

股票代號:6174



安碁科技股份有限公司
AKER TECHNOLOGY CO., LTD
一一四年度年報
2025 ANNUAL REPORT

安碁
科技
股份
有限
公司

一
一
四
年
度
年
報

2025
ANNUAL
REPORT

公開資訊申報網址：<http://mops.twse.com.tw>

年報查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>

中華民國一一五年四月三十日刊印

一、本公司發言人：

姓名：陳孟成

職稱：協理

電話：(04)2533-5978

電子郵件：billy@aker.com.tw

代理發言人：

姓名：張絲裘

職稱：副理

電話：(04)2533-5978

電子郵件：vicky@aker.com.tw

二、總公司、分公司、工廠地址及電話：

總公司：台中市潭子區建國路11-3號

工廠：台中市潭子區建國路11-3號

電話：(04)2533-5978 傳真：(04)2533-6011

美國子公司：15757 Pines Blvd Suite 152 Pembroke Pines, FL 33027
Miami, Florida - United States

電子郵件：joceline_w@aker.com.tw

香港子公司：FLAT/RM A1006 10/F TSUEN WAN INDUSTRIAL BUILDING,
59-71 WANG LUNG STREET, TSUEN WAN, HONG KONG

電子郵件：billy@aker.com.tw

深圳子公司：Room 28E, Tower C, 6009 Shennan Avenue, Futian
District, Shenzhen, PRC

電子郵件：billy@aker.com.tw

三、股票過戶機構：

名稱：統一綜合證券股份有限公司

地址：台北市松山區東興路8號B1樓

電話：(02)2747-8266

網址：www.pscnet.com.tw

四、最近年度財務報告簽證會計師：

會計師姓名：賴志維、王玉娟會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：台中市西屯區市政路402號12樓

電話：(04)2704-9168

網址：www.pwc.tw

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：不適用。

六、公司網址：www.aker.com.tw

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	3
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	10
三、公司治理運作情形	14
四、會計師公費資訊	40
五、更換會計師資訊	40
六、董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人是否任職於簽證事務所及其關係企業	41
七、最近年度截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過10%之股東股權移轉及股權質押變動情形	42
八、持股比例占前十大股東間互為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	43
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制事業對同一轉投資事業之持股數	44
參、募資情形	
一、資本及股份	45
二、公司債辦理情形	48
三、特別股辦理情形	48
四、海外存託憑證辦理情形	48
五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形	48
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	48
七、資金運用計劃情形	48
肆、營運概況	
一、業務內容	49
二、市場及產銷概況	52
三、從業員工	57
四、環保支出資訊	57
五、勞資關係	57
六、資通安全管理	59
七、重要契約	59
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項之評估	
一、財務狀況	60
二、財務績效	61
三、現金流量分析	63
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	64
五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因與其改善計畫及未來一年投資計畫	64
六、風險管理及評估	64
七、其他重要事項	66
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料	67
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形	69

三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處份本公司股票情形·····	69
四、其他必要補充說明事項·····	69
五、最近年度至年報刊印日止，依證交法第 36 條第 2 項第 2 款規定對股東權益或證券價格有重大影響之事項·····	69

壹、致股東報告書

一、114 年度營業報告書

(一)營業計畫實施成果

回顧 114 年度全球經濟受國際政經的不確定性及地緣政治風險的影響，全球兩大經濟體美國與大陸的經濟成長放緩，IMF 機構對全球貿易成長預測為 3.2%，與去年持平。114 年度在全體同仁努力下，除了提高生產效率及產品品質外，嚴格控管不必要的費用支出，縱使匯率波動下，公司仍維持獲利。本公司 114 年度營運績效，營業收入淨額為新台幣 611,012 仟元，較前一年度營業收入淨額新台幣 466,961 仟元增加新台幣 144,051 仟元，成長 30.85%。毛利率為 34%較前一年度 33 %增加。稅後淨利為新台幣 33,081 仟元，較前一年度新台幣 37,261 仟元減少新台幣 4,180 仟元，減少比率為 11.22%。

(二)預算執行情形

本公司114年度未公告財務預測。

(三)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項目/年度		114 年度	113 年度
財務收支	營業收入淨額	611,012	466,961
	營業毛利淨額	212,700	153,782
	稅後損益	33,081	37,261
獲利能力	資產報酬率 (%)	3.93	4.58
	股東權益報酬率 (%)	5.07	5.61
	營業利益占實收資本額比率 (%)	8.16	(1.35)
	稅前純益占實收資本額比率 (%)	7.78	7.71
	純益率 (%)	5.41	7.98
	每股盈餘(元/股)-稅前	0.78	0.77
	每股盈餘(元/股)-稅後	0.66	0.75

(四)研究發展狀況

114 年度開發產品：

1. 2016 車載寬溫的溫度補償石英震盪器/電壓控制溫度補償石英震盪器
2. 1612 車載石英震盪器
3. 1.2V 石英震盪器
4. 3225/2520 Low EMI 石英震盪器

二、民國 114 年度營業計畫概要

(一)經營方針

1. 持續開發利基產品。
 2. 提供客戶全方面的技術行銷服務。
 3. 穩定取得原物料的供應。
 4. 重視教育訓練、產業交流，藉以提升員工素質，凝聚向心力，激發潛能，達成公司目標。
- 本公司以台灣生產，全球服務為經營主軸。除了提升台灣生產效能及研發技術，並積極拓展海內外據點，以便貼近客戶，落實在地服務，給予客戶即時完整之支援，建立長期合作關係，亦能收到行銷公司產品形象之效益。

(二)預期銷售目標及其依據

本公司 115 年度營業預測係根據產能及產業景氣，和近期接單狀況等因素，據以估計各項產品之銷售量。以下為本公司 115 年度預計之銷售量。

單位：仟個

主要產品	銷售量
石英元件	198,560

(三)重要之產銷政策

1. 產品及銷售政策

- (1)加強與客戶、供應商的溝通，縮短產品交期，擴大市場占有率。
- (2)因應市場需求，拓展產品應用範圍。
- (3)持續開發利基市場與客戶。

2. 生產政策

- (1)以台灣為生產基地，有效改善製程降低生產成本，提高良率，強化品質管理，提升客戶的滿意度。
- (2)已導入AOI 視覺檢測+深度學習系統來更準確判斷工作站是否有異常狀況發生，並使用該系統挑選出不良品取代現有人力目視判斷之不足，以加強品質管理。
- (3)透過ERP/MES/BI 進行數據收集整合並匯總至戰情中心，隨時掌握及監控可視化生產資訊。
- (4)規劃位於經濟部產業園區內南環路11號之AKER南環廠，因應未來業務發展。
- (5)廠區導入數位能源環境監控系統，即時掌握異常超耗，有效降低工廠運營成本。
- (6)優化新產品開發跨部門協助效率，強化變更管理與品質風險管控。
- (7)導入地端AI 資料庫，加強員工產品知識，提升工作品質與效率。

三、展望未來

展望115年度全球貿易仍將受美國關稅政策後續效應的影響，將呈現「溫和增長與高不確定性並存」的特徵，不過本公司的客戶遍及國內外，財務也相當健全，面對115年度諸多變數情況下，本公司仍會謹慎因應。

115年度對於本公司仍是充滿挑戰的一年，除了積極開拓利基產品及新興產品應用市場，擴大業務範圍之外，並持續有效改善製程降低生產成本，提高良率，強化品質管理，提供客戶更優質的產品與服務，以達成公司成長茁壯、永續經營之目標。

敬祝 各位股東

身體健康、萬事如意

董事長 林逸倫



經理人 李靜怡



會計主管 陳孟成



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事資料：

(1) 董事之姓名、主要經(學)歷、選(就)任日期、任期及本人、配偶與未成年子女及利用他人名義持有股份

115年3月24日

職稱 (註1)	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選 任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司 及其他公司之職 務	具配偶或二親等以內關 係之其他主管、董事或 監察人			備註
							股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	林逸倫	男 61-70	113.06.26	三年	98.12.14	2,106,602	4.21	2,152,602	4.30	3,244,747	6.48	0	0	美國曼菲斯州立 大學企管碩士 安基科技股份有 限公司董事長	安基科技股份有 限公司策略長 安聖電子科技股 份有限公司董事 長 凱晶電子科技有 限公司董事長 台灣壓電晶體產 業協會理事長	董事 董事	李靜怡 李耀銘	配偶 姻親	註2
董事	中華民國	李靜怡	女 61-70	113.06.26	三年	98.12.14	3,244,747	6.48	3,244,747	6.48	2,152,602	4.30	0	0	美國 Drexel 大學 企管碩士 安基科技股份有 限公司總經理	安聖電子科技股 份有限公司董事 懷鷹投資有限公 司董事長 廣隆光電科技股 份有限公司顧問	董事長 董事	林逸倫 李耀銘	配偶 一親等	註2
董事	中華民國	安聖電子 科技股份 有限公司 代表人： 李耀銘	男 81-90	113.06.26 113.06.26	三年 三年	98.12.14 98.12.14	12,637,808 0	25.27 0	13,640,808 219,339	27.28 0.44	0 6,975	0 0.01	0 0	0 0	彰化高工機電科 畢 廣興針織(股)公 司總經理 草屯獅子會第17 屆會長 南投縣憲兵隊顧 問團團長 中菁會第十七屆 會長 國際獅子會 300-C3 區諮議長 廣隆光電科技股 份有限公司董事 長	廣隆光電科技股 份有限公司總裁 利隆越南董事	董事 董事長	李靜怡 林逸倫	一親等 姻親	

職稱 (註1)	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選 任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司 及其他公司之職 務	具配偶或二親等以內關 係之其他主管、董事或 監察人			備註
							股數	持 股 比 率 (%)	股數	持 股 比 率 (%)	股數	持 股 比 率 (%)	股數	持 股 比 率 (%)			職稱	姓名	關係	
獨立 董事	中華 民國	王凱立	男 61-70	113.06.26	三年	104.06.02	0	0	0	0	0	0	0	0	美國猶他州立大 學經濟學博士 東海大學管理學 院院長 東海大學管理學 院EMBA主任 東海大學財務金 融學系主任暨研 究所所長 成功大學、中興大 學、逢甲大學、靜 宜大學EMBA兼任 教授 台灣金融發展協 會榮譽理事長	東海大學財務金 融學系教授 安基科技股份有 限公司審計委員 會委員暨召集人 安基科技股份有 限公司薪酬委員 會委員 岱宇國際股份有 限公司獨立董事 及審計委員會委 員和薪酬委員會 委員 KY百和興業股份 有限公司獨立董 事及審計委員 會委員 世鎧精密股份有 限公司獨立董事 及審計委員會委 員	無	無	無	
獨立 董事	中華 民國	張國雄	男 61-70	113.06.26	三年	107.06.27	0	0	0	0	0	0	0	0	國立台灣大學商 學研究所博士 東海大學國際經 營與貿易學系主 任 東海大學管理學 院EMBA主任	東海大學國際經 營與貿易學系教 授 安基科技股份有 限公司薪酬委員 會委員暨召集人 安基科技股份有 限公司審計委員 會委員 善德生化科技股 份有限公司獨立 董事及薪酬委員 會委員 高明鐵業股份 有限公司獨立董 事及審計委員 會委員				

職稱 (註1)	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選 任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司 及其他公司之職 務	具配偶或二親等以內關 係之其他主管、董事或 監察人			備註
							股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)			股數	持股 比率 (%)	職稱	
																富旺國際開發股 份有限公司獨立 董事及審計委員 會委員及薪酬委 員會委員	無	無	無	
獨立 董事	中華 民國	楊慶忠	男 71-80	113.06.26	三年	110.07.26	0	0	0	0	0	0	0	0	台中商專附設空 專國貿科二專 第一商業銀行經 理	安基科技股份有 限公司審計委員 會委員	無	無	無	
獨立 董事	中華 民國	葉莉英	女 61-70	113.06.26	三年	113.06.26	0	0	0	0	0	0	0	0	美國 Drexel 大學 碩士 Everglory Group Pte.Ltd. 董事總 經理 花旗臺灣銀行有 限公司董事總經 理 中國信託商業銀 行企業銀行高級 副總裁 Comdisco Trade Inc. Taiwan 銷售 總監	安基科技股份有 限公司審計委員 會委員 智原科技股份有 限公司獨立董事 Trust Capital Alternative Pte.Ltd. 董事兼 行政總裁 Meng & Yume Innovate Pte. Ltd. 董事 Private Alternative VCC 董事 全欣物流股份有 限公司 董事長 GreenLiv VCC 董 事	無	無	無	

註1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示(屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱)，並應填下列表一。

註2：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：

本公司董事長及總經理互為配偶，係為提升經營效率，惟為強化董事會之獨立性，未來本公司亦擬規劃改選時增加獨立董事席次，以提升董事會職能及強化監督功能。目前本公司已有下列具體措施：

1. 現任獨立董事分別在商務、財務、會計領域學有專精，能有效發揮其監督職能。
2. 每年度安排各董事參加公司治理協會外部機構專業董事課程，以增進董事會之運作效能。
3. 獨立董事在各功能性委員會皆可充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。
4. 董事會成員中過半數董事並未兼任員工或經理人。

(2)法人股東之主要股東

表一：法人股東之主要股東

115年3月24日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
安聖電子科技股份有限公司	林逸倫 46.74% 李靜怡 33.78% 林敬凱 17.61% 李耀銘 1.87%

(3)法人股東之主要股東為法人者其主要股東

無此情形。

(4)董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
林逸倫		<ul style="list-style-type: none"> 美國田納西曼菲斯州立大學企管碩士 現任安基科技(股)公司董事長兼策略長、安聖電子科技股份有限公司董事長、凱晶電子科技股份有限公司董事長及台灣壓電晶體產業協會理事長。 具有五年以上之商務、財務及公司業務所須之工作經驗。 未有公司法第30條各款情事之一。 	與李靜怡董事為配偶	-
李靜怡		<ul style="list-style-type: none"> 美國 Drexel 大學企管碩士 現任安基科技(股)公司總經理、安聖電子科技股份有限公司董事、懷鴈投資有限公司董事長、廣隆光電科技股份有限公司顧問。 具有五年以上之商務、財務及公司業務所須之工作經驗。 未有公司法第30條各款情事之一。 	與董事長林逸倫為配偶	-
李耀銘		<ul style="list-style-type: none"> 彰化高工機電科畢 現任廣隆光電科技股份有限公司總裁、利隆越南董事。 具有五年以上之商務、財務及公司業務所需之工作經驗。 未有公司法第30條各款情事之一。 	與李靜怡董事為一等親	-
王凱立		<ul style="list-style-type: none"> 美國猶他州立大學經濟學博士 現任東海大學財務金融學系教授、安基科技股份有限公司審計委員會委員暨召集人、安基科技股份有限公司薪酬委員會委員、岱宇國際股份有限公司獨立董事及審計委員會委員和薪酬委員會委員、KY 百和興業股份有限公司獨立董事及審計委員會委員和薪酬委員會委員、世鎧精密股份有限公司獨立董事及審計委員會委員和薪酬委員會委員。 具有五年以上之商務、財務及公司業務所需相關科系之公私立大專院校教授專業資格。 未有公司法第30條各款情事之一。 	符合「獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條」規定	3
張國雄		<ul style="list-style-type: none"> 國立台灣大學商學研究所博士 現任東海大學國際經營與貿易學系教授、安基科技股份有限公司薪酬委員會委員暨召集人、安基科技股份有限公司審計委員會委員、善德生化科技股份有限公司獨立董事及薪酬委員會委員、高明鐵企業股份有限公司獨立董事及審計委員會委員及薪酬委員會委員、富旺國際開發股份有限 	符合「獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條」規定	3

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
		公司獨立董事及審計委員會委員及薪酬委員會委員。 • 具有五年以上之商務、財務及公司業務所需相關科系之公私立大專院校教授專業資格。 • 未有公司法第30條各款情事之一。		
楊慶忠		• 台中商專附設空專國貿科二專 • 第一商業銀行經理退休、現任安基科技股份有限公司審計委員會委員。 • 具有五年以上之商務、財務及公司業務所需之工作經驗。 • 未有公司法第 30 條各款情事之一。	符合「獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條」規定	-
葉莉英		• 美國 Drexel 大學碩士 • 現任安基科技股份有限公司審計委員會委員、智原科技股份有限公司獨立董事、Trust Capital Alternative Pte.Ltd 董事兼行政總裁 Meng & Yume Innovate Pte. Ltd. 董事、Alternative VCC 董事、全欣物流股份有限公司董事長、GreenLiv VCC 董事。 • 具有五年以上之商務、財務及公司業務所需之工作經驗。 • 未有公司法第 30 條各款情事之一。	符合「獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條」規定	1

董事會多元化及獨立性：

本公司之董事會應指導公司策略、監督管理階層，對公司及股東負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。為應公司業務發展需求，本公司董事會應由具產業、財會、管理等專家及學者組成；公司每位董事各自具備專業背景、專業技能及經歷。董事會成員涵蓋經營管理、財務等各專業領域。

董事成員皆為本國籍，組成結構占比為 4 名獨立董事 57%，董事成員年齡分布區間計有 5 名董事年齡位於 61-70 歲及 2 名董事年齡位於 70 歲以上。

董事會成員皆未有公司法第 30 條各款情事；四位獨立董事皆符合「獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條」規定。除王凱立及張國雄獨立董事各兼任 3 家其他公開發行獨立董事，其餘董事皆無兼任之情事。本公司恪遵「公司治理實務守則」第三章第二節「獨立董事制度」中所述：「獨立董事應具備專業知識，其持股及兼職應予限制，且於執行業務範圍內應保持獨立性，不得與公司有直接或間接之利害關係。」之規定，以保持獨立董事之超然獨立。

(5) 董監事教育訓練

職稱	姓名	就任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
			起	迄				
董事	林逸倫	113/6/26	114/08/11	114/08/11	社團法人中華公司治理協會	2025 全球經濟與金融情勢分析 台灣經濟發展的挑戰與機遇	3.0	是
			114/11/10	114/11/10				
董事	李靜怡	113/6/26	114/08/11	114/08/11	社團法人中華公司治理協會	2025 全球經濟與金融情勢分析 台灣經濟發展的挑戰與機遇	3.0	是
			114/11/10	114/11/10				
法人董事代表人	李耀銘	113/6/26	114/08/11	114/08/11	社團法人中華公司治理協會	2025 全球經濟與金融情勢分析 台灣經濟發展的挑戰與機遇	3.0	是
			114/11/10	114/11/10				
獨立董事	王凱立	113/6/26	114/08/07	114/08/07	社團法人中華公司治理協會	國際 IFRS 永續揭露準則解析與企業因應對策 法律風險解析-內線交易暨勞動爭議防免	3.0	是
			114/08/07	114/08/07				
獨立董事	張國雄	113/6/26	114/04/16	114/04/16	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規 以風險角度看企業永續治理--從公司治理到 ESG	3.0	是
			114/05/14	114/05/14				
獨立董事	楊慶忠	113/6/26	114/04/18	114/04/18	財團法人商業發展研究院 社團法人中華公司治理協會	Corporate Governance Series Forum 2025 全球經濟與金融情勢分析 台灣經濟發展的挑戰與機遇	3.0	是
			114/08/11	114/08/11				
			114/11/10	114/11/10				
獨立董事	葉莉英	113/6/26	114/08/11	114/08/11	社團法人中華公司治理協會	2025 全球經濟與金融情勢分析 破定價機制及最新 IFRS 國際永續準則 (S1&S2)的介紹	3.0	是
			114/11/27	114/11/27				

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管：

115年3月24日

職稱	國籍	姓名	C	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	李靜怡	女	101.6	3,244,747	6.48	2,152,602	4.31	0	0	美國 Drexel 大學企管碩士 安基科技股份有限公司總經理	安聖電子科技股份有限公司董事 懷鵬投資有限公司董事長 廣隆光電科技股份有限公司顧問	董事長	林逸倫	配偶	註1
運營中心副總經理	中華民國	汪裕章	男	114.01	76	0	0	0	0	0	義守大學工業管理系 安基科技股份有限公司製造部協理	無	無	無	無	

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
品管部協理	中華民國	楊清法	男	104.02	0	0	0	0	0	0	逢甲大學電子工程系 安基科技股份有限公司 技術開發部經理	無	無	無	無	2
業務部協理	中華民國	謝雪玲	女	105.01	11,153	0.02	25	0	0	0	台中商專高職部綜合 商科 安基科技股份有限公司 通路業務課經理	無	無	無	無	
研發技術部協理	中華民國	郭勇男	男	109.07	220	0	0	0	0	0	淡江大學電子系 安基科技股份有限公司 技術開發部經理	無	無	無	無	
運營中心協理	中華民國	林東茂	男	114.01	0	0	0	0	0	0	亞東工專紡織系 安基科技股份有限公司 製造部經理	無	無	無	無	
內銷業務部協理	中華民國	李湘琴	女	114.01	0	0	0	0	0	0	萬能科技大學 安基科技股份有限公司 內銷業務部經理	無	無	無	無	
財務部協理	中華民國	陳孟成	男	114.01	6,000	0.01	0	0	0	0	嶺東科技大學財金系 碩士 安基科技股份有限公司 財務部經理	無	無	無	無	

註1：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：

本公司董事長及總經理互為配偶，係為提升經營效率，惟為強化董事會之獨立性，未來本公司亦擬規劃改選時增加獨立董事席次，以提升董事會職能及強化監督功能。目前本公司已有下列具體措施：

1. 現任獨立董事分別在商務、財務、會計領域學有專精，能有效發揮其監督職能。
2. 每年度安排各董事參加公司治理協會外部機構專業董事課程，以增進董事會之運作效能。
3. 獨立董事在各功能性委員會皆可充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。
4. 董事會成員中過半數董事並未兼任員工或經理人。

註2：本公司品管部楊清法協理於 114 年 6 月 30 日退休。

二、最近年度支付董事(含獨立董事)、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事、獨立董事、總經理及副總經理之報酬

(1)一般董事及獨立董事之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)

單位:新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		本公司	財務報告內所有公司	薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)				本公司	財務報告內所有公司	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司			本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司				
董事長	林逸倫	0	0	0	0	223	223	0	0	0.67%	0.67%	2,781	2,781	0	0	75	0	75	0	9.31%	9.31%	無
董事兼總經理	李靜怡	0	0	0	0	223	223	0	0	0.67%	0.67%	2,779	2,779	0	0	70	0	70	0	9.29%	9.29%	無
董事	李耀銘	0	0	0	0	0	0	20	20	0.06%	0.06%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.06%	0.06%	無
董事	安聖電子科技股份有限公司代表人:李耀銘	0	0	0	0	111	111	0	0	0.34%	0.34%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.34%	0.34%	無
獨立董事	王凱立	120	120	0	0	111	111	25	25	0.77%	0.77%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.77%	0.77%	無
獨立董事	張國雄	120	120	0	0	111	111	25	25	0.77%	0.77%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.77%	0.77%	無
獨立董事	楊慶忠	120	120	0	0	111	111	25	25	0.77%	0.77%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.77%	0.77%	無
獨立董事	葉莉英	120	120	0	0	111	111	25	25	0.77%	0.77%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.77%	0.77%	無

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構,並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性
本公司獨立董事為薪酬委員會當然委員,除給付一般董事之酬金外,考量其所負之職責、承擔風險及投入時間...等,另斟訂不同之合理酬金。

2. 除上表揭露外,最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金:無此事項。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	一般董事: 林逸倫、李靜怡、李耀銘 獨立董事: 王凱立、張國雄、楊慶忠、葉莉英	一般董事: 林逸倫、李靜怡、李耀銘、 獨立董事: 王凱立、張國雄、楊慶忠、葉莉英	一般董事: 李耀銘 獨立董事: 王凱立、張國雄、楊慶忠、葉莉英	一般董事: 李耀銘、 獨立董事: 王凱立、張國雄、楊慶忠、葉莉英
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	無	無	無	無
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	無	無	林逸倫、李靜怡	林逸倫、李靜怡
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	無	無	無	無
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	無	無	無	無
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	無	無	無	無
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	無	無	無	無
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	無	無	無	無
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	無	無	無	無
100,000,000 元以上	無	無	無	無
總計	8	8	8	8

(2) 總經理及副總經理之酬金 (彙總配合級距揭露姓名方式)

單位:新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C 及 D 等四項總額占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
策略長	林逸倫	5,700	10,007	0	0	1,138	1,378	173	0	173	0	21.19%	34.94%	0
總經理	李靜怡													
總經理	Eric Greenberg													
副總經理	汪裕章													
副總經理	簡盈青													

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司 E
低於 1,000,000 元	無	無
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	汪裕章	汪裕章
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	李靜怡	李靜怡、簡盈青
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	無	Eric Greenberg
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	無	無
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	無	無
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	無	無
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	無	無
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	無	無
100,000,000 元以上	無	無
總計	2	4

(3) 分派員工紅利之經理人姓名及配發情形(114 年度員工酬勞擬議數)

114 年 12 月 31 日, 單位: 新台幣仟元

	職稱	姓名	股票紅利金額	現金紅利金額	總計	總額占稅後純益之比例 (%)
經理人	策略長	林逸倫	0	291	291	0.88%
	總經理	李靜怡				
	運營中心副總經理	汪裕章				
	品管部協理	楊清法				
	業務部協理	謝雪玲				
	研發技術部協理	郭勇男				
	運營中心協理	林東茂				
	內銷業務部協理	李湘琴				
	財務部協理	陳孟成				

(二) 公司有下列情事之一者，應揭露個別董事之酬金

- 最近三年度個體或個別財務報告曾出現稅後虧損者，應揭露個別董事之酬金：無此情形。
- 最近年度董事持股成數不足情事連續達三個月以上者，應揭露個別董事之酬金：無此情形。
- 最近年度任三個月份董事平均設質比率大於百分之五十者，應揭露各該月份設質比率大於百分之五十之個別董事酬金：無此情形。
- 全體董事領取財務報告內所有公司之董事酬金占稅後淨利超過百分之二，且個別董事領取酬金超過新臺幣一千五百萬元者，應揭露該個別董事酬金：無此情形。
- 上市上櫃公司於最近年度公司治理評鑑結果屬最後二級距者，或最近年度及截至年報刊印日止，曾遭變更交易方法、停止買賣、終止上市上櫃，或其他經公司治理評鑑委員會通過認為應不予受評者：無此情形。
- 上市上櫃公司最近年度非擔任主管職務之全時員工年度薪資平均數未達新臺幣五十萬元者：無此情形。
- 上市上櫃公司最近一年度稅後淨利增加達百分之十以上，惟非擔任主管職務之全時員工年度薪資平均數卻未較前一年度增加者：無此情形。
- 上市上櫃公司最近一年度稅後淨利衰退達百分之十且逾新臺幣五百萬元，及平均每位董事酬金(不含兼任員工酬金)增加達百分之十且逾新臺幣十萬元者：無此情形。

(三) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額佔稅後純益比例之分析，並說明給付酬金之政策、標準與組合，與訂定酬金之程序與經營績效及未來風險之關聯性：

- 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額佔稅

後純益比例之分析：

職稱	114 年度		113 年度	
	本公司	合併	本公司	合併
董事	22.08%	22.08%	18.32%	18.32%
總經理及副總經理	21.19%	34.94%	10.91%	29.16%

2. 本公司給付酬金之政策如下：

- (1) 董事酬金：依本公司之公司章程第十八條規定，董事之報酬授權董事會依其對本公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之。
- (2) 董事酬勞：依據本公司章程第三十條規定，公司年度如有獲利，應提撥不低於 3% 為員工酬勞（本項員工酬勞數額之 10% 以上應為基層員工分配酬勞），及不高於 3% 為董事酬勞。員工酬勞及基層員工酬勞經董事會決議得以股票或現金發放。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。
- (3) 總經理及副總經理之酬金：依本公司董事會決議及內部薪資管理辦法辦理。
- (4) 訂定酬金之程序係參考公司整體的營運績效及發展趨勢給予合理報酬，並視實際經營狀況及法令適時檢討薪資管理制度，將未來風險發生機率降至最低。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形：

最近年度董事會開會5次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數B	委託出席次數	實際出(列)席率(%) (B/A)	備註
董事長	林逸倫	5	0	100	
董事	李靜怡	5	0	100	
董事	安聖電子科技股份有限公司代表人李耀銘	4	1	80	
獨立董事	王凱立	5	0	100	
獨立董事	張國雄	5	0	100	
獨立董事	楊慶忠	5	0	100	
獨立董事	葉莉英	5	0	100	

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一)證券交易法第14條之3所列事項：

董事會	議案內容及後續處理	證交法第14-3所列事項	獨立董事意見		
			同意	反對	保留意見
第十四屆第七次 114.05.14	1.通過本公司民國114年第1季合併財務報告案。	V	V		
	公司對獨立董事意見處理：無 決議結果：全體出席董事同意通過				
第十四屆第八次 114.08.08	1.通過本公司民國114年第2季合併財務報告案	V	V		
	2.通過本公司內部稽核主管之任免案。	V	V		
	3.通過修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案。	V	V		
	4.通過擬預先核准簽證會計師，其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非認證服務案。	V	V		
	5.通過本公司113年度董事酬勞金額分配案。	V	V		
	6.通過本公司113年度經理人員工酬勞金額分配案。	V	V		
	7.通過擬修訂本公司經理人薪資報酬之制度、標準與結構案。	V	V		
	8.通過本公司委任策略長案。	V	V		
	9.通過增訂本公司「董事、獨立董事及經理人薪資酬勞辦法」案。	V	V		
	10.通過擬修訂本公司「員工酬勞分配辦法」部分條文案。	V	V		
	11.通過審查本公司114年中秋獎金發放辦法及經理人中秋獎金發放金額案。	V	V		
	12.通過本公司經理人調薪案。	V	V		
	13.通過「2024年安基科技永續報告書」編制完成報告案。	V	V		
	14.通過本公司因營運週轉需要擬向下列銀行申請授信額度案及避險性衍生性金融商品交易額度案。	V	V		
	公司對獨立董事意見處理：無 決議結果：全體出席董事同意通過				
第十四屆第九次 114.11.13	1.通過本公司民國114年第3季合併財務報告案。	V	V		
	2.通過提報本公司115年年度內部稽核計畫案。	V	V		
	3.通過擬修訂本公司「內部稽核制度實施細則」部分條文案。	V	V		
	4.通過擬修訂本公司內部控制制度「資訊作業循環」案。	V	V		
	5.通過擬修訂本公司「核決權限表」部分作業項目權限案。	V	V		
	6.通過擬購併廠房擴廠案。	V	V		
	7.通過擬投資海外轉投資公司 Beyond Fountain Co., Ltd. (SAMOA)案。	V	V		
		公司對獨立董事意見處理：無 決議結果：全體出席董事同意通過			

第十四屆第十次 115.02.05	1. 通過檢討本公司「薪資報酬委員會組織規程」案。	V	V		
	2. 通過訂定並定期檢討本公司董事績效評估與董事、經理人薪資報酬之政策、制度、標準與結構案。	V	V		
	3. 通過審查評估本公司經理人績效目標達成情形，及其薪資報酬之內容及數額案。	V	V		
	4. 通過本公司 114 年度年終獎金發放辦法及經理人年終獎金發放金額案。	V	V		
	5. 通過民國 115 年年度預算案。	V	V		
	6. 通過本公司董事繼續購買責任保險案。	V	V		
	公司對獨立董事意見處理：無 決議結果：全體出席董事同意通過				
第十四屆第十一次 115.03.04	1. 通過本公司 114 年度財務報告及合併財務報告暨營業報告書案。	V	V		
	2. 通過本公司 114 年度盈餘分派案。	V	V		
	3. 通過審查評估本公司董事績效目標達成情形，及其薪資報酬之內容及數額案。	V	V		
	4. 通過訂定並定期檢討本公司經理人績效評估案。	V	V		
	5. 通過本公司 114 年度員工酬勞(含基層員工酬勞)及董事酬勞分派案。	V	V		
	6. 通過定期檢討及建議本公司董事會績效評估之指標案。	V	V		
	7. 通過定期評估本公司基層員工範圍案。	V	V		
	8. 通過擬訂定受理股東提案權之相關作業事宜案。	V	V		
	9. 通過擬召開 115 年股東常會相關事宜案。	V	V		
	10. 通過董事會績效評估結果報告檢討、改進案。	V	V		
	11. 通過本公司 114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日自行評估之內部控制制度聲明書案。	V	V		
	12. 通過本公司因會計師事務所內部業務調整更換會計師案。	V	V		
	13. 通過本公司簽證會計師獨立性及適任性評估報告案。	V	V		
	14. 通過擬委任本公司簽證會計師並決議其報酬案。	V	V		
	15. 通過追認本公司轉讓「星鑫有限合夥」出資額暨相關權利予磊昇資產管理有限公司乙案。	V	V		
	16. 通過本公司因營運週轉需要擬向下列銀行申請授信額度案及避險性衍生性金融商品交易額度案。	V	V		
公司對獨立董事意見處理：無 決議結果：全體出席董事同意通過					

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無此情形。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：

- 第十四屆第八次董事會之議案，董事對利害關係議案迴避情形內容如下：
董事姓名：林逸倫、李靜怡、李耀銘、王凱立、張國雄、楊慶忠、葉莉英。
議案內容：本公司董事報酬內容及金額給付案。
應利益迴避原因：本公司董事審議董事酬勞金額分配案時，各自依法利益迴避。
參與表決情形：依法令規定未參與議案之討論及表決。
董事姓名：林逸倫、李靜怡。
議案內容：本公司經理人員工報酬金額分配案。
應利益迴避原因：本案林逸倫、李靜怡為公司董事，故其審議經理人員工報酬金額分配時，依法利益迴避。
參與表決情形：依法令規定未參與議案之討論及表決。
- 第十四屆第十次董事會之議案，董事對利害關係議案迴避情形內容如下：
董事姓名：李靜怡。
議案內容：審查評估本公司經理人績效目標達成情形，及其薪資報酬之內容及數額案。
應利益迴避原因：本案李靜怡總經理為公司董事，故其審議經理人報酬內容及給付金額時，依法利益迴避。
參與表決情形：依法令規定未參與議案之討論及表決。
- 第十四屆第十一次董事會之議案，董事對利害關係議案迴避情形內容如下：

董事姓名：林逸倫、王凱立、張國雄、楊慶忠。

議案內容：審查評估本公司董事績效目標達成情形，及其薪資報酬之內容及數額案。

應利益迴避原因：本公司董事審議自身報酬時，各自依法利益迴避。

參與表決情形：依法令規定未參與議案之討論及表決。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列董事會評鑑執行情形：

董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	預計 114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日	董事會、個別董事成員及功能性委員會	董事會、功能性委員會評量及董事會成員自評	董事會績效評估內容包含：公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。 個別董事成員績效評估內容包含：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。 功能委員會績效評估內容包含：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：簽訂「董監事保密協定書」以及為本公司董事/監察人購買責任保險，以降低董事及監察人因違法行為而造成公司及股東重大損害之風險。

(二) 審計委員會運作情形：

1. 審計委員會成員專業資格與經驗：

職稱	姓名	專業資格與經驗
獨立董事/審計委員會召集人	王凱立	<ul style="list-style-type: none"> 美國猶他州立大學經濟學博士 現任東海大學財務金融學系教授、安基科技股份有限公司審計委員會委員暨召集人、安基科技股份有限公司薪酬委員會委員、岱宇國際股份有限公司獨立董事及審計委員會委員和薪酬委員會委員、KY 百和興業股份有限公司獨立董事及審計委員會委員和薪酬委員會委員、世鎧精密股份有限公司獨立董事及審計委員會委員和薪酬委員會委員。 具有五年以上之商務、財務及公司業務所需相關科系之公私立大專院校教授專業資格。 未有公司法第30條各款情事之一。
獨立董事	張國雄	<ul style="list-style-type: none"> 國立台灣大學商學研究所博士 現任東海大學國際經營與貿易學系教授、安基科技股份有限公司薪酬委員會委員暨召集人、安基科技股份有限公司審計委員會委員、善德生化科技股份有限公司獨立董事及薪酬委員會委員、高明鐵企業股份有限公司獨立董事及審計委員會委員及薪酬委員會委員、富旺國際開發股份有限公司獨立董事及審計委員會委員及薪酬委員會委員。 具有五年以上之商務、財務及公司業務所需相關科系之公私立大專院校教授專業資格。 未有公司法第30條各款情事之一。
獨立董事	楊慶忠	<ul style="list-style-type: none"> 台中商專附設空專國貿科二專 第一商業銀行經理退休、現任安基科技股份有限公司審計委員會委員。 具有五年以上之商務、財務及公司業務所需之工作經驗。 未有公司法第 30 條各款情事之一。

獨立董事	葉莉英	<ul style="list-style-type: none"> • 美國 Drexel 大學碩士 • 現任安基科技股份有限公司審計委員會委員、智原科技股份有限公司獨立董事、Trust Capital Alternative Pte.Ltd 董事兼行政總裁、Meng & Yume Innovate Pte.Ltd. 董事、Private Alternative VCC 董事、全欣物流股份有限公司董事長、GreenLiv VCC 董事。 • 具有五年以上之商務、財務及公司業務所需之工作經驗。 • 未有公司法第 30 條各款情事之一。
------	-----	--

2. 本公司審計委員會由四名獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

113 年度審議之工作重點事項如下：

- (1) 審議各季財務報表：本公司 113 年各季財務報告均經審計委員會同意。
- (2) 審核內部控制制度有效性之考核。
- (3) 稽核計畫。
- (4) 重大之資產、衍生性商品、資金貸與、背書或提供保證交易。
- (5) 涉及董事自身利害關係之議案。
- (6) 簽證會計師之委任或報酬及獨立性評估。
- (7) 取得或處分資產處理程序之修正。
- (8) 內部控制制度之修正。

3. 最近年度審計委員會開會 4 次 (A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數 (B)	實際列席率 (%) (B/A)	備註
獨立董事	王凱立	4	100	
獨立董事	張國雄	4	100	
獨立董事	楊慶忠	4	100	
獨立董事	葉莉英	4	100	

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

開會日期/期別	出席人員	議案內容	審計委員會決議結果及公司董事對審計委員會意見之處理
114/5/14 第 2 屆第 4 次委員會	獨立董事 王凱立 張國雄 楊慶忠 葉莉英	通過本公司民國 114 年第 1 季合併財務報告案。	所有出席委員未有其他意見無異議照案通過。
114/08/08 第 2 屆第 5 次委員會	獨立董事 王凱立 張國雄 楊慶忠 葉莉英	通過本公司民國 114 年第 2 季合併財務報告案。 通過本公司內部稽核主管之任免案。 通過擬預先核准簽證會計師，其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非認證服務。 通過本公司因營運週轉需要擬向銀行申請授信額度案及衍生性金融商品交易額度案。	所有出席委員未有其他意見無異議照案通過。
114/11/13 第 2 屆第 6 次委員會	獨立董事 王凱立 張國雄 楊慶忠 葉莉英	通過本公司民國 114 年第 3 季合併財務報告案。 通過提報本公司 115 年年度內部稽核計畫。 通過擬修訂本公司「內部稽核制度實施細則」部份條文案。 通過擬修訂本公司內部控制制度「資訊作業循環」案。 通過修訂本公司「核決權限表」部分作業項目權限案。 通過擬購併廠房擴廠案。 通過擬投資海外轉投資公司 Beyond Fountain Co., Ltd. (SAMOA) 案。	所有出席委員未有其他意見無異議照案通過。
115/03/04 第 2 屆第	獨立董事 王凱立	通過本公司 114 年度財務報告及合併財務報告暨營業報告書案。	所有出席委員未有其他意見無異議照案通過。

7次委員會	張國雄 楊慶忠 葉莉英	通過本公司 114 年度盈餘分派案。 通過本公司 114 年度員工酬勞(含基層員工酬勞)及董事酬勞分派案。 通過定期檢討及建議本公司董事會績效評估之指標案。 通過董事會績效評估結果報告檢討、改進案。 通過本公司 114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日自行評估之內部控制制度聲明書案。 通過本公司因會計師事務所內部業務調整更換會計師案。 通過本公司簽證會計師獨立性及適任性評估報告案。 通過擬委任本公司簽證會計師並決議其報酬案。 通過追認本公司轉讓「星鑫有限合夥」出資額暨相關權利予磊昇資產管理有限公司乙案。 通過本公司因營運週轉需要擬向下列銀行申請授信額度案及避險性衍生性金融商品交易額度案。	
-------	-------------------	--	--

(二) 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情形。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決權情形：無此事項

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)：

(一) 本公司審計委員會設立後，獨立董事與內部稽核及簽證會計師皆有直接聯繫之管道，溝通情形良好。內部稽核主管依年度稽核計畫及實際執行情形，於每季召開的審計委員會中向審計委員會報告並與獨立董事互動；內部稽核主管每月並以書面之月報與各獨立董事報告並做必要之溝通。會計師並就財務報告核閱或查核情形，或財務、稅務或內控相關議題與獨立溝通及互動。獨立董事們在審計委員會與財務主管、會計主管、內部稽核主管及簽證會計師溝通及互動之重要內容並記錄於審計委員會議事錄中。

(二) 114 年度主要溝通事項：

獨立董事與會計師溝通如下：

獨立董事	會計師	溝通重點	溝通結果
王凱立 張國雄 楊慶忠 葉莉英	賴志維	113 年度查核結論及法令更新報告	經審計委員會審閱，所有獨立董事無反對意見。
	王玉娟	113 年關鍵查核事項及法規更新報告	

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則。	符合上市上櫃公司治理實務守則相關規定。
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一) 本公司為確保股東權益，由公司發言人處理股東建議、疑義及糾紛等事項，建置社會責任手冊規範對外溝通事宜。	符合上市上櫃公司治理實務守則相關規定。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		(二) 本公司目前主要股東大都為經營團隊所有，本公司可隨時掌握實際控制公司之主要股東名單，並按月申報持股超過10%之股東股權變動情形以確保經營權之穩定性。	符合上市上櫃公司治理實務守則相關規定。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		(三) 本公司與關係企業間之人員、資產及財務之管理權責均明確區隔，除訂有子公司監理作業外，稽核人員並定期監督執行情形。	符合上市上櫃公司治理實務守則相關規定。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四) 本公司訂定”誠信經營守則、防範不誠信行為要點”及增加內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序，明確要求內部人格遵證券交易法之規定，不得利用所悉從事內線交易。	符合上市上櫃公司治理實務守則相關規定。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p> <p>(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？</p> <p>(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？</p> <p>(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	V	V	<p>(一) 本公司董事會目前設有董事三席及獨立董事四席，落實董事會成員多元化方針。</p> <p>(二) 本公司除依法設置薪酬委員會外，並於110.03經董事會決議通過設置審計委員會，其他功能性委員會之設置將視公司規模需要設置之。</p> <p>(三) 本公司已訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，並定期評估董事之績效目標達成情形。</p> <p>(四) 本公司為強化簽證會計師之獨立性，每年公司內部均會對簽證會計師獨立性、適任性及績效進行評估，其評估項目(1)參考會計師提供之審計品質指標(AQI)資訊及獨立性聲明書，針對專業性、獨立性、品質控管、監督進行評估；其中獨立性之具體指標為：會計師與公司無直接或重大間接財務利害關係、會計師及所有審計服務小組成員不得持有公司之股份、會計師不得與公司有金錢借貸之情事且無任何不適當利害關係等指標，相關指標業經評估後皆符合本公司獨立性評估標準。(2)績效指標項目：財報完成日、會計師與公司互動情形、會計師是否對於公司制度及內控查核提出積極建議等項目。</p> <p>本公司112年會計師績效評估已完成，並經審計委員會與董事會審議通過，以落實公司治理及提升董事會的功能。</p>	<p>符合上市上櫃公司治理實務守則相關規定。</p> <p>符合上市上櫃公司治理實務守則相關規定。</p> <p>符合上市上櫃公司治理實務守則相關規定。</p> <p>符合上市上櫃公司治理實務守則相關規定。</p>

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司已設置公司治理主管。	符合上市上櫃公司治理實務守則相關規定。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司於公司網站上有設置利害關係人專區。 網址: https://www.aker.com.tw/esg/永續發展/利害關係人溝通 。	符合上市上櫃公司治理實務守則相關規定。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司股務委任統一綜合證券股份有限公司專業辦理。	符合上市上櫃公司治理實務守則相關規定。
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？ (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V V V		(一) 本公司設立網站且由專人維護更新，並建置公司財務業務相關資訊，供股東及社會大眾參考。 (二) 本公司網站有中英文版，指派專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，此外並落實發言人制度，確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊，及時允當揭露。 (三) 本公司並未於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，但都有於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月營收狀況。	符合上市上櫃公司治理實務守則相關規定。 符合上市上櫃公司治理實務守則相關規定。 符合上市上櫃公司治理實務守則相關規定。

評估項目	運作情形				與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																					
	是	否	摘要說明																							
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	V		<p>(一) 員工權益：本公司以誠信對待員工，並依勞基法保障員工權益。</p> <p>(二) 僱員關懷：透過良好的員工福利及教育訓練制度與員工建立互信互賴的關係。如：提供員工文康娛樂、健康檢查等。</p> <p>(三) 投資者關係：網站設置投資人信箱及聯絡電話處理相關意見。</p> <p>(四) 供應商關係：本公司與供應商之間一向維持良好關係。</p> <p>(五) 利害關係人之權利：利害關係人得與公司進行溝通與建言以維護應有之合法權益。</p> <p>(六) 董事進修之情形：本公司均依實務守則要求至少每三個月舉行一次董事會，並主動提供董事各項進修資訊。</p> <p>(七) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：訂定各種內部控制規章，並進行管理。</p> <p>(八) 客戶政策之執行情形：本公司與客戶之間維持穩定關係，創造公司利潤。</p> <p>(九) 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已為董事/監察人購買責任保險，以降低董事及監察人因違法行為而造成公司及股東重大損害之風險。</p> <p>(十) 總經理、副總經理、財會主管、稽核主管參與公司治理有關之進修及訓練情形：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">職稱</th> <th rowspan="2">姓名</th> <th rowspan="2">進修時數</th> <th colspan="2">進修日期</th> <th rowspan="2">主辦單位</th> <th rowspan="2">課程名稱</th> </tr> <tr> <th>起</th> <th>迄</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">總經理</td> <td rowspan="2">李靜怡</td> <td>3hr</td> <td>114/08/11</td> <td>114/08/11</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>2025 全球經濟與金融情勢分析</td> </tr> <tr> <td>3hr</td> <td>114/11/10</td> <td>114/11/10</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>台灣經濟發展的挑戰與機遇</td> </tr> </tbody> </table>		職稱	姓名	進修時數	進修日期		主辦單位	課程名稱	起	迄	總經理	李靜怡	3hr	114/08/11	114/08/11	社團法人中華公司治理協會	2025 全球經濟與金融情勢分析	3hr	114/11/10	114/11/10	社團法人中華公司治理協會	台灣經濟發展的挑戰與機遇	<p>符合上市上櫃公司治理實務守則相關規定。</p> <p>符合上市上櫃公司治理實務守則相關規定。</p> <p>符合上市上櫃公司治理實務守則相關規定。</p> <p>符合上市上櫃公司治理實務守則相關規定。</p> <p>符合上市上櫃公司治理實務守則相關規定。</p> <p>符合上市上櫃公司治理實務守則相關規定。</p> <p>符合上市上櫃公司治理實務守則相關規定。</p> <p>符合上市上櫃公司治理實務守則相關規定。</p> <p>符合上市上櫃公司治理實務守則相關規定。</p> <p>符合上市上櫃公司治理實務守則相關規定。</p> <p>符合上市上櫃公司治理實務守則相關規定。</p>
職稱	姓名	進修時數	進修日期					主辦單位	課程名稱																	
			起	迄																						
總經理	李靜怡	3hr	114/08/11	114/08/11	社團法人中華公司治理協會	2025 全球經濟與金融情勢分析																				
		3hr	114/11/10	114/11/10	社團法人中華公司治理協會	台灣經濟發展的挑戰與機遇																				

評估項目	運作情形						與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因			
	是	否	摘要說明							
			財務主管	陳孟成	12hr	114/12/11	114/12/12	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	
			稽核主管	鐘雅譯	6hr	114/04/25	114/04/25	內部稽核協會	查核技巧實務篇	
					6hr	114/10/21	114/10/21	內部稽核協會	生產循環實務與稽核重點	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列) 本公司針對臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果結果已針對提出優先加強事項。				

註一：董事及監察人進修之情形，參考臺灣證券交易所股份有限公司所發布之「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點參考範例」之規定。

註二：如為證券商、證券投資信託事業、證券投資顧問事業及期貨業者，應敘明風險管理政策、風險衡量標準及保護消費者或客戶政策之執行情形。

註三：所稱公司治理自評報告，係指依據公司治理自評項目，由公司自行評估並說明，各自評項目中目前公司運作及執行情形之報告。

(四) 公司如有設置薪酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1、薪資報酬委員會成員資料

身份別	姓名	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形 (註1)										兼任其他公司 開發行公司 薪酬委員會 成員數	備註
		商務、法務、財務、會計或公司業務所需相關料系之公私立大專院校講師以上	法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之專門職業及技術人員	具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
獨立董事	張國雄	是	無	是	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	3	本公司薪酬委員會召集人。
獨立董事	王凱立	是	無	是	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	3		
無	蔡育菁	無	是	是	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0		

註1：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限。)
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10) 未有公司法第30條各款情事之一。

2、薪資報酬委員會運作情形資訊

- (1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。
 (2)本屆委員任期：113年8月9日至116年6月25日
 (3)最近年度薪資報酬委員會開會3次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率 (%)(B/A)	備註
召集人	張國雄	3	0	100	
委員	王凱立	3	0	100	
委員	蔡育菁	3	0	100	

註1：依據金融監督管理委員會107年12月25日金管證發字第10701214691號令及「上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」第12條第1項辦理。

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		本公司現階段以永續發展推動小組執行與討論 ESG 相關議題。下分六個專案小組，分別為客戶關懷、環境永續、公司治理、供應鏈管理、社會參與、員工關懷。 專案小組不定期開會，小組成員為相關職責單位同仁，並由特定的部門主管擔任組長，討論內容將呈報予每季召開一次的永續發展推動小組議程中。	無重大差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		本公司參照ISO31000鑑別於治理、環境、社會面之潛在風險，邊界範疇為公司與子公司，初步建置資訊安全復原及緊急應變處理規範；針對各項風險，進行平時演練、點檢或策畫，確保在緊急狀況下，將受影響的衝擊與其時間降至最低。詳細風險與其對策，請參考本公司網站之永續報告書。	無重大差異
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		(一) 本公司針對產業別特性，導入環境管理系統(ISO 14001:2015)、能源管理系統(ISO 50001:2018)驗證，以上系統皆持續維持其有效性。 秉持持續改善的精神，積極強化因應氣候變遷、污染預防與控制、能源及資源節約、廢棄物減量與回收再利用、安全衛生管理、火災爆炸預防、化學品管理、承攬商管理，以降低環保、安全與衛生風險，致力建構安全的工作環境，積極預防職業傷害與疾病，維護員工身心健康，並深化全體員工對環保安全衛生的認知、責任承擔，同時塑造公司環保衛生文化。 目前也積極進行溫室氣體盤查，並於 2024 年 9 月執行第三方查證。(TUV 萊因)	無重大差異
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		(二) 本公司透過ISO50001能源管理系統，遵循PDCA原則，建立清楚的能源政策，以持續改善廠內能源管理。此外，於114年度進行日光燈管汰換省電型，提升本公司之能源績效。於再生物料之使用，採購有環境標章的包裝材，並選用最適尺寸以減少紙箱之使用，另外也重複使用廠內氣泡棉，減少浪費。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																	
	是	否	摘要說明																																		
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		(三) 因應國內外2050年淨零排放，本公司進行溫室氣體之盤查與減量，目前已完成溫室氣體盤查輔導、自身盤查，並於113年9月進行第三方查證。另外，於全球持續溫升之下，本公司也鑑別出傳染病風險之增加，訂定對應管理對策。未來也將以TCFD(氣候變遷相關財務揭露)之框架，分析其他氣候相關風險與機會。	無重大差異																																	
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		<p>(四) 本公司係依 ISO14064-1:2018 進行溫室氣體盤查，以下為過去兩年溫室氣體排放量，另包含用水量與廢棄物總量。因廠房為本公司總部，故活動數據盤查範圍為本公司總部。</p> <p>1. 溫室氣體排放量</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>113年(驗證後)</th> <th>114年(尚未外部查證，數據以查帳後為準)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一(tCO₂e)</td> <td>206.2074</td> <td>34.0881</td> </tr> <tr> <td>範疇二(tCO₂e)</td> <td>2,423.2150</td> <td>2,525.5640</td> </tr> <tr> <td>碳排放密集度(tCO₂e/百萬營收)</td> <td>5.6309</td> <td>4.1892</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司於113完成112年度ISO-14064-1之查證，將以112年度為基準年，依ISO-50001的管理方案進行減量。</p> <p>2. 用水量</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>113年</th> <th>114年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>用水量(t)</td> <td>18,750</td> <td>21,875</td> </tr> <tr> <td>用水密集度(t/百萬營收)</td> <td>40.1532</td> <td>35.8013</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司將於113年建設水回收系統，透過循環使用，減少水資源浪費，並以112年度為基準年，訂定115年目標減少7%用水量。</p> <p>3. 廢棄物總量</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>113年</th> <th>114年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有害廢棄物(t)</td> <td>7.189</td> <td>7.583</td> </tr> <tr> <td>非有害廢棄物(t)</td> <td>14.554</td> <td>10.522</td> </tr> <tr> <td>廢棄物總量(t)</td> <td>21.743</td> <td>18.105</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司透過持續多年的垃圾分類宣導廢棄物減量的重要，並以112年為基準年，訂定113年廢棄物總量減少1%。</p>	年度	113年(驗證後)	114年(尚未外部查證，數據以查帳後為準)	範疇一(tCO ₂ e)	206.2074	34.0881	範疇二(tCO ₂ e)	2,423.2150	2,525.5640	碳排放密集度(tCO ₂ e/百萬營收)	5.6309	4.1892	年度	113年	114年	用水量(t)	18,750	21,875	用水密集度(t/百萬營收)	40.1532	35.8013	年度	113年	114年	有害廢棄物(t)	7.189	7.583	非有害廢棄物(t)	14.554	10.522	廢棄物總量(t)	21.743	18.105	無重大差異
年度	113年(驗證後)	114年(尚未外部查證，數據以查帳後為準)																																			
範疇一(tCO ₂ e)	206.2074	34.0881																																			
範疇二(tCO ₂ e)	2,423.2150	2,525.5640																																			
碳排放密集度(tCO ₂ e/百萬營收)	5.6309	4.1892																																			
年度	113年	114年																																			
用水量(t)	18,750	21,875																																			
用水密集度(t/百萬營收)	40.1532	35.8013																																			
年度	113年	114年																																			
有害廢棄物(t)	7.189	7.583																																			
非有害廢棄物(t)	14.554	10.522																																			
廢棄物總量(t)	21.743	18.105																																			

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、社會議題				
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		(一) 本公司遵守相關人權法規並保障員工之合法權益及雇用政策，遵循責任商業聯盟RBA(Responsible Business Alliance)之原則制定道德規範及勞工權益相關規範，詳見本公司網站。 www.aker.com.tw /公司治理與環安衛管理/公司治理規章。	無重大差異
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		(二) 本公司配合公司營運發展策略，並依職務的相對貢獻度訂定職務分類表及薪資級距表，依員工個人績效表現、未來發展潛力及公司營運狀況作為薪資調整及獎金發放之依據，以帶動同仁正向努力激勵出優異績效表現，且為鼓勵員工努力創造經營成果，提撥一定比例的獲利盈餘作為員工分紅的基礎，與同仁共享盈餘成果。定期由「薪酬委員會」檢視各項薪資之合理性，維持本公司之高水準員工，以吸引優秀人才加入。	無重大差異
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		(三) 本公司在推動環境、安全、衛生業務時，不但必須符合相關法令規定，也要與國家政策、國際認同的標準接軌。本公司的環安衛政策期許達成「安全零災害」及環境永續發展為目標，以重視「安全、關懷健康」為理念，以「優於法規、風險管理、訓練演練、持續改善」為方向，由最高階層的領導及全體工作者的參與，以PDCA管理循環原則進行管理，重視公司安全文化及勞動安全條件。明訂職業安全衛生政策，建構職業安全衛生系統(ISO 45001)推展職業安全衛生計畫，設置職業安全委員會(每3個月召開一次會議)，不斷追求精進作為，落實安全管理、營造安全、健康職場。 <u>工安查核</u> 本公司每年修訂職業安全衛生管理計畫，經高層主管核准後施行，工安室現場巡視於採無預警方式進行，並將不安全的動作紀錄通之相關主管，必要時開立環安衛異常單。並且於每季召開的職業安全委員會上報告追蹤其改善成效。 工安室查核作業頻率：	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因															
	是	否	摘要說明																
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>名稱</th> <th>負責單位及人員</th> <th>頻率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>公司內部現場巡視</td> <td>工安室</td> <td>每週1~3次</td> </tr> <tr> <td>承攬商入場巡視</td> <td>業管單位或其工程負責人</td> <td>不定期(每次入廠施工時)</td> </tr> <tr> <td>承攬商入場施工抽查</td> <td>工安室</td> <td>不定期</td> </tr> <tr> <td>化學品儲存情況稽查</td> <td>工安室</td> <td>每月一次</td> </tr> </tbody> </table>	名稱	負責單位及人員	頻率	公司內部現場巡視	工安室	每週1~3次	承攬商入場巡視	業管單位或其工程負責人	不定期(每次入廠施工時)	承攬商入場施工抽查	工安室	不定期	化學品儲存情況稽查	工安室	每月一次	
名稱	負責單位及人員	頻率																	
公司內部現場巡視	工安室	每週1~3次																	
承攬商入場巡視	業管單位或其工程負責人	不定期(每次入廠施工時)																	
承攬商入場施工抽查	工安室	不定期																	
化學品儲存情況稽查	工安室	每月一次																	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	V		<p>本公司114年無火災事故。</p> <p>(四) 本公司提供內部及外部專業教育訓練以充實員工職涯技能。由員工評估自己的興趣、技能、價值觀及目標並和管理者溝通個人職涯意向，規劃未來職涯計畫。</p>	無重大差異															
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序?	V		<p>(五) 為確保本公司所製造之產品能符合國際規範，並同步保障消費者之使用權益。本公司自101年起，即透過MARSH保險經紀人向蘇黎世保險公司投保，就公司所有產品，投保足額之產品責任險。基此，本公司投保產品責任險之長遠目的，係以最高之道德標準自我要求，完善售後服務與保證。若發生產品應用及品質相關問題依據客訴處理程序，皆有對應之業務代表負責相關議題處理及啟動內部應對、改善及追蹤平台。</p>	無重大差異															
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形?	V		<p>(六) 供應商為安基的重要合作夥伴，為偕同供應鏈永續發展，需要確保供應鏈具備安全的工作環境與遵守道德規範的營運，以降低營運中斷風險；有尊嚴的勞工關係，以保障全體人類之人權；對環境保護的重視，以確保與地球和諧相處。以下是我們的採購政策： 與供應鏈管理和採購過程中，將 ESG 元素納入考量的政策和標準，選擇具有良好 ESG 表現的供應商和永續產品，以實現可持續發展和社會責任。 採購政策要求項目如下： 一. 環境 (Environment)： 1. 要求供應商提供產品的環境影響評估報告，內容包括(確定)產品的碳足跡、能源效率、廢棄物管理等相關指標。 2. 鼓勵選擇符合綠色認證或標準的產品，如節能標章、環保認證等。 3. 要求供應商制定和執行可持續發展計劃，包括減少溫室氣體排放、節約資源、推動循環經濟等方面。</p>	無重大差異															

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																
	是	否	摘要說明																	
			<p>二. 社會 (Social) :</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 要求供應商遵守勞工法規, 提供公平且安全的工作環境, 包括合理工資、合法工時和勞動安全保障。 2. 確保供應商禁止使用童工和強迫勞動, 並鼓勵推動供應鏈中的人權和勞工權益。 3. 鼓勵與社區進行合作, 支持當地社會發展計劃、教育和培訓等社會貢獻。 <p>三. 治理 (Governance) :</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 要求供應商建立透明的治理機制, 包括企業結構、公司治理原則和道德準則。 2. 確保供應商遵守法律法規, 包括反貪污和反競爭不正當行為。 3. 要求供應商提供風險管理和可持續性報告, 評估其經營活動對公司和社會的影響。 <p>供應商管理四大執行主軸</p> <p>一、遵循準則：供應商遵循安基科技之協力廠商管理作業辦法, 並據此管理其上游供應商需簽立社會責任暨行為準則遵守承諾書、廠商廉潔承諾書、環境危害物質不使用證明書, 持有 ISO 9001 證照, 並經審核評鑑後, 方可納入合格供應商名冊並優先列入採購的考量</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>文件簽署</th> <th>調查家數</th> <th>符合家數</th> <th>符合比例</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>社會責任暨行為準則遵守承諾書</td> <td>41</td> <td>36</td> <td>88%</td> </tr> <tr> <td>廠商廉潔承諾書</td> <td>41</td> <td>36</td> <td>88%</td> </tr> <tr> <td>環境危害物質不使用證明書</td> <td>41</td> <td>41</td> <td>100%</td> </tr> </tbody> </table>	文件簽署	調查家數	符合家數	符合比例	社會責任暨行為準則遵守承諾書	41	36	88%	廠商廉潔承諾書	41	36	88%	環境危害物質不使用證明書	41	41	100%	
文件簽署	調查家數	符合家數	符合比例																	
社會責任暨行為準則遵守承諾書	41	36	88%																	
廠商廉潔承諾書	41	36	88%																	
環境危害物質不使用證明書	41	41	100%																	

評估項目	運作情形				與上市上櫃公司永續發展實務 守則差異情形及原因		
	是	否	摘要說明				
			系統驗證	調查家數	符合家數	符合比例	
			ISO 9001 品質管理系統	41	41	100%	
			ISO 14001 環境管理系統	41	31	76%	
			ISO 45001 職業安全衛生管理系統	41	15	37%	
			IECQ/QC080000 有害物質流程管理系統	41	6	15%	
			IATF16949 汽車業品質管理系統	41	25	61%	
			二、評估風險：(供應商)透過ESG問卷調查，由供應商自主評估合規程度，再由安基科技評估永續風險				
			永續風險	調查家數	符合家數	符合比例	
			ESG 問卷調查	41	19	46%	
			三、參與稽核：依協力廠商評鑑表或供應商管理系統稽核報告，針對缺失追蹤其改善進度，共同提升品質與技術。				
			四、持續改善：供應商依據稽核結果改善，並接受相關輔導或複查稽核。安基科技將不定期舉行教育訓練，與供應商共同制定可持續發展計劃，設定目標並監測進展，從而推動可持續發展和社會責任，共創營運績效佳績。				

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		<p>1. 本公司於2015年自主發布第一版企業社會責任報告書，於2022年參照全球永續性報告倡議組織(Global Reporting Initiative, GRI)所發行的永續性報導標準(GRI Standard)、聯合國永續發展目標(SDGs)揭露公司於環境、公司治理、社會層面的非財務資訊內容，亦提供GRI Standard的對照表於報告書之附錄，以供索引各章節內容。</p> <p>2. 目前尚未進行報告書之確信或保證，未來將規劃執行。</p>	無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司編制企業社會責任報告，內容與上市上櫃公司企業社會責任實務守則無重大差異，請參見公司網站連結。 www.aker.com.tw/公司治理與環安衛管理/公司治理 。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：				
<p>(一) 環保方面：1. 公司發放員工環保餐具，鼓勵員工不用免洗餐具。 2. 廠內提倡資源回收再利用，如廢紙箱回收等。 3. 有毒物質請合格回收商處理。</p> <p>(二) 社會貢獻、社會服務、社會公益：1. 捐贈財團法人伊甸社會福利基金會身心障礙者服務計畫。 2. 捐贈臺中市立潭子國民中學活動中心設備改善。 3. 捐贈財團法人基督教芥菜種會支持青農孵育計畫。 4. 捐贈財團法人中華民國唐氏症基金會國安社會住宅服務設備贊助募集計畫。</p> <p>(三) 消費者權益：公司每年皆會執行客戶滿意度調查，並以調查的結果做為公司改善的依據。亦完全履行與客戶簽訂之合約，獲得客戶的信任。</p> <p>(四) 其他公司企業社會責任相關資訊請參見公司網站連結。</p>				

(六) 上市上櫃公司氣候相關資訊：

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	安基以永續發展推動小組為永續事務之管理單位，並由總經理為主席，推動永續發展相關行動方案、氣候相關風險管理等。其中組織溫室氣體盤查與其第三方查證，已經董事會通過，並提報進度於董事會。
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	<p>依據TCFD與氣候相關財務揭露建議結論報告，安基以實體風險、轉型風險鑑別其各類風險與機會。而對應氣候風險與機會的策略，則尚在討論階段。</p> <p>於實體風險中可分為：</p> <p>1. 立即性風險，如強度趨於嚴重的颱風，其暴雨、暴風可能影響員工通勤上班的狀況。</p>

	<p>2. 長期性風險，目前因廠區地理位置，暫無受海平面上升或熱浪造成的直接影響。</p> <p>於轉型風險可分為：</p> <p>1. 法規風險：</p> <p>(1) 因應國內政策之推動，安基屬第三階段完成溫室氣體盤查的範圍。目前已提前於 2024 年完成溫室氣體盤查與第三方查驗。</p> <p>(2) 因安基以台中潭子為總部及生產基地，故追蹤「台中市發展低碳城市自治條例」第 22 條規定，評估日後再生能源設備之建構狀況與對應預算。</p> <p>2. 技術面：研討中</p> <p>3. 市場風險：對應國外銷貨市場，可能產生匯率風險。目前由財務部對公司整體進行匯率避險。</p> <p>4. 商譽風險：隨著未來氣候相關法規更嚴格、更廣泛的可能，若未留意與遵守，可能因違法，進而影響企業形象，故透過關注法規以確保法遵。</p>
<p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>	<p>極端氣候事件對財務可能造成的影響：</p> <p>(1) 全球均溫上升造成用電量需求提升，進而提高電費(生產成本)。</p> <p>(2) 颱風豪雨阻礙員工通勤或颱風假增加，進而影響生產。</p> <p>(3) 嚴重旱災可能影響原物料清洗成本，進而提高生產成本。</p> <p>轉型行動對財務可能造成的影響：</p> <p>(1) 國家自定貢獻目標(NDC)每五年檢討與強化目標時，可能導致氣候相關法規漸趨嚴格與廣泛，進而須調整與對應，而提高營業成本(風險)。</p> <p>(2) 新廠房建置或既有廠房維護時，對應綠建築要求，增加整體成本(風險)；但相對的也會因良好的設計，減少能源之使用量(機會)。</p> <p>(3) 對應消費者環保意識提升，如何提供低碳產品、增加循環材料之使用，可能提升研發成本，但若順利研發則能帶來商機(機會)。</p>
<p>4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p>	<p>透過永續推動小組協調公司各部門針對 TCFD 所提及的風險與機會，參考國內外法規、公司現況等進行辨別與評估，於提出對應政策後，進行成效追蹤。</p>
<p>5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p>	<p>尚未採用。</p>
<p>6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，即用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p>	<p>仍在規劃中。</p>
<p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p>	<p>尚未規劃。</p>
<p>8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p>	<p>仍在規劃中。</p>

9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO2e)、密集度(公噸 CO2e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

年度	類別	公司別	總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)
114 年	類別一及二	本公司	2559.6521	4.1892
113 年	類別一及二	本公司	2629.4224	5.6309
112 年	類別一及二	本公司	2574.8158	5.5335

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

年度	確信範圍	確信機構	確信準則	確信意見
114 年	溫室氣體尚未取得第三方外部盤查驗證。			
113 年	安基科技股份有限公司及 安基科技股份有限公司桃園 辦事處	台灣德國萊因技術監護顧問 股份有限公司	上市公司編製與申報永續報 告書作業辦法、上櫃公司編製 與申報永續報告書作業辦 法、上市上櫃公司永續報告書 確信機構管理要點、ISO 14064-1：2018	依據查證者所執行之查證過 程與程序，有充分證據顯示安 基科技股份有限公司之溫室 氣體主張不具實質差異，且係 根據協議之查證準則規範的 溫室氣體量化、監測與報告的 國際準則予以準備，並公正的 呈現溫室氣體數據及相關資 訊。
112 年	安基科技股份有限公司及 安基科技股份有限公司桃園 辦事處	台灣德國萊因技術監護顧問 股份有限公司		

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

本公司於 113 完成 112 年度 ISO-14064-1 之查證，將以 112 年度為基準年，依 ISO-50001 的管理方案進行減量。

(七) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則 差異情形及原因
	是	否	
一、訂定誠信經營政策及方案			
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		(一) 本公司已訂定經董事會通過之誠信經營相關規章，並要求董事、監察人、經理人及所有員工於從事商業行為之過程中，不得直接或間接受受任何不正當利益，或為不正當之承諾，並於董事會報告誠信經營執行情形。 無重大差異
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	V		(二) 本公司已訂定防範不誠信行為方案作業程序，明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度。 無重大差異
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		(三) 本公司訂有道德規範管理程序及檢舉制度，針對不道德、不誠信的行為提出檢舉，參見本公司網站。 https://www.aker.com.tw/esg/公司重要規章/道德規範管理程序 。 無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p>	V		(一)公司商業活動皆有簽定合約保障雙方權益，誠信條款也列入其中。	無重大差異
	V		(二)公司誠信經營兼職單位為經營企劃室，並於董事會報告誠信經營執行情形。	無重大差異
	V		(三)公司設有意見箱及專用電子信箱帳號提供陳述管道，並有專人管理運作正常。	無重大差異
	V		(四)本公司建立「內控控制制度」，並設置稽核室及外部會計師稽查機制，稽核室定期評估風險並擬定稽核計畫，依其計畫執行相關查核，確保內部控制制度得以持續有效實施。定期向董事會報告查核結果，歷年來本公司並無任何貪污情事之發生。	無重大差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五)本公司透過幹部會議及月會，對員工宣導並使員工清楚瞭解公司誠信經營的理念。本公司經營的理念就是誠信、服務、品質。	無重大差異
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p> <p>(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</p> <p>(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？</p>	V		(一) 公司訂有檢舉制度並設有意見箱提供檢舉管道。如查明確有其事，會依工作規則獎懲之規定予以告誡或懲處，並對於檢舉人給予獎勵。	無重大差異
	V		(二) 本公司之檢舉制度規範有訂定檢舉案件作業程序及保密規定。	無重大差異
	V		(三) 本公司對檢舉人負保密責任，並未對其有任何不當之處置行為。	無重大差異
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？</p>		V	(一) 公司網站上揭露誠信經營相關資訊情形， https://www.aker.com.tw/esg/公司重要規章/誠信經營守則 。	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則 差異情形及原因
	是	否	
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司已訂定誠信經營守則，與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）： 公司與客戶商業合作皆簽定合約保障，合約中亦規範誠信相關條款。例如合約中規範雙方須秉著誠信原則從事生意往來，並應嚴格限制二邊員工不得有不法勾結或損及另一方利益之行為，倘有上述不法事情發生，將依法追究該員工之民事與刑事責任等規定。			

(九) 其他足以增進公司對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊得一併揭露：請參閱本公司網站及公開資訊觀測站。

(九) 內部控制制度執行狀況

1、內部控制聲明書

安基科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：115年3月4日

本公司民國 114 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國114年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國115年3月4日董事會通過，出席董事7人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

安基科技股份有限公司



董事長：林逸倫

簽章



總經理：李靜怡

簽章



2、經證券暨期貨管理委員會要求公司需委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無此情形。

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

股東會/董事會	日期	重要決議事項	執行情形
股東會	114/05/20	1. 承認本公司 113 年度營業報告書及財務報表案。 2. 承認本公司 113 年度盈餘分派案。 3. 討論修訂本公司「公司章程」部份條文案。	1. 全體出席股東無異議照案通過。 2. 全體出席股東無異議照案通過。 3. 全體出席股東無異議照案通過。
董事會	114/05/14	通過本公司民國 114 年第 1 季合併財務報告案。	全體出席董事無異議照案通過。
董事會	114/08/08	1. 通過本公司民國 114 年第 2 季合併財務報告案。 2. 通過本公司內部稽核主管之任免案。 3. 通過修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案。 4. 通過擬預先核准簽證會計師，其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非認證服務案。 5. 通過本公司 113 年度董事酬勞金額分配案。 6. 通過本公司 113 年度經理人員工酬勞金額分配案。 7. 通過本公司 113 年度經理人員工酬勞金額分配案。 8. 通過本公司委任策略長案。 9. 通過增訂本公司「董事、獨立董事及經理人薪資酬勞辦法」案。 10. 通過擬修訂本公司「員工酬勞分配辦法」部分條文案。 11. 通過審查本公司 114 年中秋獎金發放辦法及經理人中秋獎金發放金額案。 12. 通過本公司經理人調薪案。 13. 通過「2024 年安基科技永續報告書」編制完成報告案。 14. 通過本公司因營運週轉需要擬向下列銀行申請授信額度案及避險性衍生性金融商品交易額度案。	1. 全體出席董事無異議照案通過。 2. 全體出席董事無異議照案通過。 3. 全體出席董事無異議照案通過。 4. 全體出席董事無異議照案通過。 5. 全體出席董事無異議照案通過。 6. 全體出席董事無異議照案通過。 7. 全體出席董事無異議照案通過。 8. 全體出席董事無異議照案通過。 9. 全體出席董事無異議照案通過。 10. 全體出席董事無異議照案通過。 11. 全體出席董事無異議照案通過。 12. 全體出席董事無異議照案通過。 13. 全體出席董事無異議照案通過。 14. 全體出席董事無異議照案通過。
董事會	114/11/13	1. 通過本公司民國 114 年第 3 季合併財務報告案。 2. 通過提報本公司 115 年年度內部稽核計畫案。 3. 通過擬修訂本公司「內部稽核制度實施細則」部分條文案。 4. 通過擬修訂本公司內部控制制度「資訊作業循環」案。 5. 通過擬修訂本公司「核決權限表」部分作業項目權限案。 6. 通過擬購併廠房擴廠案。 7. 通過擬投資海外轉投資公司 Beyond Fountain Co., Ltd. (SAMOA) 案。	1. 全體出席董事無異議照案通過。 2. 全體出席董事無異議照案通過。 3. 全體出席董事無異議照案通過。 4. 全體出席董事無異議照案通過。 5. 全體出席董事無異議照案通過。 6. 全體出席董事無異議照案通過。 7. 全體出席董事無異議照案通過。
董事會	115/02/05	1. 通過檢討本公司「薪資報酬委員會組織規程」案。 2. 通過訂定並定期檢討本公司董事績效評估與董事、經理人薪資報酬之政策、制度、標準與結構案。 3. 通過審查評估本公司經理人績效目標達成情形，及其薪資報酬之內容及數額案。 4. 通過本公司 114 年度年終獎金發放辦法及經理人年終獎金發放金額案。 5. 通過民國 115 年年度預算案。 6. 通過本公司董事繼續購買責任保險案。	1. 全體出席董事無異議照案通過。 2. 全體出席董事無異議照案通過。 3. 全體出席董事無異議照案通過。 4. 全體出席董事無異議照案通過。 5. 全體出席董事無異議照案通過。 6. 全體出席董事無異議照案通過。
董事會	115/03/04	1. 通過本公司 114 年度財務報告及合併財務報告暨營業報告書案。 2. 通過本公司 114 年度盈餘分派案。 3. 通過審查評估本公司董事績效目標達成情形，及其薪資報酬之內容及數額案。	1. 全體出席董事無異議照案通過。 2. 全體出席董事無異議照案通過，依主管機關規定完成申報公告。 3. 全體出席董事無異議照案通過。

	<p>4. 通過訂定並定期檢討本公司經理人績效評估案。</p> <p>5. 通過本公司 114 年度員工酬勞(含基層員工酬勞)及董事酬勞分派案。</p> <p>6. 通過定期檢討及建議本公司董事會績效評估之指標案。</p> <p>7. 通過定期評估本公司基層員工範圍案。</p> <p>8. 通過擬訂定受理股東提案權之相關作業事宜案。</p> <p>9. 通過擬召開 115 年股東常會相關事宜案。</p> <p>10. 通過董事會績效評估結果報告檢討、改進案。</p> <p>11. 通過本公司 114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日自行評估之內部控制制度聲明書案。</p> <p>12. 通過本公司因會計師事務所內部業務調整更換會計師案。</p> <p>13. 通過本公司簽證會計師獨立性及適任性評估報告案。</p> <p>14. 通過擬委任本公司簽證會計師並決議其報酬案。</p> <p>15. 通過追認本公司轉讓「星鑫有限合夥」出資額暨相關權利予磊昇資產管理有限公司乙案。</p> <p>16. 通過本公司因營運週轉需要擬向下列銀行申請授信額度案及避險性衍生性金融商品交易額度案。</p>	<p>4. 全體出席董事無異議照案通過。</p> <p>5. 全體出席董事無異議照案通過。</p> <p>6. 全體出席董事無異議照案通過。</p> <p>7. 全體出席董事無異議照案通過。</p> <p>8. 全體出席董事無異議照案通過。</p> <p>9. 全體出席董事無異議照案通過，依主管機關規定完成申報公告。</p> <p>10. 全體出席董事無異議照案通過。</p> <p>11. 全體出席董事無異議照案通過。</p> <p>12. 全體出席董事無異議照案通過。</p> <p>13. 全體出席董事無異議照案通過。</p> <p>14. 全體出席董事無異議照案通過。</p> <p>15. 全體出席董事無異議照案通過。</p> <p>16. 全體出席董事無異議照案通過。</p>
--	---	---

(十一) 最近年度及截至年報刊印日止，董事對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：114 年度及截至年報刊印日止無此情形。

四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費(註2)	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	賴志維	自 114.01.01 至 114.12.31	1,740	270	2,010	
	王玉娟					

註1：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計及非審計公費等資訊。非審計公費並應附註說明其服務內容。

註2：非審計公費係為營利事業所得稅查核簽證。

- (一) 更換會計師事務所且更換年度所支付支審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。
- (二) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師：

更換日期	115/03/04 經董事會決議通過
更換原因及說明	因資誠聯合會計師事務所內部業務調整，故自一一五年第一季起更換簽證會計師

說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人		會計師	委任人
	情況			
	主動終止委任		不適用	不適用
不再接受(繼續)委任		不適用	不適用	
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無			
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務	
			財務報告之揭露	
			查核範圍或步驟	
			其他	
	無	V		
說明				
其他揭露事項 (本準則第十條第五款第一目第四點應加以揭露者)	無此情形			

(二) 關於繼任會計師：

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	賴志維、吳松源會計師
委任之日期	115/03/04 經董事會決議通過，自一一五年第一季起更換簽證會計師
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三) 前任會計師對本準則第 10 條第 5 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之覆函：無此情形。

六、董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間。所稱簽證會計師所屬事務所之關係企業，係指簽證會計師所屬事務所之會計師持股超過百分之五十或取得過半數董事席次者，或簽證會計師所屬事務所對外發布或刊印之資料中列為關係企業之公司或機構：無此情形。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

1. 董事、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓名	114 年 度		當年度截至 4 月 30 日止	
		持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數	持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數
董事長	林逸倫	46,000	0	0	0
董事、總經理	李靜怡	0	0	0	0
法人董事	安聖電子科技股份有限公司	3,000	0	0	0
法人董事	李耀銘	0	0	0	0
獨立董事	王凱立	0	0	0	0
獨立董事	張國雄	0	0	0	0
獨立董事	楊慶忠	0	0	0	0
運營中心副總經理	汪裕章	0	0	0	0
品管部協理	楊清法	0	0	0	0
業務部協理	謝雪玲	0	0	0	0
研發技術部協理	郭勇男	0	0	0	0
運營中心協理	林東茂	0	0	0	0
內銷業務部協理	李湘琴	0	0	0	0
財務部協理	陳孟成	0	0	0	0

2. 董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉之相對人為關係人之情形：無此情形。
3. 董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權質押之相對人為關係人之變動情形：無此情形。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

115年3月24日 單位:股,%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。	備註	
	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)			
安聖電子科技股份有限公司 代表人:林逸倫	13,640,808	27.28	0	0	0	0	1. 懷鷹投資有限公司代表人李靜怡 2. 李靜怡 3. 林逸倫 4. 林敬凱 5. 廣隆光電科技股份有限公司代表人李瑞勳	1. 配偶 2. 配偶 3. 本人 4. 一親等 5. 姻親	無
李靜怡	3,244,747	6.48	2,152,602	4.31	0	0	1. 安聖電子科技股份有限公司代表人林逸倫 2. 林逸倫 3. 李瑞勳 4. 李瑞庭 5. 懷鷹投資有限公司代表人李靜怡 6. 林敬凱 7. 廣隆光電科技股份有限公司代表人李瑞勳	1. 配偶 2. 配偶 3. 二親等 4. 二親等 5. 本人 6. 一親等 7. 二親等	無
懷鷹投資有限公司代表人:李靜怡	3,000,726	6.00	0	0	0	0	1. 安聖電子科技股份有限公司代表人林逸倫 2. 林逸倫 3. 李瑞勳 4. 李瑞庭 5. 李靜怡 6. 林敬凱 7. 廣隆光電科技股份有限公司代表人李瑞勳	1. 配偶 2. 配偶 3. 二親等 4. 二親等 5. 本人 6. 一親等 7. 二親等	無
廣隆光電科技股份有限公司 代表人:李瑞勳	2,193,396	4.39	0	0	0	0	1. 安聖電子科技股份有限公司代表人林逸倫 2. 懷鷹投資有限公司代表人李靜怡 3. 李靜怡 4. 林逸倫 5. 李瑞庭 6. 李瑞勳	1. 姻親 2. 二親等 3. 二親等 4. 姻親 5. 一親等 6. 一親等	無
林逸倫	2,152,602	4.31	3,244,747	6.48	0	0	1. 安聖電子科技股份有限公司代表人林逸倫 2. 懷鷹投資有限公司代表人李靜怡 3. 李靜怡 4. 林敬凱 5. 廣隆光電科技股份有限公司代表人李瑞勳	1. 本人 2. 配偶 3. 配偶 4. 一親等 5. 姻親	無
李瑞庭	1,723,642	3.45	0	0	0	0	1. 廣隆光電科技股份有限公司代表人李瑞勳 2. 懷鷹投資有限公司代表人李靜怡 3. 李靜怡 4. 李瑞勳	1. 二親等 2. 二親等 3. 二親等 4. 二親等	無
李瑞勳	1,290,452	2.58	0	0	0	0	1. 廣隆光電科技股份有限公司代表人李瑞勳 2. 懷鷹投資有限公司代表人李靜怡	1. 本人 2. 二親等	無

							3. 李靜怡 4. 李瑞庭	3. 二親等 4. 二親等	
林敬凱	1,263,055	2.53	0	0	0	0	1. 安聖電子科技股份有限公司代表人 林逸倫 2. 懷鷹投資有限公司代表人李靜怡 3. 林逸倫 4. 李靜怡	1. 一親等 2. 一親等 3. 一親等 4. 一親等	無
陳金玉	853,000	1.71	0	0	0	0	無	無	無
花旗台灣託管 元大證	810,000	1.62	0	0	0	0	無	無	無

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例

單位：股、%

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或 間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
AKER Technology USA Corp	301,000	100	0	0	301,000	100
AKER Tech(Hong Kong) Limited	-	100	0	0	-	100
AKER Technology (Shen Zhen) Co., Ltd	-	100	0	0	-	100

註：係公司採用權益法之投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

單位：股；新台幣仟元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		股本來源	備註		
		股數	金額	股數	金額		以現金資產抵充	以外之財股款者	其他
79.12	10	2,000,000	20,000	2,000,000	20,000	現金設立		無	無
84.12	10	3,200,000	32,000	3,200,000	32,000	盈轉		無	無
87.12	10	4,000,000	40,000	4,000,000	40,000	盈餘轉增資		無	無
88.10	10	13,000,000	130,000	10,560,000	105,600	現增 37,600、盈轉 28,000		無	無
88.12	10	14,000,000	140,000	14,000,000	140,000	現金增資		無	無
89.03	10	18,900,000	189,000	18,900,000	189,000	資本公積轉增資		無	無
89.06	10	40,000,000	400,000	28,790,000	287,900	現增、盈轉		無	註一
90.02	10	40,000,000	400,000	30,790,000	307,900	現金增資		無	註二
90.09	10	48,000,000	480,000	35,588,500	355,885	盈轉		無	註三
91.07	10	50,400,000	504,000	39,301,350	393,014	盈轉、資轉		無	註四
92.06	10	50,400,000	504,000	42,527,855	425,279	盈轉		無	註五
92.06	10	135,000,000	1,350,000	66,411,855	664,119	受讓其他公司股份發行新股		無	註六
93.01	10	135,000,000	1,350,000	67,089,818	670,897	可轉換公司債轉換為普通股		無	註七
93.04	10	135,000,000	1,350,000	67,259,309	672,593	可轉換公司債轉換為普通股		無	註八
93.12	10	135,000,000	1,350,000	69,720,088	697,200	可轉換公司債轉換為普通股		無	註九
94.03	10	135,000,000	1,350,000	70,736,130	707,361	可轉換公司債轉換為普通股		無	註十
94.12	10	135,000,000	1,350,000	74,272,937	742,729	資本公積轉增資		無	註十一
95.04	10	135,000,000	1,350,000	73,072,937	730,729	購回庫藏股減資		無	註十二
95.10	10	300,000,000	3,000,000	213,717,937	2,137,179	現金增資		無	註十三
96.11	10	300,000,000	3,000,000	71,687,458	716,874	減資彌補虧損		無	註十四
99.10	10	300,000,000	3,000,000	50,000,000	500,000	減資彌補虧損		無	註十五

註一：盈餘轉增資 18,900 仟元及現金增資 80,000 仟元乙案，經財政部證券暨期貨管理委員會 89 年 5 月 25 日 (89) 台財(一)第 43769 號函核准暨補辦公開發行。

註二：現金增資 20,000 仟元乙案，經財政部證券暨期貨管理委員會 89 年 12 月 4 日 (89) 台財證(一)第 97695 號函及 90 年 1 月 8 日 (90) 台財證(一)第 104052 號函。

註三：盈餘轉增資 47,985 仟元(含員工紅利 1,800 仟元)乙案，經財政部證券暨期貨管理委員會 90 年 8 月 28 日 (90) 台財證(一)第 154138 號函。

註四：盈餘及資本公積轉增資 37,128 仟元(含員工紅利 1,540 仟元)乙案，經財政部證券暨期貨管理委員會 91 年 7 月 16 日 (91) 台財證(一)第 0910139538 號函核准。

註五：盈餘轉增資 32,266 仟元(含員工紅利 1,610 仟元)乙案，經財政部證券暨期貨管理委員會 92 年 5 月 22 日 (92) 台財證(一)第 0920122547 號函核准。

註六：受讓其他公司股份發行新股 238,840 仟元乙案，經財政部證券暨期貨管理委員會 92 年 5 月 29 日 (92) 台財證(一)第 0920122548 號函核准。

註七：可轉換公司債轉換為普通股增加股本 6,780 仟元，經經濟部加工出口區管理處加授中字第 09300400210 號函核准變更登記。

註八：可轉換公司債轉換為普通股增加股本 1,695 仟元，經經濟部加工出口區管理處加授中字第 09300400470 號函核准變更登記。

註九：可轉換公司債轉換為普通股增加股本 2,461 仟元，經經濟部加工出口區管理處加授中字第 09300400910 號函核准變更登記。

註十：可轉換公司債轉換為普通股增加股本 1,016 仟元，經經濟部加工出口區管理處加授中字第 09400400300 號函核准變更登記。

註十一：資本公積轉增資 35,368,070 元，經經濟部加工出口區管理處加授中字第 09400401070 號函核准變更登記。

註十二：購回庫藏股新台幣 1,200 萬元進行註銷減資，經經濟部加工出口區管理處加授中字第 09500400390 號函核准變更登記。

註十三：以現金增資發行新股 140,645,000 股，及提高資本總額為新台幣 30 億元，經經濟部加工出口區管理處加授中字第 09500401180 號函核准變更登記。

註十四：96/6/13 經股東會通過減資彌補虧損，減資金額為 1,420,304,790 元，銷除已發行股份 142,030,479 股，減資比率為 66.457%，經經濟部加工出口區管理處加授中字第 0900052530 號函核准變更登記。

註十五：99/6/25 經股東會通過減資彌補虧損，減資金額為 216,874,580 元，銷除已發行股份 21,687,458 股，減資比率為 30.25%，經經濟部加工出口區管理處加授中字第 09900400940 號函核准變更登記。

115 年 4 月 30 日

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
普通股	50,000,000	30,000,000	80,000,000	上櫃股票

(二)主要股東名單：

115年3月24日

主要股東名稱	持有股數	持股比例(%)
安聖電子科技股份有限公司	13,640,808	27.28
李靜怡	3,244,747	6.48
懷鴈投資有限公司	3,000,726	6.00
廣隆光電科技股份有限公司	2,193,396	4.39
林逸倫	2,152,602	4.31
李瑞庭	1,723,642	3.45
李瑞勳	1,290,452	2.58
林敬凱	1,263,055	2.53
陳金玉	853,000	1.71
花旗台灣託管元大證	810,000	1.62

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 股利政策

依據本公司章程第三十一條規定，公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提10%為法定盈餘公積，並依證交法第四十一條規定提列或迴轉特別盈餘公積後，其餘額得加計期初未分配盈餘為可供分配盈餘，並得酌予保留後，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東紅利。

本公司股利政策，需視公司資本支出及營運週轉且兼顧股東利益，股東紅利之分派得以現金或股票方式發放，其中現金股利不得低於股東紅利之百分之十。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形:本公司114年度盈餘分派議案，業經115年3月4日董事會決議通過擬議盈餘分派情形如下

安碁科技股份有限公司

盈餘分配表

中華民國114年度

單位:新台幣元

項 目	金 額	說 明
-----	-----	-----

期初未分配盈餘	\$ 34,797,231	
加:114 年度稅後淨利	33,079,782	
加：民國 114 年度保留盈餘調整數	886,566	
減:提列法定盈餘公積	<u>(3,396,635)</u>	依法提列 10%
可供分配餘額	<u>\$ 65,366,944</u>	
分配項目		
分配股東紅利	(17,000,000)	
期末未分配盈餘	<u>\$ 48,366,944</u>	

註：一、依金管會民國 101 年 4 月 6 日金管證發字第 1010012865 號令規定，就帳列其他股東權益減項淨額提列。

二、盈餘分派案說明內容：

- (一)現金股利分派採「元以下無條件捨去計算方式」。
- (二)現金股利分派案俟本次股東常會通過後，授權董事長另訂配息基準日等相關事宜。
- (三)嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而須修正時，擬請股東常會授權董事長全權處理。
- (四)本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，授權董事長洽特定人全權處理之。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響:不適用。

(五)員工分紅及董事酬勞

1. 依據本公司章程第三十條規定，公司年度如有獲利，應提撥不低於 3%為員工酬勞(本項員工酬勞數額之 10%以上應為基層員工分配酬勞)，及不高於 3%為董事酬勞。員工酬勞及基層員工酬勞經董事會決議得以股票或現金發放。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。
2. 本期估列員工紅利及董事酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：
 - (1)本公司估列員工紅利及董事酬勞金額之估列基礎，係依公司章程之規定處理。計算員工股票紅利股數之基礎係以股東會決議日前一收盤價並考量除權除息之影響。
 - (2)實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：

董事會決議發放之金額與財務報告原估列金額有重大變動，即其變動金額達證券交易法施行細則第 6 條規定重編財務報告之標準者(金額在新臺幣 1 千萬元以上，且達原決算營業收入淨額 1%或實收資本額 5%以上者)，應重編財務報告；若變動金額未達重編財務報告之標準者，得依會計估計變動處理。股東會決議之盈餘分配案若員工紅利金額有變動，其差異金額應依會計估計變動處理，列為次年度損益，不影響原已承認之財務報告案。
3. 董事會一一四年度盈餘分派提案：本公司一一四年度盈餘分配議案，業經 115 年 3 月 4 日董事會決議通過擬議盈餘分派情形如下：
 - (1)擬議配發之員工現金紅利 2,005,039 元及董事酬勞現金 1,002,520 元，114 年度財務帳載提列金額與董事會擬議分配金額無差異數，故無需調整損益。

(2)擬議配發員工股票紅利金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工紅利總額合計數之比例：無。

(3)擬議配發員工紅利及董事酬勞後之設算每股盈餘：0.66元。

4.本公司一一三年度盈餘實際配發員工紅利及董監事酬勞之有關資訊如下：

項 目	一一三年度盈餘分配案		差異數	原因
	一一四年五月二十日股東會決議通過	一一四年三月四日董事會決議通過		
員工紅利(仟元)	1,867	1,867	無	無
董事酬勞(仟元)	1,037	1,037	無	無

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債(含海外公司債)辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證、限制員工權利新股辦理情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計劃情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 所營業務之主要內容

- (1) 石英晶體、石英振盪器等產品及半成品之製造加工及內外銷。
- (2) 有關前述產品之原物料、零件之加工及內外銷。
- (3) F119010 電子材料批發業。(限於公司自行產製之產品且不得在區內經營類似量販店門市部之業務)
- (4) F219010 電子材料零售業。(限於公司自行產製之產品且不得在區內經營類似量販店門市部之業務)

2. 營業比重

單位：新台幣仟元

產 品 名 稱	114 年度營業額	比 重 (%)
SMD 石英元件	572,140	93.64
其 他	39,769	6.51
減：銷貨退回及折讓	(896)	(0.15)
合 計	611,013	100.00

3. 公司目前之商品(服務)項目

產 品 項 目	主 要 用 途 說 明
石英晶體 石英振盪器 表面黏著型石英晶體 及石英振盪器	<p>一、物聯網(IoT)產品應用： 智慧家庭(門禁控制、電動窗簾控制、燈光控制、家庭安防控制、智能家電)、智慧城市(智慧停車系統、智能交通監控、共享單車、智能交通車專用道)、智慧行車(智慧交通及智慧汽車)、智慧醫療(貼身穿戴式裝置、智慧衣、血糖偵測貼片及腸胃膠囊)等。</p> <p>二、車用電子產品應用： 汽車多媒體、ADAS系統、車身控制系統、噴射引擎控制器、車燈控制器、胎壓偵測系統、車用高速網路系統、防盜系統、環景系統、後視鏡顯示器、倒車鏡頭、倒車雷達、行車記錄器、安全氣囊控制器、車窗控制器、智慧鑰匙、智能座艙及車聯網等。</p> <p>三、資訊電子產品應用： 電腦、平板電腦、影印機、傳真機、OA等。</p> <p>四、消費性電子產品應用： 智慧音箱、智慧錶、智慧手環、智慧眼鏡、TWS真無線藍芽耳機、LED/LCD智慧型TV、3D TV、DVD&藍光播放機、AV、數位相機、電子書、投影機等。</p> <p>五、網路通訊電子產品應用： AI伺服器、AI charger 廠商、光模塊、網路卡、視頻轉換器如VGA、LAN、STB、W-LAN、ADSL、LCDM等網路設備。</p> <p>六、航太產品應用： 無人機。</p>

4. 計劃開發之新商品(服務)

- (1)開發1.2*1.0mm小型化產品。
- (2)TCX0產品開發，提升產品廣泛運用。

(二)產業概況

1. 產業之現況與發展

石英具有壓電效應、溫度係數小、低損耗等特性。所謂「壓電效應」是指可以外加電壓在晶片兩側來產生電場，使晶體本身產生變形，由於晶體的切割面受到機械應力的作用，晶體兩側會產生電位差，而形成壓電效應，所以當我們加上交流電壓於晶體上後，利用石英的壓電效應來產生循環的晶片振盪。所以掌握這種壓電效應，利用其發生共振頻率之特性，發揮其精確程度作為各類型頻率信號的參考基準，就是石英元件的設計與應用。因為石英晶體具有很高的材料Q值，所以絕大部份的頻率控制元件，都以石英材料為基礎。廣泛應用在資通訊及消費性電子產品中，成為資通訊產品不可或缺之關鍵被動元件。尤其通信產品中機動性強之個人攜帶式通信產品，諸如行動電話、衛星定位接收器等，對作業溫度相對安定及具補償功能之要求更加嚴謹，因此更突顯石英元件之重要性。

石英元件產品主要包括石英晶體(Crystal Unit 簡稱 X' TAL)、石英濾波器(Monolithic Crystal Filter 簡稱 MCF)及石英振盪器(Crystal Oscillator 簡稱 OSC)等三類產品。其中石英晶體係將電能轉換成機械能或將機械能轉換成電能之機能零件，石英濾波器主要功能為高低頻轉換及過濾雜訊，上述二者屬被動元件；而石英振盪器係將石英晶體與附振盪迴路設計之 IC 等組合而成，屬主動元件，依頻率控制方式之不同，可區分為一般石英振盪器(SPX0)、溫度補償石英振盪器(TCX0)、電壓控制石英振盪器(VCX0)、恆溫石英震盪器(OCX0)及溫度補償電壓控制石英振盪器(VCTCX0)等產品。

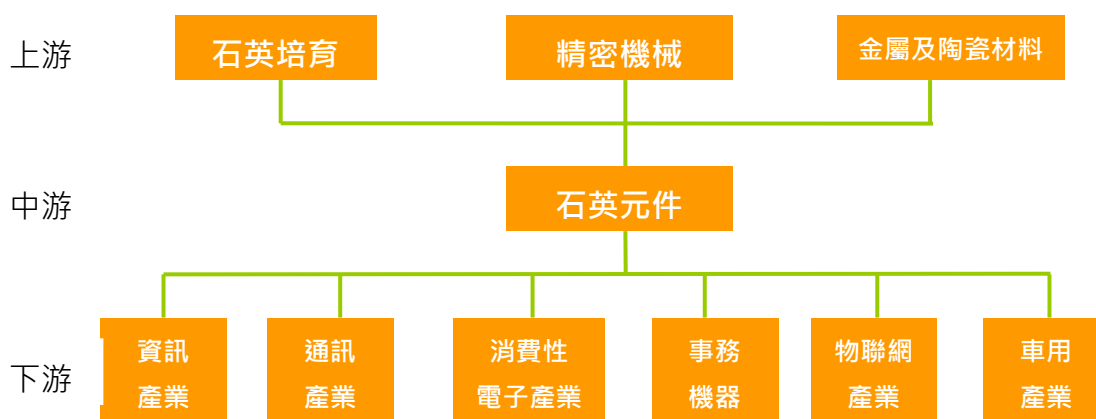
石英元件乃資訊科技產品不可或缺之元件，產品廣泛應用於資訊、通訊及消費性電子等下游產業。石英元件之需求應伴隨資訊科技成長呈穩定增加趨勢，展望 2022 年石英元件市場在其下游應用產品市場不斷推陳出新的前提下，石英元件之需求應伴隨資訊科技成長呈穩定增加趨勢。

綜上所言，在全球 3C 產業趨向整合、新產品不斷推陳出新之情況下，石英元件需求仍將維持一定的水準，而台灣之石英元件業者，在需求持續成長、技術層次提昇且供應能力增加的前提下，其未來發展性應屬可期。

2. 產業上、中、下游之關聯性

石英元件包含石英晶體、石英振盪器及石英濾波器，其主要原料為石英、基座及覆蓋等，石英元件產業之上游為石英培育、精密機械、金屬材料及陶瓷材料等，而本公司將上述原料加工後，形成之電子零組件則為提供其下游產業如消費性電子、通訊及資訊等使用，因此，隨著 3C 家電日益普及與進步，石英元件用途更加廣泛。本公司所生產之產品與整體產業之關聯性概括如下圖所示：

上、中、下游之關聯性



3. 產品之各種發展趨勢

石英元件產品主要作為資訊、通訊及消費性電子產品之零組件，其發展之趨勢與終端產品之產銷息息相關，茲將其主要發展方向分述如下：

A、表面黏著化

以往石英元件產品多應用於桌上型或平台式之資訊相關產品，故其零件型式多為插件型（DIP Type）產品，隨著可攜式資訊產品（筆記型電腦、PDA）及通訊產品（手機）的急速增長，其零件型式亦轉為表面黏著型（SMD Type）產品。

B、小型化

因三C產品以輕、薄、短、小為趨勢，石英元件產品除由插件型（DIP Type）轉為表面黏著型（SMD Type）外，表面黏著型之產品尺寸亦由7×5mm、6×3.5mm、5×3.2mm、4×2.5mm、3.2×2.5mm、2.5×2.0mm發展至2.0×1.6mm、1.6×1.2mm及1.2×1.0mm。

C、高頻化

無線通訊業將朝高頻化發展，相關零組件亦須配合其腳步，頻率已由10MHZ以下之需求提昇至100MHZ以上之高頻率傳輸產品。

D、精度化

資訊、通訊及網路產業之產品，隨著系統CPU或傳輸速度增加，其工作頻率不斷提昇，與無線通訊產品朝高頻化發展，相關零組件之精度亦不斷精進，頻率誤差量已由100、50或30PPM縮減至10、5或2.5PPM。再加上使用溫度及環境散熱之嚴苛要求下，相關溫度補償振盪器（TCXO）、電壓控制振盪器（VCXO）及溫度補償電壓控制振盪器（VC-TCXO）等產品。

4. 產品競爭情形

A、全球石英晶體產值與其他諸如IC產業相對較小。日本的產值幾佔全球50.15%，大陸方面，由於內部需求大幅成長，其產值亦年年增高，台灣在中高階產品持續縮小與日本的技術差距，逐漸擴大市場佔有率。

B、MEMS以及其他可替代之產品應用的產生，須密切觀察其後續市場供需狀況。

(三)技術及研發概況

1. 114年度研究發展支出佔營業收入淨額之比例

單位：新台幣仟元

年度	114年度
營業收入淨額	611,013
研發支出	43,036
研發比例	7.04%

2. 開發成功之技術或產品

- (1) 2.0*1.6mm LVPECL Series(-40~125°C)
- (2) 2.0*1.6mm LVDS Series(-40~125°C)
- (3) 2.0*1.6mm HCSL Series(-40~125°C)
- (4) 2.0*1.6mm VCXO

3. 未來研發計畫

開發計畫	預計再投入之研發費用
1210 石英晶體產品開發	2,500,000 元
1612 震盪器產品開發	5,000,000 元
光通訊 Differential OSC、LOW Phase Noise OSC 及 Multi output clock OSC 產品開發	15,000,000 元

(四)長短期業務發展計畫

1. 短期計劃概況

- 拓展自有品牌及行銷代理通路，以擴大市場佔有率。
- 拓展海外行銷服務據點，開拓業務範圍，提供客戶及時完整服務，建立長期合作關係。
- 縮短出貨時間及加強技術支援等服務，提昇服務品質以增加競爭力，並強化上下游間合作關係。
- 降低生產成本，強化品質管理，提升客戶的滿意度。
- 加強銷售能力，提供客戶全方位(Total Solution)之服務。
- 吸引優秀人才，加強人才培訓以增加競爭力。
- 提昇 AKER 品牌形象，增加品牌知名度。

2. 長期計劃發展方向

- 致力提升產品研發、製造品質及行銷服務能力，維持穩定成長。
- 持續開發更多產品：
開發1.2*1.0mm小型化產品。
高精度產品持續開發，提升產品廣泛運用。
- 增加產品的市場開發範圍，持續開發全球各地具潛力且優質之銷售代理商，並強化歐美地區行銷動能，從設計源頭爭取商機。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 公司主要商品（服務）之銷售（提供）地區

石英晶體產業之應用以資訊工業、通訊及消費性電子等產品為主，由於石英晶體產品之頻率及規格種類繁多，因此本公司主要係依客戶要求之頻率功能及規格設計並大量生產，以降低行銷費用並滿足眾多間接用戶之需求，近三年度主要銷售地區比重如下所示，外銷地區包括香港、中國大陸及歐美。

最近三年度主要產品之銷售地區

單位：新台幣仟元

年度 地區	112 年度		113 年度		114 年度	
	金額	比重(%)	金額	比重(%)	金額	比重(%)
台灣地區	127,193	27.34	98,684	21.13	120,808	19.77
亞洲地區	183,249	39.38	229,372	49.12	238,444	39.03
歐美地區	154,871	33.28	138,905	29.75	251,760	41.20
合計	465,313	100.00	466,961	100.00	611,012	100.00

2. 市場佔有率

目前國內從事石英晶體元件製造主要有 6 家廠商，皆為股票上市櫃公司，主要廠商為安基科技、希華晶體、台灣晶技、台灣嘉碩、加高電子及泰藝電子等，各廠商專注生產之產品有不

同區隔。本公司以多樣的客制化訂單，滿足客戶不同的需求，為專業之石英元件製造業者。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

(1) 需求面

石英產業是各項電子產業的基礎產業，不論是低階或高階電子產品，其負責邏輯運算、硬體驅動、記憶體配置及讀寫、與程式執行之微處理器電路，皆需要一個至數個固定時脈信號，以作為上述各項任務排列於時間順序上之參考依據。凡資訊用品、行動電話及通訊設備均需利用到此項元件，以期進行頻率及時脈控制與過濾雜訊，使得產品能正常運作，一般而言，石英元件分為石英晶體(X'TAL)、石英濾波器(MCF)及石英振盪器(OSC)。

石英晶體主要用途在於電腦資訊產品、遙控玩具、電視遊樂器、手機、網路通訊、消費性電子、車用電子、物聯網、穿戴裝置及航太產業等；石英濾波器主要應用於呼叫器、無線電話及極高頻(VHF)無線接收機等；而石英振盪器則應用於無線電話、行動電話、衛星定位接收器、網路通訊週邊卡、LCD-Monitor、視頻轉換器(STB)、路由器及傳真機等，依功能再分為 TCXO、VCXO、VC-TCXO、CXO 等；為符合輕薄短小趨勢所發展的 SMD 型石英晶體及石英振盪器，其應用範圍與 DIP 型產品無異。現階段主要應用於平板電腦、網路通訊、車用電子、物聯網、手機、家庭安防、數位相機、穿戴裝置及航太產業等較為高端的應用。

(2) 供給面

以供給面來看，由於平板電腦、智慧型手機及 NB 等電子產品幾近由台灣大廠代工組裝，推升台灣石英元件全球市佔率提高，此佔比正在逐年提高。現今台灣石英晶體在上中下游之產業結構漸趨完整。再者，日本石英元件供應商製造成本高，日本石英元件除高階產品外並無競爭力，而國內石英元件廠技術及量產能力卻大幅提升，使得國內石英元件廠逐漸取代日系廠商。

(3) 成長性

由於石英產品廣泛應用於車用、資訊、通訊、消費性電子及航太等下游產業，需求之產業包括主機板、筆記型電腦、數位相機、無線網路、手機、藍光多媒體、液晶電視、人工智慧、車用等產品。根據資料統計，平板電腦、智慧型手機、智慧型電視持續熱銷，雲端市場起飛帶動網通產品及建設加速，5G 網路應用已成熟，物聯網、穿戴式裝置、5G 產品、車用電子、元宇宙、光通訊及 AI 相關產品可能為科技產業帶來新一波的成長動力。而石英元件是這些資訊科技產品不可或缺之元件，受惠於上述產業成長的加持下，石英元件之需求仍可呈穩定增加趨勢。

綜上而言，在全球 3C 產業趨向整合、新產品不斷推陳出新之情況下，預期石英元件需求仍將維持一定的水準，而台灣之石英元件業者，在需求持續成長、技術層次提昇且供應能力增加的前提下，其未來發展性可期。

4. 競爭利基

- (1) 引進自動化生產設備，提升生產效率並有效控制生產成本
- (2) 具豐富經驗之專業經營團隊，研發能力優異
- (3) 專業分工，取得成本優勢
- (4) 垂直分工之製造整合能力

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

項 目	有 利 因 素	不 利 因 素	因 應 對 策
一、所營業務之主要內容及發展遠景	1. 資訊、通訊、消費性電子產品穩定成長，新型態電子商品的問世，皆會帶動對頻率控制元件產品之需求，其市場前景仍具相當成長空間。 2. 品牌與品質獲得客戶肯定。	國內基層勞工短缺，相對生產及營運成本上揚。	1. 台灣增加自動化設備，以生產 SMD 等高階產品，自動化作業可降低人工成本。 2. 高階產品及其他替代性產品之研究及對策。
二、在業界之地位	主要經營團隊在本業之經驗皆將近 20 年累積完整製程及開發技術。	產業主要技術來源及產銷地為日本，發展高階產品之技術不易取得，全賴公司自行研究開發，致技術取得時程較長。	投入研發費用，培育人才並積極開發技術能力。
三、主要原料之供應狀況	本公司與主要原料供應商關係良好，並維持長期合作默契，其原料品質穩定性高。	因為疫情市場變大，無法充分掌握原材料供應，供貨的及時性以及匯率波動將影響獲利。	1. 持續開拓國內外新供應商來源。 2. 與原料供應商維持長期良好關係，將原料短缺之風險降至最低。 3. 隨時蒐集日幣匯率相關資訊，以預購外匯方式作好匯率風險控管。
四、主要產品之銷售狀況	銷售型態以 AKER 自有品牌為主，因此能夠直接貼近客戶，充分掌握市場脈動與變化。	長短料因素可能導致部份產品交期過長。	分散採購風險，尋找可供備案之合格原材料供應商。
五、財務狀況	負債比率低，自有資金比率高。	修繕第 2 廠區，提升產能及購買機器設備，皆需大量長期資金。	已取得銀行長期資金額度。

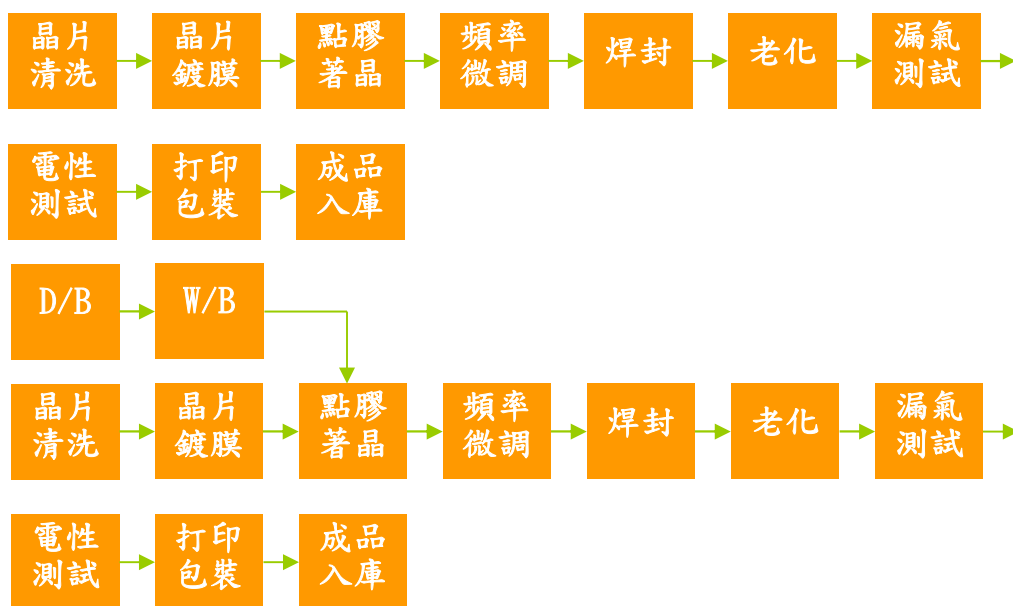
(二)主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

產品別	功 能	應 用 領 域
石英晶體 (X' TAL)	控頻及計時，藉壓電效應將機械能及電能轉換產生基本信號源。	<p>物聯網：智慧家庭(門禁控制、電動窗簾控制、燈光控制、家庭安防控制、智能家電)、智慧城市(智慧停車系統、智能交通監控、共享單車、智能交通車專用道)、智慧行車(智慧交通及智慧汽車)、智慧醫療(貼身穿戴式裝置、智慧衣、血糖偵測貼片及腸胃膠囊)</p> <p>車用：汽車多媒體、ADAS系統、車身控制系統、噴射引擎控制器、車燈控制器、胎壓偵測系統、車用高速網路系統、防盜系統、後視鏡顯示器、倒車鏡頭、倒車雷達、行車記錄器、安全氣囊控制器、車窗控制器、智慧鑰匙、智能座艙、環景系統及車聯網等。</p> <p>資訊：電腦、平板電腦、影印機、傳真機、OA等。</p> <p>消費性：5G手機、智慧音箱、智慧錶、智慧手環、智慧眼鏡、TWS真無線藍芽耳機、LED/LCD智慧型TV、3D TV、DVD&藍光播放機、AV、數位相機、電子書、投影機等。</p> <p>網路通訊：網路卡、視頻轉換器如VGA、LAN、STB、W-LAN、ADSL、LCDM等網路設備、AI伺服器、高速交換機、光模塊。</p> <p>航太：低軌衛星及無人機。</p>
石英振盪器 (OSC)	計時，藉由石英振盪子加上應用迴路作成信號源模組。	

2. 產製過程

SMD 石英元件(石英晶體及石英振盪器) 製造流程



(三) 主要原料之供應狀況

原物料名稱	國 家	供 應 商
IC	日本	7 家
PACKAGE	日本、大陸	2 家
LID	大陸、日本	2 家
晶片 (SMD BLANK)	台灣、大陸	8 家

(四) 最近二年度佔進(銷)貨總額百分之十以上之客戶及增減變動原因

1. 最近二年度主要進貨廠商名單

單位：新台幣仟元

項目	113 年				114 年			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	A 廠商	39,122	22.98	無	A 廠商	49,978	21.33	無
2	B 廠商	26,843	15.77	無	B 廠商	42,927	18.32	無
	其他	104,288	61.25	無	其他	141,375	60.35	無
	進貨淨額	170,253	100.00	無	進貨淨額	234,280	100.00	無

增減變動原因：本公司產品為石英晶體及振盪器，主要原物料為基座、IC、晶片、上蓋，大部分的採購比重來自國外。並由二家以上的供應商供貨，無重大變動，風險不高。

2. 最近二年度主要銷貨客戶名單

單位：新台幣仟元

項目	113 年				114 年			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	A 客戶	22,871	4.90	無	A 客戶	31,651	5.18	無
2	B 客戶	19,405	4.16	無	B 客戶	29,405	4.81	無
	其他	424,685	90.94	無	其他	549,956	90.01	無
	銷貨淨額	466,961	100.00	無	銷貨淨額	611,012	100.00	無

增減變動原因：本公司產品為石英晶體及振盪器等電子元件，本公司客戶非常分散，銷貨過度集中的風險不高。

註1：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷售金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

註2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

三、從業員工

年 度		113 年度	114 年度	當 年 度 截 至 115 年 3 月 31 日
員 工 人 數	直接人員	96	104	105
	間接人員	99	110	109
	研發人員	33	28	28
	合 計	228	242	242
平 均 年 歲		38.3	37.6	37.7
平 均 服 務 年 資		6.1	7.08	7.16
學 歷 分 布 比 率	博 士	0%	0%	0%
	碩 士	5%	6.20%	5.37%
	大 專	57%	57.85%	58.68%
	高 中	36%	34.30%	34.30%
	高 中 以 下	2%	1.65%	1.65%

四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

(二)未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出:本公司目前並無污染環境之情形，預計未來年度無重大之環保支出。

五、勞資關係

(一)列示公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形。

1. 員工福利措施：

成立職工福利委員會，提撥職工福利金以辦理各項員工福利事務，該委員會辦理的事務含婚、喪、喜、慶、傷、病及生育、急難救助、旅遊、摸彩、慶生及體育康樂等文康活動，以及年節慰勞等福利事項。員工之各項福利措施如下：

保險/退休	勞保、健保、退休準備金
酬勞	盈餘員工分紅
禮/獎金	三節禮金、生日禮金、結婚禮金、生育禮金、白帖慰問金、績效評比獎金、中秋及年終獎金、子女教育獎助金、部門聚餐
醫療福利	團體保險、健康檢查(含眷屬)

文康活動	員工旅遊活動、團康活動、尾牙摸彩、特約商店折扣、書刊、雜誌、報紙
設施	員工餐廳、休閒吧、桌球室、多功能康樂廳、汽機車停車位、哺乳室、廠醫廠護室
其他	情緒舒緩假、特約托兒中心

2. 員工進修及訓練情形:

(1) 本公司依職能要求員工參加相關培訓課程，提升員工素質。本公司 114 年度教育訓練實績如下:

訓練類別	課程	人次	時數	費用
專業訓練	188	1,354	3,036	1,080,461
新人訓練	8	55	44	0

(2) 財務相關人員取得主管機關指明之相關證照情形:

A. 本公司財務主管經財團法人中華民國會計研究發展基金會舉辦之「發行人證券商證券交易所會計主管專業認證/替代資格認證班」合格並持續進修。

B. 本公司財務人員3名取得經濟部加工出口區頒發之「保稅人員證照」。

3. 退休制度:

本公司為保障勞工退休生活，每月依員工經常性薪資總額之百分之二提撥勞工退休準備金，並以公司勞工退休準備金監督委員會專戶存儲；另自 2005 年 7 月 1 日勞工退休金條例實施後，本公司每月依法提撥員工投保等級 6% 之勞工退休金，儲存於勞工退休金個人專戶，提供員工退休生活之保障。

勞工退休金條例(新制)及勞基法(舊制)退休金制度之適用

勞工退休金條例施行後始到職之員工，適用該條例規定。

勞工退休金條例施行前既已服務於本公司之員工，得選擇適用勞基法或該條例。逾期未選擇者，視同繼續適用勞基法規定。另選擇適用該條例者，以前之年資予以保留。

(一) 退休條件:

1. 自請退休

一、服務滿十五年以上，年滿五十五歲者。

二、服務滿廿五年以上者。

三、服務滿十年以上，年滿六十歲者。

2. 強制退休

一、年滿六十五歲者。

二、身心障礙不堪勝任工作者。

前項第一款規定之年齡，對於擔任具有危險性、堅強體力等特殊性質之工作者，本公司得報請中央主管機關核准調整，但不得少於五十五歲。

(二) 退休金給付基準

1. 勞動基準法(舊制)，按其工作年資計算員工退休金給付:

一、適用勞基法之年資，滿一年以上者，每年給予兩個基數，但超過十五年者，每滿一年給予一個基數，最高總數以四十五個基數為限。未滿半年者以半年計，滿半年者以一年計。退休金基數之核算標準，係指核准退休時的月平均工資。

二、員工因身心障礙不堪勝任工作而強制退休者，其身心障礙係因執行職務所致者，依前款規定加給百分之二十。

2. 勞工退休金條例(新制)

每月提撥員工投保等級 6% 之勞工退休金，儲存於勞工退休金個人專戶

(三) 退休金給付

公司發給之員工退休金自退休之日起三十日內給付之。

實施情形

1. 勞動基準法(舊制)

每月依員工經常性薪資總額之百分之二提撥勞工退休準備金，存儲於公司勞工退休準備金監督委員會專戶，累計金額計新台幣 22,805(仟元)。

2. 勞工退休金條例(新制)

每月依法提撥員工投保等級 6%之勞工退休金，114 年度金額計新台幣 6,468(仟元)

4. 勞資間之協議情形：

本公司每季定期與勞工代表舉行勞資協調會，就有關勞資問題提出討論，透過溝通與協調並取得共識；員工亦可透過員工意見箱直接反應個人意見，以達雙方溝通之效及促進勞資關係和諧。此外，基於保護員工工作安全，對工作環境與員工人身安全保護，除已設置「環境暨勞工安全衛生委員會」，定期召開委員會，以檢討業務推展成效及環保安全衛生事項外，公司亦取得 ISO 45001 職業衛生安全管理之認證確保員工工作環境安全；本公司每年投保團體保險，更加保障所屬員工福利。

(二)1. 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失：無。

2. 目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

本公司平時即重視員工各項福利，提供良好之工作環境，更強調與員工雙向溝通，使勞資間關係和諧，截至目前並無任何勞資糾紛，而且未來發生勞資糾紛之可能性極微。

六、資通安全管理

(一)敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等。

1. 風險管理組織架構：本公司目前由資訊室專責資通安全之規劃與執行。

2. 資訊安全政策：本公司已導入 ISO 27001 資訊安全管理系統，並以此為核心落實機密性 (Confidentiality)、完整性 (Integrity) 及可用性 (Availability)。透過定期內部稽核與年度外部複評，確保持續優化，落實業務永續經營。

3. 資安與網路風險的評估：部分生產線電腦作業版本較舊，存在潛在弱點。若遭惡意程式入侵，恐成為橫向攻擊之跳板，對核心業務系統構成中高風險。

4. 具體管理方案：

A. 短期隔離措施：針對產線舊系統採取「網路隔離策略」，解除其與核心 AD (Active Directory) 驗證伺服器之直接授權關係，阻斷潛在之進階持續性滲透 (APT) 路徑。

B. 中長期防禦架構：規劃編列預算進行內部網路架構重整 (Network Segmentation)，部署內部防火牆 (Internal Firewall)，建構「縱深防禦」機制，提升整體抗壓性與系統穩定度。

(二)列明最近年度截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施：無此情形。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
土地租賃	經濟部加工出口區管理處	109.01.01~118.12.31	租用潭子鄉工區段土地	限目的事業用途使用

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項之評估

一、財務狀況：最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫。

單位：新台幣仟元

項目	年度	114 年度	113 年度	差 異		說明(註)
				金額	%	
流動資產		559,966	484,729	75,237	15.52%	
長期投資		22,491	0	22,491	0	
不動產、廠房及設備		302,836	240,360	62,476	25.99%	1
使用權資產		16,281	15,808	473	2.99%	
無形資產		2,719	2,008	711	35.41%	
其他資產		71,689	86,781	-15,092	-17.39%	
資產總額		975,982	829,686	146,296	17.63%	
流動負債		266,602	149,088	117,514	78.82%	2
非流動負債		53,363	28,128	25,235	89.71%	3
負債總額		319,965	177,216	142,749	80.55%	4
股本		500,000	500,000	0	0	
資本公積		0	0	0	0	
保留盈餘		136,032	122,065	13,967	11.44%	
其他權益		19,985	30,405	-10,420	-34.27%	5
股東權益總額		656,017	652,470	3,547	0.54%	

註：若增減變動比例達 20%且金額超過新台幣一仟萬者始加以分析說明。

1. 不動產、廠房及設備較前期增加，係購置生產設備增加所影響。
2. 流動負債較前期增加，係短期借款較前期增加所影響。
3. 非流動負債較前期增加，係長期借款增加所影響。
4. 負債總額較前期增加，係短期借款較前期增加所影響。
5. 其他權益較前期少，係對星鑫有限事業(透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動)評價調整所影響。

二、財務績效：最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫。

(一)財務績效比較分析

單位：新台幣仟元

項目	114 年度		113 年度		增(減)金額	變動比例(%)	說明(註)
	小計	合計	小計	合計			
營業收入總額		611,909		467,418	144,491	30.91	
減：銷貨退回		(120)		(187)	(67)	(35.83)	
銷貨折讓		(777)		(270)	507	187.78	
營業收入淨額		611,012		466,961	144,051	30.85	1
營業成本		(398,312)		(313,179)	85,133	27.18	2
營業毛利		212,700		153,782	58,918	38.31	3
營業費用		(171,894)		(160,542)	11,352	7.07	
營業利益		40,806		(6,760)	47,566	703.64	4
營業外收入		7,714		32,516	(24,802)	(76.28)	5
營業外支出		(9,595)		12,798	22,393	174.97	6
繼續營業部門稅前淨利		38,925		38,554	371	0.96	
所得稅費用		(5,844)		(1,293)	4,551	351.97	
繼續營業部門稅後淨利		33,081		37,261	(4,180)	(11.22)	

註：若增減變動比例達20%且金額超過新台幣一仟萬者始加以分析說明。

1. 營業收入淨額較去年同期增加，係客戶端訂單及出貨增加所影響。
2. 營業成本較去年同期增加，係營業收入增加所影響。
3. 營業毛利較去年同期增加，係營業收入增加所影響。
4. 營業利益較去年同期增加，係營業收入增加所影響。
5. 營業外收入較去年同期減少，係股利收入及匯兌利益減少所影響。
6. 營業外支出較去年同期增加，係匯兌損失增加所影響。

(二)營業毛利變動分析

單位：新台幣仟元

主要產品別	銷售價格差異	成本價格差異	銷售組合差異	數量差異	毛利差異
石英振盪器	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
石英振盪晶體	(2,789)	1,494	(390)	3,276	1,591
SMD 石英振盪器	(11,684)	8,484	(1,719)	43,341	38,422
SMD 石英振盪晶體	(15,102)	14,959	(45)	18,814	18,626
SMD 電壓補償振盪器	(171)	(450)	(427)	1,291	243
其他	76	(39)	(4)	(1)	32
合計	\$ (29,670)	\$ 24,448	\$ (2,585)	\$ 66,721	\$58,914

說明：1. 銷售價格差異產生不利差異，主要因客戶訂單量較大都會要求降價造成銷售價格減少，產生不利之銷售價格差異。
 2. 銷貨成本價格差異產生有利差異，主要因 114 年度生產量增加，生產成本降低，造成成本價格有利差異。
 3. 銷售組合差異產生不利差異，因 SMD 石英振盪器之銷售單價較去年同期低，產生不利之銷售組合差異。
 4. 數量差異產生有利差異，因客戶消化庫存完畢，訂單增加，造成本公司之營收增加且銷售數量增加。
 5. 綜上所述，114 年度因 SMD 石英振盪器與 SMD 石英振盪晶體之銷售數量有利差異影響較大，使得 114 年度毛利較 113 年度增加。

(三)預期銷售數量與其依據

本公司 115 年度銷售數量預測係綜合考量歷史資料、近期接單狀況、現有產能以及資訊與通訊產業景氣等因素，予以估計各項產品之銷售量。以下為本公司 115 年度預計之銷售量。

單位：仟個

主要產品	銷售量
石英元件	198,560

(四)本公司具行業特殊性的關鍵績效指標 (KPI)

本公司關鍵績效指標有產銷類指標-營業額達成率，毛利率達成率，費用預算目標達成率，生產計劃排程達成率，工作生產效率。財務類指標-應收帳款週轉率，淨資產收益率，資金利用率，存貨週轉天數。目標比率如表列：

產銷		財務	
考評項目	目標	考評項目	目標
營業額成長率	20%	應付帳款週轉率/應收帳款週轉率	1 次
毛利額達成率	5%	淨資產收益率	依預算
費用預算目標達成率	100%	資金利用率	依預算
產量計劃達成率	100%	存貨週轉天數	119 天
工作生產效率	100%		

三、現金流量分析

(一)最近二年度流動分析

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增減比率(%)
現金流量比率(%)	7.29	18.57	-60.74%
現金流量允當比率(%)	37.85	47.71	-20.67%
現金再投資比率(%)	1.16	1.20	-3.33%

增減比例變動分析：

- 現金流量比率：本公司現金流量比率減少，主要係因流動負債較 113 年度增加所影響。
- 現金流量允當比率：本公司現金流量允當比率減少，主要係因流動負債較 113 年度增加所影響。
- 現金再投資比率：本公司現金再投資比率減少，主要係因不動產、廠房及設備毛額及長期投資較 113 年度增加所影響。

(二)未來一年現金流動性分析。

期初現金餘額 (1)	預計全年來自 營業活動淨現 金流量(2)	全年現金 流入量(3)	預計現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3)	預計現金不足額之補救措施或 保持相當現金餘額之輔助措施	
				投資計劃	理財計劃
\$71,131	\$,169,234	\$ (137,849)	\$ 102,516	\$ 0	\$ 0

1. 本年度現金流量變動情形分析：

- 營業活動：本公司預計 115 年度在正常營業下，營業活動應可持續產生現金流入 169,234 仟元。
- 投資活動：本公司預計 115 年度支付現金股利及償還銀行借款會產生現金流出 137,849 仟元。

2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)重大資本支出之運用及資金來源：

單位：新台幣仟元

計劃項目	實際或預期之資金來源	實際或預期完工日期	所需資金總額	實際或預定資金運用情形				
				111 年度	112 年度	113 年度	114 度	115 年度
購置機器設備及新廠動工工程款	自有資金	115Q1	186,000	0	0	0	170,000	16,000

(二)預期可能產生效益：

1. 預計可增加之產銷量、值及毛利

本公司於 114 年度新增無塵室及新購設備來緩解瓶頸站。

2. 其他效益說明

無。

五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因與其改善計畫及未來一年投資計畫

(一) 本公司近來之轉投資獲利或虧損原因如下所示：

項目\說明	本期認列投資損益	政策	獲利或虧損主要原因	改善計畫
AKER(USA)	NT\$7,552,545	拓展歐美自有品牌市場，提升國際競爭力	美國子公司獲利增加主要為營業額增加。	持續擴大業務規模，強化業績激勵制度。
AKER(HK)	NT\$166,538	拓展中國大陸自有品牌市場，貼近市場服務	香港子公司獲利主要為認列大陸投資利益。	持續導入業績獎金制度，加強業務推廣力度。

(二) 未來一年投資計畫：視市場及產業發展情形，並持續擴展自有品牌業務。

六、風險管理及評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應之措施：

本公司對財務規劃秉持保守穩健之原則，一向維持低負債比，故利息支出不高，且利息收入並非本公司主要收入來源，因此利率變動對本公司損益之影響甚微。惟本公司仍將持續嚴密調控資金部位並適時反映進料成本，以期減少利率變動及通貨膨脹對本公司之影響。

另在匯率變動情形上，公司政策是盡量自然避險且收到貨款後會立刻轉換成新臺幣與日幣來降低匯率波動的影響，但是當波動劇烈快速時，還是會受影響。

本公司 114 年度之匯兌（損）益為(5,139)仟元，佔當年度之營業收入之比率為(0.841)%。

項目	114 年度(新台幣仟元;%)
利息收支淨額	(2,525)
兌換損益淨額	(5,139)
利息收支淨額佔營收淨額比率	(0.413%)
利息收支淨額佔稅前淨利比率	(6.487%)
兌換損益淨額佔營收淨額比率	(0.841%)
兌換損益淨額佔稅前淨利比率	(13.202%)

(二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

1. 本公司並未從事高風險、高槓桿之投資、資金貸與他人及背書保證之情事。
2. 為控制交易之風險，本公司訂有資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易等處理程序。本公司從事衍生性商品交易均以避險為目的，而非交易或投機性之操作。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司研發計畫以高頻率、高精密、小尺寸的產品為主，穩定之導入量產增加營收。並持續改良現有產品功能，因此每年持續投入研發費用。開發計畫如下表：

開發計畫	目前進度	預計再投入之研發費用	完成量產時間	成功之影響因素
1210 石英晶體產品開發	產品開發階段	2,500,000 元	115/12	關鍵技術開發
1612 震盪器產品開發	產品開發階段	5,000,000 元	115/12	關鍵技術開發
光通訊 Differential OSC	產品開發階段	15,000,000 元	115/12	關鍵技術開發

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施。

本公司隨時注意國內外重要政策及法律變動之情形，並評估其對公司之影響。近期大陸勞工意識抬頭，並關心自身權益。本公司將加強蒐集相關資訊以及宣導，以期降低風險。除此之外，最近年度國內外重要政策及法律變動對公司財務業務並無重大不利之影響。

(五)科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施。

隨各種資訊產品趨向攜帶式及小型化之需求，該等產品在設計上也逐漸選擇小型化之石英元件以滿足輕、薄、短、小之需求，因此 SMD 型元件之需求將穩定增加，因此本公司將致力於提昇小尺寸 SMD 元件之製程能力，以期掌握產品發展趨勢，維持公司永續成長。

目前資通安全風險對公司財務業務之影響：無重大影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：不適用。

(七)進行併購之預期效益及可能風險：不適用。

(八)擴充廠房之預期效益及可能風險。

擴廠效益：目前規畫南環廠區建置作業。

可能風險：市場需求下滑致使產能稼動率偏低，增加成本減少獲利。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之可能風險：

本公司 114 年度最大之銷貨客戶佔營業淨額之比例為 5.18%，尚無銷貨過度集中之情事；另在進貨廠商方面，最大之進貨廠商佔進貨比率為 21.33%，且該廠商對於原材料之供應量及品質均穩定無虞，故無進貨集中之風險。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響及風險：不適用。

(十一)經營權之改變對公司之影響及風險：不適用。

(十二) 訴訟或非訟事件：

1. 本公司最近年度及截至年報刊印日止已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。
2. 本公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者，其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

(十三) 其他重要風險：

1. 風險管理政策：

本公司風險管理之政策以建立全面性之風險管理為目標，以組織規劃為主，設立部門目標規劃並定期管理，並設立機制連繫部門機能，建立全面風險管理網絡，以確保企業之整體目標得以被執行，同時辨識可能之風險並加以控管。

2. 風險管理組織架構：

依組織部門之功能規劃，各單位均有其對應之風險控管範圍，描述如下：

業務部：銷售市場資訊之收集、建立，推動產銷協調，出貨文件製作、控管、訂單管理、應收帳款管理及針對所有客戶的貨款進行保險。

研發技術部：新產品研究開發、生產技術改進、產品與製程之模擬及可靠性試驗、原物料、產品及製程等品質檢驗及推動品質改善控管，產品品質風險控管及有害物質控管，提供客戶最佳的解決方案。

製造部：產品製造、工程人員之教育養成訓練，生產排程之規劃及應變，原物料、成品倉儲管理，採購作業進料管理及供應鏈之評估、維繫及管理，作業現場之安全控管及安全衛生管理。

管理部：人力資源的配置及運用，網路安全規劃，硬體維護，公司所有的運作管制均符合並已取得環境管理系統 (ISO 14001)、職業安全衛生管理系統 (OHSAS 18001)、有害物質流程管理系統 (QC 080000) 的驗證及資訊安全管理系統 (ISO27001)。

財務部：財務管控部份針對匯率變動公司主要使用遠期外匯合約從事外匯避險。公司並未從事高風險／高槓桿的財務投資。公司所從事的衍生性金融商品交易均是以避險為目的，而不是交易或投機性之操作。

稽核室：依據稽查風險評估訂定稽核計劃，定期查核各單位內部控制作業執行情形及管理是否適宜。

七、其他重要事項：無

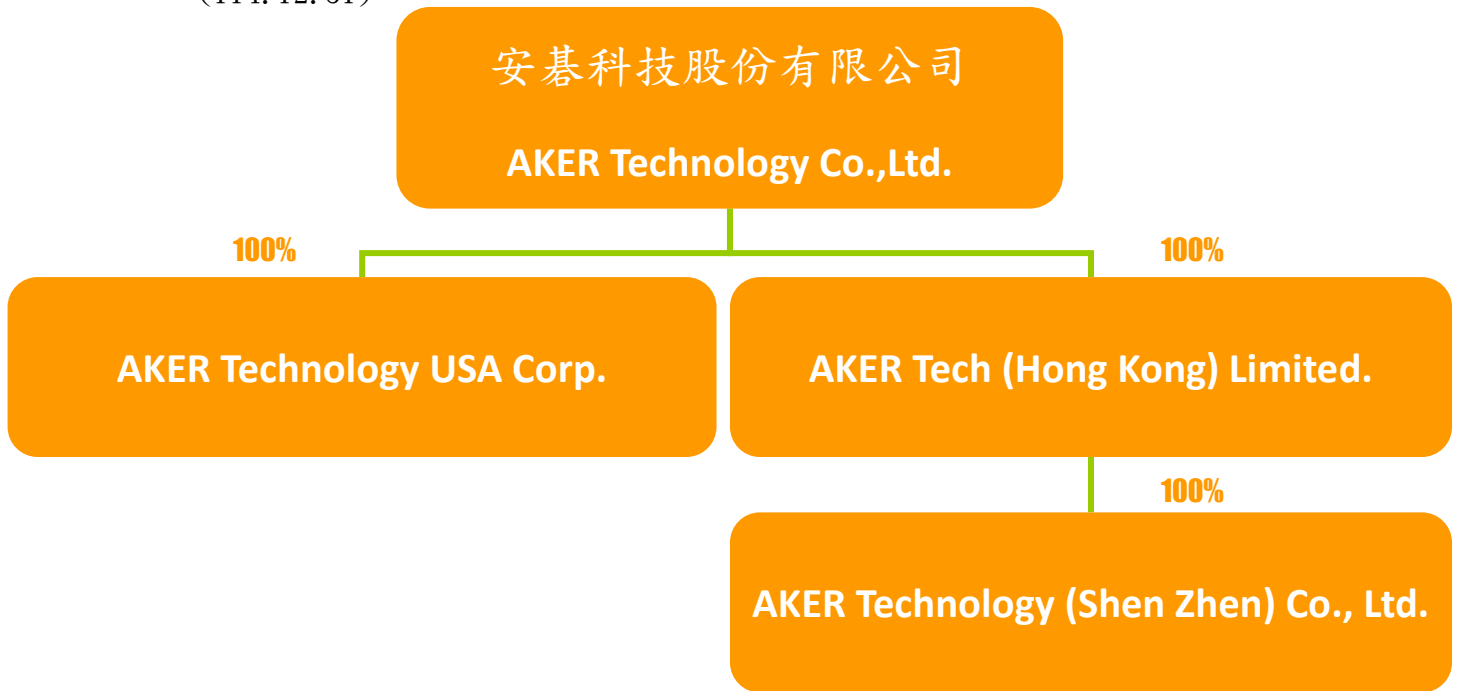
陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

(一)關係企業組織概況

1. 關係企業組織圖

(114. 12. 31)



2. 依公司法第 369 條之 3 推定有控制與從屬關係公司：無。

3. 依公司法第 369 條之 2 第二項規定直接或間接由本公司控制人事、財務或業務經營之從屬公司：無。

(二)關係企業基本資料

日期：114 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

公司名稱	設立日期	地址	實收資本額 (註 1)	主要營業項目或生產項目
AKER Technology USA Corp.	2007. 1	15757 Pines Blvd Suite 152 Pembroke Pines, FL 33027 Miami, Florida - United States	\$8, 929	石英晶體、石英振盪器等進出口貨物之買賣
AKER Tech (Hong Kong) Limited.	2007. 3	FLAT/RM A1006 10/F TSUEN WAN INDUSTRIAL BUILDING, 59-71 WANG LUNG STREET, TSUEN WAN, HONG KONG	\$45, 463	石英晶體、石英振盪器等進出口貨物之買賣
AKER Technology (Shen Zhen) Co., Ltd	2010. 10	Room 28E, Tower C, 6009 Shennan Avenue, Futian District, Shenzhen, PRC	\$47, 145	石英晶體、石英振盪器等進出口貨物之買賣

註1:AKER-USA 及 AKER-HK 實收資本額採歷史匯率換算。

AKER-SZ 實收資本額依民國 114 年 12 月 31 日期末匯率換算。

(三)推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料:無。

(四)整體關係企業經營業務所涵蓋之行業:

本公司及本公司關係企業所經營之業務包括電子業及買賣業。

(五)各關係企業董事、監察人及總經理資料

公司名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
AKER Technology USA Corp.	總經理	Eric Greenberg	0	0%
AKER Technology USA Corp.	董事	林逸倫	0	0%
AKER Technology USA Corp.	董事	李靜怡	0	0%
AKER Tech (Hong Kong) Limited.	董事	林逸倫	0	0%
AKER Technology (Shen Zhen) Co., Ltd	董事	林逸倫	0	0%
AKER Technology (Shen Zhen) Co., Ltd	監察人	李靜怡	0	0%

(六)各關係企業營運概況:

各關係企業之財務狀況及經營結果:

日期:114 年 12 月 31 日 單位:新台幣仟元

公司名稱	資本額	資產總值	負債總值	淨值	營業收入	營業(損失)利益	本期損益(稅後)	每股(虧損)盈餘(元)(稅後)
AKER Technology USA Corp.	8,929	63,015	32,369	30,646	157,561	9,360	7,553	無
AKER Tech (Hong Kong) Limited.	45,463	162,836	142,644	20,192	180,650	446	167	無
AKER Technology (Shen Zhen) Co., Ltd	47,145	153,127	138,670	14,457	175,423	1,647	1,366	無

註:資產負債科目係以年底匯率換算,損益科目係以平均匯率換算之。

(七)114 年度關係報告書:無

二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處份本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

五、最近年度至年報刊印日止，依證交法第 36 條第 2 項第 2 款規定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無

安碁科技股份有限公司



董事長：林逸倫

