

安鈇克科技股份有限公司

114 年股東常會議事錄

召開方式：實體方式召開

開會時間：中華民國114年6月19日(星期四)上午九點。

開會地點：台北市內湖區瑞光路399號1樓(東側會議室)。

出席股數：本公司已發行股份總數為22,043,000股，出席股東及股東代理人所代表股數計12,086,994股(含以電子方式行使表決權者9,911,954股)，占已發行股份總數54.83%，已達法定出席股數。

出席董事：李益昌董事長、吳廣義董事、張志良董事、林榮春獨立董事【審計委員會召集人】、王主科獨立董事、何宏哲獨立董事。共計6席董事親自出席，已超過董事7席之半數。

列席：KPMG 吳俊源會計師、劉承慶律師、李知達總經理、楊舜茹財務長。

主席：李益昌董事長



記錄：羅淑惠



一、宣佈開會：出席股東及股東代理人所代表股數已逾法定股數，主席宣佈會議開始。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

第一案

案由：113 年度營業報告，敬請 鑒核。

說明：113 年度營業報告書，請參閱附件一。

議事經過：無股東提問。

第二案

案由：113 年度審計委員會查核報告，敬請 鑒核。

說明：113 年度審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

議事經過：無股東提問。

第三案

案由：113 年度董事酬金報告，敬請 鑒核。

說明：本公司依「董事經理人酬勞管理辦法」定期評估董事之酬金，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核。113 年度經營虧損未分派董事酬勞。113 年度董事酬金為每月領取固定報酬及出席會議之車馬費合計新台幣2,540 仟元。113 年度董事酬金報告，請參閱附件三。

議事經過：無股東提問。

四、承認事項

第一案 【董事會提】

案由： 113 年度營業報告書及財務報表案。

說明： 一、 本公司 113 年度營業報告書及財務報表，業經本公司董事會決議通過，並經審計委員會查核完竣。
二、 前項表冊，請參閱本手冊附件一及附件四。
三、 敬請 承認。

議事經過：無股東提問。

決議： 經投票表決結果，贊成權數：11,853,160 權，占表決總權數 99.65%，反對權數：6,727 權，棄權/未投票權數：0 權，無效權數：34,503 權，本案照原議案表決通過。

第二案 【董事會提】

案由： 113 年度虧損撥補案。

說明： 一、 本公司 113 年度虧損撥補案，業經本公司董事會決議通過，並經審計委員會查核完竣，虧損撥補表如下。
二、 敬請 承認。

議事經過：無股東提問。

決議： 經投票表決結果，贊成權數：11,852,700 權，占表決總權數 99.64%，反對權數：6,040 權，棄權/未投票權數：0 權，無效權數：35,650 權，本案照原議案表決通過。

安欽克科技股份有限公司
113 年度虧損撥補表



單位：新台幣元

項 目	金額
期初未分配盈餘	4,707,777
加：迴轉權益減項特別盈餘公積	2,264,508
調整後未分配盈餘	6,972,285
加：本期稅後淨損	(47,596,483)
加：資本公積 股票發行溢價彌補虧損	3,513,020
加：法定盈餘公積彌補虧損	25,131,851
期末待彌補虧損	(11,979,327)

董事長：李益昌



經理人：李知達



會計主管：楊舜茹



五、討論事項

第一案 【董事會提】

案由：修訂「公司章程」案。

說明：一、依據法令規定，擬修訂「公司章程」部分條文，修訂前後條文對照表如下。
二、敬請 討論。

議事經過：無股東提問。

決議：經投票表決結果，贊成權數：11,849,502 權，占表決總權數 99.62%，反對權數：6,787 權，棄權/未投票權數：0 權，無效權數：38,101，本案照原議案表決通過。

安鈦克科技股份有限公司

公司章程

修訂前後條文對照表

條文	修訂後條文	修訂前條文	修訂依據說明
第廿四條	本公司年度如有獲利，應提撥百分之五至百分之十五為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工， <u>其中保留不低於百分之一為非屬經理人之基層員工作為調整薪資或以酬勞發放。</u> 本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之五為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。 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。	本公司年度如有獲利，應提撥百分之五至百分之十五為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之五為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。 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。	依證交法第14條第6項規定修訂。
第廿六條	本章程訂立於中華民國六十七年十月六日 第三十一次修訂於民國一〇五年六月二十四日。 第三十二次修訂於民國一〇九年六月十六日。 <u>第三十三次修訂於民國一一四年六月十九日。</u>	本章程訂立於中華民國六十七年十月六日 第三十一次修訂於民國一〇五年六月二十四日。 第三十二次修訂於民國一〇九年六月十六日。	增列修訂次數及日期。

六、選舉事項

第一案 【董事會提】

案由： 補選一席獨立董事案。

說明： 一、 依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心「上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」規定，及本公司章程規定，擬補選獨立董事一席。本公司之獨立董事選舉採候選人提名制，由股東就候選人名單中選任之。

二、 新選任之獨立董事，於選任後即行就任，任期自 114 年 6 月 19 日至 115 年 6 月 14 日止，與現任董事任期相同。

三、 配合本公司已設置審計委員會，屆時將由新選任之獨立董事直接擔任委員會之委員，依法行使相關職權。

四、 本次董事會提名之獨立董事候選人名單及候選人相關學、經歷資格及持股情形如下：

五、 提請 選舉

獨立董事候選人名單

姓名	持有股數	學歷	經歷	現職	繼續提名已達三屆獨立董事之理由
許維倫	0 股	日本京都大學碩士 美國耶魯大學學士	香港滙智控股集團董事總經理； 香港摩根大通集團執行董事； 新加坡瑞士信貸集團 副總裁； 日本三菱商事集團經理	香港滙智控股集團董事總經理	不適用

選舉結果： 獨立董事當選人名單：

當選身分	身分證統一編號	姓名	當選權數
獨立董事	F12535XXXX	許維倫	11,753,283 權

七、其他事項

第一案 【董事會提】

案由：解除新任獨立董事競業禁止之限制案。

說明：一、依公司法第 209 條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」。

二、為借助獨立董事之專才與相關經驗，在無損及本公司利益之前提下，爰依公司法規定提請股東會同意解除新選任獨立董事競業行為之限制，相關資料如下。

三、敬請 討論。

議事經過：無股東提問。

決議：經投票表決結果，贊成權數：11,833,138 權，占表決總權數 99.48%，反對權數：9,977 權，棄權/未投票權數：0 權，無效權數：51,275 權，本案照原議案表決通過。

董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為

姓名	擔任他公司職務		主要營業內容
許維倫	香港滙智控股集團	董事總經理	工商顧問服務業、投資管理、財富管理和企業諮詢等業務。

八、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

九、散會：今日議案已完成，本席宣布散會(中華民國 114 年 6 月 19 日上午九點十七分)。

備註：贊成、反對、無效、棄權及未投票權數占表決時出席股東表決權數之比例，係計算至小數點後第二位無條件捨去，故可能有小數尾差，致其比例合計數不等於 100.00%。

【附件一】

安鈦克科技股份有限公司

113 年度營業報告書

由於受到貿易保護主義上升、擾亂全球供應鏈，俄烏戰爭、以巴衝突等地緣政治衝突與動蕩繼續衝擊著地區穩定，多國債務水平過高增加財政風險……等，113 年整體政經情勢一直仍面臨一系列風險挑戰，對於企業經營來說是極具挑戰的一年。不過，安鈦克集團沒有辜負廣大股東的信任和期待，秉持靈活彈性組織的核心精神，迅速調整前進步伐，安鈦克擁有多年深耕累積且根基穩固之客戶、廠商及全體同仁的齊心努力，在 113 年第四季取得了階段性的任務稅後損益“轉虧為盈”。

安鈦克近年持續強化旗下品牌，成功增加了客戶的拉貨力道，推升去年 12 月、今年 1 月營收出現明顯年月雙增，113 年第四季單季合併財務報表合併營業額為新台幣 338,622 仟元，較 113 年第三季增加 10%，與 112 年第四季相比大幅增加 32%，稅後淨利新台幣 3,863 仟元，每股盈餘 0.18 元。113 全年合併營業額為新台幣 1,197,287 仟元，年增 7%，為增加公司產品線競爭力及公司永續發展，持續投入平面設計及廣告宣傳費、產品線研發設計費，113 全年合併營業費用為新台幣 317,998 仟元，年增 19%，稅後淨損為新台幣(47,597)仟元，每股損失為(2.16)元。

★財務收支分析

單位：新台幣仟元

項 目	113 年度		112 年度	
營業收入淨額	1,197,287	100%	1,120,973	100%
營業毛利淨額	267,647	22%	325,696	29%
營業利益	(50,351)	(4%)	57,818	5%
稅前淨(損)利	(49,809)	(4%)	56,523	5%
稅後淨(損)利	(47,597)	(4%)	56,337	5%
歸屬於母公司之稅後淨(損)利	(47,597)	(4%)	56,334	5%

★獲利能力分析

項 目	113 年度	112 年度
資產報酬率(%)	(7.41)	10.18
股東權益報酬率(%)	(18.56)	16.85
營業利益佔實收資本比率(%)	(22.84)	26.23
稅前純益佔實收資本比率(%)	(22.60)	25.64
純益率(%)	(3.98)	5.03
每股盈餘(元)	(2.16)	1.88

本公司未來也將持續強化內外部資源整合，以因應整體市場變化所帶來的衝擊，經營方針簡要說明如下：

- 1、優化產品-持續進行產品線的優化，維持採購成本之競爭優勢。
- 2、精進服務-加強優質客戶服務，鞏固與客戶之合作關係。
- 3、活化存貨-整合全球存貨管理，掌握市場供需變化，降低營運風險。
- 4、提升品牌-加強網路行銷，提升消費者對 Antec 品牌忠實度。
- 5、積極節流-持續管理重要費用，降低營運成本。

展望 114 年，全球貿易戰與 AI 掀起的科技產業革命，整體外部環境恐怕仍舊充滿了不確定性，安鈦克品牌將努力維持穩健發展的策略，儘量規避潛在的外部風險，堅持持續投資品牌，大力開發新品，更好地挖掘和滿足用戶的潛在需求，讓近幾年所累積的品牌美譽可以進一步的發酵。經營團隊會繼續努力來回報股東的信任和支持，呈現更優秀的成績單。

董事長：李益昌



總經理：李知達



會計主管：楊舜茹



【附件二】

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國一一三年度財務報表、營業報告書及虧損撥補議案，其中民國一一三年度財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所吳俊源會計師及陳燕慧會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告。上述營業報告書、財務報表及虧損撥補議案，經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條規定備具報告書，報請 鑒察。

此 致

一一四年股東常會

安鈦克科技股份有限公司

審計委員會召集人：



中 華 民 國 一 一 四 年 二 月 二 十 七 日

【附件三】

董事酬勞報告

單位：新台幣千元；% 日期：113 年度

職稱	姓名	董事酬金						兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外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)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例%		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	現金金額	股票金額		本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額
董事長	達昌明珠投資有限公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	無	
	代表人：李益昌	0	0	0	0	0	0	0	0	4,046	4,046	0	0	0	0	0	0	0	無	
董事	行達明珠投資有限公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	無	
	代表人：李知達	0	0	0	0	0	0	0	0	3,770	6,058	0	0	0	0	0	0	0	無	
董事	張志良	480	480	0	0	0	0	25	25	505	505	0	0	0	0	0	0	0	無	
董事	吳廣義	480	480	0	0	0	0	25	25	505	505	0	0	0	0	0	0	0	無	
獨立董事	林榮春	480	480	0	0	0	0	30	30	510	510	0	0	0	0	0	0	0	無	
獨立董事	王主科	480	480	0	0	0	0	30	30	510	510	0	0	0	0	0	0	0	無	
獨立董事	何宏哲	480	480	0	0	0	0	30	30	510	510	0	0	0	0	0	0	0	無	

董事酬金給付政策、標準與給付金額之關聯性：

本公司章程規定，董事執行公司職務時，不論營運盈虧，其報酬授權董事會依其對公司營業參與程度及貢獻之價值，依同業通常水準支給之。經董事會決議，未具員工身份之一般董事及獨立董事則因其負擔之職責及風險，並考量其投入公司治理時間及獨立董事亦擔任審計委員會及薪資報酬委員會之委員等因素後，參酌業界水準按月支給新台幣5萬元之報酬。

【附件四】



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台中市407059西屯區文心路二段201號7樓
7F, No.201, Sec. 2, Wenxin Road,
Taichung City 407059, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel : +886 4 2415 9168
傳真 Fax : +886 4 2259 0196
網址 Web : kpmg.com/tw

會計師查核報告

安鈺克科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

安鈺克科技股份有限公司及其子公司(安鈺克集團)民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達安鈺克集團民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與安鈺克集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對安鈺克集團民國一一三年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十三)收入認列；收入相關揭露請詳合併財務報告附註六(十七)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

銷貨收入係安鈺克集團管理階層及投資人評估經營或財務績效之主要指標，因此，收入認列之測試為本會計師執行合併財務報告查核重要的評估事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：測試銷貨收入攸關之內部控制制度設計及執行之有效性，包括檢視銷售合約之交易條件與收入認列已適當入帳；針對前十大銷售客戶之變動進行分析，比較實際數與去年同期數之差異，以評估有無重大異常；執行細項測試，以及選定財務報導日前後一段期間銷售交易之樣本，核對相關憑證，以評估收入認列已記錄於適當期間。

其他事項

安鈺克科技股份有限公司已編製民國一一三年及一一二年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估安鈺克集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算安鈺克集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

安鈺克集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對安鈺克集團內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使安鈺克集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致安鈺克集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。


本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對安鈺克集團民國一一三年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

吳俊源 

會計師：

陳燕慧 

證券主管機關：金管證審字第1040007866號
核准簽證文號：金管證審字第1110333933號
民國一一四年二月二十七日

安鈺克科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一年一月三十一日

單位：新台幣仟元

	113.12.31		112.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 196,130	29	214,878	40
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動 (附註六(二))	-	-	921	-
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	192,998	29	170,035	32
1220 本期所得稅資產	2,872	-	588	-
130X 存貨(附註六(四))	191,417	29	77,773	14
1410 預付款項(附註六(八))	26,760	4	8,844	2
1470 其他流動資產(附註六(八)及八)	1,823	-	483	-
流動資產合計	612,000	91	473,522	88
非流動資產：				
1600 不動產、廠房及設備(附註六(五))	40,057	6	27,055	5
1755 使用權資產(附註六(六))	2,654	-	12,164	2
1780 無形資產(附註六(七))	450	-	96	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十四))	10,047	2	8,401	2
1990 其他非流動資產－其他(附註六(八))	3,722	1	15,266	3
非流動資產合計	56,930	9	62,982	12
資產總計	\$ 668,930	100	536,504	100
負債及權益				
負債：				
2102 銀行借款(附註六(九)及八)	2102			
2170 應付帳款	2170			
2200 其他應付款(附註六(十))	2200			
2280 租賃負債－流動(附註六(十二))	2280			
2300 其他流動負債(附註六(十)及(十七))	2300			
2320 一年或一營業週期內到期長期負債 (附註六(十一))	2320			
負債合計	409,884	61	227,604	43
非流動負債：				
2540 長期借款(附註六(十一))	2540			
2580 租賃負債－非流動(附註六(十二))	2580			
2600 其他非流動負債	2600			
非流動負債合計	50,477	8	-	-
負債總計	460,479	69	232,064	43
歸屬於母公司業主之權益(附註六(十五))：				
3110 普通股股本	220,430	33	220,430	41
3200 資本公積	3,513	-	3,513	1
3300 (累積虧損)保留盈餘	(14,281)	(2)	83,316	16
3410 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(1,211)	-	(3,476)	(1)
36XX 歸屬於母公司業主之權益合計	208,451	31	303,783	57
非控制權益	-	-	657	-
權益總計	208,451	31	304,440	57
負債及權益總計	\$ 668,930	100	536,504	100

(請詳 後附合併財務報告附註)

經理人：李知達

會計主管：楊舜茹

董事長：李益昌



安鈺克科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	113年度		112年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十七))	\$ 1,197,287	100	1,120,973	100
5000 營業成本(附註六(四)及十二)	929,640	78	795,277	71
營業毛利	267,647	22	325,696	29
營業費用(附註六(十三)、(十八)及十二)：				
6100 推銷費用	221,142	18	184,041	17
6200 管理費用	59,547	5	59,674	5
6300 研究發展費用	37,309	3	24,163	2
營業費用合計	317,998	26	267,878	24
6900 營業(損失)利益	(50,351)	(4)	57,818	5
營業外收入及支出：				
7100 利息收入(附註六(十九))	3,178	-	4,361	-
7010 其他收入(附註六(十九))	1,063	-	501	-
7020 其他利益及損失(附註六(五)及(十九))	(43)	-	(5,509)	-
7050 財務成本(附註六(十九))	(3,656)	-	(648)	-
營業外收入及支出合計	542	-	(1,295)	-
7900 稅前淨(損)利	(49,809)	(4)	56,523	5
7950 減：所得稅(利益)費用(附註六(十四))	(2,212)	-	186	-
本期淨(損)利	(47,597)	(4)	56,337	5
8300 其他綜合損益：				
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	2,831	-	499	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅 (附註六(十四))	(566)	-	(100)	-
後續可能重分類至損益之項目合計	2,265	-	399	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	2,265	-	399	-
8500 本期綜合損益總額	\$ (45,332)	(4)	56,736	5
淨(損)利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ (47,597)	(4)	56,334	5
8620 非控制權益	-	-	3	-
	\$ (47,597)	(4)	56,337	5
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ (45,332)	(4)	56,733	5
8720 非控制權益	-	-	3	-
	\$ (45,332)	(4)	56,736	5
每股盈餘(附註六(十六))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ (2.16)		1.88	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ (2.16)		1.88	

董事長：李益昌



(請詳 後附合併財務報告附註)
經理人：李知達



會計主管：楊舜茹



安鈺克科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一年一月一日起至一二年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

歸屬於母公司業主之權益

普通股	保留盈餘				合計	國外營運機構財務報表換算之兌換差	歸屬於母公司業主權益總計	非控制權益	權益總額
	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘					
\$ 314,900	3,513	17,131	5,863	26,031	49,025	(3,875)	363,563	654	364,217
-	-	-	-	56,334	56,334	-	56,334	3	56,337
-	-	-	-	-	-	399	399	-	399
-	-	-	-	56,334	56,334	399	56,733	3	56,736
-	-	2,367	-	(2,367)	-	-	-	-	-
-	-	-	(1,988)	1,988	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(22,043)	(22,043)	-	(22,043)	-	(22,043)
(94,470)	-	-	-	-	-	-	(94,470)	-	(94,470)
\$ 220,430	3,513	19,498	3,875	59,943	83,316	(3,476)	303,783	657	304,440
\$ 220,430	3,513	19,498	3,875	59,943	83,316	(3,476)	303,783	657	304,440
-	-	-	-	(47,597)	(47,597)	-	(47,597)	-	(47,597)
-	-	-	-	-	-	2,265	2,265	-	2,265
-	-	-	-	(47,597)	(47,597)	2,265	(45,332)	-	(45,332)
-	-	5,634	-	(5,634)	-	-	-	-	-
-	-	-	(399)	399	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(50,000)	(50,000)	-	(50,000)	-	(50,000)
-	-	-	-	-	-	-	-	(657)	(657)
\$ 220,430	3,513	25,132	3,476	(42,889)	(14,281)	(1,211)	208,451	-	208,451

民國一二年一月一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

特別盈餘公積迴轉

普通股現金股利

現金減資

民國一二年十二月三十一日餘額

民國一一年一月一日餘額

本期淨損

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

特別盈餘公積迴轉

普通股現金股利

非控制權益增減

民國一一年十二月三十一日餘額



董事長：李益昌

(請詳 後附合併財務報告附註)

經理人：李知達



會計主管：楊舜茹



安鈺克科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨(損)利	\$ (49,809)	56,523
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	22,636	18,462
攤銷費用	200	165
利息費用	3,656	648
利息收入	(3,178)	(4,361)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	5,290	-
不動產、廠房及設備減損損失	-	4,509
租賃修改利益	(17)	(8)
收益費損項目合計	28,587	19,415
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
應收帳款(增加)減少	(22,963)	32,088
存貨增加	(113,644)	(8,970)
預付款項增加	(17,916)	(860)
其他流動資產(增加)減少	(1,340)	451
應付帳款增加(減少)	80,434	(35,948)
其他應付款增加(減少)	9,358	(307)
其他流動負債增加	10,012	1,745
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(56,059)	(11,801)
調整項目合計	(27,472)	7,614
營運產生之現金(流出)流入	(77,281)	64,137
支付之利息	(3,494)	(648)
支付之所得稅	(2,280)	(599)
營業活動之淨現金(流出)流入	(83,055)	62,890
投資活動之現金流量：		
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	963	35,317
取得不動產、廠房及設備	(20,684)	(16,847)
存出保證金增加	-	(1,107)
存出保證金減少	1,683	-
取得無形資產	(554)	(165)
預付設備款增加	(814)	(10,967)
收取之利息	3,137	4,322
投資活動之淨現金(流出)流入	(16,269)	10,553
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	210,000	130,000
短期借款減少	(150,000)	(78,881)
長期借款增加	80,000	-
存入保證金增加	-	683
存入保證金減少	(2,012)	-
租賃本金償還	(9,511)	(9,124)
發放現金股利	(50,000)	(22,043)
現金減資	-	(94,470)
非控制權益變動	(657)	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	77,820	(73,835)
匯率變動對現金及約當現金之影響	2,756	488
本期現金及約當現金(減少)增加數	(18,748)	96
期初現金及約當現金餘額	214,878	214,782
期末現金及約當現金餘額	\$ 196,130	214,878

董事長：李益昌



(請詳 後附合併財務報告附註)
經理人：李知達



會計主管：楊舜茹





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台中市407059西屯區文心路二段201號7樓
7F, No.201, Sec.2, Wenxin Road,
Taichung City 407059, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel : +886 4 2415 9168
傳真 Fax : +886 4 2259 0196
網址 Web : kpmg.com/tw

會計師查核報告

安鈺克科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

安鈺克科技股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達安鈺克科技股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與安鈺克科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對安鈺克科技股份有限公司民國一一三年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十三)收入認列；收入相關揭露請詳附註六(十八)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

銷貨收入係安鈺克科技股份有限公司管理階層及投資人評估經營或財務績效之主要指標，因此，收入認列之測試為本會計師執行個體財務報告查核重要的評估事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：測試銷貨收入攸關之內部控制制度設計及執行之有效性，包括檢視銷售合約之交易條件與收入認列已適當入帳；針對前十大銷售客戶之變動進行分析，比較實際數與去年同期數之差異，以評估有無重大異常；執行細項測試，以及選定財務報導日前後一段期間銷售交易之樣本，核對相關憑證，以評估收入認列已記錄於適當期間。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估安鈦克科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算安鈦克科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

安鈦克科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對安鈦克科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使安鈦克科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致安鈦克科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。

6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成安鈇克科技股份有限公司之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對安鈇克科技股份有限公司民國一一三年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

吳俊源 

會計師：

陳燕志 

證券主管機關：金管證審字第1040007866號
核准簽證文號：金管證審字第1110333933號
民國一一四年二月二十七日

民國一十三年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	113.12.31		112.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 147,997	24	127,468	26
1170 應收帳款淨額(附註六(二))	144,168	23	125,741	26
1210 其他應收款—關係人(附註六(三)及七)	78,931	13	20,567	4
1220 本期所得稅資產	2,872	-	460	-
130X 存貨(附註六(四))	109,313	17	24,836	5
1410 預付款項(附註六(九))	24,407	4	7,595	2
1470 其他流動資產(附註六(九))	1,603	-	391	-
流動資產合計	509,291	81	307,058	63
非流動資產：				
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	64,226	10	115,876	24
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六))	40,011	7	26,963	6
1755 使用權資產(附註六(七))	1,927	-	9,176	2
1780 無形資產(附註六(八))	450	-	96	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十五))	10,047	2	8,401	2
1990 其他非流動資產—其他(附註六(九))	2,441	-	13,898	3
非流動資產合計	119,102	19	174,410	37
資產總計	\$ 628,393	100	481,468	100
負債及權益				
流動負債：				
銀行借款(附註六(十))	2102			
應付帳款	2170			
應付帳款—關係人(附註七)	2180			
其他應付款(附註六(十一))	2200			
其他應付款項—關係人(附註七)	2220			
租賃負債—流動(附註六(十三))	2280			
其他流動負債(附註六(十一)及(十八))	2300			
一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十二))	2320			
流動負債合計	369,347	59	173,446	37
非流動負債：				
長期借款(附註六(十二))	2540			
租賃負債—非流動(附註六(十三))	2580			
其他非流動負債	2600			
非流動負債合計	50,595	8	4,239	-
負債總計	419,942	67	177,685	37
權益(附註六(十六))：				
普通股股本	3110			
資本公積	3200			
(累積虧損)保留盈餘	3300			
其他權益	3400			
權益總計	208,451	33	303,783	63
負債及權益總計	\$ 628,393	100	481,468	100



董事長：李益昌



經理人：李知達

(請詳 後附個體財務報告附註)



會計主管：楊舜茹

安鈦克科技股份有限公司

綜合損益表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	113年度		112年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十八))	\$ 824,479	100	661,828	100
5000 營業成本(附註六(四)及十二)	644,425	78	466,990	71
營業毛利	180,054	22	194,838	29
營業費用(附註六(八)、(十四)、(十九)及十二)：				
6100 推銷費用	140,057	17	98,659	15
6200 管理費用	39,012	5	38,949	6
6300 研究發展費用	36,852	4	23,389	3
營業費用合計	215,921	26	160,997	24
6900 營業(損失)利益	(35,867)	(4)	33,841	5
營業外收入及支出：				
7100 利息收入(附註六(二十))	2,955	-	4,184	1
7010 其他收入(附註六(二十)及七)	16,541	2	15,252	2
7020 其他利益及損失(附註六(六)及(二十))	550	-	(4,421)	-
7050 財務成本(附註六(二十))	(3,575)	-	(506)	-
7070 採用權益法認列之子公司(損)益之份額	(30,413)	(4)	8,158	1
營業外收入及支出合計	(13,942)	(2)	22,667	4
7900 稅前淨(損)利	(49,809)	(6)	56,508	9
7950 減：所得稅(利益)費用(附註六(十五))	(2,212)	-	174	-
本期淨(損)利	(47,597)	(6)	56,334	9
8300 其他綜合損益：				
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	2,831	-	499	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十五))	(566)	-	(100)	-
後續可能重分類至損益之項目合計	2,265	-	399	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	2,265	-	399	-
8500 本期綜合損益總額	\$ (45,332)	(6)	56,733	9
每股盈餘(附註六(十七))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ (2.16)		1.88	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ (2.16)		1.88	

董事長：李益昌



(請詳 後附個體財務報告附註)

經理人：李知達



會計主管：楊舜茹



安鈺克科技股份有限公司

權益變動表

民國一一年一月一日至一二年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	其他權益項目				合計	權益總額
	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘		
普通股	3,513	17,131	5,863	26,031	49,025	363,563
	-	-	-	56,334	56,334	56,334
	-	-	-	-	-	399
	-	-	-	56,334	56,334	399
	-	2,367	-	(2,367)	-	-
	-	-	(1,988)	1,988	-	-
	-	-	-	(22,043)	(22,043)	(22,043)
現金減資	-	-	-	-	-	(94,470)
\$ 220,430	3,513	19,498	3,875	59,943	83,316	303,783
\$ 220,430	3,513	19,498	3,875	59,943	83,316	303,783
	-	-	-	(47,597)	(47,597)	(47,597)
	-	-	-	-	-	2,265
	-	-	-	(47,597)	(47,597)	2,265
	-	5,634	-	(5,634)	-	-
	-	-	(399)	399	-	-
	-	-	-	(50,000)	(50,000)	(50,000)
\$ 220,430	3,513	25,132	3,476	(42,889)	(14,281)	208,451
\$ 220,430	3,513	25,132	3,476	(42,889)	(14,281)	208,451

民國一一年一月一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

特別盈餘公積迴轉

普通股現金股利

現金減資

民國一一年十二月三十一日餘額

民國一一年一月一日餘額

本期淨損

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

特別盈餘公積迴轉

普通股現金股利

民國一一年十二月三十一日餘額



董事長：李益昌

(請詳 後附個體財務報告附註)

經理人：李知達



會計主管：楊舜茹



安鈺克科技股份有限公司

現金流量表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨(損)利	\$ (49,809)	56,508
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	18,956	15,218
攤銷費用	200	165
利息費用	3,575	506
利息收入	(2,955)	(4,184)
採用權益法認列之子公司損失(利益)之份額	30,413	(8,158)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	5,290	-
不動產、廠房及設備減損損失	-	4,509
租賃修改利益	(17)	(8)
收益費損項目合計	55,462	8,048
與營業活動相關之資產及負債淨變動數：		
應收帳款增加	(18,427)	(29,444)
其他應收款—關係人(增加)減少	(58,364)	2,517
存貨(增加)減少	(84,477)	771
預付款項增加	(16,812)	(1,221)
其他流動資產(增加)減少	(1,212)	559
應付帳款增加	105,772	6,069
應付帳款—關係人增加	160	-
其他應付款減少	(6,457)	(15,118)
其他應付款—關係人增加	1,623	-
其他流動負債增加	10,257	498
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(67,937)	(35,369)
調整項目合計	(12,475)	(27,321)
營運產生之現金(流出)流入	(62,284)	29,187
支付之利息	(3,413)	(506)
支付之所得稅	(2,412)	(378)
營業活動之淨現金(流出)流入	(68,109)	28,303
投資活動之現金流量：		
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	36,238
處分子公司	1,533	-
取得不動產、廠房及設備	(20,684)	(16,818)
存出保證金增加	-	(370)
存出保證金減少	1,576	-
取得無形資產	(554)	(165)
預付設備款增加	(814)	(10,967)
收取之利息	2,914	4,145
收取之股利	22,535	-
投資活動之淨現金流入	6,506	12,063
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	210,000	130,000
短期借款減少	(150,000)	(70,000)
舉借長期借款	80,000	-
存入保證金增加	-	683
存入保證金減少	(2,012)	-
租賃本金償還	(5,856)	(5,908)
發放現金股利	(50,000)	(22,043)
現金減資	-	(94,470)
籌資活動之淨現金流入(流出)	82,132	(61,738)
本期現金及約當現金增加(減少)數	20,529	(21,372)
期初現金及約當現金餘額	127,468	148,840
期末現金及約當現金餘額	\$ 147,997	\$ 127,468

董事長：李益昌

(請詳 後附個體財務報告附註)
經理人：李知達

會計主管：楊舜茹

