

積極 卓越 效率 創新

股票代號:6113

*A*CTIVITY *S*MART *E*FFICIENCY *C*REATIVE



 **ASEC 亞矽科技股份有限公司**

民國一一三年度 年報

公開資訊觀測站網址：<https://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<https://www.asec.com.tw>

中華民國114年5月10日刊印

一、本公司發言人

發言人：黃純 職稱：公司治理主管

電話：02-8752-5858 分機 1661

E-mail：elenhuang@asec.com.tw

代理發言人：金諭 職稱：副總經理

電話：02-8752-5858 分機 8001

E-mail：danielchin@asec.com.tw

二、總公司

總公司：台北市 114 內湖區洲子街 58 號 7 樓

電話：02-8752-5858

分公司：香港九龍九龍灣啟祥道 26 號同力工業中心 A 座 6 字樓 A13 室

電話：852-2758-6985

工廠：無

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：凱基證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市 100 重慶南路一段 2 號 5 樓

網址：<https://www.kgi.com.tw>

電話：02-2389-2999

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：傅泓文、洪士剛

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：台北市 110 信義路 5 段 7 號 68 樓

網址：<http://www.kpmg.com.tw>

電話：(02) 8101-6666

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：

無

六、公司網址

<https://www.asec.com.tw>

目	錄	頁次
壹、致股東報告書		1
貳、公司治理報告		5
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....		5
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....		9
三、公司治理運作情形.....		12
四、簽證會計師公費資訊.....		41
五、更換會計師資訊.....		42
六、公司之董事長、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屬事務所或其關係企業.....		42
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過十分之股東股權移轉及股權質押變動.....		44
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等已內之親屬關係之資訊.....		45
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比.....		45
參、募資情形		46
一、資本及股份.....		46
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、員工認股權憑證辦理情形.....		48
六、限制員工權利新股辦理情形.....		48
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....		48
八、資金運用計劃執行情形.....		48
肆、營運概況		49
一、業務內容.....		49
二、市場及產銷概況.....		54
三、從業員工.....		58
四、環保支出資訊.....		58
五、勞資關係.....		58
六、資通安全管理.....		61
七、重要契約.....		62
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險		63
一、財務狀況.....		63
二、財務績效.....		64
三、現金流量.....		65
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....		65
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫.....		65
六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之事項.....		65
七、其他重要事項.....		67
陸、特別記載事項		68
一、關係企業相關資料.....		68
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形.....		70
三、其他必要補充說明事項.....		70
柒、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第 36 條第 3 項第 2 款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事		70

壹、致股東報告書

亞矽 113 年度在專注網通及馬達風扇等應用市場，已開始展現亞矽產品的獨特性與差異化的服務優勢。並再增加數條具有高整合價值的產品線下，為未來的五年的成長動能，做好了充足的準備。茲將過去一年來之營運狀況及 113 年度營業計劃概要報告如下：

一、民國 113 年度營業結果

(一)113 年度營業計畫實施成果

113 年度全年合併營收淨額為新台幣 7.13 億元，較 112 年度減少 43.59%，屬於母公司之稅後淨損 6,968 千元、其他綜合損益(精算損益本期變動數)增加 3,173 千元、透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具清算影響數減少 4,487 千元，故累積虧損為 8,282 千元，加權平均每股虧損為 0.13 元。

(二)預算執行情形、財務收支及獲利能力分析如下：

預算執行情形：本公司 113 年無須編製財務預測。

合併財務收支分析：

單位：新台幣千元；%

項 目	112 年度		113 年度		成長率%
	金 額	百分比	金 額	百分比	
營業收入	1,263,530	100.00	712,724	100.00	(43.59)
營業毛利淨額	105,711	8.37	88,601	12.43	(16.19)
營業費用	121,368	9.61	124,493	17.47	2.57
營業淨損	(15,657)	(1.24)	(35,892)	(5.04)	(129.24)
母公司稅後(損)益	12,116	0.96	(6,968)	(0.97)	(157.51)

獲利能力：

分析項目		112 年度	113 年度
資產報酬率(%)		1.59	0.05
股東權益報酬率(%)		2.05	(1.18)
占實收資本比率%	營業利益	(3.13)	(6.83)
	稅前純益	2.48	(1.24)
純益(損)率(%)		0.96	(0.98)
每股盈(虧)(元)(追溯調整後)		0.23	(0.13)

(三)研究發展狀況

代理品牌	主要代理商品	主要應用範圍
Sequans	4G LTE Chip & Module	IoT Field
Bosch	MENS sensors such as G-sensor, 3, 6, 9 axis sensors and environmental sensor	Mobil Phone, Automotive, IoT and IIoT Applications
Metanoia	5G NR SOC	5G NR Router
Cortina	Networking Processor, xPON	Gateway, Router, Data and VoIP Applications
Realtek	Wifi & BLE Chip IC	Commercial and IOT Applications
MTK	SOC & Wifi 4/5/6/7 Chip	Wi-Fi Router, Gateway
Microchip	MCU, Analog and Interface ICs, Encryption ICs, Wi-Fi and BT	Motor, Industrial, Commercial and Automotive Applications
MorseMicro	Wifi Halo Chip	IOT Field & IP Cam
Rafael	IoT Chip & LD Driver IC	IoT Field & Communication
RAMXEED	FRAM Memory	Consumer, commercial, Industrial, and Automotive Applications
ISSI	Analog IC & Memory IC	Consumer Field
PDI	ESL Solution	Factory, Industrial

二、民國 114 年度營業計劃概要

(一)經營方針

1、產品開發計劃

- (1)持續注意市場所關注的 Wifi6/7、5G、車載以及低軌衛星所帶來的商機，陸續引進在低軌衛星、無線通訊、光纖網通、車載、馬達風扇等重要客戶所需要的零組件，並提供足夠的產品服務與技術應用支援，另外也持續地強化技術整合能力以支援客戶對產品的需求。
- (2)在深耕 MCU 微處理器、Sensor 感測器與 IOT Wireless 等相關軟硬體產品的許多年來，已陸續提供各類模組與次系統方案以此因應客戶在市場應用面上的各種需求。
- (3)為了深耕未來風扇與馬達市場需要，持續與原廠合作在相關產品整合性技術支援服務。
- (4)為了未來 ESG 市場需要，也加入第三類半導體 SiC 與電子紙供應原廠，合作相關產品整合性技術支援服務。

2、研究發展計劃：

為了縮短客戶與供應商之間的設計時程，我們就應用面開發並解決客戶研發上所可能碰到的問題，以提供客戶應用產品的解決方案，如此可協助縮短客戶開發時程及降低其研發成本而可快速導入產品上市。

類別	計劃開發或推廣之產品
智能風扇馬達	Driver Broad
電子紙 & BLE Module Demo Box	BLE & 電子紙等硬體及軟體的整合技術
IOT 模組化整合服務	MCU 與網通硬體及軟體的整合技術

(二) 預計銷售數量及其依據

本公司主要產品可分為核心邏輯晶片 IC、記憶體類 IC、網路通訊類 IC、系統單晶片類 IC、Power 類比 IC 及其它產品等類別。本公司產品用途相當廣泛，可應用於：車載、醫療、工控、通訊、風扇馬達等電子產品的各領域中。

秉持專業增值技術服務行銷策略，經過多年的努力耕耘，與原廠、客戶配合良好，加上代理之原廠產品線間之技術品質具領先性及互補性，原代理線及新代理線對於新解決方案之零組件亦陸續推出。於既有具競爭力之產品及新產品線營收之挹注下，預計銷售情形說明如下：

單位：千個；%

產 品 類 別	114 年度預測	
	數 量	%
核心邏輯晶片	6,000	31.0%
記憶體類	300	1.6%
網路通訊類	2,600	13.6%
線性類比類	10,000	52.4%
其 它	200	1.4%
合 計	19,100	100%

註：本公司預計 113 年之銷售數量係依據國內外景氣發展之趨勢及本公司銷售計畫擬訂。

(三) 重要之產銷政策

1. 持續強化公司內部電子化流程再造，以配合對市場、客戶產品的量產時程做出最即時、精確的資訊掌控，來順應變更並追蹤後續市場。而對市場未來對 ESG 的要求，已成立專案小組來做出最適當之處理及因應。
2. 因應 AI 的潮流，開始亞矽智慧系統 2.0，以建置各部門主要績效指標制度，針對產(含庫存)、銷等產品特性，制定不同的管理系統。
3. 持續評估代理線產品結構，以開發高毛利的產品組合服務。
4. 培養技術團隊，發展以馬達風扇/MCU 及有線/無線通訊的技術支援平台。

三、未來公司發展策略

- (一) 深耕現有市場，除繼續耕耘馬達風扇、車載及網通 PON、5G&Wifi6/7 產業外，並持續開拓具未來 FWA、矽光子及低軌衛星天線成長動能的關鍵性市場。

- (二)為符合市場競爭力的需求，組合更精實的經營團隊，以穩固產品、市場、行銷、技術服務為主軸的核心競爭力。
- (三)調整產品結構，開創高附加價值的商業服務模式，追求獲利更勝於業績。
- (四)嚴加控管產品庫存、應收款項、費用支出、匯兌避險、提升工作績效及生產力。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

2025年各國政府將更積極發展主權 AI，歐盟、日本、東南亞等地區或國家競相打造本土 AI 算力，透過政策補助或直接建置 AI 資料中心的方式，吸引廠商建置 AI 基礎設施，將衍生新興客戶與催生新興商業模式。

另外面臨地緣經濟、科技分野與後疫情時代影響，全球主流硬體市場在未來數年仍是往高階成長，由高速運算、車用電子的成長領銜，高速運算由處理器晶片世代升級、頻寬提升、速度提升；車用電子由全球各國推動電動車政策，大幅帶動電子元件成長。

所以在未來一年大環境景氣仍是未能趨於明朗，本公司在產品線開發、流程改善、市場開拓、客戶關係的處理上，是持續且有系統的提升並逐步滿足客戶的需求。面對同業的競爭，公司在「產品線的開發」、「流程控管」、「客戶關係」上也將會持續的精進，持續的調整公司的體質及公司整體的競爭力，相信公司未來仍會有持續成長的機會。

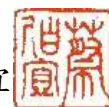
另外為了企業永續發展，未來 ESG 的要求是指將環境、社會和企業治理因素融入於公司決策之中，而 ESG 因素可以作為評估公司永續性和識別企業對社會影響的一種方式。所以我們也會針對營運所須遵循之國內及國外現行法令及規範，另外經營團隊亦將持續密切注意任何可能影響公司財務及業務之政策與法令變動的公司治理議題，營運和生產之間與環境相關的環境議題，與社會和各級利害關係人之間如何共生互榮的社會議題進行引導和檢討。

敬祝

身體健康

萬事如意

董事長：蔡伯宜



總經理：蔡伯宜



會計主管：陳秋菊



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

(一)、董事及監察人資料 (一)：

114年5月10日；單位：股；%

職稱	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或管、董事或監察人			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	蔡伯宜	男/61~70	112.06	三年	75.04	9,175,010	18.33%	9,633,760	18.33%	3,478,951	6.62%	4,460,266	8.49%	宏碁電腦業務工程師 政治大學企業家經營管理 研究班畢 澳門科技大學工商管理碩士	本公司總經理 金青科技(股)董事 長兆投資(股)董事 IDEA Success LTD. 董事 ASEC H.K. 董事 科毅光電(股)法人代表: 董事	無	無	無	註1
董事	中華民國	高第投資股份有限公司代表人: 魏先威	男/51~60	112.06	三年	106.06	5,767,873	11.52%	4,460,266	8.49%	0	0.00%	0	0.00%	華夏工專電子科	本公司業務副總經理 金青科技(股)董事 長兆投資(股)董事	無	無	無	
董事	中華民國	高第投資股份有限公司代表人: 蘇英傑	男/51~60	112.06	三年	106.06	5,767,873	11.52%	4,460,266	8.49%	0	0.00%	0	0.00%	元智大學資訊管理碩士	本公司資訊部協理	無	無	無	
獨立董事	中華民國	薛彬彬	女/51~60	112.06	三年	90.04	14,729	0.03%	15,465	0.03%	0	0.00%	0	0.00%	怡和創投集團投資副總經理 大京管理顧問(股)總經理 淡江財務金融研究所碩士	新普科技(股)獨立董事、 審計委員、薪酬委員	無	無	無	
獨立董事	中華民國	張文龍	男/51~60	112.06	三年	106.06	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立臺灣師範大學工業科技 教育學系博士	實踐大學企業管理學系教 授	無	無	無	
獨立董事	中華民國	呂岳陵	女/51~60	112.06	三年	109.06	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	岳和資產管理有限公司負責人 美福企業股份有限公司 董事 輔仁大學統計系畢	輔仁大學統計系畢	無	無	無	
獨立董事	中華民國	林純正	男/71~80	113.06	三年	113.06	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	志豐電子(股)公司副董事長 澳門科技大學工商管理博士	中華公司治理協會理事兼 執行委員	無	無	無	

註 1：總經理或相當職務者（最高經理人）與董事長為同一人、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，並應有過半數董事兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：

本公司蔡伯宜董事長兼任總經理，係因十分熟悉本公司營運狀況及策略方針，對相關產業極具熟悉與專業，能引導公司具體之發展方向，並於董事會說明公司營運情形，由於身負重責，更有動機致力於公司績效，所以董事長兼任總經理實屬必要及合理；蔡伯宜董事長並無配偶及親屬於本公司任職。

因應措施：1.已於民國 113 年股東常會增選 1 席獨立董事，增選後共有 7 席董事(含 4 席獨立董事)，符合公司治理規範。

2.獨立董事席次 4 席占總席次 7 席之 57%，在各功能性委員會可充分討論及建議供董事會參考，強化對董事會監督職能。

(二) 董、監事屬法人股東之主要股東

表一：法人股東之主要股東

114年5月10日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
高第投資股份有限公司	蔡伯宜(76%)、曾翠英(8%)、蔡雅昀(8%)、蔡昀志(8%)

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

114年5月10日

法人名稱	法人之主要股東
(不適用)	

(三)董事及監察人資料：本公司已於106年6月20日股東會全面改選，並同時廢止監察人改設置審計委員會。

董事及監察人資料(二)

一、董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

職稱	姓名	條件	專業資格與經驗(註1)	獨立性情形(註2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
董事	蔡伯宜		1986年成立亞矽科技，擔任董事長及總經理，電子通路商經歷超過40年，洞察電子科技趨勢；無公司法第30條各款情事。	不適用。	0
高第投資(股)公司 董事代表人	魏先威		擔任亞矽科技副總經理，電子通路商經歷超過30年，對電子產具有濃厚專業經歷；無公司法第30條各款情事。	不適用。	0
高第投資(股)公司 董事代表人	蘇英傑		擔任亞矽科技資訊協理兼任永續長，於資通安全管理經歷厚實，任職超過25年；無公司法第30條各款情事。	不適用。	0
獨立董事	薛彬彬		曾任怡和創投集團投資副總經理，現任大京管理顧問(股)總經理、新普科技(股)獨立董事，專長於科技業投資管理，具經營管理及財務會計分析之專業，能適時給予公司營運策略之建議；無公司法第30條各款情事。	依證券交易法規定，已取得薛董事獨立董事聲明書，並確認無「開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第3條所列情事。	1
獨立董事	張文龍		現任實踐大學企業管理學系教授，具公司治理、經營管理及財務會計分析之專業，能適時給予公司營運策略之建議；無公司法第30條各款情事。	依證券交易法規定，已取得張董事獨立董事聲明書，並確認無「開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第3條所列情事。	0
獨立董事	林純正		現任中華公司治理協會理事兼執行委員，具公司治理、經營管理及財務會計分析之專業，能適時給予公司營運策略之建議；無公司法第30條各款情事。	依證券交易法規定，已取得張董事獨立董事聲明書，並確認無「開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第3條所列情事。	0
獨立董事	呂岳陵		現任岳和資產管理有限公司負責人，美福企業股份有限公司董事，具房地產投資、商務及市場行銷之管理能力；無公司法第30條各款情事。	依證券交易法規定，已取得呂董事獨立董事聲明書，並確認無「開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第3條所列情事。	0

註：學經歷可參閱第5頁董事及監察人資料(一)相關內容。

二、董事會多元化及獨立性：

(一)董事會多元化：

應就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，決定五人以上之適當董事席次。

董事會成員組成應考慮多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

二、專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。

本公司現任董事會由 7 席董事組成，包含一般董事 3 席及獨立董事 4 席，本公司重視董事會成員組成性別平等，女性董事(2 席)占比為 28.6%、男性董事(5 席)占 71.4%將於下屆董事改選時，除考量董事之專業背景及經歷，將力求性別平等。

第 18 屆董事落實多元化之情行如下表：

多元化 核心項目		基本組成							產業經驗							專業能力				
		性別	兼任 本公司 員工	年齡			獨立董事 任期			營運 判斷 能力	會計 及財務 分析 能力	經營 管理 能力	危機 處理 能力	產業 知識 能力	國際 市場 觀	領 導 能 力	決 策 能 力	科 技	行 銷 / 商 務	財 務 / 會 計
				5 1 至 6 0 歲	6 1 至 7 0 歲	7 1 至 8 0 歲	3 年 以 下	3 至 9 年	9 年 以 上											
職稱	姓名																			
董事長	蔡伯宜	男	V		V					V	V	V	V	V	V	V	V	V		
法人董事 代表人	魏先威	男	V	V						V	V	V	V	V	V	V	V	V		
法人董事 代表人	蘇英傑	男	V	V						V	V	V	V	V	V	V	V	V		
獨立董事	薛彬彬	女		V					V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	
獨立董事	張文龍	男		V				V		V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	
獨立董事	呂岳陵	女		V				V		V	V	V	V	V	V	V		V	V	
獨立董事	林純正	男				V		V		V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	

(二)董事會獨立性：

本公司董事會由 7 席董事組成，包含 4 席獨立董事，獨立董事占比為 57%，無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事，亦無董事間、監察人間或董事與監察人間具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

本公司採候選人提名制董事會結構，所有董事候選人由董事會進行資格審查，決議通過後，送請股東會選任之。

依據本公司「公司治理實務守則」第 20 條董事會整體應具備之能力如下：

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

一、營運判斷能力。二、會計及財務分析能力。三、經營管理能力。四、危機處理能力。五、產業知識。六、國際市場觀。七、領導能力。八、決策能力。

(二)、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年5月10日；單位：股；%

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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	蔡伯宜	男	96.11.01	9,633,760	18.33%	3,478,951	6.62%	4,460,266	8.49%	宏碁電腦業務工程師 政治大學企業家經營管理研究班畢 澳門科技大學工商管理碩士	本公司董事長 金青科技(股)董事 長兆投資(股)董事 IDEA Success LTD. 董事 ASEC H.K. 董事 科毅光電(股)法人代表:董事	無	無	無	
業務副總	中華民國	魏先威	男	89.07.01	334	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	華夏工專電子科	金青科技(股)董事 長兆投資(股)董事	無	無	無	
業務副總	中華民國	金諭	男	92.07.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	芄貿公司負責人 亞東工專電子工程科	金青科技(股)監察人 長兆投資(股)監察人	無	無	無	
產品行銷協理	中華民國	陳達賢	男	94.09.12	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	UniSA MBA	無	無	無	無	
技術行銷協理	中華民國	陳台生	男	99.04.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國加州大學北嶺分校電機碩士	無	無	無	無	
資訊協理	中華民國	蘇英傑	男	111.10.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	元智大學資訊管理碩士	無	無	無	無	
會計主管	中華民國	陳秋菊	女	106.01.27	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	德明財經科技大學會計資訊系畢	無	無	無	無	
財務主管	中華民國	郭芳美	女	106.01.27	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	三光惟達財務經理 銘傳商專銀保科畢	無	無	無	無	

(三)、總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊：

本公司蔡伯宜董事長兼任總經理，係因十分熟悉本公司營運狀況及策略方針，對相關產業極具熟悉與專業，能引導公司具體之發展方向，並於董事會說明公司營運情形，由於身負重責，更有動機致力於公司績效，所以董事長兼任總經理實屬必要及合理；蔡伯宜董事長並無配偶及親屬於本公司任職。

因應措施：1.已於民國113年股東常會增選1席獨立董事，增選後共有7席董事(含4席獨立董事)，符合公司治理規範。

2.獨立董事席次4席占總席次7席之57%，在各功能性委員會可充分討論及建議供董事會參考，強化對董事會監督職能。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理、副總經理之酬金：

1.一般董事及獨立董事之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

113年12月31日；單位：新台幣千元；%

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(註11)
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				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		本公司	財務報告內所有公司	
一般董事	蔡伯宜(註1)	0	0	0	0	0	0	10	10	10 (註2)	10 (註2)	4,569	8,441	92	92	0	0	0	0	4,671 (註2)	8,543 (註2)	無
一般董事	高第投資代表人：魏先威	0	0	0	0	0	0	8	8	8 (註2)	8 (註2)	0	0	0	0	0	0	0	0	8 (註2)	8 (註2)	無
一般董事	高第投資代表人：蘇英傑	0	0	0	0	0	0	10	10	10 (註2)	10 (註2)	0	0	0	0	0	0	0	0	10 (註2)	10 (註2)	無
獨立董事	薛彬彬	16	16	0	0	0	0	10	10	26 (註2)	26 (註2)	0	0	0	0	0	0	0	0	26 (註2)	26 (註2)	無
獨立董事	張文龍	16	16	0	0	0	0	10	10	26 (註2)	26 (註2)	0	0	0	0	0	0	0	0	26 (註2)	26 (註2)	無
獨立董事	呂岳陵	16	16	0	0	0	0	10	10	26 (註2)	26 (註2)	0	0	0	0	0	0	0	0	26 (註2)	26 (註2)	無
獨立董事	林純正	0	0	0	0	0	0	4	4	4 (註2)	4 (註2)	0	0	0	0	0	0	0	0	4 (註2)	4 (註2)	無

註1：111年10月董事長/總經理蔡伯宜-配公務汽車一部購置成本6,130千元，酬金已加計113年折舊費用1,022千元。

註2：113年度本公司及財務報告內所有公司合併稅後為淨損。

(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：

113年度本公司獨立董事僅領取董事會車馬費及薪酬委員會出席費。

(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。

※本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

2.監察人之酬金：本公司於106年6月20日已成立審計委員會，無配發監察人酬金。

3.總經理及副總經理之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)

113年12月31日；單位：新台幣千元；%

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等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外投資或轉事業母公司酬金
		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			
董事長/總經理	蔡伯宜(註1)	3,064	6,936	92	92	1,505	1,505	0	0	0	0	4,661(註2)	8,533(註2)	無
副總經理	魏先威	2,012	2,012	108	108	341	341	0	0	0	0	2,461(註2)	2,461(註2)	無
副總經理	金諭	1,627	1,627	99	99	266	266	0	0	0	0	1,992(註2)	1,992(註2)	無

註1：111年10月董事長/總經理蔡伯宜-配公務汽車一部購置成本6,130千元，酬金已加計113年折舊費用1,022千元。

註2：113年度本公司及財務報告內所有公司合併稅後為淨損。

4.上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)

113年12月31日；單位：新台幣千元；%

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等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外投資或轉事業母公司酬金(註9)
		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			
董事長/總經理	蔡伯宜(註1)	3,064	6,936	92	92	1,505	1,505	0	0	0	0	4,661(註2)	8,533(註2)	無
副總經理	魏先威	2,012	2,012	108	108	341	341	0	0	0	0	2,461(註2)	2,461(註2)	無
副總經理	金諭	1,627	1,627	99	99	266	266	0	0	0	0	1,992(註2)	1,992(註2)	無
協理	陳達賢	1,698	1,698	103	103	296	296	0	0	0	0	2,097(註2)	2,097(註2)	無
協理	陳台生	1,367	1,367	83	83	213	213	0	0	0	0	1,663(註2)	1,663(註2)	無

註1：111年10月董事長/總經理蔡伯宜-配公務汽車一部購置成本6,130千元，酬金已加計113年折舊費用1,022千元。

註2：113年度本公司及財務報告內所有公司合併稅後為淨損。

5.分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

113年12月31日

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	董事長/總經理	蔡伯宜	0	0	0	0%
	副總經理	魏先威				
	副總經理	金諭				
	協理	陳達賢				
	協理	陳台生				
	協理	蘇英傑				
	公司治理主管	黃純				
	會計主管	陳秋菊				
	財務主管	郭芳美				

註：本公司經第十八屆第8次董事會決議113年度不分配董事酬勞及員工酬勞。

6.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、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析，並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

(1)本公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析：

單位：新台幣千元；%

	112年酬金之總額及 占稅後純益比率				113年酬金之總額及 占稅後純益比率			
	本公司		合併報表內 所有公司		本公司		合併報表內 所有公司	
	千元	%	千元	%	千元	%	千元	%
董事	110	0.91%	110	0.9%	110	(註2)	110	(註2)
監察人(註2)	0	0	0	0	0	0	0	0
總經理及副總經理	9,285	76.63%	13,006	107.35%	9,114	(註2)	12,986	(註2)

註1：本公司於106年6月20日已成立審計委員會，107年起無監察人酬金。

註2：113年度本公司及財務報告內所有公司合併稅後為淨損。

(2)給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

A、董事：

- 1、依本公司章程中規定，本公司董事執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給報酬，其報酬授權董事會依同業通常水準支給議定之。
- 2、公司年度如有獲利（所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益），應提撥不高於2%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損（包括調整未分配盈餘金額）時，應預先保留彌補數額。董事酬勞僅得以現金為之。

B、總經理及副總經理：

酬金給付係參考績效達成及對公司之貢獻度，與公司整體營運績效等因素，依同業水準範圍，由權責主管簽核後決定，已參酌經營績效及未來風險性。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

(1)董事會運作情形資訊

最近年度(113年)董事會開會 5 次，董事出席情形如下：112年6月20日股東會全面改選董事

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	蔡伯宜	5	0	100%	
董事	高第投資(股)代表人:魏先威	4	0	80%	
董事	高第投資(股)代表人:蘇英傑	5	0	100%	
獨立董事	薛彬彬	5	0	100%	
獨立董事	張文龍	5	0	100%	
獨立董事	呂岳陵	5	0	100%	
獨立董事	林純正	2	0	100%	113年股東會增選，股東會後董事會召開2次

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。

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有記錄或書面聲明之董事會決議事項。

前開(一)(二)所列之情事本公司並無獨立董事反對或保留意見之董事會決議事項。

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：

董事會	議案內容	迴避董事姓名	應利益迴避原因	參與表決情形
	無董事應利益迴避之議案。			

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，並填列附表二(2)董事會評鑑執行情形：113年董事會評鑑，請參閱第13頁。

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：

加強董事會職能目標	執行情形評估
設立審計委員會	已於106年股東常會全面董監改選後設置審計委員會。
提升資訊透明度	設有專人負責公司資訊之蒐集、揭露及公司網站訊息更新，並落實發言人制度等。
提升董事會運作效率及決策能力	本公司依「董事會議事規範」及「處理董事要求之標準作業程序」，董事可獲提供適當且適時之資訊，使董事能夠在掌握有關資料的情況下作出決定，並能履行其董事職責。加強落實董事會之職能，促進董事會參與決策的良性發展。
獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師加強溝通	請參閱第16頁獨立董事與會計師及內部稽核主管會計師之溝通情形
加強董事之專業知識	依『上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點』，將有關加強董事之專業知識之課程資訊提供於本公司董事，並鼓勵參加進修，董事進修情形請參閱第59-60頁。

(2) 董事會評鑑執行情形

評鑑結果提報董事會日期：114年3月10日

評估週期 (註 1)	評估期間 (註 2)	評估範圍 (註 3)	評估方式 (註 4)	評估內容 (註 5)
每年執行一次	113年1月1日至 113年12月31日	董事會	董事會內部自評	A.對公司營運之參與程度 B.提升董事會決策品質 C.董事會組成與結構 D.董事之選任及持續進修 E.內部控制
每年執行一次	113年1月1日至 113年12月31日	個別董事成員	董事自評	A.公司目標與任務之掌握 B.董事職責認知 C.對公司營運之參與程度 D.內部關係經營與溝通 E.董事之專業及持續進修 F.內部控制
每年執行一次	113年1月1日至 113年12月31日	審計委員會	審計委員會內部自評	A.對公司營運之參與程度 B.審計委員會職責認知 C.提升審計委員會決策品質 D.審計委員會組成及成員選任 E.內部控制
每年執行一次	113年1月1日至 113年12月31日	薪資報酬委員會	薪資報酬委員會內部自評	A.對公司營運之參與程度 B.薪資報酬委員會職責認知 C.提升薪資報酬委員會決策品質 D.薪資報酬委員會組成及成員選任 E.內部控制

註 1：係填列董事會評鑑之執行週期，例如：每年執行一次。

註 2：係填列董事會評鑑之涵蓋期間，例如：對董事會 108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日之績效進行評估。

註 3：評估之範圍包括董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。

註 4：評估之方式包括董事會內部自評、董事成員自評、同儕評估、委任外部專業機構、專家或其他適當方式進行績效評估。

註 5：評估內容依評估範圍至少包括下列項目：

- (1) 至少包括對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。
- (2) 個別董事成員績效評估：至少包括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。
- (3) 功能性委員會績效評估：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。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：本公司已設置審計委員會。

審計委員會運作情形資訊

最近年度(113年)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)	委託出席次數	實際列席率(% (B/A)(註)	備註
獨立董事	薛彬彬	4	0	100%	
獨立董事	張文龍	4	0	100%	
獨立董事	呂岳陵	4	0	100%	
獨立董事	林純正	2	0	100%	113年股東會增選，股東會後審計委員會召開2次

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，應敘明董事會日期、期別、議案內容、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。

(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。

前開(一)(二)所列之情事，本公司並無董事會反對或保留意見之審計委員會所提議案。

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情形。

最近年度無獨立董事對利害關係議案須迴避之情形。

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)。

請參閱第16頁獨立董事與會計師及內部稽核主管會計師之溝通情形

最近年度(113年)及截至年報刊印日止，審計委員會之重要決議：

日期	審計委員會	重要決議事項	決議結果	執行情形
113/3/13	第三屆第三次	1、審查本公司112年度營業報告書。	經主席徵詢出席獨立董事，無異議照案通過。	提請董事會決議。
		2、審查本公司自行編製及經會計師查核簽證之112年度財務報表。		提請董事會決議。
		3、審查112年度盈虧撥補案。		提請董事會決議。
		4、審查112年度「內部控制制度聲明書」。		提請董事會決議。
		5、審查通過訂定「簽證會計師獨立性及適任性評估辦法」。		提請董事會決議。
		6、審查參酌審計品質指標(AQI)評估簽證會計師之獨立性及適任性。		提請董事會決議。
		7、審查通過銀行融資額度展期。		提請董事會決議。
113/5/8	第三屆第四次	1、審查本公司自行編製及經會計師核閱之113年第一季合併財務報告。	經主席徵詢出席獨立董事，無異議照案通過。	提請董事會決議。
		2、審查資本公積發放現金股利案。		提請董事會決議。
		3、審查資本公積轉增資發行新股案。		提請董事會決議。
113/8/7	第三屆第五次	1、審查本公司自行編製及經會計師核閱之113年第二季合併財務報告。	經主席徵詢出席獨立董事，無異議照案通過。	提請董事會決議。
113/11/6	第三屆第六次	1、審查增訂本公司內部控制制度之「永續資訊管理作業」。	經主席徵詢出席獨立董事，無異議照案通過。	提請董事會決議。
		2、審查114年度內部稽核計劃。		提請董事會決議。

日期	審計委員會	重要決議事項	決議結果	執行情形
		3、審查本公司自行編製及經會計師核閱之113年第三季合併財務報告。		提請董事會決議。
		4、審查114年度營運計劃。		提請董事會決議。
114/3/10	第三屆第七次	1、審查本公司113年度營業報告書。	經主席徵詢出席獨立董事，無異議照案通過。	提請董事會決議。
		2、審查本公司自行編製及經會計師查核簽證之113年度財務報表。		提請董事會決議。
		3、審查修訂「公司章程」部分條文。		提請董事會決議。
		4、審查通過113年度「內部控制制度聲明書」。		提請董事會決議。
		5、審查定期檢視及更新「預先核准非確信服務政策之一般原則」之條款及其附件，關於服務清單、獨立性評估及確信之說明。。		提請董事會決議。
		6、審查參酌審計品質指標(AQI)評估簽證會計師之獨立性及適任性。		提請董事會決議。
		7、審查銀行融資額度展期。		提請董事會決議。
114/5/7	第三屆第八次	1、審查本公司自行編製及經會計師核閱之114年第一季合併財務報告。	經主席徵詢出席獨立董事，無異議照案通過。	提請董事會決議。
		2、審查113年度盈虧撥補案。		提請董事會決議。
		3、審查本公司基層員工之範圍。		提請董事會決議。
		4、審查修訂「內部控制制度-薪工循環-CW108薪資作業」部分內容。		提請董事會決議。

113 年度 獨立董事與會計師及內部稽核主管之溝通

一、本公司民國 114 年 3 月 10 日上午 9 時 30 分召開公司治理單位(獨立董事)與會計師及內部稽核主管溝通。

二、會計師就下列查核事項與公司治理單位(獨立董事)報告，會議召開至少每年一次：

1、道德與獨立性：

本所致力於保持獨立並被視為獨立。我們有嚴格的規範來維護我們的獨立性以符合 IESBA 準則之規定。

- (1) KPMG 與亞矽集團間之關係
- (2) 非審計服務之可允許性
- (3) 核准之審計與非審計服務協議
- (4) 個人獨立性(包含投資與關係)
- (5) KPMG 同仁離職後與亞矽集團間之關係
- (6) 會計師輪調
- (7) 與非審計服務相關之或有公費
- (8) 逾期公費
- (9) 禮物餽贈與款待

2、查核人員查核財務報表之責任：

- (1) 會計師之責任係對管理階層於治理單位之監督下所編製之財務報表依照審計準則公報執行查核，並形成及表示意見，而查核工作不能解除管理階層及治理單位對財務報表之責任。
- (2) 於查核報告溝通關鍵查核事項。

3、查核範圍：

- (1) 公司財務報表係依據證券發行人財務報告編製準則及金管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。
- (2) 查核工作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。
- (3) 依據所計算出之重大性金額來執行相關查核工作。
- (4) 採用專家意見：退休金精算(客觀企業管理顧問有限公司)

4、出具查核意見之類型-會計師查核報告：

- (1) 民國 113 年度個體財務報告-無保留意見查核報告
- (2) 民國 113 年度合併財務報告-無保留意見查核報告

5、查核發現：

- (1) 112 年及 113 年兩期財務報告-合併資產負債表
- (2) 112 年及 113 年兩期財務報告-合併綜合損益表
- (3) 關鍵查核事項說明 - 存貨評價
- (4) 重大會計估計 - 存貨

6、重要法規更新

- (1) 114 年公司治理評鑑指標數及構面權重變化
- (2) IFRS 永續揭露準則 導入計畫各階段應執行事項

7、事務所品質管理制度之溝通

三、內部稽核主管溝通報告-113 年度內部稽核內部控制缺失及異常事項改善情形

本公司稽核單位除定期將各項內部稽核報告送交獨立董事外，並不定期與獨立董事座談；自公司成立審計委員會後至少每季 4 次定期性會議與審計委員座談，並將會議紀錄並提董事會報告。

四、平時稽核主管及會計師、獨立董事間，視需要直接以電子郵件、電話或會面方式進行溝通。

結論：獨立董事表示對本次會議無意見。

(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

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(註 1)		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		本公司為建立良好公司治理制度，已依「上市上櫃公司治理實務守則」訂定，並於 112 年 5 月 9 日經董事會決議通過，業已揭露於公開資訊觀測站及本公司網站供大眾下載參閱。 (https://www.asec.com.tw/governance/40/)	無差異。
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)本公司除設有發言人、代理發言人專責處理股東建議或糾紛外，本公司網站亦建置利害關係人專區及股東聯絡窗口供股東/投資人提出建言或問題。 https://www.asec.com.tw/ch/1_about/1_about.php?ID=12	無差異。
(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)本公司主要股東大都由經營團隊及長期持有之股東所持有，依法申報主要股東及董監事持股情形，並與保持良好密切關係。	無差異。
(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資產帳務管理權責明確且獨立，並訂定相關作業辦法、核決權限及內部控制制度相關規範，企業往來亦遵循本公司之內部控制制度相關規定執行。	無差異。
(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)本公司訂有「防範內線交易管理作業程序」，禁止相關人員利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易，且每年至少一次對現任董事、經理人及全體員工教育宣導，讓全體員工及董事們更加深刻印象了解內部重大訊息及防範內線交易的重要性。	無差異。
三、董事會之組成及職責				
(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		(一)依據本公司「公司治理實務守則」第 20 條，董事會成員在不同領域各有專長，目前 7 位董事會成員分別具財經、會計、領導、決策、經管等專業能力，對公司發展與營運有非常良效的助益。董事會成員為 2 位女性董事及 5 位男性董事占比 29%比 71%，請參閱第 7 頁董事多元化。	無差異。
(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？	V		(二)公司除依法設置薪資報酬委員會、審計委員會，另設有道德管理委員會及 ESG 委員會，並依需要將擬研議設置其他各類功能性委員會。	無差異。
(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？	V		(三)本公司於 110 年 3 月 18 日董事會決議通過訂定「董事會績效評估辦法」，評估之範圍包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估；其評估方式包括董事會運作績效年度整體董事會、功能性委員會及個別董事之自評，並彙總後向董事會提出評估報告及改善建議。	無差異。

評估項目	運作情形(註 1)		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)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		<p>113 年度整體董事會、功能性委員會及個別董事之自評，評估結果皆有 90%以上的滿意度，顯示委員會運作完善，該評估結果業已提報 114 年 3 月 10 日董事會。未來本公司將持續提升董事會運作效益，促進董事對公司營運之參與及溝通。評估執行情形敬請參閱第 13 頁。</p> <p>(四)本公司審計委員會每年評估簽證會計師之獨立性及適任性，並要求簽證會計師提供「獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)資訊，經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦無違反獨立性要求；另簽證會計師依規定定期輪換，均符合相關法令規範，最近一年度評估結果業經 114 年 3 月 10 日董事會決議通過，會計師獨立性及適任性評估表請參閱第 43 頁。</p>	無差異。
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		<p>本公司為落實公司治理，促使董事會發揮應有職能，以維護投資人權益，已於 112 年第二季董事會決議通過原總經理特助黃純小姐為公司治理主管，並由股務單位負責直接向其報告。</p> <p>主要職責為：1.依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。2.製作董事會及股東會議事錄。3.協助董事就任及持續進修。4.提供董事執行業務所需之資料。5.協助董事遵循法令。6.向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。7.辦理董事異動相關事宜。8.其他依公司章程或契約所訂定之事項。</p>	無差異。
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		<p>本公司設有發言人制度，並於公司網站上設置「利害關係人專區」，有相對應的窗口，能適時回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題及維護與利害關係人良好關係。</p> <p>http://www.asec.com.tw/ch/1_about/1_about.php?ID=12</p>	無差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		<p>本公司委任專業股務代理機構「凱基證券股務代理部」，辦理股東會及股東各項股務事宜。</p>	無差異。
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？	V		<p>(一)本公司設有網站揭露公司概況、業務資訊，並設立專欄揭露財務及公司治理資訊及建立與投資人溝通管道，並不定期維護及更新以供投資人查閱。網址：https://www.asec.com.tw/governance/40/</p>	無差異。

評估項目	運作情形(註 1)		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>(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)?</p> <p>(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?</p>	V		<p>(二)本公司設有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並隨時更新相關資訊,以供股東查詢。</p> <p>(三)本公司年度財報及一、二、三季財務報告與各月份營運情形皆依規定期限內公告並申報,未來可擬定提早公告作業。</p>	<p>無差異。</p> <p>研議可行計畫。</p>
<p>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)?</p>	V		<p>(一)員工權益與僱員關懷:除提供全體員工高於勞基法最低基本工資之薪酬,及依法提供各項保險福利退休金提撥外,另提供團體保險、定期員工健康檢查等福利以保障同仁健康安全,詳細資訊請參閱第 58-60 頁本年報「勞資關係」說明。</p> <p>(二)投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利:本公司已訂定「公司治理實務守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」等企業社會責任相關法規,以落實推動公司治理,並落實發言人制度,於公司網站設有「投資人專區」 https://www.asec.com.tw/investor/51/ 及「利害關係人專區」 https://www.asec.com.tw/investor/Stakeholder/,可供投資者溝通及查詢。</p> <p>(三)本公司董事 113 年度進修項目均遵行「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」之規定,以忠實執行業務並盡善良管理人之注意義務行使職權。(請參閱第 59-60 頁)。</p> <p>(四)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形:請參閱本年報「風險事項之分析評估及未來因應措施」說明(請參閱第 65-67 頁)。</p> <p>(五)客戶政策之執行情形:公司網站設有產品資訊及技術服務供客戶運用及查詢,業務部門積極維護與客戶長期合作之信任關係;本公司除訂有「誠信經營作業程序及行為指南」以遵守誠信經營之商業活動外,並訂有「授信額度管理辦法」、「客戶收款條件管理辦法」、「呆帳管理辦法」等,避免帳務之風險。</p> <p>(六)公司為董事及監察人購買責任保險之情形:本公司自民國 92 年起,即每年投保董監事及重要職員責任保險。</p>	<p>無差異。</p>

評估項目	運作情形(註 1)		與上市上櫃公司 治理實務守 則差異情形及 原因
	是	否	

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部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。
第十一屆(113年度)公司治理評鑑指標改善及未改善情形說明

編號	評鑑指標內容	是否改善	說明
1.2	公司是否訂定與關係人相互間之財務業務相關作業之書面規範，內容應包含進銷貨、取得或處分資產等交易之管理程序，及相關重大交易應提董事會決議通過，並提股東會同意或報告？	否	尚未提股東會同意或報告。
1.6	公司是否於五月底前召開股東常會？	否	尚無此計畫。
1.7	公司是否於股東常會開會 30 日前上傳中文版及英文版股東會議事手冊及會議補充資料？	否	尚無編製英文版股東會議事手冊及會議補充資料。
1.8	公司是否於股東常會開會 18 日前上傳中文版及英文版年報？	否	尚無編製英文版年報。
1.15	公司是否訂定並於公司網站揭露禁止董事或員工等內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券之內部規範，內容包括（但不限於）董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前五日之封閉期間交易其股票，與說明執行情形？	否	將擬訂規範並宣達。
2.3	公司之董事長與總經理或其他相當職級者（最高經理人）是否非為同一人或互為配偶或一親等親屬？	否	目前董事長與總經理為同一人，已於 113 年增加一席獨立董事，董事共 7 席(含獨董 4 席)。
2.9	公司是否制訂董事會成員及重要管理階層之接班規劃，並於公司網站或年報中揭露其運作情形？	否	本公司已執行「接班人計畫」，並進行接班人培訓中。
2.14	公司是否設置提名委員會、風險管理委員會或永續發展委員會等法定以外之功能性委員會，其人數不少於三人，半數以上成員為獨立董事，且有一名以上成員具備該委員會所需之專業能力，並揭露其組成、職責及運作情形？	是	已設置「ESG委員會」。
2.22	公司是否由審計委員會或董事會層級之功能性委員會（如：風險管理委員會）督導風險管理，並訂定經董事會通過之風險管理政策與程序，揭露風險管理組織架構、風險管理程序及其運作情形，且至少一年一次向董事會報告？	否	研議中。

評估項目	運作情形(註1)			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	
2.23	公司訂定之董事會績效評估辦法是否經董事會通過，明定至少每三年執行外部評估一次，並已於受評年度或過去兩年度執行評估，將執行情形及評估結果揭露於公司網站或年報？	是	董事會績效評估辦法於110年3月18日經董事會通過並揭露，113年評鑑結果敬請參閱第13頁，將研擬外部評估事宜。	
2.25	公司之獨立董事是否均依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規範之時數完成進修？	否	部分獨董達進修時數，將鼓勵全體獨董皆達進修時數。	
2.27	公司是否制訂與營運目標連結之智慧財產管理計畫，並於公司網站或年報揭露執行情形，且至少一年一次向董事會報告？	否	研議中。	
2.30	公司內部稽核人員是否至少一人具有國際內部稽核師、國際電腦稽核師或會計師考試及格證書等證照？	否	目前尚無。	
3.4	公司是否在會計年度結束後兩個月內公布年度財務報告？	否	研議中。	
3.5	公司是否於股東常會開會16日前上傳以英文揭露之年度財務報告？	否	研議中。	
3.6	公司是否於中文版期中財務報告申報期限後兩個月內以英文揭露期中財務報告？	否	研議中。	
3.18	公司是否建置英文公司網站，並包含財務、業務及公司治理相關資訊？	否	研議中。	
3.20	公司是否受邀（自行）召開至少二次法人說明會，並揭露至少兩次完整之會議影音連結資訊，且受評年度首尾兩次法人說明會間隔三個月以上？	否	視需要召開。	
3.21	公司年報是否自願揭露總經理及副總經理之個別酬金？	是	已揭露。	
4.1	公司是否設置推動永續發展專（兼）職單位，依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會或公司治理議題之風險評估，訂定相關風險管理政策或策略，且由董事會督導永續發展推動情形，並揭露於公司網站及年報？	是	已設置「ESG委員會」	
4.3	公司是否將企業永續發展（ESG）之具體推動計畫與實施成效定期揭露於公司網站、年報或永續報告書？	是	已揭露於公司網站，114年將出具113年永續報告書。	
4.4	公司是否依據全球永續性報告協會（GRI）發布之GRI準則，編製並於公開資訊觀測站及公司網站上傳永續報告書？	否	研議中。	
4.5	公司編製之永續報告書是否取得第三方驗證？	否	研議中。	
4.6	公司是否參考國際人權公約，制訂保障人權政策與具體管理方案，並揭露相關政策及執行情形於公司網站或年報？	否	研議中。	
4.7	公司是否於公開資訊觀測站及公司網站上傳英文版永續報告書？	否	研議中。	

評估項目	運作情形(註 1)			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	
4.13	公司是否獲得 ISO 14001、ISO50001 或類似之環境或能源管理系統驗證？	否	研議中。	
4.14	公司網站或年報是否揭露所辨別之利害關係人身份、關注議題、溝通管道與回應方式？	是	詳本公司網站	
4.10	公司網站及年報是否揭露員工人身安全與工作環境的保護措施與其實施情形？	是	詳年報 29 頁。	
4.13	公司是否獲得 ISO 14001、ISO50001 或類似之環境或能源管理系統驗證？	否	研議中。	
4.14	公司網站或年報是否揭露所辨別之利害關係人身份、關注議題、溝通管道與回應方式？	否	研議中。	
4.16	公司是否訂定並詳細於公司網站揭露公司內、外部人員對於不合法（包括貪汙）與不道德行為的檢舉制度？	否	研議中	
4.17	公司網站或企業社會責任報告書是否揭露所制定之供應商管理政策，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，並說明實施情形？	否	研議中。	
4.18	公司是否依氣候相關財務揭露建議書（TCFD）架構，揭露企業對氣候相關風險與機會之治理情況、策略、風險管理、指標和目標之相關資訊？	否	研議中。	
4.19	公司是否投資於節能或綠色能源相關環保永續之機器設備，或投資於我國綠能產業（如：再生能源電廠）等，或有發行或投資其資金運用於綠色或社會效益投資計畫並具實質效益之永續發展金融商品，並揭露其投資情形及具體效益？	否	研議中。	
4.21	公司是否評估對社區之風險或機會並採行相應措施，並將其具體採行措施與實施成效揭露於公司網站、年報或永續報告書？	否	研議中。	
4.22	公司是否投入資源支持國內文化發展，並將支持方式與成果揭露於公司網站、年報或永續報告書？	否	研議中。	
4.23	公司是否揭露高階經理人薪資報酬與 ESG 相關績效評估連結之政策？	否	研議中。	
4.24	公司編製之永續報告書是否經提報董事會通過？	是	擬於 114 年 8 月分董事會提報。	
4.25	公司是否揭露過去兩年溫室氣體年排放量？	否	已完成 113 年度氣體盤查。	
4.26	公司是否制定溫室氣體減量管理政策，包含減量目標、推動措施及達成情形等？	是	詳本公司網頁-「永續發展」專區。	

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(四)公司如有設置薪酬委員會者，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

114年5月10日

身分別	姓名	條件 專業資格與經驗(註2)	獨立性情形(註3)	兼任其他公開 發行公司薪資 報酬委員會成 員家數
獨立董事 (召集人)	張文龍	現任實踐大學企業管理學系教授，具公司治理、經營管理及財務會計分析之專業，能適時給予公司營運策略之建議；無公司法第30條各款情事。	依證券交易法規定，已取得張董事獨立董事聲明書，並確認無「開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第3條所列情事。	0
獨立董事	薛彬彬	曾任怡和創投集團投資副總經理，現任大京管理顧問(股)總經理、新普科技(股)獨立董事，專長於科技業投資管理，具經營管理及財務會計分析之專業，能適時給予公司營運策略之建議；無公司法第30條各款情事。	依證券交易法規定，已取得薛董事獨立董事聲明書，並確認無「開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第3條所列情事。	1
獨立董事	呂岳陵	現任岳和資產管理股份有限公司負責人，美福企業股份有限公司董事，具房地產投資、商務及市場行銷之管理能力；無公司法第30條各款情事。	依證券交易法規定，已取得呂董事獨立董事聲明書，並確認無「開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第3條所列情事。	0

註：學經歷請參閱第5頁董事及監察人資料(一)相關內容。

薪酬委員會職責

本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- 一、定期檢討本規程並提出修正建議。
- 二、訂定並定期檢討本公司董事及經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- 三、定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

本委員會履行前項職權時，應依下列原則為之：

- 一、確保公司之薪資報酬安排符合相關法令並足以吸引優秀人才。
- 二、董事及經理人之績效評估及薪資報酬，應參考同業通常水準支給情形，並考量個人所投入之時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職位表現、公司近年給予同等職位者之薪資報酬，暨由公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性。
- 三、不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。
- 四、針對董事及高階經理人短期績效發放紅利之比例及部分變動薪資報酬支付時間，應考量行業特性及公司業務性質予以決定。
- 五、本委員會成員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。

前二項所稱之薪資報酬，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇應與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

本公司子公司之董事及經理人薪資報酬事項如依子公司分層負責決行事項須經本公司董事會核定者，應先經本委員會提出建議後，再提交董事會討論。

(2)薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

二、本屆委員任期：112 年 6 月 20 日至 115 年 6 月 19 日，最近年度(113 年)薪資報酬委員會開會 2 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) (註)	備註
召集人	張文龍	2	0	100%	
委員	薛彬彬	2	0	100%	
委員	呂岳陵	2	0	100%	

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)。
113 年度無董事會不採納或修正薪資報酬委員會之建議。

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。
113 年度無薪資報酬委員反對之決議事項。

註：

- (1) 年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。
- (2) 年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

最近年度及截至年報刊印日止，薪酬委員會之重要決議：

1、最近二年度

日期	薪酬委員會	重要決議事項	決議結果	執行情形
113/3/13	第五屆第二次	1、審議通過 112 年度不發放員工酬勞及董事酬勞。	經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。	提請董事會決議。
		2、審議通過授權董事長 113 年度薪資調整之比例。		提請董事會決議。
113/11/8	第五屆第三次	1、審議通過本公司預估編列 114 年變動所得給付內容案。	經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。	提請董事會決議。
114/3/10	第五屆第四次	1、審議通過 113 年度不發放員工酬勞及董事酬勞。	經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。	提請董事會決議。
		2、審議通過授權董事長 114 年度薪資調整之比例。		提請董事會決議。
		3、審議通過擬修訂「公司章程」部分條文。		提請董事會決議。

(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：

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(註 1)		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		<p>1. 公司已設置推動永續發展之專責單位「ESG 委員會」並訂定「ESG 委員會組織章程」以資遵循，設有工作小組，包括：公司治理、環境永續、人才永續、供應鏈、社會參與、財務資訊等六個工作小組及組長；由永續長擔任本委員會召集人；小組成員包括管理部門、人資、稽核、財會、業務/產品、資訊等，永續長及各工作小組長由董事長派任之。</p> <p>2. 「ESG 委員會」的任務主要負責永續發展政策、制度、相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行、年度 ESG 報告書編制、參與與關注永續與氣候變遷趨勢的探討、TCFD 氣候相關財務揭露 (Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)、SASB 「永續會計準則委員會」(Sustainability Accounting Standards Board) 等永續發展關於環境、公司治理及社會回饋等探討的關注與參與，藉此與時俱進的掌握趨勢動態。</p> <p>3. 公司治理對於永續發展的推動與實務議題，已受到國內外主管機關與法人投資單位的重視，為提高公司內部的共識維運與溝通機制，「ESG 委員會」不定期對全體員工宣導及要求落實，永續發展方向暨目標之相關工作由永續長於每季董事會報告執行情形及進程 (113 年 3 月 13 日、5 月 8 日、8 月 7 日、11 月 6 日及 114 年 3 月 10 日、5 月 7 日)。</p>	無差異。									
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？(註 2)	V		<p>本公司就永續發展重大性原則，進行重要議題之相關風險評估，並依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策如下：</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;">重大議題</th> <th style="width: 10%;">風險評估項目</th> <th style="width: 80%;">風險管理政策</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境</td> <td>氣候變遷</td> <td>本公司呼應台灣 2050 年淨零排碳之國家政策目標，設定亞矽永續策略及執行方法，並針對氣候風險等進行評估，逐步規劃與執行氣候變遷風險管理，以強化組織之防災韌性。</td> </tr> <tr> <td>社會</td> <td>職業安全</td> <td> 1. 為善盡企業對員工安全健康之保護、預防職業傷病、降低經營風險，本公司依法設置職業安全衛生管理人員，每年檢視環境安全及衛生目標、標的及管理方案，並由權責單位負責執行，於管理審查檢討成效，確保持續改善。 2. 113 年本公司全年無重大職災，承攬商全年無發生職業傷害。 3. 不定期舉行消防演練、職業安全衛生教育訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理能力。 4. 設有哺(集)乳室，供員工使用。 </td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目	風險管理政策	環境	氣候變遷	本公司呼應台灣 2050 年淨零排碳之國家政策目標，設定亞矽永續策略及執行方法，並針對氣候風險等進行評估，逐步規劃與執行氣候變遷風險管理，以強化組織之防災韌性。	社會	職業安全	1. 為善盡企業對員工安全健康之保護、預防職業傷病、降低經營風險，本公司依法設置職業安全衛生管理人員，每年檢視環境安全及衛生目標、標的及管理方案，並由權責單位負責執行，於管理審查檢討成效，確保持續改善。 2. 113 年本公司全年無重大職災，承攬商全年無發生職業傷害。 3. 不定期舉行消防演練、職業安全衛生教育訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理能力。 4. 設有哺(集)乳室，供員工使用。	無差異。
重大議題	風險評估項目	風險管理政策											
環境	氣候變遷	本公司呼應台灣 2050 年淨零排碳之國家政策目標，設定亞矽永續策略及執行方法，並針對氣候風險等進行評估，逐步規劃與執行氣候變遷風險管理，以強化組織之防災韌性。											
社會	職業安全	1. 為善盡企業對員工安全健康之保護、預防職業傷病、降低經營風險，本公司依法設置職業安全衛生管理人員，每年檢視環境安全及衛生目標、標的及管理方案，並由權責單位負責執行，於管理審查檢討成效，確保持續改善。 2. 113 年本公司全年無重大職災，承攬商全年無發生職業傷害。 3. 不定期舉行消防演練、職業安全衛生教育訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理能力。 4. 設有哺(集)乳室，供員工使用。											

評估項目	運作情形(註 1)			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>公司治理 本公司遵循公平交易法、貿易法、戰略性高科技貨品輸出入管理辦法、美國出口管制法規、台灣地區與大陸地區貿易許可辦法等法令規範及國際準則，所有產品均符合國際安規標準、國際環保規範及進出口法規，確保商業營運環保並遵守道德操守，亦不定期於公司內部舉辦訓練課程，宣導法規。</p> <p>資訊安全 本公司資訊均採多點式備份，以確保資訊絕對安全。資訊安全透過各項安全管控措施，強化資安防禦能力保護資產免於受到危害，具體作為分為六大面向包含： 1.電腦設備安全管理 2.網路安全管理 3.病毒防護與管理 4.系統存取控制 5.確保系統的永續運作 6.資訊安全宣導 詳細資訊敬請參閱第 61-62 頁。</p> <p>反貪腐 針對貪腐本公司採取零容忍政策並提供正式檢舉管道，檢舉人除可透過員工信箱外，亦可於本公司網站「利害關係人專區」陳述，公司將依法採取適當保護，以維護檢舉人個資及隱私。另誠信經營運作情形及資訊敬請參閱第 35-37 頁。</p>	
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？ (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？ (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，並採取氣候相關議題之因應措施？ (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，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V V V V		(一) 本公司各營運據點將依據ISO / 14064 -1:2018 規範應設定之組織邊界，暨參考世界企業永續發展協會之溫室氣體盤查議定書，逐年進行溫室氣體盤查，且本公司為IC電子通路商，與原廠及客戶均共同遵守RoHS、REACH等國際環境規範。 (二) 本公司非製造業，但仍致力配合政府政策及各項能源再使用，節約能源避免浪費以達到減碳效能，措施如下： 公司文件表單採電子簽核，減少紙張用量；倡導垃圾分類、回收及推行廢棄物減量；二手紙再利用；提供員工茶杯，不再提供紙杯；減少非辦公區域燈管照明，置換環保節能LED照明；回收及再利用產品包裝材料以及再生紙使用等工作。 (三) 全球暖化帶來的氣候變遷風險議題，可能造成未有預期的營運衝擊，本公司身為電子產品通路商，評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，未來將透過建立氣候變遷風險與機會管理機制，進行風險管理以強化企業韌性，並持續評估國際趨勢、各營運據點氣候政策、利害關係人關注重點及實體氣候變化趨勢，設定相關指標與目標，增加調適能力，降低氣候變遷帶來之衝擊。 (四) 本公司持續推動節能減碳政策，以有效減少溫室氣體之排放，並訂定改善目標追蹤，具體措施如更換節能燈具、汰換冷氣及電器為節能機種等措施。	無差異。 無差異。 無差異。 無差異

評估項目	運作情形(註 1)				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 style="text-align: center;">近 2 年度排碳量、用水量、廢棄物情形</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th>112</th> <th>113</th> <th>差異</th> <th>說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>排碳量 (t/CO₂e)</td> <td style="text-align: center;">148.45</td> <td style="text-align: center;">253.3617</td> <td style="text-align: center;">104.9117</td> <td> 1. 辦公室燈管與燈具已 90% 成 LED 節能設備。 2. 實施午休息關燈 1 小時與隨手關燈空調的節能措施。 3. 加強下班後與公共用電之管理，減少非必要電之使用。 4. 排碳量較前一年度增加 41.4%，係因本公司用電最大宗為冷氣使用，112 年度計算基期較低，113 年度採用自行盤查後之數據，另因空調使用量較大，以致用電量大增所致。 5. 將研議政策達到降低排碳量之目標。 </td> </tr> <tr> <td>用水量 (度)</td> <td style="text-align: center;">903</td> <td style="text-align: center;">2,095</td> <td style="text-align: center;">1,192</td> <td>113 年度較 112 年度用水增加 56.9%，因 112 年度計算基期較低之故，但仍繼續加強宣導及執行節約用水及減碳的具體行為。</td> </tr> <tr> <td>廢棄物 (KG)</td> <td style="text-align: center;">4,857</td> <td style="text-align: center;">4,857</td> <td style="text-align: center;">0</td> <td>繼續加強宣導資源再利用，杜絕不必要的包裝。</td> </tr> </tbody> </table> <p>(資料來源:電力公司、自來水公司、清運廢棄物公司帳單與管理中心回收統計)</p> <p>◎敘明下列項目最近兩年之統計數據、密集度及資料涵蓋範圍：</p> <p>1. 溫室氣體： 辦公室用電：113 年度持續向員工宣導節電措施。 公務車：113 年度已更換成新車較省油及減少碳排放量及電動車之車款。 事務機：113 年度持續推動電子無紙化作業降低紙張使用量，並已於 112 年度更換環保節能型機器。</p> <p>2. 用水量：僅用於民生用水，仍會持續宣導同仁節約用水及調整出水口水量，降低用水量及減碳之目標。</p> <p>3. 廢棄物：本公司非製造業，僅有民生相關廢棄物及回收物，並無有害物質相關廢棄物。 112 年度廢棄物及回收總計 4,857KG。 113 年度與 112 年度廢棄物及回收重量相當。 113 年度目標持續減少民生廢棄物數量，增加資源回收數量。</p> <p>未來(114 年-117 年)目標為電力使用量較 113 年減量 15%(117 年)，並汰換冷氣及電器為節能機種，擬購置再生能源發電設備等，以逐年提升再生能源使用效率。</p>				112	113	差異	說明	排碳量 (t/CO ₂ e)	148.45	253.3617	104.9117	1. 辦公室燈管與燈具已 90% 成 LED 節能設備。 2. 實施午休息關燈 1 小時與隨手關燈空調的節能措施。 3. 加強下班後與公共用電之管理，減少非必要電之使用。 4. 排碳量較前一年度增加 41.4%，係因本公司用電最大宗為冷氣使用，112 年度計算基期較低，113 年度採用自行盤查後之數據，另因空調使用量較大，以致用電量大增所致。 5. 將研議政策達到降低排碳量之目標。	用水量 (度)	903	2,095	1,192	113 年度較 112 年度用水增加 56.9%，因 112 年度計算基期較低之故，但仍繼續加強宣導及執行節約用水及減碳的具體行為。	廢棄物 (KG)	4,857	4,857	0	繼續加強宣導資源再利用，杜絕不必要的包裝。
	112	113	差異	說明																					
排碳量 (t/CO ₂ e)	148.45	253.3617	104.9117	1. 辦公室燈管與燈具已 90% 成 LED 節能設備。 2. 實施午休息關燈 1 小時與隨手關燈空調的節能措施。 3. 加強下班後與公共用電之管理，減少非必要電之使用。 4. 排碳量較前一年度增加 41.4%，係因本公司用電最大宗為冷氣使用，112 年度計算基期較低，113 年度採用自行盤查後之數據，另因空調使用量較大，以致用電量大增所致。 5. 將研議政策達到降低排碳量之目標。																					
用水量 (度)	903	2,095	1,192	113 年度較 112 年度用水增加 56.9%，因 112 年度計算基期較低之故，但仍繼續加強宣導及執行節約用水及減碳的具體行為。																					
廢棄物 (KG)	4,857	4,857	0	繼續加強宣導資源再利用，杜絕不必要的包裝。																					

評估項目	運作情形(註 1)		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)本公司依照勞動相關法令訂定工作規則及「員工管理規章」，除送台北市政府勞動局核備外，並刊登於員工網站，以便員工查詢及作為管理者管理依據。為建立性別平等職場，本公司實施育嬰留職停薪制度，提供同仁家庭照顧假、生理假，提供員工各項合法權益。並參考國際人權公約於員工管理規章訂定性別工作平等、性騷擾防治措施及員工申訴等專章，尊重性別平等權益之信念。	無差異。
(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)1.本公司依相關法規及本公司訂定之「員工管理規章」提供勞保、健保、新制退休金提撥及特休假、事假、病假、婚假、產假、陪產假、喪假、留職停薪、彈性出勤等假勤。 2.依法成立職工福利委員會，提供三節及生日禮金、國內外旅遊、婚喪喜慶補助、特約商店折扣等。 3.辦理員工團體保險及員工定期健康檢查等福利措施。 4.每年依員工績效及公司營運狀況執行調薪作業，另訂有各部門業績獎金辦法，以激勵員工士氣，以提高工作效率及生產力。 5.配合「菸害防制法」，工作場所全面禁止吸菸。 6.職場多元化原則，113 年度女性同仁與男性同仁佔比為 19:32，部門主管女男佔比為 7:6。	無差異。
(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)1.本公司依循相關法令規定，每年定期進行消防與建築物安檢(最近期消防及建物安檢為 113 年 5 月 20 日及 112 年 10 月 26 日)，於有安全或職災疑慮之環境或設施，加以警示或配發防護器材；並於 113 年 5 月 17 日邀請台灣亞太管理協會講師進行全體同仁「消防安全與職安衛教訓練」。 2.設置保全人員 24 小時警戒，提供安全的軟硬體設施與環境，舉辦環境安全宣導、嚴謹的門禁管理、定期消防講習及消防演練等訓練。 3.員工進出辦公室須佩戴識別證，刷卡始得進入，訪客或外賓由櫃台引導，不得擅自進入。 4.建置健身房，提供員工鍛煉身心的良好場所。 5.工作場所定點配置血壓計、醫藥箱，時時關心同仁自身健康。 6.公司訂定「員工健康檢查福利管理辦法」，為員工安排定期健康檢查(113 年有 30 位同仁參加，佔定期參加人數 79%)，除了工作上能讓員工無後顧之憂，員工的眷屬亦是公司重視的一環，本公司提供眷屬與在職員工同享健康檢查自費優惠方案，並邀請專業醫師提供健檢報告說明，提供員工培養健康觀念及諮詢。	無差異。
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		(四)本公司每年依當年度公司目標，由專責單位為員工依照功能屬性與職級別規劃教育訓練課程，113 年包含原廠舉辦之產品訓練(共 11 場 131 人次)、管理及策略規劃訓練(共 3 場 107 人次)、專業訓練(共 35 人次)、新進人員教育訓練(共 3 場 3 人次)等，並藉由評量及實測，來量化課程成效。	無差異。 無差異。

評估項目	運作情形(註 1)		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)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		(五)本公司網站設有產品、活動及技術服務等資訊可供查詢，並提供本公司聯絡方式及「利害關係人專區」提供客戶提問、申訴或建議之管道，申訴管道可雙向進行溝通，公司秉持誠信原則妥適處理並予以回饋以保障客戶權益。 https://www.asec.com.tw/investor/Stakeholder/	無差異。
(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	(六)本公司訂有供應商管理程序，在遴選供應商時，會全面評估該供應商的產品、信用、風評等包括對環境與社會影響之紀錄，以確保供應商品質的管控。本公司向來注重法紀，遵循法令規範及國際準則運作，對於產品與服務的行銷與標示，會要求供應商提供RoHS、REACH等證明文件，與主要供應商簽訂契約時，對環境保護及社會責任列訂規範於合約中，供應商如涉及違反企業社會責任及環境規範經告知未能改善，本公司將隨時終止或解除契約。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製企業社會責任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	本公司履行企業社會責任情形皆依主管機關及相關法令規定辦理，將依實際運作情形將相關資訊揭露於公司網站及公開資訊觀測站等處。	本公司已進行編製永續報告書，擬於114年8月提董事會通過並申報。
六、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司尚未訂定「企業社會責任實務守則」，但公司內部運作皆依該守則及本公司之「誠信經營作業程序及行為指南」為遵守依據，全體同仁共同落實及執行。				
七、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊：本公司目前雖未編製企業社會責任政策或制度，但仍持續推動及施行企業社會責任相關工作，未來將依實際運作情形於公司網站及公開資訊觀測站等處增設及揭露企業社會責任運作情形之重要資訊。				

註 1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。但有關推動項目一及二，上市上櫃公司應敘明永續發展之治理及督導架構，包含但不限於管理方針、策略與目標制定、檢討措施等。另敘明公司對營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險管理政策或策略，及其評估情形。

註 2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

註 3：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

上市上櫃公司氣候相關資訊

1 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
<p>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。</p> <p>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> <p>3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</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>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>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，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p>	<p>1.公司已於111年11月成立ESG委員會，委員會設有公司治理、環境永續、人才永續、供應鏈、社會參與、財務資訊等六個工作小組，進行永續相關作業，另依據氣候相關財務揭露(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)建議的架構，分為治理、策略、風險管理、指標和目標等，由ESG發展委員會下各委員進行鑑別氣候相關的風險與機會，擬定後續的因應策略後每年定期向董事會報告，由董事會監控執行成效。</p> <p>2.本公司將規劃氣候風險與機會之辨識，將針對業務特性每年進行氣候風險與機會的鑑別進行整體風險與機會辨識的整合進行綜合分析，氣候風險矩陣圖，鑑別出高氣候風險業務情境分析。</p> <p>3.為妥善管理極端天氣事件的相關風險，將氣候變遷的風險納入營運決策，藉由氣候風險矩陣圖鑑別並管理風險，同時正視全球暖化與資源耗竭的危機，全力響應節能減碳趨勢，進行減緩與調適作為，避免或降低對財務之影響。</p> <p>4.本公司有完整的風險管理組織架構、政策及管理規範，風險範圍涵蓋營運風險、法律及法規遵循風險，以及環境風險(含氣候風險)，考量面向包括環境保護(Environmental)、社會責任(Social)以及公司治理(Governance)，並將規劃風險管理政策納入環境風險(含氣候風險)，代表本公司將氣候變遷視為戰略性的商業風險，並將其辨識、衡量與管理流程納入公司整體風險程序。</p> <p>5.本公司遵循TCFD量化氣候風險的目標，參考國內外知名機構出具之產業風險評估、經濟情勢分析等報告，將同產業之環境及社會風險因素納入風險等級考量範圍，包括新興環境或社會因素對行業趨勢的影響、氣候轉型風險成本、產業進入壁壘等，期望透過情境分析(Top Down)，以多元角度分析不同時間點、不同情境下與氣候相關的財務衝擊。</p> <p>6.本公司已依循低碳永續發展目標與策略，分別依溫室氣體減量排放(類別一~類別六)進行盤查及制定減碳行動方案，已於114年5月進行113年度溫室氣體盤查且經由法標國際認證股份有限公司(AFNOR Asia, Ltd)確信並且查證通過ISO 14064-1:2018認證及發證，並致力實現低碳企業為目標，並且將依鑑別之氣候相關風險制定行動計畫。。</p>

項目	執行情形
<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>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>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(另填於 1-1 及 1-2)。</p>	<p>7.本公司未實施內部碳定價措施。</p> <p>8.本公司設定以 2024 年為基準年，到 2030 年降低 24% 溫室氣體排放量，每年以降低 3.5% 溫室氣體排放為目標。</p> <p>9.依上市櫃公司永續發展路徑圖時程規劃，本公司屬於資本額 50 億元以下之執行階段，已於 114 年 5 月進行 113 年度母公司個體溫室氣體盤查且經由法標國際認證股份有限公司(AFNOR Asia, Ltd)確信並且查證通過 ISO 14064-1:2018 認證及發證，完成 113 年溫室氣體盤查及確信作業。</p>

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 CO ₂ e)、密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。
依上市櫃公司永續發展路徑圖時程規劃，本公司屬於資本額 50 億元以下之執行階段，已於 114 年 5 月進行 113 年度母公司個體溫室氣體盤查且經由法標國際認證股份有限公司(AFNOR Asia, Ltd)確信並且查證通過 ISO 14064-1:2018 認證及發證，完成 113 年溫室氣體盤查及確信作業；113 年度溫室氣體總排放當量為 260.6473 公噸 CO ₂ e，溫室氣體總排放密集度為 0.17(公噸 CO ₂ e/百萬元，類別一加類別二)；溫室氣體總排放當量資料涵蓋範圍為母公司個體溫室氣體排放類別一至類別六。

- 註 1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。
- 註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。
- 註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol) 或國際標準組織 (International Organization for Standard-ization, ISO) 發布之 ISO 14064-1。
- 註 4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額 (新臺幣百萬元) 計算之數據。

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。
依上市櫃公司永續發展路徑圖時程規劃，本公司屬於資本額 50 億元以下之執行階段，已於 114 年 5 月進行 113 年度母公司個體溫室氣體盤查確信查證完成；確信範圍為母公司個體溫室氣體排放類別一至類別六；確信機構為法標國際認證股份有限公司(AFNOR Asia, Ltd)；確信準則 ISO 14064-1:2018；確信意見為現場稽核未發現不符合項目予以發證。

- 註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。
- 註 2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。
- 註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

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。

本公司設定以2024年為基準年，到2030年降低24%溫室氣體排放量，每年以降低3.5%溫室氣體排放為目標；將依法規時程進行溫室氣體盤查作業。

註1：應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理。

註2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第10條第2項規定之令，資本額100億元以上之公司應於114年完成113年度合併財務報告之盤查，故基準年為113年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

註3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

(六)公司履行誠信經營情形及採行措施

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			與上市上櫃公司履行誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	V		<p>(一)本公司為建立誠信經營之企業文化及健全發展，已制訂「誠信經營作業程序及行為指南」，呈董事會決議通過後，於2016/11/08起施行，用以具體規範董事會、管理階層及全體員工於執行業務時應注意之事項，並積極防範不誠信行為。113年度於四次董事會報告執行情形 113年度於四次董事會報告執行情形(113年3月13日、5月8日、8月7日、11月6日)，另辦理3場次新進人員誠信經營宣導訓練以及於年會時之全體同仁宣達，期使管理階層及全體員工切實遵守誠信經營守則。</p> <p>(二)本公司「誠信經營作業程序及行為指南」中已針對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，訂定防範措施，並建立有效之會計制度及內部控制制度，不定期稽核檢討，俾確保制度執行持續有效。</p> <p>(三)本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，並訂有防範不誠信行為之懲戒及申訴作業程序，且定期檢討修正，對員工施予相關訓練宣導，以加強相關防範措施。</p>	<p>無差異。</p> <p>無差異。</p> <p>無差異。</p>
<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訂誠信行為條款？</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>	V		<p>(一)依據本公司「誠信經營作業程序及行為指南」，對原廠及客戶等往來對象，定期評估包含誠信經營，於簽訂各項合約時，皆以誠信互惠原則合議合約內容。</p> <p>(二)本公司為健全誠信經營之管理，由人力資源部負責誠信經營政策與防範方案之制定，由稽核單位監督執行，並指定「道德管理委員會」為專責單位，每季董事會定期報告執行情形。(113年3月13日、5月8日、8月7日、11月6日向董事會報告)</p> <p>(三)本公司已訂有「誠信經營作業程序及行為指南」，防止利益衝突，對內之作業簽核流程係以部門間相互覆核，以避免利</p>	<p>無差異。</p> <p>無差異。</p> <p>無差異。</p>

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司履行誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	V		<p>益舞弊；設有「員工意見箱」可以直接反映予總經理，得到最直接的回應。對外公司網站設置「投資人專區」、「公司治理專區」及「利害關係人專區」，以利股東及利害關係人等參考，並設置利害關係人聯絡平台，做為處理利害關係人建議、疑義及糾紛事項之溝通管道，以確保利害關係人之權益。</p> <p>此外，本公司董事如對於董事會所列議案，與其自身有利害關係者，須於各場董事會依本公司「董事會議事規範」第15條有關董事利益迴避之規定辦理。</p> <p>(四) 本公司已訂定「會計制度」及「內部控制制度」，並由稽核室依據相關法規及風險評估結果訂定年度稽核計畫，並向審計委員會及董事會報告查核結果。目前尚無不誠信行為發生，經評估結果尚屬低風險，將持續查核防範，以落實誠信經營。</p>	無差異。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		<p>(五) 本公司透過教育訓練、全員年會，對員工宣導公司經營理念及誠信原則，並不定期派員參加外部誠信經營之教育訓練：</p> <p><u>內部教育訓練：</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 新人教育訓練：新進同仁於新人教育課程中，安排 0.5 小時宣導課程，113 年有 3 位新進人員，計 1.5 小時訓練時數。 2. 全員年會：公司於每年 12 月舉行年全員年會，其中安排宣導「誠信經營作業程序及行為指南」、「防範內線交易管理作業程序」之各項規定及其重要性，113 年共 51 人，合計 25.5 小時訓練時數。 <p><u>外部教育訓練：</u>113 年有 35 人次申請外部教育訓練，參與有關會計制度與內控制度相關課程，合計 179 小時訓練時數。</p>	無差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司履行誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<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		<p>(一) 本公司訂定「獎懲管理辦法」及「道德管理委員會」，規範員工對於公司內外之行為及獎懲申訴之管道，被檢舉對象由人力資源部及道德管理委員會受理審核；可於公司網站「利害關係人專區」陳述，得到最直接的回應。</p> <p>(二) 本公司設有員工信箱及專職人力資源單位負責處理員工之申訴，檢舉人可以透過信函、電子郵件等方式進行檢舉，並由專人處理，公司網站並已設置利害關係人聯絡平台，做為處理利害關係人建議、疑義及糾紛事項之溝通管道；另外，本公司之「獎懲管理辦法」明訂受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制與獎懲機制，以確保利害關係人權益。</p> <p>(三) 本公司提供檢舉管道，檢舉人可透由「員工意見箱」或直接向主管、總經理檢舉，由該主管出面提報，或於公司網站「利害關係人專區」陳述，並依法採取適當之保護措施，以維護檢舉人之個人資料及隱私。</p>	<p>無差異。</p> <p>無差異。</p> <p>無差異。</p>
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？</p>	V		<p>本公司已於公司網站及公開資訊觀測站揭露所訂「誠信經營作業程序及行為指南」內容及推動成效。</p>	<p>無差異。</p>
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂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：</p> <p>本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，依「上市上櫃公司誠信經營守則」及本公司及集團企業與組織之營運所在地相關法令，訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項及違反時應有之懲處，並定期向董事會報告執行成果，尚未發生運作與守則差異情形。</p>				
<p>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）</p> <p>本公司遵循公司法、證券交易法、及上市上櫃相關法規發佈重要資訊，並鼓勵董事、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營政策及推動之措施，以助了解本公司誠信經營運作情形，及據以提昇誠信經營之落實成效。</p>				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：

查詢方式：

本公司網站 <https://www.asec.com.tw>

本公司網站-投資人專區 <https://www.asec.com.tw/investor/51/>

本公司網利-害關係人專區 <https://www.asec.com.tw/investor/Stakeholder/>

公開資訊觀測站 <https://mops.tse.com.tw>。(股票代號：6113)

(八)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1.內部控制聲明書：請參閱第 71 頁。

2.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。

(九)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：

日期	股東會/ 董事會	重要決議事項	決議結果	執行情形
113/3/13	第十八屆 第四次 董事會	1、通過(審計委員會提)通過本公司 112 年度營業報告書。	經主席徵詢出席獨立董事、董事，無異議照案通過。	已揭露於公開資訊觀測站供股東查閱。
		2、通過(審計委員會提)通過本公司自行編製及經會計師查核簽證之 112 年度財務報表。		已揭露於公開資訊觀測站供股東查閱。
		3、通過(審計委員會提)承認 112 年度盈虧撥補案。		已揭露於公開資訊觀測站供股東查閱。
		4、通過(審計委員會提)訂定「簽證會計師獨立性及適任性評估辦法」。		已依決議執行並申報。
		5、通過(審計委員會提)擬制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則。		已依決議執行。
		6、通過(審計委員會提)參酌審計品質指標(AQI)評估簽證會計師之獨立性及適任性。		已依決議執行。
		7、通過(審計委員會提)銀行融資額度展期。		已依決議執行。
		8、通過(薪酬委員會提)擬 112 年度不發放員工酬勞及董事酬勞。		已依決議執行，並揭露於公開資訊觀測站供股東查閱。
		9、通過(薪酬委員會提)擬授權董事長 113 年度薪資調整之比例。		已依決議執行。
		10、通過增選第十八屆獨立董事一席案。		已依決議執行。
		11、通過提名及審議獨立董事候選人案。		提 113 年股東會選舉。
		12、訂定本公司 113 年股東常會召開時間及相關細節。		已揭露於公開資訊觀測站供股東查閱。
113/5/8	第十八屆 第五次 董事會	1、通過(審計委員會提)本公司自行編製及經會計師核閱之 113 年第一季合併財務報告。	經主席徵詢出席獨立董事、董事，無異議照案通過。	已揭露於公開資訊觀測站供股東查閱。
		2、通過(審計委員會提)資本公積發放現金股利案。		揭露於公開資訊觀測站供股東查閱。
		3、通過(審計委員會提)資本公積轉增資發行新股案。		揭露於公開資訊觀測站供股東查閱。
		4、通過修訂「薪資報酬委員會組織規程」部分條文。		已依決議執行。

日期	股東會/ 董事會	重要決議事項	決議結果	執行情形
		5、通過新增 113 年股東常會議案。		揭露於公開資訊觀測站供股東查閱。
113/6/20	113 年 股東常會	1、承認民國112年度決算表冊案	本案表決時出席股東表決權總數為 25,812,968 權(其中以電子方式行使表決權數為 15,487,560 權)；經票決結果：贊成 24,876,044 權(其中電子投票贊成權數為 14,550,636 權)，反對 26,158 權(其中電子投票反對權數為 26,158 權)，無效票 0 權，棄權/未投票 910,766 權(其中電子投票棄權數為 910,766 權)，贊成比例 96.37%，本案照案通過。	已依決議執行。
		2、承認民國112年度盈虧撥補案。	本案表決時出席股東表決權總數為 25,812,968 權(其中以電子方式行使表決權數為 15,487,560 權)；經票決結果：贊成 24,874,172 權(其中電子投票贊成權數為 14,548,764 權)，反對 29,380 權(其中電子投票反對權數為 29,380 權)，無效票 0 權，棄權/未投票 909,416 權(其中電子投票棄權數為 909,416 權)，贊成比例 96.36%，本案照案通過。	已依決議執行。
		3、資本公積轉增資發行新股案。	本案表決時出席股東表決權總數為 25,812,968 權(其中以電子方式行使表決權數為 15,487,560 權)；經票決結果：贊成 24,878,536 權(其中電子投票贊成權數為 14,553,128 權)，反對 27,164 權(其中電子投票反對權數為 27,164 權)，無效票 0 權，棄權/未投票 907,268 權(其中電子投票棄權數為 907,268 權)，	增資基準日為 113/8/31，發放日為 113/9/27。

日期	股東會/ 董事會	重要決議事項	決議結果	執行情形
			贊成比例 96.37%， 本案照案通過。	
		4、增選第十八屆獨立董事一席案。	林純正先生得票權 數 24,761,154 權，當 選本公司第十八屆 增選之獨立董事。	已揭露於公開資 訊觀測站供股東 查閱。
113/8/7	第十八屆 第六次 董事會	1、通過(審計委員會提)本公司自行編製及 經會計師核閱之113年第二季合併財務 報告。	經主席徵詢出席獨 立董事、董事，無 異議照案通過。	已揭露於公開資訊 觀測站供股東查 閱。
		2、通過訂定本公司資本公積轉增資除權 基準日案。。		增資基準日為 113/8/31，發放日 為 113/9/27。
113/11/6	第十八屆 第七次 董事會	5、通過(薪酬委員會提)本公司預估編列 113年變動所得給付內容案。	經主席徵詢出席獨 立董事、董事，無 異議照案通過。	已依決議執行。
		6、通過(審計委員會提) 增訂本公司內部 控制制度之「永續資訊管理作業」。		已依決議執行。
		7、通過(審計委員會提)114年度內部稽核 計劃。		已依決議執行。
		8、通過(審計委員會提)本公司自行編製及 經會計師核閱之113年第三季合併財務 報告。		已揭露於公開資訊 觀測站供股東查 閱。
		9、通過(審計委員會提)114年度營運計 劃。		已依決議執行。
114/3/10	第十八屆 第八次 董事會	1、通過(審計委員會提)通過本公司 113 年 度營業報告書。	經主席徵詢出席獨 立董事、董事，無 異議照案通過。	已揭露於公開資訊 觀測站供股東查 閱。
		2、通過(審計委員會提)通過本公司自行 編製及經會計師查核簽證之 113 年度 財務報表。		已揭露於公開資訊 觀測站供股東查 閱。
		3、通過(審計委員會提) 通過修訂「公 司章程」部分條文。		已揭露於公開資訊 觀測站供股東查 閱。
		4、通過(審計委員會提) 通過 113 年度 「內部控制制度聲明書」。		已依決議執行並申 報。
		5、通過(審計委員會提) 定期檢視及更新 「預先核准非確信服務政策之一般原 則」之條款及其附件，關於服務清 單、獨立性評估及確信之說明。		已依決議執行。
		6、通過(審計委員會提)參酌審計品質指 標(AQI)評估簽證會計師之獨立性及適 任性。		已依決議執行。
		7、通過(審計委員會提)銀行融資額度展 期		已依決議執行。
		8、通過(薪酬委員會提)擬113年度不發放 員工酬勞及董事酬勞。		已依決議執行，並 揭露於公開資訊觀 測站供股東查閱。
		9、通過(薪酬委員會提)擬授權董事長 114 年度薪資調整之比例。		已依決議執行。
		10、訂定本公司 114 年股東常會召開時間 及相關細節。		已揭露於公開資訊 觀測站供股東查 閱。

日期	股東會/ 董事會	重要決議事項	決議結果	執行情形
114/5/7	第十八屆 第九次 董事會	1、通過(審計委員會提)本公司自行編製及經會計師核閱之 114 年第一季合併財務報告。 2、通過(審計委員會提)承認 113 年度盈虧撥補案。 3、通過(審計委員會提)訂定本公司基層員工之範圍。 4、通過(審計委員會提)修訂「內部控制制度-薪工循環-CW108 薪資作業」部分內容。	經主席徵詢出席獨立董事、董事，無異議照案通過。	已揭露於公開資訊觀測站供股東查閱。 揭露於公開資訊觀測站供股東查閱。 揭露於公開資訊觀測站供股東查閱。 已依決議執行。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人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：無此情形。

四、簽證會計師公費資訊

(一)給付簽證會計師與其所屬事務所及其關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容：

本公司 113 年度給付之簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費占審計公費之比例未達四分之一以上。

簽證會計師公費資訊

單位：新臺幣千元

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	合計	備註
安侯建業聯合會計 師事務所	傅泓文	113.1.1~113.12.31	2,490	0	2,490	
	洪士剛	113.1.1~113.12.31				
安侯建業聯合會計 師事務所	張芷		0	235	235	註

註：非審計公費：移轉訂價服務 235 千元。

(二)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：

113 年度無更換會計師事務所之情事。

(三)審計公費較前一年度減少百分之十以上者，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：

本公司在最近二年度(112年~113年)及其期後期間無有更換會計師之情形。

(一)關於前任會計師：不適用

更換日期	年 月 日		
更換原因及說明			
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		
	不再接受(繼續)委任		
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			
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	說明：	
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至點第一目之七應加以揭露者)			

(二)關於繼任會計師：不適用

事務所名稱	
會計師姓名	
委任之日期	年 月 日
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	
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	

(三)前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：不適用

六、公司之董事長、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：無此情形。

114年3月10日第十八屆第八次董事會評估決議通過

亞矽科技股份有限公司

114年度簽證會計師獨立性及適任性評估表

(一) 評估對象：

會計師姓名	傅泓文會計師	會計師事務所名稱	安侯建業聯合會計師事務所
	洪士剛會計師		

(二) 評估說明：參酌會計師法第47條及會計師職業道德規範第10號公報訂定

(三) 評估內容：

項目	具體指標	評估結果	
		是	否
1	簽證會計師與本公司無直接或重大間接財務利害關係。	V	
2	簽證會計師與本公司或本公司董事無融資或保證行為。	V	
3	簽證會計師與本公司無密切之商業關係。	V	
4	簽證會計師與本公司無潛在之僱佣關係。	V	
5	主副簽證會計師任期未逾七年。	V	
6	簽證會計師與審計服務小組成員目前或前二年無與本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	V	
7	簽證會計師與審計服務小組成員無與本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員無親屬關係。	V	
8	簽證會計師無收受本公司或其董事、經理人或主要股東價值重大之禮物餽贈或特別優惠。	V	
9	簽證會計師無與查核案件有關或有公費。	V	
10	簽證會計師對本公司所提供之非審計服務無直接影響審計案件之重要項目。	V	
11	簽證會計師無代表本公司與第三者法律案件或其他爭議事項之辯護。	V	
12	簽證會計師無宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。	V	
13	簽證會計師是否已符合會計師職業道德規範第10號有關獨立性之規範，並取得簽證會計師出具之「獨立性聲明書」。	V	
14	取得會計師事務所提供之13項審計品質指標(AQIs)資訊，並依據主管機關發布之「審計委員會解讀審計品質指標(AQI)指引」，評估會計師事務所及查核團隊之審計品質。	V	

(四) 評估結果：

經評估後，本公司委任之簽證會計師皆未有以上獨立性及適任性評估項目所述情事，可確認簽證會計師符合規範，出具之財務報告可信賴度無虞。

評估單位：會計部

董事會報告日期：114年3月10日

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、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、監察人、經理人及大股東股權變動情形 單位：股

職稱	姓名	113 年 度		當年度截至 4 月 30 日止		備註
		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	蔡伯宜	0	458,750	0	0	大股東
獨立董事	薛彬彬	0	736	0	0	
獨立董事	張文龍	0	0	0	0	
獨立董事	呂岳陵	0	0	0	0	
董事	高第投資 股份有限公司	0	(907,607)	0	0	
副總經理	魏先威	0	15	0	0	
副總經理	金諭	0	(442)	0	0	
協理	陳達賢	0	0	0	0	
協理	陳台生	0	0	0	0	
協理	蘇英傑	0	0	0	0	
公司治理主管	黃純	0	0	0	0	
財務主管	郭芳美	0	0	0	0	
會計主管	陳秋菊	0	0	0	0	

註1：持有公司股份總額超過百分之十股東應註明為大股東，並分別列示。

註2：股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，尚應填列下表。

2.股權移轉資訊 114年5月10日；單位：新台幣千元；千股

姓名	股權移轉 原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、 監察人、經理人及持股比例 超過百分之十股東之關係	股數	交易價格
最近年度及截至年報刊印日止，無相對關係人股權移轉情形。						

註1：係填列公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東姓名。

註2：係填列取得或處分。

3.權質押資訊 114年5月10日；單位：新台幣千元；千股

姓名 (註1)	質押變動 原因 (註2)	變動日期	交易 相對人	交易相對人與公司、董 事、監察人、經理人及 持股比例超過百分之十 股東之關係	股數	持股 比率	質押 比率	質借 (贖回) 金額
高第投資 (股)公司	質押	113.10.28	彰化銀行	無	2,000	8.49%	44.84%	質借 13,000

註1：係填列公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東姓名。

註2：係填列質押或贖回。

八、持股比例占前十名股東，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：

持股比例占前十名股東，其相互間關係資料

114年4月21日單位：股

姓名 (註1)	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。 (註3)		備 註
	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	姓名	關係	
蔡伯宜	9,633,760	18.33%	3,478,951	6.62%	4,460,266	8.49%	曾翠英	夫妻	
高第投資股份 有限公司 代表人:蔡伯宜	4,460,266	8.49%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
	9,633,760	18.33%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
蔡雅昀	3,550,615	6.76%	0	0.00%	0	0.00%	蔡伯宜 曾翠英	親子	
蔡昀志	3,550,615	6.76%	0	0.00%	0	0.00%	蔡伯宜 曾翠英	親子	
曾翠英	3,478,951	6.62%	9,633,760	18.33%	0	0.00%	蔡伯宜	夫妻	
王文絹	614,000	1.17%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
陳正忠	205,000	0.39%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
蕭尉哲	202,000	0.38%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
高偉豪	163,850	0.31%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
陳美岑	162,150	0.31%	0	0.00%	0	0.00%	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例。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應揭露彼此間之關係。

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之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

綜合持股比例

114年5月10日；單位：股；%

轉投資事業 (註1)	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
長兆投資(股)	18,000,000	100.00%	0	0.00%	18,000,000	100.00%
金青科技(股)	3,000,000	100.00%	0	0.00%	3,000,000	100.00%
Idea Success	4,517,085	100.00%	0	0.00%	4,517,085	100.00%
ASEC(H.K.)	35,710,000	100.00%	0	0.00%	35,710,000	100.00%
Gold Tender	10,000	100.00%	0	0.00%	10,000	100.00%
金青電子(深圳)	(註2)	100.00%	0	0.00%	(註2)	100.00%

註：係公司採用權益法之投資

註1：係公司之長期投資。

註2：被投資公司為有限公司。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

114年5月10日單位：新台幣元；股

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
87/08	10	12,000,000	120,000,000	12,000,000	120,000,000	現金增資	無	註1
87/12	10	13,200,000	132,000,000	13,200,000	132,000,000	盈餘轉增資	無	註2
88/05	10	15,200,000	152,000,000	15,200,000	152,000,000	現金增資	無	註3
88/08	13.2	17,000,000	170,000,000	17,000,000	170,000,000	現金增資	無	註4
88/09	27	28,000,000	280,000,000	19,900,000	199,000,000	現金增資	無	註5
88/12	36	28,000,000	280,000,000	20,400,000	204,000,000	現金增資	無	註6
89/05	66	43,000,000	430,000,000	24,280,000	242,800,000	現金增資	無	註7
89/05	10	43,000,000	430,000,000	29,380,000	293,800,000	盈餘轉增資	無	註7
89/05	10	43,000,000	430,000,000	29,960,000	299,600,000	員工紅利轉增資	無	註7
89/05	10	43,000,000	430,000,000	32,000,000	320,000,000	資本公積轉增資	無	註7
90/06	10	98,000,000	980,000,000	38,400,000	384,000,000	盈餘轉增資	無	註8
90/06	10	98,000,000	980,000,000	39,300,000	393,000,000	員工紅利轉增資	無	註8
90/06	10	98,000,000	980,000,000	42,500,000	425,000,000	資本公積轉增資	無	註8
91/06	10	98,000,000	980,000,000	46,707,500	467,075,000	盈餘轉增資	無	註9
91/06	10	98,000,000	980,000,000	50,957,500	509,575,000	資本公積轉增資	無	註9
91/06	10	98,000,000	980,000,000	51,700,000	517,000,000	員工紅利轉增資	無	註9
91/06	28	98,000,000	980,000,000	62,200,000	622,000,000	現金增資	無	註10
93/10	10	98,000,000	980,000,000	65,023,100	650,231,000	資本公積轉增資	無	註11
94/03	10	98,000,000	980,000,000	61,785,100	617,851,000	庫藏股註銷(1、2)	無	註12
95/06	10	98,000,000	980,000,000	59,285,100	592,851,000	庫藏股註銷(3)	無	註13
97/06	10	98,000,000	980,000,000	55,607,100	556,071,000	庫藏股註銷(4)	無	註14
102/09	10	98,000,000	980,000,000	53,607,100	536,071,000	庫藏股註銷(5)	無	註15
104/08	10	98,000,000	980,000,000	50,047,100	500,471,000	庫藏股註銷(6)	無	註16
113/09	10	98,000,000	980,000,000	52,549,455	525,494,550	資本公積轉增資	無	註17

註1：經(087)商字第 087128040 號
 註2：經(088)商字第 088102717 號
 註3：經(088)商字第 088119062 號
 註4：經(088)商字第 088133365 號
 註5：經(088)商字第 088135672 號
 註6：(88)台財證(一)第 106103 號
 註7：(89)台財證(一)第 46075 號
 註8：(90)台財證(一)第 135269 號
 註9：(91)台財證(一)第 120727 號

註10：(91)台財證(一)第 120728 號
 註11：金管證一字第 0930131772 號
 註12：經濟部經授商字第 09401045650 號
 註13：經濟部經授商字第 09501147280 號
 註14：經濟部經授商字第 09701152320 號
 註15：經濟部經授商字第 10201195310 號
 註16：經濟部經授商字第 10401181340 號
 註17：經濟部經授商字第 11330166050 號

114年5月10日；單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	52,549,455	45,450,545	98,000,000	上櫃股票

總括申報制度相關資訊：不適用。

(二)主要股東名單：持股達百分之五以上之股東，或股權比例占前十名之股東。

114年4月21日；單位：股；%

主要股東名稱	股份	持有股數(股)	持股比例(%)
蔡伯宜		9,633,760	18.33%
高第投資股份有限公司		4,460,266	8.49%
蔡雅昀		3,550,615	6.76%
蔡昀志		3,550,615	6.76%
曾翠英		3,478,951	6.62%
王文絹		614,000	1.54%
陳正忠		205,000	0.39%
蕭尉哲		202,000	0.38%
高偉豪		163,850	0.31%
陳美岑		162,150	0.31%

(三) 公司股利政策及執行狀況：

1、公司章程所訂之股利政策：

(1)公司年度如有獲利（所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董監酬勞前之利益），應提撥不低於 6%為員工酬勞及不高於 2%為董監酬勞。但公司尚有累積虧損（包括調整未分配盈餘金額）時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其發給對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工；前項董監酬勞僅得以現金為之。

前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

(2)公司年度決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損（包括調整未分配盈餘金額）後，依法提撥 10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列；其餘再依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同期初未分配盈餘（包括調整未分配盈餘金額），由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資規畫、資金需求及股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於 30%分配股東股息紅利；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之 10%。

2、本次股東會擬議股利分派之情形

114年5月9日第十八屆第九次董事會決議 113年度擬不發放股利，並提報 114年股東常會承認。

(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、監察人酬勞：

1、公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

公司年度如有獲利（所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益），應提撥不低於 6%為員工酬勞及不高於 2%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損（包括調整未分配盈餘金額）時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其發給對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工；前項董事酬勞僅得以現金為之。

前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

2、本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

本公司 113 年度無分派員工紅利及董事酬勞金額。

3、董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工、董事及監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

114 年 3 月 10 日第十八屆第八次董事會決議 113 年度不分派員工及董事酬勞。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

4、前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

本公司前一年度(113 年)無配發員工、董事酬勞及並無認列差異之情形。

公司薪酬政策係依據本公司員工管理規章、各部門績效獎金辦法，明定員工薪酬除了基本薪資，包含公司經營績效獎金，獎金之計算，視部門達成之經營績效訂定。

(六) 公司買回本公司股份情形：

截至 114 年 5 月 10 日(本年報刊印日)止，第 1 至 6 次買回公司股份，已於經濟部辦理註銷庫藏股減資變更登記完成，公司無買回股份餘額，目前流通在外股數為 52,549,455 股。

二、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、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1、公司所營業務之主要內容

- CC01030 電器及視聽電子產品製造業
- CC01060 有線通信機械器材製造業
- CC01070 無線通信機械器材製造業
- CC01080 電子零組件製造業
- CC01110 電腦及其週邊設備製造業
- CC01120 資料儲存媒體製造及複製業
- CE01030 光學儀器製造業
- F113020 電器批發業
- F113050 電腦及事務性機器設備批發業
- F113070 電信器材批發業
- F116010 照相器材批發業
- F118010 資訊軟體批發業
- F119010 電子材料批發業
- F213010 電器零售業
- F213030 電腦及事務性機器設備零售業
- F213060 電信器材零售業
- F213110 電池零售業
- F216010 照相器材零售業
- F218010 資訊軟體零售業
- F219010 電子材料零售業
- F401021 電信管制射頻器材輸入業
- I301010 資訊軟體服務業
- I301020 資料處理服務業
- I301030 電子資訊供應服務業
- F401010 國際貿易業
- I501010 產品設計業
- JE01010 租賃業
- ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2. 主要產品類別及其營業比重 (113 年度)

單位：新台幣千元；%

產品項目	銷售金額	營業比重%
網路通訊類	332,995	46.72%
處理器/核心邏輯晶片	251,741	35.32%
線性類比類	82,765	11.61%
記憶體類	39,687	5.57%
邏輯線路類	3,021	0.43%
其他	2,515	0.35%
合計	712,724	100.00%

3、公司目前之商品(服務)項目

(1)代理銷售之半導體品牌

代理品牌	主要代理商品	主要應用範圍
AcSip	Lora/Wifi AH Module	IoT Application
Bosch	MENS sensors such as G-sensor, 3, 6, 9 axis sensors and environmental sensor	Mobil Phone, Automotive, IoT and IIoT Applications
Cortina	Networking Processor, xPON	Gateway, Router, Data and VoIP Applications
Realtek	BLE Chip IC	Commercial and IOT Applications
Rafael	BLE, Zigbee & Sub-G Chip	IoT Application
Pervasive Display	Epaper Module & Solution	Industrial & Automotive Applications
GTC	Sensor, Wireless and Cloud Integration Solution	IIoT Applications
Microchip	MCU, Analog and Interface ICs, Encryption ICs, Wi-Fi and BT	Motor, Industrial, Commercial and Automotive Applications
MorseMicro	Wifi AH Chip	IP CAM & IoT Application
Metanoia	VDSL	Router, MDU, ONU
RAMXEED	FRAM Memory	Consumer, commercial, Industrial, and Automotive Applications
Sequans	4G LTE Chip & Module	IoT Field
ISSI	Analog IC & Memory IC	Consumer Field

(2)代理銷售之產品類別

產品項目	
處理器/核心邏輯晶片	消費電源類晶片/模組
記憶體類晶片	系統單晶片
網路通訊類晶片	其他(如：軟體、機構件...)

4、計劃開發之新商品(服務)

類別	計劃開發或推廣之產品
馬達與風扇	MCU& Power 控制及相關之各式應用
電子紙 & BLE Module	BLE & 電子紙等硬體及軟體的整合技術
IOT 模組化整合服務	MCU、Sub-G、Wifi AH、BLE & Zigbee 等硬體及軟體的整合技術

(二) 產業概況

1、半導體產業之現況與發展

2025 年，受惠於人工智慧(AI)和高效能運算(HPC)的需求攀升，半導體產業持續大幅成長。從雲端資料處理、電動車、無線通訊及終端產品等應用需求提升，以及新興技術的演進對高功能半導體元件需求攀升，使得需求不斷增加。根據 KPMG 2025 年全球半導體產業大調查指出，高達九成（92%）的高階主管預測未來一年半導體產業收入將會成長，其中三分之一（36%）更是認為收入成長超過 10%，顯示對半導體產業成長的前景充滿信心。

在 AI、HPC、電動化等需求帶動下，全球半導體市場將在 2025 年恢復成長趨勢，年成長率達 16.8%，市場規模達 6,240 億美元。而 IDC 的預測則是更為樂觀，預期 2025 年半導體銷售市場將重回成長趨勢，年成長率達 20%。

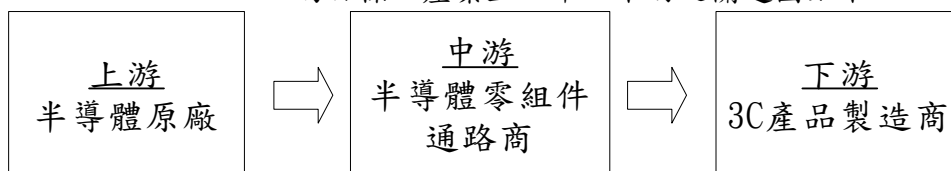
綜觀全球半導體產業發展趨勢，地緣政治局勢的加劇，如烏俄戰爭和中美貿易戰，皆導致企業風險不確定性攀升，影響整個半導體生態系。為了分散地緣政治風險，各國紛紛提高供應鏈彈性，生產基地逐漸從中國擴及東南亞、印度、美國等地，將產能遷移出中國，並且強化半導體自主供應鏈，以預防供應鏈中斷危機。此外，全球主要國家積極扶植半導體產業，祭出半導體振興政策，形塑產業發展優勢，力圖提升本土產業量能和關鍵技術自主性。美國川普政府也計劃對電腦晶片、半導體和藥品等進口商品課徵關稅，就是為了將這些產業的生產移回美國。對於台灣企業而言，這既是挑戰也是機遇，台灣企業需要密切關注國際政策變化，取供應鏈多元化和地域多樣性等措施，靈活調整供應鏈布局，以應對潛在的風險和機遇。

2、半導體產業上、中、下游之關聯性

台灣是全球資通訊產業重鎮，而支撐資通訊產業供應鏈發展的，正是台灣完整的半導體生態系。台灣 IC 設計業是晶圓代工與 IC 封測業的主要客戶來源之一，也間接拉動更上游的半導體材料及設備需求；另一方面，亦使下游的資通訊產業能持續推陳出新，提供更物美價廉、更高性能、更節能、更創新的產品。

本公司為半導體零件通路商，上游為國內外各類 IC 設計業原廠，下游為電腦、通訊及消費性電子等產品製造商。對上游 IC 設計業原廠而言，可代其建構綿密完整之行銷通路，節省其管銷費用；對下游製造商而言，可快速地提供其生產過程中所需之元件，並以庫存管理的優勢及應用工程技術能力，使下游業者得以減少安全庫存量及設計新產品之相關成本，降低經營風險。

另一方面，中游之通路商可依恃其既有的客戶群，發揮向上游製造商採購之整合功能，以獲取最大之價格優勢，並搭配有效之倉儲管理及經銷代理品牌之多樣化，將產品銷售于下游業者，滿足客戶的需求，穩定客源。如此上、中、下游業者分工，可有效地提升整個電子產業之運作效率，達成 Time to Cost, Time to Volume, Time to Market 的目標。產業上、中、下游之關連圖如下：



3、產品之各種發展趨勢及競爭情形

本公司為專業之半導體通路商，代理目前各種市場所需及具有未來趨勢的 IC，其主要範圍涵蓋 MCU、Communication、IoT 三大類。

MCU：

MCU 的產業特性與一般 IC 相差甚大，這些差異包括了：應用範圍廣、佔成本比重低、投資時間長、穩定度為最主要的效能指標等；應用範圍廣使得許多業者得以專注於利基市場，佔成本比重低使得價格競爭不見得是最有效的競爭手段，投資時間長使得先驅者能維持其競爭優勢，而 MCU 產品對穩定度的重視，更使其不需追求最先進的製程與技術，反而增加了商譽、產品形象等無形的進入障礙。

MCU 的應用遍及生活週遭的各個領域，從簡單的手錶、計算機、遙控器、鍵盤、大型的冰箱、冷氣等家電設施、到手機、數位相機、DVD 播放器等多媒體產品、以及汽車、工業控制等領域，都是 MCU 的應用範圍。在這種情況下，利基業者往往能夠找到自己的發展空間，很難有一家廠商能夠獨占整個市場。除此之外，由於 MCU 通常會採用泛用型（general-purpose）的設計，必須針對不同的應用去寫韌體（firmware），因此與具備各種系統設計知識的代理商（或稱為 3rd party）合作更形重要。

而風扇馬達各種應用產業興起，讓許多的微控制器（MCU）廠看準未來商機無限，紛紛以自家 MCU 搶攻市場，不論是從高階到低階都有廠商搶進。風扇馬達應用產業已發展相當長一段時間，但早期 PC 的散熱風扇，到近來風行的運動器材，包括工業、醫療及消費領域都可以看到風扇馬達應用的身影，也讓它成為眾家大廠兵家必爭之地。

Communication：

工研院指出，全球通訊產業正處於變革的前沿階段，持續引領著數位化時代的步伐，未來 6G、衛星通訊、物聯網、人工智慧等技術的結合，以及雲端資料中心的不斷演進，將為市場帶來更多驚喜與挑戰，通信業者、企業與消費者都將置身於這場變革當中。

臺灣憑藉全球 ICT 產業不可或缺的優勢地位，建議應儘快整合國內產官學研金優勢資源，同時加強與國際大廠及研究機構之結盟合作，延伸半導體在 6G 時代的創新價值，塑造產業競爭優勢，迎接未來機遇與挑戰：

- (1)5G 建設浪潮席捲全球：5G 網路建設就像剛萌芽的樹苗，需要不斷灌溉才能茁壯成長。全球 5G 網路建設方興未艾，這也代表著電信設備、基地台、光纖網路等相關設備的需求，將會持續增加。
- (2)WiFi 7 規格升級，掀起換機潮：擁有更高的傳輸速度和更低的延遲是未來網通的趨勢。ABI Research 預測，2025 年 WiFi 7 的滲透率約為 10%，這意味著家用和企業網路設備將迎來一波換新潮。
- (3)AI 應用遍地開花：AI 就像一個無底洞，需要龐大的數據運算和傳輸能力。這也間接推動了資料中心、高速網路、光通訊等相關設備的需求。Nokia 報告指出，網路流量預計會爆炸性增長到 2030 年的 4,820 EB/月，五年複合年增長率高達 35.15%。

臺灣網通廠商的絕佳機會：供應鏈區域化趨勢。

IOT:

IoT 技術是各種組織數位化轉型的核心，從而使他們能夠通過構建和跟蹤新的業務模型來升級現有流程。企業和服務提供商正在將物聯網視為推動數位化轉型和提高運營效率的關鍵手段。物聯網技術在製造、汽車和醫療保健等最終用戶行業的日益普及正在積極推動市場增長。

物聯網在這十五年間已經從一項沒有什麼人聽過的技術，到許多企業開始投資並發展應用，到現在絕大多數的企業都在一定程度上使用物聯網，不論是在運營優化、產品創新、抑或是客戶服務。

背後的動能主要歸功於許多圍繞在物聯網領域的技術的成熟，譬如 IoT 平台、雲端、連接技術；許多應用面的發展已然有清晰的投資報酬率；許多像是資料中心、LPWAN、5G 等支撐 IoT 的基礎建設之滲透率不斷提高；最後再加上相關人才、技術、以及工具的普及等。然而也是在這樣的一個基礎之上，物聯網在不同產業的真正價值始能得到支持，並且賦能許多應用。

工業 4.0 和物聯網是整個物流鏈開發、生產和管理新技術方法（又名智能工廠自動化）的核心。由於工業 4.0 和物聯網 (IoT) 的接受，製造業發生了巨大轉變，正在推動公司變得敏捷、智能和智能，以利用機器人技術補充和增強人類勞動力的技術推進生產，並減少由機器人技術引起的工業事故過程失敗，並需要採用創新方法。隨著連接設備和傳感器的高度滲透以及 M2M 通信的實現，製造中產生的數據點數量呈指數級增長。

(三)技術及研發概況

本公司技術行銷處下分為兩個應用工程部：MCU、Communication。相關技術人員皆具備研發之背景及實力。其目的乃為深化本公司之技術支援並於必要時因應客戶及原廠之需求，提供下游客戶相關產品或原廠參考設計之服務，從而提升本公司在客戶與供應商之附加價值。

本公司技術開發工作包括下游客戶之產品輔助設計、元件配套、測試與除錯等，並提供完整解決方案之技術支援服務，以及新產品與新代理線之市場分析。在專業市場行銷人員與產品應用工程師的規劃及推動下，加上業務部門相輔相成，近年來成功地拓展了國內外網路、通訊等不同領域多條代理線。

本公司身為 Cortina、Bosch、Microchip 及 MTK 等國內外知名 IC 大廠之主力代理商，本公司的技術人員將會配合所有原廠，視市場及客戶之需求，合作開發各式各樣之展示應用評估板 (Application & Evaluation Board)，整合各家晶片組，以提供客戶完整解決方案。

(四)長、短期業務發展計畫

1、長期業務發展計畫

(1)加強客戶關係維護及供應鏈管理

為進一步與上游供應商及下游客戶建立良好互動關係，提升優質之服務品質，本公司將以現有的 ERP 系統為平台，對上游廠商及下游客戶之間提供最佳化之物流、金流、倉儲及供貨管理資訊以及完整、即時之技術支援與平

台方案之提供。使在上下游間各項訊息之傳送、商品之供應、與客戶協同設計皆能更有效率。

(2)垂直整合、水平分工

為加快拓展營運規模及擴增產品線範疇，以達規模經濟與資源整合之績效，並達到大型化、國際化之趨勢，以著手投資上游 IC 產業及產品設計業者以取得並鞏固通路代理權並增加平台整合能力，同時可增加業外收入作水平發展，藉由與上、下游進行策略聯盟，在供應鏈中扮演供應商與客戶間之關鍵樞紐角色。

(3)落實經營理念

本公司將以其堅定的經營目標、堅實的經營團隊，貫徹其積極(Activity)、卓越(Smart)、效率(Efficiency)、創新(Creative)四大經營理念。在知識經濟的時代，集全體員工創造之競爭優勢，建立全方位整合服務之通路價值，以實現企業願景。

2、短期業務發展計劃

(1)積極開拓未來無線通訊、MCU & 節能方案等電子零組件之領域

本公司也主動為客戶規劃客製化之整合方案，透過充分的溝通與技術支援，協助供應商與客戶之新技術與新功能快速商品化，同時將下游製造商之產品策略與市場動態即時反應予上游原廠。因此本公司將能藉此協助下游廠商更快推出具有特色之利基型商品，同時亦有助原廠研發更具市場導向之元件，如此一來可創造三贏之局面。

(2)亞矽2.0資訊平台來配合業務成長、並增強組織功能

公司以資訊化重整提昇效率來因應。將過去為階層式的報告管理模式，改變為以亞矽2.0資訊平台來整合產品、銷售、應用三組織的資訊與功能，並針對重要客戶做有效的服務，以因應市場快速變化。而對產品線代理應用上的進、銷、存管理，在有問題發生時能更快速的提出解決方案，進而達到公司的使命及要求。

(3)提供全方位之產品與服務

為進一步提升競爭優勢，創造優質且具差異性之價值，本公司積極掌握市場趨勢，開發如 IOT、MCU、風扇馬達控制板等解決方案，為顧客提供全方位的產品整合與技術支援。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1、主要商品（服務）之銷售（提供）地區

單位：新台幣千元；%

銷售區域 \ 年度	112 年度		113 年度	
	銷售金額	比重(%)	銷售金額	比重(%)
內銷	419,815	33.23%	241,774	33.92%
外銷	843,715	66.77%	470,950	66.08%
合計	1,263,530	100.00%	712,724	100.00%

亞矽公司自成立以來，致力於電子半導體零組件專業代理商的業務，所經營產品種類包括 IoT、MCU 及 Communication 之關鍵晶片及零組件，製造商均為國內外知名公司，含蓋範圍遍及亞太及歐美等地。亞矽以通暢之銷售通路及完整之售後服務提供電子零件製造商快速及完整的銷售網，並提供下游客戶即時、完整的後勤支援與技術服務，並具備健全的財務支援上、中、下游產業鏈，以有效促進整體資訊、通訊、消費性電子產業之運作效率。

2、市場佔有率及市場未來之供需狀況與成長性

重要產品市場佔有率

市場佔有率 \ 產品	Microchip	MTK	Cortina	Ramxeed	BOSCH	ISSI
台灣地區	20.00%	30.00%	35.00%	40.00%	40.00%	10.00%
其他地區	15.00%	25.00%	20.00%	25.00%	25.00%	10.00%
本公司於台灣市場銷售比	5.00%	1.00%	100.00%	10.00%	1.00%	1.00%

本公司目前產品線之發展重心多著力於具有高成長之領域，並掌握住多項產品之關鍵零組件，包括 IoT 關鍵零組件、MCU 關鍵零組件，以及 Communication 產品關鍵零組件等，會為公司奠定良好的成長基礎，一旦這些領域的產品的市場需求如預期起飛，則本公司業務將有立竿見影的成長績效。

3、競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 競爭利基

① 產品組合完整，應用領域廣

本公司為整合元件專業通路商，其產品橫跨 IoT、通訊、工控、車載、醫療等硬體各領域，包括無線寬頻、PON 網路、LTE、5G、MCU、Sensor 等，足以提供客戶多元化之最佳商品組合。

② 代理線具競爭力

本公司所代理的產品線均為歐、美及亞洲等多家國際知名軟硬體廠商，例如 Cortina、Microchip、MTK & Bosch 等。基於對於產品市場的前瞻性及敏感度，加上全體業務、行銷及工程人員的通力合作，目前擁有之產品線極具市場競爭力，並持續積極開發推廣新利基商品之代理，進而提升市場佔有率。

③ 專業之經營團隊

本公司經營團隊實力堅強，在其專業領域均具有三十餘年之豐富經驗，且多位中高階主管擁有四十年以上之年資，已建立團隊合作之良好默契與一致性的目標。

④ 全方位整合之加值型服務

本公司提供客戶全方位優質服務，同時扮演供應商、諮詢顧問及合作夥伴的多重角色。目前於海內外共有十五餘位經驗豐富之應用及研發工程師，提供客戶前導性之產品設計、測試服務以及各種技術方面之即時支援，以協助下游廠商節省研發成本，加速新品上市。在業務人員、應用工程師以及市場行銷人員的充分搭配下，創造出全方位整合之最大價值。

⑤ 與上下游互動良好

本公司憑藉其38年於半導體元件流通市場之豐富經驗，與許多供應商及客戶培養了良好默契並成為穩定的成長伙伴。歷年來屢獲原廠頒發

銷售佳績獎項，並與多家上市績優廠商建立長期穩固之合作關係。目前也參與投資上游元件製造商合作生產熱門關鍵零組件，以增加代理線及掌握貨源並提高毛利率；另一方面，選擇具潛力之下游廠商展開積極合作計劃，以長期諮詢服務與技術支援，確實掌握客戶需求，並贏得客戶之信賴感。由此可見，本公司已將新一代專業通路商之價值發揮極致。

(2)有利因素

- ①本公司現有產品線除延續去年度外，零組件方面，亞矽又增加數條產品線在IoT、Networking產品上，相信在新的年度將有相當大的助益。
- ②因應市場變化，客戶需求Total Solution，本公司工程部門之角色扮演加重，亞矽也在工程部門之投資不餘遺力，除原來之應用工程部與研發工程部門外，更積極與原廠合作以提供完整的解決方案幫助客戶儘早進入量產。
- ③本公司經營團隊累積良好的工作技能與團隊默契，更擁有多數半導體專業領域30年經驗以上業務、行銷、工程、企管經驗，各方面都有專精的人員負責。

(3)不利因素及因應對策

- ①代理商的代理權有其不確定性，如何掌握與原廠之間的關係為最大課題。因此在擴充增加產品線上，本公司除深耕原有資訊、通訊產品外，主要的策略焦點將積極開拓在無線通訊裝置、MCU、IoT產品等多項產品，以分散風險。
- ②台灣資訊產業多年來因尋求低勞工成本而外移東南亞，代理商以服務客戶為目的，如何服務東南亞客戶群的後勤支援為一重要課題。
- ③由於半導體產業去年的需求降低，使得庫存增加，所以進銷存的控管在這段期間，將顯得相對的更為重要。

(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

主要產品名稱	用途
電源元件類	網路設備(Gat way)、光纖設備(GPON)、消費性電子產品、光電顯示裝置等
其它記憶體類	PC週邊元件、附加卡、資訊家電、網路設備、工業用儀器，光電顯示器等
邏輯線路類(Logic ASIC)	影像處理設備(IPCAM)、具儲存功能之資訊設備(電腦、資訊家電、工控設備)、輸出入裝置及電腦週邊等
控制晶片類	輸出入裝置，資料儲存裝置、安全監控裝置等
網通晶片類	Wireless(Lora、Zigbee、BLE、Wifi、LTE)區域網路設備(XPON、HUB、Switch、Router)、高階路由器(PCIe Switch & Layer3 Router)、同步光纖網路設備、網路安全設備、網路儲存設備等
MEMS	G-Sensor、VOC & PM2.5

2、產製過程：不適用（本公司非製造業）。

(三) 主要原料之供應狀況：不適用（本公司非製造業）。

(四) 最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例：

1、主要進貨供應商名單

最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣千元；%

項目	112年				113年				114年度截至前一季止			
	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	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	甲供應商	448,346	42.88%	無	己供應商	221,096	43.25%	無	己供應商	27,972	33.16%	無
2	丙供應商	278,388	26.62%	無	丙供應商	129,444	25.32%	無	丙供應商	20,995	24.89%	無
3	己供應商	228,513	21.85%	無	甲供應商	74,830	14.64%	無	甲供應商	20,935	24.82%	無
4	其他	90,445	8.65%		其他	85,785	16.79%		其他	14,461	17.13%	
	進貨淨額	1,045,692	100.00%		進貨淨額	511,155	100.00%		進貨淨額	84,363	100.00%	

註1：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。

說明：主要係隨市場供需變動，產品組合變化影響。

2、主要銷貨客戶名單

最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣千元；%

項目	112年				113年				114年度截至前一季止			
	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	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	A 客戶	246,352	19.50%	無	E 客戶	163,835	22.99%	無				
2												
3												
4	其他	1,017,178	80.50%		其他	548,889	77.01%		其他	163,164	100.00%	
	銷貨淨額	1,263,530	100.00%		銷貨淨額	712,724	100.00%		銷貨淨額	163,164	100.00%	

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貨金額與比例，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。

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。

說明：主要係隨市場供需變動，產品組合變化影響。。

三、從業員工

單位：人；%

年 度		112 年度	113 年度	截至 114 年 05 月 10 日止
員 工 人 數	業務行銷	38	34	34
	行政管理	29	27	26
	合 計	67	61	60
平均年歲		49.02	50.03	50.69
平均服務年資		14.50	15.91	16.16
學 歷 分 布 比 率	博 士	0%	0%	0%
	碩 士	12%	13%	12%
	大 專	84%	84%	85%
	高 中	4%	3%	3%
	高中以下	0%	0%	0%

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：

本公司 113 度及截至年報刊印日止，無因污染環境所受損失及處分之事。

(二) 揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

本公司為半導體代理商，無污染問題產生，故無因環境污染問題而產生之支出。

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

項 目	說 明
● 公司提供	
人性化的管理	週休二日、彈性出勤
完善的保障	勞保、健保、團保、勞工退休金提撥、定期員工健康檢查
獎金福利	秋節獎金、年終獎金、業績獎金、績效獎金
津貼補助	交通及郵電補助、筆記型電腦補助、停車位補助
餐會及活動	週年慶、聯誼活動、節慶活動
● 福委會提供	
年節禮金	端午、中秋、過年、生日禮金
津貼補助	婚、喪、喜、慶補助
員工旅遊	國內旅遊、國外旅遊
晚會活動	慶生會、耶誕晚會、年終尾牙及摸彩

2、員工進修及訓練

本公司訂定「教育訓練管理辦法」供同仁遵循，每年並提撥教育訓練經費補助同仁選修與工作相關之訓練課程，可將自身能力發展與興趣相互結合，以發揮最大學習效益，內容概述如下：

項目	說明
新人訓練	提供新進人員通識性課程，以期能快速瞭解公司運作
專業訓練	提供產品、行銷、技術等專業課程，以期能掌握市場先機
年度訓練	提供職能別主題式課程，期能落實學習型組織，達成各年度目標
在職訓練	由部門提供常態性的 OJT，以達成經驗傳承與知識管理的目的

經理人參與公司治理有關進修與訓練
(包括董事長、董事、總經理、協理級以上、財務、會計、稽核主管)

受訓經理人名單	日期	受訓課程	受訓時數	受訓單位
董事長 蔡伯宜	113.04.12	2024 B5G：技術、市場與殺手級應用	7.5	DIGITIMES
	113.12.24	商機無限的淨零路徑 - 從產業視野解析策略方向	3	中華公司治理協會
獨立董事 薛彬彬	113.07.09	員工獎酬策略與工具應用探討	3	中華公司治理協會
	113.09.24	AI之應用、法律與稽核	3	中華公司治理協會
獨立董事 張文龍	113.10.08	「2024WIW：AI熱潮下的數位金融及永續金融協奏曲專題講座」	3	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心
獨立董事 林純正	113.11.22	上市櫃公司從永續環境角度談碳管理與能源管理之簡介	3	中華公司治理協會
獨立董事 呂岳陵	113.10.08	「2024WIW：AI熱潮下的數位金融及永續金融協奏曲專題講座」	3	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心
法人董事暨 業務副總： 魏先威	113.09.25	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心
法人董事暨 資訊協理兼 永續長： 蘇英傑	113.05.17	AI 驅動企業轉型論壇- 成為智慧造浪者，撼動未來	3	DIGITIMES
	113.09.10	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心
	113.10.29	上櫃公司永續報告書編製實務宣導	4	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心
	113.11.07	上市櫃公司永續報告書編製及產製功能宣導會	3	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心
技術行銷協理 陳台生	113.04.12	2024 B5G：技術、市場與殺手級應用	7.5	DIGITIMES
公司治理主管 黃純	113.03.21	「員工舞弊」之法律責任及內稽內控實務	6	財團法人中華民國會計研究發展基金會
	113.10.02	內控防線功能與董事會運作機制之強化與舞弊案例解析	6	財團法人中華民國會計研究發展基金會
稽核主管 鍾心怡	113.06.26	最新「年報/永續資訊/財報編製」相關法令彙析與內控管理實務	6	財團法人中華民國會計研究發展基金會
	113.07.18	如何解析企業財務關鍵資訊 強化危機預警能力	6	財團法人中華民國會計研究發展基金會
會計主管 陳秋菊	113.07.11- 113.07.12	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12	財團法人中華民國會計研究發展基金會

受訓經理人名單	日期	受訓課程	受訓時數	受訓單位
	113.12.19	113 年度推動我國採用國際財務報導準則宣導會	3.5	臺灣證券交易所、臺灣期貨交易所及臺灣集中保管結算所共同舉辦
財務主管 郭芳美	113.09.03	「員工舞弊」之法律責任與內控內稽實務	6	財團法人中華民國會計研究發展基金會
	113.10.01	最新「建立內部控制制度處理準則」修訂與財報編製相關內稽內控法令遵循實務	6	財團法人中華民國會計研究發展基金會

本公司一一三年有關員工之進修及教育訓練統計及支出如下：

教育訓練	內部訓練	外部訓練
受訓人次	245(人次)	84(人次)
訓練時數	1,141(小時)	873(小時)
經費支出	2(仟元)(註)	118(仟元)

註：部分內部訓練講師為本公司之員工及部分外部訓練為政府機關或主管機關舉辦之課程，無經費支出之情事。

新進員工及在職員工每年全員年會，宣導並重申「誠信經營作業程序及行為指南」、「防範內線交易管理作業程序」之各項規定及其重要性，113 年共 51 人次，合計 25.5 小時。

3、退休制度實施情形

本公司依勞動基準法規定，訂定員工退休辦法，並依法令定期提撥退休準備金存入臺灣銀行，再由職工退休準備金監督委員會負責退休準備金之管理及運用事宜，本公司 112 年及 113 年度認列之退休金費用為 174 仟元及 157 仟元。2004 年 6 月 11 日立法院三讀通過並自 2005 年 7 月 1 日起，依「勞工退休金條例」，配合新制按月提撥退休金，儲存於勞保局設立之勞工退休金個人專戶本公司 112 年及 113 年度認列之退休金成本分別為 2,790 仟元及 2,756 仟元。

4、勞資間之協議與各項員工權益維護情形

(1)本公司設有勞資會議，由勞資雙方代表每季舉行會議，113 年於 3/21、6/24、9/23、12/26 召開勞資會議，報告及討論勞工動態、業務概況、勞工活動、福利項目等權益事宜。

(2)設有員工意見信箱，提供員工正常申訴及反映的管道。並訂有性別工作平等法，於員工管理規章明訂就業場所禁止性別歧視辦法及性騷擾防治、申訴及懲戒辦法，來保障本公司員工在職期間的各項權益。

(3)重視員工關懷服務，討論及解決工作組織、員工個人因素影響工作表現的問題協調及協助等。

(二)列明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，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：

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：

本公司最近二年度並無因勞資糾紛所遭受之損失。

2、目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

本公司自成立以來，恪遵勞工相關法令規範，關懷員工，力求勞資和諧，將竭力不讓勞資糾紛發生，故無因勞資糾紛所遭受之損失。

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。

資通安全風險管理架構：

本公司資訊安全之權責單位為資訊部，設置資訊主管一名及專業資訊工程師兩名，負責訂定公司資訊安全政策，規劃資訊安全措施，並執行相關之資訊安全作業。

本公司稽核室為資訊安全監理單位，若查核發現缺失，即要求受查單位提出相關改善計畫並呈報董事會，且定期追蹤改善成效，以降低資訊安全風險。

資通安全政策與管理方案：

為強化資通安全管理，確保資訊的機密性、可用性以及完整性，並免於內部、外部的蓄意或意外的威脅，資通安全政策管理方式分為六大面向，闡述如下：

1. 電腦設備安全管理

- (1) 本公司電腦主機、各應用伺服器等設備均設置於專用機房，機房門禁採用感應刷卡進出，且保留進出紀錄存查。
- (2) 機房內部備有獨立空調，維持電腦設備於適當的溫度環境下運轉；並配置自動滅火系統，可即時降低機房火災所引起之災害。
- (3) 機房主機配置不斷電與穩壓設備，並連結公司大樓自備的發電機供電系統，避免市電意外瞬間斷電造成系統當機，確保電腦應用系統的運作。

2. 網路安全管理

- (1) 強化網路控管，與外界網路連線的入口，配置企業級防火牆，阻擋駭客非法入侵。
- (2) 台北總公司與外部各據點採用專線連線作業，使用資料加密的方式，避免資料傳輸過程遭受非法擷取。
- (3) 同仁由遠端登入公司內網存取電腦應用系統，必須申請 VPN 帳號，透過 VPN 的安全方式始能登入使用，且均留有使用紀錄可稽查。
- (4) 配置網路管理設備，控管網際網路的存取，可屏蔽訪問有害或政策不允許的網路位址與內容，強化網路安全並防止頻寬資源被不當占用。

3. 病毒防護與管理

- (1) 伺服器與終端電腦設備內均安裝有端點防護軟體，病毒碼採自動更新方式，確保能阻擋最新型的病毒，同時可偵測、防止具有潛在威脅性的系統執行檔之安裝行為。
- (2) 電子郵件伺服器配置有郵件防毒、與垃圾郵件過濾機制，防堵病毒或垃圾郵件進入終端電腦設備。
- (3) 防病毒系統對於所偵測或攔截到的病毒，除立即予以隔離或刪除外，並主動發出受感染和處於風險的電腦風險報告，以利管理人員採取因應行動。

4. 系統存取控制

- (1) 終端電腦設備對各應用系統的使用，透過公司內部規定的系統權限申請程序，經權責主管核准後，由資訊部建立系統帳號，並經各系統管理員依所申請的功能權限做授權方得存取。
- (2) 帳號的密碼設置，規定適當的強度才能通過，並且設置密碼輸入錯誤帳號鎖定機制。
- (3) 同仁辦理離(休)職手續時，必須會辦資訊部，進行各系統帳號的刪除作業。

5.確保系統的永續運作。

- (1)系統備份：建置備份系統，採取日備份機制，系統與資料庫一份於電腦機房及異地均另各存一份，以確保絕對的安全。
- (2)災害復原演練：各系統每年實施一次演練，選定還原日期基準點後，由備份媒體回存於系統主機，確認回復資料的正確性，確保備份媒體的正確性與有效性。
- (3)租用電信公司數據線路，透過頻寬管理設備，數據線路並聯互為備援使用，確保網路通訊不中斷。

6.資訊安全宣導

- (1)宣導要求同仁避免使用不明的網路網站，以維護資訊安全。
- (2)不定期對內部同仁宣導資訊安全相關訊息及最新資訊安全情報。

投入資通安全管理之資源：

為實踐六大項資通安全政策，投入之資源如下：

- 1.網路硬體設備如防火牆、郵件防毒、垃圾郵件過濾。
- 2.軟體系統如端點防護系統、備份管理軟體、VPN 認證及加密軟體等。
- 3.電信服務如多重線路、異地備份、入侵防護服務等。
- 4.投入人力如：每日各系統狀態檢查、每週定期備份及備份媒體異地存放之執行、每年系統災難復原執行演練、每年對資訊循環之內部稽核等。
- 5.資安人力：資訊安全主管一名及資訊安全人員兩名，負責資安架構設計、資安維運與監控、資安事件回應與調查、資安政策檢討與修訂。

(二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無此情事。

七、重要契約：

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
供銷契約	Cortina	2006/11/1 ~ (auto renewal)	半導體零件之銷售代理	無
供銷契約	Fujitsu	2012/5/1 ~ (auto renewal)	半導體零件之銷售代理	無
供銷契約	ISSI	2003/1/1 ~ (auto renewal)	半導體零件之銷售代理	無
供銷契約	Metanoia	2011/4/1 ~ (auto renewal)	半導體零件之銷售代理	無
供銷契約	Microchip	2012/1/1 ~ (auto renewal)	半導體零件之銷售代理	無
供銷契約	Bosch Sensortec	2017/4/12 ~ (auto renewal)	半導體零件之銷售代理	無
供銷契約	Fibocom	2019/1/28~ (auto renewal)	半導體零件之銷售代理	無
供銷契約	Realtek	2019/1/1~ (auto renewal)	半導體零件之銷售代理	無
供銷契約	Media Tek	2020/7/16~ (auto renewal)	半導體零件之銷售代理	無
供銷契約	Morse Micro	2022/5/20~ (auto renewal)	半導體零件之銷售代理	無
供銷契約	ANJET	2023/4/1~ (auto renewal)	半導體零件之銷售代理	無
供銷契約	PDi Digital GmbH	2024/2/22~ (auto renewal)	半導體零件之銷售代理	無
供銷契約	Infinity	2024/10/7~ (auto renewal)	半導體零件之銷售代理	無
保險契約	美商安達產物保險	2024/7/1~2025/7/1	董監事暨重要經理人責任保險	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險

一、財務狀況：

合併財務狀況比較分析表

單位:新台幣千元；%

項目	年度	112 年度	113 年度	差異	
				金額	%
流動資產		888,401	792,298	(96,103)	(10.82)
透過損益按公允價值 衡量之金融資產-非 流動			12,382	12,382	100.00
透過其他綜合損益按 公允價值衡量之金融 資產-非流動		35,313	35,698	385	1.09
不動產、廠房及設備		7,517	6,505	(1,012)	(13.46)
使用權資產		74,162	58,559	(15,603)	(21.04)
投資性不動產-使用 權資產		111,478	87,155	(24,323)	(21.82)
其他資產		107,066	91,718	(15,348)	(14.34)
資產總額		1,223,937	1,084,315	(139,622)	(11.41)
流動負債		453,103	380,185	(72,918)	(16.09)
非流動負債		169,915	124,135	(45,780)	(26.94)
負債總額		623,018	504,320	(118,698)	(19.05)
股本		500,471	525,495	25,024	5.00
資本公積		189,286	104,047	(85,239)	(45.03)
保留盈餘		(35,192)	(8,282)	26,910	76.47
庫藏股票		0	0	0	0
其他權益		(53,646)	(41,265)	12,381	23.08
股東權益總額		600,919	579,995	(20,924)	(3.48)

最近二年度資產、負債及權益發生重大變動項目（前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者）之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫：

(一)公司最近二年度資產、負債及權益發生重大變動項目之主要原因：

1. 透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動較上期增加，主要是新增投資。
2. 使用權資產及投資性不動產較上期減少，主要是折舊提列，致使用權資產及投資性不動產減少。
3. 非流動負債變動較上期減少，主要是支付租金，致租賃負債-非流動金額減少。
4. 資本公積及保留盈餘較上期減少，主要是資本公積彌補虧損、轉增資發行新股及發放現金股利，以致資本公積減少、累積虧損減少。
5. 其他權益變動主要是匯率因素致國外營運機構財務報表換算調整數增加所致。

(二)公司最近二年度資產、負債及權益發生重大變動項目之影響：

如(一)所述之項目變化對本公司營運並無重大之影響。

(三)未來因應計畫：無。

二、財務績效：

合併經營結果比較分析表

單位：新臺幣千元；%

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入	1,263,530	712,724	(550,806)	(43.59)
營業成本	1,157,819	624,123	(533,696)	(46.09)
營業毛利	105,711	88,601	(17,110)	(16.19)
營業費用	121,368	124,493	3,125	2.57
營業淨(損)利	(15,657)	(35,892)	(20,235)	(129.24)
營業外收入及支出	28,049	29,400	1,351	4.82
稅前淨(損)利	12,392	(6,492)	(18,884)	(152.39)
所得稅費用	276	476	200	(72.46)
本期淨(損)利	12,116	(6,968)	(19,084)	(157.51)

(一)最近二年度增減比例變動分析說明（前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者）：

1. 營業收入、營業成本較上期減少，主要是因中國大陸市場需求低迷，減少低毛利客戶的交易，而致營業收入較上期減少。
2. 營業(損)益及本期淨(損)益較上期減少，主要是營業額減少毛利金額相對減少所致。

(二)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劃：

本公司主要代理銷售各類電子零組件，因產品種類繁多且各項產品銷售單價差異頗大，不適宜以銷售量作為衡量基礎。

114 年度預期銷售數量係依據市場發展趨勢，國內外經濟情勢及經營策略、各單位營運目標與預算，另參考 113 年度實際銷售狀況及實際營運情形。

114 年度本公司仍積極開發新產品之代理外，研發陣容亦將持續擴充，充分運用現有產品及客戶之優勢，研發客製化產品，已提高本公司競爭力。在海外市場擴充方面，則以台灣市場為基礎，並配合兩岸法令政策，循序漸進拓展大陸及亞太市場，建構完整之行銷網路；在財務結構方面，應持續妥善規劃，在健全之財務結構下，已因應未來業務成長所需。

三、現金流量：

最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動分析。

單位：新臺幣千元

113 年期初現金餘額 (1)	全年來自營業活動淨 現金流量(2)	全年來自非營業活動 淨現金流量(2)	113.12.31 現金餘額 (1)+(2)+(3)
258,585	224,113	(124,813)	357,885
增減變動說明：			
1.營業活動：淨現金流入主要是因應收帳款收回及存貨去化所致。			
2.非營業活動：淨現金流出主要是銀行短期借款還款、租賃本金償還及發放現金股利所致。			

未來一年現金流動性分析

單位：新台幣千元

期初現金 餘額 (1)	預計全年來自營業 活動淨現金流量 (2)	預計全年來自投資 活動淨現金流量 (3)	預計全年來自融資 活動淨現金流量 (4)	現金剩餘(不足) 數額 (1)+(2)+(3)+(4)	現金不足額之補救 措施	
					投資計劃	理財計劃
357,885	(337,679)	(2,829)	133,939	151,316	無	無

1.現金流量情形分析：

- (1) 營業活動之現金淨流出主要係因營業收入增加，致存貨與應收帳款餘額增加。
- (2) 投資活動之現金淨流出主要係因增加固定資產所致。
- (3) 融資活動之現金淨流入主要係因應資金需求向銀行借款所致。

2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

最近年度（113 年度）無重大資本支出。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

- (一)最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因、改善計畫：無。
- (二)未來一年投資計畫：本公司未來將視企業經營之需要，隨時增加或調整轉投資策略。

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項：

(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措施：

1、變動對公司損益之影響及未來因應措施：

(1)最近年度利率變動對公司損益之影響

本公司 113 年度利息支出新台幣 5,331 仟元，對本公司損益無重大影響。

(2)利率變動之因應措施

定期評估銀行借款利率，並與銀行密切聯繫以取得較優惠之借款利率，以降低因利率變動對公司損益之影響。

2、匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

(1)最近年度匯率變動對公司損益之影響：

本公司屬半導體零組件代理業，主要進銷貨係以美元計價及入帳，因業務所產生的應收應付外幣資產與負債可互相沖抵，使匯率變動產生一定之避險效果，必要時可依據本公司「取得或處分資產處理程序」從事以避險為目的之外匯交易，將匯率風險降至最低。113年度匯兌利益為新台幣11,505千元，對公司營運無重大影響。

(2)匯率變動之因應措施：

- A. 於美元呈升值走勢時，預購遠期外匯，以固定進貨成本，降低匯兌風險。
- B. 於美元呈貶值走勢時，預售遠期外匯，以確保出口利益，降低匯兌風險。
- C. 於美元呈升值走勢時，將美金購料借款改貸為台幣、日幣或歐元等對本公司有利幣別之借款。
- D. 對下游客戶彈性調整收款幣別，業務人員盡可能爭取較佳的匯率條件。
- E. 以外幣債權、債務相互抵銷以產生自然避險效果。
- F. 財務部門人員隨時注意匯率之變動及公司對資金之需求，決定外幣兌換時間以期將匯率變動對公司獲利之不利影響降至最低。

3、通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施：

(1)通貨膨脹對公司損益之影響：

對公司損益無重大影響。

(2)通貨膨脹之因應措施：

隨時掌控原物料價格及市場行情，降低採購成本。

(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：

風險項目	影響情形(獲利或虧損原因)	政策及因應措施
高風險、高槓桿投資	本公司截至年報刊印日止，並未從事高風險、高槓桿投資。	專注本業經營，不從事高風險、高槓桿投資。
資金貸與他人	本公司截至年報刊印日止，無資金貸與他人之情事。	依據本公司「資金貸與他人作業程序」、主管機關及本公司相關規定辦理，定期稽核並依法公告申報。
背書保證	本公司截至年報刊印日止，為設立於香港之孫公司亞矽科技(香港)有限公司購買原料所需提供背書保證新台幣肆億元整，對本公司營運無影響。	依據本公司「背書保證辦法」、主管機關及本公司相關規定辦理，定期稽核並依法公告申報。
衍生性商品交易	本公司截至年報刊印日止，無從事衍生性商品交易之情事。	依據本公司「從事衍生性商品交易處理程序」、主管機關及本公司相關規定辦理，定期稽核並依法公告申報。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

隨著半導體的製程不斷的精進，愈來愈多的 SOC(System-On-Chip)出現。另外，饋網際網路設備、IOT 和消費性產品部分，對客戶的支援，除了硬體元件本身之外，甚至包含整機含系統軟體。為提升對客戶各種應用的支援(包括 turn-key solution)，本公司技術行銷部將積極投入相關 reference design 設計並與專業 design house 合作，預計投入研發經費，約佔 113 年營收之 2%~5%，約為 14,254 千元~35,636 千元。

(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：

依金管會 98 年 5 月 14 日訂定及公布之「我國企業採用國際會計準則之推動架構」，本公司已於 2013 年開始依 IFRS 編製財務報告。

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

本公司持續關切及掌握科技改變及產業變化，以維持競爭優勢。隨時做好因應對策，並發展業務流程管理及企業資源規劃等系統之開發及整合，降低營運管理成本提高競爭力，增加業務商機。

持續執行資訊安全風險管理，避免或降低因資訊安全事件造成損失，以維持企業持續運作。

(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：不適用。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險：

供貨原廠來源有數十家之多，沒有進貨集中之風險；銷貨對象主要為國內外生產通訊、資訊產品、消費性等產業知名大廠，尚無銷貨過度集中之情形及風險。

(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：

本公司董事或持股超過百分之十之大股東無發生股權大量移轉或更換之情事。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：不適用。

(十二) 訴訟或非訴訟事件：

公司及公司董事、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，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、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、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

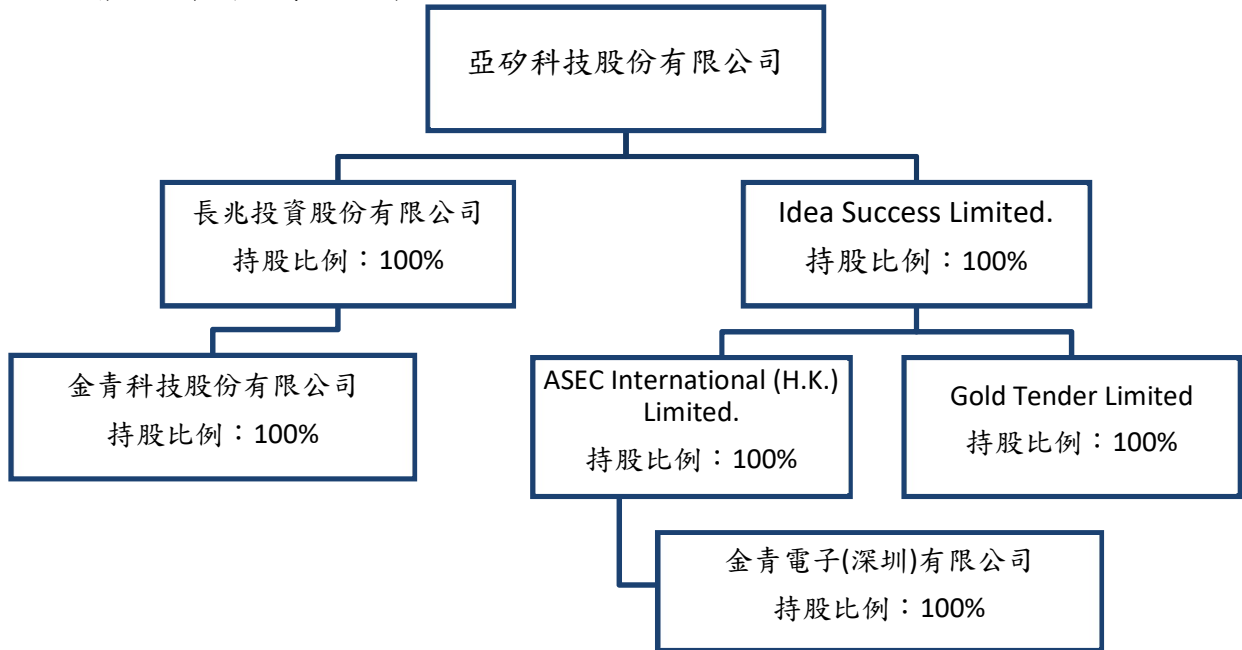
七、 其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業合併營業報告書

關係企業圖及持股比例：



1、各關係企業基本資料

單位：原幣元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或
亞矽科技(股)公司	1986.04.04	台北市內湖區洲子街 58 號 7 樓	525,494,550	電子、電信、材料買賣
Idea Success Ltd.	2009.11.16	Offshore Chambers, P.O. Box217, Apia. Samoa	USD 4,517,085	控股公司
長兆投資(股)公司	1999.01.18	台北市內湖區洲子街 58 號 10 樓	180,000,000	一般投資業
金青科技(股)公司	1994.12.10	台北市內湖區洲子街 58 號 10 樓	30,000,000	電子、電信、材料買賣
ASEC H.K. Ltd.	1987.10.30	香港九龍九龍灣啟祥道 26 號同力工業中心 A 座 6 字樓 A13 室	HKD 35,710,000 (註：USD 4,603,490)	一般進出口業務
Gold Tender Ltd.	1988.05.20	香港九龍九龍灣啟祥道 26 號同力工業中心 A 座 6 字樓 A13 室	HKD 10,000 (註：USD 1,282)	一般進出口業務
金青電子(深圳)有限公司	2010.01	中國廣東省深圳市南山區高新園高新南一路德賽科技大廈 9 樓 0903B 室	RMB 3,413,350 (註：USD 500,000)	一般進出口業務

2、推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料

單位：原幣元；股：%

推定原因	名稱或姓名	持有股份		設立日期	地址	資本額	主要營業項目
		股數	持股比例				
無	無	無	無	無	無	無	無

3、各關係企業董事、監察人及總經理資料

114年5月10日單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
亞矽科技(股)公司	董事長	蔡伯宜	9,633,760	18.33%
	董事	高第投資股份有限公司代表人:魏先威	4,460,266	8.49%
	董事	高第投資股份有限公司代表人:蘇英傑	4,460,266	8.49%
	獨立董事	薛彬彬	15,465	0.03%
	獨立董事	張文龍	0	0%
	獨立董事	呂岳陵	0	0%
	法人代表人	魏先威	334	0%
	法人代表人	蘇英傑	0	0%
長兆投資(股)公司	董事長	亞矽科技(股)公司代表人:蔡伯宜	18,000,000	100.00%
	董事	亞矽科技(股)公司代表人:魏先威	18,000,000	100.00%
	董事	亞矽科技(股)公司代表人:黃純	18,000,000	100.00%
	監察人	亞矽科技(股)公司代表人:金諭	18,000,000	100.00%
	法人代表人	蔡伯宜	0	0%
	法人代表人	魏先威	0	0%
	法人代表人	黃純	0	0%
	法人代表人	金諭	0	0%
金青科技(股)公司	董事長	長兆投資(股)公司代表人:蔡伯宜	3,000,000	100.00%
	董事	長兆投資(股)公司代表人:魏先威	3,000,000	100.00%
	董事	長兆投資(股)公司代表人:黃純	3,000,000	100.00%
	監察人	長兆投資(股)公司代表人:金諭	3,000,000	100.00%
	法人代表人	蔡伯宜	0	0%
	法人代表人	魏先威	0	0%
	法人代表人	黃純	0	0%
	法人代表人	金諭	0	0%
Idea Success Ltd.	DIRECTOR	亞矽科技(股)公司代表人:蔡伯宜	4,517,085	100.00%
ASEC H.K. Ltd.	DIRECTOR	Idea Success Ltd.代表人:蔡伯宜	35,710,000	100.00%
Gold Tender Ltd.	DIRECTOR	Idea Success Ltd.代表人:蔡伯宜	10,000	100.00%
金青電子(深圳)	DIRECTOR	ASEC H.K. Ltd.代表人:蔡伯宜	無(註)	100.00%

註：係為有限公司。

4、各關係企業營運概況

113年12月31日

單位：新台幣千元；美金千元；人民幣千元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元) (稅後)
亞矽科技(股)公司	525,495	1,077,290	497,295	579,995	636,510	(29,254)	(6,968)	(0.13)
長兆投資(股)公司	180,000	169,810	263	169,547	10,998	10,321	10,321	0.57
金青科技(股)公司	30,000	24,460	91	24,369	511	(225)	1,628	0.54
Idea Success Ltd.	145,422	201,266	0	201,266	0	(39)	(10,496)	(2.32)
ASEC H.K. Ltd.	US4,603	US7,203	US1,115	US6,088	US3,691	(US392)	(US322)	(US0.009)
Gold Tender Ltd.	US1	US53	US13	US40	US0	(US4)	(US4)	(US0.44)
金青電子(深圳)有限公司	RMB3,413	RMB3,287	RMB152	RMB3,135	RMB625	(RMB460)	(RMB406)	(註)

註：係為有限公司。

(二)關係企業合併財務報表

聲 明 書

本公司民國一一三年度(自一一三年一月一日至一一三年十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：亞矽科技股份有限公司



董 事 長：蔡伯宜



日 期：民國一一四年三月十日

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情形。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第 36 條第 3 項第 2 款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無此情形。

亞矽科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：114年03月10日

本公司民國113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113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114年03月10日董事會通過，出席董事7人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

亞矽科技股份有限公司

董事長：蔡伯宜

總經理：蔡伯宜



亞矽科技股份有限公司



董事長 蔡伯宜

