

股票代碼：1590

AIRTAC

亞德客國際集團

AIRTAC INTERNATIONAL GROUP

2025 年度 年 報

2026 年 3 月 16 日 刊印

公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw/>

公 司 網 址：<http://www.airtac.com/>

一、發言人及代理發言人

	姓名	職稱	聯絡電話	E-MAIL
發言人	曹永祥	集團副總經理兼財務長	(886) 2-2719-7538	ivan.tsao@airtac.com
代理發言人	李懷文	集團副總經理兼大陸事業群總經理	(86) 574-8895-0001	huaiwenli@airtac.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

(一)本公司

名稱：AIRTAC INTERNATIONAL GROUP	電話：(886) 2-2719-7538
地址：PO Box 309, Ugland House, Grand Cayman KY1-1104, Cayman Islands	

台北總管理處：

名稱：AIRTAC INTERNATIONAL GROUP	電話：(886) 2-2719-7538
地址：台北市中山區民生東路三段10號9樓	

大陸營運中心：

名稱：AIRTAC INTERNATIONAL GROUP	電話：(86) 574-8895-0001
地址：中國浙江省寧波市奉化區高新技術園區四明東路88號	

分公司：

名稱：英屬開曼群島商亞德客國際股份有限公司台灣分公司(簡稱「台亞公司」)	
公司地址：台北市中山區民生東路三段10號9樓	電話：(886) 2-2719-7538
工廠地址：台南市新市區看西路28號	電話：(886) 6-589-6889

(二)子公司

香港子公司名稱：Airtac Industrial (Hong Kong) Limited (簡稱「香港實業公司」)	電話：(886) 2-2719-7538
地址：13/F, 136 Des Voeux Road Central, Central, Hong Kong	
香港子公司名稱：Airtac Trading (Hong Kong) Limited (簡稱「香港貿易公司」)	電話：(886) 2-2719-7538
地址：13/F, 136 Des Voeux Road Central, Central, Hong Kong	
維京群島子公司名稱：Instant Reach International Limited (簡稱「迅達公司」)	電話：(886) 2-2719-7538
地址：Vistra Corporate Services Centre, Wickhams Cay II, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands	
新加坡子公司名稱：Airtac Holding (Singapore) Pte. Ltd. (簡稱「新亞控股公司」)	電話：(65) 6496-0496
地址：16 Raffles Quay, #19-01 Hong Leong Building, Singapore 048581	
大陸子公司名稱：寧波亞德客自動化工業有限公司(簡稱「寧亞公司」)	電話：(86) 574-8895-0001
地址：中國浙江省寧波市奉化區高新技術園區四明東路88號	
大陸子公司名稱：廣東亞德客自動化工業有限公司(簡稱「廣亞公司」)	電話：(86) 757-8521-7188
地址：中國廣東省佛山市南海區獅山鎮松夏工業園區凱旋路7號	
大陸子公司名稱：亞德客(中國)有限公司(簡稱「亞中公司」)	電話：(86) 574-8898-9999
地址：中國浙江省寧波市奉化區匯盛路8號	
大陸子公司名稱：亞德客(江蘇)自動化有限公司(簡稱「亞江公司」)	電話：(86) 512-5518-1853
地址：中國江蘇省昆山市玉山鎮瑞科路188號	
臺灣子公司：亞德客工業股份有限公司	電話：(886) 3-392-0239
地址：桃園市蘆竹區文忠路一段163號	
義大利子公司：ATC (ITALIA) S.R.L. (簡稱「ATC公司」)	電話：(39) 0331-307204
地址：Via San Vittore 16, 20123 Milano, Italy	
新加坡子公司名稱：Airtac International (Singapore) Pte. Ltd. (簡稱「新亞公司」)	電話：(65) 6496-0496
地址：16 Raffles Quay, #19-01 Hong Leong Building, Singapore 048581	
日本子公司名稱：Airtac 株式會社 (簡稱「日亞公司」)	電話：(81) 6-4307-6039
地址：日本大阪府東大阪市楠根三丁目6番3號	
馬來西亞子公司名稱：Airtac Industrial (Malaysia) Sdn.Bhd. (簡稱「馬亞公司」)	電話：(60) 7358-7969
地址：No. 22-01, Jalan Ekoperniagaan 1/3, Taman Ekoperniagaan, 81100 Johor Bahru, Johor, Malaysia	
泰國子公司名稱：Airtac Industrial Co., Ltd. (簡稱「泰亞公司」)	電話：(66) 2023-3515
地址：No. 11/12 M00 9, Bangchalong, Bangplee, Samutprakarn, Thailand. 10540	
美國子公司名稱：AIRTAC USA CORPORATION (簡稱「美亞公司」)	電話：(1) 281-394-7177
地址：21201 Park Row Drive, Katy, TX, USA 77449	
大陸子公司名稱：廣東亞德客智能裝備有限公司(簡稱「廣東智能公司」)	電話：(86) 752-3989-888
地址：中國廣東省惠州市仲愷高新區陳江街道石泉嶺路3號	
大陸子公司名稱：亞德客(天津)智能科技有限公司(簡稱「天津智能公司」)	電話：(86) 228-3990-572
地址：中國天津市西青學府工業區學府西路1號東區D10號廠房A座1-3層	
大陸子公司名稱：福建亞德客智能裝備有限公司(簡稱「福建智能公司」)	電話：(86) 592-5806-652
地址：中國福建省廈門集美區灌口鎮坑坪路1號802單元	
大陸子公司名稱：亞德客(山東)自動化有限公司(簡稱「山東亞德客公司」)	電話：(86) 531-8898-9636
地址：中國山東省濟南市曆城區虞山路103號帝森克羅德智能電力產業園4號樓101	

三、股票過戶機構

名稱：中國信託商業銀行代理部	電話：(886) 2-6636-5566
地址：台北市中正區重慶南路一段83號5樓	網址： https://www.ctcbank.com

四、最近年度簽證會計師

會計師姓名：翁博仁會計師、李麗鳳會計師	
事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所	電話：(886) 2-2725-9988
地址：台北市信義區松仁路100號20樓	網址： http://www.deloitte.com.tw

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢方式：無

六、公司網址：<http://www.airtac.com>

七、董事會名單

職稱	姓名	國籍	主要經歷
董事長	王世忠	中華民國	亞德客國際集團董事長
董事	藍順正	中華民國	亞德客工業股份有限公司董事長
董事	汪海明	中國	寧波東航科技集團有限公司董事長
董事	陳瑞隆	中華民國	光陽五金工廠總經理
董事	李懷文	中國	亞德客國際集團總經理兼大陸事業群總經理
董事	曹永祥	中華民國	亞德客國際集團副總經理兼財務長
董事	蕭翔銘	中華民國	德州儀器工業股份有限公司封裝研發部資深工程師
獨立董事	任志強	中華民國	國立雲林科技大學機械工程系系主任暨教務處副教務長
獨立董事	林根茂	中華民國	緯達興業有限公司董事長
獨立董事	黃意文	中華民國	弘沅法律事務所主持律師
獨立董事	周澤宜	中華民國	台聚集團會計長

八、國內指定代理人：

姓名	曹永祥	電話	(886) 2-2719-7538
職稱	集團副總經理兼財務長	E-MAIL	ivan.tsao@airtac.com

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司簡介	3
一、集團簡介	3
二、集團架構	3
三、風險事項	3
參、公司治理報告	4
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	4
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金	9
三、公司治理運作情形	15
四、簽證會計師公費資訊	55
五、更換會計師資訊	55
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	55
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情形	56
八、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之 資訊	57
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	58
十、重大資訊處理暨防範內線交易	59
肆、募資情形	60
一、資本及股份	60
二、公司債辦理情形	63
三、特別股辦理情形	63
四、海外存託憑證辦理情形	63
五、員工認股權憑證辦理情形	63
六、限制員工權利新股辦理情形	63
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	63
八、資金運用計劃執行情形	63

伍、營運概況	64
一、業務內容	64
二、市場及產銷概況	73
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	84
四、環保支出資訊	84
五、勞資關係	84
六、資通安全管理	86
七、重要契約	88
八、智慧財產與專利保護	90
陸、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	93
一、財務狀況	93
二、財務績效	94
三、現金流量	94
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	95
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	95
六、風險事項分析	96
七、其他重要事項	101
柒、特別記載事項	102
一、關係企業相關資料	102
二、私募有價證券辦理情形	107
三、其他必要補充說明事項	107
四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	107
五、與我國股東權益保障規定重大差異之說明	107
附錄一	108

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生，大家好：

一、前言：

隨著政府持續公布刺激經濟政策並解除部分限制措施，氣動市場於 2025 年已逐步回溫，亞德客除了不斷開發高毛利的新產品、改善產品銷售組合、提升內部生產效率及降低成本外，亦持續拓展品牌形象、開發新產品及新客戶以提高市場占有率來支持營業額增長。

二、2025 年度營業結果：

(一)營業計劃實施成果：

2025 年度亞德客的集團合併營業收入為新台幣 34,329,945 仟元，較 2024 年度之 30,660,133 仟元增加了 3,669,812 仟元，成長 11.97%；營業毛利 15,782,036 仟元較 2024 年度成長 10.26%，毛利率 45.97%；營業利益 10,287,697 仟元，較 2024 年度成長 13.98%，營業利益率 29.97%；稅後合併淨利為新台幣 8,399,832 仟元，較 2024 年度之 7,623,278 仟元增加了 776,554 仟元，成長 10.19%；每股盈餘為新台幣 42 元，股東權益為新台幣 52,581,178 仟元，每股淨值為新台幣 262.91 元。

(二)預算執行情形：

本公司 2025 年度內部預算業經董事會通過，惟未對外公開財務預測，整體營運狀況良好。

(三)財務收支及獲利能力分析：

2025 年度亞德客的集團合併營業外收入為新台幣 357,654 仟元，較 2024 年度之營業外收入新台幣 608,188 仟元減少了 250,534 仟元，主要原因係認列外幣兌換利益減少所致；另本公司 2025 年度資產報酬率為 14.67%、股東權益報酬率為 16.72%。

(四)研究發展狀況：

在技術研發方面，亞德客除鞏固在中階民生工業相關產品的高市佔率外，近年來亦積極朝中高階產品規格開發，預計未來三年中每年度推出五至十項大系列規格的新產品，將公司提供給客戶的產品線服務廣度擴充一倍以上；此外，公司持續開發電控系統及電動缸相關產品亦有效進展。除了針對新產品的研發外，另外亦對廠內生產自動化及工藝改良投入大批經費，以提高公司競爭力。2025 年度研究發展費用為新台幣 1,110,514 仟元，約當佔當年度合併營業收入 3.23%。公司將持續強化研發中心，預計 2026 年度之研究發展費用約當佔當年度合併營業收入淨額的 3% 左右。

三、2026 年度營業計畫概要：

除了積極擴充現有事業產能外，公司設立台南廠，在台灣成立第二研發中心，用以發展高端氣動產品及電動產品之部件，自製之線性滑軌已開始量產；在中國境內持續增設銷售分公司及營業所，並設立物流中心以提高營運效率；在海外營運據點方面，計畫將逐步健全日本、馬來西亞、泰國及美國銷售公司，持續擴大海外區域之營運規模，並積極參加客戶端的產業展覽，以增加市場佔有率及提升公司獲利。未來也將再開發電動缸及滾珠螺桿等相關全新產品，利用公司在中國及世界各地綿密的行銷體系代理其他自動化相關之元件及產品，提高股東報酬率。本公司依據全球經濟狀況、產業經營環境變化、以及市場供需和競爭狀況，並考量全世界各國家、各產業舊客戶業務的進展和新客戶開發的進度，以及自有產能等諸多因素基礎下，預估 2026 年產品的銷售量可較 2025 年度有雙位數的增長。

四、未來公司發展策略：

因應全球氣候變遷與全球暖化益趨嚴重，各國對環境保護日漸重視，廠商都在尋找更環保且具效益的生產模式，氣動元件由於全程以空氣做為做動媒介，不似液壓系統以各種油品做動，能源消耗與污染均大，讓氣動元件成為環保意識抬頭產業環境下最佳的選擇。中國通過的十五五規劃來說，強調產業升級、智能製造、擴大內需，投資 AI、5G 及儲能等新產業，並著重綠色發展，都是亞德客未來的搶市利基。氣動元件應用廣，客戶又遍及電子、電池、汽車各業，能順勢搭上中國的轉型與內需商機；再則氣動元件以空氣為動力，也契合中國邁向綠色、零碳方針。

五、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

工業自動化進程的發展日新月異，公司將持續以穩健的永續經營及追求股東最大利益為目標，不斷的開發新客戶、研發新產品、改良生產工藝及改善生產流程，來加強公司各項的競爭力。也藉由提高經營效率佐以有效的成本控制來獲取更高的獲利。即使未來總體經濟及市場需求有景氣循環，但基於自動化提升是未來各產業之趨勢，加上亞德客分散各產業的銷售比重並提供客戶較具競爭力的產品售價，較高的產品品質及較好的銷售服務來增強競爭力，取得競爭對手的市佔率，將可降低公司受到景氣循環的不利影響。我們相信在全球 9,104 位同仁不斷的努力及各位股東的支持下，亞德客將在工業自動化進程的探索與發展中，再創新猷。
謹祝各位股東

身體健康！事業成功！

董事長 王世忠



總經理 李懷文



副總經理兼財務長 曹永祥



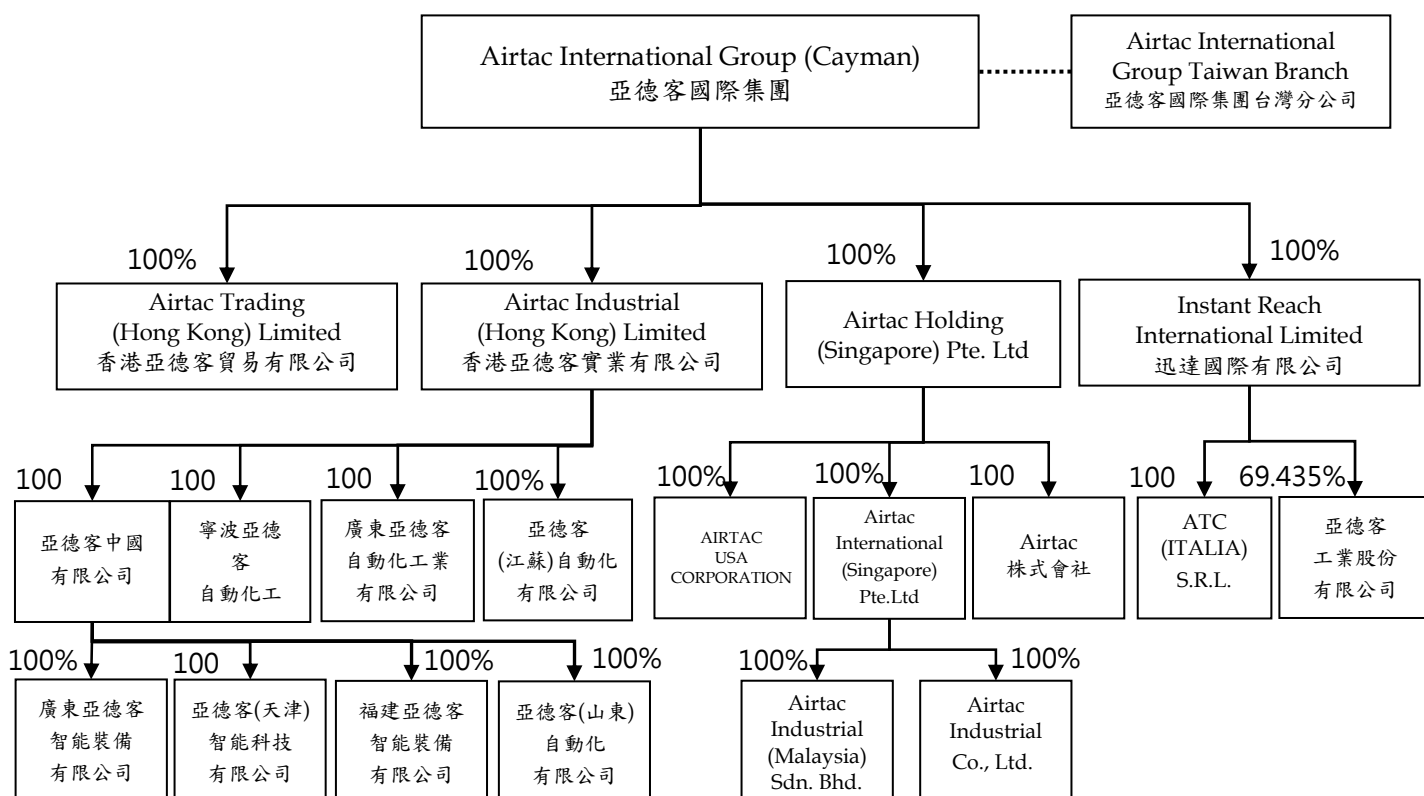
貳、公司簡介

一、集團簡介

本集團發源臺灣亞德客工業股份有限公司，成立於1989年5月，早期生產電磁閥為主，原公司名稱為正基實業股份有限公司，1990年更名為亞德客工業股份有限公司，目前，亞德客國際集團公司產品以特殊規格氣缸為主，生產閥類產品囊括電磁閥、氣動閥、手動閥、手拉閥、機械閥、節流閥等十大類四十多個系列數百個品種，2001年設立寧波亞德客自動化工業有限公司，生產氣缸及氣源處理類產品，廣泛運用於汽車、機械製造、冶金、電子技術、輕工紡織、陶瓷、醫療器械、食品包裝等自動化工業領域。2009年9月16日於開曼群島成立亞德客國際集團公司作為集團之控股母公司，並於2010年12月13日在臺灣證券交易所上市買賣。

本公司為專業的氣動處理元件領導廠商，透過垂直整合的生產製程提供客戶全方位的氣動應用解決方案，包括產品設計、研發到量產。而本公司一元化的服務，更可將產品開發的前置期和生產流程大幅縮短，以因應廣泛的自動化工業領域的應用。

二、集團架構



三、風險事項：

請參閱陸、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項。

參、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：

1.董事資料

2026年3月15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		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
								股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	王世忠	男	61~70歲	2025.5.21	三年	2009.12.24	—	—	—	—	103,700	0.05	28,563,307	14.28	■亞德客國際集團董事長	註1	董事	蕭翔銘	翁婿	無
董事	中華民國	藍順正	男	61~70歲	2025.5.21	三年	2009.12.24	2,860,152	1.43	2,800,152	1.40	—	—	10,350,000	5.18	■亞德客工業股份有限公司董事長	註2	無	無	無	無
董事	中國	汪海明	男	51~60歲	2025.5.21	三年	2009.12.24	—	—	—	—	491,397	0.25	10,828,142	5.41	■寧波乘航科技集團有限公司董事長	註3	無	無	無	無
董事	中華民國	陳瑞隆	男	61~70歲	2025.5.21	三年	2013.5.22	4,716,081	2.36	4,706,081	2.35	—	—	—	—	■光陽五金工廠總經理	無	無	無	無	無
董事	中國	李懷文	男	51~60歲	2025.5.21	三年	2016.5.18	—	—	—	—	—	—	—	—	■亞德客國際集團總經理	註4	無	無	無	無
董事	中華民國	曹永祥	男	51~60歲	2025.5.21	三年	2013.5.22	86,965	0.04	86,965	0.04	—	—	—	—	■亞德客國際集團副總經理	註5	無	無	無	無
董事	中華民國	蕭翔銘	男	31~40歲	2025.5.21	三年	2025.5.21	34,069	0.02	35,369	0.02	6,052,000	3.03	—	—	■德州儀器工業股份有限公司封裝研發部資深工程師	註6	董事長	王世忠	翁婿	無
獨立董事	中華民國	任志強	男	61~70歲	2025.5.21	三年	2019.6.21	—	—	—	—	—	—	—	—	■國立雲林科技大學機械系系主任暨教務處副教務長	註7	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	林根茂	男	71~80歲	2025.5.21	三年	2022.6.16	—	—	—	—	—	—	—	—	■緯達興業有限公司董事長 ■裕元興業股份有限公司副總經理	註8	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	黃意文	女	41~50歲	2025.5.21	三年	2022.6.16	—	—	—	—	—	—	—	—	■弘沅法律事務所主持律師 ■弘鼎法律事務所律師	註9	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	周澤宜	女	51~60歲	2025.5.21	三年	2025.5.21	—	—	—	—	—	—	—	—	■順昶塑膠股份有限公司副總經理 ■上海美聲集團副總經理	註10	無	無	無	無

註1：亞德客國際集團董事長、寧波亞德客自動化工業有限公司董事長、廣東亞德客自動化工業有限公司董事長、亞德客(中國)有限公司董事長、ATC (ITALIA) S.R.L 董事、亞德客工業股份有限公司董事長、Airtac Industrial (Hong Kong) Limited 董事長、Airtac Trading (Hong Kong) Limited 董事長、Instant Reach International Limited 董事長、Airtac Holding (Singapore) Pte. Ltd 董事長、Airtac International (Singapore) Pte. Ltd 董事長、Airtac 株式會社董事、Airtac Industrial (Malaysia) Sdn. Bhd. 董事長、Airtac Industrial Co., Ltd. 董事長、亞德客(江蘇)自動化有限公司董事長、AIRTAC USA CORPORATION 董事長、廣東亞德客智能裝備有限公司董事長及亞德客(天津)智能科技有限公司董事長，總計18家。

註2：寧波亞德客自動化工業有限公司董事、廣東亞德客自動化工業有限公司董事、亞德客(中國)有限公司董事、ATC (ITALIA) S.R.L 董事、亞德客工業股份有限公司董事長、Instant Reach International Limited 董事、Airtac 株式會社董事、Airtac International (Singapore) Pte. Ltd 董事、Airtac Industrial (Malaysia) Sdn. Bhd. 董事、Airtac Industrial Co., Ltd. 董事、亞德客(江蘇)自動化有限公司董事及 AIRTAC USA CORPORATION 董事，總計12家。

註3：寧波亞德客自動化工業有限公司董事/副董事長、廣東亞德客自動化工業有限公司董事及亞德客(中國)有限公司董事，總計3家。

註4：亞德客國際集團總經理兼大陸事業群總經理、寧波亞德客自動化工業有限公司董事/總經理、廣東亞德客自動化工業有限公司董事/總經理、亞德客(中國)有限公司董事/總經理、亞德客(江蘇)自動化有限公司董事、福建亞德客智能裝備有限公司董事長及亞德客(山東)自動化有限公司董事長，總計7家。

註5：亞德客國際集團副總經理兼財務長、寧波亞德客自動化工業有限公司董事、廣東亞德客自動化工業有限公司董事、亞德客(中國)有限公司董事、ATC (ITALIA) S.R.L 公司董事長、亞德客工業股份有限公司董事、Instant Reach International Limited 董事、Airtac 株式會社代表董事、Airtac International (Singapore) Pte. Ltd 董事、Airtac Industrial (Malaysia) Sdn. Bhd. 董事、Airtac Industrial Co., Ltd. 董事、亞德客(江蘇)自動化有限公司監察人、AIRTAC USA CORPORATION 董事、廣東亞德客智能裝備有限公司監察人、福建亞德客智能裝備有限公司監察人、亞德客(天津)智能科技有限公司監察人、亞德客(山東)自動化有限公司監察人及亞德客國際股份有限公司台灣分公司總經理，總計18家。

註6：水氧力有限公司經理。

註7：台灣區流體傳動工業同業公會顧問及國立雲林科技大學機械工程系教授，總計2家。

註8：緯達興業有限公司董事長。

註9：弘沅法律事務所主持律師。

註10：台聚集團會計長。

2.監察人：本公司已於2010年4月28日設置審計委員會，並未設置監察人。

3.本公司董事成員均為自然人，並無法人董事。

4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立董事 獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數	
王世忠	亞德客國際集團董事長，具領導及決策能力、營運判斷、經營管理與氣動市場及相關行業經驗	不適用	0	
藍順正	亞德客工業股份有限公司董事長，具產業知識、氣動市場及相關行業經驗		0	
汪海明	寧波秉航科技集團有限公司董事長，具領導及經營管理能力		0	
陳瑞隆	光陽五金工廠總經理，具產業知識及經營管理經驗		0	
李懷文	亞德客國際集團總經理兼大陸事業群總經理，具營運判斷及決策能力		0	
曹永祥	亞德客國際集團副總經理兼財務長，具會計及財務分析、危機處理能力		0	
蕭翔銘	曾任德州儀器工業股份有限公司封裝研發部資深工程師，具產業知識及領導能力		0	
任志強	國立雲林科技大學機械工程系教授及台灣區流體傳動工業同業公會顧問，具產業知識及危機處理能力		所有獨立董事皆符合下述情形： 1.符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」（註二）相關規定 2.本人（或利用他人名義）、配偶及未成年子女無持有公司股份 3.最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額	0
林根茂	緯達興業有限公司董事長，具經營管理及決策能力		0	
黃意文	弘沅法律事務所主持律師，具危機處理及領導能力		0	
周澤宜	台聚集團會計長，具會計及財務分析、危機處理能力及領導決策能力	0		

註一：全體董事並無公司法第 30 條各款情事。

註二：1.非公司法第 27 條規定之政府、法人或其代表人。

2.兼任其他公開發行公司之獨立董事，未逾三家。

3.選任前二年及任職期間無下列情事之一：

(1)公司或其關係企業之受僱人。

(2)公司或其關係企業之董事、監察人。

(3)本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。

(4)(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。

(5)直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。

(6)與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。

(7)與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。

(8)與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東。

(9)為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。

5.董事會多元化政策、目標及達成情形：

(1)本公司董事之選任，考量董事會之整體配置。董事會成員組成考量多元化，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，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）、專業技能及產業經驗等。

(2)本公司董事成員的提名是經由嚴謹的遴選程序，不僅考量多元背景、專業能力與經驗，也非常重視其個人在道德行為及領導上的聲譽。本公司董事成員均具有各領域的專業、專長及豐富產業經驗，善盡監督管理之責任，以健全公司營運制度及保障投資人權益為己任。其中非執行董事陳瑞隆擔任光陽五金公司總經理，該公司為五金閥類生產製造廠，與亞德客所屬產業相關。彙總本公司董事會成員之核心能力如下表：

職稱	姓名	性別	國籍	核心能力							
				營運判斷	會計及財務分析	經營管理	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
董事長	王世忠	男	中華民國	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事	藍順正	男	中華民國	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事	汪海明	男	中國	✓		✓	✓	✓		✓	✓
董事	陳瑞隆	男	中華民國	✓		✓	✓	✓		✓	✓
董事	李懷文	男	中國	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事	曹永祥	男	中華民國		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事	蕭翔銘	男	中華民國					✓		✓	
獨立董事	任志強	男	中華民國				✓	✓			
獨立董事	林根茂	男	中華民國			✓					✓
獨立董事	黃意文	女	中華民國				✓			✓	
獨立董事	周澤宜	女	中華民國		✓	✓	✓			✓	✓

(3)董事皆遵循公司法及公司章程等規定提請股東會選任，任期為3年一任。其中董事年齡為31-40歲者共1位，占比為9%、41-50歲者共1位，占比為9%、51-60歲者共4位，占比為36%，61歲（含）以上共5位，占比為46%。

(4)董事會組成多元化政策及具體管理目標達成情形如下：

管理目標	達成情形
獨立董事席次逾董事席次三分之一	達成
適足多元之專業知識與技能	達成
獨立董事任期未逾三屆	達成
女性董事至少兩席	達成

(5)任一性別董事席次未達三分之一，係因氣動行業較為封閉，具備相關產業背景之女性不多，未來將透過獨立董事人才資料庫及多方管道聘任合適之女性董事，提升董事性別多元化。

6.董事會獨立性：董事會由11位董事所組成，包含4位獨立董事，現任董事兼任公司經理人僅有2位，未逾董事席次三分之一；全體董事具有配偶及二親等以內親屬關係者為2位，並無證券交易法第26條之3第3項所述之情形。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

2026年3月15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	具配偶或二等親以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
集團總經理兼大陸事業群總經理	中國	李懷文	男	2025.5.12	-	-	-	-	-	-	亞德客國際集團大陸事業群總經理	註1	無	無	無	無
集團副總經理兼財務長及台亞公司總經理	中華民國	曹永祥	男	2025.5.12	86,965	0.04	-	-	-	-	柏騰科技股份有限公司財務協理 勤業會計師事務所審計副理	註2	無	無	無	無
亞中公司執行副總經理	中國	戴家星	男	2019.5.15	-	-	-	-	-	-	亞中公司銷售副總經理	註3	無	無	無	無
寧亞公司管理處行政副總兼廣亞公司執行副總經理	中國	毛小陽	男	2020.1.17	-	-	-	-	-	-	寧亞公司總經理室協理 廣亞公司總經理室協理	無	無	無	無	無
寧亞公司生產製造處生產副總經理	中國	鄔成杰	男	2020.1.17	-	-	-	-	-	-	寧亞公司製造一處協理兼計畫處協理	無	無	無	無	無
寧亞公司技管處技術副總經理	中國	江勇	男	2020.1.17	-	-	-	-	-	-	寧亞公司製造二處協理兼技管處協理	無	無	無	無	無
寧亞公司研發中心副總經理	中國	陳早陽	男	2023.7.1	-	-	-	-	-	-	寧亞公司研發部協理	無	無	無	無	無
亞江公司總經理	中國	徐嘉	男	2023.7.1	-	-	-	-	-	-	亞江公司市場總監	無	無	無	無	無
亞江公司銷售副總經理	中國	楊瑞榮	男	2024.7.1	-	-	-	-	-	-	亞江公司市場總監	無	無	無	無	無
亞中公司浙江營業本部銷售副總經理	中國	王本研	男	2024.7.1	-	-	-	-	-	-	亞中公司浙江營業本部區域銷售總監	無	無	無	無	無
山亞公司副總經理	中國	田永剛	男	2024.7.1	-	-	-	-	-	-	山亞公司市場總監	無	無	無	無	無
廣亞公司副總經理兼台亞公司副總經理	中華民國	李誌浩	男	2025.5.12	-	-	-	-	-	-	廣亞公司協理	無	無	無	無	無

註1：亞德客國際集團總經理兼大陸事業群總經理、寧波亞德客自動化工業有限公司董事/總經理、廣東亞德客自動化工業有限公司董事/總經理、亞德客(中國)有限公司董事/總經理、亞德客(江蘇)自動化有限公司董事、福建亞德客智能裝備有限公司董事長及亞德客(山東)自動化有限公司董事長，總計7家。

註2：亞德客國際集團副總經理兼財務長、寧波亞德客自動化工業有限公司董事、廣東亞德客自動化工業有限公司董事、亞德客(中國)有限公司董事、ATC (ITALIA) S.R.L 公司董事長、亞德客工業股份有限公司董事、Instant Reach International Limited 董事、Airtac 株式會社代表董事、Airtac International (Singapore) Pte. Ltd 董事、Airtac Industrial (Malaysia) Sdn. Bhd. 董事、Airtac Industrial Co., Ltd. 董事、亞德客(江蘇)自動化有限公司監察人、AIRTAC USA CORPORATION 董事、廣東亞德客智能裝備有限公司監察人、福建亞德客智能裝備有限公司監察人、亞德客(天津)智能科技有限公司監察人、亞德客(山東)自動化有限公司監察人及亞德客國際股份有限公司台灣分公司總經理，總計18家。

註3：亞德客(天津)智能科技有限公司總經理、廣東亞德客智能裝備有限公司總經理及福建亞德客智能裝備有限公司總經理，總計3家。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金：

(一) 一般董事及獨立董事之酬金：

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金				
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				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		
										現金紅利金額	股票紅利金額					現金紅利金額	股票紅利金額									
董事長	王世忠	1,728	1,728	-	-	-	-	38	38	1,766	1,766	0.02%	0.02%	14,149	32,573	-	-	35,608	-	35,608	-	61,231	79,655	0.73%	0.94%	無
董事	藍順正	1,728	1,728	-	-	-	-	38	38	1,766	1,766	0.02%	0.02%													
董事	汪海明	1,729	1,729	-	-	-	-	31	31	1,760	1,760	0.02%	0.02%													
董事	陳瑞隆	1,728	1,728	-	-	-	-	38	38	1,766	1,766	0.02%	0.02%													
董事	李懷文	1,729	1,729	-	-	-	-	31	31	1,760	1,760	0.02%	0.02%													
董事	曹永祥	1,728	1,728	-	-	-	-	38	38	1,766	1,766	0.02%	0.02%													
董事	蕭翔銘	865	865	-	-	-	-	25	25	890	890	0.01%	0.01%													
獨立董事	任志強	2,420	2,420	-	-	-	-	38	38	2,458	2,458	0.03%	0.03%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
獨立董事	林根茂	2,357	2,357	-	-	-	-	38	38	2,395	2,395	0.03%	0.03%													
獨立董事	黃意文	2,420	2,420	-	-	-	-	38	38	2,458	2,458	0.03%	0.03%													
獨立董事	周澤宜	1,210	1,210	-	-	-	-	25	25	1,235	1,235	0.02%	0.02%													
獨立董事	林育雅	1,211	1,211	-	-	-	-	18	18	1,229	1,229	0.01%	0.01%													

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：詳第14頁 2.給付酬金之政策、標準及組合、訂定酬金、經營績效及未來風險之關聯性。
 2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。
 3.本公司於2025年5月21日股東會改選董事，獨立董事林育雅於股東會當日改選後卸任，董事蕭翔銘及獨立董事周澤宜於股東會當日改選後就任，其酬金揭露以個別董事就任期間計算之。

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司 H	本公司	財務報告內所有公司 I
低於 1,000,000 元	蕭翔銘	蕭翔銘	蕭翔銘	蕭翔銘
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	王世忠、藍順正、汪海明、 陳瑞隆、李懷文、曹永祥、 周澤宜、林育雅	王世忠、藍順正、汪海明、 陳瑞隆、李懷文、曹永祥、 周澤宜、林育雅	王世忠、汪海明、陳瑞隆、 周澤宜、林育雅	陳瑞隆、 周澤宜、林育雅
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	任志強、林根茂、黃意文	任志強、林根茂、黃意文	藍順正、 任志強、林根茂、黃意文	藍順正、汪海明、 任志強、林根茂、黃意文
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	—	—	—	王世忠
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	—	—	李懷文、曹永祥	曹永祥
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	—	—	—	李懷文
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
100,000,000 元以上	—	—	—	—
總計	12 人	12 人	12 人	12 人

(二)監察人之酬金：本公司並未設置監察人，故不適用。

(三)總經理及副總經理之酬金：

單位：新台幣仟元；仟股；%

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(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轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司			
								現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額		本公司	財務報告內所有公司		
集團總經理兼大陸事業群總經理	李懷文	15,169	71,336	-	-	888	4,996	47,864	-	106,425	-	63,921	0.76%	182,757	2.18%	無
集團副總經理兼財務長及台亞公司總經理	曹永祥															
亞中公司執行副總經理	戴家星															
寧亞公司管理處行政副總兼廣亞公司執行副總經理	毛小陽															
寧亞公司生產製造處生產副總經理	鄔成杰															
寧亞公司技管處技術副總經理	江勇															
寧亞公司研發中心副總經理	陳早陽															
亞江公司總經理	徐嘉															
亞江公司銷售副總經理	楊瑞榮															
亞中公司浙江營業本部銷售副總經理	王本研															
山亞公司副總經理	田永剛															
廣亞公司副總經理兼台亞公司副總經理	李誌浩															
台亞公司總經理(已辭任)	蕭裕健															

註：蕭裕健先生已於2025年2月辭任，經董事會決議由曹永祥先生接任台亞公司總經理。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司 E
低於 1,000,000 元	毛小陽、鄔成杰、江勇、陳早陽、徐嘉、楊瑞榮、王本研、田永剛	—
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	蕭裕健	蕭裕健
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	—	—
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	李誌浩	—
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	戴家星	楊瑞榮、王本研、田永剛、李誌浩
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	—	毛小陽、陳早陽、徐嘉
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	李懷文、曹永祥	曹永祥、戴家星、鄔成杰、江勇
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	—	李懷文
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	—	—
100,000,000 元以上	—	—
總計	13 人	13 人

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票紅利 金額	現金紅利 金額	總計	總額占稅後 純益之比例 (%)
經理人	集團總經理兼大陸事業 群總經理	李懷文	-	106,425	106,425	1.27%
	集團副總經理兼財務長 及台亞公司總經理	曹永祥				
	亞中公司執行副總經理	戴家星				
	寧亞公司管理處行政副 總兼廣亞公司執行副總 經理	毛小陽				
	寧亞公司生產製造處生 產副總經理	鄒成杰				
	寧亞公司技管處技術副 總經理	江勇				
	寧亞公司研發中心副總 經理	陳早陽				
	亞江公司總經理	徐嘉				
	亞江公司銷售副總經理	楊瑞榮				
	亞中公司浙江營業本部 銷售副總經理	王本研				
	山亞公司副總經理	田永剛				
	廣亞公司副總經理兼台 亞公司副總經理	李誌浩				
	台亞公司總經理(已辭任)	蕭裕健				
	稽核主管	江昕志				
	公司治理主管	洪美蘭				

註：蕭裕健先生已於 2025 年 2 月辭任，經董事會決議由曹永祥先生接任台亞公司總經理。

(五)本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之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.本公司及合併報表所有公司支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額佔稅後純益比率之分析：

項目	2024 年		2025 年	
	本公司	合併報表 內所有公司	本公司	合併報表 內所有公司
董 事	0.86%	1.41%	0.85%	1.06%
總 經 理 及 副 總 經 理	0.71%	2.43%	0.76%	2.18%

註：董事酬金總額包括兼任員工領取相關酬金部分，故與總經理及副總經理酬金總額之計算有重複之處。

2.給付酬金之政策、標準及組合、訂定酬金、經營績效及未來風險之關聯性：

- (1)本公司董事酬金依公司章程第 30.2 條規定，董事之報酬僅得以現金支付。該報酬之金額應由薪資報酬委員會建議並提請董事會決定，且應參酌董事對公司之服務範圍、價值及國內外同業之水準給付；另本公司章程未明訂董事酬勞提撥比例。本公司依「董事會績效評估辦法」定期評估董事之報酬，董事成員之績效衡量標準係以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和內部控制等指標進行評估，相關績效考核及合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核。本公司給予董事之報酬採定額制，與公司之獲利無相關聯。
- (2)總經理及副總經理之酬金依「薪資計算管理規定」及「M/T 級標準規範」，明訂各項職務之薪資及各項職務津貼，為回饋同仁對公司之貢獻，並激勵同仁向上積極和增進對公司之向心力，公司亦訂定「績效獎金發放作業辦法」，視公司年度營運及獲利狀況及工作績效表現發放績效獎金，經理人之績效指標除財務指標(營業額、利潤等)及核心能力指標(領導能力、決策規劃等)外，亦包含永續面向如：環境保護(節能/節水/廢棄物減量/汙染防制)、人才培育、品質管理、客戶滿意度、職業安全衛生、法令遵循等，納入績效評核與薪酬發放考量。本公司經營階層之重要決策，均衡酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，進而經營階層之薪酬與風險之控管績效相關。另公司章程規定公司如有獲利，且當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益，於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額時，本公司應提撥百分之一至百分之三作為員工酬勞。該員工酬勞得按照依公司章程第 11.1 條規定同意之員工激勵計畫配發。董事兼任本公司執行主管者得受領擔任公司員工之酬勞。

三、公司治理運作情形：

(一)董事會運作情形

2025年度董事會開會6次，董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出(列)席 次數	委託出席 次數	實際出(列) 席率(%)	備 註
董事長	王世忠	6	0	100%	連任
董事	藍順正	6	0	100%	連任
董事	汪海明	5	1	83%	連任
董事	陳瑞隆	6	0	100%	連任
董事	李懷文	5	1	83%	連任
董事	曹永祥	6	0	100%	連任
董事	蕭翔銘	4	0	100%	新任
獨立董事	任志強	6	0	100%	連任
獨立董事	林根茂	6	0	100%	連任
獨立董事	黃意文	6	0	100%	連任
獨立董事	周澤宜	4	0	100%	新任
獨立董事	林育雅	2	0	100%	舊任

註：本公司於2025年5月21日股東會改選董事。

其他應記載事項：

- 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：
 - (1)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，故不適用。
 - (2)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。
- 董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：第六屆第十七次董事會討論事項第十六案「通過董事會提名之董事（含獨立董事）候選人名單案」董事長王世忠、董事藍順正、董事汪海明、董事陳瑞隆、董事李懷文、董事曹永祥、獨立董事任志強、獨立董事林根茂及獨立董事黃意文，因其為董事（含獨立董事）候選人，鑒於利益衝突依規定迴避，不得行使表決權或代理他人行使表決權；第六屆第十八次董事會討論事項第五案「通過本公司集團總經理任命案」董事李懷文因其為集團總經理候選人，鑒於利益衝突依規定迴避，不得行使表決權或代理他人行使表決權；第六屆第十八次董事會討論事項七案「通過台灣分公司總經理及副總經理任命案」董事曹永祥因其為台灣分公司總經理候選人，鑒於利益衝突依規定迴避，不得行使表決權或代理他人行使表決權。

3.董事會及各功能性委員會績效評估：

(1)本公司董事會已於 2020 年 11 月 13 日通過訂定「董事會績效評估辦法」，董事會每年應執行內部董事會績效評估，至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次，並將評估結果提送次一年度三月底前之董事會報告，作為檢討、改進之參考。

2025 年度內部董事會績效評估及各功能性委員會績效評估情形如下：

評估週期	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
每年執行一次	董事會績效評估	董事會內部自評	1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事的選任及持續進修 5.內部控制	平均分數為 4.84 (滿分 5 分)
每年執行一次	個別董事成員績效評估	董事成員自評	1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制	平均分數為 4.87 (滿分 5 分)
每年執行一次	審計委員會	功能性委員會內部自評	1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制	平均分數為 4.78 (滿分 5 分)
每年執行一次	薪酬委員會	功能性委員會內部自評	1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任	平均分數為 4.80 (滿分 5 分)
每年執行一次	風險管理委員會	功能性委員會內部自評	1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任	平均分數為 4.83 (滿分 5 分)
每年執行一次	提名委員會	功能性委員會內部自評	1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提名審查與決策 4.提升功能性委員會決策品質 5.功能性委員會組成及成員選任	平均分數為 4.93 (滿分 5 分)
每年執行一次	永續管理委員會	功能性委員會內部自評	1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任	平均分數為 4.84 (滿分 5 分)

- ①董事會及各功能性委員會績效評估之指標，已依據本公司之運作及需求訂定符合且適於公司執行績效評估之內容，並經薪酬委員會審議。
- ②董事會績效評估結果作為遴選或提名董事時之參考，並將個別董事績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據。
- ③評估結果顯示整體運作良好，已送交 2026 年 2 月 12 日董事會報告，做為持續強化董事會職能之參考，並揭露於公司網站供投資人參考。

(2)2025 年度外部董事會績效評估及各功能性委員會績效評估情形如下:

本公司委任宇學企業股份有限公司執行 2025 年度外部董事會績效評估，該公司及評估專家與本公司均無業務往來且具獨立性，分別就董事會之組成、指導、授權、監督、溝通與自律以及內部控制及風險管理等執行狀況進行評估，評估方式結合資料分析、書審及訪談方式進行，並已於 2026 年 1 月 28 日出具董事會績效評估報告，公司已於 2026 年 2 月 12 日董事會報告外部董事會績效評估結果，包括改善建議及未來改善計畫。

評估結果

公司董事會在所有重大方面已依據相關法令及國內公司治理指標制定相關政策及流程。公司之董事會由具備相關專業與能力之董事所組成，並依據其經驗進行適當之工作分配，以有效運作董事會及功能性委員會相關職能，整體評估結果良好。

改善建議

為落實公司治理、確保公司內控制度有效進行及財務報導真實表達，公司之獨立董事與內部稽核主管及會計師均維持良好的溝通，並列席審計委員會報告。建議有關溝通議事經過之要領及其結果，仍應另行作成議事紀錄，以確定獨立董事職責及績效評估之依據。

隨著環境及社會議題日益受重視，為建構永續價值文化，金管會擬擴展「公司治理評鑑」自 2026 年起轉型為「ESG 評鑑」，公司應持續瞭解及隨時掌握評鑑指標，以促進公司治理機制及精進公司永續發展工作。

未來改善計畫

公司將依建議將獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通結果作成會議紀錄，並持續瞭解及隨時掌握評鑑指標，以促進公司治理機制及精進公司永續發展工作。

4. 當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

- (1) 本公司由全體獨立董事組成審計委員會及薪資報酬委員會，協助董事會履行監督職責，並定期向董事會報告運作情形。
- (2) 本公司董事會參照「公開發行公司董事會議事辦法」之規範，訂定「董事會議事規則」以資遵循。
- (3) 為使董事及經理人於執行業務時所承擔之風險得以獲得保障，本公司每年均為董事及經理人購買「董事及經理人責任保險」，使其全心全意發揮職能，為股東創造最大利益。
- (4) 本公司秉持營運透明、注重股東權益，於公司網站設有「投資人專區」，及時提供公司治理、財務報表與法人說明會等相關中英文資訊，且於每次董事會召開後，公告董事會之重要決議，並不定期參加法人說明會。

(二)審計委員會運作情形

1.審計委員會之運作，協助董事會以下列事項之監督為主要目的：

- (1)公司財務報表之允當表達。
- (2)簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效。
- (3)公司內部控制之有效實施。
- (4)公司遵循相關法令及規則。
- (5)公司存在或潛在風險之管控。

2.審議的事項主要包括：

- (1)訂定或修正內部控制制度。
- (2)內部控制制度有效性之考核。
- (3)訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- (4)涉及董事自身利害關係之事項。
- (5)重大之資產或衍生性商品交易。
- (6)重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (7)募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (8)簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (9)財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (10)由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告。
- (11)其他公司或主管機關規定之重大事項。

3.2025年度審計委員會開會6次，獨立董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席率 (%)	備 註
獨立董事	周澤宜	4	0	100%	召集人/新任
獨立董事	任志強	6	0	100%	連任
獨立董事	林根茂	6	0	100%	連任
獨立董事	黃意文	6	0	100%	連任
獨立董事	林育雅	2	0	100%	舊任

註：本公司於2025年5月21日股東會改選董事。

其他應記載事項：

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

(1) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會 召開日期	議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或 重大建議項目內容	審計委員會決議結果 以及公司對審計委員會 意見之處理
2025 年 2 月 27 日 第五屆第十七次	通過 2024 年度本公司及其子公司營業報告書及合併財務報告	無	審計委員會委員照案通過所有議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過所有議案。
	通過本公司 2024 年度盈餘分配案	無	
	通過內部控制聲明書	無	
	通過本公司之公司章程修訂案	無	
	通過解除本公司第七屆董事競業禁止限制案	無	
	評估本公司財務報告簽證會計師之獨立性及適任性	無	
	通過董事會提名之董事（含獨立董事）候選人名單案	無	
	通過寧波亞德客自動化工業有限公司增資案	無	
2025 年 8 月 15 日 第六屆第二次	通過 2025 年第二季本公司及其子公司合併財務報告	無	審計委員會委員照案通過所有議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過所有議案。
2025 年 11 月 13 日 第六屆第三次	通過本公司 2026 年稽核計畫	無	審計委員會委員照案通過所有議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過所有議案。
	通過寧波亞德客自動化工業有限公司增資案	無	

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

2. 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、利益迴避原因以及參與表決情形：第五屆第十七次審計委員會討論事項第十六案「通過董事會提名之董事（含獨立董事）候選人名單案」獨立董事任志強、獨立董事林根茂及獨立董事黃意文，因其為獨立董事候選人，鑒於利益衝突依規定迴避，不得行使表決權或代理他人行使表決權。

3.獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

(1)本公司內部稽核主管每月透過稽核報告與獨立董事溝通，並於每季的會議中報告稽核業務執行狀況，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。2025 年度並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。

日期	與會人員	與內部稽核主管溝通事項	溝通結果
2025年2月27日 會前會	全體獨立董事 內部稽核主管	審閱稽核業務報告	無異議
		審核內部控制聲明書	經審議後，送董事會決議
2025年5月12日 會前會	全體獨立董事 內部稽核主管	審閱稽核業務報告	無異議
2025年5月21日 會前會	全體獨立董事 內部稽核主管	審閱稽核業務報告	無異議
2025年8月15日 會前會	全體獨立董事 內部稽核主管	審閱稽核業務報告	無異議
2025年11月13日 會前會	全體獨立董事 內部稽核主管	審閱稽核業務報告	無異議
		審核 2026 年稽核計畫	經審議後，送董事會決議
2025年12月22日 會前會	全體獨立董事 內部稽核主管	審閱稽核業務報告	無異議

(2)會計師則依每次會議議程內容需要列席審計委員會，包括報告當季財務報告查核或核閱結果、查核或核閱範圍及時間規劃，以及重大發現、提供簽證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、決定須於財務報告中溝通之關鍵查核事項、法令修訂對公司之影響等情形。若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。2025 年度並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。

日期	與會人員	與簽證會計師溝通事項	溝通結果
2025年2月27日 審計委員會	全體獨立董事 翁博仁會計師	2024 年度財務報表審閱情況	無異議
		審閱簽證會計師資歷及獨立性	
2025年5月12日 審計委員會	全體獨立董事 翁博仁會計師	2025 年第一季財務報表審閱情況	無異議
2025年8月15日 審計委員會	全體獨立董事 翁博仁會計師	2025 年第二季財務報表審閱情況	無異議
2025年11月13日 審計委員會	全體獨立董事 翁博仁會計師	會計師就 2025 年度財務報告查核規劃及關鍵事項查核重點進行說明並針對與會人員所提問題進行討論及溝通	無異議
		2025 年第三季財務報表審閱情況	

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		
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？	✓		公司已依「上市上櫃公司治理實務守則」訂定公司治理守則並揭露於公開資訊觀測站與公司網站。	尚無重大差異
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？	✓		(一) 本公司設有專人及電子郵件信箱，處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序執行。	尚無重大差異
(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？	✓		(二) 本公司可掌握董事、經理人及持股5%以上之主要股東之持股情形，並依規定申報相關資訊。	尚無重大差異
(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？	✓		(三) 本公司已訂定「關係人相互間財務業務相關作業規範」，與關係企業經營、業務及財務往來皆有明確規範，已建立風險控管機制。2025年度並無應提報股東會之重大關係人交易。	尚無重大差異
(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？	✓		(四) 本公司已訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業辦法」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	尚無重大差異
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？	✓		(一) 本公司「公司治理守則」中提及董事會成員組成應考量多元化，就本身運作、營運型態及發展需求來作整體配置，包括但不限於性別、年齡、國籍、文化及專業知識技能。關於董事多元化政策、具體管理目標及落實執行請參閱參、公司治理報告之一、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。	尚無重大差異
(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？	✓		(二) 本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，於2024年設置風險管理委員會，並於2025年設立永續發展委員會及提名委員會。	尚無重大差異
(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？	✓		(三) 本公司已訂定「董事會績效評估辦法」並每年執行一次董事會績效評估，評估之方式包括董事會內部自評、董事成員自評、功能性委員會內部自評，每三年委任外部專業獨立機構或專家學者團隊執行評估。董事會暨功能性委員會績效評估結果可作為遴選或提名董事時之參考，並將個別董事績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據，本公司2025年度績效評估結果已於2026年2月12日提董事會報告，做為持續強化董事會職能之參考。	尚無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		<p>(四)本公司董事會依上市上櫃公司治理實務守則之規範定期每年至少一次評估簽證會計師之獨立性，並將結果提報2025年2月27日之審計委員會及董事會審議並通過。本公司財務報告簽證係聘任勤業眾信聯合會計師事務所翁博仁會計師及李麗鳳會計師，本公司除取得會計師出具審計小組成員未有違反獨立性之聲明函及審計品質指標 (AQIs) 外，並依照會計師獨立性評估標準 (詳註1) 及審計品質指標 (AQIs) 五大構面十三項指標，經評估未有違反會計師法等相關法規對獨立性之規定，亦未發現有不適任之情事，擬委任其繼續擔任本公司財務報告簽證會計師。</p>	尚無重大差異
四、上市上櫃公司是否配置適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、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓		<p>公司由集團辦公室負責公司治理等相關事務，主要職責如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.於2023年6月20日經董事會通過設置公司治理主管，研擬規劃適當之公司制度及組織架構以促進董事會的獨立性、公司的透明度及法令遵循、內稽內控的落實。 2.董事會秘書於董事會前徵詢各董事意見以規劃並擬訂議程，並至少於會前7日通知所有董事出席並提供足夠之會議資料，以利董事瞭解相關議題之內容；議題內容如有與利害關係人相關並應適當迴避之情形，將給予相對人事前提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄；另協助董事遵循法令及提供持續進修相關課程資訊等。 3.股務單位每年依法令期限登記股東會日期，製作並於期限前申報開會通知、議事手冊與議事錄，並於修訂章程或董事改選後辦理變更登記。 4.公司登記相關事務由財務處負責。 5.公司治理主管2025年進修情形請詳註2。 <p>以上相關公司治理人員皆具備公開發行公司從事財務、股務或議事等管理工作經驗達三年以上。</p>	尚無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		
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？	✓		<p>本公司設有專人及電子郵件信箱，處理有關公司對外關係及利害關係人事宜；公司網站亦已設置利害關係人專區，並透過發放利害關係人問卷，蒐集利害關係人意見，透過多元的溝通管道，瞭解利害關係人關注之永續議題，以此擬定相關管理方針與執行計劃，有效回應利害關係人關注及期待。</p>	尚無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		<p>公司委任中國信託商業銀行代理部辦理股東會事務。</p>	尚無重大差異
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？	✓		<p>(一)本公司已於公司網站揭露財務業務及公司治理資訊。</p>	尚無重大差異
(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>(二)公司已架設中文及外文網站，並有專人定期更新公司資訊。已建置發言人制度，並依相關法令及制度執行。本公司不定期召開或受邀參加法說會，並依規定將法說會內容公告於公開資訊觀測站及公司網站。</p>	尚無重大差異
(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>(三)公司於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季及年度財務報告與各月份營運情形，年度財務報告，本公司研議及努力中。</p>	尚無重大差異
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>1.公司之人力資源相關管理制度規劃原則，符合「勞動基準法」等相關法令之規範。 2.為促進與員工之間溝通，公司提供多元化的溝通管道(內部電子郵件公告、員工意見箱、例會及勞資會議等)，以確保訊息即時傳遞與透明化，並讓員工充分表達對公司建議，以做為各項措施改善之依據。 3.本公司即時於公司網站及公開資訊觀測站公告財務、業務及重大訊息等資訊，使投資者充分知悉公司之發展方向和策略動向，實現股東利益最大化；2025年度發出公告16則，中、英文重大訊息各84則及參加法人說明會17場。 4.訂有採購管理程序，以對採購過程進行有效管理，以確保在合理、適時、適量、適質原則下，提供營運所需原物料，並執行供應商評鑑及實地評鑑，以交期狀況、品質及配合度做為評鑑分級。</p>	尚無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
			5. 公司為保障利害關係人之權益，以建立各種良好暢通之溝通管道，秉持誠信原則及負責態度妥適處理，並善盡企業社會責任。 6. 本公司董事及獨立董事均具有產業專業背景及實務經驗，公司視實際需要提供相關法規資訊。除特殊狀況外，董事及獨立董事皆會出席參加會議，且董事對董事會所列議案如涉有利害關係時，迴避討論及表決，並不得代理其他董事行使其表決權。 7. 本公司已為董事及經理人購買責任保險。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。 (一)已改善情形： 1. 設置提名委員會，健全本公司董事會功能及強化管理機制。 2. 設置永續發展委員會，強化永續治理，實踐本公司永續發展目標。 3. 於8月底前將永續報告書上傳公開資訊觀測站及公司網站。 (二)優先加強事項與措施 1. 訂定並揭露生物多樣性政策。 2. 本公司於前一年度已針對範疇三部分項目進行初步揭露，未來將持續深化盤查範圍，預計於三年內完成範疇三各項排放來源之全面盤點，並逐步達成完整揭露。			

註1：會計師獨立性評估標準

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
一、會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	否	是
二、會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為	否	是
三、會計師是否與本公司有密切之商業關係及淺在僱傭關係	否	是
四、會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	否	是
五、會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	否	是
六、會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	否	是
七、會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生之衝突	否	是
八、會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	否	是

註2：本公司公司治理主管進修情形

職稱	姓名	進修日期	課程名稱	進修時數
公司治理 主管	洪美蘭	2025.8.28~ 2025.8.29	溫室氣體管理實作工作坊暨永續發展宣導會	9
		2025.9.19	董監事暨公司治理主管系列課程-永續資訊管理之內部控制建置實務	3

註3：本公司財務主管兼會計主管進修情形

職稱	姓名	進修日期	課程名稱	進修時數
集團 副總經理 兼財務長	曹永祥	2025.7.9	2025 國泰永續金融季氣候變遷高峰論壇	6
		2025.12.1~ 2025.12.2	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12

註4：本公司稽核主管進修情形

職稱	姓名	進修日期	課程名稱	進修時數
稽核主管	江昕志	2025.7.17	生成式 AI X Python 資料清洗與特徵篩選	6
		2025.8.11	生產循環實務與稽核重點	6

(四)功能性委員會

薪資報酬委員會

1.薪資報酬委員會主要職責：

- (1)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。
- (2)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。

2.薪資報酬委員會成員

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	任志強		請參閱第 5 頁「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊」		0
獨立董事	林根茂				0
獨立董事	黃意文				0
獨立董事	周澤宜				0

3.薪資報酬委員會運作情形：

本屆委員任期：2025年5月21日至2028年5月20日，最近年度薪資報酬委員會開會3次，出列席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率(%)	備註
召集人	任志強	3	0	100%	續任
委員	林根茂	3	0	100%	續任
委員	黃意文	3	0	100%	續任
委員	周澤宜	2	0	100%	新任
委員	林育雅	1	0	100%	舊任

註：本公司於2025年5月21日股東會改選董事。

其他應記載事項：

1.董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。

2.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。

薪資報酬委員會日期	議案內容	決議結果	公司對於成員意見之處理
2025年5月12日 第五屆第六次	通過本公司2024年度員工酬勞分配內容案	所有薪酬委員照案通過	無異議
	通過本公司集團總經理任命案	所有薪酬委員照案通過	無異議
	通過本公司台灣分公司總經理及副總經理任命案	所有薪酬委員照案通過	無異議
2025年8月15日 第六屆第一次	推選本公司薪資報酬委員會召集人	所有薪酬委員推選任志強委員擔任薪資報酬委員會召集人	無異議
2025年12月22日 第六屆第二次	通過本公司職等m6級(含)以上之高階經理人之職務及薪資調整案	所有薪酬委員照案通過	無異議

風險管理委員會

本公司於 2024 年 11 月 8 日設置風險管理委員會，由 4 名獨立董事組成，皆具備「風險管理」及「公司治理」專長，全體成員皆符合本委員會所需之專業能力，旨在強化公司治理並提升董事會效能。

1. 風險管理委員會主要職責：

- (1) 審查風險管理架構及風險管理政策。
- (2) 檢視定期性風險管理報告。
- (3) 檢視或審議本公司或主管機關規定之重大風險管理事項。
- (4) 審查應呈報董事會之風險管理相關議案。
- (5) 執行其他經董事會指示本委員會辦理之事項。

2. 風險管理委員會成員及運作情形

本屆委員任期：2025 年 5 月 21 日至 2028 年 5 月 20 日，最近年度風險管理委員會開會 2 次，委員出席情形如下：

姓名及身分別	專業資格與經驗	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
黃意文 獨立董事	請參閱第 5 頁「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊」	2	0	100%	召集人
任志強 獨立董事		2	0	100%	無
林根茂 獨立董事		2	0	100%	無
周澤宜 獨立董事		2	0	100%	無

其他應記載事項：

風險管理委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、風險管理委員會成員建議或反對事項內容、決議結果以及公司對風險管理委員會意見之處理。

風險管理委員會日期	議案內容	決議結果	公司對於成員意見之處理
2025 年 8 月 15 日 第二屆第一次	推選本公司風險管理委員會召集人及會議主席	全體出席委員推選黃意文委員擔任風險管理委員會召集人及會議主席	無異議
2025 年 11 月 13 日 第二屆第二次	通過修訂本公司之「風險管理政策與辦法」	所有風險管理委員照案通過	無異議

提名委員會

為健全本公司董事會功能及強化管理機制，本公司於 2025 年 8 月 15 日設置提名委員會，並由 7 名董事組成 (包含 4 名獨立董事)。

1. 提名委員會主要職責：

- (1) 提名本公司董事候選人，並審查董事候選人資格。
- (2) 建構董事會所屬各功能性委員會之組織架構，並審議各功能性委員會組織規程之訂定及修正。
- (3) 審議本公司董事會運作相關規章之訂定及修正。
- (4) 審議本公司之公司治理守則。
- (5) 其他董事會指示本委員會辦理之事項。

2. 提名委員會成員及運作情形

本屆委員任期：2025 年 8 月 15 日至 2028 年 5 月 20 日，最近年度提名委員會開會 1 次，委員出席情形如下：

姓名及身分別	專業資格與經驗	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
林根茂 獨立董事	請參閱第 5 頁「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊」	1	0	100%	召集人
任志強 獨立董事		1	0	100%	無
黃意文 獨立董事		1	0	100%	無
周澤宜 獨立董事		1	0	100%	無
王世忠 董事長		1	0	100%	無
藍順正 董事		1	0	100%	無
曹永祥 董事		1	0	100%	無

其他應記載事項：

提名委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、風險管理委員會成員建議或反對事項內容、決議結果以及公司對風險管理委員會意見之處理。

提名委員會日期	議案內容	決議結果	公司對於成員意見之處理
2025 年 8 月 15 日 第一屆第一次	推選本公司提名委員會召集人及會議主席	全體出席委員推選林根茂委員擔任提名委員會召集人及會議主席	無異議

永續發展委員會

為實踐本公司永續發展目標，並強化永續治理，本公司於 2025 年 8 月 15 日設置永續發展委員會，委員會共有 5 名成員 (包含 1 名董事)，為永續發展管理的最高層級組織，協調子公司共同實踐永續管理的計畫與目標。

1. 永續發展委員會主要職責：

- (1) 制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等。
- (2) 檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。
- (3) 督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。
- (4) 督導本公司永續發展實務守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。
- (5) 其他董事會指示本委員會辦理之事項。

2. 永續發展委員會成員及運作情形

本屆委員任期：2025 年 8 月 15 日至 2028 年 5 月 20 日，最近年度永續發展委員會開會 2 次，永續發展委員會專業資格、經驗及運作情形如下：

姓名及身分別	專業資格與經驗	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率(%)	備註
魏婉婷	企業永續與淨零碳規劃	2	0	100%	召集人
蕭翔銘 董事	風險控管與危機處理	2	0	100%	無
毛小陽	職業安全衛生與管理	2	0	100%	無
陳早陽	研發創新與能源管理	2	0	100%	無
洪美蘭	公司治理與社會公益	2	0	100%	無

其他應記載事項：

永續發展委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、永續發展委員會成員建議或反對事項內容、決議結果以及公司對永續發展委員會意見之處理。

永續發展委員會日期	議案內容	決議結果	公司對於成員意見之處理
2025 年 9 月 9 日 第一屆第一次	推選本公司永續發展委員會召集人及會議主席	全體出席委員推選魏婉婷委員擔任永續發展委員會召集人及會議主席	無異議
2025 年 11 月 13 日 第一屆第二次	報告 2024 年永續發展工作執行成果及未來推動目標	無	無異議

(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

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		
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？	✓		<p>(一)為深化企業永續發展與實踐企業社會責任，由董事會作為推動永續發展的最高決策單位，並在2025年8月15日於董事會下設置「永續發展委員會」，委員會成員由董事會決議之，且至少一名董事參與督導，並互推一人擔任召集人及會議主席。每年至少召開一次會議，負責審查公司永續發展方向、策略及目標，檢視相關管理方針及具體推動計畫，以及督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。</p> <p>(二)「永續發展委員會」擔任上下整合，橫向串聯的跨部門溝通角色。公司成立由各部門高階主管領導之永續小組，經由定期的會議，辨識攸關公司運營與利害關係人所關注的永續議題，擬定策略與工作方針，規劃並執行方案，同時追蹤執行成效，確保永續發展戰略落實於日常管理中。</p> <p>(三)永續發展委員會每年至少一次向董事會報告永續工作執行結果及未來計畫，由董事會督導各項永續專案的推動。最近期提報董事會日期為2025年11月13日。向董事會報告及審議內容包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.永續相關議題願景、目標及各項行動方案。 2.永續重大性主題與利害關係人溝通情形報告。 3.風險管理政策及各類風險因應做法。 4.誠信經營、智慧財產權管理及資訊安全執行情形。 <p>董事會定期聽取經營團隊相關報告(包括ESG報告)，並關心相關議題之進展與執行和績效，若遇策略須調整時，會敦促經營團隊調整。</p>	符合上市上櫃公司永續發展實務守則
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？	✓		<p>(一)資料涵蓋範疇原則考量揭露訊息之重大性以及實際管理需求，涵蓋了本公司主要銷售據點、主要生產基地和營運總部。永續報告書中所稱營運及主要生產據點詳註1說明。</p> <p>(二)本公司依據重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，並檢視相關報告與評估資料，據以評估具重大性議題訂定相關風險管理政策及採取行動方案以降低相關風險之影響。</p> <p>(三)依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策詳註2說明。</p>	符合上市上櫃公司永續發展實務守則

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
<p>三、環境議題</p> <p>(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	✓		<p>(一)本公司依主管機關訂定的環保法規（如：空氣汙染防治法、水汙染防治法、廢棄物清理法及毒性及關注化學物質管理法），並參考產業特性制定，該制度包括環境考量面管理程序、事業廢棄物管理程序、廢水管理程序及空氣汙染防制管理程序等。除設立環境管理專責單位或人員，以擬訂、推動及維護相關環境管理制度及具體行動方案，並定期舉辦對管理階層及員工之環境教育課程。</p> <p>公司主要環境管理方針是以綠色製造及保護自然資源為主軸，並設定能源密集度、用水密集度及廢棄物密集度為環境經營管理的短、中、長期績效指標。本公司主要廠區寧亞及台亞皆依循ISO14001建立環境管理系統及通過第三方驗證（寧亞證書效期自2023.7.15~2026.7.14；台亞證書效期自2023.12.16~2026.12.15），並進行溫室氣體盤查，追蹤減排成效均揭露於本公司永續報告書。</p>	符合上市上櫃公司永續發展實務守則
<p>(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？</p>	✓		<p>(二)公司積極推動各項能源減量措施，選用高能源效率及節能設計之設備，降低企業及產品能源消耗，並擴大再生能源之使用，使能源使用效率最佳化。</p> <p>為有效使用資源並達到節能減碳之目的，以防無效或浪費之電源空調使用，本公司設有「燈光節能規範」，秉持「誰消費、誰統計、定額管理、合理用能」的原則，將節能評鑑列入各部門、員工績效考核中。按照「能源計量儀器儀表的配置規範」，對廠區水、電、氣配置相應的計量表，每週進行統計分析，便於及時發現異常並進行處理；針對空調、風機等公共設施制定相應使用規範，避免能源浪費。同時進行設備的技術改造，主要從淘汰落後電機和引入太陽能電力著手。另一方面，投入建置氣冷式空調系統，提升設備效能及更換節能燈具，降低能源耗用。</p> <p>此外，定期對電氣設備、重點用能設備進行檢查維護保養外，並定期追蹤資源利用效率，降低環境負荷沖擊。</p> <p>2025年能源密集度（能源使用量／百萬銷售額）為30.52，較基準年2021年下降18%。亞德客持續透過汰換低效率設備、優化生產工藝等措施提升能源使用效率。在再生能源方面，亞德客依各廠房可設置太陽能之屋頂面積規劃建置太陽能發電系統。截至2025年，已完成太陽能板裝設，總裝置容量達17MW。此外，於2026年1</p>	符合上市上櫃公司永續發展實務守則

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因									
	是	否		摘要說明								
			<p>月購買 3,900MWh 綠色電力證書 (GEC)，該綠證由中國國家能源局綠證核發機構核發，來源為中國雲南省光伏發電項目，並透過廣州電力交易中心完成交易，用以支持可再生能源發展並降低本公司範疇二間接排放。</p> <p>本公司主要生產用原物料皆符合 RoHS 標準，並全面禁用衝突礦產，同時致力於提升再生原物料使用比例，以降低對環境之影響。在綠色製造上透過工藝優化，將產品輕量化，並降低原材料使用，以及透過引進新設備及製程優化，降低能耗。採用可循環使用之綠色包材及改變包裝方式，降低包材使用量。在上下游配送方面，配送方式、路線優化及車隊車輛優化，減少運輸產生的油料使用。</p>									
(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？	✓		<p>(三) 亞德客結合內部既有風險管理架構以及 TCFD 框架，進行氣候風險與機會的系統化分析。透過蒐集第三方研究報告及國內外標竿企業具共通性之風險與機會，透過內部各權責主管會談及外部顧問意見，評估並聚焦於亞德客日常營運上真正會遭受之氣候變遷風險及機會。本公司氣候變遷相關風險與機會之評估及因應措施，請詳註3說明。</p>									
(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？	✓		<p>(四) 溫室氣體排放 公司最近兩年度溫室氣體的排放量、盤查結果、確信情形及減量政策，請詳附表 2。</p> <p>水資源管理 最近兩年度用水量及用水密集度：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>用水量</th> <th>用水密集度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2024</td> <td>939,087</td> <td>30.63</td> </tr> <tr> <td>2025</td> <td>970,587</td> <td>28.27</td> </tr> </tbody> </table> <p>註:用水密集度(用水量/百萬銷售額) 2025年用水密集度較較基準年2021年下降 21%。</p> <p>亞德客積極推動用水減量措施，如廁所均為省水型水龍頭、設置製程清洗用水回收設備、廢水站設有水回收系統、機械清洗廢水經廠區廢水站處理後回用至車間振動清洗工序、鍋爐蒸汽冷凝水部分回用至鍋爐房進行循環利用等各項節水措施，以節約並有效利用水資源。台亞引進超音波碳氫清洗機減少傳統清洗線產生大量廢水以及冷卻水塔自動加藥機，降低冷卻水塔清洗頻率。同時進行節水獎懲管理，鼓勵員工節水，透過各項節水及回收水措施，合計節水與回收水量達247,749公噸。</p>	年度	用水量	用水密集度	2024	939,087	30.63	2025	970,587	28.27
年度	用水量	用水密集度										
2024	939,087	30.63										
2025	970,587	28.27										

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																		
	是	否																			
			<p>廢棄物管理</p> <p>最近兩年度廢棄物產出量、廢棄物密集度及有害廢棄物密集度：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>有害廢棄物</th> <th>非有害廢棄物</th> <th>總重量</th> <th>廢棄物密集度</th> <th>有害廢棄物密集度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2024</td> <td>5,371</td> <td>15,451</td> <td>20,822</td> <td>0.68</td> <td>0.18</td> </tr> <tr> <td>2025</td> <td>5,884</td> <td>17,174</td> <td>23,058</td> <td>0.67</td> <td>0.17</td> </tr> </tbody> </table> <p>註:廢棄物或有害廢棄物密集度(廢棄物或有害廢棄物/百萬銷售額)。</p> <p>2025年廢棄物密集度較基準年2021年下降16%。</p> <p>本公司秉持資源循環再生利用之精神，推動廢棄物源頭減量及分類管理，並持續提升回收及再利用比例，以落實無廢製造。2025年作業廢水回收量為60,822噸，廢棄物回收及再利用量為21,631噸。</p> <p>本公司透過源頭減量與製程優化，降低原物料使用及廢棄物產生量，並導入油水分離機等設備，以減少切削液等危險廢棄物產出。同時強化內外部包材回收再利用機制，並依不同廢棄物類型設置相應回收方式及設備，以提升整體資源利用效率。對於無法自行回收再利用之廢棄物，則委由合法清運廠商進行處理。</p> <p>此外，為促進資源永續利用，本公司優先採行廠內再使用，其次進行回收再利用，最終才採焚化或掩埋處理，以降低環境衝擊。</p>	年度	有害廢棄物	非有害廢棄物	總重量	廢棄物密集度	有害廢棄物密集度	2024	5,371	15,451	20,822	0.68	0.18	2025	5,884	17,174	23,058	0.67	0.17
年度	有害廢棄物	非有害廢棄物	總重量	廢棄物密集度	有害廢棄物密集度																
2024	5,371	15,451	20,822	0.68	0.18																
2025	5,884	17,174	23,058	0.67	0.17																
<p>四、社會議題</p> <p>(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？</p>	✓	<p>(一)本公司認同並自願遵循「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國工商企業與人權指導原則」等國際公認之人權標準，同時恪守各營運據點所在地法規，平等對待並尊重所有人員，並通過「亞德客人權宣言」，尊重人權公約所訂定之保障，並公布於本公司網站。本政策適用於全體經理人及員工、關係企業、關聯公司、供應商、承攬商及伙伴等利害關係人，致力杜絕任何人權侵害。</p> <p>本公司建立以董事會為最高層級的人權治理架構，由永續發展委員會成立跨部門的人權小組，系統且有效的推動人權管理作為，並定期向董事會報告人權管理作為及執行成果。</p> <p>本公司每年定期透過關注社會重大議題、並檢視自身營運和活動以辨視其中之風險。</p>	符合上市上櫃公司永續發展實務守則																		

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因										
	是	否											
			<p>本公司人權管理政策及具體方案摘要如下</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>人權管理政策</th> <th>具體方案</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>恪遵當地勞動法令</td> <td>本公司遵循國際公認之勞動人權及當地勞工法令，如結社自由、集體協商權、關懷弱勢族群、禁用童工、消除各種形式之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視等，並確認人力資源運用政策無性別、種族、社經階級、年齡、婚姻與家庭狀況等差別待遇，落實就業、雇用條件、薪酬、福利、訓練、考評與升遷機會之平等及公允。</td> </tr> <tr> <td>提供安全與健康的工作環境</td> <td>詳第36頁勞資關係之「提供員工安全與健康之工作環境」。</td> </tr> <tr> <td>實施合理員工福利措施</td> <td>詳第34頁勞資關係之「訂定及實施合理員工福利措施」。</td> </tr> <tr> <td>建立與員工溝通對話之管道</td> <td>亞德客尊重員工代表針對工作條件行使協商之權力，並提供員工必要之資訊與硬體設施，以促進雇主與員工及員工代表間之協商與合作；對於危害勞工權益之情事，提供有效及適當之申訴機制，確保申訴過程之平等、透明。申訴管道簡明、便捷與暢通，且對員工之申訴予以妥適回應。</td> </tr> </tbody> </table> <p>此外，台亞宣導人權教育訓練，2025年共開課一次，受訓人次為769人次，共計384.5小時。大陸地區則透過微信公眾號及線上教學平台，宣導人權教育訓練，2025年開課一次，涵蓋所有在職員工。</p>	人權管理政策	具體方案	恪遵當地勞動法令	本公司遵循國際公認之勞動人權及當地勞工法令，如結社自由、集體協商權、關懷弱勢族群、禁用童工、消除各種形式之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視等，並確認人力資源運用政策無性別、種族、社經階級、年齡、婚姻與家庭狀況等差別待遇，落實就業、雇用條件、薪酬、福利、訓練、考評與升遷機會之平等及公允。	提供安全與健康的工作環境	詳第36頁勞資關係之「提供員工安全與健康之工作環境」。	實施合理員工福利措施	詳第34頁勞資關係之「訂定及實施合理員工福利措施」。	建立與員工溝通對話之管道	亞德客尊重員工代表針對工作條件行使協商之權力，並提供員工必要之資訊與硬體設施，以促進雇主與員工及員工代表間之協商與合作；對於危害勞工權益之情事，提供有效及適當之申訴機制，確保申訴過程之平等、透明。申訴管道簡明、便捷與暢通，且對員工之申訴予以妥適回應。
人權管理政策	具體方案												
恪遵當地勞動法令	本公司遵循國際公認之勞動人權及當地勞工法令，如結社自由、集體協商權、關懷弱勢族群、禁用童工、消除各種形式之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視等，並確認人力資源運用政策無性別、種族、社經階級、年齡、婚姻與家庭狀況等差別待遇，落實就業、雇用條件、薪酬、福利、訓練、考評與升遷機會之平等及公允。												
提供安全與健康的工作環境	詳第36頁勞資關係之「提供員工安全與健康之工作環境」。												
實施合理員工福利措施	詳第34頁勞資關係之「訂定及實施合理員工福利措施」。												
建立與員工溝通對話之管道	亞德客尊重員工代表針對工作條件行使協商之權力，並提供員工必要之資訊與硬體設施，以促進雇主與員工及員工代表間之協商與合作；對於危害勞工權益之情事，提供有效及適當之申訴機制，確保申訴過程之平等、透明。申訴管道簡明、便捷與暢通，且對員工之申訴予以妥適回應。												
(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？	✓		<p>(二)員工薪酬</p> <p>【公司章程】</p> <p>公司如有獲利，且當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益，於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額時，本公司應提撥百分之一至百分之三作為員工酬勞。</p> <p>符合上市上櫃公司永續發展實務守則</p>										

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>【薪酬政策】 亞德客設有完善的員工晉升與薪酬制度，如「M/T級標準規範」，提供優於業界中上水準之薪酬、薪資待遇高於當地的基本工資。新進人員薪酬標準依職務需求及人才學經歷等條件而定，錄用後視工作表現逐年調薪與晉升。此外公司亦制定「績效獎金管理作業辦法」，依據營運情況發放季度績效獎金給符合領取資格的員工。另外在員工酬勞方面，則依公司章程規定辦理。</p> <p>【基層員工薪酬】 公司將營運績效納入員工獎酬制度之設計，並綜合考量員工年資及年度績效評核結果，作為基層員工薪資調整之原則。2025年度基層員工調薪幅度約為6%。</p> <p>員工福利措施</p> <p>【退休制度】 在退休金方面，具有健全財務制度，依營運所在地的勞動基準法及勞工退休金條例，提撥穩固的退休金。本公司從屬公司中屬於中華民國境內之公司，均依「勞動基準法」規定訂有員工退休辦法，配合中華民國新制「勞工退休金條例」，其退休金之給付由本公司按月於每月工資提繳百分之六做為退休金，儲存於勞工退休金個人專戶，2025年台灣地區依法提繳新制退休金認列為新台幣35,095仟元。中國境內企業之職工退休後養老保險，本公司係依據中華人民共和國社會保險法規定，按月提繳社會保險至地方政府專戶。其他海外公司則依各地相關法令規範辦理。2025年集團認列退職後的福利費用為384,020仟元。</p> <p>【福利制度】 亞德客從健康、生活、假期與保險等四大關懷面向，提供完善與多元的員工福利項目。在健康方面，辦理年度免費健康檢查、設有駐廠醫生及廠護關懷同仁健康、寧亞及廣亞設有員工健身房、定期辦理健康促進活動講座等，並落實母性健康保護設有哺乳室並提供保障停車位給懷孕的女性同仁、且給予優於法令之休息時間、適時調整懷孕同仁工作及環境；在生活方面，設有員工餐廳免費供餐、有員工專屬休息室、三節禮券或禮金發放等；在假期方面，新進員工即享有1.5天福利特休、有薪天然災害假等；在保險方面，除了勞健保外並有意外傷亡慰問金之設置。此外，針對終止勞雇關係的員工，提供優於法令之資遣費，協助員工渡過工作轉換期；另外有提供優於勞基法的加班費。</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>【友善請假制度】 為維護員工身心健康，建立優於法令規定的福利請假制度。公司訂有考勤規範，員工可依勞動法令規定行使各項休假權力外（如特休、病假、產檢假及陪產假....等），員工可以彈性自行運用。</p> <p>職場多元與平等 亞德客落實性別平權，不論性別、宗教、種族和國籍均一視同仁，本公司女性董事佔比為18%，女性主管、高階主管及員工佔比分別約為9%、9%及26%。並期以性別平等基礎上共同決策、共享資源及成長。另外並遵循政府對身心障礙者進用的法令規定，若有弱勢身份也會衡量後進行聘任，以期善盡照顧弱勢之企業責任。</p> <p>在地經營方面，亞德客創立於台灣，但經過多年的經營，版圖延伸世界各地，多聘任當地人員為工作夥伴及高階主管，傾聽在地聲音。</p>
(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？	✓		<p>(三)職業安全衛生政策 本公司遵循職業安全衛生法與客戶及相關團體之規定訂定政策，並尊重相關利害團體對職業安全衛生之要求，以建構健康幸福職場。</p> <p>公司以災害預防及災害防止為核心理念，使用適當之管理工具與成熟的技術及可運用之資源，整合廠區內作業職安衛問題，提出有效對策，持續精進推動職業安全文化，另加強作業人員之防護管理，並投入資源強化職業病預防，以創造零災害環境。另本公司亦建立量化指標，擴展職安衛活動至產品及相關服務，提升整體職安衛績效及有效控制風險。</p> <p>本公司2025年共發生60件職災，受傷人員為60人，占總人數約為0.66%。公司經過檢討後並擬定對策，立即加強安全教育宣導並且增加防護具以及改善安全環境等，以確保同仁工作期間安全。</p> <p>另公司2025年並無發生火災之情事。為因應災害預防，亞德客訂有緊急應變通報流程，各主要廠區均會定期辦理緊急應變演練如消防演練或危化品洩漏演練等。</p> <p>勞工作業環境監測 各廠區每年辦理1至2次作業環境監測，以掌握員工暴露情形並降低職業危害風險。其中大陸廠區另委託第三方專業機構辦理職業病危害因素檢測。各廠區並依監測結果，針對異常或超標項目提出改善措施，持續優化作業環境，以提升員工工作舒適度與健康保障。</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因								
	是	否									
			<p>工安查核</p> <p>本公司依循 ISO 45001 及相關安全管理指引，建立風險分級管控與隱患排查機制。查核作業涵蓋日常巡檢（班組／領班）、週檢與月檢（課級與主管），以及環安單位之定期巡查與專項稽核。查核結果定期提報安全衛生委員會，並持續追蹤改善措施至結案。另寧亞廠區導入EHS平台，強化風險管理與缺失追蹤機制。</p> <p>設備安全管理</p> <p>各廠區依設備風險程度進行分級管理，以確保設備安全運作。設備導入前由環安單位進行安全驗收，如發現缺失，須責成廠商完成改善後始得驗收入庫。對於特種設備（如電梯、叉車及壓力容器），均依相關法規辦理管理與檢查。另建立設備定期檢查與保養制度，並制定標準作業程序，以確保設備安全操作。經盤查，各廠區均無重大危險性機械。公司近三年工安教育訓練與宣導：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>教育訓練時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2023</td> <td>78,778</td> </tr> <tr> <td>2024</td> <td>51,261</td> </tr> <tr> <td>2025</td> <td>51,747</td> </tr> </tbody> </table> <p>公司驗證情形</p> <p>台亞已通過ISO45001職業健康與安全管理系統認證，以利公司能夠有效鑑別和預防其風險，保護並提供員工安全可靠的工作場所，並減少員工發生事故和疾病的可能性。另外並定期安排醫生駐診，提供健康促進、醫療諮詢等，以強化員工健康意識。(證書效期自2024.1.4~2027.1.3)</p> <p>職務不法侵害之因應措施</p> <p>亞德客訂定「執行職務遭受不法侵害預防規範」及「性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法」，設立專屬的舉報信箱等反應渠道，並規範相關流程，以確保申訴案件可受到公正、客觀的調查與審議。並透過培訓性別平等和維護自我權益的意識，藉由系統性的管理機制，建置勞資雙方溝通管道，為員工維持一個不受歧視、不受騷擾的優質工作環境。2025年台灣地區依據危害辨識，主動提供心理諮商4人次，針對高度風險者進行職務調整2人次，另針對高度相關者進行教育訓練，參與人數共計74人次。</p>	年度	教育訓練時數	2023	78,778	2024	51,261	2025	51,747
年度	教育訓練時數										
2023	78,778										
2024	51,261										
2025	51,747										

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		<p>(四)本公司依員工崗位職能及能力建立年度員工培訓計劃。透過完整的人才培訓內容，涵蓋精實的新人與在職訓練、內外部訓練、基礎與主管培訓等，提供多元學習管道。同時搭配教育訓練評核評估員工學習發展成效，並持續觀察受訓員工於業務過程中表現是否提升來進行檢驗，創造永續發展的人才價值。高層主管以身作則投入學習，塑造學習文化，促進員工職涯發展。本公司鼓勵員工取得專業證照，於考試及受訓期間均照常支薪，並提供相關費用補助。</p> <p>內部訓練包含職場不法侵害、ISO45001內稽訓練、業務拓展課程等專業進修。外部訓練包含主管培訓計畫、職場溝通技巧等課程。</p>	符合上市上櫃公司永續發展實務守則
(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？	✓		<p>(五)本公司透過客戶管理系統（CRM）對客戶服務進行管理，CRM系統具備數據分析，故障預警、聯保服務等多項大數據分析與聯動，提高客戶服務效率及數據分析基礎；增強客戶服務，提高客戶交付價值和客戶滿意度，與客戶建立起長期、穩定、相互信任的密切關係，從而為企業吸引新客戶、維繫老客戶，提高效益和競爭優勢。</p> <p>公司重視客戶隱私權保護，為落實個人資料保護及管理，亞德客參照營運所在地之法規如：台灣《個人資料保護法》之相關要求，訂有「個人資料暨隱私保護政策與規範」，作為隱私保護之最高指導原則，其涵蓋對象包含集團內全體員工和客戶與供應商、承包商、外部顧問等協力廠商。該政策對個人資料之使用及保護等相關事項皆有明確之規範及要求。針對隱私權保護，台亞2025年度教育訓練完訓人數達843人，課程總時數為421.5小時。另2025年並無違反個人資料保護法事件。</p> <p>本公司重視產品製造責任，確保產品與服務於生命週期內無發生違反健康與安全法規之情事，為保護客戶及終端使用者之健康、安全及落實環境保護等企業社會責任，本公司所有原物料都經由第三公證單位檢驗，其材質與內含物均符合相關健康安全要求，如歐盟RoHS2.0等。</p> <p>本公司於產品行銷及標示方面，遵循營運所在地相關法規及國際準則，確保產品資訊揭露之正確性、完整性及透明性。產品標示均依相關規定載明產品規格、使用說明及安全注意事項，以保障客戶及終端使用者之權益。</p>	符合上市上櫃公司永續發展實務守則

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>對於客戶權益，本公司訂有客戶服務政策，本公司提供多元服務的溝通管道，藉由常態性客戶拜訪、經銷商客戶管理、每年一次各區域的大客戶發放滿意度調查表等各種溝通管道，以收集資料並進行分析改善，提升服務滿意度。</p> <p>除了主動蒐集客戶意見，客戶的意見除了透過公司CRM系統進行溝通外，也能透過集團內所有的營業據點及專線進行投訴，一般在收到客戶投訴後，各營業據點人員提供初步訊息及初步回覆，另對於客戶有疑問的產品若廠內有備庫，則2個工作天內進行產品替換，若廠內無庫存者須再產製者，則5天至2周內進行產品替換。此外公司另訂有「客戶權益保護政策」及「客戶投訴處理辦法」，以確保每件客戶抱怨都能妥善追蹤及有效處理。</p>
(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？	✓		<p>(六)本公司訂有「供應商管理辦法」，為確保供應商之品質、環境及營運管理符合公司要求，建立供應商評估與管理機制。評估項目包括供應商之品質與環境管理方針、目標及量化指標設定、特殊崗位人員教育訓練、生產與倉儲標示管理、危險物質管理及產品認證取得情形；同時要求落實環境管理制度，避免使用有害或受限制物質，並建立化學品管理機制，以降低環境影響並符合法規要求。</p> <p>本公司並取得供應商簽署環境永續、誠信經營及勞工權益之承諾書。由採購部門宣導「綠色採購聲明」，要求主要原物料供應商符合RoHS規範並定期提供檢驗報告，並透過優先採購機制鼓勵供應商取得IATF 16949及ISO 14001等認證。同時，採取在地供應策略，以降低運輸碳排放並促進在地經濟發展。</p> <p>2025年台亞原物料在地採購（台灣）佔比為47%、寧亞及廣亞原物料在地採購（中國大陸）佔比則分別為76%及96%。</p>
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		<p>本公司依據國際通用之報告書編製指引（GRI Standards）、TCFD及SASB準則編製永續報告書。2024年度永續報告書中特定關鍵績效資訊，經資誠聯合會計師事務所依據ISAE 3000及ISAE 3410準則進行有限確信，確信報告已附於永續報告書附錄，並於2025年8月15日提報董事會通過。</p> <p>本公司亦已委託資誠聯合會計師事務所對2025年度永續報告書特定關鍵績效資訊進行有限確信，相關確信報告將隨報告書一併揭露。</p> <p>公司歷年永續報告書請詳公司網站。</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
六、			公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司為實踐永續發展，已訂定「永續發展實務守則」，將持續依照「永續發展實務守則」之規範及精神，與公司全體同仁共同落實及執行。
七、			<p>其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：請參考本公司網站永續發展及永續報告書相關資訊。</p> <p>亞德客有美慈善基金會以「陽光行動」與「藍色助學工程」為兩大主軸，持續積極舉辦各類慈善關懷活動及推動社會公益事業，期待透過捐贈或其他公益方式回饋社區與社會。</p> <p>(一)陽光行動</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.家庭長期照顧戶及急難救助：定期資助貧困家庭，並對於長照戶給予急難救助的支援，2025年台灣照顧1,794戶次，投入金額共計新台幣1,900萬元。（地區包含：新北市、宜蘭縣、嘉義縣、台南市、屏東縣及台東縣等地區）。 2.定期捐款資助慈善機構與弱勢團體：包括私立香園紀念教養院、新竹縣德蘭兒童中心、臺東縣大武鄉瑪利德蘭、屏東縣啟智協進會、臺東縣達仁鄉南迴協會、基隆市肝病防治協會、新北市社會局、宜蘭縣社會處、台南市政府社會局寒冬送暖、新生命基金會、嘉義縣政府丹那絲颱風災害補助等，2025年共計捐贈新台幣1,940萬元，讓機構資源不虞匱乏，保障弱勢生活。 3.捐款實(食)物銀行：長期捐贈花蓮縣、台東縣及嘉義縣實(食)物銀行，2025年度捐贈新台幣1,000萬元，為弱勢家庭提供基本民生生活用品及特殊營養品與奶粉。 4.捐贈長照巴士：2025年捐贈嘉義縣長照巴士2輛、屏東縣復康巴士8輛及花蓮縣復康巴士13輛作為偏鄉地區中低收入戶及貧困家庭與身障人士就醫或復健之交通接送。 5.捐血活動：台灣地區員工自主發起捐血助人965人響應，共捐血1,172袋（共計捐血29.3萬cc），公司為感謝同仁以實際行動付出，對於同仁給予有薪捐血假1天，公司並購置喜憨兒機構之餐盒給予同仁補充營養，讓同仁捐血的同時並以實際行動支持憨兒。 <p>(二)藍色助學工程</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.亞德客有美助學金：長期於台灣8所大學（成功大學、台北大學、台東大學、東華大學、屏東大學、逢甲大學、雲林科技大學、南台科技大學）及1所高中職（台南後壁高中）設立亞德客有美助學金，長期資助貧困學子，保障弱勢學子的就學生活，2025年度資助共計9所學校1,300人，合計新台幣9,880萬元，我們希望支持經濟弱勢學生完成學業，打破貧窮的循環。 2.校舍整建及改善教學環境、添購新式教學設備：2025年度捐贈公東高工新台幣3,200萬元及柑園國小新台幣50萬元協助校舍整建、改善教學環境及添購新式教學設備。 <p>(三)與大學合作辦理提升偏鄉孩童閱讀及文化活動，2025年捐贈共計新台幣1,200萬元。</p> <p>閱讀能力是終生學習的基礎，偏鄉與弱勢家庭學童的家庭資源與文化刺激不足，為建立偏鄉兒童閱讀習慣，消弭城鄉差距，故與5所大學進行合作，2025年共計捐贈新台幣1,200萬元，辦理巡迴閱讀活動、故事劇場、讀書會、冬(夏)令營、閱讀與寫作營、圖書館探索營、行動書車、課輔營隊等多面向閱讀及公益相關活動，期待將閱讀帶入偏鄉離島地區，拓展孩子們的閱讀視野並培養閱讀興趣，期待用閱讀開啟偏鄉與弱勢孩子的多元可能與未來。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.捐贈南台科技大學新台幣200萬元：著重於推動嘉南地區偏鄉及經濟弱勢孩童課業扶助、提升閱讀習慣及藝文能力為主軸。如：由學務處主導辦理偏鄉及弱勢學生陪讀與課輔（如竹橋國中、將軍國中…等），提升學童閱讀能力；與光鹽唱詩社合作「帶動中小學—小囡囡故事屋」，藉著導讀故事提升孩童閱讀興趣；與崇德青年社辦理「讀經班成長營」，藉由讀經過程也在潛移默化之中啟發孩童思考能力。2025年度共計舉辦45場次活動與營隊，學生志工843人次，約有2,300人次孩童及社區人員受惠。 2.捐贈雲林科技大學新台幣200萬元：著重推動雲林偏鄉兒童課輔陪伴及提升閱讀能力，於各雲林縣偏鄉國小（土庫鎮埤腳國小、土庫鎮宏崙國小、台西鄉泉州國小、台西鄉尚德國小、斗六市林頭國小、古坑鄉水碓國小、古坑鄉桂林國小等）舉辦提升閱讀社團活動，如：辦理雲林縣圖書館書繪活動提升孩童閱讀能力、弱勢家庭「青春印記·畫我家鄉」提升弱勢家庭孩童繪畫能力、寒假英語課輔營隊增強偏鄉學童英語閱讀興趣等。2025年度共計舉辦26個場次活動與營隊，學生志工400人次，約有1,500人次孩童及社區人員受惠。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
3. 捐贈台北大學新台幣200萬元：由台北大學與各地偏鄉國小合作，於各地偏鄉小學（南投成城國小、宜蘭礁溪龍潭國小、彰化福興國中等）舉辦多樣化的閱讀活動營隊、寒暑假偏鄉學童課輔、樂理教學營隊、公益音樂會及藝文表演活動，提升孩子閱讀能力及藝文欣賞能力，2025年度共計舉辦22個場次活動與營隊，學生志工575人次，約有2,600人次孩童與社區人員受惠。			
4. 捐贈台東大學新台幣200萬元：著重於推動台東地區偏鄉及經濟弱勢孩童課業扶助、提升閱讀習慣及藝文能力為主軸，與台東大學人文及教育系所及學生社團合作推動，如：與文青社辦理「悅學、悅成長」及「青少年學堂」提供伴讀、樂器演奏及藝文創作促進兒童全面發展；與人文學院辦理「英語拼讀小超人共讀計畫」透過溫暖共讀幫助孩子突破學習障礙。2025年度共計舉辦30個場次活動與營隊，學生志工510人次，約有2600人次孩童及社區人員受惠。			
5. 「逢甲建築小書屋」是結合逢甲建築系學生及社會力量，根據書屋所在位置環境資源結合夥伴關係，讓書屋不只是書屋，書屋本身能具備皮耶.布狄厄（Pierre Bourdieu）描述中具有文化場域機能，提升偏鄉孩童的閱讀能力，培養閱讀習慣，甚至可以成為當地社區社會教育的文化場所，「逢甲建築小書屋」目標是設立100座小書屋，2025年捐贈新台幣400萬元給逢甲大學，加入「逢甲建築小書屋」計畫，除了興建與改建書屋外，並於現有書屋推廣偏鄉地區閱讀習慣及支持部落或在地藝文及文化活動。如在雲林古坑華南實驗小學舉辦<<書願啟航、書旅逢光>>閱讀活動，以「閱讀*許願*實現」為主軸，每位學童不僅能現場選書，並可在活動中許下一個閱讀願望，藉由相關活動讓學生知道對於閱讀更加興趣。			

註 1：永續報告書中所稱營運及主要生產據點詳列如下：

營運中心	說明
臺北總公司	於報告書中簡稱台亞，佔 2025 年集團營業收入約 2%及產值約 13%。
亞德客國際集團台灣分公司	
寧波亞德客自動化工業有限公司	於報告書中簡稱寧亞，佔 2025 年集團產值約 74%。
廣東亞德客自動化工業有限公司	於報告書中簡稱廣亞，佔 2025 年集團產值約 13%。
亞德客(中國)有限公司	
亞德客(江蘇)自動化有限公司	
廣東亞德客智能裝備有限公司	
亞德客(天津)智能科技有限公司	
福建亞德客智能裝備有限公司	
亞德客(山東)自動化有限公司	於報告書中合併簡稱亞中，佔 2025 年集團營業收入約 94%。

註 2：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或策略如下：

重大議題	風險評估項目	風險管理政策
環境	環境衝擊及管理	<ol style="list-style-type: none"> 1.建立污水處理系統，將工業洗滌廢水經處理後回用於工業洗滌作業；增設雨水回收儲存系統，用於污水處理。 2.開發低碳產品 除開發輕量化、省空間、節能的產品，降低能效損耗，並選用環保、可回收的材料及採用無油墨印刷的環保包裝友善環境。 3.進行能源異常分析 按照能源計量儀表的配置規範，對廠區水、電、氣配置相應的計量表。每週進行統計分析，便於及時發現異常並進行處理。 4.結合內部的風險管理架構以及TCFD架構建構本公司氣候風險辨識流程，經管理階層會議討論，總共鑑別出3項機會4項風險。另依據氣候風險辨識流程建立以下措施：建立重大事件通報機制、成立緊急應變小組加強關鍵系統復原時效、快速回復營業運，以因應極端氣候可能帶來的中斷。其內容揭露於永續報告書。 5.主要廠區寧亞及台亞已取得「ISO14001環境管理系統」驗證。 (寧亞證書效期自2023.7.15~2026.7.14；台亞證書效期自2023.12.16~2026.12.15)
社會	職業安全	<ol style="list-style-type: none"> 1.台亞完成「ISO 45001職業健康安全管理系統」驗證。(證書效期自2024.1.4~2027.1.3) 2.每年定期舉行消防演練和工安教育訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力，免於員工接近可能造成傷害或疾病的情況。
	產品安全	<p>本公司重視產品製造責任，確保產品與服務於生命週期內無發生違反健康與安全法規之情事，為保護客戶及終端使用者之健康、安全及落實環境保護等企業社會責任，亞德客所有原物料都經由第三公證單位檢驗，其材質與內含物均符合相關健康安全要求，如歐盟RoHS2.0等。主要廠區寧亞已取得「ISO9001」及「IATF16949」品質認證，以管理系統追蹤產品品質與安全。2025年無違反健康及安全法規之重大裁罰。</p>
公司治理	社會經濟與法令遵循	<ol style="list-style-type: none"> 1.透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。 2.本公司研發之產品係有申請專利，以保障公司權益。 3.本公司2025年並無因違反法令之情事而受到之重大裁罰。
	強化董事職能	<ol style="list-style-type: none"> 1.董事會均依規定召開，並為有效發揮董事會職能，在董事會下依職權及功能分設審計委員會、薪資報酬委員會及風險管理委員會，功能性委員會分別由獨立董事組成，有效執行獨立監督及制衡之機制，確保董事會各項決議與作為。 2.為董事規劃進修議題，每年提供董事最新制度發展與政策。 3.為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。
	利害關係人溝通	<ol style="list-style-type: none"> 1.為避免利害關係人與本公司立場不同，造成誤解引起經營或訴訟風險，本公司每年分析重要利害關係人與其關心之重要議題。 2.建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。設投資人信箱，由專人處理並負責回應。

註3：氣候相關資訊：

1.氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	<p>董事會為本公司氣候相關風險與機會議題之最高監督單位。永續發展委員會為董事會直屬之功能性委員會，負責審議公司永續發展之方向、策略與目標，檢視相關管理方針及推動計畫，並督導永續資訊揭露及永續報告書之編製。</p> <p>永續發展委員會下設由各部門高階主管組成之永續小組，透過跨部門協作機制，整合評估氣候相關風險與機會，並追蹤各項氣候方案之執行情形。同時，持續關注國內外氣候政策及同業趨勢，適時調整相關管理作法。</p> <p>永續發展委員會每年至少一次向董事會報告永續發展推動成果及相關執行情形，並提報未來工作計畫。董事會透過聽取相關報告，掌握各項氣候相關措施之推動進度與執行情形，確保相關管理機制之有效運作。</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>亞德客蒐集第三方研究報告及國內外標竿企業具共通性之風險機會，透過內部各權責主管會談及外部顧問意見，評估並聚焦於亞德客日常營運上真正會遭受之氣候變遷風險及機會。依據本公司營運狀況定義短期：1~5年、中期：6~10年、長期：超過10年)。所辨識出的氣候風險與機會及對本公司業務、策略及財務的影響評估請詳附表。</p>
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	<p>極端氣候事件及轉型行動對財務之影響請詳附表。</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>董董事會為本公司風險管理之最高監督單位。風險管理委員會為董事會直屬之功能性委員會，負責統籌公司整體風險管理機制，並將氣候相關風險納入管理範疇。風險管理組織由各相關功能單位組成，各單位最高主管依據歷史經驗、同業案例及外部資訊(如媒體報導)，進行資料蒐集與分析，辨識與本公司營運最相關之氣候風險，相關風險資訊經彙整後提報風險管理委員會。風險管理委員會每年至少向董事會報告一次風險評估結果及管理成效。</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>亞德客參考國際能源總署(International Energy Agency, IEA)及聯合國政府間氣候變化專門委員會(Intergovernmental Panel on Climate Change, IPCC)氣候情境、TCCIP AR6氣候情境模擬資料，分析氣候風險可能帶來的財務或營運衝擊。</p> <p>轉型風險氣候情境：為減緩氣候變遷，各國已逐步透過溫室氣體總量管制與碳稅、碳費，以提高企業減碳意願。台灣環保署針對排碳量達2萬5,000公噸的排碳大戶啟動碳費徵收機制，情境設定為不考慮優惠費率，依據年度排放量徵收碳費；中國大陸地區針對高排放行業設定碳排放權交易配額總量，寧亞及廣亞目前仍尚未被納入重點排放企業，情境設定假設在無繼續施加減碳管理措施情況下，在每年預估產值成長下，為達成地方政府減碳目標所需購買碳排配額。模擬2030年預期業務正常發展情況下，為符合法規要求而需繳交碳費及碳交易費用支出的財務衝擊。依據IEA世界能源模型於STEPS、NDCs、NZE 2050各情境下碳費佔營收的比率分別為0.15%、0.16%及0.34%。</p>

項目	執行情形
<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>本公司因應管理氣候相關風險之轉型計畫如下：</p> <p>(1)目標設定:針對溫室氣體範疇一及二排放量（Market-based）密集度、用水量密集度、廢棄物及有害廢棄物產生量密集度，以2021年為基準，設定短期(2026年)、中期(2030年)及長期目標(2036年)。</p> <p>a. 溫室氣體密集度（(溫室氣體範疇一及二排放量（Market-based））/百萬元銷售額） 亞德客承諾於2060年達成碳中和目標。以2021年為基準年，短期目標(2026年)為將溫室氣體密集度降低40%。中期目標(2030年)為將溫室氣體密集度降低48%及再生能源使用佔比25%。長期目標(2036年)為將溫室氣體密集度降低55%及再生能源使用佔比上修提升至35%以上。</p> <p>b. 用水密集度（(用水量/百萬元銷售額)以2021年為基準年，原訂短期目標(2026年)為將用水密集度降低17%。截至2025年，用水密集度已較基準年降低21%，提前達成原訂目標。故本公司進一步設定中期目標(2030年)為較基準年降低26%，並上修長期目標(2036年)為降低32%，持續精進用水效率。</p> <p>c. 廢棄物密集度(廢棄物產生量/百萬銷售額)及有害廢棄物密集度 有害廢棄物產生量/百萬銷售額) 以2021年為基準年，短期目標(2026年)為將廢棄物密集度降低17%及有害廢棄物密集度降低12%。新設定中期目標(2030年)為廢棄物密集度降低25%及有害廢棄物密集度降低18%。上修長期目標(2036年)為廢棄物密集度降低35%及有害廢棄物密集度減少25%，並持續推動廢棄物回收及再利用率達97%以上。</p> <p>(2)轉型風險之管理（政策、法規、技術風險）：重點實施技術改進及製程工藝優化、設備改造及汰換高耗能低效率設備、提升生產過程中的能源使用效率、增設太陽能板及增加再生能源佔比。</p> <p>(3)供應鏈管理及範疇三盤查 逐步進行範疇三碳排調查並對供應商制定環境管理要求。</p> <p>(4)實體氣候風險之管理-氣候韌性與適應策略 強化工廠基礎設施，以抵禦極端氣候（如洪水、乾旱）。建立水資源管理計畫，減少耗水量，並提升用水回收比率。</p>
<p>7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p>	<p>採用國際能源總署（IEA）Net Zero by 2050情境，以每噸90美元影子碳價作為重大資本支出與營運決策參考依據，將氣候風險納入財務評估，引導低碳轉型。</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>亞德客承諾於2060年達成碳中和目標。以2021年為基準年，本公司針對溫室氣體密集度（範疇一及範疇二排放量（Market-based））訂定短、中、長期減量目標。短期目標（2026年）為降低40%；中期目標（2030年）為降低48%，並將再生能源使用佔比提升至25%；長期目標（2036年）為降低55%，並進一步將再生能源使用佔比提升至35%以上。</p> <p>2021~2025年溫室氣體密集度分別為5.4、4.54、3.92、3.78、3.52。2025年度溫室氣體密集度相較基準年2021年已降低約35%。</p> <p>此外，本公司於2026年1月購買3,900 MWh綠色電力證書（GEC），該綠證由中國國家能源局所屬綠證核發機構核發，電力來源為中國雲南省光伏發電項目，並透過廣州電力交易中心完成交易。</p>
<p>9.溫室氣體盤查及確信情形(詳附表2)。</p>	

附表：

1.氣候變遷相關風險與機會

轉型風險為「碳稅／碳費管制」、「新節能技術發展的不確定性」、「企業聲譽衝擊」；實體風險為「極端天氣氣候」；前四大機會為「提升效率及降低能耗」、「水資源效率提升」及「研發低碳產品」。

(1)氣候相關風險

氣候相關風險					
風險類型	預估發生期間	風險因子	風險情境說明	潛在財務影響說明	管理做法
轉型風險	短期	碳稅／碳費管制	各國推動碳費、碳稅管制及產品碳足跡強制申報(如CBAM)，可能需購買碳權或繳納碳費或增加申報義務，直接增加營運成本。	1.碳稅及碳費財務影響評估以未來台灣與中國大陸碳費與碳交易費用徵收條件，模擬2030年預期業務正常發展情況下，為符合法規要求而需繳交碳費及碳交易費用支出的財務衝擊。依據IEA世界能源模型於STEPS、NDCs、NZE 2050各情境下碳費佔營收的比率分別為0.15%、0.16%及0.34%。 2.2025年度CBAM申報相關支出為4,000歐元。	1.提升再生能源使用，除增設太陽能裝置設置，亦增加再生能源採購比率。 2.對國內外碳法規進行衝擊影響評估，先行規劃導入內部影子碳定價。
	中期	新節能技術發展的不確定性	公司持續投入低碳轉型技術與製程優化，以降低排放強度並符合減碳目標。相關技術發展速度與政策標準變動存在不確定性。若投資之技術未能達到預期效率，可能導致額外資本支出、研發費用增加、設備提前汰換或減損、營業成本上升。	投資節能減碳設備及開發減碳技術使資本支出及研發成本增加。	1.重點實施技術改進製程工藝優化、設備改造及高耗能低效率設備進行汰換，提升生產過程中的能源使用效率。 2.引進ISO14001環境管理系統，確保能源能有效利用。

氣候相關風險					
風險類型	預估發生期間	風險因子	風險情境說明	潛在財務影響說明	管理做法
轉型風險	短期	企業聲譽衝擊	若無法達成氣候目標，可能導致 ESG 相關國際評比下降，可能衝擊企業商譽，影響投資人投資意願。	尚無法量化。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 每年定期發佈永續報告書讓利害關係人了解公司節能減碳之作為及方向。 2. 積極回應國際組織永續相關問卷，如 CDP。 3. 積極與利害關係人接洽，瞭解投資人對於亞德客在氣候議題的期待與建議。
實體風險	長期	極端天氣氣候	<ol style="list-style-type: none"> 1. 極端氣候事件（如乾旱、豪雨及洪水）可能造成廠區營運中斷、供應鏈延誤或設備損壞，進而影響生產效率與交付能力。 2. 全球暖化，長期氣溫上升可能導致空調與製程冷卻需求增加，提升耗電與耗水量，進而增加營運成本。 	以生產中斷影響營收，估算一日營收損失為新台幣 1.5 億元。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 持續落實製程節水與回收水利用。提升水汙染防治處理效能，加強去除水中汙染物。 2. 執行減緩氣候風險方案，持續落實日常節水與缺水調適 3. 重要供應鏈皆有備用供應商與安全庫存水平，避免供應鏈中斷。 4. 制定應急計畫管理辦法，加強關鍵系統復原時效，快速回復營運。

(2) 氣候相關機會

機會類型	預估發生期間	機會因子	潛在財務影響說明	管理做法
資源效率	短期	提升能源使用效率，降低能源消耗	2025 年投入 2,405 萬引進及改造設備、優化製程及燃料轉換，預計每年能降低營運能源成本約 1,616 萬。	<ul style="list-style-type: none"> ● 引進節能低耗設備 ● 訂定能耗強度減量目標，並定期檢討進度。
	短期	水資源效率提升	2025 年投入的節水項目所產生的實際節水效益約 NTD 559 萬。	<ul style="list-style-type: none"> ● 持續推動節水措施，提升用水效率，並加強研究節水技術及水源開發方案，確保具備氣候災害適應韌性 ● 設立明確的水資源管理目標，並透過環境專責小組持續追蹤與控管目標達成成效，確保有效因應水資源相關法規

機會類型	預估發生期間	機會因子	潛在財務影響說明	管理做法
產品及服務	中期	研發低碳產品，降低營運成本並維持市場競爭力。	開發新節能產品與低碳服務，將增加訂單，提升營收。2025年永續產品佔整體銷售金額比率約27%。	<ul style="list-style-type: none"> ●開發輕量化、省空間、節能的產品，降低能效損耗。 ●透過物流車的路線優化（節能減排），及大量環保包材的使用，提高關注綠色概念客戶的認同度，進而加大對亞德客產品的採購意願。

2.最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

(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 CO2 e)、密集度(公噸 CO2 e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

年度	溫室氣體排放量(公噸 CO2 e)			密集度 (公噸 CO2 e/百萬元)	資料涵蓋範圍
	範疇一	範疇二	範疇三		
2024 年 Location-based	18,192	97,728	尚未統計	3.78	<ul style="list-style-type: none"> ●英屬開曼群島商亞德客國際股份有限公司台灣分公司 ●寧波亞德客自動化工業有限公司 ●廣東亞德客自動化工業有限公司 ●亞德客(中國)有限公司 (包含全部製造工廠及主要銷售公司，已涵蓋集團 95%以上溫室氣體排放量)
2025 年 Location-based	19,441	103,294	尚未統計	3.58	
2025 年- Market-Based	19,441	101,354	尚未統計	3.52	

註 1：範疇一（直接排放量）包含 CO2、CH4、N2O、HFC 四種溫室氣體，不涉及 SF6、PFC、NF3 溫室氣體排放，主要依據《GHG Protocol 溫室氣體核算體系》，並使用聯合國政府間氣候變化專門委員會第 6 次評估報告中的溫暖潛勢值進行計算。

註 2：範疇二（間接排放量），包含外購電力，2024 年係依營運公司所在地區之平均電網排放因子計算，屬 Location-based 方法。2025 年因對外購買綠證，故另行揭露 Market-based 數值。

註 3：溫室氣體盤查標準：依據溫室氣體盤查議定書（Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol）。

註 4：溫室氣體排放量之密集度以公噸 CO2 e/百萬元營業額計算。

(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。

德勤華永會計師事務所針對 2023 年永續報告書所述邊界內之所有公司的 2023 年特定關鍵績效資訊依據 ISAE3000 及 ISAE3410 進行有限確信，確信報告附於 2024 年永續報告書附錄。其中特定關鍵績效指標包含溫室氣體排放量（範疇一、範疇二）。確信結論為基於已實施的程序及獲取的證據，德勤華永會計師事務所沒有注意到任何事項使德勤華永會計師事務所相信亞德客國際集團 2023 年永續報告書中的選定確信指標未能在所有重大方面按照編制標準編制。

2024 年由資誠聯合會計師事務所依照國際審計暨確信準則理事會(IAASB)發布之 ISAE3410 及上市上櫃公司永續報告書確信機構管理要點對本公司根據溫室氣體盤查議定書 GHG PROTOCOL 編製之溫室氣體聲明執行確信工作，並出具有限確信之報告。確信結論為依據所執行之程序與所獲取之證據，資誠聯合會計師事務所並未發現亞德客集團 2024 年溫室氣體聲明在所有重大方面有未依照溫室氣體盤查議定書 GHG protocol 及上市上櫃公司氣候資訊編制之情事。

2025 年溫室氣體盤查資訊亦已委託資誠聯合會計師事務所進行確信，確信報告將一併揭示於 2025 年永續報告書。

3.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。

亞德客承諾於 2060 年達成碳中和目標。以 2021 年為基準年，短期目標（2026 年）為將溫室氣體排放密集度（範疇一及範疇二(Market-Based)排放量／每百萬元銷售額）降低 40%。中期目標（2030 年）為將溫室氣體密集度降低 48%。長期目標（2036 年）為將溫室氣體密集度降低 55%，並將再生能源使用佔比提升至 30%以上。

本公司持續推動節能減碳措施，透過技術改進與製程優化、設備改造及汰換高耗能設備、提升能源使用效率，並藉由增設太陽能發電設備及購買綠電憑證，提高再生能源使用佔比。2021~2025 年溫室氣體密集度分別為 5.4、4.54、3.92、3.78、3.52。2025 年度溫室氣體密集度相較基準年 2021 年已降低約 35%。

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		(一)本公司制定經董事會通過之「誠信經營守則」，各營運中心依政策執行，於每年定期辦理宣導，納入稽查監督。公司全體董事及高階經理人為積極落實誠信經營政策之承諾，皆完成簽署「遵循誠信經營政策聲明書」。	符合上市上櫃誠信經營守則
(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？	✓		(二)本公司所訂定「誠信經營守則」中，已詳細規範禁止本公司董事、經理人及所有員工從事任何於「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。	符合上市上櫃誠信經營守則
(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？	✓		(三)本公司於「誠信經營守則」與員工手冊中明訂對於違反社會法律、治安管理等，貪汙、收取回扣及騷擾廠商等違反誠信行為會有相應懲處，並設有暢通的申訴管道，皆列為員工入職及在職培訓內容。	符合上市上櫃誠信經營守則
二、落實誠信經營				
(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		(一)本公司制訂有供應商管理辦法，對於供應商信譽有疑慮的，不得進行採購。並定有供應商協議，條款中明訂禁止廠商向本公司員工有行賄等不誠信行為，如有違反將追究責任並拒絕往來。	符合上市上櫃誠信經營守則
(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？	✓		(二)本公司由集團辦公室規劃及推動誠信經營政策與防範不誠信行為方案之制定，並依據各單位工作職掌及範疇，協助董事會及管理階層制定及監督執行誠信經營政策與防範方案，確保誠信經營守則之落實並每年一次定期向董事會報告其執行情形及成效，最近期提報董事會日期為2025年11月13日。	符合上市上櫃誠信經營守則

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因						
	是	否							
		<p>本公司2025年落實執行誠信經營政策執行情形如下：</p> <table border="1"> <tr> <td>教育訓練</td> <td>為推動全體同仁之宣導教育，台亞 2025 年共舉辦一次員工大會共計 806 人次，宣導誠信經營守則等重要規範之應注意事項。</td> </tr> <tr> <td>承諾</td> <td>董事及高階經理人簽署「遵循誠信經營政策聲明書」。</td> </tr> <tr> <td>宣導</td> <td>透過公司公告或佈告欄進行宣導，向同仁進行誠信觀念宣導。 檢舉制度—「違反從業道德申訴管道」電子郵件為 audit@airtac.com</td> </tr> </table>	教育訓練	為推動全體同仁之宣導教育，台亞 2025 年共舉辦一次員工大會共計 806 人次，宣導誠信經營守則等重要規範之應注意事項。	承諾	董事及高階經理人簽署「遵循誠信經營政策聲明書」。	宣導	透過公司公告或佈告欄進行宣導，向同仁進行誠信觀念宣導。 檢舉制度—「違反從業道德申訴管道」電子郵件為 audit@airtac.com	
教育訓練	為推動全體同仁之宣導教育，台亞 2025 年共舉辦一次員工大會共計 806 人次，宣導誠信經營守則等重要規範之應注意事項。								
承諾	董事及高階經理人簽署「遵循誠信經營政策聲明書」。								
宣導	透過公司公告或佈告欄進行宣導，向同仁進行誠信觀念宣導。 檢舉制度—「違反從業道德申訴管道」電子郵件為 audit@airtac.com								
(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？	✓	(三)本公司員工手冊要求相關人員不得圖利自我、防止利益衝突，並利用各種會議交流傳達誠信經營的企業精神。	符合上市上櫃誠信經營守則						
(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？	✓	(四)公司為落實誠信經營已建立會計制度、內部控制制度以落實相關控管，發現有疑似行為會專案稽查，會計制度、內部控制制度由內部稽核單位定期查核及委託會計師執行查核。	符合上市上櫃誠信經營守則						
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓	(五)本公司員工手冊要求員工誠信，並列為員工入職及在職培訓內容。針對在職同仁，大陸地區透過微信公眾號宣導誠信經營政策，台灣地區則規定所有同仁需接受誠信（包含反貪腐及反賄賂主題）年度教育訓練，以深植誠信文化，2025年台灣地區誠信經營教育訓練舉辦1次，訓練人次為806人次，受訓總時數403小時。	符合上市上櫃誠信經營守則						
三、公司檢舉制度之運作情形									
(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？	✓	(一)本公司積極防範不誠信行為，鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，設有員工意見箱、內部通訊軟體及總經理室信箱，做為向公司高階主管（例如：集團總經理、副總經理及各子公司總經理）申訴不誠信行為管道，公司網站利害關係人專區亦提供員工、股東、利害關係人及外部人員有效之溝通方式，並設有違反從業道德申訴檢	符合上市上櫃誠信經營守則						

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
			舉信箱，由集團總經理辦公室為檢舉受理專責單位，對於有不誠信者，進行懲戒，以落實誠信政策。
(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？	✓		(二)本公司訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，明定相關程序，並對於檢舉人身分及內容均確實保密。2025年受理檢舉案件中並無涉及不誠信行為之情事。
(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？	✓		(三)本公司對於檢舉人進行個人資料及檢舉內容的保密，以保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置。
四、加強資訊揭露 (一)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？	✓		(一)本公司除將誠信經營守則揭露於公司網站及公開資訊觀測站供隨時查詢。另於永續報告書及年報中，亦詳盡揭露誠信經營守則內容及推動成效。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無差異。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊： (一)公司「董事會議事規則」中訂有「董事利益迴避制度」，董事對於會議事項，有個人利害關係且其利益與公司利益可能衝突者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予回避，並不得代理其他董事行使其表決權，其表決權不應計入已出席董事會會議董事之表決權數。 (二)公司「誠信經營守則」經董事會通過後實施，修正時亦同。 (三)公司對主要營運據點之營運活動，進行貪腐相關情事的風險評估，透過各地管理單位會進行年度自行查核及法令遵循自行評估，達到有效控管並落實執行，並定期由稽核單位獨立稽核，確保整體機制之運作，共同管理與預防不誠信行為之產生。2025年度無發生貪腐情事及反競爭行為。			

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解之重要資訊，得一併揭露：

1.董事成員之接班規劃

本公司訂定完善的董事遴選制度，審慎考量董事會之配置及多元化標準，全體董事之選任程序公平、公開及公正，符合本公司「公司章程」、「董事選舉辦法」及「公司治理守則」之規定，本公司依產業專業背景、工作領域及實務經驗等，遴選具執行職務所必須之知識、技術及素養者擔任董事。

本公司董事成員之接班規劃，除應符合法令規定條件外，將依據公司發展方向與中、長期策略目標，考量董事會成員所需之專業知識、技能、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，尋覓適合之人選。董事接班人選除具備多元化之專業知識技能（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）及產業經驗外，整體應具備之能力包括營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力（包括對子公司之經營管理）、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導、決策能力並應能具備與公司經營主軸、中、長期穩健成長發展策略之能力及持續提升公司治理、風險管理知識與能力，俾充分發揮董事會決策與督導功能。

本公司對董事每年均進行績效考核，作為爾後選任董事接班人選之參考。

2.重要管理階層之接班規劃

本公司重要管理階層接班人須具備高度執行力、正確價值觀與誠信正直等人格特質，並以「追求卓越、永續經營、誠信第一、服務至上」之企業理念為核心，致力達成員工、顧客及股東三方滿意的經營目標。

在接班人培育方面，公司除安排專業能力與公司治理相關課程外，亦規劃列席董事會及參與內部重要經營管理會議，並透過專案任務管理等職訓訓練強化實務經驗，以協助潛在接班人於預定時程前完成接班準備。

為強化公司治理與永續經營，董事會已建立重要管理階層接班規劃機制。公司於2025年由原任執行副總經理李懷文先生晉任總經理，其長期服務於本公司並具備豐富經營管理經驗。此安排符合公司治理中董事長與總經理職務分工原則，亦展現公司對經營團隊接班規劃之具體落實。

此外，公司每年執行員工績效考核，透過日常觀察及評估，了解各階層主管之強化重點與發展需求，並以考核結果作為接班規劃與人才培育之重要參考依據。

(八)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書



日期：2026年2月12日

本公司 2025 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2025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之主要內容之一，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2026年2月12日董事會通過，出席董事十一人，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

亞德客國際集團

董事長：王世忠



簽章

總經理：李懷文



簽章

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：不適用。

(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：

1.股東會重要決議事項及執行情形：

日期	股東會重要決議事項	執行情形
2025/5/21	1.2024 年度員工及董事酬勞分配情形報告	2024 年度之員工酬勞金額為人民幣 21,757,000 元，以現金發放，另不分派董事酬勞。
	2.承認 2024 年之營業報告書及合併財務報表	決議通過。
	3.承認 2024 年之盈餘分配案	現金股利人民幣 935,999,991 元（每股分配現金股利人民幣 4.68 元），發放日期為 2025 年 10 月 30 日。
	4.改選本公司第七屆董事（含獨立董事）案	選任董事十一人（含獨立董事四人），任期三年，自 2025 年 5 月 21 日至 2028 年 5 月 20 日止
	5.通過修訂本公司「公司章程」案	決議通過，已公告於公司網站並完成文件歸檔。
	6.通過解除本公司第七屆董事競業禁止限制案	決議通過。

2.董事會重要決議事項摘要如下：

日期	董事會重要決議事項
2025/2/27	1.通過 2024 年度本公司及其子公司營業報告書及合併財務報告 2.通過本公司 2024 年度分配員工酬勞 3.通過本公司 2024 年度盈餘分配案 4.通過內部控制制度聲明書 5.通過購買董事責任保險案 6.通過本公司之公司章程修訂案 7.通過本公司第七屆董事（含獨立董事）提名暨選任案 8.擬通過解除本公司第七屆董事競業禁止限制案 9.通過 2025 年股東常會召開時間、地點、方式、停止過戶日及股東會議案 10.通過評估本公司財務報告簽證會計師之獨立性及適任性 11.通過董事會提名之董事（含獨立董事）候選人名單案
2025/5/12	1.通過 2025 年第一季本公司及其子公司合併財務報告 2.通過本公司集團總經理任命案
2025/5/21	選任本公司董事長
2025/8/15	1.通過 2025 年第二季本公司及其子公司合併財務報表 2.通過本公司 2024 年度永續報告書 3.通過本公司 2024 年度盈餘分配案之配息基準日及相關事宜 4.委任本公司薪資報酬委員會成員 5.委任本公司風險管理委員會成員 6.委任本公司提名委員會成員 7.委任本公司永續發展委員會成員
2025/11/13	1.通過 2025 年第三季本公司及其子公司合併財務報表 2.通過本公司 2026 年稽核計畫
2025/12/22	1.通過 2026 年度本公司及其子公司合併財務預算及營業報告案 2.通過本公司 2026 年度員工酬勞提列比率

日期	董事會重要決議事項
2026/2/12	1.通過 2025 年度本公司及其子公司營業報告書及合併財務報告 2.通過本公司 2025 年度分配員工酬勞 3.通過本公司 2025 年度盈餘分配案 4.通過內部控制制度聲明書 5.通過購買董事責任保險案 6.修訂本公司之「取得或處分資產處理程序」 7.通過 2026 年股東常會召開時間、地點、方式、停止過戶日及股東會議案 8.通過評估本公司財務報告簽證會計師之獨立性及適任性

(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。

四、簽證會計師公費資訊

單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	翁博仁	2025 年	10,567	1,732	12,299	無
	李麗鳳					

註：上述會計師公費包含支付予德勤華永會計師事務所的費用，2025 年度支付予德勤華永金額為人民幣 2,048 仟元(其中包含人民幣 200 仟元之移轉訂價分析服務公費)，以 2025 年底匯率 4.496 換算，約當新台幣 9,208 仟元；非審計公費主要係移轉訂價分析服務公費等。

(一)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：無此情形。

(二)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

五、更換會計師資訊：無此情形。

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：無。

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：

(一)董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形(本公司未設置監察人)

單位：股

職稱	姓名	2025 年度		當年度截至 2026 年 3 月 15 日	
		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	王世忠	—	—	—	—
董事	藍順正	(11,000)	—	(60,000)	—
董事	汪海明	—	—	—	—
董事	陳瑞隆	—	—	(10,000)	—
董事、集團總經理兼大陸事業群總經理	李懷文	—	—	—	—
董事、集團副總經理兼財務長及台亞公司總經理	曹永祥	—	—	—	—
董事	蕭翔銘	3,000	—	—	—
獨立董事	任志強	—	—	—	—
獨立董事	林根茂	—	—	—	—
獨立董事	黃意文	—	—	—	—
獨立董事	周澤宜	—	—	—	—
獨立董事	林育雅	—	—	—	—
亞中公司執行副總經理	戴家星	—	—	—	—
寧亞公司管理處行政副總兼廣亞公司副總經理	毛小陽	—	—	—	—
寧亞公司生產製造處生產副總經理	鄔成杰	—	—	—	—
寧亞公司技管處技術副總經理	江勇	—	—	—	—
寧亞公司研發中心副總經理	陳早陽	—	—	—	—
亞江公司總經理	徐嘉	—	—	—	—
亞江公司銷售副總經理	楊瑞榮	—	—	—	—
亞中公司浙江營業本部 銷售副總經理	王本研	—	—	—	—
山亞公司副總經理	田永剛	—	—	—	—
廣亞公司副總經理兼台亞公司副總經理	李誌浩	—	—	—	—
稽核主管	江昕志	—	—	—	—
公司治理主管	洪美蘭	—	—	—	—
10%大股東	Ding Kan Investment Ltd.	(70,000)	1,700,000	(150,000)	—

註一：董事蕭翔銘與獨立董事周澤宜於 2025 年 5 月 21 日股東會新當選，其持有股份自當日起開始申報。

註二：獨立董事林育雅於 2025 年 5 月 21 日股東會卸任。其持有股份自當日起不再申報。

(二)股權移轉之相對人為關係人資訊：無。

(三)股權質押之相對人為關係人資訊：無。

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

單位：股；2026年3月15日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
Ding Kan Investment Ltd. 力勤投資有限公司	26,106,227	13.05%	—	—	—	—	王秋婷	董事之子女	無
代表人：王世忠	—	—	103,700	0.05%	28,563,307	14.28%	Ding Kan Investment Ltd./ 王秋婷	為該公司董事/ 父女	無
YHZ Ltd.	10,828,142	5.41%	—	—	—	—	—	—	無
代表人：汪海明	—	—	491,397	0.25%	10,828,142	5.41%	YHZ Ltd.	為該公司董事	無
Express Brilliant Ltd. 耀順有限公司	10,350,000	5.18%	—	—	—	—	藍順正	董事	無
代表人：藍順正	2,800,152	1.40%	—	—	10,350,000	5.18%	Express Brilliant Ltd.	為該公司之董事	無
王秋婷	6,052,000	3.03%	35,369	0.02%	—	—	Ding Kan Investment Ltd.	為該公司董事之子女	無
陳瑞隆	4,706,081	2.35%	—	—	—	—	—	—	無
花旗(台灣)商業銀行受託 保管新加坡政府投資專戶	4,046,639	2.02%	—	—	—	—	—	—	無
匯豐銀行託管住友全球機器 人母基金託日本信服	3,792,324	1.90%	—	—	—	—	—	—	無
匯豐銀行託管沙烏地中央銀 行委託外部經理人F i s h e r 投資公司投資專戶	2,993,693	1.50%	—	—	—	—	—	—	無
花旗(台灣)商業銀行受託 保管挪威中央銀行投資專戶	2,879,012	1.44%	—	—	—	—	—	—	無
藍順正	2,800,152	1.40%	—	—	—	—	Express Brilliant Ltd.	為該公司之董事	無

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：

單位：股；%

轉投資事業	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
Airtac Industrial (Hong Kong) Limited	167,426,238	100%	—	—	167,426,238	100%
Airtac Trading (Hong Kong) Limited	7,000,000	100%	—	—	7,000,000	100%
Instant Reach International Limited	1	100%	—	—	1	100%
Airtac Holding (Singapore) Pte. Ltd.	12,000,000	100%	—	—	12,000,000	100%
寧波亞德客自動化工業有限公司	註	100%	—	—	註	100%
廣東亞德客自動化工業有限公司	註	100%	—	—	註	100%
亞德客(中國)有限公司	註	100%	—	—	註	100%
亞德客(江蘇)自動化有限公司	註	100%	—	—	註	100%
亞德客工業股份有限公司	69,435	69.435%	—	—	69,435	69.435%
ATC(ITALIA)S.R.L	4,000,000	100%	—	—	4,000,000	100%
Airtac International (Singapore) Pte. Ltd.	7,500,000	100%	—	—	7,500,000	100%
Airtac 株式會社	2,000	100%	—	—	2,000	100%
AIRTAC USA CORPORATION	3,000	100%	—	—	3,000	100%
Airtac Industrial (Malaysia) Sdn. Bhd.	1,000,000	100%	—	—	1,000,000	100%
Airtac Industrial Co., Ltd.	1,000,000	100%	—	—	1,000,000	100%
廣東亞德客智能裝備有限公司	註	100%	—	—	註	100%
亞德客(天津)智能科技有限公司	註	100%	—	—	註	100%
福建亞德客智能裝備有限公司	註	100%	—	—	註	100%
亞德客(山東)自動化有限公司	註	100%	—	—	註	100%

註：大陸子公司係有限公司型態，並無股份。

十、重大資訊處理暨防範內線交易

公司依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第 8 條，訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業辦法」，內容提及禁止本公司內部人，利用市場上未公開資訊，包括獲悉本公司財務報告或相關績效內容之日起之封閉期間買賣有價證券，包括（但不限於）董事（含獨立董事）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十五日之封閉期間交易其股票。

公司每年至少一次對現任董事、經理人及員工辦理「防範內線交易管理辦法」、「內部重大資訊處理作業程序」及相關法令之教育宣導，對新任董事及經理人則於上任後安排教育宣導，對新任員工則由人事於職前訓練時予以教育宣導。

公司於每季宣導禁止內線交易之郵件中提醒各內部人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十五日之封閉期間交易其股票。分別於 2025 年 1 月 21 日、2025 年 4 月 16 日、2025 年 7 月 21 日及 2025 年 10 月 22 日通知內部人各季財務報告公告前之封閉期間，避免內部人誤觸該規範。

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股份種類

2026年3月15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	
記名式普通股	199,999,998	2	200,000,000	上市公司股票

2.股本形成過程

單位：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	以現金以外財產抵充股款者	其他
2009.09	美元 1元	20,000,000	美元 20,000,000	1	美元 1	現金增資	無	無
2009.10	美元 1元	20,000,000	美元 20,000,000	2	美元 2	無	長期投資	無
2009.12	美元 1元	20,000,000	美元 20,000,000	3	美元 3	無	長期投資	無
2009.12	美元 1元	20,000,000	美元 20,000,000	19,999,996	美元 19,999,996	資本公積轉增資	無	無
2010.04	新台幣 10元	200,000,000	2,000,000,000	64,699,999	新台幣 646,999,990	1.原核定股本由美元 20,000 仟元，變更為新台幣 2,000,000 仟元 2.原發行美元 20,000 仟元股本，變更為新台幣 647,000 仟元	無	註 1
2010.06	新台幣 10元	200,000,000	2,000,000,000	132,999,998	新台幣 1,329,999,980	辦理資本公積轉增資新台幣 683,000 仟元	無	註 2
2010.12	新台幣 10元	200,000,000	2,000,000,000	149,999,998	新台幣 1,499,999,980	現金增資發行新股新台幣 170,000 仟元	無	註 3
2013.06	新台幣 10元	200,000,000	2,000,000,000	160,499,998	新台幣 1,604,999,980	盈餘轉增資新台幣 105,000 仟元	無	註 4
2013.11	新台幣 10元	200,000,000	2,000,000,000	170,499,998	新台幣 1,704,999,980	現金增資發行新股新台幣 100,000 仟元	無	註 5
2015.06	新台幣 10元	200,000,000	2,000,000,000	179,024,998	新台幣 1,790,249,980	盈餘轉增資新台幣 85,250 仟元	無	註 6
2017.08	新台幣 10元	200,000,000	2,000,000,000	189,024,998	新台幣 1,890,249,980	現金增資發行新股新台幣 100,000 仟元	無	註 7
2021.11	新台幣 10元	200,000,000	2,000,000,000	199,999,998	新台幣 1,999,999,980	現金增資發行新股新台幣 109,750 仟元	無	註 8

註 1：2010 年 4 月 17 日股東會決議通過。

註 2：資本公積轉增資案已於 2010 年 6 月 29 日股東會決議通過（2010 年 11 月 10 日金管證發字第 0990060038 號）。

註 3：現金增資發行新股案已於 2010 年 6 月 29 日股東會決議通過（2010 年 11 月 23 日金管證發字第 0990065328 號）。

註 4：盈餘轉增資案已於 2013 年 5 月 22 日股東會決議通過（2013 年 7 月 4 日臺證上二字第 1020012598 號）。

註 5：現金增資發行新股案已於 2013 年 5 月 22 日股東會決議通過（2013 年 10 月 11 日金管證發字第 1020040287 號）。

註 6：盈餘轉增資案已於 2015 年 5 月 28 日股東會決議通過（2015 年 7 月 8 日臺證上二字第 1040013351 號）。

註 7：現金增資發行新股案已於 2017 年 3 月 29 日董事會決議通過（2017 年 6 月 14 日金管證發字第 1060021325 號）。

註 8：現金增資發行新股案已於 2021 年 5 月 28 日董事會決議通過（2021 年 9 月 3 日金管證發字第 1100356165 號）。

3.總括申報相關資訊：不適用。

(二)主要股東名單：列明股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

2026年3月15日；單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
Ding Kan Investment Ltd. 力勤投資有限公司		26,106,227	13.05%
YHZ Ltd.		10,828,142	5.41%
Express Brilliant Ltd. 耀順有限公司		10,350,000	5.18%
王秋婷		6,052,000	3.03%
陳瑞隆		4,706,081	2.35%
花旗（台灣）商業銀行受託保管新加坡政府投資專戶		4,046,639	2.02%
匯豐銀行託管住友全球機器人母基金託日本信服		3,792,324	1.90%
匯豐銀行託管沙烏地中央銀行委託外部經理人 F i s h e r 投資公司投資專戶		2,993,693	1.50%
花旗（台灣）商業銀行受託保管挪威中央銀行投資專戶		2,879,012	1.44%
藍順正		2,800,152	1.40%

(三)公司股利政策及執行狀況：

1. 公司章程所定之股利政策

依本公司 2025年5月21日股東常會通過之公司章程修訂，公司年度如有獲利，且當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益，於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額時，本公司應提撥百分之一至百分之三作為員工酬勞。該員工酬勞得按照員工激勵計畫配發。董事兼任本公司執行主管者得受領擔任公司員工之酬勞。員工酬勞、董事酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。員工酬勞發給股票或現金之對象包括符合一定條件之從屬公司員工。公司年度總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），並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。若有盈餘，連同期初未分配盈餘（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。任何所餘利潤得依法令及公開發行公司法令，並考量當年度之淨利狀況，配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益及因應公司資本結構發放股利，除董事會及股東會另有

決議外，所分配予股東之盈餘金額不得低於當年度產生之可分配盈餘之百分之三十，且現金股利之數額不得低於當年度擬分配利潤之百分之十。

2. 本年度擬議股利分配之情形

本公司2026年2月12日經董事會決議通過2025年度盈餘分配案，擬配發股東現金股利每股人民幣6.28元（約當每股新台幣28.58656001元）。

(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) 員工及董事酬勞：

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，且當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益，於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額時，本公司應提撥百分之一至百分之三作為員工酬勞。該員工酬勞得按照員工激勵計畫配發。董事兼任本公司執行主管者得受領擔任公司員工之酬勞。員工酬勞、董事酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。

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：

(1) 本公司董事不參與盈餘分配。

(2) 年度終了後，董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用。於股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。

(3) 如股東會決議員工酬勞採股票發放方式，股票紅利股數係按決議分紅之金額除以股票市場價值決定，股票市場價值係指股東會決議日前一日之收盤價（考量除權除息之影響後）。

3. 董事會通過分派酬勞情形

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額：員工酬勞為人民幣 30,033,000 元，本公司 2025 年度財務報表已將員工酬勞費用估列入帳，入帳後每股盈餘 42 元。

(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：2025 年度並無以股票分配之員工酬勞，因此本項目不適用。

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：2024年度盈餘經2025年度董事會與股東會決議通過，並配發員工酬勞人民幣21,757,000元。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

- 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、資金運用計畫執行情形：本公司並無發行或私募有價證券計畫尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者。

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.所營業務之主要內容

本集團主要從事氣動控制元件、氣動執行元件、氣源處理元件及氣動輔助元件之製造及銷售等業務。

2.主要產品之營業比重

單位：新台幣仟元；%

產品	2024 年度		2025 年度	
	金額	營業比重(%)	金額	營業比重(%)
執行元件	14,547,118	47.45%	16,270,250	47.39%
控制元件	6,575,232	21.44%	7,165,402	20.88%
氣源處理元件	1,781,590	5.81%	1,943,353	5.66%
其他	7,756,193	25.30%	8,950,940	26.07%
合計	30,660,133	100.00%	34,329,945	100.00%

3.公司目前之商品（服務）項目

執行元件(氣缸)	標準氣缸、迷你氣缸、緊湊（超薄）型氣缸、多位置固定氣缸、面板及螺紋氣缸、雙軸及三軸氣缸、滑臺氣缸、無桿氣缸、回轉氣缸、大口徑開口夾、氣動手指、旋轉（夾緊）氣缸、焊接夾緊氣缸、打刀缸、阻擋氣缸、氣缸附件
控制元件(閥類)	電控閥、氣控閥、人控閥、機控閥及其它閥、流體控制閥
氣源處理元件	三聯件、二聯件、調壓過濾器、油霧分離器、過濾器、精密調壓閥、調壓閥、真空調壓閥、調壓精密過濾器、給油器、慢啟閥、截止閥、分氣塊、排水器、壓力表
感應元件	電子式壓力傳感器、電子式傳感器、磁簧式傳感器、光電類感測器
傳動元件	LRM 系列微型線性滑軌、LGC 系列交叉滾柱導軌、LSH 標準型線性滑軌、LSD 低安裝型線軌、LRW 系列寬幅微型線性滑軌
輔助元件	油壓緩衝器、穩速器、管路系統及其配套產品系列

4.計畫開發之新商品（服務）

(1)氣動類產品

①執行元件：MI/MIC/MF/MFC 系列氣缸改款、SE 標準氣缸升級改良、SAI 系列標準氣缸改良、SC 系列標準氣缸改良。

②控制元件：CPSV10 系列帶手動銷型先導閥、4FD 系列閥組、7SD 系列閥組、GPVT 比例壓力調節閥、真空產生器（節能型）、3PV 系列電磁閥。

③氣源處理元件：GB 系列氣源處理、GBZ 截止閥、GBV 慢啟閥。

④其他：不銹鋼 SUS316 接頭。

(2)傳動類產品：LGQH 滾柱型線軌、滾珠螺桿。

(3)電子類產品

①感測器類：DMHS 抗強磁磁性感測器、DISG 電感式接近感測器（圓柱型）、DPL 類比壓力數顯傳感器。

②電缸類：KEBP 皮帶式線性滑台、電動夾爪。

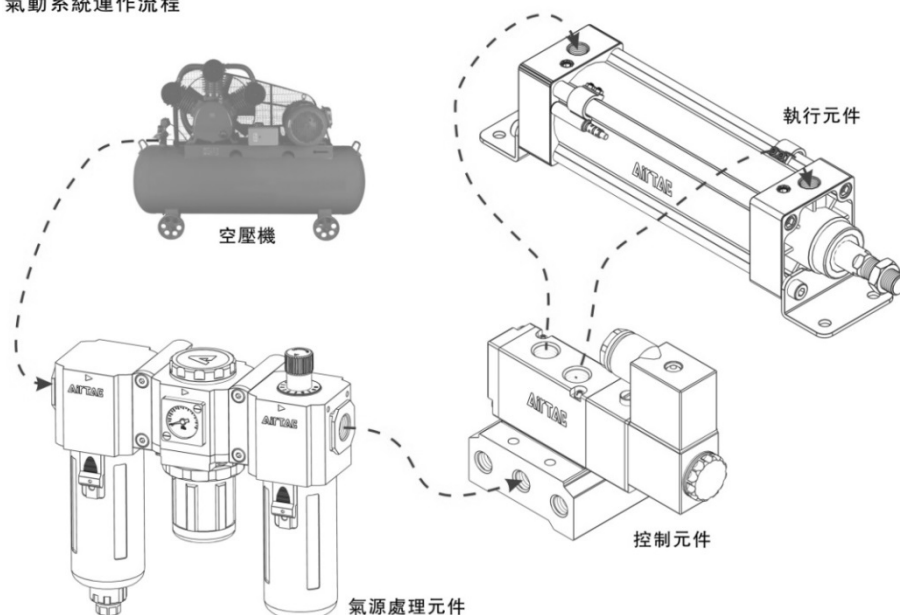
(4)半導體行業產品：SMAP 工藝氣體減壓閥、SMFR 工藝氣體隔膜閥、SMKT 系列卡套接頭、VCR 接頭。

(二)產業概況

1.氣動組件相關概述

氣動（PNEUMATIC）是“氣動技術”或“氣壓傳動與控制”的簡稱。氣動技術是以空氣壓縮機（compressor）為動力源，產生的壓縮空氣經氣源處理元件處理後做為工作介質，由控制元件（方向控制閥）改變壓縮空氣的進出頻率、速度、方向，執行元件（氣缸）再將壓縮空氣的壓縮能轉換為動能而完成預定動作的一項現代實用技術。

氣動系統運作流程



氣動技術是實現各種生產控制、自動控制的重要手段。它具有節能、無污染、高效、低成本、安全可靠、結構簡單等優點。廣泛應用於各種機械和生產線上，主要做為自動化機械設備配套之關鍵零元件。氣動技術應用面的擴大是氣動工業發展的標誌，也是全球企業升級必經之路。

以往，氣動技術單純運用於省力的低成本自動化階段，近幾年隨著氣動技術本身及其配套技術的完善升級，其應用範圍更加寬廣，具體體現在以下幾方面：

- (1)機電一體化 典型的是“電腦遠端控制+可程式設計控制器+感測器+氣動元件”組成的控制系統。以汽車製造業為例，其中包括焊裝生產線、夾具、機器人、輸送設備、組裝線、塗裝線、發動機、輪胎生產裝備等方面。
- (2)複合集成化 減少配線（如串列傳送技術）、配管和元件，節省空間，簡化拆裝，提高工作效率。
- (3)生產自動化 機械加工生產線上零件的加工和組裝，如工件的搬運、轉位、定位、夾緊、進給、裝卸、裝配、清洗、檢測等工序。
- (4)包裝自動化 化肥、化工、糧食、食品、藥品、生物工程等實現粉末、粒狀、塊狀物料的自動計量包裝。用於煙草工業的自動化捲煙和自動化包裝等許多工序。用於對粘稠液體（如油漆、油墨、化妝品、牙膏等）和有毒氣體（如煤氣等）的自動計量灌裝。

2. 產業之現況與發展

近年來流體技術與微電子、電腦技術相結合，使氣動技術進入了一個新的發展階段。據有關資料記載，國際上生產的工程機械95%、數控加工中心90%、自動生產線95%，均採用了氣動技術。在國民經濟很多領域均需應用氣動技術，其水準的高低已成為一個國家工業發展水準的重要標誌之一。

3. 市場需求分析

目前，大陸交通運輸、電子資訊、節能環保、新能源、醫療、農業、水利等產業的發展較快，為此需要大量機械裝備以滿足其發展需要。這些裝備需要配套大量的高性能和高可靠性的氣動元件。

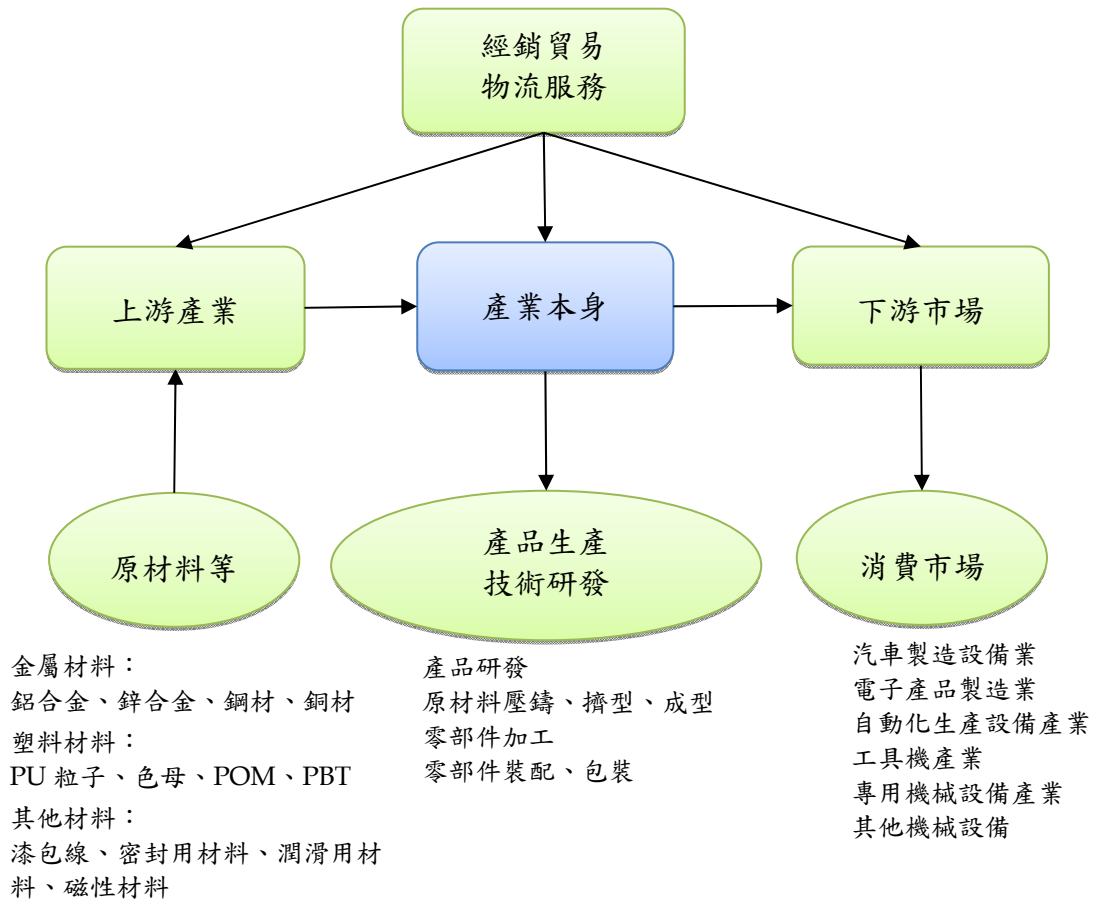
具體體現在以下幾方面：汽車製造、電子產品製造、軌道交通、數控機床、醫療器械、農業機械、環保機械。除上述各類主機行業外，印刷包裝、塑膠機械、儀器儀錶生產設備、木工機械、飲料食品機械以及遊藝等機械設備，對氣動產品的市場需求也都有很好的前景。

同時隨著大陸人口紅利進一步弱化及消費者對產品品質要求的提升，勞動密集型的製造模式正加速向智慧製造轉變，“智慧製造、機器換人”已成為大陸企業下一階段之風向。

4. 氣動元件產業上、中、下游之關聯性

本公司為專業氣動元件之研發，製造及銷售廠商，其產品應用範圍相當廣泛，包含工具機、自動化生產設備、車輛製造設備及專用機械設備等，因本公司不斷開發新產品，目前應用領域不斷擴展。

在產業鏈中，本公司位於此領域之中游（產業本身），上游為鋁、銅、鋼及塑膠等原料廠商，中游製造產業為氣動元件之生產，包含其壓鑄、擠型、成型、穿孔等技術，而下游為機械設備及相關應用領域的消費市場。



(1) 上游原材料產業

氣動產品行業所需原材料分類：

金屬材料：鋁合金、鋅合金、鋼材、銅材等。

塑膠材料：PU 粒子、色母、POM、PBT 等。

其它材料：漆包線、密封用材料、潤滑用材料、磁性材料等。

(2) 下游需求產業

下游產業為氣動產品的消費市場，主要是汽車製造設備業、電子產品製造業、自動化生產設備業、工具機產業、專用機械設備產業及其它機械設備。

5. 產品之競爭情形

氣動元件產品隨著應用的產業不同，銷售物件不同，投入的研發成本，機器設備成本及品牌建立與行銷成本差異相當大，也因此具有品牌認同的氣動元件廠商具有很大的銷售優勢，使得氣動元件市場雖然廠商很多，但可稱之為競爭對手的品牌廠商卻相當有限，以中國大陸市場而言，主要的前三大市場佔有品牌為日本的SMC、AirTAC與德國的FESTO，接著是一些努力想提升中國市場佔有率的全球性品牌如日本的CKD、英國的Norgren和美國的Parker等，而中國大陸的一些國產品牌通過細分市場開發，找準定位，逐漸做大，不容小覷。

6. 產品之各種發展趨勢

近年來，隨著德國“工業4.0”及“中國製造2025”所倡導的自動化行業智慧化、數字化、節能型、環保型等發展導向，本公司相繼規劃投入研發節能型氣動執行元件、智慧化氣動控制元件、線性滑軌、滾珠螺桿、電缸等一系列新產品，響應國家提出的自動化行業產品發展需求趨勢。其中，本公司於2018年成功上市的線性滑軌產品，以“滾動”為特徵，具有高效省能、精密定位、精密導向、對CNC指令反應快速以及傳動的高速性、同步性、可逆性等功能，是數控機床和機電一體化產品不可替代的關鍵配套件，是符合21世紀生態、環保理念的重要基礎零部件；於2019年上市的集成閥組、新型電氣比例閥等產品，於2022年上市的總線閥島、集裝式調壓閥等產品，於2025年上市的感測器以及規劃中的絲缸等電動產品，持續向組合化、集成化、智慧化方向發展。這一系列的產品研發投入，都將為我司成為自動化機械設備製造廠商的長期戰略合作夥伴之願景助力添彩。

(三) 技術及研發概況

1. 所營業務之技術層次與研究發展

長期以來，本公司不斷培養專業研發人才，增加創新投入，優化創新環境，自2007年起，本公司所研發的調壓閥、精密滑台、磁耦合無桿氣缸等85項新產品列入寧波市級新產品研發計畫，研發中心被評為浙江省級研發中心、浙江省級企業技術中心及浙江省級企業研究院。本公司目前擁有242項專利，其中《氣動手指》《集成閥》《精密調壓閥》《油霧分離器》《線性滑軌》《皮帶式線性滑台》《自潤滑器型線軌》《防爆線圈》等發明專利37項，《感測器》《轉角氣缸》等實用新型專利143項，《氣源處理元件（GL300給油器）》等外觀專利62項。2025年開發的工藝氣體減壓閥、真空產生器3項發明專利、15項實用新型專利、1項外觀專利已被國家智慧財產權局受理。

目前，根據市場發展需要，亞德客在智慧發展中向多元化（服務）領域開發超越客戶需求的產品，進一步充實和完善產品系列，為本公司在市場競爭中打下基礎，在2017年籌建的台南二期廠房及寧波新廠（占地面積達17萬 m^2 ），更是向高階氣動元件及電動機構元件攻關，開發各種氣動及電動產品

中核心零組件的關鍵技術，亞德客於2017年開始投入大量資金，引進線性滑軌領域之核心專業人才、行業現代一流之生產設備和製造工藝，設計、研發與製造出品質優良、價格公道的線性滑軌產品，在持續深耕氣動和傳動產品的同時，亞德客並未止步於此，2023至2025年間，進一步加大投入，引進專業研發團隊，著手開發電子類產品和半導體行業專用產品，標誌著亞德客正式進軍更具技術含量和市場潛力的新興領域。2025年，亞德客迎來新的里程碑—CNAS實驗中心的建立。這一高標準的實驗中心將為公司的技術創新提供強大支援，成為亞德客多元化發展的重要驅動力。通過持續的技術創新和產品升級，亞德客正在構建一個涵蓋氣動、傳動、電子、半導體等多個領域的完整產品生態，為企業的可持續發展注入源源不斷的創新活力。

展望未來，亞德客將提升原有產品的層次和精度，開發高科技產業所需的氣動元件，以線性滑軌為重點，電子類產品為未來發展方向，半導體行業產品為新興市場。公司將在材料、技術、品質方面開發更先進的產品體系。

2.研究發展人員與其學經歷

單位：人

學歷別 \ 年度	2024 年度	2025 年度	截至年報刊印日止
碩 士 (含以上)	17	20	19
大 專	641	657	624
高 中 (含以下)	231	169	161
合 計	889	846	804

3.最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項 目	2021 年度	2022 年度	2023 年度	2024 年度	2025 年度
研發費用	595,112	735,832	895,969	1,040,124	1,110,514
營收淨額	25,399,895	26,072,874	29,827,352	30,660,133	34,329,945
佔營收淨額比率	2.34%	2.82%	3.00%	3.39%	3.23%

4.最近五年度開發成功之技術或產品

年度	產品
2021	6D 系列集成閥
	GA100 三聯件
	2WA 系列兩通閥
	PBK 迷你氣缸(桿不回轉型)
	HFKP 防塵型氣動手指

年度	產品
2022	JSK50/63 焊接夾緊氣缸
	HRS 超薄型回轉氣缸
	JSI 標準氣缸
	SC 感測器固定座
	2SA 兩通閥
	JSDR 集裝式調壓閥
	PEV 快排閥
	POV 梭閥
	PAV 雙壓閥
	氣動指示燈
	PPA 管塞式消聲器
	DPH 電子式數顯壓力傳感器
	DPSD 電子式數顯壓力傳感器(下出式)
	DPS 電子式數顯壓力傳感器(M8 接頭)
2023	LSH 鍍黑鉻系列線軌
	LSD 鍍黑鉻系列線軌
	LRM 鍍黑鉻系列線軌
	LRW 寬幅微型線性滑軌
	LSH 系列高防塵型線軌
	LSD 系列高防塵型線軌
	LSH45 標準型線軌
	6DW 系列集成閥及通信模組
	6DEtherCAT/IO-Link 通信模組
	6D 系列集成閥 (英制管)
	2LA/2KLA 兩通閥
	2SA/2KSA320/400/500 兩通閥
	JSK40 無極可調強力焊接夾緊氣缸
	JSCK 固定角度強力焊接夾緊氣缸
	JSCKH 手動型強力焊接夾緊氣缸
	迷你氣缸金屬綁帶
SC 氣缸改良升級	
2024	B52-LSH/LSD 鋰電行業線軌
	B53-LSH/LSD 鋰電行業線軌
	LSH 重預壓型線軌
	6DM 系列集成閥
	6D 衍生品電磁閥
	CFB092 防爆電磁閥
	JSK80 強力焊接夾緊氣缸
	ACT 系列標準氣缸

年度	產品
2025	LRW 鍍黑鉻系列線軌
	LSQH 系列靜音型線軌
	LSH 系列自潤滑器型線軌
	LSD 系列自潤滑器型線軌
	LSHH25 耐高溫型線軌
	6SV100/200 電磁閥 (含 CPSV15 先導閥)
	PRSU 槽型光電感測器
	A1500C/2000C 系列氣源處理元件
	B2000C/3000C 系列氣源處理元件
	ACK 轉角氣缸升級改良
	ACQ125~160 超薄氣缸升級改良
截至年報 刊印日止	DIST 電感式接近感測器 (JCK 氣缸用)
	DMS/EMS-RW 防水耐油抗撓曲型感測器
	6SV/6SA/6STV/6STA 系列閥
	4SV/4SA/4STV/4STA 系列閥
	7SV/7SA 系列閥
	B4000C 系列氣源處理元件
	JCP 單伸縮銷
	JCH 雙伸縮銷
	JQK 底板缸
	SMRH 潔淨減壓閥
	PTA/PTS 推鎖型調速閥
	UWS98A 雙層阻燃管
	AZK 真空產生器
	RSM 無杆氣缸升級改良
	SDA80~100 氣缸升級改良
ACQ80~100 氣缸升級改良	

(四)長、短期業務發展計畫

1.短期發展策略及計畫

(1)研究發展策略及計畫

- ①將現有產品系列性能提升，依客戶使用之習慣與信息反饋改善各項功能。
- ②針對目前產品應用產業需求，研發拓展產業範圍內需要之產品。

(2)行銷策略及計畫

- ①本公司本著革故鼎新、與時俱進的經營理念，通過營業改制的形式，持續擴大既有行銷網點，搭配區域物流基地的建立，不斷為客戶提供更優質更便捷的在地化服務。

②業務透過積極面訪接觸客戶，以專業技能協助客戶生產機械效率提升，產線規劃與成本節省等增值服務獲得客戶認同。

③本公司以優良品質產品，專業業務人員爭取更大市場佔有率，並再與客戶創造雙贏的基礎下獲得一定程度的利潤率。

(3)生產策略及計畫

①找尋品質合格、穩定之原材料供應商，氣動元件在工業環境下作動，容易因酸性或骯髒的氣體導致元件損壞，因而必須在生產之源頭，即原材料的選擇時就嚴格控管，以維持組件的品質。

②確實掌握產品成本及生產效率，定期確認現場施作情形以達到生產優化。

③增加設備投入，合理配置人力，不斷優化與提升產能，保證市場交期需求。

(4)營運及財務策略及計畫

提升管理績效，落實公司政策，激發員工工作潛能，強化內部組織。

2.長期發展策略及計畫

(1)研究發展策略及計畫

①往高科技產業應用之產品進行研發，將產品往更小、更穩定、更精密、作動更複雜的方向研究，由目前定位於中階技術之應用，往上提升到應用於高科技產業機台及生物科技產業機械。

②建立系統整合能力，對客戶進行軟硬體設計，整廠設計以及諮詢顧問之服務。

(2)行銷策略及計畫

①長期培育國際行銷人才，深耕當地客戶關係，即時掌握市場之變化與洞悉產品發展動向。

②建立全球各地銷售通路，佈建行銷中心，擴展全球品牌知名度與認同。

(3)生產策略及計畫

①除了持續找尋優良的原物料供應商外，也與重要原材料供應商建立長期良好之關係，以獲得合理價格，降低生產成本。

②選擇適合的地理位置、產業聚落以擴展產能。

(4)營運及財務策略及計畫

①推展國際化理念與厚植國際企業之經營管理能力，積極培育國際化人才，朝向國際級之企業目標邁進。

②提升籌資管道的多樣化，強化財務結構與集團體質。

③加強風險控管，落實穩建、高效率及彈性佳的經營理念。

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：新台幣仟元

銷售地區	2024 年度		2025 年度	
	金額	比率	金額	比率
大中華區(註)	29,440,186	96.02%	33,005,523	96.14%
其他	1,219,947	3.98%	1,324,422	3.86%
合計	30,660,133	100.00%	34,329,945	100.00%

註：含大陸及臺灣地區

2.市場占有率

據統計，2025年中國大陸地區氣動元件主要品牌的內銷產值為人民幣220~240億元左右。而在經濟進入疫情復甦後的經濟增長期、行業競爭日益加劇的情況下，本公司持續發揮核心競爭力，通過加強通路建設、提升服務能力、實行更具競爭力的行銷策略，在2025年大陸地區的氣動產品銷售額超過人民幣71億元，估計市占率29~31%。相信在2026年不斷推出重點新產品、深耕佈局重點行業與專案後，本公司能持續擴大市占率，穩居行業領先地位。

隨著3C、5G、醫療、電池以及機床等行業規模的不斷擴大，對線性滑軌的需求也將迅速增長，未來線性滑軌行業還有巨大的發展潛力。亞德客也在不斷努力延展產品鏈，涉足新興行業領域，於2018年上半年開始規劃進入市場潛力可觀的線性滑軌板塊，中國大陸地區線性滑軌主要競爭品牌的內銷產值為人民幣150億元左右（可替代空間約60%）。在過去的2025年度，線性滑軌市場依然穩健成長，本公司將努力立足研產銷一體化的優勢，通過發揮產品研發、品質保障、產品交期等核心競爭力，同時持續加強網點佈局、增進服務水準，打響線性滑軌領域的品牌知名度，獲得眾多客戶的認可和推薦，線性滑軌銷售增長超過20%以上，相信在2026年不斷行銷與宣傳推廣下，本公司能快速突破、快速發展，樹立線性滑軌行業新標竿，強化塑造亞德客傳動領導品牌定位。

3.市場未來之供需狀況與成長性

中國氣動市場的發展潛力在全球氣動市場中名列前茅，且近年因大陸用工成本大幅提高及消費者對產品品質要求提升，因此企業生產轉向自動化或半自動化的態勢也愈益明顯。另一方面由於企業之間競爭加劇，同類產業進一步集中及上下游產業鏈整合會越來越多，為實現規模化、成本可控、品質可控的經營模式，自動化改造及新增需求將進一步增大，本公司主要產品氣

動元件、線性滑軌即是各類自動化生產設備中不可或缺的關鍵性零組件。加上中國政府在2024年5月11日批准了《製造業數位化轉型行動方案》，更多企業將迎來轉型升級的新機遇，並以數智科技推動中國製造業邁向高品質發展的新階段。方案指出，要加大對中小企業數位化轉型的支援，與開展大規模設備更新行動、實施技術改造升級工程等有機結合。而後，六部門在2024年10月28日發佈了《智慧工廠梯度培育行動通知》，旨在構建智慧工廠、解決方案、標準體系“三位一體”工作體系，打造智慧製造“升級版”，是推動智慧製造的核心舉措。並且，工信部在2025年8月印發了《電子資訊製造業穩增長行動方案（2025-2026）》的通知，要求促進產業轉型升級，促進國內外市場暢通經濟迴圈，深挖需求潛力，推動科技創新與產業創新融合，建設現代化產業體系。緊接著2025年10月中共中央發佈了《關於制定“十五五”規劃的建議》，要求建設現代化產業體系，鞏固壯大實體經濟，優化提升傳統產業，培育壯大新興產業和未來產業。未來5至15年，是製造業自動化與智慧化快速發展的階段，隨著“十五五”規劃落地，製造業高品質發展將得到有力支撐與保障。

國際貨幣基金組織(IMF) 於2026年1月19日發佈《世界經濟展望報告》，將2026年中國經濟增長預期調整為4.5%，較去年10月預測值高出0.3個百分點。未來經濟成長的方式由出口市場導向內需市場，而中國的內需市場由於國家幅員遼闊，造成沒有通路，就難以打開市場的特殊國情，加上現今機械設備製造行業隨著時代的變遷也在持續壓縮交貨期，使得傳動組件的供給方除了要有足夠密集有效的服務據點外，還必須要有成熟並能快速反應的供給能力，才能繼續在行業中保持領先地位。

綜上所述，未來中國傳動市場的需求將會持續快速成長，而任何擁有通路優勢、高性價比或研發設計能力的供給方，將能逐漸的掌握市場。

而在海外市場方面，國際貨幣基金組織(IMF)預計，2026年全球經濟增速為3.3%，與2025年持平；美國和歐元區經濟2026年將分別增長2.4%和1.3%；新興市場和發展中經濟體的經濟增速在2026年為4.2%，受到貿易領域等相關政策不確定影響，很多國家的需求呈現疲軟態勢，但預計未來相關不確定性會逐漸減弱。

4. 競爭利基

(1) 具備品牌知名度及客戶認同

本公司 AirTAC 品牌由幾項主要要素組成，分別為「Air」表示以空氣作動之元件產品，「T」表示本公司之產品是技術性的「Technological」，也是科技產業生產機械上所需要用到的關鍵零組件，表示「Technology Industry」；「A」代表自動化生產「Automatic」，氣動元件是自動化工業及生產機械中不可或缺的一部分，而「C」即是零組件「Components」，此品牌明確地表示了本公司產品的特性以及應用的產業與方式。「亞德客 AirTAC」目前也是中國馳

名商標，受到中國政府的保護，在全中國地區可免於遭其他廠商冒用，加上「AirTAC」在大陸的知名度以及產品廣度，使其產品在當地成為氣動行業的標準。

以經營績效來看，本公司「AirTAC」品牌已位居中國市場氣動元件前二大品牌，顯示本公司之品牌知名度已在當地立下穩固基礎，這對於一項工業品及製造業來說相當不容易達成，而現在更要在現有基礎上對全球市場進行品牌推廣，讓世界上需要氣動元件的客戶都認識 AirTAC 的品牌。

(2) 具備產品垂直整合能力，滿足客戶一次購足需求

本公司從研發設計、金屬成型、塑膠射出、其他金屬配件之加工、組裝治具、成品組立等已具備高度垂直整合，輔以完整及詳細的實驗設備檢測能力，可有效的確保產品品質的穩定，以經濟規模生產具有價格競爭力的產品。垂直整合能力亦使得本公司得以有效因應不同產業的客戶需求，在設計產品時能快速反應及擁有更大的彈性讓客戶感覺更貼近及符合其需求，並可拓展其應用市場之廣度，滿足下游客戶一次購足的需求。

(3) 全球運籌式之管理能力

未來整體氣動元件產業將呈現穩定成長趨勢，然由於競爭對手眾多，致使價格競爭激烈，以及下游應用產業不斷擴展，本公司為達多樣化產品、大量生產、降低成本以滿足客戶需求，因而在兩岸分別建立了三個生產基地，並在大陸、歐洲、美國、東南亞及日本分別建立銷售總部，以有效運用生產資源，延伸銷售體系，而其全球運籌式之管理能力，健全的 ERP (Enterprise Resource Planning 企業資源規劃) 管理系統使企業整體資源作最有效之配置，有效降低成本及縮短供貨時間，並能擷取數據進行分析做為設定策略之重要參考，此系統與管理已然成為本公司在全球市場競爭時的重要優勢。

(4) 強大且對市場敏銳的研發創新能力

本公司擁有先進的製造技術，投巨資從德國、日本等地引進精密自動壓鑄機、精密擠型機、車銑複合機、四軸臥式加工中心、六軸自動加工機床、高周波熱處理、滲碳熱處理、線軌研磨等自動化裝備，近些年也不斷升級生產流水線，並憑藉著現代一流的生產設備和製造工藝，實現產業鏈高度垂直整合，實現短週期內量產化，並有效降低成本，提升企業“硬實力”。

本公司擁有完整的產品線，在氣動系統產品中，控制元件即有總線閥、電控閥、氣控閥、人控閥、機控閥及其它閥、流體控制閥等；氣源處理件有多種三聯件、二聯件、調壓過濾器、過濾器、調壓閥、給油器、慢啟閥、截止閥、分氣塊、排水器、壓力表等；執行元件則有標準氣缸、迷你氣缸、緊湊（超薄）型氣缸、多位置固定氣缸、雙軸及三軸

氣缸、滑臺氣缸、無桿氣缸、回轉氣缸、氣動手指、旋轉（夾緊）氣缸、焊接夾緊氣缸、阻擋氣缸、氣缸附件等；附件有油壓緩衝器、穩速器、管路系統及其配套產品系列等，均因應不同產業、不同客戶需求所開發出來之產品，同時也依據客戶使用回饋訊息以及研發對未來產業需求的研究而開發出因應未來產業方向的產品，讓產品能擴展至更高端的產業應用，如半導體設備、醫療設備、生物科技設備進而到整廠設計，成為氣動系統產品的完整解決方案提供者。

而在線性滑軌系統產品中，亞德客先後推出微型線性滑軌和標準線性滑軌，除標準寬度之外的線性滑軌產品，因應不同產業之多元化發展與條件，公司亦可提供各式各樣的客制化尺寸與功能之系列產品，以利持續滿足客戶多樣化的需求。

(5)銷售通路佈局完整

本公司在大陸地區行銷通路佈局完整，由本公司之子公司：亞德客（中國）有限公司所帶領的銷售體系，從鄉村到都市，分佈著本公司的分公司、營業部、辦事處及經銷商。截至 2025 年 12 月底，在大陸地區共有 100 餘家直銷網點及 380 餘家精誠合作的經銷商，2026 年在大陸地區將繼續優化及整合行銷通路，突破地域限制，精準服務客戶。由於使用本公司產品之客戶遍及全球市場，廣佈的通路讓客戶能快速獲得亞德客的產品，所以在國外市場本公司亦有超過 300 家經銷商分佈於歐、美、亞三大洲，以自有品牌打入當地市場。

(6)完善售後服務體系

本公司不只提供產品，更提供整套服務，從與客戶接觸開始，即協助客戶搭配原有之生產資源做最大效益使用，並協助其建立整套改善方案，節約成本，提供包括生產線更新、自動化工程項目實施、工程項目保修與維修，以及安裝、測試、規劃以及專案設計等諸多技術支持與服務，創造在氣動元件產品以外最大的附加價值。此外，在售後服務方面，本公司實施聯保制度，在中國地區任一正規銷售通路購買本公司產品，可獲得全中國每個分公司技術服務，也承諾在提出服務需求後，可於 24 小時之內獲得服務，讓客戶都能獲得充分的保障，也取得長期信任。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

①大陸市場產業升級及智慧化生產模式帶來商機

在中國大陸自 2021 年開始的“十四五”規劃中，中國重點瞄準人工智慧、量子資訊、積體電路、生命健康、腦科學、生物育種、空天科技、深地深海等前沿領域，實施一批具有前瞻性、戰略性的國家重大科技專案。同時，發展戰略性新興產業。加快壯大新一代資訊技術、生物技術、新能源、新材料、高端裝備、新能源汽車、綠色環保

以及航空航太、海洋裝備等產業。推動互聯網、大資料、人工智慧等同各產業深度融合，推動先進製造業集群發展，構建一批各具特色、優勢互補、結構合理的戰略性新興產業增長引擎，培育新技術、新產品、新業態、新模式。在 2025 年 10 月審議通過的《中共中央關於制定國民經濟和社會發展第十五個五年規劃的建議》中，強調因地制宜發展新質生產力，具體舉措包括強化關鍵核心技術攻關、繪製科技路線路，並在積體電路、工業母機、高端儀器、光子、具身智慧、低空經濟等領域部署重大科技任務；強調著力規劃建設現代化產業體系，打造先進製造業集群，保持製造業比重，並培育壯大半導體與積體電路、智慧網聯新能源汽車、具身智慧型機器人等新興支柱產業，同時主動謀劃未來製造、未來資訊、未來健康等未來產業；強調著力擴大內需與深化改革開放，規劃將擴大內需作為戰略之舉，並與新質生產力的發展互相牽引。

近年來，“新基建”站上風口 24 省市推出近 50 萬億投資計畫，各地啟動大規模基建專案。在新形勢下，投資將向新基建傾斜，新基建各細分行業有望迎來機遇期。主要包括 5G 基站建設、特高壓、城際高速鐵路和城市軌道、新能源汽車充電樁、大資料中心、人工智慧、工業互聯網七大領域，著力打造集約高效、經濟適用、智慧綠色、安全可靠的現代化基礎設施體系。新基建佔比的提升，不僅能夠支撐基建投資穩定增長，亦對製造業投資存在積極意義。

中國將引導生產要素集聚，打造一批具有國際競爭能力的先進製造業基地，並在加強企業技術改造上，將制訂支援企業技術改造的政策，加快應用新技術、新工藝、新裝備改造提升傳統產業，支援企業提高裝備水準，加快淘汰落後工藝技術和設備，提高能源資源綜合利用水準。2015 年國務院正式印發《中國製造 2025》，目前處於“第二步走”（到 2035 年達到世界製造強國陣營中等水準）的關鍵時期，強調要發展先進裝備製造業，著力提升基礎元器件研發和系統集成水準，加快重大裝備產品升級換代，積極培育發展高端裝備製造業的理念，有力推動了傳動市場需求的擴大。

②應用範圍廣泛，景氣循環影響不大

由於氣動元件產品應用範圍相當廣泛，從工具機業、半導體業，汽車業，民生用品業到建築業、紡織業等皆利用氣動元件做為其生產時自動化機械上所需的關鍵零組件，由於產業應用分散，除了系統性的風險景氣緊縮外，較不會出現多種產業同時掉落谷底的現象，也因此可讓產品隨時皆有銷貨對象，並無出現明顯淡旺季或僅供應單一產業造成產品出現隨客戶或銷售產業大幅波動的風險，而目前中國大陸市場的成長使各項產業也隨之成長，應用範圍更大，氣動元件產品需求量亦隨之提升。

③綠色產業興起，氣動元件需求成長

因應全球氣候變暖及霧霾等環境污染現象益趨嚴重，各國對環境保護日漸重視，過去在生產時的浪費及汙染也逐漸被管制，廠商都在尋找更環保且具效益的生產模式，氣動元件由於全程以空氣做為做動媒介，不似液壓系統以各種油品做動，能源消耗與汙染均大，讓氣動元件成為環保意識抬頭產業環境下最佳的選擇。

④中國大陸工資上漲，自動化比重提高

中國大陸人工成本一直上漲，部分廠商將廠房設備西進或移轉到東南亞地區，而更多廠商決定留在當地但提升產業自動化，將過去需投入大量人力的廠房改成自動化生產設備，減少人力也提高產品品質穩定性。自動化生產設備需要大量氣動元件，在自動化比率提高之下，將成為本公司業績成長的動力。

⑤全球經濟成長緩慢，廠商合理化需求

經濟情勢混沌不明，加上已開發市場及新興國家在長期人口老化拖累下，勞動參與率偏低，影響未來經濟成長，使得部分大廠繼續對於其自動化零組件的產品需求，作合理化的採購選擇，即傾向選擇品質良好而價格合理的氣動產品，如此更有利於本公司擴大產品銷售優勢。

⑥降低外部環境波動干擾，國產化替代

國產化替代是指用本國製造或生產的產品替代進口產品的過程。為了提高國家的經濟獨立性，使國家在外部環境波動時有足夠的資源來應對；其次，通過國產化替代，國家可以減少對關鍵技術和產品的依賴，提高國家的安全保障能力，國產化替代將成為未來經濟發展的重要趨勢，隨著互聯網和物聯網技術的進一步發展，這一趨勢將得到進一步推動。國產化替代推動了相關產業的技術升級和創新能力提升，促進了產業發展和經濟實力的提升。在國產化替代的進程中，氣動元件產品也會在產業發展中受益。

(2)不利因素與因應對策

①國際原物料價格波動甚大，交易市場供需調整不平衡，使得原物料庫存管理及成本控管更具挑戰

鋁、銅以及塑料為本公司最主要原物料，隨著營業額不斷成長，使用量也大幅增加，近期的原物料價格震幅都很大，巨幅波動使廠商成本及交期都難以掌握，因此原物料及成本控管都面臨相當大的挑戰。

因應對策

A.對外與上游原材料供應商建立長期良好之互動關係，以減緩原材料價格波動衝擊及確保供貨之穩定性；對內統一由母公司資材及採購單位執行集團原材料採購之價格管理，以確實掌握原材料價格趨勢並即時因應，同時通過合理備庫產品的方式削弱原物料價格波動的影響。

B.強化本身成本控管能力，利用一條龍生產作業，提高產品成本掌握度與競爭力，以減低原料價格波動造成產品成本的不穩定，進而將影響減至最低。

- ②大陸地區市場仿冒情形嚴重，品牌業者常遭當地小型廠商仿造並以低價銷售，使品牌經營更不容易；大陸地區雖然不斷蓬勃發展，但幅員廣大，許多小型廠商依賴大型並具備知名度之業者，仿造其產品及標籤，或以假亂真方式在通路中以低於正牌廠商產品之價格販售，但常常因品質不佳或不穩定導致消費者使用後產生故障，衍生出糾紛，也對正規品牌廠商造成困擾，由於目前這情況在大陸市場仍相當常見，因而對品牌經營廠商造成一定的阻礙。

因應對策

A.本公司品牌「亞德客 AirTAC」已在當地註冊，並已於 2012 年 4 月 27 日被評定並公佈為「馳名商標」，在中國境內任何人皆不得以其他名義註冊「亞德客 AirTAC」商標，並且以防禦商標策略，將類似的商標皆先行註冊，以避免同業利用類似之商標混淆視聽誤導消費者。

B.委託當地律師以及本身經銷體系進行打假活動，對販賣仿冒品的業者、商店蒐證並請當地員警機關取締開罰，使商家瞭解到販賣假貨必須受罰，並且減少假貨銷售的通路，使其難以生存而達到減少假貨來源之目的。

- ③大陸境內工資上漲，提高生產成本

隨著人口老齡化加速，用工成本上升不可避免。勞動年齡人口在幾年前已經開始淨減少，農民工增量已下降；年輕農民工大部分都已轉移到城市。從供求結構來說，工資上漲是順應形勢的必然結果，也是不可逆的趨勢。此外，政府也積極通過社保改革來改善提高居民福利，不斷提高社保基數和繳費比例，個人和企業繳納費用同步增加。上述三點直接說明企業在未來大陸境內用工成本上將會繼續增加。

因應對策

本公司讓研發部門及生產現場合作工藝改良，讓產品在生產時減少原料的浪費，也改良產品生產工序，使所需人工小時減少，以提供產品生產效率也減低成本，而本公司亦提高自動化生產比率，引進自動化生產機械取代人工，讓產品品質穩定也降低人工成本。

- ④人民幣匯率波動變化

2025 年，人民幣對美元匯率整體呈現出“先弱後強、波動收窄”的特徵，全年升值幅度超過 4%。從外部環境來看，2025 年，美元指數因美國財政赤字、政府停擺及美聯儲降息等因素顯著走弱，中美多次高層會談逐步緩解貿易摩擦，關稅壓力持續減輕，推動市場偏好轉向人民幣資產。展望 2026 年，人民幣匯率有望延續溫和升值，但國內外

宏觀事件的變化都有可能加劇人民幣匯率的波動，如美元階段性反彈，外部經貿環境變化等。

因應對策

本公司將近 90%的銷貨及採購係在大陸進行，加上集團亦以人民幣為功能性貨幣及記帳貨幣，所以人民幣的匯率波動影響有限，但本公司仍然會密切注意匯率變化情形，適時做好避險工作，以應付任何突發的匯率風險。

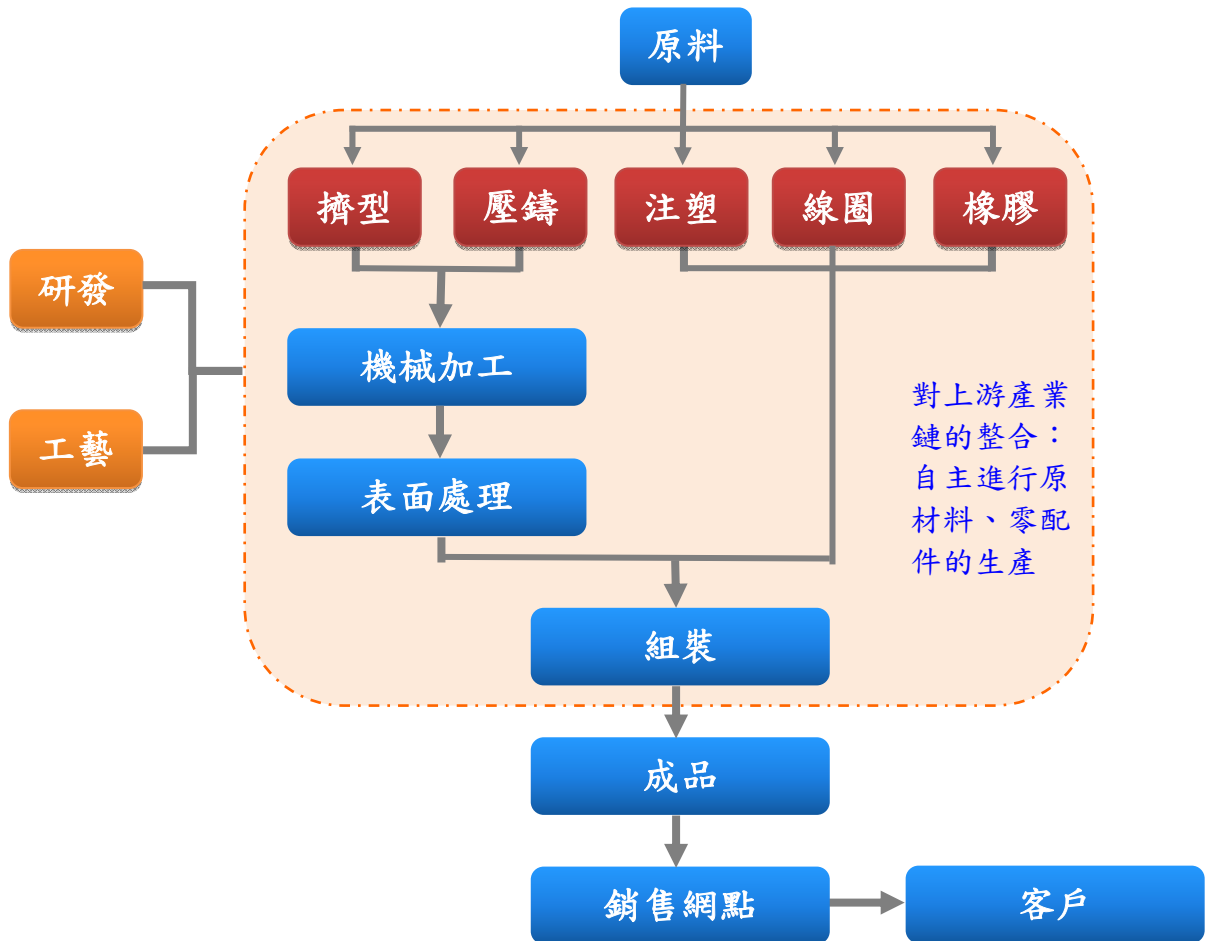
(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途

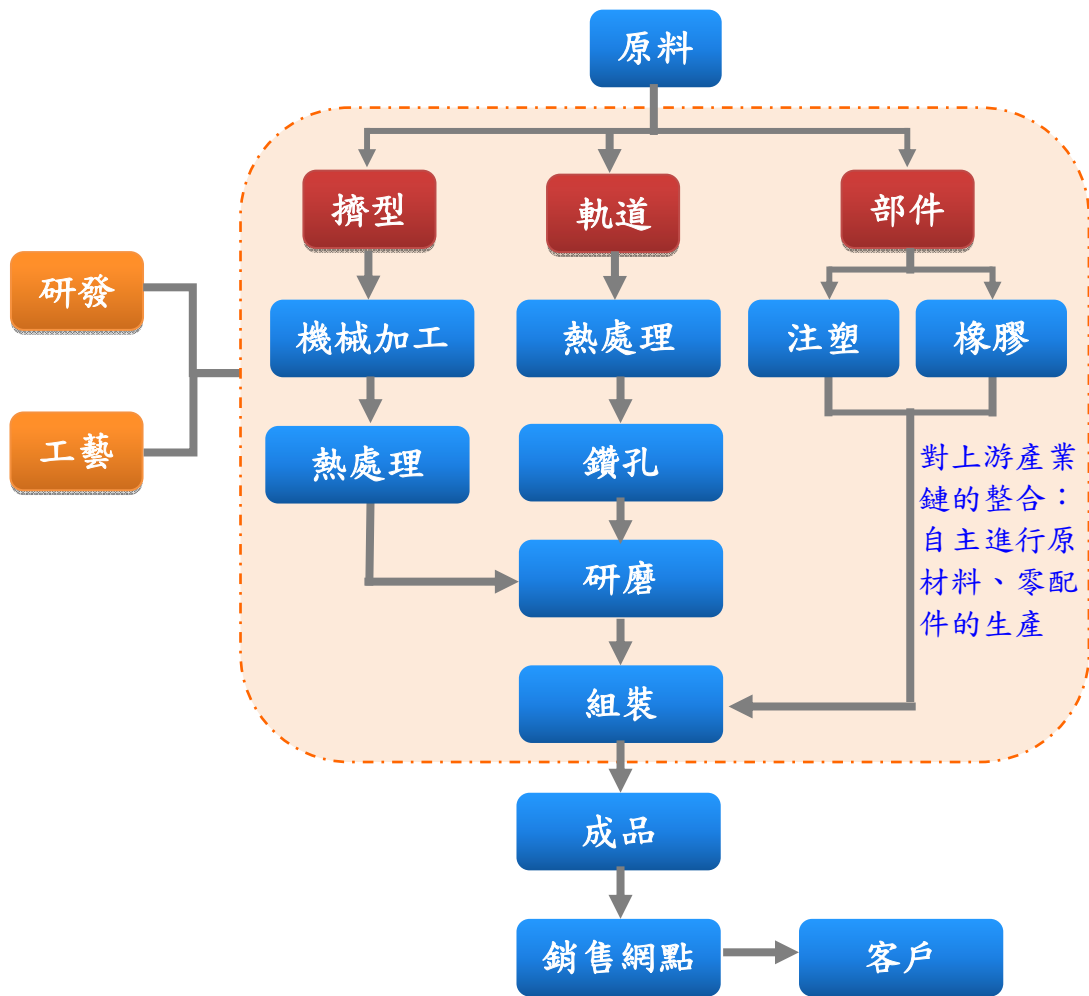
- (1)執行元件，氣缸：氣缸是氣動系統之執行元件，一般的氣缸由本體、上下蓋、活塞、活塞桿、密封及緊固件所組成。藉由氣體的推動，讓氣缸內的活塞桿伸出或拉回，再配合機構的設計，可達成操作機械手臂、升降平臺、煞車等動作，亦可應用在釘槍、鑽頭、沖床等工具設備上。
- (2)控制元件，閥：在氣動系統應用中，閥類元件即氣流控制元件，是達成氣動系統運作的基本組件，此元件以障礙物阻隔流體通過達到控制壓力、方向及流量等，依其功能可分為控制氣流壓力的「壓力控制閥（pressure control valve）」、控制氣流流動方向的「方向控制閥（directional control valve）」及控制氣流流量的「流量控制閥（flow control valve）」；閥的控制採用多種驅動方式，如手動、電動、液動、氣動等；可以在壓力、溫度或其他形式傳感信號的作用下，按預定的要求動作，或直接進行簡單的開啟及關閉，從而改變流道面積大小以實現控制功能。應用控制元件，可形成氣動迴路之開關、可控制運動之速度以及多套氣動系統間之控制。
- (3)氣源處理元件：空氣在傳輸到設備端使用之前須經由空氣過濾器（air filter）將空氣中之水分與雜質去除，再由調壓器（pressure regulator）調節管路氣壓大小，最後由潤滑器（lubricator）噴入油霧與空氣混合以潤滑管路，以上過濾、調壓及潤滑之設備合稱氣源處理元件，此元件之作用將提高氣壓之精確性及管路之壽命。
- (4)感應元件：工廠自動化實務中，常需要對氣缸等執行元件的位置以及氣路中的壓力值作實時監控與反饋，以達成開路或閉路控制的目的。這類感應元件包括利用壓力傳感器感知並反饋出開關或類比信號的數顯式壓力開關，以及利用磁感應原理感知氣缸位置並反饋出開關或類比信號的磁感應開關。
- (5)線性滑軌：線性滑軌由運動件（滑塊）和承導件（滑軌）所組成，擁有比直線軸承更高的額定負載，同時可以承擔一定的扭矩，可在高負載的情況下實現高精度的直線運動，其作用是用來支撐和引導運動部件，按給定的方向做往復直線運動。

2. 主要產品之產製過程

(1) 氣動產品



(2)線性滑軌



(三)主要原料之供應狀況

主要原料	供應廠商	供應狀況
鋁材	中國	良好
中碳鋼	中華民國、中國	良好
黃銅	中國	良好

(四)主要進銷貨客戶名單

1.最近二年度任一年度中曾占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，並說明其增減變動原因

單位：新台幣仟元

排名	2024 年度				2025 年度			
	供應商名稱	金額	佔全年度進貨淨額比率%	與發行人之關係	供應商名稱	金額	佔全年度進貨淨額比率%	與發行人之關係
1	A 供應商	1,297,465	12.96%	無	A 供應商	1,579,901	13.91%	無
2	B 供應商	536,332	5.36%	無	B 供應商	685,332	6.03%	無
3	C 供應商	397,828	3.97%	無	C 供應商	348,976	3.07%	無
4	K 供應商	327,567	3.27%	無	D 供應商	270,911	2.38%	無
5	D 供應商	232,979	2.33%	無	E 供應商	266,747	2.35%	無
6	E 供應商	229,155	2.29%	無	F 供應商	238,013	2.10%	無
7	F 供應商	227,404	2.27%	無	G 供應商	225,634	1.99%	無
8	I 供應商	217,412	2.17%	無	H 供應商	209,129	1.84%	無
9	H 供應商	194,753	1.95%	無	I 供應商	197,009	1.73%	無
10	L 供應商	186,629	1.86%	無	J 供應商	194,213	1.71%	無
	其他	6,162,403	61.57%		其他	7,143,821	62.89%	
	進貨淨額	10,009,927	100.00%		進貨淨額	11,359,686	100.00%	

考量價格及品質，增加對G供應商採購；其餘供應商排名變動係因採購產品差異，惟仍為主要供應商。

2.最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因

單位：新台幣仟元

排名	2024 年度				2025 年度			
	客戶名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比率%	與發行人之關係	客戶名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比率%	與發行人之關係
1	D 客戶	255,384	0.83%	無	A 客戶	319,298	0.93%	無
2	C 客戶	253,094	0.83%	無	B 客戶	303,346	0.88%	無
3	B 客戶	237,339	0.77%	無	C 客戶	299,472	0.87%	無
4	E 客戶	227,569	0.74%	無	D 客戶	299,299	0.87%	無
5	F 客戶	214,095	0.70%	無	E 客戶	289,881	0.84%	無
6	A 客戶	195,062	0.64%	無	F 客戶	262,904	0.77%	無
7	J 客戶	193,582	0.63%	無	G 客戶	250,267	0.73%	無
8	K 客戶	185,630	0.61%	無	H 客戶	237,409	0.69%	無
9	H 客戶	182,764	0.60%	無	I 客戶	226,262	0.66%	無
10	L 客戶	177,514	0.58%	無	J 客戶	217,204	0.63%	無
	其他	28,538,100	93.07%		其他	31,624,603	92.13%	
	銷貨淨額	30,660,133	100.00%		銷貨淨額	34,329,945	100.00%	

本公司最近二年度並無銷貨客戶占銷貨總額百分之十以上之情事。

三、最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工資料

單位：人；%

年	度	2024 年	2025 年	截至年報刊印日止
員 工 人 數	經理級以上主管	172	192	191
	一般職員	3,382	3,335	3,277
	生產線員工	5,101	5,577	5,440
	合計	8,655	9,104	8,908
平均年歲		33.50	33.81	33.84
平均服務年資		7.00	7.78	7.77
學 歷 分 佈 比 率 %	博 士	-	-	-
	碩 士	0.75	0.76	0.74
	大 專	47.59	47.66	48.28
	高 中	42.73	41.93	41.11
	高 中 以 下	8.93	9.65	9.87

四、環保支出資訊

最近二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，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

五、勞資關係

(一)列示公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施狀況，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

本公司員工福利措施除高於同業平均之薪資水平外，另有年終獎金、季度績效獎金及各項津貼補助，並安排員工到專業體檢機構免費進行全面體檢，且為每位員工都辦理了基本養老、醫療、工傷、生育、失業等福利保險，同時提供結婚禮金、喪禮花籃、意外傷亡慰問金、員工聚餐活動補助及定期舉辦文藝及體育競賽等各項活動，藉以提升歸屬感，增強凝聚力，增進工作效率。

2.進修及訓練情形

教育訓練是推動本公司進步的關鍵。系統化的培訓不僅能提升同仁專業力，更能激發創新潛能，帶領團隊不斷突破成長上限，落實集團永續經營之

願景。本公司依據同仁成長進步的需要，提供了一系列的教育訓練課程，包含為使新進員工快速融入企業的入職訓練，為提升工作技能的專業知識訓練，為提升管理人員管理能力的管理及領導力提升訓練，為提升員工職業素養的戶外拓展訓練。

3. 退休制度與實施狀況

本公司從屬公司中屬於中華民國境內之公司，均依「勞動基準法」規定訂有員工退休辦法，按已付薪資總額百分之二提撥退休準備金，由勞工退休準備金監督委員會專戶儲存及支用-舊制。自2005年7月1日起配合中華民國勞工退休金條例（以下簡稱「新制」）之實施，原適用該辦法之員工如經選擇適用新制後之服務年資或新制施行後到職之員工其服務年資改採確定提撥制，其退休金之給付由本公司按月於每月工資提繳百分之六做為退休金，儲存於勞工退休金個人專戶。

中國境內企業之職工退休後養老保險，本公司依照企業所在當地法規為員工繳納養老保險。依照當地社會保險作業方式，養老保險包含於社會保險（包含醫療、生育、養老、工傷、失業）之內，公司為員工辦理社會保險增員手續後，即已開始履行繳納養老保險義務。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

- (1) 公司設有職工福利委員會，定期審議福利金的提撥與運用，員工可享有福委會規劃之各項福利項目。
 - (2) 公司設有安全委員會，定期研議公司安全衛生各項方案並透過教育訓練強化員工環安衛習慣的建立。
 - (3) 公司重視勞資關係，依據勞資會議實施辦法舉辦勞資會議，相互溝通意見，協商問題，並設置員工意見箱，員工意見均可充分反映。
- (二) 說明最近二年度及截至年報刊印日止，公司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，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實。

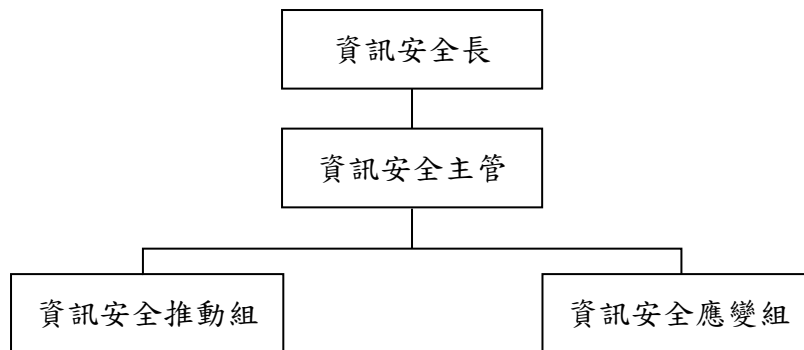
本集團勞資關係一向和諧，並無因勞資糾紛所遭受的損失，預計未來年度亦無因勞資糾紛而產生之損失。

六、資通安全管理

亞德客重視資訊安全管理，針對防範電腦病毒、網路攻擊、資料外洩、法律合規及風險控制，制定資訊安全管控標準，導入資訊工具和分析架構系統，有效確保亞德客資訊安全及保障客戶隱私。亞德客定期針對資訊安全進行稽核，有效防範人為疏漏所造成之資訊安全風險。同時定期辦理資訊安全相關教育訓練，確保同仁瞭解資安管控之相關原則。

亞德客已成立「資訊安全單位」負責執行資訊作業安全管理規劃，建置與維護資訊安全管理體系，統籌資訊安全及保護相關政策制定、執行、風險管理與遵循度查核。「資訊安全單位」每半年例行性召開內部會議審視資安風險及所對應的防護措施，並且每年定期向董事會彙報資安管理成效及方向，最近期提報董事會日期為2025年11月13日。

(一) 資訊安全風險管理架構



(二) 資訊安全政策

1. 恪遵資安規範：遵循相關法律，訂定各項資安管理作業與辦法，並定期依實際狀況評估及調整。
2. 強化人員資安意識：企業同仁應參與資安相關教育訓練，以提高全公司資安意識。
3. 避免機密資料外洩：保護企業機密資訊，避免未經授權的資訊被存取與竄改，並避免任何敏感資料外洩。
4. 落實內部資安稽核：定期執行內部資安各項稽核措施，確保各項作業落實執行。

(三)資訊安全具體管理方案

項目		方案
資安防護	文件管理	<ul style="list-style-type: none"> ●建立文件管理平台及進行文件分級管理。 ●建立機密文件回收及文件銷毀流程並進行追蹤及管理。 ●文件及資料加密控管及有效追蹤。 ●郵件外寄控管。
	風險管理	<ul style="list-style-type: none"> ●資訊機房風險評估及定期弱點掃描、核心資通系統定期執行災難還原演練。
	資訊作業安全	<ul style="list-style-type: none"> ●強制密碼設定規則、建置遠近端備份/備援服務。 ●同仁必須申請VPN帳號，方可由外部登入公司內網存取資訊系統。 ●資訊系統帳號需經公司規定進行申請，同仁離職需會辦資訊單位，進行帳號刪除。
	裝置網路安全	<ul style="list-style-type: none"> ●設置設備安全防護機制、監控網路及資訊存取安全。 ●依電腦類型建置端點防毒措施，強化惡意軟體行為偵測。 ●強化防火牆與網路控管，防止電腦病毒跨機台及跨廠區擴散。
	場域安全	<ul style="list-style-type: none"> ●進行入廠來賓/訪客之電腦管制。 ●設立辦公區域、電腦機房之門禁管制及監控異常事項。
檢討與持續改善	教育訓練及宣導	<ul style="list-style-type: none"> ●加強員工對郵件攻擊的警覺性，定期執行釣魚郵件防禦偵測。 ●定期實施資訊安全教育訓練，提升員工資安意識。

(四)投入資通安全之資源

資訊安全單位共三位員工，負責公司之資訊安全規劃、技術導入等相關事項，以維護及持續強化資訊安全。

1.網路硬體設備

防火牆、備份主機、機房溫(濕)度偵測系統、不斷電系統、機房自動滅火系統、機房設置監視器、異地備份機房。

2.軟體系統

檔案加密管理軟體、備份管理軟體、防毒軟體、端點偵測與回饋軟體(EDR)、垃圾郵件過(SPAM)、網路存取控制系統(NAC)、安全營運中心(SOC)。

3.災害復原演練

每年定期進行災害復原執行演練及權限覆核。2025年全集團執行1次災害復原演練並進行權限覆核。

4.教育訓練

2025年針對集團員工進行四批次安全郵件安全演練，共計1,450人次，提升員工資安意識。另外台灣亞德客資訊安全課程受訓人數為837人，課程總時數為418.5小時，受訓員工佔台灣亞德客全體比例97%。

5.客戶滿意

無重大資安事件，亦無違反客戶資料遺失之投訴案件。

(五)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：無此情形。

七、重要契約

(一)本公司

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
資金貸與	ATC公司	2025年6月20日至2026年6月19日	本公司借款歐元300萬元予ATC公司。	無
資金貸與	ATC公司	2026年1月12日至2027年1月11日	本公司借款歐元140萬元予ATC公司。	無
資金貸與	日亞公司	2025年9月25日至2026年9月24日	本公司借款美金400萬元予日亞公司。	無
資金貸與	日亞公司	2025年12月18日至2026年12月17日	本公司借款美金199萬元及人民幣160萬元予日亞公司。	無
資金貸與	馬亞公司	2025年12月18日至2026年12月17日	本公司借款美金120萬元予馬亞公司。	無
資金貸與	美亞公司	2025年3月19日至2026年3月18日	本公司借款美金300萬元予美亞公司。	無
資金貸與	美亞公司	2025年8月6日至2026年8月5日	本公司借款美金300萬元予美亞公司。	無
資金貸與	美亞公司	2025年12月18日至2026年12月17日	本公司借款美金270萬元予美亞公司。	無

(二)寧亞公司

契約性質	他方當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
工程	深圳市凱瑞盛自動化有限公司	2025年度	工程總價人民幣3,094萬元。	無
工程	寧波遠道建設有限公司	2025年度	工程總價人民幣3,374萬元。	無

(三)日亞公司

契約性質	他方當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
借貸	本公司	2025年9月25日至 2026年9月24日	本公司借款美金400萬元予日亞公司。	無
借貸	本公司	2025年12月18日至 2026年12月17日	本公司借款美金199萬元及人民幣160萬元予日亞公司。	無
租賃	イマス株式會社	2025年4月1日至 2027年3月31日	大阪本社租賃合約。	無

(四)ATC公司

契約性質	他方當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
借貸	本公司	2025年6月20日至 2026年6月19日	本公司借款歐元300萬元予ATC公司。	無
借貸	本公司	2026年1月12日至 2027年1月11日	本公司借款歐元140萬元予ATC公司。	無
租賃	DELTA S.R.L.	2020年11月1日至 2026年10月31日	廠房租賃合同。	無
租賃	DELTA S.R.L.	2020年6月1日至 2026年5月31日	廠房租賃合同。	無
租賃	TORGIM SNC	2025年4月1日至 2031年3月31日	廠房租賃合同。	無

(五)馬亞公司

契約性質	他方當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
借貸	本公司	2025年12月18日至 2026年12月18日	本公司借款美金120萬元予馬亞公司。	無
租賃	Lim Teck Sheng	2023年5月1日至 2026年4月30日	新山辦公室租賃合約。	無
租賃	Chun Yip Realty Sdn. Bhd.	2024年10月1日至 2026年9月30日	吉隆坡辦公室租賃合約。	無
租賃	Pertubuhan Peladang Kawasan penaga	2023年6月1日至 2026年5月31日	檳城辦公室租賃合約。	無

(六)泰亞公司

契約性質	他方當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
租賃	Thriven Asset Company Limited	2023年6月1日至 2026年5月31日	辦公室租賃合約。	無

(七)美亞公司

契約性質	他方當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
借貸	本公司	2025年3月19日至 2026年3月18日	本公司借款美金300萬元予美亞公司。	無
借貸	本公司	2025年8月6日至 2026年8月5日	本公司借款美金300萬元予美亞公司。	無
借貸	本公司	2025年12月18日至 2026年12月17日	本公司借款美金270萬元予美亞公司。	無
租賃	Coleman Logistics Assets LLC	2019年4月15日至 2026年7月31日	辦公室租賃合約。	無

(八)亞江公司

契約性質	他方當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
工程	江蘇凱翔建設 集團有限公司	2025年度	工程總價人民幣5,679萬元。	無

八、智慧財產與專利保護

(一)智慧財產管理制度

亞德客向來重視智慧財產，為強化員工對於智財權之認知及確保員工行為符合智財相關法規，故建立系統化的智慧財產管理制度以維護公司權益，避免侵害他人權利，並透過持續強化商標布局，提升公司整體競爭力，落實公司治理法規遵循要求，以期能達成公司成長與永續經營的願景。

為完善流程，公司訂有智慧財產權相關辦法如：智慧財產管理手冊、商標管理程序、專利獎勵辦法等。有關智慧財產相關文件皆由文管單位統一管理，並訂有文件管制程序及機密資訊管理規範以確保智慧財產權之完整性及安全性。

公司每年依據自身發展目標訂定智慧財產管理策略與具體目標，並透過專利獎勵辦法以激發員工之發想。另與重要智財員工簽訂之保密及智財權歸屬合約，均已明文約定員工因職務上或與職務相關而得之研發成果及所獲得之智慧財產權均屬公司所有，以確保公司合法取得智慧財產權。此外，本公司積極落實創新研發成果之保護，除依法維護自身權利外，亦建立嚴密防護機制，以確保不侵害他人之智慧財產權。

在專利保護方面，公司透過專利管理策略鼓勵員工提案，以激發員工積極研發及創造，提升公司競爭力及營運活力，並針對所開發之新產品或技術加速專利之申請，以強化智慧財產權之保護。在商標管理方面，除了持續關注全球的商標佈局外，亦同步進行同業商標監測與商標佈局，強化品牌識別度，以維持市場競爭優勢。

(二)2025 年度智慧財產管理政策與目標

1.智慧財產管理政策

- (1)增進品牌識別度，維持市場競爭優勢。
- (2)持續優化與外部智財事務所之溝通方式，強化智財管理。
- (3)完善商標佈局，避免使用商標損及他人權益；並防範他人侵權，維持公司商譽。
- (4)提升智財相關人員之智財管理意識。
- (5)持續優化公司內部智財管理制度相關規範及所需資源。

2.智慧財產管理目標

- (1)檢討並修訂現行智財管理制度，於 2025 年通過 TIPS (A 級) 再驗證。
- (2)在 2025 年，於公司內部推動基本/權責/稽核教育訓練至少各 2 小時。
- (3)自 2025 年起，每年至少進行 1 次商標盤點。
- (4)自 2025 年起，委託外部智財事務所進行同業商標監測與商標佈局報告，每年至少產出 1 次相關報告。

(三)智慧財產權之風險與因應措施如下:

經考量影響智慧財產及智慧財產管理制度之內外部議題，以及利害關係人對本公司發展智慧財產及有效管理之期望，本公司已辨識並確認須被處理之風險和機會，與需建立之相關因應措施，並由智慧財產管理推動小組每年召開一次智慧財產管理審查會議，審視內外部環境變化與本公司智慧財產管理運行成效，持續調整改善，以保護利害關係人之利益。因應可能產生之潛在智慧財產風險，建立相關因應措施，期能降低智慧財產風險帶來的損失：

1.持續加強員工智慧財產基礎認知

為加強智慧財產權之保護，由人事單位每年規劃智慧財產相關教育訓練，以強化員工對於智慧財產的基本認知。

2.強化商標佈局

為保護本公司智慧財產與保護公司品牌，透過全球商標佈局，使本公司創新成果及品牌受法律保護。

3.落實智慧財產管理

成立智慧財產管理推動小組，並以「PDCA管理循環」為基礎，以建立一套將智慧財產管理與營運目標連結的系統化管理制度，並依據所訂定的智慧財產管理手冊設定管理目標，進行智慧財產的取得、保護、維護與運用。

(四)執行情形與執行成果

1.提報董事會

本公司定期將智慧財產相關事項提報至董事會報告，最近一次提報日期為 2025年11月13日。

2.台灣亞德客於2024年起導入「台灣智慧財產管理規範(TIPS)」，並於 2025 年持續擴大範圍，以商標管理為重點標的。該年度主要執行情形如下：

項次	內容	執行情形
1	檢討並修訂現行智慧財產管理之公司內部規範	2025年5月，修訂與智慧財產管理有關之規範，包含：智慧財產管理手冊、商標管理程序、智財管理制度內部稽核實施程序、機密資訊管理規範以及人事管理作業辦法。
2	對智財管理組織內員工進行教育訓練，培養員工智慧財產管理能力。	2025年4月，進行權責人員教育訓練2小時，並完成測驗。 2025年4月，進行稽核人員教育訓練2小時，並完成測驗。 2025年5月，進行基本人員教育訓練2小時，並完成測驗。
3	檢視並掌握各國商標註冊情形，每年至少進行1次公司商標盤點。	2025年7月，完成2025年度商標盤點
4	委託外部智財事務所進行同業商標監測與商標佈局報告，每年至少產出1次相關報告。	委託外部智財事務所進行商標監測並出具商標監測報告

3.全球商標及專利權布局成果

截至2025年12月，累積已核准專利數為265件（包括發明專利、新型專利及設計專利）；已核准且有效的商標權全球合計150件。

4.驗證情形

本公司自2024年導入台灣智慧財產管理系統，於2024年11月首次通過台灣TIPS（A級）驗證；最近一次於2025年進行且通過台灣TIPS（A級）再驗證，證書有效期間為2025年12月31日至2027年12月31日。顯示本公司相關機制在法遵符合度上已獲得肯定，且有助於提升投資人、客戶及社會大眾對於本公司之信心。

(五)公司現有專利情形請詳伍、營運概況之一、業務內容(三)技術及研發概況。

陸、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	2024 年	2025 年	差異	
				金額	%
流動資產		25,418,593	25,047,260	(371,333)	(1)
長期投資		-	-	-	-
固定資產		28,987,297	28,753,166	(234,131)	(1)
無形資產		30,543	29,087	(1,456)	(5)
其他資產		3,124,375	3,710,671	586,296	19
資產總額		57,560,808	57,540,184	(20,624)	-
流動負債		9,103,465	4,630,058	(4,473,407)	(49)
長期負債		-	-	-	-
其他負債		558,225	322,769	(235,456)	(42)
負債總額		9,661,690	4,952,827	(4,708,863)	(49)
股本		2,000,000	2,000,000	-	-
資本公積		14,846,145	14,847,244	1,099	-
保留盈餘		31,173,887	35,572,071	4,398,184	14
其他權益		(127,364)	161,863	289,227	(227)
非控制權益		6,450	6,179	(271)	(4)
股東權益總額		47,899,118	52,587,357	4,688,239	10
重大變動項目說明：(增減比例超過20%之變動分析)					
1.流動負債減少，主要係因償還短期借款。					
2.其他負債減少，主要係因大陸地區公司將盈餘匯回，使計提股息稅產生的遞延所得稅負債減少。					
3.其他權益增加，主要係因國外營運機構財務報表換算之兌換差額變動。					

二、財務績效

(一)最近年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	2024 年	2025 年	差異	
				金額	%
營業收入總額		30,660,133	34,329,945	3,669,812	12
營業收入淨額		30,660,133	34,329,945	3,669,812	12
營業成本		16,346,436	18,547,909	2,201,473	13
營業毛利		14,313,697	15,782,036	1,468,339	10
營業費用		5,288,183	5,494,339	206,156	4
營業淨利		9,025,514	10,287,697	1,262,183	14
營業外收入及支出		608,188	357,654	(250,534)	(41)
稅前淨利		9,633,702	10,645,351	1,011,649	11
減：所得稅費用		2,010,424	2,245,519	235,095	12
稅後淨利		7,623,278	8,399,832	776,554	10
其他綜合損益		1,274,421	289,222	(985,199)	(77)
重大變動項目說明：(增減比例超過20%之變動分析)					
1.營業外收入及支出淨額減少，主要係因兌換利益減少。					
2.其他綜合損益減少，主要係因換算表達貨幣之兌換差額變動。					

(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畫：本公司依據全球經濟狀況、產業經營環境變化、以及市場供需和競爭狀況，並考量全世界各國家、各產業舊客戶業務的進展和新客戶開發的進度，以及自有產能等諸多因素基礎下，預估 2026 年產品的銷售量可較 2025 年度有雙位數的增長。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動情形分析

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	2024年	2025年	增(減)金額	增(減)比例%
投資活動流出	(3,696,268)	(969,069)	2,727,199	(74)	
籌資活動流出	(9,518,255)	(9,428,784)	89,471	(1)	
變動分析：					
1.籌資活動淨現金流出增加，主要係因營運資金充足，償還銀行借款。					
2.投資活動淨現金流出減少，主要係因 2025 年淨處分按攤銷後成本衡量之金融資產產生現金淨流入，2024 年度淨取得按攤銷後成本衡量之金融資產產生現金流出。					

(二)未來一年現金流動性分析及流動性不足之改善計畫：

本公司2026年雖有若干資本支出計畫，預計2026年因獲利成長仍可使營業活動呈現淨現金流入狀態，應可支應投資活動及籌資活動之現金流出，尚無流動性不足之虞。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司 2025 年及 2024 年度購置固定資產之金額分別為新台幣 2,330,403 仟元及 2,605,726 仟元，係因本公司因應市場需求狀況持續擴充產能。下表為過去三年度本公司固定資產及總資產週轉率比較表，顯現本公司各項週轉率仍維持一定之水準，並未因資本支出增加產生不利本公司財務業務狀況之影響。

週轉率	2023 年度	2024 年度	2025 年度
固定資產週轉率（次）	1.04	1.07	1.19
總資產週轉率（次）	0.53	0.53	0.60

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)本公司轉投資政策

本公司轉投資政策以基本業務相關投資標的為主，並不從事其他行業之投資，由相關執行部門遵循內部控制制度「投資循環」及「取得或處分資產處理程序」等辦法執行，上述辦法或程序並經董事會或股東會討論通過。

(二)最近年度轉投資獲利或損失之主要原因：

單位：新台幣仟元

轉投資事業	最近年度投資(損)益	說明
Airtac Industrial (Hong Kong) Limited	8,148,920	主要獲利係認列大陸地區子公司利益。
Airtac Trading (Hong Kong) Limited	(104)	主要係認列兌換利益所致。
Instant Reach International Limited	(40,780)	主要虧損係認列 ATC (ITALIA) S.R.L 損失所致。
Airtac Holding (Singapore) Pte. Ltd.	23,264	主要獲利係認列 Airtac International (Singapore) Pte. Ltd.投資收益所致。
寧波亞德客自動化工業有限公司	6,224,652	營運達經濟規模。
廣東亞德客自動化工業有限公司	991,133	營運達經濟規模。
亞德客(中國)有限公司	961,032	營運達經濟規模。
亞德客(江蘇)自動化有限公司	368,558	營運達經濟規模。
廣東亞德客智能裝備有限公司	468,562	營運達經濟規模。

轉投資事業	最近年度 投資(損)益	說明
亞德客(天津)智能科技有限公司	10,768	營運達經濟規模。
福建亞德客智能裝備有限公司	62,278	營運達經濟規模。
亞德客(山東)自動化有限公司	81,648	營運達經濟規模。
亞德客工業股份有限公司	(603)	主要係認列營運所需費用所致。
ATC (ITALIA) S.R.L	(40,043)	營運未達經濟規模。
Airtac International (Singapore) Pte. Ltd.	31,906	主要獲利係認列 Airtac Industrial (Malaysia) Sdn. Bhd. 及 Airtac Industrial Co., Ltd. 利益所致。
Airtac 株式會社	(18,574)	營運未達經濟規模。
AIRTAC USA CORPORATION	10,275	營運達經濟規模。
Airtac Industrial (Malaysia) Sdn. Bhd.	15,984	營運達經濟規模。
Airtac Industrial Co., Ltd.	18,359	營運達經濟規模。

(三)未來一年投資計畫：

- 1.擴建中國浙江寧波廠房及山東物流大樓，並添購中國廣東佛山、中國浙江寧波與台灣台南樹谷園區三地工廠所需之設備。
- 2.持續擴大海外區域之營運規模，積極參加客戶端的產業展覽，以增加市場佔有率及提升公司獲利。也將再開發電動缸等相關全新產品，利用公司在中國及世界各地綿密的行銷體系代理其他自動化相關之元件及產品。

六、風險事項分析

為讓本公司風險管理作業有所依循並妥善管理風險，2022年8月5日董事會通過「風險管理政策與辦法」（最近一次修訂為2025年11月13日），作為本公司風險管理最高指導原則。

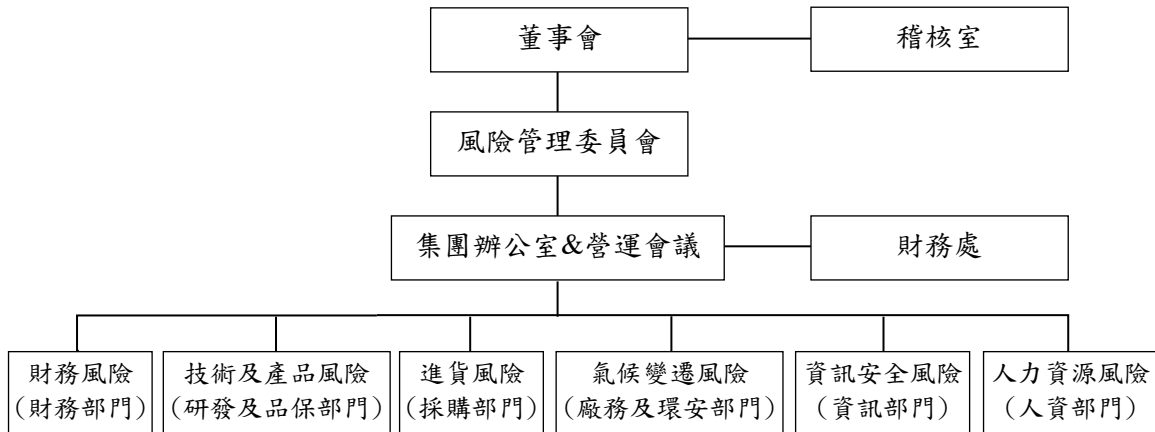
在風險管理組織方面，董事會是亞德客之最高管理機構，負責核定風險管理架構及政策，並負風險管理最終責任。為健全風險管理，公司於2024年11月8日於董事會下設風險管理委員會，由4位獨立董事組成，協助公司對於存在或潛在風險之進行管控，對於經營所面對之市場行銷、生產製造、技術研發、採購供應、品質控管、人力資源規劃、國內外法令變動、財務會計、資訊安全等風險，除由原已建立之各項制度辦法執行處理外，亦加強風險辨識評估與管理機制，以降低風險發生之可能性及損之衝擊度。

在執行方面，由集團董事長或集團總經理主持之主管會議或營運會議，負責綜理及審議公司風險管理執行狀況；另外財務處為獨立於各業務部門單位，專責處理集團財務及投資評估風險評估與因應；稽核室隸屬董事會，依據現行相關法令規定查核公司各單位之風險管理執行狀況，而業務單位主管負有第一線風險管理之責任。公司並依據董事會通過的「風險管理政策與辦法」，界定各類風險，

在可承受之風險範圍內，預防可能的損失，建全風險管理，以達公司永續經營之目標。

風險管理委員會每年至少召開一次會議，並向董事會報告相關執行情形。最近一期提報董事會日期為 2025 年 11 月 13 日。

風險管理架構如下：



(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.利率：本公司2025及2024年度之利息支出金額分別為新台幣55,693仟元及126,754仟元，分別占各年度營業利益0.54%之及1.40%，主要係本公司生產以一條龍生產模式，需較多營運資金所致，隨著本公司營運規模及獲利能力之提昇，自有資金日益充裕，故不致發生因利率調升導致利息費用大幅增加之風險。惟本公司日後若有向金融機構融資之需要，且利率水準走高，利息支出亦將影響本公司獲利能力。
- 2.匯率：本集團營運主體為寧亞公司、廣亞公司及亞中公司，日常營運係以人民幣為功能性貨幣，僅持有小額美金及歐元做為支應駐外員工之雜項開銷。本公司2021~2025年度兌換淨(損)益分別為(22,087)仟元、183,585仟元、(113,357)仟元、306,111仟元及90,240仟元，佔當期營業利益之比率分別為0.27%、2.43%、1.28%、3.39%及0.88%。

本集團之中國營運主體目前尚無重大的匯率波動風險，然申請在台上市掛牌之開曼控股公司可能因發放新台幣股利予國內投資人或在國內籌資取得新台幣資金後必須兌回美金使用，將會有美元兌新台幣的匯率變動風險；另因台灣分公司生產主要係支持中國聯屬公司之需求，係以人民幣為交易貨幣，台灣分公司將會有人民幣兌新台幣的匯率變動風險，本公司財務部門可能採取之因應措施如下：

因應措施：

- ①財務人員依據匯率未來走勢於適當時機維持適當之外匯部位，以提供集團內各子公司之營運所需，降低匯率變動對該發行公司獲利之影響。

②與主要往來銀行保持密切聯繫，隨時監控外匯市場之變化，以供相關主管人員充分掌握匯率變動趨勢，若因應偶發收付款幣別改變之情事可即時進行適時調節。

③對貨幣風險採取自然沖銷原則，並視需要在適當時機運用遠期外匯合約以及舉借外幣債務等方式，以降低匯兌變化對公司損益的影響。

3.通貨膨脹/緊縮：

在整體經濟環境變化快速下，本公司截至目前並未因通貨膨脹或緊縮危機而產生立即之重大影響，且本公司所生產之產品，其終端應用產品之銷售區域主要為中國地區，而透過隨時掌控原物料及終端產品市場價格之波動、保持與供應商及客戶良好之互動關係，同時機動調整採購與銷售策略、成本結構及交易條件等方式，有效因應通貨膨脹或緊縮所帶來之衝擊，使本公司不致產生重大之影響。

(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

本公司已訂定「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」、「背書及保證作業程序」、「衍生性商品交易處理程序」等辦法，作為本公司及其從屬公司從事相關行為之遵循依據。截至年報刊印日止，本公司並無從事高風險、高槓桿投資之情事，而僅資金貸與100%投資之子公司，並已於合併報表中沖銷。惟本公司日後若從事高風險、高槓桿投資、背書保證、資金貸與他人或衍生性商品交易，將使本公司財務狀況曝露在高風險狀態下，若發生重大損失將有可能使本公司發生資金週轉困難或獲利嚴重受影響。然本公司一向專注於本業之經營，並未跨足其他高風險產業，且財務政策以穩健保守為原則，不作高槓桿投資，故風險尚屬有限。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

- 1.本公司秉持技術自主原則，主要技術均由研發人員自行創新開發而成，並以新技術研發與製程研發並重之研究發展方向，不斷持續改良及精進。
- 2.運用既有的技術，擴充產品線及各種終端產品之運用，由現有的中低階自動化設備應用領域擴充高階自動化設備領域。

本公司2023~2025年度研發費用佔營業收入百分比分別為3.00%、3.39%及3.23%，未來將視產品開發計畫持續投入研發資源，預計未來投入之研發費用為當年度營業收入之3%。惟本公司未來若未持續投入研發資源，產品發展及相關研發計畫將受限，或將使本公司無法滿足市場潮流或客戶需求，進而發生訂單流失之可能，本公司之營運將產生重大不利影響。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司註冊地為開曼群島，主要營運地國在台灣及中國大陸，開曼群島係以金融服務為主要經濟活動，而中國大陸皆為世界主要經濟體系，本公司所研

發銷售之氣動元件產品非為特許行業，另本公司各項業務之執行均依照國內外重要政策及法律規定辦理，並隨時注意國內外重要政策發展趨勢及法律變動情形，以及時因應市場環境變化並採取適當的因應對策。另本公司九成銷售客戶群主要位於中國，而原料主要供應商亦位於中國，由於中國及臺灣存有二岸分立之特殊政治型態，因此本公司客戶及供應商的業務，以及本公司的業務，均可能受到中國及臺灣政治、經濟及法律環境之影響。倘若中國及臺灣政府政策、稅務、經濟狀況或利率出現轉變，或發生涉及任何政治、外交及社會事件，從而影響本公司的客戶或供應商，則可能會影響本公司業務。惟本公司已開發其他地區之客源及供應商藉以降低前述風險。

(五)科技改變（包括資訊安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

現代化的科技日新月異，本集團除了隨時掌握產業市場與技術流行趨勢脈動外，本集團也規劃對各式塑料及橡料進行研究，藉以發現最適合的原料應用於產品的創新運用，並且針對產品及製程進行創新研發，藉以提供最具競爭力的產品與服務，進而擴大市場佔有率，以因應產業變化的動態環境而推陳出新。因此，科技改變及產業變化對本集團之財務業務上不致有重大的影響。資訊安全風險請詳伍、營運概況之六、資通安全管理。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司秉持誠信的經營原則及穩健踏實的精神，自成立以來即依『以人為本、承諾責任、利益共享、共同發展』的經營理念，積極強化內部管理，提升品質及效率。且本公司不斷引進更多優秀人才進入公司服務，厚植經營團隊實力，再將經營成果回饋股東及社會大眾，盡企業應有之社會責任。因本公司企業形象良好，目前並無企業形象改變而造成企業危機之情事發生。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

最近年度截至年報刊印日止，並無併購行為。若本公司未來從事併購或業務重整行為，並不保證此併購或業務重整行為對本公司營運一定有正面影響，因為併購或業務重整行為或將使本公司無法專注本業或有企業文化衝擊、人才流失等負面效應，進而對本公司營運造成不利影響。

惟本公司日後若進行併購行為，將進行審慎評估並提董事會決議，另依公司章程規定提股東會決議，經取得股東特別（重度）決議通過方得從事併購行為，做充分準備及溝通以降低併購可能產生之負面效應。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司除因應產業成長擴充自有產能外，尚與外包廠商維持長期合作關係，在產能利用率的調節上，應可有效因應未來景氣循環及產品需求之變動。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1.進貨風險：

本集團係一專業氣動元件製造廠商，所採用的原料主要是鋁、銅、鋼及塑料。鋁、銅、鋼及塑料為眾多製造業必須的原料，因此市場上已存在眾多廠商，供應料源十分充足且供應商替換選擇上並無困難，故整體而言並無重大進貨集中之風險。

2.銷貨風險：

本集團主要銷售氣動元件，其廣泛應用於包裝、印刷、塑膠、灌裝、超聲波、醫療、制藥、陶瓷、焊機、建築、機床、縫紉、自動化、冶金、汽車、電子、築路、印染、稱重、紡織、橡膠、洗滌、制鞋等50多個行業之自動化機械設備，因此本集團對單一客戶銷售並無超過營業額2%以上者，故並無銷貨集中之情形。

(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、風險及因應措施：無

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

最近年度及截至年報刊印日止，本公司尚無經營權改變之情事。本公司已加強各項公司治理措施，並引進獨立董事，設置審計委員會，以期提升整體股東權益之保障。且本公司日常營運多倚賴專業經理人，目前堅強的專業經理人團隊對公司的經營績效有相當程度的貢獻，將來應可持續獲得股東的支持，故若經營權改變，對公司各項管理及經營優勢應不至於有重大負面影響。

(十二)訴訟或非訟事件應列明公司及公司董事、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已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無

(十三)其他重要風險及因應措施

1.其他有關本公司營運重要風險及因應措施，請詳伍、營運概況之二、市場及產銷概況(一)市場分析5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策。

2.特定情況仍可能未能提供充足保障

公司營運有許多風險及危險，包括機器設備之故障、損壞或異常、設備遲延交付、產能限制、勞工罷工、火災、天然災害如地震或颱風、環境災害或職業災害等。這些皆可能對本集團之營運產生重大不利影響。雖本集團已依營運地國之慣例投保固定資產及存貨之保險，但該等保險於特定情況下仍可能未能提供充足之保障。如本集團因此受有損失，則可能對本集團之營運有不利影響。

3.氣候變遷風險及因應措施

亞德客一直以預防管理的積極態度進行災害風險管理，降低氣候變遷對生產營運所帶來的衝擊與影響。

(1)氣候變遷因應

亞德客結合內部既有風險管理架構以及 TCFD 框架，推動永續發展事務。亞德客董事會為公司氣候議題最高治理單位，負責監督及決策亞德客的氣候變遷治理工作，並透過管理階層會議，請各風險與機會的對應部門將氣候變遷風險與公司其他風險綜整評估，追蹤檢討各項與氣候變遷相關方案達成情形，並視風險程度採取必要的緩解措施，同時綜觀國內外最新氣候治理相關政策與同業作為，定期調整氣候風險評估分析結果，每年一月，由集團財務長向審計委員會及董事會報告年度環保設備資本支出，而集團總經理辦公室每年至少一次向董事會報告永續發展執行結果。

(2)風險管理流程

亞德客風險管理組織由相關功能單位組成，各單位最高主管從歷史經驗、同業或媒體報導發生之事件進行資料蒐集，進而分析與亞德客最相關之氣候相關風險與機會，並每年定期審查風險與機會項目，再由總經理室彙整風險資訊並每年向董事會報告。

(3)氣候變遷相關風險與機會鑑別流程

亞德客蒐集第三方研究報告及國內外標竿企業具共通性之風險與機會，透過內部各權責主管會談及外部顧問意見，評估並聚焦於亞德客日常營運上真正會遭受之氣候變遷風險及機會。

七、其他重要事項：無

柒、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

(一)企業組織圖：請參閱貳、公司簡介

(二)關係企業基本資料

單位：仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
Airtac Industrial (Hong Kong) Limited	2008.11.10	13/F, 136 Des Voeux Road Central, Central, Hong Kong	USD 87,500 RMB 537,500	一般投資業務
Airtac Trading (Hong Kong) Limited	2008.11.10	13/F, 136 Des Voeux Road Central, Central, Hong Kong	USD -	一般投資業務
Instant Reach International Limited	2006.4.18	Vistra Corporate Services Centre, Wickhams Cay II, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands	USD 2,283 EUR 1,000 RMB 17,500	一般投資業務
Airtac Holding (Singapore) Pte. Ltd.	2011.8.11	16 Raffles Quay, #19-01 Hong Leong Building, Singapore 048581	USD 12,000	一般投資業務
寧波亞德客自動化工業有限公司	2001.8.16	中國浙江省寧波市奉化區高新技術園區四明東路 88 號	USD 52,000 RMB 1,005,500	各類氣動控制元件及輔助元件之生產製造
廣東亞德客自動化工業有限公司	2006.9.30	中國廣東省佛山市南海區獅山鎮松夏工業園區凱旋路 7 號	USD 6,000	各類氣動控制元件及輔助元件之生產製造
亞德客(中國)有限公司	2011.5.6	中國浙江省寧波市奉化區匯盛路 8 號	USD 18,000 RMB 126,000	各類氣動元件、工具及設備之批發、代理及相關配套業務
亞德客(江蘇)自動化有限公司	2015.7.2	中國江蘇省昆山市玉山鎮瑞科路 188 號	USD 1,500 RMB 269,455	各類氣動元件、工具及設備之批發、代理及相關配套業務
廣東亞德客智能裝備有限公司	2016.11.30	中國廣東省惠州市仲愷高新區陳江街道石泉嶺路 3 號	RMB 10,000	各類氣動元件、工具及設備之批發、代理及相關配套業務
亞德客(天津)智能科技有限公司	2017.9.20	中國天津市西青學府工業區學府西路 1 號東區 D10 號廠房 A 座 1-3 層	RMB 10,000	各類氣動元件、工具及設備之批發、代理及相關配套業務
福建亞德客智能裝備有限公司	2018.7.18	中國福建省廈門市集美區灌口鎮坑坪路 1 號 802 單元	RMB 10,000	各類氣動元件、工具及設備之批發、代理及相關配套業務
亞德客(山東)自動化有限公司	2023.6.16	中國山東省濟南市曆城區虞山路 103 號帝森克羅德智能電力產業園 4 號樓 101	RMB 30,000	各類氣動元件、工具及設備之批發、代理及相關配套業務

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
亞德客工業股份有限公司	1989.5.9	桃園市蘆竹區文中路一段163號	NTD 1,000	各類機械及零組件之加工買賣及進出口貿易
ATC (ITALIA) S.R.L.	2008.6.10	Via San Vittore 16, 20123 Milano, Italy	EUR 4,000	各類氣動、液壓控制元件之生產及銷售
Airtac International (Singapore) Pte. Ltd.	2011.8.11	16 Raffles Quay, #19-01 Hong Leong Building, Singapore 048581	USD 7,500	各類氣動控制元件及輔助元件之生產製造及銷售
Airtac 株式會社	2013.4.18	日本大阪府東大阪市楠根三丁目6番3號	JPY 98,000	各類氣動控制元件及輔助元件之生產製造及銷售
AIRTAC USA CORPORATION	2016.11.4	21201 Park Row Drive, Katy, TX, USA 77449	USD 3,000	各類氣動控制元件及輔助元件之生產製造及銷售
Airtac Industrial (Malaysia) Sdn.Bhd.	2013.7.16	No. 22-01, Jalan Ekoperniagaan 1/3, Taman Ekoperniagaan, 81100 Johor Bahru, Johor, Malaysia	MYR 1,000	各類氣動控制元件及輔助元件之生產製造及銷售
Airtac Industrial Co., Ltd.	2015.4.21	No. 11/12 M00 9, Bangchalong, Bangplee, Samutprakarn, Thailand 10540	THB 100,000	各類氣動控制元件及輔助元件之生產製造及銷售

(三)推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

(四)各關係企業董事、監察人及總經理資料

單位：仟股

企業名稱	職稱	姓名	持有股份(註)	持股比例(註)
Airtac Industrial (Hong Kong) Limited	董事長	王世忠	5,166,725	100.00%
Airtac Trading (Hong Kong) Limited	董事長	王世忠	-	100.00%
Instant Reach International Limited	董事長	王世忠	187,335	100.00%
	董事	藍順正		
	董事	曹永祥		
Airtac Holding (Singapore) Pte. Ltd.	董事長	王世忠	377,160	100.00%
寧波亞德客自動化工業有限公司	董事長	王世忠	6,155,088	100.00%
	總經理/董事	李懷文		
	董事	藍順正		
	董事	汪海明		
	董事	曹永祥		
廣東亞德客自動化工業有限公司	監察人	楊永良	188,580	100.00%
	董事長	王世忠		
	總經理/董事	李懷文		
	董事	藍順正		
	董事	汪海明		
亞德客(中國)有限公司	董事	曹永祥	1,132,236	100.00%
	監察人	楊永良		
	董事長	王世忠		
	總經理/董事	李懷文		
	董事	藍順正		
亞德客(江蘇)自動化有限公司	董事	汪海明	1,258,615	100.00%
	董事	曹永祥		
	監察人	楊永良		
	董事長	王世忠		
	總經理	徐嘉		
廣東亞德客智能裝備有限公司	董事	藍順正	44,960	100.00%
	董事長	王世忠		
	監察人	曹永祥		
亞德客(天津)智能科技有限公司	董事長	王世忠	44,960	100.00%
	總經理	戴家星		
	監察人	曹永祥		

企業名稱	職稱	姓名	持有股份(註)	持股比例(註)
福建亞德客智能裝備有限公司	董事長	李懷文	44,960	100.00%
	總經理	戴家星		
	監察人	曹永祥		
亞德客(山東)自動化有限公司	董事長	李懷文	134,880	100.00%
	總經理	田永剛		
	監察人	曹永祥		
亞德客工業股份有限公司	董事長	藍順正	—	—
	董事	王世忠	—	—
	董事	曹永祥	—	—
	董事	林淑美	—	—
	董事	林道萱	—	—
	監察人	洪美蘭	—	—
ATC (ITALIA) S.R.L.	董事長	曹永祥	147,600	100.00%
	董事	王世忠		
	董事	藍順正		
Airtac International (Singapore) Pte. Ltd.	董事長	王世忠	235,725	100.00%
	董事	藍順正		
	董事	曹永祥		
Airtac 株式會社	代表董事	曹永祥	19,698	100.00%
	董事	藍順正		
	董事	王世忠		
AIRTAC USA CORPORATION	董事長	王世忠	94,290	100.00%
	董事	藍順正		
	董事	曹永祥		
Airtac Industrial (Malaysia) Sdn. Bhd.	董事長	王世忠	7,480	100.00%
	董事	藍順正		
	董事	曹永祥		
	董事	Siti Elyanee Binti Abu Bakar		
Airtac Industrial Co., Ltd.	董事長	王世忠	100,260	100.00%
	董事	藍順正		
	董事	曹永祥		

註：非股份有限公司，故無股數，僅列示出資額及出資比例。

(五)各關係企業營運概況

單位：仟元

企業名稱	實收資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益 (損失)	本期(損)益	每股盈虧 (元)
Airtac Industrial (Hong Kong) Limited	5,166,725	43,120,691	5,822,626	37,298,065	-	(5,525)	8,148,920	註一
Airtac Trading (Hong Kong) Limited	-	958	40	918	-	(87)	(104)	註一
Instant Reach International Limited	187,335	20,286	-	20,286	-	(117)	(40,780)	註一
Airtac Holding (Singapore) Pte. Ltd.	377,160	(110,170)	153	(110,323)	-	(282)	23,264	註一
寧波亞德客自動 化工業有限公司	6,155,088	38,977,479	8,364,718	30,612,761	28,979,790	7,093,295	6,295,820	註一
廣東亞德客自動 化工業有限公司	188,580	2,864,118	1,500,171	1,363,947	3,827,857	1,326,363	989,969	註一
亞德客(中國)有限 公司	1,132,236	6,335,538	3,123,354	3,212,184	10,478,391	440,052	961,032	註一
亞德客(江蘇)自動 化有限公司	1,258,615	3,669,172	1,594,376	2,074,796	9,146,117	456,740	368,558	註一
廣東亞德客智能裝 備有限公司	44,960	4,059,133	3,504,689	554,444	11,039,809	607,309	468,562	註一
亞德客(天津)智 能科技有限公司	44,960	76,248	114	76,134	134,747	12,255	10,768	註一
福建亞德客智能 裝備有限公司	44,960	314,828	183,052	131,776	1,023,098	84,003	62,278	註一
亞德客(山東)自動 化有限公司	134,880	1,294,250	1,067,548	226,702	3,265,321	111,355	81,648	註一
ATC (ITALIA) S.R.L.	147,600	376,601	374,381	2,220	416,939	(50,337)	(40,043)	註一
亞德客工業股份 有限公司	1,000	25,493	1,639	23,854	-	(953)	(873)	(8.73)
Airtac International (Singapore) Pte. Ltd.	235,725	208,852	696	208,156	-	(3,648)	31,906	註一
Airtac 株式會社	19,698	56,601	172,673	(116,072)	64,738	(16,058)	(18,574)	註一
AIRTAC USA CORPORATION	94,290	132,195	343,738	(211,543)	275,224	10,508	10,275	註一
Airtac Industrial (Malaysia) Sdn. Bhd.	7,480	76,524	68,779	7,745	106,713	11,922	15,984	註一
Airtac Industrial Co., Ltd.	100,260	209,604	39,768	169,836	147,503	25,701	18,359	註一

註一：非股份有限公司，故無法計算每股盈餘。

註二：上述金額係以 2025.12.31 期末匯率換算成新台幣仟元。

(六)關係企業合併財務報表：請參閱公開資訊觀測站→基本資料→電子書→財務報告書，輸入公司代號查詢。

(七)關係報告書：無。

(八)整體關係企業經營業務所涵蓋之行業。各關係企業間所經營業務互有關聯者，應說明其往來分工情形：

本公司及本公司之關係企業所經營之業務為生產及銷售各類氣動、液壓控制元件、執行元件、氣源處理元件、氣動輔助元件等系列產品。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

五、與我國股東權益保障規定重大差異說明：請參閱附錄一。

附錄一、本公司章程與我國股東權益保障規定重大差異之說明

	股東權益保護重要事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	上市公司章程規定及差異原因
1.	<p>1.公司非依股東會決議減少資本，不得銷除其股份；減少資本，應依股東所持股份比例減少之。</p> <p>2.公司減少資本，得以現金以外財產退還股款；其退還之財產及抵充之數額，應經股東會決議，並經該收受財產股東之同意。</p> <p>3.前項財產之價值及抵充之數額，董事會應於股東會前，送交中華民國會計師查核簽證。</p>	公司法第 168 條	<p>公司章程第 10.7 條及第 14.1 條與左列股東權益保護重要事項略有差異，蓋於開曼公司法下，已發行股份之減少需股東會以特別決議之方式，並經開曼法院確認後，始得為之。除前述程序外，公司已發行之資本僅得於依開曼公司法相關規定買回、繳回或贖回時，方可消除。有鑑於此，公司章程第 10.6 條規定公司減少資本之程序，係透過股份買回之方式為之，並以公司章程第 14.1 條規定須經股東會特別決議減少公司資本，惟開曼公司法並無規定：（1）應依股東持股之比例予以買回；（2）以現金以外之財產退還股款時需經批准，或（3）對退還之財產價值應經評估，而此等差異係因開曼公司法規定所生。</p>
2.	<p>1.公司與員工簽訂認股權契約或發行員工認股權憑證之程序。</p> <p>2.員工認股權憑證不得轉讓，但因繼承者不在此限。</p>	公司法第 167 條之 2	<p>雖公司章程第 11.1 至 11.4 條已經依據左列股東權益保護重要事項進行修正，惟依開曼法律之規定，若欲限制員工認股權憑證之轉讓，仍應於員工認股權契約或認股權憑證中訂定之。</p>
3.	<p>1.股東常會每年至少須召集一次；應於每會計年度終了後六個月內召開。股東會由董事會召集之。</p> <p>2.公司章程得訂明股東會開會時，以視訊會議或其他經中華民國公司法主管機關公告之方式為之。但因天災、事變或其他不可抗力情事，中華民國公司法主管機關得公告公司於一定期間內，得不經章程訂明，以視訊會議或其公告之方式開會。</p>	<p>1.公司法第 170 條</p> <p>2.公司法第 172 條之 2</p> <p>3.公司法第 172 條之 1</p> <p>4.公司法第 173 條第 1 項、第 2 項、第 173 條之 1</p> <p>5.公司法第 172 條、證券交易法第 26 條之 1、第 43 條之 6</p>	<p>外國發行人係開曼法律下之豁免公司，依開曼公司法之規定，雖無必要每年召開股東會，惟已於公司章程第 16.2 條規定：「公司應於每一會計年度終了後六個月內召開一次股東會作為年度股東常會，並應在股東會召集通知中詳細說明。董事會應於股東會作相關報告（如有）」。</p> <p>其他事項分別規定於公司章程第 16.2、16.3、16.4、18.9 條、16.5 至 16.9、17.1、17.5、及 35 條。</p> <p>惟公司章程第 16.8 條與左列股東權益保護重要事項略有差異，茲說明如下： 依據臺灣證券交易所 99 年 4 月 13 日臺證上字第 0991701319</p>

	股東權益保護重要事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	上市公司章程規定及差異原因
	<p>3.股東會開會時，如以視訊會議為之，其股東以視訊參與會議者，視為親自出席。</p> <p>4.有關股東會以視訊會議為之，公司應符合之條件、作業程序及其他應遵行事項，應遵循中華民國證券法令規定。</p> <p>5.公司召開實體股東會應於中華民國境內為之。若於中華民國境外召開實體股東會，應於董事會決議或股東取得主管機關召集許可後二日內申報證券交易所同意。</p> <p>6.持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面或電子受理方式向公司提出股東常會議案。除議案非股東會所得決議、提案股東持股未達百分之一、議案於公告受理期間外提出、議案超過三百字或提案超過一項者外，董事會應列為議案。股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。</p> <p>7.股東繼續一年以上，持有已發行股份總數百分之三以上者，得以書面記明提議事項及理由，請求董事會召集股東臨時會。請求提出後十五日內，董事會不為召集之通知時，股東得報經主管機關許可，自行召集。</p>		<p>號函：「說明：二、（三）外國發行人於不抵觸註冊地法令之前提下，應於章程訂定少數股東請求召集股東臨時會之權，至許可召集之主管機關部分，應可刪除。」故公司章程第 16.8 條規定：「如董事會於前述股東提出請求日起十五日內未為股東臨時會召集之通知者，則提出請求之股東得依據公開發行公司法令規定自行召集股東臨時會。」</p>

	股東權益保護重要事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	上市公司章程規定及差異原因
	<p>8.繼續三個月以上持有已發行股份總數過半數股份之股東，得自行召集股東臨時會。股東持股期間及持股數之計算，以停止股票過戶時之持股為準。</p> <p>9.股東常會之召集，應於三十日前通知各股東；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東。通知應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>10.下列事項，應在股東會召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知：</p> <p>11.選任或解任董事；</p> <p>12.變更章程；</p> <p>13.減資；</p> <p>14.申請停止公開發行；</p> <p>15.公司解散、合併、股份轉換、分割；</p> <p>16.締結、變更或終止關於出租全部營業，委託經營或與或他人經常共同經營之契約；</p> <p>17.讓與全部或主要部分之營業或財產；</p> <p>18.受讓他人全部營業或財產，對公司營運有重大影響者；</p> <p>19.私募發行具股權性質之有價證券；</p>		

	股東權益保護重要事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	上市公司章程規定及差異原因
	20.董事從事競業禁止行為之許可； 21.以發行新股方式，分派股息及紅利之全部或一部分； 22.將法定盈餘公積及因發行股票溢價或受領贈與所得之資本公積，以發行新股或現金方式，分配與原股東者。		
4.	1.公司召開股東會時，應將電子方式列為表決權行使管道之一。 2.公司以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。 3.股東以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。 4.股東以書面或電子方式行使表決權後，欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前，以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。 5.股東以書面或電子方式行使表決權，並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。	1.公司法第 177 條之 1 2.公司法第 177 條之 2	公司章程第 19.6 條係規定：「以前述方式行使表決權的股東應被視為已指派股東會主席為其代理人，並依書面或電子文件中之指示，在股東會中行使其股份之表決權」。開曼法律雖認為透過此種方式行使表決權之股東不會被視為親自出席股東會，但該股東實質上仍得享有依據中華民國法令以書面或電子方式行使表決權。

	股東權益保護重要事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	上市公司章程規定及差異原因
5.	股東會之召集程序或其決議方法，違反法令或章程時，股東得訴請法院撤銷其決議，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。	公司法第 189 條	<p>公司章程第 18.7 條規定：「章程任何內容不得妨礙股東向有管轄權之法院提起訴訟，以尋求股東會召集程序之不當或決議不當有關的適當救濟，因前述事項所生之爭議得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。」該規定與左列股東權益保護重要事項略有差異，左列股東權益保護重要事項實為股東法定撤銷訴權之規定，其法律效果並非章程規定所能達成，需有法律規定賦予股東撤銷訴權。公司章程第 18.7 條之規定，雖與左列股東權益保護重要事項之規定略有不同，然於股東會之召集程序或其決議方法違反法令或章程時，公司章程並未限制股東向法院提起訴訟或救濟之權利，至於法院是否受理此等訴訟，及受理之法院是否撤銷該召集程序或決議方法違反法令或公司章程之股東會決議，則應由該法院審酌其所應適用之法律是否有賦予股東撤銷訴權，並依其職權裁判之。此等差異係因股東撤銷訴權本質所致，惟公司章程並未限制股東向法院提起訴訟或救濟之權利。</p>
6.	<p>下列涉及股東重大權益之議案，應有代表已發行股份總數三分之二以上股東之出席，以出席股東表決權過半數同意為之。出席股東之股份總數不足前述定額者，得以有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意行之：</p> <p>1. 公司締結、變更或終止關於出租全部營業，委託經營或與或他人經常共同經營之契約、讓與全部或主要部分之營業或財產、受讓他人全部營業或財產而對公司營運有重大影響者</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 公司法第 185 條 2. 公司法第 277 條 3. 公司法第 159 條 4. 公司法第 240 條 5. 公司法第 316 條 6. 企業併購法第 29 條 	<p>公司章程部分規定與左列股東權益保護重要事項略有差異，茲分述如下：</p> <p>(1) 公司章程第 1.1 條</p> <p>(a) 公司章程規定</p> <p>公司章程第 1.1 條規定，特別決議係指：「指經有權於該股東會行使表決權之股東表決權數三分之二以上同意之決議。該股東得親自行使表決權或委託經充分授權之代理人（如允許委託代理人，須於股東會召集通知中載明其為特別決議）代為行使表決權。」依據開曼公司法，應經特別決議之事項應包括但不限於：(i) 變更公司名稱；(ii) 修改或增訂公司章程；(iii) 修改或增訂章程大綱有關宗旨、權力或其他特別載明之事項；(iv) 減資及資</p>

股東權益保護重要事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	上市公司章程規定及差異原因
<p>2.變更章程 3.章程之變更如有損害特別股股東之權利者，另需經特別股股東會之決議 4.以發行新股方式分派股息及紅利之全部或一部 5.解散、合併或分割之決議 6.股份轉換</p>		<p>本贖回準備金；(v)因無法於其債務到期時清償以外之事由，所為之自願解散者；及(vi)該公司與另其他公司合併（merger）或整合（consolidation）。另依公司章程第18.1條規定：「除出席股東代表股份數達到法定出席股份數，股東會不得為任何決議。除法令、章程及公開發行公司法另有規定外，代表已發行股份總數過半數之股東親自或委託代理人出席，應構成股東會之出席法定權數。」亦即如欲作成公司之特別決議，至少須經代表該公司已發行股份總數過半數之股東親自或委託代理人出席，且以出席股東（包括以委託書委託代理人出席者）並行使表決權之三分之二表決權數以上同意為之。</p> <p>(b) 差異原因</p> <p>特別決議為開曼公司法之規定，且依開曼公司法之規定，應經特別決議之事項，不得以較低之多數決方式加以通過。又公司章程第 1.1 條中另對「特別（重度）決議」（Supermajority Resolution）加以定義，係指「指(i)由代表公司已發行股份總數三分之二或以上之股東出席股東會，出席股東表決權過半數同意通過的決議，或(ii)若出席股東會的股東代表股份總數雖未達公司已發行股份總數三分之二，但超過公司已發行股份總數之半數時，由出席股東表決權三分之二或以上之同意通過的決議。」</p> <p>對於左列股東權益保護重要事項，如依據開曼公司法係應經特別決議者，於公司章程中仍列為「特別決議」事項；否則即列為「特別（重度）決議」事項。</p> <p>(2) 公司章程第 14.3 條</p> <p>(a) 公司章程規定：</p>

	股東權益保護重要事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	上市公司章程規定及差異原因
			<p>公司章程第 14.3 條規定：「在不違反法令、章程及公開發行公司法令之規定下，有關公司解散之程序：(a)如公司係因無法於其債務到期時清償而決議自願解散者，應以股東會特別（重度）決議為之；或(b)如公司係因前述第 14.3 條(a)款以外之事由而決議自願解散者，公司應以股東會特別決議為之」。與左列股東權益保護重要事項略有不同之處在於：公司章程就解散之決議，係依其決議解散之事由，而分別列為「特別（重度）決議」及「特別決議」事項，相較於此，左列股東權益保護重要事項則要求以一律要求以「特別（重度）決議」為之。</p> <p>(b) 差異原因： 依據開曼公司法之規定，如公司係因無法於其債務到期時清償以外之其他事由而決議自願解散者，須以特別決議為之，由上可知，此等差異係因開曼法律所致。 上開差異，已於公司章程第 14.3(a)條規定如下：「如公司係因無法於其債務到期時清償而決議自願解散者，應以股東會特別（重度）決議為之」；而第 14.3 條(a)款以外之事由，則依開曼公司法之要求，應以特別決議為之。</p>
7.	董事之報酬，未經章程訂明者，應由股東會議定，不得事後追認。	公司法第196條第1項	分別規定於公司章程第 30.1、30.2、32.8 及 32.9 條，公司雖未於章程中明訂董事報酬，或訂定應由股東會議訂之，惟參照經濟部民國 93 年 3 月 8 日商字第 09302030870 號解釋之意旨，以及「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」，公司董事會已設置薪資報酬委員會。
8.	董事執行業務，有重大損害公司之行為或違反法令或章程之重大事項者，股東會未為決議將其解任者，持有公司已發行股份	公司法第 200 條	<p>公司章程第 28.2(m)條與左列股東權益保護重要事項規定略有差異，說明如下：</p> <p>1. 公司章程規定：</p>

	股東權益保護重要事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	上市公司章程規定及差異原因
	<p>總數百分之三以上之股東，得於股東會後三十日內訴請法院裁判解任之，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。</p>		<p>公司章程第 28.2(m)條規定：「除法令、章程或公開發行公司法另有規定，董事若在其執行職務期間所從事之行為對公司造成重大損害，或嚴重違反相關適用之法律及/或規章或章程，但未經公司依特別（重度）決議將其解任者，則持有已發行股份總數百分之三以上股份之股東有權自股東會決議之日起三十日內，以公司之費用，訴請有管轄權之法院解任該董事，而該董事應於該有管轄權法院為解任董事之終局判決時被解任之。為免疑義，倘一相關法院有管轄權而得於單一或一連串之訴訟程序中判決前開所有事由者，則為本條款之目的，終局判決應係指該有管轄權法院所為之終局判決。」與左列之股東權益保護重要事項略有差異。</p> <p>2. 差異原因： 由於開曼公司法並未明文規定允許少數股東得向開曼法院申請解任董事。故於公司章程中，規定股東應向有管轄權之法院起訴，股東仍得依公司章程之規定解任董事。</p>
9.	<p>公司採行票面金額股者，不得轉換為無票面金額股；採行無票面金額股者，亦不得轉換為票面金額股。</p>	<p>第156條之1第5項、第6項</p>	<p>臺灣證券交易所於 2024 年 5 月 2 日公告股東權益保護事項表，增修「公司採行票面金額股者，不得轉換為無票面金額股；採行無票面金額股者，亦不得轉換為票面金額股」，並規定外國發行人應依臺證上二字第 1131701804 號公告於 2025 年 6 月 30 日前完成修訂。本公司現採票面金額股（每股面額新臺幣 10.00 元），並於 2025 年 5 月 21 日股東常會擬修訂公司章程以符合該等規定，故該差異對於股東權益應無重大不利影響。</p>

AIRTAC INTERNATIONAL GROUP
亞德客國際集團



負責人：王世忠

