

股票代號
8222



寶一科技股份有限公司
AERO WIN TECHNOLOGY CORPORATION

99年度 年報

刊印日期：100年6月17日

公開資訊觀測站網址：<http://mops.tse.com.tw>

一・本公司發言人姓名、職稱及聯絡電話及電子郵件信箱

發言人姓名：胡淑賢

職稱：副總經理

電話：(06)653-5001

電子郵件信箱：susan@aerowin.com

代理發言人：謝舒萍

職稱：財務處經理

電話：(06)653-5001

電子郵件信箱：sarah@aerowin.com

二・總公司、分公司、工廠地址及電話

總公司：台南市新營區新營工業區新工路 13 巷 1 號

分公司：無

工廠：新營廠—台南市新營區新營工業區新工路 13 巷 1 號

電話：(06)653-5001

六甲廠—台南市六甲區龜港里龜子港 19 號

電話：(06)698-2256

三・股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

股票過戶機構：台新國際商業銀行股務代理部

地址：10489 台北市中山區建國北路一段 96 號地下 1 樓

網址：www.tsc.com.tw

電話：(02)2504-8125

四・最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

簽證會計師：李季珍會計師

廖鴻儒會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台南市中華東路二段 77 號 13 樓

網址：www.deloitte.com.tw

電話：(06)289-6849

五・海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六・公司網址：www.aerowin.com

目 錄

頁次

一、 致股東報告書	1
二、 公司簡介	2
(一) 設立日期	2
(二) 公司沿革	2
三、 公司治理報告	3
(三) 組織系統	3
(四) 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
(五) 公司治理運作情形	17
(六) 會計師公費資訊	24
(七) 更換會計師資訊	24
(八) 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情形	24
(九) 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	25
(十) 持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料	26
(十一) 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	26
四、 募資情形	27
(一) 公司資本及股本	27
(二) 公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證辦理情形	33
(三) 併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形	33
(四) 資金運用計劃執行情形	33
五、 營運概況	34
(一) 業務內容	34
(二) 市場及產銷概況	43
(三) 最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	48
(四) 環保支出資訊	49
(五) 勞資關係	49
(六) 重要契約	49

六、 財務概況	50
(一) 最近五年度簡明資產負債表及損益表.....	50
(二) 財務分析.....	52
(三) 監察人審查報告書.....	53
(四) 財務報表暨會計師查核報告書.....	53
(五) 最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表.....	53
(六) 公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，發生財務週轉困難情事.....	53
七、 財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項	54
(一) 財務狀況.....	54
(二) 經營結果.....	55
(三) 現金流量.....	56
(四) 最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	56
(五) 轉投資分析.....	56
(六) 風險管理及評估.....	57
八、 特別記載事項	59
(一) 關係企業相關資料.....	59
(二) 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	59
(三) 最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形.....	59
(四) 其他必要補充說明事項.....	59
附件	60
附件 1：內部控制聲明書.....	60
附件 2：監察人審核報告書.....	61
附件 3：財務報表暨會計師查核報告書.....	62

一、致股東報告書

各位股東女士、先生大家好：

歡迎各位股東參加本公司一百年股東常會，也感謝各位對本公司一貫的支持與愛護。茲報告本公司九十九年度一、營業結果如下：

(一)營業計劃實施成果

九十九年度營業收入 649,031 仟元，較九十八年度減少 37,641 仟元；營業毛利 125,040 仟元，較九十八年度增加 10,065 仟元；營業利益 48,439 仟元，較九十八年度減少 3,605 仟元；稅後淨利 12,266 仟元，較九十八年度減少 29,323 仟元。

本公司為專業航太 OEM 零組件製造廠，目前該類產品銷售比重已達本公司整體營收 96% 以上。九十九年度因美元急遽大幅貶值，不僅對整體營業收入造成衝擊，連帶也因此產生鉅額匯損，使獲利狀況未如預期。此外本公司為蓄積研發實力，以承接未來製程更複雜、技術層次更高之航太零組件，進而能成為台灣航太業界首屈一指之民營製造廠，本公司於九十九年度更擴大研發投資，積極培訓研發人才，相繼與成功大學、中正大學共同合作研究開發新的製程技術，研發費用因而相對提高，但也為公司整體技術能力之提昇，躋身一流航太零組件專業製造廠之列，奠定不可或缺的堅實基礎。

(二)財務收支及獲利能力分析

分析項目		99 年度	98 年度
資產報酬率(%)		1.50	4.00
股東權益報酬率(%)		1.82	6.70
佔實收資本比率(%)	營業利益	7.99	9.55
	稅前純益	2.42	8.40
純益率(%)		1.89	6.06
每股盈餘(元)		0.22	0.74

二、一百年度營運展望

本公司主要客戶為美國普惠 Pratt & Whitney 及法國 Safran Group 旗下之各家廠商，其銷售額及訂單均漸進式成長，此外比利時 Techspace Aero 公司將於一百年度交與我方製造新發動機 Silver Crest 之工件，包括三項薄鈹件及五項機製件，直接反映了客戶對本公司產品品質、交期及降低生產成本上的肯定。除既有客戶之維繫外，本公司亦積極開拓新商源，於九十九年度已接洽漢翔 M-346 教練機之 F124 發動機零組件共約三十項陸續接獲訂單，並將於一百年度陸續出貨，並已與英國 Rolls Royce 公司聯絡將於一百年度四月間派人來廠參訪，希望未來能夠取得 Rolls Royce 公司之訂單。

本公司目前與日本三菱重工研議 PW210 工件製作，此項工件用於直昇機之發動機，為技術層次複雜之工件，如確定能在一百年度接獲訂單，將為本公司技術能力之提升創造一新的里程碑。除此之外，一百年度亦將取得美國普惠 Pratt & Whitney 公司之鈹金組零件，為台灣首家接獲此類訂單之民營企業，可謂本公司另一項重大突破。展望新的一年，本公司將持續擴大生產規模，完成新產品開發及新客戶的開拓，為股東創造更佳的投资效益。

期盼各位股東能繼續給予支持與鼓勵。謝謝各位！

敬祝 身體健康 事事如意

董事長 曾煥明

二、公司簡介

(一) 設立日期

中華民國 63 年 10 月 5 日

(二) 公司沿革

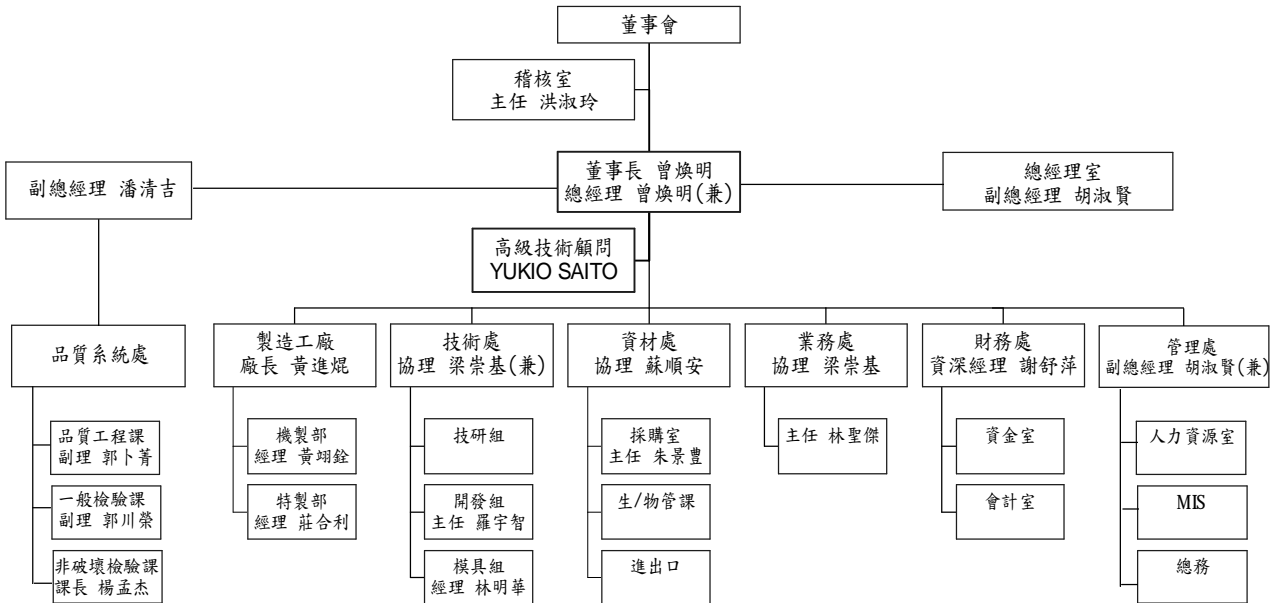
本公司最近年度及截至年報刊印日止公司沿革如下：

1. 民國 98 年 6 月與法國 Hispano Suiza 公司簽立工件供應合約。
2. 民國 98 年 10 月完成 4500 萬之盈餘轉增資，實收資本額 5 億 4500 萬，額定資本額 7 億。
3. 民國 98 年 11 月 發行員工認股權憑證 2000 單位。
4. 民國 99 年 09 月完成 1635 萬之盈餘轉增資，實收資本額 5 億 6135 萬，額定資本額 7 億。
5. 民國 99 年 12 月完成 4500 萬之現金增資，實收資本額 6 億 0635 萬，額定資本額 7 億。

三、公司治理報告

(三) 組織系統

1. 組織結構



2. 各主要部門所營業務

部 門	職 掌
稽核室	執行最高管理階層專案調查，並稽核內部控制是否有效且完備，及對政策及程式做必要的改進建議。
總經理室	承董事長之指示辦理公司各項業務之推展與管理、執行法定範圍內之各項營運活動、秘書事務、稽核及股務作業等。
管理處	負責員工出勤、招募、考核及薪資等人事管理，綜理庶務與資產管理、合約、其他契據保管等相關事宜。負責規劃、督導安全及衛生之管理事宜。MIS 管理。
業務處	新產品、新市場及新客戶之開發。 綜整本公司一切對外報價、業務接單及客戶服務事宜。
財務處	負責成本及一般會計帳務、稅務申報作業及預算作業編制。 負責資金調度、一般出納作業、有價證券之保管及登錄、投資計劃評估等。
品質系統處	建立、執行及維持本公司品保系統並取得本公司相關產業所須之品質系統認證。 解決及鑑別品質問題、制定品質政策、綜整製程改善及客服客訴等相關事宜。 本公司生產之出廠品質之確保及製程產品與完工產品之檢驗作業等。
資材處	負責國內外採購事宜、工程發包作業、採購請款作業、建立專業性採購制度及倉管、材料及工時成本之控制。產銷協調、工程管制及生產計劃之建立及維護等事宜。進出口業務及事務事項之綜合業務。
技術處	負責本公司 MOT 之製作、工程技術之督導及研發、協助業務估價、新產品開發之進度管制。
特製部	薄板工程、電廠維修、表面塗層等生產及工程事宜。
機製部	機械加工及協助工程單位彙整及修訂 MOT 等事宜。

(四) 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

1. 董事及監察人資料

(1) 董事及監察人資料

100年4月30日

職稱	姓名	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股數		現行持有股數		配偶、未成年子女現在持有股數		利用他人名義持有股數		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		
					股數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率			股 數	持 股 比 率	職稱
董事長	曾煥明	98/6/26	3年	86/6/25 (註)	1,717,662	3.44%	2,627,869	4.33%	0	0.00%	0	0.00%	政治大學EMBA 成功大學物理學系 文參(股)董事長	寶一科技(股)總經理 文參(股)董事長 共通科技(股)董事長 極致投資(股)董事長	無	無	無
董事	極致投資股份有限公司	98/6/26	3年	95/6/27	4,593,898	9.19%	5,157,568	8.51%	0	0.00%	0	0.00%	-	-	-	-	-
董事	歐華創業投資股份有限公司	98/6/26	3年	95/6/27	1,620,000	3.24%	1,949,725	3.22%	0	0.00%	0	0.00%	-	-	-	-	-
董事	永儲股份有限公司 代表人：吳政哲	98/6/26	3年	95/6/27	8,691,176	17.38%	10,460,127	17.25%	0	0.00%	0	0.00%	中原大學國貿系畢 長庚大學企管碩士(EMBA) 永儲公司 協理 永儲公司 經理 印尼 PT MANGUL JAYA(鞋廠)副總經理	永儲公司 副總經理	無	無	無
董事	銓遠投資股份有限公司	98/6/26	3年	95/6/27	4,595,600	9.19%	5,159,480	8.51%	0	0.00%	0	0.00%	-	-	-	-	-
獨立董事	阮禎民	98/6/26	3年	98/6/26	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台灣大學法律系 公誠律師事務所代表人	公誠律師事務所代表人	無	無	無
獨立董事	祝如竹	98/6/26	3年	98/6/26	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國賓州理海(Lehigh)大學機械工程 博士	中華科技大學教授兼航空學院院長 漢翔航太、台翔航太 董事 美國國際渦輪引擎 董事 公準精密公司 董事 中華航空產業促進會 常務理事 航空事務基金會 董事	無	無	無

職稱	姓名	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股數		現行持有股數		配偶、未成年子女現在持有股數		利用他人名義持有股數		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			
					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	
監察人	富華創業投資股份有限公司	98/6/26	3年	95/6/27	1,620,000	3.81%	1,949,725	3.22%	0	0.00%	0	0.00%	-	-	-	-	-	-
監察人	黃慶堂	98/6/26	3年	98/6/26	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國密西西比大學財務博士 銘傳大學管理研究所專任副教授 政大財管系兼任副教授	德勝科技獨立董事 旭富製藥科技獨立董事 台	無	無	無	

註：89/1/28~92/6/29 中斷(擔任董事)

(2)法人股東之主要股東

100年03月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東		持股比例
歐華創業投資股份有限公司	1	東雲股份有限公司	17.81%
	2	兆豐國際商業銀行股份有限公司	14.25%
	3	倫飛電腦實業股份有限公司	10.00%
	4	高氏企業開發股份有限公司	8.20%
	5	新加坡商蘇伊士亞洲投資股份有限公司	7.13%
	6	建大工業股份有限公司	5.15%
	7	福益實業股份有限公司	4.75%
	8	高林實業股份有限公司	3.75%
	9	宏泰建設股份有限公司	3.75%
	10	大東紡織股份有限公司	2.58%
富華創業投資股份有限公司	1	兆豐國際商業銀行股份有限公司	25.00%
	2	中央投資股份有限公司	10.00%
	3	台一國際股份有限公司	6.00%
	4	高氏企業開發股份有限公司	5.00%
	5	台灣苯乙烯工業股份有限公司	5.00%
	6	法商達梭投資股份有限公司	5.00%
	7	國產實業建設股份有限公司	5.00%
	8	Primasia ant Bridge No.1 Greater China Secondary Fund, L.P	5.00%
	9	萬泰商業銀行股份有限公司	5.00%
	10	聯邦商業銀行股份有限公司	5.00%
極致投資股份有限公司	1	曾煥明	36.80%
	2	蔡淑卿	28.40%
	3	曾煥益	2.00%
	4	曾國浩	17.80%
	5	曾逸文	15.00%
永儲股份有限公司	1	大榮汽車貨運股份有限公司	7.51%
	2	峻興投資股份有限公司	5.86%
	3	誠洲投資股份有限公司	4.66%
	4	高氏企業開發股份有限公司	4.51%
	5	利得國際開發股份有限公司	4.25%
	6	台軒投資股份有限公司	4.08%
	7	永豐餘開發投資股份有限公司	2.46%
	8	台灣製罐工業股份有限公司	2.34%
	9	金陽投資股份有限公司	1.46%
	10	承奎興業股份有限公司	1.46%
銓遠投資股份有限公司	1	何明憲	47.38%
	2	吳淑娟	6.43%
	3	何佩玲	0.97%
	4	吳正道	0.97%
	5	何佩芬	43.61%
	6	何佩珊	0.32%
	7	吳素玲	0.32%

(3)前表主要股東為法人者其主要股東

①歐華創業投資股份有限公司

法人名稱	法人之主要股東
倫飛電腦實業股份有限公司	倫揚科技股份有限公司(7.73%)、高氏企業開發股份有限公司(3.24%)、倫翔科技股份有限公司(1.51%)、育豐科技股份有限公司(1.45%)、黃國杰(1.44%)、百達投資股份有限公司(0.81%)、育華創業投資股份有限公司(0.76%)、育華投資開發股份有限公司(0.66%)、志信國際股份有限公司(0.60%)、王鄭月卿(0.54%)
兆豐國際商業銀行股份有限公司	兆豐金融控股股份有限公司(100%)
東雲股份有限公司	陳由豪(6.99%)、東展興業股份有限公司(3.54%)、東雲紡織股份有限公司(2.86%)、東豐纖維企業股份有限公司(2.37%)、宋美穎(2.37%)、吳日興(2.32%)、陳怡岑(2.20%)、陳由哲(1.91%)、沈士烘(1.73%)、李春賢(0.84%)
高氏企業開發股份有限公司	高張明鸞(42.11%)、育華投資開發股份有限公司(18.95%)、高育仁(7.89%)、高婉倩(7.89%)、高思博(7.89%)、高思復(7.89%)、日月高投資股份有限公司(6.33%)、朱立倫(1.05%)
新加坡商蘇伊士亞洲投資股份有限公司	法國 Suez 集團及法國東方匯理銀行
建大工業股份有限公司	楊啟仁(10.38%)、楊銀明(8.07%)、楊信男(7.25%)、蕭如珀(3.55%)、黃玉華(2.79%)、楊佳玲(2.50%)、楊琇雅(2.45%)、楊佳瑜(1.91%)、楊淑婷(1.70%)、楊雅婷(1.67%)
福益實業股份有限公司	建銘投資股份有限公司(10.98%)、生輝國際股份有限公司(10.16%)、福冠投資股份有限公司(8.56%)、瑋元實業股份有限公司(7.95%)、蘇昭樺(7.61%)、財團法人蘇天財文教(6.94%)、蘇昭蓉(5.86%)、蘇天財(5.38%)、郭景宗(4.51%)、福榮投資股份有限公司(4.16%)
高林實業股份有限公司	憬興投資股份有限公司(7.99%)、欣業企業股份有限公司(5.77%)、益佳投資股份有限公司(5.60%)、高林投資股份有限公司(5.39%)、林建宏(3.23%)、木鄉國際投資公司(2.98%)、高聖投資股份有限公司(2.59%)、塏群實業股份有限公司(2.15%)、長陽投資股份有限公司(2.02%)、智新投資股份有限公司(1.85%)
大東紡織股份有限公司	永煌投資(股)公司(16.86%)、財團法人台中市私立永煌教育基金會(5.05%)、嚴麗蓉(2.96%)、陳建閔(2.36%)、陳建州(2.13%)、陳秀宜(1.78%)、黃玉真(1.67%)、林江山(1.38%)、陳修忠(1.36%)、嚴文聰(1.18%)
宏泰建設股份有限公司	林碧蕙(15.24%)、林鴻彬(9.8%)、林碧玉(9.8%)、林碧真(9.59%)、林鴻熙(9.49%)、林鴻南(9.49%)、林碧華(9.49%)、許東隆(9.49%)、林塏璘(8.52%)、林陳寶月(7.57%)

②富華創業投資股份有限公司

法人名稱	法人之主要股東
兆豐國際商業銀行股份有限公司	兆豐金融控股股份有限公司 (100%)
中央投資股份有限公司	中國國民黨 (100%)
台一國際股份有限公司	許葉景 (5.60%)、許瑞春 (4.98%)、許守信 (3.64%)、許守德 (3.47%)、李義杰 (3.19%)、華南永昌綜合證券股份有限公司 (2.33%)、蘇惠玲 (1.68%)、朱漢明 (1.46%)、蕭附欽 (1.25%)、許春輝 (1.18%)
高氏企業開發股份有限公司	高張明鸞 (42.11%)、育華投資開發股份有限公司 (18.95%)、高育仁 (7.89%)、高婉倩 (7.89%)、高思博 (7.89%)、高思復 (7.89%)、日月高投資股份有限公司 (6.33%)、朱立倫 (1.05%)
台灣苯乙烯工業股份有限公司	美好實業(股)公司(5.07%)、元捷投資(股)公司(3.87%)、裕捷投資(股)公司(2.45%)、美福開發投資(股)公司(0.96%)、力福工程(股)公司(0.89%)、富邦人壽(股)公司(0.69%)、美商花旗銀行託管次元新興市場評估基金投資專戶(0.69%)、李枝昌(0.57%)、陳永南(0.38%)、蔣孝則(0.38%)
法商達梭投資股份有限公司	Goupe Industrial Marcel Dassault、Serge DASSAULT、Laurent DASSAULT、Charles EDELSTENNE
國產實業建設股份有限公司	中興保全(股)公司(5.63%)、欣蘭企業(股)公司(4.14%)、立捷國際(股)公司(3.57%)、公務人員退休撫卹基金管理委員會(2.70%)、欣蘭投資(股)公司(2.10%)、幸福人壽保險(股)公司(1.60%)、王莊岩(1.50%)、勞工保險局(1.23%)、國泰大中華基金專戶(1.07%)、林孝信(1.06%)
Primasia ant Bridge No.1 Greater China Secondary Fund, L.P	簽保密條款不提供
萬泰商業銀行股份有限公司	荷蘭商奇異資融亞洲投資控股公司 (40.75%)、荷蘭商 S.A.C.PEITaiwan Holdings B.V. (19.56%)、中華開發工業銀行股份有限公司 (15.21%)、新光人壽保險(股)公司 (5.22%)、臺灣新光商業銀行股份有限公司 (3.17%)、臺銀人壽保險股份有限公司 (0.98%)、勝昌(股)公司 (0.66%)、安聯人壽保險股份有限公司 (0.59%)、興農人壽保險股份有限公司 (0.59%)、榮吉投資(股)公司 (0.52%)
聯邦商業銀行股份有限公司	仲利投資有限公司(8.56%)、百盛投資有限公司(5.41%)、建元投資有限公司(5.16%)、偉志投資有限公司(4.79%)、鉅寶投資有限公司(4.67%)、坤哲投資有限公司(4.30%)、正邦建設有限公司(4.14%)、吉順投資有限公司(4.00%)、天聖投資有限公司(3.96%)、寶興投資有限公司(3.91%)

③永儲股份有限公司

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
高氏企業開發(股)公司	高張明鸞	42.105%
	育華投資開發(股)公司	18.95%
	高育仁	7.895%
	高思博	7.895%
	高思復	7.895%
	高婉倩	7.895%
	日月高投資(股)公司	7.37%
峻興投資(股)公司	林谷樺	82.12%
	林君玲	17.88%
誠洲(股)公司	廖繼誠	9.16%
	王吳麗月	1.15%
	廖述群	0.67%
	廖林澄雪	0.14%
	劉文蔚	0.14%
	呂正賢	0.13%
	孟昭年	0.10%
	賴彬權	0.08%
	財政部國有財產局台灣區北區辦事處	0.07%
	王玫	0.05%
大榮汽車貨運(股)公司	匯豐銀行託管第一金和昇證券有限公司	9.380%
	同利投資(股)公司	7.720%
	大信國際有限公司	5.650%
	盈新國際投資股份有限公司	4.670%
	花旗台灣銀行託管第一證券香港代理人專戶	4.410%
	永豐商銀託管永豐金代理人公司投資專戶	2.360%
	景德建設(股)公司	1.780%
	加達通運(股)公司	1.700%
	謝子文	1.690%
	陳澤宗	1.560%
丞奎興業(股)公司	蘇東隆	26.32%
	蘇東鈺	22.07%
	謝鴻雲	16.65%
	蘇東茂	16.55%
	陳素瑞	11.03%
	楊秀媛	6.78%
	蘇逸珍	0.2986%
	蘇逸芳	0.2986%
蘇鄭秀珍	0.0028%	
金陽投資(股)公司	國產實業建設(股)公司	100%
永豐餘開發投資(股)公司	何壽川	9.36%
	財團法人信誼基金會	5.66%
	信誼企業股份有限公司	4.69%
	何政廷	3.50%
	何建廷	2.83%
	永豐餘造紙股份有限公司勞工退休準備金監督委員會	2.79%
	何美育	2.71%
	何榮庭	2.30%
	何敏廷	2.07%
	張杏如	2.00%
利得國際開發(股)公司	金陽投資(股)公司	20%
	長亨投資(股)公司	18%
	艾德蒙海外(股)公司	14%
	冠軍建材(股)公司	14%
	合陽管理顧問(股)公司	10%
	林文郎	10%

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
利得國際開發(股)公司	新燕實業(股)公司	6%
	潘仲光	6%
	金利投資(股)公司	2%
台軒投資(股)公司	英屬維爾京群島商雲鶴投資有限公司	63%
	駱錦明	37%

(4)董事及監察人資料所具專業知識及獨立性之情形

姓名 (註1)	條件	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形(註2)										兼任其他公開 發行公司獨立 董事家數			
		商務、法務、 財務、會計或 公司業務所須 相關科系之公 私立大專院校 講師以上	法官、檢察官、律 師、會計師或其他 與公司業務所需 之國家考試及格 領有證書之專門 職業及技術人員	商務、法務、 財務、會計或 公司業務所須 之工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10				
董事長	曾煥明			ü	ü			ü	ü	ü	ü	ü	ü	ü	ü	ü	ü	0
董事	極致投資股份有限公司 (不適用)																	
董事	歐華創業投資股份有限公司 (不適用)																	
董事	永儲股份有限公司 代表人：吳政哲			ü	ü		ü	ü		ü	ü	ü	ü	ü	ü	ü	ü	0
董事	銓遠投資股份有限公司 (不適用)																	
獨立董 事	阮禎民			ü	ü	ü	ü	ü	ü	ü	ü	ü	ü	ü	ü	ü	ü	0
獨立董 事	祝如竹	ü		ü	ü	ü	ü	ü	ü	ü	ü	ü	ü	ü	ü	ü	ü	0
監察人	富華創業投資股份有限公司 (不適用)																	
監察人	黃慶堂			ü	ü	ü	ü	ü	ü	ü	ü	ü	ü	ü	ü	ü	ü	4

註1：欄位多寡視實際數調整。

註2：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“ü”。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、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。
- (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9) 未有公司法第30條各款情事之一。
- (10) 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

2.總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

100年4月30日

職稱	姓名	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
			股數	持股比率	股數	比持股率	股數	比持股率			職稱	姓名	關係
董事長兼總經理	曾煥明	95.05	2,627,869	4.33%	0	0.00%	0	0.00%	政治大學-科技管理所/碩士 文麥(股)-董事長 極致投資(股)-董事長	寶一科技(股)董事長 文麥(股)董事長 共通科技(股)董事長 極致投資(股)董事長	無	無	無
副總經理	潘清吉	92.03	74,098	0.12%	38,732	0.06%	0	0.00%	台灣大學-土木所營管組/碩士 東興科技(股)-廠長	無	無	無	無
副總經理	胡淑賢	95.05	732,095	1.21%	0	0.00%	0	0.00%	銘傳大學-管理科學所/碩士 共通科技(股)-副總經理	煦康科技系統(股)-監察人	無	無	無
製造工廠廠長	黃進焜	93.05	53,889	0.09%	0	0.00%	0	0.00%	中山大學-材料科學/碩士 高晟科技(股)-協理	無	無	無	無
資材處協理	蘇順安	94.01	40,417	0.07%	0	0.00%	0	0.00%	中正理工學院-航空系	無	無	無	無
業務處兼技術處協理	梁崇基	95.04	73,800	0.12%	0	0.00%	0	0.00%	德國慕尼黑 Agfa Technikum Schule 煦康科技系統(股)-總經理	煦康科技系統(股)-董事長	無	無	無
財務處經理	謝舒萍	95.07	20,208	0.03%	8,981	0.01%	0	0.00%	成功大學-企業管理所/碩士 寶一科技資材部經理	無	無	無	無

註1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額 (A+B+C+D)		前七項酬金總額 (A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司(註 9)	合併報 表內所 有公司 (註 10) I	本公司(註 9)	合併報表內所有公 司(註 10) J
低於 2,000,000 元	曾煥明、極致 歐華、永儲-吳政 哲、銓遠 阮禎民、祝如竹		歐華 永儲-吳政哲 銓遠 阮禎民、祝如竹	
2,000,000 元(含)~5,000,000 元(不含)			曾煥明 極致	
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)				
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)				
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)				
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)				
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)				
100,000,000 元以上				
總計				

註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。

若董事兼任總經理或副總經理者應填列表及下表(3-1)或(3-2)。

註 2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註 3：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之董事酬勞金額。

註 4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工紅利(含股票紅利及現金紅利)者，應揭露最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發員工紅利金額，若無法預估者則按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額，並另應填列附表一之三。

註 7：係指截至年報刊印日止董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工認股權憑證得認購股數(不包括已執行部分)，除填列表外，尚應填列附表十五。

註 8：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 9：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 10：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 11：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註 12：a.本欄應明確填列公司董事「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。

b.若填列「有」者，得自願性填列所領取酬金金額，並應依公司董事於子公司以外轉投資事業所擔任身分別所領取之酬金，併入酬金級距表之 I 及 J 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」

c.酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

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

(2) 監察人之酬金(九十九年度)

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	監察人酬金						A、B及C等三項總額占稅後純益之比例(註8)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金(註9)
		報酬(A) (註2)		盈餘分配之酬勞(B) (註3)		業務執行費用(C) (註4)		本公司	合併報表內所有公司(註5)	
		本公司	合併報表內所有公司(註5)	本公司	合併報表內所有公司(註5)	本公司	合併報表內所有公司(註5)			
監察人	富華創業投資股份有限公司			74		80		1.26%		無
監察人	黃慶堂(98.6.26 新任)									

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司(註6)	合併報表內所有公司(註7) D
低於 2,000,000 元	富華創業投資股份有限公司、黃慶堂	
2,000,000 元(含) ~ 5,000,000 元(不含)		
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元(不含)		
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元(不含)		
15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元(不含)		
30,000,000 元(含) ~ 50,000,000 元(不含)		
50,000,000 元(含) ~ 100,000,000 元(不含)		
100,000,000 元以上		
總計		

註1：監察人姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。

註2：係指最近年度監察人之報酬(包括監察人薪資、職務加給、離職金、各種獎金獎勵金等等)。

註3：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之監察人酬勞金額。

註4：係指最近年度給付監察人之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註5：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司監察人各項酬金之總額。

註6：本公司給付每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。

註7：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。

註8：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註9：a.本欄應明確填列公司監察人「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。

b.若填列「有」者，得自願性填列所領取酬金金額，並應依公司監察人於子公司以外轉投資事業所擔任身分分別所領取之酬金，併入酬金級距表D欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」

c.酬金係指本公司監察人擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

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

(3) 總經理及副總經理之酬金(九十九年度)

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金 (B)		獎金及 特支費等等 (C) (註3)		盈餘分配之員工紅利金額(D) (註4)				A、B、C及D 等四項總額占稅 後純益之比例 (%) (註9)		取得員工認 股權憑證數 額 (註5)		有無 領取 來自 子公 司以 外轉 投資 事業 酬金 (註10)	
		本公 司	合 併 報 表 內 所 有 公 司 (註 6)	本公 司	合 併 報 表 內 所 有 公 司 (註 6)	本公 司	合 併 報 表 內 所 有 公 司 (註 6)	本公司		合併報表內 所有公司(註 5)		本公 司	合 併 報 表 內 所 有 公 司 (註 6)	本公 司	合 併 報 表 內 所 有 公 司 (註 6)		
								現金 紅利 金額	股票 紅利 金額	現金 紅利 金額	股票 紅利 金額						
總經理	曾煥明																
副總經理	胡淑賢	4,677		176		1,306		168					51.58%				無
副總經理	潘清吉																

*不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監...等等)，均應予揭露。

(C)之補充說明：

獎金 379 仟元、交通差旅費 460 仟元、交際費 37 仟元、房租支出 49 仟元、
公務車 2 部(租賃成本 239 仟元;成本 854 仟元，九十九年底帳面價值 142 仟元)。

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(註7)	合併報表內所有公司(註8)E
低於 2,000,000 元	潘清吉	
2,000,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	曾煥明、胡淑賢	
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)		
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)		
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)		
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)		
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)		
100,000,000 元以上		
總計		

註1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列表及上表(1-1)或(1-2)。

註2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註4：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發總經理及副總經理之員工紅利金額(含股票紅利及現金紅利)，若無法預估者則按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額，並另應填列附表一之三。稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註5：係指截至年報刊印日止總經理及副總經理取得員工認股權憑證得認購股數(不包括已執行部分)，除填列表外，尚應填列附表十五。

註6：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註7：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註8：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註9：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註10：a.本欄應明確填列公司總經理及副總經理「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。

b.若填列「有」者，得自願性填列所領取酬金額，並應依公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業所擔任身分別所領取之酬金，併入酬金級距表E欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」

c.酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

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

(4)配發員工紅利之經理人姓名及配發情形：

100年04月30日

單位：新台幣仟元

	職稱 (註1)	姓名 (註1)	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	總經理	曾煥明		280	280	2.28%
	副總經理	潘清吉				
	副總經理	胡淑賢				
	製造工廠廠長	黃進焜				
	資材處協理	蘇順安				
	業務處兼技術 處協理	梁崇基				
	財務處經理	謝舒萍				

*係填列最近年度盈餘分配股東會前經董事會通過擬議配發經理人之員工紅利金額(含股票紅利及現金紅利)，若無法預估者則按去年實際配發比例計算今年擬議配發數。其股票紅利金額上市上櫃公司應以證券發行人財務報告編製準則規定公平價值(係指資產負債表日之收盤價)計算之；若非上市上櫃公司則以盈餘所屬年度會計期間結束日之淨值計算之。稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露盈餘分配情形。

註2：係填列最近年度盈餘分配股東會前經董事會通過擬議配發經理人之員工紅利金額(含股票紅利及現金紅利)，若無法預估者則按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額。稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註3：經理人之適用範圍，依據本會92年3月27日台財證三字第0920001301號函令規定，其範圍如下：

- (1)總經理及相當等級者
- (2)副總經理及相當等級者
- (3)協理及相當等級者
- (4)財務部門主管
- (5)會計部門主管
- (6)其他有為公司管理事務及簽名權利之人

註4：若董事、總經理及副總經理有領取員工紅利(含股票紅利及現金紅利)者，除填列附表一之二外，另應再填列本表。

4.分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近兩年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明付酬金之政策、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：

職稱	99年度 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占稅後純益比例	98年度 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占稅後純益比例
董事	56.90%	20.55%
監察人		
總經理及副總經理		

(1)99年比例計算已減除董事兼任員工領取相關酬金8,674仟元。

(2)本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金皆僅由本公司支付。總經理及副

總經理之酬金係依所擔任之職位及所承擔的責任，參考同業對於同類職位之水
準釐定。

(五)公司治理運作情形

1. 董事會運作情形

最近年度董事會開會 5 次(A)，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名 (註 1)	實際出(列) 席次數(B)	委託出 席次數	實際出(列)席率 (%)【B/A】 (註 2)	備註
董事長	曾煥明	4		80%	
董事	極致投資股份有限公司	5		100%	
董事	歐華創業投資股份有限公司	5		100%	
董事	永儲股份有限公司 代表人：吳政哲	5		100%	
董事	銓遠投資股份有限公司	1	4	20%	
獨立 董事	阮禎民	5		100%	98.06.26 新任
獨立 董事	祝如竹	5		100%	98.06.26 新任

其他應記載事項：

一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨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，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。

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

三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估。

註 1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註 2：

(1)年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2)年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

2. 審計委員會運作情形：無。

3. 監察人參與董事會運作情形：

監察人參與董事會運作情形

最近年度董事會開會 5 次 (A)，列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席 次數 (B)	實際列席率(%) (B/A)(註)	備註
監察人 a	富華創業投資股份有限公司	5	100%	
監察人 c	黃慶堂	5	100%	98.06.26 新任
<p>其他應記載事項：</p> <p>一、監察人之組成及職責：</p> <p>(一)監察人與公司員工及股東之溝通情形(例如溝通管道、方式等)。</p> <p>(二)監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形(例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等)。</p> <p>二、監察人列席董事會如有陳述意見，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監察人陳述意見之處理。</p>				

註：

* 年度終了日前有監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際列席率(%)則以其在職期間實際列席次數計算之。

* 年度終了日前，有監察人改選者，應將新、舊任監察人均予以填列，並於備註欄註明該監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際列席率(%)則以其在職期間實際列席次數計算之。

4. 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

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
<p>一、公司股權結構及股東權益</p> <p>(一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式</p> <p>(二) 公司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之情形</p> <p>(三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式</p>	<p>本公司設有股務人員且有股務代理機構協助處理。</p> <p>依股務代理機構提供之股東名冊掌握之,並定期申報董監事及經理人股權異動情形。</p> <p>本公司與關係企業係為獨立運作,公司之作業依內控制度遵行,並訂有「子公司監控作業辦法」,落實對子公司風險控管機制。</p>	<p>與實務守則相符。</p> <p>與實務守則相符。</p> <p>與實務守則相符。</p>
<p>二、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 公司設置獨立董事之情形</p> <p>(二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形</p>	<p>本公司設置2席獨立董事。</p> <p>本公司無連續五年財務報表皆由相同會計師查核簽證之情事。</p>	<p>與實務守則相符。</p> <p>本公司簽證會計師恪遵會計師法暨職業道德規範公報第二號規定。</p>
<p>三、建立與利害關係人溝通管道之情形</p>	<p>本公司設有發言人及代理發言人,擔任公司對外溝通管道。</p>	<p>與實務守則相符。</p>
<p>四、資訊公開</p> <p>(一) 公司架設網站,揭露財務業務及公司治理資訊之情形</p> <p>(二) 公司採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)</p>	<p>網址:www.aerowin.com</p> <p>1. 依工作執掌設有專人負責公司資訊之蒐集及揭露。</p> <p>2. 發言人: 胡淑賢女士。</p> <p>3. 投資人亦可經由公開資訊觀測站查詢本公司相關財務、業務及公司治理資訊。</p>	<p>與實務守則相符。</p> <p>本公司已依據主管機關頒訂之相關規定辦理應揭露資訊之公告及申報事宜,以即時提供各項可能影響投資者決策之資訊。</p>
<p>五、公司設置提名、薪酬或其他各類功能性委員會之運作情形</p>	<p>本公司尚未設置提名、薪酬委員會等功能委員會。</p>	<p>未來將依相關明確法令辦理。</p>
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者,請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形: 不適用。</p>		

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
	<p>七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（如員工權益、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> <p>(一)本公司對員工權益保障及僱員關懷之情形:請參閱年報第48-49頁之說明。</p> <p>(二)本公司與投資者之關係:本公司每年依相關法令規定召集股東會,亦給予股東充分發問或提案之機會並依法設有發言人及代理發言人,以處理公司與投資者間之相關事宜。此外,本公司亦依據主管機關頒訂之相關規定辦理應揭露資訊之公告及申報事宜,以即時提供各項可能影響投資者決策之資訊</p> <p>(三)本公司與主要進銷貨對象交易狀況穩定並保持良好關係,請參閱本公開說明書第45頁之說明。</p> <p>(四)董事及監察人進修之情形:預計於100年度實行。</p> <p>(五)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形:本公司不從事高風險、高槓桿之投資,請參閱年報第58-59頁之說明。</p> <p>(六)投保董監事責任險:尚未實施。</p>	
<p>八、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者,應敘明其自評(或委外評鑑)結果、主要缺失(或建議)事項及改善情形:不適用。</p> <p>註一:董事及監察人進修之情形,參考臺灣證券交易所股份有限公司所發布之「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點參考範例」之規定。</p> <p>註二:如為證券商、證券投資信託事業、證券投資顧問事業及期貨商者,應敘明風險管理政策、風險衡量標準及保護消費者或客戶政策之執行情形。</p> <p>註三:所稱公司治理自評報告,係指依據公司治理自評項目,由公司自行評估並說明,各自評項目中目前公司運作及執行情形之報告。</p>		

5. 公司履行社會責任情形：

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
<p>一、落實推動公司治理</p> <p>(一) 公司訂定企業社會責任政策或制度,以及檢討實施成效之情形。</p> <p>(二) 公司設置推動企業社會責任專(兼)職單位之運作情形。</p> <p>(三) 公司定期舉辦董事、監察人與員工之企業倫理教育訓練及宣導事項,並將其與員工績效考核系統結合,設立明確有效之獎勵及懲戒制度之情形。</p>	<p>本公司目前雖尚未訂定企業社會責任政策或制度,惟本公司已透過相關措施實踐企業社會責任,未來如有法令或實際必要之考量時,則將視情況加以訂定。</p> <p>本公司負責社會責任相關之部門皆依其職責辦理相關事宜。</p> <p>本公司訂有「職工教育訓練管理辦法」、「工作規則」與「績效獎懲辦法」,已明確記載相關有效之獎懲制度。</p>	<p>本公司目前尚未訂定企業社會責任政策或制度,乃係考量公司實務運作上之便利性。</p> <p>與實務守則相符。</p> <p>與實務守則相符。</p>
<p>二、發展永續環境</p> <p>(一) 公司致力於提升各項資源之利用效率,並使用對環境負荷衝擊低之再生物料之情形。</p> <p>(二) 公司依其產業特性建立合適之環境管理制度之情形。</p> <p>(三) 設立環境管理專責單位或人員,以維護環境之情形。</p> <p>(四) 公司注意氣候變遷對營運活動之影響,制定公司節能減</p>	<p>本公司平時即致力於提升各項資源之利用效率,並儘量使用再生物料以降低對環境負荷之衝擊。</p> <p>本公司內部訂有工廠相關管理規章。</p> <p>本公司已設立工安處,針對環境管理相關議題進行研究及執行。</p> <p>本公司時常進行內部宣導活動,提醒員工應隨手關燈、垃圾分類,並購</p>	<p>與實務守則相符。</p> <p>與實務守則相符。</p> <p>與實務守則相符。</p> <p>與實務守則相符。</p>

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
碳及溫室氣體減量策略之情形。	置相關污染防治設備以減低工廠運作對環境的衝擊。	
三、維護社會公益 (一) 公司遵守相關勞動法規,保障員工之合法權益,建立適當之管理方法與程序之情形。 (二) 公司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之情形。 (三) 公司制定並公開其消費者權益政策,以及對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序之情形。 (四) 公司與供應商合作,共同致力提升企業社會責任之情形。 (五) 公司藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務,參與社區發展及慈善公益團體相關活動之情形。	本公司已依相關勞動法規保障員工之合法權益,並已依法提撥退休金、職工福利金等,同時勞資雙方亦已依法設立職工福利委員會、勞資會議及勞工退休金監督委員會,以達勞資雙贏局面。 本公司致力於提供員工安全與健康之工作環境,並對員工定期實施工安教育。 目前無此相關作業 目前無此相關作業 本公司對於弱勢團體給予支持,聘用身心障礙及原住民人士,並配合政府機關「培育優質人力促進就業方案 1-1 畢業生至企業職場實習計畫」 招聘大專實習生。	與實務守則相符。 與實務守則相符。 與實務守則相符。
四、加強資訊揭露 (一) 公司揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊之方式。 (二) 公司編製企業社會責任報告書,揭露推動企業社會責任之情形。	本公司於本公司網站、年報、公開說明書中揭露履行社會責任之資訊。 本公司尚未編製企業社會責任報告書,未來將視情況考量是否編製企業社會責任報告。	與實務守則相符。 本公司目前尚未編製企業社會責任報告書,乃係考量公司實務運作上之便利性。
五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者,請敘明其運作與所訂守則之差異情形:不適用。		
六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊(如公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形):不適用。		
七、公司產品或企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準,應加以敘明:不適用。		

6. 公司履行誠信經營情形及採行措施：

- (1) 本公司恪遵公司法、證券交易法、商業會計法及其他上市公司應遵循之相關法令,以為落實誠信經營之根本。
- (2) 本公司所訂定之「董事會議事規範」中訂有董事利益迴避制度,對董事會所列議案,與其自身或其代表之法人有利害關係,致有害於公司利益之虞者,得陳述其意見及答詢,惟不得加入討論及表決,且討論及表決時應予迴避,並不得代理其他董事行使其表決權。
- (3) 本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」,明訂董事、監察人、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人,不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊,對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。
- (4) 本公司訂有「員工舞弊處理辦法」,明訂全體員工不得直接或間接提供或接受任何不合理禮物、款待或其他不正當利益,避免員工因個人利益而犧牲公司權益。
- (5) 為確保誠信經營之落實,本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度,內部稽核人員並已定期查核前項制度遵循情形。

7. 公司治理守則及相關規章其查詢方式：不適用。
8. 薪酬委員會組成、職責及其運作情形：公司未設置薪酬委員會。
9. 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊揭露：不適用。
10. 內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：
- (1).內部控制聲明書：詳附件一。
- (2).委託會計師專案審查內部控制制度之會計師審查報告：不適用。
11. 最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。
12. 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議。

日期	會別	重要決議
99.03.25	董事會	1. 通過本公司九十八年度營業報告書及財務報表。 2. 通過九十八年度內部控制制度聲明書。 3. 承認融資額度。 4. 通過本公司九十八年度盈餘分配案。 5. 通過九十八年度盈餘轉增資發行新股案。 6. 通過公司章程部分條文修正案 7. 通過本公司「董事會議事規範」部分條文修正案。 8. 通過本公司「資金貸予他人作業程序」及「背書保證作業程序」部分條文修正案。 9. 通過召開九十九年股東常會相關事宜案。
99.06.24	股東會	1. 承認本公司九十八年度營業報告書及決算表冊案。 2. 承認九十八年度盈餘分配案。 3. 通過九十八年度盈餘轉增資發行新股案。 4. 通過「公司章程」部分條文修訂案。 通過「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」修訂案。
99.06.24	董事會	1. 承認融資額度。 2. 通過現金發行新股案。
99.08.31	董事會	1. 通過本公司九十九年上半年度財務報表。 2. 通過融資額度。 3. 通過本公司九十八年度股東股息紅利轉增資發行新股案暨配發現金股利相關事宜案。

日期	會別	重要決議
		4. 通過本公司九十九年第一次現金增資發行新股相關事宜案 5. 通過配合簽證會計師事務所內部調整，更換簽證會計師案。 通過公司章程部分條文修正案。
99.10.07	董事會	1. 擬定本公司九十九年第一次現金增資發行新股認股基準日及相關事宜。
99.12.24	董事會	1. 通過融資額度。 2. 通過一百年度營運計畫及資本支出。 3. 通過一百年度稽核計畫。 4. 通過決議一百年員工紅利費用以百分之七估列。
100.03.25	董事會	1. 通過本公司九十九年度營業報告書及財務報表。 2. 通過九十九年度內部控制制度聲明書。 3. 通過本公司九十九年度盈餘分配案。 4. 通過公司章程部分條文修正案。 5. 通過申請公司股票上市(櫃)案。 6. 通過全面改選本公司董事及監察人案。 7. 通過本公司獨立董事提名案。 8. 通過召開一百年股東常會相關事宜案。
100.05.13	董事會	1. 持股 1%以上股東及董事會提名獨立董事候選人名單審查案。 2. 解除本公司經理人競業禁止之限制案。 3. 初次申請上市(櫃)前發行新股公開承銷，提請原股東放棄優先認股權利案。 4. 擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案。 5. 擬修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」部分條文案。 6. 擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。 7. 擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」部分條文案。 8. 擬修訂本公司「公司章程」部分條文案。 9. 訂定「董事、監察人暨經理人道德行為準則」案。 10. 訂定「公司誠信經營守則」案。 11. 擬修訂本公司「董事會議事規範」案。 12. 增加本公司一百年度股東會召集議案事項案。

13. 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。

14. 最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士辭職解任情形之彙總：不適用。

(六)會計師公費資訊

會計師公費資訊(一)

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	審計公費	非審計公費					會計師查核期間	備註
			制度設計	工商登記	人力資源	其他(註2)	小計		
勤業眾信聯合會計師事務所	李季珍 廖鴻儒	700		82		178	260	99年度	會計師事務所內部調整申報盈餘轉增資公費及製造業五年免稅投資計劃書公費

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

註2：非審計公費請按服務項目分別列示，若非審計公費之「其他」達非審計公費合計金額25%者，應於備註欄列示其服務內容。

(七)更換會計師資訊

本公司並無更換會計師事務所之情事，因該事務所內部調整，九十八年十二月二十三日董事會決議通過，本公司簽證會計師原委由勤業眾信聯合會計師事務所李季珍及龔俊吉兩位會計師為之，九十九年八月三十一日董事會決議通過，自九十九年第四季起委由該所之李季珍及廖鴻儒會計師續為之。

(八)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情形無。

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

1. 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

職稱 (註 1)	姓名	99 年度		當年度截至 4 月 30 日止	
		持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數	持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數
董事長兼總經理	曾煥明	55,854	-	710,214	-
董事	極致投資(股)公司	150,220	-	-	-
董事	歐華創業投資(股)公司	52,974	-	130,951	-
董事及大股東	永儲股份有限公司	284,201	-	702,545	-
董事	銓遠投資(股)公司	150,276	-	-	-
獨立董事	阮禎民	-	-	-	-
獨立董事	祝如竹	-	-	-	-
監察人	富華創業投資(股)公司	52,974	-	130,951	-
監察人	黃慶堂	-	-	-	-
副總經理	潘清吉	2,158	-	-	-
副總經理	胡淑賢	21,415	-	-	-
製造工廠廠長	黃進焜	1,569	-	-	-
資材處協理	蘇順安	1,177	-	-	-
業務處兼技術處協理	梁崇基	2,413	-	(9,055)	-
財務主管	謝舒萍	588	-	-	-

註 1：持有公司股份總額超過百分之十股東應註明為大股東，並分別列示。

2. 股權移轉或股權質押之相對人為關係人：無。

(十) 持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

姓名 (註 1)	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。(註 3)		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱 (或姓名)	關係	
永儲股份有限公司 代表人：高育仁	10,460,127	17.25%					歐華,富華	董事長同	高育仁
銓遠投資股份有限公司 代表人：何明憲	5,159,480	8.51%							
極致投資股份有限公司 代表人：曾煥明	5,157,568	8.51%					曾煥明	董事長同	曾煥明
永豐創業投資股份有限公司 代表人：游國治	4,814,137	7.94%							
第一創業投資股份有限公司 代表人：江金德	3,176,118	5.24%							
中國信託創業投資股份有限公司 代表人：李文宏	2,806,750	4.63%							
曾煥明	2,627,869	4.33%					極致, 曾國浩	董事長同 父子	曾煥明
曾國浩	1,992,076	3.29%					曾煥明	父子	
歐華創業投資股份有限公司 代表人：高育仁	1,949,725	3.22%					富華,永儲	董事長同	高育仁
富華創業投資股份有限公司 代表人：高育仁	1,949,725	3.22%					歐華,永儲	董事長同	高育仁

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

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

註 3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應揭露彼此間之關係。

(十一) 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

無。

四、募資情形

(一) 公司資本及股本

1. 股本來源-表(1)

年 月	發 行 價 格	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註	其 他
		股 數	金 額	股 數	金 額		
89.02	10	30,000,000	300,000,000	28,000,000	280,000,000	現金增資80,500,000	89.01.07財政部證券暨期貨管理委員會 (89)台財證(一)第110342號函核准
89.10	10	30,000,000	300,000,000	30,000,000	300,000,000	現金增資20,000,000	89.07.10財政部證券暨期貨管理委員會 (89)台財證(一)第59071號函核准
90.02	10	50,000,000	500,000,000	35,000,000	350,000,000	現金增資50,000,000	89.11.17財政部證券暨期貨管理委員會 (89)台財證(一)第94043號函核准
91.03	10	50,000,000	500,000,000	38,500,000	385,000,000	現金增資35,000,000	91.01.11財政部證券暨期貨管理委員會 (90)台財證(一)第178454號函核准
92.05	10	50,000,000	500,000,000	47,500,000	475,000,000	現金增資90,000,000	92.01.14財政部證券暨期貨管理委員會 台財證一字第09100169373號函核准
95.03	10	50,000,000	500,000,000	28,500,000	285,000,000	減少資本190,000,000	95.01.17行政院金融監督管理委員會 台管證一字第0950101009號函核
95.03	10	50,000,000	500,000,000	42,500,000	425,000,000	現金增資140,000,000	95.01.17行政院金融監督管理委員會 台管證一字第0950101009號函核
96.07	13	50,000,000	500,000,000	50,000,000	500,000,000	現金增資75,000,000	96.07.19行政院金融監督管理委員會台管證 一字第0960036398號函核准
96.10		70,000,000	700,000,000	50,000,000	500,000,000	變更登記修改額定資 本額為7億	96.10.18經濟部經授商字第09601250100號 函核准
98.10		70,000,000	700,000,000	54,500,000	545,000,000	盈餘轉增資	98.10.12經濟部經授商字第09801235070號 函核准
99.09		70,000,000	700,000,000	56,135,000	561,350,000	盈餘轉增資1,635,000	99.08.18政院金融監督管理委員會金管證發

						股	字第0990043479號函核准
99.12		70,000,000	700,000,000	60,635,000	606,350,000	現金增資45,000,000	99.12.30經濟部經授商字第09901291520號 函核准

(2)

100年04月30日

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份(註) 未上市(櫃)	未 發 行 股 份	合 計	
記名式普通股	606,350,000	93,650,000	700,000,000	

(3)總括申報制度相關資訊：無。

2. 股東結構

100年04月30日

股 東 結 構	人 數	持 有 股 數	持 股 比 率
政府機關	0	0	0.00 %
金融機構	2	3,371,780	5.56 %
其他法人	16	43,983,346	72.54 %
外國機構及外人	12	246,405	0.41 %
個 人	223	13,033,469	21.49 %
其 他	0	0	0.00 %
合 計	253	60,635,000	100.00 %

3. 股權分散情形

每股面額十元

100年04月30日

持 股 等 級 (股)	股 東 人 數	持 有 股 數	持 股 比 率
1 ~ 999	24	16,852	0.03 %
1,000 ~ 5,000	78	192,290	0.32 %
5,001 ~ 10,000	50	354,439	0.58 %
10,001 ~ 15,000	23	283,343	0.47 %
15,001 ~ 20,000	11	198,568	0.33 %
20,001 ~ 30,000	16	385,004	0.63 %
30,001 ~ 40,000	5	171,730	0.28 %
40,001 ~ 50,000	3	132,533	0.22 %
50,001 ~ 100,000	12	789,646	1.30 %
100,001 ~ 200,000	4	575,192	0.95 %
200,001 ~ 400,000	2	520,619	0.86 %
400,001 ~ 600,000	1	418,404	0.69 %
600,001 ~ 800,000	4	2,728,272	4.50 %
800,001 ~ 1,000,000	1	974,862	1.61 %
1,000,001 ~ 999,999,999	19	52,893,246	87.23 %
1,000,000,000 以上	0	0	0.00 %
合 計	253	60,635,000	100.00 %

4. 主要股東名單(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)

100年04月30日

股份	持有股數(股)	持股比例(%)
永儲股份有限公司	10,460,127	17.25%
銓遠投資股份有限公司	5,159,480	8.51%
極致投資股份有限公司	5,157,568	8.51%
永豐創業投資股份有限公司	4,814,137	7.94%
第一創業投資股份有限公司	3,176,118	5.24%
中國信託創業投資股份有限公司	2,806,750	4.63%
曾煥明	2,627,869	4.33%
曾國浩	1,992,076	3.29%
歐華創業投資股份有限公司	1,949,725	3.22%
富華創業投資股份有限公司	1,949,725	3.22%

5. 每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

項 目	年 度		98 年	99 年	當年度截至 100年04月30日
	最 高	最 低			
每股市價 (註1)	最 高		-	-	-
	最 低		-	-	-
	平 均		-	-	-
每股淨值 (註2)	分 配 前		11.77	11.62	尚未完成結算
	分 配 後			尚未分配	尚未完成結算
每股盈餘	加權平均股數		51,430,137	55,246,014	55,246,014
	每股盈餘(註3)		0.76	0.22	尚未完成結算
每股股利	現金股利		0.30	0.40	-
	無償配股	盈餘配股	0.30	-	-
		資本公積配股	-	-	-
	累積未付股利(註4)		-	-	-
投資報酬 分析	本益比(註5)		-	-	-
	本利比(註6)		-	-	-
	現金股利殖利率(註7)		-	-	-

*若有以盈餘或資本公積轉增資配股時，並應揭露按發放之股數追溯調整之市價及現金股利資訊。

註 1：列示各年度普通股最高及最低市價，並按各年度成交值與成交量計算各年度平均市價。本公司股票尚未上市(櫃)發行，故無每股市價可資參考。

註 2：請以年底已發行之股數為準並依據次年度股東會決議分配之情形填列。

註 3：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

註 4：權益證券發行條件如有規定當年度未發放之股利得累積至有盈餘年度發放者，應分別揭露截至當年度止累積未付之股利。

註 5：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 6：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 7：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註 8：每股淨值、每股盈餘應填列截至年報刊印日止最近一季經會計師查核(核閱)之資料；其餘欄位應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

6. 公司股利政策及執行狀況

(1) 股利政策

條次	內容
第二十一條	本公司每年決算後所得純益，應先依法彌補以往年度虧損及提撥應納稅捐及百分之十法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限，並依證交法第四十一條規定提列特別盈餘公積，其餘由董事會擬定盈餘分配案提請股東會決議分配之。惟分派盈餘時，應依據下列規定： 1. 百分之五至百分之十提撥為員工紅利，其比例授權董事會議定之，員工紅利得以股票方式發給。 2. 百分之三提撥為董監事酬勞。 3. 百分之八十七至百分之九十二提撥為股東紅利。
第二十二條	本公司正處於穩定成長期，為因應未來營運擴展計劃，股東紅利採現金股利及股票股利互相配合方式發放，其中現金股利零至百分之五十，股票股利百分之百至百分之五十。惟為維持公司每股獲利水準，考量股票股利對公司營業績效之影響，如股利發放年度之預估每股盈餘較前一年度衰退達百分之二十以上者，或得視資金情形，調整現金股利發放比例為百分之百至百分之五十，股票股利零至百分之五十。

(2) 本次股東會擬議分配之情形：

經 100 年 03 月 25 日董事會擬議配發現金股利每股 0.4 元，共計新台幣 24,254,000 元。

7. 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。

8. 員工分紅及董事、監察人酬勞

(1) 依本公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍如下：

本公司每年決算後所得純益，除依法彌補以往年度虧損及提撥應納稅捐及百分之十法定盈餘公積外，並依證交法第四十一條規定提列特別盈餘公積，其餘由董事會擬定盈餘分配案提請股東會決議分配之。惟分派盈餘時，應依據下列規定：

1. 百分之五至百分之十提撥為員工紅利，其比例授權董事會議定之，員工紅利得以股票方式發給。
2. 百分之三提撥為董監事酬勞。
3. 百分之八十七至百分之九十二提撥為股東紅利。

(2) 本期估列員工紅利及董事、監察人酬勞金額之估列基礎係依章程規定計算，配發股票紅利之股數依流通在外股數為計算基礎，實際配發金額若與估列數有差異時將調整發放年度費用增加或減少。

(3) 董事會通過之擬議配發員工紅利等資訊：

100 年 03 月 25 日董事會擬議配發員工紅利如下

- a. 配發員工現金紅利 1,318,152 元、股票紅利 0 元及董事、監察人酬勞金額 790,891 元。

99 年度估列員工現金紅利 551,967 元及監察人酬勞金額 331,180 元，董事會通過金額差異數 1,225,896 元，差異數原因係為配合股東紅利發放成數調整，將作為 100 年費用之加項。

- b. 擬議配發員工股票紅利金額及占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例：

擬議配發員工股票紅利金額：0

擬議配發員工股票紅利金額占本期稅後純益之比例：0%

擬議配發員工股票紅利金額占員工紅利總額合計數之比例：0%

- c. 考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘：0.71。

(4) 前一年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形：

- a. 前一年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形（包括配發股數、金額及股價）：98 年度盈餘分配員工現金紅利 888,587 元、股票紅利 888,587 元及董事、監察人酬勞金額 1,066,304 元。
- b. 其與認列員工分紅及董事、監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：98 年認列員工紅利 935,753 元、股票紅利 935,752 元及董事、監察人酬勞金額 1,123,903 元，較實際發放數差異 150,930 於 99 年認列費用。

9. 公司買回本公司股份情形：無。

(二) 公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證辦理情形

4. 公司債、特別股、海外存託憑證辦理情形：無。

5. 員工認股權憑證辦理情形：

員工認股權憑證辦理情形

100年4月30日

員工認股權憑證種類 (註2)	第1次(期) 員工認股權憑證 (註5)
主管機關核准日期	97.12.31
發行(辦理)日期(註4)	98.11.02
發行單位數	1,986
發行得認購股數占已發行股份總數比率	3.28%
認股存續期間	
履約方式(註3)	發行新股
限制認股期間及比率(%)	滿2年-50% 滿3年-75% 滿4年-100%
已執行取得股數	0
已執行認股金額	0
未執行認股數量	1,874
未執行認股者其每股認購價格	11.41
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	3.09%
對股東權益影響	

註1：員工認股權憑證辦理情形含辦理中之公募及私募員工認股權憑證。辦理中之公募員工認股權憑證係指已經本會生效者；辦理中之私募員工認股權憑證係指已經董事會決議通過者。

註2：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註3：應註明交付已發行股份或發行新股。

註4：發行(辦理)日期不同者，應分別填列。

註5：屬私募者，應以顯著方式標示。

6. 取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大且得認購金額達新臺幣3千萬元以上員工之姓名、取得及認購情形：不適用。

(三) 併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形

無。

(四) 資金運用計劃執行情形

不適用

五、營運概況

(一) 業務內容

A. 業務範圍

1. 公司所營業務之主要內容

- (1) CA03010 熱處理業
- (2) CA04010 表面處理業
- (3) CB01010 機械設備製造業
- (4) CC01010 發電、輸電、配電機械製造業
- (5) CD01060 航空器及其零件製造業
- (6) F106010 五金批發業
- (7) F113010 機械批發業
- (8) F119010 電子材料批發業
- (9) F206010 五金零售業
- (10) F213080 機械器具零售業
- (11) F219010 電子材料零售業
- (12) F401010 國際貿易業
- (13) Z999999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

2. 公司主要產品及其營業比重

單位：新台幣仟元

主要產品	99 年度		98 年度	
	營收淨額	營業比重	營收淨額	營業比重
航空發動機零組件	625,725	96.4%	672,576	97.9%
發電用燃汽渦輪機	22,689	3.5%	13,696	2.0%
其他	617	0.1%	400	0.1%
合計	649,031	100.0%	686,672	100.0%

3. 本公司目前之商品、服務項目

- (1) 航空發動機(Aero Engine)零組件製造－機械加工及薄鈹成型
- (2) 發電用燃汽渦輪機(Ground Gas Turbine)零組件製造及再生

4. 計劃開發之新產品

計劃別	產品名稱
航空發動機零組件	1. Inner ring STG2 (內環)- Silvercrest 新型引擎零件
	2. Inner ring STG3 (內環)- Silvercrest 新型引擎零件
	3. Inner ring STG4 (內環)- Silvercrest 新型引擎零件
	4. SEAL-A/O,SEGMENT,STG3 – V2500 引擎零件
	5. SHIELD-A/O,HEAT,STG3,REAR – V2500 引擎零件
	6. SHIELD-A/O,HEAT,STG3,FRONT – V2500 引擎零件
	7. 308-005-503-6 (內環保護罩)-CFM56-5 引擎零件
	8. F124 引擎系列工件約 20~30 件-F124 引擎零件
	9. EXHAUST ASSY OF FRAME-TURBINE - PW210 引擎零件

B. 產業概況

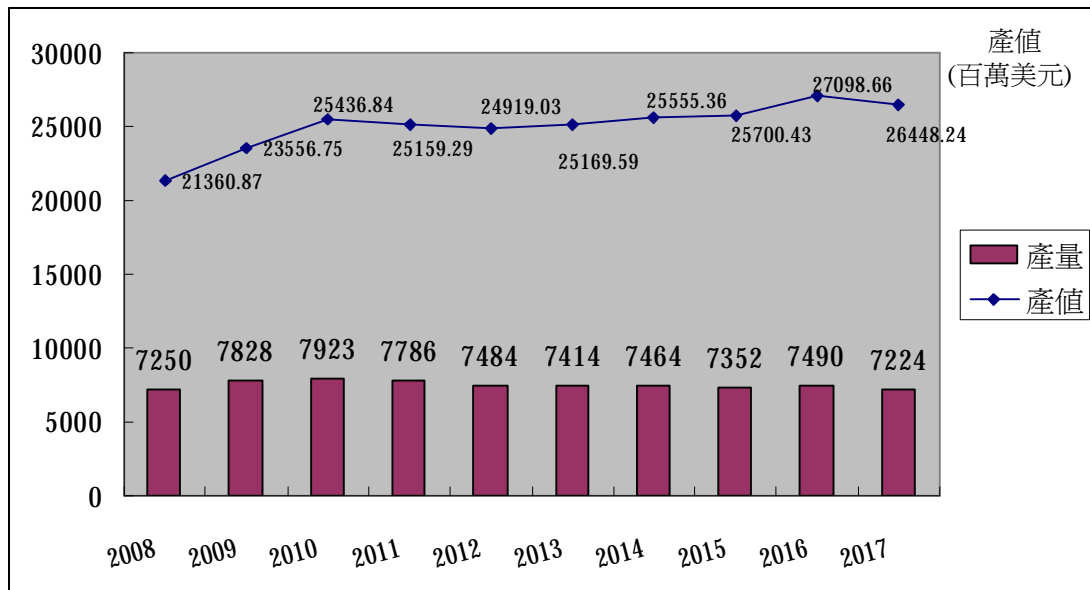
論及近年航太產業方面的發展,因過去數年亞洲經濟的持續成長順利推展了航太業的新興時期,但因於過去一年的金融信貸風暴之影響,導致航太產業多少都面臨發展的隱憂,因此全球經濟發展的環境深深的影響航太產業之飛機及發動機的需求量,其實整體產業都有息息相關的週期性消長的特性,因而整體幅度的興盛及衰退皆與世界經濟脈動相關聯,亦即航空商旅與貨物運輸會帶來全球經濟的蓬勃成長,但反向地經濟風暴也會影響整體航太產業飛機與發動機的需求。

目前民用新發動機有Boeing 787使用之GEnx、RR Trent 1000; Airbus 380使用之Trent900、GP7200; Airbus 350XWB使用之Trent XWB; ARJ使用之CF34-10A; Super-jet 100使用之SaM146; MRJ以及C-Series使用之PW1000G。

此外現況區間客機市場也正興盛發展中,GE公司的CF34與CFM56系列的引擎銷售良好,俄羅斯、日本與中國的區間運輸市場在這幾年也有所成就。如中國航空工業第一集團公司(AVIC)所安裝新款GE CF34-10A發動機的ARJ21區間噴射客機及Sukhoi的Super-jet 100噴射客機所使用的發動機是NP0 Saturn 與Snecma這兩家公司共同合作製造的SaM146。

依據 Forecast International 之 Aviation Gas Turbine Forecast 資料指出,未來 10 年(2008~2017)間,全球渦輪風扇發動機共有 75,215 具的市場需求,總值美金 2504 億 506 萬,主要製造商和機種如下表:

公司	型號
Aviadvigatel	PS-90A
CFM	CFM56
Engine Alliance	GP7200
Eurojet	EJ200
GE	CF34、CF6、F110、F136、F404、F414、GE90、GEnx
GE/Rolls-Royce	F136
HAL	GTX-35VS
Rolls-Royce	BR700、AE3007、RB211、Tay、Trent
RR/Turbomeca	Adour、F405
Honeywell	HTF7000、TFE731
International Aero Engines	V2500
Motor Sich	D-18T、D-436、D-436T
Klimov	RD-33、RD-35、RD-93
PowerJet	SaM146
P&W	F100、F117、F119、F135、PW4000、PW6000
P&WC	JT15D、PW300、PW500、PW600
Saturn	AL-31F、AL-31FN、AL-55F/I
Snecma	M53、M88
Volvo/GE	RM12



未來 10 年渦輪風扇發動機市場需求

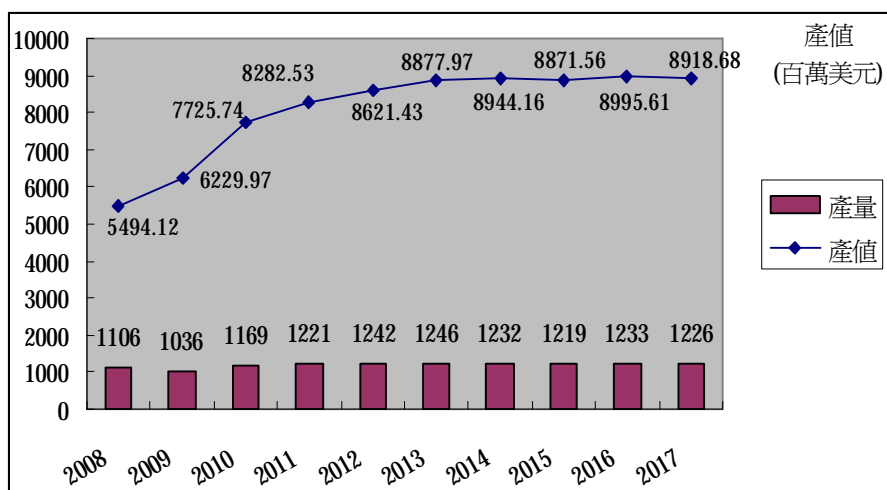
航太產業的成長在 1980 至 2000 年這 20 年間，維持約 5% 的年成長率，2001 年受 911 恐怖事件的影響，市場大約有 1 年半的衰退期。從 2003 年起航太市場亦逐漸恢復到以往 5% 的成長率，但是更重要的是全球航太產業受到極大成本下降的壓力，迫使主要大廠加速將其零件供應商產地從歐、美、日等地向成本較低的地區轉移，亞洲、東歐及中美洲等地是主要新的供應商源。同時主要的引擎大廠包括 GE、Pratt Whitney、Rolls Royce、Snecma 及 Honeywell 等，自 2004 年起均有明顯外包業務的成長，其總金額約在百億美元左右。台灣累積過去發展 IDF 的經驗及高效率的生產管理模式，已成為航太工業低成本的重要製造基地之一。Snecma 在亞洲地區的外包金額，在 2008 年則已達美金五千萬；2009-2015 年間，亦將持續增加，有利於台灣航空零件製造業持續成長。

重要大廠分析

Ø GE

GENx 渦扇有 65% 的發動機訂單來自 B787，而它也是 B 747-8 專用發動機。GENx 發動機原本安裝 A350 上，但是該款飛機重新設計並改為 A350XWB。

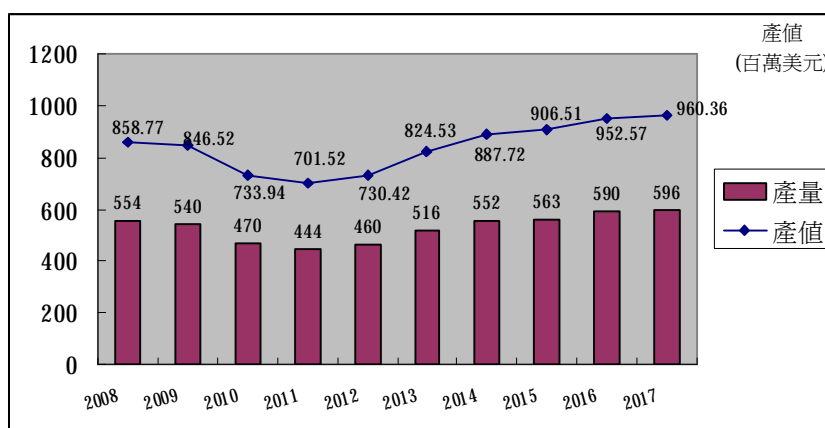
GE 公司為了 F-15 與 F-16 的輸出而持續量產 F110 發動機。GE F414 發動機將維持原有的生產以供美國海軍取代 F/A-18 機隊所使用的發動機，而且增加裝配在 EA-18G 電戰機上。



未來 10 年渦扇發動機市場需求

Ø Honeywell

Honeywell 的 TFE731 發動機是商務噴射機市場主要支柱。該發動機最近獲得 Hawker Beechcraft 選用於 Hawker750 與 900XP 等兩款商務噴射機上。HTF7000 發動機繼續裝設在 Challenger 300 商務噴射機上，並為 Honeywell 的下一代計畫提供推力 10,000 磅的 HTF10000 發動機。

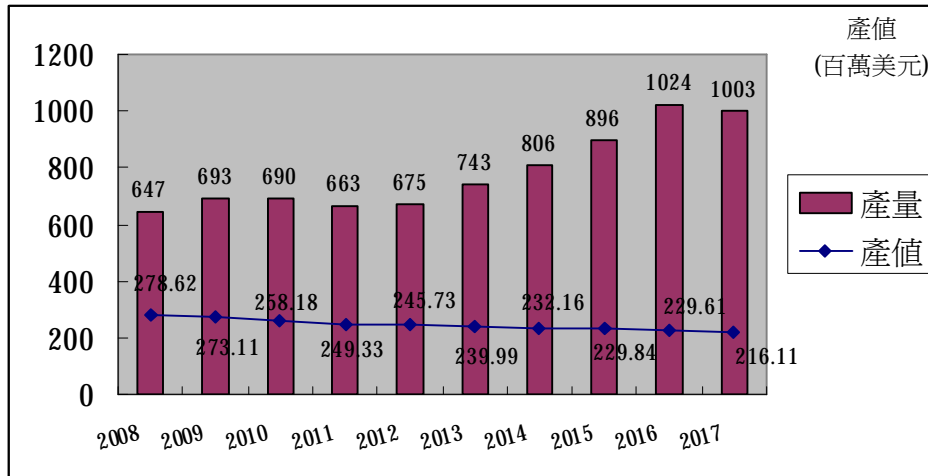


未來 10 年渦扇發動機市場需求

Ø Rolls-Royce

目前有三項發動機計畫正在開發中，分別為：RB282、BR725 以及 Trent XWB。前述兩具發動機是裝置在 Dassault Falcon 與 Gulfstream 商務噴射機上，第三具

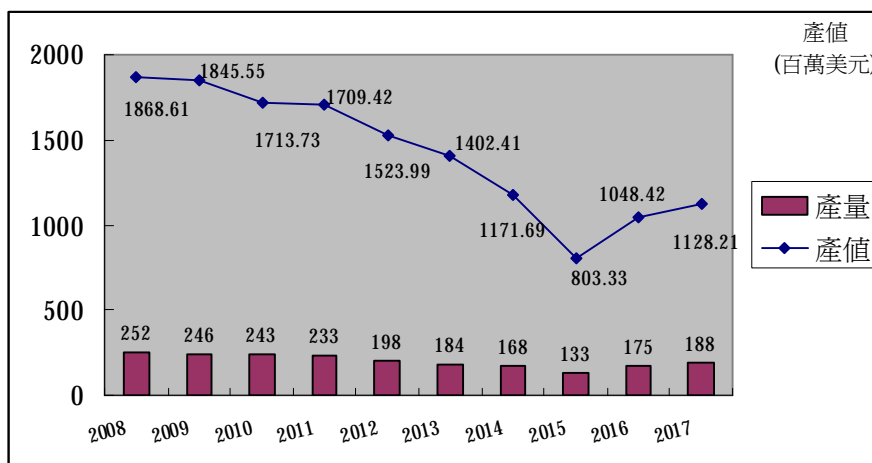
則使用於空中巴士新廣體雙發動機的 A350XWB。Trent 1000 發動機將安裝於 B787，該發動機目前擁有 45% 的 B787 訂單。為配合 Airbus 的計畫，Trent9000 發動機將增產供應 A380 使用。



未來 10 年渦扇發動機市場需求

Ø P&W

P&W 與 IAE(International Aero Engines)以及 Engine Alliance 的合資，說明不僅可藉由生產上受益，而且還能協助上述公司打入市場而獲利。F119 發動機將繼續為 F-22 Raptor 量產。據說美國空軍有興趣購買更多 F-22，如果技術轉移問題能解決，該型戰機在國際間的銷售將會增加。

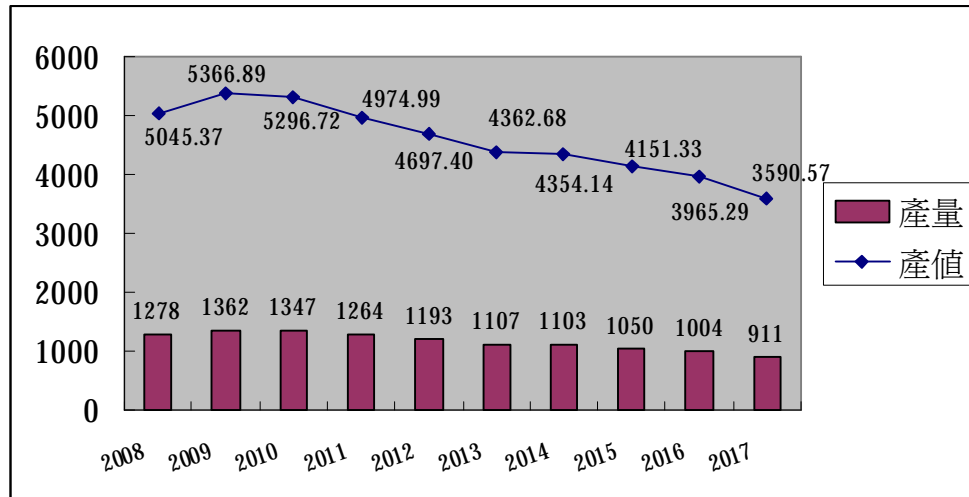


未來 10 年渦扇發動機市場需求

Ø CFM International

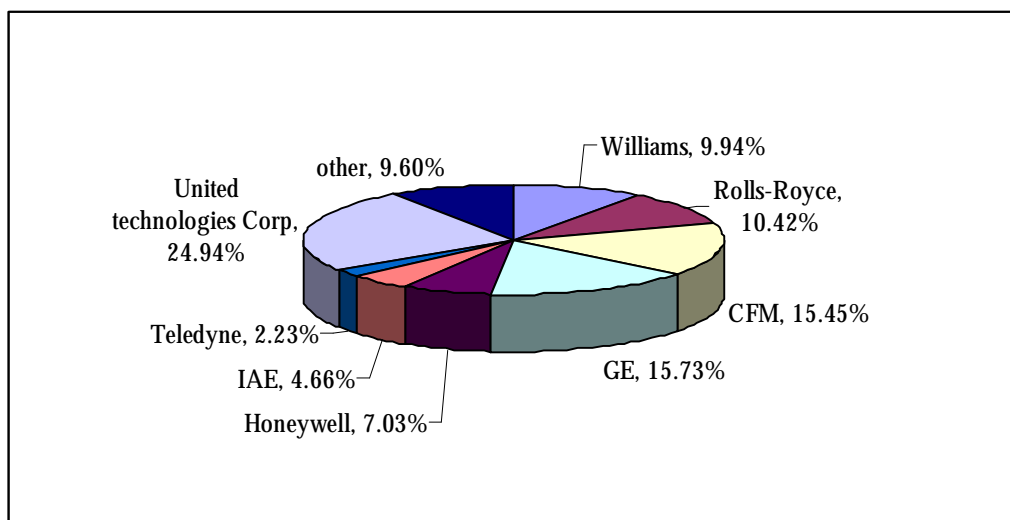
該公司的 CFM56 發動機是 Boeing 737 家族專有發動機，並和 IAE 公司共享 A320

發動機市場。窄體客機最近三年的銷售量大增，使得波音與空中巴士累積了數千架之多訂單，創下 CFM56 的銷售冠軍紀錄。CFMI 為下一代窄體客機而進行的 LEAP-X 發動機研發計畫將合併 LEAP56 科技，以減少燃料消耗與廢棄物的排放為目的，新發動機預定之認證時間在 2016 年。

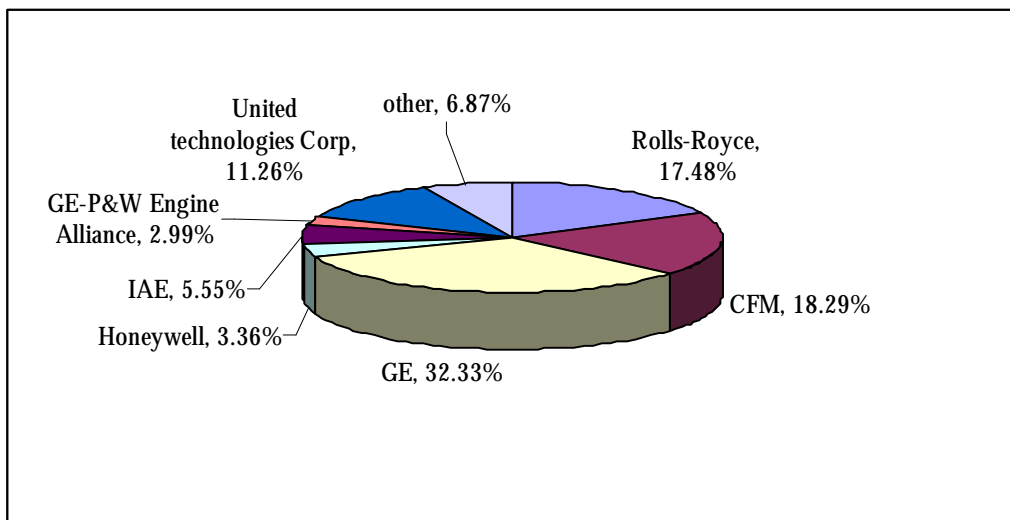


未來 10 年渦扇發動機市場需求

整體而言，未來 10 年(2008 至 2017 年間)擁有 P&W 公司的 United Technologies Corp. 預計將是產量最多的渦輪發動機製造商，約有 18,758 具(占全部的 24.94%)。在產值方面，產值最高的製造商將是 GE，預估將有美金 809 億 6178 萬的收入，幾近整體產值市場的 32.33%。



未來 10 年渦扇發動機製造商產量市場佔有率



未來 10 年渦扇發動機製造商產值佔有率

目前全世界之民航噴射客機市場主要由美國波音及歐洲空中巴士所佔有，而其採用之噴射發動機市場則主要由美國 **GEAE**、**Pratt & Whitney** 及英國 **Rolls Royce** 所瓜分，除以上三家發動機大廠外，其餘發動機廠皆以與此三家大廠合作模式，承包部份模組之生產，其方式大抵為在發動機開發階段即加入開發計劃，貢獻資金及技術，從而得以在發動機開發完成上市後，永久享有特定發動機模組之生產權利。目前日本之三菱重工 (**MHI**)、川島重工 (**IHI**) 及川崎重工 (**KHI**) 皆以此方式介入國際航空發動機市場，而法國國營之 **Snecma** 亦以此方式與 **GEAE** 合組 **CFM International** 從事 **CFM56** 發動機之生產，其餘如德國之 **MTU**、義大利之 **Avio** 等皆以此一方式介入市場。

因此，航空發動機市場為一參與者有限之寡佔市場，而由於其品質要求嚴苛，認證要求極度嚴格，費時且投入資源龐大，故一旦通過認證成為合格供應商，即可擁有長期且價格穩定之銷售市場。

C. 技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用 單位：新台幣仟元

年 度	99 年 度	當 年 度 截 至 100 年 04 月 30 日
研 發 費 用	30,144	11,453

2. 最近五年度開發成功之技術或產品

- (1)C.C.Liner (燃燒筒鍛環)：以超合金環機製加工而成取代原有薄鈹成型燃燒筒，大幅提高使用壽命，運用於 P&W F100, JT9D, PW2000/4000等各式發動機中。
- (2)Stator (靜子)：以不銹鋼及鈦合金環機製及沖槽而成，零組件應用於 Snecma CFM56, CF34引擎之壓縮段。
- (3)Oil Collector (集油器)：以機製鍛環及薄鈹成型本體焊接而成，整合各項現有產能，提高附加價值，目前亦用於Snecma CFM56引擎之渦輪段。
- (4)Bushing (Baffle) (發動機噴嘴葉片內冷卻片)：以耐高溫的超合金經薄鈹成形及高壓成型而成，是首次將此技術用於航空發動機內。目前公司有製作使用於Snecma CFM56引擎高溫葉片，以及使用於F124引擎等，導入冷卻氣體以維護渦輪葉片壽命。
- (5)Rear Flange及Front Flange (高低壓氣室隔絕裝置組零件)：以機製鍛環及薄鈹成形本體硬焊組合而成，整合特殊製程能力，提高附加價值，目前用於Snecma CFM56之引擎。
- (6)Cool Insert (渦輪機靜葉內置冷卻器)：使用於發電機渦輪段的靜葉中，與Baffle類似，但體積較大、薄板較厚。已陸續交予三菱重工發電機501,701上使用。
- (7)Toles (空氣流路減阻裝置零件)：以不鏽鋼及鈦合金薄板成形而成，零組件應用於Snecma CFM56系列引擎。
- (8)Toboggan(氣流導引零件)：結合不鏽鋼組零件與橡膠端口，負責導引壓縮段氣流至外界。現應用於Snecma CFM56系列引擎。
- (9)Cover Oil Inlet (進油器上蓋組零件)：不鏽鋼薄鈹、鑄件與管件之焊接組零件。為CFM56引擎末端之軸承滑油組件，其內部有著嚴格的清潔要求，以防止內部雜質(如加工過程中金屬屑)污染滑油，導致功能失效。
- (10)Inner Ring STG3(內環)：此零件為Ti合金薄板件，製程包含焊接搪徑沖孔等製程。應用在Snecma CFM34引擎。
- (11)Bearing support(軸承支撐座)：為不鏽鋼薄板、鑄件、鍛件等之焊接組零件。應用在CFM56引擎的軸承支座，薄板件上有多個孔洞並皆須手工打磨圓角，也有清潔度的要求，以防

止雜質掉入軸承中導致功能失效。

D.長短期業務發展計劃

寶一科技從事航太產業已逾二十載，隨著經驗的累積，寶一科技已掌握下列核心技術：

- ◆超合金及鈦合金之成形，焊接及機械加工等技術。
- ◆超合金之熱處理及表處理技術。
- ◆航太級產品品質保證系統及鑑定能力。

短期業務發展計劃將致力於持續擴展及開發航空發動機內高溫段高階製程及高利潤之零組件，並持續擴充產能。中長期業務發展計劃則將逐漸拓展 **Co-Design** 航空發動機零組件市場。自 **2009** 年起，已經接獲法國 **Hispano-Suiza XWB A350** 發動機零件訂單，將在工程能力及產能上做大幅調升，以穩固發展此類產品的基礎。

(二) 市場及產銷概況

A. 市場分析

單位:新台幣仟元

銷售地區	99 年度		98 年度	
	營收淨額	百分比	營收淨額	百分比
台 灣	38,193	5.9%	55,411	8.1%
亞 洲	14,241	2.1%	13,089	1.9%
美 洲	74,381	11.5%	17,054	2.5%
歐 洲	522,216	80.5%	601,118	87.5%
合 計	649,031	100.0%	686,672	100.0%

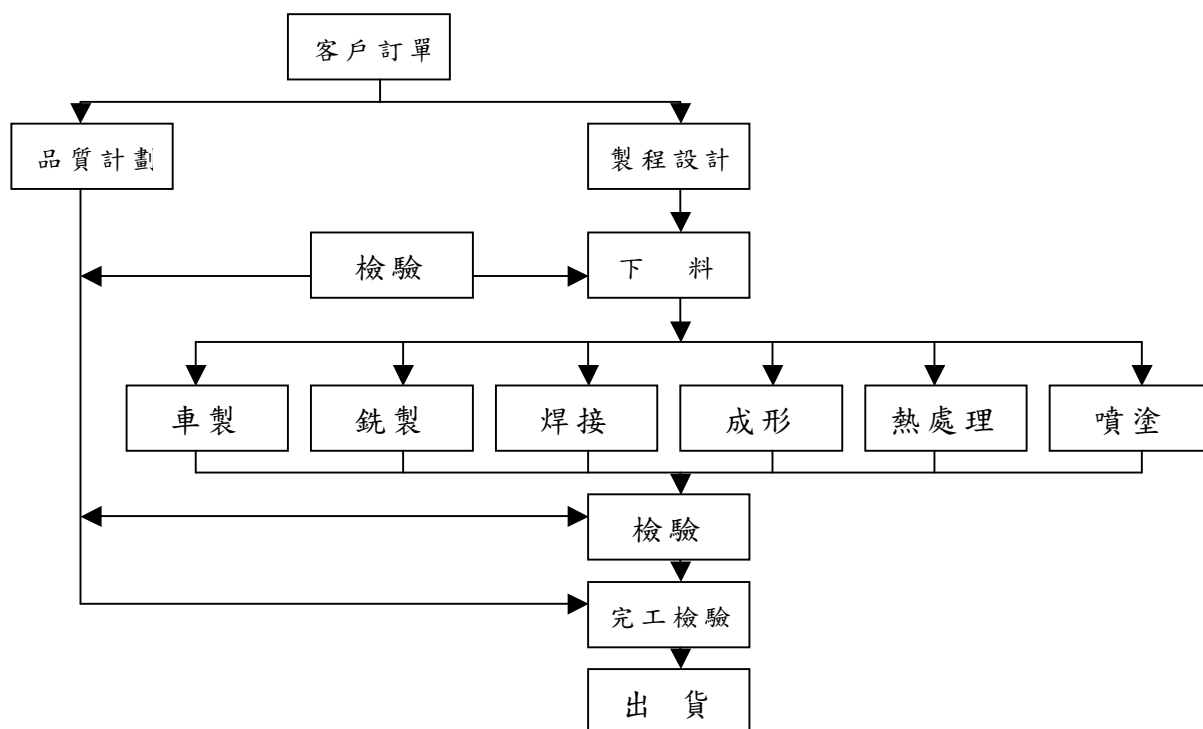
	環型鍛件 精密加工	渦輪噴嘴 冷卻葉片	各類機製及薄板組合件	薄板金屬 零件
主要產品	CC Liners Stator Rings Flanges	Bushing (Baffle) Cooling Inserts	Rear Flange Oil Collector Casing、Shroud	Brackets Toles Seal
銷售地區	美國、歐洲、日本	歐洲、日本	歐洲	歐洲、日本
市場占有率	工件對於客戶有其專屬性，市場占有率分析不具意義。	70%以上	現行生產產品均為唯一供應商。	
成長性	成長性受限於設備的投資。	地面發動機用冷卻葉片需求成長性高。	成長性高。	成長性高。
競爭利基	以相類似之產品，擴大生產規模降低成本。	寶一自行發展之製程，品質相對於競爭者優良。	寶一擁有機製、薄板成型及焊接等多項製程整合的能力。	人力成本相較於歐美地區為低。
發展遠景之有利因素	已累計多年及各客戶所提供的生產經驗，對降低生產成本有相當之助益。	國際上極少數的公司能提供該類產品。	國際上僅少數的公司能以低的製造成本及時程控管提供該類產品。	該類產品需求數量龐大，依賴高級技術人員加工，無法自動化生產。現有供應商皆在歐美地區，生產成本高。
發展遠景之不利因素	加工設備昂貴，製程被取代性相對較高。因工件重量重，所需運輸費用較高，降低成本競爭力。	該產品屬航空發動機關鍵零件，有部份公司將其列為外製管制品。	因所需技術層次較高之特殊製程，需相對投入高階技術及品質管制工程師。	技術人員在人力市場不易取得，需要較長時間培訓。
因應對策	審慎評估擴產規模及時程。	爭取用於地面發動機(無管制)之品項。	延攬有相關經驗之技術人員。	自行培訓。

B.主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品用途

產 品 項 目	主 要 用 途
一、航空發動機零組件	產生飛機飛行時所需之推動力
1. C.C.Liner	發動機燃燒室可耐高溫燃燒，與高壓氣體在此混合爆炸後產生推力
2. Stator Ring	發動機壓縮定子，可將高壓氣體導正方向以提高引擎效率
3. Oil Collector	提供渦輪引擎各不同壓力段氣封功能
4. Bushing	用於高溫葉片內部，導入冷卻氣體以維護渦輪葉片壽命
5. Bracket	支撐及固定引擎各試管線及線路
6. Rear Flange Front Flange	高低壓氣室隔絕裝置組零件
7.Toboggan	氣流導引零件
8. Toles	空氣流路減阻裝置零件
9.Cover Oil Inlet	引擎心軸末端支撐潤滑組件
10.Inner Ring	用以組裝固定壓縮段之壓縮葉片
11. Bearing support	引擎心軸之第二段軸承座
二、發電用氣渦輪機零組件	產生電力
1. 燃燒筒	可耐高溫燃燒，與高壓氣體混合後爆炸產生動力
2. 傳接導筒	將高壓氣體分別導入各個燃燒筒，以產生均勻的燃燒
3.Cooling Insert 渦輪靜葉冷卻器	將高壓氣體導入渦輪靜葉內部，降低靜葉溫度，以維護渦輪葉片壽命

2.主要產品之產製過程



C.主要原料之供應狀況

本公司主要產品所需之原材料必須經過航太引擎廠認證，目前絕大多數仰賴進口，近來已與國外原廠建立良好合作關係，直接向原廠購料，原料成本因此得以降低且貨源供應亦充裕穩定。

名 稱	供應來源	供應狀況
超合金粉末	國 外	貨源穩定充裕
超合金板材	國 外	貨源穩定充裕
超合金鍛料	國 外	國外供應商皆為客戶指定並經過其認證， 貨源穩定充裕

D.最近二年度主要進銷貨廠商/客戶資訊

1. 最近二年度主要銷貨客戶資料(本公司單一客戶銷售額佔本公司銷貨收入淨額 10%以上者)如下：

單位:新台幣仟元

項目	98 年				99 年				100 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	甲公司	488,237	71	無	甲公司	428,359	66	無	甲公司	113,228	72	無
	其他	198,435	29		其他	220,672	34		其他	44,729	28	
	銷貨淨額	686,672	100		銷貨淨額	649,031	100		銷貨淨額	157,957	100	

增減變動原因(98 年度與 99 年度比較)：主係因是 99 年訂單不集中在同一客戶所致,目前是以開發新客戶為主。

2. 最近二年度主要供應商資料(本公司單一廠商進貨額佔本公司進貨淨額 10%以上者)如下：

單位:新台幣仟元

項目	98 年				99 年				100 年度截至前一季止			
	名稱	金額 (千元)	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額 (千元)	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額 (千元)	占當年度截至前一季止進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	A 公司	167,437	41	無	B 公司	129,933	38	無	C 公司	14,213	17	無
2	B 公司	57,891	14	無	A 公司	42,050	12	無	D 公司	14,188	17	無
	其他	182,594	45		其他	170,852	50		其他	55,205	66	
	進貨淨額	407,922	100		進貨淨額	342,835	100		進貨淨額	83,606	100	

增減變動原因(98 年度與 99 年度比較)：因公司新開發的 Front Flange 產品須要大量訂購生產原料，且 338-103-102-9 & 338-103-003-9 件號目前停產所致。

E.最近兩年度生產量值

單位:新台幣仟元

年 度	99 年度			98 年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
主要商品						
航空發動機	-	605,734	776,741	-	570,925	864,830
發電用燃汽渦輪機	-	37,814	19,281	-	16,140	15,424
其他	-	7,094	2,993	-	13,614	2,725
合計	-	650,642	799,015	-	600,679	882,979

F.最近兩年度銷售量值表

單位:新台幣仟元

年 度	99 年度				98 年度			
	內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
主要商品								
航空發動機	23,352	29,129	163,648	596,596	37,070	54,403	140,341	618,173
發電用燃汽渦輪機	2,162	8,447	725	14,242	408	608	2,660	13,088
其他	30,217	617			12,038	400		
合計	55,731	38,193	164,373	610,838	49,516	55,411	143,001	631,261

(三) 最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年 度		98 年度	99 年度	當年度截至 100 年 04 月 30 日
員 工 人 數	技術人員	21	21	22
	作業人員	106	99	94
	行政人員	38	39	37
	合 計	165	159	153
平 均 年 歲		32.6	33.3	33.8
平 均 服 務 年 資 服 務 年 資		5.97	6.84	6.67
學 歷 分 布 比 率	博 士	0%	0.6%	0.7%
	碩 士	10%	10.7%	11.1%
	大 專	45%	44.7%	45.1%
	高 中(含以下)	45%	44.0%	43.1%

(四) 環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止因污染環境所受損失(包含賠償)及處分之總額：無。

(五) 勞資關係

A. 現行重要勞資協議及實施情形：

1. 員工福利措施

- (1) 依規定辦理勞工健勞保。
- (2) 提撥職工福利金辦理員工慶弔之慰問及補助、勞工生日禮金、旅遊及年節禮品等。
- (3) 於現金增資發行新股時，依公司法提撥一定比例供員工認股。
- (4) 發放三節獎金/禮品。

2. 退休制度

- (1) 依勞動基準法規定，對聘用員工訂有退休辦法。
- (2) 依規定提撥勞工退休準備金，專戶儲存於臺灣銀行信託部。

B. 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失：無。

(六) 重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
銷售合約	法國 Snecma 公司	2009-2016	CFM56 及 SaM 146 發動機零組件共約 400,000 件	無
銷售合約	美國 Pratt &Whitney 公司	2010-2011	F-100 共約 2500 件	無
銷售合約	德國 MTU 公司	2011-2017	PW2000, PW4000, V2500 發動機支架共約 20,000 件	無
銷售合約	比利時 Techspace Aero 公司	2009-2012	CFM56 及 CF34 發動機外環及薄板工件共約 4,000 件	無
銷售合約	法國 Hispano-Suiza 公司	2009-2018	A350 及 CFM56 發動機零組件共約 6,500	無

銷售合約	漢翔公司	2011-2012	AS907、F124 等發動機之空氣罩、 進氣機匣、葉片、氣蜂、封圈等共約 5,000 件	無
長期借款	彰化銀行	2004-2014	不動產擔保放款	無

六、財務概況

(一) 最近五年度簡明資產負債表及損益表

1. 簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料 (註一)				
		99年	98年	97年	96年	95年
流動資產		\$697,171	\$700,949	\$615,391	\$472,251	\$324,284
基金及投資		-	-	-	-	-
固定資產		492,382	530,757	521,423	504,742	421,520
無形資產		-	-	-	-	-
其他資產		50,936	13,288	8,627	7,780	5,411
資產總額		1,240,489	1,244,994	1,145,441	984,773	751,215
流動	分配前	394,101	422,460	429,219	289,375	204,110
負債	分配後(註二)	418,355	438,810	474,570	301,793	204,110
長期負債		126,864	163,912	99,124	115,302	101,903
其他負債		15,227	17,299	17,364	17,412	17,457
負債	分配前	536,192	603,671	545,707	422,089	323,470
總額	分配後(註二)	560,446	620,021	591,058	434,507	323,470
股本		606,350	545,000	500,000	500,000	425,000
資本公積		45,100	22,500	22,500	24,995	2,495
保留	分配前	47,199	67,633	71,044	37,689	250
盈餘	分配後(註二)	22,945	34,933	25,693	21,577	250
金融商品未實現損益		-	-	-	-	-
累積換算調整數		-	-	-	-	-
未認列為退休金 成本之淨損失		-	-	-	-	-
股東權	分配前	704,297	641,323	599,734	562,684	427,745
益總額	分配後(註二)	680,043	624,973	554,383	550,266	427,745

註一：最近五年度財務報表均經會計師查核簽證。

註二：99年盈餘分配數為100.03.25董事會擬議金額，現金股利24,254仟元。

2.簡明損益表

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最 近 五 年 度 財 務 資 料 (註)				
	99 年度	98 年度	97 年度	96 年度	95 年度
營 業 收 入	\$649,031	\$686,672	\$577,635	\$439,467	\$401,680
營 業 毛 利	125,040	114,975	133,892	88,862	89,785
營 業 損 益	48,439	52,044	77,255	38,493	37,145
營業外收入及利益	8,352	9,053	3,934	22,864	14,339
營業外費用及損失	42,145	15,338	37,982	23,470	20,700
繼續營業部門 稅 前 損 益	14,646	45,759	43,207	37,887	30,784
繼續營業部門 損 益	12,266	41,589	49,467	37,439	30,784
停業部門損益	-	-	-	-	-
非 常 損 益	-	-	-	-	-
會計原則變動 之 累 積 影 響 數	-	-	-	-	-
本 期 損 益	12,266	41,589	49,467	37,439	30,784
每股盈餘(損失)(元)	0.22	0.74	0.91	0.84	0.71

註：最近五年度財務報表均經會計師查核簽證。每股盈餘為稅後數據。

3.簽證會計師姓名及查核意見

年度	會計師姓名	查核意見
94	李季珍、王茂霖	無保留意見
95	李季珍、王茂霖	無保留意見
96	林卉娟、李季珍	無保留意見
97	李季珍、林卉娟	修正式無保留意見
98	李季珍、龔俊吉	修正式無保留意見
99	李季珍、廖鴻儒	無保留意見

(二) 財務分析

1. 最近五年度財務分析

單位：新台幣仟元

分析項目		最近五年度財務分析(註一)					
		99年度	98年度	97年度	96年度	95年度	
財務結構(%)	負債占資產比率	43.22	48.49	47.64	42.86	43.06	
	長期資金占固定資產比率	168.80	151.71	134.03	134.32	125.65	
償能債力	流動比率(%)	176.90	165.92	143.37	163.20	158.88	
	速動比率(%)	63.20	63.82	41.43	47.57	63.56	
	利息保障倍數	2.91	6.47	4.96	3.86	3.48	
經營能力	應收款項週轉率(次)	5.84	5.92	7.14	5.74	6.4	
	平均收現日數	63	62	51	64	57	
	存貨週轉率(次)	1.22	1.36	1.21	1.48	1.8	
	應付帳款週轉率(次)	4.37	6.02	4.80	5.56	6.82	
	平均銷貨日數	299	269	302	246	203	
	固定資產週轉率(次)	1.32	1.29	1.11	0.87	0.95	
	總資產週轉率(次)	0.52	0.55	0.50	0.45	0.53	
獲利能力	資產報酬率(%)	1.50	4.00	5.41	5.46	5.69	
	股東權益報酬率(%)	1.82	6.70	8.51	7.56	8.99	
	佔實收資本比率%	營業利益(損失)	7.99	9.55	15.45	7.70	8.74
		稅前純益(損失)	2.42	8.40	8.64	7.58	7.24
	純益率(%)	1.89	6.06	8.56	8.52	7.66	
	每股盈餘(純損)(元)(註二)	0.22	0.81	0.99	0.84	0.71	
現金流量	現金流量比率(%)	38.11	15.44	(7.80)	(7.86)	0.1	
	現金流量允當比率(%)	26.36	3.35	(5.70)	(6.02)	(4.53)	
	現金再投資比率(%)	15.08	6.30	(3.60)	(2.44)	0.03	
槓桿度	營運槓桿度	-	-	-	-	-	
	財務槓桿度	-	-	-	-	-	

註一：最近五年度之財務資料均經會計師查核簽證。

註二：按追溯調整資本公積及盈餘轉增資後之股數計算。每股盈餘為稅後數據。

2. 最近二年度各項財務比例變動超過 20% 之說明

- (1) 利息保障倍數降低係因本期稅前純益減少所致。
- (2) 資產報酬率降低係因純益較前一年降低,而平均資產總額較一年提高所致。
- (3) 股東權益報酬率降低係因純益較前一年降低,而因 98 年盈餘轉增資使股東權益較一年提高所致。
- (4) 營業利益佔實收資本比率降低係因係因本期營業利益降低,而因 99 年辦理盈餘轉增資及現金增資使實收資本額較一年提高所致。
- (5) 純益率降低係因係因本期營業利益降低所致。
- (6) 每股盈餘純益較前一年降低,而因 99 年辦理盈餘轉增資及現金增資使加權平均已發行股數較一年提高所致。
- (7) 現金流量各項比率增加係因銷售額維持穩定使得庫存減少及逾期應收帳款收現使得營業活動產生淨現金流入所致。

(三) 監察人審查報告書

參閱附件 2。

(四) 財務報表暨會計師查核報告書

參閱附件 3。

(五) 最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表

無。

(六) 公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，發生財務週轉困難

情事

無。

七、財務狀況及經營結果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	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日	差 異	
				金 額	%
流動資產		\$697,171	\$700,949	\$-3,778	-1%
固定資產		492,382	530,757	-38,375	-7%
其他資產		50,936	13,288	37,648	283%
資產總額		1,240,489	1,244,994	-4,505	-0%
流動負債		394,101	422,460	-28,359	-7%
長期負債		126,864	163,912	-37,048	-23%
其他負債		15,227	17,299	-2,072	-12%
負債總額		536,192	603,671	-67,479	-11%
股 本		606,350	545,000	61,350	11%
資本公積		45,100	22,500	22,600	100%
保留盈餘		47,199	67,633	-20,434	-30%
股東權益淨額		704,297	641,323	62,974	10%
說明：					
1. 其他資產增加係因出租資產增加所致。					
2. 長期負債減少係因攤還銀行借款所致。					
3. 資本公積增加係因溢價發行股份所致。					
4. 保留盈餘減少係因分配盈餘所致。					

(二) 經營結果

經營成果比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	九十九年度	九十八年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入淨額	649,031	686,672	-37,641	-5%
營業成本	523,991	571,697	-47,706	-8%
營業毛利	125,040	114,975	10,065	9%
營業費用	76,601	62,931	13,670	22%
營業淨利	48,439	52,044	-3,605	-7%
營業外收入及利益	8,352	9,053	-701	-8%
營業外費用及損失	42,145	15,338	26,807	175%
稅前淨利	14,646	45,759	-31,113	-68%
所得稅費用(利益)	2,380	4,170	-1,790	-43%
本期淨利	12,266	41,589	-29,323	-71%

增減比例變動分析說明：

1. 營業費用增加係因研究費、出口費用、水電費增加所致。
2. 營業外費用及損失增加係因認列兌換損失所致。
3. 稅前淨利減少係因營業費用及兌換損失增加所致。
4. 所得稅費用減少係因稅前淨利減少所致。
5. 本期淨利減少係因稅前淨利所得稅費用減少所致。

(三) 現金流量

1.最近兩年度流動性分析

項 目	年 度		增 (減) 比 例 (%)
	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日	
現金流量比率	38.11	15.44	22.67
現金流量允當比率	26.36	3.35	20.57
現金再投資比率	12.36	6.30	6.06
增減比例變動分析說明： 現金流量各項比率較前一年度增加，係因銷售額維持穩定使得庫存減少及逾期應收帳款收現使得營業活動產生淨現金流入所致。			

2.未來一年度流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 (A)	預計全年來自 營業活動淨現 金 流 量 (B) □	預 計 全 年 現 金 流 出 量 (C) □	預 計 現 金 剩 餘 (不 足) 數 額 (A+B-C) □	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	融資計劃
169,132	221,597	100,595	290,134	-	-
未來一年現金流量變動情分析： 營業活動：一百年度預估銷量持續增加，因而營業活動將產生淨現金流入。 投資活動：因擴充產能所需增購機器設備產生淨現金流出。 融資活動：因償還銀行借款產生現金流出。 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：一百年期末尚有足夠現金。					

(四) 最近年度重大資本支出對財務業務之影響

無。

(五) 轉投資分析

無。

(六) 風險管理及評估

1. 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) 本公司的利率風險，主要來自為支應營運活動所產生之負債，為因應利率變動，本公司政策係設法將高利率的負債轉換為較低利率的負債，以減少公司的利息支出。

(2) 本公司產品係以外銷為主，另生產原物料及機器設備，亦均自國外進口，故以外銷之外幣收入來償還外幣負債，以期能將匯率變動造成的匯兌損益控制在合理的範圍內，儘量消彌匯率變動對公司損益之影響。

(3) 最近年度之通貨膨脹情形並不明顯，對本公司的損益並無重大影響。

2. 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：本公司未從事上述之業務，但亦依據證期局的相關法令，訂定了「取得或處份資產處理程序」、「背書保證作業程序」、「資金貸與他人作業程序」等相關作業程序規範本公司之內部處理程序。

3. 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

研發計畫	目前進度	須再投入之研發費用	預計完成量產時間	未來影響研發成功之主要因素
焊接與熱處理模擬與分析技術	建立中	3000	100/Q4	1.縮短開發時程 2.深化技術 3.價格競爭力
金屬成形模擬與分析技術	建立中	1500	100/Q4	1.價格競爭力 2.技術整合能力 3.縮短開發時程

4. 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：本公司平時對國內及客戶在政經情勢發展及法律變動即保持高度之注意及妥善之因應能力。

5. 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：本公司透過航太產業工會及航太小組之協助獲取產業資訊並掌握市場最新資訊。輔以平時建立與客戶之關係，將可即時把握業務機會，為未來創造出更佳的業績。

6. 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：本公司一貫

秉持正派經營之理念，以品質交期及成本提供客戶最佳之服務，同時與同業保持產品區隔相互合作的關係，於業界之形象一向良好。

7. 進行併購之預期效益及可能風險：無。

8. 擴充廠房之預期效益及可能風險：

本公司新營廠現有廠房已完全利用，設備稼動已趨近滿載，為因應 2012 年後業務之成長，規劃於新營廠區擴充廠房一座以生產銑製、傳統車製類產品及倉庫為主。

- (1) 可將廠區內存貨作有效之收發管理，並達成客戶對材料及成品安全庫存量之要求。
- (2) 因應後續訂單需求，重新規劃銑床及傳統車床設備擴充，使產線流程更加順暢。
- (3) 對原廠房銑床及傳統車床設備之搬遷所空出之空間，作擴展特殊製程設備之規劃，使產能極大化。
- (4) 預期未來五年內因產品線之增加可創造至 12 億的年度營業額。因擴充廠房生產之產品，首件試製及訂單將會於擴充廠房進行前確認，因而風險相對減低。

9. 進貨及銷貨集中所面臨之風險：

- (1) 在進貨方面，鍛件的供應商均為客戶指定之認證廠商，而板材標準件已取得多家應商的來源，故已將可能之風險降至最低。
- (2) 在銷貨方面，有鑒於銷貨客戶之需求量變化將進而有影響公司之營運，故已針對客源之集中之風險加以管理，目前主要銷貨維持兩大客戶四小客戶分散銷貨，並持續開發新客源。2009 年，已接觸數家新客戶，其中義大利的 Sicamb 公司及法國的 Hispano-Suiza 均表示對本公司的能量甚為滿意，並也在 2009 年下半年接獲 Hispano-Suiza 訂單。分散客源工作已漸具成效。

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

11. 經營權之改變對公司之影響及風險：無。

12. 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隻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止至年報刊印日止之處理情形：無。

13. 其他重要風險及因應措施：無。

八、特別記載事項

(一)關係企業相關資料

無。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形

無。

(三)最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形

不適用。

(四)其他必要補充說明事項

無。

附件

附件1：內部控制聲明書

寶一科技股份有限公司 內部控制制度聲明書

日期：一百零一年三月二十五日

本公司民國九十九年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，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)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標之達成，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，缺失一經辨識，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. 風險評估及回應，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及5. 監督。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，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國九十九年十二月三十一日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括如對營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國一百零一年三月二十五日董事會通過，出席董事七人均同意本聲明書之內容，併此聲明。



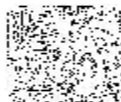
寶一科技股份有限公司

董事長：曾煥明



簽章

總經理：曾煥明



簽章

附件2：監察人審核報告書

寶一科技股份有限公司
監察人查核報告書

茲准

董事會造送本公司九十九年度營業報告書、財務報表及盈餘分配之議案等表冊，業經本監察人等查核完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二一九條規定繕具報告。

敬請 鑑核。

此上

寶一科技股份有限公司

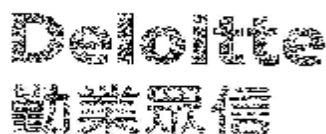
監察人 富華創業投資股份有限公司

監察人代表人：陳心明

監察人 黃慶堂

中華民國 一 百 年 三 月 二 十 五 日

附件3：財務報表暨會計師查核報告書



勤業眾信聯合會計師事務所
10596 台北市民生東路三段158號12樓

Deloitte & Touche
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 10596, Taiwan, ROC

Tel: +886 (2) 2545-9988
Fax: 886 (2) 2545-9966
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

寶一科技股份有限公司 公鑒：

寶一科技股份有限公司（寶一公司）民國九十九年及九十八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十九及九十八年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達寶一公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十九及九十八年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，寶一公司自民國九十八年一月一日起採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 李季珍



會計師 廖鴻儒

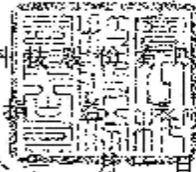


財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0990031652 號

中 華 民 國 一 〇 〇 年 二 月 十 八 日

寶一科技發展有限公司



民國九十九及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

(惟每股盈餘為新台幣元)

代碼	九 十 九 年 度		九 十 八 年 度	
	金 額	%	金 額	%
4110 營業收入淨額(附註二)	\$ 649,031	100	\$ 686,672	100
5000 營業成本(附註五及十二)	523,991	81	571,697	83
5910 營業毛利	125,040	19	114,975	17
營業費用(附註十二及十六)				
6300 研究發展費用	30,144	5	23,077	3
6100 推銷費用	19,990	3	11,912	2
6200 管理及總務費用	26,467	4	27,942	4
6000 營業費用合計	76,601	12	62,931	9
6900 營業淨利	48,439	7	52,044	8
營業外收入及利益				
7110 利息收入	460	-	68	-
7130 處分固定資產利益(附註二)	-	-	106	-
7160 兌換利益淨額(附註二)	-	-	342	-
7210 租金收入(附註七)	360	-	-	-
7250 壞帳轉回利益(附註二及四)	345	-	-	-
7280 減損迴轉利益(附註二及六)	-	-	6,611	1
7480 什項收入	7,187	1	1,926	-
7100 營業外收入及利益合計	8,352	1	9,053	1
營業外費用及損失				
7510 利息費用(附註二及六)	7,665	1	8,371	1

(接次頁)

(承前頁)

代碼		九 十 九 年 度		九 十 八 年 度	
		金 額	%	金 額	%
7530	處分固定資產損失(附註二)	\$ 942	-	\$ 6,679	1
7560	兌換損失淨額(附註二)	32,004	5	-	-
7880	什項支出(附註十二)	1,534	-	288	-
7500	營業外費用及損失合計	42,145	6	15,338	2
7900	稅前淨利	14,646	2	45,759	7
8110	所得稅費用(附註二及十三)	2,380	-	4,170	1
9600	本期淨利	\$ 12,266	2	\$ 41,589	6

	九 十 九 年 度		九 十 八 年 度	
	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
每股盈餘(附註十四)				
9750 基本每股盈餘	\$ 0.26	\$ 0.22	\$ 0.82	\$ 0.74
9850 稀釋每股盈餘	0.26	0.22	0.81	0.74

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年二月十八日查核報告)

董事長：曾煥明



經理人：曾煥明



會計主管：謝舒萍



第一一三號

民國九十九及九十八年十二月三十一日



單位：新台幣千元

(除每股股利及發行價格為新台幣元)

代碼	說明	保 留 盈 餘		除 盈 餘		股東權益其他項目		股東權益合計
		普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	未列為退休金成本之淨損失	未實現信託增值	
A1	九十八年一月一日餘額	\$ 500,000	\$ 22,500	\$ 3,767	\$ 67,277	\$ -	\$ 6,190	\$ 599,734
	九十七年度盈餘分配(附註十一)							
N1	提列法定盈餘公積	-	-	4,916	(4,946)	-	-	-
P5	股東股利一每股 1.9 元	45,000	-	-	(45,000)	-	-	-
ME	九十八年度淨利	-	-	-	41,589	-	-	41,589
Z1	九十八年十二月三十一日餘額	545,000	22,500	8,713	58,920	-	6,190	641,323
	九十八年度盈餘分配(附註十一)							
N2	提列法定盈餘公積	-	-	4,159	(4,159)	-	-	-
P1	現金股利一每股 0.3 元	-	-	-	(16,350)	-	-	(16,350)
P5	股東股利一每股 0.3 元	16,350	-	-	(16,350)	-	-	-
C1	現金增資一十二月十四日，按每股 15 元溢價發行	45,000	22,500	-	-	-	-	67,500
I1	採列員工選擇權之酬勞成本	-	100	-	-	-	-	100
R1	未列為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	(542)	-	(542)
M1	九十九年度淨利	-	-	-	12,266	-	-	12,266
Z1	九十九年十二月三十一日餘額	\$ 606,350	\$ 45,100	\$ 12,872	\$ 34,322	(\$ 542)	\$ 6,190	\$ 704,292

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱鈞案及信聯合會計師事務所及至一〇〇號二〇八日審核報告)

董事長：曾欽月



總經理：呂振洲



會計主管：錢舒萍



寶一利證券有限公司

現金流量表

民國九十九及九十八年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代 碼		九十九年度	九十八年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期淨利	\$ 12,266	\$ 41,589
	調整項目		
A20300	折舊費用	43,503	44,686
A20400	攤銷費用	4,663	3,761
A21200	股份基礎給付酬勞成本	100	-
A22200	存貨跌價、報廢及呆滯損失	6,740	28,548
A22600	處分固定資產損失淨額	942	6,573
A24000	減損迴轉利益	-	(6,611)
A20500	呆帳費用抵列(迴轉)數	(345)	518
A21101	抵列(迴轉)備抵銷貨退回	(619)	619
A22000	淨退休金成本溢提撥數	(4,319)	(65)
A24800	遞延所得稅	1,510	(333)
	營業資產及負債之淨變動		
A31120	應收票據	79	(114)
A31140	應收帳款	61,465	(49,908)
A31180	存 貨	22,867	5,481
A31211	其他流動資產	6,301	4,003
A32120	應付票據	13,650	(1,714)
A32140	應付帳款	(18,475)	(10,931)
A32160	應付所得稅	(2,809)	3,892
A32170	應付費用	2,589	(3,774)
A32212	其他流動負債	92	(987)
AAAA	營業活動之淨現金流入	150,200	65,233
	投資活動之現金流量		
B01900	購置固定資產	(40,656)	(58,201)
B02000	出售固定資產價款	210	1,769
B02100	購置出租資產	(420)	-
B02800	受限制資產減少(增加)	(52,258)	1,250
B02600	遞延費用增加	(7,819)	(4,423)
B02500	存出保證金減少(增加)	665	(999)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(100,278)	(60,604)
	融資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加(減少)	(24,190)	15,040
C00200	應付短期票券減少	-	(49,853)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
CC0900	舉借長期借款	\$ 69,740	\$ 170,400
CC1000	償還長期借款	(106,665)	(62,663)
CC1600	存入保證金增加	80	-
CC2100	發放現金股利	(16,350)	-
CC2200	現金增資	<u>67,500</u>	-
CCCC	融資活動之淨現金流入(流出)	(9,885)	<u>72,924</u>
EEEE	現金淨增加金額	40,037	77,553
EO0100	年初現金餘額	<u>129,095</u>	<u>51,542</u>
EO0200	年底現金餘額	\$ <u>169,132</u>	\$ <u>129,095</u>
	現金流量資訊之補充揭露		
FO0100	支付利息	\$ 7,851	\$ 8,526
FO0200	減：資本化利息	<u>132</u>	<u>414</u>
FO0300	不含資本化利息之支付利息	\$ <u>7,719</u>	\$ <u>8,112</u>
FO0400	支付所得稅	\$ 3,679	\$ 611
	不影響現金流量之投資及融資活動		
G00100	一年內到期之長期借款	\$ 86,461	\$ 86,338
G02500	存貨轉列固定資產	1,075	4,669
	同時影響現金及非現金項目之投資活動		
H00300	固定資產增加	\$ 41,317	\$ 56,950
FI00500	其他流動負債—應付設備款減少(增加)	(<u>661</u>)	<u>1,251</u>
TI00800	購買固定資產支付現金數	\$ <u>40,656</u>	\$ <u>58,201</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年二月十八日查核報告)

董事長：曾煥明



經理人：曾煥明



會計主管：謝舒萍



寶一科技股份有限公司

財務報表附註

民國九十九及九十八年度

(除另予註明外，金額以新台幣千元為單位)

一、公司沿革及營業

本公司成立於六十三年十月，以各型航空、發動機零附件、五金工具之製造、修理、買賣及各型航空合金材料、五金等之買賣為主要業務，並代理前各項有關國內外廠商經銷、投標、報價及各項進出口貿易業務。

本公司股票於八十九年一月奉准公開發行。

截至九十九年及九十八年底止，本公司員工人數分別為 162 人及 165 人。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則及一般公認會計原則編製。依照前述準則、法令及原則編製財務報表時，本公司對於備抵呆滯、存貨跌價損失、固定資產折舊、資產減損損失、員工分紅及董監酬勞費用、退休金精算假設及所得稅等之提列，必須使用合理之估計金額，因估計涉及判斷，實際結果可能有所差異。

重要會計政策彙總說明如下：

資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金，以及主要為交易目的而持有之資產或預期於資產負債表日後十二個月內變現或耗用之資產；固定資產、無形資產及其他不屬於流動資產之資產為非流動資產。流動負債包括主要為交易目的而發生之負債，以及須於資產負債表日後十二個月內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

收入認列及應收帳款、備抵呆帳

本公司係於貨物之所有權及顯著風險移轉予客戶時認列銷貨收入，內銷與外銷分別係以客戶驗收後及出口時裝船日或運交客戶時認列收入，因其獲利過程大部分已完成，且已實現或可實現。

備抵銷貨退回係依據以往經驗及其他佐證因素合理估計未來之退貨金額提列。

銷貨收入係按本公司與買方所協議交易對價（考量商業折扣及數量折扣後）之公平價值衡量；惟銷貨收入之對價為一年期以內之應收款時，其公平價值與到期值差異不大且交易量頻繁，則不按設算利率計算公平價值。

備抵呆帳係按應收款項帳齡及收回可能性評估提列。本公司係依據對客戶之應收帳款帳齡分析等因素，定期評估應收帳款之收回可能性。

存 貨

存貨包括原料、物料、製成品及在製品。存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現價值時，除同類別存貨外係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及銷售費用後之餘額，存貨成本之計算採用加權平均法。

固定資產及出租資產

土地以成本加重估增值計價。

土地以外之固定資產及出租資產以成本減累計折舊及累計減損計價。固定資產購建期間為該項資產所支出款項而負擔之利息，予以資本化列為固定資產之成本。重大之更新及改良作為資本支出；修理及維護支出則作為當年度費用。

折舊採用直線法依下列耐用年限計提：房屋，五至四十年；機器設備，三至十三年；模具設備，三至八年；運輸設備，五至八年；辦公設備，二至十年；其他設備，二至十五年。

耐用年限屆滿仍繼續使用之固定資產及出租資產，則就其殘值按重行估計可使用年數繼續提列折舊。

固定資產及出租資產出售或報廢時，其相關成本（含重估增值）、累計折舊、累計減損及未實現重估增值均自帳上減除。處分固定資產之利益或損失，列為當年度之營業外利益或損失。

遞延費用

遞延費用係電腦軟體程式及冷氣空調整合工程等，採直線法依其耐用年限二至五年攤銷。

資產減損

倘資產（主要為固定資產與出租資產）以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失。嗣後若資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列折舊後之帳面價值。已依法令規定辦理重估價者，則其減損先減少股東權益項下之未實現重估增值，不足數再認列損失；迴轉時，就原認列為損失之範圍內先認列利益，餘額再轉回未實現重估增值。

員工認股權

發行酬勞性員工認股權，其給與日於九十七年一月一日至九十八年十二月三十一日間者，係依照行政院金融監督管理委員會於（以下稱「金管會」）九十六年十二月三十一日發布金管證六字第 0960065898 號函之規定，於給與日衡量認股權之內含價值，並於後續之資產負債表日及交易最終確定日將內含價值之變動數認列損益入帳。

發行員工認股權之給與日於九十九年一月一日（含）以後者，則依照金管會於九十九年三月十五日發布金管證審字第 0990006370 號之規定（該函令廢止金管證六字第 0960065898 號函），按預期既得認股權之最佳估計數量及給與日公平價值計算之認股權價值，於既得期間以直線法認列為當年度費用，並同時調整資本公積—員工認股權。後續資訊顯示預期既得之認股權數量與估計不同時，則修正原估計數。

政府補助收入

政府補助收入取得政府補助款其已實現者列為其他收入；尚未實現者列為遞延收入。

退休金

屬確定給付退休辦法之退休金係按精算結果認列；屬確定提撥退休辦法之退休金，係於員工提供服務之期間，將應提撥之退休金數額認列為當年度費用。

所得稅

所得稅作跨期間之分攤。可減除暫時性差異及未使用投資抵減之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，並評估其可實現性，認列備抵評價金額；應課稅暫時性差異之所得稅影響數則認列為遞延所得稅負債。遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期回轉期間劃分流動或非流動項目。

購置機器設備、研究發展及人才培訓等支出所產生之所得稅抵減，按當期認列法處理。

以前年度應付所得稅之調整，列入當年度所得稅。

依所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵百分之十所得稅列為股東會決議年度之所得稅費用。

外幣交易

非衍生性商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用，按交易日之即期匯率折算新台幣金額入帳。外幣資產及負債實際收付結清時所產生之兌換差額，作為當年度損益。

資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，按該日即期匯率予以調整，兌換差額列為當年度損益。

三、會計變動之理由及其影響

存貨之會計處理準則

本公司自九十八年一月一日起採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。主要之修訂包括(一)存貨以成本與淨變現價值孰低者衡量，且除同類別存貨外應逐項比較之；(二)未分攤固定製造費用於發生當年度認列為銷貨成本；及(三)異常製造成本及存貨跌價損失（或回升利益）應分類為銷貨成本。此項會計變動，使九十八年度稅後淨利減少 20,490 千元，稅後基本每股盈餘減少 0.37 元。

四、應收帳款

	九 十 九 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日
應收帳款	\$ 80,231	\$ 141,696
減：備抵呆帳（附註二）	468	813
備抵銷貨退回及折讓（附註二）	-	619
	<u>\$ 79,763</u>	<u>\$ 140,264</u>

本公司備抵呆帳之變動情形如下：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
年初餘額	\$ 813	\$ 295
本年度提列（迴轉）呆帳費用	(345)	518
年底餘額	<u>\$ 468</u>	<u>\$ 813</u>

本公司備抵銷貨退回及折讓之變動情形如下：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
年初餘額	\$ 619	\$ -
本年度提列（迴轉）銷貨退回及折讓	(619)	619
年底餘額	<u>\$ -</u>	<u>\$ 619</u>

五、存 貨

	九 十 九 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日
製成品	\$ 128,672	\$ 161,519
在製品	100,206	126,812
原物料	99,959	88,688
在途原物料	44,668	27,168
	<u>\$ 373,505</u>	<u>\$ 404,187</u>

九十九年及九十八年十二月三十一日之備抵存貨跌價損失分別為 32,690 千元及 39,963 千元。

九十九及九十八年度與存貨相關之銷貨成本包括項目列示如下：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
銷貨成本	\$ 518,804	\$ 545,296
存貨報廢損失	14,013	25,243
存貨跌價及呆滯損失（回升利 益）	(7,273)	3,305
下腳收入	(1,553)	(2,147)
	<u>\$ 523,991</u>	<u>\$ 571,697</u>

六、固定資產

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
累計折舊		
房 屋	\$ 43,273	\$ 48,966
機器設備	148,663	123,758
模具設備	15,482	11,649
運輸設備	4,985	4,902
辦公設備	13,981	14,342
其他設備	<u>11,572</u>	<u>9,979</u>
	<u>\$ 237,956</u>	<u>\$ 213,596</u>

本公司主要從事各型航空及發動機零件之製造及維修，所有之固定資產，依其預計未來之淨現金流入計算可回收金額，用於估計使用價值之折現率為 7.9%，九十八年度因資產之經濟效益較原先預期為佳，故迴轉以前年度提列之累計減損 6,611 千元帳列減損迴轉利益下。

本公司於八十七年六月辦理土地重估，產生重估增值 11,039 千元，經減除土地增值稅準備 7,344 千元後之淨額 3,695 千元列入資本公積。本公司股東常會於九十一年六月決議將上述資本公積全數用以彌補虧損。嗣於九十七年六月股東常會分配盈餘時，依規定再將未分配盈餘 3,695 千元轉回股東權益項下之重估增值。

另政府於九十四年一月二十一日修正土地稅法，其有關土地增值稅永久調降之規定自九十四年二月一日起施行，本公司前開土地重估提列之土地增值稅準備依修正後之稅率計算後減少 2,495 千元，並將之轉列未實現重估增值。

截至九十九年及九十八年底止，未實現重估增值均為 6,190 千元。

利息資本化相關資訊如下：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
利息資本化金額（列入預付設備款）	\$ 132	\$ 414
利息資本化利率	1.68%~1.80%	2.12%~2.37%

七、其他資產－出租資產－九十九年十二月三十一日

成 本	金 額
上 地	\$ 17,999
房 屋	<u>30,019</u>
	48,018
減：累計折舊	<u>11,486</u>
	<u>\$ 36,532</u>

本公司出租上述資產予一非關係人，租賃期間為九十九年四月一日至一〇〇二年三月三十一日，每月租金為40千元，九十九年度之租金收入為360千元，列入營業外收入及利益－租金收入項下，截至九十九年十二月三十一日止，依租約未來可收取之租金如下：

期 間	金 額
一〇〇年度	\$ 480
一〇一年度	480
一〇二年度	120

截至九十九年十二月三十一日止，本公司收取之保證金為80千元。

八、短期借款

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
銀行融資		
擔保借款：年利率九十九年及九十八年底分別為1.15%~1.45%及1.20%~1.90%	\$ 97,000	\$ 51,000
信用借款：年利率九十九年及九十八年底分別為1.23%及1.20%~1.90%	95,000	160,000
購料借款：年利率 2.025%	-	5,190
	<u>\$ 192,000</u>	<u>\$ 216,190</u>

九、長期借款

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
(一) 中長期借款		
1. 彰化銀行—長期擔保借款	\$ 37,802	\$ 49,553
2. 彰化銀行—中期擔保借款	-	78
3. 彰化銀行—長期擔保借款	18,155	20,541
4. 彰化銀行—中期擔保借款	9,855	13,797
5. 彰化銀行—中期擔保借款	4,193	5,553
6. 彰化銀行—中期擔保借款	3,750	4,750
7. 彰化銀行—中期擔保借款	6,075	7,695
8. 玉山銀行—中期信用借款	4,722	8,055
9. 玉山銀行—中期信用借款	2,500	4,167
10. 玉山銀行—中期擔保借款	2,107	3,686
11. 玉山銀行—中期擔保借款	5,667	7,667
12. 玉山銀行—中期信用借款	25,000	-
13. 上海商銀—中期擔保借款	-	542
14. 上海商銀—中期擔保借款	-	1,977
15. 上海商銀—中期擔保借款	-	320
16. 上海商銀—中期擔保借款	12,400	15,500
17. 台新商銀—中期信用借款	11,250	26,250
18. 兆豐銀行—中期信用借款	15,000	25,000

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
19. 兆豐銀行—中期擔保借款	\$ 9,400	\$ -
20. 兆豐銀行—中期擔保借款	9,400	-
21. 星展銀行—中期信用借款	10,109	20,000
22. 台中銀行—中期信用借款	-	26,779
23. 新光銀行—中期信用借款	-	8,340
24. 第一銀行—中期信用借款	25,940	-
	213,325	250,250
減：一年內到期部分	86,461	86,338
	<u>\$ 126,864</u>	<u>\$ 163,912</u>

本公司為長期財務規劃、充實營運資金及因應資本支出計劃與金融機構簽訂中、長期擔保及信用借款合同如下：

(一) 中長期借款

1. 本公司於九十三年一月以土地及廠房為擔保向彰化銀行申貸十年期之擔保借款 107,000 千元，按郵局一年期定期存款利率加碼 1.02% 浮動計息，自九十三年二月起，每月為一期，分一百二十期償還。
2. 本公司於九十四年一月以機器設備為擔保向彰化銀行申貸五年期之擔保借款 4,700 千元，自九十四年二月起，每月為一期，分六十期償還。已於九十九年一月償還完畢。
3. 本公司於九十六年十二月以廠房為擔保向彰化銀行申貸十年期之擔保借款 25,000 千元，按郵局一年期定期存款利率加碼 1.02%，自九十七年一月起，每月為一期，分一百二十期償還。
4. 本公司於九十七年六月以機器設備為擔保向彰化銀行申貸

- 五年期之擔保借款 19,710 千元，自九十七年七月起，每月為一期，分六十期償還。
5. 本公司於九十八年一月以機器設備為擔保向彰化銀行申貸五年期擔保貸款 6,800 千元，自九十八年二月起，每個月為一期，分六十期償還。
 6. 本公司於九十八年九月以機器設備為擔保向彰化銀行申貸五年期擔保貸款 5,000 千元，自九十八年十月起，每個月為一期，分六十期償還。
 7. 本公司於九十八年九月以機器設備為擔保向彰化銀行申貸五年期擔保貸款 8,100 千元，自九十八年十月起，每個月為一期，分六十期償還。
 8. 本公司於九十八年五月向玉山銀行申貸三年期信用貸款 10,000 千元，自九十八年六月起，每月為一期，分三十六期償還。
 9. 本公司於九十八年六月向玉山銀行申貸三年期信用貸款 5,000 千元，自九十八年七月起，每月為一期，分三十六期償還。
 10. 本公司於九十六年四月以機器設備為擔保向玉山銀行申貸五年期之擔保借款 7,900 千元，按玉山銀行一年期定期存款利率加碼 1.5% 浮動計息，自九十六年五月起，每月為一期，分六十期償還。
 11. 本公司於九十七年十月以機器設備為擔保向玉山銀行申貸五年期之擔保借款 10,000 千元，自九十七年十一月起，每月為一期，分六十期償還。
 12. 本公司於九十九年六月向玉山銀行申貸三年期信用貸款 30,000 千元，自九十九年七月起，每月為一期，分三十六期償還。
 13. 本公司於九十六年三月以機器設備為擔保向上海商銀申貸三年期之擔保借款 6,500 千元，按郵局二年期定期存款利率加碼 1.3% 浮動計息，自九十六年四月起，每三個月為一期，

分十二期償還。

14. 本公司於九十六年五月以機器設備為擔保向上海商銀申貸三年期之擔保借款 11,860 千元，按郵局二年定期存款利率加碼 1.3% 浮動計息，自九十六年七月起，每三個月為一期，分十二期償還。
15. 本公司於九十六年七月以機器設備為擔保向上海商銀申貸三年期之擔保借款 1,173 千元，按郵局二年定期存款利率加碼 1.3% 浮動計息，自九十六年十月起，每三個月為一期，分十二期償還。
16. 本公司於九十八年十二月以機器設備為擔保向上海商銀申貸三年期之擔保借款 15,500 千元，按郵局二年定期存款利率加碼 1.75% 浮動計息，自九十九年一月起，每三個月為一期，分二十期償還。
17. 本公司於九十八年九月向台新銀行申貸二年期信用貸款 10,000 千元，自九十八年十月起，每月為一期，分二十四期償還。
18. 本公司於九十八年六月向兆豐銀行申貸三年期信用貸款 30,000 千元，自九十八年九月起，每三個月為一期，分十二期償還。
19. 本公司於九十九年十二月以機器設備為擔保向兆豐銀行申貸五年期之擔保借款 9,400 千元，按兆豐銀行一年期定存機動利率加碼 0.47% 浮動計息，自一〇〇年十二月起，每三個月為一期，分十七期償還。
20. 本公司於九十九年十二月以機器設備為擔保向兆豐銀行申貸五年期之擔保借款 9,400 千元，按兆豐銀行一年期定存機動利率加碼 0.47% 浮動計息，自一〇〇年十二月起，每三個月為一期，分十七期償還。
21. 本公司於九十八年十二月向星展銀行申貸二年期信用貸款 20,000 千元，按郵局一年定期存款利率加碼 1.25% 浮動計息，自九十九年一月起，每月為一期，分二十四期償還。

22. 本公司於九十八年八月向台戶銀行申貸三年期信用貸款 30,000 千元，按指數型房貸月指標利率加 1.7% 機動計息，自九十八年九月起，每月為一期，分三十六期償還，惟已於九十九年六月提前清償。
23. 本公司於九十八年八月向新光銀行申貸二年期信用貸款 10,000 千元，自九十八年九月起，每月為一期，分二十四期償還，惟已於九十九年五月提前清償。
24. 本公司於九十九年七月向第一銀行申貸三年期信用貸款 30,000 千元，按第一銀行二年期定存機動利率加碼 1.015% 浮動計息，自九十九年八月起每月為一期，分三十六期償還。

上述借款之年利率九十九年底為 1.4%~3%；九十八年底為 1.5%~3%。

十、員工退休金

適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬確定提撥退休辦法，依員工每月薪資百分之六提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。本公司九十九及九十八年度認列之退休金成本分別為 3,752 千元及 3,579 千元。

適用「勞動基準法」之退休金制度，係屬確定給付退休辦法。員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前六個月平均工資（基數）計算。本公司按員工每月薪資總額百分之二提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶，本公司九十九及九十八年度認列之退休金成本分別為 1,661 千元及 1,575 千元。

釐確定給付退休辦法之退休金相關資訊如下：

(一) 淨退休金成本組成項目

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
服務成本	\$ 612	\$ 631
利息成本	727	721
退休基金資產之預期報酬	(201)	(210)
攤銷數	523	433
淨退休金成本	<u>\$ 1,661</u>	<u>\$ 1,575</u>

(二) 退休基金提撥狀況與帳載應計退休金負債之調節

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
給付義務		
既得給付義務	\$ -	\$ 4,357
非既得給付義務	18,652	16,344
累積給付義務	18,652	20,701
未來薪資增加之影響數	7,244	11,732
預計給付義務	25,896	32,433
退休基金資產公平價值	(8,353)	(9,813)
提撥狀況	17,543	22,620
未認列過渡性淨給付義務	(1,625)	(1,897)
退休金損失未攤銷餘額	(7,787)	(8,273)
補列之應計退休金負債	2,167	-
應計退休金負債	<u>\$ 10,298</u>	<u>\$ 12,450</u>
既得給付	<u>\$ -</u>	<u>\$ 5,240</u>

(三) 精算假設

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
折現率	2.25%	2.25%
未來薪資水準增加率	2%	3.0%
退休基金資產預期投資報酬率	2%	2.0%

	九十九年度	九十八年度
(四) 提撥至退休基金金額	\$ 5,980	\$ 1,640
(五) 由退休基金支付金額	\$ 7,579	\$ -

十一、股東權益

員工認股權憑證

本公司於九十八年十一月給與員工認股權 1,986 單位，每一單位可認購普通股 1 千股。給與對象包含本公司全職正式員工。認股權之存續期間為六年，憑證持有人於發行屆滿二年之日起，可行使被給與之一定比例之認股權。截至九十九年底止，認股權行使價格為 11.41 元。

本公司九十九年年初流通在外之員工認股權為 1,986 單位，本年度逾期失效之員工認股權為 112 單位，截至九十九年十二月三十一日止流通在外之員工認股權為 1,874 單位。

九十九年度認列之酬勞成本為 100 千元。

資本公積

依照公司法及相關法令規定，資本公積除彌補公司虧損外，不得使用，但超過票面金額發行股票所得之溢額產生之資本公積，得撥充股本，其撥充股本每年以實收股本之一定比率為限。

本公司九十九年八月三十一日，經董事會決議現金增資發行新股 4,500 千股，其中保留百分之十供員工認購部分，依財團法人中華民國會計研究發展基金會於九十六年十月發佈(九六)基秘字第 267 號函，企業辦理現金增資保留由員工認購之股份，應衡量給予日所給與權益商品之公平價值，若無既得期間，則於給與日認列為薪資費用之規定，本年度依公平價值應認列之薪資費用，因金額微小未予計提。

盈餘分配及股利政策

本公司章程規定，年度決算如有盈餘分派如下：

- (一) 彌補以往年度虧損。
- (二) 提列 10% 為法定公積，直至累積金額已達本公司資本總額為止。
- (三) 視公司營運需要及法令規定酌提特別盈餘公積。

(四) 分配股東股票及紅利：董事及監事酬勞為 3%，其餘由董事會擬定盈餘分配案，提請股東會決議分配之。員工紅利 5%~10%，其比例授權董事會議定。

本公司正處於企業成長階段，為因應未來業務擴展計畫，股東紅利採現金股利及股票股利互相配合發放。九十九及九十八年度應付員工紅利估列金額分別為 352 千元及 1,872 千元，應付董監酬勞估列金額分別為 331 千元及 1,123 千元。前述員工紅利及董監酬勞係分別按稅後淨利（已扣除員工紅利及董監酬勞之金額）考慮提列法定公積後餘額之 5% 及 3% 計算，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。如股東會決議採股票發放員工紅利，股票紅利股數以決議分紅之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值以最近一期經會計師查核之財務報告淨值為計算基礎。

法定盈餘公積應提撥至其餘額達公司實收股本總額時為止。法定盈餘公積得用以彌補虧損，當其餘額已達實收股本之百分之五十時，在公司無盈餘時，得以其超過部分派充股息及紅利；或在公司無虧損時，得以其半數撥充股本。

分配未分配盈餘時，除屬非中華民國境內居住者之股東外，其餘股東可獲配按股利分配日之稅額扣抵比率計算之股東可扣抵稅額。

本公司股東常會分別於九十九年六月二十四及九十八年六月二十六日決議通過董事會擬議之九十八及九十七年度盈餘分配案如下：

	盈 餘 分 配 案		每 股 股 利 (元)	
	九十八年度	九十七年度	九十八年度	九十七年度
法定盈餘公積	\$ 4,159	\$ 4,946	\$ -	\$ -
現金股利	16,350	-	0.3	-
股票股利	16,350	45,000	0.3	0.9

本公司分別於九十九年六月二十四日及九十八年六月二十六日之股東會決議配發九十八及九十七年度員工紅利及董監事酬勞如下：

	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	員工紅利	董監事酬勞	員工紅利	董監事酬勞
股東會決議配發金額	\$ 1,777	\$ 1,066	\$ 2,446	\$ 1,467
各年度財務報表認列金額	<u>1,872</u>	<u>1,123</u>	<u>2,226</u>	<u>1,336</u>
	(<u>\$ 95</u>)	(<u>\$ 57</u>)	<u>\$ 220</u>	<u>\$ 131</u>

股東會決議配發之員工紅利及董監事酬勞與各年度財務報表認列之員工分紅及董監事酬勞之差異主要係因估計改變，已分別調整為九十九及九十八年度之損益。

有關本公司董事會通過擬議及股東會決議之員工紅利及董監酬勞資訊，請至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

未實現重估增值

不得用於彌補虧損或任何用途，須俟重估資產發生轉讓、減失或報廢情事時轉列營業外收入或損失。

十二、用人費用、折舊及攤銷費用

	九 十 九 年 度			九 十 八 年 度		
	營業成本	營業費用	合計	營業成本	營業費用	合計
用人費用						
薪資	\$ 46,191	\$ 26,057	\$ 72,248	\$ 46,338	\$ 26,848	\$ 73,186
勞健保	4,963	2,091	7,054	4,538	1,872	6,410
退休金	3,323	2,090	5,413	3,206	1,948	5,154
其他	<u>2,486</u>	<u>845</u>	<u>3,331</u>	<u>2,514</u>	<u>845</u>	<u>3,359</u>
	<u>\$ 56,963</u>	<u>\$ 31,083</u>	<u>\$ 88,046</u>	<u>\$ 56,596</u>	<u>\$ 31,513</u>	<u>\$ 88,109</u>
折舊費用	\$ 41,653	\$ 1,015	\$ 42,668	\$ 43,562	\$ 1,124	\$ 44,686
攤銷費用	1,353	3,310	4,663	1,805	1,956	3,761

九十九年度屬於出租資產之折舊為 835 千元，列入營業外費用及損失一個項支出項下。

十三、所得稅

(一) 帳列稅前淨利按法定稅率（九十九及九十八年度分別為 17%及 25%）計算之所得稅與所得稅之調節如下：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
稅前淨利按法定稅率估		
列之所得稅	\$ 2,189	\$ 11,430
調節項目之稅額影響數		
永久性差異		
免稅所得	(999)	-
其 他	36	-
暫時性差異		
備抵銷貨退回		
及折讓	(105)	155
(已)未實現		
存貨損失	(1,250)	842
退休金溢提撥		
數	(734)	(16)
遞延之銷貨收		
入	77	2,829
未實現兌換損		
失(利益)	3,523	(108)
其 他	(19)	(112)
當年度抵用之虧損扣抵	-	(5,996)
當年度抵用之投資抵減	(1,746)	(4,512)
未分配盈餘加徵 10%	473	-
當年度應納所得稅額	1,745	4,512
遞延所得稅		
暫時性差異	(1,543)	1,004
投資抵減	1,355	(3,577)
虧損扣抵	-	6,444
備抵評價	1,660	(4,266)
因稅法改變產生之		
變動影響數	1,610	2,795
因稅法改變產生之		
備抵評價調整	(1,572)	(2,733)
以前年度所得稅調整	(875)	(9)
所得稅	\$ 2,380	\$ 4,170

立法院於九十九及九十八年度間陸續修正及通過下列法規：

1. 九十八年一月修正所得稅法第三十九條條文，將營利事業虧損扣除年限由五年延長為十年。
2. 九十八年五月修正所得稅法第五條條文，將營利事業所得稅稅率由百分之二十五調降為百分之二十，並自九十九年度施行。
3. 九十九年四月通過「產業創新條例」，其中第十條規定公司得在投資於研究發展支出 15% 限度內，抵減當年度應納營利事業所得稅，並以不超過該公司當年度應納營利事業所得稅 30% 為限，該規定之施行期間自九十九年一月一日起至一百零八年十二月三十一日止。
4. 九十九年五月修正所得稅法第五條條文，將營利事業所得稅稅率由百分之二十調降為百分之十七，並自九十九年度施行。

(二) 遞延所得稅資產(負債)之構成項目如下：

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
流 動		
未實現存貨損失	\$ 5,544	\$ 7,993
未實現兌換損失 (利益)	3,374	(175)
未使用投資抵減	2,000	7,000
其 他	366	425
	<u>11,284</u>	<u>15,243</u>
減：備抵評價	<u>5,544</u>	<u>7,993</u>
	<u>5,740</u>	<u>7,250</u>
非 流 動		
未使用投資抵減	14,901	11,256
應計退休金負債	<u>1,382</u>	<u>2,490</u>
	16,283	13,746
減：備抵評價	<u>16,283</u>	<u>13,746</u>
	-	-
遞延所得稅資產合計	<u>\$ 5,740</u>	<u>\$ 7,250</u>

(三) 本公司截至九十九年十二月三十一日止，投資抵減相關資訊如下：

法令依據	抵減項目	可抵減稅額	最後抵減年度
促進產業升級條例	機器設備	\$ 993	-〇〇
	研究發展支出	849	-〇〇
	人才培訓支出	218	-〇〇
	機器設備	2,526	-〇-
	研究發展支出	2,968	-〇-
	人才培訓支出	15	-〇-
	機器設備	1,834	-〇二
	研究發展支出	6,556	-〇二
	人才培訓支出	940	-〇二
		<u>\$ 16,901</u>	

上開投資抵減各得在發生年度及以後四年內抵減當期應納稅額，其每一年度得抵減總額以不超過當期應納稅額百分之五十，但最後年度抵減金額不在此限。

(四) 本公司截至九十七年度之所得稅結算申報案件，業經稅捐稽徵機關核定。

(五) 兩稅合一相關資訊如下：

	九十九年 十二月三十一日	九十八年 十二月三十一日
八十六年度以前未分配盈餘	\$ -	\$ -
八十七年度以後未分配盈餘	<u>34,327</u>	<u>58,920</u>
	<u>\$ 34,327</u>	<u>\$ 58,920</u>

九十九年及九十八年底止股東可扣抵稅額帳戶餘額分別為 1,502 千元及 259 千元。

九十九及九十八年度盈餘分配適用之稅額扣抵比率分別為 9.33% (預計) 及 6.61%。

依所得稅法規定，本公司分配屬於八十七年度(含)以後之盈餘時，本國股東可按股利分配日之稅額扣抵比率計算可獲配之股東可扣抵稅額，由於實際分配予股東之可扣抵稅額，應以股利分配日之股東可扣抵稅額帳戶餘額為準，因此本公司預

計九十九年度盈餘分配之稅額扣抵比率可能與將來實際分配予股東時所適用之稅額扣抵比率有所差異。

十四、每股盈餘

計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

	金額 (分子)		股數 (分母) (千股)	每股盈餘 (元)	
	稅前	稅後		稅前	稅後
九十九年度					
本期淨利	\$ 14,646	\$ 12,266			
基本每股盈餘					
加權平均流通股數			56,357	\$ 0.26	\$ 0.22
具稀釋作用潛在普通股之影響					
員工認股權			34		
員工分紅	-	-	128		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之本期淨利加潛在普通股之影響	\$ 14,646	\$ 12,266	56,519	\$ 0.26	\$ 0.22
九十八年度					
本期淨利	\$ 45,759	\$ 41,589			
基本每股盈餘					
加權平均流通股數			56,135	\$ 0.82	\$ 0.74
具稀釋作用潛在普通股之影響					
員工分紅	-	-	161		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之本期淨利加潛在普通股之影響	\$ 45,759	\$ 41,589	56,296	\$ 0.81	\$ 0.74

計算稀釋每股盈餘時，係假設員工分紅將採發放股票方式，並於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘。計算稀釋每股盈餘時，以該潛在普通股資產負債表日之淨值，作為發行股數之判斷基礎。於本年度股東會決議員工分紅發放股數前計算稀釋每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。

計算每股盈餘時，無償配股之影響已列入追溯調整。因追溯調整，九十八年度稅後基本每股盈餘及稀釋每股盈餘，皆由 0.76 元減少為 0.74 元。

十五、金融商品資訊之揭露

(一) 公平價值之資訊

資 產	九 十 九 年 九 月 十 一 日		九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
受限制資產 (流動及非 流動)	\$ 58,260	\$ 58,260	\$ 6,002	\$ 6,002
存出保證金	853	853	1,518	1,518
負 債				
長期借款(含 一年內到期 部分)	213,325	213,325	250,250	250,250
存入保證金	80	80	-	-

(二) 本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 上述金融商品不包括現金、應收票據及帳款淨額、應付票據及帳款、短期借款及應付費用。此類金融商品之到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。
2. 受限制資產（流動及非流動）及存出（入）保證金因以現金方式存出，以其帳面價值為其公平價值。
3. 長期借款以其預期現金流量之折現值估計公平價值。折現率則以本公司所能獲得類似條件之長期借款利率為準。

(三) 本公司九十九年及九十八年十二月三十一日具利率變動之公平價值風險之金融資產分別為 160,215 千元及 0 千元，金融負債分別為 192,000 千元及 0 千元；具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 67,078 千元及 134,452 千元，金融負債分別為 213,325 千元及 466,440 千元。

(四) 本公司九十九及九十八年度非以公平價值衡量且公平價值變動認列損益之金融資產或金融負債，其利息收入分別為 460 千元及 68 千元，利息費用(含利息資本化)分別為 7,797 千元及 8,785 千元。

(五) 財務風險資訊

1. 市場風險

本公司九十九及九十八年度均無以交易為目的之金融資產與負債，故無市場價格風險。

2. 信用風險

金融資產受到本公司之交易對方或他方未履合約之潛在影響，其影響包括本公司所從事金融商品之信用風險集中程度、組成要素、合約金額及其他應收款。本公司截至九十九年及九十八年底止，持有具信用風險金融資產金額分別為 80,776 千元及 142,020 千元(包括應收款項、其他應收款(張列其他流動資產)、存出保證金等)，是項金融資產之最大暴險金額與其帳面價值相同。

本公司九十九年及九十八年十二月三十一日之應收帳款分別有 51,468 千元及 96,091 千元(各占該期末應收帳款之 65% 及 69%) 係顯著集中於某一客戶。

本公司交易對象皆為信用良好之銀行，預期銀行存款不致產生重大信用風險。

3. 流動性風險

本公司之營運資金足以支應，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

4. 利率變動之現金流量風險

本公司九十九年底從事之長期借款，係屬浮動利率之債務，故市場利率變動將使短期及長期借款之有效利率隨之變動，而使其未來現金流量產生波動，市場利率增加 1%，未來一年將增加本公司現金流出 2,133 千元。

十六、關係人交易

董事、監察人及管理階層薪酬資訊

	九十九年度	九十八年度
薪資	\$ 5,184	\$ 5,666
獎金	379	809
特支費	1,248	1,400
紅利	280	1,134
	<u>\$ 7,091</u>	<u>\$ 9,009</u>

十七、貸抵押之資產

本公司下列資產（按帳面淨額列示）業經提供作為本公司銀行長短期借款之擔保品：

內 容	九十九年 十二月三十一日	九十八年 十二月三十一日
固定資產淨額	\$ 371,198	\$ 417,527
出租資產	36,532	-
受限制資產、質押定期存款、活存	58,260	6,002
	<u>\$ 465,990</u>	<u>\$ 423,529</u>

十八、截至九十九年十二月三十一日止重大承諾事項及或有事項

- (一) 承諾購建重大固定資產之金額為 9,253 千元。
- (二) 已訂購尚未進貨之金額約為 345,273 千元。
- (三) 開立作為借款額度及技術開發計畫保證票據 113,640 千元。

十九、其他

本公司具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

單位：各外幣；新台幣千元

貨幣性項目	九十九年十二月三十一日			九十八年十二月三十一日		
	外幣	匯率	新台幣	外幣	匯率	新台幣
<u>金融資產</u>						
美金	\$ 9,874	29.13	\$ 287,636	\$ 6,606	31.99	\$ 211,337
歐元	209	38.92	8,117	621	46.10	28,649
<u>金融負債</u>						
美金	1,441	29.13	41,977	868	32.14	27,897
歐元	155	38.92	6,049	336	47.36	15,932

二十、附註揭露事項

本公司並無其他重大交易事項、轉投資事業及大陸投資資訊等應揭露事項。

二十一、部門別財務資訊

(一) 產業別資訊

本公司係從事各型航空、發動機零附件及五金工具之製造、修理及銷售之單一產業。

(二) 地區別資訊：本公司並無國外營運機構。

(三) 外銷銷貨資訊：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
	估 銷 貨	估 銷 貨
	金 額	金 額
	比 例 %	比 例 %
歐 洲	\$ 522,216	\$ 601,118
美 洲	74,381	17,054
亞 洲	14,241	13,089
	<u>\$ 610,838</u>	<u>\$ 631,261</u>
	81	87
	11	3
	2	2
	94	92

(四) 主要客戶資訊

本公司單一客戶銷貨額佔本公司銷貨收入淨額 10%以上者如下：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
	金 額	金 額
	%	%
甲 公 司	<u>\$ 428,359</u>	<u>\$ 488,237</u>
	66	71

台灣省會計師公會會員印鑑證明書

台省財證字第

1000001

號

會員姓名：
(1) 李 李 珍

(2) 廖 鴻 儒

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

事務所地址：台北市民生東路三段 156 號 12 樓

事務所電話：25459988

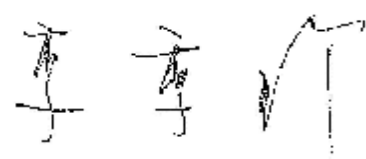

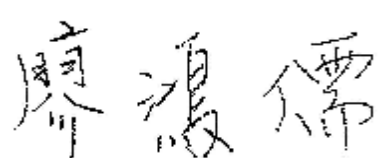

事務所統一編號：94998251

會員證書字號：
(1) 台灣省會證字第 2531 號

委託人統一編號：04431804

(2) 台灣省會證字第 3703 號

印鑑證明書用途：辦理齊一科技股份有限公司九十九年度（自民國 99 年 1 月 1 日至 99 年 12 月 31 日）財務報表之查核簽證。

簽名式 (一)		存會印鑑 (一)	
簽名式 (二)		存會印鑑 (二)	

理事長：



核對人：



中 華 民 國 一 〇 〇 九 年 三 月 三 日

寶一科技股份有限公司



董事長 曾煥明

