

股票代號
8222



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

101年度 年報

刊印日期：102年06月28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：廖鴻儒會計師

龔俊吉會計師

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 | 24 |
| (六) 會計師公費資訊 | 34 |
| (七) 更換會計師資訊 | 35 |
| (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 | 35 |
| (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 | 36 |
| (十) 持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料 | 37 |
| (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 | 37 |
| 四、 募資情形 | 38 |
| (一) 公司資本及股本 | 38 |
| (二) 公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證辦理情形 | 44 |
| (三) 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 | 45 |
| (四) 資金運用計劃執行情形 | 45 |
| 五、 營運概況 | 46 |
| (一) 業務內容 | 46 |
| (二) 市場及產銷概況 | 56 |
| (三) 最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料 | 61 |
| (四) 環保支出資訊 | 62 |
| (五) 勞資關係 | 62 |
| (六) 重要契約 | 62 |

| | |
|--|----|
| 六、 財務概況 | 63 |
| (一) 最近五年度簡明資產負債表及損益表 | 63 |
| (二) 財務分析 | 65 |
| (三) 監察人審查報告書..... | 67 |
| (四) 財務報表暨會計師查核報告書..... | 67 |
| (五) 最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表..... | 67 |
| (六) 公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，有無發生財務週轉困難之情事..... | 67 |
| 七、 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 | 68 |
| (一) 財務狀況 | 68 |
| (二) 經營結果..... | 69 |
| (三) 現金流量..... | 70 |
| (四) 最近年度重大資本支出對財務業務之影響..... | 70 |
| (五) 轉投資分析..... | 70 |
| (六) 風險管理及評估..... | 71 |
| 八、 特別記載事項 | 73 |
| (一) 關係企業相關資料 | 73 |
| (二) 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 | 73 |
| (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 | 73 |
| (四) 其他必要補充說明事項 | 73 |
| 九、 對股東權益或證券價格有重大影響之事項 | 74 |
| 附件 | |
| 附件 1 : 內部控制聲明書 | 75 |
| 附件 2-1 : 監察人審核報告書 | 76 |
| 附件 2-2 : 監察人審核報告書 | 77 |
| 附件 2-3 : 監察人審核報告書 | 78 |
| 附件 3 : 財務報表暨會計師查核報告書 | 79 |

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一〇一年股東常會，也感謝各位對本公司一貫的支持與愛護。茲報告本公司一〇一年度營業結果及營運展望如下：

一、一〇一年度營業結果

(一)營業計劃實施成果

一〇一年度營業收入 732,343 仟元，較一〇〇年度增加 96,283 仟元；營業毛利 147,880 仟元，較一〇〇年度增加 32,411 仟元；營業利益 59,163 仟元，較一〇〇年度增加 39,325 仟元；稅後淨利 38,744 仟元，較一〇〇年度增加 15,912 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 98% 以上。此外本公司為蓄積研發實力及提升製造產能，以為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，本公司除更擴大研發及製造投資設備，積極培訓研發人才，近年相繼與成功大學、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製造能力之提昇，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 | | 101 年度 | 100 年度 |
|------------|------|--------|--------|
| 資產報酬率(%) | | 3.50 | 2.33 |
| 股東權益報酬率(%) | | 5.44 | 3.25 |
| 佔實收資本比率(%) | 營業利益 | 9.73 | 3.27 |
| | 稅前純益 | 6.91 | 4.10 |
| 純益率(%) | | 5.29 | 3.59 |
| 每股盈餘(元) | | 0.64 | 0.38 |

二、一〇二年度營運展望

本公司主要客戶為美國 United Technologies Corporation 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，此外法國 Snecma 公司將於一〇二年度開始針對新發動機 Silver Crest 之工件執行研發試製首批測試，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，於一〇一年度所接洽日本 HITACHI 之燃燒筒組件及義大利 AVIO 公司，近期已陸續完成研發試製測試產品，並積極與英國 Rolls Royce 公司聯絡，既於一〇一年度新加坡航展後逐步接獲客戶詢價探討可能之工件，希望未來能夠取得 Rolls Royce 公司之訂單。

本公司積極與法國 Snecma 及比利時 Techspace Aero 研議 LEAP 工件製作，此些工件用於未來新型之發動機，為新技術層次複雜之工件，如確定能在本年度接獲訂單，將為本公司技術能力之提升創造一新的里程碑。除此之外，近期將再次與美國 United Technologies Corporation 旗下公司探討之鈹金組零件，希望可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持續開拓，為股東創造更佳的投資效益。

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

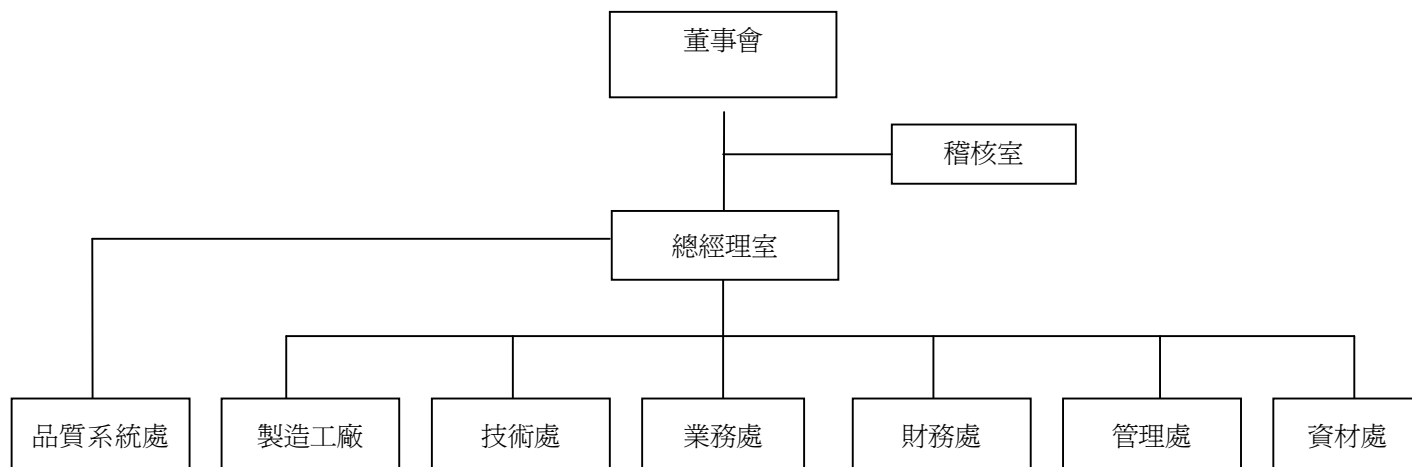
本公司最近年度及截至年報刊印日止公司沿革如下：

- 民國 098 年 6 月與法國 Hi spano Sui za 公司簽立工件供應合約。
- 民國 098 年 10 月完成 4500 萬元之盈餘轉增資，實收資本額 5 億 4500 萬元，額定資本額 7 億元。
- 民國 098 年 11 月發行員工認股權憑證 2000 單位。
- 民國 098 年 11 月取得法國 Hi spano Sui za 公司焊接/液滲檢驗/射線檢測特殊製程認證。
- 民國 099 年 04 月取得 Aircelle 授予滲透檢驗 (FPI) 認證。
- 民國 099 年 09 月完成 1635 萬元之盈餘轉增資，實收資本額 5 億 6135 萬元，額定資本額 7 億元。
- 民國 099 年 10 月取得法國 Hi spano Sui za 公司 Air tightness 製程認證。
- 民國 099 年 12 月完成 4500 萬元之現金增資，實收資本額 6 億 0635 萬元，額定資本額 7 億元。
- 民國 100 年 01 月與德國 MTU 公司簽立工件供應合約。
- 民國 100 年 01 月取得法國 Hi spano Sui za 公司熱處理製程認證。
- 民國 100 年 04 月取得 Honeywell EDM 認證。
- 民國 100 年 05 月與比利時 Techspace Aero 公司簽立工件供應合約。
- 民國 100 年 09 月取得 Honeywell FPI 認證。
- 民國 100 年 11 月取得日本 MHI Takasago 授予合格供應商認證。
- 民國 101 年 01 月取得比利時 Techspace Aero 公司鈦合金焊接製程認證。
- 民國 101 年 04 月新營廠三期廠房正式啟用。
- 民國 101 年 04 月完成 14 萬元之員工認股權憑證轉增資，實收資本額 6 億 0649 萬元，額定資本額 7 億元。
- 民國 101 年 04 月與日本 HITACHI 公司簽立工件供應合約。
- 民國 101 年 06 月與義大利 AVIO 公司簽立工件供應合約。
- 民國 101 年 08 月取得 AS9100 C 版系統換證。
- 民國 101 年 08 月取得比利時 Techspace Aero 公司簽立四年量產訂單。
- 民國 101 年 08 月取得美國 Pratt&Whitney 公司簽立至 2021 年九月之合格製造認證合約。
- 民國 102 年 01 月完成 1,359,050 元之員工認股權憑證轉增資，實收資本額 607,849,050 元，額定資本額 7 億元。

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、材料成本之控制。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。 |
| 製造工廠 | 產銷協調、工時成本之控制、工程管制及生產計劃之建立及維護等事宜。薄板工程、電廠維修、表面塗層等生產及工程事宜。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

102年4月30日

| 職稱 | 姓名 | 選(就)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 | 極致投資股份有限公司 | 100/6/24 | 3年 | 95/6/27 | 5,157,568 | 8.51% | 5,959,869 | 9.80% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | - | - | 無 | 無 | 無 |
| | 代表人：曾煥明 | - | - | - | - | - | 2,527,869 | 4.16% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 國立政治大學EMBA 國立成功大學物理學系學士 | 1. 寶一科技(股)總經理 2. 文麥(股)董事長 3. 共通科技(股)董事長 4. 極致投資(股)董事長 5. 艾瑪奇航太有限公司董事長 6. MONTEREY EURPON B.V. 董事長 7. MONTEREY CAYMAN INC. 董事長 8. ADVANCED TOUCH OPTICS TECHNOLOGY (SAMOA) INC. 董事長 9. 宏高科技(張家港)有限公司 董事長 10. 銓祥順光電科技(深圳)股份有限公司 董事長 11. 力麥股份有限公司 董事長 12. KEYTEC INC. 董事 | | | |
| 董事 | 極致投資股份有限公司 | 100/6/24 | 3年 | 95/6/27 | 5,157,568 | 8.51% | 5,959,869 | 9.80% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | | | 無 | 無 | 無 |

| 職稱 | 姓名 | 選(就)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 | |
| | 代表人：曾國浩 | - | - | - | - | - | 3,676,126 | 6.05% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 日本東京大學 博士 | 1. 寶一科技(股) 董事長特別助理/技術處協理 2. 極致投資(股) 監察人 3. 共通科技有限公司 董事 4. 耀佳科技(股) 董事 5. 煦康科技系統(股) 董事 6. 耀弘(股) 董事 7. 海耀(股) 董事 | | | | |
| 董事 | 歐華創業投資股份有限公司 | 100/6/24 | 3年 | 95/6/27 | 1,949,725 | 3.22% | 1,949,725 | 3.21% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | | | | | | |
| | 代表人：蔡美麗 | - | - | - | - | - | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 國立政治大學會計研究所碩士 世新大學 董事 | 1. 歐華創業投資(股) 董事暨總經理 2. 富華創業投資(股) 董事暨總經理 3. 育華創業投資(股) 總經理 4. 倫飛電腦實業(股) 董事 5. 尚茂電子材料(股) 董事 6. 台通光電(股) 董事 7. 永儲(股) 監察人 8. 威創科技(股) 董事長 | 無 | 無 | 無 | |
| 董事 | 永儲股份有限公司 | 100/6/24 | 3年 | 95/6/27 | 10,460,127 | 17.25% | 10,460,127 | 17.21% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | | | | 無 | 無 | 無 |

| 職稱 | 姓名 | 選(就)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 |
| | 代表人：陳成發 | - | - | - | - | - | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 東吳大學 會計學士 南僑化工公司會計處副處長 | 永儲股份公司 財務部副總經理 | | | |
| 董事 | 吳正道 | 100/6/24 | 3年 | 100/6/24 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | USA馬里蘭大學企管博士候選人 USA特洛伊大學高階管理碩士 國立中央大學 企管學士 中華汽車 經理 美商嘉吉國際 經理 | 1. 勤美(股) 董事暨副總經理 2. 化新精密工業(股) 董事暨總經理 3. 勤美達國際控股有限公司 執行董事 4. 上海勤信貿易有限公司 董事長 5. 勤威(天津)工業有限公司 代表人 6. CHINA METAL JAPAN CO. LTD. 監察人 7. 勤毅國際開發(股) 副董事長 8. 廣源投資(股) 監察人 9. 銓遠投資(股) 監察人 10. 日華投資(股) 監察人 | 無 | 無 | 無 |
| 獨立董事 | 阮禎民 | 100/6/24 | 3年 | 98/6/26 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 台灣大學法律系學士 | 1. 公誠律師事務所代表人 2. 大誠資產管理(股) 董事長 3. 財誠(股) 董事長 4. 尚茂電子材料(股) 監察人 | 無 | 無 | 無 |
| 獨立董事 | 張五益 | 100/6/24 | 3年 | 100/6/24 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 國立政治大學財政研究所 碩士 美國哈佛大學法學院國際租稅計 研究(一年) 國立中興大學經濟系 學士 財政部台北市國稅局審核員 財政部賦稅署 專員 安侯建業會計師事務所合夥會計師、 稅務部主管會計師、稅務所主席 | 1. 益華高爾夫(股) 董事長 2. 達達酒坊(股) 董事長 | 無 | 無 | 無 |

| 職稱 | 姓名 | 選(就)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 率 | 股 數 | 持 股 率 | 股 數 | 持 股 率 | 股 數 | 持 股 率 | | | 職稱 | 姓名 | 關係 | |
| 監察人 | 永豐創業投資股份有限公司 | 100/6/24 | 3年 | 100/6/24 | 4,814,137 | 7.94% | 4,814,137 | 7.92% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | | | | | | |
| | 代表人：李國豪 | - | - | - | - | - | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 美國喬治華盛頓大學 企業管理碩士 國立清華大學動力機械工程學系畢業 永豐管理顧問股份有限公司總經理室協理 中華投資股份有限公司副總經理 | 1. 網訊電通股份有限公司董事 2. Tel express Corp. 董事 | 無 | 無 | 無 | |
| 監察人 | 黃慶堂 | 100/6/24 | 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 國立政治大學財政研究所碩士 立政治大學企管系 學士 文化大學財經系專任副教授 | 1. 德勝科技獨立董事 2. 旭富製藥科技獨立董事 3. 台新證券公司 獨立董事 4. 盛達電業公司 獨立董事 5. 大眾電信重整監督人 6. 銘傳大學企管系專任副教授 7. 政大財管系兼任副教授 | 無 | 無 | 無 | |
| 監察人 | 孫文雄 | 100/6/24 | 3年 | 100/6/24 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 國立政治大學 財稅系學士 交通銀行 副總經理 兆豐資產管理(股)公司 董事 交通銀行 董事 倫飛電腦實業(股)公司 監察人代表人 | - | 無 | 無 | 無 | |

(2) 法人股東之主要股東

| 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 | 百達投資股份有限公司 | 17.00% |
| | 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 | 瑋元實業股份有限公司 | 7.13% |
| | 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% |
| 極致投資股份有限公司 | 1 | 曾煥明 | 33.80% |
| | 2 | 蔡淑卿 | 25.40% |
| | 3 | 曾國浩 | 22.80% |
| | 4 | 曾逸文 | 18.00% |
| 永儲股份有限公司 | 1 | 峻興投資股份有限公司 | 7.77% |
| | 2 | 嘉里大榮物流股份有限公司 | 7.51% |
| | 3 | 高氏企業開發股份有限公司 | 4.79% |
| | 4 | 誠洲股份有限公司 | 4.66% |
| | 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 | 全國加油站股份有限公司 | 3.80% |
| | 8 | 永豐餘開發投資股份有限公司 | 2.46% |
| | 9 | 台灣製罐工業股份有限公司 | 2.34% |
| | 10 | 金陽投資股份有限公司 | 1.46% |
| 永豐創業投資股份有限公司 | 1 | 永豐金控股份有限公司 | 100.00% |

(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 | 高氏企業開發股份有限公司(4.66%)、唯特高租賃有限公司(3.66%)、倫翔科技股份有限公司(1.63%)、育豐科技股份有限公司(1.57%)、百達投資股份有限公司(1.05%)、育華投資開發股份有限公司(0.86%)、育華業投資股份有限公司(0.82%)、志信國際股份有限公司(0.75%)、日月高投資(股)公司(0.63%)、黃宗雄(0.58%) |
| 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%) |
| 百達投資股份有限公司 | 顏秀娟(70.00%)、高娟娟(15.00%)、丁耀彬(10.00%)、蔡美麗(5.00%) |
| 高氏企業開發股份有限公司 | 高張明鸞(36.84%)、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(12.63%) |
| 新加坡商蘇伊士亞洲投資股份有限公司 | Mr Andreyzins |
| 建大工業股份有限公司 | 楊啟仁(8.89%)、楊銀明(6.52%)、楊信男(4.96%)、楊琇雅(2.88%)、楊佳玲(2.66%)、楊佳瑜(2.03%)、楊淑婷(1.94%)、楊雅婷(1.91%)、陳昭榮(1.57%)、楊佳雯(1.52%) |
| 璋元實業股份有限公司 | 蘇光輝(50.76%)、蘇天財(5.58%)、蘇昭蓉(21.83%)、蘇昭樺(21.75%)、蘇昭宇(0.08%) |
| 高林實業股份有限公司 | 憬興投資(股)公司(8.69%)、欣業企業(股)公司(6.28%)、益佳投資(股)公司(6.09%)、林建宏(3.51%)、木鄉國際投資(股)公司(3.25%)、長陽國際投資(股)公司(3.19%)、高聖投資(股)公司(2.82%)、智新投資(股)公司(2.01%)、塏群實業(股)公司(2.33%)、聚陽實業(股)公司(4.30%) |
| 大東紡織股份有限公司 | 永煌投資(股)公司(14.15%)、建宜投資(股)公司(6.23%)、財團法人永煌教育基金會(3.79%)、嚴麗蓉(2.88%)、陳建州(2.59%)、黃玉真(2.42%)、大東紡織庫藏專戶(2.17%)、陳建閔(2.11%)、陳秀宜(1.67%)、嚴文聰(1.62%) |
| 宏泰建設股份有限公司 | 林碧蕙(15.24%)、林鴻彬(9.80%)、林碧玉(9.80%)、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 |
|-------------|---|--|
| 峻興投資(股)公司 | 林谷樺 林君玲 | 82.12% 17.88% |
| 嘉里大榮物流(股)公司 | 捷誠投資有限公司 同利投資(股)公司 永豐商銀託管永豐金代理人公司投資專戶 大信國際有限公司 盈新國際投資(股)公司 嘉里物流控股(台灣)有限公司 匯豐銀行託管納克斯郡投資有限公司專戶 謝子文 錦來企業有限公司 景德勝(股)公司 | 8.56% 7.88% 5.94% 5.78% 4.67% 4.48% 4.04% 2.51% 1.89% 1.78% |
| 高氏企業開發(股)公司 | 高張明鸞 育華投資開發(股)公司 高育仁 高思博 高思復 高婉倩 日月高投資(股)公司 | 42.11% 18.95% 7.90% 7.90% 7.90% 7.90% 7.37% |
| 誠洲(股)公司 | 廖繼誠 王吳麗月 廖述群 廖林澄雪 劉文蔚 呂正賢 孟昭年 賴彬權 財政部國有財產局台灣區北區辦事處 王玫 | 9.16% 1.15% 0.67% 0.14% 0.14% 0.13% 0.10% 0.08% 0.07% 0.05% |
| 利得國際開發(股)公司 | 金陽投資(股)公司 長亨投資(股)公司 艾德蒙海外(股)公司 冠軍建材(股)公司 合陽管理顧問(股)公司 林文郎 新燕實業(股)公司 潘仲光 | 20.00% 18.00% 14.00% 14.00% 10.00% 10.00% 6.00% 6.00% |

| 法人股東名稱 | 法人股東之主要股東 | 持股比例 |
|--------------|--|---|
| | 金利投資(股)公司 | 2.00% |
| 台軒投資(股)公司 | 英屬維爾京群島商雲鶴投資有限公司 駱錦明 | 63.00% 37.00% |
| 全國加油站(股)公司 | 得弘企業(股)公司 台塑石化(股)公司 德銀託管AIG私人銀行投資專戶 新竹物流(股)公司 賴正時 加達通運(股)公司 益洲化學工業(股)公司 匯得企業(股)公司 富邦人壽保險(股)公司 關進益 | 10.04% 6.47% 5.25% 5.06% 4.10% 3.25% 4.82% 3.36% 2.43% 2.39% |
| 永豐餘開發投資(股)公司 | 永豐餘投資控股(股)公司 | 100% |
| 金陽投資(股)公司 | 國產實業建設(股)公司 | 100% |

③永豐創業股份有限公司

| 法人股東名稱 | 法人股東之主要股東 | 持股比例 |
|------------|--------------|-------|
| 永豐金控股份有限公司 | FINI A | 4.02% |
| | 永豐餘造紙股份有限公司 | 3.91% |
| | 潤泰全球股份有限公司 | 2.24% |
| | FINI B | 1.80% |
| | 何壽川 | 1.58% |
| | 建弘國際投資股份有限公司 | 1.24% |
| | FINI C | 1.23% |
| | FINI D | 1.22% |
| | 信誼企業股份有限公司 | 1.08% |
| | FINI E | 1.02% |

(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、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、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 | 極致投資股份有限公司 代表人：曾煥明 | | | ü | ü | | | | | | ü | ü | | ü | | 0 |
| 董事 | 極致投資股份有限公司 代表人：曾國浩 | | | ü | | | | | | | ü | ü | | ü | | 0 |
| 董事 | 歐華創業投資股份有限公司 代表人：蔡美麗 | ü | | ü | ü | | | | ü | ü | ü | ü | | ü | | 0 |
| 董事 | 永儲股份有限公司 代表人：陳成發 | | | ü | ü | | | | | ü | ü | ü | ü | | | 0 |
| 董事 | 吳正道 | | | ü | ü | | ü | | | ü | ü | ü | ü | ü | ü | 0 |
| 獨立董事 | 阮禎民 | | ü | ü | ü | ü | ü | ü | ü | ü | ü | ü | ü | ü | ü | 0 |
| 獨立董事 | 張五益 | | ü | ü | ü | ü | ü | ü | ü | ü | ü | ü | ü | ü | ü | 0 |
| 監察人 | 永豐創業投資股份有限公司 代表人：李國豪 | | | ü | ü | | | | | ü | ü | ü | ü | | | 0 |
| 監察人 | 黃慶堂 | ü | | ü | ü | ü | ü | ü | ü | ü | ü | ü | ü | ü | ü | 4 |
| 監察人 | 孫文雄 | | | ü | ü | | ü | | | ü | ü | ü | ü | ü | ü | 0 |

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、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

102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 | 比持率 | 股數 | 比持率 | | | 股數 | 比持率 | 職稱 |
| 董事長兼總經理 | 曾煥明 | 095.05 | 2,527,869 | 4.16% | 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 | 1. 寶一科技(股)總經理 2. 文麥(股)董事長 3. 共通科技(股)董事長 4. 極致投資(股)董事長 5. 艾瑪奇航太有限公司 董事長 6. MONTEREY EURPON B.V. 董事長 7. MONTEREY CAYMAN INC. 董事長 8. ADVANCED TOUCH OPTICS TECHNOLOGY (SAMOA) INC. 董事長 9. 宏高科技(張家港)有限 公司 董事長 10. 銓祥順光電科技(深圳) 股份有限公司 董事長 11. 力參股份有限公司 董事長 12. KEYTEC INC. 董事 | 技術處協理 | 曾國浩 | 父子 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|-----|--------|-----------|-------|-------|-------|---|-------|---|--|-------------|---------|----|
| 副總經理 | 胡淑賢 | 095.05 | 735,000 | 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 | 蘇順安 | 100.07 | 40,417 | 0.07% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 中正理工學院-航空系 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 品質系統處 協理 | 黃進焜 | 101.03 | 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 |
| 技術處協理 | 曾國浩 | 101.01 | 3,676,126 | 6.05% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 日本東京大學 博士 | 1. 寶一科技(股) 董事長特別助理/技術處協理 2. 極致投資(股) 監察人 3. 共通科技有限公司 董事 4. 耀佳科技(股) 董事 5. 煦康科技系統(股) 董事 6. 耀弘(股) 董事 7. 海耀(股) 董事 | 董事長兼 總經理 | 曾煥 明 | 父子 |
| 業務處協理 | 梁崇基 | 095.04 | 73,800 | 0.12% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 德國慕尼黑 Agfa Tecknikum 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 | 095.07 | 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。

3. 最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(1) 董事(含獨立董事)之酬金(一〇一年度)

單位：新台幣仟元

| 職稱 | 姓名 | 董事酬金 | | | | | | A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(註11) | 兼任員工領取相關酬金 | | | | | | | | | | A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例(註11) | 有無領取來自子公司以外投資事業酬金(註12) | | | | | | |
|-----|-------------------------|-----------|---------------|----------|---------------|----------------|---------------|---------------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|----------|---------------|-----------------|---------------|---------------------|--------|---------------------------------|------------------------|----------------------|--------|-----|---------------|-------|---------------|
| | | 報酬(A)(註2) | | 退職退休金(B) | | 盈餘分配之酬勞(C)(註3) | | | 業務執行費用(D)(註4) | | 薪資、獎金及特支費等(E)(註5) | | 退職退休金(F) | | 盈餘分配員工紅利(G)(註6) | | 員工認股權憑證得認購股數(H)(註7) | | | | 取得限制員工權利新股股數(I)(註13) | | | | | |
| | | 本公司 | 財務報告內所有公司(註8) | 本公司 | 財務報告內所有公司(註8) | 本公司 | 財務報告內所有公司(註8) | | 本公司 | 財務報告內所有公司(註8) | 本公司 | 財務報告內所有公司(註8) | 本公司 | 財務報告內所有公司(註8) | 本公司 | 財務報告內所有公司(註8) | 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(註8) | 本公司 | 財務報告內所有公司(註8) |
| 董事長 | 極致投資股份有限公司 代表人：曾煥明 | | | | 732 | | 340 | | 1,072 | | 3,537 | | 66 | | 639 | | | | | 200 | | | | | 5,315 | 無 |
| 董事 | 極致投資股份有限公司 代表人：曾國浩 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 董事 | 歐華創業投資股份有限公司 代表人：蔡美麗 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

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) | 財務報告內所有公司(註10) I | 本公司(註9) | 財務報告內所有公司(註10) J |
| 低於 2,000,000 元 | 極致投資股份有限公司代表人： 曾煥明、極致投資股份有限公司 代表人：曾國浩、歐華創業投資 股份有限公司代表人：蔡美麗、 永儲股份有限公司代表人：陳成 發、吳正道、阮禎民、張五益 | | 極致投資股份有限公司代表人： 曾國浩、歐華創業投資股份有限 公司代表人：蔡美麗、永儲股份 有限公司代表人：陳成發、吳正 道、阮禎民、張五益 | |
| 2,000,000 元(含)~5,000,000 元(不含) | | | 極致投資股份有限公司代 表人：曾煥明 | |
| 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本表及下表(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),除填列本表外,尚應填列附表十五。

註 8:應揭露合併報告內所有公司(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:應揭露合併報告內所有公司(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;已採用國際財務報導準則者,稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

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

b.公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者,應將公司董事於子公司以外轉投資事業所領取之酬金,併入酬金級距表之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。

註 13: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)取得限制員工權利新股股數,除填列本表外,尚應填列附表十五之一。

*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(一〇一年度)

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 | 財務報告內所有公司(註5) | |
| | | 本公司 | 財務報告內所有公司(註5) | 本公司 | 財務報告內所有公司(註5) | 本公司 | 財務報告內所有公司(註5) | | | |
| 監察人 | 永豐創業投資股份有限公司代表人：王紹鑽(101.9.25卸任) | | | 314 | | 110 | | 1.09% | | 無 |
| 監察人 | 永豐創業投資股份有限公司代表人：李國豪(101.9.26新任) | | | | | | | | | |
| 監察人 | 黃慶堂 | | | | | | | | | |
| 監察人 | 孫文雄 | | | | | | | | | |

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) | 財務報告內所有公司(註7)D |
| 低於2,000,000元 | 黃慶堂、孫文雄、永豐創業投資股份有限公司代表人：王紹鑽(101.9.25卸任)、永豐創業投資股份有限公司代表人：李國豪(101.9.26新任) | |
| 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：應揭露合併報告內所有公司(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：應揭露合併報告內所有公司(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；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。
- 註 9：a. 本欄應明確填列公司監察人領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。
- b. 公司監察人如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司監察人於子公司以外轉投資事業別所領取之酬金，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(一〇一年度)

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) | | 取得限制員工權利新股數(註11) | | 有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金(註10) |
|------|-----|---------------|---------------|----------|---------------|---------------------|---------------|------------------------|--------|---------------|--------|---------------------------------|---------------|-----------------|---------------|------------------|---------------|-------------------------|
| | | 本公司 | 財務報告內所有公司(註6) | 本公司 | 財務報告內所有公司(註6) | 本公司 | 財務報告內所有公司(註6) | 本公司 | | 財務報告內所有公司(註6) | | 本公司 | 財務報告內所有公司(註6) | 本公司 | 財務報告內所有公司(註6) | 本公司 | 財務報告內所有公司(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 | 3,269 | | 91 | | 1,378 | 762 | | | | | 5,499 | | 300 | | | | 無 |
| 副總經理 | 胡淑賢 | | | | | | | | | | | | | | | | | |

*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 747 仟元，交通差旅費 389 仟元，交際費 61 仟元，房租支出 30 仟元，公務車 1 部〔租賃成本 150 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) | 財務報告內所有公司(註8) E |
| 低於 2,000,000 元 | | |
| 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本表及上表(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；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。
- 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)，除填列本表外，尚應填列附表十五。
- 註 6：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本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：應揭露合併報告內所有公司(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；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。
- 註 10：a. 本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。
- b. 公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業所領取之酬金，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。
- 註 11：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)取得限制員工權利新股股數，除填列本表外，尚應填列附表十五之一。
- * 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：

102 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 | 0 | 1,404 | 1,404 | 3.62% |
| | 副總經理 | 胡淑賢 | | | | |
| | 品質系統處協 理 | 黃進焜 | | | | |
| | 製造工廠廠長 | 蘇順安 | | | | |
| | 技術處協理 | 曾國浩 | | | | |
| | 業務處協理 | 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 | 101 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 | 100 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 | 16.47% | 32.70% |
| 監察人 | | |
| 總經理及副總經理 | | |

(1) 101 年比例計算已減除董事兼任員工領取相關酬金 5,499 仟元。

(2) 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險

之關聯性：

- A. 本公司董事及監察人之報酬，依公司章程規定，係依其所擔任之職務權責及其貢獻度，並參考同業對於同類職位之水準訂定。
- B. 本公司總經理、副總經理及其他經理人之酬金，係依其所擔任之職位及所承擔的責任，並參考同業對於同類職位之水準訂定。此外，本公司於年度決算如有盈餘可供分派時，於依公司章程提撥之員工紅利，係考量以其年度工作績效決定員工紅利之配發數額。

(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 | 極致投資股份有限公司 代表人：曾煥明 | 5 | 0 | 100% | 100.07.06 新任 |
| 董事 | 極致投資股份有限公司 代表人：曾國浩 | 5 | 0 | 100% | 100.07.06 新任 |
| 董事 | 歐華創業投資股份有限公司 代表人：蔡美麗 | 5 | 0 | 100% | 100.07.06 新任 |
| 董事 | 永儲股份有限公司 代表人：陳成發 | 5 | 0 | 100% | 100.07.06 新任 |
| 董事 | 吳正道 | 5 | 0 | 100% | 100.07.06 新任 |
| 獨立 董事 | 阮禎民 | 5 | 0 | 100% | 100.07.06 新任 |
| 獨立 董事 | 張五益 | 4 | 0 | 75% | 100.07.06 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 | 永豐創業投資股份有限公司 代表人：王紹鑛 | 3 | 100% | 101.09.25 卸 任 |
| 監察人 | 永豐創業投資股份有限公司 代表人：李國豪 | 2 | 100% | 101.09.26 新 任 |
| 監察人 | 黃慶堂 | 4 | 75% | 100.07.06 新 任 |
| 監察人 | 孫文雄 | 4 | 75% | 100.07.06 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、經理人及百分之十以上之大股東股權異動情形。</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(阮禎民律師及張五益會計師)。</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. 本公司依規定設有發言人(胡淑賢 副總經理)。</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、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> <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61-62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58-60頁之說明。</p> <p>（四）董事及監察人進修之情形：請參閱年報第28-29頁之說明。</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71-72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> | | |

*民國一〇一年董監事進修情形

| 姓名 | 日期 | 主辦單位 | 課程名稱 | 時間 |
|-----|-----------|------------------|------------------------------------|------|
| 曾煥明 | 101/11/19 | 證券暨期貨市場發展 基金會 | 董監事與跨境匯款稅 務分析 | 3 小時 |
| 曾國浩 | 101/11/19 | 證券暨期貨市場發展 基金會 | 董監事與跨境匯款稅 務分析 | 3 小時 |
| 蔡美麗 | 101/08/07 | 證券暨期貨市場發展 基金會 | 101 年度上市公司內 部人股權交易法律遵 循宣導說明會 | 3 小時 |
| 陳成發 | 101/09/19 | 證券暨期貨市場發展 | 策略與關鍵績效指標 | 3 小時 |

| | | | | |
|-----|-----------|------------------|------------------------------------|------|
| | | 基金會 | | |
| 吳正道 | 101/11/01 | 證券暨期貨市場發展 基金會 | 新版個資法實施對企 業之影響與衝擊 | 3 小時 |
| 阮禎民 | 101/09/25 | 證券暨期貨市場發展 基金會 | 虛偽財報與董監責任 | 3 小時 |
| 張五益 | 101/09/20 | 證券暨期貨市場發展 基金會 | 上市上櫃公司誠信經 營與企業社會責任座 談會 | 3 小時 |
| 黃慶堂 | 101/05/11 | 證券暨期貨市場發展 基金會 | 上市公司獨立董事職 能說明及座談會 | 3 小時 |
| 孫文雄 | 101/11/30 | 證券暨期貨市場發展 基金會 | 董事、監察人之刑事 法律風險與因應-從 企業重大弊案談起 | 3 小時 |
| 李國豪 | 101/03/21 | 證券暨期貨市場發展 基金會 | 公司治理與證券法規 | 3 小時 |

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 |
|---|--|---------------------------------------|
| 一、落實推動公司治理 (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。 | 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。 | 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。 |
| (二) 公司設置推動企業社會責任專(兼)職單位之運作情形。 | 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。 | 與實務守則相符。 |
| (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。 | 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。 | 與實務守則相符。 |

| 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>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,制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略之情形。</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,並購置相關污染防治設備以減低工廠運作對環境的衝擊。</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> |
| <p>三、維護社會公益</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(三) 公司建立員工定期溝通之機制,以及以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動之情形。</p> <p>(四) 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。</p> <p>(五) 公司與供應商合作,共同致力提升企業社會責任之情形。</p> <p>(六) 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。</p> | <p>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。</p> <p>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。</p> <p>目前無此相關作業</p> <p>目前無此相關作業</p> <p>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。</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>四、加強資訊揭露</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> | <p>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。</p> <p>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。</p> | <p>與實務守則相符。</p> <p>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。</p> |
| <p>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。</p> | | |
| <p>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。</p> | | |
| <p>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。</p> | | |

6. 落實誠信經營情形

| 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 |
|---|---|--------------------------|
| <p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司於規章及對外文件中明示誠信經營之政策,以及董事會與管理階層承諾積極落實之情形。</p> <p>(二) 公司訂定防範不誠信行為方案之情形,以及方案內之作業程序、行為指南及教育訓練等運作情形。</p> <p>(三) 公司訂定防範不誠信行為方案時,對營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動,採行防範行賄及收賄、提供非法政治獻金等措施之情形。</p> | <p>本公司一向秉持誠信從事所有之業務活動。本公司嚴格要求每位員工必須履行誠信之政策。</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 訂定工作規則,防範不誠信行為之發生。 ● 工作規則內明訂:員工應愛惜公司之信譽,不得利用職權圖利他人或自己;經法院判決有期徒刑以上之宣告者,或正通緝中者,或受禁治產宣告尚未撤銷者,不得任用為本公司員工。 ● 每筆捐款、贊助款項皆須經核決主管簽核,符合相關法令及內部作業程序。 | <p>與實務守則相符。</p> |
| <p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司商業活動應避免與有不誠信行為紀錄者進行交易,並於商業契約中明訂誠信行為條款之情形。</p> <p>(二) 公司設置推動企業誠信經營專(兼)職單位之運作情形,以及董事會督導情形。</p> <p>(三) 公司制定防止利益衝突政策及提供適當陳述管道運作情形。</p> <p>(四) 公司為落實誠信經營所建立之有效會計制度、內部控制制度之運作情形,以及內部稽核人員查核之情形。</p> | <ul style="list-style-type: none"> ● 為確保交易廠商為誠信誠信經營者,本公司進行採購前均透過經濟部網站查詢交易對手之經營現況,或要求對方提供相關資料以資證明;於採購合約內訂定罰則,若廠商未如實履行契約,須依約賠償。 ● 訂定關係人之重要交易須提報董事會決議並於公開資訊站申報。 ● 已設置發言人及代理發言人,作為外部溝通之管道。 ● 訂定嚴謹之會計制度及專責財務部門,公司之財務報告均經簽證會計師查核,以確保財務報表之公允性。 ● 建立內部稽核制度、自行檢查制度、法令遵循制度及風險管理機制,以維持有效之內部控制制度之運作。 | <p>與實務守則相符。</p> |
| <p>三、公司建立檢舉管道與違反誠信經營規定之懲戒及申訴制度之運作情形。</p> | <ul style="list-style-type: none"> ● 公司內外部網站均設置申訴信箱。 ● 訂定員工獎懲規則,並將獎懲內容公告全體同仁知悉。 | <p>與實務守則相符。</p> |
| <p>四、加強資訊揭露</p> | | |

| 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 |
|--|---|------------------------------------|
| (一) 公司架設網站，揭露誠信經營相關資訊情形。 (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放置公司網站等)。 | ● 於本公司年報揭露本公司履行誠信經營情形及採取措施並於公開資訊網站申報。 ● 無。 | 無。 目前尚未採取其他資訊揭露方式，未來將視情況採取。 |
| 五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 無。 | | |
| 六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊 (如公司對商業往來廠商宣導公司誠信經營決心、政策及邀請其參與教育訓練、檢討修正公司訂定之誠信經營守則等情形)：不適用。 | | |

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：公司尚未設置薪酬委員會。

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 |
|-----------|-----|---|
| 101.03.30 | 董事會 | 1. 通過本公司一〇〇年度營業報告書及財務報表。 2. 通過一〇〇年度內部控制制度聲明書。 3. 通過本公司一〇〇年度盈餘分配案。 4. 通過員工認股權憑證轉增資發行新股之增資基準日案。 5. 通過一〇一年稽核計劃變更案。 6. 通過本公司「公司章程」部分條文修正案。 7. 通過本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文修正案。 8. 通過本公司「股東會議事規則」部分條文修正案。 9. 通過本公司「薪工循環」部分條文修正案。 10. 通過訂定「適用國際會計準則管理辦法(IFRS)」案。 |

| 日期 | 會別 | 重要決議 |
|-----------|-----|--|
| | | 11. 通過訂定「會計專業判斷程序、會計政策與估計變動之流程」案。 12. 通過更換簽證會計師案。 13. 通過召開一〇一年股東常會相關事宜案。 |
| 101.06.22 | 股東會 | 1. 承認本公司一〇〇年度營業報告書及財務報表案。 2. 承認一〇〇年度盈餘分配案。 3. 通過本公司「公司章程」部分條文修訂案。 4. 通過本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文修訂案。 5. 通過本公司「股東會議事規則」部分條文修訂案。 |
| 101.06.22 | 董事會 | 1. 通過融資額度案。 2. 通過配發本公司一〇〇年度現金股利相關事宜案。 3. 通過一〇一年度資本支出預算追加案(四軸臥式切削中心機 1 台)。 |
| 101.08.24 | 董事會 | 1. 通過本公司一〇一年上半年度財務報表。 2. 通過融資額度案。 3. 通過一〇一年度資本支出預算追加案(OM-REXER-16 CNC 立式車床加工機 2 台)。 |
| 101.12.26 | 董事會 | 1. 通過融資額度案。 2. 通過一〇二年度營運計畫及資本支出。 3. 通過一〇二年度稽核計畫。 4. 通過訂定 101 年 12 月 28 日為本次員工認股權憑證轉換普通股發行新股之增資基準日。 5. 通過一〇二年員工紅利費用以百分之七為估列比率。 |
| 102.03.25 | 董事會 | 1. 通過本公司一〇一年度營業報告書及財務報表。 2. 通過一〇一年度內部控制制度聲明書。 3. 通過本公司一〇一年度盈餘分配案。 4. 通過資本公積配發股東現金股利案。 5. 通過訂定國際會計準則(IFRS)轉換計劃案。 6. 通過本公司「股東會議事規則」部分條文修訂案。 7. 通過本公司「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」部分條文修訂案。 8. 通過本公司「董事會議事規範」部分條文修訂案。 9. 通過本公司「生產循環」部分條文修訂案。 10. 通過召開一〇二年股東常會相關事宜案。 |

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，公司有關人士(董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等)辭職解任情形之彙總：無此情事。

(六)會計師公費資訊

1. 會計師公費資訊級距表

| 會計師事務所名稱 | 會計師姓名 | 查核期間 | 備註 |
|--------------|------------|------|----|
| 勤業眾信聯合會計師事務所 | 廖鴻儒 龔俊吉 | 101 | |

單位：新台幣仟元

| 公費項目 | | 審計公費 | 非審計公費 | 合計 |
|------|-----------------------|------|-------|----|
| 金額級距 | | | | |
| 1 | 低於 2,000 仟元 | √ | √ | √ |
| 2 | 2,000 仟元(含)~4,000 仟元 | | | |
| 3 | 4,000 仟元(含)~6,000 仟元 | | | |
| 4 | 6,000 仟元(含)~8,000 仟元 | | | |
| 5 | 8,000 仟元(含)~10,000 仟元 | | | |
| 6 | 10,000 仟元(含)以上 | | | |

2. 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上者：

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 | 廖鴻儒 龔俊吉 | 700 | | | | 500 | 500 | 101 年度 | 導入"國際財務報導準則"等服務公費 |

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。

3. 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：無此情形。
4. 審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者：無此情形。

(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，一〇一年三月三十日董事會決議通過，自一〇一年第二季起委由該所之廖鴻儒及龔俊吉會計師續為之。

- (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 | 101 年度 | | 當年度截至 4 月 30 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 | 極致投資(股)公司 代表人：曾煥明 | 800,000 | - | 2,301 | - |
| 董事 | 極致投資(股)公司 代表人：曾國浩 | - | - | - | - |
| 董事 | 歐華創業投資(股)公司 代表人：蔡美麗 | - | - | - | - |
| 董事及大股東 | 永儲股份有限公司 代表人：陳成發 | - | - | - | - |
| 董事 | 吳正道 | - | - | - | - |
| 獨立董事 | 阮禎民 | - | - | - | - |
| 獨立董事 | 張五益 | - | - | - | - |
| 監察人 | 永豐創業投資(股)公司 代表人：李國豪 | - | - | - | - |
| 監察人 | 黃慶堂 | - | - | - | - |
| 監察人 | 孫文雄 | - | - | - | - |
| 總經理 | 曾煥明 | (100,000) | - | - | - |
| 副總經理 | 胡淑賢 | 2,905 | - | - | - |
| 製造工廠廠長 | 蘇順安 | - | - | - | - |
| 技術處協理 | 曾國浩 | - | - | - | - |
| 業務處協理 | 梁崇基 | - | - | - | - |
| 品質系統處 | 黃進焜 | - | - | - | - |
| 財務主管 | 謝舒萍 | - | - | - | - |

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 | 17.21% | | | | | 歐華, 富華 | 董事長同 | 高育仁 |
| 極致投資股份有限公司 代表人：曾煥明 | 5,159,869 | 9.80% | | | | | 曾煥明 | 董事長同 | 曾煥明 |
| 銓遠投資股份有限公司 代表人：何明憲 | 5,159,480 | 8.49% | | | | | | | |
| 永豐創業投資股份有限公司 代表人：許欽洲 | 4,814,137 | 7.92% | | | | | | | |
| 曾國浩 | 3,676,126 | 6.05% | | | | | 曾煥明 | 父子 | |
| 第一創業投資股份有限公司 代表人：周伯蕉 | 3,176,118 | 5.23% | | | | | | | |
| 中國信託創業投資股份有限公司 代表人：李文宏 | 2,806,750 | 4.62% | | | | | | | |
| 曾煥明 | 2,527,869 | 4.16% | | | | | 極致, 曾國浩 | 董事長同 父子 | 曾煥明 |
| 歐華創業投資股份有限公司 代表人：高育仁 | 1,949,725 | 3.21% | | | | | 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 | 3.21% | | | | | 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 | | |
| 089.02 | 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 |
| 089.10 | 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 |
| 090.02 | 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 |
| 091.03 | 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 |
| 092.05 | 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 |
| 095.03 | 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 |
| 095.03 | 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 |
| 096.07 | 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 |
| 096.10 | | 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 |
| 098.10 | | 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 |
| 099.09 | | 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 |
| 099.12 | 15.00 | 70,000,000 | 700,000,000 | 60,635,000 | 606,350,000 | 現金增資45,000,000 | | 99.09.15行政院金融監督管理委員會金管證發字第0990050559號函核准 |
| 101.04 | 10.17 | 70,000,000 | 700,000,000 | 60,649,000 | 606,490,000 | 員工認股權憑證轉增資140,000 | | 101.04.23經濟部經授商字第10101067840號函核准 |
| 102.01 | 10.17 | 70,000,000 | 700,000,000 | 60,784,905 | 607,849,050 | 員工認股權憑證轉增資1,305,905 | | 102.01.22經濟部經授商字第10201016120號函核准 |

(2)

102年04月30日

| 股 份 種 類 | 核 定 股 本 (新台幣/元) | | | 備 註 |
|------------|------------------|------------|-------------|------------|
| | 流通在外股份 未上市(櫃) | 未 發 行 股 份 | 合 計 | |
| 記名式普通股 | 607,849,050 | 92,150,950 | 700,000,000 | 未上市 (櫃) |

(3)總括申報制度相關資訊：無。

2. 股東結構

102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 | 5.55 % |
| 其他法人 | 17 | 44,664,357 | 73.48 % |
| 外國機構及外人 | 12 | 246,405 | 0.41 % |
| 個 人 | 229 | 12,502,363 | 20.56 % |
| 其 他 | 0 | 0 | 0.00 % |
| 合 計 | 260 | 60,784,905 | 100.00 % |

3. 股權分散情形

每股面額十元 102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 | 197,802 | 0.33 % |
| 5,001 ~ 10,000 | 54 | 389,807 | 0.64 % |
| 10,001 ~ 15,000 | 20 | 248,003 | 0.41 % |
| 15,001 ~ 20,000 | 11 | 198,568 | 0.33 % |
| 20,001 ~ 30,000 | 16 | 378,427 | 0.62 % |
| 30,001 ~ 40,000 | 7 | 237,747 | 0.39 % |
| 40,001 ~ 50,000 | 4 | 182,533 | 0.30 % |
| 50,001 ~ 100,000 | 12 | 791,666 | 1.30 % |
| 100,001 ~ 200,000 | 8 | 1,225,192 | 2.02 % |
| 200,001 ~ 400,000 | 3 | 820,619 | 1.35 % |
| 400,001 ~ 600,000 | 1 | 418,404 | 0.69 % |
| 600,001 ~ 800,000 | 4 | 2,731,177 | 4.49 % |
| 800,001 ~ 1,000,000 | 1 | 974,862 | 1.60 % |
| 1,000,001 ~ 999,999,999 | 17 | 51,973,246 | 85.50 % |
| 1,000,000,000 以上 | 0 | 0 | 0.00 % |
| 合計 | 260 | 60,784,905 | 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)

102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 | 17.21% |
| 極致投資股份有限公司 | 5,959,869 | 9.80% |
| 銓遠投資股份有限公司 | 5,159,480 | 8.49% |
| 永豐創業投資股份有限公司 | 4,814,137 | 7.92% |
| 曾國浩 | 3,676,126 | 6.05% |
| 第一創業投資股份有限公司 | 3,176,118 | 5.23% |
| 中國信託創業投資股份有限公司 | 2,806,750 | 4.62% |
| 曾煥明 | 2,527,869 | 4.16% |
| 歐華創業投資股份有限公司 | 1,949,725 | 3.21% |
| 富華創業投資股份有限公司 | 1,949,725 | 3.21% |

5. 每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

| 項 目 | 年 度 | | 100 年 | 101 年 |
|---------------|---------------|--------|------------|------------|
| | 每股市價 (註 1) | 最 高 | | 未上市(櫃) |
| 最 低 | | | 未上市(櫃) | 未上市(櫃) |
| 平 均 | | | 未上市(櫃) | 未上市(櫃) |
| 每股淨值 (註 2) | 分 配 前 | | 11.57 | 11.88 |
| | 分 配 後 | | 11.27 | 尚未分配 |
| 每股盈餘 | 加權平均股數 | | 60,635,000 | 60,644,678 |
| | 每 股 盈 餘(註3) | | 0.38 | 0.64 |
| 每股股利 | 現 金 股 利 | | 0.30 | 0.50 |
| | 無 償 配 股 | 盈餘配股 | - | - |
| | | 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) | | 未上市(櫃) | 未上市(櫃) |
| | 本利比(註6) | | 未上市(櫃) | 未上市(櫃) |
| | 現金股利殖利率(註7) | | 未上市(櫃) | 未上市(櫃) |

* 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 | <p>本公司每年決算後如有盈餘，先提繳所得稅款，再彌補以往年度虧損後，就其餘額提列百分之十為法定盈餘公積及依主管機關規定或股東會決議提撥或迴轉特別盈餘公積後，就當年度其餘盈餘分派如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 員工紅利百分之五至百分之十； 2. 董監事酬勞不高於百分之三； <p>當年度分派前二款後之盈餘併同以前年度累積未分配盈餘，作為股東可分配盈餘，除視公司因業務需要酌予保留外，授權董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議分配之。</p> |
| 第二十二條 | <p>本公司目前產業發展屬成長階段，為考量產業成長之特性、健全公司財務結構並顧及投資人之權益，採股票股利及現金股利二者平衡股利政策，當公司自外界取得足夠資金支應該年度資金需求時，將就當年度所分配之股利中，至少提撥百分之五十發放現金股利。</p> |

(2) 本次股東會擬議分配之情形：

經 102 年 03 月 25 日董事會擬議配發之情形如下：

- a. 盈餘分配：擬不分配股東紅利，現金配發員工紅利新台幣 2,440,876 元及董監酬勞新台幣 1,046,090 元。
- b. 擬自發行股票溢價之資本公積中提撥新台幣 30,392,453 元配發股東現金股利，每股股利為 0.5 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：

a. 就當年度其餘盈餘分派如下：

- a-1. 員工紅利百分之五至百分之十；
- a-2. 董監事酬勞不高於百分之三；

b. 當年度分派前二款後之盈餘併同以前年度累積未分配盈餘，作為股東可分配盈餘，除視公司因業務需要酌予保留外，授權董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議分配之。

(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：

102 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 2,440,876 元、股票紅利 0 元及董事、監察人酬勞金額 1,046,090 元。
- 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：0.64 元。

(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）：100 年度盈餘分配員工現金紅利 988,614 元、及董事、監察人酬勞金額 593,168 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：100 年認列員工紅利 1,027,426 元及董事、監察人酬勞金額 616,456 元，較實際發放數差異 62,100 於 101 年認列費用之減項。

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

1. 公司債、特別股、海外存託憑證辦理情形：無。

2. 員工認股權憑證辦理情形：

員工認股權憑證辦理情形

102 年 04 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 | 3.27% |
| 認股存續期間 | 098/11/2~104/11/1 |
| 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 | 149,905 |
| 已執行認股金額 | 1,524,534 |
| 未執行認股數量 | 1,836,095 |
| 未執行認股者其每股認購價格 | 10.17 |
| 未執行認股數量占已發行股份總數比率(%) | 3.02% |
| 對股東權益影響 | 無 |

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。

3. 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。

4. 限制員工權利新股辦理情形：無。

5. 取得限制員工權利新股之經理人及取得前十大之員工姓名、取得情形：不適用。

(三) 併購或受讓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：本公司最近年度並無發行或私募有價證券執行資金運用計劃。

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 | 101 年度 | | 100 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 | 724,813 | 98.97% | 623,582 | 98.04% |
| 發電用燃汽渦輪機 | 6,575 | 0.9% | 10,823 | 1.7% |
| 其他 | 955 | 0.13% | 1,655 | 0.26% |
| 合計 | 732,343 | 100% | 636,060 | 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 STG1 (內環)- CFM56 引擎零件 |
| | 2. Inner ring STG3 (內環)- CFM56 引擎零件 |
| | 3. SHIELD-A/O, HEAT , STG3 - V2500 引擎零件 |
| | 4. SHIELD-A/O, HEAT , STG4 - V2500 引擎零件 |
| | 5. SHIELD-A/O, HEAT , STG5 - V2500 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, 但因於過去前幾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。

對於航空公司,飛機引擎是選購飛機時非常重要的因素之一。雖然航空產業可以廣泛擴展其他的相關發展,但商業飛機引擎卻是一個例外。目前此領域仍然是三大企業 GE Aviation、Pratt&Whitney、Rolls-Royce 及其合併企業為主要控制市場的主要企業。就目前飛機引擎的入門檻高、品質上的高要求、及維修服務等所帶來的巨大銷售額來看,飛機引擎市場的結構目前不會有太大的變化。而在全世界商業飛機引擎市場上預計將在 2013 年達到 246 億美金的規模。

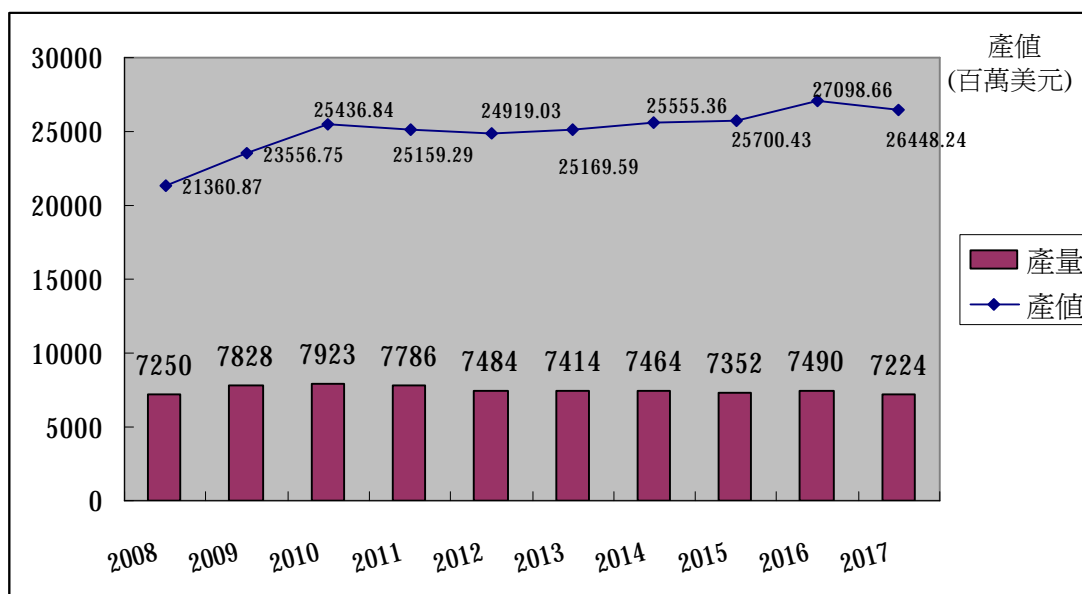
目前民用新發動機有 Boeing 787 使用之 GEnx、RR Trent 1000; Airbus 380 使用之 Trent900、GP7200; Airbus 350XWB 使用之 Trent XWB; ARJ 使用之 CF34-10A; Super-jet 100 使用之 SaM146; MRJ 以及 C-Series 使用之 PW1000G。

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,於 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、LEAP |
| 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 |
| Williams Rolls | FJ33、FJ44 |



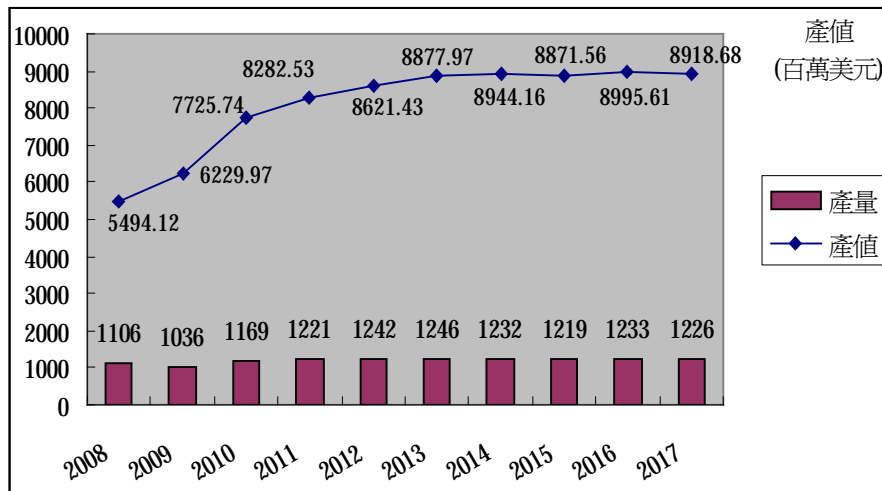
渦輪風扇發動機市場未來需求

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；2009-2018 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

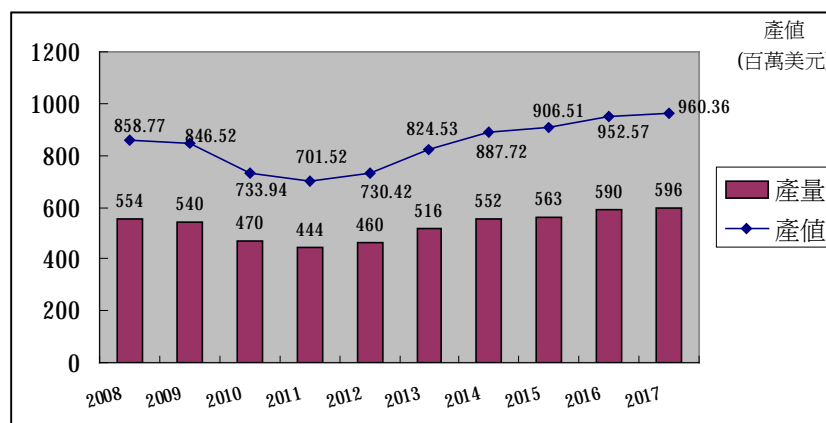
GENx 渦扇有 65%的發動機訂單來自 B787，而它也是 B 747-8 專用發動機。GENx 發動機原本安裝 A350 上，但是該款飛機重新設計並改為 A350XWB。



渦扇發動機市場未來需求

Ø Honeywell

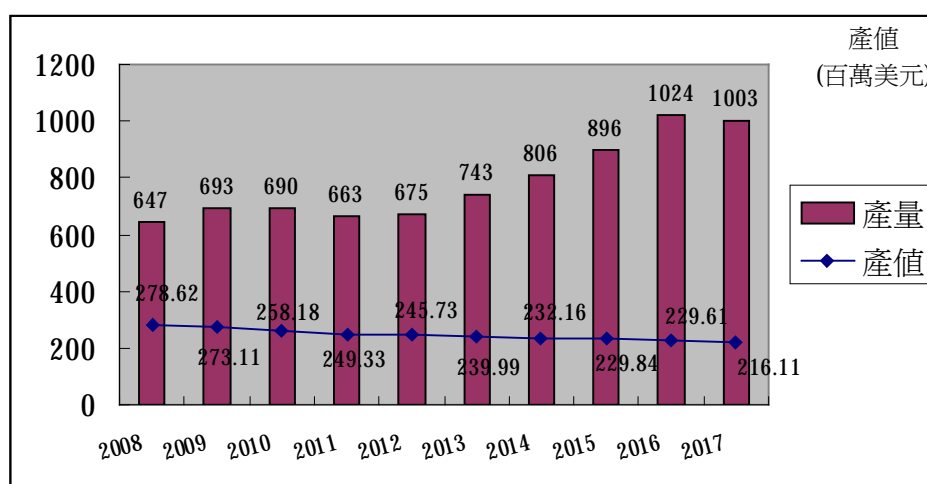
Honeywell 的 TFE731 發動機是商務噴射機市場主要支柱。該發動機最近獲得 Hawker Beechcraft 選用於 Hawker 750 與 900XP 等兩款商務噴射機上。HTF7000 發動機繼續裝設在 Challenger 300 商務噴射機上，並為 Honeywell 的下一代計畫提供推力 10,000 磅的 HTF10000 發動機。



渦扇發動機市場未來需求

Ø Rolls-Royce

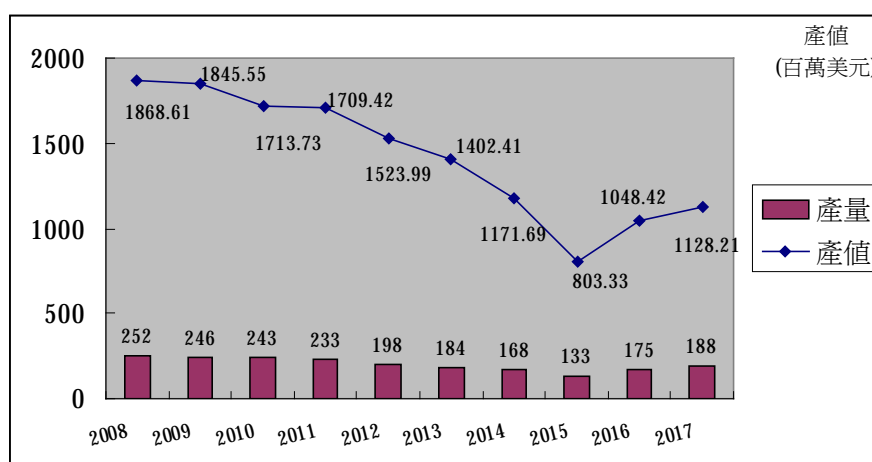
目前有三項發動機計畫正在開發中，分別為：RB282、BR725 以及 Trent XWB。前述兩具發動機是裝置在 Dassault Falcon 與 Gulfstream 商務噴射機上，第三具則使用於空中巴士新廣體雙發動機的 A350XWB。Trent 1000 發動機將安裝於 B787，該發動機目前擁有 45% 的 B787 訂單。為配合 Airbus 的計畫，Trent9000 發動機將增產供應 A380 使用。



渦扇發動機市場未來需求

Ø P&W

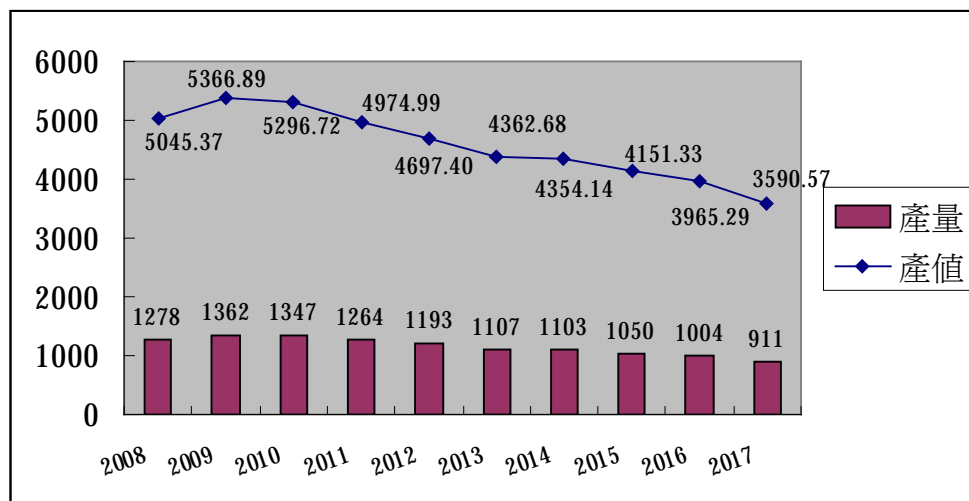
P&W 與 IAE(International Aero Engines)以及 Engine Alliance 的合資，說明不僅可藉由生產上受益，而且還能協助上述公司打入市場而獲利。



渦扇發動機市場未來需求

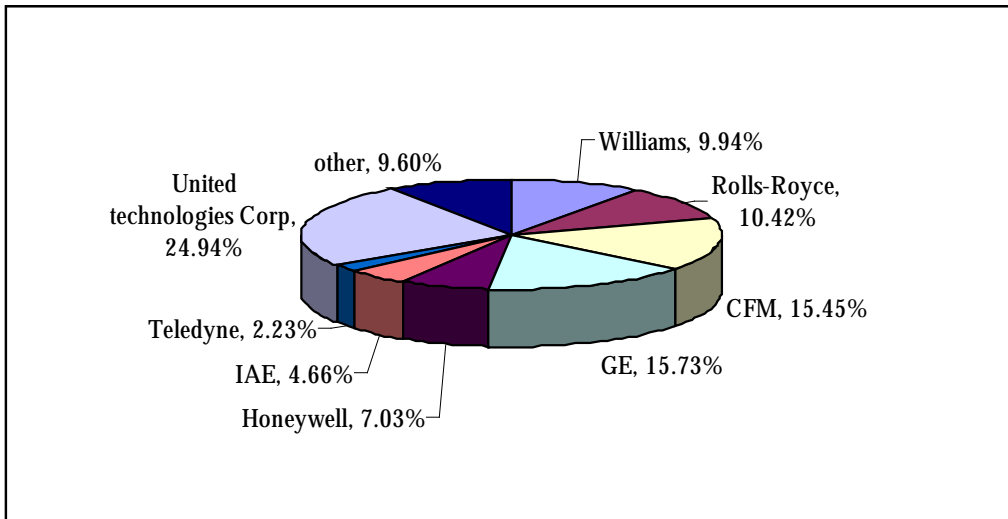
Ø CFM International

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。

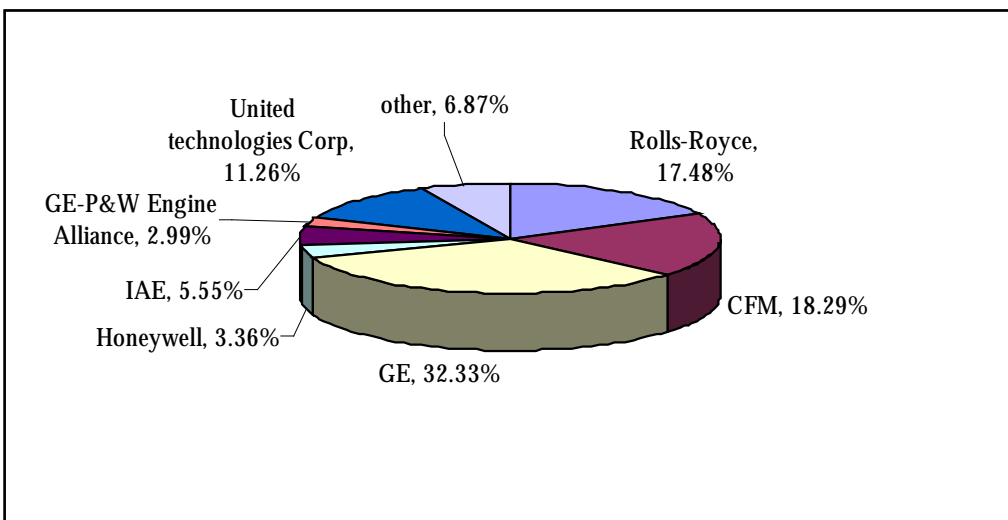


渦扇發動機市場未來需求

整體而言，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%。



渦扇發動機製造商產量未來市場佔有率



渦扇發動機製造商未來產值佔有率

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 | 101 年 度 | 當 年 度 截 至 102 年 03 月 31 日 |
|---------|---------|------------------------------|
| 研 發 費 用 | 35,523 | 6,975 |

2. 最近五年度開發成功之技術或產品

(1)進油器上蓋組零件(Cover Oil Inlet):複數個不鏽鋼薄板經成形所製之腔體、鑄造方式經加工所製之接合部位、以及多根角度不同之無縫管在焊接組合後加上提供軸承潤滑效果的銀襯套。為CFM56引擎末端之軸承滑油組件，由於內部為油道，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。

(2)大型板金成形環/弧：環形件為不銹鋼，鎳基合金及鈦合金等材料由薄板經焊接與成形後，再經加工及沖槽而成。此一類型之產品應用於Snecma CFM56, CF34, Silvercrest等各式引擎之壓縮段。弧形件則是在焊接與成形之後，再經加工與焊接而成。本類型之工件適用於各式發動機。種類多且數量龐大，為重點開發項目之一。

(3)鈦合金常溫沖壓成形技術：鈦合金之特性之一為其成形困難，因此傳統之成形方式為在高溫環境下成形。除所耗能源與時間之外，器材之損耗亦高。在參考其他業種之多段成形方式後，以有限元素法分析得到在常溫下成形之可能性，並實際成功應用於CFM56發動機之隔熱元件上。

(4)同步開發:Airbus 最新的 A350 飛機所強調的是 XWB(extra wide body)，其所配置之 Rolls Royce 新引擎 XWB 之齒輪箱模組中有三個複雜的工件。寶一由手繪藍圖開始同步開發工件，並計畫加入組裝，由模組形式出貨。

(5)中大型管件：薄板成形之管身與鍛造/鑄造形成之法蘭於焊接後形成。中大型管件之截面有多層變化，因此需要多次焊接。焊接造成之偏心對後續加工的影響，以及焊接造成之缺陷為開發之重點。應用於各式發動機。

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，並於 2011 年接獲比利時 Techspace Aero SilverCrest 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 | 101 年度 | | 100 年度 | |
|------|---------|--------|---------|--------|
| | 營收淨額 | 百分比 | 營收淨額 | 百分比 |
| 台 灣 | 42,309 | 5.78% | 38,333 | 6.03% |
| 亞 洲 | 1,669 | 0.23% | 0 | 0% |
| 美 洲 | 195,624 | 26.71% | 157,106 | 24.70% |
| 歐 洲 | 492,741 | 67.28% | 440,621 | 69.27% |
| 合 計 | 732,343 | 100% | 636,060 | 100.0% |

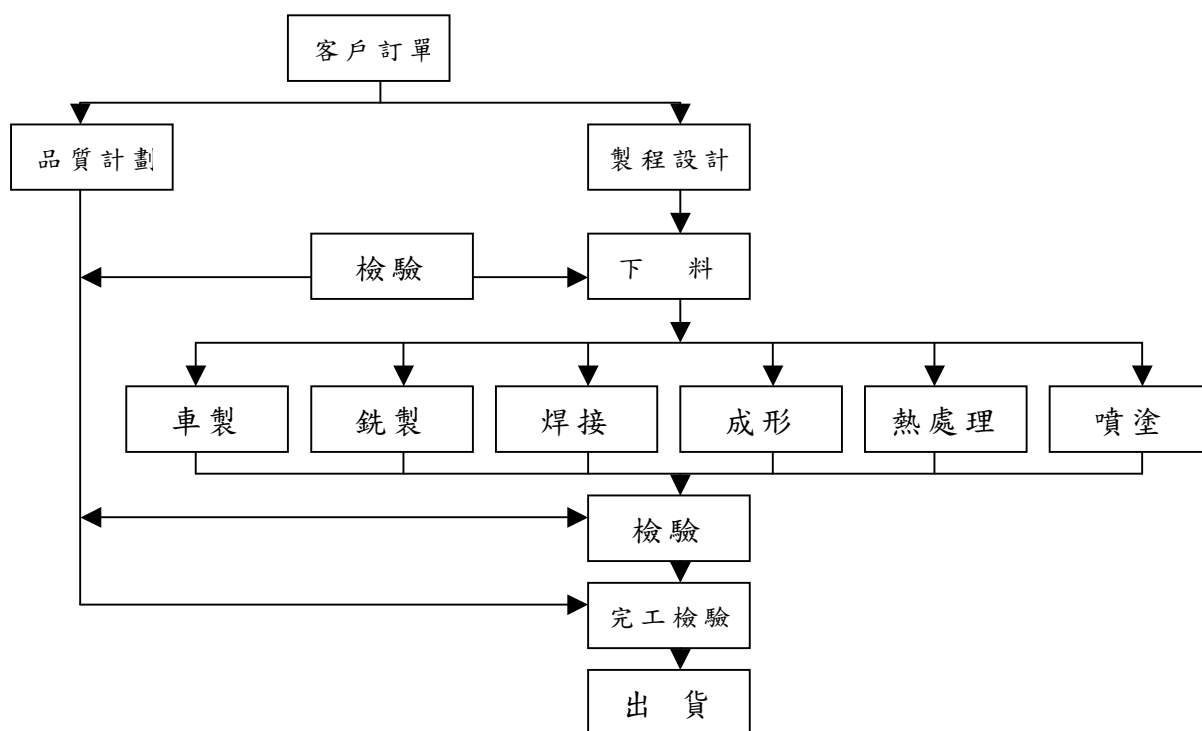
| | 環型鍛件 精密加工 | 渦輪噴嘴 冷卻葉片 | 各類機製及薄板組合件 | 薄板金屬 零件 |
|-----------|--|-------------------------------------|--|--|
| 主要產品 | CC Liners Stator Rings Flanges | Bushing (Baffle) Cooling Inserts | Front / Rear Flange Oil Collector/Oil Cover Inlet Casing、Shroud | Brackets Toles Seal Sheet Metal Rings |
| 銷售地區 | 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 | 現行生產產品大部分100%為唯一供應商。部分零件為應用於未來XWB新發動 | 部分零件為應用於未來SilverCrest新發動機 |
| 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之內環 |
| 11. Bearing support | 引擎心軸之第二段軸承座 |
| 12. Upper shroud | 引擎齒輪箱油管保護管 |
| 13. Lower shroud | 引擎齒輪箱油管保護管 |
| 14. Casing SAGB Lower | 引擎齒輪箱保護罩 |
| 15. Transfer tube | 傳動管線零件 |
| 16. Outer Shroud | 用以組裝固定壓縮段之壓縮葉片之外環 |
| 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 | 國外供應商多數皆為客戶指定並經過其認證，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 | 100 年 | | | | 101 年 | | | |
|----|-------|---------|----------------|---------|-------|---------|----------------|---------|
| | 名稱 | 金額 | 占全年度銷貨淨額比率 [%] | 與發行人之關係 | 名稱 | 金額 | 占全年度銷貨淨額比率 [%] | 與發行人之關係 |
| 1 | 甲公司 | 464,192 | 73% | 無 | 甲公司 | 540,038 | 74% | 無 |
| | 其他 | 171,868 | 27% | | 其他 | 192,305 | 26% | |
| | 銷貨淨額 | 636,060 | 100% | | 銷貨淨額 | 732,343 | 100% | |

增減變動原因(100 年度與 101 年度比較)：客戶需求量增加。

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 | 100 年 | | | | 101 年 | | | |
|----|-------|---------|----------------|---------|-------|---------|----------------|---------|
| | 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 |
| 1 | B 公司 | 117,739 | 30 | 無 | B 公司 | 161,584 | 41 | 無 |
| 2 | C 公司 | 47,919 | 12 | 無 | D 公司 | 51,525 | 13 | 無 |
| | 其他 | 221,089 | 58 | | 其他 | 180,274 | 46 | |
| | 進貨淨額 | 386,747 | 100 | | 進貨淨額 | 393,383 | 100 | |

增減變動原因(100 年度與 101 年度比較)：

1. 101 年因製程穩定且客戶需求增加, 導致材料需求增加。

2. 101 年度新開發件增加, 導致材料需求增加。

E. 最近兩年度生產量值

單位：產量/仟件
產值/新台幣仟元

| 年度 | 101 年度 | | | 100 年度 | | |
|----------|--------|---------|---------|--------|---------|---------|
| | 產能 | 產量 | 產值 | 產能 | 產量 | 產值 |
| 主要商品 | | | | | | |
| 航空發動機 | - | 396,160 | 610,332 | - | 873,370 | 515,052 |
| 發電用燃汽渦輪機 | - | 615 | 4,796 | - | 7,353 | 7,555 |
| 其他 | - | 41 | 17 | - | 17,560 | 3,827 |
| 合計 | - | 396,816 | 615,145 | - | 898,283 | 526,434 |

F. 最近兩年度銷售量值表

單位：銷量/仟件
銷值/新台幣仟元

| 年度 | 101 年度 | | | | 100 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 | 164,860 | 36,476 | 235,110 | 688,337 | 105,394 | 25,911 | 170,412 | 597,726 |
| 發電用燃汽渦輪機 | 234 | 4,878 | 441 | 1,697 | 316 | 10,767 | 0 | 0 |
| 其他 | 533 | 955 | 0 | 0 | 1,604 | 1,655 | 0 | 0 |
| 合計 | 165,627 | 42,309 | 235,551 | 690,034 | 107,314 | 38,333 | 170,412 | 597,726 |

(三) 最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

| 年 度 | | 100 年度 | 101 年度 | 當年度截至 102 年 04 月 30 日 |
|----------------------------|----------|--------|--------|--------------------------|
| 員 工 人 數 | 技術人員 | 25 | 19 | 18 |
| | 作業人員 | 100 | 110 | 113 |
| | 行政人員 | 38 | 47 | 48 |
| | 合 計 | 163 | 176 | 179 |
| 平 均 年 歲 | | 33.3 | 34.3 | 34.5 |
| 平 均 服 務 年 資 服 務 年 資 | | 6.84 | 6.26 | 6.48 |
| 學 歷 分 布 比 率 | 博 士 | 0.6% | 0.6% | 0.5% |
| | 碩 士 | 12.2% | 10.2% | 10.1% |
| | 大 專 | 45.4% | 46.6% | 47.5% |
| | 高 中(含以下) | 41.8% | 42.6% | 41.9% |

(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。
- (5) 辦理員工團保(意外險/意外醫療/意外住院)

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-enf of CFM life | CFM56 及 SaM 146 發動機零組件共約 400,000 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 | 2013-2016 | CFM56 及 CF34 發動機內外環及薄板 工件共約 4,000 件 | 無 |
| 銷售合約 | 法國 Hi spano-Sui za 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 | 2011-2014 | AS907、F124 等發動機之空氣罩、進 氣機匣、葉片、氣峰、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 |
| 長期借款 | 彰化銀行 | 2007-2017 | 不動產擔保放款 | 無 |
| 長期借款 | 彰化銀行 | 2012-2022 | 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-我國財務會計準則

單位：新台幣仟元

| 項目 | 年度 | 最近五年度財務資料 (註一) | | | | |
|---------------|---------|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | | 101年 | 100年 | 099年 | 098年 | 097年 |
| 流動資產 | | 702,016 | \$641,397 | \$696,472 | \$700,949 | \$615,391 |
| 基金及投資 | | - | - | - | - | - |
| 固定資產 | | 596,674 | 516,767 | 492,382 | 530,757 | 521,423 |
| 無形資產 | | - | - | - | - | - |
| 其他資產 | | 43,596 | 47,685 | 49,311 | 13,288 | 8,627 |
| 資產總額 | | 1,343,370 | 1,207,204 | 1,239,790 | 1,244,994 | 1,145,441 |
| 流動負債 | 分配前 | 465,587 | 388,381 | 394,101 | 422,460 | 429,219 |
| | 分配後(註二) | 495,979 | 406,572 | 418,355 | 438,810 | 474,570 |
| 長期負債 | | 136,312 | 99,392 | 126,165 | 163,912 | 99,124 |
| 其他負債 | | 14,672 | 13,253 | 10,378 | 12,450 | 12,515 |
| 負債總額 | 分配前 | 621,420 | 505,875 | 535,493 | 603,671 | 545,707 |
| | 分配後(註二) | 651,812 | 524,066 | 559,747 | 620,021 | 545,707 |
| 股本 | | 607,849 | 606,350 | 606,350 | 545,000 | 500,000 |
| 資本公積 | | 46,851 | 46,601 | 45,100 | 22,500 | 22,500 |
| 保留盈餘 | 分配前 | 66,330 | 45,777 | 47,199 | 67,633 | 71,044 |
| | 分配後 | 66,330 | 27,586 | 22,945 | 34,933 | 25,693 |
| 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 | | (5,270) | (3,589) | (542) | - | - |
| 股東權益總額 | 分配前 | 721,950 | 701,329 | 704,297 | 641,323 | 599,734 |
| | 分配後(註二) | 691,558 | 683,138 | 680,043 | 624,973 | 599,734 |

註一：最近五年度財務報表均經會計師查核簽證。

註二：102.03.25 董事會擬議自發行股票溢價之資本公積中提撥 30,392,453 元配發現金股利，每股股利為 0.5 元。

2. 簡明損益表-我國財務會計準則

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 最近五年度財務資料 (註) | | | | |
|------------------|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | 101 年度 | 100 年度 | 099 年度 | 098 年度 | 097 年度 |
| 營業收入 | \$732,343 | \$636,060 | \$649,031 | \$686,672 | \$577,635 |
| 營業毛利 | 147,880 | 115,469 | 125,040 | 114,975 | 133,892 |
| 營業損益 | 59,163 | 19,838 | 48,979 | 52,044 | 77,255 |
| 營業外收入及利益 | 3,450 | 14,208 | 8,352 | 9,053 | 3,934 |
| 營業外費用及損失 | 20,590 | 9,182 | 42,685 | 15,338 | 37,982 |
| 繼續營業部門 稅前損益 | 42,023 | 24,864 | 14,646 | 45,759 | 43,207 |
| 繼續營業部門 損益 | 38,744 | 22,832 | 12,266 | 41,589 | 49,467 |
| 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 | 38,744 | 22,832 | 12,266 | 41,589 | 49,467 |
| 每股盈餘(損失)(元) | 0.64 | 0.38 | 0.22 | 0.76 | 0.91 |

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 |
|-----|---------|----------|
| 097 | 李季珍、林卉娟 | 修正式無保留意見 |
| 098 | 李季珍、龔俊吉 | 修正式無保留意見 |
| 099 | 李季珍、廖鴻儒 | 無保留意見 |
| 100 | 李季珍、廖鴻儒 | 無保留意見 |
| 101 | 廖鴻儒、龔俊吉 | 無保留意見 |

(二) 財務分析

1. 最近五年度財務分析-我國財務會計準則

| 分析項目 | | 最近五年度財務分析(註一) | | | | | |
|--------------------------|-----------------|---------------|--------|--------|--------|--------|-------|
| | | 101 年度 | 100 年度 | 99 年度 | 98 年度 | 97 年度 | |
| 財務 結構(%) | 負債占資產比率 | 46.26 | 41.90 | 43.19 | 48.49 | 47.64 | |
| | 長期資金占固定資產比率 | 143.84 | 154.95 | 168.66 | 151.71 | 134.03 | |
| 償能 債力 | 流動比率(%) | 150.78 | 165.15 | 176.72 | 165.92 | 143.37 | |
| | 速動比率(%) | 56.70 | 58.32 | 63.20 | 63.82 | 33.35 | |
| | 利息保障倍數 | 6.98 | 4.66 | 2.79 | 6.47 | 4.96 | |
| 經能 營力 | 應收款項週轉率(次) | 5.18 | 6.35 | 5.84 | 5.92 | 7.14 | |
| | 平均收現日數 | 70 | 58 | 63 | 62 | 51 | |
| | 存貨週轉率(次) | 1.30 | 1.25 | 1.22 | 1.19 | 1.10 | |
| | 應付帳款週轉率(次) | 5.90 | 5.70 | 6.08 | 6.02 | 4.80 | |
| | 平均銷貨日數 | 282 | 291 | 299 | 307 | 331 | |
| | 固定資產週轉率(次) | 1.23 | 1.23 | 1.32 | 1.29 | 1.11 | |
| | 總資產週轉率(次) | 0.55 | 0.53 | 0.52 | 0.55 | 0.50 | |
| 獲能 利力 | 資產報酬率(%) | 3.50 | 2.33 | 1.54 | 4.00 | 5.41 | |
| | 股東權益報酬率(%) | 5.44 | 3.25 | 1.82 | 6.70 | 8.51 | |
| | 估實收資本 比率% | 營業利益(損失) | 9.73 | 3.27 | 8.08 | 9.55 | 15.45 |
| | | 稅前純益(損失) | 6.91 | 4.10 | 2.42 | 8.40 | 8.64 |
| | 純益率(%) | | 5.29 | 3.59 | 1.89 | 6.06 | 8.56 |
| 現金 流量 | 每股盈餘(純損)(元)(註二) | 0.64 | 0.38 | 0.22 | 0.76 | 0.91 | |
| | 現金流量比率(%) | 9.86 | 6.89 | 38.11 | 15.44 | (7.80) | |
| | 現金流量允當比率(%) | 40.98 | 27.95 | 25.93 | 3.30 | (5.60) | |
| 槓桿度 | 現金再投資比率(%) | 2.97 | 0.29 | 15.09 | 7.52 | (5.77) | |
| | 營運槓桿度 | 9.75 | 25.10 | 11.06 | 11.37 | 6.31 | |
| | 財務槓桿度 | 1.13 | 1.52 | 1.20 | 1.19 | 1.16 | |
| 最近二年度各項財務比例變動超過20%之說明：無。 | | | | | | | |

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。

註三：本表之計算公式：

1. 財務結構

(1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

(2) 長期資金占固定資產比率 = (股東權益淨額 + 長期負債) / 固定資產淨額。

2. 償債能力

(1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

(2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。

(3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3. 經營能力

(1) 應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。(3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

(4) 應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。

(6) 固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 固定資產淨額。

(7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 資產總額。

4. 獲利能力

(1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。

(2) 股東權益報酬率 = 稅後損益 / 平均股東權益淨額。

(3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

(4) 每股盈餘 = (稅後淨利 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。(註 4)

5. 現金流量

(1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。

(2) 淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度(資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。

(3) 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (固定資產毛額 + 長期投資 + 其他資產 + 營運資金)。(註 5)

6. 槓桿度：

(1) 營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益(註 6)。

(2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

2. 最近二年度各項財務比例變動超過 20%之說明：

無。

(三)監察人審查報告書

參閱附件 2-1~附件 2-3。

(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，未有發生財務週轉困難之情事。

七、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 | 一 〇 一 年 | | 差 異 | |
|--|-----|--------------------|--------------------|----------|-----|
| | | 一 〇 一 年 十二月三十一日 | 一 〇 一 年 十二月三十一日 | 金 額 | % |
| 流動資產 | | 702,016 | \$641,397 | \$60,619 | 9% |
| 固定資產 | | 596,674 | 516,767 | 79,907 | 15% |
| 其他資產 | | 43,596 | 47,685 | -4,089 | -9% |
| 資產總額 | | 1,343,370 | 1,207,204 | 136,166 | 11% |
| 流動負債 | | 465,587 | 388,381 | 77,206 | 20% |
| 長期負債 | | 136,312 | 99,392 | 36,920 | 37% |
| 其他負債 | | 14,672 | 13,253 | 1,419 | 11% |
| 負債總額 | | 621,420 | 505,875 | 115,545 | 23% |
| 股 本 | | 607,849 | 606,350 | 1,499 | 0% |
| 資本公積 | | 46,851 | 46,601 | 250 | 1% |
| 保留盈餘 | | 66,330 | 45,777 | 20,553 | 45% |
| 股東權益淨額 | | 721,950 | 701,329 | 20,621 | 3% |
| 說明： | | | | | |
| 流動負債增加係因營運週轉所需向銀行辦理短期借款，及因擴充產能增購機器向銀行辦理長期借款所致。 | | | | | |
| 長期負債增加係因擴充產能增購機器向銀行辦理長期借款所致。 | | | | | |
| 負債總額增加係因為流動負債及長期負債增加所致。 | | | | | |
| 保留盈餘增加係因 101 年淨利增加所致。 | | | | | |

(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 | 一〇一一年度 | 一〇一〇年度 | 增(減)金額 | 變動比例(%) |
|-----------|----|-----------|---------|----------|---------|
| 營業收入淨額 | | \$732,343 | 636,060 | \$96,283 | 15% |
| 營業成本 | | 584,463 | 520,591 | 63,872 | 12% |
| 營業毛利 | | 147,880 | 115,469 | 32,411 | 28% |
| 營業費用 | | 88,717 | 95,631 | -6,914 | -7% |
| 營業淨利 | | 59,163 | 19,838 | 39,325 | 198% |
| 營業外收入及利益 | | 3,450 | 14,208 | -10,758 | -76% |
| 營業外費用及損失 | | 20,590 | 9,182 | 11,408 | 124% |
| 稅前淨利 | | 42,023 | 24,864 | 17,159 | 69% |
| 所得稅費用(利益) | | 3,279 | 2,032 | 1,247 | 61% |
| 本期淨利 | | 38,744 | 22,832 | 15,912 | 70% |

增減比例變動分析說明：

1. 營業收入增加係因訂單需求增加所致。
2. 營業淨利增加係因營業收入增加及營業費用減少所致。
3. 營業外收入及利益減少係因認列兌換利益數較前一年減少所致。
4. 營業外費用及損失增加係因認列兌換損失數較前一年增加所致。
5. 稅前淨利增加係因營業收入增加所致。
6. 本期淨利增加係因稅前淨利增加所致。

(三) 現金流量

1. 最近兩年度流動性分析

| 項 目 | 年 度 | 一 〇 一 年 | 一 百 年 | 增 (減) 比 例 |
|----------|-----|---------|---------|-------------|
| | | 十二月三十一日 | 十二月三十一日 | (%) |
| 現金流量比率 | | 9.86 | 6.89 | 43 |
| 現金流量允當比率 | | 40.98 | 27.95 | 466 |
| 現金再投資比率 | | 2.97 | 0.29 | 9 |

增減比例變動分析說明：
現金流量比率及現金流量允當比率增加係因為營業活動應收帳款未收現增加及流動負債一年內到期之長期借款增加所致。

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 |
| 102,272 | 142,797 | 136,005 | 109,064 | - | - |

未來一年現金流量變動情分析：
營業活動：一〇二年度因銷量持續增加，銷售金額足以支付營業活動所產生的費用，因而產生淨現金流入。
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：因營運週轉所需向銀行借款產生現金流入。
預計現金不足額之補救措施及流動性分析：一〇二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 |
|-----------|------|-----------|----------|-------------------------------------|
| 金屬蜂巢式結構組裝 | 計畫中 | 2000 | 103/02 | 1. 縮短開發時程 2. 控制技術 3. 個別設計對應能力 |
| XWB 產品專用機 | 建立中 | 6000 | 103/01 | 1. 製程設計 2. 技術整合能力 |

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：
本公司目前未有擴廠之計劃。
9. 進貨及銷貨集中所面臨之風險：
 - (1) 在進貨方面，鍛件及板材的供應商大多為客戶指定之認證廠商，而其他非簽約廠商亦有航太認證的資格，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-Suiiza 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-Suiiza 訂單及 2012 年上半年接獲 AVIO 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。

九、對股東權益或證券價格有重大影響之事項：
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：102年03月25日

- 本公司民國一〇一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，認為本公司於民國一〇一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)，包括知悉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一〇二年三月二十五日董事會通過，出席董事七人中，有0人持反對意見，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

總經理：曾煥明



簽章



簽章

附件2-1：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

董事會造送本公司一〇一年度營業報告書、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，認為符合公司法相關法令規定，爰依照公司法第二一九條規定繕具報告。

敬請 鑑核。

此致

寶一科技股份有限公司一〇二年股東常會

監察人 黃慶堂



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 五 日

寶一科技股份有限公司
監察人查核報告書

茲准

董事會造送本公司一〇一年度營業報告書、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，認為符合公司法相關法令規定，爰依照公司法第二一九條規定繕具報告。

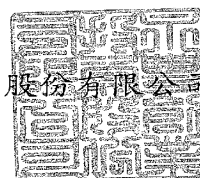
敬請 鑑核。

此致

寶一科技股份有限公司一〇二年股東常會

監察人 永豐創業投資股份有限公司

監察人代表人：李國豪



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 五 日

寶一科技股份有限公司
監察人查核報告書

茲准

董事會造送本公司一〇一年度營業報告書、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，認為符合公司法相關法令規定，爰依照公司法第二一九條規定繕具報告。

敬請 鑑核。

此致

寶一科技股份有限公司一〇二年股東常會

監察人 孫文雄



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 五 日



勤業眾信聯合會計師事務所
10596 台北市民生東路三段156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）民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一及一〇〇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一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

隨附寶一公司民國一〇一年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析，亦經本會計師執行第二段所述之查核程序。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所


會計師 廖 鴻 儒



廖 鴻 儒

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0990031652 號

會計師 龔 俊 吉



龔 俊 吉

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

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 五 日

中華民國一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣千元
(請參閱會計師查核報告)

| 代 碼 單 | 二〇一〇年十二月三十一日 | | 二〇〇九年十二月三十一日 | | 代 碼 單 | 二〇一〇年十二月三十一日 | | 二〇〇九年十二月三十一日 | | | |
|-------|----------------|--------------|--------------|--------------|-------|--------------|--|--------------|-----|--------------|-----|
| | 金 額 | 別 | 金 額 | 別 | | 金 額 | 別 | 金 額 | 別 | | |
| 1300 | 現金 | \$ 102,272 | 8 | \$ 105,413 | 8 | 2100 | 短期債券(附註八及十七) | \$ 395,000 | 15 | \$ 151,000 | 12 |
| 1310 | 應收帳款淨額(附註二及四) | 191,705 | 32 | 115,891 | 19 | 2120 | 應付票據 | 30,675 | 2 | 15,313 | 2 |
| 1310 | 存貨(附註二、五及十八) | 465,324 | 30 | 399,503 | 33 | 2140 | 應付帳款 | 68,474 | 5 | 83,647 | 7 |
| 1316 | 應收帳項淨額(附註二及十) | - | - | 5,714 | - | 2160 | 應付所得稅(附註二) | 3,167 | - | 1,789 | - |
| 1320 | 其他應收帳項 | 23,687 | 2 | 14,668 | 1 | 2170 | 應付費用 | 48,705 | 3 | 27,735 | 2 |
| 1330 | 金融資產合計 | 782,973 | 55 | 645,789 | 53 | 2210 | 非流動資產 | 14,300 | 1 | 26,959 | 2 |
| | | | | | | 2220 | 一年內到期之長期債券(附註五及十) | 113,859 | 8 | 78,788 | 7 |
| 1301 | 土地 | 158,419 | 12 | 158,418 | 13 | 2300 | 其他非流動 | 205 | - | 4,222 | - |
| 1321 | 房屋及建築 | 178,578 | 13 | 128,405 | 13 | 2330 | 其他非流動合計 | 405,382 | 35 | 388,061 | 32 |
| 1331 | 機器設備 | 480,785 | 36 | 564,715 | 32 | 2400 | 長期應付(附註八及十七) | 128,312 | 10 | 99,282 | 8 |
| 1337 | 傢俱設備 | 35,940 | 3 | 33,325 | 3 | 2510 | 土地增進成本(附註二) | 3,815 | - | 4,894 | 1 |
| 1350 | 運輸設備 | 4,593 | - | 4,644 | - | | 其他負債 | - | - | - | - |
| 1360 | 辦公設備 | 6,645 | 1 | 11,042 | 1 | 2610 | 估計退休負債(附註二及十) | 14,992 | 1 | 13,175 | 1 |
| 1400 | 其他設備 | 16,151 | 1 | 23,768 | 2 | 2620 | 供入保證金(附註七) | 65 | - | 80 | - |
| 1510 | 成本小計 | 883,086 | 66 | 742,043 | 64 | 2630 | 其他負債合計 | 14,927 | 1 | 13,255 | 1 |
| 1520 | 累積折舊 | 11,029 | 1 | 11,028 | 1 | 2630 | 其他負債合計 | 14,927 | 1 | 13,255 | 1 |
| 1530 | 成本及淨帳值 | 872,057 | 65 | 731,015 | 63 | 2700 | 負債合計 | 621,458 | 46 | 535,825 | 42 |
| 1539 | 商、商標權 | 310,236 | 23 | 371,668 | 27 | 2710 | 準備前金-基礎盈餘 20 元，額定 70,000 千元(包括員工股份 5,000 千元)，一〇一一年及一〇〇九年各分別發行 63,783 千股及 63,635 千股 | 687,849 | 45 | 826,530 | 58 |
| 1670 | 非員工股及認股權證 | 583,374 | 44 | 481,289 | 43 | | 資本公積(附註二及十一) | - | - | - | - |
| 1550 | 固定資產淨額 | 596,624 | 45 | 539,727 | 43 | 2720 | 留存盈餘 | 1,824 | - | 3,631 | - |
| 1770 | 遞延資產成本(附註二及十) | 1,084 | - | 1,222 | - | 2730 | 資本公積合計 | 45,851 | 4 | 36,831 | 4 |
| | | | | | | | 其他權益(附註二) | - | - | - | - |
| 1800 | 其他資產(附註二、七及十七) | 34,211 | 2 | 35,382 | 3 | 3000 | 法定盈餘公積 | 33,282 | 1 | 14,299 | 1 |
| 1820 | 現金及存款 | 1,536 | - | 2,541 | - | 3010 | 未分配溢餘 | 49,048 | 4 | 31,678 | 3 |
| 1830 | 短期存款(附註二) | 2,827 | 1 | 3,912 | 1 | 3030 | 留存盈餘合計 | 82,330 | 5 | 45,977 | 4 |
| 1830 | 其他資產合計 | 45,574 | 3 | 47,835 | 4 | | 股東權益其他項目 | - | - | - | - |
| | | | | | | 3400 | 本國利得及損失及本年之淨資產(附註二及十) | (5,270) | - | (3,506) | - |
| | | | | | | 3410 | 未實現淨利(附註六及十一) | 6,180 | - | 8,098 | - |
| | | | | | | 3420 | 其他權益其他項目合計 | 900 | - | 2,601 | - |
| | | | | | | 3500 | 股東權益合計 | 721,050 | 54 | 701,329 | 56 |
| 1900 | 資產合計 | \$ 1,313,429 | 100 | \$ 1,287,281 | 100 | | 負債及股東權益合計 | \$ 1,342,508 | 100 | \$ 1,287,281 | 100 |

請參閱附註及會計師查核報告表七之附註。

董事長：蔡錫明



經理人：曾漢明



會計主管：謝梓昇



寶一科技股份有限公司



民國一〇一及一〇〇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 | | 一〇一年度 | | 一〇〇年度 | |
|------|---------------|----------------|-----------|----------------|-----------|
| | | 金額 | % | 金額 | % |
| 4110 | 營業收入淨額(附註二) | \$ 732,343 | 100 | \$ 636,060 | 100 |
| 5000 | 營業成本(附註五及十三) | <u>584,463</u> | <u>80</u> | <u>520,591</u> | <u>82</u> |
| 5910 | 營業毛利 | <u>147,880</u> | <u>20</u> | <u>115,469</u> | <u>18</u> |
| | 營業費用(附註十三及十六) | | | | |
| 6300 | 研究發展費用 | 35,523 | 5 | 39,916 | 6 |
| 6100 | 推銷費用 | 21,041 | 3 | 27,112 | 4 |
| 6200 | 管理及總務費用 | <u>32,153</u> | <u>4</u> | <u>28,603</u> | <u>5</u> |
| 6000 | 營業費用合計 | <u>88,717</u> | <u>12</u> | <u>95,631</u> | <u>15</u> |
| 6900 | 營業淨利 | <u>59,163</u> | <u>8</u> | <u>19,838</u> | <u>3</u> |
| | 營業外收入及利益 | | | | |
| 7110 | 利息收入 | 125 | - | 399 | - |
| 7130 | 處分固定資產利益(附註二) | 5 | - | 2 | - |
| 7160 | 兌換利益淨額(附註二) | - | - | 6,788 | 1 |
| 7210 | 租金收入(附註七) | 480 | - | 480 | - |
| 7480 | 什項收入(附註二) | <u>2,840</u> | <u>1</u> | <u>6,539</u> | <u>1</u> |
| 7100 | 營業外收入及利益合計 | <u>3,450</u> | <u>1</u> | <u>14,208</u> | <u>2</u> |
| | 營業外費用及損失 | | | | |
| 7510 | 利息費用(附註二及六) | 7,023 | 1 | 6,800 | 1 |
| 7530 | 處分固定資產損失(附註二) | 1,302 | - | 686 | - |
| 7560 | 兌換損失淨額(附註二) | 9,482 | 1 | - | - |

(接次頁)

(承前頁)

| 代碼 | | 一〇一一年度 | | 一〇〇一年度 | |
|------|----------------|-----------|---|-----------|---|
| | | 金額 | % | 金額 | % |
| 7880 | 什項支出(附註十三) | \$ 2,783 | 1 | \$ 1,696 | - |
| 7500 | 營業外費用及損失 合計 | 20,590 | 3 | 9,182 | 1 |
| 7900 | 稅前淨利 | 42,023 | 6 | 24,864 | 4 |
| 8110 | 所得稅費用(附註二及十二) | 3,279 | 1 | 2,032 | - |
| 9600 | 本期淨利 | \$ 38,744 | 5 | \$ 22,832 | 4 |

| | 每股盈餘(附註十四) | 一〇一一年度 | | 一〇〇一年度 | |
|------|------------|---------|---------|---------|---------|
| | | 稅前 | 稅後 | 稅前 | 稅後 |
| 9750 | 基本每股盈餘 | \$ 0.69 | \$ 0.64 | \$ 0.41 | \$ 0.38 |
| 9850 | 稀釋每股盈餘 | 0.69 | 0.63 | 0.41 | 0.37 |

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：曾煥明

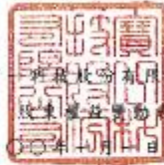


經理人：曾煥明



會計主管：謝舒萍





寶 隆 實 業 有 限 公 司

民國一〇一及一〇二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

(惟每股股利及發行價格為新台幣元)

| 代碼 | | 普通股股本 | 資本公積 | 保 留 盈 餘 | | 股東權益 未認列為 退休金成本 之淨損失 | 其他項目 未實現 重估增值 | 股東權益合計 |
|----|------------------------------|------------|-----------|-----------|-----------|-------------------------------|---------------------|------------|
| | | | | 法定盈餘公積 | 未分配盈餘 | | | |
| A1 | 一〇〇年一月一日餘額 | \$ 606,350 | \$ 45,100 | \$ 12,872 | \$ 34,327 | (\$ 542) | \$ 6,190 | \$ 704,297 |
| | 九十九年度盈餘分配 (附註十一) | | | | | | | |
| N1 | 提列法定盈餘公積 | - | - | 1,227 | (1,227) | - | - | - |
| P1 | 現金股利-每股 0.4元 | - | - | - | (24,254) | - | - | (24,254) |
| L1 | 認列員工選擇權之酬 勞成本(附註二及 十一) | - | 1,501 | - | - | - | - | 1,501 |
| R1 | 未認列為退休金成本 之淨損失之變動 | - | - | - | - | (3,047) | - | (3,047) |
| M1 | 一〇〇年度淨利 | - | - | - | 22,832 | - | - | 22,832 |
| Z1 | 一〇〇年十二月三十 一日餘額 | 606,350 | 46,601 | 14,099 | 31,678 | (3,589) | 6,190 | 701,329 |
| | 一〇〇年度盈餘分配 (附註十一) | | | | | | | |
| N1 | 提列法定盈餘公積 | - | - | 2,283 | (2,283) | - | - | - |
| P1 | 現金股利-每股 0.299950749 元 | - | - | - | (18,191) | - | - | (18,191) |
| G1 | 員工執行認股權(附 註二) | 1,499 | 25 | - | - | - | - | 1,524 |
| L1 | 認列員工認股權之酬 勞成本(附註二及 十一) | - | 225 | - | - | - | - | 225 |
| R1 | 未認列為退休金成本 之淨損失之變動 | - | - | - | - | (1,681) | - | (1,681) |
| M1 | 一〇一年度淨利 | - | - | - | 38,744 | - | - | 38,744 |
| Z1 | 一〇一年十二月三十 一日餘額 | \$ 607,849 | \$ 46,851 | \$ 16,382 | \$ 49,948 | (\$ 5,279) | \$ 6,190 | \$ 721,950 |

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：曾煥明



經理人：曾煥明



會計主管：謝鈺萍



- 7 -

寶一科技服務有限公司

現金流量表

民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 代 碼 | | 一〇一年度 | 一〇〇年度 |
|--------|----------------|-------------------|---------------|
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A10000 | 本期淨利 | \$ 38,744 | \$ 22,832 |
| | 調整項目 | | |
| A20300 | 折舊費用 | 58,266 | 44,037 |
| A20400 | 攤銷費用 | 4,515 | 4,332 |
| A20500 | 呆帳費用提列數 | 57 | 474 |
| A21200 | 股份基礎給付酬勞成本 | 225 | 1,501 |
| A22000 | 淨退休金成本未提撥數 | 9 | 98 |
| A22200 | 存貨跌價、報廢及呆滯損失 | 1,750 | 18,926 |
| A22300 | 存貨盤虧 | 292 | 9 |
| A22600 | 處分及報廢固定資產損失淨額 | 1,297 | 684 |
| A24800 | 遞延所得稅 | 863 | - |
| | 營業資產及負債之淨變動 | | |
| A31120 | 應收票據 | - | 158 |
| A31140 | 應收帳款 | (42,682) | (39,792) |
| A31180 | 存 貨 | (17,589) | (40,431) |
| A31211 | 其他流動資產 | (9,947) | (4,746) |
| A32120 | 應付票據 | 12,359 | (13,416) |
| A32140 | 應付帳款 | (12,173) | 28,625 |
| A32160 | 應付所得稅 | 464 | 2 |
| A32170 | 應付費用 | 12,970 | (141) |
| A32212 | 其他流動負債 | (3,534) | 3,620 |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | <u>45,886</u> | <u>26,772</u> |
| | 投資活動之現金流量 | | |
| B01900 | 購置固定資產 | (149,578) | (42,370) |
| B02000 | 出售固定資產價款 | 104 | 175 |
| B02500 | 存出保證金減少(增加) | 853 | (1,538) |
| B02600 | 遞延費用增加 | (2,430) | (2,318) |
| B02800 | 受限制資產減少 | - | 58,260 |
| BBBB | 投資活動之淨現金流入(流出) | <u>(151,051)</u> | <u>12,209</u> |
| | 融資活動之現金流量 | | |
| C00100 | 短期借款增加(減少) | 45,000 | (42,000) |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 一〇一年度 | 一〇〇年度 |
|--------|-------------------|-------------------|-------------------|
| C00900 | 舉借長期借款 | \$ 167,850 | \$ 55,600 |
| C01000 | 償還長期借款 | (96,159) | (90,046) |
| C02100 | 發放現金股利 | (18,191) | (24,254) |
| C02400 | 員工執行認股權 | <u>1,524</u> | <u>-</u> |
| CCCC | 融資活動之淨現金流入(流出) | <u>100,024</u> | <u>(100,700)</u> |
| EEEE | 現金淨減少金額 | (5,141) | (61,719) |
| E00100 | 年初現金餘額 | <u>107,413</u> | <u>169,132</u> |
| E00200 | 年底現金餘額 | <u>\$ 102,272</u> | <u>\$ 107,413</u> |
| | 現金流量資訊之補充揭露 | | |
| F00100 | 支付利息 | \$ 6,865 | \$ 6,755 |
| F00200 | 減：資本化利息 | <u>638</u> | <u>213</u> |
| F00300 | 不含資本化利息之支付利息 | <u>\$ 6,227</u> | <u>\$ 6,542</u> |
| F00400 | 支付所得稅 | \$ 1,952 | \$ 2,030 |
| | 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 | \$ 113,559 | \$ 78,788 |
| G02500 | 存貨轉列固定資產 | 1,496 | 498 |
| | 同時影響現金及非現金項目之投資活動 | | |
| H00300 | 固定資產增加 | \$ 136,927 | \$ 67,633 |
| H00500 | 應付設備款(帳列其他應付款項) | | |
| | 減少(增加) | <u>12,651</u> | <u>(25,263)</u> |
| H00800 | 購買固定資產支付現金數 | <u>\$ 149,578</u> | <u>\$ 42,370</u> |

後附之附註係本財務報表之一部分。

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

民國一〇一及一〇〇年度

(除另註明外，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。

截至一〇一年及一〇〇年底止，本公司員工人數分別為 177 人及 164 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。重要會計政策彙總說明如下：

(一) 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。

(二) 會計估計

依照前述準則、法令及原則編製財務報表時，本公司對於備抵呆帳、存貨跌價損失、固定資產折舊、資產減損損失、退休金、所得稅以及員工分紅及董監酬勞費用等之提列，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。

(三) 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金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。

(四) 應收帳款之減損評估

本公司對於應收帳款係於每一資產負債表日評估其減損跡象，當有客觀證據顯示，因應收帳款原始認列後發生之單一或多項事件，致使應收帳款之估計未來現金流量受影響者，該應收帳款則視為已減損。客觀之減損證據可能包含：

1. 債務人發生顯著財務困難
2. 應收帳款發生逾期之情形
3. 債務人很有可能倒閉或進行其他財務重整。

針對某些應收款項經個別評估未有減損後，另再以組合基礎來評估減損。應收帳款組合之客觀減損證據可能包含本公司過去收款經驗、該組合之延遲付款增加情況，以及與應收帳款違約有關之可觀察經濟情勢變化。

認列之減損損失金額係為該資產之帳面金額與預期未來現金流量以該應收帳款原始有效利率折現值之間的差額。應收帳款之帳面金額係藉由備抵評價科目調降。當應收款項視為無法回收時，係沖銷備抵評價科目。原先已沖銷而後續回收之款項係貸記備抵評價科目。備抵評價科目帳面金額之變動認列為呆帳損失。

(五) 資產減損

倘資產（主要為固定資產及出租資產）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。

(六) 存 貨

存貨包括原料、製成品及在製品。存貨係以成本與淨變現價值孰低計價，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。

(七) 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：房屋及建築，五至四十年；機器設備，三至十二年；模具設備，二至九年；運輸設備，五至八年；辦公設備，三至十年；其他設備，三至十五年。

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。

(八) 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。

(九) 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。

(十) 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，採當期認列法處理。

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。

(十一) 股份基礎給付

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，係依照金融監督管理委員會於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。

(十二) 收入之認列

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。

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。

(十三) 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。

三、會計變動之理由及其影響

金融商品之會計處理

本公司自一〇〇年一月一日起採用新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」。主要之修訂包括(一)將應收租賃款之減損納入公報適用範圍；(二)修訂保險相關合約之會計準則適用規範；(三)將原始產生之放款及應收款納入公報適用範圍；(四)增訂以攤銷後成本衡量之金融資產於債務困難修改條款時之減損規範；及(五)債務條款修改時債務人之會計處理。此項會計變動，對本公司一〇〇年度之財務報表並無重大影響。

營運部門資訊之揭露

本公司自一〇〇年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」。該公報之規定係以管理階層制定營運事項決策時所使用之企業組成部分相關資訊為基礎，營運部門之辨識則以主要營運決策者定期複核用以分配資源予部門與評量績效之內部報告為基礎。該公報係取代財務會計準則公報第二十號「部門別財務資訊之揭露」，採用該公報對本公司部門別資訊之報導方式並無重大改變。

四、應收帳款淨額

| | 一〇〇一年 十二月三十一日 | 一〇〇〇年 十二月三十一日 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 應收帳款 | \$ 162,705 | \$ 120,023 |
| 減：備抵呆帳（附註二） | 999 | 942 |
| | <u>\$ 161,706</u> | <u>\$ 119,081</u> |

本公司備抵呆帳之變動情形如下：

| | 一〇〇一年度 | 一〇〇〇年度 |
|----------|---------------|---------------|
| 期初餘額 | \$ 942 | \$ 468 |
| 本期提列呆帳費用 | 57 | 474 |
| 期末餘額 | <u>\$ 999</u> | <u>\$ 942</u> |

五、存 貨

| | 一 〇 一 年 十二月三十一日 | 一 〇 〇 年 十二月三十一日 |
|-------|--------------------|--------------------|
| 製 成 品 | \$ 117,286 | \$ 103,964 |
| 在 製 品 | 133,500 | 85,733 |
| 原 料 | 113,702 | 167,930 |
| 在途原料 | 44,066 | 36,876 |
| | <u>\$ 408,554</u> | <u>\$ 394,503</u> |

一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之備抵存貨跌價損失分別為 50,943 千元及 51,616 千元。

一〇一及一〇〇年度與存貨相關之銷貨成本包括項目列示如下：

| | 一 〇 一 年 度 | 一 〇 〇 年 度 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 銷貨成本 | \$ 587,119 | \$ 505,527 |
| 存貨盤虧 | 292 | 9 |
| 存貨跌價、報廢及呆滯損失 | 1,750 | 18,926 |
| 下腳收入 | (4,698) | (3,871) |
| | <u>\$ 584,463</u> | <u>\$ 520,591</u> |

六、固定資產

| | 一 〇 一 年 十二月三十一日 | 一 〇 〇 年 十二月三十一日 |
|-------|--------------------|--------------------|
| 累計折舊 | | |
| 房屋及建築 | \$ 54,458 | \$ 48,050 |
| 機器設備 | 214,567 | 179,299 |
| 模具設備 | 21,640 | 17,431 |
| 運輸設備 | 4,292 | 3,885 |
| 辦公設備 | 6,835 | 9,875 |
| 其他設備 | 8,954 | 13,156 |
| | <u>\$ 310,746</u> | <u>\$ 271,696</u> |

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。

截至一〇一年及一〇〇年底止，未實現重估增值均為 6,190 千元。

利息資本化相關資訊如下：

| | <u>一〇一年度</u> | <u>一〇〇年度</u> |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 利息資本化金額（列入未完工程及預付設備款） | \$ 638 | \$ 213 |
| 利息資本化利率 | 1.44%~2.40% | 1.5%~2.29% |

七、其他資產—出租資產

| | <u>一〇一年 十二月三十一日</u> | <u>一〇〇年 十二月三十一日</u> |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 成 本 | | |
| 土 地 | \$ 17,999 | \$ 17,999 |
| 房屋及建築 | <u>30,019</u> | <u>30,019</u> |
| | 48,018 | 48,018 |
| 減：累計折舊 | <u>13,787</u> | <u>12,636</u> |
| | <u>\$ 34,231</u> | <u>\$ 35,382</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一〇二年三月三十一日，每月租金為 40 千元，一〇一及一〇〇年度之租金收入分皆為 480 千元，列入營業外收入及利益—租金收入項下。截至一〇一年十二月三十一日止，依租約未來可收取之租金如下：

| <u>期 間</u> | <u>金 額</u> |
|------------|------------|
| 一〇二年度 | \$ 120 |

截至一〇一年及一〇〇年底止，本公司收取之保證金皆為 80 千元。

八、短期借款

| | <u>一〇一年 十二月三十一日</u> | <u>一〇〇年 十二月三十一日</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 抵押借款：年利率一〇一年及一〇〇年底分別為 1.4%~1.6% 及 1.465% | \$ 60,000 | \$ 55,000 |
| 信用借款：年利率一〇一年及一〇〇年底分別為 1.4%~1.55% 及 1.5% | <u>135,000</u> | <u>95,000</u> |
| | <u>\$ 195,000</u> | <u>\$ 150,000</u> |

九、長期借款

| | 一〇一年 十二月三十一日 | 一〇〇年 十二月三十一日 |
|--|-------------------|------------------|
| 抵押借款：自九十三年一月起， 分期償還，陸續於一一一年七 月底前到期 | \$ 131,092 | \$ 93,896 |
| 信用借款：自九十八年六月起， 分期償還，陸續於一〇六年三 月底前到期 | <u>118,849</u> | <u>84,543</u> |
| | 249,941 | 178,439 |
| 減：一年內到期部分 | 113,559 | 78,788 |
| 長期借款手續費 | <u>70</u> | <u>259</u> |
| | <u>\$ 136,312</u> | <u>\$ 99,392</u> |

上述借款之年利率一〇一年及一〇〇年底分別為 1.8%~2.46% 及 1.65%~2.46%。

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。本公司一〇一及一〇〇年度認列之退休金成本分別為 4,579 千元及 4,087 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，本公司一〇一及一〇〇年度認列之退休金成本分別為 1,276 千元及 1,177 千元。

屬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

| | 一〇一年度 | 一〇〇年度 |
|-------------|-----------------|-----------------|
| 服務成本 | \$ 192 | \$ 261 |
| 利息成本 | 535 | 581 |
| 退休基金資產之預期報酬 | (126) | (172) |
| 攤銷數 | <u>675</u> | <u>507</u> |
| 淨退休金成本 | <u>\$ 1,276</u> | <u>\$ 1,177</u> |

(二) 退休基金提撥狀況與帳載應計退休金負債之調節

| | 一〇一年 十二月三十一日 | 一〇〇年 十二月三十一日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 給付義務 | | |
| 既得給付義務 | \$ 194 | \$ - |
| 非既得給付義務 | <u>18,092</u> | <u>19,269</u> |
| 累積給付義務 | 18,286 | 19,269 |
| 未來薪資增加之影響數 | <u>8,039</u> | <u>7,578</u> |
| 預計給付義務 | 26,325 | 26,847 |
| 退休基金資產公平價值 | (<u>3,694</u>) | (<u>6,096</u>) |
| 提撥狀況 | 22,631 | 20,751 |
| 未認列過渡性淨給付義務 | (1,084) | (1,355) |
| 退休金損失未攤銷餘額 | (13,309) | (11,167) |
| 補列之應計退休金負債 | <u>6,354</u> | <u>4,944</u> |
| 應計退休金負債 | <u>\$ 14,592</u> | <u>\$ 13,173</u> |
| 既得給付 | <u>\$ 196</u> | <u>\$ -</u> |

(三) 精算假設

| | 一〇一年 十二月三十一日 | 一〇〇年 十二月三十一日 |
|---------------|-----------------|-----------------|
| 折現率 | 2.00% | 2.00% |
| 未來薪資水準增加率 | 2.00% | 2.00% |
| 退休基金資產預期投資報酬率 | 2.00% | 2.00% |

| | 一〇一年度 | 一〇〇年度 |
|---------------|-----------------|-----------------|
| (四) 提撥至退休基金金額 | <u>\$ 1,267</u> | <u>\$ 1,079</u> |
| (五) 由退休基金支付金額 | <u>\$ 3,720</u> | <u>\$ 3,424</u> |

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。給與對象為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。

本公司酬勞性員工認股權憑證相關之數量及加權平均行使價格資訊揭露如下：

| 員工認股權單位 | 一〇一年度 | | 一〇〇年度 | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | 單位 | 加權平均行使價格(元/股) | 單位 | 加權平均行使價格(元/股) |
| 期初流通在外 | 1,763 | \$ 10.17 | 1,874 | \$ 10.17 |
| 本期執行 | (150) | 10.17 | - | - |
| 本期放棄 | (161) | 10.17 | (111) | 10.17 |
| 期末流通在外 | <u>1,452</u> | | <u>1,763</u> | |
| 期末可行使 | <u>1,452</u> | | <u>1,763</u> | |
| 本期給與之認股權加權平均公平價值(元) | \$ - | | \$ - | |

(一) 九十八年十一月二日發行時之每股認購價格為 11.41 元，因配發股票股利於九十八年十月十二日第一次調整為每股 10.47 元，另於九十九年九月二十三日第二次調整為每股 10.17 元。

(二) 截至一〇一年底因人員離職而放棄之認股權憑證為 384 單位。

一〇一及一〇〇年度認列之酬勞成本分別為 225 千元及 1,501 千元。

資本公積

資本公積中屬超過票面金額發行股票之溢額之部分得用以彌補虧損，亦得於公司無虧損時，用以發放現金股利或撥充股本，惟撥充股本時每年以實收股本之一定比率為限。因員工認股權產生之資本公積，不得作為任何用途。

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列特別盈餘公積。
- (四) 分配股東股票及紅利：董事及監察人酬勞為 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，為因應未來實務擴展計畫，股東紅利採現金股利及股票股利互相配合發放。一〇一及一〇〇年度應付員工紅利估列金額分別為 2,441 千元及 1,027 千元，應付董監酬勞估列金額分別為 1,046 千元及 617 千元。一〇一年度員工紅利及董監酬勞係按稅後淨利（已扣除員工紅利及董監酬勞之金額）考慮提列法定盈餘公積後餘額之 7% 和 3% 計算。一〇〇年度員工紅利及董監酬勞係按稅後淨利（已扣除員工紅利及董監酬勞之金額）考慮提列法定盈餘公積後餘額之 5% 和 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。公司無虧損時，法定盈餘公積超過實收股本總額 25% 之部分除得撥充股本外，尚得以現金分配。

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一〇一年六月二十二日及一〇〇年六月二十四日決議通過董事會擬議之一〇〇及九十九年度盈餘分配案如下：

| | 盈 餘 分 配 案 | | 每 股 股 利 (元) | |
|--------|-----------|-----------|----------------|-----------|
| | 一 〇 〇 年 度 | 九 十 九 年 度 | 一 〇 〇 年 度 | 九 十 九 年 度 |
| 法定盈餘公積 | \$ 2,283 | \$ 1,227 | | |
| 現金股利 | 18,191 | 24,254 | \$ 0.299930749 | \$ 0.4 |

本公司上述股東會亦決議配發一〇〇及九十九年度員工紅利及董監事酬勞如下：

| | 一〇〇年度 | | 九十九年度 | |
|-------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 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 | \$ 989 | \$ 593 | \$ 1,318 | \$ 791 |
| 各年度財務報表認列金額 | <u>1,027</u> | <u>617</u> | <u>552</u> | <u>331</u> |
| | <u>(\$ 38)</u> | <u>(\$ 24)</u> | <u>\$ 766</u> | <u>\$ 460</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，已分別調整為一〇一及一〇〇年度之損益。

本公司一〇二年三月二十五日董事會擬議一〇一年度盈餘分配案及每股股利如下：

| | 盈餘分配案 |
|--------|----------|
| 法定盈餘公積 | \$ 3,874 |

本公司上述董事會亦擬議自發行股票溢價之資本公積中提撥30,392千元配發現金股利，每股股利為0.5元。

有關一〇一年度之盈餘分配案、資本公積配發現金股利案、員工分紅及董監酬勞尚待預計於一〇二年六月二十八日召開之股東會決議。

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、所得稅

(一) 帳列稅前淨利按法定稅率(17%)計算之所得稅費用與所得稅之調節如下：

| | 一〇一一年度 | 一〇〇年度 |
|-------------|-----------------|-----------------|
| 稅前淨利按法定稅率估 | | |
| 列之所得稅費用 | \$ 7,144 | \$ 4,227 |
| 調節項目之稅額影響數 | | |
| 永久性差異 | | |
| 五年免稅 | (1,110) | (1,111) |
| 其他 | - | 1 |
| 暫時性差異 | | |
| 未實現存貨損失(利益) | (114) | 3,218 |
| 退休金未提撥數 | 1 | 17 |
| 遞延之銷貨收入 | (2,063) | 408 |
| 未實現兌換損失(利益) | 523 | (3,473) |
| 其他 | (337) | 199 |
| 當期抵用之投資抵減 | (2,101) | (1,743) |
| 未分配盈餘加徵10% | <u>236</u> | <u>-</u> |
| 當期所得稅 | 2,179 | 1,743 |
| 遞延所得稅 | | |
| 暫時性差異 | 1,950 | (251) |
| 資抵減 | 5,787 | 1,850 |
| 備抵評價調整 | (6,874) | (1,599) |
| 以前年度所得稅調整 | <u>237</u> | <u>289</u> |
| 所得稅 | <u>\$ 3,279</u> | <u>\$ 2,032</u> |

(二) 遞延所得稅資產(負債)之構成項目如下:

| | 一〇一年 十二月三十一日 | 一〇〇年 十二月三十一日 |
|--------------|-----------------|-----------------|
| 流 動 | | |
| 遞延所得稅資產 | | |
| 未實現存貨損失 | \$ 8,660 | \$ 8,774 |
| 未實現兌換損失 | 425 | - |
| 投資抵減 | 9,259 | 5,971 |
| 其 他 | <u>179</u> | <u>2,539</u> |
| | 18,523 | 17,284 |
| 減：備抵評價 | <u>13,646</u> | <u>11,446</u> |
| | 4,877 | 5,838 |
| 遞延所得稅負債 | | |
| 未實現兌換利益 | <u>-</u> | (<u>98</u>) |
| | <u>4,877</u> | <u>5,740</u> |
| 非 流 動 | | |
| 遞延所得稅資產 | | |
| 投資抵減 | 5 | 9,080 |
| 應計退休金負債 | <u>1,400</u> | <u>1,399</u> |
| | 1,405 | 10,479 |
| 減：備抵評價 | <u>1,405</u> | <u>10,479</u> |
| | <u>-</u> | <u>-</u> |
| 遞延所得稅資產淨額 | <u>\$ 4,877</u> | <u>\$ 5,740</u> |

(三) 本公司截至一〇一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 | 3,059 | 一〇二 |
| | 研究發展支出 | 5,656 | 一〇二 |
| | 人才培訓支出 | 544 | 一〇二 |
| | 機器設備 | <u>5</u> | 一〇三 |
| | | <u>\$ 9,264</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) 截至一〇一年十二月三十一日止，本公司依照新興重要策略性產業屬製造業及技術服務業部分獎勵辦法，申請核准自九十九年一月至一〇三年十二月得連續五年免徵營利事業所得稅。

(五) 本公司截至九十九年度之所得稅結算申報案件，業經稅捐稽徵機關核定。

(六) 截至一〇一年及一〇〇年底止，本公司帳列未分配盈餘均屬八十七年度以後之未分配盈餘；一〇一年及一〇〇年十二月底止股東可扣抵稅額帳戶餘額分別為 1,040 千元及 939 千元。

一〇一及一〇〇年度盈餘分配適用之稅額扣抵比率分別為 6.42% (預計) 及 8.98%。

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，因此本公司預計一〇一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。

十三、用人費用、折舊及攤銷費用

| | 一〇一年度 | | | 一〇〇年度 | | |
|-------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 營業成本 | 營業費用 | 合計 | 營業成本 | 營業費用 | 合計 |
| 用人費用 | | | | | | |
| 薪資費用 | \$ 56,268 | \$ 35,018 | \$ 91,286 | \$ 49,900 | \$ 33,367 | \$ 83,267 |
| 員工保險費 | 6,119 | 2,616 | 8,735 | 5,239 | 2,404 | 7,643 |
| 退休金 | 3,813 | 2,042 | 5,855 | 3,312 | 1,952 | 5,264 |
| 其他 | <u>2,677</u> | <u>968</u> | <u>3,645</u> | <u>2,451</u> | <u>928</u> | <u>3,379</u> |
| | <u>\$ 68,877</u> | <u>\$ 40,644</u> | <u>\$ 109,521</u> | <u>\$ 60,902</u> | <u>\$ 38,651</u> | <u>\$ 99,553</u> |
| 折舊費用 | \$ 53,298 | \$ 3,817 | \$ 57,115 | \$ 39,388 | \$ 3,499 | \$ 42,887 |
| 攤銷費用 | 1,190 | 3,325 | 4,515 | 1,260 | 3,072 | 4,332 |

一〇一及一〇〇年度屬於出租資產之折舊分別為 1,151 千元及 1,150 千元，列入營業外費用及損失—什項支出項下。

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 |
| <u>一〇一年度</u> | | | | | |
| 本期淨利 | \$ 42,023 | \$ 38,744 | | | |
| 基本每股盈餘 | | | | | |
| 加權平均流通股數 | | | 60,646 | <u>\$ 0.69</u> | <u>\$ 0.64</u> |
| 具稀釋作用潛在普通股之影響 | | | | | |
| 員工認股權 | - | - | 348 | | |
| 員工分紅 | - | - | <u>252</u> | | |
| 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 | <u>\$ 42,023</u> | <u>\$ 38,744</u> | <u>61,246</u> | <u>\$ 0.69</u> | <u>\$ 0.63</u> |
| <u>一〇〇年度</u> | | | | | |
| 本期淨利 | \$ 24,864 | \$ 22,832 | | | |
| 基本每股盈餘 | | | | | |
| 加權平均流通股數 | | | 60,635 | <u>\$ 0.41</u> | <u>\$ 0.38</u> |
| 具稀釋作用潛在普通股之影響 | | | | | |
| 員工認股權 | - | - | 213 | | |
| 員工分紅 | - | - | <u>149</u> | | |
| 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 | <u>\$ 24,864</u> | <u>\$ 22,832</u> | <u>60,997</u> | <u>\$ 0.41</u> | <u>\$ 0.37</u> |

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。於次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。

十五、金融商品資訊之揭露

(一) 公平價值之資訊

| | 一〇一年十二月三十一日 | | 一〇〇年十二月三十一日 | |
|------------------------|-------------|----------|-------------|----------|
| | 帳面價值 | 公平價值 | 帳面價值 | 公平價值 |
| 資 產 | | | | |
| 存出保證金 | \$ 1,538 | \$ 1,538 | \$ 2,391 | \$ 2,391 |
| 負 債 | | | | |
| 長期借款(含 一年內到期 部分) | 249,871 | 249,871 | 178,180 | 178,180 |
| 存入保證金 | 80 | 80 | 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、應收帳款淨額、短期借款、應付票據及帳款、短期借款及應付費用。此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。
2. 存出(入)保證金因以現金方式存出(入)，以其帳面價值為其公平價值。
3. 長期借款以其未來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) 本公司一〇一年及一〇〇年十二月三十一日具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 102,221 千元及 107,364 千元，金融負債分別為 444,871 千元及 328,180 千元。

(四) 本公司一〇一及一〇〇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 125 千元及 399 千元，利息費用(含利息資本化)分別為 7,661 千元及 7,013 千元。

(五) 財務風險資訊

1. 市場風險

本公司一〇一及一〇〇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行合約之潛在影響，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。本公司信用風險係以資產負債表日公平價值為正數之合約為評估對象，其一〇一年及一〇〇年底之最大信用暴險與其帳面價值相同。

本公司一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之應收帳款分別有124,849千元及86,993千元（各占該年底應收帳款之77%及73%）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

本公司一〇一年底從事之長、短期借款，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4,449千元。

十六、關係人交易

董事、監察人及管理階層薪酬資訊

| | 一〇一年度 | 一〇〇年度 |
|-------|-----------------|-----------------|
| 薪 資 | \$ 4,315 | \$ 5,288 |
| 獎 金 | 747 | 551 |
| 特 支 費 | 1,080 | 1,008 |
| 紅 利 | 1,404 | 569 |
| | <u>\$ 7,546</u> | <u>\$ 7,416</u> |

十七、質抵押之資產

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 | 一〇一年十二月三十一日 | 一〇〇年十二月三十一日 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 固定資產淨額 | \$ 414,383 | \$ 360,300 |
| 出租資產 | 34,231 | 35,382 |
| | <u>\$ 448,614</u> | <u>\$ 395,682</u> |

十八、截至一〇一年十二月三十一日止重大承諾事項及或有事項

- (一) 已承諾購建重大固定資產之金額為 42,668 千元，其中已支付 13,240 千元。
- (二) 已訂購尚未進貨之金額為 19,700 千元。
- (三) 已開立之信用狀尚未使用餘額為美金 138 千元。

十九、外幣金融資產及負債之匯率資訊

本公司具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

單位：各外幣千元

| 貨幣性項目 | 一〇一年十二月三十一日 | | | 一〇〇年十二月三十一日 | | |
|-------------|-------------|-------|------------|-------------|--------|------------|
| | 外幣 | 匯率 | 新台幣 | 外幣 | 匯率 | 新台幣 |
| <u>金融資產</u> | | | | | | |
| 美金 | \$ 8,009 | 29.04 | \$ 232,586 | \$ 5,619 | 30.275 | \$ 170,117 |
| 歐元 | 369 | 38.49 | 14,211 | 494 | 39.18 | 19,374 |
| <u>金融負債</u> | | | | | | |
| 美金 | 793 | 29.04 | 23,019 | 1,953 | 30.275 | 59,115 |
| 歐元 | 1,033 | 38.49 | 39,763 | 455 | 39.18 | 17,846 |

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。

二一、營運部門資訊

(一) 部門收入與營運結果暨資產及負債

本公司營運決策者用以分配資源及評量部門績效係著重於本公司之財務資訊，是以為單一營運部門報導。另本公司提供給營運決策者覆核之部門資訊，其衡量基礎與財務報表相同，是以一〇一及一〇〇年度應報導之部門收入與營運結果暨資產衡量金額可參照一〇一及一〇〇年度之資產負債表及損益表。

(二) 地區別資訊：本公司並無國外營運機構

(三) 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：

| | 一〇一 | 年 | 度 | 一〇〇 | 年 | 度 |
|-------|-------------------|---|-----------|-------------------|---|-----------|
| | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % |
| 甲 公 司 | <u>\$ 540,038</u> | | <u>74</u> | <u>\$ 464,192</u> | | <u>73</u> |

寶一科技股份有限公司
現金明細表
民國一〇一年十二月三十一日

表一

單位：新台幣千元
(惟外幣為元)

| 項 | 目 | 金 | 額 |
|-----------|---|----|------------------|
| 零用金 | | \$ | 51 |
| 銀行存款 | | | |
| 活期存款 | | | 14,638 |
| 外幣活期存款(註) | | | <u>87,583</u> |
| | | | <u>\$102,272</u> |

註：包括美金 3,014,582.47 元、歐元 1,009.7 元、日圓 1,137 元。

(美金、歐元及日圓分別按匯率 US\$1=29.04; EUR\$1=38.49; JPY\$1=0.3364 換算)。

寶一科技股份有限公司
 應收帳款淨額明細表
 民國一〇一年十二月三十一日

表二

單位：新台幣千元

| 客 戶 名 稱 | 金 額 |
|------------|-------------------|
| 法國史奈克瑪航太公司 | \$ 124,849 |
| 法國瑪利修公司 | 14,669 |
| 生祐公司 | 8,892 |
| 其他（註） | <u>14,295</u> |
| | 162,705 |
| 減：備抵呆帳 | <u>999</u> |
| | <u>\$ 161,706</u> |

註：各戶餘額皆未超過本科目餘額百分之五。

寶一科技股份有限公司

存貨明細表

民國一〇一年十二月三十一日

表三

單位：新台幣千元

| 項 目 | 金 額 | |
|-------|-------------------|-------------------|
| | 成 本 | 市 價 (註) |
| 製 成 品 | \$ 117,286 | \$ 151,879 |
| 在 製 品 | 133,500 | 151,965 |
| 原 料 | 113,702 | 179,985 |
| 在途原料 | <u>44,066</u> | <u>44,066</u> |
| | <u>\$ 408,554</u> | <u>\$ 527,895</u> |

註：市價基礎參閱附註二。

寶一科技股份有限公司
其他流動資產明細表
民國一〇一年十二月三十一日

表四

單位：新台幣千元

| 項 | 目 | 金 | 額 |
|-----------|---|----|---------------|
| 預付貨款 | | \$ | 11,595 |
| 應收退稅款—營業稅 | | | 6,631 |
| 預付費用—其他 | | | 2,244 |
| 預付保險費 | | | 3,504 |
| 其 他 | | | <u>633</u> |
| | | \$ | <u>24,607</u> |

寶一科技股份有限公司
 固定資產及出租資產變動明細表
 民國一〇一一年度

表五

單位：新台幣千元

| | 年初餘額 | 本年度增加 | 重分類增加 (減少) | 本年度減少 | 年底餘額 |
|----------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------------|-------------------|
| 固定資產成本 | | | | | |
| 土地 | \$ 158,419 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 158,419 |
| 房屋及建築 | 126,409 | 26,785 | 25,255 | 71 | 178,378 |
| 機器設備 | 384,785 | 50,697 | 52,571 | 7,350 | 480,703 |
| 模具設備 | 33,555 | 802 | 1,496 | 13 | 35,840 |
| 運輸設備 | 4,644 | 286 | - | - | 4,930 |
| 辦公設備 | 12,462 | 520 | - | 4,317 | 8,665 |
| 其他設備 | 21,769 | 1,817 | 280 | 7,715 | 16,151 |
| 未完工程及預付設備 款 | 35,381 | 56,020 | (78,106) | - | 13,295 |
| 成本合計 | <u>777,424</u> | <u>136,927</u> | <u>1,496</u> | <u>19,466</u> | <u>896,381</u> |
| 重估增值－土地 | <u>11,039</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>11,039</u> |
| 成本及重估增值 | <u>788,463</u> | <u>\$ 136,927</u> | <u>\$ 1,496</u> | <u>\$ 19,466</u> | <u>907,420</u> |
| 減：累計折舊 | | | | | |
| 房屋及建築 | 48,050 | \$ 6,479 | \$ - | \$ 71 | 54,458 |
| 機器設備 | 179,299 | 42,210 | - | 6,942 | 214,567 |
| 模具設備 | 17,431 | 4,217 | - | 8 | 21,640 |
| 運輸設備 | 3,885 | 407 | - | - | 4,292 |
| 辦公設備 | 9,875 | 1,119 | - | 4,159 | 6,835 |
| 其他設備 | 13,156 | 2,683 | - | 6,885 | 8,954 |
| | <u>271,696</u> | <u>\$ 57,115</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 18,065</u> | <u>310,746</u> |
| | <u>\$ 516,767</u> | | | | <u>\$ 596,674</u> |
| 出租資產淨額 | | | | | |
| 出租資產成本 | | | | | |
| 土地 | \$ 17,999 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 17,999 |
| 房屋及建築 | 30,019 | - | - | - | 30,019 |
| 成本合計 | 48,018 | - | - | - | 48,018 |
| 累計折舊 | 12,636 | \$ 1,151 | \$ - | \$ - | 13,787 |
| | <u>\$ 35,382</u> | | | | <u>\$ 34,231</u> |

註一：固定資產之抵押情形，參閱附註十七。

註二：本期固定資產重分類餘額係存貨轉入 1,496 千元。

寶一科技股份有限公司

其他資產明細表

民國一〇一年十二月三十一日

表六

單位：新台幣千元

| 項 | 目 | 金 | 額 |
|-------|------------|-----------|--------------|
| 存出保證金 | | | |
| | 履約保證金 | \$ | 822 |
| | 租車保證金 | | 620 |
| | 員工宿舍保證金 | | 93 |
| | 其 他 | | <u>3</u> |
| | | <u>\$</u> | <u>1,538</u> |
| 遞延費用 | | | |
| | 電腦軟體程式 | \$ | 4,694 |
| | 全廠冷氣空調整合工程 | | 232 |
| | 其 他 | | <u>2,901</u> |
| | | <u>\$</u> | <u>7,827</u> |

寶一科技股份有限公司

短期借款明細表

民國一〇一年十二月三十一日

表七

單位：新台幣千元

| 借款種類及債權人 | 契約期限 | 利率區間(%) | 金額 | 融資額度 | 抵押或擔保 |
|----------|---------------------|---------|-------------------|-------------------|-------|
| 信用借款 | | | | | |
| 彰化銀行 | 101.10.29~102.01.25 | 1.5 | \$ 20,000 | \$ 95,000 (註一) | 無 |
| | 101.11.19~102.02.18 | 1.5 | 25,000 | | |
| 永豐銀行 | 101.12.12~102.02.06 | 1.505 | 10,000 | 70,000 | 無 |
| | 101.11.09~102.01.08 | 1.5 | 20,000 | | |
| 第一銀行 | 101.12.03~102.02.01 | 1.5 | 30,000 | (註二) | 無 |
| | 101.12.27~102.03.27 | 1.4 | 20,000 | | |
| 遠東銀行 | 101.11.13~102.01.11 | 1.55 | 10,000 | 50,000 | 無 |
| | | | <u>135,000</u> | | |
| 抵押借款 | | | | | |
| 彰化銀行 | 101.11.16~102.02.06 | 1.4 | 15,000 | 55,000 (註三) | 土地及廠房 |
| | 101.11.29~102.02.27 | 1.4 | 25,000 | | |
| 兆豐銀行 | 101.06.19~102.06.18 | 1.6 | 20,000 | 40,000 | 土地及廠房 |
| | | | <u>60,000</u> | | |
| 合計 | | | <u>\$ 195,000</u> | | |

註一：彰化銀行之信用借款係共用同一融資額度。

註二：第一銀行之信用借款係共用同一融資額度。

註三：彰化銀行之抵押借款係共用同一融資額度。

寶一科技股份有限公司
應付票據明細表
民國一〇一年十二月三十一日

表八

單位：新台幣千元

| 廠 商 名 稱 | 金 額 |
|------------------|------------------|
| 崑立機電公司 | \$ 3,423 |
| 善晟公司 | 2,345 |
| 金翰精工有限公司 | 2,126 |
| 鋒毅實業社 | 1,975 |
| 升越科技有限公司 | 1,614 |
| 其他(註) | <u>19,192</u> |
| | <u>\$ 30,675</u> |

註：各戶餘額皆未超過本科目餘額百分之五。

寶一科技股份有限公司

應付帳款明細表

民國一〇一年十二月三十一日

表九

單位：新台幣千元

| <u>廠 商 名 稱</u> | <u>金 額</u> |
|---------------------------|------------------|
| CEFIVAL S. A. | \$ 35,890 |
| Haynes International Sarl | 11,951 |
| 其他（註） | <u>20,633</u> |
| | <u>\$ 68,474</u> |

註：各戶餘額皆未超過本科目餘額百分之五。

寶一科技股份有限公司
應付費用明細表
民國一〇一年十二月三十一日

表十

單位：新台幣千元

| 項 | 目 | 金 | 額 |
|-------------|---|----|------------------|
| 應付加工費 | | \$ | 8,019 |
| 應付年終獎金 | | | 7,000 |
| 應付薪資 | | | 6,660 |
| 應付員工紅利及董監酬勞 | | | 3,487 |
| 應付勞健保 | | | 1,727 |
| 應付水電費 | | | 1,194 |
| 其 他 | | | <u>12,618</u> |
| | | | <u>\$ 40,705</u> |

寶一科技股份有限公司
其他流動負債明細表
民國一〇一年十二月三十一日

表十一

單位：新台幣千元

| 項 | 目 | 金 | 額 |
|------|---|----|------------|
| 預收貨款 | | \$ | 264 |
| 代收款 | | | <u>441</u> |
| | | \$ | <u>705</u> |

第一科技股份有限公司
長期借款明細表
民國一〇一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 債權人 | 擔保 | 金額 | 一年內到期 | 一年後到期 | 合計 | 契約期間 | 利率(%) | 抵押或擔保 | 備註 |
|------|-----------|------------|------------|------------|------------|---------------------|-------|-------|--|
| 彰化銀行 | 長期抵押借款 | \$ 13,555 | \$ 1,056 | \$ 14,611 | \$ 14,611 | 98.1.30~103.1.30 | 2.165 | 土地、廠房 | 自九十二年二月起，每月為一期，共分一百二十期平均攤還本息，每期償還 1,161 千元 |
| | 長期抵押借款 | 2,537 | - | 10,717 | 13,254 | 96.12.3~106.12.3 | 2.165 | 廠房 | 自九十七年七月起，每月為一期，共分一百二十期，第一期至一〇一〇年十二月三十一日止，第一期償還 250 千元，第一一九期償還 200 千元，第一二〇期償還 34 千元 |
| | 長期抵押借款 | 1,721 | 15,158 | 16,879 | 16,879 | 101.7.30~111.7.30 | 2.165 | 土地、廠房 | 自一〇一〇年七月起，每月為一期，共分一百二十期平均攤還本息，每期償還 161 千元 |
| | 中期抵押借款 | 2,300 | - | 2,300 | 2,300 | 97.6.30~102.6.30 | 2.165 | 機器設備 | 自九十七年七月起，每月為一期，共分六十期，每期平均攤還本息，每期償還 329 千元 |
| | 中期抵押借款 | 1,360 | 113 | 1,473 | 1,473 | 98.1.15~103.1.15 | 2.15 | 機器設備 | 自九十八年二月起，每月為一期，共分六十期平均攤還本息，每期償還 113 千元 |
| | 中期抵押借款 | 1,000 | 750 | 1,750 | 1,750 | 98.9.3~103.9.3 | 2.15 | 機器設備 | 自九十八年十一月起，每月為一期，共分六十期平均攤還本息，每期償還 84 千元 |
| | 中期抵押借款 | 1,620 | 1,215 | 2,835 | 2,835 | 98.9.3~103.9.3 | 2.15 | 機器設備 | 自九十八年十一月起，每月為一期，共分六十期平均攤還本息，每期償還 135 千元 |
| | 中期抵押借款 | 7,992 | 28,646 | 36,638 | 36,638 | 101.5.25~106.5.25 | 2.165 | 機器設備 | 自一〇一〇年六月起，每月為一期，共分六十期攤還本息 |
| | 中期抵押借款 | 3,644 | 12,681 | 16,325 | 16,325 | 101.7.30~111.7.30 | 2.165 | 機器設備 | 自一〇一〇年七月起，每月為一期，共分六十期平均攤還本息，每期償還 306 千元 |
| | 中期信用借款 | 693 | 2,367 | 3,060 | 3,060 | 101.3.28~106.3.28 | 2.3 | 無 | 自一〇一〇年四月起，每月為一期，共分六十期攤還本息 |
| | 中期信用借款 | 357 | 1,220 | 1,577 | 1,577 | 101.5.14~106.5.28 | 2.3 | 無 | 自一〇一〇年四月起，每月為一期，共分五十八期攤還本息 |
| | 中期信用借款 | 306 | 1,044 | 1,350 | 1,350 | 101.8.28~106.3.28 | 2.3 | 無 | 自一〇一〇年八月起，每月為一期，共分六十期平均攤還本息 |
| 玉山銀行 | 中期抵押借款 | 1,667 | - | 1,667 | 1,667 | 97.10.15~102.10.15 | 2.23 | 機器設備 | 自九十七年十一月起，每月為一期，共分六十期平均攤還本息，每期償還 167 千元 |
| | 中期信用借款 | 5,000 | - | 5,000 | 5,000 | 99.6.21~102.6.21 | 2.46 | 無 | 自九十九年七月起，每月為一期，共分三十六期平均攤還本息，每期償還 833 千元 |
| 上海銀行 | 中期抵押借款 | 3,100 | 3,100 | 6,200 | 6,200 | 98.12.17~103.10.15 | 2.375 | 機器設備 | 自九十九年一月起，每月為一期，共分二十期平均攤還本息，每期償還 775 千元 |
| | 中期抵押借款 | 2,200 | 4,400 | 6,600 | 6,600 | 99.12.8~104.12.8 | 1.8 | 機器設備 | 自一〇〇〇年十二月起，每月為一期，共分十七期平均攤還本息，第一期償還 600 千元，之後每期償還 550 千元 |
| | 中期抵押借款 | 3,520 | 7,040 | 10,560 | 10,560 | 99.12.31~104.12.8 | 1.815 | 機器設備 | 自一〇〇〇年十二月起，每月為一期，共分十七期平均攤還本息，第一期償還 520 千元，之後每期償還 880 千元 |
| | 中期信用借款 | 15,000 | 11,250 | 26,250 | 26,250 | 100.7.22~103.7.22 | 1.8 | 無 | 自一〇〇〇年七月起，每月為一期，共分十二期攤還本息，每期償還 2,750 千元 |
| | 中期信用借款 | 10,000 | 17,500 | 27,500 | 27,500 | 101.9.12~104.9.12 | 1.995 | 無 | 自一〇〇一年九月起，每月為一期，共分十二期平均攤還本息，每期償還 2,500 千元 |
| 第一銀行 | 中期信用借款 | 5,987 | - | 5,987 | 5,987 | 98.7.26~102.7.26 | 2.235 | 無 | 自九十九年八月起，每月為一期，共分三十六期平均攤還本息，每期償還 833 千元 |
| 永豐銀行 | 中期信用借款 | 2,500 | - | 2,500 | 2,500 | 100.11.9~102.11.9 | 1.85 | 無 | 自一〇〇一年二月起，每月為一期，共分八期攤還本息，每期償還 625 千元 |
| | 中期信用借款 | 12,500 | 3,125 | 15,625 | 15,625 | 101.1.7~103.1.7 | 2.00 | 無 | 自一〇〇一年四月起，每月為一期，共分八期攤還本息，每期償還 3,125 千元 |
| 台北富邦 | 中期信用借款 | 15,000 | 15,000 | 30,000 | 30,000 | 101.12.12~103.12.12 | 1.8 | 無 | 自一〇一〇年十二月起，每月為一期，共分十二期平均攤還本息 |
| 小計 | | 115,559 | 156,382 | 249,941 | 249,941 | | | | |
| | 減：長期借款手續費 | - | 70 | 70 | 70 | | | | |
| | | \$ 115,559 | \$ 156,312 | \$ 249,871 | \$ 249,871 | | | | |

寶一科技股份有限公司

營業收入明細表

民國一〇一年度

表十三

單位：新台幣千元

| 項 目 | 數 量 (件) | 金 額 |
|-----------|-----------|-------------------|
| 航太組件 | 339,970 | \$ 726,149 |
| 發電機組件 | 675 | 6,575 |
| 其 他 | 533 | <u>955</u> |
| | | 733,679 |
| 減：銷貨退回及折讓 | | <u>1,336</u> |
| | | <u>\$ 732,343</u> |

寶一科技股份有限公司

營業成本明細表

民國一〇一年度

表十四

單位：新台幣千元

| 項 | 目 | 金 | 額 |
|-----------|---|----|---------|
| 期初原料 | | \$ | 167,930 |
| 期初在途原料 | | | 36,876 |
| 加：本期進料 | | | 393,383 |
| 在製品轉入 | | | 282,908 |
| 製成品轉入 | | | 26,258 |
| 減：期末原料 | | | 113,702 |
| 期末在途原料 | | | 44,066 |
| 存貨跌價及呆滯損失 | | | 1,849 |
| 轉列費用 | | | 9,089 |
| 存貨盤虧 | | | 195 |
| 直接原料耗用 | | | 738,454 |
| 直接人工 | | | 59,685 |
| 製造費用 | | | 163,116 |
| 製造成本 | | | 961,255 |
| 加：期初在製品 | | | 85,733 |
| 減：期末在製品 | | | 133,500 |
| 存貨跌價及呆滯損失 | | | 2,407 |
| 轉入原料 | | | 282,908 |
| 轉列費用 | | | 486 |
| 製成品成本 | | | 627,687 |
| 加：期初製成品 | | | 103,964 |
| 購入製成品 | | | 6,006 |
| 存貨跌價回升利益 | | | 2,506 |
| 減：期末製成品 | | | 117,286 |
| 轉入原料 | | | 26,258 |
| 轉入模具設備 | | | 1,496 |
| 轉列費用 | | | 7,907 |
| 存貨盤虧 | | | 97 |
| 銷貨成本合計 | | | 587,119 |
| 加：存貨盤虧 | | | 292 |
| 存貨跌價及呆滯損失 | | | 1,750 |
| 減：下腳收入 | | | 4,698 |
| 營業成本合計 | | \$ | 584,463 |

實一科技股份有限公司

營業費用明細表

民國一〇一年度

表十五

單位：新台幣千元

| 項 目 | 研 究 發 展 費 用 | 推 銷 費 用 | 管 理 及 總 務 費 用 | 合 計 |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 薪資支出 | \$ 16,711 | \$ 2,741 | \$ 15,566 | \$ 35,018 |
| 產物險 | - | 3,714 | - | 3,714 |
| 出口費用 | - | 10,022 | - | 10,022 |
| 折 舊 | 2,126 | 6 | 1,685 | 3,817 |
| 各項攤提 | 2,466 | - | 859 | 3,325 |
| 水電費 | 2,164 | 721 | 1,443 | 4,328 |
| 研究費 | 5,167 | - | - | 5,167 |
| 其 他 | <u>6,889</u> | <u>3,837</u> | <u>12,600</u> | <u>23,326</u> |
| | <u>\$ 35,523</u> | <u>\$ 21,041</u> | <u>\$ 32,153</u> | <u>\$ 88,717</u> |

寶一科技股份有限公司
營業外收入及利益明細表
民國一〇一一年度

表十六

單位：新台幣千元

| 項 | 目 | 金 | 額 |
|-----------|---|----|-----------------|
| 租金收入 | | \$ | <u>480</u> |
| 利息收入 | | | <u>125</u> |
| 處分固定資產利益 | | | <u>5</u> |
| 什項收入 | | | |
| 業界科專計畫補助款 | | | 1,950 |
| 出售廢料收入 | | | 20 |
| 其他 | | | <u>870</u> |
| 小計 | | | <u>2,840</u> |
| 合計 | | | <u>\$ 3,450</u> |

寶一科技股份有限公司
營業外費用及損失明細表
民國一〇一年度

表十七

單位：新台幣千元

| 項 | 目 | 金 | 額 |
|-----------|---|----|------------------|
| 兌換損失淨額 | | \$ | <u>9,482</u> |
| 利息費用 | | | <u>7,023</u> |
| 什項支出 | | | |
| 出租資產提列之折舊 | | | 1,151 |
| 逾期交貨賠償損失 | | | <u>1,632</u> |
| 小計 | | | <u>2,783</u> |
| 處分固定資產損失 | | | <u>1,302</u> |
| 合 計 | | | <u>\$ 20,590</u> |

寶一科技股份有限公司



董事長 曾煥明

