

股票代號  
8222



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

# 110 年度 年報

刊印日期：111 年 05 月 31 日

公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw>  
本公司網址：[www.aerowin.com](http://www.aerowin.com)

一・公司發言人  
姓名：胡淑賢  
職稱：副總經理  
電話：(06)653-5001#115  
電子郵件信箱：susan@aerowin.com

代理發言人  
姓名：謝舒萍  
職稱：財務處副協理  
電話：(06)653-5001#201  
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：新營總廠—台南市新營區新營工業區新工路 13 巷 1 號  
新營二廠—台南市新營區新營工業區新工路 18 號  
電話：(06)653-5001

三・股票過戶機構  
名稱：台新綜合證券股務代理部  
地址：10489 台北市中山區建國北路一段 96 號地下 1 樓  
網址：www.tssco.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：王騰葦會計師  
楊朝欽會計師  
事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所  
地址：台南市永福路一段 189 號 13 樓  
網址：www.deloitte.com.tw  
電話：(06)213-9988

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
<b>壹、 致股東報告書</b> .....	1
<b>貳、 公司簡介</b> .....	2
一、設立日期.....	2
二、公司沿革.....	2
<b>參、 公司治理報告</b> .....	4
一、組織系統.....	4
二、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.....	6
三、公司治理運作情形.....	22
四、會計師公費資訊.....	62
五、更換會計師資訊.....	63
<b>六、本公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者</b> .....	64
七、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..	65
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料.....	66
九、綜合持股比例 .....	66
<b>肆、 募資情形</b> .....	67
一、公司資本及股本.....	67
二、公司債辦理情形.....	74
三、特別股辦理情形.....	74
四、海外存託憑證辦理情形.....	74
五、員工認股權憑證辦理情形 .....	75
六、限制員工權利新股辦理情形 .....	76
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 .....	76
八、資金運用計劃執行情形.....	76
<b>伍、 營運概況</b> .....	77
一、業務內容.....	77
二、市場及產銷概況 .....	81
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	86
四、環保支出資訊 .....	86
五、勞資關係.....	87
六、重要契約.....	89

<b>陸、財務概況</b> .....	90
一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表 .....	90
二、最近五年度財務分析 .....	92
三、最近年度財務報告暨會計師查核報告書 .....	94
四、最近年度經會計師查核簽證之公司個別財務報告 .....	94
五、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止發生財務週轉困難情事對本公司財務狀況之影響 .....	94
<b>柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項之評估</b> .....	95
一、財務狀況 .....	95
二、財務績效 .....	96
三、現金流量 .....	97
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....	97
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫 .....	97
六、風險事項分析評估 .....	98
<b>捌、特別記載事項</b> .....	102
一、關係企業相關資料 .....	102
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形應揭露事項 .....	102
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 .....	102
四、其他必要補充說明事項 .....	102
<b>玖、對股東權益或證券價格有重大影響之事項</b> .....	102



# 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生大家好：

## 一、2021 年度營業結果

### (一)營業計劃實施成果

2021 年度銷貨收入 351,510 仟元，較 2020 年度減少 45,562 仟元；營業毛損 29,757 仟元，較 2020 年度營業毛利減少 62,391 仟元；營業淨損 107,269 仟元，較 2020 年度營業淨損增加 50,272 仟元；本年度淨損 102,948 仟元，較 2020 年度淨損增加 63,481 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 99% 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，本公司除提升研發及製造能力外且亦多元開創新客源及產品，積極培訓研發人才，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		2021 年度	2020 年度
資產報酬率(%)		-7.26	-2.41
股東權益報酬率(%)		-12.83	-4.45
佔實收資本比率(%)	營業利益	-15.64	-8.31
	稅前純益	-15.08	-6.34
純益率(%)		-29.29	-9.94
每股盈餘(元)		-1.50	-0.58

## 二、2022 年度營運展望

本公司主要客戶為法國 Safran Group 旗下之各家廠商及美國 Pratt&Whitney，本公司於 2020 年與客戶協力提升效率，使法國 Safran Group 之 Leap A/B/C 工件與美國 Pratt&Whitney 之 PW1100G、PW1200G、PW1500G 工件皆進入客戶認可之量產階段。代表客戶對本公司在製程創新、工作活力、交件效率及品質上之肯定。

在 2022 年，上一代 CFM56 發動機部分，市場預估需求約為 82 具。而新一代 LEAP 系列發動機的部分，因目前全球性疫情的影響而降低需求，2022 年市場預估 B737 max 使用的 LEAP B 需求約 577 具，2023 年市場預估需求約 1024 具。而 2022 年市場預估 A320 neo 使用的 LEAP A 需求約達 825 具，2023 年市場預估需求約 885 具。波音及空中巴士均認為在整體疫情得到控制後，營運成長將會重新開始。

為了因應後疫情時代之發動機市場復甦與供應鏈集中之需求，本公司將持續開發新產品與新客戶，並改善製程及提升產能。對內則秉持公司治理的指導原則強化管理，期能提升經營績效。

敬祝

身體健康

事事如意

董事長 曾國浩

## 貳、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：

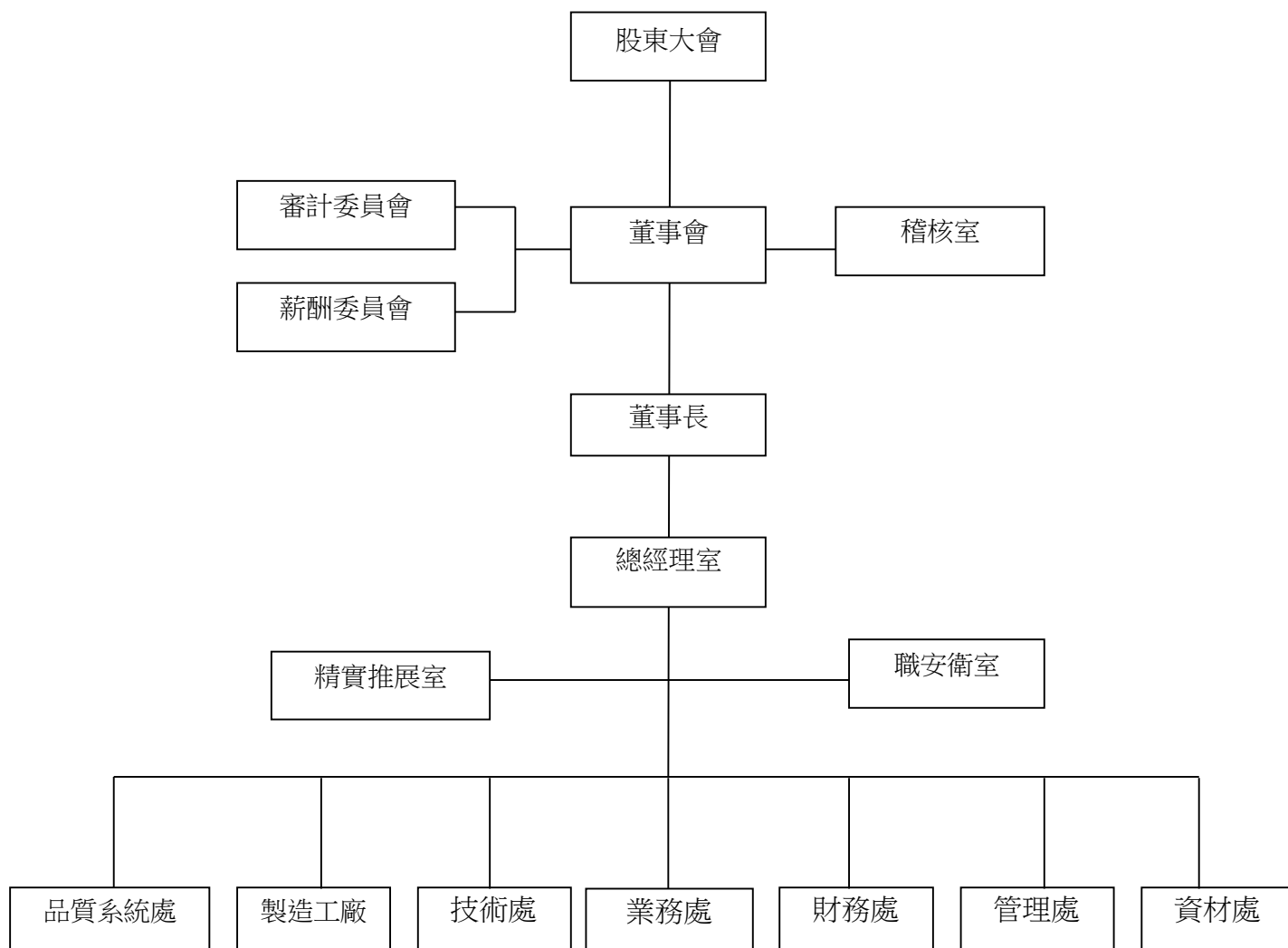
- ▲ 民國 63 年 10 月 公司成立，實收資本額新臺幣 6 佰萬元，定名為“寶一股份有限公司”。
- ▲ 民國 69 年 9 月 開始介入航太領域。
- ▲ 民國 89 年 1 月 公司更名為寶一科技股份有限公司。
- ▲ 民國 89 年 6 月 寶一航太新廠（新營廠）正式啟用，佔地一仟坪，開始進行美國普惠公司零件之量產。
- ▲ 民國 89 年 12 月 接獲法國 Snecma 公司波音 737CFM-56 引擎零組件訂單。
- ▲ 民國 91 年 6 月 取得 Snecma 之 AS 9100 系統認證。
- ▲ 民國 91 年 12 月 取得 Techspace Aero 認證及訂單。
- ▲ 民國 93 年 12 月 取得 Nadcap 焊接/硬焊認證。
- ▲ 民國 94 年 1 月 取得 Nadcap 熱處理認證。
- ▲ 民國 94 年 1 月 取得 MTU 認證及訂單。
- ▲ 民國 94 年 4 月 取得 Nadcap NDT（非破壞性檢驗）認證。
- ▲ 民國 94 年 7 月 取得 ISO9001：2000 及 AS9100B 系統認證。
- ▲ 民國 94 年 11 月 取得 MHI 高砂製造所訂單。
- ▲ 民國 95 年 4 月 獲得 Snecma 所頒發之” Most Significant Quality Improvement” 品質精進獎榮譽。
- ▲ 民國 96 年 9 月 新營廠二期廠房正式啟用。
- ▲ 民國 97 年 1 月 取得 SNECMA 螢檢/熱處理/硬焊/噴塗特殊製程認證。
- ▲ 民國 97 年 8 月 取得 ISO 9001 :2008 版系統換證。
- ▲ 民國 98 年 6 月 與法國 Hispano Suiza 公司簽立工件供應合約。
- ▲ 民國 98 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 98 年 11 月 發行員工認股權憑證 2000 單位。
- ▲ 民國 98 年 11 月 取得法國 Hispano Suiza 公司焊接/液滲檢驗/射線檢測特殊製程認證。
- ▲ 民國 99 年 4 月 取得 Aircelle 授予滲透檢驗 (FPI) 認證。
- ▲ 民國 99 年 9 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 99 年 10 月 取得法國 Hispano Suiza 公司 Air tightness 製程認證。
- ▲ 民國 99 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 1 月 與德國 MTU 公司簽立工件供應合約。
- ▲ 民國 100 年 1 月 取得法國 Hispano Suiza 公司熱處理製程認證。
- ▲ 民國 100 年 4 月 取得 Honeywell EDM 認證。
- ▲ 民國 100 年 5 月 與比利時 Techspace Aero 公司簽立工件供應合約。
- ▲ 民國 100 年 9 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 1 月 取得比利時 Techspace Aero 公司鈦合金焊接製程認證。
- ▲ 民國 101 年 4 月 新營廠三期廠房正式啟用。
- ▲ 民國 101 年 4 月 與日本 HITACHI 公司簽立工件供應合約。
- ▲ 民國 101 年 4 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 6 月 與義大利 AVIO 公司簽立工件供應合約。
- ▲ 民國 101 年 8 月 取得比利時 Techspace Aero 公司簽立四年量產訂單。
- ▲ 民國 101 年 8 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 1 月 完成 1,305,905 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。
- ▲ 民國 102 年 10 月 興櫃掛牌。

- ▲ 民國 102 年 10 月 獲得法國 SNECMA 公司所頒發之『Supplier Performance Award』品質優良及準點交貨供應商獎之榮譽。
- ▲ 民國 102 年 10 月 取得法國 SNECMA 公司「LEAP 引擎零組件」訂單。
- ▲ 民國 103 年 1 月 取得俄羅斯 NPO Saturn 公司「SAM 146 引擎零組件」訂單。
- ▲ 民國 103 年 1 月 取得比利時 Techspace Aero 公司延展「SilverCrest 引擎零組件」訂單。
- ▲ 民國 103 年 1 月 發行員工認股權憑證 500 單位。
- ▲ 民國 103 年 1 月 完成 1,065 萬元之員工認股權憑證轉增資，實收資本額 618,499,050 萬元，額定資本額 7 億元。
- ▲ 民國 103 年 7 月 取得 Snecma X-Ray 認證。
- ▲ 民國 103 年 8 月 取得 Hispano-suiza X-Ray 認證。
- ▲ 民國 103 年 10 月 獲得法國 SNECMA 公司所頒發之『Supplier Performance Award』品質優良及準點交貨供應商獎之榮譽。
- ▲ 民國 103 年 10 月 取得 Nadcap 電阻焊接認證。
- ▲ 民國 103 年 11 月 取得美國 Pratt&Whitney 公司「PW1000G 引擎零組件」訂單。
- ▲ 民國 104 年 1 月 上市掛牌成功。
- ▲ 民國 104 年 1 月 完成 329 萬元之員工認股權憑證轉增資，實收資本額 621,789,050 萬元，額定資本額 10 億元。
- ▲ 民國 104 年 1 月 取得 MTU 電阻焊接認證。
- ▲ 民國 104 年 2 月 完成 6,008 萬元之現金增資，實收資本額 681,869,050 萬元，額定資本額 10 億元。
- ▲ 民國 104 年 2 月 取得 Avio 螢檢認證。
- ▲ 民國 104 年 3 月 取得比利時 Techspace Aero 公司「LEAP A/B/C 引擎零組件」訂單。
- ▲ 民國 104 年 3 月 取得比利時 Techspace Aero 公司延展「CF34-10 引擎零組件」訂單。
- ▲ 民國 104 年 4 月 取得比利時 Techspace Aero 公司延展「CFM56 引擎零組件」訂單。
- ▲ 民國 104 年 9 月 取得日本 Kawasaki Heavy Industries 公司「PW1200G/1500G/1700G/1900G 引擎零組件」訂單。
- ▲ 民國 104 年 10 月 取得比利時 Techspace Aero 公司「LEAP A/C 引擎零組件」訂單。
- ▲ 民國 104 年 10 月 取得法國 SNECMA 公司「LEAP A/B/C 引擎零組件」訂單。
- ▲ 民國 105 年 02 月 105.02.12 獲得法國 Safran Aircraft Engines『Supplier's e-NEWS』優良供應商報導。
- ▲ 民國 105 年 03 月 取得法國 Safran Aircraft Engines 公司「LEAP A/B/C 引擎零組件」訂單。
- ▲ 民國 105 年 06 月 取得 Nadcap X-Ray 認證。
- ▲ 民國 105 年 07 月 取得比利時 Safran Aero Boosters 公司「LEAP A/B/C 引擎零組件」訂單。
- ▲ 民國 105 年 10 月 取得德國 MTU Aero Engines AG 公司「PW2000/V2500 引擎零組件」續約訂單。
- ▲ 民國 105 年 10 月 取得 SAFRAN Aircraft Engines 公司 EDM 認證。
- ▲ 民國 105 年 10 月 取得 SAFRAN Aircraft Engines 公司 Welding 認證。
- ▲ 民國 105 年 11 月 取得 P&W 真空吸球焊接&鎳基合金硬焊認證
- ▲ 民國 106 年 01 月 取得 SAFRAN Aircraft Engines 公司 HVOF 認證。
- ▲ 民國 106 年 05 月 取得 P&W 電漿噴塗認證。
- ▲ 民國 106 年 08 月 取得 Safran Transmission System 公司延展「TrentXWB 引擎零組件」長約。
- ▲ 民國 107 年 02 月 取得 Sikorsky 公司螢檢及熱處理認證。
- ▲ 民國 108 年 01 月 取得 Nadcap 噴塗認證。
- ▲ 民國 108 年 02 月 取得比利時 Safran Aero Boosters 公司「Passport 引擎零組件」訂單。
- ▲ 民國 108 年 05 月 取得 P&W 雷射焊接認證。
- ▲ 民國 109 年 02 月 取得 Safran Aircraft Engines 打磨製程認證。
- ▲ 民國 109 年 10 月 取得 Safran Transmission System 公司延展「TrentXWB 引擎零組件」長約。
- ▲ 民國 109 年 10 月 取得 Safran Aero Boosters 公司延展「LEAP A/B/C 引擎零組件」訂單。
- ▲ 民國 110 年 12 月 取得 Safran Aircraft Engines 公司延展「LEAP A/B/C 引擎零組件」長約。

# 參、公司治理報告

## 一、組織系統

### 1. 組織結構



## 2. 各主要部門所經營業務

部 門	職 掌
稽核室	營業活動、作業流程、例行稽核及內部控制制度執行與改善，並提供管理階層相關分析與報告。
精實推展室	1.持續推展精實改善活動。 2.建立生產情報與策略管理平台，提升工廠整體效能。
管理處	1.總務：廠房庶務管理、辦公設備、車輛、環境管理及警衛管理與資產管理、合約、其他契據保管、廠內機電、水電、消防等廠務設備維護保養及維修等。 2.人事：員工出勤、招募、考核及教育訓練等人事管理、薪資結算、人事規章制度之擬定。 3.資訊：資訊作業、ERP 系統暨防火牆等網路系統相關規劃及維護管理。
職安衛室	負責職業安全政策、法規與制度及相關措施之研擬、規劃、推動及督導； 規劃、督導有關人員實施巡視、定期檢查、重點檢查、危害通識及作業環境測定 提供有關勞工安全衛生管理資料及建議
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。

## 二、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

### 1. 董事資料

#### (1)董事資料

111年4月29日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時持有股數		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
董事長	中華民國	極致投資股份有限公司	-	109/6/22	3年	095/6/27	6,019,869	8.79%	6,019,869	8.78%	0	0.00%	0	0.00%	-	-	無	無	無
	中華民國	代表人：曾國浩	男性 41~50	109/6/22	3年	100/6/24	4,502,166	6.58%	6,643,285	9.69%	235,000	0.34%	1,230,000	1.79%	1.日本東京大學 精密機械工學博士 2.將群專利事務所 專利工程師 3.Fujikura ltd. 研發係長 4.寶一科技(股)公司 董事長特別助理、技術處協理 5.煦康科技系統(股)公司 董事 6.MEB COMERCIAL IMPORTADORA EXPORTADORA LTD.董事長	1.寶一科技(股)公司 總經理 2.文麥(股)公司 董事 3.極致投資(股)公司 董事長 4.嘉悉(股)公司 董事 5.得寶投資(股)公司 董事長	無	無	無
董事	中華民國	胡淑賢	女性 51~60	109/6/22	3年	106/6/26	500,000	0.73%	500,000	0.73%	0	0.00%	0	0.00%	1.輔仁大學 法律系財經法學組學士 2.銘傳大學 管理科學研究所碩士 3.銘傳大學 管理學博士 4.共通科技(股)公司 副總經理 5.寶一科技(股)公司 董事長特別助理 6.煦康科技系統(股)公司 監察人	1.寶一科技(股)公司 副總經理 2.駐龍精密機械(股)公司 獨立董事&薪酬委員(召集人) & 審計委員(召集人) 3.旭東機械工業(股)公司 獨立董事&薪酬委員&審計委員	無	無	無
董事	中華民國	嘉悉股份有限公司	-	109/6/22	3年	109/6/22	4,343,000	6.33%	4,343,000	6.33%	0	0.00%	0	0.00%	-	-	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股數		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
	中華民國	代表人： 林高順	男性 61~70	109/6/22	3年	109/6/22	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	1.輔仁大學 企業管理學學士 2.淳安電子(股)公司董事、監察人	1.文麥(股)公司董事長暨總經理 2.Monterey Cay INC.董事長 3.嘉悉(股)公司董事長 4.宏高科技(張家港)有限公司董事長 5.高緯投資(股)公司監察人	無	無	無
董事	中華民國	蔡美麗	女性 61~70	109/6/22	3年	106/6/26	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	1.國立政治大學會計研究所碩士 2.世新大學 董事 3.交通銀行投資部科長 4.台北大學兼任講師 5.世新大學兼任講師 6.文化大學兼任講師	1.歐華創業投資(股)公司法人董事代表人暨總經理 2.育華創業投資(股)公司總經理 3.富華創業投資(股)公司總經理 4.元翎精密工業(股)公司法人董事代表人 5.永儲(股)公司法人監察人代表人	無	無	無
獨立董事	中華民國	張五益	男性 71~80	109/6/22	3年	100/6/24	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	1.國立中興大學經濟系 學士 2.國立政治大學財政研究所 碩士 3.美國哈佛大學法學院國際租稅計劃研究(一年) 4.財政部台北市國稅局審核員 5.財政部賦稅署 專員 6.安侯建業會計師事務所合夥會計師、稅務部主管會計師、事務所主席 7.久裕企業(股)公司 獨立董事&薪酬委員(召集人)&審計委員(召集人)	1.佳醫健康事業(股)公司獨立董事&薪酬委員&審計委員 2.寶一科技(股)公司薪酬委員(召集人)&審計委員(召集人)	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時持有股數		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
獨立董事	中華民國	蘇慶陽	男性 71~80	109/6/22	3年	103/6/24	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	1.成功大學機械系學士 2.政治大學企研所企家班 3.金屬工業發展中心常務董事 4.台灣區車輛同業工會常務理事 5.中華汽車工業(股)公司 董事暨總經理 6.華擎機械工業(股)公司 董事長 7.順益汽車(股)公司 副董事長 8.匯豐汽車(股)公司董事長 9.中華賓士汽車(股)公司 總裁 10.裕隆汽車製造(股)公司董事 11.佳世達科技(股)公司 獨立董事 12.馬來西亞商陳唱集團資深集團顧問 13.中國機械工程協會副理事長 14.中國工程師學會傑出工程師評審委員	1.彥臣生技藥品(股)公司 董事 2.瑞智精密(股)公司 獨立董事薪酬委員(召集人)&審計委員(召集人) 3.建大工業(股)公司 獨立董事&薪酬委員&審計委員 4.寶一科技(股)公司 薪酬委員&審計委員	無	無	無
獨立董事	中華民國	黃敏恭	男性 71~80	109/6/22	3年	109/6/22	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	1.國立政治大學 法學學士 (法學院政治學系) 2.國立政治大學 法學碩士 (法學院公共行政研究所) 3.台北市政府秘書處法制室科員 4.台灣省自來水公司專員、第十一區管理處總務室主任 5.國立中興大學企業管理學系兼任講師 6.台灣省選舉委員會行政室主任 7.台灣省議會秘書處股長、秘書、專門委員、主任秘書、副秘書長、秘書長 8.台灣省諮議會簡任十四職等秘書長 9.桃園縣副縣長 10.桃園縣代理縣長 11.臺灣自來水公司董事長 12.行政院研究發展考核委員會副主任委員 13.行政院政務副秘書長 14.尚茂電子材料(股)公司董事長	1.財團法人二十一世紀基金會執行長 2.倫飛電腦實業(股)公司 法人董事代表人 3.寶一科技(股)公司薪酬委員&審計委員	無	無	無

註：本公司董事長與總經理同一人，增加獨立董事席次，並有過半數董事未兼任員工或經理人。



(2)法人股東之主要股東

111年04月29日

法人股東名稱	法人股東之主要股東		持股比例
極致投資股份有限公司	1	曾國浩	48.79%
	2	曾逸文	36.46%
	3	蕭琿芳	9.24%
	4	曾若晴	5.51%
嘉悉股份有限公司	1	文麥股份有限公司	100%

(3)前表主要股東為法人者其主要股東

嘉悉股份有限公司

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
文麥股份有限公司	高緯投資股份有限公司	27.40%
	昆盈企業股份有限公司	7.71%
	曾國浩	7.65%
	漢茂投資展業股份有限公司	4.68%
	蔡勝賢	2.94%
	葉記纖維股份有限公司	2.76%
	劉鳳森	2.59%
	極致投資股份有限公司	2.24%
	黃麗卿	1.62%
	林高順	1.61%

(4)董事資料所具專業知識及獨立性之情形

姓名		條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長	極致投資股份有限公司 代表人：曾國浩		具有五年以上公司經營管理、領導決策、產業知識等業務所需之工作經驗，目前擔任極致投資(股)公司及得寶投資(股)公司董事長、本公司董事長暨總經理及未有公司法第 30 條各款情事之一。	1.兼任本公司總經理，為具經理人身分之董事。 2.為本公司前十大股東。 3.未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 4.未有公司法第 30 條各款情事之一。	0
董事	胡淑賢		具有五年以上公司經營管理、領導決策、財務會計、法律等業務所需之工作經驗，目前擔任駐龍精密機械(股)公司獨立董事&薪酬委員(召集人)&審計委員(召集人)及旭東機械工業(股)公司獨立董事&薪酬委員&審計委員、本公司董事暨副總經理及未有公司法第 30 條各款情事之一。	1.兼任本公司副總經理，為具經理人身分之董事。 2.未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 3.未有公司法第 30 條各款情事之一。 4.未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	2
董事	蔡美麗		具有五年以上公司經營管理、財務會計等業務所需之工作經驗，目前擔任歐華創業投資(股)公司法人董事代表人暨總經理、育華創業投資(股)公司總經理、富華創業投資(股)公司總經理、元翎精密工業(股)公司法人董事代表人、永儲(股)公司法人監察人代表人，曾兼任台北大學、世新大學、文化大學講師及未有公司法第 30 條各款情事之一。	1.非為公司或其關係企業之受僱人。 2.未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 3.未有公司法第 30 條各款情事之一。 4.未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	0
董事	嘉悉股份有限公司 代表人：林高順		具有五年以上公司經營管理業務所需之工作經驗，目前擔任文麥(股)公司董事長暨總經理、Monterey Cay INC 董事長、嘉悉(股)公司董事長、宏高科技(張家港)有限公司董事長、高緯投資(股)公司監察人及未有公司法第 30 條各款情事之一。	1.非為公司或其關係企業之受僱人。 2.為本公司前十大股東。 3.未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 4.未有公司法第 30 條各款情事之一。	0
獨立董事	張五益		具有五年以上公司財務會計業務所需之工作經驗，目前擔任佳醫健康事業(股)公司獨立董事、薪酬委員、審計委員，曾任職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、事務所主席，未有公司法第 30 條各款情事之一。	於選任前二年及任職期間，皆已符合下述個獨立性評估條件： 1.非為公司或其關係企業之受僱人。 2.非公司之關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事者，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 1%以上或持	1

姓名		條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
獨立董事	蘇慶陽		具有五年以上公司經營管理、產業知識等業務所需之工作經驗，目前擔任彥臣生技藥品(股)公司董事、瑞智精密(股)公司獨立董事暨薪酬委員(召集人)、審計委員(召集人)、建大工業(股)公司獨立董事、薪酬委員、審計委員，曾任職台灣區車輛同業工會常務理事、中華汽車工業(股)公司董事暨總經理、華擎機械工業(股)公司董事長、順益汽車(股)公司副董事長、匯豐汽車(股)公司董事長、中華賓士汽車(股)總裁、佳世達科技(股)獨立董事，未有公司法第 30 條各款情事之一。	<p>4. 股前十名之自然人股東。</p> <p>4. 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。</p> <p>5. 非直接持有公司已發行股份總額 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司或子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。</p> <p>6. 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。</p> <p>7. 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。</p> <p>8. 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(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20% 以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。</p> <p>9. 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新台幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關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。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。</p> <p>10. 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。</p> <p>11. 未有公司法第 30 條各款情事之一。</p> <p>12. 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。</p>	2
獨立董事	黃敏恭		具有五年以上公司經營管理、法律等業務所需之工作經驗，目前擔任財團法人二十一世紀基金會執行長、倫飛電腦實業(股)公司法人董事代表人，曾任職臺灣自來水公司董事長、國立中興大學企業管理學系兼任講師、台灣車輛股份有限公司董事長、尚茂電子材料股份有限公司董事長，未有公司法第 30 條各款情事之一。	<p>4. 股前十名之自然人股東。</p> <p>4. 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。</p> <p>5. 非直接持有公司已發行股份總額 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司或子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。</p> <p>6. 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。</p> <p>7. 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。</p> <p>8. 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(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20% 以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。</p> <p>9. 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新台幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關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。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。</p> <p>10. 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。</p> <p>11. 未有公司法第 30 條各款情事之一。</p> <p>12. 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。</p>	0

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，令說明是否未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：依據上市審查準則及公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項，本公司已取得個獨立董事獨立性聲明書，確認均符合法令規定之獨立性資格條件。

(5)董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化：

本公司基於多元化政策及強化公司治理並促進董事會組成及結構健全之發展，本公司董事候選人之提名係遵照公司章程之規頂採用候選人提名制，評估各候選人學(經)歷資格、衡量專業背景、誠信度或相關專業資格等，經董事會決議通過後，送請股東會選任之。董事會成員組成除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，包括但不限於以下：

- 1.基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化。
- 2.專業知識與技能：營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、國際市場觀、領導能力及決策能力。

本公司現任董事會由 7 位董事組成，其董事會組成多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

管理目標	達成情形
獨立董事席次逾董事席次三分之一	達成
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	達成
女性董事比率目標為 25%以上	達成
適足多元之專業知識與技能	達成

董事會成員多元化政策落實情形如下：

董監事姓名	基本組成									專業能力					
	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡			獨立董事任期年資			經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	法律	公益環保
				45至60	61至70	71至80	3年以下	3至9年	9年以上						
曾國浩 董事長	ROC	男	V	V						V	V	V			
胡淑賢 董事	ROC	女	V	V						V	V		V	V	
蔡美麗 董事	ROC	女			V					V			V		
林高順 董事	ROC	男			V					V					
張五益 獨立董事	ROC	男				V			V				V		
蘇慶陽 獨立董事	ROC	男				V		V		V		V			V
黃敏恭 獨立董事	ROC	男				V	V			V				V	

(2)董事會獨立性：

本公司現任董事會成員共 7 位，包含 3 位獨立董事(佔全體董事成員比例 42.86%)及 2 位具員工身份董事(佔全體董事成員比例 28.57%)，截至 110 年底，獨立董事均符合金融監督管理委員會證券期貨局有關獨立董事之規範，且各董事及獨立董事間無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 及第 4 項之情事，本公司董事會具獨立性(請參閱本年報第 10-1 頁-董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露)，各董事經學歷、性別及工作經驗(請參閱本年報第 6-8 頁-董事資料)。

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

註 3：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

## 2.總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

111年4月29日

職稱	國籍	姓名	性別	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	持股比例	股數	比持股率	股數	比持股率			職稱	姓名	關係
董事長	中華民國	曾國浩	男性	105.06	6,643,285	9.69%	235,000	0.34%	1,230,000	1.79%	1.日本東京大學 精密機械工學博士 2.將群專利事務所 專利工程師 3.Fujikura ltd. 研發係長 4.寶一科技(股)公司董事長特別助理/技術處協理 5.煦康科技系統(股)公司董事 6.MEB COMERCIAL IMPORTADORA EXPORTADORA LTD.董事長	1.文麥(股)公司 董事 2.極致投資(股)公司 董事長 3.嘉悉(股)公司 董事 4.得寶投資(股)公司 董事長	無	無	無
總經理			105.01												
副總經理	中華民國	胡淑賢	女性	95.05	500,000	0.73%	0	0.00%	0	0.00%	1.輔仁大學 法律系財經法學組 學士 2.銘傳大學 管理科學研究所 碩士 3.銘傳大學 管理學博士 4.共通科技(股)公司 副總經理 5.寶一科技(股)公司 董事長特別助理 6.煦康科技系統(股)公司 監察人	1.駐龍精密機械(股)公司 獨立董事& 薪酬委員 (召集人) & 審計委員 (召集人) 2.旭東機械工業(股)公司 獨立董事& 薪酬委員 & 審計委員	無	無	無
製造工廠廠長	中華民國	蘇順安	男性	100.07	121,417	0.18%	0	0.00%	0	0.00%	中正理工學院 航空系	無	無	無	無
技術處協理	中華民國	黃進焜	男性	101.03	4,889	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	中山大學 材料科學碩士 高晟科技(股)公司 協理 技航科技(股)公司 協理	無	無	無	無
品質系統處協理	中華民國	莫資宜	男性	107.06	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立高雄應用科技大學 工業工程與管理碩士 朝宇航太科技品保部 經理	無	無	無	無
財務處副協理	中華民國	謝舒萍	女性	95.07	62,241	0.09%	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
業務處副協理	中華民國	林聖傑	男性	109.01	5,000	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	Salem International University MBA 研究所 碩士 中國電器子工廠 技術兼管理	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。

註3：本公司董事長與總經理同一人，增加獨立董事席次，並有過半數董事未兼任員工或經理人。

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

單位：新臺幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等 四項總額及占稅 後純益之比例(註 10)		兼任員工領取相關酬金										A、B、C、D、E、 F及G等七項總 額及占稅後純益 之比例(註 10)		有無領 取來自 子公司 以外轉 投資事 業酬金 (註 11)						
		報酬(A) (註 2)		退職退 休金(B)		董事酬 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)		員工酬勞(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 新股數額 (I)					
		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註 7)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註 7)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註 7)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註 7)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註 7)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註 7)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註 7)	現 金 金 額	股 票 金 額	現 金 金 額	股 票 金 額	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註 7)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註 7)		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註 7)				
董事長	極致投資股份有限公司 代表人：曾國浩	0	0	0	0	0	0	60	60	60	60	-0.06%	-0.06%	2,454	2,454	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,514	2,514	-2.44%	-2.44%	無
董事	胡淑賢	0	0	0	0	0	0	60	60	60	60	-0.06%	-0.06%	1,832	1,832	99	99	0	0	0	0	0	0	0	0	1,991	1,991	-1.84%	-1.84%	無
董事	蔡美麗	0	0	0	0	0	0	60	60	60	60	-0.06%	-0.06%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60	60	-0.06%	-0.06%	無
董事	嘉悉股份有限公司 代表人：林高順 (109/7/4 就任)	0	0	0	0	0	0	60	60	60	60	-0.06%	-0.06%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60	60	-0.06%	-0.06%	無
獨立 董事	張五益	0	0	0	0	0	0	60	60	60	60	-0.06%	-0.06%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60	60	-0.06%	-0.06%	無
獨立 董事	蘇慶陽	0	0	0	0	0	0	60	60	60	60	-0.06%	-0.06%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60	60	-0.06%	-0.06%	無

獨立董事	黃敏恭(109/7/4 就任)	0	0	0	0	0	0	60	60	60	-0.06%	60	-0.06%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60	-0.06%	60	-0.06%	無
------	-----------------	---	---	---	---	---	---	----	----	----	--------	----	--------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	----	--------	----	--------	---

\*除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。



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 8)	財務報告內所有公司(註 9) H	本公司(註 8)	財務報告內所有公司(註 9) I
低於 2,000,000 元	極致投資股份有限公司代表人：曾國浩、胡淑賢、蔡美麗、嘉悉股份有限公司代表人：林高順、張五益、蘇慶陽、黃敏恭	極致投資股份有限公司代表人：曾國浩、胡淑賢、蔡美麗、嘉悉股份有限公司代表人：林高順、張五益、蘇慶陽、黃敏恭	胡淑賢、蔡美麗、嘉悉股份有限公司代表人：林高順、張五益、蘇慶陽、黃敏恭	胡淑賢、蔡美麗、嘉悉股份有限公司代表人：林高順、張五益、蘇慶陽、黃敏恭
2,000,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	-	-	極致投資股份有限公司代表人：曾國浩	極致投資股份有限公司代表人：曾國浩
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	共 7 位	共 7 位	共 7 位	共 7 位

註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列表及下表(3-1)或(3-2)。

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

註 3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

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。另依 IFRS「股份基礎給付」認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

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：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 8：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 9：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 10：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 11：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或母公司相關酬金金額。(若無者，則請填「無」)

b.公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之 I 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c.酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包含員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

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

## (2)總經理及副總經理之酬金

單位：新臺幣仟元

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)		員工酬勞金額(D) (註 4)				A、B、C 及 D 等四項 總額及占稅後純益之 比例 (%) (註 8)		有無領取來 自子公司以 外轉投資事 業酬金  (註 9)
		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)		本公司	財務報告 內所有公 司(註 5)	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
總經理	曾國浩	2,160	2,160	0	0	294	294	0	0	0	0	2,454	2,454	無
												-2.38%	-2.38%	
副總經理	胡淑賢	1,584	1,584	99	99	248	248	0	0	0	0	1,931	1,931	無
												-1.88%	-1.88%	

## 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 6)	財務報告內所有公司(註 7) E
低於 2,000,000 元	胡淑賢	胡淑賢
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	曾國浩	曾國浩
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	共 2 位	共 2 位

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。另依 IFRS「股份基礎給付」認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 4：係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，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，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 5：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 6：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 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：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總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額。

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或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表 E 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

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或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。

註 10：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。

## (3)上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金：

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)		員工酬勞金額(D) (註 4)				A、B、C 及 D 等四項總 額及占稅後純益之比例 (%) (註 8)		有無領 取來自 子公司 以外轉 投資事 業酬金 (註 9)
		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)		本公司	財務報告 內所有公 司 (註 5)	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
總經理	曾國浩	2,160	2,160	0	0	294	294	0	0	0	0	2,454	2,454	無
副總經理	胡淑賢	1,584	1,584	99	99	248	248	0	0	0	0	1,931	1,931	無
協理	蘇順安	1,200	1,200	73	73	90	90	0	0	0	0	1,363	1,363	無
協理	黃進焜	1,200	1,200	73	73	90	90	0	0	0	0	1,363	1,363	無
協理	莫資宜	1,020	1,020	63	63	75	75	0	0	0	0	1,158	1,158	無

(4)配發員工紅利之經理人姓名及配發情形：

111年04月29日單位：新臺幣仟元

	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	曾國浩	0	0	0	0%
	副總經理	胡淑賢				
	技術處協理	黃進焜				
	製造工廠廠長	蘇順安				
	品質系統處協理	莫資宜				
	業務處副協理	林聖傑				
	財務處副協理	謝舒萍				

\* 110年度不分配員工酬勞。

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。

(5)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	110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	109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	-4.67%	-10.75%
監察人		
總經理及副總經理		

註1. 110年度不分配員工酬勞。

註2. 本公司董監事之酬勞係依公司章程第21條規定，得按不超過當年度獲利3%之額度內，做為當年度董監事之酬勞，並考量公司營運成果及參酌其對公司績效之貢獻度，由本公司薪資報酬委員會評估及訂定標準，再提送董事會通過後辦理。總經理及副總經理給付酬勞之政策，係依照本公司「經理人薪資報酬政策及制度」及該職位於同業市場中之薪資水平、於公司內該職位的權責範圍以及對公司營運目標之貢獻度給付酬金。

訂定酬金之程序，以本公司內部之績效評估作業，除參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發

展趨勢，亦參考個人之績效達成率及對公司績效之奉獻度，而給予合理之報酬，相關績效考核及薪資合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時性檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

### 三、公司治理運作情形

#### 1. 董事會運作情形

110 年度及截至年報刊印日止，董事會共召開 9 次(A)，董事出席情形如下：

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：曾國浩	9	0	100%	
董事	胡淑賢	9	0	100%	
董事	蔡美麗	9	0	100%	
董事	嘉悉股份有限公司 代表人：林高順	8	1	89%	
獨立董事	張五益	9	0	100%	
獨立董事	蘇慶陽	9	0	100%	
獨立董事	黃敏恭	9	0	100%	

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項。

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項:無

董事會日期/ 期別	議案內容及後續處理	證券交易法第 14 條之 3 所列事項	獨立董事反對或保 留意見
第 8 屆第 5 次 110.02.24	一一〇年度簽證會計師獨立性評估案。	V	X
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：不適用。		
	決議結果：全體出席董事決議通過。		
第 8 屆第 6 次 110.05.07	「內部控制制度」訂定及修訂案。	V	X
	獨立董事意見：無。		

	公司對獨立董事意見之處理：不適用。		
	決議結果：全體出席董事決議通過。		
第 8 屆第 9 次 110.11.05	配合簽證會計師事務所內部輪調機制，更換簽證會計師及獨立性評估案。	V	X
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：不適用。		
	決議結果：全體出席董事決議通過。		
第 8 屆第 9 次 110.11.05	訂定「寶一科技股份有限公司誠信經營作業程序及行為指南」案。	V	X
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：不適用。		
	決議結果：全體出席董事決議通過。		
第 8 屆第 11 次 111.02.25	一一一年度簽證會計師獨立性評估案。	V	X
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：不適用。		
	決議結果：全體出席董事決議通過。		
第 8 屆第 11 次 111.02.25	取得或處分資產處理程序部分條文修訂案。	V	X
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：不適用。		
	決議結果：全體出席董事決議通過。		
第 8 屆第 12 次 111.05.09	公司治理實務守則及企業社會責任實務守則部分條文修訂案。	V	X
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：不適用。		
	決議結果：全體出席董事決議通過。		

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：

1. 110 年 01 月 22 日董事會討論本公司經理人 109 年度年終獎金分配案時，曾董事長國浩及胡董事淑賢因利益迴避未參與討論及表決。
2. 110 年 11 月 05 日董事會討論本公司經理人 110 年度年終獎金分配案時，曾董事長國浩及胡董事淑賢因利益迴避未參與討論及表決。

三、已於 108 年 8 月 5 日第七屆第十二次董事會決議通過訂定本公司「寶一科技股份有限公司董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法」並自 109 年 1 月 1 日起開始實施。

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

甲、加強董事會職能之目標：

- (1). 本公司 109 年 7 月 4 日起截至年報刊印日止，依公司法、證券交易法第十四條之三、第十四條之五等所列應先提交審計委員會同意後再提交董事會決議之議案，已經由審計委員會同意後，送交董事會

決議通過並執行。

- (2).落實公司治理並提昇資訊透明度：本公司董事會成員注重多元化要素，並具備職務所需之知識、技能及素養，包括法律、會計及產業之不同專業背景，定期於董事會上聽取經營團隊之報告，並給予指導及建議，與經營團隊保持良好溝通，共同為股東創造最大之利益。本公司於 110 年度全年共召開 6 次董事會，重要議案皆依法於公開資訊觀測站進行公告，確實將資訊透明公開。董事會之運作及召開均依照「董事會議事規範」執行，確實建立本公司良好董事會治理制度，健全監督功能及強化管理機能。
- (3).本公司依據主管機關 107 年 12 月 27 日公布之臺灣證券交易所股份有限公司上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點第十五條第二項：「上市公司應訂定「處理董事所提出要求之標準作業程序」，就董事之要求給予適當且即時之回應。」並應於 108 年 6 月 30 日前完成訂定。已於 108 年 2 月 14 日第七屆第十次董事會決議通過訂本公司「寶一科技股份有限公司處理董事要求之標準作業程序」。
- (4).本公司依據主管機關 107 年 12 月 27 日臺證治理字第 1070025395 號來函公告，「上市公司應自 109 年起每年辦理董事會自我或同儕評鑑，並於次一年度第一季結束前完成申報績效評估結果」之規定。已於 108 年 8 月 5 日第七屆第十二次董事會決議通過「訂定本公司「董事會績效評估辦法」並自 109 年 1 月 1 日起開始實施。」
- (5).董事進修情形：本公司定期安排董事進修課程，使董事便利取得相關資訊，以保持其核心價值及專業優勢與能力。
- (6).本公司董事會授權其下設立薪酬委員會，協助董事會履行其監督職責，薪酬委員會完全由三位獨立董事所組成。主席定期向董事會報告其活動和決議。

乙、執行情形評估：

- (1)本公司秉持營運透明之原則，相關重要之董事會決議事項皆即時依法公告於公開資訊觀測站上，並刊登於年報內，以維護股東之權益。
- (2)本公司配合台灣證券交易所股份有限公司來函宣導「內部人股權轉讓常見違規情事提醒」，通知公司董事、監察人及經理人知悉，以加強公司內部人對內線交易法規之了解。

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，實際出席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算之。

(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。實際出席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算之。



2.110 年度及截至年報刊印日止，董事會開會 9 次，各次董事會獨立董事出席狀況：

親自出席：V；委託出席：☆；缺席：x

獨立董事姓名	第 1 次 110/01/22	第 2 次 110/2/24	第 3 次 110/05/07	第 4 次 110/06/28	第 5 次 110/08/02	第 6 次 110/11/05	第 7 次 111/01/07	第 8 次 111/02/25	第 9 次 111/05/09
張五益	V	V	V	V	V	V	V	V	V
蘇慶陽	V	V	V	V	V	V	V	V	V
黃敏恭	V	V	V	V	V	V	V	V	V

### 3.董事會評鑑執行情形

110 年度評估結果已提報經 111 年 1 月 7 日第八屆第十次董事會通過。

評估週期 (註 1)	評估期間 (註 2)	評估範圍 (註 3)	評估方式 (註 4)	評估內容(註 5)
每年執行一次	110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日	董事會、個別 董事成員及功 能性委員會之 績效評估	1.董事會內 部自評  2.董事成員 自評	1.董事會績效評估：對公司營運之參與程度、 董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的 選任及持續進修、內部控制。  2.個別董事成員績效評估：公司目標與任務之 掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程 度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續 進修、內部控制。  3.功能性委員會績效評估：對公司營運之參與 程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會 決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內 部控制。

註 1：係填列董事會評鑑之執行週期，例如：每年執行一次。

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

註 3：評估之範圍包括董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。

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

註 5：評估內容依評估範圍至少包括下列項目：

- (1) 董事會績效評估：至少包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。
- (2) 個別董事成員績效評估：至少包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。
- (3) 功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。

#### 4. 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

##### 1. 審計委員會運作情形：

###### 1-1. 審計委員會職權及年度工作重點

本公司審計委員會由 3 位獨立董事組成，審計委員旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。成員專業資格及經驗(請參閱本年報第 10-12 頁-董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露)，110 年共舉行了 5 次會議，審議的事項主要包括：

- (1). 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- (2). 內部控制制度有效性之考核。
- (3). 簽證會計師之委任及獨立性評估。
- (4). 財務報表稽核及會計政策與程序。
- (5). 營業報告書以及盈餘分派之議案。
- (6). 法規遵循。

## 1-2.審計委員會運作情形資訊

110 年度及截至年報刊印日止，審計委員會開會 8 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人	張五益	8	0	100%	
委員	蘇慶陽	8	0	100%	
委員	黃敏恭	8	0	100%	

為強化公司治理，本公司於 109 年成立審計委員會，本公司審計委員會由 3 名獨立董事組成，並推舉獨立董事張五益先生擔任召集人。審計委員會負責審核公司財務報表之允當性表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性，公司內部控制制度之有效實施、公司遵循相關法令規則及存在或潛在風險之控管等。

其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

110 年度及截至年報刊印日止，共召開 8 次審計委員會議，決議事項內容如(附註 1)，審計委員會對於證交法第 14 條之 5 所列事項均無異議照案通過。

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

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）。

1.每月編製內部稽核報告呈送各獨立董事查閱。

2.審計委員查閱稽核報告影本後若有疑問或指示，會來電向稽核主管詢問或告知辦理。

3.內部稽核主管依規定於每季出席審計委員會報告稽核業務，並透過審計委員會與獨立董事進行溝通。

4.本公司簽證會計師於審計委員會會議或視訊會議中報告財務報表查核或核閱結果，以及其他相關法令要求之溝通事項，本公司審計委員會委員與簽證會計師溝通狀況良好。

5.綜上，獨立董事可透過董事會和審計委員會以及稽核單位定期提供之稽核報告，了解公司營運狀況(包括財務業務狀況)及稽核情形，並可透過各種報告及管道(例如：電話、視訊、電子郵件等)與會計師進行良好溝通。

6.110 年度及截至年報刊印日止，歷次溝通情形概要如(附註 2)及(附註 3)。

註 1：年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

註 2：年度終了日前，有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

附註 1：110 年度及截至年報刊印日止審計委員會重要決議事項：

屆次	議案內容	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
110 年 1 月 22 日 第一屆 第三次審計委員會	1.109 年第 4 季內部稽核報告。 2.擬定一一〇年度營運計劃預算案暨一〇九年度機器購置預算執行狀況案。	報告事項獨立董事均已洽悉；提案事項均無異議照案通過。	提報本公司第八屆第四次董事會決議並依照董事會決議辦理。
110 年 2 月 24 日 第一屆 第四次審計委員會	1.本公司一〇九年度營業報告書及財務報表案。 2.一一〇年度簽證會計師獨立性評估案。 3.一〇九年度內部控制制度聲明書案。 4.一〇九年度盈餘分配案。	提案事項均無異議照案通過。	提報本公司第八屆第五次董事會決議並依照董事會決議辦理。
110 年 5 月 7 日 第一屆 第五次審計委員會	1.財務報告編製能力報告。 2.110 年第 1 季內部稽核報告。 3.本公司一一〇年第一季財務報表案。 4.「寶一科技股份有限公司公司治理實務守則」部分條文修訂案。 5.訂定「寶一科技股份有限公司風險管理政策與程序」案。	報告事項獨立董事均已洽悉；提案事項均無異議照案通過。	提報本公司第八屆第六次董事會決議並依照董事會決議辦理。
110 年 8 月 2 日 第一屆 第六次審計委員會	1.110 年第 2 季內部稽核報告。 2.本公司 110 年第二季財務報表案。	報告事項獨立董事均已洽悉；提案事項均無異議照案通過。	提報本公司第八屆第八次董事會決議並依照董事會決議辦理。
110 年 11 月 5 日 第一屆 第七次審計委員會	1.110 年第 3 季內部稽核報告。 2.配合簽證會計師事務所內部輪調機制，更換簽證會計師及獨立性評估案。 3.本公司 110 年第三季財務報表案。 4.擬定民國一一一年度稽核計劃。 5.訂定「寶一科技股份有限公司誠信經營作業程序及行為指南」案。	報告事項獨立董事均已洽悉；提案事項均無異議照案通過。	提報本公司第八屆第九次董事會決議並依照董事會決議辦理。

屆次	議案內容	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
111年1月7日 第一屆 第八次審計委員會	擬定一一一年度營運計劃預算案。	提案事項均無異議照案通過。	提報本公司第八屆第十次董事會決議並依照董事會決議辦理。
111年2月25日 第一屆 第九次審計委員會	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 110年第4季內部稽核報告。</li> <li>2. 本公司一一〇年度營業報告書及財務報表案。</li> <li>3. 一一一年度簽證會計師獨立性評估案。</li> <li>4. 一一〇年度內部控制制度聲明書案。</li> <li>5. 一一〇年度虧損撥補案。</li> <li>6. 「寶一科技股份有限公司取得或處分資產處理程序」部分條文修訂案。</li> </ol>	報告事項獨立董事均已洽悉；提案事項均無異議照案通過。	提報本公司第八屆第十一次董事會決議並依照董事會決議辦理。
111年5月9日 第一屆 第十次審計委員會	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 111年第1季內部稽核報告。</li> <li>2. 本公司一一一年第一季財務報表案。</li> <li>3. 「寶一科技股份有限公司公司治理實務守則」部分條文修訂案。</li> <li>4. 「寶一科技股份有限公司企業社會責任實務守則」部分條文修訂案。</li> </ol>	報告事項獨立董事均已洽悉；提案事項均無異議照案通過。	提報本公司第八屆第十二次董事會決議並依照董事會決議辦理。

附註 2：獨立董事與稽核主管溝通情形

(1).獨立董事與稽核主管溝通方式

(1-1).本公司內部稽核單位除每月將稽核報告送交獨立董事審閱外，稽核主管與獨立董事每季均有會議討論公司營運事宜，並與獨立董事溝通稽核相關業務執行情況。

(1-2).稽核主管與獨立董事間之溝通良好。

(2).110 年迄今獨立董事與稽核主管溝通摘要：

日期	出席人員	溝通事項	溝通情形與結果	公司對獨立董事意見處理結果
110.01.22 審計委員會會議	張五益獨立董事 蘇慶陽獨立董事 黃敏恭獨立董事 洪淑玲稽核主管	報告事項： (1)第 1 屆第 2 次審計委員會決議與關切事項辦理情形報告 (2)109 年第 4 季內部稽核報告	1.報告事項獨立董事均已洽悉。 2.溝通情形良好。	報告事項獨立董事均已洽悉。
110.02.24 審計委員會會議	同上	1.報告事項： (1)第 1 屆第 3 次審計委員會決議與關切事項辦理情形報告 2.提案事項： (1) 一〇九年度內部控制制度聲明書案	1.報告事項獨立董事均已洽悉；提案事項同意提送董事會核議。 2.溝通情形良好。	報告事項獨立董事均已洽悉；提案事項獨立董事均支持。
110.05.07 審計委員會會議	同上	1.報告事項： (1)第 1 屆第 4 次審計委員會決議與關切事項辦理情形報告 (2).財務報告編製能力報告。 (3).110 年第 1 季內部稽核報告。 2. 提案事項： (1).「寶一科技股份有限公司公司治理實務守則」部分條文修訂案。 (2).訂定「寶一科技股份有限公司風險管理政策與程序」案。	1.報告事項獨立董事均已洽悉；提案事項同意提送董事會核議。 2.溝通情形良好。	報告事項獨立董事均已洽悉；提案事項獨立董事均支持。
110.08.02 審計委員會會議	同上	報告事項： (1)第 1 屆第 5 次審計委員會決議與關切 事項辦理情形報告 (2)110 年第 2 季內部稽核報告	1.報告事項獨立董事均已洽悉。 2.溝通情形良好。	報告事項獨立董事均已洽悉。
110.11.05 審計委員會會議	同上	1.報告事項： (1)第 1 屆第 6 次審計委員會決議與關切事項辦理情形報告 (2)110 年第 3 季稽核業務報告 2.提案事項： (1) 擬定民國一一一年年度稽核計劃	1.報告事項獨立董事均已洽悉；提案事項均同意提送董事會決議。 2.溝通情形良好。	報告事項獨立董事均已洽悉；提案事項獨立董事均支持。

日期	出席人員	溝通事項	溝通情形與結果	公司對獨立董事意見處理結果
		(2) 訂定「寶一科技股份有限公司誠信經營作業程序及行為指南」案。		
111.01.07 審計委員會會議	同上	報告事項： 第1屆第7次審計委員會決議與關切事項辦理情形報告	1.報告事項獨立董事均已洽悉。 2.溝通情形良好。	報告事項獨立董事均已洽悉。
111.02.25 審計委員會會議	同上	1.報告事項： (1)第1屆第8次審計委員會決議與關切事項辦理情形報告 (2)110年第4季內部稽核報告 2.提案事項： (1)一一〇年度内部控制制度聲明書案 (2)「寶一科技股份有限公司取得或處分資產處理程序」部分條文修訂案。	1.報告事項獨立董事均已洽悉；提案事項同意提送董事會核議。 2.溝通情形良好。	報告事項獨立董事均已洽悉；提案事項獨立董事均支持。
111.05.09 審計委員會會議	同上	1.報告事項： (1)第1屆第9次審計委員會決議與關切事項辦理情形報告 (2).111年第1季內部稽核報告。 2.提案事項： (1).「寶一科技股份有限公司公司治理實務守則」部分條文修訂案。 (2)「寶一科技股份有限公司企業社會責任實務守則」部分條文修訂案。	1.報告事項獨立董事均已洽悉；提案事項同意提送董事會核議。 2.溝通情形良好。	報告事項獨立董事均已洽悉；提案事項獨立董事均支持。

附註 3：獨立董事與會計師之溝通情形

- (1)本公司獨立董事與會計師之溝通主要係透過審計委員會、董事會或其他溝通會議等方式進行，邀請簽證會計師列席並提供相關之必要資訊，雙方溝通狀況良好。
- (2)簽證會計師於會議中提報財務報告查核或核閱結果、年度查核規劃及內控查核情形，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形等充分溝通。
- (3)每年定期評估會計師之獨立性及適任性，取得會計師出具獨立性聲明書供董事會審議。
- (4)其他相關法令要求之溝通事項，會計師配合提供必要資訊及說明。

獨立董事與會計師 110 年迄今溝通情形如下:

日期	出席人員	事項	溝通情形與結果	公司對獨立董事意見之處理執行結果
110.02.24 審計委員會會議	張五益獨立董事 蘇慶陽獨立董事 黃敏恭獨立董事 李季珍簽證會計師 顏英哲會計師	109 年度財務報告案	1.會計師提報 109 年度財報查核結論及關鍵查核事項。 2.會計師與獨立董事溝通狀況良好，案經審議同意提送董事會決議。	1.答覆獨立董事之提問。 2.獨立董事無修正意見。
111.01.07 簽證會計師與三位獨立董事視訊會議	張五益獨立董事 蘇慶陽獨立董事 黃敏恭獨立董事 王騰葦簽證會計師 顏英哲會計師	1.110 年度財報查核規劃及與治理單位之溝通 2. 金管會審計品質指標(AQI)揭露架構宣導	1.針對 110 年度查核範圍及方法、風險評估、關鍵查核事項與三位獨立董事溝通。 2.金管會審計品質指標(AQI)揭露架構宣導。	1.答覆獨立董事之提問， 2.雙方溝通情形良好。
111.02.25 簽證會計師與三位獨立董事視訊會議	張五益獨立董事 蘇慶陽獨立董事 黃敏恭獨立董事 王騰葦簽證會計師 顏英哲會計師	110 年度財務報告案	1.會計師提報 110 年度財報查核結論及關鍵查核事項。 2.會計師與獨立董事溝通狀況良好，案經審議同意提送董事會決議。	1.答覆獨立董事之提問。 2.獨立董事無修正意見。

2. 監察人參與董事會運作情形：不適用。



### 3.公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司於105年5月4日第六屆董事會第十一次會議，參照「上市上櫃公司治理實務守則」，通過訂定本公司「公司治理實務守則」，並已依法於公開資訊觀測站及公司網站公告，針對保障針對保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益、提升資訊透明度等皆有相關規範。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一)本公司依據公司法及相關法令之規定召集股東會，並制定完善之議事規則，廣納股東建言；並設有發言人、代理發言人及股務等單位專人處理股東建議、疑義及糾紛等事項。	無重大差異。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		(二)公司依股務代理機構提供之股東名冊，定期掌握公司主要股東及其最終控制者之名單，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。	無重大差異。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		(三)本公司目前無關係企業及轉投資之子公司，但訂有「對子公司監督管理辦法」，以備日後落實對子公司風險控管機制。	無重大差異。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四)本公司訂有「防範內線交易管理辦法」、「董事、監察人暨經理人道德行為準則」及「內部重大資訊處理作業程序」，明訂禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券，並加強相關法令之教育宣導。	無重大差異。
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		(一)本公司依據105年5月4日董事會通過之「公司治理實務守則」第20條，就董事會成員擬訂多元化方針並落實執行，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。本公司董事會成員之提名及遴選	無重大差異。

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>係遵照公司章程之規定，除評估各候選人之學經歷資格外，並參考利害關係人之意見，遵守董事選舉辦法及公司治理實務守則，以確保董事成員之多元性及獨立性。</p> <p>1.本公司第八屆董事會成員中，除具有2位女性成員外，長於領導、營運判斷、經營管理、危機處理且具有產業知識及國際市場觀者有曾國浩董事長、胡淑賢董事、蔡美麗董事、蘇慶陽獨立董事及林高順董事；對公益事業著有貢獻者有蘇慶陽獨立董事及黃敏恭獨立董事；長於法律事務的黃敏恭獨立董事、胡淑賢董事；長於財會分析及管理的張五益獨立董事、胡淑賢董事、蔡美麗董事、，所以本公司之董事會成員具備多元性。</p> <p>2.基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化</p> <p>(1).本公司現任董事會由7位董事組成，包含2位非執行董事、3位獨立董事及2位執行董事(曾國浩總經理及胡淑賢副總經理)，成員具備產業經營、財經及管理領域之豐富經驗與專業。</p> <p>(2).獨立董事任期年資：3年以下有1位，3年至9年者有1位，9年以上者有1位。</p> <p>(3).董監事年齡：45-60歲(2位)，61-70歲(2位)，71-80歲(3位)，。</p> <p>(4).本公司亦注重董事組成之性別平等，女性董事比率目標為25%以上，目前7位董事，包括2位女性董事，比率達29%。</p> <p>(5).本公司董事會成員皆為中華民國之國籍，但因經常參與國際性之活動(如：參展、教育交流等)，對於各國文化皆見識良多，具有多元文化色彩之觀念。</p>	

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，是否自願設置其他各類功能性委員會？		V	3.董事會成員整體具備之專業背景及能力請參閱(附表1)。 (二)本公司依法於102年08月19日設立薪酬委員會，109年07月04日設立審計委員會，未來將依公司治理方針評估設置其他各類功能性委員會。	尚待評估中。
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估？	V		(三) 本公司由薪資報酬委員會訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並將所提建議提交董事會討論。並於108年08月05日訂定「寶一科技股份有限公司董事會績效評估辦法」，於109年起每年辦理董事會自我或同儕評鑑，並在次一年度第一季結束前完成績效評估結果並提報董事會。本次110年度評估由管理處負責，結果經提報111年1月7日第八屆第十次董事會，績效評估皆為優異，請參閱附表5。	無重大差異。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四)本公司總經理室一年一次自行評估簽證會計師之獨立性，並將結果提報111年2月25日審計委員會審議及董事會通過，經本公司評估勤業眾信聯合會計師事務所王騰葦會計師及楊朝欽會計師，皆符合本公司獨立性評估之標準，足堪擔任本公司簽證會計師，會計師事務所亦出具聲明函。會計師獨立性評估標準及聲明函請參閱附表3。	無重大差異。

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、公司是否設置公司治理專(兼)職單位或人員負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)?		V	目前雖未依據規定設置公司治理專(兼)職單位，但是公司治理相關事務(包括提供董事、監察人執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄...等)，目前皆有專人負責相關業務，以利達成保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權及提升資訊透明度之治理目標。	尚待評估中。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?	V		公司非常重視利害關係人關注議題與溝通管道，民國110年與各利害關係人溝通情形已提報110年11月5日董事會請參閱附表4。與供應商、客戶、員工、股東、政府及媒體等各單位領域之利害關係人皆有暢通之溝通管道，公司設有發言人為與利害關係人聯繫溝通之窗口。並在網站設有「投資人關係處理窗口」、「利害關係人專區」有專人妥適回應其所關切之重要議題。利害關係人關注議題及溝通方式請參閱公司網站： ( <a href="http://www.aerowin.com/Content/Layout.php?Id=p6-1">http://www.aerowin.com/Content Layout.php?Id=p6-1</a> )。	無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	V		本公司委任專業股務代理機構-台新綜合證券股務代理部，代辦本公司各項股務相關事宜，並訂定「股務作業管理辦法」規範相關事務作業。	無重大差異。
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊?	V		(一)本公司設有網站，網址為:www.aerowin.com，並已與公開資訊觀測站連結，並設置投資人專區，隨時可揭露財務業務及公司治理資訊之情形。	無重大差異。
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭	V		(二)本公司設有專人負責公司各項資訊之蒐集及發佈工作;公司設有發言人制度，由胡淑賢副總擔任本公司之發言人，謝舒萍	無重大差異。

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？			副協理擔任代理發言人；並已於公司網站投資人專區公告法人說明會相關影音資訊，惟未全面設置英文網站，未來將陸續完成英文網站之架設。	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	V		(一)本公司對員工權益保障及僱員關懷之情形:請參閱本報第87~88頁之說明。 (二)本公司與投資者之關係:本公司每年依相關法令規定召集股東會。亦給予股東充分發問或提案之機會。並依法設有發言人及代理發言人。以處理公司與投資者間之相關事宜。此外。本公司亦依據主管機關頒訂之相關規定辦理應揭露資訊之公告及申報事宜。以即時提供各項可能影響投資者決策之資訊。 (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,請參閱本年報第83頁之說明。 (四)董事進修之情形: 請參閱附表2。 (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98頁之說明。 (六)投保董監事責任險:已於110年8月1日與富邦產險簽訂「董監事及經理人責任保險」合約，保險期間為：110年8月1日至111年8月1日。	無重大差異。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善事項與措施。(未列入受評公司者無需填列) 本公司106年1月依台灣證券交易所公司治理中心建置的「公司治理評鑑系統」，進行公司治理自評，111年4月28日經主管機關公布評鑑結果：本公司名列51%65%之級距內，後續將再依相關規定進行相關改善措施。				
1.6	公司是否於五月底前召開股東常會？			目前維持現狀。
1.10	公司是否於股東常會開會21日前上傳英文版議事手冊及會議補充資料？			尚待評估。
1.11	公司是否於股東常會開會7日前上傳英文版年報？【若於股東常會開會16日前上傳英文版年報者，則總分另加一分。】			尚待評估。

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
2.3			公司之董事長與總經理或其他相當職級者(最高經理人)是否非為同一人或互為配偶或一親等親屬?	尚待評估。
2.7			公司獨立董事席次是否達董事席次二分之一以上?	目前維持現狀。
2.9			公司是否制訂董事會成員及重要管理階層之接班規劃，並於公司網站或年報中揭露其運作情形?	尚待評估。
2.14			公司是否設置法定以外之功能性委員會，其人數不少於三人，半數以上成員為獨立董事，且有一名以上成員具備該委員會所需之專業能力，並揭露其組成、職責及運作情形?	尚待評估。
2.21			公司是否設置公司治理主管，負責公司治理相關事務，並於公司網站及年報說明職權範圍及進修情形?【該公司治理主管非由公司其他職位人員兼任者，則總分另加一分。】	尚待評估。
2.27			公司是否制訂與營運目標連結之智慧財產管理計畫，並於公司網站或年報揭露執行情形，且至少一年一次向董事會報告?【若取得台灣智慧財產管理系統(TIPS)或類似之智慧財產管理系統驗證，則總分另加一分。】	尚待評估。
2.30			公司內部稽核人員是否至少一人具有國際內部稽核師、國際電腦稽核師或會計師考試及格證書等證照?	尚待評估。
3.2			公司是否同步申報英文重大訊息?	尚待評估。
3.5			公司是否於股東常會開會7日前上傳以英文揭露之年度財務報告?【若於股東常會開會16日前上傳英文版年度財務報告，則總分另加一分。】	尚待評估。
3.6			公司是否於中文版期中財務報告申報期限後兩個月內以英文揭露期中財務報告?	尚待評估。
3.8			公司是否自願公布四季財務預測報告且相關作業未有經主管機關糾正、證交所或櫃買中心處記缺失之情事?	尚待評估。
3.10			公司財務報告是否於公告期限7日前經董事會通過或提報至董事會，並於通過日或提報日後1日內公布財務報告?	尚待評估。
3.13			公司年報是否自願揭露董事及監察人之個別酬金?	尚待評估。
3.14			公司年報是否揭露董事及經理人績效評估與酬金之連結	尚待評估。
3.18			公司是否建置英文公司網站，並包含財務、業務及公司治理相關資訊?	尚待評估。
3.20			公司是否受邀(自行)召開至少二次法人說明會，且受評年度首尾兩次法人說明會間隔三個月以上?【若每季至少召開一次法人說明會或針對每季營運狀況召開法人說明會者，則總分另加一分。】	尚待評估。
3.21			公司年報是否自願揭露總經理及副總經理之個別酬金?	尚待評估。
4.1			公司是否設置推動企業社會責任專(兼)職單位，依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會或公司治理議	尚待評估。

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			題之風險評估，訂定相關風險管理政策或策略，並揭露於公司網站及年報?	
4.3			公司是否將企業社會責任之具體推動計畫與實施成效定期揭露於公司網站或年報?	尚待評估。
4.4			公司是否依據國際通用之報告書編製指引，於九月底前編製並於公開資訊觀測站及公司網站上傳企業社會責任報告書?	尚待評估。
4.5			公司編製之企業社會責任報告書是否取得第三方驗證?	尚待評估。
4.6			公司是否參考國際人權公約，制訂保障人權政策與具體管理方案，並揭露於公司網站或年報?	尚待評估。
4.10			公司網站及年報是否揭露員工人身安全與工作環境的保護措施與其實施情形?	尚待評估。
4.12			公司是否制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理政策? 【若評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施，則總分另加一分。】	尚待評估。
4.13			公司是否獲得ISO 14001、ISO50001或類似之環境或能源管理系統驗證?	尚待評估。
4.17			公司網站或企業社會責任報告書是否揭露所制定之供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，並說明實施情形?	尚待評估。

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

附表 1. 董事會成員多元化情形

董監事姓名	基本組成									專業能力					
	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡			獨立董事任期年資			經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	法律	公益環保
				45 至 60	61 至 70	71 至 80	3 年以下	3 至 9 年	9 年以上						
曾國浩董事長	ROC	男	V	V						V	V	V			
胡淑賢董事	ROC	女	V	V						V	V		V	V	
蔡美麗董事	ROC	女			V					V			V		
林高順董事	ROC	男			V					V					
張五益獨立董事	ROC	男				V			V				V		
蘇慶陽獨立董事	ROC	男				V		V		V		V			V
黃敏恭獨立董事	ROC	男				V	V			V				V	



附表 2.民國一一〇年董監事進修情形

姓名	日期	主辦單位	課程名稱	時間
曾國浩	110/01/12	證券暨期貨市場發展基金會	晶圓代工與先進封裝技術供應鏈商機	3 小時
	110/02/25	證券暨期貨市場發展基金會	5G 關鍵技術與應用商機	3 小時
胡淑賢	110/08/06	社團法人中華公司治理協會	公司治理如何配合公司法修正調整	3 小時
	110/08/25	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業財務報告編製相關規定與常見缺失	3 小時
蔡美麗	110/04/21	社團法人中華公司治理協會	從全球政經情勢談台商經營及併購策略	3 小時
	110/11/04	社團法人中華公司治理協會	內線交易防制與因應之道	3 小時
	110/12/28	社團法人中華公司治理協會	企業及大股東涉及之稅務議題	3 小時
林高順	110/10/26	證券暨期貨市場發展基金會	從 ESG 的趨勢及疫情環境談企業稅務治理與稅務科技解決方案	3 小時
	110/11/10	證券暨期貨市場發展基金會	企業併購實務分享-以敵意併購為中心	3 小時
張五益	110/09/01	金融監督管理委員會	第十三屆台北公司治理論壇_上午場	3 小時
	110/09/01	金融監督管理委員會	第十三屆台北公司治理論壇_下午場	3 小時
蘇慶陽	110/04/14	證券暨期貨市場發展基金會	企業併購實務分享-以敵意併購為中心	3 小時
	110/05/05	社團法人中華公司治理協會	5G 時代下的變革：產業升級、未來商務應用與後疫時代的新常態	3 小時
黃敏恭	110/04/21	社團法人中華公司治理協會	從全球政經情勢談台商經營及併購策略	3 小時
	110/11/18	證券暨期貨市場發展基金會	企業併購實務分享-以敵意併購為中心	3 小時

附表 3.會計師獨立性評估標準(經 111 年 2 月 25 日第一屆第九次審計委員會審議及第八屆第十一次董事會決議通過)

- 1.民國 111 年度簽證會計師獨立性評估。
- 2.評估委任會計師事務所：勤業眾信聯合會計師事務所。
- 3.評估簽證會計師姓名：王騰葦會計師及楊朝欽會計師。
- 4.評估內容參酌會計師職業道德規範第十號公報訂定。

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
1.會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係。	否	是
2.會計師目前或最近兩年是否在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務。	否	是
3.會計師目前是否有仲介本公司所發行之股票或其他有價證券。	否	是
4.會計師是否與本公司或本公司董事有金錢借貸之情事。	否	是
5.會計師是否與本公司有共同投資或分享利益之關係。	否	是
6.會計師是否在本公司兼任職務並支領固定薪資。	否	是
7.會計師是否與本公司董事、或經理人或對審計工作有重大影響職務之人員有親屬關係。	否	是
8.會計師是否有收取本公司任何與審計業務相關支用金。	否	是

111.2.11 勤南 11100069 號

受文者：寶一科技股份有限公司

主旨：本所接受委託查核 貴公司民國 111 年度財務報表，依照中華民國會計師公會全國聯合會「職業道德規範公報第十號正直、公正客觀及獨立性」之規定，審計小組成員聲明已遵守下列規範，未有違反獨立性情事。

說明：

- 一、審計小組成員及其配偶與受扶養親屬未有下列情事：
  1. 持有 貴公司直接或間接重大財務利益。
  2. 與 貴公司或其董事、經理人間，有影響獨立性之商業關係。
- 二、在審計期間，審計小組成員及其配偶與受扶養親屬未擔任 貴公司之董事、經理人或對審計工作有直接且重大影響之職務。
- 三、審計小組成員與 貴公司之董事或經理人未有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。
- 四、審計小組成員未收受 貴公司或其董事、經理人或主要股東價值重大之饋贈或禮物（其價值未超越一般社交禮儀標準）。
- 五、審計小組成員已執行必要之獨立性／利益衝突程序，未發現有違反獨立性情事或未解決之利益衝突。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 王 騰 華



會計師 楊 朝 欽



附表 4. 110 年度利害關係人溝通情形：已於 110.11.05 提報董事會

利害關係人	關切議題	溝通管道與方法	溝通頻率	溝通實績
政府機關	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 法規遵循</li> <li>● 公司治理</li> <li>● 風險管理</li> <li>● 營運財務績效</li> </ul>	聯絡人：胡副總 susan@aerowin.com 信箱  <ul style="list-style-type: none"> <li>● 公司治理評鑑</li> <li>● 政策宣導與法規說明會</li> <li>● 公文往來、郵件或電話溝通、親洽拜訪</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 每年一次</li> <li>● 不定期</li> <li>● 不定期</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 依法令規定如期公布公司營運結果及相關資訊。</li> <li>● 並依政策宣導，逐步完善公司治理。</li> </ul>
股東或法人	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 公司治理</li> <li>● 風險管理</li> <li>● 營運財務績效</li> <li>● 永續發展策略</li> <li>● 道德/倫理行為準則</li> </ul>	聯絡人：洪副理 juli@aerowin.com 信箱  <ul style="list-style-type: none"> <li>● 臺灣證券交易所「公開資訊觀測站」</li> <li>● 寶一科技公司網站</li> <li>● 法人說明會與股東會</li> <li>● 公司年報</li> <li>● 財報</li> <li>● 郵件信箱</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 不定期</li> <li>● 不定期</li> <li>● 每年一次</li> <li>● 每年一次</li> <li>● 每季一次</li> <li>● 不定期</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 召開法人說明會及股東會，有效揭露企業的財務狀況及未來展望。</li> <li>● 公開資訊觀測站及公司網站公佈經營狀況。</li> </ul>
客戶	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 產品品質/技術研發</li> <li>● 客戶服務管理</li> <li>● 客戶滿意度調查</li> <li>● 顧客隱私</li> <li>● 法規遵循</li> </ul>	聯絡人：林副協理 jasonlin@aerowin.com 信箱  <ul style="list-style-type: none"> <li>● 客戶拜訪</li> <li>● 專案檢視會議</li> <li>● 客戶滿意度調查</li> <li>● 與顧客駐本公司之代表及時溝通</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 不定期</li> <li>● 不定期</li> <li>● 不定期</li> <li>● 不定期</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 配合客戶評鑑程序，執行相關稽核業務。</li> <li>● 透過滿意度調查，改正缺失。</li> <li>● 達成各國際大廠客戶之專案首件交運目標。</li> </ul>
員工	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 公司治理</li> <li>● 營運財務績效</li> <li>● 職涯發展與教育訓練</li> <li>● 勞資關係</li> <li>● 員工權益與福利</li> <li>● 勞動實務</li> <li>● 人才招聘與留才</li> <li>● 職業安全衛生</li> </ul>	聯絡人：人資 沈專員 hr@aerowin.com 信箱  <ul style="list-style-type: none"> <li>● 職工福利委員會</li> <li>● 勞資會議</li> <li>● 勞工安全衛生會議</li> <li>● 內部申訴管道</li> <li>● 員工意見箱</li> <li>● 公佈欄</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 每季一次</li> <li>● 每季一次</li> <li>● 每季一次</li> <li>● 不定期</li> <li>● 不定期</li> <li>● 不定期</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 召開勞資會議，落實勞資和諧溝通之履行。</li> <li>● 提供完善的薪資及福利制度，與同仁分享營運上的成功表現。</li> <li>● 完善訓練課程及工作環境。</li> <li>● 每年為員工辦理免費健康檢查。</li> </ul>
供應商	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 供應商管理</li> <li>● 廉潔誠信</li> <li>● 環境政策</li> <li>● 職業安全衛生</li> </ul>	聯絡人：胡副總 susan@aerowin.com 信箱  <ul style="list-style-type: none"> <li>● 供應商稽核</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 每年一次</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 本公司重視環境與社會之保護，依據供應商管理作業程序定期評鑑廠商資格，且與合格且具誠</li> </ul>

利害關係人	關切議題	溝通管道與方法	溝通頻率	溝通實績
		<ul style="list-style-type: none"> <li>● 電話及郵件信箱</li> <li>● 供應商拜訪</li> <li>● 教育訓練</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 不定期</li> <li>● 不定期</li> <li>● 每年一次</li> </ul>	信之供應商簽訂最優惠待遇清廉保證協議，共創雙贏的夥伴關係，一同追求企業永續經營的成果。而所有受訪廠商對本公司之行政效率、服務態度及整體清廉度，皆抱持高度肯定。
社區鄰里	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 社區參與與社會公益</li> <li>● 空氣污染管控</li> <li>● 有害物質管理</li> <li>● 廢棄物管理與回收</li> <li>● 水資源管理</li> </ul>	聯絡人：管理處總務室 陳先生 m0028@aerowin.com 信箱 管理處總務室 沈小姐 PO@aerowin.com 信箱  <ul style="list-style-type: none"> <li>● 參與及回饋社區公益活動</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 不定期</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 關懷在地居民並敦睦親睦鄰、進而增進地方就業機會及促使地方繁榮，與社區居民維持良好的關係。</li> </ul>

#### 附表 5. 董事會及功能性委員會績效評估

為強化公司治理成效，依據「寶一科技股份有限公司董事會績效評估辦法」，每年執行一次內部董事會及功能性委員會績效評估。110 年度評估作業結果如下：

##### 一、董事會

(一) 整體評估：管理處依據評量表進行評鑑，評估得分為 94.67 分：

評估指標	各面向得分 (滿分 5 分)
一、對公司營運之參與程度	4.75
二、提升董事會決策品質	4.75
三、董事會組成與結構	4.57
四、董事之持續進修	4.71
五、內部控制	4.86

(二) 個別成員自評: 統計各董事自評問卷結果, 評估得分為 94.16 分:

自評項目	各面向平均分數 (滿分 5 分)
一、公司目標與任務之掌握	4.71
二、董事職責認知	4.86
三、對公司營運之參與程度	4.64
四、內部關係經營與溝通	4.52
五、董事之專業及持續進修	4.86
六、內部控制	4.81

## 二、審計委員會

整體評估: 管理處依據評量表進行評鑑, 評估得分為 94.29 分:

評估指標	各面向平均分數 (滿分 5 分)
一、對公司營運之參與程度	4.75
二、審計委員會職責認知	4.80
三、提升審計委員會決策品質	4.86
四、審計委員會組成與結構	4.50
五、內部控制	4.33

## 三、薪資報酬委員會

整體評估: 管理處依據評量表進行評鑑, 評估得分為 94.29 分:

評估指標	各面向平均分數 (滿分 5 分)
一、對公司營運之參與程度	4.75
二、薪資報酬委員會職責認知	4.80
三、提升薪資報酬委員會決策品質	4.71
四、薪資報酬委員會組成與結構	4.67
五、內部控制	4.50

110 年度董事會暨功能性委員會評估得分皆為 90 分以上, 足以顯示本公司董事會暨功能性委員會運作之優異成果。依「寶一科技股份有限公司董事會績效評估辦法」規定, 將評估結果提報董事會。

公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形

(1)薪資報酬委員會成員資料

本公司已於 109 年 7 月 3 日由董事會決議通過並遴聘獨立董事張五益先生、蘇慶陽先生及黃敏恭先生為第四屆薪資報酬委員，並於同日薪資報酬委員會預備會議中推舉獨立董事張五益先生為薪資報酬委員會之召集人。

身分別 (註 1) 姓名		條件	專業資格與經驗 (註 2)	獨立性情形(註 3)	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
召集人暨獨立董事	張五益		參閱第 10-11 頁之(4)董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露相關內容。	(1)非本公司或其關係企業之受僱人。 (2)非本公司或其關係企業之董事、監察人。 (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數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5)非直接持有本公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (6)非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (7)非與本公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (8)非與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東。 (9)非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。	1
獨立董事	蘇慶陽				2
獨立董事	黃敏恭				0

註 1：請於表格內具體敘明各薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，如為獨立董事者，可備註敘明參閱第 10-11 頁附表一董事及監察人資料(一)相關內容。身分別請填列係為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註 2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註 3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公

司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

註 4：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

(2)薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

二、本屆委員任期：109 年 07 月 04 日至 112 年 07 月 03 日，最近年度薪資報酬委員會開會 3 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(% (B/A) (註)	備註
召集人	張五益	3	0	100%	
委員	蘇慶陽	3	0	100%	
委員	黃敏恭	3	0	100%	

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情況發生。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情況發生。
- 三、薪資報酬委員會的職責係以善良管理人之注意，忠實履行訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準語結構及定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬，並向董事會提出建議，以供其決策之參考。

註：

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



(3)110 年度及截至年報刊印日止薪資報酬委員會重要議決事項：

薪資報酬委員會	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第四屆第三次 110.01.22	1.審查本公司一一〇年度員工酬勞及董事酬勞分配比率案。 2.「寶一科技股份有限公司薪酬委員會組織章程」部分條文修訂案。	委員會全體成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
第四屆第四次 110.11.05	審查本公司經理人民國一一〇年度年終獎金發放案。	委員會全體成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
第四屆第五次 111.01.07	審查本公司一一一年度員工酬勞及董事酬勞分配比率案。	委員會全體成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。

(4)提名委員會成員資料及運作情形資訊：不適用。

#### 4.推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形(註 1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？		V	1.本公司於105年5月4日董事會通過「企業社會責任實務守則」，並已依法於公開資訊觀測站及公司網站公告。 2.本公司將配合主管機關要求之進度，於適當時機籌備設置推動永續發展專(兼)職小組，待確定後定期向董事會報告處理情形。	無重大差異。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？(註 2)	V		本公司訂定「永續發展實務守則」，以落實公司治理、促進發展永續環境，並維護社會公益。而本公司訂定之「防範內線交易管理辦法」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「內部控制制度自行評估管理辦法」，是針對風險管理政策落實而訂定，內容皆依據政府相關法規配合制訂。	無重大差異。
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		本公司已取得國際品質管理系統(ISO9001)、航太品質管理系統(AS9100)及 Nadcap 等航太認證，皆依相關法令規定辦理，並隨時檢討其執行成效，持續改進。	無重大差異。
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		1.本公司生產過程中所產生之鐵屑及廢料均依材質種類加以分類，集中存放並售予專業材料商回收後熔煉，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。 2.本公司內部訂有工廠相關管理規章，以有效達成環境安全維護、節能省碳為目標，並依規範遵行。	無重大差異。

推動項目	執行情形(註 1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		本公司設立宗旨本為促進循環經濟發展，相當注重氣候變遷相關議題，時常進行內部宣導活動，提醒員工應隨手關燈、垃圾分類，日常辦公環境除鼓勵資源重複利用：例如使用電子發票、導入政府公文電子交換機制，使得收發文作業更為便捷，節省公文傳遞時間、紙本作業及郵資成本。文書用紙儘量雙面使用，影印機旁設置資源回收架，回收紙張再利用，大量減少紙張耗用，並購置相關污染防治設備以減低工廠運作對環境的衝擊。在新建或修繕廠房及辦公室時採用節能之設計，在製程改善中亦持續提昇能源使用效率，全面改裝省電之LED燈管，定期檢查及維護空調設備及加強公司同仁隨手關閉電源及開關之宣導，不但達到節約成本，亦降低溫室效應及二氧化碳排放量之效果，以減緩地球暖化現象。	無重大差異。
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		本公司評估辦理溫室氣體排放盤查作業規劃，設定減量目標及策略，以減輕營運對環境帶來的衝擊，並提高能源績效和優化使用效益，有效降低公司生產製造之能源成本。	無重大差異。
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		本公司遵守相關法規及國際人權公約，如性別平等、工作平等及禁止歧視等權利，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。	無重大差異。

推動項目	執行情形(註 1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等), 並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?	V		<p>員工薪資報酬政策係依據個人能力、對公司貢獻度、績效表現、具競爭性及考量公司未來營運風險後決定。本公司之公司章程第二十一條規定, 本公司年度如有獲利, 應提撥 5%至 10%為員工酬勞, 由董事會決議以股票或現金分派發放, 其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工。</p> <p>公司訂有「工作規則」、「經理人薪資報酬政策及制度」、「勞資會議實施辦法」, 除宣導相關企業倫理, 員工績效及獎勵、懲戒制度外, 亦定期召開勞資會議, 報告生產計劃及業務概況, 針對勞動條件、福利等議題進行討論, 依決議結果公告予員工知悉。並將人才與制度、前瞻佈局等列為考核指標, 呼應企業社會責任以人為本之企業永續發展的重要使命, 以提升公司未來國際競爭性。</p>	無重大差異。
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境, 並對員工定期實施安全與健康教育?	V		<ul style="list-style-type: none"> <li>● 管理政策: 本公司以全方位安全衛生環保管理與員工、顧客及社會共享成果之經營理念, 除願提供並持續改善員工安全與健康的工作環境外, 並視預防職業傷害與疾病及善盡企業社會責任為公司經營管理之一環。並依法令規範定期為員工進行各項健康檢查, 及對員工定期實施工安教育宣導; 因重視員工飲食的健康與衛生, 於公司設置員工餐廳, 定期檢討餐點品質及不定期實地至伙食供應廠進行抽檢, 替員工之飲食衛生及健康作嚴格的把關, 依據法令提供良善且安全的工作環境及機械設備, 我們更以「零工傷」為目標邁進, 致力於保障工作人員安全健康為最大努力方向。</li> </ul>	無重大差異。

推動項目	執行情形(註 1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>並持續地檢討與改善，以提升環境安全衛生管理成效。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 管理成效：檢視本公司 110 年共發生 2 件損失職災工時事件(不含交通意外)，主要類型為物理性工作傷害，略高於 109 年(1 件損失職災工時事件)，但皆符合公司當年度設定目標，且員工工作者之死亡率、嚴重職業傷害率及傷害率為零。本公司經過調查分析事故案件發生原因後，對於打磨毛邊作業遭割傷之安全防範措施加強實施教育訓練；並對 NC 加工作業挫傷之防止，進行 SOP 程序檢討及修正，確保同仁工作期間之安全。</li> <li>● 今年 4 月份配合政府保健政策，成立戒菸班，邀請衛生局人員至公司做相關宣導課程，讓公司同仁能夠遠離菸害，獲得健康。</li> </ul>	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		本公司每年規劃同仁之培訓計劃，務求同仁能在既定之工作崗位上執行職務，並同時進修取得升遷時必要之技能。	無重大差異。
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		<p>1.本公司訂有「客訴作業程序」及「服務程序」，並設置客戶滿意度調查之服務系統，對於收到客訴案件時，業務單位於當天立即與客戶聯繫，並於客戶指定之期限內回覆產品異常之原因及後續處置之結果。</p> <p>2.目前公司之產品依客戶指定之藍圖製造，並依航太相關品質規範製作及銷售。</p>	無重大差異。
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循	V		1.本公司重視環境與社會之保護，依據供應商管理作業程序定期評鑑供應商資格，以評選出合格且具誠信之合	無重大差異。

推動項目	執行情形(註 1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
相關規範，及其實施情形？			作廠商。 2.本公司與供應商往來皆簽訂最優惠待遇清廉保證協議，不收禮金、不收回扣，若有違背即斷絕往來並求償，以求最合理報價、最佳品質及最好的服務，以達成公司與廠商共同致力提昇企業社會責任之目的。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		V	公司目前尚未編製，未來將考慮國際趨勢與市場變化而做適時編製。	無重大差異。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無差異。				
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>(一)環保工作：本公司全面改裝省電之 LED 燈管，定期檢查及維護空調設備，建置廢水回收系統及儲水設備，以降低溫室效應及二氧化碳排放量，達到節能省碳效果。</p> <p>(二)社會公益：本公司秉持回饋社會之心，捐贈台南市政府 105 年 2 月 6 日大地震災害捐款新台幣五十萬。</p> <p>(三)人權維護：本公司關懷弱勢族群，聘僱殘障人士，力行政府宣導之「企業提供及保障弱勢族群工作機會」之理念。</p> <p>(四)安全衛生環境：提供員工舒適安全之工作環境，並定期安排員工安全衛生教育訓練，成立員工餐廳及每年健康檢查，替員工健康把關。</p>				

### 5. 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	V		<p>(一) 本公司一向秉持誠信從事所有之業務活動，且訂「誠信經營作業程序及行為指南」(110.11.5訂定)、「公司誠信經營守則」(100.5.13訂定，109.11.9第三次修訂)及「董事暨經理人道德行為準則」(100.5.13訂定，109.11.9第三次修訂)，員工入職簽署服務承諾書(簽署率100%)，董事及高階主管簽署遵循誠信經營守則聲明書(簽署率100%)，嚴格要求董監事、管理階層及每位員工積極落實經營政策之承諾。</p> <p>(二) 本公司每年依據各營業活動執行風險評估分析，並針對分析結果將風險較高之營業活動依據內控及稽核制度進行相關之查核，且查核內容已將「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施包含在內。</p> <p>(三) 本公司於105.5.4董事會通過「檢舉非法與不道德不誠信行為案件之處理辦法」，明訂違反「誠信經營作業程序及行為指南」、「董事暨經理人道德行為準則」及「公司誠信經營守則」之檢舉內容、受理單位、舉報管道、處理程序等相關內容，並不定時透過公司網站及公佈欄於廠內宣導。為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度。</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			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；與供應商簽訂最「優惠待遇清廉保證協議」，不收禮金、不收回扣，若有違背即斷絕往來並加以求償，以求最合理報價、最佳品質及最好的服務；訂定「工作規則」及與員工簽訂「服務承諾書」以防範員工不誠信之行為發生。	
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，並定期向董事會報告其執行情形？</p> <p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p>	V		<p>(一) 與供應商簽訂最優惠待遇清廉保證協議，不收禮金、不收回扣，若有違背即斷絕往來並加以求償，以求最合理報價、最佳品質及最好的服務。</p> <p>(二) 本公司推動公司誠信經營的兼職單位為管理處，負責訂定及修訂「公司誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並監督公司各單位履行之情形，每年定期向董事會報告落實結果，最近一次向董事會報告的日期為111年1月7日。</p> <p>(三) 本公司「董事暨經理人道德行為準則」及「公司誠信經營守則」內皆有制定防止利益衝突之政策，而本公司董事亦秉持高度自律，對董事所列議案，如與其自身或其代表之法人有利害關係，以致有害公司利益時，不參加討論及表決並予以迴避。另外本公司訂有「工作規則」，明訂公司全體同仁不得利用職權圖利他人或自己，避免員工因個人利益而犧牲公司權益；對內：內部網站設有「不當行為舉報」機制及員工信箱，對外：於公司網站之「利害關係人專區」</p>	無重大差異。



評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位定期查核，或委託會計師執行查核？	V		設有申訴管道。 (四)為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內控制度，稽核單位定期稽核公司各單位相關遵循事項，會計師亦每年審查公司內控制度執行情形。如有特殊情況發生時，將另行安排專案查核。	
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五)本公司訂有「公司誠信經營守則」，內建誠信經營之信念於企業文化中，並不時於主管會議及定期員工內部教育訓練中宣傳，讓主管及員工都能全面了解公司誠信經營的理念及相關規範，以達教育宣導之成效。	
三、公司檢舉制度之運作情形				無重大差異。
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		(一)本公司於105年5月4日董事會通過「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，並於公司網站公告相關規範，且於公司網站建立公司治理專區，提供更便捷之檢舉管道，檢舉人可透過書面或電子方式執行，並設置專人受理相關之檢舉事項(1.發言人：受理股東、投資人等利害關係人之檢舉。2.稽核主管：受理公司內部同仁及客戶、供應商、承攬商等之檢舉。)，任何人員違反誠信規定將依本公司相關法規懲處。	
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		(二)本公司於「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」及「誠信經營作業程序及行為指南」內已訂定相關檢舉制度及懲戒與申訴制度。	
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當	V		(三)依據本公司之「公司誠信經營守則」及「檢舉非法	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
處置之措施？			與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，對於檢舉人或參與調查之人員，公司將予以保密及保護。	
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司已於公開資訊觀測站揭露「公司誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並於公司網站「公司治理專區」揭示誠信經營相關規範及執行情形。	無重大差異。
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：無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)				
<p>(一) 本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市規章及其他相關法令規定，以作為落實誠信經營之基本。</p> <p>(二) 本公司「董事會議事規範」中訂定董事利益迴避制度，對於董事會之議案如與其自身或其代表之法人有利害關係，以致有害公司利益者，得陳述意見及答詢，於討論表決時應予以迴避，不得加入討論及表決，亦不得代理其他董事行使表決權。</p> <p>(三) 本公司制訂「董事暨經理人道德行為準則」及「防範內線交易之管理辦法」，明訂本公司董事、經理人及受僱人應以善良管理人之注意及忠實義務，本誠實信用原則執行業務，並簽署保密協定。知悉本公司內部重大資訊之董事、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人。本公司之董事、經理人及受僱人不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。</p>				

6. 公司治理守則及相關規章其查詢方式：

本公司網頁 [www.aerowin.com](http://www.aerowin.com) 及公開資訊觀測站。

7. 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：無。

8. 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 1。

(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。

9. 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。

10. 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議。

(1) 股東會重要決議事項及執行情形：

日期	會別	重要決議
110.06.28	股東常會	1. 承認本公司一〇九年度營業報告書及財務報表案。 執行情形：決議通過。 2. 承認本公司一〇九年度營餘分配案。 執行情形：決議通過不配發股東紅利。 3. 通過修訂「寶一科技股份有限公司董事選舉辦法」部分條文案。 執行情形：決議通過，並公告於公開資訊觀測站及公司網站。 4. 通過修訂「寶一科技股份有限公司股東會議事規則」部分條文案。 執行情形：決議通過，並公告於公開資訊觀測站及公司網站。

(2) 董事會重要決議事項：

日期	會別	重要決議
110.01.22	董事會	1. 通過本公司與往來金融機構融資額度追認及授權案。 2. 通過本公司一一〇年度營運計劃暨一〇九年度資本支出預算執行狀況案。 3. 通過本公司經理人一〇九年度年終獎金發放案。 4. 通過本公司一一〇年度員工酬勞及董監酬勞分配比率案。 5. 通過「寶一科技股份有限公司薪酬委員會組織章程」部分條文修訂案。
110.02.24	董事會	1. 通過本公司一〇九年度營業報告書及財務報表案。 2. 通過一一〇年度簽證會計師獨立性評估案。 3. 通過一〇九年度內部控制制度聲明書案 4. 通過本公司一〇九年度員工酬勞及董監酬勞分配案。 5. 通過本公司與往來金融機構融資額度追認案。

日期	會別	重要決議
		6.通過一〇九年度盈餘分配案。 7.通過召開一一〇年股東常會相關事宜案。
110.05.07	董事會	1.通過「寶一科技股份有限公司股東會議事規則」部分條文修訂案。 2.通過「寶一科技股份有限公司公司治理實務守則」部分條文修訂案。 3.通過訂定「寶一科技股份有限公司風險管理政策與程序」案。 4.因提案期間並無接獲股東提案，所以審查股東提案權議案不予討論。 5.通過修訂本公司一一〇年股東常會議程案。
110.06.28	董事會	通過重新訂定本公司一一〇年股東常會召開日期等相關事宜案。
110.11.05	董事會	1.通過配合簽證會計師事務所內部輪調機制，更換簽證會計師及獨立性評估案。 2.通過本公司民國一一〇年第三季財務報表案。 3.通過一一一年度稽核計劃案。 4.通過訂定「寶一科技股份有限公司誠信經營作業程序及行為指南」案。 5.通過決議本公司經理人民國一一〇年度年終獎金發放案。 6.通過本公司與往來金融機構融資額度追認案。
111.01.07	董事會	1.通過本公司一一一年度營運計劃案。 2.通過本公司一一一年度員工酬勞及董監酬勞分配比率案。 3.通過本公司與往來金融機構融資額度追認案。
111.02.25	董事會	1.通過本公司一一〇年度營業報告書及財務報表案。 2.通過一一一年度簽證會計師獨立性評估案。 3.通過一一〇年度內部控制制度聲明書案。 4.通過一一〇年度員工酬勞及董事酬勞案。 5.通過一一〇年度虧損撥補案。 6.通過「寶一科技股份有限公司取得或處分資產處理程序」部分條文修訂案。 7.通過本公司與往來金融機構融資額度追認案。 8.通過召開一一一年股東常會相關事宜案。
111.05.09	董事會	1.通過本公司民國一一一年第一季財務報表案。 2.通過「寶一科技股份有限公司公司治理實務守則」部分條文修訂案。 3.通過「寶一科技股份有限公司企業社會責任實務守則」部分條文修訂案。 4.因提案期間並無接獲股東提案，所以審查股東提案權議案不予討論。 5.通過修訂本公司一一一年股東常會議程案。

11.最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無此情況發生。

12.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：無此情況發生。

## 公司有關人士辭職解任情形彙總表

111年04月29日

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
不適用				

註 1：所稱公司有關人士係指董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等。

13.本公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者:無此情況發生。

#### 四、會計師公費資訊

1. 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，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費					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	一、李季珍 二、楊朝欽	110年度 第一季, 第二季	1,600	0	0	0	20	20	內部組織輪調
勤業眾信聯合會計師事務所	一、王騰葦 二、楊朝欽	110年度 第三季, 第四季							內部組織輪調

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。

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

無此情形。

3. 審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額比例及原因：

無此情形。

## 五、更換會計師資訊：

### 1、關於前任會計師

更 換 日 期	110年第三季		
更換原因及說明	配合會計師事務所內部組織輪調之機制		
說明係委任人或會計師 終止或不接受委任	當 事 人	會 計 師	委 任 人
	情 況		
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留 意見以外之查核報告書 意見及原因	不適用		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其 他
	無	v	
	說明:無此情事		
其他揭露事項 (本準則第十條第五款第 一目第四點應加以揭露 者)	無		

## 2、關於繼任會計師

	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	王騰葦
委任之日期	110年第三季
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無差異
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

3、前任會計師對本準則第 10 條第 5 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函:不適用。

六、本公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無此情形。



## 七、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	110年度		當年度截至4月29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	極致投資股份有限公司	0	0	0	0
董事長代表人	曾國浩	0	0	0	0
董事	胡淑賢	0	0	0	0
董事	蔡美麗	0	0	0	0
董事	嘉悉股份有限公司	0	0	0	0
董事代表人	林高順	0	0	0	0
總經理	曾國浩	0	0	0	0
副總經理	胡淑賢	0	0	0	0
協理	黃進焜	0	0	0	0
協理	蘇順安	0	0	0	0
協理	莫資宜	0	0	0	0
副協理	林聖傑	0	0	0	0
大股東	曾國浩	0	0	0	0
獨立董事	張五益	0	0	0	0
獨立董事	蘇慶陽	0	0	0	0
獨立董事	黃敏恭	0	0	0	0
財務部主管	謝舒萍	0	0	0	0
會計部主管	謝舒萍	0	0	0	0

註1：持有公司股份總額超過百分之十股東應註明為大股東，並分別列示。

註2：股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，尚應填列下表。

2. 股權移轉資訊：無股權移轉之相對人為關係人之情形。

3. 股權質押資訊：無股權質押之相對人為關係人之情形。

## 八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

111年04月29日

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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
曾國浩	6,643,285	9.69%	235,000	0.34%	1,230,000	1.79%	極致、得寶	董事長同	曾國浩
極致投資股份有限公司 代表人：曾國浩	6,019,869	8.78%	0	0.00%	0	0.00%	曾國浩、得寶	董事長同	曾國浩
嘉悉股份有限公司 代表人：林高順	4,343,000	6.33%	0	0.00%	0	0.00%			
黃豐富	2,358,000	3.44%	0	0.00%	0	0.00%			
得寶投資股份有限公司 代表人：曾國浩	1,230,000	1.79%	0	0.00%	0	0.00%	曾國浩、極致	董事長同	曾國浩
峻興投資股份有限公司 代表人：李培禎	1,160,534	1.69%	0	0.00%	0	0.00%			
唯新工業股份有限公司 代表人：黃竹全	1,087,000	1.59%	0	0.00%	0	0.00%			
張文芳	1,060,000	1.55%	0	0.00%	0	0.00%			
永豐創業投資股份有限公司 代表人：許如玫	620,000	0.90%	0	0.00%	0	0.00%			
林振銘	526,000	0.77%	0	0.00%	0	0.00%			

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率。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應揭露彼此間之關係。

## 九、綜合持股比例

不適用

## 肆、募資情形

### 一、公司資本及股本

#### 1. 股份種類

111年04月29日

股 份 種 類	核 定 股 本 (新台幣/元)					備 註
	已 發 行 股 份			未 發 行 股 份	合 計	
	已上市	未上市	合計			
記名式普通股	685,735,000	-	685,735,000	314,265,000	1,000,000,000	

#### 2. 股本來源

單位：千元、千股

年 月	發 行 價 格 (元)	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股 本 來 源	以 現 金 以 財 產 充 抵 股 款 者	其 他
089.02	10	30,000	300,000	28,000	280,000	現金增資80,500	-	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	300,000	30,000	300,000	現金增資20,000	-	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	500,000	35,000	350,000	現金增資50,000	-	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	500,000	38,500	385,000	現金增資35,000	-	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	500,000	47,500	475,000	現金增資90,000	-	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	500,000	28,500	285,000	減少資本 190,000	-	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	500,000	42,500	425,000	現金增資 140,000	-	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	500,000	50,000	500,000	現金增資75,000	-	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	700,000	50,000	500,000	修改額定資本 額	-	96.10.18經濟部經授商字第 09601250100號函核准
098.12		70,000	700,000	54,500	545,000	盈餘轉增資 45,000	-	98.10.12經濟部經授商字第 09801235070號函核准
099.09		70,000	700,000	56,135	561,350	盈餘轉增資 16,350	-	99.08.18政院金融監督管 理委員會金管證發字第 0990043479號函核准

年 月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外財產抵充者	其他
099.12	15	70,000	700,000	60,635	606,350	現金增資45,000	-	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	700,000	60,649	606,490	員工認股權憑證轉增資140	-	101.04.23經濟部經授商字第10101067840號函核准
102.01	10.17	70,000	700,000	60,785	607,849	員工認股權憑證轉增資1,359	-	102.01.22經濟部經授商字第10201016120號函核准
103.01	10.17	70,000	700,000	61,850	618,499	員工認股權憑證轉增資10,650	-	103.01.14經濟部經授商字第10301007850號函核准
104.01	10.17	70,000	700,000	62,179	621,789	員工認股權憑證轉增資3,290	-	104.01.16經濟部經授商字第10401010100號函核准
104.02	15.5	100,000	1,000,000	68,187	681,869	現金增資60,080	-	104.02.04經濟部經授商字第10401021180號函核准
104.12	10.17	100,000	1,000,000	68,213	682,130	員工認股權憑證轉增資261	-	104.12.25經濟部經授商字第10401277030號函核准
105.03	14.62	100,000	1,000,000	68,374	683,735	員工認股權憑證轉增資1,605	-	105.03.21經濟部經授商字第10501051150號函核准
106.03	14.29	100,000	1,000,000	68,461	684,605	員工認股權憑證轉增資870	-	106.03.15經濟部經授商字第10601031550號函核准
107.03	13.81	100,000	1,000,000	68,544	685,438	員工認股權憑證轉增資833	-	107.03.08經濟部經授商字第10701024870號函核准
108.04	13.59	100,000	1,000,000	68,547	685,468	員工認股權憑證轉增資30	-	108.04.01經濟部經授商字第10801028790號函核准
109.03	13.28	100,000	1,000,000	68,574	685,735	員工認股權憑證轉增資267.5	-	109.03.30經濟部經授商字第10901041770號函核准

### 3.總括申報制度相關資訊

有價證券種類	預定發行數額		已發行數額		已發行部分之發行目的及預期效益	未發行部分預定發行期間	備註
	總股數	核准金額	股數	價格			
無	無	無	無	無	無	無	無

#### 4.股東結構

111年04月29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	1	13,000	0.02 %
其他法人	202	14,893,499	21.72 %
外國機構及外人	47	491,115	0.72 %
個人	25,417	53,175,886	77.55 %
其他	0	0	0.00 %
合計	25,667	68,573,500	100.00 %

註：第一上市（櫃）公司及興櫃公司應揭露其陸資持股比例；陸資係指大陸地區人民來臺投資許可辦法第3條所規定之大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司。

## 5.股權分散情形

111年04月29日

每股面額十元

持 股 等 級 (股)	股東人數	持 有 股 數	持 股 比 率
1 ~ 999	19,703	1,039,152	1.52 %
1,000 ~ 5,000	4,653	9,482,805	13.83 %
5,001 ~ 10,000	663	5,267,601	7.68 %
10,001 ~ 15,000	163	2,107,263	3.07 %
15,001 ~ 20,000	132	2,522,852	3.68 %
20,001 ~ 30,000	122	3,128,400	4.56 %
30,001 ~ 40,000	55	2,018,280	2.94 %
40,001 ~ 50,000	39	1,824,458	2.66 %
50,001 ~ 100,000	72	5,296,324	7.72 %
100,001 ~ 200,000	38	5,237,417	7.64 %
200,001 ~ 400,000	14	4,142,260	6.04 %
400,001 ~ 600,000	4	1,985,000	2.89 %
600,001 ~ 800,000	1	620,000	0.90 %
800,001 ~ 1,000,000	0	0	0.00 %
1,000,001 ~ 999,999,999	8	23,901,688	34.86 %
1,000,000,000 以上	0	0	0.00 %
合 計	25,667	68,573,500	100.00 %

## 6.主要股東名單

111年04月29日

股份 主要股東名稱	持有股數(股)	持股比例(%)
曾國浩	6,643,285	9.69%
極致投資股份有限公司	6,019,869	8.78%
嘉悉股份有限公司	4,343,000	6.33%
黃豐富	2,358,000	3.44%
得寶投資股份有限公司	1,230,000	1.79%
峻興投資股份有限公司	1,160,534	1.69%
唯新工業股份有限公司	1,087,000	1.59%
張文芳	1,060,000	1.55%
永豐創業投資股份有限公司	620,000	0.90%
林振銘	526,000	0.77%

7.最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

項 目		年 度		當 年 度 截 至 111 年 03 月 31 日	
		109 年	110 年		
每股 市價 (註 1)	最 高	18.65	17.1	15.75	
	最 低	10.30	11.4	13.95	
	平 均	14.34	14.04	14.76	
每股 淨值 (註 2)	分 配 前	12.44	10.96	12.44	
	分 配 後	12.44	不分配	尚未分配	
每股 盈餘	加權平均股數	68,574 仟股	68,574 仟股	68,574 仟股	
	每 股 盈 餘(註3)	-0.58	-1.50	-0.11	
每股 股利	現 金 股 利		-	-	-
	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)		-24.72	-9.36	-
	本利比 (註6)		-	-	-
	現金股利殖利率 (註7)		-	-	-

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

註 1：列示各年度普通股最高及最低市價，並按各年度成交值與成交量計算各年度平均市價。

註 2：請以年底已發行之股數為準並依據董事會或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。



## 8.公司股利政策及執行狀況

### a. 股利政策

條次	內容
第二十一條	<p>本公司年度如有獲利，應提撥 5%至 10%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 3%為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。</p> <p>但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。</p> <p>本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提 10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積提列總額已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；就當年度決算之盈餘，依上開規定提列之餘額，至少提撥百分之五十分派股東股利，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。</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>

### b.本次股東會擬議分配之情形：

經 111 年 2 月 25 日董事會擬議配發之情形如下：

- a. 擬不配發股東股利。
- b. 不配發員工酬勞及董事酬勞。

## 9.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。

## 10.員工分紅及董事、監察人酬勞

### (1)公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍

本公司當年度如有獲利，應提撥 5%至 10%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 3%為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。

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

- a. 員工酬勞及董監酬勞金額之估列，係以當年度扣除分派員工及董監事酬勞前之稅前利益為基礎(若有累積虧損應先彌補)，在章程所定成數範圍內，依董事會決議之比率估列。
- b. 若選擇以股票發放員工酬勞者，係依據董事會決議前一日普通股之收盤價計算配發股數。
- c. 年度財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

(3)董事會通過之擬議配發員工紅利等資訊

本公司 111 年 2 月 25 日董事會擬議配發員工紅利等資訊如下

a. 擬議配發紅利資訊

員工現金紅利金額	0
股票紅利金額	0
董事、監察人酬勞金額	0

b. 擬議配發員工股票紅利資訊

股票紅利金額	0
股票紅利金額占本期稅後純益之比例	0
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。

(4) 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）、

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

本公司 109 年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形如下表，與帳上認列

之金額並無差異。

項目	員工現金紅利	員工股票紅利	董事、監察人酬勞
董事會擬議分配金額	0	0	0
實際分配金額	0	0	0
差異數	0	0	0

11.公司買回本公司股份情形：無。

## 二、公司債辦理情形

無。

## 三、特別股辦理情形

無。

## 四、海外存託憑證辦理情形

無。

## 五、員工認股權憑證辦理情形

### 1、員工認股權憑證辦理情形:無

員工認股權憑證種類 (註 2)	-
主管機關核准日期	-
發行(辦理)日期(註 4)	-
發行單位數	-
發行得認購股數占已發行股份總數 比率(%)	-
認股存續期間	-
履約方式(註 3)	-
限制認股期間及比率(%)	-
已執行取得股數	-
已執行認股金額	-
未執行認股數量	-
未執行認股者其每股認購價格	-
未執行認股數量占已發行股份總數 比率(%)	-
對股東權益影響	-

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

註 2：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註 3：應註明交付已發行股份或發行新股。

註 4：發行(辦理)日期不同者，應分別填列。

註 5：屬私募者，應以顯著方式標示。

2、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員工之姓名、取得及認購情形:無

單位：仟股 / 仟元

職稱 (註1)	姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率 (註4)	已執行(註2)				未執行(註2)					
				認股數量	認股價格 (註5)	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率 (註4)	認股數量	認股價格 (註6)	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率 (註4)		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

註1：包括經理人及員工（已離職或死亡者，應予註明），應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露其取得及認購情形。

註2：欄位多寡視實際發行次數調整。

註3：取得認股權憑證可認股數前十大員工係指經理人以外之員工

註4：已發行股份總數係指經濟部變更登記資料所列股數。

註5：已執行之員工認股價格，應揭露執行時認股價格。

註6：未執行之員工認股價格，應揭露依發行辦法計算調整後之認股價格。

## 六、限制員工權利新股辦理情形

1. 限制員工權利新股辦理情形：無。

2. 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。

## 七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形:無。

## 八、資金運用計劃執行情形:

1. 計劃內容：截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者，應詳細說明前開各次發行或私募有價證券計畫內容，包括歷次變更計畫內容、資金之來源與運用、變更原因、變更前後效益及變更計畫提報股東會之日期，並應刊載輸入本會指定資訊申報網站之日期：無。

2. 執行情形：不適用。

## 伍、營運概況

### 一、業務內容

#### 1.業務範圍

##### (1)公司所營業務之主要內容

- CA03010 熱處理業
- CA04010 表面處理業
- CB01010 機械設備製造業
- CC01010 發電、輸電、配電機械製造業
- CD01060 航空器及其零件製造業
- F106010 五金批發業
- F113010 機械批發業
- F119010 電子材料批發業
- F206010 五金零售業
- F213080 機械器具零售業
- F219010 電子材料零售業
- F401010 國際貿易業
- 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：新臺幣仟元

主要產品	109 年度		110 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	397,072	100%	350,451	99.7%
發電用燃汽渦輪機	0	0%	0	0.3%
其他	0	0%	1,059	0%
合計	397,072	100%	351,510	100%

##### (3)本公司目前之商品、服務項目

- a.航空發動機(Aero Engine)零組件製造—機械加工及薄鈹成型。
- b.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 - LEAP 引擎零件 2. Inner Liner - PW1200G/1700G 引擎零件 3. Outer Liner - PW1200G/1700G 引擎零件 4. Bulkhead - PW1200G/1700G 引擎零件 5. Hood - PW1200G/1700G 引擎零件 6. 真空腔體/葉片

## 2.產業概況

### (1)航空產業概況

航空產業具有技術密集、資本密集、附加價值高及產業關聯性廣的特性，促使各國政府均全力支持其永續發展，其範圍涵蓋航空工業、軍用航空工業、航空服務業及航空運動休閒業等，生產製造流程相當複雜，需要各種產業相互密切配合，在政府長期對國內產業的扶持下，國內業者擁有高水準的航空製造及維修技術、品質管理和交貨品質，已成為國際主要航空大廠的重要合作對象，在全球航空供應鏈的市場地位已趨於穩固，將帶動關聯產業技術與增加市場競爭力，並創造衍生效益。

根據國際航空運輸協會(IATA, International Air Transport Association)於2021年1月發布航空貨運市場報告顯示如下：國際和國內航線在內，全球航空客運需求指數較新冠病毒世界大流行前的2019年下降58.4%。經濟活動雖已重啓，但客運需求依舊疲軟。

全球各地區的航空客運需求下降情況如下：包括日本在內的亞洲太平洋地區下降66.9%，歐洲下降61.3%，北美下降39.0%。其中，國際航線的需求恢復尤為遲緩。特別是亞太地區，受中國設置嚴格航運限制條件等的影響，國際航線客運需求降幅達到了93.2%。

國際航空運輸協會(IATA)表示,雖然航空產業要恢復到正常,甚至看到比疫情之前的成長,還有一段很長的路要走。但是,對於未來還是有充分的理由保持樂觀。

2021年總旅客數大約是2019年的47%,預估到了2022年可提高到83%,2023年提高到94%,2024年可以到103%,2025年到111%。

2021年國際旅客人數是2019年的27%,預估2022年達69%,2023年到82%,2024年到92%,2025年可提高至101%。

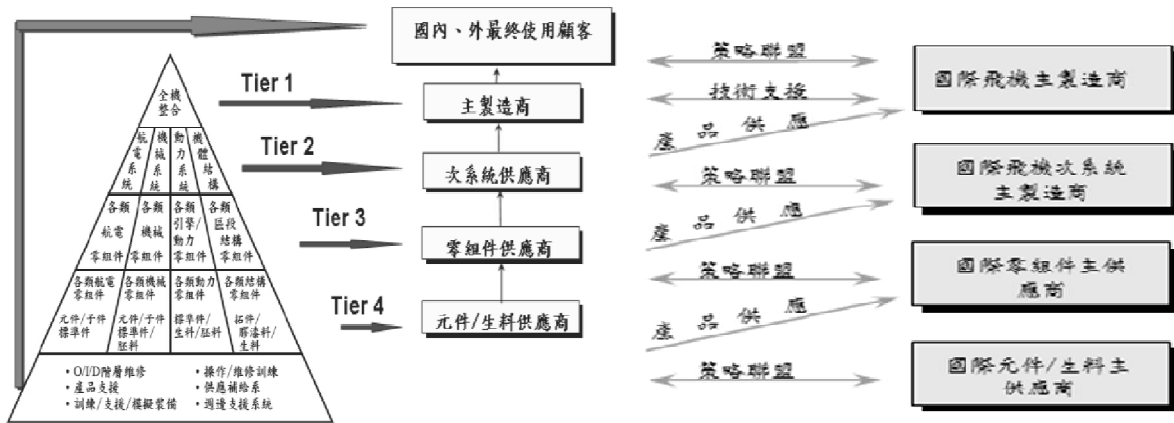
隨著許多國家開始放鬆邊境管制,以及取消旅行的限制,現在與2021年的11月相比,是比較樂觀的,亞洲市場的復甦比較慢,關鍵是因為中國尚未放寬邊境管制,以及相關的防疫措施。亞太地區的國際旅行限制的緩慢取消,以及在COVID爆發期間新實施國內限制的可能性,意味著到2022年亞太地區往返/中國的交通量將僅達到2019年的68%,要回到2019年的水準預估應在2025年可以達到約為109%。

因疫苗到來和初步分發所產生的全球航空旅行將迅速有序恢復的樂觀情緒，在新冠疫情反撲和病毒變種前破滅了。今天，世界比過去兩年任何時候都更加封閉，旅客們面臨一系列令人困惑的快速變化和全球無法協調的旅行限制。我們敦促各國政府與業界合作，制定疫苗接種、病毒檢測和認證標準，使各國政府有信心，在病毒威脅被消除的時候重新開放邊境，從而恢復國際航空旅行。IATA Travel Pass（國際航協旅行通行證）應用程序將有助於協調與加快這一進程，旅客能夠按照政府要求應對新冠病毒檢測或疫苗接種信息的任何要求，輕鬆、安全地管理自己的旅行。

### (2)產業上、中、下游之關聯性

國際航空飛機及發動機生產供應鏈大致分為四階，依次為：元件/生料供應商(Tier 4)、零組件供應商(Tier 3)、次系統供應商(Tier 2)（機載設備、模組段特殊關鍵性零件）供應商及主體結構主要組件供應商(Tier 1)，和飛機引擎整機製造商，航空業價值鏈國際垂直分

工體系如下圖：



以飛機製造而言，波音公司及空中巴士公司為全機整合業者，而飛機引擎製造商主要為奇異航空公司(GE Aviation)、勞斯萊斯公司(Rolls-Royce)、斯奈克瑪公司(Safran Aircraft Engines)及普惠公司(Pratt & Whitney)四大集團與其控制之子公司，其具備裝配整套飛機引擎的能量並直接對應飛機全機整合廠商，本公司主要產品為發動機零組件，位居產業中游的零組件供應商。

### (3)航空發動機製造業

由於全球航空運輸流量增加、區域性航空興起，以及因應油價上漲而帶動更具環保效益的新飛機以取代耗油量較高的舊型機種，全球對新飛機需求增加，將帶動航空發動機製造廠及相關零組件之需求。由於航太產品開發與生產時間較長，在技術與品質方面要求相當嚴格，一旦成為合格供應鏈廠商，即可取得 6~10 年以上之長期訂單，隨著航空運輸及發動機製造業之成長，將為下游航空器零件製造商帶來長期利益。

近年來因油價持續上漲，國際航空大廠如波音公司及空中巴士公司為降低製造及採購成本，紛紛將零件採購需求移至海外，同時國際航空大廠的零組件供應商也面臨主要客戶的降價壓力，依循前述模式在海外尋找合作伙伴，以求降低成本並分攤風險。受惠於大陸及印度等新興市場的興起，及國際商務與觀光旅客的增加，帶動亞太地區航空客運市場的成長；且亞太地區具備製造成本較低的優勢，歐美主要製造廠商已開始將零組件訂單移至亞太地區，使亞太地區逐漸成為航空工業重要的銷售市場及航空零組件生產地區，此一發展情勢將有利於我國航空零件製造業者營運規模之擴大。

### 3.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：新臺幣仟元

年 度	110 年 度	當 年 度 截 至 111 年 03 月 31 日
研 發 費 用	32,958	6,919

#### (2) 最近 3 年度開發成功之技術或產品

- ①葉片冷卻片類：由板金製成之管形裝置，其中有多數小孔。置入葉片內可以引導氣流至所欲冷卻部位，延長其壽命。開發內容包括適用於CFM56，Silver Crest，PW1000G等發動機中之產品約 4 項。
- ②板金類環件：以平板彎曲焊接成圓後再賦予外型之產品。可用以焊接定子，相關製程亦可應用於發動機周遭弧形產品。最新產品運用5軸雷射開發出大型產品。開發內容包括CFM56，Silver Crest，V2500，等發動機零件約 6 項。
- ③加工類環件：以車床加工至完工尺寸後，再以銑床或沖床設孔洞或槽體於上。開發內容涵蓋各式新舊大小發動機約 10 項。
- ④法蘭類：以焊接，熱處理等方式連結機械加工件，板金件與蜂巢式氣封等元件之產品。開發內容包括用於Silver Crest發動機等項目 約4 項。
- ⑤管類:以板金彎曲焊接成管後賦予外型，再於兩端焊接法蘭。開發內容包括CFM56，Trent XWB等發動機約 5 項。
- ⑥板金類：無或僅需少量焊接之板金工件。開發內容涵蓋各式新舊大小發動機約 4 項。
- ⑦複雜工件：涵蓋大量成形與焊接製程之產品。包括應用於 CFM56，Trent XWB，PW1500G與PW1700G等發動機之產品約 14 項。
- ⑧. 鋁合金加工:真空 pump 零件之產品約 3項

### 4.長短期業務發展計劃

本公司從事航太產業已逾二十載，隨著經驗的累積，已掌握下列核心技術：

- (1)超合金及鈦合金之成形、焊接及機械加工等技術。
- (2)超合金之熱處理及表面處理技術。
- (3)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Safran Transmission System XWB A350發動機零件訂單，並於2011年接獲比利時Safran Aero Booster SilverCrest 發動機零件訂單，也於2013年起陸續接獲法國Safran Aircraft Engines及比利時Safran Aero Booster LEAP發動機零件訂單,也並於2015年起接獲美國Pratt&Whitney及日本KHI PW1000系列相關發動機零件訂單,將在工程能力及產能上做更進一步的大幅調升，以穩固發展此類產品的基礎。



## 二、市場及產銷概況

### 1. 市場分析

單位:新臺幣仟元

年度	109 年度		110 年度	
銷售地區	營收淨額	百分比	營收淨額	百分比
台 灣	10,099	2.54%	5,462	1.55%
亞 洲	91,601	23.07%	98,539	28.03%
美 洲	71,953	18.12%	41,572	11.83%
歐 洲	223,419	56.27%	205,937	58.59%
合 計	397,072	100.00%	351,510	100.00%

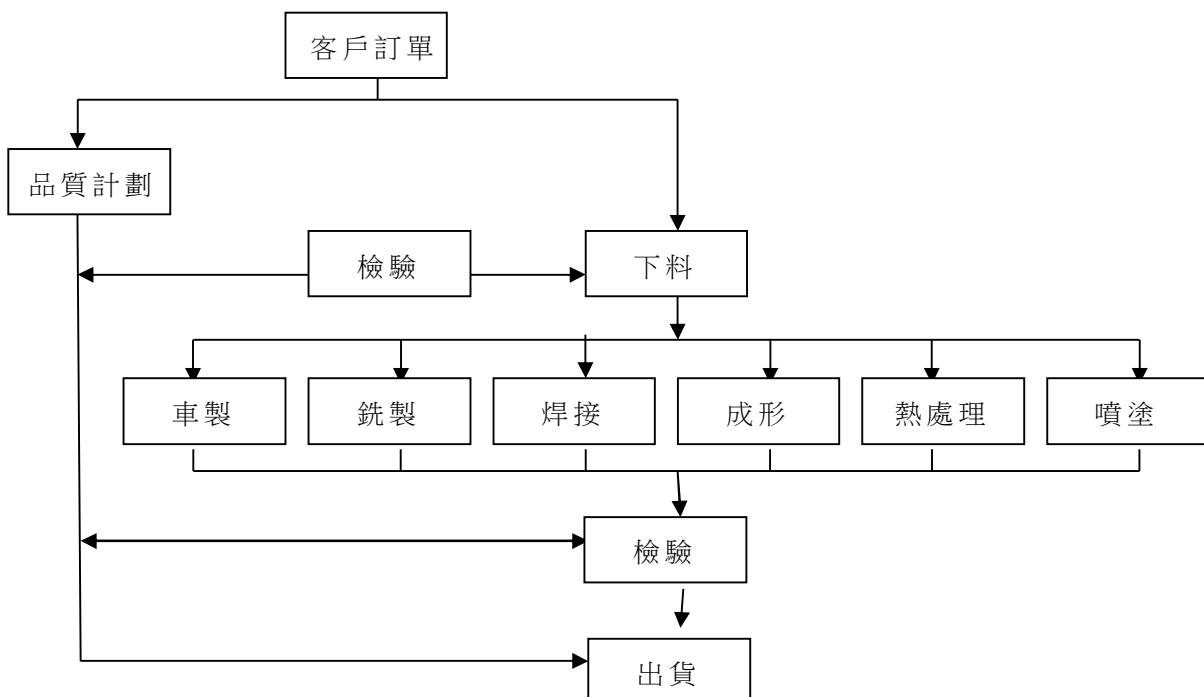
	環型鍛件 精密加工	渦輪噴嘴 冷卻葉片	各類機製及 薄板組套件	薄板金屬 零件
主要產品	CC Liners Stator Rings Flanges	Bushing (Baffle) Cooling Inserts	Front / Rear Flange Oil Collector/Oil Cover Inlet Casing、Shroud Combustor	Brackets Toles Seal Sheet Metal Rings
銷售地區	美國、歐洲、日本	歐洲、日本、美國	歐洲、日本	歐洲、日本
市場占有率	工件對於客戶有其專屬性，市場占有率分析不具意義。	平均 70%以上	現行生產產品大部分 100% 為唯一供應商。部分零件為應用於 XWB 及 PW1000 系列發動機	部分零件為應用於 SilverCrest/LEAP 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。

## 2. 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	
組套件產品	1.Oil Collector	提供渦輪引擎各不同壓力段氣封功能
	2.Rear Flange Front Flange	高低壓氣室隔絕裝置組套件
	3.Cover Oil Inlet	引擎心軸末端支撐潤滑組件
	4.Bearing support	引擎心軸之第二段軸承座
	5.Upper shroud	引擎齒輪箱油管保護管
	6.Lower shroud	引擎齒輪箱油管保護管
	7.Casing SAGB Lower	引擎齒輪箱保護罩
	8.Transfer tube	傳動管線零件
	9.燃燒筒	可耐高溫燃燒，與高壓氣體混合後爆炸產生動力
冷卻片產品	9.Bushing	用於高溫葉片內部，導入冷卻氣體以維護渦輪葉片壽命
環形件產品	10.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
	11.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
	12.Inner Ring	用以組裝固定壓縮段之壓縮葉片之內環
	13.Outer Shroud	用以組裝固定壓縮段之壓縮葉片之外環
其他產品	14.Bracket	支撐及固定引擎各式管線及線路
	15.Toboggan	氣流導引零件
	16.Toles	空氣流路減阻裝置零件
二、發電用氣渦輪機零組件	產生電力	
其他產品	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



## 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品質穩定。

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，貨源品質穩定
超合金鍛料	國外	國外供應商皆為客戶指定並經過其認證，貨源品質穩定
超合金鑄件	國外	國外供應商皆為客戶指定並經過其認證，貨源品質穩定
超合金棒材	國內、外	國內、外供應商皆為客戶認證，貨源品質穩定
旋流器	國外	國外供應商皆為客戶指定並經過其認證，貨源品質穩定

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

(1)最近二年度任一年度占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱：

單位:新臺幣仟元

項目	109 年度				110 年度				111 年度截至前一季止(註 2)			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	甲公司	144,754	37	無	甲公司	157,617	45	無	甲公司	51,829	53	無
2	丙公司	88,441	22	無	丙公司	83,769	24	無	丁公司	12,901	13	無
3	丁公司	68,568	17	無	丁公司	38,568	11	無	乙公司	10,279	11	無
4	乙公司	42,924	11	無	乙公司	32,930	9	無	丙公司	8,677	9	無
5	其他	52,385	13	無	其他	38,626	11	無	其他	13,749	14	無
	銷貨淨額	397,072	100		銷貨淨額	351,510	100		銷貨淨額	97,435	100	

(2) 最近二年度任一年度占進貨總額百分之十以上之供應商名稱：

單位:新臺幣仟元

項目	109 年度				110 年度				111 年度截至前一季止(註 2)			
	名稱	金額(千元)	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額(千元)	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額(千元)	占當年度截至前一季止進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	F 公司	50,050	25	無	F 公司	27,954	23	無	H 公司	11,179	35	無
2	D 公司	36,377	18	無	D 公司	25,217	20	無	F 公司	4,004	13	無
3	G 公司	32,014	16	無	H 公司	14,362	12	無	其他	16,797	52	無
4	其他	82,275	41	無	G 公司	14,028	11	無				
5					其他	41,852	34	無				
	進貨淨額	200,716	100		進貨淨額	123,413	100		進貨淨額	31,980	100	

註 1：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例及列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

註 2:截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

#### 4.最近二年度生產量值

單位:產量/件；產值/新臺幣仟元

生產量值 主要商品 (或部門別)	109 年度			110 年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
航空發動機	0	170,908	503,690	0	110,238	379,466
發電用燃汽渦輪機	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	25	711
合計	0	170,908	503,690	0	110,263	380,177

註 1：產能係指公司經衡量必要停工、假日等因素後，利用現有生產設備，在正常運作下所能生產之數量。

註 2：各產品之生產具有可替代性者，得合併計算產能，並附註說明。

#### 5.最近二年度銷售量值

單位:銷量/件;銷值/新臺幣仟元

銷售量值 主要商品 (或部門別)	109 年度				110 年度			
	內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
航空發動機	12,548	10,099	98,202	386,973	8,142	4,714	106,943	345,737
發電用燃汽渦輪機	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	598	748	4,000	311
合計	12,548	10,099	98,202	386,973	8,740	5,462	110,943	346,048

### 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年 度		109 年度	110 年度	當年度截至 111 年 03 月 31 日
員 工 人 數	技術人員	22	20	19
	作業人員	156	137	132
	行政人員	54	51	51
	合 計	232	208	202
平 均 年 歲		38.96	40.12	40.04
平均服務年資服務年資		9.26	10.25	10.29
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.9%	0.9%	1.0%
	碩 士	6.5%	7.2%	6.9%
	大 專	50.8%	51.0%	50.5%
	高 中(含以下)	41.8%	40.9%	41.6%

註:應填列截至年報到印日止之當年度資料

### 四、環保支出資訊

1. 依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明。

本公司為商用客機引擎零件及重要機體結構零件之製造商，這些零件大都為超合金板材及鍛料等金屬材質，本公司以採購及客戶供料方式取得原料，主要製程集中在零件之生產及檢驗上，生產過程中所產生之鐵屑及廢料均依材質種類加以分類，集中存放並售予專業材料商回收後熔煉；機器設備所更換之切削與潤滑油產品，則委外專業合格處理廠商回收及處理，特殊之檢驗設施則依相關法規及條例，設置應有的防護與管制措施。一般廢棄物只有紙箱、泡棉、塑膠袋及員工民生所產生之一般垃圾，這些物資均依規定作垃圾分類及回收。另外因生產及生活過程中所產生之少許汗水則統一納入新營工業區污水廠進行污水納管處理。在新建或修繕廠房及辦公室時採用節能之設計並逐步將廠房傳統式高耗能水銀燈及辦公室傳統式 T8 電燈更換成低瓦數 LED 電燈，在製程改善中亦持續提昇能源使用效率，及加強公司同仁隨手關閉電源及開關之宣導，不但達到節約成本，亦降低溫室效應及二氧化碳排放量之效果。

2. 公司有關對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益。

111 年 03 月 31 日

單位:新臺幣仟元

設備名稱	數量	取得日期	取得成本	未折減餘額	用途及預計可產生之效益
NC 打磨區中央集塵設備	1 台	96-08-29	223	-	減少廠房空氣中粉塵污染
吹砂間袋式集塵過濾設備	1 台	97-01-09	380	-	減少廠房空氣中粉塵污染
30HP 集塵設備	1 台	102-11-25	662	-	減少廠房空氣中粉塵污染
5HP 集塵設備	1 台	108-04-30	232	-	減少廠房空氣中粉塵污染

- 3.最近二年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過；其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：無此情形。
- 4.最近二年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失(包括賠償)，處分之總額，並揭露其未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：無此情形。
- 5.目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保支出：  
本公司目前無污染環境之情事，但因近年來缺水嚴重，為有效利用有限之水資源，預計未來二年度環保支出為建置廢水回收系統、儲水水塔、例行性防治污染設施之維護及相關污染防治費用之支出。

## 五、勞資關係

A.公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

### 1.員工福利政策

#### (1)合理工時制度：

遵循勞工相關法令規定，每日工時八小時，每週週休二日。

#### (2)彈性休假制度：

- a.遵行勞動基準法及性別工作平等法請假規定，除特休假及事病假外並依實給予員工婚假、產假、陪产假、喪假、生理假、家庭照顧假、產檢假等特殊假別。
- b.尊重員工請假權利，請假最小單位為30分鐘，讓員工可彈性充份運用各項假別。
- c.不分男女員工均可依性別工作平等法申請育嬰留職停薪，並保障其復職權利。
- d.員工特別休假因年度終結或契約終止而未休之日數，按日發給未休工資，保障員工權益。

#### (3)退休制度：

- a.本公司配合法令規定，自民國94年7月1日起按月為新進員工及選擇適用新制退休金條例之原有員工，提繳每月工資6%至勞保局退休金個人帳戶；同時繼續為選擇舊制退休金辦法之原有員工及選擇適用新制退休金辦法之原有員工的舊制保留年資，按原員工退休辦法之退休金給付標準計算提撥適額之退休準備金至台灣銀行專戶。
- b.員工退休後若有意願回任，可依其專長再行安排妥適職務重新聘任。

(4)多元福利項目：

- a.遠程員工宿舍、員工餐廳免費供餐、圖書室、哺乳室、三節禮金、生日禮金、年終獎金、員工認股權、員工紅利、年度健康檢查、汽機車停車場、員工旅遊補助、結婚禮金、喪亡慰問及其法定應有的員工福利等。
- b.保障員工人身安全加保團體保險(意外險、意外醫療及意外住院保險)，於員工海外出差時更提供旅遊平安保險。

(5)適才適所教育訓練：

- a.公司具有完備的「選、育、用、留」之教育訓練管理制度，並投入大量之經費於人才培訓，聘僱之新進人員必需接受職前基礎教育及專業訓練，在職員工則依工作職掌之需求及前程規劃，予以職能別及階層別之教育訓練，使員工能夠「人盡其才」，而達成組織之有效運作及顧客服務品質之提升。
- b.每年度依各部門所提「訓練計劃表」來建立公司年度需求訓練規劃，藉由訓練系統建構完整的訓練架構，有效地規劃並發展提昇每位員工能力。

2.員工權益維護措施

公司不論於經營或管理皆完全依照勞基法等相關勞動法規，員工到職第一天即加保勞保、健保以及足額提撥6%之勞退金、男女同工同酬、禁止雇用未成年童工、符合最低工資限制、設置勞工退休準備金監督委員會、勞資會議，嚴格遵守相關法律規定。

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	Snecma	2013/1/23~end of CFM life	CFM56 發動機零組件共約 300,000 件	無
銷售合約	Safran Aircraft Engines	2021/1/1-2025/12/31	LEAP 發動機零組件共約 14,000 件	無
銷售合約	Safran Aero Boosters	2012/11/21~2030/12/31	CF34 發動機零組件共約 4,000 件	無
銷售合約	Safran Aero Boosters	2020/12/31~2025/12/31	CFM、LEAP、GENX 發動機零件製造 延展案	無
銷售合約	Safran Aero Boosters	2020/12/31~2025/12/31	Passport20 發動機零件製造案	無
銷售合約	Safran Transmission Systems	2021/1/28~2025/12/31	Trent XWB/CFM56 零件製造延展案	無
銷售合約	MTU	2018/01/01~2027/12/31	PW2000、PW4000 及 V2500 發動機支架共約 10,000 件	無
銷售合約	Pratt&Whitney	2021/1/1~2030/12/31	NGPF NEO 零件製造延展案	無
銷售合約	漢翔公司	2017/11/23~2026/12/31	AS907、F124 等發動機之空氣罩、進 氣機匣、葉片、氣蜂、封圈及熱處理 製程等共約 5,000 件	無
長期借款	華南銀行	2015-2030	不動產及動產擔保放款、信用 放款	無
長期借款	兆豐銀行	2017-2022	信用放款	無
長期借款	彰化銀行	2019-2027	不動產及動產擔保放款、信用 放款	無
長期借款	第一銀行	2019-2024	信用放款	無

## 陸、財務概況

### 一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表

#### 1.簡明資產負債表

單位：新臺幣仟元

項 目	年 度	最近五年度財務資料					當年度截至111年3月31日財務資料(註3)
		106年	107年	108年	109年	110年	
流 動 資 產		861,194	791,813	868,952	841,141	761,398	761,645
不動產、廠房及設備(註2)		575,047	578,308	569,133	547,799	490,385	476,861
無 形 資 產		22,371	27,168	26,019	20,805	16,123	16,072
其 他 資 產 ( 註 2 )		66,716	77,979	51,220	24,690	27,121	29,423
資 產 總 額		1,525,328	1,475,268	1,515,324	1,434,435	1,295,027	1,284,001
流 動 負 債	分 配 前	413,088	389,275	432,866	195,415	206,506	193,014
	分 配 後	433,651	423,548	463,724	195,415	206,506	193,014
非 流 動 負 債		229,708	174,213	159,810	385,932	337,243	346,909
負 債 總 額	分 配 前	642,796	563,488	592,676	581,347	543,749	539,923
	分 配 後	663,359	597,761	623,534	581,347	543,749	539,923
歸屬於母公司業主之權益		882,532	911,780	922,648	853,088	751,278	744,078
股 本		684,605	685,438	685,735	685,735	685,735	685,735
資 本 公 積		52,849	53,166	53,264	53,264	53,264	53,264
保 留 盈 餘	分 配 前	145,078	173,176	183,649	114,089	12,279	5,079
	分 配 後	124,515	138,903	152,791	114,089	12,279	5,079
其 他 權 益		-	-	-	-	-	-
庫 藏 股 票		-	-	-	-	-	-
非 控 制 權 益		-	-	-	-	-	-
權 益 總 額	分 配 前	882,532	911,780	922,648	853,088	751,278	744,078
	分 配 後	861,969	877,507	891,790	853,088	751,278	744,078

\* 公司若有編製個體財務報告者，應另編製最近五年度個體之簡明資產負債表及綜合損益表。

\* 採用國際財務報導準則之財務資料不滿5個年度者，應另編製下表(2)採用我國企業財務會計準則之財務資料。

註1：凡未經會計師查核簽證之年度，應予註明。

註2：當年度曾辦理資產重估價者，應予列註辦理日期及重估增值金額。

註3：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應併予揭露。

註4：上稱分配後數字，請依據董事會或次年度股東會決議之情形填列。

註5：財務資料經主管機關通知應自行更正或重編者，應以更正或重編後之數字列編，並註明其情形及理由。

註6：109年度盈餘分配案尚未經股東會決議，故盈餘分配後金額暫以分配前金額列示之。

## 2.簡明綜合損益表

單位：新臺幣仟元

項 目	最近五年度財務資料					當年度截至 111年3月31日 財務資料
	106年	107年	108年	109年	110年	
營業收入	841,371	774,548	771,103	397,072	351,510	97,435
營業毛利	132,663	148,038	154,015	32,634	-29,757	2,252
營業損益	39,121	41,563	45,147	-56,997	-107,269	-16,678
營業外收入及支出	-6,867	16,761	10,462	13,542	3,835	11,818
稅前淨利	32,254	58,324	55,609	-43,455	-103,434	-4,860
繼續營業單位 本期淨利	27,252	47,778	44,593	-39,467	-102,948	-7,200
停業單位損失	-	-	-	-	-	-
本期淨利（損）	27,252	47,778	44,593	-39,467	-102,948	-7,200
本期其他綜合損益 （稅後淨額）	-76	883	153	765	1,138	-
本期綜合損益總額	27,176	48,661	44,746	-38,702	-101,810	-7,200
淨利歸屬於 母公司業主	27,252	47,778	44,593	-39,467	-102,948	-29,323
淨利歸屬於非控制權益	-	-	-	-	-	-
綜合損益總額歸屬於母公 司業 主	27,176	48,661	44,746	-38,702	-101,810	-7,200
綜合損益總額歸屬於非控 制 權 益	-	-	-	-	-	-
每股盈餘	0.40	0.70	0.65	-0.58	-1.50	-0.11

\*公司若有編製個體財務報告者，應另編製最近五年度個體之簡明資產負債表及綜合損益表。

\*採用國際財務報導準則之財務資料不滿5個年度者，應另編製下表（2）採用我國企業財務會計準則之財務資料。

註1：凡未經會計師查核簽證之年度，應予註明。

註2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應併予揭露。

註3：停業單位損失以減除所得稅後之淨額列示。

註4：財務資料經主管機關通知應自行更正或重編者，應以更正或重編後之數字列編，並註明其情形及理由。

## 3.最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年度	會計師姓名	查核意見
106	李季珍、楊朝欽	無保留意見
107	李季珍、楊朝欽	無保留意見
108	李季珍、楊朝欽	無保留意見
109	李季珍、楊朝欽	無保留意見
110	王騰葦、楊朝欽	無保留意見

## 二、最近五年度財務分析

### 1. 財務分析-國際財務報導準則

分析項目(註 3)		年度(註 1)	最近五年度財務分析					當年度截至 111年3月31日 財務資料(註 2)
			106年	107年	108年	109年	110年	
財務 結構	負債占資產比率(%)		42.14	38.20	39.11	40.53	41.99	42.05
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)		193.42	187.79	190.19	226.18	221.97	228.79
償債 能力	流動比率(%)		208.48	203.41	200.74	430.44	368.71	394.61
	速動比率(%)		106.92	99.29	106.83	211.21	193.71	217.96
	利息保障倍數		6.81	12.57	11.78	-8.03	-20.10	-3.01
經營 能力	應收款項週轉率(次)		6.35	5.56	6.42	5.36	7.78	5.77
	平均收現日數		57	66	57	68	47	63
	存貨週轉率(次)		1.65	1.55	1.55	0.88	0.98	1.10
	應付款項週轉率(次)		9.19	8.62	8.51	8.55	19.37	18.46
	平均銷貨日數		221	235	235	415	372	332
	不動產、廠房及設備週轉率(次)		1.46	1.34	1.34	0.71	0.68	0.20
	總資產週轉率(次)		0.55	0.52	0.52	0.27	0.26	0.08
獲利 能力	資產報酬率(%)		2.07	3.45	3.26	-2.41	-7.26	-0.48
	權益報酬率(%)		3.04	5.33	4.86	-4.45	-12.83	-0.96
	稅前純益占實收資本額比率(%) (註 7)		4.71	8.51	8.11	-6.34	-15.64	-2.43
	純益率(%)		3.24	6.17	5.78	-9.94	-29.29	-7.39
	每股盈餘(元)		0.40	0.70	0.65	-0.58	-1.50	-0.11
現金 流量	現金流量比率(%)		14.47	51.62	26.49	11.19	7.47	2.18
	現金流量允當比率(%)		85.04	106.47	122.23	87.14	85.29	99.11
	現金再投資比率(%)		0.30	10.59	4.52	-0.45	0.80	0.22
槓桿 度	營運槓桿度		3.23	3.10	2.90	-0.47	0.36	0.08
	財務槓桿度		1.17	1.14	1.13	0.92	0.96	0.93

- \* 公司若有編製個體財務報告者，應另編製公司個體財務比率分析。
  - \* 採用國際財務報導準則之財務資料不滿5個年度者，應另編製下表(2)採用我國企業財務會計準則之財務資料。
- 註1：未經會計師查核簽證之年度，應予註明。
- 註2：上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司並應將截至年報刊印日之前一季止之當年度財務資料併入分析。
- 註3：年報本表末端，應列示如下之計算公式：

#### 1.財務結構

- (1)負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。
- (2)長期資金占不動產、廠房及設備比率 = (權益總額 + 非流動負債) / 不動產、廠房及設備淨額。

#### 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)不動產、廠房及設備週轉率 = 銷貨淨額 / 平均不動產、廠房及設備淨額。
- (7)總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均資產總額。

#### 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)權益報酬率 = 稅後損益 / 平均權益總額。
- (3)純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。
- (4)每股盈餘 = (歸屬於母公司業主之損益 - 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) / (不動產、廠房及設備毛額 + 長期投資 + 其他非流動資產 + 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)。

註4：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

- 1.以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。
- 2.凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。
- 3.凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。
- 4.若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利(不論是否發放)應自稅後淨利減除、或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註5：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

- 1.營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。
- 2.資本支出係指每年資本投資之現金流出數。
- 3.存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。
- 4.現金股利包括普通股及特別股之現金股利。

5. 不動產、廠房及設備毛額係指扣除累計折舊前之不動產、廠房及設備總額。

註6：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。

註7：公司股票為無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，前開有關占實收資本比率計算，則改以資產負債表歸屬於母公司業主之權益比率計算之。

### 三、最近年度財務報告之審計委員會查核報告書

參閱附件 2。

### 四、最近年度財務報告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公司個別財務報告

參閱附件 3。

### 六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止發生財務週轉困難情事對本公司財務狀況之影響

無。

## 柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項之評估

### 一、財務狀況

最近二年度資產負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響

單位：新臺幣仟元

項 目	年 度	109 年度	110 年度	差 異	
				金 額	%
流動資產		841,141	761,398	-79,743	-9%
固定資產		547,799	490,385	-57,414	-10%
無形資產		20,805	16,123	-4,682	-23%
其他資產		24,690	27,121	2,431	10%
資產總額		1,434,435	1,295,027	-139,408	-10%
流動負債		195,415	206,506	11,091	6%
長期負債		373,991	326,552	-47,439	-13%
其他負債		11,941	10,691	-1,250	-10%
負債總額		581,347	543,749	-37,598	-6%
股 本		685,735	685,735	0	0%
資本公積		53,264	53,264	0	0%
保留盈餘		114,089	12,279	-101,810	-89%
股東權益淨額		853,088	751,278	-101,810	-12%
說明：					
無形資產減少係因費用攤提減少所致					
保留盈餘減少係因本期淨損所致					

## 二、財務績效

### 1. 經營成果比分析:

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

單位：新臺幣仟元

項目 \ 年度	109 年度	110 年度	增 (減) 金額	變動比例 (%)
營業收入淨額	397,072	351,510	-45,562	-11%
營業成本	364,438	381,267	16,829	5%
營業毛利(損)	32,634	-29,757	-62,391	-191%
營業費用	89,631	77,512	-12,119	-14%
營業淨損	-56,997	-107,269	-50,272	88%
營業外收入及支出	13,542	3,835	-9,707	-72%
稅前淨損	-43,455	-103,434	-59,979	138%
所得稅利益	-3,988	-486	3,502	-88%
本期淨損	-39,467	-102,948	-63,481	161%
增減比例變動分析說明： 營業收入減少、營業毛利減少、營業淨損增加係因自 109 年 Q2 起受新型冠狀病毒影響 客戶需求減少，營業收入未達經濟規模，因此產生營業毛損 營業外收入及支出減少係因補助款收入減少所致 所得稅利益增加係因本期淨損所致				

### 2. 預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃：

預期銷售數量其依據本公司銷售數量係受市場需求狀況、客戶營運概況，及本公司之產能規模狀況而影響。由於本公司產品之品質深受客戶肯定，目前訂單量持續增加，預期本公司未來之銷售數量將持續成長。

### 3. 對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃

本公司受到新型冠狀病毒肺炎全球大流行之影響，致營業收入大幅下降，但隨著疫情趨緩及政策鬆綁，本公司預期營運將逐漸恢復正常。



### 三、現金流量

#### 1.最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新臺幣仟元

年度	109 年度	110 年度	增(減)變動
項目			
營業活動之淨現金流入(出)	21,864	15,418	(6,446)
投資活動之淨現金流入(出)	(32,476)	(5,494)	(26,982)
籌資活動之淨現金流入(出)	51,083	(46,692)	(97,775)
增減變動分析說明： 營業活動之淨現金流入減少係因本期稅前淨損及應收帳款產生之現金流入減少所致 投資活動之淨現金流出減少係因購買不動產、廠房及設備減少所致 籌資活動之淨現金流出增加係因償還長期借款現金流出所致			

2.流動性不足之改善計畫：不適用。

3.未來一年現金流動性分析:

單位：新臺幣仟元

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
366,333	(56,183)	(30,783)	340,933	不適用	不適用
預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無此情形					

#### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

無。

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

無。

## 六、風險事項分析評估

### 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：新臺幣仟元

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
LEAP 發動機相關零組件	LEAP1A/B/C 產品通過首件後改善。	1000	111/Q2 111/Q4	分件品質
PW1000G 發動機相關零組件	原件號生產 1 年後後因應設計變更修改中	8000	112/Q1	原生產件號設計變更
發動機 Ring 相關零組件開發	試製中	2000	111/Q2 111/Q3	模具設計
中科院燃燒筒組件開發	試製中	10000	111/Q2 111/Q4	模具設計
日揚真空 pump 零件開發	試製中	100	111/Q4	鋁合金加工技術外觀要求葉片加工

### 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

本公司最近年度尚無因國內外重要政策及法律變動而致公司財務業務有重大影響。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，並向律師、會計師或其他財務會計等相關專業單位諮詢評估，是以國內外重要政策及法律變動，尚不致於對本公司財務業務產生重大之影響。

## 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

本公司除了本身所擁有之尖端製造技術外，並透過航太工會同業公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，尚無因企業形象改變導致對公司產生重大影響之企業危機管理情事。

## 7. 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

無。

## 8. 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司目前未有擴廠之計劃。

## 9. 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

(1)本公司最近三年度及申請年度並無發生任何供貨中斷或短缺之情事，其所生產之航空發動機零組件係屬高品質及高穩定度產品，因此配合客戶要求，搭配所需原料之廠商。最近三年度除向 Arconic Aerospace Components 進貨金額之比重較高外，餘對單一供應商之比率皆在 20% 以下。因 Arconic Aerospace Components 為本公司主要銷貨客戶之指定用料供應商，客戶亦會向原料供應商預示需求量，故其原料供應尚不致於出現短缺或中斷之情事。於 108~110 年度本公司自 Arconic Aerospace Components 之進貨金額佔總進貨金額之比重分別為 19.99%、24.94%、22.65%，且本公司與其主要供應商之間已建立長期良好合作關係，其最近兩年度相關供應商交貨狀況尚屬良好，尚未發生供貨短缺、中斷或延遲以致影響生產作業等情況，其供貨來源尚屬穩定。

(2)本公司主要從事航空發動機零組件之設計、製造、加工及銷售等業務，其 108~110 年度第一大銷貨客戶 Safran Aircraft Engines 之銷售金額佔各年度營業收入之比例分別為 48.08%、36.46%、45.69%，因本公司生產製程及交貨品質深獲 Safran Aircraft Engines 肯定，而成為其長期合作之主要供應廠商之一，採購訂單持續且供應產品項目逐年增加，進而帶動銷貨金額之提升，而本公司在產能及資源相對受限之情況下，致有銷貨集中於單一客戶之情事。本公司因銷貨集中所面臨之風險為主要客戶取消訂單或臨時抽單，進而影響公司營收與獲利，針對以上可能發生之風險，本公司所採取之因應措施如下：

### A. 維繫穩定合作關係，提高客戶之信賴度

基於安全性之考量，航太產業對產品品質、製程及良率均有相當高之要求，各項零件均需經過嚴格的測試與認證，才可能被國際大廠採用，且在此之前亦須先被認定為具有發展潛力之供應商，國際大廠才願意先將所需零件之各項品質、信賴度及產品壽命等規範提供給供應商做為產品研發及測試使用，故航太產業之嚴格認證機制已形成高進入門檻，加上產品開發時程長二至三年，且需經過長期穩定性考驗，一旦成為合格供應鏈廠商，即可取得 6~10 年以上之長期訂單，短期間內不易被競爭對手取代，故客戶取消訂單或臨時抽單之風險相對較低。本公司與主要客戶往來多年，品質與技術深獲對方信賴，致主要客戶採購金額及產品項目逐年增加，雙方業已培養良好之合作默契且持續合

作開發新型號發動機之零件，合作關係穩定，未來本公司仍將持續用心維繫雙方合作關係，並持續提升研發技術與特殊製程能力滿足客戶需求，成為客戶高度信賴之策略合作夥伴，以降低客戶取消訂單或臨時抽單之風險。

#### B.積極開發新客戶，分散訂單來源

本公司製造之產品均通過國際航空發動機大廠嚴格之認證程序，近年來對國際大廠之銷售量及銷貨金額均維持一定水準，足見本公司產品品質及製造能力深獲肯定，本公司除持續加強品質管制以提供高品質之產品服務，並持續與國際大廠合作開發新產品，以藉此合作經驗提昇技術層次，目前本公司與主要發動機製造商均有開發計畫進行中。由於國際大廠營運規模龐大，與之長期合作除可維持產能稼動率，並能確保營收之穩定，亦有助於爭取其他國際發動機大廠之認同與訂單，未來隨本公司產品獲得客戶認可及陸續量產出貨後，本公司對單一客戶之依存度應能有效降低，以分散其銷貨集中之風險。

綜上所述，本公司目前除與原有客戶持續維持穩定之業務往來外，亦積極開發新客戶，未來隨新客戶族群效益逐步顯現，營收及獲利能力將可望提升，進一步降低銷貨集中之風險。

### 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、風險及因應措施:無

### 11. 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無經營權改變之情形。

### 12. 訴訟或非訟事件

(1)本公司重大訴訟、非訟或行政爭訟事件：無。

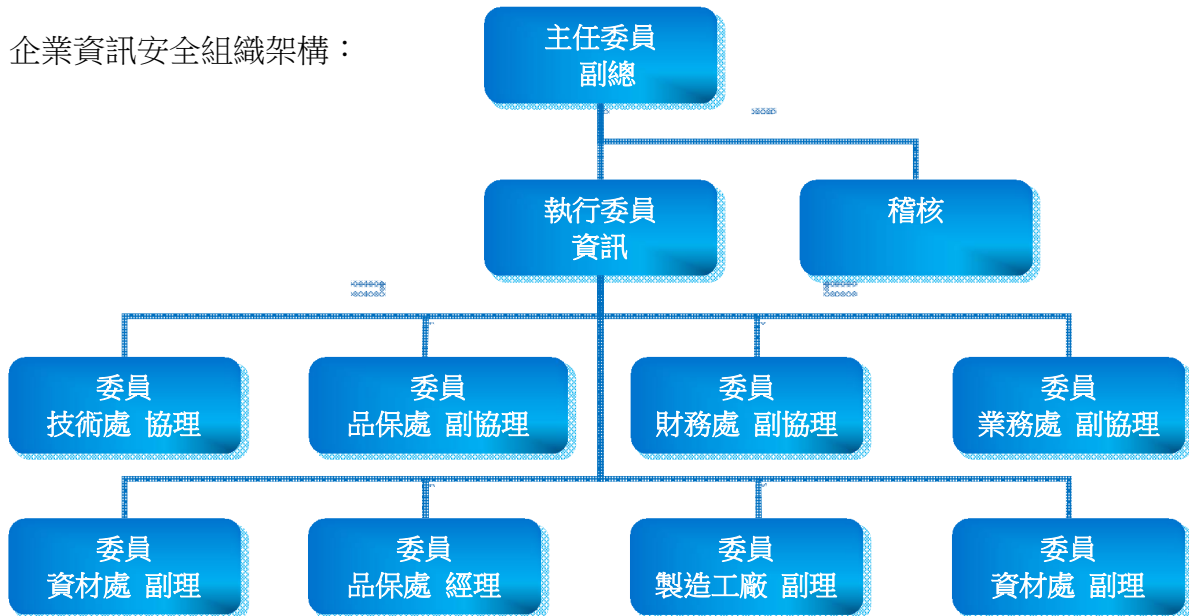
(2)董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件：無。

### 13. 資訊安全：

#### (一)資通安全委員會成員組成與目的：

本公司資訊安全管理與個資管理的最高層級組織是「資訊安全委員會」，由副總經理擔任召集人，委員由一級主管擔任，並由資訊室協助、管理各委員負責之部門的日常實務運作。「資訊安全委員會」每年固定召開 1 次，檢討公司資訊安全政策及執行結果  
資訊安全委員會成立的目的是為建立符合公司需求的資訊安全政策，並且讓公司全體員工共同遵守。

企業資訊安全組織架構：



#### (二) 現行資訊安全管理資源：

- 電腦化資訊系統循環\_四版(1030811 董事會通過)
- 資訊安全管理規範
- 電腦資源使用作業程序(SOP-901)
- 資訊系統災害復原計劃
- 系統開發及程式修改控制
- 檔案及設備之安全控制
- 硬體及系統軟體之購置、使用及維護控制
- 資通安全檢查之控制

#### (三)資訊安全執行狀況：

- 防火牆：控管外對內、內對外網路限制 (如遠端連線 teamview、FTP、VPN、共用電腦禁止上網等等)
- 防毒軟體：防護個人電腦避免中毒及勒索病毒
- 備份系統 (異地備份)
- 有線網路分網段架構，無線網路區隔於公司網路
- FileServer 目錄權限設置
- 資訊機房安全防護措施
- 每年執行備份還原演練、ERP 權限盤查

#### (四)資通安全風險對公司財務業務的影響與因應措施

網路日益發達，網路惡意攻擊事件亦不斷發生，大型企業被駭亦時有所聞，尤其勒索病毒，一旦入侵公司，將會對公司財務及所有部門造成莫大的損失跟影響。本公司為確保公司的營運及 ERP 等重要資作有效運作，設有防火牆資訊設備、各員工電腦安裝防毒軟體並定期備份營運作業資料，以防範資訊安全的意外發生。另外公司不定期對員工宣導資安資訊，以降低誤觸相關資安釣魚陷阱及強化資安意識；本公司亦隨時關注資安新聞，適時檢視所使用的軟體是否合宜、安全。

#### (五)重大資安事件的損失與影響及因應措施

網路攻擊手法日新月異，資訊系統無法完全避免來自任何第三方的癱瘓式網路攻擊，網路攻擊透過電子郵件、網路釣魚、暴力破解等方式，將惡意程式植入公司內部網路進行破壞或資料竊取。如勒索病毒之類破壞式的攻擊可能導致本公司生產營運中斷，資料竊取式攻擊可能造成重要的營運資料或員工、客戶等個人資料洩漏、公司積極的規劃部署資訊安全措施，不斷改善資訊安全環境，降低資訊安全風險。管理上從政策制度、組織職責、人力安全、文件管控、資產管理、通訊與作業管理、存取控制、實體環境、系統開發與維護、營運持續管理、安全事件管理、法規遵循性等方面制訂相關管理規範；技術上部署網路防火牆、入侵檢測系統、郵件安全系統、作業系統自動偵測及更新、病毒防護系統及弱點掃描系統等。每半年有內部及外部專業稽核人員、組織對公司資訊安全管理系統進行稽核，每年對資安運作狀況，風險控制及事件改善進行評審，並呈報至資安委員會，以控制及降低資安風險。公司最近年度及截至年報刊印日止，並未發現重大的網路攻擊或資安事件，且已經或可能將對公司業務及營運產生重大之不利影響。

#### 14. 其他重要風險及因應措施

截至年報刊印日止本公司無其他重要風險事項。

### 捌、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應揭露事項

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。

### 玖、對股東權益或證券價格有重大影響之事項

無。

## 寶一科技股份有限公司

### 內部控制制度聲明書

日期：111年02月25日

本公司民國一一〇年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標之達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國一一〇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)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國一一一年二月二十五日董事會通過，出席董事 7 人中，有 0 人持反對意見，餘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：曾國浩



簽章

總經理：曾國浩



簽章



寶一科技股份有限公司  
審計委員會查核報告書

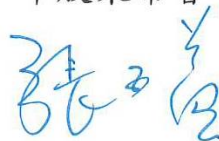
董事會造具本公司民國一一〇年度營業報告書、財務報告及虧損撥補議案等，其中財務報告業經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具無保留意見查核報告。上述營業報告書、財務報告及虧損撥補議案經本審計委員會查核，認為均符合相關法令規定，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定報告如上。

敬請 鑒核。

此致

寶一科技股份有限公司一一一年股東常會

審計委員會召集人：張五益



中 華 民 國 一 一 一 年 二 月 二 十 五 日



# Deloitte.

## 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所  
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche  
20F, Taipei Nan Shan Plaza  
No. 100, Songren Rd.,  
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988  
Fax:+886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

### 會計師核閱報告

寶一科技股份有限公司 公鑒：

#### 前 言

寶一科技股份有限公司（寶一公司）民國 111 年及 110 年 3 月 31 日之資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 3 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師核閱竣事。依證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際會計準則第 34 號「期中財務報導」編製允當表達之財務報表係管理階層之責任，本會計師之責任係依據核閱結果對財務報表作成結論。

#### 範 圍

本會計師係依照審計準則公報第六十五號「財務報表之核閱」執行核閱工作。核閱財務報表時所執行之程序包括查詢（主要向負責財務與會計事務之人員查詢）、分析性程序及其他核閱程序。核閱工作之範圍明顯小於查核工作之範圍，因此本會計師可能無法察覺所有可藉由查核工作辨認之重大事項，故無法表示查核意見。

#### 結 論

依本會計師核閱結果，並未發現上開財務報表在所有重大方面有未依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際會計準則第 34 號「期中財務報導」編製，致無法允當表達寶一公司民國 111 年及 110 年 3 月 31 日之財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 3 月 31 日之財務績效及現金流量之情事。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 王 騰 華

王騰華



會計師 楊 朝 欽

楊朝欽



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1100356048 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1060023872 號

中 華 民 國 1 1 1 年 5 月 9 日

寶一科技股份有限公司

財務報告暨會計師查核報告  
民國110及109年度

地址：台南市新營區新營工業區新工路13巷1號

電話：(06)653-5001

## § 目 錄 §

項	目 頁	財 務 報 告 次 附 註 編 號
一、封 面	1	-
二、目 錄	2	-
三、會計師查核報告	3~5	-
四、資產負債表	6	-
五、綜合損益表	7~8	-
六、權益變動表	9	-
七、現金流量表	10~11	-
八、財務報告附註		
(一) 公司沿革	12	一
(二) 通過財務報告之日期及程序	12	二
(三) 新發布及修訂準則及解釋之適用	12~14	三
(四) 重大會計政策之彙總說明	14~22	四
(五) 重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源	22	五
(六) 重要會計項目之說明	23~42, 46	六~二四
(七) 關係人交易	42	二五
(八) 質抵押之資產	43	二六
(九) 重大或有負債及未認列之合約承諾	43	二七
(十) 重大之災害損失	-	-
(十一) 重大之期後事項	-	-
(十二) 其 他	43~44	二八~二九
(十三) 附註揭露事項		
1. 重大交易事項相關資訊	45	三十
2. 轉投資事業相關資訊	45	三十
3. 大陸投資資訊	45	三十
4. 主要股東資訊	45, 47	三十
(十四) 部門資訊	45	三一
九、重要會計項目明細表	48~58	-

### 會計師查核報告

寶一科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

寶一科技股份有限公司（寶一公司）民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開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及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達寶一公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

#### 查核意見之基礎

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執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與寶一公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

#### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對寶一公司民國 110 年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對寶一公司民國 110 年度財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 主要外銷客戶收入認列

寶一公司民國 110 年度來自主要外銷客戶之銷貨收入計新台幣 220,778 千

元，占銷貨收入總額之 63%，對財務報表影響係屬重大，又收入是否真實發生，係審計準則公報所預設之顯著風險，因此，本會計師將其列為本年度之關鍵查核事項。

收入認列之會計政策揭露資訊，參閱財務報表附註四。本會計師針對上述來自該主要外銷客戶之銷貨收入執行以下查核程序：

- 一、瞭解及評估收入認列內部控制制度之設計及執行有效性。
- 二、自本年度該主要外銷客戶之收入明細，抽樣核對商品交運相關文件，以確認寶一公司業已滿足履約義務且商品控制權確實移轉。
- 三、執行收款測試，以確認銷貨交易之真實性。

#### 管理階層與治理單位對財務報表之責任

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

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估寶一公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算寶一公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

寶一公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

#### 會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之

查核程序，惟其目的非對寶一公司內部控制之有效性表示意見。

三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使寶一公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒財務報表使用者注意財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎，惟未來事件或情況可能導致寶一公司不再具有繼續經營之能力。

五、評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對寶一公司民國 110 年度財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 王 騰 筆



王騰筆

會計師 楊 朝 欽



楊朝欽

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1100356048 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1060023872 號

中 華 民 國 111 年 2 月 25 日



民國 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	110年12月31日		109年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金 (附註四及六)	\$ 329,565	25	\$ 366,333	26
1170	應收帳款淨額 (附註四、七及十九)	58,184	5	32,209	2
1200	其他應收款 (附註四及七)	3,597	-	1,804	-
1220	本期所得稅資產	13	-	13	-
130X	存貨 (附註四、八及二七)	356,978	28	423,835	30
1410	預付款項 (附註九)	4,274	-	4,566	-
1479	其他流動資產 (附註十三)	8,787	1	12,381	1
11XX	流動資產總計	<u>761,398</u>	<u>59</u>	<u>841,141</u>	<u>59</u>
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十及二六)	490,385	38	547,799	38
1755	使用權資產 (附註四及十一)	1,320	-	1,880	-
1780	無形資產 (附註四及十二)	16,123	1	20,805	1
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二一)	9,428	1	8,271	1
1990	其他非流動資產 (附註四及十三)	16,373	1	14,539	1
15XX	非流動資產合計	<u>533,629</u>	<u>41</u>	<u>593,294</u>	<u>41</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 1,295,027</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,434,435</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十四)	\$ 80,000	6	\$ 60,000	4
2150	應付票據 (附註十五)	22	-	174	-
2170	應付帳款 (附註十五)	21,336	2	17,840	1
2200	其他應付款 (附註十六)	43,599	3	36,763	3
2280	租賃負債—流動 (附註四及十一)	752	-	1,182	-
2322	一年內到期長期借款 (附註十四及二六)	60,039	5	78,153	6
2399	其他流動負債 (附註十六及十九)	758	-	1,303	-
21XX	流動負債總計	<u>206,506</u>	<u>16</u>	<u>195,415</u>	<u>14</u>
	非流動負債				
2541	長期借款 (附註十四及二六)	326,552	25	373,991	26
2580	租賃負債—非流動 (附註四及十一)	573	-	709	-
2640	淨確定福利負債 (附註四及十七)	10,088	1	11,232	1
2645	存入保證金	30	-	-	-
25XX	非流動負債總計	<u>337,243</u>	<u>26</u>	<u>385,932</u>	<u>27</u>
2XXX	負債總計	<u>543,749</u>	<u>42</u>	<u>581,347</u>	<u>41</u>
	權益 (附註十八)				
	股本				
3110	普通股	685,735	53	685,735	48
	資本公積				
3210	普通股股票溢價	53,007	4	53,007	3
3280	其他	257	-	257	-
3200	資本公積總計	<u>53,264</u>	<u>4</u>	<u>53,264</u>	<u>3</u>
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	56,137	4	56,137	4
3350	未分配盈餘 (待彌補虧損)	(43,858)	(3)	57,952	4
3300	保留盈餘總計	<u>12,279</u>	<u>1</u>	<u>114,089</u>	<u>8</u>
3XXX	權益總計	<u>751,278</u>	<u>58</u>	<u>853,088</u>	<u>59</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 1,295,027</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,434,435</u>	<u>100</u>

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：曾國浩



經理人：曾國浩



會計主管：謝舒萍



## 寶一科技股份有限公司

## 綜合損益表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

(惟每股淨損為新台幣元)

代碼	110年度		109年度	
	金 額	%	金 額	%
4110 銷貨收入 (附註四及十九)	\$ 351,510	100	\$ 397,072	100
5000 營業成本 (附註八及二十)	<u>381,267</u>	<u>108</u>	<u>364,438</u>	<u>92</u>
5900 營業毛利 (損)	( <u>29,757</u> )	( <u>8</u> )	<u>32,634</u>	<u>8</u>
營業費用 (附註七及二十)				
6100 推銷費用	15,491	5	12,612	3
6200 管理費用	29,063	8	29,414	7
6300 研究發展費用	<u>32,958</u>	<u>9</u>	<u>47,605</u>	<u>12</u>
6000 營業費用合計	<u>77,512</u>	<u>22</u>	<u>89,631</u>	<u>22</u>
6900 營業淨損	( <u>107,269</u> )	( <u>30</u> )	( <u>56,997</u> )	( <u>14</u> )
營業外收入及支出 (附註四及二十)				
7100 利息收入	98	-	313	-
7010 其他收入	120	-	120	-
7020 其他利益及損失	8,519	2	17,921	4
7050 財務成本	( <u>4,902</u> )	( <u>1</u> )	( <u>4,812</u> )	( <u>1</u> )
7000 營業外收入及支出合計	<u>3,835</u>	<u>1</u>	<u>13,542</u>	<u>3</u>
7900 稅前淨損	( <u>103,434</u> )	( <u>29</u> )	( <u>43,455</u> )	( <u>11</u> )
7950 所得稅利益(附註四及二一)	( <u>486</u> )	-	( <u>3,988</u> )	( <u>1</u> )
8200 本年度淨損	( <u>102,948</u> )	( <u>29</u> )	( <u>39,467</u> )	( <u>10</u> )

(接次頁)



(承前頁)

代碼		110年度		109年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數(附註十 七)	\$ 1,138	-	\$ 765	-
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	1,138	-	765	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>(\$ 101,810)</u>	<u>( 29)</u>	<u>(\$ 38,702)</u>	<u>( 10)</u>
	每股淨損(附註二二)				
9750	基 本	(\$ 1.50)		(\$ 0.58)	
9850	稀 釋	( 1.50)		( 0.58)	

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：曾國浩



經理人：曾國浩



會計主管：謝舒萍



寶一科技股份有限公司

權益變動表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼		股 本			保 留 盈 餘		權益總計
		普通股股本	預收股本	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘 (待彌補虧損)	
A1	109年1月1日餘額	\$685,468	\$ 267	\$ 53,264	\$ 51,677	\$131,972	\$922,648
B1	108年度盈餘指撥及分配(附註十八)提列法定盈餘公積	-	-	-	4,460	( 4,460)	-
B5	股東現金股利—每股0.45元	-	-	-	-	( 30,858)	( 30,858)
		-	-	-	4,460	( 35,318)	( 30,858)
N1	員工執行認股權	267	( 267)	-	-	-	-
D1	109年度淨損	-	-	-	-	( 39,467)	( 39,467)
D3	109年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	765	765
D5	109年度綜合損益總額	-	-	-	-	( 38,702)	( 38,702)
Z1	109年12月31日餘額	685,735	-	53,264	56,137	57,952	853,088
D1	110年度淨損	-	-	-	-	( 102,948)	( 102,948)
D3	110年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	1,138	1,138
D5	110年度綜合損益總額	-	-	-	-	( 101,810)	( 101,810)
Z1	110年12月31日餘額	\$685,735	\$ -	\$ 53,264	\$ 56,137	(\$ 43,858)	\$751,278

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：曾國浩



經理人：曾國浩



會計主管：謝舒萍



## 寶一科技股份有限公司

## 現金流量表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		110 年度	109 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 103,434)	(\$ 43,455)
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	62,821	75,787
A20200	攤銷費用	5,702	7,727
A20300	預期信用減損迴轉利益	-	( 187)
A20900	財務成本	4,902	4,812
A21200	利息收入	( 98)	( 313)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失 (利益)	( 10)	650
A23700	存貨損失	3,492	38,702
A24100	外幣兌換利益	( 259)	( 1,627)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	( 25,675)	85,682
A31180	其他應收款	( 1,795)	3,736
A31200	存 貨	63,365	( 62,186)
A31230	預付款項	292	1,615
A31240	其他流動資產	3,594	2,666
A32130	應付票據	( 152)	166
A32150	應付帳款	3,443	( 49,454)
A32180	其他應付款	5,310	( 32,858)
A32230	其他流動負債	( 545)	467
A32240	淨確定福利負債	( 6)	( 1,605)
A33000	營運產生之現金	20,947	30,325
A33100	收取之利息	100	336
A33300	支付之利息	( 4,958)	( 4,761)
A33500	支付之所得稅	( 671)	( 4,036)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>15,418</u>	<u>21,864</u>
	投資活動之現金流量		
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 7,386)	( 34,165)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	10	8
B03700	存出保證金增加	( 421)	( 775)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		110 年度	109 年度
B03800	存出保證金減少	\$ 258	\$ 762
B04500	購置無形資產	-	( 99)
B06700	其他非流動資產	<u>2,045</u>	<u>1,793</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 5,494)</u>	<u>( 32,476)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	250,000	430,000
C00200	短期借款減少	( 230,000)	( 536,004)
C01600	舉借長期借款	162,000	368,000
C01700	償還長期借款	( 227,553)	( 178,735)
C04020	租賃負債本金償還	( 1,169)	( 1,290)
C03000	存入保證金增加	30	-
C03100	存入保證金減少	-	( 30)
C04500	發放現金股利	<u>-</u>	<u>( 30,858)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入 (流出)	<u>( 46,692)</u>	<u>51,083</u>
EEEE	本年度現金淨增加 (減少) 數	( 36,768)	40,471
E00100	年初現金餘額	<u>366,333</u>	<u>325,862</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 329,565</u>	<u>\$ 366,333</u>

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：曾國浩



經理人：曾國浩



會計主管：謝舒萍



寶一科技股份有限公司

財務報告附註

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

(除另註明外，金額以新台幣千元為單位)

一、公司沿革

寶一科技股份有限公司(以下稱「本公司」)成立於 63 年 10 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 89 年 1 月奉准公開發行，並於 102 年 10 月經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心核准，於該中心興櫃股票買賣，並自 104 年 1 月 27 日起於台灣證券交易所上市買賣。

本財務報告係以本公司之功能性貨幣新台幣表達。

二、通過財務報告之日期及程序

本財務報告於 111 年 2 月 25 日經董事會通過後發布。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

(一) 首次適用金融監督管理委員會(以下稱「金管會」)認可並發布生效之國際財務報導準則(IFRS)、國際會計準則(IAS)、解釋(IFRIC)及解釋公告(SIC)(以下稱「IFRSs」)

適用修正後之金管會認可並發布生效之 IFRSs 將不致造成本公司會計政策之重大變動。

(二) 111 年適用之金管會認可之 IFRSs

新發布 / 修正 / 修訂準則及解釋	IASB 發布之生效日
「IFRSs 2018-2020 之年度改善」	2022 年 1 月 1 日(註 1)
IFRS 3 之修正「對觀念架構之引述」	2022 年 1 月 1 日(註 2)
IAS 16 之修正「不動產、廠房及設備：達到預定使用狀態前之價款」	2022 年 1 月 1 日(註 3)
IAS 37 之修正「虧損性合約－履行合約之成本」	2022 年 1 月 1 日(註 4)

註 1：IFRS 9 之修正適用於 2022 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間所發生之金融負債之交換或條款修改。

註 2：收購日在年度報導期間開始於 2022 年 1 月 1 日以後之企業合併適用此項修正。

註 3：於 2021 年 1 月 1 日以後始達管理階層預期運作方式之必要地點及狀態之廠房、不動產及設備適用此項修正。

註 4：於 2022 年 1 月 1 日尚未履行所有義務之合約適用此項修正。

截至本財務報告通過發布日止，本公司評估其他準則、解釋之修正將不致對財務狀況與財務績效造成重大影響。

(三) IASB 已發布但尚未經金管會認可並發布生效之 IFRSs

新發布 / 修正 / 修訂準則及解釋	IASB 發布之生效日 ( 註 1 )
IFRS 10 及 IAS 28 之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	未定
IFRS 17「保險合約」	2023 年 1 月 1 日
IFRS 17 之修正	2023 年 1 月 1 日
IFRS 17 之修正「初次適用 IFRS 17 及 IFRS 9—比較資訊」	2023 年 1 月 1 日
IAS 1 之修正「負債分類為流動或非流動」	2023 年 1 月 1 日
IAS 1 之修正「會計政策之揭露」	2023 年 1 月 1 日(註 2)
IAS 8 之修正「會計估計之定義」	2023 年 1 月 1 日(註 3)
IAS 12 之修正「與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅」	2023 年 1 月 1 日(註 4)

註 1：除另註明外，上述新發布 / 修正 / 修訂準則或解釋係於各該日期以後開始之年度報導期間生效。

註 2：於 2023 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間推延適用此項修正。

註 3：於 2023 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間所發生之會計估計變動及會計政策變動適用此項修正。

註 4：除於 2022 年 1 月 1 日就租賃及除役義務之暫時性差異認列遞延所得稅外，該修正係適用於 2022 年 1 月 1 日以後所發生之交易。

截至本財務報告通過發布日止，本公司仍持續評估其他準則、解釋之修正對財務狀況與財務績效之影響，相關影響待評

估完成時予以揭露。

#### 四、重大會計政策之彙總說明

##### (一) 遵循聲明

本財務報告係依照證券發行人財務報告編製準則及經金管會認可並發布生效之 IFRSs 編製。

##### (二) 編製基礎

除按確定福利義務現值減除計畫資產公允價值認列之淨確定福利負債外，本財務報告係依歷史成本基礎編製。

公允價值衡量依照相關輸入值之可觀察程度及重要性分為第 1 等級至第 3 等級：

1. 第 1 等級輸入值：係指於衡量日可取得之相同資產或負債於活絡市場之報價（未經調整）。
2. 第 2 等級輸入值：係指除第 1 等級之報價外，資產或負債直接（亦即價格）或間接（亦即由價格推導而得）之可觀察輸入值。
3. 第 3 等級輸入值：係指資產或負債之不可觀察之輸入值。

##### (三) 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括：

1. 主要為交易目的而持有之資產；
2. 預期於資產負債表日後 12 個月內實現之資產；及
3. 現金（但不包括於資產負債表日後逾 12 個月用以交換或清償負債而受到限制者）。

流動負債包括：

1. 主要為交易目的而持有之負債；
2. 於資產負債表日後 12 個月內到期清償之負債，以及
3. 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少 12 個月之負債。

非屬上述流動資產或流動負債者，係分類為非流動資產或非流動負債。

#### (四) 外 幣

本公司編製財務報告時，以本公司功能性貨幣以外之貨幣（外幣）交易者，依交易日匯率換算為功能性貨幣記錄。

外幣貨幣性項目於每一資產負債表日以收盤匯率換算。因交割貨幣性項目或換算貨幣性項目產生之兌換差額，於發生當年度認列於損益。

以歷史成本衡量之外幣非貨幣性項目係以交易日之匯率換算，不再重新換算。

#### (五) 存 貨

存貨包括原料、物料、在製品、製成品及在途存貨。存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之估計成本及完成出售所需之估計成本後之餘額。存貨成本之計算係採加權平均法。

#### (六) 不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備係以成本認列，後續以成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量。

建造中之不動產、廠房及設備係以成本減除累計減損損失後之金額認列。成本包括專業服務費用及符合資本化條件之借款成本。該等資產於完工並達預期使用狀態時，分類至不動產、廠房及設備之適當類別並開始提列折舊。

不動產、廠房及設備於耐用年限內按直線基礎，對每一重大部分單獨提列折舊。本公司至少於每一年度結束日對估計耐用年限、殘值及折舊方法進行檢視。並推延適用會計估計變動之影響。

不動產、廠房及設備除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於損益。



## (七) 無形資產

### 1. 單獨取得

單獨取得之有限耐用年限無形資產原始以成本衡量，後續係以成本減除累計攤銷及累計減損損失後之金額衡量。無形資產於耐用年限內按直線基礎進行攤銷。本公司至少於每一年度結束日對估計耐用年限、殘值及攤銷方法進行檢視，並推延適用會計估計變動之影響。

### 2. 除 列

無形資產除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於當期損益。

## (八) 不動產、廠房及設備、使用權資產及無形資產之減損

本公司於每一資產負債表日評估是否有任何跡象顯示不動產、廠房及設備、使用權資產及無形資產可能已減損。若有任一減損跡象存在，則估計該資產之可回收金額。倘無法估計個別資產之可回收金額，本公司估計該資產所屬現金產生單位之可回收金額。

可回收金額為公允價值減出售成本與其使用價值之較高者。個別資產或現金產生單位之可回收金額若低於其帳面金額時，將該資產或現金產生單位之帳面金額調減至其可回收金額，減損損失係認列於損益。

當減損損失於後續迴轉時，該資產或現金產生單位之帳面金額調增至修訂後之可回收金額，惟增加後之帳面金額以不超過該資產或現金產生單位若未於以前年度認列減損損失時所決定之帳面金額（減除攤銷或折舊）。減損損失之迴轉係認列於損益。

## (九) 金融工具

金融資產與金融負債於本公司成為該工具合約條款之一方時認列於資產負債表。

原始認列金融資產與金融負債時，若金融資產或金融負債非屬透過損益按公允價值衡量者，係按公允價值加計直接可歸

屬於取得或發行金融資產或金融負債之交易成本衡量。直接可歸屬於取得或發行透過損益按公允價值衡量之金融資產或金融負債之交易成本，則立即認列為損益。

#### 1. 金融資產

金融資產之慣例交易係採交易日會計認列及除列。

##### (1) 衡量種類

本公司所持有之金融資產種類為按攤銷後成本衡量之金融資產。

##### 按攤銷後成本衡量之金融資產

本公司投資金融資產若同時符合下列兩條件，則分類為按攤銷後成本衡量之金融資產：

- A. 係於某經營模式下持有，該模式之目的係持有金融資產以收取合約現金流量；及
- B. 合約條款產生特定日期之現金流量，該等現金流量完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。

按攤銷後成本衡量之金融資產（包括現金、應收帳款、其他應收款及存出保證金（帳列其他非流動資產））於原始認列後，係以有效利息法決定之總帳面金額減除任何減損損失之攤銷後成本衡量，任何外幣兌換損益則認列於損益。

除下列兩種情況外，利息收入係以有效利率乘以金融資產總帳面金額計算：

- A. 購入或創始之信用減損金融資產，利息收入係以信用調整後有效利率乘以金融資產攤銷後成本計算。
- B. 非屬購入或創始之信用減損，但後續變成信用減損之金融資產，應自信用減損後之次一報導期間起以有效利率乘以金融資產攤銷後成本計算利息收入。

信用減損金融資產係指發行人或債務人已發生重大財務困難、違約、債務人很有可能聲請破產或其他財務重整或由於財務困難而使金融資產之活絡市場消

失。

## (2) 金融資產之減損

本公司於每一資產負債表日按預期信用損失評估按攤銷後成本衡量之金融資產（含應收帳款）之減損損失。

應收帳款均按存續期間預期信用損失認列備抵損失。其他金融資產係先評估自原始認列後信用風險是否顯著增加，若未顯著增加，則按 12 個月預期信用損失認列備抵損失，若已顯著增加，則按存續期間預期信用損失認列備抵損失。

預期信用損失係以發生違約之風險作為權重之加權平均信用損失。12 個月預期信用損失係代表金融工具於報導日後 12 個月內可能違約事項所產生之預期信用損失，存續期間預期信用損失則代表金融工具於預期存續期間所有可能違約事項產生之預期信用損失。

本公司為內部信用風險管理目的，在不考量所持有擔保品之前提下，判定下列情況代表金融資產已發生違約：

- A. 有內部或外部資訊顯示債務人已不可能清償債務。
- B. 逾期超過授信天數，除非有合理且可佐證之資訊顯示延後之違約基準更為適當。

所有金融資產之減損損失係藉由備抵帳戶調降其帳面金額。

## (3) 金融資產之除列

本公司僅於對來自金融資產現金流量之合約權利失效，或已移轉金融資產且該資產所有權之幾乎所有風險及報酬已移轉予其他企業時，始將金融資產除列。

## 2. 金融負債

### (1) 後續衡量

所有金融負債係以有效利息法按攤銷後成本衡

量。

## (2) 金融負債之除列

除列金融負債時，其帳面金額與所支付對價（包含任何所移轉之非現金資產或承擔之負債）間之差額認列為損益。

## (十) 收入認列

本公司於客戶合約辨認履約義務後，將交易價格分攤至各履約義務，並於滿足各履約義務時認列收入。

### 商品銷貨收入

商品銷貨收入來自航太設備產品之銷售。依照與客戶議定之交易條件於航太零組件交運時或運抵客戶指定地點時，客戶對商品已有訂定價格與使用之權利且負有再銷售之主要責任，並承擔商品陳舊過時風險，本公司係於該時點認列收入及應收帳款。

去料加工時，加工產品所有權之控制並未移轉，是以去料時不認列收入。

## (十一) 租賃

本公司於合約成立日評估合約是否係屬（或包含）租賃。

### 1. 本公司為出租人

當租賃條款係移轉附屬於資產所有權之幾乎所有風險與報酬予承租人，則將其分類為融資租賃。所有其他租賃則分類為營業租賃。

營業租賃下，減除租賃誘因後之租賃給付係按直線基礎於相關租賃期間內認列為收益。因取得營業租賃所發生之原始直接成本，係加計至標的資產之帳面金額，並按直線基礎於租賃期間內認列為費用。

### 2. 本公司為承租人

除適用認列豁免之低價值標的資產租賃及短期租賃之租賃給付係按直線基礎於租賃期間內認列為費用，其他租賃皆於租賃開始日認列使用權資產及租賃負債。

使用權資產原始按成本（包含租賃負債之原始衡量金額、租賃開始日前支付之租賃給付減除收取之租賃誘因、原始直接成本及復原標的資產之估計成本）衡量，後續按成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量，並調整租賃負債之再衡量數。使用權資產係單獨表達於資產負債表。

使用權資產採直線基礎自租賃開始日起至耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者提列折舊。

租賃負債原始按租賃給付之現值衡量。若租賃隱含利率容易確定，租賃給付使用該利率折現。若該利率並非容易確定，則使用承租人增額借款利率。

後續，租賃負債採有效利息法按攤銷後成本基礎衡量，且利息費用係於租賃期間分攤。

## (十二) 借款成本

直接可歸屬於取得、建造或生產符合要件之資產之借款成本，係作為該資產成本之一部分，直到該資產達到預定使用或出售狀態之幾乎所有必要活動已完成為止。

特定借款如於符合要件之資本支出發生前進行暫時投資而賺取之投資收入，係自符合資本化條件之借款成本中減除。

除上述外，所有其他借款成本係於發生當年度認列為損益。

## (十三) 政府補助

政府補助僅於可合理確信本公司將遵循政府補助所附加之條件，且將可收到該項補助時，始予以認列。

與收益有關之政府補助係於其意圖補償之相關成本於本公司認列為費用之期間內，按有系統之基礎認列於相關成本之減少／其他收入。

若政府補助係用於補償已發生之費用或損失，則於其可收取之期間認列於損益。

#### (十四) 員工福利

##### 1. 短期員工福利

短期員工福利相關負債係以換取員工服務而預期支付之非折現金額衡量。

##### 2. 退職後福利

確定提撥退休計畫之退休金係於員工提供服務期間將應提撥之退休金數額認列為費用。

確定福利退休計畫之確定福利成本（含服務成本、淨利息及再衡量數）係採預計單位福利法精算。服務成本（含當期服務成本）及淨確定福利負債（資產）淨利息於發生時認列為員工福利費用。再衡量數（含精算損益及扣除利息後之計畫資產報酬）於發生時認列於其他綜合損益並列入保留盈餘，後續期間不重分類至損益。

淨確定福利負債（資產）係確定福利退休計畫之提撥短絀（剩餘）。淨確定福利資產不得超過從該計畫退還提撥金或可減少未來提撥金之現值。

#### (十五) 所得稅

所得稅費用係當期所得稅及遞延所得稅之總和。

##### 1. 當期所得稅

本公司依各所得稅申報轄區所制定之法規決定當期所得（損失），據以計算應付（可回收）之所得稅。

依中華民國所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵所得稅，係於股東會決議年度認列。

以前年度應付所得稅之調整，列入當期所得稅。

##### 2. 遞延所得稅

遞延所得稅係依帳載資產及負債帳面金額與計算課稅所得之課稅基礎二者所產生之暫時性差異計算。

遞延所得稅負債一般係就所有應課稅暫時性差異予以認列，而遞延所得稅資產則於很有可能課稅所得以供可

減除暫時性差異及虧損扣抵所產生之所得稅抵減使用時認列。

遞延所得稅資產之帳面金額於每一資產負債表日予以重新檢視，並針對已不再很有可能具有足夠之課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調減帳面金額。原未認列為遞延所得稅資產者，亦於每一資產負債表日予以重新檢視，並在未來很有可能產生課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調增帳面金額。

遞延所得稅資產及負債係以預期負債清償或資產實現當期之稅率衡量，該稅率係以資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率及稅法為基礎。遞延所得稅負債及資產之衡量係反映本公司於資產負債表日預期回收或清償其資產及負債帳面金額之方式所產生之租稅後果。

### 3. 本年度之當期及遞延所得稅

當期及遞延所得稅係認列於損益，惟與認列於其他綜合損益或直接計入權益之項目相關之當期及遞延所得稅係分別認列於其他綜合損益或直接計入權益。

## 五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本公司於採用會計政策時，對於不易自其他來源取得相關資訊者，管理階層必須基於歷史經驗及其他攸關之因素作出相關之判斷、估計及假設。實際結果可能與估計有所不同。

本公司將新型冠狀病毒肺炎疫情近期在我國之發展及對經濟環境可能之影響，納入對現金流量推估、成長率、折現率、獲利能力等相關重大會計估計之考量，管理階層將將持續檢視估計與基本假設。若估計之修正僅影響當期，則於修正當期認列；若會計估計之修正同時影響當期及未來期間，則於修正當期及未來期間認列。

本公司採用之會計政策並未涉及重大會計判斷、估計及假設。

六、現金

	110年12月31日	109年12月31日
庫存現金及週轉金	\$ 50	\$ 50
銀行活期存款	<u>329,515</u>	<u>366,283</u>
	<u>\$ 329,565</u>	<u>\$ 366,333</u>

七、應收帳款及其他應收款

	110年12月31日	109年12月31日
<u>應收帳款</u>		
按攤銷後成本衡量		
總帳面金額	\$ 58,184	\$ 32,209
減：備抵損失	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 58,184</u>	<u>\$ 32,209</u>
<u>其他應收款</u>		
應收營業稅退稅款	\$ 3,504	\$ 1,799
其他	<u>93</u>	<u>5</u>
	<u>\$ 3,597</u>	<u>\$ 1,804</u>

本公司對商品銷售之平均授信期間為 30 天至 120 天，應收帳款不予計息。本公司採行之政策係僅與信譽卓著之對象進行交易，持續監督信用暴險以及交易對方之信用評等，並將總交易金額分散至各信用評等合格之客戶。

本公司按存續期間預期信用損失認列應收帳款之備抵損失。存續期間預期信用損失係使用準備矩陣計算，其考量客戶過去違約紀錄與現時財務狀況、產業經濟情勢及產業展望。因本公司之信用損失歷史經驗顯示，不同客戶群之損失型態並無顯著差異，因此準備矩陣未進一步區分客戶群，僅以應收帳款逾期天數訂定預期信用損失率。

本公司依準備矩陣衡量應收帳款之備抵損失如下：

110年12月31日

	未逾期	逾期 30天以下	逾期 31~180天	逾期 181~360天	逾期超過 361天	合計
總帳面金額	\$ 56,259	\$ 617	\$ 1,308	\$ -	\$ -	\$ 58,184
備抵損失（存續期間預期 信用損失）	-	-	-	-	-	-
攤銷後成本	<u>\$ 56,259</u>	<u>\$ 617</u>	<u>\$ 1,308</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 58,184</u>



109 年 12 月 31 日

	未逾期	逾 期			逾期超過 3 6 1 天	合 計
		30 天以下	31~180天	181~360天		
總帳面金額	\$ 29,700	\$ 2,509	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 32,209
備抵損失 (存續期間預期 信用損失)	-	-	-	-	-	-
攤銷後成本	<u>\$ 29,700</u>	<u>\$ 2,509</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 32,209</u>

應收帳款備抵損失之變動資訊如下：

	109 年度
年初餘額	\$ 187
減：本年度迴轉減損損失	( 187 )
年底餘額	<u>\$ -</u>

八、存 貨

	110 年 12 月 31 日	109 年 12 月 31 日
製成品	\$ 110,956	\$ 167,221
在製品	65,327	65,828
原物料	169,442	180,555
在途存貨	11,253	10,231
	<u>\$ 356,978</u>	<u>\$ 423,835</u>

銷貨成本性質如下：

	110 年 12 月 31 日	109 年 12 月 31 日
已銷售存貨成本	\$ 370,843	\$ 313,743
存貨跌價、呆滯及報廢損失	3,492	38,702
未分攤製造費用	11,328	15,948
下腳收入	( 4,396 )	( 3,955 )
	<u>\$ 381,267</u>	<u>\$ 364,438</u>

九、預付款項

	110 年 12 月 31 日	109 年 12 月 31 日
預付保險費	\$ 1,869	\$ 1,773
預付系統維護費	1,375	1,703
其 他	1,030	1,090
	<u>\$ 4,274</u>	<u>\$ 4,566</u>

十、不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備兩年度變動表詳附表一。

折舊費用係以直線基礎按下列耐用年數計提：

房屋及建築	
廠房主建物	15 至 40 年
圍牆及隔間工程	3 至 15 年
機器設備	2 至 15 年
模具設備	3 至 10 年
運輸設備	5 年
辦公設備	5 至 6 年
其他設備	2 至 15 年

設定作為借款擔保之不動產、廠房及設備金額，請參閱附註二六。

#### 十一、租賃協議

##### (一) 使用權資產

	110 年 12 月 31 日	109 年 12 月 31 日
使用權資產帳面金額		
房屋及建築	\$ 286	\$ 786
運輸設備	<u>1,034</u>	<u>1,094</u>
	<u>\$ 1,320</u>	<u>\$ 1,880</u>
	110 年度	109 年度
使用權資產之增添	<u>\$ 617</u>	<u>\$ 1,452</u>
使用權資產之折舊費用		
房屋及建築	\$ 470	\$ 559
運輸設備	<u>678</u>	<u>710</u>
	<u>\$ 1,148</u>	<u>\$ 1,269</u>

除以上所列增添及認列折舊費用外，本公司之使用權資產於 110 及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日並未發生重大轉租及減損情形。

##### (二) 租賃負債

	110 年 12 月 31 日	109 年 12 月 31 日
租賃負債帳面金額		
流動	<u>\$ 752</u>	<u>\$ 1,182</u>
非流動	<u>\$ 573</u>	<u>\$ 709</u>

租賃負債之折現率如下：

	110年12月31日	109年12月31日
房屋及建築	1.0596%~1.4952%	1.0596%~1.4460%
運輸設備	1.0356%~1.4952%	1.0764%~1.4952%

(三) 重要承租活動及條款

本公司承租上述運輸設備，租賃期間為3年。

本公司亦承租建築物做為宿舍使用，租賃期間為2年。

十二、無形資產

係電腦軟體授權，變動如下：

	金 額
<u>成 本</u>	
109年1月1日餘額	\$ 43,490
單獨取得	99
109年12月31日餘額	<u>\$ 43,589</u>
<u>累計攤銷</u>	
109年1月1日餘額	\$ 17,471
攤銷費用	5,313
109年12月31日餘額	<u>\$ 22,784</u>
109年12月31日淨額	<u>\$ 20,805</u>
<u>成 本</u>	
110年1月1日及12月31日餘額	<u>\$ 43,589</u>
額	
<u>累計攤銷</u>	
110年1月1日餘額	\$ 22,784
攤銷費用	4,682
110年12月31日餘額	<u>\$ 27,466</u>
110年12月31日淨額	<u>\$ 16,123</u>

上述無形資產係以直線基礎按耐用年數2至10年計提攤銷費用。

### 十三、其他資產

	<u>110年12月31日</u>	<u>109年12月31日</u>
<u>流動</u>		
留抵稅額	\$ 4,843	\$ 7,350
遞延費用	3,834	4,926
進項稅額	<u>110</u>	<u>105</u>
	<u>\$ 8,787</u>	<u>\$ 12,381</u>
<u>非流動</u>		
預付設備款	\$ 9,566	\$ 4,830
存出保證金	1,261	1,098
其他	<u>5,546</u>	<u>8,611</u>
	<u>\$ 16,373</u>	<u>\$ 14,539</u>

### 十四、借 款

#### (一) 短期借款

	<u>110年12月31日</u>	<u>109年12月31日</u>
銀行信用借款	<u>\$ 80,000</u>	<u>\$ 60,000</u>

上述銀行借款之利率於110年及109年12月31日分別為0.8%~1.0%及0.9%~1.0%。

#### (二) 長期借款

	<u>110年12月31日</u>	<u>109年12月31日</u>
銀行抵押借款(1)	\$ 214,299	\$ 246,796
銀行信用借款	<u>172,292</u>	<u>205,348</u>
	386,591	452,144
減：列為一年內到期部 分	<u>60,039</u>	<u>78,153</u>
長期借款	<u>\$ 326,552</u>	<u>\$ 373,991</u>

1. 本公司為銀行借款所提供質抵押擔保情形，參閱附註二六。
2. 上述銀行借款到期日陸續於110年12月前到期，截至110年及109年12月31日止，年利率皆為0.975%~1.35%。

### 十五、應付票據及應付帳款

本公司之應付票據及應付帳款皆為營業所發生。

## 十六、其他負債

	110年12月31日	109年12月31日
<u>其他應付款</u>		
應付薪資及獎金	\$ 14,495	\$ 13,818
應付加工費	6,243	878
應付員工及董監事酬勞	-	4,325
應付設備款	2,571	962
應付休假給付	4,147	4,150
其他	16,143	12,630
	<u>\$ 43,599</u>	<u>\$ 36,763</u>
<u>其他流動負債</u>		
代收款	\$ 573	\$ 1,204
合約負債(附註十九)	125	39
其他	60	60
	<u>\$ 758</u>	<u>\$ 1,303</u>

## 十七、退職後福利計畫

### (一) 確定提撥計畫

本公司所適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬政府管理之確定提撥退休計畫，依員工每月薪資6%提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。

### (二) 確定福利計畫

本公司依我國「勞動基準法」辦理之退休金制度係屬政府管理之確定福利退休計畫，員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前6個月平均工資計算。該等公司按員工每月薪資總額2%提撥退休金，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，年度終了前，若估算專戶餘額不足給付次一年度內預估達到退休條件之勞工，次年度3月底前將一次提撥其差額。該專戶係委託勞動部勞動基金運用局管理，本公司並無影響投資管理策略之權利。

列入資產負債表之確定福利計畫金額列示如下：

	110年12月31日	109年12月31日
確定福利義務現值	\$ 11,920	\$ 13,761
計畫資產公允價值	( 1,832 )	( 2,529 )
淨確定福利負債	<u>\$ 10,088</u>	<u>\$ 11,232</u>

淨確定福利負債變動如下：

	確定福利 義務現值	計畫資產 公允價值	淨確定福利 負債
109年1月1日	\$ 15,273	(\$ 1,671)	\$ 13,602
服務成本			
利息費用(收入)	122	( 17)	105
認列於損益	122	( 17)	105
再衡量數			
計畫資產報酬(除包含於 淨利息之金額外)	-	( 51)	( 51)
精算損失—人口統計假 設變動	170	-	170
精算損失—財務假設變 動	850	-	850
精算利益—經驗調整	( 1,734)	-	( 1,734)
認列於其他綜合損益	( 714)	( 51)	( 765)
雇主提撥	-	( 1,710)	( 1,710)
福利支付	( 920)	920	-
110年1月1日	13,761	( 2,529)	11,232
服務成本			
利息費用(收入)	48	( 12)	36
認列於損益	48	( 12)	36
再衡量數			
計畫資產報酬(除包含於 淨利息之金額外)	-	( 19)	( 19)
精算損失—人口統計假 設變動	665	-	665
精算損失—財務假設變 動	( 660)	-	( 660)
精算利益—經驗調整	( 1,124)	-	( 1,124)
認列於其他綜合損益	( 1,119)	( 19)	( 1,138)
雇主提撥	-	( 42)	( 42)
福利支付	( 770)	770	-
110年12月31日	\$ 11,920	(\$ 1,832)	\$ 10,088

本公司因「勞動基準法」之退休金制度暴露於下列風險：

1. 投資風險：勞動部勞動基金運用局透過自行運用及委託經營方式，將勞工退休基金分別投資於國內(外)權益證券與債務證券及銀行存款等標的，惟本公司之計畫資產得分配金額係以不低於當地銀行2年定期存款利率計算而得之

收益。

2. 利率風險：政府公債及公司債之利率下降將使確定福利義務現值增加，惟計畫資產之債務投資報酬亦會隨之增加，兩者對淨確定福利負債之影響具有部分抵銷之效果。
3. 薪資風險：確定福利義務現值之計算係參考計畫成員之未來薪資。因此計畫成員薪資之增加將使確定福利義務現值增加。

本公司之確定福利義務現值係由合格精算師進行精算，衡量日之重大假設如下：

	<u>110年12月31日</u>	<u>109年12月31日</u>
折現率	0.750%	0.350%
薪資預期增加率	2.125%	2.125%

若重大精算假設分別發生合理可能之變動，在所有其他假設維持不變之情況下，將使確定福利義務現值增加（減少）之金額如下：

	<u>110年12月31日</u>	<u>109年12月31日</u>
折現率		
增加 0.25%	( \$ <u>415</u> )	( \$ <u>474</u> )
減少 0.25%	<u>\$ 434</u>	<u>\$ 497</u>
薪資預期增加率		
增加 0.25%	<u>\$ 419</u>	<u>\$ 477</u>
減少 0.25%	( <u>\$ 403</u> )	( <u>\$ 458</u> )

由於精算假設可能彼此相關，僅單一假設變動之可能性不大，故上述敏感度分析可能無法反映確定福利義務現值實際變動情形。

	<u>110年12月31日</u>	<u>109年12月31日</u>
預期1年內提撥金額	<u>\$ 42</u>	<u>\$ 1,710</u>
確定福利義務平均到期期間	16年	16年

## 十八、權益

### (一) 股本

	110年12月31日	109年12月31日
額定股數(千股)	<u>100,000</u>	<u>100,000</u>
額定股本	<u>\$ 1,000,000</u>	<u>\$ 1,000,000</u>
已發行且已收足股款股數(千股)	<u>68,574</u>	<u>68,574</u>
已發行股本	<u>\$ 685,735</u>	<u>\$ 685,735</u>

已發行之普通股每股面額為 10 元，每股享有一表決權及收取股利之權利。

額定股本中發行員工認股權憑證所保留之股本為 5,000 千股。

### (二) 資本公積

	110年12月31日	109年12月31日
<u>得用以彌補虧損、發放現金或撥充股本(註)</u>		
股票發行溢價	\$ 53,007	\$ 53,007
已失效員工認股權	<u>257</u>	<u>257</u>
	<u>\$ 53,264</u>	<u>\$ 53,264</u>

註：此類資本公積得用以彌補虧損，亦得於公司無虧損時，用以發放現金或撥充股本，惟撥充股本時每年以實收股本之一定比率為限。

### (三) 保留盈餘及股利政策

依本公司章程之盈餘分派政策規定，年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積提列總額已達本公司實收資本時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；就當年度決算之盈餘，依上開規定提列之餘額至少提撥百分之五十分派股東股利，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。本公司章程規定之員工及董事酬勞分派政策，參閱附註二十之(七)員工酬勞及董事酬勞。

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。

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。

本公司於 109 年 6 月 22 日股東常會，決議通過 108 年度盈餘分配案如下：

	金 額
法定盈餘公積	<u>\$ 4,460</u>
現金股利	<u>\$ 30,858</u>
每股現金股利（元）	<u>\$ 0.45</u>

本公司於 110 年 8 月 23 日股東常會決議通過 109 年度盈虧撥補案，因 109 年度虧損是以並無相關盈餘分派計畫。

## 十九、收 入

	<u>110 年度</u>	<u>109 年度</u>
客戶合約收入		
商品銷售收入	<u>\$ 351,510</u>	<u>\$ 397,072</u>

### (一) 客戶合約之說明

#### 商品銷售收入

本公司依照與客戶議定之交易條件於航太零組件交運時或運抵客戶指定地點時，認列收入及應收帳款。本公司對商品銷售之平均授信期間為 30 至 120 天，合約係於商品移轉且具有無條件收取對價金額之權利時，即認列為應收帳款；惟部分合約，於移轉商品前先向客戶收取部分對價，本公司需承擔後續移轉商品之義務，是以認列為合約負債。

(二) 合約餘額

	110年 12月31日	109年 12月31日	109年 1月1日
應收票據及應收帳款(附註七)	<u>\$ 58,184</u>	<u>\$ 32,209</u>	<u>\$ 115,935</u>
合約負債			
預收貨款(附註十六)	<u>\$ 125</u>	<u>\$ 39</u>	<u>\$ 125</u>

(三) 客戶合約收入之細分

本公司之銷貨收入主係來自航太設備產品之銷售。

二十、綜合損益

(一) 利息收入

	110年度	109年度
銀行存款利息	<u>\$ 94</u>	<u>\$ 308</u>
其他收入	<u>4</u>	<u>5</u>
	<u>\$ 98</u>	<u>\$ 313</u>

(二) 其他收入

	110年度	109年度
租金收入	<u>\$ 120</u>	<u>\$ 120</u>

(三) 其他利益及損失

	110年度	109年度
補助款收入	<u>\$ 17,608</u>	<u>\$ 31,512</u>
淨外幣兌換損失	<u>( 8,373 )</u>	<u>( 14,478 )</u>
其他	<u>( 716 )</u>	<u>887</u>
	<u>\$ 8,519</u>	<u>\$ 17,921</u>

(四) 財務成本

	110年度	109年度
銀行借款利息	<u>\$ 4,959</u>	<u>\$ 4,994</u>
租賃負債之利息	<u>15</u>	<u>20</u>
減：列入符合要件資產 成本之金額(列入 不動產、廠房 及設備及預付設 備款項下)	<u>72</u>	<u>202</u>
	<u>\$ 4,902</u>	<u>\$ 4,812</u>

利息資本化相關資訊如下：

	110年度	109年度
利息資本化金額	\$ 72	\$ 202
利息資本化利率	1.00%~1.14%	0.97%~1.30%

(五) 折舊及攤銷

	110年度	109年度
不動產、廠房及設備	\$ 61,673	\$ 74,518
使用權資產	1,148	1,269
無形資產	4,682	5,313
其他非流動資產	1,020	2,414
	<u>\$ 68,523</u>	<u>\$ 83,514</u>
折舊費用依功能別彙總		
營業成本	\$ 59,153	\$ 70,863
營業費用	3,668	4,924
	<u>\$ 62,821</u>	<u>\$ 75,787</u>
攤銷費用依功能別彙總		
營業成本	\$ 2,163	\$ 3,713
營業費用	3,539	4,014
	<u>\$ 5,702</u>	<u>\$ 7,727</u>

(六) 員工福利費用

	110年度	109年度
短期員工福利		
薪資	\$ 105,337	\$ 114,233
員工保險費	12,495	13,568
其他	3,358	3,762
	<u>121,190</u>	<u>131,563</u>
退職後福利		
確定提撥計畫	5,781	6,690
確定福利計畫（附註十七）	36	105
	<u>5,817</u>	<u>6,795</u>
	<u>\$ 127,007</u>	<u>\$ 138,358</u>
依功能別彙總		
營業成本	\$ 94,184	\$ 103,027
營業費用	32,823	35,331
	<u>\$ 127,007</u>	<u>\$ 138,358</u>

#### (七) 員工酬勞及董事酬勞

本公司依章程規定係按當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前利益分別以 5% 至 10% 及不高於 3% 提撥員工酬勞及董事酬勞。110 及 109 年度皆為稅前淨損，是以未估列員工酬勞及董事酬勞。

年度財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

108 年度員工酬勞及董事酬勞之實際配發金額與 108 年度財務報告之認列金額並無差異。

有關本公司董事會決議之員工酬勞及董事酬勞資訊，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

#### (八) 外幣兌換（損）益

	110年度	109年度
外幣兌換利益總額	\$ 13,833	\$ 12,641
外幣兌換損失總額	( 22,206 )	( 27,119 )
淨損失	( \$ 8,373 )	( \$ 14,478 )

### 二一、所得稅

#### (一) 認列於損益之所得稅費用（利益）主要組成項目

	110年度	109年度
當期所得稅以前年度之調整	\$ 671	( \$ 2,034 )
遞延所得稅		
本年度產生者	( 1,157 )	( 1,954 )
認列於損益之所得稅利益	( \$ 486 )	( \$ 3,988 )

會計所得與所得稅費用（利益）之調節如下：

	110年度	109年度
稅前淨損	( \$ <u>103,434</u> )	( \$ <u>43,455</u> )
稅前淨損按法定稅率計		
算之所得稅利益	( \$ 20,687 )	( \$ 8,691 )
稅上不可減除之費損	-	16
免稅所得	( 1,924 )	( 6,110 )
未認列之可減除暫時性		
差異	( 1,340 )	2,578
未認列之虧損扣抵	22,794	10,253
以前年度之當期所得稅		
費用於本年度之調整	<u>671</u>	( <u>2,034</u> )
認列於損益之所得稅利		
益	( \$ <u>486</u> )	( \$ <u>3,988</u> )

(二) 遞延所得稅資產與負債

遞延所得稅資產及負債之變動如下：

110 年度

遞延所得稅資產	年初餘額	認列於損益	年底餘額
暫時性差異			
備抵存貨跌價及呆滯損失	\$ 4,836	\$ 1,367	\$ 6,203
未實現兌換差額	2,531	( 264 )	2,267
應付休假給付	830	( 1 )	829
其他	<u>74</u>	<u>55</u>	<u>129</u>
	<u>\$ 8,271</u>	<u>\$ 1,157</u>	<u>\$ 9,428</u>

109 年度

遞延所得稅資產	年初餘額	認列於損益	年底餘額
暫時性差異			
備抵存貨跌價及呆滯損失	\$ 3,226	\$ 1,610	\$ 4,836
未實現兌換差額	1,936	595	2,531
應付休假給付	822	8	830
其他	<u>333</u>	( <u>259</u> )	<u>74</u>
	<u>\$ 6,317</u>	<u>\$ 1,954</u>	<u>\$ 8,271</u>

(三) 未於資產負債表中認列遞延所得稅資產之虧損扣抵及可減除暫時性差異金額

	<u>110年12月31日</u>	<u>109年12月31日</u>
虧損扣抵		
119年度到期	\$ 51,263	\$ 51,263
120年度到期	<u>113,970</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 165,233</u>	<u>\$ 51,263</u>
可減除暫時性差異		
備抵存貨跌價及呆滯損失	<u>\$ 32,829</u>	<u>\$ 38,865</u>

(四) 所得稅核定情形

本公司截至 108 年度之營利事業所得稅結算申報案件，業經稅捐稽徵機關核定。

二二、每股淨損

用以計算每股淨損之淨損及普通股加權平均股數如下：

本年度淨損

	<u>110年度</u>	<u>109年度</u>
本年度淨損	( <u>\$ 102,948</u> )	( <u>\$ 39,467</u> )

股    數

	<u>110年度</u>	<u>109年度</u>
用以計算基本及稀釋每股淨損之 普通股加權平均股數	<u>68,574</u>	<u>68,574</u>

單位：千股

109 年度計算每股淨損時，每股淨損因員工酬勞之潛在普通股列入計算將產生反稀釋作用，故不予列入計算。

### 二三、資本風險管理

本公司進行資本管理係藉由將債務及權益餘額最適化，使資本有效之運用，並確保本公司順利營運，因此本公司之資本管理係以確保具有必要之財務資源及營運計劃，以支應未來所需之營運資金、資本支出、研究發展費用、債務償還及股利支出等需求。

### 二四、金融工具

#### (一) 公允價值資訊－非按公允價值之金融工具

本公司管理階層認為非按公允價值衡量之金融工具之帳面金額係公允價值合理之近似值。

#### (二) 金融工具之種類

<u>金 融 資 產</u>	<u>110 年 12 月 31 日</u>	<u>109 年 12 月 31 日</u>
按攤銷後成本衡量之金融資產 (註 1)	\$ 392,607	\$ 401,444
<u>金 融 負 債</u>		
按攤銷後成本衡量 (註 2)	531,578	566,921

註 1：餘額係包含現金、存出保證金（帳列其他非流動資產）、應收款項及其他應收款等按攤銷後成本衡量之金融資產。

註 2：餘額係包含短期借款、應付款項、其他應付款、存入保證金及長期借款（含一年內到期）等按攤銷後成本衡量之金融負債。

#### (三) 財務風險管理目的與政策

本公司主要金融工具包括應收帳款、應付帳款、應付票據及借款。本公司之財務管理部門係為各業務單位提供服務，統籌協調進入國內與國際金融市場操作，藉由依照風險程度與廣度分析暴險之內部風險報告監督及管理本公司營運有關之財務風險。該等風險包括市場風險（包含匯率風險及利率風險）、信用風險及流動性風險。

## 1. 市場風險

本公司之營運活動使本公司承擔之主要財務風險為外幣匯率變動風險（參閱下述(1)）以及利率變動風險（參閱下述(2)）。

本公司有關金融工具市場風險之暴險及其對該等暴險之管理與衡量方式並無改變。

### (1) 匯率風險

本公司從事外幣計價之銷貨與進貨交易，因而使本公司產生匯率變動暴險。

本公司於資產負債表日非功能性貨幣計價之貨幣性資產與貨幣性負債帳面金額，參閱附註二十九。

#### 敏感度分析

本公司主要受到美元貨幣匯率波動之影響。下表詳細說明當新台幣（功能性貨幣）對各攸關外幣之匯率增加及減少 1% 時，本公司之敏感度分析。1% 係為本公司內部向主要管理階層報告匯率風險時所使用之敏感度比率，亦代表管理階層對外幣匯率之合理可能變動範圍之評估。敏感度分析僅包括流通在外之外幣貨幣性項目，並將其年底之換算以匯率變動 1% 予以調整。下表係表示當新台幣相對於各相關貨幣升值 1% 時，將使稅前淨損增加之金額；當新台幣相對於各相關外幣貶值 1% 時，其對稅前淨損之影響將為同金額之減少。

	美 元 貨 幣 之 影 響	
	110年度	109年度
損 益	\$ 3,448	\$ 2,786

上述匯率影響主要源自於本公司於資產負債表日尚流通在外且未進行現金流量避險之美元計價之現金、應收及應付款項。

本公司於本年度對美元匯率敏感度上升，主係美



元計價之淨資產增加所致。

## (2) 利率風險

因本公司主係以浮動利率借入資金，因而產生利率暴險。本公司於資產負債表日受利率曝險之金融資產及金融負債帳面金額如下：

	<u>110年12月31日</u>	<u>109年12月31日</u>
具現金流量利率風險		
金融資產	\$ 329,515	\$ 366,283
金融負債	466,591	472,144

### 敏感度分析

下列敏感度分析係依非衍生工具於資產負債表日之利率暴險而決定。對於浮動利率資產及負債，其分析方式係假設資產負債表日流通在外之資產及負債金額於報導期間皆流通在外。本公司內部向主要管理階層報告利率時所使用之變動率為利率增加或減少一碼，此亦代表管理階層對利率之合理可能變動範圍之評估。

若利率增加一碼，在所有其他變數維持不變之情況下，本公司 110 及 109 年度之稅前淨損將分別增加 343 千元及 265 千元，主因為本公司之變動利率存款及借款之現金流量利率風險之暴險。

## 2. 信用風險

信用風險係指交易對方拖欠合約義務而造成本公司財務損失之風險。截至資產負債表日，本公司可能因交易對方未履行義務之最大信用風險暴險主要係來自於客戶帳款無法回收。

本公司信用風險顯著集中之應收帳款餘額如下：

	110年12月31日		109年12月31日	
	金額	%	金額	%
A 公司	<u>\$ 18,737</u>	32	<u>\$ 2,477</u>	8
B 公司	<u>\$ 14,868</u>	26	<u>\$ 15,140</u>	47
C 公司	<u>\$ 13,080</u>	22	<u>\$ 8,091</u>	25

### 3. 流動性風險

本公司係透過管理及維持足夠部位之現金以支應本公司營運並減輕現金流量波動之影響。本公司管理階層監督銀行融資額度使用狀況並確保借款合同條款之遵循。

本公司營運資金及已取得之銀行融資額度足以支應未來營運所需，是以未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

#### (1) 非衍生金融負債之流動性及利率風險表

非衍生金融負債剩餘合約到期分析係依本公司最早可能被要求還款之日期，按金融負債未折現現金流量（包含本金及估計利息）編製。因此，本公司可被要求立即還款之銀行借款，係列於下表最早之期間內，不考慮銀行立即執行該權利之機率；其他非衍生金融負債到期分析係依照約定之還款日編製。

以浮動利率支付之利息現金流量，其未折現之利息金額係依據借款利率推導而得。

#### 110年12月31日

	3個月以內	3個月至1年	1至5年	5年以上
<u>非衍生金融負債</u>				
無附息負債	\$ 64,957	\$ -	\$ -	\$ 30
浮動利率工具	98,784	45,170	307,246	25,328
租賃負債	<u>281</u>	<u>480</u>	<u>579</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 164,022</u>	<u>\$ 45,650</u>	<u>\$ 307,825</u>	<u>\$ 25,358</u>

109 年 12 月 31 日

	3 個月以內	3 個月至 1 年	1 至 5 年	5 年以上
非衍生金融負債				
無附息負債	\$ 54,777	\$ -	\$ -	\$ -
固定利率工具	32,529	7,540	-	-
浮動利率工具	48,201	54,306	324,407	56,447
租賃負債	314	882	713	-
	<u>\$ 135,821</u>	<u>\$ 62,728</u>	<u>\$ 325,120</u>	<u>\$ 56,447</u>

上述非衍生金融負債之浮動利率工具金額，將因浮動利率與資產負債表日所估計之利率不同而改變。

(2) 融資額度

	110 年 12 月 31 日	109 年 12 月 31 日
無擔保銀行借款額 度		
已動用金額	\$ 252,292	\$ 265,348
未動用金額	465,500	562,449
	<u>\$ 717,792</u>	<u>\$ 827,797</u>
有擔保銀行借款額 度		
已動用金額	\$ 214,299	\$ 246,796
未動用金額	50,000	94,000
	<u>\$ 264,299</u>	<u>\$ 340,796</u>

二五、關係人交易

主要管理階層薪酬

	110 年度	109 年度
短期員工福利	\$ 4,713	\$ 4,674
退職後福利	99	99
	<u>\$ 4,812</u>	<u>\$ 4,773</u>

董事及其他主要管理階層之薪酬係由薪酬委員會依照個人績效及市場趨勢決定。

## 二六、質抵押之資產

本公司下列資產（按帳面淨額列示）業經提供為融資借款之擔保品：

	110年12月31日	109年12月31日
土地	\$ 187,155	\$ 187,155
房屋及建築	66,780	70,919
機器設備	83,206	81,599
其他設備	15,048	9,167
	<u>\$ 352,189</u>	<u>\$ 348,840</u>

## 二七、重大或有負債及未認列之合約承諾

除已於其他附註所述者外，本公司於資產負債表日之重大承諾事項及或有事項如下：

截至110年及109年12月31日止，已訂購尚未進貨之金額分別為110,335千元及156,168千元。

## 二八、其他事項

本公司受到新型冠狀病毒肺炎全球大流行之影響，致營業收入大幅下降。為因應疫情影響，本公司業已向政府申請薪資及營運資金補貼一案，並於110年度取得補貼款9,614千元。雖疫情導致本公司獲利受影響，隨疫情趨緩及政策鬆綁，本公司預期營運將逐漸恢復正常。截至本財務報告通過發布日止，本公司仍持續評估該疫情對本公司之經濟影響。

## 二九、具重大影響之外幣資產及負債資訊

以下資訊係按本公司功能性貨幣以外之外幣彙總表達，所揭露之匯率係指該等外幣換算至功能性貨幣之匯率。具重大影響之外幣資產及負債如下：

單位：各外幣及新台幣千元

110年12月31日

金 融 資 產	外 幣	匯 率	帳 面 金 額
<u>貨幣性項目</u>			
美 元	\$ 12,756	27.68 (美元：新台幣)	\$ 353,098
歐 元	139	31.32 (歐元：新台幣)	4,347
<u>金 融 負 債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美 元	299	27.68 (美元：新台幣)	8,287
歐 元	67	31.32 (歐元：新台幣)	2,104

109年12月31日

金 融 資 產	外 幣	匯 率	帳 面 金 額
<u>貨幣性項目</u>			
美 元	\$ 10,178	28.48 (美元：新台幣)	\$ 289,873
<u>金 融 負 債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美 元	395	28.48 (美元：新台幣)	11,242

具重大影響之外幣兌換損益（已實現及未實現）如下：

外 幣 匯 率	110年度		109年度	
	匯 率	淨 兌 換 ( 損 ) 益	匯 率	淨 兌 換 ( 損 ) 益
美 元	28.009(美元：新台幣)	(\$ 8,018)	29.549(美元：新台幣)	(\$ 14,664)
歐 元	33.16(歐元：新台幣)	( 357)	33.71(歐元：新台幣)	186
日 圓	0.2554(日圓：新台幣)	2	0.2769(日圓：新台幣)	-
		<u>(\$ 8,373)</u>		<u>(\$ 14,478)</u>

### 三十、附註揭露事項

除主要股東資訊外，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。

主要股東資訊：股權比例達 5% 以上之股東名稱、持股數額及比例。（附表二）

### 三一、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 110 及 109 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 110 及 109 年度之資產負債表及綜合損益表。

(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：

	110年度		109年度	
	金額	%	金額	%
甲 公 司	\$ 220,778	63	\$ 216,686	55
乙 公 司	83,769	24	88,442	22
丙 公 司	38,568	11	68,568	17

寶一科技股份有限公司

不動產、廠房及設備變動表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表一

單位：新台幣千元

	土	地	房屋及建築	機	器	設	備	模	具	設	備	運	輸	設	備	辦	公	設	備	其	他	設	備	合	計
<b>成 本</b>																									
109 年 1 月 1 日餘額	\$	187,155	\$	201,597	\$	696,945	\$	98,239	\$	3,008	\$	13,721	\$	89,275	\$	1,289,940									
增 添	-	-	-	13,636	-	24,594	-	735	-	14,877	-	53,842													
處分及報廢	-	-	-	-	(	11,488	)	-	(	767	)	-	(	12,255	)										
109 年 12 月 31 日餘額	\$	187,155	\$	201,597	\$	710,581	\$	111,345	\$	3,008	\$	13,689	\$	104,152	\$	1,331,527									
<b>累計折舊</b>																									
109 年 1 月 1 日餘額	\$	-	\$	110,735	\$	492,814	\$	49,455	\$	2,117	\$	7,733	\$	57,953	\$	720,807									
折舊費用	-	-	-	9,746	-	40,838	-	12,746	-	491	-	2,275	-	8,422	-	74,518									
處分及報廢	-	-	-	-	(	10,830	)	-	(	767	)	-	(	11,597	)										
109 年 12 月 31 日餘額	\$	-	\$	120,481	\$	533,652	\$	51,371	\$	2,608	\$	9,241	\$	66,375	\$	783,728									
109 年 12 月 31 日淨額	\$	187,155	\$	81,116	\$	176,929	\$	59,974	\$	400	\$	4,448	\$	37,777	\$	547,799									
<b>成 本</b>																									
110 年 1 月 1 日餘額	\$	187,155	\$	201,597	\$	710,581	\$	111,345	\$	3,008	\$	13,689	\$	104,152	\$	1,331,527									
增 添	-	-	-	800	-	2,836	-	279	-	344	-	4,259													
處分及報廢	-	-	-	-	-	-	-	-	(	1,007	)	(	1,007	)											
110 年 12 月 31 日餘額	\$	187,155	\$	201,597	\$	711,381	\$	114,181	\$	3,008	\$	13,968	\$	103,489	\$	1,334,779									
<b>累計折舊</b>																									
110 年 1 月 1 日餘額	\$	-	\$	120,481	\$	533,652	\$	51,371	\$	2,608	\$	9,241	\$	66,375	\$	783,728									
折舊費用	-	-	-	6,272	-	31,608	-	13,435	-	317	-	2,127	-	7,914	-	61,673									
處分及報廢	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(	1,007	)	(	1,007	)									
110 年 12 月 31 日餘額	\$	-	\$	126,753	\$	565,260	\$	64,806	\$	2,925	\$	11,368	\$	73,282	\$	844,394									
110 年 12 月 31 日淨額	\$	187,155	\$	74,844	\$	146,121	\$	49,375	\$	83	\$	2,600	\$	30,207	\$	490,385									

寶一科技股份有限公司

主要股東資訊

民國 110 年 12 月 31 日

附表二

主 要 股 東 名 稱	股 份	
	持 有 股 數 ( 股 )	持 股 比 例
曾 國 浩	6,643,285	9.68%
極致投資股份有限公司	6,019,869	8.77%
嘉悉股份有限公司	4,343,000	6.33%

註：本表主要股東資訊係由集保公司以當季季底最後一個營業日，計算股東持有公司已完成無實體登錄交付之普通股達 5% 以上資料。本公司財務報告所記載股本與實際已完成無實體登錄交付股數，可能因編製計算基礎不同或有差異。



## §重要會計項目明細表目錄§

項	目	編 號 / 索 引
資產、負債及權益項目明細表		
現金明細表		表一
應收帳款淨額明細表		表二
其他應收款明細表		附註七
存貨明細表		表三
預付款項明細表		附註九
其他流動資產明細表		附註十三
不動產、廠房及設備變動明細表		附表一
不動產、廠房及設備累計折舊變動明細表		附表一
無形資產變動明細表		附註十二
遞延所得稅資產明細表		附註二一
其他非流動資產明細表		附註十三
短期借款明細表		表四
應付帳款明細表		表五
其他應付款明細表		附註十六
其他流動負債明細表		附註十六
長期借款明細表		表六
損益項目明細表		
營業收入明細表		表七
營業成本明細表		表八
營業費用明細表		表九
本年度發生之員工福利、折舊及攤銷費用功能別彙總表		表十

寶一科技股份有限公司

現金明細表

民國 110 年 12 月 31 日

表一

單位：新台幣千元

(惟外幣為元)

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>金</u>	<u>額</u>
庫存現金及零用金		\$	50
銀行存款			
活期存款(註)			<u>329,515</u>
			<u>\$ 329,565</u>

註：包括新台幣 29,297 千元、美元 10,700,924.67 元 (US\$1 = NT\$27.68)、  
歐元 128,240.4 元 (EUR\$1 = NT\$31.32) 及日圓 154 元 (JPY\$1 =  
NT\$0.2405)。

寶一科技股份有限公司  
 應收帳款淨額明細表  
 民國 110 年 12 月 31 日

表二

單位：新台幣千元

客 戶 名 稱	金 額
A 公 司	\$ 18,737
B 公 司	14,868
C 公 司	13,080
D 公 司	4,322
E 公 司	3,928
其他（註）	<u>3,249</u>
	58,184
減：備抵損失	<u>-</u>
	<u><u>\$ 58,184</u></u>

註：各戶餘額皆未超過本科目餘額 5%。

寶一科技股份有限公司  
存貨明細表  
民國 110 年 12 月 31 日

表三

單位：新台幣千元

名 稱	成 本	市 價 ( 註 )
製 成 品	\$ 110,956	\$ 134,466
在 製 品	65,327	67,882
原 物 料	169,442	181,296
在途存貨	<u>11,253</u>	<u>11,253</u>
	<u>\$ 356,978</u>	<u>\$ 394,897</u>

註：市價基礎參閱附註四。

寶一科技股份有限公司

短期借款明細表

民國 110 年 12 月 31 日

表四

單位：新台幣千元

名	稱	契	約	期	限	利率區間 (%)	金	額	融	資	額	度	抵	押	或	擔	保
信用借款																	
	玉山商業銀行			110.10.25	~	111.01.25	0.80	\$	20,000	\$	100,000						無
	兆豐國際商業銀行			110.11.03	~	111.01.28	0.90		30,000		100,000						無
	第一商業銀行			110.12.03	~	111.03.31	1.00		<u>30,000</u>		100,000						無
								\$	<u>80,000</u>								

寶一科技股份有限公司  
應付帳款明細表  
民國 110 年 12 月 31 日

表五

單位：新台幣千元

廠 商 名 稱	摘 要	金 額
A 公 司	購 料 款	\$ 3,276
B 公 司	購 料 款	1,703
C 公 司	購 料 款	1,463
D 公 司	購 料 款	1,095
E 公 司	購 料 款	1,087
其他（註）		<u>12,712</u>
		<u>\$ 21,336</u>

註：各戶餘額皆未超過本科目餘額 5%。

寶一科技股份有限公司  
長期借款明細表  
民國 110 年 12 月 31 日

表六

單位：新台幣千元

債權人	摘要	金額			契約期間	年利率(%)	抵押或擔保	備註
		一年內到期	一年後到期	合計				
彰化銀行	中期抵押借款	\$ 14,400	\$ 66,400	\$ 80,800	109.08.10~116.08.10	1.03	土地、房屋及建築	自 109 年 9 月起，每月為 1 期，共分 84 期平均攤還本息，第 1~83 期每月還本 1,200 千元，第 84 期還本 400 千元
	中期抵押借款	14,400	66,400	80,800	109.08.24~116.08.24	1.03	土地、房屋及建築	自 109 年 9 月起，每月為 1 期，共分 84 期平均攤還本息，第 1~83 期每月還本 1,200 千元，第 84 期還本 400 千元
	中期抵押借款	5,530	5,991	11,521	108.01.18~113.01.18	1.18	機器設備、其他設備	自 108 年 1 月起，每月為 1 期，共分 60 期平均攤還本息
	中期抵押借款	2,800	9,800	12,600	110.06.01~115.06.01	1.18	機器設備、其他設備	自 110 年 6 月起，每月為 1 期，共分 60 期平均攤還本息
	中期信用借款	-	78,000	78,000	110.12.30~112.12.30	1.20	無	自 110 年 12 月起，每月支付利息，共分 24 期，到期一次還本
玉山商業銀行	中期信用借款	2,500	-	2,500	108.01.25~111.01.25	1.20	無	自 108 年 1 月起，每季為 1 期，共分 12 期平均攤還本金，每期償還 2,500 千元
兆豐國際商業銀行	中期信用借款	5,292	-	5,292	106.08.17~111.08.17	1.315	無	自 107 年 8 月起，每季為 1 期，共分 17 期平均攤還本金，每期償還 1,764 千元
第一商業銀行	中期信用借款	6,000	10,500	16,500	108.08.08~113.08.08	1.35	無	自 108 年 11 月起，每季為 1 期，共分 20 期平均攤還本金，每期償還 1,500 千元
華南銀行	中期抵押借款	1,867	14,933	16,800	104.12.10~119.12.10	1.30	土地、房屋及建築	自 105 年 1 月起，每月為 1 期，共分 180 期平均攤還本金，每期償還 156 千元
	中期抵押借款	2,310	-	2,310	106.07.27~111.07.27	1.30	機器設備、其他設備	自 106 年 8 月起，每月為 1 期，共分 60 期平均攤還本金，每期償還 330 千元
	中期抵押借款	4,940	4,528	9,468	107.11.30~112.11.30	1.30	機器設備、其他設備	自 107 年 12 月起，每月為 1 期，共分 60 期平均攤還本金，每期償還 412 千元
	中期信用借款	-	70,000	70,000	110.12.30~112.12.30	0.975	無	自 110 年 12 月起，每月支付利息，共分 24 期，到期一次還本
		<u>\$ 60,039</u>	<u>\$ 326,552</u>	<u>\$ 386,591</u>				

寶一科技股份有限公司

營業收入明細表

民國 110 年度

表七

單位：新台幣千元

項	目	數 量 ( 件 )	金 額
航太組件		115,085	\$ 350,451
其 他		4,598	<u>1,059</u>
			<u>\$ 351,510</u>



寶一科技股份有限公司

營業成本明細表

民國 110 年度

表八

單位：新台幣千元

項 目	金 額
年初原物料	\$ 180,555
年初在途原物料	10,231
加：本年度進料	113,608
存貨跌價回升利益	4,788
減：年底原物料	169,442
年底在途原物料	11,253
出售原料	46
轉列費用	5,668
直接原物料耗用	122,773
直接人工	72,475
製造費用	138,401
製造成本	333,649
加：年初在製品	65,828
減：存貨跌價、呆滯及報廢損失	3,998
年底在製品	65,327
出售在製品	54
製成品成本	330,098
加：年初製成品	167,221
減：年底製成品	110,956
存貨跌價、呆滯及報廢損失	4,282
銷貨成本合計	382,081
加：存貨跌價、呆滯及報廢損失	3,492
出售原料	46
出售在製品	54
減：下腳收入	4,396
其 他	10
	<u>\$ 381,267</u>

寶一科技股份有限公司

營業費用明細表

民國 110 年度

表九

單位：新台幣千元

項	目	推 銷 費 用	管 理 費 用	研 究 發 展 費 用	合 計
薪 資		\$ 2,493	\$ 11,442	\$ 13,556	\$ 27,491
研 究 費		-	-	9,170	9,170
出 口 費 用		7,985	-	-	7,985
產 物 保 險 費		1,624	104	8	1,736
水 電 瓦 斯 費		836	1,677	2,507	5,020
各 項 攤 提			2,933	606	3,539
勞 務 費		-	2,614	-	2,614
折 舊		314	2,413	941	3,668
其 他 費 用		-	2,489	1,516	4,005
其 他 ( 註 )		<u>2,239</u>	<u>5,391</u>	<u>4,654</u>	<u>12,284</u>
		<u>\$ 15,491</u>	<u>\$ 29,063</u>	<u>\$ 32,958</u>	<u>\$ 77,512</u>

註：各項餘額皆未超過本科目餘額 5%。

寶一科技股份有限公司  
員工福利、折舊及攤銷費用功能別彙總表

表十

單位：新台幣千元

	110 年度			109 年度		
	營業成本	營業費用	合計	營業成本	營業費用	合計
員工福利						
薪資	\$ 77,846	\$ 27,071	\$ 104,917	\$ 84,579	\$ 29,214	\$ 113,793
勞健保費	9,356	3,139	12,495	10,329	3,239	13,568
退休金	4,373	1,444	5,817	5,217	1,578	6,795
董事酬金	-	420	420	-	440	440
其他	2,609	749	3,358	2,902	860	3,762
	<u>\$ 94,184</u>	<u>\$ 32,823</u>	<u>\$ 127,007</u>	<u>\$ 103,027</u>	<u>\$ 35,331</u>	<u>\$ 138,358</u>
折舊	\$ 59,153	\$ 3,668	\$ 62,821	\$ 70,863	\$ 4,924	\$ 75,787
攤銷	2,163	3,539	5,702	3,713	4,014	7,727

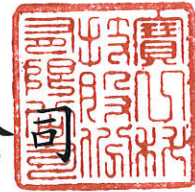
註：本年度及前一年度員工人數分別為 220 人及 244 人，其中未兼任員工之董事人數皆為 5 人。

- (1) 本年度平均員工福利費用 589 千元（『本年度員工福利費用合計數－董事酬金合計數』/『本年度員工人數－未兼任員工之董事人數』）。前一年度平均員工福利費用 577 千元（『前一年度員工福利費用合計數－董事酬金合計數』/『前一年度員工人數－未兼任員工之董事人數』）。
- (2) 本年度平均員工薪資費用 488 千元（本年度薪資費用合計數/『本年度員工人數－未兼任員工之董事人數』）。前一年度平均員工薪資費用 476 千元（前一年度薪資費用合計數/『前一年度員工人數－未兼任員工之董事人數』）。
- (3) 平均員工薪資費用調整變動情形 3%（『本年度平均員工薪資費用－前一年度平均員工薪資費用』/前一年度平均員工薪資費用）。
- (4) 本年度監察人酬金 0 元，前一年度監察人酬金 90 元。
- (5) 公司薪資報酬政策如下：（包含董事、經理人及員工）。
  - A. 本公司董事之酬勞係依公司章程第 21 條規定，就當年度獲利提撥不高於 3% 之金額，做為董事酬勞之總額，且考量公司營運成果及參酌其對公司績效之貢獻度，由本公司薪資報酬委員會評估及訂定標準，再提送董事會通過後辦理。
  - B. 總經理及副總經理給付酬勞之政策，係依照本公司「經理人薪資報酬政策及制度」及該職位於同業市場中之薪資水平、於公司內該職位的權責範圍以及對公司營運目標之貢獻度給付酬金，由人事單位擬定後提交薪資報酬委員會審議及董事會決議。
  - C. 員工之薪酬包含薪資及獎金。

	新進核薪	調薪
直接人員	由用人單位主管依同業平均薪資水準提出建議並呈副總經理核准辦理。	績效優異之員工，每年得由用人單位主管提出調薪建議，並會簽管理處主管及呈送總經理核准後辦理。
間接人員	由管理處主管依同業平均薪資水準提出建議並呈總經理核准辦理。	

- D. 公司主要薪酬原則會連結職責與績效成果表現，與經營績效具有正向關聯性，並依據法令規定揭露給付金額，未來風險應屬有限。

寶一科技股份有限公司



董事長 曾國浩

