

【股票代碼：4541】



晟田科技工業股份有限公司

Magnate Technology Co., Ltd.

114 年 度 年 報

查詢本年報網址：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<http://www.maicl.com>

中 華 民 國 115 年 04 月 30 日 刊 印

一、公 司 發 言 人：黃 堃 宇 職 稱：協理

聯絡電話：(07)695-5331

電子郵件信箱：ir.jim@maicl.com

代 理 發 言 人：李 志 毅 職 稱：協理

聯絡電話：(07)695-5331

電子郵件信箱：domingo@maicl.com

二、公司地址及電話 ：高雄市路竹區北嶺二路 11 號

電 話：(07)695-5331

三、股 票 過 戶 機 構：凱基證券股份有限公司股務代理部

地 址：台北市重慶南路一段 2 號 5 樓

網 址：www.kgi.com.tw

服 務 專 線：(02) 2389-2999

四、最近年度財務報告簽證會計師：吳建志、王國華 會計師

簽證會計師事務所：資誠聯合會計師事務所

地 址：高雄市民族二路 95 號 22 樓

網 址：http://www.pwc.tw

電 話：(07)237-3116

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱：無

查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公 司 網 址：http://www.maicl.com

目 錄

壹、致股東報告書	4
一、前一年度營業結果	5
二、本年度營業計畫概要	6
三、未來公司發展策略	6
四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響	6
貳、公司治理報告	7
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	7
二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金	11
三、公司治理運作情形	15
四、簽證會計師公費資訊	37
五、更換會計師資訊	37
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業情形	37
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、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	38
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	39
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	39
參、募資情形	40
一、資本及股份	40
二、公司債辦理情形	43
三、特別股辦理情形	43
四、海外存託憑證辦理情形	43
五、員工認股權憑證辦理情形	43
六、限制員工權利新股辦理情形	43
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	43
八、資金運用計畫執行情形	43
肆、營運概況	44
一、業務內容	44
二、市場及產銷概況	50
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	55
四、環保支出資訊	55
五、勞資關係	55
六、資通安全管理	56
七、重要契約	58
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	59
一、財務狀況	59
二、財務績效	60
三、現金流量	61
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	61

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃	61
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估	61
七、其他重要事項	63
陸、特別記載事項	64
一、關係企業相關資料	64
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	64
三、其他必要補充說明事項	64
四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第 3 項第 2 款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明	64

壹、致股東報告書

尊敬的股東們：

感謝各位對本公司的長期支持與信任，本人謹代表晟田公司在此致上最深的謝意。

回首 114 年並展望 115 年，全球航太產業已由「復甦期」轉入「高成長期」。儘管供應鏈仍面臨料件短缺的挑戰，但航空客運需求持續強勁，帶動波音與空中巴士的待交機訂單續創新高。在此，我們謹向各位報告 114 年度之經營狀況與 115 年之未來展望。本公司於 114 年及 115 年截至第一季，航太收入佔公司整體營業收入比例分別為 68%及 73%，114 年及 115 年截至第一季，整體營業收入分別較去年同期成長 16%及 31%。

針對廣體及單走道客機需求，本公司進一步優化「引擎懸塊產線離線調校系統」，並持續提升生產線之自動化程度，以緩解勞動力短缺並提升產能精準度，確保在強勁的市場需求下能穩定供貨。

在航太維修方面，我們持續精進熱處理、熱噴塗及電鍍等特殊製程，強化維修量能，提升國際競爭力。在軍工方面，受惠於全球國防預算提升與地緣政治趨勢，本公司軍工相關業務比重將穩健成長。

面對全球經濟成長放緩與貿易政策不確定性，本公司將持續透過技術研發與國際策略合作，優化成本結構。經營團隊將持續深化企業永續發展，重視與利害關係人的互動，確保公司能穩健前行，為股東創造長期價值。

我們對 115 年的發展充滿信心，航太訂單需求依然強勁，本公司將以卓越的精密加工技術與航太維修能力，回應股東的期待。感謝各位的長期信賴。

敬祝 各位股東身體健康，萬事如意！

董事長



一、前一年度營業結果

(一)營業計畫實施成果

本公司 114 年度營業收入 1,644,010 仟元，較 113 年度營業收入 1,416,505 仟元增加 227,505 仟元，營業收入增加比例為 16.06%。114 年度本期綜合損益總額 139,112 仟元，較 113 年度綜合損益總額 90,094 仟元，增加 49,018 仟元，綜合損益總額增加比例為 54.41%。

單位：新台幣仟元

項目	114 年度	113 年度	增(減)金額	增(減)比例 %
營業收入淨額	1,644,010	1,416,505	227,505	16.06%
營業成本	(1,268,123)	(1,202,008)	(66,115)	5.50%
營業毛利	375,887	214,497	161,390	75.24%
營業費用	(154,192)	(155,039)	847	-0.55%
營業利益	221,695	59,458	162,237	272.86%
營業外收入及支出	(52,962)	46,523	(99,485)	-213.84%
稅前淨利	168,733	105,981	62,752	59.21%
所得稅費用	(31,724)	(21,069)	(10,655)	50.57%
本期淨利	137,009	84,912	52,097	61.35%
其他綜合損益(淨額)	2,103	5,182	(3,079)	-59.42%
本期綜合損益總額	139,112	90,094	49,018	54.41%

(二)預算執行情形

本公司 114 年度並未公開財務預測，故無預算達成情形。

(三)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

分 析 項 目		年 度	
		114 年度	113 年度
財務收支	營業收入淨額	1,644,010	1,416,505
	營業毛利	375,887	214,497
	本期綜合損益總額	139,112	90,094
獲利能力	資產報酬率(%)	4.26	2.85
	股東權益報酬率(%)	8.22	5.38
	占實收資本比率(%)	32.77	8.79
	營業利益稅前純益	24.94	15.67
	純益率(%)	8.33	5.99
	稅後每股盈餘(元)	2.03	1.26

(四)研究發展狀況：

項目	114 年度	113 年度
研究發展費用(A)	55,933	55,227
營業收入淨額(B)	1,644,010	1,416,505
(A)/(B)	3.40%	3.90%

二、本年度營業計畫概要

(一)經營方針

本公司秉持著「品質確保」、「納期嚴守」、「價格合理」及「滿意客戶」的經營理念，持續推動各項短中長期之業務發展計劃，以求永續生存。

品質確保－安全第一、品質優先、發現問題立即反應，不得隱瞞。

納期嚴守－客戶訂單等供應鏈的如期如質如量交出成果。

價格合理－持續改善、成本精進、增進公司全球競爭力。

滿意客戶－各部門間溝通與團隊合作，同力掌控風險達成服務客戶導向。

(二)預期銷售數量

本公司並未編製 115 年度財務預測，故無 115 年預期銷售數量資料。

(三)重要之產銷政策

1.積極掌握現有優質高發展性的客戶，提高重點產品的營收以提高獲利。

2.準確掌握物料的需求及供應，避免過度採購，同時擴大各產線資源互相支援，滿足客戶訂單增量需求。

3.持續品質改善的推動，以提升整體品質良率，防範未然及風險，掌握防止不良再發生。

4.全面掌控及降低可控成本，減少不必要的浪費損失。

5.分析產品售價與成本結構以提高營業毛利。

6.全力投入人才招募與培育，包括研發、品質、生產人員的人數與技職能提升，以有效提升產能與效率。

7.推動 ESG 長期計畫，降低碳排、環安及公司治理等營運風險。

三、未來公司發展策略

(一)航太產業

全球航太產業已進入「高成長期」，115 年預計將呈現穩健發展趨勢。空中巴士與波音兩家主要飛機供應商除持續累積大量單走道客機未交機訂單，廣體客機的需求也持續上升，故策略上將專注於滿足客戶在客機所需之零組件產能，致力於擴大引擎懸塊、起落架產能並深化維修業務。

(二)精密機械產業

因應 AI 驅動的終端應用需求與半導體資本支出增加，115 年預計整體市場將持續成長，本公司將優化產能以配合高階精密設備市場之強勁需求。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司收款外幣以美金為主，日幣為輔。雖然公司收款主要是以新台幣為主，但美金及日幣之匯率波動，對本公司整體獲利仍稍有影響，惟本公司係以自然避險方式因應，將重心放在本業上的發展。對外，我們持續滿足關鍵客戶之產能需求，同時也會積極掌握開發新產品的時效，以有效增加營收。對內，則需降低成本、開源節流、精進研發改善製程及生產效能，藉此增加公司競爭力，強化自身的優勢與營運韌性。

此外，針對全球日益嚴格的 ESG 永續法規及淨零排放政策，本公司會密切關注相關法規動態。115 年度我們將持續深化低碳生產布局，確保財務及業務營運不僅符合國內外法規要求，更強化為公司的核心競爭力。

貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事

(1) 董事資料

115 年 04 月 13 日；單位：股

職 稱	國籍或註冊地	姓 名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次 選任日期	選 任 時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成年 子女現在持有股份		利用他人 名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司 及其他公司之職務	具配偶或二親等 以內關係之其他 主管、董事或監 察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	謝永昌	男 61-70 歲	113.06.12	3 年	101.06.14	4,145,389	6.13%	4,145,389	6.13%	2,120,250	3.13%	0	0.00%	高雄應用科技大學(國立高雄工專)模具科學士 鎂家能機械(股)公司董事長 逢昶機械(股)公司技術員 高雄私立大榮高中機械科助教	丞域投資(股)公司董事	無	無	無	無
董事兼總經理	中華民國	黃寶文	男 71-80 歲	113.06.12	3 年	101.06.14	3,708,250	5.48%	3,708,250	5.48%	1,025,673	1.52%	0	0.00%	高雄私立大榮高級中學機械科 鎂家能機械(股)公司負責人 逢昶機械(股)公司廠長 高雄私立大榮高中機械科助教	晟田科技工業(股)公司總經理	協理	黃堃宇	父子	無
董 事	中華民國	黃堃宇	男 51-60 歲	113.06.12	3 年	107.06.22	415,002	0.61%	415,002	0.61%	0	0.00%	0	0.00%	交通大學電機學院電子所博士 國家高速網路與計算中心助理 研究員 思源科技技術副理 奇美電子股份有限公司資深副 理 晟田科技總經理室特別助理	資凱投資(股)公司董事	總經理	黃寶文	父子	無
獨立 董事	中華民國	鍾文凱	男 51-60 歲	113.06.12	3 年	102.12.25	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台灣大學會計學研究所碩士 中華民國會計師、內部稽核師 新竹貨運(股)公司財務部部長	技鼎(股)公司及 豬博士動物科技 (股)公司監察人、 悅陞生物科技 (股)公司董事長	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	盧敬植	男 51-60 歲	113.06.12	3 年	110.07.20	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國哥倫比亞大學經濟學博士 政大學術發展基金會董事 政大校務基金投資小組委員	國立政治大學財 務管理學系副教 授、櫃買中心監 察人	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	劉祝惠	女 61-70 歲	113.06.12	3 年	107.06.22 (註)	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	正修科技大學企管系 美國壽險行銷協會國際講師	義心企業管理顧 問股份有限公司 董事、義騰保險 股份有限公司董 事	無	無	無	無

註：110.07.20 第 13 屆董事選任未獲提名，故未連任。

(2) 法人股東之主要股東

本公司董事並無法人股東，故不適用。

(3) 主要股東為法人者其主要股東：

本公司董事並無法人股東，故不適用。

(二)董事資料

一、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

115 年 03 月 31 日

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
謝永昌		具備 5 年以上商務及公司業務所需之工作經驗，且無公司法第 30 條之各款情事。	非獨立董事，故不適用。	無
黃寶文		具備 5 年以上商務及公司業務所需之工作經驗，且無公司法第 30 條之各款情事。	非獨立董事，故不適用。	無
黃堃宇		具備 5 年以上商務及公司業務所需之工作經驗，且無公司法第 30 條之各款情事。	非獨立董事，故不適用。	無
鍾文凱		具備商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗並有會計師及稽核師執照，且無公司法第 30 條之各款情事。	未有「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 項第 1 款、第 3 款~第 9 款之情形發生。	無
盧敬植		具備商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗並為大學財務管理副教授，且無公司法第 30 條之各款情事。	未有「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 項第 1 款、第 3 款~第 9 款之情形發生。	無
劉祝惠		具備商務、法務及公司業務所需之工作經驗並為管理顧問公司董事，且無公司法第 30 條之各款情事。	未有「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 項第 1 款、第 3 款~第 9 款之情形發生。	無

二、董事會多元化及獨立性：

(一)董事會多元化：

本公司除「公司章程」外還訂定「董事選任程序」，其中董事選任係以候選人提名制進行提名和資格審查，提報董事會討論決議通過後再送請股東會票選；依據「董事選任程序」第三條，本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

二、專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：

一、營運判斷能力。

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

本公司現任董事會由 6 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
董事成員至少含一位女性	達成
具有法律專業至少一人	達成

本公司董事選任考量基本條件與價值及專業知識技能等二大面向，預計於第 15 屆董事會改選時加強董事性別多元化之考量，藉此達成任一性別達三分之一之目標。

董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係，且本公司董事會應依據績效評估之結果，考量調整董事會成員組成，董事會成員落實多元化情形如下：

多元化項目 董事姓名	基本組成					產業經驗				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	領導決策	經營管理	產業知識	國際市場	會計及財務	法律	危機處理	風險管理
謝永昌	中華民國	男	董事長	61-70 歲	不適用	√	√	√	√	√		√	√
黃寶文	中華民國	男	總經理	71-80 歲	不適用	√	√	√	√	√		√	√
黃堃宇	中華民國	男	協理及發言人	51-60 歲	不適用	√	√	√	√	√		√	√
鍾文凱	中華民國	男	無	51-60 歲	102.12.25 初任 9 年以上	√	√	√	√	√		√	√
盧敬植	中華民國	男	無	51-60 歲	110.07.20 初任 9 年以下	√	√	√	√	√		√	√
劉祝惠	中華民國	女	無	61-70 歲	113.06.12 初任 9 年以下	√	√	√	√	√	√	√	√

(二)董事會獨立性：

本公司本屆董事會由 6 位董事組成，其中包含獨立董事 3 人(50%)，且均未有「證券交易法」第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事，相關獨立性可參閱上述「董事獨立性資訊揭露」。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115 年 04 月 13 日；單位：股

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任 日期	持有股份		配偶、未成年 子女持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經（學）歷	目前兼任 其他公司 之職務	具配偶或二親等以內關係 之經理人			備 註
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中 華 民 國	黃寶文	男	80.08.15	3,708,250	5.48%	1,025,673	1.52%	0	0.00%	高雄私立大榮高級中學機械科 鎂家能機械(股)公司負責人 逢昶機械(股)公司廠長 高雄私立大榮高級中學機械科助教	無	協理	黃堃宇	父子	無
副總經理	日 本	大脇 俊章	男	98.04.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	名古屋大學機械科學士 日本三菱重工株式會社課長 日本中菱機械株式會社部長	無	無	無	無	無
協理	中 華 民 國	黃堃宇	男	100.02.16	415,002	0.61%	0	0.00%	0	0.00%	交通大學電機學院電子所博士 國家高速網路與計算中心助理研究員 思源科技技術副理 奇美電子股份有限公司資深副理 晟田科技總經理室特別助理	資凱投資 股份有限 公司董事	總經理	黃寶文	父子	無
協理	中 華 民 國	李志毅	男	89.09.25	39,509	0.06%	0	0.00%	0	0.00%	靜宜大學國貿系學士 晟田科技工業(股)公司經理 鎂家能機械(股)公司營業專員	無	無	無	無	無
協理	中 華 民 國	楊 交	男	105.04.01	8,304	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	樹德科技大學經管所碩士 晟田科技工業(股)公司製造部經理	無	無	無	無	無
協理	中 華 民 國	蕭仕偉	男	113.06.01	16,010	0.02%	2,000	0.00%	0	0.00%	成功大學機械所博士 晟田科技工業(股)公司總經理室特助	無	無	無	無	無
財務課 經理	中 華 民 國	黃淑釗	女	86.10.15	34,820	0.05%	0	0.00%	0	0.00%	實踐大學企業管理學系學士 晟田科技工業(股)公司行政課長	無	無	無	無	無
會計課 經理	中 華 民 國	鈴木 德龍	男	112.08.28	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	東華大學會計與財務碩士學位學程 勤業眾信聯合會計師事務所資深經理 中華民國會計師	無	無	無	無	無

二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元																							
職稱	姓名	董事酬金								A、B、 C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例(%)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金	
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)							
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司		
董事長	謝永昌	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,139	3,139	56	56	0	0	0	0	3,195 2.33%	3,195 2.33%	無	
董事兼總經理	黃寶文	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,711	3,711	58	58	0	0	0	0	3,769 2.75%	3,769 2.75%	無	
董 事	黃堃宇	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,441	1,441	83	83	0	0	0	0	1,524 1.11%	1,524 1.11%	無	
獨立董事	鍾文凱	480	480	0	0	0	0	15	15	495 0.36%	495 0.36%	0	0	0	0	0	0	0	0	495 0.36%	495 0.36%	無	
獨立董事	盧敬植	300	300	0	0	0	0	15	15	315 0.23%	315 0.23%	0	0	0	0	0	0	0	0	315 0.23%	315 0.23%	無	
獨立董事	劉祝惠	300	300	0	0	0	0	12	12	312 0.23%	312 0.23%	0	0	0	0	0	0	0	0	312 0.23%	312 0.23%	無	
註：本公司無子公司及轉投資事業，故無須編製合併財務報表，因此 114 年度為本公司個別財務報表。																							
1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性： 依本公司公司章程第 15 條規定，本公司董事之報酬，授權董事會依董事對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參照同業通常水準議定支給之。考量獨立董事需出席討論本公司董事會、提供本公司營運活動相關建議、配合法令相關遵循活動等，經薪資報酬委員會建議董事會決議，發放每月報酬，之後本公司會視情形不定期提請薪資報酬委員會評估與建議是否需調整。																							
2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無此情形。																							

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	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
	謝永昌、黃寶文、黃堃宇、鍾文凱、盧敬植、劉祝惠	謝永昌、黃寶文、黃堃宇、鍾文凱、盧敬植、劉祝惠	鍾文凱、盧敬植、劉祝惠	鍾文凱、盧敬植、劉祝惠
低於 1,000,000 元				
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	無	無	黃堃宇	黃堃宇
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	無	無	謝永昌	謝永昌
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	無	無	黃寶文	黃寶文
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	無	無	無	無
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	無	無	無	無
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	無	無	無	無
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	無	無	無	無
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	無	無	無	無
100,000,000 元以上	無	無	無	無
總計	共 6 位	共 6 位	共 6 位	共 6 位

(二)總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總 額及占稅後純益之比例 (%)		領取來自子公司以外轉 投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報告內所有 公司		本公司	財務報告內 所有公司	
								現金金 額	股票金 額	現金金 額	股票金 額			
總經理	黃寶文	2,480	2,480	58	58	1,231	1,231	0	0	0	0	3,769 2.75%	3,769 2.75%	無
副總經理	大脇俊章	1,511	1,511	0	0	1,254	1,254	0	0	0	0	2,765 2.02%	2,765 2.02%	無

註：本公司無子公司及轉投資事業，故無須編製合併財務報表，因此 114 年度為本公司個別財務報表。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	無	無
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）	無	無
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	大脇俊章	大脇俊章
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	黃寶文	黃寶文
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	無	無
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）	無	無
15,000,000 元（含）～30,000,000 元（不含）	無	無
30,000,000 元（含）～50,000,000 元（不含）	無	無
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）	無	無
100,000,000 元以上	無	無
總計	共 2 位	共 2 位

(三)上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例（％）		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	黃寶文	2,480	2,480	58	58	1,231	1,231	0	0	0	0	3,769 2.75%	3,769 2.75%	無
副總經理	大脇俊章	1,511	1,511	0	0	1,254	1,254	0	0	0	0	2,765 2.02%	2,765 2.02%	無
協理	李志毅	1,635	1,635	98	98	334	334	0	0	0	0	2,067 1.51%	2,067 1.51%	無
協理	蕭仕偉	1,538	1,538	95	95	368	368	0	0	0	0	2,001 1.46%	2,001 1.46%	無
經理	陳奕成	1,328	1,328	80	80	320	320	0	0	0	0	1,728 1.26%	1,728 1.26%	無

(四)最近年度分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：無此情形。

(五)本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	113 年度(註 2)		114 年度(註 2)	
	酬金總額	佔稅後純益比例(%)(註 1)	酬金總額	佔稅後純益比例(%)(註 1)
董事酬金	1,207	1.42	1,122	0.82
總經理及副總經理酬金	6,725	7.92	6,534	4.77

註 1：本公司 113 及 114 年度之稅後淨利分別為 84,912 仟元及 137,009 元。

註 2：本公司無子公司及轉投資事業，故無須編製合併財務報表，因此 113 年度及 114 年度均為本公司個別財務報表。

(1)董事

董事酬金中盈餘分配之酬勞係明訂於公司章程內，並遵循公司章程之規章，需提報董事會並經股東會決議通過後才能發放。

(2)總經理及副總經理

總經理及副總經理之酬金包含薪資、獎金，係依所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度，並參酌同業水準議定之。員工紅利的分派標準係遵循公司章程之規範，提報董事會並經股東會決議通過後發放。

(3)與經營績效及未來風險之關聯性

本公司董事、總經理及副總經理酬金係同時考量營運績效、未來產業景氣波動之風險，以及本公司未來經營可能面臨之營運風險、交易風險、財務風險等因素訂定酬金之金額。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形資訊

1.最近年度董事會開會 4 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數B	委託出席次數	實際出(列)席率(%) 【B/A】	備註
董事長	謝永昌	4	0	100.00%	連任改選日期：113.06.12
董事	黃寶文	4	0	100.00%	連任改選日期：113.06.12
董事	黃瑩宇	4	0	100.00%	連任改選日期：113.06.12
獨立董事	鍾文凱	4	0	100.00%	連任改選日期：113.06.12
獨立董事	盧敬植	4	0	100.00%	連任改選日期：113.06.12
獨立董事	劉祝惠	3	1	75.00%	就任日期：113.06.12

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：

董事會開會日期	期別	議案內容	證券交易法第 14 條之 3 所列事項	獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理
114.03.07	第 14 屆第 4 次	1.本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案 2.本公司 113 年度決算表冊 3.本公司 113 年度盈餘分派案 4.擬修訂本公司「公司章程」條文案 5.召開本公司 114 年股東常會案 6.本公司 113 年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書案 7.通過本公司經理人薪資報酬之政策、制度、標準與結構，以及其薪資、年終獎金與產銷盈餘獎金發放事宜調整案 8.本公司為應營運所需，擬向銀行申請展延續借短期貸款總額度新臺幣伍仟萬元整案 9.本公司因應營運所需，擬向銀行申請展延授信額度案 10.銀行授信額度展延續借及新增案 11.銀行授信額度到期新增案 12.董事責任險續保核備案	V V V	獨立董事均無異議照案通過
114.05.08	第 14 屆第 5 次	1.本公司 114 年第 1 季財務報告案 2.股東提案內容審核案 3.銀行申請短期出口貸款額度契約案 4.銀行申請授信額度展延續借案 5.票券金融公司申請授信額度展延續借案 6.票券金融公司申請新增授信額度案 7.銀行申請新增授信額度案	V	
114.08.08	第 14 屆第 6 次	1.本公司 114 年第 2 季財務報告案 2.擬修訂本公司「薪工循環」部分條文 3.擬修訂本公司「人力資源管理辦法」部分條文並訂定基層員工範圍 4.通過本公司 113 年度永續報告書案 5.銀行申請授信額度展延續借案 6.銀行申請授信額度展延續借案 7.銀行申請票券授信額度展延續借案 8.銀行申請授信額度新增案	V V	
114.11.12	第 14 屆第 7 次	1.本公司 114 年第 3 季財務報告案 2.財務報告簽證會計師之獨立性及適任性評估案 3.本公司簽證會計師委任案 4.通過本公司 115 年度營運計劃案	V V V	

		5.本公司 115 年度稽核計畫案 6.擬於董事會轄下設置永續發展委員會，並訂定本公司「永續發展委員會組織規程」案 7.本公司第一屆永續發展委員會委員案 8.銀行股份有限公司外匯存款設質融資案 9.銀行申請授信額度展延續借案 10.銀行申請授信額度展延續借案 11.通過本公司 114 年度年終獎金發放辦法案	V V	
115.03.11	第 14 屆 第 8 次	1.本公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞分派案 2.本公司 114 年度決算表冊 3.本公司 114 年度盈餘分派案 4.擬修訂本公司「人力資源管理辦法」部分條文 5.召開本公司 115 年股東常會案 6.本公司 114 年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書案 7.銀行申請新增授信額度案 8.董事責任險續保核備案	V V V	

(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：無此情形。

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：無此情形。

三、董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：董事會評鑑執行情形如下：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	114 年 1 月 1 日 ~114 年 12 月 31 日	1.整體董事會 2.個別董事成員 3.所屬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 3.所屬功能性委員會（薪資報酬委員會及永續發展委員會）自評	本公司應考量公司狀況與需要訂定董事會績效評估之衡量項目，並至少應含括下列五大面向： 一、對公司營運之參與程度。 二、提升董事會決策品質。 三、董事會組成與結構。 四、董事的選任及持續進修。 五、內部控制。 董事成員績效評估之衡量項目應至少含括下列六大面向： 一、公司目標與任務之掌握。 二、董事職責認知。 三、對公司營運之參與程度。 四、內部關係經營與溝通。 五、董事之專業及持續進修。 六、內部控制。 功能性委員會績效評估之衡量項目應至少含括下列五大面向： 一、對公司營運之參與程度。 二、功能性委員會職責認知。 三、提升功能性委員會決策品質。 四、功能性委員會組成及成員選任。 五、內部控制。

註：本公司已訂立「董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法」，已於 115 年第 1 季完成 114 年之評鑑，並於 115 年 03 月 11 日董事會報告。

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：

(一)加強董事會職能

- 1.本公司董事會係依「董事會議事規則」運作，並有設置「董事選任程序」及「獨立董事之職責範疇規則」。
- 2.本公司本屆董事會成員於114年度參加上市上櫃公司董事進修推行要點所指定機構舉辦之公司治理相關進修課程。
- 3.本公司設置3席獨立董事，均以其產業知識等相關專業能力，就公司有關內控制度執行、業務及財務等相關議案，提供董事會相關建議。

(二)提升資訊透明度

本公司之財務報表委託資誠聯合會計師事務所定期核閱或查核簽證，對於法令所要求之各項資訊公開能正確及時完成，並有人員負責公司資訊之蒐集及揭露工作，建立發言人制度以確保各項重大資訊能及時允當揭露；此外所架設之公司網站可連結至公開資訊觀測站，供股東及利害關係人參考相關資訊。

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(列)席次數計算之。

(2)年度終了日前，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(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席(列)席次數計算之。

2.114 年度董事進修情形如下：

職稱	姓名	主辦單位	課程名稱	進修時數	是否符合「上市上櫃公司董事進修推行要點」
董事	謝永昌	社團法人中華民國工商協進會	2025 台新新光淨零高峰論壇	3	是
		財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇	3	是
董事	黃寶文	社團法人中華民國工商協進會	2025 台新新光淨零高峰論壇	3	是
		財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇	3	是
董事	黃堃宇	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0、全球化之死與區域戰爭	3	是
		財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇	3	是
獨立董事	鍾文凱	社團法人中華民國工商協進會	2025 台新新光淨零高峰論壇	3	是
		財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇	3	是
獨立董事	盧敬植	社團法人中華民國工商協進會	2025 台新新光淨零高峰論壇	3	是
		財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇	3	是
獨立董事	劉祝惠	社團法人中華民國工商協進會	2025 台新新光淨零高峰論壇	3	是
		財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇	3	是

(二) 審計委員會運作情形

最近年度審計委員會開會 4 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	鍾文凱	4	0	100.00%	連任改選日期： 113.06.12
獨立董事	盧敬植	4	0	100.00%	連任改選日期： 113.06.12
獨立董事	劉祝惠	3	1	75.00%	就任日期：113.06.12

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：

審計委員會日期	期別	議案內容	證券交易法 第 14 條之 5 所列事項	獨立 董事 意見	公司對審計 委員會意見 之處理
114.03.07	第 2 屆 第 4 次	1.本公司 113 年度決算表冊案 2.本公司 113 年度盈餘分派案 3.本公司 113 年度內部控制制度有效 性之考核及內部控制制度聲明書案	V V	經主席 徵詢全 體出席 委員同 意照案 通過	提董事會經主 席徵詢全體出 席董事同意照 案通過
114.05.08	第 2 屆 第 5 次	1.本公司 114 年第 1 季財務報告案	V		
114.08.08	第 2 屆 第 6 次	1.本公司 114 年第 2 季財務報告案 2.擬修訂本公司「薪工循環」部分 條文	V V		
114.11.12	第 2 屆 第 7 次	1.本公司 114 年第 3 季財務報告案 2.財務報告簽證會計師之獨立性 及適任性評估案 3.本公司簽證會計師委任案 4.通過本公司 115 年度營運計劃案 5.本公司 115 年度稽核計畫案	V V V V		
115.03.11	第 2 屆 第 8 次	1.本公司 114 年度決算表冊案 2.本公司 114 年度盈餘分派案 3.本公司 114 年度內部控制制度有 效性之考核及內部控制制度聲明書案	V V		

(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：無此情形。

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：無此情形。

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

(一)本公司內部稽核主管於每季審計委員會列席並定期與獨立董事溝通報告稽核報告結果，若有特殊情況會於審計委員會報告，當年度及截至年報刊印日止，並無上述特殊情形，且獨立董事與內部稽核主管溝通狀況並無異常。

(二)本公司委任專業會計師事務所審核本公司之財務報告，並每季出具查核意見書供參，若有必要時會委請會計師列席董事會或召開一般會議或座談以對與會人員所

提的問題進行討論與溝通，目前與會計師之溝通頻率為每年一次，當年度及截至年報刊印日止，並無上述特殊情形，且獨立董事與簽證會計師溝通狀況並無異常。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

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		本公司已訂定與公司治理相關之董事選舉程序、誠信經營守則、誠信經營作業程序及行為指南、董事選任程序、股東會議事規則、董事會議事規則、內部控制制度總則、內部稽核實施細則、取得或處分資產處理程序、資金貸與他人作業程序、背書保證作業程序等；並將部分規章揭露於公司網站上供投資大眾查詢。	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？ (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？ (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？ (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 V V V		(一)本公司設有發言人及代理發言人處理相關事宜。 (二)本公司隨時掌握實際控制公司之主要股東名單，且與主要股東關係良好，並本公司依證交法第25條規定，對內部人，包括董事、經理人及股份超過10%之股東，所持股權之變動情形，均按月於證期局指定公開資訊觀測站網站申報。 (三)透過相關法令、公司章程及內部相關內部控制制度來控管風險，惟本公司並無關係企業。 (四)本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「誠信經營守則」及「道德行為準則」。	無重大差異
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ (二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V V		(一)本公司董事會成員就不同專業領域組成，分別於業務、生產、財務、會計及法律等各有專長；本公司董事會就成員組成之多元化政策已揭露於本公司官網之「投資人關係」。 (二)本公司已設置薪酬委員會及審計委員會並實際運作；未來仍會視情況來設置其他各類功能性委員會。	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	
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V	V	(三)本公司薪酬委員會之績效評估對象包括董事長、總經理、副總經理及經理人，由於獨立董事並非參與公司每日日常業務之執行，故沒有對彼等進行績效評估。 (四)本公司簽證會計師為國內外大型聯合會計師事務所，以超然獨立之立場並遵循相關法令查核或核閱本公司財務狀況，由會計課先填寫「獨立性評估」(內容包含評估是否為關係人、是否有支薪、是否有擔任公司之重要職務等評估項目)，另取得1.會計師對本公司之獨立性評估結果及出具聲明；2.會計師事務所提供之審計品質指標(AQIs)資訊，並依據主管機關發布之「審計委員會解讀審計品質指標(AQI)指引」，評估會計師事務所及查核團隊之審計品質。 評估結果如下： 1.簽證會計師與本公司間之獨立性符合中華民國會計師法、會計師職業道德規範等相關規定。 2.本公司未連續五年委任同一會計師簽證。 3.所列之審計品質指標多數相同或優於同業。	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司已於112年3月9日董事會決議通過設置公司治理主管，處理包括提供董事執行業務所需資料、辦理董事會、委員會及股東會之會議相關事宜及製作會議事錄等相關工作外，並配合股務代理機構處理本公司股務相關事宜。	無重大差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司一向重視利害關係人，包括客戶、廠商、員工、股東、往來銀行等，每年召開股東會外，網站亦有跟公司之聯絡方式；並由相關單位處理相關業務及溝通。	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	
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辦機構凱基證券股份有限公司辦理股東會事務。	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？ (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？ (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V V V		(一)本公司已架設網站並揭露相關資訊。 (二)本公司已設定相關人員負責公司資訊之蒐集及揭露工作，並依規定落實發言人制度，並依規定將法人說明會之相關訊息連結放置公司網站。 (三)本公司依「上櫃公司應辦事項一覽表」之規定日期申報財務報告及各月營運情形。	無重大差異
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	V		1.員工權益 本公司一向積極培育人才，落實勞工法令，保障員工權益，如為員工辦理勞、健保及員工健康檢查、並依規定設立職工福利委員會，實施退休金制度。 2.僱員關懷 本公司相當重視工作環境之舒適及清潔，確保工作環境之安全，於出入口皆安裝門禁卡、保全系統及監視器。訂定書面之勞工安全衛生相關政策、重視勞工身心發展及家庭生活，員工與公司間可透過部門會議或意見箱等管道充分溝通以有效解決問題並促進勞資關係和諧。 3.投資者關係 本公司依法令規定公開資訊於公開資訊觀測站，以保障投資人之權利，並設有發言人及代理發言人處理相關事宜，以維持投資者與公司的良性關係。 4.供應商關係 本公司與供應商一向維持良好關係，與大部份主要供應	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	
			商都是長久的配合。 5.利害關係人之權利 利害關係人得與公司進行溝通，以維護其相關權益。 6.董事進修情形 本公司董事出席董事會狀況正常，由本公司安排相關課程或自行安排進修，符合「上市上櫃公司董事進修推行要點」規定取得進修時數。 7.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 本公司專注於本業，對風險管理採取預防策略，配合相關法令執行各項政策推動，並建立各項標準作業執行規範，以期降低並避免任何可能之風險；此外本公司亦投保與業務相關保險，如公共意外責任險、火險...等。 8.保護消費者及客戶政策之執行情形 本公司設有相關單位處理消費者或客戶之事宜。 9.公司為董事購買責任保險之情形 本公司於115年3月11日董事會決議通過續保董事責任險核備案(期間從115.3.23-116.3.23，保費為美金5,700元)。	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列) 優先加強事項與措施說明如下： 1.配合相關法令規定建立或修改公司治理相關規定。 2.持續考量產業特性和實際營運面之需求後，再參考公司治理評鑑指標以加強未達成事項。				

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(四) 公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

(1)薪資報酬委員會成員資料

115 年 03 月 31 日

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	鍾文凱	請參閱第 8 頁「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」表格。			0
獨立董事	盧敬植				0
獨立董事	劉祝惠				0

(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：113 年 06 月 12 日至 116 年 06 月 11 日，最近年度薪資報酬委員會開會 2 次 (A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率 (%)(B/A)	備註
召集人	盧敬植	2	0	100.00%	連任改選日期：113.06.12
委員	鍾文凱	2	0	100.00%	連任改選日期：113.06.12
委員	劉祝惠	1	1	50.00%	就任日期：113.06.12

最近一年開會日期、期別、議案內容、決議結果及公司對薪資報酬委員會意見之處理如下：

薪資報酬委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第 5 屆第 3 次 114.03.07	1.本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案 2.通過本公司經理人薪資報酬之政策、制度、標準與結構，以及其薪資、年終獎金與產銷盈餘獎金發放事宜調整案	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	提董事會經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過
第 5 屆第 4 次 114.11.12	1.通過本公司 114 年度年終獎金發放辦法案	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	提董事會經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過
第 5 屆第 5 次 115.03.11	1.本公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞分派案	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	提董事會經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過

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)：無此情形。
- 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：無此情形。

(五) 推動永續發展執行及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形(註 1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		1. 本公司於 114 年經董事會決議通過設置永續發展委員會，並訂定「永續發展委員會組織規程」。本公司由董事會作為推動永續發展之最高治理單位，定期檢視永續策略之進展，轄下設置永續發展委員會為扮演協助董事會督導角色，並定期向董事會報告。 2. 永續發展委員會 (1) 為有效達成永續發展目標，於董事會下設立永續發展委員會以推行經營治理、環境永續及社會參與等相關計畫；本委員會每年至少召開一次，並得視需要隨時召開會議。 (2) 114 年迄今，本委員會已召開兩次會議。 3. 114 年董事會對永續發展之督導情形包含： (1) 核定當年度編製之「2024 年永續報告書」。 (2) 設置永續發展委員會，並訂定本公司「永續發展委員會組織規程」。	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		1. 本公司永續報告書揭露範圍與財報編製主體一致，風險評估邊界同當年度永續報告書。	無重大差異

			2. 本公司依循國際標準 AA1000SES 利害關係人議合標準之五大面向，經內部討論及參考同業利害關係人鑑別與議合方式，辨識出五大類內部及外部利害關係人群體。 本公司依循新版 GRI 準則(2021)的重大性鑑別四階段流程，經公司代表及各部門主管與利害關係人議合後，並藉由過去營運經驗，探討議題的影響顯著程度與可能性，歸納為7項重大主題，並定期檢視，詳細資料參閱第 29 頁表格。																				
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		本公司依環保法令規定委託合法廠商運送及處理廢棄物，並每日安排專責人員清潔公司周圍環境。	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		本公司對資源再利用極力推廣，並委託合法廠商進行廢棄物之回收處理及推動台灣職業安全衛生管理系統CNS 45001:2018及ISO 45001:2018。	無重大差異																			
(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		本公司透過員工教育訓練宣導廢物利用、資源回收、節能減碳、節約用水及用電，以減少營運時所產生的耗能。	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		溫室氣體排放量資訊請參閱(六)上市上櫃公司氣候相關資訊，另用水量及廢棄物總重量整理資訊彙總如下： <table border="1"> <tr> <th>項目</th><th>類別</th><th>單位</th><th>113 年</th><th>114 年</th></tr> <tr> <td>取水量</td><td></td><td>百萬公升</td><td>91.64</td><td>95.69</td></tr> <tr> <td rowspan="2">廢棄物</td><td>有害</td><td>公噸</td><td>0.67</td><td>0.34</td></tr> <tr> <td>非有害</td><td>公噸</td><td>615.75</td><td>885.96</td></tr> </table> 平時運用早會或相關會議時宣導友善環境或張貼標語等相關提醒。	項目	類別	單位	113 年	114 年	取水量		百萬公升	91.64	95.69	廢棄物	有害	公噸	0.67	0.34	非有害	公噸	615.75	885.96	無重大差異
項目	類別	單位	113 年	114 年																			
取水量		百萬公升	91.64	95.69																			
廢棄物	有害	公噸	0.67	0.34																			
	非有害	公噸	615.75	885.96																			

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		本公司訂有工作規則，其勞資權利義務符合勞動法規且尊重國際公認基本勞動人權原則之規定，並無性別、年齡、族群、宗教的差異。	無重大差異
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		請參閱第 55 頁「勞資關係」之說明，另本公司公司章程有明訂員工分紅之規定。	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		本公司定期實施消防工程維護及保養，除設置醫護室並備置急救醫療箱外，每年舉行員工健康檢查；並實施職業安全衛生管理系統(CNS 45001:2018 及 ISO 45001:2018)。 本公司 114 年度未發生員工職災事件及火災事件。	無重大差異
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		本公司依據不同部門提供必要且合適的相關內訓或外訓課程，使員工增加能力以發揮所長勝任工作。	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		本公司之銷售對象非為直接面對最終產品之消費者，惟本公司設有公司網站及電話，提供完善及快速之服務品質。	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相關規範，及其實施情形？	V		本公司未訂定供應商企業社會責任政策，但供應商如有違反情事會視情況調整。	無重大差異
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		本公司業已編製 113 年度永續報告書，於公開資訊觀測站公告申報並放置於公司網站。未來目標為取得第三方驗證之確信與保證。	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： 本公司已訂定永續發展實務守則，並依實務守則執行於各項作業中，並無重大差異之情形。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行之重要資訊： (1)環保與職業衛生安全工作：				

針對日常作業所產生的廢棄物、下腳料、待回收潤滑油，依環保法令規定委託合法廠商運送及回收再利用，而一般廢水，則取得科學園區管理局排放許可並依科學園區廢水標準排放；並已通過職業安全衛生管理系統CNS 45001:2018及ISO 45001:2018認證，建立對員工、廠商與客戶更安全且健康的工作環境。

(2)社區參與、社會貢獻、社會服務及社會公益：

本公司有鑑於對員工及社會的責任，除建置完善的安全衛生管理制度、安全的工作環境外及回饋社會，並贊助捐助鄰里區域派出所、鄰里社區廟宇慶祝活動、鄰里學校活動及賑災等(註4)，另提供眾多就業機會，有助於提昇國民所得；此外也配合政府機關法令宣導相關活動，如菸害防治法、創造性別平等的職場環境等，並雇用身心障礙者就業。

(3)人權：

本公司注意人權，不論種族、性別、國籍、年齡都享有相同的工作權利。

(4)安全衛生：

本公司平時確實執行員工及相關人員安全衛生管理，制定相關作業程序書，落實安全衛生管理。

(5)員工健康關懷：

本公司每年定期實施員工健康檢查及每月駐廠醫師諮詢、定期勞工安全衛生資訊教育、消防訓練等活動。

註1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。

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

註3：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

註4：本公司捐贈明細一覽表：

主題活動	對象	活動內容
社團捐款	各社團單位	湖內分局：100,000 北嶺社區發展協會：10,000 輕金屬協會：30,000 北嶺國小：20,000 心路基金會：20,000

重大主題列表

重大議題	風險評估項目	管理政策或策略
治理與經濟面	產品安全管理	晟田建立、實施、並維持一個嚴謹的航太品質管理系統，通過 ISO 9001 和 AS 9100 等國際認證，確保產品安全與品質符合客戶圖面和規範、與相關法規與標準的要求，以達成客戶滿意與滿足客戶期望為最終目標。我們的熱處理、化學製程、珠擊、非破壞檢測、非傳統機械加工、傳統機械加工等特殊製程，皆符合美國航太品質評審協會的認證。此外，本公司所提供的產品和服務，皆遵循相關國際與國內外法規。
	公司治理（經濟績效&誠信經營）	1. 透過良好的公司治理，增加營業收入、降低營業成本，提升財務績效，在穩定獲利的情況下，增加員工的向心力，獲利回饋股東。 2. 遵循相關法規並定期公告公司治理評鑑資料所列各項指標與相關財務資訊，以執行公司各項資訊之揭露及規劃，而在財務資訊方面，本公司經會計師查核與(核閱)後發布財務報告，進而提供投資人與主管機關參閱，以增進公司資訊之透明度。
	供應商管理（供應商環境、社會評估&材料採購）	本公司的供應商管理與評鑑制度除針對品質、成本、交期的 QCD 表現外，另參考責任商業聯盟(RBA)行為準則與航太業的國際商業道德行為論壇(IFBEC)的指引。並規劃執行供應商責任承諾書簽署，以加強對供應商的環境與社會衝擊的掌握管理。
	資訊保護與資通安全	本公司資訊安全政策旨在透過資通安全管理機制，建立一個安全的資訊環境，在遵循法規和滿足客戶要求時，亦確保資訊系統和資料的保護，防止遭未經授權的不當使用、洩漏、竄改等風險，確保資訊資產的機密性、完整性及可用性能得到保護。
社會面	職業安全衛生	本公司為達成零災害、零事故、零死傷之職業安全衛生目標，依法實施職業安全衛生管理系統。提供職場安全與衛生（健康環境）、且遵守職安衛法令、及其他相關要求、消除危害和降低職安衛風險、推動員工諮商和參與。
	人才招募與培育	1. 針對新人進行教育訓練，主要目的讓新人最快了解公司內部規則及文化。 2. 新人留任獎金的實施：第一年有每月三千元的留任獎金，目的在鼓勵新人留任，穩定學習。 3. 新人滿三個月評估考核，能適時了解新人的工作狀況，另全員每季實施績效考核評估，能適時掌握人員的表現情形。 4. 平時會透過教育訓練或宣導課程，宣導有關人資勞基法令規章，並設有申訴管道，讓員工可以充份表達建議或意見。
環境面	產業環境要求管理（能源與溫室氣體排放&廢棄物管理）	本公司已於社會責任與永續政策暨承諾聲明書中，承諾遵循環境法規、節約資源，設置管理辦法與宣導訓練，達到節能減碳的目的，降低安全危害與環境衝擊風險。

(六) 上市上櫃公司氣候相關資訊

氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	董事會為本公司風險管理之最高決策單位，負責核定風險管理政策及重要風險管理制度，並監督風險管理之執行情形，以確保風險管理的有效性。管理部每年定期檢視氣候變遷議題、規劃因應計畫，並推動風險防護、審視執行績效，視需要向董事會報告。
2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	氣候風險包含極端天氣等；氣候機會包含再生能源項目等。本公司將以提高能源效率、擴大再生能源使用，藉由投資創新減碳技術，移除剩餘碳排放量等三階段步驟，逐步往淨零排放邁進。相關內容請參閱本公司永續報告書。
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	因氣候變遷威脅加劇，必須再加快轉型來實現淨零排放。本公司所產生的主要排放源為外購電力，將先採用節能設備為主，輔以節能措施及擴大再生能源使用等方向前進。相關內容請參閱本公司永續報告書。
4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	依據氣候風險的重大性，管理階層指派管理部評估氣候風險，擬定因應策略與措施，並由管理階層確認因應措施後，落實於日常營運，整合於風險管理流程中。 1. 風險管理結合環保法令定期評估。 2. 鑑別相關法規、技術，考量對公司整體風險。
5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司截止年報刊印日止，尚未使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，故不適用。
6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	依「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃，本公司屬實收資本額 50 億元以下之公司別，應於第三階段(115 年度)適用溫室氣體盤查及查證，本公司將於規定年限前導入溫室氣體盤查，溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫逐步辦理完成。
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制	本公司截止年報刊印日止，尚無使用內部碳定價作為規劃工具，故不適用。

定基礎。 8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。 9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。	依「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃，本公司屬實收資本額 50 億元以下之公司別，應於第三階段(115 年度)適用溫室氣體盤查及查證，本公司將於規定年限前導入溫室氣體盤查，溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫逐步辦理完成。 本公司每年依循 ISO 14064-1 進行溫室氣體盤查，並經第三方公正查驗單位查證，以確認溫室氣體排放源及排放量，據以訂定各項減量目標與方案。 1.溫室氣體減量目標 持續改善製程，降低能源消耗。中、長期目標於 119 年大量減少碳排放，目標是範疇三減少 25%之碳排放量；139 年實現淨零排放。其他相關目標請參閱本公司永續報告書。 2.減碳策略及具體行動計畫 定期盤查並揭露溫室氣體排放量，全面檢視公司營運所面臨的衝擊。每年審視氣候管理目標達成情形，確保我們的策略和行動符合永續發展的要求。除持續改善製程，降低能源消耗外，陸續將設備汰舊換新，改採用省電燈具及省電空調等。有關溫室氣體減量目標、策略、具體行動計畫及達成情形的詳細說明，請參閱本公司永續報告書。
---	---

最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

溫室氣體盤查資訊

項目	113 年度	114 年度
範疇一：直接溫室氣體排放(公噸 CO ₂ e)	995.3409	860.5328
範疇二：間接溫室氣體排放(公噸 CO ₂ e)	11,233.7242	11,770.8610
範疇三：其他間接排放源(公噸 CO ₂ e)	2,316.8178	2,762.1165
總排放量=範疇一+範疇二+範疇三 (公噸 CO ₂ e)	14,545.883	15,393.510
營業收入(百萬元)	1,416.505	1,644.01
密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)	10.2689	9.3634

溫室氣體確信資訊

項目	113 年度	114 年度
確信範圍	本公司	本公司
確信機構	台灣檢驗科技公司(SGS)	財團法人金屬工業研究發展中心
確信準則	ISO 14064-3	ISO 14064-3
確信意見	範疇一、二：合理保證等級 範疇三：有限保證等級	預計 115 年 8 月上旬前完成查證

註 1：114 年度溫室氣體盤查資訊尚待第三方認證機構完成查證。

註 2：完整盤查資訊，請參閱本公司永續報告書。

(七) 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(註)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？ (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？ (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？	V		(一) 本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」及「誠信經營守則」並於本公司網站對外揭露；董事會討論議案有利害關係之議題時，當事者會先利益迴避而不參與表決。公司每季就財務報表出具無虛偽隱匿聲明書。 (二) 本公司「誠信經營守則」明確禁止不誠信行為、禁止行賄及收賄及禁止提供非法政治獻金及不當慈善捐贈或贊助等。並透過電子郵件向員工宣導內容要點與申訴管道。 (三) 本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」及「誠信經營守則」，並於大部份的內部控制作業流程設計核准或覆核程序，以防範不誠信或其它錯誤行為發生。	無重大差異
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？ (二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？ (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？ (四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計	V		(一) 本公司與其他公司或個人建立商業關係前，會先行評估往來對象之合法性及是否有不誠信行為之紀錄，以確保交易之公平性。與其簽訂契約時，明訂雙方之權利義務，並循序漸進推動於與往來對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款。 (二) 本公司目前由管理部擔任企業誠信經營兼職單位，並依情況跟董事長或總經理報告。 (三) 本公司訂定「道德行為準則」中明訂利益衝突之相關政策，並鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為。 (四) 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，內部稽核人員並定期查核本公司各項內部控制制度各項程序，並做成稽核報告提報董事會。重要部門透過	除未來將定期向董事會報告外，無重大差異。

評 估 項 目	運作情形(註)			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	
師執行查核？ (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		內控自評，檢視內部控制制度設計及執行之有效性。 (五) 本公司部分主管參與外部有關誠信經營與企業社會責任之座談會。	
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (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？ (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V V V		(一) 公司訂有相關辦法並建立檢舉管道，對於被檢舉對象會根據內容指派相關人員對應處理。 (二) 本公司針對檢舉案件均有相關作業程序及保密機制。 (三) 本公司設有保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之處理程序。	無重大差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」及「誠信經營守則」，並於本公司網站對外揭露。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 無重大差異。				
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) 無。				

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(八) 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：
相關公司治理守則及規章請至本公司網站查詢。

(九) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：
無。

(十) 內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書

晟田科技工業股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：115年03月11日

本公司民國 114 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114年12月31日的內部控制制度，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115年03月11日董事會通過，出席董事6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。

晟田科技工業股份有限公司

董事長：謝永昌 簽章

總經理：黃寶文 簽章



2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

(十一)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：無此情事。

(十二)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：

最近年度及截至年報刊印日止，股東會之重要決議：

會議名稱	開會日期	重要決議事項	執行情形
股東會	114.06.11	1.本公司 113 年度營業報告書及財務報告案 2.本公司 113 年度盈餘分派案 3.修訂本公司「公司章程」部分條文案	1.經主席徵詢全體出席股東，票決決議通過。 2.經主席徵詢全體出席股東，票決決議通過。 3.經主席徵詢全體出席股東，票決決議完成修訂。

最近年度及截至年報刊印日止，董事會之重要決議：

會議名稱	開會日期	重要決議
董事會	114.03.07	1.本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案 2.本公司 113 年度決算表冊 3.本公司 113 年度盈餘分派案 4.擬修訂本公司「公司章程」條文案 5.召開本公司 114 年股東常會案 6.本公司 113 年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書案 7.通過本公司經理人薪資報酬之政策、制度、標準與結構，以及其薪資、年終獎金與產銷盈餘獎金發放事宜調整案 8.本公司為應營運所需，擬向銀行申請展延續借短期貸款總額度新臺幣伍仟萬元整案 9.本公司因應營運所需，擬向銀行申請展延授信額度案 10.銀行授信額度展延續借及新增案 11.銀行授信額度到期新增案 12.董事責任險續保核備案
董事會	114.05.08	1.本公司 114 年第 1 季財務報告案 2.股東提案內容審核案 3.銀行申請短期出口貸款額度契約案 4.銀行申請授信額度展延續借案 5.票券金融公司申請授信額度展延續借案 6.票券金融公司申請新增授信額度案 7.銀行申請新增授信額度案
董事會	114.08.08	1.本公司 114 年第 2 季財務報告案 2.擬修訂本公司「薪工循環」部分條文 3.擬修訂本公司「人力資源管理辦法」部分條文並訂定基層員工範圍 4.通過本公司 113 年度永續報告書案 5.銀行申請授信額度展延續借案 6.銀行申請授信額度展延續借案 7.銀行申請票券授信額度展延續借案 8.銀行申請授信額度新增案
董事會	114.11.12	1.本公司 114 年第 3 季財務報告案 2.財務報告簽證會計師之獨立性及適任性評估案 3.本公司簽證會計師委任案 4.通過本公司 115 年度營運計劃案 5.本公司 115 年度稽核計畫案 6.擬於董事會轄下設置永續發展委員會，並訂定本公司「永續發展委員會組織規程」 7.本公司第一屆永續發展委員會委員案 8.銀行股份有限公司外匯存款設質融資案 9.銀行申請授信額度展延續借案 10.銀行申請授信額度展延續借案 11.通過本公司 114 年度年終獎金發放辦法案

董事會	115.03.11	1.本公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞分派案 2.本公司 114 年度決算表冊 3.本公司 114 年度盈餘分派案 4.擬修訂本公司「人力資源管理辦法」部分條文 5.召開本公司 115 年股東常會案 6.本公司 114 年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書案 7.銀行申請新增授信額度案 8.董事責任險續保核備案
-----	-----------	---

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，董事對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者，其主要內容：
無此情事。

四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所 名稱	會計師 姓名	會計師 查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計 師事務所	吳建志	114.01.01-	1,750	300	2,050	註
	王國華	114.12.31				

註：非審計公費為稅務簽證 250 仟元及存貨報廢盤點 50 仟元。

(一)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：
本公司最近年度並無更換會計師事務所。

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

五、更換會計師資訊

- (一)關於前任會計師：不適用。
- (二)關於繼任會計師：不適用。
- (三)前任會計師之復函：不適用。

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

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

(一) 董事、經理人及大股東股權變動情形

職 稱 (註)	姓 名	114 年度		當年度截至 04 月 13 日止	
		持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數	持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數
董 事 長	謝永昌	0	無	0	無
董事兼總經理	黃寶文	0	無	0	無
董事兼協理	黃堃宇	0	無	0	無
獨立董事	鍾文凱	0	無	0	無
獨立董事	盧敬植	0	無	0	無
獨立董事	劉祝惠	0	無	0	無
副總經理	大脇俊章	(99,000)	無	(721)	無
協 理	李志毅	(27,000)	無	0	無
協 理	楊交	992	無	0	無
協 理	蕭仕偉	(1,000)	無	0	無
經 理	黃淑釗	(12,000)	無	0	無
經 理	鈴木德龍	0	無	0	無

註：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。

(二) 股權移轉資訊：

無此情事。

(三) 股權質押資訊：

日期：115 年 04 月 13 日 單位：新台幣仟元

姓 名 (註 1)	質押變動原因 (註 2)	變動日期	交易相對人	交易相對人與公司、 董事、經理人及持股 比例超過百分之十股 東之關係	股 數	持股 比率	質押 比率	質借 (贖 回) 金 額
註：114 年及截至年報刊印日並無董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東 股權質押之相對人為關係人之情形。								

註 1：係填列公司董事、經理人及持股比例超過百分之十股東姓名。

註 2：係填列質押或贖回。

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

115 年 04 月 13 日；單位：股

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
謝永昌	4,145,389	6.13%	2,120,250	3.13%	無	無	丞域投資(股)公司 宋麗君	謝永昌之投資公司 配偶	無
黃寶文	3,708,250	5.48%	1,025,673	1.52%	無	無	資凱投資(股)公司 陳秀姬	黃寶文之投資公司 配偶	無
丞域投資(股)公司	2,585,396	3.82%	無	無	無	無	謝永昌 宋麗君	丞域投資(股)公司之董事 丞域投資(股)公司之董事長	無
丞域投資(股)公司 代表人：宋麗君	2,120,250	3.13%	4,145,389	6.13%	無	無	謝永昌 丞域投資(股)公司	配偶 宋麗君之投資公司	無
宋麗君	2,120,250	3.13%	4,145,389	6.13%	無	無	謝永昌 丞域投資(股)公司	配偶 宋麗君之投資公司	無
周壽堂	1,241,000	1.83%	無	無	無	無	無	無	無
屹邑投資股份有限公司	1,176,456	1.74%	無	無	無	無	無	無	無
屹邑投資股份有限公司 代表人：張炎生	7,000	0.01%	無	無	無	無	無	無	無
資凱投資(股)公司	1,099,000	1.62%	無	無	無	無	黃寶文 陳秀姬	資凱投資(股)公司之大股東 資凱投資(股)公司之董事長	無
資凱投資(股)公司 代表人：陳秀姬	1,025,673	1.52%	3,708,250	5.48%	無	無	黃寶文 資凱投資(股)公司	配偶 陳秀姬之投資公司	無
陳秀姬	1,025,673	1.52%	3,708,250	5.48%	無	無	黃寶文 資凱投資(股)公司	配偶 陳秀姬之投資公司	無
味全食品工業股份有限公司	698,000	1.03%	無	無	無	無	無	無	無
花旗託管柏克萊資本SBL /PB投資專戶	615,000	0.91%	無	無	無	無	無	無	無

九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例
本公司並無轉投資事業。

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

單位：仟股；新台幣仟元

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	以現金以外之財 產抵充股款者	其 他
96.05	12	13,500	135,000	13,500	135,000	現金增資 15,000 仟元	無	註 1
96.07	12	17,000	170,000	17,000	170,000	現金增資 35,000 仟元	無	註 2
97.08	25	50,000	500,000	20,200	202,000	現金增資 32,000 仟元	無	註 3
98.04	15	50,000	500,000	21,795	217,950	現金增資 15,950 仟元	無	註 4
98.07	10	50,000	500,000	23,538	235,386	盈餘轉增資 17,436 仟元	無	註 5
98.09	15	50,000	500,000	25,944	259,436	現金增資 24,050 仟元	無	註 6
100.08	10	50,000	500,000	28,019	280,190	盈餘轉增資 20,754 仟元	無	註 7
100.12	21	50,000	500,000	40,019	400,191	現金增資 120,000 仟元	無	註 8
101.08	10	50,000	500,000	41,220	412,197	盈餘轉增資 12,006 仟元	無	註 9
101.08	24	50,000	500,000	43,720	437,197	現金增資 25,000 仟元	無	註 10
102.09	10	50,000	500,000	44,157	441,569	盈餘轉增資 4,372 仟元	無	註 11
103.07	48	50,000	500,000	48,657	486,569	現金增資 45,000 仟元	無	註 12
103.09	10	50,000	500,000	49,143	491,434	盈餘轉增資 4,865 仟元	無	註 13
104.04	40	80,000	800,000	54,143	541,434	現金增資 50,000 仟元	無	註 14
107.09	28	80,000	800,000	69,143	691,434	現金增資 150,000 仟元	無	註 15
108.04	10	80,000	800,000	69,357	693,571	公司債轉換 6,200 仟元	無	註 16
108.08	10	300,000	3,000,000	69,481	694,812	公司債轉換 3,600 仟元	無	註 17
108.12	10	300,000	3,000,000	69,499	694,991	公司債轉換 500 仟元	無	註 18
109.08	-	300,000	3,000,000	67,647	676,471	庫藏股減資 18,520 仟元	無	註 19

註 1：96.05.15 經授中字第 09632120510 號

註 3：97.08.14 經授中字第 09732856380 號

註 5：98.07.23 南商字第 0980016492 號

註 7：100.08.05 南商字第 1000019480 號

註 9：101.08.03 南商字第 1010019074 號

註 11：102.09.18 南商字第 1020023334 號

註 13：103.09.01 南商字第 1030022042 號

註 15：107.09.05 南商字第 1070025668 號

註 17：108.08.09 南商字第 1080021965 號

註 19：109.08.17 南商字第 1090021758 號

註 2：96.07.16 經授中字第 09632448770 號

註 4：98.04.27 南商字第 0980008921 號

註 6：98.09.10 南商字第 0980020466 號

註 8：100.12.13 南商字第 1000030673 號

註 10：101.08.09 南商字第 1010019516 號

註 12：103.08.07 南商字第 1030019651 號

註 14：104.04.13 南商字第 1040008796 號

註 16：108.04.08 南商字第 1080009043 號

註 18：108.12.10 南商字第 1080033654 號

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份	未 發 行 股 份	合 計	
普通股	67,647,068 股	232,352,932 股	300,000,000 股	無

總括申報制度募集發行有價證券應揭露之相關資訊：無此情事。

(二) 主要股東名單(股權比例達 5%以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例)

持股比例達 5%以上或持股比例佔前十名之主要股東名單

115 年 04 月 13 日

主要 股東名稱	股份	持有股數(股)	持股比例(%)
謝永昌		4,145,389	6.13
黃寶文		3,708,250	5.48
丞域投資股份有限公司		2,585,396	3.82
宋麗君		2,120,250	3.13
周壽堂		1,241,000	1.83
竑邑投資股份有限公司		1,176,456	1.74
資凱投資股份有限公司		1,099,000	1.62
陳秀姬		1,025,673	1.52
味全食品工業股份有限公司		698,000	1.03
花旗託管柏克萊資本 SBL/PB 投資專戶		615,000	0.91

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所定之股利政策

本公司年度決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)，依法提撥 10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，不在此限。次依相關法令或主管機關之規定提撥或迴轉特別盈餘公積。嗣餘盈餘，併同期初未分配盈餘(包括調整未分配盈餘金額)，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司股利政策係採剩餘股利政策，並以現金股利與股票股利搭配方式發放，將就前項當年度提列後之餘額提撥百分之十以上分派股東股利，其中現金股利不得低於當年度股利分派總額百分之十。

本公司 111 年、112 年及 113 年本期淨利(淨損)分別為 121,994 仟元、(75,958)仟元及 84,912 仟元，112 年、113 年及 114 年業已發放現金股利分別為 94,706 仟元、0 仟元及 50,735 仟元，惟盈餘分派之比率得考量當年度實際獲利、未來資本預算及資金運用情形等相關因素，由董事會決議分派後再提請股東會報告。

2. 114 年股東常會擬議分派股利之情形：

本公司 115 年 3 月 11 日董事會決議通過 114 年度之盈餘分派案：

(1) 本公司董事會決議發放現金股利新台幣 94,706 仟元。

(2) 本公司嗣後如有股本發生變動，致使每股配息率因此發生變動者，

授權董事長全權處理並調整之，現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，配發不足一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。

3.預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：

本公司股利政策近期與預期未來並未有重大變動。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五) 員工及董事酬勞情形：

1.公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥不低於1%為員工酬勞，且其中(不低於)百分之八十 提撥為分派予基層員工之酬勞，及不高於1%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包含調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付之對象得包括符合董事會所訂條件之控制或從屬公司員工。

2.本期估列員工及董事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：

員工酬勞及董事酬勞係於具法律或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。另以股票發放員工酬勞者，計算股數之基礎為董事會決議日前一日收盤價。

3.董事會通過分派酬勞情形：

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額：

本公司 115 年 3 月 11 日董事會通過以現金分派之 114 年度員工酬勞新台幣 1,704 仟元及董事酬勞 0 仟元，與帳上認列金額並無差異。

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

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

本公司 113 年度估列之員工及董事酬勞，實際分派金額與帳上認列金額並無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：

114 年度及截至年報刊印日止，公司未有買回本公司股份之情形。

二、公司債辦理情形

公司債辦理情形

公 司 債 種 類		113 年度第一次有擔保 普通公司債
發行（辦理）日期		113 年 10 月 14 日
面 額		新台幣 1,000,000 元整
發行及交易地點		不適用
發 行 價 格		依票面金額十足發行
總 額		新臺幣 700,000 仟元
利 率		固定利率 1.92%
期 限		3 年期 到期日：116 年 10 月 14 日
保 證 機 構		臺灣銀行股份有限公司
受 託 人		台新國際商業銀行股份有限公司
承 銷 機 構		臺銀綜合證券股份有限公司
簽 證 律 師		遠東聯合法律事務所 邱雅文 律師
簽 證 會 計 師		資誠聯合會計師事務所 吳建志 會計師
償 還 方 法		到期以現金一次還本。
未償還本金		新臺幣 700,000 仟元
贖回或提前 清償之條款		無
限 制 條 款		無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等 結果		不適用
附其他權利	截至年報刊印日止已 轉換（交換或認股）普 通股、海外存託憑證或 其他有價證券之金額	不適用
	發行及轉換（交換或認 股）辦法	不適用
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對 股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		不適用
交換標的委託保管機構名稱		不適用

三、特別股辦理情形

無此情形。

四、海外存託憑證辦理情形

無此情形。

五、員工認股權憑證辦理情形

無此情形。

六、限制員工權利新股辦理情形

無此情形。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

無此情形。

八、資金運用計畫執行情形

無此情形。

肆、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：

A.CB01010 機械設備製造業。

B.CD01060 航空器及其零件製造業。

C.CE01010 一般儀器製造業。

D.研發、設計、製造及銷售下列產品

(A)航太產業發動機機匣、發動機懸塊、起落架及次系統相關零組件。

(B)無菌食品充填設備產業相關零組件。

(C)半導體及平面顯示器製程設備、管路設備相關零組件。

(D)工業用自動化精密傳動零組件。

(2)本公司產品之營業比重：

單位：新台幣仟元

產品名稱	113 年度		114 年度	
	銷售值	比例(%)	銷售值	比例(%)
航太零組件(客供料)	747,983	52.80	799,044	48.60
航太零組件(自購料)	315,132	22.25	323,674	19.69
半導體設備零組件	212,709	15.02	416,835	25.36
其他(註)	140,681	9.93	104,457	6.35
合 計	1,416,505	100.00	1,644,010	100.00

註：係指食品機械、精密機械等零件加工。

(3)公司目前之商品(服務)項目：

A.航空發動機機匣、渦輪懸塊及導片(Turbine Hangers & Nozzles)綜合精密組件產品。

B.飛機起落架零組件(Landing Gears)及飛行控制致動器(Flight Control Actuation System)、油壓系統精密組件產品。

C.航空機機體結構精密組件產品。

D.飲料、食品、醫藥無菌充填包裝及鎖蓋機設備精密組件產品。

E.光電、半導體設備腔體及其精密組件產品。

F.光電、半導體、食品、醫藥(療)等高潔淨設備專用高壓泵浦及真空泵浦精密組件產品。

G.半導體機器人及自動倉儲精密零組件產品。

H.平面顯示器面板膠膜延伸機及其自動化精密零組件產品。

I. 飛機起落架零組件維修。

(4)計劃開發之新商品：

A.引擎零組件、起落架系統零組件相關完整製程。

B.新型單走道及廣體客機客機引擎、起落架與致動器零組件。

C.起落架特殊製程(高溫熱噴塗、鍍鋅鎳)建立、設備投入及驗證。

D.航太液壓系統零組件維修製程。

2.產業概況：

(1)產業現況與發展

本公司係從事航太零組件(包括發動機機匣與懸塊、起落架)及機械零組件(包括半導體真空泵浦零組件、食品飲料填充包裝設備零組件、工業自動化精密傳動零組件等產品)之製造加工與銷售，114年營業比重分別約佔68%及32%，故就航太及機械產業概況說明如下：

航太產業已由「復甦期」轉入「高成長期」，單走道客機與廣體客機零組件需求雙雙回升，114年航太營收較113年增加5.61%。也因為航空公司的客運需求大幅增加，包括中短程航運的單走道客機，與長程航班的廣體客機，波音與空巴訂單增加幅度皆有提升。在整體產業訂單需求極高的情況下，航太鍛造與鑄造材料供應鏈體系增量的幅度卻不及訂單增加的幅度，惟航太供料情況經過114年的調整，使得航太營收在114年呈現穩定成長的趨勢，115年的供料預期也相對樂觀，對於115年度航太營收屬正向因數。

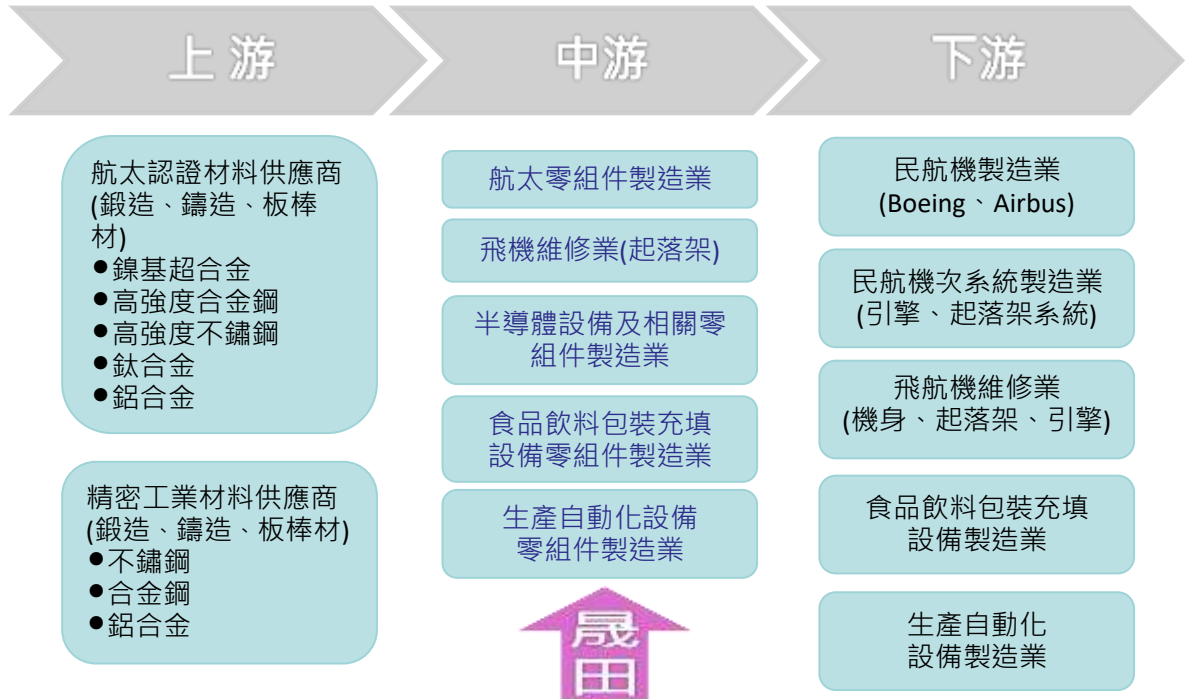
機械產業的部分，半導體設備零組件受惠於AI產業高度興起影響，114年半導體產業營收較113年大幅增加95.96%，其餘機械產業營收則受日幣及美元匯率偏低影響，營業收入減少25.75%。

半導體產業因AI應用的普及對高效能運算(HPC)晶片的龐大需求，高階製程資本支出持續增加。本公司之真空泵浦客戶為因應其客戶訂單，已持續增加產能並執行擴建廠房，亦向本公司持續追加訂單。因此，半導體設備零組件營收於115年將保持成長。

因應115年整體產業型態變動，相關營運策略將於後續章節說明。

(2)產業上、中、下游之關聯性

本公司航太零組件及精密機械設備零組件於產業地位概略如下，其中起落架與油壓系統維修，為近年新業務領域。



(3)產品發展趨勢

115 年全球航太產業預期呈現成長態勢，單走道客機與廣體客機的需求持續成長，客運規模將持續突破新高。

而半導體真空泵浦的需求，在半導體廠先進製程資本支出持續增加的情形下，成長動能將穩定上升。

(4)市場競爭情形

航太零組件市場競爭的重點在相關零組件供應商是否能快速因應短期的情勢變化，因為在市場汰弱留強機制下，體質精良的供應商，能藉由填補產能缺口進而奪取更大的市佔率。

半導體設備零組件需求在半導體廠擴增時，會呈現波峰的型態，對於供應鏈體系有較大產能之供應商提供了擴大市佔率的機會，如何在需求相對降低時保持產能，並將生產產能平準化，是擴大競爭力的關鍵。

3.技術及研發概況

(1)所營業務技術層次與研究發展：

本公司致力於航太發動機零件與精密設備之加工生產，在設計與製程上累積多

年經驗，具備各項精密生產技術，符合客戶品質要求，條列如下：

- 符合航太規範之量產製程研發與最佳化技術

結合3D多軸CAD/CAM程式設計、MetalMax TXF動力學分析與加工製程最佳化技術，整合出最佳化的生產技術形態

- CNC設備離線調校量產治具設計製造與生產自動化技術

構建出可離線調校生產模式的快速換模技術，並以此為基礎引進AI輔助製造技術，達成產線生產智能化的目標

- 多軸研磨與切削加工技術

針對超合金材料發展出3D多軸同動(含車銑複合)之高精密研磨與切削加工技術

- 航太特殊製程技術

發展各項符合航太規範之特殊製程技術，應用於民航機機身、引擎與起落架結構零組件及液壓系統零組件維修。

1. 真空熱處理 (Vacuum Heat Treatment)
2. 大氣熱處理 (Atmosphere Heat Treatment)
3. 放電加工 (Electric Discharge Machining)
4. 孔加工製程 (Conventional Machining-Holemaking)
5. 鈍化處理 (Passivation Treatment)
6. 酸蝕 (Etching)
7. 珠擊 (Shot Peening)
8. 非破壞性檢測 (Nondestructive Testing, NDT):
 - I. 螢光滲液檢測 (Penetrant Testing)
 - II. 磁粒檢測 (Magnetic-particle inspection)
9. 組裝 (Assembly)
10. 電鍍鉻 (Chromium Plating)
11. 高溫熱噴塗 (High Velocity Oxygen Fuel)

- 航太用高強度合金鋼起落架零件完整製程技術開發計畫

針對300M等高強度合金鋼材料之特殊製程(包含油淬熱處理、珠擊、電鍍與噴塗)以及組裝技術，完成完整製程產品認證。

- 航太液壓系統維修製程開發計畫

應用起落架製造建立特殊製程技術(如高溫熱噴塗、鍍鋅鎳)，進行飛機液壓系統(包括起落架)零組件維修服務。

- 半導體設備真空幫浦關鍵零件開發計畫

持續增加各項客戶需求之關鍵零組件高精密加工製程開發。

(2)研究發展人員與其學經歷

115 年 03 月 31 日；單位：人；%

學歷分佈	人數	所佔比例
博士	1	3.03%
碩士	9	27.27%
大專	22	66.67%
高中	1	3.03%
合計	33	100.00%

(3)最近五年度每年投入之研發費用與開發成功之技術或產品

單位：新台幣仟元

項目\年度	110 年	111 年	112 年	113 年	114 年
研究發展費用	82,338	50,699	59,502	55,227	55,933
營業收入淨額	1,060,189	1,368,725	1,199,739	1,416,505	1,644,010
研發費用占營收比例	7.77%	3.70%	4.96%	3.90%	3.40%

(4)開發成功之技術或產品

茲將近年來本公司與外部技術機構所進行的專案研究發展項目與成效，列表說明如下：

專案研究發展項目與成效

專案名稱	合作對象	合作時程	產品實績
航太產業之國機機體結構與發動機關鍵技術能量提升及供應鏈整合計畫(主題式研發計畫)	漢翔航空工業股份有限公司 駐龍精密機械股份有限公司	109.06-111.05	漢翔公司與本公司在此計畫中進行國機發動機關鍵零組件量產首件開發，從國防規範的依循、材料的選用與採購、多軸加工程式撰寫以及夾治具設計、刀具、表面處理、檢驗等過程進行在地化研製，發揮進口替代的功用，有助我國國防自主能量發展，強化我國整體航太產業能力。
刀具磨耗智慧監測於航空製造產線關鍵製程之應用開發計畫(南部科學園區新興科技應用計畫)	國立成功大學	110.07-111.06	此計畫以 Airbus A320 family 民航機起落架扭力臂關鍵加工製程為基礎，開發刀具磨耗智慧監測模型，導入 I-Kaz 係數與 LSTM 方法進行建模，模型準確度可達 90%以上。A320/A321 為單走道區間客機，是未來 20 年占 Airbus 總生產量約 76%的主力機種，透過本計畫之導入，能藉此展現國內對於民航機起落架零組件之生產技術能量，進一步深化與國際大廠的策略夥伴關係，增加後續擴大訂單合作機會。

專案名稱	合作對象	合作時程	產品實績
航空起落架鎖固器關鍵零件製程開發計畫(產業創新平台輔導計畫)	N/A	111.09-113.04	本計畫以航空起落架鎖固器關鍵零件為主要載具，把握 COVID-19 疫情後航空工業供應鏈需求攀升的機會，強化國內產業對於航空起落架超高強度合金鋼的製程能量，包含熱處理、酸蝕檢驗、磁粒檢驗與珠擊等製程，達到全製程技術自主，並通過國際航太品質與製程認證，建立航太級超高強度合金鋼全製程能量，以提供客戶一次購足整合服務。
大型國防航太低壓鑄造組件品質與結構強度提升計畫(產業升級創新平台輔導計畫)	天陽航太科技股份有限公司	113.05-115.03	本案以開發鋁合金低壓鑄造技術完成軍、民用大型精密鋁合金鑄造件,提升至商用渦扇發動機大型組件精密鋁合金鑄造件技術水準，並建構 X 光數位檢測技術，降低成品檢驗時間與成本。

4.長、短期業務發展計畫

(1)短期業務發展計畫

- A. 航太方面應用離線調校提生產線架動率，同時積極與客戶供應商協調原料供應時程，以因應航太零組件訂單提升的市場現況。
- B. 積極與客戶協調產能平準化生產，以因應115年半導體設備之需求。
- C. 完成航太高溫熱噴塗與電鍍鋅鎳製程設置，建立完整起落架維修製程，以因應軍工維修需求。

(2)長期業務發展計畫

- A.持續開拓國際航太零組件製造維修與半導體設備零組件業務，並致力於培育優質的供應商體系等方向努力，期許本公司能由零組件加工業層次提升為具備加工全製程、系統組裝及維修能量之國際化供應商。
- B.積極進行技術交流及策略合作的資源整合，並持續與經濟部、國科會及南部各大學院校，進行產官學研合作及延聘高階專業工程人才，發展成為各目標產業之系統組件供應商。
- C.提升企業整體營運效率、強化自動化作業流程、落實生產管理以及致力於培育優質的供應商體系等面向積極發展。
- D.建構完整資安維護系統，以利切入國際軍工供應鏈體系。
- E.根據已構建之發動機懸塊產線離線調校系統，進行量產生產線自動化，達成提升產能並降低量產人力需求之目標。

二、市場及產銷概況

1.市場分析：

(1)主要商品之銷售地區：

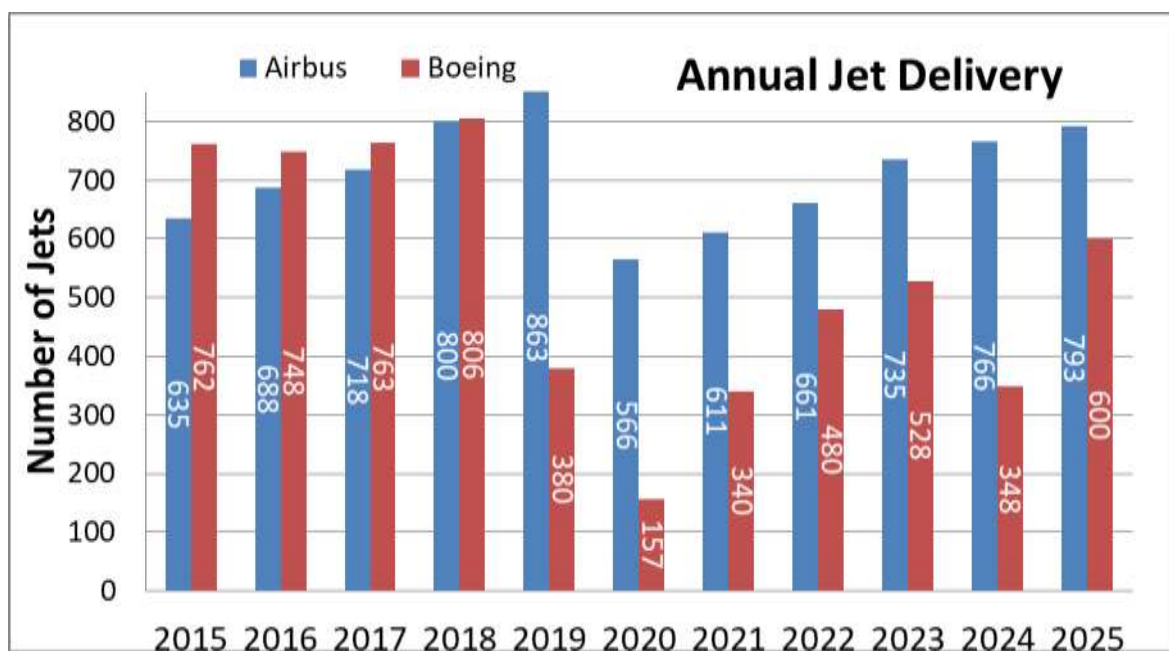
本公司主要商品簡述如下，航太產業方面為：發動機懸塊、發動機機匣、發動機懸吊結構零組件、起落架相關零組件製造及維修、飛行控制致動器相關零組件；精密機械產業方面為：半導體真空泵浦設備零組件、無菌食品充填與食品包裝設備產業相關零組件、生產自動化設備零組件及工業用自動化精密傳動零組件，113 年度及 114 年度銷售地區以國內為主分別約佔 67.62%及 72.99%，113 年為外銷亞洲約佔 31.41%與美歐約佔 0.97%，114 年為外銷亞洲約佔 25.91%與美歐約佔 1.10%。

(2)市場占有率

就國內航太產業，主要以接受知名大廠之零組件 OEM 製作為主，並未涉及產品之行銷，市場佔有率端視大廠產品銷售情況而定，台灣各家廠商專注於各自利基零組件之技術能量發展，各家廠商專注之零組件不同，是以建立彼此緊密之合作關係取代競爭，且國際市場規模龐大，以單一渦輪發動機而言，其零件數量超過兩萬件，故無針對航太 OEM 零組件之市場占有率數據可供分析參考。

(3)市場未來之供需狀況與成長性

世界各國航空公司客運需求已由「復甦期」轉入「高成長期」，單走道客機與廣體客機的累積未交機訂單量不斷增加，交機數量則隨供應鏈擴產逐漸增加，其中波音 114 年交機數量相較 113 年已大幅回升。

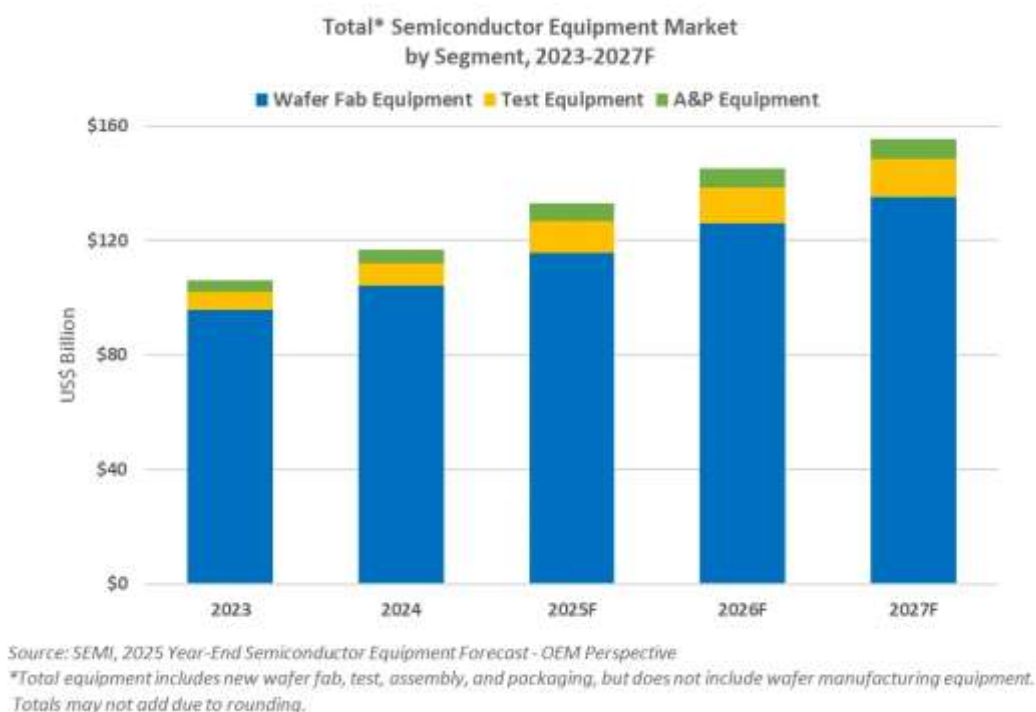


圖一、波音、空巴歷年交機數量比較

而因航空客運提升，波音與空巴截至 115 年 2 月底未交貨訂單分別達 6,741 架(波音)與 8,776 架(空巴)，累計訂單量持續保持在高檔。

其中數量最多的單走道客機，Airbus 320/321，114 年底產量達 45+(架/月)，在 116 年將產能提升到 75(架/月)的目標不變；波音 737MAX，由於先前發生飛行中內嵌門脫落事件，FAA 限制其產能至 38(架/月)。波音公司業已於 114 年第 4 季通過生產安全查核審查，FAA 放寬其每月生產上限從 38 架提升至 42 架。

半導體產業因 AI 應用的普及對高效能運算 (HPC)晶片的龐大需求，高階製程資本支出持續增加。根據 SEMI 114 年 12 月之半導體設備市場預估，相關成長將在 115 年更加顯著。



圖二、SEMI 半導體設備市場預估

(Ref : SEMI Global Semiconductor Equipment Sales Forecast 2025 Dec.)

(4)競爭利基：

如前節所述，近期航空客運需求持續成長，已通過認證之供應鏈廠商先取得擴產需求訂單，公司的策略為配合客戶擴產需求，提升利基產品如發動機懸塊零件產能，和客戶合作提升供應鏈市占率。

另外半導體零組件由於精密度高，需要關鍵專用機台與相關技術，先進製程半導體廠於 115 年持續擴大資本支出，具備生產關鍵零組件技術與設備的公司將獲得擴大市佔率的機會，公司將繼續保持生產能量，已協助客戶在需求高峰來臨時有效擴大市佔率，提升公司營收。

在軍工應用方面，由於航太特殊製程在軍民應用有相當程度之通用性，所以包括熱處理、表面強化、噴塗、電鍍、孔加工與非破壞性檢測過去用於民航機零組件生產的製程，皆可快速應用於軍工用途，尤其是在起落架油壓系統的維修，過去累積的技術經驗，成為本公司在軍工市場的競爭利基。

(5)發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

A.有利因素

- (A)已具備超合金材料與精密加工製程能量。
- (B)已具備航太品質系統認證與多種航太特殊製程認證。
- (C)已通過多樣國際航空客戶產品FAI認證及相關量產實績。
- (D)已具備大量符合航太生產標準之可利用產能。
- (E)具備調整製程彈性可滿足客戶OEM與ODM需求。
- (F)具備半導體設備關鍵零組件製造技術，可滿足客戶需求高峰。
- (G)已具備起落架維修客戶認證。

B.不利因素

- (A)國內基礎技術人力來源不足，需自行培訓或引用外籍人力。
- (B)前期擴增產能與建立完整之特殊製程設備能量，折舊費用較高。
- (C)半導體設備零組件產能需求變化較大。

C.因應措施：

- (A)除透過網路人力銀行徵才外，積極尋求各項基礎技術人力可能來源，包括：投入教育部技術人才培訓計畫(如：教育部產學攜手合作專班)、參與周邊大專院校徵才活動、直接至職訓單位徵才等，以確保廠內技術人力來源；同時實施廠內技術人員教育訓練計畫，自行培訓技術人力，定期考核技術能力並適時提升薪資，以完成育才與留才之目標。尋求與研究單位(如工業技術研究院及金屬工業研究發展中心)及學術界(如台鋼科技大學、正修科技大學、高雄科技大學、成功大學、虎尾科大等)建立長期之合作研究關係，以掌握相關特殊製程技術發展與高階研發人力來源。
有效引用外籍基礎量產人力，提升設備稼動。
- (B)加速研發速度，縮短新產品貢獻營收時程、控制現金流量，定時檢討籌資計畫。
- (C)將現存航太特殊製程能量通過維修認證，增加維修接單，以提升特殊製程產能利用率。
- (D)半導體設備零組件生產平準化，透過廠內產能調節，適應半導體終端需求波動。

2.主要產品之重要用途及產製過程：

(1)主要產品之重要用途

A.航太產業之發動機、起落架等產品必須顧及飛航安全的重要性，透過AS

9100C之航太品質認證系統做有效管控，讓產品穩定的產出，應用於各項商用客機如：Boeing 737 MAX、777X、787-8、787-9；Airbus A320/321neo/321 XLR、A330、A350、A220；Embraer E-Jet；Honda Jet等。

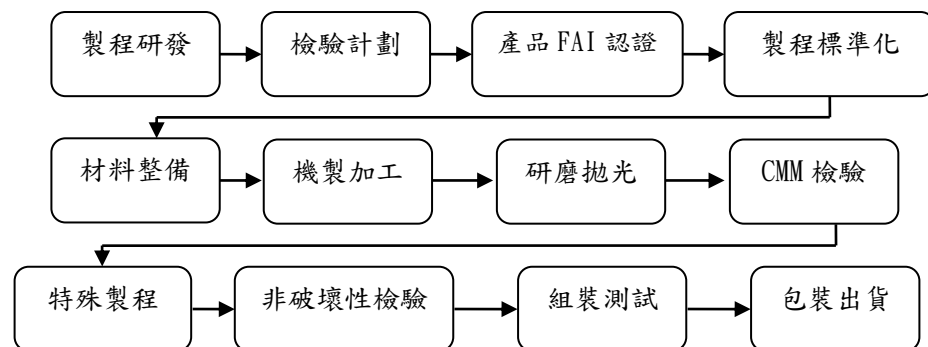
B.半導體及光電設備設零組件，須有高精度設備高效率產出，應用於如半導體設備真空泵浦，DUV曝光機等。

C.無菌食品飲料填充設備產品必須顧及衛生安全的重要性，透過ISO 9001品質管理系統及符合日本原生產食品設備管理法規規定之液體食品流路鏡面加工製造品質要求，應用於生產：啤酒填充(Sapporo、Asahi、Kirin)及軟性飲料填充(可口可樂、可爾必思)等。

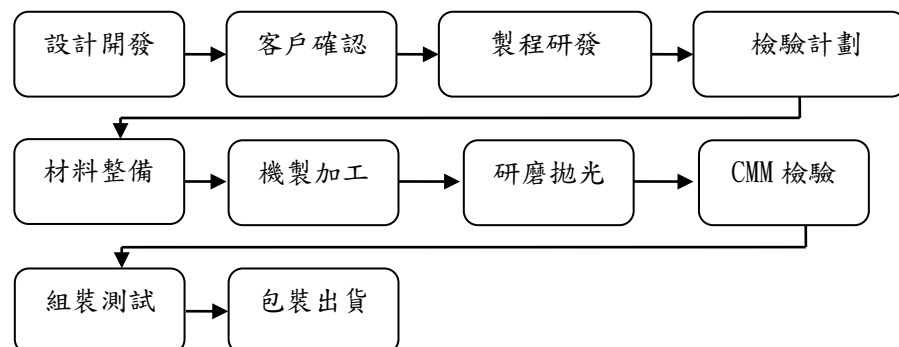
D.精密設備產業之機械手臂／高速膠膜延伸機業產品除本身應具備ISO9001品質認證外，必須符合製造要求，應用於生產：平面顯示器偏光片膠膜。

(2)主要產品之產製過程

A.航太零組件生產流程主要步驟：



B.精密設備之零組件及次組件生產流程主要步驟：



3.主要原料之供應狀況

主要原料	主要供應廠商	供應狀況
鍛件	VSMPO-AVISMA、HONGYUAN	良好
精鑄品或鑄件	光隆股份有限公司、翎喬金屬工業股份有限公司	良好
棒材	金耘鋼鐵股份有限公司、榮鋼材料科技股份有限公司	良好

4.主要進銷貨名單

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

單位：新臺幣仟元；%

項目	最近二年度主要供應商資料							
	113年度				114年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	CARPENTER	5,807	1.31	無	CARPENTER	56,573	11.69	無
	其他	436,522	98.69		其他	427,452	88.31	
	進貨淨額	442,329	100.00		進貨淨額	484,025	100.00	
增減變化原因：								
主係本公司主要原物料之採購採取多家供應商之政策以確保供貨來源穩定且多元，再加上訂單增減、供應數量及交易條件等差異條件影響，故對廠商之進貨淨額有所增減變化。								

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

單位：新臺幣仟元；%

項目	最近二年度主要銷貨客戶							
	113年度				114年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	甲公司	583,728	42.20	無	甲公司	614,211	37.36	無
2	E公司	180,117	12.71	無	E公司	373,342	22.71	無
3	乙公司	173,105	12.22	無	乙公司	162,649	9.89	無
	其他	479,555	30.68		其他	493,808	30.04	
	銷貨淨額	1,416,505	100.00		銷貨淨額	1,644,010	100.00	
增減變化原因：								
對甲公司之銷貨收入增加，主係因全球航空運輸需求回升所致；對E公司之銷貨收入增加，主係因半導體廠資本支出增加所致。								

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

單位：人

年度		113 年度	114 年度	115 年度截至 3 月 31 日止
人 數	直接人工	425	503	499
	間接人工	177	183	182
	合 計	602	686	681
平均年歲		35.13	34.46	34.74
平均服務年資		8.12	7.51	7.75
學 歷 分 布 比 例 (%)	博士	0.33%	0.29%	0.29%
	碩士	5.65%	5.10%	5.14%
	大專	43.85%	55.40%	55.36%
	高中	50.17%	39.21%	39.21%
	高中以下	0.00%	0.00%	0.00%

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

- 1.最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失：無此情事。
- 2.未來可能發生之估計金額與因應措施：未有因污染環境所遭受之損失，故不適用。

五、勞資關係

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

本公司平時即強調勞資之雙向溝通，並重視員工之各項福利，茲說明如下：

(1)員工福利措施及實施情形：

- 1.本公司全體員工除依勞、健保辦法辦理加入勞、健保，生育、疾病、醫療等福利及給付外，還有團體意外險的保障。
- 2.不定期舉行餐敘、慶生、旅遊等活動，以調劑身心、增進生活品質，並鼓勵社團發展，增進員工彼此情誼。
- 3.三節禮金、教育獎助學金及婚喪喜慶、生育補助、生日禮金等。
- 4.員工伙食、工作服、安全鞋、租屋補貼、技術證照等補助津貼。
- 5.廠內醫師定期諮詢服務、健康講座、減重活動及每年員工健康檢查的實施，關懷員工身體健康狀況。
- 6.員工並可每月依公司營運成果加發產銷績效獎金。
- 7.鼓勵新進人員留任，加發留任獎金。
- 8.設立員工關懷專線及信箱，受理員工申訴或意見。並做適時訪談及瞭解。

(2)員工進修及訓練情形

為陶冶員工品德，提高其素質、專業能力及工作效率。新進人員於報到時先安排職前訓練課程，除了教育其有關公司的基本規則、工安、

品質、技術要求訓練外，並針對專業基礎知識予以加強訓練。一般員工除有舉辦各種教育訓練外，並依據不同職能及業務需求進行專業技術訓練，以增進其本職學術技能，俾利任務之達成。

同時有順暢的升遷管道，透過定期的考核評估，部門主管可隨時提報表現優良的員工予以表揚或獎勵，鼓勵員工自我技術的提升與成長。

(3)退休制度與其實施情形

為照顧員工退休後生活及促進勞資關係和諧，提升員工工作效率，本公司依照勞基法之規定對正式聘用員工訂有員工退休辦法，依辦法規定退休金之支付係依據工作年資及退休前六個月之平均薪資計算，並依規定提撥退休準備金，存入中央信託局專戶；另選用勞退新制之員工，本公司亦已依法提存勞工退休金至勞保局退休金專戶中。員工退休辦法依勞基法規定辦理。

(4)各項員工權益維護措施維護情形

本公司除依法令規定制定工作規則，以明確規範各項勞動條件，保障員工權益外，並依法令規定設立職工福利委員會等，員工之各項權益可透過上述各項管道取得公平合理之處理。本公司迄今，未曾有發生損及員工權益之事項。

(5)勞資間之協議情形

本公司勞資關係一向和諧融洽，溝通管道通暢，並遵守法令規定，並無發生需勞資間協議之情事。

2. 列明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

本公司平時即重視員工各項福利，更強調與員工雙方溝通，勞資關係和諧，且恪遵勞基法及相關法令之規範，尊重員工權益及重視員工福利，自公司成立以來勞資雙方基於共存共利之理念，對於公司政策之執行及配合均能以充份溝通、協調之模式，共同戮力建立和諧的勞資關係。

本公司最近年度截至年報刊印日止無重大勞資爭議調解事件發生。

六、資通安全管理

1. 敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等。

(1)資通訊安全風險架構:

本公司由資訊課負責資訊安全政策管理與規劃以及資訊安全相關事件處理與通報，針對資訊安全之防毒、防災、防駭、防漏等相關營運活動，不定期向總經理室進行彙整報告。

(2)資通安全政策:

公司內部資訊安全政策包括資訊安全管理政策與特定主題政策兩部份，資訊安全管理政策為：透過資通安全管理機制，建立一個安全的資訊環境，在遵循法規和滿足客戶要求時，亦確保資訊系統和資料的保護，防止遭未經授權的不當使用、洩漏、竄改等風險，確保資訊資產的機密性、完整性及安全性能得到保護，讓本公司得以保障客戶之利益，業務能持續營運，並提升競爭優勢。

(3)具體管理方案:

1. 防護能力 / 存取控制

- 組織控制內部系統存取，對各種類型帳戶的權限採用最小權限原則。
- 已限制使用者帳號權限，並由特權帳戶或授權之專人管理。
- 已制訂使用行動設備管理機制，進行設備存取管控。
- 對授權的使用者與程式進行資料存取進行限制，並監控分析。
- 控制/限制授權的使用者與程式與外部資訊系統的連接和使用。
- 公司網站架設於外部伺服器，並控管在公開資訊平台上發佈的資訊內容。

2. 防護能力 / 配置管理

- 建立和維護組織各類資訊資產的清單，並定義適用之安全組態。
- 系統配置採用最少功能性原則並採用最嚴格的組態設定。
- 與組織系統變更相關的實體和邏輯存取予以定義、記錄、核准後實施。
- 限制、解除或禁止使用不必要的程式功能、通訊埠、協定和服務。
- 透過名單管控授權軟體範圍。

3. 防護能力 / 身份驗證

- 存取組織系統時需驗證帳戶、程式或設備的身份。
- 強制規定密碼的複雜度與長度。
- 可識別資訊系統使用者和使用者所執行的程式或設備。

4. 防護能力 / 系統和通訊保護

- 於資訊系統的外部邊界和關鍵內部邊界進行通訊監視、控制和保護。
- 設置非軍事區並採用網路隔離方法保護內部系統。

5. 防護能力 / 系統和資訊完整性

- 定期掌握系統的漏洞資訊並制定安全更新流程。
- 在系統上佈署惡意程式防護方案並經常更新。
- 對資訊系統進行定期掃描，並對來自外部的檔案進行即時掃描。

6. 偵測能力 / 稽核和可歸責性

- 日誌資訊可追溯系統操作的使用者。
- 系統建立並保留稽核記錄，以識別和調查非法或未經授權的系統活動。
- 系統鐘訊正確同步。
- 定期檢查日誌文件完整性與分析偵測異常跡象。

7. 防護能力 / 資安意識與訓練

- 宣導資安政策並透過教育訓練提升資安意識。
- 確保資訊安全相關職責人員持續接受訓練。

8. 回應能力 / 事件通報與復原

- 針對重要資訊的處理、儲存、傳輸，進行風險的辨識、保護、偵測，並擬定回應與復原計畫。
- 已建立資安事件的分析與分類，以便支持事件宣告和通報。
- 已建立應變措施的程序，包括定期執行資料備份及資料回復驗證程序。
- 資訊備份時採取適當保護，確保資料機密性與完整性。

9. 識別能力 / 風險管理

- 定期對組織資訊資產進行風險評估。

- 掃描組織系統和應用程式中的漏洞，並且在發現新漏洞時進行掃描。
- 根據風險評估補救漏洞

10. 識別能力 / 資安評估

- 制定、記錄並定期更新系統安全計劃。
- 定期評估組織系統中的安全控制之有效性。
- 實施行動計劃以糾正資安缺陷，並減少或消除組織系統中漏洞。

(4) 投入資通安全管理資源

目前資訊課成員為資訊管理專職單位並設資安人員，除了每年皆會採購強化資訊安全所需之軟硬體資源外，並編列資安專業培訓預算。資安人員並適時呈報資安主管，申請適當預算以維持並持續強化網路及資訊安全強度。透過日誌稽核查檢表等管理工具，以及執行每年內部稽核與管理審查，建立並維護持續改善的 ISMS。

114 年度投入資通安全管理情形

資安專職人員數量：1 人

資訊單位人員總訓練時數：74 小時

員工資安教育訓練：375 人次

資安軟體支出：防毒軟體、EDR、系統維護與更新等，約 456 萬元

資安硬體支出：韌體更新、設備維護合約等，約 84 萬元

防火牆部屬數量：2 台

端點防護設備數量：安裝端點防護之設備共 355 台

災難還原與備份演練成功率：100%

實施社交工程演練人數：264 人

ISO/IEC 27001:2022 認證:113 年 5 月正式取得(認證效期:113.5.31-116.5.31)

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

無因重大資通安全事件而造成損失之情事。重大性定義已參考櫃買中心 113 年 3 月發布之新版「上（興）櫃公司重大訊息發布應注意事項參考問答集」中，對上櫃公司重大訊息之查證暨公開處理程序第 26 款資安事件之說明。

七、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
租賃合約	南部科學園區管理局	96.11~147.12	土地合約	租賃期間不得逾二十年，租賃期間屆滿後得另訂新約
借款合同	臺灣銀行	97.3~114.3	一廠一期廠房長期借款	無
借款合同	臺灣銀行	100.5~116.5	一廠二期廠房長期借款	無
借款合同	臺灣銀行	107.7~124.7	二廠一期廠房長期借款	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	差異	
			金額	%
流動資產	1,928,944	1,876,010	(52,934)	-2.74%
不動產、廠房及設備	1,474,223	1,404,611	(69,612)	-4.72%
無形資產	2,947	1,696	(1,251)	-42.45%
其他非流動資產	556,364	548,778	(7,586)	-1.36%
資產總額	3,962,478	3,831,095	(131,383)	-3.32%
流動負債	1,011,486	833,900	(177,586)	-17.56%
長期負債	1,326,557	1,286,707	(39,850)	-3.00%
其他負債	2,324	0	(2,324)	-100.00%
負債總額	2,340,367	2,120,607	(219,760)	-9.39%
股本	676,471	676,471	0	0.00%
資本公積	832,312	832,312	0	0.00%
保留盈餘	113,328	201,705	88,377	77.98%
權益總額	1,622,111	1,710,488	88,377	5.45%

(一)最近兩年度增減比率變動達 20%之差異分析說明：

- 1.無形資產增加：主係因購買電腦軟體金額減少所致。
- 2.其他負債減少：主係因依照退休金精算報告調整淨確定福利負債所致。
- 3.保留盈餘增加：主係因本期為稅後淨利所致。

(二)未來因應計畫：不適用。

二、財務績效

(一) 財務績效：

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	114 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入	1,416,505	1,644,010	227,505	16.06%
營業成本	1,202,008	1,268,123	66,115	5.50%
營業毛利	214,497	375,887	161,390	75.24%
營業費用	155,039	154,192	(847)	-0.55%
營業利益(損失)	59,458	221,695	162,237	272.86%
營業外收入及支出	46,523	(52,962)	(99,485)	-213.84%
稅前淨利(淨損)	105,981	168,733	62,752	59.21%
本期淨利(淨損)	84,912	137,009	52,097	61.35%
本期其他綜合損益	5,182	2,103	(3,079)	-59.42%
本期綜合損益總額	90,094	139,112	49,018	54.41%

分析說明：

- 1.營業毛利增加：主係因銷售產品組合變動所致。
- 2.營業利益增加：主係因營業毛利增加且費用控管得宜所致。
- 3.營業外收入及支出減少：主係因匯率變動產生外幣兌換淨損失所致。
- 4.本期其他綜合損益減少：主係依照退休金精算報告認列利益減少所致。
- 5.稅前淨利、本期淨利及本期綜合損益總額增加：主係因營業毛利增加所致。

(二) 預期銷售數量與其依據

本公司並未公告財務預測，故不適用。

(三) 對公司未來財務業務之可能影響

無重大影響。

(四) 未來因應計劃

不適用。

三、現金流量

(一) 最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

期初現金 餘 額	全年來自營業 活動淨現金流量	全年來自投資 活動淨現金流量	全年來自籌資 活動淨現金流量	現金剩餘 數額
317,861	296,446	254,870	(364,159)	505,018

(1)營業活動：主係獲利情況良好。

(2)投資活動：主係按攤銷後成本衡量之金融資產一流動減少。

(3)籌資活動：主係償還各類借款及發放現金股利。

(二) 流動性不足之改善計畫：不適用

(三) 未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金 餘 額	全年來自營業活 動淨現金流量	全年來自投資及籌 資活動現金流量	現金剩餘 數額	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
505,018	308,962	(162,405)	651,575	不適用	不適用

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司 114 年度購置不動產、廠房及設備約 107,646 仟元，主要係以借款及自有資金因應，預期可持續增加生產能量以滿足客戶未來增量的訂單、持續建置特殊製程能量以拓展業務及開發新客戶或新產品，使營業收入及稅前淨利增加。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃

本公司截至 115 年第 1 季及未來一年度並無新增轉投資之計劃，故不適用。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估

(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.利率變動：

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	114 年度
利息收入	31,211	23,639
利息支出	32,395	36,020
營業收入淨額	1,416,505	1,644,010
利息收入/營業收入淨額(%)	2.20%	1.44%
利息支出/營業收入淨額(%)	2.29%	2.19%

113 年及 114 年利息支出佔營業收入之比率分別為 2.29%及 2.19%，故利率變動對本公司之營運影響不大。且本公司不定期評估銀行借款利率，並與各銀行密切聯繫以取得較優惠的借款利率。

2.匯率變動

本公司主要業務以內銷為主，113 年及 114 年外銷比率分別為 32.38%及 27.01%，113 年及 114 年外購比率分別為 50.36%及 47.75%，主要以美金及日幣計價，113 年及 114 年兌換(損)益淨額佔營業收入淨額比重分別為 2.59%及(2.74%)，主要是透過自然避險的方式以因應匯率變動。

3.通貨膨脹之情形：

本公司密切注意原物料價格波動，以調整產品售價及原物料庫存因應原物料成本漲跌，通貨膨脹不致對公司損益造成重大影響。

(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：

- 1.本公司最近年度及截至最近期止並未從事高風險、高槓桿之投資、資金貸與他人及背書保證之情事。
- 2.114 年度並無為規避外幣交易匯率風險而從事衍生性金融商品交易。
- 3.未來若有從事資金貸與他人、背書保證及衍生性金融商品，將爰依本公司訂定之「背書保證作業辦法」、「資金貸與他人作業辦法」、「取得或處分資產處理程序」及「從事衍生性商品交易處理程序」辦理。

(3)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1.未來研發計畫

項目名稱	內容
航太特殊製程研發	1.規劃並實施各項特殊製程研發與認證計畫。 2.滿足客戶起落架維修需求，藉以爭取更多起落架維修定商機。
航太產品製程優化	1.根據廠內主要量產產品之良率與毛利分析，持續改善相關零組件生產程序，以降低生產成本並提升良率，增加市場競爭力。 2.應用已經建立之引擎懸塊離線調校與快速換模系統及刀具離線整備制度，藉此逐步達成產線自動化提升產能。

2.預計再投入之研發費用

本公司未來將持續投入產品研發及精進改善，提升現有技術並及市場競爭力，預估未來研發費用將會隨業務量增加及變化而有所增減，預期未來一年將投入約營業收入 3%至 6%之研發費用。

(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：

因應主管機關針對公司治理、公司法、證交法及 IFRSs 等重要政策及相關法律之修訂，本公司均配合之；此外，本公司管理階層隨時觀察注意國內外重要政策及法律變動，並適時主動提出因應措施，故對本公司財務業務尚無重大影響。

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

本公司依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第九條「電腦化資訊系統處理」之規定，民國 100 年即制定「資訊安全管理辦法」等相關內部作業規定，並於 112 年導入 ISO 27001:2022 管理架構，建立程序書與工作指導書，以降低新興資訊科技應用以及環境變遷所帶來的資安威脅風險，並確保本公司資訊資產之機密與安全及法律遵循。檢視組織全景與資安風險時廣泛參考包括工研院以國際標準開發出的企業資安評級 (SECPAAS, Security platform as a service) 指標、美國國防部推動之 CMMC 2.0 網路安全成熟度模型認證(Cybersecurity Maturity Model Certification 2.0 Program)指引等，確保完整涵蓋資訊安全議題，並採取對策。

(6)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司一向秉持客戶至上，必適時修正改進，保持守法、守信的公司形象，善盡環保責任的經營理念，本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無任何情事導致企業形象改變造成企業危機。

(7)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司並無進行中之併購案，故不適用。

(8)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司目前並無擴廠規劃，未來將視市場變化、客戶需求、資金評估、營運風險等情形規劃是否擴充廠房。

(9)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1.進貨集中之風險：

本公司主要原料有多家之供應商，且與主要供應商往來多年均維持良好之合作關係，相互扶持共同成長，故尚無進貨過度集中之風險。

2.銷貨集中之風險

本公司民國 113 年度及 114 年度最大單一客戶之銷貨金額，分別佔本公司銷貨淨額 41%及 37%，主要係因航太產業之特性而產生，本公司未來仍將積極開發新市場及新客戶，並與原有客戶保持良好的合作關係，持續降低風險。

(10)董事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：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，董事(本公司無持股超過 10%以上之大股東)之股權移轉情形變化不大，對公司並無重大影響。

(11)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無因經營權改變而影響公司營運之情事。

(12)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：

無此情事。

(13)資安風險評估：目前資訊安全風險管理架構係由資訊課為執行單位，並向管理部主管及總經理室報告相關重大事宜；為確保公司資訊安全，設有「電子計算機循環」及「系統備份與復原計畫」等資訊安全政策及作業規範，內容包含資訊資產之管理、網路資源之管理、網路安全管理、電腦與實體設備保護、系統存取安全、密碼安全管理及系統備份等相關管理方式，具體管理方式如主機備援及異地資料備份機制、建置防火牆、安裝防毒軟體及 USB 的控管、建立身分認證與存取權限控管等安全措施；此外每年有外部資安單位定期執行資訊安全稽核、內部稽核室也有每年排定進行資通安全檢查相關稽核作業，以確保資訊安全管理系統之有效性，另會依時事及同仁遇到之實際案例，不定期依新型資安例子向公司同仁宣導，進而達成有效控管。

(14)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項

無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

- (一) 關係企業圖：無。
- (二) 各關係企業基本資料：無。
- (三) 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。
- (四) 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：無。
- (五) 各關係企業董事、監察人及總經理資料：無。
- (六) 各關係企業營運概況：無。
- (七) 關係企業合併財務報表：無。
- (八) 關係企業合併財務報表聲明書：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形

無此情形。

三、其他必要補充說明事項

無此情形。

四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第3項第2款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明

無此情形。

晟田科技工業股份有限公司



負責人：謝永昌

