

【股票代碼：4572】



駐龍精密機械股份有限公司

Drewloong Precision, Inc.

114 年 度 年 報

查詢本年報網址：<http://mops.twse.com.tw>

公司網址：<https://www.drewloong.com.tw>

中華民國 115 年 3 月 31 日刊印

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人姓名	： 李汶育	代理發言人姓名	： 潘正豐
職稱	： 財務長	職稱	： 管理部經理
電話	： (07) 310-1000	電話	： (07) 310-1000
電子郵件信箱	： ir@drewloong.com.tw	電子郵件信箱	： ir@drewloong.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

<u>名稱</u>	<u>地址</u>	<u>電話</u>
總公司及一廠	高雄市仁武區八德二路 166 號	07-310-1000
二廠	高雄市仁武區竹楠路 33 巷 5 號	07-374-5928
駐龍科技股份有限公司	高雄市仁武區竹楠路 33 巷 3 號	07-374-5928

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：台新綜合證券股份有限公司股務代理部
地址：台北市中山區建國北路一段 96 號 B1
網址：<https://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：王駿凱、廖阿甚會計師
事務所名稱：資誠聯合會計師事務所
地址：高雄市新興區民族二路 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及查詢海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<https://www.drewloong.com.tw>

目 錄

	頁次
壹、致股東報告書	1-4
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	5-10
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金	11-14
三、公司治理運作情形	15-46
四、簽證會計師公費資訊	47
五、更換會計師資訊	47
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者	47
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	47-48
八、持股比例占前十大之股東，其相互間之關係資料	49
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	49
參、募資情形	
一、資本及股份	50-53
二、公司債辦理情形	53-54
三、特別股辦理情形	54
四、海外存託憑證之辦理情形	54
五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形	54
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	54
七、資金運用計畫執行情形	54
肆、營運概況	
一、業務內容	55-61
二、市場及產銷概況	62-66
三、最近二年度從業員工人數	67
四、環保支出資訊	67-68
五、勞資關係	69
六、資通安全管理	69-70
七、重要契約	71
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	72
二、財務績效	73
三、現金流量	74
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	75
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	

目 錄

	頁次
資計畫	75
六、風險事項分析評估	75-78
七、其他重要事項	78
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料	79
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	79
三、其他必要補充說明事項	79
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三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	79

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生們，大家好！

非常感謝各位股東的支持，我謹代表駐龍公司在此致上最深的感謝。

114年度駐龍公司整體的營業收入為新台幣6.71億元，每股稅前盈餘3.66元，稅後盈餘3元，營收較113年度大幅減少了23.02%，主要受到114年上半年台幣快速升值，以及國內部分專案已於113年底完成交貨，另外民用機的業績因受波音罷工事件影響，處於庫存去化的階段，以致公司營運動能減弱，不過今年隨著FAA逐步放寬波音737Max的生產上限，預期波音公司整體交機量將穩定成長，加上部分新單的挹注下，公司今年的營運動能將可望逐漸轉強。

114年度波音和空巴公司的新機接單數量仍然大於交機量，持續近年來需求大於供給的狀況，目前合計兩家公司在手訂單逾1萬5千架，再者，依據波音和空巴對未來20年(2025~2044)新機需求的預測數也高達4萬3千多架的水準，顯示產業長期穩定成長的態勢不變，此外，自114年下半年以來波音公司的生產漸趨於穩定，737Max下半年月平均交機量近40架，高於上半年的35架，預期交機動能將持續成長，顯見波音公司在品質改善計畫中已逐漸展現成效，可望重回到長期穩定成長的軌道中。

受惠波音交機穩定成長，駐龍115年第一季業績已有呈現客戶拉貨轉趨積極的跡象，雖然後續仍需觀察整體供應鏈的存貨去化情況，但隨著波音交機量的逐步提升，以及新的報價案可望於下半年趨於明朗，加上公司位於仁武產業園區新廠已取得使用執照，該新廠區除用於現有產能擴充外，亦將導入更高階製程，支援新業務拓展與製程升級，未來有望透過新廠的新製程及新技術，爭取到更多新商源及新訂單的機會，進而挹注公司長期穩定的成長動能，開啟另一個關鍵的里程碑。

感謝所有股東對駐龍的關注與支持，駐龍團隊會持續努力不懈，保持競爭優勢來回饋大家對我們的期望，並在追求公司獲利的同時，持續努力兼顧到永續環境的保護、善盡企業社會責任、照顧員工福利，為股東創造利益。最後感謝各位，並祝大家身體健康、萬事如意。

一、114年度營業結果

(一) 營業計畫實施成果

本公司 114 年度營業收入淨額為新台幣(以下同)670,865 仟元，較 113 年度 871,452 仟元減少 23.02%，本期稅後淨利 120,063 仟元，每股稅後盈餘為 3.00 元。

單位：新台幣仟元

分析項目		年 度		增(減) 比率%
		114 年	113 年	
損 益 分 析	營業收入淨額	670,865	871,452	(23.02%)
	營業成本	(439,138)	(443,615)	(1.01%)
	營業毛利	231,727	427,837	(45.84%)
	營業費用	(93,811)	(115,900)	(19.06%)
	營業利益	137,916	311,937	(55.79%)
	營業外收支淨額	8,587	43,460	(80.24%)
	稅前淨利	146,503	355,397	(58.78%)
	所得稅費用	(26,440)	(71,153)	(62.84%)
	本期淨利	120,063	284,244	(57.76%)
	本期綜合損益總額	120,063	284,244	(57.76%)

(二) 預算執行情形

本公司 114 年度並未公開財務預測，故不適用。

(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	113年	
財務收支	營業收入	670,865	871,452	
	營業毛利	231,727	427,837	
	本期綜合損益總額	120,063	284,244	
獲利能力	資產報酬率(%)	4.33	10.61	
	估實收資本比率(%)	營業利益	34.47	79.98
		稅前純益	36.62	91.12
	純益率(%)	17.89	32.61	
	稅後每股盈餘(元) - 追溯前(元)	3.00	7.29	
	稅後每股盈餘(元) - 追溯後(元)	3.00	7.11	

(四) 研究發展狀況

項目	114年	113年
研究發展費用(A)	22,884	38,069
營業收入淨額(B)	670,865	871,452
(A)/(B)	3.41%	4.37%

二、本年度營業計畫概要

(一) 經營方針

本公司秉持「品質」、「納期」、「價格」及「服務」第一的經營理念，不斷學習創新，追求技術，精進品質及製程，以持續拓展公司業務版圖。

品質：嚴守規範，追根究底，確保產品品質，滿足客戶需求。

納期：嚴守客戶訂單需求，如期如質如量交貨。

價格：導入智慧製造，優化產能，利益共享，保有價格競爭優勢。

服務：了解及滿足客戶各項需求，服務至上。

(二) 預期銷售數量

本公司並未公開 115 年度財務預測，故不適用。

(三) 重要之產銷政策

- 1.生產政策：具備全製程航太零組件生產能量，從加工、特殊表面處理到組裝，提供客戶全製程的服務，並導入智慧製造，持續精進製程，採最適經濟批量生產，全面掌控成本。
- 2.銷售政策：以現有美洲及亞洲業務的實績，加強歐洲市場的開發力度，以完成歐洲、美洲以及亞洲市場三足鼎立的客戶發展目標。

三、未來公司發展策略

本公司在國際航太產業供應鏈體系中，屬飛機結構全製程之製造廠商，具備各種特殊製程技術及多年加工經驗，並擁有波音及賽峰等主要龍頭公司認證，未來除以精準滿足客戶需求為核心外，也持續積極開拓全球市場商機，爭取與國內外指標性大廠深化合作；另在新廠房落成後將提高空間利用效益及增進作業效率，同時優化於製程技術的精進與成本管控，使公司更具市場競爭力與獨特性，能在國際間強烈的競爭壓力下持續保有優勢。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司一直致力於健全公司財務結構，累積公司核心技術與能力，並且以品質、納期、價格及服務取勝以強化公司競爭優勢，且歷經多年來系統性風險的洗禮，奠定公司對風險控管的能力，使公司能對抗外部因素的衝擊。

此外未來仍將持續關注相關競爭環境、法規環境及總體經營環境之變動，並謹慎評估，採取相關因應措施以符合營運需求。

董事長： 

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) 董事資料：

1. 董事

115年03月31日；單位：股；%

職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	選任 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	鴻龍投資股份有限公司			3	107.07.26	6,219,708	15.95	6,379,187	15.95	-	-	-	-						
	中華民國	代表人： 王昆生	男 61~70	113.06.27	3	090.06.22	5,815,808	14.91	5,966,916	14.92	-	-	-	-	高旗高工/機工科 瑞利企業(股)公司/航太部 經理 航太公會/常務理事 輕金屬協會/常務理事 駐龍精密機械(股)公司/ 總經理	駐龍科技(股)公司/董事長 鴻龍投資(股)公司/董事長	-	-	-	
董事	中華民國	聖世投資股份有限公司			3	107.07.26	1,453,926	3.73	1,418,385	3.55	-	-	-	-						
	中華民國	代表人： 陳玄益	男 61~70	113.06.27	3	091.06.30	109,276	0.28	38,231	0.10	-	-	-	-	大榮高工/機械科 駐龍精密機械(股)公司/ 總經理	本公司總經理 聖世投資(股)公司/董事長	-	-	-	
董事	中華民國	李汶育	女 61~70	113.06.27	3	110.07.27	67,310	0.17	69,035	0.17	-	-	-	-	國立高雄第一科技大學/ 財務管理學系碩士 駐龍精密機械(股)公司/ 財務長	本公司財務長暨發言人	-	-	-	

職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	選任 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	中華民國	王明宗	男 41~50	113.06.27	3	113.06.27	118,274	0.30	125,409	0.31	-	-	-	-	崑山科技大學/ 機械工程系碩士 駐龍精密機械(股)公司/ 機工部協理	駐龍精密機械(股)公司/ 機工部協理	-	-	-	
獨立 董事	中華民國	胡淑賢	女 61~70	113.06.27	3	107.07.26	-	-	-	-	-	-	-	-	銘傳大學/管理學博士 文麥(股)公司/董事長特助 寶一科技(股)公司/副總經理	寶一科技(股)公司/董事暨 副總經理 旭東機械工業(股)公司/ 獨立董事	-	-	-	
獨立 董事	中華民國	萬益東	男 51~60	113.06.27	3	110.07.27	-	-	-	-	-	-	-	-	淡江大學/會計學系碩士 冠恆聯合會計師事務所會 計師	廣信益群聯合會計師事務 所/合夥會計師	-	-	-	
獨立 董事	中華民國	陳志鵬	男 41~50	113.06.27	3	113.06.27	-	-	-	-	-	-	-	-	成功大學/ 航空太空研究所工程博士 成新科技(股)公司/ 董事長	成新科技(股)公司/ 董事長	-	-	-	

2.法人股東之主要股東：

法人股東名稱	法人股東之主要股東		持股比例
鴻龍投資股份有限公司	1	王昆生	99.80%
	2	王良吉	0.20%
聖世投資股份有限公司	1	陳玄益	68.60%
	2	陳新翰	31.40%

3.主要股東為法人者其主要股東：無。

4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

職稱	條件		獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
	姓名	專業資格與經驗		
董事	鴻龍投資(股)公司 代表人：王昆生	<ul style="list-style-type: none"> ▪主要經歷： 瑞利企業(股)公司/航太部經理 航太公會/常務理事 輕金屬協會/常務理事 ▪具備商務、營運規劃、經營與管理及航太產業經歷等實務能力。 ▪未有公司法第 30 條各款之情事。 	不適用	無
	聖世投資(股)公司 代表人：陳玄益	<ul style="list-style-type: none"> ▪主要經歷： 本公司總經理 ▪具備商務、製造生產設計及航太產業經歷等實務能力。 ▪未有公司法第 30 條各款之情事。 		無
	李汶育	<ul style="list-style-type: none"> ▪主要經歷： 本公司財務長暨發言人。 ▪國立高雄第一科技大學財務管理學系碩士，具備公司治理、會計資訊及財務分析等實務能力。 ▪未有公司法第 30 條各款之情事。 		無
	王明宗	<ul style="list-style-type: none"> ▪主要經歷： 本公司機工部協理 ▪具製造生產設計及航太產業經歷等實務能力。 ▪未有公司法第 30 條各款之情事。 		無

獨立 董事	胡淑賢	<ul style="list-style-type: none"> ▪主要經歷： 文麥(股)公司/董事長特助 寶一科技(股)公司/董事暨副總經理 旭東機械工業(股)公司/獨立董事 ▪銘傳大學管理學博士，具備商務、經營管理、財務會計等實務能力。 ▪未有公司法第 30 條各款之情事。 	所有獨立董事皆符合下述情形： 1.符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」相關規定。 2.本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女無持有公司股份。 3.最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	1
	萬益東	<ul style="list-style-type: none"> ▪主要經歷： 廣信益群聯合會計師事務所合夥會計師 冠恆聯合會計師事務所會計師 ▪淡江大學會計學系碩士，具備審計、財務會計等實務能力。 ▪未有公司法第 30 條各款之情事。 		無
	陳志鵬	<ul style="list-style-type: none"> ▪主要經歷： 成新科技(股)公司/董事長 ▪具備航太產業經營管理、製造維修等實務能力。 ▪未有公司法第 30 條各款之情事。 		無

5.董事會成員多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化：

本公司依據「公司治理實務守則」及「董事選任程序」辦法，規範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，本公司董事多元化方針包含基本組成、產業經驗及專業能力三大面向。

在基本組成方面，以往因產業特性，選任董事時以專業能力及產業經驗為主要考量，致女性董事比率未達目標 33%以上，未來在董事提名過程中，將積極以具產業經驗的候選人為主，並以女性候選人為優先考量；另董事年齡在 50 歲以下者約 29%，51~60 歲者占 14%，61 歲以上者占 57%；且三位獨立董事任期年資均在 9 年(含)以下。

在產業經驗及專業能力方面，本公司董事會成員均有不同的專業領域背景，請詳如下列(4)所列：

(2) 董事會獨立性：

本公司董事會設置董事 7 席，其中包含獨立董事 3 席，占全體董事席次約 43%，所有董事成員間均無配偶或二等親以內之親屬關係。董事會成員中有 4 名兼任本公司員工，占比約 57%。

(3) 董事會多元化政策之具體管理目標及達成情形：

管理目標	達成情形
董事會成員女性比例 33%以上	未達成
獨立董事連續任期不超過三屆	已達成
獨立董事席次是否達董事席次三分之一以上	已達成

(4)本公司現任董事會成員多元化及專業領域背景如下：

職稱	董事姓名	基本組成								產業經驗				專業能力				
		國籍	性別	員 工 身 分	年齡			獨立董事 任期年資			汽 車	航 太	電 機	會 計 / 審 計 服 務	經 營 管 理	財 務 與 會 計	製 造 生 產 規 劃	業 務 行 銷
					41 ~ 50 歲	51 ~ 60 歲	61 ~ 70 歲	3 年 以 下	3 ~ 6 年	6 ~ 9 年								
董事長	鴻龍投資(股)公司 代表人：王昆生	中華民國	男	✓			✓				✓	✓	✓		✓		✓	✓
董事	聖世投資(股)公司 代表人：陳玄益	中華民國	男	✓			✓				✓	✓	✓		✓		✓	✓
	李汶育	中華民國	女	✓			✓					✓	✓	✓	✓			
	王明宗	中華民國	男	✓	✓						✓	✓					✓	
獨立 董事	胡淑賢	中華民國	女				✓			✓	✓	✓		✓	✓			
	萬益東	中華民國	男			✓			✓			✓	✓	✓				
	陳志鵬	中華民國	男		✓			✓			✓	✓		✓		✓	✓	✓

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

115年03月31日；單位股；%

職稱	姓名	性別	國籍	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	陳玄益	男	中華民國	112/1/16	38,231	0.10	-	-	-	-	大榮高工/機械科 駐龍機密機械(股)公司/總經理	聖世投資(股)公司/ 董事長	-	-	-	
協理	潘正豐	男	中華民國	106/7/1	76,831	0.19	-	-	-	-	東海大學/國貿系學士 瑞利企業(股)公司/財務部經理	無	-	-	-	
協理	李汶育	女	中華民國	101/7/1	69,035	0.17	-	-	-	-	國立高雄第一科技大學/財務管理學系碩士 駐龍機密機械(股)公司/財務長暨發言人	無	-	-	-	
總工程師	伍俊佳	男	中華民國	99/8/1	101,523	0.25	-	-	-	-	正修工專/機械科 駐龍機密機械(股)公司/研發部總工程師	無	-	-	-	
協理	黃宏順	男	中華民國	93/6/14	29,912	0.07	-	-	-	-	國立高雄應用科技大學/工業工程管理學士 建準電機工業(股)公司/生產技術副理	無	-	-	-	
協理	陳慶利	男	中華民國	101/1/1	33,368	0.08	-	-	-	-	高雄高工/機械科 豐收機械(股)公司/廠長	無	-	-	-	
協理	王明宗	男	中華民國	115/1/1	125,409	0.31	-	-	-	-	崑山科技大學/機械工程系碩士 駐龍精密機械(股)公司/機工部協理	無	-	-	-	

(三) 董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：
無此情形。

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金：

1. 董事(含獨立董事)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	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
董事長	鴻龍投資(股)公司																						
	代表人: 王昆生																						
董事	聖世投資(股)公司	-	-	-	-	4,570	4,570	168	168	3.95	3.95	7,523	7,523	378	378	-	-	-	-	10.53	10.53	-	
	代表人: 陳玄益																						
	李汶育																						
	王明宗																						
獨立董事	胡淑賢																						
	萬益東	1,200	1,200	-	-	-	-	126	126	1.10	1.10	-	-	-	-	-	-	-	-	1.10	1.10	-	
	陳志鵬																						

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：本公司董事及獨立董事之報酬，授權董事會依各該董事及獨立董事對本公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌國內業界通常支給水準議定之。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

董事酬金級距表

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 H	本公司	財務報告內所有公司 I
低於 1,000,000 元	王昆生、陳玄益、李汶育、王明宗、胡淑賢、萬益東、陳志鵬	王昆生、陳玄益、李汶育、王明宗、胡淑賢、萬益東、陳志鵬	胡淑賢、萬益東、陳志鵬	胡淑賢、萬益東、陳志鵬
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	聖世投資(股)公司	聖世投資(股)公司	王昆生、聖世投資(股)公司	王昆生、聖世投資(股)公司
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	鴻龍投資(股)公司	鴻龍投資(股)公司	鴻龍投資(股)公司、陳玄益、李汶育、王明宗	鴻龍投資(股)公司、陳玄益、李汶育、王明宗
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)				
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)				
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)				
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)				
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)				
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)				
100,000,000 元以上				
總計	9 人	9 人	9 人	9 人

2. 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	陳玄益	2,540	2,540	152	152	749	749	-	-	-	-	2.87	2.87	無

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	-	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	陳玄益	陳玄益
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	1 人	1 人

3. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例
總經理	陳玄益	無	無	無	無
協理	潘正豐				
協理	李汶育				
總工程師	伍俊佳				
協理	黃宏順				
協理	陳慶利				
協理	王明宗				

註 1：本公司之經理人不分配員工酬勞。

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

(1) 最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析

單位：新台幣仟元；%

分析項目	114 年度		113 年度	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董事酬金總額	6,064	6,064	12,262	12,262
董事酬金總額占稅後純益比例	5.05%	5.05%	4.31%	4.31%
總經理及副總經理酬金總額	3,441	3,441	3,525	3,525
總經理及副總經理酬金總額占稅後純益之比例	2.87%	2.87%	1.24%	1.24%

(2) 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

本公司董事酬勞已明訂於公司章程內；總經理之酬金為薪資，係依所擔任之職位、所承擔之責任與對本公司之貢獻程度，並參酌同業水準議定之；訂定酬金之程序，係依據公司章程及核決權限訂定之；本公司支付董事及總經理酬金，已併同考量公司未來面臨之營運風險及其與經營績效之正向關聯性，以謀永續經營與風險控管之平衡。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形：

最近(114)年度及截至年報刊印日止董事會開會共計 9 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 (列)席次數	委託出席 席次數	實際出席 (列)席率(%)	備註
董事長	鴻龍投資(股)公司 代表人：王昆生	9	-	100.00	
董事	聖世投資(股)公司 代表人：陳玄益	9	-	100.00	
董事	李汶育	9	-	100.00	
董事	王明宗	9	-	100.00	
獨立董事	胡淑賢	9	-	100.00	
獨立董事	萬益東	9	-	100.00	
獨立董事	陳志鵬	9	-	100.00	

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：

董事會日期 (期別)	議案內容	獨立董事 意見	公司對獨立董事 意見之處理
114.1.14 (第 13 屆第 4 次)	1. 委任 114 年度簽證會計師暨獨立性及適任性評估案。	同意照案通過	依照董事會決議辦理
114.3.7 (第 13 屆第 5 次)	1. 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 2. 盈餘轉增資發行新股案。 3. 本公司內部控制制度聲明書案。 4. 本公司指派子公司董事案。	同意照案通過	依照董事會決議辦理
114.12.23 (第 13 屆第 10 次)	1. 本公司擬處分一廠地上權與廠房建築物及其他地上附着物、附屬設施等。	同意照案通過	依照董事會決議辦理
115.1.30 (第 13 屆第 11 次)	1. 委任 115 年度簽證會計師暨獨立性及適任性評估案。 2. 修訂本公司「電腦化資訊系統循環」部分條文案。 3. 修訂本公司「薪工循環」部分條文案。	同意照案通過	依照董事會決議辦理
115.3.4 (第 13 屆第 12 次)	1. 114 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 2. 本公司內部控制制度聲明書案。	同意照案通過	依照董事會決議辦理

(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。

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：

董事會日期 (期別)	議案內容	董事姓名	應利益迴避原因 以及參與表決情形
114.1.14 第 13 屆第 4 次	1. 本公司 113 年度經理人年終獎金發放案。	王昆生董事長 陳玄益董事 李汶育董事 王明宗董事	依法利益迴避後，經代理主席徵詢其他出席董事無異議照案通過
114.3.7 第 13 屆第 5 次	1.113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。	王昆生董事長 陳玄益董事 李汶育董事 王明宗董事	依法利益迴避後，經代理主席徵詢其他出席董事無異議照案通過
114.3.7 第 13 屆第 5 次	1. 本公司指派子公司董事案。	王昆生董事長	依法利益迴避後，經代理主席徵詢其他出席董事無異議照案通過
114.3.7 第 13 屆第 5 次	1. 本公司特別助理調薪案。	王明宗董事	依法利益迴避後，經主席徵詢其他出席董事無異議照案通過
114.5.6 第 13 屆第 6 次	1. 設置本公司「永續發展委員會」與委任第一屆永續發展委員會委員案。	胡淑賢董事 萬益東董事 陳志鵬董事	依法利益迴避後，經主席徵詢其他出席董事無異議照案通過
115.1.30 第 13 屆第 11 次	1. 本公司 114 年度經理人年終獎金發放案。 2. 本公司經理人薪酬調整案。	王昆生董事長 陳玄益董事 李汶育董事 王明宗董事	依法利益迴避後，經代理主席徵詢其他出席董事無異議照案通過
115.3.4 第 13 屆第 12 次	1. 114 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。	王昆生董事長 陳玄益董事 李汶育董事 王明宗董事	依法利益迴避後，經代理主席徵詢其他出席董事無異議照案通過

三、董事會評鑑執行情形：

114年度董事會及各功能性委員會績效評估，已提報於115年1月30日董事會。

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	114/1/1~114/12/31	董事會	董事會內部自評	1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事之選任及持續進修 5.內部控制
		功能性委員會 (審計委員會、 薪酬委員會、 永續發展委員會)	功能性委員會內部自評	1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制
		個別董事成員	董事成員自評	1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

本公司已於 107 年度設置薪資報酬委員會及審計委員會、114 年度設置永續發展委員會，該委員會均由獨立董事組成並協助董事會執行其職責，以提升董事會職能，另董事會重要決議事項均即時揭露於公開資訊觀測站，以提升資訊透明度。

(二) 審計委員會運作情形：

1. 本公司於民國 107 年 7 月 26 日設置審計委員會，取代原監察人職責。
2. 本公司審計委員會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，最近(114)年度及截至年報刊印日止重要工作事項如下：
 - (1) 財務報表稽核及會計政策與程序。
 - (2) 內部控制制度暨相關之政策與程序。
 - (3) 簽證會計師之委任、解任或報酬。
 - (4) 重大取得或處分資產。
 - (5) 募集或發行有價證券。
 - (6) 財務、會計或內部稽核主管之任免
 - (7) 法規遵循。
 - (8) 風險管理。
3. 最近(114)年度及截至年報刊印日止，審計委員會共召開 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)	備註
獨立董事	胡淑賢	8	0	100	
獨立董事	萬益東	8	0	100	
獨立董事	陳志鵬	8	0	100	

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	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	公司對審計委員會意見之處理
114.1.14 (第3屆第3次)	1. 委任 114 年度簽證會計師暨獨立性及適任性評估案。	無	經全體出席委員無異議照案通過	提董事會經全體出席董事無異議通過

114.3.7 (第3屆第4次)	1. 113 年度營業報告書及財務報告案。 2. 盈餘轉增資發行新股案。 3. 本公司內部控制制度聲明書案。	無	經全體出席委員 無異議照案通過	提董事會經全體 出席董事無異議 通過
114.12.23 (第3屆第8次)	1. 本公司擬處分一廠地上權與廠房建築物及其他 地上附着物、附屬設施等。	無	經全體出席委員 無異議照案通過	提董事會經全體 出席董事無異議 通過
115.1.30 (第3屆第9次)	1. 委任 115 年度簽證會計師暨獨立性及適任性評 估案。 2. 修訂本公司「電腦化資訊系統循環」部分條文案。 3. 修訂本公司「薪工循環」部分條文案。	無	經全體出席委員 無異議照案通過	提董事會經全體 出席董事無異議 通過
115.3.4 (第3屆第10次)	1. 114 年度營業報告書及財務報告案。 2. 本公司內部控制制度聲明書案。	無	經全體出席委員 無異議照案通過	提董事會經全體 出席董事無異議 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）：

(一)內部稽核主管於稽核項目完成之次月向獨立董事提報稽核報告，獨立董事並無反對意見。

(二)內部稽核主管於每會計年度終了前將次一年度之稽核計畫，經審計委員會核定後提報董事會決議。

(三)本公司已提供獨立董事與內部稽核主管彼此之聯絡電話及聯絡電郵信箱，供其直接聯絡及溝通；本公司稽核主管皆列席每次董事會報告稽核業務並諮詢獨立董事建議。

(四)公司年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書提報審計委員會審議。

(五)本公司年度財務報告須經審計委員會全體成員二分之一以上同意後，提報董事會決議。審計委員會於進行財務報告審閱前，均會事先與簽證會計師針對查核結果討論及溝通。

(六)獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形如下：

日期	與內部稽核主管溝通事項	與簽證會計師溝通事項	溝通 狀況
114.01.14	1.113 年 10 月到 11 月稽核工作報告。		無異議
114.03.07	1.113年12月到114年1月稽核工作報告。 2.本公司113年度內控自評結果與內部控制 制度聲明書案。	1. 113 年度財務報表查核完成之溝通事項。 2. 財務及績效表現分析。 3. 同業資訊。 4. 法令更新。	無異議
114.05.06	1.114年2月到3月稽核工作報告。	1. 期中財務報表(114年度第一季)核閱完成階 段之溝通事項。 2. 財務及營運績效表現分析。 3. 同業資訊。	無異議
114.08.05	1. 114 年 4 月到 6 月稽核工作報告。	1. 期中財務報表(114 年度第二季)核閱完成階 段之溝通事項。 2. 財務及營運績效表現分析。 3. 同業資訊。	無異議
114.11.11	1. 114 年 7 月到 9 月稽核工作報告。 2. 本公司 115 年度稽核計畫案。	1. 期中財務報表(114 年度第三季)核閱完成階 段之溝通事項。	無異議

		2. 財務及營運績效表現分析。 3. 同業資訊。	
115.01.30	1. 114年10月到11月稽核工作報告。 2. 修訂本公司「電腦化資訊系統循環」部分條文案。 3. 修訂本公司「薪工循環」部分條文案。		無異議
115.03.04	1. 114年12月到115年1月稽核工作報告。 2. 本公司114年度內控自評結果與內部控制制度聲明書案。	1. 114 年度財務報表查核完成之溝通事項。 2. 財務及績效表現分析。 3. 同業資訊。 4. 法令更新。	無異議

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	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？	√		本公司依據「上市上櫃公司治理實務守則」，已於民國107年5月9日董事會通過訂定「公司治理實務守則」並揭露於公開資訊觀測站及本公司網站。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益				
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	√		(一)本公司設有發言人及代理發言人制度，且透過股務代理機構協助處理股東建議及糾紛等問題。	無重大差異。
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	√		(二)本公司與主要股東關係良好，平日並透過股務代理機構協助掌握相關資訊。	無重大差異。
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	√		(三)本公司與關係企業之財務業務往來，係依相關法令規定及本公司所訂定之「關係人相互間財務業務相關作業規範」予以辦理。	無重大差異。
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	√		(四)本公司已訂定「董事暨經理人道德行為準則」、「誠信經營守則」、「內部重大資訊作業程序」、「防範內線交易之管理作業」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為之處理程序」，明定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。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？	V		(一)本公司於「公司治理實務守則」中針對董事會成員之組成已訂定多元化方針並落實執行，相關執行情形請參閱本年報第 8~9 頁「董事會成員多元化及獨立性」及本公司網站。	無重大差異。
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		(二)本公司除設有薪資報酬委員會及審計委員會外，於 114 年 5 月設置永續發展委員會，實踐公司永續發展目標，並強化永續治理。	無重大差異。
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		(三)本公司已訂定董事會績效評估辦法，由本公司股務單位負責執行，定期於年度結束後進行績效評估，評估之範圍包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會，惟尚未運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。 本公司 114 年績效評估結果已於 115 年 1 月 30 日提報第十三屆第十一次董事會，相關評估方式與評估內容請參閱年報第 16 頁及本公司網站。	無重大差異。

<p>(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	<p>V</p>	<p>(四) 每年委任會計師前，本公司審計委員會及董事會均會評估簽證會計師之獨立性，並取得會計師出具之獨立聲明書，其主要評估事項如下：</p> <table border="1" data-bbox="1025 376 1646 1321"> <thead> <tr> <th data-bbox="1025 376 1646 437">評估項目</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="1025 438 1646 499">1.非為公司或關係企業之受僱人。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1025 501 1646 561">2.非公司或其關係企業之董事、監察人。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1025 563 1646 644">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%以上或持股前十名之自然人股東。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1025 646 1646 727">4.非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1025 729 1646 852">5.非直接持有公司已發行股份總額 5%以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1025 853 1646 935">6.非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1025 936 1646 997">7.未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1025 999 1646 1059">8.未有公司法第 30 條各款情事之一。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1025 1061 1646 1121">9.符合會計師法之規範。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1025 1123 1646 1184">10.符合一般公認審計準則總綱之規範。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1025 1185 1646 1246">11.符合會計師職業道德規範。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1025 1248 1646 1321">12.其他參考資訊：會計師獨立聲明書、審計品質指標(AQIs)。</td> </tr> </tbody> </table>	評估項目	1.非為公司或關係企業之受僱人。	2.非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額 1%以上或持股前十名之自然人股東。	4.非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。	5.非直接持有公司已發行股份總額 5%以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。	6.非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東。	7.未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。	8.未有公司法第 30 條各款情事之一。	9.符合會計師法之規範。	10.符合一般公認審計準則總綱之規範。	11.符合會計師職業道德規範。	12.其他參考資訊：會計師獨立聲明書、審計品質指標(AQIs)。	<p>無重大差異。</p>
評估項目																
1.非為公司或關係企業之受僱人。																
2.非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額 1%以上或持股前十名之自然人股東。																
4.非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。																
5.非直接持有公司已發行股份總額 5%以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。																
6.非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東。																
7.未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。																
8.未有公司法第 30 條各款情事之一。																
9.符合會計師法之規範。																
10.符合一般公認審計準則總綱之規範。																
11.符合會計師職業道德規範。																
12.其他參考資訊：會計師獨立聲明書、審計品質指標(AQIs)。																

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			經本公司評估資誠聯合會計師事務所王駿凱會計師與廖阿甚會計師均符合本公司獨立性及適任性評估標準，並經 115 年 1 月 30 日審計委員會及董事會審議通過，續任為本公司 115 年度財務及稅務簽證會計師。 另本公司簽證會計師之輪替亦遵守相關規定辦理。	
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		本公司已設置財務部為公司治理單位，負責公司治理相關業務，且已於 112 年 5 月 9 日依法令規定設置公司治理主管。	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		本公司與股東及投資人、員工、客戶、供應商及政府、主管機關等均有暢通之管道，並尊重、維護其應有之合法權益。另於公司網站設置利害關係人專區，由專人回應利害關係人所關切之重要永續發展議題。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	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？	√		本公司已委任台新綜合證券(股)公司股務代理部辦理股東會等事務。	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？	√		(一)本公司已於公司網站設置公開資訊觀測站連結及投資人相關資訊揭露專區，亦已揭露公司財務業務及公司治理等相關資訊。	無重大差異。
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	√		(二)本公司已指定專責人員負責公司資訊之蒐集及揭露，並落實發言人制度及並揭露法人說明會資訊於公司網站，以確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊，能夠即時允當揭露。	無重大差異。
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		√	(三)本公司目前尚未於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，惟第一、二、三季財務報告與各月份營運情形已於規定期限前公告並申報。	除尚未於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告外，其餘無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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		<ol style="list-style-type: none"> 1.員工權益：本公司一向以誠信對待員工，依勞基法保障員工合法權益。 2.僱員關懷：本公司對於所屬員工給予適度關懷，於相關人事、職工福利委員會等規章中均有明文規範，另提供員工健康檢查、團保、婚喪喜慶等必要之福利及協助。 3.投資者關係：設置發言人與代理發言人制度，專責處理股東建議事宜，以維持投資者與公司的良性關係。 4.供應商關係：本公司設有專門窗口與供應商聯繫，且與供應商之間一向維繫良好的關係。 5.利害關係人之權利：利害關係人得與公司進行溝通、建言，以維護應有之合法權益。 6.董事及監察人進修之情形：本公司董事均具有產業專業背景及經營管理實務經驗，且本公司已為董事安排適當之進修課程，並依規定已完成進修時數，進修情況已於公開資訊觀測站及本公司網站揭露。 7.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司已訂定經董事會通過之風險管理政策與程序，揭露風險 	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			管理範疇、組織架構及其運作情形，並將風險管理納入審計委員會職權，114 年風險評估結果已於 114 年 11 月 11 日提報第十三屆第九次董事會，並揭露於本公司網站。 8.客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持穩定良好關係，以創造公司利潤。 9.公司為董事購買責任保險之情形：本公司已為董事投保責任險，115 年董事暨重要職員責任險已於 115 年 1 月 30 日提報第十三屆第十一次董事會。	
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： <p>(一) 已改善情形：由審計委員會負責風險管理的督導單位、導入 ISO27001 資訊安全管理系統標準及取得 ISO14001 環境管理系統驗證等。</p> <p>(二) 優先加強事項與措施：未來將優先加強在提升資訊透明度與永續發展的推動，並考量產業特性及實際營運面等需求後，持續配合相關法令規定及公司治理指標加強未達成之事項。</p>				

(四) 薪資報酬委員會之組成及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

身分別	姓名	條件	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
		專業資格與經驗		
獨立董事 (召集人)	胡淑賢	本公司薪酬委員會由全體三位獨立董事組成，董事專業資格及獨立性之資訊揭露請參閱年報第 7~8 頁。		1
獨立董事	萬益東			無
獨立董事	陳志鵬			無

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊：

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：113 年 8 月 6 日至 116 年 6 月 26 日，最近(114)年度及截至年報刊印日止，薪資報酬委員會開會 4 次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	胡淑賢	4	-	100%	
委員	萬益東	4	-	100%	
委員	陳志鵬	4	-	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。

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。

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

薪酬委員會日期(期別)	議案內容	薪酬委員會決議結果	公司對薪酬委員會意見之處理
114.1.14 (第4屆第2次)	1. 本公司113年度經理人年終獎金發放案。	經全體出席委員無異議照案通過	提董事會經全體出席董事無異議通過
114.3.7 (第4屆第3次)	1. 113年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 2. 本公司特別助理調薪案。	經全體出席委員無異議照案通過	提董事會經全體出席董事無異議通過
115.1.30 (第4屆第4次)	1. 本公司114年度經理人年終獎金發放案。 2. 本公司經理人薪酬調整案。	經全體出席委員無異議照案通過	提董事會經全體出席董事無異議通過
115.3.4 (第4屆第5次)	1. 114年度員工酬勞及董事酬勞分派案。	經全體出席委員無異議照案通過	提董事會經全體出席董事無異議通過

3.提名委員會成員資料及運作情形資訊：本公司未設立提名委員會。

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

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	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.本公司於民國114年5月6日董事會決議通過「永續發展委員會組織規程」、設置「永續發展委員會」，為本公司永續發展之監督及推動單位，並以管理部為執行永續發展之兼職單位，負責(1)制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等(2)檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效(3)督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書(4)督導本公司永續發展守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行，並定期每年向董事會報告其當年度之執行情形。 2.民國114年8月「永續發展委員會」召開第一次會議，其內容為通過113年永續報告書及報告第二季溫室氣體盤查的相關進度，並於11月召開第二次會議報告其當年度的永續發展執行情形及第三季的溫室氣體盤查的進度，由董事會評估及檢視相關策略的進展，並在需要時敦促團隊進行調整並給予建議。	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？	V		1.本公司已訂定「風險管理辦法」並經董事會通過，作為本公司風險管理之最高指導原則，由審計委員會負責辦法及相關政策之制定與修正，且至少每年一次審查風險管理執行情形，並向董事會報告。 2.本公司由各權責部門辨識在環境、社會、治理三個層面其所可能面對的風險，訂定適當的衡量方法以做為執行風險管理之依據，請詳見本公司永續報告書重大議題分析及說明。	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		本公司內部訂有工廠相關管理規章，配合主管機關與相關法規要求，導入環境管理系統，全面推展環境管理活動，以有效達成環境安全維護，並於113年取得ISO 14001(環境管理)之驗證。	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，生產過程中所產生之鐵屑及廢料均依材質種類加以分類，委由專業合格許可證的清運與處理廠商執行，而本公司也會監督與審視廠商相關證明與記錄文件，以確保有依規定合法執行，可有效降低對環境的污染，請詳見本公司永續報告書重大議題-廢棄物管理之分析及說明。	無重大差異。

推動項目	執行情形				與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																															
	是	否	摘要說明																																																	
(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		面對全球氣候變遷及溫室效應，本公司已著手進行評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，以便採取後續氣候相關議題之因應措施，參閱本年報第36~40頁。		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		<p>本公司管理部設有專人統計環境影響相關數值如下(涵蓋駐龍公司所有廠區，不包含子公司)：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">類別</th> <th colspan="2">114 年度</th> <th colspan="2">113 年度</th> <th rowspan="2">備註</th> </tr> <tr> <th>使用量</th> <th>密集度 (營收百萬)</th> <th>使用量</th> <th>密集度 (營收百萬)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>用電量/度</td> <td>5,013,900</td> <td>7,473.78</td> <td>5,766,000</td> <td>6,616.54</td> <td></td> </tr> <tr> <td>用水量/度</td> <td>32,515</td> <td>48.47</td> <td>36,610</td> <td>42.01</td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="3">CO2 排放量 /噸</td> <td>範疇一</td> <td>101</td> <td>0.15</td> <td>117</td> <td>0.13</td> <td>直接溫室氣體排放</td> </tr> <tr> <td>範疇二</td> <td>2,376</td> <td>3.54</td> <td>2,848</td> <td>3.27</td> <td>間接溫室氣體排放</td> </tr> <tr> <td>範疇三</td> <td>651</td> <td>0.97</td> <td>690</td> <td>0.79</td> <td>間接溫室氣體排放</td> </tr> <tr> <td>廢棄物/噸</td> <td>193.57</td> <td>0.29</td> <td>131.50</td> <td>0.15</td> <td>非有害廢棄物</td> </tr> </tbody> </table> <p>因應氣候變遷，駐龍透過實現永續發展的承諾，致力響應國家政策，推動節約用電與再生能源，以降低能資源耗用，提高能資源使用效率。</p> <p>1. 溫室氣體減量策略：</p> <p>(1) 新廠房屋頂規劃建置太陽能板，增加自主用電比例。</p> <p>(2) 汰舊設備優先考慮以高效率低耗電及節能設計之設備。</p> <p>(3) 空調系統效能精進。</p>		類別	114 年度		113 年度		備註	使用量	密集度 (營收百萬)	使用量	密集度 (營收百萬)	用電量/度	5,013,900	7,473.78	5,766,000	6,616.54		用水量/度	32,515	48.47	36,610	42.01		CO2 排放量 /噸	範疇一	101	0.15	117	0.13	直接溫室氣體排放	範疇二	2,376	3.54	2,848	3.27	間接溫室氣體排放	範疇三	651	0.97	690	0.79	間接溫室氣體排放	廢棄物/噸	193.57	0.29	131.50	0.15	非有害廢棄物	無重大差異。
類別	114 年度		113 年度			備註																																														
	使用量	密集度 (營收百萬)	使用量	密集度 (營收百萬)																																																
用電量/度	5,013,900	7,473.78	5,766,000	6,616.54																																																
用水量/度	32,515	48.47	36,610	42.01																																																
CO2 排放量 /噸	範疇一	101	0.15	117	0.13	直接溫室氣體排放																																														
	範疇二	2,376	3.54	2,848	3.27	間接溫室氣體排放																																														
	範疇三	651	0.97	690	0.79	間接溫室氣體排放																																														
廢棄物/噸	193.57	0.29	131.50	0.15	非有害廢棄物																																															

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>(4) 全廠採購與使用高效率節能照明燈具。</p> <p>2. 用水減量策略：</p> <p>(1) 加強水管線檢查與維護，預防溢漏浪費水資源。</p> <p>(2) 減少員工浪費用水用電之行為，加強員工節能減碳與節約用水意識。</p> <p>3. 廢棄物減量策略：將廢鋁料重新循環利用，發揮循環經濟效益減少廢棄物產生。</p>	
<p>四、社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>	V		<p>本公司為善盡企業社會責任，保障全體同仁、顧客及利害關係人之基本人權，認同並支持《聯合國世界人權宣言》、國際勞工組織【關於工作中的基本原則與權利宣言】等國際公認之人權標準，制定適用於本公司之「保障人權與管理」方案，期許全體同仁、顧客及利害關係人之基本人權，以杜絕任何歧視保障同仁公平性、禁用童工、保障勞工權益、建立友善職場環境，以建立良好商譽及口碑、提升企業競爭優勢。</p>	無重大差異。
<p>(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p>	V		<p>1. 本公司關心及重視員工福利，除享有勞保、健保、團保、退休金給付等一般福利外，由公司提供之福利計有年度健康檢查、家庭活動日、結婚禮金、喪葬奠儀、生育禮金、生日禮金、三節禮金、員工旅遊、傷病慰問金、員工新居落成及員工認股制度等各項福利措施，另視營運狀況發放員工酬勞。</p> <p>2. 本公司配合各項法規規定，給予員工特休假、事假、普通傷病假、公假、公傷病假、產假、產檢假及陪產假、婚假、喪假、生理假、家庭照顧假等各種假別，各項施行細則明載於工作規則。</p> <p>3. 本公司致力於職場性別平等及多元化，114 年度本公司與子公司平均男：女比例為 76：24，本國籍與外國籍之員工比例為 89：11；針對懷孕員工需求，可申請育嬰留停，經查 114 年度申請育嬰留停的員工共計 7 人次；各廠區設有哺乳室，配合廠護駐廠與廠醫定期來廠訪視，關心員工各項身理需求。</p>	無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因										
	是	否		摘要說明									
(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		<p>4.經營績效反映於員工酬勞，依本公司章程第 25 條：本公司應以當年度獲利狀況，提撥百分之一至百分之十為員工酬勞，其中基層員工酬勞不低於員工酬勞總額百分之七十，另以當年度獲利狀況提撥不高於百分之三分派董事酬勞，但公司尚有虧損時，應先予彌補。</p> <p>5.115 年初各職等調薪幅度約 3.90%。</p> <p>1.本公司每年定期辦理員工健康檢查及勞工安全衛生會議。另本公司已依法成立職工福利委員會，定期辦理員工旅遊、聚餐或團康活動，保障員工身心健康。</p> <p>2.本公司針對員工工作環境與人身安全的保護措施如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>內容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>門禁安全</td> <td>1.本公司大樓日間、夜間均設有嚴密門禁監視系統。 2.本公司夜間、假日與保全公司簽約，維護辦公室及廠區安全。</td> </tr> <tr> <td>各項設備之維護及檢查</td> <td>1.依據建築物公共安全檢查簽證及申報辦法規定，每二年委託外部專業公司進行公共安全檢查。 2.依據職業安全衛生法及本公司勞工安全衛生工作守則，訂定職業安全衛生自動檢查計畫，如每月委外進行升降機檢查及保養，每三個月做飲水機保養，每年對高、低壓電器設備、空調、消防器具等各項設備進行維護及檢查，汽車依公里數定期保養。</td> </tr> <tr> <td>消防安全</td> <td>依消防法之規定，設置完善之消防系統，並依法定期檢查申報；員工每半年實施消防訓練，每年進行緊急事件準備與應變演習。</td> </tr> <tr> <td>災害防範措施與應變</td> <td>1.本公司已訂有「天災突發事件管理規則」、「企業持續經營與系統風險評估管理程序」、「安全衛生工作守則」等事前做好災害防止、搶救注意事項及事故職災通報程序，明確規範本公司各級人員事前及事後因應重大事件如天災、重大傷害等重大突發狀況之應負責任及任務內容。 2.為維護員工安全與衛生，推廣安全衛生業務，本公司編制有甲種勞工安全衛生業務主管二人、安全衛生管理員一人、各類作業主管、防火管理人及急救人員數名並定期回訓。 3.定期或不定期宣導安全衛生注意事項及安全操作標準，以供員工遵循。</td> </tr> </tbody> </table>	項目	內容	門禁安全	1.本公司大樓日間、夜間均設有嚴密門禁監視系統。 2.本公司夜間、假日與保全公司簽約，維護辦公室及廠區安全。	各項設備之維護及檢查	1.依據建築物公共安全檢查簽證及申報辦法規定，每二年委託外部專業公司進行公共安全檢查。 2.依據職業安全衛生法及本公司勞工安全衛生工作守則，訂定職業安全衛生自動檢查計畫，如每月委外進行升降機檢查及保養，每三個月做飲水機保養，每年對高、低壓電器設備、空調、消防器具等各項設備進行維護及檢查，汽車依公里數定期保養。	消防安全	依消防法之規定，設置完善之消防系統，並依法定期檢查申報；員工每半年實施消防訓練，每年進行緊急事件準備與應變演習。	災害防範措施與應變	1.本公司已訂有「天災突發事件管理規則」、「企業持續經營與系統風險評估管理程序」、「安全衛生工作守則」等事前做好災害防止、搶救注意事項及事故職災通報程序，明確規範本公司各級人員事前及事後因應重大事件如天災、重大傷害等重大突發狀況之應負責任及任務內容。 2.為維護員工安全與衛生，推廣安全衛生業務，本公司編制有甲種勞工安全衛生業務主管二人、安全衛生管理員一人、各類作業主管、防火管理人及急救人員數名並定期回訓。 3.定期或不定期宣導安全衛生注意事項及安全操作標準，以供員工遵循。
項目	內容												
門禁安全	1.本公司大樓日間、夜間均設有嚴密門禁監視系統。 2.本公司夜間、假日與保全公司簽約，維護辦公室及廠區安全。												
各項設備之維護及檢查	1.依據建築物公共安全檢查簽證及申報辦法規定，每二年委託外部專業公司進行公共安全檢查。 2.依據職業安全衛生法及本公司勞工安全衛生工作守則，訂定職業安全衛生自動檢查計畫，如每月委外進行升降機檢查及保養，每三個月做飲水機保養，每年對高、低壓電器設備、空調、消防器具等各項設備進行維護及檢查，汽車依公里數定期保養。												
消防安全	依消防法之規定，設置完善之消防系統，並依法定期檢查申報；員工每半年實施消防訓練，每年進行緊急事件準備與應變演習。												
災害防範措施與應變	1.本公司已訂有「天災突發事件管理規則」、「企業持續經營與系統風險評估管理程序」、「安全衛生工作守則」等事前做好災害防止、搶救注意事項及事故職災通報程序，明確規範本公司各級人員事前及事後因應重大事件如天災、重大傷害等重大突發狀況之應負責任及任務內容。 2.為維護員工安全與衛生，推廣安全衛生業務，本公司編制有甲種勞工安全衛生業務主管二人、安全衛生管理員一人、各類作業主管、防火管理人及急救人員數名並定期回訓。 3.定期或不定期宣導安全衛生注意事項及安全操作標準，以供員工遵循。												

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因						
	是	否	摘要說明							
			<table border="1"> <tr> <td>生理衛生</td> <td> 1.健康檢查：本公司提供在職人員每年定期健康檢查，特定人員特殊健康檢查且有心理輔導評估，並得依個人意願得向醫師心理諮詢。 2.工作環境衛生：工作場所規定全面禁菸、舉辦健康講座、定期辦公室環境清潔、消毒。 3.聘請職業醫學專科醫師臨廠服務，設置合格之專任護理人員，提供醫療諮詢及緊急救護處置之服務。 4.提供員工必要之安全防護具，如安全鞋、護目鏡、呼吸防護具、耳塞(罩)、防割手套等，以維護員工安全與健康。 5.依職業安全衛生法每半年進行作業環境測定。 </td> </tr> <tr> <td>心理衛生</td> <td> 1.教育訓練：辦理壓力(情緒)管理、溝通技巧、創意思考等課程，提供員工心理調適、強化知能專題講座及E化教育訓練。 2.性騷擾防治：訂立申訴規定及懲處條款。 </td> </tr> <tr> <td>保險及醫療慰問</td> <td> 1.依法投保勞保(含職災保險)、健保，另洽保險公司提供員工及其眷屬以優惠費率保意外險、意外醫療險、癌症險等機制。 2.由本公司為全體員工投保因公意外保險，對於因公致殘或因公死亡者，以保險理賠助濟員工或其繼承人等。 3.對於員工疾病傷亡及提供員工之配偶、子女傷亡撫卹濟助。 </td> </tr> </table> <p>3.民國 114 年集團人員職災計 5 件，佔員工總人數 1.77%，主要為製造現場所造成工傷事件，事故發生時能迅速連絡相關單位及人員協助處理與就醫，事故調查後將依事件造成可能損害的狀態與職業災害，分析其直接原因(罹災者接觸或暴露於能量、危險物或有害物)、間接原因(不安全狀態或 不安全行為)、基本原因(潛在管理的缺陷)，進而提出預防事故措施改善工作安全，以避免傷害事故再次發生。此外職業安全衛生單位為有效預防職業災害的發生，保障員工身體健康與生命安全，對員工之作業場所進行危害辨識與風險評估，並採取適當預防措施或執行必要之控制方法，以消除、取代、工程控制、管理控制及個人防護具等優先順序方式，有效控制危害與改善工作安全。</p> <p>4.民國 114 年集團未發生火災及相關死傷人員。</p>	生理衛生	1.健康檢查：本公司提供在職人員每年定期健康檢查，特定人員特殊健康檢查且有心理輔導評估，並得依個人意願得向醫師心理諮詢。 2.工作環境衛生：工作場所規定全面禁菸、舉辦健康講座、定期辦公室環境清潔、消毒。 3.聘請職業醫學專科醫師臨廠服務，設置合格之專任護理人員，提供醫療諮詢及緊急救護處置之服務。 4.提供員工必要之安全防護具，如安全鞋、護目鏡、呼吸防護具、耳塞(罩)、防割手套等，以維護員工安全與健康。 5.依職業安全衛生法每半年進行作業環境測定。	心理衛生	1.教育訓練：辦理壓力(情緒)管理、溝通技巧、創意思考等課程，提供員工心理調適、強化知能專題講座及E化教育訓練。 2.性騷擾防治：訂立申訴規定及懲處條款。	保險及醫療慰問	1.依法投保勞保(含職災保險)、健保，另洽保險公司提供員工及其眷屬以優惠費率保意外險、意外醫療險、癌症險等機制。 2.由本公司為全體員工投保因公意外保險，對於因公致殘或因公死亡者，以保險理賠助濟員工或其繼承人等。 3.對於員工疾病傷亡及提供員工之配偶、子女傷亡撫卹濟助。	
生理衛生	1.健康檢查：本公司提供在職人員每年定期健康檢查，特定人員特殊健康檢查且有心理輔導評估，並得依個人意願得向醫師心理諮詢。 2.工作環境衛生：工作場所規定全面禁菸、舉辦健康講座、定期辦公室環境清潔、消毒。 3.聘請職業醫學專科醫師臨廠服務，設置合格之專任護理人員，提供醫療諮詢及緊急救護處置之服務。 4.提供員工必要之安全防護具，如安全鞋、護目鏡、呼吸防護具、耳塞(罩)、防割手套等，以維護員工安全與健康。 5.依職業安全衛生法每半年進行作業環境測定。									
心理衛生	1.教育訓練：辦理壓力(情緒)管理、溝通技巧、創意思考等課程，提供員工心理調適、強化知能專題講座及E化教育訓練。 2.性騷擾防治：訂立申訴規定及懲處條款。									
保險及醫療慰問	1.依法投保勞保(含職災保險)、健保，另洽保險公司提供員工及其眷屬以優惠費率保意外險、意外醫療險、癌症險等機制。 2.由本公司為全體員工投保因公意外保險，對於因公致殘或因公死亡者，以保險理賠助濟員工或其繼承人等。 3.對於員工疾病傷亡及提供員工之配偶、子女傷亡撫卹濟助。									

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		本公司為了培育優質人力，提升工作水準，依每年教育訓練計畫訂定新人教育訓練及在職教育訓練，在職教育訓練又分為內部教育訓練及外部教育訓練，協助同仁持續學習成長，培養同仁關鍵能力。	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		本公司所有產品於出廠前，皆出具產品保證書(COC)，確保產品品質與標示符合客戶需求；且於 ISO 標準書內，訂有「矯正與預防措施」與「顧客滿意」專章，明定客戶申訴之處理程序，並定期對客戶回饋之數據及評比資訊進行監控與分析，以維持客戶滿意。	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	本公司訂有「採購」與「採購作業管理程序」，作為遴選合格優良供應商之依據，並要求供應商簽署供應商社會責任承諾書，以確保供應商可持續符合本公司之需求，此外，供應商管理單位將執行供應商問卷及定期評估之作業、整合供應商評比資料及辦理供應商獎懲等；惟尚未將環保、職業安全衛生或勞動人權等議題完全落實於供應商管理政策，未來將逐步改善。	評估改善中。
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	本公司已依據 Global Reporting Initiative 發布之 GRI 準則編製 113 年永續報告書，業經 114 年 8 月 5 日董事會決議通過，請參閱公開資訊觀測站及本公司網站，惟尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見。	除前揭報告書尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見外，其餘無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>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： 如上述各項說明，並無重大差異，本公司未來將持續依照「永續發展實務守則」之規範及精神，與公司全體同仁共同落實及執行。</p>			
<p>七、 其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 本公司網站設置永續發展專區，將依實際運作情形將相關資訊揭露於公司網站及公開資訊觀測站等處，另本公司已完成編制113年永續報告書，並依法定時程提報董事會通過後公告申報於公開資訊觀測站。</p>			

2.氣候相關資訊執行情形：

項目	執行情形																										
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	<p>本公司為因應氣候的高度不確定性與政策、市場的快速變化，並掌握和推估氣候變化造成的可能影響，已著手辨識重大氣候風險與機會，同時也評估洪水、乾旱、颱風與高溫可能對營運帶來的風險，期能及時因應氣候變化與市場動態，提前考量並推動整體營運策略規劃。</p> <p>「董事會」為駐龍永續發展最高監督單位，由董事會指導公司長期經營策略與監督公司善盡管理義務，適時敦促經營團隊進行調整並給予建議，以達永續經營。本公司於114年5月6日董事會決議通過設置「永續發展委員會」，為本公司永續發展之監督及推動單位，並以管理部為執行永續發展之兼職單位，負責(1)制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等(2)檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效(3)督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書(4)督導本公司永續發展守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行，並定期每年向董事會報告其當年度之執行情形。</p>																										
2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	<p>風險類別：</p> <table border="1" data-bbox="786 751 2056 1394"> <thead> <tr> <th data-bbox="786 751 896 826">風險類別</th> <th data-bbox="896 751 1003 826">風險類型</th> <th data-bbox="1003 751 1386 826">風險議題</th> <th data-bbox="1386 751 1556 826">影響期間/ 風險程度</th> <th data-bbox="1556 751 1904 826">因應措施與策略</th> <th data-bbox="1904 751 2056 826">財務影響</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="786 826 896 1134" rowspan="2">轉型風險</td> <td data-bbox="896 826 1003 986" rowspan="2">政策與法規風險</td> <td data-bbox="1003 826 1386 986"> <ul style="list-style-type: none"> ■因應台灣《氣候變遷因應法》施行，溫室氣體排放成本增加碳費。 ■影響說明：碳費之徵收將增加營運成本。 </td> <td data-bbox="1386 826 1556 986"> 影響期間：長期 風險程度：低 </td> <td data-bbox="1556 826 1904 986"> 1. 新廠房建置屋頂太陽能發電裝置，提高再生能源使用量。 2. 透過導入高效率設備降低溫室氣體排放量。 </td> <td data-bbox="1904 826 2056 986">營運成本增加</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1003 986 1386 1134"> <ul style="list-style-type: none"> ■永續相關需求與規範增加-因應法規及時揭露 ■影響說明：溫室氣體盤查與查證成本增加。 </td> <td data-bbox="1386 986 1556 1134"> 影響期間：短期 風險程度：低 </td> <td data-bbox="1556 986 1904 1134"> 1. 依金管會發布之上市櫃公司永續發展路徑圖時程規劃進行。 2. 組成溫室氣體盤查小組完成盤查等相關作業。 </td> <td data-bbox="1904 986 2056 1134">營運成本增加</td> </tr> <tr> <td data-bbox="786 1134 896 1394" rowspan="2">實體風險</td> <td data-bbox="896 1134 1003 1394" rowspan="2">立即性風險</td> <td data-bbox="1003 1134 1386 1289"> <ul style="list-style-type: none"> ■極端天氣事件增加暴雨導致的淹水。 ■影響說明：營運中斷與產能損失、資產損毀與修護成本、員工通勤風險。 </td> <td data-bbox="1386 1134 1556 1289"> 影響期間：短期 風險程度：高 </td> <td data-bbox="1556 1134 1904 1289"> 1. 評估廠區出入口安裝工業級擋水閘門。 2. 加強緊急應變演練以提高應變能力與預防措施。 </td> <td data-bbox="1904 1134 2056 1289">營運成本增加</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1003 1289 1386 1394"> <ul style="list-style-type: none"> ■極端天氣事件增加颱風、暴雨導致的損失保險無法完全理賠。 ■影響說明：保險理賠以外的損失 </td> <td data-bbox="1386 1289 1556 1394"> 影響期間：短期 風險程度：低 </td> <td data-bbox="1556 1289 1904 1394">追蹤所有保險狀態</td> <td data-bbox="1904 1289 2056 1394">營運成本增加</td> </tr> </tbody> </table>	風險類別	風險類型	風險議題	影響期間/ 風險程度	因應措施與策略	財務影響	轉型風險	政策與法規風險	<ul style="list-style-type: none"> ■因應台灣《氣候變遷因應法》施行，溫室氣體排放成本增加碳費。 ■影響說明：碳費之徵收將增加營運成本。 	影響期間：長期 風險程度：低	1. 新廠房建置屋頂太陽能發電裝置，提高再生能源使用量。 2. 透過導入高效率設備降低溫室氣體排放量。	營運成本增加	<ul style="list-style-type: none"> ■永續相關需求與規範增加-因應法規及時揭露 ■影響說明：溫室氣體盤查與查證成本增加。 	影響期間：短期 風險程度：低	1. 依金管會發布之上市櫃公司永續發展路徑圖時程規劃進行。 2. 組成溫室氣體盤查小組完成盤查等相關作業。	營運成本增加	實體風險	立即性風險	<ul style="list-style-type: none"> ■極端天氣事件增加暴雨導致的淹水。 ■影響說明：營運中斷與產能損失、資產損毀與修護成本、員工通勤風險。 	影響期間：短期 風險程度：高	1. 評估廠區出入口安裝工業級擋水閘門。 2. 加強緊急應變演練以提高應變能力與預防措施。	營運成本增加	<ul style="list-style-type: none"> ■極端天氣事件增加颱風、暴雨導致的損失保險無法完全理賠。 ■影響說明：保險理賠以外的損失 	影響期間：短期 風險程度：低	追蹤所有保險狀態	營運成本增加
風險類別	風險類型	風險議題	影響期間/ 風險程度	因應措施與策略	財務影響																						
轉型風險	政策與法規風險	<ul style="list-style-type: none"> ■因應台灣《氣候變遷因應法》施行，溫室氣體排放成本增加碳費。 ■影響說明：碳費之徵收將增加營運成本。 	影響期間：長期 風險程度：低	1. 新廠房建置屋頂太陽能發電裝置，提高再生能源使用量。 2. 透過導入高效率設備降低溫室氣體排放量。	營運成本增加																						
		<ul style="list-style-type: none"> ■永續相關需求與規範增加-因應法規及時揭露 ■影響說明：溫室氣體盤查與查證成本增加。 	影響期間：短期 風險程度：低	1. 依金管會發布之上市櫃公司永續發展路徑圖時程規劃進行。 2. 組成溫室氣體盤查小組完成盤查等相關作業。	營運成本增加																						
實體風險	立即性風險	<ul style="list-style-type: none"> ■極端天氣事件增加暴雨導致的淹水。 ■影響說明：營運中斷與產能損失、資產損毀與修護成本、員工通勤風險。 	影響期間：短期 風險程度：高	1. 評估廠區出入口安裝工業級擋水閘門。 2. 加強緊急應變演練以提高應變能力與預防措施。	營運成本增加																						
		<ul style="list-style-type: none"> ■極端天氣事件增加颱風、暴雨導致的損失保險無法完全理賠。 ■影響說明：保險理賠以外的損失 	影響期間：短期 風險程度：低	追蹤所有保險狀態	營運成本增加																						

項目	執行情形				
	機會類別：				
	機會類型	機會議題	影響期間	因應措施與策略	財務影響
	能源來源	■再生能源裝置-建置太陽能發電系統。 ■影響說明： 1. 透過增加再生能源使用，太陽能發電系統若採自發自用模式，可直接抵銷電費，可為企業減少相關費用之支出 2. 頂樓加裝太陽能板後，也可降低室內溫度，進而減少冷氣電耗。	影響期間： 長期	1. 由公司出資興建（自發自用），太陽能發電供廠房或辦公室使用，剩餘電力賣回給台電。 2. 產生的綠電可向國再生能源憑證中心申請綠電憑證，交易可增加收益。	能源成本降低
	資源使用效率	■提高能源使用效率 ■影響說明： 1. 導入更高電力使用效率的製程設備。 2. 使用能源管理系統即時監控電力使用狀況。	影響期間： 長期	1. 優先採購節能的生產設備或冷控系統。 2. 透過導入 AIoT 智慧能源監控系統，即時掌握用電熱點，實現數據驅動的精準節能決策，避免離峰與尖峰用電不均造成浪費。	短期增加建置系統支出，長期提升能源效率和優化可以降低營運成本。
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。					
	類別	項目	財務影響		
	轉型風險	溫室氣體排放成本增加	1.碳稅之徵收，致營運成本增加。 2.完成新建工廠太陽能板安裝，致營運成本增加。		
		永續相關需求與規範增加	增加查證成本以及溫室氣體查資訊系統成本。		
	實體風險	暴雨導致的淹水	營運中斷與產能損失、資產損毀與修護成本、員工通勤風險等需額外負擔的成本。		
		颱風、暴雨導致的損失保險無法完全理賠	保險費用增加及保險理賠以外的損失。		

項目	執行情形
4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	<p>本公司參考氣候風險規劃已將氣候風險與機會納入各單位運作，並建立相關之風險鑑別、評估及管理流程。針對各項風險建立內部營運衝擊調查問卷，並加以分析決定重大風險項目，設定執行策略及目標，最後每年透過 ESG 永續會議滾動檢討執行策略及目標之成效，以降低營運風險。</p> <p>風險之辨識：本公司擬依循氣候相關財務揭露(TCFD)進行氣候相關風險與機會的鑑別，選擇與公司相關氣候風險及機會因子，評估該風險因子對應的潛在公司策略、營運、財務影響，以及訂定與執行相關因應方案。</p>
5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司目前無採用情境分析。
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。	本公司目前無氣候相關風險之轉型計畫。
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司目前無使用內部碳定價作為規劃工具。
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。	本公司目前尚無設定氣候相關目標。
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。	請詳 2-1 及 2-2 說明。

2-1-1 溫室氣體盤查資訊：

依據上市櫃公司永續發展路徑圖規定，本公司應自 2026 年起揭露 2025 年個體盤查資訊，並於 2028 年揭露 2027 年個體確信情形，合併財務報告子公司應自 2027 年起揭露 2026 年之盤查資訊，並於 2029 年揭露 2028 年合併財務報告子公司確信情形。

本公司依照國際標準組織(ISO)發布之 ISO14064 - 1 溫室氣體盤查標準建立溫室氣體盤查機制，最近兩年度溫室氣體盤查數據係依據營運控制法，彙總溫室氣體排放量如下(涵蓋駐龍公司所有廠區，不包含子公司)：

類別	114 年度		113 年度	
	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)
範疇一	100.8581	0.15	117.4008	0.13
範疇二	2,376.5886	3.54	2,848.4040	3.27
範疇三	650.8823	0.97	690.0773	0.79

註：範疇一：即直接來自於公司所擁有或控制之排放。

範疇二：即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放。

範疇三：即包含類別 3 運輸間接排放：是指企業因非自有或非控管的運輸工具，在產品上下游運輸與配送過程中產生的溫室氣體排放，本公司以員工通勤項目為盤查重點；類別 4 使用產品間接排放：主要關注企業所使用的產品或服務在其生命週期中產生的溫室氣體排放，本公司以營運廢棄物、自來水供應、燃料和能源相關活動為盤查重點。

2-1-2 溫室氣體確信資訊：

本公司 113 年個體之溫室氣體排放量未取得第三方查驗機構之認證，114 年個體之溫室氣體排放量預計取得 ISO-14064-1 系統之外部驗證，相關資訊截至年報刊印日止仍在作業中。

2-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫：

(1) 溫室氣體減量目標(以 2024 年溫室氣體排放量為基準年)：

短期目標 (2 年內)	中期目標 (3~5 年)	長期目標 (5 年以上)
1.建置溫室氣體內部盤查機制 2.排放強度減少 0.5%	1.完成溫室氣體盤查及查證 2.排放強度減少 1%	1.完成溫室氣體盤查及查證 2.排放強度減少 2%

註：排放強度=公噸 CO₂e / 百萬元營收

(2) 溫室氣體減量策略及具體行動計畫：

因應氣候變遷，駐龍透過實現永續發展的承諾，致力響應國家政策，推動節約用電與再生能源，以降低能資源耗用，提高能資源使用效率。

(A) 新廠房屋頂規劃建置太陽能板，增加自主用電比例。

(B) 汰舊設備優先考慮以高效率低耗電及節能設計之設備。

(C) 空調系統效能精進：冷氣水塔裝設變頻風扇減少耗電、冷氣水塔裝設放擋水板防止循環水溢散、裝設冷氣水垢處理設備增加冷氣使用效率。

(D) 全廠採購與使用高效率節能照明燈具。

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<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>	V		本公司已制訂「員工從業道德行為守則」、「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」與「誠信經營守則」等政策經董事會通過，並提報於股東常會，以樹立誠信經營之企業文化，管理階層亦積極承諾落實及監督誠信經營政策之執行。	無重大差異。
<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>	V		本公司每年依據各營業活動執行風險評估分析，並針對分析結果風險較高之營業活動依據內控與稽核制度進行相關之查核，而相關之查核皆已將「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考慮在列。以上風險評估分析結果每年皆提報董事會，最近一次向董事會報告日期為114年11月11日。	無重大差異。
<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		本公司已訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為之處理程序」，明定針對違反「員工從業道德行為守則」、「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」與「誠信經營守則」之檢舉內容、受理單位、舉報形式、舉報管道、處理程序、不受理之檢舉案件、處理措施等內容，並不定時透過公司網站及電子佈告欄於廠內宣導，同事亦透過結合獎懲與績效考核制度，促進防範不誠信行為之有效性。	無重大差異。
<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定誠信行為條款？</p>	V		本公司為落實誠信經營政策，已於公司網站標示規範內容，並於商業往來的契約中訂定誠信之條款使其明瞭公司誠信經營之決心及違反行為之後果。	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	
(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？	V		本公司推動企業誠信經營兼職單位為管理部，負責制、修訂「誠信經營守則」及監督「誠信經營守則」之落實，以上誠信經營執行情形每年皆提報董事會，最近一次向董事會報告日期為114年11月11日。	無重大差異。
(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？	V		本公司針對員工，訂有「員工從業道德行為守則」；針對董事暨經理人，訂有「董事暨經理人道德行為準則」，以防止利益衝突之發生，並提供適當陳述管道落實執行： 對內，內部網站設有「不當行為舉報」機制，對外，於公司網站之「利害關係人專區」設有申訴管道。	無重大差異。
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		本公司已建立有效的會計制度、內部控制制度；並將「誠信經營」列入每年內控風險評估，依評估結果訂定相關查核計畫，並執行相關之查核作業；如遇有特殊情事發生時，亦將另行安排專案查核。	無重大差異。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		本公司透過主管會議與定期內部教育訓練，對員工宣導並使員工清楚瞭解誠信經營理念與規範。	無重大差異。
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？	V		本公司已訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為之處理程序」辦理檢舉事宜，檢舉可透過書面或電子方式執行，由發言人受理股東、投資人等利害關係人之檢舉，稽核主管受理公司內部同仁及客戶、供應商等之檢舉。	無重大差異。
(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		檢舉事項處理程序： 1. 檢舉事件經查證屬實者，將依法令與公司「工作規則」中之相關懲戒規定辦理，且於做出懲處決定前，公司應提供被檢舉人陳述意見或申訴之機會。 2. 對於檢舉人或參與調查之人員，公司將予以保密及保護，使其免於遭受不	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	
(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		<p>公平對待或報復，如因檢舉或參與調查而遭到不公平對待、報復或類似情形者，請務必向原受理單位反應，如有洩密情事者，將依公司內部相關懲戒規定辦理。</p> <p>3. 受理單位如經調查發現檢舉情事涉及董事或經理級(含)以上高階主管，或有重大違規情事而使公司有受重大損害之虞時，應立即作成報告，呈報至獨立董事及審計委員會。</p> <p>4. 受理單位應於受理檢舉案起30個工作天內完成調查，但得視案件調查需要延展，調查結果與處理建議應呈報總經理與董事長。</p> <p>5. 處理結果將以專函、電話或其他方式通知申訴人。</p> <p>6. 投訴人明知為不實事項而為投訴，或提供虛偽之證據，若涉及刑事責任者，投訴人應自負其責，本公司保留法律追訴之權利。</p> <p>7. 檢舉案件經查屬實且情節重大者，依其貢獻及所產生經濟效益之大小後，給予投訴人適當之獎勵。</p> <p>依本公司「檢舉非法與不道德或不誠信行為之處理程序」，對於檢舉人或參與調查之人員，公司將予以保密及保護。</p>	無重大差異。
<p>四、 加強資訊揭露</p> <p>(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？</p>	V		<p>本公司已於公開資訊觀測站揭露「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並於本公司網站「公司治理專區」揭示誠信經營相關規範與執行情形。</p>	無重大差異。
<p>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。</p>				

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>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> <p>(一) 本公司嚴格遵循國家所規範相關法令(公司法、證交法、上市上櫃相關規章或其他商業行為)· 以作為落實誠信經營之基本。</p> <p>(二) 本公司定期安排董事與部門主管參與公司治理課程· 增強其監督及治理公司之能力· 期能提升公司治理成效及誠信經營之落實。</p>			

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

本公司已訂定「公司治理實務守則」、「董事暨經理人道德行為準則」、「員工從業道德行為守則」、「永續發展實務守則」、「誠信經營守則」等相關準則，資訊揭露於本公司網站投資人專區，供投資人參考。

(八) 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：請詳公開資訊觀測站(單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告)。

網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>

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：無此情事。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 股東會：

召開日期	會議名稱	議案內容	決議結果/執行
114.05.28	114 年 股東常會	一、 113 年度營業報告書及財務報告案。	已據案執行。
		二、 113 年度盈餘分配案。	訂 114 年 8 月 3 日為除權息基準日，並已於 114 年 8 月 28 日發放完畢。
		三、 盈餘轉增資發行新股案。	訂 114 年 8 月 3 日為除權息基準日，並已於 114 年 8 月 28 日完成新股配發。
		四、 修訂本公司「公司章程」部分條文案。	已據案執行。

2. 董事會：

召開日期	重要議案內容	決議結果/執行
114/01/14 (第 13 屆第 4 次)	一、 本公司 114 年度營運計畫案。 二、 委任 114 年度簽證會計師暨獨立性及適任性評估案。 三、 本公司 113 年度經理人年終獎金發放案。	經全體出席董事一致同意通過且依照決議辦理，並依主管機關規定公告。
114/03/07 (第 13 屆第 5 次)	一、 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 二、 113 年度營業報告書及財務報告案。 三、 113 年度盈餘分配案。 四、 盈餘轉增資發行新股案。 五、 本公司內部控制制度聲明書案。 六、 本公司「基層員工」範圍定義案。 七、 修訂本公司「公司章程」部分條文案。 八、 本公司指派子公司董事案。 九、 修訂本公司「公司治理實務守則」部分條文案。 十、 本公司特別助理調薪案。 十一、 召開本公司 114 年股東常會相關事宜案。	經全體出席董事一致同意通過且依照決議辦理，並依主管機關規定公告。

召開日期	重要議案內容	決議結果/執行
114/05/06 (第 13 屆第 6 次)	一、 114 年度第一季合併財務報告案。 二、 訂定本公司「永續發展委員會組織規程」。 三、 設置本公司「永續發展委員會」與委任第一屆永續發展委員會委員案。	經全體出席董事一致同意通過且依照決議辦理，並依主管機關規定公告。
114/06/30 (第 13 屆第 7 次)	一、 訂定 113 年度盈餘轉增資發行新股及現金股利之發放作業基準日等相關事宜。	經全體出席董事一致同意通過且依照決議辦理，並依主管機關規定公告。
114/08/05 (第 13 屆第 8 次)	一、 114 年度第二季合併財務報告案。 二、 本公司 113 年永續報告書案。 三、 修訂本公司「員工酬勞發放辦法」部分條文案。	經全體出席董事一致同意通過且依照決議辦理，並依主管機關規定公告。
114/11/11 (第 13 屆第 9 次)	一、 114 年度第三季合併財務報告案。 二、 本公司 115 年度稽核計畫案。 三、 訂定本公司「風險管理政策與程序」案。	經全體出席董事一致同意通過且依照決議辦理，並依主管機關規定公告。
114/12/23 (第 13 屆第 10 次)	一、 本公司擬處分一廠地上權與廠房建築物及其他地上附着物、附屬設施等。	經全體出席董事一致同意通過且依照決議辦理，並依主管機關規定公告。
115/01/23 (第 13 屆第 11 次)	一、 本公司 115 年度營運計畫案。 二、 委任 115 年度簽證會計師暨獨立性及適任性評估案。 三、 修訂本公司「電腦化資訊系統循環」部分條文案。 四、 修訂本公司「薪工循環」部分條文案。 五、 本公司 114 年度經理人年終獎金發放案。 六、 本公司經理人薪酬調整案。	經全體出席董事一致同意通過且依照決議辦理，並依主管機關規定公告。
115/03/04 (第 13 屆第 12 次)	一、 114 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 二、 114 年度營業報告書及財務報告案。 三、 114 年度盈餘分配案。 四、 本公司內部控制制度聲明書案。 五、 本公司 115 年度之「基層員工」範圍評估案。 六、 擬申請銀行履約保證額度案。 七、 修訂本公司「永續發展實務守則」部分條文案。 八、 召開本公司 115 年股東常會相關事宜案。	經全體出席董事一致同意通過且依照決議辦理，並依主管機關規定公告。

(十) 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：無此情形。

四、簽證會計師公費資訊

(一) 簽證會計師公費資訊：

單位：新台幣千元

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	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	王駿凱	114.01.01~114.12.31	1,110	602	1,712	非審計公費：稅務簽證、財報外語翻譯、申請盈餘轉增資及車資、打字、印刷等費用
	廖阿甚	114.01.01~114.12.31				

(二) 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：無此情事。

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

五、更換會計師資訊：無此情形。

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

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：

單位：股

職稱	姓名	114年度		115年截至03月31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
董事長及持股 10%以上股東	鴻龍投資(股)公司	159,479	-	-	-
法人代表人 及持股 10%以上股東	王昆生	151,108	-	-	-
董事	聖世投資(股)公司	(35,541)	-	-	-
法人代表人兼總經理	陳玄益	(71,045)	-	-	-
董事兼協理	李汶育	1,725	-	-	-
董事兼協理	王明宗	3,135	-	-	-
獨立董事	胡淑賢	-	-	-	-
獨立董事	萬益東	-	-	-	-
獨立董事	陳志鵬	-	-	-	-
協理	潘正豐	2,020	-	(4,000)	-

經理	何光珍(註 1)	(2,250)	-	-	-
總工程師	伍俊佳	2,538	-	-	-
協理	黃宏順	747	-	-	-
協理	陳慶利	(166)	-	-	-
會計部主管	曾資晏	51	-	-	-
公司治理主管	陳菁芳	(10,795)	-	-	-

註 1：已於 115.1.14 解任。

- (二) 董事、經理人及大股東股權移轉對象為關係人：無此情形。
- (三) 董事、經理人及大股東股權質押對象為關係人：無此情形。

八、 持股比例占前十大之股東，其相互間之關係資料：

115年03月30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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
鴻龍投資股份有限公司	6,379,187	15.95%	-	-	-	-	王昆生	董事長為同一人	-
王昆生	5,966,916	14.92%	-	-	-	-	鴻龍投資(股)公司 高展投資(股)公司	董事長為同一人 關係人	- -
可耀股份有限公司	2,787,641	6.97%	-	-	-	-	益釧股份有限公司 益德股份有限公司 益盛股份有限公司 益發股份有限公司	關係企業	-
益釧股份有限公司	1,908,717	4.77%	-	-	-	-	可耀股份有限公司 益德股份有限公司 益盛股份有限公司 益發股份有限公司	關係企業	-
益德股份有限公司	1,773,333	4.43%	-	-	-	-	可耀股份有限公司 益釧股份有限公司 益盛股份有限公司 益發股份有限公司	關係企業	-
益盛股份有限公司	1,652,307	4.13%	-	-	-	-	可耀股份有限公司 益釧股份有限公司 益德股份有限公司 益發股份有限公司	關係企業	-
高展投資股份有限公司	1,632,529	4.08%	-	-	-	-	王昆生	關係人	-
聖世投資股份有限公司	1,418,385	3.55%	-	-	-	-	-	-	-
益發股份有限公司	1,248,589	3.12%	-	-	-	-	可耀股份有限公司 益釧股份有限公司 益德股份有限公司 益盛股份有限公司	關係企業	-
陳友川	512,590	1.28%	-	-	-	-	-	-	-

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：

115年03月31日；單位：仟股

轉投資事業	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
駐龍科技(股)公司	12,000	100%	無	無	12,000	100%

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源：

1. 股本來源：

單位：股 / 新台幣元

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
79/08	1,000	6,000	6,000,000	6,000	6,000,000	創立股本	無	79年08月08日 高市建設二字第275319號函核准
90/01	10	1,100,000	11,000,000	1,100,000	11,000,000	現金增資 5,000,000元	無	90年01月12日經(90)中字第 9031561580號函核准
90/04	10	2,600,000	26,000,000	2,600,000	26,000,000	現金增資 15,000,000元	無	90年04月18日經(90)中字第 09032025050號函核准
90/06	10	6,200,000	62,000,000	6,200,000	62,000,000	現金增資 36,000,000元	無	90年06月29日經(90)中字第 09032407180號函核准
90/10	10	9,800,000	98,000,000	9,800,000	98,000,000	現金增資 36,000,000元	無	90年10月09日經(90)中字第 09032889480號函核准
91/08	10	10,000,000	100,000,000	10,000,000	100,000,000	現金增資 2,000,000元	無	91年08月28日經授商字第 09101350070號函核准
98/02	10	11,600,000	116,000,000	11,600,000	116,000,000	合併增資 16,000,000元	無	98年02月19日經授中字第 09831755880號函核准
98/06	10	14,260,000	142,600,000	14,260,000	142,600,000	盈餘轉增資 600,000元 資本公積轉增資 26,000,000元	無	98年06月05日經授中字第 09832382000號函核准
100/06	10	15,000,000	150,000,000	15,000,000	150,000,000	盈餘轉增資 7,400,000元	無	100年06月03日高市府四維經 商公字第10001211160號函核准
103/02	20	17,500,000	175,000,000	17,500,000	175,000,000	現金增資 25,000,000元	無	103年02月05日高市府經商公 字第10350384400號函核准
104/01	20	21,500,000	215,000,000	21,500,000	215,000,000	現金增資 40,000,000元	無	104年01月23日高市府經商公 字第10450371100號函核准
105/08	30 10	26,000,000	260,000,000	26,000,000	260,000,000	現金增資 34,250,000元 盈餘轉增資 10,750,000元	無	105年08月29日高市府經商公 字第10554892000號函核准
107/01	10	60,000,000	600,000,000	30,000,000	300,000,000	資本公積轉增資 40,000,000元	無	107年02月01日高市府經商公 字第10750042310號函核准
108/09	10	60,000,000	600,000,000	31,500,000	315,000,000	盈餘轉增資 15,000,000元	無	108年08月05日高市府經商公 字第10853112400號函核准
108/09	140	60,000,000	600,000,000	35,800,000	358,000,000	現金增資 43,000,000元	無	108年09月19日高市府經商公 字第10853737600號函核准
112/09	10	60,000,000	600,000,000	39,000,000	390,000,000	資本公積轉增資 32,000,000元	無	112年09月06日高市府經商公 字第11253437300號函核准
114/08	10	60,000,000	600,000,000	40,000,000	400,000,000	盈餘轉增資 10,000,000元	無	114年08月08日高市府經商公 字第11453037000號函核准

2. 股份種類：

115年3月31日；單位：股

股份種類	核定股本				備註	
	流通在外股份			未發行股份		合計
	已上市(櫃)	未上市(櫃)	合計			
普通股	40,000,000	-	40,000,000	20,000,000	60,000,000	-

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

115年03月30日

主要股東名稱	股份	持有股數(股)	持股比例(%)
鴻龍投資股份有限公司		6,379,187	15.95%
王昆生		5,966,916	14.92%
可耀股份有限公司		2,787,641	6.97%
益釧股份有限公司		1,908,717	4.77%
益德股份有限公司		1,773,333	4.43%
益盛股份有限公司		1,652,307	4.13%
高展投資股份有限公司		1,632,529	4.08%
聖世投資股份有限公司		1,418,385	3.55%
益發股份有限公司		1,248,589	3.12%
陳友川		512,590	1.28%

(三) 公司股利政策及執行狀況：

1. 股利政策

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補已往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。另依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，併同期初未分配盈餘為累積可分配盈餘，由董事會擬具分配議案，提請股東會決議分派之。

本公司董事會經三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利、資本公積或法定盈餘公積之全部或一部分，以發放現金方式為之，並報告股東會，不適用第一項應經股東會決議之規定。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計劃、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年分配股東股利不低於當年度新增可分配盈餘之百分之十，分配股東股利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於分派股利總額之百分之十。

2. 本年度擬(已)議股利分配之情形

本公司經 115 年 3 月 4 日董事會決議，擬自 114 年度可分配盈餘中分配股東現金股利計新台幣 200,000,000 元，每股配發 5 元，授權董事長訂定配息基準日等相關發故事宜。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五) 員工及董事酬勞：

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數及範圍：

本公司應以當年度獲利狀況，提撥百分之一至百分之十為員工酬勞，其中基層員工酬勞不低於員工酬勞總額百分之七十，另以當年度獲利狀況提撥不高於百分之三分派董事酬勞，但公司尚有虧損時，應先予彌補。

員工酬勞得以股票或現金為之，且發給之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，其條件及發放方式授權董事會訂定之。董事酬勞僅得以現金為之。

上列所稱之當年度之獲利狀況係指當年度稅前利益扣除員工酬勞及董事酬勞前之利益。

員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

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：

員工及董事酬勞係依管理階層預估可能發放金額為基礎，嗣後董事會決議實際配發金額與估列金額有重大差異時，則列為次年度之損益調整。

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，若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

本公司 114 年度員工及董事酬勞分派議案，業於 115 年 3 月 4 日經董事會決議通過分派員工酬勞 10,500 仟元，董事酬勞 4,570 仟元，上述酬勞與認列費用年度估列金額並無差異。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額占本期個體財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：無。

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

本公司 113 年度分派酬勞，業已提報 114 年 5 月 28 日股東常會，分派員工現金酬勞 11,880 仟元，董事酬勞 10,810 仟元，實際分派情形與認列數無差

異。

(六) 公司買回本公司股票情形：無此情形。

二、公司債辦理情形：

(一) 公司債辦理情形：

公司債種類		國內第一次無擔保轉換公司債
發行(辦理)日期		113年7月16日
面額		新台幣100,000元整
發行及交易地點(註1)		不適用
發行價格		116.21元
總額		新台幣500,000千元
利率		年利率0%
期限		年期：3年期 到期日：116年7月16日
保證機構		無
受託人		台新國際商業銀行股份有限公司
承銷機構		台新綜合證券股份有限公司
簽證律師		邱麗妃
簽證會計師		資誠聯合會計師事務所 王駿凱、廖阿甚會計師
償還方法		依債券面額到期以現金一次償還。
未償還本金		截至115年3月31日 未償還本金新台幣500,000千元
贖回或提前清償之條款		請參閱本公司發行「國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法」第18條及第19條。
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	截至115年3月31日止，尚無轉換情形。
	發行及轉換(交換或認股)辦法	請參閱本公司發行「國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法」
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		尚無重大影響
交換標的委託保管機構名稱		無

註1：屬海外公司債者填列。

(二) 轉換公司債資料：

公司債種類		國內第一次無擔保轉換公司債	
項	年 目	114年	當年度截至 115年3月31日
		轉換公司債市價	最高 最低 平均
轉換價格		160.6元 生效日：114/08/03	160.6元 生效日：114/08/03
發行(辦理)日期及發行時轉換價格		113/07/16 175元	113/07/16 175元
履行轉換義務方式		發行新股	發行新股

註：本公司國內第一次無擔保轉換公司債截至115年3月31日止，尚無轉換情形。

(三) 交換公司債資料：無。

(四) 總括申報發行公司債情形：無。

(五) 附認股權公司債資料：無。

三、特別股辦理情形：無此情形。

四、海外存託憑證之辦理情形：無此情形。

五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形：無此情形。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情形。

七、資金運用計畫執行情形：

(一) 計畫內容：

請詳公開資訊觀測站(單一公司>股權變動/證券發行>募資>募資計畫執行)。
網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2

(二) 執行情形：

請詳公開資訊觀測站(單一公司>股權變動/證券發行>募資>募資計畫執行)。
網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 公司所營業務之主要內容

本公司主要業務項目為生產大型飛機機身結構零組件、大型飛機引擎結構、起落架零組件及特殊模治具之研發、生產及銷售，銷售客戶涵蓋國內、外主要飛機製造商。

2. 營業比重

單位：新台幣仟元；%

年度 \ 主要產品	114 年		113 年	
	金額	比重	金額	比重
飛機結構零組件	631,113	94.07	763,479	87.61
模具及其他	39,752	5.93	107,973	12.39
合計	670,865	100.00	871,452	100.00

3. 公司目前之產品及服務項目

- (1) 飛機機身結構零組件。
- (2) 飛機引擎結構零組件。
- (3) 飛機起落架零組件。
- (4) 特殊模治具。

4. 計劃開發之新商品及服務

- (1) 開發新型單走道飛機機身結構件
- (2) 開發廣體客機機身結構件。
- (3) 開發貨機及客機改貨機機身結構件。
- (4) 開發商務客機機身結構件。
- (5) 開發各類型航太零件生產所需模治具。
- (6) 開發硬金屬零件熱處理及表面處理製程。
- (7) 開發國防設備結構件。

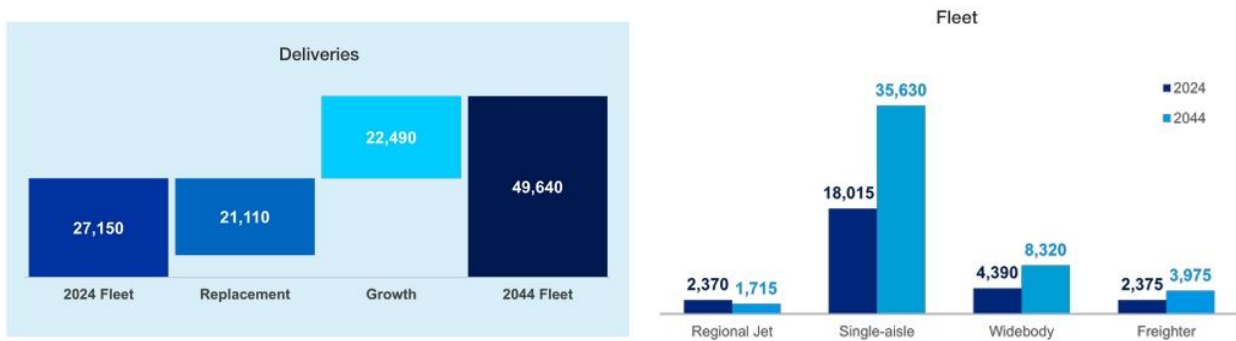
(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

因應全球航空客運量在疫情後持續回升，2025~2026 年間航空旅遊需求維持強勁成長。航空公司在客運量已超越疫情前水準並持續擴張之際，進一步推動機隊更新與採購更高燃油效率與低排放的新型飛機。依據國際航空運輸協會(IATA)統計，2025 年總客運量比 2024 年增長 5.2%，預計於 2026 年達到約 52 億人次，較 2025 年增長約 4.4~4.9%，顯示航空需求仍處於穩健上升態勢。

此外依據世界二大飛機製造商波音和空巴對未來 20 年(2025~2044)全球航空業發展預測資訊顯示，包含市場需求及汰舊換新之需求，預估新機需求量分別為 43,600 架及 43,420 架，顯示未來 20 年整體航空產業仍呈現穩定成長的態勢。

Boeing Forecast: Airlines will need 43,600 new airplanes over 20 years (2025~2044)



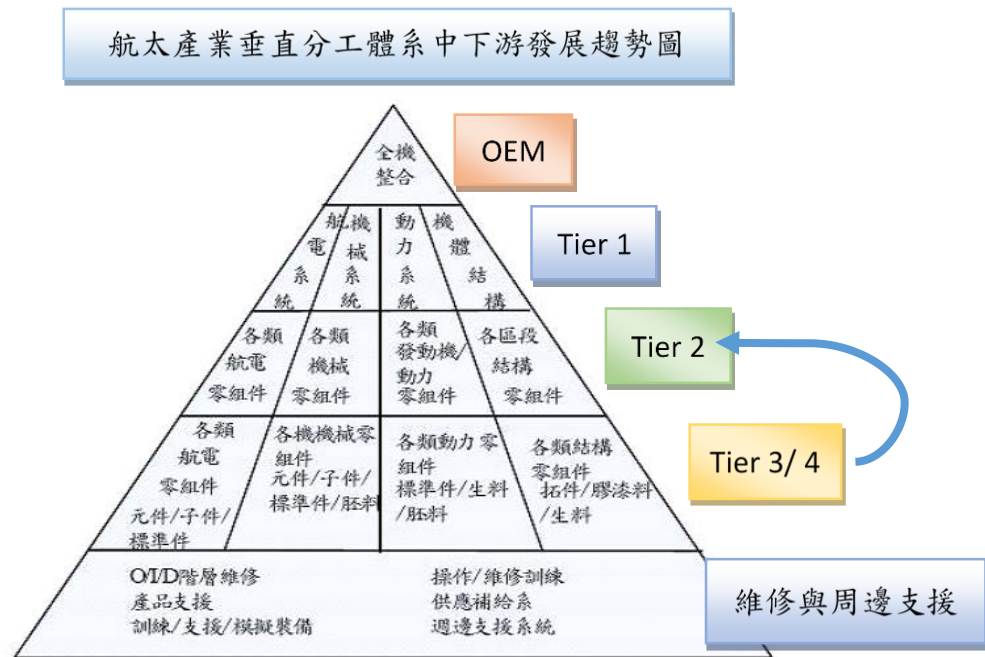
資料來源：BOEING 2025 COMMERCIAL MARKET OUTLOOK

Airbus Forecast: Demand for 43,420 new passenger & freighter aircraft over 2025-2044



資料來源：AIRBUS Global Market Forecast 2025

2. 產業上、中、下游之關聯性



目前全球商用飛機係由美國波音公司(Boeing)及法國空中巴士公司(Airbus)掌握大部分民航機訂單，主要負責全機整合與系統設計。其飛機機體結構製造則由主要供應商承包，如 SPIRIT Aerosystems、STELIA Aerospace 等。2025 年 12 月波音公司完成收購其主要機體結構供應商 Spirit Aerosystems，此舉旨在強化供應鏈掌控能力、提升品質穩定性並降低生產風險，對全球航太產業供應鏈結構具有重大影響。引擎則多由 SAFRAN AIRCRAFT ENGINES 和奇異航空公司(GE Aviation)合資成立之 CFM 公司、奇異航空公司(GE Aviation)、勞斯萊斯公司(Rolls-Royce)、賽峰集團(Safran Group)、普惠公司(Pratt & Whitney)及漢尼威爾公司(Honeywell)等引擎製造商包辦，由於本公司具備製造機身結構、引擎結構及起落架零組件所需之精密技術，同時具備完整生產製程能力；包括：加工製造、特殊製程、表面處理等整合性產能。多年來無論在交貨品質及製造能力方面均獲得國際大廠之肯定及認證，並直接出貨予勢必銳公司(Spirit Aerosystems)及法國賽峰集團(Safran Group)，係屬航太製造業中 Tier 2 等級製造商。

3. 產品之各種發展趨勢

國際航空製造業者持續以技術創新、環境永續與市場轉型為核心策略，回應全球航空產業節能減碳的長期趨勢。隨著淨零排放目標的推進，新一代輕量化材料、混合動力與電動推進技術正快速發展，以提升能源效率並降低碳排放。同時，綠色航空燃料（SAF）的研究與商業化應用進展顯著，多國政府與主要航空公司均已設定明確的 SAF 使用比例目標，並建立跨國合作機制以擴大產能與降低成本，顯示業界對替代燃料的投入已進入實質落地階段。

在市場結構方面，隨著航空公司持續追求更高燃油效率與營運經濟性，單走道窄體機的需求維持強勁。根據波音與空中巴士 2025 年底最新市場展望報告，未來 20 年間單走道機型將占全球新機需求約 75% 以上，成為換機潮的主流。此趨勢反映區域與短程航線仍是航空運輸成長的主要動能，也促使製造商持續優化機體設計與引擎效能，以提供更高效、低排放且符合永續航空目標的整體解決方案。

4. 競爭情形

本公司持續深耕全球航太供應鏈，為多家國際大型航太企業的主要合格供應商之一，在機身結構、引擎零組件及起落架系統等關鍵領域展現穩定的製造能力與技術優勢。透過靈活的產能分配與客製化製造方案，本公司能有效滿足客戶多樣化需求，憑藉穩定品質與準時交付能力，持續在全球市場上建立可靠且具信譽的合作夥伴形象。

隨著全球商用飛機與引擎製造商採行跨國分工與在地化供應鏈策略，新興國家憑藉土地、人力及政策支持等成本優勢，加速形成航空製造聚落。此發展雖帶動產業分布多元化，但也使我國航太製造業者面臨低價競爭與訂單外移的壓力。

面對國際競爭與市場變動，本公司以技術創新與品質管理為核心，持續導入數位化製造、智慧產線與自動化檢測等新技術，提升製程穩定性與生產效率。同時積極參與新材料應用與永續製造等新興領域研發，強化產品附加價值。藉由成本效益與彈性化生產管理，本公司持續提升全球競爭力，穩定擴大市場占有率，確立在國際航太供應鏈中的長期策略地位。

(三) 技術及研發概況

1. 所營業務之技術層次及研究發展

本公司主要開發與量產項目為中大型飛機機體結構、引擎結構與起落架零組件為主，本公司製程能量係由研發團隊自行投入研發，可提供相當完整之技術能力，包含液壓成型技術、多軸精密加工技術、三次元量測技術、熱處理技術、非破壞檢測技術-螢光檢驗、珠擊技術、陽極化處理技術及噴漆作業等，且

相關特殊製程均通過 NADCAP(國際航太與國防合約商認證協會)、Northrop Grumman、Lockheed Martin Sirkorsky 及波音等機構或公司之認證。茲將本公司及子公司取得之認證彙總如下：

項目	證書名稱	認證範圍	認證機構
1	品質系統	ISO 9001:2008 & AS9100C	SAI GLOBAL
2	化學製程	NADCAP CP AC7108, AC7108/01, AC7108/04, AC7108/08, AC7108/11, AC7108/12, AC7108/15	NADCAP
3	非破壞檢測	NADCAP NDT AC7114, AC7114S, AC7114/1, AC7114/1S	NADCAP
4	熱處理	NADCAP HT AC7102, AC7102S, AC7102/2, AC7102/5, AC7102/8	NADCAP
5	珠擊	NADCAP SE AC7117, AC7117/2	NADCAP
6	合格供應商	第一類供應商評鑑	漢翔 AIDC
7	合格供應商	CNC Machining Process, DPP, CMS	長榮 EGAP
8	合格供應商	NORTHROP GRUMMAN	NORTHROP GRUMMAN
9	合格供應商	PARKER	PARKER
10	合格供應商	AIRCELLE	AIRCELLE
11	合格供應商	NORTHSTAR QAS-004	NORTHSTAR
12	合格供應商	Quality System Approval AS9100	SPIRIT
13	合格供應商	LOCKHEED MARTIN	LOCKHEED MARTIN
14	製程合格供應商	PCS4003 機加工, PCS6000 機加工	SAFRAN
15	特殊製程合格供應商	PR5000 非破壞檢驗, MIL-A-8625 陽極化, PCS2220 化學製程, PCS2300 珠擊, PCS3200 非破壞檢驗	SAFRAN
16	特殊製程合格供應商	鈍化處理, 硫酸陽極化, 鉻酸陽極化	STELIA
17	特殊製程合格供應商	D1-4426(包括熱處理技術、非破壞性檢驗、陽極化處理、化學轉換膜製程、鈍化處理、珠擊及塗裝等技術)	BOEING
18	特殊製程合格供應商	非破壞性檢驗、陽極化處理、化學轉換膜製程、珠擊、塗裝	NORTHROP GRUMMAN
19	特殊製程合格供應商	熱處理技術、非破壞性檢驗、陽極化處理、化學轉換膜製程、珠擊	SIKORSKY
20	特殊製程合格供應商	陽極化處理、化學轉換膜製程	UTC
21	特殊製程合格供應商	熱處理技術	BOMBARDIER

2. 最近年度投入之研發費用

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	115 年度 截至前一季止
研發費用	22,884	38,069	註
營收淨額	670,865	871,452	註
佔營收淨額比例(%)	3.41	4.37	註

註：截至年報刊印日止，115 年度第 1 季財務資料尚未經會計師核閱，故未予揭露。

3. 最近年度開發成功之技術或產品

本公司為了加強競爭力、人才培養與技術之提升，成功開發多項飛機機身及引擎結構、起落架零組件，最近年度開發成功之技術或產品如下：

年度	開發成功之產品名稱
113 年	B767 機身結構零組件產品整合
	B777 機身結構零組件產品整合
	無人機結構零組件開發
	衛星結構零組件開發
	大批量飛機機身新品項開發
114 年	B737 S48 段機身結構零組件
	B767 機身結構零組件
	B777-8F 機身結構零組件
	大批量飛機機身新品項開發
	國防測試工具/產品維修流程開發

4. 投入智慧化和自動化生產

隨著人力資源短缺和大幅業務量增長，以及節能與減廢之環境需求，駐龍持續投入自動化生產設備規劃，並採用電子化與自動化流程管理，達到少紙化作業環境，同時積極執行作業效率分析與投產改善。無論從作業系統到檢測設備，更甚者在自動化生產環境，皆將全力改善競爭能力並達到企業環境改善之承諾。

(四) 長、短期業務發展計劃

1. 短期業務發展計劃

A. 本公司在現有訂單基礎上以品質、納期、價格及服務滿足客戶的需求，同時運用本身競爭力，爭取更多的新品項開發，包括爭取空中巴士A220、A320和A350等結構零組件訂單。另一方面，積極拓展其他航太業務，如太空產業零組件製造、無人機結構開發，以及先進航太材料的應用與研發，

以提升市場競爭力並掌握未來產業發展趨勢。

- B. 國際市場開發方面，除現有以北美地區為主外，將再加強歐洲與亞洲業務開發，並以美國、歐洲與亞洲三足鼎立的市場業務比例為發展目標。
- C. 運用現有的生產技術及能量，著重在國防產業產品升級及國機國造方面的發展，同時朝向技術升級與資源整合邁進。
- D. 隨著新增之硬金屬熱處理及表面處理產線建置完成，本公司將充分運用該項產能，擴大新產品開發與承製範圍。

2. 長期業務發展計劃

本公司在國際航太產業供應鏈中，擁有精密機械加工、鈹金成型與航太特殊製程的技術能量，能夠提供全製程航太零組件(Finished parts)的生產，透過持續技術升級，不僅生產小型組零件，更朝向大型組零件產品發展，以提升製程能力，確保在全球航太產業供應鏈中的關鍵地位，並保障業務穩定成長。

在生產策略上，本公司積極與國內航太組裝廠商合作，透過供應鏈整合，共同提升國家航太產業的市場競爭力，憑藉完整的技術資源與系統管理能力，確保生產流程的高效與穩定，進一步強化國內航太產業的整體實力，為產業升級奠定穩固基礎。同時，我們也致力於支持供應廠商發展，透過合作機會帶動整體產業鏈的成長，打造共榮共生的供應網絡，輔以對航太產業領域之資源和經驗，逐步扎根在國防工業運用、無人機和衛星產品之開發投入，創造產業價值與經驗傳承。

面對全球航太產業的嚴格技術要求，本公司持續發展新的航太特殊製程技術，例如硬金屬的熱處理及表面處理，以拓展產品多樣性並提升附加價值。未來，本公司將持續以高品質製造、創新技術與策略夥伴合作為核心，推動國內航太產業邁向國際舞台，強化整體供應鏈競爭優勢，實現永續成長的發展目標。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元；%

年度 銷售區域	114 年度		113 年度	
	銷貨收入 淨額	佔銷貨收入 淨額比例(%)	銷貨收入 淨額	佔銷貨收入 淨額比例(%)
美國	420,766	62.72	389,247	44.67
台灣	187,731	27.98	391,488	44.92
法國	-	-	33,318	3.82
其他	62,368	9.30	57,399	6.59
合計	670,865	100.00	871,452	100.00

2. 市場佔有率

本公司與國際知名飛機結構之製造大廠，如勢必銳(Spirit)、賽峰(Safran)等公司及國內航空製造工業領導廠商漢翔、長榮公司長期合作，交貨品質與製程技術均深獲客戶信賴，為客戶長期之策略合作夥伴，在業界具有一定的地位。本公司為客製化航太零組件之供應商，由於國際航太市場規模龐大，市場佔有率取決於終端大廠產品銷售情況而定，並無之市場佔有率相關資訊可供參考。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

依據波音公司對未來 20 年(2025~2044 年)全球航空業未來發展預測資訊顯示，未來 20 年全球航空客運量平均年成長率為 4.2%，新機需求量約 43,600 架，單走道客機為需求主力，約占 76%。空巴預估未來 20 年航空客運量平均年成長率為 3.6%，新機總需約 43,420 架，需求主力仍為單走道客機，約占 79%。從兩大飛機製造商的預測資料顯示，未來 20 年整體飛機的需求量均呈現穩定成長的趨勢，且主要需求來自亞洲，特別是印度和東南亞地區。

然而，航太產業的供需狀況與成長性仍受到市場變化、技術發展和環境因素的影響，公司需要保持敏捷性，積極應對變化，並透過技術創新、成本控管和精確把握客戶需求來確保競爭優勢。

4. 競爭利基

(1) 經營團隊及研發團隊具有豐富產業經驗

本公司自成立以來即投入航太領域相關之研發與創新，研發能力獲得國際大廠之肯定，另本公司與上、下游廠商保持良好互動關係，得以迅速掌握產業趨勢脈動、市場需求及技術先機，並落實以客戶為導向之經營理念，配合客戶需求開發產品製程，有助於提升客戶對本公司之倚賴程度及穩定性。

(2) 先進製程整合與產品快速開發能力

本公司具備完整且自主的製程技術體系，涵蓋精密加工、鈹金成型、特殊製程及組裝，能於廠內完成全製程生產，有效控管成本與縮短交期，並憑藉靈活的產能配置與多樣化加工能力，公司得以依客戶需求提供客製化服務，提升交付彈性與競爭力。近年持續導入智慧製造、自動化設備與數據化品質管理，進一步提升生產效率、穩定性與成本效益，同時與客戶共同開發新製程與產品，強化長期合作關係與市場佔有率。

(3) 與國際知名航太大廠長期合作，為客戶信賴合作夥伴

本公司與主要客戶長期合作，在產品製程上不斷投入研發、購入新式生產設備及改良生產製程，加上各項成本管控得宜，在產品品質、納期、價格及服務方面均深獲客戶青睞，與主要客戶業已培養良好之合作默契，且持續合作開發新型飛機之各式零組件，並多次獲得美國勢必銳公司及美商 ATLAS 公司之最佳品質與交運獎、優良供應商及全球最佳供應商等獎項，已成為客戶高度信賴之策略合作夥伴。

(4) 第三廠區助力產能擴張與業務升級

本公司於高雄市仁武產業園區設立之第三廠區，預計將成為推動公司中長期成長的重要據點。該廠區除用於現有產能擴充外，亦將導入「複雜次組裝 (Complex Sub-Assembly)」等高階製程，支援新業務拓展與製程升級。由於新廠與既有廠區位於同一區域，能實現機台資源共享、產能調度與工件移轉最佳化，有效提升生產效率並降低整體營運成本。

(5) 航太產業團隊已逐漸成熟，藉由分工模式提高競爭力

隨著航太產業逐漸在國內受到重視，政府與民間皆積極投入參與相關領域業務，因此不僅在資源整合上可獲得較充裕資源，亦能透過積極參與國際合作案取得更多業務機會。此外，公司持續與國內各廠商合作競標，以發揮產業鏈整合效益，共同提升競爭力，並強化在全球航太供應鏈中的影響力。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

A. 全球航太市場穩健成長，長期合約確保供應穩定

依據波音和空巴公司發布 2025~2044 年之航空市場展望報告顯示，未來 20 年全球對新機需求仍將持續增加。目前航太產業客戶為追求價格與利潤極佳化，所簽訂的合約多為五到十年之長期合約，可讓供應鏈有足夠空間進行成本改善規畫作業，創造供需雙贏的局面。

B. 政府政策支持，航太產業列為國家戰略重點

政府已將航空產業列為國內產業發展項目，且持續輔導國內航太廠商

精進技術能力，並推動整合國內廠商間之互補能量，建立高附加價值之系統製造體系，帶領國內業者開拓國際航太市場，推動台灣成為亞太地區之航空重鎮。

C. 空中巴士單走道機型需求持續攀升，帶動供應鏈擴張

成為空中巴士供應鏈中的一員為本公司極力爭取的目標之一，依據空巴的預測，未來 20 年(2025-2044)單走道客機的需求量為 34,250 架，其中 A320 系列客機的產量預計持續提升，並於 2027 年前提升至 75 架量/月。隨著產量逐漸提升，雙供應商源為降低產能集中於單一供應商的風險的可行方法之一，亦為本公司以現有完整製程能量及豐富經驗成為空中巴士供應鏈一環的機會。

D. 航太供應鏈移轉，國內廠商競標機會增加

受地緣政治與產業佈局調整影響，國際航太供應鏈逐步從中國向亞太其他地區移轉。台灣航太製造業憑藉穩定品質、技術成熟與成本優勢，已成為多家國際航太大廠的重要替代供應來源。本公司持續強化特殊製程能量、提升生產效率並深化供應鏈整合能力，以符合全球客戶的高標準要求，進一步拓展市場佔有率並鞏固長期競爭優勢。

(2) 不利因素

A. 國內內需市場有限，外銷拓展壓力大

我國航太產業內需規模有限，主要市場集中於少數整機製造及維修廠商，產值難以支撐長期成長，業者需高度仰賴外銷市場。

因應對策

本公司具有航太結構件完整之製程能量，與國際知名飛機結構製造大廠持續深化策略合作關係，並持續開發新產品與新技術，全面提升產品製造能力及成本優勢，藉由積極開發國際新客戶，拓展多元客戶群並提升國際市場佔有率，以降低單一市場依賴風險。

B. 東南亞國家新興聚落逐漸成形

東南亞地區因勞動力與土地成本低廉，加上各國政府積極扶植航太產業，逐步形成新興製造聚落。近年來，多家國際航太大廠紛紛於越南、馬來西亞及印尼等地設廠或擴產，加速產業鏈南移，對我國航太業者造成價格與接單壓力。

因應對策

本公司隨時掌握產業趨勢與市場脈動，持續投入製程技術研發，提升技術層次與產品開發能力，改善製程以降低成本，增加市場競爭力，創造出競爭對手短期間內無法超越之競爭利基。另一方面改變競爭模式，採用

與之合作模式來確保自身利益。

C. 原物料成本上漲壓力持續

雖國際航空客運量已逐漸恢復至疫情前水準，但受國際地緣政治、戰爭及通貨膨脹等因素影響，航太原物料價格持續上揚，使整體產業在成本控制上受到衝擊。

因應對策

本公司持續依據客戶所提供的長期需求規劃及交運預估量擬定最佳採購策略，以確保原物料供應穩定。另透過製程優化與成本分析管理，持續提升生產效率，分散成本上升風險。

D. 地緣政治因素影響客戶外包策略

全球地緣政治風險持續升高，部分區域局勢不穩定，恐影響國際航太製造商外包地區布局與供應鏈配置策略，進而增加產業不確定性。

因應對策

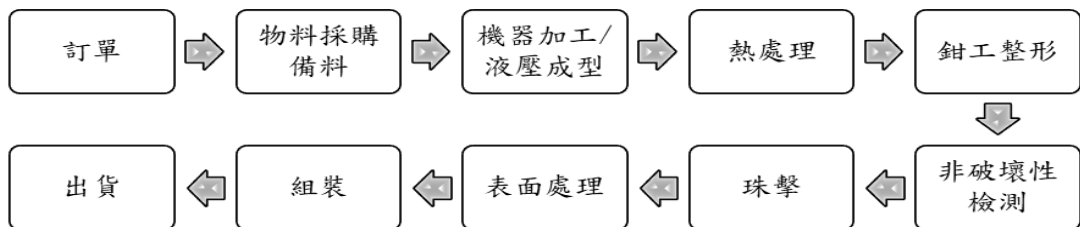
本公司密切關注國際局勢變化與主要客戶布局動向，靈活調整市場與產能配置，並提前進行風險評估與應變規劃。透過多區域布局，積極拓展歐洲與亞太區域新客戶，亦積極爭取空中巴士、龐巴迪、灣流等其他機型的訂單，以分散市場風險並確保營運穩定與長期成長動能。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

主要產品類別	重要用途及應用
飛機結構零組件	用於組裝 Boeing B737Max、B747、B767、B777、B777X、B787、A220 等飛機機身。
	用於組裝 LEAP/1A、LEAP/1B 等飛機引擎。
	AIRBUS A350 之起落架。

2. 主要產品之產製過程



(三) 主要原料供應狀況

主要原料名稱	供應商名稱	提供情形
鋁板、鋁擠型材	甲公司	良好
鈦合金板	其他公司	良好

(四) 主要進銷貨客戶名單

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

單位：新台幣仟元；%

項次	114 年				113 年			
	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	甲公司	60,379	67.86	無	甲公司	139,422	67.21	無
2	其他	28,603	32.14	無	其他	68,026	32.79	無
	進貨淨額	88,982	100.00		進貨淨額	207,448	100.00	

增減變動說明：

主係 114 年度國外客戶因波音罷工事件處於庫存去化階段，本公司隨之調節庫存水位，致 114 年度整體進貨較 113 年減少。

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

單位：新台幣仟元；%

項次	114 年				113 年			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係
1	A 公司	353,752	52.73	無	A 公司	313,093	35.93	無
2	B 公司	113,364	16.90	無	B 公司	254,370	29.19	無
4	其他	203,749	30.37	無	其他	303,989	34.88	無
	銷貨淨額	670,865	100.00		銷貨淨額	871,452	100.00	

增減變動說明：

本公司最近兩年度的主要銷貨客戶並無重大變化，114 年度營收呈現衰退，主係國內部分專案已於 113 底完成交貨所致。

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

115年3月31日；單位：人；%

年度		114 年度	113 年度	115 年度截至 3 月 31 日止
員工人數	現場人員	209	233	208
	行政人員	67	72	68
	外籍勞工	34	52	38
	合計	310	357	314
平均年歲		36.85	35.18	36.92
平均服務年資		7.13	5.08	7.17
學歷分布 比率 %	博士	-	-	-
	碩士	4.84	4.48	4.78
	大專	54.52	54.06	54.46
	高中	39.35	40.34	39.49
	高中以下	1.29	1.12	1.27

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，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：

項次	項目	說明
1	違規廠區	駐龍科技股份有限公司
2	發文字號	高市環局廢管字第 11531244500 號
3	違規日期	115 年 1 月 27 日
4	裁處日期	115 年 3 月 16 日
5	裁處主管機關	高雄市環保局
6	違反法條及 法規內容	<p>1. 廢清法第 31 條第 1 項第 1 款： 檢具事業廢棄物清理計畫書，送直轄市、縣(市)主管機關或中央主管機關委託之機關審查核准後，始得營運；與事業廢棄物產生、清理有關事項變更時，亦同。</p> <p>違反內容：未將實驗室登載於廢清書且廠區配置圖與現況不符，另，濃硫酸、廢溶劑等物料或廢棄物超出核准最大月產生量。</p>

		<p>2. 廢清法第 31 條第 1 項第 2 款： 事業廢棄物清理計畫書之格式及應載明事項，由中央主管機關會商中央目的事業主管機關定之。 違反內容：每月廢棄物產能申報之產出量誤申報至其他代碼。</p> <p>3. 設施標準第 6 條第 1 項第 4 款： 貯存地點、容器及設施，應於明顯處以中文標示廢棄物名稱。 違反內容：廢棄物貯存區未明確標示名稱。</p> <p>4. 廢清法第 36 條： 事業廢棄物之貯存、清除或處理方法及設施，應符合中央主管機關之規定。 設施標準第 7 條第 1 項第 2 款： 應以固定包裝材料或容器密封盛裝，置於貯存設施內，分類編號，並標示產生廢棄物之事業名稱、貯存日期、數量、成分及區別有害事業廢棄物特性之標誌。 違反內容：有害事業廢棄物未逐桶標示名稱及資訊。</p> <p>5. 廢清法第 36 條： 事業廢棄物之貯存、清除或處理方法及設施，應符合中央主管機關之規定。 設施標準第 11 條第 1 項第 4 款： 應於明顯處，設置白底、紅字、黑框之警告標示，並有災害防止設備。 違反內容：有害事業廢棄物未標示警告標誌。</p>
7	罰款/處分	新台幣 192,000 元
8	未來因應措施	<p>1. 已重新撰寫公司廢清書並提出變更申請，因為文件上的疏失，故待廢清書獲得核可，未來僅需按廢清書符合之要求申報即可。因廢清書是委託技師撰寫，其一次性費用約為 5 萬元。</p> <p>2. 誤申報僅為人員疏失，已重新檢視至少兩年以上的申報紀錄，並將錯誤項目立即修正。根據前述作業，無需增加額外費用。</p> <p>3. 115 年 2 月 11 日已全面檢查廠內廢棄物貯存區，立即改善標示不足處，且修訂內部程序增修條文加以控管。改善標示為增設現場告示牌，其一次性材料費用約為 8 千元。</p>

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施

本公司關心及重視員工福利，除享有勞保、健保、團保、退休金給付等一般福利外，由公司提供之福利計有年度健康檢查、家庭活動日、結婚禮金、喪葬奠儀、生育禮金、生日禮金、三節禮金、員工旅遊、傷病慰問金、員工新居落成及員工認股制度等各項福利措施，另視營運狀況發放員工酬勞。

2. 進修及訓練

本公司為了培育優質人力，提升工作水準，依每年教育訓練計畫訂定新人教育訓練及在職教育訓練，在職教育訓練又分為內部教育訓練及外部教育訓練，協助同仁持續學習成長，培養同仁關鍵能力。

3. 退休制度

(1) 勞退新制部分：

本公司依「勞工退休金條例」訂定勞工新制退休金辦法，每月提繳6%退休金至勞工保險局之個人退休金專戶，另員工得以不超過其每月薪資6%之自願提繳率自願另行提繳退休金，並自其每月薪資中代為扣繳至勞工退休金個人專戶。

(2) 勞退舊制部分：

本公司於112年8月設立「勞工退休準備金監督委員會」，每月依舊制退休金辦法提撥6%勞工退休準備金至台灣銀行之專戶，勞工退休時可請領。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施

為保障勞資權益、協調勞資關係，本公司致力加強勞資和諧並做雙向溝通協調以解決問題，截至目前為止並無重大未決之勞資糾紛。

另依法保障員工之合法權益及尊重員工意見，透過會議、員工意見信箱等方式協調、溝通及表達意見，維持良好勞資關係。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

六、資通安全管理

(一) 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. 資通安全風險管理架構

本公司成立跨部門資通安全管理委員會，由各單位主管擔任委員會委員、總經理擔任主任委員、資訊經理擔任執行委員及稽核室擔任資安稽核員，並於112年5月9日設置資訊安全專責主管及資訊安全人員各1名，共同制訂公司資通安全政策及資安風險評估，定期召開會議檢討相關政策、風險評估及其管理措施的執行結果，並每年定期向董事會報告。

2. 資通安全政策

為確保公司資訊作業之機密性、完整性及營運持續性，參酌本公司業務需求訂定資訊安全政策，本公司所有同仁及有業務往來之廠商、訪客等皆應遵守，以防止遭未經授權存取、擅改、破壞或不當揭露公司之資訊資產，並建立安全可靠的資訊系統環境，使本公司業務得以永續經營。

另搭配公司內部控制之電腦化資訊系統循環作業辦法，讓全體同仁的資訊作業更有所依歸，每年定期執行資安稽核作業，確保資訊安全落實執行。

3. 具體管理方案及投入資通安全管理之資源

- (1) 導入ISO/IEC 27001：2022
- (2) 設定防火牆，控管外對內、內對外網路限制。
- (3) 網路分段使用，降低中毒影響之風險。
- (4) 安裝防毒軟體，防護個人電腦避免中毒。
- (5) USB存取控管。
- (6) 系統定期更新。
- (7) 建立系統備份機制，落實異地備份。
- (8) 目錄權限設置，依據職能分別賦予不同存取權限。
- (9) 個人電腦權限控制，電腦設備有專人保管，並設定帳號與密碼。
- (10) 資訊機房安全防護措施。
- (11) 每年執行資訊安全教育訓練，及不定期宣導資訊安全資訊。
- (12) 每年執行備份還原演練。
- (13) 每年執行系統權限盤查。
- (14) 每年檢核個人電腦資安狀態。

(二) 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。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
租賃契約	台灣糖業	108/11~128/10	高雄市仁武區善德段土地	固定租金：104年申報地價總額*5.25%
	台灣糖業	111/11~131/10	高雄市仁武區善德段土地	浮動租金：當年申報地價總額*1%
	台灣糖業	108/12~128/12	高雄市仁武區善德段土地	
	台灣糖業	107/03~117/03	高雄市仁武區竹園段土地	固定租金:按104年申報地價總額5.25%加計房租類物價指數計算之金額，另按當期申報地價總額1%計收浮動租金，若土地改按一般土地稅率課徵地價稅時，則按當期申報地價總額5.5%計收浮動租金。
	台灣糖業	107/06~117/06	高雄市仁武區竹園段土地	
	台灣糖業	111/06~131/06	高雄市仁武區仁新段土地	(1)固定租金：按簽約當期申報地價總額4.5%計算，申報地價調整時不隨調整。本契約期間每屆滿5年，應依行政院主計總處公布之當年當月消費者物價房租類指數除以前5年當月指數所得之年增率調整之。 (2)浮動租金：每年按本契約土地當期申報地價總額5.5%計收，申報地價調整時隨同調整。 本契約存續期間，遇政府重新規定地價時，雙方同意按當期公告地價80%申報地價，該年期浮動租金應按新舊不同之申報地價分別計算。
工程契約 (廠房營建)	泰洲營造	113/02~114/08 (工程尚未完工)	新建廠房、辦公大樓	無
工程契約	橋尚水電	113/02~114/10 (工程尚未完工)	新建廠房、辦公樓之水電及消防工程	無
工程契約	鴻晶新	113/10~114/08 (工程尚未完工)	新建廠房太陽能光電系統	無
買賣契約	高信工程	115/01~116/12	廠房買賣暨地上權轉讓	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

說明公司最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響及未來因應計畫：

單位：新台幣仟元

項目	年度	114 年度	113 年度	差異	
				金額	百分比(%)
流動資產		1,841,136	2,119,775	(278,639)	(13.14)
不動產、廠房及設備		764,543	615,786	148,757	24.16
無形資產		17,784	18,295	(511)	(2.79)
其他資產		341,131	353,819	(12,688)	(3.59)
資產總額		2,964,594	3,107,675	(143,081)	(4.60)
流動負債		637,456	254,466	382,990	150.51
非流動負債		302,879	764,013	(461,134)	(60.36)
負債總額		940,335	1,018,479	(78,144)	(7.67)
股本		400,000	390,000	10,000	2.56
資本公積		109,648	109,648	-	-
保留盈餘		1,514,611	1,589,548	(74,937)	(4.71)
權益總額		2,024,259	2,089,196	(64,937)	(3.11)
<p>1.重大變動項目(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者)之主要原因及影響：</p> <p>(1) 不動產、廠房及設備增加：主係興建廠房所致。</p> <p>(2) 流動負債增加：主係可轉換公司債轉為流動負債及應付設備款減少所致。</p> <p>(3) 非流動負債減少：主係可轉換公司債轉為流動負債所致。</p> <p>2.影響重大者之未來因應計畫：</p> <p style="padding-left: 2em;">上述變動對本公司並無重大不利影響，且本公司整體表現尚無重大異常，應無需擬定因應計畫。</p>					

二、財務績效

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及預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫。

單位：新台幣仟元

項目	年度	114 年度	113 年度	差異	
				金額	百分比(%)
營業收入淨額		670,865	871,452	(200,587)	(23.02)
營業成本		439,138	443,615	(4,477)	(1.01)
營業毛利		231,727	427,837	(196,110)	(45.84)
營業費用		93,811	115,900	(22,089)	(19.06)
營業利益		137,916	311,937	(174,021)	(55.79)
營業外收入及支出		8,587	43,460	(34,873)	(80.24)
稅前淨利		146,503	355,397	(208,894)	(58.78)
所得稅費用		26,440	71,153	(44,713)	(62.84)
本期淨利		120,063	284,244	(164,181)	(57.76)
本期綜合損益總額		120,063	284,244	(164,181)	(57.76)
<p>1.重大變動項目(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者)之主要原因及影響：</p> <p>(1) 營業收入淨額減少：主係國內部分專案已於 113 底完成交貨所致。</p> <p>(2) 營業毛利及營業利益減少：主係營業收入淨額減少所致。</p> <p>(3) 營業外收入及支出減少：主係美金匯率波動影響，致使兌換利益減少所致。</p> <p>(4) 稅前淨利減少：主係營業毛利減少所致。</p> <p>(5) 所得稅費用、本期淨利及本期綜合損益總額減少：主係稅前淨利減少所致。</p> <p>2.預期銷售數量及依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：</p> <p>因本公司未公告財務預測，故不適用。</p>					

三、現金流量

(一) 最近年度(114年)現金流量變動分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增減變動比率 (%)
現金流量比率(%)	43.18	85.03	(49.22)
現金流量允當比率(%)	83.04	95.14	(12.72)
現金再投資比率(%)	2.44	0.88	177.27
變動情形分析：			
(1) 現金流量比率較上期減少，主係可轉換公司債轉為流動負債所致。			
(2) 現金流量允當比率較上期減少，主係興建廠房所致。			
(3) 現金再投資比率較上期增加，主係營業活動之淨現金流量增加所致。			

(二) 最近年度流動性不足之改善計畫：本公司尚無流動性不足之情事。

(三) 未來一年(115年度)現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額 ①	預計全年 來自營業 活動淨現 金流量 ②	預計全年 來自投資 活動淨現 金流量 ③	預計全年 來自籌資 活動淨現 金流量 ④	預計現金剩 餘(不足)數額 ①+②+③+④	預計現金不足額之 補救措施	
					融資計劃	理財計劃
478,622	337,360	(196,630)	(128,422)	490,931	不適用	不適用
未來一年現金流量變動情形分析：						
(1) 營業活動：主係預期 115 年度之本期淨利致營業活動產生淨現金流入。						
(2) 投資活動：主係興建廠房，致使投資活動產生淨現金流出。						
(3) 籌資活動：主係預計支付現金股利，致使籌資活動產生淨現金流出。						
預計現金不足額之補救措施及流量性分析：無預計現金不足額之情形。						

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

(一) 重大資本支出之運用情形及資金來源：

計畫項目	實際或預期之資金來源	預定完成日期	所需資金總額	實際或預定資金運用進度			
				114年		113年	
				預計	實際	預計	實際
興建廠房及購置機器設備	可轉換公司債及自有資金	114.12.31 (工程延宕尚未完成)	775,000	465,700	229,162	309,300	255,428

(二) 預期可能產生效益：

航太產業雖然在供給面上出現一些短暫的干擾因素，但依據世界第二大飛機製造商波音和空巴對未來20年新機需求的預測，以及兩家公司在手訂單長期居高不下的情況，產業長期穩定增長趨勢不變，本公司籌建新廠擴充產能以因應未來的業績成長需求外，亦將導入更高階製程，支援新業務拓展與製程升級，未來有望透過新廠的新製程、新技術，洽談更多新商源的機會，預期將對財務業務產生正面的效益。

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畫：

(一) 轉投資事業之政策：

本公司經營團隊係基於營運需求或公司未來成長之考量等因素而進行轉投資，就轉投資事業之組織型態、投資目的、設置地點、市場狀況、業務發展、持股比例及財務狀況等項目進行詳細評估，並作成投資案評估建議，以供決策當局作為投資決策之依據；此外，本公司針對已投資之事業亦隨時掌握被投資事業經營狀況、分析投資成效，以利決策當局作為投資後管理之追蹤評估。

(二) 最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫：

單位：新台幣仟元

轉投資事業	認列被投資公司 114年度投資損益	獲利或虧損之 主要原因	改善計畫
駐龍科技(股)公司	30,166	該公司擁有航太零組件表面處理關鍵技術，並受惠於航太產業長期穩定成長而獲利。	無

(三) 未來一年投資計畫：無。

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項：

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1.利率變動影響

本公司 113 年度及 114 年度之利息費用分別為 7,856 仟元及 14,392 仟元，114 年度利息費用增加，其帳載利息支出係公司債利息費用及適用國際財務報導準則第 16 號(租賃)相關土地使用權資產認列之利息費用，113 年度及 114 年度之利息費用佔營收比重為 0.90%及 2.15%，顯示利息費用對本公司損益尚無重大影響。

2.匯率變動影響

本公司 113 年度及 114 年度匯兌利益(損失)分別為 25,077 仟元及(5,410)仟元，佔營業收入比重分別為 2.88%及 0.81%，主要係受美元兌新台幣波動影響；本公司產品以外銷為主，原物料及機器設備亦大多自國外進口，以外幣收付互抵，能降低部分匯率波動風險，另財務部門亦隨時蒐集匯率變動資訊，掌握匯率走勢，以適時採取避險性操作或機動調整外匯存款，以規避匯率風險。

3.通貨膨脹影響

在政府穩定金融市場秩序及保持物價平穩之政策下，114 年度營運及損益並未受到通貨膨脹影響。未來將持續關注通膨情勢及密切觀察物價指數變化對本公司之影響，適時調整作適切之採購。

(二) 從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司一向秉持專注本業及務實原則經營事業，財務政策以穩健保守為原則，並未從事有關高風險、高槓桿之投資。

本公司業已訂定「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」，作為本公司從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易依據，截至年報刊印日止，尚無資金貸與他人或為他人背書保證，亦無從事衍生性商品交易之情事。

(三) 未來研發計劃及預計投入之研發費用：

本公司為不斷研發新產品及新技術，近三年研發費用約佔每年營收比重 3~6%之間，預期未來一年仍將維持投入約營業收入 3~5%之研發費用，除致力於新訂單的研發外，並會持續爭取更多新品項的訂單，使公司更具市場競爭力與獨特性，能在國際間強烈的競爭壓力下持續保有優勢。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司之營運均遵循國內外相關法令規定辦理，並密切關注與本公司營運相關之國內外重要政策及法律變動，積極配合並調整相關措施。截至年報刊印日止，國內外重要政策及法律變動對本公司財務業務並無重大不利之影響。

(五) 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：

本公司除自身擁有之先進製造技術外，並透過國際主要航太製造公司獲取產業資訊，加上平時積極與客戶建立良好關係，得以先掌握市場最新資訊，本公司將隨時注意產業技術動態，評估對公司財務業務之影響。

本公司已成立「資通安全管理委員會」，並訂定資訊安全政策，確保本公司之資料、資訊、設備、人員、網路等重要資訊資產之機密性及完整性，重要資訊系統或設備已建置適當之備援或監控機制並定期演練，維持其可用性。

近年來截至年報刊印日止，尚無因科技改變、資通安全風險及產業變化對公司財務業務產生重大影響。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自成立以來，遵守相關法令規定，積極強化內部管理與提升管理品質及績效，同時保持和諧之勞資關係，以持續維持優良企業形象，本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無影響企業形象之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無併購他公司之計畫。若將來有涉及併購之情事或計劃，則將依各項作業規定，秉持審慎之態度進行各種效益之評估及風險之控管，考量是否能為公司帶來具體效益，以確實保障公司利益及股東權益。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

依據世界第二大飛機製造商波音和空巴對未來 20 年(2025~2044)全球航空業發展預測資訊顯示，包含市場需求及汰舊換新之需求，預估新機需求量分別為 43,600 架及 43,420 架，顯示未來 20 年整體航空產業仍呈現穩定成長的態勢。

另一方面，波音和空巴在手訂單長期居高不下的情況，為配合客戶對未來新飛機的交機量將逐年成長的趨勢，以及駐龍近年來積極開發新商源及新品項的產能需求下，預期現有廠房空間將不足因應，因此本公司已於高雄市仁武產業園區建立第三廠區中，除可用於現有產能的擴張外，亦有利於未來拓展新業務及新製程所用。另一方面，第三廠區與現有廠區位於相同區域，不論在加工機台及產能的配置或工件的移動皆能有效的運用及管理，以提高生產效率及降低生產成本。

綜上所述，由於航太產業產品生命週期長，產業穩定成長能見度高，公司
在手訂單也大都是五到十年的長單，應足以支撐長期獲利表現，預期本公司擴充廠房之風險應屬有限。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨

本公司所生產之飛機零組件係屬高品質及高穩定度產品，客戶對材料之安全規範具極高要求，本公司在主要原料方面均維持數家之供應商，以確保供貨來源之穩定性與彈性運用。最近二年度向甲公司進貨金額之比重分別達 67.21% 及 67.86%。本公司進貨集中於甲公司，主係甲公司為全球知名大廠，其所提供材料除已通過多項認證外，價格亦極具競爭力，產量穩定，多年來尚無發生供貨短缺或中斷之情事。本公司與主要供應商之間已建立長期良好合作關係，最近二年度相關供應商交貨狀況尚屬良好，尚無發生供貨短缺、中斷或延遲以致影響生產作業等情況，供貨來源尚屬穩定。

2. 銷貨

本公司 113 年度及 114 年度最大客戶之銷貨金額，分別佔本公司銷貨淨額 35.93% 及 52.73%，主要係因航太產業之特性而產生，全球航太產業主要以波音及空中巴士等二大集團為主，屬於寡占型態之市場，亦間接導致本公司銷貨集中於少數航太大廠之情事，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。

(十) 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，董事或持股超過 10% 之大股東移轉本公司之股票主係其自身財務規畫調整，對本公司經營權尚不致發生重大影響與風險。

(十一) 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事。

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

(十三) 其他重要風險及因應措施：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：

請詳公開資訊觀測站(單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區)。

網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情事。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二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。

駐龍精密機械股份有限公司



董事長：王 昆 生

