

鼎天國際股份有限公司

113 年度年報

中華民國 114 年 4 月 30 日刊印

本年報查詢、下載網址：
<http://mops.twse.com.tw>
<https://www.royaltek.com/tw/>

股票代碼及公司名稱變更：不適用

一、發言人及代理發言人

發 言 人 姓 名：黃凱崙 職稱：財務長

電子郵件信箱：david.huang@royaltek.com

電 話：(03)396-0001

代理發言人 姓名：張佑華 職稱：財務管理處

電子郵件信箱：austin.chang @royaltek.com

副理

電

話：(03)396-0001

二、總公司、分公司及工廠之地址及電話

公司地址：桃園市龜山區文化二路 40 號 8 樓

電 話：(03)396-0001

工廠地址：桃園市中壢區復興里自強一路 121 號 1 樓

無分公司

三、辦理股票過戶機構

名稱：兆豐證券(股)公司股務代理部

地址：台北市忠孝東路二段 95 號 1 樓

網址：www.emega.com.tw

電話：(02)3393-0898

四、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：陳盈如、陳宜君會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：台北市信義路五段 7 號 68 樓

網址： www.kpmg.com.tw

電話：(02) 8101-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：不適用

六、公司網址：<https://www.royaltek.com/tw/>

壹、致股東報告書

一、一一三年度營業結果.....	1
二、一一四年度營業計劃概要.....	2
三、未來公司發展策略.....	2
四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響.....	2

貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	7
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金.....	9
三、公司治理運作情形.....	18
四、會計師公費資訊.....	48
五、更換會計師資訊.....	48
六、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之公司董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人.....	49
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	49
八、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人之資訊.....	50
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數及總和持股比例.....	51

參、募資情形

一、資本及股份.....	52
二、公司債辦理情形.....	55
三、特別股辦理情形.....	55
四、海外存託憑證辦理情形.....	55
五、員工認股權憑證辦理情形.....	55
六、限制員工權利新股辦理情形.....	55
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	55
八、資金運用計畫執行情形.....	55

肆、營運概況

一、業務內容.....	56
二、市場及產銷概況.....	58
三、最近二年度及截至年報刊印日止員工資料.....	63
四、環保支出資訊.....	63

五、勞資關係.....	63
六、資通安全管理.....	65
七、重要契約.....	68

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.....	68
二、財務績效.....	69
三、現金流量.....	70
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	70
五、最近年度轉投資政策其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫	70
六、風險管理及評估	71
七、其他重要事項	74

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料	75
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	83
三、其他必要補充說明事項.....	83

柒、對股東權益或證券價格有重大影響之事項

對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	83
-------------------------	----

壹、致股東報告書

一、上年度(一一三年)營業結果

(一) 營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

科目/年度	113 年	112 年	變動比例(%)
營業收入淨額	980,063	1,291,454	-24.11
營業毛利	329,531	308,205	6.92
營業淨利(損)	41,517	38,996	6.46
稅前淨利(損)	148,845	96,366	54.46
本期淨利	148,291	92,837	59.73

民國 113 年，本公司營業淨利、稅前淨利及本期淨利較上年度成長 6.46%、54.46%及 59.73%。

(二)財務收支及獲利能力分析

1. 財務收支分析

113 年度收入金額（營業收入及營業外淨收入）計 1,089,226 仟元，支出金額（營業成本、營業費用）計 940,381 仟元。

2. 獲利能力分析

項目	113 年	112 年
股東權益報酬率(%)	4.78	4.34
營業利益佔實收資本額比率(%)	8.20	7.71
稅前純益佔實收資本額比率(%)	29.41	19.04
純益率(%)	15.13	7.19
每股稅後盈餘(元/每股)	2.93	1.83

(三)研究發展狀況

本公司向來注重研究開發，為因應電子產業的快速成長，本公司不斷招募不同領域的研發專業人才，以從事產品之規劃、研究與開發，使本公司產品得在瞬息萬變的環境中，不斷推陳出新。113 年度主要研發事項如下：

1. 接收模組：GPS 系列及藍芽傳輸系列。
2. 個人接收機：GPS 系列及藍芽傳輸系列。
3. ODM/OEM 產品：可攜式導航器。
4. 行車紀錄器。
5. 車用導航機相關產品：環景系統及駕駛監測系統。
6. 內建 GPS 功能之狗項圈。

二、本年度(一一四年)營業計劃概要

(一)經營方針

展望 114 度經營趨勢，除繼續進行加強研發新產品或新機能、拓展新業務、加強客戶服務，以提高產品附加價值及公司競爭能力外；積極擴展大陸市場，配合科技技術之發展及產業市場之脈動，強化研發及業務能力；並藉由管理電腦化及加強產銷協調以強化經營體質，且努力應收帳款之收款、存貨管理及費用支出的控制；以現有之技術水準及設備規模，開發更符合消費者使用的產品，以期在穩定中成長，再創佳績。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司依據公司既有產品、預計開發之新產品或新機能、未來市場之需求及經濟復甦等因素，估計 114 年度之銷售及服務收入。

(三)重要產銷政策

1. 整合行銷通路，積極開發海外市場。
2. 積極規劃新產品，強化產銷產品涵蓋面，增加整體銷售組合，持續擴大業績。
3. 提升產品附加價值，增加產品競爭能力，降低經營風險。

三、未來公司發展策略

- (一)掌握關鍵技術，積極開發並拓展先進產品，提高附加價值，降低經營風險。
- (二)加強業務、行銷與應用工程人員之專業培訓與支援，使組織之橫向聯繫，更加緊密，進而強化技術支援能力。
- (三)持續與廣達電腦進行策略聯盟，整合雙方之研發與行銷管理等資源，藉以降低生產成本及銷售費用，以提升營運績效與產業競爭力。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

由於市場不斷地擴大，新的競爭者也不斷地加入，故本公司將以研發多年之技術優勢及經驗，配合產業動脈及新產品、新技術發展狀況，持續開發高效能產品及方便消費者使用之介面，以確保競爭優勢，降低營運風險。

至於法規部分，本公司隨時注意任何可能影響本公司財務及業務之政策與法令，以隨時評估其對本公司之影響及因應策略。

董事長：達欣投資股份有限公司



經理人：陳俊彥



會計主管：黃凱崙



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事、監察人

1. 董事及監察人資料

114 年 4 月 30 日

職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別/ 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選 (就)任 日期	選任時持有股份		現在持有股份		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	%	股數	%	股數	%	股數	%			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	達啟投資(股)	-	113.06.12	3 年	113.06.12	409,194	0.81	409,194	0.81	0	0.00	0	0.00	-	-	無	無	無	無
		蘇俊豪 (註2)	男 /61- 70	113.06.12	3 年	92.06.30	66,000	0.10	12,199	0.02	0	0.00	0	0.00	世元資訊科技(股)總經理 美國新墨西哥大學應用數學博士	註1	無	無	無	無
董事	中華民國	廣達電腦(股)	-	113.06.12	3 年	95.06.29	25,311,375	37.26	18,603,598	36.76	0	0.00	0	0.00	-	註3	無	無	無	無
		梁次震 (註4)	男 /71- 80	113.06.12	3 年	95.06.29	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	金寶電子、仁寶電腦工業副總 交通大學名譽博士、台灣 大學物理系學士	註5	無	無	無	無
董事	中華民國	楊俊烈 (註4)	男 /61- 70	113.06.12	3 年	96.08.24	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	美商花旗銀行副總裁、廣輝 電子(股)財務長 政治大學企研所碩士、台灣大 學國貿系學士	註6	無	無	無	無
董事	中華民國	陳美雲 (註4)	女 /61- 70	113.06.12	3 年	105.04.29	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	廣達電腦(股)財務處協理 國立成功大學EMBA	註7	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	陳碧貴	男 /61- 70	113.06.12	3 年	102.06.17	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	寶成工業(股)財會部執行協理 中興大學企管系	無	無	無	無	無

職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別/ 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選 (就)任 日期	選任時持有股份		現在持有股份		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	%	股數	%	股數	%	股數	%			職稱	姓名	關係	
獨立 董事	中華 民國	彭思哲	男 /61- 70	113.06.12	3 年	113.06.12	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	台灣證券交易所稽核室、 新商品研發小組、上市部 組長、交易部副理、管理 部經理；台灣期貨交易所 內部稽核總稽核、企劃 部、期貨商輔導部經理 美國 University of North Texas, M.B.A.	註8	無	無	無	無
獨立 董事	中華 民國	馮宏璋	男 /61- 70	113.06.12	3 年	113.06.12	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	廣達電腦總經理室協理； 網路家庭國際資訊法人董 事；網路家庭國際資訊監 察人 台灣科技大學工業管理系	無	無	無	無	無

註1：本公司執行長；總經理陳俊彥先生預計於114年5月16日正式退休並辭任，於114年4月28日董事會決議由蘇俊豪先生暫代總經理職務，負責公司日常經營管理工作及各項決策事項，直至新任總經理遴選完成並就任。

註2：113.06.12 達啟投資當選為本公司法人董事/法人董事長，依據公司法第27條之規定，指派蘇俊豪先生為代表，簽署鼎天國際股份有限公司之董事長/董事願任同意書，並代表達啟投資股份有限公司於本屆董事長/董事任期內行使董事長/董事之職務。

註3：雲達科技、達威電子董事長；廣明光電、賀毅科技、QT Medical、長佳智能、雲象科技、萊昂仕科技、廣達創投、達啟投資董事。

註4：廣達電腦之法人代表。

註5：廣達電腦副董事長、總經理；達威電子、QMI、QMN、QSN、QCHN、QADC、QCJK 董事長；雲達科技、AIC、QCA、QCJ、QCG、QCTG、QMB、QCTS、QDL、QIT、Q_Bus、Tech Chain、QDL(HK)、TCLHK、QSDC 董事；QCH 董事兼總經理。

註6：廣達電腦董事、資深副總暨財務長；達豐(上海)、達功(上海)、達偉(上海)、達利(上海)、達人(上海)、達群(上海)、達富(常熟)、展運(上海)、達豐(重慶)、達偉(重慶)、雲達(重慶)、達功(重慶)、達研(上海)光電、雲達研創(北京)科技董事兼總經理；廣明光電、QMB、QCE、龍盛集團、研精舍(上海)、賢富金屬製品(上海)、東莞雙營光電、中華開發創新加速、財團法人廣達文教基金會 董事。

註7：廣達電腦財務處協理；展逸投資、元軍投資董事長；千字投資監察人。

註8：新東高木材工業股份有限公司董事。

2. 董事及監察人所具專業知識、董事會多元化政策及獨立性

(1) 董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓 名	專業資格與經驗(註 1)	獨 立 情 形 (註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
蘇俊豪	請參閱第 3 頁董事資料	3、5、6、8、9、10、11	0
梁次震	同上	3、7、9、10、11	0
楊俊烈	同上	3、7、9、10、11	0
陳美雲	同上	2、3、4、7、8、9、10、11	0
陳碧貴	同上	1、2、3、4、5、6、7、8、9、10、11、12	0
彭思哲	同上	1、2、3、4、5、6、7、8、9、10、11、12	0
馮宏璋	同上	1、2、3、4、5、6、7、8、9、10、11、12	0

註 1：本公司董事皆未有公司法第 30 條各款情事。

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

- (1)非公司或其關係企業之受僱人。
- (2)非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5)非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (11)未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (12)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

(2) 董事會多元化

本公司提倡、尊重董事多元化政策，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，相信多元化方針有助提升公司整體表現。董事會成員之選任均以用人唯才為原則，具備跨產業領域之多元互補能力，包括基本組成(如:年齡、性別等)、也各具有產業經驗與相關技能(如：財務金融、銀行保

險、資訊科技等)，以及營業判斷、經營管理、領導決策與危機處理等能力。為強化董事會職能達到公司治理理想目標，本公司「公司治理實務守則」第 20 條明載董事會整體應具備之能力有營業判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決策能力、風險管理知識與能力。而本公司現任董事成員多元化政策及落實情形如下：

多元化核心 董事姓名			基本組成			產業經驗與專業能力
	性 別	具 有 員 工 身 份	年 齡		獨立董 事任期 年資	
			61~70 歲	71~80 歲		
蘇俊豪	男	是	✓		-	科技產業、企業管理、風險管理、永續發展
梁次震	男	否		✓	-	科技產業、企業管理、風險管理、永續發展
楊俊烈	男	否	✓		-	科技產業、企業管理、風險管理、永續發展、金融投資
陳美雲	女	否	✓		-	財務會計、風險管理、金融投資
陳碧貴(獨董)	男	否	✓		9 年以上	財務會計、風險管理、金融投資
彭思哲(獨董)	男	否	✓		3 年以下	財務會計、風險管理、金融投資
馮宏璋(獨董)	男	否	✓		3 年以下	財務會計、風險管理

- 本公司董事平均任期為 11.71 年，獨立董事陳碧貴先生、彭思哲先生及馮宏璋先生年資分別為 12 年、1 年及 1 年。
董事成員皆為本國籍。組成結構占比分別為 3 名獨立董事 42.86%；1 名具員工身份之董事 14.29%。董事成員年齡分布區間計有 6 名 61~70 歲、1 名 71~80 歲。
- 公司任一性別董事席次未達 1/3，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行措施；
本公司亦注重董事會組成之性別平等，本屆董事成員包含 1 位女性成員，占 14.29%，但尚有進步空間，短期目標女性董事比率為 25%以上，預計在第 12 屆董事會增加一名女性董事以達成目標，長期目標為任一性別董事席次達 1/3。
- 董事多元化面向、互補及落實情形已包括「公司治理實務守則」第 20 條載明之標準；未來仍就視董事會運作、營運型態及發展需求適時增修多元化政策，包括但不限於基本條件與價值、專業知識與技能等二大面向，以確保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。

(3) 董事獨立性

根據法令要求，公司已獲得每位獨立董事的書面聲明書，確認符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所訂之資格要件暨證券交易法第十四條之二等相關規定。

本公司一直認為，董事的獨立性須按實質的情況判斷，董事會致力持續評估董事的獨立性，當中會考慮所有相關因素，其中包括：相關董事能否持續為管理層及其他董事提出具建設性的問題、表達的觀點是否獨立於管理層或其他董事，以及在董事會內外的言行舉止是否適當。本公司獨立董事的行為，在適當情況下均能符合期望，展現以上特質。

呈上述，本公司認為所有獨立董事均為獨立於本公司之人士。

董事會就成員組成擬定多元化的政策揭露於公司網站及公開資訊觀測站。

3. 董事屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱及該法人之股東持股比例占前十名之股東名稱及其持股比例

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
達啟投資(股)公司	廣達電腦(股)公司	100.00%
廣達電腦(股)公司	千宇投資(股)公司	14.82%
	林百里	10.76%
	國泰人壽保險(股)公司	2.36%
	梁次震	2.14%
	新制勞工退休基金	2.13%
	怡佳欣投資(股)公司	1.47%
	富邦人壽保險(股)公司	1.46%
	欣敏投資(股)公司	1.27%
	台新國際商業銀行股份有限公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣 ESG 永續高股息 ETF 證券投資信託基金專戶	1.22%
	梁欣敏	1.15%

4. 前項前十名股東屬法人股東者，應註明法人股東名稱及該法人之股東持股比例占前十名股東之名稱及其持股比例

法人股東名稱	法人股東之主要股東、持股比例
廣達電腦(股)公司	千字投資(股)公司 14.82%、林百里 10.76%、國泰人壽保險(股)公司 2.36%、梁次震 2.14%、新制勞工退休基金 2.13%、怡佳欣投資(股)公司 1.47%、富邦人壽保險(股)公司 1.46%、欣敏投資(股)公司 1.27%、台新國際商業銀行股份有限公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣 ESG 永續高股息 ETF 證券投資信託基金專戶 1.22%、梁欣敏 1.15%
千字投資(股)公司	美商軒輝企業有限責任公司 68.49%、林百里 23.23%、何莎 8.27%
國泰人壽保險(股)公司	國泰金融控股(股)100%
怡佳欣投資(股)公司	梁次震 61.48%、梁怡敏 12.84%、梁欣敏 12.84%、梁佳敏 12.84%
富邦人壽保險(股)公司	富邦金融控股(股)100%
欣敏投資(股)公司	梁怡敏 12.84%、梁欣敏 12.84%、梁佳敏 12.84%

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 4 月 30 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	%	股數	%	股數	%			職稱	姓名	關係	
執行長	中華民國	蘇俊豪	男	102.12.27	12,199	0.02	0	0	0	0	世元資訊科技(股)總經理 美國新墨西哥大學應用數學博士	註1	無	無	無	無
總經理	中華民國	陳俊彥	男	101.10.01	62,400	0.12	0	0	0	0	中山科學研究院系統發展所助理研究員 國立交通大學電子所碩士	無	無	無	無	註2
副總經理	中華民國	蕭明昌	男	110.08.02	8,334	0.02	0	0	0	0	雅新實業(股)協理 國立交通大學資訊工程研究所碩士	無	無	無	無	無
製造長	中華民國	曾人德	男	107.01.07	2,370	0.004	0	0	0	0	遠東航空人資副主任 醒吳商專企業管理	無	無	無	無	無
財務長	中華民國	黃凱崙	男	99.08.01	7,397	0.01	0	0	0	0	倚天資訊(股)財務經理 美國曼非斯州立大學企管研究所碩士	註3	無	無	無	無
資源長	中華民國	劉俊鵬	男	107.01.07	0	0	0	0	0	0	台灣全錄(股)品保部工程師 萬能管理學院電子計算機組	無	無	無	無	無
協理	中華民國	余家震	男	108.08.01	0	0	0	0	0	0	資訊工業策進會組長 國立台灣大學電機工程研究所(計算機科學組)碩士	無	無	無	無	無
協理	中華民國	邱信棟	男	109.08.01	0	0	0	0	0	0	神達電腦(股)協理、光寶科技(股)處長 明新工專電子科	無	無	無	無	無

註1：(1)113.06.12 達啟投資當選為本公司法人董事/法人董事長，依據公司法第 27 條之規定，指派蘇俊豪先生為代表，簽署鼎天國際股份有限公司之董事長/董事願任同意書，並代表達啟投資股份有限公司於本屆董事長/董事任期內行使董事長/董事之職務。

(2)總經理陳俊彥先生預計於 114 年 5 月 16 日正式退休並辭任，於 114 年 4 月 28 日董事會決議由蘇俊豪先生暫代總經理職務，負責公司日常經營管理工作及各項決策事項，直至新任總經理遴選完成並就任。

註2：總經理陳俊彥先生預計於 114 年 5 月 16 日正式退休並辭任。

註3：源星生醫董事。

(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者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：

(1)說明原因、合理性、必要性：係因董事長在 GPS 領域深耕多年，專業能力卓越。

(2)因應措施：本公司過半數董事未兼任員工或經理人，以及未來擬配合法令卸任執行長一職。

二、董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1.一般董事及獨立董事之酬金

113 年度；單位：新台幣仟元；仟股

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 占 稅 後 純 益 之 比 例	領 取 自 子 公 司 以 外 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)			新 資、獎 金 及 特 支 費 等 (E)		退 職 退 休 金 (F)		員 工 酬 勞 (G) (註 1)							
		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
															現 金 金 額	股 票 金 額	現 金 金 額	股 票 金 額				
董 事	達 啟 投 資 (註 4)	0	0	0	0	3,422	3,422	105	105	3,527 2.38	3,527 2.38	11,736	11,736	0	0	0	0	0	0	15,262 10.29	15,262 10.29	無
	廣 達 電 腦																					
	蘇 俊 豪 (註 5)																					
	梁 次 震																					
	楊 俊 烈																					
	陳 美 雲																					
獨 立 董 事	陳 碧 貴	0	0	0	0	1,711	1,711	90	90	1,801 1.21	1,801 1.21	0	0	0	0	0	0	0	0	1,801 1.21	1,801 1.21	無
	彭 思 哲 (註 4)																					
	馮 宏 璋 (註 4)																					
	李 又 新 (註 6)																					
	沈 立 威 (註 6)																					

註1：經董事會決議通過但尚未於股東會報告。

註2：說明獨立董事給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素，敘明酬金數額之關聯性：以當年度董事之酬勞，依所擔負之職責、風險、投入時間等因素，參酌業界標準及其對公司貢獻度，以固定比例(基數)給付。

註3：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/轉投資事業非處員工之顧問)領取之酬金：無。

註4：113.06.12 新任。

註5：113.06.12 以前為自然人董事長；113.06.12 以後，達啟投資為本公司法人董事/法人董事長，依據公司法第 27 條之規定，指派蘇俊豪先生為代表，簽署鼎天國際股份有限公司之董事長/董事願任同意書，並代表達啟投資股份有限公司於本屆董事長/董事任期內行使董事長/董事之職務。

註6：113.06.12 卸任。

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
低於 1,000,000 元	蘇俊豪 梁次震 楊俊烈 陳美雲 陳碧貴 彭思哲 馮宏璋 李又新 沈立威	蘇俊豪 梁次震 楊俊烈 陳美雲 陳碧貴 彭思哲 馮宏璋 李又新 沈立威	梁次震 楊俊烈 陳美雲 陳碧貴 彭思哲 馮宏璋 李又新 沈立威	梁次震 楊俊烈 陳美雲 陳碧貴 彭思哲 馮宏璋 李又新 沈立威
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	達啟投資 廣達電腦	達啟投資 廣達電腦	達啟投資 廣達電腦	達啟投資 廣達電腦
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	無	無	無	無
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	無	無	無	無
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	蘇俊豪	蘇俊豪
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 11 位	共 11 位	共 11 位	共 11 位

2.監察人之酬金：本公司無設置監察人。

113 年度；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	監察人酬金						A、B 及 C 等三項總額占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		酬勞(B)		業務執行費用(C)				
		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	
無										

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金 級距	監察人姓名			
	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 I	本公司	財務報告內所有公 司 J
低於 1,000,000 元	無	無	無	無
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	無	無	無	無
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	無	無	無	無
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	無	無	無	無
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 0 位	共 0 位	共 0 位	共 0 位

3.總經理及副總經理之酬金

113 年度；單位：新台幣仟元/仟股

職 稱	姓 名	薪 資 (A)		退 職 退 休 金 (B) (註 2)		獎 金 及 特 支 費 等 等 (C)		員 工 酬 勞 金 額 (D) (註 1)				A、B、 C 及 D 等 四 項 總 額 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			
執 行 長	蘇 俊 豪	7,482	7,482	216	216	19,130	19,130	2,470	0	2,470	0	19.76	19.76	無
總 經 理	陳 俊 彥													
副 總 經 理	蕭 明 昌													

註 1：經董事會決議通過但尚未於股東會報告。

註 2：216 仟元為 113 年度退職退休金費用化提列提撥金額。

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(D)
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)	無	無
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	蕭明昌	蕭明昌
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	無	無
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	蘇俊豪 陳俊彥	蘇俊豪 陳俊彥
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 3 位	共 3 位

4. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113 年度；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 (%)
經理	執行長	蘇俊豪	0	4,970	4,970	3.35
	總經理	陳俊彥				
	副總經理	蕭明昌				
	製造長	曾人德				
	財務長	黃凱崙				
	資源長	劉俊鵬				
	協理	余家震				
	協理	邱信棟				

註 1：經董事會決議通過但尚未於股東會報告。

5. 公司有下列情事之一者，應另揭露個別董事及監察人之酬金：

- (1) 最近三年度個體或個別財務報告曾出現稅後虧損者，應揭露個別董事及監察人之酬金。但最近年度個體或個別財務報告已產生稅後淨利，且足以彌補累積虧損者，不在此限：本公司並無最近三年度個體或個別財務報告曾出現稅後虧損之情事發生，故不適用。
- (2) 最近年度董事持股成數不足情事連續達三個月以上者，應揭露個別董事之酬金；最近年度監察人持股成數不足情事連續達三個月以上者，應揭露個別監察人之酬金：本公司董事無持股成數不足之情事發生，故不適用。
- (3) 最近年度任三個月份董事、監察人平均設質比率大於百分之五十者，應揭露各該月份設質比率大於百分之五十之個別董事、監察人酬金：本公司董事無持股設質之情事發生，故不適用。
- (4) 全體董事、監察人領取財務報告內所有公司之董事、監察人酬金占稅後淨利

超過百分之二，且個別董事或監察人領取酬金超過新臺幣一千五百萬元者，應揭露該個別董事或監察人酬金：本公司董事無領取酬金超過新臺幣一千五百萬元之情事發生，故不適用。

- (5) 上市上櫃公司於最近年度公司治理評鑑結果屬最後二級距者，或最近年度及截至年報刊印日止，曾遭變更交易方法、停止買賣、終止上市上櫃，或其他經公司治理評鑑委員會通過認為應不予受評者：本公司無最近年度公司治理評鑑結果屬最後二級距之情事發生，故不適用。
- (6) 上市上櫃公司最近年度非擔任主管職務之全時員工年度薪資平均數未達新臺幣五十萬元者：本公司無最近年度非擔任主管職務之全時員工年度薪資平均數未達新臺幣五十萬元之情事發生，故不適用。
- (7) 上市上櫃公司最近一年度稅後淨利增加達百分之十以上，惟非擔任主管職務之全時員工年度薪資平均數卻未較前一年度增加者：本公司最近一年度稅後淨利增加達百分之十以上，但非擔任主管職務之全時員工年度薪資平均數較前一年度增加，故不適用。
- (8) 上市上櫃公司最近一年度稅後損益衰退達百分之十且逾新台幣五百萬元，及平均每位董事酬金(不含兼任員工酬金)增加達百分之十且逾新台幣十萬元者：本公司無最近一年度稅後損益衰退達百分之十且逾新台幣五百萬元，及平均每位董事酬金(不含兼任員工酬金)增加達百分之十且逾新台幣十萬元，故不適用。

三、上市上櫃公司有前目之(1)或前目之(5) 情事者，應個別揭露前五位酬金最高主管之酬金：不適用。

四、分別比較說明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、監察人、總經理及副總經理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、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性：

- 1.最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額佔稅後純益比例之分析：

最近兩年度(113 年及 112 年)支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額分別占個體財務報告稅後比例各為 23.33%及 19.99%。

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

- (1)給付酬金之政策、標準與組合：

本公司董事酬金依公司章程第 18 條之規定，不高於 5%為董事酬勞，做為當年度董事之酬勞，除此之外，本公司僅發放車馬費之固定酬金，並未發放變動酬金者，故與績效無關。

本公司經理人酬金，依薪資管理辦法明訂各項工作津貼及獎金，以體恤及獎勵員工在工作上的努力付出，相關獎金亦視公司年度經營績效、財務狀況、

營運狀況及個人工作績效核給；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第 18 條規定提撥 5% 以上為員工酬勞，並且預計 114 年股東常會討論新增員工酬勞提撥不低於 5% 為基層員工分派酬勞。另外，本公司依「績效評估管理辦法」執行之績效評核結果，作為經理人獎金核發之參考依據，經理人績效評估項目分為一、財務性指標：依本公司管理損益報表，各群部門對公司利潤貢獻度分配，並參酌經理人之目標達成率；二、非財務性指標：公司核心價值之實踐與營運管理能力、永續經營之參與等兩大部分，計算其經營績效之酬金，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。

本公司給付酬金之組合，依薪資報酬委員會組織規程所定，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

(2)訂定酬金之程序：

為定期評估經理人之薪資報酬，本公司以適用經理人與員工之「績效管理辦法」所執行之評核結果為依據，及連結公司經營績效指標訂定，為充分顯現經營績效指標達成情形，執行長之績效衡量標準係以營運、治理及財務結果相關之公司年度經營指標結果為衡量基礎，評核範圍包含：稅前淨利、信用評等或中華信評、顧客滿意度等 3 項指標；總經理之績效衡量評核範圍則包含：營運安全管理、督導財務計畫之執行、營收管理、推動維修能力自主化、加強內部控制、落實品質保證與管理等主要工作職掌相關之各項績效目標。

本公司董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，給予合理報酬，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。113 年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪酬委員會審議後，提董事會議定之。

(3)與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理部門之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。

本公司經理人績效目標均與「風險控管」結合，以確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範，並依實際績效表現核給評等之結果，連結各相關人力資源及相關薪資報酬政策。本公司經營階層之重要決策，均衡酌各種風險因素後

為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，進而經營階層之薪酬與風險之控管績效相關。

本公司給付董事、總經理及副總經理之酬金包含長期獎酬，其實際價值與未來股價相關，即與公司共同承擔未來經營風險。

(4) 激勵制度與永續績效連結

為激勵高階經理人、傑出關鍵專業人才及全體員工重視長期綜合績效表現，達到永續經營，自 2024 年將永續發展策略與目標與執行長、總經理及高階經理人的短期和長期激勵薪酬掛鉤。

●執行長及總經理：績效指標-永續發展績效(20%)，執行方式(權重)：綠色產品創新(4%)、公司治理及誠信(4%)、企業風險管理(4%)、勞工權益提升(4%)、職業安全衛生(4%)

●高階經理人(與永續採購相關之一級主管)：績效指標-永續發展績效(6%)：永續責任採購(6%)

對象	績效指標	執行方式(權重)
執行長、總經理	市場與客戶(30%)	-
	財務績效(25%)	-
	永續發展(20%)	綠色產品創新(4%)
		公司治理及誠信(4%)
		企業風險管理(4%)
		勞工權益提升(4%)
		職業安全衛生(4%)
	學習成長(15%)	-
	內部流程(10%)	-
高階經理人 (與永續採購相關之一級主管)	績效指標-永續發展績效(6%)	永續責任採購(6%)

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形：

最近年度及截至年報刊印日止，董事會開會 8 (A)次，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	達啟投資指派代表：蘇俊豪	6	0	100.00	113.06.12 新任 應開會次數 6 次
董事	廣達電腦代表：梁次震	6	2	75.00	113.06.12 續任 應開會次數 8 次
董事	廣達電腦代表：楊俊烈	8	0	100.00	113.06.12 續任 應開會次數 8 次
董事	廣達電腦代表：陳美雲	6	2	75.00	113.06.12 續任 應開會次數 8 次
獨立董事	陳碧貴	8	0	100.00	113.06.12 續任 應開會次數 8 次
獨立董事	彭思哲	6	0	100.00	113.06.12 新任 應開會次數 6 次
獨立董事	馮宏璋	6	0	100.00	113.06.12 新任 應開會次數 6 次
董事長	蘇俊豪	2	0	100.00	113.06.12 卸任 應開會次數 2 次
獨立董事	李又新	2	0	100.00	113.06.12 卸任 應開會次數 2 次
獨立董事	沈立威	2	0	100.00	113.06.12 卸任 應開會次數 2 次

其他應記載事項：

一、董事會之運作情形

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

日期	期別	議案內容	獨立董事意見及 公司處理情形
113.03.04	第 9 屆第 15 次	本公司自行編製之 112 年度財務報表	無意見照案通過
		本公司 112 年度財務報表會計師擬出具之查核報告書及營業報告書	無意見照案通過
		擬訂本公司 112 年度盈餘分派表	無意見照案通過
		本公司 112 年度董事酬勞及員工酬勞金額、方式	無意見照案通過
		112 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案	無意見照案通過
		修訂「取得或處分資產管理辦法」案	無意見照案通過
		增訂「永續報告書編製及驗證之作業程序」案	無意見照案通過
		修訂「董事會議事規則」案	無意見照案通過
		修訂「審計委員會組織規程」案	無意見照案通過
		七名董事改選案	無意見照案通過
		本公司董事會提名董事(含獨立董事)候選人名單案	無意見照案通過
		解除新任董事之競業禁止限制案	無意見照案通過
		民國 113 年股東常會之召集案暨股東會議題	無意見照案通過
		少數股東書面提案及提名之公告案	無意見照案通過
113.05.06	第 9 屆第 16 次	更換簽證會計師案	無意見照案通過
		本公司自行編製之 113 年第一季財務報表	無意見照案通過
		本公司 113 年第一季財務報表會計師擬出具之核閱	無意見照案通過

		報告書	
113.06.12	第 10 屆第 1 次	選舉董事長案	無異議通過由達啟投資股份有限公司當選董事長
		委任薪酬委員會委員案	無意見照案通過
113.08.05	第 10 屆第 2 次	本公司自行編製之 113 年第二季財務報表	無意見照案通過
		本公司 113 年第二季財務報表會計師擬出具之核閱報告書	無意見照案通過
		113 年分配 112 年度員工紅利案	無意見照案通過
		編製 112 年永續報告書案	無意見照案通過
113.11.04	第 10 屆第 3 次	本公司自行編製之 113 年前三季財務報表	無意見照案通過
		本公司 113 年前三季財務報表會計師擬出具之核閱報告書	無意見照案通過
		擬修訂本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則	無意見照案通過
113.12.23	第 10 屆第 4 次	一一四年稽核計畫案	無意見照案通過
		114 年銀行往來授信案	無意見照案通過
		高階經理人薪資報酬與績效制度及考核案	無意見照案通過
		一一三年年終績效獎金發放建議案	無意見照案通過
		修訂『內部控制制度』及『內部稽核實施細則』案	無意見照案通過
		修訂「永續報告書編製及驗證之作業程序」案	無意見照案通過
114.03.03	第 10 屆第 5 次	本公司自行編製之 113 年度財務報表	無意見照案通過
		本公司 113 年度財務報表會計師擬出具之查核報告書及營業報告書	無意見照案通過
		擬訂本公司 113 年度盈餘分派表	無意見照案通過
		本公司 113 年度董事酬勞及員工酬勞金額、方式	無意見照案通過
		113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案	無意見照案通過
		修訂「公司章程」案	無意見照案通過
		民國 114 年股東常會之召集案暨股東會議題	無意見照案通過
		少數股東書面提案之公告案	無意見照案通過
		訂定「提升企業價值計畫」案	無意見照案通過
114.04.28	第 10 屆第 6 次	本公司自行編製之 114 年第一季財務報表	無意見照案通過
		本公司 114 年第一季財務報表會計師擬出具之核閱報告書	無意見照案通過
		修訂「公司章程」案	無意見照案通過
		依據證交法新增訂第 14 條第 6 項提升基層員工薪酬之基層員工範圍	無意見照案通過
		修訂『內部控制制度』及『內部稽核實施細則』案	無意見照案通過
		總經理異動案	無意見照案通過

(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：

在董事會運作方面，本公司為落實公司治理、健全監督功能並強化管理機能。爰依「公開發行公司董事會議事辦法」之相關規定，訂定本公司董事會議事規則以資遵循，當議案涉及董事利害關係且有損及公司利益時，相關董事亦悉遵循利益迴避原則予以迴避，以保障公司及股東利益。議案迴避之執行情形，摘要如下：

開會日期	評估期間
113.12.23	第四案 一一三年年終績效獎金發放建議案 經理人年終獎金個別發放明細，業經薪資報酬委員會決議通過。依公司法

第206條第2項之規定，本案出席董事蘇俊豪先生為公司之經理人，於本次董事會說明其自身利害關係之重要內容，並依公司法第206條第3項之規定業已迴避，爰未參與討論及表決。
除依法迴避未參與表決之蘇俊豪先生外，其餘董事無異議照案通過。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估周期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列附表二(2)董事會評鑑執行情形：

本公司董事會於 108 年 11 月通過董事會績效評估辦法，董事會暨功能性委員會於每年年度結束，依據評估指標進行當年度績效評估，並於次一年度第一季結束前完成，確保董事會之運作悉依相關法令執行。113 年評鑑結果已提 114 年 3 月 3 日之董事會及薪酬委員會報告。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年一次	113/01/01-113/12/31	● 董事會 ● 個別董事成員 ● 審計委員會 ● 薪資報酬委員會	● 董事會內部自評 ● 董事成員自評 ● 審計委員會內部自評 ● 薪資報酬委員會內部自評	(註)

註：評估內容依據董事會暨功能性委員會績效評估辦法第八條(評估指標及評分標準)規定辦理，考量公司狀況與需要訂定董事會暨功能性委員會績效評估及董事會成員之衡量項目，並至少應含括下列面向

(一)董事會

- A.對公司營運之參與程度。
- B.提升董事會決策品質。
- C.董事會組成與結構。
- D.董事的選任及持續進修。
- E.內部控制。

(二)審計委員會

- A.對公司營運之參與程度。
- B.審計委員會職責認知。
- C.提升審計委員會決策品質。
- D.審計委員會組成及成員選任。
- E.內部控制。

(三)薪酬委員會

- A.對公司營運之參與程度。
- B.薪酬委員會職責認知。
- C.提升薪酬委員會決策品質。
- D.薪酬委員會組成及成員選任。
- E.內部控制。

(四)成員績效評估之衡量項目預計函括下列事項：

- A.公司目標與任務之掌握。
- B.職責認知。
- C.對公司營運之參與程度。
- D.內部關係經營與溝通。
- E.專業及持續進修。
- F.內部控制。

董事會暨功能性委員會績效評估之指標，係依據本公司之運作及需求訂定符合且適於公司執行績效評估之內容，並由薪酬委員會定期檢討及提出建議。評分之標準，依公司需求修正及調整，亦可依各衡量面向採比重加權之方式評分。

自行評估方式採用內部問券方式進行，由財務管理處負責執行，績效評估結果將作為遴選或提名董事時之參考依據，並將董事及功能性委員會成員績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之

參考依據。每年 2 月問券悉數回收後，由執行單位依相關辦法進行統整及分析，將結果提報最近期董事會、審計委員會及薪酬委員會，並針對建議提出可加強改善之作法。

對董事會及功能性委員會之評鑑結果、建議及執行情形：

評估單位	評鑑結果	建議及執行情形
董 事 會	董事會整體運作相當成熟，除對經營團隊的運作有相當掌握外，就相關之法令遵循、風險控制及查核事項，均能稱職克盡董事會督導之責。	1. 提升董事出席股東會人數。 2. 增加董事與簽證會計師溝通及交流之頻率。 3. 董事應符合上市上櫃公司董事進修推行要點之規定持續進修。
審 計 委 員 會	本公司獨立董事成員遴選及審計委員會運作悉依相關法令執行。	增加審計委員會委員與簽證會計師溝通及交流之頻率。
薪 酬 委 員 會	悉依據「薪酬委員會組織章程」及公開發行公司相關法令遵循運作。	及早規劃培養高階經理人接班人才。

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：

本公司已依法訂定董事會議事規則，董事會相關職能及運作均依本規則及相關法令執行，並於公開資訊觀測站及本公司網站揭露董事會重大決議事項，內部稽核主管亦列席董事會報告內部稽核執行狀況並出具稽核報告供參。

董事會為鼎天公司治理組織架構的主要單位，依據公司章程規定，設董事五至九人，選舉方式採候選人提名制度，股東應就候選人名單中選任之，全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定辦理，本屆設置董事七席(含三席獨立董事)，並成立審計委員會，由三席獨立董事為當然委員執行監察人職權。

上述三席獨立董事亦組成薪資報酬委員會，負責執行評估並審閱公司整體薪資報酬政策，訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

五、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：本公司董事會相關職能及運作，均依相關法令執行外，內部稽核主管亦於董事會報告內部稽核執行狀況，並出具稽核報告彙總供參。並且，本公司於 101 年成立審計委員會取代監察人之設置。

六、公司在規劃接班計劃中，接班人除了必須具備卓越的工作能力外，價值觀念要與公司相符，人格特質必須包括誠信正直、重承諾、創新及贏得客戶信任

100 年公司選出製造長、資源長以及財務長，目前分別由曾人德先生、劉俊鵬先生以及黃凱崙先生擔任。

關於董事會之接班計劃，本公司培育高階經理人進入董事會，使其熟悉董事會運作之業務。

目前公司有多位高階管理專才，除考量多元化，兼任公司經理人之董事不逾董事席次三分之一，並注重性別平等，具備執行職務所需之知識、技能及素養。

董事及高階經理人之培訓機制為安排潛力接班人至符合其接班職務之場所見習(比如董事會、每周經營會議)，藉以加強商業管理與經營管理能力，包括策略規劃、跨國經營、全球行銷、創新管理與其他重要議題，以培育未來所需要的經營管理人才。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：本公司成立審計委員會，沒有設置監察人，最近年度及截至年報刊印日止，審計委員會開會 7(A)次，委員出席情形如下：

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
召集人 /獨立董事	陳碧貴	7	0	100.00	113.06.12 續任 應開會次數 7 次
委員 /獨立董事	彭思哲	5	0	100.00	113.06.12 新任 應開會次數 5 次
委員 /獨立董事	馮宏璋	5	0	100.00	113.06.12 新任 應開會次數 5 次
召集人 /獨立董事	李又新	2	0	100.00	113.06.12 卸任 應開會次數 2 次
委員 /獨立董事	沈立威	2	0	100.00	113.06.12 卸任 應開會次數 2 次

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作情形

(一)審計委員會年度工作重點

審計委員會之運作以下列事項之監督為主要目的，並以此為年度工作重點：

- 公司財務報表之允當表達
- 簽證會計師之選（解）任及獨立性、適用性與績效。
- 公司內部控制之有效實施。
- 公司遵循相關法令及規則。
- 公司存在或潛在風險之管控。

(二)證券交易法第 14 條之 5 所列事項

日期	期別	議案內容	獨立董事意見及公 司處理情形
113.03.04	第 4 屆第 13 次	本公司自行編製之 112 年度財務報表	無意見照案通過
		本公司 112 年度財務報表會計師擬出具之查核報告書及營業報告書	無意見照案通過
		擬訂本公司 112 年度盈餘分派表	無意見照案通過
		112 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案	無意見照案通過
		修訂「取得或處分資產管理辦法」案	無意見照案通過
		增訂「永續報告書編製及驗證之作業程序」案	無意見照案通過
		修訂「董事會議事規則」案	無意見照案通過
		修訂「審計委員會組織規程」案	無意見照案通過
		檢視本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則	無意見照案通過
113.05.06	第 4 屆第 14 次	更換簽證會計師案	無意見照案通過
		本公司自行編製之 113 年第一季財務報表	無意見照案通過
		本公司 113 年第一季財務報表會計師擬出具之核閱報告書	無意見照案通過
113.08.05	第 5 屆第 1 次	本公司自行編製之 113 年第二季財務報表	無意見照案通過
		本公司 113 年第二季財務報表會計師擬出具之核閱報告書	無意見照案通過
		編製 112 年永續報告書案	無意見照案通過
113.11.04	第 5 屆第 2 次	本公司自行編製之 113 年前三季財務報表	無意見照案通過
		本公司 113 年前三季財務報表會計師擬出具之核閱報告書	無意見照案通過
		擬修訂本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則	無意見照案通過
113.12.23	第 5 屆第 3 次	一一四年稽核計畫案	無意見照案通過
		114 年銀行往來授信案	無意見照案通過
		修訂『內部控制制度』及『內部稽核實施細則』案	無意見照案通過
		修訂「永續報告書編製及驗證之作業程序」案	無意見照案通過

114.03.03	第 5 屆第 4 次	本公司自行編製之 113 年度財務報表	無意見照案通過
		本公司 113 年度財務報表會計師擬出具之查核報告書及營業報告書	無意見照案通過
		擬訂本公司 113 年度盈餘分派表	無意見照案通過
		113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案	無意見照案通過
		修訂「公司章程」案	無意見照案通過
		訂定「提升企業價值計畫」案	無意見照案通過
114.04.28	第 5 屆第 5 次	本公司自行編製之 114 年第一季財務報表	無意見照案通過
		本公司 114 年第一季財務報表會計師擬出具之核閱報告書	無意見照案通過
		修訂「公司章程」案	無意見照案通過
		依據證交法新增訂第 14 條第 6 項提升基層員工薪酬之基層員工範圍	無意見照案通過
		修訂『內部控制制度』及『內部稽核實施細則』案	無意見照案通過
		總經理異動案	無意見照案通過

(三)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：本年度並無上述情形發生。

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）：獨立董事定期或視個案評估簽證會計師及相關審計人員之獨立性，並與內部稽核主管保持聯絡，並審核內部稽核報告；若有需要亦會敦請會計師說明。

(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			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？	✓		本公司已架設網站並指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露。	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？	✓		本公司設置發言人、代理發言人及股務單位，專人處理股東建議或糾紛，並建置網站供投資人查詢及留言。	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？	✓		本公司股務作業依法令規定辦理，並隨時掌握董事、經理人及持股10%以上大股東持股異動情形且與主要股東關係良好。	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？	✓		本公司與關係企業均為個別獨立運作，並依業務需求訂定核決權限確實執行。落實內部稽核功能，配合政府推動會計師輪調制度，加強會計師獨立性。	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？	✓		1. 本公司訂有防範內線交易管理，依法規範內部人相關作業程序。 2. 本公司公司治理實務守則第十條明訂，董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。 3. 新任董事上任時，交付法規宣導手冊，並依規定安排董事於每屆就任當年度進修達三小時。	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？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓ ✓	✓	本公司訂有「公司治理實務守則」第20條，擬定董事會成員多元化方針。 因公司規模考量，目前除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，尚無設置其他各類功能性委員會。 請詳第21頁說明。 本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適用性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依註四之標準與 13 項 AQI 指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考 AQI 指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準。最近一年度簽證會計師之獨立性及適用性之評估結果業經 114年3月3日審計委員會討論通過後，並提報114年3月3日董事會。	無重大差異。 公司規模小，目前無此規劃。 無重大差異。 無重大差異。
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)？	✓		本公司由財務長於110年4月28日通過董事會擔任公司治理主管，處理公司治理相關事務，詳請見註三。	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？	✓		利害關係人溝通管道請詳註一說明，另外，公司網站設立投資人專區，回應利害關係人所關切之問題。	無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委由兆豐證券股務代理部辦理股東會事務。	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	✓		依照法令規定，於公司網站揭露財務業務及公司治理相關資訊。 本公司已建立發言人及代理發言人制	無重大差異。 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	
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?	✓	✓	度,並架設公司專屬網站,依照法令定期揭露相關資訊。 公司目前於會計年度終了後75日內公告並申報年度財務報告,及於季度終了後45日內公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	待改善。
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?	✓		請詳註二說明。	無重大差異。
九、請就台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事項與措施:本公司對於公司治理評鑑之結果均逐年檢討,與相關部門討論擬定改善事項,並持續推動及追蹤改善情形。目前本公司擬優先推動之事項為加強公司網站之資訊揭露,包括公司治理相關資訊及員工福利措施、退休制度等。				

註一：為達資訊透明化以及確實因應各相關利害者多元化之需求，鼎天透過各項溝通方式，確實達成對各利害關係者之責任，並時時保持聯繫與溝通，以做為預防改善之歸話，分類說明如下

利害關係者	重要關注議題	鼎 天 主 要 責 任	溝 通 及 回 應 方 式
股東與投資者	.市場形象 .勞僱關係 .合規 .顧客的健康與安全	.遵循主管機關之各項最新法令規範與政策修訂，迅速回應並調整公司資訊揭露內容 .適時提供即時、同步、正確的公司訊息，致力投資資訊之對稱揭露。 .長期穩定的股利政策，提供適當的投資報酬 .穩健的財務策略，維護良好的公司信用與營運績效	.年度股東大會。 .將即時重大訊息公開於公開資訊觀測站及公司網站 .於公司網站設立電子郵件信箱與聯絡電話，為投資者與公司之間建立暢通的溝通管道
客戶	.市場形象 .無歧視 .無強迫勞動 .無童工 .供應商環境評估 .合規	.提高最具市場競爭力及高品質的產品與服務 .提供包括從設計、製造到後勤支援的整體解決方案，提高客戶滿意度 .與客戶建立長期緊密而互信的商業夥伴關係 .宣導全體員工遵守保密協議和員工對面媒體的對應守則	.不定期參與各種展覽，貼近市場，聆聽客戶的需求 .配合客戶產品、環境、責任等要求予查核，並協同預防與持續改善
供應商	.市場形象 .供應商環境評估 .合規	.合法與公平交易 .了解環安衛生注意事項與規範細節	.提供優良產品 .進料檢驗抽樣
員工	.市場形象 .無歧視 .無強迫勞動 .職業健康與安全 .教育訓練 .合規	.確保及尊重人權 .重視員工生涯發展 .合法及公平的評價與對待 .安全衛生的環境 .健康關注	.主管與同仁不定期進行溝通 .依法提供員工免費健康檢查

註二：

(一)員工權益及僱員關懷：

鼎天致力於創造勞資和諧的工作環境，期待以良好的員工關係積極留才並藉以建立內部僱主品牌，吸引更多優秀人才加入。

我們極為重視員工權益，公司的制度規章隨時依據相關勞動法令的修改而同步修訂，並公布予所以員工了解及遵循，海外子公司亦依照當地的勞工相關法令制定所有勞動準則。

另外，本公司屬於廣達集團，本公司員工申辦中華電信或是特約商店享有廣達集團的優惠。

依照法令規定，本公司有醫護臨場服務，依公司編制，護理師每月4次每次2小時共8小時，醫生每季一次每次2小時；消防規定每年安檢申報一次；每年至少一次消防演習；每兩年員工健檢一次，提供員工飲食、運動、保健、預防三高等健康諮詢。

公司推動肥胖及三高（即高血糖、高血脂、高血壓）等慢性疾病之防治，於中午餐食訂購必有素食選項多年，提供員工健康多樣的午餐選擇。

三節、五一勞動節、生日，福委會發放禮金；福委會不定期舉辦活動。

- (二)投資者關係：本公司設有發言人制度，統一對外發言，建立良好溝通管道，迅速提供投資人所需財、業務資訊，力求資訊透明。並架設公司網站同步揭露，且依法令規定揭露相關資訊、設置投資人專用 e-mail 信箱，投資人有需要可隨時藉由電話、傳真或 e-mail 聯絡。股務業務亦委託專業機構代辦，務求投資人資訊依法辦理。
- (三)公司為董事買責任保險之情形：自 94 年起，本公司為每屆董事購買責任險，每年均視實際狀況修訂投保內容後續保。
- (四)董事進修之情形：本公司董事均具專業背景且大部份目前亦從事該專業領域之工作，為強化董事會職能，本公司不定期通知董事參加相關單位舉辦之專業知識進修課程，各董事參加相關研習課程，並取據證明文件，進修情形請詳下：

獨立董事：陳碧貴			
進修日期	主辦單位	課程名稱	時數
113/07/03	台灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	3

獨立董事：彭思哲			
進修日期	主辦單位	課程名稱	時數
113/07/03	台灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	3

獨立董事：馮宏璋			
進修日期	主辦單位	課程名稱	時數
113/07/03	台灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	3

董事：蘇俊豪			
進修日期	主辦單位	課程名稱	時數
113/07/03	台灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	3

董事：梁次震			
進修日期	主辦單位	課程名稱	時數
113/10/04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
113/11/22	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度內部人股權交易法律遵循說明會	3

董事：楊俊烈			
進修日期	主辦單位	課程名稱	時數
113/04/10	社團法人台灣董事學會	掌舵企業智慧之航公司治理引領前行	3
113/11/22	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度內部人股權交易法律遵循說明會	3

董事：陳美雲			
進修日期	主辦單位	課程名稱	時數
113/12/04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續發展委員會暨永續長座談會	3

(五)本公司董事經由各種管道充分了解公司治理等事宜，並定期出席董事會，掌握公司經營狀況及重大決策，對於利害關係的議案則予以迴避。

(六)公司財務資訊透明有關人員，其取得主管機關指定之相關證照情形如下：

- 1.國際內部稽核師證照：稽核室一人
- 2.中華民國內部稽核師證照：稽核室一人

註三：本公司財務長黃凱崙自民國 110 年 4 月 28 日通過董事會擔任公司治理主管，保障股東權益並強化董事會職能。公司治理單位主要職責為提供董事執行業務所需之資料，協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會會議相關事宜等。113 年度業務執行情形如下：

(一)協助獨立董事及一般董事執行職務、提供所需資料

- 1.針對公司經營領域以及公司治理相關之最新法令規章修訂發展，定期通知董事會成員。
- 2.檢視相關資訊機密等級並提供董事所需之公司資訊，維持董事和各業務主管溝通、交流順暢。

(二)協助董事會及股東會議事程序及決議遵法事宜

- 1.向董事會、獨立董事及審計委員會報告公司之公司治理運作狀況，確認公司股東會及董事召開是否符合相關法律及公司治理守則規範。
- 2.協助並提醒董事於執行業務或做成董事會正式決議時，應遵守法規，並於董事會將做成違法決議時提出建言。
- 3.會後負責檢核董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保證投資人交易資訊對等。

(三)維護投資人關係：視需要安排董事與主要股東、機構投資人或一般股東交流與溝通，使投資人能獲得足夠資訊評估決定企業合理的資本市場價值，並使股東權益受到良好的維護。

(四)擬訂董事會議程於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十日內完成董事會議事錄。

(五)依法辦理股東會日期事前登記，法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄，並於修訂章程或董事改選辦理變更登記事務。

(六)協助董事、監察人就任及持續進修。

(七)向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。

(八)協助辦理董事辭任或改派代表人相關事項。

(九)董事屆滿全面改選。

註四：根據「公司治理實務守則」第 31 條之規定，於 114 年 3 月 3 日董事會報告執行年度評估簽證會計師安侯建業聯合會計師事務所陳盈如會計師及陳宜君會計師之獨立性及適用性如下：

獨立性

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
1.會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	否	是
2.會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為	否	是
3.會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	否	是
4.會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在公司擔任董事、經理人或對審計公司有重大影響之職務	否	是
5.會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	否	是
6.會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	否	是
7.會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突	否	是
8.會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	否	是

適用性

公司就會計師提供的專業性、獨立性、品質控管、監督、創新能力等 5 大構面及 13 項指標，協助公司董事會及審計委員會於選任簽證會計師時，能更有效客觀的評估會計師事務所及查核團隊於提升審計品質的能力及承諾。

(四)公司薪酬委員會或提名委員會者，其組成、職責及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

身分別	姓 名	專 業 資 格 與 經 驗	獨 立 性 情 形 (註)	兼任其他公開發行 公司薪資報酬委員 會 成 員 家 數
主席	陳碧貴	參閱第3頁董事資料	1、2、3、4、5、6、7、8、9、10	0
委員	彭思哲	參閱第3頁董事資料	1、2、3、4、5、6、7、8、9、10	0
委員	馮宏璋	參閱第3頁董事資料	1、2、3、4、5、6、7、8、9、10	0

註：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者：

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上 股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10) 未有公司法第 30 條各款情事之一。

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 6 月 12 日至 116 年 6 月 11 日。最近年度及截至年報刊印日止，薪資報酬委員會開會 4 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	陳碧貴	4	0	100.00	113.06.12 續任 應開會次數 4 次
委員	彭思哲	3	0	100.00	113.06.12 新任 應開會次數 3 次
委員	馮宏璋	3	0	100.00	113.06.12 新任 應開會次數 3 次
召集人	李又新	1	0	100.00	113.06.12 卸任 應開會次數 1 次
委員	沈立威	1	0	100.00	113.06.12 卸任 應開會次數 1 次

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：

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9次 113.03.04	本公司112年度董事酬勞及員工酬勞金額、方式	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
第6屆第1次 113.08.05	113年分配112年度員工紅利案	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
第6屆第2次 113.12.23	高階經理人薪資報酬與績效制度及考核案 一一三年年終績效獎金發放建議案	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
第6屆第3次 114.03.03	本公司113年度董事酬勞及員工酬勞金額、方式	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過

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、薪酬委員會職責：本委員會以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。

(一) 訂定並定期檢討董事、監察人及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

(二) 定期評估並訂定董事、監察人及經理人之薪資報酬。

3.本公司沒有設置提名委員會。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因；符合依訂條件之公司應揭露氣候相關資訊：

1 本公司積極投入消費性 GPS 產品的設計及製造，透過 ISO9001 品質管理系統、ISO-26262 道路車輛功能安全、IATF-16949 品質系統的認證，確保本公司保護消費者或客戶政策執行成果，生產出具時效性、穩定性、功能性、創新性與時尚性等全方位商品，讓客戶真心滿意。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	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？(上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)	√		遵循本公司ESG政策的願景與使命，及長期關注公司治理、道德規範、環境保護、社會參與等議題，以董事會為永續發展相關議題之最高決策單位，於100年由責任歸屬單位兼職擔任永續發展單位，財務管理處統籌負責，與多位不同領域的高階主管共同檢視公司的核心營運能力，訂定中長期的永續發展計畫。永續發展委員單位擔任上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台，由依議題及議題責任歸屬而設的任務小組(如溫室氣體盤查小組、勞工權益小組、永續環境小組、經營管理小組)辨識攸關公司營運與利害關係人所關注的永續議題，擬定對應策略與工作方針、編列各組織與	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			永續發展相關預算、規劃並執行年度方案，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運中。 財務管理處以每年一次的頻率(113年8月5日)向董事會報告永續發展執行成果，議案內容包括(1)依重大性原則進行之環境、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(2)環境議題(3)社會議題(4)永續報告書之製作。 公司董事會每年定期聽取經營團隊的報告(包含永續發展推動情形)，並將永續報告書送交董事會討論通過，且經營階層依據法令對董事會提擬公司策略，董事會必須評判這些策略成功的可能性，也必須經常檢視策略的進展，並且在需要時敦促經營團隊進行調整。	
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？(上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)	√		本公司於111年8月8日董事會通過風險管理辦法。 以下揭露資料涵蓋公司於 113年 1 月至 113年 12 月間在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界以本公司為主，包含本公司辦公室及中壢工廠。 永續發展單位依據重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，並透過檢視國內外研究報告、文獻及財務管理處評估資料，據以評估具重大性之ESG議題，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。 依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下： (一)環境： 1.本公司以美國及歐盟為重要市場，美國及歐盟要求公司產品須符合當地環保規定。 2.利用TCFD架構建構本公司的氣候風險辨識流程，經部門討論氣候風險與機會結果，總共鑑識7項機會與7項風險。 3.本公司自111年每年依據 ISO 14064-1定期盤查溫室氣體排放量，檢視公司營運所面臨的衝擊。根據碳盤查結果，持續執行減碳措施，有效降低範疇一排放風險及因電力使用造成的範疇二溫室氣體間接排放。 3.年度規劃內部稽核計畫，針對本公司	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			須遵循各相關環境法規之合規情形，並稽查各作業流程已符合規定。 (二)社會： 1.職業安全：每年定期舉行消防演練，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力。 2.設立職業安全衛生室，直屬董事長，統籌公司相關事宜，並不定期邀請專業人士舉行健康講座，守護員工健康。 3.職業安全衛生管理乙級技術士證：一人。 4.產品安全：本公司各項產品遵守政府規範的各項法令，符合歐盟 RoHS規範，無任何危害物質。同時為確保客戶服務品質，除投保產品責任險外，設立客戶服務專線及溝通網站，加強和客戶之間的合作關係，並透過ISO9001品質管理系統、ISO-26262道路車輛功能安全、IATF-16949 品質系統的認證，確保消費者之安全。 (三)公司治理： 1.社會經濟與法令遵循： (1)透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。 (2)本公司研發之產品申請專利法保障公司權益。 2.強化董事職能： (1)每屆董事全面改選，公司會提供最新法規予當選董事參考。 (2)為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。 3.利害關係人溝通： (1)為避免利害關係人與本公司立場不同，造成誤解引起經營或訴訟風險，本公司每年分析重要利害關係人與其關心之重要議題，於113年11月4日提報董事會。 (2)建立各種溝通管道，減少對立與誤解。公司設發言人代理發言人制度，回應處理投資人問題。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因																												
	是	否	摘要說明																													
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？	√		本公司依循ISO14064-1規範，每年進行溫室氣體盤查，追蹤減排成效，並揭露於本年報。	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？	√		本公司推動各項能源減量措施，選用高能源效率及節能設計之設備，降低企業及產品能源消耗，並擴大再生能源之使用，使能源使用效率最佳化，並且使用符合歐盟之RoHS之原物料，建立資源整合之循環系統，包括物料回收使用、再生能源製造產品及製造過程減少污染，部分流程e化，以降低對環境衝擊。 在綠色製造上，減少不必要之資源浪費、尋求廢棄物減量及再利用技術開發；在價值鏈上下游，共同努力包材之回收共用；另在產品上，努力於對環境負荷衝擊低之再生物料使用測試，讓循環經濟效益極大化。透過製程原料回收、廢棄物減量技術研發及循環產品之設計販售，創造循環價值。	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？	√		本公司以永續發展委員單位為氣候變遷管理的最高組織，由財務管理處統籌負責，審議公司氣候變遷策略與目標、管理氣候變遷風險與機會行動，及檢視執行狀況，詳參頁37。	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？	√		1.最近兩年溫室氣體排放表請參頁40。 本公司依法令規定自111年起即依循「ISO14064」的標準程序，每年度編制溫室氣體盤查報告書，建立溫室氣體盤查標準機制，進行排放量查證，完整掌握溫室氣體使用現況並且驗證減量成效，納入公司營運之重要課題。 2.最近兩年用水量 <table><tr><th>年度</th><th colspan="2">2024 年</th><th colspan="2">2023 年</th></tr><tr><th>項目</th><th>用水量</th><th>用水強度</th><th>用水量</th><th>用水強度</th></tr><tr><td>鼎天</td><td>2,149</td><td>2.19</td><td>1,497</td><td>1.16</td></tr></table> 單位：千公升、取水強度(千公升/營收淨額百萬元) 涵蓋範圍：總公司 3.最近兩年廢棄物總重量 本公司以研發、銷售為主，生產委外，故僅產出廢紙及一般廢棄物。 <table><tr><th>年度</th><th>單位</th><th>產出一般廢棄物</th></tr><tr><td rowspan="2">2024年</td><td>公噸</td><td>40.1673</td></tr><tr><td>公噸/CO₂e</td><td>13.6569</td></tr><tr><td rowspan="2">2023年</td><td>公噸</td><td>42.3304</td></tr><tr><td>公噸/CO₂e</td><td>14.3923</td></tr></table> 涵蓋範圍：總公司及工廠 為達成淨零排碳，公司慎選對環境衝擊	年度	2024 年		2023 年		項目	用水量	用水強度	用水量	用水強度	鼎天	2,149	2.19	1,497	1.16	年度	單位	產出一般廢棄物	2024年	公噸	40.1673	公噸/CO ₂ e	13.6569	2023年	公噸	42.3304	公噸/CO ₂ e	14.3923	無重大差異。
年度	2024 年		2023 年																													
項目	用水量	用水強度	用水量	用水強度																												
鼎天	2,149	2.19	1,497	1.16																												
年度	單位	產出一般廢棄物																														
2024年	公噸	40.1673																														
	公噸/CO ₂ e	13.6569																														
2023年	公噸	42.3304																														
	公噸/CO ₂ e	14.3923																														

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			低之原物料、包裝去塑減量、節電、節水及精簡貨物運輸、出差等政策，廢棄物處理原則優先以廠內再使用，減少原物料之浪費，以期對全球暖化趨勢之減緩，善盡身為地球村一份子的責任。 本公司預計2030年透過以上政策，年溫室氣體排放量、用水量、廢棄物總重量均較2022年減少10%。 溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量請詳公開資訊觀測站之公司治理之企業ESG相關資訊之企業ESG資訊揭露。	
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？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓		請詳註一說明。 本公司訂有完善的福利措施(包括薪資制度、休假、福委會等各項福利)，並每年績效考核，將經營績效、員工工作情形，適當反映在員工薪酬上。 <u>職業安全衛生政策</u> 本公司遵循職業安全衛生法與客戶及相關團體之規定訂定政策，並尊重相關利害團體對職業安全衛生之要求，以建構健康幸福職場。 本公司以災害預防及災害防止為核心理念，使用適當之管理工具與成熟的技術及可運用之資源，整合廠區內作業職安衛問題，提出有效對策，持續精進推動職業安全文化，另加強作業人員之防護管理，並投入資源強化職業病預防，以創造零災害環境。本公司亦建立量化指標，擴展職安衛活動至產品及相關服務，提升整體職安衛績效及有效控制風險。 113年及112年員工職災失能傷害頻率為0，顯示公司職業安全衛生措施成效良好。 113年及112年本公司火災件數0，相關消防措施請詳第26頁註二(一)員工權益及僱員關懷。 <u>勞工作業環境監測、設備安全管理及公安檢查</u> 為保障勞工免於作業場所中有害物的危害，提供勞工健康舒適的工作環境。 本公司進行設備分級，對於危險性機械及設備均依法予以列管，並做詳盡的檢	無重大差異。 無重大差異。 無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因												
	是	否	摘要說明													
			查，確保設備能安全操作。除了一般作業維護外，低壓電氣設備及乾燥設備等定期檢查一次、升降機每月檢查一次、絕緣用防護設備等每六個月檢測其性能，確保設備之使用安全無疑。													
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	√		公司每年依據事業經營、業務方向及未來前瞻性發展，對各級主管與同仁皆規劃完整的職能訓練，包含新人訓練、專業進階訓練、主管訓練等，協助同仁透過多元學習方式持續學習成長，並導入企業倫理的信念發展相關訓練課程，培養同仁關鍵能力。除新人職前培訓外，113年度職涯訓練(含7位董事)共計 114人完成，總時數為 140 小時。 <table><tr><th>種類</th><th>人數</th><th>時數</th></tr><tr><td>內部訓練</td><td>105</td><td>65</td></tr><tr><td>外部訓練</td><td>9</td><td>75</td></tr><tr><td>總計</td><td>114</td><td>140</td></tr></table> 於每年定期之績效面談時，主管與員工共同討論並設定個人年度能力發展計畫，透過 定期檢視與回饋，協助員工量身打造最佳發展計畫。	種類	人數	時數	內部訓練	105	65	外部訓練	9	75	總計	114	140	無重大差異。
種類	人數	時數														
內部訓練	105	65														
外部訓練	9	75														
總計	114	140														
(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？	√		公司掌握和管控商品的價值鏈，並投保產品責任險，以落實商品安全之承諾，並且持續追蹤商品安全訊息與健全內外部舉報機制，或經由公司網站之「聯絡我們」通知公司。 本公司於內部控制制度中訂有個人資料保護之管理，落實資料存取權限管控及資料擁有者之覆核機制，確保資料的存取與共享受到妥善治理與保護，適用範圍涵蓋本公司、客戶及供應商。員工個資保護培訓課程人數共18人，內訓時數合計共9小時，受訓員工佔全體比例14.88%。 本公司ISO訂有客戶服務作業，若有客訴發生時，由業務人員初步分析，若無法解決轉品保單位，若問題在研發、工程、製造單位，得要求相關單位組成專案小組，妥當處理客訴申訴，維護客戶權益。	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	√		本公司訂有ISO廠商管理作業程序、綠色產品管制作業程序，鼓勵供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵	無重大差異。												

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
範，及其實施情形？			循規定執行。	
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？		√	本公司根據GRI永續性報導準則之通用準則及參考SASB永續會計準則，編制永續報告書，惟前揭報告書尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見。	永續報告書尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見
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：本公司於100年3月23日通過董事會訂定「企業社會責任實務守則」，並於111年3月14日通過董事會修訂，更名為「企業永續發展實務守則」，落實公司治理、發展永續環境、維護社會公益並加強企業社會責任資訊揭露。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：本公司屬於廣達集團企業，類似這種活動均以集團運作方式來共同考量。廣達藉由廣達文教基金會及廣藝基金會來從事社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任等活動。				

註一：本公司認同並自願遵循「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國企業與人權指導原則」、「聯合國國際勞動組織」等國際公認之人權標準，尊重人權公約所訂定之保障，並公布於本公司網站。本公司透過關注社會重大議題、數據監控等方式，檢視自身營運、價值鏈、新商業活動（如併購、合資）與其他相關活動，以辨識、評估其中面臨風險之群體及潛在人權風險，根據潛在風險擬定人權議題控制計畫，並持續監督、改善計畫執行成果。本公司人權管理政策及具體方案摘要如下：

人權管理政策	具體方案
提供安全與健康的工作環境	詳第 64 頁勞資關係之「工作環境與員工人身安全的保護措施」相關說明。
協助員工維持身心健康及工作生活平衡	中午休息 1 小時，給予同仁充足午休時間。 上班八小時，彈性上下班。
禁止強迫勞動、恪遵當地政府勞動法令	落實休假制度，鼓勵同仁注重工作與生活平衡。

2.氣候相關資訊：

(1) 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形					
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。	1. 本公司為廣達集團成員之一，積極參與廣達集團永續發展中心的課程，以達成企業集團揭露相關資訊做到完整性、一致性以及準確性。 2. 本公司自 112 年開始，以「公司環境、社會及公司治理議題之風險評估」、「環境議題」以及「社會議題」之各項工作進度及實施成效，每年提報董事會，同時設立各功能組別推動「勞工權益」、「永續環境」、「永綠色產品」以及「經營管理」等事宜。					
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)。	1. 本公司氣候風險與機會之辨識，主要係每年依據產業特性、國際氣候議題及法規，繪製氣候風險矩陣圖，鑑別出高氣候風險因子。 2. 113 年度鑑別出的 7 項風險、7 項機會，依據影響時間長短及衝擊大小，分別擬定因應措施及策略，氣候變遷風險與機會影響分析如下：					
	發生時間	風險項目	內容	衝擊程度	衝擊範圍	衝擊類型
	轉型風險矩陣圖					
	長期	總量管制/排放交易	國際間或國內政府為管制溫室氣體排放量所制定之法規，並建立總量管制、排放交易與碳價制度，企業為達成減碳，使排碳量成本化，營運成本提升。	中	公司直接營運	營運成本提升
	長期	碳稅/碳費	國際間或國內政府所制定，與溫室氣體排放或氣候變遷相關之稅制，使產品被課徵被課徵碳稅，營運成本提升。	中低	公司直接營運	營運成本提升
	中期	新法規的不確定性	國際間或國內制訂有關溫室氣體管制，以及氣候變遷減緩與調適的新法規。	中	上游或供應鏈	營運成本增加
	長期	市場訊息的不確定性	因為全球或地區性的市場訊息不確定性，特別是與氣候變遷議題相關，難以掌握未來產品或服務的市場需求。	中	公司直接營運	營業收入降低
	長期	低碳產品與服務的需求	因為氣候變遷議題的因素，目前提供之產品與服務為高耗能或高排碳，不符合市場需求而面臨淘汰。	中高	公司直接營運	現有客戶流失
	長期	新技術投資	因為氣候變遷議題的因素，必須在新技術上的投資；但因定位或投資標的錯誤，或遭遇技術瓶頸，造成投資虧損。	中	公司直接營運	資本支出增加

項目	執行情形				
		運輸模式 生產製程	營運成本降低	10%。	
	技術風險	風險： 新技術投資 低碳技術轉型 機會： 低碳能源 尋找新商機	風險： 資本支出增加 機會： 價值鏈合作 營業收入增加	1. 強化產品環保包材使用與回收設計應用。 2. 提升廢棄物管理措施，妥善分類回收，提升再利用及降低掩埋的比率。 3. 在產品開發初期，須依據公司之綠色產品管制作業程序及環保產品要求規範等規定，來規劃新產品未來之環保等級。	
敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	1. 針對極端氣候及轉型風險對財務之影響，詳如上揭項目 2 之說明。 2. 為妥善管理極端天氣事項及低碳經濟轉型的相關風險，將氣候變遷的風險納入營運決策，辨識並管理風險，同時正視全球暖化與資源耗竭的危機，全力響應節能減碳趨勢，進行減緩與調適作為。				
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。	本公司氣候風險管理流程主要分為四大步驟，從風險識別、評估、處理到監控，分述如下：				
	管理流程	內容			
	風險識別	● 每年依據產業特性、國際氣候議題及法規鑑別公司自身的氣候風險的議題。			
	風險評估	● 透過訪談，評估氣候風險與機會於營運發展上的可能性、衝擊度、發生點，並導入財務資訊，排序重要風險與機會項目。			
	風險處理	● 依風險與機會影響程度不同，擬定相對應的管理因應策略，降低或轉移風險，減緩風險發生時的衝擊。			
	風險監控	● 運用公司關鍵績效指標，即時監控追蹤改進風險管控措施，確保執行成效。 ● 定期將風險結果和成效報告至董事會，做為日後營運決策管理之用。			
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。	鼎天以轉型風險情境 Net zero 2050 情境及 IPCC 三項氣候實體風險情境(RCP2.6、RCP4.5、RCP8.5)，分析評估鼎天面對氣候變遷風險，推算並量化氣候相關風險與機會，結果如下：				
	1. 假設參數為碳費 300 NTD/tCO ₂ e，因本公司以研發、業務為導向、生產均委外，台灣目前的碳費徵收主要是針對範疇一和範疇二進行徵收，若以 2024 年範疇一、二總排碳為 246.8722 公噸計算，碳費為 74,062 元。				
	2. 鼎天營運據點位於龜山區，屬於地勢高、排水良好、不易積水的林口台地，海拔約 160–200 公尺，依淹水、山崩、土石流及缺水四種脆弱度之情境風險矩陣列表如下：				
	災害類型\情境	SSP1-RCP2.6	SSP2-RCP4.5	SSP3-RCP6.0	SSP4-RCP8.5
	淹水	極低風險	低風險	中風險	中高風險
	土石流	極低風險	低風險	中低風險	中風險

項目	執行情形				
3. 由於本公司採完全委外生產模式，自有資產(包括建物、儀器/機器等設備、存貨)2024 年投保金額達 210,000 千元，故氣候風險對財務的影響會發生明顯轉變，主要體現在「風險轉嫁」與「供應鏈依賴」這兩個面向，故對於財務衝擊說明如下：	山崩	極低風險	低風險	中低風險	中風險
	缺水	可控	中風險	高風險	極高風險
	氣候情境	財務衝擊	關鍵風險說明		
	SSP1-RCP2.6	極低	如委外廠商在低風險區域、簽訂妥善交期與災損條款，風險可控		
	SSP2-RCP4.5	低	供應商若遇區域性暴雨、限水，可能導致交期延遲或成本上升		
	SSP3-RCP6.0	中低	缺水、氣候災害頻繁導致生產不穩，若無備援廠，將影響出貨與客戶信任		
	SSP4-RCP8.5	中	多重供應鏈風險交錯，物流、能源、原料價格暴漲，毛利率與交付皆受衝擊		
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。	本公司並無因應管理氣候相關風險之轉型計畫。				
若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	目前本公司並無使用內部碳定價作為規劃工具。				
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。	1. 本公司 2022 年為首次溫室氣體盤查及查證之年度，溫室氣體排放量總計 433.8427 公噸 CO ₂ e(範疇一為 24.4911CO ₂ e、範疇二為 208.3001CO ₂ e、範疇三為 201.0515CO ₂ e)。 2. 2023 年溫室氣體排放量總計 402.9259 公噸 CO ₂ e(範疇一為 24.2650CO ₂ e、範疇二為 193.1563CO ₂ e、範疇三為 185.5046CO ₂ e)，較基準年(2022 年)降低 7.13%。 3. 2024 年溫室氣體排放量總計 424.5992 公噸 CO ₂ e(範疇一為 34.5508CO ₂ e、範疇二為 212.3214CO ₂ e、範疇三為 177.7270CO ₂ e)，較基準年(2022 年)降低 2.13%，公司預估 2030 年溫室氣體排放量較 2022 年減少 10%。				
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「溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫」。				

(2) 最近二年度公司溫室氣體盤查資訊

年度	2024 年		2023 年		資料涵蓋範圍
	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	34.5508	0.03	24.2650	0.02	● 本公司溫室氣體盤查範圍為公司總部及工廠。 ● 依據 ISO14064-1 完成盤查。 ● 密集度為公噸 CO₂e/營業額百萬元。
範疇二	212.3214	0.22	193.1563	0.15	
範疇三	177.7270	0.18	185.5046	0.14	

(3) 溫室氣體確信資訊：根據上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法之規定，範圍為公司總部及工廠。根據鼎天接軌 IFRS 專屬路徑圖顯示，鼎天應於 2028 年完成 2027 年度個體盤查資料之確信情形，遂鼎天目前僅 2022 年溫室氣體數據經格瑞國際驗證有限公司查證，其餘年度溫室氣體數據均未經確信單位確信。

(4) 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

溫室氣體減量基準年及其數據	基準年：2022 年；溫室氣體排放量總計 433.8427 公噸 CO ₂ e。(範疇一為 24.4911CO ₂ e、範疇二為 208.3001CO ₂ e、範疇三圍 201.0515CO ₂ e)
減量目標	預計 2030 年較 2022 年溫室氣體排放量減量 10%。
策略及具體行動與減量目標達成情形	公司期望公司運公司慎選對環境衝擊低之原物料、包裝去塑減量、節電、節水及精簡貨物運輸、出差等政策，廢棄物處理原則優先以廠內再使用，減少原物料之浪費，降低營運對環境的負面衝擊。

(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：公司訂有「誠信經營守則」，以規範公司所有人員行為道德，守則請參閱本公司網站<https://www.royaltek.com/tw/>。

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	
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？	√		本公司訂有「誠信經營守則」、「公司治理實務守則」及「道德行為準則」具體規範執行業務及應注意事項。 在防範內線交易方面，本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」及「防範內線交易之管理」等辦法。並指派專人於每月月初發E-Mail給所有內部人，提醒按期申報股權變動情形，當有新任之內部人時，則提供相關法令給內部人，且設有專責單位提供諮詢。	無重大差異。
(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？	√		本公司訂有檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法，敘明檢舉處理程序、對檢舉人之保護，若有檢舉查證屬實，應將檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。	無重大差異。
(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？	√		本公司「董事會議事規則」訂有董事之利益迴避程序，並已依規定辦理。內部稽核人員亦定期追蹤執行情形。 員工部分已於「工作守則」中明訂行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正。	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？	√		本公司不定期評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款。	無重大差異。
(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	√		本公司為健全誠信經營管理，已訂立相關辦法，並責成責任歸屬單位兼職推動企業誠信，	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	
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？			由財務管理處統籌負責，並於113.08.05彙總執行結果向董事會報告。	
(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？	✓		本公司「董事會議事規則」訂有董事之利益迴避制度，董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，但不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。本公司均已依上述相關規定辦理。	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？	✓		公司為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位及會計師執行查核。	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？		✓	公司不定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練。	待改進。
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？	✓		本公司「誠信經營守則」及「工作守則」訂有公司提供正當檢舉管道，若違反公司規定，立即於公司內部網站揭露違反人員之職稱、姓名、違反日期、違反內容及懲處情形等資訊。	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？	✓		本公司「誠信經營守則」及「工作守則」規定，對於檢舉人身分及檢舉內容確實保密。	無重大差異。
(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？	✓		員工舉發任何違反從業道德規範之行為和因此所參與的調查過程，公司都會給予保護以避免因此遭受不公平的報復或對待。	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	✓		本公司於官網揭露誠信經營、社會責任、經營理念等資訊，	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	
經營守則內容及推動成效？			並設置專責人員負責資料蒐集及發佈。	
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：本公司100年6月17日訂立誠信經營守則並提董事會通過後實施。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊： 有關重大營運政策、投資案、取得處分資產、資金貸與他人及背書保證等重大事項，均依相關辦法分析執行，並經相關權責決議後依法公告。 經由每年年度自行檢查作業，適時配合組織及環境變遷，檢視內部控制之適切與落實情形，以確保內部控制之有效實施。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解之重要資訊：

- 1.本公司相關單位定期或不定期與簽證會計師，針對財務報告查核事項及內部控制執行情形，充分溝通討論。
- 2.為管理公司內部重大訊息於內部控制制度所制定之「防範內線交易之管理」，已告知所有董監事、經理人及全體員工，並將此程序制度及注意事項置於公司內部網路公佈區，以供全體同仁遵循之，避免違反或發生內線交易之情事。
- 3.本公司新任之董監事、經理人等內部人，於就任時均分發證券櫃檯買賣中心所編製最新版之「上櫃及興櫃公司內部人股權相關法令及應行注意事項」，以利內部人遵循之。
- 4.公開資訊觀測站：<http://newmops.tse.com.tw>
- 5.本公司網站：<https://www.royaltek.com/tw/>

(八)內部控制制度執行狀況

- 1.內部控制聲明書：

鼎天國際股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：114年3月3日

本公司民國 113 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的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，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113年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年3月3日董事會通過，出席董事八人，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

鼎天國際股份有限公司



董事長：達啟投資股份有限公司 簽章



總經理：陳俊彥

簽章



2.委託會計師專案審查內部控制者，應揭露會計師審查報告：不適用。

(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：

日期	內容摘要	
股東會		
	議案	後續執行情形及檢討
113.06.12	● 本公司 112 年度營業狀況報告 ● 審計委員會審查 112 年度決算表冊報告 ● 本公司民國 112 年度董事酬勞及員工酬勞報告案	
	● 承認 112 年度營業報告書及財務報表案	請詳本年報附件最近年度財務報告之去年同期資料。
	● 承認 112 年度盈餘分派表案	本公司 112 年度稅後淨利 92,837,056 元，故根據公司章程第十八條之一之規定，依法提撥 10%法定公積後，股東配發每股現金 1.3 元，除息基準日為 113 年 08 月 11 日，現金股利發放日為 113 年 08 月 23 日。
	● 通過修訂「取得或處分資產管理辦法」案	
	● 七名董事改選案	任期三年，自民國 113 年 6 月 12 日至民國 116 年 6 月 11 日止，選舉結果由達啟投資(股)公司、廣達電腦(股)公司代表人：梁次震、廣達電腦(股)公司代表人：楊俊烈、廣達電腦(股)公司代表人：陳美雲、陳碧貴、彭思哲、馮宏璋。
	● 通過解除新任董事之競業禁止限制案	

日期	內容摘要
董事會	
113.03.04	● 報告年度評估簽證會計師獨立性及適任性。 ● 報告董事會績效評估執行情形。 ● 通過本公司自行編製之 112 年度財務報表。 ● 通過本公司 112 年度財務報表會計師擬出具之查核報告書及營業報告書。 ● 通過擬訂本公司 112 年度盈餘分派表。 ● 通過本公司 112 年度董事酬勞及員工酬勞金額、方式。 ● 通過 112 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 ● 通過修訂「取得或處分資產管理辦法」案。 ● 通過增訂「永續報告書編製及驗證之作業程序」案。 ● 通過修訂「董事會議事規則」案。 ● 通過修訂「審計委員會組織規程」案。 ● 通過七名董事改選案。 ● 通過本公司董事會提名董事(含獨立董事)候選人名單案。 ● 通過解除新任董事之競業禁止限制案。 ● 通過民國 113 年股東常會之召集案暨股東會議題。 ● 通過少數股東書面提案及提名之公告案。

日期	內容摘要
113.05.06	● 少數股東書面提案情形報告。 ● 通過更換簽證會計師案。 ● 通過本公司自行編製之 113 年第一季財務報表。 ● 通過本公司 113 年第一季財務報表會計師擬出具之核閱報告書。
113.06.12	● 選舉董事長案。 ● 通過委任薪酬委員會委員案。
113.08.05	● 風險管理運作情形報告。 ● 誠信經營執行情形報告。 ● 報告永續發展推動情形。 ● 通過本公司自行編製之 113 年第二季財務報表。 ● 通過本公司 113 年第二季財務報表會計師擬出具之核閱報告書。 ● 通過 113 年分配 112 年度員工紅利案。 ● 通過編製 112 年永續報告書案。
113.11.04	● 本公司董事投保責任險情形報告。 ● 報告本公司年度利害關係人議合成果。 ● 報告本公司智慧財產權管理計畫及執行情形。 ● 通過本公司自行編製之 113 年前三季財務報表。 ● 通過本公司 113 年前三季財務報表會計師擬出具之核閱報告書。 ● 通過擬修訂本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則。
113.12.23	● 通過一一四年稽核計畫案。 ● 通過 114 年銀行往來授信案。 ● 通過高階經理人薪資報酬與績效制度及考核案。 ● 通過一一三年年終績效獎金發放建議案。 ● 通過修訂『內部控制制度』及『內部稽核實施細則』案。 ● 通過修訂「永續報告書編製及驗證之作業程序」案。
114.03.03	● 報告年度評估簽證會計師獨立性及適任性。 ● 報告董事會績效評估執行情形。 ● 通過本公司自行編製之 113 年度財務報表。 ● 通過本公司 113 年度財務報表會計師擬出具之查核報告書及營業報告書。 ● 通過擬訂本公司 113 年度盈餘分派表。 ● 通過本公司 113 年度董事酬勞及員工酬勞金額、方式。 ● 通過 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 ● 通過修訂「公司章程」案。 ● 通過民國 114 年股東常會之召集案暨股東會議題。 ● 通過少數股東書面提案之公告案。 ● 通過訂定「提升企業價值計畫」案。
114.04.28	● 少數股東書面提案情形報告。

日期	內容摘要
	● 報告 114 年提升企業價值計畫。 ● 通過本公司自行編製之 114 年第一季財務報表。 ● 通過本公司 114 年第一季財務報表會計師擬出具之核閱報告書。 ● 通過修訂「公司章程」案。 ● 通過定義依據證交法增訂第 14 條第 6 項提升基層員工薪酬之基層員工範圍。 ● 通過修訂『內部控制制度』及『內部稽核實施細則』案。 ● 通過總經理異動案。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明書，其主要內容：無。

四、簽證會計師公費資訊：

(一)應揭露給付簽證會計與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容

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
				制度設計	工商登記	人力資源	其他(註一)	小計		
安侯建業聯合會計師事務所	陳盈如	113/1/1~113/12/31	2,310	0	0	0	865	865	3,175	
	陳宜君									

註一：稅務簽證 385,000 元、營業稅之服務公費 100,000 元、移轉訂價 360,000 元、非主管職務員工薪資資訊簽證公費 20,000 元。

(二)公司有下列情事之一者，應另揭露下列資訊：

- 1.更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：本公司 113 年審計公費較 112 年成長 2.58%，故不適用。
- 2.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：本公司 113 年審計公費較 112 年成長 2.58%，故不適用。

五、更換會計師資訊：113.05.06 董事會通過，為遵循法令規範且維持會計師之獨立性，並配合安侯建業聯合會計師事務所會計師內部輪調之機制，本公司自 113 年第一季起，簽證會計師由原簽證安侯建業聯合會計師事務所連淑凌會計師及陳宜君會計師更換為陳盈如會計師及陳宜君會計

師。

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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：不適用。

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

(一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形：

單位：股

職稱	姓名	113 年度		截至 114 年 4 月 30 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數增 (減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
法人董事長(註1)	達啟投資	0 0	0 0	0 0	0 0
法人董事長指派 代表/執行長	蘇俊豪	0 -12,000	0 0	0 0	0 0
法人董事 (大股東)	廣達電腦	0 0	0 0	0 0	0 0
法人董事代表	梁次震	0 0	0 0	0 0	0 0
法人董事代表	楊俊烈	0 0	0 0	0 0	0 0
法人董事代表	陳美雲	0 0	0 0	0 0	0 0
獨立董事	陳碧貴	0 0	0 0	0 0	0 0
獨立董事(註1)	彭思哲	0 0	0 0	0 0	0 0
獨立董事(註1)	馮宏璋	0 0	0 0	0 0	0 0
獨立董事(註2)	李又新	0 0	0 0	不適用	不適用
獨立董事(註2)	沈立威	0 0	0 0	不適用	不適用
總經理	陳俊彥	0 -46,100	0 0	0 -1,000	0 0
副總經理	蕭明昌	0 0	0 0	0 0	0 0
製造長	劉俊鵬	0 0	0 0	0 0	0 0
財務長	黃凱崙	0 0	0 0	0 0	0 0
資源長	曾人德	0 0	0 0	0 0	0 0
協理	余家震	0 0	0 0	0 0	0 0

職稱	姓名	113 年度		截至 114 年 4 月 30 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數增 (減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
協理	邱信棟	0	0	0	0
		0	0	0	0

註 1：113.06.12 董事全面改選之新任董事，持股異動計算起訖為 113.06.12~114.04.13。

註 2：113.06.12 董事全面改選之卸任董事，持股異動計算起訖為 113.01.01~113.06.12。

(二)股權移轉資訊之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、監察人、持股比例超過百分之十股東之關係及所取得股數：

本公司董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東皆為市場交易行為，並無關係人之交易。

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

114 年 4 月 13 日

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	
廣達電腦(股)公司	18,603,598	36.76	0	0	0	0	達啟投資 (股)公司	集團 企業	無
廣達電腦(股)公司負責人：林百里	0	0	0	0	0	0		負責人 同一人	無
廣達電腦(股)法人董事代表：梁次震	0	0	0	0	0	0	無	無	無
廣達電腦(股)法人董事代表：楊俊烈	0	0	0	0	0	0	無	無	無
廣達電腦(股)法人董事代表：陳美雲	0	0	0	0	0	0	無	無	無
今謙企業(股)公司	2,215,000	4.38	0	0	0	0	無	無	無
今謙企業(股)公司負責人：黃世輝	0	0	0	0	0	0	無	無	無
倚天酷基(股)公司	1,015,461	2.01	0	0	0	0	無	無	無
倚天酷基(股)公司負責人：高樹國	0	0	0	0	0	0	無	無	無
李明崇	700,000	1.38	0	0	0	0	無	無	無
詹桂英	594,000	1.17	0	0	0	0	無	無	無

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	
花旗託管柏克萊資本證券有限公司投資專戶	447,000	0.88	0	0	0	0	無	無	無
柳金堂	434,000	0.86	0	0	0	0	無	無	無
達啟投資(股)公司	409,194	0.81	0	0	0	0	廣達電腦(股)公司	集團企業	無
達啟投資(股)公司負責人：林百里	0	0	0	0	0	0		負責人同一人	無
賴政宏	300,000	0.59	0	0	0	0	無	無	無
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管摩根士丹利國際有限公司投資專戶	220,000	0.43	0	0	0	0	無	無	無

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例：Royaltel International Enterprises Ltd.於民國九十九年成立於薩摩亞，本公司於民國九十九年始注資取得股權，於民國一一三年三月六日經股東會決議解散，並於民國一一三年三月十二日取得薩摩亞國際金融管理機構之除名文件。

單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、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
無						

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

114 年 4 月 30 日 單位：股；新台幣元

年 月	發行 價格	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股本來源	以現金以 外財產抵 充股款者	核 准 生 效 日 期 及 文 號
86.12	\$10	96,000,000	960,000,000	24,000,000	240,000,000	原始投資	註 1	86.06.27(86) 台 財 證 第 51679 號函
89.05	\$30	96,000,000	960,000,000	6,000,000	60,000,000	現金增資	—	(89)台財(一) 字 第 135062 號
90.06	\$10	96,000,000	960,000,000	9,600,000	96,000,000	現金增資	—	經(0 九 0)商 09001227260 號函
94.06	\$24	96,000,000	960,000,000	5,000,000	50,000,000	現金增資	—	金管證一字第 0940122032 號 函
95.04	\$10	96,000,000	960,000,000	17,850,000	178,500,000	股份交換	—	金管證一字第 095112434 號
95.08	\$10	96,000,000	960,000,000	3,341,075	33,410,750	盈餘轉增資	—	金管證一字第 0950134230 號 函
97.07	\$10	96,000,000	960,000,000	3,068,423	30,684,230	盈餘轉增資	—	金管證一字第 0970032194 號
98.12	\$10	96,000,000	960,000,000	1,685,000	16,850,000	庫藏股註銷	—	金管證三字第 0970070746 號
98.07	\$10	96,000,000	960,000,000	3,391,820	33,918,200	資本公積 轉增資	—	金管證發字第 0980033449 號
98.12	\$10	96,000,000	960,000,000	99,000	990,000	庫藏股註銷	—	經 授 商 字 第 09901028420 號
96.03- 99.04	\$10	96,000,000	960,000,000	1,139,400	11,394,000	員工認股權 憑證執行	—	金管證一字第 0930140814 號 註 2
98.08- 99.04	\$10	96,000,000	960,000,000	690,000	6,900,000	員工認股權 憑證執行	—	金管證一字第 0950161634 號 註 3
100.08	\$10	96,000,000	960,000,000	21,689,016	216,890,160	現金減資	—	金管證發字第 1000037679 號

註 1：皇旗資訊以宜蘭廠土地廠房作價 160,000 仟元作為股本投入。

註 2：為 93 年 9 月向證期局申報生效之員工認股權憑證，於 96 年 3 月截至年報刊印日止，執行 94 年第一次發行及 94 年第二次發行之員工認股權履約轉換。

註 3：為 95 年 12 月向證期局申報生效之員工認股權憑證，於 98 年 8 月截至年報刊印日止，執行 96 年第一次發行及 96 年第二次發行之員工認股權履約轉換。

114 年 4 月 30 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	
記名式 普通股	50,607,702 股	45,392,298 股	96,000,000 股	上櫃股票

總 括 申 報 制 度 相 關 資 訊

有價證券種類	預定發行數額		已發行數額		已發行部分之發行 目的及預期效益	未發行部分 預定發行期間	備 註
	總股數	核准金額	股數	價格			
		不		適	用		

(二)主要股東名單

114 年 4 月 13 日

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例
廣達電腦股份有限公司	18,603,598	36.76
今謙企業股份有限公司	2,215,000	4.38
倚天酷暑股份有限公司	1,015,461	2.01
李明崇	700,000	1.38
詹桂英	594,000	1.17
花旗託管柏克萊資本證券有限公司投資專戶	447,000	0.88
柳金堂	434,000	0.86
達啟投資股份有限公司	409,194	0.81
賴政宏	300,000	0.59
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管 摩根士坦利國際有限公司投資專戶	220,000	0.43

(三)公司股利政策及執行狀況

1.股利政策

依據本公司依法修訂後之「公司章程」第十八條之一說明如下：

公司年度總決算如有稅後淨利，應先彌補累積虧損，依法提撥 10%法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達公司實收資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。嗣餘盈餘，連同期初未分配盈餘，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股利。

本公司係處於營業成長階段，並為配合本公司長期穩定發展之需要，本公

司之股利政策應考量所屬產業環境及盈餘狀況、未來資本支出之需求及長期財務規劃等情形後，每年就可供分配盈餘提撥不低於 50%分配股東股息紅利；分配股東股息紅利時，得以現金股利或股票股利方式為之，惟股票股利分派之比例以不得高於股利總額之 50%。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形

盈餘分派：本公司 113 年度稅後淨利 148,291,084 元，依據公司章程第十八條之一之規定，業經 114 年 3 月 3 日董事會決議，依法提撥 10%法定公積後，其餘金額擬分配如下表：



摘 要	金 額	單 元：新 台 幣 元
期初未分配盈餘		\$ 50,511,178
加(減)		
本期稅後淨利	\$ 148,291,084	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-1,246,998	
本期稅後淨利加計本期淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額		147,044,086
提列法定盈餘公積		-14,704,409
本期可供分配盈餘		\$ 182,850,855
分配項目：		
股東紅利-股票		-
股東紅利-現金(每股 2.1 元)		-106,276,175
期末未分配盈餘		\$ 76,574,680

董事長：達啟投資股份有限公司



經理人：陳俊彥



會計主管：黃凱崙



(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

本公司無需公開 114 年度財務預測，故不適用。

(五) 員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

本公司「公司章程」第十八條預計於 114 年股東常會修訂，修正前後對照表說明如下：

條 文	修正前條文	修正後條文
第十八條	公司年度如有獲利，應提撥 5%以上為員工酬勞及不高於 5%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，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	公司年度如有獲利，應提撥 5%以上為員工酬勞及不高於 5%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 前項員工酬勞中提撥不低於 5%為基層員工

條文	修正前條文	修正後條文
	付對象得包括符合董事會所訂條件之公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。 前兩項應由董事會決議行之，並報告股東會。	分派酬勞。員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合董事會所訂條件之公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。 前兩項應由董事會決議行之，並報告股東會。

2.本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股

數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理

- (1) 本公司 113 年度員工、董事酬勞係依公司章程規定估列認列費用。
- (2) 處理情形：因本公司 113 年度稅後淨利為 148,291,084 元，故 113 年度員工酬勞金額為 17,108,602 元，董事酬勞為 5,132,580 元。惟若嗣後董事會決議實際分派金額與估計數有差異時，則視為會計估計變動，視為民國 114 年之損益調整。

3.董事會通過之分派酬勞情形

- (1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額。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：本分配案金額係依本公司財報估列數擬議，與認列費用年度估列金額無差異。
- (2) 以股票分派之員工酬勞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：本公司 113 年度盈餘分派中員工酬勞擬議全數為現金，故以股票分派之員工酬勞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皆為 0%。

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 112 年度盈虧分配案，配發員工現金酬勞 11,076,550 元、員工股票酬勞 0 元及董事酬勞 3,322,965 元。本分配案金額實際分派情形與估列數並無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形，包括計畫內容及執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.所營業務之主要內容

(1) 公司所營業務之主要內容

- A. CC01070 電信管制射頻器材製造業。
- B. F401021 電信管制射頻器材輸入業。
- C. 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2.營業比重

- (1) 接收機： 97%
- (2) 主機板 & 其他： 3%

3.公司目前之商品項目及計劃開發之新商品

(1) 目前商品項目

- 接收模組： GPS 系列及藍芽傳輸系列
- 個人接收機：GPS 系列及藍芽傳輸系列
- ODM/OEM 產品：可攜式導航器
- 行車紀錄器
- 車用導航機相關產品：環景系統及駕駛監測系統
- 內建 GPS 功能之狗項圈

(2) 計劃開發之新商品

- 主機板功能提升。
- GPS 相關 ODM/OEM 特殊應用產品(配合客戶開發生產，屬於持續進行式)
- 車用導航機相關產品功能提升
- 內建 GPS 功能之狗項圈產品功能提升進化至第二代

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

太空衛星科技的發展持續受到世界各國的關注，美國衛星產業協會（Satellite Industry Association, SIA）的 2021 年衛星產業狀況報告（SSIR）即

指出，2020 年全球太空產業的產值高達 3,710 億美元，其中衛星產業依然是太空產業的主要產值貢獻者，產值達 2,710 億美元，而整體衛星產業鏈範圍，大致可分成衛星製造（Satellite Manufacturing）、發射產業（Launch Industry）、地面設備（Ground Equipment）與衛星服務（Satellite Services）等四個面向，其中又以地面設備的 1,315 億美元（50%）及衛星服務的 1,178 億美元（44%）為主要營收來源。此外，2020 年全球發射的衛星數量是前一年發射數量的三倍之多，截至 2020 年底，環繞地球運行的衛星總數相較 2019 年更是增加了 37%，已達到 3,371 顆。根據 The Business Research Company 之 2024 年 GPS 設備世界市場報告顯示，GPS 設備的市場規模預計在未來幾年將穩定成長，擴張將取決於物聯網、增強安全性、資料分析、緊急應變和自主無人機的整合。預期的趨勢包括更廣泛的戶外休閒、對安全性的日益重視、自動駕駛汽車的開發、農業用途的增加。預估到 2028 年將以 3.9% 的複合年成長率 (CAGR) 成長至 28.8 億美元。

2. 產業上、中、下游之關聯性

車用 GPS 導航終端產品是指內裝或放置在車上確定訂位、結合 GPS 及行動通訊模組，目前主要分為三大類，第一類屬於內嵌式車輛影音導航系統，此類產品技術最先進。第二類為 PDA 整合 GPS 的車用導航裝置。第三類則是有 A-GPS 功能的手機裝置。本公司產品為前兩項，其上、中、下游關聯性如下所示：

上游	中游	下游
塑膠製品加工業、金屬沖壓加工業、電子零件業、電線電纜業、TFT 面板業、電路板印刷業	車輛影音導航系統 PDA	車廠、通路商、經銷商、導航設備後裝業者

3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

(1) 產品之各種發展趨勢

智能車聯時代正在到來，所謂智能車是指具備感知、決策、執行能力，可以部份或者全部取代人類行為的車，是指搭載先進的車載傳感器、控制器、執行器等裝置，並融入現代通信與網路技術，實現智能信息交換共享的境界，可實現安全、舒適、節能，高效行駛。

(2) 競爭情形

國際上藉由智慧車載系統，已經建構出諸多應用服務，如：日本 Honda

InterNavi Link，提供交通即時資訊、緊急事故通報、智慧化停車輔助資訊系統。Uber 車載服務平台行遍天下，可連結全球策略為經營四大運營服務系統。OnStar 採用車聯網服務技術，提供保險、購物旅程與折價卷連結。隨聯網車輛透過感測器蒐集和多個感測器融合提供現有或自動駕駛感知的資訊，進而做到決策與控制的功能，使國際間對於車用安全議題日益更加重視。

(三)技術及研發概況

單位：新台幣仟元

年 度	113 年度
金 額	184,656
成 果	● 主機板功能提升。 ● ODM/OEM 特殊應用產品(配合客戶開發生產，屬於持續進行式)。 ● 環景系統及駕駛監測系統的進化及量產。 ● 內建 GPS 功能之狗項圈量產及功能提升。

(四)長、短期業務發展計畫

1.短期業務發展計畫

加強與客戶及供應商之關係、營運規模及財務配合、新產品專案之進行。

2.中長期業務發展計畫

營業規模及行銷策略完善規劃、強化技術支援能力及落實經營理念。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元

年度 銷售地區	113 年度		112 年度	
	銷售額	百分比%	銷售額	百分比%
內銷	1,697	0.17%	5,283	0.41%
外銷	978,366	99.83%	1,286,171	99.59%
合計	980,063	100.00%	1,291,454	100.00%

2.市場佔有率

資策會 MIC 統計，2012 年我國車載資通訊產值已達 5,296 億台幣，本公司當年度的佔有率約 0.28%。

3.市場未來之供需狀況與成長性

根據 IEK 產業情報顯示，2030 年全球車載相關服務創造 3 兆美元營收，到 2050 年乘客經濟將達 7 兆美元的產值。車上連網和安全輔助裝置成為標準配備的機會大增，帶動全球通訊和影像感測發展的機會。顯示車載資通訊是一巨大的新興市場，未來 5~10 年將具高度成長之特性。

4.競爭利基及發展遠景之有利及不利因素與因應對策

(1) 有利因素

本公司自成立以來，即致力於 GPS 產品之研發及銷售，秉持著簡明、堅定的信念，以堅定的經營團隊及卓越的研發機能，提供創新與便利的產品，堅持一貫的服務，輔以完善的管理制度，進而提供客戶高品質的產品。

(2) 不利因素及因應對策

不利因素：

國內車載影音導航系統廠商的技術發展受限於汽車原廠，對於產品設計開發的影響有限，及車廠體系的封閉，再加上成本居高不下，提高台灣廠商進入汽車電子領域的難度，只能從後裝市場切入。

因應對策：

希望藉由與廣達電腦的策略聯盟，達成下列兩項目的：①將委外代工移至廣達推薦的大陸工廠製作，達到規模經濟，降低加工的單位成本，提高產品品質②採購原物料方面，享有廣達電腦優勢的議價能力。

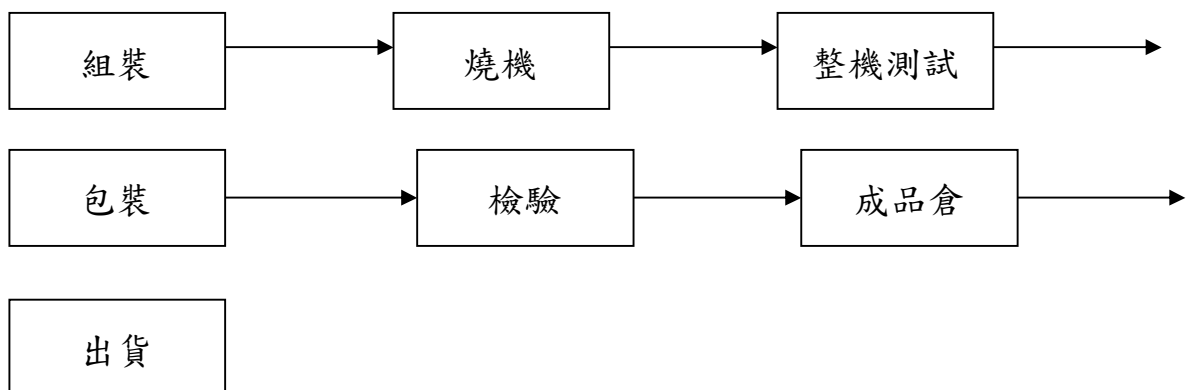
(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.重要用途

車聯網的時代來臨，汽車會裝置更多傳感器及智能化設備，來實現車與人、車、路等智能信息交換共享。

- A. 車內的感知：車內安裝幾百個傳感器感知汽車各種狀態及數據等訊息。
- B.車外的感知：車外安裝幾十個智能化設備，包括攝影鏡頭跟雷達設備，以便感知周邊的路況，讓汽車更加安全。
- C.人車互聯：提供呼叫中心、及時路況等服務。
- D. 車身物聯 V2V：提供碰撞預警、車距保持、路況分享等訊息。
人路互聯：透過人路互聯系統，了解周邊路況、道路的緊急狀態、發生事故要如何繞行等。

2.產製過程



(三)主要原料供應狀況

主要原料名稱	供應廠商名稱	供應情形
--------	--------	------

主要原料名稱	供應廠商名稱	供應情形
積體電路(IC CHIPSET)	文晔、至上、新加坡商安富利、HK J&M、TEXAS INSTRUMENTS、鴻沛、安馳	良好
TFT LCD	香港新敦、HannStar	良好
應用軟體(作業平台)	微軟	良好
被動零件(高密度電阻電容)、半導體(二極體、電晶體、石英振盪器)	增你強、Cvilux、蜜望實、強茂	良好
印刷電路板	瀚宇博德、	良好
機構、塑膠零件及包裝材料	閎暉、道騏、鑫宏益、明翔、世凱、聖奇	良好

(四)最近二年度前十大進銷貨客戶名單

1.最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之廠商名稱及其進貨金額與比例

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年				113 年				當年度截至 114 年 3 月 31 日止			
	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	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	CN003	407,424	44	同集團	TWSTH	88,213	13	無	CNMEG	31,884	18	無
2	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	無
3	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他		511,599	56		其他	578,074	87		其他	144,845	82	
進貨淨額		919,023	100		進貨淨額	666,287	100		進貨淨額	176,729	100	

變動原因：

因公司經營策略調整，逐漸退出毛利低且市場逐漸萎縮的 GPS PND 市場，而毛利較佳的車載導航設備市場也面臨發展的瓶頸，如環景系統、貨物偵測及駕駛偵測系統的成长有限，因此轉向 GPS 的相關應用產品，因產品線較為多元，使用的料件也較多元化，因此進貨廠商較為分散。

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

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年				113 年				當年度截至 114 年 3 月 31 日止			
	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率(%)	與發行人之 關係	名稱	金額	占全年度銷 貨淨額比率 (%)	與發行人之 關係	名稱	金額	占當年度截至 前一季止銷貨 淨額比率(%)	與發行人 之 關係
1	3S010	633,724	49	無	3S010	900,565	92	無	3S010	197,449	89	無
2	3U010	595,931	46	無	—	—	—	—	—	—	—	—
3	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他		61,799	5		其他	79,498	8		其他	23,313	11	
銷貨淨額		1,291,454	100		銷貨淨額	980,063	100		銷貨淨額	220,762	100	

註：因與客戶簽有保密合約，註明對外不得揭露客戶名稱及其他重要訊息。

變動原因

公司主要之銷售商品有原本的 GPS 模組、ODM/OEM 之 PND 車載 GPS 產品等。

由 PND 及車載設備的終端消費產品銷售金額來看，銷售單價遠高於 GPS 模組單價，但因電動車的加入，發展遇到了瓶頸，營收獲利皆受到影響。

因此轉向發展 GPS 的相關應用產品市場，利用原本擅長的 ODM 的專業技術能力，引進 ODM 的客戶。近幾年也陸續接獲 ODM 客戶 GPS 相關產品的訂單，110 年 Q1 新 ODM 客戶的新產品市場銷售結果佳，開始穩定大量的生產出貨。由整體來看，銷售金額似乎呈現下滑的趨勢，但是因 ODM 新客戶的新產品市場反應良好，加上銷售毛利高，營收獲利反逆向呈現增加上漲的結果。

三、最近二年度及截至年報刊印日止員工資料

年 度		112 年度	113 年度	114 年 4 月 30 日
員 工 人 數	經 理 人	33	38	38
	間 接 員 工	82	83	89
	直 接 員 工	0	0	0
	合 計	115	121	127
平 均 年 歲		44.46	44.58	44.86
平均服務年資		11.35	11.21	11.00
學 歷 分 佈 比 率	博 士	1.74%	1.65%	1.57%
	碩 士	26.96%	30.58%	29.92%
	大 專	66.96%	62.81%	63.78%
	高 中	4.35%	4.96%	4.72%
	高 中 以 下	0.00%	0.00%	0.00%

四、環保支出資訊

(一)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)：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無因污染環境而遭受損失及處分。

(二)目前及未來可能發生之估計金額與因應對策，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

本公司全部委外加工之營運模式，並無環境污染之情形，故無須設置防治污染設施，且廢棄物均委由專業機構處理。更訂有「環保產品要求規範」及「綠色產品管制作業程序」作為員工工作環境與人身安全的保護準則，對主要環境衝擊如廢氣、生活污水、廢棄物等，秉持著與地球共存之信念，全力落實環境政策，以達到汙染預防、持續改善之精神，並在各項產品於設計、製造時嚴格遵守相關環保法律，推動綠色產品及回收機制，力求符合 RoHS 等國際的環保要求，善盡企業責任與義務。

五、勞資關係

(一)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

- (1) 員工酬勞、認股：比照相關法令及本公司章程等相關辦法辦理。
- (2) 依法設置「職工福利委員會」，依法定期提撥福利金，作為員工各項福利措施推展的後盾。除基本的福利措施外，並舉辦尾牙等活動，照顧員工的休閒生活。
- (3) 凡是服務於本公司之正式員工，除享有勞保及健保外，公司另為照顧員工生活，加強員工福利，並投保員工團體保險；每兩年員工健檢一次。
- (4) 婚喪喜慶之禮金及補助、節慶及生日禮金或禮品。
- (5) 本公司屬於廣達集團，故本公司員工申辦中華電信或是特約商店享有廣達集團的優惠。

2.員工進修、訓練與其實施情形

日期	主辦單位	課程	時數	人員
113/07/29	會計研究發展基金會	最新「年報/永續資訊/財報編製」相關法令彙析 與 內控管理實務	6	稽核
113/08/15		內控防線功能與董事會運作機制之強化 與 舞弊案例解析	6	
113/09/09-113/09/10		發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12	會計主管
113/07/10		企業員工獎酬制度之內稽內控實務	6	稽核代理(財會主管)
113/07/18		如何解析企業財務關鍵資訊 強化危機預警能力	6	
113/07/10		企業員工獎酬制度之內稽內控實務	6	公司治理主管 (財會主管)
113/07/18		如何解析企業財務關鍵資訊 強化危機預警能力	6	

3.退休制度與其實施情形

本公司為安定員工退休後的生活，依法訂定勞工退休辦法，並成立勞工退休準備金監督委員會，且每月依薪資費用總額 2%之比率定期提撥退休準備金並儲存於中央信託局專戶，以保障勞工權益，目前舊制退休金已經結清。「勞工退休金條例」已於九十四年七月一日起施行，係屬確定提撥退休辦法，勞工得選擇繼續適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。本公司依據員工意願按月提撥至勞工退休金個人專戶。

4.勞資間之協議情形

企業營運目標之達成，有賴員工的承諾投入與竭盡心力；而有資方、勞方才得以發揮專才，因此勞資關係一直是本公司努力的重點。本公司一向以尊重人性、關懷員工為經營的理念，在各項薪資、福利的政策上一向以開放、坦白、誠懇的態度面對員工。故本公司自成立以來，勞資雙方關係和諧，終能使本公司之業務順利推展。

有關薪資結構，除了公司章程第八條如有獲利，應提撥 5%以上為員工酬勞(預計 114 年股東常會討論新增員工酬勞提撥不低於 5%為基層員工分派酬勞₂)外，還有視公司年度達成之經營績效所發放之年終獎金。

5.工作環境與員工人身安全的保護措施

在公司積極推動工作環境與人身安全的保護措施下，致力於下列方針作為準則：

- (1) 與國內專業醫療單位配合，依法定期安排員工健康檢查，並為員工投保團體保險。
- (2) 透過員工教育系統，讓員工了解環境保護是我們應盡的責任與義務。
- (3) 減少空氣、水之污染及廢棄物的產生，降低對環境的衝擊。
- (4) 各項產品於設計、製造時嚴格遵守相關環保法律規章及其它必須遵守之要求。
- (5) 產品設計時考量環境議題，朝向低能源、低污染進行。
- (6) 依照法令規定，本公司有醫護臨場服務，依公司編制，護理師每月 4 次每次 2 小時共 8 小時，醫生每季一次每次 2 小時，提供員工飲食、運動、保健、預防三高健康諮詢。
- (7) 消防依規定每年安檢申報一次，每年至少一次消防演習。
- (8) 本公司有門禁管理。
- (9) 公司推動肥胖及三高（即高血糖、高血脂、高血壓）等慢性疾病之防治，於中午餐食訂購必有素食選項多年，提供員工健康多樣的午餐選擇。

6.員工行為或倫理守則

本公司有「工作守則」、「誠信經營守則」及其他行為準則作為公司董事、經理人以及員工行為應遵循準繩，其主要內容為：

- (1) 所有人員行為均應符合誠實、倫理道德，當個人與其職務發生利益衝突時應迴避，並提供適當管道供董事、經理人或員工主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。
- (2) 公司機密業務及資訊應予維護保密。
- (3) 提出定期報告或是重大資訊應以完整、公平、正確、及時且易於了解之方式揭露。
- (4) 以公平方式對待客戶、供應商以及競爭對手。
- (5) 保護公司之資產以期有效運用。
- (6) 遵守政府法令規章，包括內線交易相關法規。
- (7) 品行優良，技術超群，工作認真，克盡職守者，得予嘉獎。
- (8) 品行端正，遵守規章，服從指導，堪為全體員工楷模者，得予嘉獎。
- (9) 在工作場所內喧嘩或口角，不服指正者，得予以申誡。
- (10) 不遵守主管人員合理指揮者，得予以申誡。

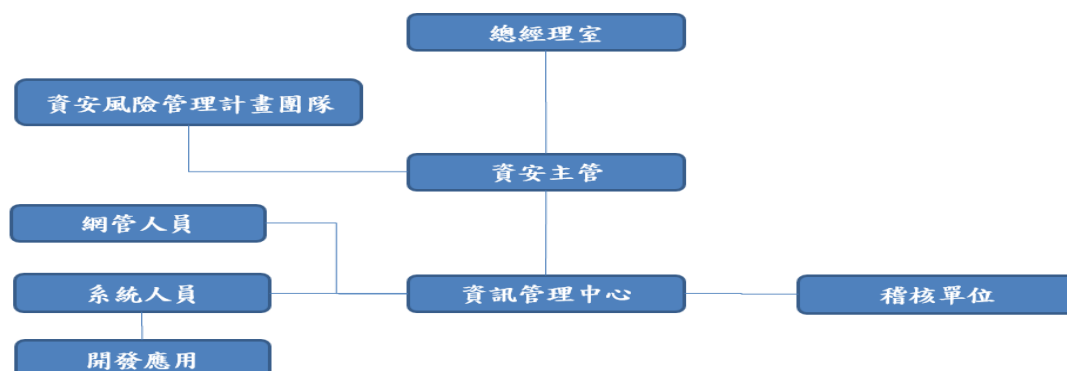
除此之外，公司根據「績效評估作業」之規定考核員工。各項獎懲規定，均週知員工遵守，讓員工明確知道行為規範。員工遇有足資鼓勵之事跡或敬誠行為時，依公司規定辦理獎懲。

- (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，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：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

1.資通安全風險管理架構：連同資安主管，資安設置人員共三人，架構如下



2.資通安全政策

現今企業面臨的不僅是人與人之間的資訊交換，而是包含人與設備、設備與設備之間的資料自動交換，近年多家大型企業，銀行證券都曾因為系統被植入程式進而導致企業直接/間接損失，事後檢討後多都指向於企業內使用過舊的系統端點，這些端點上的漏洞成了企業隱憂。

(1) 策略

本公司著重資通安全的點、線、面、進而形成完整的防護網。

- 點：端點防護，確保每一個端點/Device 都納入資訊管理中心的管理。
- 線：確保端點與端點之間，資料交換的端口是在符合公司政策下允行，在端口與端口之間不允許有例外的開放。高重要性之系統；資料傳輸之間必須進行多重性驗證或唯一密鑰綁定裝置等驗證方式。
- 面：在面對眾多端點與端口，備有完善的稽核系統，能夠快速判別那些端口在進行非授權訪問。

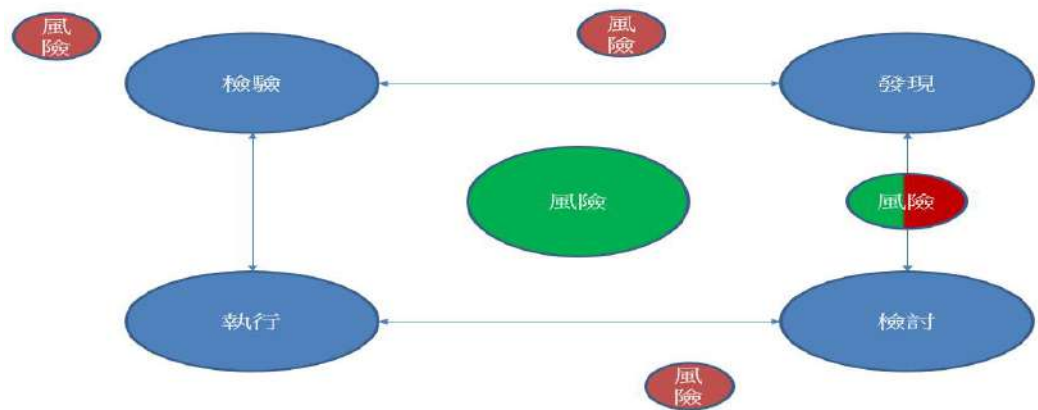
(2) 架構

資訊安全需要一套完整的循環/更新機制用來確保企業的資訊安全。

資訊管理中心著力於以下四個面向，發現、檢討、執行、檢驗。

- 發現：發現新型態的資安問題，舊有系統/技術上的風險。
- 檢討：模擬新舊型態的攻擊/漏洞，在既有架構中是否有足夠的對策，收集資訊 > 進行防護 > 事先偵測進而阻擋、通知。
- 執行：持續落實/宣導/稽核資安政策，承總經理核准，協同人事單位，針對違反資安情節之員工視違規情節進行人事處分。
- 檢驗：採用相同但不同的多方位攻擊手法，檢驗公司既有的資安架構是否能夠有效阻擋來自於內/外部的惡意程式攻擊/入侵/散播。

(3)



3.具體管理方案及投入資通安全管理之資源

- 終端裝置：防毒軟體，行為監控，程式檢測，瀏覽安全防護，網路(WLAN/LAN/WIFI/Mobile Device)權限管制。
- 網路管制：導入防火牆(所有裝置均受防火牆保護)、終端裝置所有流量及目的地及時偵測。自動更新防火牆核心病毒碼、入侵防禦系統、殭屍網路 IP 偵測防護、移動惡意軟件防護、惡意 URL 偵測。所有裝置(含印表機及手機)均列管制，針對所有裝置定義可存取/不可存取/有限存取相關權限。
- 系統安全：即時更新/修復作業系統安全漏洞，所有服務根據服務需求僅開啟相關端口。所有系統均受防火牆保護及管制。導入軟體稽核管理系統，確保全體員工所使用軟體、版本及其使用權限之配發。
- 資料安全：所有員工之存取權限根據 AD 群組原則管制，針對不同員工所屬部門分派相關權限。機密性/完整性/導入 SVN 版本控制系統，針對重要文件，紀錄每一個檔案紀錄存取之日期/員工/行為。可用性/所有系統及資料皆有本地及異地(超過公司機房 100KM)備份各一份，為不可控之災難準備。
- 場地安全：進出公司大樓/大門/機房都需有員工識別證進行管制，根據不同員工之職責，開放對應的權限。公司大樓 24 小時配有保全人員管制出入，大樓附避雷針，消防設施維護，機房管制區電纜獨立配置(入)，所有裝置均受 UPS 保護(出)，24 小時溫/濕控。
- 合作夥伴：針對合作夥伴建構對應的帳戶及存取終端權限。宣導並落實本公司/集團之資安政策。
- 持續改善及教育訓練-資安通報：根據當下時事提醒及宣導資訊安全其重要性，積極落實資訊安全的意識需存在每個人的身上。
- 資安投保：本公司於 2023 年表達願意與集團母公司一同投保資安險，目前等候集團母公司通知後投保。
- 資安會議：2024 年共有 9 次會議。

(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

項次	契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
1	股份交換暨合作契約書	廣達電腦(股)	—	策略聯盟	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險管理情形

一、財務狀況

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	差 異	
			金 額	%
流動資產	1,012,026	892,306	119,720	13
備供出售金融資產-非流動 (透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動)	2,662,493	2,107,000	555,493	26
不動產、廠房及設備	13,117	11,748	1,369	12
其他資產	88,289	86,960	1,329	2
資產總額	3,775,925	3,098,014	677,911	22
流動負債	370,315	289,494	80,821	28
長期負債	0	0	0	-
其他負債	3,395	600	2,795	466
負債總額	373,710	290,094	83,616	29
股本	506,077	506,077	0	0
資本公積	481,430	481,430	0	0
保留盈餘	325,083	243,829	81,254	33
股東權益其他項目	2,089,625	1,576,584	513,041	33
股東權益總額	3,402,215	2,807,920	594,295	21

註1 最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目(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)之主要原因及未來因應計劃：

1. 備供出售金融資產-非流動：113 年底持有的股票股價較 112 年底高。
2. 流動負債：新 ODM 產品量產，需多備料，因此應付帳款較 112 年高 60,216 千元。
3. 股東權益其他項目：113 年持有的股票股價漲幅變大所造成。

註2 最近二年度流動負債及一年內到期之長期負債發生變動之主要原因及其影響與未來因應計畫：無。

二、財務績效

財務績效分析表

單位：新台幣仟元

年度 項目	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動 比例%
營業收入總額	983,583	1,296,512	-312,929	-24
減：銷貨退回及折讓	3,520	5,058	-1,538	-30
營業收入淨額	980,063	1,291,454	-311,391	-24
營業成本	650,532	983,249	-332,717	-34
營業毛利	329,531	308,205	21,326	7
營業費用	289,849	271,008	18,841	7
營業利益(損失)	41,517	38,996	2,521	6
營業外收入及利益	107,328	57,370	49,958	87
繼續營業部門稅前利益(損失)	148,845	96,366	52,479	54
所得稅費用(利益)	554	3,529	-2,975	-84
本期其他綜合損益	511,794	1,268,118	-756,324	-60
本期綜合損益總額	660,085	1,360,955	-700,870	-51

註1 最近二年度增減比例變動分析說明：

1.營業收入：113 年高單價的車機產品因大客戶逐漸淡出市場，車用市場相關產品也因競爭激烈，總營收數字不若以往，但 113 年在 ODM 新產品開始量產，營收雖不如 112 年，但因新產品毛利較佳，本業獲利金額反而較 112 年高。

2. 營業外收入及利益：113 年鼎天所持有的上市公司股票，因獲利佳，發放股利較高，帶動本公司 113 年的股利收入較 112 年大增 3 千多萬。

註2 本公司主要營業內容改變之原因(如變動係由於售價或成本之調整、產銷組合及數量之增減或新舊產品之更替所造成)，若營運政策、市場狀況、經濟環境或其他內外在因素已發生或預期將發生之變動，其事實及影響變動與對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：無。

註3 預期未來一年銷售數量及其依據與公司預期銷售數量得以持續成長或衰退之主要影響因素：研發是否如期完成、新市場之開拓是否順利、成本是否控制得宜。

三、現金流量

現金流量分析

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	全年現金 流 出 量	現 金 剩 餘 (不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
201,565	237,248	-112,472	273,964	—	—
1. 本年度現金流量變動情形分析：					
(1) 營業活動：淨流入 237,248 仟元					
(2) 投資活動：淨流出-112,472 仟元 主要係 113 年度定存減少 165,000 仟元。					
(3) 籌資活動：淨流出 75,756 仟元 主要係因 113 年發放現金股利 65,790 仟元所致。					
2. 現金不足額之補救措施及流動性分析：					
(1) 現金不足額之補救措施：不適用。					
(2) 流動性分析					
年度		113 年度	112 年度	增(減)比例(%)	
項目					
現金流量比率(%)		64.07%	67.10%	-0.05	
現金流量允當比率(%)		193.60%	164.17%	0.18	
現金再投資比率(%)		5.00%	5.96%	-0.16	
3. 未來一年現金流動性分析：					
期初現金 餘 額	預計全年來自 營業活動淨現 金流量	預 計 全 年 現 金 流 出 量	預 計 現 金 剩 餘 (不 足) 數 額	預 計 現 金 不 足 額 之 補 救 措 施	
				投資計畫	理財計畫
\$475,529	\$148,660	\$264,000	\$360,189	-	-
未來一年現金流量性分析：					
營業活動：114 年度預計來自營業活動之淨現金流量為 148,660 仟元，主要考量本公司獲利、折舊與攤銷、遞延所得稅、提列（迴轉）備抵呆帳與存貨跌價損失等非現金調整項及應收款項、存貨及應付款項等營業資產及負債增減變動估計模擬而得。					
投資活動：114 年度預計投資活動為淨現金流出 264,000 仟元，主係租賃不動產、廠房及設備及其他資產之支出、利用閒置資金從事長、短期投資金額增減變動所致。					
融資活動：114 年度預計融資活動淨現金流出 76,000 仟元，主要考量因素為購料融資及發放現金股利所致。					
預計未來一年營運產生淨現金流出 264,000 仟元，期末現金餘額維持逾 360,000 仟元，流動性良好，現金仍相當充裕。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無

五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

(一)轉投資分析表

113 年度/單位：仟元

項目 \ 說明	投資金額	政策	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來其他投資計畫
Royaltek International Enterprises Ltd.	USD\$0	投資業	本期獲利： NTD 16	—	—

Royaltek International Enterprises Ltd.於民國九十九年成立於薩摩亞，本公司於民國九十九年始注資取得股權，於民國一一三年三月六日經股東會決議解散，並於民國一一三年三月十二日取得薩摩亞國際金融管理機構之除名文件。

鼎天貿易(常熟)有限公司係本公司透過 Royaltek International Enterprises Ltd. 於民國九十九年九月間接對大陸投資之孫公司，其目的為在大陸地區拓展業務。於民國一一二年九月二十五日經股東會決議解散，並於民國一一二年十一月二日清算完成。且於民國一一三年十二月四日取得投審會申報註銷核准。

(二)未來一年轉投資計畫：無。

六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項

(一)風險管理之組織與運作：

本公司依據內部稽核之發展及準則要求，近年來已加強企業風險之管理，包括風險偵測、評估、報告及處理，均十分謹慎與嚴格。本公司風險控管分為三個層級；主辦單位或承辦人員屬於第一層級，必須負起作業的最初風險發覺、評估及管控的考量設計與防範之責；第二層級為權責主管或其所主持的會議，除負責可行性評估外，還包括風險嚴重性的判斷；第三層為總經理所主持的會議或是董事會成員討論。本公司的風險控管，主要是全員全面風險控管，採平時層層防範，而非由一人控管，這是最落實的風險控管方法，如下表所示：

風險管理組織表

重要風險評估事項	風險控制直接單位(第一層級)	風險審議及控制(第二層級)	總經理所主持的會議或是董事會
利率、匯率變動、通貨膨脹	財務主管	總經理	總經理/董事會
高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性金融商品交易	財務主管	總經理	
未來研發計畫及預計投入之研發費用	研發人員	經營會議	
政策與法律變動	各單位人員	各單位主管	
科技改變(包括資通安全風險)及產業變化	研發人員、MIS、業務人員	經營會議	

重要風險評估事項	風險控制直接單位(第一層級)	風險審議及控制(第二層級)	總經理所主持的會議或是董事會
企業形象改變	PM 人員	總經理	
進行併購	財務主管	總經理	
擴充廠房	產銷人員	產銷會議	
進貨或銷貨集中	採購人員、業務人員	產銷會議	
董監及大股東股權移動	股務人員	財務主管	
經營權變動	股務人員	財務主管	
訴訟及非訟事件	法務人員	財務主管	

(二)最近年度及截至年報刊印日止利率、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/年度	113 年		112 年	
	利息收入	利息支出	利息收入	利息支出
金額	7,805	109	7,609	142
佔營業收入淨額比例	0.80%	0.01%	0.58%	0.01%

本公司 113 年度及 112 年度之利息支出及利息收入佔營業收入淨額比例甚微，主要係因市場融資成本仍處於低利率之有利環境且本公司資金充足，融資額度動用率不高，故利率變動對本公司並未產生重大影響。

2.匯率變動：

單位：新台幣仟元

項目/年度	113 年	112 年
兌換(損)益金額	7,347	(5,032)
佔營業收入淨額比例	0.75%	0.38%

本公司主要以外銷為主，113 年及 112 年度認列兌換損益淨額分別佔各期營業收入淨額之 0.75%及 0.38%，是因為本公司透過下列方式更加積極避險、降低匯率變動風險，順利達成兌換收益的目標，減少匯兌對公司造成的負面影響：

- 設立外匯帳戶，機動調整美金持有部位，視資金需求及匯率波動，決定適當之結匯時點。
- 與往來銀行之外匯部門保持密切聯繫，從事預購、預售遠期外匯操作以規避匯率波動之風險。
- 調整應收應付款項幣別及外幣資產負債配置等方式，降低外匯部位以減少匯率波動之風險。
- 儘量以同幣別之銷貨收入支應採購支出，以達自動避險效果。

3.通貨膨脹：

本公司主要銷售市場近年來無明顯通貨膨脹現象，且與供應商及客戶維持良好互動，並隨時注意市場價格之波動，並未有因通貨膨脹而產生重大影響之情事。

(三)最近年度及截至年報刊印日止從事高風險、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.本公司專注於本業之發展，並無從事高風險、高槓桿投資。
- 2.本公司業經股東會通過「資金貸與及背書保證管理辦法」，113 年及截至年報刊印日止，並未發生資金貸與他人之交易。
- 3.本公司業經股東會通過「資金貸與及背書保證管理辦法」，113 年及截至年報刊印日止，本公司並未對任何人提供背書保證。
- 4.本公司業經股東會通過「取得或處分資產管理辦法」，從事衍生性商品交易時均依前述處理程序規定之核決權限辦理，本公司 113 及截至年報刊印日止，並未從事衍生性金融商品交易之情事。

(四)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1. 未來研發計畫

- 車裝導航機及行車紀錄器的改良與提升。
- 車裝導航機相關設備功能的提升，如車用雷達、駕駛監測器、環景系統等。
- GPS 相關 ODM/OEM 特殊應用產品多元化(配合客戶開發生產，屬於持續進行式)。

2. 114 年度預計需再投入之研發費用：約 186,500 仟元。

(五)最近年度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：

本公司經營均遵循相關法令規範，隨時注意政策之方向，並採取適當的策略來因應，期使該等影響朝向有利及正面方向發展。因此對於國內外重要政策及法律之變動均能有效回應與掌握。

(六)最近年度科技改變及(包括資通安全風險)產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司隨時因應科技環境的改變，而調整本公司的經營策略，並精進提昇研發技術及致力於開發利基型產品，以期保持公司的競爭力，並降低對財務、業務的衝擊。

(七)最近年度企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司已依法設立發言人及公開資訊作業，依照法令規定，相關資訊均揭露於公開資訊觀測站，提高本公司資訊透明度，有助於提升公司企業形象。若有影響企業形象或違反法令之情形，將組成專案小組，擬定對策因應。截至目前為止未發生足以影響企業形象或違反法令之情事。

(八)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(十)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1.是否有進貨集中之風險

本公司為專業 GPS 產品之研發、製造、銷售公司，主要原料為 GPS 晶片、藍芽晶片及液晶螢幕等，以上原料供應廠商大多為國內外知名大廠，於該行業有良好之信譽及品質，與本公司具有穩定的合作關係。近年來因新產品的產生，考量產品的適用性及分散進貨的風險考量，進貨廠商來源亦有新增。

2.是否有銷貨集中之風險

根據研究機構 ABI 的研究報告指出，從 GPS 銷售區域別來看，美國、歐洲及日本為 GPS 三大主要市場，其中，居首的日本市場主要為車廠主導之前車市場(為汽車出廠之標準配備)，因本公司產品品質於 96 年第四季獲得日本大廠的認可，98 年進一步打入日本市場，106 更進一步取得日本車裝導航機訂單，故銷售略顯集中。

在日本及以色列的大客戶逐漸淡出車機導航相關市場後，目前出貨較集中在新客戶上，產品屬 GPS 相關應用的 ODM 產品，為鼎天替客戶研發設計量身打造的产品，但相對的銷售集中風險較之前高，為了減低這風險，製造方面將部分生產線移至東南亞，由廣達集團的工廠代工，降低生產的不確定風險。銷售面則是由業務積極地拜會相關的客戶，分散銷售的集中度。

(十一)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：

1.董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉對公司之影響及風險：最近年度及截至年報刊印日止，除了因個人理財因素之考量，董事或持股超過百分之十之大股東並無其他股權移轉之情事發生。

2.董事、監察人或持股超過百分之十之大股東更換對公司之影響及風險：無。

(十二)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十三)訴訟或非訟事件：本公司無重大訴訟或非訟事件。

(十四)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：

(一)財務報表資產負債評價科目提列方式的評估依據及基礎：

項次	資產負債評價科目	評估依據	評估基礎
1	備抵呆帳	帳齡分析法	關係人客戶之 AR，無須認列減損損

項次	資產負債 評價科目	評估依據	評估基礎
			失。 非關係人，AR 逾期 90 天，屬 C 級客戶，提列 100%。 非關係人，AR 未逾期 90 天，屬 A 級客戶者，按歷史損失率提列。 非關係人，AR 未逾期 90 天，屬 B 級客戶者，按歷史損失率+風險貼水提列。
2	備抵存貨呆 滯損失準備	依存貨呆滯 帳齡分析法	本公司依所屬行業特性，並考量營運相關風險，依據存貨類別、屬性擬定損失提列之比率，但若有個別認定之情況，則例外處理。 A.原料庫齡超過 180 天，提列 100% B.半成品庫齡超過 60 天，提列 100% C.製成品庫齡超過 60 天，提列 100%

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書：

1.關係企業組織圖

鼎天國際股份 有限公司

2.各關係企業基本資料：無。

3.推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

4.關係企業所營業務及往來分工情形：無。

5.各關係企業董事、監察人及總經理資料：無。

6.各關係企業營運概況：無。

(二)關係企業合併財務報表：

聲 明 書

本公司民國一一三年度(自民國一一三年一月一日至十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：鼎天國際股份有限公司



董 事 長：達啟投資股份有限公司



日 期：民國一一四年三月三日

(三)關係報告書

聲 明 書

本公司民國一一三年度（自一一三年一月一日至一一三年十二月三十一日止）之關係報告書，係依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」編製，且所揭露資訊與上開期間之財務報告附註所揭露之相關資訊無重大不符。

特此聲明

公司名稱：鼎天國際股份有限公司



董事長：達啟投資股份有限公司



民國一一四年三月三日

一、從屬公司與控制公司之關係應記載下列事項：

一、從屬公司與控制公司間之關係概況

控制公司名稱	控制原因	控制公司之持股與設質情形			控制公司派員 擔任董事、監察人或經理人情形	
		持有股數	持股比例	設質股數	職稱	姓名
廣達電腦股份有限公司	1、採權益法評價 2、董事席次占比	18,603,598	36.76	—	1. 董事 2. 董事 3. 董事	1. 梁次震 2. 楊俊烈 3. 陳美雲

二、交易往來情形應記載下列事項：

(一)進(銷)貨交易

進、銷貨交易情形：

單位：新臺幣千元

與控制公司間交易情形				與控制公司間 交易條件		一般交易條件		差異原因	應收(付)帳款、票 據		逾期應收帳項			備註
進(銷)貨	金額	占總進 (銷)貨 之比率	銷貨 毛利	單價	授信期間	單價	授信期間		餘額	占總應收 (付)帳款、 票據之 比率	金額	處理 方式	備抵呆帳 金額	
進貨	(146)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	註1

註1：金額為負數係進貨折讓。

註2：若有預收(付)款情形者，應於備註欄中敘明原因、契約約定條款、金額及與一般交易型態之差異情形。

註3：表列科目無法適用者，得自行調整；如因行業特性無表列科目者免填。

(二)財產交易

財產交易情形：無

單位：新臺幣千元

交易類型 (取得或處分)	財產名稱	交易日期或 事實發生日	交易金額	交付或付款 條件	價款收付 情形	處分損益 (註 1)	交易對象為控制 公司之原因	前次移轉資料 (註 2)				交易決定 方式 (註 3)	價格決定 之參考依據	取得或處分 之目的及使用 情形	其他約定 事項
								所 有 人	與公司 關係	移轉日期	金 額				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

註 1：取得財產者免列。

註 2：(1)取得財產者，應列示控制公司原始取得資料；處分財產者，應列示從屬公司原始取得資料。

(2)「與公司關係」欄應說明所有人與從屬公司及其與控制公司間關係。

(3)前次移轉交易之相對人如為關係人者，應於同一欄位再加列示該關係人之前次移轉資料。

註 3：應說明交易之決定層級

(三)資金融通情形

資金融通情形：無

單位：新臺幣千元

交 易 類 型 (貸 與 或 借 入)	最 高 餘 額	期 末 餘 額	利 率 區 間	本 期 利 息 總 額	融 通 期 限	融 通 原 因	取 得 (提 供) 擔 保 品		交 易 決 定 方 式	提 列 備 抵 呆 帳 情 形
							名 稱	金 額		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(四)資產租賃情形

資產租賃情形：無

單位：新臺幣千元

交 易 類 型 (出 租 或 承 租)	標 的 物		租 賃 期 間	租 賃 性 質	租 金 決 定 依 據	收 取 (支 付) 方 法	與 一 般 租 金 水 準 之 比 較 情 形	本 期 租 金 總 額	本 期 收 付 情 形	其 他 約 定 事 項
	名 稱	座 落 地 點								
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

三、背書保證情形應記載下列事項

背書保證情形：無

單位：新臺幣千元

最 高 餘 額	期 末 餘 額		背 書 保 證 原 因	提 供 擔 保 品 為 保 證 者			解 除 保 證 責 任 或 收 回 擔 保 品 之 條 件 或 日 期	財 務 報 表 已 認 列 或 有 損 失 之 金 額	違 反 所 訂 相 關 作 業 規 範 之 情 形
	金 額	占 財 務 報 表 淨 值 之 比 率		名 稱	數 量	價 值			
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

四、其他對財務、業務有重大影響之事項：無

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式、辦理私募之必要理由、最近年度及截至年報刊印日止之執行情形：不適用。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，對股東權益或證券價格有重

大影響之事項：無。

鼎天國際股份有限公司



負責人：達啟投資股份有限公司

