

股票代碼: 8924



**大田精密工業股份有限公司**

O-TA Precision Industry CO.,LTD.



一一四年度年報

年報查詢公司網站 <https://www.o-ta.com.tw>

年報查詢公開資訊觀測站 <https://mops.twse.com.tw>

中華民國一一五年三月三十一日刊印



# 大田精密工業股份有限公司

## 一. 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：鍾政義

代理發言人：李忠穆

職稱：供應鏈整合部 協理

職稱：財務部 協理

電話：(08)778-3855 分機 125

電話：(08)778-3855 分機 298

電子郵件信箱：chungyi@o-ta.com.tw

電子郵件信箱：chrislee@o-ta.com.tw

## 二. 總公司、分公司、工廠之地址及電話

公司地址：912018 屏東縣內埔鄉豐田村建富路 8 號

電話：(08)778-3855

工廠地址：912018 屏東縣內埔鄉豐田村建富路 8 號

電話：(08)778-3855

## 三. 股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：凱基證券股份有限公司 股務代理部

地址：100502 台北市中正區重慶南路一段 2 號 5 樓

網址：<https://www.kgi.com.tw>

電話：(02)2389-2999

## 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

會計師姓名：陳政初、李芳文會計師

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

地址：800308 高雄市新興區中正三路 2 號 17 樓

網址：<https://www.ey.com/taiwan>

電話：(07)238-0011

## 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.o-ta.com.tw>

# 目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	5
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
二、董事、總經理及副總經理之酬金	14
三、公司治理運作情形	20
四、簽證會計師公費資訊	62
五、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	62
六、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	63
七、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	64
八、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	65
參、募資情形	66
一、資本及股份	66
二、公司債辦理情形	71
三、特別股辦理情形	71
四、海外存託憑證辦理情形	72
五、員工認股權憑證辦理情形	72
六、限制員工權利新股辦理情形	72
七、併購(包括合併、收購及分割)辦理情形	72
八、資金運用計劃執行情形	72
肆、營運概況	73
一、業務內容	73
二、市場及產銷概況	84
三、從業員工	93
四、環保支出資訊	93
五、勞資關係資訊	97
六、資通安全管理	99

# 目 錄

七、重要契約	103
<b>伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項</b>	<b>104</b>
一、財務狀況比較分析	104
二、財務績效比較分析	105
三、現金流量	106
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	107
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 一年投資計劃	108
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項	108
七、其它重要事項	112
<b>陸、特別記載事項</b>	<b>113</b>
一、關係企業相關資料	113
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	116
三、其它必要補充說明事項	116
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	116

# 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生們，大家好：

感謝長期以來對大田的關注、愛護、支持與指導！

大田公司營運穩定，雖受中美貿易關係影響，仍繳出符合預期亮眼表現！114 年度營收 NT\$46.32 億元與去年的 NT\$46.37 億元相當，本期淨利 NT\$4.72 億元，較去年的 NT\$4.74 億元，小幅減少 0.4%，並有 EPS 5.63 元的獲利表現，與去年的 EPS 5.66 元，同樣都在 5 元以上的水準！大田深受品牌客戶信賴，與客戶端新開發案持續進行中，業績仍期。

謹將本公司 114 年度營業結果、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響、115 年度之營業計劃概要、未來公司發展策略，報告如下：

## 一、114 年度營業結果

### (一)114 年度營業計劃實施成果

本公司 114 年度全年合併營業收入為 4,632,261 千元，合併稅後淨利為 472,152 千元，基本每股稅後盈餘為 5.63 元。

(二)預算執行情形：本公司 114 年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

(三)財務收支及獲利能力分析如下：

#### 1. 財務收支

單位：新台幣千元；%

年度		114 年度	113 年度	增減比例(%)
財務 收支	營業收入	4,632,261	4,637,473	-0.11
	營業成本	3,777,113	3,898,847	-3.12
	營業毛利	855,148	738,626	15.78
	營業費用	396,558	337,580	17.47
	營業利益	458,590	401,046	14.35
	營業外收入及支出	131,829	178,818	-26.28
	繼續營業單位稅前淨利	590,419	579,864	1.82
	繼續營業單位本期淨利	472,152	474,283	-0.45
	本期淨利	472,152	474,283	-0.45
	歸屬於母公司業主淨利	472,152	474,283	-0.45

#### 2. 獲利能力分析

年度		114 年度	113 年度
償債能力	流動比率(%)	261.85%	405.77%
	速動比率(%)	210.28%	345.39%
	利息保障倍數(倍)	39.55	66.40
獲利能力	資產報酬率(%)	8.67%	9.10%
	權益報酬率(%)	11.26%	11.79%
	稅前純益占實收資本額比率(%)	70.46%	69.20%
	純益率(%)	10.19%	10.23%
	每股盈餘(元)	5.63	5.66

#### (四)114 年度研究與發展狀況

1. 高爾夫球頭新素材開發技術與量產成果：高強度鈦合金板材、高強度鈦系鑄造材、高強度鐵系板材、高強度鐵系鑄造材、可變硬度鑄造材、高強度低密度材料開發、其他高強度板材持續開發等。
2. 高爾夫球頭新結構、新設計開發量產成果：複合材料高爾夫球頭結構設計及製程方法、異素材外觀設計、異素材結合構造、應用及製程方法、高性能球頭結構設計等。
3. 高爾夫球頭模擬解析系統開發技術量產：高 MOI 結構、可變重心、高反發、重量裕度、音頻提升、擴大甜蜜區、結構應力、空氣力學等，用以準確的預測設計產品之各項性能。
4. 專利：114 年度(截至 115 年 3 月 31 日止)共取得 7 件專利權，包含「高爾夫球桿頭之打擊面的加工方法」之台灣發明專利、「碳纖維複合材高爾夫球桿頭」之美國發明專利、「複合材料高爾夫球桿頭」之台灣發明專利、「複合材料型高爾夫球桿頭」之台灣發明專利、「高爾夫球桿頭及其製造方法」之台灣發明專利、「高爾夫球桿頭」之台灣發明專利及「多件式高爾夫球桿頭製造方法」之中國發明專利；並提出共 16 件專利申請案審查中。

#### 二、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

高爾夫球具及自行車等運動休閒產業，整體營運可能受國際經濟景氣循環、政策環境調整及氣候因素變化之影響，市場需求與成本結構具一定不確定性與波動性。依國際貨幣基金（IMF）之評估，未來一段期間全球經濟成長仍存在不確定性，各主要經濟體在貨幣政策、通膨壓力及地緣政治等因素影響下，經濟表現可能呈現分化情形，進而影響終端消費與投資意願。

未來產業發展，將持續審慎關注國際政策走向、氣候條件變化對市場需求之影響，以及終端零售銷售與庫存調整情形。本公司已累積多年高爾夫球具之專業經營管理經驗，現階段營運基礎穩健，並透過穩固生產雙基地之布局，提升供應彈性與營運韌性；同時持續推動精實管理與製程創新，強化成本控管與效率表現，並結合永續發展理念，逐步降低經營風險。面對需求波動、供應鏈挑戰及經營成本變化（如關稅、匯率及原物料價格波動），以及產業規則調整、技術演進與市場競爭等不確定因素，將依實際情況採取適切因應措施，以降低對整體營運之潛在影響。

#### 三、115 年營業計劃概要

##### (一)經營方針：

穩固生產雙基地、精實創新、永續發展。

##### (二)預期銷售數量：

本公司依據高爾夫球具市場供需狀況、產業環境，考量公司能力與發展，預測 115 年度高爾夫銷售數量：球頭與球具約為 388 萬支，球桿約為 90 萬支，總計約為 478 萬支。

##### (三)重要之產銷政策：

###### 1. 穩固生產雙基地，提升供應韌性

透過現有生產基地與越南新廠的互補配置，提升產能調度彈性與供應穩定度，分散交期與營運風險。

###### 2. 差異化經營與策略性接單

以差異化製造與技術能力為核心，採取策略性接單原則，平衡訂單品質、風險結構與整體產能配置。

3. 穩定關鍵客戶，審慎拓展新客源  
鞏固既有關鍵客戶合作關係，並依市場情勢審慎推動新客源開發，維持營運規模與業績動能之穩定。
4. 精實研發管理與製程穩定  
持續精進研發管理機制，強化製程標準化與全流程品質穩定度，提升生產效率與產品一致性。
5. 強化產銷整合與供應鏈協同  
持續強化產銷整合與供應鏈協同運作，完善生產前準備能力，提升對需求變動之反應彈性。
6. 推進低碳化與智慧化生產  
依營運實際情況，逐步導入低碳與智慧化製程，並強化供應鏈綠色製造管理。
7. 市場導向技術布局與自動化應用  
以市場需求推進技術藍圖，逐步深化關鍵自主核心技術能力與自動化應用能力。
8. 落實人才永續與組織協同  
培育發展關鍵人才並穩定產線人力配置，提升組織快速且具彈性之協同應變能力。
9. ESG 融入產銷與營運管理  
落實節能減碳，於全流程逐步導入減量、回收與替代作法，推進綠色研發、綠色生產與綠色生活，善盡企業社會責任。

#### 四、未來公司發展策略

因應全球經濟情勢、產業競爭情況及供應鏈結構的調整，本公司未來發展策略將以穩健經營、強化核心能力與提升營運韌性為主軸，審慎配置資源，兼顧成長動能與風險控管，確保長期穩定發展。

- (一) 深化核心定位，建構具競爭力之製造體系  
以台灣為設計、研發、業務與管理之核心據點，持續整合設計、研發與營運管理能力，並因應客戶需求進行策略性生產佈局，逐步建構具彈性與競爭力之製造生產基地。透過持續精進製造管理、運籌管理及創新與研發能力，提升產品附加價值與服務深度，強化在市場的差異化定位。
- (二) 落實永續經營，強化企業長期價值  
本公司持續推動永續經營理念，落實 ESG 各項管理措施，將環境、社會與公司治理原則逐步融入營運與決策之中，善盡企業社會責任。藉由穩健經營與持續改善，期能在民生日用精品與運動器材領域，為客戶、員工、股東及社會大眾創造長期且平衡的整體價值。
- (三) 精實營運管理，厚植深層競爭力  
秉持著「誠信務實、研發創新、永續經營、服務人群」的經營理念，持續推動營運全流程的精實管理，聚焦於品質、交期、成本、服務與創新等關鍵構面，提升管理效率與組織協同能力，在不確定的經營環境中厚植可長可久的深層競爭力。
- (四) 深耕設計製造服務，穩健創造長期收益  
本公司將持續朝「設計製造服務業」方向深耕發展，以客戶需求為導向，持續提供客戶「協同設計」、「性能模擬」、「高附加價值」的「量身訂作」的設計製造服務，並結合穩定的全流程產製能力、精實的營運流程管理及自動化科技的應用，適時與客戶分享具市場競爭力之研發成果，建立長期合作關係，穩健創造持續性收益。

展望未來，針對 115 年度之營業計劃，本公司將依既定產銷政策與長期發展方向，審慎因應外部環境變化，穩步推進各項營運布局，持續提升整體營運效能。在穩健經營與審慎治理的基礎上，與同仁、夥伴及股東攜手前行，累積長期價值，創造兼顧企業、社會與利害關係人之整體效益。

敬祝各位股東女士、先生

身體健康、萬事如意

董事長 李孔文



總經理 許戎民



會計主管 李忠穆



## 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)

##### 1. 董事資料

115年3月31日

職稱 (註1)	國籍 或註冊地	姓名	性別	年齡 (註5)	選(就) 任日期	任期	初次選 任日期 (註2)	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 (註3)	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 (註4)
								股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			股數	持股 比率	職稱	
董事長	中華民國	李孔文	男	71 至 80 歲	114年 5月 29日	3年	85年 4月 20日	7,272,408	8.68%	7,272,408	8.68%	2,657,560	3.17%	0	0%	國立屏東科技大學名譽博士；嶺東商專財會科 大田精密工業(股)公司董事長；祥興建設(股)有限公司總經理；晶華國際酒店(股)公司法人監察人代表人	大田精密工業(股)公司董事長；O-TA Golf Group Co., Ltd.、豐太國際有限公司、江西大田精密科技有限公司、領航複材科技(惠州)有限公司法人董事代表人；大田精密工業越南有限公司法定代理人；晶華國際酒店(股)公司法人董事代表人；漢龍資訊科技(股)公司董事；大地健康科技(股)公司董事	董事	李尚陽	父子	無
副董事長	中華民國	林忠謙	男	71 至 80 歲	114年 5月 29日	3年	77年 6月 13日	270,065	0.32%	270,065	0.32%	0	0%	0	0%	台北工專工業工程科大田精密工業(股)公司副董事長；大宇精密鑄造(股)公司副總經理	大田精密(股)公司副董事長；O-TA Golf Group Co., Ltd.、豐太國際有限公司、江西大田精密科技有限公司及領航複材科技(惠州)有限公司法人董事代表人；善化實業(股)公司董事長；允成化學工業(股)公司董事；善化手套興業(股)公司董事；善林投資(股)公司董事長	無	無	無	無

職稱 (註1)	國籍 或註地	姓名	性別	年齡 (註5)	選(就) 任日期	任期	初次選 任日期 (註2)	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 (註3)	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 (註4)
								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	
法人董事	中華民國	南豐興 企業(股) 公司	不 適 用	不 適 用	114年 5月 29日	3年	96年 5月 10日	3,850,386	4.59%	3,850,386	4.59%	0	0%	0	0%	無	無	無	無	無	無
代表人	中華民國	潘芸禧	女	30 歲 以 下	114年 5月 29日	3年	111年 5月 26日	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	哥倫比亞大學心理學學 士 中國信託商業銀行(股) 公司全球行政總管理處 專員 大田精密工業(股)公司 法人董事代表人	大田精密工業(股)公司法人 董事代表人；台灣人壽保險 (股)公司投資部經理	董事	潘芸禧	姊妹	無
代表人	中華民國	潘芸禎	女	30 歲 以 下	114年 5月 29日	3年	111年 5月 26日	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	美國南加大認知科學學 士 晶華國際酒店(股)公司 行銷公關部副理；匯僑 室內裝修設計(股)公司 設計師 大田精密工業(股)公司 法人董事代表人	大田精密工業(股)公司法人 董事代表人；晶華國際酒店 (股)公司品牌及設計經理	董事	潘芸禎	姊妹	無
董事	中華民國	林宏哲	男	71 至 80 歲	114年 5月 29日	3年	83年 6月 1日	2,266,088	2.70%	2,266,088	2.70%	51,564	0.06%	0	0%	底特律大學 MBA 巨大工業(股)公司 總經理室特助；大田 精密工業(股)公司 董事；允成化學工業 (股)公司董事長兼 總經理；善化手套興業 (股)公司董事	大田精密工業(股)公司 董事	無	無	無	無

職稱 (註1)	國籍 或註地	姓名	性別	年齡 (註5)	選(就) 任日期	任期	初次選 任日期 (註2)	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 (註3)	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 (註4)
								股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			股數	持股 比率	職稱	
董事	中華民國	李尚陽	男	41 至 50歲	114年 5月 29日	3年	114年 5月 29日	376,024	0.45%	376,024	0.45%	0	0%	166,000	0.20%	日本東京國士館大學 21 世紀亞洲學部 亞洲經濟學程 漢龍資訊科技(股)公司 董事長；大地健康科技 (股)公司董事；大地投資 (股)公司經理、董 事；大地健康科技 (股)公司董事長、董 事	漢龍資訊科技(股)公司 董事長；大地健康科技 (股)公司監察人；大田精 密工業(股)公司董事	董事長	李孔文	父子	無
獨立董事	中華民國	柯宗立	男	71 至 80歲	114年 5月 29日	3年	114年 5月 29日	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	大同工學院工商管 理系 集智會計師事務所 高雄分所所長	展立聯合會計師事務所 所長、執業會計師；大田 精密工業(股)公司獨立 董事	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	陳樹	男	71 至 80歲	114年 5月 29日	3年	111年 5月 26日	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	國立台灣大學商學 博士 行政院金融監督管 理委員會主任委員； 財政部常務次長；行 政院參事兼第四組 組長、秘書室主任； 財政部證券管理委 員會主任委員；台灣 證券交易所董事長； 中華民國證券櫃檯 買賣中心董事長	大田精密工業(股)公司獨立 董事；中央投資(股)公司董 事長；國立政治大學會計研 究所兼任教授；台灣中華日 報社(股)公司董事長；社團 法人中華中道領導文化總會 理事長；普萊德科技(股)公 司獨立董事；亞洲水泥(股) 公司獨立董事；南亞塑膠工 業(股)公司獨立董事；鴻碩 精密電工(股)公司董事	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	張添盛	男	61 至 70歲	114年 5月 29日	3年	108年 6月 6日	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	美國馬里蘭大學機 械工程博士；交通大 學機械工程系 經濟部產業技術司 (原經濟部技術處)	大田精密(股)公司獨立董事	無	無	無	無

職稱 (註1)	國籍 或註地	姓名	性別	年齡 (註5)	選 (就) 任 日期	任 期	初次選 任日期 (註2)	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 (註3)	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 (註4)
								股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			股數	持 股 比 率	職稱	
																科技專家；屏東科技 大學「產業創新與專 利布局研究中心」主 任；屏東科技大學科 技研究所教授、所 長；大田精密工業 (股)公司獨立董事					

註1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示(屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱)。

註2：填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明。

註3：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註4：公司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(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

註5：請列示實際年齡，並得採區間方式表達，如41~50歲或51~60歲。

## 2. 法人股東之主要股東

115年3月31日

法人股東名稱(註1)	法人股東之主要股東(註2)
南豐興企業股份有限公司	英屬維京群島商世界商務企業股份有限公司(99.74%) 潘思亮(0.26%)

註1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。若其主要股東為法人者，應再填列下表。

註3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比例，即為出資者或捐助人(可參考司法院公告查詢)名稱及其出資或捐助比率，捐助人已過世者，並加註「已歿」。

## 3. 主要股東為法人者其主要股東

因英屬維京群島商世界商務企業股份有限公司未提供股東名冊予本公司，故本公司無法揭露此資訊。

(二) 董事資料(2)

1. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

115 年 3 月 31 日

姓名	條件 專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
董事長 李孔文	屏東科技大學名譽博士，擁有深厚財務會計經驗，且跨入高爾夫球產業已逾二十多年之產業經驗。詳細學經歷，請參閱本年報第 5 頁董事資料相關內容。未有公司法第 30 條各款情事。	(1) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	0
副董事長 林忠謙	擁有逾三、四十年的產業經驗，為台灣高爾夫球產業箇中翹楚，日本高爾夫球產業界名人。詳細學經歷，請參閱本年報第 5 頁董事資料相關內容。未有公司法第 30 條各款情事。	(1) 最近 2 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。 (2) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	0
法人董事 代表人- 潘芸禧	現任台灣人壽保險(股)公司投資部經理，曾任中國信託商業銀行(股)公司全球行政總管理處專員，具備投資分析專長。詳細學經歷，請參閱本年報第 6 頁董事資料相關內容。未有公司法第 30 條各款情事。	(1) 本人未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 (2) 本人未持有公司股份數及比重。 (3) 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。	0
法人董事 代表人- 潘芸禎	現任晶華國際酒店(股)公司品牌及設計經理，曾任晶華國際酒店(股)公司行銷公關部副理、匯僑室內裝修設計(股)公司設計師，具備設計及行銷專長。詳細學經歷，請參閱本年報第 6 頁董事資料相關內容。未有公司法第 30 條各款情事。	(4) 最近 2 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。	0
董事 林宏哲	曾任允成化學工業(股)公司董事長兼總經理，國內生產以化學合成法製造之奈米膠質碳酸鈣、輕質碳酸鈣等類別產品之先驅，積極推動本公司自動化。詳細學經歷，請參閱本年報第 6 頁董事資料相關內容。未有公司法第 30 條各款情事。	(1) 本人未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 (2) 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 (3) 最近 2 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。 (4) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	0
董事 李尚陽	現任漢龍資訊科技(股)公司董事長、大地健康科技(股)公司監察人，具經濟學專長及資訊產業經驗。詳細學經歷，請參閱本年報第 7 頁董事資料相關內容。未有公司法第 30 條各款情事。	(1) 本人未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 (2) 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 (3) 最近 2 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。 (4) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	0
獨立董事 柯宗立	展立聯合會計師事務所所長、執業會計師，具會計師執照且稅務經驗豐富。詳細學經歷，請參閱本年報第 7 頁董事資料相關內容。未有公司法第 30 條各款情事。	左列 3 位獨立董事於選任前 2 年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第 14-2 條所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第 14-3 條賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以	0

姓名	條件 專業資格與經驗(註1)	獨立性情形(註2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
獨立董事 陳樹	國立政治大學會計研究所兼任教授，具會計師資格，現任中央投資(股)公司董事長、社團法人中華中道領導文化總會理事長。詳細學經歷，請參閱本年報第7頁董事資料相關內容。本公司業已取得無公司法第30條情事之聲明書。	獨立執行相關職權。	3
獨立董事 張添盛	曾任國立屏東科技大學科技管理研究所教授、經濟部產業技術司(原經濟部技術處)科技專家。詳細學經歷，請參閱本年報第7-8頁董事資料相關內容。本公司業已取得無公司法第30條情事之聲明書。		0

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

註2：獨立董事應敘明符合獨立性情形。

## 2. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化：本公司已於「公司治理實務守則」第20條明訂董事會成員組成多元化方針政策，董事會成員落實多元化方針之情形：

多元化核心 項目	性別	國籍	具有 員工身 身分	年齡						獨立董事 任期年資			營 運 判 斷 能 力	會 計 及 財 務 分 析 能 力	經 營 管 理 能 力	危 機 處 理 能 力	產 業 知 識	國 際 市 場 觀	領 導 能 力	決 策 能 力	法 律	E S G 專 業
				30 歲 以 下	31 至 40 歲	41 至 50 歲	51 至 60 歲	61 至 70 歲	71 至 80 歲	3 年 以 下	3 至 9 年	9 年 以 上										
董事姓名																						
李孔文	男	中華民國						V				V	V	V	V	V	V	V	V			
林忠謙	男	中華民國						V				V	V	V	V	V	V	V	V			
南豐興企業(股)公司-潘芸禧	女	中華民國		V								V	V	V			V	V	V			V
南豐興企業(股)公司-潘芸禎	女	中華民國		V								V	V	V			V	V	V			V
林宏哲	男	中華民國						V				V		V	V		V	V	V	V		
李尚陽	男	中華民國				V						V	V	V			V	V	V			V
柯宗立	男	中華民國						V	V			V	V		V		V		V	V		
陳樹	男	中華民國						V		V		V	V	V	V		V	V	V	V		V
張添盛	男	中華民國						V		V		V		V	V	V	V	V		V		V

第14屆董事會成員共9席(含3席獨立董事)，每屆任期3年，得連選連任。董事會成員皆為本國籍，組成結構中獨立董事占33%；董事成員年齡分布50歲以下占33%、61歲以上占67%。本公司董事會為因應ESG之推動，具ESG專業之董事占比已達56%；董事會組成之性別平等及年輕化考量，本公司女性董事占比達

22%，且兩位女性董事皆為 30 歲以下，積極落實多元化方針政策。本公司女性董事席次占 22%、男性董事占 78%，尚未達成要求之任一性別董事達三分之一，係因產業特性具相關專業能力之董事男性較多，未來將繼續努力達成任一性別董事達三分之一之要求。

董事成員皆產學界之賢達：李孔文董事及林忠謙董事深耕產業、林宏哲董事積極推動生產自動化、李尚陽董事具經濟學專長及資訊產業經驗、潘芸禧董事具投資分析專長、潘芸禎董事具行銷及設計專長、獨立董事柯宗立具會計師執照且稅務經驗豐富、獨立董事陳樹憑藉深厚的學術造詣與經驗，提供宏觀且具深度的專業見解、獨立董事張添盛曾任經濟部產業技術司(原經濟部技術處)科技專家，專長於技術研發與智慧財產權管理，引導公司推動永續目標。多元化董事積極參與董事會議，為公司創造最大價值努力。

- (2) 董事會獨立性：本公司董事會依營運規模及發展需求設置 9 席董事，其中 3 席為獨立董事，獨立董事占比為 33%，獨立董事任期均未超過三屆，獨立董事之獨立性情形請參本年報第 9-10 頁董事資料(2)。除李孔文董事及李尚陽董事為二等親以內之親屬、潘芸禧董事及潘芸禎董事為二親等以內之親屬外，其他董事間未具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

## (三)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年3月31日

職稱 (註1)	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 (註2)	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 (註3)
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	許戎民	男	106.1.1	0	0%	0	0%	0	0%	臺灣科技大學管理研究所博士班肄業；臺灣大學商學研究所碩士；淡江大學建築研究所碩士；臺灣科技大學營建系 成霖企業(股)公司集團營運長；艾美特電器(深圳)有限公司營運長；美商IBM臺灣公司業務經理	江西大田精密科技有限公司法人董事代表人；江西大田精密科技有限公司總經理；大田精密工業越南有限公司總經理	無	無	無	無
技術部 副總經理	中華民國	王室珍	女	108.7.1	0	0%	0	0%	0	0%	正修工專化工科 大成精密鑄造(股)公司品管課長；大宇精密鑄造(股)公司品管課長；奇利田高爾夫用品(深圳)有限公司廠長、副總經理；江西大田精密科技有限公司總經理；大田精密工業(股)公司總經理室副總經理	無	協理	王室蘭	姊妹	無
領航複材 事業部 副總經理	中華民國	陳文祥	男	109.4.1	0	0%	0	0%	0	0%	國立臺灣大學造船工程學研究所複材組博士班；國立臺灣大學造船工程研究所 錦祥產業股份有限公司副總經理；工業技術研究院工業材料研究所研究員兼技術顧問；東南技術學院助理教授；高雄海洋技術學院副教授；工業技術研究院工業材料研究所經理	領航複材科技(惠州)有限公司法人董事代表人；領航複材科技(惠州)有限公司總經理	無	無	無	無
財務部 協理 (兼任會計 主管、財務 主管及公司 治理主管)	中華民國	李忠穆	男	106.9.1	10,000	0.01%	0	0%	0	0%	淡江大學會計系 集智聯合會計師事務所審計部經理；大田精密工業(股)公司管理部經理	豐太國際有限公司法人董事代表人；領航複材科技(惠州)有限公司、江西大田精密科技有限公司監事；大田精密工業	無	無	無	無

職稱 (註1)	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 (註2)	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 (註3)
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
												越南有限公司代表 人				
江西海外 事業部 總經理特 別助理	中華民國	鍾 進 豐	男	107.1.2	0	0%	0	0%	0	0%	南亞工業專科機械工程科動力組 百納塑膠(股)公司(東莞)工程部經 理；綠點(天津)精密工業有限公司 製一組經理；毅嘉電子(蘇州)有限 公司-MMI 事業處副處長；成霖企業 (股)公司經營管理部經理/專業廠 本部經理	無	無	無	無	無
總經理室 兼管理部 協理	中華民國	簡 美 娥	女	110.6.1	8,000	0.01%	0	0%	0	0%	永達工商專科國際貿易科 美之美股份有限公司生產管理課事 務員；奇利田高爾夫用品(深圳)有 限公司生管部經理；大田精密工業 股份有限公司產銷部兼供應鏈管理 中心經理	無	無	無	無	無
業務一部 協理	中華民國	吳 柔 瑩	女	110.6.1	0	0%	0	0%	0	0%	文化外國語專門學校(日本) 日本 語文科 祺勝實業公司秘書；長曜實國際實 業公司業務副理；大田精密工業股 份有限公司業務一部經理	無	無	無	無	無
業務二部 協理	中華民國	王 室 蘭	女	110.6.1	5,000	0.01%	0	0%	0	0%	輔仁大學德文系 真敏國際股份有限公司總經理秘 書；永琦東急百貨股份有限公司樓 面管理；怡眾企業股份有限公司總 經理秘書；英群企業股份有限公司 業務；大田精密工業股份有限公司 業務二部經理	無	副總 經理	王室珍	姊妹	無

職稱 (註1)	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 (註2)	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 (註3)
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
江西海外事業部協理	中華民國	費友仁	男	111.11.1	5,129	0.01%	0	0%	0	0%	屏東科技大學機械工程研究所移新實業(股)公司品保員(役前);陸軍空特部中尉退役;江西大田精密科技有限公司廠長;大田精密工業(股)公司江西海外事業部經理	無	無	無	無	無
供應鏈整合部協理	中華民國	鍾政義	男	111.11.1	10,080	0.01%	0	0%	0	0%	屏東科技大學企業管理研究所復進企業(股)公司儲備幹部(生管專員);大田精密工業(股)公司生管課股長;大田精密工業(股)公司總經理室經理;大田精密工業(股)公司採購課經理	無	無	無	無	無

註1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註3：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

## 二、董事、總經理及副總經理之酬金

公司如有下列情事之一，應個別揭露其董事或監察人姓名及酬金；餘可選擇採彙總配合級距揭露姓名方式：

1. 最近三年度個體或個別財務報告曾出現稅後虧損者，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：無此情事。
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：無此情事。
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，應揭露於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：無此情事。
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：無此情事。
5. 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：無此情事。
6. 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：無此情事。
7. 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：無此情事。
8. 最近一年度稅後損益衰退達百分之十且逾新臺幣五百萬元，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臺幣十萬元者：無此情事。

(一)一般董事及獨立董事之酬金

114年12月31日；單位：新台幣千元

職稱	姓名 (註1)	董事酬金								A、B、C及D等 四項總額及占稅 後純益之比例 (註10)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、 D、E、F及G 等七項總額 及占稅後純 益之比例(註 10)		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金 (註11)
		報酬(A)(註2)		退職退休金 (B)		董事酬勞(C) (註3)		業務執行費 用(D)(註4)				薪資、獎金 及特支費等 (E)(註5)		退職退休金 (F)		員工酬勞(G)(註6)						
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司		財務報告內 所有公司 (註7)		本公司	財務 報告 內所 有公 司 (註7)	
一般 董事	李孔文	3,189	3,189	0	0	8,663	8,663	432	432	12,284 2.60%	12,284 2.60%	0	0	0	0	0	0	0	12,284 2.60%	12,284 2.60%	無	
	林忠謙																					
	南豐興企業(股) 公司代表人： 潘芸禧																					
	南豐興企業(股) 公司代表人： 潘芸祺																					
	林宏哲																					
	李尚陽(註12)																					
獨立 董事	柯宗立(註12)	1,874	1,874	0	0	963	963	225	225	3,062 0.65%	3,062 0.65%	0	0	0	0	0	0	0	3,062 0.65%	3,062 0.65%	無	
	陳樹																					
	黃崇輝(註12)																					
	張添盛																					

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：  
本公司獨立董事酬金依據本公司章程第21及25條之相關規定，由薪資報酬委員會審議各董事對公司營運參與之程度、貢獻之價值結合績效評估並參照同業水準，提出合理公平之酬金水準建議，提交董事會決議。

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。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司(註8)	財務報告內所有公司(註9)H	本公司(註8)	財務報告內所有公司(註9)I
低於 1,000,000 元	一般董事：李尚陽、 南豐興企業(股)公司代表人： 潘芸禧、潘芸禎 獨立董事：黃崇輝、柯宗立	一般董事：李尚陽、 南豐興企業(股)公司代表人： 潘芸禧、潘芸禎 獨立董事：黃崇輝、柯宗立	一般董事：李尚陽、 南豐興企業(股)公司代表人： 潘芸禧、潘芸禎 獨立董事：黃崇輝、柯宗立	一般董事：李尚陽、 南豐興企業(股)公司代表人： 潘芸禧、潘芸禎 獨立董事：黃崇輝、柯宗立
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	一般董事：林宏哲 獨立董事：張添盛、陳樹	一般董事：林宏哲 獨立董事：張添盛、陳樹	一般董事：林宏哲 獨立董事：張添盛、陳樹	一般董事：林宏哲 獨立董事：張添盛、陳樹
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	一般董事：林忠謙	一般董事：林忠謙	一般董事：林忠謙	一般董事：林忠謙
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)				
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	一般董事：李孔文	一般董事：李孔文	一般董事：李孔文	一般董事：李孔文
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	10 人	10 人	10 人	10 人

註1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及下表(三)。

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

註3：係指最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額，以千元為單位四捨五入。

註4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。

註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註10：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益 472,152 千元。

註11：a. 本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

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

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

註12：黃崇輝獨立董事於114年5月29日解任；李尚陽董事及柯宗立獨立董事於114年5月29日選任。

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

(二)總經理及副總經理之酬金

114年12月31日；單位：新台幣千元

職稱	姓名 (註1)	薪資(A) (註2)		退職退休金(B) (註)		獎金及特支費 等(C)(註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等四 項總額及占稅後 純益之比例(%) (註8)		領取來自子公 司以外轉投資 事業或母公司 酬金(註9)
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司		財務報告內所 有公司(註5)		本公司	財務報告內 所有公司	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
總經理	許戎民	6,840	6,840	415	415	581	581	2,843	0	2,843	0	10,679 2.26%	10,679 2.26%	無
副總經理	王室珍													
副總經理	陳文祥													

註：此為依法提繳之退職退休金，無實際支付退職退休金。

\*不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監..等等)，均應予揭露。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註6)	財務報告內所有公司(註7) E
低於 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)	王室珍、陳文祥	王室珍、陳文祥
3,500,000 元 (含) ~5,000,000 元 (不含)		
5,000,000 元 (含) ~10,000,000 元 (不含)	許戎民	許戎民
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	3 人	3 人

註1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列表及上表(一)。

註2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註4：係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列表(三)。

註5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註6：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註8：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註9：a. 本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

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

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

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

(三)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114年12月31日；單位：新台幣千元

	職 稱	姓 名	股票金額	現金金額(註1)	總 計	總額占 稅後純 益之比 例(%)
經 理 人	總 經 理	許 戎 民	0	8,009	8,009	1.70%
	副總經理	王 室 珍				
	副總經理	陳 文 祥				
	協 理	李 忠 穆				
	總經理特助	鍾 進 豐				
	協 理	簡 美 娥				
	協 理	吳 柔 瑩				
	協 理	王 室 蘭				
	協 理	費 友 仁				
	協 理	鍾 政 義				

註1：本公司員工之酬勞分派案業經115年3月6日董事會決議，截至年報刊印日止尚未發放，係以擬議數列示。

(四)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、總經理及副總經理酬金總額占個體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. 最近二年度比例之分析

114年12月31日；單位：新台幣千元；%

年 度	114年度				113年度			
	酬金總額 (註1)		酬金占稅後純益比 例(%) (註2)		酬金總額		酬金占稅後純益比 例(%) (註2)	
	本公司	財務報告 內所有公 司	本公司	財務報告 內所有公 司	本公司	財務報告 內所有公 司	本公司	財務報告 內所有公 司
董 事	12,284	12,284	2.60	2.60	11,993	11,993	2.53	2.53
獨立董事	3,062	3,062	0.65	0.65	3,063	3,063	0.65	0.65
總經理及 副總經理	10,679	10,679	2.26	2.26	10,421	10,421	2.20	2.20
合計	26,025	26,025	5.51	5.51	25,066	25,066	5.29	5.29

註1：本公司董事及員工之酬勞分派，案業經115年3月6日董事會決議，截至年報刊印日止尚未發放，係以擬議數列示。

註2：係以個體報表114及113年度稅後損益計算。

(1)114年度酬金較113年度略增，主要係因美金匯率波動影響，匯兌損益增加，致整體獲利略微成長，依公司章程第25條，提撥6.5%員工酬勞及董事酬勞不高於1.5%進行分配之金額增加所致，係屬合理。

(2)董事酬金總額略增係因114年5月29日改選，增加乙名董事，由8席增為9席。

2. 本公司給付酬金之政策、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) 本公司設置薪酬委員會，以專業客觀角度，就本公司董事及經理人整體之薪酬政策及制度進行評估。
- (2) 董事所支領之酬金乃依本公司章程第21條及第25條規定分派之，董事酬金考量董事會績效評估辦法及程序給予合理之報酬，並經薪酬委員會專業建議，送董事會決議通過。依本公司「董事會績效評估辦法」個別董事績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據，評估面相包含公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等六大面向。
- (3) 本公司經理人含總經理、副總經理之委任、解任及報酬均依公司規定，送董事會通過辦理。依本公司「經理人薪資報酬政策及制度辦法」酬金除本薪外，另依職等發放職等加給、職位加給及員工酬勞等；經理人之績效評估及薪資報酬，應參考同業通常水準支給情形，並考量個人績效評估結果、所投入之時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職位表現、公司近年給予同等職位者之薪資報酬、公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性，並參酌薪酬委員會專業建議。
- (4) 董事及經理人含總經理、副總經理酬勞之高低與公司經營績效息息相關。

### 三、公司治理運作情形

#### (一) 董事會運作情形資訊

114 年度董事會開會 6 (A) 次，董事出席情形如下：

職 稱	姓 名 (註 1)	實際出(列)席 次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席 率(%) (B/A)	備 註
董事長	李孔文	6	0	100%	114 年 5 月 29 日連任，應出席次數 6 次。
副董事長	林忠謙	6	0	100%	114 年 5 月 29 日連任，應出席次數 6 次。
法人董事代表人	潘芸禧	0	5	0%	114 年 5 月 29 日連任，應出席次數 6 次。
法人董事代表人	潘芸禎	0	5	0%	114 年 5 月 29 日連任，應出席次數 6 次。
董 事	林宏哲	5	1	83%	114 年 5 月 29 日連任，應出席次數 6 次。
董 事	李尚陽	3	0	100%	114 年 5 月 29 日選任，應出席次數 3 次。
獨立董事	柯宗立	3	0	100%	114 年 5 月 29 日選任，應出席次數 3 次。
獨立董事	陳樹	6	0	100%	114 年 5 月 29 日連任，應出席次數 6 次。
獨立董事	黃崇輝	2	1	67%	114 年 5 月 29 日解任，應出席次數 3 次。
獨立董事	張添盛	6	0	100%	114 年 5 月 29 日連任，應出席次數 6 次。

註 1：董事屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

其他應記載事項：

1. 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：

(1) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項。

董 事 會	議 案 內 容	證交法 14-3 所 列事項	獨立 董事 意見	公司對獨 立董事意 見處理	決 議 結 果
第 13 屆第 16 次 114 年 03 月 11 日	本公司 113 年度合併財務報告及個體財務報告案。	V	無	不適用	全體出席董事無異議照案通過。
	本公司簽證會計師委任案。	V	無	不適用	
	本公司 113 年度員工及董事酬勞分派情形案。	V	無	不適用	
	本公司 113 年度與關係人相互間之財務業務相關作業執行情形案。	V	無	不適用	除林忠謙副董事長依法迴避且未參與討論及表決外，其餘出席(含委託)之董事無異議照案通過。
	本公司 114 年度擬與關係人 TAGA CO., LTD. 銷貨交易案。	V	無	不適用	
	出具 113 年度內部控制制度聲明書案。	V	無	不適用	全體出席董事無異議照案通過。
第 13 屆第 17 次 114 年 04 月 15 日	擬提高本公司直接 100% 投資之「大田精密工業越南有限公司」資本總額案。	V	無	不適用	全體出席董事無異議照案通過。
	解除本公司新任董事及其代表人候選人競業禁止限制案。	V	無	不適用	除李孔文董事長(含委託)及林忠謙副董事長依法迴避且未參與討論及表決外，其餘出席(含委託)之董事無異議照案通過。
	本公司 113 年度獨立董事酬勞分派情形案。	V	無	不適用	除黃崇輝獨立董事、張添盛獨立董事及陳樹獨立董事，依法迴避未參與討論及表決外，其餘出席(含委託)之董事均無異議照案通過。
	增修本公司永續資訊之管理內部控制制度案。	V	無	不適用	全體出席董事無異議照案通過。
	增修本公司基層員工相關內部控制制度案。	V	無	不適用	
第 13 屆第 18 次 114 年 05 月 06 日	本公司資金貸與直接 100% 投資之「大田精密工業越南有限公司」案。	V	無	不適用	全體出席董事無異議照案通過。

董 事 會	議 案 內 容	證 交 法 14-3 所 列 事 項	獨 立 董 事 意 見	公 司 對 獨 立 董 事 意 見 處 理	決 議 結 果
第 14 屆 2 次 114 年 08 月 05 日	追認本公司 113 年度董事 (含獨立董事)酬勞發放 案。	V	無	不適用	除各董事依法迴避 未參與自身或代表 法人之討論及表決 外，其餘出席(含委 託)之董事無異議 照案通過。
第 14 屆 第 3 次 114 年 11 月 04 日	增修本公司永續資訊之管 理內部控制制度案，	V	無	不適用	全體出席董事無異 議照案通過。

(2)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。

2. 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、以及參與表決情形：

董事會日期	期 別	董事姓名、議案內容、應利益迴避原因及參與表決情形
114 年 03 月 11 日	第 13 屆 第 16 次	1. 董事姓名：林忠謙。
		2. 議案內容：本公司 113 年度與關係人相互間之財務業務相關作業 執行情形案。
		3. 應利益迴避原因：該公司負責人為其二等親以內之親屬。
		4. 參與表決情形：依法迴避且未參與討論及表決。
114 年 03 月 11 日	第 13 屆 第 16 次	1. 董事姓名：林忠謙。
		2. 議案內容：本公司 114 年度擬與關係人 TAGA CO., LTD. 銷貨交易 案。
		3. 應利益迴避原因：該公司負責人為其二等親以內之親屬。
		4. 參與表決情形：依法迴避且未參與討論及表決。
114 年 04 月 15 日	第 13 屆 第 17 次	1. 董事姓名：李孔文、林忠謙。
		2. 議案內容：解除本公司新任董事及其代表人候選人競業禁止限制 案。
		3. 應利益迴避原因：為本公司新任董事及其代表人候選人。
		4. 參與表決情形：依法迴避且未參與討論及表決。
114 年 04 月 15 日	第 13 屆 第 17 次	1. 董事姓名：陳樹、張添盛、黃崇輝(張添盛代)。
		2. 議案內容：本公司 113 年度獨立董事酬勞分派情形案。
		3. 應利益迴避原因：為本公司獨立董事。
		4. 參與表決情形：依法迴避且未參與討論及表決自身酬勞分派。
114 年 08 月 05 日	第 14 屆 第 2 次	1. 董事姓名：李孔文、林忠謙、林宏哲、潘芸禧(李孔文代)、潘芸 禧(李尚陽代)、李尚陽、柯宗立、陳樹、張添盛。
		2. 議案內容：追認本公司 113 年度董事(含獨立董事)酬勞發放案。
		3. 應利益迴避原因：為本公司董事、獨立董事。
		4. 參與表決情形：依法迴避且未參與討論及表決自身酬勞發放。

3. 上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列董事會評鑑執行情形。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	執行情形
每年執行一次	114年 1月1日至 114年 12月31日	1. 董事會 2. 個別董事成員 3. 審計委員會 4. 薪酬委員會 5. 永續發展委員會	董事成員自評	<p>(一)董事會績效評估：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 對公司營運之參與程度。</li> <li>2. 提升董事會決策品質。</li> <li>3. 董事會組成與結構。</li> <li>4. 董事的選任及持續進修。</li> <li>5. 內部控制。</li> <li>6. 對永續經營(ESG)之參與。</li> </ol> <p>(二)董事成員績效評估：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司目標與任務之掌握。</li> <li>2. 董事職責認知。</li> <li>3. 對公司營運之參與程度。</li> <li>4. 內部關係經營與溝通。</li> <li>5. 董事之專業及持續進修。</li> <li>6. 內部控制。</li> </ol> <p>(三)審計委員會績效評估：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 對公司營運之參與程度。</li> <li>2. 委員會職責認知。</li> <li>3. 提升委員會決策品質。</li> <li>4. 委員會組成及成員選任。</li> <li>5. 內部控制。</li> </ol> <p>(四)薪酬委員會績效評估：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 對公司營運之參與程度。</li> <li>2. 委員會職責認知。</li> <li>3. 提升委員會決策品質。</li> <li>4. 委員會組成及成員選任。</li> </ol> <p>(五)永續發展委員會績效</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 對公司營運之參與程度。</li> <li>2. 委員會職責認知。</li> <li>3. 提升委員會決策品質。</li> <li>4. 委員會組成及成員選任。</li> </ol>	<p>本公司於115年2月完成114年度董事會、董事成員、審計委員會、薪酬委員會及永續發展委員會之績效評估，並已將評估結果提報115年3月6日董事會。評估結果如下：</p> <p>(一)董事會績效評估：運作優良。</p> <p>(二)董事成員績效評估：運作優良。</p> <p>(三)審計委員會績效評估：運作優良。</p> <p>(四)薪酬委員會績效評估：運作優良。</p> <p>(五)永續發展委員會績效評估：運作優良。</p>

4. 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：
- (1)本公司除隨時提供董事相關法規外，於董事會召開時，報告公司業務現況讓董事知悉，並備妥議案相關資料及指派人員供董事查考備詢。
  - (2)本公司已訂定董事會績效評估辦法，並自108年起落實執行董事會、個別董事及功能性委員會之績效評估。
  - (3)秉持營運透明化，維護股東權益，主動於公開資訊觀測站及公司網站揭露董事會重要決議等相關訊息。
  - (4)為實踐企業社會責任，並促成經濟、環境及社會之進步，以達永續發展之目標，本公司於111年5月26日設置永續發展委員會。
  - (5)本公司董事會組成之性別平等、年輕化及董事接班考量，本公司女性董事占比達22%、且兩位女性董事皆為30歲以下，積極落實多元化方針政策。
5. 截至年報刊印日止，各次董事會獨立董事出席狀況：
- (1)各次董事會獨立董事出席狀況

A. 114 年度各次董事會獨立董事出席狀況(共 6 次)：

✓：親自出席；☆：委託出席

出席狀況 姓名	第 1 次	第 2 次	第 3 次	第 4 次	第 5 次	第 6 次
陳樹	✓	✓	✓	✓	✓	✓
黃崇輝(註 1)	✓	☆	✓	不適用	不適用	不適用
張添盛	✓	✓	✓	✓	✓	✓
柯宗立(註 2)	不適用	不適用	不適用	✓	✓	✓

註 1：黃崇輝獨立董事於 114 年 5 月 29 日解任。

註 2：柯宗立獨立董事於 114 年 5 月 29 日選任。

B. 115 年截至年報刊印日止，董事會共開會 1 次，各次獨立董事出席狀況如下：

✓：親自出席；☆：委託出席

出席狀況 姓名	第 1 次
柯宗立	✓
陳樹	✓
張添盛	✓

(二)審計委員會運作情形資訊

114 年度審計委員會開會 5 (A) 次，獨立董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際列席次數 (B)	委託出 席次數	實際列席率(%) (B/A)	備 註
獨立董事	陳樹	5	0	100%	114 年 5 月 29 日連任， 應出席次數 5 次。
獨立董事	黃崇輝	3	0	100%	114 年 5 月 29 日解任， 應出席次數 3 次。
獨立董事	張添盛	5	0	100%	114 年 5 月 29 日連任， 應出席次數 5 次。
獨立董事	柯宗立	2	0	100%	114 年 5 月 29 日選任， 應出席次數 2 次。

其他應記載事項：

- 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。

(1)證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

審計委員會	議案內容	證交法 14-5 所列 事項	獨立董事反對 意見、保留意 見或重大建議 項目內容	決議 結果	公司對審 計委員意 見處理
第 2 屆第 12 次 114 年 03 月 11 日	本公司 113 年度合併財務報告及個體財務報告案。	V	無	全體出席委 員無異議 照案通過。	提請第 13 屆第 16 次 董事會決 議通過並 依決議辦 理。
	簽證會計師委任公費案。	V	無		
	本公司 113 年度關係人相互間之財務業務相關作業執行情形案。	V	無		
	本公司 114 年度擬與關係人 TAGA CO., LTD. 銷貨交易案。	V	無		
	擬出具 113 年度內部控制制度聲明書案。	V	無		
第 2 屆第 13 次 114 年 04 月 08 日	增修本公司永續資訊之管理內部控制制度案。	V	無	除依建議修 改事項外， 經主席徵詢 全體出席委 員無異議 照案通過， 將提董事會 決議。	提請第 13 屆第 17 次 董事會決 議通過並 依決議辦 理。
	增修本公司基層員工相關內部控制制度案。	V	無		
第 2 屆第 14 次 114 年 05 月 06 日	本公司民國 114 年第 1 季合併財務報告案。	V	無	全體出席委 員無異議 照案通過。	提請第 13 屆第 18 次 董事會決 議通過並 依決議辦 理。
	本公司擬資金貸與直接 100% 投資之「大田精密工業越南有限公司」案。	V	無		
第 3 屆第 1 次 114 年 08 月 05 日	本公司民國 114 年第 2 季合併財務報告案。	V	無	全體出席委 員無異議 照案通過。	提請第 14 屆第 2 次 董事會決 議通過並 依決議辦 理。
第 3 屆第 2 次 114 年 11 月 04 日	本公司民國 114 年第 3 季合併財務報告案。	V	無	全體出席委 員無異議 照案通過。	提請第 14 屆第 3 次 董事會決 議通過並 依決議辦 理。
	增修本公司永續資訊管理內部控制制度案。	V	無	依附件建議 修改事項後， 全體出席委 員無異議 照案通過。	

(2)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：民國 114 年 4 月 15 日第 13 屆第 17 次董事會通過「擬提高本公司直接 100% 投資之「大田精密工業越南有限公司」資本總額案」。

2. 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。

3. 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）。

日期	溝通方式	溝通對象	溝通事項	溝通結果
114 年 03 月 11 日	審計 委員會	1. 本公司 內部稽 核主管 2. 本公司 會計主 管 3. 本公司 簽證會 計師	1. 本公司 113 年度合併財務報告及個體財務報告案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，將提第 13 屆第 16 次董事會決議通過並依決議辦理。
			2. 財務報告簽證會計師獨立性及適任性評估案。	
			3. 安永聯合會計師事務所及其關係企業預計於 114 年所提供之非確信服務清單案。	
			4. 本公司簽證會計師委任案。	
			5. 海外集團之營運資金運用計畫案。	
			6. 銀行授信額度案。	
			7. 本公司 113 年度盈餘分派案。	
			8. 本公司 113 年度關係人相互間之財務業務相關作業執行情形案。	
			9. 本公司 114 年度擬與關係人 TAGA CO., LTD. 銷貨交易案。	
			10. 擬出具 113 年度內部控制制度聲明書案。	
			11. 修訂本公司「公司章程」部分條文案。	
			12. 修訂本公司「公司治理實務守則」案。	
			13. 本公司營業狀況案。	
			14. 追認重要子公司組織變更案。	
114 年 04 月 08 日	審計 委員會	1. 本公司 內部稽 核主管 2. 本公司 會計主 管	1. 增修本公司永續資訊之管理內部控制制度案。	除依建議修改事項外，經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，將提第 13 屆第 17 次董事會決議通過並依決議辦理。
			2. 修訂本公司基層員工相關內部控制制度案。	

日期	溝通方式	溝通對象	溝通事項	溝通結果
114年 05月06日	審計 委員會	1. 本公司 內部稽核 主管 2. 本公司 會計主 管 3. 本公司 簽證會 計師	1. 本公司民國 114 年第 1 季 合併財務報告案。	經主席徵詢全體出 席委員無異議照案 通過，將提第 13 屆 第 18 次董事會決議 通過並依決議辦理。
			2. 本公司擬資金貸與直接 100%投資之「大田精密工業 越南有限公司」案。	
114年 08月05日	審計 委員會		1. 本公司民國 114 年第 2 季 合併財務報告案。	經主席徵詢全體出 席委員無異議照案 通過，將提第 14 屆 第 2 次董事會決議 通過並依決議辦理。
			2. 銀行授信額度案。	除依附件建議修改 事項外，經主席徵詢 全體出席委員無異 議照案通過，將提第 14 屆第 2 次董事會 決議通過並依決議 辦理。
114年 11月04日	審計 委員會		1. 本公司民國 114 年第 3 季 合併財務報告案。	經主席徵詢全體出 席委員無異議照案 通過，將提第 14 屆 第 3 次董事會決議 通過並依決議辦理。
			2. 擬定民國 115 年度稽核計 畫案。	
		3. 增修本公司永續資訊管理 內部控制制度案。	除依附件建議修改 事項外，經主席徵詢 全體出席委員無異 議照案通過，將提第 14 屆第 3 次董事會 決議通過並依決議 辦理。	

4. 本公司審計委員會年度主要工作重點彙總如下：

- (1) 訂定或修訂內部控制制度。
- (2) 內部控制制度有效性之考核。
- (3) 訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- (4) 涉及董事自身利害關係之事項。
- (5) 重大之資產交易。
- (6) 重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (7) 簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (8) 審核暨討論財務報告。

(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？	V		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」，並依法於本公司網頁及公開資訊觀測站揭露之。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？ (三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？ (四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V V V V		(一)本公司已設置發言人及代理發言人處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟等問題，必要時委請法律顧問協助。 (二)本公司對內部人(董事、經理人及持有股份超過股份總額10%以上之股東及其二親等內親屬)所持股權變動情形，均按月於公開資訊觀測站申報，股務代理機構協助有效掌握主要股東及主要股東之最終控制者名單。 (三)本公司訂有「關係人交易之管理作業」及對子公司監理作業與制度；並按規定揭露關係企業相關資訊。 (四)本公司訂有「防範內線交易之管理作業」及「內部重大資訊處理作業程序」，規範禁止相關人員及內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券並宣導之。	無重大差異。 無重大差異。 無重大差異。 無重大差異。
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實實行？	V		(一)本公司已於「公司治理實務守則」規範董事會成員多元化方針，包括但不限於以下二大面向之標準： 1. 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等； 2. 專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。本公司落實執行多元化政策。 本公司董事會依營運規模及發展需求設置9席董事，其中3席為獨立董事，獨立董事占比為33%。獨立董事任期均未超過三屆。 為因應ESG之推動，本公司以具ESG專業之董事占比達	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	
(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		<p>25%為目標，目前已達56%；為因應董事會組成之性別平等及年輕化考量，本公司女性董事占比達為22%，且兩位女性董事皆為30歲以下。</p> <p>董事成員專業背景涵蓋產業、財務、會計、學術、法律及經營管理等領域之專家賢達，具備充足之公司治理與產業技術經驗。董事會成員積極參與董事會議，114年親自出席率達72%，切實監督並瞭解營運計畫之執行。本公司董事會成員多元化政策及董事會成員落實多元化情形已揭露於公司網站。董事會成員多元化政策請參閱本年報第10-11頁董事會多元化。</p> <p>(二)本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，已於111年5月26日設置永續發展委員會，推動永續發展和永續經營管理之落實，以強化公司治理體質、落實環境保護及善盡社會責任。永續發展委員會之組成、職責及運作情形，請參閱本年報第37頁。</p>	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		<p>(三)本公司董事會於107年5月11日通過「董事會績效評估辦法」，訂定董事會每年應至少執行一次針對董事會、董事成員及功能性委員會之績效評估。採用問卷方式進行自評，於回收統計評估結果後提送董事會報告，作為檢討及改進之依據，整體董事會績效評估結果將作為遴選或提名董事(包含獨立董事)時之參考依據，並考量將個別董事成員績效評估結果作為未來訂定其個別薪資報酬之參考依據。</p> <p>本公司於115年2月完成114年度董事會、董事成員、審計委員會、薪酬委員會及永續發展委員會之績效評估，評估結果整體運作優良，並於115年3月6日董事會報告，且提供薪酬委員會參考。</p> <p>本公司董事會績效評估相關資訊，請參閱本年報第23頁。</p>	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
(四)否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四)訂定「簽證會計師選任審查辦法」，每年定期就會計師之獨立性、適任性及專業性分別進行評核，且取具會計師出具之「獨立聲明書」，經本公司確認會計師與公司除簽證及稅務案件之公費往來外，無其他財務利益之業務關係；另取得簽證會計師事務所提供之審計品質指標(AQIs)資料並納入委任(續任)簽證會計師之評估。 114年度及115年度之簽證會計師評估案，分別於114年3月11日及115年3月6日審計委員會及董事會審議並通過。	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)？	V		本公司已於112年1月1起由財務主管兼任公司治理主管，並由公司治理專案組負責辦理公司治理相關事務，職責如下： (一)依法辦理股東會及董事會之會議相關事宜。 (二)製作董事會及股東會議事錄。 (三)協助董事就任及持續進修。 (四)提供董事執行業務所需之資料。 (五)協助董事遵循法令。 (六)其他依公司章程或契約所訂定之事項。	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		(一)本公司設有發言人及各業務承辦人，建立暢通之溝通管道與維護各利害關係人之合法權益。 (二)本公司網站有設置「利害關係人專區」，並於公司網站設有發言人及各相關業務部門之聯絡電話與郵件信箱，利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)有需要時皆可藉由電話或電子郵件相互溝通，對於利害關係人所關切之重要企業社會責任議題也會作妥善之處理，以尊重及維護其應有之權益。 (三)利害關係人可妥善利用公司網站之「公司治理資訊」及「公開資訊觀測站」瞭解本公司之相關訊息。	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	
			(四)相關具體說明請參本公司網站「利害關係人專區」( <a href="https://www.o-ta.com.tw/利害關係人專區/">https://www.o-ta.com.tw/利害關係人專區/</a> )。	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委任專業股務代理機構-凱基證券股份有限公司股務代理部代辦本公司各項股務事宜。	無重大差異。
七、資訊公開				
(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		(一)本公司已架設網站，隨時並定期更新揭露公司財務業務及公司治理資訊。(網址為 <a href="https://www.o-ta.com.tw">https://www.o-ta.com.tw</a> )	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)？	V		(二)本公司落實發言人及代理發言人制度為公司對外溝通之橋樑，並妥善利用公開資訊系統，使股東及利害關係人能充分瞭解公司之財務業務狀況以及公司治理實施之情形。法人說明會之中英文簡報，已於公開資訊觀測站與公司網站中揭露，提供各界查詢。	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？	V		(三)第一、二、三季財務報告與各月份營運情形於規定期限前提早公告及申報，年度財務報告將持續努力。	無重大差異。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	V		(一)員工權益：依政府法令及本公司人事管理辦法，提供應有的各項勞動基本條件，包括工時機制及完善的請休假制度，並提供穩定安全的工作環境，及除勞保、健保及退休金提撥等基本福利外，另享有定期健檢及完善的員工退休辦法。 (二)僱員關懷：本公司訂有「員工申訴管理辦法」、「提案管理辦法」及「諮詢與溝通作業程序」，受理並處理員工的心聲及建議，將員工反應的問題顯在化，傳達給公司最高層主管了解與注意，進而達到問題的改善及解決。 (三)投資者關係：本公司以尊重及保障股東權益為重要目標，除訂有「內部重大資訊處理作業程序」，將重大訊息即時同步公開於公開資訊觀測站與公司網站(本公司相關辦法請參閱「大田公司網站-投資人專區-公司	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	
			<p>治理資訊」(<a href="https://www.o-ta.com.tw">https://www.o-ta.com.tw</a>)；另亦於公司網站設立及載明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。</p> <p>(四)供應商關係：本公司持續推動 ISO 9001，落實品質管理與品質保證政策，與供應商保持良好的合作關係，在環保、安全與衛生等議題遵循相關規範，共同致力提升企業社會責任，依制度每年定期執行供應商評鑑作業。</p> <p>(五)利害關係人之權利：本公司訂有「公司治理實務守則」並依其規定，與利害關係人保持暢通之溝通管道並尊重及維護其應有之合法權益，且於公司網站設置「利害關係人專區」。</p> <p>(六)董事114年度進修之情形請參閱本年報第33頁註1及「公開資訊觀測站-公司治理資訊」。</p> <p>(七)風險管理政策及風險衡量標準：本公司依法訂定各種規章制度、內部控制制度，進行各種風險管理及評估，並由內部稽核單位定期及不定期執行查核。</p> <p>(八)客戶政策之執行情形：本公司建立客訴處理程序及客戶滿意度調查等，針對客戶抱怨事件，妥善處理，並定期評估客戶之滿意度，以提供客戶滿意之產品與服務。</p> <p>(九)董事購買責任保險：本公司已為董事及經理人就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險，並提董事會報告。</p> <p>(十)公司內部稽核人員取得相關證照情形：本公司稽核室之稽核主管取具國際內部稽核師證照。</p>
<p>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> <p>本公司第12屆公司治理評鑑已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施如下：</p> <p>(一)已改善情形：根據最近年度公司治理評鑑結果，本公司主要已改善的部分說明如下：</p> <p>1. 制定提升企業價值具體措施，且提報董事會，並將相關資訊揭露於公開資訊觀測站「提升企業價值計畫專區」(1.5)。</p>			

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	

2. 編製之永續報告書經提報董事會通過(4.24)。
3. 制定溫室氣體減量管理政策，包含減量目標、推動措施及達成情形等(4.26)。
- (二)優先加強事項與措施：因應公司治理評鑑指標修訂，本公司優先加強部分說明如下：
1. 召開至少二次法人說明會，並揭露至少兩次完整之會議影音連結資訊。
  2. 於公開資訊觀測站及公司網站上傳英文版永續報告書。
  3. 揭露高階經理人薪資報酬與ESG相關績效評估連結。
- (三)本公司將針對尚未得分的部分，持續評估未來改善之可行性。

註1：本公司董事114年度進修情形

職 稱	姓 名	進修時數	進 修 課 程 名 稱	主 辦 單 位
董事	李孔文	3小時	公司治理論壇-第129期	財團法人台灣金融研訓院
董事	林忠謙	3小時	ESG風險與機會對財務衝擊之影響	社團法人中華公司治理協會
董事	林宏哲	3小時	公司治理論壇-第105期	財團法人台灣金融研訓院
		3小時	公司治理論壇-第129期	財團法人台灣金融研訓院
董事	李尚陽	3小時	公司治理論壇-第105期	財團法人台灣金融研訓院
		3小時	公司治理論壇-第129期	財團法人台灣金融研訓院
		6小時	永續政策與永續揭露準則實務應用解析	財團法人中華民國會計研究發展基金會
董事	潘芸禧	3小時	董事會績效評估	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
董事	潘芸禎	3小時	公司治理、公平待客原則與金融消費者保護	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
獨立董事	柯宗立	3小時	從司法實務看洗錢防制法	中華民國會計師公會全國聯合會
		3小時	會計師服務不動產業(建設業)的經驗分享	中華民國會計師公會全國聯合會
		3小時	會計師執業的法律責任	中華民國會計師公會全國聯合會
		3小時	國家洗錢資恐及資武擴風險評估結果暨評鑑規劃	中華民國會計師公會全國聯合會
獨立董事	陳 樹	3小時	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
		3小時	公司治理論壇-企業AI轉型(128期)	財團法人台灣金融研訓院

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	
職稱	姓名	進修時數	進修課程名稱		主辦單位		
獨立董事	張添盛	3小時	上市櫃公司永續揭露宣導會		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會		
		3小時	公司治理論壇-第129期		財團法人台灣金融研訓院		
		3小時	公司治理主管與永續治理		社團法人中華公司治理協會		

(四)薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形

本公司自 100 年 12 月 27 日設置薪資報酬委員會，依本公司薪資報酬委員會組織規程運作，本委員會之職能，係以專業客觀之地位，就本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，並向董事會提出建議，以供其決策之參考。

1. 薪資報酬委員會成員資料

115 年 3 月 31 日

身分別	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
	姓名			
獨立董事 召集人	陳樹	請參閱本年報第 9-10 頁 相關內容。	請參閱本年報第 9-10 頁 相關內容。	2
獨立董事	柯宗立			0
獨立董事	張添盛			0

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：114 年 5 月 29 日至 117 年 5 月 28 日，114 年度薪資報酬委員會開會 4 (A) 次，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	陳樹	4	0	100%	114 年 5 月 29 日連任， 應出席次數 4 次。
委員	柯宗立	1	0	100%	114 年 5 月 29 日選任， 應出席次數 1 次。
委員	張添盛	4	0	100%	114 年 5 月 29 日連任， 應出席次數 4 次。
委員	黃崇輝	3	0	100%	114 年 5 月 29 日解任， 應出席次數 3 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(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。

3. 薪資報酬委員會最近一年開會、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 8 次 114 年 01 月 14 日	1. 討論本公司「113 年高階經理人年終獎金」案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，呈送董事會決議。	提請第 13 屆第 16 次董事會決議通過並依決議辦理。
	2. 討論本公司「經理人薪資結構調整」案。		
第 5 屆第 9 次 114 年 03 月 11 日	1. 討論本公司「113 年度董事酬勞及員工酬勞分配」案。	經主席徵詢全體出席委員通過以 1.5%發放董事酬勞及 6.5%發放員工酬勞，提請董事會決議。	提請第 13 屆第 16 次董事會決議通過並依決議辦理。
第 5 屆第 10 次 114 年 04 月 08 日	1. 修訂本公司「員工酬勞分派辦法」案。	經主席徵詢全體出席委員意見，針對辦法 2.1 及 5.2 含基層員工之內容刪除、第 5.2 職工修訂為員工後，本案提交董事會決議。	提請第 13 屆第 17 次董事會決議通過並依決議辦理。
	2. 修訂本公司「董事會績效評估辦法」案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，呈送董事會決議。	
	3. 修訂本公司「董事職務酬金給付辦法」案。		
	4. 修訂本公司「獨立董事職務酬金給付辦法」案。		
第 6 屆第 1 次 114 年 06 月 11 日	1. 討論本公司「113 年度董事酬勞發放」案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，呈送董事會決議。	提請第 14 屆第 2 次董事會決議通過並依決議辦理。
	2. 討論本公司「113 年度經理人員工酬勞發放」案。		

(五)永續發展委員會之組成、職責及運作情形

為實踐本公司永續發展目標，並強化永續治理，爰依本公司章程第十四條、公司治理實務守則第二十七條，於111年5月26日設置永續發展委員會，隸屬董事會。

1. 永續發展委員會成員資料

115年3月31日

身分別	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司永續發展委員會成員家數
	姓名			
獨立董事召集人	張添盛	請參閱本年報第 9-10 頁相關內容。	請參閱本年報第 9-10 頁相關內容。	0
獨立董事	陳樹			3
董事	李尚陽			0

2. 永續發展委員會主要職權包含：

- (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。

3. 永續發展委會運作情形資訊

- (1) 本公司之永續發展委員會委員計 3 人。
- (2) 本屆委員任期：114 年 5 月 29 日至 117 年 5 月 28 日，114 年度永續發展委員會開會 1 (A) 次，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	張添盛	1	0	100%	
委員	陳樹	1	0	100%	
委員	李尚陽	1	0	100%	

4. 永續發展委員會最近一年開會、期別、議案內容、決議結果以及公司對永續發展委員會意見之處理：

永續發展委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對永續發展委員會意見之處理
第 2 屆第 1 次 114 年 06 月 17 日	1. 增修本公司永續資訊之管理內部控制制度案。	依建議事項進行修正，修正後提董事會決議，經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	提報第 14 屆第 2 次董事會並依照董事會決議辦理。
	2. 擬具本公司 113 年永續報告書案。	依建議事項進行修正，修正後提董事會決議，經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	

(六)推動永續發展情形：

推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		<p>本公司於111年5月26日設置永續發展委員會，隸屬於董事會，本委員會為健全永續發展管理，設立永續發展之專(兼)職單位協助推行各項計畫於本公司及各子公司，並向本委員會呈報永續發展之執行情形。永續發展委員會定期向董事會報告，最近一次於114年8月5日向董事會報告。</p> <p>永續發展委員會之組成、職責及運作情形，請參閱本年報第37頁。</p> <p>董事會督導永續相關目標訂定及推行情形、定期聽取報告並依據報告內容給予相關建議與指導。</p>	無重大差異。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？(註2)	V		<p>本公司已依重大性原則，辨識與公司營運相關之環境、社會及公司治理(ESG)議題，並納入整體風險管理架構進行評估與管理。</p> <p>大田精密工業股份有限公司 參照 Global Reporting Initiative (GRI)《GRI 3：重大主題 2021》揭露原則，以「對經濟、環境與社會之實際及潛在衝擊」及「對公司永續經營與財務之影響程度」為評估基礎，透過利害關係人溝通、內部訪談及風險盤點程序，完成重大主題鑑別與排序。</p> <p>針對已辨識之重大議題，本公司訂有相應之風險管理政策與因應策略，並由董事會負監督責任，管理階層定期檢視執行情形，主要包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 環境風險：推動溫室氣體盤查、節能減碳與污染預防措施，評估氣候變遷對營運之影響。</li> <li>• 社會風險：落實職業安全衛生、人權保障及人才</li> </ul>	無重大差異。

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			發展制度，降低勞資與營運風險。 • <b>治理風險：</b> 建置誠信經營制度、內部控制與資訊安全機制，強化法令遵循與反貪腐管理。 公司持續滾動檢討重大性分析與風險管理成效，使永續策略與營運決策連結，提升企業長期價值。	
<b>三、環境議題</b> (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		(一)依據本公司行業特性及生產崗位之特性，針對生產廠區的工作環境進行改善，如增加通風排氣等設施，同時對特殊崗位人群進行職前/職中/職後體檢，避免出現職業危害之風險，其他相關環境管理制度請參閱本年報第93-96頁環保支出資訊。	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脂再生物料？	V		(二)本公司持續提升能源與資源使用效率，並將節能減碳及資源循環納入營運管理。透過製程優化、設備改善及節能措施，降低能源使用強度；同時推動辦公室無紙化、節能燈具及用電管理等作為，以提升能源管理效率；相關政策請參閱本年報第93-96頁環保支出資訊。	無重大差異。
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		(三)本公司依循氣候相關財務揭露建議(TCFD)架構，辨識氣候變遷可能帶來之轉型風險及實體風險，並評估其對營運及財務之潛在影響，相關議題已納入公司風險管理機制。為因應氣候變遷，本公司持續推動材料回收再利用、提升與用水效率、優化製程及採取更高效率之運輸方式等措施，以降低環境衝擊與營運風險，並強化企業營運韌性。	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		(四)本公司依各營運據點統計近二年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物產生量，並揭露於永續報告書。溫室氣體盤查依ISO 14064-1標準辦理，已	無重大差異。

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>完成範疇一及範疇二盤查作業。公司訂有節能減碳、節水及廢棄物管理政策，透過製程改善、設備優化及資源循環利用降低環境衝擊。各廠區有節電及用水管控，母公司大田廠區114年範疇一直接排放為61.1825公噸CO2e，較113年的66.4079公噸CO2e減排8%，範疇二能源間接為171.3984公噸CO2e，較113年的190.2888公噸CO2e減少10%。</p> <p>江西大田廠設置污水處理站及水循環利用設施，生產用水循環利用率約85%以上，執行節約用水政策，114年度較113年度整體用水量上升約14,882噸、113年度較112年度整體用水量下降約17,678噸。各廠區廢污水排放均符合當地法規標準。集團廢棄物合規管理，並持續推動回收減量措施。</p> <p>過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，請詳本年報第49頁近兩年度企業ESG資訊揭露。</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>(一)本公司遵守政府和各地方之勞動法規規定，致力於保障和提供員工最大之權益和福利，並制訂各項規章辦法作為準則依據，訂定相關規則及辦法，員工之任免、薪酬均依照本公司「職工招募管理辦法」、「職工任用、調任管理辦法」、「考勤管理辦法」及「職工退休管理辦法」等辦理，以保障員工合法權益。</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)，並將經營績效獲成果適當反映於員工薪酬？</p>	V		<p>(二)1. 本公司依據「勞動基準法」訂定「工作規則」及依據「職工福利金條例」成立福利委員會並訂定「職工福利委員會組織章程」實施合理員</p>	無重大差異。

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否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>工福利措施。</p> <p>2. 本公司制訂「績效考核辦法」透過績效考核制度落實績效管理，透過績效管理將公司整體目標與員工個人之工作目標結合，並作為後續員工訓練發展之依據。</p> <p>3. 本公司章程明定當年度如有獲利，應提撥百分之六點五作為員工酬勞。</p> <p>4. 本公司注重員工職場友善環境，在女性員工任用上，截至年報刊印日止女性員工占員工總人數達50%，而女性擔任高階管理階層占高階管理階層主管比例達42%。</p> <p>(三)1. 本公司提供員工安全與健康之工作環境並致力於降低員工對危害曝露，以預防職業災害。</p> <p>2. 新進員工或不定期舉辦員工安全相關教育訓練，以充實人員職業衛生健康防護專業知識。</p> <p>3. 公司每年對工作作業環境定期做監測，以保證員工工作環境符合法規要求。</p> <p>4. 公司聘請醫師與護理師辦理勞工臨場健康服務計畫，協助企業落實職業傷病預防及勞工身心健康保護。</p> <p>5. 每年實施員工體檢及提供工作所需之防護器具實施工作環境之保護。請參閱本年報第95頁之5的說明。</p> <p>6. 本公司於114年度無發生火災事件。</p> <p>7. 本公司致力於預防措施，進行消防管路改善、危險物盤點、造冊及標示、緊急避難演練及自衛消防演練、消防申報及建築物公共安全申報。江西大田加強消防設施設備保養管理、消防防火教育培訓及火災隱患排查等措施。</p>	無重大差異。

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	V		8. 本公司依職業衛生安全相關法規訂定「職業安全衛生工作守則」、「職業安全衛生管理規章」、「緊急狀況準備及應變程序書」、「消防防護計畫程序書」、「勞工作業環境監測作業程序書」等辦法。 (四)本公司有完善的培訓體系,含新入職培訓、在職培訓(崗位技能培訓等)及優秀學習型培訓,可滿足各個階段培訓需求,每年有計劃的提報部分員工參加優秀學習型培訓,提升員工綜合能力並訂定員工在職進修補助辦法,如外語能力認證獎勵辦法,鼓勵員工學習進修,提升員工職能。	無重大差異。
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題,公司是否遵循相關法規及國際準則,並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序?	V		(五)本公司針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等事項,均依相關法規及國際準則辦理;本公司有通過ISO9001:2015品質管理系統驗證,確保產品品質與安全。公司設有利害關係人溝通與申訴管道,並落實資訊安全與客戶資料保護措施。114年度未發生重大違規情事。	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		(六)本公司對於供應商之管理訂有「供應商安全管理考核」,並由大田供應鏈整合部主導,江西廠採購部門協助管理;針對重要供應商的產品安全、環境安全及職業安全管理制度進行年度評核,確保供應商符合環保、安全等相關法規,評鑑合格始得列入合格供應商。本公司之國內外供應商大多為長期合作廠商,若有供應商發生對重大環境、勞動條件、人權、社會等負面影響之虞者,本公司得主張終止或解除契約。 本公司114年度針對供應商安全管理考核,依供應商結帳排行榜為基礎,由結帳金額由多至少排序後由排名前面供應商挑出10家供應商進行考	無重大差異。

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			核完成。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編制準則或指引，編制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	本公司依法公告2024年永續報告書，並於公司網站設置「ESG 永續」及「公司治理」專區揭露非財務資訊。報告書係參考GRI Standards 2021版及相關法規指引編製，並參酌氣候相關財務揭露建議(TCFD)揭露氣候資訊。目前尚未取得第三方驗證或確信意見，未來將依法規及實務需求評估辦理。	未來爰依實務需求或法令規範予以執行。
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，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：無。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展情形之重要資訊： 本公司設有永續發展委員會，統籌環境、社會及公司治理議題，並定期揭露推動成果。				
<b>【E 面向】</b>				
1. 內部碳定價：大田公司已完成組織型溫室氣體盤查，並依結果進行相對的管理措施，目前尚未正式導入內部碳定價制度，未來將依法規及營運需求評估辦理。				
2. 環境管理制度：大田公司已進行組織型溫室氣體盤查，推動節能減碳、節水及廢棄物管理措施。 大田公司已建置太陽能光電系統並取得再生能源憑證(T-REC)，截至2025年12月31日止已在手T-REC共有427張，截至2025年綠電使用率約41%。				
3. 生物多樣性：尚未訂定專責政策，各廠區依法辦理環境管理，大田公司2025年無重大環境違規情事。 大田公司2024-2025年公司贊助荒野保護協會及大田工會有舉辦有關生物多樣化的議題__環境教育講座   好山好水好學習講座(經員工內部提案)，致力於永續綠生活、生物多樣性的環保教育。				
4. 自然碳匯：大田公司目前以能源轉型及製程減碳為主，尚未推動專案型自然碳匯策略。				
*更多內容請見大田官網「ESG永續」( <a href="https://www.o-ta.com.tw/環境保護/">https://www.o-ta.com.tw/環境保護/</a> )或永續報告書( <a href="https://www.o-ta.com.tw/esg-report/">https://www.o-ta.com.tw/esg-report/</a> )。				
<b>【S 面向】</b>				
1. 社區風險與機會：大田公司透過利害關係人溝通評估社區影響，2025年公益捐款約新台幣166萬元，近五年累計約356萬元；並推動產學合作與運動推廣，強化在地連結與員工健康促進。				

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			
			

本公司 114 年贊助或公益活動以社會公益，照顧弱勢，在地永續→公益性 × 在地性 × ESG

項目	活動簡介	本公司贊助項目
捐贈華山基金會屏東內埔在地長者經費 中秋隨喜經費/在宅服務車經費	台灣社會高齡化，華山照顧三失(失能、失依、失智)老人，「在地關懷」指定捐助屏東內埔地區在地長者。 華山基金會的到宅車是為執行老人到宅服務，含每月訪視、陪同就醫、取藥、活動參與、物資協助等(含3年車險及汰舊換新)，公司採隨喜捐贈，略盡棉薄之力。	資金：NT\$200,000
捐贈中華民國紅十字會急難救助經費	急難救助、醫療與國際人道援助，公益性最廣。	資金：NT\$50,000

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
項目	活動簡介			本公司贊助項目
捐贈屏東家扶中心兒童保護經費	屏東地區兒少、貧困家庭扶助，最直接與「在地」連結。協助受虐兒童、少年脫離被虐待的惡夢，並使其能獲得心理復健輔導，使兒童及少年所受的傷害能儘速得以撫平。			資金：NT\$50,000
捐贈屏東家扶中心急難救助金經費	貧困家庭經濟扶助，挺父母、陪孩子，扶起整個家。			資金：NT\$50,000
參與鉅亨網愛心活動	公司已從 2020 年開始連續參與鉅亨網愛心活動，2025 年再度參與鉅亨網愛心專案_2025 年愛心專案：活動主軸為「讓愛零距離」，聚焦台灣偏鄉與離島地區資源相對匱乏、生活挑戰較多的弱勢族群，將溫暖與資源帶進這些地區。此次受贈對象為社團法人台東縣蘭嶼鄉居家關懷協會、社團法人花蓮縣沛恩關懷協會、中華民國紅心字會。			含稅刊登費： NT\$63,000
捐贈世界展望會助學、健康、平安、希望紅包傳愛活動	<p>世界展望會_紅包傳愛(助學、健康、平安、希望)—讓孩子成為更好的大人。</p> <p><b>*每份紅包都是傳遞關愛、積攢祝福的力量，響應「紅包傳愛」，陪伴經濟弱勢兒少與家庭跨越生命困境，讓孩子成為更好的大人，成就更好的未來！</b></p> <p>透過「紅包傳愛」，協助弱勢家庭和孩子度過難關，增進自立能力！</p> <p>助學紅包＝教育扶助金，教育是改變貧富差距的途徑；</p> <p>健康紅包＝營養扶助金，好好吃飯，是好好長大的開始；</p> <p>平安紅包＝特殊景況扶助金，給孩子不被意外打垮的家；</p> <p>希望紅包＝弱勢家庭生計／青少年培力方案，讓孩子勇於畫張未來的地圖。</p>			資金：NT\$50,000
捐贈伊甸基金會弱勢兒童、成人身障服務經費	<p>伊甸社會福利基金會(守護在地弱勢)_伊甸是以照顧兒童早療及成人身心障礙服務為主，照顧弱勢家庭，推廣在地志工。</p> <p>註:2025/5/24 於衛武營有高雄場次的愛孩童幸福節活動(此與 ESG 有結合)-2025 愛孩童幸福節「打造快樂成長樂園」，公司已於 4/23 公告勸募活動。10/18 於高雄也有 2025 無障礙生活節活動。</p> <p>2025 年捐伊甸給慢飛天使，幫助弱勢兒童，成長起飛！用勇氣抱抱給孩子長大力量，陪伴遲緩兒及弱勢家庭勇敢前行！並支持伊甸基金會「身心障礙者服務計畫」，用相信的心，陪身心障礙者遠離困頓，好好過日子。</p>			資金：NT\$150,000
捐贈屏東基督教醫院興建智能醫療大樓經費	屏東基督教醫院_屏基智能醫療大樓興建經費勸募計畫_您的愛，我們不只是救一個人，而是救整個家庭!大田公司希望成為屏基新院區推手，與屏基一起搶救急重症。			資金：NT\$50,000

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	

項目	活動簡介	本公司贊助項目
捐贈荒野保護協會環境教育經費	ESG 永續/環境面向荒野保護協會：推動環境教育、生態保育，與 ESG 的環境 Environmental 最直接呼應。	資金：NT\$30,000
推廣在地高爾夫運動	捐贈墾丁國小、土庫國小、來義國小高爾夫球社團基金。	資金：NT\$400,000

註 1：在地永續\_推廣 GOLF 運動\_持續贊助經費以支持偏鄉學校及專業教練在普遍推廣及菁英培訓的用心，於 2025 年元月捐贈土庫國小、來義國小、墾丁國小高爾夫球社團基金，共 20 萬；2025 年 12 月再捐贈 20 萬。  
 註 2：在地永續\_持續與屏東大學簽訂產學合作暨策略聯盟培育人才及社會公益，於 2025 年元月捐贈 30 萬。  
 註 3：在地永續\_持續與屏東大學簽訂產學合作暨策略聯盟培育人才及社會公益，於 2025 年 12 月捐贈 50 萬。



2. 文化支持：支持在地體育與藝文音樂表演活動，辦理大田盃攝影比賽、大田家庭日、大田親子日及運動生活化推廣活動，強化企業文化與地方連結。



推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	

3. 新創投資：截至2025年底未進行國內創新型新創事業股權投資。

\*更多內容請見大田官網「ESG永續」(<https://www.o-ta.com.tw/環境保護/>)或永續報告書(<https://www.o-ta.com.tw/esg-report/>)。

**【G 面向】**

1. 薪酬與 ESG連結

高階經理人薪酬以營運績效為主，尚未建立 ESG績效連結之獨立制度，但有於績效考核表中有ESG績效比重設定，未來將再視發展需求評估作持續改善。

2. ESG 推動與揭露

節能減碳、水資源管理、社會公益投入及治理績效等具體量化成果，持續強化資訊透明與管理深度。

**🌍 E (環保) + S (社會公益) = 上善若水的幸福行動! ✨ \*E+S\_綠色市集捐款+推永續志工、揪同仁一起 ESG**

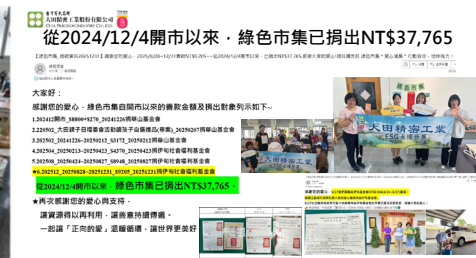
2024/2/5-2/7 第一次舉辦『舊』愛做好事 綠色市集來挖寶，集結同仁資源利用循環將家裡可用的物品捐出來，共襄盛舉綠生活、創造零垃圾生活，同時並加碼綠色春聯義賣活動，及電動車綠能推廣活動，共募得現金 31,020 元，全數捐給華山基金會內埔愛心天使站\_\_在地永續。

2024 年起鼓勵同仁運用有薪志工假，擔任一日 ESG 志工。

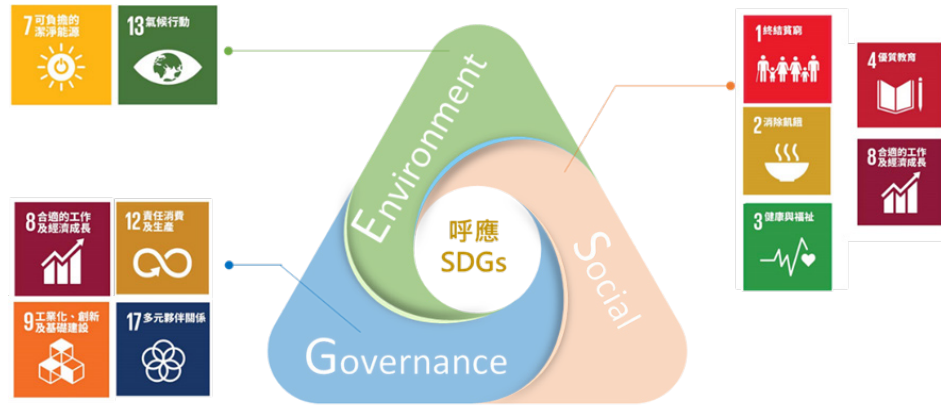
從2024/12/4開市以來，截至2025/12/31綠色市集已捐出NT\$37,765 (捐贈對象包含華山基金會、伊甸社會福利基金會)，感謝大田同仁們一起發揮愛心，讓舊愛資源有正向善的循環!



\*E+S\_2024/12/4\_綠色市集 開市大吉\*



推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	



致力於推動 ESG 永續發展，鼓勵運動，享健康！

是友善 & 幸福職場

幸福大田！



2025-06 榮獲工商時報第一屆台灣幸福企業評鑑 金獎

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	

表：近兩年度企業ESG資訊揭露：

大田			
項目	年度	114年度	113年度
		溫室氣體 排放	直接溫室氣體排放量(範疇一)(噸CO2e)
能源間接(範疇二)(噸CO2e)	171.3984		190.2888
其他間接(範疇三)(噸CO2e)	-		-
用水量	用水量(公噸)	380.7100	362.2900
	用水密集度(公噸/員工人數(人均))	2.3073	2.2090
廢棄物	有害廢棄物(公噸)	0.0000	0.0000
	非有害廢棄物(公噸)	5.1000	4.9000
	總重量(有害+非有害)(公噸)	5.1000	4.9000
	廢棄物密集度(公噸/員工人數(人均))	0.0300	0.0299

註1：114年度及113年度範疇一排放源主要為化糞池逸散、公務車用汽油及冰水機冷媒逸散。

註2：範疇二排放源為外購電力，114年電力排碳係數採經濟部能源署公布之113年度電力排碳係數0.474公斤 CO2e/度、113年電力排碳係數採經濟部能源署公布之112年度電力排碳係數0.494公斤 CO2e/度。

註1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。但有關推動項目一及二，上市上櫃公司應敘明永續發展之治理及督導架構，包含但不限於管理方針、策略與目標制定、檢討措施等。另敘明公司對營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險管理政策或策略，及其評估情形。

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

(七)本公司氣候相關資訊

1. 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>因應氣候變遷的潛在危機，本公司加強對氣候韌性的調適，降低災害可能帶來的影響，另持續推動溫室氣體排放減量。</p> <p>本公司設有「永續發展委員會」，隸屬於董事會，由董事會監督永續發展之執行，降低氣候變遷風險與掌握企業發展機會，以達永續經營之目標。</p> <p>該委員會成員人數為三人，由董事會決議委任之，其中過半數成員應為獨立董事。</p> <p>永續發展委員會之職責包含檢討本公司永續發展執行情形與成效，並定期向董事會報告等，最近一次已於 114 年 8 月 5 日向董事會報告。</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)。	詳下說明。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	
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>透過會議、教育訓練等方式瞭解全球氣候風險趨勢，並由相關部門評估營運中面臨之氣候變遷風險與機會，再針對高風險、高衝擊之氣候風險與機會，彙整出因應策略，作為氣候管理。</p> <p>為有效管理氣候風險及機會，持續關注對本公司營運造成衝擊之氣候風險，包含國際法規規範，極端氣候發生情形等。</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。	尚不適用。
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。	

說明：本公司辨識可能之氣候風險與機會對企業之業務、策略及財務之影響暨轉型行動如下表：

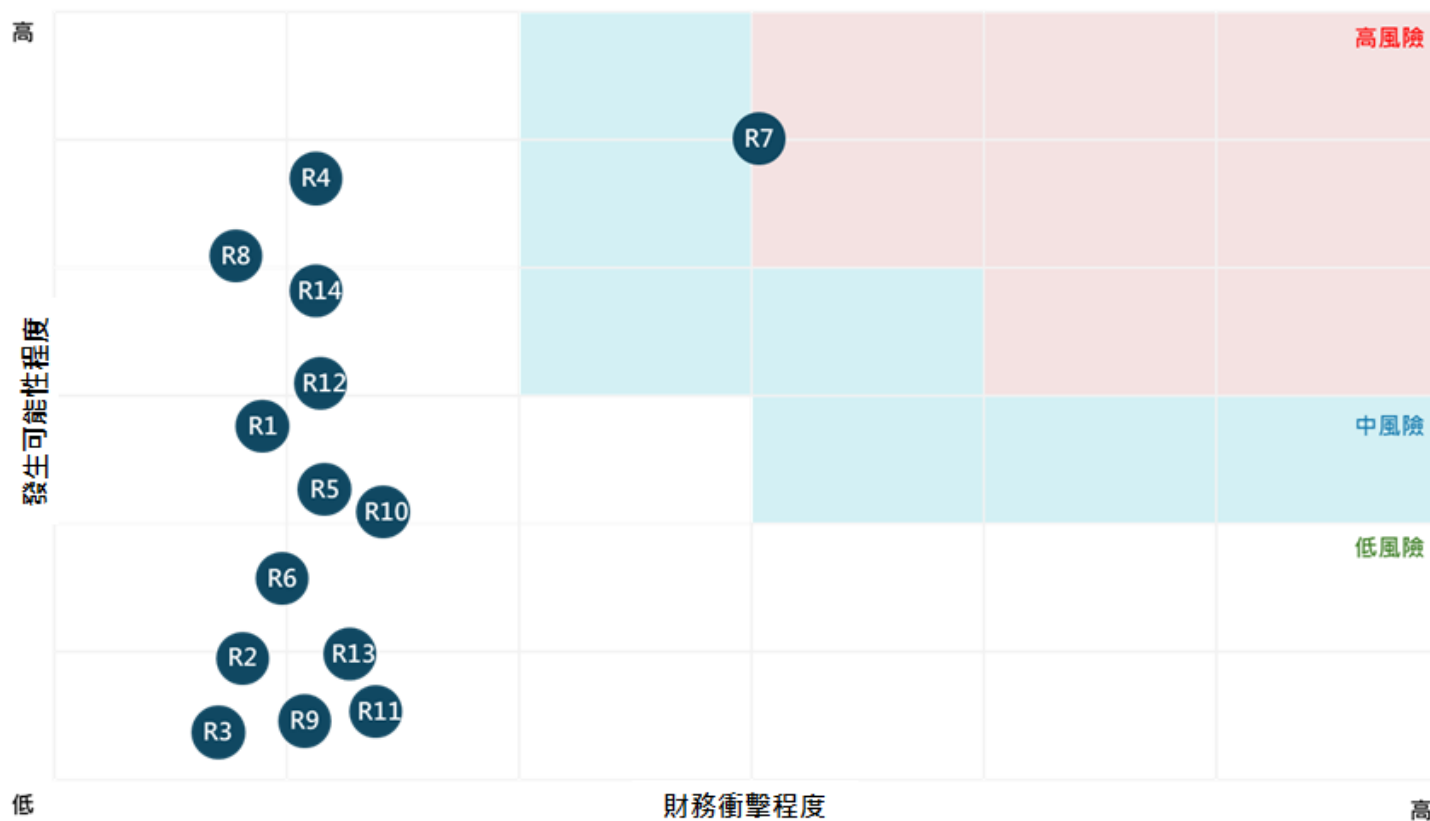
(1).氣候行動的監督與治理

因應氣候變遷的潛在危機，本公司加強對氣候韌性的調適，降低災害可能帶來的影響，另持續推動溫室氣體排放減量。本公司設有「永續發展委員會」，隸屬於董事會，由董事會監督永續發展之執行，降低氣候變遷風險與掌握企業發展機會，以達永續經營之目標。

(2).氣候行動的風險管理

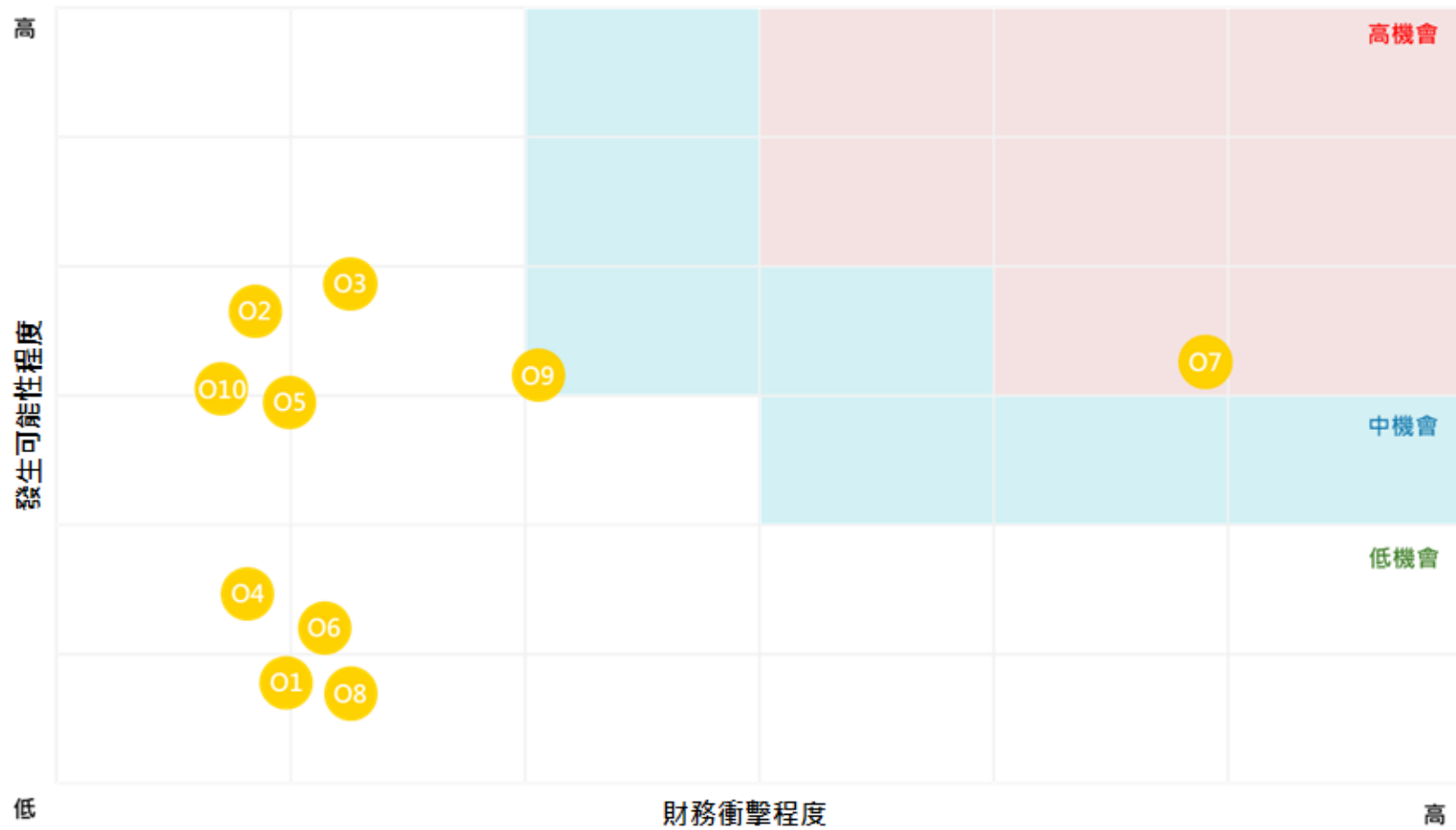
為有效辨識與大田有關之氣候風險與機會，本公司參考 TCFD 建議之風險機會議題來源，共彙整出 9 項轉型風險、5 項實體風險與 10 項機會，由 ESG 專案執行小組成員於會議中依「發生可能性」及「財務衝擊程度」進行評分，並評估各項氣候風險與機會可能發生時程(短期 1-2 年、中期 3-5 年、長期 6 年以上)，針對鑑別出之主要風險與機會，進一步彙整出因應策略。本年度共鑑別出 1 項高風險及 1 項高機會項目，分別為轉型風險「低碳產品與服務轉型需求」及機會「低碳產品服務機會」，為有效管理氣候風險及機會，公司將持續關注對本公司營運造成衝擊之氣候風險，包含國際法規規範，極端氣候發生情形等。

### 氣候變遷相關風險矩陣圖



R1	碳邊境調節稅	R5	碳費	R9	商譽風險	R13	海平面上升
R2	能源大戶要求	R6	燃料價格上漲	R10	淹水	R14	能源供應不穩定(斷電/限電)
R3	耗水費課徵	R7	低碳產品與服務轉型需求	R11	缺水		
R4	強制申報要求	R8	客戶需求改變	R12	極端氣候事件		

### 氣候變遷相關機會矩陣圖



01	採用更高效率的運輸方式	05	使用低碳能源	09	進入新市場
02	使用更高效率的生產	06	參與碳交易市場	010	金融機構獎勵-永續連結貸款
03	提高回收再利用比率	07	低碳產品服務機會		
04	興建綠色廠房(綠建築)	08	善用公部門獎勵辦法		

★ 策略

風險/ 機會類型	主題 名稱	可能發 生時程	營運衝擊說明	潛在財務影響	可能影響 範圍	因應策略
轉型風險 -技術	低碳產 品與服 務轉型 需求	短期	<p>*回收料使用、新技術投資、低碳技術研發、綠色研發費用等。</p> <p>1. 目前日線業務端主要客戶正推動低碳政策，希望大田配合，對於包裝內的緩衝材有要求將原塑料氣泡袋轉換為可重複使用的紙製品，以實現低碳作法及客人對環保碳纖材料很有興趣，雖然目前還未考量使用在產品上面，因低碳是國際趨勢，日後勢必會被要求。</p> <p>2. 目前無因應客戶低碳產品需求所造成之大量技術轉型成本增加，持續與客戶協同設計，會有相關新低碳環保物料測試。</p> <p>3. 江西大田：中國政府要求將二氯甲烷替換為別的物質，因此公司需開發替代原料或轉型研發技術。</p> <p>4. 未來客戶要求可能會愈趨嚴格。</p>	營業收入減少 營運成本增加 採購成本增加 職安衛成本增加	本公司、上 游供應商及 下游客戶	研發創新 綠色生產 客戶服務 永續供應鏈
機會	低碳產 品服務 機會	短期	目前暫無明顯效益，但因為大田積極投入低碳產品研發，並建立良好的 ESG 形象，未來有機會符合市場趨勢跟客戶要求。	營業收入增加 營運成本降低 採購成本降低 職安衛成本降低	本公司、上 游供應商及 下游客戶	研發創新 綠色生產 永續供應鏈 客戶服務

## 1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

### 1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO<sub>2</sub>e)、密集度(公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

1. 大田母公司最近兩年度的排放量(公噸 CO<sub>2</sub>e)、密集度(公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元)整理如下表所示，兩年度的排放密集度差異為 0.005 公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬營收。

大田母公司	114 年	113 年
範疇一(類別 1)	61.1825	66.4079
範疇二(類別 2)	171.3984	190.2888
總排放量(單位：公噸 CO <sub>2</sub> e)	232.5809	256.6967
營業收入(百萬元)	4,632.26	4,637.47
排放強度(公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬營收)	0.050	0.055

註 1：溫室氣體盤查採營運控制權法，並依 ISO 14064-1 程序進行盤查；溫室氣體盤查數據未經第三方外部查證，僅由公司自行盤查計算。

註 2：盤查之溫室氣體種類包括二氧化碳(CO<sub>2</sub>)、甲烷(CH<sub>4</sub>)、氧化亞氮(N<sub>2</sub>O)、氫氟碳化物(HFCs)、全氟碳化物(PFCs)、六氟化硫(SF<sub>6</sub>)、三氟化氮(NF<sub>3</sub>)七種溫室氣體。

註 3：範疇一(類別 1)排放源包含固定燃燒、移動燃燒、製程排放、逸散排放，使用燃料，包含汽油、柴油、燃氣，如液化石油氣等。114 年度及 113 年度範疇一排放源主要為化糞池逸散、公務車用汽油及冰水機冷媒逸散。

註 4：範疇二(類別 2)為外購電力。排碳係數引用台灣經濟部能源署公布年度電力排碳係數。114 年電力排碳係數採經濟部能源署公布之 113 年度電力排碳係數 0.474 公斤 CO<sub>2</sub>e/度、113 年電力排碳係數採經濟部能源署公布之 112 年度電力排碳係數 0.494 公斤 CO<sub>2</sub>e/度。

註 5：全球暖化潛勢(GWP)引用 IPCC 2021 第六次評估報告之 GWP 值。溫室氣體排放量所用之轉換係數的來源：台灣-行政院環境部所公布最新之溫室氣體排放係數管理表 6.0.4 版。

2. 本公司屬實收資本額 50 億以下之公司，個體公司(即母公司)應於第三階段適用溫室氣體盤查，合併子公司應於第四階段適用溫室氣體盤查。

註 1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(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)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依公開發行公司年報應行記載事項準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書(Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol)或國際標準組織(International Organization for Standard-ization, ISO)發布之 ISO-14064-1。

註 4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額(新臺幣百萬元)計算之數據。

### 1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

依公開發行公司年報應行記載事項準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程。

註 1：應依公開發行公司年報應行記載事項準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

註 2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。

## 1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

依公開發行公司年報應行記載事項準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程進行。

1. 大田公司溫室氣體減量目標為至少 2% 以上。

2. 再生能源建置

(1) 大田公司續推動第二期太陽能屋頂光電系統建置案，爭取於 2027 年進行。

(2) 大田公司綠電使用較上年度持平或微增 2%，2027 年綠電使用率至少 85% 以上。

(3) 綠能憑證取得至少 230 張以上/年，預計 2027 年取得至少 450 張/年以上。

(4) 綠色產品研發已完成運用於高爾夫球頭上，將持續推廣回收碳纖維製品。

註 1：應依公開發行公司年報應行記載事項準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

(八)公司履行誠信經營情形及採行措施：

履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司誠信經營守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	V		<p>(一)本公司已訂定「誠信經營守則」及「董事及經理人道德行為準則」等辦法，具體規範本公司所有員工含董事及經理人等執行業務應注意事項。</p> <p>(二)本公司訂有「誠信經營守則」及「董事及經理人道德行為準則」等規範，並透過重大資訊、關係人交易等訊息之公告、申報等方式，加強相關防範措施；且於「員工道德行為準則」及「工作規則」中明定員工投機取巧隱瞞矇蔽謀取非分利益者之懲罰機制。另鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信或不當行為，以落實誠信經營，並確保檢舉人及相對人之合法權益。</p> <p>(三)本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，並對員工舉辦教育訓練與宣導，使其充分瞭解相關辦法規定及懲戒措施等。(本公司114年度舉辦「企業誠信經營」及「內部控制制度」相關課程，計163人次，合計163小時。)</p>	<p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p>
<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		<p>(一)本公司訂定「誠信經營守則」，本於誠信經營原則，以公平與透明之方式進行商業活動，避免與涉有不誠信行為者進行交易。本公司與其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象簽訂之契約，其內容包含遵守誠信經營</p>	<p>無重大差異。</p>

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司誠信經營守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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		<p>政策及交易相對人如涉有不誠信行為時，得隨時終止或解除契約之條款。</p> <p>(二)本公司推動企業誠信經營專職單位為人力資源課、稽核室及研發課法務單位，分別負責誠信經營政策之規畫推行與監督執行，並由稽核室定期向董事會報告。近期已於114年11月4日向董事會報告。</p>	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		<p>(三)本公司有訂定「誠信經營守則」，防止利益衝突，且有提供適當之溝通管道(例：於公司網站「利害關係人專區」提供之電話、電子郵件信箱等)。另本公司「董事會議事規則」亦訂有董事利益迴避制度，董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，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。</p>	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		<p>(四)本公司已建立有效之會計制度、內部控制制度等相關制度，相關辦法制度之制定及修訂均提董事會決議通過，並設置內部稽核專責單位及委託會計師定期執行查核。另視需求不定期執行專案查核。</p>	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		<p>(五)本公司除不定時於各會議宣導，亦於新人教育訓練中加入誠信經營課程，落實誠信經營之理念宣導。</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司誠信經營守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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		(一)本公司檢舉管道暢通，並有專責單位處理相關事務，依辦法規定流程辦理。	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		(二)本公司對於檢舉事項有保密當事人資料之責任。	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？	V		(三)本公司保護檢舉人，並不因檢舉而遭受處分。	無重大差異。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司已於公司網站及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」等相關內容。	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司已訂定誠信經營守則並於公司網站上公布，公司運作與所訂守則一致無差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：無。				

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(九)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：無。

(十)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1. 內部控制聲明書

本公司之內部控制聲明書已申報至「公開資訊觀測站」，請參「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」。

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。

(十一)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. 股東會之重要決議

召開日期	重要決議	執行情形
114年05月29日	1. 通過承認113年度營業報告書及財務報告案。	經投票表決照案通過。
	2. 通過承認113年度盈餘分派案。	民國113年度盈餘已全數分配完畢，定於民國114年6月9日為除息基準日，同年6月20日為現金股利發放日，每股配發現金股利4.3元。
	3. 通過修訂本公司「公司章程」案。	經投票表決照案通過，已公告於本公司網站，並依修訂後之程序運作中。
	4. 通過選舉本公司第14屆董事案。	第14屆董事當選名單如下： 董事(6席)：李孔文、林忠謙、林宏哲、李尚陽、南豐興企業(股)公司代表人：潘芸禧、潘芸禎。 獨立董事(3席)：柯宗立、陳樹、張添盛。
	5. 通過解除新任董事及其代表人競業禁止限制案。	經投票表決照案通過，已於114年5月29日公告於公開資訊觀測站。

2. 董事會之重要決議

開會日期	重要決議
114年03月11日	1. 通過本公司113年度合併財務報告及個體財務報告案。 2. 通過財務報告簽證會計師獨立性及適任性評估案。 3. 通過安永聯合會計師事務所及其關係企業預計於114年所提供之非確信服務清單案。 4. 通過本公司簽證會計師委任案。 5. 通過海外集團之營運資金運用計畫案。 6. 通過銀行授信額度案。 7. 通過本公司113年度盈餘分派現金股利情形案。 8. 通過本公司113年度員工及董事酬勞分派情形案。 9. 通過本公司113年度盈餘分派案。 10. 通過本公司113年度員工酬勞分派標準案。 11. 通過本公司113年度與關係人相互間之財務業務相關作業執行情形案。 12. 通過本公司114年度擬與關係人TAGA CO., LTD. 銷貨交易案。 13. 通過出具113年度內部控制制度聲明書案。 14. 通過召開本公司114年股東常會及股東提名、提案權事宜案。

開 會 日 期	重 要 決 議
	15. 通過修訂本公司「公司章程」部分條文案。 16. 通過修訂本公司「公司治理實務守則」案。 17. 通過本公司年度營業狀況案。 18. 通過追認重要子公司組織變更案。 19. 通過追認本公司 113 年經理人年終獎金案。 20. 通過追認本公司薪酬調整案。 21. 通過本公司 112 年永續報告書案。 22. 通過溫室氣體盤查及查證時程計畫執行進度案。 23. 通過修訂本公司「永續發展委員會組織規程」案。
114 年 04 月 15 日	1. 通過提高本公司直接 100% 投資之「大田精密工業越南有限公司」資本總額案。 2. 通過董事會提名本公司董事(含獨立董事)候選人案。 3. 通過解除本公司新任董事及其代表人候選人競業禁止限制案。 4. 通過本公司 113 年度獨立董事酬勞分派情形案。 5. 通過修訂本公司「內部重大資訊處理作業程序」案。 6. 通過修訂本公司「董事會績效評估辦法」案。 7. 通過修訂本公司「董事職務酬金給付辦法」案。 8. 通過修訂本公司「獨立董事職務酬金給付辦法」案。 9. 通過增修本公司永續資訊之管理內部控制制度案。 10. 通過增修本公司基層員工相關內部控制制度案。
114 年 05 月 06 日	1. 通過本公司民國 114 年第 1 季合併財務報告案。 2. 通過本公司資金貸與直接 100% 投資之「大田精密工業越南有限公司」案。
114 年 05 月 29 日	1. 通過選任第 14 屆董事長、副董事長案。 第 14 屆董事已於 114 年股東常會中選任，任期自 114 年 5 月 29 日至 117 年 5 月 28 日止。 選派李孔文先生擔任第 14 屆董事長，選派林忠謙先生擔任第 14 屆副董事長。 2. 通過第 3 屆審計委員會召集人推選案。 3. 通過委任第 6 屆薪資報酬委員案。 4. 通過委任第 2 屆永續發展委員案。
114 年 08 月 05 日	1. 通過本公司民國 114 年第 2 季合併財務報告案。 2. 通過銀行授信額度案。 3. 通過增修本公司永續資訊之管理內部控制制度案。 4. 通過擬具本公司 113 年永續報告書案。 5. 通過追認本公司 113 年度經理人員工酬勞發放款。 6. 通過追認本公司 113 年度董事(含獨立董事)酬勞發放款。
114 年 11 月 04 日	1. 通過本公司民國 114 年第 3 季合併財務報告案。 2. 通過民國 115 年度稽核計畫案。 3. 通過增修本公司永續資訊之管理內部控制制度案。
115 年 03 月 06 日	1. 通過本公司民國 114 年度合併財務報告及個體財務報告案。 2. 通過財務報告簽證會計師獨立性及適任性評估案。 3. 通過本公司簽證會計師委任暨報酬案。 4. 通過本公司預先核准民國 115 年簽證會計師事務所及其關係企業非確信服務政策之一般性原則案。

開 會 日 期	重 要 決 議
	5. 通過海外集團之營運資金運用計畫案。 6. 通過本公司直接 100%投資之「大田精密工業越南有限公司」擬現金增資案。 7. 通過本公司民國 114 年度盈餘分派現金股利情形案。 8. 通過本公司民國 114 年度員工及董事酬勞分派情形案。 9. 通過本公司基層員工薪酬事宜案。 10. 通過本公司民國 114 年度盈餘分派案。 11. 通過本公司民國 114 年度與關係人相互間之財務業務相關作業執行情形案。 12. 通過本公司民國 115 年度擬與關係人銷貨交易案。 13. 通過民國 114 年度內部控制制度有效性考核暨內部控制制度聲明書案。 14. 通過修訂本公司「股東會議事規則」案。 15. 通過召開本公司民國 115 年股東常會及股東提案權事宜案。 16. 通過本公司民國 114 年度營業狀況案。 17. 通過銀行授信額度案。 18. 通過追認重要子公司組織變更案。 19. 通過追認本公司民國 114 年經理人年終獎金案。 20. 通過修訂本公司內部控制制度案。

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

#### 四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安永聯合會計師事務所	陳政初	114/01/01~114/12/31	2,750	300	3,050	
	李芳文	114/01/01~114/12/31				
	吳文賓	114/01/01~114/12/31	—	440	440	

1. 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：無。
2. 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。
3. 非審計公費：稅簽 300 千元、移轉訂價及集團主檔報告 440 千元。

五、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之姓名、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：無。

## 六、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

本公司之董事、經理人及大股東股權變動情形已申報至「公開資訊觀測站」，請參「公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表」。

(二)股權移轉資訊：不適用。

(三)股權質押資訊：不適用。

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

115年3月31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	
李孔文	7,272,408	8.68%	2,657,560	3.17%	0	0%	潘碧珍 潘思亮	配偶 姻親	-
南豐興企業(股)公司	3,850,386	4.59%	0	0%	0	0%	無	無	-
代表人：潘思亮	554,612	0.66%	0	0%	0	0%	李孔文 潘碧珍	姻親 姐弟	-
慶晟投資股份有限公司	2,806,358	3.35%	0	0%	0	0%	無	無	-
代表人：潘思亮	554,612	0.66%	0	0%	0	0%	李孔文 潘碧珍	姻親 姐弟	-
潘碧珍	2,657,560	3.17%	7,272,408	8.68%	0	0%	李孔文 潘思亮	配偶 姐弟	-
林宏哲	2,266,088	2.70%	51,564	0.06%	0	0%	林惠琴 林宏鈞	姐弟 兄弟	-
宏彬投資股份有限公司	1,892,000	2.26%	0	0%	0	0%	無	無	-
代表人：林宏鈞	315,000	0.38%	0	0%	0	0%	林惠琴 林宏哲	姐弟 兄弟	-
晶森投資股份有限公司	1,700,000	2.03%	0	0%	0	0%	無	無	-
代表人：潘思亮	554,612	0.66%	0	0%	0	0%	李孔文 潘碧珍	姻親 姐弟	-
點將家投資股份有限公司	1,308,000	1.56%	0	0%	0	0%	無	無	-
代表人：陳景松	769,000	0.92%	0	0%	0	0%	無	無	-
晨林投資股份有限公司	906,164	1.08%	0	0%	0	0%	無	無	-
代表人：林惠琴	254,954	0.30%	0	0%	0	0%	林宏哲 林宏鈞	姐弟 兄弟	-
陳景松	769,000	0.92%	0	0%	0	0%	無	無	-

八、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

114年12月31日；單位：股；%

轉投資事業(註1)	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
英屬維京群島 O-TA Golf Group Co., Ltd.	50,000	100%	-	-	50,000	100%
香港 HARVEST FAIR INTERNATIONAL LIMITED 豐太國際有限公司	-	-	10,000	100%	10,000	100%
江西大田精密科技有限公司	-	-	-	100%	-	100%
領航複材科技(惠州)有限公司	-	-	-	100%	-	100%
O-TA PRECISION INDUSTRY VIETNAM COMPANY LIMITED 大田精密工業越南有限公司	-	100%	-	-	-	100%

註1：係公司採用權益法之投資。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源

##### 1. 股本形成經過

單位：新台幣元；股

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	以現金以外之財產 抵充股款者	其 他
77.07	10	6,850,000	68,500,000	6,850,000	68,500,000	現金設立	無	略
82.06	10	13,400,000	134,000,000	13,400,000	134,000,000	債務轉增資 65,500 千元	無	略
85.12	10	16,400,000	164,000,000	16,400,000	164,000,000	現金增資 30,000 千元	無	略
86.12	10	18,204,000	182,040,000	18,204,000	182,040,000	資本公積轉增資 18,040 千元	無	註 1
87.03	10	27,470,000	274,700,000	27,470,000	274,700,000	現金增資 30,000 千元；盈餘轉增資 62,660 千元	無	註 2
88.06	10	39,600,000	396,000,000	39,600,000	396,000,000	盈餘轉增資 105,760 千元，及資本公積轉增資 15,540 千元	無	註 3
89.05	10	53,460,000	534,600,000	53,460,000	534,600,000	盈餘轉增資 138,600 千元	無	註 4
90.06	10	100,000,000	1,000,000,000	61,689,970	616,899,700	盈餘轉增資 77,784 千元，及資本公積轉增資 4,516 千元	無	註 5
91.08	10	100,000,000	1,000,000,000	74,516,343	745,163,430	盈餘轉增資 123,380 千元，員工紅利轉增資 4,884 千元	無	註 6
92.01	10	100,000,000	1,000,000,000	74,671,620	746,716,200	公司債轉換普通股共計 1,553 千元	無	註 7
92.03	10	100,000,000	1,000,000,000	74,674,725	746,747,250	公司債轉換普通股共計 31 千元	無	註 8
92.09	10	100,000,000	1,000,000,000	82,795,601	827,956,010	盈餘轉增資 74,674,720 元；員工紅利轉增資 6,534,040 元	無	註 9
92.10	10	100,000,000	1,000,000,000	82,883,939	828,839,390	公司債轉換普通股共計 883,380 元	無	註 10
93.01	10	100,000,000	1,000,000,000	84,094,183	840,941,830	公司債轉換普通股共計 12,102 千元	無	註 11
93.04	10	100,000,000	1,000,000,000	85,315,020	853,150,200	公司債轉換普通股共計 12,208 千元	無	註 12
93.08	10	102,702,798	1,027,027,980	90,380,599	903,805,990	盈餘轉增資 50,655,790 元(含員工分紅 7,998,280 元)	無	註 13
93.11	10	102,702,798	1,027,027,980	92,145,714	921,457,140	公司債轉換普通股股份 17,651,150 元	無	註 14
94.01	10	102,702,798	1,027,027,980	92,458,821	924,588,210	公司債轉換普通股股份 3,131,070 元	無	註 15

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	以現金以外之財產 抵充股款者	其 他
94.03	10	102,702,798	1,027,027,980	92,632,982	926,329,820	公司債轉換普通股股份 1,741,610 元	無	註 16
94.07	10	112,952,631	1,129,526,310	103,107,859	1,031,078,590	盈餘轉增資 56,083,990 元(含員工紅利轉增資 9,669,650 元)、資本公積轉增資 46,414,340 元及公司債轉換普通股股份 2,250,440 元	無	註 17
94.12	10	112,952,631	1,129,526,310	103,281,064	1,032,810,640	公司債轉換普通股股份 1,732,050 元	無	註 18
95.01	10	112,952,631	1,129,526,310	103,828,384	1,038,283,840	公司債轉換普通股股份 5,473,200 元	無	註 19
95.03	10	112,952,631	1,129,526,310	103,830,693	1,038,306,930	公司債轉換普通股股份 23,090 元	無	註 20
95.07	10	124,655,216	1,246,552,160	115,554,063	1,155,540,630	盈餘轉增資 65,110,500 元(含員工紅利轉增資 13,195,150 元)、資本公積轉增資 51,915,350 元及公司債轉換普通股股份 207,850 元	無	註 21
95.10	10	124,655,216	1,246,552,160	117,355,189	1,173,551,890	公司債轉換普通股股份 18,011,260 元	無	註 22
96.03	10	124,655,216	1,246,552,160	118,065,416	1,180,654,160	公司債轉換普通股股份 7,102,270 元	無	註 23
96.07	10	124,655,216	1,246,552,160	120,734,186	1,207,341,860	盈餘轉增資 20,784,430 元(含員工紅利轉增資 14,881,160 元)、資本公積轉增資 5,903,270 元	無	註 24
97.07	10	140,000,000	1,400,000,000	123,463,282	1,234,632,820	盈餘轉增資 21,254,250 元(含員工紅利轉增資 15,217,540 元)、資本公積轉增資 6,036,710 元	無	註 25
97.11	10	140,000,000	1,400,000,000	121,263,282	1,212,632,820	註銷庫藏股票減資 22,000,000 元	無	註 26
107.07	10	140,000,000	1,400,000,000	83,800,000	838,000,000	減資退還股款 374,632,820 元	無	註 27

註 1：本次增資經經濟部 86.12.11 經(八六)商字第一二四四三二號函核准在案。

註 3：本次增資經財政部證券暨期貨管理委員會 88.06.22(八八)台財證(一)第五六二〇號函核准在案。

註 5：本次增資經財政部證券暨期貨管理委員會 90.06.27(九〇)台財證(一)第一三八五四五號函核准在案。

註 7：本次增資經經濟部 92.01.30 經授商字第 0 九二〇一〇三一五〇號函核准在案。

註 9：本次增資經財政部證券暨期貨管理委員會 92.08.13 台財證一字第 0920136548 號函核准在案。

註 11：本次增資經經濟部 93.01.09 經授商字第 09301003310 號函核准在案。

註 13：本次增資經經濟部 93.08.13 經授商字第 09301138980 號函核准在案。

註 15：本次增資經經濟部 94.01.18 經授商字第 09401006050 號函核准在案。

註 17：本次增資經經濟部 94.07.19 經授商字第 09401134720 號函核准在案。

註 19：本次增資經經濟部 95.01.16 經授商字第 09501007820 號函核准在案。

註 21：本次增資經經濟部 95.07.24 經授商字第 09501157060 號函核准在案。

註 23：本次增資經經濟部 96.03.22 經授商字第 09601053210 號函核准在案。

註 25：本次增資經經濟部 97.07.22 經授商字第 09701181290 號函核准在案。

註 27：本次減資經經濟部 107.07.20 經授商字第 10701076030 號函核准在案。

註 2：本次增資經財政部證券暨期貨管理委員會 87.03.24(八七)台財證(一)第二八二四四號函核准在案。

註 4：本次增資經財政部證券暨期貨管理委員會 89.05.31(八九)台財證(一)第四六九七八號函核准在案。

註 6：本次增資經財政部證券暨期貨管理委員會 91.06.20 台財證一字第 0 九一〇一三三四二六號函核准在案。

註 8：本次增資經經濟部 92.03.26 經授商字第 0 九二〇一〇九〇一八〇號函核准在案。

註 10：本次增資經經濟部 92.10.21 經授商字第 09201292780 號函核准在案。

註 12：本次增資經經濟部 93.04.01 經授商字第 09301052330 號函核准在案。

註 14：本次增資經經濟部 93.11.05 經授商字第 09301211720 號函核准在案。

註 16：本次增資經經濟部 94.03.28 經授商字第 09401040870 號函核准在案。

註 18：本次增資經經濟部 94.12.01 經授商字第 09401235830 號函核准在案。

註 20：本次增資經經濟部 95.03.27 經授商字第 09501052850 號函核准在案。

註 22：本次增資經經濟部 95.10.17 經授商字第 09501232850 號函核准在案。

註 24：本次增資經經濟部 96.07.09 經授商字第 09601153680 號函核准在案。

註 26：本次減資經經濟部 97.11.25 經授商字第 09701301130 號函核准在案。

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(註)	未發行股份	合計	
普通股	83,800,000	56,200,000	140,000,000	

註：係上櫃公司股票。

3. 總括申報制度相關資訊：不適用。

(二) 主要股東名單(股權比例達5%以上或股權比例占前10名之股東)

115年3月31日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
李孔文		7,272,408	8.68%
南豐興企業(股)公司		3,850,386	4.59%
慶晟投資股份有限公司		2,806,358	3.35%
潘碧珍		2,657,560	3.17%
林宏哲		2,266,088	2.70%
宏彬投資股份有限公司		1,892,000	2.26%
晶森投資股份有限公司		1,700,000	2.03%
點將家投資股份有限公司		1,308,000	1.56%
晨林投資股份有限公司		906,164	1.08%
陳景松		769,000	0.92%

### (三)公司股利政策及執行狀況

#### 1. 公司章程所訂之股利政策：

依本公司章程第廿六條第5項規定，本公司營運仍持續穩定發展中，為考量本公司未來資金之需要，及滿足股東對現金流入之需求，公司於前項(章程第廿六條第4項)盈餘及紅利分派時，股利得以現金或股票方式分派之，其中現金股利比例不低於當年度股利總額之百分之五十。

本公司經董事會三分之二以上董事之出席，出席董事過半數之同意，將應分派股利全部或一部份，以發放現金方式為之，報告股東會。

未來三年的股利率預計每年不低於50%。

#### 2. 本次股東會擬議現金股利分配情形：

(1)本公司以追求永續經營環境，成為最有創意的民生日用精品與運動器材公司，為客戶、員工、股東及社會大眾創造最大價值及最佳服務，故本公司股利政策係採平衡股利政策，考量公司未來營業成長及資金需求，健全公司財務結構，並以保障長期投資股東權益。

(2)擬以 114 年度可供分配盈餘，依除息基準日股東名冊記載之股東持股比例分派，每股配發 4.3 元之現金股利，合計新台幣 360,340,000 元。

大田精密工業股份有限公司

盈餘分配表

民國 114 年度

單位：新台幣元

摘 要	金 額
期初未分配盈餘	1,415,117,590
加：本期稅後淨利	472,152,208
民國 114 年度確定福利計畫之再衡量數-稅後	1,157,118
減：提列 10%法定盈餘公積	(47,330,933)
可供分配盈餘	1,841,095,983
分配項目：	
普通股現金股利（每股新台幣 4.3 元）	(360,340,000)
期末未分配盈餘	1,480,755,983

董事長：李孔文



經理人：許戎民



會計主管：李忠穆



3. 預期股利政策將有重大變動說明：不適用。

(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或範圍：

依本公司章程第廿五條規定，年度如有獲利，應提撥百分之陸點伍為員工酬勞，董事酬勞不高於百分之壹點伍。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

當年度員工酬勞發放方式及董事酬勞分派比例之決定，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。

董事酬勞由薪酬委員會提出建議後送董事會決議。

第一項所稱之公司年度如有獲利係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。

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：

本公司 114 年度依上述章程規定，估列員工及董監酬勞等費用分別為 41,714 千元及 9,626 千元。次年股東會決議實際分派金額與估列數仍有差異時，則列為決議年度之損益。如股東會決議採股票發放員工酬勞，股票酬勞之股數係以董事會決議日前一日的收盤價為計算基礎。

3. 董事會通過 114 年分派酬勞情形：

- (1) 擬議以現金分派之員工及董事酬勞金額：

單位：新台幣千元

擬議分派項目	分派金額
員工酬勞	41,714
董事酬勞	9,626

與認列費用年度估列金額差異數：無。

- (2) 以股票分派之員工酬勞金額及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：因員工酬勞擬全數以現金支付，故不適用。

4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形：

單位：新台幣千元

擬議分派項目	分派金額
員工酬勞	40,969
董事酬勞	9,454

與認列費用年度估列金額差異數：無。

- (六) 公司最近年度及截至年報刊印日止，買回本公司股份情形：無。

## 二、公司債辦理情形：

- (一) 尚未償還及辦理中之公司債：無。
- (二) 已發行交換公司債：無。
- (三) 採總括申報方式募集發行普通公司債者：無。
- (四) 已發行附認股權公司債：無。
- (五) 最近三年度私募公司債辦理情形：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(包括合併、收購及分割)辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形：

本公司截至年報刊印日止，無前各次發行有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計劃效益尚未顯現之情形。

## 肆、營運概況



### 一、業務內容

大田精密工業股份有限公司是高爾夫及自行車國際知名品牌的重要供應商，在全球供應鏈扮演舉足輕重的角色。1988年成立，以精密鑄造起家，擁有金屬精密鑄造的核心製造工藝及文創美學設計實力，研發實力堅強、產品品質優良、客戶服務完善，以「設計[(製造)服務]」為主軸，是「設計製造服務業」；以客戶為導向，服務多元客戶，提供「一次購足」之「專屬」服務；與客戶協同設計，不斷創新出產品的附加價值，營造在市場上無可取代的地位！高爾夫產品主要外銷美、日市場，服務全球知名品牌客戶，如：美國的PXG、Titleist、日本的Bridgestone、Majesty、Mizuno、YAMAHA、三菱…。從2003年將高球精密的技術工法、複合材料技術，擴大應用於精品碳纖自行車領域，轉投資的子公司領航(前身為櫻之田)，跨入自行車代工，為世界頂尖客戶製造奪冠利器(Carbon Bike)、最輕量化的精品自行車…，短短幾年就獲得許多世界知名自行車品牌的青睞，如EU：WILIER、ORBEA、DE ROSA、DT-SWISS；JP&US：BRIDGESTONE、FELT、IBIS等。也有自創精品自行車品牌**VOLANDO**及新創工藝美學品牌—ALLTAS(不鏽鋼水龍頭系列精品)」，展現新創設計的價值能量。大田是台灣百大品牌，營運穩定，深耕「文創美學設計」，履獲品牌客戶信賴與肯定！

曾獲國家產業創新獎「績優創新企業獎」的肯定、多項台灣精品獎、德國紅點設計獎國家金點設計獎、大陸設計紅星獎、亞洲設計銀質獎等各大國際獎項的肯定，彰顯「運動科技與文化創意」軟實力，也曾獲天下雜誌報導為台灣的隱形冠軍2.0。大田秉持誠信務實的原則，研發創新的精神，永續經營的理念，服務人群的態度，一步一腳印，在專業領域上，再接再勵，更上層樓，期能達成公司願景：「追求永續經營環境，成為最有創意的民生日用精品與運動器材公司，為客戶、員工、股東及社會大眾創造最大價值及最佳服務。」。



## 公司願景

追求永續經營環境，成為最有創意的民生日用精品與運動器材公司，為客戶、員工、股東及社會大眾創造最大價值及最佳服務。

大田公司以「追求永續經營環境，成為最有創意的民生日用精品與運動器材公司，為客戶、員工、股東及社會大眾創造最大價值及最佳服務。」為願景，多年來以研發厚植實力，以創新取代傳統，不僅在材料及工藝上不斷精進，注入文化藝術等美學能量於產品設計，也創造自有產品風格及獨特競爭力。

### (一)業務範圍

#### 1. 公司所營業務之主要內容

- (1)高爾夫球桿頭及其半成品之製造、委託加工、裝配及銷售。
- (2)藝術鑄品(不銹鋼質及銅質)之製造加工及銷售。
- (3)前述各項有關產品之進出口貿易業務。
- (4) ZZ99999 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

本公司114年度主要從事高爾夫球頭、球桿、球具及其他組件之研發、生產、製造、加工及自行車成車及其零件之銷售等業務。

項 目	114 年度產品營業比重
鐵 頭	49.60
木桿頭	28.48
組桿(球具出貨)	7.11
製 桿	3.43
自行車	6.77
其 他	4.61
合 計	100.00%

#### 3. 本公司目前產品及服務項目

本公司不只是製造業，而是設計製造服務業，以客戶為導向，提供客戶「一次購足」之「專屬」服務。

本公司主要提供以下的產品：

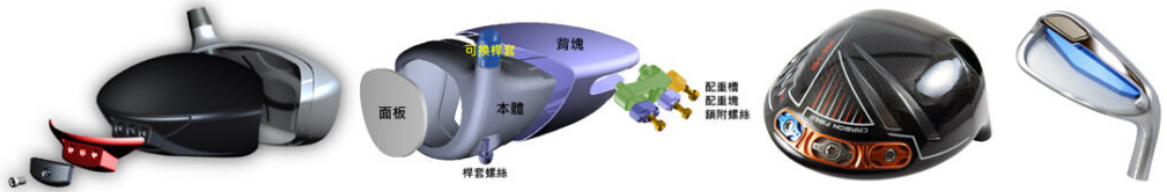
- (1)木桿頭(Metal Wood)：鑄、鍛造之不銹鋼、鈦合金、複合材質木桿頭(Metal Wood)。
- (2)鐵頭(Iron Head)：鑄、鍛造之不銹鋼、鈦合金、複合材質鐵桿頭(Iron Head)。
- (3)CNC推桿 / 鑄造推桿(Putter)：CNC推桿頭或鑄、鍛造之不銹鋼、鈦合金、

複合材質之推桿頭(Putter)。

- (4)高爾夫球桿(Shaft)：碳纖維球桿。
- (5)球具組立(Assembly)：高爾夫球桿頭之組桿。
- (6)自行車品牌成車與車架銷售及自行車租賃服務。
- (7)新創設計及藝術鑄品。
- (8)不鏽鋼水龍頭系列精品。

產品材質有鈦合金(離心鑄造)、鋼合金(重力鑄造)、不織布碳纖維(Carbon)、鎢鎳(粉末冶金)。

研發創新，提供高附加價值產品與服務。



大田致力於創新及高科技材料與結構設計的研發！  
並要求在事業經營和客戶服務上具有最高的道德標準！





高爾夫的設計製造服務：

大田經過三十多年GOLF工藝淬煉，持續創新，已具「**運動科技與文化創意**」、「**文創美學設計**」的軟實力，已展現成果，深獲客戶青睞，連年得獎，證明大田不僅僅是製造業，也是「**設計製造服務業**」。

- (1) 2011年獲得台灣百大品牌與第1屆國家產業創新獎之「**績優創新企業獎**」殊榮肯定。
- (2) 2012年底推出「超輕量高爾夫開球桿-神之藝**AE-1/AE-2**」展現高度文化美學設計能力。
- (3) 2013年底深具創意地推出以「高爾夫球具 | 竹織藝」之經典推桿，令台灣精品現場評審驚艷萬分！採用「台灣桂竹」並以特殊編織手法與刷色交錯來獨創「竹織藝推桿」，超越以往的傳統高爾夫球具製造限制，讓人愛不釋手。
- (4) 大田的設計團隊獲得2013、2015、2017、2018、2021年德國紅點設計獎的肯定。

精品自行車代工：

2003年將高球精密的技術工法、複合材料技術，擴大應用於精品碳纖自行車領域，轉投資的子公司櫻之田(現為領航)，跨入自行車代工，為世界頂尖客戶製造奪冠利器(Carbon Bike)、最輕量化的精品自行車。代工的精品自行車客戶為世界知名自行車品牌，如EU：WILIER、ORBEA、DE ROSA、DT-SWISS；JP & US：BRIDGESTONE, FELT, IBIS等。



計畫開發之新產品及服務：

(1)高爾夫產品

開發訴求以「製程及結構」、「性能提升」及「新材料開發」三大技術核心為設計主軸，結合自動化製程降低生產成本、提升製程良率，更積極導入減碳製程為客戶及市場提供優勢性能、外觀新穎同時又能符合綠能低碳的高品質高爾夫球具產品為目標。

- A. 活用資源，整合結構設計與材料開發的核心技術，持續開發各種有創意、訴求吸震與最佳「打感」、最佳打擊「音效」、最佳「操縱感」，具「物理性能」、「高附加價值」、力求輕量化之球具及超越市場機能表現具競爭力的產品。
- B. 開發具新穎性之材質、創新之結構、製程、技術，包含考量綠能減碳製程及產線設備自動化升級，提升良率及降低成本同時友善環境。
- C. 為客戶量身訂作之新型材質的開發。
- D. 開發各種材質鍛、鑄造組配且底部鑲錫、鎳、銅合金、螺絲之低比重高強度合金球桿頭或低成本高強度之球頭。
- E. 鈦系合金、鐵系合金、全複合材料等產品。
- F. 異素材結合一體之球頭開發。
- G. 高品質、高附加價值之高爾夫球桿。
- H. 提供不僅只於球頭的機能和技術、材料的研發服務，也將在外觀形狀的設計上支援客戶的開發案，並提供ID創意及美學文化精品創意。
- I. 持續提供客戶「協同設計」、「性能模擬」、「低成本化」的「量身訂作」  
「設計製造服務」。

(2)精品自行車代工：

碳纖製、輕量化、具特色、高品質、高附加價值的「頂級精品」車架與成車。

(二)產業概況

健康議題，商機無窮！現代人愈來愈重視健康議題，運動休閒產業是有巨大商機市場。高爾夫球運動不僅是一項有益身心的運動，還能帶來豐厚的商業機會。全球高爾夫市場於疫情後回歸常態循環，北美為主要成熟市場，需求以產品更新週期為主，亞洲具潛在成長空間。依 National Golf Foundation (NGF) 資料，整體參與人口維持穩定規模。2025年產業仍受中美貿易政策及關稅措施影響，品牌客戶持續推動供應鏈多元化與產地分散策略，東南亞成為重要生產區域。產能移轉雖有助降低單一產地風險，惟短期亦可能增加資本支出與營運成本，並受匯率及政策變動影響。展望2026年後，供應鏈區域化將成為長期趨勢，市場需求回歸理性成長，產品高階化、技術創新及永續管理要求將持續提升。企業需強化研發能力、供應鏈彈性及風險控管機制，以因應全球經貿環境變動並維持長期競爭力。

1. 高爾夫產業之現況與發展

(1)高爾夫產業之現況與發展

高爾夫球運動發展歷史悠久，長期於北美、日本及歐洲等成熟市場盛行，

屬穩定發展之運動產業。近年在健康意識與戶外休閒活動帶動下，全球參與人口維持一定規模。依 The R&A 等相關資料顯示，疫情期間帶動之需求成長已回歸常態，市場運作重回季節性與產品更新週期主導之模式，訂單節奏受庫存調整、通膨及總體經濟變動影響而呈循環波動。

本公司主要服務美系及日系國際品牌客戶。美系品牌於全球市場占有率較高，新品上市節奏明確且行銷力道強，對供應鏈之研發整合能力、量產效率及交期穩定性要求較高；日系品牌則多採穩健經營策略，產品上市時間相對錯開美系品牌旺季，以降低市場競爭壓力並維持品牌定位。不同品牌之產品節奏與市場策略差異，使產業接單結構呈現區隔化特性，亦增加供應鏈在排產與資源配置上的調整需求。

台灣高爾夫球桿頭製造產業長期以OEM/ODM模式服務國際品牌，具備精密鑄造、鍛造及後段加工整合能力，屬技術與品質管理要求較高之產業。品牌客戶重視協同設計能力、產品穩定性及合規管理，供應商需持續投入研發與製程優化，以維持長期合作關係。

近年受中美貿易政策及地緣政治因素影響，品牌客戶推動供應鏈多元化與產地分散策略，東南亞逐步成為重要製造區域。產能配置調整有助分散營運風險，惟亦增加跨區管理與成本控管之挑戰。

本公司採台灣與越南雙基地布局，台灣聚焦研發設計與高階製程整合，越南強化產能彈性與交付能力，以因應客戶產地分散需求及產品節奏差異。同時，國際品牌逐步提升碳排管理與ESG揭露要求，供應商須強化節能減碳與永續管理機制。

整體而言，高爾夫產業屬成熟市場，未來發展仍受全球經濟與貿易政策影響。本公司將持續強化技術能力與風險管理，以維持營運穩定。

### (2)高爾夫產業上、中、下游之關聯性

上游產業	鋼鐵冶煉業、金屬製造業、碳纖維製造業 (包含各材料之供應商)
中游產業	高爾夫球頭、球桿、球具製造業 (包含各種不同的生產製程領域，如精密鑄造、鍛造、射出成型、複合材成型、加工、研磨、塗裝、組立、製桿等。)
下游產業	高爾夫球用品_現況市場主流球具品牌 如：AKIRA、Bridgestone、Callaway、Cleveland、Cobra、Dunlop (Srixon/XXIO)、HONMA、KASCO、Majesty、Maruman、Mizuno、Ping、PXG、S-Yard、TaylorMade、Titleist、Tour Edge、TSURUYA (AXEL/ONESIDER)、Wilson、YAMAHA、PRGR (原 Yokohama)、Odyssey、Scotty Cameron、Vokey Design 等。

### (3)高爾夫產品之各種發展趨勢及競爭情形

一般而言，高爾夫球頭大致可分為三大類：木桿頭、鐵頭及推桿。

#### A. 木桿頭

1 號木桿頭(Driver)用於開球，須能打得遠、直、準，且聲音好聽，而為擴大有效擊球區，造型以大型化、擴大甜蜜區、球具輕量化發展，目前因鈦合金在強度、密度居結構用金屬之冠，有高強度、高剛性及低比

重特性，用於球頭上可讓木桿頭之 CT 值高、體積與甜蜜區較大、聲音佳、打感好，也可增加球速，保持方向之穩定性，故市場上一般的 Driver 是以鈦合金為主流，也增加了複合材料的創新元素，而球道木桿 (Fairway)，一般以不銹鋼材質居多。

就木桿頭發展方向而言，異素材結合之複合材木桿頭因具創新性、可創造配重最佳效果，也具有量身訂製的彈性、多元組配讓性能極致的特色，近期已掀起了一陣流行風。而以新材質、新結構、新式樣將打感、聲音精緻化，創造出最佳打感、最佳音感、最佳準度、最佳操縱感，具物理性能、量身訂製、輕量化的球具仍是未來重要發展趨勢之一。

開球木桿頭的設計十分多元，「可換桿」、「可調重」、「可調角」、「空氣力學」等具「操控打感」的設計不斷推陳出新，而球具同時也更強調「音感」及「美感」的「美學創意」，因此在外觀用色也朝大膽活潑、立體感塗裝及立體造型，球頭設計朝向流行時尚風格，具高附加價值等趨勢，為的就是吸引更多消費者眼光，希望藉此更加刺激消費者換桿意願。

#### B. 鐵頭

鐵頭主要要打直與準，材質主要以不銹鋼為主，外觀造型以美感與控球兼具為導向，朝向高反發，增加球速，追求精準的擊球距離，因此新材質、新結構與複合材料及具吸振效果、高耐磨耗完成面的產品開發仍為其重要發展方向。

#### C. 推桿

推桿則使用在果嶺上擊球入洞時，須穩與準，所以要能控制球的方向與距離，在造型上仍無一標準，在設計時注意造型美，在功能上注意重心之設計，其意義即是如何維持推桿球頭與球桿配合時，打擊面不致旋轉，在製造上以精密鑄造為主，而直接使用 CNC 加工球頭，可以維持設計重心之位置及保持球頭之均勻性，也是一種發展方向，在材料上，已朝向複合材料組配達到觸球穩定及良好的控球性為主。

目前木桿頭與鐵頭趨勢是不需整套購買，為讓客戶享受距離的無限魅力，各項產品推陳出新的速度已愈來愈快，尤其是木桿頭，但品牌廠商仍會視經濟景氣狀況調整，大型化、輕量化、客製化(可換桿、可調重、可調角…)，同時造型美觀、具「親和力」又具性能佳與音感好等多元的設計發展是不變的趨勢，高爾夫球桿頭已是一種高度設計之產品，必須在高爾夫規則的規範下，挑戰各種材質、結構與技術之極限，或者發展規則外的新品，因此製造者必須以設計球頭之獨特點及快速設計變更的能力，來吸引顧客注意，故電腦輔助球頭設計技術及揮桿模擬技術相對重要，另外，發展快速產品開發技術及自動化、科技化、高精度化的製程，也是維持產業競爭優勢之重要因素。

## 2. 自行車產業之現況與發展

### (1) 自行車產業之現況與發展

疫情後歐美市場因庫存調整及消費趨審慎，2023至2025年產業仍處修正階段。本公司聚焦高階碳纖與精品車款代工，產品單價較高、客戶集中度高，

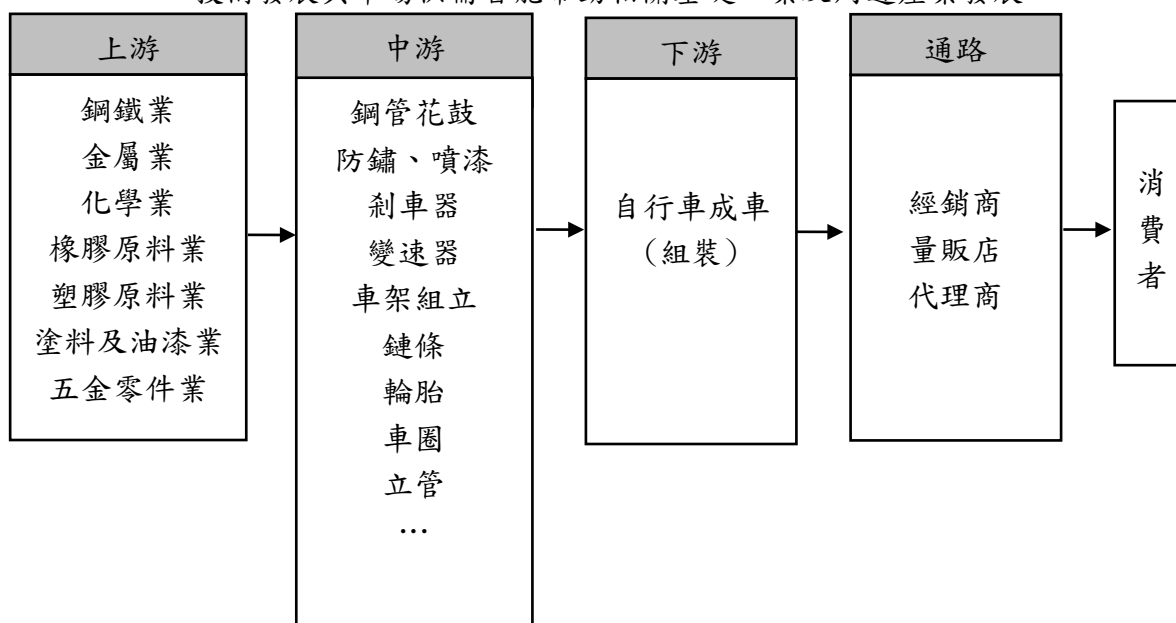
訂單受品牌庫存與市場信心影響較為明顯。預期2026年後隨庫存回歸合理水位，需求可望溫和回升。高階化、電動化及差異化設計為主要趨勢，惟匯率、貿易政策及環保法規變動仍具不確定性。

(2) 自行車產業上、中、下游之關聯性

台灣自行車產業鏈，是由大廠帶頭，然後帶動上中下游廠商發展，進而產生水平與垂直的合作關係，請參照下圖自行車主要產業關係圖。

自行車產業供應鏈中購買相關原料後加以生產的車架系統、傳動系統、車輪系統、操控系統等所需相關零件的中游產業是最複雜的，另外下游的自行車成車產業則是再購買零組件、透過裝配線生產並銷售成車。因此自行車產業分工細，每種零件均各有專業製造廠，成車廠除了部分生產車架外，零件購自專業廠以組裝為主。

每一輛自行車需由 2,000 多個主、次要零件組裝而成，自行車產業可概分為成車業和零組件業，產業範圍涵蓋金屬、橡膠、合金、化學等產業，其技術發展與市場供需皆能帶動相關基礎工業及周邊產業發展。



(3) 自行車產品之各種發展趨勢及競爭情形

台灣自行車產業自 1950 年代發展至今，已具完整供應鏈體系與研發製造能力，於全球中高階自行車市場占有重要地位。內主要成車廠包括巨大機械工業股份有限公司（品牌：Giant）及美利達工業股份有限公司（品牌：MERIDA），均長期深耕自有品牌與國際市場，在中高階產品領域具競爭力與市場影響力。

本公司透過 100% 轉投資之領航複材科技(惠州)有限公司，專注高階碳纖維精品自行車之代工製造，主要客戶為歐美及日本等地之國際品牌，包括歐洲品牌 Wilier Triestina、Orbea、De Rosa、DT Swiss，以及美日品牌 Bridgestone、Felt Bicycles、Ibis Cycles 等。產品定位以高單價、高技術門檻及客製化設計為主，競爭關鍵在於研發能力、品質穩定度與長期品牌合作關係。

整體而言，全球自行車市場已由價格競爭逐步轉向高階化、輕量化、電動化及差異化設計發展，供應鏈競爭焦點亦由產能規模延伸至技術創新、品質管理與永續合規能力。

### (三)技術及研發概況

#### 1. 最近年度及截至 115 年 3 月 31 日研發費用及占銷售淨額之比例

單位:新台幣千元;%

項目 \ 年度	114 年度	115 年 3 月 31 日
研發費用	27,720	5,340
銷售淨額	4,632,261	1,011,224
比例	0.60	0.53

註: 115 年度截至 115 年 3 月 31 日金額為本公司自結數。

#### 2. 114 年度之研發成果

114 年度的研發成果如下:

- (1)高爾夫球頭新素材開發技術與量產成果：高強度鈦合金板材、高強度鈦系鑄造材、高強度鐵系板材、高強度鐵系鑄造材、可變硬度鑄造材、高強度低密度材料開發、其他高強度板材持續開發等。
- (2)高爾夫球頭新結構、新設計開發量產成果：複合材料高爾夫球頭結構設計及製程方法、異素材外觀設計、異素材結合構造、應用及製程方法、高性能球頭結構設計等。
- (3)高爾夫球頭模擬解析系統開發技術量產：高 MOI 結構、可變重心、高反發、重量裕度、音頻提升、擴大甜蜜區、結構應力、空氣力學等，用以準確的預測設計產品之各項性能。
- (4)專利：114 年度(截至 115 年 3 月 31 日止)共取得 7 件專利權，包含「高爾夫球桿頭之打擊面的加工方法」之台灣發明專利、「碳纖維複合材高爾夫球桿頭」之美國發明專利、「複合材料高爾夫球桿頭」之台灣發明專利、「複合材料型高爾夫球桿頭」之台灣發明專利、「高爾夫球桿頭及其製造方法」之台灣發明專利、「高爾夫球桿頭」之台灣發明專利及「多件式高爾夫球桿頭製造方法」之中國發明專利；並提出共 16 件專利申請案審查中，包含「高爾夫球桿頭之製造方法與高爾夫鐵桿頭」之台灣及中國發明專利、「異素材打擊面之高爾夫球桿頭」之台灣及中國發明專利、「具有碳纖維擊球部件的高爾夫球桿頭」之台灣及中國發明專利、「高爾夫球桿頭」之台灣及中國發明專利、「碳纖維高爾夫球桿頭」之台灣及中國發明專利、「高爾夫球桿頭的桿頭板體及高爾夫球桿頭」之台灣及中國發明專利、「高強度耐衝擊之鈦合金材料及其製造方法」之台灣及中國發明專利、「匹克球拍」之台灣及中國發明專利。

#### 3. 未來研究發展計劃

持續精進球頭研發創新與製程能力，以滿足市場需求並超越客戶期待，提供高性能、高品質的球具產品。

- (1)進階複合材料及新材料應用：結合異素材與先進複合材料，優化外觀設計

與結構性能，提升產品機能表現，打造市場差異化優勢。

- (2) 複雜機構與客製化設計：透過複雜結構設計與聲音/打感優化，提供創新消費體驗，滿足高端市場需求。
- (3) 低碳與環境友善製程：推動減碳製程與再生材料應用，兼顧環保與可持續發展。
- (4) 市場導向與產品創新：掌握全球市場動態，開發符合消費者期望並領先同業的產品，提升公司競爭力與客戶認同。
- (5) CAE 模擬與數位設計：強化電腦模擬解析能力，累積球頭設計經驗，為客戶提供完整的設計開發解決方案。
- (6) 製程與自動化升級：優化自動化生產線與製程管理，提升製造穩定性、產品良率與生產效率，降低營運成本。

在智慧財產管理方面，計畫如下：

- 智慧財產管理政策：積極研發維持創新能量強化競爭優勢、重視智慧財產權的取得保護自主研發成果、尊重第三方(包含客戶、供應商)的智慧財產權，零侵權不洩密確保永續經營。
- 智慧財產管理執行情形：本公司依既定政策及措施落實執行，並定期向董事會報告，最近二年度分別於 113 年 11 月 5 日及 114 年 11 月 4 日董事會報告。
- 智慧財產管理措施

#### (1) 專利

- A. 專利審查會議：針對每一專利提案進行內部審議，包含前案國際專利檢索、專利要件審核、確保專利提案可行性。
- B. 定期專利監控：充分掌握產業最新的專利公開公告資訊，掌握市場發展趨勢。
- C. 專利地圖建置：依技術分類羅列建置相關專利，以理解產業現況。
- D. 定期維護檢討：檢視已核准公告專利之生產情形及與市場推廣的關聯程度，以評估年費維護的必要性。
- E. 定期專利分享：藉由專利發明人的分享報告刺激相關研發人員的設計構想，提高對可專利性概念的敏銳度。
- F. 專利獎勵制度：為鼓勵員工對工作多加思考，秉持改善精神，提出作業合理化之具體改善方案，增加效率降低成本，並促進創新與研發的想法，確保智慧財產之合法擁有，落實研究發展成果，提昇公司競爭力與企業科技形象。

#### (2) 商標

- A. 品牌市場佈局：針對設計研發地、生產製造地、銷售市場地進行佈局，已涵蓋亞洲與歐洲。
- B. 定期維護檢討：由審查會議檢視已註冊商標之使用情形，以評估繼續維護的必要性，同時觀察企業未來規劃發展，提前進行新商標檢索與註冊申請。

#### (3) 著作權

本公司與員工間訂有著作權條款規範受僱期間因職務所產生之創作歸屬，

且不因離職而失其效力。

(4) 營業秘密

本公司與員工間訂有保密相關條款，包含規範離職返還資料義務及保密義務等。

(5) 資訊安全管理：

所有電腦設備皆以員工個人帳號密碼進行登入識別，網路連線、資料存取、即時通訊軟體皆有授權限制，避免公司資訊外洩。

(四) 長、短期業務發展計劃

1. 短期發展計劃：

- (1) 穩固生產雙基地，提升供應韌性。
- (2) 差異化經營與策略性接單。
- (3) 穩定關鍵客戶，審慎拓展新客源。
- (4) 精實研發管理與製程穩定。
- (5) 強化產銷整合與供應鏈協同。
- (6) 推進低碳化與智慧化生產。
- (7) 市場導向技術布局與自動化應用。
- (8) 落實人才永續與組織協同。
- (9) ESG 融入產銷與營運管理。

2. 長期規劃目標：

(1) 深化核心定位，建構具競爭力之製造體系

以台灣為設計、研發、業務與管理之核心據點，持續整合設計、研發與營運管理能力，並因應客戶需求進行策略性生產佈局，逐步建構具彈性與競爭力之製造生產基地。透過持續精進製造管理、運籌管理及創新與研發能力，提升產品附加價值與服務深度，強化在市場的差異化定位。

(2) 落實永續經營，強化企業長期價值

本公司持續推動永續經營理念，落實 ESG 各項管理措施，將環境、社會與公司治理原則逐步融入營運與決策之中，善盡企業社會責任。藉由穩健經營與持續改善，期能在民生日用精品與運動器材領域，為客戶、員工、股東及社會大眾創造長期且平衡的整體價值。

(3) 精實營運管理，厚植深層競爭力

秉持著「誠信務實、研發創新、永續經營、服務人群」的經營理念，持續推動營運全流程的精實管理，聚焦於品質、交期、成本、服務與創新等關鍵構面，提升管理效率與組織協同能力，在不確定的經營環境中厚植可長可久的深層競爭力。

(4) 深耕設計製造服務，穩健創造長期收益

本公司將持續朝「設計製造服務業」方向深耕發展，以客戶需求為導向，持續提供客戶「協同設計」、「性能模擬」、「高附加價值」的「量身訂作」的設計製造服務，並結合穩定的全流程產製能力、精實的營運流程管理及自動化科技的應用，適時與客戶分享具市場競爭力之研發成果，建立長期合作關係，穩健創造持續性收益。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1. 主要產品及銷售地區分析

本公司主要產品為高爾夫球桿頭及球具，主要銷售地區分述如下：

單位：新台幣千元；%

區域 \ 年度		114 年度		113 年度	
		銷售金額	%	銷售金額	%
外銷	亞洲地區	1,490,735	32.18%	1,247,917	26.91%
	美國地區	2,151,219	46.44%	2,449,762	52.82%
	歐洲地區	734,328	15.85%	705,782	15.22%
	其他	80,974	1.75%	89,878	1.94%
	小計	4,457,256	96.22%	4,493,339	96.89%
內銷		175,005	3.78%	144,134	3.11%
合計		4,632,261	100.00%	4,637,473	100.00%

註：銷-其他中包含物料收入及加工收入。

#### 2. 主要競爭對手及市場占有率

##### (1)高爾夫市場

高爾夫球具市場雖已處於成熟期，但全球代工訂單幾乎有八成以上是由台灣的廠商囊括，且每家代工廠幾乎都與國際知名品牌大廠策略聯盟，接單無虞。目前在台灣主要的高爾夫球桿頭產業的前四大分別為復盛、明安、大田、鉅明，共同的佈局模式皆為台灣接單，大陸或越南等其它第三地區量產，鉅明則是由大陸移回台灣生產。

本公司 114 年球頭、球具出貨量為 403 萬支，估計市場占有率約為 6.1%(按全球 6,600 萬支/年粗估)，另估計大田、復盛、明安、鉅明等公司所生產的球具市場占有率約占 80%以上。

##### (2)自行車市場

現今台灣前三大自行車廠是巨大、美利達、愛爾蘭商速聯。巨大機械是全球最大的自行車製造商之一，有 GIANT、Liv、Momentum 等自有品牌，全球有多個地區設有製造基地和銷售子公司，產品涵蓋中高階自行車及零組件。美利達專注於中高階市場，擁有自有品牌 MERIDA 以及合資品牌 SPECIALIZED 和 CENTURION。愛爾蘭商速聯專注於自行車零組件的製造。

本公司領航(技術 100%承接櫻之田)為歐美日知名自行車品牌代工。

#### 3. 市場未來供需狀況與成長性

##### (1)高爾夫市場之未來供需狀況與成長性

目前高爾夫運動市場主要以美、日、歐為主，需求占整個市場的 90%以上，而 GOLF 市場未來供需狀況與成長性——新市場及新需求不容小覷，尤其是新興市場中國大陸、韓國、印度等高爾夫市場的成長及女性與青少年打球人口的成長。

高爾夫產業在 COVID-19 新冠疫情中蓬勃發展，R&A 首席發展官 Phil Anderton(菲爾·安達頓)說：「高爾夫球運動正處於一個全面普及的熱潮中，

我們看到世界上很多地方的參與度都在大幅增加，特別是在過去兩年新冠疫情流行期間，戶外運動可以更安全、健康地進行。」

疫情解禁後，消費市場出現報復性消費現象，具有社交距離的戶外活動成為人們防疫新生活的熱門選項，打高爾夫球活動被視為是安全又健康的戶外活動，又有類出國的感覺，打球人口因而出現結構性改變(例:打球年齡下降及女性打球人口等增加)，人數逆勢成長，各大高爾夫巡迴賽事陸續復賽，帶動需求，COVID-19 疫情期間，美日歐高爾夫消費市場的買氣大增，同步帶動下游高爾夫通路庫存水準持續降低，也加快品牌商新品推出時間，相關用品需求供不應求！

疫情期間，高爾夫產業成長的動能來自於疫情影響的戶外運動需求大增、打球人口數增加、比賽場次增加、品牌客戶積極進行庫存回補及行銷、列入奧運比賽項目等。而 COVID-19 疫後時期，因已帶動整體高爾夫市場規模擴大，新進的打球人口對於此運動的黏著度趨於穩健，將有利後續 GOLF 市場發展，雖高爾夫球桿的換桿需求平穩增加，客製差異化產品、輕量化、多樣少量化的趨勢依然不變，是新一波的需求動能，惟全球經濟衰退導致消費減少、運動用品市場供需變化、客戶調整庫存，是目前業界普遍關注焦點，包含氣候因素對需求的影響及終端零售情況也是關注重點。

●供給面：

台灣已成為全球高爾夫供應重鎮，未來地位更形重要：

高爾夫球用品市場之品牌廠商「大者恆大、強者恆強」，不斷以其品牌形象委託設計與製造(ODM/OEM)，從世界各地採購品質優良、價格具競爭力之產品，並配合其雄厚財力推廣促銷，開闢市場通路，強化消費者之服務與其對品牌之忠誠度，而台灣的高爾夫球用品已有三十年以上的製造歷史，並擁有豐富的生產經驗、技術、完整且健全之週邊支援產業體系，是美、日高爾夫品牌廠商們的合作首選，現況高爾夫製造大廠都已完成資源整合，具成本競爭優勢，主要以台灣為研發管理中心，大陸或越南為量產基地，台灣主要生產大廠，如大田、復盛、明安等，已將生產中心移往大陸或越南生產。在美系大廠持續對遠東地區代工訂單的釋出、加重採購比重的影響下，台灣仍然是全球高爾夫球用品之重要供應基地及國際大廠之採購重鎮，地位重要。

本公司營運穩定，服務的是多元化的客戶，應變能力強，具有堅強的研發製造實力，優良的生產技術，精良的產品品質，完善的客戶服務且與客戶關係良好，軟、硬體設備皆深獲客戶肯定，本公司因而成為國際大廠主要合作對象之一。

多年來與客戶協同設計開發高品質、高附加價值產品，深獲客戶肯定，客戶都安心將產品交給大田生產，為客戶生產的球具屢獲雜誌評比得獎與金牌肯定，更是選手們奪冠利器，是大田與客戶密切合作共同創作的豐碩成果！

●需求面：

根據研究機構Statista Market Insights預測全球市場增長，全球高爾

夫裝備市場預計將持續成長，但各地區的年增長率各不相同。亞太地區預計將有7.16%的複合年增長率(CAGR)，到2029年市場規模達到39億美元。其中，中國市場的增長速度預計略高，CAGR為7.46%，預計到2029年市場規模將達到28.3億美元。

A. 高爾夫球運動市場以美國、日本及歐洲等三地為主，新興市場(尤其是中國大陸，中國國務院GOLF納入休閒運動)及女性市場之運動人口也有日益增加趨勢。

美國是全球最大的高爾夫市場之一。根據美國國家高爾夫基金會(NGF)的數據，2022年美國有超過三分之一的5歲以上人口參與高爾夫運動，這包括在場內或場外打高爾夫、觀看高爾夫比賽、閱讀相關資訊或收聽相關Podcast。

B. 高齡化，銀髮族打球人口增加。

C. 高爾夫2016年重返奧運，已成為奧運正式比賽項目，帶動需求：預測將創造青少年新需求\_低價且不符合規範的球具，品牌大廠即將進軍此市場，預估代工量也將大增。

D. 各大高爾夫巡迴賽事帶動需求：包含之前受到老虎·伍茲 (Tiger Woods) 重奪名人賽冠軍的激勵刺激下，GOLF需求增加，為高爾夫運動及產業帶來一股強大熱潮。

E. 打球風氣盛行，女性高爾夫運動人口增加，需求仍將成長。

隨著高爾夫運動人口迅速普及至一般所得階層，除了美日地區高爾夫運動蓬勃發展外，亞洲及其它地區的運動人口與女性高爾夫運動人口亦逐日增加，需求逐漸成長，從各品牌大廠推出女性粉色系球具可知對女性市場的重視。

F. **產品客製差異化、輕量化、多樣少量，更能滿足消費者需求：**

現行消費者已具重覆購買的消費習性，平均約1~1.5年換桿，現新工法如可換桿技術，及複合異素材或新素材的使用，使消費者提高購買意願與降低購買週期。

高爾夫球桿的生命週期已縮短，而新球具的推出往往代表在材質、結構、技術、操控性、擊球距離上有進一步的突破。而在業者不斷推陳出新之策略下，消費者已愈來愈注重揮桿的成就感，養成了順應趨勢之換購意願。加上各國之國民所得提高，注重運動休閒之意識抬頭，因此消費者在面對市場上同時推出相同或不同品牌之款式中，有明顯同時購買多高爾夫球具、重複消費趨勢。

G. 高爾夫已成為平民運動，賽事獎金具有超高報酬，更提高了打球吸引力及整體的運動風氣，尤其是快速興起的國家。

H. GOLF是具有社交距離又安全健康的戶外活動，COVID-19疫情期間，帶動高爾夫活動需求大增，打球人口因而出現結構性改變，年齡下降，消費市場買氣激增。即使在疫情後，需求仍然保持在高水平，整體高爾夫市場規模已擴大，新進的打球人口對於此運動的黏著度趨於穩健，有利後續GOLF市場發展，惟全球經濟情勢影響運動用品市場供需變化、客戶調整庫存，是業界普遍關注焦點，包含氣候因素對需求的影響及

終端零售情況也是關注重點。

## (2) 自行車市場之未來供需狀況與成長性

### ● 供給面：

根據最新資料，全球前三大自行車生產國分別是中國、台灣、德國，這些國家在自行車生產方面各有優勢，並且在全球市場中佔有重要地位：

1. 中國：中國是全球最大的自行車生產國，佔全球自行車產量的60%以上。

中國的自行車製造業具有大規模生產和低成本優勢。

2. 台灣：台灣是全球第二大自行車生產國，以高品質和創新設計著稱。台灣的自行車品牌如Giant和Merida在國際市場上享有很高的聲譽。

3. 德國：德國是全球第三大自行車生產國，以高端市場為主。德國品牌如Canyon和Focus在全球市場上具有競爭力。

### ● 需求面：

環保、節能減碳、休閒意識等帶動了台灣單車新風潮。騎自行車已成為生活新風格，現今的自行車已不再是過去賴以維生的通勤工具，在受到全球「樂活」、「共享」風潮的影響下，自行車不耗油、不占空間、無污染、無噪音、使用方便等特色，已代表新世代環保節能、追求健康的休閒新寵物，而隨著所得的增加，收藏高階自行車(精品)或個人按功能需求一人多台自行車也成為一種風潮，共享經濟也是一種商機。另外城市交通的交通擁堵和停車位短缺促使更多人選擇自行車作為短途通勤工具。政府也在積極推動自行車基礎設施的建設，以支持和鼓勵自行車通勤。

自行車是具有社交距離又安全健康的戶外活動，成為人們防疫新生活的熱門活動選項，歐美消費市場需求大增。但疫情解封後，2023年自行車產業遭遇疫情期間航運塞港、經銷商重複下單等問題影響，造成庫存水位過高的窘境，歐美市場都在去庫存，加上烏俄戰爭、通膨等不利因素，影響歐美民眾消費力，造成自行車品牌商大砍新車訂單，衝擊台灣自行車產業業績，2024年自行車產業「產能調整」中，庫存調整將持續。綜合上述，估計全球自行車需求仍持續增長。

## 4. 本公司競爭利基及未來發展遠景之有利、不利因素

本公司以精密鑄造起家，擁有金屬精密鑄造的核心製造工藝，同時具有高度的文創美學實力，持續創新，{設計[(製造)服務]}，由OEM → ODM → IDM → Branding，在高爾夫球具的經營，大田的產能規模雖非同業之冠，但卻能吸引國際大廠青睞，持續下單，就是憑靠不斷創新產品的附加價值，營造在市場無可取代的地位！

### (1) 有利因素

A. 本公司從開發設計、業務接單到量產出貨設有客戶別團隊為客戶提供專屬且密切的服務。在品牌客戶大者恆大的趨勢下，本公司對於主要客戶欲提升市場占有率的各項作法亦有相當高的配合度，且提供不僅只於球頭的機能和技術、材料的研發服務，也將在外觀形狀的設計上支援客戶的開發案，相信應可隨主要客戶營運而帶動更多業績成長。

另外本公司為展現台灣產業的軟實力，已將「運動科技與文化創意」結

合的理念付諸實現，所設計的新創產品獲台灣精品獎肯定，也受到客戶青睞。

大田的設計團隊曾獲2013、2015、2017、2018、2021年德國紅點設計獎的肯定。

- B. 本公司營運穩定，以客戶為導向，提供客戶「專屬」之「一次購足」服務，服務多元化的客戶，應變能力強，從球頭、球桿的生產到球具之組裝，提供完整的產品線，滿足了客戶「一次購足」且多元化之需求，並與BRIDGESTONE、MAJESTY、MIZUNO、PXG、TITLEIST、TOUREEDGE、YAMAHA等國際知名品牌大廠維持長期、良好之OEM/ODM/IDM合作關係。

- C. 本公司內部持續進行各項精實管理活動，落實源頭管理，已構築深層競爭力。

本公司高爾夫生產基地江西大田廠，人員穩定、有完整的供應鏈體系、導入製程自動化，大幅提升效益與良率，已構築長期競爭優勢，展望未來將持續在智能自動化作更精進的製程能力提升，也會更聚焦成本管理與技術管理，讓整體的營運更加有效運作，展現更大營運實績效益。

- D. 本公司已掌控核心技術，擁有堅強的研發能力、先進的生產技術、專利保護，與完整的研發系統，並提供了卓越、即時的研發成果與客戶分享，目前公司以台灣為研發中心，大陸為量產基地，客戶對於台灣研發的軟體設備或是大陸廠的硬體設施均有正面評價與肯定。客戶都安心將產品交給大田生產，為客戶生產的球具屢獲雜誌評比得獎與金牌肯定，更是選手們奪冠利器，是大田與客戶密切合作共同創作的豐碩成果！

- E. 本公司擁有優秀的研究發展團隊，結合CAD、CAM、高精度CNC加工機、自動化設備等快速互動，縮短研發時程，且有堅強的生產製程技術團隊專責樣品開發及量產導入，團隊成員們配合度高，能提供客戶即時及符合其需要之研發成果。

- F. 本公司已於生產週邊建立完整且良好的供應鏈體系，並有具良好的供應鏈管理能力，與供應鏈體系的各家廠商具有特定且良好的合作關係，與策略夥伴互惠互榮，各協力廠商亦忠心支持公司。

- G. 本公司已通過SGS UKAS ISO-9001國際品質管理系統認證，產品品質精良，深受國際大廠肯定。

- H. 本公司100%轉投資的領航複材科技(惠州)有限公司代工的客戶是歐美日等世界知名品牌，如：EU:WILIER、ORBEA、DE ROSA、DT-SWISS、JP&US:BRIDGESTONE、FELT、IBIS等，因有櫻之田的技術累積，具有VGT複合材料核心技術能力，除創新研發新EPUS製程技術外，也持續精進改善製程，深獲客戶肯定。從櫻之田到領航的技術進展，展現了大田在複材事業的堅強製造研發能力，加上創新研發新EPUS製程，成為領航長期發展的獨特核心競爭力，「電動自行車」的發展及未來切入汽車-航空絕緣複材、複材輔具、工業用均壓環、AV複材等都將是子公司業績成長動能的重要項目。

## (2)不利因素

- A. 勞工成本提高，在台灣生產之產品成本不具競爭力而大陸或依客戶需求

進行策略生產佈局的越南廠，在經營成本也可能逐年上升。

高爾夫球頭製造業為前段技術密集，後段加工製程繁瑣，為不易進行自動化生產，高度仰賴人力之勞力密集產業，國內勞工成本逐漸偏高，球頭產業成本欲降不易，而公司於大陸生產近年也面臨經營成本上升之問題，因應客需的越南生產地也有相同問題。

因應對策：

營運機能整合，活用優勢，尋求最有利的價值鏈分工模式，不斷突破創新自動化的生產技術，積極進行全流程的精實管理活動及強調源頭管理機制，掌控關鍵技術，開發人機搭配的自動化方案，藉合理化、自動化、科技化、省力化來穩定及提升製程能力。

同時也重視員工教育訓練，進行一連串穩定產線人力資源及人才培育發展的措施，穩定製程能力，提高生產品質與效率、及強化人力資源之運用效率，來降低整體的經營成本。

本公司高爾夫生產基地江西大田廠，人員穩定、有完整的供應鏈體系、導入製程自動化，大幅提升效益與良率，已構築長期競爭優勢，預計未來大田越南廠將有利基作更有競爭力的應對。

B. 中國大陸地區近年勞工不足及大陸勞力成本上升、環安衛法規日趨嚴苛。

因應對策：

目前大田的高爾夫生產基地江西大田廠，人員相當穩定，也有完整的供應鏈體系，大田在智能自動化、聚焦成本管理與技術管理的有效運作下，已具備效益可解決勞力短缺、薪資上漲、作業環境污染等生產成本提高的問題，所導入製程自動化有：自動浸漿、自動大切、自動磨澆口、自動焊接、自動研磨、自動塗裝…，已大幅提升效益與良率，構築長期競爭優勢，展望未來，將持續「加深自動化程度與突破技術能力」，讓整體的營運更加有效運作，展現更強大的營運實績效益。

C. 客製化需求提高，不易建立安全庫存量。

由於本公司以承接國際大廠之OEM及ODM訂單為主，有些產品的材質及供料廠商係由客戶直接指定，故較不易建立安全庫存量。

因應對策：

已有專責供應鏈整合管理部門及相關的團隊運作機制，能充份掌握市場變化，並隨時與客戶保持密切接觸，適時了解訂單狀況，且已有加強產銷協調，根據訂單狀況適時調整庫存，此外，長期以來，也都與原料供應商亦保持良好互動關係，以備供料不時之需。

D. 匯率變動，匯兌風險增加：

本公司高爾夫球頭九成以上係為外銷，進料亦會以外幣支付，故若美金、人民幣、日幣的匯率有顯著的變化時，對本公司的收入、成本及獲利均有一定的影響度。

因應對策：

以適當外匯操作工具規避匯兌風險或與往來的供應商與客戶議定調價限度，以隨時反應匯率波動之影響，並與往來銀行保持密切聯繫與合作，隨時蒐集匯率資訊，掌握匯率走勢。

- E. 經濟景氣影響高爾夫消費市場且高爾夫產業淡旺季波動較明顯：  
高爾夫球運動會受到經濟景氣波動影響，景氣的變化會影響整體運動休閒產業，也會衝擊著高爾夫產業，消費者換桿意願會改變，主要客戶會隨全球經濟成長動能及經濟景氣復甦狀況應變。  
因應對策：  
依經濟景氣狀況，適時提供客戶最適當之開發設計提案，及配合客戶策略推陳出新，而在經濟景氣狀況不穩定時，以精實管理活動調整公司體質，隨時因應與滿足客戶多元之需求。  
本公司長期以來重視研發創新，與客戶協同設計開發，已有多項的開發專案正密切進行中。
- F. 高爾夫球產業\_打球人口可能會受到網路遊戲及虛擬實境的影響及氣候變遷影響打球的時間(例如：美國冬天變長)。  
因應對策：  
持續創新，提供高品質、高附加價值的產品與服務吸引利基市場。追求永續經營環境，成為最有創意的民生日用精品與運動器材公司，為客戶、員工、股東及社會大眾創造最大價值及最佳服務。
- G. 關稅問題。  
因應對策：  
以客戶為導向，與品牌客戶建立密不可分的長期合作關係，持續提供客戶協同、性能模擬、高附加價值的量身訂作之設計製造服務。  
大田公司現在以台灣為設計、研發、業務、管理中心，大陸為生產基地及依客戶需求進行策略生產佈局，持續精進「製造管理」、「運籌管理」、「創新與研發」、不斷創新出產品的附加價值，營造自己在市場上無可取代的地位！  
目前高爾夫生產基地江西大田廠，人員穩定、有完整的供應鏈體系、已導入製程自動化，大幅提升效益與良率，且已構築長期競爭優勢，將發揮管理綜效來降低影響的衝擊。預計未來大田越南廠將有利基作更有競爭力的應對。
- H. 「戰爭及通膨風險」或「關稅」所引起的供應鏈挑戰。  
因應對策：  
已與客戶建立密切的溝通管理體系及因應措施，且已就地整合供應鏈資源，在生產廠區週邊已有完整的供應鏈體系對應，工廠採精實管理，以提升良率與效益，減少衝擊。相信未來大田越南廠將有利基作更有競爭力的應對。

## (二)主要產品用途與產製過程

### 1. 主要產品用途

- (1)高爾夫球桿頭及球桿為製造高爾夫球具之最重要零件，兩者對於球具性能的影響度很大。
- (2)自行車車架為自行車關鍵零組件。

## 2. 產品產製過程

### (1) 鑄造產品

模具製作 → 射腊 → 修腊 → 組樹 → 浸漿 → 脫腊 → 鑄造  
→ 切斷打砂 → 熱處理 → 毛胚檢驗 → 修整 → (複合材質壓入、焊接或碳纖維材質內吹、貼合) → 加工 → 研磨 → 塗裝 → 球頭成品裝箱(或組立後球具出貨)

### (2) 鍛造產品

模具製作 → 鍛件生產 → (外購鍛件) → 鍛件檢驗 → 修整 → 鍛件組配 → (複合材質壓入、焊接或碳纖維材質內吹、貼合) → 加工 → 研磨 → 塗裝 → 球頭成品裝箱(或組立後球具出貨)

### (3) 球桿

裁切 → 捲製 → 加工研磨 → 素管檢驗 → 塗裝 → 印刷 → 球桿成品出貨或球具組裝

### (4) 自行車車架與成車

客戶需求 → 量身訂製與組配(車架裝配、車輪裝配以及主裝配及客製化的塗裝) → 車架或成車出貨

## (三) 主要原料之供應狀況

目前本公司原料供應相當穩定，品質亦良好，供應狀況為：

1. 不銹鋼鋼錠：主要來源係國外供應商，部份採購自國內廠商，供應狀況良好。除原有供應體系關係及作業模式維持外，也陸續向新優良廠商進行採購。
2. 毛胚：主要來源係國外供應商，部份採購自國內廠商，供應狀況目前尚屬良好，受原物料價格波動影響，必要時採取因應措施，與供應商協調穩定價格。
3. 鍛件：主要來源係國外供應商，部份採購自國內廠商，供應狀況目前尚屬良好。
4. 碳纖維：主要來源係國外供應商，供應狀況良好，除原有供應體系關係及作業模式維持外，積極開發新廠商並選擇優良廠商後進行採購。
5. 自行車零組件：按客製化需求而異，主要來源係國內供應商，也有來自國外廠商，供應狀況良好。

(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例

1. 最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣千元

項目	114年(註3)				113年				115年度截至前一季止			
	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	FUTAI	149,761	9.10	無	SUNRUI	164,485	11.20	無	(註2)			
2	其他	1,496,111	90.90		其他	1,303,661	88.80					
	進貨淨額	1,645,872	100.00		進貨淨額	1,468,146	100.00					

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

註2：截至年報刊印日115年3月31日止，尚未有經會計師核閱完竣之115年第1季之財務報表資料。

註3：114年進貨增加係因進口原物料金額調漲所致。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣千元

項目	114年(註3)				113年				115年度截至前一季止			
	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	A公司	1,410,456	30.45	無	C公司	1,691,008	36.46	無	(註2)			
2	C公司	1,255,138	27.10	無	A公司	1,051,688	22.68	無				
3	B公司	821,167	17.73	無	B公司	628,869	13.56	無				
	其他	1,145,500	24.72		其他	1,265,908	27.30					
	銷貨淨額	4,632,261	100.00		銷貨淨額	4,637,473	100.00					

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

註2：截至年報刊印日115年3月31日止，尚未有經會計師核閱完竣之115年第1季之財務報表資料。

註3：114年銷售減少係因受美國關稅影響，部分客戶銷售價格調整所致。

### 三、從業員工

#### (一)最近二年度及截至115年3月31日止之從業員工資料

項目		年度	114 年度	113 年度	當年度截至 115 年 3 月 31 日
員 工 人 數	管理人員		890	821	881
	研發人員		68	68	68
	作業人員		1,811	1,366	1,723
	合計		2,769	2,255	2,672
平均年齡			36.84	37.05	37.33
平均服務年資			5.55	6.01	6
學 歷 分 布 比 率	博士		2	2	2
	碩士		33	32	34
	大專		417	333	414
	高中		815	287	775
	高中以下		1,502	1,601	1,447

### 四、環保支出資訊

(一)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：無。

(二)因應對策：

#### 1. 擬採行改善措施部份

##### (1)改善計劃

本公司主要產品為高爾夫球頭及球桿，屏東廠及江西大田已分別於 86 年及 104 通過 ISO9001 認證，在製造過程中不會造成環境重大污染且無重大環保問題。本公司一向致力於環保之改善及減廢工作，為隨時掌握環境狀況，除定期為員工加以安全衛生教育訓練外，並隨時加強及時應變處理能力，教育員工保持清潔乾淨之環境及定期保養防治污染設備。

本公司主要之環境改善措施如下：

- A. 在水污染防治措施方面：為加強環保措施善盡企業責任，本公司屏東廠設有廢水沉澱處理設備，依規定排放至內埔工業區之污水處理廠，其檢測皆依據污水廠排放標準；江西大田則設有污水處理站，依規定將生產廢水排放至江西大田污水處理站，經過沉澱氣浮過濾等方式處理後，再將符合排放標準的廢水排放至市政管網。
- B. 在空氣污染防治措施方面：本公司屏東廠於 111 年 10 月 12 日取得固定污染源操作許可證(屏府環空操證字第 T0423-06 號)，另江西大田則利用水膜除塵器/水簾除漆霧、催化燃燒等裝置及工藝，對生產中產生的廢氣處理後再高空排放，日常營運作業均無空汙及環境檢測問題。江西大田公司於 2024 年 11 月 21 日取得排汙許可證(證書編號:91360700586574318X001Y)。
- C. 在廢棄物管理措施方面：本公司屏東廠委託環保機關所認可之合法清除處理公司清理廢棄物，且為掌握廢棄物流向，本公司依廢棄物清理法要求，由清除業者及處理廠共同開立三聯單證明廢棄物已妥善完全處理，避免造成環境汙染及違反相關法律規定；江西大田對產生的邊角料的進行廠內回收利用，對無法處理的廢棄物，則委託有資質的處理公司進行處理，合法清理廢棄物且回收資源廢棄物。

(2)未來三年預計環保資本支出

年度 項目	115 年度	116 年度	117 年度
金額	9,964 千元	11,347 千元	12,632 千元
擬購置防治 污染設備或 支出內容	1. 檢測水、聲、氣及廢棄物。 2. 根據監管形勢，廢棄排放 要求更嚴，廢棄物處理設 施升級改造。 3. 改善廢棄物設備。	1. 檢測水、聲、氣及廢棄物。 2. 根據監管形勢，廢棄排放 要求更嚴，廢棄物處理設 施升級改造。 3. 改善廢棄物設備。	1. 檢測水、聲、氣及廢棄物。 2. 根據監管形勢，廢棄排放 要求更嚴，廢棄物處理設 施升級改造。 3. 改善廢棄物設備。
預計改善 情形	1. 強化廠區廢水，廢氣及廢 棄物處理能力。 2. 降低廢棄物量。 3. 符合法令規定並降低環 境衝擊。	1. 強化廠區廢水，廢氣及廢 棄物處理能力。 2. 降低廢棄物量。 3. 符合法令規定並降低環 境衝擊。	1. 強化廠區廢水，廢氣及廢 棄物處理能力。 2. 降低廢棄物量。 3. 符合法令規定並降低環 境衝擊。

(3)改善後之影響

本公司目前並無重大污染狀況，預計對本公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響甚小。

2. 未採取因應對策部份

(1)未採取改善措施原因

其他污染源對公司之影響較小，只要加強員工教育訓練及 PPE 之配戴與平常保養、清潔，應可避免。

(2)污染狀況

其餘污染源污染狀況對公司之影響較小。

(3)可能損失及賠償金額

可能造成損失及賠償金額機率甚小。

3. 環境政策

環境保護是我們責無旁貸的重要責任，本公司承諾做好污染預防及持續改善之工作，以響應全球環保運動。本公司環境政策如下：

- (1)符合政府環保法規及相關法規規定。
- (2)教育員工、提昇全體員工環境保護意識。
- (3)加強廢水、廢氣、廢棄物、噪音等對環境的衝擊污染控制、改善，並注重污染預防工作。
- (4)研發與全製程朝向實踐「減量、回收、替代」以節省耗能、減少排碳、降低污染。
- (5)落實廠區資源回收，進行垃圾分類回收，降低垃圾廢棄物產出。
- (6)在環境保護的相關議題上與相關團體做密切的溝通與合作。
- (7)承諾持續改善、確保永續經營。

#### 4. 安全衛生政策

本公司承諾將提供並保持一個符合安全衛生法令規範及促進員工安全健康的作業場所，並營造一個安全舒適的工作環境。本公司安全衛生政策如下：

- (1)致力符合安全衛生法令及相關要求。
- (2)持續改善並降低損傷事故發生，確信災害的損失可經由完善管理系統達到控制。
- (3)提供相關教育訓練資源，提昇員工的安全認知。
- (4)依勞工健康保護規則，進行員工健康促進活動，指導及教育員工，養成規律運動習慣、鍛鍊體能、健康生活。

#### 5. 工作環境與員工人身安全的保護措施與其實施情形

##### (1)安全衛生管理具體措施

###### A. 評估風險與因應對策：

各單位執行風險評估，針對不可接受風險及不合法規事項等進行管控。本公司為防止重大公共安全事故風險，例如針對防止火災爆炸消防層面，訂定有關程序書及管理方案，當責單位監督落實其管理內容；職業安全衛生管理層面，嚴謹恪守其相關法令規定，以確保員工及相關人員之廠內作業安危。子公司江西大田制訂ESH管理方案及控制風險措施，執行結果提報ESH會議審查。

###### B. 健康關懷與管理：

本公司依照「勞工健康保護規則」及子公司江西大田依照大陸「勞動法」要求，針對性的為一般作業及特別危害作業之職前/職中/職後的健康檢查，檢查項目包括常規檢查、胸部 X 光、血壓、尿液、血液等。對於高溫噪音、有機溶劑等特別危害健康作業工作人員進行聽力障礙、肺功能等多項特殊檢查，經特殊健康檢查結果後分級實施管理，本公司每年委託合格之醫院辦理員工年度健康檢查。在獲得員工同意下，優於法令公司增列多項身體健康檢查項目。

公司聘請醫師與護理師辦理勞工臨場健康服務計畫，協助企業落實職業傷病預防及勞工身心健康保護。專業的醫護人員會對員工進行健康指導、教育及員工健康關懷與員工健康管理追蹤，於112年度協助公司推動「健康職場認證」方案，參加申請健康職場認證-健康啟動標章，並於113年獲得健康職場認證-健康促進標

章及113年教育部體育署運動企業認證。另外持續實施「母性健康保護計畫」、「職場暴力預防\_執行職務遭受不法侵害預防計畫」、「人因工程\_人因性危害預防計畫」及「過勞預防\_異常工作負荷促發疾病預防計畫」等四大計畫，以提升職工身心機能健康。並藉由廠護與同仁個別訪談與互動，促進員工健康活動，包含廠護會提供健康諮詢、新陳代謝症候群及五癌篩檢宣導，依員工個別狀況鼓勵戒菸及減重、建議體適能活動等，讓同仁更了解自己的體能狀況，公司也擬定菸害防制辦法及張貼持續吸菸引爆健康危機之文宣，以促進養成規律運動習慣，達到鍛鍊體能、健康生活之目的。公司為鼓勵員工自發性的成立運動社團，並提供相關經費的補助。

健康的員工是大田最重要的資產，公司為關懷員工健康，在公司文創美學中心場所，設置引進享健康智慧照護站及享健康共照雲平台，利用APP及雲端系統建立個人健康管理，打造文創美學，藝術氣息，智慧健康的大田，讓員工能聰明管理自主健康照護，兼顧身心靈健康。另外對於來訪的賓客也可藉由單次的量測，來為自己健康把關。此外公司也設有AED自動體外心臟電擊去顫器，打造職場健康幸福安心場所。

公司關心員工生理、心理健康，調合員工工作與生活上的壓力。鼓勵員工運動，舉辦健康促進\_綠色減重、減脂健康比賽，並且辦理工作生活平衡紓壓課程及健康講座，從健康吃享健康到抗老化及重量肌力訓練。

每一年舉辦至少一場家庭日活動以慰勞員工與其家屬，增加家屬對於企業的認同感，以達留才的另類效果，並且慰勞員工這段時間的辛苦，希望藉此凝聚員工士氣及向心力。並藉由活動同時向外表達公司對ESG的重視。

## (2) 實施作業安衛管制

- A. 本公司及子公司江西大田依據安全衛生法令要求及安全衛生風險評估結果，對高架作業、動火作業、游離輻射設備等作業，實施特殊作業管制，一般作業則實施一般作業管制，使各單位及所有從業人員有所遵循。
- B. 防止職業災害之發生，落實自動檢查及充實安衛教育訓練。
- C. 加強機台維護及增設二次防護裝置。

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

1. 專責人員：依屏東廠現況廠區運作，具有含空氣污染專責人員、廢棄物專責人員。

項 目	說 明
空氣污染專責人員	環署訓證字第FB100207號
廢棄物專責人員	設置乙級 1 人 廠內專責人員- 證號：(108)環署訓證字第HB301049號

2. 許可證：

項 目	說 明
空污許可證	屏府環空操證字第T0423-06號
廢棄物清理許可	屏環廢字第1148046410-6號
廢污水聯接排放許可	埔服字第1117150963號

## 五、勞資關係資訊

### (一)員工福利措施

本公司自成立以來，對員工福利及工作安全極為重視，依法於78年9月22日成立職工福利委員會，辦理各項福利措施，定期召開福利委員會議，統籌辦理職工福利各項活動，使員工得共同分享企業經營利潤，並於78年10月17日依屏府社工字第178號登記在案，有關本公司福利措施之實施情形如下：

#### 1. 公司福利措施

- (1)設立績效獎金、年終獎金及員工酬勞制度獎勵員工。
- (2)每年提供員工一般健康檢查，114年度實際健康檢查員工有2,033人。
- (3)提供員工健身、運動場地及器材(羽球場、韻律教室、飛輪等)。
- (4)優於法規之退休制度。
- (5)員工均依規定投保勞工保險、全民健康保險、就業保險、勞工職業災害保險及勞退提撥金。
- (6)進修補助及提供豐富圖書幫助員工獲取更多知識。
- (7)獎勵員工創意提案：為鼓勵同仁對工作多加思考，秉持改善精神，提出作業合理化之具體改善方案，增加效率降低成本，並促進創新與研發的想法，公司依同仁提案價值，給予獎勵回饋。
- (8)講座、公益及音樂活動(健康講座、公益路跑、紓壓等活動)。
- (9)優於法規投保員工團體意外保險，保險費由公司支付。
- (10)優於法令給予有薪公假(出席子女學校活動、志工假)。

#### 2. 職工福利委員會福利措施

公司設有職工福利委員會推動多樣化福利制度如下：

- (1)員工結婚、生育、喪葬、災害之補助。
- (2)員工國內外旅遊、團康自強活動之補助。
- (3)三節禮券、員工生日禮券。
- (4)員工、員工子女獎助學金。
- (5)其他相關員工福利活動。

#### 3. 其他福利措施

- (1)董事長鼓勵員工提高生育意願、提升生育率，減緩少子化現象贊助員工生育祝賀紅包。
- (2)董事長分享好物，如：贈送同仁日本有機米、新鮮水果(鳳梨、文旦、水梨、黃金果、蘋果等)、健康鞋讓員工足健康等。
- (3)員購優惠回饋，如：員工優惠價購買精品水龍頭。

### (二)員工進修、訓練與其實施情形

為因應企業未來發展，鼓勵員工「終身學習」、充實專業技能、提高素質、增進工作效率，公司有訂定教育訓練相關作業程序與辦法，員工除可主動提出或由主管視業務需要派往參加各項教育訓練外，公司亦提供進修補助費用，其詳細說明如下：

### 1. 新進人員訓練

(1)一般性訓練：使新進人員了解本公司發展歷程、管理規則、安全及衛生守則和品質保證觀念。

(2)專業性訓練：新進人員於正式投入工作前，須先行接受專業知識與作業程序之教導。

### 2. 在職訓練及進修

(1)公司每年調查各單位教育訓練之需求，依實際需要擬訂教育訓練計劃並排定教育訓練。

(2)公司每年依員工實際需要提供在職員工專業技能與第二專長訓練(OJT)。

(3)本公司員工可主動提出或由主管視業務需要不定期派往參與外訓、參訪、研討會與展覽會之機會。

(4)提供員工短中長期之廠外進修補助，如取得優異成績者，職工福利委員會每年提供定額之獎助學金以資鼓勵。

### 3. 本公司114年度實際之教育訓練時數為19,480.68小時，費用支出約為新台幣1,499仟元。

訓練類別	總時數	上課人次
專業職能訓練(OJT)	3,061.68	1,099
專業職能訓練(外派)	1,513.50	194
通識及管理訓練(共同訓練)	8,967.50	10,163
新人訓練	5,938.00	1,973

### (三)退休制度與其實施情形

1. 本公司及部分子公司依中華民國「勞工退休金條例」訂定之員工退休辦法係屬確定提撥計畫。依該條例規定，每月負擔之勞工退休金提撥率，不得低於員工每月薪資百分之六。本公司及部分子公司業已依照該條例訂定之員工退休辦法，每月依員工薪資百分之六提撥至勞工保險局之個人退休金帳戶。

2. 子公司豐太依香港「強制性公積金計劃條例」之規定支付強制性公積金。

3. 子公司江西大田及領航依中國大陸當地政府法令規定，依員工薪資總額之一定比例提撥養老保險金，繳付予政府有關部門，專戶儲蓄於各員工獨立帳戶。

4. 合併公司民國114年度認列確定提撥計畫之費用金額為80,333千元。

5. 本公司依勞動基準法訂定之員工退休辦法係屬確定福利計畫。依該退休辦法規定，員工退休金之支付，係根據服務年資及其退休前六個月之平均薪資計算；年資滿一年給予兩個基數，超過十五年者每滿一年給予一個基數，總計最高以四十五個基數為限。

6. 本公司依勞動基準法之規定，每月按薪資總額13%提撥勞工退休準備金，交由勞工退休準備金監督委員會管理，並以該委員會名義儲存於台灣銀行專戶。年度終了前若結算專戶餘額不足給付次一年度內預估達到退休條件之勞工，次年度三月底前將一次提撥其差額。本公司另自93年4月27日起，每月就董事兼任經理人已付薪資總額百分之四提列職工退休金準備，業奉財政部南區國稅局民國93年4月27日南區國稅潮州一字第0930009057號函核備在案。

7. 本公司依勞動基準法提撥之退休準備金係由行政院勞動部勞工退休基金監理會統籌管理，因此本公司無權參與退休基金之運用。

#### (四)健全薪酬

本公司員工薪酬福利與獎勵的設計在於認同個人的努力、激勵創新的想法、鼓勵傑出的表現並提倡團隊合作。提供各種激勵獎金、專利、提案制度，以獎勵員工優良的績效表現。公司會依據內部各項制度規章、員工表現或組織目標的達成率，來決定發放獎金及獎金的額度。我們致力於提供完善及高品質的福利措施，以照顧公司的員工。

#### (五)員工溝通

本公司重視勞資關係，定期舉行勞資會議，以促進勞資合作、提高工作效率。透過部門會議或面談方式與單位內同仁進行溝通，加強內部意見交流，以凝聚同仁向心力。

(六)其它重要協議：無。

(七)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。

(八)有無訂定員工行為或倫理守則：本公司已訂定「員工道德行為準則」，以規範公司所有從屬人員行為道德，其內容請參閱本公司網站-投資人專區(<https://www.o-ta.com.tw>)，及訂定員工「工作規則」，並經屏東縣政府核備在案。

## 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。

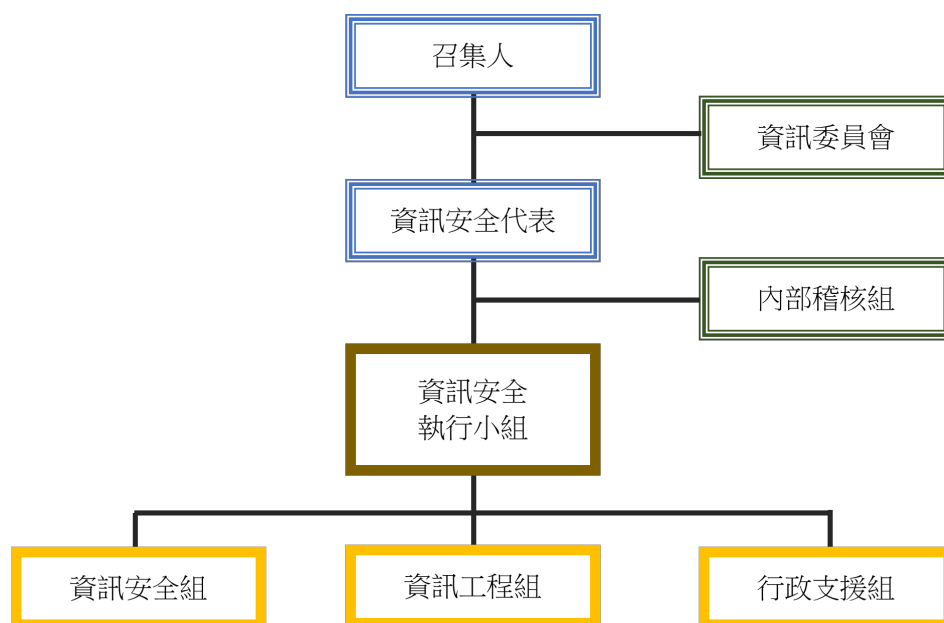
### 1. 資通安全風險管理架構

#### (1)企業資訊安全管理組織

大田精密工業股份有限公司設立「企業資訊安全組織」，下轄資訊相關單位，統籌資訊安全及保護相關政策制定、執行、風險管理與遵循度查核，並由企業資訊安全組織最高主管彙報資安管理成效、資安相關議題及方向。

為執行企業資訊安全組織訂定的資安策略，確保內部遵循資安相關準則、程序與法規，由召集人指派資訊技術負責人擔任資訊安全代表，並由各部主管擔任委員，視必要性召開會議，檢視及決議資訊安全與資訊保護方針及政策，落實資訊安全管理措施的有效性。

## (2)大田精密工業股份有限公司企業資訊安全組織架構



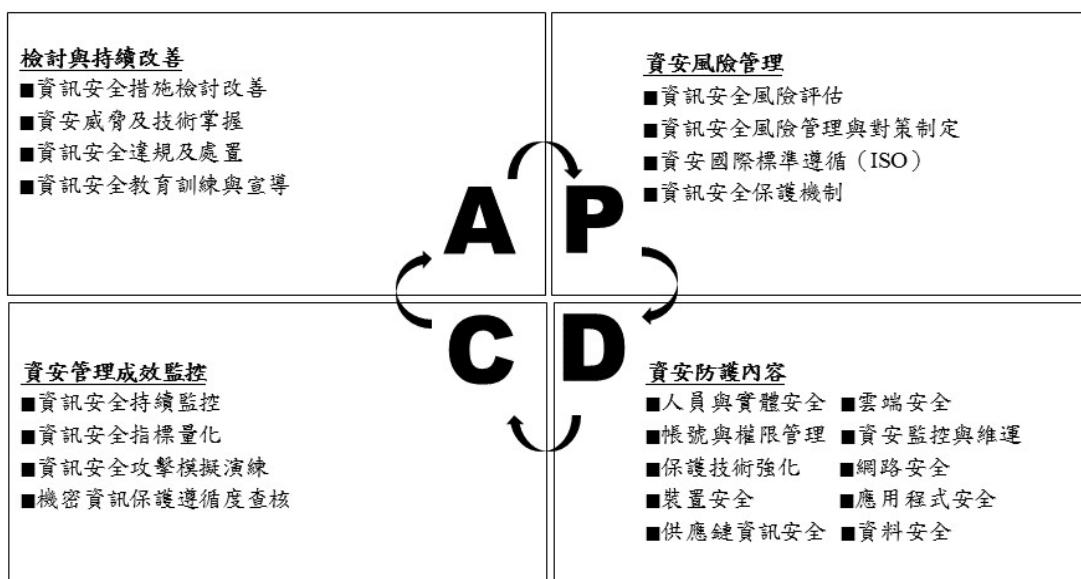
## 2. 資通安全政策

### (1)企業資訊安全管理策略與架構

大田精密工業股份有限公司為有效落實資安管理，透過涵蓋台灣廠區與海外子公司資訊單位，藉由每週召開例行會議即時反應資安議題，並依持續改善、追蹤原則，按規畫、執行、查核與行動（PDCA）的管理循環機制，適時調整資訊安全政策適用性與保護措施。

「規畫階段」著重資安風險管理，從系統面、技術面、程序面尋求降低企業資安威脅的方法，建立符合客戶需求、高規格的資訊保護服務。「執行階段」則建構多層資安防護，持續導入新資安防禦技術，將資安控管機制整合內化於軟硬體維運、供應鏈資安管理等平日作業流程，並系統化監控資訊安全，維護重要資產的機密性、完整性及可用性。「查核階段」積極監控資安管理成效，依據查核結果進行資安指標衡量及量化分析。「行動階段」則以檢討與持續改善為本，落實監督與稽核，確保資安規範持續有效性；不定期檢討及執行包含資訊安全措施、教育訓練及宣導等改善作業，確保公司重要機密資訊不外洩。

## (2) 企業資訊安全風險管理與持續改善架構



## (3) 具體管理方案

### A. 分層資安防護

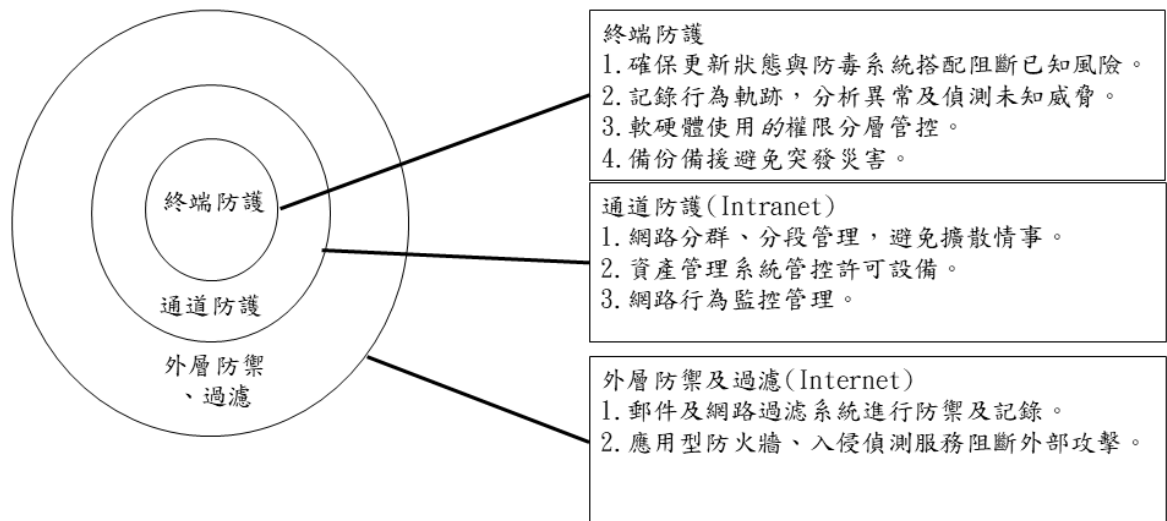
終端防護層	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 機台入廠不連網及掃毒機制，防止內含惡意軟體的機台進入公司。</li> <li>● 端點防毒及偵測與回應措施，防止惡意軟體行為，並記錄行為軌跡，分析異常活動偵測未知威脅。</li> <li>● 郵件外寄控管。</li> <li>● 使用資訊保護工具，藉由分類、帳密保護資料。</li> </ul>
通道防護層	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 制定應用程式安全測試及自檢表。</li> <li>● 持續強化應用程式安全控管機制。</li> </ul>
外網防禦、過濾層	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 導入先進技術執行電腦掃描及系統與軟體更新。</li> <li>● 強化網路防火牆與網路控管，防止電腦病毒跨機台及跨廠區擴散。</li> </ul>

### B. 檢討與持續改善

教育訓練與宣導	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 指派資安人員積極參與資安訓練課程。</li> <li>● 加強員工對郵件社交工程攻擊的警覺性，執行釣魚郵件防禦偵測。</li> <li>● 不定期舉辦資安教育訓練，提升員工資安意識。</li> </ul>
---------	---

### C. 資安成效監控

資安評估	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 委託外部專家、廠商提供新知及先進產品測試。</li> <li>● 持續搜集威脅情資，進行風險分析，進階強化資安管理體制。</li> </ul>
------	--



#### (4) 投入資通安全管理之資源

制定「資訊安全管理辦法」與相關作業細則，依其法遵及實際狀況執行工作計畫，以完善防護。如規劃建置 SOC 營運安全中心、應用層防火牆、惡意郵件過濾系統、員工上網防護、作業系統更新、防毒軟體佈署、電子資料存放平台等。大田精密工業股份有限公司瞭解資訊安全為企業營運上持續不斷改善之項目，亦為企業全體同仁共同認知。其資源之投入，除研究相關最新技術外，近年也導入應用型防火牆、網路資安艦隊服務、增強垃圾郵件過濾系統功能，用以防禦更新、更高層次的網路攻擊行為；另也積極建置保護我司及其客戶、供應商資產之方案。

#### (5) 資通安全風險與管理措施：

大田精密工業股份有限公司已建立全面的網路與電腦相關資安防護措施，但無法保證其控管或維持公司製造、營運及會計等重要企業功能之電腦系統能完全避免來自任何第三方癱瘓系統的網路攻擊。這些網路攻擊以非法方式入侵公司內部網路系統，進行破壞公司之營運及損及公司商譽等活動。在遭受嚴重網路攻擊的情況下，系統可能會失去公司重要的資料，生產線也可能因此停擺。大田精密工業股份有限公司透過持續檢視和評估其資訊安全規章及程序，以確保其適當性和有效性，但不能保證公司在瞬息萬變的資訊安全威脅中不受推陳出新的風險和攻擊所影響。網路攻擊也可能企圖竊取公司的營業。

管理措施：

- A. 另針對主要關鍵系統及關鍵資料，除高可用性的系統功能建置及備援負載外，也進行伺服器分區管理、資料備份機制，以維持公司營運不中斷。
- B. 關鍵資訊系統公司皆指定團隊及專人進行保護及管理。
- C. 每年定期稽核，其內容含營業機密、政府法令規章、生產製令、資訊系統等要求。並能與時俱進調整制度及管控措施，以符合要求及業務需求。目前資訊系統皆有持續稽核改善，降低營運衝擊，且能於風險發生時，迅速恢復業務，降低客戶損失及維持公司運維。

#### (6) 本公司高度重視資訊安全，並於 114 年在以下方面投入相對資源並取得成果：

- A. 重大系統災害復原演練，執行率及正常率皆為 100%。
- B. 透過郵件宣導提升全體員工資安意識提升，達成覆蓋率 100%。

- C. 114 年 0 重大資安事件及投訴。
- D. 114 年新進員工資通訊教育訓練課程參與率 100%。
- E. 資訊主管參與上市上櫃公司資安管控指引課程。

(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：本公司於 114 年截至年報刊印日止未發生任何衝擊公司營運的重大網路攻擊事件。

## 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
技術合作	國立屏東科技大學 機械工程系	88 年度起	設立 O-TA(大田)研究室，進行與高爾夫球相關產品之學術與應用研究，視研究專案簽約。	無
設備工程合作	明軒科技有限公司	111 年 12 月 27 日 (合作聲明) 112 年 4 月 14 日(正式合約)	綠能停車場、太陽能板搭建。	無
工程施工	贛州辰特建設集團 有限公司	112 年 6 月	江西二期廠房興建	無
工程施工	興業富投資建築責 任有限公司	114 年 3 月	越南廠房興建	無

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況比較分析

單位：新台幣千元

項 目 \ 年 度	114 年度	113 年度	差 異	
			金 額	%
流動資產	4,122,518	4,082,085	40,433	0.99
不動產、廠房及設備	1,401,304	1,004,243	397,061	39.54 (1)
無形資產	35,129	37,932	(2,803)	(7.39)
其他非流動資產	255,710	241,759	13,951	5.77
資產總額	5,814,661	5,366,019	448,642	8.36
流動負債	1,574,389	1,006,021	568,368	56.50 (2)
非流動負債	69,086	142,611	(73,525)	(51.56)(3)
負債總額	1,643,475	1,148,632	494,843	43.08 (2)
股 本	838,000	838,000	—	—
資本公積	101,239	101,239	—	—
保留盈餘	3,098,787	2,985,818	112,969	3.78
其他權益	133,160	292,330	(159,170)	(54.45)(4)
非控制權益	—	—	—	—
權益總額	4,171,186	4,217,387	(46,201)	(1.10)

1. 增減比率變動達 20%以上之分析說明如下：

- (1) 主要係因越南大田成立建新廠在建工程增加，且新廠添購生產設備金額增加。
- (2) 主要係短期借款、應付款及所得稅負債增加所致。
  - a. 短期借款增加：越南成立初期，資金需求大，增加短期銀行借款所致。
  - b. 應付帳款增加：主要係因年初預估訂單量增加，生產備料隨之增加所致。
  - c. 其他應付款增加：生產所需，應付加工費增加；員工人數增加致應付薪資增加。
  - d. 所得稅負債增加：係因 114 年稅前淨利增加，故應繳納稅款增加。
- (3) 主要係因子公司虧損，迴轉之前提列遞延所得稅負債，導致減少。
- (4) 係因美金及人民幣匯率波動影響，國外營運機構財務報表兌換差額減少。

## 二、財務績效比較分析

### (一)財務績效比較分析表

單位：新台幣千元

項 目	年 度	114 年度	113 年度	差 異	
				金 額	%
營業收入淨額		4,632,261	4,637,473	(5,212)	(0.11)
營業成本		3,777,113	3,898,847	(121,734)	(3.12)
營業毛利		855,148	738,626	116,522	15.78
營業費用		396,558	337,580	58,978	17.47
營業利益		458,590	401,046	57,544	14.35
營業外收入及支出		131,829	178,818	(46,989)	(26.28) (1)
繼續營業單位稅前淨利		590,419	579,864	10,555	1.82
所得稅費用		(118,267)	(105,581)	(12,686)	(12.02)
繼續營業單位本期淨利		472,152	474,283	(2,131)	(0.45)
停業單位稅後淨利(損)		—	—	—	—
本期淨利		472,152	474,283	(2,131)	(0.45)
本期其他綜合損益 (稅後淨額)		(158,013)	278,624	(436,637)	(156.71) (2)
本期綜合損益總額		314,139	752,907	(438,768)	(58.28) (2)
歸屬於母公司業主之淨利		472,152	474,283	(2,131)	(0.45)
歸屬於母公司業主之 綜合損益總額		314,139	752,907	(438,768)	(58.28) (2)

1. 增減比率變動達 20% 以上之分析說明如下：

- (1) 主要係利息收入及其他收入減少、利息費用增加所致。
- 利息收入減少：因美金存款減少及美金定存利率下降所致。
  - 其他收入減少：大陸子公司政府補助收入減少。
  - 利息費用增加：銀行短借金額增加所影響之

(2) 係受美金及人民幣匯率波動影響，國外營運機構財務報表兌換差額減少。

2. 本公司主要營業內容並無重大改變，且預期營運政策、市場狀況、經濟環境或其他內外因素亦無發生重大之變動。
3. 本公司依據 115 年度預計接單數量及報價資料，並參酌 114 年度之銷售狀況及生產排程，預估 115 年度高爾夫球頭及球桿銷售數量約為 478 萬支，將較 114 年度增加 16.68%，主要係因考量消費市場需求不變，客戶新系列產品市場鋪貨策略，銷售產品組合不同的情況下，預估高爾夫球頭及球桿之接單量將增加。

### (二)營業毛利變動分析

營業毛利前後期變動未達 20%，不擬進一步分析說明。

### 三、現金流量

#### (一)最近二年度流動性分析

項 目 \ 年 度	114年12月31日	113年12月31日	增(減)比例%	說 明
現金流量比率	20.17%	68.69%	(70.63)	主要係因年底第四季銷貨收入變動，應收帳款增加金額較去年大幅增加，致本期營業活動淨現金流量大幅減少；且流動負債增加(銀行短借)所影響之。
現金流量允當比率	100.24%	118.16%	(15.17)	—
現金再投資比率	(0.85%)	6.52%	(113.04)	主要係因本期營業活動淨現金流量大幅減少所致。

#### (二)未來一年現金流動性分析

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	
				投資計劃	理財計劃
2,367,673	(14,779)	856,430	1,496,464	—	—

#### 1. 本年度現金流量變動情形如下：

##### (1)營業活動：

預估民國 115 年度全球經濟景氣仍維持平穩成長的狀況，考量歐美市場整體消費需求增加，高爾夫球具之市場需求呈現正成長的狀態下，接單情況將增加；但因美金匯率波動及關稅影響，進口原物料成本上漲，且薪資水準調整，人工成本增加，將影響公司整體獲利狀況。

考量其他營業活動之變動影響後，預計 115 年度來自營業活動淨現金流出量約為 14,779 千元。

##### (2)投資活動：

本公司為改善資訊效能、提升生產自動化、改善產品品質及提高自行設計產品之能力及管理效能，持續增添汰換供生產、研發及管理部門使用之機器設備與電腦軟硬體設備。再加上越南廠成立，民國 115 年度廠房興建仍在進行中，並持續添購生產所需設備，因此預估將產生現金流量淨流出 350,117 千元。

##### (3)融資活動：

本公司民國 115 年度預計配發現金股利、發放員工及董監酬勞、繳納營所稅等，因資金運用增加舉借及償還款的情況下，預期將產生現金流量淨流出 506,313 千元。

#### 2. 本公司預計未來一年並無現金不足額之情況發生。

#### 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

單位：新台幣千元

計 劃 項 目	實際或預期之 資 金 來 源	實際或預期 完 工 日 期	所需資金 總 額	實 際 或 預 定 資 金 運 用 情 形			
				113 年 度	114 年 度	115 年 度	116 年 度
CAD/CAM、繪圖軟體 升級	自有資金	115.12	9,242	—	—	2,158	—
自動化設備	自有資金	116.06	273,428	27,047	53,590	1,588	176
資訊系統升級及建 置	自有資金	116.03	38,765	1,378	1,537	3,039	338
研發軟體更新及量 測設備	自有資金	115.12	42,607	4,144	18,086	7,979	—
生產產線擴充、設 備汰舊換新	自有資金	116.12	563,925	45,025	123,977	171,956	57,319
江西廠房擴建	自有資金	115.12	400,871	159,365	66,587	—	—
越南廠房建置	自有資金	116.06	261,288	—	196,254	65,034	—
綠電—再生能源設 施	自有資金	115.12	32,092	—	—	23,447	—

##### (二)預計可能產生效益：

###### 1. 預計可增加之產銷量、值及毛利：

單位：支；新台幣千元

年度	項 目	生產量	銷售量	銷售值	毛 利
116	高爾夫球頭	400,000	420,000	376,122	55,546
117	高爾夫球頭	408,000	428,400	479,555	70,821
118	高爾夫球頭	420,000	424,200	474,854	74,509
119	高爾夫球頭	428,000	441,000	444,294	73,815

###### 2. 其他效益說明：

###### (1)CAD/CAM、繪圖軟體升級之效益：

- A. 可縮短自行開發球頭、模具之時間，增強本公司之利潤。
- B. 可大幅減少樣品試製期間，俾能爭取時效提高市場競爭力。

###### (2)自動化設備及系統開發及整合之效益：

- A. 減少人工成本，節省工作時間，提高工作效率。
- B. 提高產品精確性及設計能力，俾配合客戶之需求及完成客戶所需產品。

###### (3)資訊系統升級及建置之效益：

- A. 確保企業機密及重要資料之安全性。
- B. 增強公司重要伺服器之資料及系統備份功能。
- C. 強化客戶資訊分析管理。

- D. 強化集團對各類財會資訊的整合，提供精準快速的管理資訊。
- E. 提供集團內跨公司與兩岸三地三角貿易，一單到底的優化作業流程。

(4)研發軟體更新及量測設備之效益：

- A. 提升公司研發成果。
- B. 提高產品檢測精確性。

(5)江西/越南建廠、生產線擴充、生產設備汰舊換新之效益：

- A. 因應美國關稅政策，新增第二生產基地，分散稅務風險。
- B. 提高生產產量，俾配合客戶之交期，減少因產能不足延誤交貨之情況發生。
- C. 提高產品品質，減少返修工時及所花費之成本、減少因老舊機台造成之損耗品。

(6)綠電－再生能源效益：

- A. 資源回收、循環經濟，創造經濟與環境雙贏之效益。
- B. 取得綠電認證，成為綠色金融下的環境永續企業。
- C. 積極性的朝政府碳減量之目標前進。

## 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

(一)轉投資政策：善用兩岸分工優勢，建構具有競爭利基的生產據點。

(二)轉投資事業虧損主要原因：主要因客戶出貨交期不平準，無法妥善配置產能，工廠產能利用率下降，致產品單位固定分攤成本增加；另外因客戶下單之產品組合不同，部分產品製程需外包，加工費增加，獲利減少。

(三)改善計畫：

1. 透過實施「精實管理活動」來解決目前大陸經營成本上漲之問題。
2. 為了提升公司整體競爭力，分散生產風險，本公司也將持續監控大陸經營之不利因素，以作為調整國際分工之決策參考。
3. 提升生產自動化、改善資訊系統效能，以達精簡成本、轉型升級。

## 六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項

(一)最近年度利率、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：

利率風險係因市場利率之變動而導致金融工具之公允價值或未來現金流量波動之風險，本集團之利率風險主要係來自於浮動利率債務工具投資、固定利率借款及浮動利率借款。本集團以維持適當之固定及浮動利率之組合以管理利率風險，惟因不符合避險會計之規定，未適用避險會計。

有關利率風險之敏感度分析主要針對財務報導期間結束日之利率暴險項目，包括浮動利率投資及浮動利率借款，並假設持有一個會計年度，當利率上升/下降十個基本點，對

本集團於民國 114 年度及 113 年度之損益將分別增加/減少 1,697 仟元及 2,420 仟元。

## 2. 匯率變動：

本集團匯率風險主要與營業活動(收入或費用所使用之貨幣與本集團功能性貨幣不同時)及國外營運機構淨投資有關。

本集團之應收外幣款項與應付外幣款項之部分幣別相同，此時，部位相當部分會產生自然避險效果，針對部分外幣款項則使用遠期外匯合約以管理匯率風險，基於前述自然避險及以遠期外匯合約之方式管理匯率風險不符合避險會計之規定，因此未採用避險會計；另國外營運機構淨投資係屬策略投資，因此，本集團未對此進行避險。

本集團匯率風險之敏感度分析主要針對財務報導期間結束日之主要外幣貨幣性項目，其相關之外幣升值/貶值對本集團損益及權益之影響。本集團之匯率風險主要受美元及歐元匯率波動影響，敏感度分析資訊如下：

當新台幣對美元升值/貶值 1%時，對本集團於民國 114 年度及 113 年度之損益將分別減少/增加 12,238 仟元及 16,834 仟元。

本公司 114 年度兌換利益淨額為 40,857 千元，佔 114 年營收 4,632,261 千元的 0.88%。

本公司係以外銷高爾夫球頭、球桿並收取美元或日幣為主要銷貨方式，進貨亦會以外幣支付，另本公司之長期借款係以外幣計價，因此若美元、日幣、人民幣匯率有顯著變動時，對本公司的損益將有影響。故本公司有以下的匯率變動因應措施：

- (1)與往來的供應商與客戶議定調價限度，以隨時反應匯率波動之影響，並隨時蒐集匯率資訊，掌握匯率走勢。
- (2)在銀行開立外幣存款戶，匯入之貨款視實際資金之需求以及匯率之高低，決定兌換成新台幣或存入外幣存款帳戶，以適度調整外匯存款部位。
- (3)從事遠期外匯買賣合約及外幣選擇權交易規避外幣債權及債務是為因應匯率變動產生之風險。
- (4)透過換匯換率及信用連結組合式商品合約交易規避長期借款因市場匯率變動而產生之公平價值變動之風險。

## 3. 通貨膨脹：對本公司的營運及獲利並無重大影響。

(二)最近年度從事高風險、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 114 年度及 113 年度未從事高風險、高槓桿投資之行為。

## 2. 資金貸與他人情形：

單位：新台幣千元

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為關係人	本期最高金額(註1)	期末餘額(註2)	實際動支金額(註3)	利率區間	資金貸與性質(註4)	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列備抵損失金額	擔保品		對關係對象資金貸與限額	資金貸與總限額
													名稱	價值		
0	大田	越南大田	其他應收款-關係人	Y	\$156,900	\$156,900	\$156,900	2%	2	-	營業週轉	-	-	-	\$1,668,474 (註5)	\$4,171,186 (註5)
1	O-TA BVI.	豐太	其他應收款-關係人	Y	\$313,800	\$313,800	\$-	-	2	-	營業週轉	-	-	-	\$4,489,308 (註6)	\$4,489,308 (註6)
1	O-TA BVI.	江西大田	其他應收款-關係人	Y	\$313,800	\$313,800	\$286,876	-	2	-	營業週轉	-	-	-	\$4,489,308 (註6)	\$4,489,308 (註6)
1	O-TA BVI.	領航	其他應收款-關係人	Y	\$31,380	\$31,380	\$-	-	2	-	營業週轉	-	-	-	\$4,489,308 (註6)	\$4,489,308 (註6)
2	豐太	江西大田	預付貸款-關係人	Y	\$313,800	\$313,800	\$-	-	2	-	營業週轉	-	-	-	\$3,902,131 (註6)	\$3,902,131 (註6)

註1：係109.2.25經董事會決議授權之額度。

註2：係以資金貸與額度作為公告申報之期末餘額。

註3：於編製合併財務報表時已沖銷。

註4：係有短期融通資金之必要。

註5：依母公司之「資金貸與他人作業程序」規定，母公司直接及間接持有表決權股份百分之百之子公司，從事資金貸與者，個別貸與金額以不超過本公司淨值百分之四十為限。資金貸與之總額以不超過母公司淨值為限，且融資期間以不超過七年為限。

註6：依子公司O-TA BVI 109.05.12及豐太109.05.12之「資金貸與他人作業程序」規定，母公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，因融通資金之必要從事資金貸與時，其融資總額與個別貸與金額分別以不超過O-TA BVI公司淨值及豐太公司五倍淨值為限。

## 3. 背書保證：無

4. 衍生性商品交易政策：本公司從事衍生性商品交易之目的主要係為規避因匯率及利率變動所產生之風險。避險策略係以能達成規避大部份市場價格風險為目的，故以與被避險項目公平價值變動呈高度負相關之衍生性商品作為避險工具，並作定期評估。

## (三) 未來研發計劃及預計投入之研發費用

單位：新台幣千元

115年度計畫	目前進度	預計投入研發費用	預計量產時間	影響研發成功之影響因素
複合材料製成開發	持續進行中	66,578	115.12	高強度、耐衝擊、輕量化、外觀
高強度析出強化型材料開發	持續進行中		115.12	成本、板材特性、熱處理
高強度低密度材料開發	持續進行中		115.12	性能、成本、熱處理
高強度低合金鋼材料開發	持續進行中		115.12	強度、成本、耐久
鐵系鑄造材料開發	持續進行中		115.12	成本、品質、強度
3D列印材料、製程外觀開發	持續進行中		115.12	製程能力、設計能力、客戶需求
新複合材料開發	持續進行中		115.12	製程能力、成本、材料開發
解析模擬	持續進行中		115.12	設計能力、成本、解決方案

持續以「材料創新」、「製程優化」及「解析模擬技術」為研發核心，推動複合材料、高強度及低密度材料、鐵系鑄造材料與3D列印材料等多項計畫。研發工作聚焦提升性能、降低成本及優化量產可行性，並兼顧產品外觀與客戶需求。透過持續累積核心技術與解析能力，穩固高品質球具研發優勢，為市場競爭力及量產準備奠定基礎。

具體發展策略如下：

1. **深耕高性能材料開發**：針對複合材料、高強度析出強化型材料及低密度合金進行重點研發，在追求「高強度、耐衝擊、輕量化」的同時，嚴格控管材料成本與熱處理特性，打造超越市場機能表現的球具核心。

2. **製程能力與自動化升級**：積極投入 3D 列印及新複合材料製程開發，藉由提升製程與設計能力，優化產品外觀並滿足客戶多元化需求，確保在量產階段能有效提升良率並強化成本競爭力。
3. **強化數位模擬與解析技術**：擴大解析模擬技術之應用範圍，從設計源頭精確預測材料表現，為客戶提供更高效率的球頭設計開發解決方案，縮短研發至量產的週期。
4. **材料創新與供應鏈協作**：不間斷研發鐵系鑄造等新素材應用，掌握開發優勢並結合供應商專業技術力，確保材料開發與生產品質的穩定，持續鞏固技術領先地位。
5. **落實綠能低碳與永續經營**：於各項研發計畫中持續導入環保思維，透過製程精進與材料優化，在提供外觀時尚與優勢性能產品的同時，實踐對環境友善的經營承諾。
6. **智財布局與市場拓展**：伴隨各項新材料與製程之開發進度，積極進行智慧財產權佈局與監控，保護研發創新成果並擴大市場占有率。

(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：本公司隨時注意國內外重要政策及法律變動之情形，並評估其對本公司之影響，而採取適當之因應措施。

(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：不適用。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：本公司一向秉持誠信、守法及善盡社會責任之經營理念，故本公司之企業形象一向良好，最近年度亦無企業形象改變之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：為滿足國際大廠大者恆大之特性，適當擴充廠房將可滿足國際大品牌客戶之採購需求，目前公司 115 年在海外子公司擴建廠房，仍在持續建造中，期未來能提高公司整體產能。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：本公司長期與客戶及供應商維持良好之合作關係，且進貨廠商與客戶均穩定，進貨或銷貨集中所面臨之風險甚小。

(十)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：本公司股東結構穩定，歷年未有主要股東進行股權之大量移轉或更換之情事，且本公司經營成果尚屬良好，故此項風險極小。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：不適用。

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

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

## 七、其它重要事項

### (一)本公司資產負債評價科目提列方式的評估依據及基礎

1. 本公司 114 年及 113 年備抵呆帳係就期末應收款項餘額之帳齡，評估呆帳損失發生之可能性予以適當估列，提列政策如下：

逾期期間	114 年備抵呆帳提列%	113 年備抵呆帳提列%
1 個月~3 個月	0.1%	0.1%
4 個月~6 個月	10%	10%
7 個月~12 個月	30%	30%
1 年以上	85%	85%
確定無法收回者	100%	100%

2. 本公司 114 年及 113 年存貨跌價或呆滯提列、存貨報廢政策相同，說明如下：

#### (1)原物料部份

0-182 天依重置成本評價，差異數提列備抵。

183-365 天依庫存成本提列 50%備抵。

366-548 天依庫存成本提列 70%備抵。

549-730 天依庫存成本提列 90%備抵。

731 天以上依庫存成本提列 100%備抵。

#### (2)成品、半成品部份

球頭有效倉：依庫存成本扣除淨變現價值後之差異數提列備抵。

球頭無效倉：1 年以下之庫存-依庫存成本扣除淨變現價值後之差異數提列備抵；

1 年以上之庫存-估列淨變現價值為 0，100%提列備抵。

自行車、水五金：依庫存成本扣除淨變現價值後之差異數提列。另將再視庫齡狀況評估是否增加提列。

- (3)其他若經客觀評估認為淨變現價值為零者，應呈報董事長核准後 100%提列跌價損失，並移轉於呆滯或待報廢倉庫。

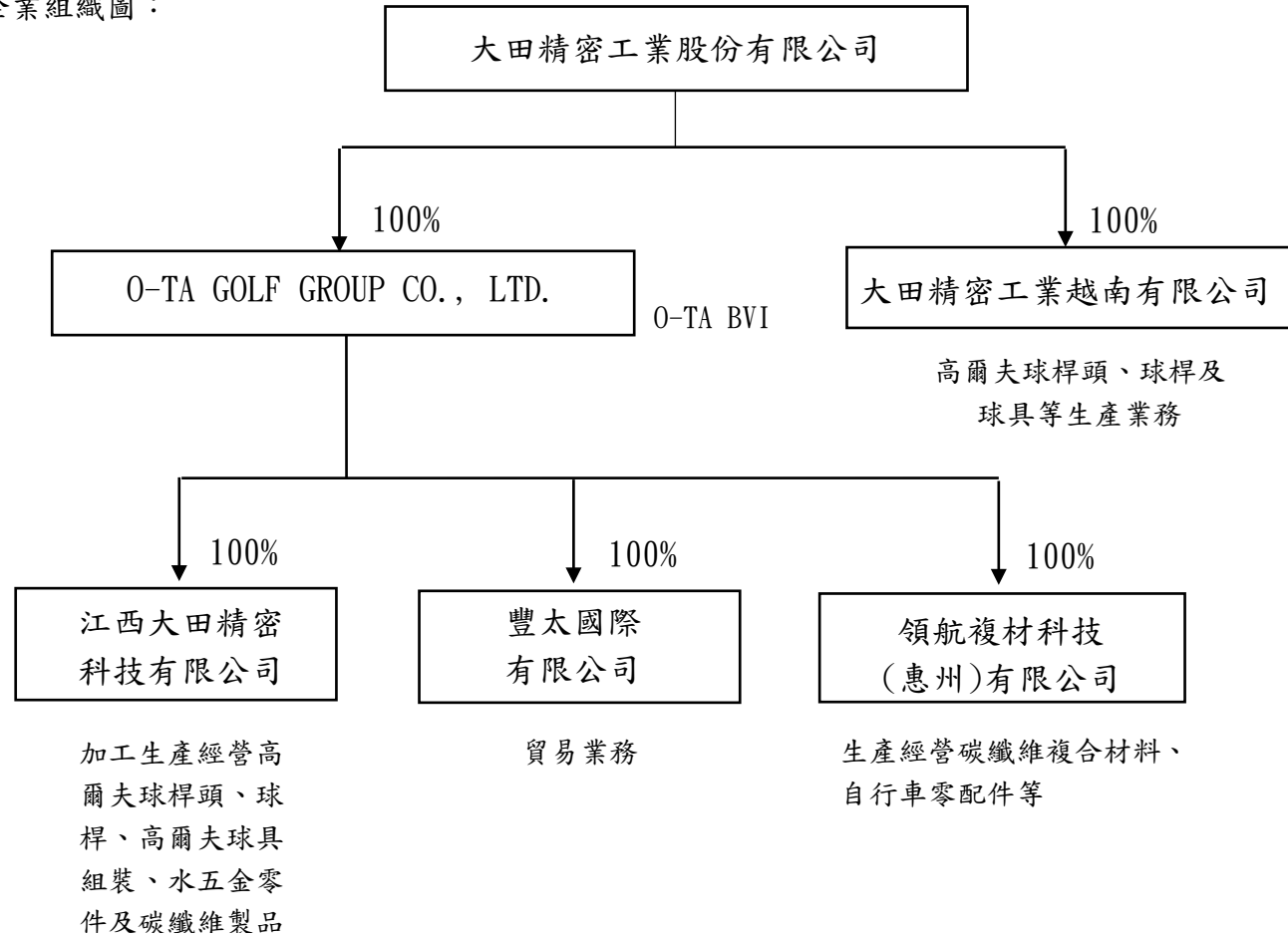
## 陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

#### (一)關係企業合併營業報告書

##### 1. 關係企業概況：

##### (1)關係企業組織圖：



## (2)各關係企業基本資料

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額(註1)	主要營業或生產項目
英屬維京群島商 O-TA GOLF GROUP CO., LTD.	85.11.26	SIMMONDS BUILDING, WICKHAMS CAY1, P. O. BOX 961, ROAD TOWN, TORTOLA, BRITISH VIRGIN ISLANDS	NT\$ 1,376 千元	從事高爾夫球桿頭之 貿易業務及投資業務
HARVEST FAIR INTERNATIONAL LIMITED 豐太國際有限公司	83.05.24	RM 14-15 10/F HARRY INDUSTRIAL BLDG 49-51 AU PUI WAN ST, FO TAN SHATIN, HONG KONG.	NT\$ 35 千元	從事高爾夫球桿頭及 自行車零配件之貿易 業務
江西大田精密科技 有限公司	100.12.23	中國江西省贛州經濟技術開發區黃 金大道 61 號	NT\$ 605,250 千元	加工生產經營高爾夫 球桿頭、球桿、高爾夫 球具組裝、水五金零件 及碳纖維製品
領航複材科技(惠 州)有限公司	107.01.29	中國惠州市惠陽區沙田鎮花塘村東 部工業園安泰達科技園 B 棟廠房	NT\$ 88,500 千元	生產經營碳纖維複合 材料、自行車零配件等
O-TA PRECISION INDUSTRY VIET NAM COMPANY LIMITED 大田精密工業越南 有限公司	114.1.23	LOT A_9G_CN, NC STREET, BAU BANG INDUSTRIAL PARK, BAU BANG COMMUNE, HO CHI MINH CITY, VIETNAM	NT\$ 280,917 千元	從事高爾夫球桿頭、球 桿及球具等生產業務

註1：實收資本額係指實際投入股本，但不包括預收股本。

(3)依公司法第 369 條之 3 規定，推定為有控制從屬關係者：不適用。

(4)整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：運動器材製造業與進出口貿易業。

分工與往來情形如下：

各轉投資事業分工情形表

轉投資事業名稱	主要營業項目	投資目的	備註
英屬維京群島商 O-TA GOLF GROUP CO., LTD. (簡稱 O-TA BVI)	從事大陸地區及國外之 轉投資事宜，為本公司 之海外控股公司。	基於政治風險及兩岸政經情勢考 量而設立。	於民國 85 年 11 月在英屬維 京群島投資設立。
HARVEST FAIR INTERNATIONAL LIMITED 豐太國際有限公司 (簡稱豐太)	從事高爾夫球桿頭及自 行車零配件之貿易業 務。	因應目前政府政策及兩岸政經情 勢需要所成立之進口貿易公司。	於民國 83 年 5 月成立於香 港，本公司於民國 85 年 12 月透過 O-TA BVI 間接轉投資 其百分之百股權，並自民國 86 年 1 月 1 日起正式承受其 所有債權債務。
江西大田精密科技有 限公司 (簡稱江西大田)	加工生產經營高爾夫球 桿頭、球桿、高爾夫球具 組裝、水五金零件及碳 纖維製品。	為擴大產能、增加訂單量與營業收 入、降低人力成本，及提升公司整 體市場競爭力，乃於大陸地區投資 設立江西大田，作為大田公司另一 個加工生產中心。	透過 O-TA BVI 轉投資。
領航複材科技(惠州) 有限公司 (簡稱領航)	生產經營碳纖維複合材 料、自行車零配件等。	擁有複合材料產品生產技術，搭配 先進的生產設備，以科學化管理， 拓展國際業務，提升公司整體市場 競爭力。	透過 O-TA BVI 轉投資。

轉投資事業名稱	主要營業項目	投資目的	備註
O-TA PRECISION INDUSTRY VIET NAM COMPANY LIMITED 大田精密工業越南有限公司 (簡稱越南大田)	從事高爾夫球桿頭、球桿及球具等生產業務	為分散生產集中地區風險、擴大產能、增加訂單量與營業收入、提升公司整體市場競爭力，乃於越南投資設立越南大田，作為大田公司另一個生產中心。	大田直接投資，於民國 114 年 1 月在越南投資設立。

(5)各關係企業董監事、總經理資料

單位：新台幣千元；股；%

企業名稱	職稱 (註3)	姓名或代表人	持有股份(註4)	
			股數/出資額	持股/出資比例
O-TA GOLF GROUP CO., LTD. (O-TA BVI)(註1)	董事	大田公司代表： 李孔文、林忠謙	NT\$1,376	100%
豐太國際有限公司 (豐太)(註2)	董事	O-TA BVI 公司代表： 李孔文、林忠謙、李忠穆	NT\$35	100%
江西大田精密科技有限公司 (江西大田)(註2)	董事 總經理	O-TA BVI 公司代表： 李孔文、林忠謙 許戎民	NT\$605,250	100%
領航複材科技(惠州)有限公司 (領航)(註2)	董事 總經理	O-TA BVI 公司代表： 李孔文、林忠謙、陳文祥 陳文祥	NT\$ 88,500	100%
大田精密工業越南有限公司 (越南大田)(註1)	代表人 總經理	李孔文、李忠穆 許戎民	NT\$280,917	100%

註1：O-TA GOLF GROUP CO., LTD. 及越南大田係由本公司直接持股 100% 之被投資公司。

註2：豐太、江西大田及領航係透過 O-TA GOLF GROUP CO., LTD. 之轉投資，本公司間接持有 100% 之股權。

註3：關係企業如為外國公司，列其職位相當者。

註4：被投資公司如為股份有限公司請填股數及持股比例，其他係填寫出資額及出資比例並予以註明。

## 2. 各關係企業的財務狀況及經營結果

### 114 年度各關係企業營運狀況

單位：新台幣千元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元)(稅後)
大田精密工業股份有限公司	838,000	6,968,460	2,797,274	4,171,186	4,232,998	679,634	472,152	5.63
O-TA GOLF GROUP CO., LTD. (O-TA BVI)	1,376	4,489,308	0	4,489,308	(208,466)	(209,594)	(179,206)	—
豐太國際有限公司	35	3,214,836	2,434,410	780,426	463,219	86,744	117,691	—
江西大田精密科技有限公司	605,250	3,608,341	1,050,957	2,557,384	3,201,275	(357,672)	(369,716)	—
領航複材科技(惠州)有限公司	88,500	322,118	52,493	269,625	299,128	46,438	43,559	—
大田精密工業越南有限公司	280,917	724,768	464,022	260,746	172,369	(1,568)	(2,955)	—

資料來源：經會計師簽證之財務報告。

註1：所有關係企業不論規模大小均揭露。

註2：關係企業如為外國公司，相關數字係以報告日之兌換匯率換算為新台幣列示。

#### (二)關係企業合併財務報告

本公司依規定不再另行編制關係企業合併財務報告，聲明書已置於本公司114年度合併財務報告書，且已申報至「公開資訊觀測站」，請參「公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>財務報告書」。

#### (三)關係報告書：本公司依規定無須編製關係報告書。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其它必要補充說明事項：無。

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：無。

大田精密工業股份有限公司

董事長 李孔文



中華民國一一五年三月三十一日

