

2646
STOCK CODE

ANNUAL 2024 REPORT

星宇航空股份有限公司
2024年度年報

中華民國114年4月15日刊印

星宇航空公司網址
www.starlux-airlines.com

公開資訊觀測網站網址
mops.twse.com.tw

 STARLUX

發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人姓名：聶國維
職稱：公共關係室公關長
電話：886-2-2791-1000
電子郵件信箱：crd@starlux-airlines.com

代理發言人姓名：劉俐玟
職稱：公共關係室協理
電話：886-2-2791-1000
電子郵件信箱：crd@starlux-airlines.com

總公司、分公司、工廠地址及電話：

總公司

台北市信義區忠孝東路四段 525 號 11 樓
886-2-2791-1000

台北分公司

台北市中山區南京東路三段 168 號 1 樓
886-2-2791-1199

保稅大樓

桃園市大園區航勤北路 8 之 8 號 (機場管制區)
886-3-260-1822#7209

維修棚廠

桃園市大園區航勤北路 8 之 6 號 (機場管制區)
886-3-260-1877#5013

勤務工廠

桃園市大園區航勤南路 28 號 (機場管制區)
886-3-260-1866#2010

澳門分公司

澳門氹星海大馬路 105 號金龍中心 10 樓 A 座
853-2881-8889

北美公司

2101 E El Segundo Blvd., STE. 303, El Segundo, CA 90245
1-833-971-0012

日本分公司

Kudankaikan Terras Classic Office 4th floor, B-area, 1-6-5,
Kudanminami, Chiyoda-ku, Tokyo 102-0074, Japan
81-3-6822-8700

新加坡分公司

230 Victoria Street, #11-02, Bugis Junction Towers, Singapore
188024
65-6382-0168

菲律賓分公司

Room 1-07-011, Arrival Level, Terminal 2, Airport Rd., Lapu-Lapu
City, 6016, Philippines
63-2-5328-2380

泰國分公司

Unit 702, 11/1 South Sathorn Road, Yannawa, Sathorn, Bangkok
10120
66-2-005-0990

馬來西亞分公司

1-26-06, Menara Bangkok Bank, Laman Sentral Berjaya, Jalan
Ampang, 50450 Kuala Lumpur Wilayah Persekutuan.
603-48105420

越南分公司

Room No. 3.4.38 – The third floor, International Terminal, Tan
Son Nhat International Airport, Ward 2, Tan Binh District, Ho Chi
Minh City
84-28-3535-0000

香港分公司

Suite 801, One Citygate, 20 Tat Tung Road, Tung Chung, NT,
Hong Kong
852- 36112371

辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：元大證券股份有限公司股務代理部	網址：https://www.yuanta.com.tw
地址：臺北市大安區敦化南路 2 段 67 號 B1	電話：886-2-2586-5859

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：余倩如會計師、傅文芳會計師	網址：https://www.ey.com/zh_tw
事務所名稱：安永聯合會計師事務所	電話：886-2-2757-8888
地址：台北市信義區基隆路一段 333 號 9 樓	

海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：

無。

公司網址：

<https://www.starlux-airlines.com>



目錄

contents

壹、致股東報告書

一、一一三年度營業結果	05
二、一一四年度營業計劃概要及未來發展策略	07
三、企業永續發展	08
四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響	08

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	10
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金	24
三、公司治理運作情形	31
四、簽證會計師公費資訊	68
五、更換會計師資訊	68
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間	68

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	68
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係資訊	69
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	69

參、募資情形

一、資本及股份	71
二、公司債(含海外公司債)辦理情形	73
三、特別股辦理情形	73
四、參與發行海外存託憑證之辦理情形	73
五、員工認股權憑證辦理情形應記載事項	73
六、限制員工權利新股辦理情形	73
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形應記載事項	73
八、資金運用計畫執行情形	73

肆、營運概況

一、業務內容	75
二、市場及產銷概況	87
三、從業員工資料	94
四、環保支出資訊	95
五、勞資關係	96
六、資通安全管理	99
七、重要契約	101

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	105
二、財務績效	106
三、現金流量	107
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畫	108
六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項	108
七、其他重要事項	113

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料	114
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	114
三、其他必要補充說明事項	114
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二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	114

壹、致股東報告書

113 年是星宇航空快速成長的重要里程碑，在全球航空市場穩步復甦的趨勢下，我們持續擴張航網、加密航班及提升機隊規模，當年度引進 4 架 A350-900 與 1 架 A330-900neo，機隊總數達到 26 架，並新闢 11 條航線、7 個航點，航線總數增至 31 條，航點遍及 9 個國家、27 座城市。全年載客量約 407 萬人次，載貨量突破 5.5 萬噸，進一步提升營運能力與航網覆蓋範圍，以滿足長期市場需求及發展。透過成功上市強化財務結構、提升品牌影響力及優化旅客服務，並推動環境永續與企業責任，藉由各方面的努力，使 113 年營運績效創下歷史新高，為未來成長鋪設堅實的基礎。

此外，本公司積極拓展轉機市場，桃園機場第二航廈自營貴賓室 GALACTIC Lounge 於同年 2 月正式啟用，提供更高端、舒適的休憩空間，優化整體旅客服務體驗。8 月開闢北美第三條西雅圖航線，進一步強化亞洲與美洲的聯繫，並與阿拉斯加航空共掛班號聯營合作，使旅客可便捷地延伸飛往北美八大城市，擴大本公司航網覆蓋率及提升市場競爭力。此外，本公司看好台灣中南部的市場潛力，於台中機場成立第二營運基地，3 月正式啟航台中 - 澳門、峴港與高松三條航線，提供中南部旅客更舒適便利的出國選擇。

在永續發展與數位轉型方面，本公司於 113 年 5 月取得「ISO 14064 溫室氣體盤查」及「AA1000 永續報告書標準」證書，同時獲頒新版「資訊安全管理系統 ISO 27001」、「隱私資訊管理系統 ISO 27701」雙認證，落實企業永續經營責任。11 月亦獲得國際航空運輸協會 (IATA) 鋰電池運輸認證 (CEIV Lithium Batteries)，成為台灣首家獲得此認證的航空公司，強化貨運市場的競爭優勢。此外，本公司持續推動智慧化服務，積極規劃並建置智能客服系統及雲端客服電話，提供更即時且高效的旅客服務。

展望 114 年，全球航空市場持續蓬勃發展，台灣客運量有望超越疫情前水準，貨運市場亦持續看好。本公司將持續深化航網布局，擴增機隊規模，並加速數位化及企業永續發展的步伐，超越旅客期望，提供創新、先進及高效能的軟、硬體設備，打造精緻飛航服務體驗，為旅客、員工及股東創造更大的價值。

一、——三年度營業結果

(一) ——三年度營業計劃實施成果

營業收入為新台幣 355 億 4,685 萬元，相較於 112 年增加新台幣 130 億 7,472 萬元，年增 58.2%。

1. 客運營運收入：

客運營業收入為新台幣 307 億 2,758 萬元，占全部營業收入 86.4%，相較於 112 年增加 55.6%，受惠全球客運需求持續增長，載客人數相較 112 年成長 53.9%。

2. 貨運營運收入：

貨運營業收入為新台幣 31 億 5,270 萬元，占全部營業收入 8.9%，相較於 112 年增加 97.7%，主因為 113 年引進 5 架廣體客機，擴大腹艙運力。

壹 / 致股東報告書

一、——三年度營業結果	05
二、——四年度營業計劃概要及未來發展策略	07
三、企業永續發展	08
四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響	08

3. 其他營運收入：
其他營業收入為新台幣 16 億 6,657 萬元，占全部營業收入 4.7%，相較於 112 年增加 47.4%。
4. 機隊規模：
依本公司機隊規劃，113 年陸續引進 1 架 A330-900neo 及 4 架 A350-900 廣體客機。截至 113 年底，共計有 13 架 A321 neo 窄體客機、5 架 A330-900neo 廣體客機及 8 架 A350-900 廣體客機。

(二) 預算執行情形

113 年預算營業收入為新台幣 368 億 1,241 萬元，實際營業收入為新台幣 355 億 4,685 萬元，達成率 96.6%；預算稅後淨利為新台幣 7 億 4,465 萬元，實際稅後淨利為新台幣 13 億 2,444 萬元。

(三) 財務收支及獲利能力分析

1. 財務收支：
113 年營業收入為新台幣 355 億 4,685 萬元，較 112 年增加 58.2%；營業支出新台幣 331 億 7,709 萬元，較 112 年增加 50.9%。
2. 獲利能力：
 - 資產報酬率：2.13%
 - 權益報酬率：6.48%
 - 稅後純益率：3.73%
 - 每股純益：0.53 元

(四) 研究發展狀況

1. 本公司持續加強與異業及同業之間的合作，以拓展公司知名度及服務層面，進而增加航班銷售及機位利用率，並啟動聯航會員合作案。現行星宇航空 COSMILE 會員或阿拉斯加航空 Mileage Plan 會員皆可互相累積飛行哩程。此外，阿拉斯加會員已可使用哩程兌換本公司酬賓機票，未來也將導入星宇航空會員兌換阿拉斯加航空酬賓機票，使雙方會員皆可受益。
2. 對官網及 APP 進行多項優化，提升旅客體驗：
 - (1) 開放銷售聯營航班機票，讓旅程更加靈活多樣。
 - (2) 提供安全的購票交易環境，全面啟動 3D 驗證，保障每次交易的安全性。
 - (3) 行程管理功能升級，行程包括至少一段星宇航空營運的航班，即可使用行程管理功能，享受無縫的數位服務。
3. 本公司導入新一代起訖點機位銷售管理系統 (Origin and Destination, OnD Revenue Management system)，優化機位控管與銷售，提升營收。

4. 升級貨運官網為 2.0 版，優化操作介面，讓使用者能更直覺地瀏覽與查詢資訊，並新增多項強化功能，以滿足貨運同業多元需求。
5. 導入旅客行前提醒通知服務，包括預選座位、預選機上餐飲、預購額外行李、預購免稅品，旅客報到提醒、變更登機門提醒，旅客可透過 email、手機簡訊及 app push 功能獲取相關資訊。
6. 隨著現代的 AI 技術不斷創新，已階段引進 AI 工具輔助的智能客服功能，為顧客提供更快速及滿意的服務。另，由國際航空運輸協會 (IATA) 推廣的新分銷能力 (New Distribution Capability, 簡稱 NDC) 標準，本公司已建置並整合 NDC 功能於客運訂位系統。透過此創新連線技術能夠改善航空公司與分銷業者之間的資料傳輸效率，並即時提供更多元的產品內容與附加服務讓旅客選擇。

二、——四年度營業計劃概要及未來發展策略

(一) 經營策略

1. 深化航網布局，提升市場競爭力
持續優化航網配置，穩定提升既有航線的運能與班次，同時規劃開闢北美及亞洲新航點，藉以提升機隊營運效率、穩定增裕營收。隨著新機陸續交付，本公司將進一步提升區域及長程航線的營運能力，為旅客提供更便捷的飛航選擇。
2. 深耕北美轉機市場，擴大中轉優勢
自今年 3 月起，西雅圖航線增班至每日一班，進一步提升北美至亞洲的轉機便利性。此外，本公司將於 6 月新闢美國安大略航線，成為北美第四個航點，提供南加州地區旅客更多選擇。未來將持續評估新增北美新航點，強化旅客轉機體驗。
3. 強化航空同業合作，拓展航網覆蓋
本公司於 113 年與阿拉斯加航空首次進行聯營航班合作，使旅客搭乘聯營航班的哩程可累積於 COSMILE 會員計劃，進一步提升飛行體驗與會員權益。未來也將持續拓展合作機會，並積極與其他航空同業簽訂客、貨運聯航協定，強化航網覆蓋率，為旅客提供更便捷多元的飛航選擇。

(二) 營運規劃與發展

1. 機隊規劃
本公司已於今年 3 月及 4 月引進 2 架 A350-900 新機，預計年底前將再交付 2 架 A330-900neo 及 1 架 A350-1000 廣體客機，屆時機隊規模達 31 架，分別為 13 架 A321neo、7 架 A330-900neo、10 架 A350-900 及 1 架 A350-1000。此外，本公司看好未來國際貨運市場的發展潛力，於今年 1 月執行 5 架 A350F 貨機選擇權，與空中巴士、Rolls-Royce 正式簽約，將貨運機隊規模擴增至 10 架 A350F 貨機，預計自 117 年起陸續交機，亦是台灣首家引進 A350F 機型的航空公司，隨著機隊擴張與航點拓展相輔相成，未來的客運及貨運航網將更加綿密。

2. 航網規劃

本公司截至 114 年 4 月底共計 32 條定期航線，包含桃園始發 26 條及台中始發 6 條。今年將持續深耕台灣北部及中部市場，目前已開闢台北 - 神戶、台中 - 神戶新航線，亦持續規劃增闢亞洲及北美新航點，為旅客提供更加多元的旅遊選擇。

3. 規劃建置智能客服並成立全球客服中心

為提升服務覆蓋範圍及強化旅客體驗，本公司持續推動智慧化服務，積極建置智能客服系統並成立全球客服中心，不僅能提供多元的客服管道，亦可優化回應效率，進而提升服務品質以滿足旅客多樣化需求。

三、企業永續發展

星宇航空秉持永續治理的承諾，積極響應金管會「上市上櫃公司永續發展實務守則」及「公司治理 3.0- 永續發展藍圖」政策，於 113 年發布首版 112 年度永續報告書，並於 113 年 11 月成立「永續發展委員會」，定期監督與檢討永續策略及執行成效，強化永續發展的治理深度。此舉延續原有之「營運永續推展委員會」（原稱：企業永續委員會）之永續發展藍圖，展現公司推動永續治理的決心。

為確保永續發展方向契合利害關係人期待，星宇航空透過完善的治理架構及全面的內外部問卷調查，鑑別出七大重要永續議題：在環境面向聚焦「能源與溫室氣體管理」；社會面向著重「品牌策略與發展」、「顧客滿意和創新服務」及「職業安全衛生」；治理面向則包含「誠信經營」、「資訊安全與個資保護」及「飛航安全」。基於這些核心議題，制定完整的短中長期永續績效目標，致力於環境保護、社會共榮及公司治理三大面向的穩健表現，打造兼具永續發展潛力與創新動能的國際級航空品牌，樹立星宇航空永續經營的文化典範。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

依據國際航空運輸協會 (IATA) 預測，114 年全球航空業將持續復甦，各區域財務表現將比去年成長，預計全球客運量將達 52 億人次，相較同期成長 6.7%，全球航空業總收益將創下歷史新高，超越疫情前水準。儘管前景樂觀，航空業仍面臨諸多挑戰，其中飛機供應鏈延遲交付問題持續存在，限制了航網擴張及機隊引進速度。

國際貨幣基金組織 (IMF) 預估全球經濟成長率為 3.3%，今年全球經濟將會穩定成長，雖然全球通脹率預計將在 114 年下降至 4.2%，但仍伴隨著顯著的不確定性，包括地緣政治風險及美國新政府政策的不確定性等因素。儘管總體環境風險依然存在，本公司將持續關注油價波動、經濟環境、地緣政治及貿易壁壘變化所帶來的影響，並根據市場動態制定應對策略，靈活調整營運模式，以應對各種挑戰並把握市場機會。

董事長：張國煒



中華民國 114 年 4 月 15 日



一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	10
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金	24
三、公司治理運作情形	31
四、簽證會計師公費資訊	68
五、更換會計師資訊	68
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間	68
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	68
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係資訊	69
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	69

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

114年04月15日；單位：股；%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
	中華民國	星宇投資有限公司	-	111.08.29	3年	107.04.16	706,057,374	45.94	827,055,000	27.49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事長	中華民國	代表人：張國煒	男 51~60	111.08.29	3年	107.04.16	-	-	-	-	-	-	1,654,110,000 (註)	54.98 (註)	<ul style="list-style-type: none"> 美國加州州立大學經濟學碩士 長榮集團副總裁 長榮航空(股)公司董事長 立榮航空(股)公司董事長 長榮航太科技(股)公司董事 高雄空廚(股)公司董事 	<ul style="list-style-type: none"> 董事：星宇投資有限公司、星威投資開發有限公司 	董事	葉淑汶	夫妻	-
董事	中華民國	星宇投資有限公司	-	111.08.29	3年	107.04.16	706,057,374	45.94	827,055,000	27.49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	中華民國	代表人：翟健華	男 51~60	111.08.29	3年	107.04.16	72,000	0.00	81,907	0.00	-	-	-	-	<ul style="list-style-type: none"> 中原大學國際貿易學系 長榮航空(股)公司企劃室副總經理 長榮航太科技(股)公司董事 	<ul style="list-style-type: none"> 本公司執行長(總經理) 	-	-	-	-
董事	中華民國	星威投資開發有限公司	-	111.08.29	3年	107.04.16	705,057,373	45.88	827,055,000	27.49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	中華民國	代表人：葉淑汶	女 41~50	111.08.29	3年	111.08.29	-	-	-	-	-	-	-	-	<ul style="list-style-type: none"> 國立台北商業大學 長榮航空(股)公司空服員 立榮航空(股)公司空服員 長榮海運(股)公司財務 	-	<ul style="list-style-type: none"> 董事長 張國煒 	夫妻	-	
董事	中華民國	能率創新股份有限公司	-	112.06.30	2.2年	112.06.30	9,500,000	0.52	8,654,227	0.29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	中華民國	董俊毅	男 51~60	112.06.30	2.2年	112.06.30	-	-	-	-	-	-	-	-	<ul style="list-style-type: none"> 日本早稻田大學理工學部 LSI 碩士 美國南加州大學經濟學系學士 能率管理顧問(股)公司董事長 橘焱國際事業(股)公司董事 ABICO(HK)International Co., LTD. 董事 	<ul style="list-style-type: none"> 董事長：能鼎投資股份有限公司、力天世紀投資股份有限公司、能率國際股份有限公司、能率管理顧問股份有限公司、能率資本股份有限公司、能率壹創業投資股份有限公司、卓越資本管理顧問股份有限公司 副董事長：能率創新股份有限公司 董事：佳美投資股份有限公司、佳旺資本股份有限公司、應華工業股份有限公司、毅承投資股份有限公司、精能光學股份有限公司、捷邦國際科技股份有限公司、捷博股份有限公司、毅金精密股份有限公司、宏矜股份有限公司、能率影業股份有限公司、影一製作所股份有限公司、立志開發股份有限公司、光速火箭股份有限公司、佳能企業股份有限公司、能率亞洲資本股份有限公司、IKKA HOLDINGS (CAYMAN) LIMITED、HIRAISEIMITSU (THAILAND) CO., LTD. 監察人：力天世紀股份有限公司、能率投資股份有限公司 獨立董事：協益電子股份有限公司 	-	-	-	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
公益性獨立董事	中華民國	蔡堆	男 71~80	111.08.29	3年	110.09.24	-	-	-	-	-	-	-	-	<ul style="list-style-type: none"> 國立台灣大學電機研究所博士 國立台灣科技大學電子系兼任教授 行政院公共工程委員會副主任委員 交通部政務次長 交通部常務次長 交通部技監 交通部民航局局長 交通部電信總局副局長 交通部部長 仁寶電腦工業(股)公司獨立董事 台灣東洋藥品工業(股)公司獨立董事 	<ul style="list-style-type: none"> 大愛衛星電視(股)公司董事 台灣高速鐵路(股)公司獨立董事 	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	王德和	男 71~80	111.08.29	3年	111.08.29	-	-	-	-	-	-	-	<ul style="list-style-type: none"> 國立政治大學企業管理研究所碩士 開南大學空運管理研究所碩士 民航局主任秘書 民航局副局長 	-	-	-	-		
獨立董事	中華民國	黃志成	男 51~60	111.08.29	3年	111.08.29	-	-	-	-	-	-	-	<ul style="list-style-type: none"> 逢甲大學會計學系 廣運聯合會計師事務所所長 	<ul style="list-style-type: none"> 廣運聯合會計師事務所所長 百事宜國際(股)公司董事長 董事：智英科技(股)公司、財團法人耀登炳南教育基金會 獨立董事：耀登科技(股)公司、佳能企業(股)公司、高技企業(股)公司 	-	-	-	-	

註：張國煒透過星宇投資有限公司及星威投資開發有限公司持有本公司股份 1,654,110,000 股，持股比率 54.98%。

1. 法人股東之主要股東

114年04月15日

法人股東名稱	法人股東之主要股東(其持股比例占前十名)	持股(%)
星宇投資有限公司	張國煒	59.474
	張聖宏	20.263
	張聖威	20.263
星威投資開發有限公司	張國煒	50.96
	張聖宏	24.52
	張聖威	24.52
能率創新股份有限公司	能率國際股份有限公司	13.08
	佳能企業股份有限公司	10.22
	恒能投資股份有限公司	4.67
	台芝國際股份有限公司	1.00
	陳勝次	0.65
	應華工業股份有限公司	0.58
	花旗託管 D F A 新興市場核心證券投資專戶	0.49
	花旗託管柏克萊資本 S B L / P B 投資專戶	0.48
	陳玉娟	0.39
	葉詠雄	0.38

2. 法人股東之主要股東為法人者，其主要股東：

114年04月15日

法人股東名稱	法人股東之主要股東(其持股比例占前十名)	持股(%)
能率國際股份有限公司	佳美投資股份有限公司	100
	能率創新股份有限公司	11.22
佳能企業股份有限公司	和碩聯合科技股份有限公司	6.22
	佳奈投資股份有限公司	1.52
	大通託管先進星光先進總合國際股票指數	0.88
	佳美投資股份有限公司	0.78
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	0.77
	巨全投資股份有限公司	0.73
	永豐商業銀行受託保管佳能企業(股)公司員工有表決權、有股利分配權之限制型股票信託專戶—113年發行辦法	0.63
	滙豐託管三菱 U F J 摩根士丹利證券交易戶	0.56
	滙豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管麥格理銀行股份有限公司投資專戶	0.54

3. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

114年04月15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
張國煒 董事 (永續發展委員會召集人)	1. 專業資格與經驗： 具有五年以上民用航空運輸業之工作經驗。曾任職長榮集團副總裁兼長榮航空董事長、立榮航空(股)公司董事長、長榮航太(股)公司董事、高雄空廚(股)公司董事、B777-300ER機長、A350機長等職務。 2. 未有公司法第30條各款情事之一。	不適用。	0	
翟健華 董事 (永續發展委員會委員)	1. 專業資格與經驗： 具有五年以上民用航空運輸業之工作經驗。曾任職長榮航空(股)公司企劃副總經理、長榮航太(股)公司董事。 2. 未有公司法第30條各款情事之一。	不適用。	0	
葉淑汶 董事	1. 專業資格與經驗： 具有五年以上公司業務所需之工作經驗。曾任職長榮航空(股)公司空服員、立榮航空(股)公司空服員、長榮海運(股)公司財務。 2. 未有公司法第30條各款情事之一。	不適用。	0	
董俊毅 董事	1. 專業資格與經驗： 具有五年以上公司業務所需之工作經驗。曾任職能率管理顧問(股)公司董事長、橘焱國際事業(股)公司董事、ABICO(HK) International Co., LTD. 董事。 2. 未有公司法第30條各款情事之一。	不適用。	1	
蔡堆 公益性獨立董事 (薪資報酬委員會召集人、 審計委員會召集人、永續 發展委員會委員)	1. 專業資格與經驗： 具有十二年以上公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上專業資格及公司業務所需工作經驗，曾任職交通部政務次長、交通部常務次長、交通部技監、交通部民航局局長、交通部電信總局副局長、交通部部長等職務。 2. 未有公司法第30條各款情事之一。	符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之獨立性規定。	1	
王德和 獨立董事 (薪資報酬委員會委員、審 計委員會委員、永續發展 委員會委員)	1. 專業資格與經驗： 具有五年以上公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上專業資格及公司業務所需工作經驗，曾任職交通部民航局台北航空站主任、交通部民航局桃園航空站主任、交通部民航局副局長等職務。 2. 未有公司法第30條各款情事之一。	符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之獨立性規定。	0	
黃志成 獨立董事 (薪資報酬委員會委員、審 計委員會委員、永續發展 委員會委員)	1. 專業資格與經驗： 具有五年以上會計師工作經驗及領有國家考試及格證書，任職廣運聯合會計師事務所所長。 2. 未有公司法第30條各款情事之一。	符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之獨立性規定。	3	

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

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

4. 董事會多元化及獨立性

(1) 董事會多元化

- A. 本公司尊重並提倡董事多元化政策，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，相信多元化方針有助提升公司整體表現。董事會成員之選任均以用人唯才為原則，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，包括基本條件與價值、具有專業知識及技能，並普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。
- B. 本公司董事會由7名董事組成，3名為獨立董事(占比42.9%)、1名為具本公司員工身分之董事(占比14.29%)，1名為女性董事(占比14.29%)，董事皆為本國籍。目前董事會女性比例未達三分之一，因董事提名與選任考量專業能力、產業特性、董事會整體運作與治理等需求。為強化董事會性別多元化，本公司將積極從業界尋找具備產業專業、財務管理及公司治理能力的女性人才，並透過推薦及內部培養等方式，建立女性高階管理人才庫，作為未來董事改選時的重要候選來源，以符合企業治理與永續發展目標。
- C. 為達到公司治理之理想目標，依據本公司「公司治理實務守則」第20條及「董事選舉辦法」第3條判斷董事會整體具備之能力如下：

姓名	多元化	基本組成					多元化核心項目								
		國籍	性別	具員工身份	年齡				獨立董事任期年資 3屆以下	航空運輸	財務會計	政府與監管	永續發展	經營管理	國際市場觀
					41-50	51-60	61-70	71-80							
張國煒	中華民國	男		✓					✓			✓	✓	✓	
翟健華	中華民國	男	✓		✓				✓			✓	✓	✓	
葉淑汶	中華民國	女		✓					✓	✓		✓	✓	✓	
董俊毅	中華民國	男			✓							✓	✓	✓	
蔡堆	中華民國	男					✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	
王德和	中華民國	男					✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	
黃志成	中華民國	男			✓			✓		✓		✓	✓	✓	

(2) 董事會獨立性

- A. 本公司目前董事會共有7位董事，其中1位為公益性獨立董事及2位為獨立董事(獨立董事共占比42.9%)，4席非獨立董事(57.1%)，其中1席具員工/經理人身份之董事(14.29%，未逾全體董事席次三分之一)。為強化董事會獨立性及運作效能，本公司已訂定「獨立董事之職責範疇規則」，獨立董事均依此規則執行職務，且任職期間均未與管理階層或本公司關係人建立會損及公司利益或有失公正判斷之關係，3位獨立董事均能獨立且有效監督董事會之運作。
- B. 本公司全體董事彼此間並無證券交易法第26條之3第2項至第4項規定情事，請詳「3. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」。

(二) 總經理、副總經理、協理及各部門與分支機構主管

114年04月15日單位：股

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期 (註1)	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註	
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係		
執行長 (總經理)	中華民國	翟健華	男	106.09.01	81,907	0.00	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 中原大學國際貿易學系學士 長榮航空企劃室副總經理、長汎旅行社副總經理 	無	無	無	無	—	
香港分公司 中國大陸首席代表兼 分公司總經理 (副總經理)	中華民國	周寶裕	男	113.03.11	396,804	0.01	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 北京清華大學 EMBA 香港空運發展控股公司常務董事、長榮集團駐中國首席代表、長榮航空歐洲分公司協理 	無	無	無	無	—	
公關長 (副總經理)	中華民國	聶國維	男	106.09.01	503,055	0.02	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 世新大學傳播管理學院碩士 長榮集團公關執行長、長榮航空發言人 	無	無	無	無	—	
法務長 (副總經理)	中華民國	黃蓓蓓	女	111.09.01	91,880	0.00	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> American University 國際法學碩士 大成台灣律師事務所資深律師、臺灣臺北地方法院法官兼庭長 	無	無	無	無	—	
策略長 (副總經理)	中華民國	劉允富	男	111.09.01	450,000	0.02	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 國立政治大學企業管理學系學士 康捷國際物流區域副總裁、長榮航空貨運管理室副理 	無	無	無	無	—	
人資長 (副總經理)	中華民國	吳俊宏 (註2)	男	111.09.01	200,000	0.01	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 國立政治大學企業管理學系學士 長榮航空人事室協理 	無	無	無	無	—	
聯合管制中心 副總經理	中華民國	蔡伯昆	男	112.07.01	70,997	0.00	47,175	0.00	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 明志工業專科學校電機工程科 機務處協理、長榮航太定修本部副協理 	無	無	無	無	—	
財務長 (副總經理) (財務主管兼 公司治理主管)	中華民國	張芝林	女	114.01.01	200,000	0.01	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 國立中山大學財務管理系學士 財務處協理、長榮航空日本分公司監理部經理、立榮航空財務部經理 	立榮航空 股份有限公司 董事	無	無	無	無	—
客運商務長 (副總經理)	中華民國	梁文龍	男	112.01.01	166,949	0.01	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 國立交通大學運輸研究所運輸物流組碩士 長榮航空營業本部協理 	無	無	無	無	—	
貨運商務長 (副總經理)	中華民國	邱浴沂	男	111.09.01	—	—	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 中國文化大學光電物理學系學士 長榮航空貨運本部協理 	無	無	無	無	—	
空服處 副總經理	中華民國	董慧玲	女	112.07.01	317,475	0.01	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 東吳大學日本語文學系學士 空服處協理、長榮航空人事室經理、長榮航空空服調派部經理 	無	無	無	無	—	
客艙服務品處 副總經理	中華民國	張麗莉	女	113.01.01	296,818	0.01	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 淡江大學統計學系學士 客艙服務品處協理、長榮航空機場本部協理、長榮航空客艙服務本部協理 	無	無	無	無	—	
機場運務處 副總經理	中華民國	李明杰	男	114.01.01	20,000	0.00	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 中國文化大學俄國語文學系學士 機場運務處協理、長榮航空法國分公司總主任 	無	無	無	無	—	
地勤處 副總經理	中華民國	王志禮	男	114.01.01	322,543	0.01	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 開南大學運輸觀光學院碩士 地勤處協理、長榮航勤作業協調部經理 	無	無	無	無	—	

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期 (註1)	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
機務處副總經理	中華民國	連潔誠	男	107.01.01	205,000	0.01	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 淡江大學航空太空工程學系學士 長榮航太航修本部副協理 	無	無	無	無	—
資訊長(副總經理)	中華民國	黃基瑤	男	112.07.01	503,017	0.02	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> Texas Lutheran University Management Information System Master 資訊處協理、Nike Taiwan Limited Senior TECH Manager 	無	無	無	無	—
秘書協理	中華民國	林侑蓁	女	112.01.01	435,774	0.01	148	0.00	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 東海大學外國語文學系學士 客艙服務品處經理、長榮航空服務品本部經理、長榮航空高級主管秘書 	無	無	無	無	—
公共關係室協理	中華民國	劉俐彤	女	111.10.01	96,000	0.00	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 世新大學公共關係暨廣告學系碩士 公共關係室經理、長榮航空公共事務室副理、長榮航空會員業務部副理 	無	無	無	無	—
法保室協理	中華民國	莊仲婷	女	112.07.01	14,163	0.00	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> University of Warwick 國際經濟法碩士 法保室經理、台灣大哥大股份有限公司法務室主任管理師 	無	無	無	無	—
總稽核(協理)	中華民國	張力仁	男	110.01.04	214,798	0.01	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 國立中正大學會計與資訊科技學系碩士 準時達國際供應鏈管理公司海外經營管理部經理、台驊國際投資控股稽核長 	無	無	無	無	—
企劃室協理	中華民國	許珮萱	女	111.09.01	58,000	0.00	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> Northumbria University at Newcastle Master of International Business Administration 企劃室經理、長汎旅行社企劃部協理 	無	無	無	無	—
企劃室協理	中華民國	詹明錄	男	113.05.01	70,000	0.00	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> Royal Roads University: Master of EMBA 長榮空廚食安部協理 	無	無	無	無	—
採購長(協理)	中華民國	黃介至	男	107.05.02	226,266	0.01	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 國立中央大學管理學院高階主管企管碩士 企劃室協理、長榮國際儲運營業部副協理、長榮航空企劃室副協理、中科院航發中心結構組技士 	無	無	無	無	—
採購室協理	中華民國	周顯倫	男	109.01.01	20,000	0.00	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 國立成功大學系統及船舶機電工程學系學士 採購室經理、長榮航空企劃室經理 	無	無	無	無	—
人力資源室協理	中華民國	嚴之璠	男	111.09.01	374,084	0.01	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 國立臺灣大學法律學系學士 人力資源室經理、空服處經理、長榮海運人事室副課長 	無	無	無	無	—
企安長(協理)	中華民國	楊嘉明	男	112.10.02	13,000	0.00	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 國立成功大學航空太空工程研究所碩士 立榮航空航行安全室協理 	無	無	無	無	—
醫務室醫師(協理)	中華民國	林劭華	男	114.03.01	—	—	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 臺北醫學大學醫學系學士 民用航空局航空醫務中心醫師、臺北醫學大學附設醫院主任 	汎宇健康顧問有限公司董事	無	無	無	—
服務品質管理室協理	中華民國	陳弘穎	男	112.04.17	110,000	0.00	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 淡江大學美國研究所碩士 北京環球度假區交通運營高級經理、華夏航空客艙地面服務部總經理助理 	無	無	無	無	—
財務處協理(會計主管)	中華民國	林欣慧	女	114.01.01	101,000	0.00	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 逢甲大學會計學系學士 財務處經理、長榮航空財務部課長 	立榮航空股份有限公司監察人	無	無	無	—

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期 (註1)	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
財務處協理	中華民國	張雯敏	女	114.01.01	52,000	0.00	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 元智大學應用外語學系學士 財務處經理、長榮航空財務部課長、長榮航空美國總分公司財務課課長 	無	無	無	無	—
總務處協理	中華民國	鄧介意	女	109.08.01	79,000	0.00	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 中國文化大學俄國語文學系學士 長榮航空總務部經理 	無	無	無	無	—
保全處協理	中華民國	吳界源	男	106.10.01	170,000	0.01	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 西湖工商電子科 長榮集團總裁特別助理、長榮保全副董事長 	無	無	無	無	—
客運處協理	中華民國	曾文江	男	113.02.22	20,000	0.00	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 中國文化大學新聞學系學士 長榮航空航線效益管理部協理 	無	無	無	無	—
客運處協理	中華民國	賴信如	女	114.01.01	11,000	0.00	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 國立政治大學歷史學系(輔修企業管理學系)學士 客運處經理、長榮航空課長 	無	無	無	無	—
客服處協理	中華民國	胡貞德	女	107.07.01	30,000	0.00	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 中國文化大學國際貿易學系學士 客運處經理、長榮航空客運本部經理 	無	無	無	無	—
航務處執行總機長(協理)	中華民國	吳國賓	男	112.10.01	491,685	0.02	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 國立成功大學航空太空工程學所碩士 航務處協理、A350、A321 機長、長榮航空 A321 機長 	無	無	無	無	—
航務處執行副總機長(協理)	中華民國	李中寧	男	114.03.01	274,721	0.01	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> University of Washington Bachelor of Applied Mathematics 航務處協理、A350 機長、長榮航空 B777、B767 機長 	無	無	無	無	—
航務處執行副總機長(協理)	中華民國	蘇彥儒	男	114.01.01	—	—	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 國立雲林科技大學應用外語系學士 A350 機長、長榮航空 A321 機長 	無	無	無	無	—
航務處協理	中華民國	陳金鉞	男	113.07.01	96,132	0.00	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 新埔工商專科學校 航務處經理、長榮航太航修本部專業工程師 	無	無	無	無	—
航務處協理	中華民國	蔡福居	男	114.01.01	11,000	0.00	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 淡江大學航空太空工程學系 航務處經理、長榮航空航員管理部經理、空服調派部經理 	無	無	無	無	—
空服處協理	中華民國	胡曉君	女	114.01.01	—	—	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 世界新聞專科學校廣播電視科三專 空服處經理、長榮航空空服標準部課長 	無	無	無	無	—
空服處協理	中華民國	蔡明玉	女	114.01.01	72,354	0.00	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 淡江大學產業經濟學系學士 空服處經理、長榮航空空服調派部經理 	無	無	無	無	—
客艙服務品處協理	中華民國	邱韻如	女	113.01.01	362,113	0.01	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 國立屏東女子中學 客艙服務品處經理、長榮航空服務品本部課長 	無	無	無	無	—
客艙服務品處協理	中華民國	黃大智	女	113.01.01	89,017	0.00	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 淡江大學大眾傳播學系學士 客艙服務品處經理、長榮航空客運管理本部業務經理 	無	無	無	無	—
機場運務處協理	中華民國	陳玉珠	女	112.07.01	87,357	0.00	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 淡江大學教育資料科學學系學士 機場運務處經理、長榮航空運航管理部經理 	無	無	無	無	—

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期 (註1)	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
地勤處協理	中華民國	林志炎	男	114.01.01	72,860	0.00	2,000	0.00	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 開南大學觀光與餐飲旅館學系學士 地勤處經理、長榮航勤飛機清潔部課長 	無	無	無	無	—
機務處協理	中華民國	陳慶棟	男	108.01.01	33,010	0.00	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 國軍士官教育比敘高級職業學校飛機修護科 機務處經理、長榮航太工程部經理 	無	無	無	無	—
機務處協理	中華民國	王志愷	男	109.01.01	394,327	0.01	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 淡江大學機械與機電工程學系學士 機務處經理、長榮航太維修部副理 	無	無	無	無	—
機務處協理	中華民國	廖明敏	男	109.01.01	107,444	0.00	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 國立臺北工業專科學校電子工程科 機務處經理、台灣高鐵經理 	無	無	無	無	—
機務處協理	中華民國	林啓忠	男	109.01.01	92,126	0.00	2,000	0.00	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 淡江大學航空太空工程學系學士 企業安全室企安長、機務處經理、台灣飛機維修公司經理、長榮航空機務本部指導工程師 	無	無	無	無	—
機務處協理	中華民國	呂國田	男	111.09.01	526,655	0.02	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 國立臺北科技大學工業工程與管理系學士 機務處經理、長榮航太客貨艙維修部副理 	無	無	無	無	—
機務處協理	中華民國	王志銘	男	113.01.01	294,370	0.01	22,684	0.00	—	—	<ul style="list-style-type: none"> Université de Bourgogne Bachelor 機務處經理、長榮航太航機維修部專業工程師 	無	無	無	無	—
機務處協理	中華民國	孫德昌	男	114.01.01	113,921	0.00	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 健行工商專科學校電機工程科副學士 機務處經理、長榮航太副課長 	無	無	無	無	—
資訊處協理	中華民國	李明德	男	106.11.01	45,128	0.00	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 台北海洋技術學院輪機工程科副學士 Orange Business Services Singapore Pte Ltd. Business Analyst 	無	無	無	無	—
資訊處協理	中華民國	楊簡清	男	112.01.01	169,409	0.01	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 淡江大學資訊管理學系學士 資訊處經理、明基電通股份有限公司基礎建設部經理 	無	無	無	無	—
資訊處協理	中華民國	沈正露	女	112.01.01	244,365	0.01	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> Griffith University, Queensland Australia Bachelor of Commerce and Administration 資訊處經理、長榮航空資訊策略規劃部課長 	無	無	無	無	—
日本分公司總經理(協理)	中華民國	王雲翔	男	113.03.18	80,039	0.00	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 國立臺北工業專科學校工業工程與管理科副學士 客運處協理、長榮航空客運本部經理、長榮航空上海辦事處華東區首席代表 	無	無	無	無	—
北美分公司總經理(協理)	中華民國	王嘉基	男	112.03.20	161,633	0.01	—	—	—	—	<ul style="list-style-type: none"> 逢甲大學國際貿易學系學士 客運處協理、長榮航空航線效益管理部經理、美洲總分公司 / 休士頓分公司經理 	無	無	無	無	—

註1：選(就)任日期為職稱生效日。

註2：人資長吳俊宏自 113/06/01 起留職停薪。

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

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金

113 年度；單位：新台幣千元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例 (註 6)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金			
		報酬 (A) (註 1)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C) (註 2)		業務執行費用 (D) (註 3)				薪資、獎金及特支費等 (E) (註 4)		退職退休金 (F)		員工酬勞 (G) (註 5)									
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司						
												現金金額	股票金額	現金金額	股票金額										
董事長	星宇投資有限公司 代表人：張國煒	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事	星宇投資有限公司 代表人：翟健華	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,789	4,789	108	108	-	-	-	-	4,897	4,897	0.37%	0.37%	-	
董事	星威投資開發有限公司 代表人：葉淑汶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事	能率創新股份有限公司 代表人：董俊毅	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
公益性 獨立董事	蔡 堆	1,000	1,000	-	-	-	-	24	24	1,024	1,024	0.08%	0.08%	-	-	-	-	-	-	1,024	1,024	0.08%	0.08%	-	
獨立 董事	王德和	1,000	1,000	-	-	-	-	24	24	1,024	1,024	0.08%	0.08%	-	-	-	-	-	-	1,024	1,024	0.08%	0.08%	-	
獨立 董事	黃志成	1,000	1,000	-	-	-	-	24	24	1,024	1,024	0.08%	0.08%	-	-	-	-	-	-	1,024	1,024	0.08%	0.08%	-	

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：
- 本公司依公司章程設立獨立董事三名 (含公益性獨立董事一名)，不論公司營業盈虧，獨立董事按月領取固定報酬外，每次出席董事會或股東會另領取車馬費。
 - 考量必要性、合理性、適法性、公司風險胃納及參酌同業水準評估後，本公司不予提供獨立董事除上列薪資酬勞以外之薪資酬勞項目，與本公司之獲利水準無關連性，惟本公司獨立董事報酬尚屬合理水準。
 - 董事酬勞係年度終了後，依本公司章程規定，本公司年度如有獲利，應提撥不高於百分之一為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前述比例提撥；本公司依個別董事對公司之營運參與度及貢獻價值並參酌同業通常水準給予合理之報酬。前述各董事對公司營運參與度及貢獻價值，係依董事個人表現及董事績效評估結果 (包含會議出席情形、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、推動永續發展、落實公司治理等) 決定。惟本公司 113 年度尚有累積虧損，業經 114 年 3 月 11 日董事會決議不分派董事酬勞。
2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務 (如擔任母公司 / 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。

- 註 1：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)。
- 註 2：係指最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。
- 註 3：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)。
- 註 4：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。
- 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) 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。
- 註 6：稅後純益則係指最近年度個別財務報告之稅後純益。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額 (A+B+C+D)		前七項酬金總額 (A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	張國煒、翟健華、葉淑汶、董俊毅	張國煒、翟健華、葉淑汶、董俊毅	張國煒、葉淑汶、董俊毅	張國煒、葉淑汶、董俊毅
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	蔡堆、王德和、黃志成	蔡堆、王德和、黃志成	蔡堆、王德和、黃志成	蔡堆、王德和、黃志成
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	—	—	—	—
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	—	—	翟健華	翟健華
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
100,000,000 元以上	—	—	—	—
總計	7 人	7 人	7 人	7 人

(二) 監察人之酬金：本公司已於民國 111 年 8 月 29 日設置審計委員會取代監察人職務。



(三) 總經理及副總經理之酬金

113 年度；單位：新台幣千元；千股

職稱	姓名	薪資 (A) (註 1)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等 (C) (註 2)		員工酬勞金額 (D) (註 3)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例 (註 4)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金	
		財務報告內所有公司		財務報告內所有公司		財務報告內所有公司		本公司		財務報告內所有公司		財務報告內所有公司			
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司		
執行長 (總經理)	翟健華	4,461	4,461	108	108	328	328					4,897	4,897	0.37%	0.37%
香港分公司 中國大陸首席代表 兼總經理 (副總經理)	周寶裕 (註 5)	3,853	3,853	99	99	1,285	1,285					5,237	5,237	0.40%	0.40%
公關長 (副總經理)	聶國維	2,933	2,933	108	108	201	201					3,242	3,242	0.24%	0.24%
副總經理	李中寧	7,212	7,212	108	108	554	554					7,874	7,874	0.59%	0.59%
策略長	劉允富	2,832	2,832	108	108	213	213					3,153	3,153	0.24%	0.24%
法務長	黃蓓蓓														
人資長	吳俊宏 (註 6)														
副總經理	蔡伯昆														
客運 商務長	梁文龍														
貨運 商務長	邱浴沂	23,697	23,697	909	909	1,732	1,732					26,338	26,338	1.99%	1.99%
副總經理	董慧玲														
副總經理	張麗莉														
副總經理	連潔誠														
資訊長	黃基瑤														

註 1：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 2：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。

註 3：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)。

註 4：稅後純益則係指最近年度個別財務報告之稅後純益。

註 5：董事長特別助理周寶裕自 113/03/11 起職務調整為香港分公司中國大陸首席代表兼分公司總經理。

註 6：人資長吳俊宏自 113/06/01 起留職停薪。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	—	—
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	吳俊宏	吳俊宏
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	聶國維、劉允富、黃蓓蓓、蔡伯昆、梁文龍、邱浴沂、董慧玲、張麗莉、連潔誠、黃基瑤	聶國維、劉允富、黃蓓蓓、蔡伯昆、梁文龍、邱浴沂、董慧玲、張麗莉、連潔誠、黃基瑤
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	翟健華	翟健華
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	周寶裕、李中寧	周寶裕、李中寧
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	14 人	14 人

(四) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣千元

職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例 (%)
執行長 (總經理)	翟健華				
香港分公司 中國大陸首席代表兼 分公司總經理 (副總經理)	周寶裕				
公關長 (副總經理)	聶國維				
法務長 (副總經理)	黃蓓蓓	—	—	—	—
策略長 (副總經理)	劉允富				
人資長 (副總經理)	吳俊宏 (註)				
副總經理	蔡伯昆				
財務長 (副總經理) (財務主管兼 公司治理主管)	張芝林				

職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例 (%)
客運商務長 (副總經理)	梁文龍				
貨運商務長 (副總經理)	邱浴沂				
副總經理	董慧玲				
副總經理	張麗莉				
副總經理	李明杰				
副總經理	王志禮				
副總經理	連潔誠				
資訊長 (副總經理)	黃基瑤				
協理	林侑蓁				
協理	劉俐彤				
協理	莊仲婷				
總稽核 (協理)	張力仁				
協理	許珮萱				
協理	詹明錄				
採購長 (協理)	黃介至	—	—	—	—
協理	周顯倫				
協理	嚴之璠				
企安長 (協理)	楊嘉明				
協理	陳弘穎				
協理 (會計主管)	林欣慧				
協理	鄧介意				
協理	吳界源				
協理	曾文江				
協理	胡貞德				
執行總機長 (協理)	吳國賓				
執行副總機長 (協理)	李中寧				
協理	陳金鉞				
A321 總機長	陳志豪				
檢定機長	張自安				

職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例 (%)	
經理人	協理	邱韻如				
	協理	黃大智				
	協理	陳玉珠				
	協理	陳慶棟				
	協理	王志愷				
	協理	廖明敏				
	協理	林啓忠				
	協理	呂國田	—	—	—	—
	協理	王志銘				
	協理	李明德				
	協理	楊簡清				
	協理	沈正露				
	日本分公司總經理 (協理)	王雲翔				
	北美分公司總經理 (協理)	王嘉基				

註：人資長吳俊宏自 113/06/01 起留職停薪。

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

1. 最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個別財務報告稅後純益比例：

職稱	112 年度酬金總額占稅後純益之比例		113 年度酬金總額占稅後純益之比例	
	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	6.42%	6.42%	0.61%	0.61%
監察人	—	—	—	—
總經理及副總經理	28.04%	28.04%	3.83%	3.83%

2. 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：本公司董事之酬金，係依本公司章程規定，授權董事會依其對本公司之營運參與度，並參酌同業通常水準議定之；經理人之酬金係依本公司薪酬架構標準辦理。獎金之發放則視公司整體營運績效及個人的績效達成率，作為給付之參考。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

113 年度董事會開會 7 次 (A)，董事及獨立董事出 (列) 席情形如下：

職稱	姓名 (註 1)	實際出 (列) 席次數 B	委託出席次數	實際出 (列) 席率 (%) 【B/A】 (註 2)	備註
董事長	星宇投資有限公司 代表人：張國煒	6	1	85.71%	113 年 2 月 21 日委託蔡公益性獨立董事堆代理出席。
董事	星宇投資有限公司 代表人：翟健華	6	1	85.71%	113 年 2 月 21 日委託董董事俊毅代理出席。
董事	星威投資開發有限公司 代表人：葉淑汶	7	0	100%	無
董事	能率創新股份有限公司 代表人：董俊毅	7	0	100%	無
公益性獨立董事	蔡堆	7	0	100%	無
獨立董事	王德和	7	0	100%	無
獨立董事	黃志成	7	0	100%	無

註 1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註 2：(1) 年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出 (列) 席率 (%) 則以其在職期間董事會開會次數及其實際出 (列) 席次數計算之。

(2) 年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出 (列) 席率 (%) 則以其在職期間董事會開會次數及其實際出 (列) 席次數計算之。

其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設立審計委員會，依證券交易法第 14 條之 5 規定，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定。

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

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

開會日期	議案內容	應利益迴避董事	應利益迴避原因	參與表決情形
113.05.21 董事會	本公司與關係人間商標移轉案	張董事長國煒 翟董事健華 葉董事淑汶	有自身利益關係	除張董事長國煒、翟董事健華及葉董事淑汶依法迴避未參與討論及表決外，其餘出席之 4 名董事同意通過。
113.08.13 董事會	提請追認本公司與關係人間之相關合約	張董事長國煒 翟董事健華 葉董事淑汶	有自身利益關係	除張董事長國煒、翟董事健華及葉董事淑汶依法迴避未參與討論及表決外，其餘出席之 4 名董事同意通過。

開會日期	議案內容	應利益迴避董事	應利益迴避原因	參與表決情形
113.08.13 董事會	依據本公司「薪資報酬委員會組織規程」及「董事及經理人薪資酬勞辦法」規範，新增董事長薪資結構，並調整副董事長 / 執行長薪資結構	張董事長國煒 翟董事健華 葉董事淑汶	有自身利益關係	除張董事長國煒、翟董事健華及葉董事淑汶依法迴避未參與討論及表決外，其餘出席之 4 名董事同意通過。
113.8.28 董事會	本公司辦理現金增資發行新股之經理人認購案	翟董事健華	有自身利益關係	除翟董事健華依法迴避未參與討論及表決外，其餘出席之 6 名董事同意通過。
113.12.27 董事會	本公司 113 年度經理人獎金發放。 擬檢討本公司現有經理人及新任經理人 114 年度薪酬	張董事長國煒 葉董事淑汶	有自身利益關係	除張董事長國煒及葉董事淑汶依法迴避未參與討論及表決外，其餘出席之 5 名董事同意通過。
113.12.27 董事會	本公司 113 年度經理人獎金發放。 擬檢討本公司現有經理人及新任經理人 114 年度薪酬	翟董事健華	有自身利益關係	除翟董事健華依法迴避未參與討論及表決外，其餘出席之 6 名董事同意通過。

三、董事會自我 (或同儕) 評鑑之執行情形。

評估週期	每年執行一次
評估期間	113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日
評估範圍	(1) 董事會及個別董事成員之績效評估 (2) 審計委員會及薪資報酬委員會績效評估
評估方式	透過董事填寫問卷方式進行董事會內部自評、個別董事成員自評及功能性委員會委員自評。
評估內容	(1) 董事會績效評估：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制。 (2) 個別董事成員績效評估：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制。 (3) 功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制。

本公司業已完成 113 年度董事會績效自評，並將評估結果提送 114 年 3 月 11 日董事會報告，作為檢討及改善之依據。113 年度董事會績效評估總體平均分數 98.27 分 (滿分 100 分)、個別董事成員績效評估總體平均分數 98.48 分 (滿分 100 分)、功能性委員會績效評估總體平均分數 98.84 分 (滿分 100 分)，顯示本公司董事會及各委員會運作情形良好。

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

- (一) 為強化管理機制及健全監督功能，本公司設置「薪資報酬委員會」及「審計委員會」外，於 113 年 11 月 12 日成立「永續發展委員會」，依董事會所通過的組織規程召集會議，審議及討論相關議題，並將結論與建議提報至董事會決議，成效良好。經由董事會通過之組織規章，其內容包括委員會之人數、任期、職權事項、議事規則、行使職權時公司應提供之資源等事項。
- (二) 本公司已投保「董監事暨重要職員責任保險」，以分散董事法律責任風險，並提升公司治理能力。
- (三) 為提升資訊透明度，本公司於公司網站設有「公司治理專區」、「利害關係人專區」及「投資人專區」。
- (四) 本公司目前設置 3 名獨立董事，並訂有「獨立董事之職責範疇規則」，以利獨立董事行使職權，並設置審計委員會強化董事會職能。

(二) 審計委員會運作情形

本公司 113 年度共召開審計委員會開會 7 次 (A)，獨立董事出 (列) 席情形如下：

職稱	姓名	實際出 (列) 席次數 (B)	委託出席次數	實際出 (列) 席率 (%) (B/A)(註 1、2)	備註
公益性獨立董事 (召集人)	蔡堆	7	0	100%	
獨立董事	王德和	7	0	100%	
獨立董事	黃志成	7	0	100%	

其他應記載事項：

- 一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。
 - (一) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：請參閱第 64 頁至第 67 頁 (董事會、審計委員會、薪資報酬委員會及永續發展委員會重要決議)。
 - (二) 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。
- 二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。
- 三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形 (應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)：
 - (一) 與內部稽核主管之溝通情形：
 1. 溝通方式：
 - (1) 本公司稽核主管每年向全體獨立董事組成之審計委員會報告次年度稽核計畫，並每季定期至少一次於審計委員會議或其他溝通形式進行內部稽核業務報告，對於稽核業務執行情形、查核缺失改善追蹤情形及其成效皆已充分溝通；並定期提供獨立董事書面稽核報告。
 - (2) 本公司簽證會計師每季定期於審計委員會議中針對本公司財務報表核閱或查核結果、內控查核、IFRSs 公報修訂與發佈對公司之影響及其他相關法令要求事項，向獨立董事進行報告，並就有無財報調整分錄或法令修訂是否影響帳列方式進行溝通。
 - (3) 本公司獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師有直接聯繫之管道，並得視需要以電子郵件、電話或會面方式溝通；且依主管機關之規定，對公司財務、業務狀況定期進行查核，並直接與管理單位及治理單位溝通。

2. 獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

113 年度主要溝通事項摘要

日期	溝通方式	溝通重點	溝通情形及結果	處理執行結果
113.3.25	審計委員會	112 年 12 月及 113 年 1-2 月內部稽核業務報告	審計委員會全體出席委員洽悉。	獨立董事無意見。
113.5.21	審計委員會	113 年 3-4 月內部稽核業務報告	審計委員會全體出席委員洽悉。	獨立董事無意見。
113.8.13	審計委員會	113 年 5-7 月內部稽核業務報告	審計委員會全體出席委員洽悉。	獨立董事無意見。
113.12.27	審計委員會	1. 113 年 8-11 月內部稽核業務報告 2. 本公司 114 年度稽核計畫	1. 審計委員會全體出席委員洽悉。 2. 審計委員會全體出席委員討論通過。	獨立董事無意見。

(二) 與會計師之溝通情形：

本公司審計委員與會計師每季至少召開 1 次溝通會議，並針對有無重大調整分錄及法令修訂之影響充分溝通。

113 年度主要溝通事項摘要

日期	溝通方式	溝通重點	溝通情形及結果	處理執行結果
113.3.25	審計委員會	本公司 112 年度財務報告會計師查核報告結論	審計委員會全體出席委員討論通過。	獨立董事無意見。
113.5.21	審計委員會	本公司 113 年第一季財務報告會計師查核報告結論	審計委員會全體出席委員討論通過。	獨立董事無意見。
113.8.13	審計委員會	本公司 113 年第二季財務報告會計師核閱報告結論	審計委員會全體出席委員討論通過。	獨立董事無意見。
113.11.12	審計委員會	本公司 113 年第三季財務報告會計師核閱報告結論	審計委員會全體出席委員討論通過。	獨立董事無意見。



(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	是 否		運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
			摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司業經董事會決議訂定「公司治理實務守則」，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		由本公司財務處人員依內部作業程序處理股東建議、疑義及糾紛等事宜。	無重大差異。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		由財務處負責；本公司並依規定揭露主要股東及主要股東之最終控制者之持股情形。	無重大差異。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		已於內部控制作業程序中訂定風險控管措施。	無重大差異。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		1. 本公司業經董事會決議訂定「內部重大資訊處理作業程序」，並於內部控制作業程序中訂有「防範內線交易管理辦法」，藉以規範內部人之有價證券買賣行為。 2. 本公司於內部人新就任或不定期提醒內部人股權轉讓之重要規定外，同時提供「禁止內線交易疑義問答」予董事、經理人，亦不定期轉發主管機關之「防範內線交易」宣導函令，俾利董事、經理人即時且全面掌握「內線交易」相關規範，113 年度董事已參加「防範內線交易」之相關課程，經理人以上主管已於 113 年度寄發 2 次信件宣導內部人相關持股規範。	無重大差異。
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		本公司董事會成員組成之多元化政策、具體管理目標及落實執行詳如第 15 頁。	無重大差異。
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓		本公司於 113 年 11 月 12 日董事會成立永續發展委員會 (功能性委員會層級)。	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？	✓		1. 本公司業經董事會決議訂定「董事會績效評估辦法」，並揭露於公開資訊觀測站。 2. 本公司董事會績效評估辦法規定，董事會每年應至少執行一次內部董事會績效評估。 3. 113 年度董事會績效結果已於 114 年 3 月 11 日提報董事會，評估內容如下： (1) 董事會績效評估：總體平均分數 98.27 分，自評結果良好。 (2) 個別董事成員績效評估：總體平均分數 98.48 分，自評結果良好。 (3) 功能性委員會績效評估：總體平均分數 98.84 分，自評結果良好。 4. 每年度之董事績效評估結果得為個別董事薪酬及提名董事之衡酌依據。	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	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		無重大差異。 1. 本公司所委任之簽證會計師非為本公司或關係企業之董事、監察人、經理人、受僱人、股東，確認其非利害關係人，符合主管機關獨立性判斷之規定。(簽證會計師獨立性評估表詳註 1) 2. 本公司每年皆定期評估簽證會計師之專業性及獨立性，且簽證會計師亦已就受託查核作業出具獨立性聲明書外，113 年並另外取得會計師出具之審計品質指標 (AQIs)，作為評估簽證會計師獨立性與適任性之參考；113 年簽證會計師獨立性之評估業經 113 年 12 月 27 日審計委員會及董事會通過。
四、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)？	✓		無重大差異。 1. 本公司由財務處為公司治理單位，並於其下配置公司治理人員，以保障股東權益並強化董事會職能。本公司公司治理單位主要職責如下： (1) 依法辦理董事會及其功能性委員會以及股東會之會議相關事宜。 (2) 製作董事會及其功能性委員會及股東會議事錄 (3) 協助董事就任及持續進修。 (4) 提供董事執行業務所需之資料。 (5) 協助董事遵循法令。 2. 113 年度業務執行情形如下： (1) 協助董事執行職務所需資料及法令並安排董事進修 6 小時。 (2) 不定期提供公司治理相關之最新法令規章予各董事。 (3) 提供董事執行職務所需之公司資訊，維持董事和各部門主管溝通順暢。 (4) 為董事與重要職員投保責任保險，最近一期投保金額 USD 2,000 萬，投保期間為 114 年 4 月 15 日至 115 年 4 月 15 日。 3. 本公司董事會通過由財務長張芝蔴兼任公司治理主管，其下配置適任之公司治理人員，負責公司治理事務，保障股東權益並強化董事會職能。 4. 依法辦理各功能性委員會、董事會及股東會議之召開： (1) 擬訂各項會議議程於 7 日前通知董事並提供會議資料，董事須利益迴避之議案，予以事前提醒，並於會後 20 天內寄發董事會議事錄。 (2) 會後協助董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。 (3) 依法定期限內製作開會通知、議事手冊及議事錄。
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？	✓		無重大差異。 本公司官網架設利害關係人專區，提供媒體、法人機構投資人、員工、個人股東及供應商等聯絡資訊，做為本公司與外部人士溝通之管道。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		無重大差異。 本公司委任專業股務代理機構「元大證券(股)公司股務代理部」辦理股東會事務。

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	
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？	✓		公司已於公司網站揭露財務業務及公司治理資訊。 無重大差異。
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式 (如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	✓		本公司現已設置英文網站，包含公司治理專區、投資人專區及利害關係人專區等，並於投資人專區中揭露財務、股務、法人說明會等公司資訊，且設有專人負責公司資訊之蒐集及揭露。 本公司內部重大資訊之揭露皆依規由本公司發言人核准後於公開資訊觀測站揭露。 無重大差異。
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓		本公司尚未提前於會計年度終了後兩個月內公告申報年度財務報告，但仍於規定期限前公告申報財務報告及各月營收情形。 未來將適時予以提前公告。
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)？	✓		<ul style="list-style-type: none"> ● 員工權益、僱員關懷： 本公司推動勞資和諧，完善員工福利制度，除定期及非定期教育訓練外，提供友善職場環境與退休機制，並設有溝通管道，以維護員工權益。詳請參閱本公司年報第肆章勞資關係。 ● 投資者關係： 本公司網站設有投資人專區，揭露財務報告、營運統計、股務資訊、法人說明會及重大訊息等，提供投資者關注之資訊。 ● 供應商關係、利害關係人之權利： 本公司網站設有利害關係人專區，提供利害關係人聯絡資訊，做為溝通管道。 ● 董事及監察人進修之情形： 本公司分別於 113 年 5 月 21 日及 113 年 11 月 12 日安排「財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會」之講師至公司舉辦「公司治理與證券法規」及「實踐企業永續經營：性平三法之法律責任案例解析」課程。本公司 113 年度董事進修情形，詳註 2。 ● 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司審計委員會每年評估簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「獨立聲明書」並依註 1 之標準與 AQIs 專業性、品質控管、獨立性、監督及創新能力 5 大構面及 15 項指標提供評估數據指標進行評估。113 年 12 月 27 日審計委員會討論通過，並提報董事會決議通過簽證會計師之獨立性及適任性。 2. 本公司功能性委員會之永續發展委員會具風險管理職能，定期檢視營運風險並提報至董事會報告，協助董事辨識並控管各項風險。 3. 風險事項分析評估請參閱本公司年報第伍章風險事項評估資訊。

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	
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)？	✓		<ul style="list-style-type: none"> 客戶政策之執行情形：本公司透過定期客運/貨運顧客滿意度調查，主動了解客戶感受，重點關注客戶需求項目，並予以優先改善，通過定期會議，追蹤服務品質現況和觀察旅客回饋趨勢，結合滿意度調查結果，及時改進並貼近旅客需求。本公司於113年度主動寄發搭乘滿意度調查問卷予旅客，藉此了解旅客近期搭機體驗，並將回饋意見提供予相關服務權責單位，作為檢視及優化現行作業之參考。根據本次調查結果，旅客對服務滿意度評分爲4至5分者占92.1%，整體問卷回收率達25%。 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：為強化公司治理與董事會職能，本公司業已委託國泰世紀產物保險股份有限公司辦理「董監事與重要職員責任保險」續保事宜，並提報113年5月21日董事會。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)			不適用。

註1：簽證會計師獨立性評估表

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
1. 截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。	符合	是
2. 與委託人無重大財務利害關係。	符合	是
3. 避免與委託人有任何不適當關係。	符合	是
4. 會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性。	符合	是
5. 執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。	符合	是
6. 會計師名義不得為他人使用。	符合	是
7. 未握有本公司及關係企業之股份。	符合	是
8. 未與本公司及關係企業有金錢借貸之情事。	符合	是
9. 未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。	符合	是
10. 未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪給。	符合	是
11. 未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。	符合	是
12. 未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。	符合	是
13. 與本公司管理階層人員無配偶、直系血親直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	符合	是
14. 未收取任何與業務有關之佣金。	符合	是
15. 截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事。	符合	是

註2：本公司113年度董事進修情形：

職稱	姓名	進修日期	專業訓練機構	訓練課程	時數
董事長	張國煒	113年05月21日	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理與證券法規	3.0
		113年11月12日	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	實踐企業永續經營：性平三法之法律責任案解析	3.0
董事	翟健華	113年05月21日	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理與證券法規	3.0
		113年11月12日	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	實踐企業永續經營：性平三法之法律責任案解析	3.0
董事	葉淑汶	113年05月21日	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理與證券法規	3.0
		113年11月12日	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	實踐企業永續經營：性平三法之法律責任案解析	3.0
董事	董俊毅	113年05月21日	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理與證券法規	3.0
		113年06月27日	社團法人台灣投資人關係協會	溫室氣體之碳管理 / 碳關稅 & 碳權	3.0
		113年07月10日	社團法人台灣投資人關係協會	ESG下之企業風險管理	3.0
		113年08月30日	社團法人台灣投資人關係協會	國際企業永續趨勢 - ESG之績效管理與公司價值布局	3.0
		113年09月25日	社團法人台灣投資人關係協會	企業人力發展與社會共融因應策略	3.0

職稱	姓名	進修日期	專業訓練機構	訓練課程	時數
公益性 獨立董事	蔡堆	113年04月16日	社團法人中華獨立董事協會	淺談高科技製造業之兩大風險：地緣衝突下的出口貿易管制與供應鏈採購舞弊	3.0
		113年05月21日	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理與證券法規	3.0
		113年11月12日	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	實踐企業永續經營：性平三法之法律責任案解析	3.0
獨立董事	王德和	113年05月21日	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理與證券法規	3.0
		113年11月12日	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	實踐企業永續經營：性平三法之法律責任案解析	3.0
獨立董事	黃志成	113年05月07日	社團法人中華公司治理協會	綠電、憑證與永續發展—企業淨零之路	3.0
		113年05月21日	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理與證券法規	3.0

(四) 公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

本公司薪資報酬委員會全體委員皆為獨立董事，其專業資格與經驗、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等資訊，請詳閱第 14 頁。

2. 薪資報酬委員會之職責，係就下列事項做成建議並提請董事會議決：

- (1) 訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (2) 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

3. 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) 本屆委員任期自 111 年 8 月 29 日至 114 年 8 月 28 日。
- (3) 113 年度薪資報酬委員會開會 5 次 (A)，議決事項請參閱第 64 頁至第 67 頁 (董事會、審計委員會及薪資報酬委員會重要決議)，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率 (%) (B/A)(註)	備註
召集人	蔡堆	5	0	100%	無
委員	王德和	5	0	100%	無
委員	黃志成	5	0	100%	無

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。



(五) 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	是 否		執行情形	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		本公司已建立完整永續發展治理架構，於 113 年 11 月成立「永續發展委員會」功能性委員會監督永續策略及執行成效，延續 112 年 5 月設立的「營運永續推展委員會」(原稱：企業永續委員會)運作下設專業行動小組，每季向董事會報告執行情形，並於 111 年設置碳權專責單位，展現推動永續發展的決心。	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？	✓		本公司建立全面性 ESG 風險管理架構，由執行長擔任最高管理層級，轄下設置多個專責角色分工執行。營運永續推展委員會依重大性原則，鑑別與管理 ESG 議題，範疇涵蓋台灣、澳門、東南亞、東北亞及北美等營運據點，主要執行成果如下： <ul style="list-style-type: none"> ● 環境永續面向： <ul style="list-style-type: none"> » 規劃導入 ISO 14001 及 ISO 50001 管理系統 » 完成 CORSIA 碳排放管理及溫室氣體盤查 » 導入 TCFD 框架評估氣候風險 » 建置污水處理系統及廢棄物管理 ● 社會責任面向： <ul style="list-style-type: none"> » 取得 ISO 45001 職安衛認證，完訓率達 100% » 強化品牌形象，年度新聞曝光逾 15,000 則 » 定期進行顧客滿意度調查及服務優化 ● 公司治理面向： <ul style="list-style-type: none"> » 落實董事會及員工誠信經營教育訓練 » 取得 ISO 27001/27701 及 TIPS 認證 » 設立安全委員會定期監督飛航安全 » 完善法遵制度及智財權管理 » 各專責單位分工執行，並由稽核單位督導追蹤，以確保永續發展政策有效落實。 	無重大差異。
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		本公司致力於溫室氣體管理，於 112 年首次依據 ISO 14064-1:2018 規範執行台灣地區全面性溫室氣體盤查，並成功取得第三方查證證書。114 年透過系統性蒐集各項溫室氣體排放源數據，擴大盤查至星宇航空海外分公司，完成星宇航空個體公司確信，相關結果將完整揭露於 114 年度發行的 113 年永續報告書中，展現本公司推動環境永續的決心與成果。	無重大差異。
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		本公司節能減碳策略，針對主要能源消耗來源 - 外購電力，採取智慧照明控制、太陽能設備建置及空調系統優化等措施，有效提升能源使用效率。 在航空營運上，引進新型 A350 廣體客機搭配最新勞斯萊斯 XWB 引擎，減碳效益可達 25%，並規劃逐步提升永續航空燃料使用比例，降低營運碳排放。 為落實環境友善，除了強化內部減塑宣導外，也在機上服務與商品選用上，優先採購可再生再製之原料與包材，展現永續環境的具體作為。	無重大差異。

推動項目	是 否	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																	
		摘要說明																																			
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓		<p>本公司營運永續推展委員會作為氣候變遷管理最高組織，由執行長擔任召集人，定期蒐集同業永續議題、CDP 氣候問卷及航空業趨勢，並定期提報予永續發展委員會，作為公司決策與策略擬定之依據。</p> <p>依循 TCFD 架構，專責任務小組於 113 年完成 14 項關鍵氣候風險與機會鑑別，包含 6 項轉型風險 (政策法規、技術、市場、聲譽等)、3 項實體風險 (急迫性、倡議型) 以及 5 項氣候機會 (產品服務、能源來源、資源效率)。</p> <p>相關氣候變遷風險與機會之詳細分析將於 113 年度永續報告書中完整揭露，同時規劃導入 IFRS 標準，強化氣候相關財務資訊透明度。</p>	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？	✓		<p>本公司積極管理環境永續議題，已完成 113 年 ISO 14064-1:2018 範疇一、二、三之溫室氣體盤查與第三方查證。近兩年溫室氣體排放量增加，主要因營運規模擴增及盤查邊界由台灣地區擴增至星宇航空個體公司所致。</p> <p>● 最近 2 年溫室氣體排放量：</p> <p style="text-align: right;">單位：公噸 CO₂e</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>範疇一</th> <th>範疇二</th> <th>範疇三</th> <th>總計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>589,857.38</td> <td>6,594.27</td> <td>4,290.04</td> <td>600,741.69</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>973,496.12</td> <td>8,039.77</td> <td>9,888.19</td> <td>991,424.08</td> </tr> </tbody> </table> <p>註 1：112 年溫室氣體盤查之數據統計範疇涵蓋：台灣地區 (星宇航空 (股) 公司之台北總部、台北形象門市、台中辦事處、桃園國際機場園區內之營運據點，113 年擴增盤查至星宇航空個體公司。</p> <p>註 2：溫室氣體盤查範疇：二氧化碳 (CO₂)、氧化亞氮 (N₂O)、甲烷 (CH₄)、氫氟碳化物 (HFCs)、全氟碳化物 (PFCs)、六氟化硫 (SF₆) 及三氟化氮 (NF₃) 共計 7 種溫室氣體。</p> <p>註 3：類別 3-6 之盤查範疇，涵蓋價值鏈中的外購能源之上游排放、員工通勤和商務差旅等項目產生的溫室氣體排放等項目。</p> <p>在水資源總用水量及廢棄物產出量增加，增幅與員工人數成長相對應。</p> <p>● 最近 2 年用水量：</p> <p style="text-align: right;">單位：百萬公升</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>總用水量</th> <th>員工人數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>111</td> <td>4,073 人</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>97</td> <td>5,047 人</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：112 年水資源使用之數據統計範疇涵蓋：台灣地區 (星宇航空 (股) 公司之台北總部、台北形象門市、台中辦事處、桃園國際機場園區內之營運據點，113 年擴增盤查至星宇航空個體公司。</p> <p>● 最近 2 年廢棄物產出量：</p> <p style="text-align: right;">單位：公噸</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>一般廢棄物重量</th> <th>員工人數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>591.63</td> <td>4,073 人</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>886.49</td> <td>5,047 人</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：112 年度廢棄物僅統計台灣地區之營運據點，113 年度擴增盤查至星宇航空個體公司且調整廢棄物分類依據。</p> <p>本公司已著手導入環境及能源管理系統，並遵循 5R 原則 (拒絕使用、源頭減量、再使用、回收及重新思考) 推動廢棄物管理，同時規劃水資源回收利用，持續強化環境永續作為。</p>	年度	範疇一	範疇二	範疇三	總計	112	589,857.38	6,594.27	4,290.04	600,741.69	113	973,496.12	8,039.77	9,888.19	991,424.08	年度	總用水量	員工人數	112	111	4,073 人	113	97	5,047 人	年度	一般廢棄物重量	員工人數	112	591.63	4,073 人	113	886.49	5,047 人	無重大差異。
年度	範疇一	範疇二	範疇三	總計																																	
112	589,857.38	6,594.27	4,290.04	600,741.69																																	
113	973,496.12	8,039.77	9,888.19	991,424.08																																	
年度	總用水量	員工人數																																			
112	111	4,073 人																																			
113	97	5,047 人																																			
年度	一般廢棄物重量	員工人數																																			
112	591.63	4,073 人																																			
113	886.49	5,047 人																																			

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		星宇航空以建構幸福企業為目標，參酌《聯合國世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》、《國際勞工公約》與《聯合國工商企業與人權指導原則》等國際人權公約之人權保護精神與基本原則，制定星宇航空人權政策、工作規則、員工管理規章及道德行為準則等政策，落實「平等、多元、禁止歧視與騷擾、成果共享」等核心價值。 在營造友善職場方面，我們率先將同性伴侶權益納入員工福利，並在人才招聘、任用及升遷機會上，以專業能力為依歸，杜絕任何形式的歧視。同時鼓勵成立企業工會，提供工會辦公空間，定期進行勞資溝通。 為維護員工權益，公司設置多元申訴管道，包括員工申訴信箱、性騷擾防治專線，以及安全管理系統內建置的安全報告機制，確保員工意見能獲得即時處理，打造和諧共融的工作環境。	無重大差異。
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施 (包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓		秉持永續經營理念，星宇航空建立公平合理的薪酬制度，除提供具市場競爭力的基本薪資外，亦依據職務屬性給予相應津貼。公司每年定期檢視薪酬制度，綜合考量營運獲利、物價指數變動及個人績效表現，適時調整薪資及發放年終獎金，展現與員工共享經營成果的企業文化。 為打造幸福企業，公司率先實施補假日不上班制度，讓同仁擁有更多休假時間。同時提供員工及眷屬優惠機票，並透過職工福利委員會規劃多元福利方案，包含三節獎金、生日禮金及異業合作優惠等，落實照顧員工的承諾。這些創新的福利政策不僅體現公司的人本關懷，更展現追求工作與生活平衡的企業理念。 為留住人才及增強員工對公司未來發展的信心，星宇航空近年現金增資留優先提撥 10%-15% 股數，以低於市價之認購價格提供員工認股，113 年 2 次員工增資認股率約平均 63%。	無重大差異。
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓		本公司致力打造安全健康的工作環境，每年執行工作場所「危害鑑別及風險評估」，針對工作環境及作業內容進行安全評估並及時改善，以降低職業災害風險。為強化員工安全意識，定期為新進及在職員工安排職業安全衛生教育訓練。現已導入「ISO45001 職業安全衛生管理系統」、「TOSHMS 臺灣職業安全衛生管理系統」雙系統認證，效期至 116 年。在員工健康照護方面，特聘具航空醫學及職業醫學專科雙重資格的臨場醫師，搭配護理師團隊為員工提供健康分級管理、醫療諮詢及追蹤關懷服務。每年規劃勞工健康服務計畫，結合體檢結果舉辦健康講座，協助員工更了解自身健康狀況。 雖 113 年度因營運規模擴大致職災件數較往年增加 1.08%，其中交通事故佔 1.18%、勞動場所事故佔 0.94%，但公司持續針對每起事件進行原因分析並提出改善方案，積極預防類似情況再發生。	無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		無重大差異。 本公司重視員工職涯發展，設有專責教育訓練單位，建置完善的線上及實體學習系統，規劃多元化的培訓計畫。培訓架構以三大職能為主軸：專業職能由各部門依業務需求規劃，核心職能與管理職能則由人資單位統籌安排，確保員工在不同職涯階段獲得所需能力。 113 年度教育訓練成果豐碩，共執行 954 項課程，開設 3,215 梯次，參訓人次達 80,425，總訓練時數 14,326 小時，投入預算約新台幣 7,023 萬元。114 年度將持續優化培訓內容，提升員工職能發展，協助企業與員工共同成長。 為確保培訓成效，本公司建立完整的追蹤考核機制，定期檢視訓練成果並適時調整培訓方向，打造學習型組織文化，持續提升企業競爭力。
(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？	✓		無重大差異。 本公司官方網站採用主題式索引模式，提供完整的服務資訊，包含旅遊須知、旅客支援及各地聯絡資訊等。為確保消費者權益，設有多元化客服管道，包括電話服務、線上客服及實體服務據點，並建置意見回饋系統進行案件管理。同時成立服務品質管理工作小組，專責處理消費者申訴，持續優化服務流程。 為保障個人隱私權，公司制定完善的個資保護管理政策，並設置資訊安全暨個人資料保護管理委員會，透過季度會議持續監督及推動相關工作。取得 ISO 27001 資訊安全管理系統及 ISO 27701 隱私資訊管理系統雙重認證，展現對資安與隱私保護的重視。 本公司嚴格遵循國內主管機關法規要求，同時符合國際航空運輸協會 (IATA) 及國際民用航空組織 (ICAO) 之標準，持續投入資源強化資訊安全與個資保護機制，致力提供旅客安全可靠的服務體驗。
(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？	✓		無重大差異。 本公司已獲得 ISO 45001:2018 職業安全衛生管理系統及 CNS 45001:2018 & TOSHMS 臺灣職業安全衛生管理系統雙重認證，展現對工作環境及員工福祉的重視。採購管理總則遵循國家氣候變遷因應法，將環保減碳、循環利用及供應鏈價值共贏列為採購決策的關鍵指標，同時要求供應商在安全、品質及永續面向符合公司標準。 為確保供應商管理成效，本公司透過完整的請採驗流程、定期供應商評鑑、稽核輔導及雙向溝通會議等方式，持續強化供應鏈管理。113 年度供應商評鑑作業已於 114 年第一季順利完成，未來將持續深化與供應商的永續合作關係。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		無重大差異。 本公司依循全球永續性標準理事會 (GSSB) 發布之 GRI 準則，編製「星宇航空永續報告書」，完整揭露公司在環境、社會及治理 (ESG) 各面向的永續作為與績效。 113 年永續報告書內容將於 114 年第二季取得 BSI 英國標準協會核發之 GRI Standards:2021 及 AA1000 AS v3 雙重查證證書，確保資訊揭露品質，並於公司官方網站公開，展現本公司推動永續發展的決心與成果。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：			本公司已於 112 年 8 月經董事會通過並公告「永續發展實務守則」，其內容係依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」範本訂定，實際運作情形與所定守則並無差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>本公司積極展開永續發展策略藍圖，全面推動環境 (Environmental)、社會 (Social) 及公司治理 (Governance) 各面向之永續行動。我們致力實踐企業社會責任，持續深化精品航空品牌價值，並以推廣台灣在地精品文化為己任，期望將優質服務推向國際舞台，展現台灣軟實力。</p> <ul style="list-style-type: none"> 永續治理架構與推動機制 為健全永續管理與監督機制，星宇航空於 113 年 11 月 12 日設立「永續發展委員會」，作為董事會之功能性委員會，依據組織章程召開會議，負責審議公司永續發展相關議題，並將結論提報董事會決議，以強化公司治理層級對永續議題之決策力與執行力。並在永續發展委員會轄下設置「營運永續推展委員會」，由執行長擔任主席，下設四大主題小組，包括永續環境小組 (E)、社會公益小組 (S)、公司治理小組 (G) 及永續資訊揭露小組 (Disclosure)，其中「企業風險控管小組 (ERM)」於公司治理小組下轄，負責統籌企業風險管理，協助管理階層檢查及覆核風險管理機制運作有效性，並適時提供改進建議，以確保風險管理機制得以持續有效實施，落實永續目標與營運整合之效益。 星宇航空擴大貨運版圖 成全球最大 A350F 訂購客戶之一 星宇航空在全球航空業轉型關鍵時刻，展現強勁企圖心，不僅在新加坡航空展與空中巴士公司簽署採購 5 架 A350F 次世代貨機及 3 架 A330neo 客機的重要協議，更進一步執行 5 架 A350F 貨機選擇權，使總訂單達到 10 架，一躍成為全球最大 A350F 貨機訂購客戶之一。這批配備最新世代 Trent 系列引擎的 A350F 貨機，不僅能節省 25% 油耗、降低 50% 噪音，更擁有額外 3 噸承載量及更寬敞的主艙門設計，完美符合星宇 2050 年淨零排放目標。透過擴充環保節能的新型貨機機隊，星宇航空將善用台灣的地理優勢，全面布局全球貨運航網，為公司在國際航空貨運市場開創嶄新格局。 星宇航空榮獲國際認證大滿貫 樹立永續經營新典範 星宇航空在企業永續發展領域再創佳績，一舉取得六大國際認證：包括英國標準協會頒發的 AA1000 永續報告書標準、ISO14064 溫室氣體盤查環保雙認證，以及 ISO27001、ISO27701 資安雙重認證，充分展現在環境永續與數位安全的全方位實力。同時，公司秉持「Safety is Our Attitude」的核心理念，建構完善的職場安全體系，成功取得 ISO45001 及台灣職安署 TOSHMS 認證。 在此基礎上，星宇航空更進一步榮獲 ISO45001 職安衛績效管理典範獎的肯定，透過打造友善、多元包容的工作環境，落實員工照護與風險管理，不僅實踐對員工、旅客的承諾，更為台灣航空產業樹立永續經營的新標竿，展現追求卓越的決心。 			<p>摘要說明</p> <ul style="list-style-type: none"> 星宇航空校園巡迴講座 助力學子圓飛行夢 星宇航空於 113 年 3 至 5 月期間走進全台七所大學校園，特別邀請從培訓飛航員晉升為副機長的資深組員，親自分享飛行經驗並解答學子們對飛航職涯的各種疑問，為有志投身航空業的莘莘學子開啟築夢之旅。 星宇航空推動運動觀光永續 開創產業新典範 星宇航空深化與洛杉磯道奇隊的三年合作計畫，從開發環保聯名商品、採用永續材質製作備品，到支持青少年棒球培育，展現運動產業與航空服務的永續共榮。這項創新合作不僅連結台美市場，更實踐企業對環境與社會的承諾。同時，星宇航空推出北美高爾夫尊榮之旅，以節能減碳的 A350 新機搭配環保認證球場，並融入在地有機餐飲體驗，打造兼具奢華與永續的精緻旅程，展現推動綠色觀光的創新思維。 星宇航空開闢台中航線 深耕永續觀光新版圖 星宇航空正式啟動台中航線，展現深耕中部市場的決心。星宇航空以節能減碳的新世代機隊服務中台灣旅客，並與在地飯店建立永續夥伴關係，推動綠色旅遊認證，為中部國際觀光注入環保新思維，開創區域永續發展新格局。 星宇航空深化永續合作 攜手阿拉斯加航空拓展北美航網 星宇航空與同樣重視永續發展的阿拉斯加航空展開共掛班號合作計畫，透過西雅圖樞紐連結美國八大城市，不僅擴大服務網絡，更強化雙方在環保航空的策略夥伴關係。這項合作除了為旅客提供便捷轉機服務與哩程累積，也展現兩家航空公司攜手推動低碳飛行、實踐聯合國永續發展目標的共同願景。 星宇航空實踐健康福祉 響應全球粉紅絲帶運動 星宇航空響應聯合國永續發展目標「良好健康與福祉」，攜手雅詩蘭黛集團參與第 32 屆全球粉紅絲帶活動。透過空地串連的創新模式，在粉紅十月期間推廣乳癌防治意識，展現企業投入公共衛生議題的決心，為台灣婦女健康福祉貢獻心力，實踐永續發展承諾。 星宇航空創新服務再升級 深化永續發展 星宇航空以創新服務品質榮獲 APEX 五星殊榮，在全球 600 家航空公司中脫穎而出，躋身前 7% 頂尖之列。這項以百萬筆真實旅客評價為基礎的肯定，展現星宇在推動永續航空服務升級的堅定決心。 星宇航空同時成為台灣首家取得 IATA 鋰電池運輸認證的航空公司，以「SAFETY IS OUR ATTITUDE」為核心，建立危險物品運輸的安全標準。面對全球鋰電池貨運需求快速成長，星宇以專業實力為台灣航空貨運樹立新典範。

(六) 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
一、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。	星宇航空建構多層級氣候風險治理架構，由董事會擔任最高監督單位，透過永續發展委員會進行氣候議題審議管理。營運永續推展委員會及執行秘書定期蒐整同業永續趨勢、CDP 氣候評估及產業動態，提供 TCFD 工作小組研議年度關注議題，落實 SDG13「氣候行動」，強化企業氣候韌性。
二、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)。	星宇航空規劃導入 IFRS 氣候相關揭露準則，結合 TCFD 任務小組主導全面性氣候風險評估。透過跨部門訪談、問卷調查及氣候議題評分機制，系統性評估氣候風險與機會對營運的影響程度，並依此制定相應管理策略。 經營運永續推展委員會審議，確立 14 項關鍵氣候風險與機會，包含 6 項轉型風險(如碳定價、低碳技術轉型)、3 項實體風險(如極端氣候事件)及 5 項氣候機會(如綠色航空服務)。評估架構涵蓋整體價值鏈，並依短中長期時程(0-3 年、3-10 年、10 年以上)分析其對航班營運的財務衝擊，從輕微影響到航班取消等不同程度，為未來全面導入 IFRS 永續揭露準則奠定基礎。
三、敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	星宇航空致力於強化氣候風險治理，現正積極導入 IFRS 國際財務報導準則，以提升氣候相關財務資訊的透明度與品質；已系統性地識別並評估關鍵實體風險，特別聚焦於颱風、洪水等極端氣候事件對營運的潛在衝擊。為強化氣候韌性，星宇航空成立聯合管制中心(Operations Control Center, OCC)，實施全方位的風險監控與危機應變機制。
四、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。	星宇航空透過營運永續推展委員會統籌氣候風險管理，系統性地整合各營運據點的風險評估結果，並與相關部門共同研擬因應策略與目標，建立全面性的氣候風險管理機制，確保氣候相關議題能有效納入公司整體營運決策與風險管理體系中，展現企業在永續治理上的完整性。
五、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、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司採用氣候情境分析，以評估在不同氣候變遷發展路徑下，營運與財務可能帶來之潛在風險與機會。此分析參考國際能源總署(IEA)及政府間氣候變遷專門委員會(IPCC)發布之相關情境，涵蓋高參數、假設、分析因子及主要財務影響。 在轉型風險情境下，全球加速淨零轉型，碳定價與環保法規趨嚴，將對航空業的燃料成本、排放管理與技術投資產生壓力。本公司關注永續航空燃料(SAF)、燃油效率提升及碳管理機制等關鍵因子，以降低轉型過程中的財務影響。

項目	執行情形
	在實體風險情境下，氣候變遷導致極端氣候事件增加，可能對航班正常性、機場營運與基礎設施安全造成衝擊。本公司評估不同氣候因子對營運穩定性與成本結構的潛在影響，並探討應變與調適措施，以提升整體韌性。 透過情境分析，本公司得以識別關鍵風險與機會，作為營運策略與投資決策之參考，強化對氣候變遷風險的應對能力，確保未來營運持續性與財務穩健性。
六、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。	為應對全球暖化所產生的潛在風險，星宇航空導入氣候相關財務揭露(TCFD)架構，有助於全面識別與評估氣候變遷對公司營運與財務表現可能造成的風險與機會，強化氣候治理與策略應變能力。透過系統性揭露氣候風險與財務影響，能提升公司透明度與利害關係人信任，並與國際永續金融趨勢接軌。此外，TCFD 架構亦有助於整合氣候風險進入企業決策流程，促使本公司在資本配置、營運調整及長期投資策略上，納入氣候變遷因應措施，提升整體韌性與永續競爭力。響應國家 2050 淨零排放政策，星宇航空長期積極配合交通部民航局及各項國家減碳政策，並於 114 年參與國內首次永續航空燃料(SAF)試行添加計畫，完成首度於台灣添加 SAF 之里程碑。SAF 相較於傳統航空燃油，能顯著降低溫室氣體排放，有效減緩飛行對環境造成的衝擊。未來，星宇航空將持續推動 SAF 使用，逐年提高添加比例，以實質行動落實低碳飛行，朝向永續航空邁進。
七、若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	導入內部碳定價機制，有助於星宇航空將溫室氣體排放成本內部化，強化企業對氣候變遷風險的財務感知與回應能力。透過設定碳價，星宇航空得以在營運與投資決策過程中，提前評估碳排放所帶來的潛在成本，優化資源配置，並推動低碳技術與永續專案的導入。內部碳定價亦有助於提升部門減碳誘因，強化全體員工對減碳目標的共識與行動力。此外，面對全球碳定價政策與永續金融趨勢日益成熟，內部碳定價可作為企業接軌未來法規與市場機制的關鍵工具，提升企業韌性與永續競爭力。本公司目前正積極研讀相關文獻，並參考國際碳市場價格、溫室氣體相關法規與趨勢。鑑於星宇航空目前正值營運規模擴展階段，機隊規模持續成長，碳定價之參考基礎尚未趨於穩定，未來將視市場與法規發展，規劃推動內部碳定價機制，以促進碳成本內部化，強化整體減碳效益，朝向永續營運目標邁進。

項目	執行情形																																							
八、若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範圍、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。	<p>星宇航空響應國家 2050 淨零排放政策，自 112 年起，每年定期盤查溫室氣體排放，涵蓋範疇一、範疇二及範疇三，並取得英國標準協會 (BSI) 作為第三方機構的查證。在機隊面向，星宇航空機隊全面採用空中巴士 (Airbus) 最新機型，有效提升燃油效率與減碳效益。在國際面向，星宇航空 111 年起，定期盤查國際航線碳排放數據，並依據國際民航組織 (ICAO) 之「國際航空碳抵換及減量計畫」(CORSIA) 規範，逐年提交報告並確保符合相關規範，以落實全球航空業減碳責任。</p>																																							
九、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。	<p>1. 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形</p> <p>(1) 溫室氣體盤查資訊</p> <p>星宇航空自 112 年起導入 ISO14064-1:2018 標準，完成台灣地區營運據點的溫室氣體盤查與第三方查證，並於 113 年擴大盤查範疇至海外據點，建立更完整的碳排放管理體系。</p> <table border="1"> <caption>溫室氣體排放量</caption> <thead> <tr> <th rowspan="2">項目</th> <th colspan="2">112 年</th> <th colspan="2">113 年</th> </tr> <tr> <th>公噸 CO₂e</th> <th>%</th> <th>公噸 CO₂e</th> <th>%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>類別一 航空器直接排放</td> <td>587,117.75</td> <td>97.73%</td> <td>970,048.98</td> <td>97.84%</td> </tr> <tr> <td>非航空器直接排放</td> <td>2,739.62</td> <td>0.46%</td> <td>3,447.14</td> <td>0.35%</td> </tr> <tr> <td>類別二 地面作業</td> <td>6,594.27</td> <td>1.10%</td> <td>8,039.77</td> <td>0.81%</td> </tr> <tr> <td>類別三~六 運輸及組織使用產品間接排放</td> <td>4,290.04</td> <td>0.71%</td> <td>9,888.19</td> <td>1.00%</td> </tr> <tr> <td>總計</td> <td colspan="2">600,714.69</td> <td colspan="2">991,424.08</td> </tr> <tr> <td>類別一及類別二密集度 (公噸 CO₂e/百萬營收)</td> <td colspan="2">26.54</td> <td colspan="2">27.61</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 溫室氣體確信資訊</p> <p>112 年首年落實 ISO14064-1:2018 溫室氣體由 BSI 英國標準協會執行確證，依據 GHGEV 801259 及 ISO 14064-1:2018 標準，確證星宇航空台灣所有營運據點，確證範圍包含台北內湖總部、台北形象門市、台中辦事處、桃園運籌中心、一航廈辦公室、二航廈辦公室、桃園機場、保稅大樓、維修棚廠、遠雄貨運辦公室共 10 個營運據點。</p>	項目	112 年		113 年		公噸 CO ₂ e	%	公噸 CO ₂ e	%	類別一 航空器直接排放	587,117.75	97.73%	970,048.98	97.84%	非航空器直接排放	2,739.62	0.46%	3,447.14	0.35%	類別二 地面作業	6,594.27	1.10%	8,039.77	0.81%	類別三~六 運輸及組織使用產品間接排放	4,290.04	0.71%	9,888.19	1.00%	總計	600,714.69		991,424.08		類別一及類別二密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬營收)	26.54		27.61	
項目	112 年		113 年																																					
	公噸 CO ₂ e	%	公噸 CO ₂ e	%																																				
類別一 航空器直接排放	587,117.75	97.73%	970,048.98	97.84%																																				
非航空器直接排放	2,739.62	0.46%	3,447.14	0.35%																																				
類別二 地面作業	6,594.27	1.10%	8,039.77	0.81%																																				
類別三~六 運輸及組織使用產品間接排放	4,290.04	0.71%	9,888.19	1.00%																																				
總計	600,714.69		991,424.08																																					
類別一及類別二密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬營收)	26.54		27.61																																					

項目	執行情形
	<p>113 年第二次落實 ISO14064-1:2018 溫室氣體由 BSI 英國標準協會執行認證，依據 GHGEV 801259 及 ISO 14064-1:2018 標準，認證星宇航空台灣所有營運據點。盤查組織邊界包含位於台灣之台北內湖總部、星宇形象門市、台中辦事處、台中機場辦公室、桃園運籌中心、桃園國際機場園區內之營運據點 (一航廈辦公室、二航廈辦公室、勤務工廠、保稅大樓、維修棚廠)、遠雄貨運辦公室、台北大巨蛋總部、及其航空器於國內和地面之油及海外 10 家分公司等據點，合計 48 處營運據點。</p> <p>2. 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫：星宇航空致力於實踐永續發展與氣候治理的企業責任，積極回應國家 2050 淨零排放政策，並參考國際趨勢與標準，建構具前瞻性的溫室氣體減量策略與行動計畫。透過整合機隊管理、燃料轉型、碳定價與氣候風險評估等面向，建立涵蓋短中長期的減碳藍圖，穩健推動淨零航空目標。</p> <p>機隊轉型為本公司低碳策略的核心支柱之一。星宇航空全面採用 Airbus 之新一代節能機型，包括 A350 與 A321neo 等機種，具備高燃油效率與先進航電系統，較傳統機型可降低 20% 以上的單位碳排放。新世代機隊不僅有助於減少營運過程中的直接排放 (範疇一)，亦可有效提升飛行效率、降低維護能耗與資源使用，展現公司在航太科技與永續營運間的高度整合能力。</p> <p>在替代燃料方面，星宇航空於 114 年起參與國內首度永續航空燃料 (SAF) 添加試行計畫，實現首次於台灣本地加入 SAF 進行商業航班運作。SAF 可顯著減少相較傳統航空煤油高達 80% 以上的生命週期碳排放，有效減緩航空業對氣候的衝擊。未來，公司將持續關注全球 SAF 發展與供應穩定性，並逐步提升 SAF 使用比例，建立中長期使用路徑圖，邁向替代燃料主流化。</p> <p>為引導減碳投資與內部行動，公司亦正逐步建構內部碳定價機制。初期將以「影子碳價」評估重大投資案與營運規劃之碳排放財務風險，作為決策參考依據；未來將視國際與國內碳政策發展，推動「內部碳費」制度，並考慮設置專屬碳基金，用於節能專案、SAF 採購或碳抵換等行動，加速低碳轉型。</p> <p>另一方面，星宇航空依據氣候相關財務揭露 (TCFD) 架構，逐步導入氣候風險與機會辨識與評估。透過情境模擬與財務衝擊分析，協助公司在高碳價、油價波動與政策變化等情境下，預先部署應對策略，提升營運韌性與資源配置的前瞻性。</p> <p>綜合而言，星宇航空正以高度整合的氣候策略，搭配高效能機隊、替代燃料導入、內部碳定價設計與風險治理機制，系統性地推動減碳工作，展現對環境永續、氣候責任與產業轉型的具體行動與承諾，穩健邁向淨零航空的長遠目標。</p>

(七) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		無重大差異。 本公司經董事會決議通過訂定「誠信經營守則」與「誠信經營作業程序及行為指南」，做為本公司落實誠信經營之依循，明文規定本公司誠信經營政策、作法，並規定董事、經理人、受僱人、受任人及具有實質控制能力之人應恪遵誠實信用原則，不得從事不誠信之行為及積極落實誠信經營政策之承諾。上述規章於公司官方網站內之「公司治理專區」進行揭露，以對外明示相關規定。
(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？	✓		無重大差異。 本公司「誠信經營守則」與「誠信經營作業程序及行為指南」已將「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款不誠信行為風險之營業活動納入規範，並設立專責窗口提供內、外部人員針對不誠信或不當行為等情事進行檢舉相關通報事宜。
(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？	✓		無重大差異。 本公司訂定之「誠信經營守則」、「道德行為準則」及「員工管理規則」等相關辦法，並已規範人員於執行業務時應注意之事項，禁止提供或收受不正當利益，以做為落實執行防範不誠信行為之依據，本公司亦將持續檢討並視情況修正之。
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		無重大差異。 依本公司「誠信經營守則」之規定，應以公平與誠信之方式進行商業活動。與他人建立商業關係前，需先行評估商業往來對象之品牌信譽及合法性，應避免與有不誠信行為紀錄者進行往來，簽訂契約並宜包含誠信條款，以明確拒絕直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之不正當利益。
(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？	✓		無重大差異。 本公司為健全誠信經營之管理，經董事會決議通過「誠信經營守則」與「誠信經營作業程序及行為指南」，由人力資源單位作為專責單位，負責誠信經營作業程序及行為指南之制定及監督執行，並每年定期向董事會報告其執行情形。113年度誠信經營報告已於113年12月27日提報董事會洽悉。
(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？	✓		無重大差異。 本公司提供多種檢舉管道，包括員工申訴專責單位及檢舉信箱等方式，提供任何違反商業誠信或道德行為情事之通報。
(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？	✓		無重大差異。 本公司已建立符合法令規範之會計制度作為處理會計事務依循之準則，並已建立有效之內部控制制度並由稽核室辦理內部查核，且隨時檢視確保制度之設計及執行持續有效。另稽核室亦將前述遵循情形及防範不誠信行為措施，納入查核。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		無重大差異。 本公司於「工作規則」、「道德行為準則」及「員工管理守則」等相關辦法已明訂員工應遵守之行為規範及相關之獎懲制度，亦開辦「反托拉斯法」等教育訓練課程以提升全體員工之守法及道德誠信等相關意識。
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？	✓		無重大差異。 本公司已於「誠信經營作業程序及行為指南」制訂具體檢舉及獎勵制度，並設有獨立檢舉信箱，由人力資源單位為專責受理窗口，處理檢舉暨申訴等相關事宜。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」，據此辦法以保密機制執行標準作業流程進行相關案件調查及處理。 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？	✓		依據本公司「誠信經營作業程序及行為指南」第二十一條相關規定，本公司已明訂並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。 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？	✓		本公司已於公開資訊觀測站及官方網站內之公司治理專區揭露「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」等相關資訊。 無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：			本公司參照「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定「誠信經營守則」，各項運作依守則規範辦理，並無重大差異。
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)			相關重要資訊皆公開揭露於本公司官方網站內之「公司治理專區」。

(八) 其他足以增進對公司治運作情形之瞭解的重要資訊：

1. 本公司主管進修情形

(1) 財務、會計主管

姓名	進修日期	專業訓練機構	訓練課程及時數
張芝蔭 (財務主管兼公司治理主管)	113年03月08日	財團法人中華民國會計研究發展基金會	最新公司治理政策與淨零碳排對財報影響實務解析(6小時)
	113年05月21日	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理與證券法規(3小時)
	113年11月12日	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	實踐企業永續經營：性平三法之法律責任案例解析(3小時)
林欣慧 (會計主管)	113年04月18日	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班(12小時)
	113年05月21日	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理與證券法規(3小時)
	113年11月12日	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	實踐企業永續經營：性平三法之法律責任案例解析(3小時)

(2) 內部稽核人員

姓名	進修日期	專業訓練機構	訓練課程及時數
張力仁 (總稽核)	113年01月24日	中華民國內部稽核協會	不可不知 IFRS S1S2 對內部控制及內部稽核應考量之重點及影響(6小時)
	113年03月29日	會計研究發展基金會	以「風險管理」推動企業永續發展(6小時)

姓名	進修日期	專業訓練機構	訓練課程及時數
張力仁 (總稽核)	113年09月23日	中華民國內部稽核協會	如何運用「永續資訊揭露政策解析」與內控內稽重點研討(6小時)
	113年03月09日 - 113年05月18日	台灣永續能源研究基金會	企業永續管理師證照培訓班(80小時)
	113年09月12日 - 113年11月7日	台灣永續能源研究基金會 / BSI 英國標準協會	淨零管理師暨國際證照培訓班(62小時)

內部稽核人員取得主管機關指定之相關證照情形

- A. ISO 9001 主導稽核員 5人
- B. ISO/IEC 27001 主導稽核員 3人
- C. ISO/IEC 27701 主導稽核員 1人
- D. 中華民國企業內部控制基本能力測驗合格證書 1人

 2. 公開資訊觀測站：<https://mops.twse.com.tw/mops/web/index>

 3. 本公司網站：<https://www.starlux-airlines.com/zh-TW>

(九) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：

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

2. 內部控制專案審查報告：

公開資訊觀測站 > 單一公司 > 公司治理 > 公司規章 / 內部控制 > 內部控制專案審查報告
<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06hsg20>

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 股東會重要決議

會議日期	重要議案摘要	執行情形
113年6月14日 113年股東常會	1. 本公司 112 年度營業報告書及財務報表案。 2. 本公司 112 年度虧損撥補案。 3. 修訂本公司「公司章程」部分條文案。 4. 修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案。 5. 修訂本公司「董事選舉辦法」部分條文案。 6. 配合本公司初次上市(櫃)前發行新股公開承銷增資，提請原股東放棄優先認股權案。	依決議辦理公告。

2. 董事會重要決議

董事會會議日期、期別	重要議案	功能性委員會會議日期、期別、獨立董事之意見、審議結果及公司對意見之處理
113年2月21日 (第1次)	1. 本公司擬購買3架A330-900型客機及5架A350F型貨機。 2. 本公司擬購買1具Trent 7000及1具Trent XWB-97備份發動機。	113.02.21 113年第1次審計委員會 1. 審議結果：全體出席委員同意通過。 2. 獨立董事提出反對、保留意見或重大建議及公司對意見之處理：無。
113年3月25日 (第2次)	1. 本公司擬籌設香港分公司。 2. 本公司「過額配售協議書」簽訂。 3. 訂定本公司113年股東常會日期、地點、召集事由暨相關事宜及受理1%以上股東書面提案、審查標準及作業流程相關事項。 4. 依據本公司「薪資報酬委員會組織規程」及「董事及經理人薪資酬勞辦法」規範，審核新任經理人薪酬。 5. 擬檢討本公司薪資報酬委員會組織規程。	113.03.25 113年第1次薪資報酬委員會 1. 審議結果：全體出席委員同意通過。 2. 獨立董事提出反對、保留意見或重大建議及公司對意見之處理：無。

董事會會議日期、期別	重要議案	功能性委員會會議日期、期別、獨立董事之意見、審議結果及公司對意見之處理
113年3月25日 (第2次)	6. 本公司 112 年度營業報告書及財務報表。 7. 本公司 112 年度虧損撥補。 8. 本公司累計虧損達實收資本額二分之一。 9. 本公司「112年度內部控制制度有效性考核」及「112年度內部控制制度聲明書」。 10. 修訂本公司「公司章程」部分條文。 11. 修訂本公司「股東會議事規則」部分條文。 12. 修訂本公司「董事選舉辦法」部分條文。 13. 配合本公司初次上市(櫃)前發行新股公開承銷增資，提請原股東放棄優先認股權。	113.03.25 113年第2次審計委員會 1. 審議結果：全體出席委員同意通過。 2. 獨立董事提出反對、保留意見或重大建議及公司對意見之處理：無。
113年5月21日 (第3次)	1. 本公司 112 年度永續報告書案。 2. 依據本公司「薪資報酬委員會組織規程」及「董事及經理人薪資酬勞辦法」規範，審核新任經理人薪酬。 3. 本公司「內部控制制度總則」修訂案。 4. 本公司擬承租六架A321neo型客機。 5. 本公司承租之A350-941型客機(國籍編號B-58502)及A330-900型客機(國籍編號暫訂B-58305)所有權人變更案。 6. 本公司 113 年第一季財務報表案。 7. 本公司 113 年度公司治理評鑑自評結果。 8. 本公司「112年4月1日至113年3月31日內部控制制度聲明書」。	113.05.21 113年第2次薪資報酬委員會 1. 審議結果：全體出席委員同意通過。 2. 獨立董事提出反對、保留意見或重大建議及公司對意見之處理：無。 113.05.21 113年第3次審計委員會 1. 審議結果：全體出席委員同意通過。 2. 獨立董事提出反對、保留意見或重大建議及公司對意見之處理：無。
113年8月13日 (第4次)	1. 擬解除本公司經理人競業禁止限制案。 2. 依據本公司「薪資報酬委員會組織規程」及「董事及經理人薪資酬勞辦法」規範，新增董事長薪資結構，並調整副董事長/執行長薪資結構。 3. 依據本公司「薪資報酬委員會組織規程」及「董事及經理人薪資酬勞辦法」規範，審核新任經理人薪酬。 4. 本公司 113 年第二季財務報表案。	113.08.13 113年第3次薪資報酬委員會 1. 審議結果：全體出席委員同意通過。 2. 獨立董事提出反對、保留意見或重大建議及公司對意見之處理：無。 113.08.13 113年第4次審計委員會 1. 審議結果：全體出席委員同意通過。 2. 獨立董事提出反對、保留意見或重大建議及公司對意見之處理：無。

董事會會議日期、期別	重要議案	功能性委員會會議日期、期別、獨立董事之意見、審議結果及公司對意見之處理
113年 8月28日 (第5次)	1. 依據本公司「薪資報酬委員會組織規程」及「董事及經理人薪資酬勞辦法」規範，審核董事長薪酬。	113.08.28 113年第4次薪資報酬委員會 1. 審議結果：全體出席委員同意通過。 2. 獨立董事提出反對、保留意見或重大建議及公司對意見之處理：無。
	2. 本公司初次上市掛牌前辦理現金增資發行新股案。 3. 本公司辦理現金增資發行新股之經理人認購案。	113.08.28 113年第5次審計委員會 1. 審議結果：全體出席委員同意通過。 2. 獨立董事提出反對、保留意見或重大建議及公司對意見之處理：無。
113年 11月12日 (第6次)	1. 擬設立功能性委員會「永續發展委員會」並制定組織規程。 2. 委任本公司第一屆「永續發展委員會」委員。	—
	3. 本公司113年第三季財務報表案。	113.11.12 113年第6次審計委員會 1. 審議結果：全體出席委員同意通過。 2. 獨立董事提出反對、保留意見或重大建議及公司對意見之處理：無。
113年 12月27日 (第7次)	1. 本公司113年度經理人獎金發放案。 2. 擬檢討本公司現有經理人及新任經理人114年度薪酬。	113.12.27 113年第5次薪資報酬委員會 1. 審議結果：全體出席委員同意通過。 2. 獨立董事提出反對、保留意見或重大建議及公司對意見之處理：無。
	3. 本公司擬續引進5架A350F型貨機。 4. 本公司擬購買1具Trent XWB-97備份發動機。 5. 本公司114年度預算案。 6. 本公司定期評估簽證會計師獨立性及適任性之情形。 7. 本公司簽證會計師及其關係企業提供本公司非確信服務之事先同意。 8. 本公司擬成立專案計畫以配合政府推動國際財務報導準則(IFRS)永續揭露準則之建置。 9. 修訂本公司「董事及經理人績效評估辦法」。 10. 本公司「內部控制制度總則」部分條文修訂案。 11. 本公司114年度稽核計畫案。	113.12.27 113年第7次審計委員會 1. 審議結果：全體出席委員同意通過。 2. 獨立董事提出反對、保留意見或重大建議及公司對意見之處理：無。
	12. 本公司113年永續報告書重大主題暨114年永續推展重點。 13. 本公司「溫室氣體盤查及查證時程」規劃。 14. 訂定本公司「風險管理政策與程序」案。	113.12.27 113年第1次永續發展委員會 1. 審議結果：全體出席委員同意通過。 2. 獨立董事提出反對、保留意見或重大建議及公司對意見之處理：無。

董事會會議日期、期別	重要議案	功能性委員會會議日期、期別、獨立董事之意見、審議結果及公司對意見之處理
114年 3月11日 (第1次)	1. 本公司「公司所在地」變更登記案。 2. 選舉本公司第四屆董事。 3. 董事提名暨資格審查。 4. 解除本公司第四屆董事及其代表人競業禁止之限制。 5. 訂定本公司114年股東常會日期、地點、召集事由暨相關事宜及受理1%以上股東書面提案、審查標準及作業流程相關事項。	—
	6. 本公司113年度員工酬勞及董事酬勞分派。	114.3.11 114年第1次薪資報酬委員會 1. 審議結果：全體出席委員同意通過。 2. 獨立董事提出反對、保留意見或重大建議及公司對意見之處理：無。
	7. 本公司113年度營業報告書及財務報表。 8. 本公司113年度虧損撥補暨不發放股利案。 9. 本公司擬自民國114年起更換簽證會計師。 10. 擬委任本公司簽證會計師並決議其報酬。 11. 修訂本公司「公司章程」部分條文。 12. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。 13. 本公司「113年度內部控制制度聲明書」。 14. 本公司「內部控制制度總則」部分條文修訂。	114.3.11 114年第1次審計委員會 1. 審議結果：全體出席委員同意通過。 2. 獨立董事提出反對、保留意見或重大建議及公司對意見之處理：無。

(十一) 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

(一) 會計師公費：

單位：新台幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安永聯合會計師事務所	余倩如	113.01.01~113.12.31	3,345	6,095	9,440	1. 113 年度營利事業所得稅結算申報及 112 年度未分配盈餘申報公費 155 千元。 2. 輔導公開發行內部控制制度公費 1,580 千元。 3. 管理平台建置及導入公費 3,560 千元。 4. 永續揭露準則及諮詢公費 680 千元。 5. 美國機場協議程序報告公費 120 千元。
	傅文芳					

註：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計及非審計公費等資訊。非審計公費並應附註說明其服務內容。

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

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

五、更換會計師資訊：無。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

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

(一) 董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形：

股權移轉：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

https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1

股權質押變動情形：公開資訊觀測站 > 單一公司 > 股權變動 / 證券發行 > 內部人設質解質 > 內部人設質解質公告

https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1

(二) 股權移轉之相對人為關係人之資訊：無。

(三) 董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權質押之相對人為關係人之資訊：無。

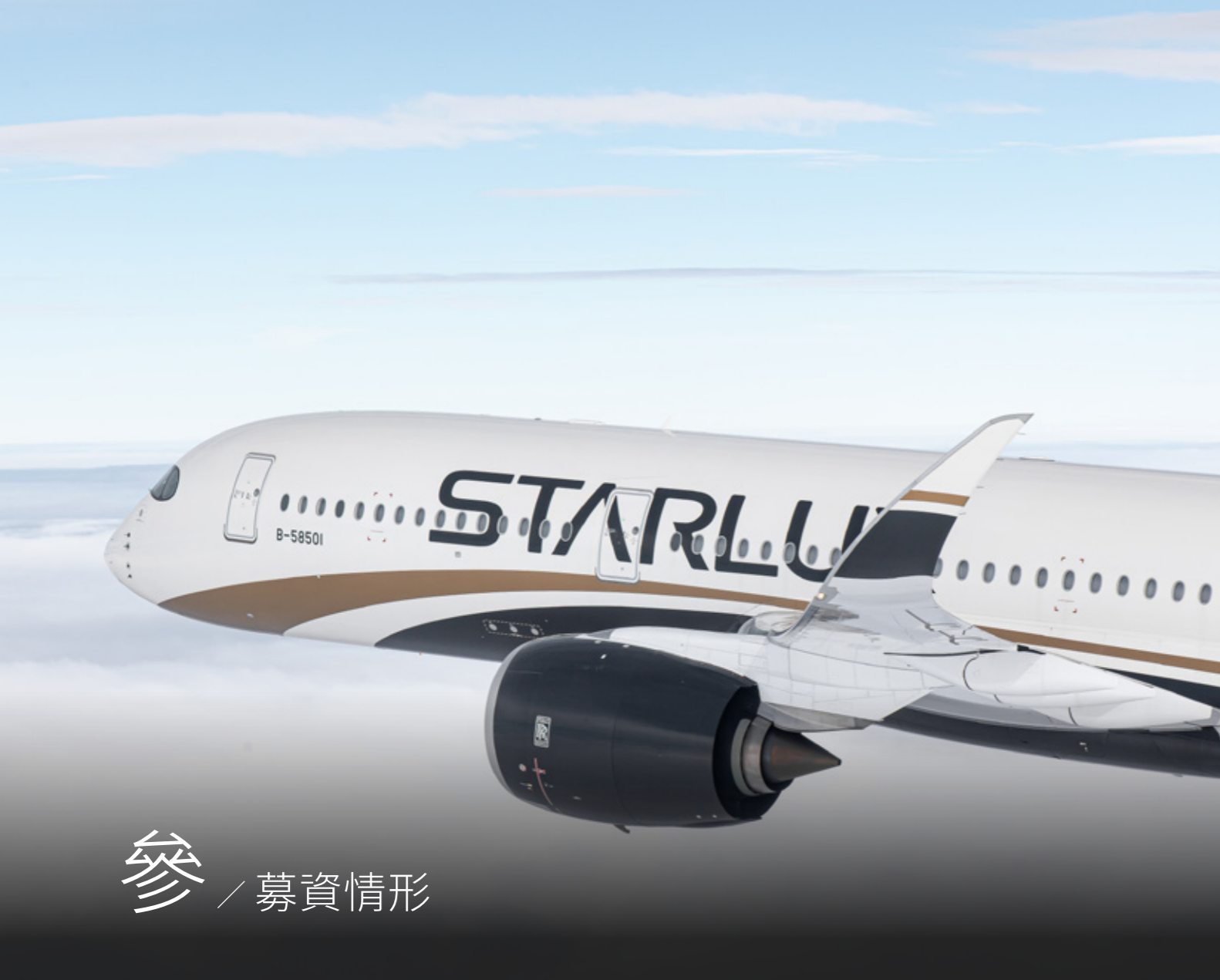
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係資訊

114 年 04 月 15 日；單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱	關係	
1. 星宇投資有限公司	827,055,000	27.49	不適用		—	—	無	無	無
代表人：張國煒	—	—	—	—	註	註	星威投資開發有限公司	董事	無
							張國明	具二親等以內關係	無
							鄭深池	具二親等以內關係	無
2. 星威投資開發有限公司	827,055,000	27.49	不適用		—	—	無	無	無
代表人：張國煒	—	—	—	—	註	註	星宇投資有限公司	董事	無
							張國明	具二親等以內關係	無
							鄭深池	具二親等以內關係	無
3. 張國明	40,746,000	1.35	不適用		—	—	張國煒	具二親等以內關係	無
4. 明威開發股份有限公司	23,496,530	0.78	不適用		—	—	無	無	無
代表人：鄭深池	1,663,253	0.06	—	—	—	—	張國煒	具二親等以內關係	無
5. 宇衡股份有限公司	21,795,771	0.72	不適用		—	—	無	無	無
代表人：周俊吉	2,000	0.00	—	—	—	—	無	無	無
6. 三立投資股份有限公司	15,000,000	0.50	不適用		—	—	無	無	無
代表人：吳建立	—	—	—	—	—	—	無	無	無
7. 達樂投資開發股份有限公司	11,000,000	0.37	不適用		—	—	無	無	無
代表人：鄧士欽	—	—	—	—	—	—	無	無	無
8. 能率亞洲資本股份有限公司	9,010,128	0.30	不適用		—	—	無	無	無
代表人：謝發達	—	—	—	—	—	—	無	無	無
9. 能率創新股份有限公司	8,654,227	0.29	不適用		—	—	能率亞洲資本股份有限公司	董事	無
代表人：董俊仁	—	—	—	—	—	—	無	無	無
10. 臺企一號創投有限合夥	8,146,967	0.27	不適用		—	—	無	無	無
代表人：臺企銀管理顧問股份有限公司	—	—	—	—	—	—	無	無	無

註：張國煒透過星宇投資有限公司及星威投資開發有限公司持有本公司股份 1,654,110,000 股，持股比率 54.98%。

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



參 募資情形

一、資本及股份	71
二、公司債(含海外公司債)辦理情形	73
三、特別股辦理情形	73
四、參與發行海外存託憑證之辦理情形	73
五、員工認股權憑證辦理情形應記載事項	73
六、限制員工權利新股辦理情形	73
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形應記載事項	73
八、資金運用計畫執行情形	73

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

單位：千股；新台幣千元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		股本來源	備註	
		股數	金額	股數	金額		以現金以外之財產抵充股款者	其他
107.05	每股10元	3,000,000	30,000,000	600,000	6,000,000	設立登記股本6,000,000千元	無	經濟部107.05.02經授商字第10701046660號函
107.05	每股10元	3,000,000	30,000,000	601,000	6,010,000	現金增資10,000千元	無	經濟部107.05.14經授商字第10701052070號函
109.02	每股10元	3,000,000	30,000,000	836,735	8,367,350	現金增資2,357,350千元	無	經濟部109.02.18經授商字第10901018550號函
110.02	每股10元	3,000,000	30,000,000	1,136,735	11,367,350	現金增資3,000,000千元	無	經濟部110.02.08經授商字第11001021710號函
111.05	每股10元	3,000,000	30,000,000	1,536,735	15,367,350	現金增資4,000,000千元	無	經濟部111.05.03經授商字第11101070990號函
111.09	每股12元	3,000,000	30,000,000	1,811,735	18,117,350	現金增資2,750,000千元	無	經濟部111.09.06經授商字第11101172660號函
112.08	每股18元	3,000,000	30,000,000	2,088,735	20,887,350	現金增資2,770,000千元	無	經濟部112.08.01經授商字第11230133460號函
113.04	每股18元	3,000,000	30,000,000	2,538,735	25,387,350	現金增資4,500,000千元	無	經濟部113.04.15經授商字第11330055230號函
113.11	每股20元	7,000,000	70,000,000	3,008,735	30,087,350	現金增資4,700,000千元	無	經濟部113.11.06經授商字第11330190410號函

114年04月15日；單位：千股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	3,008,735	3,991,265	7,000,000	上市公司股票

(二) 主要股東名單

114年04月15日

主要股東名稱	股份	持有股數(股)	持股比例(%)
1. 星宇投資有限公司		827,055,000	27.49
2. 星威投資開發有限公司		827,055,000	27.49
3. 張國明		40,746,000	1.35
4. 明威開發股份有限公司		23,496,530	0.78
5. 宇衡股份有限公司		21,795,771	0.72
6. 三立投資股份有限公司		15,000,000	0.50
7. 達樂投資開發股份有限公司		11,000,000	0.37
8. 能率亞洲資本股份有限公司		9,010,128	0.30
9. 能率創新股份有限公司		8,654,227	0.29
10. 臺企一號創投有限合夥		8,146,967	0.27

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

本公司年度總決算如有盈餘，應先依法提繳稅款、彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定或實際需要提列或迴轉特別盈餘公積。就其餘額（當年度可供分配盈餘）併以前年度未分配盈餘，如尚有盈餘時，由董事會擬定盈餘分配議案，提請股東會決議分派之。

本公司股利政策依穩定、平衡之原則分派，除考量股東之獲利外，並應兼顧公司資本支出及營運週轉所需之影響，普通股股利之分配不低於當年度可供分配盈餘之百分之十，其中之現金股利不得低於百分之十。

本公司股利分配，授權董事會得以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會；如以發行新股之方式為之時，依公司法規定，提請股東會決議通過後分派之。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形：

本公司業經 114 年 3 月 11 日第三屆第十九次董事會決議 113 年度擬不分配股利，並提請 114 年股東常會承認。

(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) 員工分紅及董事、監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

公司章程第 21 條：「本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞，以及不高於百分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前述比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，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。且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定。」

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

3. 董事會通過分派酬勞情形：無。

4. 股東會報告分派酬勞情形及結果：無。

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

(六) 公司買回本公司股份情形：本公司無此情形。

二、公司債（含海外公司債）辦理情形：

（一）公司債辦理情形：無。

（二）轉換公司債資料：無。

（三）總括申報發行公司債情形：無。

三、特別股辦理情形：無此情形。

四、參與發行海外存託憑證之辦理情形：無此情形。

五、員工認股權憑證辦理情形應記載事項：

（一）員工認股權憑證辦理情形：無此情形。

（二）取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大且得認購金額達新台幣三千萬元以上員工之姓名、取得及認購情形：無。

（三）最近三年度及截至年報刊印日止私募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：

（一）限制員工權利新股辦理情形：無。

（二）取得限制員工權利新股之經理人及取得前十大之員工姓名、取得情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形應記載事項：無此情形。

八、資金運用計畫執行情形：

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





肆 / 營運概況

一、業務內容	75
二、市場及產銷概況	87
三、從業員工資料	94
四、環保支出資訊	95
五、勞資關係	96
六、資通安全管理	99
七、重要契約	101

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 所營業務之主要內容

G501011 民用航空運輸業。

J201051 民用航空人員訓練業。

F401171 酒類輸入業。

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

單位：新台幣千元

年度	項目	客運收入		貨運收入		其他營業收入		合計	
		金額	比率	金額	比率	金額	比率	金額	比率
112 年度		19,747,159	87.87%	1,594,597	7.10%	1,130,372	5.03%	22,472,128	100%
113 年度		30,727,580	86.44%	3,152,700	8.87%	1,666,571	4.69%	35,546,851	100%

3. 公司目前之商品 (服務) 項目

- (1) 客運業務：國際間旅客航空運輸及定期、不定期承攬國際包機業務。
- (2) 貨運業務：國際間貨物及快遞、郵件、包裹之運送。
- (3) 空中銷售業務：機上免稅商品等之銷售。
- (4) 百貨零售業務：線上及實體門市商品等之銷售。

4. 計畫開發之新商品 (服務)

(1) 推動聯航與旅行業各項業務

本公司持續加強與異業及同業之間的合作，以拓展公司知名度及服務層面，進而增加航班銷售及機位利用率。113 年首次與阿拉斯加航空進行聯營航班合作，並啟動會員合作案，現行星宇航空 COSMILE 會員或阿拉斯加航空 Mileage Plan 會員皆可互相累積飛行哩程。此外，阿拉斯加會員已可使用哩程兌換本公司酬賓機票，未來也將導入星宇航空會員兌換阿拉斯加航空酬賓機票，使雙方會員皆可受益。展望未來，本公司將積極推動與其他航空同業簽訂客、貨運聯航協定，強化航網覆蓋率，為旅客提供更便捷多元的飛航選擇。

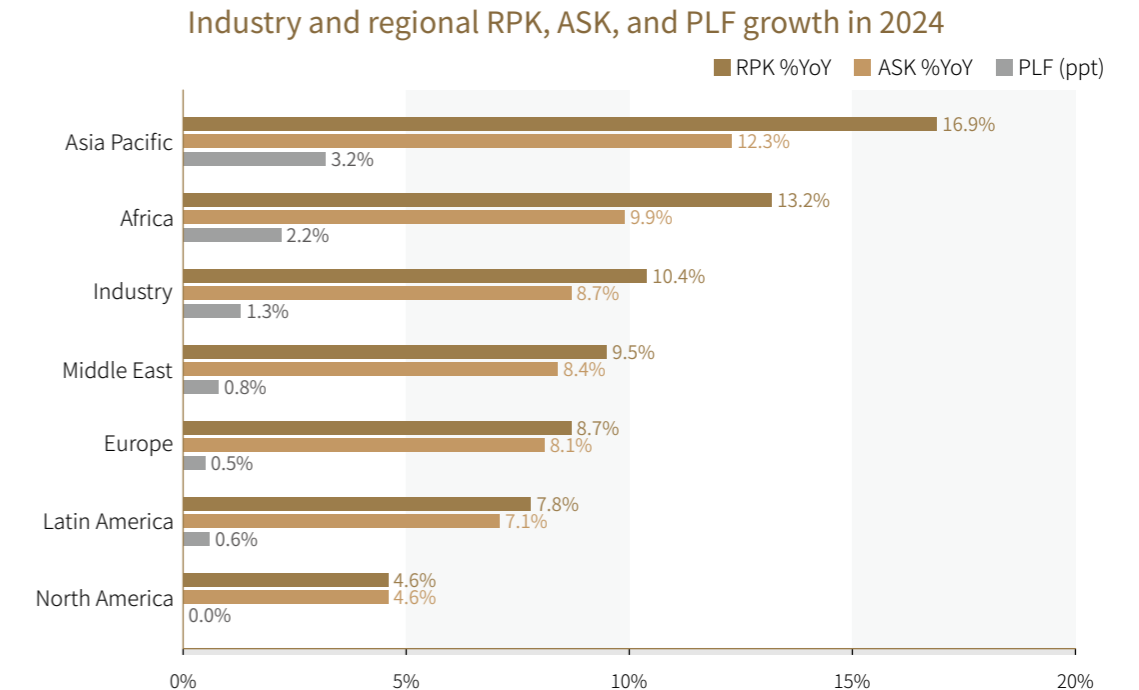
(2) 提升星宇官網及 APP 功能，優化旅客購票與服務流程

星宇官網與 APP 的發展將秉持「以旅客為核心」的理念，致力於提供更加智慧化、個人化的數位服務。未來我們將持續優化購票流程、COSMILES 會員專區、行程管理及退改票功能，讓每一位旅客都能享受更流暢、更高效的服務體驗。

(3) 評估 AI 演算法與技術分析

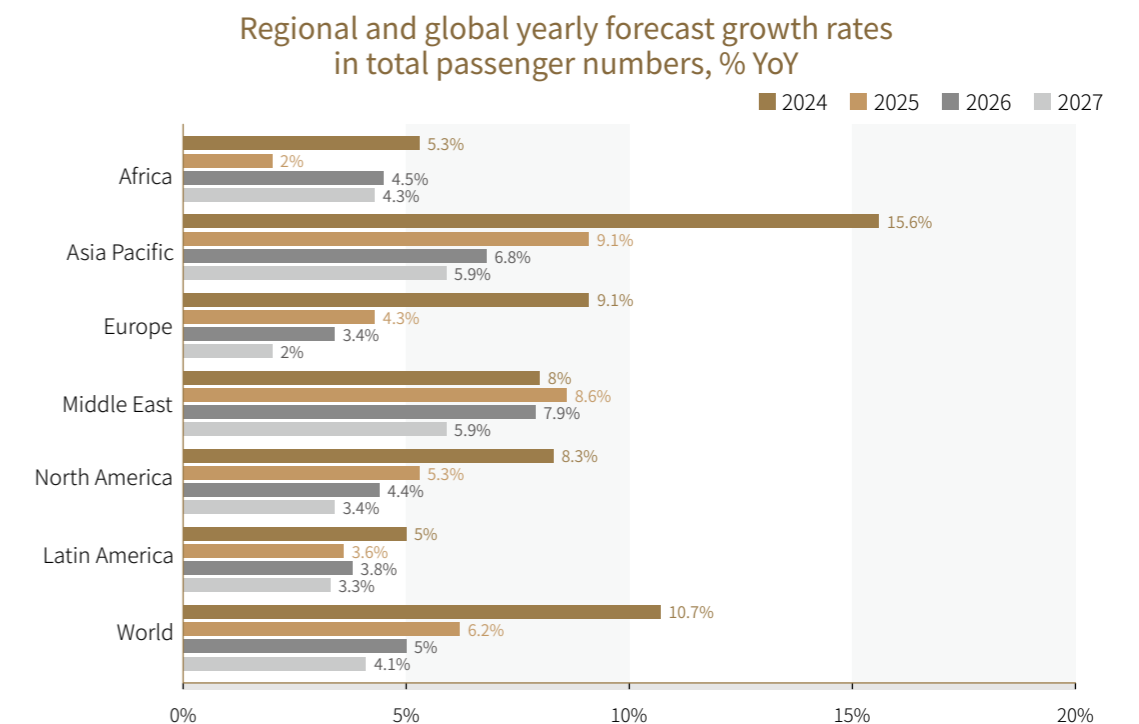
隨著現代的 AI 技術不斷創新，使用 AI 工具輔助的智能客服中心已成為新趨勢。導入 AI 大型語言模型 (LLM) 作為 AI 客服的核心，並結合檢索增強生成架構創造出更加細緻關聯性多文本的專業模型，透過提供專屬的私有數據來賦予 LLM 生成更精確的回答。此一創新有效解決了商業 LLM 在專業知識或私有訊息而導致的回答不準確或問題，開創智能客服中心在專業領域及顧客提供更快速及滿意的服務。

遊體驗，為航空公司帶來不可忽視的重要商機。儘管因供應鏈問題，導致供給量及潛在客運量成長受限，航空業的蓬勃發展仍推動全球客運量創下歷史新高，為產業帶來正面的營運成果。



Sources: IATA Sustainability and Economics using data from IATA Information and Data - Monthly Statistics

揮別疫情陰霾，全球航空產業營收將在 113 年創下歷史新高，航班數量穩健增加，各地區客運量亦穩步成長。長期而言，IATA 預期未來二十年內，全球航空客運量將以 3.8% 的平均年增率持續增長，有望於 132 年 (2043 年) 和 112 年相比淨增加超過 41 億人次，來到全球總客運量 79 億人次的水準。



(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

(1) 總體經濟環境

聯合國於 114 年 1 月發布報告中指出 114 年全球經濟成長率維持在 2.8%，與 113 年持平。然而，由於投資放緩、消費者支出減少、勞動生產力停滯及高債務水平，全球經濟成長率依然低於疫情前的 3.2% 平均水平。聯合國同步預估全球通貨膨脹率有望自 113 年 4% 下降至 114 年 3.4%，隨著通膨壓力減緩，各國央行有望在 114 年進一步降低利率。對於發展中國家而言，全球金融環境的寬鬆有助於降低借貸成本，但資本取得仍不均衡。許多低收入國家仍面臨債務及有限的國際融資管道，加劇經濟不穩定的挑戰。

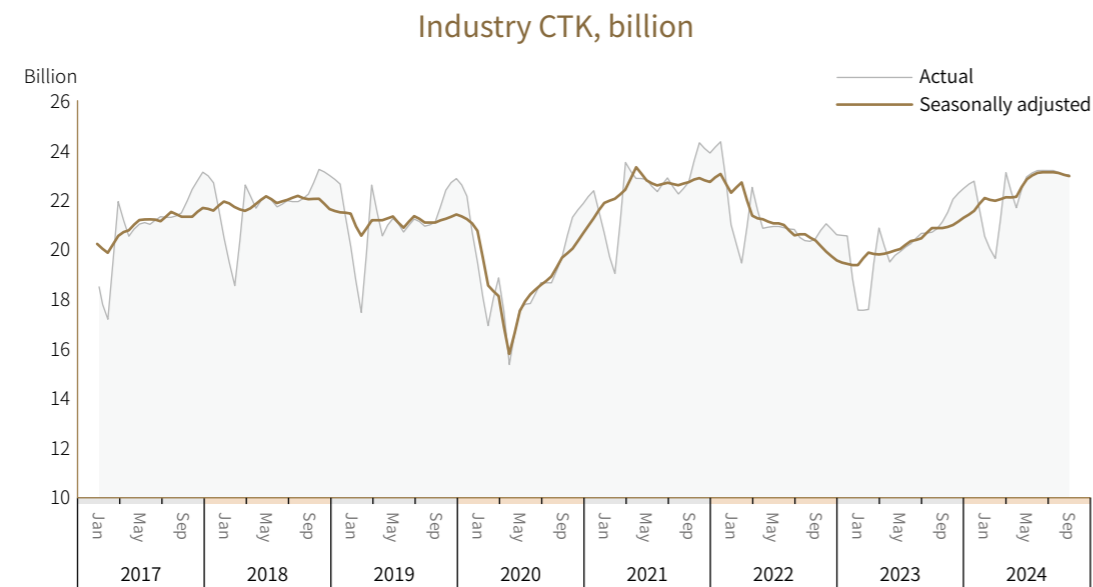
另一方面，國際貨幣基金 (IMF) 指出全球經濟將會穩定成長，且通膨持續放緩。其 1 月發布的「世界經濟展望報告」中預測 114 年及 115 年全球經濟成長均為 3.3%，與 113 年 10 月預測持平，主因為美國經濟體增速上調抵銷其他經濟體的下調程度。然而，美國政府帶來的貿易政策仍存在高度不確定性，增加了全球經濟阻礙及長期利率上升可能，或將導致不同地區經濟走勢出現分化。

台灣經濟方面，台經院分析 114 年經濟成長率為 3.42%，主要仰賴消費、投資與出口支撐，與去年 11 月預測值上修 0.27 個百分點。在物價指數方面，國內通膨亦呈現緩步下降趨勢，然而，缺工問題、政治風險等不確定因素仍存在，限制通膨下降程度，故預測消費者物價上漲率為 1.95%。總體而言，民間投資仍能為台灣 GDP 提供顯著貢獻，未來需持續關注 AI 等需求，有望進一步推動投資成長率。

(2) 客貨運市場

113 年全球客貨運市場持續暢旺，依國際航空運輸協會 (International Air Transport Association, IATA) 公布，去年全球客運量 (Revenue Passenger Kilometer, RPK) 較前期增長 10.4%，且較疫情前高出 3.8%，其中國際客運量同比增長 13.6%，超越 108 年同期的 0.5% 水準，所有地區的表現皆優於疫前水準，亞太地區更位居各區之冠，對於整體客運量的成長，貢獻了超過一半的淨增長，全年平均載客率亦達到 83.5%，突破歷史新高，顯示航空客運能已全面復甦。過去一年，全球經濟維持穩定，通膨持續下降，機票價格也趨於平穩，從而推動旅運需求增長，消費者的旅遊偏好亦逐漸轉變，越來越多旅客願意投入更高的預算，追求高艙等服務和獨特的旅

此外，受到全球經濟逐漸復甦、地緣政治的不穩定性及電子商務的快速擴張等三大因素推動，113 年全球航空貨運市場表現出強勁的增長趨勢，在全球貨物貿易 3.6% 年增率的表現下，航空貨運量 (Cargo Tonne Kilometer, CTK) 較 112 年大幅增長 11.3%，超越 110 年創下的最高紀錄，國際貨運量亦增長 12.2%。展望未來，IATA 預期 114 年貨運量增長將放緩至 5.8%，需持續留意地緣政治變化帶來的挑戰，以及全球經濟情勢和景氣循環對航空貨運需求的影響，但總體而言，航空貨運市場仍呈正向趨勢，有望延續 113 年的熱度，為貨運市場帶來穩定的成長動能。



Source: IATA Sustainability and Economics using data from IATA information and Data - Monthly Statistics

(3) 國際原油價格

國際能源署 (International Energy Agency, IEA) 於 114 年 1 月月報表示，今年全球石油市場的供應過剩規模可能低於先前預期，市場趨向平衡。近期受北美、加拿大寒潮，以及美國對俄羅斯制裁加劇的影響，市場需求增強且供應面臨新挑戰，推動油價在 1 月初突破每桶 80 美元。此外，石油輸出國組織 (OPEC) 預測今、明年在印度及中國的經濟成長帶動下，石油需求將持續穩定成長。石油供給方面，石油輸出組織與夥伴國 (OPEC+) 自 111 年底開始透過減產以提振油價，並計劃自今年 4 月起開始逐步增產，以緩解供應壓力並穩定油價。展望原油後市走向仍受地緣政治、經濟前景、市場供需等因素牽引。

2. 產業上、中、下游之關聯性

航空運輸服務業係以提供客、貨運輸服務為主要內容，而其營運仰賴上、中、下游各相關產業的相輔相成，以築構完善的服務流程，進而滿足客戶需求。茲將本公司之上、中、下游各產業關聯性，以圖示並說明如下：



• 上游產業

飛機製造業：

飛機為航空公司賴以營運之基礎，本公司機隊 (已交付及未實現訂單) 均全數向法國空中巴士集團訂購。

飛機引擎製造業：

引擎為飛機的重要組件之一，對飛行之安全、航程及飛航效率等面向有相當程度之影響性。目前本公司機隊配有兩款飛機引擎，分別由國外知名發動機廠商製造 - 勞斯萊斯 (Rolls Royce) 及美國奇異航空 (GE Aviation) 與法國賽峰集團 (Safran) 合資之 CFM 國際 (CFM International)。

飛機租賃業：

本公司依財務規劃以自購或租賃方式引進新飛機，因此飛機租賃業為航空公司運力來源之一，亦為航空運輸業之上游業者。

地面勤務設備製造業：

地面勤務裝備係指機坪作業所需之車輛，例如：接駁車、電源車、航機拖車、飲水用車、滾帶車、盤櫃裝卸車等。

• 中游產業

石油業：

航空燃油為航空公司主要營運成本，且國際油價易受產油國政策及匯率波動等國際局勢影響，使燃油成本控管不易。為穩定燃油成本，本公司與主要燃油供應商簽訂長期合約以爭取採購折扣。

飛機維修業：

飛機定期及不定期(緊急或特殊情況)檢查、保養及維修與飛航品質及安全息息相關。本公司斥資於桃園國際機場興建可停放三架航機之修護棚廠，並與亞洲航空簽訂長期維修合約。

空廚業：

機上餐點為客艙服務重要之一環，為掌握供餐品質，本公司台北站機上餐食委由華膳空廚製餐，台中站則由高雄空廚供餐，外站亦嚴選當地合格業者提供優質服務。

地勤服務業：

地勤服務為機場作業的一環，主要工作為機場櫃台劃位、行李處理、貨物及郵件處理裝卸載、航機拖曳等機坪作業。本公司目前在桃園國際機場及台中國際機場陸側自辦地勤業務，於國內其他場站則與台灣航勤等地勤服務業合作。

航空貨物集散站經營業：

貨物處理有賴專責航空貨物集散業者完成，例如空運進出口、轉口、機放及快遞貨通關、存儲及裝拆盤櫃服務。本公司目前委由遠雄自由貿易港區股份有限公司提供貨運倉儲服務。

資訊軟體服務業：

資訊系統不僅為航空公司提高營運效率，亦提供營運決策的數據支持。本公司除與國內外知名系統服務商合作之外，更通過 ISO 27001 及 ISO 27701 雙驗證，為國內首家同時獲得雙驗證的航空公司，採最嚴謹之管理態度，妥善地保護旅客的資安及隱私。

侍應品供應業：

除上述幾項主要中游產業，侍應品供應商提供客艙各項侍應品，為旅客服務鏈中不可或缺的一環。

● 下游產業

一般民眾：

隨著航空運輸日益普及，一般民眾出國從事商務差旅或觀光旅遊的機會大增，航空運輸有著省時、安全的特性，吸引越來越多旅客搭乘，配合旅客消費習慣的改變，本公司透過多元的銷售通路積極爭取客源。

旅行社：

本公司持續與旅遊業者合作，除了代銷航空公司機票以及協助旅客代辦簽證、訂房、安排地面接駁等，亦能借其擅於包裝旅遊產品之行銷力，吸引不同目標客群。

貨運承攬業：

貨運承攬業者提供航空貨物集運處理服務，將託運人的貨物交由航空公司運送出口；或是將進口貨物交付予貨主，其業務範圍包括進口、出口、轉口，有時亦兼營報關業務，可視為航空貨物在地面的接駁運輸者。

3. 產品之各種發展趨勢

(1) 台灣桃園國際機場邁進東亞轉運樞紐

政府自 101 年啟動「桃園航空城計畫」，透過都市計畫模式，優化土地使用和完整交通網絡進一步整合人流、物流、金流和資訊流，目標將桃園機場發展為東亞樞紐機場，不僅提升國家門戶的國際競爭力，也創造國家整體經濟商機。其中，第三跑道擴建計畫將於 119 年完工，另第三航廈興建計畫預計於 116 年完工試營運。本公司穩健佈局並靈活調整機隊能量和航網規劃，能與國家政策發展時程與方向相契合，共同打造東亞轉運新樞紐。

(2) 策略性聯營合作共創雙贏局面

國際航空運輸受到各國航權及市場限制，許多航空公司為了拓展航網提供更便利的運輸服務以增加競爭力，因而發展出不同的策略性合作模式，常見的有共掛班號(Codeshare)、共享哩程酬賓計畫、加入航空聯盟等，透過資源共享提升整體服務品質拓展客源。本公司 113 年與阿拉斯加航空達成了共掛班號聯營合作，進一步拓展航線網絡，提升航班的靈活性。此外，亦與數家區域性航空業者簽訂客、貨運聯航協定，未來將視營運規模及市場需求，爭取更多聯營合作機會。

(3) 空運貨品多元化開拓新市場商機

受惠於「貨物海轉空」轉單效應持續，與進出口動能暢旺，空運貨物需求穩定增長，且貨品結構越趨多元化，為市場發展奠下良好基礎。此外，桃園機場腹地將規劃開闢新貨運園區及自由貿易港區，藉由整合既有貨運集散需求，開發國際物流倉儲中心，並引進高端製造增值、生物科技、醫藥冷鏈等重點產業，期能帶動高附加價值經濟發展，促進台灣航空貨運量持續成長。隨著產業復甦，本公司除持續與貨運承攬業者密切合作，亦將積極拓展與聯航攜手共進之版圖。



4. 競爭情形

113 年疫後旅運需求突破新高，各國籍航空紛紛增加航班，多家外籍業者亦陸續復飛台灣，桃園機場總航機架次數更達到近 24.8 萬架次，較同期增長 23%，顯見航空產業競爭的激烈程度不斷攀升，迅速回到疫情前水準。

本公司於 113 年一舉開闢 7 個新航點，積極持續拓展亞洲及北美市場，並新增第三個北美航點 - 西雅圖，為本公司布局美國西岸的重要航點。除此之外，本公司於 113 年 3 月進駐台中國際機場，積極強化台灣中部地區的市場布局。截至 114 年 4 月底，本公司共開闢 32 條定期航線，透過加密航班、擴張航網版圖，以及積極開拓中轉市場，致力於提升競爭力並迎接挑戰。

國籍航空公司國際及兩岸航線客貨運概況

航空公司	113 年								
	飛行架次 (次)	客運				貨運			
		載客人數 (人)	載客公里 (人公里)	可售座位公里 (位公里)	載客率 (%)	貨運噸數 (公噸)	載貨噸數 (噸公里)	可售貨噸公里 (噸公里)	載貨率 (%)
中華	66,593	11,155,236	36,985,274	47,007,258	78.68	1,180,786	5,282,850	7,728,178	68.36
長榮	61,648	13,160,821	54,478,404	65,977,787	82.57	790,340	4,536,482	6,337,174	71.59
星宇	21,408	4,103,635	11,014,215	13,425,328	82.04	116,019	234,642	391,464	59.94
華信	34,461	2,357,362	1,155,926	1,444,057	80.05	28,642	4,690	20,511	22.87
立榮	39,387	3,200,221	770,685	946,136	81.46	36,362	6,067	19,925	30.45
台灣虎航	18,716	2,903,383	5,563,418	6,430,274	86.52	30,380	59,360	125,033	47.48
總計	242,213	36,880,658	109,967,922	135,230,840	81.32	2,182,528	10,124,092	14,622,284	69.24

資料來源：113 年 12 月民航局統計年報

(三) 技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用與開發成功之技術及產品

113 年度及截至年報刊印日止本公司共投入新台幣約 7,000 萬元於下列技術與產品開發：

研發產品	研發產品事項說明
推動聯航與旅行業各項業務	本公司持續加強與異業及同業之間的合作，以拓展公司知名度及服務層面，進而增加航班銷售及機位利用率，並啟動聯航會員合作案。現行星宇航空 COSMILE 會員或阿拉斯加航空 Mileage Plan 會員皆可互相累積飛行哩程。此外，阿拉斯加會員已可使用哩程兌換本公司酬賓機票，未來也將導入星宇航空會員兌換阿拉斯加航空酬賓機票，使雙方會員皆可受益。113 年本公司與阿拉斯加航空共掛班號聯營合作，使旅客可便捷地延伸飛往北美八大城市，擴大本公司航網覆蓋率及提升市場競爭力。

研發產品	研發產品事項說明
升級售票官網與 APP 功能 (旅客行前提醒通知服務功能專案)	導入旅客行前提醒通知服務，包括預選座位、預選機上餐飲、預購額外行李、預購免稅品，旅客報到提醒、變更登機門提醒，旅客可透過 email、手機簡訊及 app push 功能獲取相關資訊。
貨運官網改版專案	貨運官網 2.0 改版已於 113 年完成上線，全新版本不僅優化了操作介面，讓使用者能更直覺地瀏覽與查詢資訊，更新增多項強化功能，以滿足多元需求。
客艙服務品管理及免稅品購物網站改版專案	已完成台中免稅倉庫系統建置開發，配合海關現場勘驗及審查，未來取得執照後啟用免稅倉庫正式營運，可提供更即時的台中航空站往返航班機上用品及免稅品的撥補調度，提升旅客機上體驗及舒適度。
導入航班資料分析系統	已於 113 年完成上線航班資料分析系統，透過大數據分析，精確掌握航業航網、運能與班表規劃等資訊，持續精進航網佈局策略與開發潛在市場。
建置智能客服並成立全球客服中心	本公司已完成建置智能語音客服系統，未來將提供多元客服渠道，提升服務回應速度與品質。同時，本公司已積極籌劃設立全球客服中心，以強化對旅客的全方位服務，滿足未來多變且多元的需求。
起訖點機位銷售管理系統	本公司導入新一代起訖點機位銷售管理系統 (Origin and Destination, OnD Revenue Management system)，此系統除依歷史訂位資料為依據，並融入起訖點行程、銷售地 (POS)、平均票價 (Yield)、最低收益價格 (Bid-price)、旅客價值及銷售策略等要素，以達機位控管與銷售之最優化，進而提升營收。此項功能預定於 114 年上線。

2. 未來之研發計畫

本公司於 114 年將投入約新台幣 8,025 萬元於下列技術或產品之研發：

未來研發之產品	未來研發產品事項說明	預計完成時間
升級售票官網與 APP 功能 (優化線上自助服務)	開放銷售聯營航班機票，讓旅客能更快捷、完整地規劃行程，使旅程更加靈活多樣。同時，優化線上自助服務與購票體驗，以提升網站整體交易轉換率。此外，持續優化 COSMILES 會員專區及退改票功能，提升整體使用體驗，改善使用者購買經驗、優化網上自助服務功能，期提升網站整體購票交易轉換率。 行前提醒推播通知，星宇航空官方 App 運用智慧推播功能，在旅程開始前，透過手機通知提醒您各項行前服務－預選座位及餐點、預購額外行李額度及免稅品。	114 年 4 月 目前執行進度 50%
評估 AI 演算法與技術分析智能客服案	隨著現代的 AI 技術不斷創新，使用 AI 工具輔助的智能客服中心已成為新趨勢。導入 AI 大型語言模型 (LLM) 作為 AI 客服的核心，並結合檢索增強生成架構創造出更加細緻關聯性多文本的專業模型，透過提供專屬的私有數據來賦予 LLM 生成更精確的回答。此一創新有效解決了商業 LLM 在專業知識或私有訊息而導致的回答不準確或問題。	114 年 4 月 目前執行進度 85%

(四) 長、短期業務發展計畫

1. 短期業務發展計畫

(1) 提升航班密度並拓展航網

本公司積極擴展航網並提升航班密度，以滿足日益增長的旅客需求。自 113 年底起，美國洛杉磯航線已增至每週 10 班；今年 3 月起，西雅圖航線亦提升為每日一班，舊金山航線則持續每日飛航，並將於 6 月開航安大略新航點，屆時每週將有 28 班次直飛北美西岸四大城市。透過與阿拉斯加航空的聯營合作，航網更進一步延伸至北美內陸八大城市。

日本市場方面，桃園飛往東京與大阪的航線，已分別增為每日 3 班及 2 班；札幌、仙台、福岡、熊本及名古屋等航線亦依需求放大為廣體客機營運，並於 4 月開闢桃園-神戶及台中-神戶兩條新航線，擴大服務版圖。

此外，本公司自進駐台中第二基地以來，整體營運績效優於預期，今年將持續評估於中南部開闢更多航線，提供旅客更豐富多元的旅遊選擇。

(2) 深耕跨洲轉機市場

隨著亞太至北美旅運需求穩健成長，本公司積極運用台灣優越的地理優勢，結合高效能機隊，致力打造精品航空及中轉市場。以台北為樞紐的高密度航網已初具規模，並透過東南亞航線增班及優化航班時刻，強化中轉服務。其中，雅加達航線自 3 月起增至每週 5 班，克拉克自 5 月起增至每週 9 班，胡志明市航線亦提升至每日 2 班。此外，越南胡志明市及泰國曼谷航線陸續啟用頭等艙服務，兼顧商務客層需求並全面提升旅客搭乘體驗。再者，為進一步強化轉機便利性與台北樞紐競爭力，本公司亦積極爭取東南亞航線搬遷至桃園國際機場第二航廈，優化轉機動線，縮短轉乘時間，鞏固跨洲轉機市場地位。

(3) 強化品牌價值及精品形象

本公司於品牌延伸領域，持續透過異業聯名深化品牌價值與提升消費者黏著度。包括與 Snoopy 合作推出限量商品及主題航班，攜手 Aesop、THREE、SMILEY 等高端品牌打造長程航線四艙等專屬過夜包；同時，機上餐飲亦與在地及國際知名餐飲品牌聯名合作，將高空體驗升級為兼具視覺與味覺的精品饗宴。此外，透過「星宇小舖」銷售各式高質感周邊商品，進一步強化品牌識別與消費者互動。未來將持續秉持突破框架的精神，開發創新行銷與推廣企劃，跳脫傳統航空競爭格局，致力提升品牌溢價能力與國際市場競爭力。

(4) 提升客服效率

鑒於航網拓展與旅客數量大幅成長，本公司積極建置智能客服系統，整合雲端客服電話與多元客服管道，以即時回應旅客需求並提升服務品質。全球客服中心亦規劃於 114 年正式啟用，將全面強化國際旅客支援及服務能量。

(5) 優化內部系統作業

為強化作業便利性及提升營運效率，本公司積極導入航班資料分析系統，透過整合多方資訊來源，運用大數據即時分析各航線運營表現，作為航網規劃、市場開發及航班調整策略之依據。同時，持續推動內部無紙化作業流程，致力朝向高效運營與永續發展目標邁進。

(6) 優化使用者體驗

為提供旅客更完整且便利的旅程體驗，本公司持續優化票價產品組合、增加網路及 APP 報到功能、強化機上 Wi-Fi 穩定性、規劃推動報章雜誌電子化服務及「星探旅者」機加酒產品。同時，擴增 COSMILE 哩程累積及使用彈性，持續以多元服務提升整體旅客滿意度。

2. 長期業務發展計畫

(1) 穩步拓展機隊

截至 114 年 4 月底，本公司共計有 28 架客機，預計今年再交付 3 架新機，其中包含規劃引進首架 A350-1000 新機型，為佈局美東及歐洲等長程航線預作準備。屆時機隊規模將達 31 架，分別為 13 架 A321neo、7 架 A330-900neo、10 架 A350-900、1 架 A350-1000。此外，展望未來客、貨運市場前景，本公司去年宣布再承租 6 架 A321neo，並與空中巴士簽署 3 架 A330-900neo 及 5 架 A350F 新世代廣體貨機購機合約，分別自 115 年、117 年起陸續交機，並於今年 1 月宣布執行 5 架 A350F 貨機選擇權，將貨運機隊規模擴增至 10 架機。本公司將密切關注市場變化，依製造商產能及交機情況，調整航網拓展計劃，分階段將機隊擴張至 50 架以上的規模。

(2) 建構綿密航網

秉持穩健發展的初心，本公司持續佈局亞洲區域航線，積極耕耘東南亞往返北美的轉機客源，長期規劃將依廣體機引進時程，陸續拓點美國中部大城及東岸城市，也將積極爭取航權，期待能將航網拓展至大洋洲、歐洲、加拿大等地。除了逐步開拓外站新航點，本公司也將視市場需求，陸續評估包含自台中、高雄等地出發的區域航線，以期能服務台灣各地的旅客，並吸引更多國際觀光客體驗台灣之美。

(3) 發展中轉貨運服務

空運貨物的貨源結構漸趨多元化，除傳統常見的原物料、電子消費品、機械設備與成衣鞋類等，體積小的高價生技產品以及具有時效性的高單價貨物也是航空貨運的重要貨源之一，隨著電子商務的興起亦帶動快遞貨量成長。本公司將積極發展中轉貨運服務，致力串聯東亞及北美市場，台灣具有成熟科技產業，將協助關鍵材料輸往東南亞(例如：晶片、機能布料等)，再將成品轉運至北美，以充分利用航網連接性。

(4) 強化聯航合作

本公司於 112 年與阿拉斯加航空成為合作夥伴，並自 113 年 10 月起正式展開共掛班號聯營航班合作，提供雙方旅客及會員往返北美內陸與亞洲主要城市優質便捷的飛行服務。透過雙方的聯運合作，結合星宇航空的亞洲航線與阿拉斯加航空在北美的綿密網絡，大幅提升彼此的競爭優勢，亦可為雙方會員提供更多元的哩程累積、兌換選擇，以提升顧客忠誠度。同時，本公司將持開放態度，積極尋求與不同航空業者簽訂客、貨運聯航協定，未來也將視公司成長規模與營運需求，持續爭取更多策略性合作機會，共創雙贏局面。

(5) 響應節能減碳

除了引進高效節能的新世代機隊，並輔以數位化取代傳統紙本作業等實際行動之外，未來將持續透過能源管理、節能措施、節油作業、參與國際航空業碳抵換及減量計畫 (Carbon Offsetting and Reduction Scheme for International Aviation, CORSIA)、引進電動車輛設備及評估使用綠電等積極作為，響應國際民航組織 (International Civil Aviation Organization, ICAO) 139 年 (2050 年) 達成淨零碳排放的目標。同時，本公司也將著力於永續航空燃料 (SAF) 的相關應用，現正積極評估採購 SAF，並在新機交機飛渡航班中使用至少 5% 的 SAF，作為邁向綠色燃料轉型的起點，中長期目標為 124 年 (2035 年) 添加比例達 5%。俟桃園機場第三航廈落成啟用後，將可與航空站之智慧與永續經營設計理念相輔相成，共同減少航空業碳排量，善盡企業社會責任。

(6) 整合航空運輸產業鏈

本公司目前於桃園國際機場自辦地勤業務，並於機場周邊興建運籌中心、勤務工廠、維修棚廠及保稅大樓，以掌握整體服務品質及作業效率，未來將計畫整合航空上下游關聯產業達到經濟實效，配合國家航空城發展計畫，促進航空產業價值鏈發展。

(7) 發展星宇企業園區

本公司參與「桃園航空城優先產業專用區」土地標售案，並於 111 年得標約 14.39 公頃之基地，配合星宇整體營運方針與需求，規劃分階段於該基地發展航空附屬產業，打造結合智慧、綠能、低碳的企業園區，預期將可增加大量就業機會，望與桃園市政府攜手合作，帶動航空城產業群聚效應，落實「機場經濟學」政策，共同促進機場城市共榮成長。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要商品 (服務) 之銷售 (提供) 地區

客運

年度 項目 地區	112 年度			113 年度		
	承載人數 (人)	RPK (人千公里)	客運營收 (千元)	承載人數 (人)	RPK (人千公里)	客運營收 (千元)
港澳	218,758	184,632	1,021,282	414,919	338,269	1,370,892
日本	1,259,065	2,294,560	10,160,139	1,885,641	3,511,866	14,547,567
東南亞	1,053,625	2,512,024	5,993,503	1,390,855	3,242,758	7,595,779
美國	121,300	1,325,444	2,440,223	359,474	3,822,776	6,816,683
其他 (包機)	13,796	31,412	132,012	52,746	98,546	396,659
總計	2,666,544	6,348,072	19,747,159	4,103,635	11,014,215	30,727,580

註：RPK(酬載旅客延人公里)係以酬載旅客人數乘以飛行距離(公里)。

貨運

年度 項目 地區	112 年度			113 年度		
	承載噸數 (噸)	FTK (噸千公里)	貨運營收 (千元)	承載噸數 (噸)	FTK (噸千公里)	貨運營收 (千元)
港澳	5,049	4,261	138,129	7,519	6,154	180,508
日本	12,773	25,641	393,212	16,368	32,276	357,780
東南亞	16,640	43,428	575,156	17,422	45,131	508,154
美國	5,017	54,845	488,100	14,184	151,081	2,106,258
總計	39,479	128,175	1,594,597	55,493	234,642	3,152,700

註：FTK(酬載貨物延噸公里)係以酬載貨物重量乘以飛行距離(公里)。

2. 市場占有率

主要競爭對手及市場占有率

最近二年度台灣地區國際航線市場占有率

項目	年度		
	112 年度	113 年度	
航次數	星宇航空	15,538	21,207
	台灣地區	208,447	271,923
	占有率 (%)	7.45	7.80
旅客人數	星宇航空	2,658,173	4,070,315
	台灣地區	40,893,381	53,316,413
	占有率 (%)	6.50	7.63
載貨噸數	星宇航空	30,431	44,135
	台灣地區	2,163,413	2,328,457
	占有率 (%)	1.41	1.90

資料來源：民航局統計月報 - 國籍航空公司國際及兩岸航線客貨運市場占有率。

最近二年度國籍航空公司國際航線客貨運市場占有率

單位：%

航空公司	112 年度		113 年度	
	客運	貨運	客運	貨運
中華	23.17	38.27	21.17	36.03
長榮	27.80	29.67	24.90	30.61
華信	0.52	0.29	0.59	0.28
立榮	0.26	0.18	0.26	0.21
星宇	6.5	1.41	7.63	1.90
台灣虎航	5.39	0.03	5.38	0.03

資料來源：民航局統計月報 - 國籍航空公司國際及兩岸航線客貨運市場占有率。

3. 市場未來之供需狀況及成長性

全球航空業自 109 年起受到 COVID-19 疫情衝擊，歷經疫苗問世、廣泛篩檢、重啟觀光旅遊等歷程，最終各國已與病毒共存，航空產業也得以復甦。國際航空運輸協會 (International Air Transport Association, IATA) 分析，航空運輸業 113 年營運狀況已突破疫情前的水平，客運及貨運需求量皆創下歷史新高，由此可見航空產業仍具一定的韌性及競爭力。

依 IATA 發布的 113 年客運市場表現，113 年全年客運量 (Revenue Passenger Kilometer, RPK) 較 112 年增長 10.4%，其中亞太地區年增長率居冠，較去年增長 16.9%。除此之外，供應鏈受限亦推高了載客率，全年平均載客率高達 83.5%，創歷史新高。

展望未來，IATA 預測儘管全球面臨經濟成長放緩、供應鏈挑戰，以及受區域性衝突等諸多不確定性，旅遊需求仍會持續增長，114 年全球航空載客人數有望將達 52 億人次，較 113 年成長 6.7%，全球航空產業總收入預期將超過 1 兆美元。貨運方面，113 年航空貨運表現突出，IATA 分析航空貨運因受電子商務需求增長及各種海運限制影響，航空貨運需求較 112 年增長 11.3%，運力也較同期增長 7.4%，其中以亞太地區貨運需求成長最為強勁。航空貨運需求有望延續至 114 年，然而地緣政治變化及關稅政策等問題也將成為一大考驗，IATA 預測 114 年貨運成長率將降至 5.8%，但仍與歷史成長率表現一致。

綜觀今年，IATA 預估航空產業表現將續創佳績，114 年淨利將達到 366 億美元，較 113 年成長 16%，油價降低及需求上升，同步推升航空產業獲利能力。IATA 亦預期隨著歐洲廉航恢復營運，獲利有望再攀升。本公司將時刻關注市場動態，審慎佈局航網版圖，適當投入資源，以因應多變的市場變化。

4. 競爭利基

(1) 軸幅式航網策略

本公司按部就班穩健拓展航運版圖，善用台灣地理位置優勢，以「軸幅式航網」為策略核心，陸續拓展亞洲商業及旅遊大城，也進一步擴大航網至北美航點，並引進 A321neo、A330-900neo 及 A350-900 三種短、中、長程主力機型，靈活配置航線需求。本公司截至 113 年專注於開拓新航點，113 年陸續開闢清邁、函館、高松、富國島、香港、雅加達及西雅圖等新航點，同時也看準中台灣旅遊爆發力，於 113 年 3 月進駐台灣第二個基地—台中，陸續開闢澳門、高松、峴港、富國島及沖繩航線。預計今年將持續開闢潛力新航點並強化航網密度，透過放大亞洲區域及美國航線運能，積極擴大跨洲中轉航網規模，長期亦將持續評估增開往返歐洲與大洋洲之長程洲際航線，打造臺灣成為東亞航空轉運樞紐。

(2) 新世代機隊陸續到位

依長期發展規劃，本公司規劃引進空中巴士家族機種，目前已擁有 A321neo、A330-900neo 及 A350-900 三種新世代機種，預計今年將交付首架 A350-1000 廣體客機，117 年起再陸續引進 A350F 貨機。本公司引進之機型，受益於空中巴士家族成員之間的共通性，可減少飛行員與維修人員的訓練時間，大幅降低營運成本，為未來航線佈局提供最高效益與營運彈性，同時讓旅客感受極致舒適的搭機體驗。其中，A350F 貨機與 A350 客機皆配置目前市場上效能最佳之飛機引擎，可節省 25% 的燃油使用量，更具環保節能優勢，同時也大幅降低了引擎噪音，顯示本公司在積極擴張之餘，亦致力於為落實永續經營投注資源之決心，亦能因應產業潮流，接軌零碳時代來臨。

(3) 品牌差異化區隔目標客群

本公司著眼台灣精品航空市場缺口，提供頭等艙與各艙等精緻質感服務，亦為國籍航空唯一配有頭等艙之航空公司，吸引國、內外高端商務旅客目光，透過與知名團隊、設計師以及台灣職人合作，共同創造獨有的五感體驗，建立精緻飛行服務定位。為強化品牌辨識與差異化，不僅提供安全至上的精品運輸服務，亦致力透過品牌概念延伸的創意發想與跨界合作，結合台灣品牌、在地元素的機上餐食及服務用品，以及星宇周邊小物、聯名商品等，讓旅客透過不同方式體驗本公司對產品服務的高度要求與用心堅持。

(4) 全方位安全認證

於積極拓展營運之際，本公司蓄積全力於短時間內陸續榮獲多項國際安全與品質認證之肯定，如個資及安全類 ISO 27001 及 ISO 27701 國際雙認證、世界觀光旅遊委員會安全旅遊戳記、台灣智慧財產管理規範 A 級驗證、ISO 9001：2015 SGS 管理系統驗證、IOSA 作業安全查核認證肯定，於 112 年 12 月正式成為 IATA 會員，亦於 113 年 4 月通過 ISO45001 暨 TOSHMS(CNS45001) 職業安全衛生管理系統驗證，同年 5 月正式獲頒 BSI 英國標準協會之 AA1000 永續報告書標準及 ISO14064 溫室氣體盤查證書，12 月成為台灣首家獲頒 IATA 鋰電池運輸 (IATA CEIV Lithium Batteries) 認證之航空公司，透過全方位安全認證，承諾提供旅客最安心與安全的精品級服務。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

有利因素

(1) 台灣地理位置優勢

台灣位居快速成長之亞太航空市場，同時也具備成為亞洲樞紐的地理優勢。以台灣為中心，可於 5 小時內飛抵亞洲各商業大城，加上新世代機種的航程與效能水準，使台灣擁有成為往來東南亞與北美之間轉運要樞的絕佳利基點。此外，桃園國際機場第三航廈與第三跑道等相關建設腳步不停歇，從旅運量及軟硬體服務提升著力，共同朝東亞樞紐機場目標邁進。

(2) 全球航空市場持續成長

IATA 預估 114 年全球航班數可達 4,000 萬架次，載客人數預計將首次突破 50 億大關，達到約 52 億人次，同比增長 6.7%，客運量 (Revenue Passenger Kilometer, RPK) 預計增長 8.0%，高於 7.1% 的運力增長，其中北美地區客運量同比增長 3.0%、亞太地區更呈現顯著的 11.7% 增長，為各區之冠，顯示客運需求持續攀升，航空市場遠景可期。

(3) 投資台灣三大方案

因應中美貿易戰，全球供應鏈重組，政府陸續推動「投資台灣三大方案」，截至 114 年 2 月已吸引上千家企業投資逾新台幣 2 兆 5,277 億元，其中又以電子資訊業為投資主力。產業面的超前部署帶動經濟，特別是台灣出口暢旺，許多產品轉單選擇空運，使得航空貨運需求大增。政府已於去年底拍板方案將延長至 116 年，並擴大適用對象，將全球台商及外人投資企業納入，預期將吸引更多企業來台投資，推動企業高值化，進而持續帶動台灣經濟動能。

(4) 開放天空趨勢

開放天空是航空產業世界趨勢，因航班與航點不再受限，使航線經營更為自由化，有助於產業競爭與發展。台灣目前已與美國、日本、澳洲與東南亞部分國家 (如新加坡、馬來西亞與泰國) 簽訂開放天空協議。近年政府以國家整體利益考量，兼顧機場競爭力，並配合新南向政策，就航空業者有需求而航約容量有限或尚無航約者，積極推動與新南向及其他國家或地區簽署或修訂航約，擴大航空公司的營運空間及提供旅客更便利的搭機選擇。

不利因素

(1) 航空產業人力短缺

COVID-19 疫情期間，各國大幅縮編人力，使疫後部分機場、地勤乃至航空公司，皆面臨人力短缺問題，倘缺口補足速度不及應付航班與旅客需求的成長趨勢，將進而影響航空產業動能。另一方面，全球勞動力市場疲軟和通貨膨脹，轉化為工資上漲壓力，令航空運輸相關產業人力成本節節上升。

(2) 國際原油價格波動

燃油成本占航空公司營運成本相當大之比重，因此國際原油價格波動亦大幅牽動整體獲利空間。由於全球經濟成長放緩，以及替代能源更加普及的影響，原油需求增長速度或許不如 113 年預測，然供給面仍存在許多變因，例如地緣政治變化、石油輸出組織與夥伴國 (OPEC+) 產量配額調整與美國頁岩油開採技術及產量是否充足等，再再牽動國際油價走勢，使航空公司追求獲利空間時將面臨的不確定性。

(3) 全球區域貿易協定

因應中美抗衡、區域性衝突持續，以及全球區域貿易協定各自較勁，全球貿易局勢充滿波動與風險，並正走向區域分化的型態。隨著 RCEP (區域全面經濟夥伴協定) 及 IPEF (印太經濟架構) 正式啟動，我國也積極申請加入 CPTPP (跨太平洋夥伴全面進步協定)，台灣是否能於各協定的競爭情勢下續保甚而提升競爭力，將是整體經貿發展的一大重要關鍵。

(4) 機場建設速度

疫情期間，各地機場除了持續升級防疫規格嚴陣以待，亦同步加速推動整建工程，強化機場服務設施及機能，為提升全球連結力預作準備。IATA 指出，113 年全年之國際客運量已超越疫情前水準，面對快速成長的客貨運量需求，未來機場容量及相關軟硬體建設能否因應，並提供優質便捷之客貨流通環境，將是航空產業持續成長路上值得關注的要項。

(5) 全球經濟環境變化

近年逢俄烏戰爭、以巴衝突、中美貿易衝突，以及近期美國調升關稅措施等危機，使全球環境面臨諸多不確定性，導致能源價格波動、經濟成長放緩，促使世界主要經濟體通貨膨脹持續升溫，均對民眾消費及旅遊意願產生影響。消費疲軟亦削弱貨運進出口訂單需求，皆可能拖累航空客運及貨運表現，需仰賴公司密切留意國際貿易壁壘及地緣政治等動盪所帶來的經濟影響。

因應對策

(1) 彈性調整航網規劃與運能

隨著全球旅運市場持續復甦及旅客日益多元的需求，本公司自疫情後即恢復以客為主、貨為輔的營運模式，積極優化航線規劃，著重調整航班頻次以滿足旅客需求，並配置廣體機兼顧同時有高客貨需求的商務大城航點。為即時應對市場變化，本公司持續優化航班時刻表，並時刻關注市場動態及競業航網調度，以靈活調整航線網絡和運能配置，提供更具競爭力的服務。同時配合市場實際需求與製造商產能，滾動調整新機引進時程並有效調節航機運能，維持公司穩健發展。

(2) 積極培養並開發潛在客源

隨著台灣旅運市場需求大幅回溫，本公司積極開發企業客戶、團體及獎勵等旅遊，延續星宇航空聯名卡合作，提供多項優惠折扣，提升會員黏著度，期能吸引更多旅客加入星宇航空 COSMILE 會員計劃。同時，更與旅遊業者積極規劃開發星探旅者專案，希望藉由整合旅行社資源，滿足不同客群的旅遊需求，並藉此持續拓展國內外客源。

(3) 深化聯航合作

本公司積極與數家區域性航空業者簽訂客、貨運聯航協訂，並於 112 年與阿拉斯加航空成為合作夥伴，於 113 年底正式展開共掛班號合作，未來將持續深化合作項目，期盼能增加旅客搭乘便利性，並大幅提升本公司美國航線之競爭力。展望前景，本公司將積極尋求與不同航空業者簽訂客、貨運聯航協定，爭取更多策略性合作機會，共創雙贏局面。

(4) 強化品牌推廣

本公司 112 年與美國職籃洛杉磯快艇隊及美國職棒洛杉磯道奇隊成為合作夥伴，透過與知名球隊合作，不僅提升廣大球迷對本公司品牌的認知度，更將品牌形象推廣至全球。此外，112 年亦與經典漫畫角色「SNOOPY」推出一系列聯名商品，113 年 6 月更是推出 SNOOPY 主題航班，結合經典卡通角色與飛行服務，除洛杉磯、西雅圖航線外，全航線超過 25 項機上服務用品皆可見史努比的身影，有效吸引年輕族群及品牌愛好者關注。未來將持續尋求與不同品牌跨界合作，盼能以機上餐食、服務用品、聯名商品等合作方式，帶給旅客獨特的飛行體驗。

(5) 穩步發展中轉貨運服務

本公司現已具備 A321neo 窄體客機、A330-900neo 及 A350-900 寬體客機，利用不同機型之機腹艙容調配及開發貨運能量，隨本公司積極耕耘東南亞網絡及開闢美國航線，搭配台灣高度成熟的科技產業，將協助關鍵材料輸往東南亞，諸如晶片、機能布料等，再將成品轉運至北美，透過精心建構的航網連接性，致力串聯亞洲及北美市場。本公司亦看好貨運市場潛力，於 113 年 2 月與空中巴士簽署 A350F 新世代廣體貨機購機合約，預計自 117 年起陸續交機，將採全貨機的方式營運，待貨機引進將陸續拓展貨運航網，進一步深化本公司之貨運服務。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 本公司主要產品之重要用途

主要產品	重要用途
客運	國際間旅客航空運輸及定期、不定期承攬國際包機業務。
貨運	國際間貨物及快遞、郵件、包裹之運送。
其他	機上免稅商品、線上及實體門市商品等之銷售等業務。

2. 主要產品之產製過程

本公司以服務業為主非生產事業，無產製過程。

(三) 主要原料之供應狀況

本公司以航空運輸服務業為主，其中營運所需之原料以航空燃油占比較大，可謂主要物料。以 113 年為例，燃油支出占本公司營運成本 28.19%，本公司與各國際知名油商簽有供油合約，供油情形穩定且具有保障。

(四) 主要進銷貨客戶名單

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

單位：新台幣千元；%

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係
1	A	2,887,192	14.96	無	A	4,810,100	17.49	無
2	其他	16,418,093	85.04	-	其他	22,685,931	82.51	-
	進貨淨額	19,305,285	100		進貨淨額	27,496,031	100	

增減變動原因：

1. 本公司係屬航運服務業，運輸之動力來源為燃油，因應 113 年度機隊增加、長程線航班大幅增班及中短程航線增加廣體機派飛，故增加燃油使用量，進貨淨額比率亦較前一年度增加。
2. 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因：本公司以航空服務業為主，其消費對象為一般社會大眾，並無特定主要銷貨對象。

三、從業員工資料

年度	112 年度	113 年度	114 年度 (截至 114 年 4 月 15 日止)
員工人數	飛航員	295	380
	空服員	951	1,293
	簽派員	16	18
	維修人員	253	309
	其他	2,558	3,047
	合計	4,073	5,047
平均年齡	33.83	33.31	33.44
平均服務年資	1.65	2.27	2.36
學歷分布比率	博士	0	0
	碩士	7.10 %	6.64%
	大專	85.41 %	85.91%
	高中	7.10 %	7.05%
	高中以下	0.39 %	0.40%

四、環保支出資訊

(一) 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失 (包括賠償) 及處分總額：無。

(二) 目前及未來環境保護問題之因應對策及改善措施

1. 評估規劃再生能源應用，推行生態、節能、減廢、健康等綠建築環境指標群。
2. 建立持續改善的管理機制

(1) 導入國際標準 ISO 14001 環境管理系統及 ISO 50001 能源管理系統，建立系統化的環境及能源管理框架。透過 PDCA 循環管理模式，持續改善環境績效，有效控管能源使用效率，展現公司在環境永續及節能減碳的具體承諾與行動力。

(2) 本公司積極推動節能環保措施，大樓訓練池及淋浴間採用空調熱泵系統，透過熱交換技術提供熱水需求。在廢棄物管理方面，依法設置分類貯存場，並委託環保署核可之業者進行回收處理，同時由專責單位定期稽核追蹤，確保處理流程符合法規要求，落實環境永續理念。

3. 機場噪音管制

本公司開航以來陸續引進高效能 A321neo、A330neo、A350-900 短、中及長程的新世代機型，全機隊符合「國際民航組織 (ICA)」及「美國聯邦航空法規 (FA)」對航空器噪音第四期的高標準規範，原廠噪音值較前代機型減少 16~22 分貝不等，產生的噪音足跡大幅減少 50%；星宇航空在航機起飛及降落程序上，也恪守各機場規定的噪音管制措施，維護機場週邊及乘客的舒適環境。

4. 空氣污染防治

本公司策略性導入 A321neo、A330neo、A350-900、A350-1000 及 A350F 等新世代機型，運用碳纖維複合材料及 Sharklet 機翼等創新科技，較前代機型節省 12-25% 燃油效能。同時推動地勤設備電動化、優化飛航程序及參與 CORSIA 碳抵換計畫等環保措施，實踐航空營運與永續發展的承諾。

星宇航空積極推動多項節能減碳措施，包括全面採用電動行李拖車、優化飛航程序、使用地面固定式電源和空調 (GPU) 替代航機輔助動力系統 (APU)，並參與國際航空業碳抵換計畫 (CORSIA)，展現兼顧營運發展與環境永續的企業承諾。

5. 為提昇公司形象及企業責任，並營造優良的職場環境

為提升企業形象與社會責任，本公司致力於環境永續管理，透過節約水資源、廢棄物回收處理及建置變頻冰水主機等措施，打造安全衛生的工作環境。同時採用環保冷媒，減少對環境的衝擊。

為強化能源使用效率，規劃導入智慧能源管理系統，即時監測與分析大樓能源使用情形，透過智能化整合控制空調及電力系統，有效降低能源消耗，實踐永續環保的企業承諾。

6. 公開揭露永續環保作為與績效表現

星宇航空永續報告書透明揭露 ESG 相關議題及績效表現，透明揭露 ESG 相關議題及績效表現，並建置永續專網即時更新環保作為，展現企業對利害關係人的承諾與責任，持續深化永續發展的理念。

(三) 本年度及未來年度之環境保護支出

單位：新台幣千元

項目	年度	113 年度	114 年度 (預估)
污水處理設備建置		—	—
污水處理設備維護		4,000	3,631
污水處理年度費用		702	1,530
廢棄物清除處理費		888	1,944
其他費用		66	72

五、勞資關係

(一) 列示公司各項勞資和諧互利措施，諸如員工福利措施、教育訓練課程、職場空間營造，退休制度實施，以及勞資雙方溝通聯絡管道，勞工權益維護情形等。

1. 勞資關係

本公司於 107 年 6 月 27 日成立星宇航空股份有限公司企業工會，適用至今。

2. 勞資溝通

(1) 員工溝通

為達成員工問題與建議直接傳遞，透過雙向溝通與多元管道平台，以保密性與利益迴避原則，特設置員工意見信箱與申訴專線，即時而謹慎的面對每一位員工的意見。

(2) 工會溝通

本公司自 113 年 7 月 11 日起，與企業工會合作展開團體協約協商，現已舉辦 8 次協商會議，目前協商持續進行中。

3. 福利措施

(1) 職工福利

本公司職工福利委員會於 111 年 2 月成立，並依法由公司及員工提撥福利金，核放生日禮金、節日禮金 (禮品)、福利輔助項目、教育獎助項目、休閒育樂補助、其他年度補助項目。

(2) 互利共享

依本公司章程，公司年度彌補虧損後如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞。

(3) 員工照顧

法定退休金提撥、員工勞健保、雇主責任險、員工團保、員工健康檢查。

(4) 員工休閒

在職及退休員工之優待機票。

(5) 幸福職場

補班日免出勤、彈性工時設計、免費員工午餐、舒適企業辦公空間及設備、彈性轉調任制度。

4. 職能訓育

實現公司精品航空策略目標與輔導員工各項職能發展，持續依據職系專業執行專業訓練課程，設置各項人才培育制度與持續推展教育訓練，走向學習性組織、人員增值發展、企業知識管理及人才資源化發展，實現共好管理願景。秉此方向持續辦理新進員工到職訓練、分階管理職能、各職系專業職能、共通職能、企業文化教育、各項安全優先訓練課程等內外訓。各項教育訓練內容如下：

(1) 新進員工到職訓練

安排「星宇航空新進人員教育訓練」課程，內容包含品牌理念、未來展望、組織介紹、管理規則、職場禮儀、航空專業知識、資訊安全、職業安全衛生等等，協助新人熟悉公司相關規則與文化。

(2) 管理職能：

實施基層主管訓、中階主管訓、高階主管訓。

(3) 專業職能：

各單位專業職訓、複訓、資格訓、證照訓等。

(4) 共通職能：

知識文選服務、全員線上教育課程、進修課程資訊提供服務。

(5) 企業文化：

新人教育訓練、客艙組員專業訓、內部會議宣導。

(6) 安全優先：

個資安全教育、飛航安全教育、防災安全教育、職業安全教育。

(7) 性平與法遵：

職場性騷擾防治宣導課程、就業歧視防治宣導課程。

(8) 人權與誠信：

誠信經營守則、作業程序及行為指南與道德行為準則課程、星宇航空人權政策。

以上各式訓育課程於 113 年度共執行 3,215 梯次，合計參訓人數達 80,425 人次。

5. 退休制度

員工得依勞動基準法規範提出退休，除依法請領勞工退休金外，退休金準備分列如下：

(1) 勞動基準法舊制退休金

本公司依據勞動基準法於 110 年 3 月 9 日成立勞工退休準備金監督委員會，並於臺灣銀行開立勞工退休準備金專戶。針對符合舊制退休金制度之員工，按月提撥至專戶儲存，員工符合退休條件時，得向公司提出申請後請領退休金。

(2) 勞工退休金條例新制退休金

本公司依據勞工退休金條例，針對符合新制退休金制度之員工，按月提撥員工工資 6% 之金額至勞工保險局設立之勞工退休金個人專戶，員工符合退休條件時，即可向勞工保險局請領退休金。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失及目前或未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

經勞動檢查後受勞動主管機關裁罰共計約新台幣 53 萬元，明細臚列如下：

處分日期	處分字號	違反法規條文	違反法規內容
113.01.24	府勞檢字第 1130017555 號	職業安全衛生法第 6 條第 1 項	雇主對於勞工工作場所之通道、地板、階梯、坡道、工作台或其他勞工踏場所，應保持不致使勞工跌倒、滑倒、踩傷、滾落等之安全狀態，或採取必要之預防措施。
113.06.20	府勞檢字第 11301668091 號	職業安全衛生法第 14 條第 2 項	運作者依本法第 14 條第 2 項規定，應報請被查之優先管理化學品如下：一、運作第 2 條第 1 款所定之優先管理化學品。二、……。暨本法第 14 條第 2 項規定：製造者、輸入者、供應者或雇主，對於中央主管機關指定之優先管理化學品，應將相關運作資料報請中央主管機關備查。
113.07.09	府勞條字第 1130183074 號	中高齡者及高齡者就業促進法第 12 條第 1 項	雇主對求職或受僱之中高齡者及高齡者，不得以年齡為由予以差別待遇。前項所稱差別待遇，指雇主因年齡因素對求職者或受僱者為下列事項之直接或間接不利對待：一、招募、甄試、進用、分發、配置、考績或陞遷等。二、教育、訓練或其他類似活動。三、薪資之給付或各項福利措施。四、退休、資遣、離職及解僱。
113.07.11	北市勞動字第 1130066981 號	勞動基準法第 32 條第 2 項	雇主有使勞工在正常工作時間以外工作之必要者，雇主經工會同意，如事業單位無工會者，經勞資會議同意後，得將工作時間延長之。前項雇主延長勞工之工作時間連同正常工作時間，一日不得超過十二小時；延長之工作時間，一個月不得超過四十六小時，但雇主經工會同意，如事業單位無工會者，經勞資會議同意後，延長之工作時間，一個月不得超過五十四小時，每三個月不得超過一百三十八小時。
113.07.11	府勞條字第 1130192646 號	職業安全衛生法第 37 條第 2 項	事業單位勞動場所發生下列職業災害之一者，雇主應於八小時內通報勞動檢查機構：一、……。三、發生災害之罹災人數在一人以上，且需住院治療。四、……。

六、資通安全管理

(一) 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。

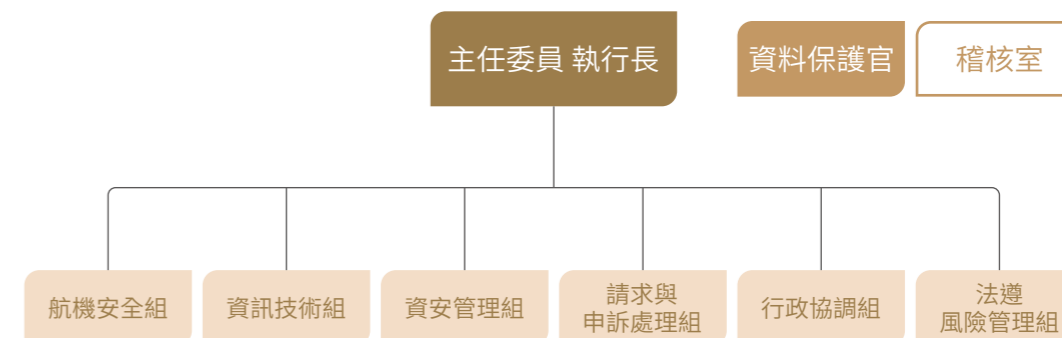
1. 資訊安全管理架構

為展現本公司安全、優質、舒適的精品飛航服務目標，本公司致力於資訊安全制度的建立、法令規範的遵循及維護顧客的信賴，資訊安全與隱私保護是我們對於客戶、股東及合作夥伴的承諾。本公司為推行資訊安全管理體系，明訂「資訊安全管理政策」及「資訊安全管理手冊」等規範，以完善及推動資訊安全與隱私保護之管理目標。本公司設有「資訊安全暨個人資料保護管理委員會」，負責資訊安全及個人資料保護之監督與管理工作執行成效，以確保公司基礎設施及環境、資訊系統軟硬體及航空器資訊軟硬體，與所提供之資料、資訊、服務等，符合機密性、完整性及可用性，並達成本公司持續營運要求。

(1) 資訊安全暨個人資料保護管理委員會

因應全球數位化發展趨勢以及資訊安全治理之要求，為形塑本公司資訊安全意識與企業文化，本公司成立之初已設置「資訊安全暨個人資料保護管理委員會」(如圖 1)，委員會之主任委員由執行長擔任，設置資料保護官、稽核室及六個功能小組，包含航機安全組、資訊技術組、資安管理組、請求與申訴處理組、行政協調組及法遵風險管理組。共同參與會議重要之決策過程。每季定期召開會議審視及決議資訊安全及個人資料保護之相關政策、發展規劃及執行成效，確保實現本公司資訊安全治理之韌性與企業永續經營之目標。

圖 1 資訊安全暨個人資料保護管理委員會架構圖



(2) 資訊安全室

本公司於 113 年 1 月成立資訊安全室，負責規劃、制定與執行本公司資訊安全制度，持續推動資訊安全治理。

2. 資訊安全管理政策與作法

本公司為建立資訊安全暨隱私保護管理機制之完整架構，已訂定「資訊安全管理政策」、「資訊安全管理手冊」與資訊安全管理相關作業程序，進行資訊安全管理制度與評估的強化，並執行全方位的風險管控。本公司已於民國 110 年 6 月通過國際標準驗證機構審查，取得「ISO27001：2013 資訊安全管理系統」及「ISO27701：2019 隱私資訊管理系統」認證；並於民國 113 年 3 月通過國際標準驗證機構重新審查，取得「ISO27001：2022 資訊安全管理系統」認證。本公司定期執行資訊安全風險評估，並根據 ISO 27001 資訊安全管理框架國際標準，就風險影響的大小、種類與機率，綜合評斷改善或降低風險所需之成本，設定優先序列落實規劃 (Plan)、執行 (Do)、查核 (Check)、行動 (Act) 的 PDCA 方法論，並架構多層次的資訊安全防禦體系，確保本公司資安體系周延與韌性。

3. 資訊安全投入資源與防護機制

因應航空業面臨之資訊安全威脅，本公司委託專業資安公司提供安全監控中心 (Security Operation Center, SOC) 服務，並佈署各類型資訊安全系統如網頁應用程式防火牆 (Web Application Firewall, WAF)、內外部網路防火牆、入侵防禦系統 (Intrusion Prevention System, IPS)、行動設備管理 (Mobile Device Management, MDM)、防毒軟體、程式原始碼檢測等，以 24 小時不間斷，監控資訊系統之安全運作。除此之外，針對各類型資訊系統安全性更新，本公司資訊單位已按時執行更新，同時每年定期與專業資安顧問公司合作，進行系統弱點掃描，並針對檢查發現之弱點進行修補與複測。現今飛機營運已採用資訊科技，如飛行員使用之電子飛行包 (Electronic Flight Bag, EFB)，飛機營運率與安全相關之資訊系統，本公司於導入新型態飛機營運資訊科技時，已與飛機製造商空中巴士攜手合作，遵循主管機關之安全要求，建立安全第一之管理制度與流程。

4. 資訊安全管理及維運方案

(1) 資訊安全暨個人資料保護教育訓練

本公司全體員工每年應接受一小時以上資訊安全暨個人資料保護教育訓練，民國 113 年受訓人員總計超過 4,000 人次；而直接接觸員工或旅客個人資料之特定單位，每年至少接受二小時資訊安全暨個人資料保護教育訓練，民國 113 年受訓人員總計超過 3,000 人次。

(2) 資訊安全暨個人資料保護演練

本公司於民國 113 年執行社交工程之釣魚郵件演練，參與釣魚郵件演練參與人次超過 14,000 人次，並於每次釣魚郵件演練結束後，提供社交工程演練宣導教育訓練。此外，民國 113 年資訊系統辦理營運持續計畫與演練次數超過 100 場次，也辦理個資事故緊急應變演練，以提升資訊安全與個人資料事故應變之能力。

(3) 資訊安全事件通報

本公司已建立「資訊安全事件處理程序」，明定資訊安全事件之通報程序、權責人員角色、風險評估、損害控制及改善措施等作業，以確保資訊安全事件未對於公司財務、業務營運或機敏資料產生重大影響，並每季將處理結果於資訊安全暨個人資料保護管理委員會內陳報。如遇有重大資訊安全事件，將成立該資訊安全事件之緊急應變小組，以及時處理損害控制、損害復原、事件調查等應變工作。截至目前為止，本公司於年報報導前，尚未發生符合以下任一情形之重大資通安全事件，如：

- A. 造成公司重大損害或影響者；
- B. 經有關機關命令停工、停業、歇業、廢止或撤銷污染相關許可證者；
- C. 單一事件罰鍰金額累計達新台幣一百萬元以上者。

(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：無重大資通安全事件。

七、重要契約

(一) 授權、租賃、採購、維修及工程契約

114 年 04 月 15 日

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
授權契約	星宇投資有限公司	自商標註冊日起。	商標授權	—
租賃契約	ACG ACQUISITION 10064586 LLC	108.12- 自交機日起算 146 個月	A321 航空器租賃	—
	ACG ACQUISITION 10064587 LLC	108.12- 自交機日起算 146 個月	A321 航空器租賃	—
	ACG ACQUISITION 10064589 LLC	108.12- 自交機日起算 146 個月	A321 航空器租賃	—
	WILMINGTON TRUST SP SERVICES (DUBLIN) LIMITED	107.02- 自交機日起算 144 個月	A321 航空器租賃	—
	WILMINGTON TRUST SP SERVICES (DUBLIN) LIMITED	107.02- 自交機日起算 144 個月	A321 航空器租賃	—
	WILMINGTON TRUST SP SERVICES (DUBLIN) LIMITED	107.02- 自交機日起算 144 個月	A321 航空器租賃	—
	WILMINGTON TRUST SP SERVICES (DUBLIN) LIMITED	107.02- 自交機日起算 144 個月	A321 航空器租賃	—
	WILMINGTON TRUST SP SERVICES (DUBLIN) LIMITED	107.02- 自交機日起算 144 個月	A321 航空器租賃	—
	WILMINGTON TRUST SP SERVICES (DUBLIN) LIMITED	107.02- 自交機日起算 144 個月	A321 航空器租賃	—
	CELESTIAL AVIATION TRADING 23 LIMITED	108.03- 自交機日起算 144 個月	A321 航空器租賃	—
	CELESTIAL AVIATION TRADING 23 LIMITED	108.03- 自交機日起算 144 個月	A321 航空器租賃	—
	CELESTIAL AVIATION TRADING 38 LIMITED	108.03- 自交機日起算 144 個月	A321 航空器租賃	—
	Archerfish Aviation Designated Activity Company	108.03- 自交機日起算 144 個月	A321 航空器租賃	—
	Archerfish Aviation Designated Activity Company	108.03- 自交機日起算 144 個月	A321 航空器租賃	—
GY AVIATION LEASE 2405 CO., LIMITED	113.08- 自交機日起算 144 個月	A321 航空器租賃	—	
GY AVIATION LEASE 2405 CO., LIMITED	113.08- 自交機日起算 144 個月	A321 航空器租賃	—	

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
租賃契約	GY AVIATION LEASE 2405 CO., LIMITED	113.08- 自交機日起算 144 個月	A321 航空器租賃	—
	Avolon Leasing Ireland 3 Limited	113.09- 自交機日起算 144 個月	A321 航空器租賃	—
	Avolon Leasing Ireland 3 Limited	113.09- 自交機日起算 144 個月	A321 航空器租賃	—
	Avolon Leasing Ireland 3 Limited	113.09- 自交機日起算 144 個月	A321 航空器租賃	—
	ALC A339 92021A, LLC	109.05- 自交機日起算 144 個月	A330 航空器租賃	—
	ALC A339 112021, LLC	109.05- 自交機日起算 144 個月	A330 航空器租賃	—
	ALC A339 22022A, LLC	109.05- 自交機日起算 144 個月	A330 航空器租賃	—
	ALC A339 52022, LLC	109.05- 自交機日起算 144 個月	A330 航空器租賃	—
	ALC CLOVER IRELAND LIMITED	109.05- 自交機日起算 144 個月	A330 航空器租賃	—
	ALC CLOVER IRELAND LIMITED	109.08- 自交機日起算 144 個月	A350 航空器租賃	—
	Avolon Leasing Ireland 3 Limited	113.01- 自交機日起算 144 個月	A330 航空器租賃	—
	Avolon Leasing Ireland 3 Limited	113.01- 自交機日起算 144 個月	A330 航空器租賃	—
	Avolon Leasing Ireland 3 Limited	113.01- 自交機日起算 144 個月	A330 航空器租賃	—
	遠雄航空自由貿易港區股份有限公司	107.09- 自實際土方開挖日起租用 20 年	不動產租賃	—
	上揚資產管理股份有限公司	111.06-116.05	不動產租賃	—
採購契約	AIRBUS S.A.S.	108.03 簽約	A350 航空器採購	—
	AIRBUS S.A.S.	113.02 簽約	A330 航空器採購	—
	AIRBUS S.A.S.	114.01 簽約	A350F 航空器採購	—
	桃園市政府	111.09.19 簽約	不動產採購	—
	交通部民用航空局			
	台灣中油股份有限公司	112.01-114.12	燃油採購	—
	台灣中油股份有限公司	112.01-114.12	燃油採購	—
維修契約	CFM International, Inc.	107.06- 合約權利義務履行完畢時止	發動機維修	—
	Rolls-Royces PLC	108.03- 合約權利義務履行完畢時止	發動機維修	—
	Rolls-Royces PLC	109.05- 合約權利義務履行完畢時止	發動機維修	—
	Rolls-Royces PLC	113.02- 合約權利義務履行完畢時止	發動機維修	—
工程合約	麗明營造股份有限公司	108.11- 保固期滿	廠房興建工程	—
	麗明營造股份有限公司	109.01- 保固期滿	廠房興建工程	—
	德昌營造股份有限公司	113.12- 保固義務履行完畢止	自地委建基礎工程	—

(二) 借款契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
借款合同	聯邦銀行	111.07~116.07	中長期信用貸款	—
	台中銀行	111.12~114.12		—
	土地銀行	111.12~116.12		—
	玉山銀行	112.12~116.11		—

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款		
借款合同	台新銀行	112.12~115.12	中長期信用貸款	—		
	全國農業金庫	112.12~115.12		—		
	聯邦銀行	113.03~116.03		—		
	土地銀行	113.05~115.05		—		
	元大銀行	113.06~116.06		—		
	土地銀行	113.08~118.08		—		
	合作金庫	113.09~120.09		—		
	第一銀行	113.09~116.09		—		
	第一銀行	113.12~116.12		—		
	遠東銀行	113.12~115.12		—		
	新光銀行	113.12~115.12		—		
	安泰銀行	114.01~116.01		—		
	台北富邦銀行	114.02~116.02		—		
	臺灣銀行及土地銀行等銀行團	113.03~118.03		聯合信用貸款	—	
	合作金庫等銀行團	111.10~123.10		聯合抵押貸款 - A350 航空器	—	
	合作金庫等銀行團	112.03~124.03			—	
	彰化銀行等銀行團	112.10~124.10			—	
	彰化銀行等銀行團	113.03~125.03			—	
	臺灣中小企銀	113.08~125.08			—	
	兆豐銀行	113.12~125.12			—	
	臺灣銀行及土地銀行等銀行團	113.12~125.12			—	
	臺灣銀行及土地銀行等銀行團	114.03~126.03			—	
	元大銀行	110.10~115.10			抵押貸款 - 機器設備	—
	聯邦銀行	111.07~116.07				—
	元大銀行	112.03~117.03		—		
	聯邦銀行	112.04~117.04		—		
	元大銀行	112.12~117.12		—		
新光銀行	113.06~118.06	—				
元大銀行	113.09~118.09	—				
聯邦銀行	113.09~118.09	—				

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

最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫：

單位：新台幣千元

項目	年度	112 年度	113 年度	差異	
				金額	%
流動資產		9,470,074	20,602,126	11,132,052	118
不動產、廠房及設備		24,169,871	45,993,511	21,823,640	90
無形資產		264,731	177,434	(87,297)	(33)
其他資產		45,170,763	52,291,730	7,120,967	16
資產總額		79,075,439	119,064,801	39,989,362	51
流動負債		17,539,239	18,179,698	640,459	4
非流動負債		50,468,068	71,046,652	20,578,584	41
負債總額		68,007,307	89,226,350	21,219,043	31
股本		20,887,350	30,087,350	9,200,000	44
資本公積		2,451,220	9,775,179	7,323,959	299
保留盈餘		(11,506,152)	(7,730,494)	3,775,658	33
其他權益		(764,286)	(2,293,584)	(1,529,298)	(200)
權益總額		11,068,132	29,838,451	18,770,319	170

1. 變動原因及影響：(金額變動達 10% 以上，且變動金額達當年度資產總額 1%)

- (1) 流動資產：主係本公司 113 年度因現金增資及營業收入增加，故現金較去年同期大幅增加所致。
- (2) 不動產、廠房及設備：主係本公司 113 年度增加自有機體所致。
- (3) 其他資產：主係本公司 113 年度依合約支付預付購置飛航設備款，致預付設備款增加。
- (4) 非流動負債：主係本公司 113 年因增購新機，致長期借款較去年同期大幅增加所致。
- (5) 股本：主係本公司 113 年度現金增資發行新股，增加股本所致。
- (6) 資本公積：主係本公司 113 年度現金增資因溢價發行所致。

2. 因應計畫：上述變動對本公司並無重大影響。

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	105
二、財務績效	106
三、現金流量	107
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畫	108
六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項	108
七、其他重要事項	113

二、財務績效

(一) 最近二年度財務績效比較分析

單位：新台幣千元

項目	年度	112 年度	113 年度	增 (減) 金額	變動比例 (%)
營業收入		22,472,128	35,546,851	13,074,723	58
營業成本		(18,550,979)	(28,355,417)	(9,804,438)	(53)
營業毛利		3,921,149	7,191,434	3,270,285	83
營業費用		(3,441,651)	(4,821,672)	(1,380,021)	(40)
營業淨(損)利		479,498	2,369,762	1,890,264	394
營業外收入及支出		(594,713)	(1,076,261)	(481,548)	(81)
稅前淨利		(115,215)	1,293,501	1,408,716	1,223
所得稅利益		264,411	30,937	(233,474)	(88)
本期淨利		149,196	1,324,438	1,175,242	788
本期其他綜合損益(稅後淨額)		(208,283)	(1,529,298)	(1,321,015)	(634)
本期綜合損益總額		(59,087)	(204,860)	(145,773)	(247)
每股盈餘		0.08	0.53	0.45	563

1. 重大變動項目說明(金額變動達 10% 以上，且變動達當年度資產總額 1% 者)：

113 年隨著機隊持續擴充，營業量大幅增加，整體毛利增加，加上公司開源節流等因素，致本期淨利大幅成長。

2. 因應計畫：本公司將滾動式檢討損益狀況，維持公司穩健發展。

(二) 預計銷售數量及其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本公司未公開未來財務預測，故不擬揭露預期銷售數量。

三、現金流量

(一) 最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣千元

項目	年度	112 年度	113 年度	增 (減) 比例
營業活動之淨現金流入(出)		8,189,037	10,965,481	33.90%
投資活動之淨現金流入(出)		(16,334,146)	(30,003,339)	(83.68%)
籌資活動之淨現金流入(出)		12,513,653	29,391,392	134.87%

增減比例變動達百分之二十以上者之分析說明：

- 營業活動之淨現金流入增加，主係本公司 113 年度因機隊擴增致航班增加，來自客、貨運之營業活動現金流入增加所致。
- 投資活動之淨現金流出增加，主係本公司 113 年度增加購置飛航設備所致。
- 籌資活動之淨現金流入增加，主係本公司 113 年度銀行貸款金額及現金增資金額增加所致。

(二) 流動性不足之改善計畫：本公司無現金不足額之情形，尚無流動性不足之虞。

(三) 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣千元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年來自投資活動現金流入(出)量	全年來自籌資活動現金流入(出)量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
					投資計畫	理財計畫
16,041,913	11,287,217	(30,462,863)	18,420,563	15,286,830	-	-

1. 未來一年度現金流量變動情形分析：

- 營業活動：主要係本公司營業收入扣除人力成本及相關營業費用之淨現金流入。
- 投資活動：主要係購置飛航設備致現金流出。
- 籌資活動：主要係增加飛機借款致現金流入。

2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無預計現金不足額之情形，故不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

(一) 本公司截至民國 113 年 12 月 31 日止，已與飛機租賃公司簽訂飛機租賃合約承租 28 架飛機，除 19 架飛機已交機外，其餘 9 架飛機預計於民國 114 年起陸續交機，並支付相關租機費用。

(二) 本公司於民國 108 年 3 月 20 日與空中巴士公司簽約購置 17 架 A350 飛機，總交易牌告價為美金 5,858,727 千元。截至民國 113 年 12 月 31 日止，除 7 架飛機已交機外，其餘 10 架飛機預計於民國 114 年起陸續交機，本公司業已依約支付飛航設備款共計新台幣 6,156,361 千元。

- (三) 本公司截至民國 113 年 12 月 31 日止，為開立擔保信用狀及保證書而洽請金融機構提供擔保，擔保金額為新加坡幣 2,237 千元、美金 39,990 千元、日幣 192,178 千元、港幣 6,720 千元及新台幣 618,400 千元。
- (四) 本公司於民國 111 年 9 月 19 日與桃園市政府及交通部民用航空局簽訂桃園航空城計畫優先產業專業區土地標售案，總價款為新台幣 8,957,230 千元。截至民國 113 年 12 月 31 日止，本公司業已預付新台幣 2,687,169 千元，尚需支付新台幣 6,270,061 千元。
- (五) 本公司於民國 113 年 2 月 21 日向空中巴士公司採購 3 架 A330-900 型客機及 5 架 A350F 型貨機，總交易牌告價為美金 3,284,268 千元。截至民國 113 年 12 月 31 日止，本公司業已依約支付飛航設備款共計新台幣 2,883,524 千元。
- (六) 本公司於民國 113 年 2 月 21 日向 Rolls-Royce PLC 採購 1 具 Trent 7000 及 1 具 TrentXWB-97 備用發動機，總交易金額不超過美金 80,250 千元。截至民國 113 年 12 月 31 日止，本公司業已依約支付飛航設備款共計新台幣 195,273 千元。
- (七) 本公司於民國 113 年 12 月 27 日向空中巴士公司採購 5 架 A350F 型貨機，總交易牌告價為美金 2,234,055 千元。
- (八) 本公司於民國 113 年 12 月 27 日向 Rolls-Royce PLC 採購 1 具 Trent XWB-97 備用發動機，總交易金額不超過美金 50,000 千元。

綜上所述，本公司重大資本支出主要為營業用飛航設備支出及桃園航空城計畫之土地等資本支出，主係以自有資金或銀行融資支應，對本公司財務業務應無重大影響。

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：無。
- (二) 最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫：無。
- (三) 未來一年投資計畫：無。

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項：

- (一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率變動

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，本公司之利率風險主要係來自於浮動利率債務工具投資及浮動利率借款。為避免利率之變動影響公司損益，本公司定期並機動評估融資利率情形，留意國內外經濟環境變化，適時採取必要措施，以降低利率變動對本公司損益造成的風險。當利率上升 / 下降十個基本點，對本公司於民國 113 年度及民國 112 年度之損益將增加 / 減少 (38,850) 千元及 (24,436) 千元。

2. 匯率變動

本公司匯率風險主要與營業活動 (收入或費用所使用之貨幣與本公司功能性貨幣不同) 有關。為避免匯率之變動影響公司損益，本公司定期並機動評估各外幣之收支部位情形，持續與各金融機構保持密切聯繫，並請其提供專業諮詢服務，以即時掌握國際間匯率趨勢，適時調節外幣部位，以期將匯率變動對公司損益之影響減至最低。本公司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。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 / 貶值對本公司損益及權益之影響。本公司之匯率風險主要受美金匯率波動影響，當新台幣對美金升值 / 貶值 1% 時，對本公司於民國 113 年度及民國 112 年度之損益分別增加 / 減少 17,211 千元及 (11,261) 千元。

3. 通貨膨脹

基於產業特性關係，部份營業成本之變動可適時反映調整營業收入，為避免受通貨膨脹影響，本公司適時注意通貨膨脹情形，以降低或避免物價變動對本公司營運所造成之影響。

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

1. 本公司專注於經營本公司事業，並未從事高風險、高槓桿投資。
2. 本公司目前並無資金貸與他人或為他人背書保證之行為，若未來有資金貸與他人或為他人背書保證之需求時，相關作業悉依照本公司「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」辦理。
3. 本公司從事衍生性商品交易之避險策略，以規避市場風險為主要目的，交易商品以選擇規避公司業務經營所產生之利率、匯率及油價波動之風險為主，相關作業悉依照本公司「從事衍生性商品交易處理程序」辦理，以達成風險控管之最終目標。

- (三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1. 持續加強進行同業之間的會員合作。
 2. 持續升級售票官網與 APP 功能 (優化線上自助服務)。
 3. 評估 AI 演算法與技術分析智能客服。
- 上述預計投入之研發費用約新台幣 8,025 萬元。

- (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：

本公司各權責單位及時掌握國內外重要政策及法律變動之情形，確實遵循並適時主動提出因應措施，截至年報刊印日止，本公司並無受到國內外重要政策及法律變動而有影響財務業務之重大情事。

(五) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司所屬產業係已成熟穩定，本公司仍會隨時注意所處產業相關之變化，以迅速掌握產業動態，目前針對資訊安全訂定管理機制，降低遭受內、外部蓄意或意外之威脅；個資成立管理專責組織以保障當事人權利，並降低個資侵害事故對公司可能帶來之衝擊，截至年報刊印日止，尚無科技改變及產業變化對公司財務業務產生重大影響，資通安全風險請參閱第 99 頁至第 101 頁。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司本著穩健踏實的精神經營企業，形象良好，並無企業形象改變造成危機管理之情形，如遇不實之負面危機，將迅速啟動應變措施，並由公共關係室公開對外說明，以維持公司形象不墜。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨集中風險評估及因應措施

本公司主要提供民用航空運輸等服務，進貨項目分別為油料採購、飛航器材料購置及維修等，截至年報刊印日止，並無任何供貨異常情形發生與進貨集中之疑慮。

2. 銷貨集中風險評估及因應措施

本公司國際客、貨運業務銷售對象主要為一般大眾、旅遊業者，截至年報刊印日止無銷貨集中的風險問題。

(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：

1. 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉：無。

2. 董事、監察人更換：無。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二) 訴訟或非訟事件：

1. 公司已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、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、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。

2. 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，已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：

(1) 董事長張國煒與其兄張國政確認遺囑無效之訴：本案原告張國政就其與被告張國煒董事長之父張榮發之遺囑，提起確認遺囑無效之訴。一審臺灣臺北地方法院於 109 年 3 月判決原告張國政之訴駁回，二審臺灣高等法院於 112 年 4 月判決上訴人張國政上訴駁回，三審最高法院於 113 年 8 月判決上訴人張國政上訴駁回。上開案件屬於張國煒董事長個人之訴訟案件，與本公司無涉，其結果亦不致對本公司股東權益或證券價格有重大影響。

(2) 中華航空股份有限公司企業工會對董事長張國煒提出誹謗罪告訴：告訴人中華航空股份有限公司企業工會就張國煒董事長於媒體訪問時對於「一航廈一聯盟」提出之意見內容提出誹謗罪告訴，臺灣臺北地方檢察署認定此係關於大眾運輸公共資源合理分配之公共利益，是可受公評之事，應受言論自由保護，於 113 年 1 月為不起訴處分。

3. 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：

1. 市場風險之評估與因應策略

(1) 航空運輸及旅遊產業自 109 年起即受嚴重特殊傳染性肺炎 (Covid-19) 疫情影響，隨著各國政策陸續解除相關限制，宣告疫情時代結束，本公司為加強應對未來可能出現的公共衛生突發事件的能力，於 113 年制定「因應國際公共衛生突發事件之持續營運計畫」，以資遵循，俾利於若遇公共衛生事件時，本公司能持續業務及運作，並視事件情境調整營運規劃及業務推展。

(2) 倘若面臨其他市場變動，例如各國政經情勢嚴峻、油價劇烈漲跌等，本公司第一時間將迅速啟動應變措施，由企劃室調整航班規劃、公共關係室對外說明，企業安全室視情況啟動緊急應變計畫。

2. 信用風險之評估與因應策略

(1) 本公司銀行存款及其他金融工具之交易對象及履約他方均係信用良好之金融機構，無重大之履約疑慮，且本公司現金存放於不同之金融機構，故不致產生重大信用風險。

(2) 由於本公司有廣大客戶群，並未顯著集中與單一客戶進行交易且銷售區域分散，故應收帳款之信用風險並無顯著集中之虞。為降低信用風險，本公司亦定期持續評估客戶財務狀況，通常會要求客戶提供擔保品。

3. 資訊安全風險之評估與因應策略

- (1) 因應航空業面臨之資訊安全威脅，本公司已委託專業資安公司提供安全監控中心服務，並佈署各類型資訊安全系統如防火牆、入侵防禦系統、行動設備管理、防毒軟體、程式原始碼檢測等，24 小時不間斷監控資訊系統之安全運作。現今飛機營運已採用資訊科技，如飛行員使用之電子飛行包、飛機營運安全相關之資訊系統，本公司於導入新飛機營運資訊科技時，已與飛機製造商空中巴士攜手合作，遵循主管機關之安全要求，建立安全第一之管理制度與流程。
- (2) 本公司於民國 108 年 12 月通過「PCI DSS 支付卡產業資料安全標準」驗證審查，確保支付卡片使用安全。隨後於民國 110 年 6 月通過國際標準驗證機構審查，取得「ISO 27001:2013 資訊安全管理系統」及「ISO 27701:2019 隱私資訊管理系統」認證；並於民國 113 年 3 月通過國際標準驗證機構重新審查，取得「ISO27001：2022 資訊安全管理系統」認證。本公司於資訊安全及個人資料保護遵循主管機關對於資訊安全及個資相關法令，並符合國際航空運輸協會 (IATA) 及國際民用航空組織 (ICAO) 制定之國際標準，持續投入建立資訊安全與個人資料保護必要資源。
- (3) 為強化資訊安全及個人資料保護營運所需，設置「資訊安全暨個人資料保護管理委員會」，執行工作包含檢視資訊安全及個人資料保護組織架構、監督規章更新進度、資訊安全及個人資料保護制度推行、資訊安全系統建置與評估、指標管理、報告教育訓練及演練結果等作業，以健全資訊安全管理工作之運行。
- (4) 本公司已建立資訊安全事件與個人資料侵害事件之通報機制，員工如發現與疑似資訊安全事件或個人資料外洩事件，皆可進入安全報告系統進行通報。本公司安全專責單位於收到通報案件後，隨即由專業單位及人員進行風險等級判定，並指派承辦單位進行處理，以降低資訊安全事件與個人資料侵害事件可能帶來之風險和衝擊。

4. 營運風險之評估及因應策略

- (1) 本公司依據我國民用航空局 (Civil Aviation Administration, CAA) 《航空器飛行作業管理規則》要求，並參考國際民航組織 (International Civil Aviation Organization, ICAO) 文件 9859 《安全管理手冊 (Safety Management Manual)》及國際航空運輸協會 (International Air Transport Association, IATA) 《IOSA 標準手冊 (IOSA Standard Manual, ISM)》相關規範與國際標準，建立並實施安全管理系統 (Safety Management System, SMS)。此系統以安全風險管理為核心，透過持續不斷的危害識別與風險分析，並制定有效的因應措施及風險監控機制外，亦可靈活應對組織內部和外部變化，將作業風險控制在合理且可接受之範圍，以確保公司營運安全。
- (2) 為實現全面安全風險管理，本公司透過已建立之安全組織和文化，確保每位員工都致力於提供最高水平的安全作業。本公司安全管理手冊明確界定公司各階層人員在安全上的責任及義務，並實施全員安全管理系統教育訓練，以強化全體員工對危害識別和風險評估的能力。除新進同仁均需接受安全管理系統初訓課程，八

大作業領域 (組織、航務、簽派與管制、機務、空服、地服、貨運及保安) 之安全落實小組成員，也須接受安全管理系統進階課程。此外，公司全體同仁每年須接受 SMS 複訓，內容包括安全基本觀念、公司的安全政策、安全目標、安全文化以及針對風險的安全報告追蹤管理系統。希望從員工個人到公司組織，都能致力於發現任何潛存的作業風險，進而採取預防或緩解措施。

- (3) 在個人方面，本公司使用電子化的 iQSMS 系統，方便員工透過電腦及手持裝置，即時反映工作場所中察覺的風險事項。該系統提供匿名功能，在本公司建立之不以懲處為目的之公正文化基礎上，確保同仁能夠無顧慮地參與安全風險管理。此外，本公司亦建立安全報告獎勵機制，鼓勵同仁發現任何安全事件或潛在風險時能即時回報。透過電子系統的管理，各項報告的緩解措施均經過各承辦單位的評估，確認緩解或控制在可接受的風險等級方可結案。
- (4) 在部門方面，本公司各一線營運部門皆依公司品質政策、安全目標營運現況及數據資料，並參考民航主管機關之規範，每年制定與部門運作有關的安全風險績效指標 (Safety Performance Indicator, SPI) 與安全績效目標 (Safety Performance Target, SPT)，再依指標項目訂出安全作業計劃 (Safety Action Plan)，透過定期召開部門安全管理會議，審查並追蹤各項指標與安全作業計畫，適時調整部門舉措，確保風險的管控在各部門是有效的。
- (5) 在公司層面，本公司設置安全審查委員會 (Safety Review Committee)，每季綜整各部門及公司層級的安全指標、安全目標達成情況，以及安全風險管控項目，除說明公司的安全情況外，亦即時檢討或訂定執行方針，以利各業管單位奉行調整各自安全作業計劃，當中若有未達標項目，則由各單位說明，或有須跨單位配合辦理之項目，亦可於會中由高層裁示辦理，提高作業效率。
- (6) 本公司自 112 年開始推動國際航協安全查核 (IATA Operational Safety Audit，簡稱 IOSA)，由 IATA 授權之德國稽核機構 Aviation Quality Services GmbH (簡稱 AQS)，依 IOSA 標準規範執行涵蓋組織與管理、航務、簽派與管制、機務、空服、地服、貨運及保安八大領域之全面性認證查核，並於 112 年 11 月通過首次認證。依循 IATA 規範，本公司每兩年進行一次 IOSA 複查。113 年我們採用 IATA 新推出「基於風險導向的審查方式 (Risk-based IOSA)」(以下簡稱 RBI) 進行認證。在 113 年 3 月邀請 IATA 講師針對本公司 IOSA 內部稽核員及 RBI Requirements 實施訓練。113 年 9 月 30 日至 10 月 3 日由 IATA 直屬的稽核團隊實施正式稽核。本次的稽核除針對一般安全運營項目進行查核外，特別著重於組織的整體風險管理成熟度評估。稽核結果顯示，本公司在安全成熟度指標 (Safety Maturity Index) 表現卓越，並於 114 年 1 月取得新一期的「IOSA 註冊證書」，確認本公司作業持續符合國際航協之安全標準。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

- 一、關係企業相關資料：無。
- 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。
- 三、其他必要補充說明事項：無。
- 四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第二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。

星宇航空股份有限公司



董事長 張國煒



