

股票代碼：1513



中興電工機械股份有限公司

中華民國一一三年度年報

公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw>

本年報查詢網址：<http://www.chem.com.tw>

中 華 民 國 一 一 四 年 四 月 十 一 日 刊 印

本公司發言人

姓 名： 郭慧娟
職 稱： 總經理
聯 絡 電 話： (03) 328-4170
電子郵件信箱： TW003120@chem.com.tw

本公司代理發言人

姓 名： 賴靜鳳
職 稱： 處長
聯 絡 電 話： (03) 328-4170
電子郵件信箱： TW006466@chem.com.tw

總公司、分公司及工廠地址、電話

總 公 司：新北市中和區中正路801號3樓
林 口 工 廠：桃園市龜山區文德路25號 (03) 328-4170
華 亞 廠：桃園市龜山區復興三路528號 (03) 327-7558
觀 音 桃 科 廠：桃園市觀音區環南路236號 (03) 328-4170
嘉 義 廠：嘉義縣鹿草鄉豐稠村10鄰馬稠後園區一路22號 (03) 328-4170
台北分公司：台北市南港區三重路19-5號2樓 (02) 2655-1516
新北分公司：新北市中和區中正路801號3樓 (03) 328-4170
台中分公司：台中市北區進化北路238號8樓之5 (04) 2236-5433
南科分公司：台南市善化區南關里7鄰木柵港西路1號 (03) 328-4170

股票過戶機構

名 稱： 凱基證券股份有限公司股務代理部
地 址： 台北市重慶南路一段2號5樓
網 址： <http://www.kgieworld.com.tw>
聯 絡 電 話： (02) 2389-2999

最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名： 林春枝會計師、張亞荃會計師
事務所名稱： 國富浩華聯合會計師事務所
地 址： 台北市松山區敦化北路122號7樓
網 址： <http://www.crowe.tw/>
聯 絡 電 話： (02) 8770-5181

海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢海外該有價證券資訊之方式
無

公司網址

<http://www.chem.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書.....	1
一、一一三年度營業報告.....	1
二、一一四年度營運計畫概要.....	2
貳、公司治理報告.....	5
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	5
二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金.....	11
三、公司治理運作情形.....	17
四、會計師公費資訊.....	38
五、更換會計師資訊.....	39
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.....	39
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、公司治理主管、經理人及及持股比 例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動之情形.....	39
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資訊.....	40
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一 轉投資事業之持股數及綜合持股比例.....	41
參、募資情形.....	42
一、資本及股份.....	42
二、公司債辦理情形.....	45
三、特別股辦理情形.....	46
四、海外存託憑證辦理情形.....	46
五、員工認股權憑證辦理情形.....	46
六、限制員工權利新股及併購辦理情形.....	46
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	46
八、資金運用計劃執行情形.....	46
肆、營運概況.....	47
一、業務內容.....	47
二、市場及產銷概況.....	59
三、本公司及子公司從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人 數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率.....	69
四、環保支出資訊.....	69
五、勞資關係.....	70
六、員工行為或倫理守則.....	71
七、工作環境與保護人身安全的保護措施.....	72
八、企業的社會責任：公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公 益、消費者權益人權、安全衛生與其他社會責任所採行之社會制度與措施 及履行情形.....	72
九、資通安全管理.....	84
十、重要契約.....	87

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	89
一、財務狀況分析	89
二、財務績效分析	89
三、現金流量分析	90
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	90
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃.....	91
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項.....	94
七、其他重要事項	97
陸、特別記載事項.....	98
一、關係企業相關資料	98
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，私募有價證券之資金運用情形、計畫執行進度及計畫效益顯現情形	98
三、其他必要補充說明事項.....	98
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	98

壹、致股東報告書

一、一一三年度營業報告

(一)營業概況

1. 113 年度合併營業收入新台幣(以下同)256 億 946 萬元，較上(112)年度 221 億 4,487 萬元，增加 34 億 6,459 萬元，計增 15.65%；
本公司 113 年度營業收入 202 億 7,568 萬元，較上(112)年度營業收入 176 億 9,196 萬元，增加 25 億 8,372 萬元，計增 14.60%
2. 繼續營業單位本期淨利 36 億 2,715 萬元，較上(112)年度 15 億 8,544 萬元，增加 20 億 4,171 萬元，計增 128.78%；其中淨利歸屬於母公司業主淨利為 36 億 2,278 萬元，較上(112)年度稅後盈餘 15 億 8,569 萬元，增加 20 億 3,709 萬元，計增 128.47%；基本每股盈餘為 7.33 元。

(二)預算執行情形

113 年度合併營業收入 256 億 946 萬元，達成預算 230 億 3,414 萬元之 111.18%。

(三)財務收支及獲利能力分析

1. 截至 113 年底合併總資產 492 億 6,783 萬元，總負債 300 億 2,291 萬元(其中長期借款 88 億 6,273 萬元，短期借款 26 億 5,896 萬元，合計 115 億 2,169 萬元)，總淨值 192 億 4,492 萬元，扣除少數股權淨值 2 億 720 萬元後，以扣除庫藏股後之普通股 494,073,839 股計算，每股淨值為 38.53 元。
2. 本公司最近二年合併經營分析

項目 \ 年	113 年度	112 年度
(1)負債比率：	60.94%	63.89%
(2)流動比率：	137.97%	126.04%
(3)營業毛利率：	26.24%	28.99%
(4)稅前淨利率：	17.42%	10.82%
(5)股東報酬率：	20.61%	10.82%
(6)純益率：	14.16%	7.16%

(四)研究發展狀況：請參閱本年報第55~56頁。

二、一一四年度營運計畫概要

近年來地緣政治衝突引發全球經濟動盪，俄烏戰爭迄今未停、中東局勢持續緊張、中國經濟成長趨緩，加以美國總統川普就任後各項經濟、貿易、外交政策的變化，均為全球經濟再添詭譎多變因素。中興電工在此變動的環境中，持續堅守穩健經營策略，淬練營運韌性。113年度在經營團隊與全體同仁的共同努力下，受惠於政府推動能源轉型及台電強韌電網計畫，再次締造營運新猷，達成全年合併營業收入256.09億元，稅後淨利36.27億元，每股稅後盈餘7.33元的經營佳績。

榮譽與肯定

1. 104人力銀行與《商業周刊》合作進行「DEI壯世代百強企業」大調查，篩選壯齡聘雇友善、跨齡多元平等共融（DEI，Diversity、Equity、Inclusion）企業。中興電工珍視中高齡就業者之工作經驗及穩定性，參與勞動部中高齡訓練、繼續雇用高齡者補助計畫，持續友善聘僱中高齡工作者。故中興公司本次得以入選「DEI壯世代百強企業」，彰顯本公司為全齡工作環境的友善企業。
2. 中興電推動永續作為的腳步從未停歇！近年度在締造亮麗的營運績效的同時，中興公司力求兼顧環境保護（E，Environmental）的使命以及社會責任（S，Social）的義務，並透過數位轉型落實在企業公司治理（G，governance），持續邁向永續經營的目標。憑藉著踏實的永續經營表現，故能榮獲「2024 第十七屆 TCSA 台灣企業永續獎」永續報告-傳統製造業-第1類銅級獎的殊榮。
3. 中興電工營運管理制度榮獲國際肯定！「卓越管理企業」(Best Managed Companies, BMC)是勤業眾信聯合會計師事務所（Deloitte Global）最具代表的全球獎勵計畫，近30年來已在全球35個地區舉辦。該獎項根據策略、能力和創新、企業文化與承諾、公司治理和財務等四大理論框架評選，2024年於台灣地區遴選出含中興電工機械股份有限公司等六家卓越管理企業。
4. 中興電工堅持產品與工程品質與推動綠能環保之信念從未鬆懈，中興電工於113年度以承攬台電公司之「興達電廠燃氣機組更新改建計畫345/161kV開關場監控(SCADA)保護及輔助電力設備統包工程」，榮獲第24屆公共工程金質獎設施類之設計及施工品質優良獎。同時更憑藉歷年於公共工程建設的優良實績，榮獲公共工程金質獎特別貢獻獎。
5. 中興電工為強化公司治理，落實公司智慧財產權管理，自113年起導入「台灣智慧財產管理規範」(Taiwan Intellectual Property Management System，簡稱TIPS)，並於同年12月首次申請即通過TIPS A級驗證的佳績。藉由此次TIPS認證，有效強化中興公司在智財權的取得、保護、維護及管理 etc. 等管理系統與制度，並建立起高標準的保護措施，有助公司治理及永續競爭力之提升。
6. 誠信經營是企業重要基石，為加強公司治理，降低營運風險，中興電工於113年度導入國際ISO37001反賄賂管理系統，並成功取得ISO37001證書。期藉此提升組織韌性，接軌國際永續經營方向。

(一) 經營工作重點

AI 與半導體產業推升電力需求 強韌電網計畫加速執行

根據台電公司於 2024 年「國家氣候變遷對策委員會」中報告指出，台灣經濟高度成長帶動用電量快速增加，其中 AI 資料中心與半導體產業近年於台灣蓬勃發展更加速推升用電需求，預估 2024 年～2030 年半導體以及 AI 二大科技產業用電量增幅將大於 500 萬瓩，且用電需求將主要分散於新竹、高雄、台中等科學園區。顯見加速開發電源、分散並強固電網韌性已成台灣電力當前最大挑戰。

為解決長期以來電廠及電網集中化發展導致供電穩定性不足之沉痾，台電推動為期 10 年的強化電網韌性建設計畫，總經費達 5,645 億元，宣示包括綠能加儲能分散供電邁向淨零、電廠直供園區幹線留給民生、增加變電所解決送電瓶頸、變電所屋內化阻絕外力破壞等四大重點，為國內重電產業提供中長期穩健成長動能。

中興電工為國內重電設備及電力工程領導業者，未來除將善用公司於電業的核心競爭力，掌握強化電網韌性計畫商機。亦將在創新研發上的繼續投入，在產品及工程品質上持續精進，以穩健的經營步伐邁向更加具挑戰的未來，同時也為股東創造長期價值。

iCharging 國道 16 站全面啟用 打造電動車便利可靠的綠能交通網絡

2022 年 iCharging 在國內啟用第一座高速公路服務區快充站，當年度國內電動車掛牌數僅約 1.7 萬輛，2024 年底掛牌數已正式超過 9 萬輛大關。而電動車輛市場的快速成長，也推升車主對汽車充電網絡的需求大增。

為打造電動車更便利可靠的綠能交通網絡，中興電工在 2024 年新增啟用石碇、新營南、新營北、古坑、西螺南及西螺北服務區等六站高速公路服務區充電站，新增充電站皆採用高效能充電設備，讓車主可以快速補電。新增站點除使中興電工 iCharging 在國道沿線的充電站數量增加至 16 座，也進一步提升國道充電網的覆蓋範圍，讓電動車車主們面對長途行駛不必再面對里程焦慮。

iCharging 做為充電服務的先行者，除持續創新為提供車主更優質充電服務，同時也響應政府綠能政策，於高速公路服務區充電站導入儲能系統（BESS）與氢能備援電力系統，結合能源管理系統（EMS），進行動態電力管理，減少用電損耗並避免超約，有效減少能源浪費，預計 1 年內可減少相當於 128 座大安森林公園的碳吸附量。未來也將持續配合政府政策，積極完善台灣綠能交通網絡，為低碳交通發展奠定堅實基礎，為達成 2050 年淨零排放目標貢獻心力。

(二) 未來公司發展策略

隨著 AI 趨勢與半導體需求走揚，持續推動台灣電力需求，加以氣候變遷議題加速能源與電力產業重塑，均將持續推升重電產業蓬勃發展，維持公司成長動能。而在此持續變動的產業環境下，中興電工亦將在電力、系統整合、綠能、停車服務等多面向持續深耕，以確保企業能在穩健成長中仍維持靈活彈性的韌性，朝向永續經營的目標邁進。

(三) 外部競爭、法規環境及總體經營環境影響

1. 重電業為國家基礎產業並屬內需型產業，中興電工目前為台灣市場市佔率最高及相關技術之領導廠商。中興公司於重電產業具備完整且領先的GIS設備產品線、豐富的工程經驗及發電併網之專業能力，均有助降低外部競爭及總體環境之影響。
2. 中興電工近年來積極進行轉型與升級，已發展出包括電力、系統整合、新能源、嘟嘟房、大陸等事業群，以綠能、服務及其他三大面向進行多角化發展，成效已逐步顯現，有效降低單一產業之風險性。
3. 大陸業務轉型與成長：透過精密加工技術之升級，已成功跨入半導體及光電設備精密加工業工，並順利承接國際大廠訂單，受單一地區的競爭與經營環境的影響機率已逐步降低。

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

董事資料 (一)

114 年 3 月 25 日

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選 任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在 持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本 公司及其他 公司之職務	具配偶或二親等以內關係 之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	日日興科技(股)公司 法人代表人：江競年	男 41-50 歲	112. 7. 20	至 115 年股東 會改選	109. 6. 22.	6, 266, 514 39, 600	1. 49% 0. 01%	6, 266, 514 77, 401	1. 25% 0. 02%	- 0	- 0. 00%	0	0. 00%	紐西蘭奧克蘭旅遊管理學院 中興電工-嘟嘟房事業群營運長	註 1	無	無	無	辭任： 113. 1. 10
董事	中華民國	日日興科技(股)公司 法人代表人：郭慧娟	女 61-70 歲	112. 5. 24	已辭任		6, 266, 514 0	1. 49% 0. 00%	6, 266, 514 0	1. 25% 0. 00%	- 80, 000	- 0. 02%			成功大學工管所碩士 中興電工副總經理	註 2				
董事	中華民國	盛元投資(股)公司 法人代表人：林弘人	男 41-50 歲	112. 7. 20	至 115 年股東 會改選	94. 6. 10	35, 194, 546 0	8. 38% 0. 00%	44, 688, 546 0	8. 88% 0. 00%	- 0	- 0. 00%			加拿大多倫多大學經濟系	註 3				
董事	中華民國	日日興科技(股)公司 法人代表人：張偉荃	男 61-70 歲	112. 5. 24	三年	109. 6/22	6, 266, 514 287, 794	1. 49% 0. 07%	6, 266, 514 311, 121	1. 25% 0. 06%	- 1, 750	- 0. 00%			中國海專輪機科 中興電工副總經理	無				
董事	中華民國	日日興科技(股)公司 法人代表人：沈碩欽	男 51-60 歲	112. 5. 24	三年		6, 266, 514 0	1. 49% 0. 00%	6, 266, 514 0	1. 25% 0. 00%	- 0	- 0. 00%			成功大學工程科學研究所 壹傳科技(股)公司總經理	註 4				
董事	中華民國	日日興科技(股)公司 法人代表人：林慶忠	男 61-70 歲	113. 1. 10	至 115 年股東 會改選		6, 266, 514 221, 784	1. 49% 0. 05%	6, 266, 514 221, 784	1. 25% 0. 05%	- 10, 250	- 0. 00%			台北工專電機科 中興電工副總經理	註 5				
董事	中華民國	中嘉國際投資(股)公司 法人代表人：翁明顯	男 81-90 歲	112. 5. 24	三年	86. 6. 12	2, 256, 730 0	0. 54% 0. 00%	2, 256, 730 0	0. 45% 0. 00%	- 0	- 0. 00%			台灣大學農工系 中環(股)公司董事長	註 6				
獨立董事	中華民國	陳瓊讚	男 81-90 歲	112. 5. 24	三年	106. 6. 28	0	0. 00%	0	0. 00%	0	0. 00%			台灣大學法律系 立法委員、國民大會代表、檢察官、律師、台 灣工銀證券投資信託(股)公司董事長、台新證 券投資信託(股)公司董事長、冠軍建材(股) 公司獨立董事	註 7				
獨立董事	中華民國	白省三	男 81-90 歲	112. 5. 24	三年	106. 6. 28	0	0. 00%	0	0. 00%	0	0. 00%			文化大學法學博士、成功大學建築碩士、中原 大學建築學士、美國舊金山大學行政管理碩士 總統府國策顧問、台北市建築師公會理事長、 中華民國消費者文教基金會董事長、財團法人 二二八事件紀念基金會董事、行政院公共工程 採購申訴審議委員會委員	註 8				
獨立董事	中華民國	陳鴻基	男 71-80 歲	112. 5. 24	三年	106. 6. 28	0	0. 00%	0	0. 00%	0	0. 00%			近畿大學法學博士 國民大會代表、立法委員、駐日代表處副代 表、亞東關係協會會長、真理大學副教授、新 鋼工業(股)公司獨立董事					

註1.庫網金融科技、寶盛國際、中興氬能科技、恆星氬能科技、壹傳科技、天禽能源、天衡能源、天蓬能源、天輔能源、日日興科技、CHEM Corp.、CHEM J-V Limited 等董事長。
 註2.正興機電工程、日日興科技、力翔科技、衡宇科技、中興氬能科技、天衡能源、天禽能源、天蓬能源、天輔能源、先翰企業、CHEM USA、聖赫精密等董事；中興電工總經理及財務主管。
 註3.元利建設董事。
 註4.中興氬能、純萃材料、壹傳科技等董事。
 註5.正興機電工程董事長。
 註6.中環公司、富晶通科技董事長。
 註7.萬眾管理顧問(股)公司及恩騰投資(股)公司董事長、台灣花卉生物技術(股)公司及新高生物科學股份有限公司董事。
 註8.三門聯合建築師事務所主持建築師、消費者文教基金會名譽董事長、財團法人現代財經基金會董事。

表一：法人股東之主要股東

114 年 3 月 25 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
中嘉國際投資股份有限公司	中環股份有限公司(100%)
盛元投資股份有限公司	中興電工機械股份有限公司(29.33%)、廣興機電股份有限公司(70.67%)
日日興科技股份有限公司	中興電工機械股份有限公司(100%)

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

114 年 3 月 25 日

法人名稱	法人之主要股東
中興電工機械股份有限公司	盛元投資股份有限公司(8.88%)、廣興機電股份有限公司(6.17%)、藍阿文(2.24%)、花旗（台灣）商業銀行受託保管挪威中央銀行投資專戶(1.44%)、夸克投資股份有限公司(1.28%)、日日興科技股份有限公司(1.25%)、漢神投資股份有限公司(0.75%)、美商摩根大通銀行台北分行受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶(0.66%)、台新臺灣永續高息中小型 E T F 基金專戶(0.65%)、李菲玲(0.64%)
中環股份有限公司	翁明顯(7.94%)、楊麗容(2.55%)、花旗託管波露寧新興市場基金公司專戶(1.54%)、中揚投資股份有限公司(1.44%)、摩根銀行台北分行託管梵加德股票指數專戶(1.22%)、致和證券股份有限公司(1.17%)、大通託管先進星光先進總合國際股票指數(1.10%)、摩根大通銀行託管 JP 摩根有限公司投資專戶(0.87%)、楊雅琇(0.86%)、蔡瑞榮(0.71%)

註：中環股份有限公司之資料來源提供日：113.4.16。

董事資料(二)

董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

114 年 3 月 25 日

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
江馥年 112. 7. 20 新任董事長		畢業於紐西蘭奧克蘭旅遊管理學院 歷任中興電工機械(股)公司嘟嘟房事業群營運長。 現任中興電工董事長。 推動公司策略性事業發展、落實長期營運發展方向、以豐富之市場推廣經驗強化各事業群之業務，帶領公司迎向新局。	未有公司法第 30 條各款情事。	無
郭慧娟 113. 1. 10 辭任董事		畢業於成功大學工管所碩士 歷任中興電工機械(股)公司財務處處長、中興電工機械(股)公司副總經理、副董事長。 現任中興電工機械(股)公司總經理。 專精於財務分析、企業金融、經營與管理實務能力。		無
林弘人 112. 7. 20 新任董事		畢業於加拿大多倫多大學經濟系 現任元利建設企業股份有限公司常務董事 專精於：財務分析、企業金融及市場策略規劃。		無
張偉荃		畢業於中國海專輪機科 歷任中興電工機械(股)公司重電事業處副總經理。 現任中興電工機械(股)公司副總經理。 深耕重電，以專業領導、培養陣容堅強的企業團隊。		無
沈頌欽 112. 6. 24 新任董事		畢業於成功大學工程科學研究所 歷任中興電工機械(股)公司子公司壹傳科技股份有限公司總經理。 現任中興電工新能源事業群營運長。 專精於新事業推廣、高效率整合方案、帶領事業群朝綠色能源邁進。		無
林慶忠 113. 1. 10 新任董事		畢業於台北工專電機科 歷任中興電工機械(股)公司重電事業處處長。 現任中興電工副總經理兼系統整合事業群營運長。 專精於產品效率提升、領導事業群運作及發展計畫。		無
翁明顯		畢業於台灣大學農工系 歷任中環(股)公司董事長。 現任中環(股)公司董事長。 擁有策略規劃能力及豐富的產業分析整合經驗。		無
獨立董事 陳瓊讚		畢業於台灣大學法律系 歷任立法委員(6 年)、國民大會代表(4 年)、檢察官(5 年)、律師(45 年)、大眾證券投資信託(股)公司(9 年)/台灣工銀證券投資信託(股)公司(3 年)/台新證券投資信託(股)公司(3 年)董事長、冠軍建材股份有限公司獨立董事(3 年)。 現任萬眾管理顧問(股)公司董事長、中興電工機械(股)公司獨立董事。 為本公司審計委員會及薪資報酬委員會委員，在經營管理上，可借重其法律專長與財管經驗，提供風險管理、法律策略/遵循及管理決策意見。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人	無

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
獨立董事 白省三		畢業於文化大學法學博士、成功大學建築碩士、美國舊金山大學行政管理碩士 歷任總統府國策顧問(8年)、台北市建築師公會理事長(3年)、中華民國消費者文教基金會董事長(3年)、財團法人二二八事件紀念基金會董事(2年)、行政院公共工程採購申訴審議委員會委員(12年)。 現任三門聯合建築師事務所主持建築師、中興電工機械(股)公司獨立董事。 為本公司審計委員會及薪資報酬委員會委員，熟稔法學及具有豐富的行政管理之經驗。借重其不同產業之異產業管理服務經驗及視野，能適時提供經營與管理之多元意見。	或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未擔任最近2年提供本公司或其	無
獨立董事 陳鴻基		畢業於近畿大學法學博士 歷任國民大會代表(4年)、立法委員(6年)、駐日代表處副代表(3年)、亞東關係協會會長(1年)、真理大學副教授(2年)、新鋼工業(股)獨立董事。 現任中興電工機械(股)公司獨立董事。 為本公司審計委員會及薪資報酬委員會委員，其所擁有之國際觀及法學專業可提昇本公司在經營管理策略之思維上能更具多元化之面向。	關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。未有公司法第30條各款情事。	無

董事會多元化：

為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司於108年8月12日第22屆第13次董事會通過訂定「公司治理守則」，其中第二十條：董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括於但不限於以下二大面向之標準：

一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

二、專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標董事會整體應具備之能力如下：

一、營運判斷能力。

二、會計及財務分析能力。

三、經營管理能力。

四、危機處理能力。

五、產業知識。

六、國際市場觀。

七、領導能力。

八、決策能力。

董事會成員落實多元化情形如下：

本公司現任董事會由 9 位董事組成，成員之專業能力符合落實多元化之相關規定。將於本屆董事任期屆滿後，依規定增加不同性別董事席次，以達成性別多元化之目標。

董事姓名	性別	國籍	是否兼任本公司員工	年齡			獨立董事任期			經營管理	營運判斷	領導決策	危機處理	國際事務	生產業務	財務金融	法律事務	學術公益
				未滿 60 歲	未滿 70 歲	70 歲以上	一屆	二屆	三屆									
江馥年	男	中華民國		V						V	V	V	V	V	V			
林弘人	男	中華民國		V						V	V	V	V	V	V	V		
張偉荃	男	中華民國	V		V					V	V	V	V	V	V			
沈頌欽	男	中華民國	V	V						V	V	V	V	V	V			
林慶忠	男	中華民國	V		V					V	V	V	V	V	V			
翁明顯	男	中華民國				V				V	V	V	V	V	V	V	V	V
獨立董事 陳瓊讚	男	中華民國				V			V	V	V	V	V	V		V	V	V
獨立董事 白省三	男	中華民國				V			V	V	V	V	V				V	V
獨立董事 陳鴻基	男	中華民國				V			V	V	V	V	V	V				V

具體管理目標及達成情形：

具 體 管 理 目 標	達成情形
1. 注重成員性別平等，董事成員至少應包含一位女性董事。	未達成
2. 董事間應不超過 2 人具有配偶或二親等以內之親屬關係。	達成
3. 著重於營運判斷、經營管理及危機處理能力，應有 2/3 以上董事成員具備相關項目之能力。	達成
4. 持續為董事安排多元進修課程，提升其決策品質、善盡督導能力，進而強化董事會職能。	達成
5. 獨立董事席次達董事席次三分之一。	達成

董事會獨立性：

本公司之董事會成員之提名採用候選人提名制，符合本公司「公司章程」、「董事選舉辦法」、「公司治理守則」等之規定，現任董事會組成結構占比分別為3席獨立董事（33.3%），6席非獨立董事（66.7%），其中3席具員工/經理人身份之董事（33.3%），全體董事間均不具有配偶或二親等以內之親屬關係，符合證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事。另依據每年董事會績效評估之結果，考量調整董事會成員組成，以確保成員之獨立性、適任性及多元性。

本公司之董事會指導公司策略、監督管理階層及對公司、股東負責，在公司治理制度之各項作業與安排，董事會皆依照法令、公司章程或股東會決議等，據以行使職權。本公司董事會強調獨立運作及透明化之功能，董事及獨立董事皆屬獨立之個體，獨立行使職權。三席獨立董事亦遵循相關法令規定，搭配審計委員會之職權，審度公司存在或潛在風險之管控等，據以確實監督公司內部控制之有效實施、簽證會計師之選（解）任及獨立性與財務報表之允當編製。

（二）總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管：

114年3月25日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
總經理	中華民國	郭慧娟	女	100.7.05	0	0.00%	80,000	0.02%	0	0.00%	成功大學工管所碩士 中興電工副總經理、副董事長	註1	無	無	無
副總經理兼事業群總經理	中華民國	張偉荃	男	95.12.28	311,121	0.06%	1,750	0.00%	0	0.00%	中國海專輪機科 中興電工重電事業處副總經理	-	無	無	無
副總經理兼事業群營運長	中華民國	林慶忠	男	100.8.30	221,784	0.04%	10,250	0.00%	0	0.00%	台北工專電機科 中興電工重電事業處處長	註2	無	無	無
會計處處長	中華民國	吳淑真	女	95.2.14	287,522	0.06%	75,000	0.02%	0	0.00%	台北商專會計科 中興電工會計處副處長	-	無	無	無
公司治理主管	中華民國	賴靜鳳	女	109.2.14	36,415	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	成功大學國企所碩士 中興電工管理處處長	註3	無	無	無

註1. 正興機電、日日興科技、力翔科技、衛宇科技、中興氫能科技、天衡能源、天禽能源、天蓬能源、天輔能源、先翰企業、CHEM USA、聖赫精密等董事；中興電工總經理及財務主管。

註2. 正興機電工程(股)公司董事長。

註3. 中興精密、中興創元、中興龍源、技興機電、Chem Power Limited、ME Energy Systems Limited等董事長。

二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

單位:新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
法人董事	日日興科技(股)公司	0	0	0	0	89,219	89,219	576	576	2.48%	2.48%	35,435	35,435	868	868	1,442	0	1,442	0	127,540 3.52%	127,540 3.52%	無
董事長	法人代表人：江毅年																					
董事註1	法人代表人：郭慧娟																					
董事	法人代表人：張偉荃																					
董事	法人代表人：沈頌欽																					
董事註2	法人代表人：林慶忠																					
法人董事	盛元投資(股)公司																					
董事	法人代表人：林弘人																					
法人董事	中嘉國際(股)公司																					
董事	法人代表人：翁明顯																					
獨立董事	陳瓊讚	4,080	4,080	-	-	-	-	291	291	0.12%	0.12%	-	-	-	-	-	-	-	-	4,371 0.12%	4,371 0.12%	無
獨立董事	白省三																					
獨立董事	陳鴻基																					

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司董事之報酬，由薪資報酬委員會評估其對公司營運參與程度及貢獻價值，並授權董事會依薪資報酬委員會之評估及同業通常水準支給議定之。本公司對獨立董事得訂與一般董事不同之薪資報酬。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註 1. 辭任:113.1.10

註 2. 就任:113.1.10

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	江馥年、郭慧娟、張偉荃、沈頌欽、林慶忠、林弘人	江馥年、郭慧娟、張偉荃、沈頌欽、林慶忠、林弘人	林弘人	林弘人
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	陳瓊讚、白省三、陳鴻基	陳瓊讚、白省三、陳鴻基	陳瓊讚、白省三、陳鴻基	陳瓊讚、白省三、陳鴻基
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	-	-	-	-
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	-	-	沈頌欽、林慶忠	沈頌欽、林慶忠
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	盛元投資(股)公司、中嘉國際投資(股)公司	盛元投資(股)公司、中嘉國際投資(股)公司	盛元投資(股)公司、中嘉國際投資(股)公司、張偉荃	盛元投資(股)公司、中嘉國際投資(股)公司、張偉荃
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	-	-	江馥年、郭慧娟	江馥年、郭慧娟
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	-	-	-	-
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	日日興科技(股)公司	日日興科技(股)公司	日日興科技(股)公司	日日興科技(股)公司
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	-	-	-	-
100,000,000 元以上	-	-	-	-
總計	-	-	-	-

(二)總經理及副總經理酬金

單位:新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項 總額及占稅後純益之 比例(%)		領取來自子公司以外 轉投資事業或 母公司酬金
								本公司		財務報告內所有公司				
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	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	
總經理	郭慧娟	8,204	8,204	654	654	13,627	13,627	959	0	959	0	0.65%	0.65%	無
副總經理	張偉荃													
副總經理	林慶忠													

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 E
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	-	-
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	-	-
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	林慶忠	林慶忠
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	張偉荃	張偉荃
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	郭慧娟	郭慧娟
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	-	-
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	-	-
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	3 人	3 人

(三)前五位酬金最高主管之酬金

單位:新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
								本公司		財務報告內所有公司				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	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	
總經理	郭慧娟	10,468	10,468	710	710	16,033	16,033	1,215	0	1,215	0	0.78%	0.78%	無
副總經理	張偉荃													
副總經理	林慶忠													
會計處處長	吳淑真													
公司治理主管	賴靜鳳													

(四)配發員工酬勞之經理人姓名及配發情形

單位:新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額及占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	郭慧娟	0	1,215	1,215	0.034%
	副總經理	張偉荃				
	副總經理	林慶忠				
	會計處處長	吳淑真				
	公司治理主管	賴靜鳳				

(五)分別說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額佔稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性。

1. 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額佔稅後純益比例之分析：

職稱 \ 年度	112 年		113 年	
	本公司	合併報表所有公司	本公司	合併報表所有公司
董事	3.29%	3.29%	2.60%	2.60%
總經理及副總經理	1.21%	1.21%	0.65%	0.65%

113 年度、112 年度董事酬勞二年度皆按稅前淨利相同比例提撥。

113 年度稅後純益 3,622,777,996 元、董事酬金占稅後純益之比例為 2.60%、加計董事兼任員工酬金占稅後純益之比例為 3.64%；

112 年度稅後純益 1,585,694,777 元、董事酬金占稅後純益之比例為 3.29%、加計董事兼任員工酬金占稅後純益之比例為 5.61%。

2. 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性：

(一)給付酬金之政策、標準與組合：董事酬金之給付政策係訂定本公司章程內，並經由股東會同意執行之。

1. 本公司董事酬金：

當年度公司如有獲利，依本公司章程第三十三條規定：應提撥百分之三以下之數額為董事酬勞。

獨立董事不參與董事酬勞分派。董事酬金之業務執行費用依出席次數，按次支領出席費，車馬費為每月支付。本公司依「董事會績效評估辦法」定期評估董事之酬金，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核。

2. 本公司經理人酬金：

當年度公司如有獲利，依本公司章程第三十三條規定：應提撥百分之一以上為員工酬勞。獎金視公司年度經營績效、財務狀況、營運狀況及個人工作績效核給。依「從業人員考核作業辦法」明訂於每年七月、一月辦理考核，並依二次考核平均數作為年終獎金發放之依據。並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。

經理人績效評估項目及比例：組織規劃能力 15%、領導力 20%、執行力 20%、創新力 10%、KPI35%。

3. 本公司給付酬金之組合，依薪資報酬委員會組織規程第六條所定，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

(二)訂定酬金之程序：

1. 為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以本公司「董事會績效評估辦法」及適用經理人與員工之「業務績效獎金作業辦法」所執行之評核結果及連結公司經營績效為依據。
2. 113 年度董事會、董事成員及各功能性委員會成員績效自評結果 均為顯著超越標準，本公司 113 年度經理人績效評核結果，所有經理人之表現均達成或超越所預定之目標要求。
3. 本公司董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，另亦綜合考量目前公司治理之趨勢後，給予合理報酬。以謀公司永續靜瑩與風險控管之平衡。113 年度董事及經理人酬金發放金額，均由薪酬委員會審議後，提董事會議定之。

(三)與經營績效及未來風險之關聯性：

1. 本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理部門之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。
2. 本公司經理人績效目標均與「風險控管」結合，以確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範，並依實際績效表現核給評等之結果，連結各相關人力資源及相關薪資報酬政策。本公司經營階層之重要決策，均衡酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，進而經營階層之薪酬與風險之控管績效相關。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊

最近年度董事會開會(A) 6 次(第 24 屆第六次至第十一次:6 次。)

董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數 B	委託出席 次數	實際出席率(%) 【B/A】	備註
董事長	日日興科技(股)公司 法人代表人：江馥年	6	0	100	
董事	日日興科技(股)公司 法人代表人：張偉荃	6	0	100	
董事	日日興科技(股)公司 法人代表人：沈頌欽	6	0	100	
董事	日日興科技(股)公司 法人代表人：林慶忠	5	1	83.33	113.1.10 新任
董事	盛元投資(股)公司 法人代表人：林弘人	6	0	100	
董事	中嘉國際投資(股)公司 法人代表人：翁明顯	4	2	66.67	
獨立董事	陳瓊讚	6	0	100	
獨立董事	白省三	6	0	100	
獨立董事	陳鴻基	5	1	83.33	

其他應記載事項：

一、(一)證券交易法第14條之3所列事項:本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第14條之3規定，相關資料請參閱本年報「審計委員會運作情形」。

(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：無。

三、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：請參閱本年報「董事會多元化及獨立性」。

董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行 一次內部 評估	113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日	• 整體董事會 • 個別董事成員 • 功能性委員會	• 董事會績效自評 • 董事會成員績效自評 • 審計委員會績效自評 • 薪資報酬委員會績效自評	• 董事會績效評估 1. 對公司營運之參與程度 2. 董事會決策品質 3. 董事會組成與結構 4. 董事的選任及持續進修 5. 內部控制

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
				• 個別董事成員績效評估 1. 本公司目標與任務之掌握 2. 董事職責認知 3. 對本公司營運之參與程度 4. 內部關係經營與溝通 5. 董事之專業及持續進修 6. 內部控制 • 審計委員會績效評估 1. 對本公司營運之參與程度 2. 審計委員會職責認知 3. 提升功能性委員會決策品質 4. 審計委員會組成及成員選任 5. 內部控制 • 薪酬委員會績效評估 1. 對本公司營運之參與程度 2. 薪酬委員會委員會職責認知 3. 提升功能性委員會決策品質 4. 薪酬委員會組成及成員選任

本公司已完成 113 年董事會績效自評，評估結果提送 114 年 3 月 5 日董事會報告。

董事會績效自評整體平均分數為 4.85（滿分 5 分）。顯示董事會有善盡指導及監督公司策略、重大業務及風險管理之責，並能建立妥適之內部控制制度，符合公司治理之要求。

個別董事成員績效自評整體平均分數為 4.92（滿分 5 分）顯示董事對於各項指標運作之效率與效果，均有正面評價。

審計委員會及薪酬委員會績效評整體平均分數為 5（滿分 5 分）顯示功能性委員會整體運作情況完善，符合公司治理之要求，有效增進董事會職能。

(二)審計委員會運作情形：

最近年度審計委員會開會 6 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	陳瓊讚	6	0	100	
獨立董事	白省三	6	0	100	
獨立董事	陳鴻基	5	1	83.33	

本年度審計委員會工作重點包括：

- 審閱財務報告：董事會造具之營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表業經委託國富浩華聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經審計委員會查核，認為尚無不合。

- 考核內部控制制度之有效性：審計委員會審查公司稽核部門、簽證會計師及管理階層之定期報告，藉以評估公司內部控制制度政策及程序(包括財務、營運、風險管理、資訊安全、法令遵循等控制措施)之有效性，審計委員會認可本公司之風險管理及內部控制系統之有效性，公司已採行必要之控制機制來監督並糾正違規行為。

- 委任簽證會計師：本公司最近期114.3.5第3屆第12次審計委員會審議並通過國富浩華聯合會計師事務所林春枝、張亞荃會計師均符合獨立性及適任性之標準足堪擔任本公司簽證會計師。

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第14條之5所列事項。

審計委員會開會日期及期別	議案內容
113年1月18日 第三屆第五次	• 112年第四季稽核工作報告。 • 本公司與銀行之綜合授信額度事宜。 • 為本公司之各轉投資公司背書保證案。 • 本公司子公司「天衡能源股份有限公司」因業務需要，擬向本公司資金融通新台幣13億元。 • 擬增加投資聖赫精密股份有限公司。 • 擬處分本公司所持有之洄瀾東電股份有限公司股權。 • 本公司大陸轉投資公司江蘇中興精密機械有限公司盈餘轉增資美金100萬元案。 • 本公司大陸轉投資公司江蘇中興精密機械有限公司盈餘轉增資暨現金股利分配案。 • 修訂「公司章程」。
113年3月11日 第三屆第六次	• 本公司 112 年度內部控制制度聲明書審議案。 • 本公司評估 112 年度簽證會計師獨立性及適任性。 • 為本公司之各轉投資公司背書保證案。 • 本公司與銀行之綜合授信額度事宜。 • 因業務需要，擬調整本公司子公司資金融通金額。 • 本公司 113 年度預算案。

	• 修訂本公司「審計委員會組織規程」。 • 修訂本公司「永續報告書編製及驗證之作業程序」。 • 本公司 112 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告。 • 本公司 112 年度盈餘分配案。 • 修訂本公司「董事會議事規範」。 • 為規劃子公司寶盛國際(股)公司上市櫃事宜，擬辦理釋股暨相關作業程序。
113年5月9日 第三屆第七次	• 113 年第一季稽核工作報告。 • 本公司 113 年第一季合併財務報告。 • 本公司與銀行之綜合授信額度事宜。 • 為本公司之轉投資公司背書保證案。 • 為遵循現行會計法令，本公司擬將帳列轉投資公司之「應收帳款」，視為資金貸與並辦理相關作業程序。 • 修訂本公司「關係人相互間財務業務相關作業程序」。 • 有關本公司 ISO37001 賄賂防制管理制度導入相關辦法。 • 本公司之子公司CHEM Corp. 減資事宜。
113年6月14日 第三屆第八次	• 訂定本公司「非確信服務預先核准辦法」暨適用個體及公費。 • 修訂本公司「誠信經營守則」。 • 本公司之子公司 ME ENERGY SYSTEMS LIMITED 減資事宜。 • 本公司擬向關係人取得不動產之使用權資產事宜。
113年8月12日 第三屆第九次	• 113 年第二季稽核工作報告。 • 本公司 113 年第二季合併財務報告。 • 本公司與銀行之綜合授信額度事宜。 • 為本公司之各轉投資公司背書保證案。 • 為本公司之子公司擬向本公司新增及取消資金融通。 • 本公司出售大陸中興精密轉投資福美景點開發有限公司100%股權予上海福源教育科技有限公司併簽訂股權轉讓協議。
113年11月12日 第三屆第十次	• 113 年第三季稽核工作報告。 • 申報本公司 114 年度內部稽核作業時程計畫表。 • 114 年度風險評估。 • 本公司 113 年第三季合併財務報告。 • 本公司與銀行之綜合授信額度事宜。 • 為本公司之各轉投資公司背書保證案。 • 為遵循現行會計法令，本公司擬將帳列海外轉投資公司之「應收帳款」，視為資金貸與並辦理相關作業程序。 • 本公司之子公司 CHEM Power Limited 減資事宜。 • 修訂「公司治理守則」。 • 大陸轉投資南通愛爾思輕合金精密成型有限公司股權移轉事宜。
審計委員會委員一致通過所有議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過所有議案。	
(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）獨立董事與內部稽核主管之溝通情形：

與獨董利用審計委員會及董事會時間，依稽核工作報告所列之內控缺失進行檢討，並定期將內控缺失及改善情況以書面呈報各獨董。

日期	溝 通 事 項	溝 通 結 果
113.1.18 審計委員會	112 年第四季稽核工作報告。	獨立董事對稽核業務執行結果報告，無異議。
113.3.11 審計委員會	112 年度內部控制制度聲明書。	經審計委員會審議通過，提報董事會決議。
113.5.9 審計委員會	113 年度第一季稽核工作報告。	獨立董事對稽核業務執行結果報告，無異議。
113.8.12 審計委員會	113 年度第二季稽核工作報告。	獨立董事對稽核業務執行結果報告，無異議。
113.11.12 審計委員會	1. 113 年度第三季稽核工作報告。 2. 114 年度內部稽核作業時程計劃。 3. 114 年度風險評估。	1. 獨立董事對稽核業務執行結果報告，無異議。 2. 經審計委員會審議通過，提報董事會決議。 3. 經審計委員會審議通過，提報董事會決議。

（二）獨立董事與會計師之溝通情形：

討論事項如下：

日期	溝 通 事 項	溝 通 結 果
113.3.5	1. 關鍵查核事項(KAM)說明 2. 查核意見類型 3. 本期重大性 4. 未更正不實表達 5. 內部控制顯著缺失 6. 其他溝通事項	獨立董事與簽證會計師溝通。 情形良好，獨立董事無其他建議。

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已訂定「公司治理守則」，並已於本公司網站及公開資訊觀測站揭露相關內容。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益				
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一)公司設有發言人、代理發言人及股務專職人員以處理股東建議或糾紛等問題。	無重大差異
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二)公司設有股務專職人員以掌握公司主要股東名單。	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之機制？	✓		(三)依相關控管規章執行。	無重大差異
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四)本公司已訂定「防範內線交易管理辦法」，以防範內線交易發生。	無重大差異
三、董事會之組成及職責				
(一)董事會是否擬定多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		(一)詳見本年報董事資料(二)項下之董事會多元化、具體管理目標及達成情形。	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。		✓	(二)本公司依法設置薪資報酬委員會及審計委員會。	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？	✓		(三)本公司已訂定董事會績效評估辦法並定期檢討本公司董事會績效評估。	無重大差異
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四)依相關規定定期評估，請詳註1。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務 守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人循循法令、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)？	✓		民國 112 年 3 月 8 日董事會調整公司治理主管為專任，本公司已設置專職單位董事會秘書組負責協助相關事務，包括依法辦理董事會、審計委員會、薪酬委員會及執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會議相關事宜及製作議事錄；協助董事就任及持續進修；提供董事執行業務所需資料；協助董事遵循法令。	無重大差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		公司設有發言人、代理發言人、股務專職人員及公司網站設有利害關係人連絡專區，由專人回覆作為利害關係人溝通管道。 本公司與各利害關係人之溝通情形，已於 113 年 11 月 12 日向董事會報告。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任凱基證券股份有限公司股務代理部代辦機構辦理股東會事務。	無重大差異
七、資訊公開				
(一)公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		(一)本公司已架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形並定期更新。	無重大差異
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	✓		(二)本公司網站為WWW.CHEM.COM.TW，內設繁體、簡體及英文，相關專責部門依規定蒐集及揭露相關資訊。	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財務報告，及於規定期限前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓		(三)本公司依規定公告並申報年度財務報告及第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務 守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓		(一)本公司創立六十餘年，具備完整的薪資福利退休制度並落實執行，讓員工及家庭享受到終身僱用制之照顧。本公司針對重大資訊皆已揭露於公司年報及公開資訊觀測站。 (二)本公司網站設有投資者關係之聯絡窗口，並由專人隨時回覆。 (三)本公司嚴格遵守與客戶簽訂之合約及其相關規定，履行對客戶之承諾。 (四)本公司有關營運重大決策、投資案、資金貸與或背書保證等事項皆經相關權責部門評估分析經董事會決議執行。 (五)113年董事進修之情形，請詳註2。 (六)113年公司治理主管進修之情形，請詳註3。 (七)113年經理人進修之情形，詳註4。 (八)本公司自107年度起為公司董事及經理人投保董事及經理人責任險，以強化本公司之公司治理及間接保障股東權益。	無重大差異 無重大差異 無重大差異 無重大差異 無重大差異 無重大差異 無重大差異
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： 1. 本公司業已於 106 年 3 月份訂定「誠信經營守則」以禁止不誠信行為之發生。關於公司落實誠信經營政策之具體作法及防範不誠信行為方案已揭露於公司官方網站。 2. 本公司業已於 106 年 8 月份訂定「防範內線交易管理作業程序」，並於公司官方網站揭露禁止公司內部人利用市場上無法取得之資訊獲利，已將公司落實禁止內線交易之具體情形揭露於公司網站。				

註 1：本公司每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，要求簽證會計師提供「獨立聲明書」及取得會計師事務所提供之 13 項審計品質指標(AQIs)資訊。依據主管機關發布之「審計委員會解讀審計品質指標(AQI)指引」，評估會計師事務所及查核團隊之審計品質並依據會計師獨立性評估標準進行評估。最近一年度評估結果業經審計委員會討論通過後，並提報董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。

會計師獨立性評估標準如下：

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

註2：113年董事進修之情形

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
		起	迄			
法人董事代表人	江馥年	113/09/03	113/09/03	台灣證券交易所	以永續知識力打造全新碳時代宣導會	6
		113/09/30	113/09/30	台灣證券交易所	壯大臺灣資本市場高峰會	3
法人董事代表人	翁明顯	113/08/09	113/08/09	中華公司治理協會	企業永續的加速器－CSR、ESG及SDGs	3
		113/11/25	113/11/25	證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會(提升企業永續價值，完善風險管理制度)	3
法人董事代表人	林弘人	113/09/11	113/09/11	台灣金融研訓院	公司治理暨企業永續經營研習班	6
法人董事代表人	張偉荃	113/09/06	113/09/06	證券暨期貨市場發展基金會	113年度防範內線交易宣導會	3
		113/10/23	113/10/23	臺灣證券交易所	GHG Protocol企業標準及範疇3標準宣導課程	7
法人董事代表人	沈頌欽	113/09/06	113/09/06	證券暨期貨市場發展基金會	113年度防範內線交易宣導會	3
		113/12/17	113/12/17	TPMA（台灣專案管理學會）	生成式AI與ChatGPT的應用	3
法人董事代表人	林慶忠	113/05/03	113/05/03	證券暨期貨市場發展基金會	永續發展實務宣導會	3
		113/05/30	113/05/30	中華民國內部稽核協會	內線交易與財報不實實務探討與因應之道	6
		113/09/06	113/09/06	證券暨期貨市場發展基金會	113年度防範內線交易宣導會	3
獨立董事	陳瓊讚	113/09/03	113/09/03	中華公司治理協會	企業創新成長全面啟動	3
		113/09/04	113/09/04	證券暨期貨市場發展基金會	非財會背景董監事如何審查財務報告	3
獨立董事	白省三	113/08/29	113/08/29	證券暨期貨市場發展基金會	董事會績效評估	3
		113/09/03	113/09/03	社團法人中華公司治理協會	企業創新成長全面啟動	3
獨立董事	陳鴻基	113/08/29	113/08/29	證券暨期貨市場發展基金會	董事會績效評估	3
		113/09/03	113/09/03	社團法人中華公司治理協會	企業創新成長全面啟動	3

註3. 113年公司治理主管進修之情形

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
		起	迄			
公司治理主管	賴靜鳳	113/05/02	113/05/03	證券暨期貨市場發展基金會	永續揭露實作研習	9
		113/10/08	113/10/08	證券暨期貨市場發展基金會	2024年WIW聯合論壇-科技與數位金融、加密資產及永續金融	3

註4. 113年經理人進修之情形

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
		起	迄			
會計主管	吳淑真	113/11/07	113/11/08	財團法人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

(四)薪酬委員會組成、職責及運作情形

(1)薪酬委員會成員資料

身份別 (註1)	條件 姓名	專業資格與經驗 (註2)	獨立性情形 (註3)	兼任其他公開發行 公司薪資報酬委員會 成員家數
獨立董事	陳瓊讚	請參閱本年報附表 一董事及監察人資 料(一)	請參閱本年報附表 一董事及監察人資 料(一)	0
獨立董事	白省三			0
獨立董事	陳鴻基			1(兼任至113/6/20)

註 1：請於表格內具體敘明各薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，如為獨立董事者，可備註敘明參閱第 00 頁附表一董事及監察人資料(一)相關內容。身分別請填列係為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註 2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註 3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，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(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 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、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

(2)薪資報酬委員會職能

本公司薪資報酬委員會之職能，係以專業客觀之地位，就本公司董事、經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，每年應至少召開二次，並向董事會提出建議，以供其決策之參考。

本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

一、訂定並定期檢討本公司董事、經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

二、定期評估並訂定董事、經理人之薪資報酬。

履行前項職權時，應依下列原則為之：

一、董事、經理人之績效評估及薪資報酬，應參考同業通常水準支給情形，並考量個人表現、公司經營績效及未來風險之關連合理性。

二、不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。

三、針對董事及高階經理人短期績效發放紅利之比例及部分變動薪資報酬支付時間，應考量行業特性及公司業務性質予以決定。

(3)薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

二、本第 5 屆委員任期：112 年 5 月 24 日至 115 年 5 月 23 日，最近年度薪資報酬委員會開會 4 次(A)，年度工作重點及委員出席情形如下：

年度工作重點包含：審閱員工及董事酬勞之分派、董事及經理人年度酬金、經理人年度獎金及董事會、審計委員會、薪資報酬委員會績效評估。

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	陳瓊讚	4	0	100	
委員	白省三	4	0	100	
委員	陳鴻基	3	1	75	
其他應記載事項：					
一、議案及決議結果					
薪酬委員會日期及期別		議案內容			
113 年 1 月 18 日 第五屆第四次		• 審查本公司 112 年經理人年終獎金預計分配案。			
113 年 3 月 11 日 第五屆第五次		• 本公司 112 年度董事會、審計委員會、薪資報酬委員會績效評估。 • 本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。			
113 年 6 月 14 日 第五屆第六次		• 審議本公司 112 年度董事酬勞配發。 • 本公司期中獎金(含員工酬勞)調整案。 • 審議經理人之期中獎金及 112 年度員工酬勞配發。			
113 年 11 月 12 日 第五屆第七次		• 本公司經理人 114 年度調薪案。			
以上議案決議結果:全體出席委員同意通過。					
二、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。					
三、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	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？	✓		本公司明訂永續發展實務守則，守則中規範永續發展之原則及政策為落實推動公司治理、發展永續環境、參與推動社會公益、加強永續發展資訊揭露。 本公司永續發展事務由董事會作為最高決策督導單位，推動狀況由董事會授權高階管理階層處理，定期向董事會報告處理情形。112年度永續報告書之編制及申報情形業經113年11月12日董事會審議通過。 董事會透過呈報之內容，確認公司永續發展及ESG管理方針，監督並檢討經營團隊永續發展執行及目標達成狀況，以強公司體質，落實永續經營方向。	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？	✓		本公司依循AA1000利害關係人議和標準，採用五大面向評估方法考量依賴性、責任、關注度、影響力、多元觀點定義出利害關係人之關係程度。 本公司依循重大性原則針對與各利害關係人溝通所收集之關注議題，除將利害關係人關注程度納入鑑別面向外，另亦同步透過高階主管依議題對經濟、社會、環境及公司治理議題的衝擊程度進行評估，並適時採取相對必要措施與強化資訊揭露。有關本公司風險評估之邊界，可參考本公司每年編製之永續報告書。 策略及執行包含；在供應鏈風險管理面向，積極關注供應鏈的能源使用、活化及管理與資安防護，以因應環境變遷對於供應鏈的衝擊；在社會人權面向，已完成不使用衝突礦產政策制定，確保本集團整體供應鏈無因衝突礦產而間接導致人權損害之情事；在環境保護面向，構築綠色供應	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			鏈及重視環境友善，鼓勵並推廣供應商走向循環經濟。本公司透過供應鏈 ESG 永續管理，訂下以下五大承諾，期望整合集團能力共同帶動上、中、下游廠商，甚至於社會大眾邁向共好公司治理面。 本公司已於109年訂定「風險管理政策與程序」，以利風險管理與執行；另設有公司治理主管協助董事遵循法律政策。	
三、環境議題				
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		本公司依據公司產業特性與營運需求建立完整的環境管理制度，並已通過ISO14001(有效期間：112.12.03~115.12.02)認證。	無重大差異
(二) 公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		本公司倡導使用回收再生紙類及環保標章等相關產品，並持續推動企業無紙化及廢棄物減量。此外本公司產品禁止使用危害性物質，產品開發符合國際法規規範，致力使之對環境影響程度降至最低。	無重大差異
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	✓		因應溫室氣體排放所造成的全球暖化及極端氣候對營運可能造成的衝擊，本公司從111年開始成立跨部門氣候風險小組以系統方式針對氣候風險進行分析評估並擬定相關策略以進行因應。另本公司永續報告書中之風險管理一覽表已羅列出氣候變遷之風險如下： 1. 氣候變遷導致風災、水患與乾旱的頻率及強度增加，皆可能對供應商與客戶造成影響，間接導致公司產能減少或中斷，造成財務與業務的風險。 2. 因應溫室氣體排放及碳費議題，衍生電費調漲等提高營運成本，及因客戶要求減碳等提升業務不確定性與風險。	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			針對氣候變遷之機會如下： 1. 氣因應全球淨零碳排趨勢，提高公司綠能相關產品及服務市占率，擴大事業群營收。 2. 因應溫室氣體議題，開發低碳產品及引導供應鏈進行低碳轉型，增加產品競爭力。 針對集團溫室氣體及能源管理目標分成短、中、長期，並透過辨識潛在氣候變遷風險與機會，掌握相關因子對公司營運的衝擊與影響，並預先制定相關因應的策略與措施，預防氣候變遷所帶來的風險與傷害，並定期向董事會提報相關分析、建議、改善與執行成果，供董事會進行公司治理之參考。	
(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，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		本公司除遵守國內氣候變遷因應法規範，自112年開始進行溫室氣體自主盤查，以推動溫室氣體排放管制。目標年節電3%、節水3%、廢棄物減量3%。目前亦著手規劃產品碳足跡盤查工作，預計明年度起開始執行2項產品之碳足跡盤查。	無重大差異
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？	✓		本公司依勞動法規，保障同仁之合法權益，依法提列退休金，暢通勞資雙方溝通管道，積極了解並有合理的薪資報酬，以達勞資雙贏局面，另設立職工福利委員會，辦理各項福利事宜。	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？	✓		公司訂有「從業人員工作規則」、「從業人員考核作業辦法」、「員工酬勞分配辦法」，公平客觀依法辦理。	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓		定期辦理員工的健康檢查，另針對特殊作業人員辦理特殊作業健檢，經常舉辦勞工安全衛生教育訓練，並落實提供員工安全與健康的工作環境。	無重大差異
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		本公司管理處針對員工職涯發展訂有完整培訓計畫。	無重大差異
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		本公司對產品與服務之行銷及標示，均遵循相關法規及國際標準，以確保產品與服務之品質。公司並訂有重大客訴案件處理辦法規範客戶申訴程序，以保護顧客權益。	無重大差異
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		本公司制訂有廠商管理作業辦法作為供應商管理之依循，並定期實施供應商評鑑，監控並確保供應商之安全衛生、風險、環境保護及勞動人權狀況。	無重大差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		✓	本公司已編製112年度永續報告書。	無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司為實踐永續發展，已依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂定「永續發展實務守則」，將持續依照「永續發展實務守則」之規範及精神，與公司全體同仁共同落實及執行。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 本公司已於公司官方網站說明企業社會責任運作狀況，未來將依實際運作情形將相關資訊揭露於公司網站。				

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		(一)本公司訂有「誠信經營守則」、「公司治理守則」並經董事會通過，設有專責單位負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並定期向董事會報告，董事會成員及管理階層皆於112年11月簽署遵循誠信經營政策聲明書。	無重大差異
(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		(二)本公司於定期及不定期會議宣導公司治理、誠信經營觀念。公司已訂有「誠信經營守則」，針對營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範行賄及收賄、提供非法政治獻金等事項做規範。	無重大差異
(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		(三)本公司「誠信經營守則」、「公司治理守則」內容已載明防範不誠信行為方案。本公司亦有健全之申訴及懲戒制度，可透過管理處信箱反映。	無重大差異
二、落實誠信經營 (一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？	✓		(一)本公司訂有「誠信經營守則」明訂禁止不誠信行為，並以公平及透明之方式進行商業活動，如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期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？	✓		(二)本公司為健全誠信經營之管理，由管理處負責方案之擬定與執行，113年度之執行狀況已於11月12日向董事會報告。	無重大差異
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		(三)本公司禁止全體員工不得接受不合理之饋贈，致影響公司產品交易，暨提供適當檢舉管道，明訂違反規定之懲處。	無重大差異
(四)公司是否為落實誠信經營已建立之有效會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		(四)為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計與內部控制制度，內部稽核人員定期查核並作成稽核報告提報董事會。	無重大差異
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五)公司定期舉辦誠信經營之教育訓練或宣導，113年相關執行情形： 1. 舉辦誠信經營法規遵行、會計制度及內部控制等與誠信經營議題相關之內、外部教育訓練課程，共計718人次，463人時。 2. 於新進員工教育訓練時納入宣導道德誠信經營相關內容，參加人數計165人，每次進行時數15分鐘。	無重大差異
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		(一)本公司設有人事評議委員會及申訴專線，並有專責單位負責相關事務之處理。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司是否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？	✓		(二)本公司設有人事評議委員會有保密當事人之責任。	無重大差異
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(三)本公司設有人事評議委員會有保密當事人之責任，並不會因檢舉而遭受不當處置。	無重大差異
四、加強資訊揭露 (一)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？	✓		(一)本公司設有網站，揭露相關企業文化、經營方針等資訊，並於公開資訊觀測站公告誠信經營守則。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：無				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊

在公司網站設有專區說明公司治理情形並附有公司治理相關規章以供內、外部人士參閱，其網址為 <http://www.chem.com.tw>，另本公司將重大訊息即時揭露給社會大眾，請詳公開資訊觀測站。

(八)內部控制制度執行狀況揭露事項

1. 內部控制聲明書：

中興電工機械股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：114 年 03 月 05 日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率（含獲利、績效及保障資產安全等）、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估及回應，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及 5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 113 年 12 月 31 日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 114 年 03 月 05 日董事會通過，出席董事 9 人中，有 0 人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

中興電工機械股份有限公司



董事長：江烈平 簽章



總經理：李慧峰 簽章



2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

開會日期	類別	重要決議	股東會執行情形
113.05.27	股東常會	1. 票決通過本公司 112 年度決算表冊案。 2. 票決通過本公司 112 年度盈餘分配案。 3. 票決通過修訂公司章程案。 4. 票決通過為規劃子公司寶盛國際（股）公司上市櫃事宜，擬辦理釋股暨相關作業程序案。	112 年盈餘分配，本公司已依股東常會決議情形訂定 113 年 7 月 7 日為配息基準日，並於 113 年 7 月 24 日完成股東現金紅利 1,811,205,054 元之發放(每股分配現金股利 3.6 元)。
113.01.18	董事會	1. 通過本公司子公司「天衡能源股份有限公司」因業務需要，擬向本公司資金融通新台幣 13 億元案。 2. 通過擬處分本公司所持有之洄瀾東電股份有限公司股權案。 3. 通過本公司大陸轉投資公司江蘇中興精機械有限公司盈餘轉增資暨現金股利分配案。 4. 通過修訂「公司章程」案。	
113.03.11	董事會	1. 通過本公司評估 112 年度簽證會計師獨立性及適任性案。 2. 通過修訂本公司「審計委員會組織規程」案。 3. 通過修訂本公司「永續報告書編製及驗證之作業程序」案。 4. 通過本公司 112 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告案。 5. 通過本公司 112 年度盈餘分配案。 6. 通過修訂本公司「董事會議事規範」案。 7. 通過為規劃子公司寶盛國際（股）公司上市櫃事宜，擬辦理釋股暨相關作業程序案。	
113.05.09	董事會	1. 通過本公司 113 年第 1 季合併財務報告案。 2. 通過為本公司之各轉投資公司背書保證案。 3. 通過修訂本公司「關係人相互間財務業務相關作業程序」案。 4. 通過有關本公司 ISO37001 賄賂防制管理制度導入相關辦法案。 5. 通過本公司之子公司 CHEM Corp. 減資事宜案。	
113.06.14	董事會	1. 通過訂定本公司「非確信服務預先核准辦法」案。 2. 通過修訂本公司「誠信經營守則」案。 3. 通過本公司之子公司 ME ENERGY SYSTEMS LIMITED 減資事宜案。 4. 通過為本公司分派普通股現金股利訂定基準日等相關事宜案。 5. 通過審議本公司 112 年度董事酬勞配發案。	
113.08.12	董事會	1. 通過本公司 113 年第二季合併財務報告案。 2. 通過本公司與銀行之綜合授信額度案。	
113.11.12	董事會	1. 通過本公司 114 年度風險評估案。 2. 通過本公司 2023 年度永續報告書編制及申報情形案。 3. 通過本公司 113 年第三季合併財務報告案。 4. 通過本公司之子公司 CHEM Power Limited 減資事宜案。 5. 通過修訂本公司「公司治理實務守則」案。	
114.01.14	董事會	1. 通過更換本公司查核簽證會計師為國富浩華聯合會計師事務所林春枝及張亞荃二位會計師，自 113 年度第 4 季起生效案。 2. 通過本公司評估 113 年度簽證會計師獨立性及適任性案。 3. 通過訂定本公司「永續資訊管理作業程序」案。	
114.03.05	董事會	1. 通過修訂本公司「員工酬勞分配辦法」案。 2. 通過本公司 113 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告案。 3. 通過本公司 113 年度盈餘分配案。 4. 通過修訂「公司章程」案。 5. 通過與山豐營造股份有限公司簽訂嘉義馬稠後工業區廠房新建及整地工程、林口廠區倉儲增建工程承攬案。	

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

四、會計師公費資訊

(一)會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

會計師事務所 名稱	會計師姓名		審計公費 制度設計	非審計公費					會計師之查核期間是否涵蓋完整會計年度			備註
				制度設計	工商登記	人力資源	其他(註2)	小計	是	否(註1)	查核期間	
國富浩華聯合會計師事務所	林春枝	張亞荃	4,940	無	無	無	235	235	V		113 年度	停管場站及履保信託簽證報告等

(二)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費占審計公費之比例達四分之一以上者：無。

(三)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：無。

(四)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：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：無此情形。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、公司治理主管、經理人及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之情形

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形

	姓名	113 年度		當年度截至 3 月 25 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數增 (減)數	持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數
法人董事	日日興科技(股)公司	0	0	0	0
董事長	法人代表人：江馥年	0	0	0	0
董事	法人代表人：郭慧娟	0	0	0	0
註 1					
董事	法人代表人：張偉荃	0	0	0	0
董事	法人代表人：沈頌欽	0	0	0	0
董事	法人代表人：林慶忠	0	0	0	0
註 2					
法人董事	盛元投資(股)公司	0	0	0	0
董事	法人代表人：林弘人	0	0	0	0
法人董事	中嘉國際投資(股)公司	0	0	0	0
董事	法人代表人：翁明顯	0	0	0	0
獨立董事	陳瓊讚	0	0	0	0
獨立董事	白省三	0	0	0	0
獨立董事	陳鴻基	0	0	0	0
總經理	郭慧娟	0	0	0	0
副總經理	張偉荃	0	0	0	0
副總經理	林慶忠	0	0	0	0
會計處處長	吳淑真	0	0	0	0
公司治理主管	賴靜鳳	0	0	0	0

註 1. 辭任:113.1.10

註 2. 就任:113.1.10

(二)股權移轉及股權質押之相對人為關係人者：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資訊

姓名（註1）	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。（註3）		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱（或姓名）	關係	
盛元投資股份有限公司 代表人：王登應	44,688,546 0	8.88% 0.00%	- -	- -	- -	- -	廣興機電(股)公司	對公司之投資採權益法評價之投資者	
廣興機電股份有限公司 代表人：王登應	31,036,223 0	6.17% 0.00%	- -	- -	- -	- -	盛元投資(股)公司	採權益法評價之被投資公司	
藍阿文	11,292,000	2.24%	-	-	-	-	-	-	
花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中央銀行投資專戶	7,224,000	1.44%	-	-	-	-	-	-	
夸克投資股份有限公司 代表人：林一帆	6,450,000 0	1.28% 0.00%	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
日日興科技股份有限公司 代表人：江馥年	6,266,514 77,401	1.25% 0.02%	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
漢神投資股份有限公司 代表人：蔡哲雄	3,797,000 0	0.75% 0.00%	-	-	-	-	-	-	
美商摩根大通銀行台北分行受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	3,334,593	0.66%	-	-	-	-	-	-	
台新臺灣永續高息中小型ETF基金專戶	3,277,000	0.65%	-	-	-	-	-	-	
李菲玲	3,215,168	0.64%	-	-	-	-	-	-	

註1：將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，依發行人財務報告編制準則規定揭露彼此間之關係。

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數及綜合持股比例

113 年 12 月 31 日單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
美國子公司	1,300,000	100.00%	0	0.00%	1,300,000	100.00%
廣興機電(股)公司	17,577,041	24.29%	0	0.00%	17,577,041	24.29%
日日興科技(股)公司	33,955,200	100.00%	0	0.00%	33,955,200	100.00%
正興機電工程(股)公司	78,685,401	100.00%	0	0.00%	78,685,401	100.00%
衛宇科技(股)公司	5,989,859	99.99%	0	0.00%	5,989,859	99.99%
同榮工業(股)公司	708,135	67.96%	0	0.00%	708,135	67.96%
盛元投資(股)公司	18,049,960	29.33%	0	0.00%	18,049,960	29.33%
壹傳科技(股)公司	4,499,980	99.99%	0	0.00%	4,499,980	99.99%
寶盛國際(股)公司	26,360,860	100.00%	0	0.00%	26,360,860	100.00%
力翔科技(股)公司	667,000	40.00%	0	0.00%	667,000	40.00%
中興氫能科技(股)公司	10,000,000	100.00%	0	0.00%	10,000,000	100.00%
天禽能源股份有限公司	21,013,300	86.74%	3,213,420	13.26%	24,226,720	100.00%
天蓬能源股份有限公司	67,657,540	85.61%	11,368,980	14.39%	79,026,520	100.00%
天衡能源股份有限公司	99,804,600	87.07%	14,817,600	12.93%	114,622,200	100.00%
天輔能源股份有限公司	15,600,000	52.42%	14,160,000	47.58%	29,760,000	100.00%
純萃材料(股)公司	3,700,000	37.00%	0	0.00%	3,700,000	37.00%
恆星氫能科技(股)公司	100,000	5.00%	1,900,000	95.00%	2,000,000	100.00%
聖赫精密(股)公司	396,000	45.00%	0	0.00%	396,000	45.00%
CHEM CORP.	44,652,648	100.00%	0	0.00%	44,652,648	100.00%
ME ENERGY SYSTEMS LIMITED	10,673,455	100.00%	0	0.00%	10,673,455	100.00%
EGME ENERGY ECOSYSTEMS (INDIA) PRIVATE LIMITED	3,590,000	71.80%	1,409,999	28.19%	4,999,999	99.99%

註1：係本公司採權益法之投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
77.8	10	96,784,349	967,843,490	96,784,349	967,843,490	盈餘轉增資 126,240,450	-	-
78.7	10	130,000,000	1,300,000,000	130,000,000	1,300,000,000	盈餘及資本公積轉增資 303,542,010	-	-
79.9	20	234,600,000	2,346,000,000	234,600,000	2,346,000,000	現金增資 500,000,000 盈餘及資本公積轉增資 546,000,000	-	-
80.8	10	269,790,000	2,697,900,000	269,790,000	2,697,900,000	盈餘及資本公積轉增資 351,900,000	-	-
81.9	10	283,300,000	2,833,000,000	283,300,000	2,833,000,000	資本公積轉增資 135,100,000	-	-
82.11	10	311,630,000	3,116,300,000	311,630,000	3,116,300,000	資本公積轉增資 283,300,000	-	註 1
83.9	26	490,000,000	4,900,000,000	380,327,800	3,803,278,000	現金增資 500,000,000 盈餘及資本公積轉增資 186,978,000	-	註 2
84.9	10	490,000,000	4,900,000,000	410,000,000	4,100,000,000	盈餘及資本公積轉增資 296,722,000	-	註 3
86.7	10	334,200,000	3,342,000,000	254,200,000	2,542,000,000	減資 1,558,000,000	-	註 4
86.12	13.8	600,000,000	6,000,000,000	410,000,000	4,100,000,000	現金增資 1,558,000,000	-	註 5
87.9	10	600,000,000	6,000,000,000	430,500,000	4,305,000,000	資本公積轉增資 205,000,000	-	註 6
88.8	10	600,000,000	6,000,000,000	473,550,000	4,735,500,000	資本公積轉增資 430,500,000	-	註 7
89.3	10.5	750,000,000	7,500,000,000	573,550,000	5,735,500,000	現金增資發行特別股 1,000,000,000	-	註 8
89.9	10	750,000,000	7,500,000,000	623,304,000	6,233,040,000	盈餘轉增資 308,120,000 資本公積轉增資 189,420,000	-	註 9
91.10	10.5	750,000,000	7,500,000,000	558,456,606	5,584,566,060	收回特別股減資 648,473,940	-	-
91.12	10	750,000,000	7,500,000,000	550,101,606	5,501,016,060	買回庫藏股減資 83,550,000	-	-

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
92.4	10	750,000,000	7,500,000,000	530,101,606	5,301,016,060	買回庫藏股減資 200,000,000	-	-
92.5	10.5	750,000,000	7,500,000,000	507,297,339	5,072,973,390	收回特別股減資 228,042,670	-	-
93.4	10.5	750,000,000	7,500,000,000	504,811,548	5,048,115,480	收回特別股減資 24,857,910	-	-
93.10	10	750,000,000	7,500,000,000	489,862,548	4,898,625,480	買回庫藏股減資 149,490,000	-	-
94.4	10.5	750,000,000	7,500,000,000	480,000,000	4,800,000,000	收回特別股減資 98,625,480	-	-
103.10	10	750,000,000	7,500,000,000	420,000,000	4,200,000,000	現金減資 600,000,000		註 10
109.11	10	750,000,000	7,500,000,000	459,063,248	4,590,632,480	109 年第 1 次無擔保公司債轉換股份 390,632,480		註 11
109.12	10	750,000,000	7,500,000,000	476,134,310	4,761,343,100	109 年第 1 次無擔保公司債轉換股份 170,710,620		註 11
111.8	10	750,000,000	7,500,000,000	476,136,108	4,761,361,080	109 年第 2 次無擔保公司債轉換股份 1,798		註 12
111.12	10	750,000,000	7,500,000,000	476,326,754	4,763,267,540	109 年第 2 次無擔保公司債轉換股份 190,646		註 12
112.1-3	10	750,000,000	7,500,000,000	494,846,399	4,948,463,990	109 年第 2 次無擔保公司債轉換股份 18,712,089		註 12
112.7	10	750,000,000	7,500,000,000	503,112,515	5,031,125,150	109 年第 2 次無擔保公司債轉換股份 8,266,116		註 12

註 1. 證期會 82 年 11 月 26 日 (82) 台財證 (一) 02320 號函核准。 6. 證期會 87 年 07 月 06 日 (87) 台財證 (一) 55970 號函核准。 11. 金管會 108 年 12 月 20 日金管證發字第 1080340114 號函核准。

2. 證期會 83 年 06 月 21 日 (83) 台財證 (一) 28201 號函核准。 7. 證期會 88 年 06 月 23 日 (88) 台財證 (一) 03093 號函核准。 12. 金管會 109 年 11 月 26 日金管證發字第 1090373987 號函核准。

3. 證期會 84 年 07 月 04 日 (84) 台財證 (一) 38924 號函核准。 8. 證期會 89 年 01 月 14 日 (88) 台財證 (一) 07937 號函核准。

4. 證期會 86 年 06 月 24 日 (86) 台財證 (一) 48481 號函核准。 9. 證期會 89 年 07 月 04 日 (89) 台財證 (一) 57520 號函核准。

5. 證期會 86 年 09 月 01 日 (86) 台財證 (一) 53262 號函核准。 10. 金管會 103 年 09 月 12 日金管證發字第 1030034440 號函核准。

股份種類	核定股本			備註
	上市	未發行股份	合計	
記名式普通股	503,112,515	146,887,485	650,000,000	尚未辦理變更登記股數:0 股
記名式特別股	0	100,000,000	100,000,000	—
合計	503,112,515	246,887,485	750,000,000	—

總括申報制度相關資訊：無。

(二)主要股東名單-股權比例佔前十名者

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
盛元投資股份有限公司		44,688,546	8.88%
廣興機電股份有限公司		31,036,223	6.17%
藍阿文		11,292,000	2.24%
花旗（台灣）商業銀行受託保管挪威中央銀行投資專戶		7,224,000	1.44%
夸克投資股份有限公司		6,450,000	1.28%
日日興科技股份有限公司		6,266,514	1.25%
漢神投資股份有限公司		3,797,000	0.75%
美商摩根大通銀行台北分行受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶		3,334,593	0.66%
台新臺灣永續高息中小型 E T F 基金專戶		3,277,000	0.65%
李菲玲		3,215,168	0.64%

(三)公司股利政策及執行狀況

- (1)公司股利政策：本公司股東會決議通過之盈餘分派，應配合整體經營環境及產業成長政策，暨長期財務規劃，以求穩定、永續經營。股利政策以充分反映營運績效及多角化經營需求，公司於年度決算如有盈餘，每年發放之股利依可分配盈餘之 50%-80%發放現金股利。本公司無發放股票股利，分配股利中 100%為現金股利。
- (2)執行狀況：本公司 113 年度盈餘分派案，業經本公司第二十四屆第十三次董事會決議擬定情形如下：
普通股股利 2,314,317,569 元，按配息基準日股東名簿之持股比例，普通股每仟股配發 4,600 元(即現金股利 4.6 元)，俟股東常會通過，授權董事會訂定配息基準日分派之；本公司如嗣後因買回本公司股份或將庫藏股轉換、轉讓及註銷本公司股份，致分派股息紅利基準日之流通在外股數有所增減者，授權董事會依本次盈餘分派案決議之現金股利總金額，按分派股息紅利基準日實際流通在外股數，調整股東配息率。
- (3)預期股利政策將有重大變動時，應加以說明分配之情形：無。

(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：無。

(五)員工分紅及董事、監察人酬勞

(1)公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

本公司章程第三十三條本公司年度如有獲利，應提撥百分之一以上為員工酬勞，及百分之三以下之數額為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，則應先扣除累積虧損之數額後，再就餘額計算提撥。

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

(3)董事會通過分派酬勞情形：113 年度

a. 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額：

以現金分派員工酬勞 44,609,498 元及董事酬勞 89,218,996 元。

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

(4)112 年度員工、董事酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工、董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

項目	實際分派情形	原董事會通過擬議分派情形	差異數	差異原因
員工酬勞	23,527,015 元	23,527,015 元	0	無
董事酬勞	47,054,030 元	47,054,030 元	0	無

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：

公 司 債 種 類	國內第一次有擔保普通公司債(註4)
發行(辦理)日期	110 年 9 月 29 日
面 額	新台幣 100 萬元整
發行及交易地點(註2)	中華民國
發 行 價 格	依票面金額十足發行
總 額	新台幣貳拾億元整
利 率	票面利率 0.55%
期 限	5 年期 到期日：115 年 09 月 29 日
保 證 機 構	合作金庫商業銀行股份有限公司
受 託 人	永豐商業銀行股份有限公司
承 銷 機 構	合作金庫證券股份有限公司
簽 證 律 師	遠東聯合法律事務所 邱雅文律師
簽 證 會 計 師	國富浩華聯合會計師事務所 林金鳳會計師
償 還 方 法	自發行日起屆滿 5 年到期一次還本
未償還本金	新台幣 20 億元整
贖回或提前清償之條款	無
限 制 條 款(註3)	無

公 司 債 種 類		國內第一次有擔保普通公司債(註4)
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		無
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	不適用
	發行及轉換(交換或認股)辦法	不適用
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		對股權並無稀釋情形且可強化財務結構,對股東權益有正面之助益
交換標的委託保管機構名稱		不適用

註1：公司債辦理情形含辦理中之公募及私募公司債。辦理中之公募公司債係指已經本會生效(核准)者；辦理中之私募公司債係指已經董事會決議通過者。

註2：屬海外公司債者填列。

註3：如限制發放現金股利、對外投資或要求維持一定資產比例等。

註4：屬私募者，應以顯著方式標示。

註5：屬轉換公司債、交換公司債、總括申報發行公司債或附認股權公司債，應依性質按表列格式再揭露轉換公司債資料、交換公司債資料、總括申報發行公司債情形及附認股權公司債資料。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股及併購辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形

(一)計劃內容：無。

(二)執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 主要業務內容

昇壓/變電站設計製造、GIS 操作器及中壓開關設備之製品；新能源綜合解決方案（氫能—現地製氫及定置型發電機；能源即服務—電動車快充營運服務及智慧微電網管理；新能源商用移動載具—輕型氫動力摩托車及電動車）；停車場的規劃與經營管理；空調冷凍製品、發電機製品、電子電表製品；輸配電系統及電力監控系統工程之承攬及施工、電氣管線承裝、空調機電、及系統工程之承攬及施工；風力、水力、太陽能發電、儲能及變電所及昇壓站統包工程之承攬及施工；焚化爐、污染防治工程等之承攬及施工；住宅及大樓開發租售；精密加工零組件、航太零組件、面板及半導體設備腔體之生產加工製造。

2. 營業比重

本公司各類產品最近年度合併營業收入之營業比重為：**電機能源業務：70.91%、服務業務：18.27%、工程及其他業務：10.82%。**

3. 主要產品及用途

- (1) 工程業務：統籌結合重電、風力、水力、火力發電機組、太陽能光電廠、空調、電機、儀控、環保、機電勞務等工程技術，並提昇工業建設效能。
- (2) 磁懸浮離心式冰水主機、氣冷式冰水機、機房型高顯熱箱型冷氣機、機櫃型空調機、恆溫恆濕機房箱型冷氣機、空調箱、小型冷風等高效率機組與精湛技術作機電操作維護：提供顧客舒適之生活環境。
- (3) 發電機組：消防緊供用發電機組、連續運轉用發電機組、防洪抽蓄用發電機組、國軍戰備用發電機組、變頻馬達式發電機組、動態不斷電系統發電機組、氣渦輪式及特殊用途之發電機組，不僅提供全方位電機產品供客戶選擇，更可取代市電，供應穩定電力於相關用電設備，解決顧客於停電時之困擾。
- (4) 電表產品：提供單相與三相電子式電表針對用戶端進行電壓與電流取樣計算（有效功、無效功等資料），再將計算結果（如台電購電、台電售電）與記錄（尖峰、離峰、平日半尖峰、離峰等用電資訊）透過電表直接（安裝電表附屬產品）或間接（提供通訊界面與台電採購之通訊模組連結）方式提供台電系統讀取及監控用電狀況。
- (5) 高壓斷路器：隔離故障，保障電力設施安全，提昇電力品質。
- (6) 停車設備：以安全舒適的設計並結合高科技之技術，於有限的空間創造無限的停車環境。
- (7) 停車場經營管理：讓廣大的消費者能享用到真正優質、便利的停車空間。
- (8) 電動車快充營運服務：擁有自主品牌 iCharging，同時為國際車廠提供一站式快充解決方案，打造涵蓋高速公路、城市及科學園區的快充網絡，全面提升電動車主的充電便利性。透過微電網與虛擬電廠（VPP）技術整合，優化能源分配，強化電網穩定性，並實現動態電力調度、削峰填谷與負載平衡，推動電動車普及，促進城市永續能源發展。
- (9) 智慧電網電力自動化設備：配電自動化是利用電腦、電子和通訊技術對配電網與有關設備及用電負載進行監視、控制和管理，其目的是為了提高配電系統的

安全經濟運行水平，降低損耗電能，減少故障並提高供電質量。配電網調度中心與各級配電部門中的電腦和自動控制設備用通訊網路連接起來，完成有關的測量、控制及管理工作的系統稱為配電自動化系統（DAS）。若與管理資訊系統結合起來的配電自動化系統又稱為配電管理自動化系統（DMS）。配電自動化系統遠方終端（RTU）是配電自動化系統的基本單元，常用於配電系統變壓器、斷路器、真空開關、整合器、負載開關、環狀網距、無功補償電容器的監視和控制，與配電自動化系統主站通信，提供配電系統運行控制和管理所需數據，執行主機發出對配電設備的控制指令。根據應用對象不同，配電自動化可分為兩類，一類用於變電站、開關所，稱為站內 RTU；另一類安裝在戶外線路上，用於真空開關、環網櫃等設備的監控，稱為網路 DTU 或 FTU。再生能源發電為政府目前全力推展的政策，無論在風力發電或太陽能發電之電力自動化監控，本公司之 RTU、FTU 及 SCADA 系統均提供良好穩定的產品與服務並於台電公司、德國達德集團、群創公司、東和鋼鐵等之再生能源發電案廠有豐富的實績經驗。

- (10) 智慧微電網能源管理系統：開發具人工智慧之能源管理系統（Energy Management System, EMS）
 - (A) 虛擬電廠（VPP）營運管理
 - (B) DC/DC Converter
 - (C) DC/AC Inverter
 - (D) 嵌入式智慧能源管理系統(EMS)
 - (E) 多元能源整合管理，包括氫能、太陽能、市電
- (11) 定置型發電機：針對網絡通信基地台、電網覆蓋不足的偏遠地區與離島，以及需 24 小時不間斷供電場景，如獨立電網區域的軍營、數據中心、生鮮貨物或港區倉儲、智慧工廠等，提供長效、穩定的備援電力。相比柴油發電機，具備更高能源效率與經濟效益，降低長期運行成本。更為面臨 ESG 壓力的企業與政府機構，提供低碳轉型的最佳綠色備援解決方案。
- (12) 現地產氫系統：採用甲醇重組技術，具備高轉化率、易儲存與安全運輸優勢，有效降低高壓儲氫風險。已掌握百餘項全球關鍵專利，實現高效能氫氣生產，每日可產出 100 公斤高純度氫氣（達 99.97%）。可應用於加氫站、大功率氫能動力系統及備援電力系統使用。
- (13) 輕型氫動力摩托車及電動車：擁有自主營運品牌 Stellar，並為整車廠提供氫燃料電池混合動力系統解決方案。產品涵蓋摩托車、三輪車及輕型四輪車，專為商用物流、郵政配送及警備巡邏車隊提供高效、零碳排的移動載具，推動城市交通邁向更清潔、更永續的未來。
- (14) 各型式操作器可應用於高壓開關設備上，進行故障隔離與開關之各項操作責務，以保障電力設施安全，提昇電力品質。
 - (A) 高壓斷路器(Circuit Breaker)用操作器(油壓操作器、彈簧操作器、氣動操作器)：提供斷路器開閉回路的動力來源，使能對事故電流或正常負載電流做高速的啟斷，迅速排除電力系統的故障電流或做電力調度，並具備高速再復閉功能，可提昇系統穩定度。
 - (B) 高壓隔離開關用操作器(電動操作器)：驅動隔離開關閉感應電流及切換雙母線運轉電流功能。
 - (C) 高壓快速接地開關用操作器(電動彈簧操作器)：利用電動馬達帶動蝸輪壓縮彈簧儲能後，快速釋放能量，完成接地開關的快速動作，使回路順利接地，並具備感應電流的開閉能力。

- (15) 面板及半導體設備腔體：主要是指用於製造平面顯示器（如液晶顯示器、有機發光二極管 OLED 顯示器）和半導體器件（如晶圓）的封裝、處理和製造設備。

4. 計劃開發之新產品

單位：新台幣萬元

研發單位	計畫開發之新產品	預計投入費用
設研四室	69kV 40kA GIS 環保型設備開發	1,665
	經濟部科技研究發展專案-電力系統特高壓開關設備節能製程開發計畫	1,482
	161kV 50kA 4000A11 1.4m GIS 開發案	5,999
	345kV 63kA 液壓碟簧/彈簧操作式 GIS-CB 開發案	4,994
氫能產品研發室	10kW 甲醇重組型燃料電池系統關鍵技術開發	1,963
	二代商用車載燃料電池動力模組及關鍵技術開發	4,573
	變壓吸附產氫設備開發	3,754
	撬裝型變壓吸附產氫系統開發	6,817

(二) 產業概況

1. 產業現況與發展

(1) 重電機產業

台電公司於 99 年起至 110 年推動第七輪變電計畫，新建各級變電所(E/S、P/S、D/S、S/S) 約 103 所，變電工程合計約 18,554 MVA（千千伏安），總經費需求約達新台幣 2,369 億元，七輪計畫中設備部份佔約 45%，GIS 設備為其中主要之重電設備。此外，台電公司配合「彰化離岸風力加強電力網第一期計畫」工程預算約 1,416 億元，並依據未來十年電力負載預測提出最新電源開發方案以及為配合政府政策另規劃新台幣 200 億建立風力發電計畫、和開發水力發電、火力電廠更新擴建計畫等各項工程，另政府於 105 年 7 月啟動「太陽光電 2 年推動計畫」，再推動「109 年太陽光電 6.5 GW 達標計畫」，期於 114 年太陽光電累積裝置容量達到 20 GW 的目標及離岸風力發電 5.5 GW 的目標，政府機關及民間公司持續釋出太陽能光電廠及離岸風力發電陸域變電站之工程承攬及施工暨經營維運，特別是台電在 111 年公布 10 年「強化電網韌性建設計畫」，投入金額高達 5,645 億元，以全面提升國內電網面對突發事故的因應能力，並為 2050 淨零轉型目標做好準備。

(2) 工程業務

機電系統工程市場發展性與經濟景氣、建築供給量、國家公共建設等項目關聯性頗高。政府為提昇內需基礎建設市場重建，促進經濟發展，固定投資金額將增加到達新台幣 5 仟億元左右，因此部份工程將以 BOT 方式推動。未來隨著都市更新、交通建設、水力及環保建設等工程，亦將使系統工程業務的需求增加。

(A) 發電機組產品

發電機組產品屬傳統製造業，但因受短期匯率及金融景氣影響，且產品開發與國內電力運用相配合，在市場上仍頗具發展潛力。市場配合大型開發及一般建案等之發電機組需求，亦較往年增加；另公共工程標案亦趨向整體系統設計為主，誠如本公司具備整合能力及大型測試設備之廠商，

相對競爭力亦較同業為優。國軍因考量國防設備自製化，本公司亦通過數項精密型軍規發電機組認證，未來幾年內將更具銷售潛力。展望臺灣發電機組市場，對專業技術能力之需求將逐漸擴增，非一般民間發電機組製造商所能因應，且配合政府消防法規逐步修正，大型發電機組專業製造廠，將更受市場認同而穩定成長。

(B) 空調產品

國內市場產值共計約新台幣 100 億元，其中窗型機與分離式約佔 50%，箱型機約佔 15%，中央系統主機約佔 35%，窗型、機分離式與箱型機屬量產型技術純熟之產品，需投入較大資源與擴大市場，國際競爭激烈並非本公司主力市場；本公司主力市場係為中央系統冰水主機、高顯熱箱型機與電腦室專用箱型機；中央系統冰水主機，扣除進口離心機外大部分為國內產製，其市場規模約新台幣 20 億元。

(3) 電表產品

依據國發會公佈的淨零碳排路徑規劃，124 年台灣智慧電表佈建率要達到 100%，即國內近 1500 萬低壓用戶須換裝智慧電表。再加上 111 年下半年開始，標案由公開招標改為選擇性招標，往後標案僅能由台電合格電表廠商名單參與。

在以台電需逐年提昇智慧電表佈建率及參與廠商有限的前提下，將有助於電表業務穩定成長。

(4) 停車場經營

根據交通部統計，全台小汽車及小貨車登記數到 113 年度已達 868 萬輛，而全省路外停車位約只有 300 萬餘個，另外政府取消增設停車位容積獎勵，顯見短期內仍難以紓解停車位不足之情況。

而公有停車場方面也因為政府在財務及人力負擔上之考量，有逐漸委託民間經營之傾向，未來逐步釋出後，對業者相關業務拓展將有助益。

(5) 新能源產業：

根據經濟學人 (The Economist)，全球新能源產業快速成長，受電動車市場擴張、AI 計算需求提升、智慧電廠與儲能技術突破驅動，促使新能源產業邁入高速成長期，氫能、電動車與儲能技術將驅動全球能源轉型，推動碳中和目標實現。

(A) 氫能備援電力：隨 AI 計算需求飆升，114 年全球數據中心用電量將達 600TWh，企業對穩定供電需求增加。氫燃料電池與儲能技術成為關鍵備援方案，確保 AI 運算不中斷並減少碳排放。

(B) 現地產氫系統與加氫站：氫能適用於鋼鐵、航運、重型運輸等難以電氣化產業。具備再生能源優勢的國家積極發展綠氫，並加速氫能管道與加氫站建設，降低儲能與運輸成本。

(C) 電動車與快充服務：114 年全球電動車銷量預計增長 25%，快充建設加速。台灣電動車數量 113 年達 9 萬輛，市佔率突破 10%，推動企業擴建充電站與智慧電網，提升電力調度效率。

(D) 智慧微電網與儲能技術：IEA 預測 114 年全球電網級儲能新增 80GW，成長 8 倍。鋰電池成本下降，強化電動車充電與再生能源應用。

(E) 新能源車：新能源車技術趨於成熟，商用物流、公務車隊廣泛採用氫燃料電池動力。台灣 113 年啟動氫燃料電池公車試運行，補助地方政府與業者，加速公共運輸無碳化。

(6) 智慧電網自動化設備

台電公司於 111 年推動強化電網韌性建設十年計畫，計畫內容計有「分散電網工程」、「強固電網工程」、「系統防衛能力」三大主軸，為配合台電公司強韌電網計畫，本公司將在現有生產之設備基礎上積極參予該計畫的工程標案。

(7) 操作器產品

操作器產品主要運用於 22kV~550kV 電壓等級之重電設備上，為重電開關設備的關鍵組件。國內市場配合台電公司電網強韌計畫、電廠更新擴建、設備汰舊換新、風力發電及太陽能電廠新建等工程需求。外銷業務在中國大陸與日本市場需求持續成長下，操作器相關產品業務在未來幾年均能維持穩定的成長。

(8) 面板及半導體設備腔體

消費電子市場(如智能手機、平板電腦、電視)、新興應用市場(如工業自動化、醫療器械、車載電子)及技術創新和產品升級率(如智分辨率、色彩表現、刷新率等方面的提升)皆帶動相應面板的需求增長。Omdia 針對顯示器的長期需求預測追蹤的研究顯示，OLED 顯示器的領域需求在 111 年至 119 年會以 11.0%的年複合成長率(CAGR)增長。多個主要品牌的旗艦產品系列將逐步採用 OLED 面板，產品種類遍及電視、行動電話，以及筆記型電腦、平板電腦等消費電子產品。

半導體產業已進入由物聯網(IoT)、人工智慧(AI)驅動的第四個世代，119 年產值預估將上看 1 兆美元。ICAPS (物聯網、通訊、汽車、電源、感測器等五大領域)客戶將在未來 10 年發表清淨能源、電動車(EV)、工業自動化等大規模關鍵科技，這些轉折點將驅動重大創新；未來 5 年各國政府合計將提供大約 4,000 億美元的投資獎勵、當中將有一大部分會投入 ICAPS 市場。

2. 產業上、中、下游之關聯性

(1) 重電機產業

台電公司進行中的饋線自動化工程持續提供重電市場重大商機，本公司從硬體設備的開發到工程案的爭取都積極參與。

重電產業為較精密的工業，品質要求非常高，因此對於上、中、下游的各級產業，從技術的引進、設計能力的培養、零件的加工、製造、檢驗、現場組裝、測試等產業能力的提升有著莫大的助益。

(2) 工程業務

(A) 發電機組產品

發電機組產品區分為上、中、下游組成產銷鏈；產業上游為原物料生產者；包括引擎廠商、發電機廠商、控制箱、淨化器等發電機組附件供應商；產業中游為原物料組裝者（本公司屬此範圍）：將各個原物料組裝、配線、測試、驗收、包裝、銷售等；產業下游亦即指客戶，主要可分為產品購買者及最終使用者，一般而言產品購買者多屬水電承商、營造公司、工程公司等，產品最終使用者多為大樓管委會等。另購買者及使用者為同一單位時，大多數為公共工程案，通常經由投標方式取得。

(B) 空調產品

空調產品之上游為原物料生產者；包括鋼材及加工廠商，壓縮機廠商，配電控制箱廠商，以及進口控制零組件廠商；產品之中游業者為組裝業者，

包括原物料加工、組裝、測試、成品包裝、銷售、運輸等；產品之下游業者為購買者與使用者，購買者大多數為使用者服務之工程安裝廠商。

(3)停車場經營

停車場上游產業供應者為：私人空地擁有者（地主），各住辦大樓的管委會、醫院、百貨商場所屬的停車場及各級政府公有停車場與停車場自動化系統廠商，下游需求者：直接提供停車場服務產品予消費大眾及銀行業。

(4)新能源產業

新能源解決方案透過資源整合，建立完整產業生態鏈，並積極與產業產業上、中、下游展開多項戰略合作，包括上游原材料與核心技術、中游設備製造與系統整合、下游市場應用與能源服務，推動產業發展。

(A)氫能（現地產氫系統及定置型發電機）

燃料電池電堆、甲醇重組器、儲氫技術與相關電子零件供應。中游氫燃料電池系統開發與製造，包括電堆模組、電力調節模組、燃料電池控制器，以及加氫站與氫氣儲存設備建置。下游氫能應用於定置型發電機、數據中心、醫療院所、工業備援電力，並拓展至再生能源與分散式發電市場，提升能源穩定性與減碳效益。

(B)能源即服務（電動車快充營運服務及智慧微電網管理）

上游充電設備製造（快充樁、功率模組、電力轉換器）、電池供應商；中游充電站建設與營運、智慧微電網與能源管理系統（EMS）開發；下游電動車用戶、政府及企業車隊管理、高速公路與城市快充站應用，並延伸至碳交易市場，促進綠色金融發展。

(C)新能源商用移動載具（輕型氫動力摩托車及電動車）

上游電動車電池、氫燃料電池、電動馬達等供應；中游新能源車輛製造與組裝，包括輕型氫動力摩托車、三輪車及輕型四輪車；下游新能源車輛應用於商用物流、郵政配送、警備巡邏、公務用車，並與政府推動公共運輸低碳轉型。

(5)智慧型電網

智慧型電網是由上、中、下游之產業鏈組成，產業上游包含風力發電機、太陽能發電設備、燃料電池發電設備、在線監測設備、電力系統併網保護設備、資通訊設備及能源管理系統等供應商；產業中游為系統整合業者（本公司屬之），利用資通訊設備及能源管理系統整合了分散式能源、智慧型在線監測設備，藉以提升用電品質及降低輸配電的損耗；產業下游為電力公司或大電力用戶。

(6)操作器產品

操作器產品從上游的設計研發與客製化規格研製，中游的零件備料、加工製造、零件檢驗與組裝測試，到下游客戶端的保固維修與付費檢修等，本公司都具備自給自主的能力，可以提供客戶全方位的產品服務。

(7)面板及半導體設備腔體

上游部分主要包括提供面板和半導體設備腔體製造所需原材料和設備的供應商。這些原材料可能包括玻璃、金屬、塑料等，而設備可能包括玻璃切割機、金屬加工機、注塑機等；中游部分是製造面板和半導體設備腔體的企業，將上游供應商提供的原材料和設備進行加工、製造和組裝，製成面板和設備腔體產品；下游部分是最終將面板和半導體設備腔體應用於最終產品製造的企業，如電子產品製造商、半導體製造商等。這些企業將面板和設備腔體作為其產品的一部分，如顯示屏、半導體晶片等。

3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

(1) 重電機產業

台電公司 345kV 超高壓變電所為目前「強化電網韌性建設計畫」中的重點工程加速推動中，而主要變電設備之 345kV GIS，本公司為國內唯一國產化評鑑合格的製造廠，擁有堅強研發團隊與獨立自主研發設計能力，且關鍵零組件均自主設計生產，發展前景看好。至於 161kV GIS，雖然有多家廠家如士林、大同、南亞、東元等共同競爭，69 kV GIS，有廠家如日亞、東元等競爭對手，但以品質、交期、生產規模、售後服務及產品線完整性以及系統整合能力等，本公司仍具有最大優勢，廣受客戶好評。

(2) 工程業務

(A) 發電機產品

發電機組產品之發展趨勢可區分二大部份，第一部份為以研發品質更高之發電機組為趨勢，基本上逐漸以新構思及更精密之材料，提昇發電機組容量及高效率，進而達到增加產品之效能，更為節能環保提供些許心力。

第二部份之發展趨勢為發電機產品將更著重“檢修、保固及定期保養”之售後服務領域，本公司為落實此部份，除增加服務維修人力外，更不定期辦理內部教育訓練，以提昇技術人員專業維修能力，除此之外，更以 SAP 電腦物料系統，記錄各台已出廠發電機組之相關資料，俾使維修人員能藉由完整資訊，提供顧客更完善之售後服務。

在同業競爭方面，本公司採市場區隔策略導向，善用完整測試設備及強大研發團隊優勢競爭力，將生產重心著力於以高規格、高品質為訴求的精密型發電機組及其它較具規模之公共工程系統整合案，期許與一般發電機組同業產生市場區隔。

(B) 空調產品

空調產業之發展趨勢為節約能源、室內空氣品質與自動化，室內空氣品質與建築室內空調設計相關性較大，而節約能源與自動化與空調產品較具直接關係，空調產品除了具備高效率外尚需與智慧型建築相匹配，成為數位化產品，已為未來市場主流，此外能夠為使用者提供節約能源服務與產品售後服務也是空調產業另一方面營運方向，以上兩種情形非一般市售標準產品，而是以提供切合使用者需求而量身訂製之產品，必須要有較好的技術團隊，而此正是中興電工競爭優勢與市場上標準產品有所區隔。

(3) 電表產品

自招標形式自 111 年下半年由公開招標改為選擇性招標後，共計成立 2 個標案各有五間廠商投標競爭。單三電表開出本公司分別取得 3.6 億元訂單(標案佔比 17.27%)及 14.7 億元訂單(標案佔比為 21.15%)，114 年又再次取得約 14.91 億元訂單(標案佔比 21.2%)。

(4) 停車場經營

有鑒於政府人事精簡之政策考量，預期全台各縣市之路外停車場將逐步開放委外經營，在「中興嘟嘟房」擁有豐厚與札實的管理經驗和成本控管能力，相信將可以順應政府政策承攬經營，達到「政府、中興嘟嘟房、停車大眾」三贏的績效。

雖「中興嘟嘟房」於同業中規模、服務品質及經營實績皆為領先地位，但由於目前競爭者廠商眾多，一些小廠商也有互相結盟的趨勢，故「中興嘟嘟房」

除在同業加盟及異業的結盟上目前積極開發外，並透過本公司停車管理系統的建置與異業合作開發手機俾酷 iparking APP 的應用，在未來將規劃車輛相關產品提供更高的停車加值服務，以創造新的通路價值。

(5) 新能源產業

中興電工新能源事業群聚焦新能源全方位解決方案，整合資源、發展新商業模式，並攜手國際能源業者強化競爭優勢。

(A) 氫能（現地產氫系統及定置型發電機）

透過併購 Ida Tech（2014）與 Ballard 定置型發電業務（2016），中興電工躋身全球甲醇製氫專利前三，產品獲全球電信巨頭採用。現跨足再生能源與分散式發電，並拓展至智慧微電網，構建完整生態鏈。

(B) 能源即服務（電動車快充營運服務及智慧微電網管理）

自主品牌 iCharging 整合充電、智慧停車、多元支付與能源管理，並導入智慧儲能與備用電力，提升能源效率。目前營運 16 座高速公路充電站，透過智慧微電網與儲能優化電力調度，降低電費並確保停電期間持續供電。為台灣業界服務最完善、電力使用最有效益的電動車充電服務業者。

(C) 新能源商用移動載具（輕型氫動力摩托車及電動車）

與各國政府合作推動公共運輸低碳轉型，提供新能源商用摩托車、三輪車、公務與物流車完整解決方案，並整合氫能與快充基礎建設，打造新能源運輸生態系，提升市場競爭力。

(6) 智慧型電網

隨著全球暖化及能源枯竭，全球智慧電網的需求更形殷切，全球各大電力設備供應商，無不追求提升設備之智慧型在線監測功能，智慧電網之開發。為使本公司主要電力產品具備自我診斷的智慧型功能，將更著重於 GIS 設備之 SF₆ 氣體密度及含水量、部分放電、斷路器運轉狀態等在線監測系統開發，藉以提升電力設備之可靠性。

(7) 操作器產品

藉由台電各項計劃的推動，釋出許多 69~345kV 高壓設備需求，加上本公司為國內唯一通過國產化 345kV 電壓等級的合格廠家，且擁有國內 69kV 以上高壓開關市場 70% 市佔率等多重優勢下，使操作器產品可維持技術領先且大者恆大之局勢。

(8) 面板及半導體設備腔體

美商應用材料公司於面板上積極參與 OLED 市場，提供多種 OLED 製造相關的設備和技術，包括有機材料沉積、蒸鍍、打磨和檢測等方面；於半導體上更創建了專門的組織來專注於 ICAPS 市場，並發布了 20 多個針對 ICAPS 應用的新產品。中興電工於自身的加工及焊接工藝上持續精進，並透過積極整合供應鏈了（包含特殊製程需要的表面處理、組裝、性能測試），滿足客戶對於交期、成本、品品質的各項要求，中興電工更於 112 年榮獲美商應用材料”最佳供應商”殊榮。

(三)113 年技術及研發概況

單位：新台幣仟元

單位	計畫名稱	研發成果	預計投入費用	已投入費用	預計再投入費用	預計量產時間	未來影響研發成功因素
設研四室	經濟部科技研究發展專案-電力系統特高壓開關設備節能製程開發計畫	1. 銅導體摩擦攪拌銲接工具開發 2. 銅導體銅合金材料分析檔建立 3. 銅導體銲接製造流程建立	30,000	15,180	14,820	115/Q3	無
	161kV 50kA 4000A 1.4m GIS 開發案	1. 主要研發成果為:GIS 通流能力由 2000A 提昇至 4000A，符合電力系統之需求 2. 預計 114 年 6 月取得 161kV 4000A CB 啟斷 KERI 補試試驗報告、10 月取得 TPC 合格函	92,050	32,060	59,990	114/Q4	無
	345kV 63kA 6000A 液壓操作型 GIS 開發案	1. 主要研發成果為(1)GIS 通流能力由 4000A 提昇至 6000A(2)M-BUS 通流能力由 6000A 提昇至 8000A，符合電力系統之需求 2. 112 年 11 月通過國外試驗 3. 113 年取得 TPC 合格函	40,441	40,441	0	114/Q4	無
	345kV 63kA 液壓碟簧/彈簧操作式 GIS-CB 開發案	1. 主要研發預期成果為：(1)導入構造簡單，可靠度高的大出力彈簧操作器(2)使 GIS 產品線更完整，有對應的氣動、油壓、彈簧式產品 2. 已於 113 年 11 月開始進行第二階段操作試驗 3. 預計 114/03 再次樣基調試驗證	50,000	57	49,943	116/Q2	無
	69kV 40kA GIS 環保型設備開發	1. 以新設計方案並採用環保型氣體(C4-FN 混合氣體)進行設備自主試驗驗證 2. 於 113 年 12 月完成啟斷性能驗證 3. 預計 114 年 3 月完成其餘試驗驗證	31,500	14,850	16,650	115/Q4	無

單位	計畫名稱	研發成果	預計投入費用	已投入費用	預計再投入費用	預計量產時間	未來影響研發成功因素
氫能產品研發室	金屬燃料電池堆系統 (Optimus Plan)開發計畫	1. 完成 10kW 燃料電池系統開發 2. 完成 10kW 燃電系統之氫、空氣、水迴路之 BOPs 匹配設計配置	38,369	38,369	0	114/Q3	無
	商用車載燃料電池系統開發計畫	1. 完成一代氫能二輪及三輪車開發	101,428	101,428	0	115/Q1	無
	工業餘氫驗證系統整合及其關鍵技術開發	1. 完成燃料電池測臺設計及規劃 2. 完成燃料電池發電系統設計及規劃	11,419	11,419	0	115/Q1	無
	10KW 甲醇型重組器系統及其關鍵技術開發	1. 完成 15 台重組器組裝 2. 10kW 重組器 LTT 測試	93,516	93,516	0	114/Q2	無
	貨櫃型高效率甲醇產氫系統及高純度氫氣關鍵技術開發	1. 貨櫃型高效率甲醇氫系統整合組裝 2. 產氫貨櫃功能及性能測試	24,611	24,611	0	114/Q2	無
	二代商用車載燃料電池動力模組及關鍵技術開發	1. 二代二輪車 進入 DVT 及 PVT 階段 2. 二輪車量產技術轉移工作完成 3. 3kW 燃電系統的性能驗證完成	52,000	6,266	45,734	115/Q1	無
	10kW 甲醇重組型燃料電池系統關鍵技術開發	1. 完成甲醇重組器與 10kW 燃料電池系統整合 2. 完成重組器與燃料系統之參數設計與介面匹配技術建立 3. 完成甲醇重組型燃料電池系統 BOPs 設計	25,150	5,517	19,633	115/Q4	無
	變壓吸附產氫設備開發	1. 冷卻系統設計及測試 2. 重組器改裝 3. 變壓吸附系統組裝測試	38,300	758	37,542	116/Q2	無
	撬裝型變壓吸附產氫系統開發	1. FPR 產氫貨櫃規格確立 2. FPR 產氫貨櫃配電盤設計 3. FPR 產氫貨櫃控制櫃設計	68,380	215	68,165	116/Q3	無

(四)長、短期業務發展計劃

計畫別 單位別	短期業務發展計劃	長期業務發展計劃
變電工程業務	全力爭取離岸風力案之岸上變電站、儲能案場變電站、公路案機電工程與其他公共工程等公告招標業務。	台電公司統包工程、公路隧道機電工程、捷運供電系統工程、輕軌供電系統工程、其他公共工程與民間大電力用戶變電所新建工程，為長短期發展計畫目標。
發電工程業務	全力爭取政府機關、台電及民間能源業者之太陽能、風力、火力及小水力發電招標業務。	為配合政府再生能源千架風機政策，推動低碳島發展風力發電，繼續爭取台電公司及民間能源業者發電等工程業務；政府將綠能產業列為「5+2」產業創新計畫，全力爭取太陽能、火力及小水力等發電招標業務，為長短期發展計畫目標。
供電業務	獲取台電公司「強化電網韌性建設計畫」與最新電源開發方案、改建、汰舊換新、維修等業務、民間重電設備標案，以及風力與太陽能發電再生能源業者相關陸域變電站及開關設備等業務。	拓展日本、美國、印度及大陸地區的輸、發、變電工程及國外 ODM、OEM 業務與技術輸出。
停車業務	增加市場佔有率，推展同業加盟，提升經營效益	開發異業結盟，創造通路價值。
新能源業務	(A) 氫能：自主研發新一代定置型發電機，提升功率與經濟效益，並拓展應用至數據中心與智慧工廠，提供穩定低碳備援電力。 (B) 能源即服務：加速擴展 iCharging 充電站網絡，優化智慧能源管理，並深化商用快充應用場景，涵蓋物流、企業車隊與公共交通，提升充電基礎建設普及率。 (C) 新能源商用移動載具：與政府及企業合作，積極參與氫能混合動力載具示範運行，推動新能源物流車、公務車與大眾運輸交通應用，加速市場滲透。	以台灣成功案例為基礎，與國際頂尖能源業者及生態圈夥伴建立跨國戰略聯盟，深化再生能源+智慧微電網+新能源車快充服務一體化應用，推動分散式能源解決方案。 同時，協助政府與企業實現碳中和目標，發展綠色能源新商業模式，並強化國際市場布局，擴大新能源產業全球影響力。

單位別 \ 計畫別	短期業務發展計劃	長期業務發展計劃
智慧電網自動化業務	1. 配合政府綠能政策、併網需求及通訊協定變更，優化現有 SCADA 系統功能以符合市場需求及增加競爭力。 2. 配合智慧電表的發展趨勢，開發 G3 電力線載波通信模組。	1. 透過台灣智慧電網協會，拓展國際智能電網業務機會。 2. 緊密結合產、官、學、研各界專業人員，開發微電網電力品質監視系統。
操作器業務	操作器產品除台灣市場外，已成功將產品拓展至東南亞地區與日本市場，將深化與現有客戶的關係，進而爭取更多業務機會。	拓展東南亞地區與日本市場以外的 ODM 及 OEM 業務，擴大國際業務規模。
製造事業處	腔體：擴充產能、提高產出，積極開發新供應商以滿足未來新產業開發，達成階段成長目標。	腔體：持續滿足即有客戶之品質、交期及成本要求，並拓展非腔體之業務新市場。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要產品、服務銷售及提供地區

本公司產品以內銷為主，重電產品以直接銷售方式售予台電公司、公共設施事業及各大工廠。另供電產品已開拓印度與巴基斯坦市場，順利接單及交貨，另有接受國外 ODM、OEM 訂單，外銷至日本、大陸、與東南亞相關零、組件。

工程業務承攬範圍廣及風力、水力、太陽光電發電計畫及各類型統包變電所、水電、消防系統及各式整廠工程，目前所有工程業務均為內銷。

電力自動化產品短期內以參與國內招標業務為主，並支援公司各項電力工程案之電力監控業務需求，中、長期目標為擴展大陸及國際市場，以爭取國外大廠合作及 OEM 訂單為主，代理投標業務為輔。

停車場經營管理屬承攬服務性質，包含公辦民營停車場經營、私有大樓及空地停車場等委託經營管理。

新能源業務涵蓋氫能、能源即服務、新能源商用移動載具，提供全方位解決方案與服務。透過技術整合、自主品牌經營、創新研發與戰略合作，致力於提升能源利用效率與市場競爭力，並積極拓展國際市場。未來將以台灣為核心據點，逐步拓展馬來西亞、印度、南非、美國、日本及大陸市場佈局，推動全球低碳轉型與能源永續發展，成為國際新能源市場的重要參與者。

(1)重電機產品

本公司主要生產電力系統之保護、切換、調度、電力供應與計量用途的產品包括六氟化硫氣體絕緣開關設備：GIS (Gas Insulated Switchgear)、GCB (Gas Circuit Breaker)、GCS (Gas Insulated Combined Switchgear)、GIL (Gas Insulated Line)、負載啟斷開關(LBS)、地下四路自動線路開關，以及熔絲鏈開關等，目前有中興電工、大同、華城及士電、樂士、東元、權峰、日亞、亞力等廠商均通過台電公司評鑑，且廣為 IPP 電廠、大型公共工程與產業界大電力用戶所採用，尤其本公司多次榮獲行政院公共工程金質獎與台電綠色環保優良工地之殊榮，產品與工程品質備受客戶肯定與信賴。

本公司為配合爭取台電公司規劃之風力、火力、太陽光電發電計畫和開發水力發電計畫、變電所工程、電廠更新擴建計畫及饋線自動化工程、公路總局公路隧道機電消防與民間大電力用戶/能源業者變電所新建工程等業務，特別成立含發電、變電、電控、自動化工程之電力工程事業處。

(A)發電工程方面：自 92 年起分別取得下列水力、火力、太陽光電及風力發電新建統包工程

a. 水力發電復建機電工程：(9 部，總裝置容量計 609.327MW)

b. 火力發電新建工程：(6 部，總裝置容量計 26MW)

●蘭嶼及綠島發電廠第三、四號機組更新汰換工程，每部機為 1,500 千瓦級，111 年取得標案。

c. 風力發電新建工程：(85 部，總裝置容量計 142.66MW)

●雲林台西風力發電機組新建工程-4 部總裝置容量 9.2MW，預定 114 年 8 月竣工驗收。

d. 太陽能光電廠新建工程暨經營維運

●台糖公司配合政府推動「太陽光電 2 年推動計畫」，支持臺灣發展綠能產業，釋出不適耕作土地興建太陽能發電設施，本公司取得 B 區臺南區(七股場址)共建置 216.0576MWp 太陽能發電設施於 111 年正式售電，並自初始發電日起 20 年維護保養。

- 111 年獲得核三廠太陽光電及風力發電機組財物採購帶安裝案，建置 45.9111MWp 太陽能發電設施及 12.6MW 風力發電設施。

(B)變電工程方面：

- a. 大潭電廠增建燃氣複循環機組發電計畫大潭及林口電廠增設 161kV 開關場統包工程，預定 114 年 6 月前竣工驗收。
- b. 金門塔山發電廠開關場裝甲開關箱設備更新為 23kV 氣體絕緣開關統包工程，於 114 年 2 月竣工驗收。
- c. T16F 雲林縣崙背鄉風場開關場統包工程，113 年 1 月開始保固。
- d. 雲豹森永儲能案 161kV(200MW+100MW)升壓站統包工程，分外管線工程、基礎平台(含建物)及通行設施於 113 年 06 月 20 日開始保固，機電設施(包含但不限於 MTR、GIS 及高壓盤體、通訊設施及消防設施)-森永機電於開始保固 113 年 06 月 20 日；暴風機電開始保固 113 年 06 月 20 日；神合興機電開始保固 113 年 08 月 23 日。
- e. 雲林斗六台創能源儲能案場之 161kV 升壓站機電暨 161kV 聯外管路之工程，於 114 年 1 月 15 日竣工驗收。
- f. 離岸風力發電加強電力網第一期計畫大潭發電廠梅湖線新設 161kV 電抗器、GIS、電纜及附屬設備工程，113 年 9 月現場開工。
- g. 通霄電廠第二期更新改建計畫新 161kV 開關場統包工程，113 年 1 月取得標案。

(C)自動化工程方面：

- a. 興達電廠燃氣機組更新改建計畫 345/161kV 開關場監控(SCADA)保護及輔助電力設備統包工程，預定 114 年 7 月竣工驗收。
- b. 台中電廠新建燃氣機組計畫 345/161kV 開關場監控(SCADA)保護及輔助電力設備統包工程，預定 114 年 9 月竣工驗收。

因應其他用途而設計生產之各型發電機組，皆經由 TAF 全國認證基金會認可之發電機組電腦測試系統精準測試，性能可符合中華民國或相關國際法規要求，目前已被中華電信(股)公司，認可為 1,800kW 以下發電機組之合格製造廠；近年來更朝公共工程及防洪抽蓄發電機組市場邁進，期望多元化經營，鞏固發電機組市場佔有率。

(2)工程業務

中興電工以完整的機電、空調產品製造能力與專業團隊，統籌結合發電機、冷凍空調、水電消防、儀控及環保等各項工程技術，轉而積極跨入風力、太陽光電、水力、火力發電計畫、公路隧道機電消防及各類型統包變電所，及自動化、整合性系統工程市場，除創造資產較高的附加價值外，亦促使企業體提高運作的效率，唯有中興電工成熟的技術與工程能力並結合高水準之「專案管理」與「系統整合」，才能完成多項重大工程。

(3)停管事業處業務

停車場經營管理屬承攬服務性質，包含公辦民營停車場經營、私有大樓及空地停車場委託經營管理，推出停車 e 化服務、建置多功能嘟嘟房網站，供消費者使用停車場停車更便利，達到高質感停車服務。嘟嘟房品牌取得市場領導地位，其中重要技術能力含路邊停車收費管理系統包含路邊開發單、超商沖帳系統及路外停車自動化收費管理系統可提供市場競爭性，在所屬經營的停車場場站，導入停車收費管理即時管理系統，可加速同業及異業結盟的合作性，另推動無人化系統開發，可降低停車場直接人力及後端稽核管理人力等成本支出亦可有效提升經營管理效益。

(4) 新能源業務

(A) 氫能

- a. 現地產氫系統：主要供應加氫站、商用物流與公共交通運輸的氫能混合動力移動載具燃料。以台灣為示範場域，並積極尋求海外戰略合作機會，推動氫能基礎設施建設，提升市場應用廣度。
- b. 定置型發電機：本公司燃料電池發電機已獲全球電信巨頭採用，超過十年應用於基地台備援電源，市場遍及台灣、日本、馬來西亞、泰國、印尼、南非與印度。新一代產品將進一步拓展至數據中心與智慧工廠，提供穩定低碳備援電力，滿足長時間高可靠度供電需求。

(B) 能源即服務

- a. 電動車快充營運服務：以自主品牌 iCharging 為核心，提供電動車用戶充電服務，並為國際車廠提供一站式代建置與營運快充解決方案。目前以台灣市場為主，已獲得 16 座高速公路充電站經營權，並為 BMW、Jaguar、Volvo、Tesla 等品牌車廠提供快充服務營運，同時透過充電漫遊與各大 CPO 共享充電網路，擴大電動車充電網絡。
- b. 智慧微電網管理：專注於再生能源整合、電動車快充營運與離島電網管理。目前以台灣市場為主，並於澎湖東吉島推動「零碳示範島」計畫，最大化利用再生能源，降低對柴油依賴，提升偏遠地區電網穩定性。未來將配合新能源業務拓展，進軍海外市場，提供低碳智慧能源管理解決方案。

(C) 新能源商用移動載具：

輕型氫動力摩托車及電動車：以自主品牌 Stellar 提供氫能動力系統、整車開發及換氫站建置的完整解決方案，應用於商用物流、政府公務及大眾運輸，支援全球市場向低碳移動轉型。

(5) 智慧電網研發單位

本單位之產品涵蓋智慧電網自動化所需之相關軟、硬體設備，計有：電力自動化系統 (SCADA) 平穩 iFlex-EMS、資訊末端設備 (RTU) DS-32C、DS-32E 通訊處理單元 (FRTU) iEDG 及饋線資訊末端設備 (FTU) iPAC-CN 等產品。

電力自動化設備可運用於調度中心做為電力系統監控調度外，也適用於變電所自動化及饋線自動化工程，並與國際電力大廠德國 Siemens 公司之 Power CC 電力自動化平穩及法國 ALSTOM 公司之 PACiS 電力自動化平穩完成整合，實績遍及國內主要大型電廠及變電所，例如大潭電廠、協和電廠、核四電廠及各 IPP 電廠之開關場 SCADA 系統及 19 所一次變電所、4 所超高壓變電所、2 處配電調度中心及多處風力/太陽能發電廠。

(6) 操作器產品

主要提供給高壓開關設備製造廠組裝後出售。國內部份終端客戶為台電及民間大型用電戶。外銷部份則以日本富士電機、日立產機、馬來西亞 EPE 公司為主。

(7) 面板及半導體設備腔體

本公司現階段主要客戶為美商應用材料公司 (Applied Materials)；Applied Materials 是一家全球領先的半導體製造設備供應商，其業務範圍包括晶圓製造設備、面板製造設備、太陽能設備和相關服務；提供的產品涵蓋了整個半導體製造過程中的各個環節，包括晶圓製造、半導體材料加工、面板製造等。該公司的產品線包括化學氣相沉積 (CVD)、物理氣相沉積 (PVD)、化學機械研磨 (CMP)、離子植入 (Implant) 等多個領域。

2. 市場佔有率

產 品 別	佔 有 率	說 明
重電產品	70%	1. 以上數據係依中興電工最近年度，實際銷售金額佔各項市場銷售值。 2. 由於機電系統工程服務之範圍涵蓋各產業及公共工程，且各工程服務公司均有其專精之服務領域，因此無法以單一市場統計其市場佔有率。
變電所統包工程	37%	
風力發電計畫	36%	
停車管理專案	營收市佔率 (含路邊停車)約 5.6%	以台灣 540 億之停車市場規模來說，由於本公司積極投入公辦民營之標案及同業加盟之推廣，現已達到 460 站，中興嘟嘟房停車場年營收突破 30 億元以上，為目前業界最具規模之廠商之一，但仍有極大成長機會。

3. 市場未來供需狀況與成長性、競爭利基

(1) 重電機產業：請參閱年報第 63~66 頁。

(2) 工程業務

由於空調、電機產品及其系統工程可廣泛運用於住宅大廈、辦公大樓、工業廠房、一般商業及工業空調設備，故其市場發展性與經濟景氣、建築供給量、國家公共建設等項目關聯性頗高。另外政府為加速基礎設施的重建，固定投資金額將增達伍仟陸佰玖拾柒億元，因此部份工程將以 BOT 方式推動。未來隨著都市更新、交通建設、水力、國軍眷村改建及環保建設等工程亦將使相關系統工程業務需求增加。

(3) 停車場經營管理

成長性：本公司所經營之場站為業界規模最大，市佔率最高、競爭力強之廠商，並配合本公司管理及財務之優勢，對於逐漸委外之公辦民營停車場最有利標案，由於門檻高且競爭少，預計成長 20%。另針對銀行等免費停車優惠合作案，目前本公司透過資訊系統開發，可使用紅利點數折抵停車費，目前包含中國信託、台新、新光、花旗等 22 家銀行加入，可維持穩定之營收。

(4) 新能源業務

(A) 氫能

隨著全球減碳政策推動，氫能已成為能源轉型的重要技術。中興電工具備甲醇重組製氫核心技術，在全球市場占有一席之地，並已成功導入電信基地台備援電源，供應台灣、日本、東南亞、南非及印度等市場。為因應企業對低碳電力的需求，新一代定置型燃料電池將拓展應用於數據中心與智慧工廠，提升能源穩定性。

此外，中興電工積極發展現地產氫系統，以加氫站與氫能商用車輛為核心，促進商用物流、公共交通及產業用氫應用。未來將深化在東南亞與歐美市場的布局，透過技術優勢，擴大綠氫生態鏈，推動氫能基礎建設發展。

(B) 能源即服務

電動車市場持續成長，帶動充電基礎設施與智慧電網需求提升。中興電工旗下 iCharging 快充站已涵蓋全台主要高速公路節點，並與國際車廠及企業車隊合作，提供一站式充電解決方案，並逐步佈建城市快充網絡，支援企業與大眾用戶。

在智慧能源領域，中興電工開發智慧微電網管理技術，優化再生能源與儲能系統的整合應用。於離島地區導入低碳電力調度，減少對傳統燃油

發電的依賴。未來將擴展至國際市場，透過能源管理系統（EMS）與虛擬電廠（VPP），提升再生能源併網效率，為企業提供更穩定的能源解決方案。

(C) 新能源商用移動載具

中興電工推出 Stellar 品牌新能源商用載具，涵蓋氫燃料電池摩托車、三輪車與輕型電動車，專為物流配送、企業車隊及政府公務用車設計，提供更高效、低碳的運輸解決方案。

因應各國環保法規趨嚴，氫能與電動載具市場需求快速增加。中興電工積極與政府及企業合作，推動新能源車輛示範運行，並與相關產業鏈夥伴共建氫能基礎設施與換氫站，加速市場普及。未來將擴展至國際市場，進一步鞏固在新能源運輸領域的市場競爭力。

(5) 智慧電網研發單位

因應智慧型配電自動化與微型電網的發展趨勢，發展先進讀表平臺（Advanced Metering Infrastructure），自 101 年起，台電將建置控制中心及低壓電錶開始採購安裝，將帶來更大的商機。此外，藉由已完成的自動化網絡架構所衍生出來的加值服務功能，如能源管理、家庭自動化、保全服務及資訊服務等功能，都是在可預期的未來付諸實現的。

國家推動智慧電網佈建，並導入 IEC-61850 通訊協定的提升政策，屬於智慧電網基礎建設之配電饋自化工程及七輪變電所 IEC-61850 SCADA 系統 IED 等汰換工程項目將擴充編列，隨著用電需求的增加，用電品質要求的提高，供電饋線數也相對的增加，電力自動調度監控功能提升，因此，電力自動化系統工程將繼續蓬勃發展。

(6) 操作器業務

台電公司（TPC）於 111 年投入 5,645 億元推 10 年電網強韌計畫，111 年~127 年預計除役部分火力與核能機組並更新擴建燃氣、火力電廠，114 年再生能源發電占比須達 20% 目標，各項工程中 GIS 設備都是不可缺少的主要重電設備。中興公司與日本開關設備大廠技術交流合作，除了供應銷售各型操作器 OEM 產品外，並以掌握的自主關鍵技術提供 ODM 的產品服務。在自有技術的競爭利基下，深化與原合作大廠的合作，並將合作對象擴及其它地區的開關設備廠，加深加廣業務範疇。

(7) 製造業務

中興電工為 Applied Materials 在亞洲主要大型加工腔體設備製造供應商，已多年投入腔體製程並配合 G8.7 OLED 及 CVD 開發，已儼然成為亞洲不可或缺之供應商之一。同時亦已成功開發新半導體業務，已於 112 年配合客戶實施“Just In Time Delivery”計劃，預計 113 年此計劃將擴大範圍，增加中興競爭力。

4. 未來發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

- 本公司發電機組品質精良、信譽卓著，不僅通過正字標記認證，並獲得 ISO9001 品保制度及 CED 金品質登錄之肯定。近年來為了增加發電機組測試之公信力，更經由 TAF 全國認證基金會認證，成立全國第一家發電機組測試實驗室已為時 6 年，使得品質及技術能力均大幅提升，更確保發電機組運轉之可靠度。專業電機技術與設計研發團隊，使得產品之廣度及系統整合能力更

趨精進，均可因應客戶需求而規劃整合，進而提升品質穩定之電力系統，對於未來市場開發頗有助益。

- 保護開關設備方面，本公司生產GCB、GCS、GIS、LBS、地下四路自動線路開關及熔絲鏈開關，為國內重電機工業國產化最成功的案例，且三種電壓等級十九種機型產品中，自製率已達九成，其中最困難的345KV GIS已完成台電(TPC)國產化規範最後一階段評鑑，並送世界認證最具公信力之義大利CESI公司，於86年底完成「型式試驗認證」，證明本公司已順利移轉國內並能自製所有日立零件，未來將結合其他重電產業，擴充電力系統整合能力，進軍海外市場。另基於政府公共工程及國內重大投資計畫積極進行，而本公司人才素質均較同業為優，加上與國外知名重電廠商技術合作，使技術層次不斷提升，目前本公司產品已完成ISO9001、ISO9002認證和ISO14001認證。為了增加開關設備測試之公信力，100年8月更通過TAF全國認證基金會認證，成立供電產品測試實驗室，使得品質及測試能力均大幅提升，確保開關設備之可靠度。101年5月28日取得經濟部能源局核發之高壓氣體絕緣開關設備與高壓氣體絕緣斷路器之高壓用電設備原製造廠家認可登記證，證書號碼10103004950號，同時69kV/161kV/345kV 高壓氣體絕緣開關設備之型式試驗報告均已通過經濟部能源局之審查並登錄於能源局網站，充分展現本公司落實國產化之成效，有助於國內、外業務之開發與爭取。
- 本公司參與各類工程之承攬，不斷的研究發展與引進新技術，並將之運用發揮於施工過程，具完整之系列空調產品，並已建立水電、空調施工技術、經驗及業務機動性高，隨著政府國際化及自由化腳步，將朝大型化、國際化發展進而能從事國際市場競爭。
- 在停車場經營管理業務方面，「中興嘟嘟房」品牌知名度佳，且各重大案件亦完成履約，相對業主續約率極高。政府在人力縮編及預算排擠效應下，停車場委外案件增加，停車安全管理日受重視，在最有利標及管理人員證照逐步要求下，對具有資金實力及制度管理之中興品牌，將是最有利之發展。
- 「中興嘟嘟房」品牌在長期與銀行合作聯盟促銷下，在銀行業界已奠定一定之口碑，適值銀行消金衰退之時，有效加碼卡友權益以維繫卡友刷卡習慣，已成為各銀行之行銷重點，故「中興嘟嘟房」品牌的信任度，更是開發銀行合作的有利因素。同時全自動化無人場站管理系統已開發完成，可有效節省人力成本，進而創造與同業間之競爭優勢。
- 世界電力市場之最新趨勢，乃著重於供電品質的提升、穩定的電力、精確的調度、智慧的管理、迅速的查修及效率的節能，這些均須仰賴電力自動化系統的建設，台灣正積極建置饋線自動化系統，全世界亦朝此一方向發展中。本公司電力自動化設備具有完整的產品線，SCADA、FRTU、RTU、FTU/DTU、IEDG，相關產品均已取得美、中、台相關認證機構之功能及品質認證，藉由六輪案的執行，完成與國內各主要廠商及SIEMENS、ALSTOM等國際大廠之SCADA系統整合，在台電公司建立了完整的輸電/配電自動化實績，並於民國99年加入由產、官、學、研共同組成的微網計畫，為國內新能源政策略盡棉薄之力。未來的一年除繼續開發大功率智慧型逆變器的軟硬體及強化微電網能源管理系統相關軟體的開發，亦將繼續加強國內產、學、研的合作，進而了解國際市場的脈動，為產品進入國際化作好準備工作。
- 新能源業務涵蓋氫能、能源即服務與新能源商用移動載具，受惠於全球減碳政策推動與市場需求成長，發展前景廣闊。憑藉技術整合、研發創新與市場

佈局，中興電工在新能源領域建立領先優勢。在氫能領域，中興電工掌握全球前三的甲醇製氫專利，並已獲國際電信巨頭採用，技術涵蓋燃料電池、現地產氫與電力調節系統，可支援基地台、數據中心與智慧工廠備援電力，並積極拓展加氫站與工業用氫市場。在能源即服務方面，旗下iCharging已取得台灣大多數高速公路快充站經營權，並整合智慧微電網與能源管理技術，強化電動車快充服務、再生能源併網與離島低碳電力應用，確保能源調度穩定性，提升營運效益。在新能源商用移動載具領域，中興電工以Stellar品牌打造氫燃料電池與電動車載具解決方案，支援物流配送、政府公務與大眾運輸，並參與政府示範運行計畫，推動公共運輸低碳轉型，建立市場競爭優勢。憑藉完整技術鏈與市場應用落地經驗，中興電工新能源業務將持續擴展台灣、東南亞、美國與歐洲市場，深化國際合作，加速全球能源轉型與碳中和發展。

- 操作器產品的製造技術與設計能力皆已成熟，且在各個技術指標與品質都不亞於國外大廠，並能滿足客製多樣化的需求與提供完善即時之售後維修服務。

(2) 不利因素

- 本公司為重電機生產事業，產品產製過程需較多技術性人力，且目前原物料波動及勞動基準法修法後成本均提高，使製造成本相對提高。因受COVID-19疫情與俄烏爆發戰爭影響，供應鏈交期延長，使產品交期管控難度增加。
- 環保意識抬頭及管理制度尚缺完善，整體產業發展，如技術水準、經驗及規模的發展，均尚不足與日本、歐美國家甚至韓國相抗衡。
- 本公司生產設施著重於傳統產業。本公司除盡力發展核心技術，持續延攬相關專業人才，建立自主設計能力，並將與專業代工廠商合作，以提高在高科技產業之競爭力。
- 配電自動化設備是結合電力、電子、通訊及電腦軟體等科技的產品，隨著相關科技的急速發展，市場對自動化設備的功能要求也日新月異，不斷的投入研發與改良，墊高設備成本；國內市場日益飽和，造成廠商間惡意競爭搶案，而國外市場剛起步，值此青黃間際階段，獲利空間被嚴重壓縮。
- 電力自動化系統與設備乃電子工程、資訊軟體、通訊技術等高科技之統合技術，此領域之專業人才培育不易，國內就業市場有關電機、電子等理工人才大都偏愛電子高科技相關領域公司工作，國內及本公司專業領域尋才甚難，本公司將盡力延攬人才積極培訓，建立自主設計開發能力。
- 停車管理業務方面，中小型同業聯盟成型，且多家建商亦大舉投入停車場經營，中興電工優勢受到威脅，同業跟隨中興電工腳步與銀行簽訂合作聯盟，本公司優勢已受影響。
- 電力系統監控於大陸被視為有國家安全顧慮產品，因此對台灣產品相對保守顧忌，另本公司電力自動化產品欠缺在大陸現場運行經驗，需要掛網試運行才有機會參與公開競標，目前需要靠二岸之政治信任，才能突破這一狀態，而掌控於自我。
- 新能源業務發展雖具市場潛力，但仍面臨技術成本、基礎設施與市場推動速度等挑戰。在氫能領域，燃料電池與現地產氫設備成本偏高，主要因國內供應鏈尚未成熟，關鍵零組件仍仰賴進口，短期內難與傳統備用電力競爭。此外，加氫站建設進度受限，影響氫能應用推廣速度。在能源即服務方面，直

流快充站建置成本高，回收期長，加上電動車普及率仍在發展階段，短期內市場成長有限。同時，電網負載管理挑戰增加，需透過智慧微電網與儲能技術平衡快充需求，確保電力穩定供應。在新能源商用移動載具領域，氫能與電動商用車購置成本較高，初期市場仍仰賴政府補助，加上充換氫基礎設施尚未普及，影響市場導入速度。此外，國際市場競爭激烈，歐美與中國新能源車企已積極布局，需強化品牌與技術優勢，以提升市場競爭力。

(3) 因應對策

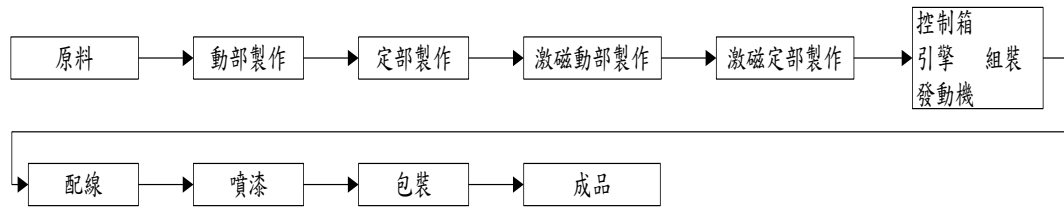
- 為爭取政府機關、台電及民間公司採最有利標之統包方式發包工程業務利基，其主要因應對策為縮減顧問工作即部份顧問工作收回自辦，降低設計費用再加上擴大特約廠商也就是選擇優良廠商培養長期合作，精算土建/機電成本，降低施工耗損量並加強工進管控，以取得標案為目標。另持續進行技術精進與新產品、新製程研發，以保有國內市場現有優勢。
- 本公司電力自動化產品在台電公司已有多多年運行經驗，配合國家能源政策導引，在原有的市場領域向再生能源發電市場擴展；並響應政府南向政策，拓展東南亞市場。
- 積極擴展與國際電力設備大廠的合作面向，爭取成為設備供應鏈廠商，增加設備規模量，降低成本，增加獲利空間，並藉以吸收國際最新技術發展，保持本公司產品之競爭力。
- 在停車管理業務方面透過發展「iParking」APP，提供消費者線上支付之全新體現，並與銀行合作將提供更多元化系統變化支援，得以深植合作考量，並且透過全自動化場站管理系統，增加同業加盟之誘因，擴大銀行優惠適用範圍。同時積極購併二、三線停車場業者，以擴大市占率，拉大與同業競爭者之間差距。此外積極新開發停車場經營，擴大全台停車場之據點，更特派專員駐點台中，以達開發拓場之效能。
- 新能源業務將透過技術優化、產業合作與市場拓展，強化競爭優勢，推動低碳能源轉型。在氫能領域，中興電工將擴大生態系及供應鏈布局，與國內外夥伴合作，共同開發及整合關鍵技術方案，降低研發及製造成本。此外，積極拓展數據中心、智慧工廠與工業備援市場，加速氫能商業化應用，同時推動加氫站建設，完善基礎設施。在能源即服務方面，中興電工將強化智慧微電網與能源管理技術，提升電動車快充站電力調度與儲能整合能力，降低營運成本並優化能源使用效率。同時，持續擴展企業車隊、物流充電服務，提升市場滲透率，並與政府及國際車廠合作，推動快充網絡成長。在新能源商用移動載具領域，中興電工將推動與政府合作示範運行計畫，加速市場導入，並與產業鏈夥伴合作，共同發展加氫與換氫基礎設施。此外，積極拓展東南亞、美國與歐洲市場，透過技術創新與當地合作，提升新能源車輛競爭力，建立全球新能源運輸生態鏈。中興電工將持續深化技術研發、國際合作與市場布局，強化新能源業務在全球市場的競爭優勢，加速能源轉型與碳中和發展。。
- 本公司操作器產品除了持續鞏固國內與日本客戶的高階產品之業務，更積極開發平價型與高附加價值的客製化操作器，以面對中國低價簡易型產品之威脅，另外積極拓展客源如馬來西亞與韓國市場等業務。

(二)主要產品之重要用途、產製過程

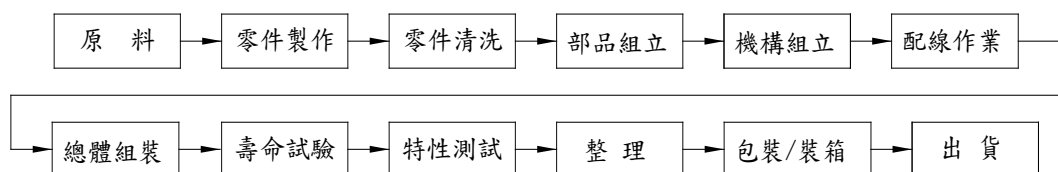
1. 主要產品之重要用途：請參閱年報第 59~60 頁說明。

2. 主要產品之製過程

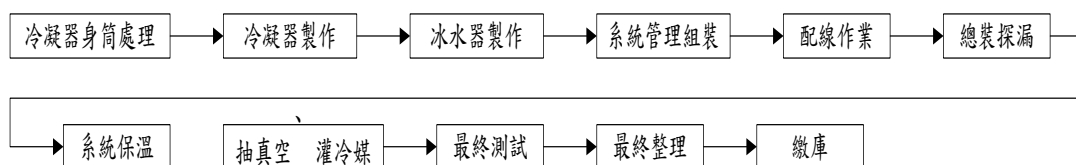
(1)發電機組製程圖



(2)斷路器製造流程圖



(3)冰水主機製造流程圖



(三)主要原料之供應狀況

本公司各產品原料之供應狀況：

1. 國外原材料：

以美國、日本各大技術合作廠為基礎，供應源國外材料供應商如下：

(1)冷氣機壓縮機由 Copeland 提供。

(2)六氟化硫氣體絕緣開關設備部份材料由日本日立(Hitachi)公司等提供。

(3)Laser Engine：主要是採用美國 Symbol 公司的 laser engine，但並無原料供應之困擾。

另供應環保局清潔車載運進廠之一般垃圾，營運操作合約有規定年度之保證垃圾燃燒量。環保局核准進廠之一般事業廢棄物。廢棄處理系統之耗材量及價格穩定。

(4)柴油引擎：採用世界知名品牌 Cummins、MTU、Perkins…等，發電機：採用世界知名品牌 MARATHON、LEROY-SOMER、STAMFORD…等，因應全球經濟景氣復甦，原物料需求量增加，導致採購行程加長；本公司為求業務推展，平日皆已建立安全存量，以備不時之需。

2. 國內原材料：

以中心衛星體系之合作廠家基礎供應，國內重要物料供應商在中衛體系者如：

- (1) 空調冷凝管等由中誠金屬公司提供。
- (2) 壓縮機由漢鐘、復盛提供。
- (3) 塑膠成型材料由良盈、輝鴻、昇迪實業提供。
- (4) 電堆材料：由得孚、僑隆企業、創馨貿易、上品綜合工業、台灣瑞克興業、台灣杜邦、群翌能源、中壢電木等廠商所提供。
- (5) 電子材料如控制 IC、變壓器、電晶體、繼電器等：由旺陽電企業、光瑋企業、晶偉電子、偉菱科技、泰睿科技、惠勇實業、尚聲電子、鍊辰電子等廠商所提供。

(四)最近二年度主要進銷貨客戶名單

1. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
	甲客戶	11,182,582	50.50%	無	甲客戶	13,545,105	52.89%	無
	其他	10,962,290	49.50%		其他	12,064,351	47.11%	
	營收淨額	22,144,872	100.00%		營收淨額	25,609,456	100.00%	

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

2. 最近二年度主要進貨來源資料

單位：新台幣仟元

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
	其他	11,102,479	100.00%		其他	12,388,230	100.00%	
	進貨淨額	11,102,479	100.00%		進貨淨額	12,388,230	100.00%	

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

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

年 度		112 年度	113 年度	截至 114 年 4 月 10 日
員工人數	直接人工	2,283	2,293	2,317
	間接人工	1,354	1,321	1,403
	合 計	3,637	3,524	3,720
平 均 年 歲		41.5	40.3	39.0
平 均 服 務 年 資		7.7	7.4	9.3
學歷分布 比率	博 士	0.30%	0.31%	0.37%
	碩 士	5.28%	5.20%	9.25%
	大 專	50.76%	53.04%	54.08%
	高 中	36.46%	21.23%	19.41%
	高中以下	7.20%	22.66%	24.30%

註：1. 截至年報刊印日止之當年度資料。
2. 直接人員指直接投入第一線人員。

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及處分總額：

本公司未因環境汙染事件遭受損失或環保稽查處分。

(二)因應對策

目前我們計劃持續落實廠區污染防治及節能減碳。重點如下：

1. 水污染防治：

依法令規定，廠區廢水及生活污水均納入工業區之廢水處理廠排放，並配合管理中心定期採樣化驗。另設有廢水處理專責人員，按日記錄進水量、進水水質特性、排放量使用藥品及用藥量、用電記錄等，並據此作為年度節能目標訂定及檢討。

2. 廢棄物污染防治：

依法令規定廠內應回收物品，規劃擺放於廢棄物暫存區，現場均設有標示牌擺放之處，並定期委由合格廠商清運，以符合廢棄物清理法。

3. 廢棄物清理：

依事業廢棄物清理計畫書加以分類及執行，並委由政府認可之專業廠商清運處理及依法上網申報廢棄物流向，以符合廢棄物清理法標準。

4. 節能設備設置：

為減少溫室氣體排放，公司致力於倡導節能減碳外，亦尋求將空調及照明系統等設備最佳化。

(三)預估環保費用支出

未來三年預計環保資本支出

項 目	113 年度	114 年度	115 年度
1. 擬購置之防治污染設備或支出內容	空汙設備風量改善工程	廢水廠清槽及廢棄物暫存區改善工程	精機廠空汙設備改善工程
2. 預計改善情形	縮短管路提升抽風量	提升水質及槽體容量	提升抽風量
3. 金額	約新台幣 200 萬元	約新台幣 300 萬元	約新台幣 300 萬元
4. 改善後對淨利及競爭地位之影響	無重大影響	無重大影響	無重大影響

五、勞資關係

本公司創立六十餘年，具備完整的薪資福利及退休制度並落實執行，讓員工及其家庭享受到終身僱用制之照顧，本公司不論營運良窳，恆持不裁員不減薪原則，勞資關係圓融和諧，茲就本公司勞資關係說明如下：

(一)員工福利措施

本公司為謀員工福利，依法提撥福利金，由勞資代表組成職工福利委員會保管動支，每人每年享有福利經費約新台幣 20,000 元，公司各項員工福利措施如下：

1. 三節（春節、端節、秋節）禮金、慶生禮金。
2. 員工結婚、生育及死亡補助。
3. 員工傷病住院慰問及醫療補助。
4. 國內外旅遊補助新台幣 6,000 元。
5. 員工子女獎助學金補助。
6. 制服提供。
7. 員工社團活動補助。
8. 提供員工宿舍，並設置文康及各項活動設備供員工無償使用。
9. 林口地區提供交通車接送員工上、下班。
10. 設立員工餐廳。
11. 員工分紅。
12. 員工保險：依政府規定辦理勞、健保。

(二)訓練與發展

在員工訓練部份設有專職人員負責員工的職前及在職訓練，不定期舉辦各種訓練活動。民國 113 年度的自辦及委外訓練有精實生產、文件管制、鎳鉻合金堆錒焊接技能訓練、起重機操作人員、2024H1 資安教育訓練、智慧財產管理相關程序暨 TIPS(2016)訓練、賄絡防治管理制度、營業秘密管理案例與實務、專利重要性、三公噸以上固定式起重機操作人員安全衛生教育訓練(本籍及外籍人員)、稽核人員應具備之勞動法知識、職業安全衛生主管在職教育訓練、資訊安全管理系統 CQI&IRCA 主導稽核員訓練、非破壞檢測(MT、VT)、台灣加氫站設置標準與辦法 CNS 19880-1、由公司治理評鑑指標看公司治理之最新脈絡、高空工作作業車訓練班、品質技術師、採購與供應從業人員基礎採購檢定班、非破壞檢測(UT)、公共工程品質管理訓練班(機電)、TIPS(A 級)暨公司治理之智財法遵培訓班、乙級廢棄物處理專業技術人員、提升企業永續價值完善風險管理制度、「內線交易」與「財報不實」實務探討與因應之道、碳足跡 LCA 管理應用實戰、實驗室認證規範 ISO/IEC17025 訓練、風險導向內部稽核方法與實務、如何調整內控制度以因應 ESG 之新規範、尺寸計量應用、發行人證券商證交所會計主管持續進修班、永續發展行動方案與淨零碳排對財報影響實

務解析、營造業甲種職安衛生業務主管、氫能燃料電池教育訓練課程、乙級廢(污)水處理專責人員訓練、氫燃料電池周邊機械模組設計與驗證、企業創新成長全面啟動、常見工程契約糾紛與解決方案、防火管理員初訓、生成式 AI 與 ChatGPT 的應用、台灣三豐 GEOPAK 基礎班、ACU AUTOCAD、經濟部 Ipas 淨零碳規劃管理師考證班、有機溶劑作業主管安全衛生教育訓練班等約 234 個課程，訓練費用約新台幣 328 萬元，訓練時數 12,851 小時，受訓人員 1,804 人次。

(三) 退休制度實施情形

本公司退休制度係依照勞動基準法第五十三條、第五十四條及本公司從業人員工作規則第四十七條、第四十八條之規定辦理，區分為自請退休與強制退休。勞工退休準備金之提撥則係依照勞動基準法第五十六條規定，由公司依勞工每月薪資總額百分之十提撥，存入台灣銀行信託部專戶保管，並依法定之給與標準給付退休金予退休員工。另自民國 94 年 7 月 1 日起，依「勞工退休金條例」規定選擇新制的員工，則由公司依其每月工資百分之六按月提繳退休金，儲存於勞保局設立之勞工退休金個人專戶。

(四) 現行重要勞資協議與各項員工權益維護措施執行情形

本公司勞資間之協議，係由公司行政部門與企業工會共同依法令、團體協約及從業人員工作規則協商解決之。本公司與企業工會間互動關係良好，勞資和諧，企業工會運作順暢，歷年來榮獲各項評鑑獎項，如桃園縣政府民國 82 年度全國優良工會獎，省電聯會民國 84 年度優良工會獎，勞委會民國 85 年度勞動條件優良民營事業單位，桃園縣政府民國 92 年度會務評鑑考核甲等，民國 97 年度經桃園縣總工會評鑑為優良工會，民國 100 年度經桃園縣總工會及省電聯會評鑑為績優工會，民國 101 年度經桃園縣政府評鑑為優等工會，民國 104 年度經桃園市政府評鑑為優等工會，民國 106 年度經桃園市政府評鑑為優等工會，民國 108 年度經桃園市政府評鑑為績優工會，民國 109 年度經桃園市政府評鑑為績優工會，民國 110 年度經桃園市政府評鑑為卓越工會，民國 113 年度經桃園市政府評鑑為績優工會。

(五) 最近年度及截至年報刊印止因勞資糾紛所受損失

1. 本公司最近三年度並無重大勞資糾紛遭致損失之情形。
2. 本公司目前預計未來仍無因重大勞資糾紛遭受損失之情形。

六、員工行為或倫理守則

對於員工的行為及工作倫理，公司訂「從業人員工作規則」、「性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法」及「誠信經營守則」等規定，作為員工行為的依循，促使各層級同仁恪遵工作倫理，另訂定「申訴處理辦法」，建立申訴管道，使員工的意見得以表達，並設立「人事評議委員會組織」，公平客觀的評議人事獎懲案，透過各該制度規章規範全體同仁忠實履行職務，善盡社會責任及注意義務，自律審慎地行使職權。

為使員工行為符合本公司道德標準，並使公司利害關係人更加瞭解本公司人員執行職務之道德標準，特制訂「員工道德行為準則」，本公司「員工道德行為準則」主要以「從業人員工作規則」及「上市上櫃公司訂定道德行為準則參考範例」為架構制定，主要章節如下：

- 第一章 防止利益衝突
- 第二章 避免圖私利之機會
- 第三章 保密責任
- 第四章 公平交易
- 第五章 保護並適當使用公司資產

第六章 遵循法令規章

第七章 鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為

第八章 懲戒措施

第九章 豁免適用之程序

更多「員工道德行為準則」資訊請參閱 <http://www.chem.com.tw>。

針對本公司內部重大資訊處理作業程序均訂定並告知所有員工、經理人及董監事，要求重大資訊作業人員簽訂保密協定，重大訊息之公開均依「證券交易法第一百五十七條之一第四項重大消息範圍及其公開方式管理辦法」及「台灣證券交易所股份有限公司對上市公司重大資訊之查證暨公開處理程序」之定義及相關規範辦理。

七、工作環境與保護人身安全的保護措施

1. 通過 ISO 14001 環境管理系統認證(效期 113.11.06-115.12.02)，工作環境良好，符合環保法規範。
2. 通過 ISO 45001 職業安全衛生管理系統認證(效期 113.11.06-114.12.30)。
3. 對各工作職務訂定安全規範，每年持續辦理職業安全教育訓練課程及消防演練，定期利用安衛通報。健康醫療知識宣導預防觀念，另要求各單位安衛人員進行巡視稽查，以強化同仁安全意識並達防護之效。
4. 危險性機械設備全面性定期維護保養檢查，達成設備本質安全最高要求。
5. 安全衛生落實自主管理，已有效降低職災發生比率。

八、企業的社會責任：公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益人權、安全衛生與其他社會責任所採行之社會制度與措施及履行情形

本公司在履行企業社會責任方面不遺餘力，因應企業社會責任範疇日漸廣泛，我們也即時調整履行企業社會責任架構以利落實本公司對履行社會責任、環境保護之承諾。由於本公司之產品或服務對象大部分係針對企業客戶非一般消費者，因此以顧客與供應商關係之說明替代本節消費者權益的陳述，人權及其他社會責任亦涵蓋於針對公司治理、人權及員工關懷、投資者關係之說明中，故不在此重覆敘述。茲將環境保護、社會責任（含社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益）及安全衛生作相關說明。

1. 環境保護

電力為本公司的主力產業，在能源缺乏、油價高漲的年代，本公司對於能源節能研發不遺餘力，為發展省電能源產品，於民國 97 年成立新能源研發中心，專心致力於省電能源產品，此外，發展省電空調產品，將省電理念深入民生用電，讓社會走向零污染、省、淨能源的時代。在企業內部方面，全面實施無紙化管理，開會取消紙杯耗用並從「空調需量管控機制」達到省電功能，再者，汰換耗電效率低、污染性高的照明燈，改以 T5 燈管，以減少 1/2 用電量，至於在污水防治方面，全廠廢水、污水全面管線化導入水處理系統，使水污染達到零排放的狀態，此外針對防治規劃與節能減碳之環境保護之作為如下：

- (1) 為使公司所轄廠區、辦公場所、業務工程工地空氣污染防治、水污染防治、廢棄物清理、噪音管制有所依循，特制定公司環境保護辦法。(a)各製程規劃或變更製程時，避免高污染之生產方法或設備，改用高生產效率、低污染之設備(b)加熱、烘烤設備採用低污染之 LPG 為燃料，以減少污染物之排放，確保空氣品質(c)生產設備之增添、改良、擴充所產生新污染源或增添防治污染設備時，審慎規劃設置回收設備，減少有價資源損耗，防止污染(d)種植花草、樹木、努力綠化環境，響應節能減碳政策及(e)建置中央電力監控系統，以達公司省電最佳狀態。

- (2) 防治與管制：設置符合中央主管機關規定之資格空氣污染防治、水污染防治、廢棄物清理專責人員執行相關之環保工作，查核公司各項作為是否符合政府法規要求，如不符規定即進行改善。
- (3) 空氣污染防治：(a)各製程具有經中央主管機關指定公告之固定污染源，檢具空氣污染防治計畫，向主管機關申請核發設置許可與操作許可，並依許可證內容進行操作。排放空氣污染物均符合排放標準(b)各轄區內不從事燃燒、研磨、輸送或其他操作致產生明顯之顆粒污染物，散佈於空氣或他人財物及(c)從事營建工程、粉粒狀物堆置、運送工程材料、廢棄物或其他工事均有適當防治措施，置放、使用、烘烤、儲存有機溶劑或其他揮發性物質物質，不致產生惡臭行為且裝設之防治污染設備確實維護正常運作。
- (4) 水污染防治：(a)依政府公告檢具水污染防治措施計畫及相關文件，送主管機關審查並取得許可核准文件(b)廠區應依規定設置之水污染防治設施，並依規定納入工業區管道系統排放廢水，放流水符合或優於所訂標準(c)廢水處理人員按日記錄，進水量、進水水質特性，排水量使用藥品及用藥量、用電紀錄，前項紀錄作為年度檢討訂定節能之目標。
- (5) 事業廢棄物之貯存、清除、處理：(a)事業廢棄物之清理，委託經主管機關許可清除、處理該類廢棄物之公民營廢棄物清除處理機構清除、處理。對廢棄物清除處理廠商，確認證照文件之合法性及廢棄物流向並能妥善處理(b)各廠區、場所設有不同種類之廢棄物回收點，執行分類貯存、清除、回收、處理(c)公司由專責單位統籌管理廢棄物，首重源頭減量製程減廢，其次考慮再利用處理(d)對於事業廢棄物貯存、清除、處理之操作及檢測，均作成紀錄妥善保存，以供查核。
- (6) 噪音管制：工廠（場）、營建工程等場所及設施所發出之聲音，均嚴格控管使其不可超過噪音管制標準如製程超過噪音管制標準，除即加強隔音外並進行改善。
- (7) 環境管理系統：近年來，由於全球性環境問題的發生，如臭氧層破壞、地球暖化、酸雨等，環境問題已由傳統的地方性、區域性的問題轉變成無國界之全球性問題。公司所面臨的環保問題也由國內環保法規的要求、附近居民的抗爭擴大到各種國際環保協定與公約的約束，以免受到國際貿易報復。因此，為因應新的環保趨勢，公司將「環境管理系統」ISO 14001 納入體制，由傳統之污染管制方式為政府強制及法規導向，而轉為公司自行主導，過去要求符合排放標準及進行污染改善設施投資之被動管制，未來則從技術與管理效率提升，建立符合環境管理標準之制度著手，最能發揮資源合理利用及最佳環境保護策略與措施。
- (8) 另本公司對台灣電力發展特別重視，為配合政府推動「太陽光電 2 年推動計畫」，支持發展綠能產業，取得台糖釋出台南不適耕作土地興建太陽能發電設施做為示範專案之一，由所屬天衡、天禽、天篷能源三家公司規劃於台南市七股區興建裝置容量合計 193,142.40KW 之地面型太陽能發電設施，每年預估發電量達 277,545,628.8 度，每年所產生電力更可提供約 7.92 萬戶家庭的一年用電量，年減碳量約達 15.79 萬噸，相當於 409 座大安森林公園每年的碳吸收量，除能夠發展綠色能源以達節能減碳之目標，更可活化我國有限之土地資源。本公司對於支持我國綠能產業不遺餘力，將持續於政府推動能源安全、綠色經濟及環境永續之願景中扮演重要角色。

2. 社會責任

社會責任為本公司經營之重要使命，透過「社會公益」、「產學合作」、「優良產品及國家建設」、「環境保護、安全衛生管理」、「敦親睦鄰」如捐贈鄰近國小活動費用、定期辦理捐血活動等多面向之作為，不斷溢注資源，期許對社會的關懷能賡續不斷。

(1) 社會公益

本公司自經營成立以來，一直以回饋社會為職志，除對於員工的照顧及環保節能的重視外，在許多社會需要的重要時刻如 921、四川震災等，本公司亦熱心參與，企望社會更臻於完善。民國 95 年是本公司成立五十年的重要時刻，回顧公司的蛻變過程，也感觸社會變遷所產生之社會問題，如單親弱勢家庭增加、貧富差距拉大等，基於人飢己飢的精神，本公司於該年度設立了「公益信託中興愛心慈善基金」，讓公司對於社會的責任更具體的落實，期望正面臨困難的人，能在公益信託基金的協助下，即時得到更確切的協助並度過困境。此外，本公司仁愛社已成立三十餘年，歷年來除對社會公益團體捐助外，亦不定時至育幼院、養老院訪視與關懷。公司設立之「公益信託中興愛心慈善基金」，主要針對重大疾病、災變補助、生活扶助及其他補助，其主要的扶助項目如下：

(A) 重大疾病、災變補助

由於現代社會壓力過大，許多人為生活忽略了身體的重要性，以目前基金補助的案子，許多人皆是家計的來源卻遭受到重大疾病如癌症、腎臟病、高血壓及併發症等，也因而使家庭陷入困境，基金會除金錢資助外，亦隨時關懷生活近況以了解是否再行協助。

(B) 生活扶助

本項資助主要針對生活困苦者提供相當金額的援助。目前基金會已對家庭有親屬重大病變須龐大醫藥費造成家庭困境者、家計來源遇重大事變或過世致家庭陷入困境者等，定期按月給付新台幣 3 仟~2 萬元不等或一次給付相當金額進行協助，使這些陷入困境的家庭能渡過難關。

(C) 其他補助

除家庭或疾病救難、超額進用身心障礙人士外，對於弱勢家庭及兒童亦有給予救助，如基金會每年提供慈懷社會福利基金會之院童獎勵學金，激勵院童學習與成就動機，亦固定認養弱勢兒童，讓他們能快樂平安的成長；此外，並發動全公司員工二手衣、鞋捐助，捐助給需要的人，並不定期參與社會公益活動如華山創世基金會「愛老人 愛團圓」募集年菜活動等。

(D) 民國 113 年贊助世界展望會、兒童福利聯盟文教基金會、財團法人慈懷社會福利基金會、財團法人私立台東基督教阿尼色弗兒童之家、桃園市立大崗國中保管基金專戶、台南市立竹橋國民中學、台南市三股國小、台南市七股國小、財團法人愛心第二春文教基金會、財團法人蒲公英希望基金會、財團法人勵馨社會福利事業基金會、台北市城東基督長老會希望基金會、台南市立竹橋國民小學、財團法人台灣兒童暨家庭扶助基金會、財團法人基督教更生團契等單位及個人，共捐助新台幣 3,000,000 元。

(2) 產學合作

由於目前國內電力人力缺乏，為培養更多的電力優秀人才，除不時提供獎助學金協助優秀貧困的電機、機械學生完成學業外，歷年來與多所大學如長庚大學、台灣科技大學、台北科技大學、中原大學、虎尾科技大學、吳鳳科技大學、龍華科技大學、黎明技術學院、萬能科技大學、健行科技大學、東南科技大學、遠東科技大學等產學合作，協力投入電力、機械研發專案，於民國 96 年亦與台北科技大學合作辦理優質電力供電產業產碩專班，對於培養下一代優秀電力人才盡一己之力。民國 113 年產學合作學生 5 人，實習生 17 人，共計 22 人。

(3) 優良產品及國家建設

鑑於電力為國家基礎建設，舉凡水力、火力、風力及核能等電廠之興建與各項產品之品質，本公司都是本著實事求是及為國人創建更好、更安全的供電系統為原則，亦因如此，本公司除取得 46 項品質優良獎外，更從民國 93 年起屢獲公共工程金質獎等各項工程獎項殊榮，未來，本公司不僅希望提供最優質的電力供電產品，更企望在未來發展出節能的產品，使人類免於電力匱乏的恐懼。

中興電工重大優良獲獎記錄如下：

民國 87 年度全國公共工程評鑑優等獎。

民國 87 年獲得電機電子發展協會頒發優良電氣產品(GIS)金品質。

民國 93 年公共工程金質獎：大潭燃氣火力電計劃 161 KV 氣體絕緣開關設備工程。

民國 95 年公共工程金質獎：霧峰變電所設備第一期 DS 機電設備統包工程。

民國 96 年公共工程金質獎：塘尾一次配電變電所統包工程。

民國 97 年公共工程金質獎：大甲溪發電廠分廠復建工程第 11 標電廠發電設備及附屬設備工程。

民國 97 年公共工程金質獎：長發一次配電變電所統包工程。

民國 99 年彰化王功風力發電新建工程榮獲勞委會推動勞工安全衛生優良公共工程人員評選入圍。

民國 100 年公共工程金質獎：彰化王功、大潭 II 及澎湖湖西風力發電機組新建工程。

民國 102 年經濟部施政計畫優等獎。

民國 104 年中國工程師學會工程優良獎。

民國 104 年公共工程金質獎：大甲溪發電廠青山分廠復建工程第 II 標電廠發電設備及附屬設備工程。

民國 105 年林口電廠更新擴建計畫 345kV 氣體絕緣開關及附屬設備工程案榮獲行政院公共工程委員會第 16 屆公共工程金質獎設施類優等獎項。

民國 106 年公共工程金質獎：通霄電廠更新擴建計畫 345kV 氣體絕緣開關附屬設備工程設施類特優獎。

民國 108 年公共工程金質獎：彰工及永興風力發電機組新建工程設計類及施工類雙料優等獎。

民國 109 年公共工程金質獎：金門塔山電廠新設第九、十號機電工程設施類設計及施工雙料優等獎並榮獲特別貢獻獎。

民國 110 年公共工程金質獎：東部發電廠銅門、龍澗機組之 69kV 開關場修復工程。

民國 111 年公共工程金質獎：大潭電廠增建燃氣複循環機組發電計劃大潭及林口電廠增設 161KV 開關場統包工程設施類特優獎。

民國 113 年公共工程金質獎：興達電廠燃氣機組更新改建計畫 345/161KV 開關廠監控保護及輔助電力設備統包工程設計及施工類特別貢獻獎。

民國 113 年榮獲公共工程品質優良獎設計及施工「連續五屆特別貢獻獎」。

3. 安全衛生管理

依 ISO 45001 職業安全衛生管理系統及 ISO14001 環境管理系統實施安全衛生及環境管理工作，該系統融入相關安衛及環保法規作為各種作業之規範，並依此規範擬訂目標，以不斷的改善達到完善之目的。

(1) 安全衛生管理：

現階段實施危險性機械設備定期自動檢查，對起重、升降等高危險之機械設備，予以特別列冊管制，避免因機械設備損壞產生之危害並製訂各種作業或活動之危害鑑別、風險評估，依評估結果加強各項安全防護設施以避免發生職災，對新增生產單位，增補安衛人員及特殊作業專責人員，增訂安全作業標準及加強各單位安衛宣導及教育訓練以防止職災發生。

(2) 環境管理：

現階段實施 GHS 化學品全球分類及調和制度，各種危險品及有害物標示全面更新管制以防止化學品產生之危害。對空污防治方面，辦理、電工廠塗裝程序更換濾材活性碳，有效降低排放空氣中之廢氣濃度。廢水處理方面，為配合節能減廢措施，對廢水處理系統藥劑使用，積極研擬降低用量可能性，為符合規定之污廢水排放，規劃改善更新 pH 槽之 pH 值計、污泥泵浦、三角堰流量計。

(3) 緊急應變

林口廠區各單位每年實施消防講習及消防演練，平時教育員工瞭解現場各種危害情況，遇到緊急狀況時之通報、人員疏散、物品搶救、傷患急救等應變措施以及林口廠六氟化硫、冷媒、瓦斯、二氧化碳等氣體洩漏時緊急處理，均依計畫逐一演練，以備發生實際狀況能夠從容處理，並在災害發生前予以制止。因廠區範圍廣大，各單位之間之溝通聯繫支援，亦列為演練重點，以發揮各單位間互助合作之力量，減少災害損失。

(4) 供應商及承攬商管理

為林口廠區各供應商及承攬商進入廠區洽談業務、施工或交貨之順利進行，均於事先予以溝通，簽署環境溝通意見表，使其了解相關危險物品存放、使用及洩漏時之處理方式。此外亦需簽署進入廠區注意事項及施工危害告知單，用以規範供應商行車速度、吸菸區域、交貨方式、使用危險器具及承攬商施工於高處、開挖或動火等危險作業時，規範其使用符合現場實際狀況的防護設施，以避免任何意外發生。

(5) 員工健康管理

本公司甚為注重員工健康與安全，除特約臨場醫生及僱用專任護理人員外，對於從事特殊工作的員工每年均實施健康檢查，並提供相關防護設備，一般員工亦每二年實施一次健康檢查，對於身體有異常之員工則會進行後續追蹤，使員工能健健康康的工作，並不定期開辦衛教課程及加強健康促進宣導。

4. 氣候相關財務揭露(TCFD)

因應溫室氣體排放所造成的全球暖化及極端氣候對營運可能造成的衝擊，中興電工從 2022 年開始成立跨部門工作小組以系統方式針對氣候風險進行分析評估並擬定相關策略以進行因應(圖 4-1)，依據國際氣候相關財務揭露(Task-force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)架構，從治理、策略、風險管理、以及指標和目標四大核心元素進行分析規劃(如表 4-1)，另針對集團能源管理目標分成短、中、長期描述於表 4-2，並透過辨識潛在氣候變遷風險與機會，掌握相關因子對公司營運的衝擊與影響，並預先制定相關因應的策略與措施，預防氣候變遷所帶來的風險與傷害，並定期向董事會提報相關分析、建議、改善與執行成果，供董事會進行公司治理之參考。由於中興電工生產產品已有高達 80%屬於綠能產業，鑑別後共找出 7 項的氣候變遷風險與 11 項的氣候變遷機會，分別以矩陣圖方式描述於圖 4-2 與圖 4-3，以及文字說明依序於表 4-3 與表 4-4。

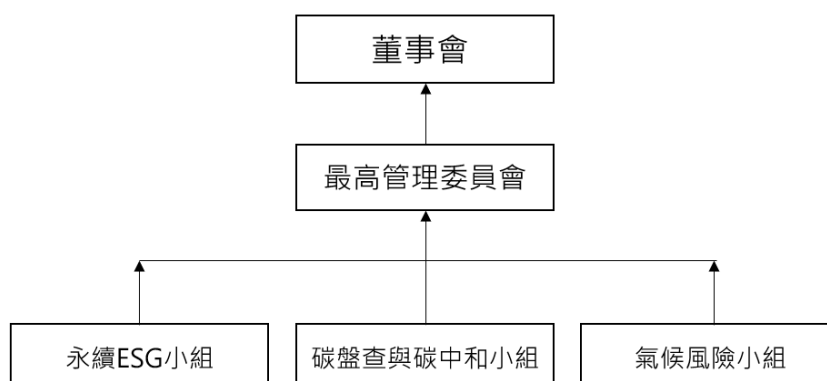


圖 4-1：氣候變遷管理相關之組織架構

表 4-1：TCFD 框架分析

核心元素	單位或主題	職掌或內容
治理	最高管理委員會	為公司氣候變遷與永續管理最高層級組織，成員由公司獨立董事以及高階經理人組成，並由董事長擔任主任委員，總經理擔任副主任委員，委員會下設跨部門單位之永續 ESG 小組、碳盤查與碳中和小組、以及氣候風險小組，各小組每年至少召開 2 次會議，每半年向最高管理委員會提報當年度執行成果及次年度規劃，再由委員會將執行計畫及成果每半年提報予董事會，由董事會進行督導。
	永續 ESG 小組	為最高管理委員會下轄單位，負責依委員會所制訂的公司 ESG 藍圖進行相關策劃與執行，單位設有組長一名，由公司治理主管賴靜鳳擔任，組長統籌公司各行政與事業單位，進行相關環境、社會、治理等內容規劃與執行，小組每年至少召開 2 次會議，由副主任委員總經理主持，進行 ESG 內容執行、成效評估以及檢討反饋。
	碳盤查與碳中和小組	為最高管理委員會下轄單位，負責依委員會所制訂的公司碳中和策略進行相關策劃與執行，單位設有組長一名，由執行長室黃玉玫特助擔任，組長統籌公司各行政與事業單位，進行每年固定之碳盤查工作，並由統計數據中發掘公司的減碳機會並逐步達成碳中和目標。小組每年至少召開 2 次會議，由副主任委員總經理主持，針對相關盤查進度、熱點分析、減碳機會以及碳中和目標進行相關反饋與討論。

核心元素	單位或主題	職掌或內容
	氣候風險小組	為最高管理委員會下轄單位，負責依委員會所制訂的公司氣候風險策略進行相關策劃與執行，單位設有組長一名，由執行長室黃玉玫特助擔任，組長統籌公司各行政與事業單位，進行各種氣候議題相關的避險計畫實施準備。小組每年至少召開 2 次會議，由副主任委員總經理主持，進行氣候相關議題執行的成效評估與檢討反饋。由於近年極端氣候災害將不定期發生，當氣候災害發生時亦將召開臨時會議，指揮各部門依程序啟動相關應對措施，以減少氣候災害對公司造成的衝擊。
策略	鑑別風險與機會	相關氣候情境分析與風險鑑別，參考聯合國氣候變化專門委員會 (Intergovernmental Panel on Climate Change, IPCC)、國際能源署 (International Energy Agency, IEA) 之淨零排放情境 (Net Zero Emissions, NZE)、以及國發會所公告的臺灣 2050 淨零排放路徑與策略，進行不同情境下各項極端氣候風險與機會事件之影響檢視與對應分析。透過跨部門討論，由各事業單位依專業經驗，針對所處區域環境條件，對極端氣候風險發生之頻率、可能性、時間區間、影響程度、因應對策、以及調整機會等進行綜合評估，並依發生之可能性以及衝擊性，識別出重大風險與機會項目並進行排序。
	評估潛在財務衝擊	同風險與機會鑑別流程，當極端氣候風險與機會完成識別後，各事業單位亦會針對極端氣候情境發生時對公司生產、銷售以及營運項目所造成的潛在性財務衝擊進行分析評估，同時亦將所執行的因應或預防對策對公司財務所帶來的影響一併納入考量。2024 年起納入內部碳定價機制，參考環境部碳費初步收費標準，評估與營運活動相關之碳排放可能造成之財務衝擊。
風險管理	導入 TCFD 架構	採用 TCFD 架構納入「轉型風險」與「實體風險」，「轉型風險」考量政策、法規、技術、市場、企業聲譽等項目進行整體分析，「實體風險」考量立即性與長期性風險，由氣候風險小組整合各單位主管與同仁之參與，共同討論風險與機會對公司造成之影響，定期檢視風險鑑別結果並調整因應對策，以確保鑑別結果能及時回饋公司營運，避免或減緩氣候變遷負面影響。
	鑑別成果呈報	依 TCFD 架構所進行的氣候變遷風險與機會的更新鑑別結果，定期於每半年召開的企業永續發展委員會進行報告，並說明因應方案以及預期對公司造成的財務衝擊等相關的風險管理措施進行彙報，由委員會進行確認、檢討與反饋，以提供委員會制訂更合理的指標與目標。
指標與目標	公司管理指標	設定 2022-2025 年，每年每百萬營收溫室氣體排放密度，降低 3%，並每年進行檢討。
	氣候變遷因應策略	導入高效能生產設備、產品減碳效能改良、檢討碳排放熱點並提供降低溫室氣體排放方案，提升能源使用效率。
	溫室氣體排放揭露	依金管會依資本額所公佈的溫室氣體盤查時程規劃，中興電工個體公司與集團分屬於第二階段與第三階段，需在 2025 年及 2026 年完成溫室氣體碳盤查；2027 年個體公司溫室氣體完成第三方查證，2028 年合併報表子公司完成第三方查證，公司於 2024 年發行 2023 年碳盤查報告書揭露，並預計於 2025 年發行溫室氣體盤查聲明報告書及完成第三方查證，後續每年定期進行發行與查證。

表 4-2：集團溫室氣體管理目標

期程	目標	目前進度
短期：0~3 年 (2022年~2025年)	1. 進行個體公司及子公司之碳盤查工作，找出熱點，逐步規劃減量工作，並較金管會規劃期程提早2年完成集團所有公司溫室氣體盤查工作。 2. 為減少溫室氣體排放量，以2020年為基準年進行減量，檢討碳排放熱點，並提出對應降低排放方案，每年每百萬營收溫室氣體排放降低3%。 3. 發展新能源事業。	1. 自2020年開始初步建立個體公司碳排放資料，2023年起建立個體公司碳盤查資料，2024年起依GHG Protocol 進行碳盤查並增加子公司碳盤查資料。 2. 自2022至2024年，每百萬營收溫室氣體排放量分別降低3.9%、17.9%及17.7%。 3. 已開發太陽能板發電及充電樁服務等新業務，2024年分別減碳2,828.162及46,286.2982噸CO₂e。
中期：4~10 年 (2026年~2032年)	1. 2026年開始進行溫室氣體第三方查驗，較金管會規劃期程提早1年完成溫室氣體第三方查驗。 2. 以國家溫室氣體淨排放量減碳新目標：2030年較2020年減少28±2%；2032年較2020年減少32±2%；規劃降低範疇一及範疇二之排放量，積極達成目標。 3. 檢視盤查結果，結合產品減碳規劃，納入綠色供應鏈管理。 4. 因應淨零碳排規劃加入新能源及減碳規劃，有效降低溫室氣體排放。	1. 完整建立碳盤查統計資料，並規劃第三方查驗事宜。 2. 自2020至2024年，林口廠及南科廠能源使用之溫室氣體排放已減少9%，後續規劃導入能源管理系統並規劃南科廠太陽能發電改為自發自用，以及申請綠電憑證等碳管理作為，以降低範疇二排放量。 3. 2024年起依環境部碳費初步規劃費率進行內部碳定價評估，以掌握碳費對營運之衝擊。規劃2種公司產品進行碳足跡計算及認證，並鼓勵供應商進行減碳，以促使產品進一步脫碳。以公司所生產之綠能產品、氫能產品、以及儲電產品代替原本電力使用，並持續評估製程或廠區減碳方案。 4. 規劃南科廠太陽能發電改為自發自用，以及申請綠電憑證。
長期：10~30 年 (2033年~2050年)	1. 國家溫室氣體淨排放量減碳新目標：2035年較2020年減少38±2%；以及2050年較2020年降低50%之國家目標，規劃降低範疇一及範疇二之排放量，積極達成目標。 2. 找尋及發展氫能發電以及生質能發電等全面綠能發電之技術，以適時提供各界做為可行之減碳路徑。	1. 透過碳盤查資料，定期檢討製程原物料之碳排放，評估可行之替代方案或商業模式，以積極降低碳排放。 2. 增加氫能發電設施投資並進行推廣，逐步取代傳統石化燃料發電；發展生質能再生燃料技術，尋找新的投資與發展機會。

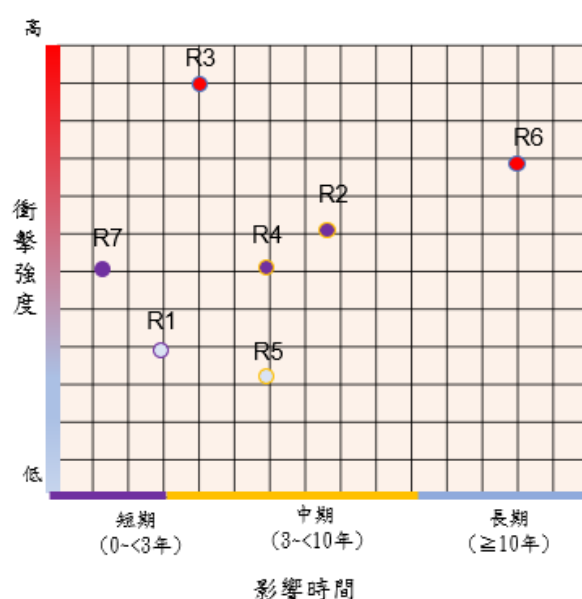


圖 4-2：風險矩陣圖

表 3：以 TCFD 架構為基礎之風險項目說明

風險識別結果	項目	風險類型	可能衝擊	實際策略行動	發生時間	影響程度
	R1	轉型風險	國家立法開始徵收碳稅，導致營運成本增加	規劃短中長期溫室氣體管理目標，納入內部碳定價評估機制，並持續減碳以降低收費衝擊。	短期	低
	R2	轉型風險	低碳轉型過程因全面性原物料價格上揚導致營運成本上升	執行減碳方案，並積極找尋替代方案，降低成本上升衝擊。	中期	中
	R3	轉型風險	客戶因應氣候行動對於設備製造流程與設備使用碳足跡要求提高，增加產品銷售挑戰	優於法令提早盤查及規劃產品碳足跡盤查，找出工廠熱點，評估改善方案，以減少碳排放。	中期	高
	R4	轉型風險	集團因應低碳發展趨勢，積極研發新興設備生產或改進設備技術，增加營運成本	經評估生產工廠以範疇二為主要排放源，已積極更新廠區照明燈具，降低用電量。	中期	中
	R5	轉型風險	集團因應低碳發展趨勢，汰換新式高效能生產設備，進而增加營運成本	製程空壓機及馬達優化方案，以減低營運成本增加。	中期	低
	R6	轉型風險	整體供應鏈體系無法跟上低碳轉型需求，影響原物料供應	申報環境部綠色採購金額並取得證明，逐步建立綠色採購鏈，以使供應商及早因應或找尋替代供應商。	長期	高
	R7	實體風險	颱風、暴雨以及乾旱等極端氣候出現頻率與嚴重程度上升，產品生產以及供應鏈配送遭受影響，衝擊營運效能	嘉義廠已於2024年正式營運，降低目前單一廠區於極端氣候時可能造成生產風險。	短期	中

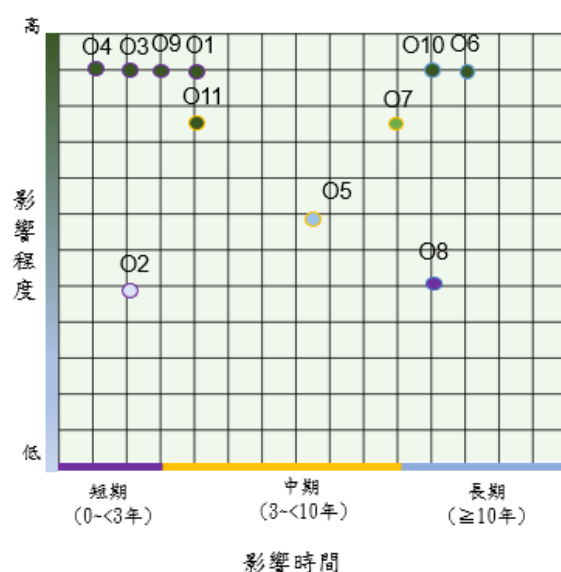


圖 4-3：機會矩陣圖

表 4-4：以 TCFD 架構為基礎之機會項目說明

機會識別結果	項目	機會類型	潛在機會	實際策略行動	發生時間	影響程度
	01	產品和服務	因應全球淨零碳排趨勢，提高公司氫能源產品全球市場滲透率，擴大事業群營收。	發展氫能燃料電池，以提供市場需求。	中期	高
	02	產品和服務	因應國家能源轉型政策，提高公司儲能產品市場滲透率，擴大事業群營收。	發展微電網產品，以提供市場需求。	短期	中
	03	產品和服務	因應車輛能源轉型，結合停車場事業提升電動車充電樁服務市場滲透率，擴大事業群營收。	配合停車場業務。提供充電服務。	短期	高
	04	能源來源	因應國家綠色能源轉型，提高公司太陽光電發電容量，增加綠能提給與提升事業群營收。	持續發展太陽能板發電服務，目前所有廠區均有太陽能板供發電，台南七股的天禽、天衡、與天蓬三個光電場（共發出綠電約3.20億度電）。	短期	高
	05	產品和服務	因應國家電網發展趨勢，提高公司微電網設備市場滲透率，擴大事業群營收。	積極推廣微電網產品，進而擴大市場，提升營收。	中期	中
	06	產品和服務	發展公司碳捕捉與再利用技術或低碳排放技術，提供市場可行之低碳產品，協助其進行轉型。	依據產品特性，評估碳捕捉與再利用技術，低碳排放技術。協助業主降低碳排。	長期	高
	07	市場	國際因應氣候變遷，增加低碳產品需求，從而擴充公司整體新能源事業國際市場。	開發減碳產品、氫能產品、能效一級產品以及廣設充電樁等以成為完全綠色能源公司為目標，評估進軍國際之可行性，進而擴大市場，提升營收。	中期	高
	08	韌性	引導供應鏈進行低碳轉型，減少原物料碳足跡，增加產品競爭力。	依產品需求，增加具減碳優勢之供應商。	長期	中
	09	資源效率	透過研發產品新技術，減少產品生產與使用碳足跡，增加產品競爭力。	公司具設計能力，依業主需求規劃低碳之客製產品，提升市場競爭力。	中期	高
	010	韌性	因應低碳轉型，持續開發多元化再生能源，提高面對國內/國際碳稅之韌性。	開發提供多元綠能產品，以降低可能繳交之碳費成本。	長期	高
	011	韌性	積極進行節能減碳，開發碳權，參與碳市場。	太陽能發電改自發自用，並申請綠電憑證，以配合公司綠色能源目標。	中期	高

5. 節能減碳成果

(1)在能源管理部份，本公司在近年積極推動節能減碳，並進行廠區照明燈具及製程設備之優化，參考永續會計準則理事會（Sustainability Accounting Standards, SASB）準則電子電機設備行業指標能源管理主題，統計總能源耗用及使用電力來源，如下表 5-1 所示，2024 年統計除林口廠及南科廠外，並加入第一年營運的嘉義廠，三廠總能源耗用為 43,132 GJ，相較於 2023 年減少了 2.9%，顯示節能規劃已有初步成效。營業額相較前一年成長 15.6%，故以每百萬元單位營業額能耗減少 16.0%。而從統計資料可以看出，近三年(2022 年~2024 年)公司總營業額提升，單位營業額能耗密度則持續下降，顯示生產能耗效率之提升。目前電力主要來源為國家電網，尚無使用再生能源，相關能源管理之目標如下表 5-2。

表 5-1：近三年能耗密度統計表

項目	單位	2022 年	2023 年	2024 年
總能耗量	GJ	44,841	44,400	43,132
年營業額	百萬元(新台幣)	18,547	22,145	25,609.456
能耗密度	GJ／百萬元(新台幣)	2.39	1.98	1.66
與前一年度比較	%	-3.6%	-17.1%	-16.0%
再生能源使用比例	%	0	0	0
電網電力使用比例	%	100	100	100

註：年營業額採計合併營收；能耗因 LPG 換算因子修正，更新數據。

表 5-2：集團能源管理目標

期程	目標	行動方案
短期：0~3 年 (2022~2025)	規劃集團內各項節電、節水、非有害廢棄物再利用等措施： 1. 每年節電 3% 2. 每年節水 3% 3. 每年一般事業廢棄物再利用率>80%	推動集團內各項節電、節水、非有害廢棄物再利用等措施： 1. 2023 年較 2022 年節電 1%，因廠內 LED 燈節電方案 2023 年底陸續完工，效益未完全展現；2024 年節電 2%，主要因嘉義廠加入營運，扣除嘉義廠後，節電 5%。 2. 2023 年節水 3%；2024 年用水增加 2%，主要因營運活動增加及嘉義廠加入營運。 3. 一般事業廢棄物再利用率：2022 年 82%；2023 年 82%；2024 年 82%。
中期：4~15 年 (2026~2032)	1. 配合 2030 年溫室氣體排放量較基準年 2005 年降低 20%之國家目標，採取對應之節能減碳措施。 2. 由碳盤查發現廠內碳排放熱點，並提出對應降低排放方案	1. 導入能源管理系統，評估製程節能方案，以及使用綠電之可行性及使用比例。 2. 因工廠主要碳排熱點為範疇二，已依評估結果於 2023 年起逐步替換能源效率不佳設備或燈具，優化為高能效設備，如 LED 燈、變頻空調與變頻空壓機等。
長期：15~30 年 (2033~2050)	1. 配合 2050 年溫室氣體排放量較基準年 2005 年降低 50%之國家目標，採取對應之節能減碳措施。 2. 持續依碳盤查結果檢視能源使用情形，並找尋乾淨能源方案。	1. 持續節能、減碳、減廢、減排之作為並成集團人人使命共識。 2. 依能源使用，持續評估如何提升能源使用效能，或增加綠電使用之規劃。

- (2)為掌握及估算氣候變遷對公司財務業務，本公司統計溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並據以制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策，並將碳權相關產品（如綠電憑證或減碳額度）之取得納入本公司後續減碳策略規劃中，2024 年採用環境部初步規劃之碳費每噸 300 元做為內部碳定價自行估算碳排放對營運之衝擊，初步評估衝擊為低，後續則持續規劃節能及減碳措施，如規劃導入能源管理系統及持續優化設備及設施，以降低公司營運活動對氣候變遷之衝擊。
- (3)中興電工 2024 年持續落實廠區污染防治及節能減碳。為了減少溫室氣體排放，除落實廠區節能方案外，亦提升空調及照明系統等設備效能。同時，配合能源局規定及桃園市政府推動低碳綠色城市願景，分別在林口廠、桃科廠、南科廠以及嘉義廠內建置太陽光電，總裝置容量達 5,001.31 kWp，2024 年透過太陽能裝置共發綠電 5,725.024 千度，全額躉售予台灣電力股份有限公司，減少約 2,828.162 tCO₂e 排放。因應減碳規劃，2025 年將評估部分之太陽能光電由躉售改為自發自用。
- (4)透過節能行動，林口廠及南科廠，2024 年相較於 2023 年共節省 529 千度電，減少溫室氣體排放約 261.2232 tCO₂e。
- (5)在純電動車(EV)之充電樁設立與充電服務部份，中興電工 CPO 單位於 2022 年 2 月起提供充電服務，迄今已於全國高速公路休息站以及嘟嘟房停車場建立 65 座充電樁(60kW~350kW)，總計 113 年國道高速公路休息站充電度數達到 93,696,960 度電，等同減少 46,286.2982 噸 CO₂e 排放，換算達 120 座大安森林公園一年碳匯量。
- (6)113 年位於台南七股的天禽、天衡、與天篷三個光電場裝置共發出綠電約 3.20 億度電，全額躉售予台灣電力股份有限公司，等同減少 157,979 tCO₂e，約 409 座大安森林公園的年碳匯量。
- (7)在溫室氣體管理部份，依據能源使用換算之碳排放密度，如下表 5-3 所示，2024 年統計除林口廠及南科廠外，並加入第一年營運的嘉義廠，三廠溫室氣體總排放量為 5,588.4446 [tCO₂e]，相較於 2023 年減少了 4.5%，每百萬元營業額之碳排放密度減少 17.4%。而從統計資料可以看出，近三年(2022 年~2024 年)公司的溫室氣體排放密度持續下降，代表提升總營業額時，公司也同步減少溫室氣體排放。

表 5-3：近三年溫室氣體排放密度統計表

項目	單位	2022 年	2023 年	2024 年
二氧化碳排放當量	tCO ₂ e	5,969.7176	5,851.5103	5,588.4446
碳排放密度	tCO ₂ e/百萬元(新台幣)	0.3219	0.2642	0.2182
與前一年度密度增減	%	-3.1%	-17.9%	-17.4%

註：年營業額採計合併營收；2022~2023 年參考環境部《溫室氣體排放量盤查作業指引》(2022.05)計算，2024 年起依金管會規定，採 GHG Protocol 計算，另 LPG 之 2022~2023 年換算因子修正，更新數據。

中興電工為符合金管會要求，2024 年度依 GHG Protocol 統計範疇一（溫室氣體直接排放）及範疇二（能源間接排放），GWP 值採最新版本 AR6，臺灣電力係數採台電公司最新 2023 年公告值，以營運控制法界定盤查邊界，盤查之營運邊界為生產工廠（林口廠、南科廠與嘉義廠）、倉庫（桃科廠）以及業務辦公室（南港及台中），呈現個體公司完整之溫室氣體排放量。範疇一排放量為 1,286.1563 tCO₂e(占 18%)，範疇二排放量為 5,204.1678 tCO₂e(占 82%)，用電量為碳排熱點，兩者累積總和為 6,490.3241 tCO₂e，本年度已規劃外部驗證作業。2024 年篩選範疇三進行排放量計算，統計之類別包含重要原物料、員工通勤、貨物運輸、廢棄物處理運輸及產品使用等等，初步統計約 73,768.2693 tCO₂e；其中以與產品使用之測試用絕緣氣體（SF₆）排放量佔比最高，主要為出貨前需先使用 SF₆ 進行 IEC 62271 要求之產品測試及安裝前業主合約要求檢驗，GWP 值 25,184(依 AR6 計算)，逸散量估算約 54,805.4794 tCO₂e。公司經由產品設計及測試管線改善，2024 年之年平均逸散率為 1.87%（2023 年之年平均逸散率為 2.17%）。

九、資通安全管理

1. 資安管理

因應國際趨勢以及資安即國安，因應政府主管機關強化上市公司資通安全管理政策，證交所擬訂「上市上櫃公司資通安全管控指引」、財政部財政資訊中心依據「電子發票實施作業要點第 13 點及 30」規定、會計師資訊安全內稽內核程序等，資訊安全管理制度是否符合 ISO 27001 國際標準列為定期查核追蹤項目，有鑑於此，本公司已通過 ISO 27001 的正式評鑑，並定期取得資訊安全管理系統認可證書(效期 111 年 11 月 24 日至 114 年 11 月 23 日)。藉此奠定資訊資安組織、規劃建置資訊管理系統、網路及系統的安全機制與弱點防禦管理、人員資訊安全教育訓練、實體及環境安全管理等，以符合國際標準規範，得以確保所提供的機密資料符合資安的規範與保護。最近年度及截至年報刊印日止，本公司並未發生重大資通安全事件。。

本公司資訊安全組織由最高管理階層、管理者代表、資訊單位與品保委員會負責人員組成；在高管理階層與管理者代表的督導下，資訊單位負責統籌資訊安全的規劃與管理，品保委員會負責資訊安全系統內稽作業，本組織之責任是實現資訊安全管理系統政策和本公司承諾，負責制訂、落實資訊安全管理工作計畫，建立健全企業的資訊安全管理系統，維持其有效、持續運行。

制定公司資訊安全管理與風險評估程序，建立識別適用於資訊安全管理系統和已經識別的業務資訊安全、法律和法規要求的風險評估方法，建立接受風險的準則並識別風險的可接受等級，所選擇的風險評估方法應確保風險評估能產生可比較和可重複的結果，在資訊安全管理系統範圍內，通過資訊安全風險評估流程，識別由於資訊的保密性、完整性和可用性的喪失帶來的風險與潛在後果，並決定風險的等級，以利因應風所帶來的損失降至最低，實施資訊安全風險評估流程如下：

- 建立和維護資訊安全風險標準，包括風險接受標準及實施風險評估的標準。
- 確保資訊安全風險評估活動產生一致性，產生有效和可比較的結果。
- 識別資訊安全風險。
- 分析資訊安全風險
- 根據風險等級決定風險處置的優先順序。

- 資安事件處理及矯正措施程序
- 追蹤跟催執行結果，評估成效納入管理計畫。

(1)階段性執行要點：

執行階段：建立資安防護機制，持續導入新資安風險控管技術，以智慧化/自動化機制提升各類資安事件之偵測及回應處理程序的效率，並強化資訊安全及網路安全保護流程，以維護公司重要資產的防護。

查核階段：定期監控資安管理指標成效，每年進行內部稽核、第三方複審稽核乙次、系統與服務的弱點掃描，以確保持續提升資安管理及防禦能力。

行動階段：檢討與持續改善，當員工及承商違反資安相關規範及程序時，依據規定進行懲處，並持續進行全員資安教育訓練以提升資訊安全意識。

(2)具體執行方案

專責業務：建立年度資訊安全目標，完成技術導入與相關的稽核事項，以維護及持續強化資訊安全。

落實制度執行：依據 ISO27001 資訊安全執行規範、公司資訊安全政策落實制度執行至全公司各層面的作業範疇中，並不定期進行業務連續性計畫 6 件，以降低資安風險，維持營運不間斷。

教育訓練：所有新進員工到職前皆完成資訊安全教育訓練課程；完成執行每季員工社交工程釣魚郵件測試共 107 人次；新生訓練、定期每半年執行資安教育訓練及不定期資安宣導共 51,657 人次、資安問卷測驗 494 次，以加強人員資訊安全意識。

資安公告：不定期發布資安公告，傳達資安防護重要規定與注意事項，駭客的新手法，本年度共計 23 次。

資安承諾：員工新進時一律簽訂員工保密、從業道德暨誠信經營行為及創作切結書，所有承商簽訂議價記錄時必須承諾所有資訊安全條款。

資財管理：所有資訊設備硬軟體均全數編列財編進行資產管理；嚴禁私下安裝軟體及架設私人資訊設備，隨時監視資訊設備是否有不合規之行為。

2. 智財管理

本公司制訂與營運策略連結之智慧財產管理計畫，透過確立政策目標、建置管理制度、資源提供與維護、評估風險機會以及持續改善機制等五大構面的落實，推動能源開發智慧財產，並透過分享智財成果以善盡企業社會責任及全球公民責任。

(1) 智慧財產管理策略：

本公司係以能源、氫能及微電網為未來發展之策略目標，於民國 113 年 12 月 31 日通過 TIPS 臺灣智慧財產管理規範。於「在地」軸向中，本公司已實施各式執行計畫，廣續推動在地生產政策，以提升在地開發及設備/物料在地供應能力，期許於前揭過程中，能促進智慧財產之產出，並對成果妥為管理與保護。

(2) 可能遭遇之智慧財產風險及因應措施：

於全球化之知識經濟時代，應關注智慧財產權之利用與加值，亦須應對隨之而來的風險與挑戰。本公司積極從事專利佈局檢索，發掘技術之新藍海，領先於業界建立專利屏障，同時為嘉惠產業快速發展，與技術需求者，洽談技術授權事宜，透過全球之專利分析、布局，與世界各地有志一同者，共同落實在地化生產、供應等潮流。

同時為避免智慧財產生命週期中所可能面臨之風險，如因不法侵害而支出救濟成本或蒙受損失外，尚包括內外部（如內部職員、受僱人或外部承攬廠商、產學合作機構）因不諳智慧財產保護之內涵、時效性與應採行之保護措施，致疏未對新產出之智慧財產及時予以保護、遲誤先機，進而影響企業競爭力或營運績效，本公司更定期邀請外部專家，開辦講座培訓法務、研發、業務及採購人員，除建立制度落實管理客戶智慧財產權以外，並就供應鏈之管理同步強化智權管理政策，以真正做到將智權管理與維護之 DNA 深植於從業同仁中。

(3) 智慧財產管理制度：

本公司為防杜前揭風險，已於 113 年 12 月 31 日通過 TIPS 臺灣智慧財產管理規範，證書有效期至 114 年 12 月 31 日。透過辨別智財管理相關之機會或風險，並擬訂相關因應措施，包含政策與目標、制度規範、教育訓練、機密管理、盤點維護及侵害保護等機制，以有效排除、降低損害風險。後續每年將依循前開策略及相關管理規範，制定「智慧財產管理計畫」，並就計畫內容與執行情形，每年至少一次向董事會報告，最近一次提報日期為 114 年 3 月 5 日。

3.1. 專利、商標管理：

3.1.1 依據本公司「智慧財產權管理辦法」及與 TIPS 相關之文件化資訊，法務單位持續評估並與研發單位共同提出智慧財產權之需求性與必要性，與外部事務所合作，辦理智慧財產權申請、維護、保護、舉發及授權使用作業。

3.1.2 本公司於全球申請之專利獲准總數累積有 47 件，尚在申請中總數有 11 件。

3.1.3 本公司於全球申請之商標獲准總數累積有 66 件。

3.2. 營業秘密、著作權管理：依本公司「資訊安全管理辦法」等規範，全體員工及供應鏈負有以下義務： i. 文件管理：落實文件保密，含密等、標示、管制及權限等，以確保未公開智財之保密性。 ii. 保密義務：要求員工就技術、製程、設計、營運策略、研發設計或計畫、以及其他有利於公司之競爭優勢，且未經公開之資訊，應恪守保密及競業禁止規定，防止人為竊取及透過網路洩密，亦透過教育訓練、員工工作規則明訂員工應善盡保密義務。同時與廠商合作時，亦要求廠商簽署保密協議書，將合作廠商納入智慧財產管理計畫之一環。

十、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
工程合約	台灣電力公司	113.1.24~保固期滿	通霄電廠第二期更新改建計畫新 161kV 開關場統包工程	1. 第 1 分期工程每逾期一日應繳納新臺幣 36,500 元。 2. 第 2 分期工程每逾期一日應繳納新臺幣 1,270,000 元。 3. 第 3 分期工程每逾期一日應繳納新臺幣 1,880,000 元。 4. 第 4 分期工程每逾期一日應繳納新臺幣 50,000 元。 5. 第 5 分期工程每逾期一日應繳納新臺幣 300,000 元。 6. 第 6 分期工程每逾期一日應繳納新臺幣 724,000 元。 7. 第 7 分期工程每逾期一日應繳納新臺幣 125,500 元。
工程合約	台灣電力公司	111.5.13~保固期滿	核三廠太陽光電及風力發電機組財物採購帶安裝案	1. 逾期違約金：屋頂型太陽光電系統完工日，新台幣 200,000 元/日；A 區地面型太陽光電系統完工日，新台幣 1,100,000 元/日；B 區地面型太陽光電系統完工日，新台幣 400,000 元/日；C 區地面型太陽光電系統完工日，新台幣 350,000 元/日；D 區地面型太陽光電系統完工日，新台幣 1,100,000 元/日；E 區地面型太陽光電系統完工日，新台幣 150,000 元/日；全部風力發電機組完工日，新台幣 1,000,000 元/日。 2. 光電系統設備性能違約金：試驗期間太陽光電發電系統效能比(PR)每少 0.0001，南灣宿舍等場址罰款新台幣 8,000 元，單身宿舍等場址罰款新台幣 20,000 元，核三廠基地區場址罰款新台幣 550,000 元，南灣宿舍西區側場址罰款新台幣 4,000 元。 3. 風力發電系統設備性能違約金：選定一部機組行風力發電機組性能輸出試驗，經計算得出年總發電量，比投標承諾值每少 1 度罰款新台幣 50 元。
工程合約	台灣電力公司	110.5.4~保固期滿	台中電廠新建燃氣機組計畫 345kV 氣體絕緣開關及附屬設備工程	1. 第一分期工程每逾期一日應繳納新臺幣 6 萬 9 仟元。 2. 第二分期工程每逾期一日應繳納新臺幣 3 仟元。 3. 第三分期工程每逾期一日應繳納新臺幣 3 佰 88 萬 6 仟元。 4. 第四分期工程每逾期一日應繳納新臺幣 3 佰 10 萬 5 仟元。 5. 第五分期工程每逾期一日應繳納新臺幣 1 萬 7 仟元。 6. 第六分期工程每逾期一日應繳納新臺幣 1 萬元

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
工程合約	台灣電力公司	109.5.20~保固期滿	興達電廠燃氣機組更新改建計畫 345kV 氣體絕緣開關及附屬設備工程	1. 逾第一分期工程完成日：新台幣 30,000 元/日。 2. 逾第二分期工程完成日：新台幣 3,000,000 元/日。 3. 逾第三分期工程完成日：新台幣 260,000 元/日。 4. 逾第四分期工程完成日：新台幣 20,000 元/日。
工程合約	台灣電力公司	109.01.30~保固期滿	大潭電廠增建燃氣複循環機組發電計畫大潭及林口電廠增設 161kV 開關場統包工程	1. 第 1 分期工程每逾期一日應繳納新臺幣 9,000 元。 2. 第 2 分期工程每逾期一日應繳納新臺幣 2,550,000 元。 3. 第 3 分期工程每逾期一日應繳納新臺幣 850,000 元。 4. 第 4 分期工程每逾期一日應繳納新臺幣 135,000 元。 5. 第 5 分期工程每逾期一日應繳納新臺幣 80,000 元。 6. 第 6 分期工程每逾期一日應繳納新臺幣 135,000 元。 7. 第 7 分期工程每逾期一日應繳納新臺幣 10,000 元。
停車場經營管理合約	臺灣高速鐵路股份有限公司	111.1.1~115.12.31	台灣高鐵各站(桃園、新竹、苗栗、台中、彰化、雲林、嘉義、台南、左營)停車場營運管理	無
金融機構授信	元大商業銀行股份有限公司	114.01.06~117.01.05	專案融資契約	無
金融機構授信	永豐商業銀行股份有限公司	113.09.01~115.09.30	專案融資契約	無
金融機構授信	兆豐銀行國外部	113.06.08~115.06.07	綜合額度授信契約	無
金融機構授信	華南銀行永和分行	113.06.07~114.06.07	綜合額度授信契約	無
金融機構授信	臺灣銀行連城分行	113.07.22~114.07.22	綜合額度授信契約	無
金融機構授信	合作金庫板新分行	110.09.29~115.09.29	委任發行公司債保證額度	無
金融機構授信	元大商業銀行股份有限公司	113.12.23~114.12.22	綜合額度授信契約	無
金融機構授信	兆豐票券金融(股)公司桃園分公司	113.09.24~114.09.23	委任保證發行商業本票額度	無
公司債受託契約	永豐商業銀行股份有限公司	110.09.29~115.09.29	110 年第一次有擔保普通公司債受託契約	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況分析

單位：新台幣仟元

項目	年度	113. 12. 31	112. 12. 31	差異	
				增(減)金額	變動比例%
流動資產		23,103,583	19,453,681	3,649,902	18.76%
不動產、廠房及設備		13,918,489	14,445,905	(527,416)	-3.65%
無形資產		318,660	318,979	(319)	-0.10%
其他資產		11,927,100	9,951,996	1,975,104	19.85%
資產總額		49,267,832	44,170,561	5,097,271	11.54%
流動負債		16,744,978	15,435,127	1,309,851	8.49%
非流動負債		13,277,933	12,785,197	492,736	3.85%
負債總額		30,022,911	28,220,324	1,802,587	6.39%
股本		5,031,125	5,031,125	0	0.00%
資本公積		3,007,439	2,970,660	36,779	1.24%
保留盈餘		7,718,405	5,763,890	1,954,515	33.91%
其他權益		3,397,636	2,105,443	1,292,193	61.37%
庫藏股票		(116,880)	(116,880)	0	0.00%
非控制權益		207,196	195,999	11,197	5.71%
股東權益總額		19,244,921	15,950,237	3,294,684	20.66%

增減比例變動分析說明：(前後變動達 20%以上，且變動金額達新台幣 1,000 萬元者)：

保留盈餘：主要係本期稅後損益增加所致。

其他權益：主要認列透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現利益增加所致。

二、財務績效分析

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	112 年度	差異	
				增(減)金額	變動比例%
營業收入淨額		25,609,456	22,144,872	3,464,584	15.65%
營業成本		18,888,341	15,725,953	3,162,388	20.11%
營業毛利		6,721,115	6,418,919	302,196	4.71%
營業費用		2,184,194	2,032,422	151,772	7.47%
營業外收入及支出		(76,027)	(1,989,635)	1,913,608	-96.19%
稅前淨利		4,460,894	2,396,862	2,064,032	86.11%
所得稅利益(費用)		(833,744)	(811,418)	(22,326)	2.75%
本期淨利		3,627,150	1,585,444	2,041,706	128.78%
本期其他綜合損益		1,384,078	1,220,975	163,103	13.36%
本期綜合損益總額		5,011,228	2,806,419	2,204,809	78.56%

增減比例變動分析說明：(前後變動達 20%以上，且變動金額達新台幣 1,000 萬元者)

營業成本：主要係原材料價格上漲等成本增加所致。

營業外收入及支出、稅前淨利、本期淨利、本期綜合損益總額增加：主要均為什項支出減少所致。

對公司未來財務業務之可能影響：無重大影響。

三、現金流量分析

(一)最近二年度流動性分析

項目	年度	113 年度	112 年度	增減比例
現金流量比率		23.62%	46.73%	-49.45%
現金流量允當比率		85.87%	84.19%	2.00%
現金再投資比率		5.28%	15.45%	-65.83%
兩年度現金流量變動分析說明：				
現金流量比率與現金再投資比率下降：主要均是營業活動淨現金流量減少所致。				

(二)現金流動性不足之改善計畫：不適用。

(三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額	預計全年來自 營業活動之 淨現金流量	預計全年 現金流出量	預計現金 剩餘金額	預計現金剩餘之運用計畫	
				投資計畫	理財計畫
(1)	(2)	(3)	(1)+(2)-(3)		
2,740,611	5,583,986	5,920,028	2,404,569	—	—

1. 本年度現金流量變動情形分析

(1) 來自營業活動之淨現金流量：

預計 114 年獲利穩定成長挹注營運資金

(2) 全年現金流出

主要係投資活動及籌資活動, 預估現金流出分述如下：

a. 投資活動：主要係增加資本支出所致。

b. 籌資活動：主要係發放現金股利與支付租賃本金償還。

2. 預計現金不足之補救措施及流量分析：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)、重大資本支出其資金來源之檢討與分析

由於公司營運狀況良好，近來重大資本支出之資本來源主要係以自有營運資金因應，故對公司財務並無重大影響。

(二)、預計可能產生效益：

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、改善計劃及未來一年投資計劃
(詳年報各關係企業營運概況說明)

單位：新台幣仟元

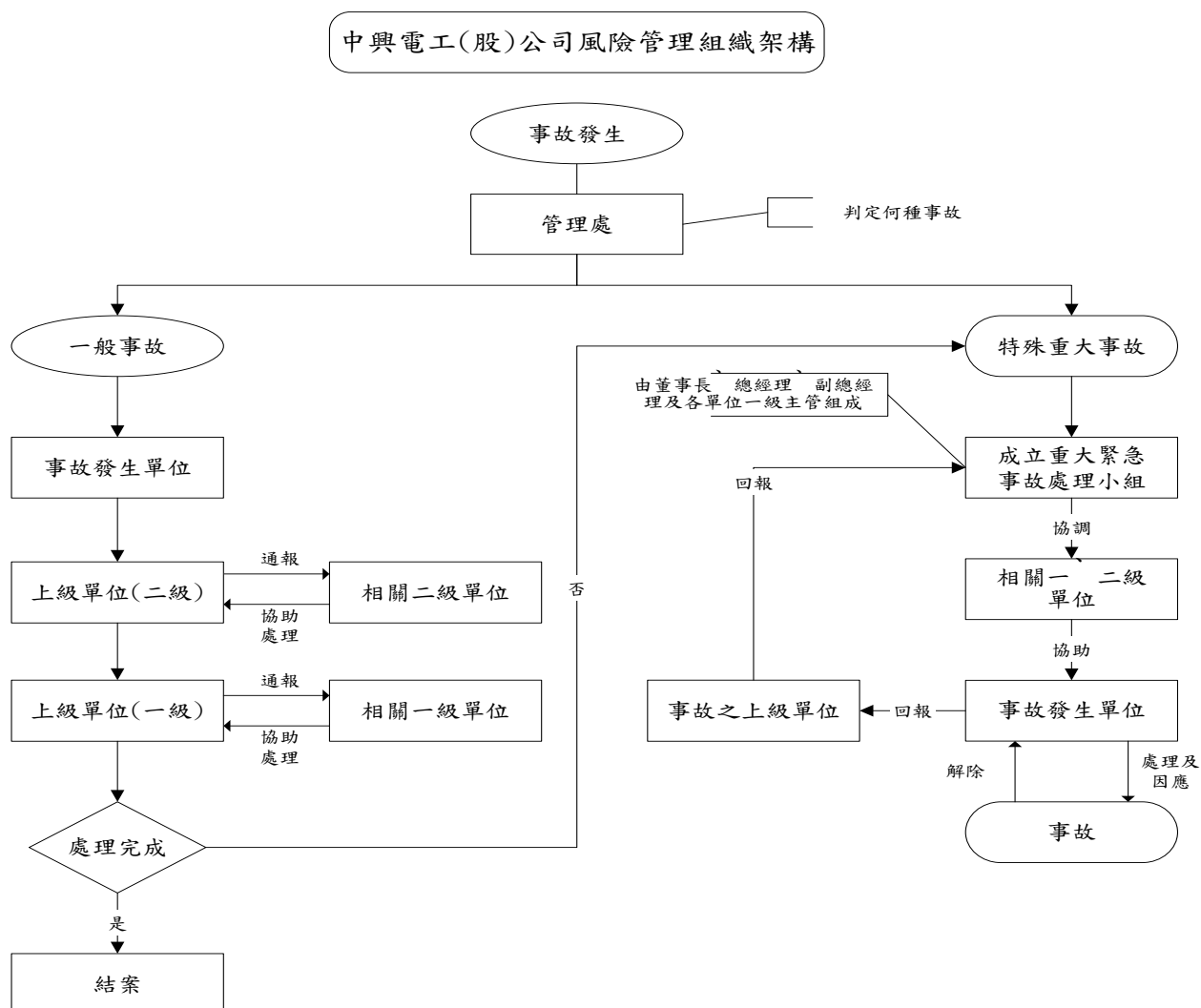
企 業 名 稱	稅 後 損 益	營 運 現 況 說 明	營 運 計 畫 / 改 善 計 畫	未 來 一 年 投 資 計 畫
美國子公司	229	專注於筆記型白牌電腦銷售及代工產業，成本管控得宜，於 113 年度小幅獲利。	持續提升客戶附加價值及降低成本，提高公司競爭力。	無
正興機電工程股份有限公司	152,117	太陽能電廠維運管理業務發展順利，故營收及獲利均同步成長，持續獲利。	持續拓展機電、太陽能電廠等各類型維運管理業務商機	無
日日興科技股份有限公司	80,547	公司獲利來自於金融商品評價收益所產生。	無。	無
衛宇科技股份有限公司	-5,400	因產業競爭致影響整體毛利，營運呈現虧損。	將持續拓展業務，並強化經營效率以增加獲利。	無
同榮工業股份有限公司	-1,801	受業務緊縮影響，營運呈現虧損。	將持續改善經營狀況，調整營運結構。	無
壹傳科技股份有限公司	21,624	公司營運轉型有成，營收獲利持續成長。	專注智慧停車相關業務，朝向穩定經營。	無
山豐營造股份有限公司	13,864	公司獲利主要來自於本業獲利及金融商品評價利益所產生。	掌握各項營造工程業務商機，提升公司營收及獲利。	無
寶盛國際股份有限公司	48,657	停車管理業務營運狀況穩定，故公司得以持續獲利。	持續深耕國內停車管理市場，提高經營效率。	無
華頓公寓大廈管理維護股份有限公司	9,286	管理維護業務經營穩定，公司持續獲利。	將結合中興集團專業優勢，持續擴大經營規模。	無
庫網金融科技股份有限公司	35,517	公司營運穩定獲利，營收獲利皆成長。	持續發展智能停車管理系統，結合手機 APP 及雲端互聯網，提供消費者更便利之停車服務。	無
天衡能源股份有限公司	29,434	太陽能電廠營運穩定，公司持續獲利。	加強電廠維運及管理，以增加獲利。	無
天篷能源股份有限公司	15,074	太陽能電廠營運穩定，公司持續獲利。	加強電廠維運及管理，以增加獲利。	無

企 業 名 稱	稅 後 損 益	營 運 現 況 說 明	營 運 計 畫 / 改 善 計 畫	未來一年投資計畫
天禽能源股份有限公司	3,275	太陽能電廠營運穩定，公司持續獲利。	加強電廠維運及管理，以增加獲利。	無
天輔能源股份有限公司	6,371	依權益法認列企業投資獲利。	無。	無
中興氫能科技股份有限公司	-18,817	尚屬公司草創階段，將持續拓展業務，追求損益平衡。	積極拓展全球燃料電池產品市場。	無
恆星氫能科技股份有限公司	-5,617	尚屬公司草創階段，將持續拓展業務，追求損益平衡。	持續拓展相關業務，增加營收來源。	無
江蘇中興創元高壓電氣有限公司	89,499	受惠設備業務訂單增加，公司營收及獲利持續成長。	持續開拓中國、中東地區重電相關產品訂單，穩定公司經營獲利。	無
江蘇中興精密機械有限公司	195,820	供電零組件及光電設備零組件精密加工兩大業務同步走揚，公司獲利狀況持續成長。	將持續專注供電零組件及光電設備零組件精密加工兩大業務，追求公司成長與獲利。	無
蘇州中興龍源電氣有限公司	-2,950	受中國市場競爭影響公司業務，公司將持續轉型及改善經營效率。	持續進行企業轉型，改善經營成效。	無
技興機電(上海)國際貿易有限公司	33	公司定位以貿易及技術服務業務為主，將持續拓展市場。	持續拓展相關業務，增加營收來源。	無
南通聖億精密機械有限公司	7,053	受惠機械加工業務量成長，持續穩定獲利。	拓展營運規模，維持獲利狀況。	無
南通建瑞光電科技有限公司	-6,432	持續調整經營方向及體質，追求損益平衡。	持續進行企業轉型，改善經營成效。	無
CHEM Corp.	320,379	依權益法認列企業投資收益。	無。	無
CHEM Power Corp.	-2,861	依權益法認列企業投資損失。	無。	無
CHEM Power Limited	322,376	依權益法認列企業投資收益。	無。	無

企 業 名 稱	稅 後 損 益	營 運 現 況 說 明	營 運 計 畫 / 改 善 計 畫	未 來 一 年 投 資 計 畫
CHEM J-V Limited	34,126	依權益法認列企業投資收益。	無。	無
H2 PowerTech, INC	8,091	依權益法認列企業投資收益。	無。	無
H2 PowerTech, LLC	8,091	持續拓展營運規模，增加公司獲利。	持續產品研發及業務推展，強化公司獲利能力。	無
ME Energy Systems Limited	-29,676	依權益法認列企業投資損失。	無。	無
EGME Energy Ecosystems(India) Private Limited.	-3,879	仍屬業務開拓階段，未來將持續開拓業務。	開拓印度燃料電池市場。	無
CHEM ME Energy Systems Holdings Proprietary Limited	-13,870	依權益法認列企業投資損失。	無。	無
CHEM Energy SA Proprietary Limited	-44,200	仍屬業務開拓階段，未來將持續開拓業務。	拓展南非燃料電池市場。	無

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項

(一)風險管理之組織架構



註：由管理處直接受理事故通報並研判為一般事故或特殊重大事故，若為特殊重大事故則由重大緊急事故處理小組召集有關部門一級主管研討因應措施，直至事故解除為止。若為一般事故則由事故單位先控制事故狀況，若不能控制，則由事故單位之上級單位與相關單位協調處理後回報公司。

本公司風險管理之目標，係在董事會核可的風險範圍內，以有效之管理方法運用資源創造最大之企業經濟利益，透過公司內部控制制度及內部稽核建立各項風險管理政策，依照公司既定管理架構、程序與權責，作為執行之依據並依風險性質如市場、財務、流動性、信用、法律、策略及營運風險定期自我評估檢討，以落實風險意識於業務決策中。

(二)分析評估最近年度及截至年報刊印日止，下列風險管理事項：

1. 最近年度及截至年報刊印日止利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司定期評估國際金融情勢、貨幣市場利率變化及外匯市場波動，並依公司政策調整避險策略以減少對本業損益的衝擊。

(1)利率變動方面

本公司之資金規劃以保守穩健為原則，資金配置上以安全性及流動性為優先考量，截至 113 年 12 月 31 日止本公司利息淨費用請參閱最近期合併財務報告，其對公司損益之影響實屬有限。美國消費者信心指數低於預期，且川普政府貿易政策不確定性仍高，可能壓抑美國經濟成長，美國聯準會(Fed) 3 月 19 日最新利率決議揭曉，如市場預期維持政策利率不變，受關稅導致價格材料成長，亞特蘭大聯儲行長表示，鑒於關稅阻礙通膨回落，預期今年美國聯準會(Fed)維持降息二碼。而我國央行已經連續四次理監事會議維持政策利率不變楊總裁指出，目前央行貨幣政策沒有寬鬆的條件，除非經濟成長率下滑的很厲害，大概已經暗示今年央行降息的機率不大。

(2)匯率變動方面

美元於 FOMC 後，因市場預期 FED 不急著降息而止跌回漲，展望後市，短線上在美國經濟陷入衰退的陰霾情緒之下，資金流入美債避險資產，此外烏俄戰爭和平推進未明、中東地區戰火難熄等地緣政治風險，對於美元仍有一定支撐。歐元走勢則取決於歐美貿易戰對歐洲景氣得衝擊，市場推估歐元走勢中性偏貶。日元將隨該國貨幣政策轉向與大國間的利差縮小下進而帶動日元上漲。

近年來外資參與臺灣外匯市場的比例漸大，從外資在臺股的動向也可以發現端倪，臺幣短線的走勢與外資在臺股的動向呈高度相關，近期若台股持續修正，外資動向難以扭轉，臺幣短線恐仍呈震盪偏弱的格局。

然就長線而言，在聯準會維持降息循環而臺灣央行立場相對偏鷹的政策格局下，臺美利差縮減將為臺幣提供升值的力道。整體而言，臺幣長線仍維持溫和升值的展望。國際經濟情勢瞬息萬變，本公司隨時充分掌握外匯財經金融資訊，截至 113 年 12 月 31 日止本公司匯率兌換損益請參閱最近期合併財務報告，鑑於外匯市場波動幅度甚鉅，一方面儘量以資產、負債互抵，以減少曝露於匯率波動風險下部位之自然避險策略，另一方面對於採購大宗進口原物料、設備等之貨款，密切追蹤未來資金需求，從事預購外匯、遠期外匯之避險策略鎖住成本，盡可能規避因外幣債務所產生匯率變動風險。

(3)通貨膨脹方面

美國總統川普激進的關稅議程，加劇了市場對美國經濟成長前景的擔憂，全球不確定性仍存，避險需求持續推動金價在歷史高點附近震盪；銅市方面，Comex 銅較 LME 銅溢價擴大至每噸 1,200 美元上方之長期高檔，銅價價格續揚創高，銅價可能達到每噸 10,000 美元。地緣政治風險推升全球原物料價格，美國總統 Trump 下令對伊朗支持的胡塞武裝組織發動軍事攻擊，市場擔憂紅海危機重燃，令國際油價彈升及中東衝突引發的紅海航運危機，導致貨物運費暴漲和延遲交付問題，影響全球供應鏈，致使全球通膨問題更為嚴重。而我國大宗物資主要倚賴進口，依據主計總處公布經濟及物價預測方面，今年臺灣消費物價指數 CPI 年增率為 1.89%，惟今年經濟成長率則下修至 3.05%，主要是考量川普 2.0 的不確定性。故本公司持續致力於減少在製造上所需原物料的採購成本，並透過市場轉嫁或另尋替代料源因應，再者透過製程改良、新產品研發等來降低各項成本，俾使對公司損益影響甚微。

2. 最近年度及截至年報刊印日止從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

(1)高風險、高槓桿投資：本公司並無從事高風險、高槓桿投資。

(2)資金貸與他人：截至 113 年 12 月 31 日止資金貸與他人餘額請參閱本公司最近期合併財務報告並爰依本公司資金貸與他人作業程序辦理。

(3)背書保證：截至 113 年 12 月 31 日止為他人背書保證餘額請參閱本公司最近期合併財務報告並爰依本公司背書保證作程序辦理。

(4)衍生性商品交易：截至 113 年 12 月 31 日止預購遠期外匯交易商品為避險之衍生性金融淨資產請參閱最近期合併財務報告；本公司之衍生性金融商品均非以交易為目的而持有。遠期外匯合約係因規避外幣債務匯率波動所產生之風險且匯率變動產生之損益部分，是在公司可控制之範圍內，並爰依「國際會計準則第 39 號」、「國際財務報導第 9 號」及本公司從事衍生性金融商品交易處理程序、內部稽核機制辦理，在策略運用上皆以避險需求為其最終考量。

3. 未來研發計畫及預計投入之研發費用

最近年度研發計畫、未完成研發計畫之目前進度、應再投入之研發費用、未來研發成功之主要影響因素：請參閱本年報 55~56 頁。

研發風險：中興電工為確保公司長遠之發展，乃不斷提升現有產品之技術水平並進行新業務之拓展，以維持公司發展不墜。因此，持續不斷的研發即為確保上述目標得以實現之必要手段，此亦中興近年來投入相當資源於研發之因。

惟研發費用之投入不但將使公司費用支出增加，更需注意的是研發方向是否與公司經營目標一致性、研發項目是否過於廣泛以致模糊業務焦點。而為避免上述情形發生，除透過定期經營分析進行研發進度及費用追蹤外，各研發單位亦不定期與業務/生產單位、各級主管、總經理進行跨部門會議，以避免研發項目未充分考慮市場需求或偏離公司經營目標造成資源配置不當，影響未來發展。

4. 最近年度及截至年報刊印日止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：

本公司遵循國家政策及法令，並對重要政策及法律變動均能切實掌握且適時配合調整公司內部制度及營業活動，以符合法令規定為依歸並確保公司運作順暢，對本公司營運並無重大影響。

5. 最近年度及截至年報刊印日止科技改變(包含資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

因應工廠進行大量之物料請採購作業，後續之收貨檢驗，工作內容繁瑣，需要多個單位共同協作，為強化管理，有效掌握收貨、品檢、工單領料料各階段作業的執行狀況，即時反應物料現況，以強化工程訂單之營收與成本管制；重電物料率先導入收貨、品檢電子化以精簡作業程序與節省大量紙資料之列印作業，除節省成本外，也達減碳的目的，另提供檢品之有效大量縮短作業時程與人員的重覆性工作；著重環境之保護加強內部作業電子化管理，公文採電子簽核；因應我國政府政策與國際趨勢提高資通安全，本年度順利通過 ISO27001 資訊安全系統年度評鑑，同時加強資安營運能量，資訊機房連接氫能源燃料電池，作為安全之永續備援電力，當市電不足時，仍能維公司核心系統的正常運作，為本公司資訊安全穩步發展。促進產品品質之提升，進而增進經營管理效率，強化整體企業競爭力，提昇企業獲利能力，對公司財務業務並無重大影響。

6. 最近年度及截至年報刊印日止企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司對於公司治理制度落實、財務報表透明度一向注重並致力保持高標準的誠信職業道德標準且長期以「穩健經營，獲利穩定成長」優質企業形象著稱。並針對各種突發狀況均有專人專責規劃及因應，將企業經營之不確定性降至最低，以維持一貫優良企業形象。

7. 進行購併之預期效應、可能風險及因應措施

最近年度及截至公開說明書刊印日止，本公司及子公司並無併購計畫。

8. 擴充廠房之預期效應、可能風險及因應措施

雖中興公司近年營運呈現成長狀態，但考量當前經營環境，將以提昇稼動率方式因應業務成長，對於相關新興業務多以委外代工方式以避免擴充廠房所帶來之風險；故最近年度及截至公開說明書刊印日止，本公司及子公司並無其他擴充廠房之計畫。

9. 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

(1)進貨風險及因應措施：單一主要進貨廠商占進貨淨額未逾10%，未有因進貨集中所可能導致之風險。

(2)銷貨風險及因應措施：本公司近年除透過品質、交期、售後服務及產品完整性與系統整合能力等優勢，並致力於產品技術精進，與現有客戶維持長期且良好關係。此外，近年度更持續運用集團既有技術優勢推出燃料電池、微電網系統、面板及半導體設備腔體、航太產品、機電物業管理...等新產品及服務，擴展市場版圖，以避免因銷貨集中可能導致之風險。

10. 董事、監察人或持股百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對本公司之影響及風險因應措施：

本公司並無持股百分之十之大股東，董事並無股權大量移轉或更換之情形。

11. 經營權之改變對公司之影響、風險與因應措施

最近年度及截至公開說明書刊印日止，本公司並無因經營權之改變導致影響公司營運之情事。

12. 訴訟或非訟事件

●公司及從屬公司最近二年度已判決確定或目前尚在繫屬中之重大訴訟，非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：無。

●截至年報刊印日止，本公司董事、監察人、總經理及持股比例達百分之十以上之大股東已判決確定或目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：無。

13. 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表、關係報告書，請詳公開資訊觀測站。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，私募有價證券之資金運用情形、計畫執行進度及計畫效益顯現情形：無。

三、其他必要補充說明事項：

(一)行業特殊性的關鍵績效指標：

產 品 別	113 年佔有率
重電產品	70%
變電所統包工程	37%
風力發電計劃	36%
停車管理專案	營收市佔率約 5.6%

(二)是否取得主管機關指明之相關證照情形

1. 國際內部稽核師證照：無。
2. 證基會舉辦之企業內部控制基本能力測驗：稽核部門 3 人
3. 中華民國內部稽核師：無。
4. 中華民國會計師：無。
5. 碳盤查主任稽核員：1 人

柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

中興電工機械股份有限公司



負責人：江馥年

