台灣國際造船股份有限公司

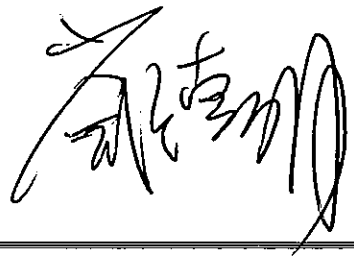
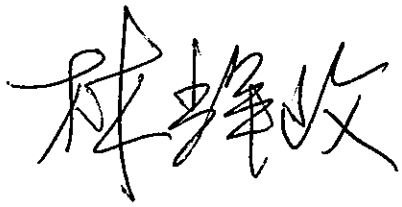
113 年股東常會

議事錄

中 華 民 國 113 年 06 月 26 日

台灣國際造船股份有限公司 113 年股東常會董事簽到簿		
時間：中華民國 113 年 06 月 26 日(星期三)上午 10 時正		
地點：台船公司行政大樓大禮堂(高雄市小港區中鋼路 3 號)		
出席董事：		
經濟部代表人		
鄭文隆	魏正賜	張益得
李國基		
行政院國家發展基金管理會代表人		
吳文貴	林志隆	王兆璋
毛振泰		

耀華玻璃(股)公司管理委員會代表人	國防工業發展基金會代表人
盧文燦	房茂宏
台灣中油（股）公司代表人	高雄市台灣國際造船（股）企業工會代表人
尹令瑛	李志中

台灣國際造船股份有限公司 113 年股東常會董事簽到簿		
時間：中華民國 113 年 06 月 26 日(星期三)上午 10 時正		
地點：台船公司行政大樓大禮堂(高雄市小港區中鋼路 3 號)		
劉德明 	林輝政 	陳志揚

列席人員：

台灣國際造船股份有限公司 113 年股東常會議事錄

時間：中華民國 113 年 06 月 26 日(星期三)上午 10 時正

地點：高雄市小港區中鋼路 3 號（台船公司行政大樓大禮堂）

宣布開會：上午 10 時正，代表出席股數計 832,198,595 股(其中以電子方式出席行使表決權者 496,464,090 股)，佔應計已發行股份總數 1,274,539,449 股之 65.29%，已達法定開會權數，由主席鄭董事長文隆宣布開會。

出席董事：

董　　事：鄭文隆　魏正賜　張益得　吳文貴　王兆璋
　　尹令瑛　李志中

獨立董事：劉德明　林輝政

壹、主席致詞：(略)

貳、報告事項：

一、案由：112 年度營業報告，敬請 公鑒。
說明：「112 年度營業報告書」請參閱本議事錄附件一。

二、案由：112 年度營業決算審計委員會審查報告，敬請 公鑒。
說明：「審計委員會審查報告書」請參閱本議事錄附件二。

三、案由：112 年度員工及董事酬勞分配情形報告，敬請 公鑒。
說明：本公司 112 年稅前淨損為 4,030,606,000 元，因無稅前盈餘，112 年董事酬勞及員工酬勞，依本公司章程第 35 條規定，不予發放。

四、案由：本公司「112 及 113 年度永續發展策略性行動方案執行與計畫」報告，敬請 公鑒。

說明：

一、依上市上櫃公司企業社會責任實務守則第一章第五條及本公司企業社會責任守則第一章第五條據以辦理。

二、112 年度永續發展策略性行動方案執行與 113 年度永續發展策略性行動方案計畫請參閱附件五。

五、案由：本公司「112 年度健全營運計畫執行情形暨重大資本支出及長期股權投資項目效益達成情形報告」，敬請 公鑒。

說明：

一、依金管會金管證發字第 1120359199 號函第七點要求，需將健全營運計畫執行情形以及 107 至 113 年之重大資本支出及長期股權投資效益達成情形提報董事會與股東會報告。

二、本公司「112 年度健全營運計畫執行情形暨重大資本支出及長期股權投資項目效益達成情形」報告請參閱附件六。

三、本案業經本公司第 18 屆第 16 次董事會報告通過，提送股東會報告。

以上報告事項一 ~ 五均洽悉。

參、承認事項：

一、案由：112 年度營業報告書及財務報告案，敬請　承認。（董事會提）

說明：

一、本公司 112 年度之營業報告書及財務報告，經由會計師查核簽證暨審計委員會審查完竣，依公司法第二二八條暨本公司章程第三十四條之規定辦理，並經提報 113 年 3 月 8 日第 18 屆第 15 次董事會決議通過。

二、檢附 112 年度營業報告書、會計師查核報告、個體財務報告及合併財務報告（包括資產負債表、綜合損益表、

權益變動表、現金流量表)，請參閱本議事錄附件一「112年度營業報告書」、本議事錄附件三「會計師查核報告、個體財務報表及合併財務報表」。

主席依股東遞交之發言條順序回復股東提問。

股東戶號160756提問：

台船建造首艘潛艦是否有獲利?後續潛艦建案何時啟動?

主席指定蔡坤宗副總經理回覆：

1.台船公司首艘潛艦建造有獲利認列。

2.本公司對後續艦建造，已先行準備，但須待國防部完成相關流程與核可程序後，才能進行後續艦簽約作業。

股東戶號47213提問：

1.台船公司多角化的政策是否賺錢?2.經營的虧損跟台船接單的政策是否有關?3.子公司的投資回報狀況如何?4.大吊車的汰換為何要廢標?

主席指定周志明副總經理及高建一督導回覆:

1.民國107年後全球商船市場萎縮，因商船業務量不足，正逢政府關於國艦國造跟離岸風電政策，台船開始多角化轉型。台船目前有9家子公司，台船第一間子公司台船防蝕，營運轉虧為盈至今仍賺錢。台船環海執行台灣離岸風場的安裝跟運輸工作，以目前第一季的財報表現，台船環海未來遠景可期。子公司的投資及營收詳細狀況，可參考附件六。

2.台船公司這幾年，該有的技術研發並未中斷。近期前來詢問商船業務之船東漸增，部分已進行到技術規範洽談階段。

3.為大吊車汰舊換新台船前後辦理三次招標，為求公平嚴謹第三次招標案加入三位外部委員參與評審。大吊車係台船重要生產工具，因兩家參與投標廠商評選均不合格，為能有更安全合用的大吊車，本公司已決定朝公司自製方向進行。自建時程必須要考量後續台船的接單狀況，整個流程會比統包案更詳細、更周延、更安全。

股東戶號337567提問：

1.台船集團有幾家子公司?是否營利?2.對營利的子公司是否有獎勵方案?3.是否計畫子公司上市上櫃。

提問第 1 項已由周志明副總回應，第 2、3 項主席及總經理回覆說明:

1.推動多角化是台船這幾年來重要的方向，台蝕公司自 108 年起開始盈餘，每年的 EPS 都是相當高，我們對有獲利的子公司都會提出激勵措施。

2.子公司經營到一定的規模，有必要時就會推上市櫃。

股東戶號 204389 發言記要：

台船前一任董事長賴杉桂先生自 101 年起就任每年發股息，對比鄭董事長 105 年起在任 8 年，台船虧損了 3 個半的資本額，呼籲鄭文隆董事長該下台。

主席回覆略以:

本人於 96 年即就任台船董事長，至 99 年三年台船賺了 100 多億，上述提問的資料不正確。關於公司經營績效，發言人將在適當時機完整公布。

股東戶號 374236 提問：

1.外界網路直播、Line 社群之子虛烏有攻訐、毀謗，影響我們的股價之行為，建請公司應有所處理。

2.潛艦國造有無軍火商介入、仲介從中牟利，建議公司應調查，對股東交代。

主席指定總經理及蔡坤宗副總經理回覆:

1.台灣為法治民主社會，詆毀公司及員工名譽之不實訊息，已超過言論自由範疇，公司將請檢調介入，循法律途徑處理。

2.台船承攬潛艦設計案跟建造案，在設計跟建造分別聘請技協顧問。選商過程完全依法、依程序執行。專案所有的款項，專款專用，立法院、監察院、審計部、國防部主計局、以及海軍聘任的會計師均不定期對所有撥付台船款項運用進行專案查核，未見任何弊端，本公司一切依法執行。

股東戶號 374247 提問：

1.近期媒體報導，有關潛艦國造發包黑箱作業，設計顧問費爭議，800 噸天車案，可否說明如何因應?

2.股價從 20 元掉到 17 塊多，請說明公司未來發展方向及轉型的方向，以及轉盈虧的時程。

提問第1項已由蔡坤宗副總及高建一督導回覆說明,第2項由主席、總經理回覆:

台船潛艦國造已於去年下水，各式軍艦、巡防艦原型首艦亦陸續完成，環海翡翠輪完工投入離岸風電建造並獲好評，台船多角化經營已進到落實的階段。全球航運市場逐漸回溫，台船最壞的情況已經過去，公司的營運將漸入佳境。

股東戶號 204389 第二次發言記要：

1.同樣的時間軸別家船廠是可以賺錢的，股價是我們的 10 倍。證明虧損非大環境影響,是經營管理的問題。我們需要一個能夠幫我們賺錢的董事長,不適任者請自動辭去董事長的職務。

2.藍傑人力仲介要求每名外勞每天 3000 多塊錢，實際支付外勞多少?不應以台船股東出的錢、納稅人出的錢挹注子公司。

主席指定總經理回覆:

1.非台船挹注子公司,反過來是台船防蝕公司之盈餘挹注台船。

2.因心冠肺炎影響,外勞需用專案引進,藍傑引進之外勞已具藍領鐵工、電焊等技術,非先要職訓才能投入的一般外勞,此作業大大幫助環海翡翠輪的順利完成。

3.為何不如其他造船廠有賺錢?因為台船製作均為原型艦，有學習成本。量產的系列艦業務需有海軍有計畫,一旦後續系列艦需求出現,即台船發揮之時。

決議：本案經充分討論後，票決結果，贊成 815,093,194 權(其中以電子方式行使表決權數 483,629,158 權)，反對 2,354,631 權(其中以電子方式行使表決權數 2,354,631 權)，無效票 0 權，棄權/未投票 14,750,770 權(其中以電子方式行使表決權數 10,480,301 權)。贊成權數佔出席股東表決權數 97.94%，本案照案通過。

二、案由：112 年虧損撥補案，敬請　承認。(董事會提)

說明：

一、本公司 112 年度期初待彌補虧損 2,871,432,332 元，加計本期其他綜合損益 42,108,710 元，減除本期稅後淨損 4,030,606,539 元後，合計待彌補虧損 6,859,930,161 元。

二、基於上開說明，本期仍有待彌補虧損，依本公司章程及公司法規定，112 年度擬不分派股利。

三、惠請同意本公司 112 年度虧損撥補案，虧損撥補表請參閱附件四。

本案無股東提問。

決議：本案經票決結果，贊成 814,825,796 權(其中以電子方式行使表決權數 483,361,760 權)，反對 2,552,243 權(其中以電子方式行使表決權數 2,552,243 權)，無效票 0 權，棄權/未投票 14,820,556 權(其中以電子方式行使表決權數 10,550,087 權)。贊成權數佔出席股東表決權數 97.91%，本案照案通過。

肆、臨時動議：無

主席會末指示略以：

一、眾所矚目的大吊車更新案，我們將遵照董事會決議，朝向由我們台船自建方式規畫執行。

二、關於潛艦案的後續艦規劃，本公司將遵照國家政策，以國家最大利益為依歸，並杜絕任何軍火商掮客蠢蠢欲動，欲從中介入巧取豪奪人民納稅錢。

三、針對最近媒體、直播，有關超越言論自由發言的部分，本公司已經蒐證完畢，近期將委由律師正式提告。

伍、散會：上午 11 時 27 分。

※本次股東常會議事錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序仍以會議影音紀錄為準。

主席：鄭文隆董事長

記錄：林嘉慧

附件一

台灣國際造船股份有限公司
112年營業報告書

一、112 年全球造船產業概狀

由於前兩年受 covid-19 疫情與俄烏戰爭影響，曾出現運價飆漲的黃金時代。面對貨櫃一櫃難求且嚴重供需失衡的情況下，各航商大幅投入建造新船或是延後淘汰老舊船舶。然而，隨著疫情逐漸趨緩、市場需求的大幅減少和運力的快速增長，航運市場反造成供過於求的窘境發生。惟 112 年中東地區爆發以阿戰爭，突如而來的紅海危機迫使各商用船舶繞行好望角確保航行安全，然因航程的增加，導致航運市場再次出現供需失衡的狀態，帶動造船需求。根據 BIMCO 最新的報告指出，112 年全球總計交付了 350 艘新貨櫃船，總運能約 220 萬 TEU，較 2015 年交付 170 萬 TEU 增長約三成。預估 2024 年的交付量將再創近年新高，全年計畫交付 478 艘，運能約達 310 萬 TEU，較 2023 年高出 41%。雖然紅海危機帶動一波造船需求，亦造成遠東至歐洲航線運價飆漲 2 倍以上，但根據 Clarkson Research 分析表示紅海危機的影響將不如疫情狀況之強勁。

面對航運市場的詭譎變化，本公司已採多角化經營作為因應，持續深耕離岸風電與石化基建事業，亦將持續關注造船市場的變化並掌握具利基之訂單，以拓展業務。

二、112 年度營業狀況

(一)合併財務分析

單位：仟元

項目	111年	112年	與111年比較(%)
營業收入	21,994,050	21,476,365	-2.35%
營業毛利(損)	-3,096,764	-2,411,316	22.13%
營業利益(損失)	-3,758,339	-2,835,953	24.54%
稅前淨利(損)	-3,542,337	-4,033,317	-13.86%
本期淨利(損)	-3,548,488	-4,050,923	-14.16%

本公司 112 年合併營業收入 214.76 億元，營業毛損 24.11 億元，

本期淨損 40.51 億元，較 111 年增加虧損 5.02 億元，主要係環海翡翠輪（MIV）為首次承造之大型海工船舶，面對其高度系統整合、歐規施工標準、疫情干擾、裝備複雜與龐大工作量耗費大量人力等因素影響，致工程進度延宕，產生鉅額單船建造虧損；加上近年承造單艘或首艘艦艇較多，如新型救難艦、實習船、潛艦國造原型艦（IDS）等，不同於傳統系列商船，其建造複雜度高且缺乏學習曲線效應，以及 MIV 與 IDS 之施工人力磁吸效應衍生其他專案缺工狀況，導致總體工程進度難以順利推展；另一方面，近年面臨大量資深人員的離退潮，新進同仁傳承不及，面對技術不熟稔與管理經驗不足，造成政策執行力無法完全落實。綜合上述多重因素交疊影響，進而造成近二年的營運虧損。隨著 MIV 已於 112 年 6 月 30 日完成交船，IDS 亦於 113 年 2 月 27 日順利浮船，各工程節點均依計畫執行中，預期虧損將逐步收斂，營運亦將獲得改善。

(二)手持訂單說明

1. 在手業務訂單

   截至112年12月底，商船手持訂單計4艘（高雄4艘）；軍艦及公務船手持訂單計15艘（高雄11艘、基隆4艘），交船日期高雄廠區排至120年10月，基隆廠至116年10月；海工與製機手持訂單有海龍水下基礎基樁63支、中油公司石化品儲槽26座與槽車裝卸工場統包案等業務。

2. 完工交付船艦與海工業務

   112年度商船部分高雄廠完工交船5艘（1艘MIV環海翡翠輪、4艘3,000TEU貨櫃輪）；公務艦艇部分高雄廠完工交船2艘（2艘100噸級巡防緝私艇），基隆廠完工交船4艘（3艘100噸級巡防救難艇、1艘1,000噸級巡防艦）；以上共計11艘。

三、113 年度營業計畫概要

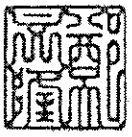
對於造船市場而言，有多方面因素使得疫情後的復甦之路面臨極大的挑戰與機會。然而，日趨嚴格的環保規範卻成為反向推動各家航商汰換舊船隊之契機，如112年強制規範航商的「碳排、現有船效率」之規定。面對此一衝擊，航商勢必要有所因應，因此也加速船東對汰除老船及新造船需求的布局。儘管如此，全球造船市場持續充斥著中國強勢獨

大的激烈價格戰，如何在國際間占有一席之地仍相當具有挑戰性。未來，台船將聚焦核心產品，同時鎖定優質客戶，優先承攬具有利基之業務，藉以提升獲利表現。

另一方面，面對中國日趨頻繁襲擾我國海空領域，製造爭端，我國在軍事戰略「防衛固守、重層嚇阻」指導下同時顯示政府對於國防自主的重大決心，更於107年起陸續規劃大型之造艦計畫，台船將持續關注相關艦艇釋出業務，並積極爭取，以拓展船艦業務，同時支持政府「國艦國造」之政策。

除此之外，台船積極多角化布局之「離岸風電」與「石化基建」事業，近期亦開始有成果斬獲，如台船承建之本土第一艘大型風電施工船「環海翡翠輪」已於112年8月開赴離岸風場正式投入施工，轉投資事業將開始貢獻獲利；在「石化基建」方面，陸續得標中油公司的石化品儲槽與槽車裝卸工場建置等二項工程統包案，總價逾120億元，顯見轉型效益與成果。

展望113年，將朝向新四大事業穩定經營及轉投資事業持續茁壯發展，並隨時滾動修正營運方向，以「優化營運，再造五十，永續百年史」為策略目標，繼續朝創新、數位、綠能進階轉型，並加強深化傳承，以達永續經營，期許透過企業內造與同仁的團結一心，開創新事業之發展，再造台船下一個營運50年。

董事長：鄭文隆  　　總經理：魏正賜

附件二

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國112年度營業報告書、財務報告(個體及合併)及虧損撥補案等，其中財務報告業經資誠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、財務報告及虧損撥補案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百十九條之規定報告如上，敬請　鑒核。

此致

本公司113年股東常會

台灣國際造船股份有限公司

審計委員會召集人：劉德明

中華民國一一三年 三 月 八 日

附件三

pwc 資誠

會計師查核報告

(113)財審報字第23003926號

台灣國際造船股份有限公司　公鑒：

查核意見

台灣國際造船股份有限公司(以下簡稱「台船公司」)民國112年及111年12月31日之個體資產負債表，暨民國112年及111年1月1日至12月31日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達台船公司民國112年及111年12月31日之個體財務狀況，暨民國112年及111年1月1日至12月31日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與台船公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對台船公司民國112年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

台船公司民國112年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

建造合約之預估總工程成本之評估

事項說明

台船公司建造合約之會計政策請詳個體財務報表附註四、(三十)；建造合約預估總工程成本之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報表附註五。

台船公司主要業務為船舶及艦艇之設計與建造。建造合約成本估計過程，包含裝備、素材成本、人工成本及建造費用估計所依據資料及假設基礎易有主觀判斷並具有高度不確定性，導致對預估總成本衡量結果之影響重大，進而影響工程損益之計算。

因台船公司針對建造合約成本估計所依據資料及假設之完整性及攸關性，常涉及主觀判斷因而具有高度不確定性，且考量預估總成本對財務報表影響重大，列為查核中最為重要項目。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 瞭解及評估台船公司對於預估總工程成本估計作業之攸關內部控制有效性，包含：
   (1)公司管理階層作會計估計時，其所使用資料之完整性、攸關性及正確性。
   (2)會計估計由適當層級之管理階層複核及核准。
   (3)公司管理階層對從事涉及會計估計之人員及為該交易作會計估計人員間之職能分工情形。
2. 取得財務報導期間所採用之預估完工成本表，抽核測試預估總工程成本所依據資料之正確性、完整性及攸關性，以及已依該等資料及管理階層之假設作出適當估計。
3. 比較已完工之同型船或類似船之完工成本及投入工作量，以評估其合理性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

公司管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估台船公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算台船公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

台船公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對台船公司內部控制之有效性表示意見。

3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使台船公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致台船公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於台船公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

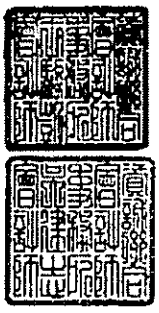
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

pwc 資誠

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對台船公司民國 112 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資誠聯合會計師事務所



王駿凱 王駿凱

會計師

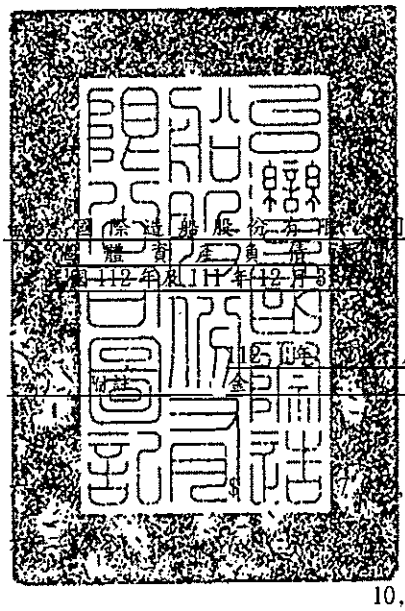
吳建志 吳建志

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1110349013 號

金管證審字第 1030027246 號

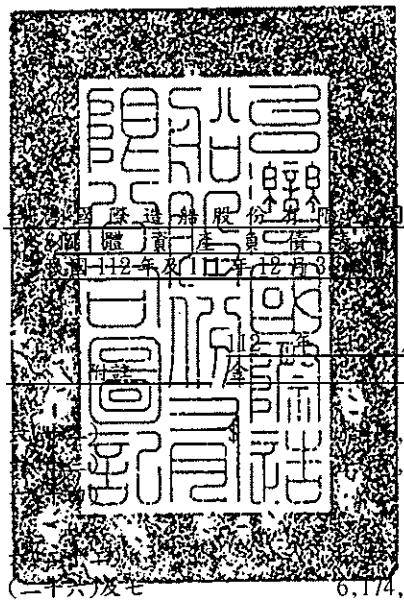
中華民國 113 年 3 月 8 日



單位：新台幣仟元

	資產	附註	112年12月31日 金額	%	111年12月31日 金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金		$ 7,[illegible],109	18	$ 2,252,256	5
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動		10,794	-	15,441	-
1140	合約資產－流動	六(二十二)(二十六)及七	2,308,938	6	4,226,237	9
1170	應收帳款淨額	六(三)(二十二)	807,561	2	1,219,543	3
1180	應收帳款－關係人淨額	六(三)(二十二)及七	631,376	2	83,873	-
1200	其他應收款		99,207	-	8,159	-
1210	其他應收款－關係人	七	-	-	130,042	-
130X	存貨	六(四)(二十二)	5,677,093	15	5,508,042	12
1410	預付款項	六(五)及七	3,170,760	8	12,690,526	28
1479	其他流動資產－其他		8,154	-	18,044	-
11XX	**流動資產合計**		19,742,992	51	26,152,163	57
	非流動資產					
1550	採用權益法之投資	六(六)	441,381	1	1,668,442	4
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及七	13,480,274	35	12,983,367	28
1755	使用權資產	六(八)	2,945,542	8	3,150,472	7
1760	投資性不動產淨額	六(九)(十)	311,597	1	211,559	-
1780	無形資產	六(十一)	26,137	-	34,774	-
1840	遞延所得稅資產	六(三十二)	1,482,955	4	1,493,482	3
1920	存出保證金		73,034	-	238,691	1
1975	淨確定福利資產－非流動	六(二十)	169,659	-	131,397	-
15XX	**非流動資產合計**		18,930,579	49	19,912,184	43
1XXX	**資產總計**		$ 38,673,571	100	$ 46,064,347	100

（續次頁）



單位：新台幣仟元

	負債及權益	附註	112 年 12 月 31 日 金額	%	111 年 12 月 31 日 金額	%
	流動負債					
2100	短期借款		1,270	9	$ 7,004,580	15
2110	應付短期票券		1,353	10	3,598,654	8
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動		884	-	-	-
2130	合約負債－流動	(二十六)及七	6,174,304	16	7,687,010	17
2170	應付帳款	六(二十二)	2,105,829	6	1,171,291	3
2180	應付帳款－關係人	六(二十二)及七	40,963	-	11,200	-
2200	其他應付款	六(十五)及七	1,165,548	3	1,126,343	2
2250	負債準備－流動	六(十六)(二十二)	929,231	2	1,144,469	2
2280	租賃負債－流動	六(八)	309,189	1	269,504	1
2310	預收款項		73,606	-	91,022	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十七)	1,751,770	5	-	-
21XX	**流動負債合計**		19,942,947	52	22,104,073	48
	非流動負債					
2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債－非流動	六(十四)(十七)	-	-	15,896	-
2530	應付公司債	六(十七)	-	-	1,775,013	4
2540	長期借款	六(十八)	6,795,861	18	6,995,805	15
2570	遞延所得稅負債	六(三十二)	1,324,697	3	1,324,697	3
2580	租賃負債－非流動	六(八)	2,740,624	7	2,947,811	6
2610	長期應付票據及款項	六(十九)	675,585	2	717,121	2
2630	長期遞延收入	六(十九)	142,568	-	125,238	-
2645	存入保證金		249,747	1	247,340	1
2650	採用權益法之投資貸餘	六(六)	108,137	-	-	-
2670	其他非流動負債－其他		4,854	-	1,405	-
25XX	**非流動負債合計**		12,042,073	31	14,150,326	31
2XXX	**負債總計**		31,985,020	83	36,254,399	79
	權益					
	股本	六(十七)(二十三)及七				
3110	普通股股本		9,335,146	24	9,317,873	20
3140	預收股本		892,011	2	-	-
	資本公積					
3200	資本公積	六(十七)(二十一)(二十四)	277,474	1	752,878	1
	保留盈餘	六(二十五)				
3320	特別盈餘公積		3,166,471	8	3,166,471	7
3350	待彌補虧損		(6,859,930)	(18)	(3,427,274)	(7)
	其他權益	六(六)				
3400	其他權益		(122,621)	-	-	-
3XXX	**權益總計**		6,688,551	17	9,809,948	21
	重大或有負債及未認列之合約承諾	七及九				
	重大之期後事項	十一				
3X2X	**負債及權益總計**		$ 38,673,571	100	$ 46,064,347	100

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：鄭文陞　　經理人：魏正賜　　會計主管：許祐禎

台灣國際造船股份有限公司

個體綜合損益表

民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
（除每股虧損為新台幣元外）

	項目	附註	112年度 金額	%	111年度 金額	%
4000	營業收入	六(廿七)及七	$ 21,212,997	100	$ 21,751,274	100
5000	營業成本	六(七)(十一)(十二)及七	(23,691,515)	(112)	(24,907,511)	(115)
5900	營業毛損		(2,478,518)	(12)	(3,156,237)	(15)
	營業費用	六(三十)(三十一)				
6100	推銷費用		(60,457)	-	(60,752)	-
6200	管理費用		(347,121)	(2)	(337,492)	(2)
6300	研究發展費用		(107,613)	(1)	(109,870)	-
6450	預期信用減損利益(損失)	十二(二)	325,023	2	(21,444)	-
6000	營業費用合計		(190,168)	(1)	(529,558)	(2)
6900	營業損失		(2,668,686)	(13)	(3,685,795)	(17)
	營業外收入及支出					
7100	利息收入	七	46,889	-	19,712	-
7010	其他收入	六(九)(十九)(二十七)	95,911	1	111,442	1
7020	其他利益及損失	六(二十八)	(70,506)	-	205,846	1
7050	財務成本	六(七)(八)(十九)(二十九)	(221,760)	(1)	(160,425)	(1)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(六)	(1,212,447)	(6)	(17,548)	-
7000	營業外收入及支出合計		(1,361,913)	(6)	159,027	1
7900	**稅前淨損**		(4,030,599)	(19)	(3,526,768)	(16)
7950	所得稅費用	六(三十二)	(7)	-	-	-
8200	**本期淨損**		($ 4,030,606)	(19)	($ 3,526,768)	(16)
	其他綜合損益					
	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(二十)	$ 52,636	-	$ 145,156	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(三十二)	(10,527)	-	(29,031)	-
8310	不重分類至損益之項目總額		42,109	-	116,125	-
	後續可能重分類至損益之項目					
8380	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目	六(六)	(122,621)	-	-	-
8300	**其他綜合損益(淨額)**		($ 80,512)	-	$ 116,125	-
8500	**本期綜合損益總額**		($ 4,111,118)	(19)	($ 3,410,643)	(16)
	每股虧損	六(三十三)				
9750	基本每股虧損		($ 4.32)		($ 3.78)	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：鄭文隆　　經理人：魏正賜　　會計主管：許祐禎

台灣聖建科技股份有限公司

個體權益變動表

民國111及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	股本		保留盈餘			其他權益	合計
		普通股股本	預收股本	資本公積	特別盈餘公積	待彌補虧損	避險工具之損益	
111年度								
111年1月1日餘額		$ 9,317,873	$ -	$ 752,878	$ 3,166,471	($ 2,940,035)	$ -	$13,237,222
本期淨損		-	-	-	-	(3,526,768)	-	(3,526,768)
本期其他綜合損益		-	-	-	-	116,125	-	116,125
本期綜合損益總額		-	-	-	-	(3,410,643)	-	(3,410,643)
資本公積彌補虧損	六(二十四)(二十五)	-	-	(2,940,035)	-	2,940,035	-	-
實際取得子公司股權價格與帳面價值差額	六(六)	-	-	-	-	(16,631)	-	(16,631)
111年12月31日餘額		$ 9,317,873	$ -	$ 752,878	$ 3,166,471	($ 3,427,274)	$ -	$ 9,809,948
112年度								
112年1月1日餘額		$ 9,317,873	$ -	$ 752,878	$ 3,166,471	($ 3,427,274)	$ -	$ 9,809,948
本期淨損		-	-	-	-	(4,030,606)	-	(4,030,606)
本期其他綜合損益		-	-	-	-	42,109	(122,621)	(80,512)
本期綜合損益總額		-	-	-	-	(3,988,497)	(122,621)	(4,111,118)
資本公積彌補虧損	六(二十四)(二十五)	-	-	(555,841)	-	555,841	-	-
可轉換公司債轉換		17,273	-	20,239	-	-	-	37,512
現金增資	六(二十三)	-	892,011	-	-	-	-	892,011
股份基礎給付酬勞成本	六(二十一)(二十四)	-	-	60,198	-	-	-	60,198
112年12月31日餘額		$ 9,335,146	$ 892,011	$ 277,474	$ 3,166,471	($ 6,859,930)	($ 122,621)	$ 6,688,551

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：鄭文隆　　經理人：魏正賜　　會計主管：許祐禎

台灣高鐵股份有限公司

個體現金流量表

民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	112 年 度	111 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨損		(4,030,599)	($ 3,526,768)
調整項目			
收益費損項目			
預期信用減損(利益)損失		(325,023)	21,444
不動產、廠房及設備折舊費用		644,093	650,897
使用權資產折舊費用		269,604	246,262
投資性不動產折舊費用	六(十)	679	680
攤銷費用	六(十一)(三十)	23,671	20,148
採用權益法認列之投資損益份額	六(六)	1,212,447	17,548
利息收入		(46,889)	(19,712)
政府補助收入	六(二十七)(二十九)(三十四)	(12,402)	(11,987)
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨(利益)損失	六(二十八)	(14,916)	18,245
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十八)	2,094	522
利息費用	六(二十九)	221,760	160,425
租賃修改利益	六(三十四)	(31)	-
股份基礎給付酬勞成本	六(二十一)	60,198	-
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動減少		-	11,649
合約資產—流動減少(增加)		1,922,715	(1,459,788)
應收帳款減少		731,206	750,294
應收帳款—關係人增加		(547,120)	(38,006)
其他應收款(增加)減少		(91,772)	2,756
其他應收款—關係人減少		42	116
存貨增加		(169,051)	(2,680,805)
預付款項減少		9,519,766	558,250
其他流動資產—其他減少(增加)		9,890	(17,122)
淨確定福利資產—非流動減少		14,374	25,162
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債—流動減少		(1,512,706)	(2,672,580)
應付票據減少		-	(32,400)
應付帳款增加		934,538	289,459
應付帳款—關係人增加		29,763	5,049
其他應付款減少		(1,000)	(42,947)
負債準備—流動(減少)增加		(215,238)	132,488
預收款項(減少)增加		(41,622)	32,053
營運產生之現金流入(流出)		8,588,471	(7,558,668)
收取之利息		46,889	18,860
收取之股利		130	-
支付之利息		(225,013)	(129,178)
退還之所得稅		724	-
營業活動之淨現金流入(流出)		8,411,201	(7,668,986)

(續次頁)

台灣國際造船股份有限公司

個體現金流量表

民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	112 年 度	111 年 度
投資活動之現金流量			
其他應收款－關係人減少(增加)(資金貸與)		130,000	($ 130,000)
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動減少		4,647	1,400
取得採用權益法之投資		-	(17,550)
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(三十四)	(1,177,030)	(843,031)
取得無形資產	六(十一)	(15,034)	(18,449)
存出保證金增加		(35,404)	(143,959)
存出保證金減少		201,061	68,186
投資活動之淨現金流出		(891,760)	(1,083,403)
籌資活動之現金流量			
短期借款(減少)增加	六(三十五)	(3,588,310)	4,208,746
應付短期票券增加	六(三十五)	380,000	-
舉借長期借款	六(三十五)	-	4,450,000
償還長期借款	六(三十五)	(200,000)	-
租賃本金償還	六(三十五)	(232,145)	(234,343)
存入保證金增加	六(三十五)	151,977	127,060
存入保證金減少	六(三十五)	(149,570)	(137,389)
其他非流動負債－其他增加(減少)	六(三十五)	3,449	(6,552)
預收股款	六(二十三)	892,011	-
籌資活動之淨現金(流出)流入		(2,742,588)	8,407,522
本期現金及約當現金增加(減少)數		4,776,853	(344,867)
期初現金及約當現金餘額	六(一)	2,252,256	2,597,123
期末現金及約當現金餘額	六(一)	$ 7,029,109	$ 2,252,256

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：鄭文隆　　經理人：魏正賜　　會計主管：許祐禎

pwc 資誠

會計師查核報告

(113)財審報字第 23004219 號

台灣國際造船股份有限公司　公鑒：

查核意見

台灣國際造船股份有限公司及子公司(以下簡稱「台船集團」)民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達台船集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與台船集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對台船集團民國 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

台船集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

建造合約之預估總工程成本之評估

事項說明

台船集團建造合約之會計政策請詳合併財務報表附註四、(三十一)；建造合約預估總工程成本之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五。

台船集團主要業務為船舶及艦艇之設計與建造。建造合約成本估計過程，包含裝備、素材成本、人工成本及建造費用估計所依據資料及假設基礎易有主觀判斷並具有高度不確定性，導致對預估總成本衡量結果之影響重大，進而影響工程損益之計算。

因台船集團針對建造合約成本估計所依據資料及假設之完整性及攸關性，常涉及主觀判斷因而具有高度不確定性，且考量預估總成本對財務報表影響重大，列為查核中最為重要項目。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 瞭解及評估台船集團對於預估總工程成本估計作業之攸關內部控制有效性，包含：
   (1)集團管理階層作會計估計時，其所使用資料之完整性、攸關性及正確性。
   (2)會計估計由適當層級之管理階層複核及核准。
   (3)集團管理階層對從事涉及會計估計之人員及為該交易作會計估計人員間之職能分工情形。
2. 取得財務報導期間所採用之預估完工成本表，抽核測試預估總工程成本所依據資料之正確性、完整性及攸關性，以及已依該等資料及管理階層之假設作出適當估計。
3. 比較已完工之同型船或類似船之完工成本及投入工作量，以評估其合理性。

其他事項－個體財務報告

台灣國際造船股份有限公司已編製民國 112 年度及 111 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

公司管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估台船集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算台船集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

台船集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對台船集團內部控制之有效性表示意見。

3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使台船集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致台船集團不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

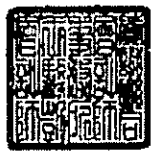
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

pwc 資誠

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對台船集團民國 112 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資誠聯合會計師事務所

王駿凱 

會計師

吳建志

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1110349013 號

金管證審字第 1030027246 號

中華民國 113 年 3 月 8 日

台灣[illegible]股份有限公司及子公司

合併資產重[illegible]

民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

	資產	附註	112年12月31日 金額	%	111年12月31日 金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金		$ [illegible],750	19	$ 2,460,846	5
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動		[illegible],870	-	17,862	-
1140	合約資產－流動	六(二十二)(二十六)及七	2,635,201	7	4,672,768	10
1170	應收帳款淨額	六(三)(二十二)	819,550	2	1,247,648	3
1180	應收帳款－關係人淨額	六(三)(二十二)及七	631,370	1	83,873	-
1200	其他應收款		102,507	-	9,447	-
130X	存貨	六(四)(二十二)	5,828,691	15	5,548,029	12
1410	預付款項	六(五)及七	3,175,015	8	12,710,110	27
1479	其他流動資產－其他		16,588	-	30,170	-
11XX	**流動資產合計**		20,537,542	52	26,780,753	57
	非流動資產					
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	六(二)及八	1,262	-	1,259	-
1550	採用權益法之投資	六(六)(三十五)	211,885	1	1,437,395	3
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	13,510,242	34	13,049,687	28
1755	使用權資產	六(八)	2,945,542	8	3,150,472	7
1760	投資性不動產淨額	六(九)(十)	210,880	1	211,559	1
1780	無形資產	六(十一)	44,194	-	53,606	-
1840	遞延所得稅資產	六(三十二)	1,486,753	4	1,496,828	3
1920	存出保證金		180,586	-	325,168	1
1975	淨確定福利資產－非流動	六(二十)	169,659	-	131,397	-
15XX	**非流動資產合計**		18,761,003	48	19,857,371	43
1XXX	**資產總計**		$ 39,298,545	100	$ 46,638,124	100

(續次頁)

台灣[illegible]股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

	負債及權益	附註	112年12月31日 金額	%	111年12月31日 金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	[illegible]	[illegible]270	9	$ 7,174,580	15
2110	應付短期票券	[illegible]	[illegible]129	11	3,648,608	8
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	[illegible]	[illegible]884	-	-	-
2130	合約負債－流動	(二十六)及七	6,184,121	16	7,688,807	17
2150	應付票據	六(二十二)	15	-	17	-
2170	應付帳款	六(二十二)及七	2,307,893	6	1,385,564	3
2200	其他應付款	六(十五)	1,191,162	3	1,131,560	2
2230	本期所得稅負債	六(三十二)	18,892	-	6,637	-
2250	負債準備－流動	六(十六)(二十二)	945,638	2	1,154,186	2
2280	租賃負債－流動	六(八)	309,189	1	269,504	1
2310	預收款項		73,606	-	98,049	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十七)(十八)	1,753,370	4	-	-
21XX	**流動負債合計**		20,506,169	52	22,557,512	48
	非流動負債					
2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債－非流動	六(十四)(十七)	-	-	15,896	-
2530	應付公司債	六(十七)	-	-	1,775,013	4
2540	長期借款	六(十八)	6,940,252	18	7,076,985	15
2570	遞延所得稅負債		1,324,697	3	1,324,697	3
2580	租賃負債－非流動	六(八)	2,740,624	7	2,947,811	6
2610	長期應付票據及款項	六(十九)	675,585	2	717,121	2
2630	長期遞延收入	六(十九)	142,568	-	125,238	-
2645	存入保證金		291,883	1	283,091	1
2670	其他非流動負債－其他		4,854	-	1,133	-
25XX	**非流動負債合計**		12,120,463	31	14,266,985	31
2XXX	**負債總計**		32,626,632	83	36,824,497	79
	歸屬於母公司業主之權益					
	股本					
3110	普通股股本	六(二十三)及七	9,335,146	24	9,317,873	20
3140	預收股本		892,011	2	-	-
	資本公積					
3200	資本公積	六(十七)(二十四)	277,474	-	752,878	1
	保留盈餘	六(二十五)				
3320	特別盈餘公積		3,166,471	8	3,166,471	7
3350	待彌補虧損		(6,859,930)	(17)	(3,427,274)	(7)
	其他權益	六(六)				
3400	其他權益		(122,621)	-	-	-
31XX	**歸屬於母公司業主之權益合計**		6,688,551	17	9,809,948	21
36XX	**非控制權益**		(16,638)	-	3,679	-
3XXX	**權益總計**		6,671,913	17	9,813,627	21
	重大或有負債及未認列之合約承諾	七及九				
	重大之期後事項	十一				
3X2X	**負債及權益總計**		$ 39,298,545	100	$ 46,638,124	100

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：鄭文隆　　經理人：魏正賜　　會計主管：許祐禎

台灣國[illegible]股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目		112年度		111年度	
	附註	金額	%	金額	%
4000 營業收入	六(二十一)及七	$ 21,456,733	100	$ 21,994,050	100
5000 營業成本	六(四)(二十一)及七	(23,887,681)	(111)	(25,090,814)	(114)
5900 營業毛損		(2,411,316)	(11)	(3,096,764)	(14)
營業費用	六(十一)(三十)(三十一)				
6100 推銷費用		(66,969)	-	(66,007)	-
6200 管理費用		(394,740)	(2)	(362,014)	(2)
6300 研究發展費用		(288,960)	(1)	(209,163)	(1)
6450 預期信用減損利益(損失)	十二(二)	326,032	1	(24,391)	-
6000 營業費用合計		(424,637)	(2)	(661,575)	(3)
6900 營業損失		(2,835,953)	(13)	(3,758,339)	(17)
營業外收入及支出					
7100 利息收入		45,635	-	19,377	-
7010 其他收入	六(九)(十九)(二十七)	158,486	1	179,342	1
7020 其他利益及損失	六(二十八)	(70,364)	(1)	209,228	1
7050 財務成本	六(七)(八)(十九)(二十九)	(228,362)	(1)	(162,460)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(六)	(1,102,759)	(5)	(29,485)	-
7000 營業外收入及支出合計		(1,197,364)	(6)	216,002	1
7900 **稅前淨損**		(4,033,317)	(19)	(3,542,337)	(16)
7950 所得稅費用	六(三十二)	(17,606)	-	(6,151)	-
8200 **本期淨損**		($ 4,050,923)	(19)	($ 3,548,488)	(16)

(續次頁)

台灣國際造船股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
（除每股虧損為新台幣元外）

項目	附註	112 年 度 金額	%	111 年 度 金額	%
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(二十) $ 52,636	-	$ 145,156	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(三十二) (10,527)	-	(29,031)	-
8310	不重分類至損益之項目總額	42,109	-	116,125	-
	後續可能重分類至損益之項目				
8370	採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額－可能重分類至損益之項目	六(六) (122,621)	-	-	-
8300	**其他綜合損益(淨額)**	($ 80,512)	-	$ 116,125	-
8500	**本期綜合損益總額**	($ 4,131,435)	(19)	($ 3,432,363)	(16)
	淨損歸屬於：				
8610	母公司業主	($ 4,030,606)	(19)	($ 3,526,768)	(16)
8620	非控制權益	(20,317)	-	(21,720)	-
	合計	($ 4,050,923)	(19)	($ 3,548,488)	(16)
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	($ 4,111,118)	(19)	($ 3,410,643)	(16)
8720	非控制權益	(20,317)	-	(21,720)	-
	合計	($ 4,131,435)	(19)	($ 3,432,363)	(16)
	每股虧損	六(三十三)			
9750	基本每股虧損	($ 4.32)		($ 3.78)	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：鄭文隆　　經理人：魏正賜　　會計主管：許祐禎

台灣國際造船股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	歸屬於母公司業主之權益								非控制權益	權益總額
		普通股股本	預收股本	資本公積	保留盈餘	其他權益	庫藏股票	總計			
						國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益				
111年度											
111年1月1日餘額		$ 9,317,873	$ -	$ 3,692,913	$ 3,166,471	($ 2,940,035)	$ -	$ 13,237,222	$ 26,318	$ 13,263,540	
本期淨損		-	-	-	-	(3,526,768)	-	(3,526,768)	(21,720)	(3,548,488)	
本期其他綜合損益		-	-	-	-	116,125	-	116,125	-	116,125	
本期綜合損益總額		-	-	-	-	(3,410,643)	-	(3,410,643)	(21,720)	(3,432,363)	
資本公積彌補虧損	六(二十四)(二十五)	-	-	(2,940,035)	-	2,940,035	-	-	-	-	
實際取得子公司股權價格與帳面價值差額	六(三十四)	-	-	-	-	(16,631)	-	(16,631)	(919)	(17,550)	
111年12月31日餘額		$ 9,317,873	$ -	$ 752,878	$ 3,166,471	($ 3,427,274)	$ -	$ 9,809,948	$ 3,679	$ 9,813,627	
112年度											
112年1月1日餘額		$ 9,317,873	$ -	$ 752,878	$ 3,166,471	($ 3,427,274)	$ -	$ 9,809,948	$ 3,679	$ 9,813,627	
本期淨損		-	-	-	-	(4,030,606)	-	(4,030,606)	(20,317)	(4,050,923)	
本期其他綜合損益		-	-	-	-	42,109	(122,621)	(80,512)	-	(80,512)	
本期綜合損益總額		-	-	-	-	(3,988,497)	(122,621)	(4,111,118)	(20,317)	(4,131,435)	
資本公積彌補虧損	六(二十四)(二十五)	-	-	(555,841)	-	555,841	-	-	-	-	
可轉換公司債轉換	六(十七)(二十三)(二十四)	17,273	-	20,239	-	-	-	37,512	-	37,512	
現金增資	六(二十三)及七	-	892,011	-	-	-	-	892,011	-	892,011	
股份基礎給付酬勞成本	六(二十一)(二十四)	-	-	60,198	-	-	-	60,198	-	60,198	
112年12月31日餘額		$ 9,335,146	$ 892,011	$ 277,474	$ 3,166,471	($ 6,859,930)	($ 122,621)	$ 6,688,551	($ 16,638)	$ 6,671,913	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：鄭文隆　　經理人：魏正賜　　會計主管：許祐禎

台灣國際造船股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	110年度	111年度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨損		($ 4,033,317)	($ 3,542,337)
調整項目			
收益費損項目			
預期信用減損(利益)損失	十二(二)	(326,032)	24,391
不動產、廠房及設備折舊費用	六(九)(三十)	652,634	655,832
使用權資產折舊費用	六(三)(三十)	269,604	246,367
投資性不動產折舊費用	六(十)	679	680
攤銷費用	六(十一)(三十)	25,796	21,857
採用權益法認列之投資損益份額	六(六)	1,102,759	29,485
利息收入		(45,635)	(19,377)
政府補助收入	六(二十七)(二十九)(三十六)	(12,402)	(11,987)
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨(利益)損失	六(二十八)	(14,916)	18,245
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十八)	2,094	522
利息費用	六(二十九)	228,362	162,460
租賃修改利益	六(三十六)	(31)	-
股份基礎給付酬勞成本	六(二十一)	60,198	-
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動減少		-	11,649
合約資產－流動減少(增加)		2,042,718	(1,582,275)
應收帳款減少		748,596	726,759
應收帳款—關係人增加		(547,114)	(11,645)
其他應收款(增加)減少		(89,458)	1,867
其他應收款－關係人減少		-	117
存貨增加		(280,661)	(2,720,792)
預付款項減少		9,535,095	562,127
其他流動資產－其他減少(增加)		12,740	(11,009)
淨確定福利資產－非流動減少		14,374	25,162
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債－流動減少		(1,504,686)	(2,699,039)
應付票據減少		(2)	(32,407)
應付帳款增加		922,329	335,127
其他應付款減少		(13,665)	(70,392)
負債準備－流動(減少)增加		(208,548)	135,800
預收款項(減少)增加		(48,649)	39,081
營運產生之現金流入(流出)		8,492,862	(7,703,732)
收取之利息		41,944	18,691
收取之股利		130	-
支付之利息		(198,725)	(131,167)
支付之所得稅		(4,872)	(2,585)
營業活動之淨現金流入(流出)		8,331,339	(7,818,793)

(續次頁)

台灣國際造船股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	112 年 度	111 年 度
投資活動之現金流量			
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動減少(增加)		5,992	($ 1,021)
對子公司之收購(扣除所取得之現金)	(三十六)	-	(12,407)
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(三十六)	(1,048,502)	(881,130)
處分不動產、廠房及設備價款		-	263
取得無形資產	六(十一)	(16,384)	(23,037)
存出保證金增加		(60,984)	(268,591)
存出保證金減少		205,566	118,173
按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動增加		(3)	(1,259)
投資活動之淨現金流出		(914,315)	(1,069,009)
籌資活動之現金流量			
短期借款(減少)增加	六(三十七)	(3,588,310)	4,298,746
應付短期票券增加	六(三十七)	490,000	50,000
舉借長期借款	六(三十七)	65,011	4,531,180
償還長期借款	六(三十七)	(200,200)	-
租賃本金償還	六(三十七)	(232,145)	(234,448)
存入保證金增加	六(三十七)	174,266	143,419
存入保證金減少	六(三十七)	(165,474)	(147,759)
其他非流動負債－其他增加(減少)	六(三十七)	3,721	(6,824)
取得子公司股權	六(三十五)	-	(17,550)
現金增資	六(二十三)	892,011	-
籌資活動之淨現金(流出)流入		(2,561,120)	8,616,764
本期現金及約當現金增加(減少)數		4,855,904	(271,038)
期初現金及約當現金餘額	六(一)	2,460,846	2,731,884
期末現金及約當現金餘額	六(一)	$ 7,316,750	$ 2,460,846

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：鄭文隆　　經理人：魏正賜　　會計主管：許祐禎

附件四

台灣國際造船股份有限公司

112年度虧損撥補表

單位：新台幣元

項　目	金　額
期初待彌補虧損	(2,871,432,332)
加(減)項:	
民國112年度其他綜合損益	42,108,710
民國112年度稅後淨損	(4,030,606,539)
期末待彌補虧損	($ 6,859,930,161)

董事長：鄭文隆　　總經理：魏正賜　　會計主管：許祐禎

附件五

台船公司永續發展 112 年度策略性行動方案
公司治理與永續經營推動小組

議題	執行單位	行動方案		量化目標	執行與追蹤辦理情形
強化公司治理與誠信經營	企劃處 財會處 管理處	1	精進公司治理	推動並落實公司治理透明化暨公司治理評鑑上市公司排行級距	112.10 起辦理今年度公司治理自評作業，後續將針對指標達成情形與各業管單位進行要求及討論，以完成今年度公司治理自評作業。
		2	於新進人員報到時，宣導公司誠信經營規範，並發以「誠信經營守則」		(1)112.6.1~112.10.31 止，完成新進人員宣導課程，共計 163 人。 (2)於公司內部網站(CTMS、每日通報) 上載宣導影片，截至 112.11.20 止，共計 1,398 人閱覽。
		3	防範內線交易宣導		112.10.26 以連絡單方式通知各單位傳閱「內線交易一點通」，並於公司內部網站(CTMS) 上載宣導影片，截至 112.11.20 止，共計 128 人閱覽。
		4	辦理反貪腐、反賄賂及誠信經營、防範內線交易之訓練或宣導		
精進風險管理機制，落實風險管理，確保公司永續經營	法務室 企劃處 各相關單位	1	檢討風險管理架構、程序與流程	112 年 6 月前依主管機關訂頒之《上市上櫃公司風險管理實務守則》及《公司治理評鑑項目指標》檢視公司內部「風險管理程序書」等規定有無修訂之必要	因法務室目前人力不足，無法如期於今年底完成「風險管理程序書」之修訂。
		2	必要時成立風險類別作業小組展開辨識風險與機會及因應措施與追蹤		
		3	配合年度公司治理評鑑要求，於公司網頁、年報、永續報告書揭露與更新，提供投資人及其他利害關係人查閱		
		4	配合主管機關訂頒之《上市上櫃公司風險管理實務守則》及《公司治理評鑑項目指標》要求，即時修訂頒布		

台船公司永續發展 112 年度策略性行動方案
環境保護與節能減碳推動小組

議題	執行單位	行動方案		目標	執行與追蹤辦理情形
綠色船舶與技術應用	設計處	1	研發具推廣價值之產品(含商船、離岸風電等)	研發 1 型具推廣價值之貨櫃船概念設計	研發 1,800TEU 貨櫃船，概念設計進度 100%
		2	將過往研發成果應用於已承攬訂單(含國艦國造與離岸風電等政策性船舶)	完成 4 型節能專案	(1) H1175：已完成交船，專案進度 100% (2) H1182：已完成下水，專案進度 80% (3) H1185：已完成交船，專案進度 100% (4) H1193：專案進度 60%
		3	推廣 4IntShip 系列產品，並提供既有客戶之技術諮詢與服務	配合業務處辦理船東技術諮詢、產品推廣與行銷建議(含出訪、視訊或來訪)等至少 3 次	(1) 2/9 辦理推進系統技術討論(海軍) (2) 2/22 Limarko 船東來訪 (3) 4/19 Damen 來訪(討論行銷建議) (4) 4/27 OSI 來訪(討論行銷建議) (5) 6/12 拜訪陽明 (6) 6/20 拜訪長榮 (7) 9/18 拜訪長榮 (8) 9/22 拜訪陽明
節能減碳	環公處 資訊處	1	增設廠內太陽光電模組與逆變器	管原材料庫房和造艦物料庫房屋頂設置太陽光電模組與逆變器，預計設置 640 kW 容量	已完成造艦物料及管原材庫房太陽能硬體設施建置及竣工備查審查，預計於 12 月底前完成設備登記審查。
		2	112 年 6~11 月自主完成空壓機房監控工程，並引進空壓機監控系統，以智能化提升能效	提升高雄廠區空壓機能源監控占比，由現況 40%提升至 95%	(1) 進行 2 號及 6 號空壓機房監視系統採購發包，預計於 113 年 6 月底前完成施工作業因預算調配因素，延後採購時程。 (2) 規劃 1 號及 5 號空壓機房 AI 預測保養項目，系統竣工正在進行交驗，預計監視系

<table>
<tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>統於 12 月底前可供作業單位使用。</td></tr>
<tr><td rowspan="2">溫室氣體盤查與查證</td><td rowspan="2">環公處
企劃處</td><td>1</td><td>本公司溫室氣體盤查</td><td>112 年 10 月完成公司溫室氣體內部盤查及外部查證。(112 年度基隆廠不進行外部查證)</td><td>(1) 3/31：完成溫室氣體活動數據蒐集
(2) 4/13：完成溫室氣體盤查內部稽核作業
(3) 5/3：完成溫室氣體盤查報告書及清冊製作並陳核系統主辦單位主管
(4) 6/17：完成外部查證作業
(5) 6/20：取得溫室氣體查證聲明書</td></tr>
<tr><td>2</td><td>子公司溫室氣體盤查</td><td>112 年 10 月完成子公司溫室氣體盤查規劃時程</td><td>子公司溫室氣體盤查規劃時程：
<table>
<tr><th rowspan="2">工作項目</th><th colspan="2">預計完成時間</th></tr>
<tr><th>台船動力</th><th>台船防蝕</th></tr>
<tr><td>訂定設置專職(兼)單位、專職(兼)人員數及其掌人及職範圍</td><td>114/06</td><td>113/12</td></tr>
<tr><td>完成溫室氣體盤查內及部查證</td><td>116/12</td><td>115/12</td></tr>
<tr><td>進行外部查證</td><td>118/12</td><td>117/12</td></tr>
</table></td></tr>
</table>

台船公司永續發展 112 年度策略性行動方案
社會服務與關懷推動小組

議題	執行單位	行動方案		目標	執行與追蹤辦理情形
推動扶助弱勢專案	管理處	1	弱勢家庭慰助活動	結合公司內、外部慈善團體，上、下半年度各贊助舉辦一次慰助弱勢族群活動	晨曦社於 6/8~10 於澎湖白沙鄉關懷邊緣戶及獨居老人送餐慰訪濟助送愛心公益活動
		2	慰問低收入戶或獨居老人之活動參與		● 下半年度贊助單位如下： 6/22：高雄市旅高原住民青年運動文化發展協會、 8/18：伊甸社會福利基金會、9/9：創世社會福利基金會、 9/30：華山福利基金會、 10/12：高雄市育仁文教協會、 10/29：高雄市長期照顧發展協會、 11/4：高雄市鳳鼻頭郡漁民發展協會
		3	結合工會、福委會及退休員工聯誼會，主動關懷員工提供互助資源		● 福委會：獎助學金、喪葬慰問金，結婚禮金申請 ● 文康中心及其周邊戶外運動設施，假日開放員工、眷屬、承攬商及船東使用
主動行銷公司，提升企業形象	管理處	1	招募志工團隊，邀請員工、眷屬加入，協助行銷公司與塑造良好企業形象	舉辦造船研習活動、邀請鄰近社區、團體，於上、下半年各一次參觀本公司廠區及文物展示區	11/12：台船志工與高雄市小船舢舨海釣協會於高雄市小港漁港共同舉辦潔淨碼頭活動
		2	舉辦造船研習活動 4 次，邀請鄰近國中優質學生 100 人次參觀		下半年度辦理情形，合計 258 人次： 6.7：嘉義高工製圖科、 6.27：高雄科技大學航運系、 8.23：屏東大學、8.15：成功大學建築系、 9.13：高雄科技大學海勤系

議題	執行單位	行動方案		目標	執行與追蹤辦理情形
		3	邀請鄰近社區及慈善團體參觀公司船廠及文物展示區 2 次		下半年度辦理情形，合計 2 次： 6.27：高大美杏生醫院志工團體 7.3：高雄市王義雄議員服務處志工團體(20 人)
		4	主動邀請國內各大專院校及產官學研團體參訪 2 次		下半年度辦理情形，合計 2 次： 9.19：台中市西區扶輪社、 10.17：彰化田中扶輪社
推動產學合作，培育造船與海工專業人才	管理處	1	112 年 5 月開始辦理產學合作專班，預計擇優進用技術類學生，成為公司正式員工	擇優進用產學合作專班學生： 7 名正式員工、 5 名進廠實習	於 5/26 辦理高科大造船專班、和春銲接班、輔英職業安全衛生系專班、聖約翰科技大學台船專班，經實習期滿遴選並擇優進用技術類學生 10 人，共 8 人於 7/1 成為正式人員
		2	112 年續辦產學合作案，預計 112 年 8 月高苑工商電機專班學生進廠實習		● 4/24 協同艤裝廠主管赴高苑工商面試 8 名學生，擇優錄取 3 名電機專班學生，於 9/1 進廠實習一年 ● 高科大 1 名大四生於 8/1 起至設計電設進行工作實習一年 ● 代訓國防理工： (1)大三實習生 2 名於 6 月進廠完成 2 個月暑期實習 (2)大四畢業生共 4 名；其中，3 名於 112 年 9 月續讀研究所，另有 1 名於 7/10 成為正式人員。
推動傳承委員會，加速人力傳承	管理處	1	依「傳承委員會」訂定之傳承方向、傳承執行方式、傳承項目，加速進行關鍵能力傳承，並追蹤成效	增訂人力傳承 KPI，列為年度績效考核項目管考	(1)依傳承委員會訂定之方向，開辦傳承課程，截至 112 年 11 月底，已完成 13 大項傳承項目，計 832 人次完訓。 (2)「督導各單位落實經驗傳承」方面，由各一級單位盤點內部重要業務項

議題	執行單位	行動方案		目標	執行與追蹤辦理情形
					目後，進行業務流程及作業基準之傳承，管理處每月定期檢視追蹤各一級單位之傳承成果動態，計算考核每月 KPI 成績。 (3)管理處「內部經驗傳承」部分，則從管理處展開至下轄的 5 個二級單位，全年度預計規劃提報 15 項內部傳承項目，截至 11 月底已執行 16 項。
多辦理運動、捐血、淨灘等活動，讓年輕員工走出去，進而提升公司健康與活力形象	管理處	1	結合公司社團，每年不定期於廠內或廠外舉辦各項活動賽事(高爾夫球、藍球、攝影、登山等)，活化社團活動，並招募社員新血	每年至少辦理 60 次社團活動	福委會所屬各社團均有依照年度計畫，不定時舉辦文康聯誼、座談及比賽活動，也會定期招募新會員加入
		2	高雄廠與基隆廠每年上、下半年，各舉辦一次捐血與淨灘/淨港活動	上、下半年各舉辦一次捐血與淨灘/淨港活動	高雄：1/6 發起「船遞愛心捐血活動」，共有 167 人參與，共募得 259 袋血量；另外，11/12 於小港漁港舉辦潔淨碼頭活動 基隆：分別於 2/6、9/1 辦理捐血活動，共有 277 人參與，共募得 556 袋血量；另外，10/14 於大武崙沙灘海岸舉辦淨灘活動
		3	112 年預計培育人次 200 人	培育同仁取得多樣化技能證照、鼓勵同仁自主參與學習成長課程	截至 11/6 共計有 243 人次申請，目標達成率 121.5%： 公餘進修(長/短期)補助：53 人次 派外訓申請補助：190 人次

台船公司永續發展 112 年度策略性行動方案
作業環境與勞動安全推動小組

議題	執行單位	目標	行動方案		執行與追蹤辦理情形
落實作業場所人員職災防範措施	勞安處	1.強化施工現場走動巡查 145 次 2.落實職業安全認知宣導 50 次	1	藉由落實作業緊急事件應變演練，以精進危害事件預防方法	(1)已要求船體廠、艤裝廠及基隆廠各自創立安全巡查 line 群組完畢，並要求各廠相關人員必須積極查檢，並將查檢及改善結果隨時放置於群組，以確認立即改善成效，目前截至 10 月底共開立四千餘條改善事項，持續執行中。 (2)利用上述 line 群組、晨操、安全月會及內網每日通報等方式執行安全及健康認知宣導。 (3)每月針對火災、人員落海、高處作業、緊急救援等不同情況執行緊急演練，提升人員緊急應變能力。
			2	彙整工安巡查缺失進行專案宣導，以提升同仁及承攬商之職安衛意識與精進工安文化	
異常工作負荷促發疾病預防	勞安處	每年 10 月完成高風險群之辨識及評估報告，據以建立或增修訂管理措施	1	檢視「預防異常工作負荷促發疾病計畫」並修訂頒布(必要時)	(1)依排定健康檢查計畫，截至 11 月底完成總檢查人數為 1,043 人。 (2)「噪音作業場所」與異常工作負荷促發疾病相關，特別危害作業環境監測結果，及法規特別危害健康之作業規定，設定特殊作業檢查類別及區域本年度檢查人數為 433 人。 (3)依「預防過負荷促發疾病健康管理風險評估」篩選出健康指導人員為 67 人，面談後予以收案 20 人。
		進行面談及健康指導 100 人次	2	依年度健康檢查報告結果，主動關懷與保護工作者健康，預防因輪班、夜間、長時間工作促發腦心血管疾病	

台船公司永續發展 113 年度策略性行動方案
公司治理與永續經營推動小組

議題	執行單位	量化目標	行動方案		執行與追蹤辦理情形
			內容		
拓展公司業務	業務處	利用公司優勢,承接藍海市場業務(如:浮式風機、海工支援船)	• **浮動式風機**：積極接洽開發商，並邀請各家開發商召開例會，以利更新設計及生產方案資訊。 • **海工後勤業務**：促使基隆廠轉型成為海工後勤基地，偕高雄廠提供離岸風電工作船保修，補給及動復員後勤服務。		
		重建客戶關係,提升未來業務承接的可能性	加強訪商:每年年節及中秋例行訪商外，增加 5 月份（年中）重要客戶訪商行程。		
	企劃處	提升研發投資效益	短期	透過日常研發管理,宣導,找出相關單位減少提報有關計畫的原因。	
			中長期	鼓勵現場單位踴躍提報相關研究計畫，並研擬結合 KPI 管考,以增加單位提報相關案件誘因(配合公司轉型、組織配置,將優化生產流程列入計畫範圍中)。	
強化內部生產流程管控	資訊處 企劃處	檢視並確立公司內部流程,以優化 ERP 系統	半年內目標	1. 小太陽管理系統 HW、FW、MT 與設計 MLA 查詢匯出檔案表頭中文化。 2. 強化 FW 功能-配列派工及有效梯形會議模板。	
			1~3 年內目標	1. 整合生產及預警資訊(在 5GAioT 建設下提供相關管理資訊)。 2. 建立管理階層使用的戰情室(DASHBOARD 形式呈現)	

	設計處 資訊處	建立IPMS(整合載台管理系統)，強化上下游生產資源管理	短期	建置 H1197 浮塢之整合控制平台	
			中期	培養建立本土供應鏈	
			長期	建立本土 IPMS 或 ICMS	
	物料處	強化產業供應鏈整合	• 持續簽訂長約廠商，建立長期且穩定商源，與設計檢討長約品項，以支援多元的船型：年度至少新增 4 家公務船規格。 • 商源平台的使用率：每月至少 2 家新廠商加入		

台船公司永續發展 113 年度策略性行動方案
環境保護與節能減碳推動小組

議題	執行單位	目標		行動方案 內容	執行與追蹤辦理情形
研發船舶綠色性能	設計處	短期	1. 研發具綠色新船型概念設計之產品(含商船、公務船、離岸風電等)。 2. 將過往研發成果應用於已承攬訂單(含國艦國造與離岸風電等政策性船舶)。 3. 推廣 4IntShip 系列產品，並提供既有客戶之技術諮詢與服務。	1. 完成 1 型甲醇貨櫃船概念設計之原則性認可(AIP，Approved in Principle)。 2. 完成 3 型節能專案 (1) H1182 應用節能措施(以劍艏為主)，專案進度 100% (2) H1193 應用節能措施(含 T-Fin、低展開比螺槳)，完成專案進度 100%。 (3) H1198 應用節能措施(以劍艏和舵球為主)，完成專案進度 30% 3. 配合業務處辦理船東技術諮詢、產品推廣與行銷建議(含出訪、視訊或來訪)等至少 3 次。	
		中期	1. 應用過往研發成果，研發新一代具推廣價值之船舶產品。 2. 積極發展 4IntShip 計畫之第 3 個 Int(整合)與第 4 個 Int(智慧參謀) 。		
		長期	應用具本土特色之智慧化船舶產品於利基型船舶。		
加強數位化管理	物料處 資訊處	短期	協助物料處確認數位化管理需求。	• 113 年先協助物料處確認需求及方案規劃。 • 透過儲位系統改善並配合 8S 管理系統，讓相關需求單位掌握廠內庫存伺機利用，以提升廠內庫房餘料周轉率。	
		中期	硬體基礎佈建確認及數位化管理系統建置。		
		長期	強化餘料、儲位等系統管理，降低資源浪費並提升循環使用。		
	資訊處 環公處	短期	建置空壓機站監視系統及空壓機資料收集感測器佈建。		

議題	執行單位	目標		行動方案 內容	執行與追蹤辦理情形
		中期	空壓機 AI 預知保養及操作決策功能規劃及系統建置，預計納入冷卻系統數據增加 AI 力度。	113 年建置一號及六號空壓機站監視系統，並收集空壓機運轉數據。	
		長期	廠內設備數位化管理，提升設備稼動率；空壓機實行深層式 AI 管理，提升智慧化管理。		
提升綠色能源	環公處	短期	持續維持太陽能系統發電效能，以達到廠區綠能使用率最大化。	透過定期的清潔維運，維持太陽能發電最佳效益。	
		中期	評估高雄及基隆廠區閒置屋頂建置可行性，並依投資效益擬定具體太陽能設施建置順序。		
		長期	依投資順序編列預算，待預算審核後依序進行建置。		

台船公司永續發展 113 年度策略性行動方案
社會服務與關懷推動小組

議題	執行單位	量化目標	行動方案			執行與追蹤辦理情形
			項次	內容		
強化人力進用與留才	管理處	研議基層員工進用薪資之合理性,提升新進人員的留任率	1	現行新進技術類人員全薪 3 萬元、工管類人員全薪 4 萬 2 仟元,以提高 4%為原則。		
			2	短期	分析新進人員進用後年資、年齡與離職率之相關性，找出留任不易的原因。	
				中長期	開啟主管與新進人員間雙向溝通機制： 1. 開放新進人員觀看輔導員及主管評語權限,讓新進人員具體得知工作表現是否符合主管期待及需改進之方向。 2. 加強新進人員輔導機制，新進人員到職滿 3 個月、6 個月時進行主管與新進人員間績效訪談回饋作業。	
		評估進用外籍學生,拓展人員進用管道	1	了解國內各校外籍生註冊與在校情況、畢業後就業意願與走向，以評估與學校合作進用外籍學生之可行性與效益。		
人員精實化	管理處	調整人員進用/淘汰政策	1	短期	分析新進人員進用後年資、年齡與離職率之相關性，找出留任不易的原因。	
				中期	分析新進人員績效表現情形，找出適任與不適任人員間之差異(如學歷/科系/年齡/工作經驗/人格特質等)。	

議題	執行單位	量化目標	行動方案			執行與追蹤辦理情形
			項次	內容		
				長期	綜上評估後修改進用條件，將留任不易及進用後表現不佳之人員相關條件予面試人員篩選求職者及分發單位之參考，進用後仍不適用者於三個月內淘汰。	
		妥善規劃組織人員配置	1	● 組織設置及發展，將因應公司經營形態及業務需要配合調整，並彈性化運用人力，以符合公司永續經營目標。 ● 研究發展配合公司轉型計畫、組織配置、未來業務發展，由設計處、企劃處等單位進行規劃及資源整合，並彈性化調整人力配置。	
強化管理心態	設計處	加強計畫管控心態、知能	1	訂定各課出圖達成率目標，並要求各課每月定期檢討當月出圖達成率及延遲圖說，並提出改善措施。	
	物料處			深植處內人員悉知公司 CKP 主日程的理念，並擬定符合公司建造期程之物料規劃(如需求、訂約、到料)，據其規劃分工管制採購與到料時程，再藉由每週會議檢討調整配合工進。	
	船體廠			• 凝聚廠內向心力，明確設定任務目標，主管主動整合公司內部資源，達成公司願景目標。 • 強化職能管理、加強教育訓練，提升人員本質學能，現場技術類發展多能工，工程師可適時輪調。 • 深化目標化管理。幹部以身作則，恪守已排定之工程計畫進度。 • 善用資訊工具分析成本/效率，並結合賞罰分明的量化管理制度。	

議題	執行單位	量化目標	行動方案		執行與追蹤辦理情形
			項次	內容	
				• 建立透明的升遷制度，適才適所，使廠內人員擁有自信心與責任感得以面對計畫管制挑戰。 • 建立暢通的溝通管道，避免單向管理。	
	艤裝廠			• 明定各項工作負責人，並予以明確分工。 • 定期追蹤執行狀況，確認是否符合計畫期程，若知悉有滯塞問題，立即召集有關人員討論有效的解決方法。 • 採取即時與符合比例原則獎懲措施。	
	管理處	強化專案經理職權	1	• 總經理每月核配勤勞加給點數時，核撥一定點數授權專案經理作分配，而專案經理評估參與人員之績效與工作表現，提報名冊分配點數，對於有特殊績效表現人員，得視需要提報記功獎勵。 • 建立「賞罰分明」的機制—對於表現不佳人員，亦能以相對方式辦理：針對工作進度或缺乏執行力的人員，可以提報每月扣點名冊，予以警惕，而執行專案有重大或嚴重過失者，則提報獎懲委員會議處。 • 透過明確的賞罰機制，賦予專案經理一定權力，獎懲委員會上也能再提報特殊人員名單，予以敘獎與議處，如此應能讓專案經理於專案控管上能有所成效。	
	管理處	改善公務人員作風並建立勇於承擔責任的心態	1	辦理各類管理課程，調整主管具備更積極承擔之心態，讓主管從自身改變做起，以身作則成為部門部屬之行為典範。	

台船公司永續發展 113 年度策略性行動方案
作業環境與勞動安全推動小組

議題	執行單位	行動方案		目標	執行與追蹤辦理情形
落實作業場所人員職災防範措施	勞安處	1	督導緊急事件應變演練，精進危害預防工法	緊急事件應變督導 12 次	
		2	加強工安巡查，落實專案督導作為。	外部廠區工安查察共 20 人次	
落實勞工健康服務。	勞安處	1	多元化健康資訊傳播	多元化健康資訊宣導 24 次及洽衛生相關單位辦理健康促進課程 4 梯次。	
		2	依年度健康檢查報告結果，主動關懷高風險人員健康進行健康管理。	由勞工健康服務相關人員進行面談及健康指導 100 人次。	

附件六

112 年度健全營運計畫執行情形暨重大資本支出及長期股權投資項目效益達成情形

一、 健全營運計畫執行情形

單位：新台幣仟元

項　　目	112 年度實際數	112 年度預算數	差異數	增減(%)
營業收入	21,476,365	23,458,976	-1,982,611	-8.45
營業成本	23,887,681	25,207,384	-1,319,703	-5.24
毛利(毛損-)	-2,411,316	-1,748,408	-662,908	-37.91
營業費用	424,637	654,787	-230,150	-35.15
營業利益(損失-)	-2,835,953	-2,403,195	-432,758	-18.01
營業外利益(損失-)	-1,197,364	-1,047,740	-149,624	-14.28
本期稅前淨利(損-)	-4,033,317	-3,450,935	-582,382	-16.88
所得稅費用(利益-)	17,606	3,316	14,290	430.94
本期淨利(損-)	-4,050,923	-3,454,251	-596,672	-17.27

二、 主要差異說明

本公司 112 年合併營業收入 214.76 億元，營業毛損 24.11 億元，本期淨損 40.51 億元，主要係環海翡翠輪（MIV）為首次承造之大型海工船舶，面對其高度系統整合、歐規施工標準、疫情干擾、裝備複雜與龐大工作量耗費大量人力等因素影響，致工程進度延宕，產生鉅額單船建造虧損；加上近年承造單艘或首艘艦艇較多，如新型救難艦、實習船、潛艦國造原型艦（IDS）等，不同於傳統系列商船，其建造複雜度高且缺乏學習曲線效應，以及 MIV 與 IDS 之施工人力磁吸效應衍生其他專案缺工狀況，導致總體工程進度難以順利推展；另一方面，近年面臨大量資深人員的離退潮，新進同仁傳承不及，面對技術不熟稔與管理經驗不足，造成政策執行力無法完全落實。綜合上述多重因

素交疊影響，進而造成近二年的營運虧損。隨著 MIV 已於 112 年 6 月 30 日完成交船，IDS 亦於 113 年 2 月 27 日順利浮船，各工程節點均依計畫執行中，預期虧損將逐步收斂，營運亦將獲得改善。

三、 107 年至 112 年重大資本支出及長期股權投資項目效益達成情形

單位：新臺幣仟元

類別	重大資本支出項目	預計投資金額	總完工金額	備註
造船(艦)生產設備	350 噸 GOC 吊車汰舊換新	2,500,000	-	預計 115.07 完工
	基隆廠重要裝備製造廠房	163,720	-	展延至 113.02
海事工程相關設備	二號碼頭 RS31 區域地面承載力提升	138,000	120,271	108.01 完工
	140 公尺大型駁船建造	500,000	630,679	109.02 完工
	高雄廠區多用途鋼構生產線	679,000	678,996	111.07 完工
	TP 產線	328,000	247,151	110.02 完工
	籌獲大型安錨拖船	336,740	-	展延至 113.04
基礎動力設施	儲能系統建置工程	181,450	-	展延至 113.02

註：統計至 112 年 12 月底資料。

107 年至 112 年本公司重大資本支出項目如上表所示。已完工項目為「LLC-16 吊車汰舊換新」(解管)、「二號碼頭 RS31 區域地面承載力提升」、「140 公尺大型駁船建造」、「TP 產線」、「高雄廠區多用途鋼構產線」等五項專案投資計畫，其餘計畫尚在執行中。另長期股權投資效益執行情形說明如下。

(一)台船防蝕科技股份有限公司（簡稱台船防蝕）

112 年度累計營收 878,512 仟元，累計稅後純益 66,158 仟元。

台船防蝕近年業務重心聚焦石化、統包、海工與營建等四大工程領域。在手業務包含與本公司合作，成功得標中油公司大林石化油品儲運中心槽車裝卸工場，以及 26 座石化品儲槽等二項統包工程案；統包領域則以本公司廠房新建與改善工程為主；海工事業則持續配合本公司發展海工領域之集團政策，承攬海事

工程噴砂塗裝業務，目前已有台電 TP 防蝕工程與海龍風場防蝕塗裝兩案洽談中；營建工程持續以員工住宅「船佳堡」合建分售案進行中。

(二)台船動力科技股份有限公司（簡稱台船動力）

112 年度累計營收 216,377 元，累計稅後純損 85,206 仟元。

台船動力公司 112 年第 2 季產生負債超過資產的情況，惟第 3 季淨值已回升至 33,496 仟元，負債壓力已較第 2 季緩和。112 年 7 月 3 日台船動力第 2 屆第 11 次董事會已通過辦理現金增資發行新股案，增資金額 925,000 仟元，資本額預計將由 75,000 仟元增為 1,000,000 仟元，台船動力將於適當時機向本公司提出申請。

業務拓展方面，持續專注船艦鋰電池技術研發，並且承攬高雄輪船公司新建三艘電動船與旗福一號等動力系統業務，此外，台船儲能系統案正依照計畫進度，已於 113 年 2 月完工。

(三)藍傑有限公司（簡稱藍傑公司）

112 年度累計營收為 209,915 仟元，累計稅後純益 4,682 仟元。

藍傑公司以承攬本公司高雄、基隆廠及台船防蝕等船舶工程之工程技術人員人力及各項工程勞務採購案為主。

(四)藍洋風電工程股份有限公司（簡稱藍洋公司）

112 年度累計營收 0 元，累計稅後純損 441 仟元。

藍洋公司目前該公司營運因福海示範風場暫停開發而中斷。本公司已委由勤業眾信會計師事務所辦理除名註銷程序，並訂 112 年 11 月 30 日為營運終止日，目前作業中。

(五)台船營造興業有限公司（簡稱台船營造）

112 年度累計營收 121,133 仟元，累計稅後純益 10,538 仟元。

員工住宅「船佳堡」於 111 年 11 月 4 日動土暨開工，現依計畫執行中。

(六)台灣離岸風場服務股份有限公司（簡稱 TOWSC）

TOWSC 於 111 年間辦理減資，並於 112 年 2 月辦理增資，同年 6 月進行第 2 次增資，本公司持股比例降為 1.47%。

本公司自 107 年第 4 季起已停止對其認列關聯企業之損失份額。因福海示範風場建置作業暫停，目前 TOWSC 對於福海風場運維業務亦已暫停。

(七)福海風力發電股份有限公司（簡稱福海公司）

福海公司於 110 年間辦理增資，本公司持股比例降至 31.44%，低於 1/3，並自 106 年第 3 季起已停止對其認列關聯企業之損失份額。

(八)臺灣風能訓練股份有限公司（簡稱風訓公司）

112 年度累計營收 55,114 仟元，累計稅後純益 7,521 仟元。

風訓公司經營成果卓著，現為亞太區前 5 大訓練中心，並 2 度入圍 GWO 年度「亞太地區年度最佳培訓團隊」及「全球年度青年成就獎」，訓練品質廣受肯定。112 年導入 GWO 危害能源控制課程，並陸續導入 GWO 有限進入許可訓練與 GWO 電梯使用者訓練；112 年 9 月風訓公司再獲勞動部勞動力發展署審查通過，取得職業訓練中心執照，未來將可對外洽談職業訓練服務，擴大訓練業務來源。

(九)台船環海風電工程股份有限公司（簡稱台船環海）

112 年度累計營收 7,541,563 仟元，累計稅後純損 2,204,892 仟元。

手持業務進度暨洽談中業務如下：

1. 中能風場：已簽署水下基礎及風機安裝合約，現正履約中。
2. 彰芳西島風場：已簽署風機安裝合約，現正履約中。
3. 海龍風場：已簽署水下基礎、海上變電站及風機之運輸與安裝工程合約。
4. 因應第三區塊開發已公告併網容量之開發商，目前正積極洽談水下基礎運輸與安裝合約及其他風場業務。