

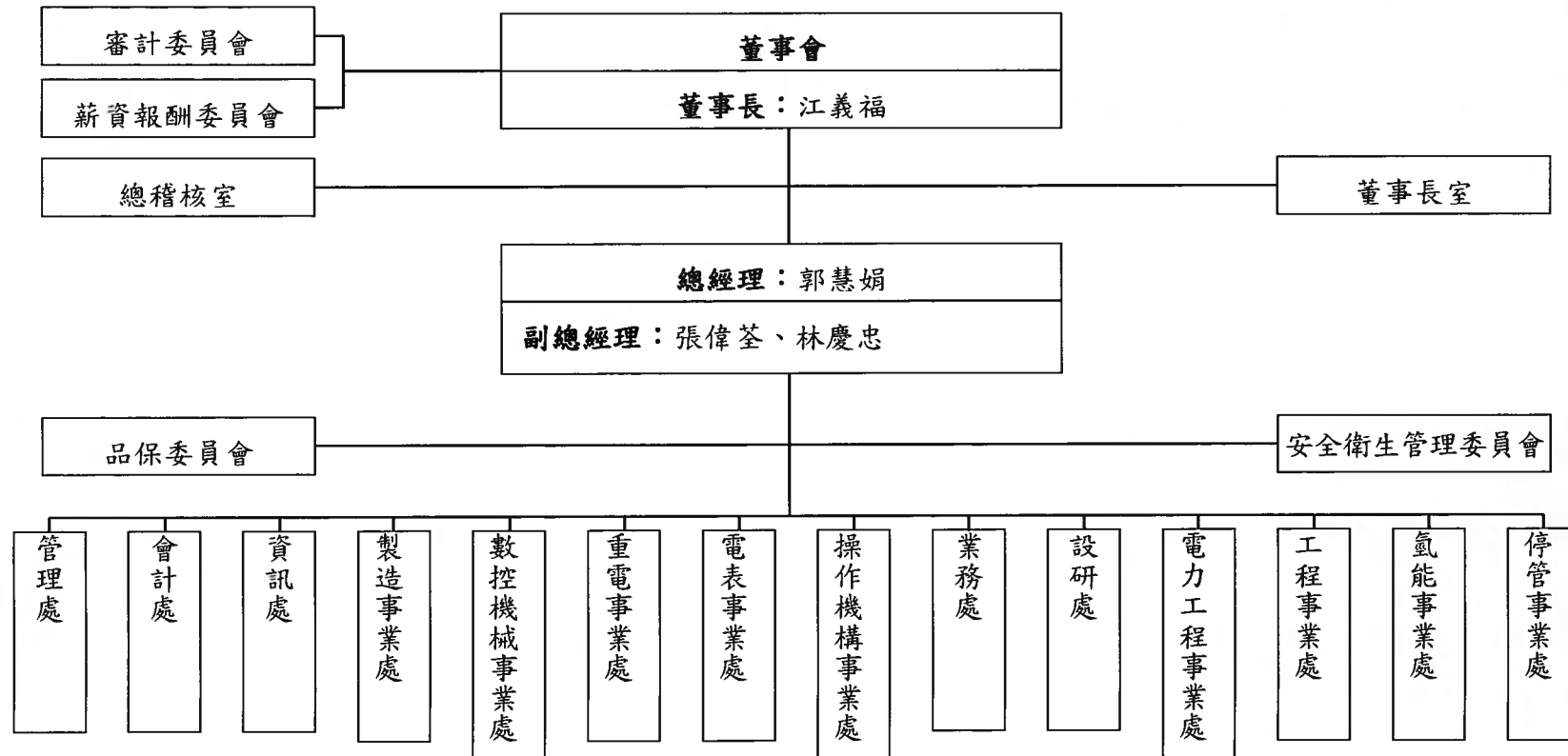
參、公司治理報告

一、組織系統

(一)公司組織結構

109年4月15日

中興電工機械股份有限公司組織圖



(二)各主要部門所營業務

106年4月13日

主要部門名稱	業務項目
管理處	負責全公司行政管理、人事管理、勞資協調、參觀接待、福利、採購、工程發包及其相關作業等事項。
會計處	負責會計制度、預算編制管理、成本、帳務、出納等事項。
資訊處	負責全公司電腦化資訊系統等事項。
製造事業處	負責鈹金、精機、製缶等業務及其相關製造等事項。
數控機械事業處	負責數控工具機之研發、生產、後端應用以及業務拓展相關事項。
重電事業處	負責供電業務及其相關製造及工程等事項。
電表事業處	負責電工業務及相關製造等事項。
操作機構事業處	負責氣體絕緣開關設備(GIS)之各型式油壓操作器、氣動操作器、彈簧操作器、電動操作器、電動彈簧操作器及中壓開關設備等之製造與銷售。
業務處	負責業務計畫及國內外產品的銷售、拓展相關事項。
設研處	負責重電產品的研發、設計、製造等業務及其相關事項。
電力工程事業處	負責電力自動化、發電及變電業務、工程等相關事項。
工程事業處	負責工程之業務、設計施工、保固、維護及空調、電機產品製造等事項。
氫能事業處	負責氫能源事業暨產品之研發及產業業務拓展相關事項。
停管事業處	負責停車場工程及管理業務。

二、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)

109年05月06日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	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	盛元投資(股)公司 法人代表人：江義福	男	106.06.28	三年	94.06.10	31,522,546	7.51%	35,194,546	8.38%	0	0.00%	0	0.00%	政治大學外交系 調查局主任 中興電工總經理	註1	董事	江鏡年	父子	無		
董事	中華民國	盛元投資(股)公司 法人代表人：郭慧娟	女				31,522,546	7.51%	35,194,546	8.38%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	成功大學工管所碩士 中興電工副總經理	註2	無		無	無
董事	中華民國	盛元投資(股)公司 法人代表人：吳金條	男				31,522,546	7.51%	35,194,546	8.38%	0	0.00%	1,312	0.00%	0	0.00%	馬里蘭州立大學化工暨生化工程研究所博士 新聚興環保工程(股)公司總經理	註3	無		無	無
董事	中華民國	盛元投資(股)公司 法人代表人：張偉基	男				31,522,546	7.51%	35,194,546	8.38%	0	0.00%	1,750	0.00%	0	0.00%	中國海專輪機科 中興電工副總經理	無	無		無	無
董事	中華民國	盛元投資(股)公司 法人代表人：江鏡年	男				31,522,546	7.51%	35,194,546	8.38%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	紐西蘭奧克蘭旅遊管理學院 中興電工咖啡房事業群營運長	廣網金融科技(股)公司董事長	董事長		江義福	父子
董事	中華民國	中嘉國際投資(股)公司 法人代表人：翁明顯	男	106.06.28	三年	86.06.12	2,256,730	0.54%	2,256,730	0.54%	0	0.00%	0	0.00%	台灣大學農工系	註4	無	無	無			
獨立董事	中華民國	陳瓊瑛	男	106.06.28	三年	106.06.28	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台灣大學法律系 立法委員、國大代表、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	註5	無	無	無			
獨立董事	中華民國	白省三	男	106.06.28	三年	106.06.28	0	0.00%	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6	無	無	無			
獨立董事	中華民國	陳鴻基	男	106.06.28	三年	106.06.28	0	0.00%	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	註7	無	無	無			

註1. 日日興投資、壹傳科技、中興氬能科技、天衡能源、天禽能源、天蓬能源、天輔能源、江蘇中興精密、技興機電(上海)、中興創元(瀋陽)、江蘇中興創元等董事長；CHEM USA、CHEM CORP.、CHEM J-V LIMITED、CHEM POWER LIMITE、福美開發等董事。

註2. 正興機電、日日興投資、力翔科技、壹傳科技、衛宇科技、中興氬能科技、天衡能源、天禽能源、天蓬能源、天輔能源、同榮工業、先輪企業、野村中興機械、CHEM USA 等董事；中興電工總經理及財務主管。

註3. 中興氬能科技、江蘇中興精密、技興機電(上海)、中興創元(瀋陽) 等董事。

註4. 中環公司董事長、中環集團所屬部份子公司之董事長/董事。

註5. 萬眾管理顧問(股)公司董事長、台灣花卉生物技術(股)公司董事、恩騰投資(股)公司董事長。

註6. 三門聯合建築師事務所主持建築師、國立台灣科技大學兼任教授、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。

註7. 新鋼工業股份有限公司獨立董事。

表一：法人股東之主要股東

109年05月06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%)

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

109年05月06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(8.38%)、廣興機電股份有限公司(5.91%)、漢神投資股份有限公司(5.28%)、富邦人壽保險股份有限公司(4.23%)、花旗託管挪威中央銀行投資專戶(2.35%)、藍阿文(2.10%)、夸克投資股份有限公司(1.89%)、新制勞工退休基金(1.52%)、日日興投資股份有限公司(1.49%)、華南商業銀行受託信託財產專戶—中興電工員工持股信託會(1.47%)
中環股份有限公司	翁明顯(7.75%)、楊麗容(2.55%)、致和證券股份有限公司(2.16%)、大通託管先進星光先進總合國際股票指數(1.47%)、蔡瑞榮(1.33%)、摩根銀行台北分行託管梵加德股票指數專戶(1.23%)、吳錦昌(0.96%)、楊雅琇(0.79%)、摩根大通銀行託管JP摩根有限公司投資專戶(0.72%)、翁曉薇(0.57%)

董事資料(二)

109年05月06日

姓名	是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格			符合獨立性情形												兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
	商務、法務、財務、會計或公司業務所須 相關科系之公私立大專院校講師以上	法官、檢察官、律師、會計師或其他與 公司業務所需之國家考試及格領有證書 之專門職業及技術人員	商務、法務、財務、會計或公司業務 所須之工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
江義福	否	否	是	-	-	✓	-	✓	✓	✓	-	✓	-	✓	-	0
翁明顯	否	否	是	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
郭慧娟	否	否	是	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓	✓	-	0
吳金條	否	否	是	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓	✓	-	0
張偉荃	否	否	是	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	0
江毅年	否	否	是	-	-	✓	-	✓	✓	✓	-	✓	-	✓	-	0
陳瓊琪	否	是	是	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
白省三	否	是	是	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
陳鴻基	否	否	是	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管：

109年05月06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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
總經理	中華民國	郭慧娟	女	100.07.05	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	成功大學工管所碩士 中興電工副總經理	註1	無	無	無
副總經理	中華民國	張偉荃	男	95.12.28	287,794	0.07%	1,750	0.00%	0	0.00%	中國海專輪機科 中興電工重電處處長	-	無	無	無
副總經理	中華民國	林慶忠	男	100.08.30	208,965	0.05%	10,250	0.00%	0	0.00%	台北工專電機科 中興電工重電處處長	-	無	無	無
會計處處長	中華民國	吳淑真	女	95.02.14	249,941	0.06%	55,750	0.01%	0	0.00%	台北商專會計科 中興電工會計處處長	-	無	無	無

註1. 正興機電、日日興投資、力翔科技、壹傳科技、衛宇科技、中興氬能科技、天衡能源、天禽能源、天運能源、天輔能源、同榮工業、先輪企業、野村中興機械、CHEM USA 等董事；中興電工總經理及財務主管。

三、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

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等七項總額占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金						
		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	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				
董事長	盛元投資(股)公司法人代表人：江義福																									
董事	盛元投資(股)公司法人代表人：郭慧娟																									
董事	盛元投資(股)公司法人代表人：吳金鍊	0	0	0	0	15,980,609	15,980,609	480,000	480,000	2.59%	2.59%	20,044,318	21,162,359	870,792	870,792	0	0	0	0	5.88%	6.06%	無				
董事	盛元投資(股)公司法人代表人：張偉荃																									
董事	盛元投資(股)公司法人代表人：江耀年																									
董事	中嘉國際投資(股)公司法人代表人：翁明顯																									
獨立董事	陳瓊瓊	1,800,000	1,800,000	0	0	0	0	243,000	243,000	0.32%	0.32%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	無	
獨立董事	白省三																									
獨立董事	陳鴻基																									

1. 獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；本公司獨立董事之報酬，授權董事會依各該獨立董事對本公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌國內外業界通常支給水準議定之。
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。

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

-13-

(三)前五位酬金最高主管之酬金

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等四項總額占稅後純益之比例(%)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
								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	6,141,033	6,141,033	503,288	503,288	4,411,931	4,411,931	386,100	0	0	0	1.80	1.80	無
副總經理	張偉荃													
副總經理	林慶忠													
處長	吳淑真													

註：依金管會 92 年 03 月 27 日台財證三字第 0920001301 號函規定「經理人」之適用範圍，本公司經理人僅四人。

(四)配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

109年05月06日

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	郭慧娟	0	386,100	386,100	0.06
	副總經理	張偉荃				
	副總經理	林慶忠				
	會計處處長	吳淑真				

(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、監察人、總經理及副總經理酬金總額佔稅後純益比例之分析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	107		108	
		本公司	合併報表所有公司	本公司	合併報表所有公司
董事		2.79%	2.79%	2.91%	2.91%
總經理及副總經理		3.79%	3.79%	1.56%	1.56%

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

108、107年度董事酬勞二年度皆按稅前淨利相同比例提撥，餘董事酬金108較107年度增加72,000元。

108年度稅後純益635,299,038元、董事酬金占稅後純益之比例為2.91%、董事兼任員工酬金占稅後純益之比例為6.2%；

107年度稅後純益544,837,600元、董事酬金占稅後純益之比例為2.79%、董事兼任員工酬金占稅後純益之比例為8.76%；

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：

董事及監察人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；總經理及副總經理酬金之給付依本公司之薪資政策並考量公司整體營運績效，亦參考其個人績效達成率及對公司績效貢獻度而給予合理報酬。

四、公司治理解運作情形

(一)董事會運作情形資訊

最近年度董事會開會(A)5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	盛元投資(股)公司 法人代表人：江義福	5	0	100	
董事	盛元投資(股)公司 法人代表人：郭慧娟	5	0	100	
董事	盛元投資(股)公司 法人代表人：吳金條	3	2	60	
董事	盛元投資(股)公司 法人代表人：張偉荃	5	0	100	
董事	盛元投資(股)公司 法人代表人：江馥年	5	0	100	
董事	中嘉國際投資(股) 公司法人代表人：翁 明顯	5	0	100	
獨立董事	陳瓊讚	4	1	80	
獨立董事	白省三	5	0	100	
獨立董事	陳鴻基	5	0	100	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第14條之3所列事項。

1. 董事會日期：108年3月26日。期別：第二十二屆第十次。

議案內容：修訂「取得或處分資產處理程序」、修訂「資金貸與他人作業程序」、修訂「背書保證作業程序」、擬將本公司新能源事業群採母子分割，成立中興氫能科技股份有限公司，為獨立營運個體以利於國際業務的拓展及資本市場操作、擬投資設立「中興氫能科技股份有限公司」、擬投資「上海舜華新能源系統有限公司」10%股份，金額人民幣3,000萬元、擬增加投資境外子公司ME ENERGY SYSTEMS LIMITED美金500萬元、印度孟買子公司增資及董事變更、本公司之各轉投資公司為因應業務需要，擬與下列各金融機構辦理額度續約，且由本公司擔當額度保證人。

決議結果：全體出席董事同意通過。

2. 董事會日期：108年5月13日。期別：第二十二屆第十一次。

議案內容：擬增加投資境外子公司ME ENERGY SYSTEMS LIMITED美金100萬元、擬由本公司100%持股之香港子公司ME ENERGY SYSTEMS LIMITED增加投資馬來西亞子公司CHEM FUEL CELL (M) SDN BHD美金20萬元。

決議結果：全體出席董事同意通過。

3. 董事會日期：108年6月11日。期別：第二十二屆第十二次。

議案內容：擬投資「上海舜華新能源系統有限公司」10%股份，金額人民幣3,750萬元。
決議結果：全體出席董事同意通過。

4. 董事會日期：108年8月12日。期別：第二十二屆第十三次。

議案內容：增加投資馬來西亞子公司CHEM FUEL CELL (M) SDN BHD美金20萬元、擬參與力晶積成電子製造股份有限公司現金增資、配合「台糖公司建置太陽能光電發電設施案之執行，擬參與投資設立新公司、為本公司擬募集與發行國內第一次無擔保轉換公司債、本公司之各轉投資公司為因應業務需要，擬與下列各金融機構辦理額度續約，且由本公司擔當額度保證人。

決議結果：全體出席董事同意通過。

5. 董事會日期：108年11月12日。期別：第二十二屆第十四次。

議案內容：擬增加投資南非子公司 CHEM ME ENERGY SYSTEMS HOLDINGS PROPRIETARY LIMITED 美金 20 萬元、擬由本公司 100% 持股之香港子公司 ME ENERGY SYSTEMS LIMITED 增加投資南非子公司 CHEM ME ENERGY SYSTEMS HOLDINGS PROPRIETARY LIMITED 美金 500 萬元、擬增加投資境外子公司 ME ENERGY SYSTEMS LIMITED 美金 500 萬元、本公司之各轉投資公司為因應業務需要，擬與下列各金融機構辦理額度續約，且由本公司擔當額度保證人、修訂「取得或處分資產處理程序」第七條及第十三條、修訂「背書保證作業程序」第五條。

決議結果：全體出席董事同意通過。

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

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

● 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	董事會 108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日績效進行評估	董事會績效評估	董事成員自評	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

(二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

最近年度審計委員會開會 5 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	4	1	80	
獨立董事	白省三	5	0	100	
獨立董事	陳鴻基	5	0	100	

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、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。

1. 審計委員會日期 108 年 3 月 26 日。期別：第一屆第十次。

議案內容：本公司 107 年度營業報告書、個體財務報告已編製完竣、本公司 107 年度合併財務報告已編製完竣、修訂「取得或處分資產處理程序」、修訂「資金貸與他人作業程序」、修訂「背書保證作業程序」、擬將本公司新能源事業群採母子分割，成立中興氫能科技股份有限公司，為獨立營運個體以利於國際業務的拓展及資本市場操作、擬投資設立「中興氫能科技股份有限公司」、擬投資「上海舜華新能源系統有限公司」10% 股份，金額人民幣 3,000 萬元、擬增加投資境外子公司 ME ENERGY SYSTEMS LIMITED 美金 500 萬元、印度孟買子公司增資及董事變更、本公司之各轉投資公司為因應業務需要，擬與下列各金融機構辦理額度續約，且由本公司擔當額度保證人。

決議結果：全體出席委員同意通過。

2. 審計委員會日期：108 年 5 月 13 日。期別：第一屆第十一次。

議案內容：擬增加投資境外子公司 ME ENERGY SYSTEMS LIMITED 美金 100 萬元、擬由本公司 100% 持股之香港子公司 ME ENERGY SYSTEMS LIMITED 增加投資馬來西亞子公司 CHEM FUEL CELL (M) SDN BHD 美金 20 萬元。

決議結果：全體出席委員同意通過。

3. 審計委員會日期：108年6月11日。期別：第一屆第十二次。
 議案內容：擬投資「上海舜華新能源系統有限公司」10%股份，金額人民幣3,750萬元。
 決議結果：全體出席委員同意通過。

4. 審計委員會日期：108年8月12日。期別：第一屆第十三次。
 議案內容：本公司108年度第二季合併財務、增加投資馬來西亞子公司CHEM FUEL CELL (M) SDN BHD美金20萬元、擬參與力晶積成電子製造股份有限公司現金增資、配合「台糖公司建置太陽能光電發電設施案之執行，擬參與投資設立新公司、為本公司擬募集與發行國內第一次無擔保轉換公司債、本公司之各轉投資公司為因應業務需要，擬與下列各金融機構辦理額度續約，且由本公司擔當額度保證人。

決議結果：全體出席委員同意通過。

5. 審計委員會日期：108年11月12日。期別：第一屆第十四次。

議案內容：擬增加投資南非子公司CHEM ME ENERGY SYSTEMS HOLDINGS PROPRIETARY LIMITED美金20萬元、擬由本公司100%持股之香港子公司ME ENERGY SYSTEMS LIMITED增加投資南非子公司CHEM ME ENERGY SYSTEMS HOLDINGS PROPRIETARY LIMITED美金500萬元、擬增加投資境外子公司ME ENERGY SYSTEMS LIMITED美金500萬元、本公司之各轉投資公司為因應業務需要，擬與下列各金融機構辦理額度續約，且由本公司擔當額度保證人、修訂「取得或處分資產處理程序」第七條及第十三條、修訂「背書保證作業程序」第五條。

決議結果：全體出席委員同意通過。

(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。

(二)獨立董事與會計師之溝通情形：

討論事項如下：

1. 關鍵查核事項說明
2. 查核意見類型
3. 本期重大性
4. 未更正不實表達
5. 內部控制缺失
6. 其他溝通事項

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？		✓	本公司目前尚未建置公司治理實務守則	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)公司是建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式	✓		(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)董事會是否就成員組成擬定多元化方針及落實執行？	✓		(一)本公司在設定董事會成員時會多方面考量在不同領域之專才為主。	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？	✓		(三)本公司訂定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
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓		民國108年董事會任命專案處長擔任公司治理主管，本公司已設置董事長室負責協助相關事務，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、依法辦理董事會之會議相關事宜及股東會議相關事宜；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、代理發言人及股務專職人員作為利害關係人溝通管道。	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	
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之情形	✓		(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
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。本公司不論營運良窳，恆持不裁員不減薪原則。惟適逢政經轉型社會變遷，有調整經營策略之需要，仍以照顧員工及其家庭為第一職志。除以優於勞基法之資遣外，並協助再就業。 (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)108年董事進修之情形，請詳第十點。 (六)108年經理人進修之情形，請詳第十一點。	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，並已於公司官方網站揭露。預計於109年度將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，預計於109年度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：本公司會計單位一年一次自行評估簽證會計師之獨立性，並將結果提報董事會審議通過。經評估後，委任簽證會計師皆未有以上獨立性評估項目所述情事，可確認簽證會計師符合獨立性及適任性，出具之財務報告之可信賴度無虞。會計師獨立性評估標準如下：

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
1. 非為公司或其關係企業之受僱人。	是	是
2. 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接或間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)	是	是
3. 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。	是	是
4. 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。	是	是
5. 非直接持有公司已發行股份總額百分之五十以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。	是	是
6. 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。	是	是
7. 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。	是	是
8. 未有公司法第30條各款情事之一。	是	是
9. 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。	是	是
10. 是否取具受任會計師及審計小組所出具之「超然獨立聲明書」。	是	是
11. 受任會計師是否有定期進修。	是	是

十、108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	江義福	108/12/26	108/12/26	中華公司內部稽核協會	營業秘密法與競業禁止案例分析	6
法人董事代表人	翁明顯	108/11/07	108/11/07	社團法人中華公司治理協會	數位經濟時代，企業如何創新突破獲利能力	3
		108/12/23	108/12/23	社團法人中華公司治理協會	董事對租稅法令與法律責任應有之認識	3
法人董事代表人	郭慧娟	108/12/26	108/12/26	中華公司內部稽核協會	營業秘密法與競業禁止案例分析	6
法人董事代表人	吳金條	108/12/26	108/12/26	中華公司內部稽核協會	營業秘密法與競業禁止案例分析	6
法人董事代表人	張偉荃	108/12/16	108/12/16	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業財務報表舞弊案例探討	3
					智慧財產權探討-從營業秘密談起	3
法人董事代表人	江韻年	108/12/26	108/12/26	中華公司內部稽核協會	營業秘密法與競業禁止案例分析	6
獨立董事	陳瓊讚	108/12/26	108/12/26	中華公司內部稽核協會	營業秘密法與競業禁止案例分析	6
獨立董事	白省三	108/12/18	108/12/18	中華公司內部稽核協會	內稽人員如何從IFRS財務報表解讀經營績效及風險	6
獨立董事	陳鴻基	108/09/24	108/09/24	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上市(櫃)公司董事及監察人如何執行職務	3
		108/11/21	108/11/21	台灣證券交易所	有效發揮董事職能宣導會	3

十一、108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	108/08/15	108/08/16	財團法人會計研究發展基金會	IFRS15	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

身分別 (註1)	姓名	條件	是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格			符合獨立性情形(註2)										兼任其他公開發行 公司薪資報酬委員 會成員家數	備註		
			商務、法務、財務、會計或公司業務所需相關料系之公私立大專院校講師以上	法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員	具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10				
獨立董事	陳瓊讚		否	是	是	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	
獨立董事	白省三		否	是	是	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	
獨立董事	陳鴻基		否	否	是	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	

註1：身分別請填列係為董事、獨立董事或其他。

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

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

(2) 薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

二、本第 3 屆委員任期：106 年 06 月 28 日至 109 年 6 月 27 日，最近年度薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%)(B/A)	備註
召集人	陳瓊讚	2	0	100	
委員	白省三	2	0	100	
委員	陳鴻基	2	0	100	

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

(五) 履行社會責任情形及與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依重大性原則，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？	✓		1. 本公司明訂企業社會責任實務守則，守則中規範企業社會責任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、加強企業社會責任資訊揭露。 2. 本公司制訂有公司治理守則並建立內部控制制度，並隨時檢討評估，以因應公司內外環境之變遷，俾確保該制度之設計及執行持續有效。 3. 本公司已訂定環境作業管制程序，規範公司環境相關管制作業，以識別和運營有關的環境風險，確保各項製程、活動及服務	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			符合環保法令及本公司環境政策之規定，並對已識別出來的風險實施控制。	
二、公司是否設置推動企業社會責任專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及向董事會報告處理情形？		✓	本公司已訂定企業社會責任實務守則，並積極實踐企業社會責任，促成經濟、環境及社會之進步，以達永續發展之目標。本公司企業社會責任推動狀況，由董事會授權高階管理階層處理，不定期向董事會報告處理情形。	無重大差異
三、環境議題				
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		本公司依具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：106.11.1~109.12.2)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？		✓	本公司目前尚未針對氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會進行評估，並採取氣候相關議題之因應措施，未來將逐步改善。	未來將視公司實務需求辦理
(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？	✓		本公司除遵守國內溫室氣體減量法規，自今年開始進行溫室氣體自主盤查，以推動溫室氣體排放管制。	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

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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」, 並設「人事評議委員會組織」, 公平客觀的評議人事獎懲案。	無重大差異
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境, 並對員工定期實施安全與健康教育?	✓		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) 對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示, 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, 編製企業社會責任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?		✓	本公司目前尚未編製企業社會責任報告書。	未來將視公司實務需求辦理
六、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」定有本身之企業社會責任守則者, 請敘明其運作與所定守則之差異情形: 本公司為實踐企業社會責任, 已依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂定「企業社會責任實務守則」, 將持續依照「企業社會責任實務守則」之規範及精神, 與公司全體同仁共同落實及執行。				
七、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊: 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。	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
(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，並定期向董事會報告。	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

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	
(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。	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
(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)公司治理守則及相關規章查詢方式 本公司網站「投資人專區」設有「公司治理」專區，供投資人查詢下載公司治理相關規章，董事會決議重要事項、重大訊息等內容，其網址為 http://www.chem.com.tw				
(八)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，另本公司將重大訊息即時揭露給社會大眾。				

(九)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：109年03月27日

本公司民國 108 年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，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）、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及 5. 監督。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，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國 108 年 12 月 31 日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令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 109 年 03 月 27 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：江義福



簽章

總經理：郭慧娟



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。

(十)最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰或公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

開會日期	類別	重要決議	股東會執行情形
108.06.27	股東常會	1. 承認本公司 107 年度決算表冊。 2. 承認本公司 107 年度盈餘分配。 3. 通過修訂「取得或處分資產處理程序」。 4. 通過修訂「資金貸與他人作業程序」。 5. 通過修訂「背書保證作業程序」。 6. 通過將本公司新能源事業群採母子分割，成立中興氬能科技股份有限公司。	107 年盈餘分配，本公司已依股東常會決議情形訂定 108 年 9 月 3 日為配息基準日，並於 108 年 9 月 12 日完成股東現金紅利 420,000,000 元之發放(每股分配現金股利 1 元)。
108.03.26	董事會	1. 通過 107 年度個體財務報告及合併財務報告。 2. 通過 107 年度盈餘分配案。 3. 通過修訂「取得或處分資產處理程序」。 4. 通過修訂「資金貸與他人作業程序」。 5. 通過修訂「背書保證作業程序」。 6. 通過將本公司新能源事業群採母子分割，成立中興氬能科技股份有限公司，為獨立營運個體以利於國際業務的拓展及資本市場操作。	
108.08.12	董事會	1. 通過 108 年第 2 季合併財務報告。 2. 通過本公司擬募集與發行國內第一次無擔保轉換公司債。 3. 通過訂定「對子公司監督及管理辦法」。 4. 通過訂定「公司治理守則」。	
108.11.12	董事會	1. 通過修訂「取得或處分資產處理程序」。 2. 通過修訂「背書保證作業程序」。	
109.01.16	董事會	1. 通過修訂「取得或處分資產處理程序」。 2. 通過修訂「資金貸與他人作業程序」。 3. 通過修訂「背書保證作業程序」。	
109.02.14	董事會	1. 通過參與「天輔能源股份有限公司」現金增資。	
109.03.27	董事會	1. 通過參與「天輔能源股份有限公司」暨三家 SPV 項目公司現金增資金額調整。 2. 通過 108 年度個體財務報告及合併財務報告。 3. 通過 108 年度盈餘分配案。 4. 通過修訂「公司章程」。	
109.04.16	董事會	1. 通過本公司新能源事業群分割案基準日調整。	

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

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士(包括董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管、公司治理主管及研發主管等)辭職解任情形之彙總與財務報告有關人士辭職、解任情形彙總：無。

五、會計師公費資訊

(一)會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

事務所名稱	會計師姓名	審計公費	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 吳孟達	4,060	無	無	無	345	345	V		108 年度	規劃諮詢、意見書及停管場站簽證等

註1：■本欄勾否者，請於「查核期間」欄註明查核期間及續填表二。

■表二請按本年度各前任會計師依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。

註2：非審計公費請按服務項目分別列示，若非審計公費之「其他」達非審計公費合計金額 25%者，應於備註欄列示其服務內容。

- (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十五以上者：無。

六、更換會計師資訊：無。

七、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。

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

(一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓名	108 年度		當年度截至 5 月 2 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
董事長	盛元投資(股)公司	0	0	0	0
	法人代表人：江義福	0	0	0	0
董事	盛元投資(股)公司	0	0	0	0
	法人代表人：郭慧娟	0	0	0	0
董事	盛元投資(股)公司	0	0	0	0
	法人代表人：吳金條	0	0	0	0
董事	盛元投資(股)公司	0	0	0	0
	法人代表人：張偉荃	0	0	0	0
董事	盛元投資(股)公司	0	0	0	0
	法人代表人：江馥年	0	0	0	0
董事	中嘉國際投資(股)公司	0	0	0	0
	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

(二) 股權移轉及股權質押之相對人為關係人者：無。

九、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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
盛元投資股份有限公司 代表人：王登應	35,194,546 0	8.38% 0.00%	- 0	- 0.00%	- 0	- 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	24,815,223 0	5.91% 0.00%	- 0	- 0.00%	- 0	- 0.00%	盛元投資(股)公司	採權益法評價之被投資公司	
漢神投資股份有限公司 代表人：蔡哲雄	22,163,000 0	5.28% 0.00%	- 0	- 0.00%	- 0	- 0.00%	-	-	
富邦人壽保險股份有限公司 代表人：蔡明興	17,782,000 0	4.23% 0.00%	- 0	- 0.00%	- 0	- 0.00%	-	-	
花旗託管挪威中央銀行投資專戶 藍阿文	9,858,000 8,799,000	2.35% 2.10%	- 0	- 0.00%	- 0	- 0.00%	-	-	
夸克投資股份有限公司 代表人：林一帆	7,951,500 0	1.89% 0.00%	- 0	- 0.00%	- 0	- 0.00%	-	-	
新制勞工退休基金	6,398,000	1.52%	-	-	-	-	-	-	
日日興投資股份有限公司 代表人：江義福	6,266,514 105,956	1.49% 0.03%	- 0	- 0.00%	- 0	- 0.00%	-	-	
華南商業銀行受託信託財產專戶-中興電工員工持股信託會	6,187,233	1.47%	-	-	-	-	-	-	

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例。

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。

十、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

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	5,678,623	24.29%	0	0.00%	5,678,623	24.29%
日日興投資(股)公司	26,200,000	100.00%	0	0.00%	26,200,000	100.00%
正興機電工程(股)公司	38,153,625	100.00%	0	0.00%	38,153,625	100.00%
衛宇科技(股)公司	1,699,705	99.98%	0	0.00%	1,699,705	99.98%
同榮工業(股)公司	1,680,000	58.04%	0	0.00%	1,680,000	58.04%
盛元投資(股)公司	8,601,821	29.33%	0	0.00%	8,601,821	29.33%
壹傳科技(股)公司	1,500,598	99.99%	0	0.00%	1,500,598	99.99%
寶盛國際(股)公司	10,000,000	100.00%	0	0.00%	10,000,000	100.00%
力翔科技(股)公司	667,000	40.00%	0	0.00%	667,000	40.00%
福美開發(股)公司	11,700,000	45.00%	0	0.00%	11,700,000	45.00%
野村中興機械(股)公司	2,087,400	49.00%	0	0.00%	2,087,400	49.00%
庫網金融科技(股)公司	2,000,000	100.00%	0	0.00%	2,000,000	100.00%
中興氫能科技(股)公司	500,000	100.00%	0	0.00%	500,000	100.00%
天禽能源股份有限公司	50,000	50.00%	0	0.00%	50,000	50.00%
天蓬能源股份有限公司	50,000	50.00%	0	0.00%	50,000	50.00%
天衡能源股份有限公司	50,000	50.00%	0	0.00%	50,000	50.00%
CHEM CORP.	97,526,648	100.00%	0	0.00%	97,526,648	100.00%
ME ENERGY SYSTEMS LIMITED	6,910,000	100.00%	0	0.00%	6,910,000	100.00%

註：係本公司採權益法之投資。