股票代碼：8908
查詢本年報網址：http://mops.tse.com.tw/
本公司網址: www.shng.com.tw/

欣雄天然氣股份有限公司

一一三年度年報

中 華 民 國 一一四 年 四 月 三十 日

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人：王定中

職　稱：總經理

電　話：(07) 741-6101

電子郵件信箱：management01@shng.com.tw

代理發言人：朱錦福

職　稱：副董事長

電　話：(07) 741-6101

電子郵件信箱：finance@shng.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司：高雄市鳳山區國泰路一段 99 號

電　話：(07)741-6101

分公司：無

工　廠：無

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名　稱：元大證券股份有限公司股務代理部

地　址：臺北市大安區敦化南路 2 段 67 號地下一樓

網　址：http://agent.yuanta.com.tw

電　話：(02) 2586-5859

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

簽證會計師：姚世傑、胡子仁

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

地　址：台南市中西區永福路一段 189 號 11 樓

網　址：http://www.ey.com/tw/zh_tw

電　話：(06)292-5888

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：www.shng.com.tw

目　　錄

頁次

壹、致股東報告書 01
貳、公司治理報告 05
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 05
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金 10
三、公司治理運作情形 14
四、簽證會計師公費資訊 35
五、更換會計師資訊 36
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 36
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形 36
八、持股比例占前十名之股東其相互間之關係資料 37
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例 38
參、募資情形 39
一、股本來源 39
二、主要股東名單 40
三、公司股利政策及執行狀況 41
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 41
五、員工及董事酬勞 41
六、公司買回本公司股份情形 41
七、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股及併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形 41
八、資金運用計畫執行情形 41
肆、營運概況 42
一、業務內容 42
二、市場及產銷概況 43
三、從業員工 46
四、環保支出資訊 47
五、勞資關係 47
六、資通安全 49
七、重要契約 51
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項評估 52

一、財務狀況 52
二、財務績效 53
三、現金流量 54
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 54
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫 54
六、風險事項分析評估 54
七、其他重要事項 55
陸、特別記載事項 56
一、關係企業相關資料 56
二、私募有價證券辦理情形 56
三、其他必要補充說明事項 56
柒、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項 56

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生，大家好：

今天是本公司一年一度股東常會，承蒙各位股東蒞臨指導，謹代表欣雄天然氣股份有限公司表示誠摯的歡迎與感謝！

本公司自 75 年成立至今，已邁入第 39 個年頭，全體員工無不兢兢業業、戮力經營，在提昇用戶服務、加強施工品質、確保供氣安全等各項工作上不斷努力，去(113)年全年營收業績達 81 億 1,932 萬元，稅後淨利達 5 億 7,336 萬元，每股平均獲利 1.87 元。謹就 113 年度營業結果檢討及 114 年度營業計畫概要說明如後：

一、113 年度營業結果檢討：

(一)四大主要營收預算達成情形：(元)

營收項目	預算數	實際達成數	比較	達成率%
售氣收入	6,288,420,622	7,408,041,492	1,119,620,870	117.80
裝置收入	195,335,946	618,631,024	423,295,078	316.70
售電收入	76,699,070	88,448,050	11,748,980	115.32
其他營業收入	2,284,236	4,207,261	1,923,025	184.19
合　計	6,562,739,874	8,119,327,827	1,556,587,953	123.72

(二)損益達成情形：(元)

項　　目	預算數	實際達成數	比較
營業收入	6,562,739,874	8,119,327,827	1,556,587,953
營業成本	5,850,753,146	7,191,391,150	1,340,638,004
營業毛利	711,986,728	927,936,677	215,949,949
營業費用	173,806,609	164,875,233	-8,931,376
營業利益	538,180,119	763,061,444	224,881,325
營業外收入及支出	55,644,896	-37,293,543	-92,938,439
稅前盈餘	593,825,015	725,767,901	131,942,886

(三)113 年度與 112 年度獲利能力比較：

年度 項目	113 年度	112 年度
資產報酬率(%)	6.99	6.88
權益報酬率(%)	14.10	13.84
純益率(%)	7.06	7.51
每股盈餘(元)(註)	1.87	1.70

註：追溯調整後。

(四)推廣達成情形：(戶)

項目	計畫推廣	實際推廣	比較	達成率%
工商戶	120	163	+43	135.83
一般戶	2,380	2,227	-153	93.57
合　計	2,500	2,390	-110	95.60

(五)供氣戶數成長情形：(戶)

項目	本(113)年度	上(112)年度	比較	成長率%
工商戶	3,008	2,954	+54	1.83
一般戶	96,637	93,836	+2,801	2.98
合　計	99,645	96,790	+2,855	2.95

(六)售氣量達成情形：(度)

項　目	計畫售氣量	實際售氣量	比較	達成率%
工商戶	618,660,000	608,600,897	-10,059,103	98.37
一般戶	9,720,000	10,248,610	+528,610	105.44
合　計	628,380,000	618,849,507	-9,530,493	98.48
檢　討	113 年度售氣量較上(112)年度 6 億 4,268 萬 1,575 度，減少 2,383 萬 2,068 度，成長-3.71%，係因石化業及鋼鐵業遭受海外同業生產過剩低價傾銷，客戶訂單減少致使售氣量減少。			

(七)太陽光電事業：(kW)

項　目	計畫數	實際數	比較	達成率%
完工建置容量	2,493.20	790.40	-1,702.80	31.70
發電量	16,577,570	19,596,345	3,018,775	118.21
檢　討	一、完工建置容量達成率因台電外線工程及漁電共生申請延宕所致。 二、實際發電量較 112 年 15,038,203 度增加 4,558,142 度，成長率為 30.31%。			

(八)供氣安全及設備維護：

1.管線長度：(公尺)

項　目	本(113)年度	上(112)年度	增加長度
高壓管線	150,791.05	149,066.35	1,724.70
中壓管線	1,130,099.85	1,105,399.36	24,700.49
低壓管線	314,672.83	309,267.13	5,405.70
合　計	1,595,563.73	1,563,732.84	31,830.89

2.設備維護及汰換計畫執行情形：

項 目	計畫數	執行數	達成率%
高中壓整壓站保養作業	682 座	724 座	106.16
高中低壓管線查修漏作業	9,438 公里	9,894 公里	104.83
用戶安全檢查作業(含工商用戶)	50,380 戶	51,749 戶	102.72
高中低壓管線汰換作業	156 件	166 件	106.41
檢 討	113 年各項作業執行數均達計畫數，114 年將持續依計畫量執行維護保養。		

(九)物料採購及庫存值：

1.113 年度因應工程需要，採購瓦斯表及被覆無縫鋼管等項，累計金額為 2 億 1,994 萬 8,807 元。

2.113 年度庫存值至 12 月底為 2 億 8,851 萬 1,033 元，較上(112)年度同期庫存值 2 億 4,992 萬 8,485 元，增加 3,858 萬 2,548 元。

(十)研究發展狀況：

本公司屬於買賣業，尚無相關研究發展情形。

二、114 年度營業計畫概要：

(一)建構完善之教育環境與制度，以增強員工專業技能，並積極推廣大型用戶，為公司創造有利的願景。

(二)推廣既設管線內之原、工商用戶，並慎選評鑑工業區、土地重劃區等之投資與爭取裝置使用天然氣，以提升供氣普及率及提高投資效率。

(三)響應政府再生能源發展目標，投資太陽光電系統售電予台灣電力公司或其他再生能源售電業者，且政府保障 20 年的售電費率，具穩定之現金流入及獲利。

(四)114 年度投資計畫概要：

1.配合區塊供氣系統及支援年度用戶發展需要，在既設供氣營業地區埋設輸氣管線，計畫埋設 6,611 公尺。

2.配合區塊供氣系統管網改善，北高雄供氣服務中心興建及配合新設管線工程。

3.用戶計量表更新與新增。

4.整體資訊系統電腦化軟硬體設備之建置與維護。

5.配合太陽光電裝置計畫，計畫開發裝置容量 109,785.42kW。

(五) 114 年度「輸氣管線維護管理計畫」及「輸氣管線維修檢測汰換計畫」概要：

1.為落實各項輸儲設備維護保養，訂定輸氣管線巡邏、陰極防蝕系統測試、管線掛橋探漏、人孔閥箱設備檢查等作業計畫。

2.為提升用戶服務及供氣品質，定期實施用戶與集合住宅安檢作業；積極辦理作業人員之教育訓練和專業證照取得，計有氣體燃料導管乙、丙級技術士、防火管理人員、高壓氣體特定設

備操作人員、急救人員、露天開挖作業主管、擋土支撐作業主管、缺氧作業主管、公共工程品質管理人員等。

3.針對埋設年限達 20 年之既設管線，排定週期加強檢測作業，對查有漏氣情形之管線，立即予以汰換更新。

4.依天然氣事業輸儲設備防災相關設施裝置維修辦法第 2 條規定，建置整壓站監視系統，目前已完成 92 站。

三、未來公司發展策略：

考量天然氣事業發展已達高原期，在穩定的獲利基石下，發展同為能源產業的太陽光電，轉型為能源公司。

天然氣事業部分，由於營業區域地形是狹長型，埋管成本相當龐大，未來營運方向調整為積極推廣管線邊之原、商、工業各類型用戶，舊大樓整體規劃補密及配合政府各重劃區開發建置管網等。天然氣是民生必需品，良好的供氣品質更是現代化生活的重要表徵，公司除現有各種安全管理機制外，架設全面性的瓦斯安全監控系統已逐步在進行，期許在用戶服務、供氣安全上滴水不漏。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

近幾年來由於環保意識抬頭，各項替代能源亦不斷地推陳出新，甚至政府法規專案補助，南部地區由於夏季日照長，太陽能及熱泵利用法令優惠積極推廣透天別墅、學校機關團體，使得公司面臨龐大的競爭壓力，且公司埋管成本一直節節上漲下，更使公司營運受到影響。然而公司為加強用戶端的服務，除建立 24 小時全年無休外，更加強員工教育訓練提昇專業素養，且獲得勞動部教育訓練品質銅牌獎、微電腦瓦斯表推廣優良獎及勞動部職業安全衛生工作成效優良單位獎，以利服務客戶及推廣更加順利 ，並突破各項重重的障礙，進而使公司營運成長，業績蒸蒸日上。

董 事 長： 朱文煌

貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料

114 年 4 月 18 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	台灣省	惠普投資股份有限公司	無	112.06.19	三年	97.06.27	41,298,862	16.02%	49,063,047	16.02%	0	0%	0	0%	無	無	無	無	無	無
	台灣省	朱坤塗	男 93 歲	112.06.19	三年	94.04.01	387,585	0.15%	460,450	0.15%	460,450	0.15%	0	0%	培元中學(高中)畢業，欣彰天然氣、欣南天然氣、欣雄天然氣(股)公司董事長。	無	董事長	朱文煌	父子	無
	台灣省	朱文煌	男 59 歲	112.06.19	三年	94.06.29	13,430,563	5.21%	15,955,508	5.21%	4,209,264	1.37%	0	0%	美國金門大學財務碩士，倍利證券新竹分公司經理、欣南天然氣、欣雄天然氣(股)公司總經理。	董事長	董事 董事	朱坤塗 李怡寧	父子 夫妻	無
	台灣省	李怡寧	女 55 歲	112.06.19	三年	95.06.01	3,540,481	1.37%	4,209,264	1.37%	15,955,508	5.21%	0	0%	臺灣師範大學永續管理與環境教育碩士，欣南天然氣(股)公司董事、和通建設(股)公司董事長	無	董事長	朱文煌	夫妻	無
	台灣省	邱振庭	男 55 歲	112.06.19	三年	109.06.15	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	淡江大學財務金融系，怡和國際股份有限公司總經理、欣雄天然氣公司業務部經理。	無	無	無	無	無
	台灣省	朱錦福	男 65 歲	112.06.19	三年	109.10.26	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	大成高中，欣南天然氣(股)公司工務部經理、欣雄天然氣公司副總經理。	副董事長	無	無	無	無
	台灣省	劉哲良(註)	男 45 歲	112.06.19	三年	109.06.15	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	中山大學高階經營管理碩士，欣雄天然氣(股)公司財務部經理、董事會秘書、樂客生活事業(股)公司副董事長。	無	無	無	無	無
董事	台灣省	國軍退除役官兵輔導委員會	無	112.06.19	三年	75.04.09	60,717,787	23.56%	72,132,730	23.56%	0	0%	0	0%	無	無	無	無	無	無
	台灣省	李建學	男 61 歲	112.06.19	三年	113.06.03	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	中山大學高階公共政策碩士，國軍退除役官兵輔導委員會就學就業處科長、基隆市榮服處副處長。	無	無	無	無	無
	台灣省	楊明富	男 62 歲	112.06.19	三年	113.06.03	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	東吳大學經濟學系碩士，台北市政府教育局股長、國軍退除役官兵輔導委員會事業管理處科長、專委。	無	無	無	無	無
獨立董事	台灣省	姜建明	男 71 歲	113.06.24	三年	113.06.24	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	義守大學管理研究所，法務部調查局高雄縣調查站副主任、台南市調查處國家安全科科長、高雄市調查處簡任秘書。	無	無	無	無	無
獨立董事	台灣省	王穎笙	男 55 歲	112.06.19	三年	106.06.14	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	淡江大學金融研究所碩士，第一金證券承銷部資深協理。	無	無	無	無	無
獨立董事	台灣省	陳欽智	男 52 歲	112.06.19	三年	107.06.05	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	中興大學會計系碩士，勤業眾信聯合會計師事務所審計部協理，宸業聯合會計師事務所會計師。	映智科技獨立董事	無	無	無	無

註：於113年6月3日改派劉哲良先生擔任其法人董事代表人。

公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：本公司無此情形。

1.法人股東之主要股東

114 年 4 月 19 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
惠普投資股份有限公司	興泰投資股份有限公司(33.34%)、和迪投資股份有限公司 (10%)、和鈞投資股份有限公司 (10%)、興穎投資股份有限公司(13.33%)、頤興投資股份有限公司(13.33%)、鉅通投資股份有限公司(10%)、鼎通投資股份有限公司(10%)

註：國軍退除役官兵輔導委員會為政府機構，故無主要股東。

2.法人股東之主要股東為法人者其主要股東

114 年 4 月 19 日

法人名稱	法人之主要股東
興泰投資股份有限公司	和迪投資股份有限公司 (17.54%)、和鈞投資股份有限公司 (17.54%)、興穎投資股份有限公司(14.04%)、頤興投資股份有限公司(14.04%)、鉅通投資股份有限公司(17.54%)、鼎通投資股份有限公司(17.54%)、朱晉永(0.6%)、朱晉緯(0.6%)、朱品妍 (0.56%)
和迪投資股份有限公司	李怡寧(22.63%)、朱文煌(77.37%)
和鈞投資股份有限公司	李怡寧(22.63%)、朱文煌(77.37%)
興穎投資股份有限公司	李怡寧(32.26%)、朱文煌(67.74%)
頤興投資股份有限公司	李怡寧(32.26%)、朱文煌(67.74%)
鉅通投資股份有限公司	李怡寧(45.26%)、朱文煌(54.74%)
鼎通投資股份有限公司	李怡寧(45.26%)、朱文煌(54.74%)

3.董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

條件 姓名	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
朱 坤 塗	培元中學(高中)畢業，欣彰天然氣、欣南天然氣、欣雄天然氣(股)公司董事長。	無	0
朱 文 煌	美國金門大學財務碩士，倍利證券新竹分公司經理、欣南天然氣、欣雄天然氣(股)公司總經理、董事長。	無	0
李 怡 寧	臺灣師範大學永續管理與環境教育碩士，欣南天然氣(股)公司董事。	無	0
邱 振 庭	淡江大學財務金融系，欣雄天然氣(股)公司業務部經理、怡和國際(股)公司總經理。	無	0
朱 錦 福	大成高中，欣南天然氣(股)公司工務部經理、欣雄天然氣(股)公司副總經理、副董事長。	無	0
劉 哲 良	中山大學高階經營管理碩士，欣雄天然氣(股)公司財務部經理、董事會秘書、樂客生活事業(股)公司副董事長。	無	0
李 建 學	中山大學高階公共政策碩士，國軍退除役官兵輔導委員會就學就業處科長、基隆市榮服處副處長。	無	0
楊 明 富	東吳大學經濟學系碩士，台北市政府教育局股長、國軍退除役官兵輔導委員會事業管理處科長、專委。	無	0
姜 建 明	義守大學管理研究所，法務部調查局高雄縣調查站副主任、台南市調查處國家安全科科長、高雄市調查處簡任秘書。	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、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)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。	0
王 穎 笙	淡江大學金融研究所碩士，第一金證券承銷部資深經理。	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、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)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。	0
陳 欽 智	中興大學會計系碩士，勤業眾信聯合會計師事務所審計部協理，宸業聯合會計師事務所會計師。	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、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)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。	1

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

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

4.董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化：本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並遵守「董事選任程序」及「公司治理守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。目前董事會成員共有11席，含3席獨立董事，專業領域涵蓋財務、會計、監察、管理、光電與建築工程等，均已具備執行職務所必須之知識、技能及學養。其次，董事會成員中有1名女性董事，雖尚未達董事會席次三分之一（含）以上，但已符合至少一席不同性別董事，現階段女性董事比率為9%以上，董事會之組成主要考量候選人的專業背景、經驗及對公司未來發展的參與度及貢獻度等，並未特別設限性別比例，但未來仍將促進董事會成員之性別平等，對於不同性別董事達三分之一將設定為長期目標。另董事年齡分別落於40-50、50-60、60-70及70歲以上等4個區間，年齡層廣泛，可獲取不同世代與不同角度之意見。

(2)董事會獨立性：公司現有3席獨立董事，佔董事會席次比例27%，3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。此外，公司已於109年建立董事會績效評估制度，每年執行一次董事會內部自評及董事成員考核自評；相關考、自評核結果於提報董事會後，皆揭露於本公司年報及官網。另朱坤塗董事、朱文煌董事及李怡寧董事間具有二親等以內或配偶親屬關係。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 4 月 18 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			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理	台灣	王定中	男	109.11.04	0	0%	0	0%	0	0%	學歷：高雄科技大學財政稅務所。 經歷：欣彰天然氣(股)公司工程組組長、欣南天然氣(股)公司工程組組長、欣雄天然氣(股)公司工程組組長、工務部經理、總工程師。	雄緯公司董事 開泰公司董事	無	無	無	無
副總經理	台灣	林立才	男	113.07.12	0	0%	0	0%	0	0%	學歷：大葉大學人力資源暨公共關係系。 經歷：國軍退除役官兵輔導委員會主任、處長、欣雄天然氣(股)公司董事。	無	無	無	無	無
總工程師兼養護部經理	台灣	倪世煒	男	112.05.16	0	0%	0	0%	0	0%	學歷：高雄科技大學金融資訊所。 經歷：欣雄天然氣(股)公司工安組組長。	無	無	無	無	無
工務部經理	台灣	陳士淵	男	110.03.17	0	0%	0	0%	0	0%	學歷：高雄科技大學人力資源發展所。 經歷：欣雄天然氣(股)公司工程組組長、欣雄天然氣(股)公司工務部副理。	無	無	無	無	無
業務部經理	台灣	黃雅容	女	112.12.01	0	0%	0	0%	0	0%	學歷：東海大學國際貿易學系。 經歷：介面光電業務助理、崧騰企業業務助理、欣雄天然氣(股)公司企展組股長、組長。	無	無	無	無	無
管理部經理	台灣	吳啓宏	男	109.08.12	0	0%	0	0%	0	0%	學歷：海軍軍官學校航輪組。 經歷：海軍軍官學校教務處長、海軍教育訓練暨準則發展指揮部教訓處長、國防部戰略規劃司計畫官。	無	無	無	無	無
財務部經理	台灣	陳宜貞	女	109.02.01	2,080	0%	0	0%	0	0%	學歷：高雄應用科技大學會計系。 經歷：建智聯合會計師事務所記帳查帳人員、欣雄天然氣(股)公司財務部組長。	雄緯公司董事 開泰公司董事	無	無	無	無
資訊室主任	台灣	王俊人	男	110.03.17	0	0%	0	0%	0	0%	學歷：東吳大學電子計算機科。 經歷：遠傳電信工程師、怡和集團系統分析師、慶眾汽車程式設計師。	無	無	無	無	無

以上人員於前揭期間未於查核簽證會計師事務所或關係企業任職。

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

二、最近年度給付董事(含獨立董事)、總經理及副總經理等之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）　　單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B 、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、 E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例		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)(註 5)		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)(註 5)						
																本公司		財務報告內所有公司				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
董事長	惠普投資(股)公司)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	無
	惠普投資(股)公司 代表人朱文煌	386	386	0	0	926	926	700	700	0.35%	0.35%	6,421	6,421	0	0	359	0	359	0	1.53%	1.53%	無
董事	惠普投資(股)公司 代表人朱坤塗	386	386	0	0	926	926	700	700	0.35%	0.35%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.35%	0.35%	無
	惠普投資(股)公司 代表人徐文軍(註 1)	140	140	0	0	0	0	500	500	0.11%	0.11%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.11%	0.11%	無
	惠普投資(股)公司 代表人劉哲良(註 2)	246	246	0	0	925	925	200	200	0.24%	0.24%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.24%	0.24%	無
	惠普投資(股)公司 代表人邱振庭	386	386	0	0	926	926	700	700	0.35%	0.35%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.35%	0.35%	無
	惠普投資(股)公司 代表人朱錦福	386	386	0	0	926	926	700	700	0.35%	0.35%	4,105	4,105	0	0	268	0	268	0	1.11%	1.11%	無
	惠普投資(股)公司 代表人李怡寧	386	386	0	0	926	926	700	700	0.35%	0.35%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.35%	0.35%	無
董事	國軍退除役官兵輔導委員會	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	無
	國軍退除役官兵輔導委員會 代表人李建學(註 2)	246	246	0	0	925	925	200	200	0.24%	0.24%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.24%	0.24%	無
	國軍退除役官兵輔導委員會 代表人楊明富(註 2)	246	246	0	0	926	926	200	200	0.24%	0.24%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.24%	0.24%	無
	國軍退除役官兵輔導委員會 代表人李文國(註 1)	140	140	0	0	0	0	500	500	0.11%	0.11%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.11%	0.11%	無

職稱	姓名	董事酬金								A、B 、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、 E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例		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)(註 5)		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)(註 5)						
																本公司		財務報告內所有公司				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
董事	國軍退除役官兵輔導委員會 代表人林立才(註 1)	140	140	0	0	0	0	500	500	0.11%	0.11%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.11%	0.11%	無
獨立董事	張乃文(註 3)	161	161	0	0	0	0	0	0	0.03%	0.03%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.03%	0.03%	無
獨立董事	姜建明(註 4)	225	225	0	0	0	0	0	0	0.04%	0.04%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.04%	0.04%	無
獨立董事	王穎笙	386	386	0	0	0	0	0	0	0.07%	0.07%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.07%	0.07%	無
獨立董事	陳欽智	386	386	0	0	0	0	0	0	0.07%	0.07%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.07%	0.07%	無

註 1：113 年 06 月 03 日解任。

註 2：113 年 06 月 03 日改派。

註 3：113 年 06 月 23 日辭任。

註 4：113 年 06 月 24 日新任。

註 5：係為 114 年 03 月 13 日董事會通過之金額。

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

(二)總經理及副總經理之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）　　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)(註 3)				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		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	王定中	2,932	2,932	0	0	892	892	273	0	273	0	0.71%	0.71%	無
副總經理	李俊杰(註 1)	1,322	1,322	0	0	533	533	0	0	0	0	0.32%	0.32%	無
副總經理	林立才(註 2)	776	776	0	0	11	11	50	0	50	0	0.14%	0.14%	無

註 1：113 年 07 月 12 日辭任

註 2：113 年 07 月 12 日新任

註 3：係為 114 年 3 月 13 日董事會通過之金額。

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

（三)上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）　　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)(註)				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		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
董事長	朱文煌	4,719	4,719	0	0	1,702	1,702	359	0	359	0	1.18%	1.18%	無
副董事長	朱錦福	3,165	3,165	0	0	940	940	268	0	268	0	0.76%	0.76%	無
總經理	王定中	2,932	2,932	0	0	892	892	273	0	273	0	0.71%	0.71%	無
副總經理	李俊杰	1,322	1,322	0	0	533	533	0	0	0	0	0.32%	0.32%	無
總工程師	倪世煒	1,481	1,481	0	0	539	539	203	0	203	0	0.38%	0.38%	無

註：係為 114 年 3 月 13 日董事會通過之金額。

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

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

單位:新台幣(元)

113 年 12 月 31 日

職稱		姓名	股票金額	現金金額	總計(註)	總額佔稅後純益之比例(%)
經理人	董事長	朱文煌	0	1,853,227	1,853,227	0.32%
	副董事長	朱錦福				
	總經理	王定中				
	副總經理	林立才				
	總工程師	倪世煒				
	工務部經理	陳士淵				
	業務部經理	黃雅容				
	管理部經理	吳啓宏				
	財務部經理	陳宜貞				
	資訊室主任	王俊人				

註：係最近年度股東會前經薪資報酬委員會暨董事會通過擬議配發經理人之員工酬勞金額。

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

1.最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金比較分析：

職稱	113 年酬金總額占稅後純益比例		112 年酬金總額占稅後純益比例	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董事	4.95	4.95	5.05	5.05
總經理及副總經理	1.18	1.18	1.24	1.24
合計	6.13	6.13	6.29	6.29

2.本公司董事、總經理及副總經理酬金給付之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性：董事、監察人給付酬金依公司章程辦理；總經理及副總經理之薪資依本公司薪給表按月支薪。

3.本公司支付董事、總經理及副總經理之酬金標準或結構與制度將依據未來風險因素而調整，且不應引導董事、總經理及副總經理為追求酬金而從事逾越公司風險之行為，以避免本公司於支付酬金後卻蒙受損失等不當情事。

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 4 次，董事出列席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率(%)	備註
	惠普投資股份有限公司				
董事長	朱文煌	4	0	100%	
董事	朱坤塗	4	0	100%	
董事	徐文軍	2	0	100%	113.06.03 解任
董事	李怡寧	4	0	100%	
董事	朱錦福	4	0	100%	
董事	邱振庭	3	1	75%	
董事	劉哲良	2	0	100%	113.06.03 新任
	國軍退除役官兵輔導委員會				
董事	李文國	2	0	100%	113.06.03 解任
董事	林立才	2	0	100%	113.06.03 解任
董事	楊明富	2	0	100%	113.06.03 新任
董事	李建學	2	0	100%	113.06.03 新任
獨立董事	張乃文	2	0	100%	113.06.23 辭任
獨立董事	王穎笙	4	0	100%	
獨立董事	陳欽智	4	0	100%	
獨立董事	姜建明	2	0	100%	113.06.24 新任

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會故不適用，所列事項請參閱本年報(第 16～17 頁)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：

(一)113 年第 3 次董事會(113 年 08 月 08 日)

迴避人員:獨立董事姜建明。

議案內容:本公司新任獨立董事薪資報酬案。

應利益迴避原因及參與表決情形:涉及自身利益關係，應依法迴避，未參與表決。

三.上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，董事會評鑑執行情形請參閱本年報(第 15 頁)

四.當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：本公司於民國九十五年依據「公開發行公司董事會議事辦法」訂定「董事會議事規則」，並確實依據該規範定期召集董事會，全程錄音或錄影存證及詳實製作議事錄，106 年 6 月改選後設置審計委員會、提升資訊透明，更能有效建立董事會治理制度及健全監督功能。

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	113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日	1.董事會 2.個別董事成員 3.功能性委員會	1.由審計委員會委員執行評估 2.由董事成員自評 3.由審計委員會委員執行評估	如下表

評估指標及選項

董事會績效評估	董事會成員績效評估	功能性委員會績效評估
A.對公司營運之參與程度 B.提升董事會決策品質 C.董事會組成與結構 D.董事之選任及持續進修 E.內部控制	A.公司目標與任務之掌握 B.董事職責認知 C.對公司營運之參與程度 D.內部關係經營與溝通 E.董事之專業及持續進修 F.內部控制	A.對公司營運之參與程度 B.功能性委員會職責認知 C.提升功能性委員會決策品質 D.功能性委員會組成及成員選任 E.內部控制
評估指標 42 項	評估指標 22 項	評估指標 44 項

評估結果採5個等級方式呈現，其中1代表極差(非常不同意)、 2代表差(不同意)、 3代表中等(普通)、4代表優(同意)、5代表極優(非常同意)。

評估結果

董事會績效評估	董事會成員績效評估	功能性委員會績效評估
平均得分 4.91 分	平均得分 4.83 分	審計/薪資報酬委員會 平均得分 4.98 分

本公司113年度董事會績效評估結果介於5分「非常認同」與4分「認同」之間，整體得分較前一年度提升，董事對於各項評核指標運作多為非常認同，董事會及各功能性委員會整體運作良好，有助於董事會決策品質提升，符合公司治理要求，且有效強化內部控制、董事會職能與維護股東權益。

精進做法與結論

1.整體董事會

藉由適當之董事會召開頻率，提供董事會完整、即時之資訊以提升董事會決策品質；董事會充分授權各功能性委員會履行所賦予之職責，提前檢核應循法規，及早啟動內部評估審議作業或相關之溝通。另配合政府政策，將針對公司永續報告書編製及溫室氣體盤查品質強化監督執行情形。

2.董事成員

針對新就任之獨立董事，由各工作部門對董事職責、公司產業特性、運作與環境等全力協助新任獨立董事儘速瞭解與掌握；另各董事於董事會充分對各議案表達意見並做出具體建議，董事各自專業領域範圍內、外進行多元化之進修，利協助公司評估與監督公司存在或潛在之營運風險，提升公司治理之成效。

3.功能性委員會

除持續精進提升薪酬及審計委員會決策品質面向外，並依政府法令要求及考量公司規模、業務需要等，適時檢討成立各相關功能性委員會，藉由專業分工，逐步落實推動企業社會責任與永續經營之理念；另配合政府法令政策，將持續督導推動精進永續報告書編製及溫室氣體盤查品質。

(二)審計委員會運作情形資訊：

最近年度審計委員會開會 4 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事	張乃文	2	0	100%	113.06.23 辭任
獨立董事	王穎笙	4	0	100%	
獨立董事	陳欽智	4	0	100%	
獨立董事	姜建明	2	0	100%	113.06.24 新任

其他應記載事項：

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

(1)證券交易法第14條之5所列事項：

審計委員會召開日期、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	公司對審計委員會意見之處理
113.03.12 第3屆第3次	本公司112年度營業報告書及財務報表案	無	照案通過	提報董事會
	本公司112年度盈餘分配案	無	照案通過	提報董事會
	本公司113年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書	無	照案通過	提報董事會
	修訂本公司取得或處分資產處理程序部分條文	無	照案通過	提報董事會
	本公司會計師公費案	無	照案通過	提報董事會
	本公司資金貸與子公司額度新增案	無	照案通過	提報董事會
	本公司簽證會計師之獨立性評估案	無	照案通過	提報董事會
	本公司簽證會計師事務所及其關係企業提供非確信服務案	無	照案通過	提報董事會
113.05.08 第3屆第4次	本公司113年第1季財務報告	無	照案通過	提報董事會
	修訂本公司內部控制制度及內部稽核實施細則部分章節	無	照案通過	提報董事會
	本公司資金貸與子公司額度新增案	無	照案通過	提報董事會
	本公司擬增資雄緯投資公司	無	照案通過	提報董事會
113.08.08 第3屆第5次	本公司113年第2季財務報告	無	照案通過	提報董事會
	訂定本公司除權基準日相關作業案	無	照案通過	提報董事會
	出租本公司辦公室房屋予子公司案	無	照案通過	提報董事會
	本公司資金貸與子公司額度新增案	無	照案通過	提報董事會

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	公司對審計委員會意見之處理
113.11.12 第3屆6次	本公司113年第3季財務報告	無	照案通過	提報董事會
	本公司114年度營業預算案	無	照案通過	提報董事會
	本公司114年度稽核計畫	無	照案通過	提報董事會
	訂定本公司道德行為準則與永續報告書編製及確信作業程序	無	照案通過	提報董事會
	修訂本公司審計委員會組織規程部分條文	無	照案通過	提報董事會
	授權董事長辦理子公司承租本公司辦公室房屋案	無	照案通過	提報董事會
	修訂本公司內部控制制度、內部稽核實施細則部分章節	無	照案通過	提報董事會
	配合會計師事務所內部輪調，變更簽證會計師案	無	照案通過	提報董事會
	本公司資金貸與子公司額度新增案	無	照案通過	提報董事會
	為子公司雄緯投資公司提供背書保證案	無	照案通過	提報董事會

(2)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。

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

3.獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：本公司均依規定將內部稽核報告與追蹤報告交予全體獨立董事查閱，內部稽核主管並列席審計委員會議，提供獨立董事相關資訊，與獨立董事溝通狀況良好。

(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？	✓		本公司為配合金管會強化公司治理藍圖政策，建立良好之公司治理制度與誠信經營之企業文化，茲參照臺灣證券交易所及證券櫃檯買賣中心制定之「上市上櫃公司治理實務守則」及「上市上櫃公司誠信經營守則」，訂定本公司「治理實務守則」與「誠信經營守則」，並依據「誠信經營守則」研擬「誠信經營作業程序及行為指南」與「檢舉制度實施辦法」。	無差異。
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？	✓		本公司除每年依規定召開法人說明會及股東大會作為定期與股東溝通之管道外，並設有發言人、代理發言人及設有專人處理股東建議、疑義及糾紛等問題。	無差異。
(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？	✓		本公司已委由股務代理機構處理股東相關事務，依據股務代理機構提供之股東名冊掌握主要股東並維持良好關係，並依證券交易法規定定期申報董事及大股東之股權異動情形。	無差異。
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		本公司與關係企業間之交易、背書保證、資金貸與皆依本公司「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「內部稽核制度」及相關法令規定辦理，建立適當之風險控管。	無差異。
(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？	✓		本公司於內部控制制度中，訂有防範內線交易管理之規範。	無差異。
三、董事會之組成及職責				
(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		本公司董事會成員來自於不同產業，並以其經驗提供於公司管理階層，以利管理階層訂定多元化之營運方針。	無差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外,是否自願設置其他各類功能性委員會？		✓	本公司已於100年12月13日設置薪酬委員會，106年06月14日設置審計委員會，其他各類功能性委員會之設置將依相關法令及公司實際需要設置之。	尚未有其他各類功能性委員會，未來將因應需求設置。
(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？	✓		本公司已於109年度訂定董事會績效評估辦法，並依規定自110年起定期評鑑。	無差異。
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		簽證會計師事務所為國內前四大會計師事務所，與公司及董事無利害關係，符合實質及形式上的獨立。	無差異。
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)？	✓		目前有關公司治理相關事務,係由總經理督導,公司治理主管、董事會秘書、稽核室、管理部、財務部等各依職掌負責，並委任專業股務代辦機構辦理股東會事務，共同分工完成各項業務。	無差異。
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？	✓		本公司於網頁利害關係人專區中設置利害關係人聯絡方式及管道，以回應相關議題。	無差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任元大證券股份有限公司股務代理部擔任專業股務代辦機構，並由該機構協助辦理股東會事務，且該機構與本公司並無利害關係。	無差異。

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	
七、資訊公開				
(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		本公司已架設網站定期揭露公司財務業務相關資訊。網址:http://www.shng.com.tw/。	無差異。
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	✓		本公司已設置投資人服務專區，或於公開資訊觀測站，設有專責單位負責公司資訊之蒐集及揭露，並設有發言人及代理發言人，處理對外發言及資訊揭露等事宜。	無差異。
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓		本公司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。	無差異。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓		(一)員工權益及僱員關懷：設立職工福利委員會，並依勞基法及勞工退休金條例提列及提撥退休金，保障員工權益。 (二)投資者關係：本公司每年依據公司法及相關法令召集股東會，亦依據主管機關之規定辦理相關資訊公告申報事宜，及時提供各項可能影響投資人決策之資訊。 (三)供應商關係、利害關係人之權利：本公司與各供應商及利害關係人保持良好合作關係及溝通管道。 (四)董監事進修之情形：本公司董監事進修情形詳如下頁附表。 (五) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司訂有「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」等管理辦法或內控制度，作為本公司風險管理政策及風險衡量之標準。	無差異。

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)客戶政策之執行情形：本公司依相關法令規定定期檢查用戶之管線，維護用戶用氣之安全及權益。 (七)公司為董事及監察人購買責任保險之情形：113年已辦理董事及經理人購買責任險。	

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。

(一)已改善情形：

1.維護股東權益及平等對待股東：可改善項目：1。

2.強化董事會結構與運作：可改善項目：1。

3.提升資訊透明度：可改善項目：1。

4.推動永續發展：可改善項目：1。

(二)尚未改善情形：針對未得分項目進行檢討，提升資訊透明度，經評估今年度可改善項目如下：

1.維護股東權益及平等對待股東：可改善項目：2。

2.強化董事會結構與運作：可改善項目：3。

3.提升資訊透明度：可改善項目：2。

4.推動永續發展：可改善項目：3。

本公司董事進修情形如下：

姓名	受訓課程	受訓時數	受訓單位
陳欽智	接軌 IFRS 永續揭露-S1 及 S2 報導準則	3 小時	社團法人中華公司治理協會
	ESG 高峰會：淨零全方位 永續大未來	6 小時	財團法人中華民國會計研究發展基金會
王穎笙	接軌 IFRS 永續揭露-S1 及 S2 報導準則	3 小時	社團法人中華公司治理協會
	公司治理-2025 年國際情勢觀察的重點指標與趨勢分析	3 小時	財團法人台北金融研究發展基金會
姜建明	上市櫃公司-運用衍生性商品拓展亞洲資產管理版圖研討會	3 小時	臺灣期貨交易所股份有限公司
	接軌 IFRS 永續揭露-S1 及 S2 報導準則	3 小時	社團法人中華公司治理協會
朱坤塗	接軌 IFRS 永續揭露-S1 及 S2 報導準則	3 小時	社團法人中華公司治理協會
朱錦福	接軌 IFRS 永續揭露-S1 及 S2 報導準則	3 小時	社團法人中華公司治理協會

姓名	受訓課程	受訓時數	受訓單位
朱文煌	接軌 IFRS 永續揭露-S1 及 S2 報導準則	3 小時	社團法人中華公司治理協會
	公司治理-2025 年國際情勢觀察的重點指標與趨勢分析	3 小時	財團法人台北金融研究發展基金會
李怡寧	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6 小時	台灣證券交易所
	接軌 IFRS 永續揭露-S1 及 S2 報導準則	3 小時	社團法人中華公司治理協會
邱振庭	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6 小時	台灣證券交易所
	接軌 IFRS 永續揭露-S1 及 S2 報導準則	3 小時	社團法人中華公司治理協會
劉哲良	接軌 IFRS 永續揭露-S1 及 S2 報導準則	3 小時	社團法人中華公司治理協會
楊明富	會薦中高階主管企業管理暨會派董監事講習班	12 小時	財團法人中華民國會計研究發展基金會
	接軌 IFRS 永續揭露-S1 及 S2 報導準則	3 小時	社團法人中華公司治理協會
李建學	會薦中高階主管企業管理暨會派董監事講習班	12 小時	財團法人中華民國會計研究發展基金會
	接軌 IFRS 永續揭露-S1 及 S2 報導準則	3 小時	社團法人中華公司治理協會

本公司經理人、稽核人員及財務人員參與公司治理相關進修情形如下：

職稱	姓名	受訓課程	受訓時數	受訓單位
財務部經理	陳宜貞	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修	12 小時	財團法人中華民國會計研究發展基金會
董事會稽核	陳佳琪	內稽人員的新挑戰--永續資訊揭露和管理政策及相關稽核要點之解析	6 小時	社團法人中華民國內部稽核協會
		如何防制重大金融弊案(淘空、內線交易、利益輸送、操縱股價、非常規交易、財報不實等)	6 小時	社團法人中華民國內部稽核協會
會計主管 職務代理人	楊靖嫻	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12 小時	財團法人中華民國會計研究發展基金會
稽核 職務代理人	郭任呈	如何防制重大金融弊案(淘空、內線交易、利益輸送、操縱股價、非常規交易、財報不實等)	6 小時	社團法人中華民國內部稽核協會
		結業證書(企業執行「ESG」與「內稽內控整合」應用與範例)	6 小時	社團法人中華民國內部稽核協會
編製財務報告會計人員	黃嫩慧	最新年報編製相關 ESG 永續政策法令與淨零碳排對財報影響實務解析	6 小時	財團法人中華民國會計研究發展基金會

(四)薪資報酬委員會其組成、職責及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

113年12月31日

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	王穎笙	淡江大學金融研究所碩士、永昌期貨交易室襄理、華南永昌證券承銷部襄理、第一金證券承銷部協理。	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、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司知董事、監察人或受僱人。	0
獨立董事	陳欽智	中興大學會計系碩士、勤業眾信聯合會計師事務所審計部門協理，宸業聯合會計師事務所會計師。	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、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司知董事、監察人或受僱人。	0
獨立董事	姜建明	義守大學管理研究所，法務部調查局高雄縣調查站副主任、台南市調查處國家安全科科長、高雄市調查處簡任秘書。	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、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司知董事、監察人或受僱人。	0

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，身分別為獨立董事者，請參閱本年報董事資料之內容。

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.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計三人。

(2)本屆委員任期:112 年 6 月 19 日至 115 年 6 月 18 日,最近年度薪資報酬委員會開會 3 次,委員資格及出席情形如下：

職　稱	姓　名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事	張乃文	1	0	100%	113.06.23辭任
獨立董事	王穎笙	3	0	100%	
獨立董事	陳欽智	3	0	100%	
獨立董事	姜建明	2	0	100%	113.06.24 新任

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)：本公司無此情事。

薪資報酬委員會開會資訊

本公司薪資報酬委員會最近一年開會、檢討與評估本公司薪資報酬資訊如下:

薪資報酬委員會	議案內容	決議結果及成員意見	公司對薪資報酬委員會意見之處理
113.03.12	1.本公司112年度董事及員工酬勞分配案。 2.本公司董事長等經理人薪資報酬調整案。	委員會全體成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
113.08.08	1.本公司新任獨立董事薪資報酬案。 2.本公司新任副總經理薪資報酬案。	委員會全體成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
113.11.12	1.本公司114年度董事業務執行費額度案。 2.調整本公司董事(含獨立董事)薪資報酬案。 3.本公司經理人薪資報酬調整案。 4.本公司113年度經理人年終獎金額度案。	委員會全體成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。

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：本公司無此情事。

(3)職責：

A.訂定並定期檢討本公司董事及經理人之績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

B. 定期評估並訂定本公司董事及經理人之薪資報酬。

本委員會履行前項職權時，應依下列原則為之：

(1)董事及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，並考量與個人表現、公司經營績效及未來風險之關連合理性。

(2)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。

(3)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。

(4)本委員會成員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。

3. 提名委員會成員資料及運作情形資訊：本公司未設置提名委員會。

(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？		✓	公司已依規定於113年8月完成永續報告書發行書。另針對本公司永續發展之治理架構系結合現有組織架構，依各單位工作職掌負責相對應之永續發展指標，由管理部兼任秘書單位推動公司永續發展工作，並直接向公司治理主管、總經理及董事會負責。另規劃於每年第3季向之董事會報告永續報告書內容。	依公司營運現況與需求，結合現有組織架構推動永續發展之治理架構。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？(註)	✓		本公司配合永續報告書的編製，導入重大主題鑑別，以瞭解利害關係人所關注與對公司經營有重大影響之對經濟、環境、社會(人與人權)之實際或潛在的負面衝擊與正面影響等，並據以訂定相關預防及補救措施，作為風險掌握與管理之政策。 此外，公司訂有「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與及背書保證處理程序」等管理辦法及內控制度，作為本公司風險管理政策及風險衡量之標準，亦依循 ISO 9001:2015年版之品質管理系統標準要求，辦理組織背景、利害關係人及關注議題評估、風險評估、業務接單、採購、委外加工、管線建構、工程檢驗至供氣服務等服務，並於113年11月通過ISO 9001專責單位的評鑑。	將因應公司營運需求規劃訂定相關之風險管理政策或策略。
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？	✓		本公司深知企業具有愛護地球、保護環境免受污染破壞之責，本公司非生產製造業，無產生有害廢棄物，並恪遵政府法令規定、維護生活環境及民眾健康，產生之一般廢棄物委託政府合法立案之廢棄物清除公司清理，為降低營管中心瓦斯槽基地對環境衝擊，由公司員工分配區域定期整理環境，美化槽區周邊環境。另外，在管線埋設工程期間，亦與當地里長密切交流互動，以掌握施工期間是否對當地環境造成影	無差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			響，並依里民需求適時予以協助改善當地道路環境作為回饋。	
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		配合政府推動節能減碳，擴大天然氣使用政策，推廣汰換燃油鍋爐改用天然氣，降低空氣污染，改善環境品質。此外針對施工工法及管線材質等，每年均不定期洽上游廠商瞭解相關最新資訊，持續尋找高品質、低耗能之物料。	無差異。
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓		本公司之風險管理除包含可能影響財務績效的風險因應計畫外，亦包括自然災害、環境面及資訊面之風險評估及緊急應變計劃，並將預防觀念深入企業文化，盡可能消除可辨識及可避免之風險，以降低營運中斷可能之損失。 我們就各項業務經營所面對之銷售市場、營運、人力資源規劃與子公司發展，以及財務會計控管等主要風險，除原有之制度規範與處理外，將持續學習效法更積極的監督、評估及控管風險之程序及準則，以兼顧安全與效率，建立更具經濟效益之業務運作模式，如強化資訊系統建立，加強預警監控能力等。	無差異。
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		本公司為加速掌握碳排放現況，履行企業社會責任，已逐步推動溫室氣體盤查作業。自112年起，先行統計年度用油、用電、用水量及廢棄物總重量等數據，以作為擬訂減量排放計畫的基礎，同時公司已於113年正式啟動溫室氣體盤查計畫，依規範計算公司溫室氣體排放量，以確保114年如期完成盤查作業。 此外，公司持續推動節能減碳及溫室氣體減量策略，包括： 1.營管中心室內溫度未達28度以上，不主動開立空調。 2.晚上下班時間關閉空調。 3.中午休息時間熄燈。 4.營管中心全面採用省電燈具。	依法規應於115年完成溫室氣體盤查，本公司已於113年啟動溫室氣體盤查先期訓練及講習作業，可提早於114年完成盤查作業。

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	
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？	✓		遵照勞基法及各種勞動法令，保障員工合法權限，除依法定勞工權益外，公司亦為員工投保團體保險。	無差異。
(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？	✓		本公司於每年年初根據上年度公司經營目標的達成狀況及個人的年度考核績效，來做為薪資報酬之依據。本公司應將企業經營績效或成果，適當反映在員工薪酬政策中，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。	無差異。
(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？	✓		1.本公司為提供員工安全及健康的環境，定期維護防災設備，編制緊急應變小組，設置安全衛生管理及急救人員並定期辦理員工安全衛生教育訓練。 2.新進員工有體格檢查、在職員工依規定接受定期健康檢查，並依檢查結果制定年度安全宣導會健康講座；另有健康叮嚀便條，提醒各項標準超標之員工前往醫院複診。	無差異。
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		本公司每年舉辦員工內部及外部教育訓練，為員工安排專業及通識課程，並培訓員工參加相關專業證照考試。	無差異。
(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？	✓		公司電話及網站意見信箱，即時處理消費者之申訴，並遵守相關法規，確實尊重消費者之隱私權，保護消費者提供之個人資料，本公司為公用瓦斯事業，公司營運均依法令規定，所有銷售之器具產品，都經財團法人台灣燃氣器具研發中心試驗合格，並經經濟部標準檢驗局核可商品認證登錄在案。	無差異。
(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？	✓		本公司為公用瓦斯事業，主要產品供應商為台灣中油，營運均依法令規定，公司與新往來供應商合作前會先評估供應商過去有無影響環境與社會之記錄。	無差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？	✓		已於113年委聘專業顧問公司輔導本公司發行永續報告書，相關內容均遵照GRI準則撰擬。另依現行法規，本公司尚無需取得第三方驗證單位之認證。	依現行法規，本公司尚無需取得第三方驗證單位之認證。
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：本公司未制定永續發展實務守則，但為實踐企業公民責任，展現企業對員工、股東及消費大眾的承諾，除落實資訊透明化之外，積極投入搶救地球綠色環保行動，更全力投入公益及社區活動，實已符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」的規範。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：社區參與方面，本公司長期贊助附近里鄰三節社區康樂活動；社會貢獻方面，本公司熱心贊助及參與地方公益活動、節慶活動、廟會活動。安全衛生方面制定年度安全衛生教育訓練，除內部訓練外，並外訓培養相關專業人才，以提升及加強本公司員工安全衛生素質與觀念。				

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

氣候相關資訊：

1 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。 2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。 3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。 4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。 5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。 6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。 7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。 8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目	1.經評估，現階段氣候議題尚對本公司營運無直接影響，將賡續關切氣候風險。 2.依金融監督管理委員會111年3月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，本公司屬實收資本額50億元以下之公司，應於115年完成溫室氣體盤查，117年完成查證；已於112年8月設置專（兼）職單位、專（兼）職人員人數及其職掌範圍並向董事會報告，並於113年啟動溫室氣體盤查作業，預計可提早於114年年中完成盤查。

項目	執行情形
標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。 9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於1-1 及1-2)。	

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形：本公司屬實收資本額50億元以下之公司，應於115年完成溫室氣體盤查，於117年完成查證。

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸CO2e)、密集度(公噸CO2e/百萬元)及資料涵蓋範圍。
不適用

1-1-2 溫室氣體確信資訊

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

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

(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，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		公司訂有誠信經營守則及誠信經營作業程序及行為指南，以維持公司在各項營業活動皆遵守誠信經營之規定；並於公司會議隨時宣導公司誠實經營之理念。本公司113年誠信經營守則執行情形已依規定向董事會報告，並公布於公司網站。	無差異。
(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「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		公司訂有內稽內控制度及各項管理辦法以維持公司在各項營業活動皆遵守誠信經營之規定；如員工違反相關規定，將依據工作規則予以懲處、資遣等處分。	無差異。
(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？	✓		公司依誠信經營政策，訂定誠信經營作業程序及行為指南，明訂員工應遵守之誠信原則，以供員工隨時檢閱相關規範，防範不誠信行為之發生。另於工作規則中明訂獎懲標準，以作為員工行為倫理之規範。	無差異。
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定誠信行為條款？	✓		本公司對往來廠商皆建檔管理，並不定期檢討客戶及廠商之交易狀況，如發現有不正常之交易行為，立即中止交易活動；目前尚未於契約中明訂誠信行為條款，未來將視實際狀況加入。	無差異。
(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(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？		✓	本公司指派管理部為負責推動公司誠信經營之單位，113年誠信經營守則執行情形已依規定向董事會報告，並公布於公司網站。	尚未有誠信經營專責單位，未來將因應需求設置。

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	
(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？	✓		公司訂有內稽內控制度及各項管理辦法，員工對本身行為或工作有疑慮可隨時和部門主管討論。	無差異。
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		本公司已建立相關會計制度及內部控制查核，且稽核單位就發現之內部缺失及異常矯正事項改善情形，提出報告作為董事會、監察人評估內部控制制度之有效性。稽核人員亦依稽核年度計劃進行稽核矯正及追蹤。	無差異。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		本公司定期舉辦員工教育訓練，並於公司會議隨時宣導公司誠實經營之理念。	無差異。
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？	✓		為建立誠信、透明之企業文化、促進健全經營，及鼓勵發現本公司有犯罪、舞弊或違反法令之虞時，均得提出檢舉，爰依據本公司「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及相關法令規定訂定「欣雄天然氣股份有限公司檢舉制度實施辦法」，本公司管理部為受理單位，檢舉案件經查屬實者，受理單位斟酌其對公司治理之貢獻簽請給予檢舉人適當獎勵。	無差異。
(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？	✓		「欣雄天然氣股份有限公司檢舉制度實施辦法」中訂有調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制條文加以規範。	無差異。
(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？	✓		本公司管理部接受檢舉與申訴時，對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	無差異。

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、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司於網站上架構投資人專區，亦建立連結證券交易所公開資訊觀測站，定期揭露公司治理及經營相關資訊。	無差異。
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：無差異，公司依誠信經營守則執行運作。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：本公司秉持「安全第一、服務至上、團結和諧、永續經營」理念，以符合「上市上櫃公司誠信經營守則」之規定以誠信為基礎，建立良好公司治理與風險控管機制，以公平與透明方式進行商業活動，並有專業法律顧問諮詢，與股東、客戶、供應商、承裝商及金融機構長期建立良性互動關係，並創造多贏局面。				

(七)公司治理守則及相關規章查詢方式：公司網站 https://www.shng.com.tw/

(八)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：無。

(九)內部控制制度執行狀況：

1.內部控制聲明書

請參閱公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告查詢公告內容。

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：無此情形。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.股東常會重要決議及執行情形

召開日期	重要決議	決議結果	執行情形
113.06.24	承認 112 年度決算表冊案	照案通過	已遵循決議結果
	承認 112 年度盈餘分配案	照案通過	訂定 113 年 04 月 05 日為除息基準日，於 113 年 04 月 26 日發放現金股利，113 年 09 月 13 日為除權基準日，於 113 年 10 月 30 日發放股票股利，全數發放完畢。(每股分配現金股利 0.8 元及股票股利 0.8 元。)
	通過盈餘轉發行新股案	照案通過	奉金融監督管理委員會於113年 08 月 01 日核准在案，並經 113 年 10 月 14 日經濟部核准變更登記。
	修訂本公司取得或處分資產處理程序部分條文	照案通過	已遵循決議結果

2.董事會重要決議

召開日期	重要決議	決議結果	執行情形
113.03.12	本公司 112 年度董事及員工酬勞分配案	照案通過	已遵循決議結果
	本公司112年度營業報告書及財務報表案	照案通過	已遵循決議結果
	本公司112年度盈餘分配案	照案通過	已遵循決議結果
	擬辦理盈餘轉發行新股案	照案通過	已遵循決議結果
	訂定本公司現金股利配息基準日相關作業案	照案通過	已遵循決議結果
	修訂本公司取得或處分資產處理程序部分條文	照案通過	已遵循決議結果
	補選本公司獨立董事	照案通過	已遵循決議結果
	解除本公司新任董事競業禁止之限制	照案通過	已遵循決議結果
	113年股東常會召開時間地點及召集事由暨受理股東提案權之相關事宜	照案通過	已遵循決議結果
	本公司112年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書	照案通過	已遵循決議結果
	本公司資金貸與子公司額度新增案	照案通過	已遵循決議結果
	本公司董事長等經理人薪資報酬調整案	照案通過	已遵循決議結果
	本公司簽證會計師之獨立性評估案	照案通過	已遵循決議結果
	本公司會計師公費案	照案通過	已遵循決議結果
	本公司簽證會計師事務所及其關係企業提供非確信服務案	照案通過	已遵循決議結果
	為資金調度需要擬向金融機構申請續延額度案	照案通過	已遵循決議結果

召開日期	重要決議	決議結果	執行情形
	為資金調度需要擬向台灣銀行大昌分行申請中期貸款額度案	照案通過	已遵循決議結果
	向合作金庫商業銀行鳳山分行申請履約保證額度案	照案通過	已遵循決議結果
113.05.08	本公司 113 年第 1 季財務報告	照案通過	已遵循決議結果
	本公司獨立董事補選候選人資格審查案	照案通過	已遵循決議結果
	修訂本公司內部控制制度及內部稽核實施細則部分章節	照案通過	已遵循決議結果
	本公司資金貸與子公司額度新增案	照案通過	已遵循決議結果
	本公司擬增資雄緯投資公司	照案通過	已遵循決議結果
113.08.08	本公司 113 年第 2 季財務報告	照案通過	已遵循決議結果
	訂定本公司除權基準日相關作業案	照案通過	已遵循決議結果
	委任本公司薪資報酬委員會委員案	照案通過	已遵循決議結果
	本公司新任獨立董事薪資報酬案	照案通過	已遵循決議結果
	追認同意本公司現任副總經理林立才君之任命暨薪資報酬案	照案通過	已遵循決議結果
	本公司「公司治理主管」人事調整案	照案通過	已遵循決議結果
	出租本公司辦公室房屋予子公司案	照案通過	已遵循決議結果
	本公司資金貸與子公司額度新增案	照案通過	已遵循決議結果
	為資金調度需要擬向金融機構申請融資額度案	照案通過	已遵循決議結果
113.11.12	本公司 113 年第 3 季財務報告	照案通過	已遵循決議結果
	本公司 114 年度營業預算	照案通過	已遵循決議結果
	本公司 114 年度稽核計畫	照案通過	已遵循決議結果
	訂定本公司道德行為準則與永續報告書編製及確信作業程序	照案通過	已遵循決議結果
	修訂本公司審計委員會組織規程部分條文	照案通過	已遵循決議結果
	修訂本公司內部控制制度	照案通過	已遵循決議結果
	本公司 114 年度董事業務執行費額度案	照案通過	已遵循決議結果
	調整本公司董事(含獨立董事)薪資報酬案	照案通過	已遵循決議結果
	本公司 113 年度經理人年終獎金額度案	照案通過	已遵循決議結果
	本公司經理人薪資報酬調整案	照案通過	已遵循決議結果
	授權董事長辦理子公司承租本公司辦公室房屋案	照案通過	已遵循決議結果
	配合會計師事務所內部輪調，變更簽證會計師案	照案通過	已遵循決議結果
	本公司資金貸與子公司額度新增案	照案通過	已遵循決議結果
	為資金調度需要擬向金融機構申請融資額度案	照案通過	已遵循決議結果
	本公司擬向台灣銀行大昌分行申請續延保證額度案	照案通過	已遵循決議結果

召開日期	重要決議	決議結果	執行情形
	為子公司雄緯投資公司提供背書保證案	照案通過	已遵循決議結果
114.02.13	本公司資金貸與子公司額度新增案	照案通過	已遵循決議結果
114.03.13	本公司 113 年度董事及員工酬勞分配案	照案通過	已遵循決議結果
	本公司 113 年度營業報告書及財務報表案	照案通過	已遵循決議結果
	本公司 113 年度盈餘分配案	照案通過	已遵循決議結果
	擬辦理盈餘轉發行新股案	照案通過	已遵循決議結果
	訂定本公司現金股利配息基準日相關作業案	照案通過	已遵循決議結果
	修訂本公司章程部分條文案	照案通過	已遵循決議結果
	114 年股東常會召開時間地點及召集事由暨受理股東提案權之相關事宜	照案通過	已遵循決議結果
	本公司 113 年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書	照案通過	已遵循決議結果
	本公司簽證會計師之獨立性評估案	照案通過	已遵循決議結果
	本公司簽證會計師事務所及其關係企業提供非確信服務案	照案通過	已遵循決議結果
	出租本公司辦公室房屋予子公司追認案	照案通過	已遵循決議結果
	出租本公司辦公室房屋予子公司案	照案通過	已遵循決議結果
	授權董事長協商本公司「100MW 太陽光電發電系統工程」調整承攬業務內容案	照案通過	已遵循決議結果
	為資金調度需要擬向金融機構申請續延額度案	照案通過	已遵循決議結果
	為子公司雄緯投資公司提供背書保證案	照案通過	已遵循決議結果

(十二)最近年度及截至年報刊印日止，董事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：本公司無此情事發生。

四、簽證會計師公費資訊：

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合　計	備註
安永聯合會計師事務所	姚世傑 胡子仁	113/1/1-113/12/31	1,150	173	1,323	無

非審計公費服務內容：盈餘轉增資簽證案及稅務簽證等。

(一)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：本公司無此情形，故不適用。

(二)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因: 本公司無此情形，故不適用。

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師

更 換 日 期	民國 113 年 11 月 12 日經董事會通過		
更換原因及說明	配合會計師事務所內部輪調		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	情 況＼ 當事人	會計師	委任人
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其他
	無	V	
	說明		
其他揭露事項(本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	安永聯合會計師事務所
會計師姓名	姚世傑會計師、胡子仁會計師
委任之日期	民國 113 年 11 月 12 日經董事會決議通過
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三)前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：不適用。

六、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：本公司無此情事。

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

(一)董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

股權移轉：請參閱公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表查詢公告內容。

股權質押變動：參閱公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告查詢公告內容。

(二)董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉之相對人為關係人者：無。

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

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

114 年 4 月 18 日

姓名（註 1）	本人持有股份（註 2）		配偶、未成年子女持有股份（註 2）		利用他人名義合計持有股份（註 2）		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	
興泰投資股份有限公司	103,928,671	33.94%	0	0	0	0	惠普投資股份有限公司 朱文煌	董事長同一人 該公司董事長	
代表人：朱文煌	15,955,508	5.21%	4,209,264	1.37%	0	0	朱秀美、朱文輝	二親等親屬	
							李怡寧	配偶	
國軍退除役官兵輔導委員會	72,132,730	23.56%	0	0	0	0	無	無	
惠普投資股份有限公司	49,063,047	16.02%	0	0	0	0	興泰投資股份有限公司 朱文煌	董事長同一人 該公司董事長	
代表人：朱文煌	15,955,508	5.21%	4,209,264	1.37%	0	0	朱秀美、朱文輝	二親等親屬	
							李怡寧	配偶	
朱文煌	15,955,508	5.21%	4,209,264	1.37%	0	0	惠普投資股份有限公司 興泰投資股份有限公司	該公司董事長	
							朱秀美、朱文輝	二親等親屬	
							李怡寧	配偶	
朱秀美	6,165,197	2.01%	72,462	0.02%	0	0	朱文煌、李怡寧、朱文輝	二親等親屬	
李怡寧	4,209,264	1.37%	15,955,508	5.21%	0	0	朱秀美、朱文輝	二親等親屬	
							朱文煌	配偶	
基達利投資有限公司	2,739,445	0.89%	0	0	0	0	朱秀美	該公司董事長	
代表人：朱秀美	6,165,197	2.01%	67,095	0.02%	0	0	朱文煌、李怡寧、朱文輝	二親等親屬	
朱文輝	1,383,086	0.45%	0	0	0	0	朱文煌、李怡寧、朱秀美	二親等親屬	
欣泰石油氣股份有限公司	1,274,001	0.42%	0	0	0	0	無	無	
黃允賢	1,206,904	0.39%	0	0	0	0	無	無	

註 1：應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，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

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

單位：仟股；%

轉投資事業(註)	本公司投資		董事、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
雄緯投資(股)公司	110,000	100%	0	0	110,000	100%
開泰股份有限公司	0	0	10,000	100%	10,000	100%
欣雄建設實業股份有限公司	0	0	84,000	100%	84,000	100%
欣亞電能股份有限公司	0	0	10,000	50%	10,000	50%
日耀能源科技股份有限公司	0	0	2,000	100%	2,000	100%
瑞鵬投資控股股份有限公司	0	0	15,000	33.33%	15,000	33.33%
欣雄營造股份有限公司	0	0	3,750	100%	3,750	100%

註：係本公司採用權益法列帳之轉投資公司。

參、募資情形

一、股本來源：

114 年 4 月 18 日止

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數(仟股)	金額(仟元)	股數(仟股)	金額(仟元)	股本來源(仟元)	以現金以外之財產抵充股款者	增資核准日期及文號
75.4	10	12,600	126,000	12,600	126,000	設立	無	
79.4	10	27,600	276,000	27,600	276,000	現金增資 150,000	無	79/4/4(79)台財證(一)第 00649 號
83.9	10	30,360	303,600	30,360	303,600	盈餘轉增資 27,600	無	83/9/14(83)台財證(一)第 32408 號
84.8	10	38,999.2	389,992	38,999.2	389,992	盈餘轉增資 36,432、現金增資 49,960	無	84/7/4(84)台財證(一)第 38817 號
85. 7	10	48,000	480,000	41,339.2	413,392	盈餘轉增資 23,399	無	85/6/18(85)台財證(一)第 38779 號
86.12	10	52,299.9	522,999	52,299.9	522,999	盈餘轉增資 45,473、現金增資 60,000、資本公積轉增資 4,134	無	86/11/15(86)台財證(一)第 80886 號
88.8	10	56,222.4	562,224	56,222.4	562,224	資本公積轉增資 39,225	無	88/7/7(88)台財證(一)第 62626 號
93.8	10	59,033.5	590,335	59,033.5	590,335	盈餘轉增資 28,111	無	93/8/16 金管證一字第 0930136422 號
94.9	10	61,394.8	613,948	61,394.8	613,948	盈餘轉增資 23,613	無	94/8/11 金管證一字第 0940132851 號
95.9	10	65,078.5	650,785	65,078.5	650,785	盈餘轉增資 36,837	無	95/8/24 金管證一字第 0950137772 號
96.9	10	68,983.2	689,832	68,983.2	689,832	盈餘轉增資 39,047	無	96/8/2 金管證一字第 0960040854 號
97.9	10	73,122.2	731,222	73,122.2	731,222	盈餘轉增資 41,390	無	97/8/4 金管證一字第 0970039099 號
98.9	10	76,047.1	760,471	76,047.1	760,471	盈餘轉增資 29,249	無	98/7/23 金管證發字第 0980036941 號
99.9	10	150,000	1,500,000	78,328.5	783,285	盈餘轉增資 22,814	無	99/7/26 金管證發字第 0990038866 號
100.9	10	150,000	1,500,000	89,294.5	892,945	盈餘轉增資 109,660	無	100/8/3 金管證發字第 1000036074 號
101.9	10	150,000	1,500,000	96,438	964,380	盈餘轉增資 71,435	無	101/8/7 金管證發字第 1010034623 號
102.10	10	150,000	1,500,000	112,832	1,128,325	盈餘轉增資 163,945	無	102/7/19 金管證發字第 1020028197 號
103.8	10	150,000	1,500,000	124,115	1,241,158	盈餘轉增資 112,833	無	103/6/24 金管證發字第 1030023820 號
104.8	10	150,000	1,500,000	136,527	1,365,273	盈餘轉增資 124,115	無	104/6/17 金管證發字第 1040022825 號
105.7	10	150,000	1,500,000	144,719	1,447,189	盈餘轉增資 81,916	無	呈奉金管會於 105/7/21 核准在案
106.7	10	200,000	2,000,000	153,402	1,534,020	盈餘轉增資 86,831	無	呈奉金管會於 106/7/28 核准在案
107.8	10	200,000	2,000,000	165,367	1,653,674	盈餘轉增資 119,654	無	呈奉金管會於 107/7/24 核准在案
108.9	10	200,000	2,000,000	180,250	1,802,506	盈餘轉增資 148,832	無	呈奉金管會於 108/7/18 核准在案
109.9	10	250,000	2,500,000	200,078	2,000,782	盈餘轉增資 198,276	無	呈奉金管會於 109/7/17 核准在案
110.9	10	250,000	2,500,000	224,088	2,240,875	盈餘轉增資 240,093	無	呈奉金管會於 110/8/17 核准在案
111.9	10	500,000	5,000,000	257,701	2,577,006	盈餘轉增資 336,131	無	呈奉金管會於 111/7/21 核准在案
112.9	10	500,000	5,000,000	283,471	2,834,706	盈餘轉增資 257,700	無	呈奉金管會於 112/7/20 核准在案
113.9	10	500,000	5,000,000	306,148	3,061,483	盈餘轉增資 226,777	無	呈奉金管會於 113/8/1 核准在案

股份總類	核定股本			備註
	流通在外股份(上櫃)	未發行股份	合計	
記名式普通股	306,148,293	193,851,707	500,000,000	

總括申報制度相關資訊：無。

二、主要股東名單：

114 年 4 月 18 日

股份 主要股東名稱	持有股數	持股比例
興泰投資股份有限公司	103,928,671	33.94%
國軍退除役官兵輔導委員會	72,132,730	23.56%
惠普投資股份有限公司	49,063,047	16.02%
朱文煌	15,955,508	5.21%
朱秀美	6,165,197	2.01%
李怡寧	4,209,264	1.37%
基達利投資有限公司	2,739,445	0.89%
朱文輝	1,383,086	0.45%
欣泰石油氣股份有限公司	1,274,001	0.42%
黃允賢	1,206,904	0.39%

三、公司股利政策及執行狀況：

1.依本公司修正後章程規定，年度決算如有盈餘，依下列順序分派之：

A.提繳稅捐。

B.彌補虧損。

C.提存百分之十為法定盈餘公積。

D.其他依法令規定或依主管機關命令提列或迴轉特別盈餘公積。

E.其餘由董事會依股利政策擬定盈餘分派案，提報股東會。

依本公司章程規定，本公司係屬水電燃氣業，未來數年仍有擴展營業區域，瓦斯管線之埋設、維護、抽換及更新等重大投資資本支出之需要，故採「剩餘股利政策」，先以保留盈餘融通所需之資金後，剩餘之盈餘則兼顧股東利益及公司長期規劃後，以現金股利或股票股利之方式分配之，其中現金股利不低於百分之十。

2.本次股東會擬議股票股利分派情形：每股配發 0.3 元，金額計新台幣 91,844,490 元。

3.董事會決議現金股利分派情形：每股配發 1.3 元，金額計新台幣 397,992,781 元。

4.預期股利政策變動情形：無此情形。

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、員工及董事酬勞：

1.公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司章程規定年度如有獲利，應先提撥不低於1%為員工酬勞，不高於5%為董事酬勞。但尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前述員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

2.本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞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：無此情形。

3.董事會通過分派酬勞情形：

(1)以現金分派之員工酬勞 7,405,795 元；董事酬勞 7,405,795 元，與認列費用年度估列金額並無差異。

(2)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.前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形：

本公司已於 113 年 6 月 24 日股東常會決議通過 112 年度盈餘分配，配發員工酬勞 6,649,054 元、董事酬勞 6,649,054 元，配發金額與董事會決議配發金額相同。

六、公司買回本公司股份情形：本公司無此情形。

七、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股及併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：本公司無此情形。

八、資金運用計畫執行情形

(一)計畫內容：截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者：本公司無此情形。

(二)執行情形：就前款之各次計畫之用途，逐項分析截至年報刊印日之前一季止，其執行情形及與原預計效益之比較：本公司無此情形。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.所營業務之主要內容

(1)公用煤氣業。

(2)瓦斯器材及其零件製造業。

(3)燃料導管安裝工程業。

(4)燃氣熱水器承裝業。

(5)再生能源自用發電設備業。

(6)能源技術服務業。

2.營業比重

主要產品	營業比重
天然氣收入	91%
裝置及其他收入	9%

3.公司目前之商品(服務)項目

以導管輸送天然氣及石油氣供應鳳山、大寮、鳥松、仁武、岡山、大社、燕巢、大樹、林園、阿蓮、永安、旗山、橋頭、美濃、內門、田寮等 16 個行政區用戶家庭及工商用燃料，另供應經濟部永安、仁大、大發(兼鳳山) 、林園、高雄臨海等 5 大產業園區及高雄市政府和發、本洲 2 個產業園區與國家科學及技術委員會南科高雄園區等區域用氣。另為配合天然氣之輸送，公司亦有供氣管線之設計及裝置等業務。

4.計畫開發之新商品(服務)

(1)配合能源局建置 GIS 地理資訊系統，並持續推動作業電腦化，以節省人力，提高工作效率。

(2)數據機將各整壓站、工業用戶、壓力等數據即時傳送至公司電腦，隨時掌握主要供氣設備操作狀況，以確保安全，提高服務品質。

(3)配合主管機關推廣微電腦瓦斯表之使用，提高用戶居家用氣安全與降低公安危害。

(4)針對低收入戶及中低收入戶提供基本費優惠減免服務，以善盡社會責任。

(5)規劃智能多元繳費如 Line pay、一卡通、街口支付等等。

(二)產業概況：

1.產業之現況與發展：

天然氣係由中油接收站透過地下輸送管線，以管線輸送給經主管機關許可之公用天然氣再輸送給各工業、商業、服務業及家庭用戶等作為原料或燃氣。天然氣為民生用品其價格對於國內經濟發展關係重大因此訂價受政策控制而不能自由化；國際上蘊藏豐富天然氣預計可使用年限約 62 年不虞匱乏。

2.產業上、中、下游之關聯性：

天然氣產業之上游包括天然氣探勘、淨化、液化等天然氣生產事業及國外氣源採購之天然氣進口事業。中游業務主要包括以管道、艦舶或陸路等運輸天然氣提供給下游產業。目前我國之中上游主要為台灣中油公司進口液化天然氣，以超低溫、常壓方式儲存後經氣化器轉換為氣態天然氣透過輸氣管線以管線輸送給下游產業全國 20 餘家經主管機關許可之公用天然氣事業，各公用天然氣事業公司則將天然氣銷售給工業、商業、服務業及家庭用戶等作為原料或燃氣使用。

3.產品之各種發展趨勢：

為因應「京都議定書」於 94 年全國能源會議決議增加天然氣之使用已成為重要能源政策之一，配合環保減碳的政策下積極推動工廠、醫院、學校、旅館等使用燃料之鍋爐改用天然氣，天然氣的多元化有利於公司用戶推廣、增加銷售量。

4.競爭情形：

(1)部分工廠為節省成本仍採用高污之煤礦為能源。

(2)由於南台灣氣候溫和日照時間長，家庭用戶亦可多方選擇太陽能或者電熱水器及電磁爐等替代能源。

(三)技術及研發概況：

1.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用：無。

2.最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品：無。

3.未來研究發展計畫：請參閱本年報(第 42 頁)業務範圍之〝計畫開發之新商品(服務)〞。

(四)長、短期業務發展計畫：

1.短期市場目標：

持續積極推廣工商業用戶及各級學校機關等使用天然氣，藉以增長售氣量。次之，加強既設管線內原建戶之推廣，提高管線使用率；並由點而線而面增加裝置提升普及率。

2.中長期市場目標：

秉持企業永續經營之原則，在現有之基礎上，加強員工教育訓練，慎選具發展潛力之地區佈建管網，以拓展供氣範圍，增加公司營運收入。

二、市場及產銷概況：

(一)市場分析

1.主要商品(服務)之銷售(提供)地區

本公司主要以導管供應高雄市鳳山、大寮、鳥松、仁武、岡山、橋頭、大樹、燕巢、大社、林園、阿蓮、永安、旗山、田寮、美濃、內門等十六個行政區之天然氣瓦斯，另供應經濟部永安、仁大、大發(兼鳳山) 、林園、高雄臨海等 5 大產業園區及高雄市政府和發、本洲 2 個產業園區與國家科學及技術委員會南科高雄園區等區域用氣。

2.市場占有率

至 113 年 12 月底本公司營業區住戶數約為 435,269 戶，供氣使用戶數為 99,645 戶，佔營業區域總戶數之 22.89%。

3.市場未來之供需狀況與成長性

(1)天然氣之供給面

台灣地區自產天然氣僅限於竹苗一帶供應範圍以北部為主，且因蘊藏量有限致供不應求。基於環保政策的考量，以及希望藉此分散能源，避免對石油過度依賴，遂自民國 79 年起向印尼及馬來西亞進口液化天然氣，中油公司近年來除了在台中港及桃園觀塘增加接收站外，亦和天然氣蘊藏量極豐富的卡達、阿拉斯加、澳洲等國保持聯繫隨時供應。因此，未來我國天然氣之供應應無匱乏之虞。

(2)天然氣之需求面

能源為經濟發展的原動力，不僅提供產業所需之燃料來源，也是重要的工業原料；此外亦為現代化社會提高人類生活水準之必需品，過去五十年台灣締造了經濟的奇蹟，穩定與充分的能源供應為其成功的主要因素之一。

未來我國將邁向已開發國家之林，經濟仍將維持一定成長，預期能源需求將持續增加。自民國 79 年進口液化天然氣後，其占我國能源總需求的比重日趨增加，另隨著家庭、商業、工業及發電用氣的大幅增加，天然氣在能源供需的角色中愈來愈重要，其除達成能源多元化之目的外，亦相對可減少國內對石油的依賴及分散能源進口地區等風險。根據能源局所統計之資料顯示，台灣地區天然氣消費量成長趨勢平穩，另工業用戶及發電用戶，七十年代自產天然氣供不應求而有消費量衰退情形，惟自 79 年進口天然氣後，消費量立即大幅成長，占全省天然氣消費量達八成左右。

另根據能源署統計資料得知，我國能源總供給 2023 年為 11,843 萬公噸油當量，2024 年為 11,772 萬公噸油當量，較 2023 年減少 0.59%，其中天然氣 113 年供給數量為 2,548 萬公噸油當量，佔能源總供給 21.64%，較 112 年供給數量 2,403 萬公噸油當量，成長率為 6.03%。

4.競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)競爭利基

公司於 90 年度已完成營運管理中心及調氣中心之興建，已建立符合規範之供氣設備，已確立公司營運基礎。

展望未來，由於政府關注南北區域均衡發展，預計開發橋頭科學園區、仁武產業園區、白埔產業園區及北高雄產業園區，並積極規劃重劃區以及推動開發高雄新市鎮、岡山 87 期重劃區(大鵬九村) 、鳳山 93 期重劃區、大樹 205 營區整建營舍、九曲堂營區與光復營區新建工程、三井 LaLaport 購物中心及配合政府社宅興建計畫施工等。縣市合併後中、大型賣場、商店陸續進駐，一般用戶之成長可望逐步加溫，而每年累計售氣量亦可因新建用戶之遞增，工業用氣之全力推廣大幅成長，使本公司之營運再創更佳業績。

(2)市場有利因素

A.政府能源政策，使天然氣之能源地位益形重要。

B.多項公共建設如鐵路地下化、重劃區招標等約進行，有利於業務推展。

C.原料來源穩定。

(3)市場不利因素

A.建築業易受景氣及房市政策影響，呈現不穩定狀態。

B.鋪設輸氣管線阻力日增。

(4)因應對策

A.業務推廣，落實新建及補密工作：

持續推廣工商機關用戶及一般用戶，並落實新建及補密工作，宣傳液化天然氣之安全、方便、清潔及經濟等功能。

B.拓展銷售通路，提高管線利用率：

透過蒐集、分析地區建商之推案及房市、公共工程之發展趨勢，積極開發拓展業務行銷通路，提高管線利用率，並配合重劃區規劃瓦斯管網投資。

C.持續推動公司全面電腦化：

為降低管理成本提高辦公作業效率，將持續推動全面電腦化作業。

D.加強管線探漏，陰極防蝕維護，以確保供氣品質及安全。

E.貫徹執行預算制度：

配合公司經營計劃，貫徹執行預算制度，以強化經營管理之體質，確保未來之持續成長。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.本公司目前之產品及其重要功能

產　　品	主　　要　　用　　途
天 然 氣	燃燒轉換為熱能，供工商及一般用戶使用

2.本公司產品之產製過程

天然氣是地下產生之碳氫化合物為主要成份之可燃性氣體總稱，目前中油公司就台灣本島或沿海開採天然氣，並透過印尼等地進口天然氣，經處理後藉本公司鋪設管線輸送至用戶家中使用。

(三)主要原料之供應狀況

台灣地區天然氣之供應來源有二：

1.中油公司自印尼及馬來西亞進口之液化天然氣。

2.為中油公司自行開採之天然氣。

故中油公司為國內天然氣之唯一供給者，其下游之工業用戶、發電用戶均皆由中油公司供應；另家庭用戶、商業用戶及部份工業用戶，由國內 25 家公用瓦斯公司供應。

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

1.最近二年度主要供應商資料

112 年				113 年				當年度截至 114 年 3 月 31 日			
名稱	金額(仟元)	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額(仟元)	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額(仟元)	占當年度截至前一季止進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
台灣中油	5,433,605	96.89	無	台灣中油	6,456,222	96.48	無	台灣中油	2,249,305	97.60	無
其他	174,281	3.11	無	其他	235,440	3.52	無	其他	55,364	2..40	無
進貨淨額	5,607,886	100.00	無	進貨淨額	6,691,662	100.00	無	進貨淨額	2,304,669	100.00	無

增減變動原因：台灣中油公司為國內各瓦斯公司氣源唯一供應商，天然氣牌價隨中油調整，進貨量隨經濟景氣變化而增減，故進貨金額隨之變化。

2.最近二年度主要銷貨客戶資料：

112 年				113 年				當年度截至 114 年 3 月 31 日			
名稱	金額(仟元)	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額(仟元)	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額(仟元)	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
工業用戶 C.H	574,808	8.30	無	工業用戶 C.H	587,298	7.23	無	工業用戶 TSRC	202,643	7.82	無
其他	6,347,768	91.70	無	其他	7,532,030	92.77	無	其他	2,389,820	92.18	無
銷貨淨額	6,922,576	100.00	無	銷貨淨額	8,119,328	100.00	無	銷貨淨額	2,592,463	100.00	無

增減變動原因：本公司主要銷貨客戶為營業區內之工業用戶，受經濟景氣及各產業之產量變動，銷貨金額亦隨之變化。

三、從業員工：

最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 04 月 30 日
員工人數	職員	134	139	141
	職工	0	0	0
	合計	134	139	141
平均年歲		41	42	42
平均服務年資		8.95	8.51	8.49
學歷分布比率(%)	博士	0	0	0
	碩士	10.4	7.9	7.8
	大專	76.1	79.1	79.4
	高中	13.4	13	12.7
	高中以下	0	0	0

四、環保支出資訊：

(一)、本公司依法令規定並無應申領污染設置許可證，或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員之情事。

(二)、本公司並無防治污染設備。

(三)、最近年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過及處理糾紛情形：無。

(四)、最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：不適用。

五、勞資關係：

(一)、本公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形：

1.員工福利措施

(1)成立職工福利委員會，辦理各項福利措施如下：

A.生日禮金

B.獎助學金

C.婚喪及生育補助

D.育兒津貼

E.員工國內(外)旅遊活動

F.急難救助金

G.三節禮金及聚餐

(2)制服製作

(3)定期舉辦全體員工健康檢查。

(4)保障員工生活穩定，為全體員工投保團保、意外責任險。

(5)依勞動基準法及相關法規，訂定本公司「工作規則」，並報請主管機關核備後實施。

2.員工進修、訓練

本公司每年定期舉辦員工在職進修訓練，持續提升人力素質，以提升企業整體競爭力，課程涵蓋專業能力進修、與職務有關之訓練課程等；並依產業特性及法令規範進行專業證照考照。

(1)員工教育訓練情形：

A.外部訓練：含專業證照、專業技能及其他訓練費用補助。

B.內部訓練：含新進人員職前訓練、現任員工在職訓練。

本年度教育訓練成果如下：

教育訓練	內部訓練	外部訓練
訓練班次	39(班)	43 (班)
受訓人次	449（人次）	65（人次）
經費支出	82（仟元）	295（仟元）

(2)員工進修情形：

部門	人數	取得證照時間	經費支出(元)	證照名稱
管理部	1	113.08.22	4,000	吊升荷重在零點五公噸以上未滿三公噸之固定式起重機操作人員
管理部	1	113.09.11	4,000	使用起重機從事吊掛作業人員
工務部	1	113.05.02	3,500	急救人員
養護部	10	113.01.01~113.12.31	34,100	急救人員
養護部	5	113.01.01~113.12.31	19,100	缺氧作業主管
工務部	2	113.03.21、113.08.11	14,500	高空工作車操作人員
工務部	1	113.10.22	6,040	氣體燃料導管配管乙級
工務部	1	113.04.30	7,000	高壓氣體特定設備操作人員
養護部	7	113.01.01~113.12.31	46,000	高壓氣體特定設備操作人員
工務部	5	113.01.01~113.12.31	5,400	臺灣職安卡-一般安全衛生教育訓練
工務部	3	113.01.01~113.12.31	12,600	各式專業證照定期回訓
業務部	3			
養護部	5			
勞安室	1			
管理部	1			

3.退休制度

(1)本公司依「勞動基準法」訂定之員工退休金辦法係屬確定福利計畫，員工退休金之支付係根據服務年資之基數及核准其退休時一個月平均工資計算。十五年以內(含)的服務年資滿一年給與兩個基數，超過十五年之服務年資每滿一年給與一個基數，惟基數累積最高以45個基數為限。本公司依勞動基準法規定按月就薪資總額2%提撥退休金基金，以勞工退休準備金監督委員會名義專戶儲存於臺灣銀行之專戶。另，本公司於每年年度終了前，估算前述勞工退休準備金專戶餘額，若該餘額不足給付次一年度內預估符合退休條件之勞工依前述計算之退休金數額者，將於次年度三月底前一次提撥其差額。

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

4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司相當重視員工權益，不僅配合法令訂有合理之薪給、休假、退休制度，並施行安全衛生、健康檢查、在職訓練等福利措施，勞資關係和諧，並無因勞資糾紛而遭受損失之情形。

5.公司員工行為及倫理守則之情形

本公司秉持「安全第一、服務至上、團結和諧、永續經營」經營理念，視員工為公司重要資產。為落實公司經營理念，特定依各作業流程、員工任免、激勵員工績效之需求，公司制訂「服務守則」，置於本公司工作規則，以供員工隨時檢閱相關規範。另於工作規則中明訂獎懲標準，以作為員工行為倫理之規範。

員工遇足以獎勵之事蹟或懲戒之行為，均依此規範辦理獎懲。

(1)依據本公司防範內線交易管理之規範，防止個人利益介入公司整體利益。

(2)避免員工藉由職務之便而有圖私利之機會。

(3)員工對於公司本身或其進（銷）貨客戶之資訊除經授權或法律規定公開外，應負有保密義務。

(4)公平對待公司進（銷）貨客戶、競爭對手及員工，不得透過操縱獲取不當利益。

(5)保護並適當使用公司資產，並確保其能有效合法地使用於公務上。

(6)加強對於證券交易法及其他法令規章之遵循。

(7)鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為。

(8)員工有違反道德行為準則之情形時，除依制定之懲戒措施處理外，並制定相關申訴制度，提供違反道德行為準則者救濟之途徑。

(二)、最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無此情事。

六、資通安全管理：

(一)資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等情形：

1.資通安全風險管理架構：

資訊室負責統籌並執行資訊安全政策，宣導資訊安全訊息，提升員工資安意識，蒐集及改進組織資訊安全管理系統績效及有效性之技術、產品或程序等。由稽核每年就內部控制制度-電子資料處理循環，進行資訊安全查核，評估公司資訊作業內部控制之有效性。

2.資通安全政策：

為落實資安管理，公司訂有內部控制制度-電子資料處理循環及資訊安全管理辦法，藉由全體同仁共同努力期望達成下列政策目標：

(1)確保資訊資產之機密性、完整性。

(2)確保依據部門職能規範資料存取。

(3)確保資訊系統之持續運作。

(4)防止未經授權修改或使用資料與系統。

(5)定期執行資安稽核作業，確保資訊安全落實執行。

3.具體管理方案：

項目	具體管理措施
防火牆防護	1.防火牆設定連線規則。 2.如有特殊連線需求需額外申請開放。
端點防護軟體	1.人員上網權限控管。 2.隨插即用設備控管。
防毒軟體	1.使用防毒軟體，並自動更新病毒碼，降低病毒感染機會。 2.有自動郵件掃描威脅防護，在使用者接收郵件之前，事先防範不安全的附件檔案、釣魚郵件、垃圾郵件，及擴大防止惡意連結的保護範圍。 3.個人電腦接收郵件後，防毒軟體也會掃描是否包含不安全的附件檔案。
系統更新及資料存取控管	1.作業系統自動更新，因故未更新者，由資訊部協助更新。 2.依據職能分別賦予不同存取權限,並設定帳號與密碼。
資訊安全控管	1.各項網路服務之使用依據資訊安全政策執行。 2.定期宣導資訊安全資訊，提升員工資安意識。 3.登入主機後，若作業結束或長時間不使用機器時，設定自動登出時間，以免資料外洩或為他人所破壞。
資料備份機制	1.檔案伺服器每日差異備份並同步於鏡射伺服器(mirror)。 2.重要資訊系統資料庫皆設定每日交易備份，每周完整備份。 3.定期檢視緊急應變計劃,每年定期演練資料備份復原。

4.投入資通安全管理之資源：

硬體資源：Fortinet 防火牆，QNAP NAS 備份儲存設備。

軟體資源：IP-GUARD 端點資安控管軟體，卡巴斯基防毒軟體。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：本公司目前無重大資安事件導致營業損害之情事。持續落實資訊安全管理政策目標，並定期實施復原計劃演練，保護公司重要系統與資料安全。

七、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
採購合約(天然氣)	台灣中油股份有限公司	113.2.1-114.1.31	購買天然氣	無
工程合約	陞佳工程有限公司	113.1.1-113.12.31	用戶管、低壓支管、外管零星及搶修維護工程	無
工程合約	輝成企業有限公司	113.1.1-113.12.31	用戶管、低壓支管、外管零星及搶修維護工程	無
工程合約	和通科技股份有限公司	113.1.1-113.12.31	用戶管、低壓支管、外管零星及搶修維護工程	無
工程合約	川富工程行	113.1.1-113.12.31	用戶管、低壓支管、外管零星及搶修維護工程	無
工程合約	統茂燃料導管工程有限公司	113.1.1-113.12.31	用戶管、低壓支管、外管零星及搶修維護工程	無
工程合約	欣楷管線工程行	113.1.1-113.12.31	用戶管、低壓支管、外管零星及搶修維護工程	無
工程合約	富裕科技有限公司	113.1.1-113.12.31	用戶管、低壓支管、外管零星及搶修維護工程	無
工程合約	弘統工程行	113.1.1-113.12.31	用戶管、低壓支管、外管零星及搶修維護工程	無
工程合約	欣和工程有限公司	113.1.1-113.12.311	用戶管、低壓支管、外管零星及搶修維護工程	無
工程合約	住友工程股份有限公司	109.11-112.12	欣雄公司北高雄服務中心興建工程	無
工程合約	騰昕科技股份有限公司	109.12-113.6	太陽光電系統工程合約	無
工程合約	永隆工程股份有限公司	112.11-114.7	中佳電廠燃氣管線工程統包工程	無
工程合約	永隆工程股份有限公司	112.11-114.7	中佳電廠減壓計量站工程統包工程	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項評估

一、財務狀況：(最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響及未來因應計畫)

單位：新台幣仟元

年度 項目	113 年度	112 年度	差異	
			金額	%
流動資產	3,848,724	3,073,744	774,980	25.21
不動產、廠房及設備	4,733,239	4,541,884	191,355	4.21
其他資產	1,092,660	1,183,983	(91,323)	(7.71)
資產總額	9,674,623	8,799,611	875,012	9.94
流動負債	3,487,163	3,043,653	443,510	14.57
長期負債	1,463,934	1,431,880	32,054	2.23
其他負債	410,741	404,826	5,915	1.46
負債總額	5,361,838	4,880,359	481,479	9.86
股　　本	3,061,483	2,834,706	226,777	8.00
資本公積	3,038	3,038	0	0
保留盈餘	1,156,490	1,037,701	118,789	11.44
其他權益	(7,965)	43,807	(51,772)	(118.18)
非控制權益	99,739	0	99,739	100
權益總額	4,312,785	3,919,252	393,533	10.04

變動率達20%以上項目之原因分析：

流動資產增加：係因中油補貼民生用戶氣費，帳列其他應收款增加所致。

其他權益增加：主係因透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損失所致。

非控制權益增加：係因本公司對被投資公司間接持股者不具實質控制力所致。

其影響及未來因應計劃：對本公司之財務狀況尚無重大影響。

二、財務績效：(最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫)

(一)財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	增減金額	變動比例
營業收入淨額	8,156,940	6,959,715	1,197,225	17.20
營業成本	(7,218,406)	(6,099,954)	1,118,452	18.33
營業毛利	938,534	859,761	78,773	9.16
營業費用	(195,871)	(196,243)	(372)	(0.18)
營業利益	742,663	663,518	79,145	11.92
營業外收入及支出	(16,221)	(10,802)	(5,419)	50.16
稅前淨利	726,442	652,716	73,726	11.29
所得稅費用	(153,336)	(133,074)	20,262	15.22
稅後淨利	573,106	519,642	53,464	10.28
其他綜合損益	(52,796)	14,204	(67,000)	(471.69)
本期綜合損益總額	520,310	533,846	(13,536)	(2.53)
變動率達 20%以上項目之原因分析： 營業外收入及支出：係強制透過損益按公允價值衡量之金融資產所產生。 其他綜合損益:主係因透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價利益減少。				

(二)公司主要營業內容改變之原因，營運政策、市場狀況、經濟環境或其他內外在因素已發生或預期將發生重大之變動，其事實及影響變動與對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：無此情事，故不適用。

(三)預期未來一年度銷售數量及其依據與公司預期銷售數量得以持續成長或衰退之主要影響因素：

	預計銷售量
售氣度數	603,960 仟度
裝置戶數	2,500 戶

以上 114 年度預計銷售量，係參酌歷年實際經驗以及預計未來產業景氣發展趨勢予以估計，其與本年度比較尚無重大變動。

三、現金流量：(最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析)

1.最近年度現金流量變動情形分析：

(1)營業活動：主係本(113)年度用戶售氣量及存貨增加，致營業活動淨現金流入減少。

(2)投資活動：主係本(113)年度處分按攤銷後成本衡量之金融資產較去年增加，致產生淨現金流出減少。

(3)籌資活動：主係本(113)年度銀行借款較去年同期減少，致淨現金流出增加。

2.未來一年現金流動性分析：

(1)營業活動：本公司預計 114 年度營收將維持穩定，預計營業活動之淨現金流入。

(2)投資活動：預計為配合區塊供氣系統管網改善，將增加管線埋設及增設配氣站工程等設備之投資。

(3)籌資活動：預計將配合資金需求計劃，增加長、短期銀行借款，以支應資金需求。

3.流動性不足之改善計畫：無。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無重大影響。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：無。

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項：

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

單位：新台幣仟元

項　　目	113 年	112 年
利息費用	23,361	21,342
營業收入淨額	8,156,940	6,959,715
利息費用佔營收淨額比率	0.28%	0.30%

1.本公司採用全面風險管理與控制系統，以辨認本公司所有風險(包含市場風險、信用風險、流動性風險及現金流量風險)，使本公司之管理階層能有效從事控制並衡量市場風險、信用風險、流動性風險及現金流量風險。

本公司市場風險管理目標，係適當考慮經濟環境、競爭狀況及市場價值風險之影響下，達到最佳化之風險部位、維持適當流動性部位及集中管理所有市場風險。

本公司係從事以導管供氣、瓦斯設備器材之製造銷售等業務，由於行業特性，尚無面臨重大之匯率、利率等變動之風險，是以尚無相關之重大避險活動及策略。

2.本公司財務部每日蒐集利率變動資訊，以適時採取適當之因應措施。

(二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：本公司並無操作高風險及高槓桿投資，並訂有資金貸與及背書保證程序，另本公司視業務需求，依據作業程序規定辦理資金貸與及背書保證，其營運及財務情況正常，履約及償債能力無虞，本公司並未有衍生性商品交易。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：無。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：無。

(五)科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：無。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

有鑒於北高雄業務量長期增長趨勢，同時為致力於分區管理安全的周延性，本公司特於路竹科學園區籌辦「北高雄供氣服務中心興辦事業計畫」，現已著手新建廠辦大樓，以滿足未來的業務發展與物料庫儲需求。目前各項工程均依計畫進行，工程進度良好，預判可如期、如質、如需求完成本項工程。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)訴訟或非訟事件：本公司與台水公司之訴訟案，經臺灣橋頭地方法院判決駁回原告之訴及假執行之聲請。台水公司不服，依法提起上訴，經臺灣高等法院高雄分院受理審理。歷經數次開庭，台水公司對兩造爭點所涉之多次搶修紀錄，始終未能提出有利證據。最終，本公司於 113 年 7 月 9 日接獲台水公司撤回上訴之通知，全案依一審判決結果確定，本公司勝訴。

(十三)其他重要風險及因應措施：資訊安全風險之評估與因應措施

全球資訊網路相互連結，資訊流通快速，而資安攻擊事件層出不窮且複雜多變，其資安攻擊可能藉由大量連線癱瘓網路、植入惡意程式或病毒、網站竄改等，也可能企業內部人員資安警覺不足，導致機密資料外洩，若發生資安威脅，將使公司面臨裁罰，亦將損害客戶權益。

本公司已成立資訊安全及個資保護小組，資安防護上除已安裝卡巴斯基防毒軟體並佈署於全網電腦設備外，另也購入 IP-Guard 網路監控軟體，記錄網域內之上網情形及相關隨插即用設備之管控，電子郵件管控等，另也架設 Fortinet 防火牆，以利對外網路介接之管控，並制定相關作業措拖及辦法，定期進行資安演練及課程訓練，以避免網路攻擊、數據詐騙或數據盜竊，並持續檢視強化資訊環境安全防禦機制，確保重要資訊資產保護及公司營運持續，以保護客戶及公司之個人資料及資安安全。

七、 其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

請參閱公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區查詢公告內容。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

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

欣雄天然氣股份有限公司

董事長 朱 文 煌