

2019
ANNUAL
REPORT



108 年年報

本年報

封面紙張使用216磅美國進口中性環保紙(符合美國FSC認證之紙漿，100%回收漿)

內頁紙張使用100磅德國進口環保彩艷紙(符合美國FSC認證之紙漿，100%回收漿)

印刷油墨使用日本進口環保大豆油墨 

公司重要里程碑

公司成立年：87年5月

興建期：89年3月~95年12月

營運期：96年1月迄今

公司資本額：新台幣562.8億元

一〇八年營業實績

班次數：53,727車次

準點率(誤點<5Mins)：99.88%

旅次數：6,741萬人次

營業收入：新台幣475.1億元

座位利用率：68.03%

總延人公里：11,994百萬延人公里

營運路線全長：350公里

沿線經過縣市：11縣市

最高營運速度：300公里/小時

列車座位數：共989席(標準車廂923席、商務車廂66席)

現有車站數：12(南港、台北、板橋、桃園、新竹、苗栗、台中、彰化、雲林、嘉義、台南、左營)

現有基地數：5(新竹六家、台中烏日、嘉義太保、高雄左營、高雄燕巢總機廠)

註：

$$\text{座位利用率} = \frac{\text{總延人公里}}{\text{總座位公里}} \times 100\%$$

總延人公里=年度內所有旅客搭乘里程數之總和

總座位公里=∑(每班列車之座位數*該班次列車行駛里程)



目錄

| | | | |
|------------------------|------------|--|------------|
| 壹 致股東報告書 | 004 | | |
| 108年度營業報告 | 006 | | |
| 109年度營業計畫概要 | 010 | | |
| 貳 公司簡介 | 013 | | |
| 台灣高鐵之經營思維與願景 | 014 | | |
| 台灣高鐵迄今的歷史軌跡 | 016 | | |
| 參 公司組織 | 020 | | |
| 組織系統 | 022 | | |
| 董事會 | 028 | | |
| 經營團隊 | 040 | | |
| 董事及各部門主管酬金 | 046 | | |
| 人力資源 | 054 | | |
| 肆 公司治理 | 059 | | |
| 公司治理運作情形 | 060 | | |
| 内部控制制度執行狀況 | 106 | | |
| 108年度及截至本年報刊印日止之重要治理資訊 | 107 | | |
| 會計師公費資訊 | 112 | | |
| 更換會計師資訊 | 112 | | |
| | | 公司之董事長、總經理、財會經理人，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資訊 | 112 |
| | | 股權移轉及股數質押變動情形 | 113 |
| | | 持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊 | 114 |
| | | 公司內部人對同一轉投資事業之持股 | 115 |
| | | 伍 募資情形 | 116 |
| | | 資本及股份 | 118 |
| | | 公司債辦理情形 | 123 |
| | | 特別股辦理情形 | 124 |
| | | 海外存託憑證辦理情形 | 124 |
| | | 員工認股權憑證辦理情形 | 124 |
| | | 限制員工權利新股辦理情形 | 124 |
| | | 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 | 124 |
| | | 資金運用計畫執行情形 | 124 |
| | | 陸 營運概況 | 125 |
| | | 業務內容與當期營運之檢討 | 126 |
| | | 產業概況與發展 | 135 |

| | | | |
|--|------------|--|------------|
| 總體經濟環境分析 | 141 | 風險分析評估與管理機制 | 231 |
| 長短期業務發展計畫 | 141 | 其他重要事項 | 238 |
| 重要契約 | 144 | 玖 特別記載事項 | 241 |
| 技術及研發概況 | 146 | 關係企業相關資料 | 242 |
| 柒 價值主張 | 149 | 私募有價證券辦理情形 | 242 |
| 發展永續環境 | 150 | 子公司持有或處分本公司股票情形 | 243 |
| 優質服務 | 154 | 其他必要補充說明事項 | 243 |
| 友善職場 | 156 | 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 | 243 |
| 共好社會 | 160 | | |
| 公司治理成果 | 171 | | |
| 捌 財務概況 | 172 | | |
| 最近五年度簡明資產負債表及 綜合損益表 | 173 | | |
| 最近五年度財務分析 | 175 | | |
| 審計委員會審查報告書 | 177 | | |
| 最近年度財務報告 | 179 | | |
| 公司及其關係企業如有發生財務週轉 困難情事，應列明其對本公司財務狀 況之影響 | 229 | | |
| 財務狀況及財務績效之檢討分析與風 險事項 | 229 | | |



1 致股東報告書





董事長

江耀宗

營業報告與未來展望

台灣高鐵自 96 年營運通車迄今，運量逐年成長，108 年度之春節、清明及中秋連續假期更屢創單日運量新高紀錄，最高已達到單日 31.8 萬人次，高鐵已經成為台灣西部走廊城際旅客運輸之大動脈，大幅改變民衆交通運輸習慣、生活型態與城鄉差距。

展望未來，我們仍將持續落實「成為引領進步、創造美好的生活平台」的願景，繼續為提供旅客優質服務、滿意的旅程體驗以及善盡社會責任而努力。

一、108 年度營業報告

(一) 營運狀況

1. 鐵路營運

108 年為高鐵營運第 13 年，運量呈現穩定成長，全年共開出 53,727 班次列車，較 107 年 52,437 班次列車增加 1,290 班；每日雙向發車最高達 166 班，連續假期期間單日雙向最大運能更曾達 204 班次，充分滿足旅客的需求。座位利用率 68.03%，較 107 年 67.01% 增加 1.02%。108 年全年輸運達 6,741 萬人次，較前一年 6,396 萬人次成長 345 萬人次 / 5.39%；共計輸運 11,994 百萬延人公里，較 107 年增加 3.76%。全年平均每日有 18.5 萬人次搭乘，較 107 年的 17.5 萬人次成長約 1 萬人次。



總經理

鄭光遠

在營運安全方面，108 年全年無造成傷亡之事故。全年平均準點率（誤點 < 5 分鐘）為 99.88%，高於目標值之 99.50%；全年平均發車率扣除天災之影響後達 100%，高於目標值之 99.60%。

營運統計

| 項目 | 107 年 | 108 年 | 比較 |
|-----------------------------|--------|--------|--------|
| 1. 發車班次 (班) | 52,437 | 53,727 | +2.46% |
| 2. 旅客人數 (萬人次) | 6,396 | 6,741 | +5.39% |
| 3. 座位公里 (百萬座位公里) | 17,250 | 17,630 | +2.20% |
| 4. 延人公里 (百萬延人公里) | 11,559 | 11,994 | +3.76% |
| 5. 準點率 (誤點 < 5 Mins) | 99.43% | 99.88% | +0.45% |
| 6. 座位利用率 (總延人公里 / 總座位公里) | 67.01% | 68.03% | +1.02% |

2. 行銷與旅客服務

108 年主要產品 / 服務及活動如下：

- (1) 持續TGo高鐵會員招募並推出各項優惠活動，同時推出便利商店指定品項燃點兌換活動，期透過多元化的會員行銷活動，持續提升會員數與貢獻度。

- (2) 針對企業會員持續進行累積交易金額回饋活動，並推出離峰指定車次優惠方案，達到填補離峰車次空位之目的。
- (3) 持續推動各項旅遊優惠產品，並調整回數票、大學生優惠、商務車廂優惠等專案，達到提升運量與營收之效果。
- (4) 與日本著名插畫家卡娜赫拉合作，推出高鐵彩繪列車。同時，本公司也推出一系列「P助與粉紅兔兔」限定商品，創造搶購熱潮。
- (5) 「台灣高鐵藝術元年」推出第二階段擴散計畫《處處—台灣高鐵ARt》App，運用手機及AR技術，讓旅客隨時可欣賞虛實交錯的台灣人文與風景。
- (6) 推出敬老與愛心票的購票簡便措施，大幅提升購票便利性。
- (7) 開發新一代自動售票機及個人會員第二代系統，以提升旅客購票之便利性。
- (8) 進行列車車廂CCTV監視系統開發作業，以確保乘車安全及品質。
- (9) 高鐵各車站公車站牌更新為智慧型公車站牌及資訊看板，提升旅客轉乘公車資訊之便利性。
- (10) 高鐵桃園站增建車站風雨走廊及電梯，提升旅客移動之便利性。
- (11) 高鐵台南站增建車站風雨走廊，提升旅客接送之服務品質。

(二) 預算執行情形

108 年度預計營業收入為 462 億元，實際營業收入為 475.1 億元，達成率為 102.8%；本年度實際稅後淨利為 80.1 億元。

(三) 財務收支及獲利能力分析

108 年度營收達 475.1 億元，稅前淨利達 77.8 億元，較 107 年度分別成長 4.6% 及 6.3%，稅後淨利則因認列所得稅利益達 80.1 億元。

各項營運數字持續展現經營團隊之高度營運績效。高鐵一日生活圈的實現及效益，促使企業的經營型態和民衆的生活型態都產生巨大而正向的轉變。

財務資料表

單位：億元

| 項目 | 107 年度 | 108 年度 |
|-------|--------|--------|
| 營業收入 | 454.2 | 475.1 |
| 營業毛利 | 203.3 | 217.4 |
| 營業淨利 | 191.4 | 205.1 |
| 稅前淨利 | 73.1 | 77.8 |
| 所得稅利益 | 33.8 | 2.3 |
| 稅後淨利 | 107.0 | 80.1 |

(四) 研究發展狀況

108 年度主要研究發展情形如下：

1. 土建設施研究：

高鐵人工智慧無人機橋檢服務平台建置。

2. 號誌通訊系統研究：

(1) 新式轉轍器偵測桿件開發。

(2) 智能旅客資訊系統(PIS)研究。

3. 車輛系統研究：

列車車廂增設CCTV監視系統開發作業。

4. 資訊系統研究：

(1) 開發新一代自動售票機。

(2) 開發個人會員第二代系統。

(3) 開發智慧維修平台。

5. 維修物品及設備國產化：

為擴大本土化開發業務，提升國內軌道工業發展，本公司成立「軌道工業本土化專案小組」，成果如下：

(1) 車輛系統方面

- a. 列車集電弓零組件。
- b. 列車煞車碟盤螺栓、車輪踏面磨光器。
- c. 列車自動化噴漆設備建置。
- d. 列車漆料。
- e. 列車座椅減震汽缸。
- f. 列車座椅椅背餐桌。
- g. 700T 列車自動販賣機。
- h. 700T 列車蜂巢地板。
- i. 列車行李放置區增設。
- j. 廁所水龍頭、馬桶座墊與給皂器。
- k. 列車車廂連接通道之風箱。

(2) 軌道電力系統方面

- a. 列車動搖量測系統設備。
- b. 電車線工程車國車國造。

6. 電子維修中心：

自 97 年中成立電子維修中心，以降低對原廠依賴性並提高自主維修能量，各系統故障電路板及組件檢修數量逐年持續上升。

7. 產學合作：持續與國內重要學術研究單位合作，開發相關物料與設備，包括：

- (1) 轉向架走行測試設備製作。
- (2) 變電站現場電力監視電腦(MPC)遠端監視系統。
- (3) 電車線低速檢測數據輔助分析與校驗系統。
- (4) 電力設備維護管理系統(TPMMS)第二期計畫。
- (5) 列車空調控制繼電器盤/顯示設定測試系統。
- (6) 新式號誌應答器讀取寫入設備。

二、109 年度營業計畫概要

(一) 經營方針

持續精進營收管理效能，提升離峰班次產值，提高票證使用與支付方式便利性、擴大異業合作領域與規模、形塑鐵道旅遊氛圍引領國旅風潮，同時增加海外銷售管道以拓展知名度，另導入創新科技與應用，包含高鐵數位服務與票務銷售便利性提升，透過個人會員機制之推展，構建精準行銷、大數據分析與點數經濟發展基礎等。

(二) 預期銷售數量及其依據

考量國內經濟穩定成長、提升數位服務與購票便利性、推廣會員服務及旅遊產品等因素，109 年度預計旅運人數為 6,837 萬人次以上。

(三) 重要產銷政策

109 年主要產銷政策如下：

1. 因應旅客成長，適時調整運能供給，維持座位供需適配性，規劃適當停站方式與班次數，提供符合市場需求之運輸服務。
2. 依據客群特性開發多樣化產品、服務與優惠專案，滿足不同客群市場旅客需求，藉此提升高鐵旅遊產品集客力與銷售效能，打造高鐵旅遊品牌形象並確保達成營收目標。
3. 持續深耕「搭高鐵·遊台灣」之旅遊品牌，藉由推動高鐵假期、飯店聯票、陸運聯票與活動套票等產品，達到整合銷售與擴大集客之效果。
4. 提升 TGo 會員系統相關服務，掌握會員搭乘頻率及行為喜好，以提高購票頻率、顧客忠誠度及運量。同時運用點數販售與點數聯合行銷等方案，推廣會員點數經濟及促進異業合作，建立點數經濟之發展基礎，提高公司票箱與非票箱營收。
5. 利用高鐵龐大旅客流之優勢條件，發展商場、停車場、媒體廣告租賃等業務，持續開發零售商品、拓展販售通路等，以豐富旅客搭乘經驗與提高非票務收入。

6. 持續強化站外通路服務整合，積極與各產業合作，提高票證使用與支付方式之便利性，並持續導入行動支付及電子支付，以及研議推動手機之信用卡交易機制、交通電子票證及雲端票證可行性。

三、未來公司發展策略

台灣高鐵以「成為引領進步、創造美好的生活平台」為願景，未來持續逐年落實以運輸 (Transportation)、科技 (Technology)、在地 (Taiwan) 及關懷 (Touch) 等 4T 四個軸向，所發展之執行計畫：

(一) 運輸 (Transportation)：建構專業運輸系統，提供優質、便利的服務與產品。

1. 推動全方位安全與緊急應變措施。
2. 強化車站營運設施，建構友善乘車環境；新增列車客服設備，提升旅客服務品質。
3. 精進作業流程，確保列車最大運輸能力。
4. 精進營收管理效能；提供多樣產品及提升離峰班次產值。
5. 強化設備維修 (含建立自主維修能量)，確保系統穩定、安全可靠。

(二) 科技 (Technology)：推動智慧運輸，提升營運、服務、安全及應變決策等效率與品質。

1. 票務通路數位化。
2. 應用大數據，推展會員經濟。
3. 運用資訊科技，強化營運、維修及服務並增進效率。
4. 研發暨提升核心技術能力。

(三) 在地 (Taiwan)：結合各地獨特人文與景觀，打造更多元、更進步的活動平台。

1. 提升本土化開發能力與設備 / 物料供應比例。
2. 推動軌道工業本土化。
3. 連結在地文化與活動，多元發展，合作共榮。
4. 附屬事業活化及品質優化。
5. 整合軌道技術資源，進行轉投資或技術輸出評估。

(四) 關懷 (Touch)：建構品牌文化、提升人才技能與企業效率，積極參與社會關懷與環境保護。

1. 建立人才培育計畫。
2. 有效提升主管管理知能。
3. 結合藝術文化，提升公司品牌好感度，擴大文創生活廣度與深度。
4. 優化長期財務結構。

5. 形塑公司治理文化，成為企業典範，並善盡企業社會責任。
6. 推動環保與節能減碳目標。

四、外在環境、法規環境及總體經營環境之影響

根據主計總處 108 年 11 月 29 日發布的國內經濟情勢展望資料，預測 109 年對外貿易因全球貿易量增加、台商回台增加產能對出口之正面效果持續發酵且益加擴大、國內半導體製造具領先優勢的進階製程產能亦陸續開出，以及 5G 行動通訊、高速運算、人工智慧及物聯網等新興應用蓬勃發展，可望維繫一定動能。民間消費方面，國內就業市場穩健，公共投資也持續增加，惟受國內人口老化及少子女化等結構性因素持續約制影響，預測 109 年經濟成長率 2.72%。面對外在經濟環境挑戰，本公司將持續研擬最適經營策略，以達成各項經營目標。

於法規環境方面，本公司營運所適用之法令，本年度迄今共有 44 項次修訂，其中包括數項極具指標意義之增修，如制定「財團法人鐵道技術研究及驗證中心設置條例」，設立專門研究及驗證單位，以提升鐵道技術研發及檢測驗證能力，並增進鐵道產業發展；制定「國家運輸安全調查委員會組織法」，並大幅修訂原「飛航事故調查法」，更名為「運輸事故調查法」，將鐵道、水路及公路之重大運輸事故納入專責機關獨立調查範圍，以提出改善建議、確保運輸安全。此等修法趨勢及「交通部鐵道局」之設立、「前瞻軌道基礎建設計畫」5 大主軸 38 項軌道建設之賡續推動等，皆顯示政府與立法機關正適切且即時地回應國人對鐵道運輸之日深倚賴，也對鐵道運輸之營運規模、量能與安全甚為重視；另外，配合兒少福利政策推動，「兒童及少年福利與權益保障法」、「公共場所母乳哺育條例」等修訂，對創造公共場所母嬰友善環境、維護兒少權益，也有顯著提升作用。

本公司各單位定期盤點相關法令、建置法令彙編並切實遵循，對法規環境變更均能有效掌握並妥適因應，即時更新各項作業流程及場站設施，各項次修訂對本公司營業及營運尚無重大影響。預期未來隨著鐵道運輸路網不斷普及、益加便捷，法制環境必將更為完備，相關法令亦將不斷推陳出新，本公司將持續關注立法新訊、精進相關作業，同時深化公司治理，貫徹遵法守紀核心文化、嚴守最高安全標準提供優質旅運服務，致力推動企業永續及創造股東價值。

在總體經營環境方面，除受經濟景氣、我國少子化及人口老化等影響，旅客成長逐漸趨緩之外，本公司亦面臨到異常氣候、營運設備年份增加等挑戰因素，致使維運成本增加等不同之課題，高鐵將持續推動智慧運輸，提升安全及應變決策效率，培養自主維修能力及開發本土物料等策略規劃，並透過產業合作提升軌道專業實力；在生活服務領域方面，結合在地文化，提供旅客優質運輸服務，以強化公司長期經營發展之基礎。



2 公司簡介

一、台灣高鐵之經營思維與願景

為了成為台灣進步的新象徵，打造台灣的新未來，本公司明定願景、使命及價值觀，藉以確立台灣高鐵的定位。我們秉持此經營理念，實現對社會、股東、客戶、合作夥伴以及員工的承諾。所有同仁執行各項業務時，需以願景、使命及價值觀做為最高指導原則，並用心實踐，身體力行。

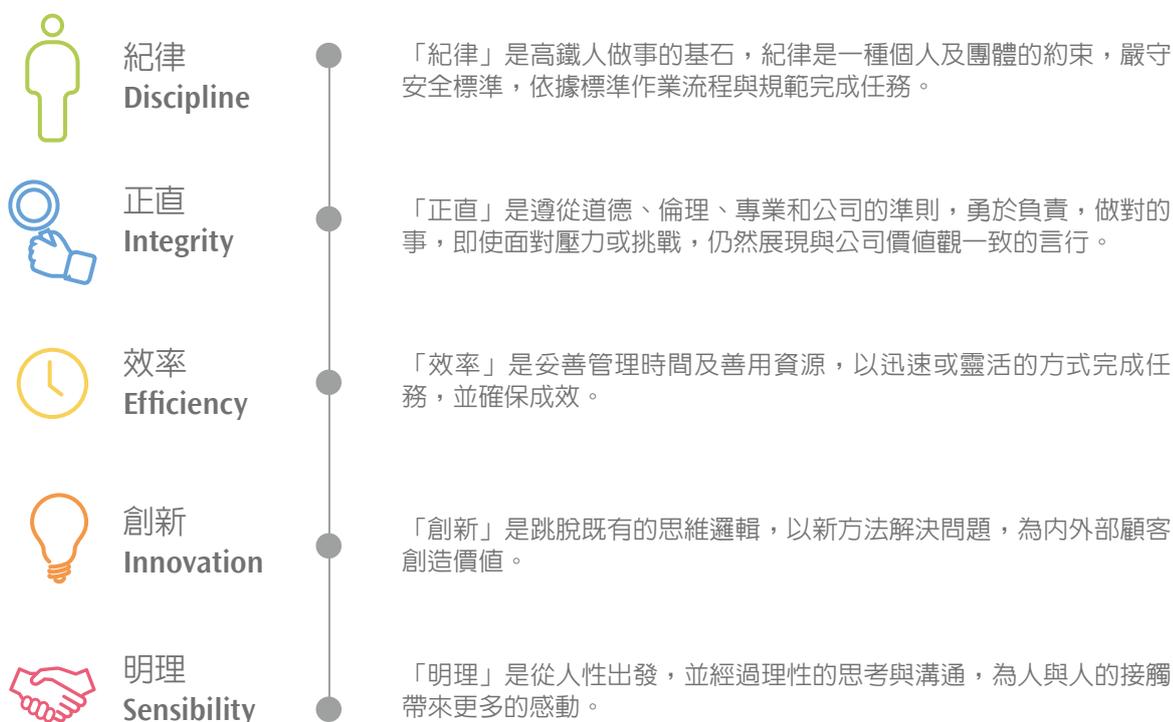
我們的願景與使命 -- “成為引領進步、創造美好的生活平台”

台灣高鐵承諾在旅程中的每一個環節，提供便捷、舒適、及貼心的服務，帶給顧客充滿愉悅的體驗。

不只在軌道運輸領域提供安全、快速、準點的運輸服務，並透過產業合作、結盟，提升軌道專業實力；同時也在生活服務領域，結合優勢科技、在地文化、環境保護，提供民衆優質且全面的體驗。



五大核心價值 Our Values



四大品牌特質 Our Attributes



二、台灣高鐵迄今的歷史軌跡

設立日期 中華民國 87 年 5 月 11 日

創立期

民國 85 年 11 月

「台灣高速鐵路企業聯盟」成立。

民國 86 年 09 月

交通部高鐵民間投資案甄審委員會評定台灣高速鐵路企業聯盟為最優申請案件申請人。

民國 87 年 05 月

「台灣高速鐵路股份有限公司」正式成立。

民國 87 年 07 月

與交通部簽訂「台灣南北高速鐵路興建營運合約」、「台灣南北高速鐵路站區開發合約」，以及「政府應辦事項備忘錄」、「合約執行備忘錄」。

民國 89 年 02 月

與 25 家聯貸銀行團簽署聯合授信契約，授信額度為 3,233 億元。本公司、聯貸銀行團與交通部並同時簽署三方契約。

興建期

民國 89 年 03 月

高鐵土建工程開工，高鐵計畫正式進入興建階段。

民國 89 年 12 月

與台灣新幹線株式會社及台灣新幹線國際工程（股）公司簽訂「高鐵核心機電系統供應合約」、「高鐵核心機電系統整合安裝合約」。

民國 90 年 04 月

證期局核准為公開發行公司。

民國 92 年 09 月

正式登錄興櫃股票市場。

民國 93 年 01 月

高鐵 700T 型列車出廠典禮於日本神戶 Kawasaki 兵庫工廠舉行。

民國 94 年 10 月

高鐵列車試車時速達 315 公里。

民國 95 年 07 月

本公司與國內 7 家民營銀行簽署第二聯合授信契約，授信金額為新台幣 407 億元。

民國 95 年 10 月

台灣高鐵公布更新之企業識別系統。

營運期

民國 96 年 01 月

台灣高鐵開始試營運（板橋站至左營站）。

民國 96 年 03 月

台灣高鐵全線正式通車營運（台北站至左營站），每日雙向運行增加為 50 班次。

民國 96 年 05 月

本公司與美國雷曼亞洲投資公司及第二聯合授信銀行團共同簽訂第二聯合授信增修契約，總授信額度增加至新台幣 655 億元。

民國 96 年 09 月

提供 24 小時網路訂位服務。

民國 96 年 11 月

推出全天候各班次指定車廂自由座服務。

民國 99 年 01 月

本公司與 8 家聯貸銀行團簽署新聯貸案聯合授信契約，授信額度為 3,820 億元。本公司、聯貸銀行與交通部並同時簽署新三方契約。

民國 99 年 02 月

台灣高鐵推出全台首張由便利商店通路代售之鐵路車票。

民國 99 年 05 月

動用新聯貸「台灣南北高速鐵路興建營運計畫新臺幣 3,820 億元聯合授信案」甲、乙、丙項授信額度，提前清償「台灣南北高速鐵路興建營運計畫新臺幣 3,233 億元聯合授信案」之借款及「台灣南北高速鐵路計畫第二聯合授信案」之甲、乙、丙項授信之借款。

民國 99 年 08 月

台灣南北高速鐵路計畫榮獲亞洲土木工程聯盟「傑出土木工程計畫獎」首獎。

台灣高鐵旅運突破 1 億人次。

民國 100 年 02 月

榮獲行政院公共工程委員會－「百大建設網路票選活動」第一名。

民國 100 年 10 月

推出全新購票系統「台灣高鐵 T Express」手機快速訂票通關服務。

民國 100 年 11 月

榮獲財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心第一屆「金桂獎」－興櫃公司之卓越興櫃市場貢獻。

民國 101 年 04 月

與「國際鐵路聯盟」(International Union of Railways) 合作舉辦第二屆「高速鐵路系統維修研討會」。

民國 101 年 07 月

榮獲天下雜誌 2012 年「金牌服務大賞」－不分業種金牌獎。

民國 101 年 11 月

本公司成為 UIC(International Union of Railways) 亞洲區 AMC(Asia Management Committee) 成員。

本公司整體核心業務「高速鐵路營運、維修暨旅客服務」通過國際專業驗證機構－英商勞氏檢驗(股)公司(LRQA) ISO9001 認證，確認所有項目均符合 ISO 品質管理系統標準。

台灣高鐵獲選國家地理雜誌「2013 年全球冬季最佳旅遊去處」。

民國 102 年 01 月

新增三站(雲林站、苗栗站、彰化站) 動工。

民國 102 年 10 月

依據交通部新核定之基本費率，調整高鐵票價。

民國 102 年 11 月

連續三年榮獲行政院環境保護署「中華民國企業環保獎」。

民國 102 年 12 月

首度與國外鐵路業者－九州旅客鐵道株式會社(JR九州) 進行服勤員觀摩交流，學習不同的服務文化。

民國 103 年 04 月

榮獲天下雜誌 2014 年「金牌服務大賞」陸上運輸業金牌獎。

民國 103 年 05 月

與「國際鐵路聯盟」(UIC, International Union of Railways) 共同舉辦 UIC 亞太會議(含第 6 屆亞太區技術主管會議以及第 17 屆 UIC 亞太區會員大會) 以及「第一屆鐵道天然災害管理」國際研討會。

民國 104 年 01 月

榮獲行政院環境保護署頒發「高速鐵路運輸服務碳足跡」標籤證書。

民國 104 年 07 月

與交通部簽署「台灣南北高速鐵路興建營運合約第四次增修協議書」，同時亦簽署「台灣南北高速鐵路站區開發合約終止協議書」。

民國 104 年 09 月

為營造友善旅遊環境，於台中站設置「穆斯林祈禱室」。

民國 104 年 12 月

台灣高鐵苗栗、彰化、雲林三站正式營運。高鐵路票價調降回漲價前之價格。

民國 105 年 03 月

召開股東臨時會，通過「申請股票上市案」。

民國 105 年 04 月

台灣高鐵彰化車站榮獲享有建築界奧斯卡殊榮之 A+ 建築獎，交通車站類之觀眾票選「網路人氣獎」獎項。

榮獲天下雜誌－2016 金牌服務調查「運輸服務」類金賞獎。

民國 105 年 05 月

舉辦國際高速鐵路協會(IHRA) 年會。

民國 105 年 07 月

台灣高鐵南港站正式營運。

台灣高鐵雲林車站新建工程榮獲內政部核發黃金級綠建築標章證書，並獲頒綠建築標章銘牌。

民國 105 年 08 月

台灣高鐵苗栗車站新建工程榮獲內政部核發鑽石級綠建築標章證書，並獲頒綠建築標章銘牌。

台灣高鐵彰化車站新建工程榮獲內政部核發黃金級綠建築標章證書，並獲頒綠建築標章銘牌。

民國 105 年 10 月

台灣高鐵智慧運輸揚名國際，榮獲 2016 ITS World Congress「世界 ITS 產業成就獎」。

經臺灣證券交易所董事會審議通過，本公司正式掛牌上市，為台灣首家上市的軌道運輸業者。

民國 105 年 11 月

首度參與「專案管理標竿企業獎 (EPBA)」選拔，即以「台灣高鐵新增三站興建工程」，榮獲「專案管理典範企業獎」殊榮。

民國 106 年 01 月

「台灣高鐵探索館」於桃園運務大樓開幕。

與國際票券金融公司等十家金融機構，聯合舉辦「二年期新台幣 200 億元之免保證商業本票聯合承銷案」簽約典禮。

民國 106 年 04 月

完成「多卡通電子票證整合平台」建置。

民國 106 年 07 月

台灣高鐵獲英商勞氏檢驗公司 (LRQA) 頒發台灣職安衛 (TOSHMS) 及國際級 OHSAS 18001 雙重驗證證書，高鐵車站、維修基地、沿線設施及辦公場所皆通過驗證標準，創下全台職安衛管理含括範圍最廣之驗證紀錄。

民國 106 年 08 月

行政院國家發展委員會全力推動的「iTaiwan WiFi 公共區域免費無線上網」正式於台灣高鐵範圍提供服務。

「台灣軌道工業本土化商機說明會」於高鐵燕巢總機廠召開。

民國 106 年 10 月

榮獲「壹週刊」頒發第 14 屆「服務第壹大獎」交通運輸類第一名。

推出「高鐵會員 TGo」服務，台灣高鐵企業 App 同步上線。

民國 106 年 11 月

榮獲《遠見雜誌》第十五屆「遠見五星服務獎」。

民國 106 年 12 月

榮獲文化部「第十三屆文馨獎」。

民國 107 年 5 月

首次參加公司治理評鑑即以優異成績榮獲「第四屆公司治理評鑑排名前 5%」。

民國 107 年 6 月

參加社團法人中華公司治理協會舉辦 CG6011(2017) 公司治理制度評量，榮獲優等認證。

民國 107 年 7 月

台灣高鐵旅運突破 5 億人次。

民國 107 年 8 月

本公司已先後被納入 MSCI 台灣指數、富時台灣 50 指數、富時新興市場指數、公司治理 100 指數等成分股之一，今年再度被列入富時社會責任新興市場指數成分股。

榮獲 2018 年《天下雜誌》「天下企業公民獎」大型企業新秀獎。

民國 107 年 9 月

「T Express」行動購票 App 榮獲 2018 德國「紅點設計獎」傳達設計獎。

民國 107 年 11 月

連續三年，中華信用評等公司、惠譽國際信用評等公司授與僅次於國家等級 twAA+ 及 AA+(twn) 極優異信評等級。

首度進行車票改版。

榮獲「台灣企業永續獎」之「企業永續報告類運輸業 Top50 白金獎」、「創造溝通獎」與「創新成長獎」等三大獎。

工程車路徑確認輔助系統榮獲 IEC 61508 國際認證。

民國 107 年 12 月

榮獲 BSI 英國標準協會之「關鍵基礎設施 資安保護實踐獎」。

民國 108 年 3 月

開放敬老 / 愛心票於行動購票 App 及自動售票機取票服務。

Facebook Messenger 智慧購票服務上線啓用。

民國 108 年 4 月

參加（107 年度）第五屆公司治理評鑑，蟬聯上市公司排名前 5% 之成績。

經「臺灣永續指數」進行財務指標篩選後，再度入選為成分股，並獲頒專屬標章證明。

民國 108 年 10 月

首度以「搭高鐵·遊台灣」為主題參加國慶花車遊行。

便利商店通路導入敬老、愛心票證號自動查驗機制，旅客可於資料庫效期內免持證件購取票。

民國 108 年 11 月

榮獲科技管理學會「108 年科技管理獎 - 企業團隊獎」。

榮獲文化部「第 14 屆文馨獎 - 常設獎金獎」。

參與財團法人台灣永續能源研究基金會主辦之「2019 年第十二屆台灣企業永續獎」，榮獲企業永續報告獎之「金獎」，及綜合績效獎之「台灣 TOP 50 永續企業獎」。

民國 109 年 1 月

旅運突破六億人次。

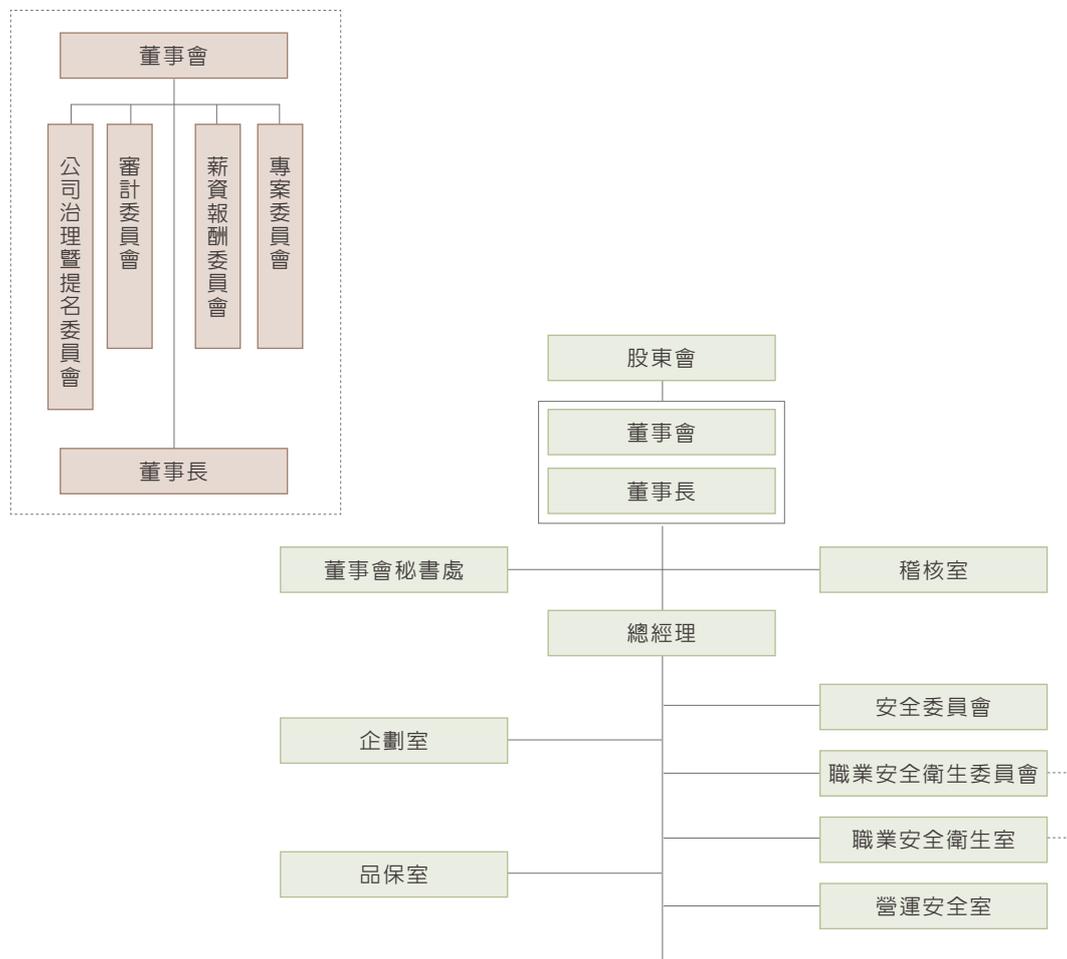


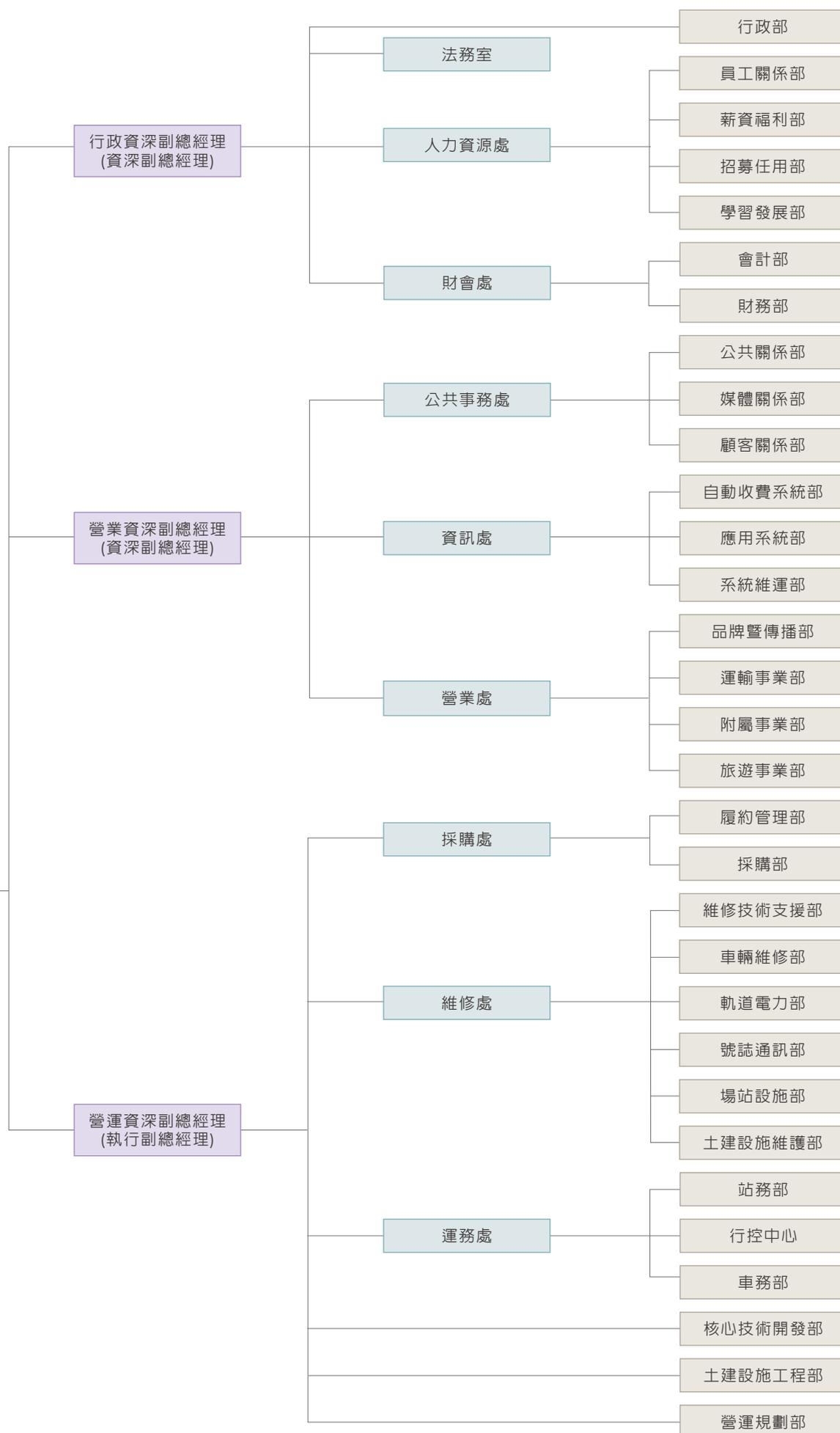
3 公司組織



一、組織系統

(一) 公司組織系統





(二) 各主要部門所營業務

董事會轄下功能性委員會主要任務

1. 公司治理暨提名委員會

- (1) 檢視獨立董事、非獨立董事及經理人之所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，並據以覓尋、評估及提名董事與獨立董事候選人及經理人人選。
- (2) 規劃董事會、功能性委員會之組成，進行董事會、各委員會、各董事及經理人之績效評估作業。本委員會應探尋各委員會委員人選之意願並考量其專業背景與各委員會之職掌後，向董事會提出各委員會成員之規劃建議。
- (3) 負責獨立董事及非獨立董事之提名事宜。
- (4) 規劃及評估獨立董事及非獨立董事之潛在候選人人選。
- (5) 檢討董事及經理人之接班規劃。
- (6) 規劃檢討董事會及委員會全體之職務執行情形。
- (7) 規劃檢討董事及經理人之責任保險。
- (8) 檢討資訊揭露之執行情形。
- (9) 負責公司治理制度之研究分析、執行、規劃建議及公司治理準則暨相關規章之檢討。
- (10) 負責公司治理制度實施成效之檢討，包含企業社會責任及誠信經營運作與執行情形，以及與利害關係人間之溝通情形。
- (11) 其他依章程、公司治理準則或董事會決議之職掌。

2. 審計委員會

- (1) 依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正内部控制制度。
- (2) 對本公司之内部控制制度有效性之考核。
- (3) 依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- (4) 審核涉及董事自身利害關係之事項。
- (5) 審核重大之資產及衍生性商品之交易。
- (6) 審核重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (7) 審查有價證券之募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (8) 評核簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (9) 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (10) 審查年度財務報告及半年度(第二季)財務報告。

- (11) 審查第一季及第三季財務報告。
- (12) 審查本公司會計制度、財務狀況。
- (13) 評估本公司之風險管理政策及風險衡量標準。
- (14) 審核重大財務業務行為之處理程序。
- (15) 評估、檢查、監督公司存在或潛在之各種風險。
- (16) 檢查本公司遵守法律規範之情形。
- (17) 審查本公司資本、融資及授信等資金籌措計畫。
- (18) 檢討本公司稅務規劃及稅務法令遵循。
- (19) 主管機關規定之其他重大事項。
- (20) 其他依章程、公司治理準則或董事會決議之職掌。

3. 薪資報酬委員會

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

4. 專案委員會

- (1) 依董事會決議，就公司重大法律或合約爭議及重要制度變革事項，提供諮詢建議，並協助董事會督導經理部門執行相關決策。
- (2) 審議本公司經理部門依規定應提報董事會之採購相關議案。
- (3) 其他依章程、公司治理準則或董事會決議之職掌。

各處 / 室單位主要業務及職掌

1. 董事會秘書處

董事會下設秘書處，提供董事會及委員會執行職務所需相關資源或協助，以利本公司公司治理制度之順利運行。

2. 稽核室

依據公司「內部稽核準則」及相關法令之規定，規劃及執行年度稽核計畫，並出具稽核報告；依董事會或其授權人之指示，執行專案稽核。

3. 企劃室

就經營企劃管理、運營企劃管理、專案事務協调控管三大面向，開展台灣高鐵經營模式的訂定及分析內部經營管理業務之整合與綜辦。

4. 法務室

提供公司各類業務之法律意見及法律諮詢；記錄、分類、儲存、擴散及更新相關法律文件；協助

公司治理制度與公司治理評鑑之規劃、推動及執行；處理與智慧財產權之申請、維護、保護及授權使用；審查公司各類契約內容及契約範本之制定及修正事宜；建立與推展法令遵循制度；規劃及協調處理工程、營運暨資產保險之投保、索賠或第三人求償案件相關事宜；提供公司保險相關事宜之諮詢及各類契約保險規範與保險單之審查。

5. 品保室

依據 ISO 9001 國際品質管理系統及歐洲鐵路應用 EN50126 之要求，負責公司品質管理系統之規劃與管理，及其全面落實執行與持續改進，以確保達成公司品質政策與目標。主要業務包括：品質管理、政府監查協調、形態管理、系統保證及內部控制。

6. 安全委員會

為確保旅客大眾與高鐵系統之安全，以及公司資訊安全與善盡個人資料保護，負責掌握內外部各種與營運有關之議題與風險，策劃與推動各種安全工作之政策及策略，取得與協調有關工作所需資源，監督各項安全績效及其達成情形，審核各種異常事件之應變與調查，並追蹤管理「人員、程序與設備」等各方面矯正措施之改善。

7. 職業安全衛生委員會

職業安全衛生政策與自主管理計畫之建議，各項安全衛生管理計畫、措施及報告，職業災害調查報告；依相關法令規定每三個月至少開會一次並置備紀錄。

8. 職業安全衛生室

擬訂及推動安全衛生管理事項，並指導有關部門實施。執行職業災害之認定、統計分析及管理。規劃及實施健康檢查、健康管理、健康促進及職業病預防。建立職業安全稽核程序，實施職業安全衛生稽核，以確保各項作業程序有效運作及持續改善。

9. 營運安全室

依據「鐵路法」、「災害防救法」、「全民動員法」及相關法令，負責制定公司之安全管理系統、個資管理政策與管理系統、安全政策、安全目標，並評估安全管理流程之有效性，主要業務包含：調查分析、營運維安及災害防救三大面向。

10. 財會處

負責公司財務規劃及執行、籌措長短期資金、資金運用與管理、財務風險管理、用地及股務管理、普通會計、管理會計、稅務會計及營收查核等作業；財務相關辦法擬訂、修訂與執行；綜理公司預算、決算、稅務、營收查核及經營結果之分析報告、會計相關事務之研發等業務。

11. 人力資源處

負責人力資源之整合管理、規劃，並擬定相關之制度。

12. 資訊處

負責公司整體資訊系統之規劃、開發、運作及維護工作，包含：公司資訊發展策略研訂、資訊系統架構規劃建置、應用系統評估引進上線、自動收費系統維護管理、機房主機設備維運、資訊推廣教育訓練、資訊安全管理及其他各類資訊管理作業執行。

13. 營業處

主要負責市場研究調查分析、運輸事業產品與服務規劃、旅遊事業產品開發及推廣、附屬事業規劃與管理、公司品牌經營與傳播管理等業務推動，以創造公司最大之收益。

14. 公共事務處

建構內外部利害關係人溝通管道，傳達正確企業訊息；規劃與執行公司形象專案、重大里程碑、典禮及公益活動。

15. 運務處

負責列車整備、列車運轉、行車監控、車站管理、旅客服務、票務作業、車販業務等業務之規劃與執行。

16. 維修處

負責車輛、軌道、電力、號誌與通訊等核心機電系統、土建設施以及各場站之設施設備維護保養。

17. 採購處

建立公平、公開之採購程序，提升採購效率與功能，確保採購品質。採購政策與策略、建立 / 維護 / 管理符合公司經營管理最有效之採購作業流程；開發商源、供應商及物料合約管理；降低成本及確保穩定料源供應、加強物料庫存管理；提供合約管理單位有關合約管理及求償索賠管理之協助與諮詢及確保公司權益等。

18. 行政部

負責本公司總務後勤工作及文書制度之作業規劃、資源整合與管理制度制訂，協調及督導各場站總務後勤工作之執行、公司規章制度之規劃與管制及印章、檔案、圖書等管理。

19. 核心技術開發部

負責高速鐵路新建工程核心機電系統之規劃與設計，系統更新與改善之研議。

20. 土建設施工程部

負責後續場站及土建工程規劃設計，環評技術支援及預算管理。

21. 營運規劃部

負責運務、維修、工程技術相關部門之策略評估、營運計畫擬定、成本與資產管理、維修管理以及專業訓練之規劃與管理。

二、董事會

(一) 董事資料

| 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 | | 現在持有股份 | |
|-----|--------|-----------------|----|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|-----------|-------|
| | | | | | | | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 |
| 董事長 | 中華民國 | 財團法人中華航空事業發展基金會 | | 106/05/24 | 109/05/23 | 95/01/20 | 260,040 | 4.62 | 260,040 | 4.62 |
| | 中華民國 | 代表人：江耀宗 | 男 | 106/05/24 | 109/05/23 | 105/10/18 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 董事 | 中華民國 | 代表人：蔡煌瑯 | 男 | 106/05/24 | 109/05/23 | 106/01/19 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 董事 | 中華民國 | 交通部 | | 106/05/24 | 109/05/23 | 106/05/24 | 2,420,000 | 43.00 | 2,420,000 | 43.00 |
| | 中華民國 | 代表人：劉明津 | 女 | 106/09/21 | 109/05/23 | 106/09/21 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 董事 | 中華民國 | 東元電機(股)公司 | | 106/05/24 | 109/05/23 | 87/04/13 | 190,060 | 3.38 | 190,060 | 3.38 |
| | 中華民國 | 代表人：黃茂雄 | 男 | 106/05/24 | 109/05/23 | 100/03/14 | 0 | 0 | 0 | 0 |

單位：仟股（資料截止日：109/03/23）

| 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 | 職 稱 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | — | — | 無 | 無 | 無 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 美國威斯康辛大學麥迪生校區機械工程 博士 國立成功大學機械工程碩士 頂晶科技（股）公司獨立董事 中鋼碳素化學（股）公司董事長 高雄捷運（股）公司董事長 中國鋼鐵（股）董事長 中華航空（股）董事長 行政院公共工程委員會副主委 台北市捷運局局長 中山科學研究院技監組長、研究員 | 財團法人中華航空事業發展基金會董事 瑞儀光電（股）公司獨立董事 鼎元光電科技（股）公司獨立董事 金豐機器工業（股）公司獨立董事 | 無 | 無 | 無 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 臺灣大學商學碩士 政治大學行政專科 第3、4、5、6、7、8屆立法委員 立法院預算、交通委員會召集委員 立法院民進黨團幹事長 民進黨副秘書長、文宣部主任 行政院體育委員會副主任委員 | 台灣車輛（股）公司董事長 中華軌道協會理事長 | 無 | 無 | 無 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | — | — | 無 | 無 | 無 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 美國恩普利亞州立大學企業管理研究所 碩士 交通部會計處副處長 衛生福利部會計處副處長 國防部主計室主任 公共工程委員會會計主任 行政院主計總處專門委員 交通部國道新建工程局會計主任 交通部會計處科長 | 交通部會計處副處長 | 無 | 無 | 無 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | — | — | 無 | 無 | 無 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 美國賓州大學企業管理碩士 日本慶應大學經濟學學士 | 世正開發（股）公司董事長 東元電機（股）公司董事 安心食品服務（股）公司監察人 中華民國工商協進會榮譽理事長 | 無 | 無 | 無 |

| 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 | | 現在持有股份 | |
|----|--------|---------------|----|-----------|-----------|-----------|---------|------|---------|------|
| | | | | | | | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 |
| 董事 | 中華民國 | 台北富邦商業銀行(股)公司 | | 106/05/24 | 109/05/23 | 87/04/13 | 20,277 | 0.36 | 20,277 | 0.36 |
| | 中華民國 | 代表人：劉國治 | 男 | 106/05/24 | 109/05/23 | 99/05/24 | 45 | 0 | 45 | 0 |
| 董事 | 中華民國 | 中國鋼鐵(股)公司 | | 106/05/24 | 109/05/23 | 98/11/10 | 242,148 | 4.30 | 242,148 | 4.30 |
| | 中華民國 | 代表人：王錫欽 | 男 | 108/01/03 | 109/05/23 | 108/01/03 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 董事 | 中華民國 | 台灣糖業(股)公司 | | 106/05/24 | 109/05/23 | 89/06/27 | 200,000 | 3.55 | 200,000 | 3.55 |
| | 中華民國 | 代表人：管道一(註1) | 男 | 109/02/14 | 109/05/23 | 105/09/01 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 中華民國 | 前代表人：陳昭義(註1) | 男 | 108/07/15 | 109/02/14 | 102/05/30 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 董事 | 中華民國 | 行政院國家發展基金管理會 | | 106/05/24 | 109/05/23 | 98/11/10 | 120,000 | 2.13 | 120,000 | 2.13 |
| | 中華民國 | 代表人：高仙桂 | 女 | 106/05/24 | 109/05/23 | 105/10/14 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| 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 | 職 稱 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | — | — | 無 | 無 | 無 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 美國麻省理工學院物理學博士 富邦建設(股)公司董事長 富邦建築經理(股)公司董事長 台灣高速鐵路(股)公司總經理 台翔航太工業(股)公司總經理 | 大富媒體(股)公司 | 無 | 無 | 無 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | — | — | 無 | 無 | 無 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 國立中山大學材料研究所博士 中國鋼鐵(股)公司技術部門副總經理、 執行副總經理 | 中國鋼鐵(股)公司總經理 中龍鋼鐵(股)公司董事長 中鋼碳素化學(股)公司董事 中宇環保工程(股)公司董事 | 無 | 無 | 無 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | — | — | 無 | 無 | 無 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 國立交通大學運輸研究所碩士 台灣糖業(股)公司組長、副經理、副處長、 執行長、處長、副總經理 | 台灣糖業(股)公司總經理 財團法人台灣糖業協會董事 | 無 | 無 | 無 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 國立台灣大學農業化學所博士 車輛研究測試中心董事長 中華科技大學榮譽講座教授 台灣糖業(股)公司董事長 財團法人中興工程顧問社執行長 經濟部技術處處長、能源委員會執行秘 書、投資業務處處長、工業局局長、國營 會副主任委員 行政院經濟建設委員會部門處副處長 | 台灣糖業(股)公司董事長 財團法人工業技術研究院董事 中央銀行理事 | 無 | 無 | 無 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | — | — | 無 | 無 | 無 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 國立臺灣大學經濟學研究所碩士 國立臺灣大學經濟學系學士 國家發展委員會主任秘書 行政院經濟建設委員會主任秘書 行政院經濟建設委員會經濟研究處處長 行政院經濟建設委員會綜合計劃處副處長 | 國家發展委員會副主任委員 | 無 | 無 | 無 |

| 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 | | 現在持有股份 | |
|----|--------|-----------|----|-----------|-----------|-----------|---------|------|--------|------|
| | | | | | | | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 |
| 董事 | 中華民國 | 長榮鋼鐵(股)公司 | | 106/05/24 | 109/05/23 | 106/05/24 | 16,000 | 0.28 | 16,000 | 0.28 |

| | | | | | | | | | |
|------|---------|---|-----------|-----------|----------|---|---|---|---|
| 中華民國 | 代表人：柯麗卿 | 女 | 106/05/24 | 109/05/23 | 90/07/13 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|------|---------|---|-----------|-----------|----------|---|---|---|---|

| | | | | | | | | | | |
|------|------|-----|---|-----------|-----------|-----------|---|---|---|---|
| 獨立董事 | 中華民國 | 丁克華 | 男 | 106/05/24 | 109/05/23 | 106/05/24 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|------|------|-----|---|-----------|-----------|-----------|---|---|---|---|

| | | | | | | | | | | |
|------|------|-----|---|-----------|-----------|-----------|---|---|---|---|
| 獨立董事 | 中華民國 | 邱晃泉 | 男 | 106/05/24 | 109/05/23 | 106/05/24 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|------|------|-----|---|-----------|-----------|-----------|---|---|---|---|

| | | | | | | | | | | |
|------|------|-----|---|-----------|-----------|-----------|---|---|---|---|
| 獨立董事 | 中華民國 | 濮大威 | 男 | 106/05/24 | 109/05/23 | 106/05/24 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|------|------|-----|---|-----------|-----------|-----------|---|---|---|---|

註 1：法人董事台灣糖業(股)公司其代表人管道一先生於 106/05/24 選任為董事；108/07/15 改派代表人陳昭義先生，管道一先生於同日解任；109/02/14 改派代表人為管道一先生，陳昭義先生於同日解任。

註 2：法人董事台榦(股)公司於任期中(108/08/12)轉讓持股超過選任當時持股之二分之一，故董事乙職當然解任。

| 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 |
|----------------|------------|------|---------|--|---|----|----|----|
| | 持股數 | 持股比例 | | | 職稱 | 姓名 | 關係 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | — | 無 | 無 | 無 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 長榮集團次席副總裁 | 長榮國際(股)公司董事長 長榮海運(股)公司董事 長榮航空(股)公司董事 長榮國際儲運(股)公司董事 長榮鋼鐵(股)公司董事 長榮警備保全(股)公司董事 順安產業(股)公司董事 長陽開發(股)公司董事 長裕複合物流(股)公司監察人 長榮空運倉儲(股)公司監察人 長榮航勤(股)公司監察人 欣榮企業(股)公司監察人 榮鼎綠能(股)公司監察人 | 無 | 無 | 無 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 國立政治大學財政研究所碩士 金融監督管理委員會主任委員 中華民國證券櫃檯買賣中心董事長 臺灣集中保管結算所(股)公司董事長 證券暨期貨市場發展基金會董事長 財政部證券暨期貨管理委員會主任委員 | 文晔科技(股)公司獨立董事 華安醫學(股)公司獨立董事 百慕達商和通投資控股有限公司董事 和通國際(股)公司董事 | 無 | 無 | 無 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 英國劍橋大學法律碩士 國立臺灣大學法律學士 玫瑰道明法律事務所主持律師 環球商務法律事務所合夥律師 國際通商法律事務所律師 聯合法律事務所律師 | 訊芯科技控股(股)公司獨立董事 日高工程實業(股)公司董事 中華精測科技(股)公司獨立董事 國票綜合證券(股)公司董事 | 無 | 無 | 無 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 美國哈佛大學甘迺迪政府學院碩士 美國伊利諾大學(香檳)土木工程學系碩士 美國夏威夷大學土木工程學系學士 台北捷運(股)公司顧問 高雄捷運(股)公司顧問 鼎漢國際工程顧問公司執行董事 台灣大車隊公司董事長 美國派森斯交通集團副總裁 財團法人中華顧問工程司總經理 台北市政府交通局局長 台北市政府捷運工程局綜合規劃處處長 | — | 無 | 無 | 無 |

(二) 法人股東之主要股東

法人股東之主要股東表

| 法人股東名稱 (註 1) | 法人股東之主要股東 (註 2) |
|-----------------|--|
| 財團法人中華航空事業發展基金會 | 非公司組織 |
| 交通部 | 政府單位 |
| 東元電機 (股) 公司 | 實佳資產管理 (股) 公司 (9.87%)、嘉源投資有限公司 (6.46%)、臺灣銀行受託保管希爾契斯特國際投資人國際價值股票信託投資專戶 (3.96%)、渣打國際商業銀行營業部受託保管 WGI 新興市場小型公司基金有限公司投資專戶 (2.02%)、臺灣銀行受託保管希爾契斯特國際投資人國際價值股票集團信託投資專戶 (1.99%)、東光投資 (股) 公司 (1.63%)、美商摩根大通銀行台北分行受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金 (1.61%)、中華郵政 (股) 公司 (1.60%)、花旗 (台灣) 商業銀行受託保管挪威中央銀行投資專戶 (1.43%)、美商摩根大通銀行台北分行託管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶 (1.38%) |
| 台北富邦商業銀行 (股) 公司 | 富邦金融控股 (股) 公司 (100%) |
| 中國鋼鐵 (股) 公司 | 經濟部 (20%)、兆豐商銀託管中國鋼鐵從業人員持股信託專戶 (4.19%)、運鴻投資 (股) 公司 (1.62%)、大通託管先進星光先進總合國際股票指數 (1.25%)、摩根銀行台北分行託管梵加德股票指數專戶 (1.21%)、花旗 (台灣) 銀行託管挪威中央銀行投資專戶 (1.14%)、運盈投資 (股) 公司 (1.02%)、公務人員退休撫卹基金管理委員會 (0.90%)、花旗託管次元新興市場評估基金投資專戶 (0.89%)、勞工保險基金 (0.87%) |
| 台灣糖業 (股) 公司 | 經濟部 (86.15%)、財政部國有財產署北區分署 (9.92%)、第一商業銀行 (股) 公司 (0.75%)、彰化商業銀行 (股) 公司 (0.41%)、臺灣銀行 (股) 公司 (0.36%)、臺灣中小企業銀行 (股) 公司 (0.30%)、華南商業銀行 (股) 公司 (0.14%)、中央投資 (股) 公司 (0.14%)、兆豐國際商業銀行 (股) 公司 (0.13%)、臺灣土地銀行 (股) 公司 (0.08%)、合作金庫銀行 (股) 公司 (0.08%) |
| 行政院國家發展基金管理會 | 政府單位 |
| 長榮鋼鐵 (股) 公司 | 長榮國際 (股) 公司 (22.81%)、長榮航空 (股) 公司 (9.56%)、大陸工程 (股) 公司 (6.42%)、張國華 (6.26%)、張國明 (6.26%)、張國政 (6.26%)、財團法人張榮發基金會 (6.26%)、國泰人壽保險 (股) 公司 (3.76%)、維達開發 (股) 公司 (3.21%)、台橡 (股) 公司 (3.04%) |

註 1：董事屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註 2：填寫該法人股東之主要股東名稱（其持股比率占前十名）及其持股比率。若其主要股東為法人者，應再填列下表。

註 3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人名稱及其出資或捐助比率。

註 4：資料來源多為各家法人股東於 109 年 3 月底前提供，部分為經濟部商業司或該家法人公司網站查詢。

主要股東為法人者其主要股東

| 法人名稱 (註 1) | 法人之主要股東 (註 2) |
|----------------------|---|
| 實佳資產管理 (股) 公司 | 合陽管理顧問 (股) 公司 (94.95%) |
| 東元 電機 | 嘉源投資有限公司 |
| 東光投資 (股) 公司 | 合遠國際投資有限公司 (100%) |
| 中華郵政 (股) 公司 | 光元實業 (股) 公司 (39.28%)、黃林和惠 (35.01%)、香港商明業投資有限公司 (12.73%)、東和國際投資 (股) 公司 (6.00%)、其他 (6.98%) |
| 台北 富邦 商業 銀行 | 交通部 (100%) |
| 富邦金融控股 (股) 公司 | 台北市政府 (13.11%)、明東實業 (股) 公司 (8.45%)、道盈實業 (股) 公司 (7.73%)、蔡明興 (3.20%)、蔡明忠 (3.01%)、紅福投資 (股) 公司 (2.57%)、新制勞工退休基金 (1.48%)、花旗台灣受託保管新加坡政府投資專戶 (1.46%)、忠興開發 (股) 公司 (1.42%)、新光人壽保險 (股) 公司 (1.39%) |
| 經濟部 | 政府單位 |
| 中國 鋼鐵 | 中鋼運通 (股) 公司 (49.89%)、中鴻鋼鐵 (股) 公司 (40.91%)、中鋼碳素化學 (股) 公司 (9.20%) |
| 連鴻投資 (股) 公司 | 中盈投資開發 (股) 公司 (49%)、丸一鋼管株式會社 (42%)、連鴻投資 (股) 公司 (9%) |
| 連盈投資 (股) 公司 | |

| 法人名稱 (註 1) | 法人之主要股東 (註 2) |
|-------------------------|--|
| 經濟部 | 政府單位 |
| 財政部國有財產署北區分署 | 政府單位 |
| 第一商業銀行 (股) 公司 | 第一金融控股 (股) 公司 (100%) |
| 彰化商業銀行 (股) 公司 | 台新金融控股 (股) 公司 (22.55%)、財政部 (12.19%)、龍巖 (股) 公司 (3.92%)、第一商業銀行 (股) 公司 (2.87%)、合興石化工業 (股) 公司 (2.78%)、行政院國家發展基金管理會 (2.75%)、成昌投資 (股) 公司 (1.84%)、中華郵政 (股) 公司 (1.73%)、美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶 (1.02%)、李氏投資 (股) 公司 (0.99%) |
| 臺灣銀行 (股) 公司 | 臺灣金融控股 (股) 公司 (100%) |
| 台灣糖業 臺灣中小企業銀行 (股) 公司 | 臺灣銀行 (股) 公司 (16.21%)、行政院國家發展基金管理會 (5.87%)、臺灣土地銀行 (股) 公司 (2.29%)、財政部 (2.08%)、匯豐銀行託管摩根士丹利國際有限公司專戶 (1.09%)、美商摩根大通銀行台北分行受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶 (1.06%)、美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶 (1.00%)、花旗託管挪威中央銀行投資專戶 (0.95%)、中華工程 (股) 公司 (0.87%)、建銘投資 (股) 公司 (0.84%) |
| 華南商業銀行 (股) 公司 | 華南金融控股 (股) 公司 (100%) |
| 中央投資 (股) 公司 | 社團法人中國國民黨 (100%) |
| 兆豐國際商業銀行 (股) 公司 | 兆豐金融控股 (股) 公司 (100%) |
| 臺灣土地銀行 (股) 公司 | 財政部 (100%) |
| 合作金庫銀行 (股) 公司 | 合作金庫金融控股 (股) 公司 (100%) |

| 法人名稱 (註 1) | 法人之主要股東 (註 2) |
|---------------------------|---|
| 長榮國際 (股) 公司 | 財團法人張榮發基金會 (28.86%)、張國政 (16.67%)、張國華 (12.9%)、張國明 (12.17%)、李玉美 (7.14%)、陳惠珠 (5.81%)、楊美珍 (5.1%)、財團法人張榮發慈善基金會 (5%)、張榮發 (5%)、曾瓊慧 (1.33%) |
| 長榮航空 (股) 公司 | 長榮海運 (股) 公司 (16%)、長榮國際 (股) 公司 (11.32%)、元大商業銀行託管華光投資公司投資專戶 (10.65%)、長榮鋼鐵 (股) 公司 (4.96%)、張榮發 (2.72%)、張國政 (1.9%)、新制勞工退休基金 (1.55%)、張國明 (1.15%)、長榮國際儲運 (股) 公司 (1.01%)、張國華 (0.82%) |
| 大陸工程 (股) 公司 | 欣陸投資控股 (股) 公司 (100%) |
| 長榮鋼鐵 (股) 財團法人張榮發基金會 (註 5) | 長榮國際 (股) 公司 (57.16%)、個人 (12.02%)、個人 (9.24%)、個人 (6.93%)、旺矽科技 (股) 公司 (3.7%)、長榮國際儲運 (股) 公司 (3.49%)、大全鋼鐵實業 (股) 公司 (2.77%)、如電實業 (股) 公司 (2.31%)、國泰世紀產物保險 (股) 公司 (0.92%)、威航國際 (股) 公司 (0.92%) (註 5) |
| 國泰人壽保險 (股) 公司 | 國泰金融控股 (股) 公司 (100%) |
| 維達開發 (股) 公司 | 茂實 (股) 公司 (99.8%) |
| 台榘 (股) 公司 | 巴拿馬商邦克工業公司 (8.4%)、財團法人浩然基金會 (7.3%)、維達開發 (股) 公司 (6.5%)、台塑海運 (股) 公司 (5%)、國泰人壽保險 (股) 公司 (4.9%)、花旗 (台灣) 託管新加坡政府基金投資專戶 (4.4%)、英屬維京群島商坦摩頓有限公司 (4.2%)、富邦人壽保險 (股) 公司 (3.8%)、漢德建設 (股) 公司 (3.8%)、匯豐銀行託管富達南韓 - 亞洲證券投資專戶 (2%) |

註 1：如上表主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。

註 2：填寫該法人之主要股東名稱 (其持股比率占前十名) 及其持股比率。

註 3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人名稱及其出資或捐助比率。

註 4：資料來源多為各家法人股東於 109 年 3 月底前提供，部分為經濟部商業司或該家法人公司網站查詢。

註 5：(1) 為 108 年度捐贈金額前 10 名之捐贈人。

(2) 長榮國際 (股) 公司、長榮國際儲運 (股) 公司係贊助文宣及燈箱廣告，非現金捐贈。

(3) 依據財團法人法第 25 條第 3 項第 2 款規定：捐贈者得以書面表示不公開捐贈名單。

(三) 董事獨立性情形

董事資格與條件

| 條件 / 姓名 | | 江耀宗 | 劉明津 |
|---------------------|--|-----|-----|
| 是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格 | 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 | V | V |
| 符合獨立性情形 (註1) | 1 | V | V |
| | 2 | V | V |
| | 3 | V | V |
| | 4 | V | V |
| | 5 | | |
| | 6 | V | V |
| | 7 | V | V |
| | 8 | V | V |
| | 9 | V | V |
| | 10 | V | V |
| | 11 | V | V |
| | 12 | | |
| 兼任其他公開發行公司獨立董事家數 | | 三家 | - |

註：各董事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 "V"。

- (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) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (11) 未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (12) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

| 黃茂雄 | 劉國治 | 蔡煌瑯 | 王錫欽 | 管道一 | 高仙桂 | 柯麗卿 | 丁克華 | 邱晃泉 | 濮大威 |
|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| | | | | | | | V | | |
| | | | | | | | | V | |
| V | V | V | V | V | V | V | V | V | V |
| V | V | V | V | V | V | V | V | V | V |
| V | V | V | V | V | V | V | V | V | V |
| V | V | V | V | V | V | V | V | V | V |
| | V | | | | V | V | V | V | V |
| V | V | V | V | V | V | V | V | V | V |
| V | V | V | V | V | V | V | V | V | V |
| V | V | V | V | V | V | V | V | V | V |
| | | V | V | V | V | V | V | V | V |
| V | V | V | V | V | V | V | V | V | V |
| V | V | V | V | V | V | V | V | V | V |
| | | | | | | | V | V | V |
| - | - | - | - | - | - | - | 二家 | 二家 | - |

三、經營團隊

總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

| 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 | |
|---------------------|------|-----|----|-----------|------|------|--------------|------|
| | | | | | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 |
| 總經理 | 中華民國 | 鄭光遠 | 男 | 103/03/14 | 21 | 0 | 0 | 0 |
| 營運資深副總經理 / 執行副總經理 | 中華民國 | 陳強 | 男 | 96/03/12 | 21 | 0 | 0 | 0 |
| 行政資深副總經理 | 中華民國 | 王柏泰 | 男 | 95/12/01 | 12 | 0 | 3 | 0 |
| 營業資深副總經理兼任營業處主管暨發言人 | 中華民國 | 孫鴻文 | 男 | 106/02/15 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 財會處副總經理 | 中華民國 | 王惟仁 | 男 | 109/01/15 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 企劃室副總經理 | 中華民國 | 鍾蕊芳 | 女 | 94/06/06 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 運務處副總經理 | 中華民國 | 陸衛東 | 男 | 95/12/01 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 維修處副總經理 | 中華民國 | 史明嘉 | 男 | 96/01/02 | 21 | 0 | 0 | 0 |
| 採購處副總經理 | 中華民國 | 傅乙峯 | 男 | 103/01/01 | 25 | 0 | 0 | 0 |
| 行政部協理 | 中華民國 | 賴麗鳳 | 女 | 92/09/16 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 品保室協理 | 中華民國 | 劉文亮 | 男 | 97/06/16 | 12 | 0 | 0 | 0 |
| 財會處會計部協理 | 中華民國 | 黃智勝 | 男 | 106/10/19 | 0 | 0 | 0 | 0 |

單位：仟股 (資料截止日：109/03/23)

| 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 | 持股比例 | | | 職稱 | 姓名 | 關係 | |
| 0 | 0 | 交通大學交通運輸研究所博士 美國麻省理工學院航運管理研究所碩士 長榮航空(股)公司董事長 立榮航空(股)公司董事長 長榮集團意大利海運副董事長 長榮海運副總經理 | 無 | 無 | 無 | 無 | |
| 0 | 0 | 美國阿拉巴馬農業與機械大學電腦科學碩士 國立中央大學土木工程系 台北捷運公司木柵處處長 | 無 | 無 | 無 | 無 | |
| 0 | 0 | 國立臺灣大學法律系 群禾法律事務所律師 | 無 | 無 | 無 | 無 | |
| 0 | 0 | 台北海洋技術學院航海系 台灣航勤公司總經理 中華航空公司大阪分公司總經理 | 無 | 無 | 無 | 無 | |
| 0 | 0 | 國立台灣大學管理學院 EMBA 碩士 國立政治大學商學院 EMBA 碩士 英國南安普敦大學國際金融財務碩士 北京樂海盛世集團財務長 國票證券業務副總經理 渣打銀行北京分行副總監 | 無 | 無 | 無 | 無 | |
| 0 | 0 | 淡江大學經濟系 安佳食品事業行銷經理 | 無 | 無 | 無 | 無 | |
| 0 | 0 | 國立中山大學管理學院高階經營碩士 香港中文大學工商管理(亞太)碩士 長榮航空(股)公司副理 台灣高速鐵路(股)公司運務分處協理 台灣高速鐵路(股)公司維修處協理 | 無 | 無 | 無 | 無 | |
| 0 | 0 | 美國東北大學電機碩士 台北捷運公司附屬事業部代理經理 台北捷運公司維修部副理 台灣高速鐵路(股)公司維修分處協理 台灣高速鐵路(股)公司運務處協理 | 無 | 無 | 無 | 無 | |
| 0 | 0 | 淡江大學電子計算機系 輝瑞藥廠經理 台灣高速鐵路(股)公司稽核室協理 台灣高速鐵路(股)公司採購處協理 | 無 | 無 | 無 | 無 | |
| 0 | 0 | 澳洲南昆士蘭大學管理碩士 佳醫健康事業(股)公司監察人、獨立董事 勤業會計師事務所執業會計師 | 無 | 無 | 無 | 無 | |
| 0 | 0 | 國立交通大學機械工程系 國立政治大學 EMBA 典績工業(股)公司董事長特別助理 國際高速鐵道協會(IHRA)理事 | 無 | 無 | 無 | 無 | |
| 0 | 0 | 台北大學企業管理系碩士 勤業眾信聯合會計師事務所協理 | 無 | 無 | 無 | 無 | |

| 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 | |
|------------|------|-----|----|-----------|------|------|--------------|------|
| | | | | | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 |
| 公共事務處協理 | 中華民國 | 鄒衡蕪 | 女 | 105/07/15 | 14 | 0 | 0 | 0 |
| 人力資源處協理 | 中華民國 | 徐位瑾 | 男 | 108/12/02 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 營業處運輸事業部協理 | 中華民國 | 陳信雄 | 男 | 97/09/01 | 15 | 0 | 0 | 0 |
| 營業處附屬事業部協理 | 中華民國 | 丁存誠 | 男 | 97/02/25 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 運務處車務部協理 | 中華民國 | 黃晴裕 | 男 | 95/11/06 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 運務處行控中心協理 | 中華民國 | 林法佑 | 男 | 95/11/06 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 運務處站務部協理 | 中華民國 | 楊小天 | 男 | 105/04/01 | 14 | 0 | 0 | 0 |
| 維修處號誌通訊部協理 | 中華民國 | 鄭啓明 | 男 | 95/11/06 | 11 | 0 | 0 | 0 |
| 維修處場站設施部協理 | 中華民國 | 陳惠裕 | 男 | 103/01/01 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 維修處車輛維修部協理 | 中華民國 | 黃基福 | 男 | 105/04/01 | 42 | 0 | 0 | 0 |
| 核心技術開發部協理 | 中華民國 | 余聲信 | 男 | 104/01/01 | 6 | 0 | 0 | 0 |
| 土建設施工程部協理 | 中華民國 | 蔡培峻 | 男 | 105/04/01 | 61 | 0 | 40 | 0 |
| 資訊處協理 | 中華民國 | 顏昭立 | 男 | 105/04/01 | 7 | 0 | 0 | 0 |
| 稽核室資深經理 | 中華民國 | 曲延儔 | 男 | 106/02/15 | 1 | 0 | 0 | 0 |

| 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 | | | 職稱 | 姓名 | 關係 | |
| 0 | 0 | 輔仁大學大眾傳播學系新聞組 味全食品工業(股)公司公共事務部協理 百勝集團台灣肯德基(股)公司公共事務部經理 | 無 | 無 | 無 | 無 | |
| 0 | 0 | 台北醫學大學管理學院生物科技 EMBA 碩士 信星集團執行協理 味全集團協理 宏達國際電子資深經理 | 無 | 無 | 無 | 無 | |
| 0 | 0 | 國立臺灣大學土木工程學研究所交通組博士 | 無 | 無 | 無 | 無 | |
| 0 | 0 | 美國加州舊金山金門大學財務碩士 遠傳電信業務協理 | 無 | 無 | 無 | 無 | |
| 0 | 0 | 國立成功大學交通管理科學研究所管理碩士 Figaro Philippine Holdings Inc., Vice President 台北捷運公司訓練中心主任、行控中心副主任 台北市政府捷運工程局副工程司、幫工程司 | 無 | 無 | 無 | 無 | |
| 0 | 0 | 淡江大學管理科學研究所系統分析組碩士 台北捷運公司行控中心、車務中心主任 | 無 | 無 | 無 | 無 | |
| 0 | 0 | 淡江大學電子計算機科學學系 台灣松下電器(股)公司程式設計師 長榮資訊(股)公司副工程師 長榮航空(股)公司正工程師 台灣高速鐵路(股)公司站務部資深經理 | 無 | 無 | 無 | 無 | |
| 0 | 0 | 臺灣科技大學電機工程碩士 台北捷運公司電機廠廠長、供電廠廠長 | 無 | 無 | 無 | 無 | |
| 0 | 0 | 國立中山大學 EMBA 長榮航空(股)公司課長 | 無 | 無 | 無 | 無 | |
| 0 | 0 | 國立中山大學管理學院高階經營碩士 新埔工業專科學校機械科 長榮重工(股)公司副課長 長榮重工(馬來西亞)(股)公司課長 長榮重工(股)公司課長 台灣高速鐵路(股)公司副理、經理、資深經理 | 無 | 無 | 無 | 無 | |
| 0 | 0 | 美國曼菲斯大學電機研究所碩士 台北捷運公司電子廠廠長 | 無 | 無 | 無 | 無 | |
| 0 | 0 | 文化大學實業計畫研究所碩士 淡江大學建築學系 康舍建設(股)公司經理 | 無 | 無 | 無 | 無 | |
| 0 | 0 | 淡江大學電子計算機科學學系 長榮航空(股)公司專業工程師 昇恆昌(股)公司資訊室經理 昇恆昌(股)公司倉庫管理部經理 美商 NCR 安迅資訊(股)公司專案經理 台灣高速鐵路(股)公司資訊處資深經理 | 無 | 無 | 無 | 無 | |
| 0 | 0 | 政治大學會計系 勤業會計師事務所審計經理 世大積體電路(股)公司會計協理 新世紀資通(股)公司會計協理 | 無 | 無 | 無 | 無 | |

| 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 | |
|-------------|------|-----|----|-----------|------|------|--------------|------|
| | | | | | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 |
| 職業安全衛生室資深經理 | 中華民國 | 李允中 | 男 | 105/02/15 | 1 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | |
|-----------|------|-----|---|-----------|---|---|---|---|
| 營運安全室資深經理 | 中華民國 | 許俊文 | 男 | 108/01/13 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|-----------|------|-----|---|-----------|---|---|---|---|

| 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 | | | 職稱 | 姓名 | 關係 | |
| 0 | 0 | 中華大學管理學院科技管理博士學位學程 美國南加大(U.S.C.) 土木營建管理組碩士 國立台灣大學環境工程科碩士 台灣高速鐵路(股)公司專業工程師、高級工程師、主任工程師 富邦建設專員 美國鹿島建設工程師 台省住都局幫工程師 | 無 | 無 | 無 | 無 | |
| 0 | 0 | 國立中興大學土木所碩士 國家災害防救科技中心助理研究員 台北市政府災防會應變組組長 台北市捷運局規劃師 | 無 | 無 | 無 | 無 | |

四、董事及各部門主管酬金

(一) 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

1. 一般董事及獨立董事之酬金 (個別揭露姓名及酬金方式)

| 職稱 | 姓名 | 董事酬金 | | | | | | | |
|-----------------|----|--------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|---------------------|-----------|
| | | 報酬 (A) | | 退職退休金 (B) | | 董事酬勞 (C) | | 業務執行費用 (D) (註 2) | |
| | | 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 |
| 財團法人中華航空事業發展基金會 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,317 | 8,317 | 0 | 0 |
| 董事長 代表人：江耀宗 | | 8,347 | 8,347 | 0 | 0 | 0 | 0 | 699 | 699 |
| 董事 代表人：蔡煌瑯 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 184 | 184 |
| 交通部 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,158 | 4,158 | 90 | 90 |
| 董事 代表人：劉明津 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 102 | 102 |
| 台北富邦商業銀行 (股) 公司 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,158 | 4,158 | 0 | 0 |
| 董事 代表人：劉國治 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 184 | 184 |
| 東元電機 (股) 公司 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,158 | 4,158 | 0 | 0 |
| 董事 代表人：黃茂雄 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 152 | 152 |
| 長榮鋼鐵 (股) 公司 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,158 | 4,158 | 0 | 0 |
| 董事 代表人：柯麗卿 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 56 | 56 |
| 中國鋼鐵 (股) 公司 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,158 | 4,158 | 120 | 120 |
| 董事 代表人：王錫欽 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 台灣糖業 (股) 公司 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,158 | 4,158 | 144 | 144 |
| 董事 代表人：管道一 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 董事 前代表人：陳昭義 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

單位：仟元 (資料截止日：108/12/31)

| 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 (%) | | 領取來自子 公司以外轉 投資事業或 母公司酬金 |
|----------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-----------|-------------------|----------|----------|---------------|----------|--|-------------------|----------------------------------|
| | | 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 | |
| | | | | | | 現金 金額 | 股票 金額 | 現金 金額 | 股票 金額 | | | |
| 0.10 | 0.10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.10 | 0.10 | 無 |
| 0.11 | 0.11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.11 | 0.11 | 無 |
| 0.00 | 0.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0.00 | 無 |
| 0.05 | 0.05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.05 | 0.05 | 無 |
| 0.00 | 0.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0.00 | 無 |
| 0.05 | 0.05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.05 | 0.05 | 無 |
| 0.00 | 0.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0.00 | 無 |
| 0.05 | 0.05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.05 | 0.05 | 無 |
| 0.00 | 0.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0.00 | 無 |
| 0.05 | 0.05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.05 | 0.05 | 無 |
| 0.00 | 0.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0.00 | 無 |
| 0.05 | 0.05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.05 | 0.05 | 無 |
| 0.00 | 0.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0.00 | 無 |
| 0.05 | 0.05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.05 | 0.05 | 無 |
| 0.00 | 0.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0.00 | 無 |
| 0.05 | 0.05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.05 | 0.05 | 無 |
| 0.00 | 0.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0.00 | 無 |
| 0.00 | 0.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0.00 | 無 |

| 職稱 | 姓名 | 董事酬金 | | | | | | | |
|----------------|----|--------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|---------------------|-----------|
| | | 報酬 (A) | | 退職退休金 (B) | | 董事酬勞 (C) | | 業務執行費用 (D) (註 2) | |
| | | 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 |
| 行政院國家發展基金管理會 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,158 | 4,158 | 60 | 60 |
| 董事 代表人：高仙桂 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100 | 100 |
| 台橡(股)公司(註 1) | | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,447 | 2,447 | 0 | 0 |
| 前董事 代表人：江金山 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 64 | 64 |
| 獨立董事 丁克華 | | 990 | 990 | 0 | 0 | 0 | 0 | 360 | 360 |
| 獨立董事 邱晃泉 | | 990 | 990 | 0 | 0 | 0 | 0 | 360 | 360 |
| 獨立董事 濮大威 | | 990 | 990 | 0 | 0 | 0 | 0 | 456 | 456 |

- 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與依本公司「公司治理準則」第 2-07 條規定，董事執行職務之薪酬，包含董事會之出席費、薪資報酬與本參酌國內外業界通常水準議定之。獨立董事之酬金給付以本公司「董事會績效評估辦法」為評核依循，經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，並考量目前公
- 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

註 1：法人董事台橡(股)公司於任期中(108/08/12)轉讓持股超過選任當時持股之二分之一已解任。

註 2：本項費用包含公司配車費用，但不包括給付司機之相關報酬計 616 仟元。

註 3：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。

註 4：本公司並無子公司，故無出具合併財務報告。

| 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 (%) | | 領取來自子 公司以外轉 投資事業或 母公司酬金 |
|----------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-----------|-------------------|----------|----------|---------------|----------|--|-------------------|----------------------------------|
| | | 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 | |
| | | | | | | 現金 金額 | 股票 金額 | 現金 金額 | 股票 金額 | | | |
| 0.05 | 0.05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.05 | 0.05 | 無 |
| 0.00 | 0.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0.00 | 無 |
| 0.03 | 0.03 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.03 | 0.03 | 無 |
| 0.00 | 0.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0.00 | 無 |
| 0.02 | 0.02 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.02 | 0.02 | 無 |
| 0.02 | 0.02 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.02 | 0.02 | 無 |
| 0.02 | 0.02 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.02 | 0.02 | 無 |

給付酬金數額之關聯性：

公司章程所訂董事酬勞等，由董事會依法令、章程及該準則之規定，按個別董事之參與程度及貢獻價值，並參考公司整體的營運績效、產業未來風險及發展趨勢，而給予合理報酬；相關績效考核及薪酬合理性均司治理之合理趨勢，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

酬金：無

2. 總經理及副總經理之酬金

| 職稱 | 姓名 | 薪資 (A)(註 2) | | 退職退休金 (B)(註 3) | | 獎金及特支費等 (C)(註 4) | |
|--------|-----|----------------|----------------|----------------|-------------|------------------|----------------|
| | | 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 |
| 總經理 | 鄭光遠 | | | | | | |
| 執行副總經理 | 陳強 | | | | | | |
| 資深副總經理 | 王柏泰 | | | | | | |
| 資深副總經理 | 孫鴻文 | | | | | | |
| 副總經理 | 鈕心惟 | 彙總金額 28,860 | 彙總金額 28,860 | 彙總金額 878 | 彙總金額 878 | 彙總金額 15,938 | 彙總金額 15,938 |
| 副總經理 | 鍾蕊芳 | | | | | | |
| 副總經理 | 陸衛東 | | | | | | |
| 副總經理 | 史明嘉 | | | | | | |
| 副總經理 | 傅乙峯 | | | | | | |

註 1: 具決策管理權責及經董事會通過主管任命之副總經理及以上人員計 9 名，其中傅乙峯協理於 108/06/01 升任副總經理，鈕心惟副總經理於 109/01/15 退休。

註 2: 本項所稱之薪資 (A) 包含本薪、伙食津貼；108 年度員工酬勞及績效獎金係以預估金額填列。

註 3: 108 年度實際給付退職退休金金額計 0 元，屬退職退休金費用化之提撥數計 878 仟元，合計 878 仟元。

註 4: 表內獎金及特支費不含特休假負債及非勤務搭乘金額共計 2,716 仟元；另本項費用包含公司配車費用，但不包括給付司機之相關報酬計 1,441 仟元。

註 5: 本公司章程第卅五條之一明定：「本公司每年決算如有獲利，應提撥百分之二以上為員工酬勞，並提撥百分之二以下為董事酬勞，但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。」

108 年度之員工酬勞暫以當年度獲利數（即稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益）為新臺幣 7,974,469 仟元（無累積虧損彌補數額）之 2% 計算估列。本案將俟民國 109 年股東常會報告後，依相關規定辦理。

單位：仟元 (資料截止日：108/12/31)

| 員工酬勞金額 (D)(註 5) | | | | A、B、C 及 D 等四項總額占稅後純益之比例 (%) | | 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 | |
| 現金金額 | 股票金額 | 現金金額 | 股票金額 | | | |
| 彙總金額 2,450 | 0 | 彙總金額 2,450 | 0 | 0.60 | 0.60 | 無 |

3. 酬金級距表

| 給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距 | 總經理及副總經理姓名 | |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|
| | 本公司 | 財務報告內所有公司 |
| 低於 1,000,000 元 | - | - |
| 1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含) | - | - |
| 2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含) | - | - |
| 3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含) | 鍾蕊芳、陸衛東、史明嘉、傅乙峯 | 鍾蕊芳、陸衛東、史明嘉、傅乙峯 |
| 5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含) | 鄭光遠、陳強、王柏泰、孫鴻文、鈕心惟 | 鄭光遠、陳強、王柏泰、孫鴻文、鈕心惟 |
| 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 | 9 名 | 9 名 |

註：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。

4. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：仟元

| | 職稱 | 姓名 | 股票金額 | 現金金額 | 總計 | 總額占稅後純益之比例 (%) |
|--------|--------|-----|------|---------------|---------------|----------------|
| 經理人 | 總經理 | 鄭光遠 | | | | |
| | 執行副總經理 | 陳強 | | | | |
| | 資深副總經理 | 王柏泰 | | | | |
| | 資深副總經理 | 孫鴻文 | | | | |
| | 副總經理 | 鈕心惟 | | | | |
| | 副總經理 | 鍾蕊芳 | | | | |
| | 副總經理 | 陸衛東 | | | | |
| | 副總經理 | 史明嘉 | | | | |
| | 副總經理 | 傅乙峯 | | | | |
| | 協理 | 陳信雄 | | | | |
| | 協理 | 蔡培峻 | | | | |
| | 協理 | 陳惠裕 | | | | |
| | 協理 | 黃基福 | | | | |
| | 協理 | 楊小天 | | | | |
| | 協理 | 顏昭立 | | | | |
| | 協理 | 賴麗鳳 | | | | |
| | 協理 | 林法佑 | | | | |
| | 協理 | 黃晴裕 | | | | |
| | 協理 | 鄭啓明 | | | | |
| | 協理 | 余聲信 | | | | |
| | 協理 | 丁存誠 | | | | |
| | 協理 | 劉文亮 | | | | |
| | 協理 | 鄒衡蕪 | | | | |
| 協理 | 黃智勝 | | | | | |
| 協理 | 徐位瑾 | | | | | |
| 資深高級專員 | 鄒家璋 | | | | | |
| | | | 0 | 彙總金額 5,363 | 彙總金額 5,363 | 0.07 |

註：上列 108 年度員工酬勞金額為暫估數字。

(二) 公司於最近二年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

1. 最近二年度給付董事及副總經理級以上主管之酬金總額占稅後純益比例之分析

| 職稱 | 107 年度 | 108 年度 |
|------------------------------|-----------|-----------|
| 董事酬金 | 53,701 仟元 | 54,321 仟元 |
| 董事酬金總額占稅後純益 (註 1) 之比例 | 0.50% | 0.68% |
| 副總經理級以上主管酬金 (註 2) | 44,197 仟元 | 48,126 仟元 |
| 副總經理級以上主管酬金總額占稅後純益 (註 1) 之比例 | 0.41% | 0.60% |

註 1：107 年度資料依 107 年度個體稅後純益 10,696,381 仟元計算；108 年度資料依 108 年度個體稅後純益 8,007,033 仟元計算。

註 2：副總經理級以上主管酬金指總經理、執行副總經理、資深副總經理及副總經理等各項酬金之總額。

2. 給付酬金之政策、標準與組合

依本公司之公司章程第廿七條之一規定，董事執行職務之報酬，按個別董事之參與程度及貢獻價值，由董事會參酌同業通常水準支給議定之，另當年度公司如有獲利，依本公司「公司章程」第卅五條之一規定提撥百分之一以下為董事酬勞。獨立董事則由董事會議定其月支之固定酬金，而不參與公司獲利時之酬勞分派。

本公司員工酬金政策，則依據個人工作經驗、擔任職務職責、工作能力與工作績效、公司財務狀況與營運狀況所核定，並與經營績效成正相關；此外，如當年度公司有獲利，依本公司「公司章程」第卅五條之一規定提撥百分之一以上為員工酬勞。本公司經理人報酬給付之標準，亦依其個人績效表現、對公司整體營運之貢獻度及公司相關規章規定，參酌市場給付水準決定並由董事會決議行之。另本公司「薪資給付辦法」明訂各項工作津貼及獎金，以體恤及獎勵員工在工作上的努力付出，相關獎金亦視公司年度經營績效、財務狀況、營運狀況及個人工作績效核給。

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

3. 訂定酬金之程序

為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以本公司「董事會績效評估辦法」及適用經理人與員工之「績效管理辦法」所執行之評核結果為依據，董事績效評估之項目包含：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修與內部控制等；經理人與員工之年度績效考核項目則按主要工作職掌所對應之績效指標，以及包含管理職能及核心職能評估，主管評估項目包含：主管所需具備之知識、技巧及展現的行為項目、計畫與組織能力、指導能力、顧客導向提升力、持續改善能力、提升績效能力及安全意識等，員工評估項目包含：員工所需具備之知識、技巧及展現的行為項目、問題分析與解決能力、工作管理能力、積極主動、適應能力及追求卓越能力等；另董事長及總經理之薪酬亦參照公司年度經營指標結果為衡量基礎，包含財務性評核：營業收入成長率、每股盈餘（EPS）、稅前淨利及平穩額度費用、每人生產力、信用評等或中華信評等指標，以及非財務性評核：顧客滿意度、公司治理

評鑑等指標。相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，另亦綜合考量目前公司治理之趨勢後，給予合理報酬，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

依本公司 108 年度董事會、董事成員及各功能性委員會成員績效自評結果均為顯著超越標準，另依本公司 108 年度經理人績效評核結果，所有經理人之表現均達成或超越原所設定之目標要求，以及依本公司年度經營指標之評估結果亦已達最高標準。董事及經理人之報酬均已充分考量其專業能力及公司營運與財務狀況，並連結公司整體的營運績效、個人績效目標管理及評核成績。

4. 與經營績效及未來風險之關聯性

相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理部門之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。

本公司營運成果與管理階層之績效及薪酬相互連結之結果，正向促進公司整體績效，進而實現股東利益之極大化。

本公司經理人績效目標與均與「風險控管」結合，以確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範，並依實際績效表現核給評等之結果，連結各相關人力資源及相關薪資報酬政策。本公司經營階層之重要決策，均衡酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，進而經營階層之薪酬與風險之控管績效相關。

五、人力資源

(一) 人力結構：說明從業員工最近二年度及截至年報刊印日止人數、年資、年齡及學歷情形

| 年 度 | 107 年度 (至 107.12.31 止) | 108 年度 (至 108.12.31 止) | 當年度截至 109 年 3 月 31 日 | |
|------------|---------------------------|---------------------------|-------------------------|-------|
| 員工人數 (人) | 一般員工 | 4,406 | 4,515 | 4,541 |
| | 本籍約聘 | 53 | 78 | 97 |
| | 外籍約聘 | 3 | 3 | 3 |
| | 合計 | 4,462 | 4,596 | 4,641 |
| 平均年齡 (歲) | 37.3 | 37.7 | 37.7 | |
| 平均服務年資 (年) | 8.5 | 9.0 | 9.1 | |
| 學歷分布比率 (%) | 博士 | 0.3 | 0.3 | 0.3 |
| | 碩士 | 12.8 | 12.8 | 12.8 |
| | 大專 | 82.0 | 80.7 | 80.5 |
| | 高中 | 4.5 | 5.8 | 6.0 |
| | 高中以下 | 0.4 | 0.4 | 0.4 |

(二) 員工福利與權利

1. 福利措施：

友善環境 共創三贏

除員工勞健保、給假、退休、傷亡補償、健康檢查等法令規定事項外，我們相信有樂在工作的員工，才能提供優質的旅客服務，因此高鐵公司致力打造一個友善的工作環境，提供具競爭力的薪酬福利，對於同仁遇有育嬰、重大傷病或重大變故，也能以申請留職停薪方式，兼顧個人與家庭照顧的需求。

我們重視同仁的工作與生活的平衡，鼓勵同仁利用公餘之暇，從事有益身心健康的活動，「高鐵人活力運動季」之壘球、籃球及羽毛球比賽，則屬高鐵每年重要的運動賽事。108 年職工福利委員會登記成立的社團共有 101 個，種類多元化，有射擊社、釣技社、潛水等等，屬於運動類型社團占比達 63%，108 年本公司持續獲得教育部體育署之企業運動認證標章。

此外，我們於特定工作廠域提供宿舍、交通接駁、運動休閒設施，並提供特約立案幼教機構、特約優惠廠商、制服清洗、團膳及夜間執勤人員夜點與早點的服務等措施。

台灣高鐵員工福利及工作協助項目

| | |
|--------|--|
| 工作生活平衡 | 社團活動補助、旅遊活動補助、年度乘車優待券、活力運動季、電影欣賞 |
| 育兒支持 | 育嬰留職停薪、立案托兒安親合約機構、員工哺集乳室設備 |
| 生活支持 | 團體保險、喪葬補助與撫恤、喜幛輓聯、結婚補助、年節贈禮、生日禮金、重大災害慰問金、員工傷病慰問及關懷、員工住院醫療補助 |
| 工作協助 | 心理照護諮詢與醫療就醫協助、遷調補助、旅行平安險、健康檢查、團膳餐飲 |
| 其他 | 春酒活動、資深人員表揚、親職日、健身娛樂室、圖書借閱、優良商家簽署員工特惠合約，包括娛樂、餐飲、旅遊、住宿、消費性用品團購等 |

註：上述福利事項包含公司及職工福利委員會各項福利措施及設施。

2. 進修、訓練與退休制度：

(1) 進修、訓練：

- a. 優化本公司各階層管理梯隊及各系統功能專業技術 / 服務人員之管理職能、核心職能及專業職能訓練項目，以作為人才發展、培育、評鑑之依據。
- b. 安全、服務及品質為本公司全體員工之核心職能，透過日常行車安全及身心健康的宣導與落實推動，藉以形塑「唯有注重個人安全，才能保障旅客安全及提供安心服務」的高鐵文化。
- c. 針對各類職能項目及營運策略目標，規劃符合法令規定之專業認證資格及證照管理維護之訓練，培養及發掘具潛力之管理人才。
- d. 打造行動學習服務，提升同仁學習意願及成效，讓同仁可透過個人行動裝置完成訓練，縮短訓練時程，強化人員訓練的即時性與便利性。

(2) 退休制度及實施情形：

本公司為安定員工退休後生活，依法訂定退休辦法，成立勞工退休準備金監督委員會，並定期於每季召開會議審議退休金提撥給付及其它依法應審議事項。

本公司退休福利計畫係依「勞動基準法」及「勞工退休金條例」規定辦理：

- a. 確定給付制退休計畫：適用「勞動基準法」或適用「勞工退休金條例」之退休金制度並保留適用該條例前之服務年資者屬之。台灣高鐵按月提撥員工每月薪資總額之百分之二，作為員工退休基金，並交由本公司勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入臺灣銀行之專戶，每年度委由合格精算師進行退休準備金之精算，保障同仁未來請領退休金之權益。
- b. 確定提繳制退休計畫：適用「勞工退休金條例」之退休金制度者屬之。台灣高鐵按月提繳工資百分之六作為退休金並存於勞保局設立之勞工退休金個人專戶。

退休條件：

- a. 自請退休：員工符合下列情形之一者，得自請退休：
 - i. 工作十五年以上年滿五十五歲者。
 - ii. 工作二十五年以上者。
 - iii. 工作十年以上年滿六十歲者。
- b. 強制退休
 - i. 除總經理外，年滿六十五歲者。
 - ii. 身心障礙不堪勝任工作者。

c. 退休金給付與標準：

- i. 確定給付制退休計畫：公司應給付員工之退休金，自員工退休之日起三十日內一次給付之，並依勞動基準法第五十五條規定，根據員工服務年資之基數及核准其退休時六個月平均工資計算，十五年以內(含)的服務年資滿一年給與2個基數，超過十五年之服務年資每滿一年給與1個基數，惟基數累積最高以45個基數為限；強制退休之員工，其身心障礙係因執行職務所致者，依前述法令規定加給百分之二十。
- ii. 確定提繳制退休計畫：員工新制退休金專戶內金額之請領，依勞工退休金條例及其施行細則與相關法令規定，由員工直接向勞保局請領。

(三) 勞資關係

1. 勞資間之協議情形：

- (1) 每月固定與工會討論各項議題，並與經管單位研擬回應與處理方式。
- (2) 本公司與台灣高速鐵路(股)公司企業工會已自108年6月3日起陸續召開6次團體協約協商會議，雙方就協約總則及工會的組織、運作、設施等事項進行協商，本公司將持續本諸公平合理及兼顧全體利害關係人利益等原則，取得雙方共識及平衡權益。

2. 法令遵循情形：

(1) 勞資會議之召開：

第一屆事業單位勞資會議成立於92年12月24日，事業場所勞資會議成立於105年7月1日，此後定期每季舉辦勞資會議，勞資代表異動則依法令陳報主管機關備查。

(2) 申訴制度之建立：

本公司於94年12月13日訂定及實施員工「申訴辦法」，並於107年11月19日修訂，以有效施行公司管理政策及維持員工關係之和諧。

(3) 性騷擾防治及申訴管道：

依據性別工作平等法，並參考工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法訂定準則，於104年5月14日訂定及實施「性騷擾事件防治及處理辦法」，於108年12月16日修訂，以確保工作地點及在本公司職場之工作者身心安全與身心保護，加強對員工有關性騷擾事件之防治及宣導，於新進人員教育訓練課程及E-learning平台中進行說明及宣導，並於公司外部網站、營業場所及工作場所張貼申訴專線、傳真，以有效防止本公司內、外部性騷擾事件之發生。

(4) 促進工作平等措施：

本公司亦於94年6月起陸續設置供旅客及員工使用之哺集乳室，以鼓勵並支持哺餵母乳政策。

(5) 醫護管理：

依據勞工健康保護規則，本公司於總公司、運務大樓及各維修基地設置醫護室；並於各營運車站設置優於相關法令規範之保健室，且皆配置護理師執勤，以提供旅客及員工緊急醫療協助，並辦理員工健康促進及管理。

(6) 依據政府勞動法令，本公司制定有員工心理保護辦法，以期透過各項員工心理健康保護機制，確保員工身心健康與工作場域安全。

3. 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，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：

(1) 桃園市政府勞動檢查處於108年8月27日至本公司桃園運務大樓進行勞動檢查，發現因部分同仁於上班日滯留公司處理非公務事務，致未於實際結束勤務時間讀卡下班。經桃園市政府認定本公司違反勞動基準法第30條第6項規定，爰以108年11月13日府勞檢字第1080280158號裁處書，裁處罰鍰新台幣2萬元整。

本公司針對此類情事，業已責成資訊處增設系統提醒措施，並由各級主管向所屬單位宣導遵守勤務規範，確保勤務狀況與出勤紀錄相符，避免再度違法受罰。

(2) 本公司與台灣高速鐵路(股)公司企業工會（以下簡稱高鐵工會）於105年1月21日達成雙方協議，就高鐵工會提出加班費之給付進行核算，並於105年7月共同研商確認前述加班費之計算方式，依協議內容與行政院之判決續處，截至108年12月31日止，本公司已提列負債準備餘額計283,279千元。前述有關行政院之判決，係指本公司104年11月對於台北市政府未依法給付加班費及未給予應放假日之裁罰案件提起行政訴訟，臺北高等行政法院於107年6月7日作成原告之訴駁回，本公司業於107年6月7日提起上訴，最高行政法院於108年10月17日作出判決，廢棄原判決，發回臺北高等行政法院審理。



4

公司治理

一、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

108 年度第八屆董事會開會 12 次，董事出席情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際出席次數 | 委託出席次數 | 應出席次數 | 實際出席率 (%) | 備註 |
|----------------------|----------------------------|--------|--------|-------|-----------|--|
| 董事長 | 代表人：江耀宗 財團法人中華航空事業發展基金會 | 12 | 0 | 12 | 100 | |
| 董事 | 代表人：劉明津 交通部 | 12 | 0 | 12 | 100 | |
| 董事 | 代表人：黃茂雄 東元電機(股)公司 | 10 | 2 | 12 | 83 | |
| 董事 | 代表人：劉國治 台北富邦商業銀行(股)公司 | 12 | 0 | 12 | 100 | |
| 董事 | 代表人：蔡煌瑯 財團法人中華航空事業發展基金會 | 11 | 1 | 12 | 92 | |
| 董事 | 代表人：王錫欽 中國鋼鐵(股)公司 | 10 | 2 | 12 | 83 | 108 年 1 月 3 日就任 |
| 前董事 | 代表人：翁朝棟 中國鋼鐵(股)公司 | 0 | 0 | 0 | - | 108 年 1 月 3 日卸任 |
| 董事 | 代表人：管道一 台灣糖業(股)公司 | 4 | 2 | 6 | 67 | 108 年 7 月 15 日卸任； 復於 109 年 2 月 14 日就任 |
| 前董事 | 代表人：陳昭義 台灣糖業(股)公司 | 6 | 0 | 6 | 100 | 108 年 7 月 15 日就任； 復於 109 年 2 月 14 日卸任 |
| 董事 | 代表人：高仙桂 行政院國家發展基金管理會 | 12 | 0 | 12 | 100 | |
| 董事 | 代表人：柯麗卿 長榮鋼鐵(股)公司 | 7 | 5 | 12 | 58 | |
| 前董事 | 代表人：江金山 台橡(股)公司 | 8 | 0 | 8 | 100 | 108 年 8 月 12 日卸任 |
| 獨立董事 | 丁克華 | 12 | 0 | 12 | 100 | |
| 獨立董事 | 邱晃泉 | 12 | 0 | 12 | 100 | |
| 獨立董事 | 濮大威 | 12 | 0 | 12 | 100 | |
| 108 年度董事平均實際出席率 (%) | | | | | 92 | |
| (總計實際出席次數 / 總計應出席次數) | | | | | | |

108 年度第八屆董事會獨立董事出席狀況：(◎：親自出席；☆：委託出席；△：未出席)

| 姓名 / 日期期別 (屆 - 次) | 108/1/23 (8-22) | 108/2/20 (8-23) | 108/3/20 (8-24) | 108/4/17 (8-25) | 108/5/8 (8-26) | 108/6/19 (8-27) | 108/7/17 (8-28) | 108/8/7 (8-29) | 108/9/18 (8-30) | 108/10/16 (8-31) | 108/11/6 (8-32) | 108/12/18 (8-33) |
|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
| 丁克華 | ◎ | ◎ | ◎ | ◎ | ◎ | ◎ | ◎ | ◎ | ◎ | ◎ | ◎ | ◎ |
| 邱晃泉 | ◎ | ◎ | ◎ | ◎ | ◎ | ◎ | ◎ | ◎ | ◎ | ◎ | ◎ | ◎ |
| 濮大威 | ◎ | ◎ | ◎ | ◎ | ◎ | ◎ | ◎ | ◎ | ◎ | ◎ | ◎ | ◎ |

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：

| 日期 | 期別 (屆 - 次) | 議案內容 | 獨立董事意見 | 公司對獨立董事意見之處理 | 決議結果 |
|----------|------------|--|--------|--------------|-----------------------------------|
| 108/1/23 | 8-22 | 本公司 109 年至 114 年高鐵車站自動櫃員機及兌幣兌鈔機設置契約 (契約編號 F1-18-001) 採購決標建議 | 同意通過 | 不適用 | 除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事同意通過。 |
| 108/1/23 | 8-22 | 本公司 108 年至 113 年調控磨軌服務 (契約編號 S1-19-002) 採購決標建議 | 同意通過 | 不適用 | 除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事同意通過。 |
| 108/2/20 | 8-23 | 擬提送本公司 108 年 5 月 30 日股東常會討論「修訂本公司『取得或處分資產處理程序』」案 | 同意通過 | 不適用 | 全體出席董事同意通過。 |
| 108/2/20 | 8-23 | 擬提送本公司 108 年 5 月 30 日股東常會討論「修訂本公司『衍生性商品交易處理程序』」案 | 同意通過 | 不適用 | 全體出席董事同意通過。 |
| 108/2/20 | 8-23 | 本公司燕巢總機廠轉向架走行測試設備 (Bogie Running Tester) 製造及供應 (契約編號 L1-18-039) 採購決標建議 | 同意通過 | 不適用 | 全體出席董事同意通過。 |
| 108/3/20 | 8-24 | 本公司高鐵便當 (契約編號 PCDD-18-2353) 採購策略暨決標建議 | 同意通過 | 不適用 | 除董事長及依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事同意通過。 |
| 108/3/20 | 8-24 | 本公司第八屆董事會之獨立董事薪酬支給調整建議 | 同意通過 | 不適用 | 除依法迴避未參與討論及表決之獨立董事外，其餘出席董事同意通過。 |
| 108/4/17 | 8-25 | 本公司行車控制系統 (TCS) 第三階段容錯電腦 (FTC) 主電腦設備更新 (契約編號 E231) 採購決標建議 | 同意通過 | 不適用 | 全體出席董事同意通過。 |
| 108/5/8 | 8-26 | 板橋車站天井玻璃修繕費用分攤建議 | 同意通過 | 不適用 | 除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事同意通過。 |
| 108/5/8 | 8-26 | 高鐵台南站站前廣場增設接駁車道之建置費用及維管責任建議 | 同意通過 | 不適用 | 除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事同意通過。 |

| 日期 | 期別 (屆 - 次) | 議案內容 | 獨立董事意見 | 公司對獨立董事意見之處理 | 決議結果 |
|-----------|---------------|--|---|--------------|-----------------------------------|
| 108/6/19 | 8-27 | 本公司柴液型調度機關車製造及供應（契約編號 E2-18-022）採購決標建議 | 同意通過並建議經理部門對於本案機關車相關設備之品質及設計應多所要求，以及確認承商瞭解本公司之需求。 | 依出席獨立董事意見辦理 | 除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事同意通過。 |
| 108/6/19 | 8-27 | 續展本公司 108 年下半年到期之銀行衍生性金融商品額度 | 同意通過 | 不適用 | 全體出席董事同意通過。 |
| 108/6/19 | 8-27 | 續展或轉期本公司 108 年下半年到期之銀行信用狀額度 | 同意通過 | 不適用 | 全體出席董事同意通過。 |
| 108/7/17 | 8-28 | 本公司 700T 列車 7GI（車輛大修）設備週轉件及可修件部品採購決標建議 | 同意通過 | 不適用 | 全體出席董事同意通過。 |
| 108/8/7 | 8-29 | 修訂本公司「內部控制制度」及「內部控制制度自行評估作業辦法」 | 同意通過 | 不適用 | 全體出席董事同意通過。 |
| 108/9/18 | 8-30 | 本公司擬發行無擔保普通公司債 | 同意通過 | 不適用 | 全體出席董事同意通過。 |
| 108/10/16 | 8-31 | 本公司 111 年至 116 年高速鐵路旅客刷卡購票金流收單服務契約採購策略建議 | 同意通過 | 不適用 | 除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事同意通過。 |
| 108/10/16 | 8-31 | 本公司贊助台灣鐵道觀光協會 | 同意通過 | 不適用 | 除董事長及依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事同意通過。 |
| 108/11/6 | 8-32 | 本公司旅客資訊系統（PIS）改善汰換專案之第三標（契約編號 E4-19-005）及第四標（契約編號 E4-19-006）L 型顯示器新增工程採購決標建議 | 同意通過 | 不適用 | 除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事同意通過。 |
| 108/12/18 | 8-33 | 聘任本公司財會處副總經理並為代理處主管 | 同意通過 | 不適用 | 全體出席董事同意通過。 |
| 108/12/18 | 8-33 | 本公司 109 至 111 年高鐵便當採購策略建議 | 同意通過 | 不適用 | 除董事長及依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事同意通過。 |
| 108/12/18 | 8-33 | 本公司「109 至 111 年度會計師簽證服務委任契約」（契約編號 S1-19-046）採購決標建議 | 同意通過 | 不適用 | 全體出席董事同意通過。 |
| 108/12/18 | 8-33 | 續展本公司 109 年上半年到期之銀行衍生性金融商品額度 | 同意通過 | 不適用 | 除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事同意通過。 |
| 108/12/18 | 8-33 | 續展或轉期本公司 109 年上半年到期之銀行信用狀額度 | 同意通過 | 不適用 | 全體出席董事同意通過。 |
| 108/12/18 | 8-33 | 本公司申請國外信用狀額度 | 同意通過 | 不適用 | 除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事同意通過。 |
| 108/12/18 | 8-33 | 為配合本公司進口貨物辦理先放後稅所需，擬向財政部關務署基隆關及臺北關申請進口關稅保證額度 | 同意通過 | 不適用 | 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：

| 日期 | 期別 (屆-次) | 議案內容 | 應利益迴避 董事姓名 | 應利益迴避原因以及參與表決情形 | 決議結果 |
|----------|-------------|---|--------------------------|---|-----------------------------------|
| 108/1/23 | 8-22 | 本公司 109 年至 114 年高鐵車站自動櫃員機及兌幣兌鈔機設置契約(契約編號 F1-18-001)採購決標建議 | 劉國治董事 | 因本案得標廠商台北富邦商業銀行(股)公司為本公司劉國治董事所代表之法人，爰本案係屬關係人交易，亦屬涉及董事利益衝突防止必要應迴避表決權行使之交易。宣讀及審議本案時，劉國治董事離席迴避。 | 除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事同意通過。 |
| 108/1/23 | 8-22 | 本公司 108 年至 113 年調控磨軌服務(契約編號 S1-19-002)採購決標建議 | 王錫欽董事、高仙桂董事及蔡煌瑯董事 | 因本案得標廠商高雄捷運(股)公司為本公司王錫欽董事及高仙桂董事所代表法人中國鋼鐵(股)公司及行政院國家發展基金管理會轉投資之公司，另台灣車輛(股)公司為中國鋼鐵(股)公司轉投資事業，且台灣車輛(股)公司董事長蔡煌瑯先生為中華航空事業發展基金會於本公司之法人代表人董事，爰本案係屬關係人交易，亦屬涉及董事利益衝突防止必要應迴避表決權行使之交易。宣讀及審議本案時，王錫欽董事、高仙桂董事及蔡煌瑯董事離席迴避。 | 除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事同意通過。 |
| 108/3/20 | 8-24 | 本公司高鐵便當(契約編號 PCDD-18-2353)採購策略暨決標建議 | 江耀宗董事長、蔡煌瑯董事、柯麗卿董事及劉明津董事 | 因本案得標廠商高雄空廚(股)公司(以下簡稱高雄空廚)逾 50%之股份係由中華航空(股)公司(以下簡稱中華航空)持有，惟中華航空多數董事所代表之法人為財團法人中華航空事業發展基金會，而該基金會亦為本公司江耀宗董事長及蔡煌瑯董事所代表之法人，爰本案係屬關係人交易；另本公司劉明津董事所代表之(政府)法人交通部，為捐助成立財團法人中華航空事業發展基金會之政府機構；又高雄空廚部分董事及監察人所代表之法人為立榮航空(股)公司及長榮國際(股)公司，且與本公司柯麗卿董事所代表之法人長榮鋼鐵(股)公司屬同一集團成員，均屬涉及董事利益衝突防止必要應迴避表決權行使之交易。宣讀及審議本案時，江耀宗董事長、蔡煌瑯董事及劉明津董事離席迴避，並由江董事長指定丁克華獨立董事代理主持會議，另柯麗卿董事未出席本次董事會，故未委託其他董事代理參與本案討論及表決。 | 除董事長及依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事同意通過。 |
| 108/3/20 | 8-24 | 本公司第八屆董事會之獨立董事薪酬支給調整建議 | 丁克華獨立董事、邱晃泉獨立董事及濮大威獨立董事 | 因本案薪酬調整內容涉及個人利害關係，宣讀及審議本案時，三位獨立董事離席迴避。 | 依法迴避未參與討論及表決之獨立董事外，其餘出席董事同意通過。 |
| 108/5/8 | 8-26 | 板橋車站天井玻璃修繕費用分攤建議 | 劉明津董事 | 因本案交易相對人交通部臺灣鐵路管理局屬於受交通部控制之政府關係個體，且交通部於本公司有指派法人代表人董事，爰本案屬涉及董事利益衝突防止必要應迴避表決權行使之交易。宣讀及審議本案時，劉明津董事離席迴避。 | 依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事同意通過。 |

| 日期 | 期別 (屆-次) | 議案內容 | 應利益迴避 董事姓名 | 應利益迴避原因以及參與表決情形 | 決議結果 |
|-----------|-------------|--|---------------|---|-----------------------------------|
| 108/5/8 | 8-26 | 高鐵台南站站前廣場增設接駁車道之建置費用及維管責任建議 | 劉明津董事 | 因本案交易相對人交通部鐵道局屬於受交通部控制之政府關係個體，且交通部於本公司有指派法人代表人董事，爰本案屬涉及董事利益衝突防止必要應迴避表決權行使之交易。宣讀及審議本案時，劉明津董事離席迴避。 | 依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事同意通過。 |
| 108/6/19 | 8-27 | 本公司 108 年至 110 年高鐵車站清潔 / 景觀植栽維護服務 (契約編號 S1-18-084~S1-18-095) 採購決標建議 | 江金山董事及柯麗卿董事 | 因本案高鐵桃園站廢棄物處理廠商欣榮企業 (股) 公司之監察人柯麗卿女士為本公司之董事，以及該公司其他董事所代表法人維達開發 (股) 公司之董事江金山先生，亦為本公司之董事，爰本案屬涉及董事利益衝突防止必要應迴避表決權行使之交易。宣讀及審議本案時，江金山董事離席迴避，另柯麗卿董事未出席本次董事會，故未委託其他董事代理參與本案討論及表決。 | 依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事同意通過。 |
| 108/6/19 | 8-27 | 本公司柴液型調度機關車製造及供應 (契約編號 E2-18-022) 採購決標建議 | 蔡煌瑯董事及王錫欽董事 | 因本案得標廠商台灣車輛 (股) 公司董事長蔡煌瑯先生為本公司之董事，且台灣車輛 (股) 公司為中國鋼鐵 (股) 公司轉投資事業，而中國鋼鐵 (股) 公司為本公司王錫欽董事所代表之法人，爰本案係屬關係人交易，亦屬涉及董事利益衝突防止必要應迴避表決權行使之交易。宣讀及審議本案時，蔡煌瑯董事離席迴避，另王錫欽董事未出席本次董事會，故未委託其他董事代理參與本案討論及表決。 | 依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事同意通過。 |
| 108/10/16 | 8-31 | 本公司 111 年至 116 年高速鐵路旅客刷卡購票金流收單服務契約採購策略建議 | 劉國治董事及丁克華獨立董事 | 因本案擬邀請之潛在投標廠商中，台北富邦商業銀行 (股) 公司為本公司劉國治董事所代表之法人，另華南商業銀行 (股) 公司屬華南金融控股 (股) 公司之子公司，而華南金融控股 (股) 公司之總經理為本公司丁克華獨立董事之配偶，爰本案屬涉及董事利益衝突防止必要應迴避表決權行使之交易。宣讀及審議本案時，劉國治董事及丁克華獨立董事離席迴避。 | 依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事同意通過。 |
| 108/10/16 | 8-31 | 本公司贊助台灣鐵道觀光協會 | 江耀宗董事長及劉明津董事 | 因台灣鐵道觀光協會之理事長係由本公司之董事長擔任，爰本案涉及對關係人之捐贈，另交通部觀光局局長及副局長亦分別擔任台灣鐵道觀光協會之理事及監事，且交通部為本公司劉明津董事所代表之 (政府) 法人，亦屬涉及董事利益衝突防止必要應迴避表決權行使之交易。宣讀及審議本案時，江耀宗董事長及劉明津董事離席迴避，並由江董事長指定丁克華獨立董事代理主持會議。 | 除董事長及依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事同意通過。 |
| 108/11/6 | 8-32 | 本公司旅客資訊系統 (PIS) 改善汰換專案之第三標 (契約編號 E4-19-005) 及第四標 (契約編號 E4-19-006) L 型顯示器新增工程採購決標建議 | 王錫欽董事及蔡煌瑯董事 | 因本案第四標得標廠商中冠資訊 (股) 公司為本公司王錫欽董事所代表法人中國鋼鐵 (股) 公司百分之百轉投資之公司，爰本案係屬關係人交易；另台灣車輛 (股) 公司為中國鋼鐵 (股) 公司轉投資事業，而台灣車輛 (股) 公司董事長蔡煌瑯先生為中華航空事業發展基金會於本公司之法人代表人董事，均屬涉及董事利益衝突防止必要應迴避表決權行使之交易。宣讀及審議本案時，王錫欽董事及蔡煌瑯董事均離席迴避。 | 除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事同意通過。 |

| 日期 | 期別 (屆-次) | 議案內容 | 應利益迴避 董事姓名 | 應利益迴避原因以及參與表決情形 | 決議結果 |
|-----------|-------------|------------------------------|--------------------------------|--|-----------------------------------|
| 108/12/18 | 8-33 | 本公司 109 至 111 年高鐵便當採購策略建議 | 江耀宗董事長、蔡煌瑯董事、高仙桂董事、劉明津董事及柯麗卿董事 | 因本案擬邀請投標廠商高雄空廚(股)公司(以下簡稱高雄空廚)逾 50% 之股份係由中華航空(股)公司(以下簡稱中華航空)持有,惟中華航空多數董事所代表之法人為財團法人中華航空事業發展基金會,而該基金會亦為本公司江耀宗董事長及蔡煌瑯董事所代表之法人,本案係屬關係人交易。另本公司高仙桂董事所代表之法人行政院國家發展基金管理會,於中華航空有指派法人代表人董事,且持有中華航空之股份達 9.5%,以及本公司劉明津董事所代表之(政府)法人交通部,為捐助成立財團法人中華航空事業發展基金會之政府機構;又高雄空廚部分董事及監察人所代表之法人為立榮航空(股)公司及長榮國際(股)公司,且與本公司柯麗卿董事所代表之法人長榮鋼鐵(股)公司屬同一集團成員,均屬涉及董事利益衝突防止必要應迴避表決權行使之交易。宣讀及審議本案時,江耀宗董事長、高仙桂董事及劉明津董事離席迴避,並由江董事長指定丁克華獨立董事代理主持會議,另蔡煌瑯董事及柯麗卿董事未出席本次董事會,故未委託其他董事代理參與本案討論及表決。 | 除董事長及依法迴避未參與討論及表決之董事外,其餘出席董事同意通過。 |
| 108/12/18 | 8-33 | 續展本公司 109 年上半年到期之銀行衍生性金融商品額度 | 高仙桂董事 | 依本公司財務報告係將本案交易相對人兆豐國際商業銀行(股)公司(以下簡稱兆豐銀行)列為受行政院控制之政府關係個體,爰本公司與兆豐銀行間互為關係人,另因本公司高仙桂董事所代表之法人行政院國家發展基金管理會,於兆豐銀行之母公司兆豐金融控股(股)公司有指派法人代表人董事,本案亦屬涉及董事利益衝突防止必要應迴避表決權行使之交易。宣讀及審議本案時,高仙桂董事離席迴避。 | 除依法迴避未參與討論及表決之董事外,其餘出席董事同意通過。 |
| 108/12/18 | 8-33 | 本公司申請國外信用狀額度 | 高仙桂董事 | 依本公司財務報告係將本案交易相對人兆豐國際商業銀行(股)公司(以下簡稱兆豐銀行)列為受行政院控制之政府關係個體,爰本公司與兆豐銀行間互為關係人,另因本公司高仙桂董事所代表之法人行政院國家發展基金管理會,於兆豐銀行之母公司兆豐金融控股(股)公司有指派法人代表人董事,本案亦屬涉及董事利益衝突防止必要應迴避表決權行使之交易。宣讀及審議本案時,高仙桂董事離席迴避。 | 除依法迴避未參與討論及表決之董事外,其餘出席董事同意通過。 |

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,並填列董事會評鑑執行情形如下:

董事會評鑑執行情形

依本公司 106 年 3 月 21 日第七屆第 27 次董事會通過訂定之「董事會績效評估辦法」辦理,詳細內外部董事會績效評估結果請詳「(六) 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」章節,另亦揭露於本公司網站。

| 評估週期 | 評估期間 | 評估範圍 | 評估方式 | 評估內容 |
|---|-----------------------------|---|---|--|
| 1. 內部董事會 績效評估： 每年執行。 | 108年1月1 日至108年 12月31。 | 董事會、 個別董事 成員及功 能性委員 會之績效 評估。 | 由董事會內部自評、董事成 員自評及功能性委員會委員 自評。 | 董事會績效評估之衡量項目，包含對公司營運 之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組 成與結構、董事的選任及持續進修及內部控制 等五大面向；董事成員績效評估之衡量項目， 包含公司目標與任務之掌握、董事職責認知、 對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、 董事之專業及持續進修及內部控制等六大面向； 各功能性委員會成員自評包含對公司營運之參 與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性 委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選 任及內部控制等五大面向。 |
| 2. 外部董事會 績效評估： 每三年由外 部專業獨立 機構或外部 專家學者團 隊執行評估 一次。 | 107年3月1 日至108年 2月28日。 | 董事會、 個別董事 成員及功 能性委員 會之績效 評估。 | 108年委由「社團法人中華公 司治理協會」執行，先書面 審閱本公司提供評估所需檢 視之相關文件，並委派專家 至本公司進行實地訪評，與 本公司董事長、總經理、獨 立董事、公司治理主管、企 劃室主管及會計師等人訪談。 | 外部董事會績效評估之衡量項目，包含董事會 之組成、董事會之指導、董事會之授權、董事 會之監督、董事會之溝通、內部控制及風險管 理、董事會之自律及其他(董事會會議、支援系 統等)等八大構面，並由執行專家參考本公司就 各指標執行情形所提供之資料及公開資訊，進 行實地訪談後，出具評估報告。 |

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、提升資訊透明度等）與執行情形評估：

- (一)經考量董事會之最適規模、股東利益之代表性、BOT 事業性質及公司發展狀況，以及落實本公司董事會成員多元化政策並兼顧股權結構及議事效率，本公司第八屆全體董事業經 106 年 5 月 24 日股東常會選出竣事，董事席次由原第七屆之十五席調整為十三席，其中包含三席獨立董事及十席非獨立董事；第八屆董事會盱衡公司治理實務並簡併前屆董事會原設委員會，轄下設立公司治理暨提名委員會、審計委員會、薪資報酬委員會及專案委員會等功能性委員會。審計委員會、薪資報酬委員會及專案委員會之召集人係由獨立董事分別擔任，公司治理暨提名委員會半數以上成員為獨立董事，相關委員會組成、職責及運作情形均揭露於年報及本公司網站。各功能性委員會均發揮預審功能並助於提升議事效率與品質；獨立董事於議事時充分表述專業意見，發揮獨立性及專業性。
- (二)本公司已投保董事及重要職員責任保險，目前投保金額為新臺幣九億元，以分散董事及重要經理人之法律 責任風險，並提升公司治理能力。
- (三)本公司為完善公司治理制度，108 年度經由各功能性委員會預行審查並提報董事會決議訂定或修訂之公司治理相關基本規章及管理規章，包括「公司治理準則」、「股東會議事規則」、「董事會議事規則」、「處理董事要求標準作業程序」、「風險管理辦法」、「董事會績效評估辦法」、「內部控制制度」、「內部控制制度自行評估作業辦法」、「公司治理暨提名委員會組織規程」及「董事候選人提名及審查辦法（並更名為「董事候選人提名作業辦法）」等。
- (四)本公司除依法於政府設置之公開資訊觀測站揭露相關訊息外，本公司網站亦建置企業社會責任、投資人關係及公司治理專區，詳實且即時揭露各利害關係人所關注之資訊。且本公司均定期檢討「資訊揭露管理辦法」、「公開揭露資訊及重大新聞報導提送董事作業要點」、「『公開資訊觀測站』公告申報事項處理要點」及「媒體作業辦法」等與資訊揭露相關之規範，並依據最新法令規定或實務運作適時提出修正。

(五)本公司自上市起連續於(106年度)第四屆及(107年度)第五屆公司治理評鑑獲得上市公司排名前5%之成績，另於107年6月26日獲頒社團法人中華公司治理協會舉辦之CG6011(2017)公司治理制度評量優等認證，認證效期自107年6月12日至109年6月11日。

(二) 審計委員會運作情形

1. 本公司審計委員會於105年3月18日設立，取代原先監察人之制度，委員會成員由董事會獨立董事組成，人數不得少於三人，其中至少一人應為具備會計或財務專長。經本公司106年5月24日股東常會改選董事後之第八屆委員任期至109年5月23日止，成員計三人，並經全體委員推選由丁克華獨立董事擔任召集人。運作方式依本公司「審計委員會組織規程」辦理，每季至少召開一次會議。
2. 主要職責及年度工作重點為審查、監督公司財務報告、風險控管事項及與財務相關議案，其審議事項涵蓋：公司財務報告、公司會計及內部控制制度、重大之資產或衍生性商品交易、募集或發行有價證券、簽證會計師之委任、解任或報酬、涉及董事自身利害關係事項，以及財務、會計或內部稽核主管之任免等。(審計委員會主要任務詳本年報第參章。)
 - (1) 審閱財務報告：本公司年度營業報告書、年度財務報告及盈餘分派議案，均經審計委員會審議通過後，提請董事會核議，並於董事會決議通過後，提送股東常會請求承認。另各季財務報告亦經審計委員會討論通過後，提送董事會。
 - (2) 評估內部控制系統之有效性：本公司內部控制制度自行評估作業執行結果，每年由本公司各單位依據內部控制循環作業完成，並經審計委員會確認本公司之內部控制制度，包括瞭解營運之效果及效率之目標達成程度、報導之可靠、及時、透明及符合相關規範暨法令規章之遵循等設計及執行係屬有效，並得合理確保相關目標之達成。
 - (3) 委任及評核簽證會計師：審計委員會定期於每會計年度終了評估簽證會計師之專業性、獨立性及委任報酬之合理性。108年簽證會計師服務評核結果業經109年2月17日第八屆董事會第33次審計委員會及109年2月19日第八屆第35次董事會審議通過，勤業眾信聯合會計師事務所江美艷及賴冠仲會計師符合本公司獨立性及適任性評估標準。

3. 108年度第八屆審計委員會開會12次，委員會運作情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際出席次數 | 委託出席次數 | 應出席次數 | 實際出席率(%) | 備註 |
|--|-----|--------|--------|-------|----------|----|
| 獨立董事 (召集人) | 丁克華 | 12 | 0 | 12 | 100 | |
| 獨立董事 | 邱晃泉 | 12 | 0 | 12 | 100 | |
| 獨立董事 | 濮大威 | 12 | 0 | 12 | 100 | |
| 108年度審計委員會委員平均實際出席率(%) (總計實際出席次數 / 總計應出席次數) | | | | | 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：

| 董事會日期 期別(屆-次) | 議案內容 | 審計委員會日期 期別(屆-次) | 審計委員會決議結果 | 公司對審計委員會意見之處理 | 董事會決議結果 |
|--------------------|--|--------------------|------------------|---------------|-----------------------------------|
| 108/1/23 (8-22) | 本公司 109 年至 114 年高鐵車站自動櫃員機及兌幣兌鈔機設置契約(契約編號 F1-18-001)採購決標建議 | 108/1/22 (8-20) | 審計委員會全體出席委員同意通過。 | 不適用 | 除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事同意通過。 |
| 108/1/23 (8-22) | 本公司 108 年至 113 年調控磨軌服務(契約編號 S1-19-002)採購決標建議 | 108/1/22 (8-20) | 審計委員會全體出席委員同意通過。 | 不適用 | 除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事同意通過。 |
| 108/2/20 (8-23) | 擬具本公司 107 年度財務報告 | 108/2/19 (8-21) | 審計委員會全體出席委員同意通過。 | 不適用 | 全體出席董事同意通過。 |
| 108/2/20 (8-23) | 擬提送本公司 108 年 5 月 30 日股東常會討論「修訂本公司『取得或處分資產處理程序』」案 | 108/2/19 (8-21) | 審計委員會全體出席委員同意通過。 | 不適用 | 全體出席董事同意通過。 |
| 108/2/20 (8-23) | 擬提送本公司 108 年 5 月 30 日股東常會討論「修訂本公司『衍生性商品交易處理程序』」案 | 108/2/19 (8-21) | 審計委員會全體出席委員同意通過。 | 不適用 | 全體出席董事同意通過。 |
| 108/2/20 (8-23) | 本公司 107 年度自行評估內部控制制度結果 | 108/2/19 (8-21) | 審計委員會全體出席委員同意通過。 | 不適用 | 全體出席董事同意通過。 |
| 108/2/20 (8-23) | 本公司燕巢總機廠轉向架走行測試設備(Bogie Running Tester)製造及供應(契約編號 L1-18-039)採購決標建議 | 108/2/19 (8-21) | 審計委員會全體出席委員同意通過。 | 不適用 | 全體出席董事同意通過。 |
| 108/3/20 (8-24) | 本公司高鐵便當(契約編號 PCDD-18-2353)採購策略暨決標建議 | 108/3/19 (8-22) | 審計委員會全體出席委員同意通過。 | 不適用 | 除董事長及依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事同意通過。 |
| 108/4/17 (8-25) | 本公司行車控制系統(TCS)第三階段容錯電腦(FTC)主電腦設備更新(契約編號 E231)採購決標建議 | 108/4/15 (8-23) | 審計委員會全體出席委員同意通過。 | 不適用 | 全體出席董事同意通過。 |
| 108/6/19 (8-27) | 本公司柴液型調度機關車製造及供應(契約編號 E2-18-022)採購決標建議 | 108/6/18 (8-25) | 審計委員會全體出席委員同意通過。 | 不適用 | 除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事同意通過。 |
| 108/6/19 (8-27) | 續展本公司 108 年下半年到期之銀行衍生性金融商品額度 | 108/6/18 (8-25) | 審計委員會全體出席委員同意通過。 | 不適用 | 全體出席董事同意通過。 |
| 108/6/19 (8-27) | 續展或轉期本公司 108 年下半年到期之銀行信用狀額度 | 108/6/18 (8-25) | 審計委員會全體出席委員同意通過。 | 不適用 | 全體出席董事同意通過。 |
| 108/7/17 (8-28) | 本公司 700T 列車 7GI(車輛大修)設備週轉件及可修件部品採購決標建議 | 108/7/17 (8-26) | 審計委員會全體出席委員同意通過。 | 不適用 | 全體出席董事同意通過。 |

| 董事會日期 期別(屆-次) | 議案內容 | 審計委員會日期 期別(屆-次) | 審計委員會決議 結果 | 公司對審計委員會意見之處理 | 董事會決議結果 |
|---------------------|--|---------------------|---------------------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| 108/8/7 (8-29) | 修訂本公司「内部控制制度」及「内部控制制度自行評估作業辦法」 | 108/8/6 (8-27) | 審計委員會全體出席委員同意通過。 | 不適用 | 全體出席董事同意通過。 |
| 108/9/18 (8-30) | 本公司擬發行無擔保普通公司債 | 108/9/16 (8-28) | 審計委員會全體出席委員同意通過。 | 不適用 | 全體出席董事同意通過。 |
| 108/10/16 (8-31) | 本公司 111 年至 116 年高速鐵路旅客刷卡購票金流收單服務契約採購策略建議 | 108/10/14 (8-29) | 除依法迴避未參與討論及表決之委員外，其餘出席委員同意通過。 | 不適用 | 除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事同意通過。 |
| 108/10/16 (8-31) | 本公司贊助台灣鐵道觀光協會 | 108/10/14 (8-29) | 審計委員會全體出席委員同意通過。 | 不適用 | 除董事長及依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事同意通過。 |
| 108/11/6 (8-32) | 本公司旅客資訊系統 (PIS) 改善汰換專案之第三標 (契約編號 E4-19-005) 及第四標 (契約編號 E4-19-006) L 型顯示器新增工程採購決標建議 | 108/11/4 (8-30) | 審計委員會全體出席委員同意通過。 | 不適用 | 除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事同意通過。 |
| 108/12/18 (8-33) | 聘任本公司財會處副總經理並為代理處主管 | 108/12/16 (8-31) | 審計委員會全體出席委員同意通過。 | 不適用 | 全體出席董事同意通過。 |
| 108/12/18 (8-33) | 本公司 109 至 111 年高鐵便當採購策略建議 | 108/12/16 (8-31) | 審計委員會全體出席委員同意依專案委員會預審意見修正本案招標方式為公開招標。 | 依專案委員會及審計委員會決議辦理。 | 除董事長及依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事同意通過。 |
| 108/12/18 (8-33) | 本公司「109 至 111 年度會計師簽證服務委任契約」(契約編號 S1-19-046) 採購決標建議 | 108/12/16 (8-31) | 審計委員會全體出席委員同意通過。 | 不適用 | 全體出席董事同意通過。 |
| 108/12/18 (8-33) | 續展本公司 109 年上半年到期之銀行衍生性金融商品額度 | 108/12/16 (8-31) | 審計委員會全體出席委員同意通過。 | 不適用 | 除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事同意通過。 |
| 108/12/18 (8-33) | 續展或轉期本公司 109 年上半年到期之銀行信用狀額度 | 108/12/16 (8-31) | 審計委員會全體出席委員同意通過。 | 不適用 | 全體出席董事同意通過。 |
| 108/12/18 (8-33) | 本公司申請國外信用狀額度 | 108/12/16 (8-31) | 審計委員會全體出席委員同意通過。 | 不適用 | 除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事同意通過。 |
| 108/12/18 (8-33) | 為配合本公司進口貨物辦理先放後稅所需，擬向財政部關務署基隆關及臺北關申請進口關稅保證額度 | 108/12/16 (8-31) | 審計委員會全體出席委員同意通過。 | 不適用 | 全體出席董事同意通過。 |

(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：

| 董事會日期 期別(屆-次) | 議案內容 | 審計委員會日期 期別(屆-次) | 獨立董事姓名 | 應利益迴避原因以及參與 表決情形 | 審計委員會 及董事會決議結果 |
|---------------------|--|---------------------|-------------|---|--|
| 108/10/16 (8-31) | 本公司 111 年 至 116 年高速 鐵路旅客刷卡 購票金流收單 服務契約採購 策略建議 | 108/10/14 (8-29) | 丁克華獨立 董事 | 因本案擬邀請之潛在投標 廠商中，華南商業銀行 (股)公司屬華南金融控 股(股)公司之子公司， 而華南金融控股(股)公 司之總經理為本公司丁克 華獨立董事之配偶，爰本 案屬涉及董事利益衝突防 止必要應迴避表決權行使 之交易。宣讀及審議本案 時，丁克華獨立董事離席 迴避。 | 1. 審計委員會：除依法迴 避未參與討論及表決之 委員外，其餘出席委員 同意通過。 2. 董事會：除依法迴避未 參與討論及表決之董事 外，其餘出席董事同意 通過。 |

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（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) 本公司內部稽核主管每季定期於審計委員會議中進行內部稽核報告，對於稽核業務執行情形、查核缺失改善追蹤情形及其成效皆已充分溝通；內部稽核主管除定期提供獨立董事書面稽核報告外，亦依各獨立董事之建議進行專案業務報告。
- (二) 本公司簽證會計師每季定期於審計委員會議中進行每年度及每季財務報表查核或核閱結果報告，以及其他相關法令要求之溝通事項。
- (三) 另本公司內部稽核主管及簽證會計師每年定期分別單獨向獨立董事報告稽核業務與年度規劃及財務報表與年度查核規劃內容。
- (四) 本公司獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師有直接聯繫之管道，並得視需要以電子郵件、電話或會面方式溝通；且依主管機關之規定，對公司財務、業務狀況定期進行查核，並直接與管理單位及治理單位溝通。

1. 獨立董事與內部稽核主管溝通情形良好，108 年度主要溝通事項摘要如下：

| 日期 | 溝通方式 (審計委員會屆-次) | 溝通重點 | 溝通情形及結果 | 公司對獨立董事意見之 處理執行結果 |
|----------|--------------------|-----------------------------|--------------------------|----------------------|
| 108/2/19 | 審計委員會(8-21) | 本公司 107 年第四季稽核室稽核 計畫執行報告 | 審計委員會全體 出席委員同意洽 悉。 | 獨立董事無意見。 |
| 108/5/7 | 審計委員會(8-24) | 本公司 108 年第一季稽核室稽核 計畫執行報告 | 審計委員會全體 出席委員同意洽 悉。 | 獨立董事無意見。 |
| 108/8/6 | 審計委員會(8-27) | 本公司 108 年第二季稽核室稽核 計畫執行報告 | 審計委員會全體 出席委員同意洽 悉。 | 獨立董事無意見。 |

| 日期 | 溝通方式 (審計委員會屆 - 次) | 溝通重點 | 溝通情形及結果 | 公司對獨立董事意見之 處理執行結果 |
|-----------|---------------------------------|-----------------------------|--------------------------|---|
| 108/10/14 | 稽核業務報告 (內部稽核主管單獨向 獨立董事報告) | 109 年度稽核計畫報告 | 獨立董事洽悉。 | 獨立董事無意見。 |
| 108/10/14 | 審計委員會 (8-29) | 擬具本公司稽核室 109 年度稽核 計畫 | 審計委員會全體 出席委員討論通 過。 | 獨立董事請稽核主管於董事會中 補充說明稽核計畫項目變動之原 因及風險評估。稽核主管已於董事 會中加強說明，並經出席董事充分 討論後，照案通過。 |
| 108/11/4 | 審計委員會 (8-30) | 本公司 108 年第三季稽核室稽核 計畫執行報告 | 審計委員會全體 出席委員同意洽 悉。 | 獨立董事無意見。 |

2. 獨立董事與簽證會計師溝通情形良好，108 年度主要溝通事項摘要如下：

| 日期 | 溝通方式 (審計委員會屆 - 次) | 溝通重點 | 溝通情形及結果 | 公司對獨立董事意見之 處理執行結果 |
|----------|---------------------------------|--|--------------------------|----------------------|
| 108/2/19 | 審計委員會 (8-21) | 1. 本公司 107 年度財務報告 2. 與治理單位溝通之重要事項 3. 關鍵查核事項 4. 適用 IFRS 新準則影響 5. 關係人揭露原則說明 6. 「公開發行公司取得或處分資產處理準則」之 修正 | 審計委員會全體 出席委員討論通 過。 | 獨立董事無意見。 |
| 108/5/7 | 審計委員會 (8-24) | 1. 本公司 108 年第一季財務報告結論 2. 108 年第一季財務報告新增揭露說明 3. 就審計委員會委員所諮詢問題溝通 | 審計委員會全體 出席委員討論通 過。 | 獨立董事無意見。 |
| 108/8/6 | 審計委員會 (8-27) | 1. 本公司 108 年第二季財務報告結論 2. 產業創新條例修正案說明 3. 就審計委員會委員所諮詢問題溝通 | 審計委員會全體 出席委員討論通 過。 | 獨立董事無意見。 |
| 108/11/4 | 審計委員會 (8-30) | 1. 本公司 108 年第三季財務報告 2. 108 年度財務報告查核規劃及關鍵查核事項 3. 就審計委員會委員所諮詢問題溝通 | 審計委員會全體 出席委員討論通 過。 | 獨立董事無意見。 |
| 108/11/4 | 會計師查核業務報告 (會計師單獨向獨立 董事報告) | 財務報表查帳事宜及查核業務規劃報告 | 獨立董事洽悉。 | 獨立董事無意見。 |

(三) 薪資報酬委員會組成、職責及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

| 身分別 | 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) | | | | | | | | | | 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 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | | | |
| 獨立董事 (召集人) | 邱晃泉 | | V | V | V | V | V | V | V | V | V | V | V | V | V | 2 | |
| 獨立董事 | 丁克華 | V | | V | V | V | V | V | V | V | V | V | V | V | V | 0 | |
| 獨立董事 | 濮大威 | | | V | V | V | V | V | V | V | V | V | V | V | V | 0 | |

註：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 "V"。

- (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

- (1) 本公司薪資報酬委員會組成為三至五人，委員之資格條件依「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」規定選任。經本公司106年5月24日股東常會改選董事後之第八屆委員任期至109年5月23日止，成員計三人且均為獨立董事，並經全體委員推選由邱晃泉獨立董事擔任召集人。運作方式依本公司「薪資報酬委員會組織規程」辦理，每年至少召開二次會議。
- (2) 主要職責及年度工作重點為訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。(薪資報酬委員會主要任務詳本年報第參章。)

(3) 108年度第八屆薪資報酬委員會開會11次，委員會運作情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際出席次數 | 委託出席次數 | 應出席次數 | 實際出席率 (%) | 備註 |
|--|-----|--------|--------|-------|-----------|----|
| 獨立董事 (召集人) | 邱晃泉 | 11 | 0 | 11 | 100 | |
| 獨立董事 | 丁克華 | 11 | 0 | 11 | 100 | |
| 獨立董事 | 濮大威 | 11 | 0 | 11 | 100 | |
| 108 年度薪資報酬委員會平均實際出席率 (%) (總計實際出席次數 / 總計應出席次數) | | | | | 100 | |

其他應記載事項：

一、108 年度至 109 年 3 月薪資報酬委員會之討論事由與決議結果，以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：

| 董事會日期 期別 (屆 - 次) | 議案內容 | 薪資報酬 委員會日期 期別 (屆 - 次) | 薪資報酬委員會 決議結果 | 公司對薪資 報酬委員會 意見之處理 | 董事會決議結 果 |
|---------------------|-----------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-------------------------|--|
| 108/1/23 (8-22) | 本公司協理級人員調動 | 108/1/22 (8-18) | 薪資報酬委員會全體出席委員 同意通過。 | 無 | 全體出席董事 同意通過。 |
| 108/1/23 (8-22) | 本公司 107 年度年終獎金加 發建議 | 108/1/22 (8-18) | 薪資報酬委員會全體出席委員 同意通過。 | 無 | 全體出席董事 同意通過。 |
| 108/1/23 (8-22) | 本公司 107 年度員工酬勞及 績效獎金提撥建議 (註 1) | 108/1/22 (8-18) | 薪資報酬委員會全體出席委員 同意通過。 | 無 | 全體出席董事 同意通過。 |
| 108/1/23 (8-22) | 本公司 107 年度董事酬勞提 撥及分派建議 (註 1) | 108/1/22 (8-18) | 薪資報酬委員會全體出席委員 同意通過。 | 無 | 全體出席董事 同意通過。 |
| 108/1/23 (8-22) | 擬具本公司 107 年度薪資報 酬委員會職務執行情形 | 108/1/22 (8-18) | 薪資報酬委員會全體出席委員 同意通過。 | 無 | 全體出席董事 同意通過。 |
| 108/2/20 (8-23) | 本公司協理級以上人員調動 | 108/2/19 (8-19) | 薪資報酬委員會全體出席委員 同意通過。 | 無 | 全體出席董事 同意通過。 |
| 108/2/20 (8-23) | 修正本公司職等編階表 | 108/2/19 (8-19) | 薪資報酬委員會全體出席委員 同意通過。 | 無 | 全體出席董事 同意通過。 |
| 108/3/20 (8-24) | 本公司設置公司治理主管 | 108/3/19 (8-20) | 薪資報酬委員會全體出席委員 同意通過。 | 無 | 全體出席董事 同意通過。 |
| 108/3/20 (8-24) | 本公司第八屆董事會之獨立 董事薪酬支給調整建議 | 108/3/19 (8-20) | 本案全體薪資報酬委員因利益 迴避，爰逕送董事會審議。 | 無 | 除依法迴避未 參與討論及表 決之獨立董事 外，其餘出席 董事同意通 過。 |
| 108/4/17 (8-25) | 本公司採購處主管晉升暨資 訊處主管真除代理 | 108/4/15 (8-21) | 薪資報酬委員會全體出席委員 同意通過。 | 無 | 全體出席董事 同意通過。 |
| 108/5/8 (8-26) | 本公司 107 年度績效獎金暨 主管激勵獎金發放建議 | 108/5/3 (8-22) | 薪資報酬委員會全體出席委員 同意通過。 | 無 | 有關追溯發放 屆齡退休人員 之 104 年至 106 年績效獎 金事宜，請經 理部門再行審 慎評估其適法 性及合理性。 |

| 董事會日期 期別(屆-次) | 議案內容 | 薪資報酬 委員會日期 期別(屆-次) | 薪資報酬委員會 決議結果 | 公司對薪資 報酬委員會 意見之處理 | 董事會決議結 果 |
|---------------------|---|--------------------------|---|-------------------------|-----------------|
| 108/5/8 (8-26) | 本公司團膳餐費調整建議 | 108/5/3 (8-22) | 薪資報酬委員會全體出席委員 同意通過。 | 無 | 全體出席董事 同意通過。 |
| 108/6/19 (8-27) | 本公司國定假日出勤費用給 付標準因應作法暨連續疏運 期間之特定民俗節日出勤獎 金修正建議 | 108/6/19 (8-23) | 經薪資報酬委員會出席委員充 分討論後，本案所提「國定假 日長班加班慰勉金」應修正為 「國定假日長班出勤慰勉金」， 提送董事會審議。 | 依薪資報酬 委員會決議 結果辦理。 | 全體出席董事 同意通過。 |
| 108/6/19 (8-27) | 修訂本公司「董事會績效評 估辦法」 | 108/6/19 (8-23) | 薪資報酬委員會全體出席委員 同意通過。 | 無 | 全體出席董事 同意通過。 |
| 108/8/7 (8-29) | 本公司協理級以上人員調動 | 108/8/6 (8-24) | 薪資報酬委員會全體出席委員 同意通過。 | 無 | 全體出席董事 同意通過。 |
| 108/8/7 (8-29) | 續聘本公司總經理室顧問 | 108/8/6 (8-24) | 薪資報酬委員會全體出席委員 同意通過。 | 無 | 全體出席董事 同意通過。 |
| 108/8/7 (8-29) | 聘任本公司財會處顧問 | 108/8/6 (8-24) | 薪資報酬委員會全體出席委員 同意通過。 | 無 | 全體出席董事 同意通過。 |
| 108/9/18 (8-30) | 聘任本公司人力資源處主管 | 108/9/16 (8-25) | 薪資報酬委員會全體出席委員 同意通過。 | 無 | 全體出席董事 同意通過。 |
| 108/9/18 (8-30) | 修訂本公司「環境艱困補助」 適用範圍並更名為「特殊作 業環境津貼」建議 | 108/9/16 (8-25) | 薪資報酬委員會全體出席委員 同意通過。 | 無 | 全體出席董事 同意通過。 |
| 108/10/16 (8-31) | 本公司新競爭力暨薪資定 位策略檢視報告 (註1) | 108/10/14 (8-26) | 經薪資報酬委員會出席委員充 分討論後，本案案名更名為「薪 酬競爭力檢視報告暨薪資定位 策略建議案」，提送董事會審 議。 | 依薪資報酬 委員會決議 結果辦理。 | 全體出席董事 同意通過。 |
| 108/10/16 (8-31) | 本公司薪資級距表調整暨 109 年度調薪建議 | 108/10/14 (8-26) | 薪資報酬委員會全體出席委員 同意通過。 | 無 | 全體出席董事 同意通過。 |
| 108/10/16 (8-31) | 本公司 109 年度「國定假日」 出勤之給付費率延續比照 「休息日」出勤之加班費率 建議 | 108/10/14 (8-26) | 薪資報酬委員會全體出席委員 同意通過。 | 無 | 全體出席董事 同意通過。 |
| 108/10/16 (8-31) | 本公司 109 年度春節補助發 放原則建議 | 108/10/14 (8-26) | 薪資報酬委員會全體出席委員 同意通過。 | 無 | 全體出席董事 同意通過。 |
| 108/10/16 (8-31) | 擬具本公司 109 年度薪資報 酬委員會工作計畫 | 108/10/14 (8-26) | 薪資報酬委員會全體出席委員 同意通過。 | 無 | 全體出席董事 同意通過。 |
| 108/11/6 (8-32) | 本公司 109 年度經理人績效 目標設定建議(註1) | 108/11/4 (8-27) | 薪資報酬委員會全體出席委員 同意通過。 | 無 | 全體出席董事 同意通過。 |
| 108/12/18 (8-33) | 本公司 108 年度年終獎金加 發建議 | 108/12/16 (8-28) | 薪資報酬委員會全體出席委員 同意通過。 | 無 | 全體出席董事 同意通過。 |
| 108/12/18 (8-33) | 聘任本公司財會處副總經理 並為代理處主管 | 108/12/16 (8-28) | 薪資報酬委員會全體出席委員 同意通過。 | 無 | 全體出席董事 同意通過。 |
| 108/12/18 (8-33) | 本公司財會處主管退休暨聘 任為本公司總經理室顧問 | 108/12/16 (8-28) | 薪資報酬委員會全體出席委員 同意通過。 | 無 | 全體出席董事 同意通過。 |
| 108/12/18 (8-33) | 續聘本公司核心技術開發部 顧問 | 108/12/16 (8-28) | 薪資報酬委員會全體出席委員 同意通過。 | 無 | 全體出席董事 同意通過。 |
| 109/1/15 (8-34) | 本公司 108 年度員工酬勞及 績效獎金提撥建議(註1) | 109/1/14 (8-29) | 薪資報酬委員會全體出席委員 同意通過。 | 無 | 全體出席董事 同意通過。 |

| 董事會日期 期別(屆-次) | 議案內容 | 薪資報酬 委員會日期 期別(屆-次) | 薪資報酬委員會 決議結果 | 公司對薪資 報酬委員會 意見之處理 | 董事會決議結 果 |
|--------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------|-------------------------|-------------|
| 109/1/15 (8-34) | 本公司 108 年度董事酬勞提撥建議(註 1) | 109/1/14 (8-29) | 薪資報酬委員會全體出席委員同意通過。 | 無 | 全體出席董事同意通過。 |
| 109/1/15 (8-34) | 本公司 108 年度薪資報酬委員會職務執行情形 | 109/1/14 (8-29) | 薪資報酬委員會全體出席委員同意通過。 | 無 | 全體出席董事同意通過。 |
| 109/2/19 (8-35) | 本公司 108 年度經理人績效評核結果(註 1) | 109/2/17 (8-30) | 薪資報酬委員會全體出席委員同意通過。 | 無 | 全體出席董事同意通過。 |
| 109/2/19 (8-35) | 本公司 109 年度新任經理人績效目標設定建議 | 109/2/17 (8-30) | 薪資報酬委員會全體出席委員同意通過。 | 無 | 全體出席董事同意通過。 |

註 1：屬定期檢討之績效評估及薪資報酬等議案。

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

| 董事會日期 期別(屆-次) | 議案內容 | 薪資報酬委員 會日期 期別(屆-次) | 董事會決議結果與薪資報酬委員會建議之 差異情形及原因 | 公司對董事會及 薪資報酬委員會 意見之處理 |
|-------------------|---------------------------|--------------------------|---|-----------------------------|
| 108/5/8 (8-26) | 本公司 107 年度績效獎金暨主管激勵獎金發放建議 | 108/5/3 (8-22) | 1. 差異情形：薪資報酬委員會原建議本案照案通過，惟董事會決議修正有關追溯發放屆齡退休人員績效獎金事宜應再行審慎評估其適法性及合理性。 2. 差異原因：董事會考量追溯發放 104 年至 106 年之績效獎金，如自 107 年度績效獎金總金額中提撥恐有適法性之疑慮，爰責成經理部門再行研議，相關決議未優於薪資報酬委員會通過之建議。 | 依董事會決議內容辦理。 |

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

(四) 公司治理暨提名委員會運作情形

1. 本公司公司治理暨提名委員會組成為五至七人，其中至少一名為獨立董事。經本公司 106 年 5 月 24 日股東常會改選董事後之第八屆委員任期至 109 年 5 月 23 日止，成員計五人，其中三人為獨立董事，並經全體委員推選由董事長擔任召集人。運作方式依本公司「公司治理暨提名委員會組織規程」辦理，每年開會次數不得少於四次。
2. 公司治理暨提名委員會半數以上成員為獨立董事，五位成員中除三名獨立董事分別具有財務會計、法律實務、產業知識及營運判斷等專業外，另江耀宗董事長及劉國治董事，均曾擔任上市櫃公司之董事長或總經理等重要管理職務，具備公司治理實務管理能力並有充足經驗評估董事及經理人所需之專業標準及規劃檢討公司治理制度實施成效，符合本委員會所需之專業能力。
3. 主要職責及年度工作重點為檢視獨立董事、非獨立董事及經理人之所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，規劃董事會及功能性委員會之組成、檢討董事及經理人之接班規劃、進行董事會、各委員會、各董事及經理人之績效評估作業與獨立董事及非獨立董事之提名事宜、負責公司治理制度之研究分析，以及檢討公司治理制度實施成效與資訊揭露執行情形。(公司治理暨提名委員會主要任務詳本年報第參章。)

4. 108 年度第八屆公司治理暨提名委員會開會 10 次，委員會運作情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際出席次數 | 委託出席次數 | 應出席次數 | 實際出席率 (%) | 備註 |
|---|-----|--------|--------|-------|-----------|----|
| 董事長 (召集人) | 江耀宗 | 10 | 0 | 10 | 100 | |
| 獨立董事 | 丁克華 | 10 | 0 | 10 | 100 | |
| 獨立董事 | 邱晃泉 | 10 | 0 | 10 | 100 | |
| 獨立董事 | 濮大威 | 10 | 0 | 10 | 100 | |
| 董事 | 劉國治 | 10 | 0 | 10 | 100 | |
| 108 年度公司治理暨提名委員會委員平均實際出席率 (%) (總計實際出席次數 / 總計應出席次數) | | | | | 100 | |

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正公司治理暨提名委員會之建議，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公司治理暨提名委員會意見之處理：無。
- 二、公司治理暨提名委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者：無。

(五) 專案委員會運作情形

1. 本公司專案委員會組成為五至七人，其中至少一名為獨立董事。經本公司 106 年 5 月 24 日股東常會改選董事後之第八屆委員任期至 109 年 5 月 23 日止，並經全體委員推選由濮大威獨立董事擔任召集人。運作方式依本公司「專案委員會組織規程」辦理。
2. 主要職責及年度工作重點為就公司重大法律或契約爭議及重要制度變革事項，提供諮詢建議，並協助董事會督導經理部門執行相關決策，以及審議本公司依規定應提報董事會之採購相關議案。(專案委員會主要任務詳本年報第參章。)
3. 108 年度第八屆專案委員會開會 12 次，委員出席情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際出席 次數 | 委託出席 次數 | 應出席 次數 | 實際 出席率 (%) | 備註 |
|--|-----|------------|------------|-----------|---------------|--------------------------------------|
| 獨立董事 (召集人) | 濮大威 | 12 | 0 | 12 | 100 | |
| 董事 | 劉明津 | 12 | 0 | 12 | 100 | |
| 董事 | 黃茂雄 | 9 | 3 | 12 | 75 | |
| 董事 | 蔡煌瑯 | 12 | 0 | 12 | 100 | |
| 董事 | 王錫欽 | 5 | 6 | 11 | 45 | 108 年 1 月 23 日選任 |
| 前董事 | 翁朝棟 | 0 | 0 | 0 | - | 108 年 1 月 3 日卸任 |
| 董事 | 管道一 | 4 | 3 | 7 | 57 | 108 年 7 月 15 日卸任；復於 109 年 2 月 17 日選任 |
| 前董事 | 陳昭義 | 4 | 1 | 5 | 80 | 108 年 7 月 17 日選任；復於 109 年 2 月 14 日卸任 |
| 董事 | 高仙桂 | 8 | 4 | 12 | 67 | |
| 108 年度專案委員會委員平均實際出席率 (%) (總計實際出席次數 / 總計應出席次數) | | | | | 80 | |

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正專案委員會之建議，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專案委員會意見之處理：無。

二、專案委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者：無。

(六) 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 | |
| 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？ | v | | <p>■本公司訂有「公司治理準則」，並已於公司網站設置之「投資人關係」專區與「公司治理」專區，以及公開資訊觀測站揭露。另本公司 108 年 2 月 20 日第八屆第 23 次董事會通過修訂「公司治理準則」，並經 108 年 5 月 30 日股東常會決議通過。</p> <p>■本公司之運作情形與本實務守則並無實質差異。</p> |
| 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？ | v | | <p>■本公司設有股務單位，負責股東服務事宜，處理股東建議及回覆股東疑義；另由法務單位處理涉股東糾紛及訴訟事宜。相關事宜均依作業程序辦理。</p> <p>■本公司之運作情形與本實務守則並無實質差異。</p> |
| (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？ | v | | <p>■本公司定期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。目前主要股東大多為董事會成員或金融機構，可隨時掌握實際控制公司之主要股東或其最終控制者之名單，以確保公司經營政策之穩定性。</p> <p>■本公司之運作情形與本實務守則並無實質差異。</p> |
| (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？ | v | | <p>■本公司目前並無關係企業，另為防免利益衝突，本公司除依法令及訂有「關係人交易作業辦法」外，並由審計委員會審議關係人交易及其他有利益衝突防止必要之交易。</p> <p>■本公司之運作情形與本實務守則並無實質差異。</p> |
| (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？ | v | | <p>■本公司訂有「防範內線交易管理辦法」，嚴格規範公司內部人、準內部人及消息受領人應遵守證券交易法之規定，禁止利用未公開資訊買賣有價證券。另本公司「道德行為準則」第 11 條及「員工行為準則」第 6.1.2 條第 3 項 (d) 款均有禁止內線交易之明文規範。</p> <p>■本公司之運作情形與本實務守則並無實質差異。</p> |

| 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 | |
| 三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？ | v | | <p>■本公司於 108 年 10 月 16 日第八屆第 31 次董事會通過修訂「公司治理暨提名委員會組織規程」，其中第二章（董事會及委員會之組成規劃及其效能評估）之第十四條訂有本公司董事會成員多元化政策及整體董事會應具備之能力，另第十七條亦訂有董事接班規劃方式。</p> <p>■本公司董事會成員多元化政策主要係規範董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求擬訂適當之多元化方針，包括但不限於下列面向之標準：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。 2. 於商業或其他專業領域之貢獻程度。 3. 個人之人格、專業知識與技能。所稱專業知識與技能，包括專業背景（如財務、會計、法律實務、行銷、科技、企業經營管理等）、專業技能及產業經歷等。 4. 參與公司事務之意願與時間。 5. 兼任其他公司董事與經理人之情形。 <p>■本公司董事會整體應具備之能力如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 營運判斷能力。 2. 會計及財務分析能力。 3. 經營管理能力。 4. 危機處理能力。 5. 產業知識。 6. 國際市場觀。 7. 領導決策能力。 <p>■本公司第八屆董事會成員之組成均遵照本公司「公司章程」之規定，採候選人提名制，並依本公司所訂「公司治理暨提名委員會組織規程」及「董事選舉辦法」，經嚴謹之遴選、提名及選舉程序選任完成，以確保董事會成員之多元性及獨立性。</p> <p>■現有董事皆為產學界賢達，擁有上市櫃公司之經營企業管理實務或擔任政府機關管理職務經驗，除具備領導決策、危機處理及國際市場觀外，其中 3 席獨立董事中，丁克華獨立董事曾任金融監督管理委員會主任委員、邱晃泉獨立董事為玫瑰道明法律事務所主持律師、濮大威獨立董事曾任台北市政府交通局長及財團法人中華顧問工程司總經理，分別具有財務會計、法律實務、產業知識及營運判斷等專業。另 9 席非獨立董事中，劉明津董事及高仙柱董事具有財務會計專業，以及江耀宗董事長、黃茂雄董事、劉國治董事、蔡煌瑯董事、王錫欽董事、管道一董事及柯麗卿董事等，均有擔任上市櫃公司之董事長或總經理等重要管理職務經驗，公司產業含括科技、建設、車輛、鋼鐵、航空、傳統製造及服務業等，具備行銷、科技、經營管理、產業知識及營運判斷等專業能力。</p> <p>■本公司另依 4T 發展主軸（專業運輸、創新科技、深耕在地及永續關懷）為目標，以具有相關企業經營管理實務經驗及專業之條件作為選任董事之參考依據。現任董事所具備充足之公司治理與產業最新知識及商務、財務、會計或公司業務所需之專業，已符合本公司 4T 發展目標。</p> <p>■此外，本公司注重董事會成員組成之性別平等，並以提高女性董事席次至三分之一（即 33%）以上為目標，目前董事會成員男性占 75%（9 位），女性占 25%（3 位），未來將盡力增加女性董事席次，以達成目標。</p> <p>■目前 3 位獨立董事於本公司之任期年資均在 3 年以下；現有 12 位董事會成員年齡分布未達 65 歲者占 42%（5 位），65 歲以上者占 58%（7 位）。</p> <p>■董事會成員均積極出席董事會議，107 年度董事平均實際出席率達 89%，108 年度董事平均實際出席率達 92%，確實發揮監督效能。</p> <p>■整體董事會所具備之能力符合本公司未來發展所需並落實本公司董事會成員多元化政策，現有董事會成員組成之多元化政策落實情形詳註 1。另本公司網站「公司治理」專區之「公司治理運作情形」專頁揭露本公司董事會成員多元化政策及落實情形。</p> |

| 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？ | v | | <p>■本公司除依法已設置薪資報酬委員會及審計委員會外，另視公司業務及發展自願設置公司治理暨提名委員會及專案委員會等功能性委員會。審計委員會、薪資報酬委員會及專案委員會之召集人均由三位獨立董事分別擔任，另除審計委員會及薪資報酬委員會之成員均由獨立董事組成外，公司治理暨提名委員會半數以上成員亦為獨立董事。各功能性委員會之運作順遂，並已發揮健全監督功能及強化董事會之職能。</p> | <p>■本公司之運作情形與本實務守則並無實質差異。</p> |
| (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？ | v | | <p>■本公司於 106 年 3 月 21 日第七屆第 27 次董事會通過訂定「董事會績效評估辦法」，由本公司之公司治理暨提名委員會擔任董事會績效評估之執行單位，並於每年度結束時由董事會秘書處協助收集董事會活動相關資訊後，據以實施內部董事會績效自評作業，針對董事會、董事成員及所有功能性委員會（包含公司治理暨提名委員會、審計委員會、薪資報酬委員會及專案委員會），採用問卷方式進行自評，於回收統計評估結果後提送董事會報告，作為檢討及改進之依據，整體董事會績效評估結果將作為遴選或提名董事（含獨立董事）時之參考依據，並考量將個別董事成員績效評估結果作為未來訂定其個別薪資報酬之參考依據。另前揭辦法明定至少每三年執行外部評估一次。</p> <p>■本公司董事會績效評估之衡量項目，包含下列五大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 對公司營運之參與程度。 2. 提升董事會決策品質。 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。 <p>■本公司董事成員績效評估之衡量項目，包含下列六大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 公司目標與任務之掌握。 2. 董事職責認知。 3. 對公司營運之參與程度。 4. 內部關係經營與溝通。 5. 董事之專業及持續進修。 6. 內部控制。 <p>■各功能性委員會成員自評，包含下列五大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 對公司營運之參與程度。 2. 功能性委員會職責認知。 3. 提升功能性委員會決策品質。 4. 功能性委員會組成及成員選任。 5. 內部控制。 <p>■本公司於 109 年 1 月完成 108 年度董事會、董事成員及各功能性委員會成員內部績效自評，前揭各項評核滿分成績為 100 分。董事會及董事成員之內部績效自評成績分別為 96.41 及 95.74 分，前一年度（107 年度）為 94.22 分及 95.78 分，評等結果同前一年度均為「顯著超越標準」；另各功能性委員會成員自評成績依序為公司治理暨提名委員會 99.40 分、審計委員會 99.67 分、薪資報酬委員會 99.34 分及專案委員會 94.57 分。</p> <p>■前揭評估結果業經提送 109 年 1 月 14 日第八屆董事會第 29 次薪資報酬委員會、109 年 1 月 14 日第八屆董事會第 27 次公司治理暨提名委員會及 109 年 1 月 15 日第八屆第 34 次董事會報告在案，並提出主要改善建議及未來持續強化之方向如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 董事會： <ol style="list-style-type: none"> (1) 「對公司營運之參與程度」：將強化經營團隊於與董事會互動時，詢答說明之及時性、關聯性與完整性，以確實回應董事所提意見及問題。 (2) 「提升董事會決策品質」：將加強提供予董事會之議事資料品質，使董事能更瞭解議案內容。 | <p>■本公司之運作情形與本實務守則並無實質差異。</p> |

| 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 | |
| | | | <p>(3)「董事的選任及持續進修」：本公司「公司治理暨提名委員會組織規程」已明訂董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求擬訂適當之多元化方針、標準及董事所需具備之能力，將持續落實前揭理念之執行。</p> <p>(4)「內部控制」：將強化內部控制制度及風險管理等議案之提案內容，俾董事會評估與監督相關作業之執行。並強化會計制度、財務狀況與稽核報告等議案之提案內容，俾董事會了解及監督相關作業之執行。</p> <p>2. 董事成員：</p> <p>(1)「對公司營運之參與程度」：將強化內部控制制度及風險管理等議案之提案內容。</p> <p>(2)「內部關係經營與溝通」：將適時安排董事活動，增進董事間溝通。</p> <p>(3)「董事之專業及持續進修」：將持續提供更多元化之董事進修課程資訊或安排進修相關課程。</p> <p>3. 功能性委員會：</p> <p>(1)「對公司營運之參與程度」：鼓勵董事踴躍出席董事會及委員會。</p> <p>(2)「功能性委員會職責認知」：將適時檢視各功能性委員會之職權範圍。</p> <p>(3)「提升功能性委員會決策品質」：將適時檢討功能性委員會議案討論內容之允當性，以及加強提供予功能性委員會之議事資料品質，使董事更瞭解議案內容，另將加強追蹤會議決議執行情形。</p> <p>(4)「功能性委員會組成及成員選任」：將適時檢視委員會之組成人數。</p> <p>(5)「內部控制」：將持續注意並維持相關決議之獨立性。</p> <p>■依本公司「董事會績效評估辦法」規定，應至少每三年由外部單位執行一次董事會績效評估，本公司已於 108 年 2 月進行董事會績效外部評估作業，委由「社團法人中華公司治理協會」針對本公司董事會之效能（含績效）進行評估，該協會及執行專家與本公司均無業務往來且具獨立性，並於 108 年 4 月 19 日出具董事會效能評估報告。前揭外部評估結果已提報本公司 108 年 6 月 19 日第八屆第 27 次董事會報告，詳細執行情形如下：</p> <p>1. 評估期間：107 年 3 月 1 日至 108 年 2 月 28 日。</p> <p>2. 評估方式：由前揭協會書面審閱本公司提供評估所需檢視之相關文件，並於 108 年 3 月 28 日委派 3 位評估專家至本公司進行實地訪評，與本公司董事長、總經理、獨立董事、公司治理主管、企劃室主管及會計師等人訪談。</p> <p>3. 評估標準：包含董事會之組成、董事會之指導、董事會之授權、董事會之監督、董事會之溝通、內部控制及風險管理、董事會之自律及其他（董事會會議、支援系統等）等八大構面，並由執行專家參考本公司就各指標執行情形所提供之資料及公開資訊，並進行實地訪談後，出具評估報告。</p> <p>4. 評估結果總評：</p> <p>(1) 本公司因應營運發展需求及股權變化組成適當之董事會，董事分別具有法律、財務、鐵道運輸及經營管理之專長，且董事會成員均以台灣高鐵利益為優先，能發揮公有民營之企業經營優勢。</p> <p>(2) 本公司與時俱進，依不同階段之任務要求設置功能性委員會，協助董事會克服困難議題，例如採購、財務等。董事長鼓勵董事針對各種議題提出不同觀點，形成開放議事氛圍。</p> <p>(3) 本公司揭櫫「引領進步、創造美好的生活平台、成為台灣前十大卓越品牌」的願景與使命，且因應國內外經濟情勢及運輸市場狀況，訂定中長期策略規劃，並提報至董事會及審計委員會審議，充分發揮董事會應有的高度。</p> <p>(4) 本公司訂有「適用法令識別管理辦法」，每季檢視適用法令有無變更，並評估因應方式及後續配合修訂，且定期彙整法遵制度及執行情形至審計委員會及董事會報告，對法遵之重視，顯而易見。</p> <p>5. 評估建議及改善執行情形：</p> <p>(1) 建議本公司之公司治理暨提名委員會依據公司中長期發展策略，擬定董事及高階經理人的培訓發展及繼任計畫，並定期將執行情形呈報董事會檢視，使董事會能確實掌握繼任策略以達永續經營之目標。--- 本公司已據以研擬董事及高階經理之接任計畫並提送董事會審議通過。</p> |

| 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 | |
| | | | <p>(2) 本公司稽核主管的績效考評目前係由董事長核決後送董事會核備。建議修訂為先由董事長初步考評後，送請審計委員會審議，再提報董事會正式核定。--- 本公司稽核主管之 109 年績效目標設定建議及 108 年績效評核結果已提送審計委員會審議，並提報董事會正式核定。</p> <p>(3) 本公司「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」明訂由稽核部門負責檢舉案件之調查，建議本公司設置直接與獨立董事聯繫之溝通管道，落實獨立董事督導之責。--- 本公司已於外部網站之利害關係人專區設置審計委員會信箱，建立利害關係人直接與審計委員會之溝通管道。</p> <p>(4) 建議本公司可將現有之營運風險、資訊安全、環境危害和財務風險等相關作業程序彙整為一完整之風險管理辦法，送請董事會審議，並由經營團隊定期向審計委員會與董事會報告風險管理執行情形，以利董事會成員及時掌握公司風險管理動態。--- 本公司已制定相關風險管理辦法，並提送董事會審議通過，另亦已建立定期向審計委員會與董事會報告風險管理執行情形之機制。</p> <p>■本公司已於公開資訊觀測站及本公司網站揭露本公司所訂之「董事會績效評估辦法」，相關董事會績效評估結果亦揭露於本公司網站「公司治理」專區之「公司治理運作情形」專頁。</p> |
| (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？ | v | | <p>■依本公司所訂「公司治理準則」第 5-3-06 條規定，審計委員會定期於每會計年度終了評估簽證會計師之專業性、獨立性及委任報酬之合理性，並提報董事會。108 年簽證會計師服務評核結果業經 109 年 2 月 17 日第八屆董事會第 33 次審計委員會及 109 年 2 月 19 日第八屆第 35 次董事會審議通過，勤業眾信聯合會計師事務所江美艷及賴冠仲會計師符合本公司獨立性及適任性評估標準（註 2），會計師事務所並出具聲明函（註 3）。</p> <p>■本公司之運作情形與本實務守則並無實質差異。</p> |
| 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執行業務所需資料、協助董事遵循法令、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）？ | v | | <p>■本公司於董事會轄下設置「董事會秘書處」，並配置適任及適當人數之公司治理人員。</p> <p>■依本公司「公司治理準則」第 3-08 條規定，已指定董事會秘書處為負責公司治理相關事務之單位，且該單位主管人員資格條件要求及所負責務均符合公司治理主管之設置規定，爰本公司經 108 年 3 月 20 日第八屆第 24 次董事會決議通過，指派董事會秘書處主管王柏泰主任秘書（資深副總經理）擔任公司治理主管，以保障股東權益並強化董事會職能，其已具備律師資格及從事公開發行公司法務、股務及公司治理相關事務單位之主管職務達三年以上。公司治理主管主要職責為依法辦理董事會及股東會相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料及協助董事遵循法令等，相關公司治理執行情形已提送本公司 109 年 2 月 19 日第八屆第 35 次董事會報告洽悉在案，並於每年定期提送董事會報告，主要業務執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 協助董事會或其所設委員會擬定年度工作計畫及會議議程，並蒐集、研究、分析或提供相關資料。 2. 就董事會或其所設委員會審議之議案，其適法性、允當性及可行性，提出分析意見，供董事會或其所設委員會審議時之參考。 3. 確保本公司股東會、董事會及其所設委員會之運作並無違背法令、章程、股東會決議及本公司公司治理準則等相關規定。 4. 協助審議、監督或處理有關本公司與股東、員工、消費者、利害關係人及社會大眾間聯繫、互動之制度規劃及檢討。 5. 督導股東會相關業務，並負責董事會及其所設委員會之召集、通知、開會、會議紀錄等一般行政事務。 6. 確保董事會成員即時獲悉公司重大訊息，公司發布重大訊息後即時通知董事會成員。 7. 擬訂董事會議程於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄。 8. 於公司場地辦理至少 6 小時之董事進修課程，並協助董事安排其他進修計畫及課程。 9. 評估及投保合宜之董監事及經理人責任保險。 10. 依本公司所訂「董事會績效評估辦法」辦理績效評核作業。 <p>■本公司之運作情形與本實務守則並無實質差異。</p> |

| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | <p>■ 108 年度本公司之公司治理主管進修情形如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>進修日期</th> <th>主辦單位</th> <th>課程名稱</th> <th>進修時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>108/4/17</td> <td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>內線交易相關規定及防範實務探討</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>108/6/4</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>年報關鍵訊息與責任解析：董監事觀點</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>108/8/7</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>董事財報不實爭議案例解析</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>108/10/29</td> <td>台灣金融研訓院</td> <td>剖析危機管理政策及發言技巧</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>108/11/19</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>公司治理幕後推手：公司治理人員運作</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>108/12/24</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>企業經營法律風險與危機管理</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table> <p>108 年度累計進修總時數：18 小時</p> <p>■ 本公司於財務部門轄下設有股務單位，負責提供股東關係服務、辦理股東會相關業務與公司登記事項變更作業、及依相關法令辦理公開資訊之公告與申報等股東關係事務。</p> | 進修日期 | 主辦單位 | 課程名稱 | 進修時數 | 108/4/17 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 內線交易相關規定及防範實務探討 | 3 | 108/6/4 | 社團法人中華公司治理協會 | 年報關鍵訊息與責任解析：董監事觀點 | 3 | 108/8/7 | 社團法人中華公司治理協會 | 董事財報不實爭議案例解析 | 3 | 108/10/29 | 台灣金融研訓院 | 剖析危機管理政策及發言技巧 | 3 | 108/11/19 | 社團法人中華公司治理協會 | 公司治理幕後推手：公司治理人員運作 | 3 | 108/12/24 | 社團法人中華公司治理協會 | 企業經營法律風險與危機管理 | 3 |
| 進修日期 | 主辦單位 | 課程名稱 | 進修時數 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 108/4/17 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 內線交易相關規定及防範實務探討 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 108/6/4 | 社團法人中華公司治理協會 | 年報關鍵訊息與責任解析：董監事觀點 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 108/8/7 | 社團法人中華公司治理協會 | 董事財報不實爭議案例解析 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 108/10/29 | 台灣金融研訓院 | 剖析危機管理政策及發言技巧 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 108/11/19 | 社團法人中華公司治理協會 | 公司治理幕後推手：公司治理人員運作 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 108/12/24 | 社團法人中華公司治理協會 | 企業經營法律風險與危機管理 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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？ | v | | <p>■ 本公司網站「企業社會責任」專區設有「利害關係人專區」，本於尊重利害關係人權益，定期辨識公司利害關係人類別並建立各利害關係人之聯絡窗口及溝通管道，透過適當溝通，瞭解其合理期望及需求，妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題，有關本公司與各利害關係人溝通情形及重大爭議情事處理情形於每年定期提送董事會報告，108 年度本公司與各利害關係人溝通情形及重大爭議情事處理情形業經提送本公司 108 年 9 月 18 日第八屆第 30 次董事會報告洽悉在案。</p> <p>■ 完整利害關係人相關資訊詳本公司網站「企業社會責任」專區之「利害關係人專區」內容及本公司企業社會責任報告書「重大主題和利害關係人」主題。</p> <p>■ 本公司之運作情形與本實務守則並無實質差異。</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？ | v | | <p>■ 本公司委任之專業股務代辦機構為富邦綜合證券股份有限公司股務代理部。</p> <p>■ 本公司之運作情形與本實務守則並無實質差異。</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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？ | v | | <p>■ 本公司網站設有「投資人關係」專區與「公司治理」專區，揭露本公司財務、業務及公司治理資訊，並定期或即時更新網站內容。</p> <p>■ 本公司之運作情形與本實務守則並無實質差異。</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (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) ？ | v | | <p>■ 本公司辦理資訊揭露事宜除依法令於年報、公開說明書記載者，並於主管機關指定之資訊申報網站公告或申報，以及於本公司網站揭露外，亦透過以下其他資訊揭露方式為之：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司設有英文網站 (網址：http://www.thsrc.com.tw/index_en.html) 揭露本公司財務、業務及公司治理重要資訊。 2. 落實發言人制度。 3. 於公司網站揭露法人說明會訊息及相關資料。 <p>■ 本公司之運作情形與本實務守則並無實質差異。</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 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 | |
| (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？ | v | | <p>■本公司 108 年年度財務報告已於 109 年 2 月 20 日辦理公告並申報完成，另 108 年第一、二、三季財務報告與各月份營運情形均於規定期限前提早公告並申報。</p> <p>■本公司之運作情形與本實務守則並無實質差異。</p> |
| 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、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？ | v | | <p>■本公司自上市起連續於（106 年度）第四屆及（107 年度）第五屆公司治理評鑑獲得上市公司排名前 5% 之佳績。</p> <p>■本公司於 107 年 6 月 26 日獲頒社團法人中華公司治理協會舉辦之 CG6011（2017）公司治理制度評量「優等」認證，認證效期自 107 年 6 月 12 日至 109 年 6 月 11 日。</p> <p>■本公司於 108 年 12 月持續列入獨立評鑑系統 FTSE4GOOD 評定入選為「臺灣永續指數」之成分股企業，並獲得使用「臺灣永續指數專屬標章」。</p> <p>■本公司於 108 年 11 月榮獲財團法人台灣永續能源研究基金會主辦「2019 年台灣企業永續獎」，榮獲綜合績效獎之「台灣 TOP 50 永續企業獎」，以及「企業永續報告類金獎」。</p> <p>■依 108 年 7 月臺灣指數股份有限公司公布之「公司治理 100 指數」成分股定期審核結果，本公司持續獲選為「臺灣公司治理 100 指數」成分股。</p> <p>■依本公司 108 年 10 月 16 日第八屆第 31 次董事會通過修訂之「公司治理暨提名委員會組織規程」，已訂有董事接班規劃方式。為維持董事會成員之專業及經驗傳承，本公司經由各種適當之方式進行董事接班人選規劃，並將所獲得之董事人選名單，建置於本公司董事人才資料庫，適時提送董事會審議，作為董事會提名董事人選之參考，詳細內容揭露於本公司網站「公司治理」專區之「董事會」其下之「董事會成員接班規劃」專頁。另本公司隨時參考內外部環境條件之變化及發展需求，規劃董事年度進修課程，提升新任或續任董事之專業知識，強化董事會職能，相關進修內容詳註 4。</p> <p>■依本公司 108 年 12 月 18 日第八屆第三十三次董事會通過之「重要管理階層接班機制」，亦訂有本公司重要管理階層之接班機制方式。依識別關鍵才能、盤點現職人才、發展接班人才、檢視接班人才、核定管理階層等五階段進行，其目的在確保永續經營與成長，建立重要管理階層接班機制，以傳承重要管理階層之專業及經驗，維持組織效能進而達成經營目標。為利接班人才養成，本公司已針對全公司所有部級主管進行管理才能評鑑，並將於完成評鑑後進行管理職能訓練課程視重要管理階層職務空缺情形，依經營目標與組織需求，經董事長同意後，提報董事會核定。詳細內容揭露於本公司網站「公司治理」專區之「公司治理架構及公司組織圖」其下之「重要管理階層接班機制」專頁。</p> <p>■本公司「公司治理準則」明訂應關注公共政策、經濟發展、消費者權益、社區關懷、環保衛生、公共安全及其他各項公益，以提升公司形象，善盡社會責任。本公司業就各項公益領域，採行諸多參與措施。例如水雉及其他野生動物之保育補助、高鐵沿線社區之人文關懷、其他環保衛生及公共政策之支持等。</p> <p>■本公司訂有「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「員工行為準則」、「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」、「防範內線交易管理辦法」、「獎懲辦法」、「申訴辦法」及「採購人員倫理規則」等規章，除規範公司人員於執行職務時應遵循之道德標準及行為準則外，且樹鑒本公司之企業活動無礙於社會公益，以維護本公司及股東權益，善盡企業社會責任，並使利害關係人知悉相關規定。</p> <p>■本公司訂有「職業安全衛生政策」，並承諾遵守政府安全衛生及其他相關法令、規章與程序，以確保乘客、員工及其他公眾之安全；並每年定期舉辦員工健康檢查，推行健康促進活動，實施健康管理，以增進員工身心健康。</p> <p>■本公司之運作情形與本實務守則並無實質差異。</p> |

| 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 | |
| | | | <p>■本公司訂有安全政策、程序與執行績效並每年定期檢討，以達成持續改善安全之目的；所有員工皆須接受安全規章與作業程序訓練，使其於執行日常業務時，皆能持續展現並具備對於安全的關注與認知；另妥慎選擇、監督及管理承包商，以確保其作業能符合並達成本公司安全目標。</p> <p>■本公司承諾妥善運用國際認同之風險評估與安全管理方法於安全管理系統中，於實際可行的範圍內控制並降低危害至最低等級；另致力於維持最高標準的品質管制程序及積極主動的安全管理，以落實各項安全衛生措施。</p> <p>■本公司訂有「供應鏈管理政策」，要求與供應商合作，逐步將環境、社會及公司治理相關要求納入供應商規範，期望能與供應商夥伴共同邁向更永續合作關係，並於公司網站揭露相關管理政策。</p> <p>■本公司自 93 年起即依股東會通過之「公司治理準則」相關規定，就全體董事、監察人及經理人等自然人，於執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。本公司 108 年度及 109 年度董監責任保險內容業經本公司 107 年 9 月 13 日第八屆第 18 次及 108 年 9 月 18 日第八屆第 30 次董事會審議通過，投保額度為新台幣 9 億元，並已辦理投保完成，另針對環境污染的辯護費用，保險金額為新台幣 300 萬元。</p> <p>■本公司現任董事進修情形皆達「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點參考範例」規定之進修時數，108 年度本公司董事進修時數共 90 小時，相關進修內容詳註 4。</p> |

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：

本公司第五屆（107 年度）公司治理評鑑結果為上市公司排名前 5%，針對以下未得分項目，相關改善情形說明如下：

| 編號 | 評鑑指標 | 改善情形說明 |
|------|--|---|
| 2.6 | 公司董事會成員是否至少包含一位女性董事？【若每一性別達席次 1/4 以上且至少包含 1 席女性獨立董事，則總分另加 1 分。】 | 本公司董事會成員目前有 3 席女性董事，惟未有女性獨立董事。未來將盡力提升董事會成員組成之性別平等，增加女性董事（獨立董事）所占席次。 |
| 2.7 | 公司是否自願設置多於法令規定之獨立董事席次？【若獨立董事席次達董事席次 1/2 以上，則總分另加 1 分。】 | 本公司設有獨立董事共 3 席，惟人數未多於 4 席以上，未來將考量增設獨立董事席次。 |
| 2.10 | 公司是否設置符合規定之審計委員會？【若屬自願設置者，則總分另加 1 分。】 | 本公司屬須強制設置審計委員會之公司（實收資本額新臺幣 100 億元以上），故不適用加分要件。 |
| 2.16 | 公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內是否未曾任職於現任簽證會計師所屬事務所或其關係企業？ | 本公司現況已無左列情形。 |
| 3.8 | 公司是否自願公布四季財務預測報告且相關作業未有經主管機關糾正、證交所或櫃買中心處記缺失之情事？ | 本公司目前未規劃公布四季財務預測報告，將適時研議揭露財務預測報告之必要性。 |
| 3.9 | 公司年報是否揭露從總體經濟環境及公司所屬產業的趨勢概況討論？ | 已依指標要求，於年報完整揭露相關資訊。 |
| 3.15 | 公司年報是否揭露給付簽證會計師及其所屬會計師事務所關係企業之非審計公費的金額與性質？【若有非審計公費且自願揭露其金額與性質者，則總分另加 1 分。】 | 本公司年報已揭露給付簽證會計師之非審計公費的金額與性質，惟非審計公費達審計公費 1/4 以上，非屬自願揭露，未符合加分要件。 |
| 4.4 | 公司是否參考國際通用之報告書編製指引，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？【若屬自願編製者，則總分另加 1 分。】 | 本公司屬實收資本額新臺幣 50 億元以上之公司，須編製及申報企業社會責任報告書，不適用加分要件。 |
| 4.7 | 公司是否依據團體協約法，與工會簽訂團體協約？ | 本公司與工會之團體協約刻正協商中。 |

註 1: 董事成員多元化政策落實情形

| 多元化 核心項目 董事姓名 | 基本組成 | | 專業背景及能力 | | | | | | |
|---------------------|------|----|---------|------|-----------|------|------|---------------|----------------|
| | 國籍 | 性別 | 財務會計 | 法律實務 | 行銷、 科技 | 經營管理 | 領導決策 | 產業知識及 營運判斷 | 危機處理及 國際市場觀 |
| 江耀宗 | 中華民國 | 男 | | | v | v | v | v | v |
| 丁克華 | 中華民國 | 男 | v | | | | v | | v |
| 邱晃泉 | 中華民國 | 男 | | v | | | v | | v |
| 濮大威 | 中華民國 | 男 | | | | | v | v | v |
| 劉明津 | 中華民國 | 女 | v | | | | v | | v |
| 黃茂雄 | 中華民國 | 男 | | | v | v | v | v | v |
| 劉國治 | 中華民國 | 男 | | | v | v | v | v | v |
| 蔡煌瑯 | 中華民國 | 男 | | | v | v | v | v | v |
| 王錫欽 | 中華民國 | 男 | | | v | v | v | v | v |
| 管道一 | 中華民國 | 男 | | | v | v | v | v | v |
| 高仙桂 | 中華民國 | 女 | v | | | | v | | v |
| 柯麗卿 | 中華民國 | 女 | | | v | v | v | v | v |

註 2: 會計師獨立性評估標準

| 項次 | 評估項目 | 評估結果 | 是否符合 獨立性 |
|----|--|------|-------------|
| 1 | 截至最近一次簽證作業，無七年未更換會計師或會計師間隔短於二年回任之情事 | 是 | 是 |
| 2 | 簽證會計師與本公司無直接或間接重大財務利益關係 | 是 | 是 |
| 3 | 簽證會計師與本公司或本公司董事無相互融資或保證行為 | 是 | 是 |
| 4 | 簽證會計師與本公司間無潛在之僱傭關係 | 是 | 是 |
| 5 | 簽證會計師事務所無過度依賴單一客戶(本公司)之酬金來源 | 是 | 是 |
| 6 | 簽證會計師及審計小組成員目前或最近二年內無擔任審計客戶之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務 | 是 | 是 |
| 7 | 簽證會計師對本公司所提供之非審計服務無直接影響審計案件之重要項目 | 是 | 是 |
| 8 | 簽證會計師未宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券 | 是 | 是 |
| 9 | 簽證會計師未代表本公司與第三者法律案件或其他爭議事項之辯護 | 是 | 是 |
| 10 | 簽證會計師及審計小組成員未與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係 | 是 | 是 |
| 11 | 簽證會計師卸任一年以之內未擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務 | 是 | 是 |
| 12 | 本公司未要求審計小組成員接受本公司在會計政策上之不當選擇或財務報表上之不當揭露 | 是 | 是 |
| 13 | 本公司未為降低公費，對會計師施加壓力，使其不當的減少應執行之查核工作 | 是 | 是 |
| 14 | 簽證會計師未涉及本公司制定決策之管理職能 | 是 | 是 |

註 3: 勤業眾信聯合會計師事務所出具之聲明函

108.11.8 勤審 10811918 號

受文者：台灣高速鐵路股份有限公司

主 旨：本所接受委託查核 貴公司民國 108 年度財務報表，依照中華民國會計師公會全國聯合會「職業道德規範公報第十號正直、公正客觀及獨立性」之規定，審計小組成員聲明已遵守下列規範，未有違反獨立性情事。

說 明：

一、審計小組成員及其配偶與受扶養親屬未有下列情事：

1. 持有 貴公司直接或間接重大財務利益。
2. 與 貴公司或其董事、經理人間，有影響獨立性之商業關係。

二、在審計期間，審計小組成員及其配偶與受扶養親屬未擔任 貴公司之董事、經理人或對審計工作有直接且重大影響之職務。

三、審計小組成員與 貴公司之董事或經理人未有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。

四、審計小組成員未收受 貴公司或其董事、經理人或主要股東價值重大之饋贈或禮物（其價值未超越一般社交禮儀標準）。

五、審計小組成員已執行必要之獨立性 / 利益衝突程序，未發現有違反獨立性情事或未解決之利益衝突。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 江 美 艷



註 4: 108 年度本公司董事進修情形

| 姓名 | 進修日期 | 課程名稱 | 進修時數 |
|-----------------|-----------|------------------------------|------|
| 江耀宗 | 108/04/17 | 內線交易相關規定及防範實務探討 | 3 |
| | 108/08/07 | 董事財報不實爭議案例解析 | 3 |
| 丁克華 | 108/04/17 | 內線交易相關規定及防範實務探討 | 3 |
| | 108/08/07 | 董事財報不實爭議案例解析 | 3 |
| | 108/11/01 | 近期公司法修正對公司治理、內部控制與董監責任之影響與因應 | 3 |
| 邱晃泉 | 108/04/24 | 電腦犯罪與資安 | 3 |
| | 108/08/07 | 董事財報不實爭議案例解析 | 3 |
| 濮大威 | 108/04/17 | 內線交易相關規定及防範實務探討 | 3 |
| | 108/08/07 | 董事財報不實爭議案例解析 | 3 |
| 劉明津 | 108/04/17 | 內線交易相關規定及防範實務探討 | 3 |
| | 108/08/07 | 董事財報不實爭議案例解析 | 3 |
| 黃茂雄 | 108/04/17 | 內線交易相關規定及防範實務探討 | 3 |
| | 108/08/14 | 股東行動主義與非合意併購 | 3 |
| 劉國治 | 108/04/17 | 內線交易相關規定及防範實務探討 | 3 |
| | 108/08/07 | 董事財報不實爭議案例解析 | 3 |
| 蔡煌瑯 | 108/04/17 | 內線交易相關規定及防範實務探討 | 3 |
| | 108/08/07 | 董事財報不實爭議案例解析 | 3 |
| 王錫欽 | 108/05/20 | 工業 4.0 與企業如何領導創新轉型 | 3 |
| | 108/08/12 | 董事會的職能發揮與董事會的效能評估 | 3 |
| 江金山 (前董事) | 108/04/17 | 內線交易相關規定及防範實務探討 | 3 |
| | 108/08/07 | 董事財報不實爭議案例解析 | 3 |
| 陳昭義 (前董事) | 108/09/19 | 企業財務資訊之解析及決策運用 | 3 |
| | 108/10/01 | 最新公司治理藍圖下的董事責任與風險管理 | 3 |
| 管道一 | 108/05/24 | 董事會職能發揮與效能評估 | 3 |
| | 108/06/20 | 從證券市場不實案例談董監事責任 | 3 |
| 高仙桂 | 108/10/15 | 人工智慧的原理與應用 | 3 |
| | 108/10/17 | 企業面對資訊安全的治理之探討 - 以法律實務為中心 | 3 |
| 柯麗卿 | 108/02/23 | 最新公司治理藍圖下的董事責任與風險管理 | 3 |
| | 108/10/18 | 人工智慧在台灣 - 產業轉型的契機與挑戰 | 3 |
| | 108/12/06 | 公司治理與證券法規 | 3 |
| 108 年度本公司董事進修時數 | | | 90 |

(七) 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 | |
| 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？ | v | | <p>■為完善本公司風險管理機制，強化公司治理成效，確保風險管理之完整性、有效性及合理性，並能有效評估及監督公司風險承擔能力、決定風險因應策略及風險管理程序遵循情形，本公司「風險管理辦法」及相關「風險管理政策」業經 108 年 6 月 19 日第八屆第 27 次董事會核准訂定，以合理確保本公司中長期策略規劃及目標之達成。</p> <p>■依據本公司經營及營運活動，以積極並具成本效益之方式，盤點及辨識對營運及獲利可能造成影響之風險，主要考量經營環境、營運、財務、危害性事件等各種面向，並檢視企業風險管理之完整性及風險控制之有效性，依重大性原則進行與營運相關之環境、社會及公司治理等議題之風險評估，據以建立運作架構並鑑別出主要風險類別（註 1），其內容概要及相關因應措施與作為請詳下表（註 2）。</p> <p>■以上風險管理相關機制、議題、評估及政策之訂定等，本公司各層級之委員會（如：審計委員會、安全委員會、資訊安全委員會及公司治理推動委員會轄下企業社會責任小組…等）皆參與及協助推動。</p> <p>■本公司風險管理執行情形及進度將每年定期向董事會報告。108 年度風險管理報告於本公司 108 年 9 月 18 日第八屆第 30 次董事會同意洽悉在案。</p> |
| 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？ | v | | <p>■本公司設有「公司治理推動委員會」，其由董事長督導，總經理擔任主席，以及由經理部門高階主管擔任委員，每二個月固定召開會議，另因應特殊議題得隨時召開，研擬公司治理及企業社會責任之政策、制度及功能之優化策略、擬訂各項公司治理強化措施及檢討企業社會責任政策等供決策階層參考，並於每年定期向董事會報告整體公司治理及企業社會責任推動執行情形及實施成效，並依重大性原則，進行與營運相關之環境、社會及公司治理等重大議題之風險評估及管理作業。</p> <p>■「公司治理推動委員會」轄下設置公司治理規劃小組、企業社會責任小組及誠信經營小組，委員會設置及相關執行情形亦提報於本公司 108 年 6 月 19 日第八屆第 27 次董事會同意洽悉在案。「公司治理推動委員會」主要職掌如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 檢視公司組織效率之允當性及有效性，確保管理權責相符。 2. 檢視內部風險管理、稽核及內控制度程序之有效性，落實潛在風險之管控作業。 3. 檢視公司資訊及訊息之處理與揭露等作業程序，確保公司對外資料揭露之正確性及透明化。 4. 檢視營運過程中之法律遵循情形，擬訂落實管控策略。 5. 制定及檢討本公司落實企業社會責任、誠信經營之政策、管理方針及具體推動計畫。 6. 擬訂增進投資人關係之相關活動計畫。 7. 管考本公司參與公司治理評鑑準備進度及執行情形。 8. 追蹤董事會各項與公司治理相關之決議待辦事項。 9. 研議其他重大公司治理事項之策略規劃。 <p>「公司治理推動委員會」之詳細運作情形詳如本公司網站「公司治理」專區之「公司治理架構及公司組織圖」專頁。</p> <p>■本公司依董事會於 105 年 3 月通過之「企業社會責任實務守則」，實踐企業社會責任，積極推動公司治理、社會公益和落實環境永續，並將其納入公司營運策略與管理目標。另「公司治理推動委員會」轄下所設置之「企業社會責任小組」，由企劃室副總經理擔任召集人，並由各處室部門代表組成，負責規劃與推展企業社會責任相關活動，編製企業社會責任年度報告，並於每季召開會議討論企業社會責任推動事宜，且於每年定期向董事會報告本公司企業社會責任具體成果及推動情形，108 年度本公司企業社會責任具體成果及推動情形業經提送本公司 108 年 9 月 18 日第八屆第 30 次董事會報告洽悉在案。「企業社會責任小組」主要職掌如下：</p> |

| 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 | |
| | | | <p>1. 統籌全公司近期企業永續發展方向及目標擬定。</p> <p>2. 制定未來企業社會責任長期推動策略及方向。</p> <p>3. 督導公司內部各權責單位，針對各自業務職掌範圍，規劃及提報年度企業社會責任相關策略及計畫。</p> <p>4. 協調各部門執行企業社會責任相關活動及專案。</p> <p>5. 負責企業社會責任報告書之審閱及定稿。</p> <p>6. 其他與企業社會責任相關事項之審定或備查。</p> <p>「企業社會責任小組」之詳細運作情形詳如本公司網站「公司治理」專區之「公司治理架構及公司組織圖」專頁。</p> <p>■本公司持續履行企業社會責任的踏實步伐，並彰顯真摯的服務精神，以拉近旅客與在地關係為使命，成為美好生活的連結者。本公司同時也積極連結聯合國永續發展指標以及核心本業的永續經營措施，讓台灣與國際同步接軌。</p> <p>■本公司「107 年台灣高鐵企業社會責任報告書」已於 108 年 6 月發行，有關本公司企業社會責任之具體推動計畫與實施成效請詳以下項目七、「其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊」，詳細內容亦揭露於本公司網站「企業社會責任」專區及其下之「永續發展」專頁。</p> |
| 三、環境議題 | v | | <p>■本公司依據 ISO14001 環境管理系統架構，建立環境管理制度，訂定「環境管理手冊」，以具體落實各項環境管理要求，並預計 109 年底前通過 ISO 14001 環境管理系統驗證並取得證書。</p> <p>■本公司之運作情形與本實務守則並無實質差異。</p> |
| (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ | | | |
| (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？ | v | | <p>■本公司依據安全舒適、環境保護、節能減碳原則，研訂本公司環境管理目標及策略，持續致力減少能源與水資源使用，定期審查環境目標，並採取適當的程序及措施來預防或減輕對環境可能之衝擊。</p> <p>■本公司之運作情形與本實務守則並無實質差異。</p> |
| (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？ | v | | <p>■本公司積極面對氣候變遷造成的衝擊，依據國家發展委員會所提之「國家氣候變遷調適政策綱領」，持續協助交通部運輸研究所辦理因應氣候變遷調適之相關研究，參與鐵路氣候變遷調適資訊平台之建置與功能擴充，強化該資訊平台脆弱度及風險分析功能，以支援鐵路主管機關在氣候變遷下之決策分析。此外，本公司也與交通部中央氣象局簽署「跨界防災合作備忘錄」，透過互惠合作強化氣象判讀能力，並作為台灣高鐵平時與災時執行疏運決策以及評估軌道安全的重要參考。</p> <p>■另本公司自 102 年即配合政府合推動再生能源政策，與電業公司合作利用烏日基地、燕巢總機廠及左營基地廠區內之廠房屋頂，設置總發電容量約為 5,359 KW 之太陽能發電設備；107 年起並陸續於六家基地、烏日基地、左營基地、桃園車站、嘉義車站及台南車站推動租賃型太陽能發電系統計畫，預計 109 年可完成並聯發電。</p> <p>■此外，本公司於苗栗、彰化及雲林車站，利用站體外圍屋頂及遮陽雨庇，設置太陽能發電容量共計 258 KW，以輔助發電供車站使用，減少碳排；並於 107 年申請並取得此 3 處車站太陽能發電量之再生能源憑證核發。</p> <p>■氣候變遷所帶來的主要風險在於對鐵路的脆弱度影響，包含極端高溫、海平面上升、降雨量與降雨強度的增加、颱風氣旋，甚至閃電等劇烈天氣現象發生頻率與強度的提高，皆可能帶來對高鐵營運之衝擊。本公司現階段(107~111 年)採行的調適行動方案包含：</p> <p>(1) 建置邊坡安全預警系統。</p> <p>(2) 強化隧道洞口邊坡之防護工程。</p> <p>(3) 高鐵河川橋沖刷風險評估及防護設計。</p> <p>■氣候變遷對本公司現在及未來的潛在之風險、機會及因應措施詳註 3。詳細內容揭露於本公司網站「關於高鐵」中「企業資訊」其下之「風險管理政策」及「因應措施及作為」專頁。</p> <p>■本公司之運作情形與本實務守則並無實質差異。</p> |

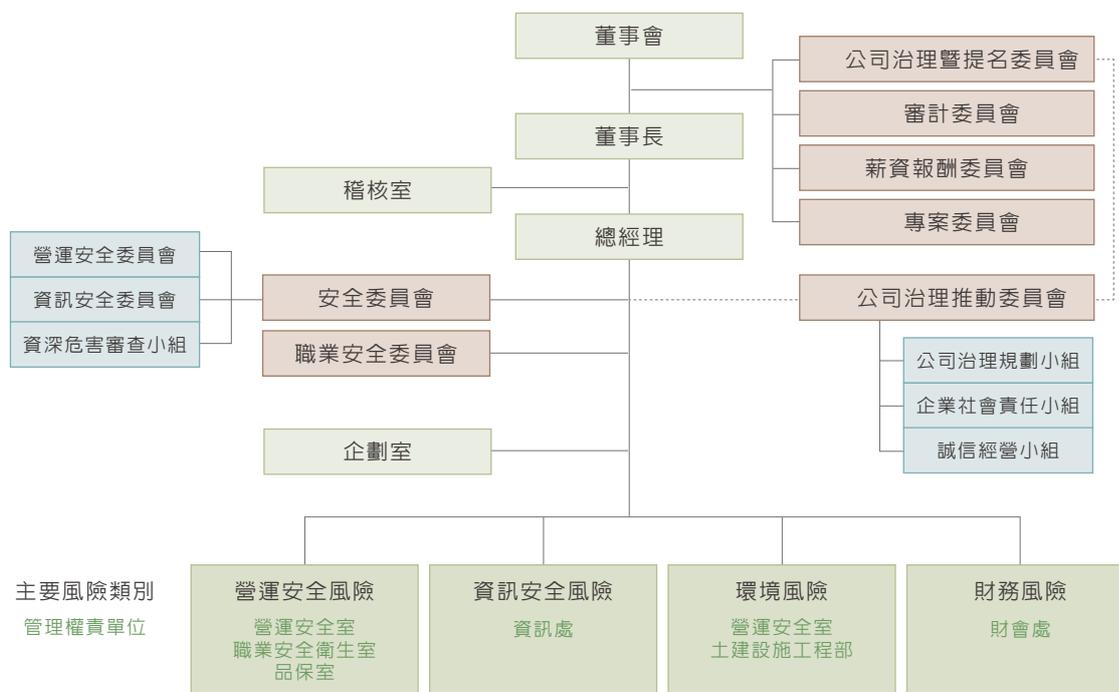
| 評估項目 | 運作情形 | | | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|------|----------------------------------|---|--------------------------|----|----------------------------------|------------|---------------|-----|--|------------|---------|----------|-----|--|------------|---------|----------|------------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (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？ | v | | <p>■本公司持續推動「節能自主管理、減少用電量、轉移尖峰用電及合理用電」等四大節能方案，訂定「場站每年節電率」(平均服務每名旅客之用電度數)減少大於 0.86% 為節電目標；在水資源保護及管理上，以節約用水、減量及回收再利用為用水管理政策，訂定「場站每年節水率」(平均服務每名旅客之用水度數)大於 3.42% 為節水目標；另為具體量化本公司整體能源消耗所產生二氧化碳排放之趨勢與現況，建立「每延人公里碳排放量」指標，以每年「減碳率」大於 1.5% 為目標。</p> <p>與 107 年比較，108 年各項目標之達成情形分別為：「場站節電率」5.87%(>0.86%)；「場站節水率」3.05%(<3.42%)；「減碳率」5.52%(>1.50%)。本公司每年統計溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量亦揭露於當年度之「企業社會責任報告書」，過去兩年 (107~108) 之資料如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年</th> <th>項次</th> <th>溫室氣體排放量 (噸 CO_{2e})</th> <th>用水量 (度)</th> <th>廢棄物總重量 (噸)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>107</td> <td></td> <td>328,689.25</td> <td>708,517</td> <td>8,190.79</td> </tr> <tr> <td>108</td> <td></td> <td>334,898.78</td> <td>723,602</td> <td>7,235.92</td> </tr> </tbody> </table> <p>此外，本公司也自願性辦理車站 105~107 年組織型溫室氣體排放量盤查及外部查證，取得 ISO14064 查證聲明書。(108 年之車站溫室氣體排放量，預計於 109 年 12 月完成盤查及查證作業)。</p> | 年 | 項次 | 溫室氣體排放量 (噸 CO _{2e}) | 用水量 (度) | 廢棄物總重量 (噸) | 107 | | 328,689.25 | 708,517 | 8,190.79 | 108 | | 334,898.78 | 723,602 | 7,235.92 | ■本公司之運作情形與本實務守則並無實質差異。 |
| 年 | 項次 | 溫室氣體排放量 (噸 CO _{2e}) | 用水量 (度) | 廢棄物總重量 (噸) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 107 | | 328,689.25 | 708,517 | 8,190.79 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 108 | | 334,898.78 | 723,602 | 7,235.92 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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？ | v | | <p>■本公司「企業社會責任實務守則」第四章「維護社會公益」第 18 條專章明定相關規範，遵循國際人權公約，如性別平等、工作權及禁止歧視等權利，制定相關之管理政策與程序。</p> <p>■本公司遵循國際人權公約之精神，並配合軌道運輸業特性，於 107 年訂定「人權政策」並揭露於本公司網站及本年報第肆章，恪遵國內勞動暨相關法規，支持並遵循聯合國《世界人權宣言》、《商業與人權指導原則》、《全球盟約》及國際勞工組織《工作基本原則與權利宣言》等國際人權公約所揭櫫之原則，如結社自由、集體協商權、關懷弱勢族群、禁用童工、消除各種形式之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視等，並確認人力資源運用政策無性別、種族、社經階級、年齡、婚姻與家庭狀況等差別待遇。</p> <p>■本公司亦訂有各項公司治理、環保、公共事務、採購及人事等相關管理規章，明確規範與人權政策相關之要求，辨識重要人權議題以作為推動風險減緩措施之依據。以及本公司所訂「供應鏈管理政策」亦承諾本公司除要求採購的品質、成本、交期及服務外，同時應納入合理利潤、社會責任、勞工安全、人權及環境保護等議題，做為管理決策及執行依據，本公司辦理招標時均於投標須知中要求投標廠商不得歧視性別、原住民或弱勢團體人士及僱用童工，與所有合作夥伴持續提升與改善人權相關議題之管理，降低潛在危機與衝擊。並在本公司有限資源下，積極參與社會公益與在地經營活動，期能與配合團體保持永續關懷之互動模式，落實關懷社群、深耕在地。對於危害勞工權益之情事，本公司並提供有效及適當之申訴機制，確保申訴過程之平等、透明。相關人權關注事項及具體管理方案與作法詳本年報第柒章。另詳細內容揭露亦於本公司網站「關於高鐵」中「企業資訊」其下之「人權政策」及「人權政策與人權風險減緩措施執行情形」專頁。</p> | ■本公司之運作情形與本實務守則並無實質差異。 | | | | | | | | | | | | | | | |

| 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 | |
| (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？ | v | | <p>■本公司訂有「福利辦法」，除規範員工給假、保險、喪葬補助費、健康檢查等項目外，為讓員工樂在工作，公司亦致力於打造友善的工作環境，包括團膳、遷調補助、交通接駁、制服清洗等，更提供員工心理諮詢、醫療就醫協助、員工乘車優待與職工福利等事項。另為掌握市場福利水準，公司每年定期檢視及比較相關資訊，以提供員工全方位之福利；詳細福利措施請詳本年報第參章。</p> <p>■本公司訂有「退休辦法」，並依法令規定為具有舊制年資員工提撥退休金，成立勞工退休準備金監督委員會，定期於每季召開會議審議退休金提撥給付及其它依法應審議事項；適用勞工退休金條例（勞退新制）員工，本公司依法令規定，提繳勞工退休金至勞保局設立之勞工退休金個人專戶，讓員工退休後生活能有一定保障；詳細退休制度及實施情形請詳年報第參章。</p> <p>■本公司「薪資報酬委員會組織規程」明訂應定期檢討董事及經理人之績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構也會參考同業通常水準支給情形；員工酬金部份係考量公司財務狀況、經營績效及政策，以及所擔任職務之職責、工作能力與績效表現來確保競爭力及激勵性；此外，如當年度公司有獲利，依本公司「公司章程」規定提撥百分之一以上為員工酬勞。</p> <p>■本公司訂有「薪資管理辦法」做為員工敘薪之依據，且積極掌握市場薪資水準並定期檢視本公司之薪酬政策，另依「薪資給付辦法」已明訂各項工作津貼及獎金，以體恤及獎勵員工在工作上的努力付出，相關獎金亦視公司年度經營績效（經營成果）、財務狀況、營運狀況及個人工作績效核給年終獎金與績效獎金，並有相應之調薪機制，提供員工良好的薪酬福利條件，108年已依員工績效進行年度調薪，整體調幅約 3.5%，以達到獎勵員工的目的。</p> |
| (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？ | v | | <p>■本公司每半年定期執行總公司、桃園運務大樓、12 個車站及 4 個基地作業環境監測，以提供員工安全與健康之工作環境。</p> <p>■本公司每年訂定「年度安全衛生教育訓練計畫」，包括職安衛相關教育訓練課程，訓練執行完成率達 100%。此外，職業安全衛生室針對新進人員、在職人員規劃加強員工對安全衛生標準、作業程序及規章的認知及能力等安衛宣導活動，108 年度辦理超過 86 場。</p> <p>■依據政府職業安全衛生法訂定「執行職務遭受不法侵害預防計畫」並輔導各單位據以實施，確保工作安全及身心健康。</p> <p>■訂定獎勵方案以鼓勵同仁通報職業安全衛生虛驚事件與危害，增進職業安全衛生意識。</p> <p>■每年定期實施年度職業安全衛生稽核，評估受稽核單位是否已履行其應盡之責任及依相關規章執行業務，108 年實施 12 場次。</p> <p>■本公司訂有「台灣高速鐵路股份有限公司安全衛生工作守則」、「鐵路營運安全手冊」、「行車實施要點」、「運轉作業規定」、「行控中心/車站控制室/基地控制室作業手冊」以作為高鐵安全運行及管控之作業依據，並依前揭各規章之規定，至少每年或每三年定期更新。</p> <p>■提供員工實質獎勵以促進降低職業災害措施之管理方案。如「職業安全衛生管理目標達成激勵方案」等。</p> <p>■辦理多項交通安全管理措施，如交通安全講座、交通安全有獎徵答活動、山葉機車安全駕駛推廣訓練及高雄地區交通接駁車搭乘計畫，期使達成『零職災』之管理目標。</p> <p>■每年定期安排優於法規（45 歲以上且年資滿 10 年以上）員工健康檢查方案。每年行車人員健檢到檢率約 100%，一般人員健檢到檢率亦至少 90% 以上。</p> <p>■建置「職醫線上預約系統」，使服務達到最大可近性。勞工健康服務醫師臨場服務 145 場次，辦理工作現場危害評估、健康諮詢、居家及醫療場域傷病關懷、復工、選配工評估等，裨益員工得到周全的健康服務。</p> <p>■總公司、桃園運務大樓、12 個車站及 4 個基地設置保健室並配置護理師，可即時提供員工、旅客及承攬商緊急傷病處置及健康服務資源。</p> <p>■每二年定期執行人因性危害預防、異常工作負荷促發疾病預防、母性健康保護等計畫等健康管理問卷調查，分析員工健康風險，適時介入接受特殊保護，提供預防性的照護與管理。</p> |

| 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 | |
| | | | <p>■心理健康保護方面設有專線電話與電子信箱等多元溝通管道，提供同仁安心服務。</p> <p>■各車站每半年邀集轄區各外援單位，以及緊急接駁客運業者等，共同會勘高鐵全線 184 處緊急逃生口，108 年上半年會勘作業已於 4~6 月間完成，108 年下半年會勘作業亦於 10~12 月間完成。</p> <p>■每半年定期辦理防救災演(訓)練，108 年度於各車站、基地、路線共完成 81 項防救災演(訓)練，包含結合外援單位共同參與聯合實兵演練。</p> <p>■本公司各門禁業務管理單位，針對門禁卡發卡情況於每一季執行盤點。並於每半年定期查核各車站及各基地/總機廠門禁管理業務。</p> <p>■另本公司通過職安衛管理系統驗證(TOSHMS & OHSAS18001)，職安衛管理系統驗證範圍，涵蓋高鐵通過之台灣西部走廊地區所有管理範圍，包括車站、維修基地、沿線設施以及辦公場所等，為台灣職安衛管理驗證範圍最大的事業單位。</p> <p>■更多的工作環境、營運安全訓練及演練活動詳如本年報第陸章。</p> |
| (四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？ | v | | <p>■本公司建立以安全及服務兩大系統為主軸之訓練體系，導入核心職能、專業職能、管理職能等三大職能構面，展開高鐵專屬訓練系列，提供員工完整之職能訓練體系課程。</p> |
| (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？ | v | | <p>■本公司對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，均遵循鐵路法及相關法規辦理，同時於旅客運送契約訂有明確規範，於公司網站及車站充分揭露，供消費者查詢以保護消費者權益。並設有客服專線(4066-3000)和相關顧客意見箱及內部處理程序，可有效處理消費者意見。</p> |
| (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？ | v | | <p>■本公司已制定供應商管理政策，並揭露本公司所要求環保、社會、安全或衛生等議題遵循相關規範及實施情形。</p> <p>■詳細內容揭露於本公司網站「企業社會責任」專區及其下之「供應鏈管理」專頁。</p> |
| 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？ | v | | <p>■本公司企業社會責任報告書依循全球永續性標準理事會(GSSB)之GRI永續性報導準則(GRI Standards)核心選項(Core)的要求、上市公司編製與申報企業社會責任報告書作業辦法，以及上市上櫃公司企業社會責任實務守則。</p> <p>■本公司企業社會責任報告書透過第三方驗證機構—英國標準協會(BSI)確認遵循GRI準則核心選項，並符合AA1000AS with 2018 Addendum TYPE II高度保證等級，第三方驗證機構出具之獨立保證意見聲明書亦納入報告書附錄中。</p> |
| 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： | | | <p>本公司之運作情形與本實務守則並無實質差異。</p> |
| 七、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊： | | | <p>1. 富時羅素確認本公司已獲獨立評鑑系統 FTSE4GOOD 評定資格通過入選為臺灣永續指數之成分股企業。</p> <p>2. 參與財團法人台灣永續能源研究基金會主辦之「2019 年台灣企業永續獎」，榮獲企業永續報告獎之「金獎」，及綜合績效獎之「台灣 TOP 50 永續企業獎」。</p> <p>3. 本公司為落實環保節能政策，建築物皆朝向「生態、節能、減廢、健康」等永續環境設計理念，高鐵苗栗站、彰化站及雲林站皆設置太陽能發電設施發電供車站使用，並申請再生能源憑證，三個車站並分別榮獲內政部核發之鑽石級、黃金級及黃金級綠建築標章證書及綠建築標章銘牌。本公司烏日基地、燕巢總機廠及左營基地廠區內之廠房屋頂，均承租予電力業者設置太陽能發電設備，發電量皆售予台電。</p> |

| 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 | |
| 4. 本公司 106 年重新辦理碳足跡盤查及查證作業，向環保署申請展期，經審查通過獲頒更新的碳足跡標籤證書 (碳標字第 1714910001 號，有效期限至 109 年 12 月 16 日)，認證碳足跡為：34 gCO _{2e} / 每人 - 每公里 (每延人公里)；並因達到 3 年內減碳量 3% 以上之承諾 (減碳達 6.19%)，再獲頒「減量 標籤證書」(減碳標字第 R1714910001 號)。 | | | |
| 5. 本公司 105 年各車站溫室氣體排放量於 106 年 10 月 6 日取得 ISO14064 認證；106 年排放量於 107 年 12 月 26 日取得 ISO14064 認證；107 年排放量於 108 年 11 月 22 日取得 ISO14064 認證。 | | | |
| 6. 本公司苗栗站、彰化站及雲林站太陽能發電系統，108 年共發電 188.10 千度，計產出 188 張再生能源憑證。 | | | |
| 7. 99 年起，舉辦「高速傳愛 助學計畫」活動，11 年來累計善款約新台幣 1 億 3 仟餘萬元，估計幫助超過 2 萬 5 千名弱勢學童實現學習的夢想。 | | | |
| 8. 97 年起，推出「微笑列車」專案，與各地教育、慈善機關合作，協助弱勢族群體驗搭乘準點又便捷的高鐵圓夢，12 年來累積共 786 個弱勢團體、140,851 人次參與。 | | | |
| 9. 101 年起，推動「寒冬送暖 捐血傳愛」活動，協助國內各大醫療院所儲備足量的醫療用血以備不時之需，108 年活動舉辦 12 場次，8 屆活動累積 10,068 袋熱血。 | | | |
| 10. 103 年起，與行政院農業委員會林業試驗所、財團法人梧桐環境整合基金會合作，於每年植樹節舉辦「帶小樹苗去旅行」活動。108 年於高鐵新竹站提供 1,500 餘株台灣原生樹苗供旅客免費索取，隨著高鐵旅客南來北返，在台灣各地傳遞綠意，美化環境。 | | | |
| 11. 104 年起辦理「藝起來高鐵」活動，以藝文展演的人文魅力讓車站與在地生活緊密相連，5 年來累積 511 個團體，13,674 人次於 9 個車站 (桃園站、新竹站、苗栗站、台中站、彰化站、雲林站、嘉義站、台南站、左營站) 登場演出，博得社會大眾與旅客一致好評。 | | | |
| 12. 台灣高鐵探索館於 106 年 1 月 5 日開幕，展示自台灣鐵道所經歷之 3 次空間革命開始，接續高速鐵路政策、BOT 選商與議約、台灣高鐵成立、興建到正式營運的歷史，透過典藏文物與說明，讓參觀者清楚瞭解台灣高鐵發展的歷程，截至 108 年底，已有 2,002 團，逾 53,439 人來訪參觀。 | | | |
| 13. 更多本公司企業社會責任資訊請參考本公司網站「企業社會責任」專區。 | | | |

註 1：風險管理之運作架構



註 2：主要風險類別及因應措施與作為

| 重大議題 | 主要風險類別 | 概要 | 風險管理策略及相關因應措施及作為 |
|------|--------|--|--|
| 環境 | 環境風險 | 各種環境風險樣態可能造成法規修訂、系統損害、區域性停電、供水短缺等而影響服務品質以及維運成本增加，如溫室效應、極端氣候變遷現象、地震、地層下陷、新增斷層等。 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 訂定環境政策，並依環境管理手冊進行管理，申請環境管理系統 ISO14001 之認證，建立符合之環境管理系統。 2. 鑑別氣候變遷風險，推估未來中長期氣候變遷之風險，制定節能計畫及措施，並得與專業機構合作研析及擬定因應氣候變遷之調適策略，有效減少因氣候變遷對本公司可能造成之營運衝擊。 3. 與專業機構合作，建立地震早期預警系統。 4. 辦理地層下陷、新增斷層、防洪、防震能力評估及研擬改善需求。 5. 透過 DWS 災害告警系統掌握環境災害狀況，每年進行防災稽查及定期及不定期大型演練。 |
| 社會 | 營運安全風險 | 高鐵系統內外因設施設備故障、人為疏失、蓄意破壞或其他外在因素等，可能影響行車安全，致對員工 / 旅客 / 承商 / 大眾產生傷害或可能影響鐵路營運延誤或中斷等。 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 訂有安全衛生政策、公司品質政策及形態管理政策，並依營運安全計畫、職業安全衛生管理手冊、公司品質手冊、高速鐵路系統形態管理手冊、公司 RAMS 手冊、鐵路營運安全管理計畫及公司安全保證計畫進行管理。 2. 設有營運安全委員會，每季定期會議；另設有職業安全衛生委員會，每季召開會議。 3. 執行鐵路營運安全、職業安全衛生、品質管理、形態管理、系統保證等內部稽核及安全檢查。 4. 執行鐵路安全訓練、職業安全衛生教育訓練、危害管理訓練及災害防救演(訓)練。 |
| 公司治理 | 資訊安全風險 | 高鐵屬國家關鍵資訊基礎設施提供者，列為國家資通安全責任等級 A 級單位。高鐵資訊系統均考量機密性、完整性、可用性、法律遵循性等面向。 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 訂定資訊安全政策及保護電腦軟體智慧財產權政策，並依資訊安全管理手冊進行管理。 2. 設資訊安全管理委員會，每半年定期召開資訊安全管理審查會議。 3. 依國際資訊安全標準 ISO27001 建立管理作業制度。 4. 依國家資通安全責任等級 A 級單位要求，執行資訊安全內部稽核、演練評核、資安健診、滲透測試、縱深防護、教育訓練等事項。 |
| | 財務風險 | 國內外經濟及金融情勢之變動，將影響公司收入、維運成本、利率、匯率等，進而影響公司損益及現金流量。 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 遵照「國際財務報導準則 (IFRS)」、「國際會計準則 (IAS)」及政府法規等之相關規定。 2. 主管機關年度定期財務查核。 3. 經理部門每月進行預決算執行檢討，每半年提送董事會報告。 4. 定期產出每季度及年度財務報告。 5. 重要財務活動經董事會依相關規範及內部控制制度進行覆核。 |

註 3：氣候變遷風險、機會及相關議題之因應措施

| 氣候變遷對本公司現在及未來的潛在之風險、機會及因應措施 | | |
|--|--|--|
| 風險 | 機會 | 因應措施 |
| 極端高溫、海平面上升、降雨量與降雨強度的增加、颱風氣旋，甚至閃電等劇烈天氣現象發生頻率與強度的提高對鐵路的脆弱度影響，可能帶來對高鐵營運之衝擊。 | <ol style="list-style-type: none"> (1) 與交通部中央氣象局簽署「跨界防災合作備忘錄」，強化氣象判讀能力。 (2) 與電業公司合作，於基地設置租賃型太陽能發電系統。 (3) 於苗栗、彰化及雲林車站設置自發自用的太陽能發電系統，並申請再生能源憑證。 | <ol style="list-style-type: none"> (1) 建置邊坡安全預警系統。 (2) 強化隧道洞口邊坡之防護工程。 (3) 高鐵河川橋沖刷風險評估及防護設計。 |

(八) 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 | |
| <p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(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？</p> | v | | <p>■本公司以紀律、效率、創新、正直及明理為五大核心價值，本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之相關政策，建立台灣高鐵誠信經營文化，並制訂道德行為準則、誠信經營守則、檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法、防範內線交易管理辦法等基本規章，以及員工行為準則、獎懲辦法、申訴辦法、採購人員及倫理規則等管理規章，供從業人員遵循。</p> <p>■本公司「誠信經營守則」業經 105 年 6 月 19 日第七屆第 11 次董事會核准訂定，並經 109 年 3 月 18 日第八屆第 36 次董事會核准修訂，其中明訂本公司董事會成員及管理階層於執行業務時應盡善良管理人之注意義務，審慎行使職權，以落實誠信經營政策之承諾。</p> <p>■另本公司「誠信經營作業程序及行為指南」亦經 109 年 3 月 18 日第八屆第 36 次董事會核准訂定，其具體規範本公司人員於執行業務時應注意遵循誠信經營政策之事項。</p> | ■本公司之運作情形與本實務守則並無實質差異。 |
| <p>(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？</p> | v | | <p>■本公司除訂有「道德行為準則」及「員工行為準則」外，另訂有「誠信經營守則」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，對於作業程序、行為指南、教育訓練、違規之懲戒及申訴制度等皆有清楚及詳盡之規範，並由稽核部門嚴格監督誠信經營政策之制定與執行，定期向董事會報告。</p> <p>■本公司另新訂有「誠信經營作業程序及行為指南」為本公司遵循誠信經營之政策，清楚且詳盡地訂定具體誠信經營之作法及防範不誠信行為方案。</p> | ■本公司之運作情形與本實務守則並無實質差異。 |
| <p>(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？</p> | v | | <p>■本公司新訂有「誠信經營作業程序及行為指南」為本公司遵循誠信經營之政策，明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，以及定期檢討修正防範措施是否有效運作之機制。</p> <p>■本公司訂有「採購作業辦法」，對於採購經辦人員嚴格規範業務保密與利益迴避規範條款，當員工發生不誠信行為時，均依情節之輕重依「獎懲辦法」究處。</p> <p>■本公司「道德行為準則」、「員工行為準則」及「工作規則」嚴格規範員工業務保密與利益迴避規定，當員工發生不誠信行為時，均依情節之輕重依「獎懲辦法」究處。</p> | ■本公司之運作情形與本實務守則並無實質差異。 |
| <p>二、落實誠信經營</p> <p>(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？</p> | v | | ■本公司對於供應商及往來客戶訂有評核機制，締約過程對於雙方之權利義務均詳列其中，並立有保密條款。 | ■本公司之運作情形與本實務守則並無實質差異。 |
| <p>(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？</p> | v | | <p>■為善盡誠信經營之監督責任，本公司設立公司治理暨提名委員會、審計委員會及薪資報酬委員會監督查核誠信經營之遵循情形，另本公司「公司治理推動委員會」轄下所設置之「誠信經營小組」，由企劃室副總經理擔任召集人，並由法務室、稽核室、人力資源處、董事會秘書處、企劃室等相關處室部門代表組成，負責檢討改進公司誠信經營政策及推動之措施，以及注意國內外誠信經營相關規範之發展，並於每季召開會議討論誠信經營推動事宜，且於每年定期向董事會報告本公司誠信經營具體成果及推動情形，108 年度誠信經營成果及推動情形業經提送本公司 108 年 9 月 18 日第八屆第 30 次董事會報告洽悉在案。「誠信經營小組」主要職掌如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。 2. 訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。 | ■本公司之運作情形與本實務守則並無實質差異。 |

| 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 | |
| | | | <p>3. 規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內不誠信行為風險較高之營業活動，安置相互監督制衡機制。</p> <p>4. 誠信政策宣導訓練之推動及協調。</p> <p>5. 規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</p> <p>6. 協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</p> <p>■本公司落實執行誠信經營政策，皆已按公司治理、經營策略與作業程序正常運作，108 年度相關執行情形如下：</p> <p>1. 已辦理適用於全體同仁之道德誠信教育訓練共計 4,603 人次參加，上課時數共 2,301.5 小時（數位課程）。</p> <p>2. 辦理適用於全體同仁之防範內線交易宣導教育訓練，計 4,554 人次參加，上課時數共 759 小時，占全體員工 100%。</p> <p>3. 辦理適用於基層主管及一般同仁之企業誠信經營課程共計 112 人次參加，上課時數共 224 小時。</p> <p>4. 接受反貪腐政策溝通和訓練的董事會成員為 10 人，占現有董事會成員 83%，接受反貪腐政策訓練的新進員工總人數為 333 人，占全體員工 7.21%。</p> <p>5. 本公司秉持著誠信經營，特於 105 年啟動「法令遵循推展計畫」，針對主管機關、目的事業主管機關法令明文規定及公司規章指示性規範的遵循進行更全面的管管理，且於每季執行適用法令定期檢視暨提報主管機關裁處案件，並召開法令遵循代表會議，以確保公司人員確實遵守相關規範。</p> <p>6. 將投標保密、智慧財產權同意、承諾及不圍標切結與企業社會責任承諾條款等載明於投標須知、廠商投標切結書中；不正當利益、利益衝突禁止條款於契約主文載明。</p> <p>7. 企業網站之利害關係人專區設置審計委員會信箱，建立利害關係人直接與審計委員會之溝通管道。</p> <p>8. 設置公司內外部檢舉管道（含電話、傳真機、電子郵件信箱）及成立專案小組，訂定檢舉案件調查報告與追蹤管理機制。</p> <p>■「誠信經營小組」之詳細運作情形詳如本公司網站「公司治理」專區之「公司治理架構及公司組織圖」專頁及「企業社會責任」專區之「永續發展」及「誠信治理」專頁。</p> |
| (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？ | v | | <p>■本公司律定各級經理人負有協助總經理推動誠信經營政策之責，凡對於利益衝突相關情事，全體員工均得向直屬部門主管報告；並制訂「申訴辦法」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，適時、適當的提供陳述或檢舉管道，落實防止利益衝突之執行。</p> <p>■本公司之運作情形與本實務守則並無實質差異。</p> |
| (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？ | v | | <p>■為落實誠信經營，本公司對於法令規章之遵循情形，均透過健全之內稽、會計與內控制度定期查核。</p> <p>■本公司每年度定期執行內部控制制度，由品保室擔任秘書單位執行內控自檢行政作業，由各處室執行各循環自檢並由稽核室查核，最後由會計師出具內部控制制度審查報告。</p> <p>■本公司會計制度已有效執行多年，每年度皆委由會計師執行查核作業並出具查核報告。</p> <p>■本公司「誠信經營守則」明訂內部稽核單位應依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，據以查核防範方案遵循情形，且得委任會計師執行查核，必要時，亦得委請專業人士協助。</p> <p>■本公司之運作情形與本實務守則並無實質差異。</p> |

| 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 | |
| (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？ | v | | <p>■本公司之「誠信經營守則」明文規定，本公司應定期對董事、經理人、受僱人及受任人舉辦教育訓練與宣導使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信之後果。</p> <p>■本公司之運作情形與本實務守則並無實質差異。</p> |
| <p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p> | v | | <p>■本公司內部訂有「員工行為準則」、「申訴辦法」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，均由專責單位處理申訴事務，並設有客服專線，依規定流程受理反映意見。</p> <p>■本公司之運作情形與本實務守則並無實質差異。</p> |
| (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？ | v | | <p>■本公司「員工行為準則」、「申訴辦法」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」明定檢舉陳報流程、審理單位，並承諾對陳報人及檢附證據予以保密。</p> <p>■本公司之運作情形與本實務守則並無實質差異。</p> |
| (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？ | v | | <p>■本公司「員工行為準則」、「申訴辦法」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」明定若被陳報檢舉者對陳報檢舉人有任何威脅或報復行為時，公司亦依相關規定予以懲處。</p> <p>■本公司之運作情形與本實務守則並無實質差異。</p> |
| <p>四、加強資訊揭露</p> <p>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？</p> | v | | <p>■本公司訂定之「誠信經營守則」及相關準則均隨時公布於內、外部網站以提供各界查索，並於修訂時公告全體員工並更新網頁資訊。</p> <p>■本公司設有專責單位，訂有「資訊揭露管理辦法」及「『公開資訊觀測站』公告申報事項處理要點」，即時揭露重大訊息，善盡公司資訊揭露之責任與義務。另對於自願揭露事項，係於公開資訊觀測站及本公司網站上公告，以強化資訊透明度及提高資訊揭露之時效性、對稱性、公允性。</p> <p>■本公司之運作情形與本實務守則並無實質差異。</p> |
| <p>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</p> | | | |
| <p>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）本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法及其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基礎。</p> | | | |

(九) 公司治理守則及相關規章查詢方式

本公司「公司治理準則」為公司治理之基本原則性規範，該準則主要係參考 OECD Principles of Corporate Governance、S&P Corporate Governance Score-Criteria, Methodology and Definitions、NYSE Listed Company Manual Sec303A、Infosys Corporate Governance Report、國內外著名公司之公司治理準則等相關資料，並依我國相關法令、證交所章則函令、上市上櫃公司治理實務守則等規範制定；為遵循法令變更、與時俱進配合新版公司治理藍圖(2018~2020)之推動期程與目標，該準則於 108 年 5 月修訂共 17 條條文，業經 108 年股東常會決議通過。

此外，為有效發揮董事職能、保障並促進股東參與，並為董事選舉程序、股東會、董事會與各委員會之運作提供指引與準據，本公司制定有「股東會議事規則」、「董事會議事規則」、「董事會績效評估辦法」、「董事選舉辦法」、「審計委員會組織規程」、「公司治理暨提名委員會組織規程」、「薪資報酬委員會組織規程」、「專案委員會組織規程」等相關章則；而為深化遵法誠信經營文化，預防、即時查知並妥適回應內部不法行為，亦訂有「道德行為準則」、「誠信經營守則」、「企業社會責任實務守則」、「防範內線交易管理辦法」、「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」、「關係人交易作業辦法」等規範可資依循，均為本公司之公司治理相關規章。

前揭公司治理準則及相關規章均揭露於本公司網站(網址：<http://www.thsrc.com.tw>)之「投資人關係」專區與「公司治理」專區中「公司治理相關規章」項下，俾供隨時查考。

(十) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊

其他有助於增進對本公司公司治理運作情形瞭解之重要資訊，除依主管機關規定即時公告於公開資訊觀測站(網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/web/index>)外，並將財務、業務及公司治理相關資訊及運作情形定期或即時更新於本公司網站「投資人關係」專區等處。

另本公司訂有「環境政策」、「風險管理政策」、「資訊安全政策」、「人權政策」、「供應鏈管理政策」、「安全衛生政策」及「公司品質政策」等七大核心政策，經董事長簽署並切實執行，亦公布於本公司網站「關於高鐵」中「企業資訊」項下，藉由核心政策之宣示使全體同仁齊心共進，持續深化公司治理、臻至企業永續經營之目標。

環境政策 Environmental Policy

環境保護是台灣高速鐵路股份有限公司善盡企業社會責任重要的一環，我們利用高速鐵路高運量、速度快、低污染的特點，致力推動環境管理、節能減碳、省水減廢、綠能建築、生態保育、環境教育、綠色採購及在地環境關懷，融入國際環境保護趨勢，共同追求企業永續經營。

- 一、以運輸 (Transportation)、科技 (Technology)、在地 (Taiwan) 及關懷 (Touch) 之 4T 作為發展主軸，積極擴展綠色運具服務效能，透過智慧運輸管理與創造需求提升運量，打造低碳運輸形象，使台灣高鐵成為引領進步，創造美好生活平台。
- 二、確保台灣高鐵各面向均符合環保法規，並履行環評承諾。
- 三、強化員工、廠商及旅客環境保護觀念。
- 四、推動綠色低碳運輸服務效能。
- 五、致力於提升環境績效，制定並定期審查環境目標，確保日常營運時，利用適當之流程及資源預防或減低對環境之衝擊。

Environmental protection is an important part of THSRC's social responsibility. We treat the environmental issues such as environmental management, energy saving, water saving, waste reduction, green building, ecological conservation, environmental education, green procurement and local environmental care seriously. With the integration of international trends on environmental protection, THSRC pursue a sustainable business management operation.

1. Define our core business as 4T of Transportation, Technology, Taiwan and Touch, as we strive to provide green and intelligent service and seek to be the platform for advancement and enjoyment.
2. Ensure that all corporate activities comply with environmental regulations and fulfill the commitments of environmental impact assessment.
3. Strengthen the environmental protection concept for employees, contractors and passengers.
4. Promoting effectiveness of green low-carbon transportation services.
5. Commit to improving environmental performance, developing and regularly reviewing environmental objectives to ensure that daily operations are carried out with appropriate processes and resources to prevent or mitigate environmental impacts.

董事長：
Chairman

江耀宗

日期：2019.08.21
Date

風險管理政策 Risk Management Policy

本公司為確保風險管理的完整性、有效性與合理性，特訂定風險管理政策如下，作為本公司風險管理的最高指導原則：

To ensure integrity, effectiveness, and rationality of company's risk management, Taiwan High Speed Rail Corporation has established the following Risk Management Policy as the highest guiding principles:

1. 公司之經營管理應具備風險意識，並依經營及營運活動進行主要風險類別之定義。

THSRC operation managements should be risk-aware and define major risk categories based on managerial and operational activities.

2. 針對主要風險類別應建立辨識、評估、監督、控管之管理及風險應變機制，並訂定衡量標準。

Standard measurement mechanism and metrics should be established, for identifying, assessing, monitoring, managing, and responding to major risk categories.

3. 各風險類別之管理權責單位依其業務範疇與規模，應分別訂定適當的風險管理制度，並持續檢視與確保各業務執行單位推動時，確實能有效管理其所承擔之各類風險。

Management units of each risk categories should establish proper risk management systems, based on their business scopes and scales, for reviewing and ensuring the effectiveness of promoting business activities and managing various risks.

董事長：
Chairman

江耀宗

日期：2019. 07. 02
Date

資訊安全政策 Information Security Policy

為保護本公司所有電腦系統之相關資訊資產，包括實體環境、軟硬體設施、網路、資料、資訊等安全，免於因內部或外在之威脅，遭受洩密、破壞或遺失等風險，特制訂本政策。

THSRC formulates the Information Security Policy to protect all computer systems' information assets that include physical environment, software and hardware facilities, network, data and information, from risks such as information leakage, damage or loss resulted from threats by internal or external force.

本公司應採取以下措施：

THSRC should adopt the following actions：

1. 恪遵法令訂定相關資訊安全管理規章，對本公司資訊資產提供適當的保護措施，以確保其機密性、完整性、可用性、法律遵循性。

Comply with the laws to ensure the confidentiality, integrity, availability, compliance of the information assets, it is necessary to establish the correlative information security regulation to provide the appropriate protection.

2. 定期評估各種人為及天然災害對本公司資訊資產之影響，並訂定重要資訊資產及關鍵性業務之防災對策及災變復原計畫，以確保本公司業務持續運作。

Evaluate the influence of the negligence or natural disaster on the information assets regularly, and establish the precaution solution and disaster recovery plan to ensure the continuity of business operation.

3. 督導本公司同仁落實資訊安全防護工作，建立「資訊安全、人人有責」觀念，提升各業務部門及人員對資訊安全之認知。

Guide all employees to carry out information security protection, and set up "Information Security Is Everyone's Responsibility" to raise all units' and employees' understanding of information security.

4. 要求本公司全體同仁以及使用或連結本公司電腦系統之往來廠商，應確實遵守本公司資訊安全相關規定，如有違反者，視其情形分別依本公司規定懲處或依契約罰責辦理外，情節嚴重者另將受相關法律之訴追。

Demand the employee and contractor who uses or connects to THSRC's system should comply with the related information security regulation. The violator will be punished according to the THSRC's regulation or contract. And if it is serious, the violator will be sued by law.

董事長：
Chairman



日期：
Date

2019/5/27

人權政策

本公司恪遵國內勞動暨相關法規，支持並遵循聯合國《世界人權宣言》、《商業與人權指導原則》、《全球盟約》與國際勞工組織《工作基本原則與權利宣言》等國際人權公約所揭櫫之原則與精神，包括結社自由、關懷弱勢族群、禁用童工、消除各種形式之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視等，杜絕任何侵犯及違反人權的行為，有尊嚴的對待現職所有員工，特制定本政策及相關執行方針：

- 一、提供安全與健康的工作環境：為避免軌道運輸業之工作型態帶來的潛在健康安全風險，本公司定期檢視員工健康、工作環境安全風險，並依辨識結果進行改善計畫。
- 二、尊重職場人權：落實職場多元性，不因個人性別、性傾向、種族、階級、年齡、婚姻、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、容貌、五官、身心障礙或工會會員為由，而為差別待遇或任何形式之歧視。
- 三、支持結社自由：員工得依法籌組及加入工會行使勞動權；本公司並與工會及員工維持暢通的溝通管道，定期勞雇協商，召開勞雇會議確保雙方權益，致力建構勞雇關係和諧之職場環境。
- 四、定期檢視及評估相關規範、制度及作為。

董事長： 江耀宗

日期： 2018/5/18

供應鏈管理政策 Supply Chain Management Policy

台灣高速鐵路股份有限公司為邁向永續經營，我們承諾在環境保護、人權與勞動實務、商業倫理及社會公益等議題，持續與不同供應鏈夥伴進行溝通，建構完善的管理機制，並致力推展及持續改善：

To maintain a sustainable development, Taiwan High Speed Rail Corporation is committed to continuously communicate with supply chain partners on matters concerning environmental protection, human rights and labor practices, business ethics and social welfare; and build up a flawless management mechanism. In addition, we will endeavor to promote and constantly improve on the following:

1. 恪遵法令、規章與程序，與供應商共同推動社會責任，以經濟、環境、社會三大面向，作為共同發展的核心，達到本公司永續性發展之擘畫，創造雙贏。

Abide by the laws, by-laws and control procedures. Work with suppliers to promote social responsibility. Focusing on the economy, environment and society as the core of mutual development in order to achieve sustainable development initiatives, and move toward a win-win relationship.

2. 保障利害關係人權益，除要求採購的品質、成本、交期與服務 (QCDS)，同時納入合理利潤、社會責任、勞工安全、人權及環境保護等議題，做為管理決策及執行依據。

Protect the interests of stakeholders. Apart from pursuing good quality, cost, delivery and service (QCDS) in the procurement process, matters including reasonable profits, social responsibility, labor safety, human rights and environmental protection shall also be considered to serve as the basis for management decision and implementation.

3. 視商業倫理與道德、機會平等與公平交易為供應鏈互動之最高指導原則，杜絕非法利益，嚴懲違法行為。

Make business ethics, moral principles, equal opportunity and fair trade as the primary guiding principles of supply chain interaction. Eradicating all forms of unlawful interests and sternly punish any illegal act.

4. 協助我國合格供應商進行高速鐵路物料開發及技術轉移，將產業鏈由國內擴展至國際軌道業，提升技術及國際競爭力，達到扶植國內產業之企業社會責任。

Assist local qualified Suppliers to carry out material development and technology transfer, bring and expand the local railway industry supply chain to international counterparts. Promote Supplier's technical abilities and international competitiveness in order to fulfill our Corporate Social Responsibility to support the local industry development.

董事長： 江耀宗
Chairman

日期： 2017. 9. 21
Date

安全衛生政策 Safety and Health Policy

安全是台灣高鐵的基石—沒有安全就沒有台灣高鐵。本公司所有決策與行動均應以安全為最高指導原則，並將維持主動積極的安全衛生管理，全員持續參與改善，以達零災害、零事故的目標。並承諾：
Safety is the cornerstone of THSRC – Without safety, there is no THSRC. All decisions and actions of THSRC are based on safety as the highest guiding principle. THSRC will maintain proactive safety and health management with staff participation on improvements to achieve zero disaster and accident goals. THSRC's commitments are:

- 一、每一位都應恪遵法令、規章與程序，並有責任時時確保自身、所服務的對象與維護管理的高鐵資產，都被安全保護。
Each staff should comply with the laws, regulations and procedures, and have a responsibility to protect his personal safety, the services and the management of THSRC's assets from time to time.
- 二、妥善運用國際認同之風險評估及安全衛生管理方法於安全管理系統中，於合理可行的範圍內控制及降低危害的風險至最低等級。
Apply international recognized risk assessment and management techniques for safety and health management effectively in controlling and reducing risk hazards as low as reasonably practicable.
- 三、所有工作者皆須接受安全及健康規章與作業程序訓練，使其於執行日常業務時，皆能持續展現並具備對於安全及健康的關注與認知。
Require all staff to be trained in the rules and procedures of safety and health to keep the concern and awareness of safety and health in performance of all their daily duties.
- 四、妥慎選擇、監督及管理承包商及供應商，確保其作業或設備、物料等供應均能符合法令以及公司安全管理要求。
Select, supervise and manage contractors and suppliers carefully to ensure that their operations, equipment and materials comply with the laws of Taiwan and THSRC's safety management requirements.
- 五、建立及維持優質之作業環境及作業管理措施，以維護全體員工身心健康。
Establish and maintain a high-quality working environment and operational management measures to keep all staff's physical and mental health.
- 六、本公司將定期檢討安全衛生政策、規章、程序與執行績效，以提升管理績效並達持續改善安全之目的。
THSRC will review the safety and health policy, rules, procedures and executive performance regularly to enhance management performance and achieve continuous improvement of safety.

董事長： 
Chairman _____

日期： 2017.06.02
Date _____

公司品質政策 Corporate Quality Policy

本公司承諾遵守品質管理系統的要求，全面落實並持續改進其有效性。

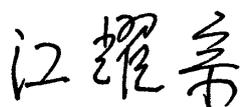
安全、可靠、效率與顧客滿意為本公司的品質目標。為達成此品質目標，本公司確保於各相關單位與層級建立主要績效指標，並定期檢討。

本公司將每年審議品質政策之持續適用性。

The Corporation is committed to comply with the requirements of the quality management system, implement it corporate-wide and continually improve its effectiveness.

The Corporation's quality objectives are **Safety, Reliability, Efficiency and Customer Satisfaction**. To achieve these quality objectives, the Corporation ensures that key performance indicators are established at relevant functions and levels and regularly reviewed.

The Quality Policy is reviewed annually for continuing suitability.



董事長 Chairman

日期 Date: 2017. 1. 4

二、内部控制制度執行狀況

(一) 内部控制制度聲明書

台灣高速鐵路股份有限公司
内部控制制度聲明書

日期：109年2月19日

本公司民國 108 年度之内部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護内部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率（含獲利、績效及保障資產安全等）、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、内部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之内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，内部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之内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「公開發行公司建立内部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之内部控制制度有效性之判斷項目，判斷内部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之内部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將内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. 資訊與溝通，及 5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述内部控制制度判斷項目，評估内部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 108 年 12 月 31 日的内部控制制度，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的内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 2 月 19 日董事會通過，出席董事 12 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。

台灣高速鐵路股份有限公司

董事長：

江耀宗



簽章



總經理：

鄭光遠

簽章



(二) 委託會計師專案審查内部控制制度者、應揭露會計師審查報告：無

三、一〇八年度及截至本年報刊印日止之重要治理資訊

(一) 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，其處罰結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應列明其處罰內容、主要缺失與改善情形：

本公司向以紀律為核心價值，本年度截至年報刊印截止日，違反作業規定之員工皆已依情節輕重，分別依獎懲辦法懲處，並以備忘錄公告全體員工違紀態樣，輔以教育訓練、案例分享等途徑，矯正行為模式及宣導正確觀念。各該違紀行為均已於指正後改善，對本公司營運均無產生實質影響；規章及作業辦法亦切合實務需求定期檢討修正。

經查，本公司本年度截至年報刊印日止共有 3 件行政裁罰事件，其中 1 件係因本公司向國內無固定營業場所之營利事業給付使用圖庫素材權利金 161,579 元，依所得稅法及各類所得扣繳率標準之規定，應扣繳 20% 稅款計 32,316 元，並應於給付之日起 10 日內完成扣繳稅款繳納及扣繳憑單申報。本公司雖已於前揭期限內完成稅款繳納，惟因作業疏誤，逾限 1 日方完成憑單申報，致違反所得稅法第 114 條第 2 款，受財政部臺北國稅局裁處 1,615 元罰鍰。本公司除已完納罰鍰外，並已增加資訊系統管控機制及調整稅務作業流程，防範人為作業疏誤情形再次發生，全案已完成改善，對本公司營運、股東權益及證券價格並無重大影響。

此外，另有 1 件因承商施作工程時，變更設計部分尚未經主管機關核准即先行灌漿，致本公司因違反建築法第 39 條之規定，受嘉義縣政府裁處 9,000 元罰鍰之情事。嗣後該變更設計業已奉核、該承商已完納罰鍰並領得建造執照，本公司亦責成工地管理單位對各承商實施教育訓練及案例宣導，要求承商切勿因爭取施工工期而違反建築法規定，全案已完成改善，對本公司營運、股東權益及證券價格並無重大影響。

餘有 1 件因本公司同仁下班後滯留於公司處理非勤務事務，於處理完成後方讀卡下班，致該員出勤紀錄上所顯示之工作時間與實際結束勤務時間不符，經桃園縣政府認定本公司違反勞動基準法第 30 條第 6 項，受裁處 20,000 元罰鍰之情事。嗣後本公司已完納罰鍰，並由各級主管於部門會議向同仁加強宣導勤務規範、實施即時提醒與異常追蹤機制，確保紀錄與出勤情形相符，全案已完成改善，對本公司營運、股東權益及證券價格亦無重大影響。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會之重要決議與執行情形、董事會之重要決議

(1) 一〇八年股東常會重要決議及決議事項執行情形：

承認事項

第一案：董事會提

案由：本公司107年度營業報告書及財務報表承認案，提請 承認。

決議：經表決結果，代表已發行股份總數過半數股東出席，贊成之投票權數占表決時表決權數之95.81%，贊成權數超過出席股東表決權數二分之一，本案照案通過。

執行情形：本案業依決議內容辦理。

第二案：董事會提

案 由：本公司107年度盈餘分派承認案，提請 承認。

決 議：經表決結果，代表已發行股份總數過半數股東出席，贊成之投票權數占表決時表決權數之95.77%，贊成權數超過出席股東表決權數二分之一，本案照案通過。

執行情形：每股配發現金股利新臺幣1.12元，除息基準日為108年7月30日，現金股利發放日為108年8月22日。

討論事項

第一案：董事會提

案 由：修訂本公司「公司治理準則」案，提請 討論。

決 議：經表決結果，代表已發行股份總數過半數股東出席，贊成之投票權數占表決時表決權數之95.91%，贊成權數超過出席股東表決權數二分之一，本案照案通過。

執行情形：本案業依決議內容辦理，並於108年5月31日公告於公開資訊觀測站及本公司網站。

第二案：董事會提

案 由：修訂本公司「股東會議事規則」，提請 討論。

決 議：經表決結果，代表已發行股份總數過半數股東出席，贊成之投票權數占表決時表決權數之95.91%，贊成權數超過出席股東表決權數二分之一，本案照案通過。

執行情形：本案業依決議內容辦理，並於108年5月31日公告於公開資訊觀測站及本公司網站。

第三案：董事會提

案 由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」，提請 討論。

決 議：經表決結果，代表已發行股份總數過半數股東出席，贊成之投票權數占表決時表決權數之95.91%，贊成權數超過出席股東表決權數二分之一，本案照案通過。

執行情形：本案業依決議內容辦理，並於108年5月31日公告於本公司網站。

第四案：董事會提

案 由：修訂本公司「衍生性商品交易處理程序」，提請 討論。

決 議：經表決結果，代表已發行股份總數過半數股東出席，贊成之投票權數占表決時表決權數之95.91%，贊成權數超過出席股東表決權數二分之一，本案照案通過。

執行情形：本案業依決議內容辦理，並於108年5月31日公告於本公司網站。

(2) 一〇八年一月～一〇九年三月董事會重要決議：

| 日期 | 期別 (屆 - 次) | 重要決議通過事項 |
|----------|---------------|--|
| 108/1/23 | 8-22 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司協理級人員調動 2. 本公司 107 年度年終獎金加發建議 3. 本公司 107 年度員工酬勞及績效獎金提撥建議 4. 本公司 107 年度董事酬勞提撥及分派建議 5. 本公司部份營運特許權資產之攤銷年限變更 6. 提送交通部本公司 108 年度預算數與財務模組數檢視表 7. 本公司 109 年至 114 年高鐵車站自動櫃員機及兌幣兌鈔機設置契約（契約編號 F1-18-001）採購決標建議 8. 本公司「108 年度捐贈與贊助計畫」 9. 修訂本公司「印章管理及使用辦法」 10. 擬具本公司 107 年度公司治理暨提名委員會、審計委員會暨薪資報酬委員會職務執行情形 11. 擬具本公司 107 年度董事會及委員會執行職務情形評估建議 12. 本公司 108 年至 113 年調控磨軌服務（契約編號 S1-19-002）採購決標建議 |
| 108/2/20 | 8-23 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司協理級以上人員調動 2. 修正本公司職等編階表 3. 擬具本公司 107 年度財務報告 4. 本公司 107 年度簽證會計師評核 5. 擬提送本公司 108 年 5 月 30 日股東常會討論「修訂本公司『取得或處分資產處理程序』」案 6. 擬提送本公司 108 年 5 月 30 日股東常會討論「修訂本公司『衍生性商品交易處理程序』」案 7. 本公司捐贈軌道廢品 8. 本公司燕巢總機廠轉向架走行測試設備（Bogie Running Tester）製造及供應（契約編號 L1-18-039）採購決標建議 9. 本公司 106 年至 108 年高鐵左營站暨台中站列車清潔服務契約（契約編號 S1-16-058）增補協議 10. 本公司 107 年度自行評估內部控制制度結果 11. 擬具本公司 107 年度營業報告書 12. 擬具本公司公司治理執行情形報告 13. 擬提送本公司 108 年 5 月 30 日股東常會討論「修訂本公司『公司治理準則』」案 14. 擬提送本公司 108 年 5 月 30 日股東常會討論「修訂本公司『股東會議事規則』」案 15. 修訂本公司「董事會議事規則」 16. 本公司 108 年股東常會召開日期、地點及主要議程 |
| 108/3/20 | 8-24 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司 109 年度 KHI 供應車輛維修（PM）物料採購決標建議 2. 本公司高鐵便當（契約編號 PCDD-18-2353）採購策略暨決標建議 3. 本公司高鐵台中站中區運轉中心新建暨裝修工程（契約編號 T3-18-029）採購決標建議 4. 本公司 107 年度可供分配盈餘分派 5. 本公司設置公司治理主管 6. 本公司第八屆董事會之獨立董事薪酬支給調整建議 |
| 108/4/17 | 8-25 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司「車輛大修用料金屬件」（契約編號 PCDD-18-2454）涉屬關係人交易之採購策略建議 2. 本公司行車控制系統（TCS）第三階段容錯電腦（FTC）主電腦設備更新（契約編號 E231）採購決標建議 3. 本公司 106 年至 108 年高鐵左營站暨台中站列車清潔服務契約（契約編號 S1-16-058）增補協議 4. 本公司高鐵車站超級便利商店經營管理邀商採購決標建議 5. 提送交通部本公司 107 年度高鐵財務解決方案執行成效檢視表 6. 訂定本公司「處理董事要求標準作業程序」 7. 本公司採購處主管晉升暨資訊處主管真除代理 |
| 108/5/8 | 8-26 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司 107 年度績效獎金暨主管激勵獎金發放建議 2. 本公司團膳餐費調整建議 3. 本公司採購處主管晉升建議 4. 板橋車站天井玻璃修繕費用分攤建議 5. 高鐵台南站站前廣場增設接駁車道之建置費用及維管責任建議 |

| 日期 | 期別 (屆 - 次) | 重要決議通過事項 |
|-----------|---------------|---|
| 108/6/19 | 8-27 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司簽證會計師檢查「非擔任主管職務之全時員工薪資資訊」申報資料之非審計服務 2. 本公司國定假日出勤費用給付標準因應作法暨連續疏運期間之特定民俗節日出勤獎金修正建議 3. 本公司 108 年至 109 年高鐵快捷公車聯合行銷服務（契約編號 S1-19-013~S1-19-021）採購決標建議 4. 本公司車輛大修用料金屬件（契約編號 PCDD-18-2454）採購決標建議 5. 本公司柴液型調度機關車製造及供應（契約編號 E2-18-022）採購決標建議 6. 續展本公司 108 年下半年到期之銀行衍生性金融商品額度 7. 續展或轉期本公司 108 年下半年到期之銀行信用狀額度 8. 訂定本公司 107 年度盈餘分派之除息基準日及現金股利發放日 9. 訂定本公司「風險管理辦法」 10. 修訂本公司「董事會績效評估辦法」 |
| 108/7/17 | 8-28 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司 700T 列車 7G1（車輛大修）設備週轉件及可修件部品採購決標建議 2. 本公司董監事及經理人責任保險續保規劃 |
| 108/8/7 | 8-29 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司 108 年第二季財務報告 2. 修訂本公司「內部控制制度」及「內部控制制度自行評估作業辦法」 3. 本公司協理級以上人員調動 4. 續聘本公司總經理室顧問 5. 聘任本公司財會處顧問 |
| 108/9/18 | 8-30 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司 108 年至 112 年燕巢總機廠列車車體及車上設備一般性維護保養維修人力支援服務契約（契約編號 S1-19-004）增補協議 2. 本公司擬發行無擔保普通公司債 3. 本公司再生能源投資專案 4. 本公司董監事及經理人責任保險續保決標建議 5. 修訂本公司「公司組織規程」及「公司組織架構圖」暨相關協理級以上人員配合調動建議 6. 聘任本公司人力資源處協理並為處主管 7. 修訂本公司「環境艱困補助」適用範圍並更名為「特殊作業環境津貼」建議 |
| 108/10/16 | 8-31 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司薪酬競爭力檢視報告暨薪資定位策略建議 2. 本公司薪資級距表調整暨 109 年度調薪建議 3. 本公司 109 年度「國定假日」出勤之給付費率延續比照「休息日」出勤之加班費率建議 4. 本公司 109 年度春節補助發放原則建議 5. 本公司 111 年至 116 年高速鐵路旅客刷卡購票金流收單服務契約採購策略建議 6. 本公司贊助台灣鐵道觀光協會 7. 擬具本公司稽核室 109 年度稽核計畫 8. 擬具本公司 109 年度公司治理暨提名委員會、審計委員會及薪資報酬委員會工作計畫 9. 修訂本公司「公司治理暨提名委員會組織規程」 |
| 108/11/6 | 8-32 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司旅客資訊系統（PIS）改善汰換專案之第三標（契約編號 E4-19-005）及第四標（契約編號 E4-19-006）L 型顯示器新增工程採購決標建議 2. 本公司 109 年度預算 3. 本公司 109 年度經理人績效目標設定建議 |
| 108/12/18 | 8-33 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司 108 年度年終獎金加發建議 2. 本公司重要管理階層接班機制 3. 聘任本公司財會處副總經理並為代理處主管 4. 本公司財會處主管退休暨聘任為本公司總經理室顧問 5. 續聘本公司核心技術開發部顧問 6. 本公司 109 至 111 年高鐵便當採購策略建議 7. 本公司「高鐵台中車站汙水處理設施增建統包工程」（契約編號 T3-19-019）採購決標建議 8. 本公司「109 至 111 年度會計師簽證服務委任契約」（契約編號 S1-19-046）採購決標建議 9. 提送本公司 109 年度預算數與財務模組數檢視表予交通部 10. 續展本公司 109 年上半年到期之銀行衍生性金融商品額度 11. 續展或轉期本公司 109 年上半年到期之銀行信用狀額度 12. 本公司申請國外信用狀額度 13. 為配合本公司進口貨物辦理先放後稅所需，擬向財政部關務署基隆關及臺北關申請進口關稅保證額度 14. 修訂本公司「董事候選人提名及審查辦法」並更名為「董事候選人提名作業辦法」 |

| 日期 | 期別 (屆 - 次) | 重要決議通過事項 |
|----------|---------------|---|
| 109/1/15 | 8-34 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司 108 年度員工酬勞及績效獎金提撥建議 2. 本公司 108 年度董事酬勞提撥建議 3. 本公司左營基地增建第二車輛檢驗修理廠土建工程設計及監造顧問服務採購策略建議 4. 本公司 109 年度捐贈及贊助計畫 5. 本公司行車控制系統 (TCS) 第一階段行控中心設備更新資產異動 6. 本公司 108 年度公司治理暨提名委員會、審計委員會暨薪資報酬委員會職務執行情形 7. 本公司 108 年度董事會及功能性委員會執行職務情形評估建議 |
| 109/2/19 | 8-35 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 擬具本公司 108 年度財務報告 2. 本公司 108 年度簽證會計師評核 3. 本公司 109 年度非審計服務規劃暨追認已簽約請款之非審計服務 4. 本公司 111 年至 116 年高速鐵路旅客刷卡購票金流收單服務契約 (契約編號 01-19-017) 採購決標建議 5. 本公司 108 年度經理人績效評核結果 6. 本公司 109 年度新任經理人績效目標設定建議 7. 本公司 108 年度自行評估內部控制制度結果 8. 擬具本公司 108 年度營業報告書 9. 擬具本公司公司治理執行情形報告 10. 議定本公司第九屆董事會全體董事 (含獨立董事) 席次 11. 本公司 109 年股東常會召開日期、地點及主要議程 |
| 109/3/18 | 8-36 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司 109 至 112 年高鐵警衛保全服務 (契約編號 S1-19-050 至 S1-19-057) 採購決標結果 2. 本公司 110 至 111 年度 KHI 供應車輛維修 PM 物料 (契約編號 PCDD-21-0001) 採購決標結果 3. 本公司 110 至 111 年度國家中山科學研究院供應車輛維修 PM 物料 (契約編號 PCDD-20-0012 及 PCDD-20-0013) 採購決標建議 4. 本公司高鐵便當 (契約編號 PCDD-19-1413) 採購決標建議 5. 為請同意簽署「台灣南北高速鐵路交通設施用地認養契約第一次增修協議書」 6. 本公司董事會提名第九屆四名獨立董事及九名非獨立董事候選人名單 7. 本公司 108 年度可供分配盈餘分派建議 8. 擬提送本公司 109 年 5 月 21 日股東常會討論「修訂本公司『資金貸與他人作業程序』」 9. 擬提送本公司 109 年 5 月 21 日股東常會討論「修訂本公司『背書保證作業程序』」 10. 擬提送本公司 109 年 5 月 21 日股東常會報告「修訂本公司『誠信經營守則』」暨訂定本公司「誠信經營作業程序及行為指南」及「遵循誠信經營政策聲明書」 11. 擬提送本公司 109 年 5 月 21 日股東常會討論「修訂本公司『股東會議事規則』」 |

(三) 最近年度及截止年報刊印日止，董事對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者、其主要內容：無

(四) 最近年度及截止年報刊印日止，公司董事長、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：

| 職稱 | 姓名 | 到任日期 | 解任日期 | 辭職或解任原因 |
|------|-----|----------|-----------|---------|
| 財務主管 | 鈕心惟 | 95/06/01 | 109/01/15 | 退休 |

四、會計師公費資訊

(一) 會計師公費資訊

| 會計師事務所名稱 | 會計師姓名 | 查核期間 | 備註 |
|--------------|------------|---------------------|----|
| 勤業眾信聯合會計師事務所 | 江美艷 賴冠仲 | 108.01.01-108.12.31 | |

| 金額級距 | 公費項目 | 審計公費 | 非審計公費 | 合計 |
|----------------------------|------|------|-------|----|
| 1 低於 2,000 仟元 | | | | |
| 2 2,000 仟元 (含) ~ 4,000 仟元 | | | V | |
| 3 4,000 仟元 (含) ~ 6,000 仟元 | | V | | |
| 4 6,000 仟元 (含) ~ 8,000 仟元 | | | | V |
| 5 8,000 仟元 (含) ~ 10,000 仟元 | | | | |
| 6 10,000 仟元 (含) 以上 | | | | |

(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，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：

單位：新台幣仟元

| 會計師事務所名稱 | 會計師姓名 | 審計公費 | 非審計公費 | | | | | 會計師查核期間 | 備註 |
|--------------|------------|-------|-------|------|------|-------|-------|-------------------------|--|
| | | | 制度設計 | 工商登記 | 人力資源 | 其他 | 小計 | | |
| 勤業眾信聯合會計師事務所 | 江美艷 賴冠仲 | 4,316 | - | - | - | 3,387 | 3,387 | 108.01.01 ~108.12.31 | 其他非審計公費，包括財務諮詢顧問、資訊安全管理系統導入及第三方驗證、稅務及會計諮詢等服務費。 |

(三) 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，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

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

五、更換會計師資訊：無。

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

七、股權移轉及股數質押變動情形

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。股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、公司、董事、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係及取得或質押股數。

(一) 董事、經理人及大股東股權變動情形

單位：仟股

| 職稱 | 姓名 | 108 年度 | | 109 年度截至 3 月 31 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 |
| 資深高級專員 | 鄒家璋 | (5) | 0 | 0 | 0 |
| 協理 | 顏昭立 | (18) | 0 | 0 | 0 |
| 協理 | 陸衛東 | (6) | 0 | 0 | 0 |
| 前董事 | 台橡股份有限公司 | (5) | 0 | 0 | 0 |

(二) 股權移轉資訊

單位：仟股

| 姓名 | 股權移轉 原因 | 交易日期 | 交易相對人 | 交易相對人與公司、董事、經理人及持 股比例超過百分之十股東之關係 | 股數 | 交易 價格 |
|----|------------|------|-------|-------------------------------------|----|----------|
| - | - | - | - | - | - | - |

註：股權移轉之相對人均非關係人，故不適用。

(三) 股權質押資訊：無

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

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

單位：仟股、%(資料截止日：109/03/23)

| 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 | | 備註 |
|---------------------|-----------|-------|--------------|------|--------------|------|---|----|------------|
| | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 | 名稱 | 關係 | |
| 交通部 | 2,420,000 | 43.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | 本公司法人董事 |
| 劉明津 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | 本公司法人董事代表人 |
| 財團法人中華航空事業發展基金會 | 260,040 | 4.62 | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | 本公司法人董事 |
| 江耀宗 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | 本公司法人董事代表人 |
| 蔡煌瑯 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | 本公司法人董事代表人 |
| 中國鋼鐵(股)公司 | 242,148 | 4.30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | 本公司法人董事 |
| 王錫欽 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | 本公司法人董事代表人 |
| 台灣糖業(股)公司 | 200,000 | 3.55 | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | 本公司法人董事 |
| 管道一 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | 本公司法人董事代表人 |
| 東元電機(股)公司 | 190,060 | 3.38 | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | 本公司法人董事 |
| 黃茂雄 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | 本公司法人董事代表人 |
| 匯豐銀行託管遠望合夥人基金有限合夥專戶 | 165,477 | 2.94 | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | 本公司法人股東 |
| 行政院國家發展基金管理會 | 120,000 | 2.13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | 本公司法人董事 |
| 高仙桂 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | 本公司法人董事代表人 |

| 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 | | 備註 |
|-----------------|------------|------|------------------|----------|------------------|----------|---|----|---------------------------|
| | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股 比率 | 股數 | 持股 比率 | 名稱 | 關係 | |
| 日商台灣新幹 線株式會社 | 96,000 | 1.71 | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | 本公司法人股東 |
| 野瀨道広 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | 野瀨道広先生係日商台灣 新幹線株式會社之社長 |
| 台灣固網(股) 公司 | 90,212 | 1.60 | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | 本公司法人股東 |
| 蔡明忠 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | 蔡明忠先生係台灣固網 (股)公司之董事長 |
| 中環(股) 公司 | 80,217 | 1.43 | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | 本公司法人股東 |
| 翁明顯 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | 翁明顯先生係中環(股) 公司之董事長 |

註 1：股東姓名應分別列示（法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示）。

註 2：持股比例之計算係指以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義持有股份合計數。

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：無



5 募資情形



一、資本及股份

(一) 股本來源

| 年 月 | 發 行 價 格 | 核定股本 | | 實收股本 | | 備 註 | | |
|-------|---------|------------|-------------|--------------|-------------|--------------------------------------|-----------------------|-----|
| | | 股數 (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 | 其他 |
| 87.5 | 10 | 5,000,000 | 50,000,000 | 1,250,000 | 12,500,000 | 發起設立 12,500,000 | - | - |
| 88.4 | 10 | 5,000,000 | 50,000,000 | 2,000,000 | 20,000,000 | 現金增資 7,500,000 | - | - |
| 88.8 | 10 | 5,000,000 | 50,000,000 | 2,017,350 | 20,173,500 | 盈餘轉增資 173,500 | - | - |
| 89.5 | 10 | 5,000,000 | 50,000,000 | 3,017,350 | 30,173,500 | 現金增資 10,000,000 | - | - |
| 89.7 | 10 | 5,000,000 | 50,000,000 | 4,072,100 | 40,721,000 | 現金增資 10,547,500 | - | - |
| 90.9 | 10 | 5,000,000 | 50,000,000 | 4,999,900 | 49,999,000 | 現金增資 9,278,000 | - | 註 2 |
| 92.1 | 10 | 10,000,000 | 100,000,000 | 7,689,900 | 76,899,000 | 現金增資 26,900,000 (甲種記名式可轉換特別股) | - | - |
| 92.9 | 10 | 10,000,000 | 100,000,000 | 7,824,149.5 | 78,241,495 | 現金增資 1,342,495 (乙種記名式可轉換特別股) | - | - |
| 93.1 | 9.3 | 10,000,000 | 100,000,000 | 7,985,449.5 | 79,854,495 | 現金增資 1,613,000 (丙一種記名式可轉換特別股) | - | - |
| 93.2 | 9.3 | 10,000,000 | 100,000,000 | 8,136,849.5 | 81,368,495 | 現金增資 1,514,000 (丙二種記名式可轉換特別股) | - | - |
| 93.3 | 9.3 | 10,000,000 | 100,000,000 | 8,211,449.5 | 82,114,495 | 現金增資 746,000 (丙三種記名式可轉換特別股) | - | - |
| 93.4 | 9.3 | 10,000,000 | 100,000,000 | 8,319,069.5 | 83,190,695 | 現金增資 1,076,200 (丙四種記名式可轉換特別股) | - | - |
| 93.8 | 9.3 | 10,000,000 | 100,000,000 | 8,956,146.5 | 89,561,465 | 現金增資 6,370,770 (丙五種記名式可轉換特別股) | - | - |
| 93.9 | 9.3 | 10,000,000 | 100,000,000 | 9,020,646.5 | 90,206,465 | 現金增資 645,000 (丙六種記名式可轉換特別股) | - | - |
| 93.11 | 9.3 | 10,000,000 | 100,000,000 | 9,057,656.5 | 90,576,565 | 現金增資 370,100 (丙七種記名式可轉換特別股) | - | - |
| 94.4 | 9.3 | 11,500,000 | 115,000,000 | 9,703,556.5 | 97,035,565 | 現金增資 6,459,000 (丙八種記名式可轉換特別股) | - | - |
| 94.9 | 9.3 | 12,000,000 | 120,000,000 | 10,510,056.5 | 105,100,565 | 現金增資 8,065,000 (丙九種記名式可轉換特別股) | - | - |
| 97.4 | 10 | 12,000,000 | 120,000,000 | 10,510,089.8 | 105,100,898 | 96 年第一次海外無擔保可轉換 公司債投資人申請轉換 332.85 | - | - |

| 年 月 | 發 行 價 格 | 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 | 其他 |
| 97.6 | 10 | 12,000,000 | 120,000,000 | 10,532,224 | 105,322,243 | 96年第一次海外無擔保可轉換公司債投資人申請轉換 221,345 | - | - |
| 104.8 | 10 9.3 | 12,000,000 | 120,000,000 | 6,513,232 | 65,132,326 | 減資 (40,189,917) (收回特別股減資) | - | - |
| 104.10 | 10 | 12,000,000 | 120,000,000 | 2,605,293 | 26,052,930 | 減資 (39,079,396) (普通股減資) | - | 註 3 |
| 104.11 | 10 | 12,000,000 | 120,000,000 | 5,605,293 | 56,052,930 | 現金增資 30,000,000 (私募普通股) | - | - |
| 105.10 | 10 | 12,000,000 | 120,000,000 | 5,628,293 | 56,282,930 | 現金增資 230,000 | - | 註 4 |

- 註：1. 本公司 90/4/30 取得證期會 (90) 台財證 (一) 第 120792 號函補辦公開發行公司申報生效。
 2. 本公司 90.9 現金增資生效日期與文號：90/7/6 (90) 台財證 (一) 第 144286 號函。
 3. 本公司 104.10 普通股減資生效日期與文號：104/10/2 金管證發字第 1040039751 號函。
 4. 本公司 105.10 現金增資生效日期與文號：105/9/12 臺證上一字第 1051804339 號函。
 5. 本公司目前已發行流通在外股份為：普通股 5,628,293,058 股，其中公開發行普通股 2,628,293,058 股，私募普通股 3,000,000,000 股。

(二) 股份種類

單位：仟股 (資料截止日 109/03/23)

| 股份種類 | 核定股本 | | | 備註 |
|------|-----------|-----------|------------|------|
| | 流通在外股份 | 未發行股份 | 合計 | |
| 普通股 | 2,628,293 | 6,371,707 | 12,000,000 | 公開發行 |
| | 3,000,000 | | | 私募 |

註：本公司於 105.10.27 上市掛牌。

總括申報制度相關資訊：不適用

(三) 股東結構

普通股

單位：人、仟股、% (資料截止日 109/03/23)

| 股東結構 數量 | 政府機構 | 公營事業機構 | 金融機構 | 其他法人 | 個人 | 外國機構 及外人 | 合計 |
|------------|-----------|---------|---------|-----------|---------|-------------|-----------|
| 人 數 | 2 | 1 | 18 | 273 | 96,885 | 585 | 97,764 |
| 持有股數 | 2,540,000 | 200,000 | 480,908 | 1,028,751 | 579,341 | 799,293 | 5,628,293 |
| 持股比例 | 45.13 | 3.55 | 8.55 | 18.28 | 10.29 | 14.20 | 100.00 |

註：按審計法第 47 條規定：(公營事業之定義) 應經審計機關審核之公有事業及事業機關如下：

- 一、政府獨資經營者。
- 二、政府與人民合資經營，政府資本超過百分之五十者。
- 三、由前二款公有事業及事業機關轉投資於其他事業，其轉投資之資本額超過該事業資本額百分之五十者。

(四) 股權分散情形

普通股

單位：人、股 / 每股面額十元 (資料截止日 109/03/23)

| 持股分級 | | | 股東人數 | 持有股數 | 持股比率 (%) |
|--------------|---|-----------|--------|---------------|----------|
| 1 | 至 | 999 | 20,305 | 3,889,401 | 0.069 |
| 1,000 | 至 | 5,000 | 56,308 | 128,459,533 | 2.282 |
| 5,001 | 至 | 10,000 | 10,810 | 84,938,944 | 1.509 |
| 10,001 | 至 | 15,000 | 3,216 | 40,627,484 | 0.722 |
| 15,001 | 至 | 20,000 | 2,446 | 45,648,505 | 0.811 |
| 20,001 | 至 | 30,000 | 1,465 | 37,528,552 | 0.667 |
| 30,001 | 至 | 50,000 | 1,513 | 60,359,636 | 1.072 |
| 50,001 | 至 | 100,000 | 880 | 63,328,539 | 1.125 |
| 100,001 | 至 | 200,000 | 335 | 47,202,885 | 0.839 |
| 200,001 | 至 | 400,000 | 203 | 59,180,839 | 1.051 |
| 400,001 | 至 | 600,000 | 74 | 35,978,771 | 0.639 |
| 600,001 | 至 | 800,000 | 40 | 28,123,826 | 0.500 |
| 800,001 | 至 | 1,000,000 | 26 | 23,841,792 | 0.424 |
| 1,000,001 | 至 | 1,200,000 | 23 | 25,056,200 | 0.445 |
| 1,200,001 | 至 | 1,400,000 | 12 | 15,745,677 | 0.280 |
| 1,400,001 | 至 | 1,600,000 | 8 | 11,717,405 | 0.208 |
| 1,600,001 | 至 | 1,800,000 | 4 | 6,907,880 | 0.123 |
| 1,800,001 | 至 | 2,000,000 | 7 | 13,491,376 | 0.240 |
| 2,000,001 以上 | | | 89 | 4,896,265,813 | 86.994 |
| 合計 | | | 97,764 | 5,628,293,058 | 100.000 |

(五) 主要股東名單

單位：仟股 (資料截止日 109/03/23)

| 主要股東名稱 | 股份 | 持有股數 | 持股比例 (%) |
|--------|----|-----------|----------|
| 交通部 | | 2,420,000 | 43 |

註 1：股權比例達 5% 以上之股東。

註 2：本公司股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例，請參閱本年報第四章資訊。

(六) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新台幣元 / 仟股

| 項目 | 年度 | 107 | 108 | 當年度截至 109年3月31日 | |
|---------|--------------|-----------|-------------|--------------------|---|
| | | | | | |
| 每股市價 | 最高 | 33.30 | 47.00 | 39.60 | |
| | 最低 | 21.40 | 29.85 | 25.95 | |
| | 平均 | 25.63 | 37.45 | 34.30 | |
| 普通股每股淨值 | 分配前 | 12.33 | 12.63 | - | |
| | 分配後 | 11.21 | (註 1) | - | |
| 每股盈餘 | 加權平均股數 | 5,628,293 | 5,628,293 | - | |
| | 每股盈餘 | 1.90 | 1.42 | - | |
| 每股股利 | 現金股利 | 1.12 | 1.2101(註 1) | - | |
| | 無償配股 | 盈餘配股 | - | - | - |
| | | 資本公積配股 | - | - | - |
| | 累積未付股利 | - | - | - | |
| 投資報酬分析 | 本益比(註 2) | 13.49 | 26.37 | - | |
| | 本利比(註 3) | 22.88 | 30.95(註 1) | - | |
| | 現金股利殖利率(註 4) | 4.37% | 3.23%(註 1) | - | |

註 1：俟股東會決議後定案。

註 2：本益比 = 當年度每股平均收盤價 / 每股盈餘。

註 3：本利比 = 當年度每股平均收盤價 / 每股現金股利。

註 4：現金股利殖利率 = 每股現金股利 / 當年度每股平均收盤價。

(七) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程股利政策

本公司每年決算如有獲利，應先依本公司公司章程第卅五條之一辦理提撥員工及董事酬勞，續由董事會決議分派後，依法繳納稅捐，再提撥 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列；其餘額再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，併同累計未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，以穩定、平衡之原則分派。每年就可供分配盈餘提撥不低於 60% 分配股東股息紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本 0.5% 時，得不予分配；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之 50%。

2. 執行狀況

民國 108 年度本公司盈餘分派案，業經董事會擬訂如下：

擬議分派現金股利每股新台幣 1.2101 元，共計 6,810,797 仟元，俟股東常會決議通過後，另訂除息基準日。

(八) 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

本次股東會未擬議無償配股。

(九) 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：

本公司每年決算如有獲利，應提撥百分之一以上為員工酬勞，並提撥百分之一以下為董事酬勞，但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

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：

(1) 本公司就108年度分派員工及董事酬勞前之稅前利益，估列2%為員工酬勞159,489千元及估列0.5%為董事酬勞39,872千元。

(2) 有關員工酬勞及董事酬勞之提列數額，年度終了後財務報告通過日前經董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，財務報告通過日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

本公司於109年1月15日及2月19日之董事會決議，以現金配發108年度員工酬勞159,489千元及董事酬勞39,872千元，有關酬勞與本公司108年度財務報告認列之金額並無差異。

(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：

本公司未擬議以股票分派員工酬勞。

4. 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

108年度本公司實際以現金分派107年度員工酬勞149,986千元及董事酬勞37,497千元，與本公司107年度列帳之金額無差異。

(十) 公司買回本公司股份情形：無

二、公司債辦理情形

(一) 未償還國內普通公司債：

公司債辦理情形

| 公司債種類 | 108 年度第 1 期無擔保公司債 |
|---------------------------------------|---|
| 發行(辦理)日期 | 民國 108 年 11 月 14 日 |
| 面 額 | 新臺幣壹仟萬元 |
| 發行及交易地點 | 不適用 |
| 發 行 價 格 | 依票面金額十足發行 |
| 總 額 | 新臺幣 80 億元 |
| 利 率 | 固定年利率 1.60% |
| 期 限 | 30 年期 到期日：民國 138 年 11 月 14 日 |
| 保 證 機 構 | 無 |
| 受 託 人 | 台新國際商業銀行股份有限公司 |
| 承 銷 機 構 | 元大證券股份有限公司 |
| 簽 證 律 師 | 協合國際法律事務所 |
| 簽 證 會 計 師 | 勤業眾信聯合會計師事務所 |
| 償 還 方 法 | 到期一次還本 |
| 未 償 還 本 金 | 新臺幣 80 億元 |
| 贖回或提前清償之條款 | 無 |
| 限 制 條 款 | 無 |
| 信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果 | 中華信用評等股份有限公司 評等日期：民國 108 年 9 月 10 日 評等結果：twAA+(發行人評等) |
| 附其他權利 | 截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額 |
| | 無 |
| | 發行及轉換(交換或認股)辦法 |
| | 無 |
| 發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響 | 無 |
| 交換標的委託保管機構名稱 | 無 |

(二) 辦理中公司債：無

三、特別股辦理情形

(一) 流通在外之特別股辦理情形：無

(二) 辦理中之特別股情形：無

四、海外存託憑證辦理情形：無

五、員工認股權憑證辦理情形：無

六、限制員工權利新股辦理情形：無

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無

八、資金運用計畫執行情形

截至年報刊印日之前一季止，本公司未有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。



6 營運概況

一、業務內容與當期營運之檢討

(一) 業務範圍

本公司主要業務係經營高速鐵路客運服務與相關附屬事業經營。

1. 高速鐵路客運服務

本公司自通車營運以來，秉持提供旅客安全、快速的運輸為最高原則，超過 10 年的深耕努力，已為台灣西部走廊的主要交通骨幹，台灣高鐵全線共設置南港、台北、板橋、桃園、新竹、苗栗、台中、彰化、雲林、嘉義、台南及左營共 12 個車站，提供便捷的城際旅客運送服務，持續透過產品服務規劃、促銷活動推廣，並不斷強化購票便利性，持續提升旅客服務，擴大市場占有率，108 年全年旅運量達 6,741 萬人次。

2. 相關附屬事業經營

附屬事業包含商業空間租賃 (如便利商店、餐飲、服務櫃檯等)、車站附設停車場、媒體銷售 (如燈箱、柱面、牆面、商品展覽、彩繪列車等)、零售事業、推車販售等，藉此創造高鐵附加價值，提升附屬事業收入。

(二) 當期營運之檢討

1. 營運概況說明

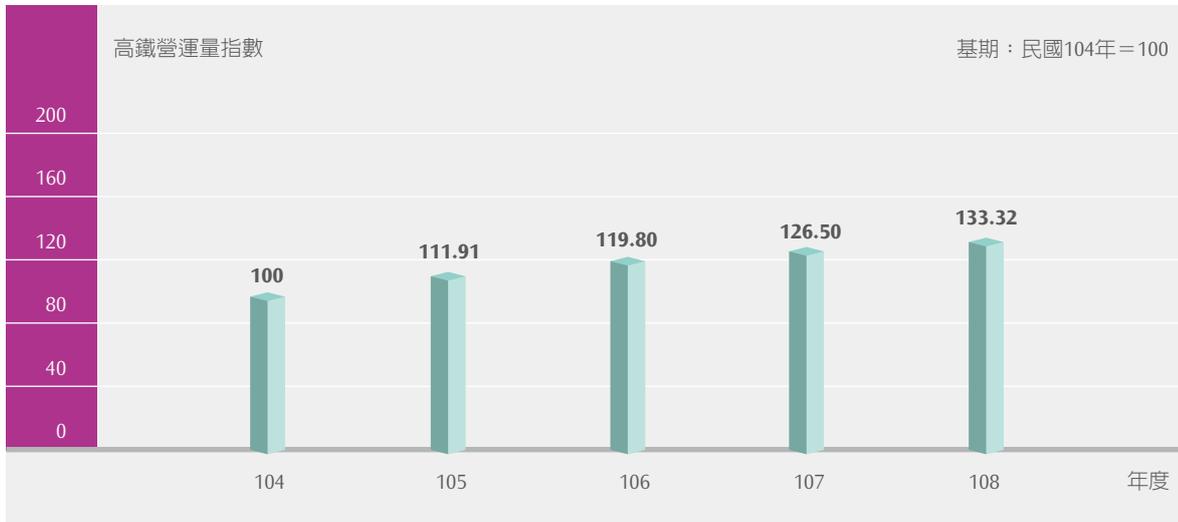
(1) 客運服務

108 年度，台灣高鐵旅運載客人數達 6,741 萬人次 (較 107 年度增加 5.39%)，運輸 11,994 百萬延人公里；總發車班次數為 53,727 班 (較 107 年度增加 2.46%)，提供 17,630 百萬座位公里的服務運能，週間每日雙向列車運能最高達 166 班次，連續假期間單日雙向最大運能達 204 班次；座位利用率為 68.03% (較 107 年度增加 1.02%)；準點率為 99.88% (較 107 年度增加 0.45%)。

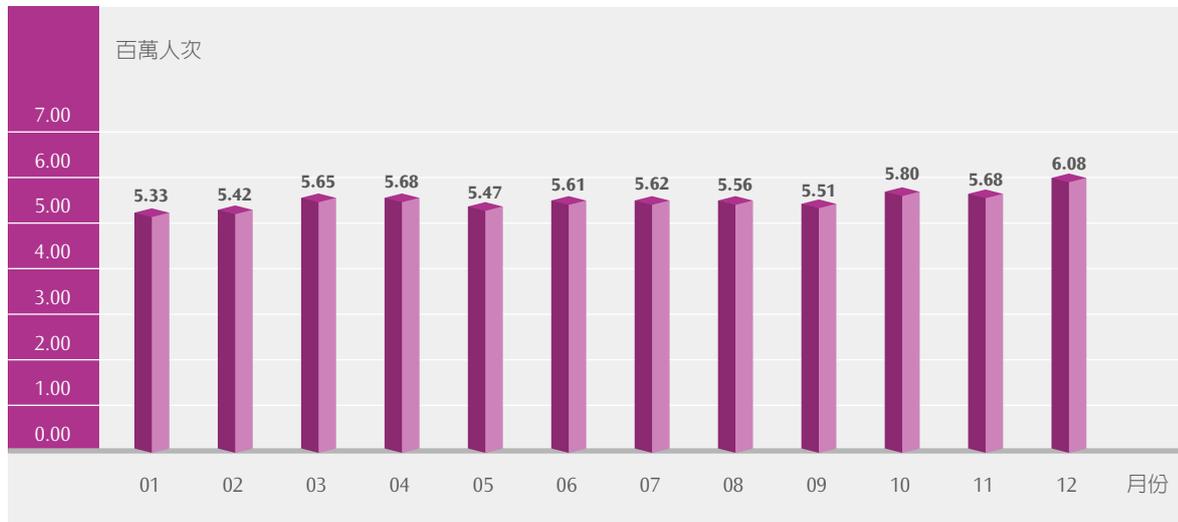
107 年與 108 年營運統計表

| 項目 | 107 年 | 108 年 |
|--------------------------|--------|--------|
| 1. 發車班次 (班) | 52,437 | 53,727 |
| 2. 旅客人數 (萬人次) | 6,396 | 6,741 |
| 3. 座位公里 (百萬座位公里) | 17,250 | 17,630 |
| 4. 延人公里 (百萬延人公里) | 11,559 | 11,994 |
| 5. 準點率 (誤點 <5 分鐘) | 99.43% | 99.88% |
| 6. 座位利用率 (總延人公里 / 總座位公里) | 67.01% | 68.03% |

104 年至 108 年高鐵營運量成長指數



108 年每月旅運量統計



108 年延人公里與座位公里



(2) 票務與售票通路

台灣高鐵為提供多元、便利的售票服務，旅客可透過各車站售票窗口（TWE）、自動售票機（TVM）、網路訂位系統（IRS）、便利商店購票系統（CVS）、智慧型手機購票系統（ETS）、Facebook Messenger 訂票(AITS)、語音訂位系統（IVR）、顧客服務中心（RCC）、團體訂位通路（RSSW）、航空訂位系統（BJP）及特約旅行社票務管理系統（AGTS）等通路訂位、購票與取票，亦可持悠遊聯名卡(EC)及一卡通聯名卡(IPS)經由驗票閘門查驗後進站乘車，提供旅客便捷之票務服務。

(3) 維修作業

為提供旅客安全、舒適的高鐵旅運服務，依據「車輛維修計畫」進行各項高鐵列車之檢修作業，有關高鐵列車維修週期概述如下：

- 一、日檢（一級）：列車每運行2天。
- 二、月檢（二級）：列車每運行30天，或運轉里程數達3萬公里。
- 三、轉向架檢修（三級）：列車每運行18個月，或運轉里程達60萬公里。
- 四、大修（四級）：列車每運行3年，或運轉里程達120萬公里。

備註：維修週期中使用天數或公里數，係依先到達的期限為主。

108 年度列車可用率



(4) 營運安全

本公司致力於建立、維護、運轉及經營符合國際高速鐵路安全標準之系統，並妥善運用國際認同之風險評估與安全管理方法，持續提升優質之安全文化，以提供大眾快捷、準點且高可靠之運輸服務。

a. 行車與旅客安全

自正式通車營運以來至 108 年 12 月 31 日止，保持無任何因行車事故造成旅客傷亡之紀錄。也不斷透過各種設備改善與加強旅客服務工作，努力防止旅客大眾因個人不慎，而意外於高鐵車站或列車上發生跌倒或碰撞等等受傷事件。

為持續維護列車高可靠、高準點與營運安全，凡是造成任何車次延誤超過 5 分鐘抵達終點站的營運事件，或高階主管認為有必要加以了解的營運異常事件（包括天然災害事件），皆由營運安全室立刻介入調查。從行車運轉與調度、旅客服務、搶修與維修作業、原始設計與興建等各種面向，交叉比對與分析調查事件發生可能原因與建議的改善措施，並於當週經營管理會議中，向所有主管說明，以及持續於相關安全管理會議中確認事件原因與討論各種改善措施或應變技術。

b. 安全稽核與危害管理

為持續自我檢視相關營運安全工作是否說、寫、做一致，108 年度亦由營運安全室對內部營運與維修等單位，執行 5 次鐵路營運安全之系統性稽核，涵蓋行車運轉調度、旅客服務、設備維修與防災應變準備等各種工作，相關稽核發現已於報告發行前全數完成改善並結案。

危害管理係本公司建立成功安全管理之重要基石，藉由鼓勵、獎勵員工主動提報危害與虛驚事件，及每月定期召開危害審查會議，系統化地管理由營運、維修與工程專案作業中所產生之危害，將風險降低至合理可行的範圍內，從而確保高鐵系統之營運與旅客大眾安全。

c. 場站秩序維安工作

為維持大眾乘車秩序順暢，保護高鐵旅客乘車安全與營運資產安全，本公司委託專業的保全公司，每天派遣超過 300 名保全人員，協同鐵路警察與沿線各地警察，於車站、列車、基地與沿線路權範圍內，執行各種巡邏與維安工作。

於 108 年度，因應過去國內外的許多事件或活動，例如 108 年臺鐵莒光號列車旅客持刀殺警事故，特定群體利用車站進行抗爭事件，或雙北跨年晚會等重大年節活動等，不斷主動檢討精進各種維安作業。包括會同警方全面檢視所有車站監視攝影機數量、裝設位置與拍攝角度，並於幾處車站及高鐵沿線路權、機房引進智慧型監視攝影機，亦再增加「車安保全」人數，以及建構交通部鐵道局、鐵警局與本公司三方安全情報及資訊交流平台。

d. 災害防救演練

每年年底，本公司持續依營運應變檢討，或國內、外各種鐵道事件，或隔年度台灣地區的重大活動或賽事，規劃各種緊急事件之旅客服務應變或疏散救援演練。也偕同各地警、消、環保、醫療與特殊外援單位，一起規劃與推動各種災防訓練、救援演練，以熟悉「台灣高速鐵路整體防救災應變計畫」所制定之各種重大災害事件的聯合救災作業程序、應變指揮機制，培養跨單位合作默契，增進現場搶救能力，共同為防範災害發生與降低損害做各種準備。

為使同仁有足夠指揮應變的能力，108 年辦理 1 梯次台灣高鐵現場指揮人員暨救災工程師之內部訓練，共 32 名同仁完成訓練。同時亦於 11 月 5 日及 14 日邀請高鐵沿線各外援單位(消防、警察、衛生、環保、北中南區醫療應變中心與環保署化學局及北中南區專業技術小組)參與本公司所舉辦兩場次的高鐵防救災機制講習，總計約 79 人次參與，針對各支援單位的種子教官進行高鐵防救災機制及設施講習，俾使各外援單位熟悉台灣高鐵環境及了解執行各項救災工作時應注意之事項。

另為幫助有關人員熟悉高鐵沿線緊急逃生口之救災交通動線及作業環境，也要求各車站每半年應邀集轄區各外援單位，以及緊急接駁客運業者等，共同會勘高鐵全線 184 處緊急逃生口，108 年上半年會勘作業已於 4~6 月間完成，108 年下半年會勘作業亦於 10~12 月間完成。

此外，108 年度於各車站、基地、路線共完成 81 項防救災演(訓)練，如下表；其中有兩項聯合演訓活動，於後敘述。

108 年災害防救演練次數統計

| 演(訓)練地點 | 場站區 | 路線區 | 大樓 | 無預警測試 | 總計 |
|---------|-----|-----|----|-------|----|
| 次數 | 65 | 6 | 5 | 5 | 81 |

- i. 6月28日夜間於高架段正線區域，辦理「列車隨機殺人事件旅客傷亡應變演練」，模擬列車上歹徒持刀攻擊其他旅客造成人員受傷事件時，列車組員/車站進行通報、車上/月台上及站內旅客疏散以及外援單位協同救災等事項，本次演練除動員本公司相關員工到場參與演練外，亦在嘉義縣政府消防局、警察局、憲兵隊及衛生局(含轄區責任醫院-長庚醫院)與鐵路警察局等單位等共同動員下，約200餘人一起參與本次演練。(演練照片詳圖一至圖四)
- ii. 10月24日夜間於桃園車站，辦理「車站毒化物侵襲事件聯合演練」，模擬車站發生不明氣體洩漏，車站進行通報、緊急應變處置及旅客疏散等相關作為，本次演練除動員本公司相關員工到場參與演練外，亦在鐵道局、桃園市警察局中壢分局(青埔派出所)、桃園市消防局(第二大隊青埔分隊)、桃園市環保局、桃園市衛生局、聖保祿醫院、環保署北區環境事故專業技術小組-台北隊、鐵路警察局台北分局板橋分駐所及桃園市憲兵隊等共同動員下，約200餘人一起參與本次演練。(演練照片詳圖五至圖八)



圖一：持刀歹徒與車安保全及見義勇為旅客對峙。



圖二：列車進站後歹徒遭鐵警制伏。



圖三：醫療人員於救護站針對受傷旅客先行進行檢傷分類及初步處置。



圖四：列車長向現場指揮報到，現場指揮指派其帶領偵查隊至事故現場進行蒐證。



圖五：駐站鐵警進行人員疏散並封鎖現場。



圖六：現場指揮向高鐵警察帶隊官說明事故狀況。



圖七：站務員於緊急集合地點設置除汙等待區並安撫旅客。



圖八：北區環境事故專業技術小組至現場偵檢不明氣體為氯氣，並確認濃度恢復安全值。

(5) 安全及營運/維修相關作業訓練：

配合108年營運維修需求，持續辦理安全訓練、營運/維修人員專業訓練等，以滿足人員安全以及對營運/維修相關專業之訓練需求。

108年度所完成的專業訓練包括：高速鐵路運轉規範（HSROR）之初/複訓共完訓6,625人次。

車務、站務及控制員等各類營運人員，初/複訓及其他訓練共完訓670班13,062人次；車輛、號誌、通訊、電力及軌道等各類維修人員，初/複訓及其他訓練共完訓1,065班7,846人次；累計共執行1,735班20,908人次。



控制員(G27)、列車駕駛(G25)、列車長(G27)專業訓練授證典禮(108/08/08)主管、講師暨學員合影

2. 行銷活動說明

(1) 產品活動規劃

- a. 高鐵 TGo 個人會員制度於 106 年 10 月推出以來，至 108 年 12 月之會員人數已達 128 萬人，為維持會員忠誠度、行銷活動參與度與增加其他收入，本年度除例行性會員權益、指定車次乘車優惠、指定日期點數回饋加碼活動以外，也陸續推動異業點數買賣與導客合作，同時推出便利商店指定品項燃點兌換活動，希望透過多元化的會員行銷活動，持續提升會員數與貢獻度。
- b. 針對企業會員持續進行累積交易金額回饋活動，以營造緊密之企業會員關係，並波段性推出離峰指定車次優惠方案，達到填補離峰車次空位之目的。
- c. 針對旅遊客群，持續推動高鐵假期、飯店聯票、外國人來台、旅遊團體、交通聯票、展演套票等旅遊優惠產品促銷活動，並檢討目前針對不同客群推出之回數票、大學生優惠、商務車廂優惠等專案進行方案調整，達到提升運量與營收之效果。

(2) 服務改善及規劃

- a. 高鐵於 108 年度推出敬老與愛心票的購票簡便措施，凡符合敬老、愛心票優惠資格之旅客持相關證件在高鐵車站窗口購、取票，即可在次年底前（需同時為證件有效期間內），使用 T Express 行動購票 App、便利商店或車站自動售票機取票，無須再到車站窗口取票，大幅提升購票便利性。
- b. 協助電信業者辦理業界科技專案，於高鐵車站與列車上提供「iTaiwan WiFi 公共區域免費無線上網」服務。
- c. 與「Hami 書城」合作，於全線 12 個高鐵車站或高鐵車廂，提供「定點隨身讀」服務，讓旅客搭乘高鐵的同時，輕鬆享受閱讀的樂趣。

(三) 五年營運概況

自 104 年至 108 年，過去這 5 年期間，本公司達成了以下的營運成果：

■ 發車班次數為 259,553 班

■ 平均發車率 100%

■ 合計運輸 54,799 百萬延人公里，提供 84,620 百萬座位公里，平均座位利用率為 64.76%。

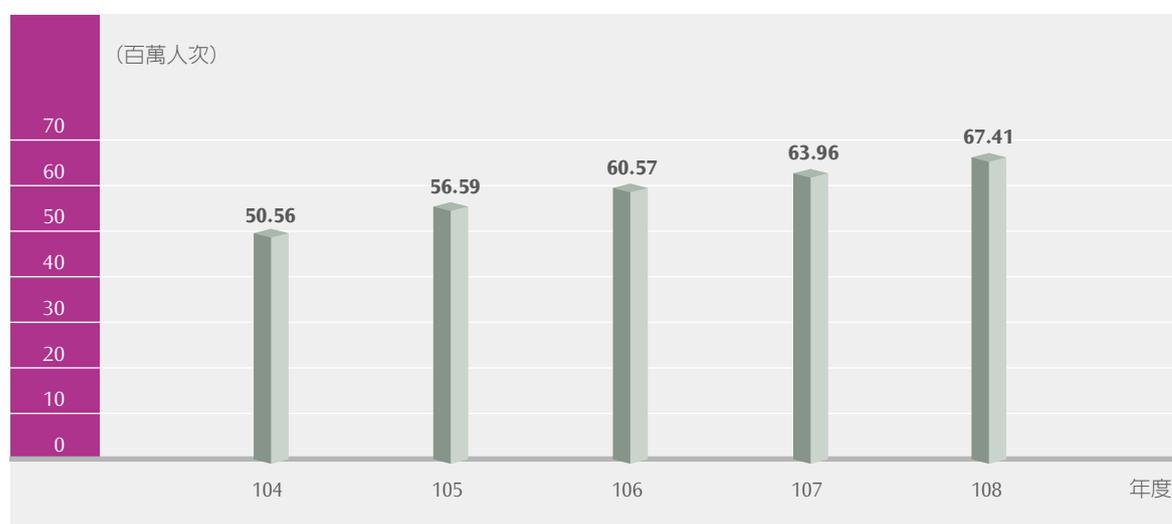
■ 平均準點率為 99.62%。



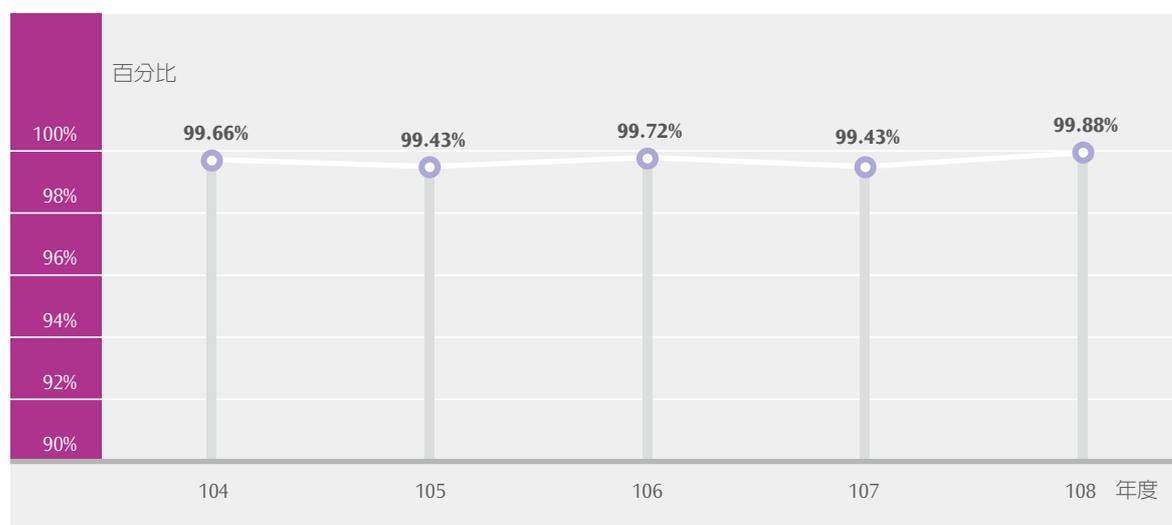
民國 104 年至 108 年營運成果表

| 年度 | 旅客人數 (百萬人次) | 發車班次 (班) | 座位利用率 | 準點率 (誤點 <5 分鐘) | 延人公里 (百萬延人公里) | 座位公里 (百萬座位公里) |
|-----|----------------|----------|--------|-------------------|------------------|------------------|
| 104 | 50.56 | 50,532 | 59.65% | 99.66% | 9,655 | 16,187 |
| 105 | 56.59 | 51,106 | 63.52% | 99.43% | 10,488 | 16,513 |
| 106 | 60.57 | 51,751 | 65.16% | 99.72% | 11,103 | 17,040 |
| 107 | 63.96 | 52,437 | 67.01% | 99.43% | 11,559 | 17,250 |
| 108 | 67.41 | 53,727 | 68.03% | 99.88% | 11,994 | 17,630 |

民國 104 年至 108 年旅客人數統計



民國 104 年至 108 年準點率 (誤點 <5 分鐘)



民國 104 年至 108 年延人公里、座位公里及座位利用率



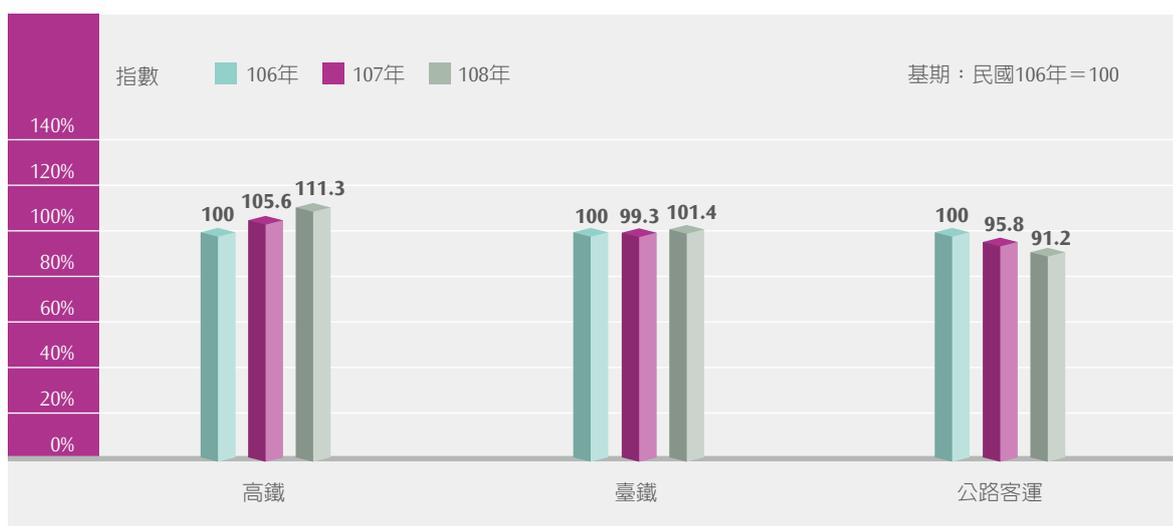
二、產業概況與發展

(一) 產業概況

1. 產業之現況與發展

台灣地區城際客運主要包括高鐵、臺鐵、公路客運等，近三年載客量變化，高鐵為成長、臺鐵約持平，公路客運則為下滑。

主要公共運輸載客量指數

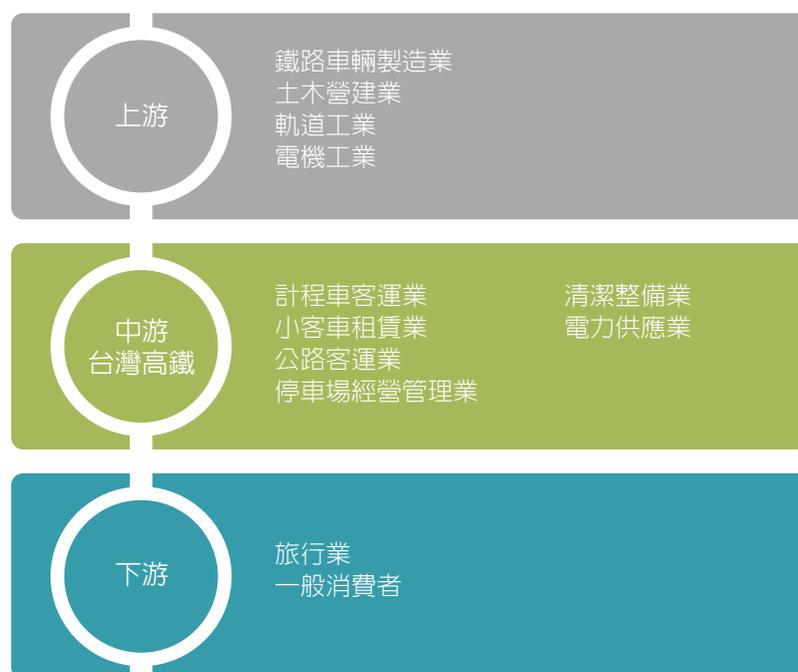


根據主計總處 108 年 11 月 29 日發布的國內經濟情勢展望資料，預測 109 年的對外貿易因全球貿易量增加、台商回台增加產能對出口之正面效果持續發酵且益加擴大、國內半導體製造具領先優勢的進階製程產能亦陸續開出，以及 5G 行動通訊、高速運算、人工智慧及物聯網等新興應用蓬勃發展，可望維繫一定動能。民間消費方面，國內就業市場穩健，公共投資也持續增加，但受國內人口老化及少子女化等結構性因素持續約制影響，預測 109 年經濟成長率 2.72%（較 108 年預估值 2.64% 略增，但仍為低於 3% 之情形）。面對這樣的外在經濟環境挑戰，本公司將持續研擬最適經營策略，以達成各項經營目標。

在總體經營環境方面，除受經濟景氣、我國少子化及人口老化等影響，旅客成長逐漸趨緩之外，本公司亦面臨到異常氣候、營運設備年份增加等挑戰因素，致使維運成本增加等不同之課題，高鐵將持續推動智慧運輸，提升安全及應變決策效率，培養自主維修能力及開發本土物料等策略規劃，並透過產業合作提升軌道專業實力；在生活服務領域方面，結合在地文化，提供旅客優質運輸服務，以強化公司長期經營發展之基礎。

2. 產業上、中、下游之關聯性

台灣高鐵係以提供客運服務為主，上游主要為提供鐵路車輛、土木營建、軌道、相關服務設施設備之製造與維護行業；中游除鐵路公司本身以外，尚有其他相關支援，如提供動力來源之電力供應業、列車整備相關之運輸輔助業，以及提供轉乘服務之相關業者，如停車場經營管理業、公路客運業、小客車租賃業及計程車客運業等。至於下游則為鐵路公司所服務之客戶或銷售通路，包含直接購票的旅客、推出高鐵假期的旅行社業者等。



3. 產品之各種發展趨勢

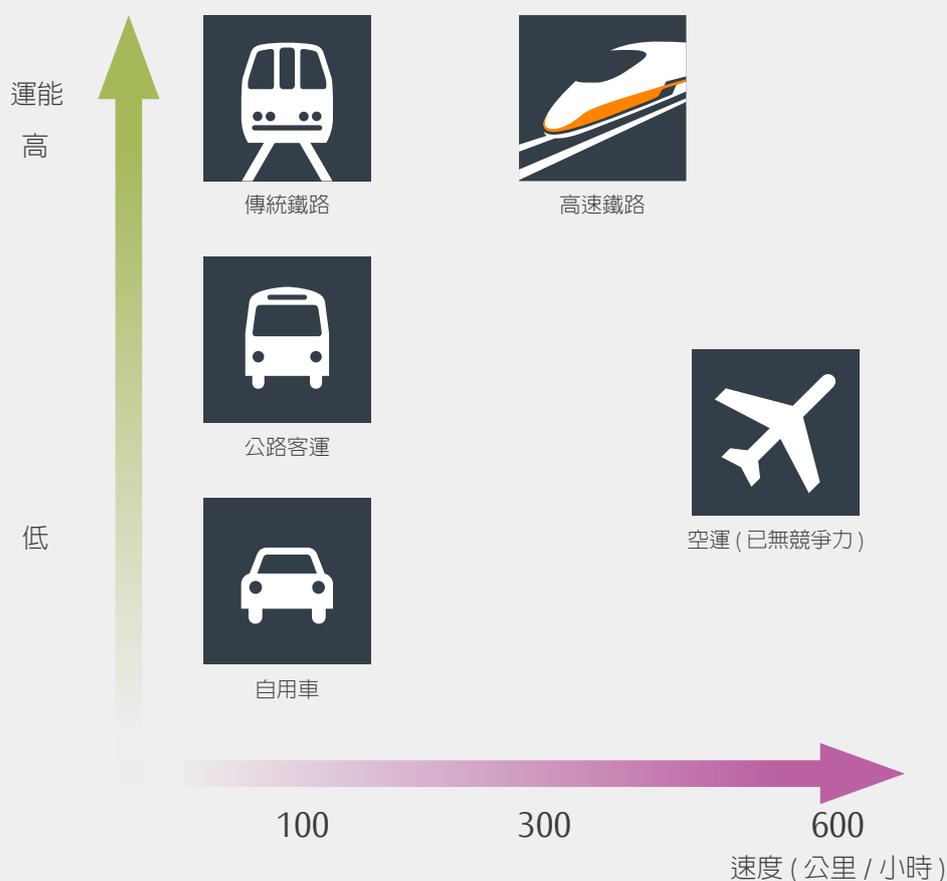
因應旅運需求成長、尖離峰差異明顯、老年人口占比持續增加、行動數位科技進步，以及強化顧客關係管理等趨勢，擬定本公司之產品發展方向如下：

- (1) 持續提供多樣化個人及旅遊產品、服務與優惠專案，滿足不同客群市場之需求。
- (2) 推動尖離峰行銷優惠差異化，提升整體產值。
- (3) 數位化銷售平台建立，導入敬老與愛心票旅客之證號登錄機制，並擴大行動 / 電子支付之使用範圍，提高票證銷售便利性。
- (4) 藉由波段式優惠活動、燃點品項多樣化等吸引旅客加入TGo會員，開發會員經濟。

4. 競爭情形

台灣高鐵係提供台灣西部走廊城際旅客運輸服務，此市場範圍內之競爭運具包含高鐵、臺鐵、航空客運、公路客運等公共運具，以及私人持有之自用小客車，目前台灣西部走廊已無航空客運服務，前述各運具之市場優勢範圍如下圖所示：

各運具之市場優勢範圍示意圖



有關台灣西部走廊城際運輸市場各競爭運具，其優劣勢特性分析如下表：

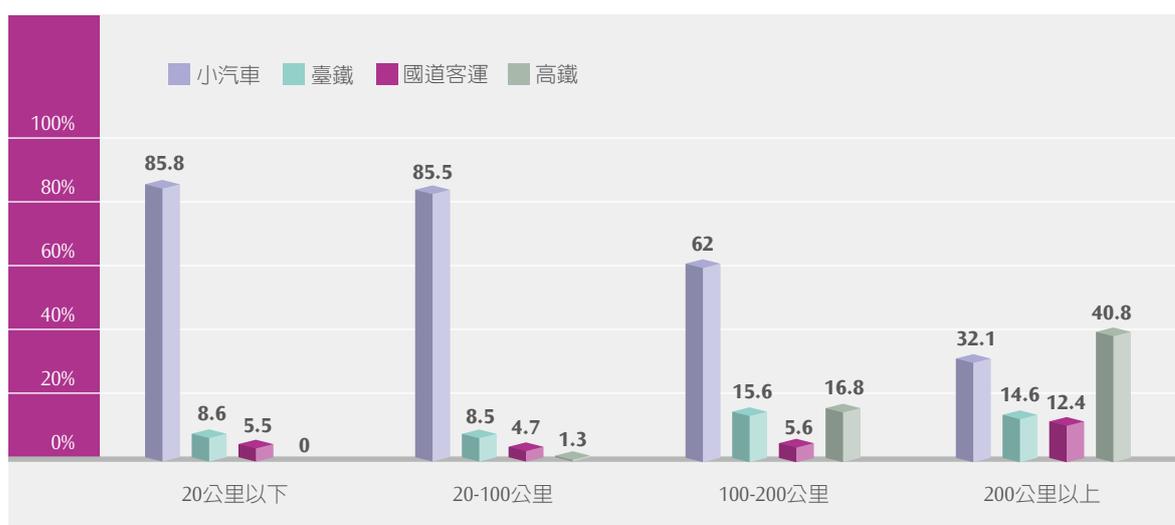
| | 優勢 | 劣勢 |
|-------|--|--|
| 自用小客車 | <ul style="list-style-type: none"> 無固定路線、場站、班次時刻限制，可及性與便利性最高 固定總成本，人均旅行成本隨同行人數增加而遞減，適合多人同行 | <ul style="list-style-type: none"> 易受路況影響，旅行時間不易掌控 中長途開車之身心疲勞 道路交通事故風險較鐵路為高 |
| 臺鐵 | <ul style="list-style-type: none"> 車站位於傳統市中心區，轉乘較便利 票價中等 | <ul style="list-style-type: none"> 行車時間較長 增設通勤車站及增加區間車，影響城際客車運能與行車時間 |
| 公路客運 | <ul style="list-style-type: none"> 站點多且路線進入市中心區，可及性較高 票價較低 部分路線為 24 小時營運 | <ul style="list-style-type: none"> 行車時間較長 易受路況影響，旅行時間不易掌控 道路交通事故風險較鐵路為高 |
| 高鐵 | <ul style="list-style-type: none"> 快速、準點可靠、安全 產品多元，滿足不同旅運需求 | <ul style="list-style-type: none"> 高鐵新建車站不在傳統市中心區，轉乘成本較高 票價較高 |

針對前述各競爭運具之優勢、劣勢，本公司採取以下因應策略：

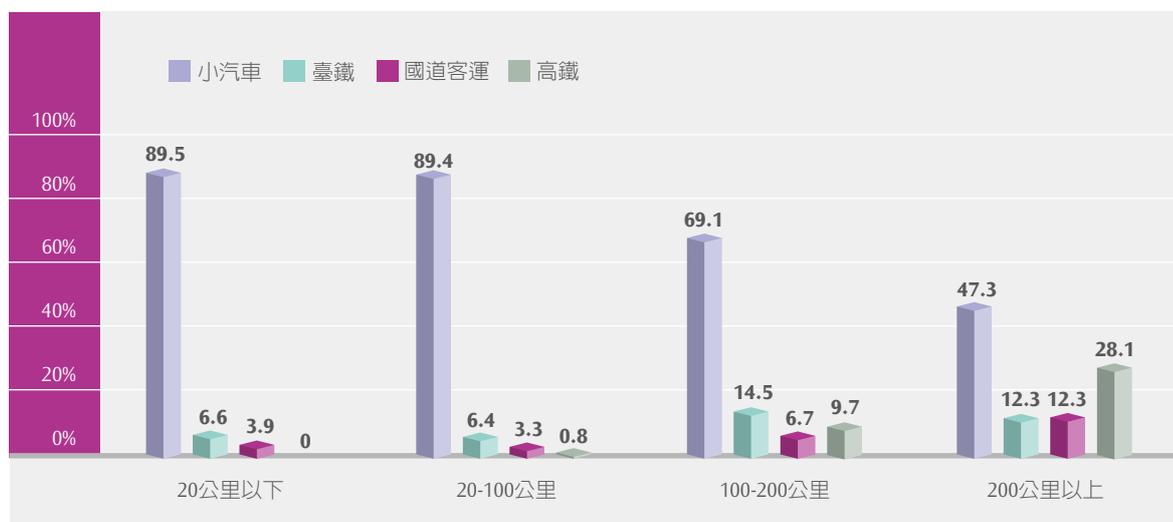
- (1) 透過多元產品、活潑的行銷活動，例如定期票、大學生優惠、早鳥優惠…等，提供特定對象、指定班次之票價優惠方案，以提升中短程市場及價格敏感客群之競爭力。
- (2) 維持一定班次密度、持續優化票務通路及車站轉乘交通服務，提升便利性。
- (3) 積極透過異業結盟整合轉乘交通及建立旅遊生態圈，推出高鐵套裝旅遊商品，為旅客一次解決交通及住宿二大需求，提升產品涵蓋面，以及帶動多樣化旅遊風氣開發新市場。
- (4) 發展會員經濟，提升顧客忠誠度與增加會員邊際收益。

依交通部運輸研究所 108 年 4 月出版之「106 年西部城際陸路運輸消長觀察」報告，106 年平日 / 假日不同距離範圍的小汽車、臺鐵、國道客運與高鐵的市占率如下：

平日市占率



假日市占率



(二) 市場分析

1. 市場規模及市場占有率

根據交通部統計資料，108 年陸上大眾運輸平均每日載客量約 667.5 萬人次 (包括市區汽車客運 305.1 萬人次、捷運 243.7 萬人次、公路客運 35.5 萬人次、臺鐵 64.7 萬人次、高鐵 18.5 萬人次)，較 107 年 656.5 萬人次增加 1.7%。高鐵載客量在扣除市區汽車客運及捷運等運具後約佔 16%，較 107 年之約佔 15% 提升。私人運具部份，平均每日約 1,438.1 萬輛次小型車通過高速公路收費門架，較 107 年 1,423.2 萬輛次增加 1.05%。

2. 市場未來之供需狀況與成長性

依據國內外經濟環境、高鐵運量成長動能、各項產品 / 服務推廣等因素，預估 109 年度旅運人數目標為 6,837 萬人次以上，約較 108 年度成長 1.4%。

(三) 競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

「一日生活圈」效應持續發酵，讓搭乘高鐵南北往來成為民眾生活一部分，而更多的大型展演活動選擇在高鐵站周邊區域舉辦，帶動更多的旅運需求，對高鐵的後續發展有利，但國際貿易爭端對國內經濟成長的影響，可能讓旅運需求成長趨緩，異常氣候、營運設備年份增加等因素可能導致維運成本增加。針對前述的機會與阻礙，本公司將持續拓展會員經濟並導入智慧運輸科技，以強化旅運行動資訊服務及提升安全及應變決策效率，並持續培養自主維修能力及開發本土物料，厚植公司永續經營基礎。

(四) 主要產品之重要用途及產製過程

台灣高鐵主要產品為便捷與高優質的鐵路客運服務，係屬運輸服務業非生產製造業，並無產製過程。

(五) 主要原料之供應狀況

本公司屬運輸服務業，並無製造業之製造原物料。主要使用能源為電力，電力之主要來源為台灣電力公司。

高鐵正線所使用電力系統採雙迴路供電，區分為經常線路及備用線路；在基地供電方面，烏日基地及左營基地採用單迴路供電，但僅供基地維修使用，用電無虞。

(六) 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，並說明其增減變動原因

本公司係屬運輸服務業，無重大生產製造業之進銷貨，營業成本中以折舊攤銷、用人費用、電力、修繕及材料成本所占比例最高，無重大進銷貨客戶。

本公司主要服務對象為一般社會大眾，並無特定主要銷售客戶，108年運量呈穩定成長。

(七) 最近二年度生產量值

| | 可售座位公里 (百萬公里) | 乘載旅客延人公里 (百萬公里) | 座位利用率 | 總運量 (萬人次) |
|------|------------------|--------------------|--------|--------------|
| 107年 | 17,250 | 11,559 | 67.01% | 6,396 |
| 108年 | 17,630 | 11,994 | 68.03% | 6,741 |

(八) 最近二年度銷售量值

| 項目/年度 | 107年 | | | 108年 | | |
|---------|-----------------|----------------|---------|-----------------|----------------|---------|
| | 銷售量 (百萬延人公里) | 銷售值 (新台幣仟元) | 營業比重 | 銷售量 (百萬延人公里) | 銷售值 (新台幣仟元) | 營業比重 |
| 鐵路運輸 | 11,559 | 44,098,796 | 97.10% | 11,994 | 46,107,656 | 97.05% |
| 販售收入 | — | 208,683 | 0.46% | — | 210,947 | 0.45% |
| 租金等其他收入 | — | 1,107,528 | 2.44% | — | 1,188,787 | 2.50% |
| 合計 | 11,559 | 45,415,007 | 100.00% | 11,994 | 47,507,390 | 100.00% |

三、總體經濟環境分析

參考主計總處 108 年 11 月底公布的經濟情勢展望，對於 109 年台灣的經濟預測展望，普遍呈現國際 5G 行動通訊、高速運算、人工智慧及物聯網等新興應用可望增加對外貿易量，國內就業市場穩健，公共投資也持續增加，但受人口老化及少子女化等結構性因素持續影響，109 年經濟成長率預估為 2.72%（較 108 年預估值 2.64% 略增，但仍為低於 3% 之情形）。本公司將持續研擬最適經營策略，以達成各項經營目標。

四、長短期業務發展計畫

(一) 短期業務發展計畫

1. 本公司將致力於運用大數據推出多樣化產品以提升產值，並持續善盡企業社會責任；本公司亦將把「維修能力自主化」以及「維修物料在地化」，做為我們持續努力的企業目標。
2. 以 4T 之運輸 (Transportation)、科技 (Technology)、在地 (Taiwan)、關懷 (Touch) 四個軸向，發展以下計畫：

運輸 (Transportation)

- (1) 強化車站與列車營運設施，提升服務品質，如新增或改善車站各項設備或系統。
- (2) 精進作業流程，確保列車最大運輸能力。
- (3) 提供多樣產品，以提升離峰班次產值，並優化相關應用系統。
- (4) 強化設備維修，確保系統穩定、安全可靠，並建立自主作業能量。

科技 (Technology)

- (1) 票務通路數位化，持續發展行動/電子支付及交通電子票證。
- (2) 應用大數據，推展會員經濟，並拓展會員邊際效益。
- (3) 運用資訊科技，強化營運服務並增進效率。

在地 (Taiwan)

- (1) 提升本土化開發能力與設備/物料供應比例。
- (2) 推動軌道工業本土化，持續開發潛在優良廠商及替代性物料。
- (3) 整合軌道技術資源，進行轉投資或技術輸出評估，並結盟軌道業者，共同合作。

關懷(Touch)

- (1) 形塑公司治理文化，善盡企業社會責任，並參加公司治理評鑑，持續推廣鐵道文化及關懷弱勢團體。
 - (2) 推動環保與節能減碳，持續執行各項節能方案及環保措施。
 - (3) 推動人才養成與培育，加強養成訓練並推動輪調機制。
3. 因應旅客成長，適時調整運能供給，維持座位供需適配性，規劃適當停站方式與班次數，提供符合市場需求之運輸服務。
 4. 依據客群特性開發多樣化的產品、服務與優惠專案，滿足不同客群市場的旅客需求，除常態商品外，依季節性、節慶活動、話題時事推出專案主題，藉此提升高鐵旅遊產品集客力與銷售效能，打造高鐵旅遊品牌形象。
 5. 持續深耕「搭高鐵·遊台灣」之旅遊品牌，藉由推動高鐵假期、飯店聯票、陸運聯票與活動套票等產品，達到整合銷售與擴大集客之效果。
 6. 提升 TGo 會員系統與相關服務，掌握會員搭乘頻率及行為喜好，建構相關模組資料庫，依據會員特性及貢獻度，規劃相關行銷方案。構建精準行銷、運用點數販售與點數聯合行銷等合作方案精進會員服務，並逐步推廣會員點數經濟以及促進異業燃點合作，建立點數經濟之發展基礎，拓展會員邊際效益，提高公司票箱與非票箱營收。
 7. 利用高鐵龐大旅客流之優勢條件，發展商場、停車場、媒體廣告租賃等業務，持續開發零售商品、拓展販售通路等，以豐富旅客搭乘經驗與提高非票務收入。
 8. 持續強化站外通路線上與線下之服務整合，並積極與金融業、便利超商、電信業者等產業合作，提高票證使用與支付方式的便利性，並持續導入行動支付及電子支付各票務通路，以及研議推動手機信用卡交易機制、手機交通電子票證及手機雲端票證之可行性。
 9. 108 年 11 月與日本著名的插畫家卡娜赫拉合作，推出高鐵彩繪列車。透過卡娜赫拉筆下最受歡迎的「P 助與粉紅兔兔」化身為高鐵列車長、服勤員、站務員，與旅客一起「搭高鐵·遊台灣」。同時，高鐵公司也特別推出一系列「P 助與粉紅兔兔」限定商品，帶來一波搶購熱潮。

(二) 長期業務發展計畫

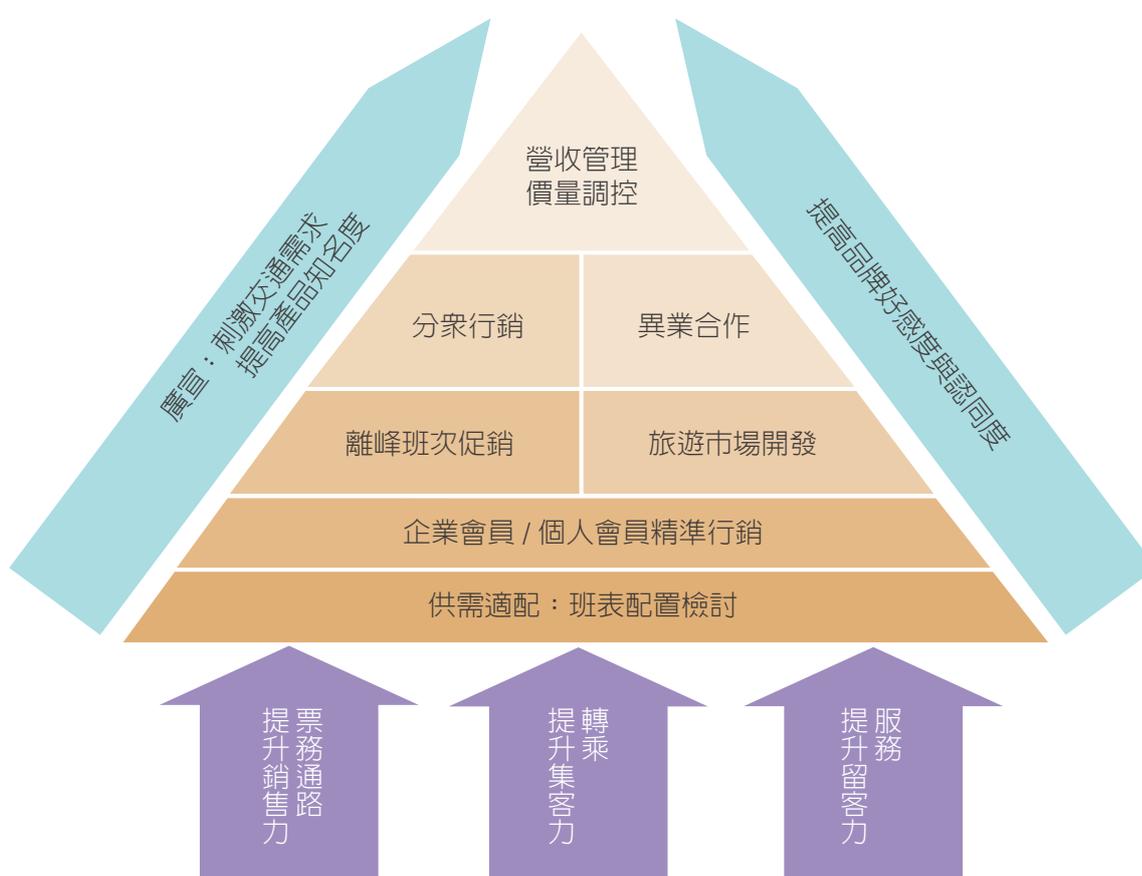
1. 提升公司品牌形象

為達成台灣高鐵成為引領進步、創造美好生活的台灣十大標竿品牌目標，將持續結合運輸 (Transportation)、科技 (Technology)、在地 (Taiwan) 及關懷 (Touch) 等 4T 元素，規劃多樣產品及促銷活動，以加強品牌推廣，並吸引不同時段或旅次目的之旅客，藉此推升運量與營收成長動能。

相關發展計畫包含如：因應資訊設備與通訊環境之進步，未來產品的廣宣方式將加強社群媒體經營方式，以及配合行動支付發展趨勢，於各售票通路提供更多元的付款方式，台灣高鐵 App 功能及內容的持續更新與強化，高鐵會員 TGo 的服務提升等。

2. 強化營收成長動能

持續精進營收管理效能，提升離峰班次產值，提高票證使用與支付方式便利性、擴大異業合作領域與規模，形塑鐵道旅遊氛圍引領國旅風潮，同時增加海外銷售管道以拓展知名度，另導入創新科技與應用，包含高鐵數位服務與票務銷售便利性提升，透過個人會員機制之推展，構建精準行銷、大數據分析與點數經濟發展基礎等。



五、重要契約

| 契約性質 | 當事人 | 簽約日期 | 主要內容 | 限制條款 |
|--|--|-----------|--|--|
| 台灣南北高速鐵路興建營運合約 | 中華民國交通部 | 87/07/23 | 台北(汐止)至高雄(左營)間35年特許期間之台灣南北高速鐵路之興建、營運及移轉，及與臺鐵及捷運車站之共站、共構設施之興建及移轉。 | 高鐵公司因興建、營運高速鐵路所取得之資產、設備，非經交通部同意不得轉讓、出租或設定負擔。 |
| 台灣南北高速鐵路興建營運計畫三方契約 | 交通部及臺灣銀行(股)公司 | 99/01/08 | 為保障融資機構之權益，依興建營運合約規定簽訂本契約。 | 對高鐵公司營運高速鐵路之資產與設備設置及授信契約條件變更有若干限制。 |
| 台灣南北高速鐵路興建營運計畫新臺幣3,820億元聯合授信契約 | 臺灣銀行(股)公司等8家聯合授信銀行 | 99/01/08 | 為降低本公司財務風險，委任主辦銀行籌組銀行團提供總授信額度不逾新臺幣參仟捌佰貳拾億元之聯合授信，並由各授信銀行依本授信契約之規定，於其個別授信額度之範圍內對本公司提供授信。 | 對高鐵公司資產與設備設置、增加債務及本金利息保障倍數有若干限制。 |
| S260 標高鐵彰化站興建工程 | 東元電機(股)公司及世誠營造(股)公司聯合承攬 | 102/01/08 | 高鐵彰化站興建工程 | 保密 |
| E203 標新增三站核心機電系統工程 | 台灣東芝數位資訊(股)公司 | 103/02/20 | 新增三站核心機電系統之整合與安裝 | 保密 |
| 01-15-012 標 2017~2022 年高速鐵路乘客刷卡購票金流收單服務 | 台新國際商業銀行(股)公司 | 104/07/28 | 乘客刷卡購票金流收單服務 | 保密 |
| 台灣高速鐵路股份有限公司免保證發行商業本票聯合承銷合約 | 國際票券金融(股)公司等10家聯合承銷公司 | 106/01/24 | 為充實營運資金，委任主辦公司籌組聯合承銷團，提供新臺幣貳佰億元之聯合承銷額度，並由各承銷公司依聯合承銷合約之約定，於其個別承銷額度範圍內，承銷本公司所發行之免保證商業本票。 | 對高鐵公司之信用評等等級有要求。 |
| S1-17-001~004 標 2017~2020 年高鐵警衛保全服務(北一區、北二區、南一區、南二區) | 先鋒保全(股)公司 | 106/03/23 | 提供高鐵警衛保全服務 | 保密 |
| E211 標 Upgrade of TCS and Related Subsystems, Package 1-OCC: SCADA, MMIS(O), CFS, CEDS, TIS and CN | Toshiba Electronic Components Taiwan Corporation | 106/05/18 | TCS 系統暨相關核心 IT 設備更新，第一階段 - OCC: SCADA, MMIS(O), CFS, CEDS, TIS and CN | 保密 |

| 契約性質 | 當事人 | 簽約日期 | 主要内容 | 限制條款 |
|--|--|-----------|---|------|
| E213 標 Upgrade of TCS and Related Subsystems, Package 1-OCC : Signaling and PMC (Supply Contract) | Mitsubishi Heavy Industries, Ltd. | 106/05/18 | TCS 系統暨相關核心 IT 設備更新，第一階段 - OCC : Signaling and PMC (Supply Contract) | 保密 |
| E214 標 Upgrade of TCS and Related Subsystems, Package 1-OCC : Signaling and PMC (Installation Contract) | Mitsubishi Heavy Industries, Ltd. | 106/05/18 | TCS 系統暨相關核心 IT 設備更新，第一階段 - OCC : Signaling and PMC (Installation Contract) | 保密 |
| E215 標 Upgrade of TCS and Related Subsystems, Package 1-OCC : TCS and UC | Taiwan Hitachi Asia Pacific Co., Ltd. | 106/05/18 | TCS 系統暨相關核心 IT 設備更新，第一階段 - OCC : TCS and UC | 保密 |
| M7-17-007 自動售票系統 訂位主機更新與維護服 務 | 台灣國際商業機器 (股) 公司 | 106/06/12 | 自動售票系統維護服務 | 保密 |
| E5-18-003 標電車線維修 工程車製造及供應 | 中國鋼鐵 (股) 公司 | 107/08/10 | 軌道車輛製造供應 | 保密 |
| L1-18-039 標燕巢總機 廠轉向架走行測試設備 Bogie Running Tester 製造 及供應 | 財團法人工業技術研究院 | 108/03/29 | 轉向架走行測試設備製造及 供應，協助技術人員研判轉 向架運轉時狀況，提早得知 潛在危害因子。 | 保密 |
| E231 標行車控制系統 (TCS) 第三階段容錯主電 腦 (FTC) 設備更新採購契 約 | 台灣日立亞太 (股) 公司 | 108/04/23 | 台灣高鐵行控中心行車控制 系統 (TCS) 第三階段容錯主電 腦 (FTC) 設備更新採購。 | 保密 |
| E2-18-022 標三台柴液型 調度機關車製造及供應 | 台灣車輛 (股) 公司 | 108/07/03 | 三台柴液型調度機關車製造及供應 | 保密 |
| PCDD-19-0749 標 700T 列車 7GI 設備週轉 件及可修件部品 | 台灣東芝電子零組件 (股) 公司 | 108/07/26 | 700T 列車 7GI 設備週轉件及可修件部品 | 保密 |
| 保險經紀人契約 | Marsh Ltd., Taiwan Branch | 108/10/16 | 營運保險 (MOIP) 之保險經紀服務 | 保密 |
| 保險契約 | Fubon Insurance Company Ltd.; ShinKong Insurance Company Ltd.; Cathay Century Insurance Company Ltd.; Chung Kuo Insurance Company Ltd.; Taiwan Fire & Marine Insurance Company Ltd. | 108/12/13 | 營運保險 (MOIP) | 保密 |
| 01-19-017 標 2022~2027 年高速鐵路 旅客刷卡購票金流收單 服務 | 台新國際商業銀行 (股) 公司 | 109/03/26 | 乘客刷卡購票金流收單服務 | 保密 |

六、技術及研發概況

108 年度之研發成果如下：

| 項目 | 研發計畫名稱 | 研發計畫內容 | 研發效益 | 研發成果 |
|--------|---------------------------------|--|---|--|
| 通訊系統研究 | 廣播系統多功能遙控麥克風開發 | 與高雄科技大學進行產學的合作，開發出一款相容目前系統使用的設備。 | 維持系統功能，降低維護成本。 | 已開發完成，陸續換裝使用。 |
| | 直線電話系統道旁直線電話開發 | 與高雄科技大學進行產學的合作，開發出一款相容目前系統使用的設備。 | 維持系統功能，降低維護成本。 | 已開發完成，陸續換裝使用。 |
| | 直線電話系統控制伺服器 (IP Server) 本土產品替換裝 | 原設備為德國產品尋求國產設備替代。 | 維持系統功能，降低維護成本。 | 開發設備測試中。 |
| | 智能旅客資訊系統 (PIS) 研發 | 為減少對旅客資訊系統 (PIS) 廠商之技術依賴，增加 R&D 自主能力，以強化旅客即時資訊與本公司有效率的營運管理。 | 提升乘客的體驗及公司營運管理，透過新科技、新產品導入，提供更佳的服務品質。 | 第一期和第二期正進行廠測 FAT (Factory Acceptance Test)，第三期和第四期已於 108/12/11 開工。目標在 110 年下半年完成 8 個車站 PIS 更新。 |
| 電子維修中心 | 建置號誌軌道電路訓練教室 | 以實機安裝完全符合正線的軌道迴路結構，並與軌道迴路傳送機架連接，能提供專業訓練而不受天候及場地距離的限制；更可實驗拆裝線路及設備來進行查修應變能力。 | 自辦建置花費成本低，技術自主且提升維修人員技術能力。 | 建置完成並提供模擬測試與訓練。 |
| | 火煙偵測診斷系統 | 火煙偵測器功能測試，以確保維修品質 (自行開發)。 | 維持系統功能，降低維護成本。 | 原型機已開發及測試完成 專利證號：新型第 M572547 號 專利證號：發明第 I674958 號 |
| | 鐵路事件自動通報系統 (EARS) | 當設備產生異常告警時，EARS 同步收到告警訊息，並經 EARS 進行告警訊息編譯及附加圖文化訊息後，即時以無線電裝置、手機通訊軟體等自動推播。EARS 採行自動通報方式化取代傳統人工電話通報方式，不僅可縮短通報時間及平行傳遞情報，亦可藉由智慧化圖文訊息傳遞，確保通報資訊的正確性、易辨識性及完整性。 | (1) 減少運營中斷風險。 (2) 縮短設備異常時之搶修時間。 (3) 有利搶修人員即時掌握設備異常情報。 (4) 提高整體服務品質形象。 (5) 降低營運誤點賠償乘客之損失。 (6) 主管即時掌握設備異常資訊。 | 已開發及測試完成專利證號申請 專利證號：新型第 M577562 號 專利證號：新型第 I669232 號 |

| 項目 | 研發計畫名稱 | 研發計畫內容 | 研發效益 | 研發成果 |
|----------|--|--|--|---|
| 號誌系統研究 | 新式轉轍器偵測桿件開發 | 與成功大學進行產學的合作，開發出新式轉轍器偵測桿件。 | 維持系統功能，降低維護成本。 | 已開發及測試完成。 |
| | 油壓頂昇裝置控制迴路改善 | 與中山大學進行產學的合作，開發設計保護迴路裝置。 | 維持系統功能，降低維護成本。 | 已開發及測試完成。 |
| | 道岔控制機箱改善研究 | 為提高道岔控制機箱可靠度，本公司自行研究發展以較新科技產品構建道岔替代控制機箱。 | 減少繼電器數量並強化設備可靠度，將可減少因道岔操控故障影響旅客服務品質之情事。 | 107年1月完成原型開發後，已於108年4月完成施工、安裝及營運使用，並已完成第三方獨立查核、檢驗及認證評估報告，現正進行穩定性測試期共12個月至109年4月，待確認試辦案成效後再推廣至全線更換150組西門子道岔控制機箱。 |
| 列車系統研究 | 列車電磁干擾問題 | 採以隔離材料包覆干擾源作為電磁干擾(EMI)主要抑制方法。 | 減低ATC BPU(保護控制單元)受EMI干擾發生當機，導致自動列車控制裝置(ATC)輸出非常煞車影響列車營運。 | 截至108年10月計30部列車已完成改善。 |
| | 車輪荷重測試裝置(Wheel Load Measuring Devices)系統升級 | 研發一套專屬量測系統擷取應變規信號並進行運算。 | 提升維修效率、降低成本及拓展本地物料供應商源。 | 本案於108/5/14由國立高雄科技大學完工驗收完成。 |
| | 列車無線軸箱溫度監測系統 | 700T列車軸箱溫度感測器及無線介面模組監測系統之開發設計。 | 增加軸溫監控資訊，可降低溫度感知器故障造成營運延誤時間。 | 委託工研院開發中。 |
| 軌道電力系統研究 | 與中科院合作研究列車動搖量測系統設備 | 建置國產自動化列車動搖加速度量測與回報整合系統。 | 自動量測列車動搖值並回傳至資料中心判讀，可了解軌道線形狀態。 | 108年完成事項： (1)全車隊34部列車佈線作業 (2)完成整合測試之驗證與提送報告。 |
| | 電車線工程車國車國造 | 購置MV型「多功能維修車」8台及CS型「電車線延線車」2組(4台)。 | 將現有日/德系車種由6車種簡併整合成2車種，避免多車種投資與增進維修效能及人員作業安全。 | 108年完成事項： (1)設計圖說。 (2)模型車製作。 |

| 項目 | 研發計畫名稱 | 研發計畫內容 | 研發效益 | 研發成果 |
|------|------------|--|--|---|
| 系統研發 | 開發個人會員二代系統 | 本公司設計開發個人會員系統，目前已有 127 萬以上的會員數，透過對會員的分類、行為資訊的收集，本公司有了與民衆直接連結的能力，建立了回饋的管道，同時系統累積會員大數據作為規劃各類精準行銷活動的基礎。第一代個人會員系統於 106/10/26 提供服務之後，本公司不斷研發精進以提供會員更為優質的服務。 | <ol style="list-style-type: none"> (1) 提供會員紅利點數支援多元化運用。 (2) 異業合作－燃點服務、點數交換服務。 (3) 優化行銷活動及會員服務管理功能以滿足行銷活動多元化需求。 (4) 優化票務資料處理流程以提升系統的效能。 | 第二代個人會員系統於 108/2/22 提供服務。 |
| | 開發智慧維修平台 | 本公司自 107 年開始進行 5 年計畫之智慧維修平台開發建置，逐步收集、儲存、整合全線電力設備、軌道及電車線系統之結構化檢測及維修資料，提供檢測數據自動化分析、condition based 之養護維修的決策功能，並整合維修管理資訊系統。 | 增進現場單位進行設備劣化分析及維修作業之效率，希望達成預測性維修之目標。 | <p>本案分階段進行，於 108 年已完成以下成果：</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) 開發完成「電力設備維護管理系統」。 (2) 開發「軌道維修資訊系統」，完成「路線資產管理」及「軌道檢測資料管理(基礎)」模組之建置。 (3) 開發「電車線設備維修管理系統」，完成「接觸線量測管理模組」之建置。 |
| | 開發新一代自動售票機 | 本公司打造的新一代自動售票機完全相容於現有 AFCS 營運系統，其系統設計整合與沿用既有穩定模組且更具彈性，有效降低建置費用。 | 強化後的維修操作介面讓維護更直覺、快速，且大幅降低維護成本；本案於提高旅客服務滿意度的同時亦致力保障投資人與股東權益。 | <p>本案於提高旅客服務滿意度的同時亦致力保障投資人與股東權益，其成果如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) 台灣系統開發與設備整合，100% 掌握關鍵技術。 (2) 一慣的人機操作介面，更快更好的使用體驗。 (3) 新款自動售票機出票速度更快，全線車站接受現金交易之自動售票機現皆提供找零、找鈔功能。 (4) 全線車站自動售票機均接受信用卡感應刷卡付款，同時可受理 Apple Pay 與 Google Pay 等行動支付，並保留日後推展 QR Code 交易的彈性與便利性。 (5) 強化資安縱深防禦。 (6) 全自動化雲端原始碼控管、版本更新與部署，有效確保售票服務一致性與穩定性。 |



7

價值主張

E nvironmental 環境

一、發展永續環境

(一) 綠建築

高鐵公司特別重視「生態、節能、減廢、健康」四大主軸並結合綠建築九大指標，打造百年綠建築新地標。高鐵苗栗站、彰化站及雲林站於設計階段即遵循『建築技術規則綠建築專章』及『綠建築解說與評估手冊』設計原則，於 102 年間取得綠建築候選證書，施工階段並落實施作相關綠建築設計工項，於竣工後 105 年間申請綠建築標章證書。

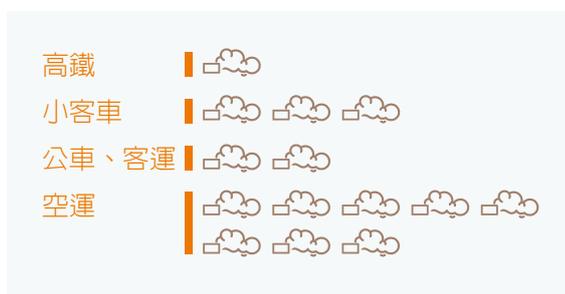
其中苗栗站以 7 項評估指標送審，經審核由內政部核發鑽石級綠建築標章；彰化站與雲林站各以 6 項指標送審，皆獲發黃金級綠建築標章。



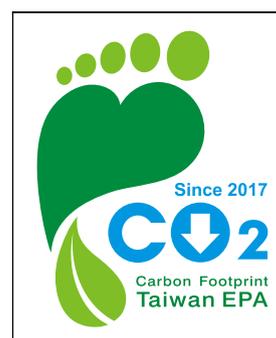
(二) 節能減碳

1. 高鐵碳足跡

本公司經環保署核發之「高速鐵路運輸服務碳足跡」標籤證書 (碳標字第 1714910001 號，有效期間至 109 年 12 月 16 日止)，認證搭乘高鐵之碳足跡為：34 gCO_{2e}/ 每人 - 每公里 (每延人公里)，本公司將這個「腳丫子」標籤標示車票背面，清楚揭露旅客搭乘高鐵，每人每公里將產生相當 0.034 公斤之二氧化碳排放量。相較於其他交通運具碳足跡，約為小客車的 1/3、公車及客運的 1/2、國內空運的 1/8，若以高鐵 108 全年度載運之延人公里數 (11,994 百萬延人公里) 計算，則較小客車大幅減少 971,551 公噸的二氧化碳量，相當於 3,274 座大安森林公園的吸碳量。



碳標字第1714910001號
每人—每公里(高鐵)



減碳標字第R1714910001號

本公司於 107 年 11 月參加環保署 107 年「低碳產品獎勵」活動，榮獲「低碳產品獎勵」優等獎及 20 萬元獎金，成為首家獲獎的交通運輸業，並獲頒贈「感謝獎座」感謝本公司無私貢獻產品碳足跡係數。

2. CO₂ 或其他溫室氣體排放量

本公司持續推動「節能自主管理、減少用電量、轉移尖峰用電及合理用電」等四大節能方案，以每年減少「平均服務每名旅客之用電度數」大於 0.86% 為節電目標；而為具體量化本公司整體能源消耗所產生二氧化碳排放之趨勢與現況，也建立「每延人公里碳排量」指標，以每年減碳率大於 1.5% 為目標。108 年全公司之溫室氣體排放量 334,898.78 噸 CO_{2e}，其中達 99% 之排放量來自外購電力，本公司並自願性辦理車站 105~107 年的組織型溫室氣體排放量盤查及外部查證，取得 ISO 14064 查證證明書，相關查證資訊如下：



| 年度 | 範疇一：直接溫室氣體排放 (排放源為柴油、汽油、冷煤) (CO _{2e} 公噸) | 範疇二：能源間接溫室氣體排放 (排放源為外購電力) (CO _{2e} 公噸) | 查驗單位 |
|-----|---|---|--------------------|
| 105 | 1,253.5175 | 45,630.9776 | 台灣德國萊因技術監護顧問股份有限公司 |
| 106 | 1,435.9965 | 50,533.9868 | 立恩威國際驗證股份有限公司 |
| 107 | 1,754.6352 | 50,119.8128 | 立恩威國際驗證股份有限公司 |

電子公文系統減碳成效：

- 電子公文交換，電子簽核比例高達 99% 以上。
- 108 年電子化公文數量約 46,798 件，節約紙張 561,876 張、保育樹木 68 棵及減碳 816 公斤。



(三) 氣候變遷影響調適

氣候變遷所帶來的主要風險在於對鐵路的脆弱度影響，包含極端高溫、海平面上升、降雨量與降雨強度的增加、颱風氣旋，甚至閃電等劇烈天氣現象發生頻率與張力的提高，將可能帶來對營運之衝擊。本公司積極面對氣候變遷造成的衝擊，對於國家發展委員會所提之「國家氣候變遷調適政策綱

領」，持續協助交通部運輸研究所辦理因應氣候變遷調適之相關研究，參與鐵公路氣候變遷調適資訊平台之建置與功能擴充，強化該資訊平台脆弱度及風險分析功能，以支援鐵公路主管機關在氣候變遷下之決策分析。此外，本公司也與交通部中央氣象局簽署「跨界防災合作備忘錄」，透過互惠合作強化氣象判讀能力，並作為台灣高鐵平時與災時執行疏運決策以及評估軌道安全的重要參考。針對「防洪、防震與防風」興建之設施，皆遵循國內及國際規範辦理。

本公司目前(107-111年)採行的因應氣候變遷的調適行動方案包含：

1. 建置邊坡安全預警系統。
2. 強化隧道洞口邊坡之防護工程。
3. 高鐵河川橋沖刷風險評估及防護設計。

(四) 空氣污染防治

本公司在燕巢總機廠噴漆廠設置一套空氣污染防治設備，包括脈衝式袋式集塵器、活性炭吸附設備，以及觸媒焚化塔等設備，用以處理列車噴漆過程中產生的粉塵與揮發性有機物(VOCs)；並已於106年10月19日取得固定污染源設置許可證，108年01月31日取得固定污染源操作許可證。

(五) 水資源管理

在水資源保護及管理上，本公司以節約用水、減量及回收再利用為用水管理政策，以平均服務每名旅客用水量，每年減少3.42%以上為節水目標。我們於各基地及車站都設置污水處理廠，每月檢測放流水質以符合放流水標準並定期申報，確保處理後水質可回收於噴灌使用，也透過定期(每季)節水成效檢討會議，追蹤各項節水措施執行情形，檢討用水量，分析增量或減量原因，並宣導節約水資源減少用水觀念。此外，本公司之用水來源，皆為自來水，並無使用地下水，108年全公司用水量723,602度。雨水及污水回收之水量都用於植栽澆灌，以減少自來水用水量，其中於基地雨污排放水皆先排放於滯洪池，再予汲水利用；苗栗、彰化及雲林車站則特別於車站建築設置地下貯水槽，蓄留雨污排放水後再利用。

(六) 廢棄物管理

宣導循環供應資源再生觀念，推動源頭減廢，並強化廢棄物分類與回收，是本公司廢棄物管理政策。我們營運過程產出之廢棄物(含旅客產出)，主要為一般事業廢棄物，皆委託合格業者清除至焚化爐處理，並於維修基地及車站推動廢棄物回收，回收廢棄物品項計含廢紙、廢塑膠、廢鐵、廢木材、廢銅、廢鋁、廢照明光源、廢鉛蓄電池、廢玻璃容器等，有效減少廢棄物處理量。統計108年全公司廢棄物處理量7,235.92噸，其中資源廢棄物回收量1,245.88噸。

(七) 噪音防制

本公司之噪音防制目標為符合法令及環評承諾，有效處理民眾陳情高鐵噪音案件。我們成立專責單位，做為環保主管機關溝通窗口，且建立噪音陳情事件處理流程，研訂標準作業程序，並採行隔音牆及隔音門窗等噪音防制措施，改善噪音影響。

(八) 環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

1. 本公司於 108 年度內及至今，並無因污染環境所受損失及處分。
2. 未來三年度預計之重大環保資本支出：

單位：新台幣仟元

| 環保措施項目 | 年度 | 108 | 109 | 110 | 111 |
|--------|----|--------|--------|--------|--------|
| 環評監測 | | 2,769 | 2,769 | 2,769 | 2,769 |
| 環境研究 | | 2,980 | 4,653 | 4,653 | 3,653 |
| 污染防治 | | 60,014 | 70,505 | 70,959 | 66,809 |
| 總計 | | 65,763 | 77,927 | 78,381 | 73,231 |

3. 本公司對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益，三年內已執行或已規劃將執行之環保相關工作內容及經費如下：

單位：新台幣仟元

| 環境保護項目 | 年度 | 金額 | 用途及可能效益 |
|----------------------------|---------|---------|---|
| 水雉棲地營造租地及管理 | 106~108 | 3,286 | 符合高鐵環評承諾，顯現對生態保育重視。 |
| 全線噪音污染防治工程 (含住家改善) | 106~108 | 3,716 | 執行高鐵噪音防制工作，以符合環評及法令要求。 |
| 高鐵全線噪音及振動敏感點量測 | 106~108 | 5,724 | 依高鐵噪音防制環境影響差異分析報告承諾事項辦理。 |
| 高鐵苗栗車站、彰化車站及雲林車站營運階段環境監測工作 | 106~108 | 1,726 | 依高鐵環境影響差異分析報告承諾事項辦理。 |
| 車站及基地廢污水與廢棄物之處理、操作與維護 | 106~108 | 162,021 | 確保車站及基地廢污水與廢棄物處理符合相關法令要求。 |
| 高速鐵路運輸服務實施產品碳足跡盤查工作 | 106~108 | 2,450 | 取得環保署碳足跡認證，標示旅客搭乘高鐵每延人公里排放量。 |
| 高鐵車站組織型溫室氣體盤查及查證工作 | 107~108 | 2,755 | 自願性依 ISO14064 標準揭露車站 106、107 年度溫室氣體排放量。 |
| ISO 14001 環境管理系統建置及持續改善輔導 | 107~108 | 428 | 為使環境管理系統能有效及持續性運作與維持。 |
| 總計 | | 182,106 | |

二、優質服務

(一) 密集方便、準點可靠之列車班次服務

為滿足旅客不同旅運目的以及市場需求，並兼顧快速之城際運輸服務之提供，本公司主要之列車停站模式如下：

列車停站方式

| 南港 | 台北 | 板橋 | 桃園 | 新竹 | 苗栗 | 台中 | 彰化 | 雲林 | 嘉義 | 台南 | 左營 | 總行車時間 |
|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|--------|
| ● | ● | ● | | | | ● | | | | | ● | 105 分鐘 |
| ● | ● | ● | | | | ● | | | | ● | ● | 110 分鐘 |
| ● | ● | | ● | | | ● | ● | ● | ● | ● | ● | 130 分鐘 |
| ● | ● | ● | ● | ● | | ● | | | ● | ● | ● | 130 分鐘 |
| ● | ● | ● | ● | ● | ● | ● | | | | | | 76 分鐘 |
| | | | | | | ● | ● | ● | ● | ● | ● | 72 分鐘 |
| ● | ● | ● | ● | ● | ● | ● | ● | ● | ● | ● | ● | 145 分鐘 |

本公司週間每日雙向列車運能最高達 166 班次，並因應連續假期間之疏運需求，增加營運班次以疏運旅客，提供旅客密集方便之列車服務。

(二) 多元便利之訂位購票服務

現階段旅客可透過各車站售票窗口 (TWE)、自動售票機 (TVM)、網路訂位系統 (IRS)、便利商店購票系統 (CVS)、智慧型手機購票系統 (ETS)、Facebook Messenger 訂票 (AITS)、語音訂位系統 (IVR)、顧客服務中心 (RCC)、團體訂位通路 (RSSW)、航空訂位系統 (BJP) 及特約旅行社票務管理系統 (AGTS) 等通路訂位、購票與取票，亦可持悠遊聯名卡 (EC) 及一卡通聯名卡 (IPS) 經由驗票閘門查驗後進站乘車。

本公司秉持創新的服務精神，持續建立多元化的購票管道，以提供旅客更便捷之票務服務。

(三) 便利之車站服務

1. 寬敞明亮車站建築及充滿服務熱忱的車站服務人員：提供旅客便利的車站服務。例如：售票窗口及自動售票機之購票服務、旅客資訊顯示系統、旅客服務台諮詢、單獨旅行之敬老票旅客或行動不便旅客乘車導引服務，以及無障礙設施 (廁所、電梯、停車位等)、哺乳室、飲水機、便利商店

及餐飲等各類附屬商店服務；車站內亦提供無線上網環境，方便有上網需求的旅客可快速獲得所需資訊。

2. 高鐵車站提供之轉乘服務：包括公車客運、排班計程車、小客車租賃、臨停接送區及汽機車停車場等，其中南港、台北、板橋、桃園、新竹、苗栗、台中、台南、左營等 9 個車站並與聯外軌道（台鐵或捷運）系統銜接。
3. 為提供旅客更便利的到、離站接駁服務，本公司與「高鐵快捷公車」經營之客運業者，透過聯合行銷方式，提供高鐵旅客免費轉乘優惠。總計 108 年度「高鐵快捷公車」共發車 330,678 班次；載客 4,203 千人次，其服務配置如下：

「高鐵快捷公車」服務配置

| 高鐵車站 | 桃園站 | 新竹站 | 苗栗站 | 台中站 | 彰化站 | 雲林站 | 嘉義站 | 台南站 |
|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 路線 | 2 條 | 1 條 | 1 條 | 1 條 | 1 條 | 1 條 | 1 條 | 2 條 |

(四) 舒適之車廂服務

1. 無障礙設施的貼心服務：第 7 節車廂設計為無障礙車廂，並保留 4 個座位，提供身障旅客的同行者可以同時訂位，以便就近照顧身障旅客，該車廂玄關處設有 1 間無障礙廁所，座椅旁及無障礙廁所皆設有求助鈴，身障旅客於必要時可呼叫列車組員給予協助，另設有充電插座，以提供電動輪椅充電使用。
2. 列車組員親切貼心的服務：

服勤員

服勤員提供全列車推車販售商品服務，協助旅客導引、身障旅客上下車及車上哺乳室管理等，隨時留意輪椅、行動不便、年長、孕婦等旅客乘車情形，以及旅客行李置放於適當位置；同時亦維持車廂內寧靜，使旅客於旅程中感受到安全與舒適。另也提供旅客諮詢及接受旅客意見反映，並協助列車長處理緊急應變，保障旅客乘車安全。



列車長

列車長除了於必要時協助列車駕駛，巡視檢查運轉安全相關設備外，亦進行驗、補票，協助誤乘或臨時行程變更之旅客，提供轉乘資訊，並協助指引旅客搭乘正確車次。另也提供旅客遺失物協尋，臨時申請乘車導引，旅客諮詢等服務，除了維護行車安全，也致力於高品質的旅客運輸服務。

3. 母嬰親善空間貼心服務：每組列車第 5 車廂玄關處均設有哺乳室，提供安全隱密的哺、集乳空間。旅客若有使用哺乳室需求時，列車組員會介紹哺乳室設備，提供旅客母嬰親善的乘車環境與旅運服務。
4. 免費無線上網貼心服務：因應旅客使用行動通訊設備日漸普及，旅客在各車站或搭乘列車時，即可以手機、平板或筆電等行動通訊設備，選擇「iTaiwan」名稱之無線網路訊號（需申請帳號），免費使用 iTaiwan 提供之網路服務。另外，為提供旅客手持設備臨時充電需求，每組列車於第 4 車廂及第 12 車廂電話亭提供免費充電插座服務。

(五) 即時諮詢服務

本公司客服中心配合營運時間，自早上 06:00 起至晚間 24:00，以國、台、英語提供最即時的線上諮詢服務，包括受理無障礙座位訂位、乘車導引預約、遺失物登錄查詢等服務。

除了線上諮詢服務外，也提供多元顧客意見反映平台，包括顧客意見表、車站及列車服務人員、企業網站、客服中心等，受理、處理、回覆顧客意見以確保顧客權益。

針對顧客所建議的事項亦納為優惠活動規劃或服務策略執行之重要參考依據。

三、友善職場

(一) 人才發展

1. 勞動條件

(1) 人才留任與適才適所：

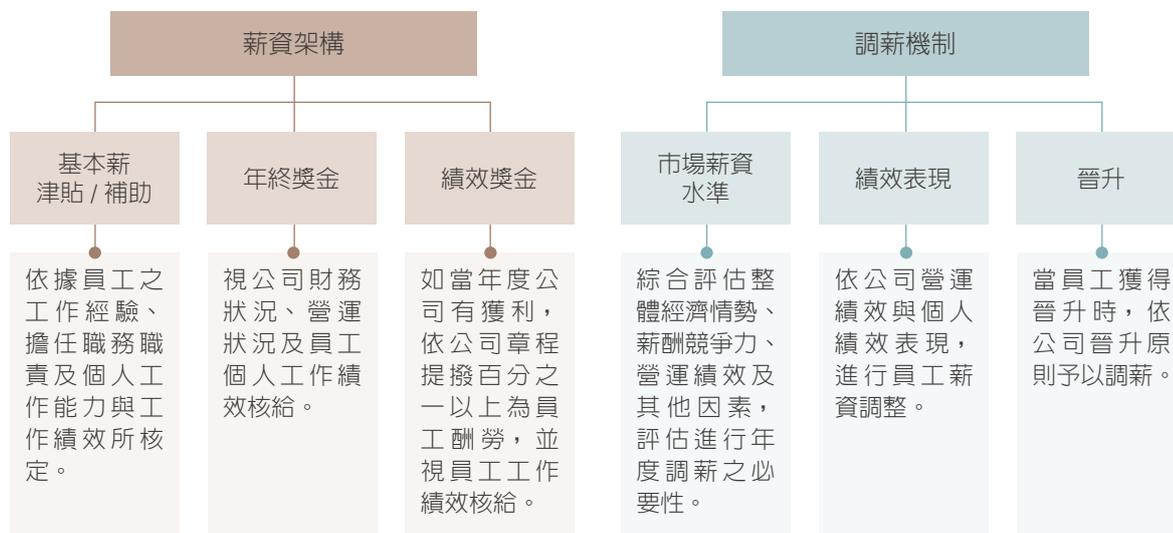
本公司以組織需求與個人發展為基礎，提供績效優異人才獲得「年度晉升」之機會，以提升員工專業層次，達到激勵與留任人才目的；對於有志擔任管理職務且符合公司需求與相關資格條件者，亦可藉由「職缺晉升」的管道，擴展個人職涯發展，並充分促進員工發揮潛能。

此外於內部職務出缺時，優先開放同仁透過內部應徵管道報名參與甄試，並藉由不同職務學習機會，養成多元化的職能，以達成公司人盡其才、適才適所、培育人才之政策。

(2) 優質薪資：

每年度檢視薪酬競爭力，並視結果評估進行年度調薪之必要性；另依公司營運成果與員工個人表現核發獎金，以達到照顧員工、獎勵優秀人才以及與員工分享獲利之目的。

薪資架構與調薪機制



| 調薪年度 | 104 年 | 105 年 | 106 年 | 108 年 |
|------|-------|-------|-------|-------|
| 調薪幅度 | 3.0% | 3.2% | 3.1% | 3.5% |

註：108 年年度調薪係提前於 107 年 11 月生效，年度整體平均調薪幅度為 3.5%(不含晉升調薪)。

2. 學習與發展

推動管理才能評鑑，以利規劃組織人才發展計畫時，主動發掘管理職能差異，使人才培育發展重點及資源運用更為聚焦；另規劃特定職務職涯發展路徑，透過不同職務輪調與歷練，培育公司線上專業人才。建置知識管理機制，以公司知識管理清單為藍圖，將知識文件以教材整合、LFE 經驗分享、維修資料庫、運務資料庫及一般通識等為分類，有助於公司營運、維修、工程及服務等技術及經驗之傳承，達成維運目標所需之知識。

(二) 人權關注

人權政策與人權風險減緩措施執行情形

| 人權關注項目 | 利害關係人 | 人權政策 | 人權風險減緩措施執行情形 | 國際人權公約 |
|--------|-----------------------|--|---|---|
| 結社自由 | 員工 | 保障員工得自由選擇結社目的以集結成社、參與或不參與結社團體之組成與相關事務。 | <ol style="list-style-type: none"> 支持員工結社自由，目前已有百餘個各式社團。 保障員工行使團結權，目前公司內有企業工會及產業工會兩個工會組織，公司定期與工會組織舉行例行會議，促進勞雇和諧，強化勞雇關係。 | <ol style="list-style-type: none"> 公民政治權利公約第 22 條 經濟社會文化權利國際公約第 8 條 國際勞工公約第 87 號：結社自由及組織權之保障 |
| 關懷弱勢族群 | 員工 / 員工家屬 / 旅客 / 社區居民 | 關注公共政策及各項公益，參與社區發展及社區教育之公民組織、慈善公益團體及地方政府機構之相關活動。 | <ol style="list-style-type: none"> 依法雇用身心障礙及原住民，提供團體保險、撫卹、住院醫療及重大災害慰問。 提供乘車導引服務、無障礙座位、電梯、停車位及無障礙廁所致力提供旅客友善的無障礙乘車環境，規劃完整服務方案。 辦理「高速傳愛 助學計畫」，促進經濟弱勢族群獲得教育機會、「微笑列車」與各地教育及慈善機構合作，協助弱勢族群得以免費或享有折扣方式搭乘高鐵圓夢、「寒冬送暖 捐血傳愛」，紓解冬季血庫告急困境。 | 身心障礙者權利公約第 9 條：無障礙 |

| 人權關注項目 | 利害關係人 | 人權政策 | 人權風險減緩措施執行情形 | 國際人權公約 |
|------------|---------------|--|--|---|
| 禁用童工 | 依法進行招募聘僱未聘用童工 | 零僱用 15 歲以下童工。 | 為保障兒童受教權，公司篩選應徵人選時已排除 15 歲以下童工，現亦無童工受僱於本公司。 | 經濟社會文化權利國際公約第 10 條 |
| 消除各種形式強迫勞動 | 員工 | 不得以強暴、脅迫、拘禁或其他非法之方法，強制勞工從事勞動。 | <ol style="list-style-type: none"> 人員報到時不予扣留身分證明文件、亦無須先行繳納任何費用。 除法令另有規定外 (法院扣款、勞健保員工自負額、職工福利金、工會會費等)，工資全額給付。 員工在自主情況下提供勞務。 | <ol style="list-style-type: none"> 公民政治權利公約第 8 條 國際勞工公約第 100 號：男女勞工同工同酬公約 |
| 消除僱傭與就業歧視 | 員工 / 求職者 | 避免任何形式歧視及差別待遇，落實職場多元，促進工作平等。 | <ol style="list-style-type: none"> 本公司招募作業不作任何任形式歧視。 提供員工哺集乳室，支持哺餵母乳政策。 | <ol style="list-style-type: none"> 經濟社會文化權利國際公約第 7 條 國際勞工公約第 111 號：歧視 (就業與職業) 國際勞工公約第 183 號：母性保護 |
| 杜絕侵犯人權 | 員工 | 確保個別員工正當權益受到侵害時能有適當之澄清與申訴管道，不受任何形式的不利待遇。 | <ol style="list-style-type: none"> 訂定性騷擾防治措施、申訴辦法，並於工作場所公開揭示；此外，透過兩層級申訴處理機制，健全內部申訴制度，確保每個員工問題被妥善處置。 對於違反或未遵循法令、公司內部規定者，依獎懲相關辦法辦理評議及懲戒事宜。 人權保障訓練 (法規遵循 666 小時、預防職場霸凌 288 小時、職業安全系列 12,903 小時、道德誠信 2,359 小時、防範內線交易 2,353 小時)，108 年總時數 18,569 小時。 | 公民政治權利公約第 2 條 |
| 友善職場 | 員工 / 員工家屬 | 調和員工工作與生活上的衝突，強化友善職場，提升員工向心力。 | <ol style="list-style-type: none"> 揭露非擔任主管職務之全時員工薪資資訊，107 年平均數新台幣 888 仟元，較前一年提升 4.70%；每年檢視薪酬競爭力，使員工能獲致合理薪酬。 提供員工適度休憩空間及器材如壘球場、籃球場、羽球場、健身設備等，辦理各項運動競賽，並邀請員工家屬共襄盛舉。 舉辦「高鐵親職日」，讓同仁家眷有機會進入基地等工作場域，休閒兼職場體驗，拉近與同仁的關係。 各部門舉辦慶生及聚餐活動，促進情誼。 設置員工心理健康保護機制，以確保員工身心健康，進而營造健康與友善的工作職場。 | 經濟社會文化權利國際公約第 11 條 |
| 安全工作環境 | 員工 | 保障同仁安全，防止職業災害發生 | <ol style="list-style-type: none"> 擬定並執行年度相關職業安全衛生管理評比及激勵方案，如「職業安全衛生管理目標達成激勵方案」、「職業安全衛生虛驚事件通報獎勵方案」。 研擬安全促進活動，包括安全文化評估、員工機車健檢活動、交通職災高風險地區接駁車免費搭乘方案、交通安全講座，降低交通職災提案改善，提升安全意識競賽及製作宣導品等。 職安衛管理系統認證及追認作業，藉由公正第三者的檢視，讓本公司職業安全衛生管理體系運作能可長可久，持續改善，以達到零災害、零事故的終極目標。 | <ol style="list-style-type: none"> 經濟社會文化權利國際公約第 7 條 國際勞工公約第 155 號：職業安全與衛生 國際勞工公約第 161 號：職業衛生設施 國際勞工公約第 187 號：關於促進職業安全與衛生架構 |

| 人權關注項目 | 利害關係人 | 人權政策 | 人權風險減緩措施執行情形 | 國際人權公約 |
|--------|-------|---|---|--------------|
| 員工健康促進 | 員工 | 提升同仁健康。 | 1. 持續評估員工健檢項目。提供檢查頻率及檢查項目均優於法令規定之員工健康檢查，並自 2018 年起增加資深員工（45 歲以上且年資滿 10 年以上）新增進階鏡檢及影像檢查項目，2020 年新增肺功能檢查及麻疹抗體篩檢，除定期檢視體檢項目外，並依個別需求提供彈性規劃健檢方案。 2. 精進員工健康管理系統。健康檢查結果經醫護人員以外購客製化「EHM-員工健康管理平台」統計分析，據以規劃及管理各項適合員工之健康促進活動。 3. 每年辦理健康促進活動，如健康飲食習慣講座、減重及戒煙、流感預防施打、健康體適能檢測活動等。 | 世界人權宣言第 25 條 |
| 供應鏈管理 | 供應商 | 為邁向永續經營，持續與不同供應鏈夥伴進行溝通，針對人權議題（如禁用童工、遵守法定工時、公平任用及結社自由）建構完善的管理機制。 | 1. 投標須知明定反歧視行為（包含歧視婦女、原住民或弱勢團體人士），情節重大者，若經發現，得列為拒絕往來廠商。 2. 投標時須遞交廠商投標切結書，保證遵循相關勞動法規及國際公認之勞動人權。 | - |

人權保障訓練作法：

為積極打造優質的工作環境，並減緩人權風險，本公司辦理相關法規遵循宣導、性騷擾課程、預防職場霸凌宣導及完整的職業安全系列等訓練，相關宣導及課程之人次與總計時數統計如下：

| 項目 | 104 年 | 105 年 | 106 年 | 107 年 | 108 年 |
|----------|--------|-------|--------|--------|--------|
| 人次 | 3,491 | 1,689 | 16,041 | 13,354 | 14,153 |
| 總時數 (小時) | 10,047 | 4,180 | 36,651 | 17,719 | 18,569 |

(三) 職業安全衛生

為定期檢討本公司安全政策、程序與執行績效情形，以達成持續改善安全之目的，本公司委託外部專業單位，辦理「2017 年安全文化評估」(safety culture assessment)，以檢視整體安全執行成效，提供高階主管參考，並展開一系列提升公司安全文化活動，以達成深植安全衛生自主管理觀念，能有效降低職業災害風險，落實保障勞工安全健康。

此外，本公司 108 年度起，為《衛生福利部國民健康署》「健康職場認證-健康促進標章」之工作場所，積極落實職場無菸環境及推動健康促進措施，營造優質健康之工作環境。

108 年度持續推動勞動部『職業安全衛生管理系統績效認可』(Operation Directions for the Performance Recognition of the Occupational Safety and Health Management Systems of Business Entities.)，確保本公司職業安全衛生管理能夠有效運作，且與國際接軌之安全衛生自主管理制度，落實保障勞工安全健康。

四、共好社會

(一) 社會公益

台灣高鐵秉持永續發展經營理念與善盡企業社會責任的精神，一直以來，持續投入公司資源支持各項社會公益、環保生態與藝文展演活動，盼透過真實接觸的不斷傳遞，增進大眾對於本公司的認同，協助更多需要關懷的對象獲得溫暖，使台灣社會更為豐盈、美好。

1. 高速傳愛助學計畫

連續舉辦 11 年的台灣高鐵「高速傳愛 助學計畫」，於 109 年元旦再度溫馨啓動！為了幫助身心障礙以及弱勢孩童彌平學習起點的落差，本公司董事長江耀宗與「中華民國唐氏症基金會」董事長林正俠，於 108 年 12 月 24 日在高鐵南港站共同主持 2020「高速傳愛 助學計畫」記者會，並偕同公益大使溫昇豪一同邀請高鐵旅客及社會大眾，重視偏鄉遲緩兒的早期療育，透過高鐵列車與車站所募集的愛心，把溫暖與關懷傳遞到台灣的每一個角落。

台灣高鐵公司自 99 年起，每年定期推動「高速傳愛 助學計畫」，歷年來累計募得善款超過 1.38 億元，已成功幫助超過 2 萬 5 千多位清寒學子順利就學、快樂成長。期待旅客發揮愛心，您的每一分捐款，都將是發展遲緩孩童及唐寶寶們改變人生、創造屬於自己美好人生的機會與希望。



2. 微笑列車

本公司長期透過與公益團體或企業合作的方式，提供弱勢族群搭乘高鐵的機會，成功推出高鐵「微笑列車」公益活動，持續結合弱勢清寒的團體、家庭，並與地方教育、慈善等團體合作，運用自身優勢，深耕弱勢族群。98 年起更進一步的結合地方教育、慈善團體等，規劃主題圓夢計畫，希望讓在社會中屬於相對弱勢的朋友們，能感受外界對他們的關心，並獲得正向的鼓勵。

迄今累計累積共 786 個弱勢團體，共計 140,851 人次參與微笑列車活動，我們繼續帶著分享的心情來啟動微笑列車，更期待這列滿載愛心與關懷的高鐵微笑列車持續為更多需要的朋友們帶來鼓勵，持續讓愛與關懷加溫，留下充滿歡樂的回憶。

高鐵台北車站 愛·無礙 育仁啟能中心身障天使夢想之旅啓程

為落實企業社會責任，鼓勵弱勢團體走向戶外，高鐵台北車站贈票天主教光仁社會福利基金會育仁啟能中心，讓中心的身障天使們得以一圓搭高鐵出遊的夢想，參與的師生們非常感謝高鐵公司溫暖關懷、積極協助，提供身障天使們搭高鐵出遊、拓展視野的機會，也充分感受到高鐵大愛無私、善盡社會企業責任的精神。未來本公司仍將秉持回饋旅客及社會的理念，讓每一輛奔馳於台灣西部走廊的高鐵列車，不僅提供旅客舒適、便捷的旅運服務，更是南來北往、傳遞溫暖的最佳交通運具，成為散佈「愛·無礙」精神的最佳平台。



新竹縣五峰國小 原住民小朋友感恩快閃演出

新竹縣五峰鄉大隘部落的五峰國小屬於偏遠地區學校，該校夏莉娟主任表示，五峰國小地處偏遠，學生皆為原住民以泰雅、賽夏二族為主，年輕人大多離鄉背景外出求職，中老年人多以務農或打零工為生，多年來師生都期待能夠搭乘高鐵出遊，但礙於資源有限，始終無法如願。今年於高鐵公司的贊助下，終於有機會搭乘高鐵出遊，學童為表達誠摯的感謝，特地到高鐵新竹車站演唱賽夏歌謠及陶笛演奏，優美的笛聲搭配活潑動人的旋律，吸引車站來往的旅客們駐足聆聽欣賞，全校師生非常感謝高鐵公司協助，實現搭高鐵出遊的願望。



高鐵苗栗車站送愛 泰雅原住民學童樂出遊

「泰安鄉象鼻國民小學」為苗栗縣內少數極偏遠原住民學校，全校為泰雅族學童。泰雅族孩童們穿上傳統服飾，用高亢清亮的天籟美聲唱出動人原民歌謠，曲聲飄盪高鐵站大廳，讓許多遊客也駐足欣賞並錄下這珍貴演出。此次獲贈台灣高鐵公司車票，對多數的孩子而言，除是難得且新奇的體驗外，亦讓孩童從活動中學習善用專長，以發揮原住民文化生命的意義。而孩子們也在眾人祝福下踏上高鐵，興奮迎接許多的人生初體驗。



高鐵贈票 南投偏鄉學子北上淨灘愛地球

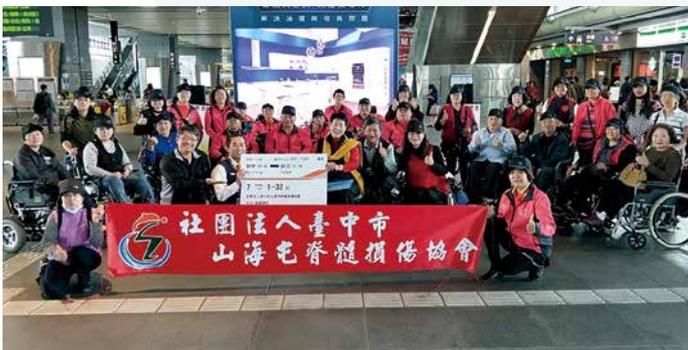
為讓偏鄉地區學生體驗高鐵的快速與便捷，台灣高鐵邀請「南投縣彩虹雙福協會」19位師生，前往台北展開感恩回饋之旅！協會特別安排白沙灣淨灘行程，讓他們在接受幫助同時也能懂得付出，共同為環保盡一份心。



此次參加高鐵感恩回饋之旅的孩子多是來自南投市、埔里及仁愛鄉的低收入戶、隔代教養或單親家庭；由於這群孩子平日鮮少有機會搭乘高鐵出遊及接觸海洋，該協會特別在暑假即將結束之際，帶領孩子搭高鐵遊台北，並安排白沙灣淨灘活動，期望透過淨灘行動提醒這群孩子要懂得付出、回饋社會、愛護地球。

高鐵台中車站贈票脊髓傷友台北圓夢行 體驗高鐵無障礙設施

為協助身障人士實現搭乘高鐵出遊的夢想，台灣高鐵邀請社團法人臺中市山海屯脊髓損傷協會傷友，搭乘高鐵前往台北一日遊，讓傷友們能實際感受高鐵的無障礙設施及便利的轉乘交通接駁，從購票到進站、乘車、出站一路順暢，也能與其他旅客同樣感受台灣高鐵溫暖貼心、快速便捷的旅運服務。出發前，高鐵台中站站長特別代表本公司致贈車票，祝福這趟旅程順利圓滿；該協會音樂班，也特別安排一段口琴及烏克蘭麗麗表演，藉此感謝高鐵公司安排此趟圓夢之旅。



高鐵彰化車站贈票助彰化家扶勇敢追夢 搭乘高鐵參觀總統府

為幫助南彰化弱勢學童豐富生活經驗、勇敢追求夢想，高鐵彰化站贊助彰化家扶中心田中服務站所照護的彰化縣南部地區弱勢學童，彰化往返台北的高鐵車票，讓孩子們到台北參觀總統府，體驗豐富的暑期生活。家扶中心所扶助的學童都是來自經濟弱勢家庭，非常期待有機會搭乘高鐵出遊。本公司秉持善盡社會責任的理念，積極協助孩童圓夢，帶給孩子們美好的高鐵回憶。目前彰化家扶中心共扶助南彰化 1,063 戶家庭，共 1,889 名兒童。他們因為家庭經濟弱勢，少有機會出遊，搭高鐵更是難以實現的夢想，讓弱勢偏鄉學童得以一圓夢想，對孩子們來說高鐵公司就是最好的聖誕老公公。



高鐵雲林車站送暖 育幼院童北遊圓夢

本公司關懷雲林縣長愛家園育幼院童，邀請院童走出戶外，並特別提供搭乘高鐵體驗車票到台北一日遊，希望拋磚引玉鼓勵社會大眾投注愛心，該育幼院長吳文輝表示孩童們欣喜搭高鐵到台北玩，就像大家族的旅遊活動，所以非常感謝高鐵公司提供機會出遊。



高鐵嘉義站暖心送愛 助身心障礙者暢遊台北

一張車票代表一份深厚的關懷！台灣高鐵為鼓勵身心障礙者走出戶外、擴大生活視野，特別致贈「嘉義縣私立大林教養院」高鐵車票，讓身心障礙的朋友們能夠搭乘高鐵到台北欣賞城市之美，不少院生都是第一次搭高鐵，大林教養院院長劉美玲表示，院生們受限於身體條件及時間等因素，出門旅行相當不容易，這次特別感謝高鐵嘉義站的規劃與安排，讓院生有機會體驗一趟充滿愛心與知性的極速之旅，相信這份來自高鐵的愛心贈禮，將給予身心障礙朋友最有力的支持與鼓勵。



高鐵左營車站熱心公益 助失智長輩重溫旅行美好

失智長輩們長途旅行無法久坐，「宜蘭」更是居住高雄的長輩遙不可及的夢想，高鐵左營站暖心送關懷，幫助「全人關懷照護服務協會」的失智長輩們，實現搭高鐵環島遊台灣夢想。高鐵左營站長特別在高鐵左營站大廳贈票，為這群難得出門的失智阿公阿嬤們，送上祝福。協會長輩及志工們安排一場「感恩回饋快閃」表演，以精采的歌舞表演及烏克麗麗演奏，回饋旅客。本公司為失智長輩圓夢，藉由快速的高鐵往返高雄、台北，避免舟車勞頓，讓長輩們可以輕鬆出外散心，盡享宜蘭美麗山海景色，為生活增添溫馨與美好回憶。



3. 「寒冬送暖 捐血傳愛」 高鐵公司持續舉辦捐血公益活動

台灣高鐵自 101 年起，連續第 8 年於高鐵 11 個車站及總公司舉辦「寒冬送暖 捐血傳愛」公益活動，每回舉辦活動時，總是吸引許多高鐵員工與民衆踴躍響應！本年度捐血活動吸引 1,978 人參與並募得 2,854 袋熱血，疏解冬季血庫存量告急的困境，使有需要的人能獲得熱血援助。



4. 台灣高鐵攜手國際珍古德協會「探索美好台灣」環境教育計劃成果展

台灣高鐵公司積極實踐「深耕在地」、「永續關懷」的企業精神，讓環保意識向下扎根、向外擴散，打造共好未來的生活環境！於 108 年特別與國際珍古德教育及保育協會共同推動「探索美好台灣」環境教育計畫，攜手走進全台 20 所校園開設「根與芽課程」，帶領學生認識寶島台灣多樣的野生動物與棲息環境，也鼓勵孩子們向身邊的親友、社區居民，傳遞、擴散關心環境及保護動物的理念，讓更多人了解「永續關懷」的重要性。



5. 首部「搭高鐵·遊台灣」花車 國慶大會登場

本公司於中華民國 108 年首次加入國慶大會暨花車嘉年華遊行行列，以「搭高鐵·遊台灣」為主題，透過行駛的高鐵列車串聯台灣各地的精彩美景及人文風情，展現高鐵積極推動國民旅遊市場，象徵台灣高鐵與中華民國一起向前邁進，帶給各界耳目一新的美好印象。

國慶當日於花車遊行中安排「指差舞」表演，將台灣高鐵內部安全確認手勢化為舞蹈元素，配合輕快的舞步，跟隨花車遊行，象徵在積極推動國民旅遊市場，鼓勵民衆歡樂出遊，提供優質服務的同時，每一位高鐵人仍將以專注負責的態度以及最高的安全標準，為旅客守護每一段美好旅程。



(二) 環境保護

帶小樹苗去旅行

台灣高鐵與行政院農委會林業試驗所、梧桐基金會於植樹節前共同舉辦「2019 帶小樹苗去旅行」活動，除於高鐵新竹站準備 1,500 棵台灣原生種小樹苗之外，更加碼各 200 份原生植物萃取精油滾珠瓶、苔蘚盆栽贈送給旅客與社會大眾。108 年為本公司與梧桐基金會第 6 年共同舉辦贈苗活動，累計歷年活動於高鐵車站送出逾萬株樹苗，以行動呼籲大眾重視植樹惜綠與愛護環境的重要性。



水雉復育

於 87 年，有「菱角鳥」及「凌波仙子」之稱，為農委會公告第二級保育類野生動物的水雉，因高鐵主線行經台南市官田區葫蘆埤水雉的棲息地，面臨棲地破壞的生存危機。為了留住水雉，本公司結合相關單位，自 89 年迄今，投入五千餘萬元，於台南市官田區攜手打造國內第一個由政府、開發單位及民間社團三方合作的人造棲地復育工程。從棲地評估、租地、營造，帶動許多志工參與，並由專家學者幾次的交、接棒，台南境內水雉族群量明顯增加，由 89 年 9 隻大幅成長至 108 年 1,741 隻。族群的棲息面積也漸擴大，96 年水雉復育棲地正式更名為「水雉生態教育園區」，並開放民眾參觀，成立以來已有超過 21 萬人次入園參觀，為了強化園區的教育功能，本公司協助製作園區內的解說設備，規劃展示區及互動區，有效呈現水雉復育成果，民眾對生態保育有了進一步的認識。更引起國際環保單位及保育人士關注，成為少見開發與保育共存之成功經驗與案例。



新竹老樹與土地伯公

新竹市金山面百年樟樹與開山伯公廟，因適巧位在高鐵路權主線上，營建施工時曾面臨移除的壓力，本公司經營團隊與地方耆老共同努力，決定以調整結構設計的方式，全力將老樟樹現地保留。後因老樹年事已高，需要長期悉心的照料以維持枝葉的完整面貌，本公司在多方協調下，與政府單位、資源保護委員及文史工作者共同擬定「新竹金山面伯公老樟樹修剪及醫療加固保護計畫」，將老樟樹的腐朽及枝幹生長方向加以改善與保固，延續維護老樟樹良好生長環境。

| 階段 | 時間 | 工作內容 |
|-------|---------|---|
| 保留蘊釀期 | 85年～88年 | 移植是政府原先的構想，基於對人文史蹟的重視，我們選擇了現地保留。 |
| 變更設計期 | 88年～89年 | 為伯公廟及老樹變更工程設計，增加工程費支出以及日後維護經費。 |
| 延醫搶救期 | 90年～91年 | 老樹蟲害嚴重，部分樹幹腐蝕，承商延聘國內樹醫楊甘霖先生予以醫治，讓老樹重新獲得生機。 |
| 移位轉向期 | 92年～93年 | 高鐵完工後，當地信徒建議將伯公廟移為坐北朝南的方位，視野較為廣闊，經多次協調後，已順利完成土地公廟移位。 |
| 管理維護期 | 95年迄今 | 老樹枝幹逐漸接近高鐵軌道，以維護樹容及樹貌及傷口癒合為原則，定期進行老樟樹修剪及其周圍其他樹種之除蟲劑噴灑等保護工作。 |

節能減塑 綠色低碳 環境永續

本公司自 105 年開始舉辦之淨灘活動至 108 年，已有將近 2,400 人次的同仁參與活動，無論是濕地、沙灘或佈滿消波塊的海岸，高鐵人的足跡從北到南，四年來我們總共清出海洋垃圾已達 12,090 公斤，為守護美麗台灣，貢獻心力！

台灣高鐵身為台灣綠色運輸代表，為響應政府節能減碳政策，透過創新低碳、綠色採購、綠色建築等，實現台灣高鐵對環境永續之承諾；淨灘活動是你我改變的開始，每天少用一根吸管、少用一個塑膠袋、少用一個寶特瓶，外出攜帶可重複使用之餐具，讓我們共同攜手為台灣這片土地的生生不息，持續不間斷地努力下去。



(三) 交流與活動

高鐵營隊

台灣高鐵肩負台灣西部走廊重要運輸責任，以時速 300 公里串聯各大縣市，提供旅客最安全舒適與便捷的高品質旅運服務。旅運人次逐年攀升的同時，高鐵公司不忘善盡企業社責任，自民國 97 年起，每年寒、暑假期間開辦鐵道專業知識營隊，針對不同年齡的學員安排多元授課內容，規劃包含行控中心、列車維修基地和台灣高鐵探索館地點實境參訪，同時透過精闢的介紹及導覽，為學員們生動講述高鐵的發展歷史、維修作業以及營運服務等，讓高鐵的鐵道知識及文化，透過愉快且充實的知性之旅，深植在各學齡層的同儕心中。



藝起來高鐵

本公司自 104 年起推出「藝起來高鐵」專案，提供車站免費空間供具表演經驗的團體、個人申請進行歌唱、舞蹈或音樂演出，106 年、108 年分別榮獲文化部頒贈「第十三屆文馨獎—人才培育獎」及「第十四屆文馨獎—常設獎金獎」。本專案自推動以來，迄 108 年底為止，累積達 511 個團體，13,674 人次於高鐵 9 個車站（桃園站、新竹站、苗栗站、台中站、彰化站、雲林站、嘉義站、台南站、左營站）進行演出。台灣高鐵盼藉「藝起來高鐵」活動舉辦，讓旅客在高鐵旅程中也能近身感受藝文氛圍的迷人、美好。



《六億搭乘 好事加乘》 高鐵總旅運突破六億人次

本公司於 108 年 12 月 23 日至 109 年 1 月 31 日舉辦《六億搭乘 好事加乘》企業里程碑活動，邀請民衆一同歡慶高鐵總旅運突破六億大關，祝福大家日常好事一直發生、持續加乘。凡參加網路活動，預測第六億

名旅客之進站車站、玩關關遊戲或臉書分享，就抽免費或半價車票；而第六億名幸運旅客可獲得一年無限搭乘紀念票，第六億前、後一名及前、後二名購票旅客，也可獲得高鐵假期商務車廂雙人遊獎品，答謝各界共創旅運新高點。為此，高鐵公司也特別繪製六名代表旅客生活情境的角色，編製成宣傳動畫，並首度於部分閘門、售票機、打卡牆、企業廣告看板、多媒體電視、TLife 車上誌等平台進行推廣，活動網站之總瀏覽量達 64 萬 1,114 人次，網路活動總曝光量超過 260 萬人次。



鐵道文化保存 - 台灣高鐵探索館

「台灣高鐵探索館」以本公司籌備、興建至營運以來，一系列鐵道文化資產為資源，詳盡籌劃建置，於 106 年 1 月 5 日慶祝高鐵通車 10 週年時正式開幕。館內典藏由台灣鐵道三次空間革命的歷史開始說起，依照時序推進至我國高速鐵路政策之規劃、BOT 選商與議約、大陸工程等五大民間原始股東發起人成立台灣高鐵公司、高速鐵路之興建到營運歷史等；透過具有脈絡性的展品陳設與解說，讓參觀者能清楚的了解台灣高鐵一路走來的歷程，目前已是台灣高鐵重要的對外溝通平台。108 年春、秋兩季共規劃 11 場鐵道文化講座，吸引眾多鐵道愛好者和社會大眾踴躍報名，引起熱烈迴響。截至 108 年底，共計完成 2,002 團導覽簡介，合計 53,439 人來訪參觀。

國造軟實力 技術大躍進 - 「新式列車駕駛模擬機」

本公司積極配合政府推動「前瞻基礎建設計畫」，委託中科院打造新式「高鐵列車駕駛模擬機」，歷時 2 年又 5 個月順利完成；透過中科院的本土設計開發，不僅建置成本大幅降低，更可有效提升維修效率，讓高鐵駕駛的訓練排程與技能檢定更順暢；此外，因為是台灣在地設計製造，具備高度自主性的優勢，還可依照高鐵營運實務的需求，持續擴充、修改各項模擬演練情境，提供駕駛與時俱進的完整訓練，確保營運



及旅客安全，不僅朝向「技術自主化、維修在地化」之企業目標持續邁進，更期望發揮軌道工業「領頭羊」角色，帶領本土產業再創無限商機！

國車國造 - 「轉向架走行測試設備」及「柴液型調度機關車」

台灣高鐵持續配合政府「國車國造」政策，積極推動軌道工業本土化發展，攜手工研院合作研發「轉向架走行測試設備」，可讓高鐵列車維修更有效率，提高運能效益以滿足旅客需求；同時亦首次和台灣車輛合作，開發「柴液型調度機關車」，進一步確保機關車的聯結車速控制與行駛安全；台灣高鐵藉由結合台灣優良廠商與學研單位的研發能量，進一步落實「技術自主化、維修在地化」之企業目標。



(四) 技術交流 邁向國際

1. 專業團體參訪觀摩

台灣高鐵持續與運輸軌道同業維持良好互動，參與之公協會組織計達 17 個，透過與各學會進行學術、經驗交流，讓高鐵各項服務與營運策略與時俱進、不斷創新求變。





台灣高鐵一路走來，透過持續的穩紮穩打與耕耘學習，累積了相當成果與心得；為使產、官、學界代表及世界各國交通運輸同業有機會透過觀摩，對高鐵精神與營運服務狀況有更完整的認識，我們自民國 95 年起，開放政府機關、軌道交通同業及建教產學合作之團體，安排參訪車站、維修基地與運務大樓等；包含美國東北區州議會領袖訪問

團、司法官學院、桃園大眾捷運公司、中華航空公司聯合管制處、JR(西日本、東日本、北海道)公司等皆曾來訪；108 年累計接待 32 團，參訪人次 916 人。

2. 台灣高鐵與日本 JR 九州觀摩交流

本公司自 102 年首度與國外鐵道業者—九州旅客鐵道株式會社（JR 九州）進行服勤員觀摩交流至今已逾六年，透過與國際鐵道同業交流，學習不同的鐵道文化與服務技巧，亦可精益求精，提供旅客更優質的服務。108 年度本公司共 2 名列車長及 3 名服勤員前往日本九州展開為期 10 天的觀摩學習，JR 九州 4 名服勤員亦於同年來台參與交流。



108 年度本公司 2 名駕駛管理人員及 3 名列車駕駛前往日本九州展開為期 5 天的觀摩學習，JR 九州 4 名駕駛管理人員亦於同年來台參與交流，雙方藉由彼此分享的經驗及討論，學習彼此之駕駛人員管理訓練制度、系統特色及應變處置技巧，並透過此交流活動，彼此間展開良好鐵道文化交流及建立友誼關係。



本公司另自 107 年首度與 JR 九州博多總合指令室進行控制員交流互訪，藉由各種案例經驗分享及互動討論，使運轉處置之相關技巧及調度效率得以持續精進。108 年度本公司共 4 名控制員前往日本九州展開為期 5 天的觀摩學習，JR 九州 2 名控制員亦於同年來台參與交流。

Governance 治理

五、公司治理成果

(一) 功能性委員會發揮預審功能

各功能性委員會確依本公司「公司治理準則」規定，審議管理階層之提案並執行相關職務，積極發揮董事會前置預行審議機構之功能。

(二) 獨立董事發揮獨立性及專業性

獨立董事於董事會及各功能性委員會議事時，均能適時表達意見，發揮其獨立性及專業性，有助於議事效率及決策品質之提升。

(三) 管理階層貫徹執行

管理階層充分瞭解本公司之公司治理基本架構及其精神，並遵循本公司相關章則辦法之規定，以及股東會或董事會之決議執行職務，且恪盡其注意義務。

(四) 逐步強化資訊揭露

為提供股東及利害關係人有關公司治理之資訊平台，本公司除依法於政府設置之公開資訊觀測站（網址：<http://mops.twse.com.tw>）揭露相關訊息外，並於公司企業網站（網址：<http://www.thsrc.com.tw>）公布相關中、英文公司治理資訊，以強化資訊之透明度，且對於重大訊息，均同時以中、英文公告於「公開資訊觀測站」，以利國內外投資人同步掌握本公司最新訊息。另針對各利害關係人關注之議題，本公司除透過各管道溝通說明外，亦於公司企業網站設置利害關係人專區及建立各利害關係人之聯絡窗口，透過適當溝通方式，瞭解利害關係人之合理期望及需求，並妥適回應其所關切之重要議題。

本公司於上市滿一年首次參加（106 年度）第四屆公司治理評鑑即榮獲上市公司排名前 5% 之佳績，並連續於（107 年度）第五屆公司治理評鑑獲得上市公司排名前 5% 之佳績。為持續精進本公司之公司治理制度，本公司前已參加社團法人中華公司治理協會舉辦之 CG6011（2017）公司治理制度評量，並於 107 年 6 月 26 日獲頒優等認證；另本公司 109 年已參加 CG6012（2019）公司治理制度評量，現正辦理評量作業中。未來除持續著重於功能性委員會及獨立董事功能之發揮外，亦秉持企業自治原則，不斷檢視公司治理基本架構及各項公司治理機制，強化公司治理制度，成為公司治理領域之指標性公司。

有關本公司之公司治理執行情形，詳本年報第肆章及本公司網站之「公司治理」專區。



8 財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表

(一) 簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

| 項目 | 年度 | 最近五年度財務資料 | | | | |
|-----------|-----|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | 104 | 105 | 106 | 107 | 108 |
| 流動資產 | | 60,148,335 | 28,728,282 | 20,090,816 | 22,796,549 | 42,710,136 |
| 不動產、廠房及設備 | | 70,928 | 65,305 | 107,354 | 98,085 | 125,047 |
| 營運特許權資產 | | 439,626,852 | 426,020,379 | 413,166,373 | 401,168,964 | 390,113,063 |
| 其他資產 | | 6,758,101 | 6,393,406 | 6,695,914 | 8,993,471 | 10,111,356 |
| 資產總額 | | 506,604,216 | 461,207,372 | 440,060,457 | 433,057,069 | 443,059,602 |
| 流動負債 | 分配前 | 36,153,835 | 19,815,494 | 6,549,408 | 13,814,046 | 13,278,906 |
| | 分配後 | 39,797,276 | 23,192,470 | 10,770,628 | 20,117,734 | (註 1) |
| 非流動負債 | | 410,247,659 | 380,328,197 | 370,492,700 | 349,830,010 | 358,703,427 |
| 負債總額 | 分配前 | 446,401,494 | 400,143,691 | 377,042,108 | 363,644,056 | 371,982,333 |
| | 分配後 | 450,044,935 | 403,520,667 | 381,263,328 | 369,947,744 | (註 1) |
| 股本 | | 56,052,930 | 56,282,930 | 56,282,930 | 56,282,930 | 56,282,930 |
| 資本公積 | | - | 172,981 | 172,981 | 172,981 | 172,981 |
| 保留盈餘 | 分配前 | 4,149,237 | 4,607,077 | 6,561,953 | 12,957,102 | 14,621,358 |
| | 分配後 | 505,796 | 1,230,101 | 2,340,733 | 6,653,414 | (註 1) |
| 其他權益 | | 555 | 693 | 485 | - | - |
| 權益總額 | 分配前 | 60,202,722 | 61,063,681 | 63,018,349 | 69,413,013 | 71,077,269 |
| | 分配後 | 56,559,281 | 57,686,705 | 58,797,129 | 63,109,325 | (註 1) |

註 1：俟股東會決議後定案。

(二) 簡明綜合損益表

單位：新台幣仟元

| 項目 | 年度 | 最近五年度財務資料 | | | | |
|----------|----|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| | | 104 | 105 | 106 | 107 | 108 |
| 營業收入 | | 51,901,392 | 40,610,906 | 43,435,042 | 45,415,007 | 47,507,390 |
| 營業毛利 | | 21,401,932 | 14,637,733 | 18,821,397 | 20,333,613 | 21,744,703 |
| 營業淨利 | | 20,556,496 | 13,699,496 | 17,754,984 | 19,144,964 | 20,511,953 |
| 營業外收入及支出 | | (1,722,661) | (8,701,921) | (11,276,484) | (11,833,141) | (12,736,845) |
| 稅前淨利 | | 18,833,835 | 4,997,575 | 6,478,500 | 7,311,823 | 7,775,108 |
| 本期淨利 | | 20,872,630 | 4,149,098 | 5,339,905 | 10,696,381 | 8,007,033 |
| 本期其他綜合損益 | | (49,309) | (47,679) | (8,261) | (80,497) | (39,089) |
| 本期綜合損益總額 | | 20,823,321 | 4,101,419 | 5,331,644 | 10,615,884 | 7,967,944 |
| 每股盈餘(元) | | 7.19 | 0.74 | 0.95 | 1.90 | 1.42 |

(三) 最近五年度簽證會計師姓名及其查核意見

| 年度 | 會計師事務所名稱 | 簽證會計師名字 | 查核意見 |
|-----|--------------|---------|----------|
| 104 | 勤業眾信聯合會計師事務所 | 何瑞軒、江美艷 | 修正式無保留意見 |
| 105 | 勤業眾信聯合會計師事務所 | 何瑞軒、賴冠仲 | 無保留意見 |
| 106 | 勤業眾信聯合會計師事務所 | 何瑞軒、賴冠仲 | 無保留意見 |
| 107 | 勤業眾信聯合會計師事務所 | 江美艷、賴冠仲 | 無保留意見 |
| 108 | 勤業眾信聯合會計師事務所 | 江美艷、賴冠仲 | 無保留意見 |

二、最近五年度財務分析

| 分析項目(註) | 年度 | 最近五年度財務分析 | | | | |
|-------------|------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | | 104 | 105 | 106 | 107 | 108 |
| 財務結構 (%) | 負債占資產比率 | 88.12 | 86.76 | 85.68 | 83.97 | 83.96 |
| | 長期資金占不動產、廠房及設備比率 | 663,278.79 | 675,892.93 | 403,814.53 | 427,428.27 | 343,695.33 |
| | 長期資金占營運特許權資產比率 | 107.01 | 103.61 | 104.92 | 104.51 | 110.17 |
| 償債能力 | 流動比率(%) | 166.37 | 144.98 | 306.76 | 165.02 | 321.64 |
| | 速動比率(%) | 159.24 | 130.55 | 263.76 | 143.81 | 296.44 |
| | 利息保障倍數 | 3.03 | 1.60 | 1.87 | 2.10 | 2.20 |
| 經營能力 | 應收款項週轉率(次) | 237.31 | 106.84 | 96.81 | 106.50 | 113.29 |
| | 平均收現日數 | 1.54 | 3.41 | 3.77 | 3.42 | 3.22 |
| | 存貨週轉率(次) | - | - | - | - | - |
| | 應付款項週轉率(次) | - | - | - | - | - |
| | 平均銷貨日數 | - | - | - | - | - |
| | 不動產、廠房及設備週轉率(次) | 709.81 | 596.20 | 503.13 | 442.13 | 425.82 |
| | 營運特許權資產週轉率(次) | 0.12 | 0.09 | 0.10 | 0.11 | 0.12 |
| | 總資產週轉率(次) | 0.10 | 0.08 | 0.10 | 0.10 | 0.11 |
| 獲利能力 | 資產報酬率(%) | 5.98 | 2.29 | 2.55 | 4.25 | 3.35 |
| | 權益報酬率(%) | 39.68 | 6.84 | 8.61 | 16.15 | 11.40 |
| | 稅前純益占實收資本額比率(%) | 33.60 | 8.88 | 11.51 | 12.99 | 13.81 |
| | 純益率(%) | 40.22 | 10.22 | 12.29 | 23.55 | 16.85 |
| | 每股盈餘(元) | 7.19 | 0.74 | 0.95 | 1.90 | 1.42 |
| 現金流量 (%) | 現金流量比率 | 63.49 | 29.93 | 329.89 | 189.78 | 214.98 |
| | 現金流量允當比率 | 374.41 | 310.89 | 338.04 | 345.23 | 320.17 |
| | 現金再投資比率 | 85.84 | 19.66 | 111.18 | 185.72 | 68.81 |
| 槓桿度 | 營運槓桿度 | 2.37 | 2.73 | 2.25 | 2.18 | 2.13 |
| | 財務槓桿度 | 1.82 | 2.57 | 1.73 | 1.53 | 1.46 |

最近二年度各項財務比率變動達 20% 以上之主因：

1. 流動比率及速動比率增加、現金再投資比率減少，主要係因 108 年度流動資產增加所致。
2. 資產報酬率、權益報酬率、純益率及每股盈餘減少，主要係因 108 年度淨利減少所致。

註：本表財務分析項目之計算公式如下：

1. 財務結構

- (1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。
- (2) 長期資金占不動產、廠房及設備比率 = (權益總額 + 非流動負債) / 不動產、廠房及設備淨額。
- (3) 長期資金占營運特許權資產比率 = (權益總額 + 非流動負債) / 營運特許權資產淨額。

2. 償債能力

- (1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。
- (2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。
- (3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3. 經營能力

- (1) 應收款項 (包括應收帳款與因營業而產生之應收票據) 週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項 (包括應收帳款與因營業而產生之應收票據) 餘額。
- (2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。
- (3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。
- (4) 應付款項 (包括應付帳款與因營業而產生之應付票據) 週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項 (包括應付帳款與因營業而產生之應付票據) 餘額。
- (5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。
- (6) 不動產、廠房及設備週轉率 = 銷貨淨額 / 平均不動產、廠房及設備淨額。
- (7) 營運特許權資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均營運特許權資產淨額。
- (8) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均資產總額。

4. 獲利能力

- (1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。
- (2) 權益報酬率 = 稅後損益 / 平均權益總額。
- (3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。
- (4) 每股盈餘 = (歸屬於母公司業主之損益 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。

5. 現金流量

- (1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。
- (2) 淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度 (資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。
- (3) 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (不動產、廠房及設備毛額 + 長期投資 + 其他非流動資產 + 營運資金)。

6. 槓桿度：

- (1) 營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益。
- (2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告書

審計委員會審查報告書

本公司董事會造送一〇八年度營業報告書及財務報表議案，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所江美艷會計師及賴冠仲會計師查核竣事。上述營業報告書、財務報表業經本審計委員會查核，認為尚無不符，並經全體成員同意，爰依照證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定提出報告，敬請 鑒察。

此致

本公司一〇九年股東常會

台灣高速鐵路股份有限公司

審計委員會召集人 丁克華



民 國 一 〇 九 年 二 月 十 九 日

審計委員會審查報告書

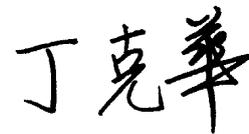
本公司董事會造送一〇八年度盈餘分派議案，經本審計委員會查核完竣，認為尚無不符，並經全體成員同意，爰依照證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定提出報告，敬請 鑒察。

此致

本公司一〇九年股東常會

台灣高速鐵路股份有限公司

審計委員會召集人 丁克華



民 國 一 〇 九 年 四 月 八 日

四、最近年度財務報告

(一) 108 年度財務報告：

會計師查核報告

台灣高速鐵路股份有限公司 公鑒：

查核意見

台灣高速鐵路股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報告附註（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，上開財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及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，足以允當表達台灣高速鐵路股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認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財務報告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會計師職業道德規範，與台灣高速鐵路股份有限公司保持超然獨立，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，對台灣高速鐵路股份有限公司民國 108 年度財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核財務報告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。

茲對台灣高速鐵路股份有限公司民國 108 年度財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

關鍵查核事項：平穩額度費用之負債準備

負債準備之會計政策，請詳附註四（十四）；平穩額度費用之負債準備有關重大會計判斷、估計及假設不確定性，請詳附註五（二）；負債準備明細請詳附註十七。

為符合超額盈餘之主要利益歸於國家之宗旨，台灣高速鐵路股份有限公司依台灣南北高速鐵路興建營運合約規定於民國 105 年起設置財務平穩機制，並應於民國 106 年度起將前一年度平穩額度之提列、挹注、累積額度以及專戶動支、餘額等事項執行情形提報交通部。由於平穩額度費用之提列與剩餘特許期間之獲利狀況攸關，並與特許期間屆滿或提前終止合約而有所不同，而涉及重大估計不確定性，因此平穩額度費用之負債準備提列考量為關鍵查核事項。台灣高速鐵路股份有限公司因無法估計剩餘特許期間於民國 157 年屆滿或提前終止之全部獲利狀況，截至民國 108 年 12 月 31 日止所提列之平穩額度費用負債準備新台幣 16,084,658 千元，係就截至民國 108 年度止之獲利狀況依台灣南北高速鐵路興建營運合約規定提列。

本會計師已評估管理階層對於上述負債準備所使用之假設是否合理；抽核民國 108 年度負債準備變動之相關合約、文件及憑證；核算相關金額，以確認年底餘額之正確性，並檢視截至查核報告日止負債準備之異動情形，以評估負債準備於資產負債表日之餘額是否適足。

管理階層與治理單位對財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及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財務報告，且維持與財務報告編製有關之必要內部控制，以確保財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報告時，管理階層之責任亦包括評估台灣高速鐵路股份有限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灣高速鐵路股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

台灣高速鐵路股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核財務報告之責任

本會計師查核財務報告之目的，係對財務報告整體是否存在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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報告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財務報告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一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估財務報告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，惟其目的非對台灣高速鐵路股份有限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，以及使台灣高速鐵路股份有限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財務報告使用者注意財務報告之相關揭露，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灣高速鐵路股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報告是否允當表達相關交易及事件。

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）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對台灣高速鐵路股份有限公司民國 108 年度財務報告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。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 江美艷

會計師 賴冠仲

江美艷



賴冠仲



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 9 年 2 月 1 9 日

台灣高速公路股份有限公司

資產負債表

民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

| 代碼 | 資產 | 108 年 12 月 31 日 | | 107 年 12 月 31 日 | |
|-------|------------------------|-----------------|-----|-----------------|-----|
| | | 金額 | % | 金額 | % |
| 流動資產 | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 (附註六) | \$ 16,271,676 | 4 | \$ 6,947,850 | 2 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產 (附註七) | 330,443 | - | 327,446 | - |
| 1150 | 應收票據及帳款 (附註二一) | 333,092 | - | 505,565 | - |
| 1220 | 本期所得稅資產 (附註四) | 166,783 | - | 166,783 | - |
| 130X | 存貨 (附註八) | 2,056,045 | 1 | 2,028,925 | 1 |
| 1476 | 其他金融資產 (附註九及二八) | 22,207,764 | 5 | 11,881,545 | 2 |
| 1410 | 其他流動資產 (附註十三及二七) | 1,344,333 | - | 938,435 | - |
| 11XX | 流動資產合計 | 42,710,136 | 10 | 22,796,549 | 5 |
| 非流動資產 | | | | | |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 (附註十) | 125,047 | - | 98,085 | - |
| 1755 | 使用權資產 (附註十一) | 628,988 | - | - | - |
| 1821 | 營運特許權資產 (附註十二及二七) | 390,113,063 | 88 | 401,168,964 | 93 |
| 1801 | 電腦軟體成本 (附註十二) | 54,413 | - | 54,245 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產 (附註四及二三) | 7,316,212 | 2 | 6,808,133 | 2 |
| 1984 | 其他金融資產 (附註九及二八) | 2,102,503 | - | 2,083,255 | - |
| 1990 | 其他非流動資產 (附註十三) | 9,240 | - | 47,838 | - |
| 15XX | 非流動資產合計 | 400,349,466 | 90 | 410,260,520 | 95 |
| 1XXX | 資 產 總 計 | \$ 443,059,602 | 100 | \$ 433,057,069 | 100 |

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



單位：新台幣仟元

| 代碼 | 負債及權益 | 108年12月31日 | | 107年12月31日 | |
|-----------------|-----------------------|----------------|-----|----------------|-----|
| | | 金額 | % | 金額 | % |
| 流動負債 | | | | | |
| 2100 | 短期借款（附註十四） | \$ 64,980 | - | \$ 147,865 | - |
| 2170 | 應付帳款 | 256,338 | - | 274,404 | - |
| 2209 | 營運特許權負債（附註十六及二七） | 777,511 | - | 731,182 | - |
| 2219 | 其他應付款（附註十四及十八） | 3,197,362 | 1 | 3,031,763 | 1 |
| 2211 | 應付工程款（附註二七） | 942,141 | - | 535,830 | - |
| 2230 | 本期所得稅負債 | 194,722 | - | 123,204 | - |
| 2250 | 負債準備（附註十七） | 6,367,937 | 2 | 283,279 | - |
| 2323 | 一年內到期長期應付票券（附註十四） | - | - | 7,986,870 | 2 |
| 2399 | 其他流動負債（附註十一、十八、二一及二七） | 1,477,915 | - | 699,649 | - |
| 21XX | 流動負債合計 | 13,278,906 | 3 | 13,814,046 | 3 |
| 非流動負債 | | | | | |
| 2530 | 應付公司債（附註十五） | 7,990,329 | 2 | - | - |
| 2541 | 銀行長期借款（附註十四及二七） | 276,100,317 | 62 | 276,093,677 | 64 |
| 2550 | 負債準備（附註十七） | 10,000,000 | 2 | 9,560,897 | 2 |
| 2580 | 租賃負債（附註十一及二七） | 447,175 | - | - | - |
| 2611 | 長期應付利息（附註十四） | 8,450,080 | 2 | 8,921,744 | 2 |
| 2612 | 營運特許權負債（附註十六及二七） | 55,263,201 | 13 | 54,914,835 | 13 |
| 2670 | 其他非流動負債（附註十八及十九） | 452,325 | - | 338,857 | - |
| 25XX | 非流動負債合計 | 358,703,427 | 81 | 349,830,010 | 81 |
| 2XXX | 負債合計 | 371,982,333 | 84 | 363,644,056 | 84 |
| 權益（附註二十） | | | | | |
| 股本 | | | | | |
| 3110 | 普通股 | 56,282,930 | 13 | 56,282,930 | 13 |
| 3200 | 資本公積 | 172,981 | - | 172,981 | - |
| 保留盈餘 | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 2,469,719 | - | 1,400,081 | - |
| 3350 | 未分配盈餘 | 12,151,639 | 3 | 11,557,021 | 3 |
| 3300 | 保留盈餘合計 | 14,621,358 | 3 | 12,957,102 | 3 |
| 31XX | 權益合計 | 71,077,269 | 16 | 69,413,013 | 16 |
| 負債及權益總計 | | \$ 443,059,602 | 100 | \$ 433,057,069 | 100 |

會計主管：



台灣高速鐵路股份有限公司

綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為新台幣元

| 代碼 | 108 年度 | | 107 年度 | |
|---------------------------|---------------|-------|---------------|-------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 4000 營業收入（附註二一及二七） | \$ 47,507,390 | 100 | \$ 45,415,007 | 100 |
| 5000 營業成本（附註二二及二七） | (25,762,687) | (54) | (25,081,394) | (55) |
| 5900 營業毛利 | 21,744,703 | 46 | 20,333,613 | 45 |
| 6000 營業費用（附註二二） | (1,232,750) | (3) | (1,188,649) | (3) |
| 6900 營業淨利 | 20,511,953 | 43 | 19,144,964 | 42 |
| 營業外收入及支出 | | | | |
| 7100 利息收入（附註二二） | 162,700 | - | 106,859 | - |
| 7510 利息費用（附註十四、二二及二七） | (6,454,624) | (13) | (6,618,272) | (14) |
| 7625 平穩額度費用（附註十七） | (6,523,761) | (14) | (5,415,046) | (12) |
| 7590 其他利益及損失（附註二二） | 78,840 | - | 93,318 | - |
| 7000 營業外收入及支出合計 | (12,736,845) | (27) | (11,833,141) | (26) |
| 7900 稅前淨利 | 7,775,108 | 16 | 7,311,823 | 16 |
| 7950 所得稅利益（附註二三） | 231,925 | 1 | 3,384,558 | 7 |
| 8200 本年度淨利 | 8,007,033 | 17 | 10,696,381 | 23 |
| 其他綜合損益（稅後淨額） | | | | |
| 8310 不重分類至損益之項目 | | | | |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數 | (\$ 48,861) | - | (\$ 103,820) | - |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得稅（附註二三） | 9,772 | - | 23,323 | - |
| 8300 其他綜合損益（稅後淨額） | (39,089) | - | (80,497) | - |
| 8500 本年度綜合損益總額 | \$ 7,967,944 | 17 | \$ 10,615,884 | 23 |
| 每股盈餘（附註二四） | | | | |
| 9710 基本每股盈餘 | \$ 1.42 | | \$ 1.90 | |

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股資訊為新台幣元

| | 股本 | | 資本公積 | 法定盈餘公積 | 保留盈餘 | | 合計 |
|-------------------|---------------|----|---------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| | 普通股 | | | | 未分配盈餘 | | |
| 108 年 1 月 1 日餘額 | \$ 56,282,930 | \$ | 172,981 | \$ 1,400,081 | \$ 11,557,021 | \$ | 69,413,013 |
| 107 年度盈餘分配 | - | - | - | 1,069,638 | (1,069,638) | - | - |
| 法定盈餘公積 | - | - | - | - | (6,303,688) | (6,303,688) | (6,303,688) |
| 現金股利—每股 1.12 元 | - | - | - | 1,069,638 | (7,373,326) | (6,303,688) | (6,303,688) |
| 108 年度淨利 | - | - | - | - | 8,007,033 | 8,007,033 | 8,007,033 |
| 108 年度其他綜合損益 | - | - | - | - | (39,089) | (39,089) | (39,089) |
| 108 年度綜合損益總額 | - | - | - | - | 7,967,944 | 7,967,944 | 7,967,944 |
| 108 年 12 月 31 日餘額 | \$ 56,282,930 | \$ | 172,981 | \$ 2,469,719 | \$ 12,151,639 | \$ 14,621,358 | \$ 71,077,269 |
| 107 年 1 月 1 日餘額 | \$ 56,282,930 | \$ | 172,981 | \$ 866,090 | \$ 5,696,348 | \$ 6,562,438 | \$ 63,018,349 |
| 106 年度盈餘分配 | - | - | - | 533,991 | (533,991) | - | - |
| 法定盈餘公積 | - | - | - | - | (4,221,220) | (4,221,220) | (4,221,220) |
| 現金股利—每股 0.75 元 | - | - | - | 533,991 | (4,755,211) | (4,221,220) | (4,221,220) |
| 107 年度淨利 | - | - | - | - | 10,696,381 | 10,696,381 | 10,696,381 |
| 107 年度其他綜合損益 | - | - | - | - | (80,497) | (80,497) | (80,497) |
| 107 年度綜合損益總額 | - | - | - | - | 10,615,884 | 10,615,884 | 10,615,884 |
| 107 年 12 月 31 日餘額 | \$ 56,282,930 | \$ | 172,981 | \$ 1,400,081 | \$ 11,557,021 | \$ 12,957,102 | \$ 69,413,013 |

後附之附註係本財務報告之一部分。



董事長：



經理人：



會計主管：

台灣高速公路股份有限公司

現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| | 108 年度 | 107 年度 |
|------------------|---------------|--------------|
| 營業活動之現金流量 | | |
| 稅前淨利 | \$ 7,775,108 | \$ 7,311,823 |
| 調整項目： | | |
| 折舊費用 | 202,294 | 35,921 |
| 攤銷費用 | 13,798,850 | 13,740,294 |
| 存貨跌價及呆滯損失（回升利益） | 22,650 | (87) |
| 利息費用 | 6,454,624 | 6,618,272 |
| 利息收入 | (162,700) | (106,859) |
| 外幣兌換淨損失 | 11,878 | 4,185 |
| 平穩額度費用 | 6,523,761 | 5,415,046 |
| 其他項目 | (2,700) | 13,765 |
| 營業資產及負債之變動 | | |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產 | (2,997) | (7,461) |
| 避險之金融工具 | - | 5 |
| 應收票據及帳款 | 172,473 | (158,331) |
| 存 貨 | (49,770) | (101,115) |
| 其他流動資產 | (403,292) | 17,726 |
| 其他非流動資產 | 2,571 | (6,170) |
| 應付帳款 | (16,575) | 24,424 |
| 其他應付款 | 150,065 | 34,429 |
| 其他流動負債 | 625,036 | 37,632 |
| 其他非流動負債 | (5,618) | (7,295) |
| 營運產生之現金流入 | 35,095,658 | 32,866,204 |
| 收取之利息 | 149,679 | 101,781 |
| 支付之利息 | (5,772,857) | (6,061,159) |
| 支付之營運特許權負債利息 | (731,182) | (647,850) |
| 支付之所得稅 | (194,844) | (42,075) |
| 營業活動之淨現金流入 | 28,546,454 | 26,216,901 |
| 投資活動之現金流量 | | |
| 其他金融資產增加 | (10,366,158) | (2,465,579) |
| 取得不動產、廠房及設備 | (67,192) | (26,361) |
| 處分不動產、廠房及設備價款 | 1 | 182 |

董事長：



經理人：



| | 108 年度 | 107 年度 |
|-------------------|----------------------|----------------------|
| 取得無形資產 | (\$ 2,328,694) | (\$ 1,864,550) |
| 處分無形資產價款 | 1,266 | - |
| 投資活動之淨現金流出 | <u>(12,760,777)</u> | <u>(4,356,308)</u> |
| 籌資活動之現金流量 | | |
| 短期借款淨(減少)增加 | (79,700) | 105,249 |
| 發行公司債 | 8,000,000 | - |
| 償還銀行長期借款 | - | (10,000,000) |
| 償還長期應付票券 | (8,000,000) | (8,000,000) |
| 租賃本金償還 | (148,863) | - |
| 其他非流動負債增加 | 70,231 | 15,468 |
| 發放現金股利 | (6,303,688) | (4,221,220) |
| 籌資活動之淨現金流出 | <u>(6,462,020)</u> | <u>(22,100,503)</u> |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響 | 169 | (157) |
| 本年度現金及約當現金增加(減少)數 | 9,323,826 | (240,067) |
| 年初現金及約當現金餘額 | 6,947,850 | 7,187,917 |
| 年底現金及約當現金餘額 | <u>\$ 16,271,676</u> | <u>\$ 6,947,850</u> |

後附之附註係本財務報告之一部分。

會計主管：



台灣高速鐵路股份有限公司

財務報告附註

民國 108 及 107 年度

(除另予註明外，金額係以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

本公司於 87 年 5 月 11 日奉經濟部核准設立於台北市，87 年 7 月 23 日與交通部簽訂台灣南北高速鐵路興建營運合約（興建營運合約）及台灣南北高速鐵路站區開發合約（站區開發合約），從事高速鐵路之興建及營運。104 年 7 月 27 日與交通部簽訂台灣南北高速鐵路興建營運合約第四次增修協議書（興建營運合約第四次增修協議書）及台灣南北高速鐵路站區開發合約終止協議書（站區開發合約終止協議書），並自 104 年 10 月 30 日起生效，依前述興建營運合約第四次增修協議書規定，高速鐵路之興建及營運特許期間由 35 年延長為 70 年。

本公司於 96 年 1 月 5 日起開始板橋站至左營站之通車營運，96 年 3 月 2 日起台北站加入營運服務，104 年 12 月 1 日起苗栗站、彰化站及雲林站加入營運服務，105 年 7 月 1 日起南港站加入營運服務。

本公司之股票自 105 年 10 月 27 日起在臺灣證券交易所上市買賣。

二、通過財務報告之日期及程序

本財務報告業已於 109 年 2 月 19 日提報董事會通過。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

- (一) 首次適用修正後之證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會（以下稱「金管會」）認可並發布生效之國際財務報導準則（IFRS）、國際會計準則（IAS）、解釋（IFRIC）及解釋公告（SIC）（以下稱「IFRSs」）

除下列說明外，適用修正後之證券發行人財務報告編製準則及金管會認可並發布生效之 IFRSs 將不致造成本公司會計政策之重大變動：

IFRS 16「租賃」

IFRS 16 係規範租賃之會計處理，該準則取代 IAS 17「租賃」及 IFRIC 4「決定一項安排是否包含租賃」等相關解釋。相關會計政策請參閱附註四。

租賃定義

本公司僅就 108 年 1 月 1 日以後簽訂（或變動）之合約依 IFRS 16 評估是否係屬（或包含）租賃，先前已依 IAS 17 及 IFRIC 4 辨認為租賃之合約將不予重新評估並將依 IFRS 16 之過渡規定處理。

本公司為承租人

除低價值標的資產租賃及短期租賃選擇按直線基礎認列費用外，其他租賃係於資產負債表認列使用權資產及租賃負債。綜合損益表係分別表達使用權資產之折舊費用及租賃負債按有效利息法所產生之利息費用。於現金流量表中，償付租賃負債之本金金額則表達為籌資活動，支付利息部分則列為營業活動。適用 IFRS 16 前，分類為營業租賃之合約係按直線基礎認列費用。營業租賃現金流量於現金流量表係表達於營業活動。

本公司選擇將追溯適用 IFRS 16 之累積影響數調整於 108 年 1 月 1 日保留盈餘，不重編比較資訊。

先前依 IAS 17 以營業租賃處理之協議，於 108 年 1 月 1 日租賃負債之衡量將以剩餘租賃給付按該日承租人之增額借款利率折現，全部使用權資產係以該日之租賃負債金額（並調整先前已認列之預付租賃給付金額）衡量。所認列之使用權資產均適用 IAS 36 評估減損。

本公司亦適用下列權宜作法：

1. 對具有合理類似特性之租賃組合使用單一折現率衡量租賃負債。
2. 租賃期間於 108 年 12 月 31 日以前結束之租賃依短期租賃處理。
3. 進行租賃負債之衡量時，對諸如租賃期間之決定將使用後見之明。

本公司於 108 年 1 月 1 日認列租賃負債所適用之增額借款利率加權平均數為 0.86%，該租賃負債金額與 107 年 12 月 31 日不可取消營業租賃之未來最低租賃給付總額之差異說明如下：

| | | |
|------------------------------------|----|---------|
| 107 年 12 月 31 日不可取消營業租賃之未來最低租賃給付總額 | \$ | 765,427 |
| 減：適用豁免之短期租賃 | (| 3,811) |
| 減：適用豁免之低價值資產租賃 | (| 99) |
| 108 年 1 月 1 日未折現總額 | \$ | 761,517 |
| 按 108 年 1 月 1 日增額借款利率折現後之現值 | \$ | 739,619 |
| 108 年 1 月 1 日租賃負債餘額 | \$ | 739,619 |

本公司為出租人

於過渡時對出租人之租賃不作任何調整，且自 108 年 1 月 1 日起始適用 IFRS 16。

首次適用 IFRS 16 對 108 年 1 月 1 日各資產及負債項目調整如下：

| | 108 年 1 月 1 日 調整前 帳面金額 | 首次適用 之調整 | 108 年 1 月 1 日 調整後 帳面金額 |
|----------|------------------------------|-------------|------------------------------|
| 使用權資產 | \$ - | \$ 781,422 | \$ 781,422 |
| 預付款項－流動 | 901,172 | (10,322) | 890,850 |
| 預付款項－非流動 | 31,481 | (31,481) | - |
| 資產影響 | | \$ 739,619 | |
| 租賃負債－流動 | - | \$ 152,673 | 152,673 |
| 租賃負債－非流動 | - | 586,946 | 586,946 |
| 負債影響 | | \$ 739,619 | |

(二) 109 年適用之金管會認可之 IFRSs

| IASB 發布之生效日 | 新發布 / 修正 / 修訂準則及解釋 |
|----------------------|------------------------------------|
| 2020 年 1 月 1 日 (註 1) | IFRS 3 之修正「業務之定義」 |
| 2020 年 1 月 1 日 (註 2) | IFRS 9、IAS 39 及 IFRS 7 之修正「利率指標變革」 |
| 2020 年 1 月 1 日 (註 3) | IAS 1 及 IAS 8 之修正「重大性之定義」 |

註 1：收購日在年度報導期間開始於 2020 年 1 月 1 日以後之企業合併及於前述日期以後發生之資產取得適用此項修正。

註 2：2020 年 1 月 1 日以後開始之年度期間追溯適用此項修正。

註 3：2020 年 1 月 1 日以後開始之年度期間推延適用此項修正。

截至本公司財務報告通過發布日止，本公司評估相關準則、解釋之修正將不致對財務狀況與財務績效造成重大影響。

(三) IASB 已發布但尚未經金管會認可並發布生效之 IFRSs

| IASB 發布之生效日 (註) | 新發布 / 修正 / 修訂準則及解釋 |
|-----------------|---|
| 2021 年 1 月 1 日 | IFRS 17「保險合約」 |
| 2022 年 1 月 1 日 | IAS 1 之修正「將負債分類為流動或非流動」 |
| 未定 | IFRS 10 及 IAS 28 之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」 |

註：除另註明外，上述新發布 / 修正 / 修訂準則或解釋係於各該日期以後開始之年度報導期間生效。

截至本公司財務報告通過發布日止，本公司仍持續評估相關準則、解釋之修正對財務狀況與財務績效之影響，相關影響待評估完成時予以揭露。

四、重大會計政策之彙總說明

(一) 遵循聲明

本財務報告係依照證券發行人財務報告編製準則及經金管會認可並發布生效之 IFRSs 編製。

(二) 編製基礎

除按公允價值衡量之金融工具外，本財務報告係依歷史成本基礎編製。歷史成本通常係依取得資產所支付對價之公允價值決定。

(三) 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金、約當現金、為交易目的而持有之資產及預期於資產負債表日後十二個月內變現或耗用之資產；資產不屬於流動資產者為非流動資產。流動負債包括為交易目的而發生之負債及須於資產負債日後十二個月內清償之負債；負債不屬於流動負債者為非流動負債。

(四) 外 幣

非衍生金融工具之外幣交易係按交易發生時之匯率換算為新台幣金額入帳。外幣資產及負債於兌換或實際結清時，因適用不同匯率所發生之損失或利益，認列為兌換或結清期間之損益。外幣貨幣性資產及負債之期末餘額，按該日即期匯率予以換算，若有兌換差額，亦列為當年度損益。

(五) 約當現金

約當現金係自取得日起三個月內可隨時轉換成定額現金且價值變動甚小之短期高流動性銀行定期存款及附賣回債券投資。

(六) 透過損益按公允價值衡量之金融資產

透過損益按公允價值衡量之金融資產係強制透過損益按公允價值衡量之金融資產。

透過損益按公允價值衡量之金融資產係按公允價值衡量，其再衡量產生之利益或損失（包含該金融資產所產生之任何股利或利息）係認列於損益。

開放式貨幣市場型基金之公允價值係資產負債表日之淨資產價值。

(七) 應收款之減損評估

應收款主要係鐵路運輸及商品銷售等其他營業產生之應收票據及帳款，應收款按存續期間預期信用損失認列備抵損失。

預期信用損失係以發生違約之風險作為權重之加權平均信用損失。存續期間預期信用損失則代表應收款於預期存續期間所有可能違約事項產生之預期信用損失。

(八) 存貨

存貨包括營業上供內部使用非以出售為目的之消耗性及非消耗性零配件、材料、物料等維修備品及銷售之商品，按加權平均成本與淨變現價值孰低計價。

(九) 不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備係按成本減累計折舊衡量。重大之增添、改良及更新作為資本支出，維護及修理支出則列為當年度費用。

不動產、廠房及設備之折舊係資產成本減除殘值後餘額按下列估計耐用年數採直線法計提：機器設備 3～5 年；運輸設備 4 年；辦公設備 3～10 年；租賃改良 2～5 年；其他設備 3～35 年。

不動產、廠房及設備出售或報廢時，其相關成本及累計折舊均自帳上減除。處分不動產、廠房及設備之利益或損失，認列為當年度損益。

(十) 無形資產

1. 營運特許權資產

本公司依照興建營運合約從事高速鐵路之興建及取得特許期間向搭乘高速鐵路乘客收費之權利，適用 IFRIC 12「服務特許權協議」規範下之無形資產模式；取得特許權直接相關之成本，包括高速鐵路營運活動直接相關而於特許權期間屆滿時需無償移轉之高速鐵路興建工程（營運資產及未完工程）及依照興建營運合約於營運期間以利益分享方式支付回饋金予交通部，作為發展高速鐵路相關建設之回饋金於通車營運日折現認列為營運特許權資產－回饋金，相對負債則認列為營運特許權負債。興建營運合約第四次增修協議書於 104 年 10 月 30 日生效，高速鐵路之興建及營運特許期間由 35 年延長為 70 年（自 96 年起算營運特許期計有 61.5 年），應收法定優待票短收差額視為特許期展期成本，認列為營運特許權資產－展期成本。

營運特許權資產之攤銷係按成本減除殘值後餘額按下列估計耐用年數採直線法計提：土地改良物 15～61.5 年；房屋及建築 10～61.5 年；機器設備 2.5～35 年；運輸設備 3～35 年；其他設備 5 年；回饋金 61.5 年；展期成本（法定優待票短收差額）52.75 年（自 104 年 10 月起算剩餘之營運特許期）。

營運特許權資產後續以成本模式衡量，並於特許期間攤銷。重大之增添、改良及更新作為資本支出，維護及修理支出則列為當年度費用。處分營運特許權資產所產生之利益或損失，認列為當年度損益。

2. 電腦軟體成本按直線法分 5 年攤銷。

(十一) 營運特許權負債

本公司依照興建營運合約於營運期間以利益分享方式支付回饋金予交通部，作為發展高速鐵路相關建設之回饋金係屬取得特許權之必要成本，並折現至通車營運日認列為營運特許權負債，後續按有效利息法計算利息費用。

興建營運合約第四次增修協議及站區開發合約終止協議書於 104 年 10 月 30 日生效，返還地上權可於特許期間分年折減回饋金之價值，報導為營運特許權負債減項（返還地上權待折減回饋金）。

(十二) 資產減損

本公司於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計資產之可回收金額，可回收金額係使用價值或公允價值減出售成本，若使用價值低於帳面金額時，再評估公允價值減出售成本，若公允價值減出售成本亦低於移轉資產之帳面金額，就帳面金額超過使用價值數及移轉資產帳面金額超過公允價值減出售成本數之較低者認列資產減損損失。當以前年度已認列資產減損之情況不存在或減少時，則迴轉減損損失，惟迴轉減損損失而增加之資產帳面金額，以不超過該資產若以前年度未認列減損損失情況下應有之帳面金額為限。

(十三) 避險會計

公允價值避險之金融工具係以公允價值評價，其公允價值變動列為當年度損益。

(十四) 負債準備

本公司因過去事件負有現時義務（法定或推定義務），且很有可能須清償該義務，當該義務之金額能可靠估計時，認列為負債準備。

認列為負債準備之金額係考量該義務之風險及不確定性，而為資產負債表日清償義務所需支出之最佳估計，負債準備係以清償該義務之估計現金流量衡量，其帳面金額係為該等現金流量之現值。

(十五) 收入認列

興建營運合約下所提供之客運收入係於實際載運乘客提供服務時認列收入，出售車票時，由於載運義務尚未履行，預收之款項以合約負債列帳，俟旅客實際搭乘時始認列收入。

本公司客戶忠誠計畫下因出售車票給予客戶之獎勵積分，原始銷售之已收或應收對價之公允價值係分攤至所給與之獎勵積分及該銷售之其他組成部分。獎勵積分之交易價格係以相對單獨售價為基礎，將交易價格分攤至合約之履約義務。該對價在原始銷售交易時認列為合約負債，並於獎勵積分被兌換且本公司之義務已履行時認列為收入。

(十六) 租 賃

108 年

本公司於合約成立日評估合約是否係屬（或包含）租賃。對於包含租賃及非租賃組成部分之合約，本公司以相對單獨價格為基礎分攤合約中之對價並分別處理。

1. 本公司為出租人

當租賃條款係移轉附屬於資產所有權之幾乎所有風險與報酬予承租人，則將其分類為融資租賃。所有其他租賃則分類為營業租賃。

2. 本公司為承租人

除適用認列豁免之低價值標的資產租賃及短期租賃之租賃給付係按直線基礎於租賃期間內認列為費用，其他租賃皆於租賃開始日認列使用權資產及租賃負債。使用權資產原始按成本（包含租賃負債之原始衡量金額、租賃開始日前支付之租賃給付減除收取之租賃誘因、原始直接成本及復原標的資產之估計成本）衡量，後續按成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量，並調整租賃負債之再衡量數。

使用權資產採直線基礎自租賃開始日起至耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者提列折舊。

租賃負債原始按租賃給付（包含固定給付）之現值衡量。若租賃隱含利率容易確定，租賃給付使用該利率折現。若該利率並非容易確定，則使用承租人增額借款利率。

後續，租賃負債採有效利息法按攤銷後成本基礎衡量，且利息費用係於租賃期間分攤。

107 年

1. 本公司為出租人

營業租賃之租賃收益係按於相關租賃期間內認列為收益。

2. 本公司為承租人

營業租賃給付係按於租賃期間內認列為費用。

(十七) 借款成本

直接可歸屬於取得、建造或生產符合要件之資產之借款成本（舉借資金所產生之利息及其他成本），係作為該資產成本之一部分，直到該資產達到預定使用或出售狀態之幾乎所有必要活動已完成為止。除上述外，所有其他借款成本則認列為費用。

(十八) 政府補助

政府補助僅於可合理確信本公司將遵循政府補助所附加之條件，且將可收到該項補助時，始予以認列。

政府補助係於其意圖補償之相關成本於本公司認列為費用之期間內，按有系統之基礎認列於損益。

若政府補助係用於補償已發生之費用或損失，或係以給與本公司立即財務支援為目的且無未來相關成本，則於其可收取之期間認列於損益。

(十九) 退職後福利

屬確定提撥退休計畫之退休金成本係於員工提供服務期間依應提撥之退休金數額認列。屬確定福利退休計畫之退休金成本係依精算結果認列。

(二十) 稅 捐

所得稅費用係當期所得稅及遞延所得稅之總和。

1. 當期所得稅

當期所得稅係以當期課稅所得為基礎。因部分收益及費損係其他期間之應課稅或可減除項目，或依相關稅法非屬應課稅或可減除項目，致課稅所得不同於綜合損益表所報導之稅前淨利。本公司當期所得稅相關負債係按資產負債表日法定稅率計算。

依所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵百分之五所得稅列為股東會決議年度之所得稅費用。

以前年度應付所得稅之調整，列入當期所得稅。

2. 遞延所得稅

遞延所得稅係依財務報告帳載資產及負債帳面金額與計算課稅所得之課稅基礎二者所產生之暫時性差異予以認列。遞延所得稅負債係就所有應課稅暫時性差異予以認列，而遞延所得稅資產則於很有可能具有課稅所得以供可減除暫時性差異、虧損扣抵或人才培訓支出等投資抵減使用時認列。

遞延所得稅資產之帳面金額於每一資產負債表日予以重新檢視，並針對已不再很有可能具有足夠之課稅所得以供可減除者，調減遞延所得稅資產帳面金額。原未認列為遞延所得稅資產者，亦於每一資產負債表日予以重新檢視，並在未來很有可能產生課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調增帳面金額。

遞延所得稅資產及負債係以預期負債清償或資產實現當期之稅率衡量，該稅率係以資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率及稅法為基礎。遞延所得稅負債及資產之衡量係反映本公司於資產負債表日預期回收或清償其資產及負債帳面金額之方式所產生之租稅後果。

五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本公司於採用附註四所述之會計政策時，對於不易自其他來源取得資產及負債帳面金額之相關資訊，管理階層必須作出相關之判斷、估計及假設。估計及相關假設係基於歷史經驗及其他視為攸關之因素，實際結果可能與估計有所不同。

估計與基本假設係持續檢視。若估計之修正僅影響當期，則於會計估計修正當期認列。若會計估計之修正同時影響當期及未來期間，則於估計修正當期及未來期間認列。

以下係有關主要假設及估計不確定性之主要來源資訊，該等假設及不確定性具有導致資產及負債帳面金額於未來財務報導期間重大調整之風險。

(一) 爭議加班費

截至 108 年及 107 年 12 月 31 日止，本公司就爭議加班費提列之負債準備餘額均為 283,279 千元，實際應給付之加班費金額可能因行政訴訟判決結果或與員工簽署協議書確認之金額有所不同，請參閱附註十七之說明。

(二) 平穩額度費用

截至 108 年及 107 年 12 月 31 日止，本公司依興建營運合約財務平穩機制提列之平穩額度費用負債準備餘額分別為 16,084,658 千元及 9,560,897 千元，未來實際應給付之平穩額度費用金額，可能因特許期間獲利狀況及特許期間屆滿或提前終止合約而有所不同，請參閱附註十七及二九(一)3.之說明。

(三) 所得稅

遞延所得稅資產係於未來很有可能具有足夠之課稅所得可供可減除暫時性差異使用時方予以認列。遞延所得稅資產之可實現性評估，包含預期未來收入成長、可使用之所得稅抵減及稅務規劃等假設。

截至 108 年及 107 年 12 月 31 日止，與可減除暫時性差異有關之遞延所得稅資產帳面金額分別為 7,316,212 仟元及 6,808,133 仟元。依可減除暫時性差異之可實現性評估結果，本公司於 108 年 12 月 31 日止尚有 1,181,032 仟元之可減除暫時性差異稅額影響數並未認列為遞延所得稅資產。

(四) 無形資產－營運特許權資產攤銷

本公司考量通車後已累積豐富經驗及發展自主維修能力，透過相關經驗及能力，並評估資產預期使用效益、外在經濟環境變化及維修排程等因素，檢視營運特許權資產部分項目之預期攤銷年限已與先前之估計不同。本公司為使前述資產之攤銷年限能合理反映未來經濟效益並合理分攤成本，經 107 年 9 月 6 日及 12 月 4 日召開資產評估審議委員會審查，進而決定調整其攤銷年限。並於 108 年 1 月 23 日董事會決議自 108 年 1 月 1 日起調整營運特許權資產部分項目之攤銷年限。營運特許權資產部分項目之攤銷年限調整，使本公司 108 及 109 年度之攤銷費用分別增加 716,166 仟元及 691,150 仟元。

六、現金及約當現金

| | 108 年 12 月 31 日 | 107 年 12 月 31 日 |
|--------|----------------------|---------------------|
| 庫存現金 | \$ 88,890 | \$ 148,780 |
| 銀行支票存款 | 10 | 10 |
| 銀行活期存款 | 481,618 | 113,952 |
| 銀行定期存款 | 8,158 | 8,108 |
| 附賣回債券 | 15,693,000 | 6,677,000 |
| | <u>\$ 16,271,676</u> | <u>\$ 6,947,850</u> |

資產負債表日之市場利率區間如下：

| | 108 年 12 月 31 日 | 107 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|-----------------|
| 銀行活期存款 | 0.001%~0.33% | 0.001%~0.50% |
| 銀行定期存款 | 0.62% | 0.62% |
| 附賣回債券 | 0.50%~0.56% | 0.51%~0.62% |

七、透過損益按公允價值衡量之金融資產

| | 108 年 12 月 31 日 | 107 年 12 月 31 日 |
|------------|-----------------|-----------------|
| 開放式貨幣市場型基金 | \$ 330,443 | \$ 327,446 |

本公司透過損益按公允價值衡量之金融資產係強制透過損益按公允價值衡量之金融資產。

八、存 貨

| | 108 年 12 月 31 日 | 107 年 12 月 31 日 |
|------|---------------------|---------------------|
| 維修備品 | \$ 2,044,649 | \$ 2,021,109 |
| 商 品 | 11,396 | 7,816 |
| | <u>\$ 2,056,045</u> | <u>\$ 2,028,925</u> |

截至 108 年及 107 年 12 月 31 日止，備抵存貨跌價損失分別為 642,848 仟元及 620,198 仟元。

九、其他金融資產

| | 108年12月31日 | 107年12月31日 |
|---------|----------------------|----------------------|
| 附賣回債券 | \$ 20,433,000 | \$ 10,130,000 |
| 銀行定期存款 | 3,848,118 | 3,812,847 |
| 銀行活期存款 | 24,901 | 17,107 |
| 其他履約保證金 | 4,248 | 4,846 |
| | <u>\$ 24,310,267</u> | <u>\$ 13,964,800</u> |
| 流動 | \$ 22,207,764 | \$ 11,881,545 |
| 非流動 | 2,102,503 | 2,083,255 |
| | <u>\$ 24,310,267</u> | <u>\$ 13,964,800</u> |

(一) 資產負債表日之市場利率區間如下：

| | 108年12月31日 | 107年12月31日 |
|--------|-------------|-------------|
| 附賣回債券 | 0.53%~0.58% | 0.51%~0.62% |
| 銀行定期存款 | 0.15%~2.65% | 0.15%~3.10% |
| 銀行活期存款 | 0.03%~0.08% | 0.05%~0.08% |

(二) 其他金融資產質押之資訊，請參閱附註二八。

十、不動產、廠房及設備

| | 108年12月31日 | 107年12月31日 |
|------|-------------------|------------------|
| 土地 | \$ 28 | \$ 28 |
| 機器設備 | 69,091 | 44,286 |
| 運輸設備 | - | - |
| 辦公設備 | 11,846 | 11,435 |
| 租賃改良 | 710 | 1,053 |
| 其他設備 | 43,372 | 41,283 |
| | <u>\$ 125,047</u> | <u>\$ 98,085</u> |

| | 土地 | 機器設備 | 運輸設備 | 辦公設備 | 租賃改良 | 其他設備 | 合計 |
|--------------|--------------|------------------|-------------|------------------|---------------|------------------|-------------------|
| 成本 | | | | | | | |
| 108年1月1日餘額 | \$ 28 | \$ 275,437 | \$ 155 | \$ 121,048 | \$ 80,448 | \$ 252,813 | \$ 729,929 |
| 增加 | - | 47,573 | - | 4,449 | 80 | 15,090 | 67,192 |
| 處分 | - | (5,801) | (68) | (5,579) | - | (1,902) | (13,350) |
| 轉列 | - | - | - | (308) | - | - | (308) |
| 108年12月31日餘額 | <u>28</u> | <u>317,209</u> | <u>87</u> | <u>119,610</u> | <u>80,528</u> | <u>266,001</u> | <u>783,463</u> |
| 累計折舊 | | | | | | | |
| 108年1月1日餘額 | - | 231,151 | 155 | 109,613 | 79,395 | 211,530 | 631,844 |
| 折舊 | - | 22,743 | - | 4,038 | 423 | 13,001 | 40,205 |
| 處分 | - | (5,776) | (68) | (5,579) | - | (1,902) | (13,325) |
| 轉列 | - | - | - | (308) | - | - | (308) |
| 108年12月31日餘額 | <u>-</u> | <u>248,118</u> | <u>87</u> | <u>107,764</u> | <u>79,818</u> | <u>222,629</u> | <u>658,416</u> |
| | <u>\$ 28</u> | <u>\$ 69,091</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 11,846</u> | <u>\$ 710</u> | <u>\$ 43,372</u> | <u>\$ 125,047</u> |

| | 土地 | 機器設備 | 運輸設備 | 辦公設備 | 租賃改良 | 其他設備 | 合計 |
|--------------|-------|------------|--------|------------|-----------|------------|------------|
| 成 本 | | | | | | | |
| 107年1月1日餘額 | \$ 28 | \$ 263,048 | \$ 242 | \$ 122,805 | \$ 79,370 | \$ 251,241 | \$ 716,734 |
| 增 加 | - | 18,069 | - | 3,924 | 1,168 | 3,200 | 26,361 |
| 處 分 | - | (5,277) | (87) | (5,709) | (90) | (2,285) | (13,448) |
| 轉 列 | - | (403) | - | 28 | - | 657 | 282 |
| 107年12月31日餘額 | 28 | 275,437 | 155 | 121,048 | 80,448 | 252,813 | 729,929 |
| 累計折舊 | | | | | | | |
| 107年1月1日餘額 | - | 216,979 | 242 | 111,770 | 79,326 | 201,063 | 609,380 |
| 折 舊 | - | 19,458 | - | 3,552 | 159 | 12,752 | 35,921 |
| 處 分 | - | (5,277) | (87) | (5,709) | (90) | (2,285) | (13,448) |
| 轉 列 | - | (9) | - | - | - | - | (9) |
| 107年12月31日餘額 | - | 231,151 | 155 | 109,613 | 79,395 | 211,530 | 631,844 |
| | \$ 28 | \$ 44,286 | \$ - | \$ 11,435 | \$ 1,053 | \$ 41,283 | \$ 98,085 |

十一、租賃協議

(一) 使用權資產－108年

| | 建築物 | 機器設備 | 運輸設備 | 其他設備 | 合計 |
|--------------|------------|------------|-----------|----------|------------|
| 成 本 | | | | | |
| 108年1月1日餘額 | \$ 251,857 | \$ 497,473 | \$ 30,659 | \$ 1,433 | \$ 781,422 |
| 增 加 | 3,008 | - | 6,595 | 52 | 9,655 |
| 108年12月31日餘額 | 254,865 | 497,473 | 37,254 | 1,485 | 791,077 |
| 累計折舊 | | | | | |
| 108年1月1日餘額 | - | - | - | - | - |
| 折 舊 | 81,897 | 61,881 | 17,321 | 990 | 162,089 |
| 108年12月31日餘額 | 81,897 | 61,881 | 17,321 | 990 | 162,089 |
| | \$ 172,968 | \$ 435,592 | \$ 19,933 | \$ 495 | \$ 628,988 |

(二) 租賃負債－108年

| | 租賃期間 | 折現率 | 108年12月31日 |
|----------|--------|-------------|------------|
| 建築物 | 2～10年 | 0.66%～0.87% | \$ 169,049 |
| 機器設備 | 2～9年 | 0.59%～0.87% | 410,876 |
| 運輸設備 | 3～5年 | 0.59%～0.73% | 19,983 |
| 其他設備 | 1.5～3年 | 0.59% | 497 |
| | | | 600,405 |
| 減：列為流動部分 | | | (153,230) |
| 租賃負債－非流動 | | | \$ 447,175 |

(三) 重要承租活動及條款

本公司向世正開發股份有限公司承租辦公大樓作為辦公室使用，租賃期間自107年1月至109年12月。

本公司向交通部臺灣鐵路管理局貨運服務總所承租停車場經營左營車站停車場業務，租賃期間自106年1月至116年1月。

本公司向台灣國際商業機器股份有限公司承租自動售票系統訂位主機以供營業使用，租賃期間自107年2月至116年1月。

(二) 營運資產及未完工程明細如下：

| | 108年12月31日 | 107年12月31日 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| <u>營運資產（淨額）</u> | | |
| 土地改良物 | \$ 165,016,977 | \$ 168,450,930 |
| 房屋及建築 | 27,558,084 | 28,121,114 |
| 機器設備 | 27,012,524 | 29,283,877 |
| 運輸設備 | 104,848,364 | 107,691,997 |
| 其他設備 | 25,577 | 14,369 |
| | <u>\$ 324,461,526</u> | <u>\$ 333,562,287</u> |
| <u>未完工程</u> | | |
| 預付設備款 | \$ 739,116 | \$ 1,355,857 |

(三) 營運特許權－租賃：

本公司依據興建營運合約中之「高速鐵路路權範圍圖」及「高速鐵路穿越土地上空或地下地上權空間範圍圖」等規定，自交通部取得包含路線用地、維修基地及車站用地等各項交通建設用地之地上權並支付租金。租金依「獎勵民間參與交通建設使用公有土地租金優惠辦法」及協議書公式計算，未來租金係依據未來公有土地申報地價及使用量等因素變動結果而決定，本公司於每年底前繳交次年之租金，公有土地申報地價調整租金差額於當年度繳交。截至 108 年 12 月 31 日止，沿線由北至南，自新北市新莊區光華段 0837-0000 地號至高雄市左營區新庄段六小段 0419-0002 地號；地上權之權利存續期限自設定地上權登記之日起，至興建營運合約屆滿或終止之日止。

十三、其他項目資產

| | 108年12月31日 | 107年12月31日 |
|----------------|---------------------|-------------------|
| <u>其他流動資產</u> | | |
| 預付款項 | \$ 1,290,402 | \$ 901,172 |
| 其他 | 53,931 | 37,263 |
| | <u>\$ 1,344,333</u> | <u>\$ 938,435</u> |
| <u>其他非流動資產</u> | | |
| 預付款項 | \$ - | \$ 31,481 |
| 其他 | 9,240 | 16,357 |
| | <u>\$ 9,240</u> | <u>\$ 47,838</u> |

十四、借款及應付長期票券

(一) 短期借款

| | 108年12月31日 | 107年12月31日 |
|---------|------------|------------|
| 日圓信用狀借款 | \$ 64,980 | \$ 147,865 |

資產負債表日之利率區間如下：

| | 108年12月31日 | 107年12月31日 |
|---------|-------------|-------------|
| 日圓信用狀借款 | 0.62%~0.74% | 0.61%~0.66% |

(二) 銀行長期借款

| | 108年12月31日 | 107年12月31日 |
|---------------|----------------|----------------|
| 聯合授信案借款 | | |
| 甲 1 項額度借款 | \$ 120,000,000 | \$ 120,000,000 |
| 甲 2 項額度借款 | 156,205,117 | 156,205,117 |
| | 276,205,117 | 276,205,117 |
| 減：未攤銷銀行長期借款成本 | (104,800) | (111,440) |
| | \$ 276,100,317 | \$ 276,093,677 |

本公司於 99 年 1 月 8 日與交通部及臺灣銀行完成簽訂台灣南北高速鐵路興建營運計畫三方契約（三方契約）及與臺灣銀行等八家銀行組成之聯合授信銀行團簽訂台灣南北高速鐵路興建營運計畫新臺幣參仟捌佰貳拾億元聯合授信案聯合授信契約（聯合授信契約）。後續於 104 年 8 月 3 日分別簽訂三方契約第一次增修協議書及聯合授信契約第二次增修契約，另於 106 年 2 月 15 日簽訂聯合授信契約第三次增修契約，106 年 4 月 7 日簽訂三方契約第二次增修協議書，106 年 10 月 13 日簽訂聯合授信契約第四次增修契約。聯合授信契約借款之授信銀行包括臺灣銀行、兆豐國際商業銀行、合作金庫商業銀行、臺灣土地銀行、第一商業銀行、臺灣中小企業銀行、彰化商業銀行及華南商業銀行。三方契約與聯合授信契約相關之重要約定如下：

- 聯合授信契約共分甲 1 項、甲 2 項、甲 3 項、乙項、丙項及丁項等不同額度，主要用途為償還原有第一聯合授信契約、第二聯合授信契約（不含丁項額度）、公司債及支付營運週轉所需之資金等。甲 1 項、甲 2 項、丙項及丁項為借款額度，甲 3 項為公司債保證額度，乙項為履約保證額度，其中，甲 3 項、丙項及丁項已全數清償不得再使用。
- 本公司以高鐵資產（係指本公司依興建營運合約規定應移轉予交通部之移轉標的）作為該授信契約之擔保（惟高鐵資產無須設定負擔），擔保價值如有不足，本公司、交通部及臺灣銀行應協商處理，如未能於臺灣銀行依約發出協商通知之日起四十五日內達成處理之合意，就其不足之金額，視為授信契約本金於等額範圍內提前於前開協商期間屆滿時到期，並應即時清償。三方同意如發生擔保價值不足之情形，本公司得提供存款設質予臺灣銀行，該存款設質金額應計入擔保價值。前述擔保價值於每年 5 月及 11 月辦理檢視，乙項授信之未清償授信餘額為零時，擔保價值之檢視機制免予適用。
- 依聯合授信契約規定，本公司於管理銀行（臺灣銀行）開設資金專戶及備償專戶，專戶之款項得以存款及金融工具之形式提撥。本公司可自由運用資金專戶，備償專戶運用受限制且設質予臺灣銀行，帳列其他金融資產，請參閱附註九及二八。
- 聯合授信契約授信期間、償還方式及授信利率如下：

(1) 授信期間及償還方式

| | 還款時間 | 還款期數 (六個月為一期) | 還款比率 |
|-----------|--|------------------|---------|
| 甲 1 項額度借款 | 110.5.4 ~ 129.11.4 | 第 01 至 40 期 | 每期 1.5% |
| | 130.5.4 ~ 138.11.4 | 第 41 至 58 期 | 每期 2.0% |
| | 139.5.4 | 第 59 期 | 每期 4.0% |
| | (107 年 7 月 3 日提前清償第 58 至 59 期，最後一期為 138.5.4) | | |
| 甲 2 項額度借款 | 110.5.4 ~ 129.11.4 | 第 01 至 40 期 | 每期 1.5% |
| | 130.5.4 ~ 138.11.4 | 第 41 至 58 期 | 每期 2.0% |
| | 139.5.4 | 第 59 期 | 每期 4.0% |
| | (106 年 7 月 4 日提前清償第 56 至 59 期，最後一期為 137.5.4) | | |

(2) 授信利率

甲 1 項額度借款及甲 2 項額度借款授信利率（名目利率）依參考利率（中華郵政公司一年期定期儲金機動利率）按下表所定加碼年利率計息，並另負擔 5% 營業稅，由於前述加碼年利率係逐年提高，若發生提前清償借款時，應補足利息差額予銀行團；108 年及 107 年 12 月 31 日之參考利率均為 1.06%。

| 授信期間 | 加碼利率 |
|-------------------|-------|
| 99.5.4 ~ 101.5.3 | 0.10% |
| 101.5.4 ~ 102.5.3 | 0.20% |
| 102.5.4 ~ 103.5.3 | 0.30% |
| 103.5.4 ~ 104.5.3 | 0.40% |
| 104.5.4 ~ 105.5.3 | 0.50% |
| 105.5.4 ~ 106.5.3 | 0.60% |
| 106.5.4 ~ 107.5.3 | 0.70% |
| 107.5.4 ~ 129.5.3 | 0.92% |
| 129.5.4 ~ 138.5.4 | 1.08% |

本公司於 107 年 7 月 3 日提前清償甲 1 項額度借款 10,000,000 仟元，並因提前清償借款而支付利息差額 366,615 仟元。

5. 聯合授信契約甲 1 項及甲 2 項額度借款繳付利息依聯合授信契約授信利率約定，本公司採有效利息法計算利息費用，依約一年以後繳付之利息帳列長期應付利息，銀行長期借款有效利率、應付利息及利息費用彙整如下：

(1) 有效利率

| | 108 年 12 月 31 日 | 107 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|-----------------|
| 甲 1 項額度借款 | 1.91% | 1.91% |
| 甲 2 項額度借款 | 1.92% | 1.92% |

(2) 應付利息（帳列其他應付款項下）

| | 108 年 12 月 31 日 | 107 年 12 月 31 日 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 聯合授信案 | | |
| 甲 1 項額度借款 | \$ 212,417 | \$ 212,417 |
| 甲 2 項額度借款 | 276,505 | 276,505 |
| | <u>\$ 488,922</u> | <u>\$ 488,922</u> |

(3) 長期應付利息

| | 108 年 12 月 31 日 | 107 年 12 月 31 日 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 聯合授信案 | | |
| 甲 1 項額度借款 | \$ 3,870,760 | \$ 4,081,969 |
| 甲 2 項額度借款 | 4,579,320 | 4,839,775 |
| | <u>\$ 8,450,080</u> | <u>\$ 8,921,744</u> |

(4) 利息費用

| | 108 年度 | 107 年度 |
|-------|--------------|--------------|
| 聯合授信案 | | |
| 利息費用 | \$ 5,285,003 | \$ 5,394,685 |

(三) 應付長期票券

| | 108年12月31日 | 107年12月31日 |
|---------------|------------|--------------|
| 應付長期票券 | \$ - | \$ 8,000,000 |
| 減：應付長期票券折價 | - | (11,795) |
| 減：未攤銷發行成本 | - | (1,335) |
| | - | 7,986,870 |
| 減：一年內到期應付長期票券 | - | (7,986,870) |
| | \$ - | \$ - |

本公司於 106 年 1 月 24 日與國際票券金融股份有限公司等 10 家金融機構所組成之聯合承銷團簽訂免保證商業本票聯合承銷合約，總承銷額度為 200 億元，於 2 年期限內得循環發行 90 天至一年期之免保證商業本票，並應自簽約日起算 3 個月內全額動用聯合承銷額度，屆期末動用之額度自動取消。

本公司於 106 年 3 月 1 日申請動用聯合承銷額度 160 億元，剩餘未動用之額度於 106 年 4 月 24 日屆期取消。107 年 2 月 13 日及 8 月 10 日執行減降聯合承銷額度各 40 億元，免保證商業本票發行金額同額減降。108 年 2 月 27 日免保證商業本票 80 億元到期全數兌償，聯合承銷合約同時屆期結束。應付長期票券之有效利率於 107 年 12 月 31 日為 0.93%。

十五、應付公司債

| | 108年12月31日 | 107年12月31日 |
|--------------|--------------|------------|
| 國內無擔保公司債 | \$ 8,000,000 | \$ - |
| 減：未攤銷公司債發行成本 | (9,671) | - |
| | \$ 7,990,329 | \$ - |

本公司於 108 年 11 月 14 日按面額發行無擔保公司債 80 億元，發行期限 30 年、年利率為 1.6%，自發行日起每年單利計付息一次，到期一次還本。本公司債債權人之受託機構為台新國際商業銀行股份有限公司。

十六、營運特許權負債

| | 108年12月31日 | 107年12月31日 |
|-------------|---------------|---------------|
| 營運特許權負債 | \$ 78,516,696 | \$ 77,681,295 |
| 返還地上權待折減回饋金 | (22,475,984) | (22,035,278) |
| | \$ 56,040,712 | \$ 55,646,017 |
| 流動 | \$ 777,511 | \$ 731,182 |
| 非流動 | 55,263,201 | 54,914,835 |
| | \$ 56,040,712 | \$ 55,646,017 |

營運特許權負債係本公司依照興建營運合約須支付予交通部之回饋金，請參閱附註二九(一)

2. 重大合約之說明，最低回饋金 1,080 億元認列為營運特許權資產及負債，特許期間並分別認列攤銷費用及利息費用，最低回饋金 1,080 億元之營運特許權資產攤銷及營運特許權負債利息於特許期間實際及預計認列情形如下：

| 期間 | 攤銷費用 | 利息費用 | 合計 |
|----------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 截至 108 年底 | \$ 16,738,071 | \$ 19,923,685 | \$ 36,661,756 |
| 109 年度預計 | 1,097,608 | 1,597,915 | 2,695,523 |
| 110 年度預計 | 1,097,608 | 1,629,873 | 2,727,481 |
| 111 年度預計 | 1,097,608 | 1,662,470 | 2,760,078 |
| 112 年度預計 | 1,097,608 | 1,395,720 | 2,493,328 |
| 113 至 122 年度預計 | 10,976,080 | 11,818,294 | 22,794,374 |
| 123 至 157 年度預計 | 37,867,460 | - | 37,867,460 |
| | <u>\$ 69,972,043</u> | <u>\$ 38,027,957</u> | <u>\$ 108,000,000</u> |

依高鐵財務解決方案，興建營運合約第四次增修協議書及站區開發合約終止協議書於 104 年 10 月 30 日生效，本公司以返還之地上權公平鑑價價值 22,613,234 仟元，按比例折減依興建營運合約每 5 年年底本公司應支付交通部之營運特許權（回饋金）負債，預計可折減之總金額計 29,784,855 仟元，請參閱附註二九(一)2. 之說明。返還地上權待折減回饋金於特許期間實際及預計認列損益情形如下：

| 期間 | 其他利益 | 利息費用減項 | 合計 |
|----------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 截至 108 年底 | \$ 22,613,234 | \$ 1,866,271 | \$ 24,479,505 |
| 109 年度預計 | - | 449,520 | 449,520 |
| 110 年度預計 | - | 458,510 | 458,510 |
| 111 年度預計 | - | 467,680 | 467,680 |
| 112 年度預計 | - | 391,989 | 391,989 |
| 113 至 122 年度預計 | - | 3,537,651 | 3,537,651 |
| | <u>\$ 22,613,234</u> | <u>\$ 7,171,621</u> | <u>\$ 29,784,855</u> |

截至 108 年 12 月 31 日止，本公司累積實際已支付予交通部之回饋金計 9,375,511 仟元（係累積回饋金總額 11,379,032 仟元，扣除返還地上權可折減之回饋金 2,003,521 仟元）。

十七、負債準備

(一) 負債準備

| | 108 年 12 月 31 日 | 107 年 12 月 31 日 |
|--------|---------------------|-------------------|
| 流動負債 | | |
| 爭議加班費 | \$ 283,279 | \$ 283,279 |
| 平穩額度費用 | 6,084,658 | - |
| | <u>\$ 6,367,937</u> | <u>\$ 283,279</u> |
| 非流動負債 | | |
| 平穩額度費用 | \$ 10,000,000 | \$ 9,560,897 |

(二) 負債準備變動情形

| | 108年1月1日 | 增加 | 使用 | 迴轉 | 108年12月31日 |
|-----------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 流動負債 | | | | | |
| 爭議加班費 | \$ 283,279 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 283,279 |
| 平穩額度費用 | - | 6,084,658 | - | - | 6,084,658 |
| | <u>\$ 283,279</u> | <u>\$ 6,084,658</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 6,367,937</u> |
| 非流動負債 | | | | | |
| 平穩額度費用 | <u>\$ 9,560,897</u> | <u>\$ 439,103</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 10,000,000</u> |
| 107年1月1日 | | | | | |
| 流動負債 | | | | | |
| 爭議加班費 | \$ 286,662 | \$ - | (\$ 3,383) | \$ - | \$ 283,279 |
| 特別股補償金 | 5,853 | - | (4,293) | (1,560) | - |
| | <u>\$ 292,515</u> | <u>\$ -</u> | <u>(\$ 7,676)</u> | <u>(\$ 1,560)</u> | <u>\$ 283,279</u> |
| 非流動負債 | | | | | |
| 平穩額度費用 | <u>\$ 4,145,851</u> | <u>\$ 5,415,046</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 9,560,897</u> |

1. 爭議加班費

本公司業務性質有輪班工作需求，輪班人員有關國定假日業已調移，其經調移後之國定假日（即休假）併同例假排除於計算全年總工作時數之外，惟台灣高速鐵路股份有限公司企業工會（工會）主張應針對國定假日再支付加班費，另有關雙週變形工時加班費計算爭議暨改善休息時數及休假制度等訴求，工會於105年1月間主張春節休假不加班，本公司乃於105年1月21日與工會簽署協議書，共同基於維護員工及旅客權益，就工會訴求達成協議，本公司將於完成計算前述爭議之國定假日及雙週加班費，並與個別員工簽署協議書確認金額後，給付員工二分之一金額為激勵獎金，雙方並協議本公司就台北市政府有關勞動檢查裁處書已依法提起行政訴訟，若本公司受敗訴之終局判決，前述激勵獎金抵充應給付員工之加班費，若本公司受勝訴之終局判決，前述激勵獎金仍維持原給付之性質，無抵充或追繳問題。該行政訴訟於107年6月經臺北高等行政法院審理後宣判駁回，本公司業於107年7月6日提起上訴。最高行政法院於108年10月審理後判決，主文為原判決廢棄，發回臺北高等行政法院。截至108年12月31日止，本公司已就爭議事項之最可能結果估計提列負債準備餘額計283,279仟元。

2. 平穩額度費用

有關平穩額度費用負債準備之提列，請參閱附註二九(一)3.之說明。

十八、其他項目負債

| | 108年12月31日 | 107年12月31日 |
|----------------|---------------------|---------------------|
| <u>其他應付款</u> | | |
| 應付費用 | \$ 2,362,196 | \$ 2,234,095 |
| 應付利息 | 505,382 | 488,975 |
| 應付營業稅 | 304,910 | 264,260 |
| 其他 | 24,874 | 44,433 |
| | <u>\$ 3,197,362</u> | <u>\$ 3,031,763</u> |
| <u>其他流動負債</u> | | |
| 合約負債（附註二一） | \$ 1,233,056 | \$ 665,541 |
| 租賃負債（附註十一） | 153,230 | - |
| 預收租金 | 49,813 | - |
| 代收款 | 28,929 | 25,090 |
| 其他 | 12,887 | 9,018 |
| | <u>\$ 1,477,915</u> | <u>\$ 699,649</u> |
| <u>其他非流動負債</u> | | |
| 確定福利負債（附註十九） | \$ 256,562 | \$ 210,698 |
| 存入保證金 | 189,868 | 119,643 |
| 遞延收入 | 5,895 | 8,516 |
| | <u>\$ 452,325</u> | <u>\$ 338,857</u> |

十九、退職後福利計畫

(一) 確定提撥計畫

本公司所適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬政府管理之確定提撥退休計畫，依員工每月薪資百分之六提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。

(二) 確定福利計畫

本公司所適用「勞動基準法」之退休金制度，係屬確定福利退休計畫。員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前六個月平均工資計算。本公司按員工每月薪資總額百分之二提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入臺灣銀行之專戶。年度終了前，若估算專戶餘額不足給付次一年度內預估達到退休條件之勞工，次年度3月底前將一次提撥其差額。該專戶係委託勞動部勞動基金運用局管理，本公司並無影響投資管理策略之權利。「勞動基準法」之退休金制度暴露於下列風險：

1. 投資風險：勞動部勞動基金運用局透過自行運用及委託經營方式，將勞工退休基金分別投資於國內（外）權益證券與債務證券及銀行存款等標的，惟本公司之計畫資產得分配金額係以不低於當地銀行2年期定期存款利率計算而得之收益。
2. 利率風險：政府公債之利率下降將使確定福利義務現值增加，惟計畫資產之債務投資報酬亦會隨之增加，兩者對確定福利負債之影響具有部分抵銷之效果。
3. 薪資風險：確定福利義務現值之計算係參考計畫成員之未來薪資。因此計畫成員薪資之增加將使確定福利義務現值增加。

資產負債表之確定福利計畫金額如下：

| | 108年12月31日 | 107年12月31日 |
|----------|--------------|--------------|
| 確定福利義務現值 | (\$ 844,479) | (\$ 782,888) |
| 計畫資產公允價值 | 587,917 | 572,190 |
| 確定福利負債 | (\$ 256,562) | (\$ 210,698) |

確定福利義務現值、計畫資產公允價值及確定福利負債變動如下：

| | 確定福利 義務現值 | 計畫資產 公允價值 | 確定福利 負債 |
|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 107年1月1日餘額 | (\$ 662,674) | \$ 551,121 | (\$ 111,553) |
| 當期服務成本 | (12,791) | - | (12,791) |
| 利息收入(成本) | (9,734) | 8,210 | (1,524) |
| 認列於損益 | (22,525) | 8,210 | (14,315) |
| 再衡量數 | | | |
| 計畫資產精算利益 | - | 14,016 | 14,016 |
| 精算損失－經驗調整 | (107,949) | - | (107,949) |
| 精算損失－財務假設調整 | (9,887) | - | (9,887) |
| 認列於其他綜合損益 | (117,836) | 14,016 | (103,820) |
| 雇主提撥 | \$ - | \$ 18,990 | \$ 18,990 |
| 福利支付 | 20,147 | (20,147) | - |
| 107年12月31日餘額 | (782,888) | 572,190 | (210,698) |
| 當期服務成本 | (13,714) | - | (13,714) |
| 利息收入(成本) | (10,827) | 7,999 | (2,828) |
| 認列於損益 | (24,541) | 7,999 | (16,542) |
| 再衡量數 | | | |
| 計畫資產精算利益 | - | 17,845 | 17,845 |
| 精算損失－經驗調整 | (42,224) | - | (42,224) |
| 精算損失－財務假設調整 | (24,482) | - | (24,482) |
| 認列於其他綜合損益 | (66,706) | 17,845 | (48,861) |
| 雇主提撥 | - | 19,539 | 19,539 |
| 福利支付 | 29,656 | (29,656) | - |
| 108年12月31日餘額 | (\$ 844,479) | \$ 587,917 | (\$ 256,562) |

本公司之計畫資產及確定福利義務現值，係由合格精算師進行精算。精算評價於衡量日之主要假設列示如下：

| | 108年12月31日 | 107年12月31日 |
|---------|------------|------------|
| 折現率 | 1.15% | 1.40% |
| 未來薪資成長率 | 2.25% | 2.25% |

若重大精算假設分別發生合理可能之變動，在所有其他假設維持不變之情況下，將使確定福利義務現值增加（減少）之金額如下，由於精算假設可能彼此相關，僅單一假設變動之可能性不大，故敏感度分析可能無法反映確定福利義務現值實際變動情形。

| | 108年12月31日 | 107年12月31日 |
|---------|-------------|-------------|
| 折現率 | | |
| 增加 0.5% | (\$ 47,993) | (\$ 47,819) |
| 減少 0.5% | \$ 52,067 | \$ 52,021 |
| 未來薪資成長率 | | |
| 增加 0.5% | \$ 51,587 | \$ 51,655 |
| 減少 0.5% | (\$ 48,047) | (\$ 47,969) |

確定福利義務之平均到期期間分析如下：

| | 108年12月31日 | 107年12月31日 |
|--------------|------------|------------|
| 預期 1 年內支付金額 | \$ 45,398 | \$ 19,125 |
| 確定福利義務平均到期期間 | 10.6 年 | 11.4 年 |

(三) 108 及 107 年度確定提撥計畫及確定福利計畫於綜合損益表認列員工福利費用請參閱附註二二(一)。

二十、權益

(一) 股本

| | 108年12月31日 | 107年12月31日 |
|------------------|----------------|----------------|
| 額定股數（仟股） | 12,000,000 | 12,000,000 |
| 額定股本 | \$ 120,000,000 | \$ 120,000,000 |
| 已發行且已收足股款之股數（仟股） | 5,628,293 | 5,628,293 |
| 已發行股本 | \$ 56,282,930 | \$ 56,282,930 |

已發行之普通股每股面額為 10 元，每股享有一表決權及收取股利之權利。

本公司於 104 年 11 月 26 日以每股面額 10 元辦理私募普通股現金增資 3,000,000 仟股，總計 30,000,000 仟元。前述私募普通股之權利義務除尚未公開發行及申請上市掛牌，無法於證券集中交易市場流通買賣外，餘與其他已發行之普通股相同。

(二) 資本公積

| | 108年12月31日 | 107年12月31日 |
|----------|------------|------------|
| 股票發行溢價 | \$ 171,885 | \$ 171,885 |
| 已失效員工認股權 | 1,096 | 1,096 |
| | \$ 172,981 | \$ 172,981 |

資本公積中屬超過票面金額發行股票之溢價得用以彌補虧損，亦得於公司無虧損時，用以發放現金或撥充股本，惟撥充股本時每年以實收股本之一定比率為限。已失效員工認股權之資本公積，除可供彌補虧損外，不得作為任何用途。

(三) 保留盈餘及股利政策

依本公司章程之盈餘分派政策規定，董事會決議分派員工及董事酬勞後，依法繳納稅捐，再提撥 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列；其餘額再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，併同累計未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，以穩定、平衡之原則分派。每年就可供分配盈餘提撥不低於 60% 分配股東股息紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本 0.5% 時，得不予分配；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之 50%。

員工酬勞及董事酬勞之分派政策及估列基礎暨實際發放情形，請參閱附註二二（一）員工福利費用之說明。

本公司於 108 年 5 月 30 日及 107 年 5 月 24 日舉行股東常會，分別決議 107 及 106 年度之盈餘分派案如下：

| | 盈餘分派案 | | 每股股利（元） | |
|--------|---------------------|---------------------|---------|---------|
| | 107 年度 | 106 年度 | 107 年度 | 106 年度 |
| 法定盈餘公積 | \$ 1,069,638 | \$ 533,991 | | |
| 現金股利 | 6,303,688 | 4,221,220 | \$ 1.12 | \$ 0.75 |
| | <u>\$ 7,373,326</u> | <u>\$ 4,755,211</u> | | |

有關本公司董事會通過擬議及股東會決議之盈餘分派情形，請至臺灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

二一、收 入

| | 108 年度 | 107 年度 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 客戶合約收入 | | |
| 鐵路運輸收入 | \$ 46,107,656 | \$ 44,098,796 |
| 其他營業收入 | 1,399,734 | 1,316,211 |
| | <u>\$ 47,507,390</u> | <u>\$ 45,415,007</u> |

（一）合約餘額

| | 108 年 12 月 31 日 | 107 年 12 月 31 日 | 107 年 1 月 1 日 |
|---------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 應收票據及帳款 | <u>\$ 333,092</u> | <u>\$ 505,565</u> | <u>\$ 347,275</u> |
| 合約負債 | | | |
| 鐵路運輸收入 | \$ 1,163,968 | \$ 534,736 | \$ 468,193 |
| 客戶忠誠計畫 | 62,629 | 120,467 | 49,762 |
| 其 他 | 6,459 | 10,338 | 3,983 |
| | <u>\$ 1,233,056</u> | <u>\$ 665,541</u> | <u>\$ 521,938</u> |

合約負債之變動主要係來自滿足履約義務之時點與客戶付款時點之差異。

來自年初合約負債於當年度認列為收入之金額如下：

| | 108 年度 | 107 年度 |
|----------|-------------------|-------------------|
| 來自年初合約負債 | | |
| 鐵路運輸收入 | \$ 529,513 | \$ 463,965 |
| 客戶忠誠計畫 | 108,738 | 40,494 |
| 其 他 | 10,336 | 3,983 |
| | <u>\$ 648,587</u> | <u>\$ 508,442</u> |

（二）客戶合約收入

本公司主要經營高速鐵路，並無其他應報導部門，收入係鐵路運輸收入。

(三) 尚未全部完成之客戶合約

尚未全部滿足之履約義務預期認列為收入之時點如下：

| | 108年12月31日 |
|---------------|---------------------|
| <u>鐵路運輸收入</u> | |
| 109年履行 | \$ 1,159,582 |
| 110年履行 | 4,386 |
| | <u>1,163,968</u> |
| <u>客戶忠誠計畫</u> | |
| 109年兌換 | 47,271 |
| 110年兌換 | 15,358 |
| | <u>62,629</u> |
| <u>其 他</u> | |
| 109年履行 | 6,459 |
| | <u>\$ 1,233,056</u> |

二二、稅前淨利

(一) 員工福利費用

| | 108年度 | 107年度 |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| <u>退職後福利</u> | | |
| 確定提撥計畫 | \$ 188,484 | \$ 175,141 |
| 確定福利計畫 | 16,542 | 14,315 |
| | <u>205,026</u> | <u>189,456</u> |
| <u>短期員工福利費用</u> | | |
| 薪資費用 | 4,253,680 | 3,990,757 |
| 勞健保費用 | 358,744 | 333,439 |
| 其 他 | 196,479 | 190,462 |
| | <u>4,808,903</u> | <u>4,514,658</u> |
| | <u>\$ 5,013,929</u> | <u>\$ 4,704,114</u> |
| <u>依功能別彙總</u> | | |
| 營業成本 | \$ 4,156,369 | \$ 3,907,755 |
| 營業費用 | 857,560 | 796,359 |
| | <u>\$ 5,013,929</u> | <u>\$ 4,704,114</u> |

截至 108 年及 107 年 12 月 31 日止，本公司員工人數分別為 4,608 人及 4,475 人。

截至 108 年及 107 年 12 月 31 日止，本公司派遣人員分別為 6 人及 10 人。108 及 107 年度相關之勞務費分別為 5,677 仟元及 9,725 仟元。

依公司章程規定，本公司每年決算如有獲利，應提撥百分之一以上為員工酬勞，並提撥百分之一以下為董事酬勞，但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。本公司之員工酬勞及董事酬勞係以扣除當期員工酬勞及董事酬勞前之稅前淨利按前述政策估列。108 及 107 年度估計以現金支付之員工酬勞分別為 159,489 仟元及 149,986 仟元，董事酬勞分別為 39,872 仟元及 37,497 仟元。

有關員工酬勞及董事酬勞之提列數額，年度終了後財務報告通過日前經董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，財務報告通過日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

本公司董事會於 109 年 1 月 15 日決議以現金配發 108 年度員工酬勞 159,489 仟元及董事酬勞 39,872 仟元，有關酬勞與本公司 108 年度財務報告認列之金額並無差異。

本公司董事會於 108 年 2 月 20 日決議以現金配發 107 年度員工酬勞 149,986 仟元及董事酬勞 37,497 仟元，有關酬勞與本公司 107 年度財務報告認列之金額並無差異。

有關本公司董事會決議通過及股東會報告之員工酬勞及董事酬勞資訊，請至臺灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

(二) 折舊及攤銷

| | 108 年度 | 107 年度 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 依資產別彙整 | | |
| 不動產、廠房及設備 | \$ 40,205 | \$ 35,921 |
| 使用權資產 | 162,089 | - |
| 無形資產 | 13,794,304 | 13,735,699 |
| 其他非流動資產 | 4,546 | 4,595 |
| | <u>\$ 14,001,144</u> | <u>\$ 13,776,215</u> |
| 折舊費用依功能別彙總 | | |
| 營業成本 | \$ 179,923 | \$ 24,015 |
| 營業費用 | 22,371 | 11,906 |
| | <u>\$ 202,294</u> | <u>\$ 35,921</u> |
| 攤銷費用依功能別彙總 | | |
| 營業成本 | \$ 13,794,118 | \$ 13,735,620 |
| 營業費用 | 4,732 | 4,674 |
| | <u>\$ 13,798,850</u> | <u>\$ 13,740,294</u> |

(三) 利息收入

| | 108 年度 | 107 年度 |
|---------|-------------------|-------------------|
| 附賣回債券利息 | \$ 122,118 | \$ 69,934 |
| 銀行存款利息 | 40,550 | 36,895 |
| 其他 | 32 | 30 |
| | <u>\$ 162,700</u> | <u>\$ 106,859</u> |

(四) 利息費用

| | 108 年度 | 107 年度 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 銀行借款利息 | \$ 5,292,487 | \$ 5,401,938 |
| 營運特許權負債利息 | 1,125,877 | 1,103,802 |
| 公司債利息 | 16,491 | - |
| 商業本票利息 | 13,130 | 111,729 |
| 其他 | 6,639 | 803 |
| | <u>\$ 6,454,624</u> | <u>\$ 6,618,272</u> |

(五) 其他利益及損失

| | 108 年度 | 107 年度 |
|------------|------------------|------------------|
| 賠償收入 | \$ 52,346 | \$ 58,228 |
| 外幣兌換淨利益 | 4,816 | 7,332 |
| 政府補助利益 | 3,554 | 26,669 |
| 提前清償借款成本攤銷 | - | (10,634) |
| 處分無形資產淨損失 | (636) | (5,455) |
| 其 他 | 18,760 | 17,178 |
| | <u>\$ 78,840</u> | <u>\$ 93,318</u> |

二三、所得稅

(一) 認列於損益之所得稅

| | 108 年度 | 107 年度 |
|---------|-------------------|---------------------|
| 當期所得稅 | | |
| 本期產生者 | (\$ 104,333) | (\$ 107,542) |
| 未分配盈餘加徵 | (162,152) | (57,745) |
| 以前年度之調整 | 103 | 1,269,732 |
| 遞延所得稅 | | |
| 本期產生者 | 498,307 | 1,487,726 |
| 稅率變動 | - | 792,387 |
| 所得稅利益 | <u>\$ 231,925</u> | <u>\$ 3,384,558</u> |

會計所得與所得稅利益調節如下：

| | 108 年度 | 107 年度 |
|---------------------|-------------------|---------------------|
| 稅前淨利按法定稅率計算之所得稅費用 | (\$ 1,555,021) | (\$ 1,462,365) |
| 稅法規定不可減除之費損 | (9,590) | (6,601) |
| 未認列暫時性差異之變動 | (1,181,032) | 1,171 |
| 未分配盈餘加徵 | (\$ 162,152) | (\$ 57,745) |
| 稅率變動影響數 | - | 792,387 |
| 免稅所得影響數 | 3,119,694 | 2,841,765 |
| 以前年度之當期所得稅費用於本年度之調整 | 103 | 1,269,732 |
| 其 他 | 19,923 | 6,214 |
| 所得稅利益 | <u>\$ 231,925</u> | <u>\$ 3,384,558</u> |

我國於 107 年修正中華民國所得稅法，將營利事業所得稅稅率由 17% 調整為 20%。該修正並規定 107 年度未分配盈餘所適用之稅率由 10% 調降為 5%。

我國於 108 年 7 月經總統公布修正產業創新條例，新增以 107 年度起之未分配盈餘再投資於特定資產或技術達一定金額者，該投資金額得列為計算未分配盈餘之減除項目，惟相關細則尚待財政部定之，故尚無法估計對本公司當期所得稅之影響。

本公司依據「獎勵民間參與交通建設條例」第 28 條規定，申請適用 5 年免徵營利事業所得稅。本案業於 107 年 4 月 13 日經財政部核准免徵營利事業所得稅，其免稅範圍為依「民間機構參與交通建設免納營利事業所得稅辦法」第 3 條第 1 項第 1 款規定之鐵路客運及貨運所得；另依「獎勵民間參與交通建設條例」第 28 條第 2 項規定，本公司已選定延遲開始免稅期間自 106 年 1 月 1 日起連續 5 年於法定免稅範圍內免徵營利事業所得稅。

(二) 認列於其他綜合損益之所得稅

| | 108 年度 | 107 年度 |
|------------|-----------------|------------------|
| 遞延所得稅 | | |
| 稅率變動 | \$ - | \$ 2,559 |
| 本年度產生 | | |
| 確定福利計畫再衡量數 | 9,772 | 20,764 |
| | <u>\$ 9,772</u> | <u>\$ 23,323</u> |

(三) 遞延所得稅資產與負債

108 年度

| | 年初餘額 | 認列於損益 | 認列於 其他綜合損益 | 年底餘額 |
|----------|---------------------|-------------------|-----------------|---------------------|
| 遞延所得稅資產 | | | | |
| 暫時性差異 | | | | |
| 回饋金 | \$ 4,774,930 | \$ 379,361 | \$ - | \$ 5,154,291 |
| 負債準備 | 1,968,835 | 123,721 | - | 2,092,556 |
| 遞延收入 | 24,094 | (11,568) | - | 12,526 |
| 確定福利退休計畫 | 37,825 | - | 9,772 | 47,597 |
| 其他 | 2,449 | 6,793 | - | 9,242 |
| | <u>\$ 6,808,133</u> | <u>\$ 498,307</u> | <u>\$ 9,772</u> | <u>\$ 7,316,212</u> |

107 年度

| | 年初餘額 | 認列於損益 | 認列於 其他綜合損益 | 年底餘額 |
|----------|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| 遞延所得稅資產 | | | | |
| 暫時性差異 | | | | |
| 回饋金 | \$ 3,727,289 | \$ 1,047,641 | \$ - | \$ 4,774,930 |
| 負債準備 | 753,528 | 1,215,307 | - | 1,968,835 |
| 遞延收入 | 8,459 | 15,635 | - | 24,094 |
| 確定福利退休計畫 | 14,502 | - | 23,323 | 37,825 |
| 其他 | 920 | 1,529 | - | 2,449 |
| | <u>\$ 4,504,698</u> | <u>\$ 2,280,112</u> | <u>\$ 23,323</u> | <u>\$ 6,808,133</u> |

遞延所得稅負債

| | | | | |
|-------|------|--------|------|------|
| 暫時性差異 | | | | |
| 其他 | \$ 1 | (\$ 1) | \$ - | \$ - |

(四) 未認列為遞延所得稅資產之項目如下：

| | 108 年 12 月 31 日 | 107 年 12 月 31 日 |
|----------|-----------------|-----------------|
| 可減除暫時性差異 | | |
| 負債準備 | \$ 1,181,032 | \$ - |

(五) 所得稅核定情形

本公司截至 105 年度止之所得稅申報案件，業經稅捐稽徵機關核定。

二四、每股盈餘

| | 108 年度 | 107 年度 |
|--------------|---------|---------|
| 基本每股盈餘（新台幣元） | \$ 1.42 | \$ 1.90 |

用以計算每股盈餘之淨利及普通股加權平均股數如下：

| | 108 年度 | 107 年度 |
|--------------------------|--------------|---------------|
| 屬於普通股股東之本期淨利 | \$ 8,007,033 | \$ 10,696,381 |
| 用以計算基本每股盈餘之普通股加權平均股數（仟股） | 5,628,293 | 5,628,293 |

二五、資本風險管理

本公司之資本管理係以確保具有必要之財務資源及營運計畫，以支應未來十二個月所需之營運資金、特許期間資本支出、回饋金及長短期借款償還需求暨其他營業需求。

二六、金融工具

（一）金融工具之種類

| | 108 年 12 月 31 日 | 107 年 12 月 31 日 |
|--------------------|-----------------|-----------------|
| <u>金融資產</u> | | |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產 | \$ 330,443 | \$ 327,446 |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產 | | |
| 其他金融資產 | 24,310,267 | 13,964,800 |
| 其他（註 1） | 16,641,362 | 7,475,772 |
| <u>金融負債</u> | | |
| 按攤銷後成本衡量之金融負債（註 2） | 351,625,069 | 351,192,835 |

註 1：餘額包含現金及約當現金、應收票據及帳款及其他應收款（帳列其他流動資產項下）等按攤銷後成本衡量之金融資產。

註 2：餘額包含短期借款、應付帳款、營運特許權負債、其他應付款、應付工程款、應付公司債、銀行長期借款、長期應付票券（含一年內到期）、長期應付利息及存入保證金（帳列其他非流動負債項下）等按攤銷後成本衡量之金融負債，惟不包含應付短期員工福利及應付營業稅。

（二）公允價值之資訊

1. 非按公允價值衡量之金融工具

非按公允價值衡量之金融資產及金融負債之帳面金額趨近其公允價值。

2. 以重複性基礎按公允價值衡量之金融工具

下表列示金融工具於原始認列後以公允價值衡量方式之分析，衡量方式係基於公允價值可觀察之程度分為第 1 至 3 級：

- (1) 第 1 級公允價值衡量係指以來自活絡市場相同資產或負債之公開報價。
- (2) 第 2 級公允價值衡量係指除第 1 級之公開報價外，以屬於該資產或負債直接（亦即價格）或間接（亦即由價格推導而得）可觀察之輸入值推導公允價值。
- (3) 第 3 級公允價值衡量係指以評價技術就非以可觀察市場資料為基礎之資產或負債之輸入值（不可觀察之輸入值）推導公允價值。

| 108年12月31日 | | | | |
|------------------|------------|------|------|------------|
| | 第1級 | 第2級 | 第3級 | 合計 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產 | | | | |
| 開放式貨幣市場型基金 | \$ 330,443 | \$ - | \$ - | \$ 330,443 |
| 107年12月31日 | | | | |
| | 第1級 | 第2級 | 第3級 | 合計 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產 | | | | |
| 開放式貨幣市場型基金 | \$ 327,446 | \$ - | \$ - | \$ 327,446 |

108及107年度無第1級與第2級公允價值層級間移轉之情形。

3. 衡量公允價值所採用之評價技術及假設

金融資產及金融負債之公允價值係依具標準條款與條件並於活絡市場交易之金融資產及金融負債，其公允價值係分別參照市場報價決定。

(三) 財務風險管理目的

本公司財務風險管理目標，係為管理與營運活動相關之市場風險（包含匯率風險、利率風險及其他價格風險）、信用風險及流動性風險。為降低相關財務風險，本公司致力於辨認、評估並規避市場之不確定性，以降低市場變動對公司財務績效之潜在不利影響。

本公司之重要財務活動係經董事會依相關規範及內部控制制度進行複核。本公司並依照整體財務風險管理及權責劃分訂有相關之財務操作程序。

1. 市場風險

(1) 匯率風險

本公司以外幣計價之存款、應付帳款及應付工程款等資產負債項目暴露於外幣匯率波動之風險。為避免因匯率變動造成價值下跌及未來現金流量之波動，本公司使用遠期外匯合約規避匯率風險。此類避險金融工具之使用，可協助本公司減少但仍無法完全排除外幣匯率變動所造成之影響。

本公司於資產負債表日之外幣計價貨幣性資產與負債帳面金額如下：

| | 108年12月31日 | | |
|-------|------------|--------|------------|
| | 外幣 | 匯率 | 新台幣 |
| 金融資產 | | | |
| 貨幣性項目 | | | |
| 美元 | \$ 22,319 | 30.106 | \$ 671,940 |
| 日圓 | 4,931 | 0.2770 | 1,366 |
| 金融負債 | | | |
| 貨幣性項目 | | | |
| 日圓 | 889,301 | 0.2770 | 246,337 |

| | 107年12月31日 | | | |
|--------------|------------|-----------|--------|------------|
| | 外幣 | 匯率 | 新台幣 | |
| <u>金融資產</u> | | | | |
| <u>貨幣性項目</u> | | | | |
| 美 元 | \$ | 21,748 | 30.733 | \$ 668,387 |
| 日 圓 | | 4,931 | 0.2782 | 1,372 |
| <u>金融負債</u> | | | | |
| <u>貨幣性項目</u> | | | | |
| 美 元 | | 33 | 30.733 | 1,029 |
| 日 圓 | | 1,436,946 | 0.2782 | 399,758 |

本公司貨幣性資產與負債主要受到美元及日圓匯率波動之影響，有關外幣匯率風險之敏感度分析，主要係針對資產負債表日之外幣貨幣性項目計算。當美元兌新台幣貶值1%時，本公司108及107年度之稅前淨利將分別減少6,719千元及6,674千元。當日圓兌新台幣升值1%時，本公司108及107年度之稅前淨利將分別減少2,450千元及3,984千元。

主要外幣未實現兌換損益如下：

| 外幣 | 108年度 | | 107年度 | |
|-----|--------|-------------|--------|-----------|
| | 匯率 | 兌換淨(損)益 | 匯率 | 兌換淨(損)益 |
| 美 元 | 30.106 | (\$ 20,788) | 30.733 | \$ 11,728 |
| 日 圓 | 0.2770 | 8,894 | 0.2782 | (15,748) |

(2) 利率風險

本公司108年及107年12月31日之聯合授信案借款均為276,205,117千元，係屬浮動利率之債務，若市場利率增加1%，在所有其他變數維持不變之情況下，本公司108及107年度之稅前淨利將均減少2,762,051千元。

(3) 其他價格風險

本公司因開放式貨幣基金（帳列透過損益按公允價值衡量之金融資產）之投資而產生權益價格暴險。

若基金價格下跌1%，108及107年度稅前淨利將因透過損益按公允價值衡量之金融資產變動而減少3,304千元及3,274千元。

2. 信用風險

信用風險係指交易對方拖欠合約義務而造成公司財務損失之風險，係以資產負債表日公允價值為正數之金融資產為評估對象。截至資產負債表日止，本公司可能因交易對方未履行義務造成財務損失之最大信用風險暴險主要係來自於資產負債表所認列之金融資產帳面金額。

本公司之交易對方均為信用良好之金融機構及公司組織，因此不預期有重大之信用風險。

3. 流動性風險

本公司係透過管理及維持足夠部位之現金及約當現金以支應營運並減輕現金流量波動之影響，本公司管理階層監督融資額度使用狀況並確保借款合同條款之遵循。

除本公司操作之一年內到期非避險金融負債外，銀行長期借款及利息（請參閱附註十四（二）之說明）、營運特許權負債、租賃負債暨應付公司債按未折現現金流量之到期分析如下：

108年12月31日

| 還款期間 | 銀行長期 借款 | 銀行長期 借款利息 | 營運特許權 負債 | 租賃負債 | 應付公司債 本息 | 合計 |
|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| 109.1.1~109.3.31 | \$ - | \$ 1,638,182 | \$ - | \$ 40,536 | \$ - | \$ 1,678,718 |
| 109.4.1~109.12.31 | - | 4,914,546 | 777,511 | 113,297 | 128,000 | 5,933,354 |
| 110年度 | 9,186,153 | 9,039,422 | 731,700 | 84,745 | 128,000 | 19,170,020 |
| 111年度 | 9,186,153 | 8,952,193 | 7,859,512 | 74,570 | 128,000 | 26,200,428 |
| 112年度 | 9,186,153 | 8,620,899 | 116,525 | 74,449 | 128,000 | 18,126,026 |
| 113年度 | 9,186,153 | 8,633,009 | 182,113 | 74,021 | 128,000 | 18,203,296 |
| 114~122年度 | 82,675,382 | 65,225,341 | 59,172,273 | 155,232 | 1,152,000 | 208,380,228 |
| 123~138年度 | 156,785,123 | 47,259,388 | - | - | 10,048,000 | 214,092,511 |
| | <u>\$276,205,117</u> | <u>\$154,282,980</u> | <u>\$ 68,839,634</u> | <u>\$ 616,850</u> | <u>\$ 11,840,000</u> | <u>\$511,784,581</u> |

107年12月31日

| 還款期間 | 銀行長期 借款 | 長期應付票券 (含一年內到期) | 銀行長期 借款利息 | 營運特許權 負債 | 合計 |
|-------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 108.1.1~108.3.31 | \$ - | \$ 8,000,000 | \$ 1,749,124 | \$ - | \$ 9,749,124 |
| 108.4.1~108.12.31 | - | - | 5,247,372 | 731,182 | 5,978,554 |
| 109年度 | - | - | 8,688,551 | 700,606 | 9,389,157 |
| 110年度 | 9,186,153 | - | 9,039,422 | 161,106 | 18,386,681 |
| 111年度 | 9,186,153 | - | 8,952,193 | 8,507,011 | 26,645,357 |
| 112年度 | 9,186,153 | - | 8,620,899 | 116,525 | 17,923,577 |
| 113~122年度 | 91,861,535 | - | 73,858,350 | 59,354,386 | 225,074,271 |
| 123~138年度 | 156,785,123 | - | 47,259,388 | - | 204,044,511 |
| | <u>\$276,205,117</u> | <u>\$ 8,000,000</u> | <u>\$163,415,299</u> | <u>\$ 69,570,816</u> | <u>\$517,191,232</u> |

二七、關係人交易

本公司為行政院交通部持有普通股達發行股數 43% 之公司，依 IAS 24 規定，屬於受中央政府重大影響之政府關係個體，本公司與其他受行政院控制之政府關係個體（例如國營事業）互為關係人，但與其他受行政院重大影響而未達控制程度之政府關係個體非關係人，本公司免揭露與政府關係個體間之交易及未結清餘額，除附註二九與交通部簽訂之興建營運合約外，關係人之名稱及關係暨其他個別重大交易之性質及金額如下：

(一) 關係人名稱及關係

| 關係人名稱 | 與本公司之關係 |
|--------------------|--|
| 行政院交通部 | 對本公司有重大影響力之大股東 |
| 臺灣銀行等八家聯貸授信銀行 | 政府關係個體 |
| 中國鋼鐵股份有限公司（中國鋼鐵公司） | 本公司之法人董事 |
| 世正開發股份有限公司（世正開發公司） | 本公司法人董事所控制之個體 |
| 中冠資訊股份有限公司（中冠資訊公司） | 本公司法人董事所控制之個體 |
| 其他 | 本公司個人及法人董事及其所控制個體、本公司之主要管理階層及其近親、本公司之實質關係人 |

(二) 營業收入

本公司從事南北高速鐵路之經營，依興建營運合約所訂及交通部核定之費率標準、調整時機與方式，本公司票價之訂定及調整於報請交通部備查後公告實施，對各關係人提供之運輸服務、收費標準與一般搭乘旅客相同。

(三) 營業成本

1. 回饋金

依興建營運合約，本公司於營運期間應以利益分享方式每年提出稅前利益百分之十之效益回饋交通部，作為發展高速鐵路相關建設之用。本公司就特許期間最低之回饋金 1,080 億元認列營運特許權資產及負債，並分別於特許期間認列攤銷費用及利息費用，請參閱附註十六及二九(一)2.之說明。

2. 營運特許權－租賃

本公司與交通部之交易如下，其性質請參閱附註十二(三)之說明：

(1) 租金費用

| | 108 年度 | 107 年度 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 交通部鐵道局 | \$ 786,036 | \$ 787,298 |
| 交通部臺灣鐵路管理局 | 48,346 | 48,303 |
| | <u>\$ 834,382</u> | <u>\$ 835,601</u> |

(2) 預付租金（帳列其他流動資產項下）

| | 108 年 12 月 31 日 | 107 年 12 月 31 日 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 交通部鐵道局 | \$ 785,906 | \$ 786,036 |
| 交通部臺灣鐵路管理局 | 48,325 | 48,303 |
| | <u>\$ 834,231</u> | <u>\$ 834,339</u> |

(四) 營業外收入及支出－利息費用

本公司就回饋金營運特許權負債認列之利息費用及終止站區開發合約返還地上權待折減回饋金按利息法認列之利息費用減項，請參閱附註十六之說明。

(五) 銀行長期借款

本公司與交通部及臺灣銀行簽訂台灣南北高速鐵路興建營運計畫三方契約及與臺灣銀行等八家銀行團簽訂聯合授信契約，若發生興建營運合約期前終止時，交通部就聯合授信契約甲項授信餘額承擔債務，有關聯合授信契約重要約定暨授信期間、償還方式、授信利率及提前清償聯合授信契約借款等事項，請參閱附註十四(二)之說明。

(六) 採購合約

本公司與中國鋼鐵公司於 107 年 8 月簽訂電車線維修工程車製造及供應合約，合約總價（含營業稅）為 1,232,000 千元。截至 108 年 12 月 31 日止，本公司已支付之價款計 29,333 千元，帳列無形資產－營運特許權資產之未完工程項下。

本公司與中冠資訊公司於 106 年 12 月簽訂自動售票機更新及維護工程案，合約總價（含營業稅）為 271,721 千元。截至 108 年 12 月 31 日止，本公司已支付之價款計 32,073 千元及待支付價款計（帳列應付工程款）160,932 千元，本公司已取得無形資產－營運特許權資產 193,005 千元。

(七) 租賃協議

本公司與交通部臺灣鐵路管理局貨運服務總所及世正開發公司交易如下：

| 帳列項目 | 關係人名稱 | 108年12月31日 |
|------------|------------------|-------------------|
| 租賃負債（附註十一） | 交通部臺灣鐵路管理局貨運服務總所 | \$ 93,000 |
| | 世正開發公司 | 53,243 |
| | | <u>\$ 146,243</u> |

本公司與交通部臺灣鐵路管理局貨運服務總所簽訂左營站停車位租賃合約，107年以營業租賃方式承租，截至107年12月31日止預付租金（帳列其他流動資產項下）帳面金額為1,021仟元，107年度租金費用為11,230仟元。

本公司與世正開發公司簽訂南港軟體園區三期辦公大樓租賃合約，107年以營業租賃方式承租，截至107年12月31日止預付租金（帳列其他流動資產項下）帳面金額為4,856仟元，107年度租金費用為58,275仟元。

(八) 對主要管理階層之獎酬

對董事及其他主要管理階層之薪酬總額如下：

| | 108年度 | 107年度 |
|--------|-------------------|------------------|
| 短期員工福利 | \$ 103,008 | \$ 99,124 |
| 退職後福利 | 878 | 854 |
| | <u>\$ 103,886</u> | <u>\$ 99,978</u> |

二八、質押之資產

| 質押資產 | 質押擔保標的 | 108年12月31日 | 107年12月31日 |
|------------|-------------|---------------------|---------------------|
| 其他金融資產－流動 | | | |
| 附賣回債券 | 聯合授信專戶控管 | \$ 1,577,000 | \$ 1,572,000 |
| 定期存款 | 關稅保證金 | 22,442 | - |
| 定期存款 | 辦公室租賃履約保證金 | 16,278 | 954 |
| 定期存款 | 履約保證書保證金 | 10,520 | - |
| 定期存款 | 電子憑證預收款信託 | - | 68,000 |
| 活期存款 | 電子憑證預收款信託 | 21,676 | 15,654 |
| 活期存款 | 專案補助款 | 2,001 | - |
| 活期存款 | 聯合授信專戶控管 | 1,224 | 1,453 |
| | | <u>1,651,141</u> | <u>1,658,061</u> |
| 其他金融資產－非流動 | | | |
| 定期存款 | 興建營運合約履約保證金 | 2,000,000 | 2,000,000 |
| 定期存款 | 電子憑證預收款信託 | 68,000 | - |
| 定期存款 | 關稅保證金 | 20,000 | 42,378 |
| 定期存款 | 停車場租賃履約保證金 | 7,134 | 7,067 |
| 定期存款 | 購油保證 | 3,120 | 3,120 |
| 定期存款 | 辦公室租賃履約保證金 | - | 15,324 |
| 定期存款 | 履約保證書保證金 | - | 10,520 |
| | | <u>2,098,254</u> | <u>2,078,409</u> |
| | | <u>\$ 3,749,395</u> | <u>\$ 3,736,470</u> |

二九、重大或有負債及未認列之合約承諾

(一) 興建營運合約

興建營運合約重大合約承諾如下：

1. 高速鐵路之興建營運特許期間，含特許興建期及特許營運期，自簽約日起算共 70 年，並得依合約規定展延之。

2. 營運期間以利益分享方式每年提出稅前淨利百分之十之效益回饋交通部，作為發展高速鐵路相關建設之用，但其累積之回饋金總額若低於下表時，以下表為準：

| | |
|-----------------|----------|
| 全線營運第 5 年年底止 | 20 億元 |
| 全線營運第 10 年年底止 | 100 億元 |
| 全線營運第 15 年年底止 | 250 億元 |
| 全線營運第 20 年年底止 | 480 億元 |
| 全線營運第 25 年年底止 | 750 億元 |
| 122 年 7 月 23 日止 | 1,080 億元 |

有關站區開發合約終止協議書，本公司返還地上權經雙方委請公正專業鑑價機構之鑑價結果為 22,613,234 仟元，可折減之回饋金總計 29,784,855 仟元，交通部同意其每五年底之當期折減金額如下：

| | |
|-----------------|--------------|
| 全線營運第 10 年年底止 | 2,003,521 仟元 |
| 全線營運第 15 年年底止 | 4,252,245 仟元 |
| 全線營運第 20 年年底止 | 6,520,109 仟元 |
| 全線營運第 25 年年底止 | 7,654,041 仟元 |
| 122 年 7 月 23 日止 | 9,354,939 仟元 |

本公司自 102 年起採用經金管會認可之 IFRSs 編製財務報告並認列回饋金為營運特許權負債，請參閱附註十六之說明。

3. 本公司應自 105 年起設置財務平穩機制

- (1) 計算自 105 年起至計算年度止之期間，按各該年度稅後淨利（虧損）加計會計政策變動追溯適用損益影響數之年平均值超過 35 億元時，依以下規定提列平穩額度：

A. 本公司當年度 EBT 超過 A1 但小於 A2 時，視為營業激勵，不予提列。

B. 本公司當年度 EBT 超過 A2 但小於 A3 時，提列列入當年度平穩額度之金額為： $(EBT - A2) \times 50\%$ 。

C. 本公司當年度 EBT 超過 A3 時，提列列入當年度平穩額度之金額為： $(A3 - A2) \times 50\% + (EBT - A3) \times 70\%$ 。

EBT = 未計列平穩額度及依公司法第 235 之 1 條訂定酬勞之稅前利益（損失）

A1 = 稅後淨利 35 億元 \div (1 - 法定營利事業所得稅率)

A2 = 稅後淨利 40 億元 \div (1 - 法定營利事業所得稅率)

A3 = 稅後淨利 45 億元 \div (1 - 法定營利事業所得稅率)

- (2) 本公司當年度 EBT 低於 A1 時，由累積平穩額度中挹注之金額為 $(A1 - EBT)$ ，但以累積平穩額度歸零為限。

- (3) 本公司應於臺灣銀行開立「台灣高速鐵路股份有限公司平穩機制專戶」(專戶)。
- A. 若任一年度終了時之累積平穩額度扣除專戶餘額超過 100 億元時，且於交通部確認本公司依規定提送執行報告內容後一個月內，本公司應將超過部分扣除相關稅賦後，提撥等額現金存入專戶，專戶淨孳息亦應提列平穩額度。
 - B. 交通部得因下列事項要求本公司動支專戶，本公司應配合辦理：
 - a. 票價優待或調降票價；
 - b. 辦理台灣南北高速鐵路相關建設；
 - c. 配合政府政策。
 - C. 專戶金額動支時，本公司同額扣減累積平穩額度。
 - D. 除支付專戶產生之稅賦外，非經交通部同意，本公司不得自行動支專戶金額。
- (4) 特許期間屆滿、提前終止平穩額度及專戶之處理
- A. 特許期間屆滿時，如累積平穩額度超過專戶餘額，本公司應就該超過部分減除相關稅賦後，提撥等額現金至專戶，並將專戶餘額扣除相關稅賦後，依交通部指示匯付至指定帳戶。
 - B. 依合約合意終止或不可抗力或除外情事終止時，本公司應將終止日之專戶餘額扣除相關稅賦後，依交通部指示匯付至指定帳戶，而累積平穩額度扣除專戶餘額後歸屬本公司。
 - C. 依合約可歸責於本公司之事由終止時，累積平穩額度(含專戶餘額)全部歸屬交通部。
 - D. 依合約基於政府政策而終止時，累積平穩額度(含專戶餘額)全部歸屬本公司。
- (5) 本公司應於 106 年度起(本機制開始適用年度之次年度)於股東常會承認財務報表後一個月內，將本機制平穩額度之提列、挹注、累積額度以及專戶動支、餘額等事項出具經會計師確認之執行報告予交通部。
4. 特許期限屆滿時，屬屆滿前五年內經交通部同意所購買且具有未折減餘額之資產，且於特許期限屆滿時仍可供正常營運使用者，以依定率遞減法按行政院規定最低使用年限提列折舊後之未折減餘額為移轉價金，其餘資產將由本公司無條件移轉所有權及其他權利予交通部或其指定之第三人。
5. 特許期限屆滿前合約終止時，本公司營運期之營運資產及興建中工程，應由公正之專業鑑價機構就該資產及工程之實際成本、使用情形、使用價值及特許期間剩餘年限，並參考興建營運合約之規定予以鑑價。
6. 本公司提供 50 億元之履約保證金保證書，作為對台灣南北高速鐵路履行營運責任之保證。其額度自營運開始日起，無違約情事時，每屆滿一年返還 5 億元，但返還總數不得超過 30 億元，期限至特許期間屆滿後六個月止，或合約提前終止之日後六個月止。

截至 108 年及 107 年 12 月 31 日止，前述履約保證金均為 20 億元，帳列其他金融資產項下。

- (二) 截至 108 年 12 月 31 日止，本公司向國內銀行申請開立但未使用之遠期信用狀為日圓 3,668,813 仟元。

- (三) 苗栗縣通霄鎮城北里民衆主張本公司苗栗縣通霄鎮行車路段未設置完善之隔音及防震設備，使其長期受有高分貝噪音及振動侵擾，致身體健康及房屋受有損害，請求損害賠償，行政院環境保護署公害糾紛調解委員會於 104 年 6 月裁決本公司應給付 8,338 仟元。本公司對裁決內容不服，並於 104 年 7 月向台灣苗栗地方法院提出確認損害賠償請求權不存在之訴，107 年 11 月 23 日台灣苗栗地方法院第一審判決本公司勝訴，被告於 107 年 12 月 11 日提起上訴。108 年 12 月 4 日經臺灣高等法院臺中分院審理後判決上訴駁回，已於法定期間提起上訴。107 年 12 月 17 日，同一原因事實所提之民事請求權，並請求支付 5,700 仟元，臺灣苗栗地方法院於 108 年 12 月 12 日判決為原告之訴駁回，已於法定期間提起上訴。
- (四) 本公司於 106 年 5 月簽訂行控中心設備採購合約，合約總價（含營業稅）為 5,123,358 仟日圓及 495,547 仟元。截至 108 年 12 月 31 日止，本公司已分別支付之價款計 4,460,593 仟日圓及 387,643 仟元，帳列無形資產－營運特許權資產之未完工程項下。
- 本公司於 108 年 7 月簽訂行控中心設備採購合約，合約總價（含營業稅）為 2,626,531 仟日圓及 120,955 仟元。截至 108 年 12 月 31 日止，本公司已分別支付之價款計 134,027 仟日圓及 13,826 仟元，帳列無形資產－營運特許權資產之未完工程項下。
- (五) 因應 700T 列車電控等設備老化，本公司預計於 110 年至 112 年列車檢修週期辦理有關設備更新，並辦理有關零件採購，故與台灣東芝電子零組件股份有限公司（株式會社東芝在台子公司）於 108 年 7 月簽訂「700T Spare Parts of 7GI」採購契約，契約總價（不含營業稅及進口關稅）為 116 億日圓。截至 108 年 12 月 31 日止，本公司已支付預付貨款 11.6 億日圓。

三十、重大期後事項

除已於其他附註揭露者外，本公司於報導期間結束日有以下重大期後事項：

本公司於 109 年 2 月 19 日董事會決議 111 年 3 月至 116 年 4 月高速鐵路旅客刷卡購票金流收單服務契約採購案。

三一、外幣金融資產及負債之匯率資訊

本公司具重大影響之外幣金融資產及負債資訊請參閱附註二六(三)。

三二、附註揭露事項

除附表一至二外，並無其他重大交易事項、轉投資事業及大陸投資資訊應揭露事項。

三三、部門資訊

本公司主要經營高速鐵路，並無其他應報導部門。

台灣高速鐵路股份有限公司

期末持有有價證券明細表

民國 108 年 12 月 31 日

附表一

單位：新台幣仟元

| 持有之公司 | 有價證券種類及名稱 | 與有價證券發行人之關係 | 帳列科目 | 期末 | | | | 備註 |
|-------|------------------|-------------|------------------|-----------|-----------|------|-----------|----|
| | | | | 面額或單位數(仟) | 帳面金額 | 持股比例 | 公允價值 | |
| 本公司 | 第一金台灣貨幣－貨幣市場型基金 | - | 透過損益按公允價值衡量之金融資產 | \$ 3,907 | \$ 60,019 | - | \$ 60,019 | |
| | 富蘭克林華美－貨幣市場型基金 | - | " | 9,671 | 100,372 | - | 100,372 | |
| | 元大得利貨幣市場－貨幣市場型基金 | - | " | 6,538 | 107,032 | - | 107,032 | |
| | 保德信－貨幣市場型基金 | - | " | 3,968 | 63,020 | - | 63,020 | |
| | 央債 107-11 | - | 現金及約當現金 | 100,000 | 108,000 | - | 108,000 | |
| | 央債 105-11 | - | " | 1,500,000 | 1,583,000 | - | 1,583,000 | |
| | 央債 105-8 | - | " | 55,000 | 60,000 | - | 60,000 | |
| | 央債 104-12 | - | " | 2,052,400 | 2,280,333 | - | 2,280,333 | |
| | 央債 102 乙 1 | - | " | 108,000 | 120,000 | - | 120,000 | |
| | 央債 101-9 | - | " | 419,000 | 442,000 | - | 442,000 | |
| | 央債 100-9 | - | " | 142,200 | 158,000 | - | 158,000 | |
| | 央債 94-8 | - | " | 954,900 | 1,061,000 | - | 1,061,000 | |
| | 央債 93-9 | - | " | 92,000 | 100,000 | - | 100,000 | |
| | 央債 93-6 | - | " | 1,297,700 | 1,441,889 | - | 1,441,889 | |
| | 央債 90-4 | - | " | 523,800 | 582,000 | - | 582,000 | |
| | 央債 90-8 | - | " | 3,790,000 | 3,967,778 | - | 3,967,778 | |
| | 央債 90 乙 1 | - | " | 637,000 | 649,000 | - | 649,000 | |
| | 央債 89-13 | - | " | 1,051,500 | 1,065,000 | - | 1,065,000 | |
| | 央債 89-7 | - | " | 189,000 | 210,000 | - | 210,000 | |
| | 央債 89 乙 1 | - | " | 1,778,500 | 1,865,000 | - | 1,865,000 | |
| | 央債 106-9 | - | 其他金融資產－流動 | 1,230,000 | 1,308,000 | - | 1,308,000 | |
| | 央債 105-11 | - | " | 3,797,000 | 4,066,000 | - | 4,066,000 | |
| | 央債 104-12 | - | " | 636,300 | 707,000 | - | 707,000 | |
| | 央債 101-9 | - | " | 805,000 | 861,000 | - | 861,000 | |
| | 央債 100-9 | - | " | 110,000 | 120,000 | - | 120,000 | |
| | 央債 100-7 | - | " | 705,600 | 784,000 | - | 784,000 | |
| | 央債 100-5 | - | " | 819,900 | 911,000 | - | 911,000 | |
| | 央債 99-8 | - | " | 252,900 | 281,000 | - | 281,000 | |
| | 央債 99-7 | - | " | 877,500 | 975,000 | - | 975,000 | |
| | 央債 93-6 | - | " | 847,800 | 942,000 | - | 942,000 | |
| | 央債 92-3 | - | " | 133,000 | 140,000 | - | 140,000 | |
| | 央債 91-7 | - | " | 1,609,200 | 1,788,000 | - | 1,788,000 | |
| | 央債 90-8 | - | " | 665,000 | 670,000 | - | 670,000 | |
| | 央債 90-4 | - | " | 176,000 | 176,000 | - | 176,000 | |
| | 央債 90-2 | - | " | 1,127,000 | 1,137,000 | - | 1,137,000 | |
| | 央債 90 乙 1 | - | " | 2,521,200 | 2,550,000 | - | 2,550,000 | |
| | 央債 89-13 | - | " | 234,000 | 260,000 | - | 260,000 | |
| | 央債 89 乙 1 | - | " | 2,547,900 | 2,757,000 | - | 2,757,000 | |

台灣高速鐵路股份有限公司
 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣 3 億元或實收資本額 20% 以上明細表
 民國 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表二

單位：新台幣仟元

| 買、賣之公司 | 有價證券種類及名稱 | 帳列科目 | 交易對象 | 關係 | 期初 | | 買入 | | 賣出 | | | 期末 | | |
|--------|------------|------|------|----|-----------|-----------|--------------|--------------|------------|------------|------------|--------|--------------|--------------|
| | | | | | 面額 | 帳面金額 | 面額 | 帳面金額 | 面額 | 售價 | 帳面金額 | 處分利益 | 面額 | 帳面金額 |
| 本公司 | 央債 106-9 | 註 | - | - | \$ - | \$ - | \$ 1,230,000 | \$ 1,308,000 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,230,000 | \$ 1,308,000 |
| | 央債 106-4 | " | - | - | - | - | 8,094,000 | 8,803,200 | 8,094,000 | 8,815,082 | 8,803,200 | 11,882 | - | - |
| | 央債 105-11 | " | - | - | 6,835,000 | 7,429,000 | 13,121,500 | 14,100,600 | 14,659,500 | 15,901,743 | 15,880,600 | 21,143 | 5,297,000 | 5,649,000 |
| | 央債 104-12 | " | - | - | 1,236,600 | 1,374,000 | 5,686,600 | 6,318,333 | 4,234,500 | 4,711,303 | 4,705,000 | 6,303 | 2,688,700 | 2,987,333 |
| | 央債 104-6 | " | - | - | - | - | 1,676,000 | 1,811,000 | 1,676,000 | 1,813,419 | 1,811,000 | 2,419 | - | - |
| | 央債 103-6 | " | - | - | 401,400 | 446,000 | 831,600 | 924,000 | 1,233,000 | 1,371,944 | 1,370,000 | 1,944 | - | - |
| | 央債 102-10 | " | - | - | - | - | 1,749,500 | 1,943,889 | 1,749,500 | 1,946,482 | 1,943,889 | 2,593 | - | - |
| | 央債 102-6 | " | - | - | 435,600 | 484,000 | 369,000 | 410,000 | 804,600 | 895,124 | 894,000 | 1,124 | - | - |
| | 央債 101-9 | " | - | - | - | - | 1,224,000 | 1,303,000 | - | - | - | - | 1,224,000 | 1,303,000 |
| | 央債 101-5 | " | - | - | 477,000 | 530,000 | - | - | 477,000 | 530,637 | 530,000 | 637 | - | - |
| | 央債 101-2 | " | - | - | - | - | 674,100 | 749,000 | 674,100 | 749,999 | 749,000 | 999 | - | - |
| | 央債 101 乙 2 | " | - | - | - | - | 595,800 | 662,000 | 595,800 | 662,914 | 662,000 | 914 | - | - |
| | 央債 101 乙 1 | " | - | - | - | - | 351,900 | 391,000 | 351,900 | 391,485 | 391,000 | 485 | - | - |
| | 央債 100-9 | " | - | - | - | - | 577,100 | 639,000 | 324,900 | 361,502 | 361,000 | 502 | 252,200 | 278,000 |
| | 央債 100-7 | " | - | - | 334,800 | 372,000 | 975,600 | 1,084,000 | 604,800 | 672,879 | 672,000 | 879 | 705,600 | 784,000 |
| | 央債 100-5 | " | - | - | - | - | 1,462,500 | 1,625,000 | 642,600 | 714,890 | 714,000 | 890 | 819,900 | 911,000 |
| | 央債 99-7 | " | - | - | - | - | 1,916,100 | 2,129,000 | 1,038,600 | 1,155,451 | 1,154,000 | 1,451 | 877,500 | 975,000 |
| | 央債 99-4 | " | - | - | 133,200 | 148,000 | 701,100 | 779,000 | 834,300 | 928,131 | 927,000 | 1,131 | - | - |
| | 央債 97-5 | " | - | - | 353,700 | 393,000 | 403,200 | 448,000 | 756,900 | 842,053 | 841,000 | 1,053 | - | - |
| | 央債 94-8 | " | - | - | - | - | 954,900 | 1,061,000 | - | - | - | - | 954,900 | 1,061,000 |
| | 央債 93-6 | " | - | - | 382,500 | 425,000 | 2,573,000 | 2,858,889 | 810,000 | 901,140 | 900,000 | 1,140 | 2,145,500 | 2,383,889 |
| | 央債 93-3 | " | - | - | - | - | 1,780,200 | 1,978,000 | 1,780,200 | 1,981,062 | 1,978,000 | 3,062 | - | - |
| | 央債 92-3 | " | - | - | - | - | 1,562,300 | 1,699,000 | 1,429,300 | 1,561,153 | 1,559,000 | 2,153 | 133,000 | 140,000 |
| | 央債 91-7 | " | - | - | - | - | 1,609,200 | 1,788,000 | - | - | - | - | 1,609,200 | 1,788,000 |
| | 央債 90-8 | " | - | - | - | - | 6,092,000 | 6,442,778 | 1,637,000 | 1,807,552 | 1,805,000 | 2,552 | 4,455,000 | 4,637,778 |
| | 央債 90-5 | " | - | - | - | - | 457,200 | 508,000 | 457,200 | 508,698 | 508,000 | 698 | - | - |
| | 央債 90-4 | " | - | - | - | - | 1,300,100 | 1,425,000 | 600,300 | 667,865 | 667,000 | 865 | 699,800 | 758,000 |
| | 央債 90-2 | " | - | - | - | - | 3,935,000 | 4,257,000 | 2,808,000 | 3,124,174 | 3,120,000 | 4,174 | 1,127,000 | 1,137,000 |
| | 央債 90 乙 1 | " | - | - | - | - | 4,547,800 | 4,743,000 | 1,389,600 | 1,546,077 | 1,544,000 | 2,077 | 3,158,200 | 3,199,000 |
| | 央債 89-13 | " | - | - | 3,526,000 | 3,526,000 | 5,634,500 | 5,674,000 | 7,875,000 | 7,884,844 | 7,875,000 | 9,844 | 1,285,500 | 1,325,000 |
| | 央債 89-7 | " | - | - | - | - | 3,736,400 | 4,101,667 | 3,547,400 | 3,896,961 | 3,891,667 | 5,294 | 189,000 | 210,000 |
| | 央債 89 乙 1 | " | - | - | 1,152,000 | 1,152,000 | 8,485,500 | 9,014,333 | 5,311,100 | 5,551,790 | 5,544,333 | 7,457 | 4,326,400 | 4,622,000 |

註：以上附賣回債券投資分別帳列現金及約當現金與其他金融資產－流動。

重要會計項目明細表目錄

| 項目 | 編號 / 索引 |
|---------------------|---------|
| 資產、負債及權益項目明細表 | |
| 現金及約當現金明細表 | 明細表一 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產明細表 | 明細表二 |
| 存貨明細表 | 明細表三 |
| 其他流動資產明細表 | 附註十三 |
| 不動產、廠房及設備變動明細表 | 附註十 |
| 不動產、廠房及設備累計折舊變動明細表 | 附註十 |
| 使用權資產變動表 | 附註十一 |
| 使用權資產累計折舊變動明細表 | 附註十一 |
| 無形資產變動明細表 | 附註十二 |
| 遞延所得稅資產明細表 | 附註二三 |
| 其他非流動資產明細表 | 附註十三 |
| 短期借款明細表 | 明細表四 |
| 應付帳款明細表 | 明細表五 |
| 其他應付款明細表 | 附註十八 |
| 應付工程款明細表 | 明細表六 |
| 負債準備明細表 | 附註十七 |
| 其他流動負債明細表 | 附註十八 |
| 應付公司債明細表 | 附註十五 |
| 銀行長期借款 | 附註十四 |
| 租賃負債明細表 | 附註十一 |
| 其他非流動負債明細表 | 附註十八 |
| 損益項目明細表 | |
| 營業收入明細表 | 明細表七 |
| 營業成本明細表 | 明細表八 |
| 營業費用明細表 | 明細表九 |
| 利息收入明細表 | 附註二二 |
| 利息費用明細表 | 附註二二 |
| 其他利益及損失明細表 | 附註二二 |
| 員工福利、折舊及攤銷費用功能別彙總表 | 明細表十 |

台灣高速鐵路股份有限公司
現金及約當現金明細表
民國 108 年 12 月 31 日

明細表一

單位：新台幣仟元

| 項目 | 摘要 | 金額 |
|-------|-----------------------------------|---------------|
| 現金 | | |
| 庫存現金 | | \$ 88,890 |
| 支票存款 | | 10 |
| 活期存款 | 年利率：0.001%~0.33% | 481,618 |
| 定期存款 | | |
| 新台幣 | 109 年 1 月到期，年利率 0.62% | 8,158 |
| 約當現金 | | |
| 附賣回債券 | 109 年 1 月至 3 月間到期，年利率 0.50%~0.56% | 15,693,000 |
| 合計 | | \$ 16,271,676 |

台灣高速鐵路股份有限公司
透過損益按公允價值衡量之金融資產明細表
民國 108 年 12 月 31 日

明細表二

單位：除另予註明者外，為新台幣仟元

| 基金名稱 | 單位數 (以仟為單位) | 取得成本 | 淨值 (元) | 總額 |
|--------------|----------------|------------|---------|------------|
| 開放式貨幣市場型基金 | | | | |
| 富蘭克林華美貨幣市場基金 | 9,671 | \$ 100,000 | 10.3791 | \$ 100,372 |
| 元大得利貨幣市場基金 | 6,538 | 107,000 | 16.3699 | 107,032 |
| 保德信貨幣市場基金 | 3,968 | 63,000 | 15.8817 | 63,020 |
| 第一金台灣貨幣市場基金 | 3,907 | 60,000 | 15.3630 | 60,019 |
| 合計 | | \$ 330,000 | | \$ 330,443 |

台灣高速鐵路股份有限公司
存貨明細表
民國 108 年 12 月 31 日

明細表三

單位：新台幣仟元

| 項目 | 金額 |
|------------|--------------|
| 維修備品 | \$ 2,687,442 |
| 商 品 | 11,451 |
| | 2,698,893 |
| 減：備抵存貨跌價損失 | (642,848) |
| 合計 | \$ 2,056,045 |

台灣高速鐵路股份有限公司
短期借款明細表
民國 108 年 12 月 31 日

明細表四

單位：新台幣仟元

| 借款種類 | 債權人名稱 | 年底餘額 | 借款期間 | 年利率 (%) | 融資額度 | 抵押或擔保 |
|---------|----------|------------------|--------------------|----------|--------------|-------|
| 日圓信用狀借款 | | | | | | |
| | 臺灣銀行 | \$ 36,686 | 108.12.18~109.3.17 | 0.63 | \$ 1,505,300 | 無 |
| | 國泰世華商業銀行 | 13,232 | 108.12.4~109.3.18 | 0.62~0.7 | 903,180 | 無 |
| | 臺灣中小企銀行 | 12,134 | 108.12.2~109.3.1 | 0.74 | 481,696 | 無 |
| | 彰化銀行 | 2,828 | 108.12.6~109.3.24 | 0.63 | 903,180 | 無 |
| | 玉山商業銀行 | 100 | 108.11.27~109.2.25 | 0.65 | 451,590 | 無 |
| | 合 計 | <u>\$ 64,980</u> | | | | |

註：融資額度係依 108 年 12 月 31 日日圓匯率 1 : 0.2770 換算。

台灣高速鐵路股份有限公司
應付帳款明細表
民國 108 年 12 月 31 日

明細表五

單位：新台幣仟元

| 供應商名稱 | 金額 |
|--|-------------------|
| Toshiba Electronic Components Taiwan Corporation | \$ 24,718 |
| Kawasaki Heavy Industries, Ltd | 20,229 |
| 高雄空廚股份有限公司 | 17,075 |
| 國際新廣有限公司 | 13,305 |
| 其他 (註) | 181,011 |
| 合 計 | <u>\$ 256,338</u> |

註：各戶餘額均未超過本項目餘額百分之五。

台灣高速鐵路股份有限公司
應付工程款明細表
民國 108 年 12 月 31 日

明細表六

單位：新台幣仟元

| 供應商名稱 | 金額 |
|-------------------------------|-------------------|
| 中冠資訊股份有限公司 | \$ 160,932 |
| 日商京三製作所股份有限公司台灣分公司 | 96,637 |
| 財團法人工業技術研究院 | 91,330 |
| 神通資訊科技股份有限公司 | 81,907 |
| Taiwan Shinkansen Corporation | 69,977 |
| 台灣日立亞太股份有限公司 | 58,946 |
| 其他 (註) | 382,412 |
| 合 計 | <u>\$ 942,141</u> |

註：各戶餘額均未超過本項目餘額百分之五。

台灣高速鐵路股份有限公司
營業收入明細表
民國 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

| 項目 | 數量 | 金額 |
|--------|--------------------------|---------------|
| 鐵路運輸收入 | 11,994 百萬延人公里；67.41 百萬人次 | \$ 46,107,656 |
| 其他 | | 1,399,734 |
| 合計 | | \$ 47,507,390 |

台灣高速鐵路股份有限公司
營業成本明細表
民國 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

| 項目 | 金額 |
|---------|---------------|
| 攤銷費用 | \$ 13,794,118 |
| 員工福利費用 | 4,156,369 |
| 電費 | 1,838,201 |
| 維修備品及材料 | 1,306,469 |
| 修繕費 | 1,139,321 |
| 其他 | 3,528,209 |
| 合計 | \$ 25,762,687 |

台灣高速鐵路股份有限公司
營業費用明細表
民國 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

| 項目 | 金額 |
|--------|--------------|
| 員工福利費用 | \$ 857,560 |
| 廣告費 | 82,544 |
| 勞務費 | 76,763 |
| 修繕費 | 47,394 |
| 其他 | 168,489 |
| 合計 | \$ 1,232,750 |

台灣高速鐵路股份有限公司
員工福利、折舊及攤銷費用功能別彙總表
民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

明細表十

單位：新台幣仟元

| | 108 年度 | | | 107 年度 | | |
|--------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | 屬於營業 成本者 | 屬於營業 費用者 | 合計 | 屬於營業 成本者 | 屬於營業 費用者 | 合計 |
| 員工福利費用 | | | | | | |
| 薪資費用 | \$ 3,549,937 | \$ 652,553 | \$ 4,202,490 | \$ 3,335,786 | \$ 603,711 | \$ 3,939,497 |
| 勞健保費用 | 308,428 | 50,316 | 358,744 | 288,142 | 45,297 | 333,439 |
| 退休金費用 | 172,066 | 32,960 | 205,026 | 161,429 | 28,027 | 189,456 |
| 董事酬金 | - | 53,797 | 53,797 | - | 53,701 | 53,701 |
| 其他用人費用 | 125,938 | 67,934 | 193,872 | 122,398 | 65,623 | 188,021 |
| | <u>\$ 4,156,369</u> | <u>\$ 857,560</u> | <u>\$ 5,013,929</u> | <u>\$ 3,907,755</u> | <u>\$ 796,359</u> | <u>\$ 4,704,114</u> |
| 折舊費用 | <u>\$ 179,923</u> | <u>\$ 22,371</u> | <u>\$ 202,294</u> | <u>\$ 24,015</u> | <u>\$ 11,906</u> | <u>\$ 35,921</u> |
| 攤銷費用 | <u>\$13,794,118</u> | <u>\$ 4,732</u> | <u>\$13,798,850</u> | <u>\$13,735,620</u> | <u>\$ 4,674</u> | <u>\$13,740,294</u> |

附註：

- 截至 108 年及 107 年 12 月 31 日止，本公司員工人數分別為 4,608 人及 4,475 人，其中未兼任員工之董事人數分別為 12 人及 13 人。
- 108 及 107 年度平均員工福利費用分別為 1,079 仟元及 1,042 仟元；108 及 107 年度平均員工薪資費用分別為 914 仟元及 883 仟元，平均員工薪資費用 108 年度較 107 年度增加 3.51%。

(二) 最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表：無

五、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響：無

六、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

(一) 財務狀況比較表

單位：新台幣仟元

| 項目 | 年度 | 108 | 107 | 增(減)金額 | 變動比例(%) |
|-----------|----|-------------|-------------|--------------|---------|
| 流動資產 | | 42,710,136 | 22,796,549 | 19,913,587 | 87.35 |
| 不動產、廠房及設備 | | 125,047 | 98,085 | 26,962 | 27.49 |
| 營運特許權資產 | | 390,113,063 | 401,168,964 | (11,055,901) | (2.76) |
| 其他資產 | | 10,111,356 | 8,993,471 | 1,117,885 | 12.43 |
| 資產總額 | | 443,059,602 | 433,057,069 | 10,002,533 | 2.31 |
| 流動負債 | | 13,278,906 | 13,814,046 | (535,140) | (3.87) |
| 非流動負債 | | 358,703,427 | 349,830,010 | 8,873,417 | 2.54 |
| 負債總額 | | 371,982,333 | 363,644,056 | 8,338,277 | 2.29 |
| 股本 | | 56,282,930 | 56,282,930 | - | - |
| 資本公積 | | 172,981 | 172,981 | - | - |
| 保留盈餘 | | 14,621,358 | 12,957,102 | 1,664,256 | 12.84 |
| 權益總額 | | 71,077,269 | 69,413,013 | 1,664,256 | 2.40 |

以上項目前後期變動達 20% 以上之主要原因：

1. 流動資產增加，主要係附賣回債券增加，使現金及約當現金暨其他金融資產增加所致。
2. 不動產、廠房及設備增加，主要係機器設備及其他設備增加所致。

(二) 財務績效比較表

單位：新台幣仟元

| 項目 | 年度 | 108 | 107 | 增(減)金額 | 變動比例(%) |
|----------|----|--------------|--------------|-------------|---------|
| 營業收入 | | 47,507,390 | 45,415,007 | 2,092,383 | 4.61 |
| 營業成本 | | 25,762,687 | 25,081,394 | 681,293 | 2.72 |
| 營業毛利 | | 21,744,703 | 20,333,613 | 1,411,090 | 6.94 |
| 營業費用 | | 1,232,750 | 1,188,649 | 44,101 | 3.71 |
| 營業淨利 | | 20,511,953 | 19,144,964 | 1,366,989 | 7.14 |
| 營業外收入及支出 | | (12,736,845) | (11,833,141) | (903,704) | 7.64 |
| 稅前淨利 | | 7,775,108 | 7,311,823 | 463,285 | 6.34 |
| 所得稅利益 | | 231,925 | 3,384,558 | (3,152,633) | (93.15) |
| 本期淨利 | | 8,007,033 | 10,696,381 | (2,689,348) | (25.14) |
| 本期其他綜合損益 | | (39,089) | (80,497) | 41,408 | (51.44) |
| 本期綜合損益總額 | | 7,967,944 | 10,615,884 | (2,647,940) | (24.94) |

以上項目前後期變動達 20% 以上之主要原因：

1. 所得稅利益減少，主要係 107 年度一次性認列稅率變動調整之所得稅影響數，及因核准適用 5 年免徵營利事業所得稅而迴轉 106 年度所得稅費用所致。
2. 本期淨利及本期綜合損益總額減少，主要係所得稅利益減少所致。
3. 本期其他綜合損益變動，主要係確定福利計畫之再衡量數依精算師年度退休金精算之調整。

(三) 現金流量分析

1. 最近年度現金流量變動之分析說明：

- (1) 營業活動之淨現金流入 28,546,454 仟元，主要係因營運產生之現金流入支付借款利息及回饋金所致。
- (2) 投資活動之淨現金流出 12,760,777 仟元，主要係因其他金融資產增加及購置營運特許權資產所致。
- (3) 籌資活動之淨現金流出 6,462,020 仟元，主要係發放現金股利所致。

2. 流動性不足之改善計畫：不適用。

3. 未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

| 期初現金餘額 (1) | 預計全年來自營業 活動淨現金流量 (2) | 預計全年 現金流出量 (3) | 預計現金剩餘 (不 足) 數額 (1)+(2)-(3) | 預計現金不足額之補救措施 | |
|---------------|-------------------------|-------------------|--------------------------------|--------------|------|
| | | | | 投資計畫 | 理財計畫 |
| 16,271,676 | 21,153,000 | 36,624,676 | 800,000 | — | — |

(四) 最近年度重大資本支出對財務業務之影響

1. 重大資本支出之運用情形及資金來源

單位：新台幣仟元

| 計畫項目 | 實際或預期之資金來源 | 實際或預期完工日期 | 所需資金總額 | 實際或預定資金運用情形 | | |
|------|------------|-----------|-------------|-------------|-----------|-----------|
| | | | | 86-107 年度 | 108 年度 | 109 年度 |
| 高鐵工程 | 自有資金及銀行貸款 | 95.12 | 481,618,556 | 474,405,862 | 2,328,694 | 4,884,000 |

註：高鐵工程已完工並於 96.1 正式通車營運，108、109 年度重大資本支出主要為系統汰換更新及維修備品。上述資本支出不含興建期間非資本化之費用。

2. 預計可能產生效益：

台灣南北高速鐵路於 96 年 1 月 5 日開始通車營運，旅運人次於 107 年 7 月 23 日突破 5 億大關，旅運人次持續成長，截至 108 年 12 月 31 日止，累計提供 5 億 9 千 6 百餘萬人次的旅運服務，其中，108 年旅運 6,741 萬人次，平均每天有 18.5 萬人次的旅客搭乘高鐵往返於台灣西部走廊。本公司將以市場為導向，按旅客需求、配合行銷策略進行車班調整以促進營收成長，亦將戮力於各項成本及費用降低之規劃執行；此外，為不辜負社會大眾期待，本公司更將持續透過提升品質，提供旅客安全、可靠、舒適、便捷的旅運服務。

高鐵工程建設除提供快捷安全之運輸服務外，並具有節省社會時間成本、增加政府稅收、創造就業機會、整合社區聯絡發展、維護保全環境資源等外部效益。

(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

七、風險分析評估與管理機制

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1. 利率變動

國內利率市場方面，108 年央行利率政策並未受美國利率政策影響而調整，全年重貼現率維持於 1.375% (109 年 3 月 20 日調整為 1.125%)。本公司係屬從事公共基礎建設興建及營運之公司，具資本密集之行業特性及受相關特許合約規範，108 年度銀行借款利息費用為 5,292,487 仟元，佔本公司營業收入約為 11.14%。展望未來，短期內新台幣利率仍處於相對低點，有利於本公司融資利息負擔；本公司亦持續積極採取各項措施，以降低負債及利息，未來將視利率變動適時調整資金運用情形。

2. 匯率變動

由於市場預期美國聯準會 (FED) 利率政策將影響國際美元及日圓匯價走勢，利率政策值得觀察；在新台幣匯價方面，預期仍受國際美元、韓圓及人民幣走勢強弱影響。本公司 108 年度外幣兌換 (損) 益占營業收入之比率為 0.01%，顯示匯率變化對於本公司之營收及營運影響不大。配合各項

契約外幣付款需求，本公司使用遠期外匯合約規避匯率風險，未來仍將持續選擇相對有利時機避險，以降低匯率變動所造成的影響。

3. 通貨膨脹

關於通貨膨脹情形，主計總處預估台灣地區 108 年消費者物價指數 (CPI) 年增率為 0.56%，國內相關物價平穩；本公司費率定價機制得反映通貨膨脹因子而隨之調整，故受通貨膨脹影響程度不大。

(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

本公司截至目前無資金貸與他人情形發生；背書保證則係僅對本公司自己所辦理之關稅保證，其 108 年 12 月 31 日餘額為新台幣 42,000 仟元整，109 年 3 月 31 日餘額為新台幣 42,000 仟元整。

本公司衍生性商品交易遵循內部管理規章「衍生性商品交易處理程序」辦理，以避險為交易目的，不從事投機性之金融操作，各項交易並經會計師查核，未來亦將持續於適當時機承作相關之衍生性金融商品以為避險。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

未來預計持續投入之發展計畫，在土建設施研究方面，包含與財團法人工業技術研究院合作建置高鐵人工智慧無人機橋檢服務平台、高雄路段橋梁增設阻尼器以減緩伸縮縫處地震相對位移研究及嘉義路段橋梁地震放大效應調查研究。期能夠掌握無人機之技術，俾進一步實際應用於高鐵設施檢查維護及防救災勘查；減少特定橋梁不同結構間之橫向相對位移，避免該處軌道反覆遭受地震破壞及確保營運安全；並透過選擇橋梁結構抵抗垂直力不同型式的位置，安裝加速度規，以檢視抗拉拔裝置之妥善性及改善之依據。

在通訊系統方面，包含直線電話系統控制伺服器本土產品替代及道旁無線電電源設備本土產品替代，期能建立自主維修的能量亦往前一步帶動本土工業。

在車輛系統方面，與中科院合作研究列車電磁干擾問題、與各大學及本地廠商合作開發維修設備；在維修物品國產化方面，除了降低成本與單一商源等風險外，亦可改善庫存管理效益並提升緊急事件時零組件獲補之時效，同時可將技術移轉至國內廠商。在軌道電力部分，持續辦理中科院開發之列車動搖量測系統設備與向中鋼公司購置之電車線工程車國車國造等案；

109 年度之研發計畫與投入費用如下：

| 項目 | 研發計畫名稱 | 研發計畫內容 | 研發效益 | 目前進度 | 預計未來需再投入經費 (幣別：新台幣) |
|------------|----------------------------------|--|---|--|--|
| | 高鐵人工智慧無人機橋檢服務平台建置 | 與財團法人工業技術研究院合作，分三年三個階段執行。 | 期能夠掌握無人機之技術，俾進一步實際應用於高鐵設施檢查維護及防救災勘查。 | 108 年已進行至第二階段研發工作。 | 109 年投入服務契約費用約 1,118 千元。 |
| 土建設 施研究 | 高雄路段橋梁增設阻尼器以減緩伸縮縫處地震相對位移研究 | 分規劃設計與安裝施工等二階段進行。 | 減少特定橋梁不同結構間之橫向相對位移，避免該處軌道反覆遭受地震破壞及確保營運安全。 | 108 年度已完成規劃設計工作，及安裝施工之發包，預計 109 年起開始施工，工期 15 個月。 | 109 年投入工程契約費用約 18,661 千元。 |
| | 嘉義路段橋梁地震放大效應調查研究 | 進行地表、橋墩及橋面的振動量測，以研究橋梁上下部結構遇地震時之放大效應。 | 選擇橋梁結構抵抗垂直力不同型式的位置，安裝加速度規，以檢視抗拉拔裝置之妥善性及改善之依據。 | 108 年度已完成量測儀器之安裝，並已啟動為期三年之自動化量測作業。 | 總服務契約費用約 4,142 千元。 |
| | 直線電話系統控制伺服器 (IP Server) 本土產品替代換裝 | 原設備為德國產品尋求國產設備替代。 | 維持系統功能，降低維護成本。 | 開發設備測試中。 | 1,680 千元 |
| | 道旁無線電源設備本土產品替代換裝 | 本土化招商以尋求國產設備替代。 | 維持系統功能，降低維護成本。 | 開發設備測試中。 | 800 千元 |
| 通訊系 統研究 | 智能旅客資訊系統 (PIS) 研發 | 為減少對旅客資訊系統 (PIS) 廠商之技術依賴，增加 R&D 自主能力，以強化旅客即時資訊與有效率的營運管理。 | 提升乘客的體驗及營運管理，透過新科技、新產品導入，提供更佳的服務品質。 | 第一期和第二期正進行廠測 (FAT)，第三期和第四期已於 108/12/11 開工。目標在 110 年下半年完成 8 個車站 PIS 更新。 | 109 年投入： 138,500 千元。 110 年投入： 199,910 千元。 111 年投入： 4,994 千元。 112 年投入： 4,994 千元。 |
| | 開發列車 Wi-Fi 網路服務 | 提供高鐵列車及車站 Wi-Fi 網路服務。 | 提升整體旅客服務品質。 | 107 年簽訂 Wi-Fi 服務契約。 | 109 年投入服務契約費用 10,000 千元。 110 年投入服務契約費用 10,000 千元。 |

| 項目 | 研發計畫名稱 | 研發計畫內容 | 研發效益 | 目前進度 | 預計未來需再投入經費 (幣別：新台幣) |
|----------|---|------------------------------------|--|---|---------------------------------------|
| 號誌系統研究 | 道岔控制機箱改善研究 | 自行研究發展以較新科技產品構建道岔替代控制機箱。 | 將可減少因道岔操控故障影響旅客服務品質之情事。 | 「可程式控制(PLC)轉轍器控制機箱開發案」為發展一台機組作為測試及驗證，107年1月發包，為期27個月以完成安裝及驗證。獨立驗證專案於107年6月由品保室執行發包共投入343萬元。於108年4月完成切換左營站一西門子轉轍器控制機箱做營運使用，進行穩定性觀察，觀察期12個月至109年4月。 | 109年投入：596千元。 |
| | 列車系統研究 | 列車行李放置區增設CCTV閉路監視設備工程 | 於各車廂南北兩端各增一組CCTV閉路監視設備。 | 提升旅客服務滿意度。 | 預計109年度完成全車隊建置。 |
| 維修物品國產化 | 列車空調壓縮機 | 委託本地廠商設計及生產製造。 | 降低成本及拓展本地物料供應商源。 | 本案正委託廠商進行設計生產及驗證測試。 | 開發費用：509千元。 |
| | 列車內/外部旅客資訊顯示單元 | 委託本地廠商設計及生產製造。 | 委託本地廠商設計及生產製造。 | 專案準備進行中。 | 開發費用：2,700千元。 |
| | 柴油機關車 | 委託本地廠商設計及生產製造。 | 提升維修效率，及降低列車事故搶修時間。 | 已簽約進行中。 | 355,795千元 |
| | 燕巢總機廠列車自動化噴漆工廠設備建置 | 委託本地廠商設計及生產製造。 | 提升旅運能量，及列車可用度。 | 本土化設備招標中。 | 733,237千元 |
| | 轉向架走行測試設備 BRT (Bogie Running Tester) 測試設備 | 委託本地廠商設計及生產製造。 | 提升維修效率，及降低列車事故搶修時間。 | 已簽約進行中。 | 371,290千元 |
| 軌道電力系統研究 | 與中科院合作研究列車動搖量測系統設備 | 建置國產自動化列車動搖加速度量測與回報整合系統。 | 自動量測列車動搖值並回傳至資料中心判讀可了解軌道線形狀態。 | 108年完成事項： (1) 全車隊34部列車佈線作業。 (2) 完成整合測試之驗證與提送報告。 | 合約金額： 108年8,637千元。 109年5,449千元。 |
| | 電車線工程車國車國造 | 購置MV型「多功能維修車」8台及CS型「電車線延線車」2組(4台)。 | 將現有日/德系車種由6車種簡併整合成2車種，避免多車型投資與增進維修效能及人員作業安全。 | 108年為設計圖說與模型車製作階段。 | 總合約金額： (107年~113年) 1,232,000千元。 |

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

重要政策方面，政府為提升區域間資源流通效能，縮短區域落差，對軌道運輸發展至為重視，亦關注旅運安全。近年來，「交通部鐵道局」、「國家運輸安全調查委員會」、「鐵道技術研究及驗證中心」等機關相繼成立與運作，有效集中事權、整合資源、加速科學技術發展、促進事故調查與預防；另外，「前瞻基礎建設計畫」中，軌道建設計畫5大主軸38項建設之持續推動，對建構高鐵與台鐵

路網、強化轉乘服務與區域整合、提高運量、運能與服務範圍等均有具體效益，各該重要政策俱為本公司營運創造利基。

於法令變動方面，本公司營運所適用法令之修訂，包括「財團法人鐵道技術研究及驗證中心設置條例」、「國家運輸安全調查委員會組織法」、「運輸事故調查法」修訂，對增進鐵道產業發展、確保運輸安全均有助益；此外，「兒童及少年福利與權益保障法」、「公共場所母乳哺育條例」等兒少福利相關法令修訂，對創造公共場所母嬰友善環境、維護兒少權益，亦有顯著提升作用。

本公司由各權責單位依「適用法令識別管理辦法」列管並定期盤點適用法令、建置法令彙編並切實遵循，亦時時追蹤政策走向與進展，對重要政策及法令變動均能有效掌握，即時採行因應措施，對本公司營運尚無重大不利影響。

(五) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

面對科技的改變—

本公司自營運至今，皆能善用科技為生活帶來的改變，將之應用在各項旅客服務上。如 99 年 2 月推出的便利商店購取票服務、100 年 3 月導入之列車座位資訊查詢系統、同年 10 月推出的智慧型手機購票系統 (T Express 行動購票 App)、106 年 11 月導入手機行動支付，可用 Apple Pay、Google Pay 付款購票、107 年 2 月車站售票櫃台、自動售票機增加 Samsung Pay 付款功能、11 月網路訂票系統則導入台灣 Pay(金融卡) 支付服務，108 年 3 月起敬老、愛心票新增手機、自動售票機取票服務，同時導入 Facebook Messenger 智慧購票功能，都說明了本公司不僅能面對科技之改變，甚至能妥善運用科技，為旅客設計各種貼心的服務。未來，本公司仍將持續注意各項科技的變化、優化雲端管理與運輸效能，發揮運輸 (Transportation)、科技 (Technology)、在地 (Taiwan) 及關懷 (Touch) 等台灣高鐵 4T 元素，為大眾創造智慧的新生活，加強高鐵成為生活創意服務產業，提供旅客更多優質的服務。

面對產業的變化—

本公司自營運通車至今已邁入第十四年，高鐵之便利、舒適、安全、高品質、有效率、準點等特性，已徹底改變台灣西部走廊城際運輸之型態，中長程旅客多半會選擇以高鐵為骨幹，再以台鐵、客運、計程車或租車接駁，不僅產業互動頻繁，更大幅拉近南北距離，高鐵的運量也因此穩定成長。未來，本公司將持續針對旅客及各項系統設施進行改善，以提供旅客更優質的服務。此外我們也將持續堅持各項安全維護規定與程序，並妥善運用風險評估及安全管理機制，以降低發生影響旅客安危或營運安全之可能性。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

台灣高鐵以安全為最高標準恪守旅運本業經營，以企業網站、發言人及其公開信箱等建立透明對外溝通管道，並定期編製企業社會責任報告書以向國內外報章傳媒、消費者、股東與政府公務部門等各利害關係人傳達重大訊息以維持優良企業形象，並充分對於企業外部可能產生的危機，進行相關資訊蒐集以盡防範與預警責任。截至本年報編印日為止，並無產生危及企業形象改變之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無

(十) 董事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

最近一年內董事或持股超過百分之十之大股東並無股權大量移轉之情事。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

最近一年內並無經營權改變之情事。

本公司股權結構穩定，且依法令、章程、公司治理準則及相關規章規定，設置足額獨立董事、採行董事選舉候選人提名制度、落實董事會成員多元化、確保董事會及各委員會職能有效運作，且有完備之內部控制與風險管理政策，俱有助於健全之公司治理，同時保障並促進股東參與，能避免董事會組成或經營權之更易對本公司營運有不利影響。

(十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形

1. 本公司目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件如下：

| 編號 | 年度 | 當事人 | 案由 | 案件進度 | 對公司財務業務有無影響 |
|-----|-----|------------------------------|---|--|-------------|
| (1) | 103 | 原告：台灣高速鐵路(股)公司 被告：吳○○等26人 | 苗栗縣通霄鎮城北里吳○○等54人與本公司之公害糾紛，環保署作成公糾裁決書，認定其中26人於96年2月至103年8月受到影響，裁決本公司應給付833萬8千元。 本公司不服，於104年7月14日提起確認損害賠償請求權不存在之訴。 | 1. 臺灣苗栗地方法院於107年11月19日作成104年重訴字第69號確認損害賠償請求權不存在之民事判決，本公司勝訴，訴訟費用由被告負擔。 2. 被告於107年12月10日提起上訴。 3. 臺灣高等法院臺中分院108年度重上字第9號審理中。 4. 臺灣高等法院臺中分院於108年12月4日作成108年度重上字第9號上訴駁回之民事判決，本公司勝訴，訴訟費用由上訴人負擔。 5. 上訴人於法定期間內提起上訴。 | 無 |

| 編號 | 年度 | 當事人 | 案由 | 案件進度 | 對公司財務業務有無影響 |
|-----|-----|------------------------------|--|--|-------------|
| (2) | 104 | 原告：台灣高速鐵路(股)公司 被告：臺北市政府 | 臺北市政府認為本公司未依法給付加班費及未給予應放假之日，於104年3月3日裁罰本公司30萬元，並公布受裁處人名稱。本公司不服，提起訴願，遭駁回。本公司於104年11月提起行政訴訟。 | 1. 臺北高等行政法院審理中。 2. 臺北高等行政法院於107年6月7日作成105年度訴字第342號原告之訴駁回。 3. 本公司業於107年7月6日提起上訴。 4. 最高行政法院於108年10月17日作成108年度判字第479號原判決廢棄，發回臺北高等行政法院。 | 無 |
| (3) | 107 | 原告：吳○○等26人 被告：台灣高速鐵路(股)公司 | 苗栗縣通霄鎮城北里吳○○等居民基於103年公害糾紛同一原因事實所提之民事請求權，並應給付103年9月至107年10月之侵權行為損害賠償金共計新台幣5,700,000元。 | 1. 臺灣苗栗地方法院107年度訴字第586號審理中。 2. 臺灣苗栗地方法院於108年12月12日作成107年度訴字第586號原告之訴均駁回。 3. 原告於法定期間內提起上訴。 | 無 |

2. 公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：

本公司法人董事目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟案件如下：(資料來源：摘自各該法人董事107年度及108年第2季財務報告資料)

指派代表人當選董事之法人股東：台灣糖業(股)公司

| 當事人 | 系爭事實標的金額 | 處理情形 |
|-----------------|--|--|
| 1. 合作金庫銀行股份有限公司 | 該公司與新系統物流股份有限公司(以下簡稱新系統公司)間因「台糖高雄物流園區」合約訴訟而請求新系統公司返還包括罰金、權利金、地租、違約金及相當於地租之不當得利等債權。該公司業已於民國101年3月獲判勝訴，故依法持續向新系統公司追討該等債權。然合作金庫銀行主張該公司與新系統公司間之債權，因該公司行使同時履行抗辯互抵方式不給付「系統設備使用費」予新系統公司，故該銀行提出代位訴訟，請求該公司返還自民國90年6月至92年4月之「系統設備使用費」114,027仟元及履約保證金7,500仟元。 | 1. 二審判決該公司敗訴後，該公司已提出上訴，最高法院業於105年10月13日判決原審關於駁回該公司其餘上訴之部分廢棄，並發回臺灣高等法院。 2. 106年5月2日臺灣高等法院(更一審)判決，該公司上訴駁回，該公司應於新系統公司給付新臺幣(下同)590,400,054元之同時，給付新系統公司121,527,053元，及其中114,027,053元自93年1月19日起，其餘7,500,000元自102年3月30日起，均至清償日止，按年息5%計算之利息，由被上訴人合作金庫銀行代位受領。嗣兩造分別上訴最高法院。 3. 107年7月20日最高法院判決廢棄前開臺灣高等法院更一審判決，發回臺灣高等法院。 4. 108年8月13日臺灣高等法院(更二審)判決，該公司上訴駁回，該公司應於新系統公司給付新臺幣(下同)590,400,054元中之121,527,053元，及其中114,027,053元自93年1月19日起，其餘7,500,000元自102年3月30日起，均至清償日止，按年息5%計算之利息同時，給付新系統公司121,527,053元，及其中114,027,053元自93年1月19日起，其餘7,500,000元自102年3月30日起，均至清償日止，按年息5%計算之利息，並由合作金庫銀行代為受領。本案刻正繫屬於最高法院。 |
| 2. 新北市政府環境保護局 | 新北市政府環境保護局(以下簡稱「新北市環保局」)於民國102年9月11日公告該公司於民國73年合併之被消滅公司-台灣金屬礦業股份有限公司所持有並於民國78年出售之部分土地為土壤汙染控制場址並劃定為土壤汙染管制區，認定該公司為汙染行為人，要求該公司提出後續處置方式。 | 102年11月7日行政院環境保護署要求該公司應依新北市環保局公告辦理。該公司不服提起上訴，於103年12月11日經最高行政法院判決駁回確定。而後該公司於108年4月12日提起行政訴訟，請求撤銷原行政處分，本案刻正待臺北高等行政法院分案審理。因汙染調查及評估計畫需俟新北市環保局審查通過方可進行，且需依調查結果再提送汙染整治計畫書予主管機關審查，故截至108年6月30日止，尚無法估列相關整治費用。 |

本公司前揭法人董事，雖發生上述與他公司業務往來之訴訟、非訟或行政爭訟情事，惟其與本公司財務係屬獨立無涉，對本公司之股東權益或證券價格尚不致有重大影響。

3. 公司董事、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至公開說明書刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。

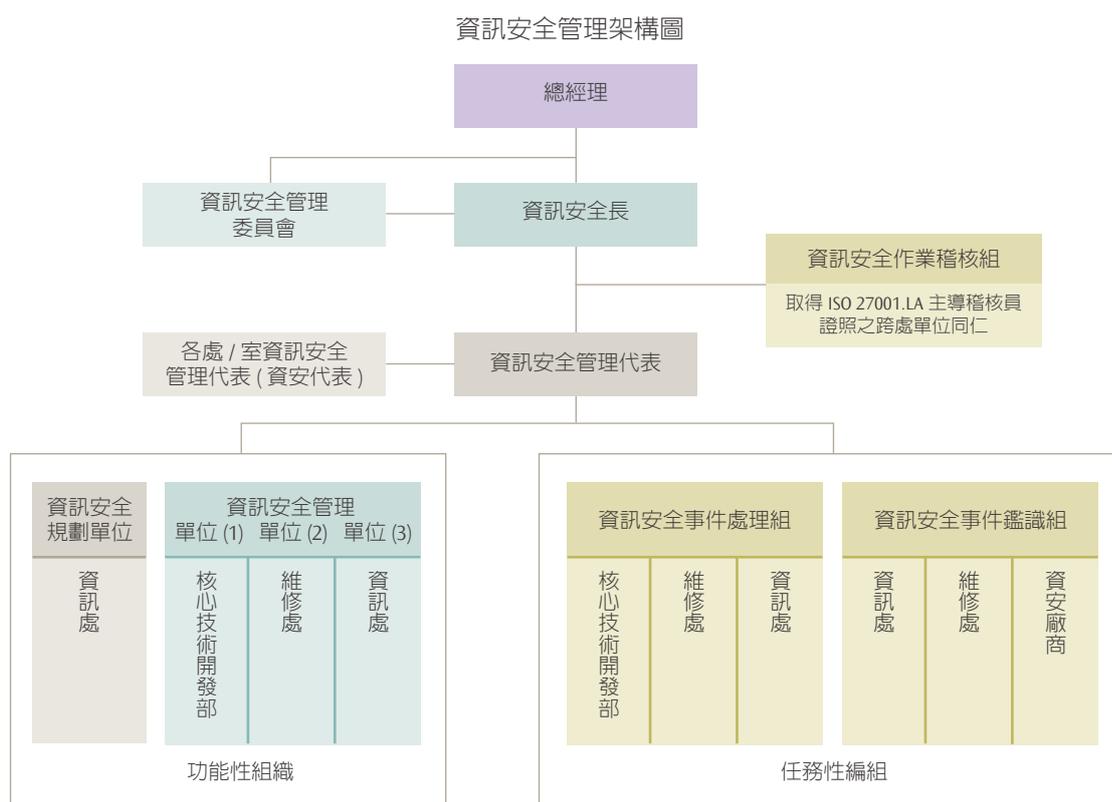
(十三) 其他重要風險及因應措施：

截至 109 年 3 月 31 日，COVID-19(新冠肺炎) 疫情對本公司 109 年第一季營業收入較去年同期衰退 18.38%，第一季自結稅前淨利較去年同期衰退 49.98%。為防治 COVID-19（新冠肺炎）進一步擴散蔓延，本公司持續滾動式「超前部署」多項防疫措施，相關防疫措施請詳本公司官網『防疫專區』（www.thsrc.com.tw）。

八、其他重要事項：

(一) 有關本公司 108 年度資訊安全管理執行情形如下：

1. 資訊安全風險管理架構：為提升資訊安全管理，本公司於 106 年 10 月 25 日成立「資訊安全管理委員會」及指派公司跨處室之資訊安全代表，定期召開資訊安全管理審查會議及資訊安全代表會議。並由資訊處主管每年定期向董事會報告執行成果，執行情形說明如下：
 - (1) 由總經理擔任召集人，並由營運資深副總經理擔任資安長為管理審查會議主席，每半年定期召開會議，審查資訊安全發展方向及策略，使資訊安全管理制度持續穩健運作。
 - (2) 依各處室指派之資訊安全代表，由資訊處系統維運部主管擔任資訊安全管理代表，於 108 年度每季召開「資安代表會議」，報告資訊安全發展計畫、執行成果及宣達相關資訊安全政策與執行要點。
 - (3) 相關資訊安全治理報告及成果已提送 108 年 6 月 6 日第八屆第 27 次董事會報告在案。



2. 資訊安全政策：本公司每年定期審查資訊安全政策，並於 108 年 05 月 27 日由董事長簽署並公告於本公司網站，另詳本年報第肆章。

3. 具體管理方案：

(1) 本公司訂有「資訊安全管理規範」，保護硬體、軟體、資料及文件、人員等滿足C(機密性)、I(完整性)、A(可用性)、C(法律遵循性)，並以持續運作、資安挑戰、適法性三個方向作為架構資訊安全之基礎，逐步完善管理措施。

| 持續運作 | 資安挑戰 | 適法性 |
|--|---|--|
| 維持公司相關業務系統 / 服務的穩定度與可用性。 a. 設備屆齡汰換 b. 系統升級 / 功能改善 c. 系統 / 服務可用性 | 根據資訊安全威脅情資和發展趨勢，應對和防禦。 a. 存取控制 b. 資料及運作安全 c. 風險控管與稽核訓練 | 根據資通安全管理法規規範辦理以符合法定規範。 a. 管理面 b. 技術面 c. 認知與訓練 |



(2) 本公司於108年針對公司營運類資產如維修資訊系統、網路設備等資訊設備，已投保硬體設備電子保險，並透過保全監控作業避免設備被竊或是惡意損毀情事發生。

(3) 鑒於資安險為新興保險種類，考量保險範圍、理賠範圍、理賠鑑識、鑑識機構資格等議題綜效，本公司預計於109年進行投保資安險的效益評估作業，但因應資訊安全所面臨的挑戰，如APT進階持續性攻擊(Advanced Persistent Threat)、DDoS(Distributed Denial of Service)攻擊、勒索軟體、社交工程攻擊、竊取資訊等資安議題，已採取以下策略：

- ☑ 每年依公司資訊安全政策持續關注資訊環境變化趨勢，並參考技術文刊資料，擬訂資訊安全防護機制與方案。
 - ☑ 每年執行安全性檢測、資通安全健診、社交安全及資安事件演練，強化公司同仁資安危機意識及資安處理人員應變能力，以期能事先防範及第一時間有效偵測並阻絕擴散。
 - ☑ 每季對全體同仁執行資訊安全教育訓練、自 108 年 07 月起每月執行社交工程演練、及不定期的資訊安全宣導藉以提升同仁的資安意識防患於未然。
 - ☑ 制訂資通安全事件通報及應變管理程序，因應資通安全事件發生時，可依據不同事件等級進行內外部通報、成立事件處理小組，評估事件影響範圍進行災害控制及後續事件調查等，藉以縮小營運影響範圍、減少營運衝擊時間以維持旅客的權益為優先。
- (4) 本公司於108年10月通過BSI英國標準協會的3年複驗，持續維持ISO27001資訊安全管理系統的有效性。

(二) 有關本公司制訂與營運目標連結之智慧財產管理計畫情形如下：

1. 智慧財產策略：

本公司係以「運輸、科技、在地、關懷」四大軸向為未來發展之策略目標，於「在地」軸向中，本公司已實施各式執行計畫，廣續推動軌道工業本土化政策，以提升本土化開發及設備 / 物料本土化供應能力，進行土建設施、車輛系統、號誌通訊系統、資訊系統之自主研發，並成立「軌道工業本土化專案小組」，力行車輛、軌道電力、號誌通訊系統國產化，期許於前揭過程中，能促進智慧財產之產出，並對成果妥為管理與保護。

2. 可能遭遇之智慧財產風險及因應措施：

於全球化之知識經濟時代，應關注智權之利用與加值，亦須應對隨之而來的風險與挑戰。本公司於智慧財產生命週期中所可能面臨之風險，除因不法侵害而支出救濟成本或蒙受損失外，尚包括內外部利害相關者 (如內部職員、受僱人或外部承攬廠商、產學合作機構) 因不諳智權保護之重要性、時效性與應採行之保護措施，致疏未對新產出之智慧財產及時予以保護、貽誤先機，進而影響企業競爭力或營運績效。本公司為防杜前揭風險，透過規章之制定與實施，以跨部門合作，加強研發、管理、維護單位之橫向聯繫，統籌集中企業資源維護智權成果 (詳如下述)。

3. 智慧財產管理制度：

為配合上項策略目標，有效管理、維護智慧財產成果及因應前揭風險，本公司於 108 年已制定並實施「智慧財產權管理規範」，藉由商標 / 專利需求單位、法務室與外部事務所等方面之合作，妥慎、及時且有效率地進行商標及專利管理之各項作業程序 (含評估規劃、申請、維護、保護、授權等)，由法務室建置商標與專利資料庫、集中保存證書等證明文件，確保權利有效性並落實權利維護。後續預將依循前開策略及管理規範，制定「智慧財產管理計畫」，並就計畫內容與執行情形，每年至少一次向董事會報告。是項計畫之制定及執行如有更新，將即時揭露於企業網站。

4. 智慧財產成果：

本公司迄今 (~109/3/31 為止) 智權成果統計如下：

| 智權種類 | 件數 |
|-------|-------|
| 有效專利權 | 44 件 |
| 有效商標權 | 165 件 |
| 合計 | 209 件 |



9

特別記載事項

一、關係企業相關資料：無

二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形

| 項 目 | 104 年私募普通股 發行日期：104 年 11 月 26 日 | | | | |
|----------------------|---|-----------|--------------|--------------|-------------------|
| 私募有價證券種類 | 普通股 | | | | |
| 股東會通過日期與數額 | 104 年 9 月 10 日 / 不超過 3,000,000 仟股 | | | | |
| 價格訂定之依據及合理性 | <p>一、本公司董事會訂 104 年 11 月 12 日為定價日，並依據 104 年 9 月 10 日股東臨時會之決議，私募普通股發行價格不低於參考價格之八成。</p> <p>二、參考價格之訂定係以 (a) 定價日前 30 個營業日興櫃股票電腦議價點選系統內公司普通股之每一營業日成交金額之總和除以每一營業日成交股數之總和計算，並扣除無償配股除權及配息，暨加回減資反除權後之股價；(b) 定價日前最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告顯示之每股淨值，兩者孰高者作為私募普通股之參考價格。</p> <p>三、本次私募普通股參考價格 10.15 元，私募發行價格 10 元，符合股東臨時會決議私募價格不低於參考價格八成之規定。</p> | | | | |
| 特定人選擇之方式 | 本次私募之對象自符合立法院附帶決議並符合證交法第 43 條之 6 第 1 項規定及財政部證券暨期貨管理委員會 (即今金融監督管理委員會證券期貨局) 91 年 6 月 13 日台財證一字第 091003455 號函所定資格之法人或基金中選擇之。 | | | | |
| 辦理私募之必要理由 | 本公司為執行「高鐵財務解決方案」，應立法院相關決議要求引入政府公股與泛公股資金。另考量私募具有迅速簡便之特性，且本公司私募普通股依法應受 3 年內不得自由轉讓之規定限制，如此將更可確保本公司將來與公股及 / 或泛公股應募人間之長期股權關係。爰依證券交易法第 43 條之 6 之規定，以私募方式洽特定人認購本公司普通股。 | | | | |
| 價款繳納完成日期 | 104 年 11 月 26 日 | | | | |
| 應募人資料 | 私募對象 | 資格條件 | 認購數量 | 與公司關係 | 參與公司經營情形 |
| | 交通部 | 第 1 款 | 2,420,000 仟股 | 與本公司同為政府關係個體 | 本公司法人董事、最大股東及主管機關 |
| | 財團法人中華航空事業發展基金會 | 第 3 款 | 260,000 仟股 | 本公司法人董事 | 本公司法人董事 |
| | 兆豐國際商業銀行 (股) 公司 | 第 1 款 | 71,100 仟股 | 無 | 無 |
| | 第一商業銀行 (股) 公司 | 第 1 款 | 53,300 仟股 | 無 | 無 |
| | 華南商業銀行 (股) 公司 | 第 1 款 | 53,300 仟股 | 無 | 無 |
| | 合作金庫商業銀行 (股) 公司 | 第 1 款 | 53,300 仟股 | 無 | 無 |
| | 彰化商業銀行 (股) 公司 | 第 1 款 | 44,500 仟股 | 無 | 無 |
| 臺灣中小企業銀行 (股) 公司 | 第 1 款 | 44,500 仟股 | 無 | 無 | |
| 實際認購 (或轉換) 價格 | 每股新台幣 10 元 | | | | |
| 實際認購 (或轉換) 價格與參考價格差異 | 實際認購價格每股 10 元，為參考價格 10.15 元之 98.52%。 | | | | |

| 項 目 | 104 年私募普通股 發行日期：104 年 11 月 26 日 |
|------------------------------|---|
| 辦理私募對股東權益影響 (如：造成累積虧損增加…) | 本次私募普通股共發行 30 億股，收入股款計 300 億元，私募增資後實收股本為 56,052,930,580 元，有助公司穩定營運及發展，對股東權益有正面助益。 |
| 私募資金運用情形及計畫 執行進度 | 私募股款收足後即投入充實營運資金、購置機器設備、處理特別股補償方案使用，於 105 年第二季使用完畢，充實營運資金使用 143 億、購置機器設備使用 6 億、處理特別股補償方案使用 151 億。 |
| 私募效益顯現情形 | 充實公司資金，改善公司財務結構及處理特別股補償方案，俾公司穩定營運及發展。 |

三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無

四、其他必要補充說明事項：無

五、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

總公司

地址：台北市南港區經貿二路66號13樓

公司網址：www.thsrc.com.tw

電話：(02)8789-2000 (代表號)

公司發言人：孫鴻文

職稱：營業資深副總經理

聯絡電話：(02) 8789-2000 分機72710

電子信箱：Spokesman_MBOX@thsrc.com.tw

代理發言人：鄒衡蕪

職稱：協理

聯絡電話：(02)8789-2000 分機72710

電子信箱：Spokesman_MBOX@thsrc.com.tw

股票過戶機構

名稱：富邦綜合證券股份有限公司(股務代理部)

地址：台北市中正區許昌街17號2樓

網址：www.fubon.com

電話：(02)2361-1300 (代表號)

最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：江美艷/ 賴冠仲

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台北市信義區松仁路100號20樓

網址：www.deloitte.com.tw

電話：(02)2725-9988 (代表號)

海外有價證券掛牌買賣之交易場所：無

台灣高速鐵路股份有限公司

TAIWAN HIGH SPEED RAIL CORPORATION



董事長

江耀宗





www.thsrc.com.tw