

股票代碼：2028



人性化



制度化



效率化



威致鋼鐵工業股份有限公司

WEI CHIH STEEL INDUSTRIAL CO., LTD.

113 年度年報



刊印日期：中華民國 114 年 4 月 25 日

本年報內容及本公司相關資訊可至下列網址查詢

公開資訊觀測站：<https://mops.twse.com.tw>

本公司：<http://www.weichih.com.tw>

一、發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

姓 名：郭素惠

職 稱：董事長兼總經理

聯絡電話：(06)579-0213

E-mail：ws002@ms29.hinet.net

二、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

姓 名：林華章

職 稱：總經理特助

聯絡電話：(06)579-0213

E-mail：ws002@ms29.hinet.net

三、總公司、工廠之地址及電話：

公司地址：台南市官田區南廊里123號

公司電話：(06)579-0213

工廠地址：台南市官田區南廊里123號

工廠電話：(06)579-0213

四、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名 稱：福邦證券股份有限公司

地 址：台北市中正區忠孝西路一段6號6樓

電 話：(02)2371-1658

網 址：<http://www.gfortune.com.tw>

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

姓 名：謝仁耀、蔡淑滿

事務所名稱：國富浩華聯合會計師事務所

地 址：高雄市四維三路6號27樓

電 話：(07)331-2133

網 址：<https://www.crowe.com/tw>

五、海外有價證券買賣之交易場所名稱及查詢海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：www.weichih.com.tw

《 目 錄 》

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	4
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	4
二、公司治理運作情形	15
三、簽證會計師公費資訊	47
四、更換會計師資訊	47
五、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年曾任職於 簽證會計師所屬事務所或其關係企業情形	47
六、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股超過百分之十之股東股 權移轉及股權質押變動情形	47
七、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊	49
八、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 之持股數與綜合持股比例	50
參、募資情形	51
一、資本及股份、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工 權利新股及併購（包括合併、收購及分割）之辦理情形	51
二、資金運用計畫執行情形	55
肆、營運概況	56
一、業務內容	56
二、市場及產銷概況	60
三、從業員工資料	63
四、環保支出資訊	63
五、勞資關係	63
六、資通安全管理	64
七、重要契約	65
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	66
一、財務狀況之檢討分析	66
二、財務績效之檢討分析	67
三、現金流量之檢討分析	68
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	68
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因與改善計劃及未來一年投資 計劃	69
六、風險事項分析評估	69
七、其他重要事項	71

陸、特別記載事項	72
一、關係企業相關資料	72
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	72
三、其他必要補充說明事項	72
柒、其他重大影響事項：	72

壹、致股東報告書

各位股東：

回顧 113 年，全球鋼鐵業仍受地緣政治風險頻發及高通膨影響，導致需求不佳、生產過剩、鋼價欲振乏力，加上國內受中國及俄羅斯小鋼胚低價傾銷影響，市場秩序遭打亂，使得成品與原料價差縮小，導致獲利衰退的窘境。

受以上景氣大環境之影響，本公司 113 年營業收入 10,196,132 仟元，營業毛利 556,828 仟元，本期淨利 316,203 仟元較 112 年之 415,217 仟元減少 99,014 仟元，縮減 24%。

茲報告 113 年度營業成果及 114 年度營業計畫如下：

一、113 年度營業成果：

(一) 產銷成果：

金額單位：新台幣仟元

品名 \ 年度	生產值			銷售值		
	113 年	112 年	增(減)%	113 年	112 年	增(減)%
鋼筋	8,506,639	8,024,638	6.01%	8,713,150	8,528,325	2.17%
棒鋼	695,559	977,127	-28.82%	955,926	1,082,566	-11.70%
盤元	300,260	352,223	-14.75%	427,939	350,024	22.26%
鋼胚	10,158,457	9,212,396	10.27%	92,623	515,722	-82.04%
其他	51,619	48,205	7.08%	6,494	7,536	-13.83%
鋼胚供軋自用	(8,922,851)	(8,753,118)	1.94%	0	0	-
合計	10,789,683	9,861,471	9.41%	10,196,132	10,484,173	-2.75%

註：鋼胚生產值含軋鋼自用。

(二) 獲利情形比較：

金額單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年	112 年	增減金額	增(減)%
營業收入	10,196,132	10,484,173	(288,041)	-2.75%
營業成本	9,639,304	9,799,877	(160,573)	-1.64%
營業毛利	556,828	684,296	(127,468)	-18.63%
營業費用	179,858	176,924	2,934	1.66%
營業淨利(淨損)	376,970	507,372	(130,402)	-25.70%
營業外收入(支出)	(13,602)	(8,250)	(5,352)	64.87%
稅前淨利(淨損)	363,368	499,122	(135,754)	-27.20%
本期淨利(淨損)	316,203	415,217	(99,014)	-23.85%

(三) 財務結構及獲利能力分析：

分析項目 \ 年 度		113年	112年
財務結構	負債占資產比率(%)	52.92	48.42
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	154.56	159.91
獲利能力	資產報酬率(%)	3.91	5.30
	權益報酬率(%)	6.93	9.43
	稅前純益占實收資本額比率(%)	11.16	15.32
	純益率(%)	3.10	3.96
	每股盈餘(元)	0.98	1.28

(四) 研究發展狀況：

1. 控制特殊鋼中的氮含量，改善鉻釩、硼釩鋼鋼胚裂紋。
2. 自動吹氧機噴管長度調整，提高氧氣噴設效率。
3. CDQ 之充填，由人工補料改為氣送充填。
4. 透過 80 回左右的渣線截修，已可大幅提升盛鋼桶的使用回數。
5. 耐火材廠商提供較優質的 SEN/SES，連鑄數已有顯著的提高。
6. 113 年 10 月煉鋼廠燃燒器已全面換裝使用 NG 燃料。
7. 加熱爐燃燒控制各區域燃燒比調整及溫度設定，達到耗氣減少的目標。
8. 燃燒空氣鼓風機與排氣風扇的設定值調整設定，達到爐氛最佳的狀態，減少天然氣的耗用及鋼胚均溫性。
9. 針對軋延線入口校正及通道的修改(單道或雙剖)，減少 cobble 的發生。
10. 針對軋機整修設備零件的維護及修改與維護週期，提升軋機的穩定度減少異常的發生。
11. 針對鋼筋及圓棒冷卻系統設計，增加鋼筋降伏平台及圓棒表面優化的修改。

二、114 年度營業計畫概要：

(一) 經營方針：

1. 持續提升國內鋼筋市場直接客戶市佔率。
2. 持續提升棒鋼及盤元高附加價值鋼品市佔率。
3. 持續改進製程、提升生產效率、強化企業核心競爭力。
4. 推動設備改善及增設節能減碳設備，邁向企業節能減碳永續經營目標。
5. 持續申請國際綠色鋼品認證，推動產品國際化，使得威致產品成為友善環境的鋼品代表。

(二) 營業目標：

本年度將持續提升煉軋鋼設備產能及品質，除提升生產技術外，也將透過生產量提升，降低生產成本，並積極開發高附加價值產品，提升整體經營獲利。本年度營業目標預定銷售鋼筋內銷 40 萬噸及外銷 5 萬噸、棒鋼及盤元 10 萬噸，並視市場需求變化機動調整產品比重。

三、未來公司發展策略、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

展望 114 年，全球景氣穩定回溫，鋼鐵需求將提升，然而中國產能過剩、鋼材低價外溢的狀況預期仍將發生，而最大的變數則是美國總統川普的貿易政策，仍需持續觀察。此外，打了三年的俄烏戰爭有機會在上半年進入實質停火，龐大的重建需求有利鋼鐵業發展。而在國內景氣方面，預期近年因應 AI 商機、低碳發展趨勢與自動化需求強勁，廠商有望繼續擴增產能與設備，且國際大廠擴大對台灣的投資，及政府公共建設投資穩定成長，營造業景氣呈現好轉，預期將刺激鋼筋、型鋼等建材需求恢復。然而不確定性地緣政治風險、歐盟 CBAM(碳邊境調整機制)及全球淨零排放要求，而國內電費調漲、碳費課徵及政府加速推動碳中和等因素，國內外市場環境嚴苛，面對未來全球政經與鋼鐵市場之快速變化，公司經營管理更審慎應對變化趨勢，以維持穩定獲利的目標。

公司全體同仁將持續共同努力，為股東創造最大利益，善盡企業社會責任。

感謝各位股東多年來的持續支持與鼓勵。

敬 祝 各 位 股 東

身 體 健 康 、 萬 事 如 意 ！

董 事 長 ： 郭 素 惠



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事

1. 董事資料

114 年 4 月 20 日

職稱 (註1)	國籍 或註 冊地	姓名	性別 年齡 (歲)	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期 (註1)	選任時 持有股份		配偶、未成年 子女現在持有 股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其 他公司之職務	具配偶或二親等以內關 係之其他主管、董事或 監察人			備註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數(註2)	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
董事長	中 華 民 國	思惠投資 (股)公司 代表人： 郭素惠	女 51-60	1120612	3 年	910626	31,065,201 24,526,719	9.54 7.53	0 502,000	0.00 0.15	0 16,050,000	0.00 4.93	文化大學法文系、本公司 司總經理、應誠窗簾(股)公 (股)公司總經理	本公司董事長兼總經理、 應誠窗簾(股)公司總經理	董事	郭世賢	姐弟	(註3)
董事	中 華 民 國	郭世賢	男 51-60	1120612	3 年	830718	2,745,237	0.84	8,236	0.00	0	0.00	大同商專、本公司董事	乾耀科技(股)公司董事	董事長	郭素惠	姐弟	
董事	中 華 民 國	思惠投資 (股)公司 代表人： 郭清文	男 61-70	1120612	3 年	1060628	31,065,201 20,000	9.54 0.01	0 0	0.00 0.00	0 0	0.00 0.00	崑山科技大學財經系、 台南市儲蓄互助社經理	無	無			
董事	中 華 民 國	思惠投資 (股)公司 代表人： 郭洗恭	男 61-70	1120612	3 年	1120612	31,065,201 0	9.54 0.00	0 0	0.00 0.00	0 0	0.00 0.00	屏東科技大學機械工程 系、建東貿易(股)公司 進口汽車部經理、本公司 銷售顧問、今園排骨 連鎖店總經理	無	無			
獨立 董事	中 華 民 國	劉吉雄	男 71-80	1120612	3 年	1070629	0	0.00	0	0.00	0	0.00	政治大學會計研究所、 建興聯合會計師事務所 所長、新揚科技(股)公 司董事長	大武山牧場科技(股) 公司獨立董事	無			
獨立 董事	中 華 民 國	夏徐生	女 71-80	1120612	3 年	1060628	0	0.00	0	0.00	0	0.00	南台科技大學財金系、 南光化學製藥(股)公司 財務處長、和正豐科技 (股)公司管理部協理	無	無			
獨立 董事	中 華 民 國	丁家輝	男 71-80	1120612	3 年	1090623	0	0.00	0	0.00	0	0.00	逢甲大學銀行保險系、 華南銀行分行經理、 華南銀行營運管理部專 門委員	良益企業(股)公司董 事及管理部經理	無			

職稱 (註1)	國籍 或註 冊地	姓名	性別 年齡 (歲)	選(就)任 日期	初次選 任日期 (註1)	選任時 持有股份		現 持有股數		配偶、未成年 子女現在持有 股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其 他公司之職務	具配偶或二親等以內關 係之其他主管、董事或 監察人			備註
						股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數(註2)	持股 比率			職稱	姓名	關係	
獨立 董事	中華 民國	王燕景	女 51-60	1120612	1120612	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	成功大學高階管理碩士、 勤業眾信聯合會計師事務所執業會計師	燦星網通(股)公司獨立 董事、藍根會計師 事務所執業會計師	無			

註1：郭素惠董事長初次選任董事日期為91年6月26日，後於97年6月25日卸任，於107年6月28日再選任。

註2：係含配偶利用他人名義持有股份數額。

註3：總數董事未兼任員工或經理人等)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事兼任員工或經理人等)之相關資訊：

本公司董事長與總經理為同一人，長期於業界耕耘累積豐富資源，且對於公司營運狀況熟稔，有利公司提升決策執行力及經營效率，同時重大議案皆送經董事會決議，董事會成員中過半數董事並未兼任員工或經理人，且平時亦與各董事保持密切溝通，聽取董事對公司經營管理建言，故維持目前運作模式實有其必要性及合理性。惟為落實公司治理，本公司已增設獨立董事席次，以提升董事會職能及強化監督機制。

表一：法人股東之主要股東

114年4月20日

法人股東名稱(註1)	法人股東之主要股東	持股比例%
董事：恩惠投資(股)公司	郭素惠	84.23
	高淳理	7.42
	高恩禮	7.42

註1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

2. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

(1) 董事專業資格與經驗

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事	恩惠投資(股)公司 代表人：郭素惠	現任本公司董事長、總經理及應誠窗簾(股)公司總經理，具有五年以上商務、財務及公司業務所需之工作經驗，致力於鋼鐵相關領域近30年，及未有公司法第30條各款情事之一。	不適用	0
董事	郭世賢	現任本公司及乾耀科技(股)公司董事，具有五年以上商務、財務及公司業務所需之工作經驗，致力於鋼鐵相關領域近30餘年，及未有公司法第30條各款情事之一。	不適用	0
董事	恩惠投資(股)公司 代表人：郭清文	曾任台南市儲蓄互助社經理，具有五年以上商務、財務及公司業務所需之工作經驗，擁有鋼鐵領域豐富經驗，及未有公司法第30條各款情事之一。	不適用	0
董事	恩惠投資(股)公司 代表人：郭先恭	曾任建東貿易(股)公司進口汽車部經理、本公司銷售顧問及今園排骨連鎖店總經理，具有五年以上商務、財務及公司業務所需之工作經驗，擁有鋼鐵領域豐富經驗，及未有公司法第30條各款情事之一。	不適用	0
獨立董事	劉吉雄	具有會計師專業資格條件及五年以上商務、財務及公司業務所需之工作經驗，畢業於政治大學會計研究所，曾任建興聯合會計師事務所所長/新揚科技(股)公司董事長。	於選任前二年及任職期間皆已符合下述各獨立性評估條件： (1)非本公司或其關係企業之受僱人。 (2)非本公司或其關係企業之董事、監察人。 (3)非本人及其配偶、未成年子女或以	1

姓名 \ 條件		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
獨立董事	夏徐生	具有五年以上商務、財務及公司業務所需之工作經驗，畢業於南台科大財金系，曾任南光化學製藥(股)公司財務處長/和正豐科技(股)公司管理部協理。	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。	0
獨立董事	丁家輝	具有五年以上商務、財務及公司業務所需之工作經驗，畢業於逢甲大學銀行保險系，曾任華南銀行分行經理/華南銀行營運管理部專門委員。目前任職良益企業(股)公司之董事及管理部經理，擁有鋼鐵領域豐富經驗。	(5)非直接持有本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。	0
獨立董事	王燕景	具有會計師專業資格條件及五年以上商務、財務及公司業務所需之工作經驗，畢業於成功大學高階管理碩士在職專班，擁有勤業眾信聯合會計師事務所執業會計師10餘年經歷，目前任職藍棋會計師事務所執業會計師。	(6)非與本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。 (7)非與本公司之董事長、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。 (8)非與本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。 (9)非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬之商務、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。 (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27條規定以政府、法人或其代表人當選。	1

3. 董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化

本公司董事候選人之提名係遵照公司章程之規定採用候選人提名制，評估各候選人學(經)歷資格、衡量專業背景、誠信度或相關專業資格等，經董事會決議通過後，送請股東會選任之。

本公司注重董事會成員組成多元化，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司「公司治理實務守則」第20條明載董事會整體應具備之能力如下：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. 領導能力；8. 決策能力。

董事會成員多元化政策之落實情形如下：

多元化核心 姓名		基本組成					獨立 董事 任期	專業背景				專業知識與技能								
		國籍	性別	兼任 本公司 員工	年齡			財務會計	產業	商務	會計師 專門人員	營運 判斷	財會 分析	經營 管理	危機 處理	產業 知識	國際 市場觀	領導	決策	
					51 至 60 歲	61 至 70 歲														71 歲 以上
董事	恩惠投資 (股)公司代 表人：郭素 惠	中 華 民 國	女	V	V				V	V	V		V	V	V	V	V	V	V	V
	郭世賢		男		V				V	V	V		V	V	V	V	V	V	V	V
	恩惠投資 (股)公司代 表人：郭清 文		男			V			V	V	V		V	V	V		V	V	V	V
	恩惠投資 (股)公司代 表人：郭先 恭		男			V			V	V	V		V	V	V		V	V	V	V
獨立 董事	劉吉雄		男				V	第 3 屆	V		V	V	V	V	V	V		V	V	V
	夏徐生		女				V	第 3 屆	V		V		V	V	V	V		V	V	V
	丁家輝		男				V	第 2 屆	V	V	V		V	V	V	V	V	V	V	V
	王燕景		女		V			第 1 屆	V		V	V	V	V	V		V	V	V	V

A. 董事會成員共 8 位，其中獨立董事 4 位，皆為中華民國國籍，1 位兼任本公司員工，其餘董事(含獨立董事)皆外部專業人士，具備跨產業領域之多元互補能力。專業背景具備商務、財務及公司業務經驗有 8 位、產業領域經驗有 5 位、具有會計師專業資格條件有 2 位。專業知識與技能達成率：營運判斷能力為 100%、財務分析能力為 100%、經營管理能力為 100%、危機處理能力為 75%、產業知識 62.5%、國際市場觀 100%、領導能力為 100%、決策能力為 100%。

B. 年齡方面：年齡 51 至 60 歲有 3 位、61 至 70 歲有 2 位、71 歲以上有 3 位。

C. 性別方面：5 位男性、3 位女性，女性董事占比 37.5%。

董事會成員多元化具體管理目標及達成情形：

管理目標	達成情形
1. 董事每一性別達董事會席次 1/3 以上	達成
2. 董事會成員應至少 1 名具會計師或律師專業資格者	達成
3. 董事成員中，具本公司、母、子或兄弟公司員工身分之人數，應低於(含)董事席次 1/3	達成
4. 獨立董事席次不宜少於董事席次 1/3	達成
5. 獨立董事任期未超過 3 屆	達成

(2)董事會獨立性：

本公司現任董事會成員共 8 位，其中獨立董事 4 位，獨立董事占比 50%，且獨立董事連續任期均未超過三屆，董事會行使職權具獨立性。截至 113 年底，獨立董事均符合金融監督管理委員會證券期貨局有關獨立董事之規範，且董事間不超過二人具有配偶或二親等以內之親屬關係，無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項規定之情事，且僅 1 位董事具有公司經理人身分，即由法人董事代表之一郭素惠董事長兼任本公司總經理，因此本公司董事會具獨立性。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 4 月 20 日

職稱 (註 1)	國籍	姓名	性別	選(就)任 日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷 (註 2)	目前兼任其他 公司之職務	具配偶或二親等以內關係 之經理人			備註
					股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數(註 4)	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
董事長兼 總經理	中華民國	郭素惠	女	1041228	12,026,719	3.69	502,000	0.15	16,050,000	4.93	文化大學法文系、 本公司總經理	應誠富廠(股)公 司總經理	財務主管	戴瑞儀	弟媳	註 3
副總經理	中華民國	于愷文	男	1090601	180,000	0.06	226,000	0.07	0	0.00	台灣大學碩士、 協勝發銅鐵廠(股)公 司廠長、本公司煉銅 處處長	無	無			
副廠長	中華民國	莊武雄	男	1020501	20,000	0.01	0	0.00	0	0.00	高雄應用大學電能與 控制研究所	無	無			
財務主管	中華民國	戴瑞儀	女	1040810	8,236	0.00	2,745,237	0.84	0	0.00	大同商專	無	董事長兼總經理	郭素惠	大姑	
會計主管 兼公司治 理主管	中華民國	邱燕如	女	1130316	0	0.00	0	0.00	0	0.00	東海大學會計研究所 、國富浩華聯合會計 師事務所台中所審計 服務部經理	無	無			

註 1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註 2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註 3：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施：

本公司董事長與總經理為同一人，長期於業界耕耘累積豐富資源，且對於公司營運狀況熟稔，有利於公司提升決策執行力及經營效率，同時重大議案皆送經董事會決議，董事會成員中過半數董事並未兼任員工或經理人，且與各董事保持密切溝通，聽取董事對公司經營管理建言，故維持目前運作模式實有其必要性及合理性。惟為落實公司治理，本公司已增設

獨立董事席次方式，來提升董事會職能及強化監督機制。

註 4：係包含配偶利用他人名義持有股份股數。

(三) 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

		金額單位：新台幣仟元										113年12月31日					
職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金			
		報酬(A)		退職退休金(B)	董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)	退職退休金(F)	員工酬勞(G)		本公司		財務報告內所有公司		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司			財務報告內所有公司	現金金額				股票金額	
									現金金額	股票金額			現金金額		股票金額		
董事	恩惠投資(股)公司代表人：郭素惠	360	360	0	0	931	931	25	25	5,420	108	108	20	0	6,864 2.17%	6,864 2.17%	無
董事	郭世賢	360	360	0	0	311	311	20	20	0	0	0	0	0	691 0.22%	691 0.22%	無
董事	恩惠投資(股)公司代表人：郭清文	360	360	0	0	311	311	25	25	0	0	0	0	0	696 0.22%	696 0.22%	無
董事	恩惠投資(股)公司代表人：郭先恭	360	360	0	0	311	311	25	25	0	0	0	0	0	696 0.22%	696 0.22%	無
獨立董事	劉吉雄	650	650	0	0	0	0	25	25	0	0	0	0	0	675 0.21%	675 0.21%	無
獨立董事	夏徐生	650	650	0	0	0	0	25	25	0	0	0	0	0	675 0.21%	675 0.21%	無
獨立董事	丁家輝	600	600	0	0	0	0	20	20	0	0	0	0	0	620 0.20%	620 0.20%	無
獨立董事	王燕景	600	600	0	0	0	0	20	20	0	0	0	0	0	620 0.20%	620 0.20%	無
1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：																	
(1)獨立董事按月支領固定報酬，不參與董事酬金分派，並於實際出席會議時，支領車馬費。																	
(2)上述定額報酬係依各獨立董事對公司營運參與度及貢獻，同時參酌相關產業上市公司支給情形訂定，並送經薪資報酬會討論評估後，再經董會會決議。																	
(3)擔任功能性委員會委員，則另按月定額支給功能性委員報酬。																	
(4)上表報酬董事酬勞及員工酬勞係為預估數。																	
2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。																	

(2) 總經理及副總經理之酬金

金額單位：新台幣仟元 113年12月31日

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金(註10)
		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						
董事長兼總經理	郭素惠	4,560	4,560	108	108	860	860	20	0	20	0	5,548 1.75%	5,548 1.75%	無
副總經理	于愷文	3,818	3,818	108	108	916	916	20	0	20	0	4,862 1.54%	4,862 1.54%	無

(四) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113 年 12 月 31 日

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計(註 1)	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	董事長兼總經理	郭素惠	0	80	80	0.03%
	副總經理	于愷文				
	副廠長	莊武雄				
	會計主管兼公司治理主管	邱燕如				

註 1：上表填列金額係預估數。

(五) 本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占稅後純益比例分析及給付酬金之政策、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：

A. 本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬勞說明：

金額單位：新台幣仟元

項目 / 年度	113年	112年
董事、總經理及副總經理等之酬金總額	16,399	15,156
稅後純益	316,203	415,217
董事、總經理及副總經理等之酬金總額占稅後純益%	5.19%	3.65%

B. 給付酬金政策、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) 依據公司章程第29條規定，本公司年度如有獲利，應提撥2%至5%為員工酬勞，2%以內為董事酬勞。

(2) 經理人酬金：

包括固定薪資、主管加給、職級加給、各項津貼、年終獎金及員工酬勞，係依據內部核薪辦法、員工績效考核管理辦法，並參酌經理人貢獻度、相關產業薪資水準，並考量經營績效及獲利狀況後擬定，再送經薪資報酬委員會及董事會討論後核定。

本公司依「員工績效考核管理辦法」執行績效評核結果，作為經理人獎金核發之參考依據，經理人績效評估項目包含財務性指標(如鋼品生產量、鋼品出貨量、降低成本金額等)及非財務性指標(如製程改善件數、職業災害件數、6個月

0公傷紀錄等)，參考經理人及各部門目標達成結果，計算其酬金，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。

(3)董事酬金：

按月支領定額報酬，並依實際出席會議次數，按次支領出席車馬費。前述定額報酬係依董事對本公司營運之參與程度及貢獻，並參酌同業水準，經薪資報酬委員會評估討論建議後，提請董事會議定。

另依據公司章程第29條規定，提撥2%以內為董事酬勞，並依「董事及功能性委員酬金給付辦法」及董事會績效評估結果，並參酌董事貢獻度、相關產業給付水準後擬定，再送經薪資報酬委員會及董事會討論後核定。

董事酬勞之計算分配方式：

董事酬勞=可分配董事酬勞金額×董事個人基點÷參與分配之全體董事總基點

其中，基點係依董事對本公司營運之參與程度及貢獻(如擔任董事長或總經理職務、為本公司或子公司背書保證之董事等)給予不同基點。

(4)獨立董事酬金：

按月支領定額報酬，不參與盈餘分配，如因擔任本公司各功能性委員會委員，得另按月支給功能性委員定額報酬，並依實際出席會議次數，按次支領出席車馬費。前述定額報酬係依獨立董事對本公司營運之參與程度及貢獻，並參酌同業水準，經薪資報酬委員會評估討論建議後，提請董事會議定。

二、公司治理運作情形：

（一）董事會運作情形：

董事會運作情形資訊

113年度董事會開會4次（A），董事出席情形如下：

職稱	姓名(註1)	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率% 【B/A】(註2)	備註
董事長	恩惠投資代表人：郭素惠	4	0	100	
董事	郭世賢	4	0	100	
董事	恩惠投資代表人：郭清文	4	0	100	
董事	恩惠投資代表人：郭先恭	4	0	100	
獨立董事	劉吉雄	4	0	100	
獨立董事	夏徐生	4	0	100	
獨立董事	丁家輝	4	0	100	
獨立董事	王燕景	4	0	100	

其他應記載事項：

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

1. 證交法第14條之3所列事項：本公司已設立審計委員會，不適用。
2. 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/屆次	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與討論表決情形
113.03.15 113年第1次	郭素惠、郭世賢	本公司經理人薪資核定調整及年終獎金發放案	個人利害關係及親等關係	依法迴避討論表決
113.08.13 113年第3次	郭素惠、郭世賢、郭清文、郭先恭	本公司112年度董事酬勞發放案		
	郭素惠、郭世賢	112年度經理人員工酬勞發放案		
	郭素惠、郭世賢、劉吉雄、夏徐生	設置永續發展暨風險管理委員會及委任第一屆永續發展暨風險管理委員會委員案		
114.03.12 114年第1次	郭素惠、郭世賢	本公司經理人年終獎金發放案		

三、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：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113年1月1日至12月31日	包括董事會、個別董事成員及功能性委員會(薪資報酬委員會、審計委員會、永續發展暨風險管理)	1. 董事會成員績效由全體董事成員自評。 2. 功能性委員會績效由各功能性委員會召集人進行評估。 3. 董事會績效由公司治理主管進行評估。	1. 董事成員評估面向包括：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、內部控制。 2. 功能性委員會評估面向包括：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制。 3. 董事會評估面向包括：對公司營運之參與程度、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、內部控制。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：

1. 本公司已於100年成立薪資報酬委員會，協助董事會執行董事及經理人薪資報酬管理機能。
2. 本公司已於106年設置獨立董事及審計委員會，以強化公司管理。
3. 每年依董事會參與程度，對公司目標與任務掌握、內控程序瞭解…等項目，完成董事會自行評鑑，且為保障公司的董事於執行職務時，避免因錯誤、疏忽、過失、義務違反、信託違背、不實或誤導性陳述等行為而被提出賠償請求所引發的個人法律責任已對全體董事投保責任險。
4. 本公司已於110年5月11日董事會通過設置公司治理主管，協助董事會推動公司治理。

（二）審計委員會運作情形：

（1）審計委員會運作情形如下：

審計委員會運作情形資訊

113年度審計委員會開會4次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席(%) (B/A)(註)	備註
獨立董事	劉吉雄	4	0	100	
獨立董事	夏徐生	4	0	100	
獨立董事	丁家輝	4	0	100	
獨立董事	王燕景	4	0	100	

其他應記載事項：

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

1. 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會 召開日期	議案內容	反對意見、保 留意見或重大 建議項目	審計委員 會決議	公司對審計 委員會意見 之處理
113.03.15 第3屆第3次	案由：本公司民國 112 年度營業報告書及財務報 表案 案由：本公司 112 年度盈餘分派案 案由：112 年度內部控制制度有效性考核及內部 控制制度聲明書案 案由：簽證會計師之委任及獨立性適任性評估案 案由：本公司會計主管及公司治理主管改任案	無	全體出席委 員照案通過	經董事會全體 出席委員決議 照案通過
113.05.13 第3屆第4次	案由：本公司 113 年度第 1 季財務報表核閱案 案由：113 年第 1 季盈餘不分派案 案由：本公司擬購買土地案 案由：本公司土地質押權設定事宜指派代表人案	無	全體出席委 員照案通過	經董事會全體 出席委員決議 照案通過
113.08.13 第3屆第5次	案由：本公司 113 年度第 2 季營業報告書及財務 報表案 案由：本公司 113 年度第 2 季盈餘分派案	無	全體出席委 員照案通過	經董事會全體 出席委員決議 照案通過
113.11.11 第3屆第6次	案由：本公司 113 年度第 3 季財務報告案 案由：本公司 113 年度第 3 季盈餘不分派案 案由：114 年度內部稽核作業查核計劃案 案由：裁剪廠擴廠及能源轉型投資計畫案 案由：訂定本公司內部控制制度「永續資訊管理 作業」案 案由：訂定本公司內部控制制度「資通安全管控 作業」案 案由：修正本公司內部控制制度「使用電腦化資 訊處理作業」案	無	全體出席委 員照案通過	經董事會全體 出席委員決議 照案通過
114.03.12 第3屆第7次	案由：本公司民國 113 年度營業報告書及財務報 表案 案由：本公司 113 年度盈餘分派案 案由：113 年度內部控制制度有效性考核及內部 控制制度聲明書案 案由：修正本公司內部控制制度「薪工循環」案 案由：簽證會計師之委任及獨立性適任性評估案	無	全體出席委 員照案通過	經董事會全體 出席委員決議 照案通過

2. 除上開事項外，未經審計委員會通過，而經全體董事 2/3 以上同意決議之事項：無。

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

1. 獨立董事與會計師之溝通

本公司簽證會計師就本公司財務報告內容不定期與獨立董事溝通，相關事項均透過充分溝通並作完整性說明以取得共識，溝通情形良好。

113 年溝通情形摘要：

日期	溝通內容	處理執行結果
113.01.10 發函獨立董事	就查核規劃階段應與獨立董事溝通之公司治理事項進行溝通	無意見不一致
113.03.15 審計委員會	就 112 年財務報告查核結果進行溝通與討論	無意見不一致
不定期	就財報內容透過電話或郵件溝通	無意見不一致

2. 獨立董事與內部稽核之溝通

本公司內部稽核主管經由定期將內部稽核報告提交獨立董事審閱溝通機制，在獨立董事給予內部稽核單位指導後，再提送董事會報告。同時，內部稽核主管亦列席審計委員會與董事會進行業務執行情形報告，獨立董事與內部稽核之溝通情形良好。

113 年溝通情形摘要：

日期	溝通內容	處理執行結果
113.03.15 審計委員會	1. 112 年第 4 季內部稽核計劃執行情形 2. 112 年度內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書	無意見不一致
113.05.13 審計委員會	113 年第 1 季內部稽核計劃執行情形	無意見不一致
113.08.13 審計委員會	113 年第 2 季內部稽核計劃執行情形	無意見不一致
113.11.11 審計委員會	1. 113 年第 3 季內部稽核計劃執行情形 2. 113 年度內部稽核作業查核計劃案	無意見不一致
不定期	就內部稽核事項透過電話或郵件溝通	無意見不一致

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已訂定「公司治理實務守則」，並於公開資訊觀測站及本公司網站揭露相關資訊。	重大差異。
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一) 本公司設有發言人及代理發言人專責處理股東之問題。	(一) 無重大差異。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		(二) 本公司服務作業委由專業股務代理機構辦理，並有專人處理內部人及主要股東股權之變動申報作業。	(二) 無重大差異。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險管控及防火牆機制？	V		(三) 與關係企業往來均本於公營原則，本公司已訂定「關係人相互間財務業務相關作業程序」，且遵循本公司內部控制制度相關規範。	(三) 無重大差異。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四) 本公司已於「內部重大資訊處理作業程序」中訂有相關明確規範，並由公司治理主管以E-mail方式通知董事會開會日期，以及各季財務報告公告前之封閉期間，避免內部人誤觸該規範。	(四) 無重大差異。
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		(一) 本公司訂定「公司治理實務守則」，在第三章「強化董事會職能」即擬訂有多元化方針。董事會成員之選任係採提名制，並依公司營運規模與發展需要，董事會成員應具備相關產業、商務、財務會計等相關專業，以確保董事會成員之多元性，參閱本年報貳、一、(一)、3. 董事會多元化及獨立性。	(一) 無重大差異。
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		(二) 除依法設置審計委員會及薪資報酬委員會外，本公司已於113年8月13日設置永續發展暨風險管理委員會。	(二) 無重大差異。

評估項目	運作情形(註)			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	
(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		(三)本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，評估方式有董事會內部自評、董事會成員自評、委任外部專業機構或專家等方式，並將評估結果送董事會，作為個別董事薪資報酬及提名續任之參考。 本公司113年度董事會績效評估、董事會成員績效評估及功能性委員會績效評估結果皆介於5分「非常同意」與4分「同意」之間，評估結果為「優良」；董事對於各項評核指標運作多為非常同意，評鑑董事會及各功能性委員會整體運作良好。113年度相關董事會績效評估情形請參閱本年報貳、二、(一)、三、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。	(三)無重大差異。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四)本公司每年一次評估簽證會計師之適任性及獨立性，參考審計品質指標(AQIS)進行上述評估，並無違反獨立性或適任性之情形(會計師適任性及獨立性評估報告之評估項目如註1)。本公司最近2年度會計師適任性及獨立性評估報告分別經114年3月12日及113年3月15日董事會通過。	(四)無重大差異。
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		為保障股東權益並強化董事會職能，本公司配合實務運作需要，已設置公司治理主管，負責提供董事執行業務所需資料、法令遵循等各相關公司治理事務之辦理。	無重大差異。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司設有發言人及代理發言人擔任公司對外溝通管道，並已於公司網站設置利害關係人專區，回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題，並提供利害關係人申訴管道及不法行為舉發管道。	無重大差異。

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
六、公司是否委任專業股務代理機構辦理股東會事務？	V		本公司委任福邦證券股份有限公司專業股務代理機構辦理股東會事務。	無重大差異。
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		(一) 公司已架設網站並揭露相關資訊，財務業務及公司治理資訊業依規定揭露於公開資訊觀測站及本公司網站。	(一) 無重大差異。
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	V		(二) 公司資訊揭露採行方式： 1. 架設中英文網站，並專人負責蒐集及揭露相關資訊。 2. 設置發言人及代理發言人。 3. 透過公司網站及公開資訊觀測站揭露公司財務資訊予投資大眾。 4. 法人說明會召開之相關簡報資料均公告於公司網站及公開資訊觀測站供投資人參閱。 (三) 依規定期限內公告、申報。	(二) 無重大差異。
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內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		(三) 未來朝會計年度終了後兩個月內內公告並申報年度財務報告努力

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
八、公司是否有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)?	V	否	1. 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：本公司秉持永續經營之理念，對公司營運決策皆考量股東權益，在員工福利部分，本公司設有職工福利委員會，提供婚喪喜慶禮金、傷病慰問照顧、教育訓練等，亦訂有退休制度、工作環境與員工人身安全的保護措施。本公司與供應商均嚴格遵守法規規定，未曾進用未滿16歲之童工及使用年少工作者從事危險工作，亦未發生強迫員工超時工作、加班之情形。本公司要求供應商簽署供應商行為準則承諾書，承諾在誠信經營、勞工保護及維護環境等面向善盡企業社會責任。亦於公司網站設有「利害關係人專區」提供利害關係人申訴管道之聯絡窗口資訊。 2. 董事及監察人進修之情形：本公司不定期安排董事進行相關課程訓練，相關董事進修情形請參閱本年報貳、二、(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊。 3. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司並無從事高風險、高槓桿投資，最近年度亦無從事資金貸與他人、背書保證或非避險性衍生性商品交易情形。 4. 客戶政策之執行情形：為提供客戶更優質的產品與服務，本公司建立顧客滿意度監控程序，每年以問卷調查方式，調查客戶對本公司產品品質與服務的滿意度。調查結果作為顧客滿意度報告書，針對客戶反應問題及需求擬定處理措施，並確實施行和持續改善產品品質與服務。為保全客戶資料的隱私性與安全性，本公司依循「資訊系統管理標準作業流程」，在簽定委外合約時，考量委外作業的安全及資訊的重要等級，於合約中訂定相關的安全與保密條款。

評估項目	運作情形(註)			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	
			5. 本公司已續保董事責任險，期間自114年3月1日起至115年3月1日止，續保董事責任保險報告案於114年3月12日提報董事會。	
九、請就臺灣證券交易所股份有限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： 本公司年報內容及外部網站揭露之資訊已逐步充實改善，公司治理相關指標可望提升。				

註 1：會計師適任性及獨立性評估報告之評估項目

依審計品質指標(AQIs)評估

評估項目	衡量重點	評估結果	是否符合
專業性			
1. 查核經驗	資深查核人員是否具備足夠之審計經驗以執行查核工作。	是	是
2. 訓練時數	會計師及資深查核人員每年是否接受足夠之教育訓練，以持續獲取專業知識及技能。	是	是
3. 流動率	事務所是否維持足夠資深之人力資源。	是	是
4. 專業支援	事務所是否擁有足夠之專業人員(例如評價人員)，以支援查核團隊。	是	是
品質控管			
1. 會計師負荷	會計師工作負荷是否過重	否	是
2. 查核投入	查核團隊成員於各查核階段投入是否適當。	是	是
3. EQCR 複核情形	EQCR 會計師是否投入足夠之時數執行審計案件之複核。	是	是
4. 品管支援能力	事務所是否具備足夠之品質控管人力，以支援查核團隊。	是	是
獨立性			
1. 非審計服務公費	是否瞭解非審計服務公費占比對獨立性之影響。	是	是
2. 客戶熟悉度	是否瞭解審計個案於事務所簽證年度財務報告之累計年數對獨立性之影響。	是	是
監督			
1. 外部檢查缺失	事務所之品質管制及審計個案是否依有關法令及準則執行。	是	是
2. 主管機關發函改善	事務所之品質管制及審計個案是否依有關法令及準則執行。	是	是
創新能力			
1. 創新規劃或倡議	會計師事務所提升審計品質之承諾，包括會計師事務所創新能力及規劃。	是	是

適任性評估

影響適任性之情況	是否適任	
	謝仁耀	蔡淑滿
1. 具備豐富的專業資格及專業經歷	V	V
2. 最近二年未有受會計師懲戒委員會懲戒之紀錄	V	V
3. 能及時提供財務及稅務簽證報告	V	V
4. 能提供稅務及證管法令更新的資訊及建議	V	V
5. 對所詢之問題能提供專業且迅速的回覆	V	V
6. 對主管機關所詢的問題能及時協助溝通及適當地回覆	V	V

獨立性評估

影響獨立性之情況	是否具獨立性	
	謝仁耀	蔡淑滿
1. 會計師與本公司未有直接或重大間接財務利益關係	V	V
2. 會計師與本公司或本公司董事未有融資或保證行為	V	V
3. 會計師與本公司未有密切之商業關係及潛在僱傭關係	V	V
4. 會計師及其審計小組成員目前或最近二年未擔任本公司董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	V	V
5. 會計師對本公司未提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	V	V
6. 會計師未與本公司之董事或經理人有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親關係	V	V
7. 會計師或其配偶、未成年子女與本公司未有投資或分享財務利益之關係	V	V
8. 會計師未有連續委任簽證服務達七年	V	V
9. 會計師未有處分或有損及獨立性之情事	V	V

(四) 公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料：

114 年 4 月 25 日

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	其開公資委成數 兼任他發司報員家
獨立董事 (召集人)	劉吉雄		具有會計師專業資格條件及五年以上商務、財務及公司業務所需之工作經驗，畢業於政治大學會計研究所，曾任建興聯合會計師事務所所長/新揚科技(股)公司董事長。	於選任前二年及任職期間皆已符合下述各獨立性評估條件： (1)非本公司或其關係企業之受僱人。 (2)非本公司或其關係企業之董事、監察人。 (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。	1
獨立董事	夏徐生		具有五年以上商務、財務及公司業務所需之工作經驗，畢業於南台科技大學財金系，曾任南光化學製藥(股)公司財務處長/和正豐科技(股)公司管理部協理。	(5)非直接持有本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。 (6)非與本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。	0
獨立董事	丁家輝		具有五年以上商務、財務及公司業務所需之工作經驗，畢業於逢甲大學銀行保險系，曾任華南銀行分行經理/華南銀行營運管理部專門委員。目前任職良益企業(股)公司之董事及管理部經理，擁有鋼鐵領域豐富經驗。	(7)非與本公司之董事長、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。 (8)非與本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。 (9)非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬之商務、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。	0
獨立董事	王燕景		具有會計師專業資格條件及五年以上商務、財務及公司業務所需之工作經驗，畢業於成功大學高階管理碩士在職專班，擁有勤業眾信聯合會計師事務所執業會計師 10 餘年經歷，目前任職藍棋會計師事務所執業會計師。	(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 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	1

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計 4 人。

二、本屆委員任期：112 年 6 月 12 日至 115 年 6 月 11 日。

113 年度薪資報酬委員會開會 3 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人	劉吉雄	3	0	100	
委員	夏徐生	3	0	100	
委員	丁家輝	3	0	100	
委員	王燕景	3	0	100	

其他應記載事項：

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

日期	議案內容	薪資報酬委會 決議	公司就薪資報酬 委員會意見之處理
113.03.15 第5屆第2次	案由:112 年度員工酬勞及董事酬勞分派案 案由:本公司經理人薪資核定調整及年終獎金發放案	全體出席委員 照案通過	董事會照案通過
113.05.13 第5屆第3次	案由:本公司「董事及功能性委員酬金給付辦法」沿用案	全體出席委員 照案通過	董事會照案通過
113.08.13 第5屆第4次	案由:112 年度董事酬勞發放案 案由:112 年度經理人員工酬勞發放案	全體出席委員 照案通過	董事會照案通過
114.03.12 第5屆第5次	案由:113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案 案由:本公司經理人年終獎金發放案	全體出席委員 照案通過	董事會照案通過

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

註：1. 年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

註：2. 年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(五) 1. 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		摘要說明(註2) 本公司於113年8月13日成立永續發展暨風險管理委員會為推動永續發展專職單位，每年至少召開一次會議，委員會成員3人，半數以上成員為獨立董事，負責永續發展相關事項推動執行，並定期向董事會報告，並訂定「永續發展實務守則」、「永續發展暨風險管理委員會組織規程」。預計114年8月底前完成113年永續報告書之編撰及確信，相關執行情形並於確信報告完成後提送最近期董事會通過。 本公司已訂定風險與機會管理程序，依重大性原則，鑑別下列風險並提出因應措施： 1. 經濟面風險： (1) 利率風險：定期評估銀行借款利率，與銀行保持密切聯繫，以取得較優惠之借款利率。 (2) 匯率風險：所從事之衍生性商品交易，係以避險為目的，僅為規避營運及資金調度上匯兌風險，以求將兌換損失降低最低。 2. 氣候變遷風險： (1) 進行 ISO 14064-1 溫室氣體盤查，並經由第三方進行查證。 (2) 透過改善設備和提高效能，以減少溫室氣體的釋放量，從而改善環境。 (3) 規劃改變燃料類型，燃料油改為天然氣(LNG)。 (4) 透過廢棄物循環再利用計畫，最小化廢棄物的產生量，同時最大化回收和再利用的量。 3. 法規風險管理： 本公司藉由有效管理本公司社會、經濟、環境法規風險，確保本公司符合相關法規要求，落實企業社會責任之基本事項，並未涉及反競爭行為、反托拉斯和壟斷行為之法律訴訟事件。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		無重大差異。

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		(一) 無重大差異。 (一) 本公司皆依環保法令取得應有的操作許可，對於生產過程產生之廢棄物皆委由合格廠商清運，並訂有勞工安全衛生管理計劃，符合國內環安衛相關法規規定，並設置環境管理專責單位及人員。本公司已建立ISO 9001:2015品質管理系統，並於113年取得ISO 14001:2015環境管理系統、ISO 45001:2018職業安全衛生管理系統及IATF 16949:2016汽車業品質管理系統證書，依據外部系統要求及相關環保法令，不定期審視相關法規適合度，並依據ISO 14064-1規範每年進行溫室氣體盤查，追蹤減排成效並公開揭露於永續報告書及本公司網站。
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		(二) 無重大差異。 (二) 本公司為電爐煉鋼業，以回收廢鐵產製成客戶需求鋼材，製程中之部分物料，亦陸續使用可再回收或再製環保產品，製程用水則採多次循環回收使用，以降低對環境之衝擊，本公司於112年8月將軋鋼加熱爐燃料由重油改用天然氣，及113年10月將煉鋼盛鋼桶預熱器燃料由重油改用天然氣，降低溫室氣體排放量。
(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		(三) 無重大差異。 (三) 本公司瞭解氣候變遷除了可能引發天災直接對營運活動影響之外，亦可能導致原物料價格上升甚至供應中斷等間接影響，因此積極關注各項節能減碳及溫室氣體減量議題。本公司於93年起積極參與「鋼鐵公會自願減量推動輔導」及「經濟部工業局產業溫室氣體自願減量推動計畫」，及加入世界鋼鐵協會成為氣候行動會員，於113年取得經濟部資源再生綠色產品證書(鋼胚)，落實溫室氣體減量目標。

評估項目	運作情形(註 1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 (四)無重大差異。		
	是	否	摘要說明(註 2)			
(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		(四)環保相關數據及政策如下：			
			溫室氣體排放量(噸 CO2e)		113 年(註)	112 年
			範疇一：直接溫室氣體排放		66, 846	86, 683
			範疇二：間接溫室氣體排放		174, 179	162, 234
			總排放量		241, 025	248, 917
			用水量(百萬公升)		800. 42	563. 54
			廢棄物總重量(噸)			
			有害廢棄物		11, 816	11, 691
			非有害廢棄物		137, 354	144, 563
			註：113 年溫室氣體排放量為本公司內部盤查結果，未經外部查證，完整確信資訊將於永續報告書揭露。			
廢棄物政策						
1. 對於熔煉廢鐵，嚴格控管廢鐵品質，降低廢鐵雜質率。						
2. 增加電弧爐煉鋼回收率，間接降低造渣劑使用量及爐渣產生量。						
3. 控管原物料使用量以降低廢棄物產生量。						
4. 提高產品良率避免不良品產生以降低廢棄物產生量。						
5. 員工資源回收政策及文宣宣導。						
節水政策						
1. 本廠廢水回收率將近 90%，提高廠區廢水回收率。						
2. 對於水處理循環用水冷卻水塔效率提高，以減少水氣飛減。						
3. 控管廠內自來水使用量，避免管道漏水產生。						
4. 員工節水政策及文宣宣導。						
節電及溫室氣體措施						
1. 電弧爐煉鋼增加回收率，以降低單位產品消耗電力。						
2. 老舊馬達設備汰換，並購買節能馬達。						
3. 煉軋鋼空壓機定期檢修以提高設備效率，適時開啟空壓機機台數以增加設備利用率並定期巡查空壓管線，避免洩漏。						

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			4. 加熱爐增加熱進比例以減少天然氣使用量，並定期更換耐火材以降低熱流失。 5. 宣導節電政策並鼓勵員工節能改善之提案。
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		(一) 本公司尊重並支持國際公約中之基本人權，包含《聯合國世界人權宣言》、《聯合國工商企業與人權指導原則》、《國際勞工組織工作基本原則和權利宣言》之原則與精神，制定適用於本公司之人權政策，恪守勞動相關法規，並融合成為公司人力管理方針及規範制定基礎。
(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		(二) 本公司成立職工福利委員會，提供員工婚喪喜慶禮金、傷病慰問照顧，並依工作規則、薪資管理辦法及經營績效來照顧員工福利，參閱本年報伍、五、勞資關係。
(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		(三) 1. 本公司重視員工身心健康，因此致力於提供員工安全與健康之工作環境。除了每年定期舉辦員工健康檢查，讓員工更能掌握自己的健康狀況外，並設有護理專責人員，提供員工各類健康衛教資訊，也協助員工初級健康維護。在工作安全上，本公司藉由持續的教育訓練與宣導，養成員工緊急應變能力及安全觀念，加強員工認知能力，同時針對6個月0公傷紀錄發放獎金予以獎勵，以降低工安意外事故。 2. 本公司取得ISO 45001:2018驗證(有效期限113年1月16日至116年1月15日)，適用範圍：鋼胚、鋼筋、棒鋼及盤元等產品之製造。 3. 113年本公司發生職業傷害共計6人(次)數計人(占113年底員工總數1.55%)。為改善員工之工作安全，本公司採取多種措施，包括增加安全防護設施、督促員工配戴個人防護具、在機械設備危險區域標示、危害消除以及員工安全衛生教育訓練等，以提高員工的安全意識和促進工作場所的安全。 4. 113年本公司無發生火災事件，無火災死傷相關記錄。

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		(四)無重大差異。
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		(五)無重大差異。
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		(六)無重大差異。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		無重大差異。

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			2. 為確保資訊的可信度，112 年永續報告書已通過獨立第三方驗證機構法國標協集團-艾法諾國際股份有限公司 (AFNOR Asia Ltd.)，根據 AAI000 保證標準 (AS) v3 第一類型 (Type 1) 中度保證等級，對報告書中揭露的資訊進行查證並取得查證聲明書。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無重大差異。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
1. 本公司藉由 ISO 9001 品質管理系統、ISO 17025 實驗室品質管理系統、ISO 14001:2015 環境管理系統、ISO 45001:2018 職業安全衛生管理系統及 IATF 16949:2016 汽車業品質管理系統之運作，且遵守相關法律法規，通過商品驗證登錄、CNS 正字標記、韓國 KSD 3504、澳洲 ASNZS 4671、馬來西亞 MS 146 等各項認證，提供符合國內外規範之產品。 2. 本公司於 113 年 1 月通過 ISO 14001:2015 環境管理系統/ISO 45001:2018 職業安全衛生管理系統驗證、113 年 3 月取得鋼胚/鋼筋/棒鋼/盤元之第三類產品環境宣告(EPD)及碳足跡驗證、113 年 4 月取得經濟部資源再生綠色產品(鋼胚)核定證書、113 年 9 月取得 IATF 16949:2016 汽車品質管理系統驗證，持續申請國際綠色鋼品認證，推動產品國際化，使得本公司產品成為友善環境的鋼品代表。 3. 本公司產品熱軋鋼材依循歐盟所制定之有害物質限制指令(RoHS)，產品中的鉛、汞、鎘、六價鉻、多溴聯苯、多溴二苯醚以及四種可塑劑共十項物質用量符合標準。亦遵循歐盟所頒布之關於化學品註冊、評估及授權機械法案(REACH)，主要針對進入歐盟境內的產品中所使用之化學品加以管理。 4. 本公司 113 年 10 月榮獲財團法人二十一世紀基金會『113 年淨零產業競爭力』優等獎；淨零產業競爭力獎項係依據財務報告、年報、永續報告書等公開資料，透過各式量化以及質性指標，分產業選出淨零產業競爭力優等、特優及卓越獎企業。 5. 本公司 113 年 11 月取得澳洲鋼鐵永續發展(Steel Sustainability Australia, SSA)證書，獲得 SSA 認證鋼鐵供應商資格。 6. 本公司重視員工身心健康，因此致力於提供全體員工安全與健康之工作環境。除了每年定期舉辦員工健康檢查，讓員工更能掌握自己的健康狀況外，並設有護理專責人員，提供員工各類健康衛教資訊，也協助員工初級健康維護。 7. 本公司關心社區發展並協助參與地方活動，針對鄰近鄉里如社區協會、宮廟等公益團體之地方活動，經常性提供物資或活動經費贊助。並提供就業機會，增進社會安定，同時員工聘用優先考量鄰近地區鄉親，協助區域民眾經濟穩定。			

註1：運作情形如勾選「是」，請說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；運作情形如勾選「否」，請解釋原因並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。

註2：公司已編製企業社會責任報告書者，運作情形得註明查閱企業社會責任報告書方式及索引頁次替代之。

(五) 2. 上市上櫃公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形						
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。 2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。 3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	治理： 本公司於 113 年 8 月 13 日成立永續發展暨風險管理委員會，委員會成員 3 人，其中半數以上為獨立董事，由董事會決議委任之，召集人(主席)為董事長，負責監督和管理與氣候變遷相關議題，每年至少開會一次，並每年定期於董事會報告永續發展政策及推動情形。而遵循環安衛法令是本公司運作的基本要求，以降低環安衛風險及環境污染、資源的有效利用，提供同仁健康、安全的工作環境則是本公司永續經營的目標，希望籍由此管理制度持續運作與改善，提昇整體環境。此外，為能有效達成環境管理系統之需求，於制訂或實施環境管理系統前，針對目前可控制且可影響之活動、產品及服務之環境考量面，以生命週期之觀點，考量其相關環境衝擊，並藉以制訂環境政策、環境目標，以及規劃環境管理系統之依據，進而提升管理效率，以符合環境管理系統標準，並達到持續改善的目的，降低氣候變遷所帶來的風險。 策略： <table border="1"> <tr> <td data-bbox="887 788 1155 994">氣候風險</td><td data-bbox="887 163 1155 788"> ● 溫室氣體排放管制 ● 用電大戶每年節電目標 ● 碳費徵收 ● 氣候變遷導致的極端天氣事件 ● 氣候變遷導致的供應鏈中斷 ● 能源和資源供應的不確定性 ● 法規和政策變化 </td></tr> <tr> <td data-bbox="1155 788 1310 994">潛在財務影響</td><td data-bbox="1155 163 1310 788"> ● 資產損失 ● 營運中斷 ● 各項成本增加 ● 法律訴訟和罰款 </td></tr> <tr> <td data-bbox="1310 788 1426 994">因應作為</td><td data-bbox="1310 163 1426 788"> ● 進行 ISO 14064-1 溫室氣體盤查，並經法國標協集團-艾法諾國際(股)公司(AFNOR Asia Ltd.)進行查證。 </td></tr> </table>	氣候風險	● 溫室氣體排放管制 ● 用電大戶每年節電目標 ● 碳費徵收 ● 氣候變遷導致的極端天氣事件 ● 氣候變遷導致的供應鏈中斷 ● 能源和資源供應的不確定性 ● 法規和政策變化	潛在財務影響	● 資產損失 ● 營運中斷 ● 各項成本增加 ● 法律訴訟和罰款	因應作為	● 進行 ISO 14064-1 溫室氣體盤查，並經法國標協集團-艾法諾國際(股)公司(AFNOR Asia Ltd.)進行查證。
氣候風險	● 溫室氣體排放管制 ● 用電大戶每年節電目標 ● 碳費徵收 ● 氣候變遷導致的極端天氣事件 ● 氣候變遷導致的供應鏈中斷 ● 能源和資源供應的不確定性 ● 法規和政策變化						
潛在財務影響	● 資產損失 ● 營運中斷 ● 各項成本增加 ● 法律訴訟和罰款						
因應作為	● 進行 ISO 14064-1 溫室氣體盤查，並經法國標協集團-艾法諾國際(股)公司(AFNOR Asia Ltd.)進行查證。						

項目	執行情形
	●透過改善設備和提高效能，以減少溫室氣體之釋放量，從而改善環境。 ●透過設置再生能源設備，有效降低能源消耗，以達到節能減排的目標。 ●選擇使用再生能源作為能源來源。 ●規劃改變燃料類型，例如：燃料油改成天然氣(LNG)。 ●透過改善製程和有效管理庫存，致力於提高能源效率，同時減少原物料的使用量，確保資源的有效運用。 ●透過廢棄物循環再利用計畫，最小化廢棄物的產量，同時最大化回收和再利用的量。實施可持續的循環經濟模式，將廢棄物轉化為資源，以減少對環境的負擔。 機會： 因應「氣候變遷因應法」，盤點公司內部碳排放情形，逐步擬定減碳對策增加公司競爭力，達成永續發展目標。 指標和目標： A. 進行 ISO 14064-1 溫室氣體盤查，並經第三方進行查證。 B. 透過改善設備和提高效能，以減少溫室氣體的釋放量，從而改善環境。 C. 規劃改變燃料類型，燃料油改為天然氣(LNG)。 D. 透過廢棄物循環再利用計畫，最小化廢棄物的產生量，同時最大化回收和再利用的量。 E. 配合政府的減碳政策，規劃相應的策略和措施，包括能源效率改善、再生能源的採用、碳排放監測與報告等。致力於降低碳排放量，減少對環境的影響，並積極參與氣候變化和可持續發展的努力。 F. 透過溫室氣體盤查，鑑定碳排放源和評估低排放量的方法，從而減緩氣候變化的影響，保護環境並永續發展。 G. 111 年完成天然氣管線設置，112 年開始使用天然氣。

項目	執行情形
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。 5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。 6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。 7. 若使用內部確定價格作為規劃工具，應說明價格制定基礎。 8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用破抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。 9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。	風險管理： A. 規劃環境管理系統時，考量其相關之內外部議題、利害相關者相關的需求和期望及環境管理系統之範圍，並決定其風險和機會。且確保環境管理系統可達成其預期成果，以及預防或減少負面之影響，包含外部環境狀況影響到組織之潛在可能，達成持續改善。 B. 為因應相關環境法規及其他要求事項、社會環境、利害相關者反應及活動、產品及服務之變化，每三年定期實施一次全公司性的環境考量全面鑑別。若因顯著環境因素或法規之改變，總經理得提前指派環境考量面評估人員進行改變部分之環境考量面評估。並將識別與氣候相關的潛在風險，制定相應的風險管理策略。 5. ~8. 無。 9. 詳下列附表 1-1 及 1-2。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

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

依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露

1. 母公司個體應自 112 年開始盤查，於 113 年揭露盤查資訊。

2. 合併財務報告子公司應自 113 年開始盤查，於 114 年揭露盤查資訊。

為了降低溫室氣體排放及配合國家政策與法令要求，並善盡企業責任。本公司持續推動溫室氣體盤查，持續追蹤碳排放狀況，以有效降低製程所產生的溫室氣體排放。110 年至 112 年之溫室氣體排放量根據 ISO 14064-3:2006 及行政院環境保護署現行規定執行查驗，查驗結果發現未違反實質性限制，符合行政院環境保護署認可之合理保證等級。

最近兩年度溫室氣體排放量說明如下：

		113 年(註 5)		112 年	
		排放量 (噸 CO ₂ e)	密集度 (噸 CO ₂ e/營業額新臺幣 百萬元)	排放量 (噸 CO ₂ e)	密集度 (噸 CO ₂ e/營業額新臺幣 百萬元)
母公司	範疇一：直接溫室氣體排放	66,846		86,683	
	範疇二：間接溫室氣體排放	174,179		162,234	
	小計	241,025		248,917	
	總計	241,025	23.64	248,917	23.74

註 1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之法令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書(Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol)或國際標準組織(International Organization for Standard-ization, ISO)發布之 ISO 14064-1。

註 4：溫室氣體排放量之密集度以營業額(新臺幣百萬元)計算之數據。

註 5：113 年溫室氣體排放量為本公司內部盤查結果，未經外部查證，完整確信資訊將於永續報告書揭露。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。					
依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應執行					
1. 母公司個體應自 112 年開始執行確信。					
2. 合併財務報告子公司應自 115 年開始執行確信。					
年度		113 年		112 年	
項目		母公司	子公司	母公司	子公司
確信範圍		威致鋼鐵工業股份有限公司	不適用	威致鋼鐵工業股份有限公司	不適用
確信機構		完整確信資訊將於永續報告書揭露	不適用	艾法諾國際股份有限公司	不適用
確信準則			不適用	ISO 14064-1：2006	不適用
確信意見			不適用	本公司揭露範疇一及範疇二溫室氣體總排放量 248,917 tonCO ₂ e，涵蓋 100%總排放量，並經艾法諾國際股份有限公司查證，取得合理保證等級之聲明書。	不適用
註 1：應依本作業辦法第 4 條之 1 第 3 項規定所定時程辦理。					
註 2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。					
註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。					

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。	溫室氣體減量基準年及減量目標 2025 年 6 月底前向環境部申請自主減量計畫以取得優惠碳費費率。 本公司溫室氣體排放以 2018~2022 年為基準年(年平均排放為 291,249 tonCO₂e)： ● 短期目標：2025 年溫室氣體排放 271,421 tonCO₂e。 ● 中期目標：2030 年溫室氣體排放 267,417 tonCO₂e。 ● 長期目標：2050 年實現碳中和。 溫室氣體減量策略及具體行動計畫 氣候變遷可能對營運活動造成直接或間接影響，包括可能引發天災及原物料價格上升、供應中斷等間接影響，因此本公司積極關注各項節能減碳及溫室氣體減量議題。於 2014 年起積極參與「鋼鐵公會自願減量推動輔導」及「經濟部工業局產業溫室氣體自願減量推動計畫」，落實溫室氣體減量目標。此外，威致鋼鐵提前因應溫室氣體排放減量政策，制定以下節能相關政策： ● 電弧爐煉鋼增加回收率，降低單位產品消耗電力。 ● 老舊馬達設備汰換，並購買節能馬達。 ● 煉軋鋼空壓機定期檢修以提高設備效率，適時開啟空壓機機台數以增加設備利用率並定期巡查空壓管線，避免洩漏。 ● 加熱爐增加熱進比例以減少天然氣使用量，並定期更換耐火材料以降低熱流失。 ● 宣導節電政策並鼓勵員工節能改善之提案。 減量達成情形 ● 相較 2018~2022 年(基準年)每噸鋼胚產品之平均碳排放為 0.4562 tonCO₂e，2024 年下降為 0.4065 tonCO₂e，未來將持續管理排放議題。
註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之法令所定時程辦理。 註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令，資本額 100 億元以上之公司應於 2025 年完成 2024 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 2024 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年平均價值計算之。	

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司誠信經營守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		(一) 本公司已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，同時「工作規則」中明定服務期間應遵守各項誠信原則；對董事及經理人設有「道德行為準則」以供董事及經理人遵循。積極落實董事會及員工對誠信經營之承諾，並公布於公司網站。	(一) 無重大差異。
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上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？	V		(二) 本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」及「工作規則」，明定公司董事及員工，於執行業務時，不得利用職權圖利自己或他人，亦不得利用職務上之關係收受他人餽贈或其他不法利益。	(二) 無重大差異。
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		(三) 本公司於公司網站及公開資訊觀測站揭露「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」使員工瞭解倫理規範等誠信經營相關之政策，並定期透過內部網站及教育訓練方式執行誠信經營理念或品德操守之宣導。	(三) 無重大差異。
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	V		(一) 本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」第19條規定，本公司與他人簽訂契約時，應充分瞭解對方之誠信經營狀況，並將遵守本公司誠信經營政策納入契約條款。	(一) 無重大差異。
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(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？	V		(二) 本公司於113年8月13日成立永續發展暨風險管理委員會為推動誠信經營專責單位，負責誠信經營政策與防範方案之制定與監督執行，每年至少召開一次會議，委員會成員3人，半数以上成員為獨立董事，有關誠信經營執行情形，每年經永續發展暨風險管理委員會討論後提報董事會，113年度誠信經營及防範內線交易執行情形於113年11月11日提報董事會。	(二) 無重大差異。

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司誠信經營守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		(三) 本公司於「董事會議事規範」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。	(三) 無重大差異。
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		(四) 本公司已建立會計制度及內部控制制度，為確保該制度之設計與執行持續有效，稽核人員每年進行檢視及修訂作業，以建立良好公司治理與風險控管機制。	(四) 無重大差異。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五) 1. 本公司訂定「誠信經營」宣導教材，透過公司內部網站加以宣導，113 年針對台籍員工，之後主要於新進人員訓練中執行，113 年受訓人數為 293 人、受訓時數為 293 小時。 2. 於 113 年 11 月公司董事及員工分別完成簽署「遵循誠信經營、反貪腐暨反賄賂承諾書」及「誠信廉潔承諾書」，提醒董事及員工應避免因職務獲取不正當利益。	(五) 無重大差異。
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		(一) 本公司已訂定「檢舉辦法」設有檢舉管道，於公司網站之利害關係人專區提供檢舉管道資訊，亦於「工作規則」中明定員工意見申訴辦法，員工可透過意見箱、口頭、書面或電子郵件向部門主管提出申訴及檢舉。	(一) 無重大差異。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		(二) 本公司已訂定「檢舉辦法」檢舉處理程序包括：檢舉受理、調查過程、調查結果、檢舉情事查證屬實，責成本公司相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施。	(二) 無重大差異。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		(三) 依「檢舉辦法」第 7 條規定，檢舉人之安全應予以保護，若檢舉人為本公司人員，本公司承諾保護檢舉人不因檢舉而遭受不當之處置。承辦檢舉案件之相關人員應嚴格保密檢舉人之身分及檢舉事項內容。若違反規定，本公司應視情節輕重進行內部懲處。	(三) 無重大差異。

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司誠信經營守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司已訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，並公告於公司網站及公開資訊觀測站，每年經永續發展暨風險管理委員會討論後提報董事會，113年度誠信經營及防範內線交易執行情形於113年11月11日提報董事會，且於公司網站及年報公開揭露執行情形。	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定「誠信經營守則」，以維持誠信經營之企業文化並健全發展，其實際運作情形與本公司守則尚無差異。				
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）：				
1. 本公司要求供應商簽署供應行為準則承諾書，承諾在誠信經營、勞工保護及維護環境等面向善盡企業社會責任。				
2. 「董事會議事規範」明訂涉有董事本身利害關係時，即應自行迴避，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使表決權。本公司董事均秉持高度自律，若議案涉及自身利害關係，均秉持利益迴避原則予以迴避。				
3. 本公司訂定「內部重大資訊處理作業程序」，明訂本公司董事、經理人及受僱人應以善良管理人之注意及忠實義務，本誠信用原則執行業務，並不得洩露所知悉之內部重大訊息予他人。				

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

1. 本公司財會、稽核、公司治理主管相關人員取得國內外相關證照情形：

國內證照：會計師1人。

2. 113年度董事進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
獨立董事	劉吉雄	113/06/19	台灣投資人關係協會	碳交所助力及展望&數據為本精準減碳，驅動營運管理再升級	3
		113/08/12	證券暨期貨市場發展基金會	董監如何督導公司做企業風險管理及危機處理(含性平)	3
		113/09/13	中華公司治理協會	淨零碳排宣導會-台南場	3
		113/11/12	證券暨期貨市場發展基金會	如何發揮董事會所屬功能委員會之興利職能	3
獨立董事	夏徐生	113/05/10	台灣董事學會	善用政策工具提升公司治理及降低研發風險	3
		113/06/19	台灣投資人關係協會	碳交所助力及展望&數據為本精準減碳，驅動營運管理再升級	3
		113/09/13	中華公司治理協會	淨零碳排宣導會-台南場	3
獨立董事	丁家輝	113/05/10	台灣董事學會	善用政策工具提升公司治理及降低研發風險	3
		113/06/19	台灣投資人關係協會	碳交所助力及展望&數據為本精準減碳，驅動營運管理再升級	3
獨立董事	王燕景	113/09/18	中華公司治理協會	從數位鑑識角度重構資安(上)(下)	6
董事	恩惠投資股份有限公司代表人：郭素惠	113/04/26	中華民國公司經營暨永續發展協會	動盪時代台灣企業的挑戰與經營思維	3
		113/05/10	台灣董事學會	善用政策工具提升公司治理及降低研發風險	3
		113/06/19	台灣投資人關係協會	碳交所助力及展望&數據為本精準減碳，驅動營運管理再升級	3
董事	郭世賢	113/05/10	台灣董事學會	善用政策工具提升公司治理及降低研發風險	3
		113/06/19	台灣投資人關係協會	碳交所助力及展望&數據為本精準減碳，驅動營運管理再升級	3
董事	恩惠投資股份有限公司代表人：郭清文	113/05/10	台灣董事學會	善用政策工具提升公司治理及降低研發風險	3
		113/06/19	台灣投資人關係協會	碳交所助力及展望&數據為本精準減碳，驅動營運管理再升級	3
董事	恩惠投資股份有限公司代表人：郭先恭	113/06/11	會計研究發展基金會	如何應用機器人流程自動化(RPA)提升內部控制效能	6

3. 113年度稽核主管及會計主管進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
稽核主管	洪慧芳	113/07/04	內部稽核協會	企業執行 ESG 與內稽內控整合應用範例	6
		113/09/06	內部稽核協會	內稽人員對於資訊安全之稽核管控實務	6
會計主管	邱燕如	113/10/14~23	會計研究發展基金會	會計主管初任進修班	30

4. 113年度公司治理主管進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
公司治理主管	邱燕如	113/05/10	台灣董事學會	善用政策工具提升公司治理及降低研發風險	3
		113/05/30~31	證券暨期貨市場發展基金會	永續揭露實作研習	9
		113/09/06	證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
		113/09/12~13	中華公司治理協會	氣候風險辨識工作坊暨淨零碳排宣導會-台南場	9
		113/11/22	證券暨期貨市場發展基金會	113 年內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3

(八) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：請參閱公開資訊觀測站，查閱路徑如下：

公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 股東會重要決議及執行情形：

日期	重要決議事項	執行情形
113.06.20	1. 通過 112 年度營業報告書及財務報表案。 2. 通過 112 年度盈餘分派案。 3. 修正本公司「公司章程」案。	1. 開會當日即發布重大訊息公告。 2. 開會當日即發布重大訊息公告。 3. 修正後條文於開會後上傳公開資訊觀測站。

2. 董事會重要決議：

日 期	決 議 事 項
113.03.15	1. 通過本公司民國 112 年度營業報告書及財務報表案。 2. 通過本公司 112 年度盈餘分派案。 3. 通過本公司 112 年度第 4 季盈餘分派現金股利案。 4. 通過 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 5. 通過 112 年度內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書案。 6. 通過修正本公司「公司章程」案。 7. 通過修正本公司買回股份轉讓員工辦法案。 8. 通過修正本公司「董事會議事規範」案。 9. 通過修正本公司「審計委員會組織規程」案。 10. 通過訂定本公司「公司治理實務守則」案。 11. 通過訂定本公司「關係人相互間財務業務相關作業程序」案。 12. 通過訂定本公司「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」案。 13. 通過訂定本公司 113 年股東常會相關事宜案。 14. 通過人事升遷案。 15. 通過本公司會計主管及公司治理主管改任案。 16. 通過本公司經理人薪資核定調整及年終獎金發放款案。 17. 通過簽證會計師之委任及獨立性適任性評估案。 18. 通過金融機構授信額度申請及追認案。
113.05.13	1. 通過本公司 113 年度第 1 季財務報表核閱案。 2. 通過 113 年度第 1 季盈餘不分派案。 3. 通過本公司「董事及功能性委員酬金給付辦法」沿用案。 4. 通過金融機構授信額度申請案。 5. 通過本公司擬購買土地案。 6. 通過本公司土地質押權設定事宜指派代表人案。
113.08.13	1. 通過本公司 113 年度第 2 季營業報告書及財務報表案。 2. 通過本公司 113 年度第 2 季盈餘分派案。 3. 通過本公司 113 年度第 2 季盈餘分派現金股利案。 4. 通過本公司 112 年度董事酬勞發放案。 5. 通過本公司 112 年度經理人員工酬勞發放案。 6. 通過修正本公司「董事會績效評估辦法」案。 7. 通過修正本公司原「永續發展委員會組織規程」為「永續發展暨風險管理委員會組織規程」，並修正本公司「永續發展暨風險管理委員會組織規程」案。 8. 通過設置永續發展暨風險管理委員會及委任第一屆永續發展暨風險管理委員會委員案。 9. 通過訂定本公司「人權政策」案。 10. 通過訂定本公司「檢舉辦法」案。 11. 通過金融機構授信額度申請案。

日 期	決 議 事 項
113. 11. 11	1. 通過本公司 113 年度第 3 季財務報表案。 2. 通過本公司 113 年度第 3 季盈餘不分派案。 3. 通過 114 年度內部稽核作業查核計劃案。 4. 通過本公司 112 年永續報告書發行案。 5. 通過裁剪廠擴廠及能源轉型投資計畫案。 6. 通過訂定本公司內部控制制度「永續資訊管理作業」案。 7. 通過訂定本公司內部控制制度「資通安全管控作業」案。 8. 通過修正本公司內部控制制度「使用電腦化資訊處理作業」案。 9. 通過修正本公司「誠信經營守則」案。 10. 通過修正本公司「誠信經營作業程序及行為指南」案。 11. 通過修正本公司「檢舉辦法」案。 12. 通過金融機構授信額度申請案。
114. 03. 12	1. 通過本公司民國 113 年度營業報告書及財務報表案。 2. 通過本公司 113 年度盈餘分派案。 3. 通過 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 4. 通過 113 年度內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書案。 5. 定義本公司基層員工之範圍案。 6. 通過本公司內部控制制度「薪工循環」案。 7. 通過修正本公司「公司治理實務守則」案。 8. 通過修正本公司「公司章程」案。 9. 通過訂定本公司 114 年股東常會相關事宜案。 10. 通過本公司經理人年終獎金發放案。 11. 通過簽證會計師之委任、獨立性及適任性評估案。 12. 通過金融機構授信額度申請案。

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

三、簽證會計師公費資訊：

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名(註1)	會計師查核期間	審計公費	非審計公費(註1)	合計	備註
國富浩華聯合會計師事務所	謝仁耀、蔡淑滿	113 年度	1,610	742	2,352	

註1：主係稅務簽證54萬、移轉訂價報告、價格合理性評估意見書、財報翻譯等其他費用。

(一) 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無。

(二) 審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

四、更換會計師資訊：無。

五、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無。

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

(一) 股權變動情形：

董事、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓名	114 年截至 4 月 20 日止		113 年度	
		持有股數增(減)數	質押股數增(減)數	持有股數增(減)數	質押股數增(減)數
董事長兼總經理	恩惠投資股份有限公司 代表人：郭素惠	0	0	0	0
董事	郭世賢	0	0	0	0
董事	恩惠投資股份有限公司 代表人：郭清文	0	0	0	0
董事	恩惠投資股份有限公司 代表人：郭先恭	0	0	0	0
獨立董事	劉吉雄	0	0	0	0
獨立董事	夏徐生	0	0	0	0

職稱	姓名	114 年截至 4 月 20 日止		113 年度	
		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
獨立董事	丁家輝	0	0	0	0
獨立董事	王燕景	0	0	0	0
董事長兼總經理	郭素惠	0	0	0	0
副總經理	于愷文	(120,000)	0	(500,000)	0
副廠長	莊武雄	0	0	0	0
大股東	惠淳投資股份有限公司	0	0	0	7,000,000
財務主管	戴瑞儀	0	0	0	0
會計主管兼公 司治理主管	邱燕如 (就任日期：113/03/16)	0	0	0	0
會計主管兼公 司治理主管	李月琴 (解任日期：113/03/16)	0	0	0	0

(二) 股權移轉資訊：無。

(三) 股權質押資訊：無。

七、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

114 年 4 月 20 日

姓 名	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 名稱(或姓名)	備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例		
惠淳投資股份有限公司 (A) 代表人：郭素惠	42,099,000	12.93%	0	0.00%	0	0.00%	(A)~(J) 本人或其公司代表人互為二親等以 內親屬	
	12,026,719	3.69%	502,000	0.15%	9,550,000	2.93%		
恩惠投資股份有限公司 (B) 代表人：郭素惠	32,354,201	9.93%	0	0.00%	0	0.00%		
	12,026,719	3.69%	502,000	0.15%	9,550,000	2.93%		
乾耀科技股份有限公司 (C) 代表人：郭瑞西	32,005,604	9.83%	0	0.00%	0	0.00%		
	9,261,092	2.84%	524,897	0.16%	0	0.00%		
理恩投資股份有限公司 (D) 代表人：郭素惠	26,006,000	7.98%	0	0.00%	0	0.00%		
	12,026,719	3.69%	502,000	0.15%	9,550,000	2.93%		
應誠窗簾股份有限公司 (E) 代表人：高裕庭	17,770,000	5.46%	0	0.00%	0	0.00%		
	502,000	0.15%	12,026,719	3.69%	6,500,000	2.00%		
頂廣投資股份有限公司 (F) 代表人：郭煒民	13,671,800	4.20%	0	0.00%	0	0.00%		
	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%		
郭素惠 (G)	12,026,719	3.69%	502,000	0.15%	9,550,000	2.93%		
	11,412,000	3.50%	0	0.00%	0	0.00%		
淳恩投資股份有限公司 (H) 代表人：郭素惠	12,026,719	3.69%	502,000	0.15%	9,550,000	2.93%		
	9,550,000	2.93%	0	0.00%	0	0.00%		
惠禮投資股份有限公司 (I) 代表人：郭素惠	12,026,719	3.69%	502,000	0.15%	9,550,000	2.93%		
	9,261,092	2.84%	524,897	0.16%	0	0.00%		
郭瑞西 (J)								

註 1：郭瑞西與郭素惠、郭煒民係互為父子女，郭素惠、郭煒民係互為兄弟姐妹，高裕庭與郭素惠係為夫妻。

八、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與綜合持股比例

單位：股；% 113年12月31日

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
小港倉儲（股）公司	733,358	8.15	-	-	733,358	8.15
台灣鋼聯（股）公司	3,351,449	3.01	-	-	3,351,449	3.01

參、募資情形

一、資本及股份、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股及併購（包括合併、收購及分割）之辦理情形

（一）股本來源

1. 股份種類

股份總類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式普通股	325,714,800	394,285,200	720,000,000	

2. 股本形成經過

單位：股；元

年月	發行價格 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
71.10	10	480,000	4,800,000	480,000	4,800,000	現金設立 4,800,000 元	無	-
72.11	10	960,000	9,600,000	960,000	9,600,000	現金增資 4,800,000 元	無	-
78.07	10	8,000,000	80,000,000	8,000,000	80,000,000	現金增資 70,400,000 元	無	-
80.06	10	19,500,000	195,000,000	19,500,000	195,000,000	現金增資 115,000,000 元	無	-
81.09	10	19,650,000	196,500,000	19,650,000	196,500,000	減資58,500,000 元 合併威宏建設60,000,000 元 現金增資 115,000,000 元	無	-
82.08	10	180,000,000	1,800,000,000	180,000,000	1,800,000,000	現金增資 1,465,950,000 元 盈餘轉增資 137,550,000 元	無	-
83.12	10	220,000,000	2,200,000,000	220,000,000	2,200,000,000	盈餘轉增資 324,000,000 元 資本公積轉增資 76,000,000 元	無	註 1
85.09	10	300,000,000	3,000,000,000	242,000,000	2,420,000,000	盈餘轉增資 220,000,000 元	無	註 2
86.07	10	450,000,000	4,500,000,000	338,300,000	3,383,000,000	現金增資 600,000,000 元 盈餘轉增資 363,000,000 元	無	註 3
86.12	10	450,000,000	4,500,000,000	365,680,433	3,656,804,330	轉換公司債換股 273,804,330 元	無	註 4
87.05	10	570,000,000	5,700,000,000	402,635,914	4,026,359,140	盈餘轉增資 365,680,440 元 轉換公司債換股 3,874,370 元	無	註 5
88.01	10	570,000,000	5,700,000,000	402,689,247	4,026,892,470	轉換公司債換股 533,330 元	無	註 6
92.11	10	570,000,000	5,700,000,000	265,000,000	2,650,000,000	減資 1,376,892,470 元	無	註 7

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
103.08	10	570,000,000	5,700,000,000	342,858,000	3,428,580,000	私募普通股 778,580,000 元	無	註 8
104.10	10	570,000,000	5,700,000,000	442,858,000	4,428,580,000	私募普通股 1,000,000,000 元	無	註 9
104.12	10	570,000,000	5,700,000,000	542,858,000	5,428,580,000	私募普通股 1,000,000,000 元	無	註 10
105.09	10	570,000,000	5,700,000,000	325,714,800	3,257,148,000	減資 2,171,432,000 元	無	註 11
109.07	10	720,000,000	7,200,000,000	325,714,800	3,257,148,000	變更資本總額為 7,200,000,000 元	無	註 12

註 1：84.01.13 經 (84) 商字第 118772 號核准函
 註 2：85.09.26 經 (85) 商字第 116529 號核准函
 註 3：86.07.21 經 (86) 商字第 112774 號核准函
 註 4：87.02.10 經 (87) 商字第 101634 號核准函
 註 5：87.06.15 經 (87) 商字第 113099 號核准函
 註 6：88.07.15 經 (88) 商字第 125436 號核准函
 註 7：92.11.04 經授商字第 0921303940 號核准函
 註 8：103.08.26 經授商字第 10301163750 號核准函
 註 9：104.11.19 經授商字第 10401242030 號核准函
 註 10：105.01.20 經授商字第 10501012690 號核准函
 註 11：105.09.26 經授商字第 10501224020 號核准函。
 註 12：109.07.29 經授商字第 10901126670 號核准函。

3. 總括申報制度相關資訊：無。

(二) 主要股東名稱：股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

基準日：114 年 4 月 20 日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
惠淳投資股份有限公司		42,099,000	12.93%
恩惠投資股份有限公司		32,354,201	9.93%
乾耀科技股份有限公司		32,005,604	9.83%
理恩投資股份有限公司		26,006,000	7.98%
應誠窗簾股份有限公司		17,770,000	5.46%
頂廣投資股份有限公司		13,671,800	4.20%
郭素惠		12,026,719	3.69%
淳恩投資股份有限公司		11,412,000	3.50%
惠禮投資股份有限公司		9,550,000	2.93%
郭瑞西		9,261,092	2.84%

(三) 公司股利政策及執行狀況：

1. 公司股利政策：

(1) 本公司盈餘分派或虧損撥補，得於每季終了後為之。每季決算如有盈餘，應先預估並保留應納稅捐、彌補累積虧損、預估保留員工酬勞及董事酬勞、次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列；並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額加計前季累計未分配盈餘數，由董事會擬具盈餘分派議案，以現金方式為之時，應經董事會決議，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

本公司年度決算如有盈餘，除依法繳納稅捐及彌補累積虧損後，應先就其餘額提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，次依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有餘額，併同期初累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派之。

(2) 本公司授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利、資本公積或法定盈餘公積之全部或一部以發放現金之方式為之，並報告股東會，不適用前項應經股東會決議之規定。

(3) 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、國內外競爭狀況及維持長期財務結構之健全，並兼顧股東利益等因素，就可供分配盈餘得酌予保留或以股票或現金方式發放，預期股利分派總額不低於當期稅後淨利及彌補以往虧損並扣除提列法定盈餘公積、依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後之百分之三十。股利之發放方式，除有改善財務結構及因應重大資本支出之資金需求外，現金股利不低於當期發放股利總和之百分之十。

2. 執行狀況：

本公司章程第廿九條之一規定，授權董事會得於每季分派現金股利，113 年度股利發放情形如下表：

民國113年	董事會 決議日期	發放日期	每股現金股利 (新台幣元)	現金股利總金額 (新台幣元)
第一季	113/05/13	-	-	-
第二季	113/08/13	114/01/21	0.30	97,206,540
第三季	113/11/11	-	-	-
第四季	114/03/12	-	-	-
合計			0.30	97,206,540

(四) 本次擬議無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五) 員工酬勞及董事酬勞：

1. 公司章程所載員工酬勞及董事酬勞之成數或範圍

本公司年度如有獲利，應提撥 2 至 5% 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。

本公司得以上開獲利數額，提撥百分之二以內為董監酬勞。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補虧損數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

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：

本公司員工酬勞及董事酬勞估列金額，係以當年度稅前淨利預先保留彌補虧損數後，按公司章程規定並參酌同業發放情形估列；若估列數與實際分派金額有差異時，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

本公司113年度提撥估列數之員工酬勞7,454仟元，董事酬勞1,863仟元。依113年度營收及獲利狀況與同業112年度提撥水準，經薪資報酬委員會審議後提董事會決議通過，擬以現金方式分派113年度員工酬勞及董事酬勞分別為7,454仟元及1,863仟元，其與提撥估列數並無差異。

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

4. 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形（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：

本公司董事會通過以現金方式分派112年度員工酬勞及董事酬勞，估列金額與實際發放金額差異2,447仟元，依會計估計變動處理，認列為113年度之損益。

（六）公司買回本公司股份情形：

本公司庫藏股買回情形如下表：

買回期次	第4次 (112年第1次)	第3次 (111年第2次)	第2次 (111年第1次)
預計買回公司股份情形			
買回目的	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工
董事會決議日期	112/11/10	111/11/10	111/08/11
預定買回期間	112/11/13~ 113/01/12	111/11/11~ 112/01/09	111/08/12~ 111/10/11
預定買回數量	2,000,000 股	1,000,000 股	2,000,000 股
買回區間價格	18~25 元	18~24 元	18~28 元
實際買回公司股份執行情形			
實際買回期間	112/11/13~ 113/01/12	111/11/11~ 111/11/28	111/09/15~ 111/10/07
實際買回數量	429,000 股	259,000 股	1,005,000 股
已買回股份金額	10,481,646 元	6,161,912 元	24,067,111 元
平均每股買回價格	24.43 元	23.79 元	23.95 元
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	21.45%	25.90%	50.25%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0 股	0 股	0 股
累積持有本公司股份數量	1,693,000 股	1,264,000 股	1,005,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0.52%	0.39%	0.31%
未執行完畢之原因	本公司視股價變化於價格區間內分批買回，為考量員工認購意願及資金運用效益，兼顧市場機制不影響股價，故未執行完畢。		

(七) 公司債辦理情形：未有未償還或辦理中之公司債。

(八) 特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股、併購辦理情形：無。

二、資金運用計畫執行情形：無。

伍、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍：

1. 所營業務之主要內容：

- (1) CA01020 鋼鐵軋延及擠型業
- (2) CA01050 鋼材二次加工業
- (3) CA02990 其他金屬製品製造業
- (4) CA01010 鋼鐵冶煉業
- (5) CA01030 鋼鐵鑄造業
- (6) CA01070 廢車船解體及廢鋼鐵五金處理業
- (7) CA01990 其他非鐵金屬基本工業
- (8) CA02010 金屬結構及建築組件製造業
- (9) CA02030 螺絲、螺帽、螺絲釘、及鉚釘等製品製造業
- (10) F106010 五金批發業
- (11) F199010 回收物料批發業
- (12) F401010 國際貿易業
- (13) CD01060 航空器及其零件製造業
- (14) J101030 廢棄物清除業
- (15) J101040 廢棄物處理業
- (16) J101090 廢棄物清理業
- (17) C901040 預拌混凝土製造業
- (18) C901050 水泥及混凝土製品製造業
- (19) C901990 其他非金屬礦物製品製造業
- (20) EZ99990 其他工程業
- (21) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

2. 目前主要商品及營業比重：

項 目	113 年度營業比重
鋼筋	85.46%
棒鋼	9.37%
盤元	4.20%
鋼胚	0.91%
其他	0.06%
合計	100.00%

（二）產業概況

1. 現狀與發展

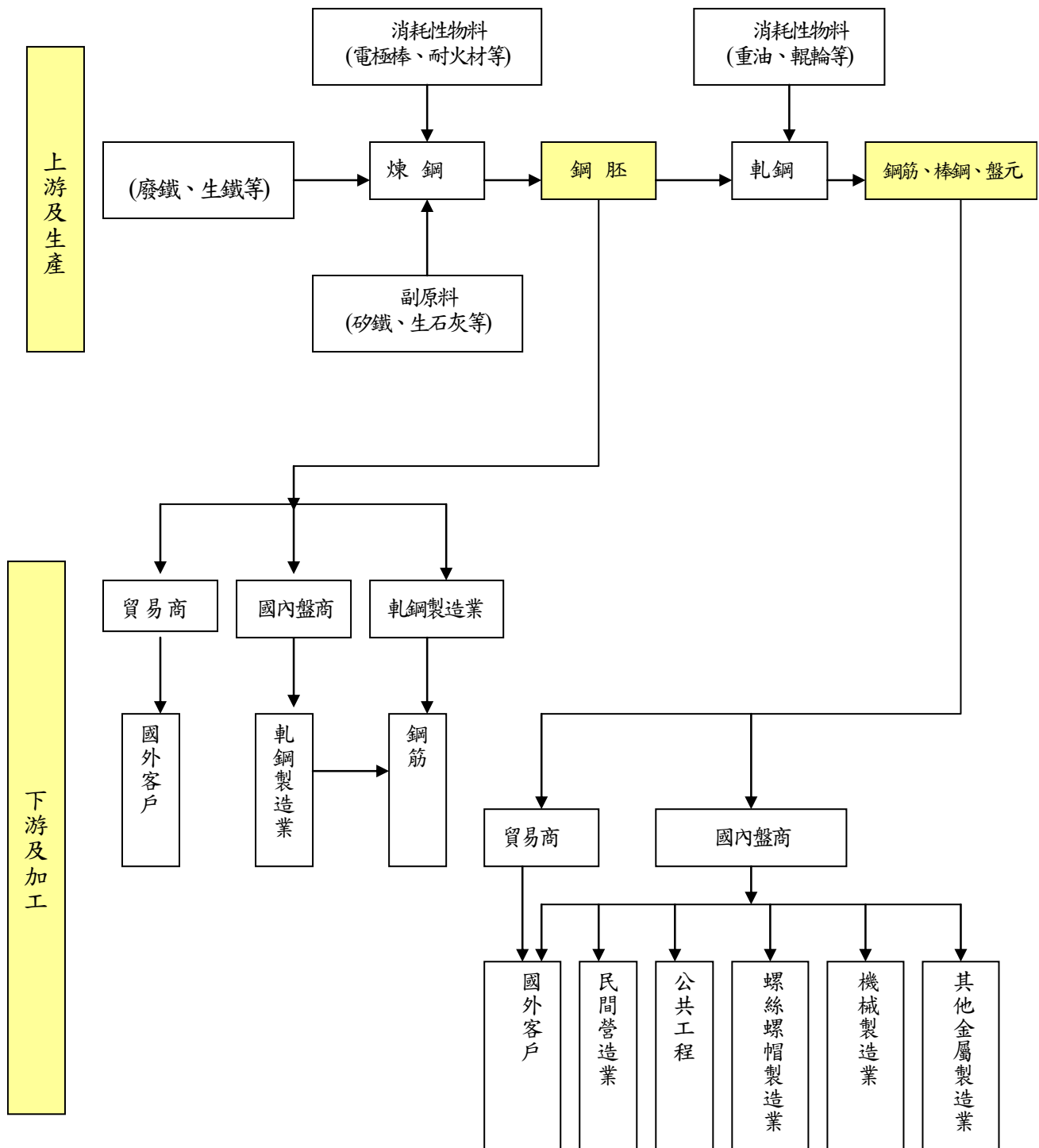
回顧 113 年，全球鋼鐵業仍受地緣政治風險頻發及高通膨影響，導致需求不佳、生產過剩、鋼價欲振乏力，加上國內受中國及俄羅斯小鋼胚低價傾銷影響，市場秩序遭打亂，使得成品與原料價差縮小，導致獲利衰退的窘境。

受以上景氣大環境之影響，本公司 113 年營業收入 10,196,132 仟元，營業毛利 556,828 仟元，本期淨利 316,203 仟元較 112 年之 415,217 仟元減少 99,014 仟元，縮減 24%。

展望 114 年，全球景氣穩定回溫，鋼鐵需求將提升，然而中國產能過剩、鋼材低價外溢的狀況預期仍將發生，而最大的變數則是美國總統川普的貿易政策，仍需持續觀察。此外，打了三年的俄烏戰爭有機會在上半年進入實質停火，龐大的重建需求有利鋼鐵業發展。而在國內景氣方面，預期近年因應 AI 商機、低碳發展趨勢與自動化需求強勁，廠商有望繼續擴增產能與設備，且國際大廠擴大對台灣的投資，及政府公共建設投資穩定成長，營造業景氣呈現好轉，預期將刺激鋼筋、型鋼等建材需求恢復。然而不確定性地緣政治風險，歐盟 CBAM(碳邊境調整機制)及全球淨零排放要求，而國內電費調漲、碳費課徵及政府加速推動碳中和等因素，國內外市場環境嚴苛，面對未來全球政經與鋼鐵市場之快速變化，公司經營管理更審慎應對變化趨勢，以維持穩定獲利的目標。

2. 上下游關聯性

本公司為煉軋一貫化作業之鋼鐵廠，所屬行業之上下游關聯情形如下圖：



3. 產品發展趨勢與競爭情形：

鋼鐵未來的趨勢，在產能過剩市場競爭劇烈情況下，為求獲利提升及永續經營，如何提升產品附加價值，擴大深化客戶群，應是未來業者所需因應的方向。

(三) 技術及研發概況：

1. 最近二年研究發展支出：

本公司並未單獨成立研究發展部門，相關研究發展事務由生產部門人員兼任，研究發展支出已隱含於製造成本內。惟本公司之技術及設備係由國外直接引進，由生產部門負責實際操作，於操作之過程中，利用較新之製程及技術或改良添購部分設備，來提高設備效能，期以較低之成本生產較高品質之產品。

2. 最近年度研究發展成果：

項 目	內 容
煉鋼	1. 降低特殊鋼中的氮含量，改善鉻釩、硼釩鋼發生鋼胚裂紋之缺陷。 2. 隨電爐作業口之高程，調整自動吹氧機噴管長度加長，使噴管出口更接近鋼液面，提高氧氣噴射效率。 3. CDQ之充填，由人工補料改為氣送充填，避免人工處於高溫、高粉塵之環境作業。 4. 盛鋼桶使用回數由80回提升至110回以上。 5. 除A料及硼鋼以外的鋼種，連鑄數由11連提高至15連。 6. 燃燒器換裝使用 NG 燃料，燃料成本降低了 13%，碳排減少了 24%。
軋鋼	1. 設定加熱爐均溫區/加熱區/預熱區，在不同熱進/冷進時的溫度設定及停機時的溫度設定，降低1.3m ³ /噸的耗用。 2. 調整爐壓在不同生產狀態(熱進/冷進)的參數設定，在軋延生產時的頭/中/尾溫度差異不超過10℃。

(四) 長、短期業務發展計畫：

1. 短期業務發展計畫

- (1) 持續提升國內鋼筋市場直接客戶市佔率。
- (2) 持續提升棒鋼及盤元高附加價值鋼品市佔率。
- (3) 持續開發國際高單價市場。

2. 長期業務發展計畫

- (1) 積極布局公共工程市場，加強直接客戶之開發。
- (2) 布局全球，積極開發新興國家市場，提昇國際競爭力。
- (3) 增加產品規格及材質種類，提昇產品附加價值。
- (4) 穩定產品技術，持續製程改善，降低成本，提高品質，減少客訴率。
- (5) 加強原物料之料源及價格變化之趨勢掌控，以訂定最佳採購策略。
- (6) 加強環境保護，創造低污染環境。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要商品銷售地區

本公司主要銷售產品為鋼筋、棒鋼、盤元及鋼胚，早期銷售比重以鋼筋及鋼胚為主，在棒鋼盤元成功研發後，生產及銷售策略更為靈活，棒鋼盤元產銷比重逐年增加。銷售地區國內遍及全省，早期主要以中南部為主，近年來中北部銷售比重已逐步增加，國外則以澳洲、香港、韓國為重點銷售區域。

2. 因應盤元產品開發成功，積極布局中部手工具業及南部螺絲、螺帽業客戶之開發。

3. 市場占有率及市場未來之供需狀況與成長性

內外銷比率變化，取決於市場狀況；鋼筋之用戶為營建及公共工程，因此其景氣之盛衰，係依營建業的榮枯及政府推動公共工程之效率與國外市場景氣而定。棒鋼之用戶為機械業及手工具業，其景氣之興隆攸關於整體大環境。本公司主要產品組合為鋼筋、棒鋼、盤元及鋼胚，產品跨營造、機械製造業及螺絲、螺帽業，可視經濟環境狀況，作銷售組合最佳配置，來降低經營風險，創造最高利潤。

4. 競爭利基：

(1) 本公司為軋煉一貫作業廠，原主要產品為鋼筋及鋼胚，在較高毛利之棒鋼、盤元品項成功開發，隨著增設成型加工生產線後，使得公司產品別、鋼種別與尺寸別更為多樣化與齊全，加上品質穩定優良交貨迅速，不但符合國內需求，也合乎英美韓等各國規範，因此銷售網由國內擴及國外，深獲客戶肯定，在業界佔有競爭優勢地位。同時鋼種多樣化及市場的分散，也使得本公司之生產與銷售策略可以配合外在環境改變，作更靈活運用，以追求公司最高利潤。

(2) 鋼筋為基礎建材，舉凡營建、道路橋樑皆需使用；而棒鋼及盤元可用於手工具、汽機車零件、螺絲螺帽，為機械製造業使用。本公司將持續研發較高附加價值之鋼品，以增加產品多樣化提升獲利及降低經營風險，增強競爭利基。

5. 發展遠景之有利及不利因素與因應對策

(1) 有利因素

- a. 軋鋼、煉鋼一貫化作業鋼廠，除可節省成本，提高產能效率，控制品質外，並可彈性生產計劃運用，機動調整生產需求鋼材，迎合產品多樣化之市場特性，有助於提升公司市場佔有率。隨著增設成型加工生產線後，鋼筋產品尺寸提供更加多元彈性，更能滿足客戶需求，得以穩定拓展鋼筋市佔率。
- b. 本公司國外市場開拓有成，產品規格符合多國規範，品質優良倍受國際肯定，在國際上享有知名度，間接提升國內知名度與形象。同時藉由銷售網之分散多元，有利於產能及產量之調節，增強競爭力，提高獲利。
- c. 本公司積極跨入特殊鋼領域，並成功開發較大尺寸棒鋼(13mm~60mm)可依市場需求之變化靈活調整產能與產品組合，使其達成獲利最佳化，以強化公司營運績效。

(2) 不利因素與因應對策

- a. 國內鋼筋產能過剩，若無重大公共工程之推動，需求未增加情況下，將致產能達飽和過剩狀態，市場競爭劇烈，衝擊業者的獲利空間。

因應對策：

因本公司為煉軋一貫廠，所受衝擊較小，且本公司積極跨入特殊鋼領域，藉此可使本公司產品更加多元，且可依市場需求之變化靈活調整產能與產品組合，使其達成獲利最佳化，以強化公司營運績效。

- b. 全球鋼鐵產能持續增加，加上貿易保護主義盛行，外銷市場面臨嚴峻挑戰。

因應對策：

本公司產品已多元化，可適時依市場變化，機動調整產銷組合及銷售區域，以減低全球鋼鐵產能增加，外銷市場嚴峻之衝擊。

- c. 各項原物料成本升高，不利於鋼鐵業發展。

因應對策：

未來配合景氣的變化，本公司將加強高附加價值產品市場之拓展，審慎產銷策略之運用，及力行控制成本節省措施，以降低大環境不佳之衝擊。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

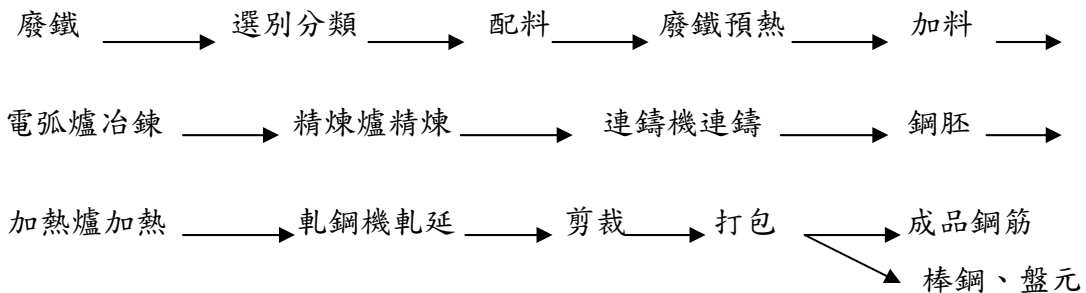
1. 主要產品之重要用途

鋼胚：供軋製各種鋼品之主要原料。

鋼筋：供辦公大樓、住宅、廠房、道路、橋樑、隧道等建築用。

棒鋼、盤元：供螺絲螺帽、手工具、汽機車零件等製作。

2. 主要產品之產製過程：



(三) 主要原料之供應狀況：

本公司分煉鋼廠及軋鋼廠二製程，茲分述如下：

1. 廢鐵

煉鋼廠產品為鋼胚，煉製過程主要原料為廢鐵，來源區分國內與國外：

(1) 國內：主要由南部廢鐵中盤商供應，部份由北、中區廢鐵中盤商供應。

(2) 國外：主要進口地區為香港、日本、美國、南非、澳洲、烏克蘭等地區。

2. 鋼胚

軋鋼廠產品為鋼筋、棒鋼與盤元，軋製過程主要原料為鋼胚，因本公司設置有煉鋼廠，可自產鋼胚供應軋鋼廠使用無虞。

(四) 最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上客戶之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例：

1. 銷貨：占銷貨總額百分之十以上客戶如下：

最近二年度主要銷貨客戶資料

114 年度截至 3 月 31 日止					113 年度				112 年度				金額單位：新台幣仟元
項目	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	
1	A 公司	261,371	11.89%	無	A 公司	543,448	5.33%	無	A 公司	237,512	2.27%	無	
2	B 公司	203,063	9.23%	無	B 公司	1,225,651	12.02%	無	B 公司	1,317,104	12.56%	無	
3	C 公司	187,412	8.52%	無	C 公司	1,313,085	12.88%	無	C 公司	1,224,295	11.67%	無	
	其他	1,547,303	70.36%		其他	7,113,948	69.77%		其他	7,705,352	73.50%		
	銷貨淨額	2,199,149	100.00%		銷貨淨額	10,196,132	100.00%		銷貨淨額	10,484,173	100.00%		

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

註 2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

註 3：增減變動原因：產品組合比重調整，加上市場供需變化，致客戶組占比重產生變化。

2. 進貨：占進貨總額百分之十以上客戶如下：

最近二年度主要供應商資料

114 年度截至 3 月 31 日止					113 年度				112 年度			
項目	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	A 公司	116,993	10.65%	無	A 公司	490,157	5.64%	無	A 公司	375,771	4.46%	無
	其他	981,278	89.35%		其他	8,198,409	94.36%		其他	8,045,936	95.54%	
	進貨淨額	1,098,271	100.00%		進貨淨額	8,688,566	100.00%		進貨淨額	8,421,707	100.00%	

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

註 2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

註 3：增減變動原因：係市場供需變化。

三、從業員工資料

		114年3月31日止	113年度	112年度
員工人數	行政部門	52	52	51
	生產部門	336	336	317
	合計	388	388	368
平均年歲		48.70	48.70	47.20
平均服務年資		10.69	10.44	10.28
學歷分布%	碩 士	5.15	5.15	4.00
	大 專	31.44	31.44	30.00
	高 中	36.86	36.86	39.00
	高中以下	26.55	26.55	27.00

四、環保支出資訊

(一) 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失(包括賠償)、處分之總額、其未來因應對策及可能之支出：

金額:新台幣仟元

年度	污染狀況	處罰金額	因應對策及改善措施
114年度截至3月31日止	無		
113年度	現場堆置廢鐵區域與空污許可不符。	100	移除該區廢鐵與許可相符。
	現場廢鐵堆置區域不符，未依規定時間內辦理廢清書變更。	18	廢清書辦理變更。
	現場廢鐵堆置區域不符，未依規定時間內辦理廢清書變更。	12	廢清書辦理變更。

(二) 未來可能環保支出金額(包括未採取因應對策部份可能遭致損失、處分、賠償)：
本公司每年預計相關環保支出約新台幣 200,000 仟元。

五、勞資關係

(一) 現行各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度及其實施情形：

1. 勞工福利措施：

勞資雙方關係良好，休假制度依勞基法規定辦理，每位員工均享健勞保、團險、健康檢查，員工生活有保障，另外舉凡三節、員工生日、婚喪喜慶、公傷住院、眷屬喪葬均有優渥之補助、慰問金及獎金。

2. 員工進修及訓練：

本公司已訂定「教育訓練管理辦法」，作為規劃員工發展與執行訓練作業之依歸。為使公司員工瞭解公司目標與使命，並熟悉工作專業知識與相關法令，視需要不定期進行內部訓練課程，另外，為持續提升員工績效與專業能力，各部

門亦派員參加相關業務外部訓練課程，讓經驗知識與技術得以傳承，並及時汲取外部新資訊。

3. 勞工退休制度及實施情形：

- (1) 公司訂有職工退休辦法，並按薪資總額2%範圍內提撥退休準備金，儲存於臺灣銀行專戶。支付退休金時，由專戶撥款，不足時由公司補足之。
- (2) 配合94年勞退新制施行，依法對選擇舊制員工，維持上述原則繼續提撥退休準備金；對於選擇新制員工，依勞工退休金月提繳工資每月提撥6%退休金至員工勞保局個人帳戶；員工亦得依個人需求，在6%範圍內彈性自願提繳，以滿足員工個人退休規劃需求。

4. 勞資間協議情形：無。

5. 工作環境與員工人身安全的保護措施：

本公司重視員工身心健康，因此致力於提供全體員工安全與健康之工作環境。除了每年定期舉辦員工健康檢查，讓員工更能掌握自己的健康狀況外，並設有護理專責人員，提供員工各類健康衛教資訊，也協助員工初級健康維護。

(1) 工作環境：

本公司為煉軋一貫化作業鋼廠，工作環境為鋼鐵廠特有的潛藏噪音、粉塵、高溫環境。

(2) 員工人身安全的保護措施：

針對噪音、粉塵、高溫等工作環境，本公司藉由下列措施，保護作業員工人身安全。

- ① 訂定安全守則及各項作業安全作業標準，供員工遵循。
- ② 定期實施員工安全衛生教育訓練。
- ③ 設置防治污染設備。
- ④ 每年實施員工健康檢查。
- ⑤ 提供耳塞、口罩、安全鞋、耐火服裝等各項防護器具。
- ⑥ 落實機械設備預防保養工作，提供安全工作環境。
- ⑦ 聘任職業科醫師定期駐廠及護理人員之設置，除提供各類健康衛教諮詢與資訊外，亦提供協助員工初級健康維護。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止因勞資糾紛所受損失：無。

六、資通安全管理

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

1. 資通安全風險管理架構

本公司資通安全管理單位為資訊部門，已設置資安主管及資安專責人員共兩名，惟已強化資訊安全管理，以確保所屬資訊之機密性及完整性，並不定期進行資訊安全檢查。

2. 資通安全政策

- (1)不定期辦理資訊安全及個人資料保護教育訓練及宣導作業。
- (2)每日做好資訊系統及檔案備份，定期做災難還原以確保其可用性。
- (3)個人電腦均安裝防毒軟體且定期更新病毒碼，禁止使用未經授權軟體。

3. 具體管理方案及投入資通安全管理之資源

- (1)設定使用者權限，防止資料被竄改或外洩。
- (2)重要資料另存檔案伺服器，以保障資料安全。
- (3)設置防火牆，每日審視日報表，避免不正常的網路活動。

(二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

七、重要契約：

目前仍有效存續及最近一年度到期之供銷、技術合作、工程、長期借款契約及其他足以影響投資人權益之重要契約如下：無。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況之檢討分析

財務狀況比較分析表

金額單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	差異	
			增(減)金額	變動比例%
流動資產	5,235,499	4,561,157	674,342	14.78%
不動產、廠房及設備	4,226,820	3,705,497	521,323	14.07%
無形資產	177	579	(402)	-69.43%
其他非流動資產	449,667	377,873	71,794	19.00%
資產總額	9,912,163	8,645,106	1,267,057	14.66%
流動負債	3,379,253	2,719,540	659,713	24.26%
非流動負債	1,865,855	1,466,084	399,771	27.27%
負債總額	5,245,108	4,185,624	1,059,484	25.31%
股 本	3,257,148	3,257,148	0	-
保留盈餘	1,077,191	948,196	128,995	13.60%
其他權益	373,427	292,105	81,322	27.84%
庫藏股票	40,711	37,967	2,744	7.23%
權益總額	4,667,055	4,459,482	207,573	4.65%

1. 重大變動項目說明：（變動達20%以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者）

(1) 負債總額主要增加短期借款及長期借款，係因存貨增加，增加購料借款及週轉金，及陸續購置節能減碳設備及周邊工程、裁剪廠擴廠土地等申請撥貸之長期借款。

(2) 其他權益增加為權益工具投資未實現評價利益。

2. 影響重大者應說明未來因應計畫：無。

二、財務績效之檢討分析

財務績效比較分析表

金額單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	差異	
			增(減)金額	變動比例%
營業收入	10,196,132	10,484,173	(288,041)	-2.75%
營業成本	9,639,304	9,799,877	(160,573)	-1.64%
營業毛利	556,828	684,296	(127,468)	-18.63%
營業費用	179,858	176,924	2,934	1.66%
營業淨利	376,970	507,372	(130,402)	-25.70%
營業外收入(支出)	(13,602)	(8,250)	(5,352)	64.87%
稅前淨利(損)	363,368	499,122	(135,754)	-27.20%
所得稅(費用)利益	(47,165)	(83,905)	36,740	-43.79%
本期淨利(損)	316,203	415,217	(99,014)	-23.85%

1. 重大變動項目說明：（變動達20%以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者）

- (1) 營業淨利、稅前淨利減少：主因本期受整體鋼市景氣下滑影響，整體的鋼品消費力減弱，成品與原料價差縮小所致。
- (2) 所得稅費用減少：主係因本期稅前淨利減少所致。
- (3) 本期淨利減少：綜上影響，本期淨利乃減少。

2. 預期未來一年銷售數量與其依據，及對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃：

本公司為鋼鐵製造業，以產銷鋼筋、棒鋼、盤元及鋼胚為主要業務，114年度營業目標預定銷售鋼筋45萬噸、棒鋼及盤元10萬噸，並視市場需求變化機動調整產品比重。有關預期銷售數量依據與對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃請參閱本年報肆、營運概況之說明。

三、現金流量之檢討分析

金額單位：新台幣仟元

1. 本年度現金流量變動分析：					
期初現金餘額	全年來自營業活動 淨現金流量	全年來自投資活動 淨現金流量	全年來自籌資活動 淨現金流量	現金剩餘 (不足)數額	備註
59,278	173,736	(983,607)	891,037	140,444	
本年度現金流量變動分析說明： (1)營業活動淨現金流入：主要係因本期營運獲利所致。 (2)投資活動淨現金流出：主要係因本期購置不動產廠房及設備所致。 (3)籌資活動淨現金流入：主要係因本期增加借款所致。					
2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無					
3. 未來一年現金流動性分析：					
金額單位：新台幣仟元					
期初現金 餘額	全年來自營業活動 淨現金流量	全年來自投資活動 淨現金流量	全年來自籌資活動 淨現金流量	現金剩餘 (不足)數額	備註
140,444	470,119	(234,889)	(21,798)	353,876	
未來一年現金流量變動情形分析： (1)營業活動淨現金流入：預期全球景氣穩定回溫，鋼鐵需求將提升，可望期有利方向發展，預估獲利及出售存貨庫存部位所致。 (2)投資活動淨現金流出：主要係因預期本期購置不動產廠房及設備所致。 (3)籌資活動淨現金流出：主要係因預期本期償還借款所致。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

(一) 本公司為配合政府 2050 年淨零碳排政策目標及善盡企業社會責任，擬增設節能減碳設備，同時投資太陽能光電及儲能設備，本次投資預計購置機器設備 1,559,667 仟元，計畫進行期間自 111 年至 113 年，依核定函可執行至 114 年 12 月，截至 113 年 12 月 31 日已投入 922,257 仟元，設備安裝完成後，除可提高設備節能減碳效能，提升產能及生產效率，有利於生產成本下降外，同時也可降低產品單位碳排放量，相對降低未來環保相關成本支出，有助於公司競爭力提升，也善盡企業社會責任。

因應鋼筋市場成型產品擴增，裁剪廠擴廠預計 113 年至 116 年間投入約 911,000 仟元，及為響應全球環境保護意識並積極推動能源轉型，預計增設太陽光電設備，預計投入約 80,000 仟元，截止 113 年 12 月 31 日已投入 563,620 仟元。

投資項目之資金來源及分年投入資金期程表：

投資項目	資金來源	預計完日期	預計所需資金總額	實際資金運用情形	
				113 年	112 年
根留台灣企業加速投資行動方案	自有資金或銀行融資	114 年 12 月	1,559,667	259,329	662,928
裁剪廠擴廠及能源轉型	自有資金或銀行融資	116 年 12 月	991,000	563,620	-

(二) 因公司近年獲利穩定，流動資金充裕且與金融機構往來關係良好，故上列重大資本支出對公司財務業務並無影響。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因與改善計劃及未來一年投資計劃：

- (一) 最近年度投資金額超過實收資本額百分之五之轉投資：無。
- (二) 未來一年內預計投資金額超過實收資本額百分之五之轉投資：無。

六、風險事項分析評估（最近年度及截至年報刊印日止）

(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：

金額單位：新台幣仟元

項目	113年	114年第1季
財務成本	58,424	不適用
兌換(損)益	15,547	

1. 本公司定期評估銀行借款利率，並與銀行保持密切聯繫，以取得較優惠之借款利率。若平均借款利率增加(減少)1%時，將影響本公司稅前利益(減少)增加(30,083)仟元。
 2. 本公司對於外匯操作訂有明確之策略與控管程序，所從事之衍生性商品交易，係以避險為目的，僅為規避營運及資金調度上之匯兌風險，以求將兌換損失降至最低，又因同時有進出口交易，故可以將所收之美金銷貨款，用來支付美金原料進貨款，以有效降低匯兌損益金額。
- (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：
1. 本公司未從事高風險、高槓桿投資，資金貸與他人、背書保證。
 2. 本公司從事衍生性商品交易，係以避險為目的，僅為規避營運及資金調度上之匯兌風險，所有交易均依本公司「取得或處分資產處理程序」控管及稽查，故對本公司並無重大不利之影響。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1. 未來研發項目如下：

- (1) 使用手持式XRF之成分分析儀，分析特殊鋼之廢鋼成分，避免含有錫、銅等有害元素的廢鋼入爐熔煉。
- (2) 電爐PTI水箱間隙，依渣況調整最合宜的耐火材材質，避免由水箱間隙漏渣。
- (3) 電爐測試最佳之TSM取樣管，提升取樣之成功率，以利縮短製程調整成分之時間，節省電能。
- (4) SBQ全鋼種連鑄數提高至15連以上。
- (5) 修改廢鋼桶後，廢鐵填裝容積提升到110m³。
- (6) 生產一般鋼時，平均澆鑄速度由2.43m/min提升到2.90m/min，提高生產效能及節電減碳排。
- (7) 加熱爐加熱能力提升改善，由85噸/小時提升至100噸/小時。
- (8) 修正加熱爐升降溫曲線，持續減少天然氣耗用研究。
- (9) 修改軋延線更換軋機設備及模式，減少更換尺寸時間，增加產能及減少待機時的耗電/氣。
- (10) 修改及設計冷卻設備，持續穩定鋼筋降伏平台長度及避免特殊鋼表面刮傷。
- (11) 研究修改切刀控制參數，剪切長度更準確，增加產能提高製程率。

2. 預估需投入研發費用金額約為30,000仟元。

(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：無。

(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：無。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。

(七) 進行併購之預期效益及可能風險：無。

(八) 擴充廠房之預期效益及可能風險：無。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險：本公司進貨廠商或銷售客戶分散，長期與銷售客戶或供應廠商維持良好關係，尚無進貨或銷售集中風險。

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

(十一) 經營權之改變對公司之影響及風險：無。

(十二) 訴訟或非訟事件：

1. 公司截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：無。
2. 公司董事、監察人、總經理、持股比例達百分之十以上之大股東及從屬公司，最近年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：無。

(十三) 其他重要風險：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：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：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、其他重大影響事項：

一、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二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響事項：無。

威致鋼鐵工業股份有限公司



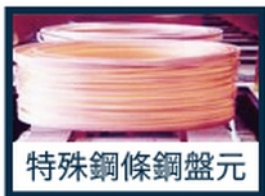
董事長：郭素惠





威致鋼鐵工業股份有限公司

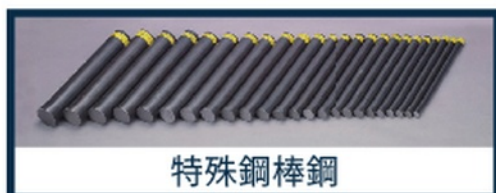
WEI CHIH STEEL INDUSTRIAL CO., LTD.



特殊鋼條鋼盤元



竹節鋼筋



特殊鋼棒鋼