

股票代碼：2023



燁輝企業股份有限公司
YIEH PHUI ENTERPRISE CO., LTD.

中華民國一一三年度報告
— ANNUAL REPORT 2024 —

資訊申報網址：<http://sii.twse.com.tw>

公開資訊網址：<http://mops.twse.com.tw>

公司網址：<http://www.yiehphui.com.tw>

刊印日期：中華民國114年4月30日 **April, 2025**

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發 言 人：田文中
職 稱：助理副總經理
聯 絡 電 話：(07)611-7181
電子郵件信箱：stock@yiehphui.com.tw

代 理 發 言 人：黃茂烈
職 稱：協理
聯 絡 電 話：(07)611-7181
電子郵件信箱：stock@yiehphui.com.tw

二、總公司、工廠之地址及電話：

總公司地址：高雄市橋頭區芋寮里芋寮路369號
電 話：(07)611-7181
工 廠 地 址：高雄市橋頭區芋寮里芋寮路369號(高雄廠)
電 話：(07)611-7181
工 廠 地 址：高雄市橋頭區芋寮里芋寮路297號(高雄廠)
電 話：(07)611-7181
工 廠 地 址：屏東市工業六路6號(屏東廠)
電 話：(08)755-0979
工 廠 地 址：高雄市路竹區三爺里復興路 909 號(路竹廠)
電 話：(07)697-4428
工 廠 地 址：高雄市燕巢區中安路 600 號(燕巢廠)
電 話：(07)616-3001

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名 稱：燁輝企業股份有限公司股東服務課
地 址：台北市中正區北平東路30號15樓
公 司 網 址：www.yiehphui.com.tw
電 話：(02)2395-6780

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：

會計師姓名：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：高雄市苓雅區四維三路6號27樓
網 址：www.crowehorwath.net/tw
電 話：(07)331-2133

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：

掛 牌 地 點：無
查 詢 方 式：無

六、公 司 網 址：www.yiehphui.com.tw

目 錄

壹、致股東報告書	1 -
貳、公司治理報告	8 -
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	8 -
二、董事、總經理及副總經理之酬金	28 -
三、公司治理運作情形	34 -
四、簽證會計師公費資訊	72 -
五、更換會計師資訊	72 -
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之情形	72 -
七、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	73 -
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	75 -
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同 一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	79 -
參、募資情形	81 -
一、資本及股份	81 -
(一)股本來源	81 -
(二)主要股東名單	84 -
(三)公司股利政策及執行狀況	84 -
(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響	85 -
(五)員工及董事酬勞	86 -
(六)公司買回本公司股份情形	86 -
二、公司債辦理情形	87 -
三、特別股辦理情形	87 -
四、海外存託憑證辦理情形	87 -
五、員工認股權憑證辦理情形	87 -
六、限制員工權利新股辦理情形	87 -
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	87 -
八、資金運用計畫執行情形	87 -
肆、營運概況	88 -
一、業務內容	88 -
(一)、業務範圍	88 -
(二)、產業概況	91 -
(三)、技術及研發概況	92 -

(四)、長、短期業務發展計畫.....	- 93 -
二、市場及產銷概況.....	- 93 -
(一)市場分析.....	- 93 -
(二)主要產品之重要用途及產製過程.....	- 95 -
(三)主要原料之供應狀況.....	- 96 -
(四)最近二年度占進銷貨總額百分之十以上之客戶資料.....	- 97 -
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	- 98 -
四、環保支出資訊.....	- 98 -
五、勞資關係.....	- 99 -
六、資通安全管理.....	- 102 -
七、重要契約.....	- 105 -
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	- 106 -
一、財務狀況.....	- 106 -
二、財務績效.....	- 107 -
三、現金流量.....	- 110 -
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	- 111 -
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.....	- 111 -
六、風險事項分析評估.....	- 112 -
七、其他重要事項.....	- 114 -
陸、特別記載事項.....	- 115 -
一、關係企業相關資料.....	- 115 -
二、私募有價證券辦理情形.....	- 127 -
三、其他必要補充說明事項.....	- 127 -
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如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.....	- 127 -

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

邁入114年，歐洲央行已於12月將利率下調，未來加快寬鬆步伐節奏不變，中國就內需落實各項刺激政策。美國新任總統川普就職在即，其標舉「美國優先」作風與相對不可預測的特性，勢將左右世界政經情勢，FED已於12/19日降息1碼，但2025年已預期將有2次降息，顯示全球逐漸擺脫通膨壓力，國際貨幣基金（IMF）預計2025年全球經濟將實現3.2%的增長，OECD預測2025年全球GDP增長率將達到3.3%，顯示全球的經濟增長呈現向上回升的趨勢。

今(114)年全球鋼鐵供需逐步趨向穩定。根據世界鋼鐵協會（worldsteel）的統計，去年(113)全球粗鋼產量可望達到18.79億噸，較前一年(113)的18.50億噸增加了約2,900萬噸。隨著今年經濟增長預期相對樂觀，全球鋼鐵需求也將逐漸升溫。世界鋼鐵協會最新的短期（113年至114年）鋼鐵需求預測報告顯示，113年將有1.8%的恢復性增長，並預計在114年繼續保持增長1.9%。這表明全球經濟正逐步邁向黎明，穩健向前。

美國經濟展現韌性且在新任總統川普上任後嶄新全局，其主張企業減稅，或將助長消費，對經濟是正面影響，且企業減稅，或將帶動投資增長，進而持續支持基礎設施行業的增長，而汽車業在庫存補充和更高激勵措施推動下，2024年美國新車銷量突破5年來新高，達到1,593萬輛，並且創下自2019年以來新高，另據S&P Global Mobility最新預測告，全球汽車銷售量將在114年達到8,960萬輛，年增1.7%。基礎建設和汽車市場的增長將對鋼鐵需求產生正面影響。

我國央行預估今年台灣經濟成長率可達3.13%，顯示經濟將持續保持穩健增長的趨勢。加上綠能、AI、半導體產業的政策推展，將進一步促進鋼鐵需求增長，為產業發展帶來正向助益。

展望114年，全球經濟可望將逐步擺脫通膨壓力。本公司堅持「服務創造價值，創新領先全球」的理念，積極應對挑戰。我們將以靈活、彈性的經營管理方式，不斷調整策略，找出解決問題的最佳途徑與方法。透過強化動態管理，提升競爭力，創造更高的價值，並持續開拓新局面。

一、113 年度營業報告：

113 年燁輝公司本體營收與 112 年比較，銷售數量減少 4.99%，惟當期銷售單價略漲，致營收增加新台幣 8.65 億(3.51%)；燁輝(中國) 113 年銷售量較 112 年減少 7.40%，營收減少新台幣 40.37 億(-11.38%)，另燁興公司 113 年銷售量較 112 年增加 42.18%，營收增加新台幣 18.85 億(37.58%)，總體而言，本公司經營成果之合併營收為新台幣 739.82 億元，較 112 年的新台幣 732.95 億元增加 0.94%；合併稅後淨利為新台幣-20.54 億元，較 112 年的稅後淨利新台幣-9.75 億元減少 10.79 億元，其中稅後淨利歸屬於母公司為新台幣-15.96 億元，較 112 年的稅後淨利新台幣-6.17 億元減少 9.79 億元。

(一)營業計畫實施成果：

合併財報資訊

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113年度	112年度(重編後)	增減金額	變動%
營業收入	73,981,747	73,295,376	686,371	0.94%
營業成本	68,074,641	66,584,490	1,490,151	2.24%
營業毛利(毛損)	5,907,106	6,710,886	-803,780	-11.98%
營業費用	5,566,674	5,116,586	450,088	8.80%
營業淨利(淨損)	340,432	1,594,300	-1,253,868	-78.65%
營業外收入及支出	-2,414,122	-2,456,626	42,504	-1.73%
稅前淨利(淨損)	-2,073,690	-862,326	-1,211,364	140.48%
所得稅費用	19,527	-112,555	132,082	-117.35%
稅後淨利(淨損)	-2,054,163	-974,881	-1,079,282	110.71%
其他綜合損益(淨額)	792,577	122,090	670,487	549.17%
本期綜合損益總額	-1,261,586	-852,791	-408,795	47.94%
淨利歸屬於母公司業主	-1,596,120	-616,882	-979,238	158.74%
淨利歸屬於非控制權益	-458,043	-357,999	-100,044	27.95%
綜合損益總額歸屬於母公司	-815,932	-499,517	-316,415	63.34%
綜合損益總額歸屬於非控制權益	-445,654	-353,274	-92,380	26.15%

個體財報資訊

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113年度	112年度(重編後)	增減金額	變動%
營業收入	25,525,473	24,660,661	864,812	3.51%
營業成本	22,944,356	22,611,234	333,122	1.47%
營業毛利(毛損)	2,581,117	2,049,427	531,690	25.94%
營業費用	1,824,002	1,513,991	310,011	20.48%
營業淨利(淨損)	757,115	535,436	221,679	41.40%
營業外收入及支出	-2,475,337	-1,140,993	-1,334,344	116.95%
稅前淨利(淨損)	-1,718,222	-605,557	-1,112,665	183.74%
所得稅費用	122,102	-11,325	133,427	-1178.16%
稅後淨利(淨損)	-1,596,120	-616,882	-979,238	158.74%

(二)預算執行情形：本公司114年度未公開財務預測，故不適用揭露預算執行情形。

(三)財務收支及獲利能力分析：

合併財報資訊

項目	113年度	112年度(重編後)
營業活動之淨現金流入(仟元)	2,605,121	1,122,734
權益/資產(%)	38.81	40.23
負債/資產(%)	61.19	59.77
長期資金佔不動產、廠房及設備比率(%)	161.08	172.16
流動比率(%)	93.70	109.87
速動比率(%)	54.30	60.23
資產報酬率(%)	-0.50	0.54
權益報酬率(%)	-5.09	-2.31
純益率(%)	-2.78	-1.33
每股盈餘(元)	-0.81	-0.31
年底股數(股)	1,974,217,214	1,949,170,994

個體財報資訊

項目	113年度	112年度(重編後)
營業活動之淨現金流入(仟元)	1,565,437	368,330
權益/資產(%)	68.20	68.08
負債/資產(%)	31.80	31.92
長期資金佔不動產、廠房及設備比率(%)	727.74	746.21
流動比率(%)	74.95	89.11
速動比率(%)	40.10	50.54
資產報酬率(%)	-2.20	-0.46
權益報酬率(%)	-4.06	-1.51
純益率(%)	-6.25	-2.50
每股盈餘(元)	-0.81	-0.31
年底股數(股)	1,974,217,214	1,949,170,994

(四) 研究發展狀況：

本公司持續秉持著『服務創造價值，創新領先全球』之公司願景，以全方位製造服務，推動環保低碳綠色鋼材，致力於為市場提供低碳排、環保的鋼材解決方案，以「環保、永續、再生」為主軸，提高使用低碳排之電爐煉鋼原料、含高再生料比例之原料來達到減碳目的，並於113年6月通過再生材料含量RC60 / RC85 / RC90產品驗證，同時為了揭示產品環境衝擊資訊，已於113年5月完成全產品環境宣告EPD(Environmental Product Declarations)，使燁輝成為臺灣唯一一家取得國際EPD驗證的鋼鐵公司，強化燁輝在國際綠色供應鏈的競爭力，展示在鋼鐵產業中的領先技術與成果，增加未來與資通產業、全球化企業合作之機會，擴展產品應用領域，實現鋼鐵產業的再生、環保與創新。

1.產品主要發展與成就：

111年 因應全球淨零碳排之議題，除致力於內部組織溫室氣體盤查與產品碳足跡計算，以找出排碳熱點，執行減碳方案外，另從外部結合上游電爐煉鋼業以提高廢鋼回收比例，藉推展循環經濟做法來達到減碳目的，以提升減碳競爭力，進一步提高公司獲利，111年底碳排鋼品產量逾15,000噸。

協助標檢局制定CNS 16166「熱浸鍍鋅鋁鎂合金鋼片與鋼捲」國家標準，並於111年8月8日公告。燐輝鋅鋁鎂產品-鋁鎂鳳^RPhuzerMax^R符合該CNS規範值適用於各種嚴苛環境，111年內外銷訂單量合計超過30,000噸。

112年 成功開發回收料比例85%以上的低碳鋼材，並獲得3C電子廠沖壓成形測試合格，未來將進一步取得UL 2809回收料產品驗證，優先搶得市場先機。

113年 高鎂成分含量之鍍鋅鋁鎂鋼材具有高抗耐蝕及自我修復的特性，可廣泛應用於需抗腐蝕及耐候的環境，如太陽能光電系統支架等用途，能延長鋼材使用壽命，減少環境負擔。為更進階提升產品之性能，目前燐輝已完成第一階段鎂含量的提升，使產品可於更嚴苛的腐蝕環境中使用。

2.製程研究發展：

本公司延續一貫積極、快速的研發模式，同時兼顧永續管理及環保減碳考量，燐輝積極進行供應鏈整合，與上游電爐與熱軋鋼廠共同開發高回收率鋼材，與表面處理及塗料供應商合作，針對戶外型環保鍍面及烤漆產品，成功開發多種應用組合及多效型新產品，且建立與經銷商、成型廠之綠色供應鏈體系，使新產品能快速接軌市場期待。

其中室外建築用料烤漆鋼捲，採用新型烤漆塗料配方，開發可符合歐盟RoHS限用物質管制外，並能適用於各式腐蝕環境與具有良好的加工性。113年符合RoHS烤漆訂單量超過25,000噸，較前一年成長177%。通過UL 2809驗證之再生料含量RC60 / RC85 / RC90產品，驗證範疇領先世界其他鍍烤鋼廠，產品成功打入3C大廠供應鏈。

未來主要產品研製方向包括擴大高回收率低碳排產品應用範疇、提升熱浸鍍鋅鋁鎂鋼品耐蝕性、持續量產環保型建材、太陽能光電系統支撐架等鋼材，以及開發低VOC表面處理與塗料之鍍烤產品，預計累積投入經費約1.13億元。

二、本(113)年度營業計畫概況：

(一)經營方針

1. 多年來，本公司行銷佈局全球，機動性的應變能力使訂單轉移靈活度遠高於同業水平，降低了市場景氣波動對公司營運的影響。在持續深耕現有通路及客戶、開發利基市場和產品，也積極尋求策略聯盟，進一步擴大市場佔有率，將持續堅定地朝著這些目標努力。

2. 不論在鍍面或烤漆鋼品領域，本公司市占率皆位居國內前三。燁輝將持續發展和優化客我雙贏的經營模式，為客戶提供最優質產品品質與服務，免除下游加工廠商因採購進口料而面臨品質不穩、資金積壓、交期延遲及匯率波動等風險，從而直接提升其競爭力。
3. 預計114年，燁輝總銷售量約有65～70%出口外銷。然而，由於全球貿易保護主義盛行，歐盟、美國及東南亞等地近年提出反傾銷或進口防衛措施，美中對抗加劇，供應鏈持續重組，這使得台灣業者在全球貿易鏈中面臨著相對艱難的處境。為因應這種情況，本公司除加速分散市場，深耕歐盟/美洲地區等國家，也將持續擴大利基型產品之銷售比例，並透過鋼鐵業上下游的資源整合，致力於降低產銷成本，以提升本公司與客戶在全球鋼鐵市場上的競爭力。

(二) 預期銷售數量及產銷政策：

預期本公司114年度銷售數量為鍍鋅鋼捲616,364噸、烤漆鋼捲259,670噸、軋延鋼捲288噸、鋼構工程25,540噸、天車設備52台、其他(買賣、代工、下腳品等)95,583噸，合計997,445噸及天車52台。

預期本公司(合併)114年度主要產品銷售數量為鍍鋅鋼捲1,433,364噸、烤漆鋼捲628,670噸、軋延鋼捲255,788噸、鋼構工程25,540噸、天車設備52台、線材287,250噸、不銹鋼68,250噸、鋼管174,000噸、其他114,236噸。

本公司仍將秉持品質穩定、穩固通路、靈活銷售、服務完善等產銷優勢，並積極因應局勢變化，優先掌握市場脈動，繼續達成營運目標。

三、公司未來發展策略

本公司為維持穩健的經營成長，已完成在中國大陸蘇州常熟經濟開發區之燁輝(中國)四期的擴建工程，目前合計台灣與大陸廠的熱浸鍍鋅年生產量可高達260萬噸，成為全球最大熱浸鍍鋅獨立之專業製造廠，可產製熱浸鍍鋅、鍍5%鋁-鋅、鍍55% 鋁-鋅、熱浸鍍鋅鋁鎂(燁輝中國)及以上產品為底材之彩塗烤漆鋼捲，在產品類別及尺寸皆為最齊全完備，具備滿足全球各地客戶一次購足之便利性，擁有最強的市場競爭力及獲利能力。因應全球碳中和之議題及再生能源之發展，將持續提升產品製造及銷售通路之優勢，包括：

- (一) 燁輝產製的熱浸鍍5%鋁鋅、熱浸鍍5%鋁鎂鋅及烤漆鋼捲具有優異加工成形性及高耐蝕性，適用於高壽命要求之太陽能發電系統支架用途。在國內及國際能源轉型、綠能產業發展邁開大步之際，可以充分適時提供海內外市場所需。
- (二) 近年來，在燁輝及燁輝(中國)雙生產基地模式運作下，燁輝早已強化台灣及中國大陸以外之外銷市場供應能力，並在持續開發利基市場及利基產品之雙主軸下，順應環保潮流，積極開發綠色鋼材，期能發揮藍海策略，超越同業競爭。而燁輝(中國)除了專注於中國大陸內銷市場之經營外，並關注東協市場(包含RCEP實施後)的變化，妥善因應台灣與中國大陸銷往東協之關稅差異，適度調整兩生產基地外銷東協市場比重；兩者相輔相成，不僅有助於提高在東協與全球其他區域市場之競爭優勢與市佔率，也使燁輝企業朝向國際化鋼鐵

企業發展繼續邁步。

- (三)本公司的市場營銷策略將持續朝提升高階產品銷售、加強代理商策略聯盟，以提供當地就近及時服務，並開發符合國內外趨勢潮流所需的高品質特定產品。
- (四)為因應台灣人口少子化和人力短缺的現象，燁輝將積極發展智慧製造，提高設備自動化程度，同時加強人員訓練，提升員工多元能力，以製造和提供客戶最優質的產品和服務。
- (五)因應全球化低碳競爭，將持續改良設備、發展節能製程、擴大使用再生能源及循環經濟之低碳鋼捲原料應用，以提升低碳產品生產比例，為實踐ESG永續發展而努力。

四、受外部競爭、法規及總體經營環境之影響

依世界銀行(IMF)113年10月的全球經濟展望預測：113年全球經濟成長率為3.3%，對於114年預測值則為3.2%；全球通膨預計穩定下降，世界銀行(IMF)預估通膨率將從113年的5.8%降至114年的4.3%，通膨預期將持續下滑，歐美國際降息循環的步調不變。

因應氣候變遷之議題，113年環境部已公布2030年「國家自定貢獻」(NDC)最新減碳目標，將減碳幅度提高至28%±2%。世界各國已紛紛制定2050淨零排放目標，目前有151個國家宣示，歐盟預計115年實施CBAM，我國也制定了氣候變遷因應法以及淨零排放路徑執行藍圖，預定119年將打造四大供應鏈，可望帶動民間4兆投資，其中的重中之重包括投資太陽能、風電、氫能、與碳捕捉封存技術。本公司因應政府能源轉型相關政策，本著國產國造，適材適所的精神將持續加大、加快投資綠能產業相關產品之研製及銷售，以期在這波能源轉型的趨勢上不落人後，從而推升我國綠能產業蓬勃發展。

(一) 外部環境對內銷市場之影響：

1. 早期，台灣市場湧入大量廉價進口鋼材，產品品質良莠不齊，為搶佔市場並削價競爭，對國內民生和公共工程品質造成隱憂。對此，政府在105年針對中國大陸和韓國提出鍍面鋼品反傾銷調查，並自105年8月22日起開始課徵為期5年的反傾銷稅。期滿後，財政部依據落日調查結果，於111年9月14日公告續對涉案產品課徵5年的反傾銷稅。未來也將持續觀察其他低價進口鋼材對國內市場的影響。
2. 美國於107年3月23日實施了貿易擴張法232法案，對進口鋼品課徵了25%的進口關稅。這一舉措引起了世界各國保護主義情緒的興起。歐盟隨後於108年2月2日實施了進口鋼材的最終防衛措施，導致國內鋼鐵業的出口受到限制，並持續至今。
3. 近年來，國內受到取締農舍、農地限建以及新設違建即報即拆等政策的影響，導致鍍烤鋼品的需求減緩。然而，另一方面，在政府能源政策的推動下，綠能產業蓬勃發展，太陽能和風電投資不斷增加，有望帶動相關產業的發展與新需求的增加，有助於鍍烤鋼品的銷售。
4. 淨零減碳已成為全球各地政府共同目標，我國也於112年12月15日公布

實施「氣候變遷因應法」，積極建立多元工具以促進實質減碳，包括徵收碳費，搭配自願減量等機制，使碳排放費用化，進而實現減碳目標。在這波減碳的浪潮下，本公司仍積極響應政府政策，持續研製及擴大銷售綠能產業相關產品。我們期望在淨零轉型的大趨勢中領先業界，從而推動我國綠能產業的蓬勃發展。

5. 未來中美貿易戰可能走向科技、軍事等全面對抗，而在 111 年 2 月爆發之俄烏戰爭也將持續同步影響亞太地區的政經局勢。這些因素都將對中國大陸的經濟前景產生影響，進而引發國際轉單效應。面對這樣的局勢，製造基地在中國的台商為了避免受到衝擊，近年持續回流台灣。這對國內市場形成了利多效應。

(二) 外部環境對大陸市場之影響：

在 113 年，中國大陸的粗鋼預估累計產量為 10.09 億噸，在官方嚴格控管粗鋼生產的情況下，同比已出現下降。未來預計，碳中和和能耗雙控政策將貫穿十四五期間。在環保要求日益嚴格、全球貿易保護主義抬頭以及中美貿易戰持續激化等大環境因素下，預計在 114 年，中國大陸將持續進行鋼鐵行業改革，並投資於光電產業、儲能等新興行業建設以擴大內需。

(三) 外部環境對外銷市場之影響：

1. 在國際市場上，近年各國持續提出雙反(反傾銷或反補貼)措施及進口防衛措施反制中國大陸鋼材出口，使得國際貿易保護主義高漲，台灣亦受牽連。
2. 美國 232 條款持續實施，對鋼鐵產品加徵 25% 關稅之影響最劇，導致美國國內鋼鐵價格高漲，客戶成本上升。並牽動歐盟於 108 年 2 月實施進口鋼材最終防衛措施對進口歐盟鋼品實施配額，在歐美實施鋼鐵產品貿易保護階段，會造成客戶採購進口貨意願降低之情況。
3. 歐盟對於節能減碳，提出 CBAM「歐盟碳邊境調整機制」，並於 112~114 年為過渡階段，預計於 115 年開始徵收碳關稅，對於本公司出口有實質衝擊，需要加快腳步致力於節能減碳，減少上游原物料/產品製造階段碳排放，以符合歐盟逐年減少碳排放目標，避免被課徵高額碳稅。
4. 以東協成員國為主體，共計 15 個國家所構成的高級自由貿易協定「區域全面經濟伙伴協定」(RCEP) 已於 111 年正式生效。相較於該協定中之中國大陸、日本、韓國及越南等主要競爭對手，台灣在東南亞市場將因缺乏進口關稅優惠而降低競爭力。台灣在貿易市場上被邊緣化的危機正日益增加，但目前台灣也致力申請加入「跨太平洋夥伴全面進步協定」(CPTPP)，期使產品出口能夠擺脫關稅劣勢，提升國內產業出口競爭力，但此仍有賴政府積極推動。
5. 在通膨持續降溫，美國聯準會(FED)有望持續降息，為全球經濟軟著陸加溫。世界鋼鐵協會預測顯示全球鋼鐵需求對比 113 年，114 年將持續成長 1.2%，今年鋼鐵行業可望踏出穩健的步伐，雖然市況依然可能存在震盪或挑戰，但本公司將會妥善因應、及時應對。

董事長：林義守



經理人：張振武



會計主管：田文中



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：
(一)董事資料

料資事董(一)

114年4月30日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現 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		主要經歷(學)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配之以係其他董事監察人或人	備註(注)
							股數	持股份率	股數	持股份率	股數	持股份率	股數	持股份率				
董事長	中華民國	國喬投資開發(股)公司 代表人：林義守	男 81-90歲	111.06.23	三年	93.06.20	61,870,646 160,237	3.27%	66,263,461 171,612	3.38%	56,194	0.00%	0	0.00%	煥興董事長 煥聯董事長 煥興董事長		無	無
董事	中華民國	國喬投資開發(股)公司 代表人：吳林茂	男 61-70歲	111.06.23	三年	94.09.28	61,870,646 186,026	3.27%	66,263,461 199,233	3.38%	0	0.00%	0	0.00%	國立中山大學商學院經營碩士班 國立清華大學材料科學工程學系 煥聯副董事長及總經理	煥興董事長 煥聯董事長 煥聯中國董事	無	無
董事	中華民國	佳源投資開發(股)公司 代表人：梁平勇	男 61-70歲	111.06.23	三年	104.10.15	20,560,290 46,099	1.09%	22,020,070 49,371	1.12%	146,672	0.00%	0	0.00%	成功大學工業管理科學系 義聯集團總裁 煥聯董事長 煥聯資深顧問兼董事長特別助理	義聯集團主任委員 煥聯董事 煥聯資深顧問	無	無
董事	中華民國	佳源投資開發(股)公司 代表人：黃景聰	男 61-70歲	111.06.23	三年	94.09.28	20,560,290 0	1.09%	22,020,070 0	1.12%	12,870	0.00%	0	0.00%	逢甲大學會計系 義大醫院董事 義大開發事業部董事長	義聯集團主任委員 佳源董事長 泛喬董事長	無	無

職稱	國籍或 所在地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次 選任 日期	選任時 持有股份		現在 持有股份		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人 名義持有 股份	主要經歷 (學歷)	目前兼任 本公司及 其他公司 之職務	具配二以內之 或等關係之 董事、監察 人	備 注 (註)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率					
獨立 董事	中 華 民 國	楊德源	男 61-70 歲	111.06.23	三年	105.06.22	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%		美國加州大學聖塔芭芭拉分校經濟學博士 美國加州大學聖塔芭芭拉分校經濟系助教 國立高雄科技大學財務管理系主任 國立高雄科技大學金融系主任 國立高雄科技大學金融系教授	燁輝薪資報酬委員會 燁輝薪資報酬委員會獨立董事	無	無
獨立 董事	中 華 民 國	張文奎	男 71-80 歲	111.06.23	三年	106.06.22	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%		民國85年關稅特考乙等考試稅務人員考試及格 高雄縣稅捐稽徵處稅務員、股長、財政部南區國稅局高雄縣分局稽徵員、課長、督學。 高雄國稅局鳳山分局督學、稽核	燁輝薪資報酬委員會及永續發展委員會 燁輝薪資報酬委員會獨立董事	無	無

表一:法人股東之主要股東

114年4月30日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
國喬投資開發(股)公司	裕鈺實業股份有限公司	39.66%
	僑嶺育樂股份有限公司	12.55%
	國統投資開發股份有限公司	12.27%
	偉鈺投資開發股份有限公司	11.43%
	燁宏企業股份有限公司	11.23%
	佳源投資開發股份有限公司	9.64%
	鑫揚投資開發股份有限公司	3.08%
	裕勝投資開發股份有限公司	0.08%
	林義守	0.06%

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
佳源投資開發(股)公司	聯碩投資開發股份有限公司	18.27%
	耀輝投資股份有限公司	16.01%
	偉鈺投資開發股份有公司	15.90%
	燁宏企業股份有限公司	15.48%
	鑫揚投資開發股份有限公司	13.98%
	興隆投資開發股份有限公司	11.29%
	義大醫療財團法人	4.46%
	國喬投資開發股份有限公司	3.40%
	裕鈺實業股份有限公司	0.37%
	林蔡月娥	0.36%

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

114年4月30日

法 人 名 稱	法 人 之 主 要 股 東	持股比例
裕鉉實業(股)公司	林宗成	26.00%
	林宗慶	18.00%
	林宗賢	18.00%
	林志龍	18.00%
	林麗娟	10.00%
	鑫揚投資開發股份有限公司	4.67%
	國喬投資開發股份有限公司	4.00%
	佳源投資開發股份有限公司	1.00%
	林義守	0.33%
僑嶺育樂股份有限公司	林宗成	20.00%
	林宗賢	20.00%
	林宗慶	20.00%
	林麗娟	15.00%
	佳源投資開發股份有限公司	11.00%
	裕鉉實業股份有限公司	10.00%
	鑫揚投資開發股份有限公司	3.00%
	林義守	1.00%
國統投資開發股份有限公司	偉喬投資開發股份有限公司	30.03%
	聯碩投資開發股份有限公司	24.00%
	偉鉉投資開發股份有限公司	22.21%
	燁宏企業股份有限公司	13.80%
	興隆投資開發股份有限公司	8.22%
	林蔡月娥	0.81%
	義大醫療財團法人	0.73%
	鑫揚投資開發股份有限公司	0.18%
偉鉉投資開發股份有限公司	林義守	0.02%
	燁宏企業股份有限公司	25.41%
	興隆投資開發股份有限公司	20.20%
	林義守	18.21%
	偉喬投資開發股份有限公司	13.40%
	佳源投資開發股份有限公司	11.41 %
	聯碩投資開發股份有限公司	10.42%
	林宗賢	0.63%
	林麗娟	0.16%
	林志龍	0.16%

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

114年4月30日

法 人 名 稱	法 人 之 主 要 股 東	持股比例
燁宏企業股份有限公司	興隆投資開發股份有限公司	19.34%
	偉鉉投資開發股份有限公司	18.26%
	林志龍	12.85%
	偉喬投資開發股份有限公司	11.05%
	林宗成	10.75%
	林麗娟	9.47%
	林宗慶	9.34%
	林宗賢	8.41%
	鼎固營造股份有限公司	0.51%
	林義守	0.01%
鑫揚投資開發股份有限公司	興隆投資開發股份有限公司	31.33%
	燁宏企業股份有限公司	25.72%
	聯碩投資開發股份有限公司	22.93%
	林宗賢	14.46%
	佳源投資開發股份有限公司	2.02%
	林志龍	0.93%
	國喬投資開發股份有限公司	0.83%
	林宗慶	0.69%
	林宗成	0.42%
	林麗娟	0.37%
裕勝投資開發股份有限公司	聯碩投資開發股份有限公司	49.24%
	興隆投資開發股份有限公司	24.75%
	偉鉉投資開發股份有限公司	12.46%
	偉喬投資開發股份有限公司	11.16%
	義大醫療財團法人	0.87%
	林義守	0.72%
	林蔡月娥	0.43%
	林志龍	0.22%
	林麗娟	0.15%
聯碩投資開發股份有限公司	偉鉉投資開發股份有限公司	18.25%
	興隆投資開發股份有限公司	18.19%
	偉喬投資開發股份有限公司	18.10%
	林義守	11.40%
	林宗成	9.66%
	佳源投資開發股份有限公司	8.73%
	鑫揚投資開發股份有限公司	4.46%
	義大醫療財團法人	3.87%
	林宗慶	2.86%
	燁宏企業股份有限公司	2.28%

股東為法人者其主要股東

114年4月30日

法 人 名 稱	法 人 之 主 要 股 東	持 股 比 例
耀輝投資股份有限公司	裕勝投資開發股份有限公司	19.80%
	偉喬投資開發股份有限公司	19.80%
	興隆投資開發股份有限公司	19.75%
	聯碩投資開發股份有限公司	19.29%
	偉鉉投資開發股份有限公司	11.57%
	鑫揚投資開發股份有限公司	9.55%
	林義守	0.24%
興隆投資開發股份有限公司	林義守	31.51%
	偉喬投資開發股份有限公司	19.92%
	林蔡月娥	18.52%
	偉鉉投資開發股份有限公司	11.38%
	義大醫療財團法人	9.98%
	佳源投資開發股份有限公司	3.22%
	裕勝投資開發股份有限公司	2.10%
	林志龍	2.05%
	商茂企業股份有限公司	0.59%
	林麗娟	0.32%
義大醫療財團法人	林義守	2.00%
	聯碩投資開發股份有限公司	23.00%
	偉鉉投資開發股份有限公司	31.00%
	興隆投資開發股份有限公司	14.00%
	偉喬投資開發股份有限公司	30.00%

(二)董事資料

一、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

114 年 4 月 30 日

條件	專業資格與經驗	獨立性情形				兼任其他公 司獨立董 事家數
		本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或企業之董事、監察人或受僱人	本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有，是否未逾 1% 或為持股前十名之自然人股東	是否未擔任與本公司有特定關係之董事、監察人或受僱人	最近 2 年是否未有關提供本公司或關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬	
姓名	義聯集團創辦人，跨領域經營生產、教育、醫療、地產及休閒等事業體。林義守先生實幹經驗、策略管理、及領導能力兼備，專注於鋼鐵產業之經營管理逾 40 年，目前擔任義聯集團董事長，具備豐富營運規劃、經營管理實務等全方位企業領導能力。	否	是	否	無	
董事長： 林義守						
董事： 吳林茂	中山大學 EMBA 碩士學位，曾任本公司總經理及營業副總。專注於鋼鐵產業之經營管理逾 30 年，目前擔任義聯集團生產事業體-燁輝公司董事長及子公司燁輝(中國)公司及燁興公司董事長，具備豐富之鋼鐵產業經營管理能力。	否	是	否	無	
董事： 梁平勇	國立成功大學工業管理科學學士學位，曾任義聯集團-總管理處副執行長、燁聯鋼鐵總經理及資深顧問兼董事長特別助理。目前擔任義聯集團採購管理委員會主任委員，具備豐富之產業經營管理及領導能力。	否	是	否	無	

條件	姓名	專業資格與經驗	獨立性情形				兼任其他公 司獨立董 事家數
			本人、配偶、二親等以內親屬是否未擔任本公司或 其關係企業之董 事、監察人或受 僱人	本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有,是否未逾1%或為持股前十名之自然人股東	是否未擔任與本公司有特定關係公司或機構之董事、監察人或受僱人	最近2年是否未有關提供本公司或其關係企業商務、會計等服務所取得之報酬	
董事:	黃景聰	逢甲大學會計學士學位,曾任義聯集團-義大開發(股)公司董事長及義大醫院董事。目前擔任義聯集團審計管理委員會主任委員,具備豐富之產業經營管理及領導能力	否	是	是	否	無
獨立董事:	楊德源	美國加州大學聖塔芭拉分校經濟學博士學位,曾任美國加州大學聖塔芭拉分校經濟系助教,目前擔任國立高雄科技大學金融系教授,亦為本公司審計委員會及薪資報酬委員會召集人,教職資歷逾20年具備豐富金融及管理學識。	是	是	是	是	2
獨立董事:	李崇偉	中山大學管理碩士學位,曾任義聯集團-燁茂實業公司營業部副總經理、燁聯鋼鐵公司副總經理、副主任委員、專業顧問、燁聯薪酬委員會委員及燁興企業公司代理總經理。現任本公司審計委員會及薪資報酬委員會委員,具備豐富之產業經營管理及領導能力。	是	是	是	是	無
獨立董事:	張文壹	民國65年關稅特考乙等考試稅務人員考試及格,曾任國稅局督導,國稅局稅務實務經驗40年以上,目前擔任本公司審計委員會及薪資報酬委員會委員。具備豐富之稅務及關務領域實務經驗	是	是	是	是	2

註：本公司全體董事經查目前皆未有公司法第30條各款情事。

二、董事會多元化及獨立性：

1.董事會多元化：

董事會就成員組成擬訂多元化政策之具體管理如下：

- (1)本公司基於多元化政策及強化公司治理並促進董事會組成與結構健全之發展，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並遵守「董事選舉辦法」及「公司治理實務守則」之多元化性及獨立性，經董事會決議通過後，送請股東會選任之。
- (2)為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司之「公司治理實務守則」第 20 條第 3 項中「董事會成員多元化之政策」，政策指出：董事會之組成應考量公司營運型態及業務發展需求，並宜評估各種多元化面向，例如：基本組成(如：性別、國籍、年齡等)、專業知識與技能(如：會計、法律、產業、財務等)。

本公司現任董事會由 7 位具備產業知識、國際市場、財金會計、稅務、商務及管理等领域之豐富經驗與專業之董事組成，包含 4 位董事及 3 位獨立董事。

本公司產業之生命週期屬成熟期，企業經營面臨「國際化、自由化、資訊化」的挑戰，多角化經營乃是時代的趨勢。本公司為謀永續經營，不僅重視新產品及新市場之開發，且不斷蒐集各產業資訊，期朝多角化全方位邁進。

為配合本公司多角化經營政策，董事會成員組成之多元化政策擬定如下具體管理目標來強化董事會得以發揮經營決策及督導之機能：

管理目標	達成情形
(1)董事會成員至少包含 1 名女性董事	目前無女性董事預計 114 年董事改選將新增一名女性獨立董事
(2)獨立董事席次過董事席次三分之一	達成(目前 7 位董事中 3 位為獨立董事)
(3)兼任公司經理人之董事未逾董事席次三分之一	達成(目前 7 位董事中僅 2 位兼任公司經理人)

本公司具員工身份之董事占比為 29%，獨立董事占比為 43%，其中 2 位獨立董事於今年任期屆滿時即達 3 屆，1 位獨立董事僅任 1 屆，3 位董事年齡在 70 歲以上，4 位在 61~70 歲。董事會成員落實多元化情形如下表：

多元化核心項目 董事姓名	基本組織				產業經驗				專業能力						
	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡		獨立董事任期年資		經營管理	營運判斷	產業知識	領導能力	會計	稅務	金融	國際市場
61至70				71至84	3年以下	3年至9年	9年以上								
林義守				V			V	V	V				V	V	
吳林茂			V				V	V	V					V	
梁平勇		V	V				V							V	
黃景聰		V	V				V		V	V	V		V		
楊德源			V					V	V	V			V	V	
張文壺				V				V	V	V	V	V			
李崇偉				V	V	V	V	V	V	V	V	V			

改善計畫：
為落實本公司董事會成員多元化政策，對於董事會成員之遴選除以目前已達成之目標為主軸外，另於本屆董事改選已提名 1 席女性董事候選人，以達成公司管理目標。

2.董事會獨立性：

本公司現任董事會公有 7 席董事，包含 4 位董事及獨立董事 3 位，獨立董事占比為 42.86%，3 位獨立董事任期年資均在 9 年以下。
本公司獨立董事均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之規範，各董事及獨立董事間無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項之情事，本公司董事會具獨立性，有關董事專業資格與經驗及獨立董事獨立性情請參閱第 8-10 及 15-18 頁。

(三)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 03 月 31 日

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任 日期	持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人 名義持有 股份		主 要 經 (學) 歷	目前兼任其他公司之 職務	具配偶或二親 等以內關係之 經理人		備 註 (註)
					股數	持股比 率	股數	持股比 率	股數	持股比 率			職 稱	姓 名	
總經理	中 華 民 國	張振武	男	111.02.01	57,528	0%	0	0%	0	0%	成功大學~工程科學所碩士 燐輝資訊副總經理 義聯集團~執行副主任委員	鑫聯~董事長 億威~董事長 燐輝(香港)~董事長	無	無	無
資深顧問	中 華 民 國	劉憲同	男	102.06.20	214,200	0.01%	0	0%	0	0%	美國科羅拉多州瑞德大學~企管碩士 唐榮~董事長	有益鋼鐵~董事長	無	無	無
資深顧問	中 華 民 國	張天吉	男	109.08.01	23,531	0%	0	0%	0	0%	政治大學~經濟系 義聯集團~財委會主任委員	朕皇~董事長 朕豪~董事長	無	無	無
資深顧問	中 華 民 國	黃景聰	男	103.05.16	0	0%	12,870	0%	0	0%	逢甲大學 義大醫院~董事 義大開發~董事長	義聯集團~主任委員 佳源~董事長 泛倫~董事長	無	無	無
特別助理	中 華 民 國	林家正	男	109.11.01	0	0%	0	0%	0	0%	台北工專 燐輝企劃副總經理	義聯集團~主任委員 正新保全~董事長	無	無	無
資深顧問	中 華 民 國	張顯耀	男	106.09.01	0	0%	0	0%	0	0%	法國巴黎第一大學(Sorbonne)政治學 博士 第67屆立法委員 行政院大陸委員會特任副主任委員 海峽交流基金會副董事長兼任秘書長	義聯集團~主任委員	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		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(註)
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持比率			職 稱	姓 名	關 係	
特別助理	中華民國	陳永賢	男	114.01.01	70,278	0%	5	0%	0	0%	淡江大學 燁輝執行副總經理	義聯集團-主任委員 燁輝(中國)-財務特別助理 燁聯-監察人	無	無	無	無
資深顧問	中華民國	張永芳	男	111.10.01	286,289	0.01%	1,618	0%	0	0%	海洋大學 燁輝(中國)-副董事長兼總經理	燁輝(中國)-董事長	無	無	無	無
執行副總裁兼執行副總經理	中華民國	陳維誠	男	111.10.01	364	0%	0	0%	0	0%	奧克拉荷馬市大學 燁輝企劃副總裁	無	無	無	無	無
資深顧問	中華民國	梁平勇	男	111.12.01	49,371	0%	146,672	0.01%	0	0%	成功大學工業管理科學系 燁聯集團總管理處副執行長、燁聯鋼鐵 總經理、 燁聯鋼鐵資深顧問兼董事長特別助理	義聯集團採購管理委員會-主任委員 燁興-資深顧問 燁聯董事	無	無	無	無
資深顧問	中華民國	陳森龍	男	114.02.16	52,406	0%	1,771	0%	0	0%	成功大學 燁輝登革副總經理 燁興-總經理	無	無	無	無	無
專業顧問	中華民國	楊國琳	男	111.08.16	130,913	0.01%	0	0%	0	0%	國立中山大學EMBA 管理碩士 生產副總經理、技術副總經理	燁輝(中國)-生產執行副總裁 經理	無	無	無	無
特別助理	中華民國	黃傳祥	男	112.04.01	0	0%	0	0%	0	0%	中興大學-碩士 義聯集團-副主任委員	燁興-總經理 EPI-雅加達管理中心執行 長CEO	無	無	無	無
特別助理	中華民國	李琪琛	男	112.04.01	0	0%	0	0%	0	0%	中山大學-資管所碩士 燁輝總經理室課長	義聯集團-執行副主任委員 鼎固-董事長 義茂、商茂-董事長	無	無	無	無
專業顧問	中華民國	陳偉民	男	113.01.01	0	0%	0	0%	0	0%	文化大學 燁輝(中國)財務副總經理	燁輝(中國)-行政執行副總裁 經理兼財務副總經理 天津聯發-財務助理副總經理	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		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(註)
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	
專業顧問	中華民國	程志堅	男		0	0%	0	0%	0	0%	大葉大學碩士 燁輝(中國)-營業副總經理	燁輝(中國)-總經理 天津聯發-營業助理副總經理	無	無	無
生產副總室副總經理	中華民國	藍養正	男	111.10.01	18,835	0%	0	0%	0	0%	成功大學 燁輝烤漆生產部廠長	無	無	無	無
工程執行副總	中華民國	明章新	男	113.09.01	531	0%	11,220	0%	0	0%	清華大學動力機械學系	鑫陽-總經理	無	無	無
高級專業管理師	中華民國	劉文智	男	103.12.01	0	0%	0	0%	0	0%	台灣大學-研究所 美商卡夫食品台分公司部門經理 英商聯合利華台灣分公司經理	天津聯發-副總經理	無	無	無
行政副總室副總經理	中華民國	林文彬	男	108.07.01	116	0%	323	0%	0	0%	逢甲大學 燁輝管理部-協理	鑫陽鋼鐵人實行政部協理 新展工程與管理-副董事長 燁興-副總	無	無	無
生產副總室助理副總經理	中華民國	吳正豐	男	108.05.01	5,958	0%	5,480	0%	0	0%	交通大學 燁輝機電部協理	無	無	無	無
工程副總室副總經理	中華民國	張維恭	男	110.04.01	0	0%	0	0%	0	0%	文化大學 燁輝鋼鐵業務工程協理	無	無	無	無
生產副總室助理副總	中華民國	曹順錦	男	110.07.10	0	0%	0	0%	0	0%	海洋大學 燁輝鐵銻生產部協理	無	無	無	無
會計投資副總助理副總經理	中華民國	田文中	男	111.01.16	127,384	0.01%	0	0%	0	0%	逢甲大學 燁輝貿管室協理	鑫陽鋼鐵-財務副總經理	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		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 (註)
					股數	持股比 率	股數	持股比 率	股數	持股 比率			職 稱	姓 名	
技術副總室助理副總 經理	中 華 民 國	楊秉霖	男	111.03.01	0	0%	0	0%	0	0%	義守大學-材料所 台灣科技大學-機械系 燐輝技術部協理	無	無	無	無
技術副總室副總經理	中 華 民 國	黃文照	男	113.03.01	28,292	0%	0	0%	0	0%	伊利諾理工學院-冶金材料所 燐輝(中國)-技術副總經理	無	無	無	無
企劃總室助理副總 經理	中 華 民 國	郭源興	男	112.02.01	0	0%	0	0%	0	0%	逢甲大學 燐輝生計部協理、銷售部協理	無	無	無	無
營業副總室助理副總 經理	中 華 民 國	田明嘉	男	112.05.01	28,402	0%	0	0%	0	0%	中原大學 燐輝內銷部協理	無	無	無	無
營業副總室助理副總 經理	中 華 民 國	甘渭濱	男	112.05.01	0	0%	0	0%	0	0%	永達工專 內銷二部協理	燐輝副總	無	無	無
總經理室助理副總經 理	中 華 民 國	潘文政	男	112.08.01	12,790	0%	0	0%	0	0%	中原大學 燐輝總經理室協理	金陽鋼鐵-總經理室協理 燐輝助理副總	無	無	無
總經理室助理副總經 理	中 華 民 國	翁文藝	男	112.08.01	61,893	0%	0	0%	0	0%	台北工專 燐輝TPM管理室協理	無	無	無	無
高級專業管理師	中 華 民 國	廖功榮	男	112.09.01	30,480	0%	4	0%	0	0%	第一科技大學-碩士	義聯集團-助理副主任委 員	無	無	無
鋼管技術室副總經理	中 華 民 國	鄭加佑	男	113.07.01	412	0%	0	0%	0	0%	中山大學-環境工程博士 康城工程顧問股份有限公司 燐輝鋼管技術室協理	金陽鋼鐵-生產副總經理	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		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(註)
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職 稱	姓 名	
生產品總室助理副總經理	中華民國	洪天賦	男	113.11.01	29,569	0%	0	0%	0	0%	高雄應用科技大學 燐輝屏東生產部協理	無	無	無	無
董事長室協理	中華民國	廖榮章	男	111.01.05	0	0%	0	0%	0	0%	交通大學 燐輝生計部經理	龍華旅行社董事長 義大客運、義大遊覽車總經理	無	無	無
機械生產部協理	中華民國	潘秋霖	男	99.03.01	61,657	0%	0	0%	0	0%	國立嘉義農專 燐輝機械生產部廠長	無	無	無	無
投資部協理	中華民國	林建宏	男	111.01.01	0	0%	0	0%	0	0%	政治大學 慶豐銀行經理 遠東銀行經理	無	無	無	無
資訊部協理	中華民國	黃俊凱	男	106.02.02	0	0%	0	0%	0	0%	高雄工專 燐輝資訊部經理	鑫陽鋼鐵 資訊部協理 燐輝 資訊部協理 燐輝(中國)-資訊室協理	無	無	無
公共事務室協理	中華民國	郭介恩	男	109.11.16	0	0%	0	0%	0	0%	中原大學 燐輝進口暨市調室經理	無	無	無	無
專業管理師	中華民國	林振祥	男	107.06.01	0	0%	0	0%	0	0%	高雄海專 高級管理師	義聯集團-助理副主任委員	無	無	無
公用設施部協理	中華民國	李慧峰	男	107.06.01	18,609	0%	4,770	0%	0	0%	海洋大學 燐輝公用設施部資深經理	無	無	無	無
海外技術燐輝協理	中華民國	黃福財	男	108.07.01	7,401	0%	0	0%	0	0%	中原大學 燐輝外銷一部協理	燐輝(中國)-助理副總經理	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		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(註)
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職 稱	姓 名	
專業工程師	中華民國	蔡金良	男	114.01.01	0	0%	0	0%	0	0%	高苑科技大學 焊輦(中國)協理	焊輦(中國)助理副總經理	無	無	無
專業工程師	中華民國	李昭賢	男	109.07.11	0	0%	0	0%	0	0%	正修工專 焊輦(中國)協理	焊輦(中國)助理副總經理	無	無	無
專業管理師	中華民國	周季民	男	109.09.01	0	0%	0	0%	0	0%	成功大學博士 義聯集團協理	義聯集團-助理副主任委員 新展工程與管理顧問-助理副總經理	無	無	無
專業管理師	中華民國	謝政言	男	109.09.01	501	0%	0	0%	0	0%	義守大學 焊輦行政課長	義聯集團-助理副主任委員 高茂公司副總經理	無	無	無
鋼鐵生產部協理	中華民國	蘇俊仁	男	112.09.16	0	0%	0	0%	0	0%	逢甲大學 南亞塑膠公司 焊輦鋼鐵生產部高工師	無	無	無	無
工業安全衛生協理	中華民國	段玄治	男	110.04.16	0	0%	0	0%	0	0%	屏東科技大學-碩士 焊輦工環協理	鑫陽鋼鐵工業安全衛生協理	無	無	無
酸鹼生產部協理	中華民國	張啟瑞	男	110.09.01	0	0%	0	0%	0	0%	高苑技術學院 南亞塑膠公司 焊輦酸鹼生產部資深廠長	無	無	無	無
烤漆生產部協理	中華民國	許國雲	男	110.09.01	896	0%	0	0%	0	0%	台灣技術學院-碩士 焊輦烤漆生產部廠長	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		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 (註)
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職 稱	姓 名	
財務部協理	中華民國	黃茂烈	男	111.01.16	23,181	0%	0	0%	0	0%	高雄科技大學 燐輝財務部經理	無	無	無	無
工程設計室協理	中華民國	胡永煌	男	111.02.01	0	0%	7,497	0%	0	0%	高雄工專 燐輝工程設計室經理	無	無	無	無
儀電一部協理	中華民國	楊國良	男	111.02.01	0	0%	0	0%	0	0%	正修工專 甘米實業社 燐輝儀電一部資深經理	無	無	無	無
專業管理師	中華民國	駱怡誠	男	111.03.01	0	0%	0	0%	0	0%	東華大學-碩士 義聯集團經理	義聯集團-協理 億威電子-協理	無	無	無
專業工程師	法國	柯林漢	男	111.09.01	0	0%	0	0%	0	0%	法國MULHOUSE大學 -自動化系 儀電二部專案工程師	無	無	無	無
專業管理師	中華民國	王冀華	男	111.11.01	642	0%	0	0%	0	0%	中山大學-經濟學碩士 義聯集團採購管理委員會電機部經理	義聯集團採購管理委員會 協理	無	無	無
專業管理師	中華民國	姚舜文	男	111.11.01	0	0%	0	0%	0	0%	實踐大學 義聯集團採購資深經理	義聯集團採購管理委員會 協理	無	無	無
專業管理師(業)	中華民國	黃信翔	男	111.11.01	0	0%	0	0%	0	0%	成功大學-會計系 美國匹茲堡大學-人資所 燐輝海外技術室亞盟公司營業協理	香港亞盟經理助理副 總經理	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		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 (註)
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職 稱	姓 名	
人資行政部協理	中華民國	陳旭耀	男	112.02.01	0	0%	0	0%	0	0%	成功大學管理博士 人資行政部協理	無	無	無	無
機械維護一部協理	中華民國	劉育青	男	112.08.01	21,420	0%	0	0%	0	0%	高雄科技應用大學 機械維護一部經理	無	無	無	無
專業管理師	中華民國	李春有	男	112.09.01	20,319	0%	0	0%	0	0%	逢甲大學 材料科學系學士 燁輝(中國)技術部-協理	燁輝(中國)技術副總室-助理 總品總經理	無	無	無
鍍鍍生產部協理	中華民國	鍾文堂	男	112.09.01	0	0%	0	0%	0	0%	南亞工專 鍍鍍生產部-資深廠長	無	無	無	無
銅構業務一程協理	中華民國	鍾享華	男	112.09.16	0	0%	0	0%	0	0%	陸軍官校機械系專科班 燁輝銅構業務工程-經理	無	無	無	無
技術管理室協理	中華民國	余清峻	男	113.01.01	5	0%	0	0%	0	0%	南亞工專 技術管理室-資深經理	無	無	無	無
品質技術部協理	中華民國	張匡毅	男	113.03.01	179	0%	0	0%	0	0%	文化大學 應用化學所碩士 技術部-資深經理	無	無	無	無
儀電一部協理	中華民國	林建志	男	113.03.01	6,120	0%	28,269	0%	0	0%	義守大學 電機系 儀電二部-資深經理	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		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(註)
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職 稱	姓 名	關 係	
內銷一部協理	中華民國	凌國城	男	113.07.01	322	0%	0	0%	0	0%	長庚大學工業設計系	無	無	無	無	無
稽核室協理	中華民國	顏秀娟	女	113.08.01	5,282	0%	1,610	0%	0	0%	東海大學企管系	無	無	無	無	無

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

二、董事、總經理及副總經理之酬金：

(一) 一般董事及獨立董事之酬金

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				領取來自子 公司以外轉 投資事業或 母公司酬金	
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		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)		財務報告 內所有公 司			
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	現 金金 額	股 票金 額	財 務報 告內 所有 公 司		
董事長	國泰投資開發(股) 公司代表人： 林義守	4,996	4,996	0	0	0	144	324	5,140 -0.32%	5,320 -0.33%	0	1,214	0	0	0	0	5,140 -0.32%	6,534 -0.41%	5,859
董事	國泰投資開發(股) 公司代表人： 蔡林茂	2	4,504	0	0	0	144	479	146 -0.01%	4,982 -0.31%	0	40	0	0	0	0	146 -0.01%	5,022 -0.31%	0
董事	佳源投資開發(股) 公司代表人： 梁平明	0	0	0	0	0	144	144	144 -0.01%	144 -0.01%	3,889	3,889	108	108	0	0	4,141 -0.26%	4,141 -0.26%	2,098
董事	佳源投資開發(股) 公司代表人： 黃景騰	16	93	0	0	144	371	160 -0.01%	464 -0.03%	3,166	3,206	108	108	0	0	0	3,434 -0.22%	3,778 -0.24%	861
獨立 董事	楊德源	914	1,333	0	0	0	0	144	914 -0.06%	1,477 -0.09%	0	0	0	0	0	0	914 -0.06%	1,477 -0.09%	0
獨立 董事	張文堂	1,043	1,461	0	0	0	0	144	1,043 -0.07%	1,605 -0.10%	0	0	0	0	0	0	1,043 -0.07%	1,605 -0.10%	0
獨立 董事	李榮偉	1,043	1,043	0	0	0	0	0	1,043 -0.07%	1,043	0	0	0	0	0	0	1,043 -0.07%	1,043	0
1.請敘明一般董事及獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所請員工之職責、風險、投入時間等因素敘明給付酬金額之關聯性： (一)本公司章程明訂以不低於年度獲利之0.1%作為董事酬勞；並敘明董事之車馬費、獨立董事之報酬及董事長及副董事長之薪資，由董事會依相關同意及上市公司章程議定，董事長及副董事長得依本公司給付待遇之相關規定支領其他給與。 (二)本公司董事酬金及獨立董事酬金之給付，依薪資報酬委員會組織規程之原則辦理如下： (1)一般董事應給付董事費且可參與年度董事酬勞分配；兼任經理人之董事分配，可參與年度董事酬勞分配。 (2)獨立董事應給付董事費且可參與年度董事酬勞分配，需承擔參與委員會之委員，需承擔參與委員會之討論及決議之職責，參考同業通常水準之報酬固定報酬及年終慰勞金但不參與年度董事酬勞分配。 2.除上表揭露外，最近年度本公司/轉投資事業非屬員工之報酬等)領取之酬金：無。																			

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司 H	本公司	財務報告內所有公司 I
低於 1,000,000 元	吳林茂、梁平勇、黃景聰、楊德源	梁平勇、黃景聰	吳林茂、楊德源	
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	張文奎、李崇偉	楊德源、張文奎、李崇偉	張文奎、李崇偉	楊德源、張文奎、李崇偉
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)			黃景聰	
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)		吳林茂	梁平勇	梁平勇、黃景聰
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	林義守	林義守	林義守	林義守、吳林茂
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				

(二) 總經理及副總經理之酬金

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(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(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	現金額	股票金額	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	
總經理	張振武	2,710	7,358	0	0	1,992	2,115	0	0	0	4,701 -0.29%	9,473 -0.59%	697	
執行副總經理兼企劃副總經理	陳維誠	1,988	1,988	108	108	836	836	0	0	0	2,933 -0.18%	2,933 -0.18%	0	
生產副總經理	藍養正	1,803	1,803	107	107	652	652	0	0	0	2,562 -0.16%	2,562 -0.16%	0	
行政副總經理	林文彬	1,671	1,740	95	95	586	631	0	0	0	2,352 -0.15%	2,465 -0.15%	197	
技術副總經理	黃文照(3/1起)	1,641	1,641	96	96	611	611	0	0	0	2,348 -0.15%	2,348 -0.15%	0	
工程副總經理	張維恭	1,344	1,344	83	83	503	503	0	0	0	1,930 -0.12%	1,930 -0.12%	0	
鋼管技術副總經理	鄭加佑(7/1起)	1,318	1,358	77	77	531	702	0	0	0	1,926 -0.12%	2,137 -0.13%	0	
工程執行副總經理	明章新(9/1起)	174	2,133	0	0	214	1,422	0	0	0	388 -0.02%	3,555 -0.22%	0	
營業副總經理	楊世瑛(2/7止)	188	188	3,311	3,311	0	0	0	0	0	3,500 -0.22%	3,500 -0.22%	0	

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(註6)	財務報告內所有公司(註7)E
低於 1,000,000 元	明章新	
1,000,000 元 (含) ~2,000,000 元 (不含)	張維恭、鄭加佑	張維恭
2,000,000 元 (含) ~3,500,000 元 (不含)	陳維誠、藍養正、林文彬、 黃文照、鄭加佑、楊世琪	陳維誠、藍養正、林文彬、 黃文照、鄭加佑、楊世琪
3,500,000 元 (含) ~5,000,000 元 (不含)	張振武	明章新
5,000,000 元 (含) ~10,000,000 元 (不含)		張振武
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		

(三)上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		唯取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	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	張振武	2,710	7,358	0	0	1,992	2,115	0	0	0	0	4,701 -0.29%	9,473 -0.59%	697
工程執行副總經理	明章新 (9/1起)	174	2,133	0	0	214	1,422	0	0	0	0	388 -0.02%	3,555 -0.22%	0
營業副總經理	楊世琪 (2/7止)	188	188	3,311	3,311	0	0	0	0	0	0	3,500 -0.22%	3,500 -0.22%	0
執行副總經理兼企劃副總經理	陳偉誠	1,988	1,988	108	108	836	836	0	0	0	0	2,933 -0.18%	2,933 -0.18%	0
生產副總經理	藍養正	1,803	1,803	107	107	652	652	0	0	0	0	2,562 -0.16%	2,562 -0.16%	0
工程執行副總經理	明章新 (9/1起)	174	2,133	0	0	214	1,422	0	0	0	0	388 -0.02%	3,555 -0.22%	0

- (四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：不適用(113 年度無分派員工酬勞)
- (五)前十大員工分紅人士姓名及配發情形：本公司 113 年度無分派員工酬勞。
- (六)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理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、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性

1.本公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析

	112 年度		113 年度	
職稱	本公司支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例	合併報表所有公司支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例	本公司支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例	合併報表所有公司支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例
董事	-1.67%	-2.36%	-1.01%	-1.48%
總經理及副總經理	-1.47%	-1.84%	-1.41%	-1.92%

2.給付酬金之政策、標準與組合：

- (1).依據本公司章程第二十六條規定，本公司董事每月支領固定之車馬費、獨立董事每月支領固定之報酬(含相同水準之年度慰勞金)及董事長及副董事長之薪資，由董事會依相關同業及上市公司水準議定。董事長及副董事長並得依本公司薪給待遇之相關規定支領其他給與。
- (2).本公司董事兼任員工及經理人給付酬金標準係依據本公司薪資管理辦法，並以公司全年營運狀況為考量基礎，依其個人績效目標達成、擔任職務及參考同業支付水準評估。其中個人績效目標考核項目包含:1.規劃力、2.責任感、3.協調性、4.工作績效、5.服務價值、6.本職專長及7.品德操守等項目。
- (3).本公司員工酬勞及董事酬勞依本公司章程第三十條之一規定，公司年度如有獲利應提0.2%以上為員工酬勞，及0.1%以下為董事酬勞。本公司113年度為稅後虧損，無配發董事酬勞。

3.訂定酬金之程序與經營績效及未來風險之關聯性:

董事及經理人之酬金，由本公司薪資報酬委員會定期(至少每年一次)評估薪資報酬政策、制度、標準與結構之合理性，董事兼任員工及經理人參考公司整體的營運績效、未來產業景氣波動之風險，併同考量公司未來面臨之營運風險及其與經營績效之正向關聯性，以謀永續經營與風險控管之平衡。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊

113 年度董事會開會 10 次，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列) 席次數	委託出 席次數	實際出(列) 席率(%)	備註
董事長	國喬投資開發(股)公司 代表人：林義守	6	2	60%	111.06.23 股東會改選連任
董事	國喬投資開發(股)公司 代表人：吳林茂	10	0	100.00%	111.06.23 股東會改選連任
董事	佳源投資開發(股)公司 代表人：梁平勇	10	0	100.00%	111.06.23 股東會改選新任
董事	佳源投資開發(股)公司 代表人：黃景聰	10	0	100.00%	111.06.23 股東會改選新任
獨立董事	楊德源	10	0	100.00%	111.06.23 股東會改選連任
獨立董事	張文壹	10	0	100.00%	111.06.23 股東會改選連任
獨立董事	李崇偉	10	0	100.00%	111.06.23 股東會改選新任

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：本公司已設置審計委員會，請參閱審計委員會運作情形資訊。

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：請參閱年報第 39 頁。

(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：本公司獨立董事對董事會重大議案均表贊同，無任何反對或保留意見。

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：請參閱年報第 35 頁註 1。

三、本公司董事會自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，請參閱年報第 37 頁註 2 董事會評鑑執行情形。

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。

1.113 年 12 月 25 日董事會通過設置「永續發展委員會」並訂定「永續發展委員會組織規程」，由公司二位獨立董事及總經理擔任委員。

2.定期就董事會、功能性委員會及個別董事進行評鑑，於 114.01.16 將評估結果提報董事會。

3.辦理董事 6 小時進修課程以提升董事專業知識。

4.公司網站揭露英文版之各季、年度財報及公司規章。

註 1

董事會日期	案次	議案內容	表決情形	利益迴避原因
113.01.25	第二案	討論本公司薪資報酬委員會通過本年度董事長薪資調整及給付金額案。	除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘董事未表示異議，同意照案通過。	因第二案討論到林義守董事長之薪酬，關係到自身利益，故應予迴避，請董事長指定一位董事代理本案討論之，經董事長指派吳林茂董事為本議案之主席。
113.01.25	第三案	討論本公司薪資報酬委員會通過董事長之 112 年度年終(含年資)暨績效獎金案。	除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘董事未表示異議，同意照案通過。	因第三案討論到林義守董事長之年終(含年資)暨績效獎金，關係到自身利益，故應予迴避，請董事長指定一位董事代理本案討論之，經董事長指派吳林茂董事為本議案之主席
113.01.25	第四案	討論本公司薪資報酬委員會通過副董事長之 112 年度年終(含年資)暨績效獎金案	除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘董事未表示異議，同意照案通過。	因第四案討論到吳林茂董事之年終(含年資)暨績效獎金，關係到自身利益，故應予迴避
113.01.25	第五案	討論本公司薪資報酬委員會通過本年度調整獨立董事之酬勞案	除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘董事未表示異議，同意照案通過	因第五案討論到獨立董事楊德源、張文壹及李崇偉之報酬，關係到自身利益，故應予迴避
113.01.25	第六案	討論本公司薪資報酬委員會通過獨立董事之 112 年度年終慰勞金案。	除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘董事未表示異議，同意照案通過	因第六案討論到獨立董事之年終慰勞金，關係到獨立董事楊德源、張文壹及李崇偉自身利益，故應予迴避
113.01.25	第七案	討論本公司薪資報酬委員會通過本年度調整薪資報酬委員之業務執行費用案	除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘董事未表示異議，同意照案通過。	因第七案討論到薪資報酬委員楊德源、張文壹及李崇偉之報酬，關係到自身利益，故應予迴避
113.01.25	第八案	討論本公司薪資報酬委員會通過薪資報酬委員之	除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘董	因第八案討論到薪酬委員之年終慰勞金，關係到獨立董事楊德源、張文壹及李崇偉

董事會日期	案次	議案內容	表決情形	利益迴避原因
		112年度年終慰勞金案。	事未表示異議，同意照案通過。	自身利益，故應予迴避
113.01.25	第九案	討論本公司薪資報酬委員會通過本年度經理人薪資調整及給付金額案。	除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘董事未表示異議，同意照案通過。	因第九案討論到經理人梁平勇及黃景聰資深顧問之薪酬，關係到自身利益，故應予迴避
113.01.25	第十案	討論本公司薪資報酬委員會通過經理人之 112 年度年終(含年資)暨績效獎金案。	除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘董事未表示異議，同意照案通過。	因第十案討論到經理人梁平勇及黃景聰資深顧問之年終(含年資)暨績效獎金，關係到自身利益，故應予迴避。
113.08.06	第三案	本公司擬參與朕華國際(股)公司 (以下簡稱朕華公司)之增資案，提請討論。	除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘董事未表示異議，同意照案通過。	本增資案因林義守董事長為朕華之董事，故應依法迴避，經林義守主席指定董事吳林茂為代理主席

註 2

董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113.01.01 ~ 113.12.31	董事會	董事會 內部自評	1.對公司營運之參與程度(7 項) 2.提升董事會決策品質(10 項) 3.董事會組成與結構(7 項) 4.董事之選任及持續進修(5 項) 5.內部控制(5 項) 評估結果：優於標準
		個別董事	董事 成員自評	1.公司目標與任務之掌握(2 項) 2.董事職責認知(2 項) 3.對公司營運之參與程度(7 項) 4.內部關係經營與溝通(3 項) 5.董事之專業及持續進修(3 項) 6.內部控制(3 項) 評估結果：優於標準
		審計委員會	功能性委員會 (審計委員會) 內部自評	1.對公司營運之參與程度(4 項) 2.審計委員會職責認知(4 項) 3.提升審計委員會決策品質(6 項) 4.審計委員會組成及成員選任(3 項) 5.內部控制(3 項) 評估結果：優於標準
		薪酬委員會	功能性委員會 (薪酬委員會) 內部自評	1.對公司營運之參與程度(4 項) 2.薪酬委員會職責認知(3 項) 3.提升薪酬委員會決策品質(6 項) 4.薪酬委員會組成及成員選任(3 項) 評估結果：優於標準

(二)審計委員會運作情形資訊：

審計委員會運作情形資訊

113 年度審計委員會開會 7 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註1、註2)	備註
獨立董事	楊德源	7	0	100.00%	111.06.23 股東會改選連任
獨立董事	張文壺	7	0	100.00%	111.06.23 股東會改選連任
獨立董事	李崇偉	7	0	100.00%	111.06.23 股東會改選新任

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。

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：請參閱註 1

(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：本公司無此情形。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）。

說明：（一）本公司內部稽核與獨立董事溝通每年一次，溝通情形：

1. 內稽核報告及追蹤改善報告陳核後，於稽核項目完成之次月底前發函及影印稽核報告，以雙掛號郵寄予各位獨立董事查閱。

2. 113.03.07 舉辦座談會：稽核業務報告執行情形溝通

•申報主管機關事項

•稽核報告相關作業良好

本公司獨立董事與內部稽核主管溝通狀況良好。本次會議無建議意見。

（二）本公司簽證會計師與獨立董事溝通每年二次，溝通情形：

1. 113.03.07 會議：對燁輝公司 112 年度查核結論事項，與治理單位溝通。

2. 113.11.05 會議：對燁輝公司 113 年查核規劃階段，與治理單位溝通。

本公司獨立董事與簽證會計師溝通狀況良好，相關溝通事項均取得共識。本次會議無建議意見。

以上溝通事項請參訪燁輝公司網站。

註 1：

(一)113 年度工作重點：

審計委員會 113 年舉行 7 次會議，審議的事項主要包括：

1. 每季財務報告。

2. 內部控制制度有效性之考核。

3. 修正及訂定內部控制制度。

4. 重大之資產或衍生性商品交易。

5. 重大資金貸與背書或保證。

6. 簽證會計師報酬及其獨立性評估。

7. 財務、會計或內部稽核主管之任免。

(二)113 年度運作情形：

審計委員會 日期及期別	議案內容及後續處理	證交 法 #14- 5 所 列事 項	審計委員會決 議結果以及董 事會對其意見 之處理
113 年度 第一次 113.01.25	1.本公司為燁輝(中國)科技材料有限公司向第一商業銀行股份有限公司上海分行為委任牽頭安排行及簿記行及貸款代理行之聯合授信銀行團，申請充實營運資金授信案提供保證事宜，提請討論。	√	全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過 (並無未經審計委員會，而經全體董事 2/3 以上同意議決事項)
113 年度 第二次 113.03.07	1.本公司民國 112 年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表，提請審議案。 2.修訂本公司「審計委員會組織規程」討論案。 3.討論 113 年度簽證會計師報酬及其獨立性評估，提請核議。 4.提報本公司 112 年度「內部控制制度聲明書」。 5.本公司擬從事遠期匯率及換匯換利之衍生性金融商品交易，提請討論。	√	
113 年度 第三次 113.05.06	1.承認 112 年度盈餘分派案。 2.本公司民國 113 年度第一季合併財務報表，提請審議。 3.本公司擬修訂「股務單位內部控制制度」，提請討論。 4.討論本公司營運相關之環境、社會及公司治理等議題之風險評估及因應，以及因應氣候變遷相關之資訊。 5.本公司擬從事遠期匯率及換匯換利之衍生性金融商品交易，提請討論。	√	
113 年度 第四次 113.06.26	1.討論本公司資金貸與聯輝開發股份有限公司(以下簡稱聯輝公司)案。 2.討論本公司資金貸與國鋁事業股份有限公司(以下簡稱國鋁公司)案。 3.本公司擬從事遠期匯率及換匯換利之衍生性金融商品交易，提請討論。	√	
113 年度 第五次 113.08.06	1.本公司民國 113 年度第二季合併財務報表，提請審議。 2.本公司擬參與朕華國際(股)公司 (以下簡稱朕華公司)之增資案，提請討論。 3.討論本公司資金貸與聯輝開發股份有限公司(以下簡稱聯輝公司)案。 4.討論本公司資金貸與國鋁事業股份有限公司(以下簡稱國鋁公司)案。 5.本公司稽核主管委任案，提請討論。 6.本公司擬從事遠期匯率及換匯換利之衍生性金融商品交易，提請討論。	√	
113 年度 第六次 113.11.05	1.本公司民國 113 年度第三季合併財務報表，提請審議。 2.本公司擬從事遠期匯率及換匯換利之衍生性金融商品交易，提請討論。	√	
113 年度 第七次 113.12.25	1.本公司擬修訂「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」之部份條文案。 2.本公司 114 年度稽核計畫，提請討論。 3.本公司訂定「誠信經營作業程序及行為指南」案。	√	

113 年審計委員會並無獨立董事反對意見、保留意見或重大建議事項

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(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？	√		本公司依據公司治理實務守則最新修訂條文，於112.03.09董事會通過修訂公司治理實務守則。	與上市上櫃公司治理實務守則第1條與公司治理實務守則第13條無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	√		(一) 本公司由股東服務課專職負責處理股東建議、疑義及糾紛事項。並於本公司網站:投資人關係/股東服務/投資人關係聯絡窗口專區設有本公司發言人、代理發言人及投資人關係聯絡人之聯繫方式(包含聯繫電話及電子郵件信箱)，作為與股東及利害關係人之溝通管道。	(一) 與上市上櫃公司治理實務守則第13條無重大差異。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	√		(二) 本公司已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，並依上市上櫃公司資訊申報作業辦法規定申報異動資料。	(二) 與上市上櫃公司治理實務守則第19條無重大差異。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	√		(三) 本公司已透過訂定「對子公司監理辦法」、「資金貸與他人及背書保證作業程序」、「取得或處分資產處理程序」及「關係人交易之管理」等相關辦法建立適當風險控管機制及防火牆。	(三) 與上市上櫃公司治理實務守則第14條無重大差異。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人員利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	√		(四) 本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」、「道德行為準則」及「誠信經營守則」，「公司治理實務守則」均禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	(四) 與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多目標及落實執行？	√		(一) 本公司已於「公司治理實務守則」第二十條明確規範董事會組成之多元化政策，本公司董事會成員組成，就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務需求，在考慮及篩選董事候選人時，基於多元化方針，衡量專業背景、學(經)歷、誠信度或相關專業資格等，目前本公司各董事及獨立董事均具備完整豐富之學經歷、多元組成。董事會成員相關多元化政策、具體管理目標及落實執行情形請參閱年	(一) 與上市上櫃公司治理實務守則第20條無重大差異。

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	
(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？			報第15-18頁。
(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	V	(二)與上市上櫃公司治理實務守則第27條無重大差異。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(三)與上市上櫃公司治理實務守則第37條無重大差異。
			(四)與上市上櫃公司治理實務守則第29條無重大差異。

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	
		一般社交禮儀標準)。 6. 簽證會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。 7. 簽證會計師未握有本公司股份。 8. 簽證會計師本人、其配偶或受扶養親屬、其審計小組於審計期間或最近兩年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，亦確定於未來審計期間不會擔任前述相關職務。 9. 簽證會計師是否符合會計師職業道德規範公報第 10 號有關獨立性之規範，並取得簽證會計師出具之「獨立性聲明書」。 評估結果： 本年度財務報表委任國富浩華會計師事務所謝仁耀會計師及蔡淑滿會計師簽證，經評估二位會計師獨立性及適任性均符合相關規定，並將結果於114.03.12提報審計委員會及董事會審議通過，可擔任本公司簽證會計師。	
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、協助董事及股東會議之會議相關事宜、製作董事會及股東會議錄等)?	V	本公司財務單位為公司治理兼職單位，於108.03.21董事會通過設置公司治理主管，負責公司治理相關事務，現由財務部協理擔任公司治理主管，其已具備公開發行公司從事財務、股務或議事等管理工作經驗達三年以上，主要職權為協助為提供董事執行業務所需之資料、協助董事、遵守法令、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及其他依公司章程或契約所訂定之事項等。113年公司治理主管已完成應進修12小時，進修課程請參閱(註2)。	與上市上櫃公司治理實務守則第3-1條無重大差異。

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	
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，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	√		與上市上櫃公司治理實務守則第51條無重大差異。
六、公司是否委任專業服務代辦機構辦理股東會事務？	√		與上市上櫃公司治理實務守則第7條無重大差異。
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？ (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)？ (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？	√ √ √	√	(一) 與上市上櫃公司治理實務守則」第57、59條無重大差異。 (二) 與上市上櫃公司治理實務守則第55條第3項、56條、58條無重大差異。 (三) 未符合「上市上櫃公司治理實務守則」第55條第2項部分規定，惟已提前公告年度自結財報數據。
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)？	√		與上市上櫃公司治理實務守則第39、47、49、50、51、52、53條無重大差異。

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	
		辦法以減少公司運作之潛在風險。 5.本公司已為董事、購買責任保險，並於114年05月06日董事會，將相關承保範圍內容提董事會報告。 6.本公司之『董事及監察人進修情形』請參閱本年报董事進修情形。(註3)	
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。(未列入受評公司者無需填列)			
評鑑指標		尚未改善者提出優先加強事項與措施	
公司董事會是否定期(至少一年一次)參考審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師獨立性及適任性，並於年報詳實揭露評估程序？		114年將依會計師提供的「審計品質指標(AQIs)報告」評估會計師之適任性及獨立性	
公司董事會成員是否至少包含一位不同性別董事？		114年公司董事改選將提名一位女性董事	

註 1：審計品質指標（AQIs）

五大構面		AQI 指標	衡量重點
專業性		查核經驗	會計師及理級以上查核人員是否備足之審計經驗以執行查核工作
		訓練時數	會計師及理級以上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
		流動率	事務所是否維持足夠資深之人力資源
		專業支援	事務所是否擁有足夠之專業人員，以支援查核團隊
		會計師負荷	會計師工作負荷是否過重
品質控管		查核投入	查核團隊成員於各查階段投入是否適當
		案件品質管制複核情形	案件品質管制複核(EQCR)會計師是否投入足夠之時數行審計案件之複核
		品管支援能力	事務所是否具足夠之品質控管人力，以支援查核團隊
獨立性		非審計服務	事務所及其關聯事業非審計服務公費占比對獨立性之影響
		客戶熟悉度	審計個案於事務所簽證年度財務報告之累計年度數對獨立性之影響

監督	外部檢查缺失及處分	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
	主管機關發函改善	
創新能力	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

註 2：公司治理主管進修情形：113 年

職稱	姓名	日期	主辦單位	課程名稱	時數
公司治理 主管	黃茂烈	113.07.03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
		113.10.16	社團法人中華公司治理協會	競爭力 vs 生存力，ESG 趨勢與策略	3
		113.10.16	社團法人中華公司治理協會	企業員工獎勵策略與工具運用探討	3
		合計			12

註 3：113 年董事進修情形：

職稱	姓名	日期	主辦單位	課程名稱	時數
董事長	林義守	113.10.16	社團法人中華公司治理協會	競爭力 VS 生存力, ESG 趨勢與策略	3
			社團法人中華公司治理協會	企業員工獎勵策略與工具運用探討	3
董事	吳林茂	113.10.16	社團法人中華公司治理協會	競爭力 VS 生存力, ESG 趨勢與策略	3
			社團法人中華公司治理協會	企業員工獎勵策略與工具運用探討	3
董事	梁平勇	113.10.16	社團法人中華公司治理協會	競爭力 VS 生存力, ESG 趨勢與策略	3
			社團法人中華公司治理協會	企業員工獎勵策略與工具運用探討	3
董事	黃景聰	113.10.16	社團法人中華公司治理協會	競爭力 VS 生存力, ESG 趨勢與策略	3
			社團法人中華公司治理協會	企業員工獎勵策略與工具運用探討	3
獨立董事	楊德源	113.10.16	社團法人中華公司治理協會	競爭力 VS 生存力, ESG 趨勢與策略	3
			社團法人中華公司治理協會	企業員工獎勵策略與工具運用探討	3
獨立董事	李崇偉	113.07.03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	3
		113.05.17	社團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續發展實務宣導會	3
獨立董事	張文奎	113.10.16	社團法人中華公司治理協會	企業員工獎勵策略與工具運用探討	3
			社團法人中華公司治理協會	競爭力 VS 生存力, ESG 趨勢與策略	3

(四)薪資報酬委員會成員資料

113 年 12 月 31 日

身分別 \ 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薪資報酬委員會成員家數
獨立董事召集人	楊德源		其專業資格與經驗請參閱年報第 8-10 頁。	其獨立性情形請參閱年報第 15-18 頁。	1
獨立董事	李崇偉				0
獨立董事	張文壺				1

薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

二、本屆委員任期：111 年 6 月 23 日至 114 年 6 月 22 日，114 年 1 月到 3 月薪資報酬委員會開會 1 次，113 年度薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席 次數	實際出席率 (%) (B/A)	任期	備註
召集人	楊德源	2	0	100%	111.06.23 股東會改選連任 (111.06.23~114.06.22)	職權範圍：討論及議決有關本公司薪資報酬相關事宜，並向董事會提案建議。
委員	張文壺	2	0	100%	111.06.23 股東會改選連任 (111.06.23~114.06.22)	
委員	李崇偉	2	0	100%	111.06.23 股東會改選新任 (111.06.23~114.06.22)	

定期檢討薪資報酬：

本公司薪資報酬委員會之職能，就本公司董事、及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，至少每年開會二次，並得視需要隨時召開會議，向董事會提出建議，以供其決策之參考。

本公司薪資報酬委員會職權包含：

- (1) 訂定並定期檢討本公司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) 定期評估董事及經理人之薪資報酬。

113 年薪資報酬委員會開會資訊：

本公司薪資報酬委員會 113 年至 114 年 3 月開會，討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理請詳年報第 47 頁(註 1)。

其他應記載事項：

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

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

註1

開會日期	議案內容	決議結果	公司對薪酬委員會意見之處理
第五屆 第五次 113.01.25	1.本公司擬於本年度辦理員工薪資調整，有關董事長及經理人之薪資調整及給付金額，提請討論。 2.審議本公司董事長、副董事長及經理人之112年度年終(含年資)暨績效獎金案。 3.討論楊德源先生擔任獨立董事及薪資報酬委員會委員112年度年終慰勞金案。 4.討論楊德源先生擔任獨立董事及薪資報酬委員會委員之酬勞調整案。 5.討論張文壹先生擔任獨立董事及薪資報酬委員會委員112年度年終慰勞金案。 6.討論張文壹先生擔任獨立董事及薪資報酬委員會委員之酬勞調整案。 7.討論李崇偉先生擔任獨立董事及薪資報酬委員會委員112年度年終慰勞金案。 8.討論李崇偉先生擔任獨立董事及薪資報酬委員會委員之酬勞調整案。	全體出席委員同意通過	提報董事會 經全體出席董事同意通過
第五屆 第六次 113.11.05	1.討論本公司董事及經理人績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構案。 2.討論本公司董事會、董事成員以及功能性委員會績效評估之指標案。	全體出席委員同意通過	提報董事會 經全體出席董事同意通過
第五屆 第七次 114.01.16	1.本公司擬於本年度辦理員工薪資調整，有關董事長及經理人之薪資調整及給付金額，提請討論。 2.審議本公司董事長及經理人之113年度年終(含年資)暨績效獎金案。 3.討論楊德源先生擔任獨立董事及薪資報酬委員會委員113年度年終慰勞金案。 4.討論楊德源先生擔任獨立董事及薪資報酬委員會委員之酬勞調整案。 5.討論張文壹先生擔任獨立董事及薪資報酬委員會委員113年度年終慰勞金案。 6.討論張文壹先生擔任獨立董事、薪資報酬委員會委員之酬勞調整案及永續發展委員會委員之酬勞給付案。 7.討論李崇偉先生擔任獨立董事及薪資報酬委員會委員113年度年終慰勞金案。 8.討論李崇偉先生擔任獨立董事、薪資報酬委員會委員之酬勞調整案及永續發展委員會委員之酬勞給付案。 9.討論張振武先生擔任永續發展委員會委員之酬勞給付案。	全體出席委員同意通過	提報董事會 經全體出席董事同意通過

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形(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 摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	是	本公司自109年1月20日設置「社會責任暨永續發展委員會」，以此建立社會責任與永續發展活動推動架構與基礎。並於113年12月25日正式成立隸屬董事會之功能性委員會「永續發展委員會」，以督導組織之永續發展管理，由總經理擔任永續長，並依組織功能設置四個跨部門工作小組與永續推動及資訊揭露小組。 1. 公司治理小組：負責內控制度、財會制度、營運績效、風險管理、投資人溝通、法規遵循、利害關係人溝通機制及子公司監理，以達成永續經營之目標。 2. 永續環境小組：負責環境管理制度、遵循環境相關法規及國際準則等、提升資源使用率(節能、節水)及減碳減廢、氣候變遷因應機制，以達成環境永續之目標。 3. 員工與社會參與小組：負責人權管理及遵循人權相關法規、人力聘僱、人才培育、勞資關係、員工照護、建立組織內外溝通及工作者職業安全衛生管理、促進社區發展及文化發展。 4. 產品責任與供應鏈小組：發展面向主要有品質保證、產品環境考量與設計、產品之環境溝通、產品安全、技術專利、客戶滿意、供應鏈管理。 5. 永續推動及資訊揭露小組：統籌永續資訊管理與相關法規及國際準則接軌提供給永續各分組相關資訊，判定永續資訊揭露準則合理及適用性。 董事會之功能性委員會「永續發展委員會」運作情形如下： 114.05.06 審議永續資訊收集作業相關辦法及討論永續發展重大主題之風險評估項目、因應對策與執行狀況及相關管理方針。 董事會督導情形如下： 1.113.05.06 提報董事會永續發展重大主題之風險評估項目、因應對策與執行狀況及相關管理方針。 1.113.08.06 討論「2023年永續報告書」及委由會計師事務所進行有限確信揭露事宜。 1.114.05.06 審議永續資訊收集作業相關辦法及永續發展重大主題之風險評估項目、因應對策與執行狀況及相關管理方針。	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異

推動項目	執行情形(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 摘要說明													
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？(註2)	是	1.本揭露資料涵蓋燁輝本公司於 113 年 1 月至 113 年 12 月間在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界以本公司為主，包含橋頭廠、屏東廠、冷軋銅板廠及機械廠；銅結構（路竹廠）及運搬機械。天車設備（燕巢廠），不含子公司。 2.依循全球報告倡議組織（Global Reporting Initiative，簡稱 GRI）準則(Standard)、臺灣證券交易所倡議組織之特定產業揭露指標-鋼鐵工業、氣候相關財務揭露(TCFD)架構，另參考聯合國永續發展目標（Sustainable Development Goals, SDGs），透過內外部問卷調查及專家意見，建立重大性原則，鑑別內外部風險及衝擊，並擬出相關管理策略及作為。 重點摘要如下： <table><tr><th>類別</th><th>風險項目</th><th>管理策略及作為</th></tr><tr><td>E (環境)</td><td>廢棄物與有害物質管理</td><td>1.維持 ISO 14001 環境管理系統之有效運作，擬定完善的事業廢棄物分類、清理管理流程。 2.推動源頭減量及資源回收再利用，促進循環經濟。 3.強化全員環保意識與執行力。 4.廢棄物清理廠商資格管理。</td></tr><tr><td>S (社會)</td><td>職業健康與安全</td><td>1.維持 ISO 45001 職業安全衛生管理系統之有效運作，落實各項安全衛生管理目標、標的及管理方案。 2.強化員工之安全教育與訓練，提升危害辨識與防範意識。 3.全面從人員作業類、搬運作業類、環境安全類，展開各項安全管理改善活動。 4.參考業界科技防災經驗，推動廠內智慧製造安全改善，藉以提升設備及作業安全性。</td></tr><tr><td></td><td>客戶關係管理</td><td>1.鞏固客戶關係，提供客戶全方位服務。 2.擴展產品應用廣度，開發新客戶、開發利基型產品市場與產品形象行銷推廣。 3.加強產品開發，量身打造客戶需求產品、產品多元應用開</td></tr></table>	類別	風險項目	管理策略及作為	E (環境)	廢棄物與有害物質管理	1.維持 ISO 14001 環境管理系統之有效運作，擬定完善的事業廢棄物分類、清理管理流程。 2.推動源頭減量及資源回收再利用，促進循環經濟。 3.強化全員環保意識與執行力。 4.廢棄物清理廠商資格管理。	S (社會)	職業健康與安全	1.維持 ISO 45001 職業安全衛生管理系統之有效運作，落實各項安全衛生管理目標、標的及管理方案。 2.強化員工之安全教育與訓練，提升危害辨識與防範意識。 3.全面從人員作業類、搬運作業類、環境安全類，展開各項安全管理改善活動。 4.參考業界科技防災經驗，推動廠內智慧製造安全改善，藉以提升設備及作業安全性。		客戶關係管理	1.鞏固客戶關係，提供客戶全方位服務。 2.擴展產品應用廣度，開發新客戶、開發利基型產品市場與產品形象行銷推廣。 3.加強產品開發，量身打造客戶需求產品、產品多元應用開	與「上市上櫃公司永續發展實務守則」無異。
類別	風險項目	管理策略及作為													
E (環境)	廢棄物與有害物質管理	1.維持 ISO 14001 環境管理系統之有效運作，擬定完善的事業廢棄物分類、清理管理流程。 2.推動源頭減量及資源回收再利用，促進循環經濟。 3.強化全員環保意識與執行力。 4.廢棄物清理廠商資格管理。													
S (社會)	職業健康與安全	1.維持 ISO 45001 職業安全衛生管理系統之有效運作，落實各項安全衛生管理目標、標的及管理方案。 2.強化員工之安全教育與訓練，提升危害辨識與防範意識。 3.全面從人員作業類、搬運作業類、環境安全類，展開各項安全管理改善活動。 4.參考業界科技防災經驗，推動廠內智慧製造安全改善，藉以提升設備及作業安全性。													
	客戶關係管理	1.鞏固客戶關係，提供客戶全方位服務。 2.擴展產品應用廣度，開發新客戶、開發利基型產品市場與產品形象行銷推廣。 3.加強產品開發，量身打造客戶需求產品、產品多元應用開													

推動項目	執行情形(註 1)		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		摘要說明 發與提高低碳產品佔比。 營運財務績效 G (公司治理)	與上市櫃公司永續發展實務守則差異。
二、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？	是	燁輝企業本公司為台灣地區第一家通過 ISO 14001 環境管理系統驗證之鋼鐵公司，以「地球公民」為使命，歷年來持續推動工業減廢，積極配合政府節能減碳之政策，進行廠內溫室氣體盤查及執行各項節能減碳專案，以降低溫室氣體排放量。燁輝企業本公司通過多項相關永續環境管理系統之驗證，包括 ISO 14001 環境管理系統、ISO 50001 能源管理系統，以及環境相關獎項。其中，ISO 14001 環境管理系統認證最新證書效期自 112.10.24~115.10.23；ISO 50001 能源管理系統認證最新證書效期自 112.12.04~115.12.03。並依據溫室氣體盤查議定書 (GHG Protocol) 之盤查標準每年進行溫室氣體盤查，追蹤減排成效並揭露於永續報告書及本公司網站。	與上市櫃公司永續發展實務守則無異。
	是	1. 本公司每年進行溫室氣體盤查，並取得溫室氣體盤查查證聲明書，合併報表子公司溫室氣體亦於 113 年起開始自行盤查。本公司導入 ISO 50001 能源管理系統針對主要能源耗用項目訂定節能管理方案，113 年共完成 36 項節能管理方案，改善總投資金額達新台幣 474.2 萬元，共節能 10,946.4GJ，減碳 696.4 噸 -CO2。主要項目包括「馬達改變頻控制」、「廠房照明汰換為 LED 燈具」、「軋	與上市櫃公司永續發展實務守則無異。

推動項目	執行情形(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 摘要說明	
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？		延線生產製程調整」及「一般馬達汰換為高效率馬達」等案例。推動清淨能源，高雄一廠、屏東廠區架設太陽能板、自產能源供應替代非再生能源(電力)，其中屏東廠 113 年供應電力 7,417(GJ)，而高雄廠自 8 月完工起，供應電力 1,339(GJ)。 2.本公司持續開發使用再生原料，針對環境負荷衝擊低之再生物料，燐輝 112 年成功以高再生比例RC20 鋼材通品牌電腦大廠之沖壓測試合格，並於 113 年 6 月通過再生材料含量RC60 / RC85 / RC90 產品驗證。 本公司以董事會為氣候議題之最高決策單位，設立董事會功能性委員會--永續發展委員會，設置永續長，將每年審議公司氣候變遷策略與目標、管理風險機會行動及檢視執狀況與討論未來計劃，並且向董事會報告。 本公司參考國際金融穩定委員會 (Financial Stability Board, FSB) 發布之氣候相關財務資訊揭露 (Task Force on Climate-Related Financial Disclosures, 簡稱TCFD)，依其氣候相關財務資訊揭露四項核心元素：「治理」、「策略」、「風險管理」、「指標與目標」，建立風險架構，鑑別氣候變遷可能對營運造成的重大性風險與機會，且提出其相關應對策略。 本公司 (不含子公司) 113年重新鑑別氣候變遷風險與機會及採取相關之因應措施，並揭露於本公司2024年永續報告書。	與「上市上櫃公司永續發展實務守則」無異。
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	是	1.合併公司溫室氣體盤查結果、確信情形、減量政策，請參閱年報第59-61頁。 2.本公司深刻意識到氣候變遷所帶來的衝擊，全球缺水與乾旱頻發已成為共同面對的重大議題。依循ISO 14001環境管理系統，持續推動專案改善，例如：「產線除異味設備使用回收水專案」等，以提升水資源利用效率，實踐企業環境責任。	與「上市上櫃公司永續發展實務守則」無異。

單位: 千立方公尺/年

項目	112 年度	113 年度
自來水總取水量	336.08	371.35
總耗水量	266.07	279.10
用水密集度 (千立方公尺/百萬元)	0.01	0.01

3.本公司之事業廢棄物委託環境部合格專業之環保清除處理業者依循廢棄物清理

推動項目	執行情形(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 摘要說明																
		法進行清運及處理，且不定期進行廢棄物處理廠訪查作業，以確保本公司廢棄物皆有妥善處理，無從其他國家輸出入事業廢棄物。 單位:公噸/年 <table><tr><th>項目</th><th>112 年度</th><th>113 年度</th></tr><tr><td>一般事業廢棄物</td><td>39,506.37</td><td>44,171.28</td></tr><tr><td>有害事業廢棄物</td><td>146.77</td><td>181.57</td></tr><tr><td>合計</td><td>39,653.14</td><td>44,352.85</td></tr><tr><td>密集度 (公噸/百萬元)</td><td>1.61</td><td>1.74</td></tr></table> 註:113 年因重新定義廢鐵為一般事業廢棄物，而廢鐵則非為產出廢棄物修正歷年數據。	項目	112 年度	113 年度	一般事業廢棄物	39,506.37	44,171.28	有害事業廢棄物	146.77	181.57	合計	39,653.14	44,352.85	密集度 (公噸/百萬元)	1.61	1.74	
項目	112 年度	113 年度																
一般事業廢棄物	39,506.37	44,171.28																
有害事業廢棄物	146.77	181.57																
合計	39,653.14	44,352.85																
密集度 (公噸/百萬元)	1.61	1.74																
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？	是	本公司響應《聯合國世界人權宣言》、《聯合國商業與人權指導原則》、《聯合國全球盟約》與《聯合國國際勞動組織》等國際人權公約所揭示之原則，承認人可自由選擇/接受工作謀生的權利，制訂「任用與升遷辦法」，揭露透明公平的員工僱用標準，及有尊嚴的對待及尊重現職同仁、約聘人員及實習生。公司提供職務相關技術的指導與訓練，並提供合法、公平、優質之勞動條件，以確保員工和其家庭得有穩定的生活；公司定期辦理勞資會議，開誠佈公與員工攜手共創勞資和諧的經營環境。 本公司亦致力於提供員工工具尊嚴、安全的工作環境，並落實薪酬與升遷機會的公平性，確保員工不會因種族、性別、宗教、年齡、政治傾向及其他受適用法規保護的任何狀況而遭受歧視、騷擾或不平等的待遇，且從未違法僱用十六歲以下之童工從事工作。 113 年人權作為如下： 為提升所有同仁對人權保護的意識，本公司每年辦理人權保護相關教育訓練，以降低人權事件的發生頻率。113 年共 108 人次參與課程，總訓練時數達 369.5 小時；此外，燁輝企業也將人權政策納入新進同仁簽署文件，以確保政策落實。	與「上市上櫃公司永續發展實務守則」無異。															

推動項目	執行情形(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	
(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？	是	摘要說明 本公司秉持與員工利益共享的理念，設計優於法令及人性化的薪酬假勤制度，並且有完善的人事激勵及升遷制度，吸引、留任、培育與激勵優秀人才。 1.薪酬制度： (1)固定薪資：每年支付12個月薪資，另發放年終獎金1個月。 (2)職務津貼：依職務性質核發各項津貼，包括輪班津貼、工作津貼、證照津貼等。 (3)年資津貼：依在職年資核發年資津貼，獎勵員工穩定服務。 (4)員工持股信託補助：補助員工購買公司持股信託，鼓勵員工與公司一起成長。 2.休假制度：建構彈性休假制度，111年5月起實施新進人員特別休假預先核給制，自到職日起即預先核給3天特別休假，使新進員工能在生活與工作取得平衡。 3.員工福利措施： 本公司設有職工福利委員會，提供多元的補助申請福利措施，如：致贈四節禮金、生日禮金、結婚禮金、旅遊補助、獎助學金等。 4.職場多元化及平等： 本公司雖因產業性質男女比例差異較大，但針對同一職別之基層專員，進用人員待遇皆相同，另針對具相關專業及工作經驗之人員，則按錄取者的學經歷、專長及證照等核定待遇，不會因性別或族群而有所差異。 5.經營績效反映於員工薪酬： 本公司依每月營運獲利狀況及個人績效表現每年度發放年終績效獎金。	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異。
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	是	1.本公司建置ISO 45001職業安全衛生管理系統，109年11月24日取得ISO 45001認證(有效期間115年11月23日)，認證範圍包括高雄一廠、屏東廠、冷軋鋼板廠、機械廠、路竹廠及燕巢廠，鑑別風險等級及法規符合性查核，提列相關管控措施，恪遵職業安全衛生規定，創造安全健康職場，建立安全作業環境，避免人員傷害、罹病及公司損失。 2.113年推動智慧化安全管理專案 (1)虛擬實境(VR)教育訓練模組：提升鋼捲吊運、堆高機搬運及輾輪清潔擦拭作業安全認知。 (2)堆高機出入口預警系統：堆高機進出入口與行人交會處可能有發生危險之虞，故於人車交接處安裝雙光電及UWB(超寬頻)警報裝置，提醒駕駛及行人注意。	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異。

推動項目	執行情形(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	
		(3) 即先鋒智慧看板：透過廠內即先鋒智慧看板，由各施工單位登錄廠內高風險施工作業項目，藉由瞭解廠內各高風險作業項目，使安全輔導不遺漏。 3. 針對職業災害人數及比率委託獨立且具公信之國富浩華聯合會計師事務所依據財團法人中華民國會計研究發展基金發布之確信準則 3000 號進行有限確信 (limited assurance)。廠內醫療事件 1 件、廠外交通失能傷害事件 10 件，嚴重的職業傷害比率為 0、可記錄之職業傷害比率為 0.36，針對廠外交通失能傷害事件，辦理交通事故熱點分析、交通安全線上教育訓練、零事故獎勵金、交通安全叮嚀等措施防範再發。 4. 職業健康安全之教育訓練 113 年總受訓人數共 1,081 人次，每人受訓時數至少 3 小時，所有工作者總受訓時數為 3,660 小時。本年度重視消防安全，例如：緊急應變演練，故加強該類知識傳達。 5. 為達成同仁在燁輝企業健康康退休之健康願景，本公司擬定各項健康服務計畫如年度健康檢查、健康管理服務、職醫臨廠服務、健康促進等活動，更整合義大醫療財團法人之資源，以提供最好的員工健康照護。	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	是		與上市上櫃公司永續發展實務守則無異。
(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？	是	1. 產品標籤上明確揭露產品規格、尺寸、鍍層、重量等資訊，並揭露產品防偽專線電話與網站供消費者查詢，保障消費者權益。 2. 本公司是全球首先取得符合歐盟 RoHS 管理指令之鋼鐵公司，從原物料採購至產品儲運銷售，包括包裝與標籤作業及各項產品規格之標示，均符合相關法規及國際標準，不影響人身健康及安全。 3. 本公司對客戶所提供之公司及個人資料，嚴格管理客戶資料，重視客戶隱私權，遵守行銷倫理。 4. 燁輝企業重視客戶反應與意見，為維護客戶權益並提供至善化服務，具體做法如下：	與上市上櫃公司永續發展實務守則無異。

推動項目	執行情形(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	
		(1)定期舉辦分區客戶聯誼交流會。 (2)設立客戶投訴管道。 (3)透過營業單位或免付費專線(0800-666-723)，回饋品質使用狀況。 (4)建立消費訴訟處理系統或賠償申請程序。	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異。
(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？	是	1.原物料供應商有制定遴選、評鑑與管理辦法，另對於無有害物質 (Hazardous Substances Free,簡稱 HSF) 供應商，在 IECQ QC080000 有害物質流程管理的規範架構下，更進一步規定其供應的原料須符合歐盟 RoHS 指令規定，並要求其提供第三方檢測報告以確保原物料符合有害物質限值。 2.本公司與工程勞務承攬商交易往來訂定有一份"安全衛生環保施工管理規範書"-內容要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題須遵循相關規定。 3.本公司與供應商簽定契約時-其內容須依循公司"誠信經營守則"-如涉及違反政策-得隨時終止或解除契約之條款。	與「上市上櫃公司永續發展實務守則」無異。
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？	是	本公司根據 GRI 準則所編製之 2024 年永續報告書，其中 113 年燁輝本公司溫室氣體範疇一、範疇二委託獨立且具公信力之 DNV(立思威國際驗證股份有限公司)依 ISO 14064-3 進行合理保證等級查驗；永續揭露指標-鋼鐵工業依據財團法人中華民國會計研究發展基金會發布之確信準則 3000 號進行有限確信 (limited assurance)，並公開於公司網站。 (https://www.yiehphui.com.tw/content.php?id=AR201409260001)	與「上市上櫃公司永續發展實務守則」無異。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司於 103 年 3 月董事會通過訂定「燁輝企業社會責任實務守則」，復於 104 年 3 月、105 年 11 月及 109 年 11 月經董事會通過修正該守則，111 年 03 月 09 日經董事會通過修訂名稱為「燁輝企業永續發展實務守則」，113 年 12 月 25 日因應永續資訊作業內控經董事會通過修正該守則，以強化永續資訊揭露。本公司定期依該守則檢視執行情形並據以改進，執行至今尚無差異情形。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
1.友善環境-綠色產品： (1)燁輝全產品在 113 年 5 月通過國際機構瑞典環境科學研究院(IVL)查證，為台灣第一家(目前也是唯一一家)鋼鐵產品(同時包括高爐與電爐原料)取得國際 EPD 證書的公司。			

(2)進階開發高鎂型鋅鋁鎂產品，熱浸鍍鋅鋁鎂產品具有自我修復且超高耐蝕特性，能延長鋼材使用壽命，適用嚴苛腐蝕環境，廣泛應用於太陽能光電相關產品。

(3)開發低碳排單塗背漆：添加特殊改質 epoxy 配方，能提升發泡黏貼附著力進而降低貼合失敗發生率，並節省用漆量與降低 VOC 排放量，提供三明治複合板更佳之方案，預計 2025 年 Q2 前完成開發。

2.整合集團資源提供智慧製造服務：本公司與子公司億威電子協同廠商開發自動表面缺陷檢測系統(ASIS)、利用感知檢測(IOT)開發振動監測系統、開發了大型堆高機 AI 主動安全防護系統。

3.創造服務客戶價值：開發「輝輝即時通」APP 資訊共享軟體服務，其功能包含：出貨交運、市場資訊、產品應用、庫存管理、售後服務、產品諮詢等 6 大項，除減少公司同仁日常工作時間，更讓輝輝對客戶的服務即時化，分享市場資訊、訂單查詢、售後服務更快速。

4.推動綠色金融：本公司參與兆豐銀行綠色及永續定存 2 千萬元，以協助發展綠色經濟。

註 1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。但有關於推動項目一及二，上市上櫃公司應敘明永續發展之治理及督導架構，包含但不限於管理方針、策略與目標制定、檢討措施等。另敘明公司對營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險管理政策或策略，及其評估情形。

註 2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

註 3：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

(六)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。	1.本公司成立隸屬董事會之功能性委員會「永續發展委員會」，由總經理擔任永續長，對公司員工發布氣候變遷風險、機會、因應策略相關政策與執行目標，定期向董事會及審計委員會提報執行情形；董事會指導氣候變遷風險、機會、因應策略，督導管理階層相關推動計劃及成效之作為；審計委員會監督氣候變遷風險、機會、因應策略及相關推動計劃及成效。 依上市櫃公司永續發展路徑圖規定，燁輝企業股份有限公司自 112 年起完成溫室氣體盤查，本公司合併報表子公司自 114 年起完成溫室氣體盤查，本公司 113 年起按季追蹤子公司溫盤進度，提報董事會。(113.03.07、113.05.06、113.08.06、113.11.05、114.03.12)
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)。	2.本公司永續推動及資訊揭露小組依氣候相關財務資訊揭露 (Task Force on Climate-Related Financial Disclosures, 簡稱 TCFD) 所建議之氣候變遷風險與機會評估架構、氣候變遷情境設定彙整衍生之風險與機會，以發生時間區分為短期:1-3 年、中期:3-5 年、長期:5-10 年，再經由跨部門溝通鑑別出的 5 個轉型風險項目:碳費(稅)、低碳原料取得、低碳製造-技術、低碳製造-設備、再生能源使用; 1 個實體風險項目:高溫; 2 個機會項目:綠能產業(太陽能光電系統支架、儲能櫃)鋼材之應用、擴大再生回收料原料使用，針對風險及機會項目擬定因應策略及管理方案，詳情請見 2024 年永續報告書「氣候變遷」章節。
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	3.本公司參考國際金融穩定委員會 (Financial Stability Board, FSB) 發布之 TCFD (Task Force on Climate-Related Financial Disclosures) 氣候相關財務資訊揭露，依其氣候相關財務資訊揭露四項核心元素:「治理」、「策略」、「風險管理」、「指標與目標」，建立風險架構，鑑別可能對營運造成的重大性風險與機會，且提出其相關應對策略，詳情請見 2024 年永續報告書「氣候變遷」章節。

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。	4.本公司由「永續發展委員會」下公司治理、永續環境、員工與社會參與及產品責任與供應鏈等四小組定期審視氣候風險及機會，再依發生可能性、影響程度重新展開風險辨識及回應。每年年度召開年度目標管理會議時各部門將其納入整體風險考量，擬定各部門整體策略及目標。
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。	5.依 TCFD 氣候相關財務資訊揭露鑑別風險及機會，其主要財務影響請見 2024 年永續報告書「氣候變遷」章節。
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。	6.本公司鑑別出的 5 個轉型風險項目：碳費(稅)、原物料、技術、綠電、設備；1 個實體風險項目：產線，詳情請見 2024 年永續報告書「氣候變遷」章節。
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	7.本公司目前尚未使用內部碳定價。
8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源能源憑證(RECs)數量。	8.詳情請見 2024 年永續報告書「氣候變遷」章節。
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)。	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，請參閱年報第59-61頁。

2.最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

(1)溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO2e)、密集度(公噸 CO2e/百萬元)及資料涵蓋範圍。						
依上市櫃公司永續發展路徑圖規定，燁輝企業股份有限公司自 112 年起完成溫室氣體盤查，本公司合併報表子公司自 114 年起完成溫室氣體盤查。						
本公司合併公司依照世界企業永續發展協會（WBCSD）與世界資源研究所（WRI）發布之溫室氣體盤查議定書（Greenhouse Gas Protocol）建立溫室氣體盤查機制。自 113 年起，每年定期盤查本公司個體及合併財務報告子公司之溫室氣體排放量，完整掌握溫室氣體使用及排放狀況。此外，最近兩年度溫室氣體盤查數據係依據營運控制法彙總包括本公司及合併財務報告所有子公司之溫室氣體排放量，說明如下：						
年度		112 年		113 年		
項目（單位）	排放量 （噸 CO2e）	排放量 （噸 CO2e）	密集度 （噸 CO2e/營業額 新臺幣百萬元）	排放量 （噸 CO2e）	密集度 （噸 CO2e/營業額 新臺幣百萬元）	
本公司	範疇一	64,285	6.18	71,413		
	範疇二	88,067		87,174		
	小計	152,352		158,587		
合併財務報告 所有子公司	範疇一			127,658		
	範疇二			233,289		
	小計			360,947		
總計				519,534	7.02	
註：燁輝合併報表子公司共有 26 家，其中 12 家紙上公司屬非實體營運。						

(2)溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。	
依上市櫃公司永續發展路徑圖規定，燐輝企業股份有限公司自 113 年起完成溫室氣體查驗，本公司合併報表子公司自 116 年起完	

成溫室氣體查驗。

112 年燁輝本公司溫室氣體範疇一、範疇二委託獨立且具公信力之國富浩華聯合會計師事務所依據財團法人中華民國會計研究發展基金會發布之確信準則 3410 號進行有限確信 (limited assurance)；113 年燁輝本公司溫室氣體範疇一、範疇二委託獨立且具公信力之 DNV (立思威國際驗證股份有限公司) 依 ISO 14064-3 進行合理保證等級查驗。其中合併報表子公司目前祇有燁興公司 112 年和 113 年溫室氣體範疇一、範疇二委託獨立且具公信力之國富浩華聯合會計師事務所依據財團法人中華民國會計研究發展基金會發布之確信準則 3410 號進行有限確信 (limited assurance)

(3)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。

燁輝企業本公司減碳目標

短期目標	環境部列管廠域於 2030 達到目標年排放量。 高雄一廠：128,265.304 公噸 CO2e 屏東廠：26,536.269 公噸 CO2e
中期目標	符合環保法令及上市櫃公司永續發展路徑圖之相關規定。
長期目標	符合國家減碳目標於 2050 年達成淨零排放。
2024 年 具體行動	1.擬定溫室氣體盤查及查證計劃，並每季提報子公司執行進度予董事會。 2.持續推動節能減碳措施 3.因應台灣碳費徵收、歐盟碳邊境調整機制(CBAM)等國際碳稅，由集團成立 ESG 永續發展推動小組，整合集團推動產品碳足跡盤查活動。

環境部列管廠域於2030年達到目標年排放量。

基準年:高雄一場2018~2022五年平均、屏東2022年

減排目標：4.2% & 2.7%

排碳目標量：高雄一廠：128,265.304公噸CO2e、屏東廠：26,536.269公噸CO2e，依據環境部規定採用AR5之GWP值計算溫室氣體排放量，2024年度高雄一廠排放量为122,665.745公噸CO2e已達短期目標，屏東廠排放量為27,118.336公噸CO2e，因

減碳效益不及生產所造成的碳排放量，故未達短期目標，未來也將持續推動相關節能減碳措施，持續努力達成2030年目

標。	
具體行動計畫：	
項目	具體行動
製程改善	軋一、軋三線生產 0.7mm 以上厚板降低廢氣風車馬達轉速至 70%/投資金額：0 萬元/節電：306,130 kWh/年
能源轉換	1.公用區冷卻水與廢水馬達改變頻控制/投資金額：151.1 萬元/年/節電：375,000 kWh/年 2.一般馬達汰換為高效率馬達/投資金額：54.97 萬元/節電：86,122 kWh/年
發展低碳經濟	1.擴大電爐原料應用範疇，2024 年 6 月通過再生材料含量 RC60 / RC85 / RC90 產品驗證，投入回收循環再利用的廢鋼，並能同時降低產品碳排放量，持續朝向擴大低碳製造規模。 2.推動環保低碳綠能產品，研發拓銷低碳鋼品，發展主軸包括發展綠色低碳鋼材、深耕太陽能市場、加強綠色新產品開發及應用與發展綠色產品供應鏈，整合上游供應商與下游客戶，共同發展低碳經濟。

(七) 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	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定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？ (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？ (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？	是	(一) 基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，防範不誠信行為，本公司董事會於113年12月25日日通過制訂「誠信經營作業程序及行為指南」，並於114年02月12日由總經理簽署遵循誠信經營政策公告所有同仁週知。 (二) 工作內容涉及財務、業務及採購相關的人員須繳交「員工保證書」並且現職人員每三年更新；若員工未繳交或每三年更新「員工保證書」者，須投保「人事保證保險」。	(一)與「上市上櫃公司誠信經營守則」無異。 (二)與「上市上櫃公司誠信經營守則」無異。
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？ (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	是	(一)本公司針對公司董事及經理人訂定「道德行為準則」使其行為符合道德標準；並訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、員工工作規則及獎懲辦法，以落實公司誠信經營之作為。 (一)本公司於請採購業務管理規程規範，本公司與他方簽訂採購合約時，必要時，其內容宜包含交易相對人如涉有不誠信行為時得隨時終止或解除契約之條款。 (二)本公司以誠信經營管理小組由總經理室、財務單位及人資行政單位組成專責單位，辦理誠信經營作業相關程序規定之修訂、執行、	(三)與「上市上櫃公司誠信經營守則」無異。 (一)與「上市上櫃公司誠信經營守則」無異。 (二)與「上市上櫃公司誠信經營守則」對照，本公司目前尚未定期

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	
督執行情形？	是	解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，113 年 12 月 25 日向董事會報告 113 年度落實誠信經營政策履行情形，113 年未有不誠信行為發生。 113 年相關執行情況： 本公司每年至少一次對現任經理人「誠信經營」及相關法令之教育宣導。 113 年度 65 名經理人於 113 年 11 月 14 日完成 2 小時教育訓練宣導。 課程內容包括： 第一節-人權的基本概念及企業經營相關人權 第二節-企業誠信的概念及類型、各類誠信經營義務。 並將上述簡報檔案置於公司內部整體系統，以隨時提供內部員工或內部人參閱及提醒。 本公司於新人報到教育訓練進行遵循誠信經營之書面聲明宣導及簽署，執行狀況如下： 於 113 年 11 月 18 日開始執行，截至 113 年 12 月 31 日，共有 12 人報到，12 人完成簽署，簽署率 100% (三)本公司訂道德行為準則，本公司董事及經理人有義務以本公司之最佳利益行事，以客觀及有效率的方式處理公務，且不得以其在公	向董事會報告誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形。 (三)與「上市上櫃公司誠信經營守則」無異。
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	是		

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	
(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？ (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	是	司擔任之職位而使得其自身、配偶、父母、子女或二親等以內之親屬獲致不當利益。董事及經理人在董事會議案討論時，遵循董事會議事規範，若與自身利害關係者予於迴避，不得加入討論及表決。燁輝企業股份有限公司員工工作規則有規定：「員工應操守廉潔，不得利用職權或職務身分，直接或間接圖利自己或他人，或接受廠商、利害關係人招待。」 (四)本公司建立之會計制度及內部控制制度，除定期委任會計師查核外，內部稽核單位每年亦安排定期稽核計劃執行制度的查核。	(四)與「上市上櫃公司誠信經營守則」無異。
	是	(五)本公司針對新人報到教育訓練進行遵循誠信經營之書面聲明宣導及簽署；並於113年11月14日針對部級以上主管辦理「人權及誠信經營」講座。	(五)與「上市上櫃公司誠信經營守則」無異。
	是	(一) 本公司訂定不誠信行為事件舉報之處理程序，於公司網站及內部網站建立並公告舉報信箱，供舉報人員使用，由稽核室為舉報事件處理之專責單位，本公司並承諾保護舉報人不因舉報情事而遭不當處置。	(一)與「上市上櫃公司誠信經營守則」無異。
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？	是	(二)本公司訂定不誠信行為事件舉報之處理程序，對受理檢舉事項之調查有標準作業程序。	(二)與「上市上櫃公司誠信經營守則」無異。

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	
機制？		序、調查完成後應採取之後續措施，並承諾保護舉報人不因舉報情事而遭不當處置。	
(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？	是	(三) 本公司並無發生檢舉人遭受不當處置之情事。	(三) 與「上市上櫃公司誠信經營守則」無異。
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？	是	本公司在公開資訊觀測站上，揭露本公司誠信經營之相關資訊，包括「公司治理規章」中之「道德行為準則」、「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」等，並於永續報告書中揭露誠信經營守則內容及推動成效。	與「上市上櫃公司誠信經營守則」無異。
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：本公司訂定有「燐輝企業股份有限公司誠信經營守則」，其內容規範與「上市上櫃公司誠信經營守則」大致相符。			
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)			
本公司依「上市上櫃公司誠信經營守則」規定，增修訂原有之工作守則之內容，使其更完整及符合誠信經營之原則。			

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

1. 本公司有訂定「內部重大資訊處理作業程序」並放置於公司內部網站供董事、經理人及員工參考。
2. 有關本公司治理運作情形請參閱年報第34頁及可至公開資訊觀測站查詢，網址詳如年報封面。

(九) 內部控制制度執行狀況應揭露下列情形：

1. 公司內部控制聲明書：

請至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>)點選「單一公司」項下「公司治理」之「公司規章/內部控制」點選內控聲明書公告查詢。

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 股東常會

次數	開會時間	重要決議事項	執行情形
113 年度股東常會	113/06/20	報告事項： 1. 112 年度營業報告。 2. 審計委員會審查 112 年度決算表冊報告。 3. 買回本公司股份執行情形報告。 4. 112 年度股東紅利發放現金股利情形報告。 5. 112 年度董事酬勞給付情形報告。	按決議分配現金股利每股配發 0.2 元，訂定 113 年 7 月 30 日為分配基準日，已依股東會決議於 113 年 8 月 22 日全數發放完畢。
		承認事項： 1. 承認 112 年度決算表冊。 2. 承認 112 年度盈餘分派案。	按決議內容於 113 年 6 月 20 日公告於本公司網站
		討論事項： 1. 討論 112 年度股東紅利發放股票股利辦理盈餘轉增資案。 2. 修訂本公司「董事選舉辦法」討論案。 3. 修訂本公司「股東會議事規則」討論案。	1. 擬決議每仟股無償配發 20 股。 2. 已修訂並公告於公司網站。 3. 已修訂並公告於公司網站。

2. 董事會

次數	開會日期	重要決議事項
113 年第一次董事會	113/01/25	1. 討論本公司 113 年度「營運計劃」案。
		2. 討論本公司薪資報酬委員會通過本年度董事長薪資調整及給付金額案。
		3. 討論本公司薪資報酬委員會通過董事長之 112 年度年終(含年資)暨績效獎金案。
		4. 討論本公司薪資報酬委員會通過副董事長之 112 年度年終(含年資)暨績效獎金案。
		5. 討論本公司薪資報酬委員會通過本年度調整獨立董事之酬勞案。
		6. 討論本公司薪資報酬委員會通過獨立董事之 112 年度年終慰勞獎金案。

次數	開會日期	重要決議事項
		7. 討論本公司薪資報酬委員會通過本年度調整薪資報酬委員之業務執行費用案。
		8. 討論本公司薪資報酬委員會通過薪資報酬委員之112年度年終慰勞金案。
		9. 討論本公司薪資報酬委員會通過本年度經理人薪資調整及給付金額案。
		10. 討論本公司薪資報酬委員會通過經理人之112年度年終(含年資)暨績效獎金案。
		11. 本公司針對第12次買回庫藏股執行率偏低擬定具體改善方案及修訂「買回庫藏股作業程序」，提請討論。
		12. 本公司討論辦理註銷買回庫藏股暨訂定減資基準日。
		13. 本公司為燁輝(中國)科技材料有限公司向第一商業銀行股份有限公司上海分行為委任牽頭安排行及簿記行及貸款代理行之聯合授信銀行團，申請充實營運資金授信案提供保證事宜，提請討論。
113 年第二次 董事會	113/03/07	1. 討論本公司113年股東常會召集事宜。
		2. 本公司民國112年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表，提請審議案。
		3. 修訂本公司「董事選舉辦法」討論案。
		4. 修訂本公司「股東會議事規則」討論案。
		5. 修訂本公司「董事會議事規範」討論案。
		6. 修訂本公司「董事會績效評估辦法」討論案。
		7. 本公司113年股東常會受理股東提案權。
		8. 修訂本公司「審計委員會組織規程」討論案。
		9. 討論113年度簽證會計師報酬及其獨立性評估，提請核議。
		10. 提報本公司112年度「內部控制制度聲明書」。
		11. 本公司擬從事遠期匯率及換匯換利之衍生性金融商品交易，提請討論。
113 年第三次 董事會	113/05/06	1. 擬增列本公司113年股東常會召集事宜
		2. 承認112年度盈餘分派案。
		3. 討論112年度股東紅利發放現金股利案。
		4. 討本公司擬修訂「股務單位內部控制制度」，提請討論。論112年度股東紅利發放股票股利辦理盈餘轉增資案。
		5. 本公司民國113年度第一季合併財務報表，提請審議。
		6. 本公司擬修訂「股務單位內部控制制度」，提請討論。

次數	開會日期	重要決議事項
		7. 討論本公司營運相關之環境、社會及公司治理等議題之風險評估及因應，以及因應氣候變遷相關之資訊。
		8. 本公司擬從事遠期匯率及換匯換利之衍生性金融商品交易，提請討論。
113 年第四次 董事會	113/06/26	1. 討論本公司資金貸與聯輝開發股份有限公司(以下簡稱聯輝公司)案。
		2. 討論本公司資金貸與國鋁事業股份有限公司(以下簡稱國鋁公司)案。
		3. 本公司擬從事遠期匯率及換匯換利之衍生性金融商品交易，提請討論。
113 年第五次 董事會	113/08/06	1. 本公司民國113年度第二季合併財務報表，提請審議。
		2. 討論盈餘轉增資發行新股之增資基準日。
		3. 本公司擬參與朕華國際(股)公司 (以下簡稱朕華公司)之增資案，提請討論。
		4. 討論本公司資金貸與聯輝開發股份有限公司(以下簡稱聯輝公司)案。
		5. 討論本公司資金貸與國鋁事業股份有限公司(以下簡稱國鋁公司)案。
		6. 本公司稽核主管委任案，提請討論。
		7. 本公司「2023年永續報告書」，提請討論。
		8. 本公司擬從事遠期匯率及換匯換利之衍生性金融商品交易，提請討論。
113 年第六次 董事會	113/11/05	1. 本公司民國113年度第三季合併財務報表，提請審議。
		2. 討論本公司薪資報酬委員會所審議董事及經理人績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構案。
		3. 討論本公司薪資報酬委員會所審議董事會、董事成員以及功能性委員會績效評估之指標案。
		4. 本公司擬從事遠期匯率及換匯換利之衍生性金融商品交易，提請討論。
113 年第七次 董事會(臨時性)	113/11/05	1. 擬依證券交易法28條之2及「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」規定於集中交易市場買回本公司股份。
113 年第八次 董事會(臨時性)	113/12/04	1. 本公司為維護股東權益擬依證券交易法28條之2及「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」規定於集中交易市場買回本公司股份。
113 年第九次 董事會	113/12/25	1. 本公司擬修訂「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」之部份條文案。

次數	開會日期	重要決議事項
		2. 本公司114年度稽核計畫，提請討論。
		3. 討論本公司114年度「營運計劃」案。
		4. 本公司設置「永續發展委員會」並訂定「永續發展委員會組織規程」。
		5. 本公司修訂「永續發展實務守則」案。
		6. 本公司訂定「誠信經營作業程序及行為指南」案。
		7. 本公司討論辦理註銷庫藏股暨訂定減資基準日。
113 年第十次 董事會	113/12/31	1. 本公司為維護股東權益擬依證券交易法28條之2及「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」規定於集中交易市場買回本公司股份。.
114 年第一次 董事會	114/01/16	1. 討論本公司薪資報酬委員會通過本年度董事長薪資調整及給付金額案。
		2. 討論本公司薪資報酬委員會通過董事長之113年度年終(含年資)暨績效獎金案。
		3. 討論本公司薪資報酬委員會通過本年度調整獨立董事之酬勞案。
		4. 討論本公司薪資報酬委員會通過獨立董事之113年度年終慰勞金案。
		5. 討論本公司薪資報酬委員會通過本年度調整薪資報酬委員之酬勞案。
		6. 討論本公司薪資報酬委員會通過薪資報酬委員之113年度年終慰勞金案。
		7. 討論本公司薪資報酬委員會通過永續發展委員之酬勞案。
		8. 討論本公司薪資報酬委員會通過本年度經理人薪資調整及給付金額案。
		9. 討論本公司薪資報酬委員會通過經理人之113年度年終(含年資)暨績效獎金案。
		10. 本公司委任兆豐國際商業銀行擔任統籌主辦銀行籌組授信銀行團辦理聯貸案，提請討論。
		11. 本公司擬從事遠期匯率及換匯換利之衍生性金融商品交易，提請討論。
114 年第二次 董事會	114/03/12	1. 本公司投資性不動產之會計政策變動，提請討論。
		2. 本公司重編民國113年第一季合併財務報告，提請審議。
		3. 本公司重編民國113年第二季合併財務報告，提請審議。

次數	開會日期	重要決議事項
		4. 本公司重編民國113年第三季合併財務報告，提請審議。
		5. 本公司民國113年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表，提請審議案。
		6. 承認113年度盈餘分派案。
		7. 改選董事案，提請討論。
		8. 本公司114年股東常會受理股東提出董事候選人名單案。
		9. 修訂本公司「公司章程」討論案。
		10. 本公司114年股東常會受理股東提案權案。
		11. 討論評估114年度會計師獨立性及適任性及簽證會計師報酬，提請核議。
		12. 提報本公司113年度「內部控制制度聲明書」。
		13. 本公司討論辦理註銷庫藏股暨訂定減資基準日。
		14. 討論本公司114年股東常會召集事宜。
		15. 本公司擬從事遠期匯率及換匯換利之衍生性金融商品交易，提請討論。
114 年第三次 董事會(臨時性)	114/03/31	1. 討論本公司第十五次買回庫藏股執行情形及執行率未達標準(50%以上)，擬定具體改善方案。
114 年第四次 董事會(臨時性)	114/04/08	2. 本公司為維護股東權益擬依證券交易法28條之2及「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」規定於集中交易市場買回本公司股份。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止董事對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或聲明者，其主要內容：無

四、簽證會計師公費資訊：

簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
國富浩華聯合會計師事務所	謝仁耀	113/01/01~113/12/31	4,600	4,145	8,745	子公司審計公費、移轉定價、合併及個體英文財報、ESG 永續報告書、集團主檔報告、個別報告、IFRS 9 轉換諮詢輔導、工商登記及其他
	蔡淑滿	113/01/01~113/12/31				

請具體敘明非審計公費服務內容：（例如稅務簽證、確信或其他財務諮詢顧問服務）

註：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。非審計公費並應附註說明其服務內容。

- （一）更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無
- （二）審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無

五、更換會計師資訊：不適用

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之情形：無

七、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：

1. 董事、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓名	113年度		當年度截至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
董事長	林義守	3,364	0	0	0
副董事長、董事	吳林茂	3,906	0	0	0
總經理	張振武	1,128	0	0	0
經理人	張天吉	461	0	0	0
經理人	劉憲同	4,200	0	0	0
經理人	陳永賢	16,978	0	0	0
經理人	張永芳	5,613	0	0	0
執行副總	陳維誠	7	0	0	0
經理人、董事	梁平勇	968	0	0	0
經理人	陳森龍	1,027	0	0	0
經理人	楊國琳	34,805	0	0	0
副總經理	林文彬	2	0	0	0
助理副總	吳正豐	(45,786)	0	0	0
助理副總、會計主管	田文中	2,497	0	0	0
副總經理	藍養正	369	0	0	0
助理副總	田明嘉	556	0	0	0
助理副總	潘文政	(8,750)	0	0	0
助理副總	翁文藝	1,213	0	0	0
經理人	廖功榮	37,301	0	(9,000)	0
副總經理	鄭加佑	8	0	0	0
執行副總	明章新	10	0	0	0
協理	潘秋霖	1,208	0	0	0
協理	李慧峰	18,609	0	0	0
協理	黃福財	145	0	0	0
助理副總	洪天賦	579	0	0	0
經理人	謝政言	9	0	0	0
協理	段玄治	152	0	(7,779)	0
協理	許國雲	17	0	0	0
協理、財務主管	黃茂烈	454	0	0	0
經理人	王冀華	22,642	0	(22,000)	0

職稱	姓名	113年度		當年度截至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
協理	劉育青	420	0	0	0
經理人	李春有	20,319	0	0	0
協理	張匡毅	3	0	0	0
協理	林建志	120	0	0	0
協理	凌國城	6	0	0	0
協理	顏秀娟	103	0	0	0
獨立董事	李崇偉	18	0	0	0
副董事長、董事、董事長	國喬投資開發(股)公司	1,299,283	0	0	0
董事	佳源投資開發(股)公司	431,766	0	0	0
大股東	偉喬投資開發(股)公司	4,320,110	0	0	0
大股東	燁聯鋼鐵股份有限公司	6,344,212	0	0	0
利用他人名義持有者	隆元投資開發股份有限公司	236,676	0	0	0
利用他人名義持有者	嶸豐投資開發股份有限公司	118,090	0	0	0
利用他人名義持有者	欽群投資開發股份有限公司	177,118	0	0	0
利用他人名義持有者	吉鋁企業股份有限公司	28,842	0	0	0
利用他人名義持有者	兆盈事業股份有限公司	52,753	0	0	0
利用他人名義持有者	欣邦事業股份有限公司	51,624	0	0	0
利用他人名義持有者	利輝開發股份有限公司	1,668,917	0	0	0

註：持有股數增加數為員工持股信託、受贈取得；持有股數減數為員工持股信託賣出。

2.股權移轉資訊：不適用

3.股權質押資訊：不適用

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

114 年 4 月 21 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，其姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
(1) 燁聯鋼鐵股份有限公司 代表人：林義守	323,554,814	16.51%	0	0.00%	119,035,209	6.08%	偉喬投資開發股份有限公司	董事長同一人	
							義大醫療財團法人		
							偉鉅投資開發股份有限公司		
							興隆投資開發股份有限公司		
							聯碩投資開發股份有限公司		
(2) 偉喬投資開發股份有限公司 代表人：林義守	220,325,638	11.25%	0	0.00%	0	0.00%	國喬投資開發股份有限公司	其董事為燁聯公司董事長	
							利輝開發股份有限公司		
							燁茂實業股份有限公司		
							大慶汽車工業股份有限公司		
							燁聯鋼鐵股份有限公司		
(3) 利輝開發股份有限公司 代表人：王殿震	85,114,791	4.34%	0	0.00%	0	0.00%	義大醫療財團法人	董事長同一人	
							偉鉅投資開發股份有限公司		
							興隆投資開發股份有限公司		
							偉鉅投資開發股份有限公司		
							利輝開發股份有限公司		
(3) 利輝開發股份有限公司 代表人：王殿震	85,114,791	4.34%	0	0.00%	0	0.00%	燁茂實業股份有限公司	其董事為偉喬公司董事長	
							大慶汽車工業股份有限公司		
							燁聯鋼鐵股份有限公司		
							偉喬投資開發股份有限公司		
							義大醫療財團法人		

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或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
(4)偉銘投資開發股份有限公司 代表人：林義守	77,928,671	3.98%	0	0.00%	0	0.00%	國喬投資開發股份有限公司	—	
							大慶汽車工業股份有限公司		
							燁聯鋼鐵股份有限公司		
							偉喬投資開發股份有限公司		
(5)興隆投資開發股份有限公司 代表人：林義守	71,336,839	3.64%	0	0.00%	0	0.00%	義大醫療財團法人	董事長同一人	
							興隆投資開發股份有限公司		
							聯碩投資開發股份有限公司		
							國喬投資開發股份有限公司		
(6)義大醫療財團法人 代表人：林義守	66,399,009	3.39%	0	0.00%	0	0.00%	利輝開發股份有限公司	其董事為興隆公司董事長	
							燁聯鋼鐵股份有限公司		
							大慶汽車工業股份有限公司		
							燁聯鋼鐵股份有限公司		
							偉喬投資開發股份有限公司	董事長同一人	
							義大醫療財團法人		
							聯碩投資開發股份有限公司		
							國喬投資開發股份有限公司		
							利輝開發股份有限公司	其董事為興隆公司董事長	
							燁聯鋼鐵股份有限公司		
							大慶汽車工業股份有限公司		
							燁聯鋼鐵股份有限公司		

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或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
(7)國喬投資開發股份有限公司 代表人：賴和興	66,263,461	3.38%	0	0.00%	0	0.00%	焊聯鋼鐵股份有限公司	其董事長為國喬公司董事	
							偉喬投資開發股份有限公司		
							義大醫療財團法人		
							偉鉅投資開發股份有限公司		
(8)聯碩投資開發股份有限公司 代表人：林義守	64,006,403	3.27%	0	0.00%	0	0.00%	興隆投資開發股份有限公司	其監察人為國喬公司董事長	
							聯碩投資開發股份有限公司		
							大慶汽車工業股份有限公司		
							焊茂實業股份有限公司		
(9)大慶汽車工業股份有限公司 代表人：梁平勇	55,538,087	2.83%	0	0.00%	0	0.00%	利輝開發股份有限公司	其董事長為大慶汽車公司監察人	
							偉喬投資開發股份有限公司		
							義大醫療財團法人		
							聯碩投資開發股份有限公司		
(9)大慶汽車工業股份有限公司 代表人：梁平勇	55,538,087	2.83%	0	0.00%	0	0.00%	偉鉅投資開發股份有限公司	其董事長為大慶汽車公司監察人	
							興隆投資開發股份有限公司		
							利輝開發股份有限公司		
							焊茂實業股份有限公司		

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		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱	關係	
(10) 燁茂實業股份有限公司 代表人：許祺祥	52,155,456	2.66%	0	0.00%	0	0.00%	燁聯鋼鐵股份有限公司 偉喬投資開發股份有限公司 義大醫療財團法人 偉鈺投資開發股份有限公司 興隆投資開發股份有限公司 聯碩投資開發股份有限公司 國喬投資開發股份有限公司 利輝開發股份有限公司 大慶汽車工業股份有限公司	其董事長為燁茂公司董事 其董事長為燁茂公司董事 一	
(11) 林義守	171,612	0.01%	56,194	0.00%	0	0.00%	燁聯鋼鐵股份有限公司 偉喬投資開發股份有限公司 義大醫療財團法人 偉鈺投資開發股份有限公司 興隆投資開發股份有限公司 聯碩投資開發股份有限公司	董事長同一人	
(12) 王殷震	0	0.00%	0.00%	0.00%	0	0.00%	利輝開發股份有限公司	董事長同一人	
(13) 梁平勇	49,371	0.00%	146,672	0.00%	0	0.00%	大慶汽車工業股份有限公司	董事長同一人	
(14) 賴和興	0	0.00%	0.00%	0.00%	0	0.00%	國喬投資開發股份有限公司	董事長同一人	
(15) 許祺祥	664	0.00%	0.00%	0.00%	0	0.00%	燁茂實業股份有限公司	董事長同一人	

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

綜合持股比例

113年12月31日

單位：股：%

轉投資事業 (註)	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
燁輝(香港)控股有限公司	233,500,000	100.00%	0	0.00%	233,500,000	100.00%
鑫輝鋼鐵股份有限公司	24,228,214	100.00%	0	0.00%	24,228,214	100.00%
鑫陽鋼鐵股份有限公司	195,947,943	100.00%	0	0.00%	195,947,943	100.00%
欣邦投資開發股份有限公司	19,452,500	100.00%	0	0.00%	19,452,500	100.00%
建寰科技股份有限公司	8,442,313	90.12%	2,109	0.02%	8,444,422	90.14%
億威電子系統股份有限公司	87,033,780	78.51%	8,290,815	7.48%	95,324,595	85.99%
燁興企業股份有限公司	304,654,386	57.41%	218,039	0.04%	304,872,425	57.45%
義聯日本株式會社	470	47.00%	0	0.00%	470	47.00%
國鋁事業股份有限公司	110,341,304	99.04%	0	0.00%	110,341,304	99.04%
聯輝開發股份有限公司	158,060,035	95.56%	0	0.00%	158,060,035	95.56%
正新保全股份有限公司	1,400,000	35.00%	400,000	10.00%	1,800,000	45.00%
泛喬股份有限公司	303,289,961	30.23%	180,326,664	17.97%	483,616,625	48.20%
義大開發股份有限公司	109,076,044	28.44%	24,477,370	6.38%	133,553,414	34.82%
燁茂實業股份有限公司	66,953,793	23.00%	8,987	0.00%	66,962,780	23.00%
ASIAZONE CO., LTD.	15,090,000	32.80%	0	0.00%	15,090,000	32.80%
義大遊覽車股份有限公司	1,349,000	19.00%	28,400	0.40%	1,377,400	19.40%
義大汽車客運股份有限公司	1,845,307	17.09%	10,229	0.09%	1,855,536	17.18%
天悅溫泉休閒股份有限公司	1,608,750	14.63%	2,750,000	25.00%	4,358,750	39.63%
唐榮鐵工廠股份有限公司	39,553,000	11.30%	69,500,000	19.86%	109,053,000	31.16%
宏裕資產管理股份有限公司	167,920,000	80.00%	0	0.00%	167,920,000	80.00%
LIAN SO (H.K.) CO., LIMITED	18,960,000	80.00%	0	0.00%	18,960,000	80.00%
YIEH PHUI AMERICA, INC.	1,000	100.00%	0	0.00%	1,000	100.00%
義大育樂股份有限公司	7,410,000	19.00%	0	0.00%	7,410,000	19.00%
利輝開發股份有限公司	88,810,711	44.56%	0	0.00%	88,810,711	44.56%
吉鋁企業股份有限公司	1,459,080	45.00%	0	0.00%	1,459,080	45.00%
燁聯鋼鐵股份有限公司	676,660,515	25.82%	131,071,943	5.00%	807,732,458	30.82%
義大視覺特效股份有限公司	4,900,000	49.00%	0	0.00%	4,900,000	49.00%
APPLIED WIRELESS IDENTIFICATIONS GROUP INC.	0	0.00%	40,601,131	88.93%	40,601,131	88.93%
燁輝(中國)科技材料有限公司	0	0.00%	0	100.00%	0	100.00%
常熟長輝貿易有限公司	0	0.00%	0	100.00%	0	100.00%
天津聯發精密鋼鐵有限公司	0	0.00%	0	100.00%	0	100.00%
華儷國際股份有限公司	0	0.00%	11,000,000	10.00%	11,000,000	10.00%
PT. E-UNITED FERRO INDONESIA(EFI)	0	0.00%	5,265,000	100.00%	5,265,000	100.00%
PT. GENBA INDO RESOURCES(GIR)	0	0.00%	0	100.00%	0	100.00%

轉投資事業 (註)	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
PT. GENBA MULTI MINERAL(GMM)	0	0.00%	0	100.00%	0	100.00%
PT. ASIAMAX MINING INDONESIA	0	0.00%	54,500	100.00%	54,500	100.00%
聯揚(香港)貿易有限公司	0	0.00%	100,000	100.00%	100,000	100.00%
兆盈投資開發有限公司	0	0.00%	30,400,000	100.00%	30,400,000	100.00%
朕華國際股份有限公司	287,986,000	57.60%	212,000,000	42.40%	499,986,000	100.00%
朕豪大酒店股份有限公司	317,000,000	60.15%	210,000,000	39.85%	527,000,000	100.00%
新展工程與管理顧問股份有限公司	960,000	32.00%	390,000	13.00%	1,350,000	45.00%
YIEH UNITED INVESTMENT HOLDING PTE.LTD	80,000	80.00%	0	0.00%	80,000	80.00%
雲義科技股份有限公司	0	0.00%	5,460,000	43.33%	5,460,000	43.33%
UNITED WINNER METALS L.P	0	0.00%	3,460,409	33.75%	3,460,409	33.75%
義茂開發股份有限公司	0	0.00%	20,044,800	25.60%	20,044,800	25.60%

註：係公司之採權益法之長期投資。

參、募資情形

一、資本及股份： (一) 股本來源：

單位：新台幣仟元、仟股

年月	發行價格	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
84.05	10	600,000	6,000,000	339,422	3,394,220	盈餘轉增資 950,227	無	84.05.10(84)台財證(一)第27765號
85.04	10	600,000	6,000,000	424,278	4,242,780	盈餘轉增資 848,556	無	85.03.27(85)台財證(一)第21718號
86.01	10	600,000	6,000,000	484,278	4,842,780	現金增資 600,000	無	85.10.22(85)台財證(一)第59340號
86.06	10	600,000	6,000,000	508,492	5,084,920	盈餘轉增資 242,139	無	86.05.30(86)台財證(一)第43183號
87.06	10	750,000	7,500,000	584,766	5,847,660	盈餘轉增資 762,738	無	87.04.24(87)台財證(一)第35445號
88.09	10	750,000	7,500,000	672,481	6,724,810	盈餘轉增資 877,149	無	88.08.10(88)台財證(一)第73628號
88.11	10	750,000	7,500,000	747,481	7,474,810	現金增資 750,000	無	88.11.11(88)台財證(一)第87166號
89.06	10	1,000,000	10,000,000	837,178	8,371,780	盈餘轉增資 896,977	無	89.06.21(89)台財證(一)第53713號
90.02	10	1,000,000	10,000,000	797,178	7,971,780	減資 (庫藏股註銷) 400,000	無	89.11.14(89)台財證第85102號 89.11.29(89)台財證(三)第97250號 90.01.17(90)台財證第102095號 90.02.08(90)台財證(三)第107419號
90.10	10	1,000,000	10,000,000	829,065	8,290,659	盈餘轉增資 318,871	無	90.07.14(90)台財證(一)第144750號
90.12	10	1,000,000	10,000,000	809,065	8,090,660	減資 (庫藏股註銷) 200,000	無	90.09.05(90)台財證(三)第156354號
92.09	10	1,250,000	12,500,000	922,335	9,223,352	盈餘轉增資 1,132,692	無	92.08.12(93)台財證一第0920136291號
92.12	10	1,250,000	12,500,000	994.605	9.946.051	國內公司債 轉換 722,699	無	93.01.20經授商字第09301010420號
93.03	10	1,250,000	12,500,000	1,034,618	10,346,181	國內公司債 轉換 400,130	無	93.4.21經授商字第09301068070

年月	發行價格	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
93.09	10	1,250,000	12,500,000	1,074,722	10,747,216	國內及海外公司債轉換 401,035	無	93.11.10經投商字第 09301213380
93.12	10	1,250,000	12,500,000	1,095,303	10,953,026	國內及海外公司債轉換 205,811	無	94.02.24經投商字第 09401031080
94.03	10	1,320,000	13,200,000	1,195,303	11,953,026	現金增資 1,000,000	無	94.03.28經投商字第 09401048940
94.03	10	1,320,000	13,200,000	1,196,258	11,962,580	國內及海外公司債轉換 9,553	無	94.04.26經投商字第 09401072640
94.08	10	1,520,000	15,200,000	1,256,071	12,560,709	盈餘轉增資 598,129	無	94.09.19經投商字第 09401176700
94.08	10	1,520,000	15,200,000	1,260,930	12,609,299	合併增資 48,590	無	94.09.30經投商字第 09401184830
95.10	10	2,000,000	20,000,000	1,349,195	13,491,950	盈餘轉增資 882,651	無	95.10.25經投商字第 09501235990
96.09	10	2,000,000	20,000,000	1,389,671	13,896,708	盈餘轉增資 404,758	無	96.10.16經投商字第 09601251540
97.10	10	2,000,000	20,000,000	1,459,154	14,591,543	盈餘轉增資 694,835	無	97.10.21經投商字第 09701268630
98.03	10	2,000,000	20,000,000	1,411,863	14,118,633	減資 (庫藏股註銷) 472,910	無	98.03.27經投商字第 09801060200
98.09	10	2,000,000	20,000,000	1,454,219	14,542,192	盈餘轉增資 423,559	無	98.09.22經投商字第 09801218880
99.10	10	2,000,000	20,000,000	1,526,930	15,269,302	盈餘轉增資 727,110	無	99.10.05經投商字第 09901224020
100.10	10	2,000,000	20,000,000	1,603,276	16,032,767	盈餘轉增資 763,465	無	100.10.11經投商字第 10001229410
101.10	10	2,000,000	20,000,000	1,635,342	16,353,422	盈餘轉增資 320,655	無	101.10.03經投商字第 10101203790
103.09	10	2,000,000	20,000,000	1,668,049	16,680,491	盈餘轉增資 327,069	無	103.09.12經投商字第 10301190130
104.09	10	2,000,000	20,000,000	1,718,090	17,180,905	盈餘轉增資 500,414	無	104.09.21經投商字第 10401195830
106.09	10	2,000,000	20,000,000	1,821,176	18,211,760	盈餘轉增資 1,030,855	無	106.09.26經投商字第 10601132590
107.09	10	2,000,000	20,000,000	1,875,811	18,758,112	盈餘轉增資 546,352	無	107.09.17經投商字第 10701118100
108.09	10	2,000,000	20,000,000	1,913,327	19,133,275	盈餘轉增資 375,163	無	108.09.19經投商字第 10801128440

年月	發行價格	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
109.09	10	2,000,000	20,000,000	1,890,569	18,905,695	減資 (庫藏股註銷) 227,580	無	109.09.15經投商字第 10901163030
111.07	10	3,000,000	30,000,000	1,890,569	18,905,695	增加資本總額	無	111.07.26經投商字第 11101129420
111.09	10	3,000,000	30,000,000	1,985,097	19,850,979	盈餘轉增資 94,528	無	111.09.15經投商字第 11101178360
112.04	10	3,000,000	30,000,000	1,975,864	19,758,649	減資 (庫藏股註銷) 9,233	無	112.04.13經投商字第 11230048990
112.08	10	3,000,000	30,000,000	1,965,843	19,658,439	減資 (庫藏股註銷) 10,021	無	112.08.29經投商字第 11230163440
112.12	10	3,000,000	30,000,000	1,949,170	19,491,709	減資 (庫藏股註銷) 16,673	無	112.12.04經投商字第 11230217860
113.02	10	3,000,000	30,000,000	1,945,310	19,453,109	減資 (庫藏股註銷) 3,860	無	113.02.22經投商字第 11330027350
113.09	10	3,000,000	30,000,000	1,984,217	19,842,172	盈餘轉增資 38,906	無	113.09.26經投商字第 11330168080
114.01	10	3,000,000	30,000,000	1,974,217	19,742,172	減資 (庫藏股註銷) 10,000	無	114.01.17經投商字第 11430002790
114.04	10	3,000,000	30,000,000	1,959,217	19,592,172	減資 (庫藏股註銷) 15,000	無	114.04.08經投商字第 11430041180

註1：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

註2：增資部分應加註生效（核准）日期與文號。

註3：以低於票面金額發行股票者，應以顯著方式標示。

註4：以貨幣債權、技術、商譽抵充股款者，應予敘明，並加註抵充之種類及金額。

註5：屬私募者，應以顯著方式標示。

單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
記名普通股	1,959,217,214	1,040,782,786	3,000,000,000	上市公司股票

總括申報制度相關資訊

單位：新台幣仟元、仟股

有價證券種類	預定發行數額		已發行數額		已發行部分之發行目的及預期效益	未發行部分預定發行期間	備註
	總股數	核准金額	股數	價格			
不適用							

(二)主要股東名單：

主要股東名單

截至：114年4月21日

股份 主要股東名稱	持 有 股 數	持 股 比 例
燁聯鋼鐵股份有限公司	323,554,814	16.51%
偉喬投資開發股份有限公司	220,325,638	11.25%
利輝開發股份有限公司	85,114,791	4.34%
偉鉉投資開發股份有限公司	77,928,671	3.98%
興隆投資開發股份有限公司	71,336,839	3.64%
義大醫療財團法人	66,399,009	3.39%
國喬投資開發股份有限公司	66,263,461	3.38%
聯碩投資開發股份有限公司	64,006,403	3.27%
大慶汽車工業股份有限公司	55,538,087	2.83%
燁茂實業股份有限公司	52,155,456	2.66%

(三)公司股利政策及執行狀況：

1.本公司章程所訂之股利政策如下：

第三十一條：本公司每屆決算所得盈餘，依下列原則分配之：

(1).股利政策：

本公司產業之生命週期正處於成熟期，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，並兼股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於20%分配股東股息紅利，惟累積可供分配盈餘低於實股本20%時，得不予分配。

(2).分派條件及時機：

本公司每屆決算所得盈餘，除依法完納一切稅捐及彌補以往年度虧損外，應先就其餘額提存百分之十為法定盈餘公積，並就帳列股東權益減項金額提列特別盈餘公積後，餘由股東會決議分派之。

(3).股利種類：

依照擴充規畫及獲利能力評估資本需求，原則上分配股票股利以保留所需資金，現金股利視獲利情況發放佔股利總額比率為20%至100%，股票股利佔股利總額比率為0%至80%。

(4).股利視公司視公司營運狀況，由董事會依據前項規定，提請股東大會決議分配之。

2. 本次股東會擬議虧損撥補案之情形：

本公司擬定113年度虧損撥補表如下：

燁輝企業股份有限公司

虧損撥補表

113年度

項 目		單位:新台幣元 金 額
期初未分配盈餘		1,116,320,308
加：追溯適用及重編之影響數		10,504,016,310
減：提列特別盈餘公積-投資性不動產首次採用公允價值模式後續衡量		(10,504,016,310)
減：本期稅後淨損		(1,596,120,391)
加：確定福利計畫之再衡量數轉入		132,416,438
加：採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數		5,061,890
減：提列特別盈餘公積-投資性不動產當期利益		(242,524,659)
加：迴轉特別盈餘公積-其他權益		425,286,209
本期待彌補虧損數		(159,560,205)
彌補項目		
加：特別盈餘公積-投資性不動產採用公允價值模式衡量提列數額		159,560,205
期末待彌補虧損數		0

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

單位：新台幣仟元(除每股盈餘為新台幣元外)

項目		年度	114 年度(註一) (預估)
期初實收資本額			19,592,172
本年度配股 配息情形	每股現金股利		-
	盈餘轉增資每股配股數		-
	資本公積轉增資每股配股數		-
營業績效 變化情形	營業利益		不適用(註二)
	營業利益較去年同期增(減)比率		
	稅後純益		
	稅後純益較去年同期增(減)比率		
	每股盈餘		
	每股盈餘較去年同期增(減)比率		
擬制性每股 盈餘及本益 比	年平均投資報酬率(年平均本益比例數)		不適用(註二)
	若盈餘轉增資全數改配	擬制每股盈餘	
	放現金股利	擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積轉增	擬制每股盈餘	
	資	擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積且盈	擬制每股盈餘	
		餘轉增資改以現金股利	
		發放	
		擬制年平均投資報酬率	

註一：係民國114年股東常會決議

註二：依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司無須公開民國114年度財務預測資訊。

(五)員工及董事酬勞：

1. 公司章程所載員工酬勞及董事酬勞之成數或範圍。

本公司公司章程第三十條之一規定如下：

公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事之利益)，應提撥0.2%以上為員工酬勞，及0.1%以下為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

2. 本期估列員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎、配發股票酬勞之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理。

(1). 估列基礎：如當年度獲利與以前年度相當時，以前一年度分配之今年預計之基礎。

(2). 配發股票酬勞之股數計算基礎：本公司都以現金發放員工酬勞及董事酬勞，無以配發股票紅利之情事。

(3). 實際配發金額與估列數有差異時之會計處理：如實際配發金額與估列數有差異時，差異數於股東會承認之月份做調整，公司並以股東會承認之金額發放員工酬勞及董事酬勞。

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、監察人酬勞金額。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：無

(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：無

4. 前一年度員工、董事及監察人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、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形。

單位:新台幣元

	112 年度 估列金額	113.05.06 董 事會通過金額	實際發放金額	估列與實際 發放差異數	原因	處理情形
員工現金酬勞	0	0	0	0	無	無
員工股票酬勞	0	0	0	0	無	無
董事酬勞	0	0	0	0	無	無

(六)公司買回本公司股份情形：

1. 已執行完畢者：

單位：新台幣元/股數：仟股

買 回 期 次	第 十 三 次 (期)	第 十 四 次 (期)	第 十 五 次 (期)
買 回 目 的	維護公司信用 及股東權益	維護公司信用 及股東權益	維護公司信用 及股東權益
買 回 期 間	113.11.06~113.12.04	113.12.05~113.12.31	114.01.02~114.03.01

買 回 區 間 價 格	13.80 元~15.30 元	13.80 元~15.30 元	13.80 元~15.30 元
已 買 回 股 份 種 類 及 數 量	普通股 10,000 仟股	普通股 15,000 仟股	普通股 7,220 仟股
已 買 回 股 份 金 額	152,067,165 元	223,907,492 元	107,209,687 元
已買回數量占預定買回數量之 比 率 (%)	100%	100%	48.13%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	10,000 仟股	15,000 仟股	0 仟股
累積持有本公司股份數量	0 股	0 股	7,220 仟股
累積持有本公司股份數量占 已發行股份總數比率 (%)	0.00%	0.00%	0.37%
未 執 行 完 畢 之 原 因	為兼顧市場機制及維護整體股東權益，考量股價變動已趨穩定，故未予以全部執行完畢。	為兼顧市場機制及維護整體股東權益，考量股價變動已趨穩定，故未予以全部執行完畢。	為兼顧市場機制及維護整體股東權益，考量股價變動已趨穩定，故未予以全部執行完畢。

2. 尚在執行中者：

114年4月30日

買回期次	第 十 六 次 (期)
買回目的	維護公司信用 及股東權益
買回股份之種類	普通股
買回股份之總金額上限	8,423,553,666 元
預定買回之期間	114.04.09~114.06.08
預定買回之數量	30,000 仟股
買回之區間價格	13.00 元~15.80 元
已買回股份種類及數量	普通股 13,103 仟股
已買回股份金額	195,632,313 元
已買回數量占預定買回數量之 比率 (%)	43.68%

二、公司債辦理情形：無

三、特別股辦理情形：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：無

肆、營運概況

一、業務內容：

(一)、業務範圍：

1.公司所營合併業務之主要內容：

園藝服務業
基本化學工業
其他非金屬礦物製品製造業
鋼鐵冶鍊業
鋼鐵軋延及擠型業
鋼鐵鑄造業
鋼材二次加工業
鋼線鋼纜製造業
金屬結構及建築組件製造業
金屬線製品製造業
其他金屬製品製造業
表面處理業
機械設備製造業
其他機械製造業
電子零組件製造業
汽車及其零件製造業
機車及其零件製造業
花卉批發業
五金批發業
建材批發業
機械批發業
汽、機車零件配備批發業
其他批發業
花卉零售業
五金零售業
建材零售業
機械器具零售業
汽、機車零件配備零售業
其他零售業
國際貿易業
鋼構工程專業營造業
住宅及大樓開發租售業
特定專業區開發業
新市鎮、新社區開發業
不動產買賣業
不動產租賃業
租賃業
能源技術服務費
有線通信機械器材製造業

無線通信機械器材製造業
 電腦及其週邊設備製造業
 其零件製造業
 一般儀器製造業
 醫療器材製造業
 電器安裝業
 儀器、儀表安裝工程業
 國際貿易業
 資訊軟體服務業
 電器及電子產品修理業
 其他電機及電子航空器及機械器材製造業
 能源技術服務業
 不銹鋼線材、碳鋼線材、快削鋼線材、合金鋼線材、捲門材料、鐵管、不銹鋼鋼管、機械零件、鋼帶、打包鐵帶、罐筒、合金鋼及不銹鋼之表面處理、製造加工批發零售內外銷售業務。
 各種機車、腳踏車之零件及五金零件加工製造買賣及內外銷售業務。
 委託營造廠商興建國民住宅、商業大樓之出租出售。
 鐵板加工、組合鋼架之設計加工與銷售業務。
 機械體之設計、加工製造與銷售業務。
 鍍鋅鐵板、烤漆鐵板、冷壓鋼板之加工製造與銷售業務。
 軋鋼、煉鋼、型鋼、鋼絲、鐵絲、鐵線之加工製造內外銷售業務。
 農場、畜牧場經營。
 各種紙漿、紙類及其有關產品原料之製造加工買賣及進出口貿易業務。
 鋼鐵廠、發電廠、石化廠、焚化廠、水處理廠之整廠機械設備、管路、管路支架、通風設備、煙道、收集塵器、消防滅火系統、壓力容器、鍋爐、退火爐塔槽、加熱爐、輸送機、起重機之設計、製造、按裝及維修工程之承攬。
 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2.合併營業比重

主要產品	金額	比率%
酸洗鋼捲	72,884	0.10
軋延鋼捲	4,552,338	6.15
鍍鋅鋼捲	30,616,108	41.38
烤漆鋼捲	19,240,540	26.01
鋼管	4,761,991	6.44
線材	6,584,839	8.90
工程收入	842,032	1.14
電子產品	1,178,236	1.59
其他	6,132,779	8.29
營收合計	73,981,747	100.00

3.公司目前之合併商品項目：酸洗鋼捲、冷軋鋼捲、鍍(鋁)鋅鋼捲、烤漆鋼捲、鋼捲加工品、機械零件製造加工買賣業務、配管工程設計、不銹鋼線材、碳鋼線材、合金鋼線材及快削鋼線材、鋼筋及直棒、OEM/ODM代工、RFID產品、無線電對講機、LED路燈智能監控系統。

4.合併計劃開發之新產品：

項 目	目 標
1、85%以上再生回收料之熱浸鍍面鋼品	結合集團電爐煉鋼資源，燁輝應用高再生回收比例之電爐原料鋼捲，生產 85%以上再生回收料之熱浸鍍面鋼品，透過產品差異化策略，搶得市場先機。
2、高品質空調室外機外殼用途烤漆鋼品	開發指標家電大廠之高品質空調室外機外殼用途烤漆鋼品，打入家電市場供應鏈。
3、冷軋電池殼鋼產品開發	開發冷軋電池殼鋼產品，填補我司電池殼用途領域之空白，增加我司產品種類來應對未來市場之需求。
4、鋅鋁鎂低合金高強鋼(H420LA)產品開發	開發420 MPa強度級別鋅鋁鎂產品，可應用於汽車泵蓋板用途，提升燁輝產品在國內外市場之競爭力。
5、550MPa 強度級別高延伸率鋅鋁鎂(PM)產品開發	開發 550 MPa 強度級別高延伸率之鋅鋁鎂產品，可廣泛應用於光伏支架用途，以滿足市場需求。
6、一種變厚度熱浸鍍鋅產品的開發	開發變厚度熱浸鍍鋅產品，廣泛用於汽車部件，開發成功後，可以增加熱浸鍍汽車鋼品之銷量。
7、一種彩塗線二合一前處理劑的開發	開發彩塗線二合一前處理劑，替代彩塗前處理及底漆，確保彩塗產品性能的同時可降低成本。
8、一種高耐蝕鍍鋅鋁鎂(PL)環保耐指紋藥劑的開發	開發高耐蝕鍍鋅鋁鎂(PL)環保耐指紋藥劑，用於鍍鋅鋅產品，以提升我司鍍鋅鋅(PL)之市場競爭力。
9、鍍鋅熱成型鋼的開發	開發鍍鋅熱成型鋼產品，用於汽車防撞梁，以增加熱浸鍍汽車鋼品之銷量。
10、高延伸率 FH 鍍製產品的開發	開發高延伸率 FH 鍍製產品(EL>10%)，可廣泛應用於鍍鋅及鍍鋅鋅產品，以滿足市場需求。
11、開發使用低碳排放烤漆塗料	開發使用低溫單塗烤之塗料，能提升發泡材料於烤漆鋼板之黏貼附著力，並可減少用漆量及降低揮發性有機化合物(VOC)排放量的環保效果。
12、開發高鎂型鍍鋅鋁鎂產品	高鎂成分含量之鍍鋅鋁鎂鋼材具有高抗耐蝕及自我修復的特性，可廣泛應用於需抗腐蝕及耐候的環境，延長鋼材使用壽命，減少環境負擔。為更進階提升產品之性能，目前燁輝已完成第一階段鎂含量的提升，使產品可於更嚴苛的腐蝕環境中使用。
13、開發 ZM620 高鍍層鋅鋁鎂太陽能光電支架產品	ZM620(標稱鍍層量 620 g/m ²)高鍍層鋅鋁鎂鋼材適用於極嚴苛的腐蝕環境，廣泛被歐洲客戶應用於太陽能光電支架用途。
14、開發 GI 與 GL 通用型環保無機鈍化藥劑	開發泛用於熱浸鍍鋅(GI)與熱浸鍍 55%鋅鋁(GL)產品的環保型鈍化藥劑，使產品能符合歐盟 RoHS 指令，拓展歐盟市場。
15、開發知名傢俱品牌使用之鋼材	開發知名傢俱品牌 IKEA 使用的床柱與五金配件鋼材，打入品牌大廠供應鏈，增加產品應用範疇與銷售量。

(二)、產業概況：

1. 產業之現況與發展：

鋼鐵產品為經濟社會發展所不可或缺原料，亦為衡量一國工業生產的重要指標，世界任何一個國家，均將鋼鐵工業視為國力強弱的象徵。因此不論是先進國家、或是開發中國家，無不積極振興此項工業，以提升國家競爭力。

國內早期鋼鐵業的發展係配合戰後經濟發展所需，依據政府所規劃分期經建計畫，逐步建立國內鋼鐵業的基礎。一般來說，國內的鋼鐵產業發展約可分為五個階段：民國60年代以前的萌芽期；60年代中期隨著中鋼成立，進入成長期；70年代中鋼2、3期擴建及民間廠商積極從事建廠，正式轉入成熟期。

國內鋼鐵工業經歷約半世紀的努力，由早期以廢鐵煉鋼為主，隨著經濟發展的需要，建立一貫作業煉鋼廠與電爐煉鋼廠，並自國外引進最新的生產技術，奠定今天台灣鋼鐵工業之完備基礎。目前，國內鋼鐵產業擁有完整的上、中、下游體系，除一些極特殊鋼材外，各類型鋼品幾可自行生產。

鋼鐵業具備高資本、高技術密集特性，然而產業的發展必須仰賴工礦、電機機械、土木、運輸與資訊工業的支援，以及下游產業的配合，屬於一個國家產業的火車頭工業，自上游延伸至中下游，吸納了為數眾多的就業人口，連帶其週邊的關聯產業，每年創造了巨額產值，對於經濟成長率具有巨大貢獻，所以其對國內經濟的影響既深且遠，因此振興鋼鐵產業具有改善工業結構與促進整體經濟發展的功能。

2. 產業上、中、下游之關聯性：

鋼鐵產業上游原料為鋼胚，需透過煉鋼程序來製造。煉鋼分為高爐、電爐煉鋼，前者原料為鐵礦砂與焦煤，98%的鐵礦砂用於鋼鐵原料，鋼廠將鐵礦砂、焦煤等原料，經高爐產出粗鋼，再依不同使用方式製造出各式鋼材。代表鋼廠為中鋼。電爐煉鋼主要原料為廢鋼，因臺灣煉鋼所需原料需仰賴進口，故目前只有中鋼為一貫作業鋼廠。

鋼鐵業中游產品屬碳鋼類方面，產品有冷熱軋鋼板捲、鋼筋、鍍面鋼材、線材盤元、棒鋼盤元等，其中鍍面鋼材具有替代熱軋、冷軋鋼材的效應，需求成長迅速，可由近年全球鍍面鋼材需求量仍呈現增長獲得實證。且鍍鋅及烤漆鋼板等鍍面鋼材具備：防蝕性優良、施工容易、外表美觀、使用壽命長、維護費用低廉且可回收使用取代木材之諸多優點，在近年全球氣候異常及環境保護意識高漲趨勢下更成為應用於基礎建設的最佳環保材料。

回顧鋼鐵先進國家的產製歷史，上游鋼廠供應價格低廉、具競爭力的原料給中下游企業，讓中下游企業轉而加工出口或內銷，必將有效提昇加工出口的業績，促進國內生產毛額(GDP)的成長。另一方面，如果上游鋼廠能夠更進一步提供配合中下游企業深層加工、創造更高附加價值需求的原材料，則更能發揮上中下游供應鏈整合效果，將產業根基持續擴大，中下游企業更能獲得產業升級的機會，發揮群聚效應，增加在國內投資比重，形成更多的就業機會。

輝輝公司向為鍍鋅、烤漆鋼捲等鍍面鋼材的專業生產廠商，在90年代之前，國內鍍面鋼材的供給小於需求，必須仰賴進口以滿足消費量大幅成長後的缺口。在此一背景下，本公司積極以自身產品取代進口，除達成以國產取代進口的目標外，也使下游加工廠商免除因進口所衍生的交期延遲、品質不穩、積壓資金、匯率風險等諸多不便，直接促使其經營效率提高並活絡其國際競爭力。

3.產品之競爭情形及發展趨勢：

近年全球鍍面鋼材消費量仍呈現穩定成長走勢，連帶產能產量也不斷增加及翻新。然而國際上美中從貿易戰一路升級到區域對抗，俄烏戰爭陷入泥沼，以巴衝突日益嚴峻，台海日趨緊張，國際局勢波動強烈，各廠家無不努力調整營運策略以順應局勢。台灣地處美中角力前沿，市場規模屬淺盤經濟，故出口創匯極其重要，鋼鐵業在全球行銷背景下，往往因地緣政治造成外銷因關稅差異而導致出口競爭力下滑，自由貿易協定(FTA)方面相較其他競爭國家又處弱勢，此方面亟待政府進一步積極推動。目前台美21世紀貿易倡議首批協定預期今年底生效，可視為一大突破。

展望未來，本公司將一如既往地努力保持彈性運作，將產品種類、尺寸組合、設備產能等優於同業的優勢繼續發揚光大，進一步深化行銷通路，提供客戶購料時更完整的服務與回饋，除積極提升產品品質形象外，也積極開發新產品。近年，綠能議題廣為全球重視，各國紛紛制定碳中和政策，國內各大企業也開始積極改變生產模式。因應時代變遷，本公司將以高值化、開發綠能產品為主軸，朝綠色環保產品方向大步邁進，以實現藍海策略、超越同業競爭，作出市場區隔並順應環保趨勢，期使營運業績上層樓。

(三)、技術及研發概況：

1.最近年度及截至年報刊印日止投入之合併研發費用：

113年共計154,220仟元，114年第一季合併研發費用請參考註1。

註1：截至年報刊印日止，尚未有經會計師核閱完竣之114年第1季財務報告資料。

2.合併研發成功之產品

項 目	開發日期	成 果 說 明
鋅鋁鎂低合金高強鋼（H420LA）產品開發	112年12月	開發420MPa強度級別鋅鋁鎂產品，可應用於汽車泵蓋板用途，提升燐輝產品在國內外市場之競爭力。
一種特殊觸感印刷彩塗產品的開發	112年12月	開發特殊觸感印刷彩塗產品，豐富我司彩塗產品的種類並滿足市場需求。
延長光支彩產品使用壽命之修補漆	113年1月	成功開發光支彩產品(燐輝註冊商標ColorMax [®])的速乾型修補漆，該油漆不需要加熱烘乾，且能保護油漆切邊已減緩腐蝕，能提升產品使用壽命。
離岸光電用途之PVDF光支彩產品	113年3月	應用PVDF高耐候油漆，成功開發應用於離岸光電太陽能支架用途之光支彩產品(燐輝註冊商標ColorMax [®])，提升燐輝產品在市場之競爭力。
熱浸鍍鋅鋁鎂鋼材專用環保型藥劑取代含鉻型鈍化及耐指紋藥劑	113年6月	成功開發熱浸鍍鋅鋁鎂鋼材專用之環保型(無鉻)耐指紋藥劑，其取代目前含鉻型鈍化及耐指紋藥劑，符合歐盟RoHS指令。
熱浸鍍鋅鋁鎂烤漆鋼材應用於空調室外機外殼	113年10月	成功開發熱浸鍍鋅鋁鎂烤漆鋼材應用於空調室外機外殼，並經知名家電品牌大廠整機測試合格，使燐輝烤漆產品打入高端家電產品供應鏈。

(四)、長、短期業務發展計畫

1.長期業務發展計畫

長期業務發展方向為持續開發利基產品與利基市場之雙主軸，依據客戶需求或潛在需求彈性調整產品組合，持續開發市場、新產品或終端用途，兼顧環保潮流，以因應亞洲地區及其他新興工業國家市場迅速增長之需求並穩固既有銷售通路。

2.短期業務發展計畫

台灣本身為淺盤市場，本公司評估113年在國內熱浸鍍鋅、烤漆鋼品均為市佔率前三大之供應廠商。雖然內銷在整體銷售上並非銷售主體，但因應國內外情勢及新台幣匯率波動之影響，113年本公司已適度提高內銷比重，在國際市況或匯率劇烈波動時更能凸顯內銷市場之重要性。

短期目標以積極強化產品組合為業務方向，持續落實國內市佔。目前主要產品應用鎖定健康環保、再生能源、安全防火及資訊電子等四大材料方案全力推廣，以順應國際潮流，滿足國內客戶用料品質提升之需求，並推升本公司業務範圍。

二、市場及產銷概況：

(一)市場分析：

1.產品主要銷售地區：

本公司鍍烤產品持續國際行銷佈局，通路遍及全球各洲，除基本之內銷市場外，外銷市場涵蓋中國大陸、東南亞、中東、美國、加拿大、歐盟、澳洲及其他地區等。

2.市場占有率及市場未來之供需狀況與成長性：

依台灣鋼鐵公會113年發佈之台灣地區鋼品需求預測(民國113年至114年)，113年國內熱浸鍍鋅年需求量約151.8萬噸，較112年約144.7萬噸(+4.90%)，此係因中美貿易戰或將因川普上台而越加激化、但隨著各國通膨逐漸趨緩，各國央行紛紛走向降息通道，且我國內政經局勢相對穩定，同時海外投資大舉回台，半導體、AI、新能源等產業發展日益蓬勃。在在有利鋼市蒸蒸日上。另外，也預測114年熱浸鍍鋅年需求量則約164.7萬噸，將較113年(+8.49%)。近年中國大陸持續推動鋼鐵行業改革，114年更將持續落實產能、產量雙控政策，無論對國內或國際鋼市均屬正向訊息。

本公司持續全球行銷策略，113年外銷比例約為65~70%，今年在充分滿足國內市場需求外，仍將依市況彈性調度，以相當比例的產品數量投放於國際市場並致力提高產品附加價值，機動靈活調整客戶訂單，以增進經營績效。

3.競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

有利因素：

A.全球氣候異常現象頻繁，在日益重視環保趨勢下，鋼鐵原料進一步加工後的

鍍鋅、烤漆鋼材具備環保、可回收使用等優點，未來展望仍深具發展潛力。

- B. 鍍烤產量居同業第一且產品組合最為完備，在符合經濟規模的生產條件下，可充份供應市場所需的各類產品，成本競爭力優於其他同業。近年並積極開發各式綠色環保產品，能夠提高產品附加價值並適時滿足客戶各種訂單需求。
- C. 依CRU國際鋼鐵期刊統計，113年全球鍍面鋼板消費量約16,652萬噸，比112年16,129萬噸增加523萬噸(+3.24%)，明顯各國除了因應國際局勢的紛擾，同時也大力推動基建以活絡市場，進而造成需求上升。顯示鍍面鋼板在各項使用領域的消費受到整體經濟實質影響。
- D. 本公司熱軋原料採購向以國內穩定料源為主，可有效規避匯率、交期及品質等風險，尤其在113年新台幣持續波動下，已大幅降低國際景氣波動影響。
- E. 與同業相較，本公司內部管理活動持續性落實，有利於產銷行為之精進。公司早在87年開始導入TPM(Total Productive Maintenance)管理活動，第一階TPM以「設備」為中心，第二階TPM以「人員」為中心，第三階TPM以「公司形象」及「優質服務」為中心，第四階TPM以「感動服務」為中心，最後第五階TPM以「至善服務」為中心，希望能夠成為製造與服務並重的企業，其後更立下公司願景「110年成為全球永遠最好之鋼鐵製造服務企業」。111年1月31日並獲得日方審查通過，正式取得日本JIPM協會TPM世界級賞的殊榮，成為全球鋼鐵業第二家、也是全球首家非日系鋼廠取得此項殊榮的鋼鐵公司。

不利因素：

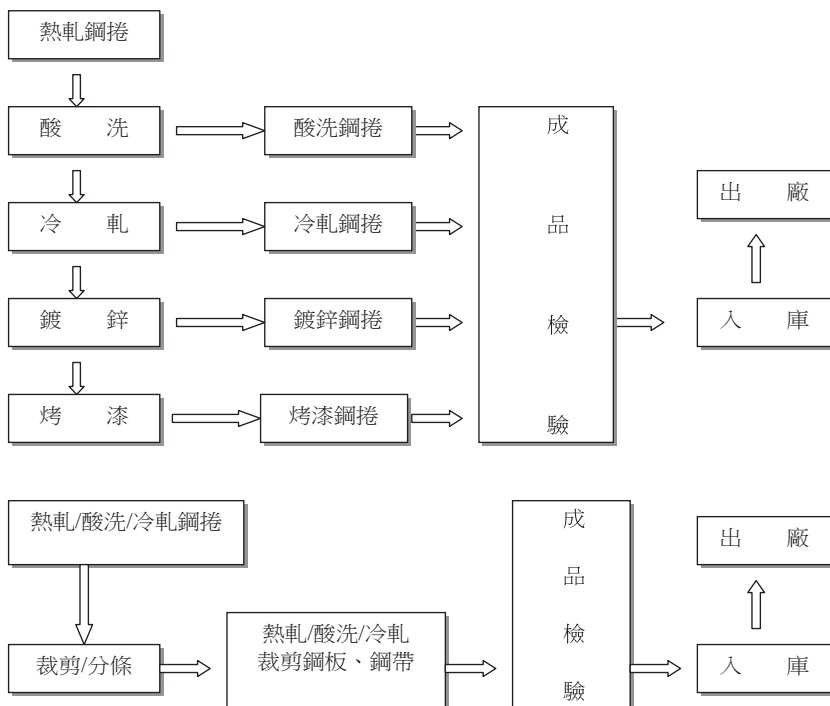
- A. 台灣自91年加入WTO後，鋼鐵產品進口已經零關稅，而國內近年基礎建設投資放緩，鋼鐵內需提振不易，本公司雖具品質優勢，但偶有國外低價進口產品競爭情況在所難免，必須適時改變、創新以因應經營挑戰。
- B. 台灣與各國洽簽自由貿易協定(FTA)進展困難。以東協成員國為主體，共計15個國家所構成的「區域全面經濟伙伴協定」(RCEP)已於111年元旦正式生效。相較於該協定中之中國大陸、日本、韓國及越南等主要競爭對手，台灣在貿易市場上被邊緣化的危機正日益增加。後續有賴政府積極推動加入「跨太平洋夥伴全面進步協定」(CPTPP)，以提升國內產業出口競爭力。而目前台美21世紀貿易倡議已完成目前已完成第一階段談判，就貿易便捷化、良好法制作業、服務業國內規章、反貪腐、中小企業5項議題達成共識，對我國對外經貿發展將為重要的正向突破。
- C. 本公司採行較高比重外銷策略，國際市場隨經濟情勢起伏，其穩定性不若國內市場，且近年各國貿易保護再度興盛，疊加新任美國總統川普上台在即，其標榜美國優先，勢必加高關稅障礙，且台灣鋼鐵出口也面臨各國雙反、進口防衛措施的壓力日益加重，突顯台灣業者在全球貿易鏈中之艱難處境。

(二)主要產品之重要用途及產製過程：

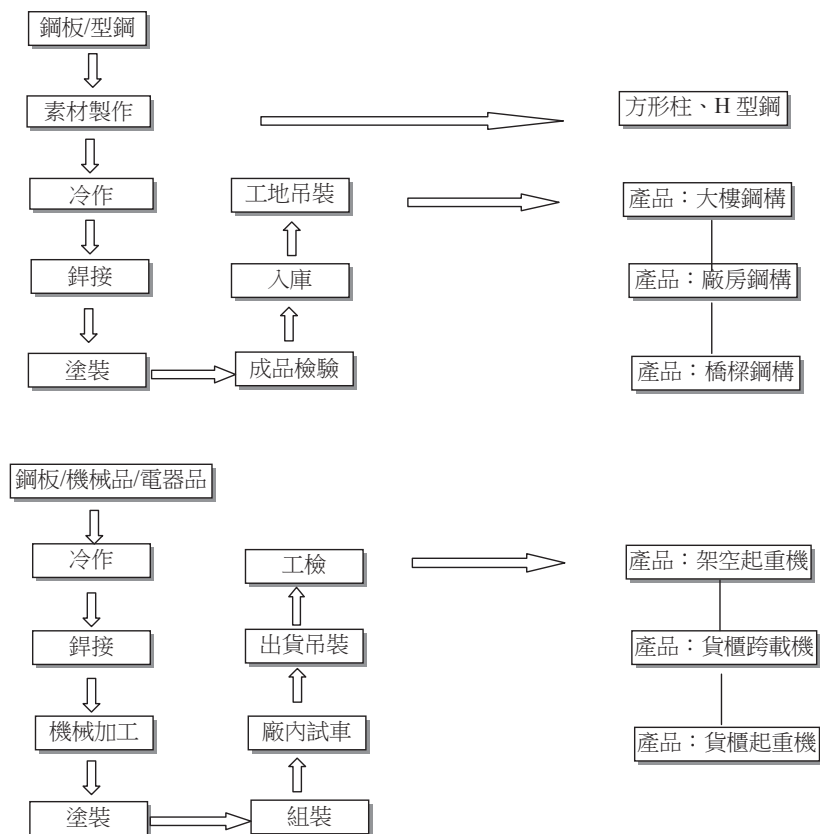
1.主要產品用途：

品	項	目	要	用	途
酸洗	鋼	捲	電器用品、傢俱用品及汽車、機械工業等之應用		
冷軋	鋼	捲	電器用品、傢俱用品及汽車、機械工業等之應用		
鍍鋅	鋼	捲	建築業、家電業、五金業、汽車業、機械之原料		
烤漆	鋼	捲	建築業、家電業、五金業、汽車業、機械之原料		
鋼捲	加工	品	建築業、家電業、汽(機、自行)車業、機械之原料		
大樓	鋼	構	住宅大樓、辦公大樓、大賣場等建築結構用		
廠房	鋼	構	電子廠房、發電廠、煉鋼廠、焚化廠等廠房結構用		
橋樑	鋼	構	道路橋樑結構用		
架起	重	機	工業廠房內搬運、吊運用天車設備		
貨櫃	跨載	機	貨櫃儲存場貨櫃整理、搬運用起重設備		
貨櫃	起重	機	港口碼頭用貨櫃吊運用起重設備		
鋼		管	建築業、傢俱用品、汽(機、自行)車業、機械之原料		

2.產製過程：



產製過程



(三)主要原料之供應狀況：

主要原料	國內廠商供應	國外廠商供應
鋼捲	94.29%	5.71%
油漆	100.00%	0.00%
鋅(鋁)錠	51.84%	48.16%
鋼胚	57.17%	42.83%

(四)最近二年度占進銷貨總額百分之十以上之客戶資料：

1.占本公司進貨淨額百分之十以上進貨廠商名單如下：

最近二年度主要供應商資料

項 目	112 年				113 年				114 年度截至前一季止(註2)			
	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	名稱	金額	占全年度截至前一季止進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	04017	10,785,520	19.32%	非關係人	04017	11,001,670	19.89%	非關係人	註 1	註 1	註 1	註 1
2	A00259	6,625,197	11.87%	非關係人								
	其他	38,419,472	68.81%		其他	44,297,572	80.11%		其他			
	進貨淨額	55,830,189	100.00%		進貨淨額	55,299,242	100.00%		進貨淨額			

註 1：截至年報刊印日止前，尚未有經會計師核閱完竣之 114 年第 1 季財務報告資料。
增減變動原因：配合業務需求

2.占公司合併銷貨淨額百分之十以上銷貨客戶名單如下：

最近二年度主要銷貨客戶資料

項 目	112 年				113 年				114 年度截至前一季止(註2)			
	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	名稱	金額	占全年度截至前一季止銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
其他	73,295,376	100%			其他	73,981,530	100%		註 1	註 1	註 1	註 1
銷貨淨額	73,295,376	100%			銷貨淨額	73,981,530	100%					

註 1：截至年報刊印日止前，尚未有經會計師核閱完竣之 114 年第 1 季財務報告資料。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料：

年度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 4 月 30 日
員工人數	男	4,066	4,149	4,224
	女	1,092	1,097	1,152
	合計	5,158	5,246	5,376
平均年歲		40.17	40.77	40.68
平均服務年資		10.54	10.76	10.82
學歷分布比率	博士	0.35%	0.36%	0.35%
	碩士	6.70%	7.26%	7.09%
	大專	58.05%	56.86%	56.75%
	高< 職 >中	31.31%	31.84%	32.03%
	高中以下	3.59%	3.68%	3.78%

四、環保支出資訊：

(一)最近年度及截至 114 年 4 月 30 日止，因因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)：無。

(二)目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

- (1)落實環境保護，恪遵各項環保法令規定。
- (2)遵循ISO 14001系統定期實施環保法規查核與鑑別。
- (3)積極落實廠區走動管理與缺失矯正預防措施。
- (4)參與各項環保法令研討說明會並加強與主管機關之溝通協調。

項目	114 年度	115 年度	116 年度
擬購置之防治污染設備或支出內容	1.空氣污染防治設備耗材更換及清潔。 2.VOCs 空污費。 3.硫氧化物及氮氧化物空污費。	1.空氣污染防治設備耗材更換及清潔。 2.VOCs 空污費。 3.硫氧化物及氮氧化物空污費。	1.空氣污染防治設備耗材更換及清潔。 2.VOCs 空污費。 3.硫氧化物及氮氧化物空污費。
預計改善情形	1.定期更換拉西環、蓄熱材及集塵濾袋以改善空氣品質(約 3224.5 仟元)。 2.預計 VOCs 空污費一年約繳交 357.5 仟元。 3.預計硫氧化物及氮氧化物空污費一年繳交 181.5 仟元。	1.定期更換拉西環、蓄熱材及集塵濾袋以改善空氣品質(約 3224.5 仟元)。 2.預計 VOCs 空污費一年約繳交 357.5 仟元。 3.預計硫氧化物及氮氧化物空污費一年繳交 181.5 仟元。	1.定期更換拉西環、蓄熱材及集塵濾袋以改善空氣品質(約 3224.5 仟元)。 2.預計 VOCs 空污費一年約繳交 357.5 仟元。 3.預計硫氧化物及氮氧化物空污費一年繳交 181.5 仟元。
金額	約 3,763.5 仟元	約 3,763.5 仟元	約 3,763.5 仟元

五、勞資關係：

(一)現行重要勞資協議及實施情形：

本公司為鋼鐵產業，人員素質整齊，經營管理在制度上落實人性化管理，並響應《聯合國世界人權宣言》、《聯合國商業與人權指導原則》、《聯合國全球盟約》與《聯合國國際勞動組織》等國際人權公約所揭櫫之原則，承認人人應可自由選擇/接受工作謀生的權利，故制訂「任用與升遷辦法」，揭露透明公平的員工僱用標準，及有尊嚴的對待及尊重現職同仁、約聘人員及實習生。公司除提供職務相關技術的指導與訓練，並提供合法、公平、優質之勞動條件，以確保員工和其家庭得有穩定的生活；員工則熱心積極參與勞資關係事務，公司更開誠佈公與員工攜手共創一個勞資和諧的經營環境：

1.尊重基本人權、展現多元包容性與平等機會

- (1)確保僱用政策無差別待遇，不因種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、性別、性傾向、年齡、婚姻、容貌、五官、身心障礙、星座、血型或以往工會會員身分為由，予以歧視或有任何差別待遇之語言、態度及行為。
- (2)本公司制訂清楚公平的員工僱用政策/標準，且未僱用未成年童工；提供公平的工資和同值工作同酬而沒有任何歧視；為激勵同仁士氣、留住/吸引人才，不定期參考物價變動及同業薪資水平進行薪資調整。113年01月01日全體員工辦理調薪，合計平均調薪幅度5%，且提高主管管理加給。
- (3)落實僱用、薪酬福利、訓練、考評與升遷機會之公平，且提供有效、適當之申訴機制，避免並回應危害員工權益之情事，已制訂「執行職務遭受不法侵害預防計畫」、「性騷擾防治暨處理辦法」並成立「職場不法侵害通報及處置窗口」及「性騷擾防治委員會」等員工申訴管道。
- (4)內部訂有獎懲辦法，針對主管或同事利用職稱、職等、職級或職務的優勢，對執行職務之同仁予以肢體攻擊、言語侮辱、恐嚇、威脅等霸凌或暴力事件，或其他職場不法侵害行為者，予以適當處分。
- (5)公司內部EIP網站公告資訊區設立「執行職務遭受不法侵害專區」以及「職場不法侵害通報系統」。並制定「執行職務遭受不法侵害預防計畫」、「性騷擾防治暨處理辦法」及成立「職場不法侵害通報及處置窗口」、「性騷擾防治委員會」等員工申訴管道。
- (6)公司於新進人員報到教育訓練時，依輝輝執行職務遭受不法侵害預防計畫，教導每位新進同仁何謂「執行職務遭受不法侵害」，並提供申訴管道/窗口資訊。此外，不定期於特定節日(如國際女童日、婦女節等)，向全體同仁宣導/重申禁止工作場所不法侵害/性騷擾之聲明。
- (7)職工福利委員會鼓勵同仁設立多元社團，推廣休閒娛樂，凝聚同仁感情。

2.健康安全職場

- (1)榮獲「衛生福利部國民健康署健康職場認證」之「健康促進標章」認證。
- (2)113年參與勞動部中高齡職務設計補助，透過職務再設計協助單位建構人性化、友善及安全之職場環境，讓勞工獲得適性及穩定的工作，發揮中高齡者在職場的優勢，以達人力資源充分運用，現廢料清運改善工程向勞動部申請中高齡職務再設計經費補助；114年預計申請油漆桶運送改善工程車經費補助。
- (3)為使同仁提升體能、改善健康及養成運動習慣，公司設有健康科學管理中心，除了有各式健身器材及聘請健身教練定期指導，聘請營養師為同仁教導飲食習慣，並擬定促進健康運動出席獎勵辦法，以運動出席率達標及體況異常者達成減重獎勵標準即可獲得獎勵金，每年度年底檢測未復胖且減少最多，另外給予獎勵。
- (4)員工享有義大醫療專業健康檢查，優於法規提供40歲以上人員每年一次及40歲以下人員每兩年一次健康檢查，為員工健康做好初步把關。
- (5)與義大醫療合作，於健檢資料中統計該年度二三高人員，並提供職醫臨廠健康服務，個別給予體況關懷以及健康資訊，並定期舉辦各項健康促進講座。

- (6)與義大醫療合作辦理「員工健康管理服務契約書」，提供就醫掛號費減免(含門診、急診)，發生職業災害來院時，提供就醫協助、關懷與衛教指導。
- (7)工作時間依循勞動法令規定為原則，確保員工不暴露於工時過長之風險造成異常工作負荷；出勤管理辦法明定工作時間與延長工時之規範，並定期關心及管理員工出勤狀況與健康風險。

3.溝通與獎勵

- (1)本公司對於內部溝通管道之設立，一直不遺餘力，目前員工已普遍使用GroupWise e-mail電子郵件系統，減少紙張的使用。
- (2)設置勞資會議、職業安全衛生委員會會議、勞工退休準備金監督委員會會議及職工福利委員會會議，提供勞資雙方進行各項員工權益、福利、工作安全等議題之溝通平台。
- (3)在內部網站上建置聚心網，藉由多元化溝通平台設置，使員工更能及時了解公司動向，而有話大聲說之專欄的設立，提供員工更即時的上下溝通管道，使得溝通更見效率。
- (4)內部訂有獎懲辦法，獎勵具優良表現或貢獻者，除簽辦提報獎勵記大功、記功、嘉獎外，另得依核決權責併案簽發「獎金」以茲鼓勵。
- (5)為鼓勵公司員工提出有利營運改善之意見，達到提高績效之目的，內部訂有創新提案管理辦法，依提案改善之效益核算效益及獎金。
- (6)每年辦理模範員工票選活動，獎勵並公開表揚優秀同仁，使其作為同仁職場學習模範，並成為本公司推動「利他服務、精進求新、熱誠當責」優質企業文化之標竿。
- (7)為肯定內部講師在個人工作外仍付出時間規劃課程及製作教材、講授課程並進行成效評估作業，每年依「授課時數、授課人數、學員滿意度、訓練單位評鑑」等指標，提報優秀講師，給予獎勵與肯定。

4.福利與訓練

- (1)本公司視員工為公司重要資產之一，除依規定參加勞保、健保外，員工亦加入團體保險、出國平安保險，內容涵蓋壽險、國外出差平安險，保費完全由公司支付，使員工之工作生活多一份保障。
- (2)除了自身享有團體保險外，員工亦可自費以優惠的保險費替直系親屬/配偶加保重大疾病/醫療/癌症險及意外險，完善照護員工與家庭。
- (3)與義大醫院合作，提供同仁配偶與直系親屬之就診醫療費用折扣優惠。
- (4)多元的補助申請福利措施，提供生育、結婚、旅遊、喪葬、普傷/公傷住院慰問等各項補助，並提供員工子女助學金、獎勵金等補助申請。
- (5)組織完善之職工福利委員會，成員由各部門推舉產生，籌辦公司各職工福利措施與活動。
- (6)提供到職滿三個月以上之員工申請燁輝持股信託，並保障每年提撥持股信託提存金20%作為獎勵金，以達到長期儲蓄、保障未來安定生活之目標。
- (7)依公司每月產銷營運績效狀況及個人績效表現發放產銷獎金，2023年開始實施季獎金制度。
- (8)依公司全年營運獲利狀況及個人績效表現每年度發放年終績效獎金。
- (9)與薪轉兆豐銀行合作，提供員工每月合計10次以內跨行提款/ATM轉帳/網路銀行轉帳不收取手續費，及新增開通薪轉兆豐銀行之網路銀行/APP「薪資明細」查詢功能，同仁可便利查詢在職期間薪資明細。
- (10)開放以1小時為單位申請特別休假與兩小時為單位申請補休假，使員工更有彈性兼顧工作與家庭。
- (11)開放員工延長工時加班、值勤等，可選擇補休或加班費，使員工更有彈性地平衡工作與生活。
- (12)集團休閒娛樂事業提供集團員工專屬優惠，提供員工休閒舒壓之管道及優惠。
- (13)建構完善的人才培育與發展計畫，以完整且系統化的策略性訓練體系提升訓練成效，獲得

勞動部頒發「國家人才發展獎」。113年申請勞動部「TTQS人才發展品質管理系統」企業機構版免評通過，金牌效期延長2年至115年。

- (14)關懷並鼓勵新進人員，即時傳達公司價值觀與政策推展現況，以協助員工在友善且安全的环境下工作。
- (15)為提升招募競爭力，111年5月起實施新進人員特別休假預先核給制，自到職日起即預先核給3天特別休假，使新進員工能在生活與工作取得平衡。
- (16)持續辦理管理職能訓練、專業職能訓練、單位在職訓練 (On the Job Training)，並協助同仁取得工作上必備專業證照，補助同仁進修義守大學學/碩士學程，使同仁能獲得工作所需要的知識、技術與態度以提高工作績效並達成組織目標。
- (17)針對特定職務之員工，需依工安法令進行相關訓練/課程與定期回訓，並依職務協助同仁取得各項工安證照，確保同仁工作與環境之安全與衛生，並防止職業災害發生。
- (18)為肯定內部講師在個人工作外付出時間規劃、講授課程、製作教材並進行成效評估作業，每年依「授課時數、授課人數、學員滿意度、訓練單位評鑑」等指標，提報優秀講師，給予獎勵與肯定。
- (19)關懷並鼓勵新進人員，即時傳達公司價值觀與政策推展現況，以協助員工在友善且安全的环境下工作。
- (20)本公司已建置教育訓練知識庫平台並與數位學習整合應用，進行系統性的運作與管理。
- (21)財務相關人員取得主管機關指明之相關證照情形：
 - A.本公司財務主管經財團法人中華民國會計研究發展基金會舉辦之「公開發行公司財會主管專業認證」並持續進修合格。
 - B.本公司稽核人員二名取得證基會舉辦之企業內部控制基本能力測驗。
 - C.本公司財務人員一名取得證券暨期貨市場發展基金會頒發之「股務人員專業能力測驗合格證明」。
 - D.本公司財務人員一名取得考選部頒發之「會計師證照」。
- (22)提供專業律師諮詢服務。
- (23)體恤天車維修人員長時間於高空作業危險性高與炎熱，爬高津貼由2,000元/月，調整為3,000元/月。
- (24)外籍員工比照本籍員工核發伙食津貼及團保。

5.退休制度及實施情形

- (1)本公司為安定勞工退休後之生活，特依照勞動基準法之規定，訂定勞工退休制度，凡為本公司正式員工符合勞基法第53及54條之退休條件者，按其在本公司服務年資，依法給予勞工退休金。
- (2)本公司依勞工退休準備金提撥及管理辦法，每月按實發職工薪資總額之百分之10%提撥退休準備金，每次月20日前填妥「勞工退休準備金存款單」存入臺灣銀行。
- (3)感念退休同仁為公司奮鬥與貢獻，111年11月起辦理退休同仁致贈獎座及花束活動。
- (4)退休人員可再回任擔任工作指導與技術傳承，機、電關鍵性職務人員可一次簽3年契約。

(二)列明最近二年度因勞資糾紛所遭受之損失：無

六、資通安全管理

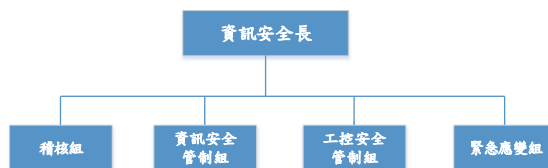
(一) 資通安全管理策略與架構：

1. 資通安全風險管理架構

(1) 企業資訊安全治理組織

因應政府法令規定，本公司已於111年11月7日經董事會通過設置資訊安全長。並於111年12月21日經審計委員會審議提報董事會決議通過，訂定資通安全政策、成立資安推行小組及資通安全管理規劃推動，配置資安專責主管及專職人員，統籌資訊安全及保護相關政策制定、執行、風險管理與遵循度查核，並定期檢討資安政策及向董事會報告。

(2) 資安推行小組組織架構



2. 資通安全政策

(1) 企業資訊安全管理策略與架構

為確保本公司資訊資產、資料之安全及各項公司營運相關資訊作業之執行順利，於101年11月15日，由本公司總經理頒佈「資訊安全政策」，111年12月26日檢討政策內容並更名為「資通安全政策」後，重新公佈，供全體人員遵循。除了落實實施各項資訊安全防護及管理規定外，並符合政府之資訊安全相關政策及法令要求。

於101年12月榮獲財政部關務署認證通過『AEO安全認證優質企業』，依規定每年執行自我檢查，每三年應向關務署提出校正審查，並於113年12月23日通過校正審查，包含13大項、136個細項之規定審核，也是全球170個國家統一遵守的標準。

為強化資通訊安全管理能力，除設置資安推行小組，全力推展各項資通安全管理措施，並導入ISO/IEC 27001:2022資訊安全管理系統，日前已順利於112年11月2日通過BSI英國標準協會外部稽核驗證，依其證書有效性須每年定期審查，並於113年9月26日通過定期審查。

本公司為有效落實資安管理，依據規劃、執行、查核與行動（Plan-Do-Check-Act, PDCA）的管理循環機制，檢視資訊安全政策適用性與保護措施，並定期評估審視回報執行成效。

「規劃階段」著重資安風險管理，從系統面、技術面、程序面降低企業資安威脅。

「執行階段」則建構多層資安防護，持續導入資安防禦創新技術，將資安控管機制整合於軟硬體維運等平日作業流程，系統化監控資訊安全，維護本公司重要資產的機密性、完整性及可用性。

「查核階段」積極監控資安管理成效，每年定期實施一般資訊安全控制作業，以稽核資訊單位各項資訊安全措施執行狀況，及每年定期內控自行檢查作業，並接受包含ISO 27001、ISO 9001、IEC QC 080000等各項外部認證之稽查。

「行動階段」則以檢討與持續改善為本，落實監督、稽核確保資安規範持續有效；當員工違反相關規範及程序時，依據獎懲辦法進行處置，並視違規情節進行人事處分（包括員工當年度考績或採取必要的法律行動）；此外，定期檢討及執行包含資訊安全措施、教育訓練及宣導等改善作為，確保本公司重要機密資訊不外洩。

(2).企業資訊安全風險管理與持續改善架構



(3).具體管理方案



(4).入資通安全管理之資源

【資訊安全之教育訓練】：為灌輸公司同仁資訊安全風險意識，113年9月辦理「企業資訊安全教育訓練」（線上數位課程及線上測驗），經理人及員工共計1,315人次參與，強化同仁企業資訊安全意識、認識公司提供之資訊服務內容與限制，務必達到同仁資安風險與威脅之認知養成。



(二) 資通安全風險與因應措施：

1. 資訊技術安全之風險及管理措施

- (1). 本公司已建立全面的網路與電腦相關資安防護措施，但無法保證其控管或維持公司製造營運及會計等重要企業功能之電腦系統能完全避免來自任何第三方癱瘓系統的網路攻擊風險。

本公司也會針對各項可能網路攻擊或入侵之風險，會透過持續檢視和評估其資訊安全規章及程序，以確保其適當性和有效性，保護客戶或其他利害關係人的專有資訊以及本公司員工的個資。

- (2). 對於惡意的駭客試圖將電腦病毒、破壞性軟體或勒索軟體導入本公司的網路系統風險，以干擾公司的營運、對本公司進行敲詐或勒索。

本公司也會針對各端點進行防毒防護性保護及針對各項重要資料，強化備份機制與異地備份之手法，杜絕電腦病毒或任何勒索性之不法行為。

- (3). 對於在面臨各項網路攻擊風險。

本公司為了預防及降低此類攻擊所造成的傷害，也會針對強化網路防火牆與網路控管，全面建置端點防毒措施，加強釣魚郵件、偽冒郵件即早偵測，持續加強資訊安全防護措施，保護公司所有電腦資源設施，免於惡意軟體及駭客攻擊。

- (4). 對於上述任何網路攻擊或電腦病毒、破壞性軟體或勒索軟體入侵風險之任何途徑。

本公司相信凡走過必留痕跡，針對重要設施之重要記錄，皆會特別另外備份相關軌跡資料，做為未來如受到相關不明入侵或攻擊後，能將相關軌跡資料，交付給協助防護之資安廠商，明確的掌握入侵或攻擊手法途徑，制定有效的防護措施，防止不法行為再發。

- (5). 對於重要電腦設施的維護運作。

本公司與外部維護廠商簽訂維護合約，以使其能對於本公司重要電腦設施服務，維持電腦軟硬體設施正常運作，維運不中斷之責任。

- (6). 對於個資與重要資料之外洩風險。

本公司在和第三方服務廠商簽訂之服務合約中，訂定條款要求其遵守保密及網路安全之規定，對於公司電腦設施內之個人資料或資料，都須嚴禁複製外洩與善盡保密的責任義務，若有違法經查證屬實，將進行司法提告程序，以維護公司與股東之權益不得受損害。

(三)重大資通安全事件：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，無重大資通安全事件導致營業損害之情事。

本公司持續落實各項資訊安全管理作為，保護公司重要系統與資料安全。

七、重要契約：

114 年 4 月 30 日

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
地上權設定契約書	鑫輝鋼鐵(股)公司	90/6/15-140/6/14	1.權利金支付方式: 一次支付120,000仟元，分50年攤提。 2.截至113年12月31日止，已攤提費用56,500仟元。	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：

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度 (重編後)	差 異	
			金 額	%
流動資產	27,950,044	28,419,212	(469,168)	(1.65%)
非流動資產	73,403,862	74,292,707	(888,845)	(1.20%)
資產總計	101,353,906	102,711,919	(1,358,013)	(1.32%)
流動負債	29,828,865	25,866,423	3,962,442	15.32%
非流動負債	32,190,367	35,527,965	(3,337,598)	(9.39%)
負債總計	62,019,232	61,394,388	624,844	1.02%
母公司業主權益合計	38,494,093	40,069,965	(1,575,872)	(3.93%)
非控制權益	840,581	1,247,566	(406,985)	(32.62%)
權益總計	39,334,674	41,317,531	(1,982,857)	(4.80%)
負債及權益總計	101,353,906	102,711,919	(1,358,013)	(1.32%)
增減比例變動分析如下(變動達 20%以上):				
1. 非控制權益減少：係因本年度子公司淨利減少所致。				

二、財務績效：

1.財務績效比較分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113年度	112年度 (重編後)	增(減)金額	變動比例%
營業收入淨額	73,981,747	73,295,376	686,371	0.94%
營業成本	68,074,641	66,584,490	1,490,151	2.24%
營業毛利(毛損)	5,907,106	6,710,886	(803,780)	(11.98%)
營業費用	5,566,674	5,116,586	450,088	8.80%
營業淨利(淨損)	340,432	1,594,300	(1,253,868)	(78.65%)
營業外收入及支出	(2,414,122)	(2,456,626)	42,504	1.73%
稅前淨利(淨損)	(2,073,690)	(862,326)	(1,211,364)	(140.48%)
所得稅費用(利益)	(19,527)	112,555	(132,082)	(117.35%)
本期淨利(淨損)	(2,054,163)	(974,881)	(1,079,282)	(110.71%)
其他綜合損益(淨額)	792,577	122,090	670,487	549.17%
本期綜合損益總額	(1,261,586)	(852,791)	(408,795)	(47.94%)

增減比例變動分析說明：

- 營業淨利、稅前淨利及本期淨利減少：係因銷售單價漲幅小於單位銷售成本漲幅導致單位毛利下降，且營業費用增加所致。
- 所得稅費用減少：因本期獲利減少，致所得稅費用較上期減少。
- 其他綜合損益減少：主要係採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額及國外營運機構財務報表換算之兌換差額較上期增加所致。
- 本期綜合損益總額增加：原因詳上述 1~3 之說明。

2.最近二年度主要產品別或部門別毛利率重大變化之說明

(1) 最近二年度毛利率變化情形

單位：新台幣仟元

年度	112 年			113 年			
產品別	營業收入	營業毛利	毛利率	營業收入	營業毛利	毛利率	增減變化
鍍鋅鋼捲	34,942,065	1,656,750	4.74%	30,616,108	1,838,152	6.00%	26.63%
烤漆鋼捲	16,553,424	1,381,112	8.34%	19,240,540	1,622,440	8.43%	1.07%
鋼管	3,617,446	553,912	15.31%	4,761,991	783,722	16.46%	7.48%
線材	5,015,149	-299,966	-5.98%	6,584,839	-478,882	-7.27%	-21.59%
其他	13,167,293	3,419,078	25.97%	12,778,268	2,141,674	16.76%	-35.45%
合計	73,295,376	6,710,886	9.16%	73,981,747	5,907,106	7.98%	-12.79%

112、113 年度主要產品毛利率變動達 20%者，說明如下：

年 度		112 年	113 年
項 目			
鍍鋅鋼捲	單位成本	22.573	21.513
	單位售價	23.697	22.887
	銷售數量	1,474,545	1,337,728
線材	單位成本	31.594	35.417
	單位售價	29.811	33.016
	銷售數量	168,232	199,442
其他	單位成本	18.412	20.191
	單位售價	24.870	24.256
	銷售數量	529,438	526,803

單位：新台幣仟元

主要產品	分析項目	112-113 年度
鍍鋅鋼捲	一、營業收入差異分析	
	$(Q'-Q) \times P$	(3,242,140)
	$(P'-P) \times Q$	(1,194,665)
	$(P'-P) \times (Q'-Q)$	110,848
	$P'Q'-PQ$	(4,325,957)
	二、營業成本差異分析	
	$(Q'-Q) \times P$	(3,088,417)
	$(P'-P) \times Q$	(1,564,066)
	$(P'-P) \times (Q'-Q)$	145,124
	$P'Q'-PQ$	(4,507,359)
	三、營業毛利變動金額	181,402
線材	一、營業收入差異分析	
	$(Q'-Q) \times P$	930,398
	$(P'-P) \times Q$	539,251
	$(P'-P) \times (Q'-Q)$	100,041
	$P'Q'-PQ$	1,569,690

	二、營業成本差異分析	
	$(Q'-Q) \times P$	986,047
	$(P'-P) \times Q$	643,229
	$(P'-P) \times (Q'-Q)$	119,330
	$P'Q'-PQ$	1,748,607
	三、營業毛利變動金額	(178,916)
其他	一、營業收入差異分析	
	$(Q'-Q) \times P$	(65,552)
	$(P'-P) \times Q$	(325,091)
	$(P'-P) \times (Q'-Q)$	1,618
	$P'Q'-PQ$	(389,024)
	二、營業成本差異分析	
	$(Q'-Q) \times P$	(48,531)
	$(P'-P) \times Q$	941,598
	$(P'-P) \times (Q'-Q)$	(4,688)
	$P'Q'-PQ$	888,379
	三、營業毛利變動金額	(1,277,404)

註：P'Q'：最近年度單價、數量

PQ：上一年度單價、數量

價量差異說明：

一、鍍鋅鋼捲：

113 年度鍍鋅鋼捲產品銷量較 112 年度減少且售價下跌，產生不利的銷售差異 4,325,957 仟元。成本方面 113 年度因銷量減少且單位成本下跌存在有利的成本差異 4,507,359 仟元。致鍍鋅鋼捲產品 113 年度營業毛利較 112 年度增加 181,402 仟元。

二、線材：

113 年度線材產品售價較 112 年度上漲，產生有利的銷售差異 1,569,690 仟元。成本方面 113 年度因單位成本上漲存在不利的成本差異 1,748,607 仟元。其售價上漲的幅度小於單位成本上漲的幅度，致線材產品 113 年度營業毛利較 112 年度減少 178,916 仟元。

三、其他：

113 年度其他產品售價較 112 年度下跌，產生不利的銷售差異 389,024 仟元。成本方面 113 年度因單位成本上漲存在不利的成本差異 888,379 仟元。致產品 113 年度營業毛利較 112 年度減少 1,277,404 仟元。

三、現金流量：

近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析

1. 113 年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫

項目 \ 年度	113 年 度	112 年度(重編後)	增減比例
現金流量比率	8.73%	4.34%	101.15%
現金流量允當比率	55.99%	50.87%	10.06%
現金再投資比率	2.73%	1.03%	165.05%
現金流量比率、現金再投資比率減少： 主要因本期營業活動淨現金流量較上期增加所致。			

113 年度

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	全年現金 流入(出)量	現金剩餘 (不足)數額	現金不足額之 補救措施	
				投資計劃	理財計劃
7,574,913	2,605,121	(1,418,006)	8,762,028	—	—
1.本年度現金流量變動情形分析：					
(1) 營業活動：淨現金流入 2,605,121 仟元，主要為本年度稅前淨損 2,073,690 仟元，加回折舊費用 2,315,328 仟元、採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額 1,040,215 仟元、應收帳款減少 607,006 仟元及預付款項減少 782,043 仟元所致。					
(2) 投資活動：淨現金流出 1,468,362 仟元，主要為增購不動產、廠房設備 1,548,960 仟元所致。					
(3) 籌資活動：淨現金流出 259,056 仟元，主要係短期借款增加 1,750,737 仟元所致。					
2.現金不足額之補救措施：無現金不足額之情形。					

2.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)	投資、籌資活動 之淨現金流量(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 計劃	融資 計劃
8,762,028	3,981,027	(4,162,189)	8,580,866	-	-

(1)未來一年現金流量變動情形分析

①營業活動：由於國際鋼鐵景氣維持穩定經營成長，預估營運獲利所產生淨現金流入。

②投資活動：主要係因擴建及新建案之投入產生之淨現金流出。

③籌資活動：因償還銀行借款，故籌資活動產生淨現金流出。

(2)預計現金不足額之補救措施：無

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無

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

1.最近年度轉投資政策：

為長期業務發展考量，除固守本業碳鋼市場優勢維持獲利能力外，亦跨足在不銹鋼領域，以投資多角化經營策略，增加投資多元收益。

2.轉投資企業獲利或虧損之主要原因與其改善計畫：

(1)唐榮鐵工廠(股)公司

113 年度虧損主要原因：

113 年全球經濟持續壟罩在高利率、通膨起伏不定，及美中科技爭端延續、地緣衝突風險升高等不確定因素下，終端需求低落，加上中國經濟動能衰退及房市泡沫化，導致用鋼需求減少，且在其產能過剩供過於求下，大量低價向外傾銷，直接衝擊鋼鐵市場，鋼鐵經營環境之嚴峻，致鋼鐵業面臨營運壓力與挑戰。唐榮公司雖於第二季因國際鎳價走揚，在原料成本逐月墊高及台幣貶值等因素影響下，推升牌價調漲，惟市場仍處於供過於求的狀態，整體市場需求尚待回溫，第三季又因中國鋼材向海外市場傾銷的行為，對台灣鋼鐵市場帶來價格、訂單量壓力，鋼鐵被迫降價求售，加上各項成本的增加，使虧損擴大，第四季受到美、中降息降準政策激勵，已為鋼鐵市場帶來正面效益，惟仍無法轉盈。

改善計畫：

唐榮公司將致力於增加內外銷通路擴展，提高產能利用率，以降低閒置產能，並將調整採購及產銷運作模式，以強化公司本業競爭力。在業外則積極活化資產，提高業外固定收益，降低費用支出，以創造獲利為目標之盈餘預算。

(2)燁聯鋼鐵(股)公司

113 年度虧損主要原因：

113 年全球經濟情勢依然複雜多變。各國經濟政策處於艱難調整期，地緣政治風險如俄烏戰爭持續、中東緊張局勢升溫和美中貿易衝突升級對復甦形成壓力，貿易保護主義上升擾亂全球供應鏈，繼續削弱經濟樂觀的信心。全球不銹鋼市場受到鎳價下跌之影響，價格失去競爭力，113 年燁聯公司整體營運狀況不如預期。

改善計畫：

面對全球節能減排、循環經濟與企業永續發展 ESG 責任，燁聯公司將持續推動各項設備新增與改造，創造公司產量、品質、價值、能耗、減碳、減廢之全面向、全方位優化。不銹鋼精密加工產線將陸續投產，可生產鏡面捲板、NO.3/NO.4/髮絲(HL)捲板、彩塗及藝術化和紋加工捲板等高端產品，提供消費者唯美、豐富、亮采的不銹鋼產品，並創造公司產品附加價值與盈利。持續專注發展核心本業，致力於產能提升、提高能源利用效率、綠能使用率、環境保護及循環經濟，以獲得最佳營運效益。

3. 未來一年投資計畫：

未來本公司採用權益法之轉投資仍將以長期策略性投資為原則，並持續審慎評估。

六、風險事項分析評估：

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司合併損益之影響及未來因應措施：

1. 113年及114年第一季利息收支及匯率變動對公司損益之影響：

單位:仟元

項目	科目	113年度金額/ 影響百分比	未來因應措施
利率	利息收(支)	(1,924,519)	鋼鐵產業持續受到需求不振影響，營收無法有滿意的表現，113年市場利率受到央行升息及升準影響，市場利率走勢上升，公司113年利息支出占營收比率2.6013%，較112年利息支出占營收比率2.615%，有小幅下降，公司在113年利息管控微微有點成效，114年亦將持續進行相關管控措施。參閱中央銀行業務報告中，明確點出川普總統當選，美國優先貿易政策影響，致使不確定性大大升高，在在不利經濟發展，多家投資銀行評估2025年經濟衰退升高，關稅貿易戰的持續進行且演變峰迴路轉，市場不確定性因素極高，在在增加了企業經營上的難度，公司必須戰戰兢兢保守因應。
	占營收%	2.6013%	
匯率	匯兌(損)益	385,312	本公司除採自然避險及換匯換利交易外，亦會於有結售/購外匯需求時進行結售/購外匯調節。
	占營收%	0.5208%	
	營業收入	73,981,747	

註1：截至年報刊印日止，尚未有經會計師核閱完竣之114年第1季財務報告資料。

2. 本公司所銷售之產品廣泛運用於廠房、住宅門板及家電用品之中間材料，未來更將擴及車用鋼板的運用，亦會隨景氣榮枯而有所影響，只有持續精進現有管理活動及持續開展，期能提高工作品質，持續往零浪費作業，降低成本費用，以期在面對經營上的種種挑戰環境下，能減低對本公司的負面影響。

(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：

本公司不從事高風險、高槓桿投資。背書保證皆依本公司「資金貸與他人及背書保證作業程序」規定辦理，衍生性商品交易則以匯率及利率避險性商品為主，因此，未有重大獲利或虧損之情形發生，未來本公司仍持續穩健評估，避免風險性過高的投資及交易。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

隨著健康意識的提昇，消費者對鋼材的期盼不單單只限於符合環保訴求。97年燁輝在研發上即朝可減少人體與細菌的接觸，進而改善健康環境的抗菌鋼品而受到消費者青睞。目前燁輝企業『抗菌健康環保鋼板』全面應用於成大「孫運璿綠建築研究大樓」（又稱綠色魔法學校）之空調風管系統，一為全球各大學首座百分之百綠建築，也是台灣首座零碳排放的建築物，此一創新且兼具綠能特點之建築物，於100年4月得到內政部頒發的EEWH最高「鑽石級綠建築標章」，同年5月再獲美國綠建築協會LEED最高「白金級綠建築標章」；至104年3月及107年6月開發之奈米級環保耐指紋鋼板及高效奈米環保鈍化鋼板均通過經濟部工業局認證並獲得「奈米標章」，其中高效奈米環保鈍化鋼板可對更頑強的金黃色葡萄球菌、白喉桿菌、退伍軍人菌及黑黴菌等具有長效穩定之抗菌及防黴能力，自107年8月起分別在台灣、香港及新加坡接單應用於醫院與地鐵等大眾運輸轉運站且數量逾4000噸，因應全球新冠疫情大爆發，110年燁輝已進一步開發新產品-高效抗病毒烤漆

板，能夠有效抑制流感病毒N3H2與貓卡利西病毒(諾羅病毒之替代品)，對COVID-19 Delta 變種株抑制率亦高達95%以上，使燁輝於創新研發上往更精進的里程碑邁進。

針對以上，燁輝一直延續既有成功研發模式，以及與表面處理及塗料供應商合作開發新產品，並結合經銷商或成型廠等整個供應鏈之銷售體系，使產品的效益極大化。103年將計劃再結合熱軋與冷軋供應商開發高成型及高強度的結構建材用鋼及汽車成型用鋼板，同時開發以低成本製程製造澳洲G450與日本STK 700規格產品及家電或室內用途之玫瑰金屬漆、木紋與大理石紋烤漆鋼板，以期創造企業更高的附加價值；同時因地球村概念的發酵，歐盟於95年推出RoHS及WEEE等兩項指令，主要內容為電子電器用品需符合產品、製程環保及再生與再回收的要求，也獲得全球政府與企業的響應與關注，當時燁輝公司即因環保產品與製程均已研發完成而獲得大量與長期的品牌家電訂單訂單挹注；並於 96年6月通過歐盟 IECQ QC080000 有害物質流程管理系統認證，可提供更安全、更有效率的產品品質保證及管理，充分讓客戶對產品價值更具信心。

因應歐盟進行新增指令要求，即分二階段對鍍製與烤漆產品等建築材料在維持產品特性表現下，須能提供無六價鉻及完全無鉻之表面處理需求；燁輝於106年5月即完成戶外型環保鍍面及烤漆產品開發，使建材用途之產品應用能無縫接軌的全面切換為環保產品，並在推廣及銷售再次創造佳績。

另隨著廢核政策執行，政府仍堅定綠能的發展與方向，並擬定2025年綠能需佔國內年用電平均總量20%(約為27GW)，其中20GW發展太陽能系統發電；上述目標中太陽能光電系統須利用高強度耐腐蝕之支撐架以維持其有效率與耐久性的發電，110年正式推出太陽光電支架成形用途之鍍面鋼捲-鍍鋅鋁鎂(燁輝商標鋁鎂鳳凰®)及烤漆鋼捲-鍍5%鋁鎂鋅烤漆鋼捲(燁輝商標光支彩®)，供應台灣各場域太陽光電案場之支撐架在地化生產、即時服務及適材適用適所之高強度高耐蝕鋼材選用，並與光電業者開發漁電共生專用支架，包括全國第一座漁業結合太陽光電的漁電共生案一台泥嘉謙綠能嘉義漁電共生案43MW，以及台南七股森威能源漁電共生光電案77MW、屏東佳冬力暘瑤光案11MW，110年漁電共生光電案共131MW，使用鋼材4,520噸；屏東佳冬太陽能光電案(99MW)，分別使用燁輝鍍鋅鋁鎂與光支彩5,000噸，陸續有光電案廠使用本公司光電支架用途鋼材，該鋼材累計至113年12月已超過36萬噸銷售實績，燁輝將持續投入資源來提供更適合台灣熱帶季風及高溫高濕環境，同時可達耐震等級及高耐蝕之熱浸鍍鋅鋁鎂與光之彩鋼品。

本公司延續一貫積極、快速的研發模式，同時兼顧永續管理及環保減碳考量，積極進行供應鏈整合，燁輝與上游電爐與熱軋鋼廠共同開發高回收率及低碳排綠色鋼材，並在113年6月通過UL 2809 RC60 / RC85 / RC90再生料含量產品驗證，驗證範疇領先世界其他鍍烤鋼廠，產品成功導入3C大廠供應鏈，近三年(111年至113年)共產出24,348噸高回收率及低碳排綠色產品。另外，燁輝亦與表面處理及塗料供應商合作，針對環保鍍面及烤漆產品，成功開發多種應用組合及多效型新產品，且建立與經銷商、成型廠之綠色供應鏈體系，使新產品能快速接軌市場期待。近三年(111年至113年)共產出73.4萬噸符合RoHS之環保鍍烤產品。

本年度研發計劃預計114年第四季前完成，預計投入研發經費估計約1.13億元，產品與技術研發成功後，將會擴大高回收率低碳排綠色產品應用範疇、提升熱浸鍍鋅鋁鎂鋼品耐蝕性、增加環保型鍍烤產品產量、導入低VOC表面處理與塗料之鍍烤產品，並且持續供應太陽能光電系統支撐架等鋼材。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：無

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

本公司產品為傳統鋼鐵製品，其技術發展已逾50年以上，其技術已相當穩定，並無重大改變之可能，因此，科技改變及產業變化對本公司產品不造成重大影響。

有關資通安全風險資料請參閱年報第102-105頁。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

在『109年成為全球最好之鋼鐵製造服務企業』之公司願景下，公司每年訂定執行目標由上而下全員全力參與執行，並加強教育訓練輔導，期能更上層樓提昇企業形象。

(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、可能風險：

本公司之台灣子公司鑫陽鋼鐵股份有限公司，正進行廠房及API小口徑設備之建設中，預計未來量產後，為API客戶提供更多樣化的產品之採購需求。

(九)進貨或銷貨集中所面臨的風險及因應措施：

本公司原料除選定長期合作互動良好之供應商做為原料進貨的供應外，亦與可能合作的供應商維繫良好的往來關係，使本公司之進貨料源穩定、生產產品良品率高、長期成本優勢高於其他競爭對手。

本公司產品銷售行銷全球，且在全球各地區市場均選擇當地最大及銷售能力最強的經銷商及客戶，市場分散程度極高。又本公司之產品尺寸齊全，均有益於本公司面對持續變化的銷售市場有極佳的市場轉移能力。

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

本公司董事、監察人及持股超過百分之十之大股東，因持股較高且變動低，因此無股權大量移轉或更換之風險。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無

**(十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、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：無**

(十三)其他重要風險及因應措施：無

七、其他重要事項：無

一、關係企業相關資料：

(1)關係企業組織圖：截至113.12.31



(2).各關係企業基本資料

資料日期：113.12.31；單位：仟元（美金匯率：32.7850）（人民幣匯率：4.5608）（印尼盾匯率：0.0020）

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業項目
燁輝企業股份有限公司	67.04.14	高雄市橋頭區芋寮路369號	NT\$ 19,742,172	鍍鋅、烤漆鋼捲
鑫輝鋼鐵股份有限公司	79.06.25	高雄市大樹區學城路一段9號2樓	NT\$ 242,282	鋼品買賣
燁輝(香港)控股有限公司	99.06.10	香港皇后大道東28號金鐘匯中心20樓	US\$ 233,500	投資事業
燁輝(中國)科技股份有限公司	91.01.28	中國江蘇省常熟市沿江工業園區焊輝路1號	RMB\$ 1,689,322	鍍鋅、烤漆鋼捲
建寰科技股份有限公司	89.05.01	高雄市大樹區學城路一段9號2樓	NT\$ 93,678	電訊承攬
億威電子系統股份有限公司	77.10.04	台中市潭子區台中加工出口區南二路16-1號	NT\$ 1,108,556	軍規印刷電路板模組板製造
APPLIED WIRELESS IDENTIFICATIONS GROUP, INC.	86.07.09	Corporation Trust Center, 1209 Orange Street, Wilmington, Delaware, USA	US\$ 448	RFID technology product
燁興企業股份有限公司	67.07.18	高雄市岡山區白米里寶米路369號	NT\$ 5,306,516	鋼管、鋼捲加工品、線材之產銷
朕豪大酒店股份有限公司	100.11.24	高雄市鼓山區龍子里龍德新路222號	NT\$ 5,270,000	旅館業等
朕華國際股份有限公司	100.11.24	高雄市鼓山區龍子里大順一路115號	NT\$ 5,000,000	百貨業、超級市場業等
鑫陽鋼鐵股份有限公司	100.02.15	高雄市橋頭區芋寮路297號	NT\$ 1,959,479	鍍鋅鋼管、鍍鋅鋼管、矩形管、API套管及管線等

企 業 名 稱	設 立 日 期	地 址	實收資本額	主要營業項目
天津聯發精密鋼鐵有限公司	95.07.20	天津經濟技術開發區西區中南六街 125 號	RMB\$ 143,438	生產加工銷售鋼材等
常熟長輝貿易有限公司	103.08.15	中國江蘇省常熟市沿江工業園區煙輝路 1 號	RMB\$ 10,000	多項金屬製品等批發及進出口等
欣邦投資開發股份有限公司	90.05.10	高雄市大樹區學城路一段9號2樓	NT\$ 194,525	投資事業
宏裕資產管理股份有限公司	96.01.10	高雄市大樹區學城路一段9號2樓	NT\$ 2,099,000	批發業及不動產相關及管理顧問等
聯輝開發股份有限公司	91.10.01	高雄市大樹區學城路一段9號2樓	NT\$ 1,654,000	鋼鐵生產技術顧問
國鋁事業股份有限公司	92.07.01	高雄市大樹區學城路一段9號2樓	NT\$ 1,114,108	五金批發業
兆盈投資開發股份有限公司	90.05.11	高雄市大樹區學城路一段9號2樓	NT\$ 304,000	投資事業
聯欣鋼鐵有限公司	103.09.16	Perwata Tower,Lt.2 Suite DEF Jl.Pluit Selatan Raya,Kav.1,Kel.Penjarangan,Kec. Penjarangan,Jakarta Utara 14440	US\$ 52,650	金屬製造工業
LIAN SO(H.K)CO., LIMITED	104.01.16	香港皇后大道東28號金鐘匯中心20樓	US\$ 23,700	投資事業
YIEH PHUI AMERICA, INC.	107.03.20	18300 Sutter Boulevard Morgan Hill, Ca 95037	US\$ -	鋼鐵買賣
聯揚(香港)貿易有限公司	107.04.09	香港皇后大道東28號金鐘匯中心20樓	US\$ 100	買賣事業
聯亨礦業有限公司	95.03.13	Perwata Tower,Lt.2 Suite DEF Jl.Pluit Selatan Raya,Kav.1,Kel.Penjarangan,Kec. Penjarangan,Jakarta Utara 14440	IDR\$ 5,075,000	鑛礦事業
聯宏礦業有限公司	95.03.13	Perwata Tower,Lt.2 Suite DEF Jl.Pluit Selatan Raya,Kav.1,Kel.Penjarangan,Kec. Penjarangan,Jakarta Utara 14440	IDR\$ 199,289,810	鑛礦事業
亞麥有限公司	97.05.13	Jalan Trans Sulawesi, Desa Mohoni,Kecamatan Petasia Timur,Kabupaten Morowali Utara,	IDR\$ 53,243,700	鑛礦事業

企 業 名 稱	設 立 日 期	地 址	實 收 資 本 額	主 要 營 業 項 目
華僑國際股份有限公司		Provinsi Sulawesi Tengah, 94671, Indonesia		
YIEH UNITED INVESTMENT HOLDING PTE. LTD.	108.10.30	高雄市大樹區學城路1段9號3樓	NT\$ 110,000	化妝品批發
	110.12.24	138 CECIL STREET #13-02 CECIL COURT SINGAPORE (069538)	SGD\$ 100,000	投資事業

註：1.所有關係企業不論規模大小，均應揭露。

註：2.各關係企業設有工廠，且該工廠產品之銷售值超過控制公司營業收入百分之十者，應加列工廠名稱、設立日期、地址及該工廠主要生產產品項目。

註：3.關係企業如為外國公司，企業名稱及地址得以英文表示，設立日期亦得以西元日期表示，實收資本額並得以外幣表示(但應加註報表日之兌換率)。

(3)依公司法第三百六十九條之三推定為有控制與從屬關係者：無。

(4). 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業，各關係企業間所經營業務互有關聯：

A、整體關係企業所經營業務之行業，主要為鍍面鋼品製造、鋼品買賣、鋼品裁剪分條代工、生產黑鋼管、鍍鋅鋼管、EMT鋼管、矩形管、API套管及管線等、投資業、旅館業及百貨業、超級市場業、鍊鐵製造業等。

(基準日：113年12月31日)

行業別	關係企業名稱	與其他關係企業業務之關聯
投資控股公司	燐輝(香港)控股有限公司	為燐輝(中國)控股公司
	欣邦投資開發股份有限公司	為燐輝公司轉投資事業
	兆盈投資開發股份有限公司	為聯輝開發公司轉投資事業
	宏裕資產管理股份有限公司	為燐輝公司轉投資事業
	聯輝開發股份有限公司	為兆盈公司控股公司
	LIAN SO(H.K)CO., LIMITED	為燐輝公司轉投資事業
海外投資公司	YIEH UNITED INVESTMENT HOLDING PTE. LTD.	為燐輝公司轉投資事業
鋼鐵業	燐輝(中國)科技材料有限公司	為燐輝(香港)公司轉投資事業
	燐興企業股份有限公司	為燐輝公司轉投資事業
	鑫陽鋼鐵股份有限公司	為燐輝公司轉投資事業
	天津聯發精密鋼鐵有限公司	為燐輝(中國)公司轉投資事業
電子業	建寰科技股份有限公司	為燐輝公司轉投資事業
	億威電子系統股份有限公司	為建寰公司轉投資事業
	APPLIED WIRELESS IDENTIFICATIONS GROUP, INC.	為億威電子公司轉投資事業
旅館業	朕豪大酒店股份有限公司	為燐輝公司轉投資事業
百貨業、超級市場業等	朕華國際股份有限公司	為燐輝公司轉投資事業
	華僑國際股份有限公司	為朕華公司轉投資事業
買賣業	鑫輝鋼鐵股份有限公司	銷售燐輝公司部分產品
	常熟長輝貿易有限公司	為燐輝(中國)轉投資事業
	國鋁事業股份有限公司	為燐輝公司轉投資事業
	聯揚(香港)貿易有限公司	為 LIAN SO(H.K)轉投資事業
	YIEH PHUI AMERICA, INC.	銷售燐輝公司部分產品
金屬製造業	聯欣鋼鐵有限公司	為宏裕公司轉投資事業
鍊礦開採事業	聯亨礦業有限公司	為宏裕公司轉投資事業
	聯宏礦業有限公司	為聯欣公司轉投資事業
	亞麥有限公司	為宏裕公司轉投資事業

(5).各關係企業董事、監察人與總經理之姓名及其對該企業之持股或出資情形：

113年12月31各關係企業董事、監察人與總經理之資料

單位：股；%

企 業 名 稱	職 稱	姓名或代表人	持有股份(註2)(註3)	
	註(1)		股數	持股比例
燁輝企業股份有限公司	董事長	國喬投資開發(股)公司 代表人：林義守	66,263,461	3.36%
	董 事	國喬投資開發(股)公司 代表人：吳林茂	66,263,461	3.36%
	董 事	佳源投資開發股份有限公司代 表人：梁平勇	22,020,070	1.12%
	董 事	佳源投資開發股份有限公司代 表人：黃景聰	22,020,070	1.12%
	獨立董事	李崇偉	945	0.00%
	獨立董事	張文壹	—	—
	獨立董事	楊德源	—	—
	經理人	張振武	—	—
燁輝(香港)控股有限公司	董事長	燁輝企業股份有限公司 代表人：張振武	233,500,000	100.00%
鑫輝鋼鐵股份有限公司	董事長	燁輝企業股份有限公司 代表人：陳永賢	24,228,214	100.00%
	董 事	燁輝企業股份有限公司 代表人：林義守	24,228,214	100.00%
	董 事	燁輝企業股份有限公司 代表人：張振武	24,228,214	100.00%
	監察人	燁輝企業股份有限公司 代表人：賴和興	24,228,214	100.00%
鑫陽鋼鐵股份有限公司	董事長	燁輝企業股份有限公司 代表人：張振武	195,947,943	100.00%
	董 事	燁輝企業股份有限公司 代表人：林義守	195,947,943	100.00%
	董 事	燁輝企業股份有限公司 代表人：陳永賢	195,947,943	100.00%
	監察人	燁輝企業股份有限公司 代表人：黃景聰	195,947,943	100.00%
	經理人	明章新	—	—
宏裕資產管理股份有限公司	董事長	燁輝企業股份有限公司 代表人：陳永賢	167,920,000	80.00%
	董 事	燁聯鋼鐵股份有限公司 代表人：林義守	120,990,000	10.00%
	董 事	燁輝企業股份有限公司 代表人：張振武	167,920,000	80.00%
	監察人	燁茂實業股份有限公司 代表人：許祺祥	20,990,000	10.00%
	監察人	燁茂實業股份有限公司 代表人：張泓池	20,990,000	10.00%
聯欣鋼鐵有限公司	董事長	陳永賢	—	—
	董 事	郭中起	—	—

企 業 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持 有 股 份 (註 2)(註 3)	
	註(1)		股 數	持 股 比 例
	董 事	吳林茂	—	—
	董 事	林正堂	—	—
	監 察 人	林家正	—	—
欣邦投資開發股份有限公司	董事長	燁輝企業股份有限公司 代表人：陳永賢	19,452,500	100.00%
	董 事	燁輝企業股份有限公司 代表人：林義守	19,452,500	100.00%
	董 事	燁輝企業股份有限公司 代表人：梁平勇	19,452,500	100.00%
	監 察 人	燁輝企業股份有限公司 代表人：田文中	19,452,500	100.00%
燁輝(中國)科技材料有限公司	董事長	燁輝(香港)控股有限公司 代表人：張永芳	—	—
	董 事	燁輝(香港)控股有限公司 代表人：吳林茂	—	—
	董 事	燁輝(香港)控股有限公司 代表人：陳永賢	—	—
	董 事	燁輝(香港)控股有限公司 代表人：張振武	—	—
	董 事	燁輝(香港)控股有限公司 代表人：陳偉民	—	—
	監 察 人	燁輝(香港)控股有限公司 代表人：黃景聰	—	—
	經理人	程志堅	—	—
常熟長輝貿易有限公司	董事長	燁輝(中國)科技材料有限公司 代表人：張永芳	—	—
	董 事	燁輝(中國)科技材料有限公司 代表人：吳林茂	—	—
	董 事	燁輝(中國)科技材料有限公司 代表人：張振武	—	—
	監 察 人	燁輝(中國)科技材料有限公司 代表人：黃景聰	—	—
天津聯發精密鋼鐵有限公司	董事長	燁輝(中國)科技材料有限公司 代表人：張永芳	—	—
	董 事	燁輝(中國)科技材料有限公司 代表人：吳林茂	—	—
	董 事	燁輝(中國)科技材料有限公司 代表人：張振武	—	—
	監 察 人	燁輝(中國)科技材料有限公司 代表人：黃景聰	—	—
建襄科技股份有限公司	董事長	燁輝企業股份有限公司 代表人：陳永賢	8,442,313	90.12%
	董 事	燁輝企業股份有限公司 代表人：張振武	8,442,313	90.12%
	董 事	燁輝企業股份有限公司 代表人：田文中	8,442,313	90.12%

企 業 名 稱	職 稱	姓名或代表人	持有股份(註2)(註3)	
	註(1)		股數	持股比例
億威電子系統股份有限公司	監察人	偉喬投資開發股份有限公司 代表人：賴和興	57,566	0.61%
	董事長	燁輝企業股份有限公司 代表人：張振武	87,033,780	78.51%
	董 事	燁輝企業股份有限公司 代表人：吳林茂	87,033,780	78.51%
	董 事	燁輝企業股份有限公司 代表人：林義守	87,033,780	78.51%
	董 事	燁輝企業股份有限公司 代表人：林家正	87,033,780	78.51%
	董 事	燁輝企業股份有限公司 代表人：陳永賢	87,033,780	78.51%
	監察人	建震科技股份有限公司 代表人：黃景聰	8,290,815	7.48%
APPLIED WIRELESS IDENTIFICATION S GROUP, INC.	董事長	億威電子系統股份有限公司 代表人：張振武	40,601,131	88.93%
	董 事	億威電子系統股份有限公司 代表人：吳林茂	40,601,131	88.93%
	董 事	億威電子系統股份有限公司 代表人：黃景聰	40,601,131	88.93%
	董 事	億威電子系統股份有限公司 代表人：陳永賢	40,601,131	88.93%
	董 事	億威電子系統股份有限公司 代表人：黃游勝	40,601,131	88.93%
燁興企業股份有限公司	董事長	燁輝企業股份有限公司 代表人：吳林茂	304,654,386	57.41%
	董 事	燁輝企業股份有限公司 代表人：陳森龍	304,654,386	57.41%
	董 事	燁輝企業股份有限公司 代表人：林義守	304,654,386	57.41%
	董 事	燁聯鋼鐵股份有限公司 代表人：蘇裕崑	85,717,552	16.15%
	獨立董事	吳明通	—	—
	獨立董事	張文壹	—	—
	獨立董事	楊德源	—	—
朕豪大酒店股份有限公司	經理人	陳森龍	—	—
	董事長	燁輝企業股份有限公司 代表人：張天吉	317,000,000	60.15%
	董 事	燁輝企業股份有限公司 代表人：林義守	317,000,000	60.15%
	董 事	燁輝企業股份有限公司 代表人：張振武	317,000,000	60.15%
	董 事	燁興企業股份有限公司 代表人：吳林茂	209,950,000	39.84%
	董 事	燁興企業股份有限公司 代表人：陳永賢	209,950,000	39.84%

企 業 名 稱	職 稱	姓名或代表人	持有股份(註2)(註3)	
	註(1)		股數	持股比例
	監察人	鑫輝鋼鐵股份有限公司 代表人:張泓池	50,000	0.01%
朕華國際股份有限公司	董事長	燁輝企業股份有限公司 代表人:張天吉	287,986,000	57.59%
	董 事	燁輝企業股份有限公司 代表人:張振武	287,986,000	57.59%
	董 事	燁輝企業股份有限公司 代表人:林義守	211,950,000	42.39%
	監察人	鑫輝鋼鐵股份有限公司 代表人:張泓池	50,000	0.01%
國錫事業股份有限公司	董事長	燁輝企業股份有限公司 代表人: 陳永賢	110,341,304	99.04%
	董 事	燁輝企業股份有限公司 代表人: 林義守	110,341,304	99.04%
	董 事	燁輝企業股份有限公司 代表人: 張振武	110,341,304	99.04%
	監察人	佳源投資開發股份有限公司 代表人: 張泓池	1,069,544	0.96%
聯輝開發股份有限公司	董事長	燁輝企業股份有限公司 代表人: 陳永賢	158,060,035	95.56%
	董 事	燁輝企業股份有限公司 代表人: 林義守	158,060,035	95.56%
	董 事	燁輝企業股份有限公司 代表人: 張振武	158,060,035	95.56%
	監察人	鑫揚投資開發股份有限公司 代表人: 張泓池	7,339,965	4.44%
兆盈投資開發股份有限公司	董事長	聯輝開發股份有限公司 代表人: 陳永賢	30,400,000	100.00%
	董 事	聯輝開發股份有限公司 代表人: 林義守	30,400,000	100.00%
	董 事	聯輝開發股份有限公司 代表人: 張振武	30,400,000	100.00%
	監察人	聯輝開發股份有限公司 代表人: 黃景聰	30,400,000	100.00%
LIAN SO(H.K)CO., LIMITED	董事長	李必賢	—	—
	董 事	燁輝企業股份有限公司 代表人: 張振武	18,960,000	80.00%
	董 事	燁聯鋼鐵股份有限公司 代表人: 蘇裕崑	2,370,000	10.00%
	董 事	燁茂實業股份有限公司 代表人: 許祺祥	2,370,000	10.00%
聯亨礦業有限公司	董事長	陳永賢	—	—
	董 事	林正堂	—	—
	董 事	Achmad Kurniadi	—	—
	監察人	黃傳祥	—	—
聯宏礦業有限公司	董事長	陳永賢	—	—
	董 事	林正堂	—	—

企 業 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持 有 股 份 (註 2)(註 3)	
	註(1)		股 數	持 股 比 例
YIEH PHUI AMERICA, INC.	董 事	Achmad Kurniadi	—	—
	監 察 人	黃傳祥	—	—
	董 事 長	燁輝企業股份有限公司 代表人：張振武	1,000	100.00%
	董 事	燁輝企業股份有限公司 代表人：田文中	1,000	100.00%
YIEH PHUI AMERICA, INC.	董 事	燁輝企業股份有限公司 代表人：陳永賢	1,000	100.00%
	經 理 人	燁輝企業股份有限公司 代表人：田文中	1,000	100.00%
聯揚(香港)貿易有限公司	董 事 長	LIAN SO(H.K)CO., LIMITED 代表人：李必賢	100,000	100.00%
亞參有限公司	董 事 長	陳永賢	—	—
	董 事	陳維民	—	—
	董 事	林正堂	—	—
	監 察 人	林家正	—	—
華僑國際股份有限公司	董 事 長	朕華國際股份有限公司 代表人：林俊昇	11,000,000	100.00%
	董 事	朕華國際股份有限公司 代表人：林義守	11,000,000	100.00%
	董 事	朕華國際股份有限公司 代表人：陳永賢	11,000,000	100.00%
	監 察 人	朕華國際股份有限公司 代表人：黃景聰	11,000,000	100.00%
YIEH UNITED INVESTMENT HOLDING PTE. LTD	董 事 長	陳永賢	—	—
	董 事	林義守	—	—
	董 事	郭中起	—	—
	董 事	許祺祥	—	—
	董 事	DARIUS YER HWEE LING	—	—

註1:關係企業如為外國公司，列其職位相當者。

註2:被投資公司如為股份有限公司請填股數及持股比例，其他請填出資額及出資比例並予以註明。

註3:董事、監察人為法人時，應另加揭露代表人之相關資料。

(6).關係企業營運概況：

資料日期：113.12.31 單位：新臺幣仟元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元)(稅後)
燁輝企業股份有限公司	19,742,172	56,444,881	17,950,788	38,494,093	25,525,473	757,115	(1,596,120)	(0.81)
YIEH UNITED INVESTMENT HOLDING PTE. LTD	2,413	1,583	183	1,400	0	0	(1,008)	0.00
鑫輝鋼鐵股份有限公司	242,282	1,243,288	127,362	1,115,926	108,337	7,412	4,991	0.21
建寰科技股份有限公司	93,678	121,282	72	121,210	0	(181)	11,759	1.26
燁輝(中國)科技材料有限公司	7,704,661	25,216,995	16,257,505	8,959,490	31,424,722	(203,838)	(824,995)	0.00
常熟長輝貿易有限公司	45,608	50,477	17	50,460	0	(135)	465	0.00
億威電子系統股份有限公司	1,108,556	2,328,290	817,579	1,510,711	882,989	111,403	158,540	1.43
APPLIED WIRELESS IDENTIFICATIONS GROUP, INC.	14,698	651,462	47,027	604,435	370,928	80,011	80,649	0.00
燁興企業股份有限公司	5,306,516	12,670,353	7,345,568	5,324,785	6,899,956	(729,865)	(1,084,119)	(2.04)
朕豪大酒店股份有限公司	5,270,000	12,904,362	8,700,842	4,203,520	1,896,874	78,689	(150,975)	(0.29)
朕華國際股份有限公司	5,000,000	12,019,718	8,036,502	3,983,216	555,123	(125,331)	(274,799)	(0.57)
華麗國際股份有限公司	110,000	34,596	42,201	(7,605)	38,442	(20,451)	(20,966)	(1.91)
鑫陽鋼鐵股份有限公司	1,959,479	5,749,663	3,076,937	2,672,726	5,091,812	385,533	290,396	1.48
宏裕資產管理股份有限公司	2,099,000	851,556	50,590	800,965	0	(39,782)	(60,278)	(0.29)

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元)(稅後)
欣邦投資開發股份有限公司	194,525	850,506	86	850,420	0	(212)	(13,279)	(0.68)
天津聯發精密鋼鐵有限公司	654,195	259,369	517,813	(258,444)	889,688	(22,345)	(30,334)	0.00
燁輝(香港)控股有限公司	7,655,298	11,936,342	3,017,903	8,918,439	0	(935)	(832,052)	0.00
聯輝開發股份有限公司	1,654,000	5,439,767	731,706	4,708,061	0	(159)	(153,066)	(0.93)
兆盈投資開發股份有限公司	304,000	1,047,059	86	1,046,973	0	(235)	(16,326)	(0.54)
國鋁事業股份有限公司	1,114,108	3,030,849	309,280	2,721,569	0	(151)	(103,636)	(0.93)
LIAN SO(H.K)CO., LIMITED	777,005	371,098	1,167	369,931	0	(3,967)	(41,808)	0.00
YIEH PHUI AMERICA, INC.	0	672,644	490,536	182,108	8,189	5,256	16,539	0.00
聯揚(香港)貿易有限公司	3,279	16,474	30	16,444	0	(49)	683	0.00
聯欣鋼鐵有限公司	1,200,841	956,657	15,012	941,645	0	(103,132)	(97,451)	0.00
聯亨礦業有限公司	10,150	18,736	11,769	6,967	0	(2,094)	(1,943)	0.00
聯宏礦業有限公司	398,580	571,364	100,566	470,798	1,404,847	158,669	114,220	0.00
亞麥有限公司	106,487	74,552	12,735	61,817	39,778	(7,722)	24,256	0.00

(二)、關係企業合併財務報表：無。

(三)、關係報告書：無。

二、私募有價證券辦理情形：無

三、其他必要補充說明事項：無

柒、最近年度及截至年報刊印日止，如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

公司印鑑：燁輝企業股份有限公司



公司負責人：林 義 守

