



品質至上．誠信第一

Quality • Sincerity

股票代號：2069

運錩鋼鐵股份有限公司

YUEN CHANG STAINLESS STEEL CO., LTD.

一一四年度

年　　報

公司網址: http://www.yuenchang.com.tw

公開資訊觀測站網址: http://mopsov.twse.com.tw

中華民國一一五年四月三十日刊印

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：

發言人姓名：朱培誠
職　　稱：財會協理
電　　話：(07)969-5858
電子郵件信箱：peichen@yuenchang.com.tw

代理發言人姓名：張云瀞
職　　稱：董事長特助
電　　話：(07)969-5858
電子郵件信箱：serena@yuenchang.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司地址：高雄市前金區中正四路 235 號 13 樓之 1
電　　話：(07)969-5858
大發廠地址：高雄市大寮區華西路 12 號
電　　話：(07)787-9118

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名　　稱：台新綜合證券股份有限公司股務代理部
地　　址：台北市建國北路一段 96 號地下一樓
電　　話：(02)2504-8125
網　　址：https://stocktransfer.tssco.com.tw/index.action

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：許凱甯、張慈媛
事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所
地　　址：高雄市前鎮區成功二路 88 號 3 樓
電　　話：(07)530-1888
網　　址：http://www.doloitte.com.tw

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址： http://www.yuenchang.com.tw

目錄

壹、 致股東報告書 6

貳、 公司治理報告 9

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料..... 9

二、最近年度支付董事(含獨立董事)、總經理及副總經理之酬金..... 16

三、公司治理運作情形 20

四、簽證會計師公費資訊..... 60

五、更換會計師資訊..... 60

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者..... 62

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：..... 62

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..... 63

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..... 64

參、 募資情形 65

一、資本及股份 65

二、公司債辦理情形..... 69

三、特別股辦理情形..... 69

四、海外存託憑證辦理情形 69
五、員工認股權憑證辦理情形 69
六、限制員工權利新股辦理情形 69
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 69
八、資金運用計劃執行情形 69
肆、 營運概況 70
一、業務內容 70
二、市場及產銷概況 75
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率 79
四、環保支出資訊 79
五、勞資關係 79
六、資通安全管理 80
七、重要契約 82
伍、 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 83
一、 財務狀況 83
二、 財務績效 84
三、 現金流量 85
四、 最近年度重大資本支出對財務業務之影響 85
五、 最近年度轉投資政策，其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃 86

六、 風險事項應分析評估之事項 86
七、 其他重要事項 88
陸、 特別記載事項 89
一、 關係企業相關資料 89
二、 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 91
三、 其他必要補充說明事項 91
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 91

壹、 致股東報告書

一、一一四年度營業報告

114 年度營業報告書

一一四年就鋼鐵業而言，依舊是辛苦的一年，公司積極調整銷售策略，轉向產品較輕薄，利潤較高的電子相關產業發展，故一一四年營收雖較上年度減少約 6%，但純益率仍較上年度有成長。以下謹就一一四年度之營業績效作相關報告：

(一)、 營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

項目	113 年度實績	114 年度實績	實績比較	成長率
營業收入淨額	10,714,847	10,093,068	-621,779	-5.80%

(二)、 預算執行情形

單位：新台幣仟元

項　　目	114 年度預定	114 年度實際	達成率
營業收入	12,300,333	10,093,068	82.06%
銷售量(MT)	165,653	136,103	82.16%

(三)、 獲利能力分析

年度	113 年度	114 年度
毛利率	9.66%	9.36%
純益率	2.10%	2.67%

(四)、 財務收支情形

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	114 年度	變動金額	註
營業活動之淨現金流入(出)	(63,385)	1,321,964	1,385,349	一
投資活動之淨現金流入(出)	(141,435)	(871,943)	(730,508)	二
籌資活動之淨現金流入(出)	46,103	(450,501)	(496,604)	三

註一：營業活動之淨現金流入增加，主要係存貨庫存去化所致。

註二：本期設備投資較去年增加 393,274 仟元及本期新增質押存款 365,394 仟元，故投資活動流出較去年增加。

註三：本期銀行借款減少，故籌資活動之淨現金流出增加。

(五)、研究發展狀況

本公司設有專責單位進行產品加工技術改良及開發，為滿足客戶特殊需求，研究開發出各種用途之功能性不銹鋼板，並且已具有了成熟的生產經驗和製造技術，全面提高公司自主創新能力和綜合競爭力。目前本公司產品廣泛應用於 3C 產品、汽車行業、環保能源、家用電器、鈕扣電池及建築工程等領域。由於本公司擁有超薄精密不銹鋼生產工藝，故將持續優化產品組合並開發高附加價值產品，未來在汽車飾條、電子產品及能源環保類電池應用端持續精益求精。

感謝各位股東過去的支持與愛護。展望新的一年，本公司將持續開發及創造更具競爭力的產品，降低產品的生產成本，提供客戶更具競爭力的價格，協助客戶取得市場商機，追求客戶、股東、員工及供應商之共榮，開創營運成果豐碩的未來！

董事長：顏德和　　經理人：顏德和　　會計主管：朱培誠

二、一一五年度營業計畫概要

(一)、經營方針

1、 積極開發新市場及新產品，分散銷售集中風險並提升獲利能力。

2、 提升生產效率及品質、降低營運成本。

3、 強化內部控制制度，落實公司治理。

4、 推動誠信經營，履行社會責任。

(二)、預期銷售數量及其依據

本公司 114 年銷售數量約 136,103 噸，依據產業環境及市場供需狀況，並考量自有產能及業務發展，將產品組合適度調整，擬訂 115 年目標銷售數量為 147,038 噸。

(三)、重要之產銷政策

1、 在生產政策上：持續提升營運效率改善製程及品質，並且規劃高效能及高利潤之產品生產組合。

2、 在銷售政策上：維持既有客戶之良好關係，並拓展新銷售地區、開發新客戶及新產品，強化產品區隔及增加產品附加價值。

三、未來公司發展策略及外部環境變動之影響

2026 年我國不銹鋼產業景氣展望部分，隨著全球通膨壓力放緩，世界鋼鐵協會（worldsteel）預測全球鋼鐵需求將結束築底，出現溫和回升。在利多因素方面，Fed 傾向維持利率政策，支撐了市場流動性，帶動基礎建設投資與耐久財（如汽車、電器）消費回溫；同時，中國政府強化鋼鐵出口管理政策，如鋼鐵出口許可制度等，從量的輸出轉向質的控管，以及受印尼鎳礦出口政策變動影響，預期有助於限制其低價鋼材外溢，緩解亞洲市場的供需失衡。此外，高端手機、AI 伺服器、機器人產業的成長，帶動了高階不鏽鋼材的需求，為具備高技術門檻的台灣鋼廠開闢了高附加價值之發展機會。

然而，2026 年也是挑戰嚴峻的一年。歐盟碳邊境調整機制（CBAM）結束過渡期，正式進入界定碳成本與合規要求階段，這對以外銷為導向的台灣不鏽鋼業者而言，碳成本將直接轉化為經營壓力，加速了產業集中度提高的綠色汰弱留強。而在貿易壁壘上，美國政府重啟的「對等關稅」與「熔鑄地認證」政策，迫使台灣業者必須加速移轉供應鏈，轉向區域化生產以避開貿易制裁風險。

整體而言，2026 年的鋼鐵景氣呈現落底反彈。而台灣不鏽鋼產業有望在市場波動中穩定向上，開啟新一輪的高質量增長週期。

近年來，淨零排放、碳稅徵收及 ESG 趨勢對於產業發展變化及業者產品線調整的影響逐漸擴增，用鋼產業勢必順應全球減碳趨勢而計算產品碳足跡，碳中和相關成本未來逐漸將成為鋼材計價的一環，故本公司將多加留意相關政策法令及導入時間點，積極進行產品及製程的調整，以順利取得節能減碳趨勢的新商機。展望未來，本公司將不斷與時俱進，掌握原物料波動、整合內外部資源、提升產品品質與服務、積極開拓不同市場、開發多元化高附加價值產品及強化高端產品比重，並掌握全球市場脈動，以便快速因應外在環境之變化，創造公司長期穩定的獲利及競爭力，讓企業與社會共創價值。

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

115 年 3 月 29 日 單位：股；%

職稱（註 1）	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(註 2)	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(學)歷（註 3）	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	顏德和	男 68 歲	112.06.09	3 年	81.08.12	7,215,568	4.34%	6,315,568	3.80%	5,155,200	3.10%	-	-	國立中山大學 (碩士)EMBA	本公司總經理 QIYI PRECISION METALS CO., LTD.董事兼總經理 Surewin Global Limited (HK)董事兼總經理 寧波奇億金屬有限公司董事長 Krystal Holding Ltd.董事	董事 副總經理 副總經理 董事代表人	顏德威 葉美雲 顏博堅 張云瀞	兄弟 夫妻 父子 公媳	(註 4)
董事	中華民國	顏德威	男 65 歲	112.06.09	3 年	88.07.02	2,300,482	1.38%	1,222,482	0.73%	1,160,894	0.70%	-	-	美國密蘇里大學 (碩士)MBA 國立台灣大學商學系 運錩鋼鐵股份有限公司總經理 美國通運銀行法金事業單位業務經理 花旗銀行進出口部門專員	本公司副董事長 裝儷投資(股)公司董事長	董事長 副總經理	顏德和 葉美雲	兄弟 姻親	
董事	中華民國	昱佶投資股份有限公司	-	112.06.09	3 年	109.06.23	37,731,750	22.68%	37,731,750	22.68%	不適用	不適用	-	-	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	
	中華民國	代表人：張云瀞	女 43 歲	112.06.09 上任日期	3 年	112.06.09 上任日期	-	-	1,125,530	0.68%	3,840,334	2.31%	-	-	美國普渡大學 (碩士)MBA 國立台灣大學國際企業學系 宏達國際電子股份有限公司財務專員 台新銀行財務專員	本公司董事長特助 寧波奇億金屬有限公司監察人	董事長 副總經理 副總經理	顏德和 葉美雲 顏博堅	公媳 婆媳 配偶	

職稱（註1）	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(註2)	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(學)歷（註3）	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	潘永山	男 71 歲	112.06.09	3 年	109.06.23	-	-	-	-	-	-	-	-	國立成功大學冶金及材料工程學系 唐榮鐵工廠股份有限公司副總經理	-	-	-	-	
獨立董事	中華民國	杜錦祥	男 55 歲	112.06.09	3 年	112.06.09	-	-	-	-	-	-	-	-	國立中山大學(碩士)EMBA 擎昊科技股份有限公司協理 宏碁科技銷售工程師	擎昊科技股份有限公司資深協理	-	-	-	
獨立董事	中華民國	陳志誠	男 50 歲	112.06.09	3 年	112.06.09	-	-	-	-	-	-	-	-	逢甲大學會計學系 勤業眾信聯合會計師事務所資深協理 長華電材股份有限公司獨立董事	偉誠會計師事務所執業會計師 傑生工業股份有限公司獨立董事 東和紡織股份有限公司獨立董事 宏利汽車部件股份有限公司監察人 社團法人高雄市會計師公會監事	-	-	-	
獨立董事	中華民國	劉信宏	男 52 歲	112.06.09	3 年	112.06.09	100,888	0.06%	133,888	0.08%	139,888	0.08%	-	-	國立高雄科技大學商業智慧學院(博士) 國立高雄科技大學財富與稅務系(碩士) 有益鋼鐵股份有限公司董事 有益鋼鐵股份有限公司監察人 國立高雄科技大學兼任助理教授	中路鋼鐵股份有限公司執行副總經理	-	-	-	

註1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示(屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱)，並應填列下表一。

註2：填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明。

註3：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註4：本公司董事長兼任總經理，係為提升經營效率與決策執行力，且本公司董事長產業資歷完整、熟悉產業市場脈動，能使董事會有更全面性的掌握公司營運，惟為健全公司治理之需要，公司內部已積極培養專業經理人，另公司已於 112 年度董事會改選時，增置一席獨立董事席次，以提升董事會職能及強化監督功能。

1.法人股東之主要股東

115 年 4 月 30 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
昱佶投資股份有限公司	Krystal Holding Limited93.14%、顏博堅 3.63%、葉美雲 1.51%、顏德和 0.96%、張云瀞 0.76%

註1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。
註2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比率占前十名)及其持股比率。
若其主要股東為法人者，應再填列下表2。

2.前表主要股東為法人者其主要股東

115 年 4 月 30 日

法人名稱	法人之主要股東
Krystal Holding Limited	顏德和 45.36%、葉美雲 45.36%、顏博堅 9.28%

註1：如上表一主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。
註2：填寫該法人之主要股東名稱(其持股比率占前十名)及其持股比率。

3.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
顏德和	學歷：國立中山大學(碩士)EMBA 經歷： 本公司總經理 QIYI PRECISION METALS CO., LTD.董事兼總經理 Surewin Global Limited (HK)董事兼總經理 寧波奇億金屬有限公司董事長 Krystal Holding Ltd.董事 專業資格：請參閱(註 1)。 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	無
顏德威	學歷：美國密蘇里大學(碩士)MBA 經歷： 美國通運銀行法金事業單位業務經理 花旗銀行進出口部門專員 裴儷投資(股)公司董事長 專業資格：請參閱(註 1)。 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	無
張云瀞	學歷：美國普渡大學(碩士)MBA 經歷： 運錩鋼鐵股份有限公司董事長特助 寧波奇億金屬有限公司監察人 專業資格：請參閱(註 1)。 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	無

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
潘永山	學歷：國立成功大學冶金及材料工程學系 經歷：唐榮鐵工廠股份有限公司副總經理 專業資格：請參閱(註 1)。 未有公司法第 30 條各款情事。	(1) 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 (2) 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數 0 股 及 比重 0％。 (3) 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 (4) 最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額為 0 元。	無
杜錦祥	學歷：國立中山大學(碩士)EMBA 經歷：擎昊科技股份有限公司資深協理 專業資格：請參閱(註 1)。 未有公司法第30條各款情事。	(1) 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 (2) 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數 0 股 及 比重 0％。 (3) 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 (4) 最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額為 0 元。	無
陳志誠	學歷：逢甲大學會計學系 經歷：倬誠會計師事務所執業會計師 專業資格：請參閱(註 1)。 未有公司法第30條各款情事。	(1) 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 (2) 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數 0 股 及 比重 0％。 (3) 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 (4) 最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額為 0 元。	2
劉信宏	學歷：國立高雄科技大學商業智慧學院(博士) 經歷：中路鋼鐵股份有限公司執行副總經理 專業資格：請參閱(註 1)。 未有公司法第 30 條各款情事。	(1) 非公司或其關係企業之受僱人。 (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。 (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4) 非為第1項之經理人或第2、3項所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5) 非擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 (6) 最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額為 0 元。	無

4.董事會多元化及獨立性

(1)董事會多元化：

本公司於「公司治理實務守則」及「董事選任程序」納入多元化理念。明訂本公司董事之選任，應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，宜包括但不限於基本條件與價值(性別、年齡、國籍及文化等)以及專業知識與技能（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）等二大面向。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

(a)營運判斷能力(b)會計及財務分析能力(c)經營管理能力(d)危機處理能力(e)產業知識(f)國際市場觀(g)領導能力(h)決策能力。

本公司為落實董事會組成之多元化政策，目標為預計在未來將女性董事席次提高至1/3 以上，目前已有 1 位女性董事在任，占比 14%。此外，本公司具員工身分之董事有 2 位，占比 29%；獨立董事有 4 位，占比 57%，獨立董事連續任期均不超過三屆；1 位董事年齡在 41~50 歲，3 位董事在 51 歲以上，3 位董事在 61 歲以上。董事會成員多元化基本組成及專業能力請參閱(註 1)。

惟本公司董事會任一性別董事席次未達三分之一：

一、原因說明：本公司依據章程，目前設置七席董事，現任董事業經 112.6.9 股東會選任，女性董事僅有一席，符合目前相關法令規定，但仍未達三分之一。

二、採行措施：俟董事會屆滿進行改選前，尋求產業或學術等多方管道人才舉薦，以利提升公司治理效能並落實董事成員多元化政策。

(2)董事會獨立性：

董事成員中除顏德和董事長與顏德威董事為兄弟關係；顏德和董事長與法人董事代表人張云瀞為公媳關係外，獨立董事4人，符合證券交易法第 14-2 條人數不得少於2人，且不得少於董事席次五分之一之規定；董事間亦有超過半數之席次，不具有配偶、二親等以內之親屬關係。

註 1：公司董事會成員基本組成及專業能力

多元化核心項目 / 董事姓名	基本組成									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		製造業	工商服務業	金融業	資通訊服務業	經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	行銷	科技
				41至50	51至60	61至70	71至80	3年以下	3至9年										
董事長 顏德和	中華民國	男	✓			✓				✓				✓	✓	✓	✓	✓	
董事 顏德威	中華民國	男				✓				✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	
法人董事代表人 張云瀞	中華民國	女	✓	✓						✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	

多元化核心項目 董事姓名	基本組成									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		製造業	工商服務業	金融業	資通訊服務業	經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	行銷	科技
				41至50	51至60	61至70	71至80	3年以下	3至9年										
獨立董事 潘永山	中華民國	男					✓		✓	✓				✓		✓		✓	
獨立董事 杜錦祥	中華民國	男			✓			✓					✓	✓		✓		✓	✓
獨立董事 陳志誠	中華民國	男			✓			✓			✓			✓	✓	✓	✓		
獨立董事 劉信宏	中華民國	男			✓			✓		✓				✓	✓	✓	✓	✓	

(二)、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115 年 3 月 29 日　單位：股；%

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	顏德和	男	112.06.09	6,315,568	3.80%	5,155,200	3.10%	-	-	國立中山大學(碩士)EMBA	QIYI PRECISION METALS CO., LTD. 董事兼總經理 Surewin Global Limited (HK)董事兼總經理 寧波奇億金屬有限公司董事長 Krystal Holding Ltd.董事	副總經理	葉美雲	配偶	(註 1)
													副總經理	顏博堅	父子	
													董事長特助	張云瀞	公媳	
副總經理	中華民國	葉美雲	女	98.08.01	5,155,200	3.10%	6,315,568	3.80%	-	-	國立中山大學(碩士)EMBA	寧波奇億金屬有限公司董事 潤陽投資(股)公司監察人 Krystal Holding Ltd.董事	總經理	顏德和	配偶	
													副總經理	顏博堅	母子	
													董事長特助	張云瀞	婆媳	
副總經理	中華民國	吳煌顏	男	97.10.01	40,548	0.02%	-	-	-	-	國立成功大學航空太空工程系 國立中興大學機械工程所 燁茂實業(股)公司生產部廠長 佑展企業(股)公司廣東分公司副總	無	-	-	-	
副總經理	中華民國	黃盈學	男	104.04.13	100,664	0.06%	-	-	-	-	國立中山大學企業管理系 燁聯鋼鐵(股)公司營業部課長 寧波奇億金屬有限公司協理	無	-	-	-	
副總經理	中華民國	顏博堅	男	109.12.25	1,991,714	1.20%	2,974,150	1.78%	-	-	美國普渡大學(碩士)MBA 國立政治大學企業管理學系	昱佶投資(股)公司董事長 寧波奇億金屬有限公司董事 寧波奇億金屬有限公司副總經理	總經理	顏德和	父子	
													副總經理	葉美雲	母子	
													董事長特助	張云瀞	配偶	
財會部協理	中華民國	朱培誠	男	102.11.05	200,000	0.12%	-	-	-	-	東海大學會計系 國立高雄應用科技大學商經所 建興聯合會計師事務所審計部主任	無	-	-	-	
董事長特助	中華民國	張云瀞	女	112.01.01	1,125,530	0.68%	3,840,334	2.31%	-	-	美國普渡大學(碩士)MBA 國立台灣大學國際企業學系	寧波奇億金屬有限公司監察人	總經理	顏德和	公媳	
													副總經理	葉美雲	婆媳	
													副總經理	顏博堅	配偶	

註 1：本公司董事長兼任總經理，係為提升經營效率與決策執行力，且本公司董事長產業資歷完整、熟悉產業市場脈動，能使董事會有更全面性的掌握公司營運，惟為健全公司治理之需要，公司內部已積極培養專業經理人，另公司已於 112 年度董事會改選時，增置一席獨立董事席次，以提升董事會職能及強化監督功能。

二、最近年度支付董事(含獨立董事)、總經理及副總經理之酬金

(一)、最近年度(114)支付董事、總經理及副總經理之酬金

1、 一般董事及獨立董事之酬金：

單位：新台幣仟元；仟股；%

職稱	姓名 (註1)	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)						
																本公司		財務報告內所有公司				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
董事長	顏德和	4,830	4,830	-	-	605	605	29	29	5,464 2.03%	5,464 2.03%	-	-	-	-	-	-	-	-	5,463 2.03%	5,463 2.03%	無
董事	顏德威	378	378	-	-	48	48	25	25	451 0.17%	451 0.17%	-	-	-	-	-	-	-	-	451 0.17%	451 0.17%	無
董事	張云瀞	378	378	-	-	48	48	29	29	455 0.17%	455 0.17%	1,273	1,273	-	-	75	-	75	-	1,803 0.67%	1,803 0.67%	無
獨立董事	潘永山	378	378	-	-	48	48	28	28	455 0.17%	455 0.17%	-	-	-	-	-	-	-	-	454 0.17%	454 0.17%	無
獨立董事	杜錦祥	378	378	-	-	48	48	28	28	455 0.17%	455 0.17%	-	-	-	-	-	-	-	-	454 0.17%	454 0.17%	無
獨立董事	陳志誠	378	378	-	-	48	48	28	28	455 0.17%	455 0.17%	-	-	-	-	-	-	-	-	454 0.17%	454 0.17%	無
獨立董事	劉信宏	378	378	-	-	48	48	28	28	455 0.17%	455 0.17%	-	-	-	-	-	-	-	-	454 0.17%	454 0.17%	無

註1：本公司於民國112年6月9日股東常會改選董事，新任董事為杜錦祥、陳志誠及劉信宏。舊任董事為黃弘傑、曾季國及陳牡丹。昱佶投資股份有限公司則是將代表人從顏博堅更換為張云瀞。

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：
(1)獨立董事酬勞採固定報酬，每人每月為新臺幣3萬元，113年7月調整為3萬1仟元，114年7月調整為3萬2仟元；另公司章程第20條所訂之董事酬勞金，本公司年度如有獲利，由董事會決議提撥不高於百分之二為董事酬勞，董事酬勞僅得以現金為之。
(2)獨立董事應參與董事會，車馬費由本公司給付。
(3)獨立董事如擔任董事會功能性委員會成員，應參與董事會功能性委員會會議，本公司並依其實際出席情形給付出席費。
2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

2、 總經理及副總經理之酬金(前五位酬金最高主管之酬金)：

單位：新台幣仟元；仟股；%

職稱(註 1)	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例（%）		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	顏德和	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	無
副總經理	葉美雲	2,035	2,035	-	-	349	349	137	-	137	-	2,521 0.93%	2,521 0.93%	無
副總經理	吳煌顏	1,974	1,974	-	-	518	518	116	-	116	-	2,608 0.97%	2,608 0.97%	無
副總經理	黃盈學	1,506	1,506	-	-	260	260	102	-	102	-	1,868 0.69%	1,868 0.69%	無
副總經理	顏博堅	1,181	2,348	-	-	595	694	158	-	158	-	1,934 0.72%	3,200 1.19%	無

註 1：本公司於民國 112 年 6 月 9 日，董事會通過由董事長兼任總經理。原總經理經董事推選為副董事長。

3、 最近年度(114年度)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例（%）
經理人	總經理	顏德和	-	678	678	0.25
	副總經理	葉美雲				
	副總經理	吳煌顏				
	副總經理	黃盈學				
	副總經理	顏博堅				
	財會部協理	朱培誠				
	董事長特助	張云瀞				

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

1、 本公司及合併報表內所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析：

單位:新台幣仟元；%

分析項目	113 年度		114 年度	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董事酬金總額	8,040	8,040	9,533	9,533
董事酬金總額占稅後純益比例	3.57%	3.57%	3.53%	3.53%
監察人酬金總額	-	-	-	-
監察人酬金總額占稅後純益比例	-	-	-	-
總經理及副總經理酬金總額	7,746	9,491	8,931	10,197
總經理及副總經理酬金總額占稅後純益之比例	3.44%	4.21%	3.31%	3.78%

2、 本公司給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效、未來風險之關聯性：

(1). 本公司董事酬金政策，依公司章程第17條規定，全體董事之報酬參酌其對公司營運參與度及貢獻之價值，不論營業盈虧得依同業通常水準，授權由董事會議定之。公司章程第20條亦規定本公司依當年度獲利狀況(即稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益)扣除累積虧損後，如尚有餘額董事酬勞不得高於百分之二。

為定期評估董事報酬，董事之報酬依其對本公司營運參與之程度及個人績效貢

獻，並依據「董事會績效評估辦法」評核結果進行配發，董事酬金由薪資報酬委員會提出建議案經董事會通過後執行。董事績效評估項目請詳第21頁說明。

(2). 本公司經理人酬金政策，依據本公司「薪資管理辦法」規定，係考量經理人年資、職位、責任、績效及對公司之貢獻等決定之，參考同業通常水準支給情形、個人表現、公司經營績效及未來風險之關聯合理性等原則，定期評估並訂定經理人之薪資報酬，另依公司章程第20條規定，本公司依當年度獲利狀況(即稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益)扣除累積虧損後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於百分之二。員工酬勞比例中應提撥不低於百分之五十為基層員工分派酬勞。

為確保經理人之績效與公司策略密切連結，並具有競爭力之整體薪資報酬，本公司訂有「經理人績效評估辦法」，經理人績效評估結構包含「領導能力」、「培植部屬能力」、「工作績效」、「溝通協調能力」、「成本意識」，每年進行績效評核以作為經理人績效考核及酬金給付之依據，前揭辦法由薪酬委員會審議後，提董事會議定之。

三、公司治理運作情形

(一)、董事會運作情形

1、顏德和董事長於民國 114 年度共召開 8 次董事會，董事出席情形如下：

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	顏德和	8	-	100%	112.6.9 連任
董事	顏德威	7	-	87.5%	112.6.9 連任
董事	昱佶投資股份有限公司 代表人：張云瀞	8	-	100%	112.6.9 連任
獨立董事	潘永山	8	-	100%	112.6.9 連任
獨立董事	杜錦祥	8	-	100%	112.6.9 新任
獨立董事	陳志誠	8	-	100%	112.6.9 新任
獨立董事	劉信宏	8	-	100%	112.6.9 新任

其他應記載事項：

一、 證券交易法第 14 條之 3 所列事項暨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，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：無。

二、 董事對利害關係議案迴避之執行情形：

本公司董事均依據「董事會議事辦法」第 19 條規定：「董事或其他代表之法人對於會議之事項，應於下列事項審議時迴避之，不得加入討論及表決，亦不得代理其他董事行使其表決權：一、與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者。二、董事認應自行迴避者。三、經董事會決議應為迴避者。董事違反迴避事項而加入表決者，其表決權無效。」

1.114 年 3 月 6 日第 4 屆 114 年度第 1 次董事會：經理人 113 年度年終獎金案：董事顏德和、顏德威及張云瀞皆依法迴避。

2.114 年 3 月 6 日第 4 屆 114 年度第 1 次董事會：113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案：董事顏德和、顏德威、張云瀞、潘永山、杜錦祥、陳志誠及劉信宏皆依法迴避。

3.114 年 8 月 7 日第 4 屆 114 年度第 5 次董事會：董事及經理人薪資報酬定期檢視：董事顏德和、顏德威、張云瀞、潘永山、杜錦祥、陳志誠及劉信宏皆依法迴避。

4.114 年 8 月 7 日第 4 屆 114 年度第 5 次董事會：經理人及具員工身分之董事 113 年度員工酬勞分配案：董事顏德和、顏德威及張云瀞皆依法迴避。

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

1.加強董事會職能之目標：

(1)董事會運作均依照「董事會議事辦法」，執行情況良好。

(2)並於104年1月9日設置「審計委員會」及「薪酬委員會」，以強化董事會職能與提升資訊透明度。

(3)安排各董事進修，以保持其核心價值與專業能力。

2.執行情形評估：

本公司秉持營運透明資訊公開之原則，於董事會議後即時將重要決議登載於公開資訊觀測站及本公司網站，以維護股東權益。

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	114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日	包括董事會、個別董事成員、審計委員會、薪酬委員會	內部自評	(1) 董事會績效評估之衡量項目包含下列五大面向： A.對公司營運之參與程度 B.提升董事會決策品質 C.董事會組成與結構 D.董事的選任及持續進修 E.內部控制 (2) 董事成員績效評估之衡量項目包含下列六大面向： A.公司目標與任務之掌握 B.董事職責認知 C.對公司營運之參與程度 D.內部關係經營與溝通 E.董事之專業及持續進修 F.內部控制 (3) 功能性委員會績效評估之衡量項目包含下列五大面向： A.對公司營運之參與程度 B.功能性委員會職責認知 C.提升功能性委員會決策品質 D.功能性委員會組成及成員選任 E.內部控制

(二)、審計委員會運作情形

1、 本公司於104年1月9日董事會通過設置審計委員會，取代原監察人職責。

2、 本公司審計委員會由4名獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

3、 114年度審計委員會運作情形-114年度審計委員會開會8次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
委員	潘永山	8	-	100%	連任(註 1)
委員	杜錦祥	8	-	100%	新任(註 1)
召集人	陳志誠	8	-	100%	新任(註 1)
委員	劉信宏	8	-	100%	新任(註 1)

註 1：潘永山、杜錦祥、陳志誠及劉信宏於民國 112 年 6 月 9 日股東常會當選本公司獨立董事，並成為審計委員會委員，任期自民國 112 年 6 月 9 日至 115 年 6 月 8 日止。

審計委員審議的事項主要包括：

1. 財務報表稽核及會計政策與程序
2. 內部控制制度暨相關之政策與程序
3. 重大之資產或衍生性商品交易
4. 重大資金貸與背書或保證
5. 募集或發行有價證券
6. 衍生性金融商品及現金投資情形
7. 法規遵循
8. 經理人與董事是否有關係人交易及可能之利益衝突
9. 申訴報告
10. 防止舞弊計劃及舞弊調查報告
11. 資訊安全
12. 公司風險管理
13. 簽證會計師資歷、獨立性及績效評量
14. 簽證會計師之委任、解任或報酬
15. 財務、會計或內部稽核主管之任免

審計委員會職責履行情形：

●審閱財務報告

董事會造具本公司114年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合。

●評估內部控制系統之有效性

審計委員會評估公司內部控制系統的政策和程序(包括財務、營運、風險管理、資訊安全、外包、法令遵循等控制措施)的有效性，並審查了公司稽核部門和簽證會計師，以及管理層的定期報告，包括風險管理與法令遵循。參考 2013 年 The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO)發布之內部控制制度－內部控制的整合性架構 (Internal Control — Integrated Framework)，審計委員會認為公司的風險管理和內部控制系統是有效的，公司已採用必要的控制機制來監督並糾正違規行為。

其他應記載事項：

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

1.證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

屆次	議案內容	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
114 年 3 月 6 日第四屆第一次審計委員會	1.出具 113 年度內部控制制度聲明書。 2.本公司 114 年度簽證會計師委任及報酬案。 3. 113 年度營業報告書及財務報表案。 4. 113 年度盈餘分配案。 5.修訂 114 年本公司擬替子公司寧波奇億金屬有限公司（以下簡稱奇億）向部份金融機構洽訂融資額度及展期進行背書保證案。 6.修訂「內部控制制度」、「內部稽核制度總則暨實施細則」部份條文案。 7. 修訂「公司章程」部份條文案。	經全體出席委員討論結果，同意照案通過。	提報本公司董事會決議
114 年 4 月 10 日第四屆第二次審計委員會	1.子公司寧波奇億金屬有限公司設備採購案。 2.本公司內部稽核主管異動案。	經全體出席委員討論結果，同意照案通過。	提報本公司董事會決議
114 年 5 月 8 日第四屆第三次審計委員會	1.本公司民國 114 年第 1 季合併財務報表案。	經全體出席委員討論結果，同意照案通過。	提報本公司董事會決議
114 年 5 月 27 日第四屆第四次審計委員會	1.修訂 114 年本公司擬替子公司寧波奇億金屬有限公司（以下簡稱奇億）向部份金融機構洽訂融資額度及展期進行背書保證案。 2.修訂「永續報告書編制及確信作業程序」部份條文案。	經全體出席委員討論結果，同意照案通過。	提報本公司董事會決議
114 年 8 月 7 日第四屆第五次審計委員會	1.本公司 114 年第 2 季合併財務報表案。 2.本公司 113 年永續報告書案。 3.修訂 114 年本公司擬替子公司寧波奇億金屬有限公司（以下簡稱奇億）向部份金融機構洽訂融資額度及展期進行背書保證案。 4.修訂「內部控制制度」、「內部稽核制度總則暨實施細則」部份條文案。 5.修訂本公司「檢舉非法與不道德行為或不誠信行為案件之處理辦法」案。	經全體出席委員討論結果，同意照案通過。	提報本公司董事會決議
114 年 9 月 26 日第四屆第六次審計委員會	1.子公司寧波奇億金屬有限公司設備採購案。	經全體出席委員討論結果，同意照案通過。	提報本公司董事會決議
114年11月11日第四屆第七次審計委員會	1.本公司民國 114 年第 3 季合併財務報表案。 2.修訂 114 年本公司擬替子公司寧波奇億金屬有限公司（以下簡稱奇億）向部份金融機構洽訂融資額度及展期進行背書保證案。 3.修訂「永續發展實務守則」部分條文案。	經全體出席委員討論結果，同意照案通過。	提報本公司董事會決議

114年12月24日第四屆第八次審計委員會	1.提報115年度營運計畫案。 2.修訂114年本公司擬替子公司寧波奇億金屬有限公司（以下簡稱奇億）向部份金融機構洽訂融資額度及展期進行背書保證案。 3.子公司寧波奇億金屬有限公司擬申請延長出售公司不動產期限並調整出售價格案。	經全體出席委員討論結果，同意照案通過。	提報本公司董事會決議

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

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

1.114年度內部稽核與獨立董事互動情形如下：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
114.3.6 溝通會議	獨立董事陳志誠 獨立董事潘永山 獨立董事杜錦祥 獨立董事劉信宏 稽核主管黃芝韻	113年度整體稽核工作執行情形。	無意見
		113年12月及114年1~2月稽核執行業務報告。	無意見
		出具113年度「內部控制制度聲明書」。	無意見
114.5.8 溝通會議	獨立董事陳志誠 獨立董事潘永山 獨立董事杜錦祥 獨立董事劉信宏 稽核主管黃建忠	114年3~4月稽核執行業務報告。	無意見
114.8.7 溝通會議	獨立董事陳志誠 獨立董事潘永山 獨立董事杜錦祥 獨立董事劉信宏 稽核主管黃建忠	114年5~6月稽核執行業務報告。	無意見
114.9.26 溝通會議	獨立董事陳志誠 獨立董事潘永山 獨立董事杜錦祥 獨立董事劉信宏 稽核主管黃建忠	114年7~8月稽核執行業務報告。	無意見
114.11.11 溝通會議	獨立董事陳志誠 獨立董事潘永山 獨立董事杜錦祥 獨立董事劉信宏 稽核主管黃建忠	114年9月稽核執行業務報告。	無意見
114.12.24 溝通會議	獨立董事陳志誠 獨立董事潘永山 獨立董事杜錦祥 獨立董事劉信宏 稽核主管黃建忠	114年10~11月稽核執行業務報告。	無意見
		提報內部稽核「115年度內部稽核計畫」。	無意見

2.114 年度會計師與獨立董事互動情形如下：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
114.3.6 審計 委員會	獨立董事陳志誠 獨立董事潘永山 獨立董事杜錦祥 獨立董事劉信宏 勤業眾信張慈媛 會計師 勤業眾信黃保又 資深經理	評估簽證會計師之獨立性及適任性。	審計委員會並無異議。
		向審計委員會報告 114 年度預計執行之審計與非審計工作並取得核准。	核准勤業眾信聯合會計師事務所 114 年度預計執行之審計與非審計工作。
		113 年度合併財務報告及個體財務報告相關之討論及溝通。	審計委員會同意 113 年度財務報表查核結果，並無後續追蹤事項。
114.5.8 審計 委員會	獨立董事陳志誠 獨立董事潘永山 獨立董事杜錦祥 獨立董事劉信宏 勤業眾信許凱甯 會計師 勤業眾信章硯珽 經理	114 年第 1 季合併財務報告相關之討論及溝通。	審計委員會同意114年第1季度財務報表核閱結果，並無後續追蹤事項。
114.8.7 審計 委員會	獨立董事陳志誠 獨立董事潘永山 獨立董事杜錦祥 獨立董事劉信宏 勤業眾信張慈媛 會計師 勤業眾信翁怡馨 協理	114 年第 2 季合併財務報告相關之討論及溝通。	審計委員會同意114年第2季度財務報表核閱結果，並無後續追蹤事項。
114.11.11 審計 委員會	獨立董事陳志誠 獨立董事潘永山 獨立董事杜錦祥 獨立董事劉信宏 勤業眾信許凱甯 會計師	114 年第 3 季合併財務報告相關之討論及溝通。	審計委員會同意114年第3季度財務報表核閱結果，並無後續追蹤事項。
114.12.24 審計 委員會	獨立董事陳志誠 獨立董事潘永山 獨立董事杜錦祥 獨立董事劉信宏 勤業眾信許凱甯 會計師 勤業眾信張慈媛 會計師	114 年度查核策略、114 年度財務報告預計溝通之關鍵查核事項及報告審計品質指標。	審計委員會同意 114 年度查核策略以及關鍵查核事項。

(三)、公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司目前已訂公司治理實務守則，而本公司董事及獨立董事行使職權及內部控制等均依公司治理實務守則之精神及規範制度執行。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益				無重大差異
（一）公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		本公司設有發言人及其代理人制度，於公開資訊觀測站揭露發言人聯絡電話做為處理股東建議、疑義及糾紛事項之管道，以確保股東權益。	
（二）公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		本公司日常股東業務委由專業之股務代理機構辦理，同時有專人負責處理相關事務，並隨時掌握實際控制公司之主要股東及最終控制者名單。	
（三）公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		本公司與關係企業間有業務往來者，均依公平合理原則明訂價格條件與支付方式，且本公司訂有「關係企業、特定公司及集團企業相互間財務業務相關作業規範」規範與關係企業之交易，應能有效達到風險控管。	
（四）公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	
三、董事會之組成及職責				無重大差異
（一）董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		本公司「公司治理實務守則」第20條已明定董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準： 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等，其中女性董事比率宜達董事席次三分之一。 二、專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。 本公司董事會多元化政策、具體管理目標及其落實執行情形詳見本年報第11~14頁。	
（二）公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓		本公司已設置薪資報酬委員會及審計委員會，並依相關法令規定運作中，未來將視公司營運情形及相關法令增設其他各類功能性委員會。	
（三）公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		本公司董事會最近期於109年8月7日修訂「董事會績效評估辦法」。本公司於115年2月底進行內部董事會績效評估作業，向全體董事會成員發出績效自評問卷，評估範圍包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。 本公司董事會績效評估之衡量項目，函括下列五大面向： 1.對公司營運之參與程度。 2.提升董事會決策品質。 3.董事會組成與結構。 4.董事的選任及持續進修。 5.內部控制 董事成員自我績效評估之衡量項目函括下列事項： 1.公司目標與任務之掌握。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度。 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修。 6.內部控制。 審計委員會及薪酬委員會績效評估之衡量項目函括下列事項： 1.對公司營運之參與程度。 2.功能性委員會職責認知。 3.提升功能性委員會決策品質。 4.功能性委員會組成及成員選任。 5.內部控制。 評估由財會部負責執行，採用內部問卷方式進行，依董事會運作、董事參與度、薪酬委員會運作及審計委員會運作等四部份，採議事單位對董事會運作評估、董事對自身參與評估、議事單位對薪酬委員會及審計委員會運作評估。上開績效評估結果將作為遴選或提名董事時之參考依據，並將董事及功能性委員會成員績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據。 每年2月底前問卷悉數回收後，本公司財會部將依前開辦法分析，將結果提報董事會，並針對董事之建議提出可加強改善之作法。 本公司於115年2月完成董事會、董事成員、薪酬委員會及審計委員會績效評估，並於115年3月10日召開之董事會將評鑑結果提報。本年度評估結果為「整體董事會、審計委員會及薪酬委員會尚屬有效運作」。	

<table>
<tr><td rowspan="2">評估項目</td><td colspan="3">運作情形</td><td rowspan="2">與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因</td></tr>
<tr><td>是</td><td>否</td><td>摘要說明</td></tr>
<tr><td>（四）公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</td><td>✓</td><td></td><td>本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依據本公司「簽證會計師獨立性及適任性評估辦法」之「會計師獨立性評估及績效考核表」，及13項AQI指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考AQI指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準，且持續導入數位審計工具，提供審計品質。最近一年度評估結果業經115年3月10日審計委員會討論通過後，並提報115年3月10日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。
「會計師獨立性評估及績效考核表評估標準」之具體指標如下：
<table>
<tr><th>項目</th><th>具體指標</th><th>是</th><th>否</th><th>是否符合獨立性</th></tr>
<tr><td colspan="5">獨立性指標 (依會計師法第 47 條-會計師不得承辦財務報告之簽證工作)：</td></tr>
<tr><td>1</td><td>受評對象是否受本公司之聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事。</td><td>否</td><td></td><td>是</td></tr>
<tr><td>2</td><td>受評對象是否曾任本公司之董事、經理人或對簽證案件有重大影響之職員，而離職未滿二年。</td><td>否</td><td></td><td>是</td></tr>
<tr><td>3</td><td>受評對象是否與本公司之負責人或經理人有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。</td><td>否</td><td></td><td>是</td></tr>
</table></td><td></td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">評估項目</th><th colspan="3">運作情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>
<table>
<tr><th>項目</th><th>具體指標</th><th>是</th><th>否</th><th>是否符合獨立性</th></tr>
<tr><td colspan="5">獨立性指標 (依會計師法第 47 條-會計師不得承辦財務報告之簽證工作)：</td></tr>
<tr><td>4</td><td>受評對象本人或其配偶、未成年子女是否與委託人或受查人有投資或分享財務利益之關係。</td><td>否</td><td></td><td>是</td></tr>
<tr><td>5</td><td>受評對象本人或其配偶、未成年子女是否與委託人或受查人有資金借貸。</td><td>否</td><td></td><td>是</td></tr>
<tr><td>6</td><td>受評對象是否執行管理諮詢或其他非簽證業務而足以影響獨立性。</td><td>否</td><td></td><td>是</td></tr>
<tr><td>7</td><td>受評對象是否不符業務事件主管機關對會計師輪調、代他人處理會計事務或其他足以影響獨立性之規範。</td><td>否</td><td></td><td>是</td></tr>
</table>
</td><td></td></tr>
<tr><td>四、公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？</td><td>✓</td><td></td><td>本公司以財會部作為公司治理兼職單位，負責公司治理相關制度推動，並提出改善建議，包括：公司治理架構、行為守則、董事會、審計委員會、薪資報酬委員會、內控制度與風險管理及營運持續管理。本公司於112年3月16日董事會提報財會部協理兼任公司治理主管決議通過，並自112年4月1日生效。</td><td>無重大差異</td></tr>
<tr><td>五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？</td><td>✓</td><td></td><td>本公司設有發言人及代理發言人，作為利害關係人溝通管道。
公司網站亦設置利害關係人專區，若利害關係人有相關問題及意見，可透過業務往來部門作為溝通管道。</td><td>無重大差異</td></tr>
</table>

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司日常股東業務委已由專業之股務代理機構辦理。	無重大差異
七、資訊公開				無重大差異
（一）公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		本公司已架設網站設有投資人專區，股東及投資人可查詢本公司財務、業務及公司治理相關資訊。http://www.yuenchang.com.tw	
（二）公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	✓		本公司有專人負責公司重大資訊揭露並按時輸入公開資訊觀測站及本公司網站，亦依規定落實發言人制度。	
（三）公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		✓	本公司依證券交易法規定於期限內公告並申報年度財務報告，此外，亦於規定期限前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。未來將視公司營運情形及相關法令於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告。	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓		1. 員工權益及僱員關懷：本公司已依勞基法規定辦理，本公司並提供員工健康、安全具人性化的工作環境，並定期安排員工健康檢查、成立職工福利委員會、定期召開勞資會議等、以保障員工權利。 2. 投資者關係：本公司重視投資人權益，依相關規定將相關資訊即時公告於主管機關指定之公開資訊觀測站網站。本公司並設有發言人、代理發言人及投資人關係聯絡人，隨時為投資人解答有關公司各項問題。 3. 供應商關係：本公司與供應商皆能維持良好的供貨關	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			係，歷年來各供應商之品質及交期尚屬正常，尚無貨源短缺或中斷之情事發生。 4. 利害關係人之權利：本公司與相對利害關係人均依契約及相關作業規定履行權利義務，以保障雙方之合法權利義務。 5. 董事進修之情形：本公司之董事及獨立董事均具有專業背景及經營管理實務經驗，並定期進修有關公司治理課程，並符合進修時數之規定。 6. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司內部控制制度及重大業務之管理規章業經董事會或股東會決議。 7. 客戶政策之執行情形：本公司秉持誠信經營守則，與客戶間維持良好的供貨關係。對客戶訂單準時送交、品質要求及產品售後皆有人員持續溝通解決問題。 8. 公司為董事購買責任保險之情形：本公司已於115年3月10日為各董事續保責任保險，並呈送115年3月10日董事會報告。保單內容如下： (1)保險期間:民國 115 年 3 月 15 日至 116 年 3 月 15 日。 (2)承保範圍：董事及經理人責任、公司補償責任、調查抗辯費用承保範圍、公司有價證券賠償責任、公司僱傭行為賠償責任。 (3)投保金額：美金 100 萬元。	

九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。

(一)本公司於第十二屆公司治理評鑑列於排名66%~80%之公司。

(二)第十二屆公司治理評鑑(評鑑年度114年)，本公司未得分項目改善情形說明如下

指標類別	指標內容	得分	是否改善	尚未改善說明
維護股東權益及平等對待股東	1.5 公司是否制定提升企業價值具體措施，且提報董事會，並將相關資訊揭露於公開資訊觀測站「提升企業價值計畫專區」？	0		公司未來將視實際需求執行
強化董事會結構與運作	2.3 公司之董事長與總經理或其他相當職級者（最高經理人）是否非為同一人或互為配偶或一親等親屬？	0		公司未來將視實際需求執行
強化董事會結構與運作	2.4 公司之董事間是否不超過二人具有配偶或二親等以內之親屬關係？	0		公司未來將視實際需求執行
強化董事會結構與運作	2.9 公司是否制訂董事會成員及重要管理階層之接班規劃，並於公司網站或年報中揭露其運作情形？	0		公司未來將視實際需求執行
強化董事會結構與運作	2.14 公司是否設置提名委員會，其人數不少於三人，半數以上成員為獨立董事，且由獨立董事擔任召集人及會議主席，並揭露其組成、職責及運作情形？	0		公司未來將視實際需求執行
強化董事會結構與運作	2.22 公司是否由審計委員會或董事會層級之功能性委員會（如：風險管理委員會）督導風險管理，並訂定經董事會通過之風險管理政策與程序，揭露風險管理組織架構、風險管理程序及其運作情形，且至少一年一次向董事會報告？	0		公司未來將視實際需求執行
強化董事會結構與運作	2.23 公司訂定之董事會績效評估辦法是否經董事會通過，明定至少每三年執行外部評估一次，並已於受評年度或過去兩年度執行評估、將執行情形及評估結果揭露於公司網站或年報？	0		公司未來將視實際需求執行
強化董事會結構與運作	2.27 公司是否制訂與營運目標連結之智慧財產管理計畫，並於公司網站或年報揭露執行情形，且至少一年一次向董事會報告？	0		公司未來將視實際需求執行
提升資訊透明度	3.13 公司年報是否自願揭露董事之個別酬金？	0	是	已於 114 年度年報揭露
提升資訊透明度	3.20 公司是否受邀（自行）召開至少二次法人說明會，並揭露至少兩次完整之會議影音連結資訊，且受評年度首尾兩次法人說明會間隔三個月以上？	0		114 年度本公司已受邀召開一次法人說明會，未來將視實際需求執行
提升資訊透明度	3.21 公司年報是否自願揭露總經理及副總經理之個別酬金？	0	是	已於 114 年度年報揭露

指標類別	指標內容	得分	是否改善	尚未改善說明
推動永續發展	4.5 公司編製之永續報告書是否取得第三方驗證？	0		公司未來將視實際需求執行
推動永續發展	4.7 公司是否於公開資訊觀測站及公司網站上傳英文版永續報告書？	0		公司未來將視實際需求執行
推動永續發展	4.12 公司是否制定減少用水或其他廢棄物管理政策，包含減量目標、推動措施及達成情形等？	0		公司未來將視實際需求執行
推動永續發展	4.17 公司網站、年報或永續報告書是否揭露所制定之供應商管理政策，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，並說明實施情形？	0		公司未來將視實際需求執行
推動永續發展	4.18 公司是否依氣候相關財務揭露建議書（TCFD）架構，揭露企業對氣候相關風險與機會之治理情況、策略、風險管理、指標和目標之相關資訊？	0		公司未來將視實際需求執行
推動永續發展	4.19 公司是否投資於節能或綠色能源相關環保永續之機器設備，或投資於我國綠能產業（如：再生能源電廠）等，或有發行或投資永續發展債券，並揭露其投資情形及具體效益？	0		公司未來將視實際需求執行
推動永續發展	4.22 公司是否投入資源支持國內文化發展，並將支持方式與成果揭露於公司網站、年報或永續報告書？	0		公司未來將視實際需求執行
推動永續發展	4.23 公司是否揭露高階經理人薪資報酬與 ESG 相關績效評估連結之政策？	0		公司未來將視實際需求執行
推動永續發展	4.27 公司是否揭露過去一年溫室氣體範疇三類別及年排放量？	0		公司未來將視實際需求執行
推動永續發展	4.29 公司是否導入內部碳定價，以估算氣候變遷對公司財務業務之影響？	0		公司未來將視實際需求執行
推動永續發展	4.31 公司是否定期進行員工滿意度調查，並揭露其實施情形及改善計畫？	0		公司未來將視實際需求執行
推動永續發展	4.32 公司是否制定個人資料保護政策，並揭露內容及其實施情形？	0		公司未來將視實際需求執行
推動永續發展	4.33 公司是否針對產品與服務之顧客健康與安全、行銷或標示等議題，制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	0		公司未來將視實際需求執行
推動永續發展	4.34 公司是否設置董事會層級之永續發展委員會，其人數不少於三人，成員資格應具備企業永續專業知識與能力，且至少一名董事參與督導，並揭露其組成、職責及運作情形？	0		公司未來將視實際需求執行
額外加分題	公司是否於公司治理領域有優良之表現，或於推動公司治理已有具體效益？	不加分		公司未來將視實際需求執行

(四)、公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形

本公司依證券交易法第十四條之六第一項及「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」，於104年1月9日召開之第一屆104年度第一次董事會通過訂定「薪資報酬委員會組織規程」。

薪資報酬委員會職責主要為訂定董事長及經理人績效評估之政策、檢討各該人員績效表現及訂定並定期評估董事、經理人薪資報酬與其結構、制度等。

1、 薪資報酬委員會成員資料：

薪資報酬委員會成員資料

條件 / 身分別 / 姓名		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)	杜錦祥	註 1	註 1	0
獨立董事	潘永山	註 1	註 1	0
獨立董事	陳志誠	註 1	註 1	2

註 1：請參閱第 11~14 頁董事資料相關內容。

2、 本公司「薪資報酬委員會」之運作情形資訊：

(1)、 本公司之薪資報酬委員會委員計三人。

(2)、 本屆委員任期：112年6月9日至115年6月8日，
114年度薪資報酬委員會開會2次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
委員	潘永山	2	-	100%	連任(註 1)
召集人	杜錦祥	2	-	100%	新任(註 1)
委員	陳志誠	2	-	100%	新任(註 1)

註 1：潘永山、杜錦祥及陳志誠於於民國 112 年 6 月 9 日股東常會當選本公司獨立董事，並成為薪資報酬委員會委員。

薪資報酬委員會	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第四屆 114 年度 第 1 次 114.3.6	1.經理人 113 年度年終獎金案。 2.113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
第四屆 114 年度 第 2 次 114.8.7	1.董事及經理人薪資報酬定期檢視。 2.經理人及具員工身分之董事 113 年度員工酬勞分配案。	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過

其他應記載事項：

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

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

(五)、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

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td>一、公司是否建立推動永續發展之治理機構，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？</td><td>✓</td><td></td><td>1.本公司104年成立「誠信經營暨社會責任委員會」，112年更名為「永續發展委員會」。委員會負責制定企業永續策略與願景，以推動企業社會責任相關工作與管理。
2.本委員會由總經理擔任主委，該委員會包含公司治理小組、永續環境小組、社會公益小組及誠信經營小組。
3.該委員會至少每年舉行一次會議，檢討上一年度執行情形及規畫本年度具體推動計畫，並定期向董事會報告。113年度及114年度處理情形分別送呈114年3月6日第四屆114年度第1次董事會及115年3月10日第四屆115年度第1次董事會報告。
4.董事會在需要時敦促經營團隊進行調整，委員會聽取董事會意見以強化調整項目。</td><td>無重大差異</td></tr>
<tr><td>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？</td><td>✓</td><td></td><td>本揭露資料涵蓋公司於114年1月至114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在台灣據點為主。本公司依企業社會責任重大性原則，有進行營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下：
<table>
<tr><th>重大議題</th><th>風險評估項目</th><th>風險管理政策或策略</th></tr>
<tr><td>環境</td><td>環境保護</td><td>公司致力落實環境保護，經由執行ISO 14001環境管理，及持續進行節能設備之更換，有效降低污染及用電並提升廢棄物之回收再利用，全廠區太陽能板裝設有效減少碳排放量與廠區室溫降低之節能效果，並依ISO 14001訂定執行計劃與方案，定時追踪檢討各項目標之進度與達成成效。</td></tr>
<tr><td>社會</td><td>產品安全</td><td>本公司各項產品符合歐盟ROHS規範。並經</td></tr>
</table></td><td>無重大差異</td></tr>
</table>

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			由執行ISO 9001品質管理系統，提供客戶安全無虞之產品與品質，並定期進行客戶品質及服務滿意度調查，加強與客戶之合作關係，並以持續提供好品質、好服務來成為企業永續發展之基礎。	
			公司治理 / 社會經濟與法令遵循：透過建置公司治理組織架構，使公司整體之營運活動能確實執行內部控制制度，並定時檢討以因應公司內外在環境之變遷，確保公司全數人員及作業持續有效，並確實遵守章程及相關法令之規定。	
			公司治理 / 強化董事職能：1.為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。 2.為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。	
三、環境議題 （一）公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		1.本公司已通過「ISO 14001」環境管理系統驗證並持續每年取得認證。 2.自111年起，每年依據國際標準 ISO 14064-1 進行組織型溫室氣體盤查，且自112年後每年盤查結果均執行第三方驗證以確保數據品質。	無重大差異
（二）公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		1. 大發廠廠房屋頂太陽能板持續運轉，年發約217萬度電將可減少約1,030公噸碳排放。 2.廠內設備汰換皆優先選擇變頻節能型。 3.總公司及工廠燈具全數使用LED燈具。 截至2025年底，總公司辦公室已完成共44盞高效能 LED平板燈安裝（取代原先47盞傳統燈具），將照明總耗電瓦數由5,452W	無重大差異

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td>（三）公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？
（四）公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</td><td>✓

✓</td><td></td><td>大幅調降至1,760W，負載降幅達 67.7%。
在經濟效益方面，依據2025年度實測平均電價每度5.12元核算，該年度可節省約 68,996元之電費支出。有效達成能源減量與營運成本優化的雙重目標。
4.本公司之包裝材料透過內部的管理程序落實廢棄物分類及資源回收與再利用(如襯紙/鐵護角/紙套筒)，減少自然資源的浪費，降低對環境之衝擊。
5.傳統藍化鋼帶改成PET塑鋼帶打包。
詳第46~51頁說明。

1.本公司於115年度依據ISO14064-1完成114年度溫室氣體盤查。溫室氣體盤查結果、確信情形、減量政策，詳第49~51頁。
2.為實現永續水資源管理，運錩於大發廠區建置滯洪池與卸貨碼頭雨水回收系統。根據降水量預測，該系統預計114年可回收約277.21立方公尺（m^3）之雨水，將應用於非飲用水需求，如廁所沖水與植栽澆灌，有助於達成企業「廢水零排放」的目標。
3.經執行ISO14001環境管理，提升廢棄物回收再利用，台灣廠區之包裝材料透過內部管理程序落實廢棄物分類及資源回收利用。
<table><tr><th>項目</th><th>113年</th><th>114年</th></tr><tr><td>溫室氣體</td><td>501,850.858</td><td>347,075.384</td></tr><tr><td>用水量</td><td>13,287 立方公尺</td><td>14,308.66 立方公尺</td></tr><tr><td>廢棄物總重量</td><td>生活垃圾約22噸、
廢木頭約0噸、
廢潤滑油1.33噸</td><td>生活垃圾約20噸、廢木頭約17.46噸、廢潤滑油0噸、廢鐵129.88噸、廢紙217.44噸</td></tr></table></td><td>無重大差異

無重大差異</td></tr>
</table>

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、社會議題 （一）公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		1.本公司為善盡企業社會責任，保障全體同仁、客戶及利害關係人之基本人權，本公司遵循《聯合國世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》與《聯合國國際勞動組織公約》等國際人權公約所揭櫫之原則制定「人權政策」。 2. 本公司並恪守所在地之勞動相關法規，另本公司訂有「工作規則」，其勞資權利義務符合勞動法規，以保障員工合法之權益促進勞資和諧。	無重大差異
（二）公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓		1.員工福利措施： (1)獎金類：年終獎金、員工酬勞、生產獎金、銷售獎金、業務獎金。 (2)禮金類：結婚禮金、生育賀金、生日禮金、三節禮金、服務資深禮金、住院慰問金、喪事慰問金。 (3)餐飲服務類：設有蒸飯箱、微波爐、電鍋、咖啡機等設備供員工使用；每月提供零食點心享受下午茶；提供員工聚會活動津貼，以增加同仁間的交流。 (4)托兒及哺乳室：簽訂特約幼兒園，提供員工子女受托於該校優惠措施項目；設有溫馨哺乳室，供媽咪安心哺乳。 (5)補助類：提供災害補助，當員工遭遇天然災害時給予補助；進修補助，鼓勵員工持續進修。 (6)保健類：除勞健保外，增加員工團體醫療及意外保險，保障員工；每年度實施員工健康檢查及醫護人員臨場服務，辦理健康檢查之分析與管理、職業病預防及健康促進等員工健康保護事項。 (7)休閒類：不定期舉辦國內外旅遊、一日遊活動，讓員工能身心放鬆。	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
	✓		2.休假：悉依勞動法令規定實施完善之休假制度，並列入「工作規則」之中公告同仁知悉，如法令有更新依實際為準。 3.職場多元化與平等： (1) 實現男女擁有同工同酬的獎酬條件及平等升機會，工作適才適所，女性亦擁有升主管制機會。本公司 114 年度女性職員平均佔比為 36.1%，而中階以上主管人數中，女性佔比為 48.3%。 (2)提供育嬰留職停薪制度，員工得依需要提出申請；114 年度申請育嬰留職停薪員工共 5 位，育嬰留停回職率比為 50%。 4.員工薪酬政策： (1)為吸引及留任優秀人才，並使員工與公司共享營運成果，本公司提供具競爭力的薪資與獎酬，以吸引及保留人才，主要概念為依照工作職位職責定薪，以同仁職務職責為基礎，結合公司、單位、個人營運績效定獎，並透過薪資調查，依據市場薪資水準、經濟趨勢、個人績效調薪，以維持整體薪酬競爭力。 (2)依公司章程規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於 2%為員工酬勞，員工酬勞比例中應提撥不低於百分之五十為基層員工分派酬勞。 5.**員工退休保障**：本公司依《勞動基準法》及《勞工退休金條例》規定辦理員工退休事宜。 **勞退舊制**：每月按適用舊制員工薪資總額 2%提撥退休準備金至臺灣銀行專戶，並於每年度終了前估算餘額是否足支次一年度退休金。目前舊制員工均為外籍中階移工，占全體員工 3.83 %。其餘舊制員工已於 110 年 9 月 30 日完成年資結清，114 年度舊制提撥認列金額為新臺幣 49,746 元。 **勞退新制**：自 94 年 7 月起，每月按員工薪資 6%提繳至勞保局個人退休金專戶；員工亦可於 0%至 6%範圍內自願提繳。114	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
（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？			年度新制提繳總額為新臺幣 4,573,322 元。 截至 114 年底，新制員工占運錩員工 69.4%，其中自願提繳者 23 人，占新制員工 18.11%。 1.工作場所負責人員應隨時觀察工作人員作業情形，如有發現不安全行為或狀況時，應立即提出糾正或改善。。 2.攜帶式電動手工具安全管理：定點定容置放。 3.堆高機安全管理：作業前檢點。 4.固定式起重機(吊升荷重 3 公噸以上)：作業前檢點、月定期檢查、年定期檢查。 5.安排 114 年度天車工檢。 6.安衛管理人員應隨時將，具危害性化學品，依【GHS】標示、圖示及危害警告訊息傳達。 7.將「作業環境監測」業務，發包監測機構，114 年每半年委外施做一次；使勞工戴用有效之耳塞、耳罩等防音防護具。 8.採購機械、器具、設備、物料、原料及個人防護具等之契約內容應符合職業安全衛生法令及相關標準規範。 9.評估變更作業潛在風險，採取適當預防措施。並使勞工充分知悉與接受相關教育訓練。 10.依職安法每年檢視，承攬商安全衛生管理相關規定，必要時應進行修訂，以符合實際運作情形。 11.不定時巡檢各機台對安全衛生作業應遵守之情形。 12.不定時巡檢操作員是否有不安全動作或身處不安全環境。 13.每月實施一次消防設備檢查。 14.高壓電氣設備及低壓電氣設備每月實施一次定期檢查；機械設備自動檢查每周實施一次；作業現場安衛巡檢每日實施至少一次。	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			15.實施新進人員之一般安全衛生教育。 16.實施在職人員安全衛生訓練。 17.各項作業人員派訓(初訓、複訓)。 18.實施作業主管、職安衛人員及委員會安全衛生教育訓練。 19.購買緊急應變器具及防護具；實施個人防護具定期檢查及維護保養。 20.新進人員之體格檢查及在職人員每年一次健康檢查。 21.購置急救藥箱備品且每月實施急救藥品檢查。 22.配合政府加強實施勞工衛生宣導活動，例如張貼各種海報、漫畫及標語於明顯場所，並經常更新，促進安全警覺。 23.溝通工作勞工意見，改善工作效率；至相關網站上收集職安衛訊息；參加勞檢單位辦理之課程。 24.實施緊急應變措施演訓：訂定異常處置、事故處置及災害處置之相關程序。 25.每月實施職業災害、虛驚事故、影響身心健康事件之調查處理與統計。 26.配合政府加強實施勞工衛生減災活動，並及時公告勞安衛最新施政資訊於明顯場所。 27.由主管於早中班上工集合時，宣導安全觀念及其他安全衛生促進事項。 28.本公司致力無菸環境，開始推動職場健康促進工作，榮獲健康職場認證標章-健康啟動標章及健康促進標章。 29.本公司 114 年員工災害件數 0 件，共 0 人(占 114 年總人數之 0%)。本公司持續保持作業安全與員工教育訓練課程深耕同仁安全意識以確保同仁工作期間之安全。 30.本公司 114 年火災件數 0 件，死傷人數共 0 人(占 114 年總人	

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>數之 0%)。因應火災之相關改善措施：不適用。
31.不利情境之火災風險辨識及關鍵可行之減災措施：<table><tr><th>火災風險辨識</th><th>可行減災措施</th></tr><tr><td>電汽/電盤過載發生火災</td><td>漏電斷路器、二氧化碳、乾粉滅火器、火警受信總機系統，廠房內作業人員可實際操作滅火器設備進行初期滅火，無法滅火時啟動緊急應變措施(避難、疏散、急救)。</td></tr><tr><td>裁剪機加熱器過熱造成襯紙燃燒</td><td>機械配有乾粉、二氧化碳滅火器，人員可先進行初期滅火，無法滅火時啟動緊急應變措施(避難、疏散、急救)。</td></tr><tr><td>電焊作業火星掉落發生火災</td><td>電焊作業區配有乾粉滅火器，可由人員進行初期滅火，無法滅火時啟動緊急應變措施(避難、疏散、急救)。</td></tr><tr><td>人為縱火(不可抗拒因素)</td><td>火警受信總機系統、緊急應變措施(避難、疏散、急救)、自衛消防編組、消防滅火設備(乾粉、二氧化碳滅火器、消防栓)。</td></tr><tr><td>地震</td><td>緊急應變措施(避難、疏散、急救)、合格急救人員、緊急聯絡人員。</td></tr><tr><td>其他</td><td>每月檢點消防設備(滅火器、消防栓、緊急發電機、消防幫浦)，每年上下半年度舉行消防演練，上下班加熱器、電氣設備關閉檢點，廣播授信系統測試檢查，高低壓電路系統定期檢點，夜間守衛人員定點巡視。</td></tr></table></td><td></td></tr>
<tr><td>（四）公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</td><td>✓</td><td></td><td>本公司對各級主管與同仁皆規劃完整的職能訓練，包含新人訓練、專業進階訓練、主管訓練等，協助同仁透過多元學習方式持續學習成長，並導入企業倫理的信念發展相關訓練課程，培養同仁關鍵能力。114年度全體員工職涯訓練共計6,790人/次完成，總時數為9,953.55小時</td><td></td></tr>
<tr><td>（五）針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行</td><td>✓</td><td></td><td>1.本公司產品及服務之行銷與標示，皆遵循本國及銷售地法規及國際準則或依循客戶要求明確標示。本公司訂有個人資料保護</td><td></td></tr>
</table>

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？			管理制度與政策，由各部門管理及保護客戶隱私；此外，亦設有資安專責單位，透過個資內部稽核、危機預防、教育訓練與認知宣導，共同為客戶的個資把關。 2.除在公司網頁提供企業最新訊息、產品資訊、各項業務主要負責人之電話、電子郵件外，設有利害關係人溝通管道，相關之利害關係人均可透過上述管道進行申訴或溝通。公司收到利害關係人提供的資訊後，會轉專責人員進行確認或處理，並於時限內回覆利害關係人。 3.114年本公司無違反有關顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等產品與服務相關法規之情事。	
（六）公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		本公司重視環境與社會之保護，每年針對外部供應商宣導，使其配合重大環境考量面之調查，對其廠內進行環境考量面評估，並提供「供應商重大環境考量面調查表」給供應商填寫。依政府目前之規定，若國內供應商有影響環境與社會之情事，將遭受處罰或停業，故本公司契約沒有另訂隨時終止或解除契約之條款；而與國外供應商之合約協議內容亦均依當地法令辦理。	
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？		✓	本公司已於公司網站及公開資訊觀測站揭露具攸關性與相關性之企業社會責任相關資訊，未來將視營運需求或相關法令編製永續報告書。	已於 114 年 8 月底完成申報 113 年之永續報告書。未來將視情況取得第三方驗證單位之確信或保證意見。
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： 本公司目前已訂定「永續發展實務守則」，並要求公司全體同仁共同遵守及努力落實。				

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 1.本公司每年固定捐款與財團法人高雄市私立永安兒童之家(幫助家庭遭逢變故及孤苦無依之兒童身心人格發展)。 2.本公司每年固定捐款與高雄市大眾緣行善功德會(社福單位未補助之無依老人及邊緣人的訪視、援助及成立公益大體修護團隊)。 3.偏鄉學童親澤書香活動: 114.05.03 本公司社會公益小組熱心志工帶領屏東丹路國小師生共 30 人，參觀大發廠，搭乘"占岸壹號遊艇"認識美麗的高雄港及船上午餐，讓偏鄉學生體驗買書的環境與樂趣，並至駁二書局買書，充實學校圖書。 4.偏鄉學童之特別規劃參訪: 114.11.29 本公司社會公益小組熱心志工帶領屏東萬安國小師生共 28 人，參觀大發廠及高雄總圖中心、享用午餐和欣賞電影、大遠百書局買書讓偏鄉學生體驗買書的環境與樂趣，期望能為學生的學習發展帶來長遠助益。 5.大發工業區之行道樹修剪認養共計 30 棵，讓大發工業區之區容更整齊美觀。				

八、氣候相關資訊執行情形：

<table>
<tr><th>項目</th><th>執行情形</th></tr>
<tr><td>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。</td><td>董事會為負責審核和指導集團整體氣候變遷策略、行動計畫及年度目標之最高指導單位，「永續發展委員會」則是每年定期向董事會報告執行計畫暨成果。
為了有效管理氣候相關風險與機會，由「永續發展委員會」主委指派「永續環境小組」為氣候變遷相關管理之專責單位，「永續環境小組」除定期針對公司內部的永續推動策略及方針進行滾動式檢討，同時洞察外部環境的變化，在分析公司永續機會與風險時，能同步回饋至公司的風險管理層面，並定期向「永續發展委員會」報告策略及執行進度。</td></tr>
<tr><td>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)。</td><td>影響所涵蓋範疇為上游、公司內部與下游，並將各項風險考量其發生時間點劃分為：短期為 3 年以內、中期為 3-5 年、長期為 5 年以上，詳下表說明。
<table>
<tr><th colspan="3">氣候變遷主要風險與機會</th><th>對業務、策略及財務的潛在衝擊</th><th>因應做法</th></tr>
<tr><td rowspan="5">風險</td><td rowspan="2">短期</td><td>電費持續上漲</td><td>成本增加</td><td>設置太陽能發電設施，擬定節電相關措施</td></tr>
<tr><td>氣候異常影響運輸</td><td>● 運費成本增加
● 影響進口原料及出口商品交期</td><td>● 留意氣象狀態及早因應
● 增加運輸廠商分散風險</td></tr>
<tr><td rowspan="2">中期</td><td>國內外碳排相關稅費課徵</td><td>營運成本增加</td><td>採購較低碳排原物料及節能設備</td></tr>
<tr><td>自然資源價格波動、供貨不穩定</td><td>原料貨源中斷</td><td>分散供應商降低風險</td></tr>
<tr><td>長期</td><td>極端氣候影響原料供應、產品生產、銷售</td><td>影響企業正常營運</td><td>● 保險理賠
● 分散供應商、開發新客戶
● 拓展新業務</td></tr>
<tr><td>機會</td><td>短期</td><td>資源使用效率提升</td><td>降低成本</td><td>水、電等資源節省及有效使用</td></tr>
</table>
</td></tr>
</table>

		中期	技術、設備效能提升 低碳原物料取得	資本資出增加、營運成本降低	採購較低碳排原物料及節能設備
		長期	產業轉型	提升企業競爭力	拓展更多元的營運模式
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	尚待評估中。				
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。	本公司設有「永續發展委員會」，委員會由總經理擔任主委，該委員會包含公司治理小組、永續環境小組、社會公益小組及誠信經營小組，其中公司治理小組負責公司治理、風險管理等相關政策及管理機制之訂定、監督及檢討。並負責協調相關部門進行風險辨識、評估、管制及監督，定期向「永續發展委員會」報告執行情形，由「永續發展委員會」每年至少一次向董事會報告整體風險管理執行情形。各相關部門依職掌內容評估各風險因子發生之可能性與衝擊影響的程度，擬訂必要措施並落實執行，妥善管理各項風險。並由內部稽核依據風險管理政策及風險評估結果擬訂年度稽核計畫，依計畫執行各項制度稽核作業，協助董事會監督及控管執行決策可能潛在之風險，確保各作業風險均獲得有效管控，並適時提出改善建議。 本公司「永續發展委員會」之永續環境小組為氣候變遷相關管理之專責單位。該單位負責蒐集國際報告文獻、國內外同業氣候相關風險與機會議題，並舉辦氣候風險與機會的教育訓練與內部討論，評估對本公司產生的潛在影響，根據所產生的潛在影響，歸納出本公司重大氣候相關風險與機會，以增進公司因應氣候變遷之能力。				
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。	規劃中。				
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。	規劃中。				
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	規劃中。				

項目	執行情形
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憑證(RECs)數量。	規劃中。
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。	溫室氣體盤查及確信情形詳下列 1-1 說明。溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫詳下列 1-2 說明。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體**盤查**資訊

依上市櫃公司永續發展路徑圖規定，運錩鋼鐵股份有限公司自 112 年起完成溫室氣體盤查，本公司合併報表之子公司自 114 年起完成溫室氣體盤查。

		113年度		114年度	
		排放量 (公噸CO_2e)	密集度 (公噸CO_2e/百萬元)	排放量 (公噸CO_2e)	密集度 (公噸CO_2e/百萬元)
運錩 (本公司)	範疇一	87.2717		86.2970	
	範疇二	1,100.1671		1,065.4311	
	小計	1,187.4388		1,151.7281	
奇億 （子公司）	範疇一	3,734.75		4,118.17	
	範疇二	25,541.60		23,918.72	
	小計	29,276.35		28,036.89	
總計		30,463.7888	2.8431	29,188.62	2.8919
運錩 (本公司)	範疇三	500,663.4192		345,923.6560	-
奇億 （子公司）	範疇三	114,427.51		83,088.51	-

註：溫室氣體排放量之密集度係以營業額（新臺幣百萬元）為計算之數據。

1-1-2 溫室氣體**確信**資訊

依上市櫃公司永續發展路徑圖規定，運錩鋼鐵股份有限公司自 113 年起完成溫室氣體查證，本公司合併報表之子公司自 116 年起完成溫室氣體查證。

年度	公司別	範疇一 (公噸CO_2e)	範疇二 (公噸CO_2e)	範疇三 (公噸CO_2e)	確信機構	確信情形說明
114	運錩 (本公司)	86.2970	1,065.4311	345,923.6560	艾法諾國際股份有限公司	經確信機構採ISO14064-3準則查證，範疇一及範疇二為合理保證，範疇三為有限保證。
113		87.2717	1,100.1671	500,663.4192	艾法諾國際股份有限公司	經確信機構採ISO14064-3準則查證，範疇一及範疇二為合理保證，範疇三為有限保證。
114	奇億 (子公司)	本公司合併報表子公司自116年起完成溫室氣體查證。				
113						

1-2 溫室氣體**減量目標、策略及具體計畫**

溫室氣體減量基準年及減量目標 ：

1.本公司已通過「ISO 14001」環境管理系統驗證並定期取得認證。

2.設定減碳目標以2025年為基準年，在2030年減碳30%，2040年減碳50%，2050年達淨零碳排。

3.廠內固定式起重機小車馬達陸續加裝變頻器，以達節能與減少煞車來令片更換頻率。

4.公務用汽車陸續汰換電動汽車。

5.增加自有綠電使用。

6.不定期發布節能減碳相關議題向同仁宣導。

7 加強持續推動節約用水，珍惜水資源。

8.優先採購節能標章產品，逐年提高綠色採購的占比。

溫室氣體減量策略及具體行動計畫 ：

1.自111年起，每年依據國際標準 ISO 14064-1 進行組織型溫室氣體盤查，並自112年起盤查結果均執行第三方驗證以確保數據品質。

2.本廠太陽能總建置數1,923.16KW，年發電約217萬度，約當減少1,030公噸CO2e碳排放。

3.114年度預計委託能員管理公司全面性檢視能源現況，並做具策略之節能規劃、持續性的改善能源績效。

(六)、履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				無重大差異
(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		本公司已訂有「誠信經營守則」，並經董事會通過，以及向全體公司同仁公告，且董事會與管理階層皆承諾積極落實。	
(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？	✓		本公司誠信經營小組參考「上市上櫃公司誠信經營守則」，及考量公司於營運時有可能面臨之不誠信行為風險，訂定「誠信經營守則」，該守則已涵蓋「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？	✓		本公司已向全體同仁公告「誠信經營守則」，並訂有對於防範不誠信行為之作業程序，且對員工定期作教育訓練宣導。 本公司每年定期檢視是否修正前揭方案，修正時亦送董事會通過後實施。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
二、落實誠信經營				無重大差異
(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？	✓		本公司於商業往來之前，會考量其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否涉有不誠信行為，避免與涉有不誠信行為者進行交易。 本公司與其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象簽訂之契約，若交易相對人涉有不誠信行為時，得隨時終止或解除契約。	
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		1.本公司誠信經營小組之召集人為管理部，負責協助董事會及管理階層制定及監督執行誠信經營政策與防範方案，確保誠信經營守則之落實。並由該單位將上一年度執行情形向董事會報告。114年度處理情形呈送115年3月10日董事會報告。 2.為防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，本公司已分別訂定「誠信經營守則」與「檢舉非法與不道德行為或不誠信行為案件之處理辦法」。 3.本公司落實執行誠信經營政策，114 年相關執行情形： (1)誠信經營小組於 114 年辦理員工誠信道德及內線交易之宣導教育訓練，合計 17.52 小時。 (2)公司檢舉信箱，114 年 0 舉報事件；人資檢舉信箱，114 年 0 舉報事件。	
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，	✓		本公司已訂有「誠信經營守則」，制定防止利益衝突，並設置適當陳述管道。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
並落實執行？				
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		本公司之董事會應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討會計制度、內部控制制度遵行情形，以持續追蹤改進來確保誠信經營政策之落實。公司稽核課依據經風險評估後之年度稽核計畫執行各項稽核工作，並向董事會報告稽核結果。	
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		本公司每年定期舉辦誠信經營之內部教育訓練，或派員參加主管機關舉辦的相關課程。	
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？ (二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制？ (三)公司是否採取保護檢舉人不	✓ ✓ ✓		本公司訂有「檢舉非法與不道德行為或不誠信行為案件之處理辦法」，詳列具體檢舉管道及受理單位如下： 1.檢舉管道 (1)本公司網頁設有利害關係人服務專區 https://www.yuenchang.com.tw/zh-TW/stakeholder，提供各利害關係人信箱，供公司內部及外部人員使用。 (2)並設置企業社會責任信箱：ESG@yuenchang.com.tw 2.受理單位 (1)發言人：受理股東、投資人等利害關係人之檢舉。 (2)稽核單位：受理公司內部同仁、客戶、供應商及承銷商之檢舉。 3.處理專責人員	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
因檢舉而遭受不當處置之措施？			檢舉情事涉及一般員工者，受理單位應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，受理單位應呈報至獨立董事。 4.檢舉人之保護 本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。 本公司依據「工作規則」，針對舉發違規或損害公司利益之案件者，以記功獎勵之。	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司已於「公司網站」及「公開資訊觀測站」揭露誠信經營守則相關內容及推動成效。本公司官網 http://www.yuenchang.com.tw	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司之誠信經營均恪守所訂守則運作。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形） 本公司將隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營政策及推動之措施，以提昇公司誠信經營之落實成效。				

(七)、其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：請詳公開資訊觀測站或本公司網址。

(八)、內部控制制度執行狀況應揭露下列事項

1、 內部控制聲明書：

運錩鋼鐵股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：115 年 3 月 10 日

本公司民國 114 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。

二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。

三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。

四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。

五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國114年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。

六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。

七、本聲明書業經本公司民國115年3月10日董事會通過，出席董事七人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

運錩鋼鐵股份有限公司

董事長兼總經理：顏德和 簽章

2、 委託會計師專案審查內部控制者，應揭露會計師審查報告：無。

(九)、最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1、 本公司114年度及截至年報刊印日止股東會重要決議：

會議名稱	日期	備註	
股東常會	114/5/27	1.	113 年度營業報告書及財務報表案。
		執行情形	照案通過。
		2.	113 年度盈餘分配案。
		執行情形	照案通過。
		3.	修訂本公司「公司章程」部分條文案。
		執行情形	照案通過並於 114 年 5 月 27 日向經濟部提出申請，且於 114 年 9 月 22 日收到經濟部回函同意。

2、 董事會重要決議：

本公司114年度及截至年報刊印日止董事會重要決議

會議名稱	日期	備註	
董事會	114/3/6	1.	出具 113 年度內部控制制度聲明書。
		2.	本公司定期評估簽證會計師獨立性之情形案。
		3.	114 年度簽證會計師委任及報酬案。
		4.	113 年度營業報告書及財務報表案。
		5.	113 年度盈餘分配案。
		6.	修訂 114 年本公司擬替子公司寧波奇億金屬有限公司（以下簡稱奇億）向部分金融機構洽訂融資額度及展期進行背書保證案。
		7.	修訂「內部控制制度」、「內部稽核制度總則暨實施細則」部份條文案。
		8.	經理人 113 年度年終獎金案。
		9.	113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。
		10.	修訂「公司章程」部份條文案。
		11.	召開 114 年股東常會相關事宜案。
董事會	114/4/10	1.	子公司寧波奇億金屬有限公司設備採購案。
		2.	本公司內部稽核主管異動案。
董事會	114/5/8	1.	本公司民國 114 年第 1 季合併財務報表案。
董事會	114/5/27	1.	修訂 114 年向部份金融機構洽訂融資額度案。
		2.	修訂 114 年本公司擬替子公司寧波奇億金屬有限公司（以下簡稱奇億）向部分金融機構洽訂融資額度及展期進行背書保證案。
		3.	修訂「永續報告書編制及確信作業程序」部份條文案。
董事會	114/8/7	1.	本公司民國 114 年第 2 季合併財務報表案。
		2.	本公司 113 年永續報告書案。
		3.	修訂 114 年本公司擬替子公司寧波奇億金屬有限公司（以下簡稱「寧波奇億」）向部份金融機構洽訂融資額度進行背書保證案。
		4.	修訂「內部控制制度」、「內部稽核制度總則暨實施細則」部份條文案。
		5.	修訂本公司「檢舉非法與不道德行為或不誠信行為案件之處理辦法」案。
		6.	董事及經理人薪資報酬定期檢視。
		7.	經理人及具員工身分之董事 113 年度員工酬勞分配案。
董事會	114/9/26	1.	子公司寧波奇億金屬有限公司設備採購案。
董事會	114/11/11	1.	本公司民國 114 年第 3 季合併財務報表案。

會議名稱	日期	備註	
		2.	修訂114年本公司擬替子公司寧波奇億金屬有限公司（以下簡稱奇億）向部份金融機構洽訂融資額度及展期進行背書保證案。
		3.	修訂「永續發展實務守則」部分條文案。
董事會	114/12/24	1.	提報115年度營運計畫案。
		2.	提報115年度稽核計畫案。
		3.	115年擬向各金融機構洽訂融資額度新增及展期案。
		4.	115年本公司擬替子公司寧波奇億金屬有限公司（以下簡稱奇億）向各金融機構洽訂融資額度及展期進行背書保證案。
		5.	子公司寧波奇億金屬有限公司擬申請延長出售公司不動產期限並調整出售價格案。
董事會	115/3/10	1.	出具114年度內部控制制度聲明書。
		2.	定期評估簽證會計師獨立性之情形案。
		3.	本公司因會計師事務所內部調整更換會計師案。
		4.	115年度簽證會計師委任及報酬案。
		5.	114年度營業報告書及財務報表案。
		6.	追認本公司從事衍生性商品交易案。
		7.	修訂115年本公司擬替子公司寧波奇億金屬有限公司（以下簡稱「寧波奇億」）向部份金融機構洽訂融資額度進行背書保證案。
		8.	經理人114年度年終獎金案。
		9.	114年度員工酬勞及董事酬勞分配案。
		10.	全面改選董事案。
		11.	受理董事提名之作業流程暨審查標準案。
		12.	解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。
		13.	召開115年股東常會相關事宜案。

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

四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新台幣仟元

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
勤業眾信聯合會計師事務所	許凱甯 張慈媛	114.01.01~114.12.31	3,500	-	3,500	註(1)

註(1) 因簽證會計師事務所內部職務調動，本公司財務報表原由許凱甯會計師及張慈媛會計師簽證，自 115 年第 1 季起改為張慈媛會計師及劉承翰會計師繼任之。

(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：無。

(二)、審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無。

五、更換會計師資訊

(一) 關於前任會計師

更換日期	115 年 3 月 10 日經董事會通過			
更換原因及說明	因簽證會計師事務所內部職務調動，本公司財務報表原由許凱甯會計師及張慈媛會計師簽證，自115年第1季起改為張慈媛會計師及劉承翰會計師繼任之。			
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人 情　況		會計師	委任人
	主動終止委任		不適用	
	不再接受(繼續)委任			
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	不適用			
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務	
			財務報告之揭露	
			查核範圍或步驟	
			其　　他	
	無			
	說明：不適用			
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無			

(二) 關於繼任會計師

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	劉承翰
委任之日期	115 年 3 月 10 日經董事會通過
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	不適用

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

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

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

(一)、董事、經理人及持股比例超過百分之十以上之股東股權移轉及股權質押變動情形

董事、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	114年度		115年截至3月29日止		備註
		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	
董事及經理人	顏德和	(300,000)	-	-	-	
董事	顏德威	11,000	-	-	-	
董事及大股東	昱佶投資股份有限公司	-	-	-	-	
董事代表人及經理人	張云瀞	260,000	-	-	-	
獨立董事	陳志誠	-	-	-	-	
獨立董事	潘永山	-	-	-	-	
獨立董事	杜錦祥	-	-	-	-	
獨立董事	劉信宏	8,000	-	-	-	
經理人	葉美雲	(260,000)	-	-	-	
經理人	吳煌顏	-	-	-	-	
經理人	黃盈學	-	-	-	-	
經理人	朱培誠	36,857	-	-	-	
經理人	顏博堅	-	-	-	-	

(二)、股權移轉之相對人為關係人之資訊

姓 名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股 數	交易價格
顏德和	贈與	114/08/27	顏紹宸	直系血親	100,000	14.15
顏德和	贈與	114/08/27	顏苡宸	直系血親	100,000	14.15
顏德和	贈與	114/08/27	顏韻宸	直系血親	100,000	14.15
葉美雲	贈與	114/08/27	張云瀞	二親等以內之親屬	260,000	14.15

(三)、股權質押之相對人為關係人之資訊：無。

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

持股比例占前十名股東，其相互間之關係資料

115 年 3 月 29 日；單位：股；%

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(或姓名)	關係	
昱佶投資股份有限公司 代表人：顏博堅	37,731,750	22.68	-	-	-	-	潤陽投資股份有限公司	公司負責人間具二親等以內之親屬	
							顏德和、葉美雲及顏詩航	二親等以內之親屬	
潤陽投資股份有限公司 代表人：顏詩航	7,758,719	4.66	-	-	-	-	昱佶投資股份有限公司	公司負責人間具二親等以內之親屬	
							顏德和、葉美雲及顏博堅	二親等以內之親屬 博堅	
顏德和	6,315,568	3.80	5,155,200	3.10	-	-	昱佶投資股份有限公司、潤陽投資股份有限公司	公司負責人間具二親等以內之親屬	
							葉美雲、詹顏素珍、顏聖文、顏博堅、顏詩航、蕭淑琴及葉麗雲	二親等以內之親屬	
葉美雲	5,155,200	3.10	6,315,568	3.80	-	-	昱佶投資股份有限公司、潤陽投資股份有限公司	公司負責人間具二親等以內之親屬	
							顏德和、詹顏素珍、顏聖文、顏博堅、顏詩航、蕭淑琴及葉麗雲	二親等以內之親屬	

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(或姓名)	關係	
葉麗雲	4,000,000	2.40	-	-	-	-	顏德和及葉美雲	二親等以內之親屬	
詹顏素珍	3,229,455	1.94	-	-	-	-	顏德和、葉美雲、顏聖文及蕭淑琴	二親等以內之親屬	
顏詩航	2,953,492	1.78	-	-	-	-	昱佶投資股份有限公司	公司負責人間具二親等以內之親屬	
							顏德和、葉美雲及顏博堅	二親等以內之親屬	
蕭淑琴	2,389,113	1.44	-	-	-	-	詹顏素珍、顏德和、顏聖文、顏亞慧及葉美雲	二親等以內之親屬	
顏亞慧	2,280,716	1.37	-	-	-	-	蕭淑琴	二親等以內之親屬	
顏聖文	2,162,621	1.30	-	-	-	-	詹顏素珍、顏德和、葉美雲及蕭淑琴	二親等以內之親屬	

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

114 年 12 月 31 日；單位：仟股

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
QIYI PRECISION METALS CO.,LTD	48,000	100%	-	-	48,000	100%
Surewin Global Limited (HK)	-	-	32,000	100%	32,000	100%
寧波奇億金屬有限公司	-	-	註	100%	註	100%

註：寧波奇億金屬有限公司係屬有限公司型態，並未發行股數。

參、 募資情形

一、 資本及股份

(一)、股本來源

1、 股本形成：

115 年 4 月 30 日；單位：股；新台幣元

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備　註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
76.07	註	註	1,000,000	100	1,000,000	現金設立股本	無	註 1
77.03	註	註	5,000,000	500	5,000,000	現金增資 4,000 仟元	無	註 2
80.08	註	註	10,000,000	1,000	10,000,000	現金增資 5,000 仟元	無	註 3
81.09	10,000	2,000	20,000,000	2,000	20,000,000	現金增資 10,000 仟元	無	註 4
83.12	10,000	4,000	40,000,000	4,000	40,000,000	現金增資 20,000 仟元	無	註 5
85.09	10,000	6,000	60,000,000	6,000	60,000,000	現金增資 20,000 仟元	無	註 6
86.11	10,000	9,000	90,000,000	9,000	90,000,000	現金增資 30,000 仟元	無	註 7
88.09	10,000	13,200	132,000,000	13,200	132,000,000	現金增資 42,000 仟元	無	註 8
89.07	10,000	19,800	198,000,000	19,800	198,000,000	現金增資 66,000 仟元	無	註 9
93.06	10	26,868,000	268,680,000	26,868,000	268,680,000	現金增資 70,680 仟元	無	註 10
94.09	10	31,968,000	319,680,000	31,968,000	319,680,000	盈餘轉增資 51,000 仟元	無	註 11
96.04	10	38,000,000	380,000,000	38,000,000	380,000,000	現金增資 3,320 仟元 盈餘轉增資 57,000 仟元	無	註 12
97.04	10	48,000,000	480,000,000	48,000,000	480,000,000	現金增資 100,000 仟元	無	註 13
97.10	10	50,000,000	500,000,000	50,000,000	500,000,000	現金增資 20,000 仟元	無	註 14
100.10	19	110,000,000	1,100,000,000	110,000,000	1,100,000,000	現金增資 600,000 仟元	無	註 15
104.10	10	160,000,000	1,600,000,000	112,156,000	1,121,560,000	盈餘轉增資 21,560 仟元	無	註 16
105.05	17.5	160,000,000	1,600,000,000	124,310,000	1,243,100,000	現金增資 121,540 仟元	無	註 17
105.12	10	160,000,000	1,600,000,000	122,110,000	1,221,100,000	註銷庫藏股 22,000 仟元	無	註 18

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
106.03	17.2	160,000,000	1,600,000,000	127,167,976	1,271,679,760	公司債轉換股份 50,579,760 元	無	註 19
106.05	17.2	160,000,000	1,600,000,000	132,917,860	1,329,178,600	公司債轉換股份 57,498,840 元	無	註 20
106.08	17.2	160,000,000	1,600,000,000	133,970,169	1,339,701,690	公司債轉換股份 10,523,090 元	無	註 21
106.11	16.1	160,000,000	1,600,000,000	140,582,988	1,405,829,880	公司債轉換股份 66,128,190 元	無	註 22
107.04	16.1	160,000,000	1,600,000,000	141,235,151	1,412,351,510	公司債轉換股份 6,521,630 元	無	註 23
107.06	16.1	160,000,000	1,600,000,000	141,937,001	1,419,370,010	公司債轉換股份 7,018,500 元	無	註 24
107.08	16.1	160,000,000	1,600,000,000	142,582,951	1,425,829,510	公司債轉換股份 6,459,500 元	無	註 25
107.10	20	160,000,000	1,600,000,000	152,582,951	1,525,829,510	現金增資 100,000 仟元	無	註 26
107.11	15	160,000,000	1,600,000,000	153,046,111	1,530,461,110	公司債轉換股份 4,631,600 元	無	註 27
108.04	15	160,000,000	1,600,000,000	154,166,101	1,541,661,010	公司債轉換股份 11,199,900 元	無	註 28
108.05	15~27	160,000,000	1,600,000,000	156,386,836	1,563,868,360	公司債轉換股份 22,207,350 元	無	註 29
110.12	28	220,000,000	2,200,000,000	166,386,836	1,663,868,360	現金增資 100,000 仟元	無	註 30

註：非屬股份有限公司，故無股數。

註 1：高雄市建設二字第 86310 號函核准。
註 2：高雄市建設二字第 11630001 號函核准。
註 3：高雄市建設二字第 17245700 號函核准。
註 4：高雄市建設二字第 09991501 號函核准。
註 5：高雄市建設三字第 474506 號函核准。
註 6：高雄市建設三字第 226301 號函核准。
註 7：高雄市建設三字第 258166 號函核准。
註 8：經濟部 88.9.1- 經(088)商字第 088132552 號函核准。
註 9：經濟部 89.7.17- 經(089)商字第 089123690 號函核准。
註 10：經濟部 93.6.30-經授商字第 09300878470 號函核准。
註11：經濟部94.9.27-經授商字第09400604930號函核准。
註12：經濟部96.4.27-經授商字第09600523690號函核准。
註13：經濟部97.4.14-經授商字第09700501830號函核准。
註14：經濟部97.10.9-經授商字第09701256240號函核准。
註15：經濟部100.10.19-經授商字第10001241810號函核准。
註 16：經濟部 104.10.30-經授商字第 10401229530 號函核准。
註 17：經濟部 105.5.25-經授商字第 10501102340 號函核准。
註 18：經濟部 105.12.15-經授商字第 10501275940 號函核准。
註 19：經濟部 106.3.1-經授商字第 10601026210 號函核准。
註 20：經濟部 106.5.17-經授商字第 10601063770 號函核准。
註 21：經濟部 106.8.29-經授商字第 10601120220 號函核准。
註 22：經濟部 106.11.29-經授商字第 10601158940 號函核准。
註 23：經濟部 107.4.2-經授商字第 10701033270 號函核准。
註 24：經濟部 107.6.6-經授商字第 10701053720 號函核准。
註 25：經濟部 107.8.30-經授商字第 10701106670 號函核准。
註 26：經濟部 107.10.17-經授商字第 10701131070 號函核准。
註 27：經濟部 107.11.27-經授商字第 10701144760 號函核准。
註 28：經濟部 108.4.15-經授商字第 10801038770 號函核准。
註 29：經濟部 108.5.28-經授商字第 10801061510 號函核准。
註 30：經濟部 110.12.3-經授商字第 11001207150 號函核准。

2、 股本種類：

115 年 3 月 29 日;單位:股

股份種類	核定股本					備註
	流通在外股份			未發行股份	合計	
	已上市(櫃)	未上市(櫃)	合計			
普通股	166,386,836	-	166,386,836	53,613,164	220,000,000	

3、 總括申報制度相關資訊：無。

(二)、主要股東名單

股權比例達百分之五以上或股權比例佔前十名之股東

115 年 3 月 29 日；單位：股，%

股份 主要股東名稱	持有股數	持股比例(%)
昱佶投資股份有限公司	37,731,750	22.68%
潤陽投資股份有限公司	7,758,719	4.66%
顏德和	6,315,568	3.80%
葉美雲	5,155,200	3.10%
葉麗雲	4,000,000	2.40%
詹顏素珍	3,229,455	1.94%
顏詩航	2,953,492	1.78%
蕭淑琴	2,389,113	1.44%
顏亞慧	2,280,716	1.37%
顏聖文	2,162,621	1.30%

(三)、公司股利政策及執行狀況

1、 股利政策：

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計劃、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年分配股東股息紅利不低於當年度所產生可分配盈餘之百分之二十，分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之百分之二十。

2、 本年度擬(已)議股利分配之情形:

(1)、 本公司於114年5月27日股東常會通過113年度盈餘分配案,擬分配每股現金股利0.90元。嗣後如因本公司股本變動影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而須修正時，擬請股東會授權董事長全權處理。

(2)、 115年4月16日董事會決議通過114年度盈餘分配案，擬每股配發1元。

(3)、 本公司現金股利除息基準日，擬於股東會決議通過盈餘分配案後，授權董事長決定。發放現金股利時，分派予個別股東之股利總額發放至「元」,尾數不足元者進位至元，差額以公司費用列支。

3、 預期股利政策重大變動:不適用。

(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

本公司未編製並公告財務預測，且並無配發無償配股之情事，故不適用。

(五)、員工及董事酬勞

1、 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之二為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之二為董事酬勞，董事酬勞僅得以現金為之，並由董事會以董事三分之二以上出席及出席董事過半數同意之決議行之，並提股東會報告。前項員工酬勞比例中應提撥不低於百分之五十為基層員工分派酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

2、 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

員工及董事酬勞係依管理階層預估可能發放金額為基礎,嗣後股東會決議實際配發金額與估列金額有重大差異時，則列為次年度之損益。

3、 董事會通過分派酬勞情形：

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

本公司115年3月10日董事會決議，擬提列員工酬勞2%計新台幣5,110仟元及董事酬勞0.35%計新台幣893仟元，皆以現金方式發放。。

(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：

無配發員工股票酬勞。

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

本公司於 114 年 3 月 6 日董事會中擬議配發員工酬勞 4,970 仟元及董事酬勞 882 仟元，並提請 114 年股東常會報告。上述員工酬勞及董事酬勞金額與 113 年原估列費用金額一致，尚無差異。

(六)、公司買回本公司股份情形

截至 115 年 4 月 30 日

買回期次	第 2 次（期）
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	109/03/23~109/05/19
買回區間價格	9.00~18.00 (公司股價低於區間價格下限將繼續買回)
已買回股份種類及數量	普通股 2,700,000 股
已買回股份金額	40,787,529 元
已買回數量占預定買回數量之比率（%）	54%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	2,700,000
累積持有本公司股份數量	0
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率（%）	0%

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、資金運用計劃執行情形：本公司未有發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者。

肆、 營運概況

一、業務內容

(一)、業務範圍

1、 公司所營事業主要內容：

本公司主要營業項目為不銹鋼捲板表面處理、分條、裁剪及精密軋延業務等。

2、 主要商品佔合併營業收入淨額比重：

單位：新台幣仟元

年度 項目	113 年度		114 年度	
	金額	比重%	金額	比重%
不銹鋼捲板	10,713,608	99.99	10,086,640	99.94
其他	1,239	0.01	6,428	0.06
合計	10,714,847	100.00	10,093,068	100.00

3、 目前之主要商品(服務)項目：

(1)、 主要產品：各種不銹鋼捲、板。

(2)、 主要服務項目：

A、 不銹鋼板、捲裁切

B、 不銹鋼捲分條

C、 不銹鋼板表面處理

D、 不銹鋼捲、板精密軋延

4、 計劃開發新產品：

計劃開發之新產品（或服務）與既有產品提升如下：

(1)、 開發新產品：鈦合金15333開發

(2)、 既有產品提升：445汽車裝飾條取代日本進口料

(二)、產業概況

1、 產業現況與發展：

本公司係從事不銹鋼捲板之精密軋延、表面處理及加工製造銷售，茲鋼鐵產業及不銹鋼產業說明如下：

(1)、 鋼鐵產業：

鋼鐵工業係以生產各種鋼鐵產品為主之行業，為國家建設之基本工業，亦為工業之母，其為資本及技術密集之產業，其產業關聯性既深且廣，國民生活中的食、衣、住、行、育、樂等，無不與鋼鐵工業息息相關，因此鋼鐵產業所需資本比一般產業多，建廠時間長，設備技術，皆非常之精緻，惟生產彈性小，投資回收慢，能源消耗比其他產業高，加上防治空氣污染最基本的環保問題，擴充廠房所需要的土地要大，舉凡皆是該產業在經營上所具有的特色。由於該產業發展，上、下關連甚廣，故其應用範圍相當廣泛，舉凡運輸工業、機械業、金屬製造業、醫療用品業、建築行業、航太工業、家電行業、汽車工業皆與鋼鐵產業密不可分，因此該產業之發展與經濟景氣息息相關。

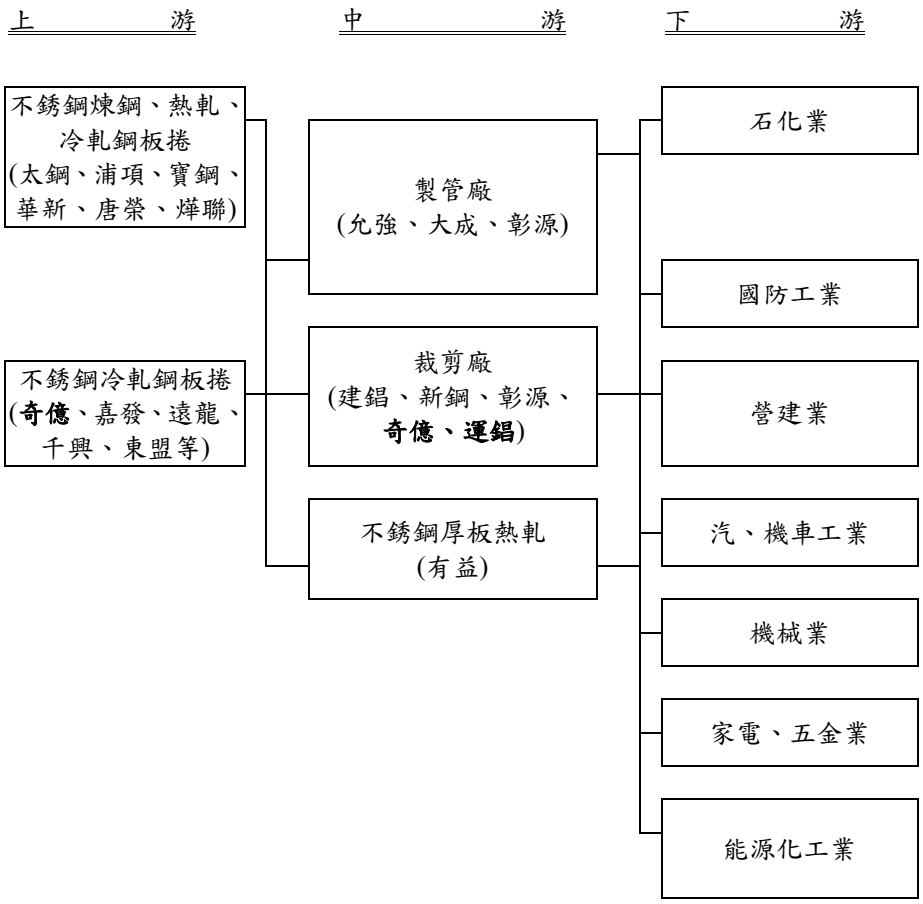
(2)、 不銹鋼鐵產業：

鋼鐵產品中依製造過程可分為普通鋼及特殊鋼，特殊鋼之所以異於普通鋼，主係煉製過程中，添加一種或一種以上特殊元素用以改變普通鋼原有性質或呈現其他特殊性質，以適用於不同使用目的或特殊環境。不銹鋼屬於特殊鋼的一種，具有抗腐蝕、耐高溫、美觀等特性，因此其應用範圍甚為廣泛。一般而言，一國隨著國民所得的增長，不銹鋼的使用量隨之增加。

總而言之，不銹鋼將持續在建築、運輸、廚房、電器、工業用機械方面大量使用，特別是最近強調材料長壽命化、節能、環保和資訊化，因此預計不銹鋼產品未來應該會朝下列趨勢來發展：1.環保方面-為了抑制產生二氧化碳，在垃圾高溫焚燒裝置、液化天然氣發電和採用煤碳的高效率發電裝置中，將更多地使用耐熱、耐高溫腐蝕性能優良的不銹鋼。此外，電動汽車將進一步實用化，因此期待在汽車用電池中採用更多的不銹鋼。再者從水資源利用來看，特別從水質保護的觀點來看，上下水管道及水處理裝置將更多採用耐蝕性優良的不銹鋼管。2.長使用壽命方面-歐美等國已根據 LCC（使用壽命價格比）評價方法，將會在橋樑、高速公路、軌道等基礎設施中更多地採用不銹鋼型鋼和不銹鋼筋。日本在建築物方面過去設計壽命為 20~30 年，現在已向 100 年提高，因而會採用更多的不銹鋼產品。3.資訊化方面-要求高精密度、高性能的材料，例如行動電話等設備要求採用高強度、彈性和無磁等特性的材料，不銹鋼能滿足這些要求，另外製造半導體和各種積體電路板的設備，由於不銹鋼有乾淨和耐久性的特性，今後的需求量預計將會進一步擴大。

2、 產業上、中、下游之關聯性：

本公司主要產品為不銹鋼捲材等，其主要原料來源為不銹鋼捲，中游可包括製管業者、表面處理業者及裁剪業者等；其涵蓋之關聯產業有營建業、製造業、民生工業至國防工業等皆可應用。茲就該行業上、中、下游之關聯性列示如下：



3、 產品之各種發展趨勢：

針對2026年不銹鋼製品的全球市場，我們進入了「精密化」與「功能導向」的深水區。以下是針對廚衛家居、醫療器材與工業設備三個核心領域的深入分析：

(1)廚衛家居：從「耐用」進化為「主動防護與美學」：

在2026年，消費者不再只滿足於不銹鋼「不生鏽」。隨著智慧家電與居家防疫概念的深化，廚衛製品正經歷材質上的「降維打擊」。

a.奈米機能塗層（Nano-Coatings）：2026年的廚房水槽與高階鍋具普遍導入了奈米技術。這不僅是「抗指紋」，更包含了自潔（Self-cleaning）與疏水疏油功能，大幅減少清潔劑的使用。

b.抗菌不銹鋼的標配化： 銅離子或銀離子植入技術使不銹鋼表面具備長效抗菌力，這在2026年的商用廚房與高端住宅中已成為標準規格，以對對抗日益複雜的食源性致病菌。

c.「無鎳」與「低鎳」趨勢（18-0 鋼材）：受原料成本波動與環保減碳影響，18-0（430系列）不銹鋼製品市場份額持續擴大。其優異的導磁性使其在感應加熱（IH）廚具市場表現強勁，且更易於進入循環回收體系。

(2)醫療器材：從「材料供應」到「高精密臨床解決方案」

醫療領域對不銹鋼的需求在2026年迎來了質的飛躍，主要驅動力來自人口老齡化與微創手術的普及。

a.植入級不銹鋼與3D列印：2026年，316L等植入級鋼材與金屬增材製造（3D Printing）深度結合。醫院能根據病患的骨骼結構，現場或快速定製不銹鋼接骨板與支架，這對材料的純淨度與疲勞強度提出了極限要求。

b.歐盟MDR法規與追溯性：2026年是醫療器材法規（EU MDR）全面貫徹的一年。這要求每一件不銹鋼手術刀、內視鏡零件都必須擁有「數位身份證」，完整記錄其合金成分與碳足跡，這對供應鏈的數位化管理是巨大的挑戰。

c.微量元素的精準調配：為了提升生物相容性，2026年出現了更多針對骨科手術設計的「低致敏」合金，減少鎳釋放量，同時保持高抗腐蝕性。

(3) 工業設備：半導體、氫能與數據中心的三頭馬車

這是2026年產值最高、技術門檻最硬的領域，不銹鋼已成為「綠色能源」與「AI運算」的基礎設施。

a.氫能基礎設施（抗氫脆合金）：隨著2026年氫能商用化進入規模期，針對高壓氫氣儲運設計的特殊奧氏體不銹鋼需求暴漲。研發重點在於透過氮原子鈍化（Nitrogen passivation）技術，解決「氫脆」造成的結構失效問題。

b.半導體與 AI 數據中心：高純度（EP級）管道：半導體廠（Fab）擴展至2奈米以下製程，對化學藥劑輸送的不銹鋼管路要求達到「極致潔淨」，不允許任何微量金屬析出。

c.散熱系統：AI伺服器所需的液冷背門（Liquid Cooling）與熱交換器，大量採用超薄不銹鋼箔片，這要求材料具備優異的焊接性與熱傳導一致性。

d.鋼鐵生產的去碳化：2026年，不銹鋼企業（如歐洲與印度巨頭）開始正式商業運作綠氫煉鋼，這意味著下游設備商採購時，會優先選擇這些「零碳鋼材」製造的反應爐與壓力容器。

細分市場	關鍵成長動能	關鍵材料/技術	2026 戰略核心
廚衛家居	永續生活、IH 加熱、居家衛生	抗菌塗層、430 系列、奈米表面	品牌感與易維護性
醫療器材	高齡化手術需求、微創醫療	316L 植入級、3D 列印、MDR 追蹤	合規性與高生物相容性
工業設備	半導體擴廠、氫能經濟、AI 散熱	EP 級鋼管、抗氫脆合金、超薄箔材	技術門檻與能源效率

4、 產品之競爭情形：

國內裁剪加工中心廠商為數頗多，規模大小不一，屬於一分散的市場(fragmented)型態，尤其是以內銷為目標市場者更是顯著分散，大型裁剪加工中心則主要以外銷為導向。受惠於規模經濟之因素，市場有大者恆大之現象。大型裁剪加工中心需具備相當管理能力，並且需要寬敞之土地和廠房。由於台灣土地取得不易，價格高昂，未來競爭者在土地取得上形成一進入之重大障礙，本公司成立於民國76年，主要營業項目為不銹鋼捲材之加工處理及銷售業務，產業範疇係屬於鋼鐵產業之一環，目前國內之同業與其產品類似、資本額及營業規模相近並已上市櫃公司者，主要為建錩(5014)、彰源(2030)及新鋼(2032)，其主要營業項目及營業收入比較如下：

單位：新台幣仟元

公司 項目	運錩(2069)	建錩(5014)	彰源(2030)	新鋼(2032)
主要營業項目	1.不銹鋼產品 99.94% 2.其他 0.06%	1.不銹鋼產品 99.9% 2.其他 0.1%	1.不銹鋼產品 99.71% 2.其他 0.29%	1.不銹鋼板 99.93% 2.其他 0.07%
114 年度合併營業收入淨額	10,093,068	14,953,030	10,149,308	3,041,337

資料來源：各公司 114 年度經會計師查核簽證之合併財務報告或個別財報。

(三)、技術及研發概況

1、 最近年度及截至年報刊印日止，投入之研發費用：

單位：新台幣仟元；%

項　　目	114年度	當年度截至115年4月30日
研發費用	38,060	31,278
占營業淨額之比例	0.38	0.99

2、 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品：

本公司最近期所研發成功之技術或產品主要有以下項目

年度	開發成功之技術或產品
114 年	445 汽車裝飾條
當年度截至 115 年 4 月 30 日	316L12Ni：厚度 0.05mm 軟態(BA 面,毛化面)及 1/4H (毛化面)；0.075mm 軟態(BA 面,毛化面)及 1/4H (BA 面,毛化面)

(四)、長、短期業務發展計劃

1、 中長期業務發展計劃：

(1)、 加強自動化引進並改善工作環境，跨足其他鋼材市場，上下整合。
(2)、 配合具潛力客戶布局方向，尋找潛力產品，穩定未來產品的出口。
(3)、 加強不銹鋼製程的改善，增加廣度並朝高附加價值之產品研發。
(4)、 建立良好溝通和教育訓練，提高員工福利及保障。
(5)、 具有彈性之採購策略，使原料價格貼近市場，降低營運採購風險。

2、 短期業務發展計劃：

(1)、 善用保稅優勢，採直接出口方式外銷，避開反傾銷。
(2)、 力求穩健，降低庫存，提高存貨周轉率。
(3)、 改善製程作業對環境衝擊，達到零污染、零衝擊。
(4)、 掌握鎳價波動行情，與銀行部門密切聯繫。
(5)、 推動再生能源，租賃太陽能板發電。
(6)、 落實綠色採購並推動5S，全面提升公司整體運作。

二、市場及產銷概況

(一)、市場分析

1、 主要商品銷售地區：

單位：新台幣仟元；%

年度 地區	113 年度		114 年度	
	金額	比率	金額	比率
亞　　洲（註）	3,956,010	36.92	3,630,686	35.97
美　　洲	3,425,599	31.97	3,303,585	32.73
台　　灣	2,529,432	23.61	2,466,420	24.44
其　　他	803,806	7.50	692,377	6.86
合　計	10,714,847	100.00	10,093,068	100.00

註：不包含來自台灣之收入。

2、 產品市場佔有率：

本公司主要產品為不銹鋼捲材，銷售占整體營收比例約達九成以上，因此評估本公司產業屬性歸類於鋼鐵產業。國內鋼鐵產品之業者，除上述同業以及本公司之外，其他多屬中小型企業居多，平均產值不大。依經濟部統計處工業產銷存-產品統計資料顯示，114年度冷、熱軋不銹鋼捲板銷售值為763.21億元，本公司114年個體財務報告營業收入為7,444,716仟元，推估國內市場佔有率為9.75%。

單位：新台幣仟元

公司 項目		運錩(2069)	建錩(5014)	彰源(2030)	新鋼(2032)
114 年度 (個體財報)	營業收入	7,444,716	2,365,682	7,699,490	3,041,337
	國內市場佔有率 (註)	9.75%	3.10%	10.09%	3.98%

資料來源：各公司經會計師查核簽證之財務報告
註：經濟部統計處工業產銷存-產品統計資料

3、 市場未來供需狀況與成長性：

在全球環保意識日益高漲之情況下，由於不銹鋼本身具有耐熱性、抗腐蝕性及可重複回收使用之特性，加上新生產技術方式的引進以及不銹鋼產量的擴張，使得成本持續降低，因此，高品質不銹鋼材料已逐漸取代較低端鋼鐵材料或塑膠等材料，廣泛應用在生活上的各個領域，預料不銹鋼產業未來仍具一定之發展潛力。

4、 競爭利基：

(1)、 生產技術優化以提升品質：

本公司不斷地改善生產技術水準，除生產技能流程的改善與提升外，以產品最佳化之考量裁剪不銹鋼捲材以減少不必要之浪費，亦採獎勵制度激發員工工作效率，以增加產品生產穩定性。

(2)、 穩健的市場銷售通路：

本公司深耕於不銹鋼產業已三十餘年，近年來持續向國際市場邁進，除維繫原始客戶外，更積極開發新興國家客戶，以分散企業經營風險；為此，本公司也延攬及培育優秀外貿人才，期望取得多角化的行銷通路，至今已有顯著成長。

(3)、 與供應商建立緊密合作關係：

不銹鋼材占產品成本比重達九成以上，因此掌握穩定及品質良好之供貨來源為該產業之關鍵因素。

本公司與不銹鋼材大廠維持長期供應之合作關係，並配合供應商之市場經營策略，除可減少總成本外，亦可符合下游廠商之立即需求，以縮短客戶交期，並可降低鋼價或匯率變動之影響，且鋼鐵產業存在經濟規模之競爭條件，而本公司於原料成本、生產效率及產品品質均保有此優勢。

(4)、 整合兩岸資源更具競爭力：

本公司初以台灣為主要生產基地，民國 100 年 12 月透過轉投資 QIYI PRECISION METALS CO., LTD 間接取得 Surwin Global Limited (HK)及寧波奇億金屬有限公司，因中國已成為全球最大不銹鋼料源生產地，具有供貨穩定之優勢，故本公司將持續發展在地化客戶服務，以打入紅色供應鏈。

(5)、 完善的E化系統：

本公司為降低管理成本，藉由 ERP 資訊化管理，於廠區建置無線網路、運用行動化裝置及行動應用程式等技術，以利公司資訊流通快速及即時訊息傳達，可提升管理效益且降低企業成本；此外，為提高本公司與客戶間之交流，投入網路行銷平台，提供客戶更直接快速的服務，除放眼國際市場，開發更具規模之全球客戶族群，同時亦可提升企業高度競爭力。

(6)、 設立保稅工廠：

鋼鐵產業目前在全球各國設有層層關稅壁壘保護，本公司外銷比例較高，在設有保稅工廠優勢下，除可減輕資金之負擔及降低成本，相較國內廠商更具競爭力。

5、 發展遠景之有利與不利因素：

(1)、 有利因素：

A、 市場需求持續成長

不銹鋼的市場開拓及產品開發，因社會環境的變化與顧客需求的發展而逐漸擴大、進步。不銹鋼優異的「抗腐蝕性」與依用途所作的「設計性」，已對人類生活做出相當大的貢獻，今後仍有很大的開發空間與發展價值。隨著中國、印度及新興國家持續推動建設下，未來對不銹鋼需求呈大幅且快速增長，將為不銹鋼產業提供成長動能。

B、 環保意識日益提高下，產品應用領域廣泛

為了抑制產生二氧化碳，在垃圾高溫焚燒裝置、液化天然氣發電和採用煤碳的高效率發電裝置中，將更多地使用耐熱、耐高溫、抗腐蝕性能優良的不銹鋼。另，本世紀電動汽車將進一步實用化，因此期待在汽車用電池中採用更多的不銹鋼。特別從水質保護的觀點來看，上下水管道及水處理裝置將更多採用耐腐蝕性優良的不銹鋼。

C、 產業特性屬高度資本密集，進入門檻高

鋼鐵產業在土地取得、廠房與機械設備之設計安裝均需投入大量

資金，屬於高度資本密集產業。

D、 產品受景氣循環影響有限

不銹鋼產品應用範圍相當廣泛，舉凡石化工業、營建業、汽車產業、民生用品業至國防工業等皆利用不銹鋼特性作不同用途，由於產業應用分散，除系統性之風險如景氣緊縮外，較不會出現多種產業同時景氣跌落谷底之現象，亦無出現明顯淡旺季或僅供應單一產業造成產品出現隨客戶或銷售產業大幅波動之風險，且目前中國大陸市場之成長使各項產業也隨之成長,應用範圍更廣,不銹鋼需求量隨之提升。

(2)、 不利因素：

A、 人工聘用困難及成本逐年上升

隨著產業外移、傳統產業人才逐漸流失，及面對高科技產業造成排擠效應，面對此趨勢，本公司除了提高員工福利，在產業升級、持續開發高附加價值產品的同時，未來將加強自動化的引進和工作環境之改善。

因應對策：

本公司及其子公司針對生產製程不斷改良及工藝精進，採獎懲方式以降低重工及不必要之人力使用，藉以提昇產品生產效率、達到消除工資不斷上漲的成本壓力，更與員工建立良好溝通管道，加強人員管理，除了提高員工自身福利外，經由建立完備之教育訓練機制及整合資料系統平台之應用以防止關鍵人力資源之流失，並持續提升作業系統自動化及工作環境之改善。

B、 原物料價格浮動較劇，影響成本控管

目前全球不銹鋼市場主流係以 300 系為主，屬含鎳量較高之不銹鋼產品，受國際行情影響劇烈，致成本波動幅度大。

因應對策：

與上游原材料供應商建立長期良好之互動關係，透過靈活的採購策略與優化庫存管理，以減緩原材料價格波動衝擊及確保供貨之穩定性，確實掌握原材料價格趨勢並即時因應。此外，積極開發含鎳量較低之不銹鋼產品市場。

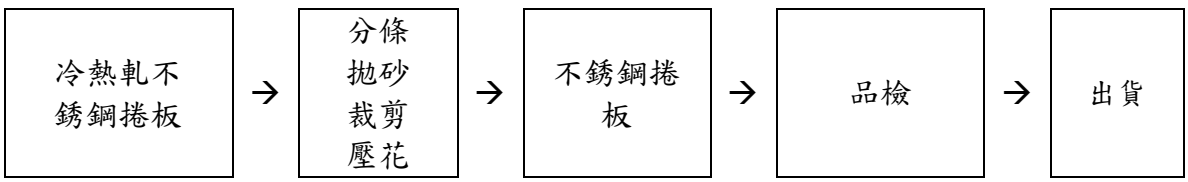
(二)、主要產品之重要用途及產製過程

1、 主要產品之重要用途：

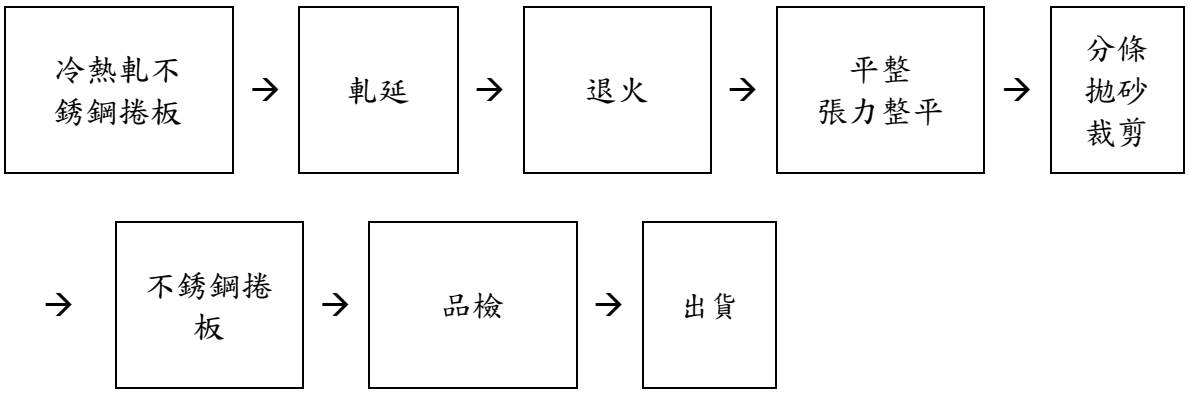
產品項目	產品用途
不銹鋼捲板	化學用桶槽、配管(構造管)、五金配件、食品工業、醫療器材、餐廚用具、建築裝潢、家電製品、環保工業、3C產品、汽車行業

2、 產製過程：

(1)、 台灣母公司



(2)、 大陸子公司：



(三)、主要原料之供應狀況

主要原料	供應廠商	供應狀況
不銹鋼捲板	A 公司、B 公司、C 公司、D 公司	良好、穩定

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

1、 最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例：最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商：

單位：新台幣仟元；%

項目	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率%	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率%	與發行人之關係
1	A 公司	3,039,028	33.96	無	A 公司	2,811,843	35.82	無
2	B 公司	2,832,019	31.64	無	B 公司	1,642,561	20.93	無
3	C 公司	1,321,193	14.76	無	D 公司	795,412	10.13	無
4	D 公司	841,738	9.41	無	C 公司	581,233	7.41	無
	其他	915,864	10.23	-	其他	2,017,938	25.71	-
	進貨淨額	8,949,842	100.00		進貨淨額	7,848,987	100.00	

註：當年度供應商之進貨有達本公司進貨淨額 10%以上，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

增減變動說明：

113 年度、114 年度主要進貨供應商並無太大差異。

2、 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上客戶明細如下：

本公司最近兩年度並無任一客戶占銷貨總額百分之十以上。

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

單位：人；%

年度		113 年底	114 年底	115 年截至 4 月 30 日止
員工人數	直接	374	328	407
	間接	214	347	352
	合計	588	675	759
平均年歲		37.76	37.85	37.02
平均服務年資(年)		8.26	7.81	7.01
學歷分佈比率(%)	碩博士	4%	3%	3%
	大專	32%	31%	31%
	高中以下	64%	65%	66%

四、環保支出資訊

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

(一)、因汙染環境所受損失(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)：無此情形。

(二)、目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

五、勞資關係

(一)、公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

1、 員工福利措施：

(1) 獎金類：年終獎金、員工酬勞、生產獎金、銷售獎金、業務獎金。
(2) 禮金類：結婚禮金、生育賀金、生日禮金、三節禮金、服務資深禮金、住院慰問金、喪事慰問金。
(3) 餐飲服務類：設有蒸飯箱、微波爐、電鍋、咖啡機等設備供員工使用；每月提供零食點心享受下午茶；提供員工聚會活動津貼，以增加同仁間的交流。
(4) 托兒及哺乳室：簽訂特約幼兒園，提供員工子女受托於該校優惠措施項目；設有溫馨哺乳室，供媽咪安心哺乳。
(5) 補助類：提供災害補助，當員工遭遇天然災害時給予補助；進修補助，鼓勵員工持續進修。
(6) 保健類：除勞健保外，增加員工團體醫療及意外保險，保障員工；每年度實施員工健康檢查及醫護人員臨場服務，辦理健康檢查之分析與管理、職業病預防及健康促進等員工健康保護事項。
(7) 休閒類：不定期舉辦國內外旅遊、一日遊活動，讓員工能身心放鬆。

2、 員工進修與訓練：

本公司依員工之工作需求及考量公司未來經營狀況，實行內部及外部在職訓練，以增進員工的本職學能，提高工作效率。

3、 員工退休制度及實施情形：

(1) 員工符合下列條件者得自請退休：工作年資滿十五年以上，且年齡滿五十五歲者；工作年資滿二十五年以上者；工作十年以上年滿60歲者。

(2) 退休金給付標準：按其工作年資，每滿一年給與二個基數。但超過十五年之工作年資每滿一年給與一個基數，最高以四十五個基數為限。工作年資未滿半年者以半年計，滿半年者以一年計。

(3) 新舊制之提撥比例與提撥狀況：選擇舊制人員依法按每月薪資提撥2%，每年按勞動部規定之舊制人員退休金足額提撥試算後,於每年3月補提其退休準備金差額；本公司110年度依勞退條例第11條第3項規定，於員工選擇適用勞退條例新制後以不低於勞基法第55條及第84條之2規定,結清員工於該條例施行前任職於本公司之年資，故本公司擬向當地勞政單位申請結清專戶領回剩餘款；94/07/01之後到職之全數人員，皆依法每月按勞退提撥6%入個人勞退專戶。

(4) 員工退休保障：本公司依《勞動基準法》及《勞工退休金條例》規定辦理員工退休事宜。

(a)勞退舊制：每月按適用舊制員工薪資總額2%提撥退休準備金至臺灣銀行專戶，並於每年度終了前估算餘額是否足支次一年度退休金。目前舊制員工均為外籍中階移工，占全體員工3.83 %（其餘舊制員工已於110年9月30日完成年資結清）。114年度舊制提撥認列金額為新臺幣49,746元。

(b)勞退新制：自94年7月起，每月按員工薪資6%提繳至勞保局個人退休金專戶；員工亦可於0%至6%範圍內自願提繳。114年度新制提繳總額為新臺幣4,573,322元。截至114年底，新制員工占全體員工69.4%，其中自願提繳者23人，占新制員工18.11%。

(5) 員工申請退休之程序與條件：自請退休之員工，按離職之預告天期前，填具退休申請書呈經核定後生效。退休員工經核定並辦妥離職手續後，三十日內一次給付其全部之退休金。

(6) 於中國境內之公司：依照當地社會保險作業方式進行社會保險（包含醫療、生育、養老、工傷、失業）的繳納，公司為員工辦理社會保險增員手續後，即已開始履行繳納養老保險義務。

4、 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

本公司勞資關係除恪遵各項法令、維護員工各項權益外，並定期每季召開勞資會議，各項重大政策施行前皆與員工作充分溝通與宣導以了解員工需求，以獲得員工支持共同創造雙贏且和諧的勞資關係。

(二)、最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

六、資通安全管理

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

1、 資通安全風險管理架構：

本公司資訊安全之權責單位為資訊課，由資訊主管負責統籌規劃資訊安全管

理政策，並設置資安專責人員推動資訊安全相關作業，並提供資訊安全訊息及宣導，以增進業務運作之安全，每年不定期召集資安會議，檢視及決議資訊安全與資訊保護方針及政策，落實資訊安全管理措施的有效性。

2、 資通安全政策及具體管理方案：

為強化資通安全管理，確保資訊的可用性、完整性以及機密性，並免於遭受內、外部的蓄意或意外的威脅，資通安全政策與管理方式分為以下六大項：

(1) 電腦設備安全管理

本公司電腦主機、各應用伺服器等設備均設置於專用機房，配置不斷電系統避免意外瞬間斷電造成系統當機，及確保臨時停電時不會中斷電腦應用系統的運作。機房內部備有獨立空調，維持電腦設備於適當的溫度環境下運轉，並放置二氧化碳滅火器，可適用於一般或電器所引起的火災。

(2) 網路安全管理

強化網路控管，與外界網路連線的入口，配置企業級防火牆，阻擋駭客非法入侵，並屏蔽避免訪問有害或政策不允許的網路位址與內容，強化網路安全防止頻寬資源被不當占用，另如同仁需於外部網路登入公司內網存取系統，必須申請VPN帳號，透過VPN的安全連線始能登入使用。

(3) 病毒防護與管理

伺服器與同仁終端電腦設備內均安裝有端點防護軟體，病毒碼採自動更新方式，確保能阻擋最新型的病毒，同時可偵測、防止具有潛在威脅性的系統執行檔之安裝行為。郵件伺服器亦配置有郵件防毒、與垃圾郵件過濾機制，防堵病毒或垃圾郵件進入使用者電腦。

(4) 系統存取控制

同仁對各應用系統的使用，透過公司內部規定的系統權限申請程序，經權責主管核准後，由資訊課建立系統帳號，並經各系統管理員依所申請的功能權限做授權方得存取。當同仁辦理留停或離職手續時，必須會辦資訊課，進行各系統帳號的停權作業。

(5) 確保系統的永續運作

租用不同的電信公司兩條數據線路，透過頻寬管理設備，將兩線路並聯互為備援使用，確保網路通訊不中斷。建置異地備援系統，確保系統與資料庫一份保存於總公司，另一份存在大發廠區機房，並於每年至少實施一次災害復原演練，模擬當系統發生異常時快速復原資訊系統至正常可用狀態。

(6) 資安宣導與教育訓練

宣導要求同仁定期更換系統密碼維護帳號安全，及不定期實施資安防護講座與發送資安防護相關資料，提高員工資安防護相關知識及加強防護意識。

3、 投入資通安全管理之資源：

(1) 網路硬體設備：防火牆、郵件防毒防駭、垃圾郵件過濾、網管型交換機等。

(2) 軟體系統：端點防護軟體、備份管理軟體、VPN多因子認證系統、IT 資源與資訊安全管理系統、伺服器及網通設備即時監視系統等。

(3) 電信服務：多重線路、頻寬負載平衡器等。

(4) 投入人力：每日各系統狀態和異地備份檢查、114年對公司內部發布資安宣導3則、舉辦資安教育訓練課程1場次、資安人員參與資訊安全課程線上7場次、系統災難復原執行演練9次、每年對資訊循環之內部稽核、會計師稽核等。

(5) 資安人力：資安主管一名及資安專責人員一名，負責資安架構設計、資安維運與監控、資安事件回應與調查、資安政策檢討與修訂。

(二)、114 年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施：無。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
投資合作協議	寧海經濟開發區管理委員會	2016/08~2066/08	國有建設用地使用權出讓	用地性質為工業用地
聯合授信合約	玉山商業銀行（股）公司及玉山銀行(中國)有限公司	簽約日期：2021/11/25 本授信案各項授信之授信期間如次： (一)甲項授信：自首次動用日起算至屆滿五年之日止。 (二)乙項授信：自首次動用日起算至屆滿五年之日止。	授信總額度為人民幣壹億柒仟萬元整及美金壹佰萬元(或等值歐元)整。 甲項授信：人民幣壹億柒仟萬元整，得於授信期限循環動用。 乙項授信：美金壹佰萬元或等值歐元，得於授信期限內循環動用。	財務比率： 1.流動比率【流動資產/(流動負債-一年內到期長期借款)】：維持在 100%(含)以上。 2.負債比率【負債/有形淨值】：維持在 180%(含)以下。 3.最低有形淨值【淨值-無形資產】:維持在新臺幣 25 億元(含)以上。
聯合授信合約	玉山商業銀行（股）公司等 8 家銀行團	簽約日期：2025/04/25 本授信案各項授信之授信期間如次： (一)甲項授信：自首次動用日起算至屆滿五年之日止。 (二)乙項授信：自首次動用日起算至屆滿五年之日止。	授信總額度為新臺幣壹拾伍億元整。 甲項授信：新臺幣柒億伍仟萬元整，發行商業本票，得循環動用。 乙項授信：新臺幣壹拾貳億元整，得循環動用。	財務比率： 1.流動比率【流動資產/(流動負債-一年內到期長期負債) 】：維持在 100%(含)以上。 2.負債比率【負債/有形淨值】：維持在 200%(含)以下。 3.最低有形淨值【淨值-無形資產】:維持在新台幣 25 億元(含)以上。

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

(一)、最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動之主要原因及其影響

單位：新台幣仟元

年度 / 項目	113 年度	114 年度	差異	
			金額	%
流動資產	4,516,929	3,773,280	(743,649)	(16.46)
不動產、廠房及設備	4,257,768	4,415,323	157,555	3.70
其他非流動資產	396,977	829,042	432,065	108.84
資產總額	9,171,674	9,017,645	(154,029)	(1.68)
流動負債	4,323,938	3,516,342	(807,596)	(18.68)
非流動負債	844,169	1,341,671	497,502	58.93
負債總額	5,168,107	4,858,013	(310,094)	(6.00)
股　本	1,663,868	1,663,868	0	0.00
資本公積	1,243,130	1,243,130	0	0.00
保留盈餘	1,230,865	1,350,884	120,019	9.75
其他權益	(134,296)	(98,250)	36,046	(26.84)
權益總額	4,003,567	4,159,632	156,065	3.90

1. 重大變動項目說明：(前後期變動比率達 20%以上，且其變動金額超過新台幣一千萬元者)

(1) 114 年度其他非流動資產較 113 年度增加 432,065 仟元，主因係本年度流動資產轉至非流動所致。

(2) 114 年度流動及非流動負債較 113 年度分別減少 807,596 仟元及增加 497,502 仟元，主因係償還期借款及舉借長期借款所致。

(3) 114 年度其他權益較 113 年度減少 36,046 仟元，主因係子公司外幣財務報表換算產生之兌換差額所致。

2. 影響重大者之未來因應計畫：無。

二、 財務績效

(一)、最近二年度營業收入、營業淨益及稅前純益重大變動之主要原因

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入	10,714,847	10,093,068	(621,779)	(5.80)
營業成本	9,679,325	9,148,464	(530,861)	(5.48)
營業毛利	1,035,522	944,604	(90,918)	(8.78)
營業費用	664,534	578,637	(85,897)	(12.93)
營業淨利	370,988	365,967	(5,021)	(1.35)
營業外收入及支出	(118,081)	(70,132)	47,949	(40.61)
稅前淨利	252,907	295,835	42,928	16.97
本期淨利	225,398	269,767	44,369	19.68
本期其他綜合損益(稅後淨額)	83,471	36,046	(47,425)	(56.82)
本期綜合損益總額	308,869	305,813	(3,056)	(0.99)

增減比例變動分析說明(前後期變動比率達 20%以上，且其變動金額超過新台幣一千萬元者)：

(1) 114 年營業外淨支出較去年減幅約 41%，主係 114 年財務成本(利息費用)較 113 年減少 34,986 仟元所致。

(2) 114 年度本期其他綜合損益較 113 減少 47,425 仟元，主係因子公司外幣財務報表換算產生之兌換差額所致。

(二)、預期未來一年度銷售數量及其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

1、 預期未來一年之銷售數量與其依據：
本公司依據產業環境及市場供需狀況，並考量自有產能及業務發產，擬訂 115 年產銷售數量約 147,038 噸。

2、 對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：
本公司預期不銹鋼產業長期看來應屬穩定成長之產業，未來將隨時注意市場需求及變動情勢，並投入研發以提升公司獲利。

三、 現金流量

(一)、現金流量變動分析

單位：新台幣仟元

項目	113年度	114年度	增(減)變動
營業活動之淨現金流入(出)	(63,385)	1,321,964	1,385,349
投資活動之淨現金流入(出)	(141,435)	(871,943)	(730,508)
籌資活動之淨現金流入(出)	46,103	(450,501)	(496,604)
變動情形分析： (1) 營業活動之淨現金流入增加，主要係存貨庫存去化所致。 (2) 本期設備投資較去年增加 393,274 仟元及本期新增質押存款 365,394 仟元，故投資活動流出較去年增加。 (3) 本期銀行借款減少，故籌資活動之淨現金流出增加。			

(二)、流動性不足之改善計畫：本公司資金尚屬充裕，未有流動性不足之情形。

(三)、未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 A	預計全年來自營業活動淨現金流量 B	預計全年來自投資及融資活動淨現金流量 C	預計現金剩餘(不足)數額 A+B+C	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	融資計劃
150,356	599,680	-577,105	172,931	–	–
分析說明： (1)營業活動：公司營運持續獲利，成本及費用控管得宜，因而使營業活動產生淨現金流入。 (2)投資及籌資活動：本公司償還借款及支付股息等，致產生淨現金流出。					

四、 最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)、重大資本支出之運用情形及資金來源：無。

(二)、預期可能產生效益：無。

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

(一)、本公司轉投資政策

本公司目前轉投資事業包括透過投資控股公司轉投資於大陸寧波之孫公司，經過數年間之努力及開創，大陸轉投資公司效益已步上軌道。未來著重於大陸不銹鋼市場之需求市場，將秉持一貫優良的製造品質供給產品。

(二)、最近年度轉投資獲利之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃

單位：除另註明外，新台幣仟元

轉投資事業	匯出累積投資金額(註 1)	獲利或虧損之主要原因	
		114 年度投資損益	說明
QIYI PRECISION METALS CO.,LTD	1,140,000	320,275	因公司轉向利潤較高的電子相關產業發展，故114 年營收雖較上年度減少約 6%，但淨利較上年度有明顯成長。
Surewin Global Limited (HK)	美金 32,000仟元	320,584	
寧波奇億金屬有限公司	人民幣 235,709仟元	320,654	

註 1：係各轉投資事業之原始投資金額

(三)、未來一年投資計畫：無。

六、 風險事項應分析評估之事項

(一)、利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1、 利率變動：

本公司及子公司 114 年度長短期銀行借款利率區間約在 0.62%~4.45%，自 111 年度以來，美國聯準會多次升息，但近期升息幅度逐漸放緩，預期未來美國聯準會將暫緩升息。本公司財務課專責人員將定期或不定期評估銀行借款利率，隨時注意國際及國內金融市場的變化，並提供相關資訊予業務及採購人員參考，且與銀行密切聯繫以取得較優惠的借款利率與充裕的額度。

2、 匯率變動：

本公司及子公司之主要市場涵蓋了歐、美等地，而本公司主要生產之原料如不銹鋼捲等，有部份亦向國外廠商採購，在相同貨幣之進、銷之間產生沖抵，對匯率變化具有自然避險之效果。近期本公司外銷及外購比例也逐漸下降，故匯率變動對本公司損益之影響亦會減少。而為了規避匯率波動對獲利可能造成的影響，本公司採取之因應措施如下：

(1)、 外幣資產與負債抵銷，以外銷出口收受之外幣款項直接償付進口貨款，以減少外幣買賣產生之匯差。

(2)、 隨時收集匯率變化相關資訊，充分掌握匯率走勢，以決定外幣轉換為台幣之時點或保留於外匯帳戶中。

(3)、 提高產品品質及其附加價值，在匯率波動時能適時調整售價以反應成本。

3、 通貨膨脹：

本公司及子公司截至年報刊印日止尚未有因通貨膨脹而對本公司損益有重大影響之情事。本公司除了密切觀察市場物價波動，積極開發原物料供貨來源，以試圖降低生產成本外，並與客戶維持良好的關係，適時向客戶反應生產成本，故尚能有效降低通貨膨脹對本公司獲利的影響。

(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

本公司一向秉持專注本業及務實原則經營事業，財務政策以穩健保守為原則，並無從事高風險或高槓桿投資之交易活動；衍生性金融商品交易係以避險需求為限，114年底並無未到期之避險交易。另資金貸與他人及背書保證，則依據「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」規定辦理以降低可能風險。

(三)、未來研發計畫及預計投入之研發費用

1、 由於本公司生產製造的是不銹鋼製品，故未來研發計劃乃著重於品質提升及製程改善兩方面，本公司有設置專責人員負責此部分之研發工作。

2、 預計投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

研發計畫	115 年預計投入研發費用
鈦合金 15333 開發	94,000

(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

本公司之經營一向秉持誠信原則，遵循國內外相關政府與機構頒佈之法規。除依照現行法律規章執行業務外，並密切關注與本公司營運相關之國內外重要政策走向、政策形成、立法進程及細部內涵，並據以適時主動提出因應措施。截至年報刊印日止本公司並未受到國內外重要政策及法律變動而有影響財務及業務之情事。

(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

新科技與新應用之發展，對產業發展是挑戰也是機會，本公司將持續深化資訊科技的應用，其中企業資源整合系統 (ERP) 持續自行研發優化系統使用面向完整度，製程管理系統 (SFC) 有效改善生產製造狀況提高產能和良率。

委託專業資安顧問公司實施伺服器與重要資安設備的資安弱點檢測，及進行社交工程演練和教育訓練。內部定期執行全公司同仁的資安宣導、伺服器的作業系統弱點修補，包含系統異地備份與災害復原演練，以及即時進行郵件系統安全性、防火牆、網通設備及防毒系統的更新和控管，避免來自任何第三方的異常攻擊而造成公司營運的癱瘓。

本公司於113年12月開始導入資訊安全管理制度，並取得ISO 27001:2022資訊安全管理認證，認證效期起自114年12月8日至117年12月8日，藉此增進資訊安全防護能力、提升企業形象、優化內部管理以及建立持續性改善的資訊安全標準。

(六)、企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司自成立以來，遵守相關法令規定，積極強化內部管理與提升管理品質及績效，同時保持和諧之勞資關係，以持續維持優良企業形象，本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無任何影響企業形象之情事。

(七)、進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無併購其他公司之計畫。若將來有涉及併購之情事或計劃，則將依各項作業規定，秉持審慎之態度進行各種效益之評估及風險之控管，以確實保障公司利益及股東權益。

(八)、擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司將視客戶需求、市場供需及資金來源狀況，採取最適營運策略以進行產能擴充計畫或生產調整。惟本公司目前並無擴廠計畫。

(九)、進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1、 進貨集中：

因產業特性，本公司集中向主要供應商進貨原料，主要係為能掌握穩定的料源及優良可靠之品質，且主要供應商皆與本公司為長期合作關係，故能以合理的價格確實取得供料貨源。本公司亦積極增加不同地區原、物料之採購來源，使料源供應更多元化且更有彈性，故進貨集中風險實已在掌控之內。

2、 銷貨集中：

本公司最近年度對單一客戶之銷貨金額均未超過各年度營收淨額之10%，且本公司基於風險控管,除了與既有客戶維持長久合作關係外,另積極開發新客戶，藉以提高客戶分散程度，並擴大分散業務來源；且定期持續評估客戶財務狀況以降低風險，故尚無銷貨集中之風險。

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

截至年報刊印日止，本公司主要董事及持股超過百分之十之大股東並無股權大量移轉之情事，移轉原因多為股東自身理財之因素，並不影響本公司實際經營狀況，故對公司並無重大影響。

(十一)、經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)、最近年度及截至年報刊印日止訴訟或非訴訟事件，公司及公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人之處理情形：無。

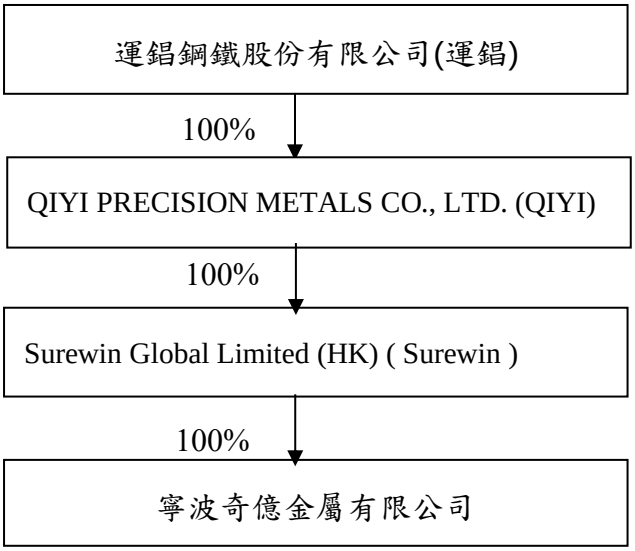
(十三)、其他重要風險及因應措施：無。

七、 其他重要事項：無。

陸、 特別記載事項

一、 關係企業相關資料

(一)、關係企業組織圖



(二)、各關係企業基本資料

114 年 12 月 31 日；單位：除另註明外，新台幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實　收 資本額	主要營業項目 或生產項目
QIYI PRECISION METALS CO., LTD.	99.1.13 (2010.1.13)	The Grand Pavilion Commercial Centre, Oleander Way, 802 West Bay Road, P.O. Box 32052, Grand Cayman, KY1-1208, Cayman Islands	480,000	從事專業性投資活動
Surewin Global Limited (HK)	97.5.16 (2008.5.16)	Room 1204, Yu Sung Boon Bldg., 107-111 Des Voeux Road Central, Hong Kong	美金 32,000 仟元	從事專業性投資活動
寧波奇億金屬有限公司	90.2.15 (2001.2.15)	中國浙江省寧波市寧海縣寧波南部濱海新區南濱北路 2 號	人民幣 535,848 仟元	從事不銹鋼裁剪、分條及冷軋加工買賣及不銹鋼製品之進出口業務

(三)、推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

(四)、整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：不銹鋼產業、控股公司。

(五)、各關係企業董事、監察人及總經理資料

企業名稱	職稱	姓名或代表	持有股份	
			股數(仟股)	持股%
QIYI PRECISION METALS CO., LTD.	董事	顏德和(運錩代表人)	48,000	100%
Surewin Global Limited (HK)	董事	顏德和(QIYI 代表人)	32,000	100%
寧波奇億金屬有限公司	董事長 董事 董事 監察人	顏德和(Surewin 代表人) 顏博堅(Surewin 代表人) 葉美雲(Surewin 代表人) 張云瀞(Surewin 代表人)	註	100%

註：寧波奇億金屬有限公司係屬有限公司型態，並未發行股份數。

(六)、關係企業營運概況

114 年 12 月 31 日單位：新台幣仟元

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（損失）	本期損益（稅後）	每股盈餘(元)（稅後）
運錩鋼鐵股份有限公司	1,663,868	6,760,090	2,600,458	4,159,632	7,444,716	-45,820	269,767	1.62
QIYI PRECISION METALS CO., LTD.	480,000	3,035,081	-	3,035,081	-	-261	320,275	-
Surewin Global Limited (HK)	959,680	3,031,895	-	3,031,895	-	-116	320,584	-
寧波奇億金屬有限公司	2,463,250	5,287,074	2,263,036	3,024,038	2,664,330	412,136	320,654	-

註 1：關係企業為外國公司者，其資本額係以歷史匯率換算為新台幣列示。
註 2：關係企業為外國公司者，其資產總額及負債總額係以報告日之匯率換算為新台幣列示；其營業收入、營業利益、本期損益及每股盈餘係以當年度之年平均匯率換算為新台幣列示 。

(七)、關係企業合併財務報表

本公司及從屬公司於 114 年度依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務保表中均已揭露，故未另行編製關係企業合併財務報表。

二、 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：不適用。

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。

運鋁鋼鐵股份有限公司

董事長：顏德和



總公司

地址：高雄市前金區中正四路 235 號 13 樓

電話：(07)969-5858　　傳真：(07)968-5768

http://www.yuenchang.com.tw

大發廠不銹鋼裁剪加工中心

地址：高雄市大寮區華西路 12 號

電話：(07)787-9118　　傳真：(07)787-9728

寧波奇億高精密超薄不銹鋼冷軋廠

地址：寧波市寧海縣寧波南部濱海新區南濱北路 2 號

電話：(86)574-59996888　　傳真：(86)574-59990532

http://www.qiyi.com.cn