

有益鋼鐵股份有限公司
第十屆第四次董事會
董事會議事錄

一、開會時間：中華民國 114 年 01 月 16 日（四）下午 17：10。

二、開會地點：本公司會議室。

三、出席人員：鴻育實業股份有限公司代表人劉憲同董事長、鴻育實業股份有限公司代表人劉怡君董事、裕勝投資開發（股）公司代表人黃景聰董事、劉鴻陞董事、劉建良董事、黃建樺董事、張美瑤獨立董事、潘有諒獨立董事、蔡易廷獨立董事。

四、列席人員：國富浩華聯合會計師事務所李國銘會計師、張睿芯總經理、劉建良副總、陳聰智助理副總、李建興助理副總、郭志傑經理、陳國堂經理、周琦嵐副理。

五、主 席：劉憲同



記 錄：陳麗紋



六、宣佈開會：董事應到 9 人，實到 9 人，已達法定開會人數，會議開始。

七、報告事項：

1. 上次會議記錄及執行情形報告。
2. 內部稽核業務及 113 年全年度內部稽核工作報告。
3. 重要財務業務報告。
4. 113 年度推動企業誠信經營執行情形報告。
5. 113 年度風險管理運作情形報告。
6. 113 年度利害關係人溝通情形報告。
7. 113 年度資通安全風險管理執行情形報告。
8. 本公司溫室氣體盤查及查證時程規劃執行進度報告。
9. IFRS 永續揭露導入計畫之執行情形進度報告。
10. 其他重要事項報告—會計師與治理單位溝通報告。
（列席李國銘會計師報告結束後離開）

八、討論事項：

第一案

案 由：建議 113 年度年終獎金發放評估作業討論案。

說 明：（一）本公司年終獎金之發放依據，是以公司全年營運獲利狀況為考量基礎，並依個人績效目標達成評估、擔任職務及參考同業給付水準。

（二）本年度因鋼鐵景氣比去年衰退，但原料採購及接單出貨都能掌控得宜，更新整平機新設備添加營運且年度預算執行也有穩住獲利，在鋼鐵產業全面不太樂觀情形下，公司持續獲利實屬不易，憑藉全體員工及經營團隊努力不懈全力以赴，為嘉勉員工且留住人才，薪酬委員會建議本年度年終獎金支付水準以 60 日作為發放基準，並依據薪酬委員會組織規程職責範圍評估董事、經理人個別績效結果獎勵。

（三）本案業經薪酬委員會於 114 年 1 月 16 日審議通過，依法提請董事會決議。

（四）本案經董事會通過後，授權董事長訂定年終獎金發放日。

（五）提請討論。

決 議：爰於利益迴避原則，評估董事、經理人個別績效獎金之張睿芯總經理、劉建良董事、劉鴻陞董事、劉憲同董事長，於討論及表決時已離席迴避，並請黃景聰董事暫代主席職務。經代理主席徵詢其餘出席董事（含獨立董事），無異議照案通過。

第二案

案 由：本公司 113 年度會計師評估審議討論案。

說 明：(一)本公司 113 年度國富浩華聯合會計師事務所簽證會計師蔡淑滿會計師及李國銘會計師的適任性與獨立性評估審議如後，並出具超然獨立聲明函在案。

(二)本案業經 114 年 01 月 16 日審計委員會通過。

(三)提請討論。

決 議：經主席徵詢出席董事(含獨立董事)無異議照案通過。

第三案

案 由：修訂「董事會議事辦法」討論案。

說 明：(一)依據金融監督管理委員會中華民國 113 年 1 月 11 日金管證發字第 1120383996 號號函，擬修訂本公司「董事會議事辦法」部分條文，修訂前後條文對照表請參閱附件。

(二)本案業經 114 年 01 月 16 日審計委員會審議，依法提報董事會決議。

(三)提請討論。

決 議：經主席徵詢出席董事(含獨立董事)無異議照案通過。

第四案

案 由：修訂「公司章程」討論案。

說 明：(一)本公司因營運需要及法令規定，擬修訂「公司章程」部分條文，修訂前後條文對照表請參閱附件。

(二)本案業經 114 年 01 月 16 日審計委員會審議，依法提報董事會決議。

(三)提請討論。

決 議：經主席徵詢出席董事(含獨立董事)無異議照案通過。

九、臨時動議。

十、散會。

報告事項四

113 年度推動企業誠信經營執行情形報告

有益鋼鐵股份有限公司
推動企業誠信經營執行情形報告
113 年度

- 一、本公司推動企業誠信經營事項，已於 104 年 3 月 17 日董事會通過訂定「誠信經營守則」、「道德行為準則」以資遵循。
- 二、相關守則規章已公布於本公司網站，以利本公司同仁與外部人士查閱。
- 三、本項業務由董事長室推動，直接隸屬董事會。
- 四、113 年度無違反誠信經營之檢舉事項。

報告事項五

113 年度風險管理運作情形報告

有益鋼鐵股份有限公司

風險管理運作情形報告

113 年度

一、各項風險評估：

重要風險評估事項	風險控管直接單位 (第一機制)	風險審議及管控 (第二機制)	重要風險評估事項 (第三機制)
1. 利率、匯率及財務風險	財務部	總經理、董事長	董事會
2. 高風險及高槓桿投資、資金貸與他人、衍生性商品交易、金融理財投資	財務部		
3. 研發計劃	技術部、生產部		
4. 政策與法律變動	管理部、財務部		
5. 產業變動	營業部		
6. 企業形象改變	營業部、管理部		
7. 投資、轉投資及併購效益	財務部		
8. 擴充廠房與生產設備	生產部、技術部		
9. 銷貨與進貨	營業部及管理部		
10. 董事及大股東股權變動	董事長與董事會		
11. 經營權變動	董事長與董事會		
12. 訴訟及非訟事項	管理部		
13. 其他營運事項	經營企劃室		
14. 人員行為、道德與操守	各級主管及管理部		
15. SOP 與法規之遵守	各級主管		
16. 董事會議事管理	董事長室		

二、113 年度各項風險評估結果：經各評估單位檢視，無重大風險事項。

報告事項六

113 年度利害關係人溝通情形報告

有益鋼鐵股份有限公司

利害關係人溝通情形與報告

1. 各類別利害關係人溝通情形與報告內容：

利害關係人	優先關係議題	溝通管道、回應方式與溝通頻率
政府與主管機關	1. 法規遵循 2. 客戶保護與溝通 3. 公司治理 4. 風險管理 5. 主管機關溝通	1. 不定期參與主管機關舉辦的宣導會、座談會 2. 配合主管機關監理與查核 3. 按時完成各式公告申報作業 4. 設立連絡窗口，與主管機關維持良好互動
員工	1. 員工福利 2. 員工考核機制 3. 營運績效 4. 勞資關係 5. 企業形象	1. 內部網站與公告欄不定期公告各項員工福利事項、福委會資訊、公司重大營運訊息、教育訓練課程資訊、年度績效考核管理 2. 勞資會議每季召開一次 3. 設置員工意見信箱
股東及投資人	1. 公司治理 2. 永續發展策略 3. 風險管理 4. 股東參與 5. 營運績效	1. 公司網站與股市觀測站發布公司治理、重要財務業務等資訊 2. 每年召開股東會並出版年報 3. 設置股務及投資人關係聯絡窗口，並於網站公告。 4. 建立風險管理組織表
客戶	1. 資訊安全 2. 客戶保護與溝通 3. 資訊透明 4. 服務品質 5. 公司治理	1. 提供客戶多元溝通管道 2. 提供客服申訴管道 3. 客戶資料建檔與更新
供應商	1. 資訊安全 2. 永續發展策略 3. 企業形象 4. 資訊透明 5. 供應商管理	1. 提供供應商多元溝通管道 2. 供應商資料建檔與評比 3. 綠色供應商優先採購 4. 供應商誠信要求 5. 採購確實詢比議價
社會團體與社區居民	1. 企業形象 2. 社區關懷 3. 社會參與	1. 參與工業園區安全防護工作 2. 贊助警友會 3. 贊助社區鄰里與學校活動 4. 捐贈愛心社福團體
各項業務溝通管道	1. 發言人 2. 代理發言人 3. 整體營運項目 4. 財務服務項目 5. 股務服務項目 6. 客戶服務項目 7. 技術服務項目 8. 環安廠務項目 9. 資訊安全項目 10. 採購服務項目 11. 人事總務項目 12. 舞弊檢舉服務項目	張睿芯(總經理)- spokesperson@yeouyih.com.tw 郭志傑(財務部經理)- chih5@yeouyih.com.tw 劉建良(副總經理)- patrick@yeouyih.com.tw 陳聰智(財務部助理副總)- tzchen@yeouyih.com.tw 陳麗紋(董事長室助理副總)- nini@yeouyih.com.tw 邱于懿(營業部協理)- aileen@yeouyih.com.tw 李建興(技術兼生產部助理副總)- albert@yeouyih.com.tw 李建興(技術兼生產部助理副總)- albert@yeouyih.com.tw 蔡文偉(資訊室副理)- flyway@yeouyih.com.tw 張弘一(採購課經理)- mark1006@yeouyih.com.tw 蔡春梅(人事總務課課長)- yys88906@yeouyih.com.tw 陳國堂(管理部經理)- jerry@yeouyih.com.tw

2. 上述各項議題相關主辦部門均有持續執行，相關推動成果並於公司網站公告並完成主管機關規定之相關申報。

報告事項七

113 年度資通安全風險管理執行情形報告

有益鋼鐵股份有限公司

資通安全風險管理情形

113 年度

一、資通安全風險管理架構：本公司於總經理室下設資訊室，設置人員資料如下：

職級	姓名	職稱	學歷	到職日	資歷
資訊主管	蔡文偉	副理	義守大學資訊管理學系	92/03/21	28 年
資訊員	陳穎澄	工程師	義守大學資訊管理學系	110/12/01	21 年

二、資訊部門職責：

1. 帳號與權限管理：人員帳號權限管理與審查、人員帳號權限定期盤點。
2. 內外部系統存取管理：內/外部存取管控措施、資料外洩管道之控制措施、操作行為軌跡紀錄分析。
3. 系統弱點與外部威脅：伺服器/電腦弱點檢測及更新措施、病毒防護與惡意程式偵測。
4. 系統可用狀態：系統/網路可用狀態監控及通報機制、服務中斷之應變措施、資料備份備援措施、本/異地備援機制、定期災害還原演練。

三、資通安全政策與具體管理方案：

項 目	相 關 規 範 與 措 施
制度規範	訂定公司資訊安全管理制度，規範人員作業行為。
科技運用	建置資訊安全管理設備，落實資安管理措施。
人員訓練	進行資訊安全教育訓練，提昇全體同仁資安意識。

四、本年度重大資通安全事件遭受之損失：無。

有益鋼鐵股份有限公司

會計師評估審議

113 年度

1. 審閱簽證會計師「超然獨立聲明書」及事務所「審計品質指標(AQIs)」

2. 會計師評估表

項次	評估項目	李國銘會計師	蔡淑滿會計師	黃鈴雯會計師
1	獨立性	是	是	是
2	適任性	是	是	是
3	連續七年未更換	否	否	否
4	受有處分	否	否	否

註：1. 配合會計師事務所內部輪調，自 112 年第 2 季起簽證會計師由黃鈴雯會計師更換為蔡淑滿會計師。

2. 評估結論：無更換會計師之必要。

3. 會計師獨立性評估表

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
1. 會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	否	是
2. 會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為	否	是
3. 會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	否	是
4. 會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	否	是
5. 會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	否	是
6. 會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	否	是
7. 會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突	否	是
8. 會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	否	是