

股票代碼：6581



Taiwan Steel Union Co., Ltd.

民國 113 年度年報

可查詢本公司年報網址：

公開資訊觀測站：<https://mops.twse.com.tw>

本公司網站：<https://www.tsutw.com.tw>

民國一一四年四月二十八日

刊印

一、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：林琨傑

職 稱：管理處經理

電 話：04-7586136#200

電子郵件信箱：jackie.lin@tsutw.com.tw

代理發言人

姓 名：趙玉巧

職 稱：稽核處處長

電 話：04-7586136#127

電子郵件信箱：jorachao@tsutw.com.tw

二、總公司、分公司及工廠之地址及電話：

總公司：彰化縣伸港鄉蚵寮村彰濱工業區線工北一路 36 號

電 話：04-7586136

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名 稱：中國信託商業銀行股份有限公司代理部

網 址：<https://www.ctbcbank.com>

地 址：臺北市重慶南路一段 83 號 5 樓

電 話：(02)6636-5566

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：許瑞隆、曾棟鋆

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地 址：台中市西屯區惠中路一段 88 號 22 樓

網 址：<http://www.deloitte.com.tw>

電 話：04-3705-9988

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：<https://www.tsutw.com.tw>

目錄

壹、 致股東報告書	1
貳、 公司治理報告	7
一、 董事、總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料	7
二、 最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金	17
三、 公司治理運作情形	23
四、 簽證會計師公費資訊	59
五、 更換會計師資訊	59
六、 公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於 簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會 計師所屬事務所或其關係企業之期間	60
七、 董事、經理人及持股比例超過 10%之股東股權移轉及股權質押變動情形	61
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	62
九、 公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之 持股數，並合併計算綜合持股比例	62
參、 募資情形	63
一、 資本及股份	63
二、 公司債辦理情形	65
三、 特別股辦理情形	65
四、 海外存託憑證辦理情形	65
五、 員工認股權憑證辦理情形	65
六、 限制員工權利新股辦理情形	65
七、 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	66
八、 資金運用計畫執行情形	66
肆、 營運概況	67
一、 業務內容	67
二、 市場及產銷概況	74
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	81
四、 環保支出資訊	81
五、 勞資關係	81
六、 資通安全管理	83
七、 重要契約	85
伍、 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	86
一、 財務狀況分析	86
二、 財務績效分析	86
三、 現金流量分析	87

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	87
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.....	88
六、風險事項分析.....	88
七、其他重要事項.....	90
陸、特別記載事項.....	91
一、關係企業相關資料.....	91
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、其他事項.....	92

壹、致股東報告書

各位股東先生、女士：

113 年高利率環境逐漸退場，但鋼鐵業受到中國產能過剩問題，台灣鋼鐵業受大陸傾銷影響，調整生產策略使本公司收受之集塵灰量下滑，但本公司仍積極爭取非集塵灰業務，113 年處理非集塵灰廢棄物數量達 22,654 噸，且台鋼資源生產製程改善，安定化製程合格量創歷史新高達 170,824 噸，並首次開始接單其他廢棄物，於 113 年開啟全面多元化營運的布局策略。未來台灣鋼聯及台鋼資源將持續拓展至收受國內難處理高單價之廢棄物，將廢棄物資源化完全循環再利用，對國內產業之永續發展盡一份心力。

113 年氧化鋅受惠於國際鋅價上漲及加工費下降，且全球工業生產環境改善，及主要礦山的生產中斷，供應壓力下使金屬鋅需求有所增強，另因美元指數持續上漲，帶動本公司氧化鋅收入較去年成長。113 年年均鋅價 2,777.34 美元，較 112 年年均鋅價 2,649.04 美元增加 5%，使本期氧化鋅銷貨單價較去年同期增加 6,189 元，增加 24%。氧化鋅銷貨收入合計較去年同期增加 343,988 仟元，增加 27%。

子公司台鋼資源於 113 年持續獲利，主要為生產製程改善結果符合預期，目前安定化製程還原碴合格率已達 100%。113 年安定化製程共計處理 170,824 噸、煉鋼氧化碴 1,721 噸及鋼聯旋轉窯碴 92,954 噸，貢獻合併營收約 18%。

目前循環經濟為國家重要政見之一，讓資源生命週期延長或不斷循環，以緩解廢棄物問題。未來台灣鋼聯將透過新增廢棄物持續帶動營收成長動能，以及台鋼資源開啟多角化經營策略，全面建成公司成長基礎，並協助國內產業資源永續發展。

一、113 年度營業結果

1.營業計畫實施成果：

(1) 本公司 113 年度集塵灰再利用及清運狀況如下表：

單位：公噸/新台幣仟元

年度 項目	113 年度		112 年度		成長率 (%)	
	數量	金額	數量	金額	數量	金額
再 利 用	118,025	136,130	119,140	171,451	(0.94)	(20.60)
清 運	116,900	-	124,369	-	(6.01)	-

113 年度受到鋼鐵業外在環境影響，使集塵灰收受量下滑。

(2) 本公司 113 年度其他廢棄物再利用及清運狀況如下表：

單位：公噸/新台幣仟元

年度 項目	113 年度		112 年度		成長率 (%)	
	數量	金額	數量	金額	數量	金額
再 利 用	22,654	181,815	24,401	192,894	(7.16)	(5.74)
清 運	22,852	-	25,618	-	(10.80)	-

113 年度處理非集塵灰廢棄物數量 22,654 噸，自環評通過後處理量穩定維持。

(3) 子公司台鋼資源 113 年度安定化製程再利用及清運狀況如下表：

單位：公噸/新台幣仟元

年度 項目	113 年度		112 年度		成長率 (%)	
	數量	金額	數量	金額	數量	金額
再 利 用	170,824	335,638	165,102	360,613	3.47	(6.93)
清 運	152,953	-	161,906	-	(5.53)	-

台鋼資源因生產製程改善，使安定化製程處理合格量創歷史新高達 170,824 噸。

(4) 本公司 113 年度氧化鋅產出、銷售情形如下表：

單位：公噸/新台幣仟元

項目 \ 年度		113 年度		112 年度		成長率 (%)	
		數量	金額	數量	金額	數量	金額
未	產出量及成本	51,145	659,395	51,490	672,033	(0.67)	(1.88)
水	內銷	3,336	108,332	4,320	114,287	(22.78)	(5.21)
洗	外銷	48,143	1,510,898	46,155	1,160,956	4.31	30.14

113 年國際鋅價上漲及加工費調降，使本期氧化鋅銷貨單價及氧化鋅銷貨收入皆較去年同期增加。

2. 預算執行情形：

依現行法令規定，本公司 113 年度並未對外公開財務預測數，整體實際營運狀況及表現與公司內部制定之營業計畫大致相當。

3. 財務收支及獲利能力分析：

(1) 合併財務報表

分析項目 \ 年 度		113 年	112 年
財務結構 (%)	負債占資產比率	17.83	9.62
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	120.99	126.61
獲利能力	資產報酬率 (%)	16.66	10.66
	權益報酬率 (%)	19.38	11.96
	稅前純益占實收資本額比率 (%)	90.78	56.97
	純益率 (%)	34.94	24.72
	每股盈餘 (元)	7.47	4.54

113 年國際鋅價上漲及加工費調降，使本期氧化鋅銷貨單價及氧化鋅銷貨收入皆較去年同期增加，獲利能力增加。本公司為購買擴廠用地舉借長期借款，使負債占資產比率增加。

(2) 個體財務報表

分 析 項 目 \ 年 度		113 年	112 年
財務結構 (%)	負債占資產比率	16.71	8.35
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	245.60	361.02
獲利能力	資產報酬率(%)	16.88	11.01
	權益報酬率(%)	19.38	11.95
	稅前純益占實收資本額比率(%)	90.78	56.97
	純益率(%)	42.73	30.77
	每股盈餘(元)	7.47	4.54

113 年國際鋅價上漲及加工費調降，使本期氧化鋅銷貨單價及氧化鋅銷貨收入皆較去年同期增加，獲利能力增加。本公司為購買擴廠用土地舉借長期借款，使負債占資產比率增加。

4.研究發展狀況：

本公司 113 年度研究發展狀況如下：

- (1) 含鋅副產物低碳冶煉高值化技術。
- (2) 電弧爐粉塵回收製程中 CO 減排之可行性評估。
- (3) 原料與產品履歷建立、固碳技術研究開發。

二、114 年營業計畫概要

1.公司經營方針

本公司除原有煉鋼集塵灰外，將再致力於拓展 3 大類 11 項廢棄物，收受國內難處理高單價之廢棄物進行再利用。114 年預計將送環評申請，持續新增多項廢棄物增加公司處理量能，持續透過新增廢棄物之營收成長，來降低國際鋅價對本公司營收之影響。

子公司台鋼資源，跨足爐渣再利用產製綠色環保建材，符合循環經濟產業政策。除針對原有之安定化後之爐渣業務外，114 年將持續開發國內難處理之其他廢棄物，遵循國家資源循環再利用政策，逐步拓展廢棄物再利用市場，搭配廠內兩座再生粒料專用預拌混凝土廠，跨足爐渣預拌混凝土業，逐

步擴大預拌混凝土市占率。

2. 預期銷售/再利用數量及其依據

預期 114 年全球鋼鐵市場需求可望落底回升，美國洛杉磯大火重建商機將帶領鋼鐵業景氣，預期鋼市將重返上升軌道。國內鋼鐵業景氣佳將有助於本公司集塵灰及氧化鋅業務。

本公司除原有煉鋼集塵灰外，將再致力於拓展 3 大類 11 項廢棄物，收受國內難處理高單價之廢棄物進行再利用。114 年將透過新增廢棄物處理費之營收成長，來降低國際鋅價對本公司營收之影響。

台鋼資源除原有爐渣業務外，遵循國家資源循環再利用政策，逐步拓展其他廢棄物再利用市場，並積極開發混凝土業務市場，擴大預拌混凝土市占率。

3. 重要之產銷政策

為善盡企業社會責任，本公司將秉持一貫之理念，有效規劃資源，透過環安衛管理系統之運作將生產活動、產品及服務中的可能產生之危害風險與環境衝擊源予以有效控制，以達到永續經營為目標。

三、未來公司發展策略

為追求本公司永續發展，特訂定下列短期及長期發展策略：

1. 短期發展策略：

- (1) 增加可再利用廢棄物處理量。
- (2) 廠內設置屋頂太陽能發電板，推動減碳項目。

2. 長期發展策略：推動其他難處理廢棄物之再利用。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

目前國內電弧爐集塵灰總產出量，超過 80% 係由本公司再利用，本公司位居國內電弧爐煉鋼廠集塵灰再利用產業市場之龍頭地位，且我國環保相關法規參照歐美先進國家制定，相對先進及完整，帶給本公司極大競爭力。

未來將持續增加其他難處理廢棄物客戶及料源，增加處理/再利用量，不僅在國內市場具有極佳之競爭優勢，亦可分散營運風險。

另國際鋅價因應中國繼續擴大產能造成供應端改善與主要消費市場需求疲軟，使國際鋅價於 2,800~3,000 美元震盪。針對未來若國際鋅價下跌，本公司具有策略性調高處理費之市場競爭優勢，對營運之衝擊可降至最低。

目前鋼聯已取得十三項污染土壤之通案再利用許可，再加上 3 大類 11 項廢棄物拓展多元化營運，本公司無論於價格或量能上，皆極具競爭優勢，可提供國內多樣廢棄物妥善處理管道，符合政府「資源永續循環利用推動計畫」之政策。114 年將申請環評擴大多項廢棄物收受量及收受項目，持續努力多角化經營方向，預期將可大幅增加營運成長動能與營收，成為國內資源循環產業龍頭。

再次感謝各位股東的支持、鼓勵。敬祝各位股東
身體健康、萬事如意

董 事 長



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料：

1. 董事資料

(1) 董事會成員

114 年 03 月 29 日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人				備註	
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係			
董事長	中華民國	豐興鋼鐵股份有限公司	56	111.05.26	3 年	84.05.05	26,012,587	23.38%	26,758,587	24.05%	-	-	-	-	-	建新國際(股)公司法人董事 鑫尚楊投資(股)公司法人董事 豐培資源(股)公司法人董事 豐力互聯(股)公司法人董事	-	-	-	-	-	
	中華民國	代表人：林明儒	男 78	111.05.26	3 年	84.05.24	18,000	0.02%	72,250	0.06%	609,000	0.55%	-	-	淡水工商專校企管科畢 豐興鋼鐵(股)公司董事長 台灣鋼鐵工業同業公會理事 中華民國全國工業總會副理事長	本公司執行長 Great Fortune Holding Limited 董事長 豐培資源(股)公司董事長	總經理	林才翔	父子	註 1		
董事	中華民國	東和鋼鐵企業股份有限公司	63	111.05.26	3 年	84.05.05	24,829,009	22.31%	24,829,009	22.31%	-	-	-	-	-	小港倉儲(股)公司法人董事 建新國際(股)公司法人董事 東鋼鋼鐵結構(股)公司法人董事 東鋼風力發電(股)公司法人董事 嘉德創資源(股)公司法人董事 嘉德技術開發(股)公司法人董事 東經投資有限公司法人董事 力世創業投資(股)公司法人董事 力宇創業投資(股)公司法人董事 東糖能源服務(股)公司法人董事 漢威光電(股)公司法人董事	-	-	-	-	-	-
	中華民國	代表人：劉明宗	男 59	111.05.26	3 年	97.05.22	-	-	-	-	-	-	-	-	台灣大學材料科學與工程學碩士 東和鋼鐵企業(股)公司生產副總經理 台鋼資源(股)公司董事	-	-	-	-	-	-	
董事	中華民國	代表人：蕭耀楹	男 62	112.06.21	3 年	112.06.21	-	-	-	-	-	-	-	-	國立台北工專礦冶科畢 東和鋼鐵(股)企業公司苗栗廠 東鋼鋼鐵結構股份有限公司董事長	東和鋼鐵(股)企業公司苗栗廠廠長 東鋼鋼鐵結構股份有限公司董事	-	-	-	-	-	

114 年 03 月 29 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		現在		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義持 有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司 之職務	具配偶或二親等以內關係之 其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董 事	中 華 民 國	海光企業股份有限公司	56	111.05.26	3 年	94.08.02	9,691,512	8.71%	9,691,512	8.71%	-	-	-	-	-	証統環保科技(股)公司法人董事	-	-	-	-
	中 華 民 國	代表人：黃韋翰	男 38	111.05.26	3 年	105.09.22	-	-	-	-	-	-	-	-	淡江大學化工與材料工程系 明耀鋼鐵(股)董事長	海光企業(股)公司董事長 証統環保科技(股)公司董事長 海明投資(股)公司董事長	-	-	-	-
董 事	中 華 民 國	協勝發鋼鐵股份有限公司	59	111.05.26	3 年	85.11.20	9,677,573	8.70%	9,677,573	8.70%	-	-	-	-	-	小港倉儲(股)公司法人董事	-	-	-	-
																協勝發鋼鐵(股)公司董事長暨總 經理 松群營造有限公司董事長 協豐(股)公司董事 協誠發(股)公司董事長 小港倉儲(股)公司董事 協襄(股)公司董事長 金泰山(股)公司董事長 協仁(股)公司董事 協進發鋼鐵(股)公司董事長 協勝發建設(股)公司董事長 鳳山加油站有限公司負責人	-	-	-	-
董 事	中 華 民 國	代表人：黃煌瑋	男 67	111.05.26	3 年	85.11.20	9,000	0.01%	45,000	0.04%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	中 華 民 國	建順煉鋼股份有限公司	51	111.05.26	3 年	88.12.06	6,116,469	5.50%	6,116,469	5.50%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董 事	中 華 民 國	代表人：陳美惠	女 51	111.05.26	3 年	105.11.16	-	-	-	-	-	-	-	-	桃園治平高級中學	建順煉鋼(股)公司業務銷售專員	-	-	-	-
	中 華 民 國	聯成鋼鐵股份有限公司	37	111.05.26	3 年	107.06.19	3,767,671	3.39%	3,767,671	3.39%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董 事	中 華 民 國	代表人：葉駿勝	男 55	111.05.26	3 年	111.05.26	-	-	-	-	-	-	-	-	聯成鋼鐵(股)公司經理	聯成鋼鐵(股)公司經理	-	-	-	-
	中 華 民 國	林宏端	男 70	111.05.26	3 年	105.09.22	-	-	-	-	-	-	-	-	台灣資源再生工業同業公會總 幹事 經濟部工業局永續發展組科長 經濟部工業局技正	-	-	-	-	-

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		現在		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義持 有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司 之職務	具配偶或二親等以內關係之 其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	吳傳益	男 70	111.05.26	3 年	105.09.22	-	-	-	-	-	-	-	-	美國奧克拉荷馬大學會計碩士 中餘投資有限公司財務長 安侯建業聯合會計師事務所執業會計師 安侯建業聯合會計師事務所中區主持會計師	力山工業(股)公司獨立董事	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	張添晉	男 67	111.05.26	3 年	105.09.22	-	-	-	-	-	-	-	-	行政院勞工委員會勞工檢查處技士 國立台北工專土木科科主任 國立台北科技大學環境規劃與管理研究所教授兼所長 台灣水環境再生協會理事長 國立台北科技大學研發總中心主任 國立台北科技大學工程學院院長	中原大學環境工程學系講座教授 台灣電力(股)公司常務董事	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	黃孝信	男 75	111.05.26	3 年	111.05.26	-	-	-	-	-	-	-	-	台灣資源再生協會理事長 健群永續創新(股)公司董事長 安集科技股份有限公司獨立董事 聯友金屬科技(股)公司董事長 健齊智能(股)公司獨立董事	安集科技(股)公司獨立董事 聯友金屬科技(股)公司獨立董事 健群永續創新(股)公司董事長 健齊智能(股)公司董事長	-	-	-	-

註1：本公司董事長與執行長為同一人，且董事長與總經理為一親等親屬，執行長主要指揮經營團隊，建立願景、策略、推動各種業務等，與董事長為同一人可使企業之領導指揮較有效率。本公司 90%以上之董事未兼任員工或經理人且 111 年 5 月 26 日股東會改選時，第 10 屆董事會之獨立董事席次增加為 4 席，以為因應。

(2) 法人股東之主要股東

114 年 04 月 28 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
豐興鋼鐵股份有限公司	誠創投資股份有限公司(5.84%)、豐碩投資股份有限公司(3.84%)、林盟弼(2.14%)、林張淑文(2.42%)、賴三平(2.18%)、金富利投資股份有限公司(2.08%)、林明儒(1.85%)、黃金帝國投資股份有限公司(1.72%)、鍾清林(1.84%)、林徐玉梅(1.77%)
東和鋼鐵企業(股)公司	伸原投資股份有限公司(14.89%)、懋昇投資股份有限公司(8.92%)、和昭投資有限公司(8.61%)、元大台灣高股息基金專戶(5.33%)、臺灣銀行受託保管元大台灣高股息低波動 E T F 證券投資信託基金專戶(4.33%)、宇泰投資股份有限公司(1.78%)、台灣人壽保險股份有限公司(1.21%)、渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶(1.18%)、公務人員退休撫卹基金管理委員會(1.14%)、宇泰寰宇投資股份有限公司(1.10%)
海光企業股份有限公司	海明投資(股)公司(22.81%)、佑明投資(股)公司(7.06%)、總利投資(股)公司(5.93%)、黃玉靜(2.94%)、明耀鋼鐵(股)公司(2.16%)、黃玉雪(1.58%)、黃玉燕(1.23%)、黃韋翰(1.05%)、玉展投資(股)公司(1.01%)、黃正翰(1.00%)
協勝發鋼鐵廠股份有限公司	協 寰 (股) 公 司 (9.855%)、協 仁 (股) 公 司 (9.855%)、黃煌璋(38.55%)、黃田又雲(25.84%)、協誠發(股)公司(8.3%)、協璽(股)公司(6.2%)、黃昭寰(0.7%)、黃昭仁(0.7%)
建順煉鋼股份有限公司	通順投資(股)公司(91.15%)、通順鋼鐵(股)公司(7.43%)、王李秀昭(0.63%)、王基昇(0.59%)、王丕姿(0.16%)、王昱鈞(0.04%)
聯成鋼鐵股份有限公司	厚峰投資(股)公司(24.6%)、東周鋼鐵廠(股)公司(10%)、盈鐸投資(股)公司(9.9%)、寶芳華投資(股)公司(9.9%)、瑞泰投資(股)公司(9.8%)、李建宏(8.8%)、李志聰(7.7%)、杜書沼(4.4%)、杜書縉(3.8%)、李常盛(1.7%)

(3) 主要股東為法人者其主要股東

114 年 04 月 28 日

法人名稱	法人之主要股東
誠創投資股份有限公司	林宸瑋(22.97%)、林承德(22.97%)、林承皓(22.97%)、林張淑文(15.87%)、林錦瑄(7.49%)、林亮瑄(7.49%)
豐碩投資股份有限公司	豐興鋼鐵(股)公司(18.20%)、德皓興業(股)公司(15.75%)、林明儒(10.00%)、鍾清林 (4.00%)、鍾朝全(4.00%)、林玲仔(3.13%)、林貞汝 (3.13%)、林珊伊(3.13%)、林大喬(3.13%)、林徐玉梅(3.00%)
金富利投資股份有限公司	林政鋒(24.73%)、林政璋(24.47%)、林秋煌(16.67%)、林珮芳(16.67%)
黃金帝國投資股份有限公司	林才翔(40.04%)、林宸瑋(49.31%)
伸原投資股份有限公司	侯傑騰(47.52%)、侯玉書(47.48%)
懋昇投資股份有限公司	侯傑騰(77.86%)、侯玉書(5.76%)
和昭投資股份有限公司	侯玉書(77.85%)、伸原投資(股)公司(16.39%)
元大台灣高股息基金專戶	不適用
臺灣銀行受託保管元大台灣高股息低波動ETF證券投資信託基金專戶	不適用
宇泰投資股份有限公司	黃志明(42.5%)、黃琮玲(17%)、鄭美珠(8.1%)
台灣人壽保險股份有限公司	不適用
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	不適用
公務人員退休撫卹基金管理委員會	不適用
宇泰寰宇投資股份有限公司	黃志浩(28%)、郭雅琪(24%)
海明投資(股)公司	黃韋翰(21.1%)、黃正翰(20.7%)、黃玉靜(9.6%)、黃玉燕(8.9%)、黃玉雪(7.9%)、黃筱雯(7.2%)、黃怡珍(6%)、黃玉屏(4.9%)、林文昌(4.9%)、吳勇次(3.4%)
佑明投資(股)公司	明耀鋼鐵(股)公司(96%)、黃筱雯(3%)、黃韋翰(0.5%)、黃怡珍(0.5%)

法人名稱	法人之主要股東
總利投資(股)公司	明耀鋼鐵(股)公司(20%)、黃筱雯(39%)、黃韋翰(11%)、黃正翰(20%)、黃怡珍(10%)
明耀鋼鐵(股)公司	黃筱雯(1.4%)、黃韋翰(0.4%)、黃正翰(0.7%)、佑明投資(股)公司(67.9%)、總利投資(股)公司(29.6%)
玉展投資(股)公司	黃玉燕(32%)、吳承諭(18%)、吳偉綺(17%)、吳岱蓉(17%)、吳勇次(16%)
協寰(股)公司	黃昭寰(99.97%)、黃煌璋(0.015%)、黃田又雲(0.015%)
協仁(股)公司	黃昭仁(99.97%)、黃煌璋(0.015%)、黃田又雲(0.015%)
協誠發(股)公司	黃煌璋(99.96%)、黃田又雲(0.04%)
協璽(股)公司	黃田又雲(99.95%)、黃煌璋(0.05%)
通順投資(股)公司	王李秀昭(58.539%)、王丕彰(34.565%)、王建治(6.881%)、王丕姿(0.005%)、王基昇(0.005%)、李雪如(0.005%)
通順鋼鐵(股)公司	東豐麥片工業股份有限公司(99.96%)、王丕彰(0.02%)、王丕姿(0.02%)
厚峰投資(股)公司	葉石成(27.83%)、葉俊志(24.83%)、葉駿勝(28.18%)、葉鄭月霞(6.1%)
東周鋼鐵廠(股)公司	周振輝(9.48%)、陳連枝(9.04%)、周世能(11.92%)、周林未(8.02%)、周正義(5.25%)、周心寧(7.94%)、翁昌吉(0.80%)、華昌投資實業有限公司(3.41%)、東振實業(股)公司(1.63%)、周世海(5.21%)
盈鐸投資(股)公司	曾榮華(15%)、蕭芳卿(5%)、曾萱榆(10%)、曾萱函(10%)
瑞泰投資(股)公司	葉張阿惠(30.98%)、葉俊宏(25.32%)、葉俊亨(22.09%)、葉淑美(13.51%)
寶芳華投資(股)公司	蕭芳卿(14%)、曾萱榆(11%)、曾萱函(15%)、曾榮華(3%)

(4) 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

114 年 04 月 28 日

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行 公司獨立董事家數
林明儒	台北鋼鐵同業工會理事長 中華民國全國工業總會副理事長 豐興鋼鐵(股)公司董事長	非屬獨立董事，不適用	
劉明宗	東和鋼鐵企業(股)公司生產副總經理		
蕭耀楹	東和鋼鐵企業(股)公司苗栗廠廠長		
黃韋翰	海光企業(股)公司董事長		
黃煌瑋	協勝發鋼鐵廠(股)公司董事長暨總經理		
葉駿勝	聯成鋼鐵(股)公司經理		
陳美惠	建順煉鋼(股)公司業務銷售專員		
吳傳銓	安侯建業聯合會計師事務所執業會計師	1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人。	1家
林宏端	台灣資源再生工業同業公會總幹事	2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有本公司股份。	-
張添晉	國立台北科技大學環境工程與管理研究所教授 台灣電力(股)公司常務董事	3. 未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人。	-
黃孝信	台灣資源再生協會理事長	4. 最近2年未提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務。	2家

註1：本公司董事(含獨立董事)未有公司法第30條各款情事。

(5) 董事會多元化及獨立性

A. 董事會多元化

為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司於「公司治理實務守則」4.5.3.指出：董事會成員除考量公司營運型態、未來發展需求、主要股東持股情形等，亦應評估各種多元化面向，例如：基本條件與價值(如：性別、國籍、年齡及文化等)、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。

本公司現任董事會由 11 位董事組成，包含 4 位獨立董事，成員具備產業知識、財務會計、商務及管理領域之豐富經驗與專業。此外，本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，希望董事會至少包含 1 名女性董事，女性董事比率達 9% 以上。本公司女性董事席次未達三分之一，係因本公司為環保產業，行業特性以男性同仁居多。本公司目前針對性別多元化採行措施為：於董事選任時，遵循法規至少包含 1 名女性董事，以確保董事性別多元化。目前第 10 屆董事會女性董事為陳美惠女士。董事成員多元化相關落實情形如下表：

● 基本組成與背景經歷

董事姓名	性別	兼任本公司 員工	專業 背景	專業 技能	產業 經歷
林明儒	男	✓	✓	✓	✓
劉明宗	男		✓	✓	✓
蕭耀楹	男		✓	✓	✓
黃韋翰	男		✓	✓	✓
黃煌瑋	男		✓	✓	✓
葉駿勝	男		✓	✓	✓
陳美惠	女		✓	✓	✓
吳傳銓(獨立董事)	男		✓	✓	✓
林宏端(獨立董事)	男		✓	✓	✓
張添晉(獨立董事)	男		✓	✓	✓
黃孝信(獨立董事)	男		✓	✓	✓

● 多元化核心項目能力

董事姓名	性別	營運 判斷 能力	會計 及財 務分 析能 力	經營 管理 能力	危機 處理 能力	產業 知識	國際 市場 觀	領導 能力	決策 能力
林明儒	男	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
劉明宗	男	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
蕭耀楹	男	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
黃韋翰	男	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
黃煌瑋	男	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
葉駿勝	男	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
陳美惠	女	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓
吳傳銓(獨立董事)	男	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓
林宏端(獨立董事)	男	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
張添晉(獨立董事)	男	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
黃孝信(獨立董事)	男	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓

B. 董事會獨立性

本公司董事會由 4 名獨立董事及 7 名董事組成，獨立董事占比約 36%。本公司各董事間皆不具配偶或二親等以內親屬關係。

2. 執行長、總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料

114 年 03 月 29 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
					股數	持股份比率	股數	持股份比率	持股份比率			職稱	姓名	關係	
執行長	中華民國	林明儒	男	106.05.04	72,250	0.06%	609,000	0.55%	-	淡水工商專校企管科畢業 豐興銅鐵(股)公司董事長 台灣銅鐵工業同業公會理事 中華民國全國工業總會副理事長	Great Fortune Holding Limited 董事長 豐增資源(股)公司董事長	總經理	林才翔	父子	註 1
總經理	中華民國	林才翔	男	111.04.01	409,000	0.37%	668,000	0.60%	933,000	Cal. State University Fullerton Marketing 中龍銅鐵(股)公司業務處助理管理師 台灣銅聯(股)公司副總經理	豐興銅鐵(股)公司董事 台鋼資源(股)公司董事長 誠創投資(股)公司董事 豐碩投資(股)公司董事 道祖企業(股)公司董事 豐增資源(股)公司董事 國暉銅鐵(股)公司董事 國威金屬工業(股)公司董事 黃金帝國投資(股)公司董事長	執行長	林明儒	父子	-
生產處廠長	中華民國	謝宗霖	男	113.01.01	-	-	-	-	-	國立成功大學環境工程學系碩士 艾亦康工程顧問股份有限公司 計畫副理	-	-	-	-	-
業務一處經理	中華民國	陳堰均	女	112.04.01	-	-	-	-	-	國立中興大學環境工程學系碩士班 台灣銅聯(股)公司實驗室主任	-	-	-	-	-
維修處處長	中華民國	余慶男	男	89.01.01	-	-	-	-	-	國立虎尾科技大學附設進修學院電機工程系 中華工程公司機電環工處工程師	-	-	-	-	-
採購處經理	中華民國	張智揚	男	93.05.06	12,000	0.01%	12,000	0.01%	-	國立臺灣海洋大學航海學系 日商台灣關西塗料業務主任	-	稽核處處長	趙玉巧	夫妻	-
稽核處處長	中華民國	趙玉巧	女	104.04.01	12,000	0.01%	12,000	0.01%	-	私立逢甲大學財稅學系、亞太聯合會計師事務所查帳員 聯訊電腦(股)成本會計組長、聯訊電腦(股)財務課長/副理 台灣銅聯(股)管理處經理	-	採購處經理	張智揚	夫妻	-
管理處經理	中華民國	林琨傑	男	104.04.01	-	-	-	-	-	淡江大學會計學系 國立彰化師範大學管理學院會計學系碩士班 勤業眾信聯合會計師事務所審計部副理	-	-	-	-	-

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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
職安處經理	中華民國	蘇文鴻	男	113.01.01	-	-	-	-	-	-	私立萬能工專環境工程科	-	-	-	-	-
業務二處經理	中華民國	陳孟加	男	110.04.06	-	-	-	-	-	-	國立臺灣大學環境工程研究所博士	-	-	-	-	-
資管課課長	中華民國	康志強	男	111.08.12	-	-	-	-	-	-	國立中興大學人工智慧與資料科學碩士 凌網科技技術經理 國興資訊專案經理	-	-	-	-	-
倉儲處課長	中華民國	呂瑞富	男	110.02.27	-	-	-	-	-	-	大葉大學人力資源暨公共關係學系碩士 台灣鋼鐵(股)倉管員	-	-	-	-	-

註1：本公司董事長與執行長為同一人，且董事長與總經理為一親等親屬，執行長主要指揮經營團隊，建立願景、策略、推動各種業務等，與董事長為同一人可使企業之領導指揮較有效率。本公司 90%以上之董事未兼任員工或經理人且 111 年 5 月 26 日股東會改選時，第 10 屆董事會之獨立董事席次增加為 4 席，以為因應。

二、最近年度給付董事、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

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金			
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		退職退休金(F)			員工酬勞(G)		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		現金金額	股票金額	
董事長	豐興鋼鐵(股)公司代表人：林明儒														
董事	東和鋼鐵企業(股)公司代表人：劉明宗														
董事	東和鋼鐵企業(股)公司代表人：蕭耀樞														
董事	海光企業(股)公司代表人：黃堯翰	-		-		6,300	6,300	235	235	6,535/0.79%	2,433	2,433	-	847	9,815/1.18%
董事	協勝發鋼鐵廠(股)公司代表人：黃煌璋														
董事	建順煉鋼(股)公司代表人：陳美惠														
董事	聯成鋼鐵鋼鐵(股)公司代表人：葉駿勝														
獨立董事	林宏端														
獨立董事	吳傳鈺	3,600	-	-				207	207	3,807/0.46%	-	-	-	-	3,807/0.46%
獨立董事	張添晉														
獨立董事	黃孝信														
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：董事酬勞依據各董事對公司營運績效貢獻度評估。															
2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報表內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：0元。															

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	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	豐興鋼鐵(股)公司 代表人：林明儒 東和鋼鐵企業(股)公司 代表人：劉明宗 東和鋼鐵企業(股)公司 代表人：蕭耀楹 海光企業(股)公司 代表人：黃韋翰 協勝發鋼鐵廠(股)公司 代表人：黃煌璋 建順煉鋼(股)公司 代表人：陳美惠 聯成鋼鐵(股)公司 代表人：葉駿勝、 林宏端、吳傳銓、 張添晉、黃孝信	豐興鋼鐵(股)公司 代表人：林明儒 東和鋼鐵企業(股)公司 代表人：劉明宗 東和鋼鐵企業(股)公司 代表人：蕭耀楹 海光企業(股)公司 代表人：黃韋翰 協勝發鋼鐵廠(股)公司 代表人：黃煌璋 建順煉鋼(股)公司 代表人：陳美惠 聯成鋼鐵(股)公司 代表人：葉駿勝、 林宏端、吳傳銓、 張添晉、黃孝信	東和鋼鐵企業(股)公司 代表人：劉明宗 東和鋼鐵企業(股)公司 代表人：蕭耀楹 海光企業(股)公司 代表人：黃韋翰 協勝發鋼鐵廠(股)公司 代表人：黃煌璋 建順煉鋼(股)公司 代表人：陳美惠 聯成鋼鐵(股)公司 代表人：葉駿勝、 林宏端、吳傳銓、 張添晉、黃孝信	東和鋼鐵企業(股)公司 代表人：劉明宗 東和鋼鐵企業(股)公司 代表人：蕭耀楹 海光企業(股)公司 代表人：黃韋翰 協勝發鋼鐵廠(股)公司 代表人：黃煌璋 建順煉鋼(股)公司 代表人：陳美惠 聯成鋼鐵(股)公司 代表人：葉駿勝、 林宏端、吳傳銓、 張添晉、黃孝信
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	無	無	無	無
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	無	無	無	無
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	無	無	豐興鋼鐵(股)公司 代表人：林明儒	豐興鋼鐵(股)公司 代表人：林明儒
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	無	無	無	無
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	無	無	無	無
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	無	無	無	無
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	無	無	無	無
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	無	無	無	無
100,000,000 元以上	無	無	無	無
總計	共 11 人	共 11 人	共 11 人	共 11 人

2.總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

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(%)		有無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	
執行長	林明儒	4,576	4,576	108	108	430	430	6,251	-	6,251	-	11,365/1.37	11,365/1.37	無
總經理	林才翔													

註1：113年度支付執行長司機報酬為130仟元。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於1,000,000元	-	-
1,000,000元(含)～2,000,000元(不含)	-	-
2,000,000元(含)～3,500,000元(不含)	林明儒	林明儒
3,500,000元(含)～5,000,000元(不含)	-	-
5,000,000元(含)～10,000,000元(不含)	林才翔	林才翔
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	共2人	共2人

3.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	執行長	林明儒				
	總經理	林才翔				
	生產處處長	謝宗霖				
	生產處特助	楊銘助				
理	業務一處經理	陳堰均	-	15,219	15,219	1.83
	維修處處長	余慶男				
	採購處經理	張智揚				
	稽核處處長	趙玉巧				
人	管理處經理	林琨傑				

4.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、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體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財務報告稅後純益比例：

年度 項目	113 年度		112 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	1.64%	1.64%	2.64%	2.64%
執行長、總經理及副總經理	1.37%	1.37%	2.02%	2.02%

(2). 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

A. 給付酬金之政策、標準與組合

1. 本公司董事酬金，依本公司章程第二十二條規定，董事及獨立董事之報酬依其對本公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界水準後授權董事會議定之；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第二十五條規定提撥不高於 3% 為董事酬勞。本公司依「董事會績效評估辦法」定期評估董事之績效，相關績效考核及薪酬政策、制度、標準與結構均經薪資報酬委員會及董事會審核。
2. 本公司全體員工年終獎金發放月數與公司經營績效(EPS)連結，當 EPS 愈高，發放月數愈多本公司。另經理人酬金，除依本公司薪資管理辦法明訂各項工作津貼及獎金，以體恤及獎勵員工在工作上的努力付出，相關獎金亦視公司年度經營績效、財務狀況、營運狀況及個人工作績效(年底考核結果)核給；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第二十五條規定提撥不低於 1% 為員工酬勞。本公司依「考核及三節獎金辦法」執行之績效評核結果(年底考核結果)，作為經理人獎金核發之參考依據，經理人績效評估項目分為財務性指標及非財務性指標，參酌經理人之目標達成率及各單位目標達成結果，計算其酬金，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。
3. 本公司給付酬金之組合，依薪資報酬委員會組織規程所定，包括現金報酬、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

B. 訂定酬金之程序

1. 為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以本公司「董事會績效評估辦法」及適用經理人與員工之「考核及三節獎金辦法」所執行之評核結果為依據，並顯現以營運、治理及財務結果相關之公司年度經營指標結果為衡量基礎。
2. 本公司董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，及視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。113 年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪酬委員會審議後，提董事會議定之。

C. 與經營績效及未來風險之關聯性

1. 本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理部門之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。
2. 本公司經理人績效目標結合風險控管，確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範，並依實際績效表現核給評等之結果，連結各相關人力資源及相關薪資報酬政策。本公司經營階層之重要決策，均衡酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，進而經營階層之薪酬與風險之控管。

三、公司治理運作情形

1. 董事會運作情形

最近年度(113 年度)董事會開會 7 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓 名	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】	備 註
董事長	豐興鋼鐵(股)公司代表人 林明儒	7	-	100	
董事	東和鋼鐵企業(股)公司代表人 劉明宗	7	-	100	
董事	東和鋼鐵企業(股)公司代表人 蕭耀楹	7	-	100	
董事	海光企業(股)公司代表人 黃韋翰	7	-	100	
董事	協勝發鋼鐵廠(股)公司代表人 黃煌璋	5	-	71	
董事	建順煉鋼(股)公司代表人 陳美惠	7	-	100	
董事	聯成鋼鐵(股)公司代表人 葉駿勝	7	-	100	
獨立董事	林宏端	7	-	100	
獨立董事	吳傳鈐	6	-	86	
獨立董事	張添晉	7	-	100	
獨立董事	黃孝信	7	-	100	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設立審計委員會，依證券交易法第 14 條之 5 規定，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定。

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。

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

董事會召開日期	會議期別	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
113.01.31	第 10 屆第 9 次董事會	林明儒、蕭耀楹、劉明宗、黃韋翰、黃煌璋、陳美惠、葉駿勝	112 年度董事酬勞發放事項討論案	涉及自身利益關係	除有自身利害關係之董事迴避外，其餘出席董事無異議照案通過。
		林明儒	員工及經理人酬勞發放事項討論		
			本公司底薪薪等表調整案		

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容：

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	對董事會暨功能性委員會 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日之績效進行評估。	針對董事會、功能性委員會及個別董事成員之績效進行評估。	董事會內部自評、董事成員自評等	(1) 董事會績效評估：包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。 (2) 個別董事成員績效評估：包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。 (3) 功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質

				質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。
四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估： 1.本公司董事及獨立董事採候選人提名制，於111年5月26日全面改選，任期自111年5月26日至114年5月25日。 2.本公司於105年9月22日股東臨時會通過設立審計委員會，並取消監察人制度。 3.董事會為強化管理機制及健全監督功能，轄下設置有「永續發展」、「薪資報酬」及「審計」三個功能性委員會，分別依董事會所通過的組織規程召集會議，審議及討論相關議題，並將結論與建議提報至董事會決議，成效良好。經由董事會通過之組織規章，其內容包括委員會之人數、任期、職權事項、議事規則、行使職權時公司應提供之資源等事項。 4.本公司訂有「董事會績效評估辦法」且經董事會通過，並於每年年初進行董事會及功能性委員會績效評估。113年度評估結果經114年2月24日董事會通過，各董事皆專業盡責，勤勉履行其職責。 5.有關本公司「公司治理」資訊，敬請查詢本公司網站(http://www.tsutw.com.tw)「投資人專區」、「股東服務」、「公司治理」。 6.本公司於110年2月23日經董事會通過設置公司治理主管，綜理公司治理業務並提供董事會所需支援。 五、董事會成員及重要管理階層之接班規畫： 1.董事會成員之接班規劃： 關於董事會之接班規劃，本公司一般董事皆由法人股東指派，由各法人股東指派具備商務、財務會計或公司治理業務相關能力人員擔任。至於獨立董事之部分，依法需具商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗，因此將由國內學術界及產業界之專業人士遴選。 2.管理階層接班計劃： 公司定期檢討篩選各階層員工之潛力名單，並進行內/外培訓計畫，培訓計畫內容包括專業能力、管理能力、溝通能力或工作輪調等模式進行。				

2. 審計委員會運作情形

最近年度(113 年度)審計委員會開會 5 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)	備註
獨立董事	林宏端	5	0	100	-
獨立董事	吳傳鈺	5	0	100	-
獨立董事	張添晉	5	0	100	-
獨立董事	黃孝信	5	0	100	-

其他應記載事項：

一、審計委員會年度工作重點：

本委員會由4名獨立董事組成，年度主要工作重點為協助董事會履行其監督公司在執行有關財務報表之允當表達、簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效、公司內部控制制度之有效實施、公司相關法令（如：內部控制制度、取得或處份資產、衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書保證…等）及規則之確實遵循、公司存在或潛在風險之管控及其他法定職權（財務主管或內部稽核主管任免等）所包括之事項。

二、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：

審計委員會 開會日期	議案內容	審計委員會 決議結果 及公司對審 計委員會 意見之處理	董事會 決議結果
第3屆第7次 113.02.21	本公司112年度財務報表及營業報告書討論案	經全體出席 委員同意 提報董事會	113年2月22日 第10屆第10次 董事會會議，
	本公司112年度盈餘分配案		

	呈請出具本公司 112 年度內部控制制度聲明書案 指定本公司董事與公司間有自我交易情形時之審計委員會簽約代表 修訂本公司「公司章程」 修訂本公司「股東會議事規則」 委任勤業眾信聯合會計師事務所吳少君會計師及曾棟堃會計師辦理 113 年度財稅報查核簽證及公費案 擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非認證服務(non-assurance services)案 擬申請替子公司台鋼資源股份有限公司之短期融資背書保證案		由全體出席董事同意通過
第 3 屆第 8 次 113.04.03	本公司擬購買土地案	經全體出席委員同意 提報董事會	113年4月3日第10屆第11次董事會會議，由全體出席董事同意通過
第 3 屆第 9 次 113.04.22	113 年第 1 季合併資產負債表、合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表造具案報告 擬資金貸與子公司台鋼資源股份有限公司案	經全體出席委員同意 提報董事會	113年4月23日第10屆第12次董事會會議，由全體出席董事同意通過
第 3 屆第 10 次 113.07.24	113 年第 2 季合併資產負債表、合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表造具案報告 擬申請替子公司台鋼資源股份有限公司之短期融資背書保證案	經全體出席委員同意 提報董事會	113年7月25日第10屆第14次董事會會議，由全體出席董事同意通過
第 3 屆第 11 次 113.10.28	113 年第 3 季合併資產負債表、合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表造具案報告 提報本公司更換會計師案 提報本公司 114 年度稽核計畫 修訂本公司「董事會績效評估辦法」 修訂本公司「董事會議事規則」 修訂本公司「審計委員會組織規程」 修訂本公司「永續資訊管理辦法」 修訂本公司「內部控制制度—總則」 修訂本公司「內部稽核實施細則」 擬申請替子公司台鋼資源股份有限公司之短期融資背書保證案	經全體出席委員同意 提報董事會	113年10月29日第10屆第15次董事會會議，由全體出席董事同意通過
註：上列議案獨立董事無反對意見、保留意見或重大建議項目內容。			
(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。 三、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。 四、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）： 1.獨立董事於每季審計委員會中聽取內部稽核主管報告上一季內部查核發現及缺失改善狀況，並提出意見及指示。 2.獨立董事得隨時調查公司業務及財務狀況，查核簿冊文件，並請求經理人提出報告，若有疑問可與相關單位主管溝通並進行檢討改進。 3.獨立董事與簽證會計師每年定期就本公司公司治理單位暨管理階層之溝通事項等議題於審計委員會中進行溝通討論。			

3. 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異原因
	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？	✓		本公司已於105年8月16日訂定經董事會通過之【公司治理實務守則】，且依據臺灣證券交易所111年12月23日臺證上字第11100243661號函修正「上市上櫃公司治理實務守則」，於112年4月25日修訂七版。並揭露於公開資訊觀測站網站「公司治理」項下。
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？	✓		本公司已訂定【內部重大資訊處理作業程序】，且設有發言人及代理發言人回覆股東建議、疑義、糾紛及訴訟等相關事宜，並委託股務代理機構處理相關業務。
(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？	✓		本公司隨時掌握董事、經理人及持股超過10%以上之主要股東名單，並每月按時申報其持股變動。
(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？	✓		本公司已訂定【關係人相互間財務業務相關作業規範】並依相關規範執行，藉以控管與關係企業間之風險控管。
(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【防範內線交易管理辦法】及【道德行為準則】規範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 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		本公司經董事會通過之【公司治理實務守則】規定，董事會成員除考量公司營運型態、未來發展需求、主要股東持股情形外，亦應評估各種多元化面向。 本公司本屆董事會由7席法人董事及4名具專業背景、專業技能及產業經驗之獨立董事組成。法人董事均指派具備足夠專業知識之代表人參與本公司董事會。本公司已就個別董事揭露於公司網站-董事會多元性，並可參閱年報中第7頁「董事資料」。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理原則差異 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？	✓		摘要說明 本公司已於105年度設置薪資報酬委員會及審計委員會，另於111年01月21日自願設置永續發展委員會。																														
(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？	✓		摘要說明 本公司已於106年2月23日訂定【董事會績效評估辦法】，並經董事會通過。於114年初進行113年度董事會績效評估，評估結果各董事皆專業盡責，勤勉履行其職責。該結果已提報114年2月24日董事會，俾作為個別董事薪資報酬及提名續任之參考。																														
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		摘要說明 本公司審計委員會及董事會依本公司「公司治理實務守則」規定，及參考審計品質指標(AQIs)定期評估會計師之獨立性及適任性，完成「會計師獨立性評估表」及取得「會計師獨立性聲明書」，評估結果如下： <table><tr><th rowspan="2">評估項目</th><th colspan="2">評估結果</th><th rowspan="2">是否符合獨立性</th></tr><tr><th>是</th><th>否</th></tr><tr><td>1.取得會計師獨立性聲明書。</td><td>✓</td><td></td><td>是</td></tr><tr><td>2.未連續七年未更換會計師。</td><td>✓</td><td></td><td>是</td></tr><tr><td>3.未擔任本公司之董事、監事、經理人等。</td><td>✓</td><td></td><td>是</td></tr><tr><td>4.非本公司之股東，亦未在本公司支薪。</td><td>✓</td><td></td><td>是</td></tr><tr><td>5.勤業眾信聯合會計師事務所非本公司關係企業。</td><td>✓</td><td></td><td>是</td></tr><tr><td>6.簽證會計師無提供本公司可能影響超然獨立之非審計服務。</td><td>✓</td><td></td><td>是</td></tr></table> 經評估勤業眾信聯合會計師事務所許瑞隆會計師及曾棟塋會計師，與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他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，皆符合上述獨立性評估標準，以及參考AQI指標資訊，確認會	評估項目	評估結果		是否符合獨立性	是	否	1.取得會計師獨立性聲明書。	✓		是	2.未連續七年未更換會計師。	✓		是	3.未擔任本公司之董事、監事、經理人等。	✓		是	4.非本公司之股東，亦未在本公司支薪。	✓		是	5.勤業眾信聯合會計師事務所非本公司關係企業。	✓		是	6.簽證會計師無提供本公司可能影響超然獨立之非審計服務。	✓		是
評估項目	評估結果		是否符合獨立性																														
	是	否																															
1.取得會計師獨立性聲明書。	✓		是																														
2.未連續七年未更換會計師。	✓		是																														
3.未擔任本公司之董事、監事、經理人等。	✓		是																														
4.非本公司之股東，亦未在本公司支薪。	✓		是																														
5.勤業眾信聯合會計師事務所非本公司關係企業。	✓		是																														
6.簽證會計師無提供本公司可能影響超然獨立之非審計服務。	✓		是																														

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異原因
	是	否	摘要說明	
			計師及事務所，在主管機關發函改善函文比均優於同業平均水準，另於最近3年導入審計創新工具提高審計品質，經評估足堪擔任本公司簽證會計師，俟於114年2月21日第3屆第12次審計委員會會議同意後提報114年2月24日第10屆第17次董事會會議決議會計師之委任事宜。	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?	✓		本公司之公司治理單位由管理處負責，另於110年2月23日第9屆第11次董事會決議通過，指定管理處林現傑經理兼任本公司之公司治理主管，保障股東權益並強化董事會職能。林現傑經理具會計師執業資格，並於本公司負責公司財務、股務及公司治理相關事務主管達三年以上。公司治理主管主要職責為：(1)辦理公司登記及變更登記、(2)依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜，並協助公司遵循董事會及股東會相關法令、(3)製作董事會及股東會議事錄、(4)提供董事執行業務所需之資料、與經營公司有關係之最新法規發展，以協助董事遵循法令、(5)與投資人關係相關之事務、(6)獨立董事資格之適法性審核及(7)辦理董事異動相關事宜等。 113年度業務執行情形如下： 1. 協助獨立董事及一般董事執行業務、提供所需資料並安排董事進修： (1). 提供董事所需之公司資訊，維持董事和各業務主管溝通、交流順暢。 (2). 獨立董事依照公司治理實務守則，有與內部稽核主管或簽證會計師個別會面瞭解公司財務業務之需要時，協助安排相關會議。	無差異。

評估項目	運作情形			與上市櫃公司 治理差異情形及 原因																				
	是	否	摘要說明																					
			(3). 針對董事會成員辦理至少每年6學分之進修課程，請詳本年報「113年度董事進修情形」。 (4). 評估購買合宜之董事責任保險。 2. 協助董事會及股東會議事程序及決議法遵事宜。 3. 擬訂董事會議程於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄。 4. 依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄並於修訂章程或董事改選辦理變更登記事務。 113年度公司治理主管進修情形：																					
			<table><tr><th>序號</th><th>進修機構</th><th>課程名稱</th><th>進修期間</th><th>時數</th></tr><tr><td>1</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>董事會對公司治理評鑑之因應與運用</td><td>113/02/22</td><td>3</td></tr><tr><td>2</td><td>中華民國企業永續發展協會</td><td>以永續知識力打造全新破時代宣導會</td><td>113/06/18</td><td>6</td></tr><tr><td>3</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>如何設計治理與管理，讓企業接班不再永績經營的障礙</td><td>113/10/29</td><td>3</td></tr></table>	序號	進修機構	課程名稱	進修期間	時數	1	社團法人中華公司治理協會	董事會對公司治理評鑑之因應與運用	113/02/22	3	2	中華民國企業永續發展協會	以永續知識力打造全新破時代宣導會	113/06/18	6	3	社團法人中華公司治理協會	如何設計治理與管理，讓企業接班不再永績經營的障礙	113/10/29	3	
序號	進修機構	課程名稱	進修期間	時數																				
1	社團法人中華公司治理協會	董事會對公司治理評鑑之因應與運用	113/02/22	3																				
2	中華民國企業永續發展協會	以永續知識力打造全新破時代宣導會	113/06/18	6																				
3	社團法人中華公司治理協會	如何設計治理與管理，讓企業接班不再永績經營的障礙	113/10/29	3																				

運作情形			與上市櫃公司守實情形及差異原因																												
評估項目	是	否	摘要說明																												
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？	✓		本公司於官網設有「投資人專區」及「企業社會責任」專區，針對本公司經濟治理、環境、社會等各方面作詳盡介紹。另外，本公司於公司官網設有發言人及各業務相關單位之聯絡資訊，可讓利害關係人依據不同業務聯繫對應窗口，妥適回應包含企業社會責任之各項議題。亦可參考下列：	無差異。																											
<table><tr><th>項目類別</th><th>關注議題</th><th>聯絡窗口</th><th>溝通管道</th><th>溝通頻率</th></tr><tr><td rowspan="4">股東</td><td rowspan="4">營運概況、經營績效</td><td rowspan="4">管理處 林經理 #200</td><td>發行人與代理發言人制度</td><td>持續</td></tr><tr><td>公司官方網站之「股東服務」</td><td>持續</td></tr><tr><td>股東大會</td><td>每年一次</td></tr><tr><td>法人說明會</td><td>每年數次</td></tr><tr><td rowspan="4">客戶</td><td rowspan="4">客戶想法及意見</td><td rowspan="4">業務一處 (氧化鋅銷售、集塵灰、含鋅資源物、廢濾袋) 陳經理#800 業務二處 (焚化飛灰、電鍍污泥、RDF、熱值資源物、污染土壤) 陳經理#880</td><td>客戶滿意度調查</td><td>每年一次</td></tr><tr><td>不定期電話</td><td>持續</td></tr><tr><td>不定期電子郵件</td><td>持續</td></tr><tr><td>專屬對應窗口</td><td>持續</td></tr></table>					項目類別	關注議題	聯絡窗口	溝通管道	溝通頻率	股東	營運概況、經營績效	管理處 林經理 #200	發行人與代理發言人制度	持續	公司官方網站之「股東服務」	持續	股東大會	每年一次	法人說明會	每年數次	客戶	客戶想法及意見	業務一處 (氧化鋅銷售、集塵灰、含鋅資源物、廢濾袋) 陳經理#800 業務二處 (焚化飛灰、電鍍污泥、RDF、熱值資源物、污染土壤) 陳經理#880	客戶滿意度調查	每年一次	不定期電話	持續	不定期電子郵件	持續	專屬對應窗口	持續
項目類別	關注議題	聯絡窗口	溝通管道	溝通頻率																											
股東	營運概況、經營績效	管理處 林經理 #200	發行人與代理發言人制度	持續																											
			公司官方網站之「股東服務」	持續																											
			股東大會	每年一次																											
			法人說明會	每年數次																											
客戶	客戶想法及意見	業務一處 (氧化鋅銷售、集塵灰、含鋅資源物、廢濾袋) 陳經理#800 業務二處 (焚化飛灰、電鍍污泥、RDF、熱值資源物、污染土壤) 陳經理#880	客戶滿意度調查	每年一次																											
			不定期電話	持續																											
			不定期電子郵件	持續																											
			專屬對應窗口	持續																											

評估項目	運作情形					與上市上櫃公司 治理異同 原因			
	是	否	摘要說明						
			項目 類別	關注 議題	聯絡窗口		溝通管道	溝通 頻率	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		員工	員工 心聲 及滿 意度	管理處 林經理 #200	薪酬委員會	每年 二次		
						職工福利委員會	每季 一次		
						勞資會議	每季 一次		
						員工意見反映信箱	持續		
						申訴專用信箱	持續		
						教育訓練	持續		
			供應商	供應 商供 貨情 況	採購處 張經理 #300	供應商調查	持續		每年 一次
						供應商評鑑	每年 一次		
						供應商會議	每年 一次		
本公司委任中國信託商業銀行代理部為辦理股東會事務之代辦機構。					無差異。				
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？	✓		本公司已架設網站揭露營業項目及業務相關資訊，並設有投資人專區。					無差異。	
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	✓		本公司設有專人負責公司資訊之蒐集及揭露並設有發言人及代理發言人，透過公開資訊觀測站揭露公司財務業務資訊予股東及投資大眾，落實發言人制度。					無差異。	
(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	✓		本公司113年度之財務報告於114年2月24日即上傳公開資訊觀測站。第一、二、三季之財務報告與各月份營運情形亦於規定期限前提早公告申報。					無差異。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理異同原因
	是	否	摘要說明	
營運情形？ 八、公司是否有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓		(1) 員工權益及僱員關懷 本公司制度健全，設有退休金制度、職工福委會制度、員工享有勞健保、團保之意外、醫療保險及三節獎金、員工不定期聚餐、員工住院慰問金、員工停車位等，且每年定期辦理員工健檢及不定期舉行員工在職教育訓練，並透過勞資會議及員工意見箱瞭解員工意見，以確保勞資關係和諧。 (2) 投資者關係 本公司依法令規定誠實公開資訊於公開資訊觀測站，以保障投資人之權益，並於本公司網站載明投資人信箱及發言人聯絡資訊，以維持企業與股東之良性和諧關係。 (3) 供應商關係 本公司與進貨廠商皆維持良好的合作關係，且相同物料皆維持2家以上之供應商，於發生物質品質異常時亦能迅速反應以維持其交貨穩定性。本公司物料採購以招標方式辦理，以最低價為得標原則，供應商之變化係因市場供需變化後影響進貨金額之增減變動。 (4) 董事進修之情形 本公司依據「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」不定期委請相關單位至公司舉辦公司治理、財務、法律相關課程供董事持續進修，並視情形協助董事報名相關課程。 (5) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形	無差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理差異原因
	是	否	摘要說明
			本公司依作業目標辨識其風險因素，並訂定因應之內部控制作業，且確實執行，以降低風險影響程度。其他詳細說明請參閱本年報第88頁「風險事項分析」。 (6) 客戶政策之執行情形 本公司為確保客戶申訴情況獲得處理，並防止不滿意事項重覆發生，及了解客戶對公司的服務滿意度，每年年底進行滿意度調查，並針對建議改進事項進行內部討論、因應改善。 (7) 公司為董事購買責任保險之情形 本公司已替董事購買責任保險，並將投保金額、承保範圍及保險費率等重要內容，提董事會報告。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施： 本公司對於公司治理評鑑結果將針對公司網站及年報揭露資訊完整性及永續報告書將提報董事會討論案優先改善。			

4. 薪資報酬委員會組成及運作情形

本公司為健全董事及經理人薪資報酬制度，爰依「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」於105年8月4日董事會決議訂定【薪資報酬委員會組織規程】並設置薪酬委員會。本委員會成員人數為四人，由董事會決議委任之，且至少應有獨立董事一人參與。

(1) 薪資報酬委員會成員資料

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
身分別	姓名			
獨立董事 (召集人)	黃孝信	請參閱第13頁「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」相關內容		
獨立董事	張添晉			
獨立董事	林宏端			
獨立董事	吳傳銓			

(2) 薪資報酬委員會運作情形資訊

A.本公司之薪資報酬委員會委員計4人。

B.本屆委員任期：111年5月26日至114年5月25日，最近年度(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)	備註
召集人	黃孝信	2	0	100	-
委員	張添晉	2	0	100	-
委員	林宏端	2	0	100	-
委員	吳傳銓	2	0	100	-

其他應記載事項：

一、薪酬委員會年度工作重點：

本委員會由4名獨立董事組成。年度主要工作內容為檢討本公司董事及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目標，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，確保公司之薪資報酬安排符合相關法令並足以吸引優秀人才。

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

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

四、本公司薪資報酬委員會之職能，係以專業客觀之地位，就本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，並向董事會提出建議，以供其決策之參考。本公司薪資報酬委員會之職權包含：

(1). 定期檢討本公司薪酬辦法並提出修正建議。

(2). 訂定並定期檢討本公司董事及經理人績效評估標準、年度及長期之績

效目標，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。 (3). 定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。			
五、 最近年度薪資報酬委員會討論事由、決議結果及公司對於成員意見之處理：			
薪資報酬委員會 開會日期	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第 4 屆第 6 次 113.01.30	本公司人事異動案	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
	112 年度董事酬勞發放事項討論案		
	112 年度員工酬勞發放事項討論案		
	審議本公司 112 年度經理人之員工酬勞案 本公司底薪薪等表調整案		
第 4 屆第 7 次 113.10.28	修訂本公司「薪資報酬委員會組織規程」		
	修訂本公司「董事薪資酬勞辦法」		

5. 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			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？	✓		本公司於111年1月21日第9屆第15次董事會決議通過設置「永續發展委員會」，由全體獨立董事組成，下設企業永續發展及永續治理兩個功能小組，分別由職安處及管理處負責，透過不同領域的高階主管共同檢視公司的核心營運能力，訂定中長期的永續發展計畫。 「永續發展委員會」擔任上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台，辨識攸關公司營運與利害關係人所關注的永續議題，擬定對應策略與工作方針、規劃並執行年度方案，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運中。 「永續發展委員會」每半年向董事會報告永續發展執行成果及未來的工作計畫。113年共召開三次會議，議案內容包含(1)評估經營團隊鑑別需關注之重大議題及因應之行動方案可行性；(2)修訂本公司「永續發展委員會組織規程」；(3)檢視112年ESG報告，評估公司ESG事項落實情形，並於董事會報告前述事項，董事會必須評判這些策略成功的可能性，也必須經常檢視策略的進展，並且在需要時敦促經營團隊進行調整。	無差異。
二、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且依重大性原則，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？	✓		本揭露資料涵蓋公司於113年1月至113年12月間在本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，並基於與營運本業的攸關性及對重大主題的影響程度，將子公司台鋼資源股份有限公司納入範疇。 永續發展委員會依據永續報告書之重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，並透過整合各	無差異。

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														
	部門及子公司評估資料，據以評估具重大性之ESG議題，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。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>氣候策略</td><td>1.制定溫室氣體風險管理政策，並參考TCFD架構，進行氣候變遷風險評估及行動計畫。 2.於企業社會責任報告中揭露關鍵績效指標，定期追蹤和檢討各項目標的進度，以確保目標之達成。 3.落實節能減碳，進行製程設備效率改善。 4.推動再生能源，建置屋頂太陽光發電計畫。</td></tr><tr><td rowspan="3">社會</td><td>職業安全衛生</td><td>1.建置ISO 45001職業安全衛生管理系統，形塑安全健康的組織文化，並秉持持續改善之精神，營造安全舒適之工作環境，讓員工及家屬安心。 2.健康檢查：每年辦理全廠員工一般健康檢查及特殊作業健康檢查，並依規定進行健康分級管理。 3.建置環安衛缺失改善系統，發現缺失立即登錄通知及追蹤改善。</td></tr><tr><td>社區關懷</td><td>1.贊助在地提供供蚵寮社區專車及社區活動經費，提供學童上下學及長輩活動之交通安全運輸與活動。 2.開放廠區供學校參訪，推動循環經濟教育。 3.提撥敦親睦鄰款項，每月提供給鄉公所統籌運用。</td></tr><tr><td>公司治理</td><td>1.制定「道德行為準則」，規範公司董事及經理人，包括執行長及總經理，以及其他有為公司管理事務及簽名權利之人，防止利益衝突及避免私利之機會等要求，並要求該準則充分透明揭露之要求。 2.制定「誠信經營守則」，規範禁止不誠信行為，訂定具體誠信經營之作法及防範不誠信行為方案。 3.董事會下設有稽核處，依照公司各管理階層對於公司治理、營運活動及法令遵循三大面向所訂定之風險管理與控制，擬訂及提報內部稽核年度、半年度計畫並執行之，據以評估公司對於公司的運作及營運活動及有效性。</td></tr></table>		重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略	環境	氣候策略	1.制定溫室氣體風險管理政策，並參考TCFD架構，進行氣候變遷風險評估及行動計畫。 2.於企業社會責任報告中揭露關鍵績效指標，定期追蹤和檢討各項目標的進度，以確保目標之達成。 3.落實節能減碳，進行製程設備效率改善。 4.推動再生能源，建置屋頂太陽光發電計畫。	社會	職業安全衛生	1.建置ISO 45001職業安全衛生管理系統，形塑安全健康的組織文化，並秉持持續改善之精神，營造安全舒適之工作環境，讓員工及家屬安心。 2.健康檢查：每年辦理全廠員工一般健康檢查及特殊作業健康檢查，並依規定進行健康分級管理。 3.建置環安衛缺失改善系統，發現缺失立即登錄通知及追蹤改善。	社區關懷	1.贊助在地提供供蚵寮社區專車及社區活動經費，提供學童上下學及長輩活動之交通安全運輸與活動。 2.開放廠區供學校參訪，推動循環經濟教育。 3.提撥敦親睦鄰款項，每月提供給鄉公所統籌運用。	公司治理	1.制定「道德行為準則」，規範公司董事及經理人，包括執行長及總經理，以及其他有為公司管理事務及簽名權利之人，防止利益衝突及避免私利之機會等要求，並要求該準則充分透明揭露之要求。 2.制定「誠信經營守則」，規範禁止不誠信行為，訂定具體誠信經營之作法及防範不誠信行為方案。 3.董事會下設有稽核處，依照公司各管理階層對於公司治理、營運活動及法令遵循三大面向所訂定之風險管理與控制，擬訂及提報內部稽核年度、半年度計畫並執行之，據以評估公司對於公司的運作及營運活動及有效性。
重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略													
環境	氣候策略	1.制定溫室氣體風險管理政策，並參考TCFD架構，進行氣候變遷風險評估及行動計畫。 2.於企業社會責任報告中揭露關鍵績效指標，定期追蹤和檢討各項目標的進度，以確保目標之達成。 3.落實節能減碳，進行製程設備效率改善。 4.推動再生能源，建置屋頂太陽光發電計畫。													
社會	職業安全衛生	1.建置ISO 45001職業安全衛生管理系統，形塑安全健康的組織文化，並秉持持續改善之精神，營造安全舒適之工作環境，讓員工及家屬安心。 2.健康檢查：每年辦理全廠員工一般健康檢查及特殊作業健康檢查，並依規定進行健康分級管理。 3.建置環安衛缺失改善系統，發現缺失立即登錄通知及追蹤改善。													
	社區關懷	1.贊助在地提供供蚵寮社區專車及社區活動經費，提供學童上下學及長輩活動之交通安全運輸與活動。 2.開放廠區供學校參訪，推動循環經濟教育。 3.提撥敦親睦鄰款項，每月提供給鄉公所統籌運用。													
	公司治理	1.制定「道德行為準則」，規範公司董事及經理人，包括執行長及總經理，以及其他有為公司管理事務及簽名權利之人，防止利益衝突及避免私利之機會等要求，並要求該準則充分透明揭露之要求。 2.制定「誠信經營守則」，規範禁止不誠信行為，訂定具體誠信經營之作法及防範不誠信行為方案。 3.董事會下設有稽核處，依照公司各管理階層對於公司治理、營運活動及法令遵循三大面向所訂定之風險管理與控制，擬訂及提報內部稽核年度、半年度計畫並執行之，據以評估公司對於公司的運作及營運活動及有效性。													

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	
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？	✓		本公司為受環評法管轄之公司，依據通過之環評內容設置相關環境管理制度，另額外依循ISO 14001建立環境管理系統，且每年依據環保署溫室氣體排放量盤查登錄作業指引及ISO14064-1組織溫室氣體盤查查證標準進行盤查查證及登錄。追蹤減排成效並公開揭露於永續報告書及本公司網站。
(二) 公司是否致力於提升各項能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		本公司為落實節能減碳，持續推動各項節能行動計畫，以期提高能源使用效率，持續改善能源績效。本公司屬能源用戶須符合「能源用戶訂定節約能源目標及執行計畫規定」，於2015年至2024年平均年節電率應達1%以上。至2024年止，平均節電率為1.1%，節省熱值1.47TJ，為歷年最高。 另為有效善用水资源，本公司將製程用水循環回收再利用，雨水貯留及製程廢水經前處理設施處理後，回收作為製程造粒用水及廠區道路灑水與清洗用水，以增加水资源使用效率。 另辦公室將老舊冰水主機空調系統更換為新型節能冰水主機空調系統，改為變頻式控制較節能，預計總節約34,112度電，以每度電單價4元計算，預計節能效益為136仟元。 2024年進行旋窯製程進行製程參數調整優化，優化後旋轉窯較不容易結渣，因而減少使用燃燒氣升溫。2024年柴油使用量較前一年度減少27,770公

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
			升。 鋼聯2024年取得ISO50001能源管理系統，盤點全廠區耗能設備，減少空載運轉設備及減少空調及照明設備之使用，搭配太陽能設備正式運轉，113年全廠耗電相較前年降低1,752千度，根據能源署最新公告之111年度電力排碳係數0.495(公斤CO₂e/度)計算，減少排放約867公噸溫室氣體。 使用再生能源：完成規劃設置容量7,686m²(約1,356kW)屋頂太陽能發電板，廠房屋頂型太陽能發電裝置已於2023年12月建置完成，另於2025年啟動鋼聯其他屋頂及台鋼屋頂共設置15,670m²的太陽能板，提供約3.0MW綠電，減少範疇2電力使用量，具體提供減碳效益。 使用電動車替代柴油：為了減少柴油的使用量，評估廠區的柴油車包括鏟車、堆高機、運輸車輛及怪手等替換成電動車之可行性，降低溫室氣體排放。 製程調整：於旋轉窯加裝雨遮設備，避免氣候因素影響爐內溫度下降，導致需投入更多燃料提高溫度，增加碳排放量。
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	✓		本公司依據「氣候相關財務揭露」(The Task Force on Climate-Related Financial Disclosures, TCFD)倡議所建議之管理架構，建構氣候變遷管理及相關資訊揭露。 針對氣候變遷所帶來的風險與機會，本公司除依據「公司永續發展實務守則」評估並管理各種風險外，並針對
			無差異。

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	
			氣候變遷主題進行策略制定、鑑別、評估及執行因應行動計畫，提升氣候變遷衝擊下調適與減緩因應能力，並由風險分析之評估結果訂定相對應之調適行動計畫，及探討所衍生的商機。 本公司氣候變遷風險與機會分析之詳細說明，已揭露於本公司永續報告書： https://www.tsutw.com.tw/tsucsr/index.php 請參閱本公司永續報告書： https://www.tsutw.com.tw/tsucsr/index.php
(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？	✓		無差異。
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？	✓		無差異。
(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？	✓		員工薪酬 本公司建置完整的員工福利及退休福利，並將公司獲利與員工分享。本公司之年終獎金制度將公司經營績效與成果反映於員工薪酬，以每股盈餘為計算發放獎金月數的基礎，另於考量員工之年度績效考核情形後分配與同仁，以激勵公司同仁共同為本公司

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 司目標努力。章程亦明定當年度如有獲利，提撥不低於1%為員工酬勞。詳細薪酬政策敘述如下： ➢ 生產績效獎金 本公司每月生產數量及品質結果，制訂生產績效標準，若當月份生產結果超過標準，依公式計算發放30%~45%生產績效獎金，回饋辛苦努力工作之同仁。 ➢ 年終獎金月數 2018年開始導入年終獎金發放月數與公司經營績效(EPS)連結，當EPS愈高，發放月數愈多，並有上下限規定。 <u>員工福利措施</u> 本公司發放員工生日禮金與婚喪喜慶補助，及舉辦年終尾牙聚餐活動，藉此調劑身心及促進同仁間情感交流。 於休假制度上，本公司依照勞基法規定給予員工休假。對於同仁遇有育嬰、重大變故等情況，需要一段較長的時間休假時，也能申請留職停薪，以兼顧個人與家庭照顧的需要。 <u>員工退休制度</u> 本公司依我國「勞動基準法」辦理之退休金制度係屬政府管理之確定福利退休計畫。本公司按員工每月薪資總額8%提撥退休金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶。自94年7月1日起實施勞退新制，依勞工退休金條例	

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	
			規定，本公司依勞工退休金條例規定每月提撥不得低於勞工每月工資6%至勞工退休金帳戶。並依退休金條例及本公司「任免辦法」之相關規定，辦理退休相關事宜。 <u>職場多元化與平等</u> 本公司薪資待遇不因性別或族群有差異，相同職位、職等之新進人員，女男員工基本薪資比例為1:1。因本公司係為高科技環保產業，以男性員工居多，女性職員平均占比為15%，女性主管平均占比為17%。
(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？	✓		<u>職業安全衛生政策</u> 為了創造員工安全健康的工作環境，本公司進行職業安全衛生管理系統ISO45001，型塑安全健康的組織文化，並秉持持續改善之精神，營造安全舒適之工作環境，讓員工及家屬安心。 本公司年度職業災害統計，係依勞動部所公布之失能傷害統計指標，透過完整的通報程序和事故調查機制，將個案調查結果回饋至各單位並展開矯正預防措施，以降低事故重複發生的機率，並持續提升職場安全。本公司2024年全年無重大職災。 <u>安全衛生教育訓練</u> 本公司為提高同仁之素質，充實其技術與本職學能，建立安全衛生意識及預防危害之能力，除針對新進人員進行職安衛教育訓練外，另每半年舉辦安全衛生教育訓練課程及進行消防演練，所有內外部 無差異。

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 訓練及證照資格取得等皆遵循法規之要求。 與彰濱秀傳醫院簽訂臨時廠護及職醫聘僱，提供同仁做健康諮詢及分析員工健康問題，提供專業建議。 <u>火災事件揭露</u> 113年發生火災一件，係因天雨潮濕，電線火花掉落太空袋導致起火，引發一次小火災，及時發現撲滅，並無人員受傷。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		本公司對各級主管與同仁皆規劃完整的職能訓練，包含實施各項教育訓練或由國外派遣專業技師協助指導廠內技術人員，增進本職學能；鼓勵同仁參加廠外各種研修、講習、專業訓練並提供新進人員參加各項證照測驗的機會以取得操作資格。 本公司教育訓練執行之詳細說明，已揭露於本公司永續報告書： https://www.tsutw.com.tw/tsucsr/index.php
(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，公司是否遵循相關消費者權益法及國際標準則，並制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？	✓		本公司秉持誠信正直、信守承諾的理念，提供客戶所需的技術、嚴謹的生產、優良的品質及優質的服務。 本公司業務處每年針對集塵灰、污土及氧化鋅客戶等進行滿意度調查，並訂有「客服管理辦法」，確認各項客戶政策之執行情形與接受客戶申訴與處理，做好維護客戶權益工作。
(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？	✓		本公司訂有「廠商行為準則」，對供應鏈廠商之期望，包括倫理、健康安全環境、勞工與人權，明確傳達對供應商和提供服務的承攬商之期望。 本公司亦定有「廠商管理及評鑑辦法」，規範供應

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	
			商及承攬商承認及評鑑之管理標準。 本公司與供應商之合約內容皆包含供應商需符合本公司環境安全要求，違反者除合約訂定之罰則外，亦納入本公司每年供應商評鑑內容。
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？	✓		本公司已依據最新GRI準則撰寫2023年永續報告書，通過SGS外部保證作業，符合AA1000保證標準v3Type1中度保證等級，並公開於公司網站。
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：本公司訂有【公司永續發展實務守則】，並依據該守則運作，並未有差異情形。			無差異。
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
1.本公司已通過ISO14001、ISO14064及ISO 45001等環安衛管理系統、ISO50001能源管理系統認證及取得CDP B級管理級別，管理制度完善。 2.本公司為響應節能環保、回收廢熱政策，於旋轉窯安裝爐渣廢熱回收設備，將製程廢熱收集循環利用，減少使用焦炭及燃油產生之溫室氣體，達成減碳目的。 3.本公司為確保廠址所在地區之環境品質，每月按處理電弧爐集塵灰之實際數量提撥一定金額捐贈彰化縣伸港鄉及線西鄉，增進地方和諧與繁榮。 4.積極建設屋頂太陽能設備，使用再生能源達到節能減碳目標。			

6. 上市上櫃公司氣候相關資訊—氣候相關資訊執行情形

項 目	情 形								
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。 2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。 3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。 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。	1~4. 1. 治理：本公司董事會下設置永續發展委員會，由獨立董事擔任主任委員，每年針對環境績效、氣候變遷議題與企業關注項目進行確認。制定溫室氣體政策，持續推動節能減碳。針對氣候變遷獎勵措施，本公司定有「提案改善辦法」，明定有關節約能源、節約用水及有關成本降低事項，依據採用提案效果經審查後，給予適度獎金，激勵從業人員提高工作效率及節能減碳之意識及熱忱。 2. 策略：鋼聯針對氣候變遷策略之制定面向包括：產品、低碳投資及營運活動。 <table border="1"> <thead> <tr> <th>策略影響面向</th><th>鋼聯對應執行策略</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>產品</td><td>循環經濟產品粗氧化鋅</td></tr> <tr> <td>低碳投資</td><td>依據減碳目標進行低碳轉型方案</td></tr> <tr> <td>營運活動</td><td>持續節能減碳</td></tr> </tbody> </table> ➢ <u>氣候變遷財務影響規劃</u> 鋼聯針對氣候變遷策略影響財務面向包括可能增加營運支出，包含未來碳管理費徵收及總量管制後可能之超約罰款。 ➢ <u>NDC 情境分析- 轉型風險評估</u> 鋼聯的碳減排目標基於「氣候變遷因應法」計畫2030年實現溫室氣體相較於2012年基準年減量34%，2050年實現淨零排放。以此作為鋼聯轉型風險情境分析。 ➢ <u>SSP5-8.5- 實體風險情境評估</u> 未來氣候情境分析目的主要是透過採用「氣候變遷風險與機會評估」，再依其結果進行減緩與調適以強化決策品質，實體風險情境採用「共享社會經濟路徑」(Shared Socioeconomic Pathways, 簡稱 SSPs) 情境模擬SSP5-8.5，進行公司策略可能面臨實體風險與機會影響之分析，以評估或調整相關因應策略。	策略影響面向	鋼聯對應執行策略	產品	循環經濟產品粗氧化鋅	低碳投資	依據減碳目標進行低碳轉型方案	營運活動	持續節能減碳
策略影響面向	鋼聯對應執行策略								
產品	循環經濟產品粗氧化鋅								
低碳投資	依據減碳目標進行低碳轉型方案								
營運活動	持續節能減碳								

項 目	情形																																				
3. 風險與機會：針對氣候變遷所帶來的風險與機會，本公司除依據「公司永續發展實務守則」評估並管理各種風險外，並針對氣候變遷主題進行策略制定、鑑別、評估及執行因應行動計畫，提升氣候變遷衝擊下調適與減緩因應能力，並由風險分析之評估結果訂定相對應之調適行動計畫，及探討所衍生的商機。 4. 針對關鍵風險評估其潛在財務衝擊及風險管理措施說明：	<table><tr><th colspan="4">鋼聯氣候變遷風險評估及行動計畫</th></tr><tr><th>風險類型</th><th colspan="3">轉型風險</th></tr><tr><th>項目</th><th>政策和法規</th><th colspan="2">市場</th></tr><tr><th>時間</th><th>長期</th><th colspan="2">中期</th></tr><tr><td>氣候相關風險</td><td>提高溫室氣體排放定價</td><td colspan="2">原物料成本上漲-電價上漲</td></tr><tr><td>潛在財務影響</td><td>增加營運成本</td><td colspan="2">增加營運成本</td></tr><tr><td>財務衝擊分析 (量化說明)</td><td>成本支出預估為 短期2024~2025年約0.5億元 中期2026~2030年約1.2億元 長期2031~2035年約1.0億元</td><td colspan="2">成本支出預估為 短期2024~2025年約0.2億元 中期2026~2030年約1.1億元</td></tr><tr><td>因應措施</td><td>1.風險轉移(加價) 2.風險減緩(節能減碳，低碳投資)</td><td colspan="2">風險減緩：(節電措施，建置ISO 50001能源管理系統)</td></tr><tr><td>因應措施成本估算</td><td>減碳投資約1.5億元。 (再生能源及節能措施)</td><td colspan="2">節電措施估算約785萬元。</td></tr></table>	鋼聯氣候變遷風險評估及行動計畫				風險類型	轉型風險			項目	政策和法規	市場		時間	長期	中期		氣候相關風險	提高溫室氣體排放定價	原物料成本上漲-電價上漲		潛在財務影響	增加營運成本	增加營運成本		財務衝擊分析 (量化說明)	成本支出預估為 短期2024~2025年約0.5億元 中期2026~2030年約1.2億元 長期2031~2035年約1.0億元	成本支出預估為 短期2024~2025年約0.2億元 中期2026~2030年約1.1億元		因應措施	1.風險轉移(加價) 2.風險減緩(節能減碳，低碳投資)	風險減緩：(節電措施，建置ISO 50001能源管理系統)		因應措施成本估算	減碳投資約1.5億元。 (再生能源及節能措施)	節電措施估算約785萬元。	
	鋼聯氣候變遷風險評估及行動計畫																																				
	風險類型	轉型風險																																			
	項目	政策和法規	市場																																		
	時間	長期	中期																																		
	氣候相關風險	提高溫室氣體排放定價	原物料成本上漲-電價上漲																																		
	潛在財務影響	增加營運成本	增加營運成本																																		
	財務衝擊分析 (量化說明)	成本支出預估為 短期2024~2025年約0.5億元 中期2026~2030年約1.2億元 長期2031~2035年約1.0億元	成本支出預估為 短期2024~2025年約0.2億元 中期2026~2030年約1.1億元																																		
	因應措施	1.風險轉移(加價) 2.風險減緩(節能減碳，低碳投資)	風險減緩：(節電措施，建置ISO 50001能源管理系統)																																		
	因應措施成本估算	減碳投資約1.5億元。 (再生能源及節能措施)	節電措施估算約785萬元。																																		
針對實質機會評估其潛在財務衝擊及風險管理措施說明：																																					
<table><tr><th colspan="4">鋼聯氣候變遷機會評估及行動計畫</th></tr><tr><td>機會項目</td><td>爐碴/氧化鋅/其他新廢棄物</td><td colspan="2">能源來源</td></tr><tr><td>時間</td><td>短期</td><td colspan="2">短期</td></tr><tr><td>氣候相關風險</td><td>回收再利用</td><td colspan="2">使用低碳能源(再生能源及燃料替代)</td></tr><tr><td>潛在財務影響</td><td>增加收入</td><td colspan="2">資本支出</td></tr></table>				鋼聯氣候變遷機會評估及行動計畫				機會項目	爐碴/氧化鋅/其他新廢棄物	能源來源		時間	短期	短期		氣候相關風險	回收再利用	使用低碳能源(再生能源及燃料替代)		潛在財務影響	增加收入	資本支出															
鋼聯氣候變遷機會評估及行動計畫																																					
機會項目	爐碴/氧化鋅/其他新廢棄物	能源來源																																			
時間	短期	短期																																			
氣候相關風險	回收再利用	使用低碳能源(再生能源及燃料替代)																																			
潛在財務影響	增加收入	資本支出																																			

項 目	情形		
	財務衝擊分析 (量化說明)	增加焚化飛灰、電鍍脫水污泥、含鋅廢棄物、SRF及具熱值(事業)廢棄物等，使公司營收增加並減少焦炭、石灰投入量。	預估裝設太陽能板每年發電量約167萬度，1度電約2.3元，估計可節省電費383萬元。
	因應措施	公司製程前處理需增加人員及機器設備	增設太陽能發電，增加能源來源
	因應措施成本估算	增加人事費用及購置設備成本	增設屋頂太陽能板約新台幣5,000萬元
5.~9.: 無。			
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。			
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。			
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。			
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用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。			
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)。			

7. 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 CO2 e)、密集度(公噸 CO2 e/百萬元)及資料涵蓋範圍。							
依金融監督管理委員會111年3月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，本公司屬實收資本額50億元以下之上市公司，個體公司(即母公司)應於第三階段適用溫室氣體盤查(即114年度之盤查資訊應在115年揭露，116年度之盤查資訊暨查證結果應於117年揭露)，合併報表子公司應於第四階段適用溫室氣體盤查(即115年度之盤查資訊應在116年揭露，117年度之盤查資訊暨查證結果應於118年揭露)。目前母公司已完							
成溫室氣體之盤查與確信，合併報表子公司將依主管機關發布之參考指引及相關規定，持續控管溫室氣體盤查及查證揭露時程之完成情形。							
年度	範圍	範疇一		範疇二		範疇三	
		總排放量 (公噸CO2e)	密集度 (公噸CO2e/ 百萬元)	總排放量 (公噸CO2e)	密集度 (公噸CO2e/ 百萬元)	總排放量 (公噸CO2e)	密集度 (公噸CO2e/ 百萬元)
112年	台灣銅聯	73,130.9103	35.8232	9,399.6703	4.6044	61,053.5103	29.9071
113年	台灣銅聯	80,015.4754	33.6417	8,534.0935	3.5880	54,703.5763	22.9996

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

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

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

註 4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額（新臺幣百萬元）計算之數據。

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

(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。				
年度	確信範圍	確信機構	確信準則	確信意見
112年	台灣鋼聯	SGS	ISO14064-1:2018溫室氣體	無保留意見之查驗意見
113年	溫室氣體資料未及於年報刊印日前取得完整溫室氣體確信意見，完整確信資訊將於民國113年永續報告書中揭露			

(3) 溫室氣體減量目標、策略及具體行動方案

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。	
減量基準年	2012年
減量基準年之溫室氣體排放數據	120,459.063 噸
減量目標	於2030年排放量降至80,000噸
策略及具體行動計畫	1. 建置太陽能發電系統 113年已完成鋼聯第一期太陽能自發自用1,356 KW 114年規劃建置鋼聯廠區1,100 KW及台鋼資源1,800KW 2. 導入ISO50001能源管理系統 113年已取得認證，逐步汰換老舊耗能設備 3. 建置旋窯雨遮設備，降低因下雨氣候因素影響旋窯熱能損失 4. 搭配AI系統工具，建置物料履歷及智能監控投料 取得經濟部產發署以大帶小補助計畫，增強製程操作品質，提高焦炭使用效率 5. 持續關注國際減碳技術發展如氫能應用技術以及碳捕捉及封存技術 2023年相對基準年已減量32%
減量目標達成情形	

8. 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	
一、訂定誠信經營政策及方案			
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		本公司董事會已通過訂定【誠信經營守則】，並將其置於公開資訊觀測站，對外表示本公司董事會及管理階層落實誠信經營之承諾。
(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？	✓		本公司不得提供、承諾任何疏通費，並要求人員應避免與不誠信經營之代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象從事商業交易，經發現業務往來或合作對象有不誠信行為者，立即停止與其商業往來，並將其列為拒絕往來對象。 另透過檢舉制度及內部稽核不定期監控，確保員工未執行不誠信行為風險之營業活動。
(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？	✓		本公司董事會已通過訂定【誠信經營作業程序及行為指南】，明定規範利益迴避、不當利益等程序，並確實依辦法執行，且依照實際運作或法規修訂，定期檢討修正該辦法。
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	✓		本公司與供應商簽定合約時，均載明誠信行為條款。另針對客戶進行徵信調查，以避免發生不誠信
			無差異。
			無差異。
			無差異。

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	
誠信行為條款？			行為損及公司利益。	
(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？	✓		本公司指定管理處為專責單位，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。 該專職單位於114年1月20日第10屆第16次董事會報告113年度誠信經營作業之落實情形： 1. 教育訓練 為強化誠實經營及道德觀念，每年辦理誠信經營守則、重大資訊處理程序及內線交易相關規定宣導與測驗，113年度針對全體台籍同仁進行線上學習閱讀「誠信經營法規遵行、內部重大資訊處理程序及防範內線交易政策宣導」宣導課程，並進行線上測驗，完成比率100%，全部課程學習含測驗時間約1小時。 2. 吹哨者制度 於「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」訂有具體檢舉制度，積極防範不誠信行為，鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，指派管理處為檢舉受理專責單位，受理同仁涉有不誠信行為之檢舉，官網	無差異。

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	
			聯絡我們中，建置「非法或不道德行為舉報系統」，對於檢舉人身分及內容均確實保密，承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處分。113年度受理0件檢舉事件。	
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		本公司除訂定誠信經營守則及作業指南俾供全體員工遵循，並不定期加強宣導，以落實防止利益衝突。	無差異。
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		本公司訂有會計制度，並因應主管機關法令規定、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則或業務上實際需要適時修訂。 本公司內部控制制度因應營運情況、環境變遷及相關法令變更進行修訂，以確保制度持續有效；本年度內部稽核依風險評估結果，未納入年度稽核計畫。	無差異。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		本公司落實誠信經營政策，且為強化誠信經營及道德觀念，每年辦理誠信經營守則、重大資訊處理程序及內線交易相關規定宣導與測驗，113年度針對全體台籍同仁進行線上學習閱讀「誠信經營法規遵行、內部重大資訊處理程序及防範內線交易政策宣導」宣導課程，並進行線上測驗，完成率100%，	無差異。

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	
			全部課程學習含測驗時間約1小時。	
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？	✓		本公司於「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」訂有具體檢舉制度，積極防範不誠信行為，鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，指派管理處為檢舉受理專責單位，受理同仁涉有不誠信行為之檢舉，官網\聯絡我們中，建置「非法或不道德行為舉報系統」，對於檢舉人身分及內容均確實保密，承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處分。113年度受理0件檢舉事件。	無差異。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		本公司訂有【誠信經營作業程序及行為指南】，載明檢舉調查程序及保密機制。	無差異。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		本公司對檢舉人個人資料均予以保密，並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	無差異。
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司於公開資訊觀測站及公司官網之公司治理項下揭露本公司誠信經營守則內容及當年度執行情形。	無差異。

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	
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： 本公司訂有【誠信經營守則】，並依據該守則運作，並未有差異情形。			
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)：無。			

9. 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊

(1) 本公司內部重大資訊處理作業程序：

本公司訂有【內部重大資訊處理作業程序】，明確規範公司內部重大訊息處理及揭露機制，作為董事、經理人及員工應遵循準繩，相關辦法已提報董事會通過，並於公司內部公告及對全體員工進行教育訓練。

(2) 本公司與財務資訊、內部稽核有關人員，取得主管機關指名之相關證照情形：

證照名稱	財務會計、內部稽核
中華民國會計師	4 人

(3) 113 年度董事進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	林明儒	113/02/22	社團法人中華公司治理協會	董事會對公司治理評鑑之因應與運用	3
董事	劉明宗				
	葉駿勝				
	蕭耀楹				
	黃煌璋				
	陳美惠				
獨立董事	林宏端	113/10/29	社團法人中華公司治理協會	如何設計治理與管理，讓企業接班不再是永續經營的障礙	3
獨立董事	張添晉				
	黃孝信				
	林明儒				
	葉駿勝				
	黃煌璋				
董事長	林明儒	113/05/08	社團法人中華公司治理協會	企業如何落實節能減碳，提升公司獲利	3
董事	黃韋翰				
	黃韋翰	113/08/09	社團法人中華公司治理協會	從實務案例了解關係人交易與非常規交易	3
獨立董事	黃孝信	113/04/02	中華民國公司經營暨永續發展協會	全球政經大趨勢 2024	3
		113/06/18		公司治理與證券法規—上市櫃公司高管人員對於主管機關監理的認識	3
董事長	林明儒	113/06/13	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	全球淨零碳排趨勢與企業因應之道	3
獨立董事	吳傳銓	113/08/07	財團法人中華民國會計研究發展基金會	全球經濟情勢與產業展望	3
		113/11/06		董事會如何訂定 ESG 永續治理策略	3
獨立董事	張添晉	113/04/10	台灣董事學會	掌舵企業智慧之航 公司治理引領前行	3
董事	劉明宗	113/04/30	社團法人中華公司治理協會	邁向淨零排放(Net-Zero)的碳管理趨勢與因應之道	3
	蕭耀楹				

10. 內部控制制度執行狀況

(1) 內部控制聲明書

台灣鋼聯股份有限公司 內部控制制度聲明書

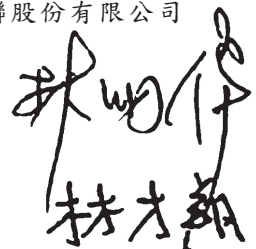


日期：114年2月24日

本公司民國113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之達成，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。
 - 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113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114年2月24日董事會通過，出席董事11人中，0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

台灣鋼聯股份有限公司

董事長：  簽章

總經理：  簽章



(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：本公司並未委託會計師專案審查內部控制之情事。

11. 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

(1) 股東會重要決議及執行情形

日期/會議名稱	重要決議	執行情形
113 年 05 月 30 日 113 年度股東常會	承認 112 年度營業報告書及財務報表案。	不適用。
	承認 112 年度盈餘分派案。	除息基準日為 113 年 4 月 5 日，並於 113 年 4 月 26 日發放現金股利。
	擬修訂本公司「公司章程」。	已依修訂後程序執行。
	修訂本公司「股東會議事規則」案。	已依修訂後程序執行。

(2) 董事會重要決議

開會日期	重要決議
113 年 1 月 31 日	- 申請一般周轉金貸款展期案 - 民國 113 年營運預算案 - 本公司人事異動案 112 年度董事酬勞發放事項討論案 112 年度員工酬勞發放事項討論案 - 審議本公司 112 年度經理人之員工酬勞案 - 本公司底薪薪等表調整案
113 年 2 月 22 日	- 本公司 112 年度財務報表及營業報告書討論案 - 本公司 112 年度盈餘分派案 - 本公司 112 年現金股利發放案 - 呈請出具本公司 112 年度內部控制制度聲明書案 - 修訂本公司「公司章程」 - 修訂本公司「股東會議事規則」 - 本公司召開 113 年股東常會及受理股東提案權等相關事宜案 - 委任勤業眾信聯合會計師事務所吳少君會計師及曾棟鑒會計師辦理 113 年度財稅報查核簽證及公費案 - 擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非認證服務(non-assurance services)案 - 擬申請替子公司台鋼資源股份有限公司之短期融資背書保證案
113 年 4 月 3 日	本公司擬購買土地案
113 年 4 月 23 日	113 年第 1 季合併資產負債表、合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表造具案報告 - 擬資金貸與子公司台鋼資源股份有限公司案 - 擬修正民國 113 年度營運預算案
113 年 5 月 30 日	申請購買土地之銀行貸款案
113 年 7 月 25 日	113 年第 2 季合併資產負債表、合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表造具案報告 - 申請一般周轉金貸款展期案 - 擬申請替子公司台鋼資源股份有限公司之短期融資背書保證案

開會日期	重要決議
113 年 10 月 29 日	1. 113 年第 3 季合併資產負債表、合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表造具案報告 2. 提報本公司更換會計師案 3. 申請一般周轉金貸款展期案 4. 提報本公司 114 年度稽核計畫 5. 擬申請國際票券金融公司信用借款案，為本公司營運周轉所需 6. 擬申請台北富邦銀行信用借款案，為本公司營運周轉所需 7. 修訂本公司「董事會績效評估辦法」 8. 修訂本公司「董事會議事規則」 9. 修訂本公司「審計委員會組織規程」 10. 修訂本公司「永續發展委員會組織規程」 11. 修訂本公司「薪資報酬委員會組織規程」 12. 訂定本公司「董事薪資酬勞辦法」 13. 訂定本公司「永續資訊管理辦法」 14. 修訂本公司「內部控制制度-總則」 15. 修訂本公司「內部稽核實施細則」 16. 擬申請替子公司台鋼資源股份有限公司之短期融資背書保證案
114 年 1 月 20 日	1. 民國 114 年營運預算案 2. 與豐興鋼鐵、豐琿資源聯合成立「豐力互聯股份有限公司」案 3. 113 年度董事酬勞發放事項討論案 4. 113 年度員工酬勞發放事項討論案 5. 審議本公司 113 年度經理人之員工酬勞案 6. 本公司底薪薪等表調整案 7. 申請台中銀行融資額度案
114 年 2 月 24 日	1. 本公司 113 年度財務報表及營業報告書討論案 2. 本公司 113 年度盈餘分派案 3. 本公司 113 年現金股利發放案 4. 呈請出具本公司 113 年度內部控制制度聲明書案 5. 修訂本公司「公司章程」 6. 申請台新國際商業銀行融資額度案 7. 本公司召開 114 年股東常會及受理股東提案權等相關事宜案 8. 本公司全面改選董事(含獨立董事)及受理股東提名權討論案 9. 擬請通過董事會提名董事(含獨立董事)候選人名單案 10. 解除董事之競業禁止案 11. 本公司轉投資子公司台鋼資源股份有限公司法人代表董事及監察人指派案 12. 委任勤業眾信聯合會計師事務所許瑞隆會計師及曾棟鑒會計師辦理 114 年度財稅報查核簽證及公費案 13. 擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非認證服務(non-assurance services)案 14. 擬申請替子公司台鋼資源股份有限公司之短期融資背書保證案 15. 擬資金貸與子公司台鋼資源股份有限公司案 16. 申請一般周轉金貸款展期案

12. 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
勤業眾信聯合會計師事務所	吳少君 許瑞隆	曾棟鋆 113 年 01 月 01 日至 113 年 12 月 31 日	2,200	-	2,200	—

備註：本公司自 113 年第 3 季起因會計師事務所內部調整，簽證會計師自吳少君會計師更換為許瑞隆會計師。

1. 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：無此情事。
2. 審計公費較前一年度減少達 10%以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情事。

五、更換會計師資訊：本公司自 113 年第 3 季起因會計師事務所內部調整，簽證會計師自吳少君會計師更換為許瑞隆會計師。

1. 關於前任會計師

更 換 日 期	113.09.27		
更 換 原 因 及 說 明	會計師事務所內部輪調		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人		會計師
	情 況		委任人
	主動終止委任		(註)
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	不再接受(繼續)委任		(註)
	無		
	有		
與發行人有無不同意見	會計原則或實務		
	財務報告之揭露		
	查核範圍或步驟		
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)	其 他		
	無		V
	說明		

註：為會計師事務所內部輪調，非本公司或會計師終止或不接受委託。

2. 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	許瑞隆
委 任 之 日 期	不適用(註)
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	不適用(註)

諮 詢 事 項 及 結 果	
繼任會計師對前任會計師 不同意見事項之書面意見	無

註：為會計師事務所內部輪調，非本公司或會計師終止或不接受委託。

3. 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：無。

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

七、董事、經理人及持股比例超過 10%之股東股權移轉及股權質押變動情形：

1. 董事、經理人及大股東股數變動情形

單位：股

職 稱	姓 名	113 年度(註 1)		114 年度截至 3 月 29 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、執行長及大股東	豐興鋼鐵(股)公司	92,000	—	—	—
董事之法人代表人 董事長	林明儒	—	—	—	—
董事及大股東	東和鋼鐵企業(股)公司	—	—	—	—
董事之法人代表人	劉明宗	—	—	—	—
董事之法人代表人	蕭耀楹	—	—	—	—
董事	海光企業(股)公司	—	—	—	—
董事之法人代表人	黃韋翰	—	—	—	—
董事	協勝發鋼鐵廠(股)公司	—	—	—	—
董事之法人代表人	黃煌璋	—	—	—	—
董事	建順煉鋼(股)公司	—	—	—	—
董事之法人代表人	陳美惠	—	—	—	—
董事	聯成鋼鐵(股)公司	—	—	—	—
董事之法人代表人	葉駿勝	—	—	—	—
獨立董事	林宏端	—	—	—	—
獨立董事	吳傳銓	—	—	—	—
獨立董事	張添晉	—	—	—	—
獨立董事	黃孝信	—	—	—	—
總經理	林才翔	52,000	—	25,000	—
採購處經理	張智揚	—	—	—	—
稽核處處長	趙玉巧	—	—	—	—
生產處廠長	謝宗霖	—	—	—	—
生產處特助	楊銘助	—	—	—	—
維修處處長	余慶男	—	—	—	—
管理處經理	林琨傑	—	—	—	—
業務一處經理	陳堰均	—	—	—	—

註 1：已卸任董事及經理人持股變動係截至最後就職日。

2. 股權移轉之相對人為關係人資訊：無。

3. 股權質押之相對人為關係人資訊：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：

基準日:114 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	關係	
豐興鋼鐵股份有限公司 代表人：林大鈞	26,758,587	24.05	—	—	—	—	無	無	—
	178,000	0.16	—	—	61,000	0.05	林瑜莉	姐弟	—
東和鋼鐵企業股份有限公司 代表人：侯傑騰	24,829,009	22.31	—	—	—	—	無	無	—
	—	—	—	—	—	—	無	無	—
海光企業股份有限公司 代表人：黃韋翰	9,691,512	8.71	—	—	—	—	無	無	—
	—	—	—	—	—	—	無	無	—
協勝發鋼鐵廠股份有限公司 代表人：黃煌璋	9,677,573	8.70	—	—	—	—	無	無	—
	9,000	0.01	45,000	0.04	—	—	無	無	—
建順煉鋼股份有限公司 代表人：王丕彰	6,116,469	5.50	—	—	—	—	無	無	—
	—	—	—	—	—	—	無	無	—
龍慶鋼鐵企業股份有限公司 代表人：謝進南	4,037,637	3.63	—	—	—	—	無	無	—
	—	—	—	—	—	—	無	無	—
誠創投資股份有限公司 代表人：林瑜莉	4,023,000	3.62	—	—	—	—	無	無	—
	34,000	0.03	190,000	0.17	—	—	林大鈞	姐弟	—
聯成鋼鐵股份有限公司 代表人：葉石成	3,767,671	3.39	—	—	—	—	無	無	—
	—	—	—	—	—	—	無	無	—
威致鋼鐵工業股份有限公司 代表人：郭素惠	3,351,449	3.01	—	—	—	—	無	無	—
	—	—	—	—	—	—	無	無	—
李衍慶	3,300,000	2.97	—	—	—	—	無	無	—

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

單位：股、%

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、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
台鋼資源股份有限公司	149,000,000	100	—	—	149,000,000	100
豐力互聯股份有限公司	900,000	30	1,560,000	52	2,460,000	82

註：係公司採用權益法之長期投資。

參、募資情形

一、資本及股份

1. 股本來源

(1) 股本形成過程

單位：新台幣仟元/仟股

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
84.05	10	5,000	50,000	1,500	15,000	設立股本	無	註 1
85.12	10	50,000	500,000	30,000	300,000	現金增資 28,500 仟股	無	註 2
87.09	10	50,000	500,000	40,000	400,000	現金增資 10,000 仟股	無	註 3
94.08	10	100,000	1,000,000	91,560	915,600	現金增資 50,000 仟股 及盈餘轉增 資 1,560 仟股	無	註 4
96.07	10	120,000	1,200,000	112,436	1,124,357	盈餘轉增資 20,876 仟股	無	註 5
97.07	10	130,000	1,300,000	128,402	1,284,015	盈餘轉增資 15,966 仟股	無	註 6
102.08	10	160,000	1,600,000	135,592	1,355,920	盈餘轉增資 7,190 仟股	無	註 7
103.07	10	160,000	1,600,000	142,778	1,427,784	盈餘轉增資 7,186 仟股	無	註 8
104.12	10	160,000	1,600,000	99,945	999,449	現金減資 42,833 仟股	無	註 9
107.02	86	160,000	1,600,000	111,271	1,112,709	現金增資 11,326 仟股	無	註 10

註 1：84 年 05 月 24 日 84 建三乙字第 342715 號函核准設立。

註 2：85 年 12 月 20 日經(85)商字第 121465 號函核准。

註 3：87 年 09 月 01 日經(87)商字第 087124918 號函核准。

註 4：94 年 08 月 12 日經授商字第 09401153940 號函核准。

註 5：96 年 07 月 06 日經授商字第 09601156390 號函核准。

註 6：97 年 07 月 04 日經授商字第 09701160200 號函核准。

註 7：102 年 08 月 27 日經授商字第 10201175800 號函核准。

註 8：103 年 07 月 28 日經授商字第 10301148930 號函核准。

註 9：104 年 12 月 14 日經授商字第 10401266360 號函核准。

註 10：107 年 02 月 13 日經授商字第 10701016820 號函核准。

(2) 股份種類

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	
普通股	111,270,887	48,729,113	160,000,000	上市股票

(3) 總括申報制度相關資訊：無此情形。

2. 主要股東名單

114 年 03 月 29 日

股 份 主要股東名稱	持有股數（股）	持股比例
豐興鋼鐵股份有限公司	26,758,587	24.05%
東和鋼鐵企業股份有限公司	24,829,009	22.31%
海光企業股份有限公司	9,691,512	8.71%
協勝發鋼鐵廠股份有限公司	9,677,573	8.70%
建順煉鋼股份有限公司	6,116,469	5.50%
龍慶鋼鐵企業股份有限公司	4,037,637	3.63%
誠創投資股份有限公司	4,023,000	3.62%
聯成鋼鐵股份有限公司	3,767,671	3.39%
威致鋼鐵工業股份有限公司	3,351,449	3.01%
李衍慶	3,300,000	2.97%

3. 公司股利政策及執行狀況

（1）股利政策：

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅捐，彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，並依相關法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積後，如尚有餘額，併同以往累積未分配盈餘，為股東可分配盈餘數，公司若無重大資本支出情況下，至少提撥當年度稅後淨利百分之七十為股東股利。

本公司股利分派得以現金股利及股票股利方式為之，惟考量公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，並兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，現金股利分派之比例，應不低於股利總額之 10%。

（2）本次股東會擬議股利分派之情形：

本公司董事會於 114 年 2 月 24 日提議本次分派股東紅利 667,625,322 元，每股配發 6 元，全數為現金股利。嗣後因買回本公司股份或將庫藏股轉讓、轉換及註銷，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事長全權處理之。

擬提請股東會承認盈餘分配案，有關現金股利配息基準日及發放日授權董事長訂定之。

（3）預期股利政策將有重大變動時，應加以說明分配之情形：不適用。

4. 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：不適用。

5. 員工酬勞及董事酬勞

（1）公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合董事會所訂條件之控制或從屬公司員工；本公司得以上開本期稅前淨利，由董事會決議提撥不高於百分之三為董事酬勞。公司尚有累積虧損（包括調整未分配盈餘金額）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：

本公司應付員工及董事酬勞之估列，係依據本公司章程之規定，並參酌過去經驗以及未來可能發放之金額為計算基礎，認列為當年度費用。其差異金額之處理，於董事會通過決議時以會計估計變動認列於董事會決議年度之損益。若董事會決議發放金額與估列金額有重大差異時，該變動調整原提列年度費用，財務報告通過日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

- (3) 董事會通過分派酬勞情形：

- I. 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：

本公司業經 114 年 01 月 20 日董事會決議按本公司章程規定分派 113 年度員工酬勞新台幣 36,724,043 元及董事酬勞新台幣 6,300,000 元，均以現金發放。

董事會決議配發之員工酬勞及董事酬勞與 113 年度認列費用金額並無差異。

- II. 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：

以股票分派之員工酬勞金額為 0 元，占本期個體財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例為 0%。

- (4) 前一年度（112 年）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：本公司業經 113 年 01 月 31 日董事會決議按本公司章程規定分派 112 年度員工酬勞新台幣 26,788,700 元及董事酬勞新台幣 6,300,000 元，均以現金發放。董事會決議配發之員工酬勞及董事酬勞與 112 年度認列費用金額並無差異。

6. 公司買回本公司股份情形：無。

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：截至年報刊印日之前一季止，本公司並無發行尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現之情形，故不適用。

肆、營運概況

一、業務內容

1. 業務範圍

(1) 所營業務之主要內容

- J101030 廢棄物清除業
- J101040 廢棄物處理業
- CA01990 其他非鐵金屬基本工業
- C901030 水泥製造業
- C901040 預拌混凝土製造業
- C901050 水泥及混凝土製品製造業
- C901990 其他非金屬礦物製品製造業
- J101080 廢棄物資源回收業
- J101090 廢棄物清理業
- I199990 其他顧問服務業
- ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

(2) 主要產品之營業比重

單位：新台幣仟元

年度 產品項目	113 年度		112 年度	
	金額	比重(%)	金額	比重(%)
氧化鋅銷售	1,619,231	68	1,275,243	62
清除再利用	712,613	30	728,052	36
混凝土銷售	38,596	2	37,710	2
其他	8,021	-	436	-
合計	2,378,461	100	2,041,441	100

(3) 公司目前之商品（服務）項目

- A. 清除再利用電弧爐煉鋼業所產生之集塵灰、還原渣及氧化渣。
- B. 離場污染土壤再利用（採離場處理之重金屬、TPH 等污染土壤）。
- C. 銷售粗氧化鋅。
- D. 其它製鋼廠集塵灰再利用。
- E. 棄置場所集塵灰再利用。
- F. 其他含鋅廢棄物再利用。
- G. 焚化飛灰再利用。
- H. 廢鋅錳鹼性電池再利用。
- I. 電鍍含鋅脫水污泥再利用。
- J. 具熱值固體(事業)廢棄物、SRF/RDF 固態衍生(再生)燃料。
- K. 電爐煉鋼廠廢濾袋再利用。
- L. 銷售混凝土粒料、鋪面工程（道路、人行道、貨櫃場或停車場）之基層或底層級配粒料原料、瀝青混凝土粒料、控制性低強度回填材料用粒料、水泥製品用粒料。
- M. 銷售 CLSM 及非結構預拌混凝土。

(4) 計畫開發之新商品（服務）

配合政府機關核可之其他廢棄物再利用。

2. 產業概況

(1) 產業之現況與發展

全球資源在人類近幾十年來過度開發與使用下，已逐漸匱乏，世界各國已逐漸體認金屬資源有限，故追求資源永續利用與發展，成為維繫人類未來經濟活動之重要關鍵。在各項溫室氣體減量措施中，資源再生被視為屬低成本且較具減量效益之方式。因此，世界各國皆以「資源有效利用」作為環境政策的新方向與環保施政重點。

廢棄物產生量多寡與資源有效運用具高度關聯性，由於工業廢棄物種類多及成分複雜，如何將其轉化為提供各產業作為替代原物料之新資源，使資源得以循環再生於產業間，邁向資源永續發展之循環型社會，資源再生產業扮演著相當重要的角色。

在全球環保趨勢下，廢棄物資源化已然成為本世紀重要的新興產業之一。所謂廢棄物資源化乃指將各事業之廢棄物回收後再生成原料或產品而言。

國內依「公民營廢棄物清除處理機構許可管理辦法」及「事業廢棄物再利用管理辦法」，事業廢棄物機構可分為清除機構、處理機構及再利用機構。清除機構係指接受委託清除廢棄物至境外或該委託者指定之廢棄物處理場（廠）處理之機構，處理機構為接受委託處理廢棄物之機構，再利用機構則可回收資源化產品。本公司歸屬於可同時執行清除、處理及再利用業務的全方位機構。

A. 電弧爐煉鋼廠廢棄物處理之產業現況

近年來我國工商業快速發展，事業廢棄物在量方面亦急遽增加，面對我國及其他工業先進國家數起由有害廢棄物引起之公害事件，使得國人逐漸瞭解有害廢棄物不當處置之嚴重性。此外，由資源有效利用之觀點來看，台灣地狹人稠的先天條件使得掩埋場地的取得非常困難，面對掩埋場逐漸飽和的窘境，廢棄物減量及資源化乃唯一可行的方法。且「廢棄物」與「資源」的界定只是一念之間，若能有效利用不但可減輕環保的負擔，更能降低原料成本並製造商機，讓地球資源得以充分利用。目前國內電弧爐煉鋼廠一年產生約達 12~14 萬公噸之集塵灰，而早期國內尚無足夠之處理設備來回收集塵灰廢棄資源物，導致國內集塵灰貯存量超過 50 萬噸以上，若無適當之處理設施，不肖業者任意傾倒之現象將更為頻繁。

電弧爐煉鋼廠於煉鋼過程中會產生煙塵，以集塵機收集後，稱之為電弧爐煉鋼集塵灰，電弧爐煉鋼集塵灰係屬於「有害事業廢棄物認定標準」中之製程有害事業廢棄物，因此必須妥善處置以防止造成環境衝擊。由於電弧爐煉鋼廠所產生之集塵灰粒徑小，並含有害物質，若任意棄置或處理不當，將對環境造

成嚴重衝擊。鑑於此，「事業廢棄物貯存清除處理方法及設施標準」第 20 條乃規定，鋼鐵業集塵灰應先經中間處理，其處理方法需以資源回收、穩定法或固化法處理，以避免該有害廢棄物造成二次污染。但固化及穩定化之最終處置場有限，且處置場之設置也將衍生後續環境問題，故一般以資源化處理方式為主。本公司為配合政府環保政策，積極處理電弧爐煉鋼業所產生之有害事業廢棄物集塵灰，並經環境部(行政院環境保護署)、產發署(經濟部工業局)共同輔導，於民國 84 年 5 月設立之「台灣區電弧爐煉鋼業廢棄物共同處理體系」集塵灰資源再生廠，係屬於處理集塵灰之環境保護事業，除可有效解決國內電弧爐煉鋼業集塵灰之處置問題，並可回收集塵灰中有價金屬如鋅、鉛等，而製程所產出之爐渣可符合 TCLP 溶出標準，屬一般事業廢棄物，為「經濟部事業廢棄物再利用管理辦法」第三條附表所列之種類及管理方式 35 號旋轉窯爐渣，為砂石業者或混凝土之良好材料資源。

目前全世界產出之電弧爐煉鋼業集塵灰中，僅極小部份以固化掩埋的方式處理，絕大部份進行有價資源之再生。電弧爐集塵灰中富含 18%-24% 之有價金屬-鋅，比鋅礦產中僅含有 5%-6% 金屬-鋅高出很多，因此資源回收價值高。而目前全世界對鋅錠之需求量以中國高居全球第一，因此在全球鋅礦有限資源之開採限制下，電弧爐集塵灰有價金屬-鋅之資源回收更顯日益重要且有全球化趨勢。

本公司處理集塵灰後之產品為粗氧化鋅，係屬資源回收二次料，主要可供應國外煉鋅廠取代部份鋅礦作為煉鋅的原料，所以產品銷售供不應求，其價格與國際倫敦金屬交易市場(LME)鋅金屬價格連動，因此受國際景氣狀況與國際鋅價影響很大。

B. 國內廢污土壤整治概況

國內事業廢棄物主要來自工業、營建、農業、醫療、學校、國防等來源，其中石化工業及化學工業造成的土地污染以及營建業產生的廢棄土方均屬環保規定的廢污土壤範圍，因此國內各大企業整治受污染之廠房場址專案的市場孕育而生。

近年來因廢棄物不當掩埋或棄置，造成各地非法棄置場址污染土壤及地下水事件，均是因工業廢棄物未妥善處理所間接造成土壤及地下水污染。國內「土壤及地下水整治法」通過後，針對評估判定之低危害性場址長期堆置廢棄物對附近土壤及地下水之影響，陸續調查發現各處污染場址，顯示未來所需整治污染土壤之棄置場址仍多。

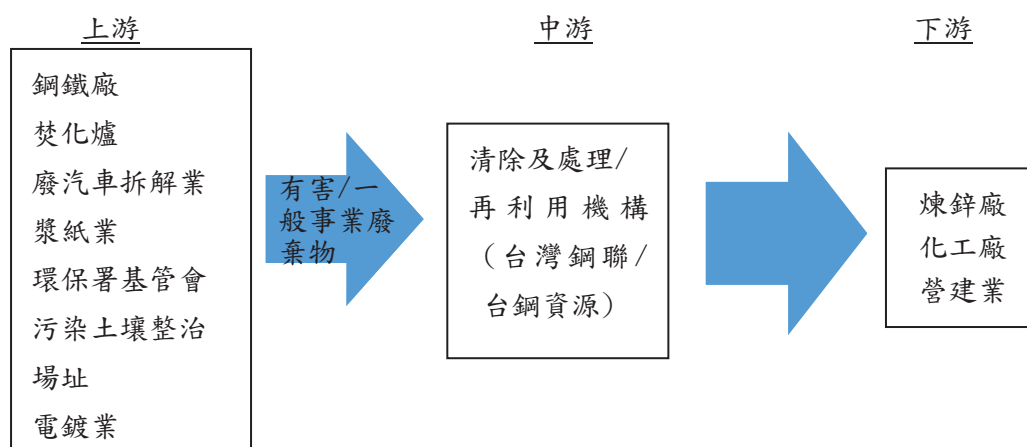
由於目前國內掩埋場處理污染土壤去處存在以下問題：

- (A) 國內既有最終處置設施容量將逐漸不足：可收受之掩埋場將因剩餘掩埋年限以及掩埋容量的不足，使得掩埋場採限量進場，或是縮短年限。
- (B) 污染土壤經中間處理及再利用之產品去化問題：國內重金屬污染土壤

處理專業技術缺乏，濕法處理衍生廢水二次污染問題，水泥窯火法技術穩定但收受品質與數量限制嚴，又因民眾對既有處理業者觀感不佳及對其品質質疑等問題，造成銷售去化不易，故再利用管道因此受限。

本公司生產技術係以旋轉窯爐高溫冶煉方式處理，因此品質相對傳統濕法技術較為穩定。本公司並透過專業技術人才，處理能力領先同業，企業形象優良有目共睹。

(2) 產業上、中、下游之關聯性



本公司目前主要業務仍集中於國內電弧爐煉鋼廠有害事業廢棄物集塵灰、還原渣及氧化渣之清除、再利用，因此上游即為國內電弧爐煉鋼業者，該煉鋼業者係以廢鋼（鐵）為主要原料透過高溫冶煉製成鋼胚銷售。

在電弧爐熔煉過程中，將回收廢鐵、廢鋼經電弧爐高溫熔煉後製成鋼材，殘留物為爐渣，煉鋼過程排放的懸浮微粒及氣體，收集之後稱為「集塵灰」，因煉鋼原料來自進口的廢鐵、廢五金，故煉鋼後殘留之集塵灰，通常含鋅、鉛、鉻、鎘等重金屬。集塵灰成分中之重金屬，由鐵及鋅等有價金屬占大宗，若能將其中具經濟價值之金屬氧化物回收，其餘氧化物用作建材原料，不但能減輕環境負擔，更能開拓資源回收再生的商機。

本公司之 100%持股之子公司台鋼資源股份有限公司主要進行安定化處理電弧爐煉鋼所產生之還原渣，為全世界首創採用 21kgf/cm² 高壓蒸氣(215℃之飽和蒸汽)之全自動安定化工廠，安定化核心技術為在高溫蒸壓釜內 3-6 小時環境下使 f-CaO 及 f-MgO 與水產生反應消解成安定之氫氧化鈣與氫氧化鎂，穩定後之爐渣遇水體積將不再膨脹，較國外露天自然堆置需要 6-12 個月安定化時程大幅度縮短，可於短時間達成產製安定性級配粒料產品亦可加速去化目標。

本公司下游廠商主要為國際煉鋅廠及國內外化工廠等，主要係因粗氧化鋅產品可銷售予鋅冶煉廠，生產純鋅錠金屬製品，或銷售予化工廠提煉精製 ZnO 及 ZnCO₃，並供應橡膠、鞋業、工業製品及窯業製品做為添加劑，以達資源化處理之目的。

本公司主要客戶為日本、泰國、比利時及波蘭最具規模的大型煉鋅廠，合計約

佔本公司 93%之粗氧化鋅產品銷售金額，另客戶還有國內外數家化工廠，化工廠客戶合計約 7%。

本公司製程之最終產物爐渣係屬性質安定且可再利用之一般事業廢棄物，為「經濟部事業廢棄物再利用管理辦法」第三條附表所列之種類及管理方式 35 號旋轉窯爐渣，而爐渣內富含氧化鐵與石灰、矽砂，故本公司爐渣係委由本公司 100% 轉投資之子公司台鋼資源股份有限公司做為水泥原料、水泥製品混凝土粒料、瀝青混凝土粒料、瀝青混凝土粒料原料、非結構性混凝土粒料原料或鋪面工程之基層、底層級配粒料原料。

(3) 產品之各種發展趨勢

本公司所產出之氧化鋅是鋅的一種氧化物，難溶於水，可溶於酸和強鹼。氧化鋅是一種常用的化學添加劑，其應用領域主要在橡膠、陶瓷、化學品、製藥、化妝品與個人護理以及農業等。廣泛地運用於輪胎、橡膠、電子產品、化學品、塗料、農業及陶瓷上。

本公司因料源穩定，所產出之氧化鋅成份穩定，且相較於礦廠，本公司供貨交期穩定。隨著鋅的應用需求增加，鋅精礦數量減少，未來鋅金屬資源缺乏的情況下，資源循環再利用是非常重要的，資源再生之設備及技術亦是成功之關鍵。本公司近年來針對設備不斷的改善，降低成本，所產出之氧化鋅，相對於對國際鋅冶煉廠進貨價格較鋅礦便宜；本公司因產品純度高、雜質少，且價格較進口回收氧化鋅粉或直接用純鋅錠製作化工用氧化鋅便宜，因此供應國內二家氧化鋅化工廠也是屬於供不應求之狀態。

(4) 競爭情形

國家對環保的重視程度越來越加深，如推行節能減碳、資源回收等。由於電弧爐集塵灰富含鋅、鐵、鉛、鎘等重金屬，故國內外處理方式多採資源回收再利用，主要技術為「高溫冶煉(Pyro-metallurgical process)」佔全世界 90%應用，「高溫冶煉」為國內現行處理/再利用機構所採用技術。目前國內集塵灰處理/再利用機構資料如下表：

國內集塵灰高溫冶煉處理/再利用機構

公司	台灣鋼聯	嘉德創資源	燐聯鋼鐵	中國鋼鐵
處理對象	碳鋼集塵灰	不銹鋼集塵灰	不鏽鋼集塵灰	一貫作業煉鋼集塵灰
處理技術	Waelz Process (旋轉窯爐)	JRCM Process (電器熔融)	Inmetco Process (旋窯平爐, RHF)	DRyIron Process (旋窯平爐, RHF)
產品及鋅含量	55-62%氧化鋅、爐渣	40-55%氧化鋅、還原鐵、爐渣	還原鐵、爐渣、鋅	40-55%氧化鋅、還原鐵、爐渣

資料來源：台灣鋼聯整理。

本公司乃目前亞洲最大之電弧爐集塵灰鋅資源回收廠，113 年清除再利用量為 118,025 公噸電弧爐集塵灰，目前國內電弧爐集塵灰總產出量，超過 80%係由本公司處理，本公司位居國內電弧爐煉鋼廠集塵灰再利用產業市場之龍頭地位，帶給本公司極大的商機。

3. 技術及研發概況

(1) 所營業務之技術層次、研究發展

本公司從事有害事業廢棄物清除及資源回收與再利用，所採用之旋轉窯技術 (Waelz Kiln Process) 產業技術純熟，其發展已超過 50 年，全世界 90% 皆採用此技術來資源回收電弧爐煉鋼業之集塵灰，全國只有本公司引進此關鍵技術，且技術水平已達國際一流水平，因此科技因素對本產業發展影響不大。

(2) 研究發展人員與其學經歷

單位：人

年度 項目		112 年度	113 年度	114 年 04 月 28 日
學 歷 分 布	博士	2	2	1
	碩士	1	1	1
	大專	11	9	9
合 計		14	12	11

(3) 最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元

年份	項目	金額
109	還原渣作為原料研究計畫	500
109	回填材料配比設計	600
111	SRP 粒徑對產品之影響測試	500
112-114	含鋅副產物低碳冶煉高值化技術	49,577
112	焚化飛灰再利用研究	850
112	探討還原渣應用於道路工程成效研究	1,000
113-114	電弧爐粉塵回收製程中 CO 減排之可行性評估	1,714

(4) 開發成功之技術或產品

前項除廢電池及還原渣作為磚窯廠原料尚未導入商業化應用外，其他各項技術皆已開發成功並陸續導入二支旋窯或子公司製程之操控應用。其中廢熱回收設備研發不僅提昇整體效能且節能減碳降低成本超過 50%，成效卓越。

(5) 未來研究發展計畫

隨著環保法規修訂愈來愈嚴格，以及政府執法力度的提升，未來廢棄物處理之需求可預期會逐年增加，本公司將來會透過產學合作方式，增加其他難處理之廢棄

物再利用研究發展，以期朝多元化目標發展。

4. 長、短期業務發展計畫

(1) 短期業務發展計畫

近年來因國內、外環保意識抬頭，環保議題受社會大眾之關注，企業經營者莫不感受其壓力，本公司秉持綠色環保之經營理念，自建廠至今，對於環境保護之防治設備提升，亦不遺餘力持續投資改善，以善盡企業之社會責任。本廠對於未來環保技術之提升規劃如下：

- A. 本公司參考歐洲相關產業製程之演變，已於 100 年 3 月試行採用鹼性操作製程運轉模式並研發新製程操控設備，目前對於鹼性操作技術已有明顯提升，不僅具有提升集塵灰之處理量之效能，亦可降低焦炭等副原料之耗用量，對於環境永續經營實有正面之助益。
- B. 本公司規劃持續加強與國內、外相關產業之技術交流，有機會時安排相關操作人員赴國外參訪觀摩，學習他廠之經驗，促進專業技術之提升。此外，本公司近年來致力於旋轉窯高溫冶煉製程之改善，提升集塵灰之處理技術，多年來聘請德國專業技師入廠指導，除改善製程設備外，並辦理相關製程改善操控教育訓練等，以提升製程操作人員之技術。本公司不僅旋轉窯設施之集塵灰再利用能力大幅提升，且可降低焦炭耗用量及營運成本，目前並因集塵灰再利用技術之提升，已有技術輸出成功案例，未來更可吸引國外相同新設製程合作意願，增加技術輸出機率。
- C. 短期間將申請增加廢棄物處理項目及數量。
- D. 推動台鋼子公司將本廠製程廢棄物爐碴再資源化擴大市場應用，並研究其他難處理廢棄物循環再利用之可行性。

(2) 長期業務發展計畫

- A. 推動其他難處理廢棄物之再利用。
- B. 另亦不排除尋求國外廠商技術合作或合資海外建廠之可行性。

二、市場及產銷概況

1. 市場分析

(1) 主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元

銷售地區 \ 年度		113 年度		112 年度	
		銷售額	比率(%)	銷售額	比率(%)
氧化鋅(外銷)	日本	882,786	37.12	668,902	32.77
	歐洲	280,836	11.81	389,720	19.09
	泰國	278,393	11.70	102,334	5.01
	韓國	68,884	2.90	-	-
	其他	-	-	-	-
氧化鋅(內銷)		108,332	4.55	114,287	5.60
清除再利用		712,613	29.96	728,052	35.66
其他		46,617	1.96	38,146	1.87
合 計		2,378,461	100.00	2,041,441	100.00

(2) 市場占有率

A. 國內集塵灰清除再利用

單位：噸

年份	國內集塵灰 總清運量	台灣鋼聯	國內同業	台灣鋼聯 市占率	國內同業 市占率
107 年	152,649	146,152	6,497	95.74%	4.26%
108 年	152,642	145,125	7,517	95.08%	4.92%
109 年	145,673	142,022	3,651	97.49%	2.51%
110 年	165,008	145,075	19,933	87.92%	12.08%
111 年	156,557	135,976	20,581	86.85%	13.15%
112 年	133,201	124,369	8,832	93.37%	6.63%
113 年	126,905	116,900	10,005	92.12%	7.88%

註：資料來源：環境部環境資源署，台灣鋼聯公司整理。

B. 氧化鋅

目前國內之氧化鋅製造廠商極少且較不具規模，下游客戶主要分散於全球市場，故此產業市場占有率資訊不易蒐集，如以集塵灰鋅資源回收角度來推估，本公司所回收氧化鋅在國內市場占有率也是超過 80%。

(3) 市場未來之供需狀況與成長性

A. 集塵灰清除處理/再利用

國內鋼鐵業在公共工程與半導體廠房、綠能設施建設持續進行下，鋼材需求有增無減，根據市場調查機構預估，2025 年台灣營建市場規模將年增 4%，鋼鐵業業績好對鋼聯集塵灰業務有正面影響。未來本公司將

持續增加其他難處理廢棄物客戶及料源，增加處理/再利用量，不僅在國內市場具有極佳之競爭優勢，亦可分散營運風險。

B. 收受國內其他電爐製鋼廠(含碳鋼及不鏽鋼電爐廠)集塵灰

本公司已於 106 年 7 月 21 日取得經濟部工業局核可轉型為集塵灰通案再利用機構，故可收受國內所有產源之集塵灰(廢棄物代碼：A-7101)，基於落實廢棄物資源循環再利用之目的及配合政府「循環經濟」政策，於 111 年核定之環評核可收受其他電爐製鋼廠集塵灰。經查國內其他電爐製鋼廠，例如：羅東碳鋼廠、唐榮不銹鋼廠、榮鋼不銹鋼廠及華新麗華不銹鋼廠等，其產出之集塵灰特性與本公司目前所收受 12 家煉鋼廠集塵灰性質相同，該產源機構過去因本公司量能不足而不得不採境外或其他處理方式，而本公司目前尚有多餘之集塵灰餘裕再利用量能約 6 萬公噸/年，且再利用技術成熟穩定，將有助於降低該有害事業廢棄物境外處理轉運以及長程運輸之綜合環境風險。

C. 收受國內各棄置場所集塵灰

有鑑於國內各場所陸續有發現過去遭棄置之電弧爐集塵灰，而此類集塵灰本質上仍屬電爐製鋼集塵灰，故與本公司目前所收受之集塵灰性質相似，本公司可提供棄置場所集塵灰另一妥善去化管道，本公司更有協助處理新竹縣新豐鄉及彰化縣大肚溪棄置場址集塵灰再利用經驗，如此可加速國內棄置場所之集塵灰清除，活化國土利用，對台灣整體環境有益。

D. 氧化鋅銷售

113 年氧化鋅受惠於國際鋅價上漲及加工費下降，且全球工業生產環境改善，及主要礦山的生產中斷，供應壓力下使金屬鋅需求有所增強，另因美元指數持續上漲，帶動本公司氧化鋅收入較去年成長。113 年年均鋅價 2,777.34 美元，較 112 年年均鋅價 2,649.04 美元增加 5%，使本期氧化鋅銷貨單價較去年同期增加 6,189 元，增加 24%。氧化鋅銷貨收入合計較去年同期增加 343,988 仟元，增加 27%。

本公司處理集塵灰後之產品為粗氧化鋅，係屬資源回收二次料，主要可供應國外煉鋅廠取代部份鋅礦作為煉鋅的原料，所以產品銷售供不應求。

E. 收受廢鋅錳鹼性電池(廢棄物代碼：R-2404)

廢鋅錳鹼性電池也富含鋅、碳、鐵等資源成份，但目前國內並無可以完全資源化之去化機構。本公司基於配合環保署積極推動資源循環零廢棄之環保政策，並依據環保署「廢乾電池回收貯存清除處理方法及設施標準」之規定，因此可以充分利用餘裕量能與集塵灰一併藉由本廠既有之旋轉窯高溫冶煉設施，採用熱處理資源化回收廢鋅錳/筒型鹼錳等鹼性

乾電池、或其他類似小型電池(但不含鈕扣型電池及鋰電池)內之有價金屬鋅，產製成為粗氧化鋅產品，以提供妥善資源化處理之去化途徑，達成完全資源化目的。

F. 收受再利用或處理機構所產出之鋅含量 15~40%產品

國內有相關業者回收氧化鋅/鋅片/鋅碎屑等產品常面臨有純度不足，且無相關技術與設備提高純度，導致銷售去化受阻而衍生長期堆置之環境問題。本公司旋轉窯高溫冶煉製程可以提供較低純度氧化鋅/鋅片/鋅碎屑等產品之提純管道，該原料可併同集塵灰混合後，於旋轉窯內高溫共同冶煉回收有價重金屬鋅，進一步純化提煉鋅純度至可完全銷售之品質，達成完全資源化與無害化再利用目的，並可協助解決國內部份低純度資源化產品銷售困難所可能衍生之堆置及環境問題。

G. 收受廢鋅(R-1303)

該物料來源為各產業製程產出之廢鋅，且係屬於經濟部工業局公告可直接再利用事業產生之廢單一金屬料（鋅）R-1303，其特性需要符合下列規定：(a)不含汞成分。(b)具金屬性質（如金屬、合金或電鍍金屬）。(c)不包含粉末、污泥、灰渣或有害廢液。(d)該單一金屬含量在百分之四十以上者。因此類可再利用資源廢棄物具有高鋅含量之特性，也屬於都市礦資源廢棄物之一種，符合本資源再生廠鋅回收標的物，因此可以充分利用餘裕量能與集塵灰一併以高溫冶煉方式進行鋅資源回收再利用，產製粗氧化鋅產品，並達成完全資源化目的。

H. 收受鋅含量 $\geq 2.5\%$ 之集塵灰或污泥

國內水五金產業、鋅銅合金產業產出之含鋅集塵灰或污泥，該類廢棄物類似鉛鋅礦及電爐集塵灰，具有工業提純價值，係屬於都市礦資源廢棄物，因此可以充分利用餘裕量能收受該資源廢棄物，與集塵灰一併以高溫冶煉方式進行鋅資源回收再利用，產製粗氧化鋅產品，並達成完全資源化目的，也協助解決資源廢棄物無處去化可能衍生之環境污染問題。

I. 收受鋅含量 $\geq 2.5\%$ 電鍍廢水廠脫水污泥

經查中部地區電鍍工廠眾多且於彰濱工業區內亦設有電鍍專區，電鍍工廠皆設有廢水處理廠，而電鍍專區廠商製程產出之廢(污)水也統一至彰濱工業區服務中心納管處理，前述電鍍廢水處理廠經處理後會產出脫水污泥(A-8801)。電鍍廢水脫水污泥廢棄物主要成份為重金屬，可經由本廠旋轉窯高溫冶煉製程資源化回收該廢棄物中之低沸點重金屬如鋅、鉛、鎘等，產製粗氧化鋅產品，至於高沸點之重金屬鉻、銅、鎳等則經高溫燒結成為可再利用之旋轉窯爐渣(R-1207)。如此不僅可回收廢棄物中有價金屬，並可達成廢棄物 100%妥善資源化處理及去化之目的。

J. 焚化飛灰再利用

基於配合環保署積極推動源頭減量，引入永續物料管理(SMM)及從

搖籃到搖籃(C2C)之概念，逐步推動我國朝向資源循環零廢棄之環保政策，本公司已於 113 年取得龍井廠土地建置水洗廠，未來將爭取垃圾焚化廠及公民營廢棄物處理機構所設置之焚化爐焚化飛灰之再利用業務，不僅可大量減少既有焚化飛灰必須固化長期掩埋所衍生之問題，更可減少國內掩埋場用地需求延長使用壽命而活化國土資源，達成廢棄物資源化零廢棄目的。

K. 收受 RDF 固體再生燃料

經旋轉窯高溫冶煉製程可再利用做為製程輔助燃料，不僅可協助工業局解決去化問題，亦符合政府推動循環經濟廢棄物能源化政策。

L. 收受具熱值之固體事業廢棄物

協助解決國內固體事業廢棄物及棄置場所具熱值固體廢棄物之去化問題，經前處理篩分後所產出具有熱值之固體廢棄物(熱值 $\geq 1,500$ Kcal/kg)，可再利用做為旋轉窯高溫冶煉製程輔助燃料，不僅具有廢棄物再利用效能，亦可協助解決國內固體事業廢棄物及棄置場所具熱值固體廢棄物之去化問題，更可加速清除棄置場所廢棄物並活化國土資源，對維護整體環境有益。

M. 收受電爐煉鋼廠集塵灰廢濾袋

基於廢棄物資源化再利用立場及最佳廢棄物處理去化途徑，各相關煉鋼廠於煉鋼製程空氣污染防治集塵設備汰換之廢濾袋，因煉鋼廠濾袋表面會附著集塵灰，若煉鋼廠濾袋再利用於旋轉窯不僅可額外提供製程所需之輔助熱能，且可將集塵灰中之有價金屬(鋅)予以回收再利用，不僅可提供該廢棄物之妥善處理再利用之途徑選項，亦可降低該廢棄物不當處理之風險。

(4) 競爭利基

本公司採用旋轉窯技術(Waelz Kiln Process)此處理程序在歐美、日本應用於集塵灰處理已有 50 多年之歷史，屬商業化成熟之技術。且本公司為經濟部輔導設置之煉鋼業集塵灰清除及再利用機構，同等於環保署核發之甲級廢棄物清除及處理機構等級，本公司目前為亞洲最大電弧爐煉鋼業集塵灰資源再生廠，也是國內最大且唯一引進旋轉窯技術(Waelz Kiln Process)者，因成本低廉，國內居領先地位無競爭者。

(5) 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

A. 有利因素

- (A) 政府政策因民眾環保意識抬頭，對企業要求愈來愈高，有利本公司處理廢棄物業務拓展。
- (B) 採用最高標準、引進最先進德國 Waelz Rotary Kiln 熱回收旋轉窯製程，且經多年來投資與研發新設備與操作技術，成本低廉且技術已領先世界，國內無競爭者。
- (C) 本公司資源回收再利用之粗氧化鋅，產品優良、純度高且品質穩定，為

國內外客戶之所好，並為其優先採購之對象，供不應求。

- (D) 高溫冶煉旋窯之 1,300°C 高溫，可同時處理/再利用國內高難度/有去化問題廢棄物，例如焚化飛灰、廢乾電池、有機污泥、高毒性污染土壤等，處理成本低於國內同業。
- (E) 完善管理機制，推行 ISO-9000、ISO-14001、ISO-14064、ISO-45001 及 ISO50001。
- (F) 落實廢棄物資源化，完全回收，零廢棄，投資工廠設施與管理優異，已為產發署(工業局)及環境部(環保署)之模範廠。

B. 不利因素與因應對策

(A) 原料來源受鋼鐵業景氣影響：

本公司主要係處理電弧爐煉鋼廠於煉鋼過程中所產生之電弧爐煉鋼集塵灰，一般煙塵發生量約為鋼鐵產量之 1.2%~1.8%，故原料來源受鋼鐵業景氣與集塵灰多寡影響。

因應對策

因本公司處理技術成熟，目前正積極尋找其他集塵灰料源(不銹鋼廠、棄置場址等)以及其他有害事業廢棄物(含鋅、或具熱值等)業務，可作為天然砂、消石灰、或石灰等之替代用料，減少天然資源之耗用亦可增加營收。目前已取得 13 項污染土壤之再利用許可及順利於 109 年 11 月 25 日環評大會通過環保署環差審查，未來將新增共 12 類型不同資源廢棄物來源，以充份利用剩餘之產能，符合政府「資源永續循環利用推動計畫」之政策。

(B) 居民對綠色環保產業的不瞭解：

由於社會大眾對居住品質的要求，多數無法接受處理有害事業廢棄物的工廠於居住的環境周圍，擔心對身體健康產生不好的影響，於是號召團體進行抗爭活動，使得有害事業廢棄物清除業者需不斷的溝通及說明。

因應對策

本公司對於環保工作一向極為重視，因此秉持公開透明開放政策，當地環保人士及鄉親至本公司廠區實地參訪後，對於本公司致力環保的努力也大為讚揚，亦開放由伸港及線西鄉公所指定檢測公司進行煙囪排氣量測，以示公正，另本公司主動將監測資訊放置於公司官網供社會大眾自由查詢，以示本公司對環境保護的決心。

(C) 氧化鋅價格受國際鋅價(LME 鋅價)波動影響

本公司從集塵灰中收取的氧化鋅，其價格與 LME 國際鋅價呈現亦步亦趨的走勢，當 LME 鋅價上揚或下降時，銷貨給客戶的氧化鋅價

格亦隨國際鋅價上漲或下跌，進一步影響本公司整體營收與毛利。

因應對策

由於 LME 國際鋅價取決全球金屬鋅市場的供需與資本市場資金流向，難以預測，故本公司傾向專注本業，延續原有的技術優勢，持續戮力開發多元產品服務與客戶群，擴充增加可再利用廢棄物之來源，本公司亦具有調高處理費之市場競爭優勢，以期降低氧化鋅對整體營收獲利的影響。

2. 主要產品之重要用途及產製過程

(1) 主要產品之用途

電弧爐集塵灰高溫冶煉產生之主、副產品分別為氧化鋅及爐碴。經旋轉窯冶煉後所產出之氧化鋅自集塵設備（旋風及袋式集塵器）收集後，113 年度約 93% 出口銷售予日本及歐洲等國家金屬精煉業者，進行鋅錠提煉資源回收再利用（精煉成 99.995% 純鋅錠），而其他 7% 銷售至台灣再製成鋅白，做為鞋業及輪胎業等之添加劑。

產製過程中產生之爐碴係為經濟部公告編號 35 號之無害可資源再利用物，先經破碎、磁選回收鐵金屬後，剩餘之下腳料則作為控制性低強度混凝土及一般混凝土級配料及道路及路基填地等級配替代材料。

(2) 產製程序

電弧爐集塵灰資源化處理流程主要是以旋轉窯高溫冶煉設施處理集塵灰，回收集塵灰中之粗氧化鋅。採用之處理方法因考慮到集塵灰本身之性質及特性以及國際通用技術趨勢，所以 20 年前高價投資自德國引進高溫冶煉資源回收製程，以處理電弧爐煉鋼業所產生的集塵灰(EAF Dust)，二座窯核定年總處理量為 198,900 公噸。本公司採用之 Waelz Kiln Process 此處理程序在歐美、日本應用於集塵灰處理已有數十年之歷史，屬商業化成熟穩定之技術。

3. 主要原料之供應狀況

本公司目前主要原物料供應狀況如下：

主要物料	供應廠商	供貨狀況
焦炭	菱友、中鋼碳素、達餘	良好、穩定
消石灰	來冠、和興	良好、穩定
生石灰	來冠、坤硯貿易、鑫福晟、寬餘	良好、穩定

4. 最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因

(1) 最近二年度主要供應商資料

單位：新臺幣仟元

項目	112 年				113 年				114 年第 1 季			
	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	占當年度截至前一季止進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	長祿	78,000	17.53	無	菱友	88,552	25.82	無	RHI	21,246	18.69	無
2	菱友	68,131	15.31	無	達餘	41,212	12.02	無	長祿	18,234	16.04	無
3	達餘	64,393	14.47	無	中鋼碳素	36,499	10.64	無	達餘	13,942	12.26	無
4	其他	234,353	52.69		其他	176,695	51.52		其他	60,262	53.01	
	進貨淨額	444,877	100.00		進貨淨額	342,958	100.00		進貨淨額	113,684	100.00	

本公司與進貨廠商皆維持良好的合作關係，且相同物料皆維持 2 家以上之供應商，於發生品質異常時亦能迅速反應以維持其交貨穩定性。本公司物料採購以招標方式辦理，以最低價為得標原則，供應商之變化係因市場供需變化後影響進貨金額之增減變動。

(2) 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新臺幣仟元

項目	112 年				113 年				114 年第 1 季			
	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	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	MMS	519,284	25.44	無	MMS	653,671	27.48	無	MMS	206,548	41.91	無
2	TFG	326,891	16.01	無	GCC	278,393	11.70	無				
3	其他	1,195,266	58.55		其他	1,446,397	60.82		其他	286,233	58.09	
	銷貨淨額	2,041,441	100.00		銷貨淨額	2,378,461	100.00		銷貨淨額	492,781	100.00	

本公司氧化鋅銷售客戶變動主要係受客戶因應市場供需變動，調節對本公司氧化鋅之出貨安排及受國際鋅價影響所致。

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

年 度		112 年度	113 年度	114 年 4 月 28 日
員 工 人 數	經 理 人	27	23	23
	一般職員	41	40	39
	作業人員	131	123	123
	合 計	199	186	185
平均年歲		40.30	40.87	41.05
平均服務年資		6.49	7.40	7.59
學 歷 分 布 比 率	博 士	3	3	2
	碩 士	15	14	15
	大 專	106	99	97
	高 中	47	56	55
	高中以下	28	14	16

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（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：無。

五、勞資關係

1. 列示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、進修、訓練實施情形

- A. 團體意外保險。
- B. 年終尾牙。
- C. 三節獎金。
- D. 員工定期健康檢查。
- E. 教育訓練補助。
- F. 依法成立職工福利委員會，福利措施如下：
 - (A) 結婚禮金、生日禮金及喪事奠儀金。
 - (B) 員工及員工子女獎助學金。

(2) 退休制度與其實施情形

- A. 本公司依我國「勞動基準法」辦理之退休金制度係屬政府管理之確定福利退休計畫。本公司按員工每月薪資總額 8%提撥退休金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶。
- B. 自 94 年 7 月 1 日起實施勞退新制，依勞工退休金條例規定，本公司依勞工退休金條例規定每月提撥不得低於勞工每月工資 6%至勞工退休金帳戶。
- C. 依退休金條例及本公司「任免辦法」之相關規定，辦理退休相關事宜。

- (3) 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形
- 定期舉辦勞資會議。
 - 設置員工意見信箱，鼓勵員工隨時提出建議。
 - 訂有工作規則。
2. 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。
3. 工作環境與員工人身安全的保護措施：

- (1) 勞工作業環境監測：本公司主要製程為處理有害事業廢棄物，工作環境屬於高溫、粉塵較多的環境，本公司對噪音、粉塵、游離輻射等特別危害健康作業之環境，實施風險評估來制定相關的安全衛生作業標準，並依規定制定作業環境監測計畫，作業環境監測採樣項目及頻率如下表所示，定期委外實施環境監測與員工健康檢查，遴聘職業專科醫師實際來現場觀察作業環境，給予安全衛生評估與改善建議。

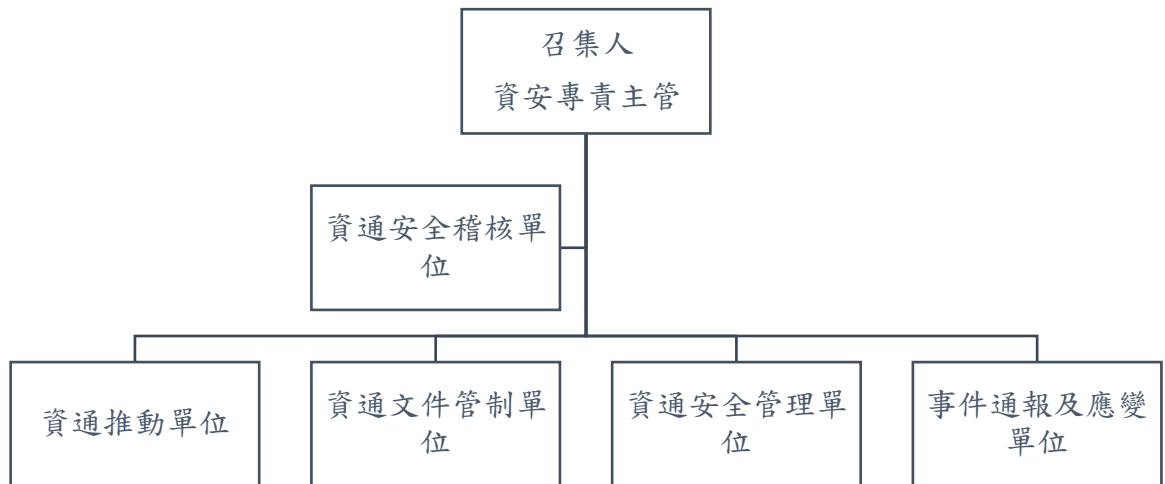
編號	項目		監測頻率
1	總粉塵		半年一次
2	可呼吸性粉塵		半年一次
3	重金屬	鉛	半年一次
4		錳	半年一次
5		鎘	半年一次
6		鋅	半年一次
7	CO ₂		半年一次
8	氧氣		半年一次
9	噪音		半年一次
10	綜合溫度熱指數		每季一次
11	硫酸		半年一次
12	風速		半年一次
13	員工特殊作業健康檢查		每年一次

- (2) 員工人身安全保護：本公司提供員工定期健康檢查及個人防護用具，致力於保護員工健康，避免員工因工作過程對身體健康造成傷害，進而危害勞工生命權利。針對高風險或高特定疾病發生率的職務包含：旋轉窯除渣作業、PAP 更換作業、倉庫屋頂浪板更換作業、歲修旋窯耐火材及濾袋更換作業，均嚴格執行職業安全衛生管理。
- (3) 本公司為提高從業人員之素質，充實其技術與本職學能，建立安全衛生意識及預防危害之能力，舉辦定期及不定期安全衛生教育訓練課程，並每半年進行消防演練，所有內外部訓練及證照資格取得等皆遵循法規之要求。
- (4) 鋼聯年度職業災害統計，係依勞動部所公布之失能傷害統計指標，透過完整的通報程序和事故調查機制，將個案調查結果回饋至各單位並展開矯正預防措施，以降低事故重覆發生的機率，並持續提升職場安全。

六、資通安全管理

1. 資通安全風險管理架構：

本年度依據【上市上櫃公司資通安全管控指引】第三條要求，建立「資通安全管理推動委員會」作為本公司資通安全治理及運作管理機制之功能組織，並以 PDCA 循環式管理方法，確保資通安全風險管理架構可靠度目標之達成與改善。



- (1) 經總經理核准建立本公司資通安全管理推動委員會。
- (2) 負責建立管理核心業務，核心業務系統及系統風險政策、流程及程序。
- (3) 將確保資通安全管理政策能清楚傳達至各階層員工。
- (4) 明確指示全公司各管理階層風險管理間之權責及分層呈報之關係。
- (5) 督導及協助資訊安全規劃及資訊安全事務推動之整合。
- (6) 定期陳報資通安全執行報告提供董事會使用。

2. 資通安全政策：

「資通安全管理推動委員會」為使本企業業務順利運作，防止資訊或資通系統受未經授權之存取、使用、控制、洩漏、破壞、竄改、銷毀或其他侵害，並確保其機密性、完整性及可用性，特制定本政策如下，以供全體同仁共同遵循：

- (1) 因應資通安全威脅情勢變化，本企業同仁應參與資通安全相關教育訓練，以提高全公司資通安全意識。
- (2) 保護企業機敏資訊及資通系統之機密性與完整性，避免未經授權的存取與竄改。
- (3) 建立與發布各項資通安全管理作業與辦法，並定期檢視依實際情況調整。
- (4) 定期進行內部稽核，確保各項作業皆能確實落實。

3. 資通安全目標：

- (1) 本年度資通系統操作同仁資通安全教育訓練，每年接受一次，上課率 100%。

- (2) 本年度資安負責同仁資通安全專業教育訓練，每年接受一次，上課率 100%。
- (3) 本年度弱點掃描每年執行一次，並於一週內將高風險弱點 100%完成控制。
- (4) 本年度滲透測試每年執行一次，並於一週內將高風險弱點 100%完成控制。
- (5) 本年度社交工程演練，每年接受一次，及格率 100%。
- (6) 若知悉資安事件發生並於規定的時間完成通報、應變及復原作業(年度重大事件發生≤1 次)。
- (7) 前次內部稽核發現資通安全相關事項，未完成改善之件數應≤2 件。

4. 具體管理方案：

資通安全管理推動委員會規劃執行項目如下：

- (1) 【上市櫃資通安全管控指引】遵法性評估與規劃
- (2) 建立本公司「資通安全管理推動委員會」與訂定人員權責及資通安全政策與目標
- (3) 納入資通安全事件通報程序與內部重大訊息通報
- (4) 核心業務、資通系統盤點與進行風險評鑑及管理階層報告規劃
- (5) 法規契約盤點、機密分級制度規劃及人力資源要求
- (6) 資通安全教育訓練與社交工程演練
- (7) 資通情資蒐集與漏洞修補架構建立
- (8) 核心資通系統之資安檢測作業
- (9) 人員裝置使用規範與設備使用與汰除作業
- (10) 系統與設備監控、通行碼管理作業及實體區域管制作業
- (11) 系統安全性規劃測試、資料處理儲存防護及帳號檢視作業
- (12) 資安防護控制措施及核心業務持續運作作業
- (13) 委外安全管理及內外部資通安全稽核規劃

5. 投入資通安全管理之資源：

人力	指定本公司資通安全管理人員(3 人)
	資通安全認知教育訓練*系統使用人員 100%(80 人)
	資通安全專業教育訓練*資安管理人員 100%(3 人)
作為	成立「資通安全管理推動委員會」
	資通安全管理審查會議*1 場次
	資通安全核心系統盤點*風險評估
	社交工程演練/核心資通系統弱點掃描/核心資通系統滲透測試
預算	遠端連線多因子認證導入、適法性輔導、MDR 維護管理等上述相關費用

本公司將持續評估與引進資通安全技術方案，以提升精進資通安全管理作為。

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

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
敦親睦鄰環境保護協定書	伸港鄉公所及線西鄉公所	95.11.03 至結束營運	提供敦親睦鄰款項予伸港鄉及線西鄉公所，並依照每月實際處理噸數計算	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況分析：

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年度	113年度	112年度	差異	
			金額	%
流 動 資 產	1,192,857	1,113,915	78,942	7
非 流 動 資 產	4,242,460	3,435,746	806,714	23
資 產 總 額	5,435,317	4,549,661	885,656	19
流 動 負 債	441,366	425,783	15,583	4
非 流 動 負 債	527,878	11,711	516,167	4408
負 債 總 額	969,244	437,494	531,750	122
股 本	1,112,709	1,112,709	-	-
資 本 公 積	999,216	999,216	-	-
保 留 盈 餘	2,354,148	2,000,242	353,906	18
權 益 總 額	4,466,073	4,112,167	353,906	9
變動比例達百分之二十以上，且變動金額達新台幣壹仟萬元之分析說明如下：				
1.非流動資產：主係113年購買土地，不動產、廠房及設備增加。				
2.非流動負債及負債總額：主係113年為購買土地增加長期借款。				

二、財務績效分析：

1. 最近二年度營業收入、營業純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	112年度	差異	
			金額	%
營業收入	2,378,461	2,041,441	337,020	17
營業成本	1,108,970	1,167,773	(58,803)	(5)
營業毛利	1,269,491	873,668	395,823	45
營業費用	282,810	230,408	52,402	23
營業純益	986,681	643,260	343,421	53
業外收入及支出	23,485	(9,328)	32,813	352
稅前純益	1,010,166	633,932	376,234	59
所得稅費用	179,081	129,310	49,771	38
本年度淨利	831,085	504,622	326,463	65
變動比例達百分之二十以上，且變動金額達新台幣壹仟萬元之分析說明如下：				
1.本年度獲利增加，主係因113年國際鋅價上漲所致。				

項目 \ 年度	113年度	112年度	差異	
			金額	%
2.本年度營業費用增加，主係海運費上漲。				
3.本年度業外收入增加，主係外幣兌換利益增加。				

2. 預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本公司未編製與公告財務預測，故不適用預期銷售數量及依據，且本公司整體尚無重大異常，應無需擬定因應計畫。

三、現金流量分析：

1. 最近年度現金流量變動之分析說明：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	差異	
			金額	%
營業活動之淨現金流入	1,063,724	684,561	379,163	55
投資活動之淨現金流入(出)	(937,163)	2,216	(939,379)	(42,391)
籌資活動之淨現金流入(出)	78,150	(920,708)	998,858	(108)
現金流量變動情形分析：				
1.營業活動之淨現金流入增加：主係國際鋅價上漲，自客戶收現數增加。				
2.投資活動之淨現金流出增加：主係購買土地。				
3.籌資活動之淨現金流入增加：主係為購買土地增加長期借款。				

2. 流動性不足之改善計畫：本公司目前銀行短期融資額度尚有約 6.7 億元，可支應短期流動性不足之風險。

3. 未來一年(114 年)現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

年初現金餘額 (1)	預計全年來自營業活動 淨現金流量 (2)	預計全年來自投資活動 及籌資活動 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	
				投資計畫	融資計畫
756,988	1,878,364	(2,314,422)	320,930	-	-
分析說明：					
1. 預計全年來自營業活動淨現金流入：114 年度持續獲利所致。					
2. 預計全年度來自投資活動及籌資活動現金流量淨現金流出：主係不動產、廠房及設備購置及發放現金股利。					
3. 預計現金流量不足額之補救措施及流動性風險：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：本公司轉投資台鋼資源股份有限公司係依「取得或處分資產處理程序」作業規定進行，評估效益並經董事會通過後實施。
2. 獲利或虧損之主要原因：轉投資子公司台鋼資源股份有限公司於 108 年 11 月開始試運轉，並於 111 年轉虧為盈，主要為生產製程改善結果符合預期，目前安定化製程還原碴合格率已達 100%，未來將逐步拉高處理量能。
3. 未來一年投資計畫：本公司截至 110 年 3 月止挹注轉投資子公司台鋼資源股份有限公司預算所需全部資金 23 億元。

六、風險事項分析：

1. 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 113 年度及 112 年度利息支出淨額分別為 488 仟元及 2,003 仟元，分別占該年度營業收入淨額 0.02%及 0.1%，利息支出對本公司損益影響甚微。

本公司基於穩健保守之財務基礎，平日與往來銀行密切聯繫，持續留意市場利率變化狀況，以隨時予以適當調度資金及調整借款利率，以降低利率變化對本公司損益產生之影響。

(2) 匯率方面：

本公司主要係以外銷為主，營業收入為美元，故匯率變動對公司損益有一定之影響。本公司 113 年度匯兌利益及 112 年度匯兌損失分別為 12,009 仟元及 4,630 仟元，分別占該年度營業收入淨額 0.5%及 0.23%，本公司負責財務之人員隨時掌握外匯市場資訊，以掌握對本公司較有利之情勢。

(3) 通貨膨脹：

本公司並無因通貨膨脹而對公司損益產生重大影響之情事。

2. 從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

(1) 從事高風險及高槓桿投資交易：

本公司以專注經營本業為基礎，並無從事高風險、高槓桿投資之行為。

(2) 資金貸與他人：

截至 113 年底，本公司對子公司台鋼資源股份有限公司營運周轉需求有短期融通資金貸與實際動支金額為 0 元。本公司資金貸與最高限額為淨值 40%；對單一企業資金貸與限額為淨值 40%，本公司從事資金

貸與他人之事項皆依本公司及各子公司「資金貸與他人作業程序」之規定辦理。

(3) 背書保證：

本公司已制定「背書保證辦法」，為公司從事背書保證時之依據。最近年度及截至年報刊印日止，僅對本公司百分之百投資之子公司台鋼資源股份有限公司（以下簡稱「台鋼公司」）提供銀行融資背書保證，且均依照背書保證辦法執行風險評估程序。

(4) 衍生性商品交易：

本公司之財務避險策略係以達到規避外幣計價之淨資產與負債之匯率波動風險為目的，相關作業依本公司之「從事衍生性金融商品交易處理程序」辦理。本公司最近年度及本年度截至年報刊印日止並無衍生性金融商品交易。

3. 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

(1) 未來研發計畫：

- A. 增加以廢棄物作為副原料之部分替代，減少自然資源之耗用。
- B. 製程改善，降低物料耗用量及營運成本。

(2) 預計投入之研發費用：

關於研發費用金額之投入將依研究進度逐步編列，未來視營運狀況編列研發經費，藉以支持未來研發計畫，提升本公司在產業及市場上競爭力。

4. 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：

本公司營運均遵照國內外相關法令規定辦理，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情形，諮詢相關專業人士，蒐集相關資訊提供經營階層決策參考，以充份掌握並因應市場環境變化，並適時調整本公司相關營運策略。最近年度及截至本年報刊印日止，尚無發生國內外重要政策及法律變動而對本公司財務業務有重大影響之情事。

5. 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：

本公司於產業耕耘多年，採用最高標準、引進最先進德國的 Waelz Rotary Kiln 熱回收旋轉窯製程技術，故於產業佔有一席之地，並隨時注意產業技術變化之發展演變，評估其對公司營運之影響，作相對應之調整。本公司目前以穩健之財務管理策略及經營模式，因應科技變化對本公司之影響，最近年度及截至年報刊印日止，科技改變及產業變化對本公司財務業務及經營並無重大影響。另資通安全風險對公司財務業務之影響及因應措施，請詳第 83~84 頁，六、資通安全管理。

6. 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司設立目的，為做好電弧爐煉鋼業之集塵灰事業廢棄物資源化處理，達成零廢棄物之目標，一路走來始終如一，為環境保護善盡一份社會責任，並為台灣這片「藍天綠地、青山淨水」的永續環境盡一份責任。最近年度及截至

年報刊印日止，本公司並無企業形象改變造成對企業危機管理之情事。

7. 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，尚無併購他公司之計畫。

8. 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司於 113 年 5 月取得台中市龍井土地共 4,468.53 坪。未來將為焚化廠焚化飛灰提供水洗及再利用服務，達到循環再利用的環保效應。初期目標年處理量為 3 萬噸，預計 116 年正式營運。

擴廠因資金需求較高且需較長回收期，使公司面臨財務風險及後續營運風險。惟本公司財務穩健，除本廠持續獲利，亦適度透過銀行融資額度使用以支應營運。另本公司為國內最大且唯一採用旋轉窯技術之電弧爐煉鋼業集塵灰資源再利用廠，並開始多角化經營且成本掌控得宜，能確保價格具市場競爭性。

9. 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司之進貨來源分散，料源供應管道多元，無集中單一供應商之情況，且為達到分散進貨來源目的，亦與其他供應商保持一定的合作機會，在長期穩定之合作關係下，供貨來源尚無匱乏之虞。

本公司主要銷貨客戶為日本煉鋅大廠，對本公司而言，訂單及品質亦將相對穩定，且最大客戶並未超過本公司營業收入總額之一半，加上占營收半數以上之銷售客戶與本公司已建立長久的合作關係，因此銷貨集中所面臨之風險相對較低。惟本公司仍會持續注意及評估各區域市場狀況開發潛在客戶。

10. 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：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無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之情事。

11. 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無經營權改變之情事。

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

13. 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：請參閱公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區(https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)。
- 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。
- 三、其他必要補充說明事項：無。

柒、其他事項

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。

台灣鋼聯股份有限公司

董事長

林明儒

