

台灣鋼聯股份有限公司

107 年股東常會議事錄

開會時間：民國 107 年 06 月 19 日（星期二）上午 10 時 30 分

開會地點：台中市西屯區臺灣大道二段 689 號（永豐棧酒店 3 樓劍橋廳）

出席股東：出席及代理出席股東總股數計 96,252,594 股（含以電子方式行使表決權股數 37,197,505 股），佔本公司已發行股數總數 111,270,887 股之 86.50%。

列席人員：董事—林董事長明儒、許董事益誌、劉董事明宗、林董事志剛、陳董事美惠、林獨立董事宏端及陳獨立董事志恒

會計師—曾棟鋆

主席：董事長 林明儒

記錄：管理處 黃鶴伶



壹. 宣佈開會

貳. 主席致詞

參. 報告事項

一、106 年度營業狀況報告，請參閱附件一。

二、106 年度員工酬勞及董事酬勞報告案。

說明：依據公司法第 235 之 1 條及本公司章程辦理。

（一）經第 8 屆第 15 次董事會決議通過分派 106 年度員工酬勞新台幣 32,852,500 元及董事酬勞新台幣 6,300,000 元，皆符合本公司章程規定之比率。

（二）員工及董事酬勞均以現金發放。

（三）董事會決議配發之員工酬勞及董事酬勞與 106 年度認列費用金額並無差異。

三、審計委員會查核報告案，請參閱附件二。

肆. 承認事項

案一、提請 承認 106 年度營業報告書及財務報表案。（董事會提）

說明：

1. 本公司 106 年度財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所曾棟鑒會計師及蔣淑菁會計師查核簽證完成。
2. 茲依公司法第 228 條之規定編造下列表冊：
 - (1)、 106 年度營業報告書，請參閱附件一。
 - (2)、 106 年度合併財務報表，請參閱附件三。
 - (3)、 106 年度個體財務報表，請參閱附件四。
3. 以上決算表冊，經董事會通過及審計委員會查核竣事。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：96,252,594 權。

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：96,072,545 權 (其中以電子方式行使表決權數為 37,154,456 權)	99.81%
反對權數：31,009 權 (其中以電子方式行使表決權數為 31,009 權)	0.03%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：149,040 權 (其中以電子方式行使表決權數為 12,040 權)	0.15%

本案依照原案表決通過。

案二、提請 承認 106 年度盈餘分配表案。(董事會提)

說明：

1. 本公司 106 年度盈餘分配表擬案如下：

台灣銅礦股份有限公司 盈餘分配表 民國 106 年度	
	單位：新臺幣元
期初未分配盈餘	340,356,436
追溯適用及追溯重編之影響數(註 1)	2,990,313
調整後期初未分配盈餘	343,346,749
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	100,309
調整後未分配盈餘	343,447,058
加：本年度稅後淨利	763,925,022
減：提列 10%法定盈餘公積	(76,392,502)
可供分配盈餘	1,030,979,578
分配項目	
股東紅利	(595,299,245)
期末未分配盈餘	435,680,333
註 1：影響數為本公司於 106 年 9 月 21 日重編 102~104 年度財務報表及更補正 105 年度財務報表所致。	
註 2：股東紅利 595,299,245 元，每股配發 5.35 元，全數為現金股利。	
註 3：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，授權董事長全權處理之。	
董事長：林明儒	經理人：方彥斌
	會計主管：林琨傑

2. 本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。
3. 本盈餘分配案經提請股東會承認後，有關現金股利配息基準日及發放日授權董事會訂定之。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：96,252,594 權。

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：96,098,550 權 (其中以電子方式行使表決權數為 37,180,461 權)	99.83%✓
反對權數：5,004 權 (其中以電子方式行使表決權數為 5,004 權)	0.00%✓
無效權數：0 權	0.00%✓
棄權/未投票權數：149,040 權 (其中以電子方式行使表決權數為 12,040 權)	0.15%✓

本案依照原案表決通過。

伍. 選舉事項

案一、補選本公司董事乙席案。（董事會提）

說明：

1. 原法人董事慶欣欣鋼鐵股份有限公司已於 106 年 12 月 25 日辭任，故補選董事乙席，任期與本公司第八屆董事相同，自補選之日起至 108 年 9 月 21 日止。
2. 依本公司章程第 16 之 1 條及第 16 之 2 條規定，董事選舉依公司法第 192 條之 1 採候選人提名制，候選人相關資料請詳附件五。

選舉結果：當選名單如下：

職稱	戶號	戶名	當選權數
董事	7	聯成鋼鐵股份有限公司 代表人：葉石成	83,051,050 權

陸. 其他議案

案一、提請解除本公司獨立董事及補選董事之競業禁止限制案。

說明：

1. 依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。
2. 為本公司第 8 屆董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，在無損及本公司利益之前提下，為符合法令要求，擬同意解除相關職務的競業禁止限制。
3. 解除本公司獨立董事及補選董事兼任職務之競業禁止限制名單如下：

職稱	姓名	擔任他公司職務
獨立董事	吳傳銓	廣州海鷗衛浴用品股份有限公司獨立董事
董事	葉石成(聯成鋼鐵股份有限公司代表人)	聯成鋼鐵股份有限公司董事長 厚峰投資股份有限公司董事長

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：96,252,594 權。

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：89,209,074 權 (其中以電子方式行使表決權數為 30,290,985 權)	92.68%
反對權數：5,118,468 權 (其中以電子方式行使表決權數為 5,118,468 權)	5.31%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：1,925,052 權 (其中以電子方式行使表決權數為 1,788,052 權)	2.00%

本案依照原案表決通過。

柒. 臨時動議

捌. 散會：上午 11 時 35 分。

台灣鋼聯股份有限公司
TAIWAN STEEL UNION CO., LTD.

106 年度營業報告書

各位股東先生、女士：

本公司 106 年度集塵灰處理量達 121,123 公噸，粗氧化鋅資源回收 47,982 公噸，平均鋅含量 57.3%。一號窯處理量 52,495 公噸，粗氧化鋅產出 21,176 公噸，二號窯處理量 68,628 公噸，粗氧化鋅產出 26,806 公噸。本公司業已由共同處理體系轉型為通案再利用，並於 106 年 12 月 28 日正式生效，擴大集塵灰料源收受對象至非股東廠，未來可以再利用國內其他電弧爐煉鋼業者所產出之集塵灰；此外本公司已取得污染土壤通案再利用許可，許可總處理量為 7 萬噸，於 106 年 2 月起已開始收受及處理污染土壤。由於 106 年度 LME 國際鋅價，持續攀升，帶動本公司粗氧化鋅銷售價格，106 年度銷售量雖較 105 年度減少 8,143 公噸，但整體銷售收入較上年度成長 35%，營業淨利達 9.8 億元，較 105 年度成長了 48%。

一、營業成果

1. 本公司 106 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

項目 \ 年度	106 年度		105 年度		成長率 (%)	
	數量	金額	數量	金額	數量	金額
再 利 用	121,123	138,796	188,981	266,913	(35.91)	(48.00)
清 運	125,999	-	163,683	-	(23.02)	-

2. 本公司 106 年度污染土壤再利用及清運狀況如下表：

單位：公噸/新台幣仟元

項目 \ 年度	106 年度	
	數量	金額
再 利 用	12,141	64,701
清 運	14,192	-

3. 本公司 106 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		106 年度		105 年度		成長率 (%)	
		數量	金額	數量	金額	數量	金額
未 水 洗	產出量 及成本	47,982	663,505	64,703	554,784	(25.84)	19.60
	內銷	9,343	307,150	8,570	178,236	9.02	72.33
	外銷	41,795	1,395,924	50,711	1,078,661	(17.58)	29.41

4. 本公司獲利情形比較如下表：

(1) 合併財務報表

單位：新台幣仟元

項 目	106 年度	105 年度	成長率 (%)
營業收入	1,906,571	1,523,822	25.12
營業成本	767,582	695,780	10.32
營業毛利	1,138,989	828,042	37.55
營業費用	159,473	168,194	(5.19)
營業淨利	979,516	659,848	48.45

(2) 個體財務報表

單位：新台幣仟元

項 目	106 年度	105 年度	成長率 (%)
營業收入	1,906,571	1,523,822	25.12
營業成本	767,582	695,780	10.32
營業毛利	1,138,989	828,042	37.55
營業費用	145,797	166,098	(12.22)
營業淨利	993,192	661,944	50.04

5. 財務結構及獲利能力分析：

(1) 合併財務報表

分 析 項 目 \ 年 度		106 年	105 年
財務結構 (%)	負債佔資產比率	28.18	18.82
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	114.36	126.57
獲利能力	資產報酬率(%)	27.97	23.96
	權益報酬率(%)	36.68	30.50
	稅前純益佔實收資本額比率(%)	95.65	63.85
	純益率(%)	40.07	33.80
	每股盈餘(元)	7.64	5.15

(2) 個體財務報表

分 析 項 目 \ 年 度		106 年	105 年
財務結構 (%)	負債佔資產比率	16.31	18.79
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	165.99	126.63
獲利能力	資產報酬率(%)	30.41	23.97
	權益報酬率(%)	36.68	30.50
	稅前純益佔實收資本額比率(%)	95.65	63.85
	純益率(%)	40.07	33.80
	每股盈餘(元)	7.64	5.15

二、107 年營運計畫

本公司已取得集塵灰通案再利用許可，將於 107 年度積極爭取非股東廠之集塵灰再利用業務。此外，將積極展開處理污染土壤業務，期許 107 年之營收能持續攀升。

三、未來發展策略

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. 短期發展策略將增加可再利用廢棄物處理。
2. 長期發展策略：
 - (1) 推動其他難處理廢棄物之再利用。
 - (2) 非通案許可污染土壤，先取得個案再利用許可，進而取得通案再利用許可。

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，謝謝大家。

董事長：林明儒



經理人：方彥斌



會計主管：林琨傑



審計委員會查核報告書

本公司董事會造具民國 106 年度合併財務報表、個體財務報表、營業報告書以及盈餘分派議案等，其中本公司民國 106 年度財務報表嗣經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具無保留意見查核報告。上述營業報告書、個體財務報表、合併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，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

台灣鋼聯股份有限公司 107 年度股東常會

台灣鋼聯股份有限公司

審計委員會召集人：吳傳銓



中 華 民 國 107 年 3 月 7 日



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 10596, Taiwan

Tel : +886 (2) 2545-9988
Fax: +886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

台灣鋼聯股份有限公司 公鑒：

台灣鋼聯股份有限公司及其子公司（台灣鋼聯集團）民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達台灣鋼聯集團民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與台灣鋼聯集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對台灣鋼聯集團民國 106 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對台灣鋼聯集團民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨評價

台灣鋼聯集團民國 106 年 12 月 31 日存貨淨額為 174,331 仟元，占合併資產總額 5%，為資產負債表之具重大性項目，相關存貨揭露參閱合併財務報告附註八。由於公司存貨主要為氧化鋅，受國際價格波動影響，存貨價格波動幅度大，故導致存貨成本可能超過其淨變現價值之風險，相關存貨之淨變現價值估計需仰賴管理階層的主觀判斷，係具有不確定性之會計估計，有關存貨之會計政策、會計估計及假設不確定性，參閱合併財務報表附註四(五)及附註五。因是，將存貨評價列為關鍵查核事項。

本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 取得管理當局編製之存貨成本與淨變現價值孰低評估資料及存貨庫齡資料，抽核估計售價資料至最近期銷售記錄及驗證庫齡之允當性，並核算淨變現價值計算之正確性。
2. 評估管理階層估計存貨淨變現價值及存貨庫齡呆滯比率依據之合理性。
3. 執行存貨庫齡測試，以確認該庫齡之完整性及正確性。
4. 於年底存貨抽盤時檢視存貨狀況，以評估不適用存貨之備抵存貨跌價損失之適當性。

其他事項

台灣鋼聯股份有限公司業已編製民國 106 及 105 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估台灣鋼聯集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算台灣鋼聯集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

台灣鋼聯集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對台灣鋼聯集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使台灣鋼聯集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致台灣鋼聯集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於集團內組成合併之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成台灣鋼聯集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對台灣鋼聯集團民國 106 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 曾 棟 鑒



曾棟鑒

會計師 蔣 淑 菁



蔣淑菁

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 7 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日		105年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現 金 (附註四及六)	\$ 512,442	16	\$ 246,364	11
1150	應收票據淨額 (附註四、七及二五)	873	-	1,063	-
1170	應收帳款淨額 (附註四、七及二五)	117,874	4	111,604	5
1200	其他應收款 (附註四及七)	361	-	208	-
130X	存 貨 (附註四、五及八)	174,331	5	169,308	7
1470	其他流動資產 (附註十二)	6,597	-	3,131	-
11XX	流動資產總計	812,478	25	531,678	23
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十、二二及二六)	2,134,701	67	1,604,796	70
1780	其他無形資產 (附註四)	4,653	-	2,417	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二十)	10,739	-	19,105	1
1915	預付設備款 (附註四及二二)	76,249	2	4,387	-
1920	存出保證金 (附註四及十一)	142,977	5	295	-
1980	其他金融資產—非流動 (附註四及二六)	13,014	1	10,204	-
1990	其他非流動資產—其他 (附註十二)	184	-	131,240	6
15XX	非流動資產總計	2,382,517	75	1,772,444	77
1XXX	資 產 總 計	\$3,194,995	100	\$2,304,122	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註四及十三)	\$ 450,000	14	\$ -	-
2150	應付票據 (附註四)	33	-	1,586	-
2170	應付帳款 (附註四及二五)	32,565	1	41,023	2
2200	其他應付款 (附註四及十五)	115,293	4	77,344	3
2230	本期所得稅負債 (附註四及二十)	104,048	3	105,312	5
2355	應付租賃款—流動 (附註四、十四及二二)	13,311	1	13,026	1
2399	其他流動負債 (附註十五及二五)	38,444	1	34,591	1
21XX	流動負債總計	753,694	24	272,882	12
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二十)	-	-	929	-
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註四及十六)	12,156	-	12,069	1
2670	應付租賃款—非流動 (附註四、十四及二二)	134,423	4	147,733	6
25XX	非流動負債總計	146,579	4	160,731	7
2XXX	負債總計	900,273	28	433,613	19
	權 益				
3100	股 本	999,449	31	999,449	43
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	187,901	6	136,588	6
3350	未分配盈餘	1,107,372	35	734,472	32
3XXX	權益總計	2,294,722	72	1,870,509	81
	負債與權益總計	\$3,194,995	100	\$2,304,122	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林明儒



經理人：方彥斌



會計主管：林琨傑



台灣鋼聯股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟

每股盈餘為元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、十八及二五）	\$ 1,906,571	100	\$ 1,523,822	100
5000	營業成本（附註五、八、十六、十九及二五）	<u>767,582</u>	<u>40</u>	<u>695,780</u>	<u>46</u>
5900	營業毛利	<u>1,138,989</u>	<u>60</u>	<u>828,042</u>	<u>54</u>
	營業費用（附註十六及十九）				
6100	推銷費用	51,604	3	75,565	5
6200	管理費用	95,752	5	83,542	5
6300	研究發展費用	<u>12,117</u>	<u>1</u>	<u>9,087</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>159,473</u>	<u>9</u>	<u>168,194</u>	<u>11</u>
6900	營業淨利	<u>979,516</u>	<u>51</u>	<u>659,848</u>	<u>43</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註四）	758	-	197	-
7190	其他收入（附註四及十九）	4,131	-	4,137	-
7590	什項支出	(18)	-	(57)	-
7610	處分資產損失	(10,766)	-	(17,377)	(1)
7630	外幣兌換損失（附註四及二八）	(11,378)	(1)	(3,966)	-
7510	財務成本（附註四及十九）	(<u>6,308</u>)	-	(<u>4,622</u>)	-
7000	營業外收入及支出合計	(<u>23,581</u>)	(<u>1</u>)	(<u>21,688</u>)	(<u>1</u>)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金	%	金	%
7900	稅前淨利	\$ 955,935	50	\$ 638,160	42
7950	所得稅費用(附註四及二十)	<u>192,010</u>	<u>10</u>	<u>123,100</u>	<u>8</u>
8200	本年度淨利	763,925	40	515,060	34
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數(附註 四、十六及二十)	<u>101</u>	<u>-</u>	<u>(1,286)</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 764,026</u>	<u>40</u>	<u>\$ 513,774</u>	<u>34</u>
	每股盈餘(附註二一)				
9750	基 本	<u>\$ 7.64</u>		<u>\$ 5.15</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 7.62</u>		<u>\$ 5.13</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林明儒



經理人：方彥斌



會計主管：林琨傑



台灣銅聯股份有限公司及其子公司

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除另予註明者外
，係新台幣仟元

代 碼		股 本 (附註十七)	法定盈餘公積 (附註十七)	未 分 配 盈 餘 (附註十七)	權 益 總 計
A1	105 年 1 月 1 日餘額	\$ 999,449	\$ 104,523	\$ 402,680	\$ 1,506,652
	104 年度盈餘指撥及分配				
B1	法定盈餘公積	-	32,065	(32,065)	-
B5	現金股利—每股 1.5 元	-	-	(149,917)	(149,917)
D1	105 年度淨利	-	-	515,060	515,060
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	(1,286)	(1,286)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	513,774	513,774
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	999,449	136,588	734,472	1,870,509
	105 年度盈餘指撥及分配				
B1	法定盈餘公積	-	51,313	(51,313)	-
B9	現金股利—每股 3.4 元	-	-	(339,813)	(339,813)
D1	106 年度淨利	-	-	763,925	763,925
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	101	101
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	764,026	764,026
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	\$ 999,449	\$ 187,901	\$ 1,107,372	\$ 2,294,722

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林明儒



經理人：方彥斌



會計主管：林琨傑



台灣銅聯股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106 年度	105 年度
	營業活動之現金流量		
A00010	本年度稅前淨利	\$ 955,935	\$ 638,160
	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	214,170	217,713
A20200	攤銷費用	2,936	2,982
A20900	財務成本	6,308	4,622
A21200	利息收入	(758)	(197)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	10,766	17,377
A23700	存貨跌價及呆滯損失(回升利益)	(4,659)	5,242
A24100	未實現外幣兌換損失(利益)	739	(1,666)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	190	1,678
A31150	應收帳款	(7,016)	(77,133)
A31180	其他應收款	(154)	1,811
A31200	存 貨	(364)	(48,869)
A31240	其他流動資產	(3,466)	29,168
A32130	應付票據	(1,553)	233
A32150	應付帳款	(8,458)	8,555
A32180	其他應付款	15,569	(15,607)
A32230	其他流動負債	3,853	(29,709)
A32240	淨確定福利負債	208	(4,606)
A33000	營運產生之現金流入	1,184,246	749,754
A33100	收取之利息	759	197
A33300	支付之利息	(6,009)	(4,679)
A33500	支付之所得稅	(185,857)	(47,009)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>993,139</u>	<u>698,263</u>
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(585,626)	(77,869)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,643	395
B03700	存出保證金增加	(142,682)	(132)
B04500	取得無形資產	(4,080)	(2,397)
B06500	其他金融資產增加	(2,810)	2

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106 年度	105 年度
B06700	其他非流動資產增加	(\$ 36)	(\$ 130,000)
B07100	預付設備款增加	(90,632)	(17,293)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(824,223)	(227,294)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	450,000	-
C00600	應付短期票券減少	-	(109,856)
C04000	應付租賃款減少	(13,025)	(12,748)
C04500	支付現金股利	(339,813)	(149,917)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	97,162	(272,521)
EEEE	現金淨增加	266,078	198,448
E00100	年初現金餘額	246,364	47,916
E00200	年底現金餘額	\$ 512,442	\$ 246,364

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林明儒



經理人：方彥斌



會計主管：林琨傑



**勤業眾信**

勤業眾信聯合會計師事務所
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 10596, Taiwan

Tel :+886 (2) 2545-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

台灣鋼聯股份有限公司 公鑒：

查核意見

台灣鋼聯股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達台灣鋼聯股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與台灣鋼聯股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對台灣鋼聯股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對台灣鋼聯股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨評價

台灣鋼聯股份有限公司民國 106 年 12 月 31 日存貨淨額為 174,331 仟元，占個體資產總額 7%，為資產負債表之具重大性項目，相關存貨揭露參閱個體財務報告附註八。由於公司存貨主要為氧化鋅，受國際價格波動影響，存貨價格波動幅度大，故導致存貨成本可能超過其淨變現價值之風險，相關存貨之淨變現價值估計需仰賴管理階層的主觀判斷，係具有不確定性之會計估計，有關存貨之會計政策、會計估計及假設不確定性，參閱個體財務報表附註四(五)及附註五。因是，將存貨評價列為關鍵查核事項。

本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 取得管理當局編製之存貨成本與淨變現價值孰低評估資料及存貨庫齡資料，抽核估計售價資料至最近期銷售記錄及驗證庫齡之允當性，並核算淨變現價值計算之正確性。
2. 評估管理階層估計存貨淨變現價值及存貨庫齡呆滯比率依據之合理性。
3. 執行存貨庫齡測試，以確認該庫齡之完整性及正確性。
4. 於年底存貨抽盤時檢視存貨狀況，以評估不適用存貨之備抵存貨跌價損失之適當性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估台灣鋼聯股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算台灣鋼聯股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

台灣鋼聯股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對台灣鋼聯股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使台灣鋼聯股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致台灣鋼聯股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於台灣鋼聯股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成台灣鋼聯股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對台灣鋼聯股份有限公司民國 106 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 曾 棟 鑒



曾棟鑒

會計師 蔣 淑 菁



蔣淑菁

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 7 日

台灣鋼鐵股份有限公司

備置資產負債表

民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日		105年12月31日	
		全 額	%	全 額	%
流動資產					
1100	現 金 (附註四及六)	\$ 350,147	13	\$ 178,482	8
1150	應收票據淨額 (附註四、七及二三)	868	-	1,063	-
1170	應收帳款淨額 (附註四、七及二三)	117,874	4	111,604	5
1200	其他應收款 (附註四及七)	316	-	131	-
130X	存 貨 (附註四、五及八)	174,331	7	169,308	7
1470	其他流動資產 (附註十一)	3,941	-	3,041	-
11XX	流動資產總計	647,477	24	463,629	20
非流動資產					
1550	採用權益法之投資 (附註四及九)	582,288	21	197,944	9
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十、二十及二四)	1,470,714	54	1,604,034	70
1780	其他無形資產 (附註四)	3,123	-	2,417	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及十八)	10,739	-	19,105	1
1915	預付設備款 (附註四及二十)	4,068	-	4,387	-
1920	存出保證金 (附註四)	10,293	-	295	-
1980	其他金融資產—非流動 (附註四及二四)	13,014	1	10,204	-
1990	其他非流動資產—其他 (附註十一)	184	-	1,240	-
15XX	非流動資產總計	2,094,423	76	1,839,626	80
1XXX	資 產 總 計	\$ 2,741,900	100	\$ 2,303,255	100
代 碼	負 債 及 權 益				
流動負債					
2150	應付票據 (附註四)	\$ 33	-	\$ 1,586	-
2170	應付帳款 (附註四及二三)	32,565	1	41,023	2
2200	其他應付款 (附註四及十三)	112,209	4	76,477	3
2230	本期所得稅負債 (附註四及十八)	104,048	4	105,312	5
2355	應付租賃款—流動 (附註四、十二及二十)	13,311	1	13,026	1
2399	其他流動負債 (附註十三及二三)	38,433	1	34,591	1
21XX	流動負債總計	300,599	11	272,015	12
非流動負債					
2570	遞延所得稅負債 (附註四及十八)	-	-	929	-
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註四及十四)	12,156	-	12,069	1
2670	應付租賃款—非流動 (附註四、十二及二十)	134,423	5	147,733	6
25XX	非流動負債總計	146,579	5	160,731	7
2XXX	負債總計	447,178	16	432,746	19
權 益					
3100	股 本	999,449	37	999,449	43
保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	187,901	7	136,588	6
3350	未分配盈餘	1,107,372	40	734,472	32
3XXX	權益總計	2,294,722	84	1,870,509	81
負 債 與 權 益 總 計		\$ 2,741,900	100	\$ 2,303,255	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林明儒



經理人：方彥斌



會計主管：林琨傑



台灣銅聯股份有限公司

個體綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟

每股盈餘為元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、十六及二三）	\$ 1,906,571	100	\$ 1,523,822	100
5000	營業成本（附註五、八、十四、十七及二三）	<u>767,582</u>	<u>40</u>	<u>695,780</u>	<u>45</u>
5900	營業毛利	<u>1,138,989</u>	<u>60</u>	<u>828,042</u>	<u>55</u>
	營業費用（附註十四及十七）				
6100	推銷費用	51,604	3	75,565	5
6200	管理費用	85,528	5	81,458	5
6300	研究發展費用	<u>8,665</u>	<u>-</u>	<u>9,075</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>145,797</u>	<u>8</u>	<u>166,098</u>	<u>11</u>
6900	營業淨利	<u>993,192</u>	<u>52</u>	<u>661,944</u>	<u>44</u>
	營業外收入及支出				
7070	採用權益法認列之子公司損益份額（附註四及九）	(15,656)	(1)	(2,056)	-
7100	利息收入（附註四）	463	-	119	-
7190	其他收入（附註四及十七）	4,131	-	4,137	-
7590	什項支出	(18)	-	(57)	-
7610	處分資產損失	(10,766)	-	(17,377)	(1)
7630	外幣兌換損失（附註四及二六）	(11,415)	(1)	(3,928)	-
7510	財務成本（附註四及十七）	(<u>3,996</u>)	<u>-</u>	(<u>4,622</u>)	(<u>1</u>)
7000	營業外收入及支出合計	(<u>37,257</u>)	(<u>2</u>)	(<u>23,784</u>)	(<u>2</u>)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 955,935	50	\$ 638,160	42
7950	所得稅費用(附註四及十八)	<u>192,010</u>	<u>10</u>	<u>123,100</u>	<u>8</u>
8200	本年度淨利	763,925	40	515,060	34
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數(附註 四、十四及十八)	<u>101</u>	<u>-</u>	<u>(1,286)</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 764,026</u>	<u>40</u>	<u>\$ 513,774</u>	<u>34</u>
	每股盈餘(附註十九)				
9750	基 本	<u>\$ 7.64</u>		<u>\$ 5.15</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 7.62</u>		<u>\$ 5.13</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林明儒



經理人：方彥斌



會計主管：林琨傑



台灣鋼鐵股份有限公司

個體財務報告

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：除另予註明者外

，係新台幣仟元

代 碼		股 本 (附註十五)	法 定 盈 餘 公 積 (附註十五)	未 分 配 盈 餘 (附註十五)	權 益 總 計
A1	105 年 1 月 1 日餘額	\$ 999,449	\$ 104,523	\$ 402,680	\$ 1,506,652
	104 年度盈餘指撥及分配				
B1	法定盈餘公積	-	32,065	(32,065)	-
B5	現金股利—每股 1.5 元	-	-	(149,917)	(149,917)
D1	105 年度淨利	-	-	515,060	515,060
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	(1,286)	(1,286)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	513,774	513,774
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	999,449	136,588	734,472	1,870,509
	105 年度盈餘指撥及分配				
B1	法定盈餘公積	-	51,313	(51,313)	-
B9	現金股利—每股 3.4 元	-	-	(339,813)	(339,813)
D1	106 年度淨利	-	-	763,925	763,925
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	101	101
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	764,026	764,026
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	\$ 999,449	\$ 187,901	\$ 1,107,372	\$ 2,294,722

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林明儒



經理人：方彥斌



會計主管：林琨傑



台灣鋼聯股份有限公司

個體現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106 年度	105 年度
	營業活動之現金流量		
A00010	本年度稅前淨利	\$ 955,935	\$ 638,160
	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	213,993	217,703
A20200	攤銷費用	2,832	2,982
A20900	財務成本	3,996	4,622
A21200	利息收入	(463)	(119)
A22400	採用權益法認列之子公司損益 份額	15,656	2,056
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	10,766	17,377
A23700	存貨跌價及呆滯損失（回升利 益）	(4,659)	5,242
A24100	未實現外幣兌換損失（利益）	739	(1,666)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	195	1,678
A31150	應收帳款	(7,016)	(77,133)
A31180	其他應收款	746	1,884
A31200	存 貨	(364)	(48,869)
A31240	其他流動資產	(900)	29,258
A32130	應付票據	(1,553)	233
A32150	應付帳款	(8,458)	8,555
A32180	其他應付款	13,223	(15,702)
A32230	其他流動負債	3,842	(29,709)
A32240	淨確定福利負債	208	(4,606)
A33000	營運產生之現金流入	1,198,718	751,946
A33100	收取之利息	(468)	123
A33300	支付之利息	(4,055)	(4,679)
A33500	支付之所得稅	(185,857)	(47,009)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,008,338</u>	<u>700,381</u>
	投資活動之現金流量		
B01800	取得採用權益法之投資	(400,000)	(200,000)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(51,737)	(77,869)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,643	395

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106 年度	105 年度
B03700	存出保證金增加	(\$ 9,998)	(\$ 132)
B04500	取得無形資產	(2,446)	(2,397)
B06500	其他金融資產增加	(2,810)	2
B06700	其他非流動資產增加	(36)	-
B07100	預付設備款增加	(18,451)	(17,293)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(483,835)	(297,294)
	籌資活動之現金流量		
C00600	應付短期票券減少	-	(109,856)
C04000	應付租賃款減少	(13,025)	(12,748)
C04500	支付現金股利	(339,813)	(149,917)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(352,838)	(272,521)
EEEE	現金淨增加	171,665	130,566
E00100	年初現金餘額	178,482	47,916
E00200	年底現金餘額	\$ 350,147	\$ 178,482

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林明儒



經理人：方彥斌



會計主管：林琨傑



台灣鋼聯股份有限公司
董事候選人資料

候選人類別	候選人姓名	主要學經歷	持有股份 (註)	持股 比率	所代表之政府 或法人名稱
董事	聯成鋼鐵股份有限公司 代表人：葉石成	私立會計補習學校畢業 聯成鋼鐵股份有限公司董事長 厚峰投資股份有限公司董事長	3,767,671	3.39%	聯成鋼鐵股份有限公司

註：本次股東常會停止過戶日（107 年 4 月 21 日）持有之股數。