

# 台灣鋼聯股份有限公司

## 109 年股東常會議事錄

開會時間：民國 109 年 05 月 28 日（星期四）上午 10 時 30 分

開會地點：台中市西屯區朝富路 99 號（台中林酒店 7 樓柏林廳）

出席股東：出席及代理出席股東總股數計 **93,724,759** 股（含以電子方式行使表決權股數 63,498,494 股），佔本公司已發行股數總數 111,270,887 股之 84.23%。

列席人員：董 事—林董事長明儒、陳董事福進、劉董事明宗、林董事志剛、陳董事美惠、林獨立董事宏端、吳獨立董事傳銓及張獨立董事添晉。

會計師—顏曉芳

主 席：董事長 林明儒

記 錄：管理處 林琨傑



壹. 宣佈開會（報告出席人數及代表股權）

貳. 主席致詞（略）

參. 報告事項

一、108 年度營業狀況報告，請參閱附件一。

二、108 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 9 屆第 4 次董事會決議通過分派 108 年度員工酬勞新台幣 20,326,200 元及董事酬勞新台幣 7,200,000 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 108 年度認列之費用金額並無差異。

三、審計委員會查核報告案，請參閱附件二。

四、108 年度現金股利發放情形報告



說明：

- (一) 依公司法及本公司章程第二十五條規定辦理，本公司股利以現金發放者，得以董事會三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。
- (二) 本公司 109 年 2 月 21 日董事會決議擬配發普通股現金股利每股新台幣 2.6 元，合計發放現金股利新台幣 289,304,306 元。現金股利配發基準日、停止過戶日、發放日等相關事宜，董事會業已授權董事長全權處理之。
- (三) 如因本公司買回庫藏股等因素，影響本公司流通在外股份總數時，董事會業已授權董事長調整配息比率。
- (四) 本次現金股利發放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。

肆. 承認事項

案一、提請 承認 108 年度營業報告書及財務報表案。（董事會提）

說明：

1. 本公司 108 年度財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所顏曉芳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)、 108 年度營業報告書，請參閱附件一。
  - (2)、 108 年度合併財務報表，請參閱附件三。
  - (3)、 108 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：88,879,003 權。

| 表決結果                                               | 占出席股東表決權數% |
|----------------------------------------------------|------------|
| 贊成權數：88,834,141 權<br>(其中以電子方式行使表決權數為 63,480,132 權) | 99.94%     |
| 反對權數：15,270 權<br>(其中以電子方式行使表決權數為 15,270 權)         | 0.01%      |
| 無效權數：0 權                                           | 0.00%      |
| 棄權/未投票權數：29,592 權<br>(其中以電子方式行使表決權數為 3,092 權)      | 0.03%      |

本案依照原案表決通過。

案二、提請 承認 108 年度盈餘分派案。(董事會提)

說明：

1. 本公司 108 年度盈餘分配表擬案如下：

|                                                                          |             |               |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|
| 台灣鋼鐵股份有限公司<br>盈餘分配表<br>民國 108 年度                                         |             | 單位：新臺幣元       |
| 期初未分配盈餘                                                                  |             | 584,168,129   |
| 本年度稅後淨利                                                                  | 398,825,129 |               |
| 確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘                                                        | 857,565     |               |
| 本期稅後淨利加計本期淨利以外項目計入<br>當年度未分配盈餘之數額                                        |             | 399,682,694   |
| 減：提列 10% 法定盈餘公積                                                          |             | (39,968,269)  |
| 可供分配盈餘                                                                   |             | 943,882,554   |
| 分配項目                                                                     |             |               |
| 股東紅利                                                                     |             | (289,304,306) |
| 期末未分配盈餘                                                                  |             | 654,578,248   |
| 註 1：股東紅利 289,304,306 元，每股配發 2.6 元，全數為現金股利。                               |             |               |
| 註 2：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<br>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<br>之。 |             |               |
| 董事長：林明儒                                                                  | 經理人：方彥斌     | 會計主管：林琨傑      |

2. 本案經第 2 屆第 3 次審計委員會決議通過。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：88,879,003 權。

| 表決結果                                               | 占出席股東表決權數% |
|----------------------------------------------------|------------|
| 贊成權數：88,180,141 權<br>(其中以電子方式行使表決權數為 62,826,132 權) | 99.21%     |
| 反對權數：18,270 權<br>(其中以電子方式行使表決權數為 18,270 權)         | 0.02%      |
| 無效權數：0 權                                           | 0.00%      |
| 棄權/未投票權數：680,592 權<br>(其中以電子方式行使表決權數為 654,092 權)   | 0.76%      |

本案依照原案表決通過。

伍. 討論事項

案一、擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」，提請 公決。(董事會提)

說明：依據金融監督管理委員會 108 年 03 月 07 日金管證審字第 1080304826 號函及公司實務需求，故修訂「資金貸與他人作業程序」部分條文，修訂條文對照表請參閱附件五。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：88,879,003 權。

| 表決結果                                                 | 占出席股東表決權數% |
|------------------------------------------------------|------------|
| 贊成權數：84,652,141 權<br>(其中以電子方式行使表決權數為 59,298,132 權)   | 95.24%     |
| 反對權數：36,270 權<br>(其中以電子方式行使表決權數為 36,270 權)           | 0.04%      |
| 無效權數：0 權                                             | 0.00%      |
| 棄權/未投票權數：4,190,592 權<br>(其中以電子方式行使表決權數為 4,164,092 權) | 4.71%      |

本案依照原案表決通過。

案二、擬修訂本公司「背書保證辦法」，提請 公決。(董事會提)

說明：依據金融監督管理委員會 108 年 03 月 07 日金管證審字第 1080304826 號函及公司實務需求，故修訂「背書保證辦法」部分條文，修訂條文對照表請參閱附件六。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：88,879,003 權。

| 表決結果                                                 | 占出席股東表決權數% |
|------------------------------------------------------|------------|
| 贊成權數：84,653,141 權<br>(其中以電子方式行使表決權數為 59,299,132 權)   | 95.24%     |
| 反對權數：36,270 權<br>(其中以電子方式行使表決權數為 36,270 權)           | 0.04%      |
| 無效權數：0 權                                             | 0.00%      |
| 棄權/未投票權數：4,189,592 權<br>(其中以電子方式行使表決權數為 4,163,092 權) | 4.71%      |

本案依照原案表決通過。

案三、擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」，提請 公決。(董事會提)

說明：修訂不動產取得及處分核決權限，修訂條文對照表請參閱附件七。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：88,879,003 權。

| 表決結果                                                 | 占出席股東表決權數% |
|------------------------------------------------------|------------|
| 贊成權數：84,662,141 權<br>(其中以電子方式行使表決權數為 59,308,132 權)   | 95.25%     |
| 反對權數：26,270 權<br>(其中以電子方式行使表決權數為 26,270 權)           | 0.02%      |
| 無效權數：0 權                                             | 0.00%      |
| 棄權/未投票權數：4,190,592 權<br>(其中以電子方式行使表決權數為 4,164,092 權) | 4.71%      |

本案依照原案表決通過。

陸. 臨時動議：無。

柒. 散會：上午 11 時 00 分。

# 台灣鋼聯股份有限公司

## TAIWAN STEEL UNION CO., LTD.

### 108 年度營業報告書

各位股東先生、女士：

本公司 108 年度集塵灰處理量達 144,247 公噸，粗氧化鋅資源回收 53,495 公噸，平均鋅含量 56.8%。一號窯處理量 64,288 公噸，粗氧化鋅產出 24,215 公噸，二號窯處理量 79,959 公噸，粗氧化鋅產出 29,280 公噸。本公司自 106 年 12 月 28 日轉型為通案再利用，擴大集塵灰料源收受對象至非股東廠，並無償處理新竹縣新豐鄉非法棄置場址集塵灰，善盡企業社會責任。

此外本公司積極爭取污染土壤業務，污染土壤處理量較 107 年增加 24%。由於 108 年加工費調漲提振國外鋅冶煉業供應量增加，供應寬鬆使國際鋅價於 108 年逐步下跌，今年平均國際鋅價較去年同期減少 376 美元，使本期氧化鋅銷貨單價較去年同期減少 6,505 元，下滑 20%，影響本公司粗氧化鋅銷售價格。108 年度銷售量亦較 107 年度減少 5,444 公噸，故整體銷售收入較上年度衰退 28%，營業淨利 5.8 億元，較 107 年度衰退了 41%。

#### 一、營業成果

##### 1. 本公司 108 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 | 108 年度  |         | 107 年度  |         | 成長率 (%) |       |
|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-------|
|         | 數量      | 金額      | 數量      | 金額      | 數量      | 金額    |
| 再 利 用   | 144,247 | 157,633 | 145,195 | 130,933 | (0.65)  | 20.39 |
| 清 運     | 145,125 | -       | 146,152 | -       | (0.70)  | -     |

##### 2. 本公司 108 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 | 108 年度 |         | 107 年度 |         | 成長率 (%) |      |
|---------|--------|---------|--------|---------|---------|------|
|         | 數量     | 金額      | 數量     | 金額      | 數量      | 金額   |
| 再 利 用   | 21,515 | 109,503 | 17,360 | 107,050 | 23.93   | 2.29 |
| 清 運     | 24,463 | -       | 16,188 | -       | 51.12   | -    |

3. 本公司 108 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     |            | 108 年度 |           | 107 年度 |           | 成長率 (%) |         |
|-------------|------------|--------|-----------|--------|-----------|---------|---------|
|             |            | 數量     | 金額        | 數量     | 金額        | 數量      | 金額      |
| 未<br>水<br>洗 | 產出量<br>及成本 | 53,495 | 722,356   | 56,422 | 786,041   | (5.19)  | (8.10)  |
|             | 內銷         | 4,531  | 112,560   | 9,232  | 288,807   | (50.92) | (61.03) |
|             | 外銷         | 49,878 | 1,269,184 | 50,621 | 1,620,581 | (1.47)  | (21.68) |

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  | 108 年度    | 107 年度    | 成長率 (%) |
|------|-----------|-----------|---------|
| 營業收入 | 1,650,701 | 2,147,371 | (23.13) |
| 營業成本 | 916,669   | 980,613   | (6.52)  |
| 營業毛利 | 734,032   | 1,166,758 | (37.09) |
| 營業費用 | 212,460   | 195,933   | 8.44    |
| 營業淨利 | 521,572   | 970,825   | (46.28) |

(2) 個體財務報表

單位：新台幣仟元

| 項 目  | 108 年度    | 107 年度    | 成長率 (%) |
|------|-----------|-----------|---------|
| 營業收入 | 1,648,885 | 2,147,371 | (23.21) |
| 營業成本 | 907,550   | 980,615   | (7.45)  |
| 營業毛利 | 741,335   | 1,166,756 | (36.46) |
| 營業費用 | 159,930   | 174,164   | (8.17)  |
| 營業淨利 | 581,405   | 992,592   | (41.43) |

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 |                  | 108 年  | 107 年  |
|---------------|------------------|--------|--------|
| 財務結構<br>(%)   | 負債佔資產比率          | 24.23  | 21.70  |
|               | 長期資金占不動產、廠房及設備比率 | 142.91 | 169.69 |
| 獲利能力          | 資產報酬率(%)         | 8.77   | 20.29  |
|               | 權益報酬率(%)         | 11.34  | 26.68  |
|               | 稅前純益佔實收資本額比率(%)  | 47.08  | 88.23  |
|               | 純益率(%)           | 24.16  | 36.58  |
|               | 每股盈餘(元)          | 3.58   | 7.11   |

(2) 個體財務報表

| 分 析 項 目 \ 年 度 |                  | 108 年  | 107 年  |
|---------------|------------------|--------|--------|
| 財務結構<br>(%)   | 負債佔資產比率          | 6.07   | 11.69  |
|               | 長期資金占不動產、廠房及設備比率 | 282.63 | 285.09 |
| 獲利能力          | 資產報酬率(%)         | 10.36  | 23.14  |
|               | 權益報酬率(%)         | 11.34  | 26.68  |
|               | 稅前純益佔實收資本額比率(%)  | 47.08  | 88.23  |
|               | 純益率(%)           | 24.19  | 36.58  |
|               | 每股盈餘(元)          | 3.58   | 7.11   |

## 二、109 年營運計畫

本公司已取得集塵灰通案再利用許可，將於 109 年度積極爭取非股東廠及棄置場所之集塵灰再利用業務並積極爭取污染土壤業務。此外，將增加其他難處理廢棄物如焚化廠水洗飛灰之再利用、含鋅廢棄物再利用，擴充料源，期許 109 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 108 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 108 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。

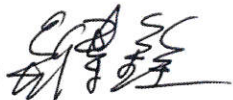
敬請 鑒核

此致

台灣鋼聯股份有限公司 109 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 109 年 2 月 21 日

**勤業眾信**

勤業眾信聯合會計師事務所  
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche  
20F, Taipei Nan Shan Plaza  
No. 100, Songren Rd.,  
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988  
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 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 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及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 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 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 108 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 108 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 108 年 12 月 31 日存貨淨額為 108,328 仟元，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，因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有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(六)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. 瞭解與存貨評價有關之內部控制並測試其運作之有效性。
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. 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，抽樣核對估計售價資料至最近期銷售記錄，核算淨變現價值計算之正確性。並執行存貨庫齡測試，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，以評估過時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 108 及 107 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及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. 對於集團內組成個體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 108 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 顏 曉 芳



顏曉芳

會計師 蔣 淑 菁



蔣淑菁

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1010028123 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 109 年 2 月 21 日

台灣銅聯股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 資 產                            | 108年12月31日          |            | 107年12月31日          |            |
|------|--------------------------------|---------------------|------------|---------------------|------------|
|      |                                | 金 額                 | %          | 金 額                 | %          |
|      | 流動資產                           |                     |            |                     |            |
| 1100 | 現金及約當現金（附註四及六）                 | \$ 891,610          | 20         | \$ 1,304,627        | 28         |
| 1150 | 應收票據淨額（附註四、七及二六）               | 302                 | -          | 615                 | -          |
| 1170 | 應收帳款－非關係人淨額（附註四及七）             | 80,349              | 2          | 229,054             | 5          |
| 1180 | 應收帳款－關係人淨額（附註四、七及二六）           | 15,935              | -          | 9,412               | -          |
| 1200 | 其他應收款（附註四及七）                   | 4,505               | -          | 3,878               | -          |
| 130X | 存 貨（附註四、五及八）                   | 108,328             | 2          | 119,593             | 3          |
| 1470 | 其他流動資產（附註十三）                   | 89,848              | 2          | 40,216              | 1          |
| 11XX | 流動資產總計                         | <u>1,190,877</u>    | <u>26</u>  | <u>1,707,395</u>    | <u>37</u>  |
|      | 非流動資產                          |                     |            |                     |            |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註三、四、十、二三、二六、二七及二八） | 2,917,927           | 64         | 2,501,463           | 55         |
| 1780 | 其他無形資產（附註四）                    | 5,613               | -          | 6,939               | -          |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註四及二一）                | 15,152              | -          | 20,687              | -          |
| 1915 | 預付設備款（附註四及二三）                  | 255,285             | 6          | 189,060             | 4          |
| 1920 | 存出保證金（附註四及十二）                  | 132,947             | 3          | 133,026             | 3          |
| 1980 | 其他金融資產－非流動（附註四及二七）             | 20,070              | 1          | 29,683              | 1          |
| 1990 | 其他非流動資產－其他（附註十三）               | 12                  | -          | 44                  | -          |
| 15XX | 非流動資產總計                        | <u>3,347,006</u>    | <u>74</u>  | <u>2,880,902</u>    | <u>63</u>  |
| 1XXX | 資 產 總 計                        | <u>\$ 4,537,883</u> | <u>100</u> | <u>\$ 4,588,297</u> | <u>100</u> |
|      | 負債及權益                          |                     |            |                     |            |
|      | 流動負債                           |                     |            |                     |            |
| 2100 | 短期借款（附註四、十四及二七）                | \$ 100,000          | 2          | \$ -                | -          |
| 2150 | 應付票據（附註四）                      | 4                   | -          | 13                  | -          |
| 2170 | 應付帳款（附註四）                      | 31,347              | 1          | 34,888              | 1          |
| 2200 | 其他應付款（附註四及十六）                  | 130,120             | 3          | 106,640             | 3          |
| 2230 | 本期所得稅負債（附註四及二一）                | 17,405              | -          | 145,619             | 3          |
| 2320 | 一年內長期借款（附註四、十四及二七）             | 31,731              | 1          | -                   | -          |
| 2355 | 應付租賃款－流動（附註三、四、十一及十五）          | -                   | -          | 13,602              | -          |
| 2399 | 其他流動負債（附註十六及二六）                | 57,360              | 1          | 42,780              | 1          |
| 21XX | 流動負債總計                         | <u>367,967</u>      | <u>8</u>   | <u>343,542</u>      | <u>8</u>   |
|      | 非流動負債                          |                     |            |                     |            |
| 2540 | 長期借款（附註四、十四及二七）                | 716,139             | 16         | 513,480             | 11         |
| 2570 | 遞延所得稅負債（附註四及二一）                | 13                  | -          | -                   | -          |
| 2613 | 應付租賃款－非流動（附註三、四、十一及十五）         | -                   | -          | 120,821             | 3          |
| 2640 | 淨確定福利負債－非流動（附註四及十七）            | 15,378              | -          | 17,621              | -          |
| 25XX | 非流動負債總計                        | <u>731,530</u>      | <u>16</u>  | <u>651,922</u>      | <u>14</u>  |
| 2XXX | 負債總計                           | <u>1,099,497</u>    | <u>24</u>  | <u>995,464</u>      | <u>22</u>  |
|      | 權益                             |                     |            |                     |            |
| 3100 | 股 本                            | 1,112,709           | 25         | 1,112,709           | 24         |
| 3200 | 資本公積                           | 998,985             | 22         | 998,985             | 22         |
| 3310 | 保留盈餘                           |                     |            |                     |            |
| 3310 | 法定盈餘公積                         | 342,842             | 7          | 264,294             | 6          |
| 3350 | 未分配盈餘                          | 983,850             | 22         | 1,216,845           | 26         |
| 3XXX | 權益總計                           | <u>3,438,386</u>    | <u>76</u>  | <u>3,592,833</u>    | <u>78</u>  |
|      | 負債與權益總計                        | <u>\$ 4,537,883</u> | <u>100</u> | <u>\$ 4,588,297</u> | <u>100</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

台灣鋼聯股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 108 年及 107 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  |                     | 108年度            |           | 107年度            |           |
|------|---------------------|------------------|-----------|------------------|-----------|
|      |                     | 金 額              | %         | 金 額              | %         |
| 4000 | 營業收入（附註四、十九及二六）     | \$ 1,650,701     | 100       | \$ 2,147,371     | 100       |
| 5000 | 營業成本（附註五、八、十七及二十）   | <u>916,669</u>   | <u>55</u> | <u>980,613</u>   | <u>46</u> |
| 5900 | 營業毛利                | <u>734,032</u>   | <u>45</u> | <u>1,166,758</u> | <u>54</u> |
|      | 營業費用（附註十七、二十、二六及二八） |                  |           |                  |           |
| 6100 | 推銷費用                | 67,108           | 4         | 68,401           | 3         |
| 6200 | 管理費用                | 133,923          | 8         | 116,407          | 5         |
| 6300 | 研究發展費用              | <u>11,429</u>    | <u>1</u>  | <u>11,125</u>    | <u>1</u>  |
| 6000 | 營業費用合計              | <u>212,460</u>   | <u>13</u> | <u>195,933</u>   | <u>9</u>  |
| 6900 | 營業淨利                | <u>521,572</u>   | <u>32</u> | <u>970,825</u>   | <u>45</u> |
|      | 營業外收入及支出            |                  |           |                  |           |
| 7100 | 利息收入（附註四）           | 4,244            | -         | 6,236            | -         |
| 7190 | 其他收入（附註四、十一、十五及二十）  | 6,578            | -         | 4,404            | -         |
| 7590 | 什項支出（               | 460）             | -         | 14）              | -         |
| 7610 | 處分資產損失（附註四）         | ( 5,472)         | -         | ( 4,425)         | -         |
| 7230 | 外幣兌換淨利益（損失）（附註四及二九） | ( 656)           | -         | 9,873            | -         |
| 7510 | 財務成本（附註三、四及二十）      | ( <u>1,901</u> ) | -         | ( <u>5,145</u> ) | -         |
| 7000 | 營業外收入及支出合計          | <u>2,333</u>     | -         | <u>10,929</u>    | -         |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |                                | 108年度 |            | 107年度 |            |
|------|--------------------------------|-------|------------|-------|------------|
|      |                                | 金     | 額 %        | 金     | 額 %        |
| 7900 | 稅前淨利                           | \$    | 523,905 32 | \$    | 981,754 45 |
| 7950 | 所得稅費用(附註四及二一)                  |       | 125,080 8  |       | 196,273 9  |
| 8200 | 本年度淨利                          |       | 398,825 24 |       | 785,481 36 |
|      | 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<br>衡量數(附註四<br>及十七)    |       | 1,071 -    | (     | 5,395 -    |
| 8349 | 與不重分類之項目<br>相關之所得稅<br>(附註四及二一) | (     | 214 -      |       | 1,079 -    |
| 8300 | 本年度其他綜合損<br>益(稅後淨額)            |       | 857 -      | (     | 4,316 -    |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                      | \$    | 399,682 24 | \$    | 781,165 36 |
|      | 每股盈餘(附註二二)                     |       |            |       |            |
| 9750 | 基 本                            | \$    | 3.58       | \$    | 7.11       |
| 9850 | 稀 釋                            | \$    | 3.58       | \$    | 7.09       |

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



台灣鋼鐵股份有限公司及子公司

合併財務報表

民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股股利為元

| 代碼 |                   | 股 本<br>(附註十八) | 資 本 公 積<br>(附註十八) | 法 定 盈 餘 公 積<br>(附註十八) | 未 分 配 盈 餘<br>(附註十八) | 權 益 總 計      |
|----|-------------------|---------------|-------------------|-----------------------|---------------------|--------------|
| A1 | 107 年 1 月 1 日餘額   | \$ 999,449    | \$ -              | \$ 187,901            | \$ 1,107,372        | \$ 2,294,722 |
| N1 | 股份基礎給付交易          | -             | 2,887             | -                     | -                   | 2,887        |
| B1 | 106 年度盈餘指撥及分配     | -             | -                 | -                     | -                   | -            |
| B5 | 法定盈餘公積            | -             | -                 | 76,393                | ( 76,393 )          | -            |
| B5 | 現金股利—每股 5.35 元    | -             | -                 | -                     | ( 595,299 )         | ( 595,299 )  |
| D1 | 107 年度淨利          | -             | -                 | -                     | 785,481             | 785,481      |
| D3 | 107 年度稅後其他綜合損益    | -             | -                 | -                     | ( 4,316 )           | ( 4,316 )    |
| D5 | 107 年度綜合損益總額      | -             | -                 | -                     | 781,165             | 781,165      |
| E1 | 現金增資              | 113,260       | 996,098           | -                     | -                   | 1,109,358    |
| Z1 | 107 年 12 月 31 日餘額 | 1,112,709     | 998,985           | 264,294               | 1,216,845           | 3,592,833    |
| B1 | 107 年度盈餘指撥及分配     | -             | -                 | -                     | -                   | -            |
| B5 | 法定盈餘公積            | -             | -                 | 78,548                | ( 78,548 )          | -            |
| B5 | 現金股利—每股 4.98 元    | -             | -                 | -                     | ( 554,129 )         | ( 554,129 )  |
| D1 | 108 年度淨利          | -             | -                 | -                     | 398,825             | 398,825      |
| D3 | 108 年度稅後其他綜合損益    | -             | -                 | -                     | 857                 | 857          |
| D5 | 108 年度綜合損益總額      | -             | -                 | -                     | 399,682             | 399,682      |
| Z1 | 108 年 12 月 31 日餘額 | \$ 1,112,709  | \$ 998,985        | \$ 342,842            | \$ 983,850          | \$ 3,438,386 |

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

合併現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |               | 108 年度     | 107 年度     |
|--------|---------------|------------|------------|
|        | 營業活動之現金流量     |            |            |
| A00010 | 本年度稅前淨利       | \$ 523,905 | \$ 981,754 |
|        | 收益費損項目        |            |            |
| A20100 | 折舊費用          | 244,352    | 231,348    |
| A20200 | 攤銷費用          | 3,913      | 2,911      |
| A20900 | 財務成本          | 1,901      | 5,145      |
| A21200 | 利息收入          | ( 4,244)   | ( 6,236)   |
| A21900 | 員工認股權酬勞成本     | -          | 2,887      |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失 | 5,472      | 4,425      |
| A23800 | 存貨跌價及呆滯損失     | 5,893      | 4,272      |
| A24100 | 未實現外幣兌換損失(利益) | ( 65)      | 539        |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數  |            |            |
| A31130 | 應收票據          | 313        | 258        |
| A31150 | 應收帳款          | 141,612    | ( 121,134) |
| A31180 | 其他應收款         | ( 734)     | ( 3,284)   |
| A31200 | 存 貨           | 5,372      | 49,897     |
| A31240 | 其他流動資產        | ( 50,200)  | ( 33,986)  |
| A32130 | 應付票據          | ( 9)       | ( 20)      |
| A32150 | 應付帳款          | ( 3,541)   | 2,323      |
| A32180 | 其他應付款         | 9,024      | 10,068     |
| A32230 | 其他流動負債        | 14,580     | 4,336      |
| A32240 | 淨確定福利負債       | ( 1,172)   | 70         |
| A33000 | 營運產生之現金流入     | 896,372    | 1,135,573  |
| A33100 | 收取之利息         | 4,351      | 6,003      |
| A33300 | 支付之利息         | ( 2,390)   | ( 5,145)   |
| A33500 | 支付之所得稅        | ( 247,960) | ( 163,571) |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入    | 650,373    | 972,860    |
|        | 投資活動之現金流量     |            |            |
| B02700 | 取得不動產、廠房及設備   | ( 755,643) | ( 616,416) |
| B02800 | 處分資產價款        | 577        | 522        |
| B03800 | 存出保證金減少       | 79         | 9,951      |
| B04500 | 購置無形資產        | ( 1,999)   | ( 5,156)   |
| B06500 | 其他金融資產減少(增加)  | 9,613      | ( 16,669)  |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼       |                | 108 年度     | 107 年度      |
|-----------|----------------|------------|-------------|
| B06800    | 其他非流動資產減少      | \$ 12      | \$ -        |
| B07100    | 預付設備款增加        | ( 89,525)  | ( 118,221)  |
| B09900    | 取得政府補助款        | -          | 1,086       |
| BBBB      | 投資活動之淨現金流出     | ( 836,886) | ( 744,903)  |
| 籌資活動之現金流量 |                |            |             |
| C00100    | 短期借款增加         | 100,000    | -           |
| C00200    | 短期借款減少         | -          | ( 450,000)  |
| C01600    | 舉借長期借款         | 234,390    | 513,480     |
| C04000    | 應付租賃款減少        | -          | ( 13,311)   |
| C04020    | 租賃負債本金償還       | ( 6,765)   | -           |
| C04500    | 支付現金股利         | ( 554,129) | ( 595,299)  |
| C04600    | 現金增資           | -          | 1,109,358   |
| CCCC      | 籌資活動之淨現金流入(出)  | ( 226,504) | 564,228     |
| EEEE      | 現金及約當現金淨增加(減少) | ( 413,017) | 792,185     |
| E00100    | 年初現金及約當現金餘額    | 1,304,627  | 512,442     |
| E00200    | 年底現金及約當現金餘額    | \$ 891,610 | \$1,304,627 |

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  
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche  
20F, Taipei Nan Shan Plaza  
No. 100, Songren Rd.,  
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel : +886 (2) 2725-9988  
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 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 年及 107 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 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 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 108 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 108 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 108 年 12 月 31 日存貨淨額為 108,328 仟元，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，因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有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. 瞭解與存貨評價有關之內部控制並測試其運作之有效性。
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. 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，抽樣核對估計售價資料至最近期銷售記錄，核算淨變現價值計算之正確性。並執行存貨庫齡測試，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，以評估過時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 108 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 顏 曉 芳



顏曉芳

會計師 蔣 淑 菁



蔣淑菁

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 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 109 年 2 月 21 日

民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 資 產                            | 108年12月31日          |            | 107年12月31日          |            |
|------|--------------------------------|---------------------|------------|---------------------|------------|
|      |                                | 金 額                 | %          | 金 額                 | %          |
|      | 流動資產                           |                     |            |                     |            |
| 1100 | 現金及約當現金（附註四及六）                 | \$ 860,571          | 24         | \$ 970,927          | 24         |
| 1150 | 應收票據淨額（附註四、七及二四）               | 302                 | -          | 615                 | -          |
| 1170 | 應收帳款—非關係人淨額（附註四及七）             | 79,110              | 2          | 229,054             | 6          |
| 1180 | 應收帳款—關係人淨額（附註四、七及二四）           | 11,327              | -          | 9,412               | -          |
| 1200 | 其他應收款（附註四及七）                   | 4,475               | -          | 3,592               | -          |
| 130X | 存 貨（附註四、五及八）                   | 108,328             | 3          | 119,593             | 3          |
| 1470 | 其他流動資產（附註十二）                   | 21,590              | 1          | 5,513               | -          |
| 11XX | 流動資產總計                         | <u>1,085,703</u>    | <u>30</u>  | <u>1,338,706</u>    | <u>33</u>  |
|      | 非流動資產                          |                     |            |                     |            |
| 1550 | 採用權益法之投資（附註四及九）                | 1,299,328           | 36         | 1,358,793           | 33         |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註三、四、十、十一、二四、二五及二六） | 1,221,997           | 33         | 1,308,813           | 32         |
| 1780 | 其他無形資產（附註四）                    | 2,557               | -          | 3,049               | -          |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註四及十九）                | 15,152              | -          | 20,687              | 1          |
| 1915 | 預付設備款（附註四及二一）                  | 18,526              | 1          | 8,335               | -          |
| 1920 | 存出保證金（附註四）                     | 263                 | -          | 263                 | -          |
| 1980 | 其他金融資產—非流動（附註四及二五）             | 17,070              | -          | 29,683              | 1          |
| 1990 | 其他非流動資產—其他（附註十二）               | 12                  | -          | 44                  | -          |
| 15XX | 非流動資產總計                        | <u>2,574,905</u>    | <u>70</u>  | <u>2,729,667</u>    | <u>67</u>  |
| 1XXX | 資 產 總 計                        | <u>\$ 3,660,608</u> | <u>100</u> | <u>\$ 4,068,373</u> | <u>100</u> |
|      | 負債及權益                          |                     |            |                     |            |
|      | 流動負債                           |                     |            |                     |            |
| 2150 | 應付票據（附註四）                      | \$ 4                | -          | \$ 13               | -          |
| 2170 | 應付帳款（附註四）                      | 31,347              | 1          | 34,888              | 1          |
| 2200 | 其他應付款（附註四、十四及二四）               | 106,320             | 3          | 100,239             | 2          |
| 2230 | 本期所得稅負債（附註四及十九）                | 17,405              | 1          | 145,619             | 4          |
| 2355 | 應付租賃款—流動（附註三、四、十一及十三）          | -                   | -          | 13,602              | -          |
| 2399 | 其他流動負債（附註十四及二四）                | 51,755              | 1          | 42,737              | 1          |
| 21XX | 流動負債總計                         | <u>206,831</u>      | <u>6</u>   | <u>337,098</u>      | <u>8</u>   |
|      | 非流動負債                          |                     |            |                     |            |
| 2570 | 遞延所得稅負債（附註四及十九）                | 13                  | -          | -                   | -          |
| 2613 | 應付租賃款—非流動（附註三、四、十一及十三）         | -                   | -          | 120,821             | 3          |
| 2640 | 淨確定福利負債—非流動（附註四及十五）            | 15,378              | -          | 17,621              | 1          |
| 25XX | 非流動負債總計                        | <u>15,391</u>       | <u>-</u>   | <u>138,442</u>      | <u>4</u>   |
| 2XXX | 負債總計                           | <u>222,222</u>      | <u>6</u>   | <u>475,540</u>      | <u>12</u>  |
|      | 權 益                            |                     |            |                     |            |
| 3100 | 股 本                            | 1,112,709           | 31         | 1,112,709           | 27         |
| 3200 | 資本公積                           | 998,985             | 27         | 998,985             | 25         |
|      | 保留盈餘                           |                     |            |                     |            |
| 3310 | 法定盈餘公積                         | 342,842             | 9          | 264,294             | 6          |
| 3350 | 未分配盈餘                          | 983,850             | 27         | 1,216,845           | 30         |
| 3XXX | 權益總計                           | <u>3,438,386</u>    | <u>94</u>  | <u>3,592,833</u>    | <u>88</u>  |
|      | 負 債 與 權 益 總 計                  | <u>\$ 3,660,608</u> | <u>100</u> | <u>\$ 4,068,373</u> | <u>100</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



台灣鋼聯股份有限公司

個體綜合損益表

民國 108 年及 107 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  |                        | 108年度             |              | 107年度             |              |
|------|------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|
|      |                        | 金 額               | %            | 金 額               | %            |
| 4000 | 營業收入（附註四、十七及二四）        | \$ 1,648,885      | 100          | \$ 2,147,371      | 100          |
| 5000 | 營業成本（附註五、八、十五、十八及二四）   | <u>907,550</u>    | <u>55</u>    | <u>980,615</u>    | <u>46</u>    |
| 5900 | 營業毛利                   | <u>741,335</u>    | <u>45</u>    | <u>1,166,756</u>  | <u>54</u>    |
|      | 營業費用（附註十五、十八、二四及二六）    |                   |              |                   |              |
| 6100 | 推銷費用                   | 66,762            | 4            | 68,395            | 3            |
| 6200 | 管理費用                   | 84,340            | 5            | 96,759            | 5            |
| 6300 | 研究發展費用                 | <u>8,828</u>      | <u>1</u>     | <u>9,010</u>      | <u>-</u>     |
| 6000 | 營業費用合計                 | <u>159,930</u>    | <u>10</u>    | <u>174,164</u>    | <u>8</u>     |
| 6900 | 營業淨利                   | <u>581,405</u>    | <u>35</u>    | <u>992,592</u>    | <u>46</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） | ( 59,465 )        | ( 3 )        | ( 23,495 )        | ( 1 )        |
| 7100 | 利息收入（附註四）              | 3,868             | -            | 5,861             | -            |
| 7190 | 其他收入（附註四、十一、十三及十八）     | 6,344             | -            | 4,404             | -            |
| 7230 | 外幣兌換淨利益（損失）（附註四及二七）    | ( 648 )           | -            | 9,871             | -            |
| 7590 | 什項支出                   | ( 226 )           | -            | -                 | -            |
| 7610 | 處分資產損失（附註四）            | ( 5,472 )         | -            | ( 4,385 )         | -            |
| 7510 | 財務成本（附註三、四及十八）         | <u>( 1,901 )</u>  | <u>-</u>     | <u>( 3,094 )</u>  | <u>-</u>     |
| 7000 | 營業外收入及支出合計             | <u>( 57,500 )</u> | <u>( 3 )</u> | <u>( 10,838 )</u> | <u>( 1 )</u> |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼        |                                    | 108年度      |    | 107年度      |    |
|------------|------------------------------------|------------|----|------------|----|
|            |                                    | 金 額        | %  | 金 額        | %  |
| 7900       | 稅前淨利                               | \$ 523,905 | 32 | \$ 981,754 | 45 |
| 7950       | 所得稅費用(附註四及十九)                      | 125,080    | 8  | 196,273    | 9  |
| 8200       | 本年度淨利                              | 398,825    | 24 | 785,481    | 36 |
| 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<br>衡量數(附註四<br>及十五)        | 1,071      | -  | ( 5,395)   | -  |
| 8349       | 與不重分類之項目<br>相關之所得稅<br>(附註四及十<br>九) | ( 214)     | -  | 1,079      | -  |
| 8300       | 本年度其他綜合損<br>益(稅後淨額)                | 857        | -  | ( 4,316)   | -  |
| 8500       | 本年度綜合損益總額                          | \$ 399,682 | 24 | \$ 781,165 | 36 |
| 每股盈餘(附註二十) |                                    |            |    |            |    |
| 9750       | 基 本                                | \$ 3.58    |    | \$ 7.11    |    |
| 9850       | 稀 釋                                | \$ 3.58    |    | \$ 7.09    |    |

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 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股股利為元

| 代碼 |                   | 股 本<br>(附註十六) | 資 本 公 積<br>(附註十六) | 法 定 盈 餘 公 積<br>(附註十六) | 未 分 配 盈 餘<br>(附註十六) | 權 益 總 計      |
|----|-------------------|---------------|-------------------|-----------------------|---------------------|--------------|
| A1 | 107 年 1 月 1 日餘額   | \$ 999,449    | \$ -              | \$ 187,901            | \$ 1,107,372        | \$ 2,294,722 |
| N1 | 股份基礎給付交易          | -             | 2,887             | -                     | -                   | 2,887        |
| B1 | 106 年度盈餘指撥及分配     | -             | -                 | -                     | -                   | -            |
| B5 | 法定盈餘公積            | -             | -                 | 76,393                | ( 76,393)           | -            |
| B5 | 現金股利—每股 5.35 元    | -             | -                 | -                     | ( 595,299)          | ( 595,299)   |
| D1 | 107 年度淨利          | -             | -                 | -                     | 785,481             | 785,481      |
| D3 | 107 年度稅後其他綜合損益    | -             | -                 | -                     | ( 4,316)            | ( 4,316)     |
| D5 | 107 年度綜合損益總額      | -             | -                 | -                     | 781,165             | 781,165      |
| E1 | 現金增資              | 113,260       | 996,098           | -                     | -                   | 1,109,358    |
| Z1 | 107 年 12 月 31 日餘額 | 1,112,709     | 998,985           | 264,294               | 1,216,845           | 3,592,833    |
| B1 | 107 年度盈餘指撥及分配     | -             | -                 | -                     | -                   | -            |
| B5 | 法定盈餘公積            | -             | -                 | 78,548                | ( 78,548)           | -            |
| B5 | 現金股利—每股 4.98 元    | -             | -                 | -                     | ( 554,129)          | ( 554,129)   |
| D1 | 108 年度淨利          | -             | -                 | -                     | 398,825             | 398,825      |
| D3 | 108 年度稅後其他綜合損益    | -             | -                 | -                     | 857                 | 857          |
| D5 | 108 年度綜合損益總額      | -             | -                 | -                     | 399,682             | 399,682      |
| Z1 | 108 年 12 月 31 日餘額 | \$ 1,112,709  | \$ 998,985        | \$ 342,842            | \$ 983,850          | \$ 3,438,386 |

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

個體現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                     | 108 年度         | 107 年度           |
|--------|---------------------|----------------|------------------|
|        | 營業活動之現金流量           |                |                  |
| A00010 | 本年度稅前淨利             | \$ 523,905     | \$ 981,754       |
|        | 收益費損項目              |                |                  |
| A20100 | 折舊費用                | 239,306        | 230,114          |
| A20200 | 攤銷費用                | 2,171          | 2,242            |
| A20900 | 財務成本                | 1,901          | 3,094            |
| A21200 | 利息收入                | ( 3,868)       | ( 5,861)         |
| A21900 | 員工認股權酬勞成本           | -              | 2,887            |
| A22400 | 採用權益法認列之子公司損益<br>份額 | 59,465         | 23,495           |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失       | 5,472          | 4,385            |
| A23800 | 存貨跌價及呆滯損失           | 5,893          | 4,272            |
| A24100 | 未實現外幣兌換損失(利益)       | ( 65)          | 539              |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數        |                |                  |
| A31130 | 應收票據                | 313            | 253              |
| A31150 | 應收帳款                | 147,459        | ( 121,134)       |
| A31180 | 其他應收款               | ( 914)         | ( 3,118)         |
| A31200 | 存 貨                 | 5,372          | 49,897           |
| A31240 | 其他流動資產              | ( 16,077)      | ( 1,939)         |
| A32130 | 應付票據                | ( 9)           | ( 20)            |
| A32150 | 應付帳款                | ( 3,541)       | 2,323            |
| A32180 | 其他應付款               | ( 2,287)       | 7,091            |
| A32230 | 其他流動負債              | 9,018          | 4,304            |
| A32240 | 淨確定福利負債             | ( 1,172)       | 70               |
| A33000 | 營運產生之現金流入           | 972,342        | 1,184,648        |
| A33100 | 收取之利息               | 3,899          | 5,703            |
| A33300 | 支付之利息               | ( 2,521)       | ( 3,153)         |
| A33500 | 支付之所得稅              | ( 247,960)     | ( 163,571)       |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入          | <u>725,760</u> | <u>1,023,627</u> |
|        | 投資活動之現金流量           |                |                  |
| B01800 | 取得採用權益法之投資          | -              | ( 800,000)       |
| B02700 | 取得不動產、廠房及設備         | ( 263,213)     | ( 88,350)        |
| B02800 | 處分資產價款              | 577            | 572              |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼    |                | 108 年度             | 107 年度             |
|--------|----------------|--------------------|--------------------|
| B03700 | 存出保證金減少        | \$ -               | \$ 10,030          |
| B04500 | 購置無形資產         | ( 1,659)           | ( 2,127)           |
| B06500 | 其他金融資產減少(增加)   | 12,613             | ( 16,669)          |
| B06800 | 其他非流動資產減少      | 12                 | -                  |
| B07100 | 預付設備款增加        | ( 23,552)          | ( 8,137)           |
| B09900 | 取得政府補助款        | -                  | 1,086              |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流出     | ( <u>275,222</u> ) | ( <u>903,595</u> ) |
|        | 籌資活動之現金流量      |                    |                    |
| C04000 | 應付租賃款減少        | -                  | ( 13,311)          |
| C04020 | 租賃負債本金償還       | ( 6,765)           | -                  |
| C04500 | 支付現金股利         | ( 554,129)         | ( 595,299)         |
| C04600 | 現金增資           | -                  | <u>1,109,358</u>   |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流入(出)  | ( <u>560,894</u> ) | <u>500,748</u>     |
| EEEE   | 現金及約當現金淨增加(減少) | ( 110,356)         | 620,780            |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額    | <u>970,927</u>     | <u>350,147</u>     |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額    | <u>\$ 860,571</u>  | <u>\$ 970,927</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



資金貸與他人作業程序  
修訂條文對照表

| 修訂前條文                                                                                                                                                                                                         | 修訂後條文                                                                                                                                          | 修訂理由                                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| 3.3.本作業程序所稱事實發生日，係指 <u>交易</u> 簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定 <u>交易</u> 對象及交易金額之日等日期孰前者。                                                                                                                                | 3.3.本作業程序所稱事實發生日，係指簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定 <u>資金貸與</u> 對象及交易金額之日等日期孰前者。                                                                          | 配合「資金貸與及背書保證處理準則」修正，酌修文字。                                 |
| 5.3.2.本公司之子公司，因業務往來而需資金貸與者，貸與金額以不超過雙方業務往來金額為限；因短期融通資金而需資金貸與者，累計貸與金額以不超過該貸與子公司淨值百分之四十為限，但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，以不超過本公司淨值之百分之四十。                                                                     | 5.3.2.本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，或本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司對本公司從事資金貸與，不受5.3.1之限制，但總額皆以不超過本公司淨值之百分之四十為限；個別對象限額以不超過本公司淨值百分之二十為限。            | 配合「資金貸與及背書保證處理準則」修正，明定直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司對本公司從事資金貸與之限制。 |
| 5.4.3.1.本公司辦理資金貸與事項，經本公司管理處徵信無疑慮後，應就資金貸與所產生之營運風險與對本公司財務狀況及股東權益之影響做成報告，並擬定相關貸與額度、利率及期限，一併呈總經理及董事長核准， <u>並提董事會決議通過後辦理，於董事會討論時，並應充分考量各獨立董事之意見，將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。重大之資金貸與，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。</u> | 5.4.3.1. 本公司辦理資金貸與事項，經本公司管理處徵信無疑慮後，應就資金貸與所產生之營運風險與對本公司財務狀況及股東權益之影響做成報告，並擬定相關貸與額度、利率及期限，一併呈總經理及董事長核准後，經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議 <u>通過後辦理</u> 。 | 本公司已設置審計委員會，修正辦理資金貸與事項程序及相關敘述。                            |
| 5.8.違反作業程序之罰則<br>經辦人員從事資金貸與他人作業時應依本作業程序及相關主管機關規定辦理，若違反規定致本公司產生損失或由內部稽核及外部稽核（會計師、證券商及各主管機關）評定缺失者，依情節輕重，予以列入工作考績考評項目。                                                                                           | 5.8.違反作業程序之罰則<br><u>5.8.1.</u> 經辦人員從事資金貸與他人作業時應依本作業程序及相關主管機關規定辦理，若違反規定致本公司產生損失或由內部稽核及外部稽核（會計師、證券商及各主管機關）評定缺失者，依情節輕重，予以列入工作考績考評項目。              | 條號調整。                                                     |

| 修訂前條文                                                                                                                                                                                                                     | 修訂後條文                                                                                                                                                                                               | 修訂理由                                            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                           | <b><u>5.8.2.</u></b><br><b><u>公司負責人違反 5.3.之規定時，應與借用人連帶負返還責任；如公司受有損害者，亦應由其負損害賠償責任。</u></b>                                                                                                           | 配合「資金貸與及背書保證處理準則」修正，新增 5.8.2.之條文。               |
| 5.10.其他事項：<br><b><u>5.10.1.</u></b> 本公司之子公司擬將資金貸與他人者，本公司應命該子公司依本作業程序規定訂定資金貸與他人作業程序，並應依所定作業程序辦理。                                                                                                                           | 5.10.其他事項：<br>本公司之子公司擬將資金貸與他人者，本公司應命該子公司依本作業程序規定訂定資金貸與他人作業程序，並應依所定作業程序辦理。                                                                                                                           | 條號整併。                                           |
| 5.12.實施與修訂：<br><b><u>5.12.1.</u></b> 本作業程序之實施應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。經董事會通過後，提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將異議提報股東會討論，修訂時亦同。本條所稱審計委員會全體成員及全體董事，以實際在任者計算之。 | 5.12.實施與修訂：<br>本作業程序之實施應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。經董事會通過後，提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將異議提報股東會討論，修訂時亦同。本條所稱審計委員會全體成員及全體董事，以實際在任者計算之。 | 條號整併。                                           |
| <b><u>5.12.2.依 5.12.1.規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</u></b>                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                     | 一、本條刪除。<br>二、本公司已設置審計委員會，本條之規範與 5.12.1.重覆，爰予刪除。 |
|                                                                                                                                                                                                                           | <b><u>7.2.證券發行人財務報告編製準則。</u></b>                                                                                                                                                                    | 一、本條新增。<br>二、明訂資金貸與他人作業程序須參酌之參考資料。              |
| 8.表單                                                                                                                                                                                                                      | <b><u>8.表單(表單格式授權本公司權責單位依法令規定制訂、修訂與廢止)</u></b>                                                                                                                                                      | 酌修文字。                                           |
| <b><u>8.1.資金貸與他人備查簿(表單格式授權本公司權責單位依法令規定制訂、修訂與廢止)。</u></b>                                                                                                                                                                  | <b><u>8.1.資金貸與他人備查簿。</u></b>                                                                                                                                                                        | 酌修文字。                                           |

| 修訂前條文 | 修訂後條文                      | 修訂理由                             |
|-------|----------------------------|----------------------------------|
|       | <u>8.2.簽呈。</u>             | 一、本條新增。<br>二、明訂資金貸與他人辦理程序須具備之表單。 |
|       | <u>8.3.公開資訊觀測站申報內容核准單。</u> | 一、本條新增。<br>二、明訂資金貸與他人公告申報須具備之表單。 |

背書保證辦法  
修訂條文對照表

| 修訂前條文                                                                                                                     | 修訂後條文                                                                                                      | 修訂理由                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 3.4.本辦法所稱事實發生日，係指 <u>交易</u> 簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定 <u>交易</u> 對象及交易金額之日等日期孰前者。                                              | 3.4.本辦法所稱事實發生日，係指簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定 <u>背書保證</u> 對象及交易金額之日等日期孰前者。                                        | 配合「資金貸與及背書保證處理準則」修正，酌修文字。                        |
| 4.4. <u>背書保證之決策，應充分考量各獨立董事之意見，將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</u>                                                              |                                                                                                            | 一、本條刪除。<br>二、本公司已設置審計委員會，本條關於辦理背書保證之程序已不適用，爰予刪除。 |
| 5.4.4.1.本公司辦理背書保證事項，應由管理處敘明相關背書保證內容、原因及風險評估結果並檢附相關文件呈總經理及董事長核准後， <u>提董事會決議通過後辦理。重大之背書保證，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提報董事會決議。</u> | 5.4.4.1.本公司辦理背書保證事項，應由管理處敘明相關背書保證內容、原因及風險評估結果並檢附相關文件呈總經理及董事長核准後，經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提報董事會決議 <u>通過後辦理</u> 。 | 本公司已設置審計委員會，修正關於辦理背書保證之提報程序及相關敘述。                |
|                                                                                                                           | 5.4.9. <u>本公司因情事變更，致背書保證對象不符本作業程序或金額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送審計委員會，並依計畫時程完成改善。</u>                              | 新增條文，明定背書保證改善計畫之程序。                              |
| 5.7.2.3.本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、 <u>長期性質</u> 之投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。                               | 5.7.2.3.本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、 <u>採用權益法之投資帳面金額</u> 及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。           | 配合「資金貸與及背書保證處理準則」修正，酌修文字。                        |

| 修訂前條文                                                                                                                                                                                                                      | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                        | 修訂理由                                                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| <p>5.10.實施與修訂：</p> <p><b>5.10.1.</b>本辦法之實施應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。經董事會通過後，提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將異議提報股東會討論，修訂時亦同。本條所稱審計委員會全體成員及全體董事，以實際在任者計算之。</p> | <p>5.10.實施與修訂：</p> <p>本辦法之實施應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。經董事會通過後，提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將異議提報股東會討論，修訂時亦同。本條所稱審計委員會全體成員及全體董事，以實際在任者計算之。</p> | 條號整併。                                                      |
| <p><b>5.10.2.</b>依 5.10.1.規定將本辦法提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p>                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                              | <p>一、本條刪除。</p> <p>二、本公司已設置審計委員會，本條之規範與 5.10.1.重覆，爰予刪除。</p> |
|                                                                                                                                                                                                                            | <p><b>7.2.證券發行人財務報告編製準則。</b></p>                                                                                                                                                                             | <p>一、本條新增。</p> <p>二、明訂背書保證辦法須參酌之參考資料。</p>                  |
|                                                                                                                                                                                                                            | <p><b>8.3.簽呈。</b></p>                                                                                                                                                                                        | <p>一、本條新增。</p> <p>二、明訂背書保證辦理程序須具備之表單。</p>                  |
|                                                                                                                                                                                                                            | <p><b>8.4.公開資訊觀測站申報內容核准單。</b></p>                                                                                                                                                                            | <p>一、本條新增。</p> <p>二、明訂背書保證公告申報須具備之表單。</p>                  |

取得或處分資產處理程序  
修訂條文對照表

| 修訂前條文                                                                               | 修訂後條文                                               | 修訂理由                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| <u>4.2.2.不動產或其使用權資產之取得或處分，除董事會授權董事長在新台幣三億元內決行，事後再於董事會報告外，餘須經董事會通過或事後提報最近期董事會追認。</u> |                                                     | 一、本條刪除。<br>二、配合實務執行需要，明訂取得或處分資產之授權範圍於4.2.2.及4.2.3.，本條爰予刪除。 |
| 4.2.3.其他固定資產或其使用權資產之取得，依下列方式決行：                                                     | 4.2.2.不動產或其他固定資產或其使用權資產之取得，依下列方式決行：                 | 酌修文字並調整條號。                                                 |
| 4.2.3.1.金額在新台幣十萬元以下（含），授權採購經理為之。                                                    | 4.2.2.1.金額在新台幣十萬元以下（含），授權採購經理為之。                    | 條號調整。                                                      |
| 4.2.3.2.金額超過新台幣十萬元至新台幣一百萬元以下（含），授權總經理為之。                                            | 4.2.2.2.金額超過新台幣十萬元至新台幣一百萬元以下（含），授權總經理為之。            | 條號調整。                                                      |
| 4.2.3.3.金額超過新台幣一百萬元至新台幣五千萬元以下（含）須經執行長同意後為之。                                         | 4.2.2.3.金額超過新台幣一百萬元至新台幣五千萬元以下（含）須經執行長同意後為之。         | 條號調整。                                                      |
| 4.2.3.4.金額超過新台幣五千萬元至新台幣三億元以下（含）須經董事長同意後為之。                                          | 4.2.2.4.金額超過新台幣五千萬元至新台幣三億元以下（含）須經董事長同意後為之。          | 條號調整。                                                      |
| 4.2.3.5.金額超過新台幣三億元須由董事會同意或事後提報最近期董事會追認。                                             | 4.2.2.5.金額超過新台幣三億元須由董事會同意或事後提報最近期董事會追認。             | 條號調整。                                                      |
| 4.2.4.其他固定資產或其使用權資產之處分，除公司法第185條各款之情事外，依下列方式決行：                                     | 4.2.3.不動產或其他固定資產或其使用權資產之處分，除公司法第185條各款之情事外，依下列方式決行： | 酌修文字並調整條號。                                                 |
| 4.2.4.1.金額在新台幣一百萬元以下（含），授權總經理為之。                                                    | 4.2.3.1.金額在新台幣一百萬元以下（含），授權總經理為之。                    | 條號調整。                                                      |
| 4.2.4.2.金額超過新台幣一百萬元至新台幣五千萬元以下（含）須經執行長同意後為之。                                         | 4.2.3.2.金額超過新台幣一百萬元至新台幣五千萬元以下（含）須經執行長同意後為之。         | 條號調整。                                                      |
| 4.2.4.3.金額超過新台幣五千萬元至新台幣三億元以下（含）須經董事長同意後為之。                                          | 4.2.3.3.金額超過新台幣五千萬元至新台幣三億元以下（含）須經董事長同意後為之。          | 條號調整。                                                      |

| 修訂前條文                                                                                  | 修訂後條文                                                                                                       | 修訂理由                                             |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 4.2.4.4.金額超過新台幣三億元須由董事會同意或事後提報最近期董事會追認。                                                | 4.2.3.4.金額超過新台幣三億元須由董事會同意或事後提報最近期董事會追認。                                                                     | 條號調整。                                            |
| 4.2.5.專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產或其使用權資產或會員證之取得或處分，除董事會授權董事長在新台幣三億元內決行外，須經董事會通過或事後提報最近期董事會追認。 | 4.2.4.專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產或其使用權資產或會員證之取得或處分，除董事會授權董事長在新台幣三億元內決行外，須經董事會通過或事後提報最近期董事會追認。                      | 條號調整。                                            |
| 5.6.5.依 5.6.2.規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。                     | 5.6.5.依 5.6.2.規定提報董事會討論前，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。 | 本公司已設置審計委員會，修正辦理關係人交易程序及相關敘述。                    |
| 5.11.4.本公司將本處理程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明。                       |                                                                                                             | 一、本條刪除。<br>二、本公司已設置審計委員會，本條之規範與 5.11.2. 重覆，爰予刪除。 |

# 台灣鋼聯股份有限公司

109 年股東常會

開會簽到表



開會日期：109 年 5 月 28 日（星期四）

開會地點：台中林酒店 7 樓柏林廳  
（台中市西屯區朝富路 99 號）

開會人員簽到：

| 出/列席 | 公 司 名 稱     | 姓 名 | 姓 名 |
|------|-------------|-----|-----|
| 出席人員 | 1. 豐 興      | 林明輝 | 林志明 |
|      | 2. 東 和      | 陳福進 | 劉明平 |
|      | 3. 海 光      |     |     |
|      | 4. 協 勝 發    |     |     |
|      | 5. 建 順      | 陳美京 |     |
|      | 6. 聯 成      |     |     |
|      | 7. 林獨立董事宏端  | 林宏端 |     |
|      | 8. 吳獨立董事傳銓  | 吳傳銓 |     |
|      | 9. 張獨立董事添晉  | 張添晉 |     |
| 列席人員 | 10. 台 灣 鋼 聯 |     |     |
|      |             |     |     |
|      |             |     |     |
|      | 勤業眾信        | 顏嘉芳 |     |
|      |             |     |     |

【081200-02】



台灣鋼聯股份有限公司