

# 台灣鋼聯股份有限公司

## 111 年股東常會議事錄

開會時間：民國 111 年 05 月 26 日（星期四）上午 10 時 30 分

開會地點：台中市西屯區臺灣大道二段 666 號（長榮桂冠酒店地下二樓桂冠廳）

出席股東：出席及代理出席股東總股數計 88,212,433 股（含以電子方式行使表決權股數 50,925,377 股），佔本公司已發行股數總數 111,270,887 股之 79.27%。

列席人員：董事—林董事長明儒、陳董事美惠、張獨立董事添晉、林獨立董事宏端及吳獨立董事傳銓。

會計師—吳少君

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、110 年度營業狀況報告，請參閱附件一。

二、110 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 15 次董事會決議通過分派 110 年度員工酬勞新台幣 25,001,000 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 110 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、110 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 111 年 2 月 24 日董事會決議擬配發普通股現金股利每股新台幣 4.0 元，合計發放現金股利新台幣 445,083,548 元，並於 111 年 4 月 22 日全數發放。

#### 肆. 承認事項

案一、提請 承認 110 年度營業報告書及財務報表案。（董事會提）

說明：

1. 本公司 110 年度財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所吳少君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)、 110 年度營業報告書，請參閱附件一。
  - (2)、 110 年度合併財務報表，請參閱附件三。
  - (3)、 110 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：88,212,433 權。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：87,731,954 權 (其中以電子方式行使表決權數為 50,914,898 權)	99.45%
反對權數：6,048 權 (其中以電子方式行使表決權數為 6,048 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：474,431 權 (其中以電子方式行使表決權數為 4,431 權)	0.53%

本案依照原案表決通過。

案二、提請 承認 110 年度盈餘分派案。（董事會提）

說明：

1. 本公司 110 年度盈餘分配表擬案如下：

台灣鋼鐵股份有限公司 盈餘分配表 民國 110 年度		單位：新臺幣元
期初未分配盈餘		688,229,569
本年度稅後淨利	564,868,623	
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	751,693	
本期稅後淨利加計本期淨利以外項目計入		565,620,316
當年度未分配盈餘之數額		
減：提列 10%法定盈餘公積		(56,562,032)
可供分配盈餘		1,197,287,853
分配項目		
股東紅利		(445,083,548)
期末未分配盈餘		752,204,305
註 1：股東紅利 445,083,548 元，每股配發 4 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：林明信	經理人：方彥斌	會計主管：林琨錦

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：88,212,433 權。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：87,728,809 權 (其中以電子方式行使表決權數為 50,911,753 權)	99.45%
反對權數：9,193 權 (其中以電子方式行使表決權數為 9,193 權)	0.01%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：474,431 權 (其中以電子方式行使表決權數為 4,431 權)	0.53%

本案依照原案表決通過。

#### 伍. 討論事項

案一、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：依據金融監督管理委員會 111 年 01 月 28 日金管證發字第 1110380465 號函修訂相關條文，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：88,212,433 權。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：87,724,954 權 (其中以電子方式行使表決權數為 50,907,898 權)	99.44%
反對權數：6,048 權 (其中以電子方式行使表決權數為 6,048 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：481,431 權 (其中以電子方式行使表決權數為 11,431 權)	0.54%

本案依照原案表決通過。

#### 陸. 選舉事項

案一、全面改選董事（含獨立董事）案。(董事會提)

說明：

1. 本公司第 9 屆董事因任期於 111 年 5 月 28 日即將屆滿，擬依法於本次股東常會提請改選。
2. 依公司章程及 111 年 2 月 24 日董事會決議，本次應選出董事十一席（含獨立董事四席）。
3. 本次改選之董事任期為三年，自 111 年 5 月 26 日起（選任之日）至 114 年 5 月 25 日。
4. 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六。

選舉結果：當選名單如下：

職稱	戶號	戶名	當選權數
董事	1	豐興鋼鐵股份有限公司 代表人：林明儒	89,934,777 權
董事	2	東和鋼鐵企業股份有限公司 代表人：劉明宗	85,030,584 權
董事	2	東和鋼鐵企業股份有限公司 代表人：李維彬	85,023,583 權

職稱	戶號	戶名	當選權數
董事	12	海光企業股份有限公司 代表人：黃韋翰	85,007,588 權
董事	13	協勝發鋼鐵廠股份有限公司 代表人：黃煌璋	84,989,588 權
董事	21	建順煉鋼股份有限公司 代表人：陳美惠	84,949,588 權
董事	7	聯成鋼鐵股份有限公司 代表人：葉駿勝	84,931,583 權
獨立董事	N121189508	張添晉	84,869,088 權
獨立董事	F103788230	林宏端	84,847,088 權
獨立董事	J102466578	吳傳銓	84,848,088 權
獨立董事	F100580661	黃孝信	84,853,121 權

#### 柒. 其他議案

##### 案一、提請解除本公司董事（含獨立董事）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. 本公司第 10 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. 解除第 10 屆董事（含獨立董事）兼任職務之競業禁止限制名單及情形如下：

候選人類別	姓名	擔任他公司職務
董事	林明儒(豐興鋼鐵股份有限公司代表人)	Great Fortune Holding Limited 董事長 大甲鐵材(股)公司監察人 豐瑋資源(股)公司董事長
董事	劉明宗(東和鋼鐵企業股份有限公司代表人)	東和鋼鐵企業(股)公司生產副總經理 福建中日達金屬有限公司董事(註) 台鋼資源(股)公司董事 嘉德創資源(股)公司總經理
董事	李維彬(東和鋼鐵企業股份有限公司代表人)	東和鋼鐵企業(股)公司桃園廠廠長
董事	黃韋翰(海光企業股份有限公司代表人)	海光企業(股)公司董事長 億昌鋼鐵廠(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

候選人類別	姓名	擔任他公司職務
董事	黃煌璋(協勝發鋼鐵廠股份有限公司代表人)	協勝發鋼鐵廠(股)公司董事長暨總經理 協勝發建設(股)公司董事 小港倉儲(股)公司董事 鳳山加油站有限公司負責人
董事	葉駿勝(聯成鋼鐵股份有限公司代表人)	聯成鋼鐵(股)公司經理
獨立董事	吳傳銓	虹冠電子工業股份有限公司獨立董事 力山工業股份有限公司獨立董事
獨立董事	張添晉	台灣電力股份有限公司常務董事
獨立董事	黃孝信	世豐螺絲股份有限公司獨立董事 安集科技股份有限公司獨立董事 健群永續創新公司董事長
董事	豐興鋼鐵股份有限公司	汶山企業(股)公司法人董事 建新國際(股)公司法人董事
董事	東和鋼鐵企業股份有限公司	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
董事	海光企業股份有限公司	億昌鋼鐵廠(股)公司法人董事 証統環保科技(股)公司法人董事
董事	協勝發鋼鐵廠股份有限公司	小港倉儲(股)公司法人董事

註：劉明宗於 111 年 4 月 1 日卸任福建中日達金屬有限公司董事。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：88,212,433 權。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：87,711,691 權 (其中以電子方式行使表決權數為 50,894,635 權)	99.43%
反對權數：21,293 權 (其中以電子方式行使表決權數為 21,293 權)	0.02%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：479,449 權 (其中以電子方式行使表決權數為 9,449 權)	0.54%

本案依照原案表決通過。

捌. 臨時動議：無。

玖. 散會：上午 11 時 00 分。

# 台灣鋼聯股份有限公司

## TAIWAN STEEL UNION CO., LTD.

### 110 年度營業報告書

各位股東先生、女士：

本公司 110 年度集塵灰處理量達 142,393 公噸，粗氧化鋅資源回收 51,283 公噸，平均鋅含量 57.59%。一號窯處理量 60,051 公噸，粗氧化鋅產出 22,028 公噸，二號窯處理量 82,342 公噸，粗氧化鋅產出 29,255 公噸。本公司以國內唯一擁有能將有害電爐集塵灰事業廢棄物完全無害化再利用之高溫冶煉技術與設備能力，於 110 年度無償處理彰化縣大肚溪口非法棄置場址集塵灰，善盡企業社會責任。

110 年因應中國與環保問題迫使當地鋅冶煉廠減產，加上歐洲綠電價上漲迫使歐洲最大煉鋅廠 Nyrstar 宣布減產，促使國際鋅價持續走揚。110 年年均鋅價為 3,005 美元，較 109 年年均鋅價 2,265 美元增加 33%，使本期氧化鋅銷貨單價較去年同期增加 10,234 元，增加 49%。氧化鋅銷貨收入合計較去年同期增加 467,453 仟元，增加 43%。

子公司台鋼資源於 110 年共計處理煉鋼還原渣 51,552 噸、煉鋼氧化渣 8,179 噸及鋼聯旋轉窯渣 105,067 噸，貢獻合併營收約 10%。

本公司於去年環評通過的三大類 11 項新增廢棄物，已於 110 年第 4 季陸續開始收受含鋅產品、SRF 衍生燃料產品、及不銹鋼集塵灰廢棄物並貢獻營收。焚化飛灰預計 2 月開始收受，其他廢棄物如電鍍業含鋅脫水污泥、含鋅污泥、及具熱值廢棄物將於 111 年上半年陸續進廠，逐步邁向全面多元化營運，除原有煉鋼集塵灰與污染土壤廢棄物外，將拓展至收受國內難處理高單價之廢棄物進行再利用。

歷經一年之努力下已順利取得目的事業主管機關工業局與環保署各項新增廢棄物之再利用許可，以及彰化環保局核發之試運轉許可，順利完成戰略佈署正式開始收受與試營運。111 年第 1 季完成試營運後將成功轉型進入多角化經營方向，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。



## 一、110 年度營業成果

### 1. 營業計劃實施成果

(1). 本公司 110 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	110 年度		109 年度		成長率 (%)	
	數量	金額	數量	金額	數量	金額
再 利 用	142,393	76,393	147,249	341,885	(3.3)	(77.66)
清 運	145,075	-	142,022	-	2.15	-

(2). 本公司 110 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	110 年度		109 年度		成長率 (%)	
	數量	金額	數量	金額	數量	金額
再 利 用	4,712	31,155	12,776	82,801	(63.12)	(62.37)
清 運	4,686	-	8,974	-	(47.78)	-

(3). 子公司台鋼資源 110 年度爐碴再利用及清運狀況如下表：

單位：公噸/新台幣仟元

項目 \ 年度	110 年度		109 年度		成長率 (%)	
	數量	金額	數量	金額	數量	金額
再 利 用	164,798	245,564	163,917	178,057	0.54	37.91
清 運	173,203	-	169,375	-	2.26	-

(4). 本公司 110 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		110 年度		109 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	51,283	597,799	51,996	522,920	(1.37)	14.32
	內銷	5,282	168,626	3,903	79,772	35.33	111.38
	外銷	44,948	1,388,994	48,569	1,010,394	(7.46)	37.47

2. 預算執行情形：

單位：新台幣仟元

項 目	實際數	預算數	差異數
營業收入	1,853,873	1,760,866	93,007
營業成本	840,496	940,242	(99,746)
營業毛利	1,013,377	820,624	192,753
營業費用	284,596	208,683	75,913
營業淨利	728,781	611,941	116,840
稅前淨利	724,831	610,719	114,112
稅後淨利	564,869	482,009	82,860

差異主要係：

- (1) 國際鋅價於 110 年回升，使銷貨單價增加。
- (2) 營業成本實際數較預算數減少係因主燃料焦炭控制得宜，耗用量並未上升。
- (3) 歐洲貨櫃海運費 110 年增加，使營業費用增加。

### 3. 財務結構及獲利能力分析：

#### (1) 合併財務報表

分 析 項 目 \ 年 度		110 年	109 年
財務結構 (%)	負債佔資產比率	14.09	29.46
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	115.16	136.73
獲利能力	資產報酬率 (%)	12.02	8.65
	權益報酬率 (%)	15.38	11.65
	稅前純益佔實收資本額比率 (%)	65.14	47.06
	純益率 (%)	30.47	25.12
	每股盈餘 (元)	5.08	3.66

#### (2) 個體財務報表

分 析 項 目 \ 年 度		110 年	109 年
財務結構 (%)	負債佔資產比率	6.88	6.72
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	352.72	319.03
獲利能力	資產報酬率 (%)	14.33	10.90
	權益報酬率 (%)	15.38	11.65
	稅前純益佔實收資本額比率 (%)	65.14	47.06
	純益率 (%)	33.82	26.98
	每股盈餘 (元)	5.08	3.66

#### 4. 研究發展狀況：

本公司 110 年度研究發展狀況如下：

- (1)非結構混凝土與控制性低強度回填材料配比設計。
- (2)還原碴作為磚窯廠原料研究計畫。

## 二、111 年營運計畫

### 1. 公司經營方針

本公司於環評通過的三大類 11 項新增廢棄物，已於 110 年第 4 季陸續開始收受含鋅產品、SRF 衍生燃料產品、及不銹鋼集塵灰廢棄物並貢獻營收。焚化飛灰預計 2 月開始收受，其他廢棄物如電鍍業含鋅脫水污泥、含鋅污泥、及具熱值廢棄物將於 111 年上半年陸續進廠，逐步邁向全面多元化營運，除原有煉鋼集塵灰與污染土壤廢棄物外，將拓展至收受國內難處理高單價之廢棄物進行再利用。111 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，預期 111 年營運表現可望較去年成長。

子公司台鋼資源，跨足爐碴再利用產製綠色環保建材，符合循環經濟產業政策。針對安定化後之爐碴，廠內同時設置兩座再生粒料專用預拌混凝土廠，於 110 年陸續出貨，將跨足爐碴預拌混凝土業，專廠專用流向完全掌控，目前已與下游廠商完成簽約並開始供貨。

### 2. 預期銷售/再利用數量

單位：公噸	
產品項目	數量
氧化鋅銷售	54,350
集塵灰再利用	143,600
污染土壤再利用	3,650
環評新增廢棄物	40,000

### 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) 爭取廠內設置屋頂太陽能發電板，發展綠電項目。

### 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 95%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。

國內前瞻基礎建設商機受政治情勢變化左右，目前前瞻基礎建設計畫、建造執照申請面積持續增加、台商回台投資等效應發酵，使新冠狀病毒肺炎對國內營建業及其用鋼需求衝擊較小。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。

另國際鋅價價格 110 年因應中國與環保問題迫使當地鋅冶煉廠減產，加上歐洲綠電價上漲迫使歐洲最大煉鋅廠 Nyrstar 宣布減產，促使國際鋅價持續走揚。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。

國內各大企業產生之污染場址眾多，不斷有新公司投入污染土壤整治、清除再利用。本公司旋窯可處理高濃度之重金屬、毒性物質污染之土壤，在同業間產生重要區隔，競爭力強。目前已取得十三項污染土壤之通案再利用許可，而高單價 S-02 類有害污染土壤，本公司無論於價格或量能上，皆極具競爭優勢，可提供國內污染土壤之妥善處理管道，符合政府「資源永續循環利用推動計畫」之政策。

本公司歷經一年之努力下已順利取得目的事業主管機關工業局與環保署各項新增廢棄物之再利用許可，以及彰化環保局核發之試運轉許可，順利完成戰略佈署正式開始收受與試營運。111 年第 1 季完成試營運後將成功轉型進入多角化經營方向，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：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 110 年度合併財務報表、個體財務報表、營業報告書及盈餘分派議案等，其中本公司民國 110 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 111 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 1 1 1 年 2 月 2 4 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 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 110 年及 109 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 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 110 年及 109 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 110 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 110 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：  
收入認列

台灣鋼聯集團民國 110 年度主要客戶銷貨收入為新台幣 1,100,900 仟元，占合併營業收入 59%，由於來自主要客戶之銷貨收入金額係屬重大，且相較於前一年度有顯著變動，故將其列為關鍵查核事項。有關收入認列之會計政策請參閱附註四。

本會計師針對上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解與收入認列有關之內部控制，並測試其運作之有效性。
2. 取得主要客戶交易明細並選樣測試，核對主要客戶原始訂單、出貨憑證及確認貨款收回情形。
3. 取得主要客戶回覆之銷售函證，以驗證銷貨收入之存在性。

#### **其他事項**

台灣鋼聯股份有限公司業已編製民國 110 及 109 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 110 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 吳 少 君



吳少君

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 1100356048 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 111 年 2 月 24 日

## 台灣銅鼎股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 110 年及 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	110年12月31日		109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）	\$ 741,779	17	\$ 1,022,902	20
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四及七）	4,432	-	274,842	5
1150	應收票據淨額（附註四及八）	2,384	-	2,144	-
1170	應收帳款－非關係人淨額（附註四及八）	111,225	2	148,534	3
1180	應收帳款－關係人淨額（附註四、八及二四）	3,341	-	33,253	1
1200	其他應收款（附註四及八）	4,012	-	2,546	-
130X	存 貨（附註四、九及二一）	121,297	3	94,816	2
1470	其他流動資產（附註四、十二及十七）	36,283	1	51,505	1
11XX	流動資產總計	1,024,753	23	1,630,542	32
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一、二一、二四、二五及二六）	3,299,524	75	3,271,974	65
1780	其他無形資產（附註四）	3,726	-	4,646	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及十九）	14,722	1	9,464	-
1915	預付設備款（附註四及二一）	55,802	1	103,179	2
1920	存出保證金（附註四）	860	-	2,957	-
1980	其他金融資產－非流動（附註四及二五）	8,000	-	17,425	1
1990	其他非流動資產（附註十二）	3,311	-	2,846	-
15XX	非流動資產總計	3,385,945	77	3,412,491	68
1XXX	資 產 總 計	\$ 4,410,698	100	\$ 5,043,033	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註四及十三）	\$ 295,000	7	\$ 200,000	4
2170	應付帳款－非關係人（附註四）	32,706	1	33,674	1
2180	應付帳款－關係人（附註四及二四）	733	-	-	-
2200	其他應付款（附註四、十四及二四）	108,111	2	104,659	2
2230	本期所得稅負債（附註四及十九）	111,464	3	114,510	2
2320	一年內長期借款（附註四、十三、二一及二五）	-	-	65,397	1
2399	其他流動負債（附註十四及二四）	63,039	1	51,171	1
21XX	流動負債總計	611,053	14	569,411	11
	非流動負債				
2540	長期借款（附註四、十三及二五）	-	-	905,596	18
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十五）	9,088	-	10,012	-
2670	其他非流動負債（附註四）	1,374	-	639	-
25XX	非流動負債總計	10,462	-	916,247	18
2XXX	負債總計	621,515	14	1,485,658	29
	權益				
3100	股 本	1,112,709	25	1,112,709	22
3200	資本公積	998,985	23	998,985	20
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	423,639	10	382,810	8
3350	未分配盈餘	1,253,850	28	1,062,871	21
3XXX	權益總計	3,789,183	86	3,557,375	71
	負債與權益總計	\$ 4,410,698	100	\$ 5,043,033	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



台灣銅聯股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 110 年及 109 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		110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、十七及二四）	\$ 1,853,873	100	\$ 1,622,229	100
5000	營業成本（附註九、十五、十八及二四）	<u>840,496</u>	<u>45</u>	<u>883,443</u>	<u>54</u>
5900	營業毛利	<u>1,013,377</u>	<u>55</u>	<u>738,786</u>	<u>46</u>
	營業費用（附註十五、十八、二四及二六）				
6100	推銷費用	153,151	9	64,012	4
6200	管理費用	129,332	7	122,023	8
6300	研究發展費用	<u>2,113</u>	<u>-</u>	<u>21,254</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>284,596</u>	<u>16</u>	<u>207,289</u>	<u>13</u>
6900	營業淨利	<u>728,781</u>	<u>39</u>	<u>531,497</u>	<u>33</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註四）	427	-	3,553	-
7190	其他收入（附註四及十八）	5,516	-	9,432	1
7510	財務成本（附註四及十八）	( 3,990)	-	( 8,417)	( 1)
7590	什項支出	( 86)	-	( 532)	-
7610	處分不動產、廠房及設備損失（附註四）	( 5,088)	-	( 3,853)	-
7630	外幣兌換淨損失（附註四及二七）	( <u>729</u> )	<u>-</u>	( <u>8,073</u> )	( <u>1</u> )
7000	營業外收入及支出合計	( <u>3,950</u> )	<u>-</u>	( <u>7,890</u> )	( <u>1</u> )

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 724,831	39	\$ 523,607	32
7950	所得稅費用(附註四及十九)	<u>159,962</u>	<u>8</u>	<u>116,073</u>	<u>7</u>
8200	本年度淨利	<u>564,869</u>	<u>31</u>	<u>407,534</u>	<u>25</u>
	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 及十五)	940	-	949	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註四及十九)	( <u>188</u> )	<u>-</u>	( <u>190</u> )	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>752</u>	<u>-</u>	<u>759</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 565,621</u>	<u>31</u>	<u>\$ 408,293</u>	<u>25</u>
	每股盈餘(附註二十)				
9750	基 本	<u>\$ 5.08</u>		<u>\$ 3.66</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 5.06</u>		<u>\$ 3.65</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子公司

合併損益表

民國 110 年及 109 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 (附註十六)	資 本 公 積 (附註十六)	法 定 盈 餘 公 積 (附註十六)	未 分 配 盈 餘 (附註十六)	權 益 總 計
A1	109 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,112,709	\$ 998,985	\$ 342,842	\$ 983,850	\$ 3,438,386
B1	108 年度盈餘指撥及分配					
B5	法定盈餘公積	-	-	39,968	( 39,968 )	-
B5	現金股利—每股 2.6 元	-	-	-	( 289,304 )	( 289,304 )
D1	109 年度淨利	-	-	-	407,534	407,534
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	759	759
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	408,293	408,293
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	1,112,709	998,985	382,810	1,062,871	3,557,375
B1	109 年度盈餘指撥及分配					
B5	法定盈餘公積	-	-	40,829	( 40,829 )	-
B5	現金股利—每股 3 元	-	-	-	( 333,813 )	( 333,813 )
D1	110 年度淨利	-	-	-	564,869	564,869
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	752	752
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	565,621	565,621
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,112,709	\$ 998,985	\$ 423,639	\$ 1,253,850	\$ 3,789,183

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 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		110 年度	109 年度
	營業活動之現金流量		
A00010	本年度稅前淨利	\$ 724,831	\$ 523,607
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	189,118	206,680
A20200	攤銷費用	4,071	3,992
A20900	財務成本	3,990	8,417
A21200	利息收入	( 427)	( 3,553)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	5,088	3,853
A23800	存貨跌價及呆滯損失(回升利益)	5,340	( 2,762)
A24100	未實現外幣兌換損失	171	1,724
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	( 240)	( 1,842)
A31150	應收帳款	67,045	( 87,274)
A31180	其他應收款	( 1,594)	1,949
A31200	存 貨	( 31,768)	16,550
A31240	其他流動資產	15,222	34,647
A32130	應付票據	-	( 4)
A32150	應付帳款	( 235)	2,327
A32180	其他應付款	7,051	( 12,244)
A32230	其他流動負債	11,868	( 6,189)
A32240	淨確定福利負債	16	( 4,417)
A33000	營運產生之現金流入	999,547	685,461
A33100	收取之利息	555	3,563
A33300	支付之利息	( 4,495)	( 8,426)
A33500	支付之所得稅	( 168,454)	( 13,483)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>827,153</u>	<u>667,115</u>
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	( 274,842)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	270,410	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 138,441)	( 291,596)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,201	1,026
B03800	存出保證金減少	2,097	129,990

( 接次頁 )

(承前頁)

代 碼		110 年度	109 年度
B04500	購置無形資產	(\$ 2,298)	(\$ 2,172)
B06500	其他金融資產減少	9,425	2,645
B06800	其他非流動資產減少 (增加)	( 1,318)	9
B07100	預付設備款增加	( 40,281)	( 135,341)
B09900	遞延收入增加 (減少)	( 51)	639
BBBB	投資活動之淨現金流入 (出)	<u>100,744</u>	<u>( 569,642)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	195,000	100,000
C00200	短期借款減少	( 100,000)	-
C01600	舉借長期借款	-	252,130
C01700	償還長期借款	( 970,993)	( 29,007)
C03000	收取存入保證金	786	-
C04500	發放現金股利	( 333,813)	( 289,304)
CCCC	籌資活動之淨現金流入 (出)	<u>( 1,209,020)</u>	<u>33,819</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加 (減少)	( 281,123)	131,292
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,022,902</u>	<u>891,610</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 741,779</u>	<u>\$1,022,902</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





**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 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 110 年及 109 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 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 110 年及 109 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 110 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 110 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 收入認列

台灣鋼聯股份有限公司民國 110 年度主要客戶銷貨收入為新台幣 1,100,900 仟元，占營業收入 66%，由於來自主要客戶之銷貨收入金額係屬重大，且相較於前一年度有顯著變動，故將其列為關鍵查核事項。有關收入認列之會計政策請參閱附註四。

本會計師針對上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解與收入認列有關之內部控制，並測試其運作之有效性。
2. 取得主要客戶交易明細並選樣測試，核對主要客戶原始訂單、出貨憑證及確認貨款收回情形。
3. 取得主要客戶回覆之銷售函證，以驗證銷貨收入之存在性。

#### **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 110 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 吳 少 君



吳少君

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 1100356048 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 111 年 2 月 24 日

台灣網點股份有限公司

個體資產負債表

民國 110 年及 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	110年12月31日		109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）	\$ 626,933	15	\$ 865,681	23
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四及七）	4,432	-	274,842	7
1150	應收票據淨額（附註四及八）	-	-	314	-
1170	應收帳款－非關係人淨額（附註四及八）	103,770	3	146,493	4
1180	應收帳款－關係人淨額（附註四、八及二三）	2,013	-	12,240	-
1200	其他應收款（附註四及八）	3,433	-	2,007	-
130X	存 貨（附註四及九）	118,476	3	93,649	3
1470	其他流動資產（附註十二）	6,440	-	13,746	-
11XX	流動資產總計	<u>865,497</u>	<u>21</u>	<u>1,408,972</u>	<u>37</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資（附註四及十）	2,070,816	51	1,240,581	33
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一、二十、二三及二四）	1,077,069	27	1,118,183	29
1780	其他無形資產（附註四）	2,082	-	2,354	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及十八）	14,722	-	9,464	-
1915	預付設備款（附註四及二十）	33,062	1	19,587	1
1920	存出保證金（附註四）	850	-	263	-
1980	其他金融資產－非流動（附註四及二四）	5,000	-	14,425	-
1990	其他非流動資產（附註十二）	2	-	3	-
15XX	非流動資產總計	<u>3,203,603</u>	<u>79</u>	<u>2,404,860</u>	<u>63</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$4,069,100</u>	<u>100</u>	<u>\$3,813,832</u>	<u>100</u>
	流動負債				
2170	應付帳款－非關係人（附註四）	\$ 31,632	1	\$ 32,666	1
2180	應付帳款－關係人（附註四及二三）	733	-	-	-
2200	其他應付款（附註四、十三及二三）	82,802	2	84,749	2
2230	本期所得稅負債（附註四及十八）	111,464	3	114,510	3
2399	其他流動負債（附註十三及二三）	43,412	1	14,520	1
21XX	流動負債總計	<u>270,043</u>	<u>7</u>	<u>246,445</u>	<u>7</u>
	非流動負債				
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十四）	9,088	-	10,012	-
2645	存入保證金	786	-	-	-
25XX	非流動負債總計	<u>9,874</u>	<u>-</u>	<u>10,012</u>	<u>-</u>
2XXX	負債總計	<u>279,917</u>	<u>7</u>	<u>256,457</u>	<u>7</u>
	權 益				
3100	股 本	1,112,709	27	1,112,709	29
3200	資本公積	998,985	25	998,985	26
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	423,639	10	382,810	10
3350	未分配盈餘	1,253,850	31	1,062,871	28
3XXX	權益總計	<u>3,789,183</u>	<u>93</u>	<u>3,557,375</u>	<u>93</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$4,069,100</u>	<u>100</u>	<u>\$3,813,832</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



台灣銅聯股份有限公司

個體綜合損益表

民國 110 年及 109 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		110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、十六及二三）	\$ 1,670,051	100	\$ 1,510,772	100
5000	營業成本（附註九、十四、十七及二三）	<u>644,874</u>	<u>39</u>	<u>770,844</u>	<u>51</u>
5900	營業毛利	<u>1,025,177</u>	<u>61</u>	<u>739,928</u>	<u>49</u>
	營業費用（附註十四、十七及二五）				
6100	推銷費用	139,722	8	60,834	4
6200	管理費用	91,548	6	87,365	6
6300	研究發展費用	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>9,636</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>231,270</u>	<u>14</u>	<u>157,835</u>	<u>10</u>
6900	營業淨利	<u>793,907</u>	<u>47</u>	<u>582,093</u>	<u>39</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（附註四及十）	( 69,765 )	( 4 )	( 58,747 )	( 4 )
7100	利息收入（附註四）	256	-	3,364	-
7190	其他收入（附註四及十七）	5,450	-	9,284	1
7590	什項支出	( 8 )	-	( 416 )	-
7610	處分不動產、廠房及設備損失（附註四）	( 3,445 )	-	( 3,853 )	-
7630	外幣兌換淨損失（附註四及二六）	( <u>1,564</u> )	<u>-</u>	( <u>8,118</u> )	( <u>1</u> )
7000	營業外收入及支出合計	( <u>69,076</u> )	( <u>4</u> )	( <u>58,486</u> )	( <u>4</u> )

（接次頁）



(承前頁)

代 碼		110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 724,831	43	\$ 523,607	35
7950	所得稅費用(附註四及十八)	159,962	9	116,073	8
8200	本年度淨利	564,869	34	407,534	27
	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 及十四)	940	-	949	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註四及十八)	(188)	-	(190)	-
8300	本年度其他綜合 損益(稅後淨額)	752	-	759	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 565,621	34	\$ 408,293	27
	每股盈餘(附註十九)				
9750	基 本	\$ 5.08		\$ 3.66	
9850	稀 釋	\$ 5.06		\$ 3.65	

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





民國 110 年及 109 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 (附註十五)	資 本 公 積 (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	109 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,112,709	\$ 998,985	\$ 342,842	\$ 983,850	\$ 3,438,386
	108 年度盈餘指撥及分配					
B1	法定盈餘公積	-	-	39,968	( 39,968)	-
B5	現金股利—每股 2.6 元	-	-	-	( 289,304)	( 289,304)
D1	109 年度淨利	-	-	-	407,534	407,534
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	759	759
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	408,293	408,293
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	1,112,709	998,985	382,810	1,062,871	3,557,375
	109 年度盈餘指撥及分配					
B1	法定盈餘公積	-	-	40,829	( 40,829)	-
B5	現金股利—每股 3 元	-	-	-	( 333,813)	( 333,813)
D1	110 年度淨利	-	-	-	564,869	564,869
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	752	752
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	565,621	565,621
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,112,709	\$ 998,985	\$ 423,639	\$ 1,253,850	\$ 3,789,183

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 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		110 年度	109 年度
	營業活動之現金流量		
A00010	本年度稅前淨利	\$ 724,831	\$ 523,607
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	98,583	154,955
A20200	攤銷費用	1,855	1,876
A21200	利息收入	( 256)	( 3,364)
A22400	採用權益法認列之子公司損益 份額	69,765	58,747
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	3,445	3,853
A23800	存貨跌價及呆滯損失(回升 利益)	5,340	( 2,762)
A24100	未實現外幣兌換損失	171	1,724
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	314	( 12)
A31150	應收帳款	52,774	( 70,067)
A31180	其他應收款	( 1,553)	2,457
A31200	存 貨	( 30,114)	17,717
A31240	其他流動資產	7,306	7,844
A32130	應付票據	-	( 4)
A32150	應付帳款	( 301)	1,319
A32180	其他應付款	394	( 11,115)
A32230	其他流動負債	28,892	( 37,235)
A32240	淨確定福利負債	16	( 4,417)
A33000	營運產生之現金流入	961,462	645,123
A33100	收取之利息	383	3,375
A33500	支付之所得稅	( 168,454)	( 13,483)
AAAA	營業活動之淨現金流入	793,391	635,015
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	( 274,842)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	270,410	-
B01800	取得採用權益法之投資	( 900,000)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 48,309)	( 57,464)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,109	2,068

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		110 年度	109 年度
B03700	存出保證金增加	(\$ 587)	\$ -
B04500	購置無形資產	( 1,583)	( 1,673)
B06500	其他金融資產減少	9,425	2,645
B06800	其他非流動資產減少	1	9
B07100	預付設備款增加	( 29,578)	( 11,344)
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 699,112)	( 340,601)
	籌資活動之現金流量		
C03000	收取存入保證金	786	-
C04500	發放現金股利	( 333,813)	( 289,304)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( 333,027)	( 289,304)
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	( 238,748)	5,110
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>865,681</u>	<u>860,571</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 626,933</u>	<u>\$ 865,681</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



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
5.1.3. 本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表或其他相關資料，作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見， <u>會計師若需採用專家報告者，應依財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)所發布之審計準則公報第二十號規定辦理</u> 。但該有價證券具活絡市場之公開報價或證券主管機關另有規定者，不在此限。	5.1.3. 本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表或其他相關資料，作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或證券主管機關另有規定者，不在此限。	考量 5.9.5. 已修正增訂要求外部專家出具意見書應遵循其所屬同業公會之自律規範，已涵蓋會計師出具意見書應執行政程序，爰刪除會計師應依財團法人中華民國會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理之文字。
5.1.4. 本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見， <u>會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理</u> 。	5.1.4. 本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。	考量 5.9.5. 已修正增訂要求外部專家出具意見書應遵循其所屬同業公會之自律規範，已涵蓋會計師出具意見書應執行政程序，爰刪除會計師應依財團法人中華民國會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理之文字。
5.3.1.3.1. 買賣國內公債。	5.3.1.3.1. 買賣國內公債 <u>或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債</u> 。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修正，放寬買賣信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債，亦得豁免辦理公告申報。

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
5.4.1.3. 專業估價者之估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師 <b><u>依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並</u></b> 對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：	5.4.1.3. 專業估價者之估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：	考量 5.9.5. 已修正增訂要求外部專家出具意見書應遵循其所屬同業公會之自律規範，已涵蓋會計師出具意見書應執程序，爰刪除會計師應依財團法人中華民國會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理之文字。
5.6.3. 有關 5.6.2. 交易金額之計算，應依 5.3.1.4. 規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交董事會通過部分免再計入。	5.6.3. 有關 5.6.2. <b><u>及 5.6.13. 交易金額之計算，</u></b> 應依 5.3.1.4. 規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交 <b><u>股東會、</u></b> 董事會通過部分免再計入。	配合 5.6.13. 之增訂，修正交易金額之計算納入提交股東會通過之交易。
	<b><u>5.6.13. 本公司或本公司之非屬國內公開發行公司之子公司有 5.6.2. 交易，交易金額達本公司總資產百分之十以上者，本公司應將 5.6.2. 所列各款資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與子公司，或子公司彼此間交易，不在此限。</u></b>	一、本條新增。 為強化關係人交易之管理並保障少數股東對公司與關係人交易表達意見之權益，爰配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修正，增訂本條。
5.9.5. 依 5.9.3. 辦理之人員於出具估價報告或意見書時，應依下列事項辦理：	5.9.5. 依 5.9.3. 辦理之人員於出具估價報告或意見書時，應依 <b><u>其所屬各同業公會之自律規範及</u></b> 下列事項辦理：	基於外部專家所屬各同業公會業對其承辦相關業務定有相關規範，為明確外部專家應遵循程序及責任，爰配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修正，修正本條。
5.9.5.2. <b><u>查核</u></b> 案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行情序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。	5.9.5.2. <b><u>執行</u></b> 案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行情序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。	爰配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修正，酌修文字。

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
5.9.5.3. 對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其 <b><u>完整性、正確</u></b> 性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。	5.9.5.3. 對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其 <b><u>適當</u></b> 性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。	爰配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修正，酌修文字。
5.9.5.4. 聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為合理 <b><u>與正確</u></b> 及遵循相關法令等事項。	5.9.5.4. 聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為 <b><u>適當且</u></b> 合理及遵循相關法令等事項。	爰配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修正，酌修文字。

## 台灣鋼聯股份有限公司

## 董事候選人資料

附件六

候選人類別	候選人姓名	主要學經歷	持有股份	持股比率	所代表之政府或法人名稱
董事	豐興鋼鐵股份有限公司 代表人：林明儒	淡水工商專校畢 豐興鋼鐵(股)公司董事長 大甲鐵材(股)公司監察人 台灣鋼鐵工業同業公會前理事長 中華民國全國工業總會副理事長	26,012,587	23.38%	豐興鋼鐵股份有限公司
董事	東和鋼鐵企業股份有限公司 代表人：劉明宗	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 德和國際企業股份公司董事 福建中日達金屬有限公司董事	24,829,009	22.31%	東和鋼鐵企業股份有限公司
董事	東和鋼鐵企業股份有限公司 代表人：李維彬	東和鋼鐵企業(股)公司桃園廠廠長	24,829,009	22.31%	東和鋼鐵企業股份有限公司
董事	海光企業股份有限公司 代表人：黃韋翰	淡江大學化工與材料工程系 海光企業股份有限公司董事長 明耀鋼鐵(股)公司董事長	9,691,512	8.71%	海光企業股份有限公司
董事	協勝發鋼鐵廠股份有限公司 代表人：黃煌璋	中原大學企管系畢 協勝發鋼鐵廠(股)公司董事長暨總經理 協勝發建設(股)公司董事 小港倉儲(股)公司法人董事 鳳山加油站有限公司負責人	9,677,573	8.70%	協勝發鋼鐵廠股份有限公司
董事	建順煉鋼股份有限公司 代表人：陳美惠	桃園治平高級中學 建順煉鋼(股)公司業務銷售專員	6,116,469	5.50%	建順煉鋼股份有限公司
董事	聯成鋼鐵股份有限公司 代表人：葉駿勝	聯成鋼鐵(股)公司經理	3,767,671	3.39%	聯成鋼鐵股份有限公司

候選人類別	候選人姓名	主要學經歷	持有股份	持股比率	所代表之政府或法人名稱
獨立董事	張添晉	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	0	0	無
獨立董事	林宏端	台灣資源再生工業同業公會總幹事 經濟建設委員會簡任稽核 經濟部工業局永續發展組科長 經濟部工業局技正	0	0	無
獨立董事	吳傳銓	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中區主持會計師 虹冠電子工業股份有限公司獨立董事 力山工業股份有限公司獨立董事	0	0	無
獨立董事	黃孝信	台灣資源再生協會理事長 健群永續創新公司董事長 世豐螺絲股份有限公司獨立董事 安集科技股份有限公司獨立董事	0	0	無