

台灣鋼聯股份有限公司  
113 年股東常會議事錄

開會時間：民國 113 年 05 月 30 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 87,624,627 股（含以電子方式行使表決權股數 61,693,500 股），占本公司已發行股數總數 111,270,887 股之 78.74%。

列席人員：董事—林董事長明儒、劉董事明宗、蕭董事耀楹、黃董事韋翰、葉董事駿勝、陳董事美惠、張獨立董事添晉、林獨立董事宏端及黃獨立董事孝信，共 9 席董事出席，已超過董事席次 11 席之半數。

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、112 年度營業狀況報告，請參閱附件一。

二、112 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 10 屆第 9 次董事會決議通過分派 112 年度員工酬勞新台幣 26,788,700 元及董事酬勞新台幣 6,300,000 元，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 112 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、112 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 113 年 2 月 22 日董事會決議擬配發普通股現金股利每股新台幣 4.3 元，合計發放現金股利新台幣 478,464,814 元，並於 113 年 4 月 26 日全數發放。

五、修訂「公司治理實務守則」報告案，請參閱附件三。

#### 肆. 承認事項

案一、提請 承認 112 年度營業報告書及財務報表案。（董事會提）

說明：

1. 本公司 112 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曾棟鎧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)、112 年度營業報告書，請參閱附件一。
  - (2)、112 年度合併財務報表，請參閱附件四。
  - (3)、112 年度個體財務報表，請參閱附件五。
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：87,624,627 權。

| 表決結果   | 占出席股東表決權數% |
|--|------------|
| 贊成權數：87,433,415 權<br>(其中以電子方式行使表決權數為 61,674,406 權) | 99.78%     |
| 反對權數：6,363 權<br>(其中以電子方式行使表決權數為 6,363 權)           | 0.00%      |
| 無效權數：0 權   | 0.00%      |
| 棄權/未投票權數：184,849 權<br>(其中以電子方式行使表決權數為 12,731 權)    | 0.21%      |

本案依照原案表決通過。

案二、提請 承認 112 年度盈餘分派案。（董事會提）

說明：

- 本公司 112 年度盈餘分配表擬案如下：

| 台灣興聯股份有限公司<br>盈餘分配表<br>民國 112 年度  |               | 單位：新臺幣元     |
|-----------------------------------|---------------|-------------|
| 期初未分配盈餘                           |               | 916,240,325 |
| 本年度稅後淨利                           | 504,622,425   |             |
| 確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘                 | 589,843       |             |
| 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 |               | 505,212,268 |
| 減：提列 10%法定盈餘公積                    | (50,521,227)  |             |
| 可供分配盈餘                            | 1,370,931,366 |             |
| 分配項目<br>股東紅利                      | (478,464,814) |             |
| 期末未分配盈餘                           | 892,466,552   |             |

註 1：股東紅利 478,464,814 元，每股配發 4.3 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：林明傑 經理人：林才翔 會計主管：林琨

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：87,624,627 權。

| 表決結果   | 占出席股東表決權數% |
|--|------------|
| 贊成權數：87,434,415 權<br>(其中以電子方式行使表決權數為 61,675,406 權) | 99.78%     |
| 反對權數：10,363 權<br>(其中以電子方式行使表決權數為 10,363 權)         | 0.01%      |
| 無效權數：0 權   | 0.00%      |
| 棄權/未投票權數：179,849 權<br>(其中以電子方式行使表決權數為 7,731 權)     | 0.20%      |

本案依照原案表決通過。

## 伍. 討論事項

案一、擬修訂本公司「公司章程」，提請 公決。(董事會提)

說明：配合「公司法」修法及因應主管機關規定上市公司獨立董事自 116 年起不得少於董事席次三分之一，修訂本公司「公司章程」。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：87,624,627 權。

| 表決結果   | 占出席股東表決權數% |
|--|------------|
| 贊成權數：87,437,793 權<br>(其中以電子方式行使表決權數為 61,678,784 權) | 99.78%     |
| 反對權數：6,385 權<br>(其中以電子方式行使表決權數為 6,385 權)           | 0.00%      |
| 無效權數：0 權   | 0.00%      |
| 棄權/未投票權數：180,449 權<br>(其中以電子方式行使表決權數為 8,331 權)     | 0.20%      |

本案依照原案表決通過。

案二、擬修訂本公司「股東會議事規則」，提請 公決。(董事會提)

說明：依據臺灣證券交易所股份有限公司 112 年 03 月 17 日臺證治理字第 11200041671 號函修訂相關條文。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：87,624,627 權。

| 表決結果   | 占出席股東表決權數% |
|--|------------|
| 贊成權數：87,438,393 權<br>(其中以電子方式行使表決權數為 61,679,384 權) | 99.78%     |
| 反對權數：6,385 權<br>(其中以電子方式行使表決權數為 6,385 權)           | 0.00%      |
| 無效權數：0 權   | 0.00%      |
| 棄權/未投票權數：179,849 權<br>(其中以電子方式行使表決權數為 7,731 權)     | 0.20%      |

本案依照原案表決通過。

陸. 股東提問：本次股東會無股東提問。

柒. 臨時動議：無。

捌. 散會：上午 11 時 00 分。

(註:本次股東常會議事錄記載內容僅為摘要，實際情形以現場錄影、錄音為準)


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

112 年度營業報告書

各位股東先生、女士：

112 年受到高利率、高通膨與中國疫後經濟表現不如預期等因素影響，令全球終端產品需求疲弱，導致製造業活動放緩。受到製造業不景氣影響，本公司收受之集塵灰量下滑，但 112 年處理非集塵灰廢棄物數量達 24,401 噸，自環評通過後又再次突破前一年度數量，且台鋼資源生產製程改善，還原渣處理合格量創歷史新高達 165,102 噸，混凝土出貨量亦為歷年最高，全面多元化營運，減緩製造業不景氣帶來的影響，未來仍將持續拓展至收受國內難處理高單價之廢棄物，將廢棄物資源化完全循環再利用，對國內產業之永續發展盡一份心力。

112 年全球經濟放緩及因美元指數持續上漲，使得以美元計價的鋅金屬對其他貨幣持有者來說變昂貴，另金屬鋅消費主要國家中國大陸景氣陷入停滯，影響國際鋅價價格向下修正。112 年年均鋅價 2,649.04 美元，較 111 年年均鋅價 3,485.10 美元減少 24%，使本期氧化鋅銷貨單價較去年同期減少 12,492 元，減少 33%。氧化鋅銷貨收入合計較去年同期減少 772,118 仟元，減少 38%。

子公司台鋼資源於 112 年持續獲利，主要為生產製程改善結果符合預期，目前安定化製程還原渣合格率已達 100%，未來將逐步拉高處理量能。112 年共計處理煉鋼還原渣 165,102 噸、煉鋼氧化渣 3,144 噸及鋼聯旋轉窯渣 98,289 噸，貢獻合併營收約 20%。

未來台灣鋼聯將透過新增廢棄物持續帶動營收成長動能，以及台鋼資源產線全線運轉、擴大預拌混凝土市占率，全面建成公司成長基礎，並協助國內產業資源永續發展。

## 一、112 年度營業成果

### 1. 營業計劃實施成果：

(1). 本公司 112 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<br>年度 | 112 年度  |         | 111 年度  |        | 成長率 (%) |        |
|----------|---------|---------|---------|--------|---------|--------|
|          | 數量      | 金額      | 數量      | 金額     | 數量      | 金額     |
| 再 利 用    | 119,140 | 171,451 | 144,098 | 77,138 | (17.32) | 122.27 |
| 清 運      | 124,369 | -       | 135,976 | -      | (8.54)  | -      |

(2). 本公司 112 年度其他廢棄物再利用及清運狀況如下表：

單位：公噸/新台幣仟元

| 項目<br>年度 | 112 年度 |         | 111 年度 |         | 成長率 (%) |       |
|----------|--------|---------|--------|---------|---------|-------|
|          | 數量     | 金額      | 數量     | 金額      | 數量      | 金額    |
| 再 利 用    | 24,401 | 192,894 | 20,231 | 151,176 | 20.61   | 27.60 |
| 清 運      | 25,618 | -       | 19,757 | -       | 29.67   | -     |

(3). 子公司台鋼資源 112 年度還原碴再利用及清運狀況如下表：

單位：公噸/新台幣仟元

| 項目<br>年度 | 112 年度  |         | 111 年度  |         | 成長率 (%) |       |
|----------|---------|---------|---------|---------|---------|-------|
|          | 數量      | 金額      | 數量      | 金額      | 數量      | 金額    |
| 再 利 用    | 165,102 | 360,613 | 122,052 | 297,842 | 35.27   | 21.08 |
| 清 運      | 161,906 | -       | 124,303 | -       | 30.25   | -     |

(4). 本公司 112 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         | 112 年度 |           | 111 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 | 51,490 | 672,033   | 53,539 | 748,453   | (3.83)  | (10.21) |
|             | 內銷         | 4,320  | 114,287   | 5,928  | 228,090   | (27.13) | (49.89) |
|             | 外銷         | 46,155 | 1,160,956 | 48,297 | 1,819,271 | (4.44)  | (36.19) |

2. 預算執行情形：

依現行法令規定，本公司 112 年度並未對外公開財務預測數，整體實際營運狀況及表現與公司內部制定之營業計畫大致相當。

3. 財務結構及獲利能力分析：

(1) 合併財務報表

| 分析項目        |                  | 年<br>度 | 112 年  | 111 年  |
|-------------|------------------|--------|--------|--------|
| 財務結構<br>(%) | 負債占資產比率          |        | 9.62   | 12.55  |
|             | 長期資金占不動產、廠房及設備比率 |        | 126.61 | 132.49 |
| 獲利能力        | 資產報酬率 (%)        |        | 10.66  | 21.07  |
|             | 權益報酬率 (%)        |        | 11.96  | 24.24  |
|             | 稅前純益占實收資本額比率 (%) |        | 56.97  | 109.77 |
|             | 純益率 (%)          |        | 24.72  | 37.31  |
|             | 每股盈餘 (元)         |        | 4.54   | 8.84   |

(2) 個體財務報表

| 分析項目        |                  | 年 度 | 112 年  | 111 年  |
|-------------|------------------|-----|--------|--------|
| 財務結構<br>(%) | 負債占資產比率          |     | 8.35   | 7.59   |
|             | 長期資金占不動產、廠房及設備比率 |     | 361.02 | 388.94 |
| 獲利能力        | 資產報酬率 (%)        |     | 11.01  | 22.48  |
|             | 權益報酬率 (%)        |     | 11.95  | 24.24  |
|             | 稅前純益占實收資本額比率 (%) |     | 56.97  | 109.77 |
|             | 純益率 (%)          |     | 30.77  | 43.24  |
|             | 每股盈餘 (元)         |     | 4.54   | 8.84   |

4. 研究發展狀況：

本公司 112 年度研究發展狀況如下：

- (1) 含鋅副產物低碳冶煉高值化技術。
- (2) SRP 粒徑對產品之影響測試。
- (3) 焚化飛灰再利用研究。
- (4) 探討還原碴應用於道路工程成效研究。

二、113 年營運計畫

1. 公司經營方針

本公司除原有煉鋼集塵灰外，將再致力於拓展 3 大類 11 項廢棄物，收受國內難處理高單價之廢棄物進行再利用。113 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。

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。除針對原有之安定化後之爐碴業務外，未來將致力於其他國內難處理之其他廢棄物，遵循國家資源循環再利用政策，逐步拓展廢棄物再利用市場，搭配廠內兩座再生粒料專用預拌混凝土廠，跨足爐碴預拌混凝土業，逐步擴大預拌混凝土市占率。

2. 預期銷售/再利用數量

台灣鋼鐵公會認為 113 年供應面趨緊、美國鋼市領漲的訊號明顯，預期鋼市將重返上升軌道。國內鋼鐵業景氣佳將有助於本公司集塵灰及氧化鋅業務。

本公司除原有煉鋼集塵灰外，將再致力於拓展 3 大類 11 項廢棄物，收受國內難處理高單價之廢棄物進行再利用。113 年將透過新增廢棄物處理費之營收成長，來降低國際鋅價對本公司營收之影響。

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

### 3. 重要之產銷政策

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

## 三、未來公司發展策略

為追求本公司永續發展，特訂定下列短期及長期發展策略：

### 1. 短期發展策略：

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

### 2. 長期發展策略：推動其他難處理廢棄物之再利用。

## 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

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

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

另國際鋅價因應中國與環保問題迫使當地鋅冶煉廠減產，加上美元指數上漲及大陸景氣陷入停滯，使國際鋅價於 2,500 美元震盪。針對未來若國際鋅價下跌，本公司具有策略性調高處理費之市場競爭優勢，對營運之衝擊可降至最低。

目前鋼聯已取得 13 項污染土壤之通案再利用許可，再加上 3 大類 11 項廢棄物拓展多元化營運，本公司無論於價格或量能上，皆極具競爭優勢，可提供國內多樣廢棄物妥善處理管道，符合政府「資源永續循環利用推動計畫」之政策。113 年將持續努力多角化經營方向，預期將可大幅增加營運成長動能與營收，成為國內資源循環產業龍頭。

再次感謝各位股東的支持、鼓勵。敬祝各位股東  
身體健康、萬事如意

董事長：林明儒



經理人：林才翔



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 112 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 112 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。

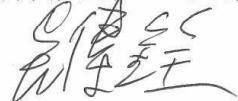
敬請 鑒核

此致

台灣鋼聯股份有限公司 113 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 3 年 2 月 2 日

公司治理實務守則  
修訂條文對照表

| 修訂前條文   | 修訂後條文   | 修訂理由   |
|---|---|--|
| 4.2.7.3. 協助董事就任及持續進修。   | 4.2.7.3. 協助董事就任及安排法令規定之進修時數。  | 列明安排之進修時數需符合法令規定，以茲明確。                                       |
|   | 4.2.7.6. 向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。  | 一、本條新增。<br>二、參考「公司治理實務守則」修正條文，將獨立董事資格之法令遵循事項納入公司治理主管職能。      |
|   | 4.2.7.7. 辦理董事異動相關事宜。  | 一、本條新增。<br>二、參考「公司治理實務守則」修正條文，將辦理董事異動納入公司治理主管職能。             |
| 4.2.7.6. 其他依【公司章程】或契約所訂定之事項。  | 4.2.7.8. 其他依【公司章程】或契約所訂定之事項。  | 條號調整。  |
| 4.4. 公司與關係企業間之公司治理關係：   | 4.4. 公司與關係人間之公司治理關係：  | 參考「公司治理實務守則」修正條文，考量後續內容除公司與關係企業之治理關係外，亦包含與關係人往來之管理等，爰修正本條名稱。 |
| 4.4.5. 本公司與其關係企業間有業務往來者，應本於公平合理之原則，就相互間之財務業務相關作業訂定書面規範。對於簽約事項應明確訂定價格條件與支付方式，並杜絕非常規交易情事。         | 4.4.5. 本公司與其關係人及股東間有財務業務往來或交易者，應本於公平合理之原則，就相互間之財務業務相關作業訂定書面規範。對於簽約事項應明確訂定價格條件與支付方式，並杜絕非常規交易及不當利益輸送情事。                   | 參考「公司治理實務守則」修正條文，為強化公司對關係人交易之管理，酌修本條。                        |
| 4.4.6. 本公司與關係人及其股東間之交易或簽約事項亦應依照4.4.5.原則辦理，並嚴禁利益輸送情事。  | 4.4.6. 有關4.4.5.之書面規範內容應包含進銷貨交易、取得或處分資產、資金貸與及背書保證等交易之管理程序，且相關重大交易應提董事會決議通過、提股東會同意或報告。                                    | 參考「公司治理實務守則」修正條文，明定前項之書面規範內容。                                |
| 4.7.8.2. 本公司應定期（至少一年一次）評估聘任會計師之獨立性及適任性。公司連續七年未更換會計師或其受有處分或有損及獨立性之情事者，應評估有無更換會計師之必要，並就評估結果提報董事會。 | 4.7.8.2. 本公司應定期（至少一年一次） <u>參考審計品質指標(AQIs)</u> ，評估聘任會計師之獨立性及適任性。公司連續七年未更換會計師或其受有處分或有損及獨立性之情事者，應評估有無更換會計師之必要，並就評估結果提報董事會。 | 參考「公司治理實務守則」修正條文，為提升審計品質透明度，酌修本條。                            |

公司治理實務守則  
修訂條文對照表

| 修訂前條文  | 修訂後條文  | 修訂理由   |
|--|--|--|
|  | <b>5. 控制重點</b>   | 一、本條新增。<br>二、依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」，按風險評估結果，增列控制要點，以利自我監督與測試。 |
|  | <b>5.1. 是否安排股東就股東會議案逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對或棄權之結果輸入公開資訊觀測站。</b> |  |
|  | <b>5.2. 是否將股東會議事錄在公司存續期間永久妥善保存，並在本公司網站充分揭露。</b>                      |  |
|  | <b>5.3. 是否定期（至少一年一次）參考審計品質指標（AQIs），評估聘任會計師之獨立性及適任性。</b>              |  |
| <b>5. 參考資料</b>                                       | <b>6. 參考資料</b>   | 條號調整。  |
| <b>5.1. 上市上櫃公司治理實務守則（政府法規）。</b>                      | <b>6.1. 上市上櫃公司治理實務守則（政府法規）。</b>                                      |  |
| <b>5.2. 公司法（政府法規）。</b>                               | <b>6.2. 公司法（政府法規）。</b>   |  |
| <b>5.3. 證券交易法（政府法規）。</b>                             | <b>6.3. 證券交易法（政府法規）。</b>   |  |
| <b>5.4. 股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法（政府法規）。</b> | <b>6.4. 股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法（政府法規）。</b>                 |  |
| <b>5.5. 公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法（政府法規）。</b>              | <b>6.5. 公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法（政府法規）。</b>                              |  |
| <b>5.6. 公開發行公司建立內部控制制度處理準則（政府法規）。</b>                | <b>6.6. 公開發行公司建立內部控制制度處理準則（政府法規）。</b>                                |  |
| <b>5.7. 公開發行公司審計委員會行使職權辦法（政府法規）。</b>                 | <b>6.7. 公開發行公司審計委員會行使職權辦法（政府法規）。</b>                                 |  |
| <b>5.8. 公司章程</b>                                     | <b>6.8. 公司章程</b>   |  |
| <b>5.9. 上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點（政府法規）。</b>                | <b>6.9. 上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點（政府法規）。</b>                                |  |
| <b>5.10. 公開發行公司董事會議事辦法（政府法規）。</b>                    | <b>6.10. 公開發行公司董事會議事辦法（政府法規）。</b>                                    |  |



## 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所  
110016 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 110016, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988  
Fax:+886 (2) 4051-6888  
[www.deloitte.com.tw](http://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及其子公司（台灣鋼聯集團）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託查核簽證財務報表規則及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 112 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 112 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 112 年度主要客戶銷貨收入為新台幣 846,175 仟元，占合併營業收入 41%，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 112 及 111 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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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 112 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



會計師 曾棟鑾



吳少君

曾棟鑾

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1100356048 號

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中華民國 113 年 2 月 22 日

台灣銅牌股份有限公司  
合併資產負債表

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼          | 資 產                         | 112年12月31日          |            |                     | 111年12月31日 |              |     |
|--------------|-----------------------------|---------------------|------------|---------------------|------------|--------------|-----|
|              |                             | 金 額                 | %          | 金 額                 | %          |              |     |
| <b>流動資產</b>  |                             |                     |            |                     |            |              |     |
| 1100         | 現 金 (附註四及六)                 | \$ 552,277          | 12         | \$ 786,208          | 16         |              |     |
| 1136         | 按攤銷後成本衡量之金融資產一流動 (附註四、七及二一) | 124,432             | 3          | 407,432             | 8          |              |     |
| 1150         | 應收票據淨額 (附註四及八)              | 1,090               | -          | 3,888               | -          |              |     |
| 1170         | 應收帳款—非關係人淨額 (附註四及八)         | 184,955             | 4          | 133,513             | 3          |              |     |
| 1180         | 應收帳款—關係人淨額 (附註四、八及二四)       | 33,960              | 1          | 29,113              | -          |              |     |
| 1200         | 其他應收款 (附註四、八及二四)            | 7,659               | -          | 6,766               | -          |              |     |
| 130X         | 存 貨 (附註四、九及二一)              | 154,873             | 3          | 142,176             | 3          |              |     |
| 1476         | 其他金融資產一流動 (附註四)             | 6,779               | -          | -                   | -          |              |     |
| 1479         | 其他流動資產 (附註四、十二及十七)          | 47,890              | 1          | 47,640              | 1          |              |     |
| 11XX         | 流動資產總計                      | <u>1,113,915</u>    | <u>24</u>  | <u>1,556,736</u>    | <u>31</u>  |              |     |
| <b>非流動資產</b> |                             |                     |            |                     |            |              |     |
| 1600         | 不動產、廠房及設備 (附註四、十一、二一、二五及二六) | 3,257,164           | 72         | 3,279,576           | 66         |              |     |
| 1780         | 其他無形資產 (附註四)                | 8,465               | -          | 3,408               | -          |              |     |
| 1840         | 遞延所得稅資產 (附註四及十九)            | 16,157              | -          | 10,402              | -          |              |     |
| 1915         | 預付設備款 (附註四及二一)              | 69,960              | 2          | 72,307              | 2          |              |     |
| 1920         | 存出保證金 (附註四)                 | 5,705               | -          | 10,705              | -          |              |     |
| 1980         | 其他金融資產—非流動 (附註四、二一及二五)      | 76,514              | 2          | 14,150              | 1          |              |     |
| 1990         | 其他非流動資產 (附註十二)              | 1,781               | -          | 3,821               | -          |              |     |
| 15XX         | 非流動資產總計                     | <u>3,435,746</u>    | <u>76</u>  | <u>3,394,369</u>    | <u>69</u>  |              |     |
| 1XXX         | 資 產 總 計                     | <u>\$ 4,549,661</u> | <u>100</u> | <u>\$ 4,951,105</u> | <u>100</u> |              |     |
| 代 碼          | 負 債 及 權 益                   |                     |            |                     |            |              |     |
| <b>流動負債</b>  |                             |                     |            |                     |            |              |     |
| 2100         | 短期借款 (附註四及十三)               | \$ -                | -          | \$ 195,000          | 4          |              |     |
| 2170         | 應付帳款 (附註四及二四)               | 48,264              | 1          | 47,285              | 1          |              |     |
| 2200         | 其他應付款 (附註四、十四及二四)           | 141,407             | 3          | 152,797             | 3          |              |     |
| 2230         | 本期所得稅負債 (附註四及十九)            | 137,725             | 3          | 153,932             | 3          |              |     |
| 2399         | 其他流動負債 (附註十四、十七及二四)         | 98,387              | 3          | 56,871              | 1          |              |     |
| 21XX         | 流動負債總計                      | <u>425,783</u>      | <u>10</u>  | <u>605,885</u>      | <u>12</u>  |              |     |
| <b>非流動負債</b> |                             |                     |            |                     |            |              |     |
| 2640         | 淨確定福利負債—非流動 (附註四及十五)        | 3,400               | -          | 4,165               | -          |              |     |
| 2670         | 其他非流動負債 (附註四)               | <u>8,311</u>        | <u>-</u>   | <u>11,070</u>       | <u>1</u>   |              |     |
| 25XX         | 非流動負債總計                     | <u>11,711</u>       | <u>-</u>   | <u>15,235</u>       | <u>1</u>   |              |     |
| 2XXX         | 負債總計                        | <u>437,494</u>      | <u>10</u>  | <u>621,120</u>      | <u>13</u>  |              |     |
| <b>權 益</b>   |                             |                     |            |                     |            |              |     |
| 3100         | 股 本                         | 1,112,709           | 24         | 1,112,709           | 22         |              |     |
| 3200         | 資本公積                        | 999,216             | 22         | 998,985             | 20         |              |     |
|              | 保留盈餘                        |                     |            |                     |            |              |     |
| 3310         | 法定盈餘公積                      | 578,790             | 13         | 480,201             | 10         |              |     |
| 3350         | 未分配盈餘                       | <u>1,421,452</u>    | <u>31</u>  | <u>1,738,090</u>    | <u>35</u>  |              |     |
| 3XXX         | 權益總計                        | <u>4,112,167</u>    | <u>90</u>  | <u>4,329,985</u>    | <u>87</u>  |              |     |
| 負債與權益總計      |                             |                     |            | \$ 4,549,661        | 100        | \$ 4,951,105 | 100 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林明富

經理人：林才翔

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 112 年及 111 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  | 項 目                 | 112 年度       |       | 111 年度       |     |
|------|---------------------|--------------|-------|--------------|-----|
|      |                     | 金額           | %     | 金額           | %   |
| 4000 | 營業收入（附註四、十七及二四）     | \$ 2,041,441 | 100   | \$ 2,637,583 | 100 |
| 5000 | 營業成本（附註九、十五、十八及二四）  | 1,167,773    | 57    | 1,124,910    | 43  |
| 5900 | 營業毛利                | 873,668      | 43    | 1,512,673    | 57  |
|      | 營業費用（附註十五、十八、二四及二六） |              |       |              |     |
| 6100 | 推銷費用                | 92,512       | 5     | 169,801      | 7   |
| 6200 | 管理費用                | 129,738      | 6     | 138,881      | 5   |
| 6300 | 研究發展費用              | 8,158        | 1     | 277          | -   |
| 6000 | 營業費用合計              | 230,408      | 12    | 308,959      | 12  |
| 6900 | 營業淨利                | 643,260      | 31    | 1,203,714    | 45  |
|      | 營業外收入及支出            |              |       |              |     |
| 7100 | 利息收入（附註四）           | 8,479        | 1     | 3,380        | -   |
| 7190 | 其他收入（附註四及十八）        | 1,783        | -     | 1,374        | -   |
| 7050 | 財務成本                | ( 2,003 )    | -     | ( 2,685 )    | -   |
| 7590 | 什項支出                | ( 103 )      | -     | ( 90 )       | -   |
| 7610 | 處分不動產、廠房及設備損失（附註四）  | ( 12,854 )   | ( 1 ) | ( 4,099 )    | -   |
| 7630 | 外幣兌換利益（損失）          | ( 4,630 )    | -     | 19,781       | 1   |
| 7000 | 營業外收入及支出合計          | ( 9,328 )    | -     | 17,661       | 1   |
| 7900 | 稅前淨利                | 633,932      | 31    | 1,221,375    | 46  |

( 接次頁 )

(承前頁)

| 代 碼   | 112年度      |    |         | 111年度      |    |   |
|---|------------|----|---------|------------|----|---|
|   | 金          | 額  | %       | 金          | 額  | % |
| 7950 所得稅費用 (附註四及十九)                         | \$ 129,310 | 6  |         | \$ 237,220 | 9  |   |
| 8200 本年度淨利                                  | 504,622    | 25 |         | 984,155    | 37 |   |
| 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)           | 737        | -  |         | 2,163      | -  |   |
| 8349 與不重分類之項目<br>相關之所得稅<br>(附註四及十九) ( 147 ) | -          |    | ( 433 ) | -          |    |   |
| 8300 本年度其他綜合<br>損益 (稅後淨額)                   | 590        | -  |         | 1,730      | -  |   |
| 8500 本年度綜合損益總額                              | \$ 505,212 | 25 |         | \$ 985,885 | 37 |   |
| 每股盈餘 (附註二十)                                 |            |    |         |            |    |   |
| 9750 基 本                                    | \$ 4.54    |    |         | \$ 8.84    |    |   |
| 9850 稀 釋                                    | \$ 4.52    |    |         | \$ 8.81    |    |   |

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：林才翔



會計主管：林琨傑





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 余 公 積<br>(附註十六) | 未 分 配 盈 余<br>(附註十六) | 權 益 總 計      |
|----|-------------------|---------------|-------------------|-----------------------|---------------------|--------------|
| A1 | 111 年 1 月 1 日餘額   | \$ 1,112,709  | \$ 998,985        | \$ 423,639            | \$ 1,253,850        | \$ 3,789,183 |
|    | 110 年度盈餘指撥及分配     |               |                   |                       |                     |              |
| B1 | 法定盈餘公積            | -             | -                 | 56,562                | ( 56,562)           | -            |
| B5 | 現金股利—每股 4 元       | -             | -                 | -                     | ( 445,083)          | ( 445,083)   |
| D1 | 111 年度淨利          | -             | -                 | -                     | 984,155             | 984,155      |
| D3 | 111 年度稅後其他綜合損益    | -             | -                 | -                     | 1,730               | 1,730        |
| D5 | 111 年度綜合損益總額      | -             | -                 | -                     | 985,885             | 985,885      |
| Z1 | 111 年 12 月 31 日餘額 | 1,112,709     | 998,985           | 480,201               | 1,738,090           | 4,329,985    |
|    | 111 年度盈餘指撥及分配     |               |                   |                       |                     |              |
| B1 | 法定盈餘公積            | -             | -                 | 98,589                | ( 98,589)           | -            |
| B5 | 現金股利—每股 6.5 元     | -             | -                 | -                     | ( 723,261)          | ( 723,261)   |
| C7 | 公司行使歸入權所獲利益       | -             | 231               | -                     | -                   | 231          |
| D1 | 112 年度淨利          | -             | -                 | -                     | 504,622             | 504,622      |
| D3 | 112 年度稅後其他綜合損益    | -             | -                 | -                     | 590                 | 590          |
| D5 | 112 年度綜合損益總額      | -             | -                 | -                     | 505,212             | 505,212      |
| Z1 | 112 年 12 月 31 日餘額 | \$ 1,112,709  | \$ 999,216        | \$ 578,790            | \$ 1,421,452        | \$ 4,112,167 |

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：林才翔



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 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                 | 112 年度         | 111 年度           |
|--------|-----------------|----------------|------------------|
|        | 營業活動之現金流量       |                |                  |
| A00010 | 本年度稅前淨利         | \$ 633,932     | \$1,221,375      |
| A20010 | 收益費損項目          |                |                  |
| A20100 | 折舊費用            | 223,392        | 204,016          |
| A20200 | 攤銷費用            | 4,177          | 4,055            |
| A20900 | 財務成本            | 2,003          | 2,685            |
| A21200 | 利息收入            | ( 8,479)       | ( 3,380)         |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失   | 12,854         | 4,099            |
| A23800 | 存貨跌價及呆滯損失       | 7,898          | 3,295            |
| A24100 | 未實現外幣兌換損失       | 2,924          | 1,594            |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數    |                |                  |
| A31130 | 應收票據            | 2,798          | ( 1,504)         |
| A31150 | 應收帳款            | ( 59,304)      | ( 49,654)        |
| A31180 | 其他應收款           | ( 1,536)       | ( 2,512)         |
| A31200 | 存 貨             | ( 19,685)      | ( 23,792)        |
| A31240 | 其他流動資產          | ( 250)         | ( 2,028)         |
| A32150 | 應付帳款            | 979            | 13,846           |
| A32180 | 其他應付款           | ( 14,246)      | 36,962           |
| A32230 | 其他流動負債          | 41,516         | ( 6,168)         |
| A32240 | 淨確定福利負債         | ( 28)          | ( 2,760)         |
| A33000 | 營運產生之現金流入       | 828,945        | 1,400,129        |
| A33100 | 收取之利息           | 9,122          | 3,138            |
| A33300 | 支付之利息           | ( 2,087)       | ( 2,635)         |
| A33500 | 支付之所得稅          | ( 151,419)     | ( 190,865)       |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入      | <u>684,561</u> | <u>1,209,767</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 | -              | ( 398,000)       |
| B00050 | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產 | 242,000        | -                |
| B02700 | 取得不動產、廠房及設備     | ( 160,899)     | ( 124,696)       |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款   | 1,812          | 1,884            |
| B03800 | 存出保證金減少（增加）     | 5,000          | ( 9,845)         |
| B04500 | 購置無形資產          | ( 8,380)       | ( 2,883)         |
| B06500 | 其他金融資產增加        | ( 28,143)      | ( 11,150)        |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼       |               | 112 年度            | 111 年度            |
|-----------|---------------|-------------------|-------------------|
| B06800    | 其他非流動資產減少（增加） | \$ 1,186          | (\$ 1,364)        |
| B07100    | 預付設備款增加       | ( 50,279)         | ( 83,897)         |
| B09900    | 遞延收入減少        | ( 81)             | ( 83)             |
| BBBB      | 投資活動之淨現金流入（出） | <u>2,216</u>      | <u>( 630,034)</u> |
|           |               |                   |                   |
| 籌資活動之現金流量 |               |                   |                   |
| C00100    | 短期借款增加        | 350,000           | -                 |
| C00200    | 短期借款減少        | ( 545,000)        | ( 100,000)        |
| C03000    | 存入保證金增加       | -                 | 9,779             |
| C03100    | 存入保證金減少       | ( 2,678)          | -                 |
| C04500    | 發放現金股利        | ( 723,261)        | ( 445,083)        |
| C09900    | 行使歸入權         | <u>231</u>        | <u>-</u>          |
| CCCC      | 籌資活動之淨現金流出    | <u>( 920,708)</u> | <u>( 535,304)</u> |
| EEEE      | 現金淨增加（減少）     | ( 233,931)        | 44,429            |
| E00100    | 年初現金餘額        | <u>786,208</u>    | <u>741,779</u>    |
| E00200    | 年底現金餘額        | <u>\$ 552,277</u> | <u>\$ 786,208</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：林才翔



會計主管：林琨傑





## 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所  
110016 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 110016, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988  
Fax:+886 (2) 4051-6888  
[www.deloitte.com.tw](http://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 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託查核簽證財務報表規則及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 112 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 112 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 112 年度主要客戶銷貨收入為新台幣 846,175 仟元，占營業收入 52%，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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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 112 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



會計師 曾棟鑒



吳少君

曾棟鑒

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1100356048 號

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中華民國 113 年 2 月 22 日

台灣銅鑄股份有限公司  
個體資產彙報表  
民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼            | 資 產                           | 產 | 112年12月31日          |            | 111年12月31日          |            |
|----------------|-------------------------------|---|---------------------|------------|---------------------|------------|
|                |                               |   | 金 額                 | %          | 金 額                 | %          |
| <b>流動資產</b>    |                               |   |                     |            |                     |            |
| 1100           | 現 金 (附註四及六)                   |   | \$ 477,236          | 11         | \$ 711,887          | 15         |
| 1136           | 按攤銷後成本衡量之金融資產 - 流動 (附註四、七及二十) |   | 124,432             | 3          | 407,432             | 9          |
| 1150           | 應收票據淨額 (附註四及八)                |   | -                   | -          | 396                 | -          |
| 1170           | 應收帳款 - 非關係人淨額 (附註四及八)         |   | 144,740             | 3          | 101,903             | 2          |
| 1180           | 應收帳款 - 關係人淨額 (附註四、八及二三)       |   | 16,282              | -          | 2,921               | -          |
| 1200           | 其他應收款 (附註四、八及二三)              |   | 125,749             | 3          | 5,782               | -          |
| 130X           | 存 貨 (附註四、九及二十)                |   | 144,500             | 3          | 139,052             | 3          |
| 1476           | 其他金融資產 - 流動 (附註四)             |   | 6,779               | -          | -                   | -          |
| 1479           | 其他流動資產 (附註四及十二)               |   | <u>22,313</u>       | <u>1</u>   | <u>17,125</u>       | <u>1</u>   |
| 11XX           | 流動資產總計                        |   | <u>1,062,031</u>    | <u>24</u>  | <u>1,386,498</u>    | <u>30</u>  |
| <b>非流動資產</b>   |                               |   |                     |            |                     |            |
| 1550           | 採用權益法之投資 (附註四及十)              |   | 2,148,078           | 48         | 2,107,533           | 45         |
| 1600           | 不動產、廠房及設備 (附註四、十一、二十、二三及二四)   |   | 1,142,164           | 25         | 1,117,066           | 24         |
| 1780           | 其他無形資產 (附註四)                  |   | 7,194               | -          | 2,032               | -          |
| 1840           | 遞延所得稅資產 (附註四及十八)              |   | 16,157              | -          | 10,402              | -          |
| 1915           | 預付設備款 (附註四及二十)                |   | 37,139              | 1          | 44,172              | 1          |
| 1920           | 存出保證金 (附註四)                   |   | 5,695               | -          | 10,695              | -          |
| 1980           | 其他金融資產 - 非流動 (附註四、二十及二四)      |   | 68,221              | 2          | 7,000               | -          |
| 1990           | 其他非流動資產 (附註十二)                |   | <u>1</u>            | <u>-</u>   | <u>1</u>            | <u>-</u>   |
| 15XX           | 非流動資產總計                       |   | <u>3,424,649</u>    | <u>76</u>  | <u>3,298,901</u>    | <u>70</u>  |
| 1XXX           | 資 產 總 計                       |   | <u>\$ 4,486,680</u> | <u>100</u> | <u>\$ 4,685,399</u> | <u>100</u> |
| 代 碼            | 負 債                           | 及 | 權 益                 |            |                     |            |
| <b>流動負債</b>    |                               |   |                     |            |                     |            |
| 2170           | 應付帳款 (附註四及二三)                 |   | \$ 42,992           | 1          | \$ 43,127           | 1          |
| 2200           | 其他應付款 (附註四、十三及二三)             |   | 98,975              | 2          | 111,470             | 2          |
| 2230           | 本期所得稅負債 (附註四及十八)              |   | 137,725             | 3          | 153,932             | 3          |
| 2399           | 其他流動負債 (附註十三、十六及二三)           |   | <u>83,534</u>       | <u>2</u>   | <u>32,155</u>       | <u>1</u>   |
| 21XX           | 流動負債總計                        |   | <u>363,226</u>      | <u>8</u>   | <u>340,684</u>      | <u>7</u>   |
| <b>非流動負債</b>   |                               |   |                     |            |                     |            |
| 2640           | 淨確定福利負債 - 非流動 (附註四、十四及二十)     |   | 3,400               | -          | 4,165               | -          |
| 2645           | 存入保證金                         |   | <u>7,887</u>        | <u>-</u>   | <u>10,565</u>       | <u>1</u>   |
| 25XX           | 非流動負債總計                       |   | <u>11,287</u>       | <u>-</u>   | <u>14,730</u>       | <u>1</u>   |
| 2XXX           | 負債總計                          |   | <u>374,513</u>      | <u>8</u>   | <u>355,414</u>      | <u>8</u>   |
| 權 益            |                               |   |                     |            |                     |            |
| 3100           | 股 本                           |   | 1,112,709           | 25         | 1,112,709           | 24         |
| 3200           | 資本公積                          |   | 999,216             | 22         | 998,985             | 21         |
| 3310           | 保留盈餘                          |   | 578,790             | 13         | 480,201             | 10         |
| 3350           | 法定盈餘公積                        |   | <u>1,421,452</u>    | <u>32</u>  | <u>1,738,090</u>    | <u>37</u>  |
| 3XXX           | 未分配盈餘                         |   |                     |            |                     |            |
| 3XXX           | 權益總計                          |   | <u>4,112,167</u>    | <u>92</u>  | <u>4,329,985</u>    | <u>92</u>  |
| <b>負債與權益總計</b> |                               |   |                     |            |                     |            |
|                |                               |   | <u>\$ 4,486,680</u> | <u>100</u> | <u>\$ 4,685,399</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：林才翔

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 112 年及 111 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  | 項 目                    | 112 年度       |     | 111 年度       |     |
|------|------------------------|--------------|-----|--------------|-----|
|      |                        | 金額           | %   | 金額           | %   |
| 4000 | 營業收入（附註四、十六及二三）        | \$ 1,639,999 | 100 | \$ 2,275,962 | 100 |
| 5000 | 營業成本（附註九、十四、十七及二三）     | 884,465      | 54  | 868,303      | 38  |
| 5900 | 營業毛利                   | 755,534      | 46  | 1,407,659    | 62  |
|      | 營業費用（附註十四、十七及二五）       |              |     |              |     |
| 6100 | 推銷費用                   | 67,534       | 4   | 150,284      | 7   |
| 6200 | 管理費用                   | 86,957       | 5   | 95,322       | 4   |
| 6300 | 研究發展費用                 | 5,921        | 1   | -            | -   |
| 6000 | 營業費用合計                 | 160,412      | 10  | 245,606      | 11  |
| 6900 | 營業淨利                   | 595,122      | 36  | 1,162,053    | 51  |
|      | 營業外收入及支出               |              |     |              |     |
| 7050 | 財務成本                   | ( 370 )      | -   | -            | -   |
| 7070 | 採用權益法認列之子公司損益份額（附註四及十） | 40,545       | 2   | 36,717       | 2   |
| 7100 | 利息收入（附註四及二三）           | 8,589        | 1   | 3,161        | -   |
| 7190 | 其他收入（附註四及十七）           | 890          | -   | 573          | -   |
| 7590 | 什項支出                   | -            | -   | ( 60 )       | -   |
| 7610 | 處分不動產、廠房及設備損失（附註四）     | ( 6,214 )    | -   | ( 816 )      | -   |
| 7630 | 外幣兌換利益（損失）             |              |     |              |     |
| 7000 | 淨額（附註四及二六）             | ( 4,630 )    | -   | 19,747       | 1   |
|      | 營業外收入及支出合計             | 38,810       | 3   | 59,322       | 3   |

( 接次頁 )

(承前頁)

| 代 碼                                 | 112年度      |    |            | 111年度        |    |   |
|-------------------------------------|------------|----|------------|--------------|----|---|
|                                     | 金          | 額  | %          | 金            | 額  | % |
| 7900 稅前淨利                           | \$ 633,932 | 39 |            | \$ 1,221,375 | 54 |   |
| 7950 所得稅費用 (附註四及十八)                 | 129,310    | 8  |            | 237,220      | 11 |   |
| 8200 本年度淨利                          | 504,622    | 31 |            | 984,155      | 43 |   |
| 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>及十四)   | 737        | -  |            | 2,163        | -  |   |
| 8349 與不重分類之項目<br>相關之所得稅<br>(附註四及十八) | (147)      | -  | (433)      | -            | -  |   |
| 8300 本年度其他綜合損<br>益 (稅後淨額)           | 590        | -  | 1,730      | -            | -  |   |
| 8500 本年度綜合損益總額                      | \$ 505,212 | 31 | \$ 985,885 | 43           |    |   |
| 每股盈餘 (附註十九)                         |            |    |            |              |    |   |
| 9750 基 本                            | \$ 4.54    |    | \$ 8.84    |              |    |   |
| 9850 稀 釋                            | \$ 4.52    |    | \$ 8.81    |              |    |   |

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：林才翔



會計主管：林琨傑





單位：新台幣仟元，惟  
每股股利為元

| 代碼 |                   | 股 本<br>(附註十五) | 資 本 公 積<br>(附註十五) | 法 定 盈 余 公 積<br>(附註十五) | 未 分 配 盈 余<br>(附註十五) | 權 益 總 計      |
|----|-------------------|---------------|-------------------|-----------------------|---------------------|--------------|
| A1 | 111 年 1 月 1 日餘額   | \$ 1,112,709  | \$ 998,985        | \$ 423,639            | \$ 1,253,850        | \$ 3,789,183 |
|    | 110 年度盈餘指撥及分配     |               |                   |                       |                     |              |
| B1 | 法定盈餘公積            | -             | -                 | 56,562                | ( 56,562 )          | -            |
| B5 | 現金股利—每股 4 元       | -             | -                 | -                     | ( 445,083 )         | ( 445,083 )  |
| D1 | 111 年度淨利          | -             | -                 | -                     | 984,155             | 984,155      |
| D3 | 111 年度稅後其他綜合損益    | -             | -                 | -                     | 1,730               | 1,730        |
| D5 | 111 年度綜合損益總額      | -             | -                 | -                     | 985,885             | 985,885      |
| Z1 | 111 年 12 月 31 日餘額 | 1,112,709     | 998,985           | 480,201               | 1,738,090           | 4,329,985    |
|    | 111 年度盈餘指撥及分配     |               |                   |                       |                     |              |
| B1 | 法定盈餘公積            | -             | -                 | 98,589                | ( 98,589 )          | -            |
| B5 | 現金股利—每股 6.5 元     | -             | -                 | -                     | ( 723,261 )         | ( 723,261 )  |
| C7 | 公司行使歸入權所獲利益       | -             | 231               | -                     | -                   | 231          |
| D1 | 112 年度淨利          | -             | -                 | -                     | 504,622             | 504,622      |
| D3 | 112 年度稅後其他綜合損益    | -             | -                 | -                     | 590                 | 590          |
| D5 | 112 年度綜合損益總額      | -             | -                 | -                     | 505,212             | 505,212      |
| Z1 | 112 年 12 月 31 日餘額 | \$ 1,112,709  | \$ 999,216        | \$ 578,790            | \$ 1,421,452        | \$ 4,112,167 |

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：林才翔



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 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                     | 112 年度         | 111 年度           |
|--------|---------------------|----------------|------------------|
|        | 營業活動之現金流量           |                |                  |
| A00010 | 本年度稅前淨利             | \$ 633,932     | \$1,221,375      |
| A20010 | 收益費損項目              |                |                  |
| A20100 | 折舊費用                | 115,198        | 102,541          |
| A20200 | 攤銷費用                | 2,049          | 1,925            |
| A20900 | 財務成本                | 370            | -                |
| A21200 | 利息收入                | ( 8,589)       | ( 3,161)         |
| A22400 | 採用權益法認列之子公司損益<br>份額 | ( 40,545)      | ( 36,717)        |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失       | 6,214          | 816              |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失           | 4,958          | 3,295            |
| A24100 | 未實現外幣兌換損失           | 2,924          | 1,594            |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數        |                |                  |
| A31130 | 應收票據                | 396            | ( 396)           |
| A31150 | 應收帳款                | ( 59,213)      | ( 635)           |
| A31180 | 其他應收款               | ( 72)          | ( 2,106)         |
| A31200 | 存 貨                 | ( 9,496)       | ( 23,489)        |
| A31240 | 其他流動資產              | ( 5,188)       | ( 10,685)        |
| A32150 | 應付帳款                | ( 135)         | 10,762           |
| A32180 | 其他應付款               | ( 13,460)      | 18,172           |
| A32230 | 其他流動負債              | 51,379         | ( 11,257)        |
| A32240 | 淨確定福利負債             | ( 28)          | ( 2,760)         |
| A33000 | 營運產生之現金流入           | 680,694        | 1,269,274        |
| A33100 | 收取之利息               | 8,694          | 2,918            |
| A33300 | 支付之利息               | ( 370)         | -                |
| A33500 | 支付之所得稅              | ( 151,419)     | ( 190,865)       |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入          | <u>537,599</u> | <u>1,081,327</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     | -              | ( 398,000)       |
| B00050 | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產     | 242,000        | -                |
| B02700 | 取得不動產、廠房及設備         | ( 103,936)     | ( 90,416)        |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款       | 1,522          | 1,923            |
| B04300 | 其他應收款—關係人增加         | ( 120,000)     | -                |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼       |               | 112 年度            | 111 年度            |
|-----------|---------------|-------------------|-------------------|
| B03800    | 存出保證金減少（增加）   | \$ 5,000          | (\$ 9,845)        |
| B04500    | 購置無形資產        | ( 7,211)          | ( 1,875)          |
| B06500    | 其他金融資產增加      | ( 27,000)         | ( 7,000)          |
| B06800    | 其他非流動資產減少     | -                 | 1                 |
| B07100    | 預付設備款增加       | ( 36,917)         | ( 55,857)         |
| BBBB      | 投資活動之淨現金流入（出） | ( 46,542)         | ( 561,069)        |
|           |               |                   |                   |
| 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        | ( 100,000)        | -                 |
| C03000    | 存入保證金增加       | -                 | 9,779             |
| C03100    | 存入保證金減少       | ( 2,678)          | -                 |
| C04500    | 發放現金股利        | ( 723,261)        | ( 445,083)        |
| C09900    | 行使歸入權         | <u>231</u>        | -                 |
| CCCC      | 籌資活動之淨現金流出    | ( 725,708)        | ( 435,304)        |
| EEEE      | 現金淨增加（減少）     | ( 234,651)        | 84,954            |
| E00100    | 年初現金餘額        | <u>711,887</u>    | <u>626,933</u>    |
| E00200    | 年底現金餘額        | <u>\$ 477,236</u> | <u>\$ 711,887</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：林才翔



會計主管：林琨傑



公司章程  
修訂條文對照表

| 修訂前條文  | 修訂後條文   | 修訂理由   |
|--|---|--|
| <p>第八條：</p> <p>本公司股票為記名式，並應編號及由董事<u>三人</u>以上簽名蓋章，再經<u>主管機關或其核定之</u>發行<u>登記機構</u>簽證後發行之。本公司發行之股份，得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構保管或登錄。</p> | <p>第八條：</p> <p>本公司股票為記名式，並應編號及由<u>代表公司</u>之董事簽名或蓋章，並經<u>依法得擔任股票發行簽證人之銀行</u>簽證後發行之。本公司發行之股份，得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構保管或登錄。</p>     | 配合「公司法」第 162 條修法，酌修條文。   |
| <p>第十一條：</p> <p>股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每年會計年度終了後六個月內由董事會依法召開，臨時會於必要時依法召集之。</p>   | <p>第十一條：</p> <p>股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每年會計年度終了後六個月內由董事會依法召開，臨時會於必要時依法召集之。</p> <p><u>前項會議之召開，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。</u></p> | 為使本公司召開股東會之形式更具多元化，遇有無法實際集會之情事時，亦能以其他方式順利召集以確保股東權益，依據「公司法」第 172-2 條第 1 項規定，於本公司章程明訂得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式召開股東會。 |
| <p>第十四之二條：</p> <p>股東會之決議事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章。議事錄應與出席股東之簽名簿及代理出席之委託書一併保存，議事錄應於二十日內分發予股東，議事錄之製作及分發得以電子方式或公告為之。</p>                 | <p>第十四之二條：</p> <p>股東會之決議事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章。議事錄應與出席股東之<u>出席證（出席簽到卡）</u>及代理出席之委託書一併保存，議事錄應於二十日內分發予股東，議事錄之製作及分發得以電子方式或公告為之。</p>  | 依公司實務運作情形修改本條。   |
| <p>第十六之一條：</p> <p>前條董事名額中得設獨立董事不得少於三人且不低於董事席次的<u>五分之一</u>。有關獨立董事候選人之專業資格、持股、兼職限制、提名之受理方式及其他應遵循事項，悉依證券主管機關之相關規定辦理。</p>          | <p>第十六之一條：</p> <p>前條董事名額中得設獨立董事不得少於三人且不低於董事席次的<u>三分之一</u>。有關獨立董事候選人之專業資格、持股、兼職限制、提名之受理方式及其他應遵循事項，悉依證券主管機關之相關規定辦理。</p>         | 依「臺灣證券交易所股份有限公司上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」第 4 條規定，上市公司獨立董事人數自一百十六年起，不得少於董事席次三分之一，爰修正本條。                             |

公司章程  
修訂條文對照表

| 修訂前條文   | 修訂後條文  | 修訂理由      |
|---|--|-----------|
| <p>第二十七條：<br/>本章程訂立於民國 84 年 04 月 01 日。</p> <p>第一次修正於民國 85 年 08 月 24 日。</p> <p>第二次修正於民國 85 年 11 月 20 日。</p> <p>第三次修正於民國 86 年 06 月 16 日。</p> <p>第四次修正於民國 87 年 04 月 20 日。</p> <p>第五次修正於民國 89 年 02 月 29 日。</p> <p>第六次修正於民國 89 年 06 月 20 日。</p> <p>第七次修正於民國 92 年 05 月 26 日。</p> <p>第八次修正於民國 94 年 05 月 12 日。</p> <p>第九次修正於民國 94 年 08 月 02 日。</p> <p>第十次修正於民國 96 年 05 月 30 日。</p> <p>第十一次修正於民國 97 年 05 月 22 日。</p> <p>第十二次修正於民國 102 年 05 月 31 日。</p> <p>第十三次修正於民國 103 年 06 月 06 日。</p> <p>第十四次修正於民國 104 年 11 月 25 日。</p> <p>第十五次修正於民國 105 年 03 月 23 日。</p> <p>第十六次修正於民國 105 年 09 月 22 日。</p> <p>第十七次修正於民國 106 年 07 月 13 日。</p> <p>第十八次修正於民國 108 年 05 月 29 日。</p> | <p>第二十七條：<br/>本章程訂立於民國 84 年 04 月 01 日。</p> <p>第一次修正於民國 85 年 08 月 24 日。</p> <p>第二次修正於民國 85 年 11 月 20 日。</p> <p>第三次修正於民國 86 年 06 月 16 日。</p> <p>第四次修正於民國 87 年 04 月 20 日。</p> <p>第五次修正於民國 89 年 02 月 29 日。</p> <p>第六次修正於民國 89 年 06 月 20 日。</p> <p>第七次修正於民國 92 年 05 月 26 日。</p> <p>第八次修正於民國 94 年 05 月 12 日。</p> <p>第九次修正於民國 94 年 08 月 02 日。</p> <p>第十次修正於民國 96 年 05 月 30 日。</p> <p>第十一次修正於民國 97 年 05 月 22 日。</p> <p>第十二次修正於民國 102 年 05 月 31 日。</p> <p>第十三次修正於民國 103 年 06 月 06 日。</p> <p>第十四次修正於民國 104 年 11 月 25 日。</p> <p>第十五次修正於民國 105 年 03 月 23 日。</p> <p>第十六次修正於民國 105 年 09 月 22 日。</p> <p>第十七次修正於民國 106 年 07 月 13 日。</p> <p>第十八次修正於民國 108 年 05 月 29 日。</p> <p><b>第十九次修正於民國 113 年 05 月 30 日。</b></p> | 增列本次修章日期。 |

股東會議事規則  
修訂條文對照表

| 修訂前條文  | 修訂後條文  | 修訂理由   |
|--|--|--|
| 4.1.1. 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。                   | 4.1.1. 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 <u>公司召開股東會視訊會議，除「公開發行股票公司股務處理準則」另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。</u>      | 因股東以視訊方式參與股東會，對於股東權益限制較多，為保障股東權益，爰參考「○○股份有限公司股東會議事規則」，明定公司召開股東會視訊會議應以章程載明，並經董事會決議，且公司召開視訊股東會應經董事會特別決議行之。 |
| 4.17.3. 召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。 | 4.17.3. 召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。 <u>除「公開發行股票公司股務處理準則」第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u> | 考量視訊股東會之召開，股東僅能以視訊方式參與股東會，為提供以視訊方式參與股東會有困難之股東適當替代措施與協助，爰參考「○○股份有限公司股東會議事規則」，酌修本條。                        |
| 4.21. 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。  | 4.21. 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。 <u>除「公開發行股票公司股務處理準則」第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u>  | 修正理由同上。  |