

運鋁鋼鐵股份有限公司

一一三年股東常會議事錄

開會時間：民國 113 年 6 月 6 日(星期五)上午 10 時整

開會地點：高雄市大寮區(大發工業區)華西路 12 號(本公司大發廠)。

召開方式：實體股東會

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 89,204,391 股(其中以電子方式出席行使表決權者 82,673,968 股)，佔本公司扣除無表決權 0 股股數後之已發行股份總數 166,386,836 股之 53.61 %

出席董事：顏德和、顏德威、昱佶投資股份有限公司代表人張云滸

出席獨董：潘永山、陳志誠、杜錦祥、劉信宏

列席人員：勤業眾信許凱甯會計師

主席：顏德和



記錄：黃雅嵐



一、宣佈開會：(出席股數已達法定數額，主席宣佈開會)

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

- (一)、112 年度營業報告，請詳第 5~6 頁【附件一】，敬請洽悉。
- (二)、112 年度審計委員會審查報告書，請詳第 7 頁【附件二】，敬請洽悉。
- (三)、112 年董事酬金報告，請詳第 8 頁【附件三】，敬請洽悉。
- (四)、公司債發行情形報告，請詳議事手冊，敬請洽悉。
- (五)、庫藏股執行情形報告，請詳議事手冊，敬請洽悉。

四、承認事項：

第一案（董事會提）

案由：112 年度營業報告書及財務報表案。

說明：1. 112 年度營業報告書及合併財務報表暨個體財務報表已編製完成，其中財務報表並已委請勤業眾信聯合會計師事務所許凱甯會計師、吳長駿會計師查核完竣，連同營業報告書送請審計委員會查核完竣，並出具審計委員會審查報告書在案。
2. 營業報告書、會計師查核報告及前述財務報表，請詳第 5~6 頁【附件一】及第 9~27 頁【附件四、五】。
3. 提請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：89,204,391 權

投票方式	現場投票	電子投票	合計	百分比
贊成權數	6,530,423	82,459,013	88,989,436	99.75%
反對權數	0	145,251	145,251	0.16%
無效權數	0	0	0	0.00%
棄權/未投票權數	0	69,704	69,704	0.07%

贊成權數占出席股東表決權總數 99.75%，本案照案通過。

第二案（董事會提）

案由：112 年度盈虧撥補案。

說明：1. 本公司 112 年度稅後淨損為新台幣 149,149,283 元，依公司法及本公司章程第十九條規定，擬具盈虧撥補表，請詳第 28 頁【附件六】。
2. 提請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：89,204,391 權

投票方式	現場投票	電子投票	合計	百分比
贊成權數	6,530,423	82,461,026	88,991,449	99.76%
反對權數	0	155,238	155,238	0.17%
無效權數	0	0	0	0.00%
棄權/未投票權數	0	57,704	57,704	0.06%

贊成權數占出席股東表決權總數 99.76%，本案照案通過。

五、討論事項：

第一案（董事會提）

案 由：資本公積發放現金案。

- 說 明：1. 本公司擬將超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積中提撥 83,193,418 元，按發放基準日股東名簿記載之股東及其持有股份，每股配發現金 0.5 元。
2. 現金發放經股東常會通過後，授權董事長另訂發放基準日等相關發放事宜。
3. 嗣後如因本公司股本變動影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而須修正時，擬請股東會授權董事長全權處理。
4. 資本公積現金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，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合資本公積發放現金分配總額。
5. 提請 討論。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：89,204,391 權

投票方式	現場投票	電子投票	合計	百分比
贊成權數	6,530,423	82,467,093	88,997,516	99.76%
反對權數	0	151,251	151,251	0.16%
無效權數	0	0	0	0.00%
棄權/未投票權數	0	55,264	55,264	0.06%

贊成權數占出席股東表決權總數 99.76%，本案照案通過。

第二案（董事會提）

案 由：修訂本公司「公司章程」部分條文案。

- 說 明：1. 因應公司未來發展需要擬修訂「公司章程」部份條文。
2. 「公司章程」修訂前後條文對照表，請詳第 29 頁【附件七】。
3. 提請 討論。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：89,204,391 權

投票方式	現場投票	電子投票	合計	百分比
贊成權數	6,530,423	82,471,093	89,001,516	99.77%
反對權數	0	147,251	147,251	0.16%
無效權數	0	0	0	0.00%
棄權/未投票權數	0	55,264	55,264	0.06%

贊成權數占出席股東表決權總數 99.77%，本案照案通過。

第三案（董事會提）

案由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文案。

說明：1. 配合公司營運需要，修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文。
2. 「資金貸與他人作業程序」修訂前後條文對照表，請詳第 30 頁【附件八】。
3. 提請 討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：89,204,391 權

投票方式	現場投票	電子投票	合計	百分比
贊成權數	6,530,423	82,458,926	88,989,349	99.75%
反對權數	0	156,251	156,251	0.17%
無效權數	0	0	0	0.00%
棄權/未投票權數	0	58,791	58,791	0.06%

贊成權數占出席股東表決權總數 99.75%，本案照案通過。

第四案（董事會提）

案由：修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案。

說明：1. 配合公司法規定，修訂本公司「股東會議事規則」部分條文。
2. 「股東會議事規則」修訂前後條文對照表，請詳第 31 頁【附件九】。
3. 提請 討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：89,204,391 權

投票方式	現場投票	電子投票	合計	百分比
贊成權數	6,530,423	82,468,095	88,998,518	99.76%
反對權數	0	147,249	147,249	0.16%
無效權數	0	0	0	0.00%
棄權/未投票權數	0	58,624	58,624	0.06%

贊成權數占出席股東表決權總數 99.76%，本案照案通過。

六、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

七、散會：同日上午 10 時 17 分。

【附件一】

112 年度營業報告書



一、一一二年度營業報告

一一二年度營收衰退 16%，係因受到需求疲軟及鎳價下跌影響，拖累不銹鋼市場行情，故營收不如預期。以下謹就一一二年度之營業績效作相關報告：

(一)、營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

項目	111 年度 實績	112 年度 實績	實績比較	成長率
營業收入淨額	14,042,665	11,837,852	-2,204,813	-15.7%

(二)、預算執行情形

單位：新台幣仟元

項目	112 年度預定	112 年度實際	達成率
營業收入	12,490,384	11,837,852	94.78%
銷售量(MT)	180,890	164,340	90.85%

(三)、獲利能力分析

年度	111 年度	112 年度
毛利率	8.34%	3.48%
純益率	1.36%	-1.26%

(四)、財務收支情形

單位：新台幣仟元

項目	111 年度	112 年度	變動金額	註
營業活動之淨現金流入(出)	2,138,703	(91,680)	(2,230,383)	一
投資活動之淨現金流入(出)	(3,624)	(140,371)	(136,747)	二
籌資活動之淨現金流入(出)	(2,252,022)	292,186	2,544,208	三

註一：營業活動之淨現金流出增加，主要係本期虧損，且本年度存貨金額減少不及去年所致。

註二：投資活動之淨現金流出增加，主要係上期質押存款減少，而本期無此情事所致。

註三：本期新增短期借款 648,019 仟元及償還公司債 300,584 仟元，故籌資活動之淨現金流入增加。

(五)、研究發展狀況

本公司設有專責單位進行產品加工技術改良及開發，為滿足客戶特殊需求，研究開發出各種用途之功能性不銹鋼板，並且已具有了成熟的生產經驗和製造技術，全面提高公司自主創新能力和綜合競爭力。目前本公司產品廣泛應用於 3C 產品、汽車行業、環保能源、家用電器、鈕扣電池及建築工程等領域。由於本公司擁有超薄精密不銹鋼生產工藝，故將持續優化產品組合並開發高附加價值產品，未來在汽車飾條、電子產品及能源環保類電池應用端持續精益求精。

感謝各位股東過去的支持與愛護。展望新的一年，本公司將持續開發及創造更具競爭力的產品，降低產品的生產成本，提供客戶更具競爭力的價格，協助客戶取得市場商機，追求客戶、股東、員工及供應商之共榮，開創營運成果豐碩的未來！

董事長：顏德和



經理人：顏德威



會計主管：朱培誠



運鋁鋼鐵股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一一二年度營業報告書及財務報表(含合併財務報表)，其中財務報表(含合併財務報表)業經董事會委託勤業眾信聯合會計師事務所許凱甯會計師及吳長駿會計師查核竣事提出查核報告。上開董事會造送之各項表冊，經本審計委員會審查認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報請 鑒核。

此 致

本公司一一三年股東常會

運鋁鋼鐵股份有限公司

審計委員會召集人：陳志誠



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 八 日

【附件三】

董事酬金明細

單位：新台幣仟元；仟股；%

職 稱	姓 名 (註 1)	董事酬金								A、B、 C 及 D 等四 項總額占稅後純益 之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額 占稅後純益之比例		領取 以外資或 子公司 轉事母 酬金
		報酬(A)		退職退休金 (B)		董事酬勞(C)		業務執行費 用(D)				薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金 (F)		員工酬勞(G)						
		本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	
董事長	顏德和	4,806	4,806	-	-	-	-	28	28	-3.24%	-3.24%	-	-	-	-	-	-	-	-	-3.24%	-3.24%	無
董事	顏德威	354	354	-	-	-	-	28	28	-0.26%	-0.26%	1,366	1,366	-	-	197	-	197	-	-1.30%	-1.30%	無
董事	顏博堅	153	153	-	-	-	-	10	10	-0.11%	-0.11%	900	2,525	-	-	189	-	189	-	-0.84%	-1.93%	無
董事	黃弘傑	153	153	-	-	-	-	10	10	-0.11%	-0.11%	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.11%	-0.11%	無
董事	張云潯	201	201	-	-	-	-	18	18	-0.15%	-0.15%	812	812	-	-	70	-	70	-	-0.74%	-0.74%	無
獨立董事	曾季國	153	153	-	-	-	-	14	14	-0.11%	-0.11%	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.11%	-0.11%	無
獨立董事	陳牡丹	153	153	-	-	-	-	14	14	-0.11%	-0.11%	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.11%	-0.11%	無
獨立董事	潘永山	354	354	-	-	-	-	28	28	-0.26%	-0.26%	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.26%	-0.26%	無
獨立董事	杜錦祥	201	201	-	-	-	-	18	18	-0.15%	-0.15%	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.15%	-0.15%	無
獨立董事	陳志誠	201	201	-	-	-	-	18	18	-0.15%	-0.15%	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.15%	-0.15%	無
獨立董事	劉信宏	201	201	-	-	-	-	18	18	-0.15%	-0.15%	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.15%	-0.15%	無

112 年度合併財務報表及會計師查核報告

Deloitte.

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

會計師查核報告

運錫鋼鐵股份有限公司 公鑒：

查核意見

運錫鋼鐵股份有限公司（以下稱「運錫公司」）及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 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、合併現金流量表，以及合併財務報告附註（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，上開合併財務報告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，足以允當表達運錫公司及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 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告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，與運錫公司及其子公司保持超然獨立，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，對運錫公司及其子公司民國 112 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。

茲對運鋁公司及其子公司民國 112 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入之截止適當性

依據運鋁公司及其子公司與客戶議定之交運條件，存在實體運出日與送達日或裝船日之差異，本會計師評估可能發生於實際送達或裝船前提早認列收入之風險，因此將接近資產負債表日之銷貨收入之截止適當性列為關鍵查核事項。

本會計師執行之主要查核程序如下：

- 一、測試與收入認列截止適當性攸關之內部控制。
- 二、除自營業收入明細抽核客戶訂單、出貨單及銷貨發票，檢視客戶訂單與銷貨發票所載銷售對象是否一致，以及銷貨發票與收入認列金額是否一致外，另自接近資產負債表日之營業收入明細抽核外部出貨證明文件，確認銷貨收入係認列於適當之會計期間。

其他事項

運鋁公司業已編製民國 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告之責任

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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估運鋁公司及其子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運鋁公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

運鋁公司及其子公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因

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告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告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：

- 一、辨認並評估合併財務報告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、不實聲明或逾越內部控制，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。
- 二、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，惟其目的非對運鋁公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使運鋁公司及其子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合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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運鋁公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、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，以對合併財務報告表示意見。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，決定對運鋁公司及其子公司民國112年度合併財務報告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 許 凱 甯



許凱甯

會計師 吳 長 駿



吳長駿

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1090347472 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1110348898 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 8 日

運錫鋼鐵股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	112年12月31日		111年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 224,686	3	\$ 190,822	2
1150	應收票據（附註八及十九）	81,833	1	34,258	-
1170	應收帳款淨額（附註八、十九、二六及二八）	926,142	11	757,189	9
1200	其他應收款	94,361	1	83,155	1
1310	存貨（附註九）	2,510,774	29	2,819,849	32
1410	預付款項	33,430	-	117,888	1
1476	其他金融資產－流動（附註十及二八）	112,020	1	109,722	1
1479	其他流動資產	26,554	-	27,225	-
11XX	流動資產合計	<u>4,009,800</u>	<u>46</u>	<u>4,140,108</u>	<u>46</u>
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備（附註十一、二十、二四及二八）	4,286,058	50	4,480,831	50
1755	使用權資產（附註十二、二十及二八）	109,214	1	114,863	1
1760	投資性不動產（附註十三及二八）	45,380	1	45,380	1
1840	遞延所得稅資產（附註二一）	194,210	2	149,184	2
1915	預付設備款	29,820	-	24,693	-
1990	其他非流動資產（附註二十）	4,761	-	5,575	-
15XX	非流動資產合計	<u>4,669,443</u>	<u>54</u>	<u>4,820,526</u>	<u>54</u>
1XXX	資產總計	<u>\$ 8,679,243</u>	<u>100</u>	<u>\$ 8,960,634</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十四及二八）	\$ 2,898,776	33	\$ 2,393,344	27
2110	應付短期票券（附註十四）	370,000	4	280,000	3
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債（附註七、十五及二六）	-	-	2,812	-
2130	合約負債－流動（附註十九）	156,739	2	190,992	2
2150	應付票據	16,370	-	20,887	-
2170	應付帳款	35,963	-	163,619	2
2219	其他應付款（附註十六）	209,876	3	230,819	3
2230	本期所得稅負債	4,297	-	116,031	1
2280	租賃負債－流動（附註十二）	142	-	254	-
2321	一年內到期之應付公司債（附註十五及二六）	2,439	-	310,962	4
2322	一年內到期長期借款（附註十四及二八）	147,648	2	-	-
2399	其他流動負債	4,453	-	4,476	-
21XX	流動負債合計	<u>3,846,703</u>	<u>44</u>	<u>3,714,196</u>	<u>42</u>
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十四及二八）	1,004,053	12	1,053,162	12
2570	遞延所得稅負債（附註二一）	39,254	-	45,741	-
2645	存入保證金	11,342	-	13,256	-
25XX	非流動負債合計	<u>1,054,649</u>	<u>12</u>	<u>1,112,159</u>	<u>12</u>
2XXX	負債總計	<u>4,901,352</u>	<u>56</u>	<u>4,826,355</u>	<u>54</u>
	歸屬於本公司業主之權益（附註十八）				
3110	普通股股本	<u>1,663,868</u>	<u>19</u>	<u>1,663,868</u>	<u>18</u>
3200	資本公積	<u>1,326,323</u>	<u>15</u>	<u>1,323,687</u>	<u>15</u>
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	315,505	4	296,047	4
3320	特別盈餘公積	152,537	2	199,095	2
3350	未分配盈餘	537,425	6	824,511	9
3300	保留盈餘總計	<u>1,005,467</u>	<u>12</u>	<u>1,319,653</u>	<u>15</u>
3400	其他權益	(217,767)	(2)	(152,535)	(2)
3500	庫藏股票	-	-	(20,394)	-
3XXX	權益合計	<u>3,777,891</u>	<u>44</u>	<u>4,134,279</u>	<u>46</u>
3X2X	負債及權益總計	<u>\$ 8,679,243</u>	<u>100</u>	<u>\$ 8,960,634</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：顏德和



經理人：顏德和



會計主管：朱培誠



 運鋁鋼鐵股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表

民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟

每股盈餘為元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註十九）	\$ 11,837,852	100	\$ 14,042,665	100
5000	營業成本（附註九及二十）	<u>11,425,845</u>	<u>97</u>	<u>12,871,784</u>	<u>91</u>
5900	營業毛利	<u>412,007</u>	<u>3</u>	<u>1,170,881</u>	<u>9</u>
	營業費用（附註八及二十）				
6100	推銷費用	295,101	3	636,927	5
6200	管理費用	150,510	1	131,452	1
6300	研究發展費用	20,216	-	29,373	-
6450	預期信用減損損失（迴轉利益）	<u>45</u>	<u>-</u>	<u>(148)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>465,872</u>	<u>4</u>	<u>797,604</u>	<u>6</u>
6900	營業淨利（損）	<u>(53,865)</u>	<u>(1)</u>	<u>373,277</u>	<u>3</u>
	營業外收入及支出（附註二十）				
7100	利息收入	10,730	-	10,700	-
7010	其他收入	25,193	-	23,092	-
7020	其他利益及損失	3,064	-	(10,671)	-
7050	財務成本	<u>(186,606)</u>	<u>(1)</u>	<u>(152,861)</u>	<u>(1)</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>(147,619)</u>	<u>(1)</u>	<u>(129,740)</u>	<u>(1)</u>
7900	稅前淨利（損）	<u>(201,484)</u>	<u>(2)</u>	<u>243,537</u>	<u>2</u>
7950	所得稅費用（利益）（附註二一）	<u>(52,335)</u>	<u>(1)</u>	<u>51,927</u>	<u>-</u>
8200	本年度淨利（損）	<u>(149,149)</u>	<u>(1)</u>	<u>191,610</u>	<u>2</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	\$ -	-	\$ 1,834	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	-	-	1,137	-
8310		-	-	2,971	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	(65,232)	(1)	46,558	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	(65,232)	(1)	49,529	-
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 214,381)	(2)	\$ 241,139	2
8600	淨利 (損) 歸屬於：				
8610	本公司業主	(\$ 149,149)	(1)	\$ 191,610	1
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ 214,381)	(2)	\$ 241,139	2
	每股盈餘 (淨損) (附註二二)				
9750	基本每股盈餘 (淨損)	(\$ 0.90)		\$ 1.16	
9850	稀釋每股盈餘 (淨損)	(\$ 0.90)		\$ 1.08	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：顏德和



經理人：顏德和



會計主管：朱培誠



 運鋁鋼鐵股份有限公司及子公司
 合併權益變動表

民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

		歸 屬 於 本 公 司 業 主 之 權 益						其 他 權 益 項 目		
								國 外 營 運 機 構		
		保 留 盈 餘						財 務 報 表 換 算		
代 碼		股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	合 計	之 兌 換 差 額	庫 藏 股 票	權 益 總 計
A1	111 年 1 月 1 日餘額	\$1,663,868	\$1,322,817	\$ 222,033	\$ 215,174	\$1,050,946	\$1,488,153	(\$ 199,093)	(\$ 20,394)	\$4,255,351
	110 年度盈餘指撥及分配（附註十八）									
B1	法定盈餘公積	-	-	74,014	-	(74,014)	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	(16,079)	16,079	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(363,081)	(363,081)	-	-	(363,081)
		-	-	74,014	(16,079)	(421,016)	(363,081)	-	-	(363,081)
C17	其他資本公積變動數	-	870	-	-	-	-	-	-	870
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	191,610	191,610	-	-	191,610
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	2,971	2,971	46,558	-	49,529
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	194,581	194,581	46,558	-	241,139
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	1,663,868	1,323,687	296,047	199,095	824,511	1,319,653	(152,535)	(20,394)	4,134,279
	111 年度盈餘指撥及分配（附註十八）									
B1	法定盈餘公積	-	-	19,458	-	(19,458)	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	(46,558)	46,558	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(165,037)	(165,037)	-	-	(165,037)
		-	-	19,458	(46,558)	(137,937)	(165,037)	-	-	(165,037)
D1	112 年度淨損	-	-	-	-	(149,149)	(149,149)	-	-	(149,149)
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(65,232)	-	(65,232)
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	(149,149)	(149,149)	(65,232)	-	(214,381)
N1	股份基礎給付交易（附註二三及二七）	-	4,036	-	-	-	-	-	-	4,036
N1	庫藏股轉讓員工（附註十八）	-	(1,400)	-	-	-	-	-	20,394	18,994
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	\$1,663,868	\$1,326,323	\$ 315,505	\$ 152,537	\$ 537,425	\$1,005,467	(\$ 217,767)	\$ -	\$3,777,891

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：顏德和 

經理人：顏德和 

會計主管：朱培誠 

運鋁銅鐵股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		112 年度	111 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利（損）	(\$ 201,484)	\$ 243,537
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	236,820	229,841
A20200	攤銷費用	58	58
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	45	(148)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產及負債之淨損失（利益）	(2,894)	3,570
A20900	財務成本	186,606	152,861
A21200	利息收入	(10,730)	(10,700)
A21900	員工認股權酬勞成本	4,036	-
A23700	存貨跌價損失	61,627	11,585
A29900	其他項目	(2,405)	(632)
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31130	應收票據	(47,575)	50,925
A31150	應收帳款	(167,956)	409,043
A31180	其他應收款	(11,166)	168,491
A31200	存 貨	248,878	1,373,870
A31230	預付款項	84,458	23,723
A31240	其他流動資產	671	7,870
A32125	合約負債－流動	(33,021)	(1,401)
A32130	應付票據	(4,517)	(26,368)
A32150	應付帳款	(126,908)	(94,636)
A32180	其他應付款	(12,894)	(125,501)
A32990	其他營業負債	59	(100)
A33000	營運產生之現金流入	201,708	2,415,888
A33100	收取之利息	5,156	4,545
A33300	支付之利息	(185,379)	(147,764)
A33500	支付之所得稅	(113,165)	(133,966)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	(91,680)	2,138,703
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(138,826)	(240,495)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	2,027

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112 年度	111 年度
B06500	其他金融資產減少 (增加)	(\$ 2,298)	\$ 235,546
B06700	其他非流動資產減少 (增加)	753	(702)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(140,371)	(3,624)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	558,019	-
C00200	短期借款減少	-	(875,132)
C00500	應付短期票券增加	90,000	80,000
C01300	償還公司債	(300,584)	-
C01600	舉借長期借款	499,800	1,269,800
C01700	償還長期借款	(407,015)	(2,370,793)
C03000	存入保證金增加 (減少)	(1,879)	6,397
C04020	租賃負債本金償還	(112)	(83)
C04500	發放現金股利	(165,037)	(363,081)
C05000	庫藏股票轉讓員工	18,994	-
C09900	其他籌資活動	-	870
CCCC	籌資活動之淨現金流入 (出)	292,186	(2,252,022)
DDDD	匯率變動對現金之影響	(26,271)	94,775
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加 (減少)	33,864	(22,168)
E00100	年初現金及約當現金餘額	190,822	212,990
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 224,686	\$ 190,822

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：顏德和



經理人：顏德和



會計主管：朱培誠



112 年度個體財務報表及會計師查核報告

Deloitte.

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

會計師查核報告

運鋁鋼鐵股份有限公司 公鑒：

查核意見

運鋁鋼鐵股份有限公司（以下稱「運鋁公司」）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 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、個體現金流量表，以及個體財務報告附註（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，上開個體財務報告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，足以允當表達運鋁公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 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告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，與運鋁公司保持超然獨立，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，對運鋁公司民國 112 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。

茲對運鋁公司民國 112 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入之截止適當性

依據運鋁公司與客戶議定之交運條件，存在實體運出日與送達日或裝船日之差異，本會計師評估可能發生於實際送達或裝船前提早認列收入之風險，因此將接近資產負債表日之銷貨收入之截止適當性列為關鍵查核事項。

本會計師執行之主要查核程序如下：

- 一、測試與收入認列截止適當性攸關之內部控制。
- 二、除自營業收入明細抽核客戶訂單、出貨單及銷貨發票，檢視客戶訂單與銷貨發票所載銷售對象是否一致，以及銷貨發票與收入認列金額是否一致外。另自接近資產負債表日之營業收入明細抽核外部出貨證明文件，確認銷貨收入係認列於適當之會計期間。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估運錫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運錫公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

運錫公司之治理單位（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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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告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告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：

- 一、辨認並評估個體財務報告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、不實聲明或逾越內部控制，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。
- 二、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，惟其目的非對運錫公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使運錫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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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運鋁公司不再具有繼續經營之能力。

五、評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。

六、對於運鋁公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成運鋁公司查核意見。

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，決定對運鋁公司民國 112 年度個體財務報告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 許 凱 甯



許凱甯

會計師 吳 長 駿



吳長駿

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1090347472 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1110348898 號

中 華 民 國 113 年 3 月 8 日

 運鋁鋼鐵股份有限公司
 個體資產負債表

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	112年12月31日			111年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註六）	\$	48,777	1	\$	38,022	1
1150	應收票據（附註八及二十）		644	-		1,061	-
1170	應收帳款（附註八、二十、二七、二八及二九）		208,676	4		186,595	3
1200	其他應收款		93,412	2		81,953	1
1310	存貨（附註九）		1,577,021	27		2,100,474	33
1410	預付款項		15,562	-		40,049	1
1476	其他金融資產－流動（附註十及二九）		108,660	2		109,642	2
1479	其他流動資產		1,420	-		2,279	-
11XX	流動資產合計		<u>2,054,172</u>	<u>36</u>		<u>2,560,075</u>	<u>41</u>
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資（附註十一）		2,430,674	42		2,572,701	41
1600	不動產、廠房及設備（附註十二、二一、二五及二九）		1,100,389	19		1,046,257	16
1755	使用權資產（附註十三及二一）		141	-		253	-
1760	投資性不動產（附註十四及二九）		45,380	1		45,380	1
1840	遞延所得稅資產（附註二二）		72,763	1		55,472	1
1915	預付設備款		27,747	1		20,086	-
1990	其他非流動資產		333	-		971	-
15XX	非流動資產合計		<u>3,677,427</u>	<u>64</u>		<u>3,741,120</u>	<u>59</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 5,731,599</u>	<u>100</u>		<u>\$ 6,301,195</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十五及二九）	\$	746,268	13	\$	692,667	11
2110	應付短期票券（附註十五）		370,000	7		280,000	5
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債（附註七、十六及二七）		-	-		2,812	-
2130	合約負債－流動（附註二十）		102,165	2		158,662	3
2150	應付票據		16,370	-		20,887	-
2170	應付帳款（附註二八）		11,310	-		153,404	2
2219	其他應付款（附註十七）		73,182	1		81,879	1
2230	本期所得稅負債		4,297	-		116,031	2
2280	租賃負債－流動（附註十三）		142	-		254	-
2321	一年內到期之應付公司債（附註十六及二七）		2,439	-		310,962	5
2399	其他流動負債		3,806	-		3,812	-
21XX	流動負債合計		<u>1,329,979</u>	<u>23</u>		<u>1,821,370</u>	<u>29</u>
	非流動負債						
2540	長期借款（附註十五及二九）		598,575	11		317,899	5
2570	遞延所得稅負債（附註二二）		15,106	-		15,720	-
2645	存入保證金		10,048	-		11,927	-
25XX	非流動負債合計		<u>623,729</u>	<u>11</u>		<u>345,546</u>	<u>5</u>
2XXX	負債總計		<u>1,953,708</u>	<u>34</u>		<u>2,166,916</u>	<u>34</u>
	權益（附註十九）						
3100	普通股股本		1,663,868	29		1,663,868	26
3200	資本公積		1,326,323	23		1,323,687	21
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		315,505	6		296,047	5
3320	特別盈餘公積		152,537	3		199,095	3
3350	未分配盈餘		537,425	9		824,511	13
3300	保留盈餘總計		1,005,467	18		1,319,653	21
3400	其他權益	(	217,767)	(4)	(	152,535)	(2)
3500	庫藏股票		-	-	(	20,394)	-
3XXX	權益合計		<u>3,777,891</u>	<u>66</u>		<u>4,134,279</u>	<u>66</u>
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 5,731,599</u>	<u>100</u>		<u>\$ 6,301,195</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：顏德和



經理人：顏德和



會計主管：朱培誠



 運鋁鋼鐵股份有限公司
 個體綜合損益表

民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟

每股盈餘為元

代 碼		112年度		111年度	
		金	額 %	金	額 %
4000	營業收入淨額（附註二十及二八）	\$ 8,899,519	100	\$ 10,761,503	100
5000	營業成本（附註九、二一及二八）	<u>8,696,099</u>	<u>98</u>	<u>9,709,881</u>	<u>90</u>
5900	營業毛利	<u>203,420</u>	<u>2</u>	<u>1,051,622</u>	<u>10</u>
	營業費用（附註二一）				
6100	推銷費用	212,506	2	534,030	5
6200	管理費用	59,593	1	61,511	1
6300	研究發展費用	<u>3,119</u>	<u>-</u>	<u>3,037</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>275,218</u>	<u>3</u>	<u>598,578</u>	<u>6</u>
6900	營業淨利（損）	(<u>71,798</u>)	(<u>1</u>)	<u>453,044</u>	<u>4</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二一）	7,002	-	6,874	-
7010	其他收入（附註二一）	5,375	-	7,103	-
7020	其他利益及損失（附註二一）	15,710	-	39,738	-
7050	財務成本（附註二一）	(45,117)	-	(32,708)	-
7070	採用權益法之子公司之損益份額（附註十一）	(<u>76,795</u>)	(<u>1</u>)	(<u>174,825</u>)	(<u>1</u>)
7000	營業外收入及支出合計	(<u>93,825</u>)	(<u>1</u>)	(<u>153,818</u>)	(<u>1</u>)
7900	稅前淨利（損）	(165,623)	(2)	299,226	3
7950	所得稅費用（利益）（附註二二）	(<u>16,474</u>)	(<u>1</u>)	<u>107,616</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利（損）	(<u>149,149</u>)	(<u>1</u>)	<u>191,610</u>	<u>2</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
	不重分類至損益項目				
8311	確定福利計畫再衡 量數	\$ -	-	\$ 1,834	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	-	-	1,137	-
8310		-	-	2,971	-
	後續可能重分類至損益 之項目				
8380	採用權益法之子公 司之其他綜合損 益之份額	(65,232)	(1)	46,558	-
8300	本年度其他綜合損 益	(65,232)	(1)	49,529	-
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 214,381)	(2)	\$ 241,139	2
	每股盈餘(淨損)(附註二三)				
9750	基本每股盈餘(淨損)	(\$ 0.90)		\$ 1.16	
9850	稀釋每股盈餘(淨損)	(\$ 0.90)		\$ 1.08	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：顏德和



經理人：顏德和



會計主管：朱培誠



 運鋁鋼鐵股份有限公司
 個體權益變動表

民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

		保 留 盈						其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	庫 藏 股 票 權 益 總 計	
		股	本 資 本 公 積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未 分 配 盈 餘 合	計			
A1	111 年 1 月 1 日餘額	\$1,663,868	\$1,322,817	\$ 222,033	\$ 215,174	\$1,050,946	\$1,488,153	(\$ 199,093)	(\$ 20,394)	\$4,255,351
	110 年度盈餘指撥及分配（附註十九）									
B1	法定盈餘公積	-	-	74,014	-	(74,014)	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(16,079)	16,079	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(363,081)	(363,081)	-	-	(363,081)
		-	-	74,014	(16,079)	(421,016)	(363,081)	-	-	(363,081)
C17	其他資本公積變動數	-	870	-	-	-	-	-	-	870
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	191,610	191,610	-	-	191,610
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	2,971	2,971	46,558	-	49,529
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	194,581	194,581	46,558	-	241,139
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	1,663,868	1,323,687	296,047	199,095	824,511	1,319,653	(152,535)	(20,394)	4,134,279
	111 年度盈餘指撥及分配（附註十九）									
B1	法定盈餘公積	-	-	19,458	-	(19,458)	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(46,558)	46,558	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(165,037)	(165,037)	-	-	(165,037)
		-	-	19,458	(46,558)	(137,937)	(165,037)	-	-	(165,037)
D1	112 年度淨損	-	-	-	-	(149,149)	(149,149)	-	-	(149,149)
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(65,232)	-	(65,232)
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	(149,149)	(149,149)	(65,232)	-	(214,381)
N1	股份基礎給付交易（附註二四及二八）	-	4,036	-	-	-	-	-	-	4,036
N1	庫藏股轉讓員工（附註十九）	-	(1,400)	-	-	-	-	-	20,394	18,994
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	\$1,663,868	\$1,326,323	\$ 315,505	\$ 152,537	\$ 537,425	\$1,005,467	(\$ 217,767)	\$ -	\$3,777,891

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：顏德和 

經理人：顏德和 

會計主管：朱培誠 

 運鋁鋼鐵股份有限公司
 個體現金流量表

民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		112 年度	111 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利（損）	(\$ 165,623)	\$ 299,226
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	43,067	40,247
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產及負債淨損失（利益）	(2,894)	3,570
A20900	財務成本	45,117	32,708
A21200	利息收入	(7,002)	(6,874)
A21900	員工認股權酬勞成本	4,036	-
A22400	採用權益法認列子公司損益之份 額	76,795	174,825
A23700	存貨跌價損失	34,255	16,575
A29900	其他項目	(2,405)	(553)
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31130	應收票據	417	1,113
A31150	應收帳款	(22,081)	309,618
A31180	其他應收款	(11,420)	148,225
A31200	存 貨	489,198	1,192,472
A31230	預付款項	24,487	(1,547)
A31240	其他流動資產	859	2,447
A32125	合約負債－流動	(56,497)	(23,566)
A32130	應付票據	(4,517)	(26,368)
A32150	應付帳款	(142,094)	(107,311)
A32180	其他應付款	(9,537)	(128,416)
A32990	其他營業負債	76	(109)
A33000	營運產生之現金流入	294,237	1,926,282
A33100	收取之利息	1,429	719
A33300	支付之利息	(44,106)	(31,614)
A33500	支付之所得稅	(113,165)	(133,966)
AAAA	營業活動之淨現金流入	138,395	1,761,421
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(104,043)	(106,201)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	62

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112 年度	111 年度
B06500	其他金融資產減少	\$ 982	\$ 150,190
B06700	其他非流動資產減少(增加)	<u>638</u>	<u>(695)</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>(102,423)</u>	<u>43,356</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	53,601	-
C00200	短期借款減少	-	(575,636)
C00500	應付短期票券增加	90,000	80,000
C01300	償還公司債	(300,584)	-
C01600	舉借長期借款	499,800	1,269,800
C01700	償還長期借款	(220,000)	(2,270,000)
C03000	存入保證金增加(減少)	(1,879)	5,954
C04020	租賃負債本金償還	(112)	(83)
C04500	發放現金股利	(165,037)	(363,081)
C05000	庫藏股票轉讓員工	18,994	-
C09900	其他籌資活動	<u>-</u>	<u>870</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(25,217)</u>	<u>(1,852,176)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加(減少)	10,755	(47,399)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>38,022</u>	<u>85,421</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 48,777</u>	<u>\$ 38,022</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：顏德和



經理人：顏德和



會計主管：朱培誠



【附件六】

運鋁鋼鐵股份有限公司
112 年度盈虧撥補表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	\$686,576,212
加：本年度淨損	(149,149,283)
調整後未分配盈餘	537,426,929
減：提列特別盈餘公積	(65,231,769)
本年度可供分配盈餘	\$472,195,160
本年度未分配盈餘	\$472,195,160

董事長：顏德和



經理人：顏德和



會計主管：朱培誠



運鋁鋼鐵股份有限公司

「公司章程」修訂前後條文對照表

修訂後條文	修訂前條文	說 明
第十四條 (略) 前項董事席次中，設置獨立董事不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一，有關獨立董事之專業資格、持股數、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依相關法令辦理。 <u>董事長與總經理或相當職務者為同一人或互為配偶或一親等親屬者，獨立董事人數不得少於四人；董事席次超過十五人者，獨立董事人數不得少於五人，並應有過半數董事未兼任員工或經理人。</u> (餘略)	第十四條 (略) 前項董事席次中，設置獨立董事不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一，有關獨立董事之專業資格、持股數、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依相關法令辦理。 (餘略)	依台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。
第廿二條 (略) 第三十次修正於民國一一二年六月九日。 第三十一次修正於民國一一三年六月六日。。	第廿二條 (略) 第三十次修正於民國一一二年六月九日。	增列修訂次數及日期

【附件八】

運錫鋼鐵股份有限公司

「資金貸與他人作業程序」修訂前後條文對照表

113年6月6股東常會第六次修訂

修訂後條文	修訂前條文	說明
第六條 計息方式 本公司資金貸與之利率，不得低於本公司向金融機構<u>辦理短期借款之平均利率(以實際撥貸幣別)</u>。本公司貸款利息之計收，以每月繳息一次為原則，如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際需要予以調整。	第六條 計息方式 本公司資金貸與之利率，不得低於本公司向金融機構短期借款之<u>最高利率</u>，本公司貸款利息之計收，以每月繳息一次為原則。如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際需要予以調整。	依實際情形酌作文字修改。
第七條 決策層級 依本程序規定將資金貸與事項提報董事會討論決議時，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意。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。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。 本公司資金貸與事項除依前項規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。 (餘略)	第七條 決策層級 依本程序規定<u>須</u>將資金貸與與交易提報董事會討論決議時，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意。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。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。 本公司與其母公司或子公司間，或其子公司間之資金貸與，應依前項規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。 (餘略)	依實際情形酌作文字修改。
第十條 已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序 (略) 三、借款人於貸款到期時，應即還清本息，<u>不得未以實際金流方式償還，或經董事會同意展延還款期限。</u> 四、<u>借款人如因故未能履行融資契約，公司得就其提供之擔保品或保證人，依法逕行處分及追償。</u>	第十條 已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序 (略) 三、<u>借款人於貸款到期時，應即還清本息。如到期未能償還而需延期者，需事先提出請求，報經董事會核准後為之。</u>	依實際情形酌作文字修改。

【附件九】

運鋁鋼鐵股份有限公司

「股東會議事規則」修訂前後條文對照表

113年6月6日股東常會第七次修訂

修訂後條文	修訂前條文	說 明
第三條：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> (餘略)	第三條：本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 (餘略)	因公司召開視訊股東會，股東無實體會議可參加，僅能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，爰增訂第二項，明定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，且公司召開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(即特別決議)之決議之。