

運鋁鋼鐵股份有限公司

一一四年股東常會議事錄

開會時間：民國 114 年 5 月 27 日(星期二)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 94,821,573 股(其中以電子方式出席行使表決權者 87,459,074 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 56.98 %

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)、113 年度營業報告，請詳第 4~5 頁【附件一】，敬請洽悉。
- (二)、113 年度審計委員會審查報告書，請詳第 6 頁【附件二】，敬請洽悉。
- (三)、113 年員工及董事酬勞分配情形報告，敬請洽悉。
- (四)、113 年董事酬金報告，請詳第 7 頁【附件三】，敬請洽悉。

四、承認事項：

第一案（董事會提）

案由：113 年度營業報告書及財務報表案。

說明：1. 113 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、張慈媛會計師查核完竣，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 4~5 頁【附件一】及第 8~26 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：94,821,573 權

投票方式	現場投票	電子投票	合計	百分比
贊成權數	7,362,499	83,225,548	90,588,047	95.53%
反對權數	0	136,641	136,641	0.14%
無效權數	0	0	0	0.00%
棄權/未投票權數	0	4,096,885	4,096,885	4.32%

贊成權數占出席股東表決權總數 95.53%，本案照案通過。

第二案（董事會提）

案由：113 年度盈餘分配案。

說明：1. 本公司 113 年度稅後純益為新台幣 225,398,326 元，依公司法及本公司章程第十九條規定，擬具盈餘分配表，請詳第 27 頁【附件六】。
2. 本次現金股利發放授權董事長另訂定除息基準日等相關事宜，本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。
3. 嗣後如因本公司股本變動，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動而須修正時，授權董事長全權處理。
4. 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：94,821,573 權

投票方式	現場投票	電子投票	合計	百分比
贊成權數	7,362,499	83,236,548	90,599,047	95.54%
反對權數	0	136,641	136,641	0.14%
無效權數	0	0	0	0.00%

棄權/未投票權數	0	4,085,885	4,085,885	4.30%
----------	---	-----------	-----------	-------

贊成權數占出席股東表決權總數 95.54%，本案照案通過。

五、討論事項：

第一案（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 28 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：94,821,573 權

投票方式	現場投票	電子投票	合計	百分比
贊成權數	7,362,499	83,221,548	90,584,047	95.53%
反對權數	0	140,641	140,641	0.14%
無效權數	0	0	0	0.00%
棄權/未投票權數	0	4,096,885	4,096,885	4.32%

贊成權數占出席股東表決權總數 95.53%，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 13 分。

本次股東會無股東提問。

【附件一】

113 年度營業報告書



一、一一三年度營業報告

一一三年就鋼鐵業而言，依舊是辛苦的一年，公司積極調整銷售策略，轉向產品較輕薄，利潤較高的電子相關產業發展，故一一三年營收雖較上年度減少約 9%，但毛利率及純益率均較上年度有明顯成長。以下謹就一一三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	112 年度 實績	113 年度 實績	實績比較	成長率
營業收入淨額	11,837,852	10,714,847	-1,123,005	-9.49%

(二)、預算執行情形

單位：新台幣仟元

項目	113 年度預定	113 年度實際	達成率
營業收入	12,490,384	10,714,847	85.78%
銷售量(MT)	172,130	147,697	85.81%

(三)、獲利能力分析

年度	112 年度	113 年度
毛利率	3.48%	9.66%
純益率	-1.26%	2.10%

(四)、財務收支情形

單位：新台幣仟元

項目	112 年度	113 年度	變動金額	註
營業活動之淨現金流入(出)	(91,680)	(63,385)	28,295	一
投資活動之淨現金流入(出)	(140,371)	(141,435)	(1,064)	-
融資活動之淨現金流入(出)	292,186	46,103	(246,083)	二

註一：營業活動之淨現金流入增加，主要係去年度虧損所致。

註二：本期償還借款及公司債等約 831,190 仟元，故融資活動之淨現金流入減少。

(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：顏德和



會計主管：朱培誠



【附件二】

運鋁鋼鐵股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一一三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張慈媛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

本公司一一四年股東常會

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 四 年 三 月 六 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		領取以投 資公 金 領 自 司 轉 事 母 酬
		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	
																現 金 金 額	股 票 金 額	現 金 金 額	股 票 金 額			
董事長	顏德和	4,818	4,818	-	-	603	603	21	21	2.41%	2.41%	-	-	-	-	-	-	-	-	2.41%	2.41%	無
董事	顏德威	366	366	-	-	46	46	21	21	0.19%	0.19%	-	-	-	-	-	-	-	-	0.19%	0.19%	無
董事	張云瀨	366	366	-	-	46	46	21	21	0.19%	0.19%	1,279	1,279	-	-	-	-	-	-	0.76%	0.76%	無
獨立董事	潘永山	366	366	-	-	46	46	21	21	0.19%	0.19%	-	-	-	-	-	-	-	-	0.19%	0.19%	無
獨立董事	杜錦祥	366	366	-	-	46	46	21	21	0.19%	0.19%	-	-	-	-	-	-	-	-	0.19%	0.19%	無
獨立董事	陳志誠	366	366	-	-	46	46	21	21	0.19%	0.19%	-	-	-	-	-	-	-	-	0.19%	0.19%	無
獨立董事	劉信宏	366	366	-	-	46	46	21	21	0.19%	0.19%	-	-	-	-	-	-	-	-	0.19%	0.19%	無

113 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 及 112 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 及 112 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 113 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 113 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 113 及 112 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在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，決定對運錫公司及其子公司民國113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 張 慈 媛



張慈媛

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 1120349008 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 6 日

運錫鋼鐵股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	113年12月31日		112年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 145,982	2	\$ 224,686	3
1150	應收票據（附註七及十八）	15,460	-	81,833	1
1170	應收帳款淨額（附註七、十八、二五及二七）	1,078,125	12	926,142	11
1200	其他應收款（附註二五）	104,296	1	94,361	1
1310	存貨（附註八）	2,914,847	32	2,510,774	29
1410	預付款項	114,288	1	33,430	-
1476	其他金融資產－流動（附註九及二七）	122,147	1	112,020	1
1479	其他流動資產	21,784	-	26,554	-
11XX	流動資產合計	4,516,929	49	4,009,800	46
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備（附註十、十九及二七）	4,257,768	46	4,286,058	50
1755	使用權資產（附註十一、十九及二七）	110,194	1	109,214	1
1760	投資性不動產（附註十二及二七）	45,380	1	45,380	1
1840	遞延所得稅資產（附註二十）	177,789	2	194,210	2
1915	預付設備款	58,836	1	29,820	-
1990	其他非流動資產（附註十九）	4,778	-	4,761	-
15XX	非流動資產合計	4,654,745	51	4,669,443	54
1XXX	資產總計	\$ 9,171,674	100	\$ 8,679,243	100
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十三及二七）	\$ 3,350,467	36	\$ 2,898,776	33
2110	應付短期票券（附註十三）	360,000	4	370,000	4
2130	合約負債－流動（附註十八）	177,075	2	156,739	2
2150	應付票據	7,948	-	16,370	-
2170	應付帳款	23,782	-	35,963	-
2219	其他應付款（附註十五）	233,849	3	209,876	3
2230	本期所得稅負債（附註二十）	8,338	-	4,297	-
2280	租賃負債－流動（附註十一）	29	-	142	-
2321	一年內到期之應付公司債（附註十四及二五）	-	-	2,439	-
2322	一年內到期長期借款（附註十三及二七）	157,344	2	147,648	2
2399	其他流動負債	5,106	-	4,453	-
21XX	流動負債合計	4,323,938	47	3,846,703	44
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十三及二七）	788,736	9	1,004,053	12
2570	遞延所得稅負債（附註二十）	41,076	-	39,254	-
2645	存入保證金	14,357	-	11,342	-
25XX	非流動負債合計	844,169	9	1,054,649	12
2XXX	負債總計	5,168,107	56	4,901,352	56
	歸屬於本公司業主之權益（附註十七）				
3110	普通股股本	1,663,868	18	1,663,868	19
3200	資本公積	1,243,130	14	1,326,323	15
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	315,505	3	315,505	4
3320	特別盈餘公積	217,768	2	152,537	2
3350	未分配盈餘	697,592	8	537,425	6
3300	保留盈餘總計	1,230,865	13	1,005,467	12
3400	其他權益	(134,296)	(1)	(217,767)	(2)
3XXX	權益合計	4,003,567	44	3,777,891	44
3X2X	負債及權益總計	\$ 9,171,674	100	\$ 8,679,243	100

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 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟每股

盈餘（淨損）為元

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註十八）	\$ 10,714,847	100	\$ 11,837,852	100
5000	營業成本（附註八及十九）	<u>9,679,325</u>	<u>91</u>	<u>11,425,845</u>	<u>97</u>
5900	營業毛利	<u>1,035,522</u>	<u>9</u>	<u>412,007</u>	<u>3</u>
	營業費用（附註七及十九）				
6100	推銷費用	484,920	5	295,101	3
6200	管理費用	159,026	1	150,510	1
6300	研究發展費用	19,990	-	20,216	-
6450	預期信用減損損失	<u>598</u>	<u>-</u>	<u>45</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>664,534</u>	<u>6</u>	<u>465,872</u>	<u>4</u>
6900	營業淨利（損）	<u>370,988</u>	<u>3</u>	<u>(53,865)</u>	<u>(1)</u>
	營業外收入及支出（附註十九）				
7100	利息收入	5,155	-	10,730	-
7010	其他收入	25,682	-	25,193	-
7020	其他利益及損失	21,560	-	3,064	-
7050	財務成本	<u>(170,478)</u>	<u>(1)</u>	<u>(186,606)</u>	<u>(1)</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>(118,081)</u>	<u>(1)</u>	<u>(147,619)</u>	<u>(1)</u>
7900	稅前淨利（損）	252,907	2	(201,484)	(2)
7950	所得稅費用（利益）（附註二十）	<u>27,509</u>	<u>-</u>	<u>(52,335)</u>	<u>(1)</u>
8200	本年度淨利（損）	<u>225,398</u>	<u>2</u>	<u>(149,149)</u>	<u>(1)</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金	%	金	%
	其他綜合損益				
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	\$ 83,471	1	(\$ 65,232)	(1)
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	83,471	1	(65,232)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 308,869	3	(\$ 214,381)	(2)
8600	淨利 (損) 歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 225,398	2	(\$ 149,149)	(1)
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 308,869	3	(\$ 214,381)	(2)
	每股盈餘 (淨損) (附註二一)				
9750	基本每股盈餘 (淨損)	\$ 1.35		(\$ 0.90)	
9850	稀釋每股盈餘 (淨損)	\$ 1.35		(\$ 0.90)	

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 113 及 112 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						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	112 年 1 月 1 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（附註十七）										
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（附註二二及二六）	-	4,036	-	-	-	-	-	-	4,036	
N1	庫藏股轉讓員工（附註十七）	-	(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	
	112 年度盈餘指撥及分配（附註十七）										
B3	特別盈餘公積	-	-	-	65,231	(65,231)	-	-	-	-	
C15	資本公積配發現金股利（附註十七）	-	(83,193)	-	-	-	-	-	-	(83,193)	
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	225,398	225,398	-	-	225,398	
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	83,471	-	83,471	
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	225,398	225,398	83,471	-	308,869	
Z1	113 年 12 月 31 日 餘 額	\$1,663,868	\$1,243,130	\$ 315,505	\$ 217,768	\$ 697,592	\$1,230,865	(\$ 134,296)	\$ -	\$4,003,567	

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 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		113 年度	112 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利（損）	\$ 252,907	(\$ 201,484)
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	244,404	236,820
A20200	攤銷費用	59	58
A20300	預期信用減損損失	598	45
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產及負債之淨利益	(118)	(2,894)
A20900	財務成本	170,478	186,606
A21200	利息收入	(5,155)	(10,730)
A21900	員工認股權酬勞成本	-	4,036
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(3,005)	-
A23700	存貨跌價損失（回升利益）	(22,500)	61,627
A29900	其他項目	(35)	(2,405)
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31130	應收票據	66,373	(47,575)
A31150	應收帳款	(153,920)	(167,956)
A31180	其他應收款	(9,974)	(11,166)
A31200	存 貨	(383,749)	248,878
A31230	預付款項	(80,858)	84,458
A31240	其他流動資產	4,770	671
A32125	合約負債－流動	18,459	(33,021)
A32130	應付票據	(8,422)	(4,517)
A32150	應付帳款	(13,314)	(126,908)
A32180	其他應付款	27,315	(12,894)
A32990	其他營業負債	771	59
A33000	營運產生之現金流入	105,084	201,708
A33100	收取之利息	5,190	5,156
A33300	支付之利息	(171,771)	(185,379)
A33500	支付之所得稅	(1,888)	(113,165)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(63,385)	(91,680)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113 年度	112 年度
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(\$ 137,624)	(\$ 138,826)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	6,389	-
B06500	其他金融資產增加	(10,127)	(2,298)
B06700	其他非流動資產減少(增加)	(73)	753
BBBB	投資活動之淨現金流出	(141,435)	(140,371)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	377,829	558,019
C00500	應付短期票券增加	-	90,000
C00600	應付短期票券減少	(10,000)	-
C01300	償還公司債	(2,400)	(300,584)
C01600	舉借長期借款	579,800	499,800
C01700	償還長期借款	(818,790)	(407,015)
C03000	存入保證金增加(減少)	2,970	(1,879)
C04020	租賃負債本金償還	(113)	(112)
C04500	發放現金股利	(83,193)	(165,037)
C05000	庫藏股票轉讓員工	-	18,994
CCCC	籌資活動之淨現金流入	46,103	292,186
DDDD	匯率變動對現金之影響	80,013	(26,271)
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加(減少)	(78,704)	33,864
E00100	年初現金及約當現金餘額	224,686	190,822
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 145,982	\$ 224,686

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



【附件五】

113 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 及 112 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 及 112 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 113 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 113 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鋁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，惟其目的非對運鋁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 113 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 張 慈 媛



張慈媛

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 1120349008 號

中 華 民 國 114 年 3 月 6 日

運鋁鋼鐵股份有限公司

個體資產負債表

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	113年12月31日		112年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 29,313	-	\$ 48,777	1
1150	應收票據（附註七及十九）	509	-	644	-
1170	應收帳款（附註七、十九、二六、二七及二八）	246,424	4	208,676	4
1200	其他應收款（附註二六）	100,644	1	93,412	2
1310	存貨（附註八）	2,177,513	33	1,577,021	27
1410	預付款項	79,424	1	15,562	-
1476	其他金融資產－流動（附註九及二八）	122,000	2	108,660	2
1479	其他流動資產	1,364	-	1,420	-
11XX	流動資產合計	2,757,191	41	2,054,172	36
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資（附註十）	2,678,760	40	2,430,674	42
1600	不動產、廠房及設備（附註十一、二十及二八）	1,131,079	17	1,100,389	19
1755	使用權資產（附註十二及二十）	29	-	141	-
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）	62,322	1	72,763	1
1915	預付設備款	330	-	27,747	1
1990	其他非流動資產	257	-	333	-
15XX	非流動資產合計	3,918,157	59	3,677,427	64
1XXX	資產總計	\$6,675,348	100	\$5,731,599	100
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十四及二八）	\$1,427,740	21	\$ 746,268	13
2110	應付短期票券（附註十四）	360,000	6	370,000	7
2130	合約負債－流動（附註十九）	163,168	3	102,165	2
2150	應付票據	7,948	-	16,370	-
2170	應付帳款（附註二七）	6,393	-	11,310	-
2219	其他應付款（附註十六）	85,481	1	73,182	1
2230	本期所得稅負債（附註二一）	8,338	-	4,297	-
2280	租賃負債－流動（附註十二）	29	-	142	-
2321	一年內到期之應付公司債（附註十五及二六）	-	-	2,439	-
2399	其他流動負債	4,437	-	3,806	-
21XX	流動負債合計	2,063,534	31	1,329,979	23
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十四及二八）	579,251	9	598,575	11
2570	遞延所得稅負債（附註二一）	15,532	-	15,106	-
2645	存入保證金	13,464	-	10,048	-
25XX	非流動負債合計	608,247	9	623,729	11
2XXX	負債總計	2,671,781	40	1,953,708	34
	權益（附註十八）				
3100	普通股股本	1,663,868	25	1,663,868	29
3200	資本公積	1,243,130	19	1,326,323	23
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	315,505	5	315,505	6
3320	特別盈餘公積	217,768	3	152,537	3
3350	未分配盈餘	697,592	10	537,425	9
3300	保留盈餘總計	1,230,865	18	1,005,467	18
3400	其他權益	(134,296)	(2)	(217,767)	(4)
3XXX	權益合計	4,003,567	60	3,777,891	66
3X2X	負債及權益總計	\$6,675,348	100	\$5,731,599	100

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 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟每股

盈餘（淨損）為元

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註十九及二七）	\$7,880,350	100	\$8,899,519	100
5000	營業成本（附註八、二十及二七）	<u>7,324,866</u>	<u>93</u>	<u>8,696,099</u>	<u>98</u>
5900	營業毛利	<u>555,484</u>	<u>7</u>	<u>203,420</u>	<u>2</u>
	營業費用（附註二十）				
6100	推銷費用	383,360	5	212,506	2
6200	管理費用	61,795	1	59,593	1
6300	研究發展費用	<u>4,567</u>	<u>-</u>	<u>3,119</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>449,722</u>	<u>6</u>	<u>275,218</u>	<u>3</u>
6900	營業淨利（損）	<u>105,762</u>	<u>1</u>	(<u>71,798</u>)	(<u>1</u>)
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二十）	1,739	-	7,002	-
7010	其他收入（附註二十）	5,303	-	5,375	-
7020	其他利益及損失（附註二十）	19,177	-	15,710	-
7050	財務成本（附註二十）	(54,402)	-	(45,117)	-
7070	採用權益法之子公司之損益份額（附註十）	<u>164,615</u>	<u>2</u>	(<u>76,795</u>)	(<u>1</u>)
7000	營業外收入及支出合計	<u>136,432</u>	<u>2</u>	(<u>93,825</u>)	(<u>1</u>)
7900	稅前淨利（損）	242,194	3	(165,623)	(2)
7950	所得稅費用（利益）（附註二一）	<u>16,796</u>	<u>-</u>	(<u>16,474</u>)	(<u>1</u>)
8200	本年度淨利（損）	<u>225,398</u>	<u>3</u>	(<u>149,149</u>)	(<u>1</u>)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
	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	\$ 83,471	1	(\$ 65,232)	(1)
8300	本年度其他綜合損益	83,471	1	(65,232)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 308,869	4	(\$ 214,381)	(2)
	每股盈餘(淨損)(附註二)				
9750	基本每股盈餘(淨損)	\$ 1.35		(\$ 0.90)	
9850	稀釋每股盈餘(淨損)	\$ 1.35		(\$ 0.90)	

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 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		113 年度	112 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利（損）	\$242,194	(\$165,623)
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	53,450	43,067
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融		
	資產及負債淨利益	(118)	(2,894)
A20900	財務成本	54,402	45,117
A21200	利息收入	(1,739)	(7,002)
A21900	員工認股權酬勞成本	-	4,036
A22400	採用權益法之子公司之損益份額	(164,615)	76,795
A23700	存貨跌價損失	-	34,255
A29900	其他項目	(35)	(2,405)
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31130	應收票據	135	417
A31150	應收帳款	(37,748)	(22,081)
A31180	其他應收款	(7,271)	(11,420)
A31200	存 貨	(600,492)	489,198
A31230	預付款項	(63,862)	24,487
A31240	其他流動資產	56	859
A32125	合約負債－流動	61,003	(56,497)
A32130	應付票據	(8,422)	(4,517)
A32150	應付帳款	(4,917)	(142,094)
A32180	其他應付款	12,474	(9,537)
A32990	其他營業負債	749	76
A33000	營運產生之現金流入（出）	(464,756)	294,237
A33100	收取之利息	1,774	1,429
A33300	支付之利息	(52,954)	(44,106)
A33500	支付之所得稅	(1,888)	(113,165)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	(517,824)	138,395
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(57,358)	(104,043)
B06500	其他金融資產減少（增加）	(13,340)	982
B06700	其他非流動資產減少	76	638
BBBB	投資活動之淨現金流出	(70,622)	(102,423)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113 年度	112 年度
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	\$681,472	\$ 53,601
C00500	應付短期票券增加	-	90,000
C00600	應付短期票券減少	(10,000)	-
C01300	償還公司債	(2,400)	(300,584)
C01600	舉借長期借款	579,800	499,800
C01700	償還長期借款	(600,000)	(220,000)
C03000	存入保證金增加(減少)	3,416	(1,879)
C04020	租賃負債本金償還	(113)	(112)
C04500	發放現金股利	(83,193)	(165,037)
C05000	庫藏股票轉讓員工	-	18,994
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>568,982</u>	<u>(25,217)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加(減少)	(19,464)	10,755
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>48,777</u>	<u>38,022</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 29,313</u>	<u>\$ 48,777</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

113 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	\$472,195,160
加：本年度淨利	225,398,326
調整後未分配盈餘	697,593,486
減：提列法定盈餘公積 10%	(22,539,833)
加：特別盈餘公積迴轉	83,471,311
本年度可供分配盈餘	\$758,524,964
分配項目：	
股東紅利-每股現金股 0.9 元	(149,748,152)
本年度未分配盈餘	\$608,776,812

董事長：顏德和



經理人：顏德和



會計主管：朱培誠



【附件七】

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
第二十條：本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之二為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之二為董事酬勞，董事酬勞僅得以現金為之。<u>，並由董事會以董事三分之二以上出席及出席董事過半數同意之決議行之，並提股東會報告。</u> 前項員工酬勞比例中應提撥不低於<u>百分之五十為基層員工分派酬勞。</u> 但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。	第二十條：本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之二為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之二為董事酬勞，董事酬勞僅得以現金為之。 前項應由董事會以董事三分之二以上出席及出席董事過半數同意之決議行之，並提股東會報告。 但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。	配合證交法修訂
第廿二條： (略) <u>第三十二次修正於民國一一四年五月二十七日。</u>	第廿二條： (略)	增訂修訂日期及次數