

運鋁鋼鐵股份有限公司

一〇七年股東常會議事錄

開會時間：民國 107 年 6 月 22 日(星期五)上午 10 時整

開會地點：高雄市前金區中正四路 211 號 5 樓(兆豐國際商銀南區員工訓練中心)

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 75,927,518 股(其中以電子方式出席行使表決權者 72,615,255 股)，佔本公司扣除無表決權股數後之已發行股份總數 142,036,377 股之 53.45 %

出席董事：顏德和、顏德威、辛武陵、顏博堅

出席獨董：曾季國、卓光智、陳牡丹

列席人員：勤業眾信陳珍麗會計師

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)、106 年度營業報告，請詳第 4~5 頁【附件一】，敬請洽悉。

(二)、106 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)、106 年度員工及董事酬勞分配情形報告，請詳議事手冊，敬請洽悉。

(四)、公司債發行情形報告，請詳議事手冊，敬請洽悉。

四、承認事項：

第一案 (董事會提)

案由：106 年度營業報告書及財務報表案。

說明：1. 106 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陳珍麗會計師、吳秋燕會計師查核完竣，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 7~26 頁【附件三、四】。

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：75,927,518 權

投票方式	現場投票	電子投票	合計	百分比
贊成權數	3,312,263	72,599,194	75,911,457	99.98%
反對權數	0	3,055	3,055	0.00%
無效權數	0	0	0	0.00%

棄權/未投票權數	0	13,006	13,006	0.02%
----------	---	--------	--------	-------

贊成權數占出席股東表決權總數 99.98%，本案照案通過。

第二案 （董事會提）

案 由：106 年度盈餘分配案。

- 說 明：1. 本公司 106 年度稅後純益為新台幣 209,455,875 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 26 頁【附件五】。
2. 本次現金股利每股配發 1.2 元，現金股利分配案經股東常會決議通過後，授權董事長另訂除息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. 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。
5. 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：75,927,518 權

投票方式	現場投票	電子投票	合計	百分比
贊成權數	3,312,263	72,602,194	75,914,457	99.98%
反對權數	0	3,055	3,055	0.00%
無效權數	0	0	0	0.00%
棄權/未投票權數	0	10,006	10,006	0.02%

贊成權數占出席股東表決權總數 99.98%，本案照案通過。

五、討論事項：

（董事會提）

案 由：資本公積發放現金案。

- 說 明：1. 本公司擬自超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積中提撥 49,599,691 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 0.35 元。
2. 本案俟股東常會通過後，授權董事長另訂配發基準日及發放日等相關事宜。
3. 嗣後如因本公司股本變動影響流通在外股數，致股東配發現金比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：75,927,518 權

投票方式	現場投票	電子投票	合計	百分比
------	------	------	----	-----

贊成權數	3,312,263	72,602,194	75,914,457	99.98%
反對權數	0	3,056	3,056	0.00%
無效權數	0	0	0	0.00%
棄權/未投票權數	0	10,005	10,005	0.02%

贊成權數占出席股東表決權總數 99.98%，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 25 分。

【附件一】

106 年度營業報告書



一、一〇六年度營業報告

一〇六年度不銹鋼行情回升，且庫存調整成效顯現，故營收較去年成長，惟上半年受中國大陸原物料市場波動影響，原料成本增加，致毛利率及純益率較去年下降。以下謹就一〇六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	105 年度 實績	106 年度 實績	實績比較	成長率%
營業收入淨額	7,465,565	8,543,607	1,078,042	14.44

(二)、預算執行情形

單位：新台幣仟元

項 目	106 年度預定	106 年度實際	達成率%
營業收入	9,325,109	8,543,607	-8.38
銷售量(MT)	154,000	142,268	-7.54

(三)、獲利能力分析

年度	105 年度	106 年度
毛利率(%)	10.57	7.97
純益率(%)	3.8	2.45

(四)、財務收支情形

單位：新台幣仟元

項目	105 年度	106 年度	變動金額	註
營業活動之淨現金流入(出)	165,248	197,318	32,070	一
投資活動之淨現金流入(出)	(929,034)	(377,773)	551,261	二
融資活動之淨現金流入(出)	905,601	331,295	(574,306)	三

註一：營業活動之淨現金流入增加，主要係應付帳款淨變動數較上期增加 246,081 仟元、存貨淨變動數較上期減少 260,716 仟元、應收票據及帳款淨變動數較上期增加 367,043 仟元及稅前淨利較上期減少 94,451 仟元。

註二：投資活動之淨現金流入增加，主要係子公司寧波奇億本期取得廠房搬遷補償款 817,693 仟元、公司本期購置廠房及設備淨變動數較上期增加 1,016,653 仟元、其他金融資產淨變動數較上期減少 570,710 仟元及長期預付租金淨變動數較上期減少 178,915 千元所致。

註三：融資活動之淨現金流入減少，主要係長短期借款淨變動數合計較上期增加 176,232 仟元、發行可轉換公司債淨變動數較上期減少 395,000 仟元、現金增資淨變動數較上期減少 209,695 仟元及支付股利淨變動數較上期增加 146,634 千元所致。

(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、家用電器、鈕扣電池、汽車零件、環保能源、建築工程等領域，品質深受客戶肯定。由於生產工藝之門檻，本公司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



【附件二】

運鋁鋼鐵股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一〇六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陳珍麗會計師及吳秋燕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

本公司一〇七年股東常會

運鋁鋼鐵股份有限公司

審計委員會召集人：曾季國

曾季國

中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 二 十 日

106 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
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 10596, Taiwan

Tel :+886 (2) 2545-9988
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」）及其子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 及 105 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，足以允當表達運鋁公司及其子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報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，對運鋁公司及其子公司民國 106 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 106 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

應收帳款之收現性

運鋁公司及其子公司於民國 106 年 12 月 31 日之應收帳款淨額為新台幣（以下同）750,434 千元，占合併總資產 10%，管理階層依據國際會計準則公報第 39 號之規定評估應收帳款之減損及收現性。管理階層係參考應收帳款帳齡、交易對方過去拖欠紀錄及其財務狀況，因涉及主觀判斷與估計，是以本會計師將衡量應收帳款之收現性列為關鍵查核事項之一。

本會計師除了解管理階層對客戶授信之作業及評估應收帳款收現性之流程外，亦執行主要查核程序如下：

- 一、查核應收帳款餘額之存在性，包含抽樣發函詢證、複核期後收款紀錄、核對客戶訂單或收貨紀錄。
- 二、取得管理階層編製之帳齡分析表，抽核帳齡分類是否允當、針對逾期應收帳款了解逾期原因並依照過去收款紀錄評估管理階層提列之備抵呆帳是否適當。

存貨之減損

運鋁公司及其子公司於民國 106 年 12 月 31 日之存貨為 1,329,242 千元，占合併總資產 17%，對整體合併財務報告係屬重大。管理階層依據國際會計準則公報第 2 號之規定，採成本與淨變現價值孰低評價存貨。

管理階層於評價存貨所採用之淨變現價值涉及主觀判斷與估計，且受到市場上鎳價與不銹鋼盤價波動之影響，市場狀況之改變可能影響存貨評價之結果。因是，本會計師考量存貨之減損評估所採用之淨變現價值為關鍵查核事項之一。

本會計師執行之主要查核程序如下：

- 一、了解管理階層年底存貨淨變現價值之評估流程。
- 二、抽核存貨料號之最近期銷售單價（扣除銷售費用）並核對至銷貨發票或當地不銹鋼市場之公開盤價資訊。
- 三、核算已產生減損之存貨項目是否依淨變現價值衡量，以評估存貨金額是否允當。

其他事項

運鋁公司業已編製民國 106 及 105 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暨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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 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、對於查核攸關之內部控制取得必要之了解，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106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 陳 珍 麗

陳珍麗



會計師 吳 秋 燕

吳秋燕



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 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 107 年 3 月 20 日

運鋁鋼鐵股份有限公司及子公司
合併資產負債表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
		金	%	金	%			金	%	金	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金（附註六）	\$ 386,824	5	\$ 265,157	4	2100	短期借款（附註十四及二五）	\$ 1,444,760	19	\$ 2,204,227	37
1120	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註四、七及二三）	71	-	642	-	2110	應付短期票券（附註十四）	220,000	3	160,000	3
1150	應收票據（附註八）	401,376	5	134,355	2	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債（附註四、七、十五及二三）	4,835	-	3,898	-
1170	應收帳款淨額（附註四、五、八及二五）	750,434	10	640,474	11	2150	應付票據	13,064	-	14,266	-
1200	其他應收款	103,880	2	117,962	2	2170	應付帳款	293,213	4	65,921	1
1310	存貨（附註四、五及九）	1,329,242	17	1,338,701	23	2219	其他應付款（附註十六）	229,441	3	174,028	3
1410	預付款項	134,424	2	157,857	3	2230	本期所得稅負債（附註四及二十）	136,837	2	22,174	1
1476	其他金融資產（附註十及二五）	302,755	4	392,561	7	2311	預收貨款（附註三）	103,303	1	89,011	2
1479	其他流動資產	20,737	-	7,522	-	2313	預收收入（附註十一）	817,693	11	-	-
11XX	流動資產合計	<u>3,429,743</u>	<u>45</u>	<u>3,055,231</u>	<u>52</u>	2322	一年內到期之長期借款（附註十四及二五）	47,111	-	134,945	2
	非流動資產					2399	其他流動負債	9,080	-	7,064	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一、十九及二五）	3,046,307	40	1,989,755	33	21XX	流動負債合計	<u>3,319,337</u>	<u>43</u>	<u>2,875,534</u>	<u>49</u>
1760	投資性不動產（附註四、十二、十九及二五）	363,053	5	363,342	6		非流動負債				
1780	無形資產	1,395	-	1,833	-	2530	應付公司債（附註十五及二五）	77,111	1	302,120	5
1840	遞延所得稅資產（附註四及二十）	168,508	2	39,672	1	2540	長期借款（附註十四及二五）	1,368,457	18	53,890	1
1915	預付設備款	408,567	5	165,181	3	2570	遞延所得稅負債（附註四及二十）	17,461	-	16,164	-
1980	其他金融資產－非流動（附註十及二五）	56,158	1	117,411	2	2640	淨確定福利負債（附註四及十七）	3,555	-	4,214	-
1985	長期預付租金（附註十三）	188,363	2	194,858	3	2645	存入保證金	3,369	-	2,903	-
1990	其他非流動資產	851	-	837	-	25XX	非流動負債合計	<u>1,469,953</u>	<u>19</u>	<u>379,291</u>	<u>6</u>
15XX	非流動資產合計	<u>4,233,202</u>	<u>55</u>	<u>2,872,889</u>	<u>48</u>	2XXX	負債總計	<u>4,789,290</u>	<u>62</u>	<u>3,254,825</u>	<u>55</u>
							歸屬於本公司業主之權益（附註十八）				
							股 本				
						3110	普通股股本	1,405,830	18	1,221,100	21
						3140	預收股本	6,522	-	82,137	1
						3100	股本總計	1,412,352	18	1,303,237	22
						3200	資本公積	1,138,039	15	1,019,730	17
						3300	保留盈餘	432,300	6	442,312	8
						3400	其他權益	(109,036)	(1)	(91,984)	(2)
						3XXX	權益合計	<u>2,873,655</u>	<u>38</u>	<u>2,673,295</u>	<u>45</u>
1XXX	資產總計	<u>\$ 7,662,945</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,928,120</u>	<u>100</u>	3X2X	負債及權益總計	<u>\$ 7,662,945</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,928,120</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：

經理人：

會計主管：

運鋁鋼鐵股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 106 及 105 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		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四）	\$8,543,607	100	\$7,465,565	100
5000	營業成本（附註九及十九）	<u>7,862,439</u>	<u>92</u>	<u>6,676,691</u>	<u>89</u>
5900	營業毛利	<u>681,168</u>	<u>8</u>	<u>788,874</u>	<u>11</u>
	營業費用（附註十九）				
6100	推銷費用	260,116	3	263,071	4
6200	管理費用	113,967	1	113,043	2
6300	研究發展費用	<u>33,246</u>	<u>1</u>	<u>33,839</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>407,329</u>	<u>5</u>	<u>409,953</u>	<u>6</u>
6900	營業淨利	<u>273,839</u>	<u>3</u>	<u>378,921</u>	<u>5</u>
	營業外收入及支出（附註十九）				
7010	其他收入	19,948	-	22,055	-
7020	其他利益淨額	28,163	-	9,584	-
7050	財務成本	(<u>90,268</u>)	(<u>1</u>)	(<u>84,427</u>)	(<u>1</u>)
7000	營業外收入及支出合計	(<u>42,157</u>)	(<u>1</u>)	(<u>52,788</u>)	(<u>1</u>)
7900	稅前淨利	231,682	2	326,133	4
7950	所得稅費用（附註四及二十）	<u>22,226</u>	<u>-</u>	<u>45,183</u>	<u>-</u>
8200	本年度淨利	<u>209,456</u>	<u>2</u>	<u>280,950</u>	<u>4</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105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	\$ 520	-	(\$ 655)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	(88)	-	111	-
8310		<u>432</u>	-	<u>(544)</u>	-
	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	(20,546)	-	(132,063)	(2)
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	<u>3,494</u>	-	<u>22,450</u>	-
8360		<u>(17,052)</u>	-	<u>(109,613)</u>	(2)
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>(16,620)</u>	-	<u>(110,157)</u>	(2)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 192,836</u>	<u>2</u>	<u>\$ 170,793</u>	<u>2</u>
8600	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	<u>\$ 209,456</u>	<u>2</u>	<u>\$ 280,950</u>	<u>4</u>
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	<u>\$ 192,836</u>	<u>2</u>	<u>\$ 170,793</u>	<u>2</u>
	每股盈餘 (附註二一)				
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 1.55</u>		<u>\$ 2.36</u>	
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 1.44</u>		<u>\$ 2.18</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



 運鋁鋼鐵股份有限公司及子公司
 合併權益變動表

民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		歸 屬 於 本 公 司 業 主 之 權 益							其 他 權 益 項 目	
		股	本 資 本 公 積	保 留 盈 餘	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	合 計	國 外 營 運 機 構 餘 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	庫 藏 股 票 權 益 合 計
A1	105 年 1 月 1 日餘額	\$1,121,560	\$ 934,058	\$ 74,994	\$ 16,894	\$ 151,040	\$ 242,928	\$ 17,629	(\$ 42,460)	\$2,273,715
	104 年度盈餘指撥及分配 (附註十八)									
B1	法定盈餘公積	-	-	6,102	-	(6,102)	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	(73,266)	(73,266)	-	-	(73,266)
		-	-	6,102	-	(79,368)	(73,266)	-	-	(73,266)
D1	105 年度淨利	-	-	-	-	280,950	280,950	-	-	280,950
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(544)	(544)	(109,613)	-	(110,157)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	280,406	280,406	(109,613)	-	170,793
C5	本公司發行可轉換公司債認列權益組成部分 (附註十五)	-	10,221	-	-	-	-	-	-	10,221
E1	現金增資	121,540	91,155	-	-	-	-	-	-	212,695
I1	可轉換公司債轉換 (附註十五及十八)	82,137	-	-	-	-	-	-	-	82,137
L3	庫藏股註銷	(22,000)	(12,704)	-	-	(7,756)	(7,756)	-	42,460	-
T1	股份發行成本 (附註十五)	-	(3,000)	-	-	-	-	-	-	(3,000)
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	1,303,237	1,019,730	81,096	16,894	344,322	442,312	(91,984)	-	2,673,295
	105 年度盈餘指撥及分配 (附註十八)									
B1	法定盈餘公積	-	-	28,095	-	(28,095)	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	75,090	(75,090)	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	(219,900)	(219,900)	-	-	(219,900)
		-	-	28,095	75,090	(323,085)	(219,900)	-	-	(219,900)
D1	106 年度淨利	-	-	-	-	209,456	209,456	-	-	209,456
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	432	432	(17,052)	-	(16,620)
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	-	209,888	209,888	(17,052)	-	192,836
I1	可轉換公司債轉換 (附註十五及十八)	109,115	118,309	-	-	-	-	-	-	227,424
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	\$1,412,352	\$1,138,039	\$ 109,191	\$ 91,984	\$ 231,125	\$ 432,300	(\$ 109,036)	\$ -	\$2,873,655

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



運鋁銅鐵股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		106 年度	105 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 231,682	\$ 326,133
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	132,477	144,698
A20200	攤銷費用	410	440
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融		
	商品之淨損失	5,087	496
A20900	財務成本	90,268	84,427
A21200	利息收入	(4,162)	(1,667)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	8,103	-
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	-	(24,933)
A29900	其他項目	(10,464)	994
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31110	持有供交易之金融資產	156	(209)
A31130	應收票據	(267,021)	53,316
A31150	應收帳款	(107,519)	(60,813)
A31180	其他應收款	14,074	(24,788)
A31200	存 貨	1,274	(259,442)
A31230	預付款項	23,433	(8,338)
A31240	其他流動資產	(13,215)	2,867
A32110	持有供交易之金融負債	(3,735)	69
A32130	應付票據	(1,202)	9,743
A32150	應付帳款	227,292	(18,789)
A32180	其他應付款項	(6,989)	18,104
A32210	預收貨款	14,292	21,264
A32990	其他營業負債	3,384	5,490
A33000	營運產生之現金流入	337,625	269,062
A33100	收取之利息	4,170	1,584
A33300	支付之利息	(113,023)	(72,967)
A33500	支付之所得稅	(31,454)	(32,431)
AAAA	營業活動之淨現金流入	197,318	165,248
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,346,862)	(330,209)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106 年度	105 年度
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	\$ 351	\$ 134
B02900	預收收入	817,693	-
B06500	其他金融資產增加	151,059	(419,651)
B06700	其他非流動資產增加	(14)	(393)
B07300	長期預付租金增加	-	(178,915)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(377,773)	(929,034)
籌資活動之現金流量			
C00200	短期借款增加(減少)	(759,467)	984,729
C00500	應付短期票券增加	60,000	-
C01200	發行可轉換公司債	-	395,000
C01600	舉借長期借款	1,435,055	21,768
C01700	償還長期借款	(184,859)	(632,000)
C03000	存入保證金增加(減少)	466	(325)
C04500	支付本公司業主股利	(219,900)	(73,266)
C04600	現金增資	-	209,695
CCCC	籌資活動之淨現金流入	331,295	905,601
DDDD	匯率變動對現金之影響	(29,173)	(13,170)
EEEE	本年度現金淨增加	121,667	128,645
E00100	年初現金餘額	265,157	136,512
E00200	年底現金餘額	\$ 386,824	\$ 265,157

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：

經理人：

會計主管：

106 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
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 10596, Taiwan

Tel : +886 (2) 2545-9988
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 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 及 105 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 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報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 106 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 106 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

存貨之減損

運鋁公司於民國 106 年 12 月 31 日之存貨為新台幣 1,026,039 千元，占總資產 23%，對整體個體財務報告係屬重大。管理階層依據國際會計準則公報第 2 號之規定，採成本與淨變現價值孰低評價存貨。

管理階層於評價存貨所採用之淨變現價值涉及主觀判斷與估計，且受到市場上鎳價與不銹鋼盤價波動之影響，市場狀況之改變可能影響存貨評價之結果。因是，本會計師考量存貨之減損評估所採用之淨變現價值為關鍵查核事項。

本會計師執行之主要查核程序如下：

- 一、了解管理階層年底存貨淨變現價值之評估流程。
- 二、抽核存貨料號之最近期銷售單價（扣除銷售費用）並核對至銷貨發票或當地不銹鋼市場之公開盤價資訊。
- 三、核算已產生減損之存貨項目是否依淨變現價值衡量，以評估存貨金額是否允當。

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（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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 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、對於查核攸關之內部控制取得必要之了解，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錫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，決定對運鋁公司民國 106 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 陳 珍 麗



陳珍麗

會計師 吳 秋 燕



吳秋燕

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 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 107 年 3 月 20 日

運鋁鋼鐵股份有限公司
個體資產負債表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
		金	%	金	%			金	%	金	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金（附註六）	\$ 60,780	1	\$ 12,431	-	2100	短期借款（附註十三及二四）	\$ 627,673	14	\$ 783,754	18
1120	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註十四）	71	-	-	-	2110	應付短期票券（附註十三）	220,000	5	160,000	4
1150	應收票據	563	-	390	-	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債（附註十四）	-	-	120	-
1170	應收帳款（附註四、七、二三及二四）	242,029	6	182,060	4	2150	應付票據	13,064	-	14,266	-
1200	其他應收款	102,590	2	115,410	3	2170	應付帳款（附註二三）	269,752	6	38,197	1
1310	存貨（附註四、五及八）	1,026,039	23	950,354	22	2219	其他應付款（附註十五）	48,177	1	55,145	1
1476	其他金融資產－流動（附註四、九及二四）	206,801	5	248,780	6	2230	本期所得稅負債（附註四及十九）	13,928	1	4,818	-
1479	其他流動資產	1,041	-	624	-	2311	預收貨款（附註三）	55,345	1	70,180	2
11XX	流動資產合計	1,639,914	37	1,510,049	35	2322	一年內到期之長期借款（附註十三及二四）	-	-	128,000	3
	非流動資產					2399	其他流動負債	7,767	-	4,821	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十）	1,814,761	41	1,740,258	41	21XX	流動負債合計	1,255,706	28	1,259,301	29
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一及二四）	552,933	12	569,450	13		非流動負債				
1760	投資性不動產（附註四、十二及二四）	363,053	8	363,342	9	2530	應付公司債（附註十四及二四）	77,111	2	302,120	7
1840	遞延所得稅資產（附註四及十九）	23,173	-	19,040	-	2540	長期借款（附註十三及二四）	246,745	6	40,000	1
1980	其他金融資產－非流動（附註四、九及二四）	43,682	1	92,144	2	2570	遞延所得稅負債（附註四及十九）	13,763	-	14,115	1
1990	其他非流動資產	36,388	1	1,665	-	2640	淨確定福利負債（附註四及十六）	3,555	-	4,214	-
15XX	非流動資產合計	2,833,990	63	2,785,899	65	2645	存入保證金	3,369	-	2,903	-
						25XX	非流動負債合計	344,543	8	363,352	9
						2XXX	負債總計	1,600,249	36	1,622,653	38
							權益（附註四及十七）				
							股 本				
						3110	普通股股本	1,405,830	32	1,221,100	28
						3140	預收股本	6,522	-	82,137	2
						3100	股本總計	1,412,352	32	1,303,237	30
						3200	資本公積	1,138,039	25	1,019,730	24
						3300	保留盈餘	432,300	10	442,312	10
						3400	其他權益	(109,036)	(3)	(91,984)	(2)
						3XXX	權益合計	2,873,655	64	2,673,295	62
1XXX	資產總計	\$ 4,473,904	100	\$ 4,295,948	100	3X2X	負債及權益總計	\$ 4,473,904	100	\$ 4,295,948	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：顏德威



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 106 及 105 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		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及二三）	\$5,220,895	100	\$4,414,520	100
5000	營業成本（附註八、十八及二三）	<u>4,842,740</u>	<u>93</u>	<u>4,063,186</u>	<u>92</u>
5900	營業毛利	<u>378,155</u>	<u>7</u>	<u>351,334</u>	<u>8</u>
	營業費用（附註十八）				
6100	推銷費用	167,653	3	162,588	4
6200	管理費用	57,072	1	54,643	1
6300	研究發展費用	<u>3,133</u>	<u>-</u>	<u>3,338</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>227,858</u>	<u>4</u>	<u>220,569</u>	<u>5</u>
6900	營業淨利	<u>150,297</u>	<u>3</u>	<u>130,765</u>	<u>3</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註十八）	16,850	-	20,921	1
7020	其他利益（損失）淨額（附註十八）	(9,431)	-	11,900	-
7050	財務成本（附註十八）	(28,401)	(1)	(33,642)	(1)
7070	採用權益法之子公司之損益份額（附註四）	<u>95,049</u>	<u>2</u>	<u>170,541</u>	<u>4</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>74,067</u>	<u>1</u>	<u>169,720</u>	<u>4</u>
7900	稅前淨利	224,364	4	300,485	7
7950	所得稅費用（附註四及十九）	<u>14,908</u>	<u>-</u>	<u>19,535</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>209,456</u>	<u>4</u>	<u>280,950</u>	<u>6</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105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	\$ 520	-	(\$ 655)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	(88)	-	111	-
8310		<u>432</u>	-	<u>(544)</u>	-
	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	(20,546)	-	(132,063)	(3)
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	<u>3,494</u>	-	<u>22,450</u>	<u>1</u>
8360		<u>(17,052)</u>	-	<u>(109,613)</u>	<u>(2)</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>(16,620)</u>	-	<u>(110,157)</u>	<u>(2)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 192,836</u>	<u>4</u>	<u>\$ 170,793</u>	<u>4</u>
	每股盈餘 (附註二十)				
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 1.55</u>		<u>\$ 2.36</u>	
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 1.44</u>		<u>\$ 2.18</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：顏德威



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 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

		保 留 盈 餘						其他權益項目		
								國外營運機構		
								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 合 計	
A1	105 年 1 月 1 日餘額	\$1,121,560	\$ 934,058	\$ 74,994	\$ 16,894	\$ 151,040	\$ 242,928	\$ 17,629	(\$ 42,460)	\$2,273,715
	104 年度盈餘指撥及分配（附註十七）									
B1	法定盈餘公積	-	-	6,102	-	(6,102)	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	(73,266)	(73,266)	-	-	(73,266)
		-	-	6,102	-	(79,368)	(73,266)	-	-	(73,266)
D1	105 年度淨利	-	-	-	-	280,950	280,950	-	-	280,950
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(544)	(544)	(109,613)	-	(110,157)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	280,406	280,406	(109,613)	-	170,793
C5	本公司發行可轉換公司債認列權益組成部分（附註十四）	-	10,221	-	-	-	-	-	-	10,221
E1	現金增資	121,540	91,155	-	-	-	-	-	-	212,695
I1	可轉換公司債轉換（附註十四及十七）	82,137	-	-	-	-	-	-	-	82,137
L3	庫藏股註銷	(22,000)	(12,704)	-	-	(7,756)	(7,756)	-	42,460	-
T1	股份發行成本（附註十四）	-	(3,000)	-	-	-	-	-	-	(3,000)
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	1,303,237	1,019,730	81,096	16,894	344,322	442,312	(91,984)	-	2,673,295
	105 年度盈餘指撥及分配（附註十七）									
B1	法定盈餘公積	-	-	28,095	-	(28,095)	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	75,090	(75,090)	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	(219,900)	(219,900)	-	-	(219,900)
		-	-	28,095	75,090	(323,085)	(219,900)	-	-	(219,900)
D1	106 年度淨利	-	-	-	-	209,456	209,456	-	-	209,456
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	432	432	(17,052)	-	(16,620)
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	-	209,888	209,888	(17,052)	-	192,836
I1	可轉換公司債轉換（附註十四及十七）	109,115	118,309	-	-	-	-	-	-	227,424
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	\$1,412,352	\$1,138,039	\$ 109,191	\$ 91,984	\$ 231,125	\$ 432,300	(\$ 109,036)	\$ -	\$2,873,655

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：顏德威



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 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		106 年度	105 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$224,364	\$300,485
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	30,361	39,943
A20400	透過損益按公允價值衡量金融商 品之淨利益	(191)	(2,780)
A20900	財務成本	28,401	33,642
A21200	利息收入	(1,064)	(533)
A22400	採用權益法認列子公司損益之份 額	(95,049)	(170,541)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	236	-
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	-	(17,000)
A29900	其他項目	(4,467)	649
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31130	應收票據	(173)	24
A31150	應收帳款	(59,969)	(2,525)
A31180	其他應收款	12,812	(24,017)
A31200	存 貨	(75,921)	(180,873)
A31240	其他流動資產	(417)	1,760
A32130	應付票據	(1,202)	9,743
A32150	應付帳款	231,555	(12,059)
A32180	其他應付款項	(10,091)	19,044
A32210	預收貨款	(14,835)	30,439
A32990	其他營業負債	2,946	4,708
A33000	營運產生之現金流入	267,296	30,109
A33100	收取之利息	1,072	450
A33300	支付之利息	(21,908)	(25,983)
A33500	支付之所得稅	(6,877)	(1,108)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>239,583</u>	<u>3,468</u>
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(48,264)	(4,103)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	118	-
B06500	其他金融資產減少（增加）	90,441	(251,480)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106 年度	105 年度
B06700	其他非流動資產增加	(\$ 14)	(\$ 393)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>42,281</u>	<u>(255,976)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款增加(減少)	(156,081)	337,442
C00500	應付短期票券增加	60,000	-
C01200	發行可轉換公司債	-	395,000
C01600	舉借長期借款	250,000	-
C01700	償還長期借款	(168,000)	(632,000)
C03100	存入保證金增加(返還)	466	(325)
C04500	發放現金股利	(219,900)	(73,266)
C04600	現金增資	-	209,695
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>(233,515)</u>	<u>236,546</u>
EEEE	本年度現金淨增加(減少)	48,349	(15,962)
E00100	年初現金餘額	<u>12,431</u>	<u>28,393</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 60,780</u>	<u>\$ 12,431</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：顏德威



會計主管：朱培誠



【附件五】

運錫鋼鐵股份有限公司

106 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	21,238,880
加：本年度淨利	209,455,875
加：確定福利計劃再衡量數認列於保留盈餘	431,535
調整後未分配盈餘	231,126,290
減：提列法定盈餘公積 10%	(20,945,588)
減：依法提列特別盈餘公積	(17,053,595)
本年度可供分配盈餘	193,127,107
分配項目	
股東紅利-每股現金股利 1.2 元	(170,056,085)
期末未分配盈餘	23,071,022

註 1：本次盈餘分派優先分配最近年度盈餘。

註 2：股東紅利分配總額依 107 年 2 月 28 日之在外流通股數 141,713,404 股計算。

董事長：顏德和



經理人：顏德威



會計主管：朱培誠

