



東和鋼鐵企業股份有限公司一百零九年股東常會議事錄

時間：中華民國109年5月19日（星期二）上午九時三十分

地點：苗栗縣西湖鄉二湖村坪頂22號
東和鋼鐵企業（股）公司苗栗廠禮堂

出席：出席股東及股東代理人，所代表股數計833,355,666股（其中以電子方式行使表決權之出席股東代表股數為273,408,993股），占已發行總股數1,004,060,608股之82.99%。

出席董事：侯傑騰、侯玉書、吳惠明、陳保合、黃志明、林朝賀、侯彥良。

出席獨立董事：劉義吉、張壯熙、劉德明。

主席：侯董事長傑騰  **記錄：**郭秋吟、楊佳琪 

開會程序：

一、宣佈開會：

二、主席致詞：（略）

三、報告事項

（一）108年度營業報告。

說明：1. 本公司係以生產銷售鋼筋、H型鋼、鋼板及槽鋼為主要業務，108年度及107年度生產量及銷售量，請參閱下表：

單位：公噸						
	生 產 量			銷 售 量		
	108年度	107年度	成長率	108年度	107年度	成長率
鋼 胚	1,804,569	1,865,773	-3.28%	3,686	39,515	-90.67%
鋼 筋	1,058,306	926,679	14.20%	1,077,908	973,439	10.73%
H 型 鋼	508,000	548,442	-7.37%	532,684	556,744	-4.32%
鋼 板	98,521	82,358	19.63%	88,283	64,047	37.84%
槽 鋼	35,443	62,842	-43.60%	38,829	63,081	-38.45%
I 型 鋼	2,706	2,617	3.40%	2,262	2,665	-15.12%
鋼材買賣	0	0	0.00%	105,458	186,254	-43.38%
鋼 板 樁	637	2,652	-75.98%	634	2,658	-76.15%
合 計	3,508,182	3,491,362	0.48%	1,849,744	1,888,402	-2.05%

2. 108年度及107年度個體及合併營業收入淨額，請參閱下表：

新台幣：仟元			
	108年度	107年度	成長率
個體營業收入	35,247,359	34,692,282	1.60%
合併營業收入	44,863,600	39,769,621	12.81%

3. 營業報告書，請參閱附件一。
4. 敬請 鑒察。

（二）審計委員會審查108年度決算表冊報告。

說明：1. 本公司108年度決算表冊，業經安侯建業聯合會計師事務所李慈慧會計師、郭欣頤會計師查核簽證，並經審計委員會審查竣事，分別出具會計師查核報告書，及審計委員會審查報告書請參閱附件二及附件三。
2. 敦請審計委員宣讀審查報告書。
3. 敬請 鑒察。

（三）108年度盈餘分配現金股利情形報告。

說明：1. 依本公司章程第28條之1規定，盈餘分配若單以現金方式發放，授權由董事會以董事2/3以上之出席及出席董事過半數同意之決議分派，並報告股東會。
2. 經本公司第23屆第19次董事會決議通過配發現金股利新台幣1,355,481,821元，每股配發1.35元。

3. 現金股利不足一元之畸零股款合計數，列入股東權益項下。
4. 如嗣後，因可轉換公司債轉換為普通股或其他原因，以致影響流通在外股份數量，股東配發股利率因此發生變動者，授權董事長調整之。
5. 敬請 鑒察。

（四）108年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。

說明：1. 依據公司章程第二十八條規定。
2. 經本公司第23屆第19次董事會通過，分別提撥108年當年度獲利2.5%為員工酬勞，2%為董事酬勞，以現金發放方式為之，發放對象不包含從屬公司員工。
3. 108年度員工酬勞金額總計新台幣5,469萬6,060元；董事酬勞金額總計新台幣4,375萬6,848元。
4. 敬請 鑒察。

（五）獨立董事與內部稽核主管溝通情形報告。

說明：1. 本公司內部稽核主管每月將內部稽核查核報告相關資料送交獨立董事審閱，獨立董事透過此溝通機制給予內部稽核單位指導，108年度獨立董事與內部稽核主管之溝通情形，請參閱附件四。
2. 敦請審計委員報告與內部稽核主管之溝通情形。
3. 敬請 鑒察。

（六）108年度資產減損情形報告。

說明：1. 本公司108年度依國際會計準則第三十六號公報規定，未有減損跡象之資產而須認列資產減損損失之情形。
2. 敬請 鑒察。

（七）108年度董事會績效評估報告。

說明：1. 依據本公司「董事會績效評估辦法」規定辦理。
2. 108年度董事會績效評估報告，請參閱附件五。
3. 敬請 鑒察。

（八）修正「誠信經營守則」報告。

說明：1. 配合臺灣證券交易所股份有限公司108年5月23日臺證治理字第10800083781號函，修正本公司誠信經營守則。
2. 「誠信經營守則」修正前後條文對照表，請參閱附件六。
3. 敬請 鑒察。

（九）對其他企業背書保證情形報告。

說明：1. 本公司章程規定：本公司對於相關之營業行為得對外保證。
2. 本公司為福建東鋼鋼鐵有限公司向金融機構申請融資提供背書保證，至108年底之背書保證餘額為美金9,000,000元和人民幣80,000,000元。
3. 本公司為Tung Ho Steel Vietnam Corp.,Ltd.向金融機構申請融資提供背書保證，至108年底之背書保證餘額為美金267,500,000元。
4. 敬請 鑒察。

（十）對其他企業資金貸與情形報告。

說明：1. 本公司對Tung Ho Steel Vietnam Corp.,Ltd.之資金貸與，至民國108年底之餘額為美金23,384,000元。
2. 敬請 鑒察。

（十一）可轉換公司債執行情形報告。

說明：1. 本公司因償還銀行借款，節省利息支出，於民國107年發行之國內第七次無擔保可轉換公司債，新台幣20億元整，截至停止受理轉換日109年3月21日止，尚無申請轉換普通股，剩餘可轉換公司債為20,000張；資金運用情形及預計可能產生效益請參閱附件七。
2. 敬請 鑒察。

股東發言摘要：

股東戶號7000004 連〇〇

桃園捷運工程與公司未來業務是否有關聯？

股東戶號316828 協合大元有限公司

1. 請說明管理費用增加原因？
2. 請說明公司是否有節電等措施，以及是否考慮有自行發電計畫？
3. 請說明存出保證金內容及用途？
4. 請說明營業費用中推銷及管理費用如何分類？

股東戶號156101 楊〇

1. 請說明子公司虧損原因、未來營運規劃、資金規劃及背書保證情況？
2. 請說明公司投資風力事業，配合政府綠能計畫，未來是否增加投資意願？
3. 請說明如何因應未來現金不足額補救措施？
4. 請說明關於農業用地處理方式？
5. 請說明背書保證及實際動支金額差異？
6. 請說明減損損失原因？

股東戶號66020 中華民國證券投資人協會聯合會

1. 請說明營收及毛利成長原因？
2. 請說明未來營運展望？
3. 請說明董事、獨立董事、總經理及副總經理酬金給付及揭露方式？
4. 請說明公司配車給高階管理階層情況？
5. 請說明公司治理資訊訂定及揭露方式？
6. 請說明內控制度聲明書內容？
7. 請審計委員說明審查報告書中的文字？
8. 請說明稽核室成員人數及如何針對母子公司執行內部稽核的作業方式？
9. 請說明董事會績效評估方式？
10. 請說明公司治理評鑑情況？
11. 請說明股利配發方式？
12. 請說明子公司資金貸與情況？

以上股東發言業經董事長、獨立董事、會計師、管理部協理及稽核室主管說明答覆。

四、承認事項

（一）承認108年度營業報告書及財務報表案。（董事會提案）

說明：1. 本公司108年度營業報告書及財務報表(含合併財務報表)，業經會計師及審計委員會審查認為尚無不合，請參閱附件一及附件八。
2. 敬請 承認。

股東戶號156101 楊〇

1. 請說明財報中採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之分類、其他應收款－其他及其他應收款－關係人的內容？

股東戶號66020 中華民國證券投資人協會聯合會

1. 請說明財報中旅費列示內容？
2. 請說明關鍵事項相關資訊？
3. 請說明管理階層及主要管理階層差異？

以上股東發言業經董事長、獨立董事、會計師、管理部協理說明答覆。

決議： 經票決結果，贊成權數806,693,253權，占表決總權數97.31%；反對權數38,723權；棄權與未投票權數22,216,677權；無效權數0權。本案依董事會所提議案照案通過。

（二）承認108年度盈餘分配案。（董事會提案）

說明：1. 本年度稅前淨利為新台幣2,089,389,473元，另依國際會計準則第12號公報規定認列所得稅費用新台幣523,330,856元，稅後淨利新台幣1,566,058,617元。
2. 本公司108年度之盈餘分配表，除分派現金股利外，其餘項目包含提列法定盈餘公積、提列權益減項特別盈餘公積及確定福利計劃再衡量本期變動數等，請參閱附件九及附件十。

3. 敬請 承認。

決議： 經票決結果，贊成權數808,123,760權，占表決總權數97.48%；反對權數48,713權；棄權與未投票權數20,776,180權；無效權數0權。本案依董事會所提議案照案通過。

五、討論事項

（一）修正「公司章程」案。（董事會提案）

說明：1. 為本公司營運之需要，擬修正「公司章程」部分條文。
2. 「公司章程」修正前後對照表，請參閱附件十一。
3. 敬請 討論。

決議： 經票決結果，贊成權數805,352,433權，占表決總權數97.15%；反對權數45,002權；棄權與未投票權數23,551,218權；無效權數0權。本案依董事會所提議案照案通過。

六、選舉事項

（一）全面改選董事案。（董事會提案）

說明：1. 本公司第23屆董事任期即將於109年6月15日屆滿，擬於本次股東常會改選。
2. 依照公司章程第21條規定，設董事11人，其中獨立董事不得少於3人，由股東會就董事候選人名單中選任之。
3. 第24屆應選董事11席（含獨立董事3席）任期三年，任期自109年5月19日起至112年5月18日止；第23屆董事任期至本次股東常會完成時止；董事選舉辦法請參閱附錄四。
4. 董事候選人名單，請參閱附件十二。

選舉結果：請主席宣布選舉結果及當選名單。

職 稱	股東戶號或身分證字號	姓 名	當選權數
董 事	200222	懋昇投資(股)公司 代表人：侯傑騰	936,961,608 權
董 事	200222	懋昇投資(股)公司 代表人：侯玉書	831,050,161 權
董 事	132	仲原投資(股)公司 代表人：吳惠明	684,606,466 權
董 事	132	仲原投資(股)公司 代表人：董伯勳	676,772,112 權
董 事	210549	漢磊投資有限公司 代表人：黃志明	661,112,716 權
董 事	206032	良城投資(股)公司 代表人：陳保合	650,976,006 權
董 事	130121	侯彥良	640,132,816 權
董 事	307970	台灣置地(股)公司 代表人：林朝賀	631,615,927 權
獨立董事	M10086****	劉義吉	565,149,331 權
獨立董事	133153	張壯熙	554,040,104 權
獨立董事	R10272****	劉德明	542,533,249 權

七、其他討論事項

（一）解除新任董事及其代表人競業禁止案。（董事會提案）

說明：1. 依據公司法第209條第1項「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」規定辦理。
2. 為順利本公司業務推展，本公司董事如有前揭條文規定限制之情事，擬提請股東會「許可董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為」，予以解除董事及其代表人競業禁止之限制。
3. 敬請 討論。

新任董事兼任其他公司職務與票決結果：

董 事	兼 任 他 公 司 董 事	決 議
侯傑騰	東鋼鋼結構股份有限公司董事長 東鋼風力發電股份有限公司董事長 遠東鋼鐵企業股份有限公司董事長 仲原投資股份有限公司董事長 萬年百貨股份有限公司董事長 和昭投資股份有限公司董事長 懋昇投資股份有限公司董事長 商富實業股份有限公司董事 嘉德創資源股份有限公司董事 嘉德技術開發股份有限公司董事 東鋼營造工程股份有限公司董事 發達興業股份有限公司董事 Tung Ho Steel Vietnam Corp. Ltd.董事 Goldham Development Ltd.董事 3 Oceans International Inc.董事 Tung Yuan International Corp.董事 Best-Steel Trade Corp.董事 福建中日達金屬有限公司董事 東糖能源服務股份有限公司董事長 明台育樂股份有限公司董事	經票決結果，贊成 權 數 725,903,466 權，占表決總權數 87.56%；反對權數 78,279,260 權；棄 權與未投票權數 24,765,927 權；無 效權數0權。本案 依董事會所提議 案照案通過。
	仲原投資股份有限公司監察人 和昭投資股份有限公司董事 和星投資股份有限公司董事	經票決結果，贊成 權 數 725,903,466 權，占表決總權數 87.56%；反對權數 78,279,260 權；棄 權與未投票權數 24,765,927 權；無 效權數0權。本案 依董事會所提議 案照案通過。
董伯勳	東鋼風力發電股份有限公司董事 東鋼鋼結構股份有限公司董事	經票決結果，贊成 權 數 725,903,466 權，占表決總權數 87.56%；反對權數 78,279,260 權；棄 權與未投票權數 24,765,927 權；無 效權數0權。本案 依董事會所提議 案照案通過。
	漢磊投資有限公司董事長 遠東鋼鐵企業股份有限公司監察人 宇泰投資股份有限公司董事	經票決結果，贊成 權 數 725,903,466 權，占表決總權數 87.56%；反對權數 78,279,260 權；棄 權與未投票權數 24,765,927 權；無 效權數0權。本案 依董事會所提議 案照案通過。
陳保合	合城投資股份有限公司董事長 吉城投資股份有限公司董事長 健慶股份有限公司董事長 良城投資股份有限公司董事長 淨美學生技股份有限公司董事長 夢成科技股份有限公司董事長 水之元生技股份有限公司董事長	經票決結果，贊成 權 數 725,903,466 權，占表決總權數 87.56%；反對權數 78,279,260 權；棄 權與未投票權數 24,765,927 權；無 效權數0權。本案 依董事會所提議 案照案通過。
	亞勝化學工業股份有限公司董事長 皓瀚投資有限公司董事長	經票決結果，贊成 權 數 725,903,466 權，占表決總權數 87.56%；反對權數 78,279,260 權；棄

董 事	兼 任 他 公 司 董 事	決 議
林朝賀	瑞年企業管理顧問股份有限公司董事長	權與未投票權數 24,765,927 權；無 效權數0權。本案 依董事會所提議 案照案通過。
	大東紡織股份有限公司監察人 瑞利軍工股份有限公司獨立董事	經票決結果，贊成 權 數 725,903,466 權，占表決總權數 87.56%；反對權數 78,279,260 權；棄 權與未投票權數 24,765,927 權；無 效權數0權。本案 依董事會所提議 案照案通過。
劉義吉	台灣國際造船股份有限公司獨立董事 雷科股份有限公司獨立董事	經票決結果，贊成 權 數 725,903,466 權，占表決總權數 87.56%；反對權數 78,279,260 權；棄 權與未投票權數 24,765,927 權；無 效權數0權。本案 依董事會所提議 案照案通過。

八、臨時動議：無。

九、散 會：同日中午12時41分。

附件一

東和鋼鐵企業股份有限公司

東和鋼鐵企業股份有限公司

民國108年，全球經濟在各國央行持續多年寬鬆貨幣政策與低利率的環境支撐下，延續緩慢復甦步伐，景氣表現尚稱穩定。惟受到下列幾個負面因素影響，除美國經濟情況仍可維持穩健成長外，其他地區表現則起起落落，景氣回升力道相當脆弱，無法形成全球性經濟復甦榮景。這些不穩定因素主要有：1. 川普政府的美國第一與反全球化貿易保護政策，單邊毀棄區域貿易協定，提升對中國科技貿易戰，對中國課徵制裁性高關稅等措施，直接、間接阻礙國際貿易投資的運行，且對國際經濟造成震盪，延緩企業投資計畫，減弱全球經濟動能。2.英國脫歐議題延宕未決，脫歐後與歐盟關係的協議一直無法達成造成的不確定性，拖累歐洲地區經濟的復甦。3. 中國持續多年的高速經濟成長，面臨難以為繼的窘境。除投資過度、消費不足、債務危機、環境惡化等問題一一浮現外，美國的關稅制裁威脅更加重其經濟降速，產生的擴散效果也衝擊全球經濟。

在國內經濟方面，美國實施的貿易保護主義高關稅壁壘及與中國的貿易戰爭固然不利高度依賴貿易的台灣經濟，然而美國打壓中國卻也帶來意外的轉單效應與大陸台商回國投資風潮，配合著持續推動的前瞻基礎建設計劃，使得今年國內投資建廠與房屋營建商機蓬勃發展。此外，國內重要的半導體、電子產業在蘋果手機熱賣與人工智慧、物聯網與電動車等新興產業推動下，業績皆有不錯的成長，使得台灣經濟表現一枝獨秀，GDP成長率達到2.71%，優於主要的工業國家。

鋼鐵業今年的營運表現則呈現分歧局面，平板類鋼品受限於世界經濟軟弱復甦，需求降低及美國實施的保護關稅影響，輪美業務大幅萎縮，營運狀況艱苦。而條鋼類則受惠於政府公共投資推動、電子業景氣回升及台商回台投資與營建業的積極推案所增加的大量鋼材需求，業界普遍營運暢旺，獲利提升。

本公司今年度受惠於條鋼類景氣回升，除型鋼類業務穩健成長外，鋼筋類業務更是因桃園廠新軋鋼產線擴建完成，適時提升煉鋼產能與鋼筋產銷量，並提高成本效率，獲利因而大幅成長。此外子公司鋼構業務接單量亦隨電子建廠案與營建推案量大增而增加，不論營收獲利皆較去年有大幅成長。不過，美中不足的是越南子公司受越南鋼鐵市場景氣不佳影響，營運未見明顯起色，致產生較大虧損，拖累公司整體獲利表現。

茲報告本公司及主要轉投資事業民國108年度合併經營概況及成果如后：

一、產銷計劃執行結果：				單位：新台幣仟元		
	生 產 值			銷 售 值		
	108年度	107年度	成長率	108年度	107年度	成長率
鋼 胚	31,870,845	32,612,323	-2.27%	1,522,153	4,213,094	-63.87%
鋼 筋	18,954,052	14,908,853	27.13%	21,568,314	17,377,738	24.11%
H 型 鋼	9,080,525	9,860,169	-7.91%	10,933,327	10,940,317	-0.06%
鋼板(自製)	1,813,511	1,552,989	16.78%	912,354	731,591	24.71%
鋼板(買實)	0	0	0.00%	32,327	740	4268.57%
槽 鋼	708,728	1,202,075	-41.04%	778,305	1,274,544	-38.93%
I 型 鋼	54,759	51,135	7.09%	46,989	52,556	-10.59%
鋼 結 構	8,157,790	4,406,257	85.14%	8,360,839	4,641,996	80.11%
鋼材買賣	0	0	0.00%	0	7,098	-100.00%
環保處理	128,983	105,969	21.72%	128,914	105,969	21.65%
鋼 板 樁	12,059	50,488	-76.12%	13,949	57,552	-75.76%
風力發電	55,146	42,120	30.92%	55,146	51,232	7.64%
工程收入	77,552	271,775	-71.46%	77,682	113,558	-31.59%
其 他	519,908	375,851	38.33%	433,301	201,636	114.89%
合 計	71,433,858	65,440,004	9.16%	44,863,600	39,769,621	12.81%

二、獲利情形比較：				單位：新台幣仟元		
	108年度	107年度	成長率			
營業收入	44,863,600	39,769,621	12.81%			
營業成本	40,731,834	36,444,939	11.76%			
營業毛利	4,131,766	3,324,682	24.28%			
營業費用	2,025,168	2,049,329	-1.18%			
營業淨利	2,106,598	1,275,353	65.18%			
稅前淨利	2,122,132	1,255,103	69.08%			
稅後淨利	1,557,798	888,939	75.24%			

分 析 項 目		年 度	108年度	107年度
財務結構 (%)	負債占資產比率		49.04	50.55
	長期資金占固定資產比率		162.97	150.13
獲利能力	資產報酬率(%)		3.73	2.38
	股東權益報酬率(%)		6.45	3.70
	佔實收資本比率(%)	營業利益	20.98	12.70
		稅前純益	21.14	12.50
	純益率(%)		3.47	2.24
	每股盈餘(元)		1.56	0.88

四、技術及研發概況

本公司108年度研究發展費用支出為 39,525,438元，佔營收 0.09%。煉鋼主要研發計畫有：高清淨度及高韌性鋼胚開發、低合金超高強度鋼板開發、高強度鋼筋及續接器開發、高級別船用鋼種及超高強度鋼材及爐石再利用技術開發。軋鋼主要研發計畫有：低耗能直接軋延製程新技術開發強度提昇 1.6倍以上超高強度耐震鋼筋研發、開發鋼胚焊接技術並使用直接軋延技術之連續不間斷軋製鋼筋計畫、以相同開胚軋開發B值等於300mm之多尺寸H型鋼特殊軋延新技術研發、熱軋一體成型之U型鋼板樁角樁之研發、H型鋼UE（Universal Edger）新軋延技術開發、串列往復萬能軋延機圓型材軋延技術研發案及角鋼與扁鋼H/V（水平/垂直軋輥）共軋開發。109年度主要研發計劃有：電爐off-gas偵測及爐內燃燒器及噴碳間的動態控制專案研究、電爐廢氣餘熱回收ORC發電技術研究、電爐低碳綠色製程技術開發。

本公司營運發展策略：持續積極精進技術能力、提昇管理效能、降低生產成本、產銷購密切配合，以提升國內市場競爭優勢，積極開拓國外新市場與新客戶，研究開發鋼鐵新產品與運用、環境保護及溫室氣體排放減量，以建構永續經營的穩固基礎。

展望109年經濟，除美國與中國的貿易衝突對抗有長期化趨勢將持續影響全球經濟外，氣候變遷導致天然災難事件頻傳亦對經濟成長構成威脅。而今年最大的黑天鵝事件則是最近中國爆發的新冠肺炎疫情及其往世界各國擴散的惡化情勢，將全面衝擊消費投資貿易旅遊等經濟活動。若疫情無法在幾個月內消彌，恐將重創原已疲弱的全球經濟。台灣原有機會延續去年良好的內外情勢，取得新興主流產業如新智慧型手機、物聯網、電動車、人工智能AI及5G行動通訊設備的建置商機，又有大陸台外商分散營運基地來台投資動能，今年經濟情勢理應十分看好。現在受新冠肺炎疫情擴散影響，可能需要稍作修正，保守以對。惟國內鋼鐵業受疫情影響可能沒有其他行業嚴重，推動中的投資建廠與建築營造案的鋼材需求仍將持續增加，市場榮景可期，可以較樂觀的態度面對。本公司全體同仁，仍將秉持律己、愛智、樂觀的東鋼精神，強化競爭力，降低成本，精進管理，致力開發新市場、新產品，提昇績效，為股東創造最大的價值。

敬祝各位股東
身體健康，萬事吉祥

董 事 長

經 理 人

會計主管

會計師個體財務報告查核報告書

會計師查核報告

東和鋼鐵企業股份有限公司董事會　公鑒：

查核意見

東和鋼鐵企業股份有限公司民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，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，足以允當表達東和鋼鐵企業股份有限公司民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師民國一〇八年度個體財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則、金管證審字第1090360805號函及一般公認審計準則執行查核工作；民國一〇七年度個體財務報告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，與東和鋼鐵企業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，對東和鋼鐵企業股份有限公司民國一〇八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。

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四（十四）收入認列；收入認列說明，請詳個體財務報告附註六（廿二）收入。

關鍵查核事項之說明：

東和鋼鐵企業股份有限公司主係從事鋼筋及型鋼之製造買賣，營業收入係財務報告之重要項目之一，且為報告使用者或收受者關切之事項，故收入認列之測試為本會計師執行財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序如下包括：

- 評估收入認列之會計政策係依相關公報規定辦理，並已適當揭露收入資訊。
- 測試銷貨及收款作業循環與財務報導相關之人工控制或系統控制，並針對銷售系統資料與總帳分錄進行核對及調節。
- 閱讀重大客戶銷售之合約，測試與會計政策一致性。
- 針對產品別及前十大銷售客戶之收入進行兩年度分析，以評估有無重大異常。
- 選定資產負債日前後一段期間之銷售交易（配合交貨條件判斷所選取期間長短之合理性）核對相關內部及外部資料，以評估銷貨收入涵蓋於適當期間。

二、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳個體財務報告附註四（七）存貨；相關揭露請詳附註六（六）存貨。

關鍵查核事項之說明：

本期因國際貿易環境改變，且鋼鐵產業相關原料及製成品受價格波動影響，致可能產生存貨帳面價值高於淨變現價值之風險。故存貨係本會計師進行財務報表查核需高度關注之事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序如下包括：

- 評估存貨評價之會計政策之合理性。
- 評估存貨之評價是否已按既訂之會計政策。
- 瞭解管理階層所採用之銷售價及期後存貨市價變動之情形，以評估存貨淨變現價值之合理性。
- 評估管理階層針對有關存貨備抵之揭露是否允當。

三、採用權益法之投資認列（子公司工程合約）

有關採用權益法之投資認列（子公司工程合約）之會計政策請詳個體財務報告附註四（九）投資子公司；相關揭露說明，請詳個體財務報告附註六（七）採用權益法之長期投資。

關鍵查核事項之說明：

東和鋼鐵企業股份有限公司之子公司工程合約會計處理因涉及高度估計及判斷事項，例如：工程合約總成本之估計、工程合約完工程度及虧損性合約之認列等。判斷可能會造成不同之結果，進而影響東和鋼鐵企業股份有限公司於個體財務報告採用權益法之投資損益認列。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序如下包括：

- 檢視重大合約，並訪談管理階層，以瞭解各合約之特定條款及風險，評估收入認列之正確性。
- 尚在進行之工程選樣，核對估計總成本至合約，並與管理階層進行討論並瞭解其對合約總成本及至竣工時尚需投入成本之估計，包括評估管理階層過去對所作之估計的正確性。
- 另對於已完成的工程選樣，透過檢視外部憑證，評估已認列收入完成結算情形。

- 針對該子公司依建造合約規定而需提供客戶之保固，取得管理階層設算之應計保固金額，並與內部及外部資料核對，以評估相關假設之合理性，以評估管理階層設算之保固準備是否無重大異常。

- 評估管理階層對虧損性合約損失之認列是否反應預期合約情況。

四、採用權益法之投資認列（子公司不動產、廠房及設備之減損損失）

有關採用權益法之投資認列（子公司動產、廠房及設備之減損損失）之會計政策請詳個體財務報告附註四（九）投資子公司；相關揭露說明，請詳個體財務報告附註六（七）採用權益法之投資。

關鍵查核事項之說明：

東和鋼鐵企業股份有限公司之子公司資產減損會計處理因涉及高度估計及判斷事項，例如：決定折現率及預計成長率等。判斷可能會造成不同之結果，進而影響東和鋼鐵企業股份有限公司於個體財務報告採用權益法之投資之投資損益認列。

因應之查核程序：

本會計師之主要查核程序如下：

- 取得東和鋼鐵企業股份有限公司之子公司委任外部專家執行不動產、廠房及設備之使用價值報告。
- 評估外部專家之專業能力、客觀性及經驗。
- 訪談管理階層，並對其使用價值報告中所採用之重大關鍵判斷事項提出專業上之質疑。
- 委請內部專家評估外部專家所使用相關假設之合理性（包含評價方法及相關參考資訊等）。

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，管理階層之責任包括評估東和鋼鐵企業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東和鋼鐵企業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。

東和鋼鐵企業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：

- 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、不實聲明或詭越內部控制，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。
- 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，惟其目的非對東和鋼鐵企業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 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。
- 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，以及使東和鋼鐵企業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東和鋼鐵企業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 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。
- 對於採用權益法之被投資公司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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成東和鋼鐵企業股份有限公司之查核意見。

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，決定對東和鋼鐵企業股份有限公司民國一〇八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，除非法令不允许公開揭露特定事項，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。

安侯建業聯合會計師事務所

李慈慧
會計師：
鄧次願

證券主管機關，台財證六字第0930104860號
核准簽證文號：金管證審字第1040003949號

民國一〇九年二月二十七日

會計師合併查核報告書

會計師查核報告

東和鋼鐵企業股份有限公司董事會　公鑒：

查核意見

東和鋼鐵企業股份有限公司及其子公司民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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，足以允當表達東和鋼鐵企業股份有限公司及其子公司民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師民國一〇八年度合併財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則、金管證審字第1090360805號函及一般公認審計準則執行查核工作；民國一〇七年度合併財務報告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，與東和鋼鐵企業股份有限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。

其他事項

東和鋼鐵企業股份有限公司已編製民國一〇八年度及一〇七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。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對東和鋼鐵企業股份有限公司及其子公司民國一〇八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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四（十五）收入認列；收入認列之說明，請詳合併財務報告附註六（廿二）收入。

關鍵查核事項之說明：

東和鋼鐵企業股份有限公司及其子公司主係從事鋼筋及型鋼之製造買賣，營業收入係財務報告之重要項目之一，且為報告使用者或收受者關切之事項，故收入認列之測試為本會計師執行財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序如下包括：

- 評估收入認列之會計政策係依相關公報規定辦理，並已適當揭露收入資訊。
- 測試銷貨及收款作業循環與財務報導相關之人工控制或系統控制，並針對銷售系統資料與總帳分錄進行核對及調節。
- 閱讀重大客戶銷售之合約，測試與會計政策一致性。
- 針對產品別及前十大銷售客戶之收入進行兩年度分析，以評估有無重大異常。
- 選定資產負債日前後一段期間之銷售交易（配合交貨條件判斷所選取期間長短之合理性）核對相關內部及外部資料，以評估銷貨收入涵蓋於適當期間。

二、存貨評價

有關存貨成本及評價之會計政策請詳合併財務報告附註四（八）存貨；相關揭露請詳附註六（六）存貨。

關鍵查核事項之說明：

本期因國際貿易環境改變，且鋼鐵產業相關原料及製成品受價格波動影響，致可能產生存貨帳面價值高於淨變現價值之風險。故存貨係本會計師執行合併財務報告查核重要評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序如下包括：

- 評估存貨評價之會計政策之合理性。
- 評估存貨之評價是否已按既定之會計政策。
- 瞭解管理階層所採用之銷售價及期後存貨市價變動之情形，以評估存貨淨變現價值之合理性。
- 評估管理階層針對有關存貨備抵之揭露是否允當。

三、工程合約

有關工程合約之會計政策請詳合併財務報告附註四（十五）收入認列－工程合約；工程合約收入之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五（二），工程合約相關揭露請詳附註六（廿二）。

關鍵查核事項之說明：

工程合約會計處理因涉及高度估計及判斷事項，例如：工程合約總成本之估計、工程合約完成程度及虧損性合約之認列等。判斷可能會造成不同之結果，進而影響公司於合併財務報告所認列之損益及收入。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序如下包括：

- 檢視重大合約，並訪談管理階層，以瞭解各合約之特定條款及風險，評估收入認列之正確性。
- 尚在進行之工程選樣，核對估計總成本至合約，並與管理階層進行討論並瞭解其對合約總成本及至竣工時尚需投入成本之估計，包括評估管理階層過去對所作之估計的正確性。
- 另對於已完成的工程選樣，透過檢視外部憑證，評估已認列收入完成結算情形。
- 針對該合併公司依工程合約規定而需提供客戶之保固，取得管理階層設算之應計保固金額，並與內部及外部資料核對，以評估相關假設之合理性，以評估管理階層設算之保固準備是否無重大異常。
- 評估管理階層對虧損性合約損失之認列是否反應預期合約情況。

四、不動產、廠房及設備之減損損失

有關不動產、廠房及設備之減損之會計政策請詳合併財務報告附註四（十三）非金融資產減損；不動產、廠房及設備之減損評估之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五（一）；不動產、廠房及設備之減損評估之說明，相關揭露請詳合併財務報告附註六（八）不動產、廠房及設備。

關鍵查核事項之說明：

東和鋼鐵企業股份有限公司之越南子公司受當地市場影響面臨挑戰，因此可能存有資產減損之情形，該子公司定期評估不動產、廠房及設備等非金融資產是否有減損跡象，依據使用價值及產業特性預估不動產、廠房及設備之可回收金額，該估計涉及多項假設包括決定折現率及預計成長率等，易有主觀判斷且具不確定性。因此，減損之評估為本會計師執行東和鋼鐵企業股份有限公司及其子公司合併財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師之主要查核程序如下：

- 取得東和鋼鐵企業股份有限公司及其子公司委任外部專家執行不動產、廠房及設備之使用價值報告。
- 評估外部專家之專業能力、客觀性及經驗。
- 訪談管理階層，並對其使用價值報告中所採用之重大關鍵判斷事項及提出專業上之質疑。
- 委請內部專家評估外部專家所使用相關假設之合理性（包含評價方法及相關參考資訊等）。

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，管理階層之責任包括評估東和鋼鐵企業股份有限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東和鋼鐵企業股份有限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。

東和鋼鐵企業股份有限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：

- 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、不實聲明或詭越內部控制，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。
- 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，惟其目的非對東和鋼鐵企業股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
- 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。
- 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，以及使東和鋼鐵企業股份有限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東和鋼鐵企業股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 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。
- 對於東和鋼鐵企業股份有限公司及其子公司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，並負責形成集團之查核意見。

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，決定對東和鋼鐵企業股份有限公司及其子公司民國一〇八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，除非法令不允许公開揭露特定事項，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。

安侯建業聯合會計師事務所

李慈慧
會計師：
鄧次願

證券主管機關，台財證六字第0930104860號
核准簽證文號：金管證審字第1040003949號

民國一〇九年二月二十七日

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一〇八年度營業報告書、財務報表(含個體及合併財務報表)及盈餘分派議案，其中財務報表(含個體及合併財務報表)業經委託安侯建業聯合會計師事務所李慈慧會計師及郭欣頤會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依照證券交易法第十四條之四及公司法二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司一〇九年股東常會

東和鋼鐵企業股份有限公司
審計委員會召集人

劉義吉

中華民國一〇九年二月二十七日

獨立董事跟內部稽核主管之溝通情形

日期	溝通內容	處理執行結果
108.03.21 審計委員會	107年12月至108年2月稽核業務執行情形進行報告，並就相關問題進行溝通與討論。	無意見不一致，洽悉。
108.05.14 審計委員會	108年3-4月稽核業務執行情形進行報告，並就相關問題進行溝通與討論。	無意見不一致，洽悉。
108.06.18 審計委員會	108年5月稽核業務執行情形進行報告，並就相關問題進行溝通與討論。	無意見不一致，洽悉。
108.08.12 審計委員會	1. 108年6-7月稽核業務執行情形進行報告，並就相關問題進行溝通與討論。 2. 稽核室就108年7月對子公司THSVC專案查核情形進行報告。 3. 稽核室提案修正「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」。	無意見不一致，洽悉。
108.09.26 審計委員會	108年7-8月稽核業務執行情形報告，並就相關問題進行溝通與討論。	無意見不一致，洽悉。
108.11.11 審計委員會	1. 108年9-10月稽核業務執行情形報告，並就相關問題進行溝通與討論。 2. 稽核室提送109年度稽核計畫。	無意見不一致，洽悉。
108.12.31 審計委員會	108年11-12月稽核業務執行情形報告，並就相關問題進行溝通與討論。	無意見不一致，洽悉。

108年度董事會績效評估報告

一、依據：

為落實公司治理並提升本公司董事會功能及運作效率，爰依據本公司董事會績效評估辦法之規定，辦理本公司108年度董事會績效評估。

本次董事會績效評估作業係依據108年12月31日董事會通過修正之「董事會績效評估辦法」辦理。

二、績效評估程序：以自評方式進行。

- (一)「董事成員自評問卷」由全體董事成員自評，評估面向包括：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修以及內部控制等六大面向，共28個項目。
- (二)「功能性委員會績效考核自評問卷」由各功能性委員會召集人進行評估，評估面向包括：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任以及內部控制等五大面向。
- (三)「董事會績效考核自評問卷」由公司治理主管進行評估，評估面向包括：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制等五大面向，共45個項目。
- 評估結果送交薪資報酬委員會審議，並將評估審議結果提送最近一次召開之董事會報告，作為檢討及改進之依據。

三、評估結果：

- (一)董事會成員自評：
- 108年12月31日發出「董事成員自評問卷」10份，回收10份，彙整之「108年度董事成員自評問卷統計表」詳附表1，各董事自評結果均為「優於標準以上」，平均得分為97.29分。
- (二)功能性委員會績效考核自評：
1. 108年度「薪資報酬委員會績效考核自評問卷」評估結果詳附表2，評估結果為「優於標準以上」，各面向之表現均符合主管機關及相關法規公司治理要求。
2. 108年度「審計委員會績效考核自評問卷」評估結果詳附表3，評估結果為「優於標準以上」，各面向之表現均符合主管機關及相關法規公司治理要求。
3. 108年度「公司治理委員會績效考核自評問卷」評估結果詳附表4，評估結果為「優於標準以上」，各面向之表現均符合主管機關及相關法規公司治理要求。

- (三)董事會績效考核自評：
- 108年度「董事會績效考核自評問卷」評估結果詳附表5，評估結果為「優於標準以上」，董事會整體運作情形良好，本公司董事會各面向之綜合表現符合主管機關及相關法規公司治理要求。
- 參照自評結果，董事成員、各功能性委員會及整體董事會之績效考核均優於考評標準，顯示整體運作情況良好。

四、績效評估與薪資報酬之連結：

董事薪資報酬之內容及數額與績效評估結果之關聯性及合理性，經108年12月31日第23屆第18次董事會決議通過計算發給方式如下：

可分配董事酬勞金額×個別董事持有股數佔全體董事持有股數比例×董事績效考核發放比率

其中，董事績效考核發放比率，按「董事會績效評估辦法」第九條之評核結果計之：「優於標準以上」、「標準以上」者，發放比率為100%。

「符合標準」者，發放比率為90%。

「未達標準」者，發放比率為80%。

「有待加強」者，發放比率為70%。

實際分配金額與估計數若有差異，認列於次年度之損益。

前開董事會績效評估結果送交109年2月21日第3屆第7次薪資報酬委員會審議後，提報109年2月27日董事會。

「誠信經營守則」修正前後條文對照表

修正條文	現行條文	說 明
第五條 政策 本公司本於誠信之經營理念，制定「以公平廉潔、誠實守信對待所有利害關係人」之政策，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。	第五條 政策 本公司應本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。	制定誠信經營政策。
第七條 防範方案之範圍 本公司應建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，據以訂定防範方案並定期檢討防範方案之適宜性與有效性。 前項防範方案至少應涵蓋下列行為之防範措施： 一、行賄及收賄。 二、提供非法政治獻金。 三、不當慈善捐贈或贊助。 四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。 五、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。 六、從事不公平競爭之行為。 七、產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。	第七條 防範方案之範圍 本公司訂定防範方案時，應分析營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並加強相關防範措施。 前項防範方案至少應涵蓋下列行為之防範措施： 一、行賄及收賄。 二、提供非法政治獻金。 三、不當慈善捐贈或贊助。 四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。 五、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。 六、從事不公平競爭之行為。 七、產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。	文字修飾。
第八條 承諾與執行 本公司及集團企業與組織應要求董事與高階管理階層出具遵循誠信經營政策之聲明，並於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營政策。 於內部規章、對外有關文件及公司網站中明示誠信經營之政策，以及董事會與管理階層積極落實誠信經營政策之承諾，並於內部管理及商業活動中確實執行。 上述誠信經營政策、聲明、承諾及執行之相關文件，應按規定予以紀錄並妥善保存。	第八條 承諾與執行 本公司及集團企業與組織應於內部規章及對外有關文件中明示誠信經營之政策，以及董事會與管理階層積極落實誠信經營政策之承諾，並於內部管理及商業活動中確實執行。	1. 新增董事與高階管理階層需出具遵循誠信經營政策之聲明。 2. 誠信經營政策明示處新增公司網站，及定義管理階層層級。 3. 新增誠信經營相關文件紀錄及保存規定。
第十一條之一 防範產品或服務損害利害關係人 本公司之董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於產品與服務之研發、採購、製造、提供或銷售過程，應遵循相關法規與國際準則，確保產品及服務之資訊透明性及安全性，以防止產品或服務直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。如有事實足認其商品、服務有危害消費者或其他利害關係人安全與健康之虞時，應依相關辦法辦理。		本條新增。
第十二條 組織與責任 本公司之董事、經理人、受僱人、受任人及實質控制者應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。 本公司誠信經營專責單位為公司治理委員會，負責誠信經營政策與防範方案之制定與監督執行，並每年定期向董事會報告。 前項之執行作業，由管理部及法務室負責。	第十二條 組織與責任 本公司之董事、經理人、受僱人、受任人及實質控制者應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。 本公司由管理部、法務室負責誠信經營政策與防範方案之制定，由稽核室負責監督執行，並定期向董事會報告。	修正誠信經營專責單位及執行單位。
第十五條 內部控制制度 本公司應就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並應隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。 本公司稽核室應定期查核前項制度遵循情形，查核結果應通報高階管理階層及誠信經營專責單位，並作成稽核報告提報董事會。	第十五條 會計與內部控制 本公司應就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並應隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。 本公司稽核室應定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會。	1. 修正標題。 2. 新增查核結果通報及報告規定。

修正條文	現行條文	說 明
第十六條 教育訓練及考核 本公司應定期對董事、經理人、受僱人、受任人及實質控制者舉辦教育訓練或宣導，使充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。 本公司結合誠信經營政策與員工績效考核、人力資源政策，並配合獎懲制度執行。	第十六條 教育訓練及考核 本公司應定期對董事、監察人、經理人、受僱人、受任人及實質控制者舉辦教育訓練或宣導，使充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。 本公司結合誠信經營政策與員工績效考核、人力資源政策，並配合獎懲制度執行。	刪除監察人。
第十七條 檢舉與懲戒、申訴制度 本公司提供正當檢舉制度，並對檢舉人身分及內容確實保密。 本公司受理檢舉專責人員或單位，於檢舉情事涉及董事、高階管理階層或發現重大違規情事，對公司有受重大損害之虞時，應立即作成報告，以書面通知獨立董事。 檢舉案件調查完成後，依照情節輕重所應採取之後續措施，必要時應向主管機關報告或移送司法機關偵辦。 本公司應明訂及公布違反誠信經營規定之懲戒與申訴制度，並即時於公司內部網站揭露違反人員之職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。	第十七條 檢舉與懲戒、申訴制度 本公司提供正當檢舉制度，並對檢舉人身分及內容確實保密。 本公司受理檢舉專責人員或單位，如經調查發現重大違規情事或對公司有受重大損害之虞時，應立即作成報告，以書面通知審計委員會委員。 本公司應明訂及公布違反誠信經營規定之懲戒與申訴制度，並即時於公司內部網站揭露違反人員之職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。	1. 新增檢舉情事涉及對象。 2. 修改檢舉報告之書面通知對象及處理程序。
第二十一條 本守則於中華民國一〇三年十二月二十九日公布施行。 第一次修正於民國一〇六年六月十六日。 第二次修正於民國一〇八年十二月XX日。	第二十一條 本守則於中華民國一〇三年十二月二十九日公布施行。 第一次修正於民國一〇六年六月十六日。	新增修正日。

國內第七次無擔保轉換公司債執行情形說明

- (一) 本次計畫所需資金總額：新台幣25億元。
- (二) 資金來源：發行國內第七次無擔保轉換公司債20,000張，面額新台幣10萬元整，以票面金額之100.5%發行，總募集資金為新台幣20億1千萬元整，期間五年，票面利率為0%；所募集金額與所需金額不足之情形，將以自有資金因應。
- (三) 計畫項目、預計進度及預計可能產生效益
- | 單位：新台幣仟元 | | | |
|-----------------|--|-----------|-----------|
| 計 劃 項 目 | 預定完成日期 | 所需資金總額 | 預定資金運用進度 |
| | | | 107年度第二季 |
| 償還銀行借款 | 107年第二季 | 2,512,500 | 2,512,500 |
| 合 計 | | 2,512,500 | 2,512,500 |
| 預 計 可 能 產 生 效 益 | 償還銀行借款預計107年可以節省利息支出22,070仟元，108年起每年可節省利息支出37,835仟元。 | | |

- (四) 預定效益實際達成情形: 本次籌資計畫項目中預計以2,010,000仟元償還銀行借款，截至 107年第二季止之實際支用金額為新台幣2,010,000仟元，預計107年度將可節省利息支出20,583仟元，爾後每年度預計可節省利息支出約35,286仟元；截至107年第2季止，資金運用進度已依照原預定計畫執行完成，執行狀況符合進度，其預定效益及實際達成情形尚無發生重大差異情形。
- (五) 執行情形：截至107年第2季止之預定支用金額為新台幣2,010,000仟元；實際支用金額為新台幣2,010,000仟元，已依照預定資金運用進度完成償還銀行借款100.00%，符合原定償還銀行借款資金計畫進度，尚無重大異常之情事，並於107年7月向證交所申報依原計劃項目執行完成。

民國一〇年五月三十一日

四川方言

單位：新台幣仟元

資產		108.12.31		107.12.31		負債及權益		108.12.31		107.12.31	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 375,583	1	329,264	1	2100	短期借款(附註六(十一))	\$ 6,964,718	18	8,288,087	19
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))	162,959	-	134,560	-	2111	應付短期票券(附註六(十二))	559,831	1	1,109,567	3
1150	應收票據淨額(附註六(四)(廿二)及七)	122,826	-	139,048	-	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註六(二))	6,778	-	1,745	-
1170	應收帳款淨額(附註六(四)(廿二)及七)	3,749,844	9	4,909,108	12	2130	合約負債—流動(附註六(廿二))	530,262	1	329,010	1
1200	其他應收款(附註六(五)及七)	720,125	2	72,190	-	2150	應付票據(附註七)	61,085	-	160,777	-
1310	存貨(附註六(六))	12,069,244	29	11,463,995	27	2170	應付帳款(附註六(四))	1,359,036	3	1,412,820	3
1410	預付款項	171,132	1	282,616	1	2200	其他應付款(附註六(十七)及七)	1,183,124	3	1,245,168	3
1470	其他流動資產	15,954	-	97,894	-	2230	本期所得稅負債	349,967	1	185,198	1
	流動資產合計	17,387,667	42	17,428,675	41	2280	租賃負債—流動(附註六(十五))	18,574	-	-	-
	非流動資產：					2300	其他流動負債	8,846	-	-	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(三))	456,328	1	557,915	1		流動負債合計	11,042,221	27	12,732,372	30
1550	採用權益法之投資(附註六(七)及七)	8,321,261	20	9,081,736	21	非流動負債：					
1600	不動產、廠房及設備(附註六(八)及七)	12,638,857	31	13,352,838	31	2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債—非流動(附註六(二)及(十四))	13,000	-	31,200	-
1755	使用權資產(附註六(九))	145,210	-	-	1	2530	應付公司債(附註六(十四))	1,935,021	5	1,915,729	4
1760	投資性不動產淨額(附註六(八)(十))	2,010,800	5	1,870,098	4	2540	長期借款(附註六(十三))	3,100,000	8	3,200,000	8
1840	遞延所得稅資產(附註六(十九))	137,258	-	138,771	-	2570	遞延所得稅負債(附註六(十九))	170,200	-	174,355	-
1990	其他非流動資產—其他	103,740	-	135,859	-	2580	租賃負債—非流動(附註六(十五))	127,060	-	-	-
1915	預付設備款	50,322	-	62,509	1	2640	淨確定福利負債—非流動(附註六(十八))	836,234	2	846,223	2
1920	存出保證金(附註八)	185,045	1	185,228	-	2645	存入保證金(附註六)	13,260	-	10,665	-
	非流動資產合計	24,048,821	58	25,384,954	59		長期負債合計	6,194,775	15	6,178,172	14
							負債合計	17,236,996	42	18,910,544	44
							權益(附註六(二十))：				
						3100	股本	10,040,606	24	10,040,606	24
						3200	資本公積	6,592,236	16	6,592,236	15
							保留盈餘：				
						3310	法定盈餘公積	3,619,075	9	3,530,282	8
						3320	特別盈餘公積	647,025	1	149,309	-
						3350	未分配盈餘	4,006,772	10	4,237,676	10
							保留盈餘小計	8,272,872	20	7,917,267	18
						3400	其他權益	(706,222)	(2)	(647,024)	(1)
							權益總計	24,199,492	58	23,903,085	56
	資產總計	\$ 41,436,488	100	\$ 42,813,629	100		負債及權益總計	\$ 41,436,488	100	\$ 42,813,629	100

董事長：

經理人：

會計主管：

東和鋼鐵企業股份有限公司

民國一〇八年十一月三十日

單位：新台幣仟元

		1987年度		1977年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(廿二)及七)	\$ 35,247,359	100	\$ 34,692,282	100
5000	營業成本(附註六(六)(十八)及七)	31,129,766	88	31,507,397	91
5900	營業毛利	4,117,593	12	3,184,885	9
5910	減：未實現銷貨損益(附註七)	25,818	-	43,741	-
5920	加：已實現銷貨損益(附註七)	43,741	-	35,941	-
5950	營業毛利淨額	4,135,516	12	3,177,085	9
6000	營業費用：				
6100	推銷費用(附註六(十八)(廿三)及七)	798,960	3	896,276	3
6200	管理費用(附註六(十八)(廿三)及七)	786,658	2	687,482	2
6450	預期信用減損損失(附註六(四))	373	-	-	-
6500	營業費用合計	1,585,991	5	1,583,758	5
6900	營業淨利	2,549,525	7	1,593,327	4
7000	營業外收入及支出：				
7010	其他收入(附註六(廿四)及七)	92,914	-	113,549	-
7020	其他利益及損失(附註六(廿四)及七)	128,895	-	96,704	-
7050	財務成本(附註六(十四)及七)	(147,539)	-	(140,441)	-
7060	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額(附註六(七))	(534,403)	(1)	(436,334)	(1)
	營業外收入及支出合計	(460,135)	(1)	(366,522)	(1)
7900	稅前淨利	2,089,390	6	1,226,805	3
7950	減：所得稅費用(附註六(十九))	523,331	2	338,873	1
	本期淨利	1,566,059	4	887,932	2
8300	其他綜合損益：				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡數量	(21,962)	-	(72,344)	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	66,244	-	14,626	-
8330	採用權益法認列之子公司及關聯企業之其他綜合損益之份額－不重分類至損益之項目	(447)	-	(5,453)	-
8349	減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十九))	(4,392)	-	(22,002)	-
	不重分類至損益之項目合計	48,227	-	(41,169)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外幣兌換換對換報表換算之兌換差額	(119,712)	-	(83,894)	-
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	(119,712)	-	(83,894)	-
8300	本期其他綜合損益	(71,485)	-	(125,065)	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 1,494,574	4	\$ 762,869	2
9750	基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(廿一))	\$ 1.56		\$ 0.88	
9850	稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(廿一))	\$ 1.44		\$ 0.87	

董事長：

經理人：

會計主管：

董事長：

經理人：

會計主管：

董事長：

經理人：

會計主管：

民國一〇八年十一月三十一日

四川外匯

單位：新台幣仟元

						其他權益項目					
股本				保留盈餘				國外營運機構財務報表換算之兌換差	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產重估增值	合計	權益總額
普通股	資本公積	合計	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	金額	金額	金額	金額
\$ 10,002,241	38,365	10,040,606	6,320,178	3,358,789	149,309	4,546,800	8,054,898	(581,054)	101,745	(479,309)	23,936,373
-	-	-	-	-	-	887,932	887,932	-	-	-	887,932
-	-	-	-	-	-	(50,942)	(50,942)	(83,894)	9,773	(74,121)	(125,063)
-	-	-	-	-	-	836,990	836,990	(83,894)	9,773	(74,121)	762,869
-	-	-	-	171,493	-	(171,493)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(1,405,685)	(1,405,685)	-	-	-	(1,405,685)
-	-	-	81,973	-	-	-	-	-	-	-	81,973
-	-	-	190,085	-	-	-	-	-	-	-	190,085
38,365	(38,365)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	431,064	431,064	-	(93,594)	(93,594)	337,470
10,040,606	-	10,040,606	6,592,236	3,350,282	149,309	4,237,676	7,917,267	(664,948)	17,924	(647,024)	23,903,085
-	-	-	-	-	-	1,566,059	1,566,059	-	-	-	1,566,059
-	-	-	-	-	-	(17,763)	(17,763)	(119,712)	65,990	(53,722)	(71,485)
-	-	-	-	-	-	1,548,296	1,548,296	(119,712)	65,990	(53,722)	1,494,574
-	-	-	-	88,793	-	(88,793)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	497,716	(497,716)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(1,204,873)	(1,204,873)	-	-	-	(1,204,873)
-	-	-	-	-	-	(19,796)	(19,796)	-	26,502	26,502	6,706
-	-	-	-	-	-	31,978	31,978	-	(31,978)	(31,978)	-
\$ 10,040,606	-	10,040,606	6,592,236	3,619,075	647,025	4,006,772	8,272,872	(784,660)	78,438	(706,222)	24,199,492

經理人：

會計主管：

東和鋼鐵企業股份有限公司

民國一〇八年十一月三十日

單位：新台幣仟元

	108年度	107年度
營運產生之現金流入(流出)	\$ 3,932,374	(4,333,733)
收取之利息	13,344	860
收取之股利	148,277	197,060
支付之利息	(136,638)	(119,227)
支付之所得稅	(356,090)	(335,833)
營業活動之淨現金流入(流出)	3,601,267	(4,590,873)
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(13,960)	(3,628)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	137,164	1,358,531
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	51,332	1,408
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產清算退回股款	-	667
取得採用權益法之投資	(15,000)	(1,199,197)
採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	10,000
取得不動產、廠房及設備	(303,580)	(543,190)
處分不動產、廠房及設備	668	5,326
存出保證金減少(增加)	183	(557)
取得投資性不動產	(149,777)	(26,948)
處分投資性不動產	-	40,788
預付設備及土地款增加	(35,573)	(30,154)
投資活動之淨現金流出	(328,543)	(386,954)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	61,160,027	3,356,518
短期借款減少	(62,483,396)	-
應付短期票募增加	6,090,000	640,000
應付短期票募減少	(6,640,000)	-
發行公司債	-	2,000,000
舉借長期借款	1,850,000	200,000
償還長期借款	(1,950,000)	-
存入保證金(減少)增加	2,595	(11,554)
租賃本金償還	(29,566)	-
發放現金股利	(1,204,873)	(1,405,685)
籌資活動之淨現金(流出)流入	(3,205,213)	4,779,279
匯率變動對現金及約當現金之影響	(21,192)	19,809
本期現金及約當現金增加(減少)數	46,319	(178,739)
期初現金及約當現金餘額	329,264	508,003
期末現金及約當現金餘額	\$ 375,583	329,264

董事長：

經理人：

會計主管：

東和鋼鐵企業股份有限公司及其子公司

民國一〇八年及一〇九年十二月三十一日

108.12.31					107.12.31					單位：新台幣仟元				
資 產					負債及權益									
流動資產：					流動負債：									
金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%	
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$	976,850	2	1,097,976	2	2100 短期借款(附註六(十一))	\$	9,532,226	20	11,752,724	24			
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動(附註六(二))		162,959	-	134,560	-	2110 應付短期票承(附註六(十二))		964,495	2	1,499,369	3			
1140 合約資產一流動(附註六(廿二))		3,877,575	8	1,603,030	3	2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債一流動(附註六(二))		7,144	-	1,745	-			
1150 應收票據淨額(附註六(四))(廿二)及七)		234,549	1	328,262	1	2130 合約負債一流動(附註六(廿二))		884,406	2	483,278	1			
1170 應收帳款淨額(附註六(四))(廿二)及七)		2,962,483	6	3,031,813	6	2150 應付票據(附註七)		69,723	-	172,020	-			
1200 其他應收款(附註六(五)及七)		20,835	-	79,853	-	2170 應付帳款(附註七)		2,220,426	5	1,999,344	4			
1310 存貨(附註六(六))		13,819,636	29	15,453,079	32	2200 其他應付款(附註六(十七)及七)		1,328,612	3	1,307,761	3			
1410 預付款項		247,472	1	432,024	1	2230 本期所得稅負債		393,281	1	200,510	1			
1470 其他流動資產(附註八)		706,909	1	808,355	2	2250 負債準備一流動		1,311	-	64,118	-			
流動資產合計		23,009,268	48	22,968,952	47	2280 租賃負債一流動(附註六(十五))		40,431	-	-	-			
非流動資產：					2322 一年內到期長期借款(附註六(十三))		216,960	-	7,143	-				
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產一非流動(附註六(三))		464,734	1	566,823	1	2399 其他流動負債一其他		11,423	-	1,713	-			
1550 採用權益法之投資(附註六(七))		1,405,522	3	1,465,204	3	流動負債合計		15,670,438	33	17,489,725	36			
1600 不動產、廠房及設備(附註六(八)及八)		19,648,493	41	20,694,943	43	非流動負債：								
1755 使用權資產(附註六(九))		411,115	1	-	-	2500 透過損益按公允價值衡量之金融負債一非流動(附註六(二))(十四))		13,000	-	31,200	-			
1760 投資性不動產淨額(附註六(八)(十)及七)		1,944,482	4	1,870,098	4	2530 應付公司債(附註六(十四))		1,935,021	4	1,915,729	4			
1780 無形資產		177,149	1	186,738	-	2540 長期借款(附註六(十三))		4,477,953	9	4,076,466	9			
1840 遞延所得稅資產(附註六(十九))		153,350	-	154,732	-	2570 遞延所得稅負債(附註六(十九))		170,303	-	174,488	-			
1900 其他非流動資產(附註六(十八)及八)		159,123	-	316,027	1	2580 租賃負債一非流動(附註六(十五))		222,719	1	-	-			
1911 天然資源		36,050	-	39,671	-	2640 淨確定福利負債一非流動(附註六(十八))		836,234	2	846,223	2			
1915 預付設備款		76,826	-	95,236	-	2645 存入保證金(附註七)		15,507	-	13,898	-			
1920 存出保證金(附註八)		205,391	1	200,069	1	2550 負債準備一非流動		48,917	-	-	-			
非流動資產合計		24,682,235	52	25,589,541	53	長期負債合計		7,719,654	16	7,058,004	15			
					負債合計		23,390,092	49	24,547,729	51				
					權益(附註六(二十))：									
					3100 股本		10,040,606	21	10,040,606	20				
					3200 資本公積		6,592,236	14	6,592,236	14				
					3310 法定盈餘公積		3,619,075	8	3,530,282	7				
					3320 特別盈餘公積		647,025	1	149,309	-				
					3350 未分配盈餘		4,006,772	8	4,237,676	9				
					3400 其他權益		8,272,872	17	7,917,267	16				
					36XX 非控制權益		(706,222)	(1)	(647,024)	(1)				
					36XX 歸屬於母公司業主之權益合計		24,199,492	51	23,903,085	49				
					權益總計		101,919	-	107,679	-				
					負債及權益總計		24,301,411	51	24,010,764	49				
							\$	47,691,593	100	48,558,493	100			

董事長：

經理人：

會計主管：

東和鋼鐵企業股份有限公司及其子公司

民國一〇八年及一〇九年十二月三十一日

中興實業

單位：新台幣仟元

		108年度		107年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(廿二)及七)	\$ 44,863,600	100	39,769,621	100
5000	營業成本(附註六(六)(八)(廿三)及七)	40,731,834	91	36,444,939	92
5900	營業毛利	4,131,766	9	3,324,682	8
6000	營業費用：				
6100	推銷費用(附註六(十八)(廿三)及七)	957,356	2	1,002,718	3
6200	管理費用(附註六(十八)(廿三)及七)	1,067,327	2	1,006,750	2
6450	預期信用減損損失(附註六(四))	483	-	39,861	-
6500	營業費用合計	2,025,168	4	2,049,329	5
6900	營業淨利	2,106,598	5	1,275,353	3
7000	營業外收入及支出：				
7010	其他收入(附註六(十六)(廿四)及七)	79,943	-	114,165	-
7020	其他利益及損失(附註六(廿四)及七)	130,681	-	31,456	-
7050	財務成本(附註六(廿四))	(296,203)	-	(224,550)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額(附註六(七))	101,113	-	58,679	-
	營業外收入及支出合計	15,534	-	(20,250)	-
7900	繼續營業部門稅前淨利	2,122,132	5	1,255,103	3
7950	減：所得稅費用(附註六(十九))	564,334	2	566,164	1
	本期淨利	1,557,798	3	888,939	2
8300	其他綜合損益：				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(22,351)	-	(71,970)	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現增值損益	65,971	-	14,626	-
8320	採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額一不重分類至損益之項目(附註六(七))	118	-	(5,744)	-
8349	減：與不重分類之項目相關之所得稅	(4,470)	-	(21,919)	-
	不重分類至損益之項目合計	48,208	-	(41,169)	-
8360	後續可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	(117,192)	-	(74,516)	-
8399	減：與可重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	後續可重分類至損益之項目合計	(117,192)	-	(74,516)	-
8300	本期其他綜合損益	(68,984)	-	(115,685)	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 1,488,814	3	\$ 773,254	2
8600	本期淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 1,566,059	3	\$ 887,932	2
8620	非控制權益	\$ (8,261)	-	\$ 1,007	-
		\$ 1,557,798	3	\$ 888,939	2
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 1,494,574	3	\$ 762,869	2
8720	非控制權益	\$ (5,760)	-	\$ 10,385	-
		\$ 1,488,814	3	\$ 773,254	2
9750	基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(廿一))	\$ 1.56		\$ 0.88	
9850	稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(廿一))	\$ 1.44		\$ 0.87	

董事長：

經理人：

會計主管：

董事長：

經理人：

會計主管：

董事長：

經理人：

會計主管：

東和鋼鐵企業股份有限公司及其子公司

民國一〇八年及一〇九年十二月三十一日

歸屬於母公司業主之權益														
股本										其他權益項目				
普通股	債券換股	合 計	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合 計	基 礎	未實現損益	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	合 計	歸屬於母公司業主	非控制	權益總額
\$ 10,002,241	38,365	10,040,606	6,320,178	3,358,789	149,309	4,546,800	8,054,898	(581,054)	101,745	(479,309)	23,936,373	86,426	24,022,799	
-	-	-	-	-	-	887,932	887,932	-	-	-	887,932	1,007	888,939	
-	-	-	-	-	-	(50,942)	(50,942)	(83,894)	9,773	(74,121)	(125,063)	9,378	(115,685)	
-	-	-	-	-	-	836,990	836,990	(83,894)	9,773	(74,121)	762,869	10,385	773,254	
-	-	-	-	171,493	-	(171,493)	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	(1,405,685)	(1,405,685)	-	-	-	(1,405,685)	-	(1,405,685)	
-	-	-	81,973	-	-	-	-	-	-	-	-	81,973	-	81,973
-	-	-	190,085	-	-	-	-	-	-	-	-	190,085	-	190,085
38,365	(38,365)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,868	10,868	
-	-	-	-	-	-	431,064	431,064	-	(93,594)	(93,594)	337,470	-	337,470	
10,040,606	-	10,040,606	6,592,236	3,530,282	149,309	4,237,676	7,917,267	(664,948)	17,924	(647,024)	23,903,085	107,679	24,010,764	
-	-	-	-	-	-	1,566,059	1,566,059	-	-	-	1,566,059	(8,261)	1,557,798	
-	-	-	-	-	-	(17,763)	(17,763)	(119,712)	65,990	(53,722)	(71,485)	2,501	(68,984)	
-	-	-	-	-	-	1,548,296	1,548,296	(119,712)	65,990	(53,722)	1,494,574	(5,760)	1,488,814	
-	-	-	-	88,793	-	(88,793)	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	497,716	(497,716)	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	(1,204,873)	(1,204,873)	-	-	-	(1,204,873)	-	(1,204,873)	
-	-	-	-	-	-	31,978	31,978	-	(31,978)	(31,978)	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	(19,796)	(19,796)	-	26,502	26,502	6,706	-	6,706	
\$ 10,040,606	-	10,040,606	6,592,236	3,619,075	647,025	4,006,772	8,272,872	(784,660)	78,438	(706,222)	24,199,492	101,919	24,301,411	

董事長：

經理人：

會計主管：

東和鋼鐵企業股份有限公司及其子公司

民國一〇八年及一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣仟元				單位：新台幣仟元			

東和鋼鐵企業股份有限公司 一九九八年資產負債表		
單位：新台幣元		
期初未分配盈餘		2,446,294,542
加：處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具（註4）	31,977,757	
本期稅後淨利	1,566,058,617	
減：透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產減資（註5）	(19,796,022)	
減：確定福利計畫再衡量本期變動數（註6）	(17,762,937)	
可供分配盈餘		4,006,771,957
減：提列法定盈餘公積（註7）	(156,047,742)	
提列權益減項特別盈餘公積	(59,196,149)	
分配項目：		
（1）股東現金股利（每股配發1.35元）	(1,355,481,821)	
（2）股東股票股利（每股配發 0元）		
期末未分配盈餘		2,436,046,245

備註：
1. 本期分配項目係以民國108年度稅後純益作分配，不足之數再以最後年度往前依序分配之。
2. 表列配發股利率暫定每股1.35元，係以可配股數1,004,060,608 股計算，如嗣後，可轉換公司債轉換為普通股或其他原因，以致影響流通在外股份數量，股東配發股利率因此發生變動者，授權董事長調整之。
3. 現金股利不足1元之畸零股款合計數列入股東權益項下。
4. 係本公司及採用權益法認列投資公司處分股票損益，依國際財務報導準則第九號規定調整保留盈餘。
5. 係透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資損益，依國際財務報導準則第九號規定調整保留盈餘。
6. 確定福利計畫再衡量本期變動數（17,762,937）元為本公司確定福利計畫之再衡量數（21,961,863）元、相關所得稅4,392,373元及採用權益法認列投資公司之確定福利精算損益（193,447）元。
7. 配合所得稅法第66條之9規定修正，法定盈餘公積提列之基礎修正為「本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額」。

董事長：

經理人：

會計主管：

「公司章程」修正前後條文對照表

修正條文	現行條文	修正說明
第二條 本公司所營事業如下： 一、CC01060 有線通信機械器材製造業。 二、CC01070 無線通信機械器材製造業。 三、CC01080 電子零組件製造業。 四、H701040 特定專業區開發業。 五、J701020 遊樂園業。 六、C801010 基本化學工業。 七、CA01010 鋼鐵冶鍊業。 八、CA01020 鋼鐵軋延及擠型業。 九、CA01050 鋼材二次加工業。 十、CA01070 廢車船解體及廢鋼鐵五金處理業。 十一、CA03010 熱處理業。 十二、CA04010 表面處理業。 十三、CB01010 機械設備製造業。 十四、CC01110 電腦及其週邊設備製造業。 十五、CP01010 手工具製造業。 十六、F114060 船舶及其零件批發業。 十七、F214060 船舶及其零件零售業。 十八、F401010 國際貿易業。 十九、H701010 住宅及大樓開發租賃業。 二十、H701060 新市鎮、新社區開發業。 二十一、H701090 都市更新整建維護業。 二十二、H702010 建築經理業。 二十三、I103060 管理顧問業。 二十四、I599990 其他設計業。 二十五、CA02010 金屬結構及建築組件製造業。 二十六、EZ99990 其他工程業。 二十七、F106010 五金批發業。 二十八、F199010 回收物料批發業。 二十九、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	第二條 本公司所營事業如下： 一、CC01060 有線通信機械器材製造業。 二、CC01070 無線通信機械器材製造業。 三、CC01080 電子零組件製造業。 四、H701040 特定專業區開發業。 五、J701020 遊樂園業。 六、C801010 基本化學工業。 七、CA01010 鋼鐵冶鍊業。 八、CA01020 鋼鐵軋延及擠型業。 九、CA01050 鋼材二次加工業。 十、CA01070 廢車船解體及廢鋼鐵五金處理業。 十一、CA03010 熱處理業。 十二、CA04010 表面處理業。 十三、CB01010 機械設備製造業。 十四、CC01110 電腦及其週邊設備製造業。 十五、CP01010 手工具製造業。 十六、F114060 船舶及其零件批發業。 十七、F214060 船舶及其零件零售業。 十八、F401010 國際貿易業。 十九、H701060 新市鎮、新社區開發業。 二十、I103060 管理顧問業。 二十一、I599990 其他設計業。 二十二、CA02010 金屬結構及建築組件製造業。 二十三、EZ99990 其他工程業。 二十四、F106010 五金批發業。 二十五、F199010 回收物料批發業。 二十六、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	新增營業項目。
第二十五條之四 本公司設置公司治理委員會。 公司治理委員會之人數、任期、議事規則、職權行使及其他應遵行事項，另以公司治理委員會組織規程訂之。		本條新增。
第三十四條 本章程於民國五十一年五月二十日公布施行。 （略） 第四十八次修正於民國一〇五年六月二十一日，本次增訂設置審計委員會等相關條文，自民國一〇三年股東常會選任之監察人任期屆滿時，始適用之。 第四十九次修正於民國一〇六年六月十六日。 第五十次修正於民國一〇八年六月十八日。 第五十一次修正於民國一〇九年〇月〇〇日。	第三十四條 本章程於民國五十一年五月二十日公布施行。 （略） 第四十八次修正於民國一〇五年六月二十一日，本次增訂設置審計委員會等相關條文，自民國一〇三年股東常會選任之監察人任期屆滿時，始適用之。 第四十九次修正於民國一〇六年六月十六日。 第五十次修正於民國一〇八年六月十八日。	新增本次修正日期。

東和鋼鐵企業股份有限公司董事候選人名單

類 別	姓 名	學 歷	經 歷	現 職	備 註
董 事	蔡昇投資(股)公司 代表人：侯傑騰	美國哈佛大學經濟系	東鋼鋼結構(股)公司 董事 派威光電(股)公司 董事長 大觀視覺顧問(股)公司 監察人 台灣高速鐵路(股)公司 董事 中興電工機械(股)公司 董事	東和鋼鐵企業(股)公司董事長兼總經理 東鋼鋼結構(股)公司董事長 東鋼風力發電(股)公司董事長 遠東鋼鐵企業(股)公司董事長 伸原投資(股)公司董事長 萬年百貨(股)公司董事長 和昭投資(股)公司董事長 懋昇投資(股)公司董事長 商富實業(股)公司董事 懋德投資(股)公司董事 嘉德技術開發(股)公司董事 東鋼營造工程(股)公司董事 發達興業(股)公司董事 Tung Ho Steel Vietnam Corp. Ltd. 董事 Goldham Development Ltd.董事 3 Oceans International Inc.董事 Tung Yuan International Corp.董事 Best-Steel Trade Corp.董事 福建中日達金屬有限公司董事 東勝能源服務(股)公司董事長 明台育樂股份有限公司董事 財團法人東和鋼鐵文化基金會 董事 財團法人侯金堆先生文教基金會 董事長	
				伸原投資(股)公司 董事 萬年百貨(股)公司 監察人	
董 事	蔡昇投資(股)公司 代表人：侯玉書	美國哈佛大學環境與視覺藝術系	伸原投資(股)公司 董事 萬年百貨(股)公司 監察人	東和鋼鐵企業(股)公司董事 伸原投資(股)公司監察人 和昭投資(股)公司董事 和星投資(股)公司董事 財團法人春之文化基金會 董事長	
董 事	伸原投資(股)公司 代表人：吳惠明	台北工專礦冶工程科	東鋼鋼結構(股)公司 董事 東和鋼鐵企業(股)公司 生產副總經理 東和鋼鐵企業(股)公司 桃園廠廠長	東和鋼鐵企業(股)公司董事	
董 事	伸原投資(股)公司 代表人：董伯勳	政治大學商學院 經營管理學碩士	漢成光電(股)公司 監察人 福建中日達金屬有限公司 行政副總經理 東和鋼鐵企業(股)公司 投資部經理 東和鋼鐵企業(股)公司 資材部經理	東和鋼鐵企業(股)公司財會部 副總經理 東鋼風力發電(股)公司 董事 東鋼鋼結構(股)公司 董事	

類 別	姓 名	學 歷	經 歷	現 職	備 註
董 事	漢磊投資有限公司 代表人：黃志明	美國加州州立大學MBA	啟特科技(股)公司 董事 啟特科技(股)公司 經理 遠東鋼鐵企業(股)公司 董事	東和鋼鐵企業(股)公司 董事 漢磊投資有限公司 董事長 遠東鋼鐵企業(股)公司 監察人 宇泰投資(股)公司 董事	
				東和鋼鐵企業(股)公司 董事 合城投資(股)公司 董事長 吉城投資(股)公司 董事長 健慶(股)公司 董事長 良城投資(股)公司 董事長 淨美學生技(股)公司 董事長 夢成科技(股)公司 董事長 水之元生技(股)公司 董事長	
董 事	良城投資(股)公司 代表人：陳保合	加拿大皇家大學 MBA	住 城 建 設 (股) 公 司 總經理	東和鋼鐵企業(股)公司 董事 合城投資(股)公司 董事長 吉城投資(股)公司 董事長 健慶(股)公司 董事長 良城投資(股)公司 董事長 淨美學生技(股)公司 董事長 夢成科技(股)公司 董事長 水之元生技(股)公司 董事長	
董 事	台灣置地(股)公司 代表人：林朝賀	東吳大學經濟學系	東和鋼鐵企業(股)公司 監察人 東和鋼鐵企業(股)公司 資深副總經理	東和鋼鐵企業(股)公司 董事 瑞年企業管理顧問(股)公司 董事長	
董 事	侯彥良	芬蘭阿爾托大學 EMBA	無	東和鋼鐵企業(股)公司 董事 亞勝化學工業(股)公司 董事長 哈瀚投資有限公司 董事長	
獨 立 董 事	劉義吉	國立政治大學 會計研究所碩士	安侯建業聯合會計師 事務所 資深會計師 中華民國會計師公會 全國聯合會理事 台北市會計師公會 常務理事	東和鋼鐵企業(股)公司 獨立董事 大東紡織(股)公司 監察人 瑞利軍工(股)公司 獨立董事	
獨 立 董 事	張壯熙	法國巴黎第二大學法律-經濟-社會科學(政治學)博士	華梵大學人文教育研究中心主任 華梵大學秘書室主任 秘書 華山文創實業(股)公司 董事總經理 東和鋼鐵企業(股)公司 管理部經理 東和鋼鐵企業(股)公司 苗栗廠副廠長 國立中央大學副教授	東和鋼鐵企業(股)公司獨立董事 華梵大學書院教育長 華梵大學專任副教授	
獨 立 董 事	劉德明	美國俄亥俄州立大學經濟 博士	中山大學財務管理學系專任教授 台灣國際造船(股)公司 獨立董事 中山大學財務管理系兼任教授 (榮譽教授)	東和鋼鐵企業(股)公司獨立董事 台灣國際造船(股)公司獨立董事 雷科(股)公司獨立董事 中山大學財務管理系兼任教授 (榮譽教授)	

無償配股相關資訊說明

本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：不適用。