

青鋼應用材料股份有限公司
110年股東常會議事錄

時間：中華民國110年7月21日(星期三)上午九時正。

地點：台南市官田區二鎮里工業路九號。

主席：陳元籐董事代理



記錄：馮滄彬



列席：陳清安董事長、施俊男董事、陳秋芬董事、李佳相獨立董事（審計委員會召集人）、林澤森獨立董事、曾怡靜獨立董事、陳惠媛會計師。

主席宣佈開會：出席及委託出席代表股份總數49,751,485股（含以電子方式行使表決權股數5,642,718股），占本公司已發行股份總數78,885,406股(扣除庫藏股2,894,000股)之63.06%，已逾發行股份總數二分之一以上，宣佈開會。

主席致詞：略

壹、報告事項：

第一案：董事會提

案 由：109 年度營業報告，報請 公鑒。

說 明：109 年度營業報告書，請參閱附錄一。

第二案：董事會提

案 由：審計委員會審查 109 年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說 明：審計委員會審查報告書，請參閱附錄二。

第三案：董事會提

案 由：109 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，報請 公鑒。

說 明：

一、依本公司章程第二十九條規定，本公司應以當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益，於預先保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額，應提撥不低於百分之二．五為員工酬勞及不高於百分之二為董事酬勞。

二、本公司 109 年度獲利為新台幣 62,025,366 元，提撥員工酬勞新台幣 1,860,919 元(3%)及董事酬勞新台幣 620,306 元(1%)，均以現金方式發放。

第四案：董事會提

案 由：109 年度盈餘分派現金股利情形報告，報請 公鑒。

說 明：

一、依公司章程第二十九條之一規定，分派股息及紅利如以發放現金之方式為之，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意後為之。

二、業經 110 年 3 月 11 日董事會決議通過，提撥股東紅利新台幣 39,442,703 元分派現金股利，每股配發新台幣 0.5 元，現金股利發放至元為止，元以下捨去，配發不足一元之畸零款合計數，計入公司之其他收入。

三、本公司 109 年度盈餘分派現金股利，業於 110 年 4 月 28 日發放完畢。

貳、承認事項

第一案：董事會提

案 由：109 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說 明：

一、本公司 109 年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表業經審計委員會審議及董事會決議通過，其中個體財務報表及合併財務報表並經安侯建業聯合會計師事務所陳惠媛及楊博任會計師查核竣事。

二、營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱附錄一及附錄三。

三、敬請 承認。

決 議：經出席股東投票表決結果如下，贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

表 決 時 之 總 表 決 權 數	表 決 結 果	占出席股東 表決權數(%)
49,751,485 權	贊 成 權 數 : 49,704,771 權 (以電子方式行使表決權 : 5,596,004 權)	99.90%
	反 對 權 數 : 24,208 權 (以電子方式行使表決權 : 24,208 權)	0.04%
	無 效 權 數 : 0 權 (以電子方式行使表決權 : 0 權)	0.00%
	棄 權 / 未 投 票 權 數 : 22,506 權 (以電子方式行使表決權 : 22,506 權)	0.04%

第二案：董事會提

案 由：109 年度盈餘分配議案，提請 承認。

說 明：

一、109年度盈餘分配議案業經審計委員會審議並送請董事會決議通過，盈餘分配表請參閱附錄四。

二、敬請 承認。

決 議：經出席股東投票表決結果如下，贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

表 決 時 之 總 表 決 權 數	表 決 結 果	占出席股東 表決權數(%)
49,751,485 權	贊 成 權 數 : 49,693,672 權 (以電子方式行使表決權 : 5,584,905 權)	99.88%
	反 對 權 數 : 35,208 權 (以電子方式行使表決權 : 35,208 權)	0.07%

	無 效 權 數：	0 權	0.00%
	(以電子方式行使表決權：	0 權)	
	棄 權 / 未 投 票 權 數：	22,605 權	0.04%
	(以電子方式行使表決權：	22,605 權)	

參、選舉事項

第一案：董事會提

案 由：全面改選董事，提請 選舉。

說 明：一、依本公司公司章程第 18 條規定，設董事五至九人，其中獨立董事不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，本屆董事任期於民國 110 年 6 月 12 日屆滿，爰依法於本次股東常會全面改選。

二、本次股東常會選任董事 7 人，其中獨立董事 3 人，董事之選舉採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之，新任董事及獨立董事自選任後就任，任期 3 年。依主管機關公告「因應疫情公開發行公司股東會延期召開相關措施」，本公司股東常會延期至 7 月 21 日召開，故改選新任董事及獨立董事之任期應以實際改選日起算，即任期自 110 年 7 月 21 日起至 113 年 7 月 20 日止。

三、本公司董事及獨立董事候選人名單，業經 110 年 3 月 11 日董事會決議通過，其學歷、經歷及持有股數等相關資料，如下表所示：

類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股份數額 (單位:股)	所代表之政府 或法人名稱
董事	陳元籐	雪黎技術學院市場行銷系	青鋼應用材料(股)公司副總經理	青鋼應用材料(股)公司總經理	2,123,999	華鋼投資有限公司
董事	施俊男	國立中山大學財務管理博士班	慶豐銀行襄理 青鋼應用材料(股)公司協理	青鋼應用材料(股)公司副總經理	2,123,999	華鋼投資有限公司
董事	妃陽投資有限公司	無	無	無	1,982,399	無
董事	游舒婷	陽明大學醫學生物技術暨檢驗學系研究所碩士	榮恩醫療傳道會志願服務隊志工督導	社團法人高雄市榮恩基督教醫療傳道會常務理事	2,359,999	無
獨立董事	林澤森	國立成功大學建築研究所碩士	林澤森建築師事務所主持建築師	林澤森建築師事務所負責人、青鋼應用材料(股)公司獨立董事	0	無

獨立董事	李佳相	國立成功大學會計系	高考會計師及格 安侯建業聯合會計師事務所審計經理 安永聯合會計師事務所審計經理	敬業聯合會計師事務所擔任台南所負責人、精湛光學科技(股)公司獨立董事、青鋼應用材料(股)公司獨立董事	0	無
獨立董事	曾怡靜	台灣大學法律系 英國倫敦大學法學碩士	高考律師及格 大業國際法律事務所合夥律師	大業國際法律事務所合夥律師、台南律師公會理事、青鋼應用材料(股)公司獨立董事	0	無

四、本次選舉依本公司董事選舉辦法選任之。

選舉結果：董事及獨立董事當選名單如下表

職稱	戶號或身份證字號	戶名或姓名	當選權數
董事	12058	華鋼投資有限公司 代表人：陳元籐	55,481,244
董事	11211	游舒婷	49,536,374
董事	12058	華鋼投資有限公司 代表人：施俊男	49,034,761
董事	12399	妃陽投資有限公司	48,863,278
獨立董事	R12205****	林澤森	48,580,847
獨立董事	R12000****	李佳相	48,213,835
獨立董事	M22018****	曾怡靜	47,701,105

肆、臨時動議：無。

伍、散會：主席宣佈散會（同日上午九時十八分）。

青鋼應用材料股份有限公司

109 年度營業報告書

回顧 2020 年國際經濟情勢，因年初爆發 COVID-19 疫情，並快速蔓延全球，使各國採取嚴厲程度不一的封鎖措施，讓全球經濟活動隨之顯著減弱。公司受各國疫情封鎖影響，外銷營收大幅縮減，所幸內銷受惠於美中貿易紛爭，資金回台投資的效應發酵，以及台灣經濟活動未受疫情影響，讓營建建材需求在 2020 下半年開始回穩。雖全年度營收仍較前一年度下滑 10.15%，但下半年營建市場對建材的強勁需求，讓公司對 2021 年業績展望樂觀期待。

本公司新建樹谷廠預計於 2021 年第三季開始量產，主要產品為金屬天花及微沖孔板，未來將挹注相關產品營收。青鋼管理團隊在新的 2021 年將不畏全球景氣及 COVID-19 的多重挑戰，與全體員工戮力不懈的投入，期望讓公司營業額及營業淨利重返巔峰，最後要感謝全體股東長期以來的支持和信任。

一、營業報告及營運成果

民國109年本公司受COVID-19疫情影響，上半年營收大幅縮減，雖下半年需求回溫，營收急起直追，但公司合併營收及獲利仍較前一年度下滑。109年合併營收約新台幣9億5,276萬元，較前一年減少約10.15%，營業利益約新台幣8,560萬元，較前一年度新台幣9,214萬元減少約7.09%，稅前淨利新台幣5,954萬元，較前一年度稅前淨利新台幣8,384萬元，減少約28.98%。

1.營業計劃實施成果

單位:新台幣仟元

項目	109 年度	108 年度	成長率
營業收入	952,762	1,060,341	(10.15%)
營業利益	85,600	92,137	(7.09%)
稅前純益	59,544	83,840	(28.98%)

2.財務收支

項目	109 年度	108 年度
流動比率(%)	476.55	497.84
速動比率(%)	378.82	421.77
負債佔資產比率(%)	42.72	34.13
長期資金佔固定資產比率(%)	203.10	223.27
利息保障倍數(%)	11.09	19.73

3.獲利能力分析

項目	109 年度	108 年度
股東權益報酬率(%)	2.18	5.71
純益率(%)	2.62	6.19
每股盈餘(元)	0.32	0.84

4.研究發展狀況

本公司今年度將持續發展高性能產品，研究開發的主軸如下：

- 1.微沖孔板相關性能應用研究。
- 2.ALC 磚造隔間系統開發。
- 3.格柵式障板產品。

二、110 年度營業計劃概要

1.經營方針：

輕鋼架及天花市場已成熟飽和，本公司除固守原有市場外，將另開闢抗震型輕鋼架市場及吸音板市場。抗震輕鋼架市場雖然取代原有輕鋼架市場，但是可拉開與同業間競爭。微孔吸音板市場應用面遠大於傳統市場，遍及建物、室外減噪以及工業噪音改善。

2.營運展望：

本公司將透過新產品開發，來持續保有與同業間的競爭優勢，並積極爭取大型工程案及外銷訂單，以更大原料採購量增加議價空間，確保營業持續成長。

3.重要產銷政策：

- (1).加速全球化佈局，開創業績成長契機。
- (2).產品整合、鞏固客戶、擴大市占率。
- (3).服務品質資訊化、差異化。
- (4).產品價值開發具多樣化、設計化。

董事長：陳清安



經理人：陳元籐



主辦會計：馮滄彬



青鋼應用材料股份有限公司

審計委員會審查報告書



茲 准

董事會造送本公司一〇九年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表暨盈餘分配議案，其中個體財務報表及合併財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所陳惠媛會計師及楊博任會計師查核簽證完竣，並出具無保留意見之查核報告。上述營業報告書、個體財務報表及合併財務報表暨盈餘分配議案業經本審計委員會審查認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定繕具報告書，敬請 鑒核。

此 致

青鋼應用材料股份有限公司一一〇年股東常會

審計委員會召集人：李佳相



中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 十 一 日

109 年度會計師查核報告及合併財務報表



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 2 8101 6666

Fax 傳真 + 886 2 8101 6667

Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

青鋼應用材料股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

青鋼應用材料股份有限公司及其子公司(青鋼集團)民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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、解釋及解釋公報編製，足以允當表達青鋼集團民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇九年及一〇八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，與青鋼集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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

列入青鋼集團採用權益法之投資中，有關靜新科技股份有限公司之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開民國一〇九年度合併財務報告所表示之意見中，有關靜新科技股份有限公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇九年十二月三十一日認列對靜新科技股份有限公司採用權益法之投資金額占資產總額之0.49%，民國一〇九年一月一日至十二月三十一日所認列之採用權益法之關聯企業損益之份額占稅前淨利之(0.47)%。

青鋼應用材料股份有限公司已編製民國一〇九年度及一〇八年度之個體財務報告，並經本會計師分別出具無保留意見及其他事項段及無保留意見段之查核報告在案，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，對青鋼集團民國一〇九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，

~4~



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為存貨評價：

有關存貨之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨評價之淨變現價值之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；存貨評價之說明，請詳合併財務報告附註六(四)存貨。

關鍵查核事項之說明：

青鋼集團存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於國際鋼鐵原料價格變動及市場競爭者眾多，致產品售價易受鋼價影響波動，增加存貨成本可能超過其淨變現價值之風險，且存貨可能因正常損耗、過時陳舊或無市場銷售價值之金額，需將存貨成本沖減至淨變現價值，因此，存貨評價之測試為本會計師執行青鋼集團合併財務報告查核重要的評估事項。

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 瞭解青鋼集團管理階層所採用之銷售價格及期後存貨售價變動之情形，以評估存貨淨變現價值之合理性，並執行抽樣程序以檢查存貨淨變現價值明細表之正確性。
- 檢視青鋼集團過去對存貨備抵金額提列之精確度，並與本期估列之存貨備抵金額作比較，以評估本期之估列方法及假設是否允當。
- 評估青鋼集團對於存貨備抵之相關揭露是否允當。

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青鋼集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算青鋼集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

青鋼集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

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：

1. 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、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對青鋼集團內部控制之有效性表示意見。



3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使青銅集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報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青銅集團不再具有繼續經營之能力。
5. 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。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。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，決定對青銅集團民國一〇九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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

陳惠媛

楊勝仁



證券主管機關：金管證六字第0940100754號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民國一一〇年三月十一日

109 年度合併綜合損益表

青鋼應用材料股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年度十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十八)及七)	\$ 967,076	102	1,074,512	101
4170 減：銷貨退回	14,314	2	14,171	1
營業收入淨額	952,762	100	1,060,341	100
5000 營業成本(附註六(四)(六)(七)(十一)(十三)(十六)(十九)、七及十二)	764,156	80	857,098	81
5900 營業毛利	188,606	20	203,243	19
6000 營業費用(附註六(二)(六)(七)(十一)(十三)(十六)(十九)、七及十二)：				
6100 推銷費用	47,379	5	51,321	5
6200 管理費用	43,102	5	44,961	4
6300 研究發展費用	12,786	1	12,850	1
6450 預期信用減損損失(利益)	(261)	-	1,974	-
	103,006	11	111,106	10
6900 營業淨利	85,600	9	92,137	9
7000 營業外收入及支出(附註六(五)(十一)(二十))：				
7010 利息收入	8,351	1	17,646	2
7020 其他利益及損失	(28,226)	(3)	(21,467)	(2)
7050 財務成本	(5,901)	(1)	(4,476)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業損益之份額	(280)	-	-	-
	(26,056)	(3)	(8,297)	(1)
7900 稅前淨利	59,544	6	83,840	8
7951 減：所得稅費用(附註六(十四))	34,590	4	18,235	2
8200 本期淨利	24,954	2	65,605	6
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目(附註六(十三)(十四))				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(2,238)	-	(1,632)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	(447)	-	(326)	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(1,791)	-	(1,306)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 23,163	2	\$ 64,299	6
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十七))				
9750 基本每股盈餘合計	\$ 0.32		\$ 0.84	
9850 稀釋每股盈餘合計	\$ 0.32		\$ 0.84	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：陳清安



經理人：陳元藤



~6~

會計主管：馮滄彬



109 年度合併資產負債表

青鋼應用材料股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109.12.31		108.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 385,643	20	629,708	36
1151 應收票據(附註六(二)及(十八))	95,941	5	88,282	5
1170 應收帳款淨額(附註六(二)、(十八)及七)	153,496	8	167,417	10
1200 其他應收款(附註六(三))	5,685	-	8,278	1
130X 存貨(附註六(四))	164,419	8	160,368	9
1410 預付款項	890	-	831	-
1470 其他流動資產	40	-	90	-
流動資產合計	806,114	41	1,054,974	61
非流動資產：				
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	9,720	-	-	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)、七及八)	886,654	45	692,387	39
1755 使用權資產(附註六(七))	2,595	-	2,018	-
1780 無形資產	219	-	166	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十四))	11,038	1	7,115	-
1920 存出保證金	1,108	-	869	-
1980 其他金融資產—非流動(附註六(八))	252,565	13	-	-
1990 其他非流動資產—其他	102	-	239	-
非流動資產合計	1,163,801	59	702,794	39
資產總計	\$ 1,969,915	100	\$ 1,757,768	100
負債及權益				
流動負債：				
短期借款(附註六(九)及八)	\$ 50,468	3	92,871	5
應付帳款	29,280	2	49,526	3
其他應付款(附註六(十三))	69,706	4	56,845	3
本期所得稅負債	14,691	1	8,556	1
租賃負債—流動(附註六(十一))	606	-	616	-
其他流動負債(附註六(十八))	4,406	-	3,495	-
流動負債合計	169,157	10	211,909	12
非流動負債：				
長期借款(附註六(十)及八)	633,720	32	360,000	21
遞延所得稅負債(附註六(十四))	10,747	1	10,747	1
租賃負債—非流動(附註六(十一))	2,011	-	1,418	-
長期遞延收入(附註六(十二))	9,104	-	-	-
淨確定福利負債—非流動(附註六(十三))	16,754	1	15,823	1
非流動負債合計	672,336	34	387,988	23
負債總計	841,493	44	599,897	35
歸屬母公司業主之權益(附註六(十四)及(十五))：				
股本	806,694	41	795,594	45
資本公積	125,626	6	127,019	7
保留盈餘：				
法定盈餘公積	120,057	6	113,497	6
特別盈餘公積	3,368	-	3,368	-
未分配盈餘	107,208	5	138,050	8
庫藏股票	(34,531)	(2)	(19,657)	(1)
權益總計	1,128,422	56	1,157,871	65
負債及權益總計	\$ 1,969,915	100	\$ 1,757,768	100



董事長：陳清安

(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：陳元藤



會計主管：馮淑彬

109 年度合併權益變動表

青銅應用材料股份有限公司

合併權益變動表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益									
普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	保留盈餘	未分配 盈餘	合計	庫藏股票	權益總額	
\$ 795,594	123,279	107,775	24,285	105,335	237,395	(17,970)	1,138,298		
-	-	-	-	65,605	65,605	-	65,605		
-	-	-	-	(1,306)	(1,306)	-	(1,306)		
-	-	-	-	64,299	64,299	-	64,299		
-	-	5,722	-	(5,722)	-	-	-		
-	-	-	-	(46,779)	(46,779)	-	(46,779)		
-	-	-	(20,917)	20,917	-	-	-		
-	3,740	-	-	-	-	-	3,740		
-	-	-	-	-	-	(1,687)	(1,687)		
795,594	127,019	113,497	3,368	138,050	254,915	(19,657)	1,157,871		
-	-	-	-	24,954	24,954	-	24,954		
-	-	-	-	(1,791)	(1,791)	-	(1,791)		
-	-	-	-	23,163	23,163	-	23,163		
-	-	6,560	-	(6,560)	-	-	-		
-	-	-	-	(47,445)	(47,445)	-	(47,445)		
11,100	(2,664)	-	-	-	-	-	8,436		
-	1,271	-	-	-	-	-	1,271		
-	-	-	-	-	-	(14,874)	(14,874)		
\$ 806,694	125,626	120,057	3,368	107,208	230,633	(34,531)	1,128,422		

民國一〇八年一月一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通現金股利

迴轉特別盈餘公積

員工認股權憑證酬勞成本

庫藏股買回

民國一〇八年十二月三十一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通現金股利

員工認股權行使

員工認股權憑證酬勞成本

庫藏股買回

民國一〇九年十二月三十一日餘額



董事長：陳清安

(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：陳元藤

會計主管：馮滄彬



109 年度合併現金流量表

青鋼應用材料股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇九年及一〇一八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度	108年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 59,544	83,840
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目：		
折舊費用	14,645	15,017
攤銷費用	83	270
預期信用減損損失(利益)	(261)	1,974
利息費用	5,901	4,476
利息收入	(8,351)	(17,646)
採用權益法認列關聯企業損失之份額	280	-
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	-	(100)
未實現外幣兌換損失	18,227	5,483
股份基礎給付酬勞成本	1,271	3,740
不影響現金流量之收益費損項目合計	31,795	13,214
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據減少(增加)	(7,659)	15,415
應收帳款減少	13,837	8,034
其他應收款減少	2,822	5,762
存貨增加	(5,259)	(38,333)
預付款項減少(增加)	(59)	521
其他流動資產減少	50	14
與營業活動相關之資產之淨變動合計	3,732	(8,587)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付帳款減少	(20,262)	(16,235)
其他應付款增加	4,625	11,953
其他流動負債增加	911	1,386
淨確定福利負債減少	(1,307)	(19,438)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(16,033)	(22,334)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(12,301)	(30,921)
調整項目合計	19,494	(17,707)
營運產生之現金流入	79,038	66,133
收取之利息	8,034	15,460
支付之利息	(5,901)	(4,476)
支付之所得稅	(31,931)	(15,950)
營業活動之淨現金流入	49,240	61,167
投資活動之現金流量：		
其他應收款減少	-	47,787
取得採用權益法之投資	(10,000)	-
取得不動產、廠房及設備	(198,850)	(80,728)
處分不動產、廠房及設備價款	-	100
取得無形資產	(136)	-
存出保證金增加	(239)	(454)
其他金融資產—非流動增加	(267,738)	-
其他非流動資產—其他減少(增加)	137	(239)
投資活動之淨現金流出	(476,826)	(33,534)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(42,403)	92,871
舉借長期借款	273,720	50,000
償還長期借款	-	(70,000)
長期遞延收入增加	9,104	-
租賃本金償還	(612)	(1,297)
發放現金股利	(47,445)	(46,779)
員工執行認股權	8,436	-
庫藏股票買回	(14,874)	(1,687)
籌資活動之淨現金流入	185,926	23,108
匯率變動對現金及約當現金之影響	(2,405)	(4,692)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(244,065)	46,049
期初現金及約當現金餘額	629,708	583,659
期末現金及約當現金餘額	\$ 385,643	629,708

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：陳清安



經理人：陳元藤



~8~

會計主管：馮滄彬



109 年度會計師查核報告及個體財務報表



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 2 8101 6666

Fax 傳真 + 886 2 8101 6667

Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

青銅應用材料股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

青銅應用材料股份有限公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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，足以允當表達青銅應用材料股份有限公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

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，與青銅應用材料股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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

列入青銅應用材料股份有限公司採用權益法之投資中，有關靜新科技股份有限公司之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開民國一〇九年度個體財務報告所表示之意見中，有關靜新科技股份有限公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇九年十二月三十一日認列對靜新科技股份有限公司採用權益法之投資金額占資產總額之0.49%，民國一〇九年一月一日至十二月三十一日所認列之採用權益法之關聯企業損益之份額占稅前淨利之(0.47)%。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對青銅應用材料股份有限公司民國一〇九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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項為存貨評價：

~3~



有關存貨之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨評價之淨變現價值之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五；存貨評價之說明，請詳個體財務報告附註六(四)存貨。

關鍵查核事項之說明：

青銅應用材料股份有限公司存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於國際鋼鐵原料價格變動及市場競爭者眾多，致產品售價易受鋼價影響波動，增加存貨成本可能超過其淨變現價值之風險，且存貨可能因正常損耗、過時陳舊或無市場銷售價值之金額，需將存貨成本沖減至淨變現價值，因此，存貨評價之測試為本會計師執行青銅應用材料股份有限公司個體財務報告查核重要的評估事項。

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 瞭解青銅應用材料股份有限公司管理階層所採用之銷售價格及期後存貨售價變動之情形，以評估存貨淨變現價值之合理性，並執行抽樣程序以檢查存貨淨變現價值明細表之正確性。
- 檢視青銅應用材料股份有限公司過去對存貨備抵金額提列之精確度，並與本期估列之存貨備抵金額作比較，以評估本期之估列方法及假設是否允當。
- 評估青銅應用材料股份有限公司對於存貨備抵之相關揭露是否允當。

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，管理階層之責任包括評估青銅應用材料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青銅應用材料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。

青銅應用材料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表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照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：

- 1.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、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對青銅應用材料股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使青銅應用材料



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青鋼應用材料股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報告(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。

6. 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，並負責形成青鋼應用材料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，決定對青鋼應用材料股份有限公司民國一〇九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。

安侯建業聯合會計師事務所

陳惠媛



會計師：

楊博仁



證券主管機關：金管證六字第0940100754號

核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號

民國一一〇年三月十一日

109 年度個體綜合損益表

青銅應用材料股份有限公司

綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年五月十一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十八)及七)	\$ 967,076	102	1,074,512	101
4170 減：銷貨退回	14,314	2	14,171	1
營業收入淨額	952,762	100	1,060,341	100
5000 營業成本(附註六(四)(六)(七)(十一)(十三)(十六)(十九)、七及十二)	764,156	80	857,098	81
5900 營業毛利	188,606	20	203,243	19
6000 營業費用(附註六(二)(六)(七)(十一)(十三)(十六)(十九)、七及十二)：				
6100 推銷費用	47,379	5	51,321	5
6200 管理費用	42,937	5	44,918	4
6300 研究發展費用	12,786	1	12,850	1
6450 預期信用減損損失(利益)	(261)	-	1,974	-
	102,841	11	111,063	10
6900 營業淨利	85,765	9	92,180	9
7000 營業外收入及支出(附註六(五)(十一)(二十))：				
7010 利息收入	3,434	-	126	-
7020 其他利益及損失	(28,229)	(3)	(113)	-
7050 財務成本	(5,901)	(1)	(4,476)	(1)
7070 採用權益法認列子公司及關聯企業損益之份額	4,475	1	(3,877)	-
	(26,221)	(3)	(8,340)	(1)
7900 稅前淨利	59,544	6	83,840	8
7951 減：所得稅費用(附註六(十四))	34,590	4	18,235	2
8200 本期淨利	24,954	2	65,605	6
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目(附註六(十三)(十四))				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(2,238)	-	(1,632)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	(447)	-	(326)	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(1,791)	-	(1,306)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 23,163	2	64,299	6
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十七))				
9750 基本每股盈餘	\$ 0.32		0.84	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 0.32		0.84	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：陳清安



經理人：陳元藤

~5~



會計主管：馮滄彬



109 年度個體資產負債表

單位：新台幣千元									
青銅廣利源股份有限公司									
民國一〇九年十二月三十一日									
資產									
流動資產：									
1100	現金及約當現金(附註六(一))	109.12.31	108.12.31	金額	%	金額	%	金額	%
1151	應收票據(附註六(二)及(十八))	\$ 385,643	20	82,354	5	2100	負債及權益		
1170	應收帳款淨額(附註六(二)、(十八)及七)	95,941	5	88,282	5	2170	流動負債：		
1200	應收帳款淨額(附註六(三))	153,496	8	167,417	10	2200	短期借款(附註六(九)及八)	\$ 50,468	3
130X	其他應收款(附註六(四))	5,685	-	5,320	-	2230	應付帳款	29,280	2
1410	存貨(附註六(五))	164,419	8	160,368	9	2280	其他應付款(附註六(十三))	69,706	4
1470	預付款項	890	-	831	-	2300	本期所得稅負債	14,691	1
其他流動資產		40	-	90	-	2350	租賃負債一流動(附註六(十一))	606	-
流動資產合計		806,114	41	504,662	29	2380	其他流動負債(附註六(十八))	4,406	-
非流動資產：									
1550	採用權益法之投資(附註六(五))	9,720	-	550,220	31	2540	非流動負債合計	633,720	32
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六)、七及八)	886,654	45	692,387	39	2570	長期借款(附註六(十)及八)	10,747	1
1755	使用權資產(附註六(七))	2,595	-	2,018	-	2580	租賃負債—非流動(附註六(十一))	2,011	-
1780	無形資產	219	-	166	-	2630	長期遞延收入(附註六(十二))	9,104	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十四))	11,038	1	7,115	1	2640	淨確定福利負債—非流動(附註六(十三))	16,754	1
1920	存出保證金	1,108	-	869	-	非流動負債合計		672,336	34
1980	其他金融資產—非流動(附註六(八))	252,365	13	-	-	負債總計		841,493	44
1990	其他非流動資產—其他	102	-	239	-	權益(附註六(十四)及(十五))：		806,694	41
非流動資產合計		1,163,801	59	1,253,014	71	股本		125,626	6
資產總計						資本公積		120,057	6
						保留盈餘：		3,368	-
						法定盈餘公積		107,208	5
						特別盈餘公積		230,633	11
						未分配盈餘		(34,531)	(2)
						庫藏股票		1,128,422	56
						權益總計		\$ 1,969,915	100
						負債及權益總計		1,757,676	100



會計主管：馮滄彬

經理人：陳元藤

董事長：陳濟安

109 年度個體權益變動表



青銅應用材料股份有限公司

董事會

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	保留盈餘		合 計	庫藏股票	權益總額
			特別盈 餘公積	未分配 盈 餘			
\$ 795,594	123,279	107,775	24,285	105,335	237,395	(17,970)	1,138,298
-	-	-	-	65,605	65,605	-	65,605
-	-	-	-	(1,306)	(1,306)	-	(1,306)
-	-	-	-	64,299	64,299	-	64,299
-	-	5,722	-	(5,722)	-	-	-
-	-	-	-	(46,779)	(46,779)	-	(46,779)
-	-	-	(20,917)	20,917	-	-	-
-	3,740	-	-	-	-	-	3,740
-	-	-	-	-	-	(1,687)	(1,687)
\$ 795,594	127,019	113,497	3,368	138,050	254,915	(19,657)	1,157,871
-	-	-	-	24,954	24,954	-	24,954
-	-	-	-	(1,791)	(1,791)	-	(1,791)
-	-	-	-	23,163	23,163	-	23,163
-	-	6,560	-	(6,560)	-	-	-
-	-	-	-	(47,445)	(47,445)	-	(47,445)
11,100	(2,664)	-	-	-	-	-	8,436
-	1,271	-	-	-	-	-	1,271
-	-	-	-	-	-	(14,874)	(14,874)
\$ 806,694	125,626	120,057	3,368	107,208	230,633	(34,531)	1,128,422

民國一〇八年一月一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

迴轉特別盈餘公積

員工認股權憑證研勞成本

庫藏股票買回

民國一〇八年十二月三十一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

員工認股權行使

員工認股權憑證研勞成本

庫藏股票買回

民國一〇九年十二月三十一日餘額



董事長：陳清安

(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：陳元藤

會計主管：馮滄彬



109 年度個體現金流量表

青銅應用材料股份有限公司

民國一〇九年及一〇八年度一月一日起至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	109年度	108年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 59,544	83,840
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目：		
折舊費用	14,645	15,017
攤銷費用	83	270
預期信用減損損失(利益)	(261)	1,974
利息費用	5,901	4,476
利息收入	(3,434)	(126)
採用權益法認列子公司及關聯企業損失(利益)之份額	(4,475)	3,877
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	-	(100)
未實現外幣兌換損失	18,227	1,178
股份基礎給付酬勞成本	1,271	3,740
不影響現金流量之收益費損項目合計	31,957	30,306
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據減少(增加)	(7,659)	15,415
應收帳款減少	13,837	8,034
其他應收款減少	2,822	5,783
存貨增加	(5,259)	(38,333)
預付款項減少(增加)	(59)	521
其他流動資產減少	50	14
與營業活動相關之資產之淨變動合計	3,732	(8,566)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付帳款減少	(20,262)	(16,235)
其他應付款增加	4,717	11,957
其他流動負債增加	911	1,386
淨確定福利負債減少	(1,307)	(19,438)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(15,941)	(22,330)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(12,209)	(30,896)
調整項目合計	19,748	(590)
營運產生之現金流入	79,292	83,250
收取之利息	159	126
支付之利息	(5,901)	(4,476)
支付之所得稅	(31,931)	(15,950)
營業活動之淨現金流入	41,619	62,950
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	(10,000)	-
收到子公司現金股利及清算剩餘財產	554,975	-
取得不動產、廠房及設備	(198,850)	(80,728)
處分不動產、廠房及設備價款	-	100
取得無形資產	(136)	-
存出保證金增加	(239)	(454)
其他金融資產—非流動增加	(267,738)	-
其他非流動資產—其他減少(增加)	137	(239)
投資活動之淨現金流入(流出)	78,149	(81,321)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(42,403)	92,871
舉借長期借款	273,720	50,000
償還長期借款	-	(70,000)
長期遞延收入增加	9,104	-
租賃本金償還	(612)	(1,297)
發放現金股利	(47,445)	(46,779)
員工執行認股權	8,436	-
庫藏股票買回	(14,874)	(1,687)
籌資活動之淨現金流入	185,926	23,108
匯率變動對現金及約當現金之影響	(2,405)	(410)
本期現金及約當現金增加數	303,289	4,327
期初現金及約當現金餘額	82,354	78,027
期末現金及約當現金餘額	\$ 385,643	82,354

董事長：陳清安



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：陳元藤



~7~

會計主管：馮滄彬



附錄四

青鋼應用材料股份有限公司

109 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	84,044,088
加：109 年度稅後淨利	24,953,578
減：精算損益本期變動數	(1,790,448)
減：提列法定盈餘公積(10%)	(2,316,313)
本年度可分配盈餘	104,890,905
減：股東紅利-現金股利(0.5 元/股)	(39,442,703)
期末未分配盈餘	65,448,202

董事長：陳清安



經理人：陳元籐



主辦會計：馮滄彬

