

新 光 鋼 鐵 股 份 有 限 公 司
民 國 一 百 一 十 二 年 股 東 常 會 議 事 錄



時 間：中華民國一百一十三年六月十四日(星期五)上午九時

地 點：桃園市觀音區觀音工業區工業八路一二〇號本公司觀音廠會務辦公室

出 席：本公司已發行股份總數 321,146,341 股，出席股東及股東代表人所代表所持有股份
223,580,478 股，其中含電子方式出席總股數 61,327,003 股，佔本公司已發行股份
總數 69.61%，已達法定出席股數。

主 席：栗明德董事長

記 錄：陳雅慧

出席董事：栗明德董事（含德投資(股)公司代表人）、曾明山董事、余俊雄董事、栗有容董事
翁榮隨獨立董事、朱博湧獨立董事、黃宗英獨立董事、劉惟宗獨立董事

列席人員：勤業眾信聯合會計師事務所 姚 勝 雄 會計師

東華律師事務所

廖 克 明 律 師

一、宣佈開會：出席股東及股東代表人代表之股份總數已逾法定股數，主席宣佈會議開始。

二、主席致詞：「略」

三、報告事項：

- (1). 民國一百一十二年度營業報告（詳附件一）。
- (2). 審計委員會查核報告（詳附件二）。
- (3). 民國一百一十二年度員工酬勞及董監酬勞分派情形報告。
- (4). 民國一百一十二年度盈餘分派現金股利情形報告。

四、承認及討論事項：

第一案：承認民國一百一十二年度之營業報告書及財務報表案。（董事會提）

說明：(一).本公司民國一百一十二年度財務報表，包括：資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表，業經勤業眾信聯合會計師事務所姚勝雄及林淑如會計師查核完竣且經本公司第十六屆第五次董事會承認在案。

(二).本公司民國一百一十二年度之營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱議事手冊第 8 頁至第 9 頁附件一及第 11 頁至第 33 頁附件三及四，並予承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：223,580,478 權

表決結果	占出席股東 表決權數
贊成權數：205,061,952 權（含電子投票 43,276,148 權）	91.72%
反對權數：13,681 權（含電子投票 13,681 權）	0.01%
無效權數：0 權（含電子投票 0 權）	0.00%
棄權與未投票權數：18,504,845 權（含電子投票 18,037,174 權）	8.27%

贊成權數超過法定數額，本案照原案表決通過。

第二案：核准民國一百一十二年度盈餘分派之議案。（董事會提）

說明：(一).本次盈餘分派案，係分配民國一百一十二年度可分配盈餘，普通股現金股利每股配發新台幣 3 元。本次股東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，至符合股東現金股利分配總額。

(二).本次現金股利之配發依本公司之公司章程由董事會決議辦理，並於股東會報告之。

(三).本公司民國一百一十二年度盈餘分派表，請參閱議事手冊第 34 頁附件五，並予承認。

新光鋼鐵股份有限公司
民國一百一十二年度盈餘分派表

單位：新台幣元

項目	金額	
	小計	合計
上年度保留未分配盈餘		2,936,746,055
減：確定福利計劃之精算(損)益	(414,027)	
減：對子公司所有權權益變動	(2,003,348)	
加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	152,639,526	
加：本年度稅後純益	1,654,841,827	1,805,063,978
本年度可供分盈餘		4,741,810,033
分配項目		
提列法定盈餘公積(10%)	(180,506,398)	
股東現金股利—每股分派 3.0 元	(963,439,023)	(1,143,945,421)
本年度保留未分配盈餘		3,597,864,612

負責人：粟明德



經理人：曾明山



會計主管：陳雅慧



決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：223,580,478 權

表決結果	占出席股東 表決權數
贊成權數：205,668,532 權（含電子投票 43,882,728 權）	91.99%
反對權數：24,517 權（含電子投票 24,517 權）	0.01%
無效權數：0 權（含電子投票 0 權）	0.00%
棄權與未投票權數：17,887,429 權（含電子投票 17,419,758 權）	8.00%

贊成權數超過法定數額，本案照原案表決通過。

第三案：核准「背書保證作業程序」修訂之議案。（董事會提）

說明：(一).為強化公司治理，增訂本公司基於投資關係由被投資公司全體出資股東（或被投資公司部分出資股東，倘有任何被投資公司出資股東受法令限制而無法提供背書保證時）依其持股比率對被投資公司背書保證或為被投資公司提供背書保證，不受第四條前二項規定之限制，得為背書保證，爰依修訂本公司背書保證作業程序第四條。

(二).本公司「背書保證作業程序」條文修正前後對照表，請參閱議事手冊第 35 頁附件六，並予承認。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：223,580,478 權

表決結果	占出席股東 表決權數
贊成權數：203,790,231 權（含電子投票 42,004,427 權）	91.15%
反對權數：61,660 權（含電子投票 61,660 權）	0.03%
無效權數：0 權（含電子投票 0 權）	0.00%
棄權與未投票權數：19,728,587 權（含電子投票 19,260,916 權）	8.82%

贊成權數超過法定數額，本案照原案表決通過。

五、臨時動議：經詢無其他臨時動議，主席宣佈議畢散會。

本日股東會無股東提問。

六、散 會：同日上午 9 點 34 分



主席：梁明德



記錄：陳雅慧

新光鋼鐵股份有限公司

營業報告書

民國一百一十二年受俄烏戰爭膠著、高通膨與升息及中國內需疲弱，且房地產開發商違約事件頻傳經濟局勢不明等不利因素影響，國際鋼價波動異常劇烈，同時各國央行降低通貨膨脹率，持續採行緊縮貨幣政策，制約終端消費需求，導致全球經貿動能疲弱，惟民間消費大幅攀升，內需將為支撐經濟成長的主要支柱，因此台股表現相當亮麗，致使今年獲利表現優於前一年度，然隨國內半導體廠商持續擴增先進製程，加上投資臺灣三大方案及綠能設施建置逐步落實，惟全球前景續存極高不確定性，固定投資明顯減緩 4.22%，致使營收表現較前一年度減少 6%至新臺幣 160.7 億元。

財務表現

本公司民國一百一十二年全年合併營收為新臺幣 160.7 億元，較前一年的 171.6 億元減少 10.8 億元，減少 6%；營業淨利 8.6 億元，較前一年的 7.6 億元，增加 1 億元，成長 12%；每股稅後盈餘 5.15 元，較前一年的 1.23 元增加 3.92 元，成長 319%，獲利表現受到國內半導體廠商持續擴增先進製程，加上投資臺灣三大方案及綠能設施建置等內需支撐經濟成長因素影響而促使台股表現亮麗，致使優於前一年表現。

在各項產品出貨銷售方面，本公司民國一百一十二年度營業目標銷售 58 萬公噸鋼品，年度結算合計銷售 47 萬公噸，達成率 81%。

在財務收支方面，本公司民國一百一十二年度之營業活動現金流入共 3 億 4,987 萬元，主要來自營業銷售產生的合約收入增加等。投資活動現金流出 6 億 4,907 萬元，主要來自購置不動產、廠房、設備、取得關聯企業等投資。融資活動現金流入 1 億 5,413 萬元，主要為股東現金股利發放及配合營運需要調節長短期借款等。本期期末現金及約當現金約 9 億 5,358 萬元。

年度企業發展

民國一百一十三年的營運策略將有下列幾個重點：

1. 檢討庫存結構與調整產品組合，隨各用鋼產業的消長而彈性配置，以求合理的利潤。
2. 深耕國內「風電」及「光電」再生能源建設需求，協同上下游廠商策略聯盟，推出全方位之解決方案。
3. 因應國內「水資源」、「橋樑工程」及國內半導體廠商持續擴增先進製程建設需求，協同上下游廠商策略聯盟，提供技術製造之解決方案，服務用戶。
4. 新一代 ERP 系統落地商轉，發揮管理綜效。
5. 以創新商業模式及優勢差異化之經營，藉由集團網絡協同上下游廠商策略聯盟，推出新高階鋼品及全方位價值鏈解決方案，開創新藍海。

在前列策略引導下，我們將持續落實執行幾個方案：

1. 加強員工專業技能及職業安全訓練，引進專業人才，培育年輕幹部。
2. 強化業務接單績效，工項溝通清晰確實，注重品質及交期之掌控，與業主作更積極的溝通及服務，以確立長久合作之關係，增加接案機會。
3. 引進新技術之自動化生產設備、檢測儀器，以提高產能與產品結構強度，增加生產競爭力。
4. 落實各類認證規範，改善生產流程，增加生產效能。

民國一百一十三年的全年銷售目標訂為 50 萬公噸鋼材。國際鋼鐵景氣在需求端，受惠於通貨膨脹緩解，各國央行可能於 2024 年實施較寬鬆之貨幣政策與世界各國為因應極端氣候而將持續投入創新、永續之基礎建設，此兩大部分將支撐全球用鋼需求量。根據世界鋼鐵協會(World Steel Association, WSA)預測，2024 年歐元區鋼鐵需求將恢復增長 5.8%，美國鋼鐵需求將呈現正成長的 1.6%；中國方面則是受房地產開發商面臨破產風險影響，導致用鋼需求大幅萎縮，展望 2024 年預期將成長 1.9%。我們將全力參與爭取商機，再結合管理能力、加工技術，我們全體同仁都有信心達成今年度 50 萬噸的營業目標。

ESG 永續發展

本公司致力於健全的公司治理及穩健營運與獲利，同時也重視環境、社會，以及所有利害關係人的利益平衡。

秉持環保、潔淨能源、空間再利用等永續發展理念，歷年以來，二氧化碳減量近 38,951 公噸，相當約 100 座大安森林公園的二氧化碳吸收量。

本公司著重於推動綠色製造、打造包容職場、培育人才、建立責任供應鏈，以及關懷弱勢。將致力實踐企業公民角色，追求永續未來。

榮譽與獎項

民國一百一十二年，本公司在公司治理、永續發展以及資訊揭露方面，獲得台灣永續能源研究基金會頒發的 TCSA 台灣企業永續報告書-傳統製造業-金牌獎，迄今已連續五年獲獎。我們將持續努力爭取更多佳績。

未來展望

我們仍將秉持嚴謹且積極的精神和態度，落實公司各項經營策略及計畫，並加強決策品質及應變能力，期望我們在今年，主要經濟體製造業景氣陸續重回擴張區間及臺灣前瞻計劃所帶來的內需剛性經濟建設經費規模持續擴編近 6,000 億元以上，我們肯定可以再創企業新高峰，以迎接開好花、結好果的豐收年。

董事長栗明德



謹啟

總經理曾明山



謹啟

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一百一十二年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。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查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請鑒核。

新光鋼鐵股份有限公司

審計委員會召集人

翁榮隨

中 華 民 國 一 百 一 十 三 年 三 月 十 二 日

【附件三】

會計師查核報告書及民國一百一十二年度合併財務報表

會計師查核報告

新光鋼鐵股份有限公司 公鑒：

查核意見

新光鋼鐵股份有限公司及其子公司（新光鋼鐵集團）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（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，上開合併財務報表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，足以允當表達新光鋼鐵集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表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，與新光鋼鐵集團保持超然獨立，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，對新光鋼鐵集團民國 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表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。

茲對新光鋼鐵股份有限公司及其子公司（新光鋼鐵集團）民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入之認列

新光鋼鐵集團主要從事各種鋼品銷售與裁剪、分條、鋼構加工等服務、快速運銷之鋼品物流服務及工程承攬服務，其中鋼品銷貨收入佔年度營業收入達九成以上。民國 112 年度營業收入較前一年度下降 6%，針對當年度個別銷貨金額重大且較民國 111 年度顯著成長之客戶，因其對合併財務報表影響重大，是以本會計師將前述銷貨收入是否真實發生列為關鍵查核事項。

收入認列相關會計政策及攸關揭露資訊，請參閱合併財務報表附註四及二三。

本會計師對於上述之特定銷貨收入執行以下主要查核程序：

1. 瞭解銷貨收入認列相關內部控制設計，並評估及測試其設計與執行之有效性。
2. 自上述特定銷貨收入明細選取樣本，核對收入認列佐證出貨事實之銷貨合約、原始憑證及應收帳款沖帳憑證，以確認銷貨之真實性。

其他事項

新光鋼鐵股份有限公司業已編製民國 112 及 111 年度之個體財務報表，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表之責任

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

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估新光鋼鐵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新光鋼鐵集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

新光鋼鐵集團之治理單位（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表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表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：

1. 辨認並評估合併財務報表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，惟其目的非對新光鋼鐵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，以及使新光鋼鐵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表使用者注意合併財務報表之相關揭露，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新光鋼鐵集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表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，以對合併財務報表表示意見。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，決定對新光鋼鐵集團民國 112 年度合併財務報表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 姚 勝 雄

姚勝雄



會計師 林 淑 如

林淑如



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1080321204 號

中 華 民 國 113 年 3 月 12 日

		112年12月31日		111年12月31日	
代 碼	資 產	金 額	%	金 額	%
流動資產					
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 953,579	3	\$ 1,098,666	5
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	2,987,779	11	1,760,930	7
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、九及三一）	151,500	-	22,524	-
1140	合約資產－流動（附註二三）	240,360	1	27,769	-
1150	應收票據－非關係人（附註四、十及三一）	2,168,059	8	1,740,817	7
1170	應收帳款－非關係人（附註四及十）	3,244,113	11	2,997,367	12
1410	預付款項	163,210	1	140,452	1
130X	存貨（附註四、五及十一）	6,157,480	22	5,343,525	22
1470	其他流動資產（附註十七及二五）	13,988	-	29,605	-
11XX	流動資產總計	16,080,068	57	13,161,655	54
非流動資產					
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及七）	297,484	1	272,687	1
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註四及八)	2,778,841	10	2,498,747	10
1550	採用權益法之投資（附註四、十三及三一）	938,005	3	519,840	2
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十四及三一）	4,052,985	14	3,860,784	16
1755	使用權資產（附註四）	1,487	-	3,399	-
1760	投資性不動產淨額（附註四、十五及三一）	3,680,535	13	3,658,733	15
1780	無形資產（附註四及十六）	41,756	-	5,030	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二五）	97,968	-	61,605	-
1900	其他非流動資產（附註十及十七）	384,201	2	396,771	2
15XX	非流動資產總計	12,273,262	43	11,277,596	46
1XXX	資 產 總 計	\$ 28,353,330	100	\$ 24,439,251	100
負債及權益					
流動負債					
2100	短期借款（附註四及十八）	\$ 6,679,741	23	\$ 7,205,994	30
2110	應付短期票券（附註四及十八）	798,599	3	549,146	2
2130	合約負債－流動（附註二三）	1,416,282	5	311,344	1
2150	應付票據－非關係人（附註四及十九）	288,156	1	392,838	2
2170	應付帳款－非關係人（附註四及十九）	238,449	1	250,565	1
2200	其他應付款（附註二十）	413,316	1	326,909	1
2230	本期所得稅負債（附註四及二五）	171,819	1	198,010	1
2320	一年內到期之長期負債（附註四及十八）	232,814	1	496,814	2
2399	其他流動負債	11,774	-	11,801	-
21XX	流動負債總計	10,250,950	36	9,743,421	40
非流動負債					
2541	長期借款（附註四及十八）	5,847,573	21	2,004,042	8
2542	長期應付票券（附註四及十八）	-	-	2,399,515	10
2550	負債準備－非流動（附註四）	2,702	-	2,262	-
2570	遞延所得稅負債（附註四及二五）	117,961	-	144,420	1
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及二一）	33,626	-	33,160	-
2670	其他非流動負債	37,165	-	37,071	-
25XX	非流動負債總計	6,039,027	21	4,620,470	19
2XXX	負債總計	16,289,977	57	14,363,891	59
歸屬於本公司業主之權益（附註四及二二）					
3100	股 本	3,211,463	11	3,211,463	13
3200	資本公積	943,445	4	943,451	4
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,275,497	4	1,229,590	5
3350	未分配盈餘	4,741,810	17	3,303,800	13
3300	保留盈餘總計	6,017,307	21	4,533,390	18
3400	其他權益	1,166,350	4	674,418	3
31XX	本公司業主權益總計	11,338,565	40	9,362,722	38
36XX	非控制權益	724,788	3	712,638	3
3XXX	權益總計	12,063,353	43	10,075,360	41
負債與權益總計		\$ 28,353,330	100	\$ 24,439,251	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：葉明德

經理人：曾明山

會計主管：陳雅慧

新光鋼鐵股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 年及 111 年 12 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四及二三）				
4100	銷貨收入	\$14,853,856	92	\$16,447,500	96
4800	其他營業收入	<u>1,221,033</u>	<u>8</u>	<u>708,032</u>	<u>4</u>
4000	營業收入淨額	<u>16,074,889</u>	<u>100</u>	<u>17,155,532</u>	<u>100</u>
	營業成本				
5110	銷貨成本（附註四、十 一及二四）	(13,978,724)	(87)	(15,596,989)	(91)
5800	其他營業成本	(<u>650,414</u>)	(<u>4</u>)	(<u>369,639</u>)	(<u>2</u>)
5000	營業成本合計	(<u>14,629,138</u>)	(<u>91</u>)	(<u>15,966,628</u>)	(<u>93</u>)
5900	營業毛利	1,445,751	9	1,188,904	7
	營業費用				
6100	推銷費用（附註二四）	(318,122)	(2)	(294,727)	(1)
6200	管理費用（附註二四及 三十）	(236,035)	(1)	(132,338)	(1)
6450	預期信用減損（損失） 利益（附註十）	(<u>33,305</u>)	<u>-</u>	<u>2,940</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	(<u>587,462</u>)	(<u>3</u>)	(<u>424,125</u>)	(<u>2</u>)
6900	營業淨利	<u>858,289</u>	<u>6</u>	<u>764,779</u>	<u>5</u>
	營業外收入及支出（附註四 及二四）				
7100	利息收入	4,022	-	1,746	-
7010	其他收入	115,722	1	248,118	1
7020	其他利益及損失	1,258,678	8	(125,019)	(1)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7050	財務成本	(\$ 383,287)	(3)	(\$ 220,086)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯 企業及合資損益之份 額	<u>4,109</u>	<u>-</u>	<u>(9,738)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>999,244</u>	<u>6</u>	<u>(104,979)</u>	<u>(1)</u>
7900	稅前淨利	1,857,533	12	659,800	4
7950	所得稅費用 (附註二五)	<u>(125,953)</u>	<u>(1)</u>	<u>(242,232)</u>	<u>(2)</u>
8200	本期淨利	<u>1,731,580</u>	<u>11</u>	<u>417,568</u>	<u>2</u>
	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	(841)	-	1,030	-
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	696,855	4	(713,606)	(4)
8320	採用權益法認列之 關聯企業及合資 之其他綜合損益 之份額	<u>(52,257)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8310		<u>643,757</u>	<u>4</u>	<u>(712,576)</u>	<u>(4)</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	<u>(29)</u>	<u>-</u>	<u>10,575</u>	<u>-</u>
8360		<u>(29)</u>	<u>-</u>	<u>10,575</u>	<u>-</u>
8300	本期其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>643,728</u>	<u>4</u>	<u>(702,001)</u>	<u>(4)</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 2,375,308</u>	<u>15</u>	<u>(\$ 284,433)</u>	<u>(2)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
8600	淨利歸屬於				
8610	本公司業主	\$ 1,654,842	10	\$ 393,563	2
8620	非控制權益	<u>76,738</u>	<u>1</u>	<u>24,005</u>	<u>-</u>
		<u>\$ 1,731,580</u>	<u>11</u>	<u>\$ 417,568</u>	<u>2</u>
8700	綜合損益總額歸屬於				
8710	本公司業主	\$ 2,299,000	14	(\$ 308,464)	(2)
8720	非控制股權	<u>76,308</u>	<u>1</u>	<u>24,031</u>	<u>-</u>
		<u>\$ 2,375,308</u>	<u>15</u>	<u>(\$ 284,433)</u>	<u>(2)</u>
	每股盈餘 (附註二六)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 5.15</u>		<u>\$ 1.23</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 5.14</u>		<u>\$ 1.22</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：栗明德



經理人：曾明山



會計主管：陳雅慧





新南興實業股份有限公司
會計師 王明山

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	歸 屬	於	公 司				業 務				權 益									
			本	資 本	公 積	保 留	盈 餘	盈 餘	其 他 權 益	之 項 目	總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額							
股 份 數 (仟 股)	321,146	\$	3,211,463	\$	943,451	\$	951,798	\$	4,407,114	\$	8,580	\$	1,386,055	\$	10,891,301	\$	716,469	\$	11,607,770	
111 年 1 月 1 日餘額																				
B1	110 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	277,792	(	277,792)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	(	1,284,585)	-	-	-	-	-	(	1,284,585)	-	-	(	1,284,585)
C7	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
O1	採用權益法認列關聯企業之變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M7	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Q1	對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D3	其投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D5	111 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
O1	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
O1	非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B1	111 年 12 月 31 日餘額	321,146	\$	3,211,463	\$	943,451	\$	1,229,590	\$	3,303,800	\$	1,969	\$	672,449	\$	9,362,722	\$	712,638	\$	10,075,360
B5	111 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
O1	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M7	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Q1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D3	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D5	其投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
O1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D3	採用權益法認列關聯企業之變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D5	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
O1	對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	321,146	\$	3,211,463	\$	943,445	\$	1,275,497	\$	4,741,810	\$	1,943	\$	1,164,407	\$	11,338,565	\$	724,788	\$	12,063,353



董事長：葉明德



經理人：曾明山



會計主管：陳雅慧

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

新光鋼鐵股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112 年度	111 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 1,857,533	\$ 659,800
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	231,430	188,921
A20200	攤銷費用	11,526	8,497
A20300	預期信用損失（迴轉利益）	33,305	(2,940)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨（利益）損失	(1,014,572)	239,787
A20900	財務成本	383,287	220,086
A21200	利息收入	(4,022)	(1,746)
A21300	股利收入	(93,594)	(213,975)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失（利益）	5,257	(103)
A22700	處分投資性不動產利益	(52)	(6,007)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資（利益）損失之份額	(4,109)	9,738
A23700	存貨跌價（回升利益）損失	(16,829)	111,144
A24100	未實現外幣兌換（利益）損失	(31,259)	9,948
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	(237,073)	121,178
A31125	合約資產	(212,591)	(11,917)
A31130	應收票據	(444,919)	338,826
A31150	應收帳款	(259,288)	(671,009)
A31180	其他應收款	20,828	9,722
A31200	存 貨	(797,126)	1,112,145
A31230	預付款項	(39,669)	25,558
A31240	其他流動資產	(187)	5,378
A32130	應付票據	(104,682)	(212,267)
A32150	應付帳款	(12,117)	72,398
A32180	其他應付款項	99,633	(269,084)
A32200	負債準備	440	2,262
A32125	合約負債	1,104,938	(108,123)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112 年度	111 年度
A32230	其他流動負債	(\$ 1,535)	\$ 3,354
A32240	淨確定福利負債	(2,859)	(3,569)
A33000	營運產生之現金流入	471,694	1,638,002
A33100	收取之利息	4,022	1,746
A33200	收取之股利	93,594	213,975
A33500	支付之所得稅	(219,445)	(515,945)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>349,865</u>	<u>1,337,778</u>
投資活動之現金流量			
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	-	(98,735)
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	364,490	114,798
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	-	(24,830)
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(128,976)	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	58,674
B01800	取得關聯企業	(420,000)	(229,800)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(257,761)	(242,516)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	7,905	764
B05350	取得使用權資產	-	(623)
B05400	購置投資性不動產	(995)	(1,723)
B05500	處分投資性不動產價款	148	38,195
B04500	購置無形資產	(36,058)	-
B06700	其他非流動資產增加	(1,602)	(18,432)
B07100	預付設備款增加	(177,429)	(112,219)
B07600	投資公司發放現金股利	5,944	7,016
B03700	存出保證金增加	(4,734)	(3,246)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(649,068)</u>	<u>(512,677)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	23,576,437	17,005,856
C00200	短期借款減少	(24,072,111)	(16,275,352)
C00500	應付短期票券增加	250,000	250,000
C01600	舉借長期借款	5,568,650	300,000
C01700	償還長期借款	(1,994,631)	(478,709)
C01700	長期應付票券減少	(2,400,000)	-
C03100	存入保證金增加	1,603	4,697
C05600	支付之利息	(390,320)	(187,914)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112 年度	111 年度
C04500	支付本公司業主股利	(\$ 321,147)	(\$ 1,284,585)
C05800	支付非控制權益現金股利	(67,947)	(28,297)
C05800	非控制權益變動	<u>3,600</u>	(<u>625</u>)
CCCC	籌資活動之淨現金流入 (出)	<u>154,134</u>	(<u>694,929</u>)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(<u>18</u>)	<u>4,122</u>
EEEE	本期現金及約當現金 (減少) 增加	(145,087)	134,294
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>1,098,666</u>	<u>964,372</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 953,579</u>	<u>\$ 1,098,666</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：栗明德



經理人：曾明山



會計主管：陳雅慧



會計師查核報告書及民國一百一十二年度個體財務報表

會計師查核報告

新光鋼鐵股份有限公司 公鑒：

查核意見

新光鋼鐵股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（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，上開個體財務報表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，足以允當表達新光鋼鐵股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表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，與新光鋼鐵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，對新光鋼鐵股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表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。

茲對新光鋼鐵股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入之認列

新光鋼鐵股份有限公司主要從事各種鋼品銷售與裁剪、分條、鋼構加工等服務、快速運銷之鋼品物流服務及工程承攬服務，其中鋼品銷貨收入佔年度營業收入達九成以上。民國 112 年度營業收入較前一年度下降 6%，針對當年度個別銷貨金額重大且較民國 111 年度顯著成長之客戶，因其對個體財務報表影響重大，是以本會計師將前述銷貨收入是否真實發生列為關鍵查核事項。

收入認列相關會計政策及攸關揭露資訊，請參閱個體財務報表附註四及二二。

本會計師對於上述之特定銷貨收入執行以下主要查核程序：

1. 瞭解銷貨收入認列相關內部控制設計，並評估及測試其設計與執行之有效性。
2. 自上述特定銷貨收入明細選取樣本，核對收入認列佐證出貨事實之銷貨合約、原始憑證及應收帳款沖帳憑證，以確認銷貨之真實性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估新光鋼鐵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新光鋼鐵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。

新光鋼鐵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表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表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表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：

1. 辨認並評估個體財務報表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，惟其目的非對新光鋼鐵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，以及使新光鋼鐵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表使用者注意個體財務報表之相關揭露，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新光鋼鐵股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於新光鋼鐵股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成新光鋼鐵股份有限公司查核意見。

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，決定對新光鋼鐵股份有限公司民國 112 年度個體財務報表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 姚 勝 雄

姚勝雄



會計師 林 淑 如

林淑如



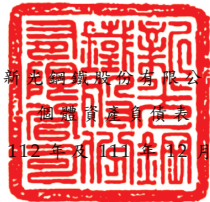
金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1080321204 號

中 華 民 國 113 年 3 月 12 日



新光證券股份有限公司

合併資產負債表

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		112年12月31日			111年12月31日		
代 碼	資 產	金 額	%	金 額	%		
流動資產							
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 483,629	2	\$ 754,398	3		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	1,961,078	8	1,091,015	5		
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、九及三十）	22,509	-	16,811	-		
1140	合約資產－流動（附註二二）	84,659	1	-	-		
1150	應收票據－非關係人（附註四、十及三十）	2,046,784	8	1,581,510	7		
1160	應收票據－關係人（附註四、十、二九及三十）	-	-	28,532	-		
1170	應收帳款－非關係人（附註四及十）	2,563,550	10	2,500,440	11		
1180	應收帳款－關係人（附註四、十及二九）	268,053	1	142,924	1		
130X	存貨（附註四、五及十一）	4,515,099	18	4,449,990	20		
1410	預付款項	40,743	-	75,292	-		
1470	其他流動資產（附註十六）	3,227	-	17,106	-		
11XX	流動資產總計	11,989,331	48	10,658,018	47		
非流動資產							
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及七）	297,484	1	272,687	1		
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及八）	2,738,983	11	2,406,617	11		
1550	採用權益法之投資（附註四、十二及三十）	3,762,491	15	3,300,104	14		
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三、二九及三十）	2,416,682	10	2,270,255	10		
1760	投資性不動產（附註四、十四及三十）	3,659,077	14	3,627,614	16		
1780	其他無形資產（附註四及十五）	39,602	-	2,499	-		
1840	遞延所得稅資產（附註四及二四）	78,244	-	36,533	-		
1900	其他非流動資產（附註十及十六）	214,386	1	219,146	1		
15XX	非流動資產總計	13,206,949	52	12,135,455	53		
1XXX	資 產 總 計	\$ 25,196,280	100	\$ 22,793,473	100		
負債及權益							
流動負債							
2100	短期借款（附註四及十七）	\$ 6,271,907	25	\$ 6,932,944	30		
2110	應付短期票券（附註四及十七）	648,760	3	549,146	2		
2130	合約負債－流動（附註二二）	185,378	1	275,031	1		
2150	應付票據－非關係人（附註四及十八）	133,898	-	212,821	1		
2160	應付票據－關係人（附註四、十八及二九）	17,816	-	11,373	-		
2170	應付帳款－非關係人（附註四及十八）	75,473	-	100,685	1		
2180	應付帳款－關係人（附註四、十八及二九）	3,695	-	3,695	-		
2200	其他應付款（附註四、十九及二九）	304,684	1	261,158	1		
2230	本期所得稅負債（附註四及二四）	145,633	1	162,130	1		
2320	一年內到期之長期負債（附註四及十七）	10,526	-	410,526	2		
2399	其他流動負債	22,957	-	21,434	-		
21XX	流動負債總計	7,820,727	31	8,940,943	39		
非流動負債							
2541	長期借款（附註四及十七）	5,465,186	22	1,470,202	6		
2542	長期應付票券（附註四及十七）	-	-	2,399,515	11		
2570	遞延所得稅負債（附註四及二四）	9,254	-	35,691	-		
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及二十）	20,127	-	23,081	-		
2670	其他非流動負債（附註二九）	542,421	2	561,319	3		
25XX	非流動負債總計	6,036,988	24	4,489,808	20		
2XXX	負債總計	13,857,715	55	13,430,751	59		
權益（附註四及二一）							
3100	股 本	3,211,463	13	3,211,463	14		
3200	資本公積	943,445	4	943,451	4		
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	1,275,497	5	1,229,590	5		
3350	未分配盈餘	4,741,810	19	3,303,800	15		
3300	保留盈餘總計	6,017,307	24	4,533,390	20		
3400	其他權益	1,166,350	4	674,418	3		
3XXX	權益總計	11,338,565	45	9,362,722	41		
負 債 及 權 益 總 計		\$ 25,196,280	100	\$ 22,793,473	100		

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：葉明德



經理人：曾明山



會計主管：陳雅慧



新光鋼鐵股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四、二二及二九）				
4100	銷貨收入	\$ 12,852,719	95	\$ 14,086,221	98
4800	其他營業收入	<u>734,108</u>	<u>5</u>	<u>311,194</u>	<u>2</u>
4000	營業收入合計	<u>13,586,827</u>	<u>100</u>	<u>14,397,415</u>	<u>100</u>
	營業成本				
5110	銷貨成本（附註十一、二三及二九）	(11,924,991)	(88)	(13,545,320)	(94)
5800	其他營業成本（附註二九）	(<u>387,504</u>)	(<u>3</u>)	(<u>83,745</u>)	(<u>1</u>)
5000	營業成本合計	(<u>12,312,495</u>)	(<u>91</u>)	(<u>13,629,065</u>)	(<u>95</u>)
5900	營業毛利	<u>1,274,332</u>	<u>9</u>	<u>768,350</u>	<u>5</u>
5910	未實現銷貨利益	(281,321)	(2)	(11,600)	-
5920	已實現銷貨利益	<u>54,467</u>	<u>1</u>	<u>79,650</u>	<u>1</u>
5950	已實現營業毛利	<u>1,047,478</u>	<u>8</u>	<u>836,400</u>	<u>6</u>
	營業費用				
6100	推銷費用（附註二三）	(241,019)	(2)	(217,971)	(1)
6200	管理費用（附註二三及二九）	(172,407)	(1)	(112,712)	(1)
6450	預期信用減損利益（附註十）	(<u>32,462</u>)	<u>-</u>	<u>3,149</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	(<u>445,888</u>)	(<u>3</u>)	(<u>327,534</u>)	(<u>2</u>)
6900	營業淨利益	<u>601,590</u>	<u>5</u>	<u>508,866</u>	<u>4</u>
	營業外收入及支出（附註二三及二九）				
7100	利息收入	1,740	-	1,366	-
7190	其他收入	93,316	1	228,641	2
7020	其他利益及損失	914,996	7	36,881	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7050	財務成本	(\$ 346,419)	(3)	(\$ 204,974)	(2)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	466,076	3	5,389	-
7000	營業外收入及支出合計	1,129,709	8	67,303	-
7900	稅前淨利	1,731,299	13	576,169	4
7950	所得稅費用（附註四及二四）	(76,457)	(1)	(182,606)	(1)
8200	本期淨利	1,654,842	12	393,563	3
	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	(414)	-	1,030	-
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	696,855	5	(713,606)	(5)
8320	採用權益法之關聯企業及合資其他綜合損益份額	(52,257)	-	-	-
8310	後續可能重分類至損益之項目：	644,184	5	(712,576)	(5)
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(26)	-	10,549	-
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	644,158	5	(702,027)	(5)
8500	本期綜合損益總額	\$ 2,299,000	17	(\$ 308,464)	(2)
	每股盈餘（附註二五）				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	\$ 5.15		\$ 1.23	
9810	稀 釋	\$ 5.14		\$ 1.22	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：粟明德



經理人：曾明山



會計主管：陳雅慧





新北創源股份有限公司
地址：新北市新莊區新泰路15號

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	股數 (仟股)	本額	資	本	公	積	保	留	盈	分	配	盈	餘	外	其	他	權	益	項	目
A1	111 年 1 月 1 日餘額	321,146	\$ 3,211,463	\$ 943,451	\$ 943,451	\$ 943,451	\$ 943,451	\$ 943,451	\$ 943,451	\$ 943,451	\$ 943,451	\$ 943,451	\$ 943,451	\$ 943,451	\$ 943,451	\$ 943,451	\$ 943,451	\$ 943,451	\$ 943,451	\$ 943,451
B1	110 年度盈餘指標及分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M7	股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Q1	衡量之權益工具投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D3	衡量之權益工具投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	321,146	3,211,463	943,451	943,451	943,451	943,451	943,451	943,451	943,451	943,451	943,451	943,451	943,451	943,451	943,451	943,451	943,451	943,451	943,451
B1	111 年度盈餘指標及分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Q1	衡量之權益工具投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D3	衡量之權益工具投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	321,146	3,211,463	943,445	943,445	943,445	943,445	943,445	943,445	943,445	943,445	943,445	943,445	943,445	943,445	943,445	943,445	943,445	943,445	943,445

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

經理人：曾明山

會計主管：陳雅慧



董事長：葉明德



新光鋼鐵股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 1,731,299	\$ 576,169
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	124,645	125,968
A20200	攤銷費用	7,148	6,508
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	32,462	(3,149)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨（利益）損失	(665,326)	83,224
A20900	財務成本	346,419	204,974
A21200	利息收入	(1,740)	(1,366)
A21300	股利收入	(79,394)	(201,095)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失（利益）	5,036	(109)
A22700	處分投資性不動產利益	(52)	(6,007)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(466,076)	(5,389)
A23700	存貨跌價（回升利益）損失	(15,225)	113,502
A23900	與關聯企業之未實現利益	281,321	11,600
A24000	與關聯企業之已實現利益	(54,467)	(79,650)
A24100	未實現外幣兌換淨（利益）損失	(31,163)	9,967
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	(229,532)	181,073
A31125	合約資產	(84,659)	-
A31130	應收票據	(454,418)	265,992
A31150	應收帳款	(200,053)	(609,915)
A31180	其他應收款	13,983	35,031
A31200	存 貨	(49,884)	1,070,444
A31230	預付款項	34,549	8,213
A31240	其他流動資產	(229)	(511)
A32130	應付票據	(72,481)	(136,436)
A32150	應付帳款	(25,212)	10,722

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
A32180	其他應付款項	\$ 57,111	(\$ 231,778)
A32125	合約負債	(89,653)	(31,867)
A32210	預收租賃款	(15,815)	(16,631)
A32240	淨確定福利負債	(3,472)	(2,209)
A32230	其他流動負債	(2,818)	(1,802)
A33000	營運產生之現金流入	92,304	1,375,473
A33100	收取之利息	1,740	1,366
A33200	收取之股利	79,393	201,095
A33500	支付所得稅	(160,992)	(462,570)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>12,445</u>	<u>1,115,364</u>
投資活動之現金流量			
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	-	(98,736)
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	364,490	114,798
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	-	(24,830)
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(5,698)	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	60,263
B01800	取得關聯企業	(414,165)	(229,800)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(255,376)	(227,187)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	7,905	546
B05400	購置投資性不動產	(472)	(1,723)
B05500	處分投資性不動產價款	148	38,195
B04500	購置無形資產	(34,536)	-
B06700	其他非流動資產增加	(295)	(14,069)
B07100	預付設備款增加	(62,517)	(30,909)
B07600	投資公司發放現金股利	136,702	89,789
B03700	存出保證金增加	(4,894)	(3,217)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(268,708)</u>	<u>(326,880)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	21,531,056	16,234,082
C00200	短期借款減少	(22,161,494)	(15,469,498)
C00500	應付短期票券增加	100,000	250,000
C01600	舉借長期借款	5,400,000	-
C01700	償還長期借款	(1,810,526)	(210,526)
C01800	長期應付票券減少	(2,400,000)	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
C03100	存入保證金增加(減少)	\$ 1,255	(\$ 405)
C05600	支付之利息	(353,650)	(172,954)
C04500	支付股利	(321,147)	(1,284,585)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(14,506)	(653,886)
EEEE	本期現金及約當現金淨(減少)增加	(270,769)	134,598
E00100	期初現金及約當現金餘額	754,398	619,800
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 483,629	\$ 754,398

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：栗明德



經理人：曾明山



會計主管：陳雅慧



【附件五】

新光鋼鐵股份有限公司
盈餘分派表
民國一百一十二年度

單位：新台幣元

項目	金額	
	小計	合計
上年度保留未分配盈餘		2,936,746,055
減：確定福利計劃之精算(損)益	(414,027)	
減：對子公司所有權權益變動	(2,003,348)	
加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	152,639,526	
加：本年度稅後純益	1,654,841,827	1,805,063,978
本年度可供分盈餘		4,741,810,033
分配項目		
提列法定盈餘公積(10%)	(180,506,398)	
股東現金股利—每股分派 3.0 元	(963,439,023)	(1,143,945,421)
本年度保留未分配盈餘		3,597,864,612

- (1). 本次分派股東現金紅利新台幣 963,439,023 元，每股配發現金股利 3 元。
- (2). 本次股東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，至符合股東股利分配總額。
- (3). 嗣後因任何原因致影響本公司可參與分配現金股利之股數，致股東之配息率發生變動而需修正時，擬授權董事會全權處理並調整之。
- (4). 本次盈餘分配數額以 112 年度盈餘為優先。
- (5). 本次現金股利之配發依本公司之公司章程規定由董事會決議辦理，並於股東會報告之。

新光鋼鐵股份有限公司

『背書保證作業程序』條文修正前後對照表

第 10 次修訂於 112 年 11 月 7 日

修訂後條文內容(劃線處)	原條文內容	說明
第 四 條 背書保證對象 本公司得對下列公司為背書保證： 一、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十，並且本公司具有實質經營管理控制權之子公司。 二、直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之母公司。 本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。 三、本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或<u>基於投資關係由被投資公司全體出資股東（或被投資公司部分出資股東，倘有任何被投資公司出資股東受法令限制而無法提供背書保證時）</u>依其持股比例對被投資公司背書保證或為被投資公司提供背書保證，不受前二項規定之限制，得為背書保證。 前項所稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。 所稱「實質經營管理控制權」，應指被控制公司之董事長、總經理、財務主管係為本公司指派任之。 前項所稱「承攬工程」係指本公司承攬主約工程合約比例超過百分之五十且對其承攬工程所有相關事務具有主導控制權。 前項所謂出資，<u>就本公司而言</u>，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。	第 四 條 背書保證對象 本公司得對下列公司為背書保證： 一、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十，並且本公司具有實質經營管理控制權之子公司。 二、直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之母公司。 本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。 三、本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比例對被投資公司背書保證，不受前二項規定之限制，得為背書保證。 前項所稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。 所稱「實質經營管理控制權」，應指被控制公司之董事長、總經理、財務主管係為本公司指派任之。 前項所稱「承攬工程」係指本公司承攬主約工程合約比例超過百分之五十且對其承攬工程所有相關事務具有主導控制權。 前項所謂出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。	因應營運所需

修訂後條文內容(劃線處)	原條文內容	說明
第十九條 修訂日期 本作業程序經中華民國一一一年六月十五日股東會通過。 第一次修訂於中華民國八十三年五月廿六日。 第二次修訂於中華民國九十二年二月十八日。 第三次修訂於中華民國九十五年三月廿一日。 第四次修訂於中華民國九十七年八月一日。 第五次修訂於中華民國九十八年三月一日。 第六次修訂於中華民國一〇二年三月十二日。 第七次修訂於中華民國一〇八年三月十九日。 第八次修訂於中華民國一〇九年十二月廿二日。 第九次修訂於中華民國一一一年三月十六日。 <u>第十次修訂於中華民國一一二年十一月七日。</u>	第十九條 修訂日期 本作業程序經中華民國一一一年六月十五日股東會通過。 第一次修訂於中華民國八十三年五月廿六日。 第二次修訂於中華民國九十二年二月十八日。 第三次修訂於中華民國九十五年三月廿一日。 第四次修訂於中華民國九十七年八月一日。 第五次修訂於中華民國九十八年三月一日。 第六次修訂於中華民國一〇二年三月十二日。 第七次修訂於中華民國一〇八年三月十九日。 第八次修訂於中華民國一〇九年十二月廿二日。 第九次修訂於中華民國一一一年三月十六日。	增列本次修訂日期