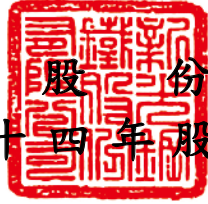


# 新 光 鋼 鐵 股 份 有 限 公 司



## 民 國 一 百 一 十 四 年 股 東 常 會 議 事 錄

時 間：中華民國一百一十四年五月二十九日(星期四)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  
219,609,795 股，其中含電子方式出席總股數 43,879,539 股，佔本公司已發行股份  
總數 68.38%，已達法定出席股數。

主 席：粟明德董事長

記 錄：陳雅慧

出席董事：粟明德董事（含德投資(股)公司代表人）、曾明山董事、余俊雄董事、粟有容董事、  
陳世洋董事、

翁榮隨獨立董事、朱博湧獨立董事、劉惟宗獨立董事

列席人員：勤業眾信聯合會計師事務所 褚世蘭 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). 民國一百一十三年度營業報告（詳附件一）。
- (2). 民國一百一十三年度審計委員會查核報告（詳附件二）。
- (3). 民國一百一十三年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。
- (4). 民國一百一十三年度盈餘分派現金股利情形報告。

四、承認事項：

第一案：承認民國一百一十三年度之營業報告書及財務報表案。（董事會提）

說明：(一).本公司民國一百一十三年度財務報表，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褚世蘭及虞成全會計師查核完竣且經本公司第 16 屆第 11 次董事會承認在案。

(二).本公司民國一百一十三年度之營業報告書、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 10 頁附件一及第 12 頁至第 34 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：219,609,795 權

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數：215,310,970 權（含電子投票 39,638,714 權）	98.04%
反對權數：28,176 權（含電子投票 28,176 權）	0.01%
棄權與未投票權數：4,270,649 權（含電子投票 4,212,649 權）	1.95%
無效權數：0 權（含電子投票 0 權）	0.00%

贊成權數超過法定數額，本案照原案表決通過。

第二案：核准民國一百一十三年度盈餘分派之議案。（董事會提）

說明：(一).本次盈餘分派案，係分配民國一百一十三年度可分配盈餘，普通股現金股利每股配發新台幣 2.5 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).本公司民國一百一十三年度盈餘分派表，請參閱議事手冊第 35 頁附件五，並予承認。

新光鋼鐵股份有限公司  
民國一百一十三年度盈餘分派表

單位：新台幣元

項目	金額	
	小計	合計
上年度保留未分配盈餘		3,597,864,612
加：確定福利計劃之精算利益	1,029,646	
加：對子公司所有權權益變動	2,091,757	
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	112,055,542	
加：本期淨利	1,444,213,980	1,559,390,925
本年度可供分配盈餘		5,157,255,537
分配項目		
提列法定盈餘公積(10%)	(155,939,093)	
股東現金股利—每股分派 2.5 元	(802,865,853)	(958,804,946)
本年度保留未分配盈餘		4,198,450,591

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：219,609,795 權

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數：215,482,810 權（含電子投票 39,810,554 權）	98.12%
反對權數：42,447 權（含電子投票 42,447 權）	0.02%
棄權與未投票權數：4,084,538 權（含電子投票 4,026,538 權）	1.86%
無效權數：0 權（含電子投票 0 權）	0.00%

贊成權數超過法定數額，本案照原案表決通過。

#### 五、討論事項：

第一案：修訂「公司章程」部分條文案。（董事會提）

說明：(一).依據證券交易法第 14 條第 6 項規定，股票已在證券交易所上市或證券櫃檯買賣中心上櫃買賣之公司，應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞，並規定公司應至遲於 114 年股東會完成公司章程之修訂。

(二).為符合證券交易法第 14 條第 6 項規定及金管會函令，爰依修訂第二十條。

(四).本公司「公司章程」條文修正前後對照表，請參閱議事手冊第 36 頁附件六，並予討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：219,609,795 權

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數：215,478,001 權（含電子投票 39,805,745 權）	98.12%
反對權數：38,720 權（含電子投票 38,720 權）	0.02%
棄權與未投票權數：4,093,074 權（含電子投票 4,035,074 權）	1.86%
無效權數：0 權（含電子投票 0 權）	0.00%

贊成權數超過法定數額，本案照原案表決通過。

#### 六、臨時動議：

（謹以重點摘要方式記載並將股東所提與本公司業務相關之問題分類，同時簡述主席之回覆。）

股東（戶號：237695）發言：就財報本業表現不錯，但最近三季業外都是賠錢，請說明今年第一季財報業外損失五億的原因、現在新台幣升值，對公司進口成本降低是比較有利，對今年第二季財報獲利表現等相關問題提問。

主席答覆簡述如下：本公司第一季財報業外損失約五億，主要受到今年第一季美國總統川普就任後政策關係，台灣股市大跌，影響本公司投資部位的未實現評價利益迴轉損失增加所致，未來會採取保守策略，實現投資部位獲利，避免受到投資評價損益影響。有關那個新台幣升值是一體兩面的，本公司有良好的避險措施因應，所以台幣貶、升值的時候，本公司也不致發生重大損失情事，這一次新台幣升值對本公司是助益的。有關本公司第二季本業發展，本

公司在手訂單包括離岸風電及前瞻建設等工程都會陸續出貨，依現況來看，未來幾年集團策略仍以聚焦臺灣前瞻計劃所帶來的內需剛性經濟建設與綠能，經營團隊在人力與營業項目都是朝向多元化來設定及其未來發展，將來都是新光鋼獲利及成長的基礎，以上跟各位股東做個說明。

七、散 會：（同日上午 9 點 37 分）

（本公司股東常會議事錄依公司法第 183 條第 4 項規定記載議事經過之要領及其結果）



---

主席：栗明德



---

記錄：陳雅慧

新光鋼鐵股份有限公司  
營業報告書

民國一百一十三年是國際經濟發展轉機年，年初全球經濟溫和復甦並逐漸擺脫通膨壓力，歐美經濟持續回穩及中國大陸持續推出各項振興經濟活力政策，終在全球貨幣寬鬆及經濟刺激政策的加持下開啟降息循環，逐步淡化高利率環境對經濟活動的抑制效應，全球經濟可望維持穩健成長。國內近期經濟表現維持穩健成長狀態，出口受新興科技與 AI 浪潮帶動下持續擴張，帶動內需和投資建設，因此內需為支撐經濟成長的主要支柱，帶動台股表現相當亮麗，故此，本公司在國內半導體廠商持續擴廠方面的接單穩定成長，惟國內綠能設施建置時程有所延遲，致使營收表現較前一年度減少 9% 至新臺幣 145.9 億元。

#### 財務表現

本公司民國一百一十三年全年合併營收為新臺幣 145.9 億元，較前一年的 160.7 億元減少 14.8 億元，減少 9%；營業淨利 5.9 億元，較前一年的 8.6 億元，減少 2.7 億元，負成長 31%；每股稅後盈餘 4.5 元，較前一年的 5.15 元減少 0.65 元，負成長 12.6%，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等內需支撐經濟成長因素影響而促使台股表現亮麗，惟國內綠能設施建置時程有所延遲，致使無法優於前一年表現。

在各項產品出貨銷售方面，本公司民國一百一十三年度營業目標銷售 50 萬公噸鋼品，年度結算合計銷售 40.8 萬公噸，達成率 82%。

在財務收支方面，本公司民國一百一十三年度之營業活動現金流入共 12 億 9,554 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 12 億 6,532 萬元，主要來自購置不動產、廠房、設備、預付土地款等投資。融資活動現金流入 2 億 2,692 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 12 億 1,246 萬元。

## 年度企業發展

民國一百一十四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，以求提高高毛利產品組合市佔率並未來導入具有減碳或碳中和之綠色鋼材。
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「前瞻基礎建設-燃煤轉器產業」、「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. 因應政府推動「都市更新」、「危老重建」及「社會住宅興辦計劃建設需求，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。
5. 新一代 ERP 系統落地商轉，發揮管理綜效。
6. 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，引進專業人才與育才，以為未來集團營運發展所需打造人才儲備池。
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。

民國一百一十四年的全年銷售目標訂為 52 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 2025 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，2025 年全球鋼鐵需求脫離過往兩年的衰退，可望邁向復甦前景其全球鋼鐵需求成長達 1.2%；中國方面則是受經濟振興

政策利多齊發及提振市場信心帶動影響，預期用鋼需求溫和復甦，配合中國工信部發布 2025 年版「鋼鐵行業規範條件」，有助鋼鐵供需趨向平衡，支援後市鋼需及鋼價回穩走強。台灣主計總處預測 2025 年台灣經濟成長率將達 3.29%，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 52 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 51,127 公噸，相當約 131 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

民國一百一十三年，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-白金獎，迄今已連續六年獲獎。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一百一十三年度營業報告書、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

---

中華民國一百一十四年三月十一日

## 會計師查核報告書及民國一百一十三年度合併財務報表

### 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報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 113 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 113 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 113 年度營業收入較前一年度下降，針對當年度個別銷貨金額重大且顯著成長之客戶，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 113 及 112 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）。

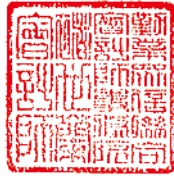
本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

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 113 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

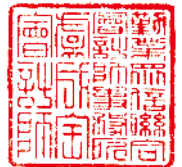
會計師 褚 世 蘭

褚世蘭



會計師 虞 成 全

虞成全



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1120349008 號

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 114 年 3 月 11 日

代 碼	資 產	113年12月31日			112年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 1,212,459	4		\$ 953,579	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)	3,574,337	12		2,987,779	11	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註四、九及三一)	173,342	1		151,500	-	
1140	合約資產-流動(附註二三)	103,178	-		240,360	1	
1150	應收票據-非關係人(附註四、十及三一)	1,738,707	6		2,168,059	8	
1170	應收帳款-非關係人(附註四及十)	2,635,929	9		3,244,113	11	
1220	本期所得稅資產(附註四及二五)	45,773	-		5,149	-	
130X	存貨(附註四、五及十一)	6,262,056	21		6,157,480	22	
1410	預付款項	213,827	1		163,210	1	
1470	其他流動資產(附註十七及二五)	7,537	-		8,839	-	
11XX	流動資產總計	<u>15,967,145</u>	<u>54</u>		<u>16,080,068</u>	<u>57</u>	
	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)	733,739	3		297,484	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)	2,439,102	8		2,778,841	10	
1550	採用權益法之投資(附註四、十三及三一)	987,497	3		938,005	3	
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十四及三一)	5,472,271	19		4,576,840	16	
1755	使用權資產(附註四)	5,320	-		1,487	-	
1760	投資性不動產淨額(附註四、十五及三一)	3,474,668	12		3,156,680	11	
1780	無形資產(附註四及十六)	39,775	-		41,756	-	
1840	遞延所得稅資產(附註四及二五)	92,438	-		97,968	-	
1900	其他非流動資產(附註十及十七)	339,462	1		384,201	2	
15XX	非流動資產總計	<u>13,584,272</u>	<u>46</u>		<u>12,273,262</u>	<u>43</u>	
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 29,551,417</u>	<u>100</u>		<u>\$ 28,353,330</u>	<u>100</u>	
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註四及十八)	\$ 7,587,454	26		\$ 6,679,741	23	
2110	應付短期票券(附註四及十八)	609,226	2		798,599	3	
2130	合約負債-流動(附註二三)	709,928	2		1,416,282	5	
2150	應付票據-非關係人(附註四及十九)	331,236	1		288,156	1	
2170	應付帳款-非關係人(附註四及十九)	189,603	1		238,449	1	
2200	其他應付款(附註二十)	448,274	2		413,316	1	
2230	本期所得稅負債(附註四及二五)	58,285	-		171,819	1	
2320	一年內到期之長期負債(附註四及十八)	107,121	-		232,814	1	
2399	其他流動負債	9,796	-		11,774	-	
21XX	流動負債總計	<u>10,050,923</u>	<u>34</u>		<u>10,250,950</u>	<u>36</u>	
	非流動負債						
2541	長期借款(附註四及十八)	6,945,084	24		5,847,573	21	
2550	負債準備-非流動(附註四)	14,507	-		2,702	-	
2570	遞延所得稅負債(附註四及二五)	130,498	-		117,961	-	
2640	淨確定福利負債-非流動(附註四及二一)	15,205	-		33,626	-	
2670	其他非流動負債	46,418	-		37,165	-	
25XX	非流動負債總計	<u>7,151,712</u>	<u>24</u>		<u>6,039,027</u>	<u>21</u>	
2XXX	負債總計	<u>17,202,635</u>	<u>58</u>		<u>16,289,977</u>	<u>57</u>	
	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	11	
3200	資本公積	943,445	3		943,445	4	
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	1,456,003	5		1,275,497	4	
3350	未分配盈餘	5,157,256	18		4,741,810	17	
3300	保留盈餘總計	6,613,259	23		6,017,307	21	
3400	其他權益	881,404	3		1,166,350	4	
31XX	本公司業主權益總計	<u>11,649,571</u>	<u>40</u>		<u>11,338,565</u>	<u>40</u>	
36XX	非控制權益	699,211	2		724,788	3	
3XXX	權益總計	<u>12,348,782</u>	<u>42</u>		<u>12,063,353</u>	<u>43</u>	
	負債與權益總計	<u>\$ 29,551,417</u>	<u>100</u>		<u>\$ 28,353,330</u>	<u>100</u>	

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 113 年及 112 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	113年度			112年度		
	金	額	%	金	額	%
	營業收入（附註四、二三及三十）					
4100	銷貨收入	\$ 13,183,899	90	\$ 14,853,856	92	
4800	其他營業收入	<u>1,408,339</u>	<u>10</u>	<u>1,221,033</u>	<u>8</u>	
4000	營業收入淨額	<u>14,592,238</u>	<u>100</u>	<u>16,074,889</u>	<u>100</u>	
	營業成本					
5110	銷貨成本（附註四、十一、二四及三十）	( 12,454,744)	( 85)	( 13,978,724)	( 87)	
5800	其他營業成本	( <u>967,491</u> )	( <u>7</u> )	( <u>650,414</u> )	( <u>4</u> )	
5000	營業成本合計	( <u>13,422,235</u> )	( <u>92</u> )	( <u>14,629,138</u> )	( <u>91</u> )	
5900	營業毛利	1,170,003	8	1,445,751	9	
	營業費用					
6100	推銷費用（附註二四）	( 332,767)	( 2)	( 318,122)	( 2)	
6200	管理費用（附註二四及三十）	( 251,886)	( 2)	( 236,035)	( 1)	
6450	預期信用減損利益（損失）（附註十）	<u>7,208</u>	<u>-</u>	( <u>33,305</u> )	<u>-</u>	
6000	營業費用合計	( <u>577,445</u> )	( <u>4</u> )	( <u>587,462</u> )	( <u>3</u> )	
6900	營業淨利	<u>592,558</u>	<u>4</u>	<u>858,289</u>	<u>6</u>	
	營業外收入及支出（附註四、二四及三十）					
7100	利息收入	5,339	-	4,022	-	
7010	其他收入	117,458	1	115,722	1	
7020	其他利益及損失	1,226,360	9	1,258,678	8	

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
7050	財務成本	(\$ 399,741)	( 3)	(\$ 383,287)	( 3)
7060	採用權益法認列之關聯 企業及合資損益之份 額	<u>51,564</u>	<u>-</u>	<u>4,109</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>1,000,980</u>	<u>7</u>	<u>999,244</u>	<u>6</u>
7900	稅前淨利	1,593,538	11	1,857,533	12
7950	所得稅費用(附註四及二五)	( <u>117,061</u> )	( <u>1</u> )	( <u>125,953</u> )	( <u>1</u> )
8200	本期淨利	<u>1,476,477</u>	<u>10</u>	<u>1,731,580</u>	<u>11</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	3,619	-	( 841)	-
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	( 174,772)	( 1)	696,855	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>1,732</u> )	<u>-</u>	( <u>52,257</u> )	<u>-</u>
8310	後續可能重分類至損益 之項目	( <u>172,885</u> )	( <u>1</u> )	<u>643,757</u>	<u>4</u>
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	<u>3,582</u>	<u>-</u>	( <u>29</u> )	<u>-</u>
8360		<u>3,582</u>	<u>-</u>	( <u>29</u> )	<u>-</u>
8300	本期其他綜合損益 (稅後淨額)	( <u>169,303</u> )	( <u>1</u> )	<u>643,728</u>	<u>4</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 1,307,174</u>	<u>9</u>	<u>\$ 2,375,308</u>	<u>15</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
8600	淨利歸屬於				
8610	本公司業主	\$ 1,444,214	10	\$ 1,654,842	10
8620	非控制權益	<u>32,263</u>	<u>-</u>	<u>76,738</u>	<u>1</u>
		<u>\$ 1,476,477</u>	<u>10</u>	<u>\$ 1,731,580</u>	<u>11</u>
8700	綜合損益總額歸屬於				
8710	本公司業主	\$ 1,274,445	9	\$ 2,299,000	14
8720	非控制股權	<u>32,729</u>	<u>-</u>	<u>76,308</u>	<u>1</u>
		<u>\$ 1,307,174</u>	<u>9</u>	<u>\$ 2,375,308</u>	<u>15</u>
	每股盈餘 (附註二六)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 4.50</u>		<u>\$ 5.15</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 4.48</u>		<u>\$ 5.14</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：粟明德



經理人：曾明山



會計主管：陳雅慧





新永祥實業股份有限公司  
會計師事務所

民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬	於本		本公司		業		之		權		益
		股本	資本	公積	法定盈餘公積	留	未分配盈餘	盈餘	其他	項	目	
AI	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		
B1	112 年 1 月 1 日餘額	-	-	45,907	( 45,907 )	-	-	-	-	-	-	-
B5	112 年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積	-	-	-	( 321,147 )	-	-	( 321,147 )	-	-	( 321,147 )	( 321,147 )
O1	112 年度股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	( 67,947 )	( 67,947 )	( 67,947 )	( 67,947 )
M7	112 年度子公司股東現金股利	-	( 6 )	-	( 2,004 )	-	-	( 2,010 )	189	( 1,821 )	( 1,821 )	( 1,821 )
Q1	112 年度處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	-	-	-	152,640	-	( 152,640 )	-	-	-	-	-
D1	112 年度淨利	-	-	-	1,654,842	-	-	1,654,842	76,738	1,731,580	1,731,580	1,731,580
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	( 414 )	( 26 )	644,598	644,158	( 430 )	643,728	643,728	643,728
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	1,654,428	( 26 )	644,598	2,299,000	( 76,308 )	2,375,308	2,375,308	2,375,308
O1	112 年度非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	3,600	3,600	3,600	3,600
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	321,146	943,445	1,275,497	4,741,810	1,943	1,164,407	11,338,565	724,788	12,063,353	12,063,353	12,063,353
B1	113 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	( 180,506 )	-	-	( 180,506 )	-	-	-	-
B5	113 年度提列法定盈餘公積	-	-	-	( 963,439 )	-	-	( 963,439 )	-	-	( 963,439 )	( 963,439 )
O1	113 年度子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	( 56,691 )	( 56,691 )	( 56,691 )	( 56,691 )
Q1	113 年度處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	-	-	-	112,056	-	( 112,056 )	-	-	-	-	-
D1	113 年度淨利	-	-	-	1,444,214	-	-	1,444,214	32,263	1,476,477	1,476,477	1,476,477
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	3,121	3,614	( 176,504 )	( 169,769 )	466	( 169,303 )	( 169,303 )	( 169,303 )
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	1,447,335	3,614	( 176,504 )	1,274,445	32,729	1,307,174	1,307,174	1,307,174
O1	113 年度非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	( 1,615 )	( 1,615 )	( 1,615 )	( 1,615 )
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	321,146	943,445	1,456,003	5,157,256	5,557	875,847	11,649,571	699,211	12,348,782	12,348,782	12,348,782

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：陳雅惠

新光鋼鐵股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 1,593,538	\$ 1,857,533
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	246,190	231,430
A20200	攤銷費用	11,065	11,526
A20300	預期信用（迴轉利益）損失	( 7,208)	33,305
A20400	透過損益按公允價值衡量之金 融資產及負債淨利益	( 1,232,193)	( 1,014,572)
A20900	財務成本	399,741	383,287
A21200	利息收入	( 5,339)	( 4,022)
A21300	股利收入	( 97,636)	( 93,594)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備（利益）損失	( 69)	5,205
A22300	採用權益法認列之關聯企業利 益之份額	( 51,564)	( 4,109)
A23700	存貨跌價及呆滯回升利益	( 28,718)	( 16,829)
A24100	未實現外幣兌換損失（利益）	39,338	( 31,259)
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	303,348	( 237,073)
A31125	合約資產	137,182	( 212,591)
A31130	應收票據	429,352	( 444,919)
A31150	應收帳款	554,438	( 259,288)
A31180	其他應收款	3,381	20,828
A31200	存 貨	( 75,858)	( 797,126)
A31230	預付款項	( 84,326)	( 39,669)
A31240	其他流動資產	( 560)	( 187)
A32130	應付票據	43,081	( 104,682)
A32150	應付帳款	( 48,812)	( 12,117)
A32180	其他應付款項	39,209	99,633
A32200	負債準備	11,805	440
A32125	合約負債	( 706,354)	1,104,938
A32230	其他流動負債	( 10,176)	( 1,535)
A32240	淨確定福利負債	( 13,866)	( 2,859)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
A33000	營運產生之現金流入	\$ 1,448,989	\$ 471,694
A33100	收取之利息	5,339	4,022
A33200	收取之股利	96,117	93,594
A33500	支付之所得稅	( 254,903)	( 219,445)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,295,542</u>	<u>349,865</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	( 142,800)	-
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	308,699	364,490
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	( 93,969)	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	( 21,842)	( 128,976)
B01800	取得關聯企業	-	( 420,000)
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 85,623)	( 257,761)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	162	8,053
B05400	購置投資性不動產	-	( 995)
B04500	購置無形資產	-	( 36,058)
B06700	其他非流動資產增加	( 1,047)	( 1,602)
B07100	預付設備款增加	( 1,139,686)	( 177,429)
B07600	投資公司發放現金股利	7,982	5,944
B03700	存出保證金增加	( 97,191)	( 4,734)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 1,265,315)</u>	<u>( 649,068)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	25,573,217	23,576,437
C00200	短期借款減少	( 24,708,530)	( 24,072,111)
C00500	應付短期票券增加	-	250,000
C00600	應付短期票券減少	( 190,000)	-
C01600	舉借長期借款	1,584,890	5,568,650
C01700	償還長期借款	( 615,880)	( 1,994,631)
C01700	長期應付票券減少	-	( 2,400,000)
C03100	存入保證金增加	5,798	1,603
C05600	支付之利息	( 400,830)	( 390,320)
C04500	支付本公司業主股利	( 963,439)	( 321,147)
C05800	支付非控制權益現金股利	( 56,691)	( 67,947)
C05800	非控制權益變動	( 1,615)	3,600
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>226,920</u>	<u>154,134</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>\$ 1,733</u>	<u>(\$ 18)</u>
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)	258,880	( 145,087)
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>953,579</u>	<u>1,098,666</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,212,459</u>	<u>\$ 953,579</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：粟明德



經理人：曾明山



會計主管：陳雅慧



# 會計師查核報告書及民國一百一十三年度個體財務報表

## 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報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 113 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 113 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 113 年度營業收入較前一年度下降，針對當年度個別銷貨金額重大且顯著成長之客戶，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 113 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 褚世蘭

褚世蘭



會計師 虞成全

虞成全



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1120349008 號

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 114 年 3 月 11 日



新光鋼鐵股份有限公司  
資產負債表  
民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113年12月31日			112年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 652,993	3	\$ 483,629	2		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七)	2,600,608	10	1,961,078	8		
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四、九及三十)	52,449	-	22,509	-		
1140	合約資產—流動(附註二二)	88,322	-	84,659	1		
1150	應收票據—非關係人(附註四、十及三十)	1,581,404	6	2,046,784	8		
1170	應收帳款—非關係人(附註四及十)	1,731,994	7	2,563,550	10		
1180	應收帳款—關係人(附註四、十及二九)	73,839	-	268,053	1		
1220	本期所得稅資產(附註四及二四)	34,688	-	-	-		
130X	存貨(附註四、五及十一)	5,179,348	20	4,515,099	18		
1410	預付款項	127,344	-	40,743	-		
1470	其他流動資產(附註十六)	2,504	-	3,227	-		
11XX	流動資產總計	<u>12,125,493</u>	<u>46</u>	<u>11,989,331</u>	<u>48</u>		
	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)	733,739	3	297,484	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)	2,398,312	9	2,738,983	11		
1550	採用權益法之投資(附註四、十二及三十)	4,036,276	16	3,762,491	15		
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十三、二九及三十)	2,110,657	8	2,416,682	10		
1760	投資性不動產(附註四、十四及三十)	4,492,056	17	3,659,077	14		
1780	其他無形資產(附註四及十五)	36,832	-	39,602	-		
1840	遞延所得稅資產(附註四及二四)	64,781	-	78,244	-		
1900	其他非流動資產(附註十及十六)	206,636	1	214,386	1		
15XX	非流動資產總計	<u>14,079,289</u>	<u>54</u>	<u>13,206,949</u>	<u>52</u>		
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 26,204,782</u>	<u>100</u>	<u>\$ 25,196,280</u>	<u>100</u>		
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註四及十七)	\$ 6,872,724	26	\$ 6,271,907	25		
2110	應付短期票券(附註四及十七)	449,427	2	648,760	3		
2130	合約負債—流動(附註二二)	213,129	1	185,378	1		
2150	應付票據—非關係人(附註四及十八)	107,308	1	133,898	-		
2160	應付票據—關係人(附註四、十八及二九)	14,943	-	17,816	-		
2170	應付帳款—非關係人(附註四及十八)	29,334	-	75,473	-		
2180	應付帳款—關係人(附註四、十八及二九)	-	-	3,695	-		
2200	其他應付款(附註四、十九及二九)	296,726	1	304,684	1		
2230	本期所得稅負債(附註四及二四)	-	-	145,633	1		
2320	一年內到期之長期負債(附註四及十七)	-	-	10,526	-		
2399	其他流動負債	23,826	-	22,957	-		
21XX	流動負債總計	<u>8,007,417</u>	<u>31</u>	<u>7,820,727</u>	<u>31</u>		
	非流動負債						
2541	長期借款(附註四及十七)	5,991,677	23	5,465,186	22		
2570	遞延所得稅負債(附註四及二四)	18,834	-	9,254	-		
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及二十)	7,628	-	20,127	-		
2670	其他非流動負債(附註二九)	529,655	2	542,421	2		
25XX	非流動負債總計	<u>6,547,794</u>	<u>25</u>	<u>6,036,988</u>	<u>24</u>		
2XXX	負債總計	<u>14,555,211</u>	<u>56</u>	<u>13,857,715</u>	<u>55</u>		
	權益(附註四及二一)						
3100	股 本	3,211,463	12	3,211,463	13		
3200	資本公積	943,445	4	943,445	4		
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	1,456,003	5	1,275,497	5		
3350	未分配盈餘	5,157,256	20	4,741,810	19		
3300	保留盈餘總計	6,613,259	25	6,017,307	24		
3400	其他權益	881,404	3	1,166,350	4		
3XXX	權益總計	<u>11,649,571</u>	<u>44</u>	<u>11,338,565</u>	<u>45</u>		
	負債及權益總計	<u>\$ 26,204,782</u>	<u>100</u>	<u>\$ 25,196,280</u>	<u>100</u>		

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



新光鋼鐵股份有限公司

個體綜合損益表

民國 113 年及 112 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	113年度			112年度		
	金 額	%	金 額	金 額	%	
	營業收入（附註四、二二及二九）					
4100	銷貨收入	\$ 11,265,113	93	\$ 12,852,719	95	
4800	其他營業收入	<u>800,398</u>	<u>7</u>	<u>734,108</u>	<u>5</u>	
4000	營業收入合計	<u>12,065,511</u>	<u>100</u>	<u>13,586,827</u>	<u>100</u>	
	營業成本					
5110	銷貨成本（附註十一、二三及二九）	( 10,774,631)	( 90)	( 11,924,991)	( 88)	
5800	其他營業成本（附註二九）	( <u>500,399</u> )	( <u>4</u> )	( <u>387,504</u> )	( <u>3</u> )	
5000	營業成本合計	( <u>11,275,030</u> )	( <u>94</u> )	( <u>12,312,495</u> )	( <u>91</u> )	
5900	營業毛利	790,481	6	1,274,332	9	
5910	未實現銷貨利益	( 42,229)	-	( 281,321)	( 2)	
5920	已實現銷貨利益	<u>86,231</u>	<u>1</u>	<u>54,467</u>	<u>1</u>	
5950	已實現營業毛利	<u>834,483</u>	<u>7</u>	<u>1,047,478</u>	<u>8</u>	
	營業費用					
6100	推銷費用（附註二三）	( 247,663)	( 2)	( 241,019)	( 2)	
6200	管理費用（附註二三及二九）	( 180,269)	( 2)	( 172,407)	( 1)	
6450	預期信用減損利益（附註十）	<u>1,440</u>	<u>-</u>	( <u>32,462</u> )	<u>-</u>	
6000	營業費用合計	( <u>426,492</u> )	( <u>4</u> )	( <u>445,888</u> )	( <u>3</u> )	
6900	營業淨利益	<u>407,991</u>	<u>3</u>	<u>601,590</u>	<u>5</u>	
	營業外收入及支出（附註二三及二九）					
7100	利息收入	1,918	-	1,740	-	
7190	其他收入	93,462	1	93,316	1	

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
7020	其他利益及損失	\$ 959,092	8	\$ 914,996	7
7050	財務成本	( 363,321)	( 3)	( 346,419)	( 3)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	<u>398,608</u>	<u>3</u>	<u>466,076</u>	<u>3</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>1,089,759</u>	<u>9</u>	<u>1,129,709</u>	<u>8</u>
7900	稅前淨利	1,497,750	12	1,731,299	13
7950	所得稅費用 (附註四及二四)	( <u>53,536</u> )	-	( <u>76,457</u> )	( <u>1</u> )
8200	本期淨利	<u>1,444,214</u>	<u>12</u>	<u>1,654,842</u>	<u>12</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	3,121	-	( 414)	-
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	( 174,772)	( 1)	696,855	5
8320	採用權益法之關聯企業及合資其他綜合損益份額	( <u>1,732</u> )	-	( <u>52,257</u> )	-
8310	後續可能重分類至損益之項目：	( <u>173,383</u> )	( <u>1</u> )	<u>644,184</u>	<u>5</u>
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	<u>3,614</u>	-	( <u>26</u> )	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	( <u>169,769</u> )	( <u>1</u> )	<u>644,158</u>	<u>5</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 1,274,445</u>	<u>11</u>	<u>\$ 2,299,000</u>	<u>17</u>
	每股盈餘 (附註二五)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 4.50</u>		<u>\$ 5.15</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 4.48</u>		<u>\$ 5.14</u>	

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





新加坡地產有限公司  
御臨權益證券

民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	本額	資	本公積	保	留	盈	盈	餘	其他權益		項	目
									國外營運機構按公允價值衡量之金融資產	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		
A1	112 年 1 月 1 日 餘額	\$ 3,211,463	\$ 943,451	\$ 1,229,590	\$ 3,303,800				\$ 1,969	\$ 672,449		\$ 9,362,722
B1	111 年度盈餘指撥及分配	-	-	45,907	( 45,907 )	-	-	-	-	-	-	-
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	( 321,147 )	-	-	-	-	-	-	( 321,147 )
M7	股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 2,010 )
M7	對子公司所有權權益變動	-	( 6 )	-	( 2,004 )	-	-	-	-	-	-	( 2,010 )
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	-	-	-	152,640	-	-	-	( 152,640 )	-	-	-
D1	112 年度淨利	-	-	-	1,654,842	-	-	-	-	-	-	1,654,842
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	( 414 )	-	-	-	26	644,598	-	644,158
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	1,654,428	-	-	-	26	644,598	-	2,299,000
Z1	112 年 12 月 31 日 餘額	321,146	943,445	1,275,497	4,741,810	1,943	1,164,407	11,338,565				
B1	112 年度盈餘指撥及分配	-	-	180,506	( 180,506 )	-	-	-	-	-	-	-
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	( 963,439 )	-	-	-	-	-	-	( 963,439 )
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	-	-	-	112,056	-	-	-	( 112,056 )	-	-	-
D1	113 年度淨利	-	-	-	1,444,214	-	-	-	-	-	-	1,444,214
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	3,121	-	-	-	3,614	( 176,504 )	-	( 169,769 )
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	1,447,335	-	-	-	3,614	( 176,504 )	-	1,274,445
Z1	113 年 12 月 31 日 餘額	321,146	943,445	1,456,003	5,157,256	5,557	875,847	11,649,571				

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

個體現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 1,497,750	\$ 1,731,299
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	131,646	124,645
A20200	攤銷費用	6,724	7,148
A20300	預期信用減損(迴轉利益)損失	( 1,440)	32,462
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨利益	( 963,021)	( 665,326)
A20900	財務成本	363,321	346,419
A21200	利息收入	( 1,918)	( 1,740)
A21300	股利收入	( 80,341)	( 79,394)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	( 34)	5,036
A22700	處分投資性不動產利益	-	( 52)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	( 398,608)	( 466,076)
A23700	存貨跌價及呆滯回升利益	( 29,342)	( 15,225)
A23900	與關聯企業之未實現利益	42,229	281,321
A24000	與關聯企業之已實現利益	( 86,231)	( 54,467)
A24100	未實現外幣兌換淨損失(利益)	39,322	( 31,163)
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	( 18,794)	( 229,532)
A31125	合約資產	( 3,663)	( 84,659)
A31130	應收票據	465,380	( 454,418)
A31150	應收帳款	966,306	( 200,053)
A31180	其他應收款	1,593	13,983
A31200	存 貨	( 634,907)	( 49,884)
A31230	預付款項	( 86,600)	34,549
A31240	其他流動資產	( 12)	( 229)
A32130	應付票據	( 29,462)	( 72,481)
A32150	應付帳款	( 49,835)	( 25,212)
A32180	其他應付款項	( 4,006)	57,111

( 接次頁 )

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
A32125	合約負債	\$ 27,751	(\$ 89,653)
A32210	預收租賃款	( 16,080)	( 15,815)
A32240	淨確定福利負債	( 11,212)	( 3,472)
A32230	其他流動負債	( 3,471)	( 2,818)
A33000	營運產生之現金流入	1,123,045	92,304
A33100	收取之利息	1,918	1,740
A33200	收取之股利	79,482	79,393
A33500	支付所得稅	( 211,975)	( 160,992)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>992,470</u>	<u>12,445</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	( 142,800)	-
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	308,699	364,490
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	( 93,969)	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	( 29,940)	( 5,698)
B01800	取得關聯企業	-	( 414,165)
B01900	處分採用權益法之長期股權投資	22,449	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 82,455)	( 255,376)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	106	7,905
B05400	購置投資性不動產	-	( 472)
B05500	處分投資性不動產價款	-	148
B04500	購置無形資產	-	( 34,536)
B06700	其他非流動資產增加	( 150)	( 295)
B07100	預付設備款減少	( 477,745)	( 62,517)
B07600	投資公司發放現金股利	151,253	136,702
B03700	存出保證金增加	( 29,647)	( 4,894)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 374,199)</u>	<u>( 268,708)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	23,478,217	21,531,056
C00200	短期借款減少	( 22,920,426)	( 22,161,494)
C00500	應付短期票券(減少)增加	( 200,000)	100,000
C01600	舉借長期借款	800,000	5,400,000
C01700	償還長期借款	( 286,842)	( 1,810,526)
C01800	長期應付票券減少	-	( 2,400,000)
C03100	存入保證金增加	7,656	1,255

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
C05600	支付之利息	(\$ 364,073)	(\$ 353,650)
C04500	支付股利	( 963,439)	( 321,147)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( 448,907)	( 14,506)
EEEE	本期現金及約當現金淨增加(減少)	169,364	( 270,769)
E00100	期初現金及約當現金餘額	483,629	754,398
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 652,993	\$ 483,629

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  
民國一百一十三年度

單位：新台幣元

項目	金額	
	小計	合計
上年度保留未分配盈餘		3,597,864,612
加：確定福利計劃之精算利益	1,029,646	
加：對子公司所有權權益變動	2,091,757	
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	112,055,542	
加：本期淨利	1,444,213,980	1,559,390,925
本年度可供分盈餘		5,157,255,537
分配項目		
提列法定盈餘公積(10%)	(155,939,093)	
股東現金股利—每股分派 2.5 元	(802,865,853)	(958,804,946)
本年度保留未分配盈餘		4,198,450,591

- (1). 本次分派股東現金紅利新台幣 802,865,853 元，每股配發現金股利 2.5 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 113 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

## 『公司章程』條文修正前後對照表

第36次修訂於114年5月29日

修訂後條文內容(劃線處)	原條文內容	說 明
<p>第廿條 本公司年度如有獲利，應依法提撥不低於百分之三為員工酬勞（<u>本項員工酬勞數額不低於百分之四十應為董事會所訂條件之基層員工分配酬勞</u>）及<u>不高於百分之三為董事酬勞</u>。 前項員工酬勞得以股票或現金為之。 <u>董事酬勞僅得以現金發放。</u> <u>員工酬勞及董事酬勞應由董事會特別決議行之，並報告股東會。</u> 但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。 本公司執行員工庫藏股、員工認股權憑證、員工承購新股、限制員工權利新股及員工酬勞等給付對象得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工。</p>	<p>第廿條 本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之三為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，本公司得上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之三為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。 本公司執行員工庫藏股、員工認股權憑證、員工承購新股、限制員工權利新股及員工酬勞等給付對象得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工。</p>	<p>配合證券交易法第十四條第六項修訂。</p>
<p>第二十二條 本章程訂立於民國六十五年十二月二日。第一次修正於民國六十七年十月十二日。第二次修正於民國六十七年十二月十一日。第三次修正於民國六十八年一月八日。…………… 第三十四次修正於民國一百一十二年六月十五日。<u>第三十五次修正於民國一百一十四年五月二十九日。</u></p>	<p>第二十二條 本章程訂立於民國六十五年十二月二日。第一次修正於民國六十七年十月十二日。第二次修正於民國六十七年十二月十一日。第三次修正於民國六十八年一月八日。…………… 第三十四次修正於民國一百一十二年六月十五日。</p>	<p>增列本次修訂日期</p>