

新鋼工業股份有限公司

一一四年股東常會議事錄

時間：中華民國一一四年六月十一日（星期三）上午九時三十分

地點：本公司大園廠（桃園市大園區大園工業區民生路一一九號）

出席：出席股東及股東委託代理人出席股數 73,015,087 股（其中以電子方式出席行使表決權者為 3,167,042 股，限制表決權之股數 1,015,756 股），佔本公司已發行總股數 130,521,545 股之 55.94%。

出席董事：蔡政廷、鄭毅明、德泰裕投資實業有限公司代表人李文隆、

景昀股份有限公司代表人蔡錫奇、富巨春股份有限公司代表人鄭繁文、

安廷投資股份有限公司代表人李文發

出席獨立董事：許立銘、潘維剛。

列席：林志隆會計師、黃聖展律師

主席：蔡董事長政廷

記錄：廖健霖

宣佈開會：出席股東及委託代理人所代表股數，已達法定數額，宣佈開會。

一、主席致詞：略。

二、報告事項

（一）113 年度營業報告。

113 年度營業報告書。（附件一）

（二）審計委員會查核 113 年度決算表冊報告。

113 年度審計委員會查核報告書。（附件二）

（三）113 年度現金股利分配案。

1. 本案係依據公司章程第 27 條規定，若全數以現金發放時，董事會得以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議為之，並報告股東會。

2. 董事會自 113 年度盈餘提撥股東紅利新台幣 48,945,579 元分派現金股利，每股配發新台幣 0.375 元，分配未滿一元之畸零款合計數，轉入職工福利委員會。

3. 本案業經 114 年 3 月 12 日董事會通過，依法報告股東會。

4. 業經 114 年 5 月 7 日董事會決議通過現金股利配息基準日為 114 年 7 月 5 日。

(四) 113 年度董事酬勞、員工酬勞分配情形報告。

1. 本公司 113 年度獲利新台幣 65,994,032 元(即稅前利益扣除分配員工及董事酬勞前之利益)，依本公司章程第 25 條規定，分派董事酬勞 1%計現金新台幣 659,940 元，員工酬勞 2%計現金新台幣 1,319,881 元。

2. 本案業經 114 年 3 月 12 日董事會通過，依法提報股東會。

(五) 其他報告事項。

本公司受理股東提案期間為 114 年 4 月 2 日至 4 月 14 日止，於該期間無接獲任何股東之提案。

三、承認事項：

第一案：（董事會提）

案由：承認 113 年度營業報告書及決算表冊案，敬請承認。

說明：一、財務報表及營業報告書，業經審計委員會查核完竣，並經本公司董事會決議通過，出具書面查核報告書在案。

二、本公司 113 年度各項決算表冊業已編製完成，並委請國富浩華聯合會計師事務所王戊昌會計師及林志隆會計師查核完竣。

三、營業報告書及財務報表，請參閱（附件一）及（附件三）。

決議：本案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：71,999,331 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：69,485,900 權(含電子方式行使表決權：653,611 權)	96.50%
反對權數：58,596 權(含電子方式行使表決權：58,596 權)	0.08%
無效權數：0 權	0%
棄權及未投票權數：2,454,835 權(含電子方式行使表決權：2,454,835 權)	3.40%

贊成權數佔投票時出席總表決權數 96.50%，本案表決通過。（本議案無股東提問）

第二案：（董事會提）

案 由：承認 113 年度盈餘分配案，敬請承認。

說 明：本公司民國 113 年度盈餘分配表業經董事會決議通過。

新鋼工業股份有限公司

113 年度盈餘分配表

單位：新台幣元	
項 目	金 額
期初未分配盈餘	58,573,546
加(減)：	
確定福利計劃之再衡量本期變動數	2,086,224
113 年度稅後淨利	59,124,714
本年度可分配盈餘小計	119,784,484
提列項目：	
減：提列法定盈餘公積 10%	6,121,094
分配項目：	
股東紅利－現金股利－每股 0.375 元	48,945,579
股東紅利－股票股利－每股 0.00 元	0
期末未分配盈餘	64,717,811

註：盈餘分配係以 113 年度之盈餘優先分配。

本次現金股利分配未滿一元之畸零款合計數，擬轉入職工福利委員會。

決 議：本案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：71,999,331 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：69,495,899 權(含電子方式行使表決權：663,610 權)	96.52%
反對權數：58,597 權(含電子方式行使表決權：58,597 權)	0.08%
無效權數：0 權	0%
棄權及未投票權數：2,444,835 權(含電子方式行使表決權：2,444,835 權)	3.39%

贊成權數佔投票時出席總表決權數 96.52%，本案表決通過。(本議案無股東提問)

四、討論事項：

第一案：（董事會提）

案由：本公司「公司章程」修訂案。

說明：一、依證交法第 14 條第 6 項及金管證發字第 1130385442 號規定，本公司訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工分配酬勞，故修訂相關條文。

二、「公司章程」部份條文修訂前後對照如下。

修正	現行	說明
第二十五條 本公司依當年度未計入員工及董事酬勞之稅前利益，扣除累積虧損後，如尚有盈餘，應依下列比例提撥： 一、董事酬勞，以百分之一為上限。 二、員工酬勞為百分之二(其中基層員工占比不低於百分之九十五)。	第二十五條 本公司依當年度未計入員工及董事酬勞之稅前利益，扣除累積虧損後，如尚有盈餘，應依下列比例提撥： 一、董事酬勞，以百分之一為上限。 二、員工酬勞為百分之二。	依證交法第十四條第六項修訂公司章程，並衡酌公司營運與行業特性訂定提撥員工酬勞予基層員工之比率。
第三十條 本公司組織規程及辦事細則以董事會決議另訂之。 本章程由發起人訂立於民國六十三年三月二十日。第一次修正於民國六十五年七月二十日。(中間省略)。第二十九次修正於民國一一〇年七月二十二日。第三十次修正於民國一一四年六月十一日。	第三十條 本公司組織規程及辦事細則以董事會決議另訂之。 本章程由發起人訂立於民國六十三年三月二十日。第一次修正於民國六十五年七月二十日。(中間省略)。第二十九次修正於民國一一〇年七月二十二日。	增列第三十次修正日期。

決 議：本案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：71,999,331 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：69,489,698 權(含電子方式行使表決權：657,409 權)	96.51%
反對權數：64,798 權(含電子方式行使表決權：64,798 權)	0.08%
無效權數：0 權	0%
棄權及未投票權數：2,444,835 權(含電子方式行使表決權：2,444,835 權)	3.39%

贊成權數佔投票時出席總表決權數 96.51%，本案表決通過。(本議案無股東提問)

五、臨時動議：無。

六、散會：同日早上 9 點 51 分。

主 席：蔡 政 廷



紀 錄：廖 健 霖



中 華 民 國 一 一 四 年 六 月 十 一 日

新鋼工業股份有限公司

113 年度營業報告書

回顧 113 年，國內不銹鋼市場持續受到全球經濟情勢影響，烏俄戰爭未歇、美中貿易關稅戰加劇，加上中東地區局勢升溫。雖然主要經濟體通膨壓力有所緩解，但整體市場仍瀰漫觀望態勢，主要原料鎳價先漲後跌並於下半年持續探底，對市場需求帶來不確定性。內需市場則在營建業需求回溫的帶動下有所改善，但由於中國大陸產能仍高，市場整體仍處於供過於求的局面。

財務表現方面，113 年度營業收入為 2,968,738 仟元，112 年度營業收入為 2,862,276 仟元，增加 106,462 仟元；113 年營業淨利為 15,965 仟元，較前一年的營業淨損 58,794 仟元，增加 74,759 仟元；113 年每股盈餘 0.45 元，較前一年的每股盈餘-0.16 元，增加 0.61 元，

財務收支方面，113 年度之營業活動現金流出為 97,706 仟元；投資活動現金流出為 12,629 仟元；籌資活動現金流入為 9,133 仟元，本期期末現金及約當現金餘額為 102,598 仟元。

本公司長期以來承蒙上下游產業的信賴與照顧，使新鋼有機會為台灣不銹鋼產業貢獻一份心力。未來，將持續秉持既定經營方針，不斷的追求穩定成長與獲利，以回饋各位股東先進的愛護。同時，更期盼各位股東先進秉持多年來的支持，不吝給予指導。

董事長：



經理人：



會計主管：



審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國 113 年度財務報表、營業報告書及盈餘分配議案，其中財務報表業經國富浩華聯合會計師事務所王戊昌會計師及林志隆會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告。

上開董事會造送之各項表冊，經本審計委員會審核後認為尚無不妥，爰依證交法第 14 條之 4 及公司法第 219 條規定備具報告書。

審計委員會負有忠實執行業務及盡善良管理人之責任。

簽證會計師王戊昌會計師及林志隆會計師與審計委員會溝通下列事項：

1. 所規劃之查核範圍、時間以及重大查核發現。
2. 會計師所隸屬事務所獨立性事項。
3. 關鍵查核事項

敬請 鑒核

此致

新鋼工業股份有限公司民國 114 年股東常會

新鋼工業股份有限公司

審計委員會

召集人：



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 一 十 二 日



國富浩華聯合會計師事務所
Crowe (TW) CPAs
105405台北市松山區敦化北路
122號7樓
7F., No. 122, Dunhua N. Rd.,
Songshan Dist., Taipei City
105405, Taiwan
Tel +886 2 87705181
Fax +886 2 87705191
www.crowe.tw

會計師查核報告

新鋼工業股份有限公司 公鑒

查核意見

新鋼工業股份有限公司民國113年及112年12月31日之資產負債表，暨民國113年及112年1月1日至12月31日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報告附註(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，足以允當表達新鋼工業股份有限公司民國113年及112年12月31日之財務狀況，暨民國113年及112年1月1日至12月31日之財務績效及現金流量。

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，與新鋼工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，對新鋼工業股份有限公司民國113年度財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對新鋼工業股份有限公司民國113年度財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

有關收入認列之會計政策請詳財務報告附註(四)之18收入認列，收入相關揭露請詳附註(六)之17。

關鍵查核事項之說明

收入係企業及投資大眾評估財務及業務績效之重要指標，新鋼工業股份有限公司因產業特性，銷貨價格受市場原料牌告價波動影響，故收入認列之時點是否正確對財務報表的影響重大，故將收入認列認定為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解並測試新鋼工業股份有限公司收入認列之內部控制制度之設計與執行有效性。
2. 測試公司銷售收入認列時點是否正確。
3. 針對前十大銷售客戶進行分析，並比較變化情形，評估有無重大異常。

應收款項預期信用損失評價

有關應收款項預期信用損失評價之會計政策請詳財務報告附註(四)之 6，備抵損失及相關揭露請詳附註(六)之 3。

關鍵查核事項說明

應收款項按存續期間預期信用損失認列備抵損失，係管理當局針對逾期款項以主觀的判斷決定可回收金額，並受管理當局對客戶信用風險假設的影響，另應收款項餘額對整體財務報表係屬重大，故將應收款項預期信用損失評價認定為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 審慎評估管理階層對應收款項預期信用損失評價假設之合理性，並了解該產業近期信用狀況及以前年度收款情形。
2. 測試應收帳款帳齡表之正確性，查核歷史收款記錄並分析產業經濟狀況及信用風險集中度是否異常，以評估應收帳款備抵金額提列之合理性。

管理階層與治理單位對財務報告之責任

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財務報告，且維持與財務報告編製有關之必要內部控制，以確保財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報告時，管理階層之責任亦包括評估新鋼工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新鋼工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。

新鋼工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。

會計師查核財務報告之責任

本會計師查核財務報告之目的，係對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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出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. 辨認並評估財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或逾越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
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，惟其目的非對新鋼工業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，以及使新鋼工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財務報告使用者注意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新鋼工業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於新鋼工業股份有限公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成新鋼工業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，決定對新鋼工業股份有限公司民國 113 年度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。

國富浩華聯合會計師事務所

會計師



會計師



核准文號：金管證審字第 10200032833 號

民國 114 年 3 月 12 日

新鋼工業股份有限公司



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(六)之1)	\$ 102,598	5	\$ 203,800	11
1150	應收票據淨額(附註(六)之2)	258,021	13	287,051	15
1170	應收帳款淨額(附註(六)之3)	399,192	20	316,533	17
1180	應收帳款-關係人淨額(附註(七))	541	-	122	-
1200	其他應收款	368	-	800	-
1220	本期所得稅資產	414	-	319	-
130x	存貨(附註(六)之4)	353,747	18	249,586	13
1410	預付款項	7,666	-	7,442	-
1476	其他金融資產-流動	10,000	1	-	-
1479	其他流動資產-其他	901	-	149	-
11xx	流動資產合計	1,133,448	57	1,065,802	56
	非流動資產				
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)之5)	59,417	3	59,417	3
1550	採用權益法之投資(附註(六)之6)	243,305	12	211,816	11
1600	不動產、廠房及設備(附註(六)之7)	516,515	27	526,385	28
1755	使用權資產(附註(六)之8)	13,034	1	12,469	1
1780	無形資產	-	-	67	-
1840	遞延所得稅資產(附註(六)之23)	5,548	-	10,973	1
1915	預付設備款	143	-	-	-
1920	存出保證金	608	-	577	-
1990	其他非流動資產-其他(附註(六)之9)	-	-	38	-
15xx	非流動資產合計	838,570	43	821,742	44
1xxx	資產總計	\$ 1,972,018	100	\$ 1,887,544	100

(接次頁)

(承前頁)

代碼	負債及權益	113年12月31日		112年12月31日	
		金額	%	金額	%
	流動負債				
2100	短期借款(附註(六)之10)	\$ 25,078	1	\$ 12,015	1
2130	合約負債-流動(附註(六)之17)	5,766	-	820	-
2150	應付票據	7,984	1	7,256	-
2170	應付帳款	14,291	1	14,207	1
2200	其他應付款	43,472	2	37,583	2
2250	負債準備-流動(附註(六)之11)	4,389	-	3,985	-
2280	租賃負債-流動(附註(六)之8)	4,421	-	3,360	-
2300	其他流動負債	1,067	-	952	-
21xx	流動負債合計	106,468	5	80,178	4
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註(六)之23)	128,500	7	128,684	7
2580	租賃負債-非流動(附註(六)之8)	8,991	-	9,515	-
2640	淨確定福利負債-非流動(附註(六)之12)	10,586	1	12,918	1
25xx	非流動負債合計	148,077	8	151,117	8
2xxx	負債總計	254,545	13	231,295	12
	權益				
3100	股本(附註(六)之13)	1,305,215	66	1,305,215	69
3200	資本公積(附註(六)之14)	107,011	6	107,011	6
	保留盈餘(附註(六)之15)				
3310	法定盈餘公積	80,064	4	80,064	4
3320	特別盈餘公積	105,000	5	105,000	6
3350	未分配盈餘	119,785	6	58,574	3
3300	保留盈餘合計	304,849	15	243,638	13
3400	其他權益(附註(六)之16)	398	-	385	-
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	44	-	31	-
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 未實現評價損益	354	-	354	-
3xxx	權益總計	1,717,473	87	1,656,249	88
	負債及權益總計	\$ 1,972,018	100	\$ 1,887,544	100

(後附之附註係本財務報告之一部分)

董事長：



經理人：



會計主管



新鋼工業股份有限公司

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

代碼	項 目	113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入(附註(六)之17)	\$ 2,968,738	100	\$ 2,862,276	100
5000	營業成本(附註(六)之4)	(2,852,093)	(96)	(2,818,858)	(99)
5900	營業毛利(毛損)	116,645	4	43,418	1
	營業費用				
6100	推銷費用	(59,215)	(2)	(56,465)	(2)
6200	管理費用	(39,789)	(1)	(34,916)	(1)
6450	預期信用減損(損失)利益	(1,676)	-	(10,831)	-
6000	營業費用合計	(100,680)	(3)	(102,212)	(3)
6900	營業利益(損失)	15,965	1	(58,794)	(2)
	營業外收入及支出				
7100	利息收入(附註(六)之19)	1,214	-	2,983	-
7010	其他收入(附註(六)之20)	2,925	-	2,685	-
7020	其他利益及損失(附註(六)之21)	4,071	-	604	-
7050	財務成本(附註(六)之22)	(552)	-	(550)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	40,391	1	26,876	1
7000	營業外收入及支出合計	48,049	1	32,598	1
7900	稅前淨利(淨損)	64,014	2	(26,196)	(1)
7950	所得稅(費用)利益(附註(六)之23)	(4,889)	-	5,386	-
8200	本期淨利(淨損)	59,125	2	(20,810)	(1)
	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	1,407	-	(1,353)	-
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	-	-	354	-
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-不重分類至損益之項目	679	-	10	-
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8370	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-可能重分類至損益之項目	13	-	(15)	-
8300	其他綜合損益(淨額)	2,099	-	(1,004)	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 61,224	2	(\$ 21,814)	(1)
	每股盈餘				
9750	基本每股盈餘(附註(六)之24)	\$ 0.45		(\$ 0.16)	
9850	稀釋每股盈餘(附註(六)之24)	\$ 0.45		(\$ 0.16)	

(後附之附註係本財務報告之一部分)

董事長：



經理人：



會計主管



新鋼工業股份有限公司

權益變動表

民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	保留盈餘					其他權益項目		權益總額
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	透過其他綜合損 益按公允價值衡 量之金融資產未 實現評價(損)益	
112年1月1日餘額	\$ 1,305,215	\$ 107,011	\$ 77,737	\$ 105,000	\$ 109,158	\$ 46	\$ -	\$ 1,704,167
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	2,327	-	(2,327)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(26,104)	-	-	(26,104)
112年度淨利(淨損)	-	-	-	-	(20,810)	-	-	(20,810)
112年度其他綜合損益	-	-	-	-	(1,343)	(15)	354	(1,004)
112年度綜合損益總額	-	-	-	-	(22,153)	(15)	354	(21,814)
112年12月31日餘額	\$ 1,305,215	\$ 107,011	\$ 80,064	\$ 105,000	\$ 58,574	\$ 31	\$ 354	\$ 1,656,249
113年1月1日餘額	\$ 1,305,215	\$ 107,011	\$ 80,064	\$ 105,000	\$ 58,574	\$ 31	\$ 354	\$ 1,656,249
113年度淨利(淨損)	-	-	-	-	59,125	-	-	59,125
113年度其他綜合損益	-	-	-	-	2,086	13	-	2,099
113年度綜合損益總額	-	-	-	-	61,211	13	-	61,224
113年12月31日餘額	\$ 1,305,215	\$ 107,011	\$ 80,064	\$ 105,000	\$ 119,785	\$ 44	\$ 354	\$ 1,717,473

(後附之附註係本財務報告之一部分)

董事長：



經理人：



會計主管



新鋼工業股份有限公司



民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	113年度	112年度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利(淨損)	\$ 64,014	(\$ 26,196)
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	18,228	18,442
攤銷費用	105	240
預期信用減損損失(利益)數	1,676	10,831
利息費用	552	550
利息收入	(1,214)	(2,983)
股利收入	(322)	-
採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	(40,391)	(26,876)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(2,000)	(4)
其他項目	(1)	-
收益費損項目合計	(23,367)	200
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(增加)減少	32,776	28,718
應收帳款(增加)減少	(88,667)	23,056
應收帳款－關係人(增加)減少	(419)	5
其他應收款(增加)減少	358	1,865
存貨(增加)減少	(104,162)	37,388
預付款項(增加)減少	(224)	1,386
其他流動資產(增加)減少	(751)	131
其他營業資產(增加)減少	587	90
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(160,502)	92,639
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債增加(減少)	4,946	(6,129)
應付票據增加(減少)	727	(2,555)
應付帳款增加(減少)	83	7,617
其他應付款增加(減少)	5,888	2,684
負債準備增加(減少)	404	148
其他流動負債增加(減少)	115	106
淨確定福利負債增加(減少)	(573)	(581)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	11,590	1,290
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(148,912)	93,929
調整項目合計	(172,279)	94,129
營運產生之現金流入(流出)	(108,265)	67,933
收取之利息	1,289	3,005
收取之股利	9,916	14,760
支付之利息	(551)	(547)
退還(支付)之所得稅	(95)	(291)
營業活動之淨現金流入(流出)	(97,706)	84,860

(接次頁)

(承前頁)

項 目	113年度	112年度
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	\$ -	(\$ 59,063)
取得不動產、廠房及設備	(4,456)	(1,001)
處分不動產、廠房及設備	2,000	4
存出保證金增加	(30)	-
其他金融資產增加	(10,000)	-
預付設備款增加	(143)	-
投資活動之淨現金流入(流出)	(12,629)	(60,060)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	13,063	12,015
租賃本金償還	(3,930)	(3,314)
發放現金股利	-	(26,104)
籌資活動之淨現金流入(流出)	9,133	(17,403)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(101,202)	7,397
期初現金及約當現金餘額	203,800	196,403
期末現金及約當現金餘額	\$ 102,598	\$ 203,800

(後附之附註係本財務報告之一部分)

董事長：



經理人：



會計主管：

