


新鋼工業股份有限公司

一一二年股東常會議事錄

時間：中華民國一一二年六月二十日（星期二）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 71,840,375 股，佔本公司發行
總股數 130,521,545 股之 55.04%。

出席董事：富巨春股份有限公司代表人鄭毅宏、蔡錫奇、鄭毅明、李文隆、
李文發、蔡宗憲。

出席獨立董事：許立銘、陳鴻基、潘維剛。

列席：王戊昌會計師、陳維鈞律師

主席：鄭董事長毅宏



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

第一案：111 年度營業報告(附件一)。(洽悉)

第二案：審計委員會查核 111 年度決算表冊報告(附件二)。(洽悉)

第三案：111 年度現金股利分配案(附件三)。(洽悉)

第四案：111 年度董監事酬勞、員工酬勞分配情形報告。(洽悉)

第五案：其他報告事項。(洽悉)

三、承認事項：

第一案：（董事會提）

案由：承認 111 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 111 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(附件一)。

決議：本案照原案表決通過，投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：70,824,619 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：70,257,129 權(含電子方式行使表決權：481,731 權)	99.19%
反對權數：48,056 權(含電子方式行使表決權：48,056 權)	0.06%
無效權數：0 權	0%
棄權及未投票權數：519,434 權(含電子方式行使表決權：519,434 權)	0.73%

第二案：(董事會提)

案由：承認 111 年度盈餘分配案，敬請承認。

說明：一、本公司民國 111 年度盈餘分配表業經董事會決議通過。

二、本次盈餘分配案經股東會承認後，擬授權董事會另訂配息基準日。

三、民國 111 年度盈餘分配表(附件三)。

決議：本議案照原案表決通過，投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：70,824,619 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：70,259,049 權(含電子方式行使表決權：483,651 權)	99.20%
反對權數：56,056 權(含電子方式行使表決權：56,056 權)	0.07%
無效權數：0 權	0%
棄權及未投票權數：509,514 權(含電子方式行使表決權：509,514 權)	0.71%

四、討論事項：無。

五、臨時動議：無。

六、散會：同日早上 9 點 48 分。

(附件一)

新鋼工業股份有限公司

111 年度營業報告書

111 年由於新冠疫情、烏俄戰爭、美國升息的多重影響之下，使得不銹鋼產業及市場需求，產生急遽的變化；原物料價格在通膨的影響下，仍一直居高不下，但需求面疲軟，使得廠商採取降低庫存及生產量的方式以做為因應。在此急遽變化的經濟環境之下，本公司仍保持正常運作且有盈餘。

財務表現方面，111 年度營業收入為 3,361,067 仟元 110 年度營業收入為 3,489,139 仟元，減少 128,072 仟元；111 年營業淨利為 17,045 仟元，較前一年的營業淨利 190,150 仟元，減少 173,105 仟元；111 年每股盈餘 0.29 元，較前一年的每股盈餘 1.28 元，減少 0.99 元，營收及獲利表現雖有減降之情形，但仍持續保持獲利之狀況。

財務收支方面，111 年度之營業活動現金流入為 256,562 仟元；投資活動現金流入為 107,865 仟元；籌資活動現金流出為 290,508 仟元，本期期末現金及約當現金餘額為 196,403 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：



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 111 年及 110 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 111 年及 110 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 111 年及 110 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 111 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 111 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 19。

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。

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。

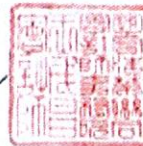
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

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 111 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。

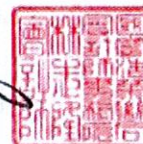
國富浩華聯合會計師事務所
會計師

王 成 昌



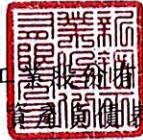
會計師

林 志 隆



核准文號：金管證審字第 10200032833 號

民國 112 年 3 月 16 日



新鋼工業股份有限公司

民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	111年12月31日		110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)	\$ 196,403	10	\$ 122,484	5
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註(六)之2)	-	-	106,128	5
1150	應收票據淨額(附註(六)之3)	318,900	17	415,379	19
1170	應收帳款淨額(附註(六)之4)	347,379	18	307,551	14
1180	應收帳款-關係人淨額(附註(七))	127	-	-	-
1200	其他應收款	2,687	-	1,496	-
1220	本期所得稅資產	27	-	-	-
130x	存貨(附註(六)之5)	286,974	15	486,065	21
1410	預付款項	8,828	-	14,021	1
1470	其他流動資產	280	-	161	-
11xx	流動資產合計	1,161,605	60	1,453,285	65
	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6)	-	-	718	-
1550	採用權益法之投資(附註(六)之7)	199,706	10	192,343	9
1600	不動產、廠房及設備(附註(六)之8)	540,486	29	557,049	24
1755	使用權資產(附註(六)之9)	15,809	1	17,707	1
1780	無形資產	202	-	381	-
1840	遞延所得稅資產(附註(六)之25)	5,408	-	14,338	1
1920	存出保證金	577	-	1,728	-
1990	其他非流動資產-其他(附註(六)之10)	143	-	333	-
15xx	非流動資產合計	762,331	40	784,597	35
1xxx	資產總計	\$ 1,923,936	100	\$ 2,237,882	100

(接次頁)

(承前頁)

代碼	負債及權益	111年12月31日		110年12月31日	
		金額	%	金額	%
	流動負債				
2100	短期借款(附註(六)之11)	\$ -	-	\$ 103,000	5
2110	應付短期票券(附註(六)之12)	-	-	29,990	1
2130	合約負債-流動(附註(六)之19)	6,949	-	3,452	-
2150	應付票據	9,811	1	13,252	1
2160	應付票據-關係人	-	-	58	-
2170	應付帳款	6,590	-	18,455	1
2200	其他應付款	34,897	2	45,296	2
2220	其他應付款項-關係人	-	-	30	-
2230	本期所得稅負債(附註(六)之25)	-	-	37,306	2
2250	負債準備-流動(附註(六)之13)	3,837	-	3,952	-
2280	租賃負債-流動(附註(六)之9)	3,314	-	3,363	-
2300	其他流動負債	846	-	863	-
21xx	流動負債合計	66,244	3	259,017	12
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註(六)之25)	128,843	6	128,469	5
2580	租賃負債-非流動(附註(六)之9)	12,875	1	14,678	1
2640	淨確定福利負債-非流動(附註(六)之14)	11,807	1	23,540	1
25xx	非流動負債合計	153,525	8	166,687	7
2xxx	負債總計	219,769	11	425,704	19
	權益				
3100	股本(附註(六)之15)	1,305,215	68	1,305,215	58
3200	資本公積(附註(六)之16)	107,011	6	107,011	5
	保留盈餘(附註(六)之17)				
3310	法定盈餘公積	77,737	4	60,502	3
3320	特別盈餘公積	105,000	5	105,000	5
3350	未分配盈餘	109,158	6	257,138	11
3300	保留盈餘合計	291,895	15	422,640	19
3400	其他權益(附註(六)之18)	46	-	(22,688)	(1)
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	46	-	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	-	-	(22,719)	(1)
3xxx	權益總計	1,704,167	89	1,812,178	81
	負債及權益總計	\$ 1,923,936	100	\$ 2,237,882	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111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	111年度		110年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註(六)之19)	\$ 3,361,067	100	\$ 3,489,139	100
5000	營業成本(附註(六)之5)	(3,252,957)	(97)	(3,188,213)	(91)
5900	營業毛利(毛損)	108,110	3	300,926	9
	營業費用				
6100	推銷費用	(54,199)	(2)	(56,073)	(1)
6200	管理費用	(37,231)	(1)	(55,706)	(2)
6450	預期信用減損(損失)利益	365	-	1,003	-
6000	營業費用合計	(91,065)	(3)	(110,776)	(3)
6900	營業利益(損失)	17,045	-	190,150	6
	營業外收入及支出				
7100	利息收入(附註(六)之21)	1,080	-	39	-
7010	其他收入(附註(六)之22)	2,878	-	2,430	-
7020	其他利益及損失(附註(六)之23)	7,668	-	579	-
7050	財務成本(附註(六)之24)	(504)	-	(788)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	17,753	1	12,806	-
7000	營業外收入及支出合計	28,875	1	15,066	-
7900	稅前淨利(淨損)	45,920	1	205,216	6
7950	所得稅(費用)利益(附註(六)之25)	(7,704)	-	(38,289)	(1)
8200	本期淨利(淨損)	38,216	1	166,927	5
	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	6,621	-	5,136	-
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)	(103)	-	39	-
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	1,255	-	282	-
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	15	-	(9)	-
8300	其他綜合損益(淨額)	7,788	-	5,448	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 46,004	1	\$ 172,375	5
	每股盈餘				
9750	基本每股盈餘(附註(六)之26)	\$ 0.29		\$ 1.28	
9850	稀釋每股盈餘(附註(六)之26)	\$ 0.29		\$ 1.28	

(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111年及110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		
110年1月1日餘額	\$ 1,305,215	\$ 107,011	\$ 52,473	\$ 105,000	\$ 161,998	\$ 40	(\$ 22,758)	\$ 1,708,979	
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	8,029	- (8,029)	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	- (69,176)	-	-	- (69,176)	-	
110年度淨利(淨損)	-	-	-	-	166,927	-	-	166,927	
110年度其他綜合損益	-	-	-	-	5,418	(9)	39	5,448	
110年度綜合損益總額	-	-	-	-	172,345	(9)	39	172,375	
110年12月31日餘額	\$ 1,305,215	\$ 107,011	\$ 60,502	\$ 105,000	\$ 257,138	\$ 31	(\$ 22,719)	\$ 1,812,178	
111年1月1日餘額	\$ 1,305,215	\$ 107,011	\$ 60,502	\$ 105,000	\$ 257,138	\$ 31	(\$ 22,719)	\$ 1,812,178	
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	17,235	- (17,235)	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	- (154,015)	-	-	- (154,015)	-	
111年度淨利(淨損)	-	-	-	-	38,216	-	-	38,216	
111年度其他綜合損益	-	-	-	-	7,876	15 (103)	-	7,788	
111年度綜合損益總額	-	-	-	-	46,092	15 (103)	-	46,004	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	- (22,822)	-	-	22,822	-	
111年12月31日餘額	\$ 1,305,215	\$ 107,011	\$ 77,737	\$ 105,000	\$ 109,158	\$ 46	\$ -	\$ 1,704,167	

(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

現金流量表

民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	111年度	110年度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利(淨損)	\$ 45,920	\$ 205,216
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	20,118	21,436
攤銷費用	459	522
預期信用減損損失(利益)數	(365)	(1,003)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	128	(6)
利息費用	504	788
利息收入	(1,080)	(39)
採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	(17,753)	(12,806)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	-	(1,471)
處分投資損失(利益)	(191)	(290)
其他項目	(5)	-
收益費損項目合計	1,815	7,131
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	97,453	(43,467)
應收帳款(增加)減少	(40,640)	71,884
應收帳款—關係人(增加)減少	(127)	176
其他應收款(增加)減少	(1,084)	2,461
存貨(增加)減少	199,091	(136,117)
預付款項(增加)減少	5,193	(8,310)
其他流動資產(增加)減少	(119)	51
其他營業資產(增加)減少	203	-
與營業活動相關之資產之淨變動合計	259,970	(113,322)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債增加(減少)	3,497	(9,191)
應付票據增加(減少)	(3,441)	(6,104)
應付票據—關係人增加(減少)	(57)	(202)
應付帳款增加(減少)	(11,865)	(12,214)
其他應付款增加(減少)	(10,370)	5,679
其他應付款—關係人增加(減少)	(30)	(140)
負債準備增加(減少)	(115)	(274)
其他流動負債增加(減少)	(17)	72
淨確定福利負債增加(減少)	(3,456)	(9,347)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(25,854)	(31,721)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	234,116	(145,043)
調整項目合計	235,931	(137,912)
營運產生之現金流入(流出)	281,851	67,304
收取之利息	973	39
收取之股利	11,660	3,690
支付之利息	(534)	(761)
退還(支付)之所得稅	(37,388)	(13,833)
營業活動之淨現金流入(流出)	256,562	56,439

(接次頁)

(承前頁)

投資活動之現金流量			
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回 股款	\$	615	\$ 2,250
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產		-	(177,000)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產		106,191	121,290
取得不動產、廠房及設備		-	(3,823)
處分不動產、廠房及設備		-	1,489
存出保證金增加		-	(11)
存出保證金減少		1,150	-
其他預付款項增加	(	91)	(579)
投資活動之淨現金流入(流出)		<u>107,865</u>	<u>(56,384)</u>
籌資活動之現金流量			
短期借款增加(減少)	(	103,000)	89,780
應付短期票券增加	(	29,990)	(20,000)
租賃本金償還	(	3,503)	(3,610)
發放現金股利	(	154,015)	(69,176)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(	<u>290,508</u>	<u>(3,006)</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數		73,919	(2,951)
期初現金及約當現金餘額		122,484	125,435
期末現金及約當現金餘額	\$	<u>196,403</u>	\$ <u>122,484</u>

(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：



(附件二)

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國 111 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 112 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 二 年 三 月 一 十 六 日

(附件三)

新鋼工業股份有限公司

111 年度盈餘分配表

單位:新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	85,887,482
加(減):	
確定福利計劃之再衡量本期變動數	7,876,759
111 年度稅後淨利	38,216,286
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘	(22,822,504)
本年度可分配盈餘小計	109,158,023
提列項目:	
減:提列法定盈餘公積 10%	2,327,054
分配項目:	
股東紅利—現金股利—每股 0.2 元	26,104,309
股東紅利—股票股利—每股 0.00 元	
期末未分配盈餘	80,726,660

註:盈餘分配係以 111 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。

董事長:



經理人:



會計主管:

