

新洲全球股份有限公司
民國 113 年股東常會議事錄

時間：113 年 6 月 18 日（星期二）上午 9 點整

地點：台北市內湖區行善路 397 號（炎洲集團總部 3 樓）

報告出席股東股數：親自及委託代理出席股數 43,487,309 股（其中含電子方式行使表決權股數 41,735,126 股），合計佔本公司已發行股份總數 71,302,317 股扣除無表決權股份 5,066,000 股後之股數 66,236,317 股之 65.65%。

主席：李董事長 其政



紀錄：張源泰



列席人員：江文容董事、陳順發獨立董事、張詠傑處長、謝勝安會計師

一、宣佈開會：出席股份總數已逾法定股數，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：（略）

三、報告事項：

第一案

案 由：民國 112 年度營業報告，敬請 鑒察。

說 明：本公司民國 112 年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案 由：民國 112 年度審計暨風險委員會查核報告書，敬請 鑒察。

說 明：本公司民國 112 年度審計暨風險委員會查核報告書，請參閱附件二。

第三案

案 由：民國 112 年度員工酬勞分派情形報告，敬請 鑒察。

說 明：1.依本公司章程第十八條規定辦理。

2.本公司民國 112 年度獲利新台幣 162,532,703 元(即稅前利益扣除分派員工酬勞前之利益)，提列員工酬勞 0.5%，計新台幣 812,664 元，全數以現金發放。

第四案

案 由：民國 112 年度盈餘分配現金股利情形報告，敬請 鑒察。

說 明：1.本案係依據公司章程第18條之2規定，以現金方式分派盈餘作為股息及紅利時，授權董事會以特別決議方式為之，並報告股東會。

2.擬分派股東現金股利新台幣 132,472,634 元，每股配發股利新台幣 2 元，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，計入本公司之其他收入。

3.本案業經董事會決議通過並授權董事長另訂配息基準日及一切發放有關事項；嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而須修正時，亦授權董事長全權處理。

第五案

案 由：買回庫藏股執行情形報告，敬請 鑒察。

說 明：本公司買回庫藏股執行情形如下：

買 回 期 次	第 8 次（期）	第 9 次（期）	第 10 次（期）
董 事 會 決 議 日	108/5/3	109/3/27	109/6/1
買 回 目 的	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工
預 計 買 回 期 間	108/5/6~108/7/5	109/3/30~109/5/29	109/6/2~109/7/31
實 際 買 回 期 間	108/5/7~108/7/5	109/3/31~109/5/6	109/6/2~109/7/24
買 回 方 式	櫃檯買賣市場買回	櫃檯買賣市場買回	櫃檯買賣市場買回
買 回 區 間 價 格	10 元~14.5 元	9 元~18 元	17 元~29.5 元
預 定 買 回 數 量	普通股 3,000,000 股	普通股 3,000,000 股	普通股 3,000,000 股
已買回股份種類及數量	普通股 557,000 股	普通股 1,509,000 股	普通股 3,000,000 股
已 買 回 股 份 金 額	7,975,503 元	26,438,566 元	72,772,101 元
平 均 每 股 買 回 價 格	14.32 元	17.52 元	24.26 元
期間屆滿未執行完畢原因	因本公司股價自董事會決議買回日起走升且接近申報買回區間價格上限，加上每日	市場價格高於庫藏股買回執行價格區間上限，故未全數執行完畢。	—

	成交量不大，故未能執行完畢。		
已辦理銷除及轉讓之股份數	0 股	0 股	0 股
累積持有本公司股份數量	557,000 股	2,066,000 股	5,066,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0.78%	2.90%	7.10%

第六案

案 由：民國 112 年度董事領取之酬金報告，敬請 鑒察。

說 明：1.本公司一般董事及獨立董事酬金係依照公司章程及「董事薪資報酬管理辦法」規定給付，依公司章程規定，董事執行本公司職務時，公司得支給報酬，惟以不超過本公司當年稅後淨利之百分之一為限，其報酬授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，依同業通常水準支給議定之。另依「董事薪資報酬管理辦法」規定，董事每年於不違反公司章程限額下有一固定金額報酬，除參與本公司日常經營管理之董事外，至本公司出席董事會得支領出席費，董事長因實際參與公司日常營運之管理，其薪資由董事會決議之。

2.董事之個別酬金內容及數額請參閱附件三。

第七案

其他事項報告：無。

四、承認事項:

第一案 (董事會 提)

案 由：民國 112 年度營業報告書暨財務報表案，提請 承認。

說 明：1.本公司民國 112 年度營業報告書、財務報表及合併財務報表業已編製完成。請詳附件一及附件四。

2.敬請 承認。

議事經過：本案無股東提問。

決 議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東可行使表決權數 43,487,309 權，承認權數 42,788,660 權，占表決權總數 98.39%；反對權數 822 權，占表決權總數 0.00%；無效權數 0 權，占表決權總數 0.00%；棄權及未投票權數 697,827 權，占表決權總數 1.60%。

本案照原案表決通過。

第二案 (董事會 提)

案 由：民國 112 年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：1.本公司民國 112 年度盈餘分配表業經董事會決議通過並送請審計暨風險委員會審查完竣，請詳附件五。

2.敬請 承認。

議事經過：本案無股東提問。

決 議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東可行使表決權數 43,487,309 權，承認權數 42,788,660 權，占表決權總數 98.39%；反對權數 822 權，占表決權總數 0.00%；無效權數 0 權，占表決權總數 0.00%；棄權及未投票權數 697,827 權，占表決權總數 1.60%。

本案照原案表決通過。

五、討論事項:

第一案 (董事會 提)

案 由：修正「公司章程」案，提請 討論。

說 明：1.為使本公司更易識別為炎洲集團通路事業與考量公司未來營運發展，綜合規劃以炎洲集團知名度、集團內屬通路事業類別及未來永續經營延伸發展性，進行整體評估後，擬將本公司名稱「新洲全球股份有限公司」變更為「炎洲流通股份有限公司」，以期結合炎洲集團綜效、帶動營運業務更多元發展。

2.配合公司名稱變更，擬修正「公司章程」，修正前後條文對照表請詳附件六。

3.提請 討論。

議事經過：本案無股東提問。

決 議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東可行使表決權數 43,487,309 權，贊成權數 42,783,230 權，占表決權總數 98.38%；反對權數 818 權，占表決權總數 0.00%；無效權數 0 權，占表決權總數 0.00%；棄權及未投票權數 703,261 權，占表決權總數 1.61%。

本案照原案表決通過。

第二案 (董事會 提)

案 由：本公司辦理現金減資案，提請 討論。

說 明：1.本公司為提升股東權益報酬率，擬辦理現金減資退還股東股款。

2.擬辦理現金減資金額為新台幣356,511,590元，銷除股份35,651,159股(含私募普通股10,000,000股)。以本公司目前已發行股份總數71,302,317股(含私募普通股20,000,000股)為計算基準，依前述減少資本計算，預計減資比率約為50%，每股退還現金約新台幣5元，發

放至元為止，元以下捨去，減資後股本為新台幣356,511,580元，計35,651,158股(含私募普通股10,000,000股)；惟減資後實收資本額、實際減資比率，以減資換發股票基準日之已發行股份總數計算。

3.依前項已發行股份總數計算，每仟股減少約500股(即每仟股換發約500股)，減資後不足一股之畸零股，股東可自行在減資換股停止過戶日前五日內向本公司股務代理機構辦理拼湊成整股，拼湊後仍不足一股之畸零股，依減資換股基準日前在股票櫃檯買賣市場最後交易日之收盤價給付現金，計算至元為止(元以下捨去)，並授權董事長洽特定人以該收盤價承購之。

4.本次現金減資換發之新股採無實體發行，其權利義務與原股份相同，俟股東會通過並呈主管機關申報生效後，擬請股東會授權董事長另訂減資基準日與減資換發股票基準日等相關事宜。嗣後如因本公司股本發生變動，致影響發行在外流通股份數量，致使須調整減資比率與每股退還金額，或本減資案如因法令修訂、主管機關核示，或為因應其他客觀環境變動而須修正，擬請股東會授權董事長全權處理之。

5.依財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心113年3月28日證保法字第1130000964號函，本公司於113年4月2日函覆投保中心，相關內容詳見附件七。

議事經過：

股東戶號1628股東發言摘要：請公司就本次辦理現金減資案就以下事項說明並予以補充，並載明於股東會議事錄：

1. 本次辦理現金減資之原因、必要性、合理性。
2. 本次辦理現金減資之資金來源，以及本次現金減資對公司財務、業務正常運作及對資本結構穩定之影響情形。
3. 公司於股東會年度及未來一年度是否有再辦理募資或無償配發新股之計畫暨其必要性與合理性。
4. 現金減資退還股款所需款項356,511仟元大於最近一年度個體財務報表之現

金及約當現金94,335仟元，請就本次辦理現金減資之資金來源、決策考量及經營策略調整原因詳予說明。

經主席指定財務主管回覆說明摘要如下：

1. 本次辦理現金減資的原因主要是為了提高股東權益報酬率（ROE），公司112年的ROE約12%到13%，現金減資後ROE可提升至約16%~17%，ROE會提升到15%~20%盈利能力比較強的區間，故辦理現金減資退還股東股款。
2. 本次現金減資主要資金來源之一為去年公司出售內湖不動產之現金流入4億元，足以支應本次現金減資所需，因此對公司財務、業務及資本結構穩定並無影響。
3. 本公司於本年度及未來一年度無辦理募資或無償配發新股的計畫，未來仍是以現金股利配發為主要的政策。
4. 公司的類現金資產除現金外，還有定存1億元及貸與關係人款項將近4億元，此三個類現金資產科目加起來約6億元，已超過現金減資退回股東股款金額3.56億元，故無資金不足之疑慮。

決 議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東可行使表決權數 43,487,309 權，贊成權數 42,786,167 權，占表決權總數 98.38%；反對權數 1,989 權，占表決權總數 0.00%；無效權數 0 權，占表決權總數 0.00%；棄權及未投票權數 699,153 權，占表決權總數 1.60%。

本案照原案表決通過。

六、臨時動議：無。

七、散 會：同日上午 9 時 27 分，經主席宣布散會。

（本次股東常會記錄僅要領載明議事之經過及其結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準）

民國 112 年度營業報告書

營業報告書

一、民國一一二年度營業狀況

(一)營業計畫實施成果

(1)銷售：112 年度合併營業收入淨額 1,405,497 仟元，較 111 年度減少 16%。

(2)生產：本公司無從事製造生產。

(二)營業成果彙總

(單位：新台幣仟元)

項 目	112年度	111年度	成長率
營 業 收 入	1,405,497	1,669,069	-16%
營 業 成 本 淨 額	1,008,143	1,271,660	-21%
營 業 毛 利	397,354	397,409	0%
營 業 費 用	270,464	268,951	1%
營 業 利 益	126,890	128,458	-1%
營業外收支淨額	34,842	8,780	297%
稅 前 利 益	161,732	137,238	18%

(三)財務收支及獲利能力分析

茲將本公司 112 年度收支概況比較及說明如下：

收入方面：

(單位：新台幣仟元)

項 目	112年	111年	成長率
營 業 收 入	1,405,497	1,669,069	-16%
營 業 外 收 入	39,658	16,832	136%
合 計	1,445,155	1,685,901	-14%

支出方面：

(單位：新台幣仟元)

項 目	112年	111年	成長率
營 業 成 本 淨 額	1,008,143	1,271,660	-21%
營 業 費 用	270,464	268,951	1%
營 業 外 支 出	4,816	8,052	-40%
合 計	1,283,423	1,548,663	-17%

(四)營收結構分析：本公司 112 年度營收淨額為新台幣 1,405,497 仟元，皆來自於包裝材料各類產品銷售。

負責人:李其政



經理人:江文容



主辦會計:黃庭瑄



二、審計暨風險委員會查核報告書

審計暨風險委員會查核報告書

董事會造送本公司民國112年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表業經委託安永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、財務報表及盈餘分配議案經本審計暨風險委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第14條之4及公司法第219條之規定備具報告書，敬請 鑒核。

此 致

新洲全球股份有限公司民國113年股東常會

審計暨風險委員會召集人：陳順發



中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 5 日

三、民國112年度董事酬金資訊

新台幣：仟元

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例	領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金	
		報酬(A)	退職退休金(B)		董事酬勞(C)	業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)	退職退休金(F)		員工酬勞(G)		財務報告內所有公司			
			本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額				
一般董事	炎洲股份有限公司代表人江文容	60	0	0	0	0	60	0.05%	8,434	42	42	0	0	8,536	6.52%	無
	炎洲股份有限公司代表人林樹源	25	0	0	0	0	25	0.02%	0	0	0	0	0	25	0.02%	無
	炎洲股份有限公司代表人李其政	35	0	0	0	0	35	0.03%	0	0	0	0	0	35	0.03%	無
獨立董事	陳順發	60	0	0	0	30	90	0.07%	0	0	0	0	0	90	0.07%	120
	洪瑞彬	60	0	0	0	24	84	0.06%	0	0	0	0	0	84	0.06%	無
	游瑞德	60	0	0	0	30	90	0.07%	0	0	0	0	0	90	0.07%	無
1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性： 獨立董事酬金係依照本公司董事薪資報酬管理辦法，參酌職責、投入時間等核定合理酬金。 2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：90仟元。																



安永聯合會計師事務所

11012 台北市基隆路一段333號9樓
9F, No. 333, Sec. 1, Keelung Road
Taipei City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 2 2757 8888

Fax: 886 2 2757 6050

www.ey.com/taiwan

會計師查核報告

新洲全球股份有限公司 公鑒：

查核意見

新洲全球股份有限公司民國112年12月31日之個體資產負債表、民國112年1月1日至12月31日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，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，足以允當表達新洲全球股份有限公司民國112年12月31日之個體財務狀況，暨民國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，與新洲全球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，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，對新洲全球股份有限公司民國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。

新洲全球股份有限公司民國112年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

應收帳款備抵損失

新洲全球股份有限公司民國112年12月31日應收帳款淨額為新台幣296,623千元，由於應收帳款之備抵損失金額係以存續期間之預期信用損失衡量，衡量過程須對應收帳款適當區分群組，並判斷分析衡量過程相關假設之運用，包括適當之帳齡區間、各帳齡區間損失率及其前瞻資訊之考量，基於衡量預期信用損失涉及判斷、分析及估計，且衡量結果影響應收帳款淨額，因此本會計師辨認為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括但不限於以下查核程序：查詢管理階層備抵損失之評估程序，並於執行內部控制查核時，隨機抽選出貨單核對至應收帳款帳齡表，確認應收帳款帳齡區間是否正確；對準備矩陣進行測試，包括評估各組帳齡區間之決定是否合理，並針對基礎資訊抽核原始憑證檢查其正確性；測試以滾動率計算之損失率相關統計資訊；考量納入損失率評估之前瞻資訊合理性；評估該等前瞻資訊是否影響損失率。此外，並執行分析性複核程序，評估應收帳款之週轉兩期比較變動是否有重大異常之情事。針對期末應收餘額較大之客戶覆核應收帳款期後之收款情形，以評估應收帳款可收回性。

本會計師亦評估新洲全球股份有限公司有關應收帳款揭露之適當性，請參閱個體財務報表附註四、五、六及十二。

其他事項

新洲全球股份有限公司民國 111 年度之個體財務報表係由其他會計師查核，並於民國 112 年 3 月 13 日出具無保留意見之查核報告。

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洲全球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洲全球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。

新洲全球股份有限公司之治理單位(含審計暨風險委員會)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，惟其目的非對新洲全球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，以及使新洲全球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洲全球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. 對於新洲全球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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體查核意見。

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，決定對新洲全球股份有限公司民國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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(109)金管證(審)字第 1090336359 號

(105)金管證(審)字第 1050043324 號

劉 榮 進



會計師：

謝 勝 安



中華民國 113 年 3 月 5 日

新洲全球股份有限公司
個體資產負債表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣千元

資產		附註	112年12月31日		111年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六.1	\$ 94,335	6	\$ 76,701	5
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六.3及八	101,850	7	41,990	2
1150	應收票據淨額	六.4	74,390	5	89,854	5
1170	應收帳款淨額	六.4	296,623	20	314,563	18
1210	其他應收款—關係人	七	401,418	27	331,555	19
130X	存貨	六.5	55,449	3	50,299	3
1470	其他流動資產		2,125	-	3,771	-
11XX	流動資產合計		1,026,190	68	908,733	52
非流動資產						
1550	採用權益法之投資	六.6	120,859	8	120,143	7
1600	不動產、廠房及設備	六.7、七及八	321,848	22	695,236	40
1755	使用權資產	六.15	16,621	1	7,544	-
1840	遞延所得稅資產	六.18	5,111	-	5,049	-
1900	其他非流動資產	八	7,680	1	7,623	1
15XX	非流動資產合計		472,119	32	835,595	48
1XXX	資產總計		\$ 1,498,309	100	\$ 1,744,328	100

(續次頁)

新洲全球股份有限公司
個體資產負債表（續）
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣千元

負債及權益		附註	112年12月31日		111年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動負債						
2100	短期借款	六.8及八	\$ -	-	\$ 180,000	10
2150	應付票據		122,399	8	148,739	9
2160	應付票據—關係人	七	15,239	1	16,225	1
2170	應付帳款		102,743	7	119,854	7
2180	應付帳款—關係人	七	42,336	3	31,344	2
2200	其他應付款	六.9	97,910	7	93,667	5
2220	其他應付款項—關係人	七	3,203	-	3,052	-
2230	本期所得稅負債		17,396	1	12,913	1
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六.10及八	-	-	198,244	11
2399	其他流動負債—其他		11,707	1	10,293	1
21XX	流動負債合計		412,933	28	814,331	47
非流動資產						
2580	租賃負債—非流動	六.15	12,271	1	4,779	-
2600	其他非流動負債		4,414	-	5,012	-
25XX	非流動負債合計		16,685	1	9,791	-
2XXX	負債總計		429,618	29	824,122	47
權益						
股本		六.12				
3110	普通股股本		713,023	48	667,035	38
資本公積		六.12				
3200	資本公積		175,945	12	140,573	8
保留盈餘		六.12				
3310	法定盈餘公積		85,827	6	74,522	4
3320	特別盈餘公積		5,615	-	9,759	1
3350	未分配盈餘		203,337	13	141,119	8
其他權益						
3400	其他權益		(7,869)	(1)	(5,615)	-
3500	庫藏股票	六.12	(107,187)	(7)	(107,187)	(6)
3XXX	權益總計		1,068,691	71	920,206	53
重大之期後事項		十一				
3X2X	負債及權益總計		\$ 1,498,309	100	\$ 1,744,328	100

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李其政



經理人：江文容



會計主管：黃庭瑄



新洲全球股份有限公司
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：新台幣千元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	112年度		111年度	
		金額	%	金額	%
4000 營業收入	六.13及七	\$ 1,373,997	100	\$ 1,636,391	100
5000 營業成本	六.5及七	(983,825)	(72)	(1,243,849)	(76)
5900 營業毛利		390,172	28	392,542	24
營業費用	六.16及七				
6100 推銷費用		(228,778)	(17)	(224,924)	(14)
6200 管理費用		(33,485)	(2)	(31,377)	(2)
6450 預期信用減損損失	六.14	(597)	-	(385)	-
6000 營業費用合計		(262,860)	(19)	(256,686)	(16)
6900 營業利益		127,312	9	135,856	8
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六.17及七	7,254	-	6,322	-
7010 其他收入	六.17	6,329	-	6,429	-
7020 其他利益及損失	六.17	22,447	2	(2,056)	-
7050 財務成本	六.17	(4,592)	-	(5,495)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六.6	2,970	-	(3,817)	-
7000 營業外收入及支出合計		34,408	2	1,383	-
7900 稅前淨利		161,720	11	137,239	8
7950 所得稅費用	六.18	(30,703)	(2)	(24,187)	(1)
8200 本期淨利		\$ 131,017	9	\$ 113,052	7
其他綜合損益					
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	六.6	(\$ 2,254)	-	\$ 1,812	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(2,254)	-	1,812	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 128,763	9	\$ 114,864	7
每股盈餘	六.19				
9750 基本每股盈餘		\$ 2.08		\$ 1.83	
9850 稀釋每股盈餘		\$ 1.73		\$ 1.48	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李其政



經理人：江文容



會計主管：黃庭瑄





新洲水泥股份有限公司

經理人：江文容

民國112年12月31日

單位：新台幣千元

	普 通 股	股 本	資 本	本 公 積	法 定 盈 餘	公 積	特 別 盈 餘	公 積	未 分 配	盈 餘	其 他 權 益	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額			總 額	
												庫	股	票		
111年度																
111年1月1日餘額	\$	667,035	\$	140,573	\$	63,660	\$	8,846	\$	136,613	(\$	9,759)	(\$	107,187)	\$	899,781
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	113,052	-	-	-	-	-	113,052
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,812	-	-	-	1,812
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	113,052	-	1,812	-	-	-	114,864
110年度盈餘指撥及分配：																
普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	96,771)	-	-	-	-	-	96,771)
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	10,862	-	-	-	10,862)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	913	-	913)	-	-	-	-	-	-
處分子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,332	-	-	-	2,332
111年12月31日餘額	\$	667,035	\$	140,573	\$	74,522	\$	9,759	\$	141,119	(\$	5,615)	(\$	107,187)	\$	920,206
112年度																
112年1月1日餘額	\$	667,035	\$	140,573	\$	74,522	\$	9,759	\$	141,119	(\$	5,615)	(\$	107,187)	\$	920,206
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	131,017	-	-	-	-	-	131,017
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,254)	-	-	-	2,254)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	131,017	-	2,254)	-	-	-	128,763
111年度盈餘指撥及分配：																
普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61,638)	-	-	-	-	-	61,638)
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	11,305	-	-	-	11,305)	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	4,144)	-	4,144	-	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換	45,988	-	-	35,372	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	81,360
112年12月31日餘額	\$	713,023	\$	175,945	\$	85,827	\$	5,615	\$	203,337	(\$	7,869)	(\$	107,187)	\$	1,068,691

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：李其政



經理人：江文容



會計主管：黃庭庭

新洲全球股份有限公司
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：新台幣千元	
	112年度	111年度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 161,720	\$ 137,239
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	13,460	12,495
攤銷費用	831	897
預期信用減損損失	597	385
利息費用	4,592	5,495
利息收入	(7,254)	(6,322)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失(利益)之份額	(2,970)	3,817
處分不動產、廠房及設備利益	(22,548)	(71)
處分子公司之投資損失	-	2,332
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	15,464	29,703
應收帳款	17,343	70,615
應收帳款—關係人淨額	-	252
其他應收款—關係人	296	1,368
存貨	(5,150)	16,720
其他流動資產	1,676	1,638
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	(26,340)	(60,394)
應付票據—關係人	(986)	(7,136)
應付帳款	(17,111)	(29,528)
應付帳款—關係人	10,992	(12,078)
其他應付款	4,243	(12,345)
其他應付款項—關係人	151	559
其他流動負債	(179)	(1,726)
營運產生之現金流入	148,827	153,915
收取之利息	7,065	3,577
支付之利息	(2,876)	(3,298)
支付之所得稅	(26,282)	(19,462)
營業活動之淨現金流入(流出)	126,734	134,732
投資活動之現金流量		
按攤銷後成本衡量之金融資產(增加)減少	(59,860)	(15)
其他應收款—關係人(增加)減少	(70,000)	-
取得不動產、廠房及設備價款	(9,727)	(1,663)
處分不動產、廠房及設備價款	396,202	71
其他非流動資產(增加)減少	(888)	(475)
投資活動之淨現金流入(流出)	255,727	(2,082)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	(180,000)	(20,000)
償還公司債	(118,600)	-
租賃本金償還	(3,991)	(2,945)
其他非流動負債增加(減少)	(598)	520
發放現金股利	(61,638)	(96,771)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(364,827)	(119,196)
本期現金及約當現金增加(減少)數	17,634	13,454
期初現金及約當現金餘額	76,701	63,247
期末現金及約當現金餘額	\$ 94,335	\$ 76,701

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李其政



經理人：江文容



會計主管：黃庭瑄



會計師查核報告

新洲全球股份有限公司 公鑒：

查核意見

新洲全球股份有限公司及其子公司（以下簡稱「新洲集團」）民國112年12月31日之合併資產負債表，暨民國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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達新洲集團民國112年12月31日之合併財務狀況，暨民國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，與新洲集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果，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，對新洲集團民國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。

新洲集團民國112年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

應收帳款備抵損失

新洲集團民國112年12月31日合併應收帳款淨額為新台幣299,843千元，由於應收帳款之備抵損失金額係以存續期間之預期信用損失衡量，衡量過程須對應收帳款適當區分群組，並判斷分析衡量過程相關假設之運用，包括適當之帳齡區間、各帳齡區間損失率及其前瞻資訊之考量，基於衡量預期信用損失涉及判斷、分析及估計，且衡量結果影響應收帳款淨額，因此本會計師辨認為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括但不限於以下查核程序：查詢管理階層備抵損失之評估程序，並於執行內部控制查核時，隨機抽選出貨單核對至應收帳款帳齡表，確認應收帳款帳齡區間是否正確；對準備矩陣進行測試，包括評估各組帳齡區間之決定是否合理，並針對基礎資訊抽核原始憑證檢查其正確性；測試以滾動率計算之損失率相關統計資訊；考量納入損失率評估之前瞻資訊合理性；評估該等前瞻資訊是否影響損失率。此外，並執行分析性複核程序，評估應收帳款之週轉兩期比較變動是否有重大異常之情事。針對期末應收餘額較大之客戶覆核應收帳款期後之收款情形，以評估應收帳款可收回性。

本會計師亦評估新洲集團有關應收帳款揭露之適當性，請參閱合併財務報表附註四、五、六及十二。

其他事項

新洲集團民國111年度之合併財務報表係由其他會計師查核，並於民國112年3月13日出具無保留意見之查核報告。

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、國際財務報導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洲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洲集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

新洲集團之治理單位(含審計暨風險委員會)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，惟其目的非對新洲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，以及使新洲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洲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，決定對新洲集團民國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。

其他

新洲全球股份有限公司已編製民國112及111年度之個體財務報表，並經本會計師及其他會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(109)金管證(審)字第1090336359號

(105)金管證(審)字第1050043324號

劉 榮 進



會計師：

謝 勝 安



中華民國 113 年 3 月 5 日

新洲全球股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國112年及111年12月31日

單位：新台幣千元

			112年12月31日		111年12月31日			
			金額	%	金額	%		
資產								
流動資產								
1100	現金及約當現金	六.1	\$	112,975	8	\$	94,296	5
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六.2		51,924	3		52,896	3
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六.3及八		101,850	7		41,990	2
1150	應收票據淨額	六.4及六.13		74,390	5		89,854	5
1170	應收帳款淨額	六.4及六.13		299,843	20		316,890	18
1210	其他應收款—關係人	七		445,481	30		379,606	22
130X	存貨	六.5		58,159	4		53,651	3
1470	其他流動資產			7,204	-		6,928	1
11XX	流動資產合計			1,151,826	77		1,036,111	59
非流動資產								
1600	不動產、廠房及設備	六.6、七及八		322,090	21		695,499	40
1755	使用權資產	六.14		16,621	1		7,544	-
1840	遞延所得稅資產	六.17		5,111	-		5,049	-
1900	其他非流動資產	八		7,680	1		7,623	1
15XX	非流動資產合計			351,502	23		715,715	41
1XXX	資產總計		\$	1,503,328	100	\$	1,751,826	100

(續次頁)

新洲全球股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國112年及111年12月31日

單位：新台幣千元

負債及權益		附註	112年12月31日		111年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動負債						
2100	短期借款	六.7及八	\$ -	-	\$ 180,000	10
2150	應付票據		122,399	8	148,739	9
2160	應付票據—關係人	七	15,239	1	16,225	1
2170	應付帳款		104,525	7	121,139	7
2180	應付帳款—關係人	七	43,885	3	35,437	2
2200	其他應付款	六.8	99,341	7	95,504	5
2220	其他應付款項—關係人	七	3,203	-	3,080	-
2230	本期所得稅負債		17,398	1	12,914	1
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六.9及八	-	-	198,244	11
2399	其他流動負債—其他	六.14	11,962	1	10,547	1
21XX	流動負債合計		417,952	28	821,829	47
非流動資產						
2580	租賃負債—非流動	六.14	12,271	1	4,779	-
2600	其他非流動負債		4,414	-	5,012	-
25XX	非流動負債合計		16,685	1	9,791	-
2XXX	負債總計		434,637	29	831,620	47
歸屬於母公司業主之權益						
股本		六.11				
3110	普通股股本		713,023	47	667,035	38
資本公積		六.11				
3200	資本公積		175,945	12	140,573	8
保留盈餘		六.11				
3310	法定盈餘公積		85,827	6	74,522	4
3320	特別盈餘公積		5,615	-	9,759	1
3350	未分配盈餘		203,337	14	141,119	8
其他權益						
3400	其他權益		(7,869)	(1)	(5,615)	-
3500	庫藏股票	六.11	(107,187)	(7)	(107,187)	(6)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		1,068,691	71	920,206	53
3XXX	權益總計		1,068,691	71	920,206	53
重大之期後事項		十一				
3X2X	負債及權益總計		\$ 1,503,328	100	\$ 1,751,826	100

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李其政



經理人：江文容



會計主管：黃庭瑋



新洲全球股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	112年度		111年度	
		金額	%	金額	%
4000 營業收入	六.12及七	\$ 1,405,497	100	\$ 1,669,069	100
5000 營業成本	六.5及七	(1,008,143)	(72)	(1,271,660)	(76)
5900 營業毛利		397,354	28	397,409	24
營業費用	六.15及七				
6100 推銷費用		(238,897)	(17)	(229,401)	(14)
6200 管理費用		(35,969)	(3)	(34,137)	(2)
6450 預期信用減損利益(損失)	六.13	4,402	-	(5,413)	-
6000 營業費用合計		(270,464)	(20)	(268,951)	(16)
6900 營業利益		126,890	8	128,458	8
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六.16及七	9,097	1	8,218	-
7010 其他收入	六.16	6,988	-	7,129	-
7020 其他利益及損失	六.16	23,349	2	(1,072)	-
7050 財務成本	六.16	(4,592)	-	(5,495)	-
7000 營業外收入及支出合計		34,842	3	8,780	-
7900 稅前淨利		161,732	11	137,238	8
7950 所得稅費用	六.17	(30,715)	(2)	(24,186)	(1)
8200 本期淨利		\$ 131,017	9	\$ 113,052	7
其他綜合損益					
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		(\$ 2,254)	-	\$ 1,812	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(2,254)	-	1,812	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 128,763	9	\$ 114,864	7
淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 131,017	9	\$ 113,052	7
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 128,763	9	\$ 114,864	7
每股盈餘	六.18				
9750 基本每股盈餘		\$ 2.08		\$ 1.83	
9850 稀釋每股盈餘		\$ 1.73		\$ 1.48	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李其政



經理人：江文容



會計主管：黃庭瑄



民國112年及111年1月1日至12月31日

歸屬於母公司之權益

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

會計主管：黃庭瑄

新洲全球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：新台幣千元	
	112年度	111年度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 161,732	\$ 137,238
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	13,476	12,573
攤銷費用	831	897
預期信用減損損失(利益)	(4,402)	5,413
透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	(929)	(1,157)
利息費用	4,592	5,495
利息收入	(9,097)	(8,218)
處分不動產、廠房及設備利益	(22,548)	(21)
處分子公司之投資損失	-	2,332
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	15,464	29,734
應收帳款	21,490	78,567
應收帳款—關係人淨額	-	252
其他應收款—關係人	302	1,364
存貨	(4,499)	16,495
其他流動資產	(246)	885
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	(26,340)	(60,394)
應付票據—關係人	(986)	(7,136)
應付帳款	(16,614)	(30,003)
應付帳款—關係人	8,448	(14,708)
其他應付款	3,837	(12,112)
其他應付款項—關係人	123	587
其他流動負債	(178)	(1,563)
營運產生之現金流入	144,456	156,520
收取之利息	8,985	5,473
支付之利息	(2,876)	(3,298)
支付之所得稅	(26,293)	(19,462)
營業活動之淨現金流入(流出)	124,272	139,233
投資活動之現金流量		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(479,131)	(313,941)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	480,060	262,038
按攤銷後成本衡量之金融資產(增加)減少	(59,860)	(15)
其他應收款—關係人(增加)減少	(66,923)	-
取得不動產、廠房及設備	(9,727)	(1,663)
處分不動產、廠房及設備	396,202	124
其他非流動資產(增加)減少	(888)	(475)
投資活動之淨現金流入(流出)	259,733	(53,932)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	(180,000)	(20,000)
償還公司債	(118,600)	-
租賃本金償還	(3,991)	(2,945)
其他非流動負債增加(減少)	(598)	520
發放現金股利	(61,638)	(96,771)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(364,827)	(119,196)
匯率變動之影響	(499)	1,183
本期現金及約當現金增加(減少)數	18,679	(32,712)
期初現金及約當現金餘額	94,296	127,008
期末現金及約當現金餘額	\$ 112,975	\$ 94,296

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李其政



經理人：江文容



會計主管：黃庭瑄



五、民國 112 年度盈餘分配表

新洲全球股份有限公司
盈餘分配表
民國 112 年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘		72,320,002
加：112 年度稅後淨利	131,016,458	
本期稅後淨利加計本期淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額		131,016,458
減：提列 10%法定盈餘公積		(13,101,646)
減：提列特別盈餘公積		(2,254,107)
112 年度可供分配盈餘		187,980,707
分配盈餘如下：(截至 113/03/05 止可參與權利分派之股數計 66,236,317 股(已扣除公司持有之庫藏股 5,066,000 股))		
股東紅利-現金(每股 2.00 元)		(132,472,634)
112 年度期末未分配盈餘		55,508,073

董事長：李其政



經理人：江文容



會計主管：黃庭瑄



六、公司章程修正前後條文對照表

條次	修正後條文	現行條文	修正理由
第一條：	本公司依照公司法規定組織之，定名為 <u>炎洲流通</u> 股份有限公司。	本公司依照公司法規定組織之，定名為新洲全球股份有限公司。	更易辨識為炎洲集團通路事業與公司未來營運發展
第廿一條	第二十四次修正於民國一一二年六月十三日 <u>第二十五次修正於民國一一三年六月十八日</u>	第二十四次修正於民國一一二年六月十三日	增列修訂次數及日期。

七、財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心來函說明

依財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心113年3月28日證保法字第

1130000964號函，請本公司於113年6月18日股東會說明以下事項：

1. 本次辦理現金減資之原因、必要性及合理性。

本公司回覆：本公司為提升股東權益報酬率，故擬辦理現金減資退還股東股本。

2. 本次辦理現金減資之資金來源、以及本次現金減資對公司財務、業務正常運作及對資本結構穩定之影響情形。

本公司回覆：本次現金減資約為新臺幣356,511仟元，依本公司112年12月31日經會計師查核後之個體資產負債表，其金額分別佔總資產23.79%及股東權益33.36%。此外，本公司可動用自有資金約為新臺幣589,335仟元(包含現金及約當現金新臺幣94,335仟元、三個月以上未限制之定期存款(帳列按攤銷後成本衡量之金融資產) 新臺幣100,000仟元及資金貸與關係人本金(帳列其他應收款—關係人) 新臺幣395,000仟元，足以支應本次現金減資所需，故本次現金減資對本公司財務、業務正常運作及資本結構並無重大影響。

3. 公司於股東會年度及未來一年度是否有再辦理募資或無償配發新股之計畫暨其必要性與合理性。

本公司回覆：本公司於股東會年度及未來一年度並無辦理募資或無償配發新股之相關計畫。

4. 另依公開資訊觀測站揭示資料，公司「預定辦理現金減資退還股款所需款項」新臺幣(下同) 356,511仟元大於「最近期完整年度『個體』財務報告資產負債表『現金及約當現金』」94,335仟元，請就本次辦理現金減資之資金來源、決策考量及經營策略調整原因詳予說明。

本公司回覆：本公司可動用自有資金約為新台幣589,335仟元(包含現金及約當現金新台幣94,335仟元、三個月以上之定期存款(帳列按攤銷後成本衡量之金融資產) 新台幣100,000仟元及資金貸與關係人本金(帳列其他應收款—關係人)新台幣395,000仟元，大於預定辦理現金減資退還股款所需款項新台幣356,511仟元。