

# 新光紡織股份有限公司113年股東常會議事錄

開會時間：中華民國113年5月28日（星期二）上午九時

開會地點：台北市建國北路二段十五號八樓（新光產物大樓會議室）

出席：出席股東及委託代理人所代表之出席股份總數共計268,541,602股（含以電子方式出席行使表決權4,648,848股），佔本公司已發行股份總數299,237,451股（已扣除公司法第179條無表決權股份803,829股）之89.74%。

列席：獨立董事 程德睿、獨立董事 陳偉康、董事總經理 邱錦發、總經理 張瑞南  
勤業眾信聯合會計師事務所池瑞全會計師、正源國際法律事務所王慧綾律師

主席：吳昕恩董事長

記錄：賴盈孜

一、宣佈開會（報告出席股數已達法定數額，主席依法宣佈開會）

二、主席致詞（略）

三、報告事項

（一）112年度營業報告書（請參閱附件）

戶號00129895股東發言：

1. 公司未來營運計畫、2. 購入金融資產程序及投資績效、3. 平均銷貨日數偏高、4. 釐清財報會計科目內涵、5. 印尼投資計畫等議題。

主席及主席指定之相關人員摘要回覆：

（1）分別就業務部、零售部、及營業部說明未來強化方針。

（2）公司經過內部包括財務部分析後投資金融資產，每個季度就投資管理做內部的討論。就整體投資績效評估，金融資產的投資報酬率高於資金成本，可見新紡在金融資產上的投資表現穩健。

（3）平均銷貨日數偏高，係為配合品牌端計畫性生產所致。

（4）解釋財會科目內涵。

（5）印尼投資目前尚在合約簽訂階段，相關細節等合約談成後，再對外做說明。

（二）審計委員會查核報告書（請參閱附件）

（三）112年度員工及董事酬勞分配情形報告

1. 依公司章程第廿七條，本公司如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞及不高於百分之五為董事酬勞。

2. 112年度分派員工酬勞及董事酬勞各新台幣15,600,000元，均以現金方式發放。

（四）112年度盈餘分配現金股利發放情形報告

1. 依據公司章程第廿七條之一規定，盈餘分配以現金股利為之，則授權董事會決議並於股東會報告。

2. 擬自民國112年度累積可供分派盈餘中，提撥股東股利計新台幣360,049,536元，每股配發現金1.2元，授權董事長另訂配息基準日、發放日及其他相關事宜。
3. 本次現金股利發放案，如因本公司流通在外股數發生變動，致使配息率異動而需修正時，授權董事長全權處理。
4. 本次股東現金股利採「元以下無條件捨去」之計算方式，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，至符合現金股利分配總額。

#### (五) 合併滿一股份有限公司案

1. 為簡化轉投資架構，以加速組織之調整，提昇整體經營效率，本公司經113年3月8日之審計委員會及董事會決議通過吸收合併間接轉投資持有股份100%之從屬公司滿一股份有限公司(以下簡稱滿一公司)，合併後本公司為存續公司，滿一公司為消滅公司。本公司將從屬公司合併，並不影響股東權益，對每股淨值及每股盈餘並無影響。
2. 本次合併以現金為合併對價，不另發行新股，吸收合併價格依滿一公司合併基準日113年05月01日前一日113年04月30日自結財務報表之每股淨值為基準。因支付予消滅公司之總對價未超過本公司淨值之20%，依據企業併購法第18條第7項規定，以本公司董事會之特別決議行之。

補充說明：本合併案之合併基準日為113年05年01日，已委託勤業眾信聯合會計師事務所依法於113年05年16日呈送公司登記機關辦理本公司之合併變更及滿一股份有限公司之解散登記，目前仍在審查中。

#### 四、承認事項

##### 第一案 董事會提

案由：112年度營業報告書及財務報表案，謹提請 承認。

說明：一、本公司112年度營業報告書及經會計師查核完竣之財務報表及合併財務報表，經送請審計委員會查核竣事，並提出查核報告書。

二、營業報告書、會計師查核報告及各項財務報表，請參閱附件。

三、謹提請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

扣除不得行使表決權數2,743,165權後之出席股東表決權數(含電子投票)：265,798,437權。

| 投票方式     | 現場投票        | 電子投票      | 合計          | 百分比    |
|----------|-------------|-----------|-------------|--------|
| 贊成權數     | 260,922,584 | 3,787,789 | 264,710,373 | 99.59% |
| 反對權數     | 0           | 44,862    | 44,862      | 0.01%  |
| 無效權數     | 0           | 0         | 0           | 0.00%  |
| 棄權/未投票權數 | 227,005     | 816,197   | 1,043,202   | 0.39%  |

本案經出席股東票決後，照案通過。



## 第二案 董事會提

案 由：112年度盈餘分配案，謹提請 承認。

說 明：一、112年度盈餘分配表，請參閱附件。

二、謹提請 承認。

決 議：本議案投票表決結果如下：

扣除不得行使表決權數2,743,165權後之出席股東表決權數（含電子投票）：265,798,437權。

| 投票方式     | 現場投票        | 電子投票      | 合計          | 百分比    |
|----------|-------------|-----------|-------------|--------|
| 贊成權數     | 260,922,584 | 3,789,599 | 264,712,183 | 99.59% |
| 反對權數     | 0           | 44,860    | 44,860      | 0.01%  |
| 無效權數     | 0           | 0         | 0           | 0.00%  |
| 棄權/未投票權數 | 227,005     | 814,389   | 1,041,394   | 0.39%  |

本案經出席股東票決後，照案通過。

## 五、臨時動議

經主席徵詢全體出席股東，無其他臨時動議。

## 六、主席宣布散會（散會時間：同日上午九時三十分）

（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要領及其結果，詳盡內容以會議影音記錄為準。）

（投票結果贊成、反對、棄權、無效及未投票全數佔出席股東表決權數之比例，係由系統自行計算無條件捨去至小數點後第二位，故可能有小數尾差，致其比例合計數不等於100.00%。）

## 附件一

### 營業報告書



本公司112年營業收入3,161,190仟元，較前一年度增加23,010仟元，營業毛利830,148仟元，較前一年度增加59,752仟元，營業淨利252,086仟元，較前一年度增加利益48,666仟元，稅後淨利648,948仟元，較前一年度減少1,422,038仟元，每股稅後盈餘2.17元。

茲將產銷狀況分述如下：

- 一、生產狀況：本期自織3,964,361碼，較上期4,315,194碼，減少350,833碼；後整理加工17,911,070碼，較上期19,956,179碼，減少2,045,109碼。
- 二、營業狀況：本期營業淨額總計3,161,190仟元，較前期3,138,180仟元增加23,010仟元，達成預算的108.98%。

各事業部經營概況如下：

- (一)業務部：以外銷成品布為主，本期營收2,228,224仟元，與去年同期營收持平，達成預算的115.98%，在此同時同業業績普遍衰退一到兩成。主要歸功於新客戶的拓展有成，還有產品多樣化，因為這兩個原因以致業績能持平，實屬難能可貴。
- (二)零售部：以國內服飾市場零售為主，本期營收775,992仟元，與去年同期增加2.41%，達成預算的94.32%。由於防疫政策逐漸放鬆，開放國人出國觀光，造成國內市場買氣微幅衰退，業績無法有效地提升。
- (三)營建部：本期營收156,974仟元，與去年同期營收持平，達成預算100.14%。

112年全年合併營業收入為3,382,945仟元，較去年同期增加33,656仟元，達成預算的108.71%，稅後淨利屬於本公司業主為648,948仟元。

112年是詭譎多變的一年，面對許多前所未見的狀況：

- 一、全球歷經通貨膨脹升高、利率提高。
- 二、烏俄戰爭持續，沒有和平的跡象。
- 三、中東爆發以巴衝突。
- 四、中國大陸大型房地產公司相繼發生財務問題，整個大陸內需市場低迷不振。

以上種種因素造成全球市場的萎縮，造成各行各業普遍衰退一到兩成的業績。

本公司以外銷為主的業務部門也面對相同的困境，所幸公司對客戶與產品的分散得宜，營業收入仍然保持穩定的微幅成長；而國內零售市場的部分，則因為開放國人出國觀光，造成國內市場微幅衰退。所以綜合國內外市場，全年營收與去年比較持平。

董事長：



經理人：



會計主管：



## 附件二

### 新 光 紡 織 股 份 有 限 公 司 審 計 委 員 會 查 核 報 告 書

董事會造送本公司一一二年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等表冊，其中財務報表及合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所李麗鳳會計師及池瑞全會計師查核完竣，並提出查核報告書。上開各項表冊經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定，繕具報告。敬請 鑒核

新光紡織股份有限公司

審計委員會召集人：程德睿



中 國 民 國 一 一 三 年 三 月 八 日

## 附件三

### 會計師查核報告及財務報表

#### 會計師查核報告

新光紡織股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

新光紡織股份有限公司民國 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，足以允當表達新光紡織股份有限公司民國 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，與新光紡織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，對新光紡織股份有限公司民國 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。

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

#### 部分特定銷售客戶銷貨收入發生之真實性

新光紡織股份有限公司主要收入來源為銷售各種胚布、成品布、代理成衣及不動產租賃業務，基於重要性及審計準則對收入認列預設存有顯著風險，本會計師認為部分特定條件之銷售客戶收入是否發生對財務報表之影響實屬重大，故將部分特定客戶銷貨收入之出貨真實性列為關鍵查核事項。有關收入認列之會計政策，請詳個體財務報告附註四(十三)。

本會計師執行之查核程序如下：

1. 瞭解及測試部分特定銷售對象之收入認列攸關內部控制之設計及執行。
2. 針對前述部分特定銷售對象收入明細中，選取適當樣本檢視相關佐證文件及測試收款情況，以確認銷貨交易確實發生。

#### **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紡織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紡織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。

新光紡織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，惟其目的非對新光紡織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，以及使新光紡織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紡織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. 對於新光紡織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，並負責形成新光紡織股份有限公司查核意見。

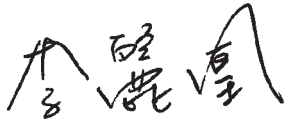
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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，決定對新光紡織股份有限公司民國 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 李麗鳳



會計師 池瑞全



證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1060023872 號

中 華 民 國 113 年 3 月 8 日

新光紡織股份有限公司

個體資產負債表

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 資                         | 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                   | \$ 951,439      | 6   | \$ 663,597      | 4   |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動       | 451,193         | 3   | 559,120         | 4   |
| 1120 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動   | 1,054,662       | 6   | 1,619,189       | 10  |
| 1150 | 應收票據                      | 11,024          | -   | 9,907           | -   |
| 1160 | 應收票據－關係人淨額                | 7               | -   | 8               | -   |
| 1170 | 應收帳款                      | 359,151         | 2   | 290,228         | 2   |
| 1180 | 應收帳款－關係人淨額                | 63,275          | -   | 48,071          | -   |
| 1200 | 其他應收款                     | 14,409          | -   | 15,799          | -   |
| 1210 | 其他應收款－關係人                 | 11,590          | -   | 819             | -   |
| 130X | 存貨                        | 982,039         | 6   | 1,030,855       | 7   |
| 1410 | 預付款項                      | 86,796          | -   | 57,754          | -   |
| 1470 | 其他流動資產                    | 52              | -   | 9               | -   |
| 11XX | 流動資產總計                    | 3,985,637       | 23  | 4,295,356       | 27  |
|      | 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  | 6,089,744       | 35  | 4,860,144       | 30  |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動         | 12,700          | -   | 1,800           | -   |
| 1550 | 採用權益法之投資                  | 3,931,883       | 23  | 3,768,277       | 24  |
| 1600 | 不動產、廠房及設備                 | 349,399         | 2   | 367,646         | 2   |
| 1755 | 使用權資產                     | 147,636         | 1   | 172,050         | 1   |
| 1760 | 投資性不動產                    | 2,593,314       | 15  | 2,614,101       | 16  |
| 1780 | 其他無形資產                    | 4,886           | -   | 3,181           | -   |
| 1840 | 遞延所得稅資產                   | 36,755          | -   | 29,691          | -   |
| 1990 | 其他非流動資產                   | 77,394          | 1   | 24,817          | -   |
| 15XX | 非流動資產總計                   | 13,243,711      | 77  | 11,841,707      | 73  |
| 1XXX | 資 產 總 計                   | \$ 17,229,348   | 100 | \$ 16,137,063   | 100 |
|      | 負債及權益                     |                 |     |                 |     |
|      | 流動負債                      |                 |     |                 |     |
| 2100 | 短期借款                      | \$ 2,600,000    | 15  | \$ 3,010,000    | 19  |
| 2110 | 應付短期票券                    | 99,931          | 1   | -               | -   |
| 2130 | 合約負債－流動                   | 22,057          | -   | 29,641          | -   |
| 2150 | 應付票據                      | 165,424         | 1   | 222,899         | 2   |
| 2160 | 應付票據－關係人                  | 39,160          | -   | 36,260          | -   |
| 2170 | 應付帳款                      | 125,570         | 1   | 103,099         | 1   |
| 2180 | 應付帳款－關係人                  | 10,383          | -   | 6,612           | -   |
| 2219 | 其他應付款                     | 157,791         | 1   | 163,174         | 1   |
| 2220 | 其他應付款項－關係人                | 2,286           | -   | 1,705           | -   |
| 2230 | 本期所得稅負債                   | 131,492         | 1   | 45,164          | -   |
| 2280 | 租賃負債－流動                   | 44,618          | -   | 42,564          | -   |
| 2399 | 其他流動負債                    | 3,166           | -   | 23,475          | -   |
| 21XX | 流動負債總計                    | 3,401,878       | 20  | 3,684,593       | 23  |
|      | 非流動負債                     |                 |     |                 |     |
| 2570 | 遞延所得稅負債                   | 531,543         | 3   | 533,901         | 3   |
| 2580 | 租賃負債－非流動                  | 107,889         | 1   | 134,581         | 1   |
| 2645 | 存入保證金                     | 40,977          | -   | 41,046          | -   |
| 25XX | 非流動負債總計                   | 680,409         | 4   | 709,528         | 4   |
| 2XXX | 負債總計                      | 4,082,287       | 24  | 4,394,121       | 27  |
|      | 權益                        |                 |     |                 |     |
|      | 股本                        |                 |     |                 |     |
| 3110 | 普通股                       | 3,000,413       | 17  | 3,000,413       | 19  |
| 3200 | 資本公積                      | 13,385          | -   | 10,010          | -   |
|      | 保留盈餘                      |                 |     |                 |     |
| 3310 | 法定盈餘公積                    | 748,625         | 4   | 542,270         | 4   |
| 3320 | 特別盈餘公積                    | 1,006,356       | 6   | 1,006,548       | 6   |
| 3350 | 未分配盈餘                     | 2,864,193       | 17  | 2,777,974       | 17  |
| 3300 | 保留盈餘總計                    | 4,619,174       | 27  | 4,326,792       | 27  |
|      | 其他權益                      |                 |     |                 |     |
| 3410 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額         | ( 2,773 )       | -   | ( 1,261 )       | -   |
| 3420 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益 | 5,530,036       | 32  | 4,420,162       | 27  |
| 3400 | 其他權益總計                    | 5,527,263       | 32  | 4,418,901       | 27  |
| 3500 | 庫藏股票                      | ( 13,174 )      | -   | ( 13,174 )      | -   |
| 3XXX | 權益總計                      | 13,147,061      | 76  | 11,742,942      | 73  |
|      | 負 債 及 權 益 總 計             | \$ 17,229,348   | 100 | \$ 16,137,063   | 100 |

董事長：吳昕恩

經理人：邱錦發

張瑞南

會計主管：柯鳳娟

新光紡織股份有限公司

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     |           |                      |               |                      |               |   |
| 4100     | 銷貨收入      | \$ 3,002,924         | 95            | \$ 2,980,355         | 95            |   |
| 4300     | 租賃收入      | 157,518              | 5             | 157,222              | 5             |   |
| 4800     | 其他營業收入    | <u>748</u>           | <u>-</u>      | <u>603</u>           | <u>-</u>      |   |
| 4000     | 營業收入合計    | <u>3,161,190</u>     | <u>100</u>    | <u>3,138,180</u>     | <u>100</u>    |   |
| 營業成本     |           |                      |               |                      |               |   |
| 5110     | 銷貨成本      | ( 2,290,417)         | ( 73)         | ( 2,325,933)         | ( 74)         |   |
| 5300     | 租賃成本      | ( <u>40,625</u> )    | ( <u>1</u> )  | ( <u>41,851</u> )    | ( <u>1</u> )  |   |
| 5000     | 營業成本合計    | ( <u>2,331,042</u> ) | ( <u>74</u> ) | ( <u>2,367,784</u> ) | ( <u>75</u> ) |   |
| 5900     | 營業毛利      | <u>830,148</u>       | <u>26</u>     | <u>770,396</u>       | <u>25</u>     |   |
| 營業費用     |           |                      |               |                      |               |   |
| 6100     | 推銷費用      | ( 401,319)           | ( 13)         | ( 393,416)           | ( 12)         |   |
| 6200     | 管理費用      | ( 141,799)           | ( 4)          | ( 145,508)           | ( 5)          |   |
| 6300     | 研究發展費用    | ( 34,949)            | ( 1)          | ( 29,688)            | ( 1)          |   |
| 6400     | 預期信用減損利益  | <u>5</u>             | <u>-</u>      | <u>1,294</u>         | <u>-</u>      |   |
| 6000     | 營業費用合計    | ( <u>578,062</u> )   | ( <u>18</u> ) | ( <u>567,318</u> )   | ( <u>18</u> ) |   |
| 6500     | 其他收益及費損淨額 | <u>-</u>             | <u>-</u>      | <u>342</u>           | <u>-</u>      |   |
| 6900     | 營業淨利      | <u>252,086</u>       | <u>8</u>      | <u>203,420</u>       | <u>7</u>      |   |
| 營業外收入及支出 |           |                      |               |                      |               |   |
| 7100     | 利息收入      | 14,608               | 1             | 4,772                | -             |   |
| 7010     | 其他收入      | 367,597              | 12            | 361,974              | 11            |   |
| 7020     | 其他利益及損失   | ( 1,052)             | -             | 112,549              | 4             |   |

( 接次頁 )



( 承 前 頁 )

| 代 碼  |                                           | 112年度               |              | 111年度               |              |
|------|-------------------------------------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
|      |                                           | 金 額                 | %            | 金 額                 | %            |
| 7050 | 財務成本                                      | (\$ 50,464)         | ( 2)         | (\$ 34,704)         | ( 1)         |
| 7060 | 採用權益法之子公司、<br>關聯企業及合資損益<br>份額淨額           | <u>172,511</u>      | <u>5</u>     | <u>1,480,685</u>    | <u>47</u>    |
| 7000 | 營業外收入及支出<br>合計                            | <u>503,200</u>      | <u>16</u>    | <u>1,925,276</u>    | <u>61</u>    |
| 7900 | 稅前淨利                                      | 755,286             | 24           | 2,128,696           | 68           |
| 7950 | 所得稅費用                                     | ( <u>106,338</u> )  | ( <u>3</u> ) | ( <u>57,710</u> )   | ( <u>2</u> ) |
| 8200 | 本年度淨利                                     | <u>648,948</u>      | <u>21</u>    | <u>2,070,986</u>    | <u>66</u>    |
|      | 其他綜合損益                                    |                     |              |                     |              |
| 8310 | 不重分類至損益之項<br>目：                           |                     |              |                     |              |
| 8311 | 確定福利計畫之再<br>衡量數                           | ( 314 )             | -            | 4,920               | -            |
| 8316 | 透過其他綜合損益<br>按公允價值衡量<br>之權益工具投資<br>未實現評價損益 | 1,119,044           | 35           | ( 16,257 )          | -            |
| 8330 | 採用權益法之子公<br>司、關聯企業及<br>合資其他綜合損<br>益份額     | 84,640              | 3            | ( 34,243 )          | ( 1)         |
| 8360 | 後續可能重分類至損益<br>之項目：                        |                     |              |                     |              |
| 8370 | 採用權益法之子公<br>司、關聯企業及<br>合資之其他綜合<br>損益份額    | ( 1,890 )           | -            | 6,720               | -            |
| 8399 | 與可能重分類之項<br>目相關之所得稅                       | <u>378</u>          | <u>-</u>     | ( <u>1,343</u> )    | <u>-</u>     |
| 8300 | 本年度其他綜合損<br>益（稅後淨額）                       | <u>1,201,858</u>    | <u>38</u>    | ( <u>40,203</u> )   | ( <u>1</u> ) |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                                 | <u>\$ 1,850,806</u> | <u>59</u>    | <u>\$ 2,030,783</u> | <u>65</u>    |

( 接 次 頁 )

(承前頁)

| 代 碼  |             | 112年度 |      |   | 111年度 |      |   |
|------|-------------|-------|------|---|-------|------|---|
|      |             | 金     | 額    | % | 金     | 額    | % |
|      | 每股盈餘 (附註二六) |       |      |   |       |      |   |
|      | 來自繼續營業單位    |       |      |   |       |      |   |
| 9710 | 基 本         | \$    | 2.17 |   | \$    | 6.92 |   |
| 9810 | 稀 釋         | \$    | 2.17 |   | \$    | 6.91 |   |

董事長：吳昕恩



經理人：邱錦發



張瑞南



會計主管：柯夙娟



## 新光裕盛股份有限公司

## 加權平均盈餘表

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                       | 股數 (仟股) | 資本額          | 資本公積      | 保          | 留            | 盈餘           | 其他         | 權            | 益             |
|--------------------------|---------|--------------|-----------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|---------------|
| A1                       | 300,041 | \$ 3,000,413 | \$ 8,928  | \$ 497,780 | \$ 1,006,548 | \$ 1,058,957 | (\$ 6,638) | \$ 4,458,504 | \$ 10,011,118 |
| 111 年 1 月 1 日餘額          |         |              |           |            |              |              |            |              |               |
| B1                       | -       | -            | -         | 44,490     | -            | ( 44,490)    | -          | -            | -             |
| B5                       | -       | -            | -         | -          | -            | ( 300,041)   | -          | -            | ( 300,041)    |
| 其他資本公積變動：                |         |              |           |            |              |              |            |              |               |
| M1                       | -       | -            | 804       | -          | -            | -            | -          | -            | 804           |
| T1                       | -       | -            | 278       | -          | -            | -            | -          | -            | 278           |
| 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 |         |              |           |            |              |              |            |              |               |
| D1                       | -       | -            | -         | -          | -            | ( 12,358)    | -          | 12,358       | -             |
| D3                       | -       | -            | -         | -          | -            | 2,070,986    | -          | -            | 2,070,986     |
| D5                       | -       | -            | -         | -          | -            | 4,920        | 5,377      | ( 50,500)    | ( 40,203)     |
| Z1                       | 300,041 | 3,000,413    | 10,010    | 542,270    | 1,006,548    | 2,777,974    | ( 1,261)   | 4,420,162    | 11,742,942    |
| B17                      | -       | -            | -         | -          | ( 192)       | 192          | -          | -            | -             |
| 111 年度盈餘指撥及分配            |         |              |           |            |              |              |            |              |               |
| B1                       | -       | -            | -         | 206,355    | -            | ( 206,355)   | -          | -            | -             |
| B5                       | -       | -            | -         | -          | -            | ( 450,062)   | -          | -            | ( 450,062)    |
| 其他資本公積變動：                |         |              |           |            |              |              |            |              |               |
| M1                       | -       | -            | 1,205     | -          | -            | -            | -          | -            | 1,205         |
| T1                       | -       | -            | 2,170     | -          | -            | -            | -          | -            | 2,170         |
| 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 |         |              |           |            |              |              |            |              |               |
| D1                       | -       | -            | -         | -          | -            | 93,810       | -          | ( 93,810)    | -             |
| D3                       | -       | -            | -         | -          | -            | 648,948      | -          | -            | 648,948       |
| D5                       | -       | -            | -         | -          | -            | ( 314)       | ( 1,512)   | 1,203,684    | 1,201,858     |
| Z1                       | 300,041 | 3,000,413    | 13,385    | 748,625    | 1,006,356    | 648,634      | ( 1,512)   | 1,203,684    | 1,850,806     |
| 112 年 12 月 31 日餘額        |         |              |           |            |              |              |            |              |               |
|                          |         | \$ 3,000,413 | \$ 13,385 | \$ 748,625 | \$ 1,006,356 | \$ 2,864,193 | (\$ 2,773) | \$ 5,530,036 | \$ 13,147,061 |

董事長：吳昕恩

經理人：邱錦發

張瑞南

會計主管：柯鳳娟

新光紡織股份有限公司

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 | 本年度稅前淨利                    | \$ 755,286 | \$ 2,128,696 |
| A20010 | 收益費損項目                     |            |              |
| A20100 | 折舊費用                       | 139,251    | 135,534      |
| A20200 | 攤銷費用                       | 2,071      | 2,120        |
| A20300 | 預期信用迴轉利益                   | ( 5)       | ( 1,294)     |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融<br>資產及負債之淨利益 | ( 23,093)  | ( 50,156)    |
| A20900 | 財務成本                       | 50,464     | 34,704       |
| A21200 | 利息收入                       | ( 14,608)  | ( 4,772)     |
| A21300 | 股利收入                       | ( 351,873) | ( 360,509)   |
| A22300 | 採用權益法之子公司及關聯企<br>業損益之份額    | ( 172,511) | ( 1,480,685) |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失<br>(利益)      | 25         | ( 14)        |
| A22700 | 處分投資性不動產利益                 | ( 3,377)   | -            |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失                  | 22,659     | 19,031       |
| A23800 | 存貨跌價及呆滯回升利益                | -          | -            |
| A24500 | 逾期未領股利轉列資本公積               | 2,170      | 278          |
| A29900 | 未完工程轉列雜項購置                 | -          | 29           |
| A29900 | 租賃修改利益                     | -          | ( 341)       |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數               |            |              |
| A31130 | 應收票據                       | ( 1,116)   | 19,769       |
| A31150 | 應收帳款                       | ( 84,122)  | 63,465       |
| A31180 | 其他應收款                      | 2,208      | 85,921       |
| A31200 | 存 貨                        | 25,723     | ( 293,060)   |
| A31230 | 預付款項                       | ( 29,042)  | ( 2,155)     |
| A31240 | 其他流動資產                     | ( 43)      | 3            |
| A32125 | 合約負債                       | ( 7,584)   | 3,681        |
| A32130 | 應付票據                       | ( 54,575)  | ( 36,586)    |
| A32150 | 應付帳款                       | 26,242     | 4,720        |
| A32180 | 其他應付款                      | 792        | 45,462       |
| A32230 | 其他流動負債                     | ( 20,309)  | ( 181)       |
| A32240 | 淨確定福利負債                    | 2,275      | ( 771)       |
| A33000 | 營運產生之現金                    | 266,908    | 312,889      |

( 接次頁 )



( 承前頁 )

| 代 碼       |                                | 112 年度             | 111 年度             |
|-----------|--------------------------------|--------------------|--------------------|
| A33300    | 支付之利息                          | (\$ 54,689)        | (\$ 31,699)        |
| A33500    | 所得稅支付數                         | ( 39,972)          | ( 17,506)          |
| AAAA      | 營業活動之淨現金流入                     | <u>172,247</u>     | <u>263,684</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<br>衡量之金融資產     | ( 108,410)         | ( 32,159)          |
| B00020    | 處分透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之金融資產     | 27,685             | 326                |
| B00030    | 透過其他綜合損益按公允價值衡量<br>之金融資產減資退回股款 | ( 10,900)          | -                  |
| B00100    | 取得透過損益按公允價值衡量之金<br>融資產         | ( 37,508)          | ( 417,301)         |
| B00200    | 處分透過損益按公允價值衡量之金<br>融資產         | 167,090            | 80,779             |
| B01800    | 取得採用權益法之長期股權投資                 | ( 15,439)          | ( 8,772)           |
| B02700    | 購置不動產、廠房及設備                    | ( 52,737)          | ( 46,419)          |
| B02800    | 處分不動產、廠房及設備價款                  | 11                 | 20                 |
| B03700    | 存出保證金增加                        | ( 52,826)          | -                  |
| B03800    | 存出保證金減少                        | -                  | 1,960              |
| B04300    | 其他應收款－關係人                      | ( 5)               | ( 13)              |
| B04500    | 購置無形資產                         | ( 3,776)           | ( 2,783)           |
| B05400    | 取得投資性不動產                       | ( 2,561)           | ( 627)             |
| B05500    | 處分投資性不動產價款                     | 3,674              | -                  |
| B07100    | 預付設備款增加                        | ( 3,734)           | ( 13,420)          |
| B07500    | 收取之利息                          | 14,608             | 4,772              |
| B07600    | 收取子公司／關聯企業股利                   | 642,329            | 68,843             |
| B07600    | 收取其他股利                         | <u>351,873</u>     | <u>360,509</u>     |
| BBBB      | 投資活動之淨現金流入 ( 出 )               | <u>919,374</u>     | <u>( 4,285)</u>    |
| 籌資活動之現金流量 |                                |                    |                    |
| C00100    | 短期借款增加                         | -                  | 1,130,000          |
| C00200    | 短期借款減少                         | ( 410,000)         | -                  |
| C00500    | 應付短期票券增加                       | 100,000            | -                  |
| C00600    | 應付短期票券減少                       | -                  | ( 1,130,000)       |
| C03100    | 存入保證金返還                        | ( 69)              | ( 221)             |
| C04020    | 租賃本金償還                         | ( 43,648)          | ( 42,386)          |
| C04500    | 支付股利                           | ( <u>450,062</u> ) | ( <u>300,041</u> ) |
| CCCC      | 籌資活動之淨現金流出                     | <u>( 803,779)</u>  | <u>( 342,648)</u>  |

( 接次頁 )

(承前頁)

| 代 碼    |                | 112 年度            | 111 年度            |
|--------|----------------|-------------------|-------------------|
| EEEE   | 現金及約當現金淨增加（減少） | \$ 287,842        | (\$ 83,249)       |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額    | <u>663,597</u>    | <u>746,846</u>    |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額    | <u>\$ 951,439</u> | <u>\$ 663,597</u> |

董事長：吳昕恩



經理人：邱錦發



張瑞南



會計主管：柯夙娟



## 會計師查核報告

新光紡織股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

新光紡織股份有限公司及其子公司民國 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，足以允當表達新光紡織股份有限公司及其子公司民國 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，與新光紡織股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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，對新光紡織股份有限公司及其子公司民國 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。

茲對新光紡織股份有限公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 部分特定銷售客戶銷貨收入發生之真實性

新光紡織股份有限公司及其子公司主要收入來源為銷售各種胚布、成品布、代理成衣及不動產租賃業務，基於重要性及審計準則對收入認列預設存有顯著風險，本會計師認為部分特定條件之銷售客戶收入是否發生對財務報表之影響實屬重大，故將部分特定客戶銷貨收入之出貨真實性列為關鍵查核事項。有關收入認列之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十三)。

本會計師執行之查核程序如下：

1. 瞭解及測試部分特定銷售對象之收入認列攸關內部控制之設計及執行。
2. 針對前述部分特定銷售對象收入明細中，選取適當樣本檢視相關佐證文件及測試收款情況，以確認銷貨交易確實發生。

#### **其他事項**

新光紡織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紡織股份有限公司及其子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紡織股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

新光紡織股份有限公司及其子公司之治理單位（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在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，惟其目的非對新光紡織股份有限公司及其子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，以及使新光紡織股份有限公司及其子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紡織股份有限公司及其子公司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。



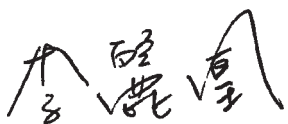
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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，決定對新光紡織股份有限公司及其子公司民國 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 李麗鳳



會計師 池瑞全



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0930128050 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1060023872 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 8 日

新光紡織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：新台幣仟元

| 代 碼  | 資 產                         | 112 年 12 月 31 日      |            | 111 年 12 月 31 日      |            |
|------|-----------------------------|----------------------|------------|----------------------|------------|
|      |                             | 金 額                  | %          | 金 額                  | %          |
| 1100 | 流動資產                        |                      |            |                      |            |
| 1110 | 現金及約當現金                     | \$ 1,610,707         | 9          | \$ 889,783           | 5          |
| 1120 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動         | 451,193              | 2          | 568,830              | 4          |
| 1136 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動     | 1,054,662            | 6          | 1,625,098            | 10         |
| 1150 | 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動            | -                    | -          | 500,000              | 3          |
| 1160 | 應收票據                        | 11,024               | -          | 9,907                | -          |
| 1170 | 應收票據－關係人淨額                  | 7                    | -          | 8                    | -          |
| 1180 | 應收帳款                        | 360,350              | 2          | 292,467              | 2          |
| 1200 | 應收帳款－關係人淨額                  | 67,074               | -          | 46,685               | -          |
| 1220 | 其他應收款                       | 15,168               | -          | 16,603               | -          |
| 130X | 本期所得稅資產                     | 2,100                | -          | -                    | -          |
| 1410 | 存貨                          | 1,007,469            | 5          | 1,058,167            | 6          |
| 1470 | 預付款項                        | 95,417               | 1          | 62,371               | -          |
| 11XX | 其他流動資產                      | 3,011                | -          | 2,973                | -          |
|      | 流動資產總計                      | <u>4,678,182</u>     | <u>25</u>  | <u>5,072,892</u>     | <u>30</u>  |
| 1517 | 非流動資產                       |                      |            |                      |            |
| 1535 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動    | 6,141,485            | 33         | 4,907,353            | 29         |
| 1550 | 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動           | 12,700               | -          | 1,800                | -          |
| 1600 | 採用權益法之投資                    | 1,384,974            | 8          | 718,928              | 4          |
| 1755 | 不動產、廠房及設備                   | 353,929              | 2          | 630,474              | 4          |
| 1760 | 使用權資產                       | 153,864              | 1          | 179,693              | 1          |
| 1780 | 投資性不動產                      | 5,585,247            | 30         | 5,076,581            | 31         |
| 1840 | 其他無形資產                      | 4,958                | -          | 3,270                | -          |
| 1890 | 遞延所得稅資產                     | 36,755               | -          | 29,691               | -          |
| 1990 | 其他非流動資產                     | 192,083              | 1          | 77,965               | 1          |
| 15XX | 非流動資產總計                     | <u>13,865,995</u>    | <u>75</u>  | <u>11,625,755</u>    | <u>70</u>  |
| 1XXX | 資 產 總 計                     | <u>\$ 18,544,177</u> | <u>100</u> | <u>\$ 16,698,647</u> | <u>100</u> |
| 2100 | 流動負債                        |                      |            |                      |            |
| 2110 | 短期借款                        | \$ 3,046,000         | 16         | \$ 3,070,000         | 19         |
| 2130 | 應付短期票券                      | 99,931               | 1          | -                    | -          |
| 2150 | 合約負債－流動                     | 22,346               | -          | 29,805               | -          |
| 2160 | 應付票據                        | 165,424              | 1          | 222,899              | 1          |
| 2170 | 應付票據－關係人                    | 39,540               | -          | 36,641               | -          |
| 2180 | 應付帳款                        | 125,717              | 1          | 104,305              | 1          |
| 2200 | 應付帳款－關係人                    | 10,339               | -          | 6,612                | -          |
| 2220 | 其他應付款                       | 185,964              | 1          | 188,898              | 1          |
| 2230 | 其他應付款－關係人                   | 2,302                | -          | 1,822                | -          |
| 2280 | 本期所得稅負債                     | 131,975              | 1          | 58,559               | 1          |
| 2399 | 租賃負債－流動                     | 48,632               | -          | 45,868               | -          |
| 21XX | 其他流動負債                      | 3,881                | -          | 23,912               | -          |
|      | 流動負債總計                      | <u>3,882,051</u>     | <u>21</u>  | <u>3,789,321</u>     | <u>23</u>  |
| 2540 | 非流動負債                       |                      |            |                      |            |
| 2570 | 長期借款                        | 402,780              | 2          | 159,082              | 1          |
| 2580 | 遞延所得稅負債                     | 759,323              | 4          | 761,682              | 4          |
| 2600 | 租賃負債－非流動                    | 110,156              | 1          | 138,926              | 1          |
| 25XX | 其他非流動負債                     | 242,806              | 1          | 106,694              | 1          |
|      | 非流動負債總計                     | <u>1,515,065</u>     | <u>8</u>   | <u>1,166,384</u>     | <u>7</u>   |
| 2XXX | 負債總計                        | <u>5,397,116</u>     | <u>29</u>  | <u>4,955,705</u>     | <u>30</u>  |
| 3110 | 歸屬於本公司業主之權益                 |                      |            |                      |            |
| 3200 | 股本                          |                      |            |                      |            |
| 3310 | 普通股                         | 3,000,413            | 16         | 3,000,413            | 18         |
| 3320 | 資本公積                        | 13,385               | -          | 10,010               | -          |
| 3330 | 保留盈餘                        |                      |            |                      |            |
| 3350 | 法定盈餘公積                      | 748,625              | 4          | 542,270              | 3          |
| 3360 | 特別盈餘公積                      | 1,006,356            | 5          | 1,006,548            | 6          |
| 3370 | 未分配盈餘                       | 2,864,193            | 16         | 2,777,974            | 17         |
| 3380 | 保留盈餘總計                      | 4,619,174            | 25         | 4,326,792            | 26         |
| 3390 | 其他權益                        |                      |            |                      |            |
| 3410 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額           | ( 2,773 )            | -          | ( 1,261 )            | -          |
| 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 | 5,530,036            | 30         | 4,420,162            | 26         |
| 3430 | 其他權益總計                      | 5,527,263            | 30         | 4,418,901            | 26         |
| 3500 | 庫藏股票                        | ( 13,174 )           | -          | ( 13,174 )           | -          |
| 31XX | 本公司業主權益總計                   | <u>13,147,061</u>    | <u>71</u>  | <u>11,742,942</u>    | <u>70</u>  |
| 3XXX | 權益總計                        | <u>13,147,061</u>    | <u>71</u>  | <u>11,742,942</u>    | <u>70</u>  |
|      | 負 債 及 權 益 總 計               | <u>\$ 18,544,177</u> | <u>100</u> | <u>\$ 16,698,647</u> | <u>100</u> |

董事長：吳昕恩

經理人：邱錦發

張瑞南

會計主管：柯鳳娟

新光紡織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                  |                      |               |                      |               |
| 4110 | 銷貨收入                  | \$ 3,007,833         | 89            | \$ 2,981,065         | 89            |
| 4300 | 租賃收入                  | 374,364              | 11            | 367,621              | 11            |
| 4800 | 其他營業收入                | 748                  | -             | 603                  | -             |
| 4000 | 營業收入合計                | <u>3,382,945</u>     | <u>100</u>    | <u>3,349,289</u>     | <u>100</u>    |
|      | 營業成本                  |                      |               |                      |               |
| 5110 | 銷貨成本                  | ( 2,297,353 )        | ( 68 )        | ( 2,326,422 )        | ( 70 )        |
| 5300 | 租賃成本                  | ( 92,318 )           | ( 2 )         | ( 104,829 )          | ( 3 )         |
| 5000 | 營業成本合計                | <u>( 2,389,671 )</u> | <u>( 70 )</u> | <u>( 2,431,251 )</u> | <u>( 73 )</u> |
| 5900 | 營業毛利                  | <u>993,274</u>       | <u>30</u>     | <u>918,038</u>       | <u>27</u>     |
|      | 營業費用                  |                      |               |                      |               |
| 6100 | 推銷費用                  | ( 452,404 )          | ( 14 )        | ( 438,524 )          | ( 13 )        |
| 6200 | 管理費用                  | ( 146,182 )          | ( 4 )         | ( 151,271 )          | ( 4 )         |
| 6300 | 研究發展費用                | ( 34,949 )           | ( 1 )         | ( 29,687 )           | ( 1 )         |
| 6450 | 預期信用減損利益              | 5                    | -             | 1,294                | -             |
| 6000 | 營業費用合計                | <u>( 633,530 )</u>   | <u>( 19 )</u> | <u>( 618,188 )</u>   | <u>( 18 )</u> |
| 6500 | 其他收益及費損淨額             | <u>-</u>             | <u>-</u>      | <u>405</u>           | <u>-</u>      |
| 6900 | 營業淨利                  | <u>359,744</u>       | <u>11</u>     | <u>300,255</u>       | <u>9</u>      |
|      | 營業外收入及支出              |                      |               |                      |               |
| 7100 | 利息收入                  | 23,183               | 1             | 6,610                | -             |
| 7010 | 其他收入                  | 370,408              | 11            | 365,057              | 11            |
| 7020 | 其他利益及損失               | ( 5,238 )            | -             | 1,554,277            | 47            |
| 7050 | 財務成本                  | ( 53,452 )           | ( 2 )         | ( 36,438 )           | ( 1 )         |
| 7060 | 採用權益法之關聯企業<br>及合資損益份額 | <u>78,322</u>        | <u>2</u>      | <u>73,760</u>        | <u>2</u>      |
| 7000 | 營業外收入及支出<br>合計        | <u>413,223</u>       | <u>12</u>     | <u>1,963,266</u>     | <u>59</u>     |

( 接 次 頁 )

( 承 前 頁 )

| 代 碼  |                                           | 112年度               |           | 111年度               |              |
|------|-------------------------------------------|---------------------|-----------|---------------------|--------------|
|      |                                           | 金 額                 | %         | 金 額                 | %            |
| 7900 | 稅前淨利                                      | \$ 772,967          | 23        | \$ 2,263,521        | 68           |
| 7950 | 所得稅費用                                     | ( 124,019 )         | ( 4 )     | ( 192,535 )         | ( 6 )        |
| 8200 | 本期淨利                                      | <u>648,948</u>      | <u>19</u> | <u>2,070,986</u>    | <u>62</u>    |
|      | 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<br>衡量數                           | ( 314 )             | -         | 4,920               | -            |
| 8316 | 透過其他綜合損益<br>按公允價值衡量<br>之權益工具投資<br>未實現評價損益 | 1,120,905           | 33        | ( 19,367 )          | -            |
| 8320 | 採用權益法認列之<br>關聯企業及合資<br>之其他綜合損益<br>之份額     | 82,779              | 3         | ( 31,133 )          | ( 1 )        |
| 8360 | 後續可能重分類至損益<br>之項目：                        |                     |           |                     |              |
| 8361 | 國外營運機構財務<br>報表換算之兌換<br>差額                 | ( 115 )             | -         | 164                 | -            |
| 8370 | 採用權益法之關聯<br>企業及合資之其<br>他綜合損益份額            | ( 1,775 )           | -         | 6,556               | -            |
| 8399 | 與可能重分類之項<br>目相關之所得稅                       | <u>378</u>          | <u>-</u>  | ( <u>1,343</u> )    | <u>-</u>     |
| 8300 | 本期其他綜合損益<br>( 稅後淨額 )                      | <u>1,201,858</u>    | <u>36</u> | ( <u>40,203</u> )   | ( <u>1</u> ) |
| 8500 | 本期綜合損益總額                                  | <u>\$ 1,850,806</u> | <u>55</u> | <u>\$ 2,030,783</u> | <u>61</u>    |
|      | 淨利歸屬於：                                    |                     |           |                     |              |
| 8610 | 本公司業主                                     | \$ 648,948          | 19        | \$ 2,070,986        | 62           |
| 8620 | 非控制權益                                     | <u>-</u>            | <u>-</u>  | <u>-</u>            | <u>-</u>     |
| 8600 |                                           | <u>\$ 648,948</u>   | <u>19</u> | <u>\$ 2,070,986</u> | <u>62</u>    |

( 接 次 頁 )

(承前頁)

| 代 碼  |            | 112年度 |           |    | 111年度 |           |    |
|------|------------|-------|-----------|----|-------|-----------|----|
|      |            | 金     | 額         | %  | 金     | 額         | %  |
|      | 綜合損益總額歸屬於： |       |           |    |       |           |    |
| 8710 | 本公司業主      | \$    | 1,850,806 | 55 | \$    | 2,030,783 | 61 |
| 8720 | 非控制權益      |       | -         | -  |       | -         | -  |
| 8700 |            | \$    | 1,850,806 | 55 | \$    | 2,030,783 | 61 |
|      | 每股盈餘       |       |           |    |       |           |    |
| 9710 | 基 本        | \$    | 2.17      |    | \$    | 6.92      |    |
| 9810 | 稀 釋        | \$    | 2.17      |    | \$    | 6.91      |    |

董事長：吳昕恩



經理人：邱錦發



張瑞南



會計主管：柯夙娟





## 新光紡織股份有限公司及其子公司

## 合併損益變動表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代碼  | 股數 (仟股) | 本額           | 資本公積      | 保          | 盈餘公積         | 留            | 盈餘公積     | 盈餘           | 未分配盈餘     | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 其他透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨變動 | 權益總額      |
|-----|---------|--------------|-----------|------------|--------------|--------------|----------|--------------|-----------|-------------------|---------------------------|-----------|
| A1  | 300,041 | \$ 3,000,413 | \$ 8,928  | \$ 497,780 | \$ 1,006,548 | \$ 1,058,957 | \$ 6,638 | \$ 4,458,304 | \$ 13,174 | \$ 10,011,118     |                           |           |
| B1  | -       | -            | -         | 44,490     | -            | (44,490)     | -        | -            | -         | -                 | -                         | -         |
| B5  | -       | -            | -         | -          | -            | (300,041)    | -        | -            | -         | -                 | -                         | (300,041) |
| M1  | -       | -            | 804       | -          | -            | -            | -        | -            | -         | -                 | -                         | 804       |
| T1  | -       | -            | 278       | -          | -            | -            | -        | -            | -         | -                 | -                         | 278       |
| Q1  | -       | -            | -         | -          | -            | -            | -        | -            | -         | -                 | -                         | -         |
| D1  | -       | -            | -         | -          | -            | (12,358)     | -        | 12,358       | -         | -                 | -                         | -         |
| D3  | -       | -            | -         | -          | -            | 2,070,986    | -        | -            | -         | -                 | -                         | 2,070,986 |
| D5  | -       | -            | -         | -          | -            | 4,920        | 5,377    | (50,500)     | -         | -                 | -                         | (40,203)  |
| Z1  | 300,041 | 3,000,413    | 10,010    | 542,270    | 1,006,548    | 2,777,974    | (1,261)  | 4,420,162    | (13,174)  | 11,742,942        |                           |           |
| B17 | -       | -            | -         | -          | (192)        | 192          | -        | -            | -         | -                 | -                         | -         |
| B1  | -       | -            | -         | 206,355    | -            | (206,355)    | -        | -            | -         | -                 | -                         | -         |
| B5  | -       | -            | -         | -          | -            | (450,062)    | -        | -            | -         | -                 | -                         | (450,062) |
| M1  | -       | -            | 1,205     | -          | -            | -            | -        | -            | -         | -                 | -                         | 1,205     |
| T1  | -       | -            | 2,170     | -          | -            | -            | -        | -            | -         | -                 | -                         | 2,170     |
| Q1  | -       | -            | -         | -          | -            | -            | -        | -            | -         | -                 | -                         | -         |
| D1  | -       | -            | -         | -          | -            | 93,810       | -        | (93,810)     | -         | -                 | -                         | -         |
| D3  | -       | -            | -         | -          | -            | 648,948      | -        | -            | -         | -                 | -                         | 648,948   |
| D5  | -       | -            | -         | -          | -            | (314)        | (1,512)  | 1,203,684    | -         | -                 | -                         | 1,201,858 |
| Z1  | 300,041 | \$ 3,000,413 | \$ 13,385 | \$ 748,625 | \$ 1,006,356 | \$ 2,864,193 | \$ 2,773 | \$ 5,330,036 | \$ 13,174 | \$ 13,147,061     |                           |           |



董事長：吳昕恩



經理人：邱錦發



張瑞南



會計主管：柯鳳娟

新光紡織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 | 本年度稅前淨利             | \$ 772,967 | \$ 2,263,521 |
| A20010 | 收益費損項目              |            |              |
| A20100 | 折舊費用                | 149,005    | 145,284      |
| A20200 | 攤銷費用                | 2,499      | 2,150        |
| A20300 | 預期信用迴轉利益            | ( 5)       | ( 1,294)     |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益 | ( 23,733)  | ( 49,866)    |
| A20900 | 財務成本                | 53,452     | 36,438       |
| A21200 | 利息收入                | ( 23,183)  | ( 6,610)     |
| A21300 | 股利收入                | ( 354,184) | ( 362,884)   |
| A22300 | 採用權益法之關聯企業損益份額      | ( 78,321)  | ( 73,760)    |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失       | 25         | 669          |
| A22700 | 處分投資性不動產利益          | ( 3,377)   | -            |
| A22800 | 處分無形資產損失            | 360        | -            |
| A23000 | 處分待出售非流動資產利益        | -          | ( 1,511,741) |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失           | 22,659     | 19,031       |
| A24500 | 逾期未領股利轉列資本公積        | 2,170      | 278          |
| A29900 | 未完工程轉列雜項購置          | -          | 29           |
| A29900 | 未完工程轉列什項支出          | -          | 59,315       |
| A29900 | 租賃修改利益              | -          | ( 442)       |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數        |            |              |
| A31130 | 應收票據                | ( 1,116)   | 19,769       |
| A31150 | 應收帳款                | ( 88,267)  | 62,219       |
| A31180 | 其他應收款               | 1,435      | 3,326        |
| A31200 | 存 貨                 | 27,605     | ( 298,589)   |
| A31230 | 預付款項                | ( 33,046)  | ( 4,246)     |
| A31240 | 其他流動資產              | ( 38)      | ( 3)         |
| A31990 | 其他非流動資產             | 1,209      | 1,210        |
| A32125 | 合約負債                | ( 7,459)   | 3,762        |
| A32130 | 應付票據                | ( 54,576)  | ( 36,585)    |
| A32150 | 應付帳款                | 25,139     | 6,745        |
| A32180 | 其他應付款               | ( 8,778)   | 57,491       |

( 接次頁 )

( 承前頁 )

| 代 碼       |                            | 112年度             | 111年度             |
|-----------|----------------------------|-------------------|-------------------|
| A32230    | 其他流動負債                     | (\$ 20,031)       | (\$ 553)          |
| A32240    | 淨確定福利資產                    | 2,275             | ( 772)            |
| A32990    | 其他非流動負債                    | <u>-</u>          | ( <u>3</u> )      |
| A33000    | 營運產生之現金                    | 364,686           | 333,889           |
| A33300    | 支付之利息                      | ( 53,631)         | ( 33,525)         |
| A33500    | 支付之所得稅                     | ( <u>61,082</u> ) | ( <u>18,126</u> ) |
| AAAA      | 營業活動之淨現金流入                 | <u>249,973</u>    | <u>282,238</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<br>衡量之金融資產 | ( 108,410)        | ( 32,158)         |
| B00020    | 處分透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之金融資產 | 27,685            | 326               |
| B00040    | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產            | -                 | ( 500,000)        |
| B00050    | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產            | 489,100           | -                 |
| B00100    | 取得透過損益按公允價值衡量之金<br>融資產     | ( 37,508)         | ( 427,301)        |
| B00200    | 出售透過損益按公允價值衡量之金<br>融資產     | 177,440           | 80,779            |
| B01800    | 取得採用權益法之長期股權投資             | ( 15,439)         | ( 8,772)          |
| B02600    | 處分待出售非流動資產價款               | -                 | 815,383           |
| B02700    | 購置不動產、廠房及設備                | ( 56,811)         | ( 281,503)        |
| B02800    | 處分不動產、廠房及設備價款              | 11                | 20                |
| B03700    | 存出保證金增加                    | ( 9,599)          | ( 46,802)         |
| B04500    | 購置無形資產                     | ( 4,547)          | ( 2,783)          |
| B05400    | 購置投資性不動產                   | ( 230,857)        | ( 627)            |
| B05500    | 處分投資性不動產價款                 | 3,674             | -                 |
| B07100    | 預付設備款增加                    | ( 3,734)          | ( 13,420)         |
| B07300    | 預付土地款增加                    | ( 105,977)        | -                 |
| B07500    | 收取之利息                      | 23,183            | 6,610             |
| B07600    | 收取之股利                      | 354,184           | 362,884           |
| B09900    | 收取關聯企業股利                   | <u>45,986</u>     | <u>43,352</u>     |
| BBBB      | 投資活動之淨現金流入 ( 出 )           | <u>548,381</u>    | ( <u>4,012</u> )  |
| 籌資活動之現金流量 |                            |                   |                   |
| C00100    | 短期借款增加                     | -                 | 590,000           |
| C00200    | 短期借款減少                     | ( 24,000)         | -                 |
| C00500    | 應付短期票券增加                   | 100,000           | -                 |
| C00600    | 應付短期票券減少                   | -                 | ( 1,180,000)      |

( 接次頁 )

(承前頁)

| 代 碼    |                 | 112年度        | 111年度      |
|--------|-----------------|--------------|------------|
| C01600 | 舉借長期借款          | \$ 243,698   | \$ 159,082 |
| C03000 | 存入保證金增加         | 99,395       | -          |
| C03100 | 存入保證金返還         | -            | ( 21,300)  |
| C04020 | 租賃負債本金償還        | ( 47,551)    | ( 46,745)  |
| C04500 | 支付本公司業主股利       | ( 448,857)   | ( 299,237) |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流出      | ( 77,315)    | ( 798,200) |
| DDDD   | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | ( 115)       | 163        |
| EEEE   | 現金及約當現金淨增加(減少)數 | 720,924      | ( 519,811) |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額     | 889,783      | 1,409,594  |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額     | \$ 1,610,707 | \$ 889,783 |

董事長：吳昕恩



經理人：邱錦發



張瑞南



會計主管：柯夙娟



## 附件四

新光紡織股份有限公司

盈餘分配表

民國一一二年度

單位：新台幣元

| 項                      | 目 | 金           | 額             |
|------------------------|---|-------------|---------------|
| 期初未分配盈餘                |   |             | 2,121,556,971 |
| 本期淨利                   |   | 648,947,914 |               |
| 迴轉因首次採用 TIFRS 提列特別盈餘公積 |   | 192,771     |               |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 |   | 93,809,869  |               |
| 確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘      |   | (314,538)   |               |
| 本期淨利加計調整數              |   |             | 742,636,016   |
| 提列法定盈餘公積（10%）          |   |             | (74,263,602)  |
| 本期可供分配盈餘               |   |             | 2,789,929,385 |
| 分配項目                   |   |             |               |
| 股東紅利－現金股利（每股 1.20 元）   |   |             | (360,049,536) |
| 期末未分配盈餘                |   |             | 2,429,879,849 |

董事長：



經理人：



會計主管：

