

沛波鋼鐵股份有限公司
113 年股東常會議事錄

時 間：中華民國 113 年 4 月 22 日星期一 上午 10 時整

地 址：彰化縣鹿港鎮經建十一路 3 號

召 開 方 式：實體會議

主 席：顏董事長 慶利

出 席：本公司已發行股份總數為 69,956,149 股，出席股東及股東代理人
出席股份總數 42,520,493 股(其中以電子方式行使表決權股數
14,252,052 股)，占本公司已發行股份總數 60.78%。

出 席 董 事：顏慶利董事長(台灣鋼鐵股份有限公司)、黃霈櫻董事(天權投資股
份有限公司)、吳締苗獨立董事(審計委員會召集人)、蘇義洲獨立
董事、黃毓棋獨立董事，共 5 席董事出席，已達本公司董事席次 9
席之半數。

列 席：總經理 楊韻蒔、財會主管 王惠玲、資誠聯合會計師事務所
徐惠榆會計師。

記 錄：王惠玲

壹、宣佈開會：出席股數已逾法定股數，由主席顏董事長 慶利宣布開會。

貳、主席致詞：略。

參、報告事項：

一、112 年度營業報告，敬請 鑒核。

說明：112 年度營業報告，請參閱附件一。

二、審計委員會 112 年度決算表冊查核報告，敬請 鑒核。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

三、112 年度員工及董事酬勞分派情形報告，敬請 鑒核。

說明：本公司已於民國 113 年 2 月 23 日董事會決議通過，依公司章程
規定有關員工酬勞及董事酬勞分派情形如下：

(一) 分派員工現金酬勞：新台幣 3,116,225 元。

(二) 分派董事現金酬勞：新台幣 2,493,000 元。

(三) 以現金方式發放。

四、112 年度盈餘分配現金股利報告，敬請 鑒核。

說明：(一) 本公司已於民國 113 年 2 月 23 日董事會決議通過，擬自 112 年度可分配盈餘中提撥現金股利新台幣 139,912,298 元，每股配發新台幣 2 元，計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。

(二) 嗣後如因本公司股本發生變動，影響流通在外股份數量，致配息率因此發生變動者，業經 113 年 2 月 23 日董事會決議通過授權董事長依公司法或其相關法令規定全權處理之。

五、本公司 112 年度董事酬金報告，敬請 鑒核。

說明：有關董事領取之酬金，包括酬金政策、個別酬金內容及數額，請參閱附件三。

六、本公司重大關係人交易執行情形報告，敬請 鑒核。

說明：112 年度重大關係人交易執行情形，請參閱本附件四。

肆、承認事項：

第一案(董事會提)

案由：承認 112 年度營業報告書及財務報表案。

說明：一、本公司 112 年度營業報告書、盈餘分配案及財務報表，業經董事會決議通過。其中財務報表經資誠聯合會計師事務所徐惠榆會計師及田中玉會計師查核簽證完竣，並出具查核報告書在案。

二、上述各項表冊經送審計委員會審查完竣，出具審查報告書。

三、茲檢附營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱附件一及附件五。

四、提請 承認。

決議：本案經投票表決依董事會所提議案照案承認，表決結果如下：

投票時出席股東表決權數 42,520,493 權

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權數
贊成權數 42,086,606 權	98.98%

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權數
反對權數 46,065 權	0.11%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 387,822 權	0.91%

第二案(董事會提)

案由：承認 112 年度盈餘分配案。

說明：一、本公司 112 年度可分配盈餘為新台幣 294,276,050 元，擬分配現金股利新台幣 139,912,298 元，每股配發新台幣 2 元。

二、本次現金股利按分派比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入本公司之其他收入。

三、嗣後如因本公司股本變動致影響流通在外股數，致股東配息率因此發生變動者，業經 113 年 2 月 23 日董事會決議通過授權董事長依公司法或其相關法令規定全權處理之。

四、除息基準日及發放日等相關事宜，業經 113 年 2 月 23 日董事會決議通過，授權董事長另訂之。

五、茲檢附盈餘分配表，請參閱附件六。

六、提請 承認。

決議：本案經投票表決依董事會所提議案照案承認，表決結果如下：

投票時出席股東表決權數 42,520,493 權

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權數
贊成權數 42,095,603 權	99.01%
反對權數 47,067 權	0.11%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 377,823 權	0.88%

伍、討論事項：

第一案(董事會提)

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案，提請 討論。

說明：一、配合公司實務需要，修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分

條文。

二、修訂條文對照表，請參閱附件七。

三、提請 討論。

決議：本案經投票表決依董事會所提議案照案通過，表決結果如下：

投票時出席股東表決權數 42,520,493 權

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權數
贊成權數 42,082,698 權	98.97%
反對權數 47,287 權	0.11%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 390,508 權	0.92%

柒、臨時動議：無。

股東提問(戶號6798)摘錄：

- 一、股東公司所在地及居住地危老日本宿舍及永和精華地段等，因營造成本大幅上漲無法執行，建議公司一條龍可以繼續往裡面整合，建立窗口專門為有改造需求股東服務，以提高業務量。
- 二、未來3D 列印在某區域將成為主流，建議公司可以預做前瞻規劃。
- 三、建議提高自動化百分比。

第一個部分主席指派總經理回覆：

- 一、北部都更、危老改建及社會宅非常夯，其實台北正義國宅為沛波交的鋼筋，當初跟三圓建設配合，因沛波品質有保證而選擇沛波。
- 二、北、中、南窗口官網上都有，公司會依建案分配。
- 三、基本上沛波在鋼筋區塊也算是領導者，北部、中部耐震標章，有很多建商都用沛波鋼筋，但基於保密合約，不能公佈案名，基本上沛波品質也是有目共睹。

第二及第三問題主席回覆：沛波目前為台灣第二家有北、中、南加工廠，服務北串到南，有關3D 及自動化問題，目前集團有在規劃，集團有電子公司也有自動化公司，基本上投入的時機不同成本會有不同，公司希望成本與效益取得平衡點時投入，對公司來說成本最低效益最好，公司會持續留意，謝謝陶兄

指教。

捌、散會：同日10點25分。

(本股東會議事錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序仍以會議影音紀錄為準。)

主席：顏董事長 慶利



記錄：王惠玲



沛波鋼鐵股份有限公司

營業報告書

一、112年度營業結果

(一)營業計劃實施成果

112年度受惠於全台營建業鋼筋需求穩健及鋼品買賣業績持續挹注，在鋼市低迷中逆勢持續成長，合併營收、營業毛利、稅前淨利及歸屬母公司之稅後淨利等皆創歷史同期新高。112年全年之合併營業收入為7,825,660千元，較111年成長18.03%，112年稅前淨利306,013千元，較111年成長38.43%。

合併營業收入及稅前淨利成長情形

單位：新台幣千元；%

項目	112年	111年	成長率(%)
營業收入	7,825,660	6,630,495	18.03
營業毛利	481,183	399,522	20.44
營業利益	229,219	232,309	(1.33)
稅前淨利	306,013	221,059	38.43

(二)財務收支及獲利能力分析

1. 本年度合併營業活動之淨現金流出新台幣146,451千元，主要係銷售成長而增加存貨庫存所致；合併投資活動之淨現金流出145,930千元，主要係取得元勝國際股票、質押活存增加、彰濱廠購置設備及彰濱二廠未完工程所致；合併籌資活動之淨現金流入58,359千元，主要係銀行借款增加所致。

2. 獲利能力分析

分析項目 \ 年 度		112年度	111年度
獲利能力	資產報酬率(%)	10.76	8.10
	權益報酬率(%)	20.36	19.13
	營業利益佔實收資本比率(%)	33.34	38.26
	稅前利益佔實收資本比率(%)	44.51	36.41
	基本每股盈餘(元)	4.02	3.32

二、113年度營業計劃概要

本公司將持續運用集團上下游整合資源，依客戶需求提供客製化鋼筋加工

垂直整合服務，並就近提供當地客戶即時之鋼筋配送服務，為客戶縮短產品製造時間、降低客戶本身庫存準備。銷售方面除鞏固現有客戶銷售外，本公司積極開發新客戶，擴大市場佔有率，並將產能極大化，隨時關注鋼筋市場價格變化趨勢，即時調整銷售策略，以提升獲利空間。

此外，彰濱二廠將新增一筆箍與點鉀鋼絲網新產品，將為建築業與公共工程提供更高品質且全面性的產品銷售及服務，隨著新增產能效益的持續顯現，公司營運可望再攀高峰。

沛波公司持續精進公司治理運作並積極推動永續發展，今年持續朝永續發展的目標邁進，逐年落實並檢討改善創造永續發展的經營環境，以確保利害關係人利益受到保障。

三、未來公司發展策略

本公司為因應客戶需求，將於台南新市產業園區及彰濱工業區新建鋼材加工廠，持續在全省打造屬於自己鋼品優勢通路及充裕鋼品倉儲空間，全方位滿足客戶建築用鋼材加工需求。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司持續關注總體經濟環境及市場變化趨勢，針對變化所帶來之各項風險即時提出相關的應變措施，以確保利害關係人利益受到保障。

最後，謹代表沛波鋼鐵經營團隊及全體員工感謝各位股東過去一年以來的支持及鼓勵，展望未來一年，本公司將更努力不懈，凝聚全員最高共識，以更好的執行力面對未來挑戰，亦期望各位股東能繼續給予指導及建議。在此獻上最誠摯的感謝及祝福。

敬祝 身體健康、萬事如意。

董事長：顏慶利



經理人：楊韻詩



會計主管：王惠玲



沛波鋼鐵股份有限公司 審計委員會查核報告書

本公司董事會造送一一二年度營業報告書、財務報表及盈餘分配案；其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所徐惠榆會計師及田中玉會計師會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告書。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分配案經本審計委員會查核，尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

沛波鋼鐵股份有限公司一一三年股東常會

沛波鋼鐵股份有限公司

審計委員會召集人 吳 締 苗



中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 3 日

沛波鋼鐵股份有限公司
112 年度董事酬金

日期：112 年 12 月 31 日；單位：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		有無領取來 自子公司以 外轉投資事 業酬金
		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)						
		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	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	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	
董事長	台灣鋼鐵(股) 代表人：顏慶利	480	480	-	-	277	277	45	45	0.30%	0.30%	3,007	3,007	-	-	-	-	-	-	1.45%	1.45%	無
董事	台灣鋼鐵(股) 代表人：趙世傑	360	360	-	-	277	277	45	45	0.26%	0.26%	-	-	-	-	-	-	-	-	0.26%	0.26%	無
董事	台灣鋼鐵(股) 代表人：楊貴媚	360	360	-	-	277	277	45	45	0.26%	0.26%	-	-	-	-	-	-	-	-	0.26%	0.26%	無
董事 (註 1)	台灣鋼鐵(股) 代表人：黃于嘉	360	360	-	-	277	277	45	45	0.26%	0.26%	1,173	1,173	-	-	70	-	70	-	0.73%	0.73%	無
董事 (註 2)	天權投資(股) 代表人：蔡玉葉	300	300	-	-	-	-	10	10	0.12%	0.12%	-	-	-	-	-	-	-	-	0.12%	0.12%	無
董事 (註 2)	天權投資(股) 代表人：葉俊良	300	300	-	-	-	-	30	30	0.13%	0.13%	-	-	-	-	-	-	-	-	0.13%	0.13%	無
董事 (註 2)	天權投資(股) 代表人：黃霈櫻	60	60	-	-	277	277	15	15	0.13%	0.13%	-	-	-	-	-	-	-	-	0.13%	0.13%	無
董事 (註 2)	天權投資(股) 代表人：穆文雄	60	60	-	-	277	277	15	15	0.13%	0.13%	-	-	-	-	-	-	-	-	0.13%	0.13%	無
獨立 董事	吳締苗	480	480	-	-	277	277	45	45	0.30%	0.30%	-	-	-	-	-	-	-	-	0.30%	0.30%	無
獨立 董事	黃毓棋	360	360	-	-	277	277	40	40	0.26%	0.26%	-	-	-	-	-	-	-	-	0.26%	0.26%	無
獨立 董事	蘇義洲	360	360	-	-	277	277	45	45	0.26%	0.26%	-	-	-	-	-	-	-	-	0.26%	0.26%	無

1. 請敘明董事酬金給付政策、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：
（1）依本公司章程規定，本公司年度如有獲利由董事會決議提撥不高於百分之四（含）作為董事酬勞，全體董事之報酬，依同業通常水準，由本公司薪資報酬委員會建議及提報董事會議定之。
（2）依本公司薪資報酬委員會組織規程規定，董事之績效評估及薪資報酬，應參考同業通常水準支給情形，並考量個人績效評估結果、所投入之時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職位表現、公司近年給予同等職位者之薪資報酬，暨由公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性。
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提供服務(如擔任母公司/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：無。

註 1：台灣鋼鐵(股)公司法人股東於 113 年 1 月 16 日改派郭金城董事接任黃于嘉女士之董事職務，酬金揭露為擔任職務期間資訊。
註 2：天權投資(股)公司法人股東於 112 年 11 月 8 日改派黃霈櫻及穆文雄董事接任蔡玉葉女士及葉俊良先生之董事職務，酬金揭露為擔任職務期間資訊。
*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

沛波鋼鐵股份有限公司
112 年度重大關係人交易執行情形

單位：新台幣千元

事項	對象	實際交易金額	實際交易條件	是否依據董事會 通過之交易價格 計算原則辦理	是否逾董事會 通過之全年度 交易金額上限
商品之銷售	易昇鋼鐵 股份有限公司	1,278,334	個別議價	是	否
	慶欣欣鋼鐵 股份有限公司	224,645	個別議價	是	否
商品之購買	易昇鋼鐵 股份有限公司	1,613,463	交易價格主要係依據國內大型鋼廠之鋼筋牌價表，由交易雙方定期協商並於購貨契約中載明且依約履行。	是	否
	慶欣欣鋼鐵 股份有限公司	4,011,603		是	否
商品之運輸	台鋼運輸 股份有限公司	97,327	交易價格由交易雙方定期就油價浮動、人事成本等變數進行分析、協商，於運輸服務契約中載明並依約履行。	是	否



會計師查核報告

(113)財審報字第 23003489 號

沛波鋼鐵股份有限公司 公鑒：

查核意見

沛波鋼鐵股份有限公司及子公司（以下簡稱「沛波集團」）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（包含重大會計政策彙總），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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達沛波集團民國 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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與沛波集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對沛波集團民國 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。

沛波集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

鋼鐵建材銷售收入之真實性

事項說明

有關收入認列之會計政策及其項目，請分別詳合併財務報表附註四、(二十九)收入認列及附註六、(十九)營業收入之說明。沛波集團民國 112 年度營業收入金額為新台幣 7,825,660 仟元。

沛波集團之銷貨收入主要來自於鋼鐵建材之銷售，銷貨對象眾多且分散，交易數量龐大，交易真實性之驗證亦需較長時間，故將鋼鐵建材銷售收入交易之真實性列為本年度查核最為重要事項。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要因應程序彙總如下：

1. 瞭解鋼鐵建材銷售流程相關內部控制制度之設計並測試其運作有效性。
2. 確認重要銷售對象之基本資訊，包括負責人、設立地址、實際營運地址及與其之關係，暨評估交易合理性，及與主要進貨廠商間之關連性。
3. 針對帳列之銷貨收入交易進行抽樣測試，執行程序包括：
 - (1) 驗證銷貨是否具外部客戶訂單、出貨單及發票等原始憑證。
 - (2) 查明重大應收帳款之沖轉對象與銷售對象之一致性。
 - (3) 檢視期後之重大銷貨退回及期後收款情形。
4. 針對帳列之銷貨收入交易抽樣寄發詢證函，並針對未能及時收到詢證回函者執行替代性查核程序。

其他事項－個體財務報告

沛波鋼鐵股份有限公司已編製民國 112 年度及 111 年度個體財務報表，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沛波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沛波集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

沛波集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國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錯誤或舞弊。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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對沛波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，以及使沛波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沛波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，並負責形成集團合併財務報表之查核意見。

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中華民國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，決定對沛波集團民國 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

徐惠榆

會計師

田中玉

徐惠榆

田中玉



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1120348565 號
金管證審字第 1070323061 號

中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 3 日

 沛波鋼鐵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

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(一)	\$	272,103	9	\$	506,125 23
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)					
	產－流動			122	-	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流	六(一)(三)及八					
	動			60,225	2	30,000	2
1150	應收票據淨額	六(四)		105,678	4	115,899	5
1170	應收帳款淨額	六(四)及十二		845,696	29	833,382	38
1180	應收帳款－關係人淨額	六(四)、七及十二		-	-	206	-
1200	其他應收款	七		1,433	-	4,093	-
130X	存貨	六(五)		755,932	26	177,495	8
1410	預付款項	六(六)		25,040	1	43,443	2
11XX	流動資產合計			2,066,229	71	1,710,643	78
非流動資產							
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)					
	產－非流動			127,050	4	-	-
1600	不動產、廠房及設備	六(八)、七及八		404,706	14	405,248	19
1755	使用權資產	六(九)		243,270	9	41,902	2
1780	無形資產			535	-	887	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)		3,189	-	2,740	-
1915	預付設備款			24,940	1	2,494	-
1920	存出保證金			27,877	1	18,464	1
15XX	非流動資產合計			831,567	29	471,735	22
1XXX	資產總計		\$	2,897,796	100	\$	2,182,378 100

(續次頁)

 沛波鋼鐵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

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(十)及八	\$	216,108	7	\$	-	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(二)		-	-		120	-
2130	合約負債—流動	六(十九)及七		335,543	12		189,454	9
2150	應付票據			9,251	-		13,877	1
2170	應付帳款			120,492	4		2,446	-
2180	應付帳款—關係人	七		150,607	5		247,084	11
2200	其他應付款	六(十一)及七		139,968	5		98,235	5
2230	本期所得稅負債	六(二十六)		21,948	1		35,219	2
2280	租賃負債—流動	六(九)		24,931	1		7,226	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十二)(十三)及八		58,068	2		29,550	1
2399	其他流動負債—其他			962	-		805	-
21XX	流動負債合計			1,077,878	37		624,016	29
非流動負債								
2530	應付公司債	六(十二)及八		-	-		189,066	8
2540	長期借款	六(十三)及八		160,848	6		190,647	9
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)		-	-		112	-
2580	租賃負債—非流動	六(九)		213,854	7		37,372	2
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十四)		-	-		40	-
25XX	非流動負債合計			374,702	13		417,237	19
2XXX	負債總計			1,452,580	50		1,041,253	48
股本								
3110	普通股股本	六(十二)(十五)		687,532	24		607,115	28
3200	資本公積	六(十二)(十五) (十六)(十七)		386,891	13		303,329	14
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十八)		45,084	2		27,371	1
3320	特別盈餘公積			5,110	-		5,110	-
3350	未分配盈餘			320,599	11		198,200	9
3XXX	權益總計			1,445,216	50		1,141,125	52
重大或有負債及未認列之合約承諾 九								
重大之期後事項 十一								
3X2X	負債及權益總計		\$	2,897,796	100	\$	2,182,378	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：顏慶利

經理人：楊韻諤

會計主管：王惠玲

沛波鋼鐵股份有限公司及子公司
合併損益表
民國112年及111年7月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
 (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(十九)及七	\$ 7,825,660 100	\$ 6,630,495 100
5000 營業成本	六(五)(九) (十四)(二十四) (二十五)及七	(7,344,477) (94)	(6,230,973) (94)
5900 營業毛利		481,183 6	399,522 6
營業費用	六(九)(十四) (二十四) (二十五)、七及 十二		
6100 推銷費用		(174,856) (2)	(123,041) (2)
6200 管理費用		(76,897) (1)	(51,372) (1)
6450 預期信用減損(損失)利益		(211) -	7,200 -
6000 營業費用合計		(251,964) (3)	(167,213) (3)
6900 營業利益		229,219 3	232,309 3
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(三)(二十)	3,857 -	1,338 -
7010 其他收入	六(二十一)及七	2,480 -	3,452 -
7020 其他利益及損失	六(二)(九) (二十二)	83,108 1	(3,199) -
7050 財務成本	六(九)(二十三) 及七	(12,651) -	(12,841) -
7000 營業外收入及支出合計		76,794 1	11,250 -
7900 稅前淨利		306,013 4	221,059 3
7950 所得稅費用	六(二十六)	(42,785) (1)	(43,930) -
8200 本期淨利		\$ 263,228 3	\$ 177,129 3
8500 本期綜合損益總額		\$ 263,228 3	\$ 177,129 3
本期淨利歸屬於：			
8610 母公司業主		\$ 263,228 3	\$ 177,129 3
綜合損益總額歸屬於：			
8710 母公司業主		\$ 263,228 3	\$ 177,129 3
每股盈餘	六(二十七)		
9750 基本		\$ 4.02	\$ 3.32
9850 稀釋		\$ 3.78	\$ 2.79

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：顏慶利



經理人：楊韻詩



會計主管：王惠玲



 沛波鋼鐵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

	附註	112 年 度	111 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 306,013	\$ 221,059
調整項目			
收益費損項目			
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨利益	六(二)(二十二)	(91,292)	(350)
預期信用減損損失(利益)	十二	211	7,200
折舊費用	六(八)(九)(二十四)	44,335	28,410
處分不動產、廠房及設備淨利益	六(二十二)	(707)	(316)
不動產、廠房及設備轉列費用	六(八)(二十八)	-	730
租賃修改利益	六(九)(二十二)	-	(914)
各項攤提	六(二十四)	421	539
現金增資員工認股酬勞成本	六(十六)(十七)(二十五)	-	107
利息收入	六(二十)	(3,857)	(1,338)
利息費用	六(二十三)	12,651	12,841
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		10,221	(27,454)
應收帳款		(12,525)	52,071
應收帳款—關係人		206	198,354
其他應收款	六(二十八)	3,290	(3,782)
存貨		(578,437)	69,550
預付款項		18,403	160,521
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債—流動		146,089	(95,769)
應付票據		(4,626)	(11,317)
應付帳款		118,046	1,961
應付帳款—關係人		(96,477)	(266,386)
其他應付款		44,261	22,890
其他流動負債—其他		157	164
淨確定福利負債—非流動		(40)	-
營運產生之現金(流出)流入		(83,657)	354,371
收取之利息		3,857	1,338
支付之利息		(10,034)	(7,381)
支付之所得稅		(56,617)	(10,744)
營業活動之淨現金(流出)流入		(146,451)	337,584

(續次頁)

沛波鋼鐵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

	附註	112 年 度	111 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
按攤銷後成本衡量之金融資產一流動增加		(\$ 162,310)	\$ -
按攤銷後成本衡量之金融資產一流動減少		132,085	156,995
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動		(36,000)	-
取得透過損益按公允價值衡量之金融負債一流動		-	470
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(二十八)	(28,729)	(59,266)
處分不動產、廠房及設備價款		750	2,355
取得使用權資產		(19,798)	-
取得無形資產		(69)	(224)
預付設備款增加		(22,446)	(2,494)
存出保證金(增加)減少		(9,413)	1,727
投資活動之淨現金(流出)流入		(145,930)	99,563
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款增加	六(二十九)	346,108	343,086
短期借款減少	六(二十九)	(130,000)	(565,267)
租賃本金償還	六(二十九)	(5,648)	(8,520)
發行轉換公司債	六(二十九)	-	201,000
應付公司債到期償還	六(二十九)	-	(281,943)
舉借長期借款	六(二十九)	-	20,000
償還長期借款	六(二十九)	(28,985)	(63,283)
現金增資	六(十五)	-	300,000
發放現金股利	六(十八)	(123,116)	(54,854)
籌資活動之淨現金流入(流出)		58,359	(109,781)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(234,022)	327,366
期初現金及約當現金餘額	六(一)	506,125	178,759
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 272,103	\$ 506,125

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：顏慶利



經理人：楊韻詩



會計主管：王惠玲



會計師查核報告

(113)財審報字第 23003432 號

沛波鋼鐵股份有限公司 公鑒：

查核意見

沛波鋼鐵股份有限公司民國 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(包含重大會計政策彙總)，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，足以允當表達沛波鋼鐵股份有限公司民國 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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與沛波鋼鐵股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對沛波鋼鐵股份有限公司民國 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。

沛波鋼鐵股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

鋼鐵建材銷售收入之真實性

事項說明

有關收入認列之會計政策及其項目，請分別詳個體財務報表附註四、(二十八)

收入認列及附註六、(十九)營業收入之說明。沛波鋼鐵股份有限公司民國 112 年度營業收入金額為新台幣 7,825,660 仟元。

沛波鋼鐵股份有限公司之銷貨收入主要來自於鋼鐵建材之銷售，銷貨對象眾多且分散，交易數量龐大，交易真實性之驗證亦需較長時間，故將鋼鐵建材銷售收入交易之真實性列為本年度查核最為重要事項。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要因應程序彙總如下：

1. 瞭解鋼鐵建材銷售流程相關內部控制制度之設計並測試其運作有效性。
2. 確認重要銷售對象之基本資訊，包括負責人、設立地址、實際營運地址及與其之關係，暨評估交易合理性，及與主要進貨廠商間之關連性。
3. 針對帳列之銷貨收入交易進行抽樣測試，執行程序包括：
 - (1) 驗證銷貨是否具外部客戶訂單、出貨單及發票等原始憑證。
 - (2) 查明重大應收帳款之沖轉對象與銷售對象之一致性。
 - (3) 檢視期後之重大銷貨退回及期後收款情形。
4. 針對帳列之銷貨收入交易抽樣寄發詢證函，並針對未能及時收到詢證回函者執行替代性查核程序。

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沛波鋼鐵股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算沛波鋼鐵股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

沛波鋼鐵股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國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錯誤或舞弊。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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對沛波鋼鐵股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使沛波鋼鐵股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致沛波鋼鐵股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於沛波鋼鐵股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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中華民國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，決定對沛波鋼鐵股份有限公司民國 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

徐惠榆

徐惠榆

會計師

田中玉

田中玉



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1120348565 號

金管證審字第 1070323061 號

中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 3 日

 沛波網纜股份有限公司
 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

			112 年 12 月 31 日			111 年 12 月 31 日		
資 產		附註	金 額	%	金 額	%		
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 271,116	9	\$ 505,142	23		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)						
	產—流動		122	-	-	-		
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(一)(三)及八						
	動		60,225	2	30,000	2		
1150	應收票據淨額	六(四)	105,678	4	115,899	5		
1170	應收帳款淨額	六(四)及十二	845,696	29	833,382	38		
1180	應收帳款—關係人淨額	六(四)、七及十二	-	-	206	-		
1200	其他應收款	七	1,433	-	4,093	-		
130X	存貨	六(五)	755,932	26	177,495	8		
1410	預付款項	六(六)	25,039	1	43,443	2		
11XX	流動資產合計		2,065,241	71	1,709,660	78		
非流動資產								
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)						
	產—非流動		127,050	4	-	-		
1550	採用權益法之投資	六(七)	988	-	983	-		
1600	不動產、廠房及設備	六(八)、七及八	404,706	14	405,248	19		
1755	使用權資產	六(九)	243,270	9	41,902	2		
1780	無形資產		535	-	887	-		
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)	3,189	-	2,740	-		
1915	預付設備款		24,940	1	2,494	-		
1920	存出保證金		27,877	1	18,464	1		
15XX	非流動資產合計		832,555	29	472,718	22		
1XXX	資產總計		\$ 2,897,796	100	\$ 2,182,378	100		

(續次頁)

沛波國際股份有限公司
個體資產負債表
民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

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(十)及八	\$	216,108	7	\$
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(二)				
2130	合約負債—流動	六(十九)及七		335,543	12	189,454
2150	應付票據			9,251	-	13,877
2170	應付帳款			120,492	4	2,446
2180	應付帳款—關係人	七		150,607	5	247,084
2200	其他應付款	六(十一)及七		139,968	5	98,235
2230	本期所得稅負債	六(二十六)		21,948	1	35,219
2280	租賃負債—流動	六(九)		24,931	1	7,226
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十二)(十三)及八		58,068	2	29,550
2399	其他流動負債—其他			962	-	805
21XX	流動負債合計			1,077,878	37	624,016
非流動負債						
2530	應付公司債	六(十二)及八		-	-	189,066
2540	長期借款	六(十三)及八		160,848	6	190,647
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)		-	-	112
2580	租賃負債—非流動	六(九)		213,854	7	37,372
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十四)		-	-	40
25XX	非流動負債合計			374,702	13	417,237
2XXX	負債總計			1,452,580	50	1,041,253
股本						
3110	普通股股本	六(十二)(十五)		687,532	24	607,115
3200	資本公積	六(十二)(十五)(十六)(十七)		386,891	13	303,329
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十八)		45,084	2	27,371
3320	特別盈餘公積			5,110	-	5,110
3350	未分配盈餘			320,599	11	198,200
3XXX	權益總計			1,445,216	50	1,141,125
重大或有負債及未認列之合約承諾						
九						
重大之期後事項						
十一						
3X2X	負債及權益總計		\$	2,897,796	100	\$ 2,182,378 100

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：顏慶利

經理人：楊韻詩

會計主管：王惠玲

 沛波娛樂股份有限公司
 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
 (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(十九)及七	\$ 7,825,660 100	\$ 6,630,495 100
5000 營業成本	六(五)(九) (十四)(二十四) (二十五)及七	(7,344,477) (94)	(6,230,973) (94)
5900 營業毛利		481,183 6	399,522 6
營業費用	六(九)(十四) (二十四) (二十五)、七及 十二		
6100 推銷費用		(174,856) (2)	(123,041) (2)
6200 管理費用		(76,897) (1)	(51,354) (1)
6450 預期信用減損(損失)利益		(211) -	(7,200) -
6000 營業費用合計		(251,964) (3)	(167,195) (3)
6900 營業利益		229,219 3	232,327 3
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(三)(二十)	3,852 -	1,337 -
7010 其他收入	六(二十一)及七	2,480 -	3,452 -
7020 其他利益及損失	六(二)(九) (二十二)	83,108 1	(3,199) -
7050 財務成本	六(九)(二十三) 及七	(12,651) -	(12,841) -
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(七)	5 -	(17) -
7000 營業外收入及支出合計		76,794 1	(11,268) -
7900 稅前淨利		306,013 4	221,059 3
7950 所得稅費用	六(二十六)	(42,785) (1)	(43,930) -
8200 本期淨利		\$ 263,228 3	\$ 177,129 3
其他綜合損益(淨額) 不重分類至損益之項目			
8500 本期綜合損益總額		\$ 263,228 3	\$ 177,129 3
每股盈餘	六(二十七)		
9750 基本		\$ 4.02	\$ 3.32
9850 稀釋		\$ 3.78	\$ 2.79

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：顏慶利

經理人：楊韻薛

會計主管：王惠玲



沛波科技股份有限公司

個體財務報表

民國112年12月31日

單位：新台幣千元

附	註	普	通	股	本	公	保	留	盈	餘	總
年	度	111	112	111	112	111	112	111	112	111	112
111年1月1日餘額		\$ 457,115	\$ 145,039	\$ 21,871	\$ 5,110	\$ 81,425	\$ 710,560				
111年度淨利		-	-	-	-	177,129	177,129				
111年度綜合損益總額		-	-	-	-	177,129	177,129				
110年度盈餘指撥及分配：											
法定盈餘公積		-	-	5,500	-	(5,500)	-				
現金股利		-	-	-	-	(54,854)	(54,854)				
現金增資		150,000	150,000	-	-	-	300,000				
現金增資員工認股酬勞成本		-	107	-	-	-	107				
發行可轉換公司債		-	8,183	-	-	-	8,183				
111年12月31日餘額		\$ 607,115	\$ 303,329	\$ 27,371	\$ 5,110	\$ 198,200	\$ 1,141,125				
112年1月1日餘額		\$ 607,115	\$ 303,329	\$ 27,371	\$ 5,110	\$ 198,200	\$ 1,141,125				
112年度淨利		-	-	-	-	263,228	263,228				
112年度綜合損益總額		-	-	-	-	263,228	263,228				
111年度盈餘指撥及分配：											
法定盈餘公積		-	-	17,713	-	(17,713)	-				
現金股利		-	-	-	-	(123,116)	(123,116)				
公司債轉換為普通股		80,417	83,562	-	-	-	163,979				
112年12月31日餘額		\$ 687,532	\$ 386,891	\$ 45,084	\$ 5,110	\$ 320,599	\$ 1,445,216				

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：顏慶利

經理人：楊韻琳

會計主管：王惠玲

 沛波國際股份有限公司
 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

	附註	112 年 度	111 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 306,013	\$ 221,059
調整項目			
收益費損項目			
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨利益	六(二)(二十二)	(91,292)	(350)
預期信用減損損失(利益)	十二	211	(7,200)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(七)	(5)	17
折舊費用	六(八)(九)(二十四)	44,335	28,410
處分不動產、廠房及設備淨利益	六(二十二)	(707)	(316)
不動產、廠房及設備轉列費用	六(八)(二十八)	-	730
租賃修改利益	六(九)(二十二)	-	(914)
各項攤提	六(二十四)	421	539
現金增資員工認股酬勞成本	六(十六)(十七)(二十五)	-	107
利息收入	六(二十)	(3,852)	(1,337)
利息費用	六(二十三)	12,651	12,841
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		10,221	(27,454)
應收帳款		(12,525)	52,071
應收帳款—關係人		206	198,354
其他應收款	六(二十八)	(3,290)	(3,782)
存貨		(578,437)	69,550
預付款項		18,404	160,521
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債—流動		146,089	(95,769)
應付票據		(4,626)	(11,317)
應付帳款		118,046	1,961
應付帳款—關係人		(96,477)	(266,386)
其他應付款		44,261	22,890
其他流動負債—其他		157	164
淨確定福利負債—非流動		(40)	-
營運產生之現金(流出)流入		(83,656)	354,389
收取之利息		3,852	1,337
支付之利息		(10,034)	(7,381)
支付之所得稅		(56,617)	(10,744)
營業活動之淨現金(流出)流入		(146,455)	337,601

(續次頁)

沛波鋼鐵股份有限公司
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

	附註	112 年 度	111 年 度
投資活動之現金流量			
按攤銷後成本衡量之金融資產一流動增加		(\$ 162,310)	\$ -
按攤銷後成本衡量之金融資產一流動減少		132,085	156,995
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動		(36,000)	-
取得透過損益按公允價值衡量之金融負債一流動		-	470
取得採用權益法之投資	六(七)	-	(1,000)
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(二十八)	(28,729)	(59,266)
處分不動產、廠房及設備價款		750	2,355
取得使用權資產		(19,798)	-
取得無形資產		(69)	(224)
預付設備款增加		(22,446)	(2,494)
存出保證金(增加)減少		(9,413)	1,727
投資活動之淨現金(流出)流入		(145,930)	98,563
籌資活動之現金流量			
短期借款增加	六(二十九)	346,108	343,086
短期借款減少	六(二十九)	(130,000)	(565,267)
租賃本金償還	六(二十九)	(5,648)	(8,520)
發行轉換公司債	六(二十九)	-	201,000
應付公司債到期償還	六(二十九)	-	(281,943)
舉借長期借款	六(二十九)	-	20,000
償還長期借款	六(二十九)	(28,985)	(63,283)
現金增資	六(十五)	-	300,000
發放現金股利	六(十八)	(123,116)	(54,854)
籌資活動之淨現金流入(流出)		58,359	(109,781)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(234,026)	326,383
期初現金及約當現金餘額	六(一)	505,142	178,759
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 271,116	\$ 505,142

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：顏慶利

經理人：楊韻詩

會計主管：王惠玲

附件六

 沛波鋼鐵股份有限公司
 盈餘分配表
 民國 112 年度

單位：新台幣元

摘 要	金 額
期初未分配盈餘	57,371,124
加：本期稅後淨利	263,227,696
提列 10%法定盈餘公積	(26,322,770)
可供分配盈餘	294,276,050
盈餘分配項目：	
普通股現金股利(每股配發 2.00 元)	(139,912,298)
期末未分配盈餘	154,363,752

附註：

- 1.本年度分配盈餘順序，係優先分配 112 年度盈餘，不足之數由上期未分配盈餘補足之。
- 2.現金股利按分派予個別股東之股利總額發放至元，元以下捨去，未滿一元之畸零款合計數，列入本公司其他收入。

董事長：顏慶利



經理人：楊韻蒔



會計主管：王惠玲



沛波鋼鐵股份有限公司

取得或處分資產處理程序

修訂條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第九條 取得或處分有價證券之評估及作業程序 一~七、(略) 八、有價證券投資之額度及授權 (一)~(二) (略) (三)有價證券之取得或處分金額未達本公司實收資本額百分之二十或新台幣 3 億以下者，須經公司內部簽呈，呈請董事長核准後始得為之。 (四)有價證券之取得或處分金額達本公司實收資本額百分之二十者或新台幣 3 億以上者，須提報董事會核准後，始得為之。	第九條 取得或處分有價證券之評估及作業程序 一、~七、(略) 八、有價證券投資之額度及授權 (一)~(二) (略) (三)長期投資之取得及處分須經董事會核准通過後始得辦理，其餘依本公司「核決權限表」規定辦理。 (四)金融資產-非流動投資之取得，須以公司有稅前盈餘為前提並經董事會核准通過後始得辦理，但債券附買回及商業本票附買回之投資則不在此限。	修改權限限額。