

新日興股份有限公司
110 年 7 月 15 日 股東會議事錄

開會時間：中華民國 110 年 7 月 15 日(星期四)上午 9 時整

開會地點：新北市樹林區俊英街 174 號(本公司會議室)

出席股數：親自及委託代理出席股份總數 123,981,463 股(其中以電子方式出席行使表決權者 76,305,781 股)，佔公司有表決權已發行股份總數 192,485,346 股之 64.41%。

列席：鄭志發獨立董事、楊博明獨立董事、呂敏文董事、阮朝宗董事、毛英富董事、勤業眾信聯合會計師事務所邱明玉會計師。

主席：呂勝男



紀錄：蔡孟惠



宣佈開會：出席股份總數已達法定股數，主席宣佈會議開始。

主席致詞：(略)

壹、報告事項：

- 一、109 年度營業報告書。(請詳附件一)
- 二、109 年度審計委員會審查報告書。(請詳附件二)
- 三、109 年度員工及董事酬勞分派情形報告。(洽悉)

貳、承認事項：

第一案：(董事會提)

案由：109 年度財務報表及營業報告書案，敬請 承認。

說明：

(一)本公司 109 年度合併財務報表暨個體財務報表業已編製完竣，並委請勤業眾信聯合會計師事務所蘇郁琇及邱明玉會計師查核完竣，連同營業報告書送請審計委員會審查竣事，並出具審查報告在案。

(二)營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表請參閱附件一、附件三及附件四。

決議：本議案經表決後贊成權數：118,146,234 權，反對權數：62,265 權，無效權數：0 權，棄權及未投票權數：5,772,964 權，贊成權數佔出席股東表決權數 123,981,463 權之 95.29%，本議案經表決照案通過。

第二案：(董事會提)

案由：109 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：

(一)本公司 109 年度稅後淨利為新台幣 1,672,971,362 元，擬具盈餘分配表請參閱附件五。

(二)股東現金股利計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字由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。

(三)嗣後如因買回本公司股份、庫藏股轉讓、員工認股權憑證執行及現金增資發行新股等，造成流通在外股數發生變動，致股東配息率因此而須調整時，授權董事長全權處理。

(四)本案俟股東常會決議通過後，授權董事長另訂配息基準日等相關事宜。

決議：本議案經表決後贊成權數：118,324,611 權，反對權數：81,520 權，無效權數：0 權，棄權及未投票權數：5,575,332 權，贊成權數佔出席股東表決權數 123,981,463 權之 95.43%，本議案經表決照案通過。

參、討論事項：

第一案：(董事會提)

案由：討論資本公積發放現金案，敬請 審議。

說明：

(一)本公司擬將超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積中提撥新台幣 576,079,038 元，每股配發現金 3 元，計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字由大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金分配總額。

(二)嗣後每股配發金額因買回本公司股份、庫藏股轉讓、員工認股權憑證執行及現金增資發行新股等，造成流通在外股數發生變動，致股東配發現金比率因此而須調整時，授權董事長全權處理。

(三)本案俟股東常會通過後，授權董事長另訂發放基準日分派之。

決議：本議案經表決後贊成權數：118,343,494 權，反對權數：66,539 權，無效權數：0 權，棄權及未投票權數：5,571,430 權，贊成權數佔出席股東表決權數 123,981,463 權之 95.45%，本議案經表決照案通過。

肆、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

伍、散會：同日上午 9 時 11 分

附件一

新日興股份有限公司 109 年度營業報告書

營業計劃實施成果

去年至今，全球遭受新冠疫情的肆虐，各產業都受到了不小的衝擊，本公司首重工作就是維護員工健康安全，另一方面則心繫與客戶的承諾，交期與營運目標的達成，此時又遇到台幣不斷升值的影響，使得整體營運上增加了不少難題，面對這嚴峻多變的外在環境，本公司肩負著政策性的任務，整體營運規劃備受挑戰，但有幸本公司自過往以來，累積了深厚的製造經驗，每一次考驗我們的團隊總能堅持以對突破瓶頸，我們所依靠得就是股東們的支持，以及全體員工與供應商夥伴們的辛勤付出，彼此各司其職，共同努力，最終在此多變的環境下，營收及獲利能力都有其亮麗的表現，我們也共同繳出了一張漂亮的成績單，以不負股東們的厚望。

(一)營業收支預算情形

單位：新台幣仟元

項目	109 年度 預算金額	109 年度 實際金額	達成率%
營業收入淨額	15,232,244	15,232,783	100.00%
營業成本	11,207,320	11,577,906	103.31%
營業毛利	4,024,924	3,654,877	90.81%
營業費用	1,218,580	957,812	78.61%
營業淨利	2,806,344	2,697,065	96.11%
稅前淨利	2,933,776	2,445,175	83.35%
本期淨利	2,053,643	1,672,971	81.46%

(二)獲利能力分析

項目		109 年度(%)	108 年度(%)
財務結構	負債佔資產比率(%)	29.85	31.14
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率(%)	276.30	230.02
償債能力	流動比率(%)	265.43	236.16
	速動比率(%)	233.92	203.15
	利息保障倍數(倍)	24,861.27	42,179.02
獲利能力	資產報酬率(%)	8.02	7.07
	權益報酬率(%)	11.47	9.91
	稅前純益佔實收資本額比率(%)	127.41	111.45
	純益率(%)	10.98	10.98
	每股盈餘(元)	9.05	7.25

本公司 109 年筆記型電腦樞軸出貨約 74,448/仟 pcs，較前一年增加約 12.89% 仍占居全球領先之地位。另外在 LCD 樞軸的出貨量較前一年增加約 12.62%，達到 16,872/仟 pcs。109 年度之主要營收比重中 NB Hinge 約 26%；LCD Hinge 約 21%；MIM(粉末金屬射出)產品約佔 15%。本公司 109 年度合併營收為 152 億 3 仟 3 佰萬元，較前一年 118 億 1 仟 9 佰萬元增加約 29%，合併毛利率為 24%，與前一年度相當，營業淨利 18%，較以往有約略增加 2%，稅後淨利為 16 億 7 仟 3 佰萬元，較前一年 12 億 9 仟 8 佰萬元增加 29%，稅後基本每股盈餘為新台幣 9.05 元，較前一年的 7.25 元增加 25%。

(三) 研究發展狀況

109 年度是本公司研發躍進另一個層次的一年，除了不斷擴展新技術的開發，延續技術上領導的地位，本公司更積極投入自動化製程開發，將其各項單一製程的自動化設備，予以串接，由研發產品源頭就開始構想，如何將本公司原勞力密集的製程，升化為全自動機械化生產製程，突破原有技術的極限，力求在製程生產上精簡工站，但在產品功能上又能技壓同業，獲取客戶的認同，因此在 109 年本公司對於各項自動化設備，不論軟、硬體投資，均大幅增加其投入之資金，希望藉由各工程師的腦力發想創新，逐步取代原先傳統製造業的勞力生產，最終以關燈生產之工廠為其目標。

本公司垂直整合有成，除了一般產品之組立生產製程外，各項單體零件在降低成本上，也扮演其重要的角色，無論是 MIM 製程或車銑床產品之精密加工，本公司於各研發階段，也均以降低成本為出發點，各製程之研發也秉持的自動化生產與管理為目標，將原本委外的相關製程轉由內部生產，各製程間自研發初期就互相搭配，使其各零件之製造成本優於對外採購，促使新日興邁向各項精密加工產業之佼佼者。

專利認證一直是本公司研發規劃上之重要一環，當本公司在力拚利潤最大化下，也不忘此重要工作，本公司對於各項新穎之研究投資不留餘力，積極的要求各工程師發揮創新之發想，且研發之技術所涉及之產品，不僅限於目前營運之產業，希望將此產業鏈大舉向外開啟，把 Hinge 之應用發揮至各產業上，並適時的申請國內外專利認證，為未來公司產品鏈之擴展作其先鋒，以拓展其經營之產業，增進其獲利。

110 年度營業計劃概要

展望未來，由於新冠疫情的衝擊，全球各產業之經濟發展產生了微妙的變化，勞動力之需求也更趨緊張，本公司經營團隊有鑑於此，在未來除了穩健的發展本業外，更積極的往多角化經營佈局，在本業上積極發展自動化製程，降低人力之需求，結合各項零件精密加工之技術，降低成本，提昇獲利能力。並將其研發之設備及精密之加工技術，運用於多角化之經

營佈局上，善用我們的長才，找出影響成本最大的因子，積極於各項生產或檢驗設備的開發製造，或以策略聯盟的方式降低採購成本，以促使利潤最大化，及拓展新的產業。

在管理層面上，建立完善的會計師與董事會架構，重視內部控制制度，將公司內部各流程給予合理化、系統化、透明化。並以人為本，遵循 RBA 規範，不斷延攬優秀人才，投入研發與創新，透過組織改組及各項訓練，營造良性的組織文化，強化員工職能及團隊領導力、執行力與專業度，提昇其核心競爭力。

在企業社會責任方面，以誠信為首，遵循各項法規，並倡導綠能，減少生產上所造成的各項污染源，依計劃執行各項節能措施，並於廠區內建構安全的職場環境，以多元化的團隊活動，增進員工的向心力，維護良好的員工關係，以此精神及同理心，進一步的推展至鄰里之間，帶領著員工一起投入各項社會公益活動，將其正向的理念傳遞到社會的每個角落，善盡企業責任。

僅管疫情為世界帶來更嚴峻的考驗，本公司非常感謝各位股東之支持與愛護，面對全球經濟發展之轉變，本公司將會以更穩健的步伐邁向更多角化之經營，以為股東謀取最大之利潤。

謹祝各位股東

身體健康、萬事如意

新日興股份有限公司



董事長：呂勝男



總經理：林清正



主辦會計：蔡孟惠



附件二

新日興股份有限公司 審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一〇九年度財務報表，連同營業報告書及盈餘分配議案，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所蘇郁琇會計師及邱明玉會計師查核完竣並出具查核報告書。上開各項表冊經本審計委員會審查，認為尚無不符，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繕具報告書，敬請 鑑核。

此致

新日興股份有限公司一一〇年股東常會

審計委員會召集人：鄭志發



中 華 民 國 一 一 〇 年 四 月 二 十 八 日

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

新日興股份有限公司 公鑒：

查核意見

新日興股份有限公司及其子公司（新日興集團）民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，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，足以允當表達新日興集團民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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查核簽證財務報表規則及一般公認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，與新日興集團保持超然獨立，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，對新日興集團民國 109 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。

收入認列之評估

新日興股份有限公司及其子公司主係從事筆記型電腦、液晶顯示器樞紐及 MIM（金屬射出成型）之研發生產銷售業務，銷貨型態包含內銷、直接外銷及三角貿易。其中三角貿易之銷貨收入需於貨物交予客戶指定的組裝廠時，始移轉存貨控制權並認列收入。由於前述收入攸關於合併財務績效，因此本會計師將新日興股份有限公司及其子公司三角貿易之銷貨收入認列為關鍵查核事項。

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之查核程序彙總說明如下：

1. 了解特定客戶三角貿易銷貨收入之內部控制及其執行有效性。
2. 進行特定客戶三角貿易銷貨收入細項測試，以確認是項銷貨收入交易已確實發生。
3. 檢視期後有無發生特定客戶重大三角貿易銷貨退回及折讓之情事。

其他事項

新日興股份有限公司業已編製民國 109 及 108 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告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則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日興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日興集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

新日興集團之治理單位（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，係對合併財務報告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，惟依照一般公認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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對新日興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，以及使新日興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日興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，以及合併財務報告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，以對合併財務報告表示意見。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，決定對新日興集團民國 109 年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 蘇 郁 琇

蘇郁琇



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1040024195 號

會計師 邱 明 玉

邱明玉



金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 5 日



新日興股份有限公司

民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日		108年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 1,705,591	8	\$ 1,923,198	10
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註七)	13,129	-	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註九)	6,284,140	28	4,206,240	22
1150	應收票據淨額(附註十)	12,815	-	2,347	-
1170	應收帳款淨額(附註十)	5,937,098	26	5,107,760	26
1200	其他應收款(附註十)	51,906	-	55,495	-
130X	存貨(附註十一)	1,771,090	8	1,717,885	9
1479	其他流動資產	115,840	1	117,209	1
11XX	流動資產總計	15,891,609	71	13,130,134	68
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註八)	101,598	-	60,540	-
1550	採用權益法之投資(附註十三)	63,676	-	26,462	-
1600	不動產、廠房及設備(附註十四)	5,944,010	27	6,072,150	31
1755	使用權資產(附註十五)	130,889	1	67,501	-
1840	遞延所得稅資產(附註二四)	55,153	-	36,501	-
1920	存出保證金	19,448	-	15,541	-
1990	其他非流動資產(附註十六)	204,137	1	118,498	1
15XX	非流動資產總計	6,518,911	29	6,397,193	32
1XXX	資 產 總 計	\$ 22,410,520	100	\$ 19,527,327	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十七)	\$ 1,139,200	5	\$ 1,169,220	6
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註七)	30,117	-	32,869	-
2150	應付票據	5,417	-	4,667	-
2170	應付帳款(附註十八)	3,104,679	14	2,576,576	13
2219	其他應付款(附註十九)	1,220,202	6	1,416,857	7
2230	當期所得稅負債(附註二四)	261,335	1	171,752	1
2280	租賃負債—流動(附註十五)	33,576	-	29,474	-
2399	其他流動負債	192,545	1	158,464	1
21XX	流動負債總計	5,987,071	27	5,559,879	28
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註二四)	626,602	3	503,195	3
2580	租賃負債—非流動(附註十五)	73,290	-	13,374	-
2640	淨確定福利負債(附註二十)	2,814	-	4,632	-
2645	存入保證金	700	-	646	-
25XX	非流動負債總計	703,406	3	521,847	3
2XXX	負債總計	6,690,477	30	6,081,726	31
	歸屬於本公司業主之權益(附註二一)				
	股 本				
3110	普通股股本	1,919,203	9	1,804,693	9
3140	預收股本	1,060	-	7,850	-
3100	股本總計	1,920,263	9	1,812,543	9
3200	資本公積	3,449,185	15	2,677,784	14
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,602,615	7	1,473,025	8
3320	特別盈餘公積	416,362	2	270,610	1
3350	未分配盈餘	8,660,718	39	7,628,000	39
3300	保留盈餘總計	10,679,695	48	9,371,635	48
3400	其他權益	(329,100)	(2)	(416,361)	(2)
31XX	本公司業主權益總計	15,720,043	70	13,445,601	69
3XXX	權益總計	15,720,043	70	13,445,601	69
	負債與權益總計	\$ 22,410,520	100	\$ 19,527,327	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：呂勝男



經理人：林清正



會計主管：蔡孟惠



新日興股份有限公司及其子公司

合併財務報表

民國 109 年及 108 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		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入 (附註二二)	\$ 15,232,783	100	\$ 11,818,610	100
5000	營業成本 (附註十一)	<u>11,577,906</u>	<u>76</u>	<u>9,029,644</u>	<u>76</u>
5900	營業毛利	<u>3,654,877</u>	<u>24</u>	<u>2,788,966</u>	<u>24</u>
	營業費用				
6100	推銷費用	205,976	1	178,925	2
6200	管理費用	494,318	3	415,605	4
6300	研究發展費用	<u>257,518</u>	<u>2</u>	<u>266,410</u>	<u>2</u>
6000	營業費用合計	<u>957,812</u>	<u>6</u>	<u>860,940</u>	<u>8</u>
6900	營業利益	<u>2,697,065</u>	<u>18</u>	<u>1,928,026</u>	<u>16</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入 (附註二三)	62,156	-	73,364	1
7010	其他收入 (附註二三)	32,292	-	43,327	-
7020	其他利益及損失 (附註二三)	(335,443)	(2)	(28,409)	-
7050	財務成本 (附註二三)	(9,875)	-	(4,780)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業損益份額	<u>(1,020)</u>	<u>-</u>	<u>(151)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>(251,890)</u>	<u>(2)</u>	<u>83,351</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	2,445,175	16	2,011,377	17
7950	所得稅費用 (附註二四)	<u>772,204</u>	<u>5</u>	<u>713,421</u>	<u>6</u>
8200	本期淨利	<u>1,672,971</u>	<u>11</u>	<u>1,297,956</u>	<u>11</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	109年度		108年度	
	金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益			
8310	不重分類至損益之項目			
8311	確定福利計畫之再 衡量數			
	(\$ 1,402)	-	(\$ 2,052)	-
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益			
	29,295	-	17,573	-
8360	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			
	57,966	1	(130,510)	(1)
8300	本期其他綜合損益			
	85,859	1	(114,989)	(1)
8500	本期綜合損益總額			
	\$ 1,758,830	12	\$ 1,182,967	10
	淨利歸屬於：			
8610	母公司業主			
	\$ 1,672,971	11	\$ 1,297,956	11
8620	非控制權益			
	-	-	-	-
8600				
	\$ 1,672,971	11	\$ 1,297,956	11
	綜合損益總額歸屬於：			
8710	母公司業主			
	\$ 1,758,830	12	\$ 1,182,967	10
8720	非控制權益			
	-	-	-	-
8700				
	\$ 1,758,830	12	\$ 1,182,967	10
	每股盈餘 (附註二五)			
9750	基 本			
	\$ 9.05		\$ 7.25	
9850	稀 釋			
	\$ 8.98		\$ 7.20	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：呂勝男

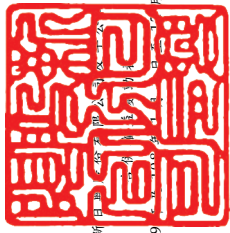


經理人：林清正



會計主管：蔡孟惠





民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	屬 於 本 公 司 業 務 其 他 主 權 之 益	普 通 股 本	預 收 股 本	本 資 本 公 積	保 法 定 盈 餘 公 積	留 特 別 盈 餘 公 積	盈 未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兒 換 差 額	透 過 其 他 權 益 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 損 益	歸 屬 於 母 公 司 業 主 權 益 總 計	權 益 總 額
A1	108 年 1 月 1 日 餘 額	1,787,253	-	2,800,651	1,353,879	161,397	6,917,706	199,409	71,200	12,750,477	12,750,477
B1	107 年 盈 餘 指 標 及 分 配	-	-	-	119,146	-	(119,146)	-	-	-	-
B5	提 列 法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	-	-	(357,451)	-	-	(357,451)	(357,451)
B7	本 公 司 股 東 現 金 股 利	-	-	-	-	109,013	(109,013)	-	-	-	-
C15	提 列 特 別 盈 餘 公 積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C15	資 本 公 積 配 發 現 金 股 利	-	-	(357,451)	-	-	-	-	-	(357,451)	(357,451)
N1	本 公 司 發 行 員 工 認 股 權	-	-	9,607	-	-	-	-	-	9,607	9,607
N1	員 工 認 股 權 計 畫 下 發 行 之 普 通 股	17,440	7,850	224,977	-	-	-	-	-	250,267	250,267
M3	處 分 子 公 司 (附 註 十 二)	-	-	-	-	-	-	(32,815)	-	(32,815)	(32,815)
D1	108 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	1,297,956	-	-	1,297,956	1,297,956
D3	108 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	(2,052)	(130,510)	17,573	(114,989)	(114,989)
D5	108 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	1,295,904	(130,510)	17,573	1,182,967	1,182,967
Z1	108 年 12 月 31 日 餘 額	1,804,693	7,850	2,677,784	1,473,025	270,610	7,628,000	362,734	53,627	13,445,601	13,445,601
B1	108 年 度 盈 餘 指 標 及 分 配	-	-	-	129,590	-	(129,590)	-	-	-	-
B5	提 列 法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	-	-	(363,509)	-	-	(363,509)	(363,509)
B7	本 公 司 股 東 現 金 股 利	-	-	-	-	145,752	(145,752)	-	-	-	-
B17	提 列 特 別 盈 餘 公 積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C7	採 用 權 益 法 認 列 之 關 聯 企 業 及 合 資 之 變 動 數	-	-	25	-	-	-	-	-	25	25
C15	資 本 公 積 配 發 現 金 股 利	-	-	(363,509)	-	-	-	-	-	(363,509)	(363,509)
E1	現 金 增 資	100,000	-	1,000,000	-	-	-	-	-	1,100,000	1,100,000
N1	本 公 司 現 金 增 資 留 留 員 工 認 股	-	-	67,740	-	-	-	-	-	67,740	67,740
N1	員 工 認 股 權 計 畫 下 發 行 之 普 通 股	14,510	(6,790)	67,145	-	-	-	-	-	74,865	74,865
D1	109 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	1,672,971	-	-	1,672,971	1,672,971
D3	109 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	(1,402)	57,966	29,295	85,859	85,859
D5	109 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	1,671,569	57,966	29,295	1,758,830	1,758,830
Z1	109 年 12 月 31 日 餘 額	1,919,203	1,060	3,449,185	1,602,015	416,362	8,660,718	304,768	24,332	15,720,043	15,720,043



會計主管：蔡孟惠



經理人：林清正



董事長：呂勝男

新日興股份有限公司及子公司

合併財務報表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 2,445,175	\$ 2,011,377
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	699,357	692,176
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨(利益)損 失	(3,307)	36,717
A20900	財務成本	9,875	4,780
A21200	利息收入	(62,156)	(73,364)
A21300	股利收入	(2,840)	(1,800)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	67,740	9,607
A22300	採用權益法認列之關聯企業損 益份額	1,020	151
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備(利益)損失	(5,313)	3,224
A23100	處分投資損失	693	-
A23700	存貨跌價損失	49,000	-
A29900	處分子公司利益	-	(32,815)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(10,468)	(254)
A31150	應收帳款	(829,338)	(1,256,849)
A31180	其他應收款	6,777	16,910
A31200	存 貨	(102,205)	(292,491)
A31240	其他流動資產	1,369	7,557
A32130	應付票據	750	(234)
A32150	應付帳款	528,103	746,760
A32180	其他應付款	(178,297)	471,944
A32230	其他流動負債	34,081	22,402
A32240	淨確定福利負債	(3,220)	(3,214)
A33000	營運產生之現金流入	2,646,796	2,362,584
A33100	收取之利息	58,699	71,769
A33200	收取之股利	2,840	1,800

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
A33300	支付之利息	(\$ 8,522)	(\$ 4,523)
A33500	支付之所得稅	(578,845)	(701,501)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>2,120,968</u>	<u>1,730,129</u>
	投資活動之淨現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(11,763)	(9,167)
B00040	按攤銷後成本衡量之金融資產(增 加)減少	(2,077,900)	103,345
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	(20,997)	-
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金 融資產	7,730	-
B01800	取得關聯企業	(40,645)	(26,613)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(384,588)	(264,588)
B02800	處分不動產、廠房及設備	12,063	1,124
B03700	存出保證金增加	(3,844)	(1,952)
B06700	其他非流動資產增加	(248,223)	(182,628)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(2,768,167)</u>	<u>(380,479)</u>
	籌資活動之淨現金流量		
C00100	短期借款(減少)增加	(30,020)	155,625
C03100	存入保證金增加	43	222
C04020	租賃本金償還	(43,588)	(28,436)
C04500	發放現金股利	(727,018)	(714,902)
C04600	現金增資	1,100,000	-
C04800	員工執行認股權	<u>74,865</u>	<u>250,267</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>374,282</u>	<u>(337,224)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>55,310</u>	<u>(119,977)</u>
EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(217,607)	892,449
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>1,923,198</u>	<u>1,030,749</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,705,591</u>	<u>\$ 1,923,198</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：呂勝男



經理人：林清正



會計主管：蔡孟惠



會計師查核報告

新日興股份有限公司 公鑒：

查核意見

新日興股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，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，上開個體財務報告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，足以允當表達新日興股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 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查核簽證財務報表規則及一般公認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告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與新日興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，對新日興股份有限公司民國 109 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。

收入認列之評估

新日興股份有限公司主係從事筆記型電腦、液晶顯示器樞紐及 MIM（金屬射出成型）之研發生產銷售業務，銷貨型態包含內銷、直接外銷及三角貿易。其中三角貿易之銷貨收入需於貨物交予客戶指定的組裝廠時，始移轉存貨控制權並認列收入。由於前述收入攸關於個體財務績效，因此本會計師將新日興股份有限公司及其子公司三角貿易之銷貨收入認列為關鍵查核事項。

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之查核程序彙總如下：

1. 了解特定客戶三角貿易銷貨收入之內部控制及其執行有效性。
2. 進行特定客戶三角貿易銷貨收入細項測試，以確認是項銷貨收入交易已確實發生。
3. 檢視期後有無發生特定客戶重大三角貿易銷貨退回及折讓之情事。

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日興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日興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。

新日興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告之責任

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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對新日興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，以及使新日興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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致新日興股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於新日興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，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成新日興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，決定對新日興股份有限公司民國109年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 蘇 郁 琇

蘇郁琇



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1040024195 號

會計師 邱 明 玉

邱明玉



金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 5 日



民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日		108年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註六及二七)	\$ 1,264,347	6	\$ 1,499,695	8
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註八及二七)	3,088,252	15	1,874,529	10
1150	應收票據淨額(附註九及二七)	2,104	-	2,347	-
1170	應收帳款淨額(附註九及二七)	3,881,503	19	3,539,034	19
1180	應收帳款—關係人淨額(附註二七及二八)	114,158	1	527,589	3
1200	其他應收款(附註二七)	30,577	-	23,996	-
1210	其他應收款—關係人(附註二七及二八)	-	-	4,561	-
130X	存貨(附註十)	846,129	4	518,308	2
1479	其他流動資產	30,971	-	45,953	-
11XX	流動資產總計	<u>9,258,041</u>	<u>45</u>	<u>8,036,012</u>	<u>42</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資(附註十一)	5,506,699	27	4,779,544	26
1600	不動產、廠房及設備(附註十二)	5,584,937	27	5,719,872	31
1755	使用權資產(附註十三)	77,698	-	19,475	-
1840	遞延所得稅資產(附註二二)	54,307	-	36,501	-
1920	存出保證金	15,066	-	10,662	-
1990	其他非流動資產(附註十四)	201,618	1	114,276	1
15XX	非流動資產總計	<u>11,440,325</u>	<u>55</u>	<u>10,680,330</u>	<u>58</u>
1XXX	資 產 總 計	\$ 20,698,366	<u>100</u>	\$ 18,716,342	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十五及二七)	\$ 1,139,200	6	\$ 1,169,220	6
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註七及二七)	30,117	-	32,869	-
2150	應付票據(附註二七)	5,417	-	4,667	-
2170	應付帳款(附註十六及二七)	559,909	3	514,005	3
2180	應付帳款—關係人(附註二七及二八)	1,455,693	7	2,157,570	12
2219	其他應付款(附註十七及二七)	710,102	3	659,030	4
2230	當期所得稅負債(附註二二)	182,817	1	56,000	-
2280	租賃負債—流動(附註十三及二七)	22,405	-	12,992	-
2399	其他流動負債	187,836	1	149,886	1
21XX	流動負債總計	<u>4,293,496</u>	<u>21</u>	<u>4,756,239</u>	<u>26</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註二二)	626,602	3	503,195	2
2580	租賃負債—非流動(附註十三及二七)	55,411	-	6,512	-
2640	淨確定福利負債(附註十八)	2,814	-	4,632	-
2650	採用權益法之投資貸餘(附註十一)	-	-	163	-
25XX	非流動負債總計	<u>684,827</u>	<u>3</u>	<u>514,502</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計	<u>4,978,323</u>	<u>24</u>	<u>5,270,741</u>	<u>28</u>
	權益(附註十九)				
	股本				
3110	普通股股本	1,919,203	9	1,804,693	10
3140	預收股本	1,060	-	7,850	-
3100	股本總計	<u>1,920,263</u>	<u>9</u>	<u>1,812,543</u>	<u>10</u>
3200	資本公積	<u>3,449,185</u>	<u>17</u>	<u>2,677,784</u>	<u>14</u>
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,602,615	8	1,473,025	8
3320	特別盈餘公積	416,362	2	270,610	1
3350	未分配盈餘	8,660,718	42	7,628,000	41
3300	保留盈餘總計	<u>10,679,695</u>	<u>52</u>	<u>9,371,635</u>	<u>50</u>
3400	其他權益	(329,100)	(2)	(416,361)	(2)
3XXX	權益總計	<u>15,720,043</u>	<u>76</u>	<u>13,445,601</u>	<u>72</u>
	負債與權益總計	\$ 20,698,366	<u>100</u>	\$ 18,716,342	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：呂勝男



經理人：林清正



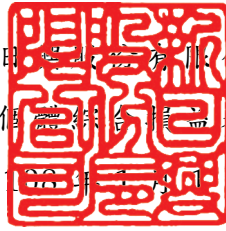
會計主管：蔡孟惠



新日 德 三 有 限 公 司

信 譽 第 一 表

民國 109 年 及 108 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		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註二十）	\$ 10,220,420	100	\$ 9,130,941	100
5000	營業成本	<u>8,362,728</u>	<u>82</u>	<u>7,870,462</u>	<u>86</u>
5900	營業毛利	1,857,692	18	1,260,479	14
5910	與子公司之未實現利益	8,801	-	13,783	-
5920	與子公司之已實現利益	<u>13,856</u>	<u>-</u>	<u>21,318</u>	<u>-</u>
5950	營業毛利淨額	<u>1,862,747</u>	<u>18</u>	<u>1,268,014</u>	<u>14</u>
	營業費用				
6100	推銷費用	108,204	1	97,902	1
6200	管理費用	396,352	4	318,020	3
6300	研究發展費用	<u>257,518</u>	<u>2</u>	<u>266,410</u>	<u>3</u>
6000	營業費用合計	<u>762,074</u>	<u>7</u>	<u>682,332</u>	<u>7</u>
6900	營業淨利	<u>1,100,673</u>	<u>11</u>	<u>585,682</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二一）	18,527	-	18,713	-
7010	其他收入（附註二一）	9,499	-	37,526	1
7020	其他收益及費損（附註二一）	(135,450)	(1)	(54,553)	(1)
7050	財務成本（附註二一）	(7,746)	-	(4,111)	-
7070	採用權益法之子公司損益份額	<u>1,066,577</u>	<u>10</u>	<u>1,050,427</u>	<u>11</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>951,407</u>	<u>9</u>	<u>1,048,002</u>	<u>11</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 2,052,080	20	\$ 1,633,684	18
7950	所得稅費用 (附註二二)	<u>379,109</u>	<u>4</u>	<u>335,728</u>	<u>4</u>
8200	本年度淨利	<u>1,672,971</u>	<u>16</u>	<u>1,297,956</u>	<u>14</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 衡量數 (附註十 八)	(1,402)	-	(2,052)	-
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益	29,295	-	17,573	-
8360	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	<u>57,966</u>	<u>1</u>	(<u>130,510</u>)	(<u>1</u>)
8300	本年度其他綜合損 益	<u>85,859</u>	<u>1</u>	(<u>114,989</u>)	(<u>1</u>)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,758,830</u>	<u>17</u>	<u>\$ 1,182,967</u>	<u>13</u>
	每股盈餘 (附註二三)				
9750	基 本	<u>\$ 9.05</u>		<u>\$ 7.25</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 8.98</u>		<u>\$ 7.20</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：呂勝男

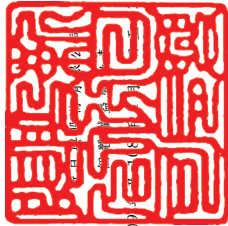


經理人：林清正



會計主管：蔡孟惠





民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	108年1月1日餘額	普通股	本 股	預 收	本 收	本 股	資 本	公 積	保 法	留 特	盈 積	盈 餘	盈 餘	其 他	權	益	總 額
A1	108年1月1日餘額	1,787,253	-	-	-	2,800,651	1,353,879	161,597	6,917,706	199,409	71,200	12,750,477					
B1	107年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	119,146	-	(119,146)	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	(357,451)	-	-	-	-	-	-	-	(357,451)
B7	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	109,013	(109,013)	-	-	-	-	-	-	-	-
	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CI5	資本公積配發現金股利	-	-	-	-	(357,451)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(357,451)
NI	本公司發行員工認股權	-	-	-	-	9,607	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,607
NI	員工認股權計畫下發行之普通股	17,440	7,850	224,977	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	250,267
M3	處分子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(32,815)	-	-	(32,815)
D1	108年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	1,297,956	-	-	-	-	-	-	-	1,297,956
D3	108年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(2,052)	-	-	-	-	-	-	-	(14,989)
D5	108年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	1,295,904	-	-	-	-	-	-	-	1,295,904
Z1	108年12月31日餘額	1,804,693	7,850	2,677,784	1,473,025	270,610	7,628,000	(362,734)	53,627	13,445,601							
B1	108年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	129,590	-	(129,590)	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	(363,509)	-	-	-	-	-	-	-	(363,509)
B7	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	145,752	(145,752)	-	-	-	-	-	-	-	-
	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25
CI5	資本公積配發現金股利	-	-	(363,509)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(363,509)
E1	現金增資	100,000	-	1,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,100,000
NI	本公司現金增資保留員工認股	-	-	67,740	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	67,740
NI	員工認股權計畫下發行之普通股	14,510	(6,790)	67,145	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	74,865
D1	109年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	1,672,971	-	-	-	-	-	-	-	1,672,971
D3	109年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(1,402)	-	-	-	-	-	-	-	(1,402)
D5	109年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	1,671,569	-	-	-	-	-	-	-	1,671,569
Z1	109年12月31日餘額	1,919,203	1,060	3,449,185	1,602,615	416,362	8,660,718	(304,768)	24,332	15,720,043							

本報係本個體財務報告之一部分。



經理人：林清正



董事長：呂勝男

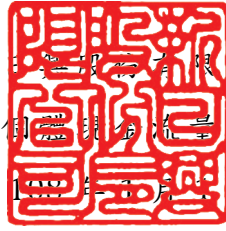


會計主管：蔡孟惠

新日新公司

創始人

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 2,052,080	\$ 1,633,684
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	615,719	624,333
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨（利益）損 失	(2,752)	36,717
A20900	財務成本	7,746	4,111
A21200	利息收入	(18,527)	(18,713)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	67,740	9,607
A22400	採用權益法認列之關聯企業損 益份額	(1,066,577)	(1,050,427)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備（利益）損失	(7,058)	2,690
A23700	存貨跌價損失	49,000	-
A23900	聯屬公司間未實現銷貨利益	8,801	13,783
A24000	聯屬公司間已實現銷貨利益	(13,856)	(21,318)
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31130	應收票據	243	(254)
A31150	應收帳款	(342,469)	(982,542)
A31160	應收帳款－關係人	413,431	(237,682)
A31180	其他應收款	(5,968)	(8,174)
A31190	其他應收款－關係人	4,561	(4,561)
A31200	存 貨	(376,821)	12,838
A31240	其他流動資產	14,982	(29,119)
A32130	應付票據	750	(234)
A32150	應付帳款	45,904	150,147
A32160	應付帳款－關係人	(701,877)	1,392,774
A32180	其他應付款項	73,837	99,165
A32230	其他流動負債	37,950	25,603
A32240	淨確定福利負債	(3,220)	(3,214)
A33000	營運產生之現金流入	853,619	1,649,214
A33100	收取之利息	17,914	18,529

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
A33300	支付之利息	(\$ 7,398)	(\$ 4,380)
A33500	支付之所得稅	(<u>146,691</u>)	(<u>344,932</u>)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>717,444</u>	<u>1,318,431</u>
	投資活動之現金流量		
B00040	按攤銷後成本衡量之金融資產增加	(1,213,723)	(297,343)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(322,431)	(132,844)
B02800	處分不動產、廠房及設備	9,384	1,021
B03700	存出保證金增加	(4,404)	(727)
B06500	採用權益法之被投資公司減資退回 股款	-	256,360
B06600	子公司盈餘匯回	431,600	226,585
B06700	其他非流動資產增加	(<u>249,010</u>)	(<u>178,881</u>)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>1,348,584</u>)	(<u>125,829</u>)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款(減少)增加	(30,020)	155,625
C04020	租賃本金償還	(22,035)	(12,951)
C04500	發放現金股利	(727,018)	(714,902)
C04600	現金增資	1,100,000	-
C04800	員工執行認股權	<u>74,865</u>	<u>250,267</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>395,792</u>	(<u>321,961</u>)
EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(235,348)	870,641
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>1,499,695</u>	<u>629,054</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,264,347</u>	<u>\$ 1,499,695</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：呂勝男



經理人：林清正



會計主管：蔡孟惠



附件五

新日興股份有限公司
109年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項 目	小 計	合 計
期初未分配盈餘		6,989,149,289
採用 TIFRS 調整數		
追溯適用及追溯重編之影響數		
調整後期初未分配餘額		6,989,149,289
迴轉首次採用 TIFRS 提列特別盈餘公積		
首次適用修正後 IFRS 9 之評價調整保留盈餘		
因長期股權投資調整保留盈餘		
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(1,401,827)	
調整後未分配盈餘		6,987,747,462
加：本年度稅後淨利	1,672,971,362	
減：提列法定盈餘公積(10%)	(167,156,954)	
加：迴轉依法提列特別盈餘公積	87,261,197	
減：自行提列特別盈餘公積		
本期可供分配盈餘		8,580,823,067
分配項目：		
股東紅利--現金--盈餘@4.00	(768,105,384)	(768,105,384)
期末未分配盈餘		7,812,717,683

註1：本次盈餘分派，以當年度盈餘優先分配。

2：本次現金股利每股配發金額係以民國 110 年 3 月 31 日已完成變更登記之發行股數 192,026,346 股計算。

董事長：呂勝男



經理人：林清正



會計主管：蔡孟惠

