

股票代碼：2032

新鋼工業股份有限公司  
***SINKANG INDUSTRIES CO., LTD.***

113年度  
年報

中華民國一一四年五月六日刊印

公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

本公司查詢網站：<https://www.sinkang.com.tw>

**一、本公司發言人：成主賜**

職稱：總經理

電話：(02)2202-0152#2026

電子郵件：cscheng@sinkang.com.tw

**代理發言人：陳品誠**

職稱：副理

電話：(02)2202-0152#2006

電子郵件：pcchen@sinkang.com.tw

**二、總公司、分公司、工廠及營業所所在地之地址及電話：**

總公司：新北市新莊區大安路8號。

電話：(02) 2202-0152 (代表號)

新莊廠：新北市新莊區大安路8號。

電話：(02) 2202-0152 (代表號)

大園廠：桃園市大園區大園工業區民生路119號。

電話：(03) 3852998 (代表號)

台中營業所：台中市烏日區溪南路2段158號。

電話：(04) 23357606

台南辦事處：台南市永康區自強路526之7號1F。

電話：(06) 2542452~3

高雄營業所：高雄市仁武區仁心路81巷10-1號。

電話：(07) 3724707~8

**三、辦理股票過戶機構：永豐金證券股份有限公司 股務代理部**

地址：台北市中正區博愛路17號3樓

電話：(02)2381-6288

網址：<http://www.sinotrade.com.tw>

**四、最近年度財務報告簽證會計師**

姓名：王戊昌、林志隆 會計師

事務所名稱：國富浩華聯合會計師事務所

地址：台北市松山區敦化北路122號7樓

電話：(02)8770-5181

網址：<https://www.crowe.com/tw>

**五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無**

**六、公司網址：<https://www.sinkang.com.tw>**

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	3
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	8
三、公司治理運作情形	14
四、會計師公費資訊	38
五、更換會計師資訊	38
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間	38
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	39
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	40
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	40
參、募資情形	
一、資本及股份	41
二、公司債辦理情形	45
三、特別股辦理情形	45
四、海外存託憑證辦理情形	45
五、員工認股權憑證辦理情形	45
六、限制員工權利新股辦理情形	45
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	45
八、資金運用計畫執行情形	45
肆、營運概況	
一、業務內容	46
二、市場及產銷概況	51
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率	58
四、環保支出資訊	58
五、勞資關係	59
六、資通安全管理	60
七、重要契約	61
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	
一、財務狀況	62
二、財務績效	63
三、現金流量	64
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	64
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫	65
六、風險事項分析評估最近年度及截止年報刊印日止	65

七、其他重要事項 .....	68
<b>陸、特別記載事項</b>	
一、關係企業相關資料 .....	69
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式、辦理私募之必要理由、私募對象、資格條件、認購數量、與公司關係、參與公司經營情形、實際認購(或轉換)價格、實際認購(或轉換)價格與參考價格差異、辦理私募對股東權益影響、自股款或價款收足後迄資金運用計畫完成，私募有價證券之資金運用情形及計畫效益顯現情形 .....	69
三、其他必要補充說明事項 .....	69
<b>柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項 .....</b>	<b>69</b>

# 壹、致股東報告書

回顧 113 年，國內不銹鋼市場持續受到全球經濟情勢影響，烏俄戰爭未歇、美中貿易關稅戰加劇，加上中東地區局勢升溫。雖然主要經濟體通膨壓力有所緩解，但整體市場仍瀰漫觀望態勢，主要原料鎳價先漲後跌並於下半年持續探底，對市場需求帶來不確定性。內需市場則在營建業需求回溫的帶動下有所改善，但由於中國大陸產能仍高，市場整體仍處於供過於求的局面。

## 一、營業計劃實施成果：

財務表現方面，113 年度營業收入為 2,968,738 仟元，112 年度營業收入為 2,862,276 仟元，增加 106,462 仟元；113 年營業淨利為 15,965 仟元，較前一年的營業淨損 58,794 仟元，增加 74,759 仟元；113 年每股盈餘 0.45 元，較前一年的每股盈餘 -0.16 元，增加 0.61 元。

財務收支方面，113 年度之營業活動現金流出為 97,706 仟元；投資活動現金流出為 12,629 仟元；籌資活動現金流入為 9,133 仟元，本期期末現金及約當現金餘額為 102,598 仟元。

綜上所述，本公司雖未公開財務預測但仍在公司全體同仁努力下，達成年度銷售近 42,000 噸目標，並使得獲利大為提升以回饋股東支持。

## 二、本年度營業計畫概要與未來公司發展策略

展望 114 年，全球不銹鋼市場持續面臨需求疲軟與價格壓力。中國大陸市場不銹鋼價盤整轉為稍強趨勢，鋼廠因低價庫存已逐漸去化而有回補庫存與提高價格際意願。惟仍須觀察整體需求回升是否持續，抑或受中美貿易關稅戰之發酵普遍採觀望態度而不如預期，甚或過多產能低價傾銷亞洲與歐洲市場之外溢效應所帶來之整體危害不可不慎。值此全球經貿多變且難以預測挑戰下，本公司將持續努力達成年度銷售量 43,500 噸目標，並落實以下經營重點：

1. 注意政經情勢及產業的變化，即時掌握市場及客戶經營動態，提出因應對策，以提高應變彈性。
2. 強化客戶徵信及帳款管理，加速帳款的收回，降低倒帳風險。
3. 因應客戶用料需求的變化，檢討進銷存情形，避免過度樂觀，審慎購料。
4. 提出作業流程、效率提升以達低碳節能與費用合理化之改善方案，以降低費用並逐步達成減碳目標。

5. 強化技術人員之生產訓練，嚴格控管生產流程，提昇品質良率，降低生產耗損。
6. 改善製造流程與設備自動化，縮短生產交期降低產品成本達到生產經濟效益。
7. 強化專業技能，維護產品品質，掌握市場脈動，提昇產品多元化及開發高附加價值新產品。
8. 提升產品品質、符合環保及客戶需求外，更積極拓展中下游客戶群，以提高市場占有率，加強服務品質與售後服務，並開發新市場及潛在客源，對市場現有通路做更有效地營運策略調整，更運用網路加速行銷，增加國內外市場領域及未來發展空間。

本公司長期以來承蒙上下游產業的信賴與照顧，使新鋼有機會為台灣不銹鋼產業貢獻一份心力。未來，將持續秉持既定經營方針，不斷的追求穩定成長與獲利，以回饋各位股東先進的愛護。同時，更期盼各位股東先進秉持多年來的支持，不吝給予指導。

董事長 蔡政廷



總經理 成主賜



# 貳、公司治理報告

## 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

### (一) 董事及監察人資料

114年04月15日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註	
							股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%			股數	持股比率%	職稱		姓名
董事長	中華民國	蔡政廷	男 51-60歲	113.06.21	3年	104.06.08	555,146	0.43	555,146	0.43	—	—	—	—	紐約市立大學 布魯克商學院 財務管理碩士	春源鋼鐵工業(股) 公司董事	—	—	—		
董事	中華民國	鄭毅明	男 71-80歲	113.06.21	3年	83.12.05	2,545,121	1.95	2,545,121	1.95	429,602	0.33	5,100,000	3.90	日本 名城大學 法律系	春源鋼鐵工業(股) 公司董事長	—	—	—		
董事	中華民國	富巨春(股)公司		113.06.21	3年	104.06.08	6,962,488	5.33	6,962,488	5.33	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
		代表人：鄭絮文	女 31-40歲				525,882	0.40	535,882	0.41					義大利 新美術學院碩士						
董事	中華民國	景昀(股)公司		113.06.21	3年	113.06.21	537,000	0.41	537,000	0.41	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		代表人：蔡錫奇	男 71-80歲				6,345,294	4.86	6,345,294	4.86					十信商工						
董事	中華民國	德泰裕投資實業 有限公司		113.06.21	3年	113.06.21	5,000	0.01	5,000	0.01	—	—	—	—	—	春源鋼鐵工業(股) 公司董事	—	—	—		
		代表人：李文隆	男 71-80歲				7,623,480	5.84	7,623,480	5.84					618,120						0.47

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	安廷投資(股)公司	男 71-80歲	113.06.21	3年	101.06.18	2,080,522	1.59	2,080,522	1.59	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		代表人：李文發					7,623,480	5.84	7,623,480	5.84										
獨立董事	中華民國	許立銘	男 41-50歲	113.06.21	3年	104.06.08	—	—	—	—	—	—	—	—	淡江大學會計學系碩士	廣信益群會計師事務所會計師 春源鋼鐵工業(股)公司獨立董事	—	—	—	—
獨立董事	中華民國	潘維剛	女 61-70歲	113.06.21	3年	107.06.11	—	—	—	—	—	—	—	—	國立臺灣師範大學法學博士	現代婦女基金會董事長 國泰綜合證券(股)公司獨立董事 中華工程(股)公司獨立董事	—	—	—	—
獨立董事	中華民國	李怡慶	男 61-70歲	113.06.21	3年	113.06.21	—	—	—	—	—	—	—	—	美國加州大學柏克萊分校法學博士	—	—	—	—	—



法人股東之主要股東

114年4月15日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
富巨春股份有限公司	沈慧美13%、鄭絜文12%、鄭絜心8%

法人股東名稱	法人股東之主要股東
景昀股份有限公司	蔡錫奇76%、蔡鄔雪瑛24%

法人股東名稱	法人股東之主要股東
德泰裕投資實業有限公司	李季衛100%

法人股東名稱	法人股東之主要股東
安廷投資股份有限公司	李文發38%、李忻蓓6%、李戴安6%

主要股東為法人者其主要股東

114年4月15日

法人名稱	法人之主要股東
不適用	不適用

董事及監察人資料

1. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
蔡政廷	具有五年以上商務、財務及公司業務所須之工作經驗。	不適用	0
鄭毅明	具有五年以上商務、財務及公司業務所須之工作經驗。		0
鄭絜文 <sup>註2</sup>	具有五年以上商務、財務及公司業務所須之工作經驗。		0
蔡錫奇 <sup>註3</sup>	具有五年以上商務、財務及公司業務所須之工作經驗。		0
李文隆 <sup>註4</sup>	具有五年以上商務、財務及公司業務所須之工作經驗。		0
李文發 <sup>註5</sup>	具有五年以上商務、財務及公司業務所須之工作經驗。		0
許立銘	具有五年以上財務及會計之工作經驗且取得會計師所需之國家考試及格，領有證書之專門職業及技術人員。	本公司之獨立董事均依主管機關之要求每年進行獨立董事資格條件審查，皆符合獨立性情形，並符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條及第5條之規定。	1
潘維剛	具有五年以上商務、財務及公司業務所須之工作經驗。		2
李怡慶	具有五年以上商務、財務及公司業務所須之工作經驗。		0

註1:截至年報刊印日止本公司董事未有公司法第30條各款情事。

註2:鄭絜文所代表法人:富巨春股份有限公司

註3:蔡錫奇所代表法人:景昀股份有限公司

註4:李文隆所代表法人:德泰裕投資實業有限公司

註5:李文發所代表法人:安廷投資股份有限公司

2. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化：

本公司已於公司治理實務守則擬定董事多元化方針，涵蓋營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決策能力等八大能力，對本公司發展及營運皆有幫助；就董事成員專長之組成，產業知識、財經、法律等專長皆至少一人；本公司現任董事會女性董事席次為 2 席，佔比為 22%，未達法規要求之主因公司所屬產業與製造業特性所致，本公司注重性別平等並為配合上市櫃公司永續發展行動方案(2023 年)之性別多元化政策，將由現任董事會成員推薦適當人選，或由股東推薦以逐步提升確保董事會成員組成更趨多元。

董事會多元化落實情況：

職稱	董事長	董事					獨立董事		
姓名	蔡政廷	鄭毅明	富巨春 (股)公司 代表人： 鄭絮文	景昀 (股)公司 代表人： 蔡錫奇	德泰裕投 資實業有 限公司 代表人： 李文隆	安廷投資 (股)公司 代表人： 李文發	許立銘	潘維剛	李怡慶
性別	男	男	女	男	男	男	男	女	男
兼任員工	✓								
專業背景									
產業	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
財經	✓			✓		✓	✓		
法律		✓						✓	✓
專業知識及技能									
營運判斷能力	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
會計及財務 分析能力	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
經營管理能力	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
危機處理能力	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
產業知識	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
國際市場觀	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
領導能力	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
決策能力	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

(2) 董事會獨立性：

本公司董事人數 9 人，其中 3 人為獨立董事佔全體董事席次三分之一，並已設置審計委員會取代監察人。董事成員中除德泰裕投資實業有限公司之代表人與安廷投資股份有限公司之代表人為兄弟關係(2 席)外，餘均無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事。董事間之配偶及二親等以內親屬關係之情形，詳附表一「董事及監察人資料表(一)」，綜上所述董事會具獨立性。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年4月15日

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	成主賜	男	111.08.05	137	0	1008	0	0	0	輔仁大學法律系	無	無	—	—	
生產部門協理	中華民國	陳坤昌	男	105.08.09	0	0	0	0	0	0	台北工專	無	無	—	—	
業務部門協理	中華民國	曾國良	男	111.10.01	53	0	0	0	0	0	光華商職	無	無	—	—	
會計主管	中華民國	文俊椀	女	109.04.30	0	0	0	0	0	0	致理商專	無	無	—	—	
財務主管	中華民國	陳品誠	男	113.08.08	0	0	0	0	0	0	高雄應用科技大學 商務經營研究所	無	無	—	—	註1

註1: 原財務主管唐英貴先生113年8月8日離職。

## 二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

### (一)一般董事、獨立董事、監察人、總經理及副總經理之酬金：

#### 1. 一般董事及獨立董事之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)

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(%)	領取 來自 子公司 以外轉 投資業 或母公 司酬金	
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
		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 <sup>註1</sup>	蔡政廷	-	-	-	-	39	39	198	198	237 0.40%	237 0.40%	2984	2984	-	-	30	-	30	-	3251 5.50%	3251 5.50%	-
董事	富巨春(股) 公司代表人: 鄭絜文 <sup>註3</sup>	-	-	-	-	73	73	372	372	445 0.75%	445 0.75%	1095	1095	-	-	-	-	-	-	1540 2.60%	1540 2.60%	-
董事 <sup>註2</sup>	李文隆	-	-	-	-	35	35	175	175	210 0.36%	210 0.36%	-	-	-	-	-	-	-	-	210 0.36%	210 0.36%	-
董事	鄭毅明	-	-	-	-	73	73	372	372	445 0.75%	445 0.75%	-	-	-	-	-	-	-	-	445 0.75%	445 0.75%	-
董事 <sup>註2</sup>	蔡錫奇	-	-	-	-	35	35	175	175	210 0.36%	210 0.36%	-	-	-	-	-	-	-	-	210 0.36%	210 0.36%	-
董事 <sup>註2</sup>	蔡宗憲	-	-	-	-	35	35	175	175	210 0.36%	210 0.36%	-	-	-	-	-	-	-	-	210 0.36%	210 0.36%	-
董事 <sup>註2</sup>	李文發	-	-	-	-	35	35	175	175	210 0.36%	210 0.36%	-	-	-	-	-	-	-	-	210 0.36%	210 0.36%	-

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)				兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)				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								
															現金金額	股票金額	現金金額	股票金額						
董事 <sup>註1</sup>	德泰裕投資實業有限公司 代表人:李文隆	-	-	-	-	39	39	198	198	237 0.40%	237 0.40%	-	-	-	-	-	-	-	-	237 0.40%	237 0.40%	-		
董事 <sup>註1</sup>	景昉(股)公司 代表人:蔡錫奇	-	-	-	-	39	39	198	198	237 0.40%	237 0.40%	-	-	-	-	-	-	-	-	237 0.40%	237 0.40%	-		
董事 <sup>註1</sup>	安廷投資(股)公司 代表人:李文發	-	-	-	-	39	39	198	198	237 0.40%	237 0.40%	-	-	-	-	-	-	-	-	237 0.40%	237 0.40%	-		
獨立董事	許立銘	-	-	-	-	73	73	372	372	445 0.75%	445 0.75%	-	-	-	-	-	-	-	-	445 0.75%	445 0.75%	-		
獨立董事	潘維剛	-	-	-	-	73	73	372	372	445 0.75%	445 0.75%	-	-	-	-	-	-	-	-	445 0.75%	445 0.75%	-		
獨立董事 <sup>註2</sup>	陳鴻基	-	-	-	-	35	35	175	175	210 0.36%	210 0.36%	-	-	-	-	-	-	-	-	210 0.36%	210 0.36%	-		
獨立董事 <sup>註1</sup>	李怡慶	-	-	-	-	39	39	198	198	237 0.40%	237 0.40%	-	-	-	-	-	-	-	-	237 0.40%	237 0.40%	-		

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司獨立董事酬金之政策與標準皆列於公司章程內且經董事會通過，亦參考同業水準訂定，獨立董事酬金發放與經營績效之關聯性呈正相關，並皆依規定報請薪酬委員會審定之。

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(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：0

3. 註1:113.06.21 新任。

4. 註2:113.06.21 解任。

5. 註3:113.06.21 改派代表人。

## 2. 總經理及副總經理之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)

單位仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		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	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	成主賜	1130	1130	-	-	625	625	14	-	14	-	1769 2.99%	1769 2.99%	-

## 3. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	成主賜	0	63	63	0.11%
	協理	陳坤昌				
	協理	曾國良				
	會計主管	文俊椀				
	財務主管	唐英貴 <sup>註1</sup>				
陳品誠 <sup>註2</sup>						

註1:唐英貴經理於113.08.08離職。

註2:陳品誠副理於113.08.08接任。

(二)公司有下列情事之一者，應揭露個別董事及監察人之酬金：

1. 最近三年度財務報告曾出現稅後虧損者，應揭露個別董事及監察人之姓名及酬金，但最近年度財務報告已產生稅後淨利，且足以彌補累積虧損者，不在此限：112 年財務報告出現稅後虧損，但最近年度財報已產生稅後淨利，足以彌補虧損。
2. 最近年度董事持股成數不足情事連續達三個月以上者，應揭露個別董事之酬金；最近年度監察人持股成數不足情事連續達三個月以上者，應揭露個別監察人之酬金：無。
3. 最近年度任三個月份董事、監察人平均設質比率大於百分之五十者，應揭露於各該月份設質比率大於百分之五十之個別董事、監察人酬金：無。
4. 全體董事、監察人領取財務報告內所有公司之董事、監察人酬金占稅後淨利超過百分之二，且個別董事或監察人領取酬金超過新臺幣一千五百萬元者，應揭露該個別董事或監察人酬金：無。
5. 上市上櫃公司於最近年度公司治理評鑑結果屬最後二級距者，或最近年度及截至年報刊印日止，曾遭變更交易方法、停止買賣、終止上市上櫃，或其他經公司治理評鑑委員會通過認為應不予受評者：113 年治理評鑑結果屬最後一級距。
6. 上市上櫃公司最近年度非擔任主管職務之全時員工年度薪資平均數未達新臺幣五十萬元者：無。
7. 上市上櫃公司最近一年度稅後淨利增加達百分之十以上，惟非擔任主管職務之全時員工年度薪資平均數卻未較前一年度增加者：無。
8. 上市上櫃公司最近一年度稅後損益衰退達百分之十且逾新臺幣五百萬元，及平均每位董事酬金(不含兼任員工酬金)增加達百分之十且逾新臺幣十萬元者：無。

(三)上市上櫃公司有前日之1或前日之5情事者，應個別揭露前五位酬金最高主管之酬金。

1. 上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)

單位仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		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	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	成主賜	1130	1130	-	-	625	625	14	-	14	-	1769 2.99%	1769 2.99%	-
協理	陳坤昌	820	820	-	-	378	378	13	-	13	-	1211 2.05%	1211 2.05%	-
協理	曾國良	816	816	-	-	253	253	12	-	12	-	1081 1.83%	1081 1.83%	-
廠長	蕭世明	782	782	-	-	171	171	12	-	12	-	965 1.63%	965 1.63%	-
廠長	沈成業	726	726	-	-	214	214	12	-	12	-	952 1.61%	952 1.61%	-



(四) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、及與經營績效及未來風險之關聯性

單位：元

年度	本公司		合併報表	
	支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額	總額佔稅後純益比例(%)	支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額	總額佔稅後純益比例(%)
112 年度	6,606,484	-31.8%	6,606,484	-31.8%
113 年度	9,181,464	15.5%	9,181,464	15.5%
說明給付酬金之政策、標準與組合之程序、及與經營績效及未來風險之關聯性	<p>本公司給付董事、監察人、總經理及副總經理酬金之政策與標準皆列於公司章程內且經董事會通過，董監酬勞亦參考同業水準訂定。</p> <p>總經理及副總經理固定薪資外，其餘獎金與員工酬勞係按前一年度獲利提撥一定比例分派之。</p> <p>本公司支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金發放與經營績效之關聯性呈正相關。並皆依規定報請薪酬委員會審定之。</p>		<p>本公司給付董事、監察人、總經理及副總經理酬金之政策與標準皆列於公司章程內且經董事會通過，董監酬勞亦參考同業水準訂定。</p> <p>總經理及副總經理固定薪資外，其餘獎金與員工酬勞係按前一年度獲利提撥一定比例分派之。</p> <p>本公司支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金發放與經營績效之關聯性呈正相關。並皆依規定報請薪酬委員會審定之。</p>	

### 三、公司治理運作情形：

#### (一) 董事會運作情形

##### 1. 最近年度董事會開會 6 次 (A)，董事、獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】	備註
董事長	蔡政廷	4	0	100	113.06.21 新任 (應出席 4 次)
董事	鄭毅明	6	0	100	113.06.21 連任
董事之 法人代表人	富巨春股份有限公司 代表人: 鄭潔文	4	0	100	113.06.21 新任 (應出席 4 次)
董事之 法人代表人	景昀股份有限公司 代表人: 蔡錫奇	4	0	100	113.06.21 新任 (應出席 4 次)
董事之 法人代表人	德泰裕投資實業有限公司 代表人: 李文隆	4	0	100	113.06.21 新任 (應出席 4 次)
董事之 法人代表人	安廷投資股份有限公司 代表人: 李文發	4	0	100	113.06.21 新任 (應出席 4 次)
董事之 法人代表人	富巨春股份有限公司 代表人: 鄭毅宏	1	1	50	113.05.24 解任 (應出席 2 次)
董事之 法人代表人	富巨春股份有限公司 代表人: 鄭曉仁	-	-	-	113.06.21 解任 (應出席 0 次)
董事	蔡錫奇	1	1	50	113.06.21 解任 (應出席 2 次)
董事	李文隆	2	0	100	113.06.21 解任 (應出席 2 次)
董事	李文發	2	0	100	113.06.21 解任 (應出席 2 次)
董事	蔡宗憲	2	0	100	113.06.21 解任 (應出席 2 次)
獨立董事	許立銘	6	0	100	113.06.21 連任
獨立董事	潘維剛	6	0	100	113.06.21 連任
獨立董事	李怡慶	4	0	100	113.06.21 新任 (應出席 4 次)
獨立董事	陳鴻基	1	1	50	113.06.21 解任 (應出席 2 次)

#### 其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

詳第 35-36 頁“九、最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議”。

(二) 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：

詳第 35-36 頁“九、最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議”。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：

無。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列董事會評鑑執行情形(如下表)。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：

1. 本公司訂定「董事會績效評估辦法」以評估並增進董事會職能，並於次年度的董事會報告績效評估結果。
2. 於110.07.22設立審計委員會。
3. 薪資報酬委員會及審計委員會成員由全體獨立董事擔任。

## 2. 董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113.01.01~ 113.12.31	1. 整體董事會 2. 個別董事成員 3. 審計委員會運作績效自評 4. 薪資報酬委員會運作績效自評	1. 董事會內部自評 2. 董事成員自評 3. 審計委員會成員自評 4. 薪資報酬委員會成員自評	1. 董事會績效評估： 對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制。 2. 個別董事成員績效評估： 公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制。 3. 審計委員會績效評估： 對公司營運之參與程度、審計委員會職責認知、提升審計委員會決策品質、審計委員會組成及成員選任、內部控制。 4. 薪資報酬委員會績效評估： 對公司營運之參與程度、薪資報酬委員會職責認知、提升薪資報酬委員會決策品質、薪資報酬委員會組成及成員選任、其他項目。

### (二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

#### 1. 審計委員會運作情形：

☆審計委員會職權及年度工作重點：

- (1) 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- (2) 內部控制制度有效性之考核。
- (3) 依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- (4) 涉及董事自身利害關係之事項。
- (5) 重大之資產或衍生性商品交易。

- (6)重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (7)募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (8)簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (9)財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (10)由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- (11)其他公司或主管機關規定之重大事項。

☆最近年度審計委員會開會6次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)(註1、註2)	備註
獨立董事	許立銘	6	0	100	113.06.21 連任
獨立董事	潘維剛	6	0	100	113.06.21 連任
獨立董事	李怡慶	4	0	100	113.06.21 新任 (應出席4次)
獨立董事	陳鴻基	1	1	50	113.06.21 解任 (應出席2次)

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(一)證券交易法第14條之5所列事項。

113年度截至刊印日止審計委員會共開會7次，決議事項內容詳第37頁，審計委員會決議事項，審計委員會對於證券交易法第14條之5所列事項均無異議照案通過。

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)：詳第16-17頁，2.獨立董事與內部稽核主管溝通情形、3.獨立董事與會計師溝通情形。

2.獨立董事與內部稽核主管溝通情形

內部稽核主管與獨立董事至少每季一次定期會議，及每月底前提交上月份稽核報告及追蹤報告，就本公司年度稽核計劃執行情形及追蹤改善情形提出報告。若遇重大異常事項得隨時召集會議。

獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

會議/座談	日期	溝通重點	建議及結果
座談	112年度	無	無
座談	113.12.19	113年10~11月稽核計畫執行情形 114年度稽核計畫	無

審計委員會 第一屆第十四次	113.03.14	112 年度內控制度有效性考核及聲明書	無異議
審計委員會 第一屆第十五次	113.05.09	無	無
審計委員會 第二屆第一次	113.08.08	無	無
審計委員會 第二屆第二次	113.11.07	無	無
審計委員會 第二屆第三次	113.12.19	內部稽核實施細則訂定	無異議
審計委員會 第二屆第四次	114.03.12	113 年度內控制度有效性考核及聲明書	無異議
董事會 113 年第一次	113.03.14	112 年 12 月~113 年 2 月稽核計畫執行情形 112 年第四季追蹤報告 112 年度內控制度有效性考核及聲明書	無異議
董事會 113 年第二次	113.05.09	113 年第一季追蹤報告 113 年 3 月稽核計畫執行情形	無異議
董事會 113 年第三次	113.08.08	113 年 4~6 月稽核計畫執行情形	無異議
董事會 113 年第四次	113.11.07	113 年 7~9 月稽核計畫執行情形 113 年第二季追蹤報告	無異議
董事會 113 年第五次	113.12.19	113 年 10~11 月稽核計畫執行情形 內部稽核實施細則訂定 114 年度稽核計畫	無異議
董事會 114 年第一次	114.03.12	113 年 12 月~114 年 2 月稽核計畫執行情形 113 年度內控制度有效性考核及聲明書	無異議

### 3. 獨立董事與會計師溝通情形

獨立董事與會計師每年至少一次進行溝通，其範圍包含會計師查核財務報表之獨立性及相關責任、查核範圍及方式、可能高度關注之事項、查核意見型態之討論、本期重大性、未更正調整及分類、查核重大發現（包含調整分錄及內部控制顯著缺失等）、查核報告內容及財務報表之核閱結果。

日期	溝通重點	建議及結果
110.03.18 (書面溝通)	109 年第四季財務報表與治理單位溝通-查核結論事項	無建議，且已提報董事會通過，並如期公告及申報主管機關
111.03.24 (會議溝通)	110 年第四季財務報表與治理單位溝通-查核結論事項	無建議，且已提報董事會通過，並如期公告及申報主管機關
112.03.16 (會議溝通)	111 年第四季財務報表與治理單位溝通-查核結論事項	無建議，且已提報董事會通過，並如期公告及申報主管機關
113.03.14 (會議溝通)	112 年第四季財務報表與治理單位溝通-查核結論事項	無建議，且已提報董事會通過，並如期公告及申報主管機關
114.03.12 (會議溝通)	113 年第四季財務報表與治理單位溝通-查核結論事項	無建議，且已提報董事會通過，並如期公告及申報主管機關

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司為建立良好公司治理制度，已於110.12.16經董事會通過訂定「公司治理實務守則」，該守則揭露於公開資訊觀測站。	目前皆已依據上市上櫃公司治理實務守則執行
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？ (三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？ (四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓ ✓ ✓ ✓		(一) 本公司設有發言人及代理發言人等專責人員，解決股東股務之建議或糾紛等問題，股務代理機構處理股東疑義、糾紛及訴訟事宜。 (二) 本公司按時申報主要股東之持股，並與投資人保持良好關係。 (三) 本公司與關係企業間之人員、經營、業務及資產財務之管理權責皆予明確化。 (四) 本公司訂有「防範內線交易之管理辦法」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	目前皆已依據上市上櫃公司治理實務守則執行
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元政策、具體管理目標及落實執行？ (二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？ (三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓  ✓	✓	(一) 本公司已於公司治理實務守則擬定董事多元化方針，涵蓋營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決策能力等八大能力，對本公司發展及營運皆有幫助；就董事成員專長之組成，產業知識、財經、法律等專長皆至少一人，且有至少一位女性董事。 (二) 本公司依規定設置薪酬委員會及審計委員會，並定期召開會議，尚未設置其他各類功能性委員會。 (三) 本公司訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年執行一次績效評估，且將績效評估之結果提報董事會及於公開資訊觀測站申報。	目前皆已依據上市上櫃公司治理實務守則執行

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務 守則差異情形及原因		
	是	否	摘要說明			
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	√		(四) 本公司對於會計師之獨立性，經下列程序審慎評估： 1. 取得會計師之超然獨立聲明。 2. 控管同一會計師未有連續執行簽證服務超過相關規定年限之情形。 3. 取得會計師審計品質指標(AQI)揭露評估表，並依下表標準與AQI指標確認與會計師並未有財務利益、商業往來、僱傭關係等，故符合本公司對會計師獨立性與適任性之要求，並將確認結論送交114年3月12日審計委員會及董事會討論通過。			
			評估項目		評估結果	是否符合獨立性
			與本集團無直接或重大間接財務利害及不適當利害關係		是	符合
			兩年內未任本集團之董監事、經理人及具重大影響力之職務		是	符合
			會計師及所有審計服務小組成員，無持有本集團股份		是	符合
			未有與本集團借貸或保證事項		是	符合
			與本集團或本集團之董監事及經理人無密切之商業關係		是	符合
			與本集團無查核案件有關之或有公費		是	符合
			簽證任期未連續超過七年		是	符合
			未收受本集團或本集團之董監事及經理人價值重大之餽贈或禮物		是	符合
			未收取任何與業務有關之佣金		是	符合
			於本集團無潛在僱傭關係		是	符合

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?	✓		本公司由總經理室專職統籌公司治理相關事務，並依事務性質協調相關部門遵循辦理，並於112年3月16日設置公司治理主管，現由財會部陳品誠副理兼任，負責處理公司治理相關業務。	目前皆已依據上市上櫃公司治理實務守則執行
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?	✓		已設置發言人與代理發言人，就不同利害關係人設有專責單位及人員與其溝通，且於公司網站 <a href="https://www.sinkang.com.tw/investor-67">https://www.sinkang.com.tw/investor-67</a> 設置利害關係人專區，作為利害關係人之溝通管道。	目前皆已依據上市上櫃公司治理實務守則執行
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	✓		本公司委任永豐金證券股份有限公司辦理股東會事務。	目前皆已依據上市上櫃公司治理實務守則執行
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊?  (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)?  (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?	✓  ✓	✓	(一) 本公司架有網站揭露財務業務及公司治理資訊，本公司網址如下： <a href="https://www.sinkang.com.tw/investor">https://www.sinkang.com.tw/investor</a> (二) 本公司設有英文網頁及指定專門單位負責公司資訊更新及揭露；本公司落實發言人制度並依法召開法人說明會，將說明會過程連結至公司網址，供投資者查詢。 (三) 本公司依法令規範時限辦理	目前皆已依據上市上櫃公司治理實務守則執行   (三) 本公司未來將視實際及法令需要，公告並申報年度財務報表與第一、二、三季財報與各月份營運情形。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執	✓		(一) 員工權益： 1. 以誠信對待員工，依勞基法保障員工之合法權益。 2. 本公司有為全體員工辦理團體福利保險。 3. 定期舉辦全體員工健康檢查。	目前皆已依據上市上櫃公司治理實務守則執行



評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？			<p>4. 每年免費提供夏季、冬季制服。</p> <p>5. 飲用水質定期檢驗。</p> <p>6. 「職工福利委員會」籌辦各項福利活動，如登山、撞球、親子活動等。</p> <p>7. 為能充份發揮人力資源、培養員工知識與技能，公司不定期舉辦各項教育訓練，讓員工和公司一起成長。</p> <p>(二) 僱員關懷：透過充實安定員工生活的福利制度及良好的教育訓練制度與員工建立起互信互賴之良好關係。</p> <p>(三) 投資者關係：設發言人專責處理股東建議。</p> <p>(四) 供應商關係：本公司與供應商間一向維繫良好關係。</p> <p>(五) 利害關係人：本公司具有健全的組織機制與有效的管控制度，利害關係人如有需要，可隨時透過電話或E-mail與公司溝通，並於公司網站<a href="http://www.sinkang.com.tw">http://www.sinkang.com.tw</a>設置利害關係人專區。</p> <p>(六) 董事及監察人進修情形： 本公司董事及監察人將視公司營運需要，不定期參加進修課程。</p> <p>(七) 本公司113年有購置董監事責任保險。</p>	
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)： 本公司113年公司治理評鑑結果為全體評鑑公司之81%~100% 114年改善事項如下： 1. 年報揭露資訊安全風險機制。 2. 成立ESG委員會討論及編製ESG永續報告書。 3. 公司網站更新公司治理評鑑得分要件之相關資料。</p>				

#### (四) 薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形：

##### 1. 薪資報酬委員會成員資料

身分別	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
	姓名			
獨立董事 召集人	許立銘	具有五年以上財務及會計之工作經驗且取得會計師所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員	為本公司之獨立董事，依主管機關之要求每年進行獨立董事資格條件審查，皆符合獨立性情形，並符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條及第5條之規定	1
獨立董事	李怡慶	具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗		0
獨立董事	潘維剛	具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗		1

##### 2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期、委員資格及出席情形：

第五屆-110.07.22~113.07.21(與董事會屆期相同)，

最近年度薪資報酬委員會開會1次(A)

第六屆-113.08.08~116.06.20(與董事會屆期相同)，

最近年度薪資報酬委員會開會1次(A)

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率 (%) (B/A)(註)	備註
召集人	許立銘	2	0	100	
委員	陳鴻基	1	0	100	113.06.21 解任 (應出席1次)
委員	潘維剛	2	0	100	
委員	李怡慶	1	0	100	113.08.08 新任 (應出席1次)
本公司 113、114 年度薪資報酬委員會決議事項如下：					
薪資報酬 委員會	議案內容及 後續處理		決議結果	公司對薪資報酬委員 會意見之處理	

第五屆 第七次 113.03.14	審議本公司 112 年度董事及經理人酬勞發放案。	委員會全體 成員 同意通過	提董事會由全體出席 董事同意通過
第六屆 第一次 113.11.07	1. 審議本公司 113 年度年終獎金發放案。 2. 審議本公司 114 年度董事報酬及 113 年度董事酬勞發放案。 3. 審議本公司 114 年度經理人薪資及 113 年度酬勞發放案。 4. 薪資報酬委員會組織規程第 5 條及第 14 條條文修正案。	委員會全體 成員 同意通過	提董事會由全體出席 董事同意通過
第六屆 第二次 114.03.12	審議本公司 113 年度董事及經理人酬勞發放案。	委員會全體 成員 同意通過	提董事會由全體出席 董事同意通過

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

註：

- (1) 年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。
- (2) 年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

1. 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		本公司由總經理成立永續發展委員會，並由公司治理主管擔任主任委員，負責編製永續報告書及處理永續發展相關事宜，總經理將執行結果向董事會提出報告，董事會就其報告提出相關建議或意見。	目前皆已依據上市上櫃公司永續發展實務守則執行
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？(註2)	✓		<p>1. 環境議題： 環境風險評估：目前公司已取得ISO 14001之環境管理驗證，後續並定期取得認證。</p> <p>2. 社會議題： 職業安全風險評估：公司每年定期舉行消防演練和工安教育訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力。</p> <p>3. 公司治理議題： (1)法令遵循風險評估：落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。 (2)強化董事職能風險評估：為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。 (3)利害關係人溝通風險評估：建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。設投資人信箱，由發言人處理並負責回應。</p>	目前皆已依據上市上櫃公司永續發展實務守則執行
<p>三、環境議題</p> <p>(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p> <p>(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p> <p>(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一)環境制度：本公司全員以綠色環保及地球環境共存的經營理念為目標，遵守下列政策： 依據ISO-14001之規定實施環境管理系統，使企業經營與環境保護相結合，創造一個對員工、客戶及社會大眾無害的環境。</p> <p>(二)本公司致力於源頭改善，提升各項資源之利用效率設有「木架回收獎金制度」，來達成原物料及廢棄物減量目標，降低環境之衝擊。</p> <p>(三)1. 為因應全球暖化，有效減緩氣候變遷所造成的衝擊，本公司積極配合政府推動節能減碳。</p>	目前皆已依據上市上櫃公司永續發展實務守則執行

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>施？</p> <p>(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</p>	√		<p>2. 本公司新莊廠、大園廠廠房屋頂提供安裝太陽能光電設備，有助於降低溫室效應氣體二氧化碳排放量，為地球節能減碳。</p> <p>(四)1. 本公司所有營業據點溫室氣體排放量(範疇一與範疇二)： (1)112年：907公噸二氧化碳當量 (2)113年：911公噸二氧化碳當量</p> <p>2. 本公司在推動環安衛活動方面，除了符合國內環安衛相關法規外，也與國際接軌，於2018年2月通過UKAS認證之AJA ISO 14001環境管理驗證。大園廠並於2007年完成汙水排放管與採樣口裝置，2008年通過水汙染防治措施許可，2018年9月通過水汙染防治措施第二次展延，2021年5月通過水汙染防治措施第三次展延。</p>	
<p>四、社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p> <p>(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p> <p>(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？</p>	√	√	<p>(一) 本公司遵守相關勞動法規，以充分保障員工之合法權益，所制定之人事規章皆符合勞基法規定，並依「工作規則」之規範執行及保障員工權益，由專人處理員工之工作事宜。</p> <p>(二) 為使員工能安心就業無後顧之憂，除依法享有全民健保、勞保外還嘉惠眷屬辦理團保、眷保，並定期舉辦全體員工健康檢查。另設置職工福利委員會，並按月依營業額、下腳收入提撥一定比率轉入職工福利委員會，由委員會統籌辦理職工福利金之運用。</p> <p>(三) 本公司致力於為員工提供安全與健康的工作環境，並由安全衛生委員會定期進行管理檢討，辦理以下事項：</p>	<p>目前皆已依據上市上櫃公司永續發展實務守則執行</p>

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	√		<p>1. 組織設置:根據事業規模與性質,配置安全衛生業務主管及管理人員,以確保安全衛生管理體系的有效運作與推動。</p> <p>2. 計畫章程:每年檢視最新法令,適時修訂與佈達,讓全體員工了解。</p> <p>3. 自主檢查:依計畫排程,對機械、設備例行檢點,維護作業安全。</p> <p>4. 危害評估:依製程風險,執行作業環境測定,列為辨識指標。</p> <p>5. 教育訓練:建立新進員工及在職員工的危害認知機制,並加強其安全辨識與防範能力。</p> <p>6. 健康促進:依法辦理體格及健康檢查,實施分級管理及衛教關懷。</p> <p>7. 臨場醫護:成立特約醫護服務,加強同仁間保健識能,養成良好生活型態。</p> <p>8. 職災預防:針對新興疾病,職場不法侵害與人因性危害及異常過負荷,推動自主鑑別預防。</p> <p>9. 消防安全:設備定期檢修申報,員工每半年實施滅火疏散演練,且本年度無發生火災。</p> <p>10. 系統認證:已通過ISO45001:2018職業安全衛生管理標準認證,並依據PDCA循環模式持續進行管理改善。</p> <p>(四) 公司提供相關內部及外部教育訓練充實員工職涯技能。公司鼓勵員工培養多方面興趣及技能,規劃未來職涯計劃。</p>	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	√		(五)本公司設有客戶服務課，處理有關消費者權益申訴之相關問題，公平、即時處理消費者之申訴。本公司之產品已遵循相關法規及國際準則要求標示。	
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	√		(六)本公司評估採購行為對供應來源社區之環境與社會之影響，並與其供應商合作，共同致力提升企業社會責任。本公司主要供應商如涉及違反其企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，得隨時終止或解除契約。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		√	本公司目前已成立ESG委員會負責編製永續報告書，此報告書撰寫架構係依據全球永續性報告協會(GRI)發布之永續性報導準則2021年版，但尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見。	本公司暫無取得第三方驗證單位確信永續報告書，未來將視實際及法令需要辦理。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司暫無守則之訂定，將來視實際及法令需要辦理。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 「為地球減壓，為環境造氧」是我們時刻不忘的使命。本公司屬於表面處理及裁剪加工業，基本上，對空氣環境及水源污染，影響層面不大。在環保方面： 1. 本公司通過UKAS認證之AJA ISO14001：2015年版環境管理換證。 2. 一般事業廢棄物均委託有市政府環保局核發廢棄物清除許可證之專業公司負責清運。 3. 本公司新莊廠、大園廠廠房屋頂提供安裝太陽能光電設備，有助於降低溫室效應氣體二氧化碳排放量，為地球節能減碳。 4. 其他事業廢棄物均先經過合格之設備處理後，委託合法之專業機構負責溝通清運。 本公司永續經營為經濟發展做出貢獻，創造利益回饋股東，持續遵守道德規範，並且改善員工及其家庭、當地整體社區、社會的生活品質。				

## 2. 氣候相關資訊

### 2-1 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
<p>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p> <p>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p>	<p>1. 本公司由董事長與總經理組織永續發展委員會，公司治理主管擔任主任委員，其下設立各功能小組負責針對相關議題制定計畫並執行追蹤，委員會每年至少開會一次，以討論和評估永續發展計畫的進展情況，總經理將執行結果向董事會提出報告，董事會就其報告提出相關建議或意見。</p> <p>2. 短期影響：原物料成本上漲及降雨（水）模式變化和氣候模式的極端變化。 因此公司制定應急計畫，以應對可能發生的緊急情況。這可能包括風險管理措施和業務連續性計畫，以確保在極端氣候事件發生時能夠迅速應對，降低損失。</p> <p>中期影響：溫室氣體排放定價、原物料成本上漲及降雨（水）模式變化和氣候模式的極端變化，因此需要調整業務模式和產品組合，以應對這些變化。同時需要考慮氣候變化對業務和市場的影響，並相應的調整戰略目標和方向，包括投資於創新技術或調整市場定位等。</p> <p>長期影響：氣候變化可能導致溫室氣體排放定價、原物料成本上漲等問題，這需要進行長期性的業務調整和轉型。因此需要積極應對氣候變化，制定長期的永續發展策略和目標，包括投資於低碳技術、發展永續供應鏈、調整產品結構或開發新市場等等，以確保公司在面對氣候變化時能夠持續繁榮發展。</p>



<p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p> <p>4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p> <p>5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p> <p>6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p> <p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p> <p>8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p> <p>9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於2-2)。</p>	<p>3. 極端氣候事件可能導致公司面臨直接損失、供應鏈中斷、保險成本增加、資產減值等財務風險。為了因應這些風險，公司可能需要增加投資、改善風險管理、應急準備及加強永續發展策略的實施。這些轉型行動可能會增加成本，但也有助於保護公司的長期財務穩定性。</p> <p>4. 將氣候風險辨識、評估和管理流程與環境、社會和公司治理(ESG)因素整合到整體風險管理制度中，辨識潛在的氣候風險，考慮極端氣候事件和氣候變化對供應鏈和市場的影響，評估風險的影響程度，同時考慮環境、社會和治理因素，以確保與風險管理目標一致；在過程中融入ESG和氣候風險考慮，制定符合可持續發展目標的業務策略，並持續監控和評估ESG相關風險管理措施的有效性。</p> <p>5. 本公司尚未有相關作業，未來將視實際需要及法令要求規劃執行。</p> <p>6. 詳上述第5點說明。</p> <p>7. 詳上述第5點說明。</p> <p>8. 詳上述第5點說明。</p> <p>9. 請參閱下表2-2。</p>
--	---

## 2-2 最近二年度溫室氣體盤查及確信情形

### 2-2-1 溫室氣體盤查資訊

依上市櫃公司永續發展路徑圖規定，本公司屬於鋼鐵工業，應揭露資料涵蓋範圍如下：

1. 母公司個體應自民國(下同)112年開始盤查。
2. 合併財務報告子公司應自113年開始盤查，惟本公司無合併個體，故不適用。

	112年		113年	
	排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/營業額新台幣百萬元)	排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/營業額新台幣百萬元)
範疇一 直接溫室氣體排放	358.7777	0.1254	334.4672	0.1127
範疇二 間接溫室氣體排放	548.2272	0.1916	576.4491	0.1942
總計	907.0049	0.3170	910.9163	0.3069

註1:直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)，間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)。

註2:上述兩年度溫室氣體排放量皆遵循國際標準組織(International Organization for Standard-ization, ISO)發布之 ISO14064-1 自行盤查數據。

## 2-2-2 溫室氣體確信資訊

依上市櫃公司永續發展路徑圖規定，本公司屬於鋼鐵工業，應執行確信資料涵蓋範圍如下：

1. 母公司個體應自民國(下同) 112 年開始執行確信。
2. 合併財務報告子公司應自 113 年開始執行確信，惟本公司無合併個體，故不適用。

執行確信之範圍	112 年度排放量 (公噸 CO2e)	113 年度排放量 (公噸 CO2e)
範疇一 直接溫室氣體排放	358.7777	334.4672
範疇二 間接溫室氣體排放	548.2272	576.4491
總計	907.0049	910.9163
確信機構	國富浩華聯合會計師事務所	國富浩華聯合會計師事務所
確信情形說明	確信準則 3410 號/有限確信	確信準則 3410 號/有限確信
確信意見/結論	無保留意見	註 1

註 1: 已完成自行盤查，規劃於 114 年 5 月底取得國富浩華聯合會計師事務所之有限確信，並依規定將完整資訊公布於永續報告書。

## 2-2-3 溫室氣體減量目標、策略與具體行動計畫

### 1. 溫室氣體減量基準年及減量目標

本公司為規劃溫室氣體減量策略並符合上市公司永續發展路徑圖以不晚於民國 113 年為基準年之規定，故訂定 113 年為基準年並揭露 114 年度減量目標、策略及具體行動計畫。113 年範疇一及範疇二之排放量分別為 334.4672 噸 CO2e 及 576.4491 噸 CO2e，期望藉由以下具體行動計畫落實自 114~116 年三年間每年減量 1% 之目標，並逐步達成 2030 年減量 6% 目標。

### 2. 溫室氣體減量策略及具體行動計畫：

藉由每年度自行盤查掌握公司所有營運據點之碳排來源，並針對多項溫室氣體減量計畫展開並評估可行性。本公司為不銹鋼裁剪業，溫室氣體排放以範疇二用電略高，因此具體行動計畫將聚焦於此。其中包含更換節能設備(例如：省電效率一、二級之變頻空調、冰箱及除濕機)、更換現有燈具為無極燈或 LED 燈、評估現有空壓機更新為螺旋式空壓機等。另因應未來範疇三之溫室氣體減量策略，也持續與上游供應商保持密切互動，關注不銹鋼原料生產之源頭減量趨勢與動態、評估採用低碳燃料或能源等運輸方式；另外也持續掌握再生能源或碳權市場之發展情勢以確保減量符合進程以達減碳目標並提升營運效率。

### 3. 減量目標達成情形：

達成情形將於次一年度年報進行揭露。

(六)公司履行誠信經營情形及採行措施：

落實誠信經營情形

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>		<p>√</p> <p>√</p> <p>√</p>	<p>(一) 本公司於公司章程中，對於股東會、董事會、經理人、會計、股利等政策皆已明確定義並落實執行。</p> <p>(二) 本公司企業形象良好，與他人建立商業關係前，先評估往來對象之合法性、誠信經營政策，以及是否曾有不誠信行為之紀錄，避免不誠信行為風險之營業活動發生。</p> <p>(三) 於制度規章中設有人事管理規則、考績辦法、升遷辦法獎懲辦法、並設人評會以訂獎懲。</p>	<p>(一) 本公司尚無制定經董事會通過之誠信經營政策，未來將視實際及法令需要制定。</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p>	<p>√</p> <p>√</p> <p>√</p> <p>√</p>	<p>(一) 本公司商業活動皆依法令辦理，所訂契約亦必經法務單位審理。</p> <p>(二) 本公司董事會與管理階層均落實公司規章並遵循法令辦理及誠信經營之政策。</p> <p>(三) 對於工作上有利益衝突，必須事前告知主管及迴避外，以防止利益衝突。董事會各項議案依規定涉及利害關係人之董事，有利益衝突時，皆依迴避原則，不參與討論，並離席不參與表決。</p> <p>(四) 本公司會計制度、內部控制制度係遵循法令規定及本公司業務實際情形訂定。稽核部門依董事會通過之稽核計劃查核，並向董事會</p>	<p>(二) 本公司目前規劃中，未來將視實際及法令需要設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位。</p>	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		報告，會計師每年定期查核會計制度及內部控制制度之遵循情形。 (五) 本公司透過幹部會議及月會，對員工宣導並使員工清楚瞭解其誠信經營理念與規範。	
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓ ✓ ✓		為使從業人員之獎懲，本綜履名實、信賞必罰，本公司特成立人事評議委員會，訂定人事評議委員會組織章程等相關辦法，並依人事獎懲辦法公正客觀評核，對於員工申訴案件委員、與會人員及其他有關工作人員對審議過程應嚴守秘密，絕不對外洩密。	目前皆已依據上市上櫃公司誠信經營守則執行
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	✓		(一) 本公司查詢網址： <a href="https://www.sinkang.com.tw">https://www.sinkang.com.tw</a> 建立發言人制度及指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露。 並連結至公開資訊查詢網址： <a href="http://mops.twse.com.tw">http://mops.twse.com.tw</a> 供投資者查詢。	目前皆已依據上市上櫃公司誠信經營守則執行
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：無				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 本公司企業形象良好、遵守法令規定。公司開業至今並無重大改變造成企業危機管理之情事。				

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

(八) 內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書：請詳第 34 頁

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

新鋼工業股份有限公司  
內部控制制度聲明書

日期：114年3月12日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年3月12日董事會通過，出席董事9人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

新鋼工業股份有限公司



董事長：蔡政廷



簽章

總經理：成主賜



簽章

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 本公司 113 年度股東會重要決議

會議種類	會議日期	重要決議及執行情形
股東常會	113.06.21	1. 承認本公司 112 年決算表冊案。 照案通過並已依公司法等相關法令向主管機關辦理備查及公告申報。 2. 承認本公司 112 年度盈餘分配案。 照案通過，本公司 112 年度無發放股利。 3. 通過本公司董事(含獨立董事)改選案。 4. 通過解除本公司新任董事競業禁止之限制案。

2. 本公司 113 年度截至刊印日止董事會決議事項：

日期	議案內容	決議結果
113.03.14 第 18 屆 第 17 次 董事會	1. 112 年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書案。 2. 簽證會計師適任性及獨立性之評估暨委任報酬案。 3. 本公司 112 年度各項決算報表。 4. 本公司 112 年度員工及董事酬勞分配。 5. 本公司 112 年度盈餘分配擬案。 6. 改選董事(含獨立董事)案。 7. 董事會提名及審議下屆董事候選人名單案。 8. 擬請同意解除本公司新任董事之競業禁止。 9. 為召開 113 年股東常會事宜。 10. 至 113 年 2 月 29 日止本公司款項逾期三個月以上說明案。	獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見處理：無。 第 1-10 案決議結果：全體出席董事無異議照案通過。
113.05.09 第 18 屆 第 18 次 董事會	1. 本公司 113 年度第一季財務報表審議案。	獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見處理：無。 第 1 案決議結果：全體出席董事無異議照案通過。
113.06.21 第 19 屆 第 1 次 臨時董事會	1. 新任董事長改選案。	獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見處理：無。 第 1 案決議結果：全體出席董事無異議推舉董事蔡政廷擔任本公司董事長。
113.08.08 第 19 屆 第 1 次 董事會	1. 本公司 113 年度第二季財務報表審議案。 2. 「薪資報酬委員會」委員委任案。 3. 董事車馬費審議案。	獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見處理：無。 第 1-9 案決議結果：全體出席董事無異議照案通過。



	<ol style="list-style-type: none"> <li>4. 調整本公司部門組織架構案。</li> <li>5. 財務主管及治理主管解任案。</li> <li>6. 經理人委任審議案。</li> <li>7. 經濟部登記之重要印鑑大小章保管人審議案。</li> <li>8. 113 年度融資額度契約展期審議案。</li> <li>9. 112 年永續報告書執行情況審議案。</li> </ol>	
113.11.07 第 19 屆 第 2 次 董事會	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司 113 年度第三季財務報表審議案。</li> <li>2. 114 年度融資額度契約展期審議案</li> <li>3. 新增內部控制制度-永續資訊管理作業規範審議案。</li> <li>4. 薪資報酬委員會組織規程修訂審議案。</li> </ol>	<p>獨立董事意見：無。</p> <p>公司對獨立董事意見處理：無。</p> <p>第 1-4 案決議結果：全體出席董事無異議照案通過。</p>
113.12.19 第 19 屆 第 3 次 董事會	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 113 年度第二次薪資報酬委員會會議建議事項審議案。</li> <li>2. 本公司「114 年度稽核計畫」案。</li> <li>3. 訂定內部稽核實施細則-永續資訊管理作業規範審議案。</li> <li>4. 修訂本公司「董事會議事規則」審議案。</li> <li>5. 修訂本公司「公司治理實務守則」審議案。</li> <li>6. 修訂本公司「審計委員會組織規程」審議案。</li> </ol>	<p>獨立董事意見：無。</p> <p>公司對獨立董事意見處理：無。</p> <p>第 1-6 案決議結果：全體出席董事無異議照案通過。</p>
114.03.12 第 19 屆 第 4 次 董事會	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」審議案。</li> <li>2. 簽證會計師適任性及獨立性之評估暨委任報酬審議案。</li> <li>3. 本公司 113 年度各項決算報表審議案。</li> <li>4. 本公司 113 年度員工及董事酬勞分配審議案。</li> <li>5. 本公司 113 年度盈餘分配審議案。</li> <li>6. 113 年度永續報告書期程規劃暨溫室氣體盤查確信委任審議案。</li> <li>7. 本公司章程修訂暨基層員工範圍訂定審議案。</li> <li>8. 為召開 114 年股東常會事宜審議案。</li> </ol>	<p>獨立董事意見：無。</p> <p>公司對獨立董事意見處理：無。</p> <p>第 1-6 及第 8 案決議結果：全體出席董事無異議照案通過。</p> <p>第 7 案決議結果：全體出席董事無異議照案通過，薪資狀況需每年向董事會報告。</p>



3. 113 年度截至刊印日止審計委員會決議事項：

日期	議案內容	決議結果
113.03.14 第 1 屆第 14 次 審計委員會	1. 112 年度「內部控制制度有效性之考核」及「內部控制制度聲明書」審議案。 2. 簽證會計師適任性及獨立性之評估暨委任報酬案審議案。 3. 本公司 112 年度各項決算報表審議案。 4. 至 113 年 2 月 29 日止本公司款項逾期三個月以上說明審議案。	第 1-4 案全體出席委員無異議照案通過。
113.05.09 第 1 屆第 15 次 審計委員會	1. 本公司 113 年第一季財務報表審議案。	第 1 案全體出席委員無異議照案通過。
113.06.21 第 2 屆第 1 次 臨時審計委員會	1. 審計委員會之召集人推選案。	第 1 案全體出席委員一致推選由許立銘擔任審計委員會之召集人。
113.08.08 第 2 屆第 1 次 審計委員會	1. 本公司 113 年第二季財務報表審議案。 2. 財務主管任免審議案。	第 1-2 案全體出席委員無異議照案通過。
113.11.07 第 2 屆第 2 次 審計委員會	1. 本公司 113 年第三季財務報表審議案。 2. 新增內部控制制度-永續資訊管理作業規範審議案。	第 1-2 案全體出席委員無異議照案通過。
113.12.19 第 2 屆第 3 次 審計委員會	1. 修訂本公司「審計委員會組織規程」審議案。 2. 訂定內部稽核實施細則-永續資訊管理作業規範審議案。	第 1-2 案全體出席委員無異議照案通過。
114.03.12 第 2 屆第 4 次 審計委員會	1. 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」審議案。 2. 簽證會計師適任性及獨立性之評估暨委任報酬審議案。 3. 本公司 113 年度各項決算報表審議案。	第 1-3 案全體出席委員無異議照案通過。

(十) 最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

#### 四、簽證會計師公費資訊：

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
國富浩華聯合會計師事務所	王戊昌	113/1/1~113/12/31	1,270	10	1,280	
	林志隆	113/1/1~113/12/31				
國富浩華聯合會計師事務所	林志隆	114/1/1~114/12/31	1,465	210	1,675	
	王戊昌	114/1/1~114/12/31				

註：非審計公費服務內容係非經理人之全時員工薪資檢查表 10 仟元及溫室氣體盤查確信 200 仟元。

(一)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：不適用。

(二)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：不適用。

五、更換會計師資訊：無。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：

(一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

職 稱	姓 名	113 年 度		當年度截至 3 月 31 日 止	
		持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數	持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數
董事長	蔡政廷	0	0	0	0
董 事	鄭毅明	0	0	0	0
董 事	富巨春股份有限公司	0	0	0	0
董 事	景昀股份有限公司	0	0	0	0
董 事	德泰裕投資實業 有限公司	0	0	0	0
董 事	安廷投資股份有限公司	0	0	0	0
獨立董事	許立銘	0	0	0	0
獨立董事	潘維剛	0	0	0	0
獨立董事	李怡慶	0	0	0	0
總經理	成主賜	0	0	0	0
生產部門協理	陳坤昌	0	0	0	0
業務部門協理	曾國良	0	0	0	0
會計主管	文俊椀	0	0	0	0
財務主管	陳品誠	0	0	0	0

(二) 股權移轉資訊：無股權移轉之相對人為關係人之情形。

(三) 股權質押資訊：無股權質押之相對人為關係人之情形。

八、持股比例占前十名股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊：

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱及關係。		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	姓名	關係	
李文隆	7,623,480	5.84%	618,120	0.47%	—	—	李文發	兄弟	
李文發	7,623,480	5.84%	—	—	—	—	李文隆	兄弟	
富巨春股份有限公司	6,962,488	5.33%	—	—	—	—	—	—	
負責人：鄭絮文	535,882	0.41%	—	—	—	—	鄭毅宏	父女	
蔡錫奇	6,345,294	4.86%	—	—	—	—	安溪投資 蔡錫儀	負責人 兄弟	
安溪投資股份有限公司	5,187,087	3.97%	—	—	—	—	蔡錫奇 蔡錫儀	董事長 董事	
負責人：蔡錫奇	—	—	—	—	—	—	蔡錫儀	兄弟	
春明堯穩賺股份有限公司	3,400,000	2.60%	—	—	—	—	鄭毅明	監察人	
負責人：鄭堯仁	760,147	0.58%	—	—	—	—	鄭毅明	父子	
蔡錫儀	3,309,037	2.54%	1,397,357	1.07%	—	—	蔡錫奇	兄弟	
鄭毅宏	3,102,000	2.38%	—	—	—	—	鄭毅明	兄弟	
鄭毅明	2,545,121	1.95%	429,602	0.33%	5,100,000	3.91%	鄭毅宏 春明堯穩賺	兄弟 監察人	
安廷投資股份有限公司	2,080,522	1.59%	—	—	—	—	李文發	董事長	
負責人：李文發	—	—	—	—	—	—	李文隆	兄弟	

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例：

綜合持股比例

114.03.31 單位：股

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
春原營造(股)公司(普通股)	16,236,053	18.75%	4,598,284	5.31%	20,834,337	24.06%

註：係公司採用權益法之投資。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源

##### 1. 股本來源

單位：股；仟元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
60.07	10	200,000	2,000	200,000	2,000	創立為有限公司		
85.10	10	80,000,000	800,000	65,112,238	651,122	盈餘轉增資\$15,502,910 公積轉增資\$15,502,910	無	
86.07	10	80,000,000	800,000	66,740,045	667,400	公積轉增資\$16,278,070	無	
89.08	10	80,000,000	800,000	73,414,050	734,140	盈餘轉增資\$60,066,050 公積轉增資\$6,674,000	無	
90.08	10	80,000,000	800,000	75,616,470	756,164	盈餘轉增資\$14,682,800 公積轉增資\$7,341,400	無	
91.08	10	80,000,000	800,000	77,884,965	778,849	盈餘轉增資\$22,684,950	無	
92.09	10	80,000,000	800,000	79,442,664	794,426	盈餘轉增資\$15,576,990	無	
93.09	10	109,000,000	1,090,000	87,386,930	873,869	盈餘轉增資\$79,442,660	無	
94.09	10	109,000,000	1,090,000	91,756,276	917,562	盈餘轉增資\$43,693,460	無	
96.09	10	200,000,000	2,000,000	114,695,345	1,146,953	盈餘轉增資\$229,390,690	無	
96.10	17	200,000,000	2,000,000	126,695,345	1,266,953	現金增資 \$120,000,000	無	註1
100.10	10	200,000,000	2,000,000	129,229,252	1,292,293	盈餘轉增資\$25,339,070	無	註2
101.09	10	200,000,000	2,000,000	130,521,545	1,305,215	盈餘轉增資\$12,922,930	無	註3

註1：96年8月21日金管證(一)第0960043413號函核准。

註2：100年7月12日金管證發第1000032119號函核准。

註3：101年7月11日金管證發第1010030623號函核准。

#### 2、股份種類

114年4月14日

單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	130,521,545	69,478,455	200,000,000	上市

#### 3、總括申報制度募集發行有價證券資訊：無。

## (二) 主要股東名單

股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例：

股份 主要股東名稱	持 有 股 數	持 股 比 例
李 文 隆	7,623,480	5.84%
李 文 發	7,623,480	5.84%
富 巨 春(股)公司	6,962,488	5.33%
蔡 錫 奇	6,345,294	4.86%
安溪投資(股)公司	5,147,087	3.94%
春明堯穩賺(股)公司	3,400,000	2.60%
蔡 錫 儀	3,309,037	2.54%
鄭 毅 宏	3,102,000	2.38%
鄭 毅 明	2,545,121	1.95%
安廷投資(股)公司	2,080,522	1.59%

### (三) 公司股利政策及執行狀況

#### 1. 公司章程所訂之股利政策：

本公司所營事業目前生命週期穩定成長，為公司永續經營，考量本公司未來獲利狀況，資金需求及長期財務規劃，並考量股東對現金流入之需求，採平衡股利政策。本公司每年度結算如有盈餘，董事會擬訂盈餘分配案時，將考慮公司財務結構、股東權益、兼顧股利穩定性，除有資金需求外，每年度實際分配之盈餘佔不包括前期之可分配盈餘百分之五十以上，其中現金股利部份不低於現金股利及股票股利合計數之百分之十，盈餘分配案提報股東會決議通過分配之；若全數以現金發放時，董事會得以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議為之，並報告股東會。

#### 2. 本次股東會擬議股利分配情形：

本次(114年)現金股利分配情形係依114年3月12日董事會決議，每股配發現金股利0.375元，並於股東會提案報告。

#### 3. 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無。

### (四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	114 年度 (預估)
期初實收資本額		\$1,305,215
本年度配股 配息情形	每股現金股利(元)	0.375
	盈餘轉增資每股配股數(元)	0
	資本公積轉增資每股配股數(元)	0
營業績效 變化情形	營業利益	不適用
	營業利益較去年同期增(減)比率	
	稅後純益	
	稅後純益較去年同期增(減)比率	
	每股盈餘	
	每股盈餘較去年同期增(減)比率	
擬制性每股盈餘 及本益比	若盈餘轉增資全數改配 放現金股利	擬制每股盈餘(元)
		擬制年平均投資報酬率
	若未辦理資本公積轉增資	擬制每股盈餘(元)
		擬制年平均投資報酬率
	若未辦理資本公積且盈餘 轉增資改以現金股利發放	擬制每股盈餘(元)
		擬制年平均投資報酬率

註：依據「公開發行公司財務預測資訊處理準則」規定，本公司無須公開民國114年度財務預測資訊故不適用。

## (五) 員工、董事酬勞

### 1. 本公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

本公司依當年度未計入員工及董事酬勞之稅前利益，扣除累積虧損後，如尚有盈餘，應依下列比例提撥：

(1) 董事酬勞，以百分之一為上限。

(2) 員工酬勞為百分之二。

### 2. 本期估列員工、董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

依民國 109 年 4 月修正後公司法及民國 110 年 7 月 22 日經股東會決議之修正章程，本公司係以當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前利益分別以 2% 及以 1% 為上限提撥員工酬勞及董事酬勞。民國 113 年及 112 年度估列員工酬勞 1,320 仟元、0 仟元及董事酬勞 660 仟元、0 仟元，係分別按前述稅前利益之 2% 及 1% 估列。年度財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

### 3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

董事會決議日期：114 年 3 月 12 日

配發內容及金額：

A. 董事酬勞：1% 計現金 660 仟元

B. 員工酬勞：2% 計現金 1,320 仟元

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：上述員工酬勞採現金之方式發放。

### 4. 前一年度員工、董事酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工、董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：無。

## (六) 公司買回本公司股份情形：無。



二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：本公司無前各次發行或私募有價證券，尚未完成或最近三年內已完成且計畫尚未顯現者。

# 肆、營運概況

## 一、業務內容

### (一) 業務範圍

#### 1. 公司所營業務之主要內容

- (1)CA01050 鋼材二次加工業。
- (2)CA01070 廢車船解體及廢鋼鐵五金處理業。
- (3)CA02010 金屬結構及建築組件製造業。
- (4)CA02090 金屬線製品製造業。
- (5)CA02990 其他金屬製品製造業。
- (6)CA04010 表面處理業。
- (7)CB01010 機械設備製造業。
- (8)F401010 國際貿易業。
- (9)ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

#### 2. 公司目前之產品及服務項目

- (1)公司之主要產品：各種不銹鋼板、捲、條、線、管。
- (2)服務項目：
  - A. 不銹鋼板、捲裁切。
  - B. 不銹鋼捲分條。
  - C. 不銹鋼捲、板表面處理。
  - D. 不銹鋼板鏡面處理。
  - E. 型鋼加工。
  - F. 不銹鋼管及產品。
  - G. 花紋止滑板。

#### 3. 營業比重

本公司一一三年度之營業比重，其主要產品營業額佔總銷售額之比率，不銹鋼板99.93%，其他不銹鋼產品及加工收入0.07%。其內、外銷比重為100%、0%。

## (二) 產業概況：

### 1. 產業現況與發展：

2024 年全年國內不銹鋼鋼胚產量為 72.5 萬噸，較上年 65.8 萬噸成長 10.2%，雖有顯著成長，但主因乃 2023 年基期過低反彈明顯，若與 2022 年 78.3 萬公噸相比，我國不銹鋼市場仍處於復甦階段。

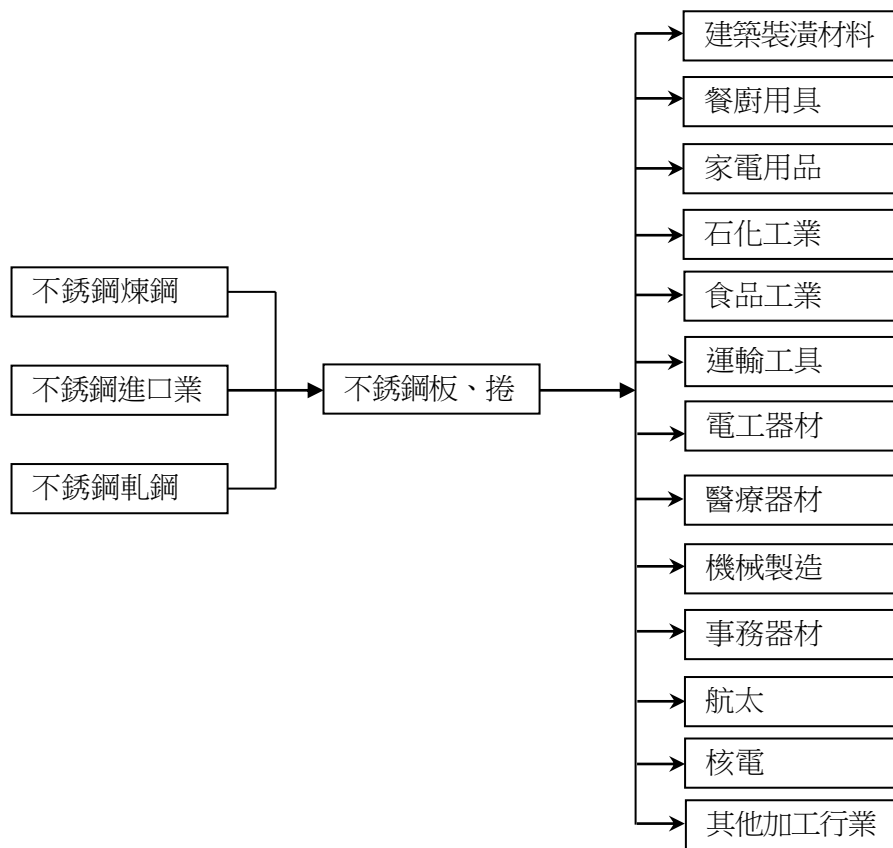
進出口方面累計 1~12 月進口量約 146.4 萬噸，與 2023 年同期比成長 30.6%；累計 1~12 月出口量約 102.7 萬噸，與 2023 年同期比成長 16.1%。

主因印尼自鎳礦一條龍生產不銹鋼，具成本優勢，我國業者持續增加自印尼進口不銹鋼胚與熱軋不銹鋼之數量。我國鋼廠對印尼不銹鋼胚、黑皮鋼捲仰賴度高，壓縮我國業者利潤。

展望未來不銹鋼雖已受 232 條款限制，受美國政府 2025/4/2 公布之對等關稅直接衝擊影響有限，但對等關稅將使下游業者出口受阻，連帶影響業者購買不銹鋼材料意願，為因應國際政經情勢變化快速，預期業者將以觀望居多，鋼廠採購與接單也將更加審慎。

### 2. 產業上、中、下游之關聯性：

本公司之主要業務係經營不銹鋼捲（板）裁剪、加工及買賣業務，屬不銹鋼材二次加工業，其上游為從事鋼胚煉製、冷軋及熱軋鋼捲之廠商，熱軋鋼捲係由不銹扁鋼胚軋壓而成，目前國內製造商有唐榮、燁聯及華新麗華，冷軋鋼捲則由熱軋鋼捲再加壓而成，供應商有燁聯、唐榮、東盟及華新麗華等；至於本公司所屬不銹鋼材二次加工業則位於中游，主係將冷軋及熱軋鋼捲作表面加工處理、鏡面加工處理、分條、切板及裁剪等，由於不銹鋼製品用途極為廣泛，下游客戶則包含機械工業、運輸設備、建築業、食品、家電生活用品等領域。茲將本公司所屬產業上、中、下游之關聯架構圖列示如下：



### 3. 產品之各種發展趨勢：

不銹鋼製品是屬於高級金屬製品，鋼鐵產業中重要的一環包括不銹鋼捲（板）裁剪加工、分條、分捲、矯平、切板及表面加工處理之技術領域，作深入有系統的提升與整合，確保技術領先，強化競爭優勢，讓客戶一次購足，滿足各階層的需求。

### 4. 競爭情形：

在供應面因素方面，中國大陸不銹鋼廠持續增產，雖然增產幅度已稍有放緩，但是亞洲市場終端需求尚未大量釋出，以中國大陸表現來看，目前主要行業開工率有限，再加上鎳價持續下跌，短中期內將弱化亞洲不銹鋼價格之支撐力。且中美貿易戰對等關稅未歇情勢下，仍需特別關注中國大陸是否傾銷至亞洲市場迫使不銹鋼價格崩跌。

## （三）技術及研發概況：

### 1. 經營業務之技術層次：

本公司為鋼材加工技術廠，主要技術層次為鋼材裁切、分條及表面處理等加工技術。目前所有加工技術均已成熟，無需仰賴外來技術。目前產品線包括：不銹鋼各種表面、材質之鋼板、鋼捲及其他製品。其中以近年投入多台精密整平裁切設備及鋼捲連續式濕式研磨設備之產品，更為業界之先驅，品質尤為客

戶肯定。

## 2.研究發展

本公司專注於鋼材加工技術之研究開發，設有專責技術研發單位，依據營運需求，配合各項檢測儀器及加工設備，不斷提昇加工技術自主能力、穩定鋼材品質需求、研究製程改善之自動化與省力化，並降低設備故障率，提供給客戶最佳產品與服務。

未來將秉持滿足客戶需求為導向，持續研發或導入新技術，以達永續經營、服務大眾之目的。

## 3.最近年度及截至年報刊印日止，投入之研究發展成果及其研發費用：

- (1). 新莊 4M 剪床檯面防刮改善。
- (2). 新莊 5 呎追剪機及大園廠 5 呎飛剪機監控系統改善更新。
- (3). 新莊 2 呎矯平機整修改善(整平輥兩端部改為鋼套以減少磨耗)。
- (4). 大園 5 呎鋼捲分條機磅秤改為電子式。
- (5). 大園 5 呎鋼捲分條機放捲機控制器改善。
- (6). 大園空壓機冷卻水塔加裝變頻器節能改善。

## 4. 未來研究發展計劃：

- (1). 新莊 5 呎追剪機矯平卡夾中間輥銅套改為軸承式。
- (2). 新莊 4 呎鋼捲分條機刀座離合器改善。
- (3). 新莊 4 呎鋼板拋砂機後段變更為 5 呎貼模機。
- (4). 大園 5 呎鋼板拋砂機前輸送台及導邊機構改善。
- (5). 大園鋼捲拋砂機增設表面缺陷檢測系統。
- (6). 大園 5 呎飛剪機張力控制程式改善。

#### (四) 長、短期業務發展計畫：

##### 1. 短期發展計畫：

###### (1) 鞏固現有客源並積極推廣市場

配合客戶需求及市場發展之趨勢，藉由公司現有的生產規模及專業知識，鞏固既有客戶之業務，並積極開發中下游客戶群，以擴大服務範圍來擴充市場版圖。

###### (2) 建立公司產品形象，提高市場佔有率

致力於新技術研發並引進新設備，以提昇品質及裁剪加工層次，進而提高市場佔有率。

###### (3) 降低生產成本，提高生產效率

加強產品之規劃及生產流程標準化，對員工進行多工再訓練，並落實各項預算與成本之控制，以提高生產效率及降低生產成本。

###### (4) 因應業績成長需求，計劃擴增生產線以增加產能。

###### (5) 落實品管制度，維護產品品質，提昇產品多元化及其附加價值

強化 ISO-9001 制度之執行，落實各項產品之檢測工作，以提昇品質。

##### 2. 長期發展計畫：

###### (1) 行銷策略

持續擴大生產規模及產能並拓展全球市場，培養多元化的客戶，並建立完善之產銷合作與行銷網路，利用策略性聯盟與合作，即時掌控市場資訊，提高產品的附加價值。

###### (2) 持續擴大生產規模及產能並拓展大陸市場

利用新增設備開發光電產業及高附加價值之產品，以擴展市場版圖。

###### (3) 強化研發團隊陣容

提高產品研發技術層次，製造高品質及低成本之產品，以提昇公司競爭力。

###### (4) 持續培育專業人才，因應公司未來發展之所需

培養組織成員對企業文化之認同，以建立共同之價值觀及凝聚對公司之向心力。秉持永續經營之理念，建立優良之企業文化；延續短期發展計畫之方向，因應營運規模之成長。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1. 主要產品銷售地區

單位：新台幣佰萬元

年度 區域		112 年度		113 年度	
		金額	%	金額	%
內 銷	北	1,424	49.76	1,628	54.83
	中	646	22.57	663	22.33
	南	792	27.67	678	22.84
外銷		0	0	0	0
合計		2,862	100.00	2,969	100.00

#### 2. 市場未來之供需狀況與成長性、預期銷售數量

##### (1) 市場未來之供需狀況與成長性

國內不銹鋼產業能夠持續成長，係由於國民生活水準提高，加以台灣為海島型環境，鋼材較易腐蝕，更加速不銹鋼用量的高度成長。不銹鋼因色澤美觀，耐腐蝕性優良，成型加工容易，生命週期長，於近代大量取代傳統碳鋼及鋁製品，舉凡營建民生用途如水塔、鐵捲門、欄杆、門窗、大樓室內裝潢、門板、攤販車、廚房器具、餐具、另國內化學、石化、造紙、食品等產業成長快速，也大量使用不銹鋼。不銹鋼冷軋相關的建築裝璜及公共工程持續推展，以及近來電腦組件、電子零件等大量使用不銹鋼乃是助長不銹鋼產業之商機。近年來不銹鋼已脫離過去高價位奢侈品的形象，成為大眾化產品，將更進一步刺激不銹鋼的消費需求。

此外，根據使用狀況的不同，冷軋板有十多種的表面加工方式，如有花紋板、著色板與塗層板等，這些不同的表面加工方式，使不銹鋼在各行各業應用更廣泛。

依照金屬中心產業分析師林偉凱表示，未來不銹鋼產品將朝三大領域增加應用層面：

(A)環保：在垃圾高溫焚燒裝置、液化天然氣發電和採用煤炭的高效率發電裝置、電動汽車的汽車用電池，和上下水管道及水處理裝置，將更多使用耐熱、耐高溫腐蝕性能的不銹鋼。

(B)使用壽命更長：歐美等國已根據 LCC(使用壽命價格比)評價方法，會在橋樑、高速公路、隧道等基礎設施中，採用更多不銹鋼和不銹鋼筋。日本在建築物方面過去設計壽命為 20-30 年，美國紐約市克萊斯勒摩天大樓外表採用不銹鋼，建立於 1930 年，至今仍完好如新，且也帶動相關產品使用。

(C)應用於資訊設備：行動電話等資訊設備，要求高強度、彈性和無磁等特性材料，不銹鋼能滿足這些要求；製造半導體和各種積體電路板的設備，也因為不銹鋼有乾淨和耐久性特性，今後需求量將會進一步擴大。

今後國際鎳價走勢牽動不銹鋼產業的榮枯，鎳價的漲跌，又受整體經濟情勢及需求變化影響。在礦源開採不易及不可再生的限制下，產能增加有限，預計鎳金屬將持續呈現供不應求的態勢並緊密牽動不銹鋼市場行情。

## (2) 預期銷售數量

本公司一一四年度預計銷售數量為 43,500 公噸。

### 3. 競爭利基

#### (1) 豐富的原料採購經驗

原料品質成份之鑑定及採購時機，影響產品品質及製造成本甚鉅，非有從事該行業多年者無法勝任，本公司為專業不銹鋼裁剪廠，原料採購之相關權責主管及人員從事該行業都有多年經驗，尤其在本產業原料成本佔總製造成本達八成以上，豐富的原料採購經驗益顯重要。

#### (2) 技術之成熟及產品品質受肯定

本公司人員流動率低，生產部門員工平均年資在五年以上，以 TWI 手法與 SOP 傳承，故生產技術相當成熟；本公司自民國六十三年起，便擁有整套的生產流程，不但隨市場需要引進各種先進機器設備，以滿足客戶產品需求，更在民國八十七年通過經濟部商品檢驗局 ISO 9002 品質認證，九十二年獲經濟部商品檢驗局 ISO 9001:2000 品質管理系統認證，民國九十五年獲 UKAS 認證之 AJA ISO 14001:2004 年版環境管理驗證，一〇七年通過 ISO9002 與 14001:2015 年版換證；民國九十七年大園廠通過水污染防治措施計劃許可，一〇七年通過水污染防治措施第二次展延，一一〇年通過水污染防治措施第三次展延；一〇三年品檢證列印全面電腦化，一〇五年入庫單電腦標籤化；尤其本公司產品廣為各大企業指定採用，足以證明產品品質之優異並深受使用者信賴。



### (3)完備且精良的機械設備

本公司為滿足國內不銹鋼建材逐年成長之需求，且為加強競爭力，服務各層客戶，不斷汰換新設備，如日本東研 5 呎、2 呎飛剪機、先進的濕式鋼捲拋砂機、國產 5 呎、4 呎飛剪機及 4 呎、5 呎分條機，設備完善且精良，此外本公司更為確保產品品質之穩定及產品成份、規格符合客戶需求，亦添購各種品保儀器，以為產品之保證。

### (4)行銷通路及進料來源

本公司於民國 60 年起用心耕耘國內市場，已取得穩定的通路，近年來更積極分散原料採購來源，另一方面開拓特定的客戶，以期分散經營風險，為此，積極延攬及培育優秀人才，希望取得多角化的行銷通路和進料來源，而至今已呈現相當的成長。

## 4.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

### (1)有利因素：

- A. 具備產業特性，設備新穎齊全，多製程加工能力強，充份滿足客戶需求。
- B. 產品規格多樣化並實施品質分類，提供下游客戶最適當之產品與服務。
- C. 榮獲 ISO 9001 及 14001 品質認證，在電腦化有系統的生產制度下，PDCA 持續改善，嚴格的品質管制，品質均能達到 CNS、JIS 之標準。
- D. 在技術領域不斷作深入及自主管理改善之提昇與整合，以確保技術領先，強化競爭優勢。
- E. 客戶群分散全省各地及各行各業，以現有之基本客戶群，在高品質與良好口碑下擴大直銷客戶，可提高市場佔有率及降低呆帳風險。
- F. 上游之不銹鋼廠產能提升，原材取得來源不虞匱乏，並可降低成本。

### (2)不利因素：

- A. 國際鎳價波動過大，庫存之掌握較不易。
- B. 由於國內不銹鋼製造廠不斷提高產能，國內不銹鋼供應量供過於求，市場競爭更激烈，影響獲利率。
- C. 近年來由於環境變遷，工時減少工資上漲，影響營運成本。

### (3)因應對策：

- A. 平時積極搜集國內外原料供需情形，隨時掌握市場訊息，以加強市場動態趨勢之研判能力，以作為採購原料之參考。

- B. 積極爭取國內之合約量，若有自國外進口，亦以外銷所得償還外幣負債，以規避匯率風險。
- C. 開發多元化產品，致力於產品規格化及標準化，縮短下游客戶加工製程，充份滿足客戶需求。
- D. 提高生產自動程度，減少基層勞工需求及降低人事成本，並適度引進外勞，以彌補人員之不足。

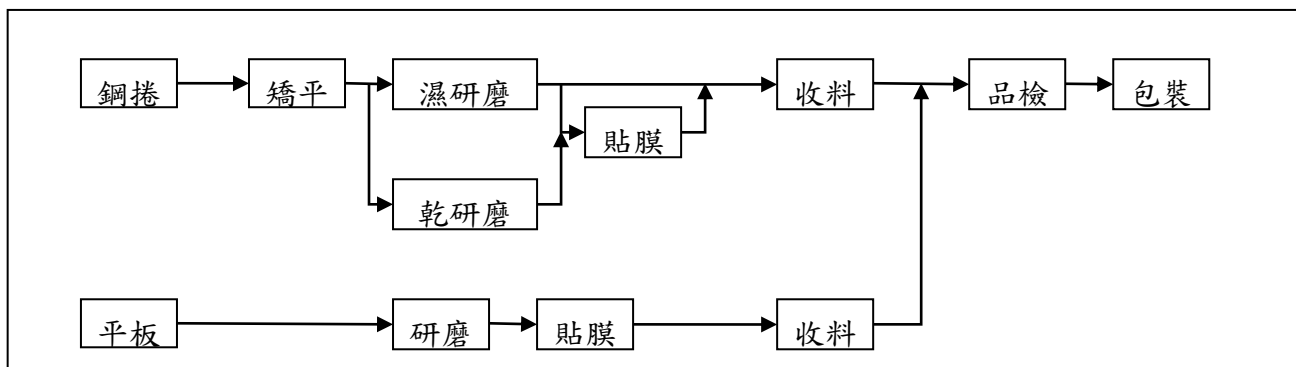
## (二)、主要產品之重要用途及產製過程

### 1. 產品用途：

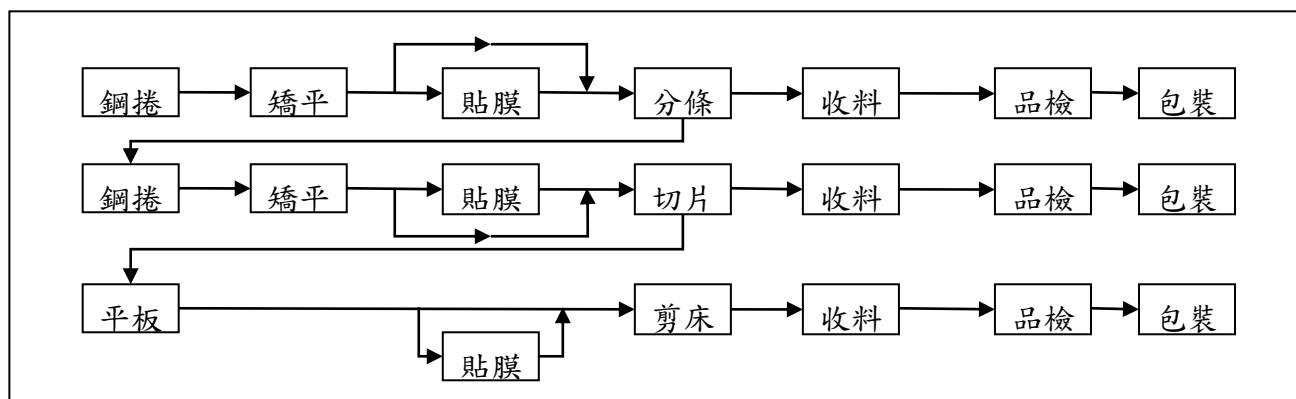
主要產品：	行業別	重 要 用 途
不銹鋼板、 不銹鋼捲、 不銹鋼管、 不銹鋼圓 條、 角鋼、 扁鐵、 花紋止滑板 等其他不銹 鋼製品。	建築工業	電梯、天花板、帷幕牆、衛浴、門窗、把手、水塔等建築裝潢用料。
	食品工業	貯槽貯桶、冷凍槽櫃、過濾、攪拌、蒸餾設備等製程貯存設備。
	廚具工業	廚具、鍋碗瓢盆、保溫瓶、烤箱、烤肉架、抽油煙機等用具。
	運輸工業	電聯、捷運、汽機車、油罐車、消音器、等零配件。
	化學工業	化學油槽、管、閥等製程貯存設備。
	醫療器材 工業	輪椅、病床、消毒箱、義肢、注射針頭、牙科器材、復建器材、藥罐、藥箱及手術用品等。
	電子業	手機、數位相機、顯示器面板、隨身碟外殼、硬碟外接盒等。
	環保工程	洗滌塔、排煙風管、污水、污油處理桶槽等。
	消防工程	消防管、箱、灑水管件、室內防火隔間等材料。
	家電家具 用品工業	冰箱、洗衣機、烘乾機、烤箱、冷氣機、電視機、錄放影機、日光燈反射板、洗碗機等。

## 2. 主要產品之產製過程

### (1) 不銹鋼表面處理研磨流程圖：



### (2) 不銹鋼捲/板加工流程圖：



### (三)主要原料之供應狀況

本公司主要原料為冷軋、熱軋之不銹鋼板捲，原料取得過去全仰賴國外進口，舉凡日本、南非、西班牙、芬蘭、巴西等地區之供應商已維持多年合作關係。而國內自唐榮開始投產後逐漸轉向國內購買，近年來生活品質提升，對高級鋼料需求增加，陸續有燁聯、東盟、華新麗華等投產，目前自給率已達 100%。除充分供應內需尚有餘力外銷，本公司原料採購無論國內與國外皆不虞匱乏。

### (四)最近二年度任一年度中曾占進（銷）貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進（銷）貨金額與比例

#### 最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣佰萬元

項目	112 年				113 年				114 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	供應商 A	1,170	43.77	無	供應商 C	1,113	39.34	無	供應商 C	370	44.00	無
2	供應商 B	631	23.61	無	供應商 A	877	31.00	無	供應商 A	229	27.23	無
3	供應商 C	582	21.77	無	供應商 B	476	16.83	無	供應商 B	111	13.20	無
4	供應商 D	238	8.90	無	供應商 D	259	9.16	無	供應商 D	72	8.56	無
	其他	52	1.95	無	其他	104	3.67	無	其他	59	7.01	無
	進貨淨額	2,673	100.00	—	進貨淨額	2,829	100.00	—	進貨淨額	841	100.00	—

註 1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

註 2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

變動原因：因應市場供需及價格變化，調節採購計劃。

## 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣佰萬元

項目	112 年				113 年				114 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率 [%]	與發行人 之關係	名稱	金額	占全年度銷 貨淨額比率 [%]	與發行人 之關係	名稱	金額	占當年度截至 前一季止銷貨 淨額比率 [%]	與發行人 之關係
1	客戶群分散全省各地及各行各業，以提高市場佔有率及降低呆帳風險。因此並無占銷貨總額百分之十以上之客戶。											
	其他	2,862	100%	—	其他	2,969	100%	—	其他	768	100%	—
	銷貨淨額	2,862	100%	—	銷貨淨額	2,969	100%	—	銷貨淨額	768	100%	—

註 1：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

註 2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

變動原因：銷貨淨額增加主要係因國際鎳價漲跌影響銷售價格。

### 三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

最近二年度從業員工資料

114年3月31日

年 度		112 年 度	113 年 度	當年度截至 114年3月31日
員 工 人 數	技 術 員	71	65	64
	事 務 員	86	83	83
	合 計	157	148	147
平 均 年 歲		44.98	46.72	46.52
平 均 服 務 年 資		14.56	16.14	16.11
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.0%	0.0%	0.0%
	碩 士	1.95%	2.74%	2.74%
	大 專	53.25%	54.79%	54.11%
	高 中	35.71%	34.25%	34.93%
	高 中 以 下	9.09%	8.22%	8.22%

### 四、環保支出資訊

(一) 最近年度及截至年報刊印日止因環境污染所受損失及處分之總額：無。  
本公司未曾發生環境污染事件，因此無賠償損失。

(二) 因應對策：

#### 1. 改善計劃

- (1) 一般事業廢棄物之處理，均委託合格專業機構負責清運，對於可再利用物質皆加以分類回收，增加資源利用。有效並妥善處理廢棄物以符合「廢棄物清理法」等相關規定，有效解決環保問題。
- (2) 平均每年度廢棄物清運費用約為 500,000 元。

#### 2. 環保政策

- (1) 購置集塵設備及防塵蓋，以改善空氣品質及提昇產量確保品質外，並提昇公司形象。
- (2) 本公司屬於表面處理及裁剪加工業，基本上，對空氣環境及水源污染，影響層面不大。
- (3) 注重工業安全衛生、災害預防、污染防治、環境保護工作、建置監測技術及設備，落實安全管理制度，提升安環執行績效。加強敦親睦鄰工作，維繫與地方和諧之關係，善盡社會責任。強化危機管理能力，預先防範災害、意外及污染事故發生，以有效之緊急處理能力，減少

環保糾紛。本公司一向相當積極為維護、創造安全舒適之工作環境而努力，並隨時加強有關環保衛生之資訊、檢視。

## 五、勞資關係

本公司對員工福利、勞資關係之維繫非常重視，為安定員工生活，促進勞資和諧增進對公司向心力，積極推展各項工作。

(一) 公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

1. 員工福利措施：為使員工能安心就業無後顧之憂，除依法享有全民健保、勞保外還嘉惠眷屬辦理團保、眷保，並定期舉辦全體員工健康檢查。另設置職工福利委員會，並按月依營業額、下腳收入提撥一定比率轉入職工福利委員會，由委員會統籌辦理職工福利金之運用，項目如下：

補助項目		補助項目		補助項目	
結 婚	本人結婚 子女結婚	生 育	本人或配偶生育	技 藝 訓 練	語文訓練補助 技藝訓練補助
喪 葬	本人死亡奠儀 配偶子女死亡 父母 或 承重祖父母 養父母 配偶之父母	年 節 慰 勞	農曆春節開工 勞動節 端午節 中秋節 生日 歲末聯歡	慰 問 禮 品	因公傷病住院 一般疾病住院
子 女 教 育	國小 國中 高中(職) 大專及以上	國 內 旅 遊	年資滿 10 年 國內旅遊	急 難 救 助	因公傷病住院 一般疾病住院 重大災害補助
本 人 教 育	高中(職) 大專		國內(自辦)旅遊 補助標準辦法	福 利 設 備	福利設備補助

### 2. 員工教育訓練：

本公司提供員工多元化的學習成長環境，同仁可透過內/外訓、OJT 及各樣之學習互動；同時藉由專業訓練及通識課程的全方位訓練體系，使同仁生涯與職涯相互結合，共同享受知能成長之喜悅在工作上獲得最大滿足。

(1) 內訓部份：集中總公司或其他地點訓練。(大園、台中、台南、高雄等)

(2) 外訓部份：派送外訓機構受訓。

本公司訂定「教育訓練辦法」依職能及專業之需求規劃相關教育培訓課程，制訂年度教育訓練計劃，辦理各項教育訓練，以增進員工多方面之知識及能力，

提升員工本身素質，儲備管理及專業人才提升企業經營績效。

113 年度相關教育訓練費用支出為 115,800 元

課程類別	班 別	總 人 次	總 時 數
管 理	55	645	679
專業能力	35	406	883
資 訊	9	137	78.5
環安衛生	67	1,046	1,264.5
新 人 訓	48	48	243
合 計	214	2,282	3,148

### 3. 退休制度方面：依勞基法規定。

本公司訂立之職工退休辦法，涵蓋所有正式員工，依勞動基準法第53條規定辦理，即可自請退休並依年資計算領取合理之退休金。另勞工退休金條例自民國94年7月1日起施行，並採確定提撥制。實施後員工得選擇適用勞動基準法第56條有關適用該條例之退休金制度，並保留該條例前之工作年資。

### 4. 勞資協議情形：本公司一向秉持自主管理、全員參與之經營方式，透過提案、各部門月會，經營月會等各種方式就公司產銷協調，經營狀況，員工動態等作雙向溝通而達勞資和諧。

#### (二) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失：

本公司成立至今並無發生勞資糾紛，而受損之情事。因平時即重視員工各項福利，提供優良工作環境使勞資關係和諧，未來亦將持續增進彼此互信互賴以達到勞資雙贏之局面。

## 六、資通安全管理：

### (一) 資通安全風險管理架構

本公司已於民國 112 年設立「資安專責單位」，底下設置資訊安全專責主管及資訊安全專責人員各一人，由資訊課主管及資訊課人員兼任之，並接受內部稽核單位之稽核。此單位負責制定資安管理相關規範、辦理相關教育訓練、修訂系統復原計畫及定期測試；在遇重大資安事件發生時負責協調指揮。

### (二) 資通安全政策

在「資安專責單位」成立同時亦制定了「資訊安全政策」，建立了完整的資訊安全管理系統，以有效落實資安管理，確保公司資訊資產之機密性、完整性及可用性，避免遭受來自內、外部的各種威脅損害，使公司資訊系統永續運作。每年定期或在資訊環境、趨勢發生重大變化時，重新檢視「資訊安全政策」，確認相關規範是否符合



合需求。

(三) 具體管理方案

針對設備、網路、資料、應用程式建構防護，並透過定期之演練及稽核以確保其成效。蒐集資安相關報導，針對目前較高風險的資安攻擊手法及安全防護，定期辦理資訊安全教育訓練及宣導以提供員工相關訊息，加強員工資安意識，並遵守資安相關規定。

(四) 投入資通安全管理之資源

本公司建置了保護內部網路之防火牆、終端設備均全面安裝防毒系統、建立完整的資料備份機制等相關的各項資安必要的安全防護設備及措施。另配置不斷電系統、發電機等設備以確保服務不中斷。

(五) 最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無影響公司營運之重大資安事件。

## 七、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
經銷合約	唐榮鐵工廠 (股)公司	114年1月1日至 114年6月30日	提供其製造、委託加工或購入之煉鋼、熱軋冷軋各生產過程中之產品	無

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

#### (一)財務狀況比較分析表

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	差異	
			金額	%
流動資產	1,133,448	1,065,802	67,646	6.35
不動產、廠房及設備	516,515	526,385	(9,870)	(1.88)
無形資產	0	67	(67)	(100.00)
其他資產	322,055	295,290	26,765	9.06
<b>資產總額</b>	<b>1,972,018</b>	<b>1,887,544</b>	<b>84,474</b>	<b>4.48</b>
流動負債	106,468	80,178	26,290	32.79
非流動負債	148,077	151,117	(3,040)	(2.01)
<b>負債總額</b>	<b>254,545</b>	<b>231,295</b>	<b>23,250</b>	<b>10.05</b>
股本	1,305,215	1,305,215	0	0.00
資本公積	107,011	107,011	0	0.00
保留盈餘	304,849	243,638	61,211	25.12
其他權益	398	385	13	3.38
<b>權益總額</b>	<b>1,717,473</b>	<b>1,656,249</b>	<b>61,224</b>	<b>3.70</b>

#### (二)增減比例超過 20%之變動分析說明：

1. 無形資產：主要係本年度攤提，使無形資產減少。
2. 流動負債：主要係短期借款增加，使流動負債增加。
3. 保留盈餘：主要係未分配盈餘增加，使保留盈餘增加。

## 二、財務績效

### (一) 財務績效比較分析

單位：新臺幣仟元

年度 項目	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入淨額	2,968,738	2,862,276	106,462	3.72
營業成本	2,852,093	2,818,858	33,235	1.18
營業毛利	116,645	43,418	73,227	168.66
營業費用	100,680	102,212	(1,532)	(1.50)
營業淨利	15,965	(58,794)	74,759	127.15
營業外收入及支出	48,049	32,598	15,451	47.40
本期稅前淨利	64,014	(26,196)	90,210	344.37
所得稅費用	4,889	(5,386)	10,275	190.77
本期稅後淨利	59,125	(20,810)	79,935	384.12
本期其他綜合損益	2,099	(1,004)	3,103	309.06
本期綜合損益總額	61,224	(21,814)	83,038	380.66

### (二) 增減比例超過 20%之變動分析說明：

- 營業毛利增加 73,227 仟元，係因本年度國際鎳價上漲影響銷售價格及成本，致產品銷售毛利增加。
- 營業淨利增加 74,759 仟元，係因毛利增加，致營業淨利增加。
- 營業外收入及支出增加 15,451 仟元，係採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額增加，致營業外收入及支出增加。
- 本期稅前淨利增加 90,210 仟元，係因營業淨利增加，本期稅前淨利增加。
- 所得稅費用增加 10,275 仟元，係因稅前淨利增加所致。
- 本期稅後淨利增加 79,935 仟元，係因綜合上述本期稅後淨利增加。
- 本期其他綜合損益增 3,103 仟元，主要係因確定福利計劃之再衡量數增加所致。

(三) 公司主要營業內容改變之原因或若營運政策、市場狀況、經濟環境或其他內外因素已發生或預期將發生重大之變動，其事實及影響變動與對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃：鎳價起伏不定，各國政治、經濟不確定因素影響，因應大環境變遷，本公司採取審慎的經營策略，慎選訂單，控管存貨水位，以持續提升獲利。

(四) 預期未來一年度銷售數量及其依據與公司預期銷售數量得以持續成長或衰退之主要影響因素：鎳價不穩定性，美中貿易戰衝擊，政府推動重大公共工程，不銹鋼價格應有逐步上揚之機會，114 年預計銷售目標 43,500 噸，應可順利達成

### 三、現金流量

#### (一) 最近年度現金流量變動分析

單位：新台幣仟元

113.1.1 現金餘額	全年來自營業活動 淨現金流量	全年現金流量	現金剩餘 (不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
203,800	(97,706)	(101,202)	102,598		

1. 營業活動之淨現金流出：主要係應收帳款增加及存貨增加所致。
2. 投資活動之淨現金流出：主要係金融資產減少所致。
3. 籌資活動之淨現金流入：主要係短期借款增加所致。

(二) 流動性不足之改善計劃：不適用。

(三) 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

114.1.1 現金餘額	預計全年來自營業 活動淨現金流量	預計全年 現金流量	預計現金剩餘 (不足)數額	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
102,598	89,557	(43,767)	58,831		

1. 營業活動：預計營業活動之淨現金流量增加，主要係評估未來營收變化、庫存調整、帳款回收等，預計營業活動為淨現金流入。
2. 投資活動：投資活動之淨現金流量流出，主要係未來潛在投資與生產設備資本支出之現金流出。
3. 籌資活動：融資活動之淨現金流量流出，主要係估計未來盈餘分派與償還短期銀行借款之現金流出。
4. 現金不足餘額之補救措施及流動性分析：無。

### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一) 重大資本支出之運用情形及資金來源：

單位：仟元

計劃項目	實際或預 期之資金 來源	實際或預 期完工日 期	所需資 金總額	實際或預定資金運用情形		
				112年度	113年度	114年度
本年無重大資本性支出						

(二)預計可能產生效益：

1. 預計可增加之產銷量、值及毛利

單位：仟元

年度	項目	生產(噸)	銷售量 (噸)	銷售值	毛利
112	無				
113					
114					

2. 其他效益說明(如產品品質、汙染防治、成本減少…等)：無。

**五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：無。**

**六、風險事項分析評估最近年度及截止年報刊印日止**

(一)最近年度利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利息收支及匯兌損益情形

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度
A：利息收(支)	662	2,433
B：兌換(損)益	2078	699
C：營業收入	2,968,738	2,862,276
D：營業利益	15,965	(58,794)
A/C	0.02%	0.09%
B/C	0.07%	0.02%
A/D	4.15%	-4.14%
B/D	13.02%	-1.19%

(資料來源：113 及 112 年度會計師查核簽證之財務報告)

- (1)本公司財務結構健全，負債不高而且債信佳，因此利息支出占營收之比例甚低。
- (2)本公司進貨及銷貨主要來自國內，國外部分占全部進、銷貨不到 1%，所以外匯部位不高，即使匯率變動，影響範圍均在控制之內。
- (3)整體而言，利率、匯率變動之情形對本公司損益影響有限。
- (4)通貨膨脹情形對公司損益影響：隨著少子化缺工與提升員工福祉，以及全球倡議溫室氣體減排逐步提高綠能發電趨勢下，無論油價、電價、勞保、健保…等，皆陸續喊漲，勢必加重未來營運成本。

## 2. 因應措施：

- (1)財務單位與各金融機構保持密切聯繫，隨時蒐集利率及匯率變化之相關資訊，充分掌握走勢，以降低利率及匯率變動所產生之負面影響。
- (2)向外銷客戶報價時，須考量匯率走勢，以降低匯率波動對訂單之利潤影響程度。
- (3)於往來銀行開立外幣存款帳戶，因應外幣資金需求保留外幣部位，並持續監控市場匯率變化，視其變動情形，適時調整外匯持有部位。
- (4)本公司訂有「從事衍生性商品交易處理程序」作為從事衍生性商品交易之依據，以規避因業務及投資需要所產生之匯率、利率等風險，並降低利率、匯率變動對公司損益之影響。
- (5)檢討各項成本降低方案，如節能減碳、工作合理化、提高生產力、控制費用率等，以期通膨之影響能降至最低。

### (二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

1. 本公司最近年度未從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之行為。
2. 有關資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易，本公司訂有『資金貸與他人作業程序』、『背書保證作業程序』及『從事衍生性商品交易處理程序』以資遵循。

### (三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司秉持研發自主之理念，著重於製程加工技術之研究開發。主要技術來源係由公司長期培養之研發人員，進行專案研究計畫自行開發改善而來。

未來一年本公司將持續研究發展，主要仍著重於製程能力及作業品質之提升，針對設備之作業安全性作加強改善及老舊設備汰舊換新。主要計畫有『新莊 5 呎追剪機矯平卡匣中間輓銅套改為軸承式』、『新莊 4 呎鋼捲分條機刀座離合器改善』、『新莊 4 呎鋼板拋砂機後段變更為 5 呎貼模機』、『地磅軟體電腦化』、『大園 5 呎鋼板拋砂機前輸送台及導邊機構改善』、『大園鋼捲拋砂機增設表面缺陷檢測系統』、『大園 5 呎飛剪機張力控制程式改善』等，希望藉由持續之研究改善，達到作業流程之省力化、自動化、合理化及作業安全之訴求。並針對作業需求、持續導入較新進之作業設備及製程，全年度之研發費用估計約 6,772 仟元。而本公司未來研發得以成功之因素，在於擁有高素質之研發成員、掌握工業設計技術及滿足客戶需求為導向。未來本公司仍將以長期累積之研發成果、技術，不斷提高產品品質；提升產品多元化及其附加價值，以取得市場競爭之優勢。

**(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：**

本公司最近年度並未受到國內外重要政策法律變動，而有影響公司財務、業務之情事。因主要銷售市場分散全省各地佔銷售業績 100%；外銷佔銷售業績 0%。故預期本公司未來應不致受國內外重要政策法律變動，而有重大不利之影響。

**(五)科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：**

本公司最近年度並未因科技改變(包括資通安全風險)而有影響公司財務業務之情事；至於面臨產業變化之不定情勢，經營策略趨於謹慎，不會盲目做出判斷並配合產業脈動；開發新產品，維持既有客戶及拓展新市場，以落實企業永續經營。

**(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：**

本公司企業形象良好、遵守法令規定。若有影響企業形象或違反法令之情形，將成立專案小組，擬定對策因應。公司開業至今並無重大改變造成企業危機管理之情事。

**(七)進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：**本公司並無併購計劃。

**(八)擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：**目前無擴充廠房計劃。

**(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：**

本公司之銷貨客戶群分散全省各地及各行各業，以提高市場佔有率及降低呆帳風險。因此並無占銷貨總額百分之十以上之客戶。另與進貨廠商保持採購之彈性，並無貨源過度集中風險，且過去之供貨情形良好，尚無發生供料短缺之情事。故本公司並無進貨或銷貨集中所面臨之風險。

**(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：**無。

**(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：**

本公司之企業主是為專注企業之經營；以紀律與效率、誠信經營、強化公司內部、外部監控體系為本；將公司帶入持續成長的榮景中，此乃是良善經營且董監持股穩定。所以本公司並無經營權改變之虞。

**(十二)訴訟或非訴訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其係爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：**

本公司董事長、董事、總經理，一向秉持著誠意、信心、勤勉、負責、守法、守信的經營理念；積極創造成長、造福人群善盡企業責任之企業。並無上述訴訟或非訟事件之情事。

**(十三)其他重要風險及因應措施：**

針對公司營運可能遭遇之資訊安全風險及因應措施：

1. 營運中斷

本公司針對重要營運服務及資料，均定期進行備份及災難還原演練。另配置不斷電系統、發電機等設備以確保服務不中斷。

2. 網路及病毒攻擊

本公司建置了保護內部網路之防火牆、終端均全面安裝防毒系統等相關的各項資安必要的安全防護設備及措施。

如此可避免營運系統之機密資料外洩，並可防止病毒與蠕蟲、木馬等之攻擊。

1. 員工資安意識不足

公司員工可能稍一不慎即因下載或感染到惡意程式，進而影響到公司內部營運。因此本公司除不定期進行資安教育訓練，並蒐集資安相關報導，針對目前較高風險的資安攻擊手法及安全防護，以提供員工相關訊息，加強員工資安意識。

2. 個資外洩

本公司為落實個人資料之保護及管理並符合個資法之要求，於2013年即制定個人資料管理辦法並要求各單位遵守規定，落實各環節處理及保護措施以確保公司各項業務之執行符合個資法相關法規或法令之要求。

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無影響公司營運之重大資安事件。

**七、其他重要事項：無。**



## 陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式、辦理私募之必要理由、私募對象、資格條件、認購數量、與公司關係、參與公司經營情形、實際認購(或轉換)價格、實際認購(或轉換)價格與參考價格差異、辦理私募對股東權益影響、自股款或價款收足後迄資金運用計畫完成，私募有價證券之資金運用情形及計畫效益顯現情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

新鋼工業股份有限公司



董事長：蔡政廷

