

千興不銹鋼股份有限公司

114年股東常會議事錄



時間：中華民國114年06月04日(星期三)上午十時三十分

地點：台南市南區新建路47號(夏都城旅安平館)

召開方式：實體股東會

出席股數：出席股東及股東委託代理人代表股份總數100,263,929股(其中以電子方式出席行使表決權股數15,884,931股)，佔本公司已發行總股數172,660,536股之58.06%。

出席董事：魏福全董事長、楊孟翰獨立董事、陳易泓獨立董事

列席：廖鴻儒會計師(勤業眾信聯合會計師事務所)、邱麗雲(代理總經理)、郭穎謙(營業處副總經理)、陳協同(董事會策略顧問)、楊義村(董事會策略顧問)、陳朝來(董事會顧問)

主席：魏福全董事長



記錄：陳俗慧



一、宣布開會：(出席股份總數已達法定出席股數，主席宣佈開會)

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：(請參閱附件)

(一)113年度營業報告，敬請 鑒核。

(二)審計委員會審查113年度決算表冊報告，敬請 鑒核。

(三)113年減資彌補虧損案之健全營運計劃辦理情形及執行成效報告，敬請 鑒核。

四、承認事項

承認案一

(董事會提)

案由：承認本公司113年度營業報告書及財務報告案，提請 承認。

說明：1. 本公司113年度財務報告，業經勤業眾信聯合會計師事務所廖鴻儒會計師及李季珍會計師查核竣事，連同營業報告書等送交審計委員會審查完畢，提請股東會承認。

2. 113年度營業報告書、審計委員會審查報告書、會計師查核報告及財務報表，

請參閱附件。

決議：本議案表決通過。

本議案表決結果如下：

出席股東表決權總數100,263,929權(其中以電子方式行使表決權15,884,931權)

表決結果	佔表決權總數 百分比
贊成權數100,021,858權 (其中以電子方式行使表決權15,726,002權)	99.76%
反對權數17,486權 (其中以電子方式行使表決權17,486權)	0.02%
無效權數0權	0.00%
棄權/未投票權數224,585權 (其中以電子方式行使表決權141,443權)	0.22%

承認案二

(董事會提)

案由：承認本公司113年度虧損撥補案，提請 承認。

說明：1. 本公司113年度期初待彌補虧損為新台幣1,085,067,266元，減資彌補虧損為新台幣1,085,067,260元，113年度稅後淨損為新台幣245,954,396元，確定福利精算利益為新台幣36,177元，處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資產生虧損為新台幣11,428,139元，期末待彌補虧損為新台幣257,346,364元。

2. 本公司截至113年12月31日止尚為累積虧損，不發放股東紅利、董事酬勞及員工酬勞。

3. 本公司113年度虧損撥補表，請參閱附件。

決議：本議案表決通過。

本議案表決結果如下：

出席股東表決權總數100,263,929權(其中以電子方式行使表決權15,884,931權)

表決結果	佔表決權總數 百分比
贊成權數100,016,904 權 (其中以電子方式行使表決權15,721,048權)	99.75%
反對權數21,218權 (其中以電子方式行使表決權21,218權)	0.02%
無效權數0權	0.00%
棄權/未投票權數225,807權 (其中以電子方式行使表決權142,665權)	0.23%

五、討論事項

討論案一

(董事會提)

案由：修正本公司「公司章程」部分條文案，提請 討論。

說明：1. 依證券交易法第14條第6項之規定，爰修訂本公司「公司章程」第25條、第27條條文。
2. 「公司章程」修正條文對照表，請參閱附件。

決議：本議案表決通過。

本議案表決結果如下：

出席股東表決權總數100,263,929權(其中以電子方式行使表決權15,884,931權)

表決結果	佔表決權總數 百分比
贊成權數100,021,535 權 (其中以電子方式行使表決權15,725,679權)	99.76%
反對權數17,808權 (其中以電子方式行使表決權17,808權)	0.02%
無效權數0權	0.00%
棄權/未投票權數224,586權 (其中以電子方式行使表決權141,444權)	0.22%

六、選舉事項

選舉案一

(董事會提)

案由：補選本公司董事4席(含獨立董事1席)案。

說明：1. 現任董事原 7 席(含獨立董事 3 席)，因董事 4 席(含獨立董事 1 席)辭任，依法補選董事 4 席(含獨立董事 1 席)。
2. 本公司董事選舉辦法，請參閱附件。
3. 依公司法規定，本次股東常會補選董事4席(含獨立董事1席)，其任期自本次114年6月4日股東常會散會後即就任至本屆董事任期迄日116年6月13日止。
4. 依據公司法第192條之1及本公司章程規定，董事(含獨立董事)採候選人提名制度，股東應就董事(含獨立董事)候選人名單選任之。

董事(含獨立董事)候選人名單-董事會提名

職稱	姓名	持股	現職	學歷	經歷	獨董達三屆應說明理由
董事	保利都投資股份有限公司	2,549,296 股	官田鋼鐵(股)公司董事 樂事綠能科技(股)公司董事 致和證券(股)公司董事 夏都富朗酒店(股)公司董事 新市紡織(股)公司董事 美優實業(股)公司監察人	不適用	官田鋼鐵(股)公司董事 樂事綠能科技(股)公司董事 致和證券(股)公司董事 夏都富朗酒店(股)公司董事 新市紡織(股)公司董事 美優實業(股)公司監察人	不適用
	代表人： 張淑芬	6,070 股	官田鋼鐵(股)公司 管理部副總經理	中央大學 企業管理 碩士	官田鋼鐵(股)公司 管理部副總經理	不適用
董事	保利都投資股份有限公司	2,549,296 股	官田鋼鐵(股)公司董事 樂事綠能科技(股)公司董事 致和證券(股)公司董事 夏都富朗酒店(股)公司董事 新市紡織(股)公司董事 美優實業(股)公司監察人	不適用	官田鋼鐵(股)公司董事 樂事綠能科技(股)公司董事 致和證券(股)公司董事 夏都富朗酒店(股)公司董事 新市紡織(股)公司董事 美優實業(股)公司監察人	不適用
	代表人： 郭穎謙	0 股	千興不銹鋼(股)公司 營業處副總經理	成功大學 企業管理 碩士	官田鋼鐵(股)公司 副總經理	不適用
董事	黃俊郎	3,743,460 股	日新金屬有限公司 負責人、董事	中華醫專 食品營養 專科	日新金屬有限公司 負責人、董事	不適用
獨立董事	戴文雄	0 股	樂事綠能科技(股)公司台南 廠 總顧問兼董事長室執行長	成功大學 材料科學 及工程學 系博士	台灣首府大學 校長講座教授校聘教授 社團法人中華民國南部科學園 區產學協會監事	無

5. 敬請選舉

選舉結果：新任董事當選名單如下：

名稱	股東戶號或身份 證字號	姓名	當選權數
董事	S1*****87	黃俊郎	115,008,197
董事	28*****92	保利都投資股份有限公司 代表人：張淑芬	99,698,979
董事	28*****92	保利都投資股份有限公司 代表人：郭穎謙	96,666,389
獨立董事	R1*****96	戴文雄	87,922,522

七、其他討論事項

討論案一

(董事會提)

案由：解除本公司新任董事競業禁止之限制案，提請 討論。

說明：1. 依公司法第209條規定：「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」。

2. 擬解除名單如下：

本公司職稱	姓名	兼任公司名稱	兼任職務名稱
法人董事	保利都投資(股)公司	樂事綠能科技(股)公司 官田鋼鐵(股)公司 夏都富朗酒店(股)公司	董事 董事 董事
法人董事代表人	張淑芬	官田鋼鐵(股)公司	管理部副總經理
董事	黃俊郎	日新金屬有限公司	負責人、董事
獨立董事	戴文雄	樂事綠能科技(股)公司	總顧問兼董事長室執行長

決議：本議案表決通過。

本議案表決結果如下：

出席股東表決權總數100,263,929權(其中以電子方式行使表決權15,884,931權)

表決結果	佔表決權總數百分比
贊成權數100,007,112 權 (其中以電子方式行使表決權15,711,256權)	99.74%
反對權數96,416權 (其中以電子方式行使表決權96,416權)	0.10%
無效權數0權	0.00%
棄權/未投票權數160,401權 (其中以電子方式行使表決權77,259權)	0.16%

八、臨時動議：無

九、散會 中華民國114年06月04日(星期三)上午十一時二分

(本次股東常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。)

千興不銹鋼股份有限公司
營業報告書

一、 113 年度營業報告

(一) 營業計畫實施成果：

113 年全球經貿仍存在不穩定性，導致短期內需求難大幅提升。上半年不銹鋼價格方面，受到鎳礦產區暴動影響，鎳價顯著性上漲，對於不銹鋼價格亦帶來支撐力道。但隨著電價上漲及中國大陸供應過剩等因素，再加上地緣政治的不確定因素，消費者對於市場充滿保守疑慮，因此不銹鋼市況仍處於逆風地位。國內鋼捲盤價受牽於台幣貶值，鋼廠成本壓力仍處於高位，然而顧慮到國際市場競爭力，唯有調降內外銷產品價格，才能吸引到消費買氣。

本公司 113 年度營業收入為 1,058,326 仟元，較 112 年度之營業收入 738,691 仟元，增加 43.27%；營業毛損 204,950 仟元，較 112 年度營業毛損 155,834 仟元增加 49,116 仟元，造成 113 年度稅後淨損為 245,954 仟元。

(二) 預算執行情形：本公司 113 年未對外公開財務預測資訊，故不適用。

(三) 財務收支、財務結構及獲利能力分析

分析項目		113 年度	112 年度
財 務 收 支	營業收入淨額(仟元)	1,058,326	738,691
	營業毛利(損)(仟元)	(204,950)	(155,834)
	稅後淨利(損)(仟元)	(245,954)	228,218
財 務 結 構	負債占資產比率(%)	5.51	5.56
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	409.72	464.23
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	(14.65)	13.74
	權益報酬率(%)	(15.52)	14.39
	稅前純益佔實收資本額比率(%)	(14.14)	8.66
	純益率(%)	(23.24)	30.89
	每股盈餘(元)	(1.42)	1.32

※備註：112 年度每股盈餘因追溯減資，所以依減資後股數計算

(四) 研究發展狀況：

本公司經由冷軋廠製程單位的努力，透過即時反應系統及線上監控，力求生產及維修作業省力化、自動化、並積極提高不銹鋼品質的穩定性、減少不良率；未來並計畫透過第三方合作技術之交流，以求在品質上能更精進。

二、114 年度營業計畫概要

(一)經營方針：

雖然全球充滿高度不確定性，但目前看來不銹鋼、碳鋼價格均逐步回穩，今年整體鋼鐵產業景氣可望相較去年更穩。隨著世界各地景氣的變動，公司除加強訂單移轉靈活度，並持續深耕固有成熟通路、鞏固現有客戶，並積極開發市場，亦加強與上游之聯繫，務求料源及價格之穩定度，以期擴大市場佔有銷售率。

由於全球貿易保護主義盛行，近年許多國家相繼提出反傾銷貨進口防衛措施方案，同時美中對抗日益角化，供應鏈重組，夾在兩強中凸顯出台灣業者在全球貿易中扮演相對困難之處境。因此，除了仰賴政府的振興方案外，還將繼續藉由鋼鐵業界上下游的資源整合，致力於降低產銷成本，以求提升公司及客戶在鋼鐵市場的競爭力。

公司的營運方向也將隨市場的變化做適度調整，針對市場評估做出有利的準備計畫與工作，以因應未來不銹鋼產業市場的實質情況，穩定中求成長。本公司也將秉持品質穩定、穩定固有廠商、靈活銷售、服務完善等精神理念，並積極因應局勢變化，掌握市場脈動，以期達成營運目標。

(二)重要之產銷政策：

1. 靈活應用各區域市場之價格差異，作最有利之切入及轉換，並積極拓展外銷市場，可有利於單一市場發生變化時，有其可取代之新市場，增加其互補替代性。
2. 營業確實執行計畫，加強與客戶溝通並加強售後服務。並與各地之貿易商密切聯繫合作開發新客戶，以利產量增加後，新通路之鋪排。
3. 品質方面秉持品質第一，以「客戶至上」、「品質第一」為經營理念，並以「合理價格」、「按時交貨」為品質政策，力求穩定客源。並秉持持續改善之精神，作為公司經營之首要工作，提昇經營。並從客戶端收集問題點，改善製造過程中產生的缺失，進而提高不銹鋼的品質，將品質取代價格，奠下千興品牌商譽。

三、未來公司發展策略

(一)、開發多元內外銷市場

1. 善用各種管道拓展外銷，透過協力經銷商與現有國外商社拓展外銷訂單，積極尋求拓展外銷市場契機，滿足國外客戶訂單需求。
2. 強化內銷通路拓展，穩定現有客戶及開發內銷新客戶。
3. 持續強化產製銷售差異化/客製化高附加價值之利基產品；提升產品附價，增加薄板及新產品銷量，朝高值化、高質化方向如：1 米料、430 等客製化產品努力。

(二)、原料採購

1. 建立合理原料安全庫存，控制原料交貨期，降低存貨資金積壓與跌價損失風險。
2. 拓展料源供應商，建立市場詢價機制，即時掌握市場行情。

(三)、強化 ESG 發展

1. 依法規時程推動公司治理 3.0，並落實永續報告書之編製及資訊揭露，以提升公司治理評鑑成績。
2. 因應氣候變遷，隨時注意並配合政府法令政策及永續發展路徑，落實溫室

氣體盤查、查證、減排之管理，邁向淨零碳排之遠景。

3. 持續改善職場環境及強化安全衛生管理，並致力拓展廢棄物資源化再利用管道及落實污染防治等環境保護工作。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

- (一)、2022 年 3 月鎳價失序事件已使投資人對鎳失去信心，整體鎳市顯得相對脆弱且價格不穩定，不利於鎳及各產業市場長遠發展。在俄烏戰爭下，歐洲地區能源及材料價格飆升，生產成本持續上升，且通貨膨脹嚴重，造成歐洲鋼廠損失增加。然而，隨著不銹鋼主要產品之煉鋼原料價格上漲，促使歐美地區不銹鋼合金附加價格持續提升，有利支撐不銹鋼後市價格，但因各地不銹鋼用鋼需求仍顯疲軟，後市價格是否可順利提高則有待觀察。
- (二)、由於全球經濟蓬勃發展，對鋼鐵的需求大增，帶動了上游原物料的需求，在供不應求的情況下，造成了原物料價格不斷的飆升並屢創新高。但近年來在地緣政治不穩定及匯率、原物料等因素影響下，鋼鐵業亦受到深大影響；在產能過剩、國際鋼價下滑等因素下，鋼廠普遍獲利不佳。亞洲各國因內銷市場萎縮，遂將大量鋼品低價銷往其他國家，引發當地鋼鐵業者強烈抗議，各國政府為保護當地業者的經營環境及生存，乃對國外進口鋼品課徵高額的反傾銷稅，以抑制國外鋼品進口量。傾銷與反傾銷等貿易障礙，遂成了各國鋼鐵業者無法避免的重要議題。
- (三)、我國鋼鐵廠商在國內、外市場上，一向是競爭大於合作。但在全球經濟不景氣及各國反傾銷之保護主義下，面對的是嚴峻的市場競爭，因此加強業界上、中、下游之間的緊密合作及策略聯盟，以期促進產業鏈的連結，提升國內競爭力更顯重要。
- (四)、鋼鐵業為能資源密集產業，在環保法規愈趨嚴格及社會大眾日益關切之下，政府開始擬定提出愈來愈多的環保法規要求，如國家能源政策、電價政策、碳稅等各項環保法規標準。在法規日趨嚴格之情形下，連帶造成國內鋼鐵生產成本也逐漸上升，預期對台灣鋼鐵業之國際競爭力將有一定程度的衝擊，並連帶影響我國鋼鐵業永續經營之能力，鋼鐵業亦須提高能資源運用效率，以降低經營成本及風險。
- (五)、本公司市場主要銷售重心以國內市場為主、外銷為輔，在競爭激烈環境下唯有努力穩定下游廠商並致力推動成本優勢，生產自動化，減少人力成本，縮短交期，減少庫存成本，加強品質提昇，降低原料損耗成本，節約能源，降低燃料成本等。在多管齊下的成本降低優勢中，開拓更多業務成長。
- (六)、鋼鐵是建築的基本架構亦是現代社會的重要材之一。近期內，鋼鐵仍然是無法取代的重要原料，尤其在建築、製造產業中。因此，鍛造更「綠色」的鋼鐵，就必定會成為未來趨勢。尤其是鋼鐵的生產過程會產生大量的溫室氣體，是導致氣候變遷的一大原因。面對鋼鐵的減碳要求趨勢，嘗試導入減碳技術或是新型的鋼鐵鍊造流程，以減少電力的使用與溫室氣體的排放是未來趨勢之一。而本公司亦本著地球只有一個之理念，乃積極致力於減廢資源化、能源效率再提昇、水資源循環再利用，以健全管理環境，降低生產對環境之影響，使環境改善與經濟效益做正面之連結，邁向永續發展之路。

董事長：魏福全



經理人：邱麗雲



會計主管：邱麗雲



附件

千興不銹鋼股份有限公司 審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一一三年度財務報告經委由勤業眾信聯合會計師事務所廖鴻儒會計師及李季珍會計師共同查核簽證、連同營業報告書及虧損撥補表，業經本審計委員會審查，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四、第三十六條及公司法第二一九條、第二二八條之規定，備具本報告書，報請 鑒察。

此 致

千興不銹鋼股份有限公司 一一四年股東常會

審計委員會召集人：

楊孟翰

中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 四 日

千興不銹鋼股份有限公司

減資彌補虧損案之健全營運計劃辦理情形及執行成效

一、 減資彌補虧損辦理情形：

本公司於 113 年 11 月 6 日股東臨時會決議通過辦理減資彌補虧損，減資新台幣 1,085,067,260 元，銷除已發行股份 108,506,726 股，減資比例 38.59152208%。此項減資案業經臺灣證券交易所股份有限公司 113 年 12 月 3 日臺證上一字第 1131805524 號函申報生效，並奉經濟部 113 年 12 月 26 日經授商字第 11330217720 號函核准變更登記在案，減資後換發新股亦已於 114 年 2 月 12 日上市掛牌買賣。

二、 健全營運計畫已按季提報董事會控管，並提報 114 年股東會報告如下：

本公司為提升每股淨值及強化資本結構，辦理減資彌補虧損，減資後 113 年 12 月 31 日每股淨值為 8.48 元，較減資前 113 年 9 月 30 日每股淨值為 5.52 元，增加 2.96 元。

本公司 114 年度仍秉持精實求新、穩健經營的態度，除持續努力不懈外，仍積極拓展客源，以期增加營收；另一方面則強化與上游廠商之合作關係，降低原料採購成本，並加強內部管理，避免不必要的支出與浪費，嚴格控管加工成本。短期目標以降低製造成本，達成損益兩平，中期目標則以爭取獲利為主，追求全體股東最大利益。

本公司未來將由營銷採購小組共同規劃公司整體營運計畫並落實進行，以期加速改善公司的營運。有關 113 年營運計畫執行相關事項，請參閱 113 年度營業報告書。

千興不銹鋼股份有限公司 公鑒：

查核意見

千興不銹鋼股份有限公司（千興公司）民國 113 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報告附註（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，足以允當表達千興公司民國 113 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核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，與千興公司保持超然獨立，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，對千興公司民國 113 年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對千興公司民國 113 年度財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨評價

千興公司之存貨金額對財務報告係屬重大，其中存貨係按存貨成本與淨變現價值孰低進行評價。由於考量決定淨變現價值參數假設時涉及管理階層之判斷，因此將存貨評價列為關鍵查核事項。與存貨評價相關會計政策、重大會計判斷、估計及假設之不確定性與攸關揭露資訊，參閱財務報告附註四、五及十。

本會計師對於上列所述事項已執行之主要查核程序如下：

- 一、瞭解及評估公司提列存貨跌價損失政策及內部控制之適當性。
- 二、取得存貨評價表，並抽樣核算淨變現價值之正確性及合理性。

其他事項

千興公司民國 112 年度之個別財務報告係由其他會計師查核，並於民國 113 年 3 月 14 日出具無保留意見之查核報告。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估千興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千興公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

千興公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出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財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估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。
- 二、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，惟其目的非對千興公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使千興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財務報表使用者注意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千興公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報

表是否允當表達相關交易及事件。

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，決定對千興公司民國 113 年度財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 廖 鴻 儒

廖 鴻 儒



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 0990031652 號

會計師 李 季 珍

李 季 珍



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 4 日

民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	113年12月31日		112年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金（附註四及六）	\$ 100,981	7	\$ 205,087	11
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	82,520	5	278,225	16
1170	應收帳款（附註四、九及十八）	18,400	1	-	-
1200	其他應收款（附註四）	840	-	-	-
130X	存貨（附註四、五及十）	646,620	42	566,233	31
1410	預付款項（附註二四）	215,678	14	227,123	13
1470	其他流動資產	370	-	514	-
11XX	流動資產總計	1,065,409	69	1,277,182	71
	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（附註四及八）	-	-	51,574	3
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一、二四及二五）	358,030	23	368,473	20
1760	投資性不動產（附註四及十二）	95,049	6	96,793	5
1780	其他無形資產（附註四）	22	-	42	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二十）	473	-	2,399	-
1915	預付設備款	30,953	2	8,462	1
1920	存出保證金（附註四）	10	-	2	-
15XX	非流動資產總計	484,537	31	527,745	29
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,549,946	100	\$ 1,804,927	100
	負債及權益				
	流動負債				
2150	應付票據（附註十三）	\$ 12,265	1	\$ 8,961	1
2170	應付帳款（附註十三）	36,429	3	1,774	-
2219	其他應付款（附註十四）	33,968	2	23,451	1
2250	負債準備－流動（附註四及十五）	-	-	59,959	3
2399	其他流動負債	371	-	219	-
21XX	流動負債總計	83,033	6	94,364	5
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四及二十）	-	-	116	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十六）	2,363	-	5,963	1
25XX	非流動負債總計	2,363	-	6,079	1
2XXX	負債總計	85,396	6	100,443	6
	歸屬於本公司業主之權益（附註十七）				
3110	普通股股本	1,726,605	111	2,811,673	156
3350	待彌補虧損	(257,346)	(17)	(1,085,068)	(60)
3400	其他權益	(4,709)	-	(22,121)	(2)
3XXX	權益總計	1,464,550	94	1,704,484	94
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 1,549,946	100	\$ 1,804,927	100

後附之附註係本財務報告之一部分。

（參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 14 日查核報告）

董事長：魏福全



經理人：邱麗雲



會計主管：邱麗雲



千興不銹鋼股份有限公司

綜合損益表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，

惟每股盈餘（淨損）為新台幣元

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註十八及二四）	\$ 1,058,326	100	\$ 738,691	100
5000	營業成本（附註十、十九及二四）	<u>1,263,276</u>	<u>119</u>	<u>894,525</u>	<u>121</u>
5900	營業毛損	(<u>204,950</u>)	(<u>19</u>)	(<u>155,834</u>)	(<u>21</u>)
	營業費用（附註十九及二四）				
6100	推銷費用	7,992	1	4,959	1
6200	管理費用	<u>40,907</u>	<u>4</u>	<u>26,454</u>	<u>3</u>
6000	營業費用合計	<u>48,899</u>	<u>5</u>	<u>31,413</u>	<u>4</u>
6500	其他收益及費損金額（附註十九）	(<u>175</u>)	-	(<u>5</u>)	-
6900	營業淨損	(<u>254,024</u>)	(<u>24</u>)	(<u>187,252</u>)	(<u>25</u>)
	營業外收入及支出（附註十九）				
7100	利息收入	1,433	-	3,342	-
7010	其他收入	11,799	1	13,628	2
7020	其他利益及損失	(3,115)	-	413,699	56
7050	財務成本	(<u>246</u>)	-	-	-
7000	營業外收入及支出合計	<u>9,871</u>	<u>1</u>	<u>430,669</u>	<u>58</u>
7900	稅前淨利（損）	(244,153)	(23)	243,417	33
7950	所得稅費用（附註四及二十）	<u>1,801</u>	-	<u>15,199</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利（損）	(<u>245,954</u>)	(<u>23</u>)	<u>228,218</u>	<u>31</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金	%	金	%
	其他綜合損益 不重分類至損益之項 目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	\$ 45	-	(\$ 644)	-
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	5,984	-	9,859	1
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	(9)	-	129	-
8300	本年度其他綜合損益(稅後 淨額)	<u>6,020</u>	-	<u>9,344</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>(\$ 239,934)</u>	<u>(23)</u>	<u>\$ 237,562</u>	<u>32</u>
	每股盈餘(淨損)(附註二一)				
9750	基 本	<u>(\$ 1.42)</u>		<u>\$ 1.32</u>	
9810	稀 釋	<u>(\$ 1.42)</u>		<u>\$ 1.32</u>	

後附之附註係本財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 14 日查核報告)

董事長：魏福全



經理人：邱麗雲



會計主管：邱麗雲



千興不銹鋼股份有限公司

權益變動表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		股 本		待 彌 補 虧 損	其 他 權 益 項 目	權 益 總 額
		股 數 (千 股)	金 額		透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 損 益	
A1	112 年 1 月 1 日 餘 額	281,167	\$ 2,811,673	(\$ 1,312,771)	(\$ 31,980)	\$ 1,466,922
D1	112 年度 淨 利	-	-	228,218	-	228,218
D3	112 年度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	(515)	9,859	9,344
D5	112 年度 綜 合 損 益 總 額	-	-	227,703	9,859	237,562
Z1	112 年 12 月 31 日 餘 額	281,167	2,811,673	(1,085,068)	(22,121)	1,704,484
F1	減 資 彌 補 虧 損	(108,507)	(1,085,068)	1,085,068	-	-
D1	113 年度 淨 損	-	-	(245,954)	-	(245,954)
D3	113 年度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	36	5,984	6,020
D5	113 年度 綜 合 損 益 總 額	-	-	(245,918)	5,984	(239,934)
Q1	處 分 透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 權 益 工 具 投 資	-	-	(11,428)	11,428	-
Z1	113 年 12 月 31 日 餘 額	172,660	\$ 1,726,605	(\$ 257,346)	(\$ 4,709)	\$ 1,464,550

後附之附註係本財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 14 日查核報告)

董事長：魏福全



經理人：邱麗雲



會計主管：邱麗雲



千興不銹鋼股份有限公司

現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		113 年度	112 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利（損）	(\$ 244,153)	\$ 243,417
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	38,814	37,406
A20200	攤銷費用	20	51
A20400	透過損益按公允價值衡量之金		
	融資產及負債淨利益	(1,502)	(69,864)
A20900	財務成本	246	-
A21200	利息收入	(1,433)	(3,342)
A21300	股利收入	(7,147)	(10,348)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	175	5
A22700	處分投資性不動產利益	-	(394,777)
A23700	存貨跌價損失（回升利益）	4,047	(249)
A24100	外幣兌換損失	2,152	32
A29900	虧損性進貨合約損失	-	59,959
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	(18,400)	-
A31180	其他應收款	(840)	587
A31200	存 貨	(84,434)	(306,113)
A31230	預付款項	(51,577)	(115,873)
A31240	其他流動資產	144	(343)
A32130	應付票據	3,304	2,930
A32150	應付帳款	34,655	1,570
A32180	其他應付款	9,658	(14,605)
A32230	其他流動負債	152	(102)
A32240	淨確定福利負債	(3,555)	(151)
A33000	營運使用之現金	(319,674)	(569,810)
A33100	收取之利息	1,433	3,342
A33300	支付之利息	(246)	-
A33500	支付之所得稅	-	(15,099)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(318,487)	(581,567)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113 年度	112 年度
	投資活動之現金流量		
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 49,493)	(\$ 243,267)
B00200	出售透過損益按公允價值衡量之金融資產	240,400	139,996
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	57,558	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(14,927)	(6,756)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	714	173
B03700	存出保證金增加	(10)	-
B03800	存出保證金減少	2	-
B05500	處分投資性不動產價款	-	418,845
B07100	預付設備款增加	(33,586)	(11,947)
B07600	收取之股利	7,147	10,348
B09900	透過損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	6,300	-
BBBB	投資活動之淨現金流入	214,105	307,392
DDDD	匯率變動對現金之影響	276	(32)
EEEE	現金淨減少	(104,106)	(274,207)
E00100	年初現金餘額	205,087	479,294
E00200	年底現金餘額	\$ 100,981	\$ 205,087

後附之附註係本財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 14 日查核報告)

董事長：魏福全



經理人：邱麗雲



會計主管：邱麗雲



附件

千興不銹鋼股份有限公司
虧損撥補表
113 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初待彌補虧損	\$ (1,085,067,266)
加：減資彌補虧損	1,085,067,260
減：113 年度稅後淨損	(245,954,396)
加：確定福利精算利益	36,177
減：處分透過其他綜合損益按公允 價值衡量之權益工具投資	(11,428,139)
期末待彌補虧損	\$ (257,346,364)

董事長：魏福全



經理人：邱麗雲



會計主管：邱麗雲



千興不銹鋼股份有限公司
「公司章程」修正條文對照表

修正條文	現行條文	說 明
第廿五條：本公司年度如有獲利，應<u>依法</u>提撥2%~3%為員工酬勞（<u>其中不低於1%應為基層員工分配酬勞</u>）及不高於1%為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 <u>前項員工酬勞及基層員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，至董事酬勞僅得以現金發放。</u> <u>前二項應由董事會特別決議行之，並報告股東會。</u>	第廿五條：本公司<u>當</u>年度如有獲利，應提撥2%~3%為員工酬勞，<u>由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於1%為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。</u> 但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，<u>再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。第一項所稱之當年度獲利係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。</u>	依證券交易法第十四條第六項修正
第廿七條 本章程訂立於六十一年四月三日。 第四十一次修正於民國一一一年六月十四日 <u>第四十二次修正於民國一一四年六月四日</u>	第廿七條 本章程訂立於六十一年四月三日。 第四十次修正於民國一〇九年六月十一日 第四十一次修正於民國一一一年六月十四日	增訂修訂次數及日期