

世鎧精密股份有限公司
一一〇年股東常會議事錄



【本次股東常會記錄僅要領載明議事之經過，會議內容、程序及股東發言仍以會議影音紀錄為準。】

時間：中華民國一一〇年八月三十一日上午十時

地點：高雄市岡山區本洲里本工一路1號(本公司岡山廠)

股數：出席及委託出席代表股份總數計 29,318,685 股(含以電子方式出席行使表決權者 1,389,067 股)，佔本公司已發行股份總數 45,000,000 股之 65.15%。

出席董事：杜泰源董事長、林上安董事、張玉林董事、黃北豪獨立董事。

主席：杜泰源



紀錄：鄭守傑



一、宣佈開會(報告出席股份總數已逾法定股數)

二、主席致詞：略

三、報告事項

- (一)本公司一〇九年度營業報告。(詳附件一) (洽悉)
- (二)審計委員會審查一〇九年度決算表冊報告。(詳附件二) (洽悉)
- (三)分配一〇九年度董事酬勞及員工酬勞報告案。 (洽悉)
- (四)一〇九年度盈餘分派現金股利情形報告。 (洽悉)
- (五)修訂「董事會議事規則」案。(詳附件三) (洽悉)

四、承認事項

第一案： (董事會提)

案由：一〇九年度營業報告書及財務報表，謹提請 承認。

說明：一、本公司一〇九年度個體財務報表暨合併財務報表及營業報告書，已於民國一一〇年三月五日業經審計委員會同意及董事會決議通過，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所許凱甯及郭麗園會計師查核竣事，並出具無保留意見查核報告書。

二、決算表冊與營業報告書，請參閱本手冊第 7~12 頁附件一及第 15~28 頁附件四，敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：29,318,685 權

表決結果	佔出席股東表決權數(%)
贊成權數 29,182,057 權 (含電子投票 1,382,439 權)	99.53%
反對權數 2,156 權 (含電子投票 2,156 權)	0.00%
無效權數 0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 134,472 權 (含電子投票 4,472 權)	0.45%

本案照原案表決通過。

第二案：

(董事會提)

案由：一〇九年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：一、本公司於民國一一〇年三月五日董事會依公司法及本公司章程規定，擬訂一〇九年度盈餘分派案如下：

世鎧精密股份有限公司
盈餘分派表
民國一〇九年度

單位:新台幣元

期初未分配盈餘	34,545,214
加：本年度稅後淨利	106,696,670
減：確定福利計畫之再衡量數認列於保留盈餘	5,047,599
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額	101,649,071
減：提列 10%法定盈餘公積	10,164,907
加：迴轉特別盈餘公積	747,409
本期可供分配盈餘	126,776,787
分配項目：	
股東紅利—現金股利(每股 2 元)	90,000,000
期末未分配盈餘	36,776,787

董事長：杜泰源



經理人：林上安



會計主管：鄭守傑



1. 上述每股股利分派係以一〇九年底流通在外股數 45,000,000 股計算。
2. 現金股利分派未滿一元之畸零股款列入職工福利委員會。

二、有關本次盈餘分派，優先分配一〇九年度盈餘。

三、本盈餘分派案依公司董事會會議決議日之流通在外股數計算，現金股利每股分派 2 元。

決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：29,318,685 權

表決結果	佔出席股東表決權數(%)
贊成權數 29,183,057 權 (含電子投票 1,383,439 權)	99.53%
反對權數 1,156 權 (含電子投票 1,156 權)	0.00%
無效權數 0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 134,472 權 (含電子投票 4,472 權)	0.45%

本案照原案表決通過。

五、討論事項

第一案：

(董事會提)

案由：修訂「股東會議事規則」案，謹提請 公決。

說明：一、配合法令修訂爰修訂本公司「股東會議事規則」，修訂條文對照表請參閱本手冊第 29~31 頁附件五。

二、敬請 決議。

決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：29,318,685 權

表決結果	佔出席股東表決權數(%)
贊成權數 29,182,057 權 (含電子投票 1,382,439 權)	99.53%
反對權數 2,156 權 (含電子投票 2,156 權)	0.00%
無效權數 0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 134,472 權 (含電子投票 4,472 權)	0.45%

本案照原案表決通過。

六、臨時動議：無

七、散 會：上午十時二十四分

世鎧精密股份有限公司

營業報告書

民國一〇九年度

各位世鎧精密的股東女士、先生們：

非常感謝各位股東在百忙之中蒞臨本公司民國 110 年股東常會，回顧 109 年國際經濟情勢，受到新冠病毒(COVID-19)肆虐全球，各國為防止疫情擴散，採取封城、封閉邊境、限制人員活動等嚴格管制措施，使得全球經濟需求近乎停擺，國際原油與原物料價格重挫。不過自第三季起，隨著各主要國家重啟經濟活動，國內傳統產業景氣隨著海外需求回升而逐月復甦，電子資訊產業則受惠於新興科技應用與遠距商機的強勁需求，加上適逢半導體大廠接獲歐美新訂單，以及中國大廠受美方制裁所下的急單湧現，使得下半年整體製造業景氣逐漸轉強。

展望 110 年，疫情影響可望逐步淡化，加上低基期因素，國際主要預測機構皆認為 110 年全球經貿成長將明顯優於 109 年表現。儘管 IMF、EIU 及 IHS Markit 等機構皆預測全球及各主要國家經濟將由衰退轉為成長，但仍須注意各國經濟復甦步伐不一，由於主要經濟體扮演全世界重要的消費市場角色，其復甦動能也影響了全球貿易表現，故各地區復甦不同步可能牽動台灣出口表現，進而對 110 年經濟產生影響。

美國、歐盟、以及中國大陸係台灣之主要扣件出口地區，由於其 109 年受到新冠肺炎疫情影響，導致 109 年全年台灣扣件產業出口值為 1,174 億元新台幣，出口量為 136 萬公噸，較去年同期比，分別下降 15%及 13%。

本公司螺絲產品，109 年度內銷衰退 19%，外銷歐洲和美洲雖分別成長 3%和 7%，惟肺炎疫情重創中國大陸，使大陸子公司營運不佳，導致外銷亞洲大幅衰退 50%，整體外銷仍衰退 8%；線材方面，109 年度表現持續上揚，出貨量增加約 10%，惟上半年因國際鋼價低迷，出貨量增並未反應在銷售額上，直到下半年國際鋼價起漲，銷售額才顯著成長，因而全年度

微幅上升 5%。本公司 109 年合併營收金額 1,061,740 千元較 108 年 1,117,875 千元衰退 5%，然因營收衰退和存貨跌價及呆滯損失增加，造成營業毛利衰退，致使稅後淨利 106,697 千元較上年度之 151,331 千元衰退 29%。

展望 110 年度，將專注扣件產品之研發，於陸續開發完成多項新產品以及拓展其他地區市場有成等有利因素之挹注下，帶動營收重返成長；而線材廠於 109 年擴充產能後以及適逢國際鋼價處於高峰，本公司看好線材廠業績可望再更上一層樓；最後，本公司將加強水泥鑽頭銷售力度、優化產品性能以及迎合市場變化來獲得客戶認同並增加訂單。在肺炎疫苗推出後，各主要國家疫情已開始減緩，連帶使經濟開始好轉，面對疫情後之經濟重建，各主要國家實施貨幣寬鬆政策及大規模紓困方案，將進一步帶動經濟成長，預料扣件產業也會開始復甦。世鎧期望 110 年度之營收與獲利可以步上成長軌道，相信在股東的鼓勵之下公司的腳步將會更穩健，我們也將更厚植實力去開發新產品並擴大市場佔有率，再創佳績。茲將 109 年度營業結果報告如下：

一、一〇九年度營業結果

(一)計劃實施成果

1. 合併報表

單位：新台幣千元

項目	一〇九年度		一〇八年度		增減金額	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	1,061,740	100.00	1,117,875	100.00	(56,135)	(5.02)
營業毛利	260,868	24.57	331,053	29.61	(70,185)	(21.20)
營業利益	143,482	13.51	201,528	18.03	(58,046)	(28.80)
稅前淨利	129,762	12.22	188,601	16.87	(58,839)	(31.20)

稅後淨利	106,697	10.05	151,331	13.54	(44,634)	(29.49)
------	---------	-------	---------	-------	----------	---------

2. 個體報表

單位：新台幣千元

項目	一〇九年度		一〇八年度		增減金額	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	1,059,922	100.00	1,086,919	100.00	(26,997)	(2.48)
營業毛利	257,522	24.30	306,890	28.23	(49,368)	(16.09)
營業利益	151,899	14.33	189,171	17.40	(37,272)	(19.70)
稅前淨利	131,153	12.37	187,288	17.23	(56,135)	(29.97)
稅後淨利	106,697	10.07	151,331	13.92	(44,634)	(29.49)

(二)財務收支及獲利能力分析

1. 合併報表

項 目			一〇九年度	一〇八年度	增減比例%
財務 收支	營業收入		1,061,740	1,117,875	(5.02)
	營業毛利		260,868	331,053	(21.20)
	稅前淨利		129,762	188,601	(31.20)
獲 利 能 力	資產報酬率(%)		6.88	9.85	(28.20)
	股東權益報酬率(%)		14.00	20.03	(30.10)
	佔實收資本 額比率(%)	營業利益	31.88	44.78	(28.80)
		稅前純益	28.84	41.91	(31.20)
	純益率(%)		10.05	13.54	(25.78)
	每股盈餘(元)		2.37	3.36	(29.46)

2. 個體報表

單位：新台幣仟元

項 目			一〇九年度	一〇八年度	增減比例%
財務	營業收入		1,059,922	1,086,919	(2.48)
	營業毛利		257,522	306,890	(16.09)
收支	稅前淨利		131,153	187,288	(29.97)
獲利能力	資產報酬率(%)		6.90	9.88	(30.18)
	股東權益報酬率(%)		14.00	20.03	(30.10)
	佔實收資本 額比率(%)	營業利益	33.76	42.04	(19.71)
		稅前純益	29.15	41.62	(29.97)
	純益率(%)		10.07	13.92	(27.68)
	每股盈餘(元)		2.37	3.36	(29.46)

(三)預算執行情形

本公司 109 年度並未公開財務預測，故無預算達成情形。

(四)研究及發展狀況

公司之核心能量是植基於幾項關鍵製造技術上、分別是異質金屬接合與高週波熱處理技術及獨家複合金屬螺紋成型及加工技術，經過近幾年深度研發、我們核心能力的應用有更進一步的發展，除了戮力扮演好全球最大複合螺絲代工廠之角色以外，也跨入混凝土錨定固鎖及電動工具混凝土鑽孔鑽頭相關領域。混凝土錨栓產品係應用於高端後置式混凝土錨固市場，全碳鋼高韌性混凝土錨栓已於 2016 年二月取得德國官方認證機構(DIBt)頒發之歐盟技術許可 ETA 認證(European Technical Assessment)，另外也持續研發改良複合混凝土錨栓、並於 2018 年取得 ETA 認證，現公司也完成美國所需英制混凝土螺絲發展，並已開始執行該產品美國 ICC 認證，預計 ICC 認證將於今年第二季底之前完成，此舉將會為未來該系列產品在高端市場銷售跨過專業級門檻，創造相關領域商機奠定穩固基礎；複合混凝土錨栓產品已陸續接到美英法義澳日大品牌 ODM 訂單，混凝土錨栓產品對

公司營收之貢獻是可以期待的。至於電動工具鑽孔切削、混凝土鑽頭相關領域，公司已完成開發 SDS PLUS 及 SDS MAX 全尺寸混凝土電錘鎢鋼鑽頭開發，並取得德國 PGM 高端鑽頭認證，公司所設計生產之混凝土電錘鎢鋼鑽頭涵蓋公制、英制、及日制市場所需尺寸，此一鑽頭新產品跳脫傳統產業技術門檻，其性能媲美日製高階產品，技術已領先亞洲同業，目前公司已建立基本產能並已出貨至美澳歐日高端市場，預期該類產品可為公司業績帶來助益。本公司未來除開發更多建築應用領域的複合扣件產品外，我們將結合終端客戶之訊息回饋機制，提供客戶更高值、多元之固鎖或工業加工施作之解決方案，我們擁有堅強之研發團隊，我們傾聽市場聲音，持續開發及提供更多高附加價值產品給高質化的客戶群，預計研發費用將逐年成長，高階應用產品將會陸續發展完成。

二、一一〇年營業計畫概要

(一)經營方針

1. 堅持研發創新，戮力開發高端建築扣件及混凝土鑽孔鑽頭。
2. 專研於混凝土結構補強及固鎖應用領域，利用公司獨特製程開發技術研發利基型多樣化螺絲螺栓及切削鑽頭產品。
3. 傾聽終端客戶之聲音，蒐集客戶特殊需求，改進產品使之差異化，開發並量產高附加價值的新產品。
4. 導入高階的自動化製程，以提升生產效率及品質，並降低生產成本。
5. 推動產品認證機制，使公司產品符合目標市場相關專業級標準。
6. 切入汽車、載具、電動工具及電子工業加工領域，擴展它領域高端應用。

(二)營業目標

本公司檢視 109 年度預算執行情形並無重大異常，計劃達成率尚佳，

公司將持續執行各項營運目標之檢視及控管，並戮力提高營運績效，進而增加公司獲利以回饋給全體股東。

(三)重要產銷政策

1. 遵循走高殖產品定位模式，創新研發創造產品差異化，讓產品達到世界頂尖，避免陷入紅海市場競爭。
2. 結合專業應用領域夥伴，規劃及提供全方位專業應用解決方案、提升產品系統面解決之服務層次。
3. 針對 ETA 及 ICC 認證產品、結合各區塊高殖化策略聯盟夥伴、跨入高端專業級行銷服務通路。
4. 研發結合市場發展趨勢，建立終端使用需求訊息回饋機制，聚焦於具有高度市場潛力與高附加價值之產品。

在此本公司經營團隊非常感謝各位股東及董監事全體支持與信任，本公司仍將以敬業精神經營公司，以期為股東創造最大之獲利。

董事長：杜泰源



經理人：林上安



會計主管：鄭守傑



審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一百零九年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請鑒核。

此致

本公司一一〇年股東常會

世鎧精密股份有限公司

審計委員會召集人：黃北豪



中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 五 日

世鎧精密股份有限公司

附件三

董事會議事規則修訂條文對照表

條次	內容		修訂依據及理由
	修正條文	現行條文	
第四條	本公司董事會指定之議事單位為財務部，並由公司治理主管負責統籌辦理會議相關事宜。 議事單位應擬訂董事會議事內容，並提供足夠之會議資料，於召集通知時一併寄送。董事如認為會議資料不充足，得向公司治理主管請求補足。董事如認為議案資料不充足，得經董事會決議後延期審議之。	本公司董事會指定之議事單位為財務部。 議事單位應擬訂董事會議事內容，並提供足夠之會議資料，於召集通知時一併寄送。董事如認為會議資料不充足，得向議事單位請求補足。董事如認為議案資料不充足，得經董事會決議後延期審議之。	配合本公司設置公司治理主管修訂。
第十一條	(以上略) 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第五項規定。	(以上略) 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第三項規定。	配合法令修訂。
第十二條	下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。 (以下略)	下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。 (以下略)	配合法令修訂。



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

世鎧精密股份有限公司 公鑒：

查核意見

世鎧精密股份有限公司及其子公司（世鎧集團）民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 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、合併現金流量表，以及合併財務報告附註（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，上開合併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，足以允當表達世鎧集團民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 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，與世鎧集團保持超然獨立，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，對世鎧集團民國 109 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。

茲對世鎧集團民國 109 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶收入存在性

世鎧集團民國 109 年度來自特定客戶之營業收入為新台幣 108,970 千元，佔營業收入淨額 10%，且該等客戶之營業收入較前一年度有顯著成長，是以本會計師將來自上述特定客戶之營業收入存在性列為關鍵查核事項。

本會計師對上述特定客戶營業收入存在性所執行之查核程序如下：

- 一、瞭解及測試與營業收入存在性攸關之內部控制是否有效，包括確認訂單以及建立收入傳票之真實性與正確性。
- 二、自營業收入明細抽核客戶訂單、銷貨發票及出貨單或出貨證明文件，檢視銷售對象與收入認列金額是否一致。
- 三、自營業收入明細抽核收款記錄，並檢視收款對象與銷貨對象是否相同，以及收款金額與營業收入認列金額是否一致。

其他事項

世鎧公司業已編製民國 109 及 108 年度之個體財務報告，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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估世鎧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世鎧集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

世鎧集團之治理單位（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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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合併財務報告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：

- 一、辨認並評估合併財務報告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，惟其目的非對世鎧集團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，以及使世鎧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告使用者注意合併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世鎧集團不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報告（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。
- 六、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，決定對世鎧集團民國 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 許 凱 甯



許凱甯

會計師 郭 麗 園



郭麗園

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1090347472 號

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 110 年 3 月 23 日

世鎧精密股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

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）	\$ 329,705	20	\$ 233,477	14
1150	應收票據（附註四、八及二十）	13,517	1	17,418	1
1170	應收帳款（附註四、八、二十及二六）	196,805	12	222,744	14
1206	其他應收款	30	-	144	-
1310	存貨（附註四、五及九）	465,147	28	484,379	29
1476	其他金融資產（附註十及二七）	34,806	2	30,075	2
1478	存出保證金－流動	132	-	3,810	-
1479	其他流動資產	10,861	-	20,795	1
11XX	流動資產總計	<u>1,051,003</u>	<u>63</u>	<u>1,012,842</u>	<u>61</u>
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二、二七及二八）	551,652	33	572,170	35
1755	使用權資產（附註四及十三）	14,352	1	14,801	1
1821	無形資產（附註四）	23,847	1	21,485	2
1840	遞延所得稅資產（附註四及二二）	21,961	1	16,383	1
1915	預付設備款（附註十二及二八）	709	-	4,921	-
1920	存出保證金－非流動	8,284	1	4,065	-
1990	其他非流動資產	1,305	-	1,303	-
15XX	非流動資產總計	<u>622,110</u>	<u>37</u>	<u>635,128</u>	<u>39</u>
1XXX	資產總計	<u>\$ 1,673,113</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,647,970</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十四、二六及二七）	\$ 304,569	18	\$ 286,063	18
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四、七及十五）	180	-	270	-
2150	應付票據（附註十六）	3,944	-	5,283	-
2170	應付帳款（附註十六及二六）	22,979	1	8,933	1
2219	其他應付款（附註十七、十八及二六）	75,456	5	94,618	6
2230	本期所得稅負債（附註四及二二）	27,069	2	16,624	1
2280	租賃負債－流動（附註四及十三）	6,491	-	5,478	-
2310	一年內到期之應付公司債（附註十五、二六及二七）	293,493	18	-	-
2320	一年內到期之長期借款（附註十四、二六及二七）	35,470	2	34,437	2
2399	其他流動負債	6,162	-	5,360	-
21XX	流動負債總計	<u>775,813</u>	<u>46</u>	<u>457,066</u>	<u>28</u>
	非流動負債				
2530	應付公司債（附註十五、二六及二七）	-	-	289,457	17
2540	長期借款（附註十四、二六及二七）	111,710	7	110,765	7
2570	遞延所得稅負債（附註四及二二）	7,054	-	6,945	-
2580	租賃負債－非流動（附註四及十三）	8,021	1	9,428	1
2640	淨確定福利負債（附註四及十八）	13,463	1	7,153	-
25XX	非流動負債總計	<u>140,248</u>	<u>9</u>	<u>423,748</u>	<u>25</u>
2XXX	負債總計	<u>916,061</u>	<u>55</u>	<u>880,814</u>	<u>53</u>
	歸屬於本公司業主之權益（附註十九）				
3110	普通股股本	450,000	27	450,000	27
3211	資本公積	38,485	2	38,485	3
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	131,626	8	116,493	7
3320	特別盈餘公積	2,310	-	669	-
3350	未分配盈餘	136,194	8	163,819	10
3300	保留盈餘總計	<u>270,130</u>	<u>16</u>	<u>280,981</u>	<u>17</u>
3400	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(1,563)	-	(2,310)	-
3XXX	權益總計	<u>757,052</u>	<u>45</u>	<u>767,156</u>	<u>47</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 1,673,113</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,647,970</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：杜泰源

經理人：林上安

會計主管：鄭守傑

世鎧精密股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 109 及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟每股盈餘為新台幣元

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二十及二六）	\$1,061,740	100	\$1,117,875	100
5000	營業成本（附註九、二一及二六）	<u>800,872</u>	<u>76</u>	<u>786,822</u>	<u>70</u>
5900	營業毛利	<u>260,868</u>	<u>24</u>	<u>331,053</u>	<u>30</u>
	營業費用（附註二一及二六）				
6100	推銷費用	31,261	3	31,335	3
6200	管理費用	62,762	6	72,636	7
6300	研究發展費用	24,903	2	26,883	2
6450	預期信用減損損失迴轉利益	(<u>1,540</u>)	<u>-</u>	(<u>1,329</u>)	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>117,386</u>	<u>11</u>	<u>129,525</u>	<u>12</u>
6900	營業淨利	<u>143,482</u>	<u>13</u>	<u>201,528</u>	<u>18</u>
	營業外收入及支出（附註二一）				
7100	利息收入	530	-	723	-
7020	其他利益及損失	(4,855)	-	(3,204)	-
7050	財務成本	(<u>9,395</u>)	(<u>1</u>)	(<u>10,446</u>)	(<u>1</u>)
7000	合 計	(<u>13,720</u>)	(<u>1</u>)	(<u>12,927</u>)	(<u>1</u>)
7900	稅前淨利	129,762	12	188,601	17
7950	所得稅費用（附註四及二二）	<u>23,065</u>	<u>2</u>	<u>37,270</u>	<u>4</u>
8200	本年度淨利	<u>106,697</u>	<u>10</u>	<u>151,331</u>	<u>13</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（附註十八、十九及二二）				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(\$ 6,310)	-	(\$ 1,213)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	1,262	-	243	-
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	934	-	(2,052)	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	(187)	-	411	-
8300	本年度其他綜合損 益（稅後淨額） 合計	(4,301)	-	(2,611)	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 102,396</u>	<u>10</u>	<u>\$ 148,720</u>	<u>13</u>
8600	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	<u>\$ 106,697</u>	<u>10</u>	<u>\$ 151,331</u>	<u>14</u>
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	<u>\$ 102,369</u>	<u>10</u>	<u>\$ 148,720</u>	<u>13</u>
	每股盈餘（附註二三）				
9710	基 本	<u>\$ 2.37</u>		<u>\$ 3.36</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 2.09</u>		<u>\$ 3.35</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：杜泰源



經理人：林上安



會計主管：鄭守傑



世鎧精密股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 109 及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼		歸屬於本公司業主之權益						其他權益 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	權益總計
		普通股股本	資本公積	保 法定盈餘公積	留 特別盈餘公積	盈 未分配盈餘	餘 總計		
A1	108 年 1 月 1 日餘額	\$450,000	\$ 28,778	\$ 99,991	\$ 24	\$165,605	\$265,620	(\$ 669)	\$743,729
	107 年度盈餘指撥及分配 (附註十九)								
B1	法定盈餘公積	-	-	16,502	-	(16,502)	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	645	(645)	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(135,000)	(135,000)	-	(135,000)
		-	-	16,502	645	(152,147)	(135,000)	-	(135,000)
C5	本公司發行可轉換公司債認列權益組成部分 (附註十五)	-	9,707	-	-	-	-	-	9,707
D1	108 年度淨利	-	-	-	-	151,331	151,331	-	151,331
D3	108 年度稅後其他綜合損益 (附註十九)	-	-	-	-	(970)	(970)	(1,641)	(2,611)
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	150,361	150,361	(1,641)	148,720
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	450,000	38,485	116,493	669	163,819	280,981	(2,310)	767,156
	108 年度盈餘指撥及分配 (附註十九)								
B1	法定盈餘公積	-	-	15,133	-	(15,133)	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	1,641	(1,641)	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(112,500)	(112,500)	-	(112,500)
		-	-	15,133	1,641	(129,274)	(112,500)	-	(112,500)
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	106,697	106,697	-	106,697
D3	109 年度稅後其他綜合損益 (附註十九)	-	-	-	-	(5,048)	(5,048)	747	(4,301)
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	101,649	101,649	747	102,396
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	\$450,000	\$ 38,485	\$131,626	\$ 2,310	\$136,194	\$270,130	(\$ 1,563)	\$757,052

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：杜泰源



經理人：林上安



會計主管：鄭守傑



世鎧精密股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 109 及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		109 年度	108 年度
	營業活動之現金流量		
A00010	本年度合併稅前淨利	\$129,762	\$188,601
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	52,423	50,946
A20200	攤銷費用	2,595	2,931
A20300	預期信用減損損失迴轉利益	(1,540)	(1,329)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融商 品之淨利益	(90)	(240)
A20900	財務成本	9,395	10,446
A21200	利息收入	(530)	(723)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	-	387
A23700	存貨損失	14,265	5,852
A29900	其 他	-	9
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	3,901	(386)
A31150	應收帳款	27,479	38,511
A31180	其他應收款	451	65
A31200	存 貨	4,967	(33,453)
A31240	其他流動資產	9,934	(6,942)
A32130	應付票據	(1,339)	780
A32150	應付帳款	14,046	(3,709)
A32180	其他應付款	(18,294)	(3,129)
A32230	其他流動負債	802	1,618
A33000	營運產生之現金流入	248,227	250,235
A33100	收取之利息	193	720
A33300	支付之利息	(5,418)	(8,823)
A33500	支付之所得稅	(17,014)	(41,769)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>225,988</u>	<u>200,363</u>
	投資活動之現金流量		
B02700	購置不動產、廠房及設備	(21,882)	(20,757)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	213
B03800	存出保證金增加	(541)	(2,655)
B04500	購置無形資產	(4,849)	(2,694)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109 年度	108 年度
B06500	其他金融資產減少(增加)	(\$ 4,731)	\$ 8,873
B06700	其他非流動資產增加	(2)	(73)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(32,005)	(17,093)
籌資活動之現金流量			
C00200	短期借款增加(減少)	18,506	(197,152)
C01200	發行可轉換公司債	-	298,000
C01600	舉借長期借款	47,804	58,066
C01700	償還長期借款	(45,826)	(128,775)
C04020	租賃本金償還	(6,495)	(5,263)
C04500	發放現金股利	(112,500)	(135,000)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(98,511)	(110,124)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	756	(1,914)
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加	96,228	71,232
E00100	年初現金及約當現金餘額	233,477	162,245
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$329,705	\$233,477

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：杜泰源



經理人：林上安



會計主管：鄭守傑



會計師查核報告

世鎧精密股份有限公司 公鑒：

查核意見

世鎧精密股份有限公司（世鎧公司）民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 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、個體現金流量表以及個體財務報告附註（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，足以允當表達世鎧公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 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，與世鎧公司保持超然獨立，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，對世鎧公司民國 109 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。

茲對世鎧公司民國 109 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶收入存在性

世鎧公司民國 109 年度來自特定客戶之營業收入為新台幣 108,970 千元，佔營業收入淨額 10%，且該等客戶之營業收入較前一年度有顯著成長，是以本會計師將來自上述特定客戶之營業收入存在性列為關鍵查核事項。

本會計師對上述特定客戶營業收入存在性所執行之查核程序如下：

- 一、瞭解及測試與營業收入存在性攸關之內部控制是否有效，包括確認訂單之真實性以及建立收入傳票之正確性。
- 二、自營業收入明細抽核客戶訂單、銷貨發票及出貨單或出貨證明文件，檢視銷售對象與收入認列金額是否一致。
- 三、自營業收入明細抽核收款記錄，並檢視收款對象與銷貨對象是否相同，以及收款金額與營業收入認列金額是否一致。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估世鎧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世鎧公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

世鎧公司之治理單位（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告之目的，係對個體財務報告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告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：

- 一、辨認並評估個體財務報告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，惟其目的非對世鎧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，以及使世鎧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世鎧公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、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。
- 六、對於世鎧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，並負責形成世鎧公司查核意見。

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，決定對世鎰公司民國 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 許 凱 甯



會計師 郭 麗 園



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1090347472 號

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 110 年 3 月 23 日

世鎧精密股份有限公司
個體資產負債表
民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

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（附註六）	\$ 292,018	17	\$ 210,716	13
1150	應收票據（附註四、八及二十）	13,517	1	17,418	1
1170	應收帳款（附註四、八、二十及二六）	193,952	11	200,638	12
1206	其他應收款	25	-	140	-
1310	存貨（附註四、五及九）	461,817	28	484,349	30
1476	其他金融資產（附註十及二七）	30,800	2	26,200	2
1478	存出保證金－流動	-	-	3,810	-
1479	其他流動資產	10,728	1	20,696	1
11XX	流動資產總計	1,002,857	60	963,967	59
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資（附註四及十一）	51,275	3	46,943	3
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二、二七及二八）	548,818	33	569,820	35
1755	使用權資產（附註四及十三）	12,272	1	12,083	1
1821	無形資產（附註四）	23,847	1	21,485	1
1840	遞延所得稅資產（附註四及二二）	20,746	1	16,376	1
1915	預付設備款（附註十二及二八）	709	-	4,921	-
1920	存出保證金－非流動	7,755	1	4,065	-
1990	其他非流動資產	1,200	-	1,200	-
15XX	非流動資產總計	666,622	40	676,893	41
1XXX	資產總計	\$ 1,669,479	100	\$ 1,640,860	100
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十四、二六及二七）	\$ 304,569	18	\$ 286,063	17
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四、七及十五）	180	-	270	-
2150	應付票據（附註十六）	3,944	-	5,283	-
2170	應付帳款（附註十六及二六）	22,974	1	9,069	1
2219	其他應付款（附註十七、十八及二六）	73,961	5	90,559	6
2230	本期所得稅負債（附註四及二二）	27,069	2	16,175	1
2280	租賃負債－流動（附註四及十三）	4,778	-	4,275	-
2310	一年內到期之應付公司債（附註十五、二六及二七）	293,493	18	-	-
2320	一年內到期之長期借款（附註十四、二六及二七）	35,470	2	34,437	2
2399	其他流動負債	6,134	-	5,357	-
21XX	流動負債總計	772,572	46	451,488	27
	非流動負債				
2530	應付公司債（附註十五、二六及二七）	-	-	289,457	18
2540	長期借款（附註十四、二六及二七）	111,710	7	110,765	7
2570	遞延所得稅負債（附註四及二二）	7,054	-	6,945	-
2580	租賃負債－非流動（附註四及十三）	7,628	1	7,896	1
2640	淨確定福利負債（附註四及十八）	13,463	1	7,153	-
25XX	非流動負債總計	139,855	9	422,216	26
2XXX	負債總計	912,427	55	873,704	53
	權益（附註十九）				
3110	普通股股本	450,000	27	450,000	28
3211	資本公積	38,485	2	38,485	2
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	131,626	8	116,493	7
3320	特別盈餘公積	2,310	-	669	-
3350	未分配盈餘	136,194	8	163,819	10
3300	保留盈餘總計	270,130	16	280,981	17
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(1,563)	-	(2,310)	-
3XXX	權益總計	757,052	45	767,156	47
	負債及權益總計	\$ 1,669,479	100	\$ 1,640,860	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：杜泰源

經理人：林上安

會計主管：鄭守傑

世鎧精密股份有限公司

個體綜合損益表

民國 109 及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟每股盈餘為新台幣元

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二十及二六）	\$1,059,922	100	\$1,086,919	100
5000	營業成本（附註九、二一及二六）	<u>803,141</u>	<u>76</u>	<u>780,145</u>	<u>72</u>
5900	營業毛利	256,781	24	306,774	28
5910	與子公司之未實現損失（利益）	741	-	(6)	-
5920	與子公司之已實現利益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>122</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>257,522</u>	<u>24</u>	<u>306,890</u>	<u>28</u>
	營業費用（附註二一及二六）				
6100	推銷費用	28,442	3	30,493	3
6200	管理費用	53,818	5	61,672	6
6300	研究發展費用	24,903	2	26,883	2
6450	預期信用減損損失迴轉利益	(<u>1,540</u>)	<u>-</u>	(<u>1,329</u>)	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>105,623</u>	<u>10</u>	<u>117,719</u>	<u>11</u>
6900	營業淨利	<u>151,899</u>	<u>14</u>	<u>189,171</u>	<u>17</u>
	營業外收入及支出（附註二一）				
7100	利息收入	346	-	603	-
7020	其他利益及損失	(5,423)	-	(3,195)	-
7050	財務成本	(9,351)	(1)	(10,405)	(1)
7070	採用權益法之子公司損益份額	(<u>6,318</u>)	(<u>1</u>)	<u>11,114</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
7000	合 計	(\$ 20,746)	(2)	(\$ 1,883)	-
7900	稅前淨利	131,153	12	187,288	17
7950	所得稅費用(附註四及二二)	24,456	2	35,957	3
8200	本年度淨利	106,697	10	151,331	14
	其他綜合損益(附註十八、 十九及二二)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(6,310)	-	(1,213)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	1,262	-	243	-
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	934	-	(2,052)	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	(187)	-	411	-
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)				
	合計	(4,301)	-	(2,611)	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 102,396	10	\$ 148,720	14
	每股盈餘(附註二三)				
9710	基 本	\$ 2.37		\$ 3.36	
9810	稀 釋	\$ 2.09		\$ 3.35	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：杜泰源



經理人：林上安



會計主管：鄭守傑



世鎧精密股份有限公司

個體權益變動表

民國 109 及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼		普 通 股 股 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	餘 總 計	其 他 權 益 國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	權 益 總 計
A1	108 年 1 月 1 日餘額	\$450,000	\$ 28,778	\$ 99,991	\$ 24	\$165,605	\$265,620	(\$ 669)	\$743,729
	107 年度盈餘指撥及分配 (附註十九)								
B1	法定盈餘公積	-	-	16,502	-	(16,502)	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	645	(645)	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(135,000)	(135,000)	-	(135,000)
		-	-	16,502	645	(152,147)	(135,000)	-	(135,000)
C5	發行可轉換公司債認列權益組成部分 (附註十五)	-	9,707	-	-	-	-	-	9,707
D1	108 年度淨利	-	-	-	-	151,331	151,331	-	151,331
D3	108 年度稅後其他綜合損益 (附註十九)	-	-	-	-	(970)	(970)	(1,641)	(2,611)
D5	108 年綜合損益總額	-	-	-	-	150,361	150,361	(1,641)	148,720
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	450,000	38,485	116,493	669	163,819	280,981	(2,310)	767,156
	108 年度盈餘指撥及分配 (附註十九)								
B1	法定盈餘公積	-	-	15,133	-	(15,133)	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	1,641	(1,641)	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(112,500)	(112,500)	-	(112,500)
		-	-	15,133	1,641	(129,274)	(112,500)	-	(112,500)
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	106,697	106,697	-	106,697
D3	109 年度稅後其他綜合損益 (附註十九)	-	-	-	-	(5,048)	(5,048)	747	(4,301)
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	101,649	101,649	747	102,396
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	\$450,000	\$ 38,485	\$131,626	\$ 2,310	\$136,194	\$270,130	(\$ 1,563)	\$757,052

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：杜泰源



經理人：林上安



會計主管：鄭守傑



世鎧精密股份有限公司

個體現金流量表

民國 109 及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		109 年度	108 年度
	營業活動之現金流量		
A00010	本年度稅前淨利	\$131,153	\$187,288
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	49,832	49,335
A20200	攤銷費用	2,595	2,931
A20300	預期信用減損損失迴轉利益	(1,540)	(1,329)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融商 品之淨利益	(90)	(240)
A20900	財務成本	9,351	10,405
A21200	利息收入	(346)	(603)
A22400	採用權益法之子公司損益之份額	6,318	(11,114)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	-	387
A23700	存貨損失	14,265	6,064
A23900	與子公司之未實現利益	(741)	6
A24000	與子公司之已實現利益	-	(122)
A29900	其 他	-	9
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	3,901	(386)
A31150	應收帳款	8,226	47,090
A31180	其他應收款	452	63
A31200	存 貨	8,267	(35,089)
A31240	其他流動資產	9,968	(6,906)
A32130	應付票據	(1,339)	780
A32150	應付帳款	13,905	(3,554)
A32180	其他應付款	(15,730)	(4,614)
A32230	其他流動負債	777	1,615
A33000	營運產生之現金流入	239,224	242,016
A33100	收取之利息	9	600
A33300	支付之利息	(5,374)	(8,782)
A33500	支付之所得稅	(16,748)	(40,986)
AAAA	營業活動之淨現金流入	217,111	192,848
	投資活動之現金流量		
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(8,975)	-

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		109 年度	108 年度
B02700	購置不動產、廠房及設備	(\$ 20,562)	(\$ 19,136)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	213
B03800	存出保證金減少(增加)	120	(2,655)
B04500	購置無形資產	(4,849)	(2,694)
B06500	其他金融資產減少(增加)	(4,600)	12,300
B06700	其他非流動資產減少	-	30
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>38,866</u>)	(<u>11,942</u>)
籌資活動之現金流量			
C00200	短期借款增加(減少)	18,506	(197,152)
C01200	發行可轉換公司債	-	298,000
C01600	舉借長期借款	47,804	58,066
C01700	償還長期借款	(45,826)	(128,775)
C04020	租賃本金償還	(4,927)	(4,336)
C04500	發放現金股利	(<u>112,500</u>)	(<u>135,000</u>)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(<u>96,943</u>)	(<u>109,197</u>)
EEEE	本年度現金淨增加	81,302	71,709
E00100	年初現金餘額	<u>210,716</u>	<u>139,007</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$292,018</u>	<u>\$210,716</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：杜泰源



經理人：林上安



會計主管：鄭守傑



世鎧精密股份有限公司

股東會議事規則修訂條文對照表

條次	內容		修訂依據及理由
	修正條文	現行條文	
第九條	已屆開會時間，主席應即宣佈開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊</u>，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定，以出席股東表決權過半數之同意為假決議。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。 (以下略)	已屆開會時間，主席應即宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定，以出席股東表決權過半數之同意為假決議。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。 (以下略)	為提升公司治理並維護股東之權益。

條次	內 容		修訂依據及理由
	修正條文	現行條文	
第十條	(以上略) 選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或<u>公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項</u>，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。	(以上略) 選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或第一百八十五條第一項各款之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。	配合法令修訂及條文規範調整公告方式。

條次	內容		修訂依據及理由
	修正條文	現行條文	
	(第七項略) <u>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第 172 條之 1 之相關規定以 1 項為限，提案超過 1 項者，均不列入議案。</u> <u>公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</u> <u>股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，該提案不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。</u> <u>公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。</u>	(第七項略)	

條次	內容		修訂依據及理由
	修正條文	現行條文	
第十七條	(以上略) 股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及落選董事名單與其獲得之選舉權數。	(以上略) 股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數。	為提升公司治理並維護股東之權益。