

世鎧精密股份有限公司
一一三年股東常會議事錄



【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：中華民國一一三年五月三十一日上午九時

地點：高雄市岡山區本洲里本工路 17 號(岡山本洲工業區服務中心二樓會議室)

股數：出席及委託出席代表股份總數計 29,354,193 股(含以電子方式出席行使表決權者 3,628,873 股)，佔本公司已發行股份總數 49,601,453 股之 59.18%。

出席董事：杜泰源董事長、陳駿彥董事兼總經理、林上安董事、李福彬獨立董事、林家豪獨立董事。

主席：杜泰源



記錄：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)本公司一一二年度營業報告。(詳附件一) (洽悉)
- (二)審計委員會審查一一二年度決算表冊報告。(詳附件二) (洽悉)
- (三)分配一一二年度董事酬勞及員工酬勞報告。 (洽悉)
- (四)一一二年度盈餘分派現金股利情形報告。 (洽悉)
- (五)本公司發行國內第二次無擔保轉換公司債執行情形報告。 (洽悉)
- (六)修訂本公司「董事會議事規則」。(詳附件三) (洽悉)

四、承認事項

第一案： (董事會提)

案由：一一二年度營業報告書及財務報表，謹提請 承認。

說明：一、本公司一一二年度個體財務報表暨合併財務報表及營業報告書，已於民國一一三年三月七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 6~10 頁附件一及第 13~31 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：29,354,193 權

表決結果	佔出席股東表決權數(%)
贊成權數 29,347,008 權 (含電子投票 3,621,688 權)	99.97%
反對權數 1,086 權 (含電子投票 1,086 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 6,099 權 (含電子投票 6,099 權)	0.02%

本案照原案表決通過。

第二案：

(董事會提)

案 由：一一二年度盈餘分派案，提請 承認。

說 明：一、本公司於民國一一三年三月七日董事會依公司法及本公司章程規定，擬訂一一二年度盈餘分派案如下：

世鎧精密股份有限公司

盈餘分派表

民國一一二年度

單位:新台幣元

期初未分配盈餘	33,289,668
加：本年度稅後淨利	245,494,355
減：確定福利計畫之再衡量數認列於保留盈餘	604,589
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	278,179,434
減：提列 10%法定盈餘公積	
前三季已提列 10%法定盈餘公積	21,120,764
第四季應提列 10%法定盈餘公積	3,368,213
加：前三季依法迴轉特別盈餘公積	661,952
加：第四季依法迴轉特別盈餘公積	3,778,763
本期可供分配盈餘	258,131,172
分配項目：	
112 年度期中盈餘分配已決議分配數	148,798,590
股東紅利—現金股利(每股 1.5 元)	74,402,180
期末未分配盈餘	34,930,402

董事長：杜泰源



經理人：陳駿彥



會計主管：鄭守傑



1. 上述每股股利分派係依截至 113 年 2 月 27 日本公司流通在外 49,601,453 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—二年度盈餘。

三、謹提請 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：29,354,193 權

表決結果	佔出席股東表決權數(%)
贊成權數 29,347,008 權 (含電子投票 3,621,688 權)	99.97%
反對權數 1,086 權 (含電子投票 1,086 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 6,099 權 (含電子投票 6,099 權)	0.02%

本案照原案表決通過。

五、臨時動議：

第一案：

(董事會提)

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。

說明：一、為符合本公司營運需求，爰修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。

二、檢附本公司「取得或處分資產處理程序」修正對照表置放於會場，前方，請各位股東自行取閱。修正對照表詳附件五。

三、提請討論。

決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：29,354,193 權

表決結果	佔出席股東表決權數(%)
贊成權數 25,725,320 權 (含電子投票 0 權)	87.63%
反對權數 0 權 (含電子投票 0 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 3,628,873 權 (含電子投票 0 權)	12.36%

本案照原案表決通過。

六、散會：上午九時十五分

本次股東會無股東提問。

(表決結果贊成、反對、無效、棄權及未投票權數佔出席股東表決權數之比例，係計算至小數點後第二位無條件捨去，故可能有小數尾差，致其比例合計數不等於 100.00%)

世鎧精密股份有限公司

營業報告書

民國一一二年度

非常感謝各位股東在百忙之中蒞臨本公司民國一一三年股東常會，回顧 2023 年國際經濟情勢，在戰爭、通貨膨脹、終端市場需求不振及產業庫存調整影響，使得經濟成長力道趨緩，大多數國家為控制高通膨而實行貨幣政策緊縮，在通膨上升、政策緊縮和金融壓力等負面衝擊令全球經濟前景轉趨保守看待，且放緩情勢將延續到 2024 年。

在台灣方面，疫情後民間消費動能延續，國人呈現回歸正常生活態勢，尤其餐飲、休閒娛樂以及國內外旅遊活動熱絡，國際航班和國內雙鐵客運量也明顯回升，加上股市價量齊揚、防疫雙險理賠金額挹注、線上與線下零售業蓬勃發展，因此民間消費實質成長；民間投資方面，受貨幣緊縮政策牽制，投資資金成本呈上升趨勢。在全球經濟需求疲弱的背景下，企業投資步伐相對緩慢；進出口方面，出口受到終端需求不足、庫存去化以及中國景氣低迷影響，出口總值呈現衰退，進口因整體出口訂單不足，廠商備料、設備投資等需求減緩，以及國際農工原物料價格走低影響，進口總值亦呈現衰退；台灣亦承受通膨壓力，台灣通膨主要由食物、服務通膨引起。

即使當前國內外經濟情勢不佳，世鎧公司在 112 年度營運成績仍維持高水準，合併營收來到 14 億元以上，其中螺絲營收成長 16% 以上，以外銷歐洲成長約 50% 最多，其中以應用在太陽能板安裝的尖尾螺絲成長最為顯著；但在線材方面，受到國內外經濟衰退使需求減少之影響，銷量減少約 30%、銷售金額減少約 38%。由於高毛利的螺絲產品營收占比較高，因此營業毛利金額相較 111 年成長 13% 以上，稅後淨利亦較 111 年成長 5% 以上，在國內外經濟情勢不佳，且鋼鐵業景氣低迷的情況下仍能逆勢成長實屬不易。

展望 113 年度，歐洲地區因烏俄戰爭仍陷入膠著，加上通膨情形未見

顯著改善，因此能源價格持續居高不下，歐洲各國持續推動能源轉型，綠色能源中屬太陽能發電為一般民眾及公司最易取得的綠能之一，故預期太陽能發電板安裝用之尖尾螺絲需求在 113 年度仍將持續增長，可望持續為公司挹注營收，除前述尖尾螺絲外，本公司尚專注於其他扣件產品之研發，並陸續開發完成多項新產品，一旦景氣反轉向上使需求湧現，即可迅速滿足客戶需求，世鎧自成立以來，即以「專注本業、提供高品質的產品及服務」之態度來面對各種挑戰，縱使目前全球經濟面臨不景氣，仍期望 113 年度之營收與獲利可以再度成長，將股東利潤最大化，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 112 年度營業結果報告如下：

一、一一二年度營業結果

(一)計劃實施成果

1. 合併報表

單位：新台幣千元

項目	一一二年度		一一一年度		增減金額	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	1,428,614	100.00	1,450,487	100.00	(21,873)	(1.51)
營業毛利	453,701	31.76	398,831	27.50	54,870	13.76
營業利益	307,459	21.52	267,454	18.44	40,005	14.96
稅前淨利	303,858	21.27	284,215	19.59	19,643	6.91
稅後淨利	245,494	17.18	233,347	16.09	12,147	5.21

2. 個體報表

單位：新台幣千元

項目	一一二年度		一一一年度		增減金額	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	1,426,185	100.00	1,443,097	100.00	(16,912)	(1.17)
營業毛利	449,967	31.55	392,824	27.22	57,143	14.55
營業利益	313,339	21.97	271,508	18.81	41,831	15.41
稅前淨利	303,858	21.31	284,215	19.69	19,643	6.91
稅後淨利	245,494	17.21	233,347	16.17	12,147	5.21

(二)財務收支及獲利能力分析

1. 合併報表

單位：新台幣仟元

項 目			一一二年度	一一一年度	增減比例%
財務 收支	營業收入		1,428,614	1,450,487	(1.51)
	營業毛利		453,701	398,831	13.76
	稅前淨利		303,858	284,215	6.91
獲 利 能 力	資產報酬率(%)		13.20	12.63	4.51
	股東權益報酬率(%)		23.97	26.81	(10.59)
	佔實收資本 額比率(%)	營業利益	61.99	53.92	14.97
		稅前純益	61.26	57.30	6.91
	純益率(%)		17.18	16.09	6.77
	每股盈餘(元)(未追溯調整)		4.95	4.91	0.81

2. 個體報表

單位：新台幣仟元

項 目			一一二年度	一一一年度	增減比例%
財 務	營業收入		1,426,185	1,443,097	(1.17)
	營業毛利		449,967	392,824	14.55
收 支	稅前淨利		303,858	284,215	6.91
獲 利 能 力	資產報酬率(%)		13.22	12.65	4.51
	股東權益報酬率(%)		23.97	26.81	(10.59)
	佔實收資本	營業利益	63.17	54.74	15.40
	額比率(%)	稅前純益	61.26	57.30	6.91
	純益率(%)		17.21	16.17	6.43
	每股盈餘(元)(未追溯調整)		4.95	4.91	0.81

(三)預算執行情形

本公司 112 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栓發展，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、一一三年營業計畫概要

(一)經營方針

1. 堅持研發創新，致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. 了解終端客戶之需求，蒐集市場資訊進行差異分析，改進產品使之精質化，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. 切入電動工具、載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 112 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. 遵循走高質產品定位模式，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。
5. 太陽能發電產業將隨著全球綠能趨勢而興起，太陽能板安裝所需扣件需求將大增，公司將致力銷售高品質的尖尾複合螺絲以滿足市場需求。
6. 研發新生產技術及設備，提升生產效率及速度，優化廠房空間。

在此本公司經營團隊非常感謝各位股東及董事全體支持與信任，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：陳駿彥



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 112 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

本公司一一三年股東常會

審計委員會召集人：李福彬



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 七 日

世鎧精密股份有限公司

董事會議事規則修正對照表

條次	內容		修訂依據及理由
	修正條文	現行條文	
第八條	…(以上略) 董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得於當日宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。	…(以上略) 董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。	為避免董事會會議延長開會時間未確定引發爭議，爰明定出席人數不足時，主席得宣布延後開會之時間，以當日為限。
第十一條	本公司董事會應依會議通知所排定之議事內容進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。 前項排定之議事內容及臨時動議，非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。 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。 <u>董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第七條第三項規定。</u>	本公司董事會應依會議通知所排定之議事內容進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。 前項排定之議事內容及臨時動議，非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。 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。	考量實務，董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依規定逕行宣布散會時，為避免影響董事會運作，爰增訂第四項，明定代理人選任方式準用第七條第三項規定。



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 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 110016, 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報告附註（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 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及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 112 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 112 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶銷貨收入之存在性

世鎧集團主要收入來自於螺絲及線材之製造及銷售。相較於市場景氣與整體產業趨勢，本年度來自特定客戶之銷貨收入金額及毛利率較前一年度顯著增加，因此將該等特定客戶之銷貨收入真實性列為關鍵查核事項。

本會計師對特定客戶之銷貨真實性所執行之查核程序如下：

- 一、瞭解及測試與營業收入真實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、取得特定客戶銷貨收入明細資料並抽選適當樣本，檢視出貨報關或收貨等文件，並向其發函詢證，以確認收入真實發生。

其他事項

世鎧公司業已編製民國 112 及 111 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。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，是以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、對於世鎧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，並負責形成世鎧集團查核意見。

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 112 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 113 年 3 月 7 日

世鎧精密股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	112年12月31日		111年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 595,195	30	\$ 252,722	14
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註四及七）	-	-	155	-
1150	應收票據（附註四、九及二一）	11,138	-	25,564	1
1170	應收帳款（附註四、九、二一及二八）	188,383	9	275,140	15
1220	本期所得稅資產（附註四及二三）	-	-	253	-
1310	存貨（附註四、五及十）	514,956	26	654,693	35
1476	其他金融資產（附註十一及二九）	46,471	2	60,193	3
1478	存出保證金－流動	270	-	3,250	-
1479	其他流動資產	11,524	1	11,256	1
11XX	流動資產總計	1,367,937	68	1,283,226	69
	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（附註四及八）	57,760	3	-	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三、二五、二九及三十）	466,993	23	486,694	26
1755	使用權資產（附註四及十四）	10,526	1	18,744	1
1821	無形資產（附註四）	31,417	2	34,840	2
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）	46,788	2	38,399	2
1915	預付設備款（附註二五及三十）	4,426	-	1,943	-
1920	存出保證金－非流動	9,979	1	5,781	-
1990	其他非流動資產	1,200	-	1,200	-
15XX	非流動資產總計	629,089	32	587,601	31
1XXX	資產總計	\$ 1,997,026	100	\$ 1,870,827	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十五、二八及二九）	\$ 1,557	-	\$ 287,797	15
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債（附註四、七及十六）	1,440	-	-	-
2130	合約負債（附註二一）	29,066	2	29,817	2
2150	應付票據（附註十七）	2,582	-	4,594	-
2170	應付帳款（附註十七及二八）	11,607	1	24,370	1
2216	應付股利（附註二十）	148,799	7	74,399	4
2219	其他應付款（附註十八、十九及二八）	96,441	5	104,258	6
2230	本期所得稅負債（附註四及二三）	32,301	2	39,273	2
2280	租賃負債－流動（附註四及十四）	7,044	-	12,618	1
2320	一年內到期之長期借款（附註十五、二八及二九）	-	-	102,228	5
2399	其他流動負債	2,406	-	2,371	-
21XX	流動負債總計	333,243	17	681,725	36
	非流動負債				
2530	應付公司債（附註四及十六）	559,759	28	-	-
2540	長期借款（附註十五、二八及二九）	-	-	190,675	10
2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）	9,366	-	7,454	1
2580	租賃負債－非流動（附註四及十四）	3,607	-	6,308	-
2640	淨確定福利負債（附註四及十九）	14,150	1	13,395	1
25XX	非流動負債總計	586,882	29	217,832	12
2XXX	負債總計	920,125	46	899,557	48
	歸屬於本公司業主之權益（附註二十）				
3110	普通股股本	495,995	25	495,995	27
3211	資本公積	274,176	14	194,678	10
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	194,029	10	176,452	9
3320	特別盈餘公積	642	-	1,010	-
3350	未分配盈餘	108,922	5	104,439	6
3300	保留盈餘總計	303,593	15	281,901	15
3400	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(1,823)	-	(1,304)	-
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	4,960	-	-	-
	其他權益總計	3,137	-	(1,304)	-
3XXX	權益總計	1,076,901	54	971,270	52
	負債及權益總計	\$ 1,997,026	100	\$ 1,870,827	100

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：陳駿彥



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 112 及 111 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		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二一及二八）	\$1,428,614	100	\$1,450,487	100
5000	營業成本（附註九、二二及二八）	<u>974,913</u>	<u>69</u>	<u>1,051,656</u>	<u>72</u>
5900	營業毛利	<u>453,701</u>	<u>31</u>	<u>398,831</u>	<u>28</u>
	營業費用（附註二二及二八）				
6100	推銷費用	41,453	3	39,570	3
6200	管理費用	77,333	5	67,394	5
6300	研究發展費用	23,941	2	23,360	1
6450	預期信用減損損失	<u>3,515</u>	<u>-</u>	<u>1,053</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>146,242</u>	<u>10</u>	<u>131,377</u>	<u>9</u>
6900	營業淨利	<u>307,459</u>	<u>21</u>	<u>267,454</u>	<u>19</u>
	營業外收入及支出（附註二二）				
7100	利息收入	2,981	-	770	-
7020	其他利益及損失	5,569	1	27,726	2
7050	財務成本	<u>(12,151)</u>	<u>(1)</u>	<u>(11,735)</u>	<u>(1)</u>
7000	合 計	<u>(3,601)</u>	<u>-</u>	<u>16,761</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	303,858	21	284,215	20
7950	所得稅費用（附註四及二三）	<u>58,364</u>	<u>4</u>	<u>50,868</u>	<u>4</u>
8200	本年度淨利	<u>245,494</u>	<u>17</u>	<u>233,347</u>	<u>16</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益（附註十九、二十及二三）				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再				
	衡量數	(\$ 755)	-	\$ 1,248	-
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	4,960	-	-	-
8349	與不重分類之項目				
	相關之所得稅	151	-	(250)	-
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	(649)	-	657	-
8399	與可能重分類之項				
	目相關之所得稅	<u>130</u>	<u>-</u>	<u>(189)</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損				
	益（稅後淨額）				
	合計	<u>3,837</u>	<u>-</u>	<u>1,466</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 249,331</u>	<u>17</u>	<u>\$ 234,813</u>	<u>16</u>
8600	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	<u>\$ 245,494</u>	<u>17</u>	<u>\$ 233,347</u>	<u>16</u>
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	<u>\$ 249,331</u>	<u>17</u>	<u>\$ 234,813</u>	<u>16</u>
	每股盈餘（附註二四）				
9710	基 本	<u>\$ 4.95</u>		<u>\$ 4.91</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 4.93</u>		<u>\$ 4.48</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：陳駿彥



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 112 及 111 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 留 盈		未 分 配 盈 餘	總 計	其 他 權 利		庫 藏 股 票	權 益 總 計
				法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積			國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 評 價 損 益		
A1	111 年 1 月 1 日餘額 盈餘指撥及分配（附註二十）	\$ 450,000	\$ 38,485	\$ 154,111	\$ 2,540	\$ 126,696	\$ 283,347	(\$ 2,062)	\$ -	\$ -	\$ 769,770
B1	法定盈餘公積	-	-	22,341	-	(22,341)	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	(1,530)	1,530	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(164,399)	(164,399)	-	-	-	(164,399)
		-	-	22,341	(1,530)	(185,210)	(164,399)	-	-	-	(164,399)
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	233,347	233,347	-	-	-	233,347
D3	111 年度稅後其他綜合損益（附註二十）	-	-	-	-	998	998	468	-	-	1,466
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	234,345	234,345	468	-	-	234,813
I1	可轉換公司債轉換（附註二十）	75,995	167,968	-	-	-	-	-	-	-	243,963
L1	庫藏股票買回（附註二十）	-	-	-	-	-	-	-	-	(113,167)	(113,167)
L3	庫藏股票註銷（附註二十）	(30,000)	(11,775)	-	-	(71,392)	(71,392)	-	-	113,167	-
M3	處分採用權益法之子公司（附註十二）	-	-	-	-	-	-	290	-	-	290
Z1	111 年 12 月 31 日餘額 盈餘指撥及分配（附註二十）	495,995	194,678	176,452	1,010	104,439	281,901	(1,304)	-	-	971,270
B1	法定盈餘公積	-	-	17,577	-	(17,577)	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	(368)	368	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(223,198)	(223,198)	-	-	-	(223,198)
		-	-	17,577	(368)	(240,407)	(223,198)	-	-	-	(223,198)
C5	發行可轉換公司債認列權益組成部分（附註十六）	-	79,498	-	-	-	-	-	-	-	79,498
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	245,494	245,494	-	-	-	245,494
D3	112 年度稅後其他綜合損益（附註二十）	-	-	-	-	(604)	(604)	(519)	4,960	-	3,837
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	244,890	244,890	(519)	4,960	-	249,331
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	\$ 495,995	\$ 274,176	\$ 194,029	\$ 642	\$ 108,922	\$ 303,593	(\$ 1,823)	\$ 4,960	\$ -	\$ 1,076,901

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：陳駿彥



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 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		112 年度	111 年度
	營業活動之現金流量		
A00010	本年度合併稅前淨利	\$303,858	\$284,215
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	56,569	57,805
A20200	攤銷費用	4,057	2,554
A20300	預期信用減損損失	3,515	1,053
A20400	透過損益按公允價值衡量金融商 品之淨利益	(679)	(155)
A20900	財務成本	12,151	11,735
A21200	利息收入	(2,981)	(770)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	-	1,306
A23700	存貨損失	16,293	45,019
A29900	其 他	16	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	14,426	13,933
A31150	應收帳款	83,242	9,896
A31200	存 貨	123,444	(68,265)
A31240	其他流動資產	(171)	(276)
A32125	合約負債	(751)	6,368
A32130	應付票據	(2,012)	(860)
A32150	應付帳款	(12,763)	14,066
A32180	其他應付款	(2,333)	(3,309)
A32230	其他流動負債	35	(1,109)
A33000	營運產生之現金	595,916	373,206
A33100	收取之利息	2,884	727
A33300	支付之利息	(10,298)	(9,250)
A33500	支付之所得稅	(71,300)	(50,863)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>517,202</u>	<u>313,820</u>
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡 量之金融資產	(\$ 52,800)	\$ -
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融 資產	294	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112 年度	111 年度
B02700	購置不動產、廠房及設備	(\$ 30,399)	(\$ 17,142)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	2,446
B03800	存出保證金減少(增加)	(1,218)	766
B04500	購置無形資產	(634)	(3,578)
B06500	其他金融資產增加	<u>13,722</u>	<u>(3,132)</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(71,035)</u>	<u>(20,640)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	377,242	606,286
C00200	短期借款減少	(663,482)	(719,040)
C01200	發行公司債	638,940	-
C01300	償還公司債	-	(55,900)
C01600	舉借長期借款	-	135,900
C01700	償還長期借款	(292,903)	(75,658)
C04020	租賃本金償還	(13,804)	(13,596)
C04500	發放現金股利	(148,798)	(135,000)
C04900	庫藏股票買回成本	<u>-</u>	<u>(113,167)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(102,805)</u>	<u>(370,175)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(889)</u>	<u>917</u>
EEEE	現金及約當現金淨減少	342,473	(76,078)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>252,722</u>	<u>328,800</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$595,195</u>	<u>\$252,722</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：陳駿彥



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 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報告附註（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 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及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 112 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 112 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶銷貨收入之存在性

世鎧公司主要收入來自於螺絲及線材之製造及銷售。相較於市場景氣與整體產業趨勢，本年度來自特定客戶之銷貨收入金額及毛利率較前一年度顯著增加，因此將該等特定客戶之銷貨收入真實性列為關鍵查核事項。

本會計師對特定客戶之銷貨真實性所執行之查核程序如下：

- 一、瞭解及測試與營業收入真實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、取得特定客戶銷貨收入明細資料並抽選適當樣本，檢視出貨報關或收貨等文件，並向其發函詢證，以確認收入真實發生。

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鎰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鎰公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

世鎰公司之治理單位（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。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，是以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，惟其目的非對世鎰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，以及使世鎰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，決定對世鎧公司民國 112 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



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 113 年 3 月 7 日



世鎧精密股份有限公司
個體資產負債表
民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	112年12月31日		111年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金（附註六）	\$ 562,145	28	\$ 217,909	12
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註四及七）	-	-	155	-
1150	應收票據（附註四、九及二一）	11,138	1	23,366	1
1170	應收帳款（附註四、九、二一及二八）	188,879	9	271,657	14
1220	本期所得稅資產（附註四及二三）	-	-	253	-
1310	存貨（附註四、五及十）	511,483	26	653,440	35
1476	其他金融資產（附註十及二九）	42,276	2	56,000	3
1478	存出保證金—流動	270	-	3,250	-
1479	其他流動資產	11,499	1	11,212	1
11XX	流動資產總計	<u>1,327,690</u>	<u>67</u>	<u>1,237,242</u>	<u>66</u>
	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（附註四及八）	57,760	3	-	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）	40,686	2	46,566	3
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三、二五、二九及三十）	466,806	23	486,273	26
1755	使用權資產（附註四及十四）	8,998	-	15,946	1
1821	無形資產（附註四）	31,417	2	34,840	2
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）	45,580	2	37,170	2
1915	預付設備款（附註二五及三十）	4,426	-	1,943	-
1920	存出保證金—非流動	9,875	1	5,675	-
1990	其他非流動資產	1,200	-	1,200	-
15XX	非流動資產總計	<u>666,748</u>	<u>33</u>	<u>629,613</u>	<u>34</u>
1XXX	資產總計	<u>\$ 1,994,438</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,866,855</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十五、二八及二九）	\$ 1,557	-	\$ 287,797	15
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債（附註四、七及十六）	1,440	-	-	-
2130	合約負債（附註二一）	29,066	1	29,817	2
2150	應付票據（附註十七）	2,582	-	4,594	-
2170	應付帳款（附註十七及二八）	11,600	1	24,370	1
2216	應付股利（附註二十）	148,799	8	74,399	4
2219	其他應付款（附註十八、十九及二八）	95,413	5	103,099	6
2230	本期所得稅負債（附註四及二三）	32,301	2	39,273	2
2280	租賃負債—流動（附註四及十四）	5,808	-	11,379	1
2320	一年內到期之長期借款（附註十五、二八及二九）	-	-	102,228	5
2399	其他流動負債	2,400	-	2,371	-
21XX	流動負債總計	<u>330,966</u>	<u>17</u>	<u>679,327</u>	<u>36</u>
	非流動負債				
2530	應付公司債（附註四及十六）	559,759	28	-	-
2540	長期借款（附註十五、二八及二九）	-	-	190,675	10
2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）	9,366	-	7,454	1
2580	租賃負債—非流動（附註四及十四）	3,296	-	4,734	-
2640	淨確定福利負債（附註四及十九）	14,150	1	13,395	1
25XX	非流動負債總計	<u>586,571</u>	<u>29</u>	<u>216,258</u>	<u>12</u>
2XXX	負債總計	<u>917,537</u>	<u>46</u>	<u>895,585</u>	<u>48</u>
	權益（附註二十）				
3110	普通股股本	495,995	25	495,995	27
3211	資本公積	274,176	14	194,678	10
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	194,029	10	176,452	9
3320	特別盈餘公積	642	-	1,010	-
3350	未分配盈餘	108,922	5	104,439	6
3300	保留盈餘總計	<u>303,593</u>	<u>15</u>	<u>281,901</u>	<u>15</u>
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(1,823)	-	(1,304)	-
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	4,960	-	-	-
3400	其他權益總計	<u>3,137</u>	<u>-</u>	<u>(1,304)</u>	<u>-</u>
3XXX	權益總計	<u>1,076,901</u>	<u>54</u>	<u>971,270</u>	<u>52</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 1,994,438</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,866,855</u>	<u>100</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：陳駿彥



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 112 及 111 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		112年度		111年度	
		金	額 %	金	額 %
4000	營業收入淨額（附註四、二一及二八）	\$1,426,185	100	\$1,443,097	100
5000	營業成本（附註十、二二及二八）	<u>976,621</u>	<u>68</u>	<u>1,049,952</u>	<u>73</u>
5900	營業毛利	449,564	32	393,145	27
5910	與子公司之未實現銷貨損失	887	-	-	-
5920	與子公司之已實現銷貨損失	(<u>484</u>)	<u>-</u>	(<u>321</u>)	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>449,967</u>	<u>32</u>	<u>392,824</u>	<u>27</u>
	營業費用（附註二二及二八）				
6100	推銷費用	40,652	3	38,182	3
6200	管理費用	68,520	5	58,721	4
6300	研究發展費用	23,941	2	23,360	1
6450	預期信用減損損失	<u>3,515</u>	<u>-</u>	<u>1,053</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>136,628</u>	<u>10</u>	<u>121,316</u>	<u>8</u>
6900	營業淨利	<u>313,339</u>	<u>22</u>	<u>271,508</u>	<u>19</u>
	營業外收入及支出（附註二二）				
7100	利息收入	2,794	-	545	-
7020	其他利益及損失	5,479	-	28,034	2
7050	財務成本	(12,120)	(1)	(11,700)	(1)
7070	採用權益法之子公司損益份額	(<u>5,634</u>)	<u>-</u>	(<u>4,172</u>)	<u>-</u>
7000	合計	(<u>9,481</u>)	(<u>1</u>)	<u>12,707</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 303,858	21	\$ 284,215	20
7950	所得稅費用(附註四及二三)	<u>58,364</u>	<u>4</u>	<u>50,868</u>	<u>4</u>
8200	本年度淨利	<u>245,494</u>	<u>17</u>	<u>233,347</u>	<u>16</u>
	其他綜合損益(附註十九、二十及二三)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(755)	-	1,248	-
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	4,960	-	-	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	151	-	(250)	-
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	(649)	-	657	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	<u>130</u>	<u>-</u>	<u>(189)</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額) 合計	<u>3,837</u>	<u>-</u>	<u>1,466</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 249,331</u>	<u>17</u>	<u>\$ 234,813</u>	<u>16</u>
	每股盈餘(附註二四)				
9710	基 本	<u>\$ 4.95</u>		<u>\$ 4.91</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 4.93</u>		<u>\$ 4.48</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：陳駿彥



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 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

								其	他	權	益		
								透過其他綜合					
								國外營運機構	損益按公允				
								財務報表換算	價值衡量金融				
								之兌換差額	資產評價益	庫藏股票	權益總計		
代 碼		普 通 股 股 本	資 本 公 積	保	留	盈	餘						
				法定盈餘公積	未 分 配 盈 餘	未 分 配 盈 餘	合	計					
A1	111 年 1 月 1 日餘額	\$ 450,000	\$ 38,485	\$ 154,111	\$ 2,540	\$ 126,696	\$ 283,347		(\$ 2,062)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 769,770
	盈餘指撥及分配（附註二十）												
B1	法定盈餘公積	-	-	22,341	-	(22,341)	-		-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	(1,530)	1,530	-		-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(164,399)	(164,399)		-	-	-	-	(164,399)
		-	-	22,341	(1,530)	(185,210)	(164,399)		-	-	-	-	(164,399)
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	233,347	233,347		-	-	-	-	233,347
D3	111 年度稅後其他綜合損益（附註二十）	-	-	-	-	998	998		468	-	-	-	1,466
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	234,345	234,345		468	-	-	-	234,813
I1	可轉換公司債轉換（附註二十）	75,995	167,968	-	-	-	-		-	-	-	-	243,963
L1	庫藏股票買回（附註二十）	-	-	-	-	-	-		-	-	(113,167)	(113,167)	-
L3	庫藏股票註銷（附註二十）	(30,000)	(11,775)	-	-	(71,392)	(71,392)		-	-	113,167	-	-
M3	處分採用權益法之子公司（附註十二）	-	-	-	-	-	-		290	-	-	-	290
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	495,995	194,678	176,452	1,010	104,439	281,901		(1,304)	-	-	-	971,270
	盈餘指撥及分配（附註二十）												
B1	法定盈餘公積	-	-	17,577	-	(17,577)	-		-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	(368)	368	-		-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(223,198)	(223,198)		-	-	-	-	(223,198)
		-	-	17,577	(368)	(240,407)	(223,198)		-	-	-	-	(223,198)
C5	發行可轉換公司債認列權益組成部分（附註十六）	-	79,498	-	-	-	-		-	-	-	-	79,498
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	245,494	245,494		-	-	-	-	245,494
D3	112 年度稅後其他綜合損益（附註二十）	-	-	-	-	(604)	(604)		(519)	4,960	-	-	3,837
D5	112 年綜合損益總額	-	-	-	-	244,890	244,890		(519)	4,960	-	-	249,331
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	\$ 495,995	\$ 274,176	\$ 194,029	\$ 642	\$ 108,922	\$ 303,593		(\$ 1,823)	\$ 4,960	\$ -	\$ -	\$ 1,076,901

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：陳駿彥



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 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		112 年度	111 年度
	營業活動之現金流量		
A00010	本年度稅前淨利	\$303,858	\$284,215
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	55,037	56,010
A20200	攤銷費用	4,057	2,554
A20300	預期信用減損損失	3,515	1,053
A20400	透過損益按公允價值衡量金融商 品之淨利益	(679)	(155)
A20900	財務成本	12,120	11,700
A21200	利息收入	(2,794)	(545)
A22400	採用權益法之子公司損益之份額	5,634	4,172
A22500	處分不動產、廠房及設備損失（利 益）	-	750
A23200	處分採用權益法之投資損失	-	277
A23700	存貨損失	16,293	45,019
A23900	未實現銷貨損失	(887)	-
A24000	已實現銷貨損失	484	321
A29900	其 他	16	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	12,228	16,131
A31150	應收帳款	79,263	10,258
A31200	存 貨	125,664	(70,104)
A31240	其他流動資產	(190)	(355)
A32125	合約負債	(751)	6,368
A32130	應付票據	(2,012)	(860)
A32150	應付帳款	(12,770)	14,101
A32180	其他應付款	(2,202)	(2,418)
A32230	其他流動負債	29	(1,084)
A33000	營運產生之現金	595,913	377,408
A33100	收取之利息	2,697	502
A33300	支付之利息	(10,267)	(9,215)
A33500	支付之所得稅	(71,300)	(50,863)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>517,043</u>	<u>317,832</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112 年度	111 年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 52,800)	\$ -
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	294	-
B02300	處分子公司	-	531
B02700	購置不動產、廠房及設備	(30,347)	(17,142)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	2,289
B03800	存出保證金減少(增加)	(1,220)	180
B04500	購置無形資產	(634)	(3,578)
B06500	其他金融資產增加(減少)	<u>13,724</u>	<u>(3,000)</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(70,983)</u>	<u>(20,720)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	377,242	606,286
C00200	短期借款減少	(663,482)	(719,040)
C01200	發行公司債	638,940	-
C01300	償還公司債	-	(55,900)
C01600	舉借長期借款	-	135,900
C01700	償還長期借款	(292,903)	(75,658)
C04020	租賃本金償還	(12,823)	(12,305)
C04500	發放現金股利	(148,798)	(135,000)
C04900	庫藏股票買回成本	<u>-</u>	<u>(113,167)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(101,824)</u>	<u>(368,884)</u>
EEEE	現金淨減少	344,236	(71,772)
E00100	年初現金餘額	<u>217,909</u>	<u>289,681</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$562,145</u>	<u>\$217,909</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：陳駿彥



會計主管：鄭守傑



世鎧精密股份有限公司

附件五

取得或處分資產處理程序修正對照表

條次	內容		修訂依據及理由
	修正條文	現行條文	
第三條	本程序所稱資產適用範圍... 八、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第 156 條之 3 規定發行新股受讓他公司股份(以下簡稱股份受讓)者。 九、其他重要資產。	本程序所稱資產適用範圍... 八、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第 156 條第 6 項規定發行新股受讓他公司股份(以下簡稱股份受讓)者。 九、其他重要資產。	法令條次修訂。
第五條	作業程序 一、授權額度及層級 1.有價證券：取得或處分有價證券，<u>單筆金額在新台幣參仟萬元(不含)以上者，應先經董事會決議通過後始得為之，且至少有一名獨立董事參與表決，若交易金額達公告申報標準者，則須依法令規定辦理公告申報，單筆金額在新台幣參仟萬元(含)以下者，由董事會授權董事長決行之，惟自事實發生日往前追溯推算一年期間內累積金額達新台幣陸仟萬(含)元者，仍須經董事會決議通過後始得為之。</u>另對大陸投資須經董事會同意，並向經濟部投資審議司申請核准後，	作業程序 一、授權額度及層級 1.有價證券：取得或處分有價證券，應先經董事會決議通過後始得為之，且至少有一名獨立董事參與表決，若交易金額達公告申報標準者，則須依法令規定辦理公告申報。另對大陸投資須經董事會同意，並向經濟部投資審議委員會申請核准後，始可進行。 ... (以下略)	依公司營運需求及主管機關因組織調整變更名稱修訂。

條次	內	容	修訂依據及 理由
	修正條文	現行條文	
	始可進行。 ... (以下略)		
第六條	投資額度 本公司及子公司得購買非供營業使用之不動產及其使用權資產或有價證券，其投資額度限制如下。計算第(四)、(五)款時，對於參與投資或擔任董事、監察人時，且擬長期持有者，得不予計入。 (一) 非供營業用之不動產及其使用權資產或總額不得逾本公司近期財務報表淨值之百分之五十；子公司不得逾其近期財務報表淨值之百分之三十。 (二) 有價證券之總額，不得逾本公司近期財務報表淨值之百分之<u>一百</u>；子公司不得逾其近期財務報表淨值之百分之<u>五十</u>。 (三) 購買個別有價證券金額，不得逾本公司近期財務報表淨值之百分之<u>六十</u>；子公司不得逾其近期財務報表淨值之百分之<u>三十</u>。 ... (以下略)	投資額度 本公司及子公司得購買非供營業使用之不動產及其使用權資產或有價證券，其投資額度限制如下。計算第(四)、(五)款時，對於參與投資或擔任董事、監察人時，且擬長期持有者，得不予計入。 (一) 非供營業用之不動產及其使用權資產或總額不得逾本公司近期財務報表淨值之百分之五十；子公司不得逾其近期財務報表淨值之百分之三十。 (二) 有價證券之總額，不得逾本公司近期財務報表淨值之百分之<u>四十</u>；子公司不得逾其近期財務報表淨值之百分之三十。 (三) 購買個別有價證券金額，不得逾本公司近期財務報表淨值之百分之<u>二十</u>；子公司不得逾其近期財務報表淨值之百分之十。 ... (以下略)	依公司營運需求修訂。

條次	內 容		修訂依據及理由
	修正條文	現行條文	
第八條	應辦理公告及申報之標準 本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊依規定於指定網站辦理公告申報： ... 六、以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非關係人，本公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。 ... (以下略)	應辦理公告及申報之標準 本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊依規定於指定網站辦理公告申報： ... 六、以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非關係人，本公司預計投入之交易金額<u>未</u>達新臺幣五億元以上。 ... (以下略)	依公司營運需求修訂。