

股票代號：2063

世鎧精密股份有限公司

SHEH KAI PRECISION CO.,LTD

一〇七年股東常會

議 事 手 冊



中 華 民 國 一〇七 年 五 月 三 十 一 日

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)

目 錄

	<u>頁 次</u>
壹、開會議程	1
貳、報告事項	2
參、承認事項	3
肆、臨時動議	4
附件	
營業報告書	5
監察人審查報告書	11
董事會議事規則修訂條文對照表	12
一〇六年度會計師查核報告及個體財務報表暨合併財務報表.....	14
附錄	
股東會議事規則	34
公司章程	37
全體董事及監察人持股情形	41

世鎧精密股份有限公司

一〇七年股東常會議程

- 一、時間：中華民國一〇七年五月三十一日(星期四)上午九時整
- 二、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)
- 三、宣佈開會【報告出席股數】
- 四、主席致詞
- 五、報告事項
 - (一)本公司一〇六年度營業報告。
 - (二)監察人審查一〇六年度決算表冊報告。
 - (三)分配一〇六年度董監酬勞及員工酬勞報告。
 - (四)修訂「董事會議事規則」案。
- 六、承認事項
 - (一)承認一〇六年度營業報告書及財務報表案。
 - (二)承認一〇六年度盈餘分派案。
- 七、臨時動議
- 八、散會

報告事項

第一案：本公司一〇六年度營業報告，報請 公鑒。

說 明：本公司一〇六年度營業報告書，請參閱本手冊第 5~10 頁附件一。

第二案：監察人審查一〇六年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說 明：監察人審查報告，請參閱本手冊第 11 頁附件二。

第三案：分配一〇六年度董監酬勞及員工酬勞報告案，報請 公鑒。

說 明：一、依據公司章程第十八條規定分配。

二、本公司一〇六年度稅前純益為新台幣 142,507,848 元，擬建議分派董監酬勞新台幣 7,200,000 元，員工酬勞新台幣 2,000,000 元，與帳載估列董監酬勞 7,286,135 元及員工酬勞 1,855,062 元差異數分別為(86,135)元及 144,938 元，差異數將調整為 107 年度之損益。

三、員工酬勞以現金方式發放。

第四案：修訂「董事會議事規則」案，報請 公鑒。

說 明：配合主管機關法令變動，爰修訂本公司「董事會議事規則」，修訂條文對照表，請參閱本手冊第 12~13 頁附件三。

承認事項

第一案： (董事會提)

案由：一〇六年度營業報告書及財務報表，謹提請 承認。

說明：一、本公司一〇六年度個體財務報表暨合併財務報表已於民國一〇七年三月十四日董事會決議通過，提交監察人審查後，出具監察人審查報告在案。

二、決算表冊與營業報告書，請參閱本手冊第 5~10 頁及第 14~33 頁，敬請 承認。

決議：

第二案： (董事會提)

案由：一〇六年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：一、本公司於民國一〇七年三月十四日董事會依公司法及本公司章程規定，擬訂一〇六年度盈餘分派案如下：

世鎧精密股份有限公司
盈餘分派表
民國一〇六年度

單位:新台幣元

期初未分配盈餘	7,795,858
減：確定福利計畫之再衡量數認列於保留盈餘	1,516,072
調整後未分配盈餘	6,279,786
加：本年度稅後淨利	118,468,052
減：提列 10%法定盈餘公積	11,846,805
減：依法提列特別盈餘公積	23,775
本期可供分配盈餘	112,877,258
分配項目：	
股東紅利—現金股利(每股 2.5 元)	112,500,000
期末未分配盈餘	377,258

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一〇六年底流通在外股數 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，優先分配一〇六年度盈餘。

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 2.5 元。待股東常會通過後，擬授權董事會另訂除息基準日辦理發放。

決 議：

臨時動議

散 會

世鎧精密股份有限公司

民國一〇六年度

各位世鎧精密的股東女士、先生們：

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一〇七年股東常會，回顧 106 年，全球景氣已自谷底復甦且持續向上，惟上升力道因產業特性及產品屬性而異，各國公共建設及企業投資已逐漸投入展開，多數產業在去年不論是外銷或內銷的成績皆有不錯的表現，扣件產業訂單狀況較 105 年度佳，惟外幣匯率貶值不利出口，使扣件產業獲利因此減少，相較 105 年不論在產值和出口金額都呈現成長的情勢，本公司在複合螺絲產品市場需求相對強勁，在研發進程上、公司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挹注下，營收金額較 105 年顯著成長，稅後淨利亦較 105 年大幅成長表現甚佳。綜觀 106 年全年度合併營業收入 947,205 仟元，較前一年度(105 年)合併營收增加 22.74%，稅後淨利 118,468 仟元，較前一年度增加 91.19%。展望未來，隨著歐美景氣穩定復甦，可望帶動全球經濟發展，再加上本公司新產品研發有成並進入量產銷售，以及複合螺栓可望通過歐盟 ETA 認證等有利因素下，今年營收及獲利表現可望更上層樓，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。茲將一〇六年度營業結果報告如下：

一、一〇六年度營業結果

(一)計劃實施成果

1. 合併報表

單位：新台幣千元

項目	一〇六年度		一〇五年度		增減金額	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	947,205	100.00	771,697	100.00	175,508	22.74
營業毛利	278,448	29.40	221,236	28.67	57,212	25.86
營業利益	159,979	16.89	101,459	13.15	58,520	57.68
稅前淨利	143,616	15.16	70,105	9.08	73,511	104.86
稅後淨利	118,468	12.51	61,965	8.03	56,503	91.19

2. 個體報表

單位：新台幣千元

項目	一〇六年度		一〇五年度		增減金額	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	930,626	100.00	764,008	100.00	166,618	21.81
營業毛利	263,210	28.28	214,780	28.11	48,430	22.55
營業利益	148,528	15.96	100,379	13.14	48,149	47.97
稅前淨利	142,508	15.31	70,105	9.18	72,403	103.28
稅後淨利	118,468	12.73	61,965	8.11	56,503	91.19

(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			一〇六年度	一〇五年度	增減比例%
財務 收支	營業收入		947,205	771,697	22.74%
	營業毛利		278,448	221,236	25.86%
	稅前淨利		143,616	70,105	104.86%
獲 利 能 力	資產報酬率(%)		9.19	5.58	64.70%
	股東權益報酬率(%)		17.94	9.99	79.58%
	佔實收資本 額比率(%)	營業利益	35.55	22.55	57.65%
		稅前純益	31.91	15.58	104.81%
	純益率(%)		12.51	8.03	55.79%
	每股盈餘(元)(未追溯調整)		2.63	1.38	90.58%

2. 個體報表

單位：新台幣仟元

項 目			一〇六年度	一〇五年度	增減比例%
財務 收支	營業收入		930,626	764,008	21.81%
	營業毛利		263,210	214,780	22.55%
	稅前淨利		142,508	70,105	103.28%
獲 利 能 力	資產報酬率(%)		9.21	5.58	65.05%
	股東權益報酬率(%)		17.94	9.99	79.58%
	佔實收資本 額比率(%)	營業利益	33.01	21.34	54.69%
		稅前純益	31.67	15.58	103.27%
	純益率(%)		12.73	8.11	56.97%
	每股盈餘(元)(未追溯調整)		2.63	1.38	90.58%

(三)預算執行情形

本公司 106 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兩個關鍵技術上、分別是異質金屬接合與高週波熱處理技術，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，現階段已分別跨入混凝土錨定固鎖及電動五金切削、及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，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)，現持續研發改良複合混凝土錨栓、預計 2018 年取得 ETA 認證，此舉將會為未來該系列產品在歐盟市場銷售跨過專業級門檻，為創造歐盟之商機奠定穩固之基礎；另複合混凝土錨栓產品已陸續接到美英澳大品牌 ODM 訂單，混凝土錨栓產品對公司營收之貢獻是可以期待的。至於電動五金切削、混凝土鑽頭相關領域，公司已完成開發 SDS PLUS 及 SDS MAX 混凝土電錘鎢鋼鑽頭，此一鑽頭新產品已挑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可觀助益。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、一〇七年營業計畫概要

(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. 切入不同應用領域，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 106 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 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



世鎧精密股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇六年度個體財務報告暨合併財務報告，分別業經勤業眾信聯合會計師事務所陳珍麗會計師及龔俊吉會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告，尚無不合。

上述個體財務報告及合併財務報告、營業報告書及盈餘分派表經本監察人等審查完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條及證交法第三十六條之規定繕具報告書，報請 鑒核。

此 致

世鎧精密股份有限公司一〇七年股東常會

監察人：劉塘鯤



張玉林



承銘投資股份有限公司

代表人：周肇祥



中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 十 五 日

世鎧精密股份有限公司
董事會議事規則修正條文對照表

條次	內容		修訂依據及理由
	修正條文	原條文	
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。 三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修正<u>內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。</u> 四、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。 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 六、財務、會計、內部稽核主管及薪資報酬委員會之任免。 七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認 八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定	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。 三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度。 四、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。 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 六、財務、會計、內部稽核主管及薪資報酬委員會之任免。 七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認 八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定	配合「○○股份有限公司董事會議事規範」修正而修訂。 一、考量證券交易法第十四條之五有關審計委員會職權項目「內部控制制度有效性之考核」亦屬重大事項，宜提董事會討論。 二、為明確獨立董事職權，並進一步強化其參與董事會運作，故明定公司應至少一席獨立董事親自出席董事會；對於第十二條第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。

條次	內 容		修訂依據及理由
	修 正 條 文	原 條 文	
	應由股東會決議或提董事會之事項或主管機關規定之重大事項。 前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。 前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。 <u>應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</u>	應由股東會決議或提董事會之事項或主管機關規定之重大事項。 前項第七款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。 前項所稱一年內係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。 <u>外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，第二項有關實收資本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。</u> <u>獨立董事對於證交法第十四條之三應提董事會之事項，應親自出席，不得委由非獨立董事代理。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</u>	

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 10596, Taiwan

Tel :+886 (2) 2545-9988
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 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 及 105 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 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 及 105 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 106 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 106 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

應收帳款減損之適足性

世鎧集團於民國 106 年 12 月 31 日之應收帳款為新台幣(以下同)212,753 千元，佔合併總資產 15%，管理階層依據國際會計準則第 39 號規定參考客戶

過去拖欠記錄、分析其目前應收帳款帳齡與財務狀況，以估計無法回收之金額，因判斷及估計不確定性之影響，是以本會計師認為應收帳款減損之評估為關鍵查核事項之一。

世鎧集團定期針對應收帳款之收現情形予以追蹤檢討，針對逾期款項或個別收回有疑慮之應收帳款進行減損之評估，再根據以往收款經驗等資訊，依帳齡群組提列備抵呆帳。

本會計師對於世鎧集團應收帳款減損之適足性執行相關查核程序如下：

- 一、就應收帳款餘額之存在性及收回可能性予以抽查測試，包含抽樣發函詢證、核至期後收款紀錄或核至客戶之訂單或收貨紀錄。
- 二、評估世鎧集團管理階層是否針對應收帳款依政策評估減損，並透過測試帳齡分析表是否允當，評估逾期之帳款是否已提列適當之備抵呆帳。

存貨減損之評估

世鎧集團於民國 106 年 12 月 31 日之存貨為 417,173 千元，佔世鎧集團合併總資產 29%，當存貨成本低於淨變現價值時，將認列減損損失，其中淨變現價值之估計假設，係依目前市場原材料價格、供需狀況，以及類似產品之近期或歷史銷售經驗評估，前述各項情況或估計之改變可能重大影響存貨減損評估之結果，且評估流程涉及重大會計判斷及估計不確定性之影響，是以本會計師認為存貨減損之評估為關鍵查核事項之一。

世鎧集團定期依據存貨庫齡表及跌價評估表執行存貨淨變現價值及未來業務需求之評估，並依據評估結果及會計政策提列減損損失。

本會計師除了解管理階層評估存貨減損之相關內部控制，亦執行下列查核程序：

- 一、取得存貨庫齡表及跌價評估表，了解庫齡計算及淨變現價值來源依據之基礎，評估管理當局所採用之方法及假設是否合理。
- 二、抽樣測試存貨庫齡表之允當性，抽核淨變現價值等參數依據至最近期銷售或採購記錄，以評估存貨依成本與淨變現價值評價之合理性，並重新核算以確認存貨帳面價值是否允當。
- 三、本會計師參與世鎧集團年底存貨盤點作業，於觀察存貨盤點時，抽樣檢視現場存貨狀況，以評估過時及損壞存貨之減損損失提列之適當性。

其他事項

世鎧公司業已編製民國 106 及 105 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（含監察人）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，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於世鎧集團內組成合併之財務資訊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 106 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 陳 珍 麗



會計師 龔 俊 吉



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 107

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

年 3 月 14 日



世錫精肥股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	資產	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日		代碼	負債及權益	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
1100	流動資產					2100	短期借款 (附註十四、二五及二六)	\$ 381,846	26	\$ 209,768	16
1110	現金及約當現金 (附註六)	\$ 114,995	8	\$ 129,881	10	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動 (附註四、七及二四)	-	-	-	-
	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動 (附註四、七及二四)	5	-	6,844	1	2150	應付票據 (附註十五)	183	-	40,354	3
1150	應收票據 (附註四、八及二五)	15,873	1			2170	應付帳款 (附註十五)	6,054	-	10,460	1
1170	應收帳款 (附註四、五、八及二五)	212,753	15	143,391	11	2219	其他應付款 (附註十六、十七及二五)	8,614	1	59,244	5
1206	其他應收款 (附註四及八)	241	-	56	-	2230	本期所得稅負債 (附註四及二)	86,077	6	6,322	-
1310	存貨 (附註四、五及九)	417,173	29	325,828	25	2320	一年內到期之長期借款 (附註十四、二五及二六)	14,311	1	64,289	5
1478	存出保證金 (附註二二)	3,295	-	1,810	-	2399	其他流動負債	64,828	5	8,642	1
1476	其他金融資產 (附註十及二六)	35,000	2	19,500	2	21XX	流動負債總計	2,924	-	399,079	31
1479	其他流動資產 (附註十三)	10,835	1	31,243	2						
11XX	流動資產總計	810,170	56	658,553	51						
1600	非流動資產										
	不動產、廠房及設備 (附註四、十二、二六及二七)	596,427	41	589,479	46						
1821	無形資產 (附註四)	18,902	1	13,723	1	2540	長期借款 (附註十四、二五及二六)	187,953	13	252,677	20
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二)	11,711	1	12,174	1	2570	遞延所得稅負債 (附註四及二)	328	-	176	-
1915	預付設備款 (附註二七)	8,672	1	5,783	1	2640	淨確定福利負債 (附註四及十)	5,986	-	3,910	-
1920	存出保證金－非流動 (附註二)	3,666	-	3,735	-	25XX	非流動負債總計	194,267	13	256,763	20
1984	其他非流動資產	1,200	-	1,200	-						
15XX	非流動資產總計	640,578	44	626,094	49	2XXX	負債總計	759,104	52	655,842	51
							歸屬於本公司業主之權益 (附註十八)				
						3110	普通股股本	450,000	31	450,000	35
						3211	資本公積	28,778	2	28,778	2
							保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	88,144	6	81,948	7
						3350	未分配盈餘	124,746	9	67,990	5
						3300	保留盈餘總計	212,890	15	149,938	12
						3400	其他權益				
						3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(24)	-	89	-
							權益總計	691,644	48	628,805	49
1XXX	資產總計	\$ 1,450,748	100	\$ 1,284,647	100		負債及權益總計	\$ 1,450,748	100	\$ 1,284,647	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：



經理人：



會計主管：

世鎧精密股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 106 及 105 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		106年度		105年度	
		金	額 %	金	額 %
4000	營業收入淨額（附註四及二五）	\$947,205	100	\$771,697	100
5000	營業成本（附註九、十九、二二及二五）	<u>668,757</u>	<u>71</u>	<u>546,105</u>	<u>71</u>
5900	營業毛利	<u>278,448</u>	<u>29</u>	<u>225,592</u>	<u>29</u>
	營業費用（附註十九、二二、二五及二七）				
6100	推銷費用	29,541	3	31,800	4
6200	管理及總務費用	59,270	6	52,203	7
6300	研究發展費用	<u>29,658</u>	<u>3</u>	<u>40,130</u>	<u>5</u>
6000	營業費用合計	<u>118,469</u>	<u>12</u>	<u>124,133</u>	<u>16</u>
6900	營業淨利	<u>159,979</u>	<u>17</u>	<u>101,459</u>	<u>13</u>
	營業外收入及支出（附註十二及十九）				
7100	利息收入	301	-	226	-
7020	其他利益及損失	(7,873)	(1)	(23,756)	(3)
7050	財務成本	(8,791)	(1)	(7,824)	(1)
7000	合 計	(16,363)	(2)	(31,354)	(4)
7900	合併稅前淨利	143,616	15	70,105	9
7950	所得稅（附註四及二十）	<u>25,148</u>	<u>3</u>	<u>8,140</u>	<u>1</u>
8200	本年度合併淨利	<u>118,468</u>	<u>12</u>	<u>61,965</u>	<u>8</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益（附註十八及二十）				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(\$ 1,827)	-	(\$ 1,685)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	311	-	286	-
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	(136)	-	(939)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	23	-	160	-
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）合計	(1,629)	-	(2,178)	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$116,839</u>	<u>12</u>	<u>\$ 59,787</u>	<u>8</u>
8600	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	<u>\$118,468</u>	<u>13</u>	<u>\$ 61,965</u>	<u>8</u>
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	<u>\$116,839</u>	<u>12</u>	<u>\$ 59,787</u>	<u>8</u>
	每股盈餘（附註二一）				
9710	基 本	<u>\$ 2.63</u>		<u>\$ 1.38</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 2.63</u>		<u>\$ 1.38</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：

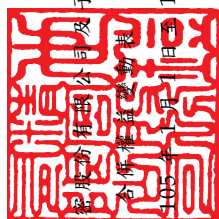


經理人：



會計主管：





世鎭精製股份有限公司及子公司

合併財務報表

民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	歸屬	於本公司營業主之	權益				其他權益		益	
			普通	股本	資本公積	保	盈餘	總		
105 年 1 月 1 日餘額	\$432,689	\$ 28,778	\$ 75,454	\$ 74,498	\$149,952	\$ 868	權	益	總 計	
A1	104 年度盈餘指撥及分配 (附註十八)								\$612,287	
B1	法定盈餘公積	-		6,494	(6,494)	-	-	-	-	
B5	本公司股東現金股利	-		-	(43,269)	(43,269)	-	-	(43,269)	
B9	本公司股東股票股利	17,311		-	(17,311)	(17,311)	-	-	-	
		17,311		6,494	(67,074)	(60,580)	-	-	(43,269)	
D1	105 年度淨利	-		-	61,965	61,965	-	-	61,965	
D3	105 年度稅後其他綜合損益 (附註十八)	-		-	(1,399)	(1,399)	(779)	(779)	(2,178)	
D5	105 年度綜合損益總額	-		-	60,566	60,566	(779)	(779)	59,787	
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	450,000	28,778	81,948	67,990	149,938	89	89	628,805	
	105 年度盈餘指撥及分配 (附註十八)									
B1	法定盈餘公積	-		6,196	(6,196)	-	-	-	-	
B5	本公司股東現金股利	-		-	(54,000)	(54,000)	-	-	(54,000)	
		-		6,196	(60,196)	(54,000)	-	-	(54,000)	
D1	106 年度淨利	-		-	118,468	118,468	-	-	118,468	
D3	106 年度稅後其他綜合損益 (附註十八)	-		-	(1,516)	(1,516)	(113)	(113)	(1,629)	
D5	106 年度綜合損益總額	-		-	116,952	116,952	(113)	(113)	116,839	
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	\$450,000	\$ 28,778	\$ 88,144	\$124,746	\$212,890	\$ 24	\$ 24	\$691,644	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：



經理人：



會計主管：

世鎧精密股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		106 年度	105 年度
	營業活動之現金流量		
A00010	本年度合併稅前淨利	\$143,616	\$ 70,105
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	38,843	44,802
A20200	攤銷費用	2,177	1,449
A20300	提列呆帳費用	3,499	4,363
A20400	透過損益按公允價值衡量金融商 品之淨損失	178	-
A20900	財務成本	8,791	7,824
A21200	利息收入	(301)	(226)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失（利 益）	(210)	111
A23700	存貨損失	5,211	7,995
A29900	減損損失	-	23,057
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(9,029)	4,536
A31150	應收帳款	(72,861)	(13,182)
A31180	其他應收款	(185)	(3,418)
A31200	存 貨	(96,556)	(111,040)
A31240	其他流動資產	20,408	(4,760)
A32130	應付票據	(31,193)	18,904
A32150	應付帳款	(1,846)	6,300
A32180	其他應付款	24,316	13,506
A32230	其他流動負債	(5,718)	836
A32240	淨確定福利負債增加	248	-
A33000	營運產生之現金流入	29,388	71,162
A33100	收取之利息	301	229
A33300	支付之利息	(8,642)	(7,751)
A33500	支付之所得稅	(16,210)	(10,111)
AAAA	營業活動之淨現金流入	4,837	53,529
	投資活動之現金流量		
B02700	購置不動產、廠房及設備	(49,426)	(98,460)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	210	343

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106 年度	105 年度
B03800	存出保證金減少(增加)	(\$ 1,416)	\$ 379
B04500	取得無形資產	(7,356)	(3,904)
B06500	其他金融資產減少(增加)	(15,500)	13,000
BBBB	投資活動之淨現金流出	(73,488)	(88,642)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加(減少)	172,078	(17,504)
C01600	舉借長期借款	-	110,000
C01700	償還長期借款	(64,185)	(35,164)
C04500	發放現金股利	(54,000)	(43,269)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	53,893	14,063
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(128)	(868)
EEEE	本年度現金及約當現金淨減少	(14,886)	(21,918)
E00100	年初現金及約當現金餘額	129,881	151,799
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$114,995	\$129,881

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



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 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 及 105 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 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 及 105 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 106 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 106 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

應收帳款減損之適足性

世鎧公司於民國 106 年 12 月 31 日之應收帳款為新台幣（以下同）207,075 千元，佔總資產 14%，管理階層依據國際會計準則第 39 號規定參考客戶過去

拖欠記錄、分析其目前應收帳款帳齡與財務狀況，以估計無法回收之金額，因判斷及估計不確定性之影響，是以本會計師認為應收帳款減損之評估為關鍵查核事項之一。

世鎧公司定期針對應收帳款之收現情形予以追蹤檢討，針對逾期款項或個別收回有疑慮之應收帳款進行減損之評估，再根據以往收款經驗等資訊，依帳齡群組提列備抵呆帳。

本會計師對於世鎧公司應收帳款減損之適足性執行相關查核程序如下：

- 一、就應收帳款餘額之存在性及收回可能性予以抽查測試，包含抽樣發函詢證、核至期後收款紀錄或核至客戶之訂單或收貨紀錄。
- 二、評估世鎧公司管理階層是否針對應收帳款依政策評估減損，並透過測試帳齡分析表是否允當，評估逾期之帳款是否已提列適當之備抵呆帳。

存貨減損之評估

世鎧公司於民國 106 年 12 月 31 日之存貨為 414,962 千元，佔世鎧公司總資產 29%，當存貨成本低於淨變現價值時，將認列減損損失，其中淨變現價值之估計假設，係依目前市場原材料價格、供需狀況，以及類似產品之近期或歷史銷售經驗評估，前述各項情況或估計之改變可能重大影響存貨減損評估之結果，且評估流程涉及重大會計判斷及估計不確定性之影響，是以本會計師認為存貨減損之評估為關鍵查核事項之一。

世鎧公司定期依據存貨庫齡表及跌價評估表執行存貨淨變現價值及未來業務需求之評估，並依據評估結果及會計政策提列減損損失。

本會計師除了解管理階層評估存貨減損之相關內部控制，亦執行下列查核程序：

- 一、取得存貨庫齡表及跌價評估表，了解庫齡計算及淨變現價值來源依據之基礎，評估管理當局所採用之方法及假設是否合理。
- 二、抽樣測試存貨庫齡表之允當性，抽核淨變現價值等參數依據至最近期銷售或採購記錄，以評估存貨依成本與淨變現價值評價之合理性，並重新核算以確認存貨帳面價值是否允當。
- 三、本會計師參與世鎧公司年底存貨盤點作業，於觀察存貨盤點時，抽樣檢視現場存貨狀況，以評估過時及損壞存貨之減損損失提列之適當性。

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（含監察人）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，決定對世鎧公司民國 106 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 陳 珍 麗



會計師 龔 俊 吉



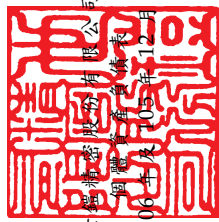
金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 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 107 年 3 月 14 日



世經精密股份有限公司

個體資產負債表

民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	106 年 12 月 31 日	105 年 12 月 31 日	代 碼	負 債 及 權 益	106 年 12 月 31 日	105 年 12 月 31 日
		金 額	%			金 額	%
1100	流動資產			2100	流動負債		
1110	現金 (附註六)	\$ 101,600	7	2100	短期借款 (附註十四、二五及二六)	\$ 381,846	26
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四、七及二四)	5	-	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 (附註四、七及二四)	-	-
1150	應收票據 (附註四、八及二五)	15,873	1	2150	應付票據 (附註十五)	183	-
1170	應收帳款 (附註四、五、八及二五)	207,075	14	2170	應付帳款 (附註十五)	6,054	-
1206	其他應收款 (附註四及八)	204	-	2219	其他應付款 (附註十六、十七及二五)	8,671	1
1310	存貨 (附註四、五及九)	414,962	29	2230	本期所得稅負債 (附註四及二十)	84,753	6
1478	存出保證金—流動 (附註二二)	3,295	-	2320	一年內到期之長期借款 (附註十四、二五及二六)	13,252	1
1476	其他金融資產 (附註十一及二六)	35,000	2	2399	其他流動負債	64,828	5
1479	其他流動資產 (附註十三)	9,601	1	21XX	流動負債總計	8,642	1
11XX	流動資產總計	787,615	54			398,715	31
	非流動資產				非流動負債		
1550	採用權益法之投資 (附註四及十)	20,633	2	2540	長期借款 (附註十四、二五及二六)	187,953	13
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十二、二六及二七)	596,086	41	2570	遞延所得稅負債 (附註四及二十)	336	-
1801	無形資產 (附註四)	18,902	1	2640	淨確定福利負債 (附註四及十七)	5,986	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二十)	11,656	1	25XX	非流動負債總計	194,275	13
1915	預付設備款 (附註二七)	8,672	1	2XXX	負債總計	756,786	52
1920	存出保證金—非流動 (附註二二)	3,666	-		權益 (附註十八)		
1984	其他非流動資產	1,200	-	3110	普通股股本	450,000	31
15XX	非流動資產總計	660,815	46	3211	資本公積	28,778	2
				3310	保留盈餘	88,144	6
				3350	法定盈餘公積	124,746	9
				3300	未分配盈餘	212,890	15
					保留盈餘總計		
				3410	其他權益		
					國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(24)	-
1XXX	資產總計	\$ 1,448,430	100	3XXX	權益總計	691,644	48
					負債及權益總計	\$ 1,448,430	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：



經理人：



會計主管：

世鎧精密股份有限公司

個體綜合損益表

民國 106 及 105 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		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四及二五）	\$930,626	100	\$764,008	100
5000	營業成本（附註九、十九、二二及二五）	<u>667,416</u>	<u>72</u>	<u>544,873</u>	<u>71</u>
5900	營業毛利	263,210	28	219,135	29
5910	與子公司之未實現利益	(<u>1,059</u>)	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>262,151</u>	<u>28</u>	<u>219,135</u>	<u>29</u>
	營業費用（附註十九、二二、二五及二七）				
6100	推銷費用	28,771	3	31,449	4
6200	管理費用	55,194	6	47,177	6
6300	研究發展費用	<u>29,658</u>	<u>3</u>	<u>40,130</u>	<u>6</u>
6000	營業費用合計	<u>113,623</u>	<u>12</u>	<u>118,756</u>	<u>16</u>
6900	營業淨利	<u>148,528</u>	<u>16</u>	<u>100,379</u>	<u>13</u>
	營業外收入及支出（附註十二及十九）				
7100	利息收入	257	-	197	-
7020	其他利益及損失	(7,829)	(1)	(23,784)	(3)
7050	財務成本	(8,791)	(1)	(7,824)	(1)
7070	採用權益法之子公司損益份額	<u>10,343</u>	<u>1</u>	<u>1,137</u>	<u>-</u>
7000	合 計	(<u>6,020</u>)	(<u>1</u>)	(<u>30,274</u>)	(<u>4</u>)
7900	稅前淨利	142,508	15	70,105	9

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金	額 %	金	額 %
7950	所得稅 (附註四及二十)	\$ 24,040	2	\$ 8,140	1
8200	本年度淨利	118,468	13	61,965	8
	其他綜合損益 (附註十八及二十)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(1,827)	-	(1,685)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	311	-	286	-
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	853	-	(1,705)	-
8380	採用權益法之子公 司之其他綜合損 益之份額	(989)	-	766	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	23	-	160	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額) 合計	(1,629)	-	(2,178)	-
8500	本年度綜合損益總額	\$116,839	13	\$ 59,787	8
	每股盈餘 (附註二一)				
9710	基 本	\$ 2.63		\$ 1.38	
9810	稀 釋	\$ 2.63		\$ 1.38	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：

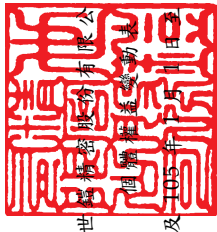


經理人：



會計主管：





世宏證券股份有限公司

民國 106 及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼		保					盈		其 他 權 益	
		普 通 股 股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	留 未 分 配 盈 餘	總	計 之 兒 換 差 額	權 益 總 計		
A1	105 年 1 月 1 日餘額	\$432,689	\$ 28,778	\$ 75,454	\$ 74,498	\$149,952	\$ 868	\$612,287		
	104 年度盈餘指撥及分配 (附註十八)									
B1	法定盈餘公積	-	-	6,494	(6,494)	-	-	-		
B5	股東現金股利	-	-	-	(43,269)	(43,269)	-	(43,269)		
B9	股票股利	17,311	-	-	(17,311)	(17,311)	-	-		
		17,311	-	6,494	(67,074)	(60,580)	-	(43,269)		
D1	105 年度淨利	-	-	-	61,965	61,965	-	61,965		
D3	105 年度稅後其他綜合損益 (附註十八)	-	-	-	(1,399)	(1,399)	(779)	(2,178)		
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	60,566	60,566	(779)	59,787		
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	450,000	28,778	81,948	67,990	149,938	89	628,805		
	105 年度盈餘指撥及分配 (附註十八)									
B1	法定盈餘公積	-	-	6,196	(6,196)	-	-	-		
B5	股東現金股利	-	-	-	(54,000)	(54,000)	-	(54,000)		
		-	-	6,196	(60,196)	(54,000)	-	(54,000)		
D1	106 年度淨利	-	-	-	118,468	118,468	-	118,468		
D3	106 年度稅後其他綜合損益 (附註十八)	-	-	-	(1,516)	(1,516)	(113)	(1,629)		
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	116,952	116,952	(113)	116,839		
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	\$450,000	\$ 28,778	\$ 88,144	\$124,746	\$212,890	(\$ 24)	\$691,644		

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：



經理人：



會計主管：

世鎧精密股份有限公司

個體現金流量表

民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		106 年度	105 年度
	營業活動之現金流量		
A00010	本年度稅前淨利	\$142,508	\$ 70,105
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	38,502	44,087
A20200	攤銷費用	2,177	1,449
A20300	呆帳費用	3,499	4,363
A20400	透過損益按公允價值衡量金融商 品之淨損失	178	-
A20900	財務成本	8,791	7,824
A21200	利息收入	(257)	(197)
A22400	採用權益法之子公司損益之份額	(10,343)	(1,137)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失（利 益）	(210)	111
A23700	存貨損失	5,191	7,995
A23900	與子公司之未實現利益	1,059	-
A29900	減損損失	-	23,057
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	(66,664)	(15,823)
A31130	應收票據	(9,029)	4,536
A31180	其他應收款	(167)	(3,399)
A31200	存 貨	(95,192)	(111,430)
A31240	其他流動資產	21,389	(4,839)
A32130	應付票據	(31,193)	18,904
A32150	應付帳款	(1,761)	6,367
A32180	其他應付款	23,328	13,664
A32230	其他流動負債	(5,718)	836
A32240	淨確定福利負債增加	248	-
A33000	營運產生之現金流入	26,336	66,473
A33100	收取之利息	257	200
A33300	支付之利息	(8,642)	(7,751)
A33500	支付之所得稅	(16,098)	(10,111)
AAAA	營業活動之淨現金流入	1,853	48,811

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		106 年度	105 年度
	投資活動之現金流量		
B02700	購置不動產、廠房及設備	(\$ 49,247)	(\$ 98,460)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	210	343
B03800	存出保證金減少(增加)	(1,416)	333
B04500	取得無形資產	(7,356)	(3,904)
B06500	其他金融資產減少(增加)	(15,500)	13,000
BBBB	投資活動之淨現金流出	(73,309)	(88,688)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加(減少)	172,078	(17,504)
C01600	舉借長期借款	-	110,000
C01700	償還長期借款	(64,185)	(35,164)
C04500	發放現金股利	(54,000)	(43,269)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	53,893	14,063
EEEE	本年度現金淨減少	(17,563)	(25,814)
E00100	年初現金餘額	119,163	144,977
E00200	年底現金餘額	\$101,600	\$119,163

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



世鎧精密股份有限公司

股東會議事規則

- 第一條 本公司股東會之議事規則除法令或章程另有規定者外，應依本規則辦理。
- 第二條 本規則所稱之股東係指股東本人及股東所委託之代理人。
- 第三條 本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。
前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。
股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。
股東會應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依繳交之出席簽到卡計算之。
- 第四條 股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 第五條 股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 第六條 股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任，董事長請假或因故不能行使職權時由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。
董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事、至少一席監察人親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。
股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
- 第七條 本公司所委任之律師、會計師或相關人員得列席股東會。
辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 第八條 本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。
前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

- 第九條 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。
- 於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會追認。
- 第十條 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。
- 股東會如由董事會以外之其他有召集權利人召集者，準用前項之規定。
- 前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。
- 會議散會後，股東不得另推主席於原址或另覓場所續行開會；但主席違反議事規則，宣佈散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
- 主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。
- 第十一條 出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。
- 出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。
- 出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。
- 第十二條 同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過三分鐘。經主席許可者得延長二分鐘，惟以一次為限。股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
- 第十三條 (刪除)
- 第十四條 法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- 第十五條 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 第十六條 主席對於議案之討論，認為可達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

- 第十七條 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份。股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成記錄。
- 股東會有選舉董事、監察人時，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、監察人之名單與其當選權數。
- 第十八條 會議進行中，主席得酌定時間宣佈休息。
- 第十九條 議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數。
- 議案經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。
- 第二十條 同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。議案表決時有異議者，主席得就有異議者及棄權者，請其舉手或起立，計算其表決權數，倘其未達法定或章程所定數額，該議案亦視為通過，無庸以投票方式表決。
- 第二十一條 主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序，應佩戴「糾察員」字樣臂章。
- 會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。
- 股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。
- 第二十二條 本規則未規定事項，悉依公司法，本公司章程及其他相關法令之規定辦理。
- 第二十三條 本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。

本辦法訂立於民國九十七年五月十二日

第一次修正於民國九十九年五月二十六日

第二次修訂於民國一〇二年五月三十日

第三次修訂於民國一〇四年五月二十九日

世鎧精密股份有限公司

公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為世鎧精密股份有限公司(英文名稱為 SHEH KAI PRECISION CO.,LTD)。

第二條：本公司所營業務如左：

- (一)、CA02030 螺絲、螺帽、螺絲釘、及鉚釘等製品製造業。
- (二)、CA02090 金屬線製品製造業。
- (三)、CA02990 其他金屬製品製造業。
- (四)、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第二條之一：本公司為業務需要，得對外背書保證。

第二條之二：本公司得視業務上之必要對外轉投資，且得經董事會決議為他公司有限責任股東，其投資總額得不受公司法第十三條規定有關轉投資額度之限制。

第三條：本公司設總公司於高雄市，必要時經董事會之決議及主管機關核准後得在國內外設立分公司。

第四條：本公司之公告方法依照公司法及主管機關之規定辦理。

第二章 股 份

第五條：本公司資本總額定為新台幣柒億元，分為柒仟萬股，均為普通股，每股新台幣壹拾元，授權董事會決議後分次發行。

第六條：本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，並經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。本公司股票得採無實體發行，其他有價證券亦同，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。

第六條之一：本公司股票擬撤銷公開發行時，應提股東會決議後始得為之，且於興櫃及上市(櫃)期間均不變動此條文。

第七條：股東名簿記載之變更，於股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，不得為之。

第 三 章 股 東 會

第 八 條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召集一次，於每會計年度終了後六個月內召開，但有正當事由經報請主管機關核准者，不在此限。臨時會於必要時依相關法令召集之。

第 九 條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，簽名蓋章委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第一七七條規定辦理外悉依主管機關頒布之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第 十 條：本公司各股東，除有公司法規定之股份無表決權之情形外，每股有一表決權。

第 十 一 條：股東會之決議除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東親自或代理出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十一條之一：股東會由董事會召集者，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事推選一人代理；由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。

第十一條之二：股東會之議決事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。前項議事錄之製作及分發，得以電子或公告方式為之。

第 四 章 董 事 及 監 察 人

第 十 二 條：本公司設董事三至五人，監察人二至三人，任期均為三年，由股東會就有行為能力之人中選任之，連選得連任。董事會得視實際需要由半數以上董事出席，出席董事過半數同意，於任期中為全體董事及監察人購買責任保險。

第十二條之一：董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。

第十二條之二：本公司董事會之召集得以書面、電子郵件或傳真方式通知各董事及監察人。董事不克出席董事會，可委託其他董事代理出席。

第十二條之三：配合證交法第一八三條規定，本公司上述董事名額中，設置獨立董事名額二人，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。

第十二條之四：本公司董事及監察人之選舉採記名累積選舉法，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配數人選舉，由所得選票代表選舉權較多者，分別當選為董事或監察人。若有修正之必要時，除應依公司法第 172 條等規定辦理外，應於召集事由中列舉並說明其主要內容。

第十三條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表本公司。

第十四條：董事長因事請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

第十四條之一：董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。

第十五條：全體董事及監察人之報酬，授權薪資報酬委員會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準議定後，再提報董事會決議之。

第十五條之一：監察人各得單獨行使監察權，並得列席董事會議陳述意見，但不得加入表決。

第十五條之二：獨立董事之報酬授權董事會訂定，不再依第十八條規定參與董監酬勞分配。

第五章 經 理 人

第十六條：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

第六章 會 計

第十七條：本公司於會計年度終了，應由董事會編造左列各項表冊，於股東常會開會三十日前，交監察人查核後提請股東常會承認：

(一)、營業報告書。

(二)、財務報表。

(三)、盈餘分派或虧損撥補之議案。

第十八條：本公司年度總決算如有獲利，應先提撥百分之一(含)以上為員工酬勞，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百分之六(含)為董事及監察人酬勞。員工酬勞及董監事酬勞分派案應提股東會報告。

本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監事酬勞。

本公司年度決算如有盈餘，依法完納一切稅捐，彌補累積虧損後，再提百分之十為法定盈餘公積，法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列；其餘依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併

同累積未分配盈餘後，由董事會以不低於可分配盈餘之百分之五十為股東股息紅利擬定盈餘分配案，提請股東會決議分配之。

本公司將考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，因此當年度所分派之股利中，以現金股利不低於股利總額之百分之六。

第 七 章 附 則

第十八條之一：本公司組織規章及辦事細則由董事會另訂之。

第十九條：本章程未盡事宜依公司法及有關法令規定辦理。

第二十條：本章程訂立於民國八十二年四月十七日。

第一次修正於民國八十二年十二月十七日。

第二次修正於民國八十四年十一月三十日。

第三次修正於民國八十七年十月十四日。

第四次修正於民國九十一年一月十四日。

第五次修正於民國九十一年六月二十日。

第六次修正於民國九十一年八月十二日。

第七次修正於民國九十二年六月二十七日。

第八次修正於民國九十二年九月十八日。

第九次修正於民國九十三年八月十八日。

第十次修正於民國九十四年六月二十七日。

第十一次修正於民國九十五年六月二十八日。

第十二次修正於民國九十六年三月五日。

第十三次修正於民國九十六年五月十八日。

第十四次修正於民國九十六年十月十五日。

第十五次修正於民國九十七年五月十二日。

第十六次修正於民國九十八年二月十六日。

第十七次修正於民國九十八年六月二十三日。

第十八次修正於民國九十九年五月二十六日。

第十九次修正於民國一〇〇年五月三十一日。

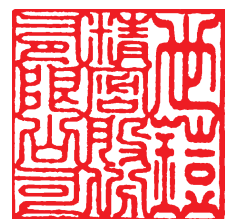
第二十次修正於民國一〇一年五月三十日。

第二十一次修正於民國一〇三年五月二十九日。

第二十二次修正於民國一〇五年五月三十一日。

世鎧精密股份有限公司

董事長：杜泰源



世鎧精密股份有限公司

全體董事及監察人持股情形

截至本次股東常會停止過戶日股東名簿記載之董事、監察人持有股數如下：

停止過戶日：107年4月2日

職 稱	姓 名	選任日期	現在持股	持股比例
董 事 長	杜泰源	106.5.23	2,833,000	6.30%
董 事	冠逸投資(股)公司 代表人：杜淑慧	106.5.23	2,571,000	5.71%
董 事	林上安	106.5.23	783,758	1.74%
獨立董事	洪松林	106.5.23	0	0.00%
獨立董事	杜金陵	106.5.23	0	0.00%
監 察 人	劉塘鯤	106.5.23	779,325	1.73%
監 察 人	張玉林	106.5.23	533,967	1.19%
監 察 人	承銘投資(股)公司 代表人：周肇祥	106.5.23	3,470,530	7.71%

附註

- 一、本公司實收資本額為450,000,000元，已發行股數計45,000,000股。
- 二、證券交易法第26條之規定全體董事會最低應持有股數計3,600,000股，全體監察人最低應持有股數計360,000股。
- 三、截至本次股東常會停止過戶日(107年4月2日)股東名簿記載之董事、監察人持有股數如下，已符合證券法第26條規定成數標準。

