

世鎧精密股份有限公司
一〇二年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇二年五月三十日上午九時

地點：高雄市岡山區本洲里本工路 17 號(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 23,885,605 股，佔本公司已發行股份總數 41,208,540 股之 57.96%。

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)本公司一〇一年度營業報告。(詳附件一) (洽悉)

(二)監察人審查一〇一年度決算表冊報告。(詳附件二) (洽悉)

(三)修訂「董事會議事規則」。(詳附件四) (洽悉)

(四)首次採用國際財務報導準則對保留盈餘之影響及提列特別盈餘公積數額之報告。(略)

(五)本公司通過 CG6007 通用版公司治理制度評量認證。(略)

四、承認事項

第一案：承認一〇一年度營業報告書及財務報表。(董事會提)


說明：一、本公司一〇一年度財務報表暨合併財務報表已於民國一〇二年三月十二日董事會決議通過，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，請參閱附件一及附件三，敬請承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。




第二案：承認一〇一年度盈餘分派案。(董事會提)

說明：一、本公司於民國一〇二年三月十二日董事會依公司法及本公司章程規定，擬訂一〇一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 101 年度

單位：新台幣元

期初餘額	12,109,523
加：本年度稅後淨利	49,857,731
減：提列 10% 法定盈餘公積	4,985,773
特別盈餘公積	552,783
可供分配盈餘	56,428,698
分配項目：	
股東紅利—現金股利(每股 1.1 元)	45,329,394
期末未分配盈餘	11,099,304
附註：	
配發員工現金紅利 700,000 元	
配發董監事酬勞 2,900,000 元	

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一〇一年底流通在外股數 41,208,540 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。股票股利分派未滿一股之畸零股款授權董事會（董事長）洽特定人按面額認購之。

二、有關本次盈餘分派，優先分配一〇一年度盈餘。

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 1.1 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。

四、本次擬議配發員工現金紅利及董監事酬勞與帳載數差異金額分別為新台幣 34 千元及新台幣 61 千元。敬請 承認。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

五、討論事項

第一案：修訂本公司「資金貸與及背書保證作業程序」案，謹提請 公決。(董事會提)

說 明：一、配合主管機關法令變動，爰修訂本公司「資金貸與及背書保證作業程序」，修訂條文對照表請參閱附件五。

二、敬請 決議。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案：修訂「股東會議事規則」案，謹提請 公決。(董事會提)

說 明：一、配合主管機關法令變動，爰修訂本公司「股東會議事規則」，修訂條文對照表請參閱附件六。

二、敬請 決議。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、臨時動議：無

七、散 會：上午九時二十七分正

世鎧精密股份有限公司

營業報告書

民國一〇一年度

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一〇二年股東常會，回顧一〇一年，由於歐洲債務問題持續延燒以及美國經濟改善速度遲緩，而使全球經濟疲弱不振，本公司營運亦因全球經濟不景氣下而略受影響，全年度營業收入 691,789 仟元，較前一年度(100 年)減少 14.28%，稅後淨利 49,858 仟元，較前一年度減少 60.39%。展望一〇二年，隨著全球景氣疑慮淡化，國內外經濟成長逐步加溫，業績可望審慎樂觀，相信在股東的鼓勵之下公司的腳步將會更穩，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。茲將一〇一年度營業結果報告如下：

一、一〇一年度營業結果

(一)計劃實施成果

單位：新台幣千元

項目	一〇一年度		一〇〇年度		增減金額	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	691,789	100.00	807,011	100.00	(115,222)	(14.28)
營業毛利	150,228	21.72	226,800	28.10	(76,572)	(33.76)
營業利益	63,002	9.11	142,579	17.67	(79,577)	(55.81)
稅前淨利	57,853	8.36	142,056	17.60	(84,203)	(59.27)
稅後淨利	49,858	7.21	125,875	15.60	(76,017)	(60.39)

(二)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項 目		101 年度	100 年度	增減比例%
財務	營業收入	691,789	807,011	(14.28)

	營業毛利		150,228	226,800	(33.76)	
	稅前淨利		57,853	142,056	(59.27)	
獲利能力	資產報酬率(%)		6.01	13.94	(56.89)	
	股東權益報酬率(%)		8.68	23.70	(63.38)	
	佔實收資本額比率(%)	營業利益		15.29	41.49	(63.15)
		稅前純益		14.04	41.34	(66.04)
	純益率(%)		7.21	15.60	(53.78)	
	每股盈餘(元)(未追溯調整)		1.21	3.67	(67.03)	

(三)預算執行情形

本公司 101 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

身為全球複合螺絲扣件代工專業大廠之同時，公司也致力於開發更廣泛用途的複合螺絲與複合錨栓新產品，我們一直戮力於擴充研發能力，增加研究發展投資經費，開發新製程技術及高附加價值的新產品，期以更多元化產品及高階製造技術以提升複合產品應用價值，並服務客戶創造公司業績。本公司近年度研究開發成功之技術及產品包括混凝土結構固鎖所需之螺紋式錨栓、目前該產品已開始出貨，市場反應頗佳，我們期許能在近期強化該產品行銷通路，讓此一產品開花結果。複合螺絲或複合錨栓的關鍵製程為異質金屬材料的接合，本公司成功開發完成接合設備，使產品的良率與品質大幅提升，進而具備開發更高階及更多元化產品的能力。產品認證方面，透過認證的規範與標準的研究，提昇對產品應用的了解，未來將進一步取得自有產品認證。本公司未來除開發更多建築應用領域的複合扣件產品外，將投入汽車扣件等高附加價值產品之開發，藉以朝向開發多元化產品發展，預計研發費用將逐年成長。

二、一〇二年營業計畫概要

(一)經營方針

1. 聚焦於利基型複合螺絲及螺栓等高值化產品定位、強調產品獨特性及其市場需求成長性，以避開同業間之殺價競爭，以為公司獲利之保障奠定根基。
2. 強化複合螺絲、螺栓產品研發製造能力，持續開發並量產更多樣化、高附加價值的新產品。積極調整加強產品功性能、使之完美地符合使用端之產品應用需求，使產品更具競爭優勢。
3. 導入高階的自動化製程，提升製造技術位階、兼顧生產效率及品質，跳脫傳統代工加工營運型態，創造公司之產品之永續價值。
4. 強化產品行銷能力，廣泛性佈局及擴展高端應用領域市場業務。致力產品品牌行銷，強調技術服務提升產品的附加價值。
5. 建置專業認證實驗室，推動產品技術許可認證機制，建立公司產品符合目標市場所需之相關法規之技術許可標準，賦予產品更高之技術門檻，及可長可久之生命週期。

(二)重要產銷政策

1. 明確產品定位於高質化複合螺絲螺栓產品、應用於高階先進建築專業扣件，策略聯盟各目標市場專業行銷通路，強調產品獨特功性能及技術服務層次。
2. 強化產品精密製造能力，持續開發高階製程，跳脫傳統螺絲製造工法，避開同業競爭。
3. 積極進行產品技術認證作業，以利目標市場業務之長期拓展。
4. 研發結合市場發展趨勢，快速切入具有高度市場潛力與豐厚利潤之產品。
5. 開發更多樣化應用之高值化產品，結合既有製造獨特性及優勢，擴充產品應用層次。深化建築專業應用層次，更廣泛地擴充至汽車、船舶、機械等非建築應用領域。

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

董事會造送本公司一〇一年度財務報告暨合併財務報表，分別業經勤業眾信聯合會計師事務所江佳玲會計師及陳珍麗會計師查核竣事，並分別出具無保留意見及修正式無保留意見之查核報告，尚無不合

上述財務報告及合併財務報表、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，爰依公司法第二百一十九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一〇二年股東常會

監察人：劉塘鯤



黃振聰



承銘投資股份有限公司



代表人：周肇祥



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 十 三 日

會計師查核報告

世鎧精密股份有限公司 公鑒：

世鎧精密股份有限公司（世鎧公司）民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達世鎧公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

世鎧公司已編製其與子公司民國一〇一年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告，備供參考。

世鎧公司民國一〇一年度財務報表重要會計科目明細表，主要供補充分析，亦經本會計師執行第二段所述查核程序。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 江 佳 玲

江佳玲



會計師 陳 珍 麗

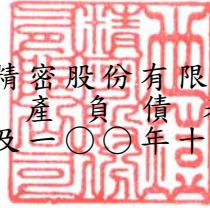
陳珍麗



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

行政院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 一 〇 二 年 三 月 十 二 日



世鎧精密股份有限公司
資產負債表
民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元
(惟每股面額為新台幣元)

代 碼	資 產	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金 (附註四)	\$ 151,011	17	\$ 144,666	16	2100	短期借款 (附註十二、二十及二十一)	\$ 206,178	23	\$ 173,458	19
1120	應收票據 (附註十九)	16,130	2	19,559	2	2120	應付票據	20,264	2	20,558	2
1140	應收帳款淨額 (附註二、六及十九)	93,541	10	82,285	9	2140	應付帳款	3,257	-	3,698	-
1150	應收帳款—關係人 (附註二及二十)	2,325	-	296	-	2150	應付帳款—關係人 (附註二十)	60	-	-	-
1178	其他應收款 (附註二)	1,627	-	165	-	2160	應付所得稅 (附註二及十七)	-	-	8,725	1
1210	存貨 (附註二及七)	141,387	16	172,988	19	2170	應付費用 (附註二十)	32,550	4	33,636	4
1275	待出售非流動資產 (附註二及八)	2,735	-	-	-	2224	應付設備款	386	-	629	-
1286	遞延所得稅資產—流動 (附註二及十七)	971	-	755	-	2272	一年內到期之長期借款 (附註十三、十九、二十及二十一)	5,200	1	9,979	1
1291	受限制資產—流動 (附註二一)	33,000	4	34,000	4	2298	其他流動負債	1,285	-	694	-
1292	存出保證金 (附註十九)	3,230	-	2,440	-	21XX	流動負債合計	269,180	30	251,377	27
1298	其他流動資產 (附註二十)	17,025	2	23,772	2	2420	長期借款 (附註十三、十九、二十及二十一)	53,925	6	96,147	11
11XX	流動資產合計	462,982	51	480,926	52	2810	應計退休金負債 (附註二及十四)	2,299	-	2,548	-
	投 資					2XXX	負債合計	325,404	36	350,072	38
1421	採權益法之長期股權投資 (附註二及九)	17,455	2	-	-		股本 (附註十五)				
1480	以成本衡量之金融資產—非流動 (附註二及十)	-	-	-	-	3110	普通股股本—每股面額 10 元，額定 50,000 千股；一〇一年及一〇〇年底分別發行 41,208 千股及 34,340 千股	412,085	45	343,404	38
14XX	投資合計	17,455	2	-	-		資本公積 (附註二、九及十五)				
	固定資產 (附註二、十一、二一及二二)					3210	發行股票溢價	49,382	6	49,382	5
1501	土 地	107,713	12	107,713	12	3260	長期投資	318	-	318	-
1521	建 築 物	232,588	26	231,208	25	32XX	資本公積合計	49,700	6	49,700	5
1531	機器設備	198,232	22	176,974	19		保留盈餘 (附註十五)				
1551	運輸設備	5,806	1	4,573	1	3310	法定盈餘公積	58,496	6	45,908	5
1561	辦公設備	3,714	-	4,941	1	3320	特別盈餘公積	5,469	1	6,771	1
1631	租賃改良	1,471	-	1,471	-	3350	未分配盈餘	61,967	7	126,416	14
1681	其他設備	40,722	4	39,803	4	33XX	保留盈餘合計	125,932	14	179,095	20
15X1	成本合計	590,246	65	566,683	62		股東權益其他項目 (附註二及十五)				
15X9	減：累計折舊	171,819	19	142,123	16	3420	累積換算調整數	(34)	-	-	-
		418,427	46	424,560	46	3430	未認列為退休金成本之淨損失	(5,988)	(1)	(5,469)	(1)
1672	預付設備款	980	-	3,656	1	34XX	股東權益其他項目合計	(6,022)	(1)	(5,469)	(1)
15XX	固定資產合計	419,407	46	428,216	47	3XXX	股東權益合計	581,695	64	566,730	62
1770	遞延退休金成本 (附註二及十四)	610	-	732	-		負債及股東權益總計	\$ 907,099	100	\$ 916,802	100
	其他資產										
1820	存出保證金 (附註十一及十九)	4,054	1	4,474	1						
1830	遞延費用 (附註二)	440	-	431	-						
1860	遞延所得稅資產—非流動 (附註二及十七)	951	-	823	-						
1880	其 他	1,200	-	1,200	-						
18XX	其他資產合計	6,645	1	6,928	1						
1XXX	資產總計	\$ 907,099	100	\$ 916,802	100						

後附之附註係本財務報表之一部分。

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

損益表

民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

(惟每股盈餘為新台幣元)

代碼	一〇一一年度			一〇〇年度		
	金額	%		金額	%	
	營業收入					
4110	銷貨收入(附註二及二十)	\$ 694,669	100	\$ 813,078	101	
4170	減：銷貨退回	3,726	-	6,916	1	
4190	銷貨折讓	1,454	-	2,035	-	
4100	銷貨收入淨額	689,489	100	804,127	100	
4600	加工收入	2,300	-	2,884	-	
4000	營業收入合計	691,789	100	807,011	100	
5110	營業成本(附註七、十一、十六及二十)	541,561	78	580,211	72	
5910	營業毛利	150,228	22	226,800	28	
	營業費用(附註十一、十六及二二)					
6300	研究發展費用	10,623	2	8,411	1	
6100	推銷費用	32,585	5	31,292	4	
6200	管理及總務費用	44,018	6	44,518	5	
6000	營業費用合計	87,226	13	84,221	10	
6900	營業淨利	63,002	9	142,579	18	
	營業外收入及利益					
7110	利息收入(附註十九)	348	-	285	-	
7160	兌換利益-淨額(附註二)	-	-	5,106	1	
7310	金融商品評價利益(附註二及五)	281	-	847	-	
7480	什項收入(附註六)	4,701	1	494	-	
7100	合計	5,330	1	6,732	1	

(接次頁)

(承前頁)

代碼	一〇一一年度			一〇〇年 度		
	金	額	%	金	額	%
	營業外費用及損失					
7510	\$	5,766	1	\$	5,739	1
7521						
		2,299	1		244	-
7530		472	-		442	-
7560						
		1,935	-		-	-
7630		-	-		794	-
7880		7	-		36	-
7500		<u>10,479</u>	<u>2</u>		<u>7,255</u>	<u>1</u>
7900		57,853	8		142,056	18
8110		<u>7,995</u>	<u>1</u>		<u>16,181</u>	<u>2</u>
9600		<u>\$ 49,858</u>	<u>7</u>		<u>\$ 125,875</u>	<u>16</u>

代碼	一〇一一年度			一〇〇年 度		
	稅	前	稅	稅	前	稅
	每股盈餘 (附註十八)					
9750	\$	1.40	\$	1.21	\$	3.45
9850		1.40		1.21		3.44

後附之附註係本財務報表之一部分。

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

股東權益變動表

民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼		資 本 公 積 保			留 盈		合 計	累 積 換 算 調 整 數	未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失	股 東 權 益 合 計	
		普 通 股 股 本	發 行 股 票 溢 價	長 期 股 權 投 資	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積					未 分 配 盈 餘
A1	一〇〇年一月一日餘額	\$ 286,170	\$ 69,414	\$ 318	\$ 34,860	\$ -	\$ 112,796	\$ 147,656	\$ -	(\$ 6,771)	\$ 496,787
	九十九年度盈餘分配 (附註十五)										
N1	法定盈餘公積	-	-	-	11,048	-	(11,048)	-	-	-	-
N5	特別盈餘公積	-	-	-	-	6,771	(6,771)	-	-	-	-
P1	現金股利-20%	-	-	-	-	-	(57,234)	(57,234)	-	-	(57,234)
P5	股票股利-13%	37,202	-	-	-	-	(37,202)	(37,202)	-	-	-
E3	資本公積轉增資-7% (附註十五)	20,032	(20,032)	-	-	-	-	-	-	-	-
R1	未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	1,302	1,302
M1	一〇〇年度淨利	-	-	-	-	-	125,875	125,875	-	-	125,875
Z1	一〇〇年十二月三十一日餘額	343,404	49,382	318	45,908	6,771	126,416	179,095	-	(5,469)	566,730
E9	迴轉特別盈餘公積 (附註十五)	-	-	-	-	(1,302)	1,302	-	-	-	-
	一〇〇年度盈餘分配 (附註十五)										
N1	法定盈餘公積	-	-	-	12,588	-	(12,588)	-	-	-	-
P1	現金股利-10%	-	-	-	-	-	(34,340)	(34,340)	-	-	(34,340)
P5	股票股利-20%	68,681	-	-	-	-	(68,681)	(68,681)	-	-	-
R1	未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	(519)	(519)
R5	換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	(34)	-	(34)
M1	一〇一年度淨利	-	-	-	-	-	49,858	49,858	-	-	49,858
Z1	一〇一年十二月三十一日餘額	\$ 412,085	\$ 49,382	\$ 318	\$ 58,496	\$ 5,469	\$ 61,967	\$ 125,932	(\$ 34)	(\$ 5,988)	\$ 581,695

後附之附註係本財務報表之一部分。

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

現金流量表

民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代 碼		一〇一一年度	一〇〇年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期淨利	\$ 49,858	\$125,875
	調整項目		
A20300	折 舊	39,195	33,861
A20400	攤 銷	347	586
A20500	提列(迴轉)呆帳損失	(1,534)	219
A22000	本年度淨退休金成本與提撥數 之差異	(646)	(494)
A22200	提列存貨損失	4,960	2,295
A22300	存貨盤虧淨額	1,945	2,077
A22400	採權益法認列之投資損失	2,299	244
A22600	處分固定資產損失	472	442
A23700	金融資產減損損失	-	794
A24800	遞延所得稅	(340)	(28)
	營業資產及負債之淨變動		
A31120	應收票據	3,429	(1,942)
A31140	應收帳款	(9,722)	29,640
A31150	應收帳款—關係人	(2,029)	1,532
A31160	其他應收款	(1,462)	(123)
A31180	存 貨	24,696	1,606
A31211	其他流動資產	6,747	118
A32120	應付票據	(294)	(23,597)
A32130	應付票據—關係人	-	(337)
A32140	應付帳款	(441)	2,607
A32150	應付帳款—關係人	60	-
A32160	應付所得稅	(8,725)	(3,723)
A32170	應付費用	(1,086)	(2,499)
A32212	其他流動負債	591	(588)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>108,320</u>	<u>168,565</u>
	投資活動之現金流量		
B01400	增加採權益法之長期股權投資	(19,792)	-
B01900	購置固定資產	(33,836)	(90,297)
B02000	出售固定資產價款	-	82

(接次頁)

(承前頁)

代碼		一〇一一年度	一〇〇年度
B02500	存出保證金減少(增加)	(\$ 370)	\$ 965
B02600	遞延費用增加	(356)	(825)
B02800	受限制資產減少(增加)	1,000	(11,600)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(53,354)	(101,675)
	融資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加(減少)	32,720	(42,730)
C01000	償還長期借款	(47,001)	(24,824)
C02100	發放現金股利	(34,340)	(57,234)
CCCC	融資活動之淨現金流出	(48,621)	(124,788)
EEEE	現金淨增加(減少)金額	6,345	(57,898)
E00100	年初現金餘額	144,666	202,564
E00200	年底現金餘額	<u>\$151,011</u>	<u>\$144,666</u>
	現金流量資訊之補充揭露		
F00100	支付利息	\$ 5,626	\$ 6,343
F00200	減：資本化利息	-	494
F00300	不含資本化利息之支付利息	<u>\$ 5,626</u>	<u>\$ 5,849</u>
F00400	支付所得稅	<u>\$ 17,060</u>	<u>\$ 19,932</u>
	不影響現金流量之投資及融資活動		
G00100	一年內到期之長期借款	<u>\$ 5,200</u>	<u>\$ 9,979</u>
G01701	固定資產轉列待出售非流動資產	<u>\$ 2,735</u>	<u>\$ -</u>
	同時影響現金及非現金項目之投資活動		
H00300	固定資產增加	\$ 33,593	\$ 85,801
H00500	應付設備款減少	243	4,496
H00800	支付現金	<u>\$ 33,836</u>	<u>\$ 90,297</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

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：

世鎧精密股份有限公司（世鎧公司）及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併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一般公認會計原則編製，足以允當表達世鎧公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇一及一〇〇年度之合併經營成果與合併現金流量。

如合併財務報表附註二所述，世鎧公司自民國一〇一年上半年度起，依財務會計準則公報第七號「合併財務報表」之規定，首次編製包括具有控制能力之所有被投資公司之合併財務報表，因是第一段所述民國一〇〇年度之合併財務報表係與世鎧公司之財務報表相同。

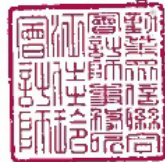
勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 江 佳 玲

江佳玲

會計師 陳 珍 麗

陳珍麗



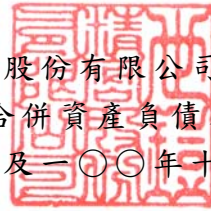
財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

行政院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 一 〇 二 年 三 月 十 二 日



世鎧精密股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元
(惟每股面額為新台幣元)

代 碼	資 產	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
		金	額 %	金	額 %			金	額 %	金	額 %
	流動資產						流動負債				
1100	現金 (附註四)	\$ 166,946	19	\$ 144,666	16	2100	短期借款 (附註十一、十九及二十)	\$ 206,178	23	\$ 173,458	19
1120	應收票據 (附註十八)	16,130	2	19,559	2	2120	應付票據	20,264	2	20,558	2
1140	應收帳款淨額 (附註二、六及十八)	93,541	10	82,285	9	2140	應付帳款	3,257	-	3,698	-
1150	應收帳款—關係人 (附註二及十九)	2,325	-	296	-	2150	應付帳款—關係人 (附註十九)	60	-	-	-
1178	其他應收款 (附註二)	1,635	-	165	-	2160	應付所得稅 (附註二及十六)	-	-	8,725	1
1210	存貨 (附註二及七)	141,387	16	172,988	19	2170	應付費用 (附註十九)	32,765	4	33,636	4
1275	待出售非流動資產 (附註二及八)	2,735	-	-	-	2272	一年內到期之長期借款 (附註十二、十八、十九及二十)	5,200	1	9,979	1
1286	遞延所得稅資產—流動 (附註二及十六)	971	-	755	-	2298	其他流動負債	1,687	-	1,323	-
1291	受限制資產—流動 (附註二十)	33,000	4	34,000	4	21XX	流動負債合計	269,411	30	251,377	27
1292	存出保證金 (附註十八)	3,230	-	2,440	-	2420	長期借款 (附註十二、十八、十九及二十)	53,925	6	96,147	11
1298	其他流動資產	16,985	2	23,772	2	2810	應計退休金負債 (附註二及十三)	2,299	-	2,548	-
11XX	流動資產合計	478,885	53	480,926	52	2XXX	負債合計	325,635	36	350,072	38
1480	以成本衡量之金融資產—非流動 (附註二及九)	-	-	-	-		母公司股東權益				
	固定資產 (附註二、十、二十及二一)					3110	股本 (附註十四)				
1501	土地	107,713	12	107,713	12		普通股股本—每股面額10元，額定50,000千股；一〇一年及一〇〇年底分別發行41,208千股及34,340千股	412,085	45	343,404	38
1521	建築物	232,588	26	231,208	25		資本公積 (附註二、九及十四)				
1531	機器設備	198,232	22	176,974	19	3210	發行股票溢價	49,382	6	49,382	5
1551	運輸設備	5,806	1	4,573	1	3260	長期投資	318	-	318	-
1561	辦公設備	3,842	-	4,941	1	32XX	資本公積合計	49,700	6	49,700	5
1631	租賃改良	1,471	-	1,471	-		保留盈餘 (附註十四)				
1681	其他設備	40,722	4	39,803	4	3310	法定盈餘公積	58,496	6	45,908	5
15X1	成本合計	590,374	65	566,683	62	3320	特別盈餘公積	5,469	1	6,771	1
15X9	減：累計折舊	171,828	19	142,123	16	3350	未提撥保留盈餘	61,967	7	126,416	14
		418,546	46	424,560	46	33XX	保留盈餘合計	125,932	14	179,095	20
1671	未完工程	1,664	-	-	-		股東權益其他項目 (附註二及十三)				
1672	預付設備款	980	-	3,656	1	3420	累積換算調整數	(34)	-	-	-
15XX	固定資產淨額	421,190	46	428,216	47	3430	未認列為退休金成本之淨損失	(5,988)	(1)	(5,469)	(1)
1770	遞延退休金成本 (附註二及十三)	610	-	732	-	34XX	股東權益其他調整項目				
	其他資產					3XXX	合計	(6,022)	(1)	(5,469)	(1)
1820	存出保證金 (附註十及十八)	4,054	1	4,474	1		母公司股東權益合計	581,695	64	566,730	62
1830	遞延費用 (附註二)	440	-	431	-		負債及股東權益總計	\$ 907,330	100	\$ 916,802	100
1860	遞延所得稅資產—非流動 (附註二及十六)	951	-	823	-						
1880	其他	1,200	-	1,200	-						
18XX	其他資產合計	6,645	1	6,928	1						
1XXX	資產總計	\$ 907,330	100	\$ 916,802	100						

後附之附註係本合併財務報表之一部分。
(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月十二日查核報告)

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

合併損益表

民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

(惟每股盈餘為新台幣元)

代 碼		一 〇 一 年 度		一 〇 〇 年 度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入 (附註二及十九)				
4110	銷貨收入	\$ 694,669	100	\$ 813,078	101
4170	減：銷貨退回	3,726	-	6,916	1
4190	銷貨折讓	1,454	-	2,035	-
4100	銷貨收入淨額	689,489	100	804,127	100
4600	加工收入	2,300	-	2,884	-
4000	營業收入合計	691,789	100	807,011	100
5110	營業成本 (附註七、十、十五及十九)	541,561	78	580,211	72
5910	營業毛利	150,228	22	226,800	28
	營業費用 (附註十、十五、十九及二一)				
6300	研究發展費用	10,623	1	8,411	1
6100	推銷費用	32,585	5	31,292	4
6200	管理及總務費用	46,057	7	44,518	5
6000	營業費用合計	89,265	13	84,221	10
6900	營業淨利	60,963	9	142,579	18
	營業外收入及利益				
7110	利息收入 (附註十八)	354	-	285	-
7160	兌換利益—淨額 (附註二)	-	-	5,106	1
7310	金融商品評價利益 (附註二及五)	281	-	847	-
7480	什項收入 (附註六)	4,701	-	494	-
7100	合 計	5,336	-	6,732	1
	營業外費用及損失				
7510	利息費用 (附註十八)	5,766	1	5,739	1

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		一 〇 一 年 度		一 〇 〇 年 度	
		金 額	%	金 額	%
7521	採權益法認列之投資 損失(附註九)	\$ -	-	\$ 244	-
7530	處分固定資產損失	472	-	442	-
7560	兌換損失—淨額(附註 二)	2,201	-	-	-
7630	減損損失(附註二及 九)	-	-	794	-
7880	什項支出	7	-	36	-
7500	合 計	<u>8,446</u>	<u>1</u>	<u>7,255</u>	<u>1</u>
7900	合併稅前淨利	57,853	8	142,056	18
8110	所得稅(附註二及十六)	<u>7,995</u>	<u>1</u>	<u>16,181</u>	<u>2</u>
9600XX	合併總淨利	<u>\$ 49,858</u>	<u>7</u>	<u>\$ 125,875</u>	<u>16</u>
9601	歸屬母公司股東淨利	<u>\$ 49,858</u>	<u>7</u>	<u>\$ 125,875</u>	<u>16</u>

代 碼		一 〇 一 年 度		一 〇 〇 年 度	
		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	每股盈餘(附註十七)				
9750	基本每股盈餘	\$ 1.40	\$ 1.21	\$ 3.45	\$ 3.05
9850	稀釋每股盈餘	1.40	1.21	3.44	3.05

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月十二日查核報告)

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
合併股東權益變動表
民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日


單位：新台幣千元

代碼	普通股本	資本公積			留盈		合計	調整數	未認列為 退休金成本 之淨損失	股東權益合計	
		發行股票溢價	長期股權投資	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘					
A1	一〇〇年一月一日餘額	\$ 286,170	\$ 69,414	\$ 318	\$ 34,860	\$ -	\$ 112,796	\$ 147,656	\$ -	(\$ 6,771)	\$ 496,787
	九十九年度盈餘分配 (附註十四)										
N1	法定盈餘公積	-	-	-	11,048	-	(11,048)	-	-	-	-
N5	特別盈餘公積	-	-	-	-	6,771	(6,771)	-	-	-	-
P1	現金股利-20%	-	-	-	-	-	(57,234)	(57,234)	-	-	(57,234)
P5	股票股利-13%	37,202	-	-	-	-	(37,202)	(37,202)	-	-	-
E3	資本公積轉增資-7% (附註十四)	20,032	(20,032)	-	-	-	-	-	-	-	-
R1	未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	1,302	1,302
M1	一〇〇年度淨利	-	-	-	-	-	125,875	125,875	-	-	125,875
Z1	一〇〇年十二月三十一日餘額	343,404	49,382	318	45,908	6,771	126,416	179,095	-	(5,469)	566,730
E9	迴轉特別盈餘公積 (附註十四)	-	-	-	-	(1,302)	1,302	-	-	-	-
	一〇〇年度盈餘分配 (附註十四)										
N1	法定盈餘公積	-	-	-	12,588	-	(12,588)	-	-	-	-
P1	現金股利-10%	-	-	-	-	-	(34,340)	(34,340)	-	-	(34,340)
P5	股票股利-20%	68,681	-	-	-	-	(68,681)	(68,681)	-	-	-
R1	未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	(519)	(519)
R5	換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	(34)	-	(34)
M1	一〇一年度合併總淨利	-	-	-	-	-	49,858	49,858	-	-	49,858
Z1	一〇一年十二月三十一日餘額	\$ 412,085	\$ 49,382	\$ 318	\$ 58,496	\$ 5,469	\$ 61,967	\$ 125,932	(\$ 34)	(\$ 5,988)	\$ 581,695

後附之附註係本合併財務報表之一部分。
(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月十二日查核報告)

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

民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代 碼		一〇一 年度	一〇〇 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	合併總淨利	\$ 49,858	\$125,875
	調整項目		
A20300	折 舊	39,204	33,861
A20400	攤 銷	347	586
A20500	提列(迴轉)呆帳損失	(1,534)	219
A22000	本年度淨退休金成本與提撥數 之差異	(646)	(494)
A22200	提列存貨損失	4,960	2,295
A22300	存貨盤虧淨額	1,945	2,077
A22400	採權益法認列之投資損失	-	244
A22600	處分固定資產損失	472	442
A23700	金融資產減損損失	-	794
A24800	遞延所得稅	(340)	(28)
	營業資產及負債之淨變動		
A31120	應收票據	3,429	(1,942)
A31140	應收帳款	(9,722)	29,640
A31150	應收帳款—關係人	(2,029)	1,532
A31160	其他應收款	(1,470)	(123)
A31180	存 貨	24,696	1,606
A31211	其他流動資產	6,787	118
A32120	應付票據	(294)	(23,934)
A32140	應付帳款	(441)	2,607
A32150	應付帳款—關係人	60	-
A32160	應付所得稅	(8,725)	(3,723)
A32170	應付費用	(871)	(2,499)
A32212	其他流動負債	607	(588)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>106,293</u>	<u>168,565</u>
	投資活動之現金流量		
B01900	購置固定資產	(35,653)	(90,297)
B02000	出售固定資產價款	-	82
B02500	存出保證金減少(增加)	(370)	965
B02600	遞延費用增加	(356)	(825)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		一〇一一年度	一〇〇年度
B02800	受限制資產減少(增加)	\$ 1,000	(\$ 11,600)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(35,379)	(101,675)
	融資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加(減少)	32,720	(42,730)
C01000	償還長期借款	(47,001)	(24,824)
C02100	發放現金股利	(34,340)	(57,234)
CCCC	融資活動之淨現金流出	(48,621)	(124,788)
DDDD	匯率影響數	(13)	-
EEEE	現金淨增加(減少)金額	22,280	(57,898)
E00100	年初現金餘額	<u>144,666</u>	<u>202,564</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$166,946</u>	<u>\$144,666</u>
	現金流量資訊之補充揭露		
F00100	支付利息	\$ 5,626	\$ 6,343
F00200	減：資本化利息	-	494
F00300	不含資本化利息之支付利息	<u>\$ 5,626</u>	<u>\$ 6,837</u>
F00400	支付所得稅	<u>\$ 17,060</u>	<u>\$ 19,932</u>
	不影響現金流量之投資及融資活動		
G00100	一年內到期之長期借款	<u>\$ 5,200</u>	<u>\$ 9,979</u>
G01701	固定資產轉列待出售非流動資產	<u>\$ 2,735</u>	<u>\$ -</u>
	同時影響現金及非現金項目之投資活動		
H00300	固定資產增加	\$ 35,410	\$ 85,801
H00500	應付設備款減少	<u>243</u>	<u>4,496</u>
H00800	支付現金	<u>\$ 35,653</u>	<u>\$ 90,297</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月十二日查核報告)

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
「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	原條文	
第八條	<p>...</p> <p>召開董事會，得視議案內容通知相關部門<u>或子公司之人員</u>列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議<u>及說明。但討論及表決時應離席。</u></p> <p>...</p>	<p>...</p> <p>召開董事會，得視議案內容通知相關部門非擔任董事之經理人員列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議。</p> <p>...</p>	<p>一、為強化公司對子公司業務之監理，故增訂公司召開董事會，得視議案內容通知子公司之人員列席；另公司相關部門之列席人員依公司需要，爰將得列席之人由「經理人」擴大為「人員」。</p> <p>二、另為強化公司治理，避免第二項列席人員，影響董事會之討論及表決，爰於第二項後段增訂會計師、律師或其他專業人士列席董事會，對於會議事項得說明，但董事進行討論及表決時列席人員應離席。就同一會議事項，必要時，該等列席人員得隨時進場再予說明。</p>

第十二條	<p>下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、本公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及半年度財務報告。<u>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。</u></p> <p>三、…</p> <p>…</p> <p>七、<u>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。</u></p> <p>八、<u>依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定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。</u></p> <p><u>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。</u></p> <p><u>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></p> <p><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></p>	<p>下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、本公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及半年度財務報告。</p> <p>三、…</p> <p>…</p> <p>依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定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。</p>	<p>一、依主管機關公佈之「公開發行公司董事會議事辦法」部分條文修正辦理。</p> <p>二、按證券交易法第三十六條第一項第二款修正期中財務報告經會計師核閱及應提報董事會，係指提董事會報告，而非提董事會討論。</p> <p>三、考量公開發行公司對關係人之捐贈或非關係人之重大捐贈，可能影響公司股東權益，應有加強規範之必要。</p> <p>四、為使「關係人」之定義明確俾利遵循，故增訂關係人之定義。</p>
------	---	---	--

<p>第十六條</p>	<p>本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：</p> <p>一、…</p> <p>…</p> <p>七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、<u>依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明暨獨立董事依第十二條第二項規定出具之書面意見。</u></p> <p>八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、<u>依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。</u></p> <p>…</p>	<p>本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：</p> <p>一、…</p> <p>…</p> <p>七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明暨獨立董事依第十二條第二項規定出具之書面意見。</p> <p>八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。</p> <p>…</p>	<p>為強化揭露董事對涉及自身利害關係之議案參與情形，爰於第一項第七款及第八款規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由及迴避情形應詳實記載於議事錄，另公司應提醒董事注意落實利益迴避並依規定辦理。</p>
-------------	---	---	---

世鎧精密股份有限公司
「資金貸與及背書保證作業程序」修正對照表

條次	內容		修訂依據及理由
	修正條文	原條文	
第二條	<p>貸與對象： ... 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與之<u>限額</u>，同第一項及第二項之規定，且其融通期間以一年或一營業週期為期限。</p>	<p>貸與對象： ... 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第一項及第二項之限制，且其融通期間不適用一年或一營業週期之規定。</p>	<p>基於公司治理需要，仍應依準則第九條第三款及第四款規定，於作業程序中載明資金貸與之限額及期限。</p>
第九條	<p>公告申報： 一、... 二、本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之<u>即日起算二日內</u>公告申報： 三、... 四、本公司應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料以供會計師執行必要查核程序，出具允當之查核報告。 ...</p>	<p>公告申報： 一、... 二、本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報： 三、... 四、本公司應依<u>一般公認會計原則</u>規定，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料以供會計師執行必要查核程序，出具允當之查核報告。 ...</p>	<p>一、為使相關行為義務計算之起算日更加明確，參考公開發行公司取得或處分資產處理準則第三十條規定，爰修正第一項序文。 二、基於公司治理及財務報告公允表達與資訊充分揭露原則，公開發行公司採行國際財務報導準則或現行國內財務會計準則公報，其如有從事資金貸與情事，均應依所施行適用之證券發行人財務報告編製準則之規定評估備抵壞帳並於財務報告中適當揭露，爰酌作文字修正。</p>

條次	內 容		修訂依據及理由
	修正條文	原 條 文	
第十四條	<p>背書保證之對象： ...</p> <p><u>子公司及母公司係依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。公開發行公司財務報告係以國際財務報導準則編製者，本準則所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u></p>	<p>背書保證之對象： ...</p> <p>子公司及母公司係依財團法人中華民國會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號之規定認定之。</p>	<p>一、在國際財務報導準則與現行國內財務會計準則公報同時併用之過渡期間，於第一項規範公開發行公司應就所施行適用之證券發行人財務報告編製準則之規定認定子公司及母公司。</p> <p>二、財務報告以國際財務報導準則編製者，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主權益項目，以資明確。</p>

條次	內容		修訂依據及理由
	修正條文	原條文	
第二十二條	<p>公告申報：</p> <p>本公司除應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之<u>即</u>日起<u>算</u>二日內公告申報：</p> <p>一、...</p> <p>...</p> <p>三、對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期性質之投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者，或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之五者。</p>	<p>公告申報：</p> <p>本公司除應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報：</p> <p>一、...</p> <p>...</p> <p>三、對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者，或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之五者。</p>	<p>一、為使相關行為義務計算之起算日更加明確，參考公開發行公司取得或處分資產處理準則第三十條規定，爰修正第一項序文。</p> <p>二、因應未來公開發行公司採用國際財務報導準則編製財務報告尚無長期投資項目，並考量本條第一項第三款規範之意旨係揭露公司及其子公司對單一企業長期性資金支援風險之揭露，爰第一項第三款酌作文字修正。</p>
第二十三條	<p>本公司應評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序，出具允當之查核報告。</p>	<p>本公司應依<u>財務會計準則公報第九號</u>之規定，評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序，出具允當之查核報告。</p>	<p>基於公司治理及財務報告公允表達與資訊充分揭露原則，公開發行公司採行國際財務報導準則或現行國內財務會計準則公報，其如有從事背書保證情事，均應依所施行適用之證券發行人財務報告編製準則之規定評估或認列或有損失並於財務報告中適當揭露，爰酌作文字修正。</p>

世鎧精密股份有限公司
「股東會議事規則」修正對照表

條次	內容		修訂依據及理由
	修正條文	原條文	
第三條	<p><u>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。</u></p> <p><u>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。</u></p> <p><u>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。</u></p> <p>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。</p>	<p>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。</p>	<p>一、明確規範報到程序以避免影響股東參與股東會之權益。</p> <p>二、強化股東會作業，以保障股東權益，故新增第二項規定。</p>
第八條	<p><u>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。</u></p> <p><u>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。</u></p>	<p>股東會之開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年。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。</p>	<p>一、避免股東會議發生相關爭議情事，為使股東會開會全貌能完整重現，故修訂為錄音及錄影。</p> <p>二、錄音及錄影的時間修訂為全程以連續不間斷方式為之。</p>

<p>第十七條</p>	<p>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。<u>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。</u></p> <p><u>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。</u></p>	<p>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。<u>表決之結果，應當場報告，並做成記錄。</u></p>	<p>一、股東會開票之計票、監票、宣讀表決內容宜公開、公正，故修訂文字內容以資明確。</p> <p>二、為使股東能充分、即時掌握選舉董事、監察人之表決結果，故修訂文字內容以資明確。</p>
-------------	---	---	--