

世堃塑膠股份有限公司

112 年股東常會議事錄



會議時間：中華民國 112 年 6 月 17 日（星期六）上午 9 時 30 分。

會議地點：台南市麻豆區農會行政大樓三樓（台南市麻豆區新生北路 56 號）

召開方式：實體股東會

出席股份：出席及代理出席股東代表股份總數 39,989,578 股（其中以電子方式出席行使表決權者 160,782 股），佔本公司已發行股份總數 55,014,000 股之 72.68%。

出席董事：林璋賦、陳俊成、洪志明、獨立董事周良貞、獨立董事周賜程、獨立董事蔡明正（審計委員會召集人）。

（應出席 7 人；實際出席 6 人；出席率 85.71%）

列席人員：資誠聯合會計師事務所 吳東杰 協理。

主席：林璋賦



記錄：林湘芸



一、宣佈開會

二、主席致詞：（略）。

三、報告事項：

（一）111 年度營業報告。

說明：請參閱本手冊第 5~6 頁【附件一】。

（二）審計委員會審查 111 年度決算表冊報告。

說明：請參閱本手冊第 7 頁【附件二】。

（三）111 年度董事酬勞及員工酬勞分派報告。

說明：本公司於 112 年 3 月 14 日董事會決議通過分派如下：

（一）董事酬勞為新台幣 4,836,611 元。

（二）員工酬勞現金為新台幣 6,771,255 元。

（三）依前項分派合計 11,607,866 元與 111 年度帳上提列數 9,670,133 元，差異數計 1,937,733 元，主要係估列差異；將列為 112 年度損益之調整。

（四）修訂本公司「董事會議事規則」。

說明：依據金管會金管證發字第 1110383263 號函令修正規定，擬修訂本規則部份條文，修正對照表，（請參閱本手冊第 8~9 頁）【附件三】。

（五）修訂本公司「公司治理實務守則」。

說明：配合主管機關推動公司治理 3.0-永續發展藍圖規劃及因應實務運作，擬修訂本守則部份條文，修正對照表，(請參閱本手冊第 10~12 頁)【附件四】。

四、承認事項

第一案

案由：111 年度營業報告書及財務報表，提請 承認

說明：一、本公司111年度財務報表，併同營業報告書及盈餘分配表，於112年03月14日經審計委員會審查完竣及董事會決議通過，審計委員會並出具審查報告書在案，(請參閱本手冊第7頁)【附件二】。

二、111年度財務報表，業經資誠聯合會計師事務所葉芳婷、林永智會計師查核簽證完竣，並出具無保留意見之查核報告書，(請參閱本手冊第13~17頁)【附件五】。

三、以上提案，提請 承認。

決議：本議案表決結果一出席股東可表決總權數39,989,578權；

贊成權數：39,974,238權(含電子方式行使表決權，145,442權)，佔表決總權數99.96%；

反對權數：3,120權(含電子方式行使表決權，3,120權)，佔表決總權數0.00%；

棄權/未投票權數：12,220(含電子方式行使表決權，12,220權)，佔表決總權數0.03%；

無效權數：0權，佔表決總權數0%。

贊成權數超過出席股東總表決權數二分之一，本案照案通過。

第二案

案由：111 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：一、本公司111年度盈餘，經依法提列法定盈餘公積及其他調整後，擬分派如下：(盈餘分配表，請參閱本手冊第18頁)【附件六】。

(一)發放股東現金股利，計新台幣 110,028,000 元。

(二)本年度不予發放股東股票股利。

二、上述發放股東現金股利，俟股東會決議後，擬提請股東會授權董事會，另訂除息基準日，依公司法規定由原股東按除息基準日股東名簿記載之持股比例，每股配發新台幣2.0元。

三、發放現金股利時，分派予個別股東之股利總額發放至「元」，尾數不足元者採「元以下無條件捨去計算方式」，分配後不足一元之畸零款合計數列入本公司之其他收入。

四、以上提案，提請 承認。

決議：本議案表決結果—出席股東可表決總權數39,989,578權；

贊成權數：39,979,238權(含電子方式行使表決權，150,442權)，佔表決總權數99.97%；

反對權數：3,120權(含電子方式行使表決權，3,120權)，佔表決總權數0.00%；

棄權/未投票權數：7,220(含電子方式行使表決權，7,220權)，佔表決總權數0.01%；

無效權數：0權，佔表決總權數0%。

贊成權數超過出席股東總表決權數二分之一，本案照案通過。

五、臨時動議：無。

六、散會：主席宣佈散會，中華民國 112 年 6 月 17 日（星期六）上午 09 時 45 分。

本次股東會無股東提問。

(本次股東常會紀錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序以會議影音為準。)

世堃塑膠股份有限公司

111 年度營業報告書

2022 年以來受到新冠肺炎疫情升溫，且國內在與病毒共存的共識下影響實體經濟活動，加上俄烏軍事衝突及全球通膨壓力，致經濟成長不如預期，塑膠製品產業需求下滑，進而影響企業營運表現。

本公司 111 年營業收入為 909,733 仟元，較 110 年 1,172,837 仟元，減少 263,104 仟元，約 22.43%；主要原料 PVC 粉、可塑劑價格較 110 年度減少 15.66%、4.05%，整體原料價格減少 8.14%，營業利益為 109,982 仟元較 110 年度減少 28.80%，營業外收支則受新台幣兌換美元產生兌換利益，致本年度淨利為 146,870 仟元，每股盈餘為 2.67 元。在全體同仁的努力下公司整體營運表現維持一定水準範圍。

本公司在未來將持續努力維持現有營運狀態，依循既定的營運策略，強調保守求穩，謹慎觀察產業動態，掌握原料市場變化，控制原料成本在目標價格之內，持續拓展全球外銷市場；對內管理持續進行生產技術提升強化專業訓練、改善設備性能提升效率，全力維持 PVC 膠布品質和良率，視市場變化調整產品項目及開發客戶所需之產品，穩固客戶訂單以提高營業收入及獲利。

一、營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

項 目	111 年度		110 年度		增(減)比率 (%)
	金 額	佔營收比率	金 額	佔營收比率	
營業收入	909,733	100.00	1,172,837	100.00	(22.43)
營業成本	(726,568)	(79.87)	(943,449)	(80.44)	(22.99)
營業毛利	183,165	20.13	229,388	19.56	(20.15)
營業費用	(73,183)	(8.04)	(74,909)	(6.39)	(2.30)
營業利益	109,982	12.09	154,479	13.17	(28.80)
營業外收支淨額	73,812	8.11	(14,991)	(1.28)	592.38
稅前淨利	183,794	20.20	139,488	11.89	31.76
所得稅費用	(36,924)	(4.06)	(28,072)	(2.39)	31.53
本期淨利	146,870	16.14	111,416	9.50	31.82

二、預算執行情形

本公司 111 年度未公開財務預測，故無預算執行情形。

三、財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項 目		111 年度	110 年度
財務結構	負債佔資產比率(%)	11.28	14.70
	長期資金占固定資產比率(%)	398.87	367.30
償債能力	流動比率(%)	742.57	583.04
	速動比率(%)	687.55	530.97
資產報酬率(%)		12.06	9.38
股東權益報酬率(%)		13.86	10.85
佔實收資本比率(%)	營業利益	19.99	28.08
	稅前純益	33.41	25.36
純益率(%)		16.14	9.50
每股盈餘(元)		2.67	2.03

四、研究開發狀況

本公司配合客戶之需求及自行研發的生產流程與配方，生產各項客戶所要求加工、印刷、耐寒熱、耐磨及防水、防黴等特性的塑膠布產品。

目前已開發並量產之主要塑膠布產品如下：

- (一)一般(加壓)透明膠布 Double-Polished Normal Clear PVC Sheet
- (二)超級透明膠布 Double-Polished Super Clear PVC sheet
- (三)壓紋膠布 Embossed, Translucent & Opaque PVC sheet
- (四)噴墨廣告膠布 PVC Sheet for Digital Printing and Advertisement
- (五)耐衝擊強韌膠布 Impact-Resistant PVC Sheet

五、經營方針及實施狀況

本公司所訂立之營運基本方針如下，未來年度亦將持續的朝下列各項方針努力邁進：

1. 積極與國內大型客戶共同合作並爭取穩定的訂單；積極拓展海外地區外銷市場。
2. 與主要原物料供應廠商建立良好關係以維持採購數量及價格的穩定。
3. 持續進行對員工生產技術提升及管理能力的專業訓練。
4. 改善設備性能、提升設備效率，強化產品生產品質的穩定性及良率，以穩定單位生產成本。
5. 持續改善行政管理及獎勵措施制度，以留住並吸引人才加入，以期達到為股東創造最佳利益及公司永續經營的目標。

本公司將持續落實合理化政策、精實人力資源，人盡其才，透過專業團隊分工與合作，提升設備性能與效率，強化產品生產品質的穩定性及良率，朝向多元化與國際化發展，期望創造未來更佳。

董事長：



經理人：



會計主管：



審計委員會審查報

世堃塑膠股份有限公司
審計委員會審查報告書

茲 准

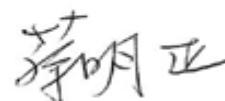
董事會造送本公司民國 111 年度之財務報告，經資誠聯合會計師事務所葉芳婷、林永智會計師查核完竣，並出具查核報告書；前開財務報告連同營業報告書及盈餘分配表，復經本審計委員會審查完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定，備具報告書，敬請 鑒察。

此 致

世堃塑膠股份有限公司民國 112 年股東常會

世堃塑膠股份有限公司

審計委員會召集人：蔡明正



中 華 民 國 112 年 3 月 14 日

世堃塑膠股份有限公司
董事會議事規則修訂條文對照表

原 條 文	修 訂 後 條 文	修 訂 理 由
<p>第三條</p> <p>本公司董事會每季召集一次。 董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。 本規則第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>第三條</p> <p>本公司董事會每季召集一次。 董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。 本規則第十二條第一項各款之事項，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>配合金管會金管證發字第 1110383263 號令修正相關規定。</p>
<p>第十二條</p> <p>下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計劃。 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。 三、訂定或修訂「內部控制制度」，及內部控制制度有效性之考核。 四、訂定或修訂「取得或處分資產」、「從事衍生性商品交易」、「資金貸予他人」、「為他人背書或提供保證」之重大財務業務之處理程序。 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 六、財務、會計或稽核主管之任免。 七、公司簽證會計師之委任及解任。 八、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。 九、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。 前項第八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； 以下略。</p>	<p>第十二條</p> <p>下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計劃。 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。 三、訂定或修訂「內部控制制度」，及內部控制制度有效性之考核。 四、訂定或修訂「取得或處分資產」、「從事衍生性商品交易」、「資金貸予他人」、「為他人背書或提供保證」之重大財務業務之處理程序。 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 六、董事會未設常務董事者，董事長之選任或解任。 七、財務、會計或稽核主管之任免。 八、公司簽證會計師之委任及解任。 九、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。 十、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。 前項第九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； 以下略。</p>	<p>配合金管會金管證發字第 1110383263 號令修正相關規定。</p>

<p>第十九條 本議事規則訂定於中華民國 95 年 12 月 20 日。 第一次修訂於中華民國 101 年 3 月 21 日。 第二次修訂於中華民國 101 年 12 月 20 日。 第三次修訂於中華民國 109 年 01 月 06 日。 第四次修訂於中華民國 109 年 03 月 20 日。 第五次修訂於中華民國 111 年 03 月 25 日。</p>	<p>第十九條 本議事規則訂定於中華民國 95 年 12 月 20 日。 第一次修訂於中華民國 101 年 3 月 21 日。 第二次修訂於中華民國 101 年 12 月 20 日。 第三次修訂於中華民國 109 年 01 月 06 日。 第四次修訂於中華民國 109 年 03 月 20 日。 第五次修訂於中華民國 111 年 03 月 25 日。 第六次修訂於中華民國 112 年 03 月 14 日。</p>	<p>增訂修訂日期。</p>
---	--	----------------

世堃塑膠股份有限公司
公司治理實務守則修訂條文對照表

原 條 文	修 訂 後 條 文	修 訂 理 由
新增。	<p>第三條之一條(負責公司治理相關事務之人員) 本公司宜依公司規模、業務情況及管理需要，配置適任及適當人數之公司治理人員，並應依主管機關、證券交易所或櫃檯買賣中心規定指定公司治理主管一名，為負責公司治理相關事務之最高主管，其應取得律師、會計師執業資格或於證券、金融、期貨相關機構或公開發行公司從事法務、法令遵循、內部稽核、財務、股務或公司治理相關事務單位之主管職務達三年以上。</p> <p>前項公司治理相關事務，至少應包括下列內容： 一、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 二、製作董事會及股東會議事錄。 三、協助董事、監察人就任及持續進修。 四、提供董事、監察人執行業務所需之資料。 五、協助董事、監察人遵循法令。 六、向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。</p> <p>七、辦理董事異動相關事宜。 八、其他依公司章程或契約所訂定之事項等。</p>	配合主管機關推動公司治理 3.0-永續發展藍圖規劃及因應實務運作，爰新增本要點。
第三節 公司與關係 <u>企業</u> 間之公司治理關係	第三節 公司與關係 <u>人</u> 間之公司治理關係	配合主管機關推動公司治理 3.0-永續發展藍圖規劃及因應實務運作，爰修正本節名稱。

<p>第十七條(與關係企業間有業務往來者，應本於公平合理之原則)</p> <p>本公司與關係企業間有業務往來者，應本於公平合理之原則，就相互間之財務業務相關作業訂定書面規範。</p> <p>對於簽約事項應明確訂定價格條件與支付方式，並杜絕非常規交易情事。</p> <p>本公司與關係人及股東間之交易或簽約事項，亦應依照前項原則辦理，並嚴禁利益輸送情事。</p>	<p>第十七條(與關係企業間有業務往來者，應本於公平合理之原則)</p> <p>本公司與關係人及股東間有業務往來或交易者，應本於公平合理之原則，就相互間之財務業務相關作業訂定書面規範。</p> <p>對於簽約事項應明確訂定價格條件與支付方式，並杜絕非常規交易及不當利益輸送情事。</p> <p>前項書面規範內容應包含進銷貨交易、取得或處分資產、資金貸與及背書保證等交易之管理程序，且相關重大交易應提董事會決議通過、提股東會同意或報告。</p>	<p>配合主管機關推動公司治理</p> <p>3.0-永續發展藍圖規劃及因應實務運作，爰修正本要點。</p>
<p>第二十九條(強化及提升財務報告品質)</p> <p>為提升財務報告品質，本公司宜設置會計主管之職務代理人。</p> <p>前項會計主管之代理人應比照會計主管每年持續進修，以強化會計主管代理人專業能力。</p> <p>編製財務報告相關會計人員每年亦應進修專業相關課程六小時以上，其進修方式得參加公司內部教育訓練或會計主管進修機構所舉辦專業課程。</p> <p>本公司應選擇專業、負責且具獨立性之簽證會計師，定期對公司之財務狀況及內部控制實施查核。公司針對會計師於查核過程中適時發現及揭露之異常或缺失事項，及所提具體改善或防弊意見，應確實檢討改進，並宜建立獨立董事、審計委員會與簽證會計師之溝通管道或機制，並訂定內部作業程序。</p> <p>本公司應定期(至少一年一次)評估所聘任會計師之獨立性及適任性。公司連續七年未更換會計師或其受有處分或有損及獨立性之情事者，應評估有無更換會計師之必要，並就評估結果提報董事會。</p>	<p>第二十九條(強化及提升財務報告品質)</p> <p>為提升財務報告品質，本公司宜設置會計主管之職務代理人。</p> <p>前項會計主管之代理人應比照會計主管每年持續進修，以強化會計主管代理人專業能力。</p> <p>編製財務報告相關會計人員每年亦應進修專業相關課程六小時以上，其進修方式得參加公司內部教育訓練或會計主管進修機構所舉辦專業課程。</p> <p>本公司應選擇專業、負責且具獨立性之簽證會計師，定期對公司之財務狀況及內部控制實施查核。公司針對會計師於查核過程中適時發現及揭露之異常或缺失事項，及所提具體改善或防弊意見，應確實檢討改進，並宜建立獨立董事、審計委員會與簽證會計師之溝通管道或機制，並訂定內部作業程序。</p> <p>本公司應定期(至少一年一次)參考審計品質指標(AQIs)，評估所聘任會計師之獨立性及適任性。公司連續七年未更換會計師或其受有處分或有損及獨立性之情事者，應評估有無更換會計師之必要，並就評估結果提報董事會。</p>	<p>配合主管機關推動公司治理</p> <p>3.0-永續發展藍圖規劃及因應實務運作，爰修正本要點。</p>

<p>第五十一條 (訂定及修正) 本守則訂於中華民國106年11月10日，其訂定及修正應經董事會通過後施行，修正時亦同。 第一次修正109年01月08日。 第二次修正111年03月25日。</p>	<p>第五十一條 (訂定及修正) 本守則訂於中華民國106年11月10日，其訂定及修正應經董事會通過後施行，修正時亦同。 第一次修正109年01月08日 第二次修正111年03月25日。 <u>第三次修正112年03月14日。</u></p>	<p>增訂修訂日期。</p>
---	---	----------------

世堃塑膠股份有限公司 公鑒：

查核意見

世堃塑膠股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨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，足以允當表達世堃塑膠股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與世堃塑膠股份有限公司保持超然獨立，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，對世堃塑膠股份有限公司民國 111 年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

世堃塑膠股份有限公司民國 111 年度財務報表之關鍵查核事項如下：

應收帳款預期信用損失之估計

事項說明

有關應收帳款評價之會計政策，請詳財務報表附註四、(八)金融資產減損之說明；應收帳款評價所採用之重大會計估計及假設之不確定性，請詳財務報表附註五、(二)應

收帳款之預期信用損失及附註十二、(二)金融工具之說明；應收帳款備抵損失項目之說明，請詳財務報表附註六、(三)應收票據及帳款淨額及附註十二、(二)金融工具之說明。民國 111 年 12 月 31 日之應收帳款總額及備抵損失分別為新台幣 121,346 仟元及新台幣 22,664 仟元。

世堃塑膠股份有限公司主要銷貨對象來自於國內及開發中國家之中小企業，銷貨客戶較為分散且多數較不具營運規模。對於應收帳款備抵損失係按預期信用損失衡量，參考管理階層之帳齡分析、過去帳款收回之歷史經驗、銷售客戶目前之財務狀況分析及整體經濟趨勢等資訊，並搭配前瞻性資訊以估計可能無法收回之帳款金額。由於評估過程涉及管理階層之主觀判斷，因此，本會計師將應收帳款備抵損失之估計列為本次查核最為重要事項之一。

因應之主要查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要查核程序彙列如下：

1. 瞭解及評估公司針對信用風險管理及個別帳款減損評估之相關政策、內部控制及處理程序，並評估與預期信用損失認列與衡量相關之內部控制執行之有效性；
2. 瞭解及測試公司引用於預期信用損失評估過程所採用之相關資訊，包含應收帳款餘額之帳齡、帳款無法收回之歷史經驗及銷售客戶目前之財務狀況分析等，俾以計算管理階層所提列之備抵損失適足性。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

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

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估世堃塑膠股份有限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堃塑膠股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

世堃塑膠股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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：

1. 辨認並評估財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 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，惟其目的非對世堃塑膠股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 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。
4. 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，以及使世堃塑膠股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒財務報表使用者注意財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致世堃塑膠股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中

華民國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，決定對世莖塑膠股份有限公司民國 111 年度財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

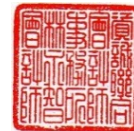
資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

葉芳婷

會計師



林永智



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1110349013 號

金管證審字第 1050029592 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 4 日

世堃塑膠股份有限公司

資產負債表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日			
			金	額 %	金	額 %		
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	302,870	25	\$	463,291	38
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(二)						
	動			436,581	36		118,809	10
1150	應收票據淨額	六(三)		31,928	2		31,410	3
1170	應收帳款淨額	五(二)、六(三)及						
		十二		98,682	8		221,357	18
1200	其他應收款			73	-		37	-
130X	存貨	六(四)		68,833	6		78,832	7
1410	預付款項			803	-		3,042	-
11XX	流動資產合計			<u>939,770</u>	<u>77</u>		<u>916,778</u>	<u>76</u>
非流動資產								
1600	不動產、廠房及設備	六(五)及八		272,208	22		281,493	23
1755	使用權資產	六(六)		1,058	-		2,668	-
1840	遞延所得稅資產	六(十八)		9,273	1		8,113	1
1920	存出保證金			1,508	-		3,108	-
15XX	非流動資產合計			<u>284,047</u>	<u>23</u>		<u>295,382</u>	<u>24</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>1,223,817</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,212,160</u>	<u>100</u>

(續次頁)

世堃塑膠股份有限公司

資 產 負 債 表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	111 年 12 月 31 日			110 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2150	應付票據		\$	9,091	1	\$	9,971	1
2170	應付帳款			56,692	4		91,890	8
2200	其他應付款			35,800	3		38,694	3
2230	本期所得稅負債	六(十八)		24,167	2		15,039	1
2280	租賃負債－流動			806	-		1,646	-
21XX	流動負債合計			<u>126,556</u>	<u>10</u>		<u>157,240</u>	<u>13</u>
非流動負債								
2580	租賃負債－非流動			273	-		1,079	-
2640	淨確定福利負債－非流動	六(七)		8,942	1		15,941	1
2645	存入保證金			2,281	-		3,983	1
25XX	非流動負債合計			<u>11,496</u>	<u>1</u>		<u>21,003</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計			<u>138,052</u>	<u>11</u>		<u>178,243</u>	<u>15</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(八)		550,140	45		550,140	45
3200	資本公積	六(九)		75	-		75	-
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十)		243,637	20		232,269	19
3350	未分配盈餘			291,913	24		251,433	21
3XXX	權益總計			<u>1,085,765</u>	<u>89</u>		<u>1,033,917</u>	<u>85</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾 九								
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>1,223,817</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,212,160</u>	<u>100</u>

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱

董事長：林璋賦



經理人：陳俊成



會計主管：林湘芸



世莖塑膠股份有限公司

綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	111 年 度			110 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十一)	\$ 909,733	100	\$ 1,172,837	100		
5000 營業成本	六(四)(七) (十六)(十七)及 七	(726,568)	(80)	(943,449)	(81)		
5900 營業毛利		183,165	20	229,388	19		
營業費用	六(七)(十六) (十七)、七及 十二						
6100 推銷費用		(34,100)	(4)	(37,020)	(3)		
6200 管理費用		(29,372)	(3)	(27,391)	(2)		
6300 研究發展費用		(8,521)	(1)	(8,386)	(1)		
6450 預期信用減損損失		(1,190)	-	(2,112)	-		
6000 營業費用合計		(73,183)	(8)	(74,909)	(6)		
6900 營業利益		109,982	12	154,479	13		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十二)	8,914	1	1,180	-		
7010 其他收入	六(十三)	1,087	-	887	-		
7020 其他利益及損失	六(十四)及十二	63,870	7	16,956	(1)		
7050 財務成本	六(六)(十五)	(59)	-	(102)	-		
7000 營業外收入及支出合計		73,812	8	14,991	(1)		
7900 稅前淨利		183,794	20	139,488	12		
7950 所得稅費用	六(十八)	(36,924)	(4)	(28,072)	(2)		
8200 本期淨利		\$ 146,870	16	\$ 111,416	10		
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(七)	\$ 5,004	1	\$ 2,830	-		
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(十八)	(1,001)	-	(566)	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 4,003	1	\$ 2,264	-		
8500 本期綜合損益總額		\$ 150,873	17	\$ 113,680	10		
每股盈餘	六(十九)						
9750 基本		\$ 2.67		\$ 2.03			
9850 稀釋		\$ 2.66		\$ 2.02			

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱

董事長：林璋賦



經理人：陳俊成



會計主管：林湘芸



世堃塑膠股份有限公司

權益變動表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

110 年 度										
110 年 1 月 1 日餘額	\$	550,140	\$	75	\$	220,936	\$	248,111	\$	1,019,262
110 年度淨利		-		-		-		111,416		111,416
110 年度其他綜合損益		-		-		-		2,264		2,264
110 年度綜合損益總額		-		-		-		113,680		113,680
109 年度盈餘指撥及分配：										
法定盈餘公積		-		-		11,333	(11,333)		-
現金股利	六(十)	-		-		-	(99,025)	(99,025)
110 年 12 月 31 日餘額	\$	550,140	\$	75	\$	232,269	\$	251,433	\$	1,033,917
111 年 度										
111 年 1 月 1 日餘額	\$	550,140	\$	75	\$	232,269	\$	251,433	\$	1,033,917
111 年度淨利		-		-		-		146,870		146,870
111 年度其他綜合損益		-		-		-		4,003		4,003
111 年度綜合損益總額		-		-		-		150,873		150,873
110 年度盈餘指撥及分配：										
法定盈餘公積		-		-		11,368	(11,368)		-
現金股利	六(十)	-		-		-	(99,025)	(99,025)
111 年 12 月 31 日餘額	\$	550,140	\$	75	\$	243,637	\$	291,913	\$	1,085,765

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱

董事長：林璋賦



經理人：陳俊成



會計主管：林湘芸



世莛塑膠股份有限公司

現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	111 年 度	110 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 183,794	\$ 139,488
調整項目			
收益費損項目			
預期信用減損損失	十二	1,190	2,112
折舊費用	六(五)(六)	(十六)	(十六)
處分不動產、廠房及設備淨(利益)損失	六(十四)	(20)	145
利息收入	六(十二)	(8,914)	(1,180)
未實現兌換(利益)損失		(1,610)	688
利息費用	六(十五)	59	102
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據		(518)	(11,751)
應收帳款		121,485	(53,774)
其他應收款		(36)	11
存貨		9,999	21,953
預付款項		2,239	(2,335)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		(880)	(3,965)
應付帳款		(35,198)	29,258
其他應付款		(3,944)	3,015
淨確定福利負債－非流動		(1,995)	(2,046)
營運產生之現金流入		277,793	133,912
收取之利息		8,914	1,180
支付之利息		(59)	(102)
支付之所得稅		(29,957)	(20,949)
營業活動之淨現金流入		256,691	114,041
投資活動之現金流量			
取得按攤銷後成本衡量之金融資產－流動		(538,914)	(217,569)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產－流動		222,752	305,611
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(二十)	(197)	(6,072)
處分不動產、廠房及設備價款		20	668
存出保證金減少(增加)		1,600	(1,000)
投資活動之淨現金(流出)流入		(314,739)	81,638
籌資活動之現金流量			
租賃本金償還	六(二十一)	(1,646)	(1,756)
存入保證金(減少)增加	六(二十一)	(1,702)	2,864
發放現金股利	六(十)	(99,025)	(99,025)
籌資活動之淨現金流出		(102,373)	(97,917)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(160,421)	97,762
期初現金及約當現金餘額	六(一)	463,291	365,529
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 302,870	\$ 463,291

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱

董事長：林璋賦

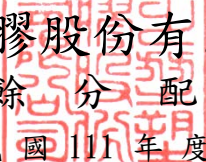


經理人：陳俊成



會計主管：林湘芸




 世堃塑膠股份有限公司
 盈餘分配表
 民國 111 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
本期稅後淨利—A	146,870,123
減：其他綜合損益-確定福利計畫精算損益—B	4,002,805
減：提列法定盈餘公積— $C=(A+B)\times 10\%$	(15,087,293)
當年度盈餘可分配數— $D=A+B+C$	135,785,635
加：期初未分配盈餘—E	141,039,613
累積可分配盈餘— $F=D+E$	276,825,248
減：配發股東現金股利 $G=(\text{每股 } 2.0 \text{ 元} \times 55,014,000 \text{ 股})$	(110,028,000)
期末未分配盈餘— $H=F-G$	166,797,248

負責人：



經理人：



主辦會計：

