

佳大世界股份有限公司 112 年股東常會議事錄



召開方式：實體方式召開。

時間：中華民國 112 年 6 月 20 日(星期二)上午 9 點整。

地點：台南市永康區中正北路 317 巷 16 號(本公司永康一廠第一會議室)。

出席：親自出席及委託出席股數合計 51,177,650 股，占本公司已發行股數 80,694,536 股之 63.42%

出席董事：吳大和、曾文俊、李世民；獨立董事：楊筆村、黃明山。

列席：南台聯合會計師事務所張太元會計師。

總經理陳正平。

主席：董事長吳大和



記錄：王秋月



壹. 宣布開會：大會報告出席股東代表出席股份已逾法定標準，宣布開會。

貳. 主席致詞：(略)

參. 報告事項

一. 本公司 111 年度營業報告書及 112 年度營運計劃報告(請參閱附件)。

二. 審計委員會審查 111 年度決算表冊報告(請參閱附件)。

肆. 承認事項

第一案

案由：本公司 111 年度營業報告書及財務報表案。(董事會提)

說明：

一. 本公司民國 111 年度營業報告書及財務報表業經 112 年 3 月 7 日董事會決議通過，上述財務報表經董事長、經理人及會計主管鈐印完成並經南台聯合會計師事務所蔡玉琴會計師、張太元會計師查核完竣並出具查核報告書，(請參閱冊附件)，併同營業報告書送請審計委員會審查竣事。

二. 國際審計準則委員會在 2015 年 1 月就修正會計師查核報告及相關公報，

上市櫃公司從 105 年的年度財報開始適用，會計師必須與公司溝通，並揭露「關鍵查核事項 (KAM)」。

三. 111 年財報，會計師關鍵查核事項為存貨評價、不動產、廠房及設備之減損、投資性不動產之減損等三項，本公司擬針對前列事項補充說明，(請參閱附件)。

四. 敬請 承認。

決議：本案經投票表決照案承認，表決結果如下：

表決總權數:51,177,650 權

贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
50,743,088 占表決總全數 99.15%	13,044	0	421,518

第二案

案由：本公司 111 年度虧損撥補案。(董事會提)

說明：

一. 本公司 111 年稅後虧損 12,698,234 元，依據公司法 228 條之規定，爰擬具本公司 111 年度虧損撥補表。

二. 因 111 年稅後淨損，考量本公司未來營運計劃及營運資金需求，本年度保留盈餘，不予分配。

三. 敬請 承認。



佳大世界股份有限公司

虧損撥補表

民國 111 年度

單位:新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	13,549,105
加：其他綜合損益(確定福利計劃之再衡量數)	619,478
111 年度稅後淨損	(12,698,234)
可供分配盈餘	1,470,349
分配項目	
減：提列法定公積：	-
期末未分配盈餘	1,470,349

董事長:吳大和



經理人:陳正平



主辦會計:王秋月



決議：本案經投票表決照案承認，表決結果如下：

表決總權數:51,177,650 權

贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
50,741,088 占表決總權數 99.14%	15,046	0	421,516

陸、臨時動議:無。

柒、散會(同日上午 9 點 10 分)。

本次股東會無股東提問。

(本次股東常會記錄僅載明會議進行之要旨，詳盡內容仍以會議影音記錄為準。)



佳大世界股份有限公司

營業報告書

一. 111 年度營業報告

(1). 111 年度營業計畫實施成果

單位: 仟元; 公噸

會計科目	年度	110 年度	111 年度	差異	
				金額	%
營業收入		844,784	810,803	-33,981	-4.02
營業成本		758,856	759,243	387	0.05
營業毛利		85,928	51,560	-34,368	-40.00
毛利率		10.17	6.36	-3.81	-37.48
營業費用		71,591	66,637	-4,954	-6.92
營業利益		14,337	-15,077	-29,414	-205.16
營業外收入及支出合計		3,933	587	-3,346	-85.08
稅前淨利		18,270	-14,490	-32,760	-179.31
本期淨利		14,725	-12,698	-27,423	-186.23
本期其他綜合損益總額		29,229	-2,843	-32,072	-109.73
每股盈餘		0.18	-0.16	-0.34	-188.89
全年銷售量		26,112	22,901	-3,211	-12.30
全年產出量		20,673	14,980	-5,693	-27.54

差異原因如以下說明：

- 1、111 年因線材市場第二季開始急轉直下供過於求，雖平均銷貨單價較去年同期增加 3,054 元/噸，但出貨量卻因市場急速萎縮提貨量較去年減少 3,211 噸，在加上庫存原料因 110 年原料缺料備料較多庫存尚未完全去化及台幣急速貶值影響。庫存原料成本無法及時反應，銷貨成本仍較去年同期增加 4,093 元/噸，整體銷貨毛利較去年同期減少 34,368 仟元。
- 2、111 年因外銷因缺櫃及航運運費等因素，銷數量減少 1,499 噸，致變動費用減少，而管理費用因獲利減少及人員退休致相關人事費用減少，111 年營業費用較 110 年減少 4,954 仟元。
- 3、營業外收支淨額較去年減少，係因 111 年外幣兌損增加 1,958 仟元及利

率調漲利息費用約增加 2,004 仟元。

- 4、111 年上半年因售價追不上原料上漲的速度，下半年景氣急速反轉，線材市場需求萎縮，價跌量縮，致毛利下降，整體獲利較 110 年減少 32,760 仟元。

(2). 財務收支情形：

本公司 111 年度與 100 年度財務收支比較如下：

單位:仟元

項目	110 年度	111 年度	差異金額
營業活動之淨現金流入(流出)	-65,557	12,742	78,299
投資活動之淨現金流入(流出)	-21,455	-13,674	7,781
籌資活動之淨現金流入(流出)	85,140	22,858	-62,282

- 1、營業活動之淨現金流入(流出)，差異金額流入 78,299 仟元主要係 111 年度應收帳款減少致現金流入 50,064 仟元及 110 年度應收帳款增加致現金流出 43,389 仟元所致。
- 2、投資活動之淨現金流入(流出)，差異金額流入 7,781 仟元主要係 111 年度取得不動產、廠房及設備所支出的現金流出較 110 年度下降所致。
- 3、籌資活動之淨現金流入(流出)，差異金額流出 62,282 仟元主要係 111 年度償還短期票券致現金流出 35,000 仟元及 110 年增加短期票券借款致現金流入 25,000 仟元所致。

(3). 獲利能力分析情形：

項目	110 年度	111 年度	差異率
資產報酬率	1.28	-0.74	-2.02
股東權益報酬率	1.41	-1.22	-2.63
純益率	1.74	-1.57	-3.31

111 年因銷貨毛利降低，獲利不及 100 年。

(4). 111 年度研究發展情況：

1. 持續蒐集製程中相關之數據統計、分析、測試，針對可能影響產品不良率及損耗率之因素逐一排除，提高產品品質及良率。
2. 透過酸洗製放架改善，釋放拉吊力與擠壓力，達到原料完全清洗妥善率，提高產品品質及良率。

二. 112 年度之營運計畫

2022 年新冠疫情甫剛趨緩，國際間又受到通膨及俄烏戰爭帶來經濟衝擊，鋼價及能源價格動盪，國內外用鋼需求疲弱，影響鋼市需求表現。下半年整體鋼市持續受到國際政經情勢影響，除了需求疲弱，國際上多間大型鋼廠也不堪能源價格高漲，紛紛減產歲修調整供需。此外各類訂單需求大減，上中下游客戶大多以去化庫存為優先，國內新建廠辦或政府公共工程也因通膨或紓困經費排擠而被迫延後。

外銷市場方面因無法順利簽署有利的關稅協定，造成外銷出口成本極大壓力；內銷市場也長久以來一直面臨到低價進口品流竄市面之競爭，雖政府持續推動公共工程，但進口品低價搶標，往往只能淪為畫餅充飢，面對此險峻的環境，公司唯有付出較以往更多之努力方可繼續創造獲利，本公司針對 112 年所擬定之營運策略如下：

- (一). 持續積極尋找原料來源，採購較具價格優勢的原料，降低成本為最大重點。
- (二). 產品依客戶需求採分級制度，滿足各式客戶需求。
- (三). 投入新式伸線機台提高伸線產品品質及產能。
- (四). 持續升級現有設備及優化製程，提升產品產能及品質。
- (五). 加強和客戶的溝通及銷售服務，增加爭取訂單的力道。
- (六). 落實 ISO 9001:2015 的執行，不斷提升品質及作業的有效性。
- (七). 強化上下游緊密關係，確保原料供貨無虞，鞏固銷貨通路、創造雙贏。
- (八). 在價格與客戶需求方面，加強市場反應靈敏度之機制，以應變快速變化市場，爭取訂單。
- (九). 嚴控資本支出，降低負債比例。

三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響。

(一). 未來公司發展策略

1. 線材市場需求多樣化，也依不同客戶群有不同要求，配合市場客戶品質的需求，採多樣化、客製化生產，透過使用不同來源的原料，微調生產製程或生產條件，滿足多方客戶需求，提高客戶滿意度。
2. 降低缺料風險，對於原料的採購，採取多家供應商採購的策略，有效掌握原料來源，分散市場風險，取得有利的原料價格及穩定的供應來源。
3. 避免銷售市場過度集中風險，持續將開發及深耕日本、美國、大陸及東南亞市場，有效拓展市場，提高整體銷售業績。

4. 投入新式伸線機台並升級現有設備，提高產品品質及產能，以因應市場的變化。生產設備更新電控系統，延長生產設備使用壽命，降低生產成本。
5. 已增設太陽能發電設備約 154KW 發電以自用為目的，透過此設備處得碳權做為綠能憑證，此舉將可因應未來內、外銷碳稅問題，並為 ESG 治理更進一步。

(二). 外部環境及競爭的影響

國際間正積極對抗通膨，雖然能源、鐵礦砂、焦煤等原物料價格仍瞬息萬變，但漲跌幅度也趨於收斂。加上中國解封，以及世界各大型經濟體陸續推動經濟振興政策，未來鋼市仍值得期待。本公司持續關注國際市場價格及掌握景氣動態，一旦外部環境改變能即時調整銷售及採購策略，有效降低外部環境改變對公司所產生之衝擊。因應未來鋼價變化，本公司將採取更機動的原料採購及存量管制，有效調整原料庫存及有利的採購價格，創造更高的經營業績及利潤。

(三). 法規及總體經營環境的影響：

政府對於公司的經營規範愈來愈嚴格，金管會亦要求上市櫃公司未來需揭露溫室氣體盤查資訊，本公司依規定配合執行，一方面善盡企業對社會的責任，另一方面也可增加員工向心力。雖油電雙漲、廢棄物處理、環保議題等讓經營環境日漸困難、營運成本日漸提高，但公司仍持續謹慎因應，降低環境變遷可能造成之影響。

111 年因大環境不佳、原料無法有效轉嫁、匯率利率等因素致獲利不如預期，對諸位投資者深感抱歉，展望 112 年度瞬息萬變的經營環境，深信在各位股東全力支持及董事督導之下，全體同仁必進全力達成目標。

負責人：



經理人：



會計主管：



佳大世界股份有限公司
審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國 111 年度營業報告書、財務報表及虧損撥補案等，其中財務報表業經委託南台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、財務報表及虧損撥補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 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定報告如上，敬請 鑒核。

佳大世界股份有限公司

審計委員會召集人:楊筆村



中 華 民 國 112 年 3 月 7 日