

世德工業股份有限公司



一〇三年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇三年六月十八日(星期三)上午十時整

地點：高雄市大寮區華西路41號2樓會議室(台電訓練所-高雄訓練中心)

出席：親自出席及委託代理人所代表股份共26,591,750股，
佔本公司已發行普通股股份總數34,017,400股之78.17%。

主席：陳光裕



記錄：呂仲康



一、宣佈開會：出席股份已達法定數額，本席宣佈開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

第一案 一〇二年度營業報告書，提請鑒察。

說明：本公司一〇二年度營業報告書，請參閱議事手冊第7~8頁(附件一)。

第二案 監察人審查一〇二年度決算表冊報告，提請鑒察。

說明：本公司一〇二年度監察人查核報告書，請參閱議事手冊第9~10頁(附件二)。

四、承認事項：

第一案(董事會提)

案由：一〇二年度營業報告書及財務報表案，敬請承認。

說明：1. 本公司一〇二年度財務報表業經董事會編造完成，並經資誠聯合會計師事務所王國華、林億彰會計師查核完竣，連同營業報告書送請監察人等查核完竣，並出具監察人書面查核報告書在案。

2. 一〇二年度營業報告書、會計師查核報告暨一〇二年度財務報告，請參閱議事手冊第7~8頁(附件一)及第11~17頁(附件三)。

3. 謹提請 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(董事會 提)

案由：一〇二年度盈餘分配案，敬請 承認。

- 說明：1. 本公司一〇二年度稅後純益為新台幣 173,036,790 元，依公司法及本公司章程規定，提撥法定盈餘公積新台幣 17,303,679 元，加計期初未分配盈餘新台幣 135,916,160 元，減其他調整事項 5,802,938 元，可分配盈餘為新台幣 285,846,333 元，擬分配股東現金紅利新台幣 153,078,300 元、股票股利 17,008,700 元。
2. 本案俟股東常會通過後，授權董事會訂定除息基準日及其他相關事宜，股東現金股利之分配採「元以下無條件捨去」，計算至元為止。
3. 嗣後如因本公司股本變動影響流通在外股份數量，致股東配息率因此發生變動而須修正時，授權董事會全權處理。
4. 一〇二年度盈餘分配表，請參閱議事手冊第 18 頁(附件四)
5. 謹提請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

五、討論暨選舉事項：

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」部份條文案。

- 說明：1. 依據金融監督管理委員會 102 年 12 月 30 日金管證發字第 1020053073 號函令修訂「公開發行公司取得或處分資產處理準則」部分條文。
2. 本公司「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表，請參閱議事手冊第 19~24 頁(附件五)
3. 謹提請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案(董事會 提)

案由：全面改選董事及監察人案。

說明：1.本屆董事及監察人之任期原於一〇三年十二月二十一日屆滿，配合本次股東常會全面改選董事及監察人。原任董事及監察人任期至本次股東常會完成時止。

2.依公司章程規定，應選董事5席(含獨立董事2席)及監察人3席，新任董事及監察人任期三年，自一〇三年六月十八日起至一〇六年六月十七日止。

3.獨立董事採候選人提名制度，獨立董事候選人名單業經本公司103年5月8日董事會審查通過，相關資料如下：

| 獨立董事候選人姓名 | 吳 隆 庸 | 葉 清 彬 |
|-----------|--|---|
| 學 歷 | 國立清華大學動力機械工程研究所碩士 國立成功大學機械工程研究所博士 | 中原大學工業工程系畢業 國立中山大學高階經營管理碩士 |
| 現職/經歷 | 現職：國立清華大學動力機械工程學系教授 經歷： 1. 中國鋼鐵公司軋鋼廠線材場助理工程師 2. 三星五金公司設計課股長 3. 私立南台工專機械科講師 4. 國立成功大學機械工程學系講師 5. 國立清華大學動力機械工程學系副教授 6. 國立清華大學動力機械工程學系副系主任 | 現任：華宏新技(股)公司董事及總經理 兼任： 1. 華立企業(股)公司監察人 2. 華立日本(股)公司董事 3. 郡宏光電(股)公司董事長 4. 泰順投資(股)公司董事 5. WAH MA CHEMICAL SDN,BHD 董事 6. WAH HONG TECHNOLOGY LIMITED 董事 7. 郡宏光電(惠州)公司董事長 |
| 持有股數 | 0 | 0 |

4.本次選舉依本公司「董事及監察人選舉辦法」為之。

5.謹提請 選舉。

選舉結果：

▲董事當選名單

| 戶號或身份證明文件編號 | 姓名或名稱 | 得票權數 |
|-------------|--------------------|------------|
| 1 | 陳光裕 | 36,893,750 |
| 44 | 吳森富 | 23,608,750 |
| 3 | 岡部株式會社 代表人:大谷和正 | 22,777,250 |

▲獨立董事當選名單

| 戶號或身份證明文件編號 | 姓名或名稱 | 得票權數 |
|-------------|-------|------------|
| S101840*** | 吳隆庸 | 22,415,500 |
| E102222*** | 葉清彬 | 22,415,500 |

▲監察人當選名單

| 戶號或身份證明文件編號 | 姓名或名稱 | 得票權數 |
|-------------|-------|------------|
| 2 | 鄭守益 | 24,321,750 |
| S100923*** | 張文舉 | 24,321,750 |
| C120242*** | 王振東 | 24,321,750 |

第三案(董事會 提)

案由：解除新任董事及其代表人之競業禁止限制案。

- 說明：1.依公司法第 209 條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可」。
- 2.為借助本公司董事之專才與相關經驗，爰依法提請股東常會同意解除新任董事及其代表人競業禁止之限制。請詳附件六
- 3.謹提請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第四案(董事會 提)

案由：一〇二年度盈餘轉增資發行新股案

- 說明：1.為配合業務需要，本公司擬自 102 年度可分配盈餘中提撥股東紅利新台幣 17,008,700 元轉增資發行新股，每股面額新台幣 10 元，計發行普通股 1,700,870 股。
- 2.本次增資發行新股按增資配股基準日股東名簿所記載之股東持有股數計算，每仟股無償配發伍拾股，配發不足壹股之畸零股按面額折發現金(計算至元為止)，股東亦可自增資配股基準日起五日內向本公司股務代理機構辦理拼湊成整股，拼湊後仍不足一股之畸零股授權董事長洽特定人按股票面額認購。
- 3.本次增資發行之新股，其權利義務與原已發行股份相同，並採無實體發行。
- 4.嗣後如因本公司股本變動影響流通在外股份數量，致股東配股率因此發生變動而須修正時，擬提請股東會授權董事會全權處理。
- 5.本案俟股東會通過並呈奉主管機關核准後，擬提請股東會授權董事會另訂增資配股基準日。
- 6.以上增資相關事宜如經主管機關核定修正或因應事實需要修訂，須予變更時，擬請股東會授權董事會全權處理之。

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：同日上午十時二十四分。

【附件一】

一〇二年度營業報告書

各位世德工業的股東女士、先生們：

首先，感謝各位股東對本公司的支持，您們的肯定，是世德工業成長的動能。

世德工業在 102 年 9 月 24 日已獲證期局核准上櫃股票櫃檯買賣，正式成為上櫃公司。

接下來，為各位股東說明去年、今年世德工業在營業、研究發展及銷售展望報告，如下述：

一、102 年度營業報告

(一)102 年度營業計劃實施成果：

1. 本公司 102 年度營業收入淨額為 1,063,397 仟元，較 101 年度 978,247 仟元，增加 85,150 仟元，成長約 9%；本期營業毛利為 307,409 仟元，毛利率 28.91%，較 101 年度 235,163 仟元，毛利率 24.04%，營業毛利增加 72,246 仟元，主係產品結構調整與成本控制得宜；稅前淨利為 212,252 仟元，較 101 年度 130,920 仟元，增加 81,332 仟元，增加約 62%。
2. 本公司無公開 102 年財務預測，故無預算執行情形。

(二)財務收支情形：

1. 本期營業毛利為 307,409 仟元，毛利率 28.91%，較 101 年度 235,163 仟元，毛利率 24.04%，增加 72,246 仟元，本期營業淨利為 187,269 仟元，較 101 年度 126,614 仟元，增加 60,655 仟元。
2. 本期所得稅費用為 39,215 仟元，較 101 年度所得稅費用 29,492 仟元，增加 9,723 仟元，係本公司 102 年度未分配盈餘加徵 10% 及本期淨利提高致本期所得稅費用增加。

(三)獲利能力分析：

單位：%

| 項目 | 102 年度 | 101 年度 |
|-------------|--------|--------|
| 資產報酬率 ROA | 18.75 | 15.02 |
| 股東權益報酬率 ROE | 24.35 | 21.59 |
| 營業利益佔實收資本比率 | 55.05 | 42.13 |
| 稅前純益佔實收資本比率 | 62.40 | 43.57 |
| 純益率 | 16.27 | 10.37 |
| 基本每股盈餘 (元) | 5.51 | 3.38 |

(四)研究發展狀況：

1. 研發方向概述：

- (1)開發零件防鬆技術，並開發自動化生產設備，計劃未來取再得車廠新項目認證，強化市場之競爭力，增加市場佔有率。
- (2)持續投入研發人力，持續擴增汽車之零件鍛造、精密零件加工技術，增進自動化生產設備減少原料使用量及人力工時，並協助客戶開發客製化產品，增加獲利及競爭力。
- (3)配合監控設備及防呆技術，提高產品生產技術與效率；同時彙集設備資訊並結合電腦程式達到長期預測監控目標。

2. 最近二年度研究發展及技術成果：

| 年度 | 具體研發成果 | 功 能 |
|-----|------------------|--|
| 101 | 應用在惡劣環境下防漏防鬆止洩螺帽 | 設於連桿上的螺帽，防鬆圈不會於容置槽內轉動，止洩面旋鎖後可緊密貼合於設置螺桿的工件上，使止洩面提供優良的防洩效果，且旋鎖順暢。用於露天或多潮溼的振動環境。如：風力塔、橋樑、鐵道或其他戶外使用。 |
| 102 | 防脫落的螺栓組 | 本設計是一種固定件的組合，將螺栓限制在套筒內的構造，達到避免螺栓脫落遺失之狀況發生，亦能避免漏鎖固的狀況發生，使防脫螺栓的鎖固結合作業更加確實。主要應用於汽車及空壓機件等風箱固定之用。 |

二、一〇三年度營業計劃概要

1. 全球扣件汽車市場展望

由IHS Automotive顧問機構於103年1月公佈，去年全球汽車銷售量首次突破8,000萬輛大關，年增4.2%至約8,280萬輛，預估今年將進一步攀升至8,500萬輛，並持續穩定成長，在3年後突破1億輛。

在全球兩大車市部份，中國在102年的汽車銷售數據已超過2,100萬輛。根據媒體報導，中國去年載客用車銷售達1,800萬輛，成長16%，創下歷年來最高。HIS Automotive並預估中國在4年內，年銷售將可達3,000萬輛；至107年時，中國新車銷售量，將占全球新車銷售數量的1/3。

美國市場由其已公佈的去年數據是賣出1,560萬輛，年增7.6%。美國主要車廠普遍預期103年可望有7~10%的成長空間。

歐洲市場部份，儘管歐盟主要國家銷量為1,185萬輛，相較101年銷量1,205萬輛下跌1.7%。但歐洲車市在102年第四季開始出現回升，從之前歐債危機後的頹勢中開始復甦。102年9月起，歐洲汽車銷量一直保持增長，到今年1月份連續第五個月較前一年度提升，其中德國與英國在1月的同期年增率達7%以上。

新興國家車市部份，印度、俄羅斯和巴西等發展中國家的汽車市場，銷售量也可望出現大幅成長。對於東南亞市場，預期未來數年車市仍有10%年成長率，印尼有取代泰國成為東南亞最大車市之勢，日本車廠仍持續加重在東南亞的投資下，本公司於前年底逐步於東南亞市場佈局及至今持續參與東南亞汽車展覽，在OEM市場的開拓上是具相當好的機會。

2. 銷售計劃

- (1) 持續加強北美(USA & Canada)、歐洲、東南(北)亞OEM客戶服務與開發，以擴大市佔率。
- (2) 運用過去開發的產品(懸吊連桿、套筒、油塞、排氣管扣件等)，整合成各系統模組，向世界各大Tire1客戶行銷世德的優勢產品及服務，打破既有局限於特定客戶及區域的模式。
- (3) 持續參與扣件展增加當地曝光度，目前規劃美國、德國、日本、泰國、印尼等國家都在本公司參展計劃中。

世德工業股份有限公司



董 事 長 陳光裕



【附件二】

監察人查核報告書

董事會送送之本公司一〇二年度營業報告書、財務報表等。

上述營業報告書、財務報表等，經本監察人查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第219條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

世德工業股份有限公司 一〇三年股東會

監察人：張文峰

監察人：鄭秉山

中華民國 一〇三 年 三 月 十 八 日

監察人查核報告書

董事會送送之本公司一〇二年度盈餘分派案，

上述盈餘分派案，經本監察人查核，

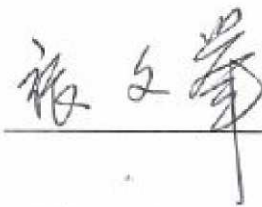
認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第219條之規定報告如上。

敬請 鑒核

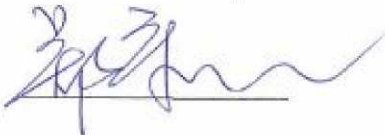
此致

世德工業股份有限公司一〇三年股東會

監察人：



監察人：



中華民國 一〇三 年 五 月 八 日

【附件三】



會計師查核報告

(103)財審報字第 13003509 號

世德工業股份有限公司 公鑒：

世德工業股份有限公司民國 102 年 12 月 31 日及民國 101 年 12 月 31 日、1 月 1 日之資產負債表，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報告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告表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報告整體之表達。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」及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達世德工業股份有限公司民國 102 年 12 月 31 日及民國 101 年 12 月 31 日、1 月 1 日之財務狀況，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資誠聯合會計師事務所

王國華

會計師

林億彰

王國華
林億彰



前財政部證券暨期貨管理委員會
核准簽證文號：(87)台財證(六)第 68790 號
前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(79)台財證(一)第 37504 號

中華民國 103 年 3 月 18 日



世德工業股份有限公司

資產負債表

民國102年12月31日及民國101年12月31日、1月1日

單位：新台幣仟元

| 資產 | 附註 | 102年12月31日 | | 101年12月31日 | | 101年1月1日 | | |
|--------------|----------------|------------|--------------|------------|------------|----------|------------|-----|
| | | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % | |
| 流動資產 | | | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 六(一) | \$ 278,481 | 24 | \$ 174,449 | 25 | \$ 193,527 | 29 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融 | 六(二) | | | | | | |
| | 資產—流動 | | 296,692 | 26 | 46,012 | 7 | - | - |
| 1150 | 應收票據淨額 | 六(三) | 3,582 | - | 3,649 | - | 899 | - |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 六(三) | 178,942 | 15 | 126,125 | 18 | 120,298 | 18 |
| 1200 | 其他應收款 | | 7,479 | 1 | 5,236 | 1 | 5,377 | 1 |
| 130X | 存貨 | 六(四) | 223,632 | 19 | 186,626 | 27 | 191,051 | 29 |
| 1410 | 預付款項 | | 6,208 | 1 | 4,684 | 1 | 3,918 | 1 |
| 1470 | 其他流動資產 | | 129 | - | 91 | - | 80 | - |
| 11XX | 流動資產合計 | | 995,145 | 86 | 546,872 | 79 | 515,150 | 78 |
| 非流動資產 | | | | | | | | |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 六(五)及 | | | | | | |
| | | 八 | 137,718 | 12 | 128,705 | 18 | 126,989 | 19 |
| 1760 | 投資性不動產淨額 | 六(六) | 6,328 | 1 | 6,445 | 1 | 6,562 | 1 |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 六(二十) | 7,357 | 1 | 5,796 | 1 | 5,186 | 1 |
| 1900 | 其他非流動資產 | | 5,821 | - | 5,780 | 1 | 3,668 | 1 |
| 15XX | 非流動資產合計 | | 157,224 | 14 | 146,726 | 21 | 142,405 | 22 |
| 1XXX | 資產總計 | | \$ 1,152,369 | 100 | \$ 693,598 | 100 | \$ 657,555 | 100 |

(續次頁)



世德工業股份有限公司

資產負債表

民國102年12月31日及民國101年12月31日、1月1日

單位：新台幣千元

| 負債及權益 | 附註 | 102年12月31日 | | 101年12月31日 | | 101年1月1日 | | |
|--------------------------|-----------------|------------|--------------|------------|------------|----------|------------|-----|
| | | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % | |
| 流動負債 | | | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 | 六(七) | \$ - | - | \$ - | - | \$ 20,000 | 3 |
| 2150 | 應付票據 | | 88,234 | 8 | 83,200 | 12 | 79,565 | 12 |
| 2170 | 應付帳款 | 六(八) | 65,836 | 6 | 41,917 | 6 | 39,741 | 6 |
| 2200 | 其他應付款 | 六(九) | 45,667 | 4 | 33,544 | 5 | 35,865 | 5 |
| 2230 | 當期所得稅負債 | | 29,000 | 2 | 17,793 | 3 | 20,161 | 3 |
| 2320 | 一年或一營業週期內到期長期負債 | 六(十)及八 | - | - | - | - | 23,014 | 4 |
| 2399 | 其他流動負債-其他 | | 1,992 | - | 2,833 | - | 1,701 | - |
| 21XX | 流動負債合計 | | 230,729 | 20 | 179,287 | 26 | 220,047 | 33 |
| 非流動負債 | | | | | | | | |
| 2570 | 遞延所得稅負債 | 六(二十) | 475 | - | 2 | - | - | - |
| 2600 | 其他非流動負債 | 六(十一) | 7,776 | 1 | 6,518 | 1 | 5,627 | 1 |
| 25XX | 非流動負債合計 | | 8,251 | 1 | 6,520 | 1 | 5,627 | 1 |
| 2XXX | 負債總計 | | 238,980 | 21 | 185,807 | 27 | 225,674 | 34 |
| 權益 | | | | | | | | |
| 股本 | | | | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 六(十三) | 340,174 | 29 | 300,500 | 43 | 300,500 | 46 |
| 資本公積 | | | | | | | | |
| 3200 | 資本公積 | 六(十二)(十四) | 246,616 | 22 | 7,776 | 1 | 2,751 | - |
| 保留盈餘 | | | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 六(十五) | 23,449 | 2 | 13,312 | 2 | 730 | - |
| 3350 | 未分配盈餘 | | 303,150 | 26 | 186,203 | 27 | 127,900 | 20 |
| 3XXX | 權益總計 | | 913,389 | 79 | 507,791 | 73 | 431,881 | 66 |
| 重大或有負債及未認列之合約承諾 九 | | | | | | | | |
| 負債及權益總計 | | | \$ 1,152,369 | 100 | \$ 693,598 | 100 | \$ 657,555 | 100 |

後附財務報告附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳光裕



經理人：吳嘉富



會計主管：顏蕙





世德工業股份有限公司
綜合損益表
民國102年及101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 | 102 年 度 金 額 % | 101 年 度 金 額 % |
|----------------------------|------------------|------------------------------|------------------------------|
| 4000 營業收入 | | \$ 1,063,397 100 | \$ 978,247 100 |
| 5000 營業成本 | 六(四)(十 八)(十九) | (755,988) (71) | (743,084) (76) |
| 5900 營業毛利 | | 307,409 29 | 235,163 24 |
| 營業費用 | 六(十八)(十九) | | |
| 6100 推銷費用 | | (66,390) (6) | (61,243) (6) |
| 6200 管理費用 | | (46,758) (4) | (39,441) (4) |
| 6300 研究發展費用 | | (6,992) (1) | (7,865) (1) |
| 6000 營業費用合計 | | (120,140) (11) | (108,549) (11) |
| 6900 營業利益 | | 187,269 18 | 126,614 13 |
| 營業外收入及支出 | | | |
| 7010 其他收入 | 六(十六) | 12,907 1 | 13,316 1 |
| 7020 其他利益及損失 | 六(十七) | 12,077 1 | (8,968) (1) |
| 7050 財務成本 | | (1) - | (42) - |
| 7900 稅前淨利 | | 212,252 20 | 130,920 13 |
| 7950 所得稅費用 | 六(二十) | (39,215) (4) | (29,492) (3) |
| 8200 本期淨利 | | \$ 173,037 16 | \$ 101,428 10 |
| 其他綜合損益(淨額) | | | |
| 8360 確定福利計畫精算損失 | 六(十一) | (\$ 1,058) - | (\$ 594) - |
| 8399 與其他綜合損益組成部分 相關之所得稅 | 六(二十) | 180 - | 101 - |
| 8300 本期其他綜合損失之稅後淨 額 | | (\$ 878) - | (\$ 493) - |
| 8500 本期綜合利益總額 | | \$ 172,159 16 | \$ 100,935 10 |
| 每股盈餘 | 六(二十一) | | |
| 9750 基本每股盈餘 | | \$ 5.51 | \$ 3.38 |
| 9850 稀釋每股盈餘 | | \$ 5.35 | \$ 3.25 |

後附財務報告附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳光裕



經理人：吳森富



會計主管：顏穎



世德工業股份有限公司
 權益變動表
 民國102年及101年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

| 附註 | 資本公積 | | | 盈餘 | | 權益總額 |
|------------------|------------|------------|----------|-----------|------------|------------|
| | 普通股股本 | 發行溢價 | 員工認股權 | 法定盈餘公積 | 未分配盈餘 | |
| 民國 101 年度 | | | | | | |
| 101年1月1日餘額 | \$ 300,500 | \$ - | \$ 2,751 | \$ 730 | \$ 127,900 | \$ 431,881 |
| 100年盈餘指撥及分配(註1): | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | - | 12,582 | (12,582) | - |
| 普通股現金股利 | - | - | - | - | (30,050) | (30,050) |
| 股份基礎給付交易 | - | - | 5,025 | - | - | 5,025 |
| 本期淨利 | - | - | - | - | 101,428 | 101,428 |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | (493) | (493) |
| 101年12月31日餘額 | \$ 300,500 | \$ - | \$ 7,776 | \$ 13,312 | \$ 186,203 | \$ 507,791 |
| 民國 102 年度 | | | | | | |
| 102年1月1日餘額 | \$ 300,500 | \$ - | \$ 7,776 | \$ 13,312 | \$ 186,203 | \$ 507,791 |
| 101年盈餘指撥及分配(註2): | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | - | 10,137 | (10,137) | - |
| 普通股現金股利 | - | - | - | - | (45,075) | (45,075) |
| 現金增資 | 37,850 | 234,670 | - | - | - | 272,520 |
| 股份基礎給付交易 | 1,824 | 4,037 | 133 | - | - | 5,994 |
| 本期淨利 | - | - | - | - | 173,037 | 173,037 |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | (878) | (878) |
| 102年12月31日餘額 | \$ 340,174 | \$ 238,707 | \$ 7,909 | \$ 23,449 | \$ 303,150 | \$ 913,389 |

註1：董監酬勞\$3,000及員工分紅\$5,000已於損益表中扣除。
 註2：董監酬勞\$3,000及員工分紅\$5,000已於損益表中扣除。

後附財務報告均視為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳光裕



經理人：吳森富



會計主管：顏菊





世德工業股份有限公司
現金流量表
民國102年及101年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| | 附註 | 102 年 度 | 101 年 度 |
|--------------------------------|----------|-------------|------------|
| 營業活動之現金流量 | | | |
| 本期稅前淨利 | | \$ 212,252 | \$ 130,920 |
| 調整項目 | | | |
| 不影響現金流量之收益費損項目 | | | |
| 折舊費用 | 六(五)(十八) | 9,113 | 10,411 |
| 攤銷費用 | | 1,015 | 386 |
| 呆帳費用提列(轉列收入)數 | 六(三) | 650 | 38 |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債 之淨損失(利益) | 六(二) | (437) | (179) |
| 利息收入 | | (831) | (191) |
| 利息費用 | | 1 | 42 |
| 股份基礎給付酬勞成本 | 六(十二) | 2,893 | 5,025 |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備損失 | 六(十七) | 1,659 | 174 |
| 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 | | | |
| 持有供交易之金融資產(增加)減少 | | (250,243) | (45,833) |
| 應收票據(增加)減少 | | 67 | (2,750) |
| 應收帳款(增加)減少 | | (53,467) | (5,866) |
| 其他應收款(增加)減少 | | (2,153) | 149 |
| 存貨(增加)減少 | | (37,006) | 4,425 |
| 預付款項(增加)減少 | | (1,524) | (766) |
| 其他流動資產(增加)減少 | | (38) | (11) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動 | | | |
| 應付票據增加(減少) | | 4,379 | 3,635 |
| 應付帳款增加(減少) | | 23,919 | 2,176 |
| 其他應付款增加(減少) | | 11,824 | (2,249) |
| 其他流動負債增加(減少) | | (841) | 1,132 |
| 應計退休金負債增加(減少) | | 200 | 297 |
| 營運產生之現金(流出)流入 | | (78,568) | 100,965 |
| 收取之利息 | | 741 | 183 |
| 支付之利息 | | (1) | (55) |
| 本期所得稅支付數 | | (28,916) | (32,366) |
| 營業活動之淨現金(流出)流入 | | (106,744) | 68,727 |
| 投資活動之現金流量 | | | |
| 購置不動產、廠房及設備 | 六(二十二) | (17,985) | (9,779) |
| 處分不動產、廠房及設備 | | 1,051 | 48 |
| 存出保證金增加 | | (139) | (135) |
| 其他非流動資產(增加)減少 | | (2,697) | (4,875) |
| 投資活動之淨現金流出 | | (19,770) | (14,741) |

(續次頁)



世德工業股份有限公司
現金流量表
民國102年及101年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

| | 附註 | 102 年 度 | 101 年 度 |
|------------------|-------|---------------|---------------|
| <u>籌資活動之現金流量</u> | | | |
| 短期借款減少 | | \$ - | (\$ 20,000) |
| 償還長期借款 | | - | (23,014) |
| 發放現金股利 | | (45,075) | (30,050) |
| 現金增資 | 六(十三) | 272,520 | - |
| 員工執行認股權 | | 3,101 | - |
| 籌資活動之淨現金流入(流出) | | 230,546 | (73,064) |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | | 104,032 | (19,078) |
| 期初現金及約當現金餘額 | | 174,449 | 193,527 |
| 期末現金及約當現金餘額 | | \$ 278,481 | \$ 174,449 |

後附財務報告附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳光裕



經理人：吳森富



會計主管：顏蕪



【附件四】



盈餘分配表

民國一〇二年度

單位：新台幣元

| 項 目 | 金 額 | 備 註 |
|-----------------------|-------------|-----|
| 期初未分配盈餘 | 135,916,160 | |
| 減：首次採用 IFRS 調整數 | (4,924,909) | |
| 調整後期初未分配盈餘 | 130,991,251 | |
| 民國 102 年度保留盈餘調整數 | (878,029) | |
| 調整後未分配盈餘 | 130,113,222 | |
| 加：本年度稅後純益 | 173,036,790 | |
| 可供分配盈餘 | 303,150,012 | |
| 減：法定盈餘公積 10% | 17,303,679 | |
| 分配項目： | | |
| 股東紅利---現金股利(每股 4.5 元) | 153,078,300 | |
| 股東紅利---股票股利(每股 0.5 元) | 17,008,700 | |
| 期末未分配盈餘 | 115,759,333 | |

附註：
1.配發員工紅利 7,000,000 元。
2.配發董監事酬勞 4,000,000 元。
3.本次盈餘分配數額以 102 年度盈餘為優先。

董事長：陳光裕



經理人：吳森富



會計主管：顏 蘋



【附件五】

世德工業股份有限公司
取得或處分資產處理程序修訂前後條文對照表

| | 修正修文 | 現行條文 | 修正說明 |
|-------|---|--|---|
| 第 三 條 | <p>本程序所稱資產適用範圍：</p> <p>一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、國內受益憑證、海外共同基金、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等長、短期投資。</p> <p>二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權、營建業之存貨及設備)及其他固定資產。</p> <p>三、會員證。</p> <p>四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。</p> <p>五、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。</p> <p>六、衍生性商品。</p> <p>七、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。</p> <p>八、其他重要資產。</p> | <p>本程序所稱資產適用範圍：</p> <p>一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、國內受益憑證、海外共同基金、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等長、短期投資。</p> <p>二、不動產(含營建業之存貨)及其他固定資產。</p> <p>三、會員證。</p> <p>四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。</p> <p>五、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。</p> <p>六、衍生性商品。</p> <p>七、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。</p> <p>八、其他重要資產。</p> | <p>配合我國採用國際財務報導準則，爰修正第二款文字，將土地、房屋及建築、投資性不動產列入不動產定義範圍；另考量我國採用國際財務報導準則後，土地使用權應適用國際會計準則第十七號「租賃」之規定，爰併入不動產予以規範，且修改第二款，以資明確。</p> |
| 第 八 條 | <p>應辦理公告及申報之標準</p> <p>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於證期會指定網站辦理公告申報：</p> <p>一、向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或</p> | <p>應辦理公告及申報之標準</p> <p>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於證期會指定網站辦理公告申報：</p> <p>一、向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或</p> | <p>一、國內貨幣市場基金運用於銀行存款、附買回交易及短期票券之比例極高，特性明顯與股票型基金、債券型基金或其他類型基金不同，復考量公司投資國內</p> |

| | | | |
|--|--|---|---|
| | <p>處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。<u>但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金，不在此限。</u></p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓</p> <p>三、從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>四、除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。</p> <p>但下列情形不在此限：</p> <p>(一) 買賣公債。</p> <p>(二) 以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，<u>或證券商於初級市場認購及依規定認購之有價證券。</u></p> <p>(三) 買賣附買回、賣回條件之債券、<u>申購或贖回國內貨幣市場基金。</u></p> <p>(以下略)</p> | <p>處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。</p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓</p> <p>三、從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>四、除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <p>(一) 買賣公債。</p> <p>(二) 以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣。</p> <p>(三) 買賣附買回、賣回條件之債券。</p> <p>(以下略)</p> | <p>貨幣市場基金主係為獲取穩定利息，性質與附買回、賣回條件債券類似，故參照附買回、賣回條件債券之規範，予以納入排除公告之適用範圍，爰修正第一項第一款及第四款第三目規定。</p> <p>二、鑒於證券商於初級市場取得之有價證券係屬經常性業務行為，且證券商於初級市場取得有價證券後，於次級市場售出時，依現行規範無需辦理公告，基於資訊揭露之效益與一致性之考量，爰修正第一項第四款第二目，排除證券商於初級市場認購有價證券之公告規定。</p> <p>三、另基於證券商依「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證券商營業處所買賣興櫃股票審查準則」第八條認購之登錄興櫃股票，或依「中華民國證券商業同業公會證券商承銷或再行銷售有價證券處理辦法」第四條之一規定，因承銷案件先行保留自行認購之有價證券，均係依相關規定取得，較</p> |
|--|--|---|---|

| | | | |
|-------|--|--|---|
| | | | 無資訊揭露之實益，爰併予修正第一項第四款第二目規定，明定免予公告。 |
| 第八條之一 | <p><u>本程序有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。</u></p> <p><u>公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，本程序有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益百分之十計算之。</u></p> | (新增) | 我國採用國際財務報導準則後，財務報告係以合併財務報表作為公告申報主體，惟考量取得或處分資產之風險係由取得或處分公司承擔，關係人交易之重大性金額宜以公司本身之規模評估，爰增訂之，明定本準則有關總資產百分之十之規定，係以公司本身最近期之個體或個別財務報告總資產金額計算。 |
| 第十條 | <p>本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>一、因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。</p> <p>二、交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。</p> | <p>本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>一、因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。</p> <p>二、交易金額達新臺幣十億</p> | <p>配合我國採用國際財務報導準則，爰修正第一項有關供營業使用機器設備之文字。</p> |

| | | | |
|-------------|---|--|--|
| | <p>三、專業估價者之估價結果有下列情形之一者，應洽請會計師依<u>財團法人中華民國會計研究發展基金會</u>（以下簡稱<u>會計研究發展基金會</u>）所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>（一）估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。</p> <p>（二）二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。</p> <p>四、契約成立日前估價者，出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。</p> | <p>元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>三、專業估價者之估價結果有下列情形之一者，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>（一）估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。</p> <p>（二）二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。</p> <p>四、契約成立日前估價者，出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。</p> | |
| <p>第十一條</p> | <p>本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考。</p> <p>本公司有下列情形之一，且交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計</p> | <p>本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考。</p> <p>本公司有下列情形之一，且交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應</p> | <p>依據會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定修正之。</p> |

| | | | |
|------|---|---|--|
| | <p>準則公報第二十號規定辦理：</p> <p>一、取得或處分非於證券交易所或證券商營業處所買賣之有價證券。</p> <p>二、取得或處分私募有價證券。<u>但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。</u></p> | <p>布之審計準則公報第二十號規定辦理：</p> <p>一、取得或處分非於證券交易所或證券商營業處所買賣之有價證券。</p> <p>二、取得或處分私募有價證券。</p> | |
| 第十二條 | <p>本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，<u>除與政府機構交易外</u>，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p> | <p>本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p> | <p>考量政府機構出售資產需依相關規定辦理標售或競價，且政府機構辦理招標時，業依相關規定估定標售底價，價格遭操縱之可能性較低，又現行公司與政府機構之不動產交易，已無需取具專家意見，故為衡平考量，明定與政府機構之無形資產等交易，無需委請會計師出具交易價格合理性意見。</p> |
| 第十六條 | <p>本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，<u>除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外</u>，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p style="text-align: center;">(以下略)</p> | <p>本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p style="text-align: center;">(以下略)</p> | <p>公開發行公司向關係人買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購、贖回國內貨幣市場基金，因風險性偏低，得依第三十條規定免于公告，為衡平考量，爰修正第一項序文，規範前開事項得免檢具第一項各款資料提交董事會通過及監察人承認，而依公司所定處理程序之核決權限辦理。</p> |
| 第十七條 | <p>本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依相關規定評估交易成本合理性，除</p> | <p>本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依相關規定評估交易成本合理</p> | <p>說明同上。</p> |

| | | |
|--|--|--|
| <p>下情形之一外應洽請會計師複核及表示具體意見：</p> <p>一、關係人係因繼承或贈與而取得不動產。</p> <p>二、關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。</p> <p>三、與關係人簽訂合建契約，<u>除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外</u>，而取得不動產。</p> | <p>性，除下情形之一外應洽請會計師複核及表示具體意見：</p> <p>一、關係人係因繼承或贈與而取得不動產。</p> <p>二、關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。</p> <p>三、與關係人簽訂合建契約而取得不動產。</p> | |
|--|--|--|

世德工業股份有限公司

一〇三年股東常會

董事擬請求股東會解除競業禁止明細

| 職 稱 | 姓 名 | 目前擔任其他公司之職務 |
|-------|-----|------------------|
| 董 事 長 | 陳光裕 | 貿匯企業(股)公司 董事長 |
| 獨立董事 | 葉清彬 | 華宏新技(股)公司 董事及總經理 |