

股票代碼:2066



# 世 德 工 業 股 份 有 限 公 司

## 一 一 一 年 股 東 常 會

## 議 事 手 冊

日期：中華民國一一一年六月二十四日

地點：高雄市大寮區華中路1號3樓  
(大發工業區服務中心 3F)

# 目 錄

|                            |    |
|----------------------------|----|
| 壹、開會程序                     | 1  |
| 貳、會議議程                     | 2  |
| 一、報告事項                     | 3  |
| 二、承認事項                     | 5  |
| 三、討論事項                     | 6  |
| 四、選舉事項                     | 7  |
| 五、臨時動議                     | 7  |
| 參、附件                       |    |
| 一、一一〇年度營業報告書               | 8  |
| 二、審計委員會查核報告書               | 12 |
| 三、資金貸與及背書保證情形              | 13 |
| 四、「買回本公司股份轉讓員工辦法」修訂前後條文對照表 | 14 |
| 五、國內第一次無擔保轉換公司債執行情形報告      | 15 |
| 六、會計師查核報告暨一一〇年度合併財務報表      | 16 |
| 七、會計師查核報告暨一一〇年度個體財務報表      | 24 |
| 八、一一〇年度盈餘分配表               | 32 |
| 九、「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表   | 33 |
| 十、「公司章程」修訂前後條文對照表          | 36 |
| 十一、「股東會議事規則」修訂前後條文對照表      | 37 |
| 十二、獨立董事候選人名單               | 44 |
| 肆、附錄                       |    |
| 一、買回本公司股份轉讓員工辦法【修訂後】       | 45 |
| 二、取得或處分資產處理程序【修訂前】         | 47 |
| 三、公司章程【修訂前】                | 60 |
| 四、股東會議事規則【修訂前】             | 65 |
| 五、董事選舉辦法                   | 70 |
| 六、董事持股情形                   | 72 |

# 世 德 工 業 股 份 有 限 公 司

## 一 一 一 年 股 東 常 會 開 會 程 序

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、討論事項

六、選舉事項

七、臨時動議

八、散 會

# 世德工業股份有限公司

## 一一一年股東常會 會議議程

時間：中華民國一一一年六月二十四日(星期五)上午十時整

地點：高雄市大寮區華中路1號3樓

(大發工業區服務中心 3F)

召開方式：實體股東會

一、宣佈開會(報告出席股份總數)

二、主席致詞

三、報告事項

(一) 一一〇年度營業報告書

(二) 審計委員會查核報告

(三) 一一〇年度員工及董事酬勞分配情形報告

(四) 一一〇年度盈餘分配現金股利情形報告

(五) 資金貸與及背書保證情形報告

(六) 庫藏股執行情形暨修訂「買回本公司股份轉讓員工辦法」部分條文報告

(七) 募集與發行可轉換公司債有關事項報告

四、承認事項

(一) 一一〇年度營業報告書及財務報表案

(二) 一一〇年度盈餘分配案

五、討論事項

(一) 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案

(二) 修訂本公司「公司章程」部分條文案

(三) 修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案

六、選舉事項

補選獨立董事案

七、臨時動議

八、散會

## 報告事項

### 一、一一〇年度營業報告書，提請 鑒察。

說明：一一〇年度營業報告書，請參閱本手冊第 8-11 頁(附件一)。

### 二、審計委員會查核報告，提請 鑒察。

說明：一一〇年度審計委員會查核報告書，請參閱本手冊第 12 頁(附件二)。

### 三、一一〇年度員工及董事酬勞分配情形報告，提請 鑒察。

說明：1. 依本公司章程第二十條之一，本公司應以當年度獲利狀況，以不低於百分之二分派員工酬勞及以當年度獲利狀況不高於百分之四分派董監酬勞。

2. 本公司一一〇年度分配員工酬勞新台幣 5,025,435 元，占分配前稅前淨利 2.78%，及董事酬勞新台幣 1,204,167 元，占分配前稅前淨利 0.67%，均以現金方式發放。

### 四、一一〇年度盈餘分配現金股利情形報告，提請 鑒察。

說明：1. 本案係依據公司章程第二十條規定，盈餘分派以現金發放者，授權董事會決議辦理，並報告股東會。

2. 提撥股東現金紅利新台幣 71,511,740 元，每股配發新台幣 2 元，本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

3. 本案業經董事會決議通過並授權董事長訂定除息基準日、發放日及其他相關事宜；嗣後如因本公司流通在外普通股股數發生變動，致使配息率因此發生變動時，亦授權董事長全權調整之。

### 五、資金貸與及背書保證情形報告，提請 鑒察。

說明：1. 一一〇年度本公司對子公司資金貸與及背書保證作業情形，依本公司「資金貸與他人管理辦法」及「背書保證管理辦法」規定辦理。

2. 截至一一〇年底資金貸與及背書保證情形，請參閱本手冊第 13 頁(附件三)。

六、庫藏股執行情形暨修訂「買回本公司股份轉讓員工辦法」部分條文報告，提請 鑒察。

說明：1. 本公司買回庫藏股執行情形如下

| 買 回 期 次               | 第一次                                                      | 第二次                             |
|-----------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------|
| 買 回 目 的               | 轉讓股份予員工                                                  | 轉讓股份予員工                         |
| 買 回 期 間               | 107.5.14~107.6.28                                        | 109.3.31~109.5.30               |
| 買 回 區 間 價 格           | 新台幣 51.94~119.48 元                                       | 新台幣 29.75~80.43 元               |
| 已 買 回 股 數             | 247,000 股                                                | 500,000 股                       |
| 已 買 回 總 金 額           | 19,435,109 元                                             | 26,094,575 元                    |
| 平均每股買回價格              | 78.68 元                                                  | 52.19 元                         |
| 已辦理銷除及轉讓之股份數量         | 0 股                                                      | 0 股                             |
| 累積持有本公司股份數量           | 247,000 股                                                | 747,000 股                       |
| 累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率 | 0.68%                                                    | 2.05%                           |
| 備 註                   | 110.04.21 金管會核准轉讓期限延長為五年，轉讓期限至 112.06.27，屆時未轉讓者，應辦理註銷股份。 | 轉讓期限至 114.05.28，屆時未轉讓者，應辦理註銷股份。 |

2. 修訂「買回本公司股份轉讓員工辦法」部分條文，修訂前後條文對照表，請參閱本手冊第 14 頁(附件四)。

七、募集與發行可轉換公司債有關事項報告，提請 鑒察。

說明：本公司發行國內第一次無擔保轉換公司債執行情形，請參閱本手冊第 15 頁(附件五)。

## 承認事項

### 第一案(董事會 提)

案由：一一〇年度營業報告書及財務報表案。

說明：1. 本公司一一〇年度財務報表業經董事會編造完成，並經安侯建業聯合會計師事務所陳國宗、許振隆會計師查核完竣，連同營業報告書送請審計委員會查核完竣，並出具審計委員會查核報告書在案。

2. 一一〇年度營業報告書、會計師查核報告暨一一〇年度財務報表，請參閱本手冊第 8-11 頁(附件一)及第 16-31 頁(附件六、七)。

3. 提請 承認。

決議：

### 第二案(董事會 提)

案由：一一〇年度盈餘分配案。

說明：1. 本公司一一〇年度盈餘分配案，業經董事會決議通過。

2. 一一〇年度盈餘分配表，請參閱本手冊第 32 頁(附件八)。

3. 提請 承認。

決議：

## 討論事項

### 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」部分條文案。

說明：1. 配合實務需要，修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。

2. 修訂前後條文對照表，請參閱本手冊第 33-35 頁(附件九)。

3. 提請 討論。

決議：

### 第二案(董事會 提)

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案。

說明：1. 配合實務需要，修訂本公司「公司章程」部分條文案。

2. 修訂前後條文對照表，請參閱本手冊第 36 頁(附件十)。

3. 提請 討論。

決議：

### 第三案(董事會 提)

案由：修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案。

說明：1. 配合實務需要，修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案。

2. 修訂前後條文對照表，請參閱本手冊第 37-43 頁(附件十一)。

3. 提請 討論。

決議：

## 選舉事項

(董事會 提)

案由：補選獨立董事案。

說明：1. 本屆獨立董事梁定澎先生於一一〇年五月二十日解任，擬補選一席獨立董事。

2. 新任獨立董事自一一一年股東常會補選後立即生效，其任期自民國一一一年六月二十四日股東常會當選日起至一一二年六月二十三日止，補足原任期。

3. 董事選舉採候選人提名制度，獨立董事候選人名單業經本公司一一一年三月二十九日董事會確認資格符合規定，相關資料詳參閱本手冊第 44 頁(附件十二)。

4. 謹提請 選舉。

選舉結果：

## 臨時動議

散會

## 【附件一】

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

### 一、110 年度營業報告

#### (一)110 年度營業計劃實施成果：

1. 受新冠疫情和新台幣大幅升值影響，本公司 110 年度營業收入淨額為 2,284,775 仟元，較 109 年度 1,990,511 仟元，增加 294,264 仟元，增加約 14.78%；本期營業毛利為 632,752 仟元，較 109 年度 489,730 仟元，營業毛利增加 143,022 仟元；稅前淨利為 171,093 仟元，較 109 年度 124,025 仟元，增加 47,068 仟元。
2. 本公司無公開 110 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632,752仟元，較109年度489,730仟元，增加143,022仟元；本期營業淨利為192,717仟元，較109年度84,433仟元，增加108,284仟元。
2. 本期所得稅費用為31,377仟元，較109年度所得稅費用22,282仟元，增加9,095仟元，本期實質稅率為18%左右

#### (三)獲利能力分析：

單位：%

| 項目          | 110 年度 | 109 年度 |
|-------------|--------|--------|
| 資產報酬率 ROA   | 5.29   | 4.55   |
| 股東權益報酬率 ROE | 11.16  | 8.67   |
| 營業利益佔實收資本比率 | 52.79  | 23.13  |
| 稅前純益佔實收資本比率 | 46.87  | 33.98  |
| 純益率         | 6.12   | 5.11   |
| 基本每股盈餘（元）   | 4.00   | 2.53   |

#### (四)研究發展狀況：

##### 1. 研發方向概述：

- (1)研發自動化生產設備，提升製程及產能穩定度，降低對人力或專業人員技術之依賴，確保產品品質並使產能都能更受保障。
- (2)開發新產品的製程工法、夾治具、設備等，解決客製化特殊產品之製造問題，以更有效益的方法來提升產品競爭力。
- (3)生產及檢測數據的電子化，減少紙本資料的作業時間與查閱不易等問題，讓管理人員能更即時地控管生產狀況。
- (4)設立高值扣件研發中心，建立研發組織與制度，發展核心技術，培育研發人才，成為世德創意的來源，為未來的新營運模式建立基礎。

## 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                                                                                                                                                                       |
|-----|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 109 | Oil pan screw 自動組裝機  | 1. 自動上下料將螺絲與套筒組裝成繫留螺絲<br>2. 線上檢測繫留功能以檢出不良品並隔離<br>3. 提高產能、降低不良率                                                                                                            |
|     | 長螺絲自動組裝設備改造          | 1. 對應長螺絲/華司自動組裝<br>2. 降低單價成本                                                                                                                                              |
|     | Keyence 高速測微器        | 1. 解決客戶對特殊螺帽批量量測<br>2. 提升生產線自主量測檢查                                                                                                                                        |
|     | M37 六角中空輪緣鍛件開發       | 1. 異型管一體成形熱鍛自製開發<br>2. 減少法蘭成形厚度，降低後續機加成本                                                                                                                                  |
|     | 糖果棒矯直                | 1. 生產產品校直<br>2. 不良品重工                                                                                                                                                     |
|     | 六軸、四軸鑽孔機             | 1. 油管螺絲側孔加工<br>2. 軸襯之側孔加工<br>3. 90°及 180°孔位之側孔加工<br>4. 不同距離孔位之側孔加工                                                                                                        |
|     | 多功能油壓試模機             | 1. 培養射出成形模具開發能力<br>2. 進行小批量量產                                                                                                                                             |
|     | 航太螺絲-AS9100 品質系統認證計畫 | 申請航太認證                                                                                                                                                                    |
|     | 專利獲證件 7 件            | I683065 組合式套管螺絲<br>I710715 組合式套管螺絲的製造方法及其製造的組合式套管螺絲<br>I706092 複合螺帽之製造方法<br>M598352 防鬆暨止漏螺固構件<br>M597826 埋入射出成形之套管螺絲<br>M600220 雙華司螺帽自動組裝設備<br>20 2020 102 069 雙邊防鬆脫及密封螺帽 |
| 110 | 車用扣件智慧檢測系統開發         | 1. 具光亮表面之螺帽表面瑕疵檢測<br>2. 運用 AI 及深度學習進行表面瑕疵圈選、計算及分類<br>3. 連結雲端平台，檢測資料即時上傳；彙整各供應商檢測數據，提供管理人員數據分析之依據<br>4. 透過 APP，可即時通報人員檢測狀況，人員亦可檢閱檢測結果                                      |
|     | 螺絲華司組合機開發            | 1. 提高組合機組合速度以匹配搓牙機之產出速度<br>2. 汰換生產效率不佳之老舊機台                                                                                                                               |
|     | 無心磨床設備開發             | 1. 自動上下料及研磨螺帽<br>2. 一次完成兩工件之研磨，提高產出效率<br>3. 可對應不同規格螺帽之研磨                                                                                                                  |
|     | 滾筒噴洗機之自動送料設備         | 1. 對應 M6 以下之螺絲噴砂，提高噴砂自製率<br>2. 半自動入料，利用荷重感測器控制入料重量                                                                                                                        |
|     | 糖果棒 CNC 車床供料機        | 1. 自動供料將糖果棒擺至定位供 CNC 機器手臂夾取<br>2. 取代舊有擺盤式供料，大幅降低人員勞動量與減少因錯置造成撞機之機會                                                                                                        |
|     | 組合螺絲重工沖切塑膠華司設備改造     | 1. 自動沖切組合螺絲之塑膠華司並分離<br>2. 取代人工分離華司，降低人員勞動量及作業時間<br>3. 閒置機台改裝以提高設備稼動                                                                                                       |
|     | SPC 軟體模組             | 1. 整合數位版游標卡尺等數位量規(具)<br>2. 提供介面查詢，對製造流程進行測量、控制和品質改善<br>3. 完成 SPC 軟體模組儲存功能及無紙化導入                                                                                           |

|              |                                       |
|--------------|---------------------------------------|
| 合模機 H6 穿華司機構 | 將螺絲及華司自動組合，並推送至成形設備進行成形止落環以防止華司脫落     |
| 專利獲證 2 件     | M608701 密合鎖固螺帽自動化裝置<br>M613877 快速定位扣件 |

## 二、2022年營業計劃概要

### 1. 全球扣件汽車市場 2021 年發展回顧與 2022 年未來展望

隨著疫苗接種率持續提高、歐美逐步放寬防疫限制措施及刺激經濟政策支持下，全球經貿活動復甦，主要國家復甦動能均轉強，惟各國疫情再起，仍需密切關注後續發展。

IHS Markit 預測 2021 年全球經濟將轉正成長 5.6%，以我國、美國、歐盟及中國大陸成長較多(逾 5%)，而 2022 年仍將維持正成長。

各主要國家/地區出口為正成長，尤以中國大陸及我國出口成長較大，將近 30%左右的增幅，美國、德國、韓國及新加坡等也有 20%以上的成長幅度。

全球景氣穩健復甦，加上數位轉型、新興科技應用、國際原物料續漲等帶動下，我國貿易表現亮眼，2021 年 12 月出口額創歷年單月次高，連續 18 個月正成長。

2022 年 IHS Markit 預測全球出進口分別成長+3.9%。(資料源:台灣螺絲公會)

美國及歐盟為我國扣件前 2 大出口市場，合計占我扣件出口市場近 7 成，受惠於美、歐陸續解封，加速推動基礎建設，及汽車、建築、DIY 修繕等產業景氣復甦，帶動扣件需求增加，2021 年 1-10 月我扣件對美國及歐盟出口分別成長 34.2%及 34.1%。

2021 年 10 月，扣件產業整體出口表現已趕上 2020 年全年出口表現，金屬中心預估扣件產業 2021 全年產值可望達 1,650 億元新臺幣，將比去年成長 26%。

事實上從 2020 年 9 月開始接單量隨著車市需求回溫開始復甦，甚至部分客戶因 2020 年上半年因車廠 LOCK DOWN，持續擋貨導致庫存過低，車市一回溫就呈現 V 型反彈報復性需求急增，產業反轉的時機點是在 2021 年間，歐洲與亞洲市場基本的大方向是：

- 1). 因鋼材上漲刺激客戶提早下長單、年單備料來避免原料成本波動。
- 2). 客戶預期材料上漲及船運塞港等而多備比計畫更多的庫存，是否有重覆下單導致下半年訂單減少的隱憂，持續觀察。
- 3). 多數民眾已適應遠距居家辦公模式，歐洲各國新車銷售能否持續到下半年，持續觀察中。
- 4). 疫苗開打疫情減緩後，民眾能安心恢復正常通勤生活，車市銷售可能維持一定的需求。。

### 2. 銷售計劃

#### (1)短期計劃:

- a. 運用公司美國倉庫物流的服務，深耕與美國客戶的關係，進一步擴大市場。
- b. 在歐洲市場方面，善用德國子公司發展共同開發的產品，為 OEM 客戶提供即時物流服務，持續加強開發新 OEM 客戶，拓展歐洲 OEM 業績的成長。
- c. 亞洲市場方面，以我們現有的產品線，開發大陸、越南及印尼市場。

#### (2)中長期發展計劃:

- a. 積極開發航太相關扣件、提高電動汽車扣件市佔率，兼顧市場發展的廣度與深度。
- b. 提升 OEM/車廠客戶比重，訂單能見度與提升穩定度。
- c. 培育中階主管，優化內部管理，加強對客戶服務，將資源用來提升重點客戶服務品質與客戶忠誠度。

世德工業股份有限公司

董 事 長      陳光裕



【附件二】

## 審計委員會查核報告書

董事會造具本公司 110 年度營業報告書、財務報告(含合併及個體財務報告)及盈餘分派議案，其中財務報告業經委任安侯建業聯合會計師事務所陳國宗會計師及許振隆會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報告及盈餘分派議案經本審計委員會審查，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

世德工業股份有限公司

111 年股東常會

審計委員會召集人：黃金川



中 華 民 國 1 1 1 年 5 月 1 1 日

### 【附件三】

#### 資金貸與情形

單位：新台幣仟元

| 貸出資金之公司   | 貸與對象            | 期末資金貸與餘額 | 實際動支金額 |
|-----------|-----------------|----------|--------|
| 世德工業(股)公司 | MAX MOTHEs GmbH | 0        | 0      |
| 本公司合計     |                 | 0        | 0      |

註：依本公司資金貸與他人管理辦法之規定，對個別對象資金貸與限額

與資金貸與總限額之計算如下：

一：本公司資金貸與，以下列對象為限：

1. 公司間或與行號間業務往來者。
2. 公司間或與行號間有短期融通資金之必要者。

二：本公司資金貸與他人之總額以不超過本公司淨值的百分之四十為限；其個別對象，以不超過本公司淨值的百分之十為限。

#### 背書保證情形

單位：新台幣仟元

| 背書保證者     | 被背書保證對象         | 期末背書保證餘額<br>(保證額度) | 實際動支金額  |
|-----------|-----------------|--------------------|---------|
| 世德工業(股)公司 | MAX MOTHEs GmbH | 218,400            | 218,400 |
| 本公司合計     |                 | 218,400            | 218,400 |

註：依本公司背書保證管理辦法之規定如下：

一、本公司得對下列公司為背書保證：

- (1) 有業務往來之公司。
- (2) 公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
- (3) 直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。

二、本公司背書保證總額及對單一企業背書保證之限額，依其性質分別訂定額度如下：

- (1) 本公司對外背書保證總額以不超過本公司近期財務報表淨值為限。
- (2) 本公司對單一企業背書保證總額以不超過本公司近期財務報表淨值為限。

三、本公司與子公司整體得為背書保證之總額及對單一企業背書保證之金額，依其性質分別訂定如下：

- (1) 本公司與子公司背書保證之總額以不超過本公司近期財務報表淨值為限。
- (2) 本公司與子公司對單一企業背書保證之金額以不超過本公司近期財務報表淨值為限。

## 【附件四】

### 世德工業股份有限公司

#### 「買回本公司股份轉讓員工辦法」修訂前後條文對照表

| 修訂後條文                                                                                                                                                                        | 修訂前條文                                                                                                                                                                           | 說明                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <p>第五條</p> <p>員工得認購股數，由管理單位考量員工職等、考績、服務年資、貢獻度及對公司之特殊貢獻，<u>訂定員工得受讓股份之權數，並須兼顧認股基準日時公司持有之買回股份總額及單一員工認購股數之上限等因素，實際具體認購資格及認購數量由董事會決議之。</u></p>                                    | <p>第五條</p> <p>員工得認購股數，由管理單位考量員工職等、考績、服務年資、貢獻度及對公司之特殊貢獻，<u>且員工得受讓股份之權數總額以不超過認股基準日時公司持有之買回股份總額等因素後，訂定員工得受讓股份之權數，並呈送董事長同意後施行。員工於認購繳款期間屆滿而未繳款者，則以棄權論，認購不足之餘額，由董事長另洽其他員工認購之。</u></p> | <p>配合法令修正相關文字。</p> |
| <p>第六條</p> <p>本次買回股份轉讓予員工之作業程序：</p> <p>一、依董事會之決議，公告、申報並於執行期限內買回本公司股份。</p> <p>二、<u>董事會依本辦法訂定及公布員工認股基準日、得認購股數標準、認購繳款期間、權利內容及限制條件等作業事項。</u></p> <p>三、統計實際認購繳款股數，辦理股票轉讓過戶登記。</p> | <p>第六條</p> <p>本次買回股份轉讓予員工之作業程序：</p> <p>一、依董事會之決議，公告、申報並於執行期限內買回本公司股份。</p> <p>二、<u>報奉董事長核定後公布員工認股基準日、得認購股數標準、認購繳款期間、權利內容及限制條件等作業事項。</u></p> <p>三、統計實際認購繳款股數，辦理股票轉讓過戶登記。</p>      | <p>配合法令修正相關文字。</p> |
| <p>第十條</p> <p>本辦法訂立於中華民國 107 年 05 月 11 日。</p> <p>本辦法修訂於中華民國 109 年 03 月 30 日。</p> <p>本辦法修訂於中華民國 110 年 05 月 12 日。</p> <p><u>本辦法修訂於中華民國 111 年 05 月 11 日。</u></p>                | <p>第十條</p> <p>本辦法訂立於中華民國 107 年 05 月 11 日。</p> <p>本辦法修訂於中華民國 109 年 03 月 30 日。</p> <p>本辦法修訂於中華民國 110 年 05 月 12 日。</p>                                                             | <p>增列修訂日期。</p>     |

## 【附件五】

### 本公司 110 年發行國內第一次無擔保轉換公司債執行情形報告

|                |                                                                           |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------|
| 公司債種類          | 國內第一次無擔保轉換公司債                                                             |
| 發行日期           | 110 年 12 月 08 日                                                           |
| 發行總額           | 發行面額新台幣 400,000,000 元<br>發行總金額新台幣 440,832,310 元                           |
| 發行張數           | 4,000 張                                                                   |
| 發行面額(元)        | 新台幣 100,000 元/張                                                           |
| 發行價格<br>(百元價格) | 新台幣 110.21 元<br>(溢價發行)                                                    |
| 票面利率           | 0%                                                                        |
| 轉換價格           | 63.1 元                                                                    |
| 期間             | 3 年<br>(110 年 12 月 8 日~113 年 12 月 8 日)                                    |
| 償還方式           | 除依轉換辦法轉換、贖回，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本債券到期時依債券面額將債券持有人所持有之本債券以現金一次償還。           |
| 募集原因           | 償還銀行借款及充實營運資金，可適度減輕本公司財務負擔及提升償債能力，並強化財務結構，增加長期資金穩定度及提升資金調度彈性，有利於公司整體營運發展。 |
| 轉換情形           | 截至停止過戶日(111 年 4 月 26 日)止，尚無債權人申請轉換普通股。                                    |

## 【附件六】



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

高雄市80147前金區中正四路211號12樓之6  
12th Fl., - 6, No. 211, Zhongzheng 4th Road,  
Kaohsiung City 80147, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (7) 213 0888

Fax 傳真 + 886 (7) 271 3721

Internet 網址 kpmg.com/tw

### 會計師查核報告

世德工業股份有限公司董事會 公鑒：

#### 查核意見

世德工業股份有限公司及其子公司(世德集團)民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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，足以允當表達世德集團民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一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，與世德集團保持超然獨立，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，對世德集團民國一一〇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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

##### 一、收入認列

有關收入認列之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十四)；收入認列之說明，請詳合併財務報告附註六(十九)。



關鍵查核事項之說明：

世德集團之銷貨均來自於客戶合約收入，依據銷售訂單或合約之貿易條件，於產品之控制移轉予客戶且無尚未履行之履約義務可能影響客戶接受該產品時認列銷貨收入。對於產品控制移轉予客戶及履約義務之履行，通常涉及人工作業與判斷，易造成接近報導期間結束日之收入認列時點不適當之情形。因此，收入認列之正確性為本會計師執行世德集團合併財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試銷貨及收款作業循環內部控制制度設計及執行之有效性；針對主要銷售客戶之產品類別進行瞭解，評估其銷貨收入與應收款項週轉天數之合理性，並分析其與去年同期之銷貨收入變動情形有無重大異常；選取報導期間結束日前後一段期間之銷售交易樣本，核對相關憑證，以評估收入認列期間之正確性。

二、存貨後續評價

有關存貨評價之會計政策，請詳合併財務報告附註四(八)；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(一)；存貨評價之說明，請詳合併財務報告附註六(四)。

關鍵查核事項之說明：

世德集團存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，逐項針對其各個存貨料號辨認合理之淨變現價值，並據以提列跌價損失。考量存貨後續衡量係仰賴管理階層透過各項外部證據予以評估，因此，係為本會計師執行世德集團合併財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括針對存貨跌價或呆滯損失提列之合理性及管理階層之假設進行評估，並檢視以前年度對存貨備抵提列之準確度，與本期存貨跌價或呆滯提列比率比較，評估本期估列方法及假設是否允當，執行抽樣程序檢查存貨庫齡報表之正確性；評估存貨之備抵提列金額是否可反映世德集團庫存存貨依成本與淨變現價值孰低之評價結果。

三、商譽減損評估

有關商譽減損之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十三)；商譽減損評估之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；商譽減損評估之說明，請詳合併財務報告附註六(九)。

關鍵查核事項之說明：

世德集團有源自於企業併購產生之商譽，應每年進行減損測試，商譽減損評估包含辨認現金產生單位、決定評價模式、決定重要假設及計算可回收金額等過程，評估過程複雜且包含管理階層之主觀判斷，因此，係為本會計師執行世德集團合併財務報告查核重要的評估事項之一。



因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解並測試世德集團執行上述減損測試之相關內部控制，評估管理階層辨認可能減損之現金產生單位及其相關受測資產是否存有減損跡象，進一步瞭解並測試管理階層於減損測試中所採用之評價模型及未來現金流量預測、使用年限與加權平均資金成本等重要假設，並評估管理階層過去所作預測之準確性；以及針對結果進行敏感度分析。除上述評估程序外，本會計師另委託內部專家評估加權平均資金成本之設算及其假設；同時，透過詢問管理階層等相關程序，辨識於財務報導日後是否發生足以影響減損測試結果之事項；並評估世德集團是否已適當揭露商譽減損之政策及其他相關資訊。

#### 其他事項

世德工業股份有限公司已編製民國一一〇年度及一〇九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德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德集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

世德集團之治理單位(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在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：

- 1.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、不實聲明或逾越內部控制，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，惟其目的非對世德集團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，以及使世德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德集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

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，決定對世德集團民國一一〇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。

安侯建業聯合會計師事務所

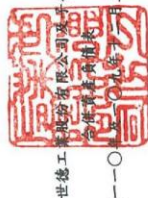
會計師：

陳國宗

許振隆



證券主管機關：(89)台財證(六)第62474號  
核准簽證文號：金管證六字第0960069825號  
民國一一一年三月二十九日



世德工業股份有限公司

合併資產負債表

民國一一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                                       |  | 110.12.31           |            | 109.12.31        |            |
|---------------------------------------|--|---------------------|------------|------------------|------------|
|                                       |  | 金額                  | %          | 金額               | %          |
| <b>資 產</b>                            |  |                     |            |                  |            |
| <b>流動資產：</b>                          |  |                     |            |                  |            |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一))                  |  | \$ 351,987          | 12         | 216,250          | 9          |
| 1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))      |  | 11,746              | -          | 26,763           | 1          |
| 1150 應收票據(附註六(三))                     |  | 47                  | -          | 43               | -          |
| 1170 應收帳款淨額(附註六(三)及七)                 |  | 339,323             | 11         | 263,680          | 11         |
| 1180 應收帳款－關係人(附註六(三)及七)               |  | -                   | -          | 4,541            | -          |
| 1200 其他應收款                            |  | 62,554              | 2          | 19,633           | 1          |
| 1210 其他應收款－關係人(附註七)                   |  | 1,434               | -          | 1,958            | -          |
| 1220 其他應收款－關係人(附註七)                   |  | -                   | -          | 1,115            | -          |
| 1300 本額所得稅資產                          |  | 1,189,631           | 40         | 854,004          | 35         |
| 1470 其他金融資產(附註六(十))                   |  | 26,547              | 1          | 23,435           | 1          |
| 1476 其他金融資產－流動(附註六(十一)及八)             |  | 132,864             | 5          | 79,682           | 3          |
|                                       |  | <u>2,116,133</u>    | <u>71</u>  | <u>1,491,104</u> | <u>61</u>  |
| <b>非流動資產：</b>                         |  |                     |            |                  |            |
| 1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二)(十三)) |  | 160                 | -          | -                | -          |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)              |  | 384,740             | 13         | 407,385          | 17         |
| 1755 使用權資產(附註六(七))                    |  | 307,301             | 11         | 390,783          | 16         |
| 1760 投資性不動產淨額(附註六(八))                 |  | -                   | -          | 5,512            | -          |
| 1780 無形資產(附註六(九))                     |  | 108,928             | 4          | 114,158          | 5          |
| 1840 遞延所得稅資產(附註六(十六))                 |  | 42,663              | 1          | 37,680           | 1          |
| 1990 其他非流動資產(附註六(十))                  |  | 12,218              | -          | 8,150            | -          |
|                                       |  | <u>855,950</u>      | <u>29</u>  | <u>963,668</u>   | <u>39</u>  |
| <b>非流動資產合計</b>                        |  |                     |            |                  |            |
| <b>資產總計</b>                           |  | <u>\$ 2,972,083</u> | <u>100</u> | <u>2,454,772</u> | <u>100</u> |
| <b>負債及權益</b>                          |  |                     |            |                  |            |
| <b>流動負債：</b>                          |  |                     |            |                  |            |
| 2100 短期借款(附註六(十二)及八)                  |  | 2100                | -          | -                | -          |
| 2130 合約負債－流動(附註六(十九))                 |  | 424                 | -          | 1,088            | -          |
| 2150 應付票據                             |  | 146,531             | 5          | 85,427           | 3          |
| 2170 應付帳款                             |  | 182,766             | 6          | 189,878          | 8          |
| 2200 其他應付款                            |  | 69,291              | 2          | 60,422           | 2          |
| 2230 本期所得稅負債                          |  | 37,161              | 1          | 23,895           | 1          |
| 2280 租賃負債－流動(附註六(十四))                 |  | 37,436              | 1          | 57,405           | 2          |
| 2300 其他流動負債                           |  | 2,706               | -          | 8,911            | -          |
|                                       |  | <u>931,680</u>      | <u>31</u>  | <u>830,309</u>   | <u>33</u>  |
| <b>非流動負債：</b>                         |  |                     |            |                  |            |
| 2530 應付公司債(附註六(十三))                   |  | 382,748             | 13         | -                | -          |
| 2570 遞延所得稅負債(附註六(十六))                 |  | -                   | -          | 604              | -          |
| 2580 租賃負債－非流動(附註六(十四))                |  | 232,192             | 8          | 293,624          | 12         |
| 2620 長期應付票據及款項－關係人(附註七)               |  | 94,200              | 3          | 139,390          | 6          |
| 2640 淨確定福利負債－非流動(附註六(十五))             |  | 80                  | -          | 17,280           | 1          |
|                                       |  | <u>709,220</u>      | <u>24</u>  | <u>450,898</u>   | <u>19</u>  |
| <b>非流動負債合計</b>                        |  | <u>1,640,900</u>    | <u>55</u>  | <u>1,281,207</u> | <u>52</u>  |
| <b>負債總計</b>                           |  | <u>365,029</u>      | <u>12</u>  | <u>365,029</u>   | <u>15</u>  |
| <b>歸屬於母公司業主之權益(附註六(十七))：</b>          |  |                     |            |                  |            |
| 股本                                    |  | 92,092              | 3          | 38,699           | 2          |
| 資本公積                                  |  | 169,509             | 6          | 160,611          | 7          |
| 保留盈餘：                                 |  | -                   | -          | 2,003            | -          |
| 法定盈餘公積                                |  | 671,562             | 22         | 590,037          | 24         |
| 特別盈餘公積                                |  | 841,071             | 28         | 752,651          | 31         |
| 未分配盈餘                                 |  | (4,353)             | -          | 2,420            | -          |
| 其他權益                                  |  | (45,530)            | (1)        | (45,530)         | (2)        |
| 庫藏股票                                  |  | 1,248,309           | 42         | 1,113,269        | 46         |
|                                       |  | <u>82,874</u>       | <u>3</u>   | <u>60,296</u>    | <u>2</u>   |
| <b>歸屬於母公司業主之權益合計</b>                  |  | <u>1,331,183</u>    | <u>45</u>  | <u>1,173,565</u> | <u>48</u>  |
| <b>非控制權益(附註六(五))</b>                  |  |                     |            |                  |            |
| 36XX                                  |  | -                   | -          | -                | -          |
|                                       |  | <u>-</u>            | <u>-</u>   | <u>-</u>         | <u>-</u>   |
| <b>負債及權益總計</b>                        |  | <u>\$ 2,972,083</u> | <u>100</u> | <u>2,454,772</u> | <u>100</u> |

董事長：陳光裕

經理人：吳森富

(請詳閱後附合併財務報告附註)

會計主管：陳美潔

世德工業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇一年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                                | 110年度        |     | 109年度     |     |
|--------------------------------|--------------|-----|-----------|-----|
|                                | 金額           | %   | 金額        | %   |
| 4000 營業收入(附註六(十九)及七)           | \$ 2,284,775 | 100 | 1,990,511 | 100 |
| 5000 營業成本(附註六(四)(十五)(二十)、七及十二) | 1,652,023    | 72  | 1,500,781 | 75  |
| 5900 營業毛利                      | 632,752      | 28  | 489,730   | 25  |
| 6000 營業費用(附註六(三)(十五)(二十)及十二)：  |              |     |           |     |
| 6100 推銷費用                      | 246,581      | 11  | 223,575   | 11  |
| 6200 管理費用                      | 159,062      | 8   | 161,983   | 8   |
| 6300 研究發展費用                    | 26,483       | 1   | 20,356    | 1   |
| 6450 預期信用減損損失(利益)              | 7,909        | -   | (617)     | -   |
| 營業費用合計                         | 440,035      | 20  | 405,297   | 20  |
| 6900 營業利益                      | 192,717      | 8   | 84,433    | 5   |
| 7000 營業外收入及支出(附註六(廿一)及七)：      |              |     |           |     |
| 7100 利息收入                      | 575          | -   | 4,413     | -   |
| 7010 其他收入                      | 32,685       | 1   | 112,765   | 6   |
| 7020 其他利益及損失                   | (35,903)     | (1) | (52,118)  | (3) |
| 7050 財務成本                      | (18,981)     | (1) | (25,468)  | (1) |
| 營業外收入及支出合計                     | (21,624)     | (1) | 39,592    | 2   |
| 7900 稅前淨利                      | 171,093      | 7   | 124,025   | 7   |
| 7950 減：所得稅費用(附註六(十六))          | 31,377       | 1   | 22,282    | 1   |
| 8200 本期淨利                      | 139,716      | 6   | 101,743   | 6   |
| 8300 其他綜合損益(附註六(十五)(十六)(十七))：  |              |     |           |     |
| 8310 不重分類至損益之項目                |              |     |           |     |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數               | 7,556        | -   | (2,391)   | -   |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得稅            | 1,511        | -   | (478)     | -   |
| 不重分類至損益之項目合計                   | 6,045        | -   | (1,913)   | -   |
| 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         | (16,601)     | -   | 10,839    | -   |
| 8399 與可能重分類之項目相關之所得稅           | (1,693)      | -   | 1,105     | -   |
| 後續可能重分類至損益之項目合計                | (14,908)     | -   | 9,734     | -   |
| 8300 本期其他綜合損益                  | (8,863)      | -   | 7,821     | -   |
| 8500 本期綜合損益總額                  | \$ 130,853   | 6   | 109,564   | 6   |
| 本期淨利歸屬於：                       |              |     |           |     |
| 8610 母公司業主                     | \$ 143,161   | 6   | 90,899    | 6   |
| 8620 非控制權益                     | (3,445)      | -   | 10,844    | -   |
| 綜合損益總額歸屬於：                     | \$ 139,716   | 6   | 101,743   | 6   |
| 8710 母公司業主                     | \$ 142,433   | 6   | 93,409    | 6   |
| 8720 非控制權益                     | (11,580)     | -   | 16,155    | -   |
| 每股盈餘(附註六(十八))                  | \$ 130,853   | 6   | 109,564   | 6   |
| 9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)           | \$ 4.00      |     | 2.53      |     |
| 9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)           | \$ 3.96      |     | 2.52      |     |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：陳光裕



經理人：吳森富



會計主管：薛美黛



世德工業股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇九年及一〇九〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                 | 歸屬於母公司業主之權益      |        |         |        |         |        |         |       |          |           | 其他權益項目   |           |
|-----------------|------------------|--------|---------|--------|---------|--------|---------|-------|----------|-----------|----------|-----------|
|                 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差 |        |         |        |         |        |         |       |          |           | 歸屬於母公司業主 |           |
|                 | 普通股              | 資本公積   | 法定盈餘公積  | 特別盈餘公積 | 未分配盈餘   | 庫藏股票   | 庫藏股票    | 庫藏股票  | 庫藏股票     | 庫藏股票      | 庫藏股票     | 庫藏股票      |
| 民國一〇九年一月一日餘額    | 365,029          | 38,699 | 144,245 | 1,666  | 600,795 | 90,899 | (1,913) | 4,423 | (19,435) | 1,128,996 | 44,141   | 1,173,137 |
| 本期淨利            | -                | -      | -       | -      | -       | 88,986 | -       | -     | -        | 90,899    | 10,844   | 101,743   |
| 本期其他綜合損益        | -                | -      | -       | -      | -       | -      | -       | -     | -        | 2,510     | 5,311    | 7,821     |
| 本期綜合損益總額        | -                | -      | -       | -      | -       | 88,986 | -       | -     | -        | 93,409    | 16,155   | 109,564   |
| 本期現金股利          | -                | -      | -       | -      | -       | -      | -       | -     | -        | -         | -        | -         |
| 本期其他綜合損益        | -                | -      | -       | -      | -       | -      | -       | -     | -        | -         | -        | -         |
| 本期綜合損益總額        | -                | -      | -       | -      | -       | -      | -       | -     | -        | -         | -        | -         |
| 民國一〇九年十二月三十一日餘額 | 365,029          | 38,699 | 144,245 | 1,666  | 600,795 | 90,899 | (1,913) | 4,423 | (19,435) | 1,128,996 | 44,141   | 1,173,137 |
| 民國一〇九年一月一日餘額    | -                | -      | -       | -      | -       | -      | -       | -     | -        | -         | -        | -         |
| 本期淨利            | -                | -      | -       | -      | -       | 88,986 | -       | -     | -        | 90,899    | 10,844   | 101,743   |
| 本期其他綜合損益        | -                | -      | -       | -      | -       | -      | -       | -     | -        | 2,510     | 5,311    | 7,821     |
| 本期綜合損益總額        | -                | -      | -       | -      | -       | 88,986 | -       | -     | -        | 93,409    | 16,155   | 109,564   |
| 本期現金股利          | -                | -      | -       | -      | -       | -      | -       | -     | -        | -         | -        | -         |
| 本期其他綜合損益        | -                | -      | -       | -      | -       | -      | -       | -     | -        | -         | -        | -         |
| 本期綜合損益總額        | -                | -      | -       | -      | -       | -      | -       | -     | -        | -         | -        | -         |
| 民國一〇九年十二月三十一日餘額 | -                | -      | -       | -      | -       | -      | -       | -     | -        | -         | -        | -         |
| 民國一〇九年一月一日餘額    | -                | -      | -       | -      | -       | -      | -       | -     | -        | -         | -        | -         |
| 本期淨利            | -                | -      | -       | -      | -       | 88,986 | -       | -     | -        | 90,899    | 10,844   | 101,743   |
| 本期其他綜合損益        | -                | -      | -       | -      | -       | -      | -       | -     | -        | 2,510     | 5,311    | 7,821     |
| 本期綜合損益總額        | -                | -      | -       | -      | -       | 88,986 | -       | -     | -        | 93,409    | 16,155   | 109,564   |
| 本期現金股利          | -                | -      | -       | -      | -       | -      | -       | -     | -        | -         | -        | -         |
| 本期其他綜合損益        | -                | -      | -       | -      | -       | -      | -       | -     | -        | -         | -        | -         |
| 本期綜合損益總額        | -                | -      | -       | -      | -       | -      | -       | -     | -        | -         | -        | -         |
| 民國一〇九年十二月三十一日餘額 | -                | -      | -       | -      | -       | -      | -       | -     | -        | -         | -        | -         |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：吳森富

董事長：陳光裕

會計主管：薛美黛

世德工業股份有限公司及其子公司

民國一〇九年及一〇九年度一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                        | 110年度      | 109年度     |
|------------------------|------------|-----------|
| <b>營業活動之現金流量：</b>      |            |           |
| 本期稅前淨利                 | \$ 171,093 | 124,025   |
| 調整項目：                  |            |           |
| 收益費損項目                 |            |           |
| 預期信用減損損失(利益)數          | 7,909      | (617)     |
| 折舊費用                   | 90,539     | 94,770    |
| 攤銷費用                   | 6,185      | 5,713     |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失 | 15,017     | 13,200    |
| 利息費用                   | 18,981     | 25,468    |
| 利息收入                   | (575)      | (4,413)   |
| 股利收入                   | -          | (4)       |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備損失       | 19         | -         |
| 處分投資性不動產利益             | (6,020)    | -         |
| 處分投資利益                 | -          | (9)       |
| 未實現外幣兌換損失              | 28,589     | 15,639    |
| 其他                     | -          | 84        |
| 收益費損項目合計               | 160,644    | 149,831   |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數：      |            |           |
| 應收票據(增加)減少             | (4)        | 847       |
| 應收帳款(增加)減少             | (93,058)   | 28,021    |
| 應收帳款-關係人增加             | -          | (1,582)   |
| 其他應收款增加                | (44,335)   | (1,786)   |
| 其他應收款-關係人減少            | 346        | 15,809    |
| 存貨(增加)減少               | (391,415)  | 69,848    |
| 其他流動資產(增加)減少           | (10,835)   | 6,216     |
| 合約負債減少                 | (664)      | (733)     |
| 應付票據增加(減少)             | 61,104     | (10,482)  |
| 應付帳款增加                 | 11,045     | 10,286    |
| 應付帳款-關係人減少             | -          | (600)     |
| 其他應付款增加(減少)            | 14,158     | (7,338)   |
| 其他流動負債(減少)增加           | (5,764)    | 4,087     |
| 淨確定福利負債(減少)增加          | (9,644)    | 463       |
| 調整項目合計                 | (308,422)  | 262,887   |
| 營運產生之現金(流出)流入          | (137,329)  | 386,912   |
| 收取之利息                  | 983        | 5,889     |
| 收取之股利                  | -          | 4         |
| 支付之利息                  | (24,136)   | (26,953)  |
| 支付之所得稅                 | (23,455)   | (23,742)  |
| 營業活動之淨現金(流出)流入         | (183,937)  | 342,110   |
| <b>投資活動之現金流量：</b>      |            |           |
| 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產     | -          | (34,000)  |
| 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產     | -          | 34,009    |
| 取得不動產、廠房及設備            | (12,002)   | (19,669)  |
| 處分不動產、廠房及設備            | 743        | -         |
| 存出保證金增加                | (3,242)    | (87)      |
| 取得無形資產                 | (955)      | (3,088)   |
| 處分投資性不動產               | 11,532     | -         |
| 其他金融資產(增加)減少           | (53,182)   | 16,497    |
| 其他非流動資產(增加)減少          | (8,399)    | 3,971     |
| 投資活動之淨現金流出             | (65,505)   | (2,367)   |
| <b>籌資活動之現金流量：</b>      |            |           |
| 短期借款增加(減少)             | 86,502     | (342,983) |
| 長期應付票據及款項-關係人減少        | (34,160)   | (91,949)  |
| 租賃本金償還                 | (55,153)   | (60,375)  |
| 發放現金股利                 | (60,786)   | (83,041)  |
| 子公司現金增資                | 34,158     | -         |
| 庫藏股票買回成本               | -          | (26,095)  |
| 發行可轉換公司債               | 440,832    | -         |
| 籌資活動之淨現金流入(流出)         | 411,393    | (604,443) |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響        | (26,214)   | (3,130)   |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數       | 135,737    | (267,830) |
| 期初現金及約當現金餘額            | 216,250    | 484,080   |
| 期末現金及約當現金餘額            | \$ 351,987 | 216,250   |

董事長：陳光裕



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：吳森富



會計主管：薛美黛



## 【附件七】



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

高雄市80147前金區中正路211號12樓之6  
12th Fl., - 6, No. 211, Zhongzheng 4th Road,  
Kaohsiung City 80147, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (7) 213 0888

Fax 傳真 + 886 (7) 271 3721

Internet 網址 kpmg.com/tw

### 會計師查核報告

世德工業股份有限公司董事會 公鑒：

#### 查核意見

世德工業股份有限公司民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，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，足以允當表達世德工業股份有限公司民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一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，與世德工業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，對世德工業股份有限公司民國一一〇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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

##### 一、收入認列

有關收入認列之會計政策，請詳個體財務報告附註四(十四)；收入認列之說明，請詳個體財務報告附註六(十九)。

KPMG, a Taiwan partnership and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.



**關鍵查核事項之說明：**

世德工業股份有限公司之銷貨均來自於客戶合約收入，依據銷售訂單或合約之貿易條件，於產品之控制移轉予客戶且無尚未履行之履約義務可能影響客戶接受該產品時認列銷貨收入。對於產品控制移轉予客戶及履約義務之履行，通常涉及人工作業與判斷，易造成接近報導期間結束日之收入認列時點不適當之情形。因此，收入認列之正確性為本會計師執行世德工業股份有限公司個體財務報告查核重要的評估事項之一。

**因應之查核程序：**

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試銷貨及收款作業循環內部控制制度設計及執行之有效性；針對主要銷售客戶之產品類別進行瞭解，評估其銷貨收入與應收款項週轉天數之合理性，並分析其與去年同期之銷貨收入變動情形有無重大異常；選取報導期間結束日前後一段期間之銷售交易樣本，核對相關憑證，以評估收入認列期間之正確性。

**二、存貨後續評價**

有關存貨評價之會計政策，請詳個體財務報告附註四(七)；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五；存貨評價之說明，請詳個體財務報告附註六(四)。

**關鍵查核事項之說明：**

世德工業股份有限公司存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，逐項針對其各個存貨料號辨認合理之淨變現價值，並據以提列跌價損失。考量存貨後續衡量係仰賴管理階層透過各項外部證據予以評估，因此，係為本會計師執行世德工業股份有限公司個體財務報告查核重要的評估事項之一。

**因應之查核程序：**

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括針對存貨跌價或呆滯損失提列之合理性及管理階層之假設進行評估，並檢視以前年度對存貨備抵提列之準確度，與本期存貨跌價或呆滯提列比率比較，評估本期估列方法及假設是否允當，執行抽樣程序檢查存貨庫齡報表之正確性；評估存貨之備抵提列金額是否可反映世德工業股份有限公司庫存存貨依成本與淨變現價值孰低之評價結果。

**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德工業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德工業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。

世德工業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在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：

- 1.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。
- 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，惟其目的非對世德工業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，以及使世德工業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德工業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.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。
- 6.對於採用權益法之被投資公司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，並負責形成世德工業股份有限公司之查核意見。

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，決定對世德工業股份有限公司民國一一〇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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

陳國宗

許振隆



證券主管機關：(89)台財證(六)第62474號  
核准簽證文號：金管證六字第0960069825號  
民國一一一年三月二十九日



世安汽車股份有限公司  
 中華民國一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                                       | 110.12.31 |     | 109.12.31 |     |
|---------------------------------------|-----------|-----|-----------|-----|
|                                       | 金額        | %   | 金額        | %   |
| <b>資產</b>                             |           |     |           |     |
| <b>流動資產：</b>                          |           |     |           |     |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一))                  | 346,317   | 17  | 210,367   | 15  |
| 1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))      | 11,746    | 1   | 26,763    | 2   |
| 1150 應收票據(附註六(三))                     | 47        | -   | 43        | -   |
| 1170 應收帳款淨額(附註六(三))                   | 252,500   | 12  | 171,777   | 12  |
| 1180 應收帳款—關係人(附註七)                    | 12,495    | 1   | 6,628     | -   |
| 1200 其他應收款                            | 54,164    | 3   | 9,370     | 1   |
| 1210 其他應收款—關係人(附註七)                   | 1,041     | -   | 35,484    | 2   |
| 1210 存貨淨額(附註六(四))                     | 678,569   | 33  | 355,888   | 24  |
| 1300 其他流動資產(附註六(十))                   | 7,540     | -   | 1,889     | -   |
| 1470 其他金融資產—流動(附註六(十一)及八)             | 132,864   | 6   | 79,682    | 6   |
| 1476 非流動資產合計                          | 1,497,183 | 73  | 897,891   | 62  |
| <b>非流動資產：</b>                         |           |     |           |     |
| 1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二)(十三)) | 160       | -   | -         | -   |
| 1550 採用權益法之投資(附註六(五))                 | 143,372   | 7   | 120,373   | 8   |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)              | 352,255   | 17  | 370,892   | 26  |
| 1755 使用資產(附註六(七))                     | 18,151    | 1   | 15,571    | 1   |
| 1760 投資性不動產淨額(附註六(八))                 | -         | -   | 5,512     | -   |
| 1780 無形資產(附註六(九))                     | 2,903     | -   | 2,754     | -   |
| 1840 遞延所得稅資產(附註六(十六))                 | 42,403    | 2   | 37,680    | 3   |
| 1990 其他非流動資產(附註六(十))                  | 9,035     | -   | 6,017     | -   |
| 非流動資產合計                               | 569,879   | 27  | 558,799   | 38  |
| 資產總計                                  | 2,067,062 | 100 | 1,456,690 | 100 |
| <b>負債及權益</b>                          |           |     |           |     |
| <b>流動負債：</b>                          |           |     |           |     |
| 短期借款(附註六(十二)及八)                       | 2100      | -   | 2120      | -   |
| 合約負債—流動(附註六(十九))                      | 424       | -   | 1,088     | -   |
| 應付票據                                  | 146,531   | 7   | 85,327    | 6   |
| 應付帳款                                  | 63,867    | 3   | 59,527    | 4   |
| 應付帳款—關係人(附註七)                         | 273       | -   | -         | -   |
| 其他應付帳款                                | 58,623    | 3   | 41,675    | 3   |
| 本期所得稅負債                               | 37,161    | 2   | 23,895    | 2   |
| 其他負債—流動(附註六(十四))                      | 2,268     | -   | 1,228     | -   |
| 流動負債合計                                | 419,833   | 20  | 311,056   | 22  |
| <b>非流動負債：</b>                         |           |     |           |     |
| 應付公司債(附註六(十三))                        | 382,748   | 19  | -         | -   |
| 遞延所得稅負債(附註六(十六))                      | -         | -   | 604       | -   |
| 租賃負債—非流動(附註六(十四))                     | 16,092    | 1   | 14,491    | 1   |
| 淨確定福利負債—非流動(附註六(十五))                  | 80        | -   | 17,280    | 1   |
| 非流動負債合計                               | 398,920   | 20  | 33,375    | 2   |
| 負債總計                                  | 818,753   | 40  | 344,431   | 24  |
| <b>權益(附註六(十七))：</b>                   |           |     |           |     |
| 股本                                    | 365,029   | 18  | 365,029   | 25  |
| 資本公積                                  | 92,092    | 4   | 38,699    | 3   |
| 保留盈餘：                                 |           |     |           |     |
| 3310 法定盈餘公積                           | 160,509   | 8   | 160,611   | 11  |
| 3320 特別盈餘公積                           | -         | -   | 2,003     | -   |
| 3350 未分配盈餘                            | 671,562   | 32  | 590,037   | 40  |
| 其他權益                                  | 841,071   | 40  | 752,651   | 51  |
| 其他權益                                  | (4,353)   | -   | 2,420     | -   |
| 庫藏股票                                  | (45,530)  | (2) | (45,530)  | (3) |
| 權益總計                                  | 1,248,309 | 60  | 1,112,259 | 76  |
| 負債及權益總計                               | 2,067,062 | 100 | 1,456,690 | 100 |



董事長：陳光裕



經理人：吳森富

(請詳閱後附個體財務報告附註)

會計主管：薛美瑩



世德工業股份有限公司

綜合損益表

民國一〇九年及一〇九八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                                | 110年度        |     | 109年度     |     |
|--------------------------------|--------------|-----|-----------|-----|
|                                | 金額           | %   | 金額        | %   |
| 4000 營業收入(附註六(十九)及七)           | \$ 1,244,661 | 100 | 1,095,736 | 100 |
| 5000 營業成本(附註六(四)(十五)(二十)、七及十二) | 899,255      | 72  | 823,383   | 75  |
| 5900 營業毛利                      | 345,406      | 28  | 272,353   | 25  |
| 6000 營業費用(附註六(三)(十五)(二十)及十二)：  |              |     |           |     |
| 6100 推銷費用                      | 87,698       | 7   | 82,659    | 8   |
| 6200 管理費用                      | 42,864       | 4   | 47,354    | 4   |
| 6300 研究發展費用                    | 26,483       | 2   | 20,356    | 2   |
| 6450 預期信用減損損失(利益)              | 1,774        | -   | (691)     | -   |
| 營業費用合計                         | 158,819      | 13  | 149,678   | 14  |
| 6900 營業利益                      | 186,587      | 15  | 122,675   | 11  |
| 7000 營業外收入及支出(附註六(廿一))：        |              |     |           |     |
| 7100 利息收入                      | 686          | -   | 5,056     | -   |
| 7010 其他收入                      | 26,691       | 2   | 21,015    | 2   |
| 7020 其他利益及損失                   | (33,996)     | (3) | (43,416)  | (4) |
| 7070 採用權益法認列之子公司損益之份額          | (3,586)      | -   | 11,287    | 1   |
| 7050 財務成本                      | (1,844)      | -   | (3,436)   | -   |
| 營業外收入及支出合計                     | (12,049)     | (1) | (9,494)   | (1) |
| 7900 稅前淨利                      | 174,538      | 14  | 113,181   | 10  |
| 7950 減：所得稅費用(附註六(十六))          | 31,377       | 3   | 22,282    | 2   |
| 8200 本期淨利                      | 143,161      | 11  | 90,899    | 8   |
| 8300 其他綜合損益(附註六(十五)(十六)(十七))：  |              |     |           |     |
| 8310 不重分類至損益之項目                |              |     |           |     |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數               | 7,556        | -   | (2,391)   | -   |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得稅            | 1,511        | -   | (478)     | -   |
| 不重分類至損益之項目合計                   | 6,045        | -   | (1,913)   | -   |
| 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         | (8,466)      | -   | 5,528     | -   |
| 8399 與可能重分類之項目相關之所得稅           | (1,693)      | -   | 1,105     | -   |
| 後續可能重分類至損益之項目合計                | (6,773)      | -   | 4,423     | -   |
| 8300 本期其他綜合損益                  | (728)        | -   | 2,510     | -   |
| 8500 本期綜合損益總額                  | \$ 142,433   | 11  | \$ 93,409 | 8   |
| 每股盈餘(附註六(十八))                  |              |     |           |     |
| 9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)           | \$ 4.00      |     | \$ 2.53   |     |
| 9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)           | \$ 3.96      |     | \$ 2.52   |     |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：陳光裕



經理人：吳森富



會計主管：薛美黛



世德工業股份有限公司

董事會報告

民國一〇九年及一〇九〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 民國一〇九年一月一日餘額    | 普通股        | 資本公積   | 法定盈餘公積  | 特別盈餘公積  | 未分配盈餘    | 庫藏股票 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差 | 其他權益項目   | 權益總額      |
|-----------------|------------|--------|---------|---------|----------|------|------------------|----------|-----------|
|                 |            |        |         |         |          |      |                  |          |           |
| 本期淨利            | \$ 365,029 | -      | -       | -       | 600,795  | -    | (2,003)          | -        | 1,128,996 |
| 本期其他綜合損益        | -          | -      | -       | -       | 90,899   | -    | -                | -        | 90,899    |
| 本期綜合損益總額        | -          | -      | -       | -       | (1,913)  | -    | 4,423            | -        | 2,510     |
| 盈餘指撥及分配：        | -          | -      | -       | -       | 88,986   | -    | 4,423            | -        | 93,409    |
| 提列法定盈餘公積        | -          | -      | -       | -       | -        | -    | -                | -        | -         |
| 提列特別盈餘公積        | -          | -      | -       | -       | -        | -    | -                | -        | -         |
| 普通股現金股利         | -          | -      | -       | -       | -        | -    | -                | -        | -         |
| 庫藏股票買回          | -          | -      | 16,366  | -       | (16,366) | -    | -                | -        | -         |
| 本期淨利            | -          | -      | -       | 337     | (337)    | -    | -                | -        | -         |
| 本期其他綜合損益        | -          | -      | -       | -       | (83,041) | -    | -                | -        | (83,041)  |
| 本期綜合損益總額        | -          | -      | 16,366  | -       | (99,744) | -    | -                | -        | (83,041)  |
| 盈餘指撥及分配：        | -          | -      | -       | -       | -        | -    | -                | -        | -         |
| 提列法定盈餘公積        | -          | -      | -       | -       | -        | -    | -                | -        | -         |
| 提列特別盈餘公積        | -          | -      | -       | -       | -        | -    | -                | -        | -         |
| 普通股現金股利         | -          | -      | -       | -       | -        | -    | -                | -        | -         |
| 發行可轉換公司債        | -          | -      | -       | -       | 590,037  | -    | 2,420            | -        | 1,113,269 |
| 民國一〇九年十二月三十一日餘額 | \$ 365,029 | 38,699 | 160,611 | 2,003   | 143,161  | -    | (6,773)          | -        | 143,161   |
| 本期淨利            | -          | -      | -       | -       | 6,045    | -    | (6,773)          | -        | (728)     |
| 本期其他綜合損益        | -          | -      | -       | -       | 149,206  | -    | (6,773)          | -        | 142,433   |
| 本期綜合損益總額        | -          | -      | -       | -       | (8,898)  | -    | -                | -        | -         |
| 盈餘指撥及分配：        | -          | -      | 8,898   | -       | (8,898)  | -    | -                | -        | -         |
| 提列法定盈餘公積        | -          | -      | -       | (2,003) | 2,003    | -    | -                | -        | -         |
| 迴轉特別盈餘公積        | -          | -      | -       | -       | (60,786) | -    | -                | -        | (60,786)  |
| 普通股現金股利         | -          | -      | 8,898   | (2,003) | (67,681) | -    | -                | -        | (60,786)  |
| 發行可轉換公司債        | -          | 53,393 | -       | -       | -        | -    | -                | -        | 53,393    |
| 民國一〇九年十二月三十一日餘額 | \$ 365,029 | 92,092 | 169,509 | -       | 671,562  | -    | (4,353)          | (45,530) | 1,248,309 |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：吳森富

董事長：陳光裕

會計主管：薛美黛

民國一〇一年及一〇〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

## 營業活動之現金流量：

本期稅前淨利

調整項目：

收益費損項目

預期信用減損損失(利益)數

折舊費用

攤銷費用

透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失

利息費用

利息收入

股利收入

採用權益法認列之子公司損失(利益)之份額

處分及報廢不動產、廠房及設備損失

處分投資性不動產利益

處分投資利益

未實現外幣兌換損失

其他

收益費損項目合計

與營業活動相關之資產/負債變動數：

應收票據(增加)減少

應收帳款(增加)減少

應收帳款—關係人(增加)減少

其他應收款增加

其他應收款—關係人減少

存貨(增加)減少

其他流動資產(增加)減少

合約負債減少

應付票據增加(減少)

應付帳款增加

應付帳款—關係人增加

其他應付款增加(減少)

其他應付款—關係人減少

其他流動負債(減少)增加

淨確定福利負債(減少)增加

調整項目合計

營運產生之現金(流出)流入

收取之利息

收取之股利

支付之利息

支付之所得稅

營業活動之淨現金(流出)流入

投資活動之現金流量：

取得透過損益按公允價值衡量之金融資產

處分透過損益按公允價值衡量之金融資產

取得採用權益法之投資

取得不動產、廠房及設備

處分不動產、廠房及設備

處分投資性不動產

存出保證金增加

取得無形資產

其他金融資產(增加)減少

其他非流動資產(增加)減少

投資活動之淨現金流出

籌資活動之現金流量：

短期借款增加(減少)

租賃本金償還

發放現金股利

庫藏股票買回成本

發行可轉換公司債

籌資活動之淨現金流入(流出)

匯率變動對現金及約當現金之影響

本期現金及約當現金增加(減少)數

期初現金及約當現金餘額

期末現金及約當現金餘額

|                        | 110年度      | 109年度     |
|------------------------|------------|-----------|
| 本期稅前淨利                 | \$ 174,538 | 113,181   |
| 調整項目：                  |            |           |
| 收益費損項目                 |            |           |
| 預期信用減損損失(利益)數          | 1,774      | (691)     |
| 折舊費用                   | 31,673     | 31,061    |
| 攤銷費用                   | 806        | 334       |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失 | 15,017     | 13,200    |
| 利息費用                   | 1,844      | 3,436     |
| 利息收入                   | (686)      | (5,056)   |
| 股利收入                   | -          | (4)       |
| 採用權益法認列之子公司損失(利益)之份額   | 3,586      | (11,287)  |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備損失       | 19         | -         |
| 處分投資性不動產利益             | (6,020)    | -         |
| 處分投資利益                 | -          | (9)       |
| 未實現外幣兌換損失              | 28,589     | 15,639    |
| 其他                     | -          | 84        |
| 收益費損項目合計               | 76,602     | 46,707    |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數：      |            |           |
| 應收票據(增加)減少             | (4)        | 847       |
| 應收帳款(增加)減少             | (84,323)   | 44,785    |
| 應收帳款—關係人(增加)減少         | (6,259)    | 28,203    |
| 其他應收款增加                | (44,992)   | (935)     |
| 其他應收款—關係人減少            | 34,443     | 44,047    |
| 存貨(增加)減少               | (323,081)  | 30,279    |
| 其他流動資產(增加)減少           | (5,351)    | 11,906    |
| 合約負債減少                 | (664)      | (575)     |
| 應付票據增加(減少)             | 61,104     | (10,482)  |
| 應付帳款增加                 | 4,627      | 9,794     |
| 應付帳款—關係人增加             | 273        | -         |
| 其他應付款增加(減少)            | 16,977     | (1,519)   |
| 其他應付款—關係人減少            | -          | (3,913)   |
| 其他流動負債(減少)增加           | (4,543)    | 5,077     |
| 淨確定福利負債(減少)增加          | (9,644)    | 463       |
| 調整項目合計                 | (284,835)  | 204,684   |
| 營運產生之現金(流出)流入          | (110,297)  | 317,865   |
| 收取之利息                  | 801        | 5,236     |
| 收取之股利                  | -          | 4         |
| 支付之利息                  | (6,707)    | (3,627)   |
| 支付之所得稅                 | (23,456)   | (23,742)  |
| 營業活動之淨現金(流出)流入         | (139,659)  | 295,736   |
| 投資活動之現金流量：             |            |           |
| 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產     | -          | (34,000)  |
| 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產     | -          | 34,009    |
| 取得採用權益法之投資             | (35,551)   | -         |
| 取得不動產、廠房及設備            | (4,573)    | (18,569)  |
| 處分不動產、廠房及設備            | 743        | -         |
| 處分投資性不動產               | 11,532     | -         |
| 存出保證金增加                | (2,960)    | (20)      |
| 取得無形資產                 | (955)      | (3,088)   |
| 其他金融資產(增加)減少           | (53,182)   | 16,497    |
| 其他非流動資產(增加)減少          | (8,127)    | 3,241     |
| 投資活動之淨現金流出             | (93,073)   | (1,930)   |
| 籌資活動之現金流量：             |            |           |
| 短期借款增加(減少)             | 17,140     | (442,140) |
| 租賃本金償還                 | (1,995)    | (1,186)   |
| 發放現金股利                 | (60,786)   | (83,041)  |
| 庫藏股票買回成本               | -          | (26,095)  |
| 發行可轉換公司債               | 440,832    | -         |
| 籌資活動之淨現金流入(流出)         | 395,191    | (552,462) |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響        | (26,509)   | (13,955)  |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數       | 135,950    | (272,611) |
| 期初現金及約當現金餘額            | 210,367    | 482,978   |
| 期末現金及約當現金餘額            | \$ 346,317 | 210,367   |

董事長：陳光裕



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：吳森富



會計主管：薛美黛



【附件八】

  
世德工業股份有限公司  
盈餘分配表

民國一一〇年度

單位：新台幣元

| 項 目               | 金 額          | 備 註 |
|-------------------|--------------|-----|
| 期初未分配盈餘           | 522,356,782  |     |
| 加：確定福利計畫之再衡量數     | 6,044,528    |     |
| 調整後未分配盈餘          | 528,401,310  |     |
| 加：本年度稅後純益         | 143,161,163  |     |
| 可供分配盈餘            | 671,562,473  |     |
| 減：法定盈餘公積10%       | (14,920,569) |     |
| 減：特別盈餘公積提列        | (4,353,953)  |     |
| 可供分配盈餘小計          | 652,287,951  |     |
| 分配項目：             |              |     |
| 股東紅利---現金股利(每股2元) | (71,511,740) |     |
| 期末未分配盈餘           | 580,776,211  |     |

附註：本次盈餘分配數額以110年度盈餘為優先。

董事長：陳光裕



經理人：陳明源



會計主管：薛美黛



【附件九】

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

| 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 修訂前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 說明                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <p>第五條<br/>本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：<br/>一、～三、(略)。<br/>前項人員於出具估價報告或意見書時，應依其所屬各同業公會之自律規範及下列事項辦理：<br/>一、(略)。<br/>二、執行案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。<br/>三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其適當性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。<br/>四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為適當且合理及遵循相關法令等事項。</p> | <p>第五條<br/>本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：<br/>一、～三、(略)。<br/>前項人員於出具估價報告或意見書時，應依下列事項辦理：<br/>一、(略)。<br/>二、查核案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。<br/>三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其完整性、正確性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。<br/>四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為合理與正確及遵循相關法令等事項。</p> | <p>配合法令修正文字內容。</p> |
| <p>第九條<br/>本公司取得或處分不動產、設備或其他使用權資產，(以下略)：<br/>一、～二、(略)。<br/>三、專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：<br/>(一)～(二)(略)。<br/>四、(略)。<br/>建設業除採用限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據外，如有正當理由未能即時取得估價報告者，應於事實發生之日起算二週內取得估價報告，並於取得估價報告之日起算二週內取得前項第三款之會計師意見。</p>                                                    | <p>第九條<br/>本公司取得或處分不動產、設備或其他使用權資產，(以下略)：<br/>一、～二、(略)。<br/>三、專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱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：<br/>(一)～(二)(略)。<br/>四、(略)。<br/>建設業除採用限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據外，如有正當理由未能即時取得估價報告者，應於事實發生之日起算二週內取得估價報告及前項第三款之會計師意見。</p>      | <p>配合法令修正文字內容。</p> |

| 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 修訂前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 說明                                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| <p>第十條<br/>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，另交易金額達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。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（以下簡稱本會）另有規定者，不在此限。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                  | <p>第十條<br/>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，另交易金額達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準則公報第二十號規定辦理。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（以下簡稱本會）另有規定者，不在此限。</p>                                                                            | <p>配合法令修正文字內容。</p>                              |
| <p>第十一條<br/>本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，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。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <p>第十一條<br/>本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，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>配合法令修正文字內容。</p>                              |
| <p>第十五條<br/>(以上略)</p> <p>本公司與其母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得依授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：<br/>一、～二、(略)。</p> <p>已依本法規定設置獨立董事者，依第一項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>已依本法規定設置審計委員會者，依第一項規定應經監察人承認事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，準用第六條第四項及第五項規定。</p> <p>本公司或非屬國內公開發行公司之子公司有第一項交易，交易金額達本公司總資產百分之十以上者，本公司應將第一項所列各款資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與母公司、子公司，或子公司彼此間交易，不在此限。</p> <p>第一項及前項交易金額之計算，應依</p> | <p>第十五條<br/>(以上略)</p> <p>前項交易金額之計算，應依第三十一條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定提交董事會通過部分免再計入。</p> <p>本公司與其母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得依授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：<br/>一、～二、(略)。</p> <p>已依本法規定設置獨立董事者，依第一項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> | <p>現行條文第三項至第四項移至第二項至第三項，增加第四～五項，配合法令修正文字內容。</p> |

| 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 修訂前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 說明          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 第三十一條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序提交股東會、董事會通過部分免再計入。                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |             |
| 第三十一條<br>(以上略)<br>七、除前六款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：<br>(一) 買賣國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。<br>(二) 以投資為專業者，於證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣，或於初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券（不含次順位債券），或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，或申購或賣回指數投資證券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。<br>(三) (略)。<br>前項交易金額依下列方式計算之：<br>(以下略)。 | 第三十一條<br>(以上略)<br>七、除前六款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：<br>(一) 買賣國內公債。<br>(二) 以投資為專業者，於證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣，或於初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券（不含次順位債券），或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。<br>(三) (略)。<br>前項交易金額依下列方式計算之：<br>(以下略)。 | 配合法令修正文字內容。 |
| 第三十七條<br>施行日期<br>(略)。<br>本程序修訂於一一一年三月二十九日並經董事會通過。                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 第三十七條<br>施行日期<br>(略)。                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 新增修訂日期。     |

【附件十】

**世德工業股份有限公司**  
**「公司章程」修訂前後條文對照表(第十六次)**

| 條文    | 修訂後條文                                                                                                             | 條訂前條文                                                                              | 修正理由            |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 第十條   | (略)<br>本公司股東會開會時，得以<br><u>視訊會議或其他經中央主管</u><br><u>機關公告之方式為之。</u>                                                   | (略)                                                                                | 配合法令修正<br>相關文字。 |
| 第二十二條 | 本章程訂立於中華民國七十七年一月二十日。<br>第一次修正於民國八十三年十二月七日。<br>第二次～第十四次(略)。<br>第十五次修正於民國一〇九年六月二十四日。<br><u>第十六次修正於民國一一一年六月二十四日。</u> | 本章程訂立於中華民國七十七年一月二十日。<br>第一次修正於民國八十三年十二月七日。<br>第二次～第十四次(略)。<br>第十五次修正於民國一〇九年六月二十四日。 | 增列修訂日期。         |

【附件十一】

世德工業股份有限公司

「股東會議事規則」修訂前後條文對照表

| 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 修訂前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 說明                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <p>第三條<br/>本公司股東會除法令另有規外，由董事會召集之。<br/>本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。<br/>本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站，但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。<br/>股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構。<br/>前項之議事手冊及會議補充資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱：<br/>一、召開實體股東會時，應於股東會現場發放。<br/>二、召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送至視訊會議平台。<br/>三、召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。<br/>通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。<br/>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十</p> | <p>第三條<br/>本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。<br/>股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。<br/>通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。<br/>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款之事項應在召集事由中列舉並說明其主要</p> | <p>配合法令修正文字內容。</p> |

| 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 修訂前條文                                                                                                                                    | 說明          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。<br>(以下略)                                                                                                                                                                                                                                          | 內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。<br><br>(以下略)                                                                            |             |
| 第四條<br>(以上略)<br>委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。<br>委託書送達本公司後，股東欲以視訊方式出席股東會，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。                                                                                                                                                                    | 第四條<br>(以上略)<br>委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。                                  | 配合法令修正文字內容。 |
| 第五條<br>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，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。<br>本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。                                                                                                                                                                                                                                    | 第五條<br>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，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。                                                | 配合法令修正文字內容。 |
| 第六條<br>本公司應於開會通知書載明受理股東、徵求人、受託代理人（以下簡稱股東）報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。<br>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；股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。<br>本公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。<br>(略)<br>政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。<br>股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。<br>股東會以視訊會議召開者，本公司 | 第六條<br><br><br><br><br><br>本公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。<br>(略)<br>政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。 | 配合法令修正文字內容。 |

| 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 修訂前條文                                                                           | 說明          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 至少應於會議開始前三十分鐘，將議事手冊、年報及其他相關資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                 |             |
| <p>第六條之一</p> <p>本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：</p> <p>一、股東參與視訊會議及行使權利方法。</p> <p>二、因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少包括下列事項：</p> <p>(一)發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。</p> <p>(二)未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。</p> <p>(三)召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。</p> <p>(四)遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。</p> <p>三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。</p> |                                                                                 | 本條新增。       |
| <p>第八條</p> <p>本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，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>股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。</p> <p>前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。</p> <p>股東會以視訊會議召開者，本公司宜對視訊會議平台後台操作介面</p>                                                                                                                                                                                            | <p>第八條</p> <p>本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，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> | 配合法令修正文字內容。 |

| 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 修訂前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 說明          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 進行錄音錄影。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |             |
| <p>第九條<br/>股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡及視訊會議平台報到股數，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。</p> <p>(略)</p> <p>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；股東會以視訊會議召開者，本公司另應於股東會視訊會議平台公告流會。</p> <p>前項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為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會；股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應依第六條向本公司重行登記。</p> <p>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股東會表決。</p> | <p>第九條<br/>股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。</p> <p>(略)</p> <p>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。</p> <p>前項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為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。</p> <p>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股東會表決。</p> | 配合法令修正文字內容。 |
| <p>第十一條<br/>(以上略)</p> <p>出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。</p> <p>股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第一項至第五項規定。</p> <p>前項提問未違反規定或未超出議案範圍者，宜將該提問揭露於股東會視訊會議平台，以為周知。</p>                                                                                                                                                                    | <p>第十一條<br/>(以上略)</p> <p>出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。</p>                                                                                                                                                                                                                                            | 配合法令修正文字內容。 |
| <p>第十三條<br/>(以上略)</p> <p>股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自或以視訊方式出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示</p> <p>(以下略)</p> <p>計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。</p> <p>本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並</p>                                                                                                                                                     | <p>第十三條<br/>(以上略)</p> <p>股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示</p> <p>(以下略)</p> <p>計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。</p>                                                                                                                                              | 配合法令修正文字內容。 |

| 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 修訂前條文                                                                                                                                                                                   | 說明                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <p>應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。</p> <p>股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。</p> <p>本公司召開視訊輔助股東會時，已依第六條規定登記以視訊方式出席股東會之股東，欲親自出席實體股東會者，應於股東會開會二日前，以與登記相同之方式撤銷登記；逾期撤銷者，僅得以視訊方式出席股東會。</p> <p>以書面或電子方式行使表決權，未撤銷其意思表示，並以視訊方式參與股東會者，除臨時動議外，不得再就原議案行使表決權或對原議案提出修正或對原議案之修正行使表決權。</p>                                                                                                |                                                                                                                                                                                         |                    |
| <p>第十五條</p> <p>股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。</p> <p>(略)</p> <p>股東會以視訊會議召開者，其議事錄除依前項規定應記載事項外，並應記載股東會之開會起迄時間、會議之召開方式、主席及紀錄之姓名，及因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處理方式及處理情形。</p> <p>本公司召開視訊股東會，除應依前項規定辦理外，並應於議事錄載明，對於以視訊方式參與股東會有困難股東提供之替代措施。</p> <p>決議方法，係經主席徵詢股東意見，股東對議案無異議者，應記載「經主席徵詢全體出席股東無異議通過」；惟股東對議案有異議時，應載明採票決方式及通過表決權數與權數比例。</p> | <p>第十五條</p> <p>股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。</p> <p>(略)</p> <p>前項決議方法，係經主席徵詢股東意見，股東對議案無異議者，應記載「經主席徵詢全體出席股東無異議通過」；惟股東對議案有異議時，應載明採票決方式及通過表決權數與權數比例。</p> | <p>配合法令修正文字內容。</p> |
| <p>第十六條</p> <p>徵求人徵得之股數、受託代理人代理之股數及股東以書面或電子方式出席之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示；股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將前述資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。</p> <p>本公司召開股東會視訊會議，宣布開會時，應將出席股東股份總數，揭露於視訊會議平台。如開會中另</p>                                                                                                                                                              | <p>第十六條</p> <p>徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。</p>                                                                                                           | <p>配合法令修正文字內容。</p> |

| 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 修訂前條文                                                                                    | 說明    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| <p>有統計出席股東之股份總數及表決權數者，亦同。</p> <p>股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <p>股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。</p> |       |
| <p>第十九條</p> <p>股東會以視訊會議召開者，本公司應於投票結束後，即時將各項議案表決結果及選舉結果，依規定揭露於股東會視訊會議平台，並應於主席宣布散會後，持續揭露至少十五分鐘。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                          | 本條新增。 |
| <p>第二十條</p> <p>本公司召開視訊股東會時，主席及紀錄人員應在國內之同一地點，主席並應於開會時宣布該地點之地址。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                          | 本條新增。 |
| <p>第二十一條</p> <p>股東會以視訊會議召開者，本公司得於會前提供股東簡易連線測試，並於會前及會議中即時提供相關服務，以協助處理通訊之技術問題。</p> <p>股東會以視訊會議召開者，主席應於宣布開會時，另行宣布除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十四第四項所定無須延期或續行集會情事外，於主席宣布散會前，因天災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，應於五日內延期或續行集會之日期，不適用公司法第一百八十二條之規定。</p> <p>發生前項應延期或續行會議，未登記以視訊參與原股東會之股東，不得參與延期或續行會議。</p> <p>依第二項規定應延期或續行會議，已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東，未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已行使之表決權及選舉權，應計入延期或續行會議出席股東之股份總數、表決權數及選舉權數。</p> <p>依第二項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事當選名單之議案，無須重行討論及決議。</p> <p>本公司召開視訊輔助股東會，發生第二項無法續行視訊會議時，如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會</p> |                                                                                          | 本條新增。 |

| 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 修訂前條文                                                                                        | 說明                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| <p>開會之法定定額者，股東會應繼續進行，無須依第二項規定延期或續行集會。</p> <p>發生前項應繼續進行會議之情事，以視訊方式參與股東會股東，其出席股數應計入出席股東之股份總數，惟就該次股東會全部議案，視為棄權。</p> <p>本公司依第二項規定延期或續行集會，應依公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十七項所列規定，依原股東會日期及各該條規定辦理相關前置作業。</p> <p>公開發行公司出席股東會使用委託書規則第十二條後段及第十三條第三項、公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之五第二項、第四十四條之十五、第四十四條之十七第一項所定期間，本公司應依第二項規定延期或續行集會之股東會日期辦理。</p> |                                                                                              |                       |
| <p><u>第二十二條</u></p> <p>本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。</p>                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                              | 本條新增。                 |
| <p><u>第二十三條</u></p> <p>本議事規則之訂定應經本公司董事會同意，並提股東會報告。修正時，亦同。</p>                                                                                                                                                                                                                                                       | <p><u>第十九條</u></p> <p>本議事規則之訂定應經本公司董事會同意，並提股東會報告。修正時，亦同。</p>                                 | 條次變更。                 |
| <p><u>第二十四條</u></p> <p>(以上略)</p> <p>本規則修訂於一〇九年三月三十日經董事會通過。</p> <p>本規則提報於一〇九年六月二十四日經股東會通過。</p> <p>本規則修訂於一一一年三月二十九日經董事會通過。</p>                                                                                                                                                                                        | <p><u>第二十條</u></p> <p>(以上略)</p> <p>本規則修訂於一〇九年三月三十日經董事會通過。</p> <p>本規則提報於一〇九年六月二十四日經股東會通過。</p> | 配合本次增訂條文，調整條次及新增修訂日期。 |

【附件十二】

世德工業股份有限公司

獨立董事候選人名單

獨立董事候選人

| 戶號或<br>身分證<br>明文件<br>編號 | 戶名或<br>姓名 | 學歷                                             | 經歷                                                                                                                                 | 持有<br>股數 |
|-------------------------|-----------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| N1006*<br>****          | 蔡敦浩       | 國立政治大學<br>企管研究所碩士/<br>博士<br>國立台灣大學<br>農業工程學系學士 | 國立中山大學<br>管理學院院長/<br>傳播管理研究所所長/<br>企管系所所長/<br>管理學院南區中小企業<br>研訓中心主任/<br>現職：<br>國立中山大學<br>企管系/社會創新研究<br>所約聘教授<br>中華大般若寺瑜伽禪修<br>學會理事長 | 0股       |

## 【附錄一】

# 世德工業股份有限公司

## 買回本公司股份轉讓員工辦法

- 第一條：本公司為維護本公司信用及股東權益、激勵員工及提昇員工向心力，依據證券交易法第二十八條之二第一項第一款及金管會證期局發布之「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」等相關規定，訂定本公司買回股份轉讓員工辦法。本公司買回股份轉讓予員工，除依有關法令規定外，悉依本辦法規定辦理。
- 第二條：本次轉讓予員工之股份為普通股，其權利義務除有關法令及本辦法另有規定者外，與其他流通在外普通股相同。
- 第三條：本次買回股份之轉讓期間，依法以自買回股份之日起五年內，一次或分次轉讓予員工；逾期未轉讓部份，視為本公司未發行股份，應依法辦理註銷股份變更登記。
- 第四條：股份轉讓之對象，係於員工認股基準日仍在職（含直接或間接持有同一被投資公司表決權股份超過百分之五十之國內、外子公司人員）之正式員工，得依本辦法第五條所定認購數額，享有認購資格。轉讓之對象於員工認股基準日至認購繳款截止日期間離職（或留職停薪）者，喪失認購資格。
- 第五條：員工得認購股數，由管理單位考量員工職等、考績、服務年資、貢獻度及對公司之特殊貢獻，訂定員工得受讓股份之權數，並須兼顧認股基準日時公司持有之買回股份總額及單一員工認購股數之上限等因素，實際具體認購資格及認購數量由董事會決議之。
- 第六條：本次買回股份轉讓予員工之作業程序：
- 一、 依董事會之決議，公告、申報並於執行期限內買回本公司股份。
  - 二、 董事會依本辦法訂定及公布員工認股基準日、得認購股數標準、認購繳款期間、權利內容及限制條件等作業事項。
  - 三、 統計實際認購繳款股數，辦理股票轉讓過戶登記。
- 第七條：本次買回股份轉讓予員工，依本公司章程或以實際買回之平均價格為轉讓價格。惟在轉讓前，如遇有公司已發行之普通股股份增加或減少，得按發行股份增加或減少比率調整之。

轉讓價格調整公式：調整後轉讓價格=每股實際平均買回價格 x (公司買回股份執行完畢時之普通股股份總數÷公司轉讓買回股份予員工前之普通股股份總數)

第八條：本次買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後，除另有規定者外，餘權利義務與原有股份相同。

第九條：本辦法經董事會決議通過後生效，並得報經董事會決議修訂。

第十條：本辦法訂立於中華民國 107 年 05 月 11 日。

本辦法修訂於中華民國 109 年 03 月 30 日。

本辦法修訂於中華民國 110 年 05 月 12 日。

本辦法修訂於中華民國 111 年 05 月 11 日。

## 【附錄二】

# 世德工業股份有限公司

## 取得或處分資產處理程序

### 第一章 總則

#### 第一條(制訂目的及依據)

為保障投資，落實資訊公開，本公司取得或處分資產，應依本程序辦理。  
本程序依證券交易法(以下簡稱本法)第三十六條之一規定訂定之。

#### 第二條

本公司取得或處分資產，應依本程序規定辦理。但金融相關法令另有規定者，從其規定。

#### 第三條

本程序所稱資產之適用範圍如下：

- 一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。
- 二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、營建業之存貨)及設備。
- 三、會員證。
- 四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。
- 五、使用權資產。
- 六、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。
- 七、衍生性商品。
- 八、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。
- 九、其他重要資產。

#### 第四條

本程序用詞定義如下：

- 一、衍生性商品：指其價值由特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率指數、信用評等或信用指數、或其他變數所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，上述契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨契約。
- 二、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條之三規定發行新股受讓他公司股份(以下簡稱股份受讓)者。

- 三、關係人、子公司：應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。
- 四、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、設備估價業務者。
- 五、事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。
- 六、大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。
- 七、以投資為專業者：指依法律規定設立，並受當地金融主管機關管理之金融控股公司、銀行、保險公司、票券金融公司、信託業、經營自營或承銷業務之證券商、經營自營業務之期貨商、證券投資信託事業、證券投資顧問事業及基金管理公司。
- 八、證券交易所：國內證券交易所，指臺灣證券交易所股份有限公司；外國證券交易所，指任何有組織且受該國證券主管機關管理之證券交易市場。
- 九、證券商營業處所：國內證券商營業處所，指依證券商營業處所買賣有價證券管理辦法規定證券商專設櫃檯進行交易之處所；外國證券商營業處所，指受外國證券主管機關管理且得經營證券業務之金融機構營業處所。

## 第五條

本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：

- 一、未曾因違反本法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。
- 二、與交易當事人不得為關係人或有實質關係人之情形。
- 三、公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。

前項人員於出具估價報告或意見書時，應依下列事項辦理：

- 一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。
- 二、查核案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。
- 三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其完整性、正確性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。
- 四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為合理與正確及遵循相關法令等事項。

## 第二章 處理程序

### 第一節 處理程序之訂定

#### 第六條

本公司應依本程序規定訂定取得或處分資產處理程序，經審計委員會同意及董事會通過後，並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送審計委員會。

已依本法規定設置獨立董事者，依前項規定將取得或處分資產處理程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

已依本法規定設置審計委員會者，訂定或修正取得或處分資產處理程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。

前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。

第三項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。

## 第七條

本公司取得或處分資產之作業程序及額度如下：

- 一、非流動之有價證券取得或處分，由執行單位評估後，依核決權限簽核後實施，金額達實收資本額 20%以上，應提報董事會核准後實施。
- 二、流動之有價證券取得或處分，由執行單位評估後，依核決權限簽核後實施，金額達實收資本額 20%以上，應提報董事會核准後實施。增資擴展專案應經股東會通過後實施。
- 三、不動產或其使用權資產之取得或處分，由執行單位評估後，依核決權限簽核後實施。
- 四、設備或其使用權資產之取得或處分，由執行單位評估後，依核決權限簽核後實施。

### 五、執行單位

有價證券之取得或處分：財會部或其他相關單位。

不動產、設備或其使用權資產之取得或處分：使用單位、管理單位或其他相關單位。

### 六、額度

- (1)本公司購買非供營業使用之不動產及其使用權資產，總額不得高於淨值之百分之十五；本公司之各子公司其購買非供營業使用之不動產及其使用權資產總額不得高於本公司淨值之百分之五。
- (2)本公司有價證券投資總額不得高於淨值；本公司之各子公司其有價證券投資總額不得高於本公司淨值。
- (3)本公司投資個別有價證券之金額不得高於淨值；本公司之各子公司其投資個別有價證券之金額不得高於本公司淨值。

### 七、重大之取得或處分資產交易，應依相關規定經審計委員會同意，並提董事會決議。

本公司取得或處分資產之評估程序，應依本章第二節規定辦理。

## 第八條

本公司取得或處分資產依所定處理程序或其他法律規定應經審計委員會同意及董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送審計委員會。

已依本法規定設置獨立董事者，依前項規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

已依本法規定設置審計委員會者，重大之資產或衍生性商品交易，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，準用第六條第四項及第五項規定。

## 第二節 資產之取得或處分

### 第九條

本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達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：

- 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；其嗣後有交易條件變更時，亦同。
- 二、交易金額達新臺幣十億元以上，應請二家以上之專業估價者估價。
- 三、專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱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：
  - （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。
  - （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。
- 四、專業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，得由原專業估價者出具意見書。

建設業除採用限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據外，如有正當理由未能即時取得估價報告者，應於事實發生之即日起算二週內取得估價報告及前項第三款之會計師意見。

### 第十條

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，另交易金額達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準則公報第二十號規定辦理。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（以下簡稱本會）另有規定者，不在此限。

#### 第十一條

本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，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。

#### 第十二條

前三條交易金額之計算，應依第三十一條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。

#### 第十三條

本公司經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。

### 第三節 關係人交易

#### 第十四條

本公司與關係人取得或處分資產，除應依前節及本節規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依前節規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。

前項交易金額之計算，應依第十二條規定辦理。

判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。

#### 第十五條

本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資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，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料提交審計委員會，經全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，準用第六條第四項及第五項規定，始得簽訂交易契約及支付款項：

- 一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。
- 二、選定關係人為交易對象之原因。
- 三、向關係人取得不動產或其使用權資產，依第十六條及第十七條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。
- 四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。
- 五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。
- 六、依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。
- 七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。

前項交易金額之計算，應依第三十一條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定提交董事會通過部分免再計入。

本公司與其母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得依授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：

一、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。

二、取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。

已依本法規定設置獨立董事者，依第一項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

#### 第十六條

本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，應按下列方法評估交易成本之合理性：

一、按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。

二、關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。

合併購買或租賃同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前項所列任一方法評估交易成本。

本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，依前二項規定評估不動產或其使用權資產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。

本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，有下列情形之一者，應依前條規定辦理，不適用前三項規定：

一、關係人係因繼承或贈與而取得不動產或其使用權資產。

二、關係人訂約取得不動產或其使用權資產時間距本交易訂約日已逾五年。

三、與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。

四、本公司與其母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間，取得供營業使用之不動產使用權資產。

#### 第十七條

本公司依前條第一項及第二項規定評估結果均較交易價格為低時，應依第十八條規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：

一、關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：

(一) 素地依前條規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低

者為準。

(二) 同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣或租賃慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。

二、本公司舉證向關係人購入之不動產或租賃取得不動產使用權資產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例相當且面積相近者。

前項所稱鄰近地區交易案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人交易案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產或其使用權資產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。

#### 第十八條

本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，如經按前二條規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：

一、應就不動產或其使用權資產交易價格與評估成本間之差額，依本法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依本法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。

二、審計委員會應依公司法第二百十八條規定辦理。

三、應將前二款處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。

本公司經依前項規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入或承租之資產已認列跌價損失或處分或終止租約或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經本會同意後，始得動用該特別盈餘公積。

本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依前二項規定辦理。

#### 第四節 從事衍生性商品交易

##### 第十九條

本公司從事衍生性商品交易，應注意下列重要風險管理及稽核事項之控管，並納入處理程序：

一、交易原則與方針：應包括得從事衍生性商品交易之種類、經營或避險策略、權責劃分、績效評估要領及得從事衍生性商品交易之契約總額，以及全部與個別契約損失上限金額等。

二、風險管理措施。

三、內部稽核制度。

四、定期評估方式及異常情形處理。

## 第二十條

本公司從事衍生性商品交易，應採行下列風險管理措施：

- 一、風險管理範圍，應包括信用、市場價格、流動性、現金流量、作業及法律等風險管理。
- 二、從事衍生性商品之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任。
- 三、風險之衡量、監督與控制人員應與前款人員分屬不同部門，並應向董事會或向不負交易或部位決策責任之高階主管人員報告。
- 四、衍生性商品交易所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應送董事會授權之高階主管人員。
- 五、其他重要風險管理措施。

## 第二十一條

本公司從事衍生性商品交易，董事會應依下列原則確實監督管理：

- 一、指定高階主管人員應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。
- 二、定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。

董事會授權之高階主管人員應依下列原則管理衍生性商品之交易：

- 一、定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本程序及公司所定之從事衍生性商品交易處理程序辦理。
- 二、監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，已設置獨立董事者，董事會應有獨立董事出席並表示意見。

本公司從事衍生性商品交易，依所定從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報最近期董事會。

## 第二十二條

本公司從事衍生性商品交易，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期及依第二十條第四款、前條第一項第二款及第二項第一款應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。

本公司內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月稽核交易部門對從事衍生性商品交易處理程序之遵循情形，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知審計委員會。

## 第五節 企業合併、分割、收購及股份受讓

### 第二十三條

本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表

示意見，提報董事會討論通過。但本公司合併其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。

#### 第二十四條

參與合併、分割或收購之公開發行公司應將合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併同前條第一項之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。

參與合併、分割或收購之公司，任一方之股東會，因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，參與合併、分割或收購之公司應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。

#### 第二十五條

參與合併、分割或收購之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經本會同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。

參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經本會同意者外，應於同一天召開董事會。

參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核：

- 一、人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。
- 二、重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。
- 三、重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。

參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之即日起算二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報本會備查。

參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，上市或股票在證券商營業處所買賣之公司應與其簽訂協議，並依前二項規定辦理。

#### 第二十六條

所有參與或知悉公司合併、分割、收購或股份受讓計畫之人，應出具書面保密承諾，在訊息公開前，不得將計畫之內容對外洩露，亦不得自行或利用他人名義買賣與合併、分割、收購或股份受讓案相關之所有公司之股票及其他具有股權性質之有價證券。

## 第二十七條

本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，換股比例或收購價格除下列情形外，不得任意變更，且應於合併、分割、收購或股份受讓契約中訂定得變更之情況：

- 一、辦理現金增資、發行轉換公司債、無償配股、發行附認股權公司債、附認股權特別股、認股權憑證及其他具有股權性質之有價證券。
- 二、處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。
- 三、發生重大災害、技術重大變革等影響公司股東權益或證券價格情事。
- 四、參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任一方依法買回庫藏股之調整。
- 五、參與合併、分割、收購或股份受讓之主體或家數發生增減變動。
- 六、已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。

## 第二十八條

本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，契約應載明參與合併、分割、收購或股份受讓公司之權利義務，並應載明下列事項：

- 一、違約之處理。
- 二、因合併而消滅或被分割之公司前已發行具有股權性質有價證券或已買回之庫藏股之處理原則。
- 三、參與公司於計算換股比例基準日後，得依法買回庫藏股之數量及其處理原則。
- 四、參與主體或家數發生增減變動之處理方式。
- 五、預計計畫執行進度、預計完成日程。
- 六、計畫逾期未完成時，依法令應召開股東會之預定召開日期等相關處理程序。

## 第二十九條

參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任何一方於資訊對外公開後，如擬再與其他公司進行合併、分割、收購或股份受讓，除參與家數減少，且股東會已決議並授權董事會得變更權限者，參與公司得免召開股東會重行決議外，原合併、分割、收購或股份受讓案中，已進行完成之程序或法律行為，應由所有參與公司重行為之。

## 第三十條

參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，本公司應與其簽訂協議，並依第二十五條、第二十六條及前條規定辦理。

## 第三章 資訊公開

### 第三十一條

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本會指定網站辦理公告申報：

- 一、向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產

或其使用權資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。但買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。

二、進行合併、分割、收購或股份受讓。

三、從事衍生性商品交易損失達所定處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。

四、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：

（一）實收資本額未達新臺幣一百億元，交易金額達新臺幣五億元以上。

（二）實收資本額達新臺幣一百億元以上，交易金額達新臺幣十億元以上。

五、經營營建業務之公開發行公司取得或處分供營建使用之不動產或其使用權資產且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上；其中實收資本額達新臺幣一百億元以上，處分自行興建完工建案之不動產，且交易對象非為關係人者，交易金額為達新臺幣十億元以上。

六、以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。

七、除前六款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：

（一）買賣國內公債。

（二）以投資為專業者，於證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券（不含次順位債券），或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。

（三）買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。

前項交易金額依下列方式計算之：

一、每筆交易金額。

二、一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。

三、一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一開發計畫不動產或其使用權資產之金額。

四、一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一有價證券之金額。

前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定公告部分免再計入。

本公司應按月將公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入本會指定之資訊申報網站。

本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。

本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。

### 第三十二條

本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於本會指定網站辦理公告申報：

- 一、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。
- 二、合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。
- 三、原公告申報內容有變更。

## 第四章 附則

### 第三十三條

本公司應督促子公司依本程序規定訂定並執行取得或處分資產處理程序。

本公司之子公司非屬國內公開發行公司，取得或處分資產有前章規定應公告申報情事者，由本公司為之。

前項子公司適用第三十一條第一項之應公告申報標準有關實收資本額或總資產規定，以本公司之實收資本額或總資產為準。

### 第三十四條

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。

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；本程序有關實收資本額達新臺幣一百億元之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益新臺幣二百億元計算之。

### 第三十五條

本公司員工承辦取得與處分資產違反本處理程序規定者，依照本公司人事管理辦法與員工手冊定期提報考核，依其情節輕重處罰。

### 第三十六條

本處理程序經審計委員會同意及董事會通過後，並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送審計委員會。

依前項規定將取得或處分資產處理程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議記錄。

### 第三十七條 施行日期

本程序訂定於一〇〇年五月十三日並經董事會通過。

本程序提報於一〇〇年六月二十三日經股東會通過。  
本程序修訂於一〇一年三月十九日並經董事會通過。  
本程序提報於一〇一年六月二十一日並經股東會通過。  
本程序修訂於一〇三年三月十八日並經董事會通過。  
本程序提報於一〇三年六月十八日並經股東會通過。  
本程序修訂於一〇六年三月二十四日並經董事會通過。  
本程序提報於一〇六年六月二十二日並經股東會通過。  
本程序修訂於一〇八年一月二十九日並經董事會通過。  
本程序提報於一〇八年六月二十一日並經股東會通過。  
本程序修訂於一〇九年三月三十日並經董事會通過。  
本程序修訂於一〇九年五月十三日並經董事會通過。  
本程序提報於一〇九年六月二十四日並經股東會通過。

【附錄三】

世德工業股份有限公司

公司章程(第十五次)

第 一 章 總 則

- 第 一 條：本公司依照公司法規定組織之，定名為「世德工業股份有限公司」。英文名稱為 Sumeeko Industries Co., Ltd.
- 第 二 條：本公司所營事業如左：
1. 各種五金零件、機械零件、螺絲製造加工修理及木製家具、建築材料及什貨之買賣業務。
  2. 工作母機、五金機械、金屬加工機械、包裝機械、手工具、模具之買賣業務。
  3. 有關前項各產品之製造機器整廠輸出業務。
  4. 前各項有關國內外廠商產品之進出口代理採購投標經銷業務。
  5. CA02030 螺絲、螺帽、螺絲釘及鉚釘等製品製造業。
  6. F111090 建材批發業。
  7. F114030 汽、機車零件配備批發業。
  8. F119010 電子材料批發業。
  9. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第 三 條：本公司轉投資總額不受公司法第十三條有關轉投資不得超過實收股本百分之四十之限制。  
本公司為業務上之需要，得為同業間之對外保證，並依公司對外保證管理辦法處理之。
- 第 四 條：本公司設總公司於高雄市，必要時經董事會之決議在國內外設立分公司。
- 第 五 條：本公司之公告方法依照公司法第廿八條規定辦理，並得依證券管理機關規定方式公告之。

第 二 章 股 份

- 第 六 條：本公司資本總額定為新台幣壹拾億元整，分為壹億股，每股新台幣壹拾元整，授權董事會分次發行之。  
第一項資本總額內保留新台幣叁仟萬元供發行員工認股權憑證，共計叁佰萬股，每股新台幣壹拾元，得分次發行。
- 第 七 條：本公司以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，或以低於市價(每股淨值)之認股價格發行之員工認股權證，應有代表發已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意行之。
- 第 八 條：本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，依

法經簽證後發行之。

本公司公開發行後發行之股票得就該次發行總數合併印製股票，但應洽證券集中保管事業機構保管。

本公司於公開發行後發行之股份得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。

本公司股東辦理股票轉讓過戶、設定質權、遺失補發、繼承、贈與及印鑑掛失、更換或地址變更等股務事項，除法令及證券規章另有規定外，應依『公開發行股票公司股務處理準則』辦理。

- 第九條：股票之更名過戶，自股東常會開會前三十日內，股東臨時會開會前十五日內，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均停止之。本公司公開發行後辦理股東名簿之變更，則為股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，不得為之。

### 第三章 股東會

- 第十條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年至少召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之。臨時會於必要時依法召集之。

股東會由董事會召集，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，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。股東常會之召集依公司法第一百七十二條規定辦理。

股東會之召集通知經相對人同意者，得以電子方式為之。持有記名股票未滿一千股之股東，前項召集通知，得以公告方式為之。

前項通知及公告應載明召集事由。

- 第十一條：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。股東委託出席之辦法，除公司法另有規定外，悉依主管機關頒佈之『公開發行公司出席股東會使用委託書規則』辦理。

- 第十二條：本公司股東每股有一表決權，但有公司法一百七十九條第二項規定之情事者，無表決權。

- 第十三條：股東會之決議除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

本公司股票申請公開發行及撤銷公開發行等作業，依公司法第一百五十六條相關規定辦理。

- 第十三條 股東會之議決事項應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並

- 之 一 於會後二十日內將議事錄分發給各股東，依法分發或公告。議事錄應記載議事經過之要領及其結果，議事錄應與出席股東之簽名簿及代理出席之委託書一併保存於本公司。
- 在公司存續期間，議事錄應永久保存。出席股東之簽名簿及代理出席之委託書保存期限，除公司法另有規定外，保存期限至少一年。
- 第十四條：本公司設董事五至七人，監察人二至三人，董事及監察人之選舉採候選人提名制度，任期三年，均由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。任期屆滿不及改選時，延長職務至改選就任為止。其全體董事及監察人所持有股份總額不得少於本公司已發行股份總額一定之成數，其成數依主管機關規定。
- 本公司於公開發行後於上述董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單選任之。有關於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。
- 第十四條：本公司董事及監察人之選舉採用單記名累積選舉法，每一股份有與應選出董事或監察人人收相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事或監察人，該方法有修正之必要時，除應依公司法第一百七十二條等規定辦理外，應於召集事由中列舉並說明其主要內容。

#### 第四章 董事

- 第十五條：董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事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。
- 第十五條：本公司得為董事及監察人於任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任，為其購買責任保險，其保險額度授權董事會依同業投保水準議定之。
- 第十六條：董事會每三個月召開一次，但有必要時得召開臨時董事會，董事會休會期間，由董事長隨時召集董事會執行公司業務。
- 董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但有緊急情事時，得隨時召集之。董事會召集通知得以傳真、電子郵件(E-mail)等方式。
- 董事長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。董事如因故不能出席董事會時，得委託其他董事代理出席，但應於每次出具委託書，載明授權範圍，並以受一人委託為限。

第 十 六 條：監察人之職權如左：

- 之 一 一、年度決算報告之審查。  
二、監督公司業務之執行。  
三、得列席董事會。  
四、其他依法得以監察之職權。

第 十 七 條：全體董事及監察人之報酬，不論盈虧，按個別董事及監察人對公司營運參與之程度及貢獻之價值，依照國內同業水準，授權董事會分別議定之。

## 第 五 章 經 理 人

第 十 八 條：本公司得設經理若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

## 第 六 章 會 計

第 十 九 條：本公司之會計年度以每年自一月一日起至十二月卅一日止。每會計年度終了，董事會應編造下列表冊，於股東常會開會三十日前送交監察人查核後，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 二 十 條：本公司盈餘分派或虧損撥補得於每半會計年度終了後為之，盈餘分派以現金發放者，依公司法第二百二十八條之一及第二百四十條第五項規定由董事會決議辦理，並報告股東會，無須提交股東會請求承認。

本公司分派盈餘時，應先預估並保留應納稅捐、彌補虧損及提存百分之十為法定盈餘公積金，但法定盈餘公積已達實收資本額時，不在此限，次依法提列或迴轉特別盈餘公積後，併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘。

本公司股利政策係採剩餘股利政策，並以現金股利與股票股利搭配方式發放，將就累積可分配盈餘提撥百分之十以上分派股息及股東紅利，現金股利分配總額不低於股利分派總額百分之十。

於本公司無盈餘可分派，或雖有盈餘但盈餘數額遠低於本公司先前實際分派之盈餘，或依公司財務、業務及經營面等因素之考量，得將公積全部或一部依法令或主管機關規定分派，其以現金分派者，得由董事會依公司法第二百四十一條規定決議辦理，並報告股東會，無須提交股東會請求承認。

第二十二條：本公司分派盈餘前，應提撥所分派期間獲利狀況，以不低於百分之二為分派員工酬勞及以獲利狀況不高於百分之四分派董事、監察人酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。

員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。

第一項所稱之獲利狀況係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事、監察人酬勞前之利益。

員工酬勞及董事、監察人酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

第二十一條：本章程未盡事宜悉依照公司法及有關法令之規定辦理。

第二十二條 本章程訂立於中華民國七十七年一月二十日。

第一次修正於民國八十三年十二月七日。

第二次修正於民國八十五年八月二十七日。

第三次修正於民國八十九年十一月十六日。

第四次修正於民國九十年五月二十五日。

第五次修正於民國九十一年六月二十七日。

第六次修正於民國九十二年七月二十五日。

第七次修正於民國九十三年八月十五日。

第八次修正於民國九十三年十二月一日。

第九次修正於民國九十四年三月二十六日。

第十次修正於民國九十八年十一月六日。

第十一次修正於民國一〇〇年六月二十三日。

第十二次修正於民國一〇〇年十二月二十二日。

第十三次修正於民國一〇五年六月二十七日。

第十四次修正於民國一〇八年六月二十一日。

第十五次修正於民國一〇九年六月二十四日。

## 【附錄四】

# 世德工業股份有限公司

## 股東會議事規則

- 第一條 為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依上市上櫃公司治理實務守則第五條規定訂定本規則，以資遵循。
- 第二條 本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。
- 第三條 本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。
- 通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。
- 選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款之事項應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。
- 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。
- 股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。
- 本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。
- 股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

第 四 條 股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。

一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。

委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會者，至遲應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

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，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。

第 六 條 本公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。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乃攜帶身分證明文件，以備核對。政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

第 七 條 股東會如由董事會召集者，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事親自出席，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。董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。

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。

本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

第 八 條 本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，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。

第 九 條 股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，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。

前項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為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。

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股東會表決。

第十條 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案（包括臨時動議及原議案修正）均應採逐案票決，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，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，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，並安排適足之投票時間。

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。

同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

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。

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。出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十二條 股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

#### 第 十三 條

股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，至遲應於股東會開會二日前，以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

議案之表決，除公司法及本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後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。議案經主席徵詢全體出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同；有異議者，應依前項規定採取投票方式表決。

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。如其中一案已獲通過時，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分。

計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。

#### 第 十 四 條

股東會有選舉董事時，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。

前項選舉事項之選舉票，應妥善保管，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。

#### 第 十 五 條

股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數，在本公司存續期間，應永久保存。

前項決議方法，係經主席徵詢股東意見，股東對議案無異議者，應記載「經主席徵詢全體出席股東無異議通過」；惟股東對議案有異議時，應載明採票決方式及通過表決權數與權數比例。

第十六條 徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。

股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第十七條 辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。

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。

第十八條 會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日内延期或續行集會。

第十九條 本議事規則之訂定應經本公司董事會同意，並提股東會報告。修正時，亦同。

第二十條 本規則訂定於一〇〇年五月十三日並經董事會通過。

本規則提報於一〇〇年六月二十三日經股東會通過。

本規則修訂於一〇〇年十月十七日並經董事會通過。

本規則提報於一〇〇年十二月二十二日經股東會通過。

本規則修訂於一〇四年三月二十日並經董事會通過。

本規則提報於一〇四年六月九日經股東會通過。

本規則修訂於一〇九年三月三十日經董事會通過。

本規則提報於一〇九年六月二十四日經股東會通過。

## 【附錄五】

# 世德工業股份有限公司

## 董事選舉辦法

- 第一條 為公平、公正、公開選任董事，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第21條規定訂定本程序。
- 第二條 本公司董事選舉，除法令或章程另有規定者外，應依本辦法辦理之。
- 第三條 本公司董事之選舉採用單記名累積投票選舉法，選舉人之記名得以在選票上所印股東戶號或出席證號碼代之，每一股份有與應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉數人。
- 第四條 本公司董事依公司章程規定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉權數多者分別依次當選。本公司董事之選舉，如有二人或二人以上得權數相同而超過應選名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。
- 第四條之一 本公司董事當選人間應有超過半數之席次，不得具有下列關係之一。
- 一、配偶。
  - 二、二親等以內之親屬。
- 第五條 選舉票由本公司製發，應製備與應選出董事之人數相同之選舉票，載明股東選舉權數，並加蓋本公司章，分發出席股東會之股東。
- 第六條 投票(箱)櫃由本公司製備之，於投票前由監票員當眾開驗。
- 第七條 選舉開始前，由主席指定監票員、記票員各若干名，執行各項選舉有關職務，監票員應具備股東身份。
- 第八條 被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選票「被選舉人」欄，填明被選舉人戶名，如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，應填列該政府或法人全銜之戶名，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名。代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。
- 第九條 選舉票有下列情形之一者無效：
1. 不用本辦法所規定之選票。
  2. 以空白選票投入票(箱)櫃者。
  3. 字跡模糊無法辨認或經塗改者。
  4. 所填被選舉人如為股東身分，其股東戶號、戶名與股東名簿不符者。
  5. 所填被選舉人如非為股東身分，其姓名、身分證明文件編號經核對不符合。
  6. 除填被選舉人之姓名、股東戶號或身分證明文件編號及分配選舉權數外，另寫其他圖文者。
  7. 同一選票上同時填寫被選舉人二人以上者。

- 第十條 本公司董事及原當選人不符本辦法第四條之一第一項規定者，不符規定之董事中所得選票代表選舉權較低者，其當選失其效力。  
已充任董事或監察人違反第四條之一第一項者，當然解任。
- 第十一條 投票完畢後當場開票，開票時應由監票員在旁監視，開票結果由主席或指定司儀當場宣佈董事當選名單。
- 第十二條 本議事規則之訂定應經本公司董事會同意，並提股東會報告。  
修改時亦同。
- 第十三條 本辦法訂定於一〇〇年五月十三日並經董事會通過。  
本辦法提報於一〇〇年六月二十三日經股東會通過。  
本辦法訂定於一〇〇年十月十七日並經董事會通過。  
本辦法提報於一〇〇年十二月二十二日經股東會通過。  
本辦法修訂於一〇九年三月三十日經董事會通過。  
本辦法提報於一〇九年六月二十四日經股東會通過。  
。

## 【附錄六】

### 世德工業股份有限公司 董事持股情形

- 一、本公司實收資本額 365,028,700 元，已發行股數計 36,502,870 股。
- 二、依「證券交易法」第 26 條及「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」之規定，本公司全體董事最低應持有股數：3,600,000 股。本公司設有三席獨立董事；故獨立董事以外之全體董事持股成數降為百分之八十。
- 三、截至本次股東常會停止過戶日(111 年 4 月 26 日)止，股東名簿記載之個別及全體董事持有股數明細如下表：

| 職 稱         | 姓 名                             | 選任日期      | 任 期 | 停止過戶日持有股數  |        |
|-------------|---------------------------------|-----------|-----|------------|--------|
|             |                                 |           |     | 股 數        | 持股比率   |
| 董事長         | 世紀投資(股)公司<br>代表人:陳 光 裕          | 109.06.24 | 3 年 | 7,120,000  | 19.51% |
| 董 事         | 岡部株式會社<br>代表人:山崎康信              | 109.06.24 | 3 年 | 3,032,400  | 8.31%  |
| 董 事         | Schermbach,<br>Martin Alexander | 109.06.24 | 3 年 | 0          | 0.00%  |
| 董 事         | 曾 飛 誠                           | 109.06.24 | 3 年 | 817        | 0.00%  |
| 獨立董事        | 黃 金 川                           | 109.06.24 | 3 年 | 0          | 0%     |
| 獨立董事        | 余 征 誠                           | 109.06.24 | 3 年 | 0          | 0%     |
| 全 體 董 事 合 計 |                                 |           |     | 10,153,217 | 27.82% |