

世禾科技股份有限公司

一〇五年股東常會議事錄

開會時間：民國一〇五年六月二十二日(星期三)上午九點整

開會地點：新竹縣湖口鄉新竹工業區仁政路18號五樓(本公司會議室)

出席股數：出席股東及股東代理人所代表之股數計34,599,093股，佔本公司已發行股份總數56,774,890股之60.94%。

主席：陳董事長學聖

紀錄：林惠茹

出席董事：陳學聖、陳學哲、康政雄、鄭志發、宋逸波、張春榮

出席監察人：蔡育菁

列席者：勤業眾信聯合會計師事務所龔雙雄會計師

壹、宣佈開會：出席股份總數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)

參、討論事項

案由：修訂本公司「公司章程」部份條文案，提請討論。(董事會提)

說明：1.爰依104年6月18日證櫃監字第1040016283號函，修訂本公司「公司章程」部份條文。

2.本公司「公司章程」修訂前後條文對照表，(請參閱附件一)。

3.敬請討論。

決議：出席股東權數：34,599,093權，贊成權數：33,468,544權，反對權數：0權，棄權權數：1,130,549權，贊成權數占出席股東表決權總數96.73%，本案經出席股東票決後照案通過。

肆、報告事項

一、一〇四年度營業報告書(請參閱附件二)，敬請洽悉。

二、一〇四年度監察人查核報告書(請參閱附件三)，敬請洽悉。

三、一〇四年度員工及董監酬勞分配情形報告(請參閱議事手冊)，敬請洽悉。

四、本公司第二次買回庫藏股執行情形報告(請參閱議事手冊)，敬請洽悉。

五、訂定本公司「企業社會責任實務守則」報告(請參閱附件四)，敬請洽悉。

伍、承認事項

案由一：一〇四年度營業報告書及財務報表案，提請承認。(董事會提)

說明：(一)本公司民國一〇四年度個體財務報表及合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所龔雙雄、李麗鳳會計師查核完竣，連同營業報告書送請監察人查核竣事，並出具書面查核報告在案。

(二)營業報告書、會計師查核報告書及上述財務報表，(請參閱附件二、附件五)。

(三)敬請 承認。

決議：出席股東權數：34,599,093 權，贊成權數：33,468,544 權，反對權數：0 權，棄權權數：1,130,549 權，贊成權數占出席股東表決權總數 96.73%，本案經出席股東票決後照案通過。

案由二：一〇四年度盈餘分配案，提請 承認。(董事會 提)

說明：(一)本公司一〇四年度盈餘分配案，業經一〇五年三月二十二日董事會決議通過，並送請監察人查核竣事。

(二)一〇四年度盈餘分配表(請參閱附件六)。

(三)本次現金股利每股分派 2 元，按分配比例計算至元為止，採“元以下無條件捨去”計算方式，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，至符合現金股利分派總額。

(四)現金股利分派案俟本次股東常會決議通過後，授權董事會另訂配息基準日及發放日等相關事宜。

(五)嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而須修正時，擬請股東常會授權董事會全權處理。

(六)敬請 承認。

決議：出席股東權數：34,599,093 權，贊成權數：33,468,544 權，反對權數：0 權，棄權權數：1,130,549 權，贊成權數占出席股東表決權總數 96.73%，本案經出席股東票決後照案通過。

陸、討論暨選舉事項

案由一：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」部份條文案，提請 討論。(董事會 提)

說明：1.爰依 104 年 10 月 1 日證櫃監字第 1040201110 號函，修訂本公司「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」部份條文。

2.本公司「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」修訂前後條文對照表，(請參閱附件七、附件八)。

3.敬請 討論。

決議：出席股東權數：34,599,093 權，贊成權數：33,468,544 權，反對權數：0 權，棄權權數：1,130,549 權，贊成權數占出席股東表決權總數 96.73%，本案經出席股東票決後照案通過。

案由二：全面改選董事及監察人案，提請 選舉。(董事會提)

- 說明：1. 本公司現任董事及監察人之任期原於一〇五年六月二十日屆滿，按公司法第一九五條及二一七條規定，任期屆滿不及改選時，得延長職務至改選董事、監察人就任時止。
2. 依本公司章程第十二條及第十二條之一規定，應選董事七人(含獨立董事二人)、監察人二人，任期三年，獨立董事選舉採候選人提名制度。
3. 新任董事及監察人任期自一〇五年六月二十二日起至一〇八年六月二十一日止。原任董事及監察人，任期至本次股東常會完成時止。
4. 獨立董事候選人名單業經本公司一〇五年五月四日董事會審查通過，茲將相關資料載明如下：

獨立董事 候選人	學 歷	經 歷	現 職	持有股 份
宋逸波	挪威 Norwegian School of Management 碩士	銳宏管理顧問公司 專案經理 北京永興順環保科技公司 副總經理 飛綠股份有限公司 副總經理	飛綠股份有限公司 副總經理	0
張春榮	清華大學化學所碩士	久聯化學工業(股)公司管 理部 副總經理兼湖口工廠 廠長	久聯化學工業(股)公司 管理部 副總經理兼湖 口工廠 廠長	5,000

5. 本公司董事及監察人選舉辦法，(請參閱附錄五)。

6. 敬請 選舉。

選舉結果：當選名單如下：

職稱	戶號或身份證明文件編號	股東戶名或姓名	得票權數
董事	3	陳學聖	33,945,421
董事	81	冠麟投資有限公司 代表人：陳學哲	28,459,620
董事	K10155****	何基丞	26,587,524
董事	F12062****	鄭志發	25,623,420
董事	G10148****	康政雄	23,397,287
獨立董事	E12167****	宋逸波	22,324,768
獨立董事	6600	張春榮	22,324,768
監察人	L22156****	蔡育菁	25,585,144
監察人	175	全勝國際有限公司 代表人：林壯盛	25,585,144

案由三：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案，提請 討論。(董事會提)

說明：1. 依公司法第 209 條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應

對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。」

2. 本公司為考量業務上之需要，借助董事之專才與相關經驗，擬提請股東會同意解除新選任之董事及其代表人競業禁止之限制。

3. 敬請 討論。

解除明細如下：

董 事 姓 名	目前兼任其他公司之職務
陳學聖	大陸工程(股)公司臺灣事業處總經理 捷邦管理顧問(股)公司法人董事之代表人 世平科技(深圳)有限公司董事 世巨科技(合肥)有限公司董事 世田光電科技(廈門)有限公司董事 東莞世平光電科技有限公司董事
冠麟投資有限公司 代表人：陳學哲	康普材料科技(股)公司董事 聯合石英(股)公司董事 昌昱科技(股)公司董事及總經理 朝世科技(股)公司法人董事代表 台灣高美可科技(股)公司法人董事代表 新加坡 MINERVA WORKS PTE LTD 法人董事代表 世平科技(深圳)有限公司董事 世巨科技(合肥)有限公司董事 世田光電科技(廈門)有限公司董事 東莞世平光電科技有限公司董事
何基丞	康普材料科技(股)公司總經理 常興投資(股)公司董事長 澄瑞實業(股)公司董事長 恆誼化工(股)公司董事 群豐科技(股)公司監察人 天弘化學(股)公司董事長
康政雄	大陸工程(股)公司監察人

董 事 姓 名	目 前 兼 任 其 他 公 司 之 職 務
鄭志發	敬興聯合會計師事務所會計師 金點資產管理有限公司董事 森柏格投資(股)公司董事長 元富泰開發有限公司董事 新日興(股)公司獨立董事 台灣類比科技(股)公司獨立董事 康普材料科技(股)公司監察人 永箔科技(股)公司法人董事代表 泰博科技(股)公司獨立董事 宏益纖維工業(股)公司獨立董事 州巧科技(股)公司董事 GSD TECHNOLOGIES CO., LTD. 董事 易飛網科技(股)公司法人董事代表 誠信旅行社(股)公司法人監察人代表 佳品旅行社(股)公司法人董事代表 易舜(股)公司法人監察人代表 酷遊天股份有限公司法人監察人代表
宋逸波	飛綠股份有限公司副總經理
張春榮	立大化工(股)公司法人董事代表人 久聯化學(股)公司廠長

決 議：出席股東權數：34,599,093 權，贊成權數：31,685,144 權，反對權數：1,783,400 權，棄權權數：1,130,549 權，贊成權數占出席股東表決權總數 91.58%，本案經出席股東票決後照案通過。

陸、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

柒、散會：同日上午九點五十分，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。

「公司章程」 修訂前後條文對照表

條號	修訂後條文	修訂前條文	修訂原因
第十八條	<p>本公司年度如有獲利，應提繳不低於百分之三為員工酬勞及不高於百分之三為董監酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。本公司年度總決算如有盈餘，依下列順序分派之：</p> <p>一、提繳稅捐</p> <p>二、彌補以往年度虧損</p> <p>三、提存百分之十為法定盈餘公積(但法定盈餘公積已達資本總額時不在此限)。</p> <p>四、按法令規定提列、或迴轉特別盈餘公積。</p> <p>五、如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。</p> <p>員工酬勞分派案應由董事會以董事三分之二出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會，由董事會決議以股票或現金分派發放，員工酬勞發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工，相關辦法授權董事會制定之。</p> <p>本公司所處產業正值穩定成長階段，基於健全財務規劃以求永續經營發展，對於盈餘分配，應考慮公司未來之資本支出預算及資金需求，以決定盈餘保留或分配之數額及以現金方式分配股東股息之金額。其中股票股利發放比率為配發股利總額之零至百分之五十，現金股利為配發股利總額百分之五十至百分之百。</p>	<p>本公司年度總決算於完納稅捐，彌補已往虧損後，分派盈餘時，應先提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積達本公司資本總額時，不在此限。如尚有盈餘得以其全部或一部份依下列比例分派。</p> <p>(一)股東紅利</p> <p>(二)董事監察人酬勞不得高於百分之三</p> <p>(三)員工紅利不得低於百分之三</p> <p>本公司所處產業正值穩定成長階段，基於健全財務規劃以求永續經營發展，對於盈餘分配，應考慮公司未來之資本支出預算及資金需求，以決定盈餘保留或分配之數額及以現金方式分配股東股息或紅利之金額。其中股票股利發放比率為配發股利總額之零至百分之五十，現金股利為配發股利總額百分之五十至百分之百。</p>	<p>為配合公司法增訂第 235 條之 1 並修訂第 235 條及第 240 條條文修訂公司章程。</p>

條號	修訂後條文	修訂前條文	修訂原因
第二十條	本章程訂立於中華民國八十六年六月十一日，……，第十四次修正於民國一〇〇年六月二十二日，第十五次修正於民國一〇一年六月十九日，第十六次修正於民國一〇二年六月二十日。 <u>第十七次修正於民國一〇五年六月二十二日。</u>	本章程訂立於中華民國八十六年六月十一日，……，第十四次修正於民國一〇〇年六月二十二日，第十五次修正於民國一〇一年六月十九日，第十六次修正於民國一〇二年六月二十日。	增列修訂日期及次數。

世禾科技股份有限公司

104 年度營業報告書

104 年下半年因全球經濟復甦力道疲弱，尤其新興市場需求明顯下降，嚴重抑制終端消費性電子產品銷售成長動能，造成庫存升高，終端產品出貨均不如年初預估值，影響電子相關產業的成長動能。雖世禾在新廠設備導入，提供了高階製程清洗技術及專業的清洗服務，仍無法面對客戶成本考量及同業的價格競爭導致營收下滑，在公司同仁努力下，本年度的個體財報營業收入較去年減少 12%，合併財報營業收入較去年減少 11%。

以下謹向各位報告 104 年度經營成果：

(一) 經營方針

在半導體生產技術持續創新下，清洗與再生技術的提升一直是公司努力的目標。雖半導體及面板產業競爭態勢將愈趨激烈，隨著客戶要求降低成本及同業競爭下，嚴重衝擊國內精密洗淨及再生處理產業，為因應局勢變化採取以下因應策略：

- (1) 隨著大陸面板廠、半導體廠擴產需求，持續擴展大陸清洗業務，加強地域夥伴的合作關係，擴大市場佔有率。
- (2) 與客戶合作一同研發新的清洗技術，協助客戶降低生產成本。
- (3) 加強內部的成本控制，持續推動成本降低方案，惟有透過嚴格的成本控管方能於市場上取得競爭優勢，獲取最大的利潤。
- (4) 改善內部作業流程，以提升營運效率，透過建立技術支援體系及售後服務制度，以增進客戶滿意度。

(二) 營業計畫實施成果

本公司 104 年度之財務報告業經勤業眾信聯合會計師事務所龔雙雄會計師、李麗鳳會計師查核簽證，查核後稅後基本每股盈餘為 3.16，稅後稀釋每股盈餘為 3.14 元。

單位：新台幣仟元

項目	104 年度個體	104 年度合併
營業收入	1,117,857	1,368,920
營業毛利淨額	392,888	450,095
營業淨利	204,962	206,073
稅前淨利	218,085	233,449
稅後淨利	181,239	182,173

(三) 預算執行情形

依據現行法令規定，本公司 104 年度未公開財務預測數。

(四) 報表財務收支分析及獲利能力分析如下

1. 財務收支情形：

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	104 年度 (合併)	103 年度 (合併)	變動金額	說明
營業活動之淨 現金流入(出)	181,709	497,101	(315,392)	主要係因淨利減少、應收帳款增加、其他應付款項減少,使104年營業活動淨現金流入減少。
投資活動之淨 現金流入(出)	(100,492)	(501,546)	401,054	主要係因新增設備資本支出減少,使投資活動之淨現金流出減少。
籌資活動之淨 現金流入(出)	(129,767)	(140,294)	10,527	主因應付短期票券增加及購買少數股權致融資活動現金流出減少。

2. 獲利能力分析

年 度 項 目	104 年度 (合併)	103 年度 (合併)
資產報酬率(%)	5.60	8.91
股東權益報酬率(%)	6.77	10.91
營業利益占實收資本比率(%)	36.30	57.41
稅前純益占實收資本比率(%)	41.12	61.57
純益率(%)	13.31	18.68
稅後每股盈餘(元)	3.16	4.91

(五) 研究發展情形

本公司除了積極進行清洗技術的量化，在各國申請專利外，並持續進行半導體先進製程清洗技術之研發，有效延長客戶設備零配件壽命及大幅降低成本，並使本公司發展成為全方位(full spectrum)之精密零組件洗淨再生服務供應商。104年完成 Diffusion 製程自動化熔射鍍膜及高階清洗技術，已陸續取得客戶的認證，降低客戶產品報廢成本，提供專業的清洗優質服務。

未來研發計劃重點：

研發專案	主要用途
1、ETCH 製程自動化熔射鍍膜及高階清洗技術研發	自動化熔射鍍膜及高階清洗技術是一種重複再利用清洗之技術、縮短回貨時間與降低客戶產品報廢/工件購買成本之提升技術。
2、PVD HK 製程高階清洗技術研發	HK 高階清洗技術是支援 PVD 高階製程重複再利用清洗之技術、縮短回貨時間與降低客戶產品報廢/工件購買成本之提升技術。

大陸已成為全球最大的高世代液晶面板生產基地，隨著中國持續提高半導體自製率將撼動全球半導體產業，在大陸政府政策、資金面全面支持下，半導體廠也陸續展開擴廠需求，相對需要世禾專業的清洗技術服務。世禾在台灣將持續與客戶合作半導體先進製程設備清洗技術研發及製程改善，在大陸積極配合客戶就近服務設廠需求，搶攻清洗市場，也將強化目前世平（深圳）廠、世巨（合肥）廠的技術能力及隨著未來世田（廈門）廠建廠設備到位，積極與大陸當地客戶及廠商合作，提供優質的服務。

董事長：陳學聖



經理人：陳學哲



會計主管：林進元



世禾科技股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送本公司民國一〇四年一月一日至十二月三十一日營業報告書、個體財務報告及合併財務報告，業經勤業眾信聯合會計師事務所龔雙雄、李麗鳳會計師查核竣事，認為足以允當表達本公司民國一〇四年十二月三十一日之財務狀況與民國一〇四年度之經營成果與現金流量，連同營業報告書及盈餘分配議案，經本監察人等查核完竣尚無不符，爰依公司法第 219 條規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司民國一〇五年股東常會

監察人：蔡育菁



監察人：何如蕙



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 二 日

世禾科技股份有限公司
企業社會責任實務守則

第一章 總則

- 第一條 為實踐企業社會責任，並促進經濟、社會與環境生態之平衡及永續發展，爰制定本實務守則，以資遵循。
- 第二條 本守則範圍包括本公司及關係企業之整體營運活動。
本守則鼓勵公司從事企業經營之同時，積極實踐企業社會責任，以符合平衡環境、社會及公司治理發展之國際趨勢，並透過企業公民擔當，提升國家經濟貢獻，改善員工、社區、社會之生活品質，促進以企業責任為本之競爭優勢。
- 第三條 本公司履行企業社會責任，應本於尊重社會倫理與注意其他利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，重視環境、社會與公司治理之因素，並將其納入公司管理與營運。
- 第四條 本公司對於企業社會責任之實踐，依下列原則為之：
一、落實推動公司治理。
二、發展永續環境。
三、維護社會公益。
四、加強企業社會責任資訊揭露。
- 第五條 本公司應遵守法令及章程之規定，暨其與證券交易所簽訂之契約及相關規範，並宜考量國內外企業社會責任之發展趨勢、公司本身及關係企業整體營運活動，適時訂定企業社會責任政策、制度或有關管理系統，經董事會通過。

第二章 落實推動公司治理

- 第六條 本公司之董事會應盡善良管理人之注意義務，以督促企業實踐社會責任，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保企業社會責任政策之落實。
本公司之董事會宜由下列各方面履行企業社會責任：
一、將企業社會責任納入公司之營運活動與發展方向。
二、提出企業社會責任使命（或願景、價值），制定企業社會責任政策聲明。
三、確保企業社會責任相關資訊揭露。
- 第七條 本公司為健全企業社會責任之管理，必要時設置推動企業社會責任之專（兼）職單位，負責企業社會責任政策或制度之提出及執行，並定期向董事會報告。
- 第八條 本公司應本於尊重利害關係人權益，辨識公司之利害關係人並透過適當溝通方式及利害關係人之參與，瞭解其合理期望及需求，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。
- 第九條 本公司適時建置有效之公司治理架構及相關道德標準及事項，以健全公司治理。
- 第十條 本公司從事營運活動應遵循相關法規，並落實下列事項，以營造公平競爭環境：
一、避免從事違反不公平競爭之行為。
二、確實履行納稅義務。
三、反賄賂貪瀆，並建立適當管理制度。
四、企業捐獻符合內部作業程序。
- 第十一條 本公司宜不定期舉辦董事、監察人與員工之企業倫理教育訓練及宣導前條事項，考量實際運作，予以訂立明確有效之獎勵及懲戒制度。

第三章 發展永續環境

- 第十二條 本公司應遵循環境相關法規及相關之國際準則規範，適切地保護自然環境，且於執行業務活動時，應致力於環境永續之目標。
- 第十三條 本公司宜致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料，使地球資源能永續利用。
- 第十四條 本公司宜依其產業特性建立合適之環境管理制度。公司之環境管理制度應包括下列項目：
- 一、收集與評估營運活動對自然環境所造成影響之充分且及時之資訊。
 - 二、建立可衡量之目標，並定期檢討該等目標之持續性及相關性。
 - 三、定期檢討環境永續宗旨或目標之進展。
- 第十五條 本公司宜設立環境管理專責單位或人員，以維護環境管理相關系統，並定期舉辦對管理階層及員工之環境教育課程。
- 第十六條 本公司宜考慮對生態效益之影響，促進並教育消費者永續消費之概念，並依下列原則從事研發、生產及服務等營運活動，以降低公司營運對自然環境之衝擊：
- 一、減少產品與服務之資源及能源消耗。
 - 二、減少污染物、有毒物及廢棄物之排放，並應妥善處理廢棄物。
 - 三、增進原料或產品之可回收性與再利用。
 - 四、使可再生資源達到最大限度之永續使用。
 - 五、延長產品之耐久性。
 - 六、增加產品與服務之效能。
- 第十七條 為提升水資源之使用效率，本公司應妥善與永續利用水資源，必要時並訂定相關管理措施。
- 本公司於營運上應避免污染水、空氣與土地；如無可避免，於考量成本效益及技術、財務可行下，應盡最大努力減少對人類健康與環境之不利影響，採行最佳可行的污染防治和控制技術之措施。
- 第十八條 本公司宜注意氣候變遷對營運活動之影響，並依營運狀況與溫室氣體盤查結果，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略，及將碳權取得納入公司之減碳策略規畫中，且據以推動，以降低公司營運對自然環境之衝擊。

第四章 維護社會公益

- 第十九條 本公司應遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益，並尊重國際公認之基本勞動人權原則，不得有危害勞工基本權利之情事。
- 本公司之人力資源政策應尊重基本勞動人權保障原則，建立適當之管理方法與程序。
- 第廿條 本公司應提供員工資訊，使其了解依營運所在地國家之勞動法律其所享有之權利。
- 第廿一條 本公司宜提供員工安全與健康之工作環境，包括提供必要之健康與急救設施，並致力於降低對員工安全與健康之危害因子，以預防職業上災害。
- 本公司宜對員工定期實施安全與健康教育訓練。
- 第廿二條 本公司宜為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。

- 第廿三條 本公司應建立員工定期溝通對話之管道，讓員工對於公司之經營管理活動和決策，有獲得資訊及表達意見之權利。
- 第廿四條 本公司宜秉持對產品負責與銷售倫理，制定相關消費者權益政策，並落實消費者權益政策之執行。
- 第廿五條 本公司應依政府法規與產業之相關規範，確保產品與服務品質。
本公司進行產品或服務之行銷，應遵循政府法規與相關國際準則，不得有欺騙、誤導、詐欺或任何其他破壞消費者信任、損害消費者權益之行為。
- 第廿六條 本公司宜對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序，公平、即時處理消費者之申訴，並應遵守相關法規確實尊重消費者之隱私權，保護消費者提供之個人資料。
- 第廿七條 本公司宜評估採購行為對供應來源社區之環境與社會之影響，並與其供應商合作，共同致力提升企業社會責任。
- 第廿八條 本公司宜評估與管理公司經營對社區之影響，聘用適當人力，以提升社區認同。
本公司得藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務，參與關於社區發展及社區教育之公民組織、慈善公益團體及地方政府機構之相關活動，以促進社區發展。

第五章 加強企業社會責任資訊揭露

- 第廿九條 本公司應依相關法規及公司治理實務守則辦理資訊公開，並應充分揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊，以提升資訊透明度。
本公司揭露企業社會責任之相關資訊如下：
一、經董事會決議通過之企業社會責任之治理機制、策略、政策及管理方針。
二、落實推動公司治理、發展永續環境及維護社會公益等因素對公司營運與財務狀況所產生之風險與影響。
三、公司為企業社會責任所擬定之履行目標及措施。
四、企業社會責任之實施績效。
五、其他企業社會責任相關資訊。

第六章 附則

- 第卅條 本公司應隨時注意國內與國際企業社會責任制度之發展及企業環境之變遷，據以檢討改進公司所建置之企業社會責任制度，以提升履行企業社會責任成效。
- 第卅一條 本守則經董事會通過後，提報股東會同意通過後實施，修正時亦同。

會計師查核報告

世禾科技股份有限公司 公鑒：

世禾科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達世禾科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

世禾科技股份有限公司民國 104 年度個體財務報表重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等項目明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 龔 雙 雄

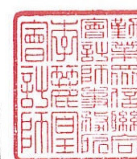
龔 雙 雄



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

會計師 李 麗 鳳

李 麗 鳳



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 105 年 3 月 22 日



世禾科技股份有限公司

個體資產負債表

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日		103年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
流動資產					
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 205,999	6	\$ 145,476	5
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註七)	119,521	4	177,455	5
1150	應收票據—非關係人淨額 (附註九)	2,017	-	6,456	-
1170	應收帳款—非關係人淨額 (附註九)	339,419	10	309,079	10
1180	應收帳款—關係人淨額 (附註二五)	6,843	-	5,271	-
1200	其他應收款 (附註九)	169	-	458	-
1210	其他應收款—關係人 (附註二五)	6,184	-	6,778	-
130X	存貨 (附註十)	47,279	2	49,312	2
1476	其他金融資產—流動 (附註六)	27,901	1	53,018	2
1479	其他流動資產 (附註十三)	9,376	-	12,858	-
11XX	流動資產總計	<u>764,708</u>	<u>23</u>	<u>766,161</u>	<u>24</u>
非流動資產					
1543	以成本衡量之金融資產—非流動 (附註八)	9,500	-	19,000	1
1550	採用權益法之投資 (附註十一)	1,016,916	31	981,423	30
1600	不動產、廠房及設備 (附註十二及二六)	1,389,530	43	1,353,668	41
1840	遞延所得稅資產 (附註二十)	2,842	-	2,190	-
1915	預付設備款	12,940	1	83,723	2
1920	存出保證金 (附註十三及二六)	26,427	1	26,389	1
1990	其他非流動資產 (附註十三及十七)	39,982	1	25,644	1
15XX	非流動資產總計	<u>2,498,137</u>	<u>77</u>	<u>2,492,037</u>	<u>76</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 3,262,845</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,258,198</u>	<u>100</u>
負 債 及 權 益					
流動負債					
2110	應付短期票券 (附註十四)	\$ 99,919	3	\$ -	-
2150	應付票據—非關係人 (附註十五)	158	-	1	-
2170	應付帳款—非關係人 (附註十五)	45,793	1	45,407	1
2180	應付帳款—關係人 (附註二五)	2,507	-	3,405	-
2200	其他應付款 (附註十六)	138,497	4	201,434	6
2220	其他應付款項—關係人 (附註二五)	158	-	-	-
2230	本期所得稅負債	23,047	1	32,651	1
2320	一年內到期之長期借款 (附註十四)	22,920	1	21,875	1
2399	其他流動負債 (附註十六)	1,973	-	1,797	-
21XX	流動負債總計	<u>334,972</u>	<u>10</u>	<u>306,570</u>	<u>9</u>
非流動負債					
2540	長期借款 (附註十四)	259,213	8	278,125	9
2570	遞延所得稅負債 (附註二十)	3,124	-	2,974	-
2670	其他非流動負債 (附註十六)	1,306	-	1,290	-
25XX	非流動負債總計	<u>263,643</u>	<u>8</u>	<u>282,389</u>	<u>9</u>
2XXX	負債總計	<u>598,615</u>	<u>18</u>	<u>588,959</u>	<u>18</u>
權 益					
股 本					
3110	普通股股本 (附註十八)	567,749	18	575,009	18
3200	資本公積 (附註十八)	679,504	21	696,226	21
保留盈餘 (附註十八)					
3310	法定盈餘公積	249,068	7	220,829	7
3350	未分配盈餘	1,134,175	35	1,125,901	34
3300	保留盈餘總計	<u>1,383,243</u>	<u>42</u>	<u>1,346,730</u>	<u>41</u>
3400	其他權益	33,734	1	51,274	2
3500	庫藏股票 (附註十八)	-	-	-	-
3XXX	權益總計	<u>2,664,230</u>	<u>82</u>	<u>2,669,239</u>	<u>82</u>
負 債 與 權 益 總 計		<u>\$ 3,262,845</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,258,198</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳學聖



經理人：陳學哲



會計主管：林進元



世禾科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註二五）				
4100	銷貨收入	\$ 1,106,015	99	\$ 1,264,109	100
4600	勞務收入	<u>11,842</u>	<u>1</u>	<u>5,698</u>	<u>-</u>
4000	營業收入合計	<u>1,117,857</u>	<u>100</u>	<u>1,269,807</u>	<u>100</u>
	營業成本（附註十、十九及 二五）				
5110	銷貨成本	<u>724,969</u>	<u>65</u>	<u>799,593</u>	<u>63</u>
5950	營業毛利	<u>392,888</u>	<u>35</u>	<u>470,214</u>	<u>37</u>
	營業費用（附註十九）				
6100	推銷費用	103,727	9	105,221	8
6200	管理費用	71,565	7	67,802	6
6300	研究發展費用	<u>12,634</u>	<u>1</u>	<u>12,040</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>187,926</u>	<u>17</u>	<u>185,063</u>	<u>15</u>
6900	營業淨利	<u>204,962</u>	<u>18</u>	<u>285,151</u>	<u>22</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註十九及 二五）	9,295	1	8,257	1
7020	其他利益及損失（附註 十九）	3,168	-	5,909	-
7050	財務成本（附註十九）	(5,623)	(1)	(5,490)	-
7070	採用權益法之子公司、 關聯企業及合資損益 份額	<u>6,283</u>	<u>1</u>	<u>35,624</u>	<u>3</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>13,123</u>	<u>1</u>	<u>44,300</u>	<u>4</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 218,085	19	\$ 329,451	26
7950	所得稅費用 (附註二十)	<u>36,846</u>	<u>3</u>	<u>47,057</u>	<u>4</u>
8200	本年度淨利	181,239	16	282,394	22
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(1,173)	-	(1,269)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	200	-	216	-
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	(<u>17,540</u>)	(<u>1</u>)	<u>28,264</u>	<u>2</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	(<u>18,513</u>)	(<u>1</u>)	<u>27,211</u>	<u>2</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 162,726</u>	<u>15</u>	<u>\$ 309,605</u>	<u>24</u>
	每股盈餘 (附註二一)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 3.16</u>		<u>\$ 4.91</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 3.14</u>		<u>\$ 4.90</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳學聖



經理人：陳學哲



會計主管：林進元



世禾科技股份有限公司
個體權益變動表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		股		資本公積	保 留 盈 餘			其 他 權 益	庫 藏 股 票	權 益 總 額
		股數 (仟 股)	金 額		法定盈餘公積	特別盈餘公積	未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額		
A1	103 年 1 月 1 日 餘 額	57,501	\$ 575,009	\$ 696,226	\$ 194,401	\$ 2,627	\$ 1,012,114	\$ 23,010	\$ -	\$ 2,503,387
B17	依金管證發字第 1010012865 號令迴轉 特別盈餘公積	-	-	-	-	(2,627)	2,627	-	-	-
	102 年度盈餘指撥及分配									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	26,428	-	(26,428)	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	-	(143,753)	-	-	(143,753)
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	-	282,394	-	-	282,394
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(1,053)	28,264	-	27,211
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	281,341	28,264	-	309,605
Z1	103 年 12 月 31 日 餘 額	57,501	575,009	696,226	220,829	-	1,125,901	51,274	-	2,669,239
	103 年度盈餘指撥及分配									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	28,239	-	(28,239)	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	-	(143,753)	-	-	(143,753)
D1	104 年度淨利	-	-	-	-	-	181,239	-	-	181,239
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(973)	(17,540)	-	(18,513)
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	180,266	(17,540)	-	162,726
L1	庫藏股買回-726 仟股	-	-	-	-	-	-	-	(25,051)	(25,051)
L3	庫藏股註銷-726 仟股	(726)	(7,260)	(17,791)	-	-	-	-	25,051	-
M5	實際取得或處分子公司股權價格與帳面 價值差額	-	-	1,069	-	-	-	-	-	1,069
Z1	104 年 12 月 31 日 餘 額	56,775	\$ 567,749	\$ 679,504	\$ 249,068	\$ -	\$ 1,134,175	\$ 33,734	\$ -	\$ 2,664,230

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳學聖



經理人：陳學哲



會計主管：林進元



世禾科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 218,085	\$ 329,451
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	109,858	91,487
A20200	攤銷費用	2,023	1,538
A20300	呆帳費用	5,271	1,053
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨利益	(354)	(1,569)
A20900	財務成本	5,623	5,490
A21200	利息收入	(949)	(2,364)
A22400	採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資利益之份額	(6,283)	(35,624)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備(利益)損失	(3)	2
A23100	處分投資利益	(1,679)	(2,495)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	25,302	156,289
A31130	應收票據	4,439	2,784
A31150	應收帳款	(35,611)	(23,793)
A31160	應收帳款－關係人	(1,572)	(123)
A31180	其他應收款	(13)	2,332
A31190	其他應收款－關係人	594	130
A31200	存 貨	2,033	3,892
A31230	預付款項	(1,982)	(2,838)
A31240	其他流動資產	3,482	29,466
A31250	其他金融資產	25,117	4,959
A31990	其他營業資產	(197)	989
A32130	應付票據	157	(69)
A32150	應付帳款	386	1,714
A32160	應付帳款－關係人	(898)	1,316
A32180	其他應付款項	(62,563)	(17,538)
A32190	其他應付款-關係人	158	-
A32230	其他流動負債	176	109
A33000	營運產生之現金流入	290,600	546,588

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
A33300	支付之利息	(\$ 5,635)	(\$ 5,488)
A33500	支付之所得稅	(46,752)	(41,880)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>238,213</u>	<u>499,220</u>
	投資活動之現金流量		
B00100	取得原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	(17,200)	(20,000)
B00200	處分原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	51,865	33,767
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	9,500	-
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(45,681)	(243,076)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(17,572)	(151,416)
B02800	處分不動產、廠房及設備	1,019	142
B03700	存出保證金增加	(38)	(93)
B06700	其他非流動資產增加	(15,355)	(8,858)
B07100	預付設備款增加	(58,381)	(49,275)
B07500	收取之利息	1,251	-
B07600	收取之股利	-	4,845
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(90,592)</u>	<u>(433,964)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00500	應付短期票券增加	99,557	-
C01700	償還長期借款	(17,867)	-
C03000	存入保證金增加	16	1,080
C04500	發放現金股利	(143,753)	(143,753)
C04900	庫藏股票買回成本	(25,051)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(87,098)</u>	<u>(142,673)</u>
EEEE	現金及約當現金增加(減少)數	60,523	(77,417)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>145,476</u>	<u>222,893</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 205,999</u>	<u>\$ 145,476</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳學聖



經理人：陳學哲



會計主管：林進元



關係企業合併財務報表聲明書

本公司 104 年度（自 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：世禾科技股份有限公司



負責人：陳 學 聖



中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 2 日

會計師查核報告

世禾科技股份有限公司 公鑒：

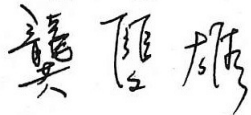
世禾科技股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達世禾科技股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

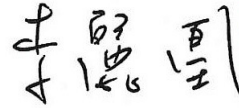
世禾科技股份有限公司業已編製民國 104 及 103 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 龔 雙 雄




財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

會計師 李 麗 鳳



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 2 日


 世禾科技股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日		103年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
流動資產					
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 328,600	10	\$ 384,214	11
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註七)	214,836	7	218,748	7
1150	應收票據淨額 (附註九)	2,042	-	6,473	-
1170	應收帳款淨額 (附註九)	412,163	12	371,927	11
1180	應收帳款—關係人淨額 (附註二七)	51,344	2	24,317	1
1200	其他應收款 (附註九)	1,446	-	2,922	-
1210	其他應收款—關係人 (附註二七)	2,028	-	7,014	-
130X	存貨 (附註十)	53,969	2	56,886	2
1476	其他金融資產—流動 (附註六)	144,898	4	160,773	5
1479	其他流動資產 (附註十四)	44,649	1	28,570	1
11XX	流動資產總計	<u>1,255,975</u>	<u>38</u>	<u>1,261,844</u>	<u>38</u>
非流動資產					
1543	以成本衡量之金融資產—非流動 (附註八)	14,995	-	24,601	1
1550	採用權益法之投資 (附註十二)	86,008	3	78,682	2
1600	不動產、廠房及設備 (附註十三及二八)	1,702,095	51	1,632,928	49
1780	無形資產	213	-	8	-
1840	遞延所得稅資產 (附註二一)	2,842	-	2,190	-
1915	預付設備款	53,313	2	155,071	4
1920	存出保證金 (附註十四)	30,296	1	31,645	1
1985	預付租賃款 (附註十四)	135,859	4	140,777	4
1990	其他非流動資產 (附註十四及十八)	41,411	1	26,655	1
15XX	非流動資產總計	<u>2,067,032</u>	<u>62</u>	<u>2,092,557</u>	<u>62</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 3,323,007</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,354,401</u>	<u>100</u>
負 債 及 權 益					
流動負債					
2110	應付短期票券 (附註十五)	\$ 99,919	3	\$ -	-
2150	應付票據 (附註十六)	158	-	1	-
2170	應付帳款 (附註十六)	56,886	2	59,438	2
2180	應付帳款—關係人 (附註二七)	1,457	-	3,228	-
2200	其他應付款 (附註十七)	181,987	5	227,956	7
2230	本期所得稅負債	28,183	1	42,303	1
2322	一年內到期之長期借款 (附註十五)	22,920	1	21,875	1
2399	其他流動負債 (附註十七)	2,096	-	3,263	-
21XX	流動負債總計	<u>393,606</u>	<u>12</u>	<u>358,064</u>	<u>11</u>
非流動負債					
2540	長期借款 (附註十五)	259,213	8	278,125	8
2570	遞延所得稅負債 (附註二一)	3,124	-	2,974	-
2670	其他非流動負債 (附註十七)	1,321	-	1,305	-
25XX	非流動負債總計	<u>263,658</u>	<u>8</u>	<u>282,404</u>	<u>8</u>
2XXX	負債總計	<u>657,264</u>	<u>20</u>	<u>640,468</u>	<u>19</u>
歸屬於本公司業主之權益					
股 本					
3110	普通股股本 (附註十九)	567,749	17	575,009	17
3200	資本公積 (附註十九)	679,504	20	696,226	21
保留盈餘 (附註十九)					
3310	法定盈餘公積	249,068	8	220,829	7
3350	未分配盈餘	1,134,175	34	1,125,901	33
3300	保留盈餘總計	<u>1,383,243</u>	<u>42</u>	<u>1,346,730</u>	<u>40</u>
3400	其他權益	33,734	1	51,274	2
3500	庫藏股票 (附註十九)	-	-	-	-
31XX	本公司業主權益總計	<u>2,664,230</u>	<u>80</u>	<u>2,669,239</u>	<u>80</u>
36XX	非控制權益	1,513	-	44,694	1
3XXX	權益總計	<u>2,665,743</u>	<u>80</u>	<u>2,713,933</u>	<u>81</u>
負 債 與 權 益 總 計		<u>\$ 3,323,007</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,354,401</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳學聖



經理人：陳學哲



會計主管：林進元



世禾科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	104年度			103年度		
	金	額	%	金	額	%
	營業收入（附註二七）					
4100	\$ 1,365,624		100	\$ 1,529,277		100
4600	3,296		-	5,698		-
4000	1,368,920		100	1,534,975		100
	營業成本（附註十、二十及二七）					
5110	918,825		67	965,044		63
5950	450,095		33	569,931		37
	營業費用（附註二十）					
6100	132,328		10	138,174		9
6200	99,060		7	89,602		6
6300	12,634		1	12,040		1
6000	244,022		18	239,816		16
6900	206,073		15	330,115		21
	營業外收入及支出					
7010	14,138		1	14,404		1
7020	10,463		1	10,502		1
7050	(5,623)	(1)		(5,491)		-
7060	8,398		1	4,527		-
7000	27,376		2	23,942		2

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 233,449	17	\$ 354,057	23
7950	所得稅費用 (附註二一)	51,276	4	67,329	4
8200	本年度淨利	182,173	13	286,728	19
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(1,173)	-	(1,269)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	200	-	216	-
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	(18,986)	(1)	30,628	2
8300	本期其他綜合損益 (稅後)淨額	(19,959)	(1)	29,575	2
8500	本年度綜合損益總額	\$ 162,214	12	\$ 316,303	21
	淨利歸屬於				
8610	本公司業主	\$ 181,239	13	\$ 282,394	19
8620	非控制權益	934	-	4,334	-
8600		\$ 182,173	13	\$ 286,728	19
	綜合損益總額歸屬於				
8710	本公司業主	\$ 162,726	12	\$ 309,605	20
8720	非控制權益	(512)	-	6,698	1
8700		\$ 162,214	12	\$ 316,303	21
	每股盈餘 (附註二二)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	\$ 3.16		\$ 4.91	
9810	稀 釋	\$ 3.14		\$ 4.90	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳學聖



經理人：陳學哲



會計主管：林進元




世禾科技股份有限公司及子公司
合併權益變動表


民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日


單位：新台幣仟元

代 碼	歸 屬 於 本 公 司 業 主 之 權 錫	歸 屬 於 本 公 司 業 主 之 權 錫						其 他 權 益 項 目		非 控 制 權 益	權 益 總 額	
		股 數 (仟 股)	金 額	資 本 公 積	保 留 盈 餘	盈 餘	盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	庫 藏 股 票			
A1	103 年 1 月 1 日 餘 額	57,501	\$ 575,009	\$ 696,226	\$ 194,401	\$ 2,627	\$ 1,012,114	\$ 23,010	\$ -	\$ 2,503,387	\$ 37,996	\$ 2,541,383
B17	依 金 管 證 發 字 第 1010012865 號 令 迴 轉 特 別 盈 餘 公 積	-	-	-	-	(2,627)	2,627	-	-	-	-	-
B1	102 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配 法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	26,428	-	(26,428)	-	-	-	-	-
B5	本 公 司 股 東 現 金 股 利	-	-	-	-	-	(143,753)	-	-	(143,753)	-	(143,753)
D1	103 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	282,394	-	-	282,394	4,334	286,728
D3	103 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	(1,053)	28,264	-	27,211	2,364	29,575
D5	103 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	281,341	28,264	-	309,605	6,698	316,303
Z1	103 年 12 月 31 日 餘 額	57,501	575,009	696,226	220,829	-	1,125,901	51,274	-	2,669,239	44,694	2,713,933
B1	103 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配 法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	28,239	-	(28,239)	-	-	-	-	-
B5	本 公 司 股 東 現 金 股 利	-	-	-	-	-	(143,753)	-	-	(143,753)	-	(143,753)
D1	104 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	181,239	-	-	181,239	934	182,173
D3	104 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	(973)	(17,540)	-	(18,513)	(1,446)	(19,959)
D5	104 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	180,266	(17,540)	-	162,726	(512)	162,214
L1	庫 藏 股 買 回 - 726 仟 股	-	-	-	-	-	-	-	(25,051)	(25,051)	-	(25,051)
L3	庫 藏 股 註 銷 - 726 仟 股	(726)	(7,260)	(17,791)	-	-	-	-	25,051	-	-	-
M5	實 際 取 得 或 處 分 子 公 司 權 益 價 格 與 帳 面 價 值 差 額	-	-	1,069	-	-	-	-	-	1,069	-	1,069
O1	非 控 制 權 益 增 減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(42,669)	(42,669)
Z1	104 年 12 月 31 日 餘 額	56,775	\$ 567,749	\$ 679,504	\$ 249,068	\$ -	\$ 1,134,175	\$ 33,734	\$ -	\$ 2,664,230	\$ 1,513	\$ 2,665,743

後 附 之 附 註 係 本 合 併 財 務 報 告 之 一 部 分 。

董 事 長：陳 學 聖 

經 理 人：陳 學 哲 

會 計 主 管：林 進 元 

世禾科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 233,449	\$ 354,057
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	158,062	117,946
A20200	攤銷費用	5,944	2,078
A20300	呆帳費用	5,380	8,302
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產及負債之淨利益	(3,242)	(2,107)
A20900	財務成本	5,623	5,491
A21200	利息收入	(3,124)	(6,717)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合 資利益	(8,398)	(4,527)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備 (利益)損失	(90)	7
A23100	處分投資利益	(1,679)	(2,495)
A23700	存貨跌價(迴轉利益)損失	(580)	742
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	(25,021)	116,930
A31130	應收票據	4,431	2,767
A31150	應收帳款	(45,616)	15,329
A31160	應收帳款—關係人	(27,027)	(20,113)
A31180	其他應收款	24	6,894
A31190	其他應收款—關係人	4,986	(5,573)
A31200	存 貨	3,497	1,890
A31230	預付款項	(2,212)	(2,482)
A31240	其他流動資產	(16,263)	14,622
A31250	其他金融資產	15,875	(34,371)
A31990	其他營業資產	(197)	989
A32130	應付票據	157	(69)
A32150	應付帳款	(2,552)	(3,948)
A32160	應付帳款—關係人	(1,771)	1,356
A32180	其他應付款項	(45,595)	(6,577)
A32190	其他應付款—關係人	-	(23)
A32230	其他流動負債	(1,167)	1,295
A33000	營運產生之現金流入	252,894	561,693

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
A33300	支付之利息	(\$ 5,635)	(\$ 5,488)
A33500	支付之所得稅	(65,550)	(59,104)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>181,709</u>	<u>497,101</u>
	投資活動之現金流量		
B00100	取得原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	(19,200)	(20,000)
B00200	處分原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	51,865	33,767
B01200	取得以成本衡量之金融資產	-	(5,601)
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	9,500	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(43,766)	(337,436)
B02800	處分不動產、廠房及設備	1,320	142
B03700	存出保證金減少(增加)	1,349	(541)
B04500	購置無形資產	(405)	(116)
B06700	其他非流動資產增加	(15,043)	(9,813)
B07100	預付設備款增加	(89,500)	(48,413)
B07300	預付租賃款增加	(1,808)	(120,437)
B07500	收取之利息	4,576	6,902
B07600	收取之股利	<u>620</u>	<u>-</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(100,492)</u>	<u>(501,546)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00500	應付短期票券增加	99,557	-
C01700	償還長期借款	(17,867)	-
C03000	存入保證金增加	16	1,095
C04500	發放現金股利	(143,753)	(143,753)
C04900	庫藏股票買回成本	(25,051)	-
C05800	非控制權益變動	<u>(42,669)</u>	<u>2,364</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(129,767)</u>	<u>(140,294)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(7,064)</u>	<u>13,808</u>
EEEE	現金及約當現金減少數	(55,614)	(130,931)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>384,214</u>	<u>515,145</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 328,600</u>	<u>\$ 384,214</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳學聖



經理人：陳學哲



會計主管：林進元




世禾科技股份有限公司
 一〇四年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	953,909,257
確定福利計劃再衡量數認列於保留盈餘	(973,302)
本年度稅後淨利	181,239,286
本年度未分配盈餘數	1,134,175,241
減：提列法定盈餘公積	(18,123,928)
可供分派盈餘	1,116,051,313
減：分派項目	
股東紅利（註1）	
股票 0元	
現金-每股2.0元	(113,549,780)
期末未分派盈餘	1,002,501,533

董事長：陳學聖



經理人：陳學哲



會計主管：林進元



註1：股東紅利係以最後過戶日流通在外股數 56,774,890 股為計算基礎。

註2：本次盈餘分配數額以 104 年度盈餘為優先。

「資金貸與他人作業程序」 修訂前後條文對照表

條號	修訂後條文	修訂前條文	修訂原因
第五條	<p>資金貸與總額及個別對象之限額</p> <p>一、本公司總貸與金額以不超過本公司淨值的百分之四十為限。</p> <p>二、與本公司有業務往來之公司或行號，個別貸與金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者且其金額上限不得超過<u>新台幣壹億元整</u>。</p> <p>三、有短期融通資金必要之公司或行號，個別貸與金額以不超過<u>新台幣伍仟萬元整</u>。</p>	<p>資金貸與總額及個別對象之限額</p> <p>一、本公司總貸與金額以不超過本公司淨值的百分之四十為限。</p> <p>二、與本公司有業務往來之公司或行號，個別貸與金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。</p> <p>三、有短期融通資金必要之公司或行號，個別貸與金額以不超過本公司淨值百分之十為限。</p>	<p>配合櫃檯買賣中心一〇四年內部控制查核修訂「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」。</p>

條號	修訂後條文	修訂前條文	修訂原因
第六條	<p>借款期限及利息支付資金之貸放期限，<u>以不超過一年或一營業週期(以較長者為準)為原則,續借時亦同。</u></p> <p>本公司資金之貸放，以不低於借款當日之銀行公告短期放款利率計算利息，並每月計息一次。</p> <p>一、按日計息：每日放款餘額之和先乘其利率，再除以 365，即得利息額。</p> <p>二、繳息：放款利息之計收除有特別規定外，以每月繳息一次為原則，通知借款人自約定繳息日起一週內繳息，若逾期繳納，以逾期之天數計算利息並加計違約金。</p> <p>三、違約金：借款人延遲償還本金或繳付利息時，其逾期在六個月以內，按逾期金額照原貸利率加計違約金百分之十，其逾期超過六個月之部份，加計百分之二十。</p>	<p>借款期限及利息支付資金之貸放期限，<u>以不超過一年為限，如因需要得於貸放案到期前一個月辦理展期手續。</u></p> <p>本公司資金之貸放，以不低於借款當日之銀行公告短期放款利率計算利息，並每月計息一次。</p> <p>一、按日計息：每日放款餘額之和先乘其利率，再除以 365，即得利息額。</p> <p>二、繳息：放款利息之計收除有特別規定外，以每月繳息一次為原則，通知借款人自約定繳息日起一週內繳息，若逾期繳納，以逾期之天數計算利息並加計違約金。</p> <p>三、違約金：借款人延遲償還本金或繳付利息時，其逾期在六個月以內，按逾期金額照原貸利率加計違約金百分之十，其逾期超過六個月之部份，加計百分之二十。</p>	<p>配合櫃檯買賣中心一〇四年內部控制查核修訂「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」。</p>

「背書保證作業程序」 修訂前後條文對照表

條號	修訂後條文	修訂前條文	修訂原因
第五條	<p>背書保證之額度</p> <p>一、本公司背書保證責任總額度以不超過淨值百分之二十為限，單一保證對象以不超過淨值百分之十為限。本公司及子公司整體得為背書保證之總額不得超過本公司淨值百分之二十，對單一企業背書保證限額不得超過<u>新台幣壹億元整</u>。本公司及子公司訂定整體得為背書保證之總額達本公司淨值百分之五十以上者，並應於股東會說明其必要性及合理性。</p> <p>二、本公司如因業務往來關係為背書保證者，背書保證金額不得超過最近一年度雙方間業務往來金額(以雙方間進或銷貨金額孰高者為準)。</p> <p>所稱淨值，以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。</p>	<p>背書保證之額度</p> <p>一、本公司背書保證責任總額度以不超過淨值百分之二十為限，單一保證對象以不超過淨值百分之十為限。本公司及子公司整體得為背書保證之總額不得超過本公司淨值百分之二十，對單一企業背書保證限額不得超過本公司淨值之<u>百分之十</u>。本公司及子公司訂定整體得為背書保證之總額達本公司淨值百分之五十以上者，並應於股東會說明其必要性及合理性。</p> <p>二、本公司如因業務往來關係為背書保證者，背書保證金額不得超過最近一年度雙方間業務往來金額(以雙方間進或銷貨金額孰高者為準)。</p> <p>所稱淨值，以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。</p>	<p>配合櫃檯買賣中心一〇四年內部控制查核修訂「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」。</p>