



世禾科技股份有限公司

一一〇年股東常會議事錄

開會時間：民國一一〇年八月十二日(星期四)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 33,516,811 股，佔本公司已發行股份總數 56,774,890 股之 59.03%。

出席董事：陳學聖董事長、冠麟投資有限公司代表人陳學哲董事、康政雄董事、鄭志發董事、宋逸波獨立董事、張春榮獨立董事、賈昭義獨立董事

出席會計師：安侯建業聯合會計師事務所會計師

主 席：陳董事長學聖



紀 錄：林惠茹



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、報告事項：

一、一〇九年度營業報告書，敬請 洽悉。

說 明：一〇九年度營業報告書(請參閱附件一)。

二、一〇九年度審計委員會查核報告書，敬請 洽悉。

說 明：一〇九年度審計委員會查核報告書(請參閱附件二)。

三、一〇九年度員工及董事酬勞分配情形報告，敬請 鑒核。

說明：1. 依本公司章程第十八條規定，公司依當年度獲利狀況(即稅前利益扣除分配員工及董監酬勞前之利益)扣除累積盈虧後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於百分之三及董事酬勞不高於百分之三。

2. 本公司 109 年度分派員工酬勞 5.65%計新台幣 20,000,000 元及分派董事酬勞 2.12%計新台幣 7,500,000 元，均以現金方式發放。

四、資本公積發放現金情形報告，敬請 鑒核。

說明：1. 本案係依據公司章程第 18 條之 1 規定，授權董事會決議將資本公積以發放現金之方式為之，並報告股東會。

2. 本公司將擬超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積(普通股溢價)發放現金予股東，分派總額新台幣 68,129,868 元，每股配發新台幣 1.2 元。

3. 本次現金按分配比例計算至元為止，元以下捨去，配發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，至符合現金分配總額。

4. 本案授權董事會另訂發放現金基準日等相關事宜；嗣後如因本公司股本變動而影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而須修正時，亦授權董事會全權處理。

肆、承認事項：

案由一：一〇九年度營業報告書及財務報表案，提請承認。（董事會提）

說明：（一）本公司民國一〇九年度個體財務報表暨合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所陳振乾會計師及黃泳華會計師查核完竣，連同營業報告書及盈餘分配表送請審計委員會查核竣事，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，請參閱附件一、附件三。

（三）敬請承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：33,516,811 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：32,959,878 權 (含電子投票 17,104,787 權)	98.33%
反對權數：7,048 權 (含電子投票 7,048 權)	0.02%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：549,885 權 (含電子投票 549,885 權)	1.64%

本案經出席股東票決後照案通過。

案由二：一〇九年度盈餘分配案，提請承認。（董事會提）

說明：（一）本公司一〇九年度盈餘分配案，業經董事會決議通過，請參閱附件四。

（二）本次現金股利每股分派 1.0 元，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。

（三）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。

（四）嗣後如因本公司股本變動影響流通在外股數，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。

（五）敬請承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：33,516,811 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：32,842,880 權 (含電子投票 16,987,789 權)	97.98%
反對權數：158,046 權 (含電子投票 158,046 權)	0.47%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：515,885 權 (含電子投票 515,885 權)	1.53%

本案經出席股東票決後照案通過。

伍、討論事項：

案由一：修訂本公司「董事選舉辦法」部份條文案，提請討論。(董事會提)

說明：(一)依據中華民國 109 年 5 月 29 日金管證發字第 1090338980 號函修訂本公司「董事選舉辦法」部份條文。

(二)本公司「董事選舉辦法」修訂前後條文對照表，請參閱附件五。

(三)敬請討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：33,516,811 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：32,990,880 權 (含電子投票 17,135,789 權)	98.43%
反對權數：9,046 權 (含電子投票 9,046 權)	0.02%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：516,885 權 (含電子投票 516,885 權)	1.54%

本案經出席股東票決後照案通過。

案由二：修訂本公司「股東會議事規則」部份條文案，提請討論。(董事會提)

說明：(一)依據中華民國 109 年 5 月 29 日金管證發字第 1090338980 號函修訂本公司「股東會議事規則」部份條文。

(二)本公司「股東會議事規則」修訂前後條文對照表，請參閱附件六。

(三)敬請討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：33,516,811 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：32,990,878 權 (含電子投票 17,135,787 權)	98.43%
反對權數：9,048 權 (含電子投票 9,048 權)	0.02%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：516,885 權 (含電子投票 516,885 權)	1.54%

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：同日上午九點二十三分，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。

世禾科技股份有限公司

一〇九年度營業報告書

109 年受到 COVID-19 疫情影響，全球經濟成長動能大幅減緩，但 COVID-19 有如數位轉型的催化劑，提高雲端運算以及遠距工作和學習設備的需求，像是遠端工作、視訊看診等無接觸趨勢，都加深了網路通訊和新科技應用的需求，而新興科技如 5G、雲端、大數據、AI、IoT、晶片等技術緊密連結成為互相依賴的生態圈，因此全球半導體市場整體表現優於預期，半導體客戶高階先進製程持續發威，IT 面板需求也大幅提升，帶動了相關設備零組件的洗淨及再生處理需求。本公司提供客戶優質的洗淨再生服務，並優化產品組合，淨利持續增加。

一、109 年度營業結果

(一)營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

項目	一〇九年度	一〇八年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入	2,064,156	2,151,647	(87,491)	(4.07)
營業毛利	771,602	718,929	52,673	7.33
營業利益	334,195	298,173	36,022	12.08
稅後淨利	252,059	212,865	39,194	18.41

(二)預算執行情形

依據現行法令規定，本公司 109 年度未公開財務預測數。

(三)財務收支分析及獲利能力分析

項 目		一〇九年度	一〇八年度
財務結構	負債占資產比率(%)	28.21	30.23
	長期資金占固定資產比率(%)	178.31	188.45
償債能力	流動比率(%)	245.99	270.92
	速動比率(%)	231.11	253.7
獲利能力	資產報酬率(%)	6.42	5.77
	股東權益報酬率(%)	8.79	7.74
	稅前純益占實收資本比率(%)	59.35	48.11
	純益率(%)	12.21	9.89
	稅後每股盈餘(元)	4.44	3.74

(四)研究發展情形

本公司除了積極增進洗淨再生處理技術，並持續與客戶及原廠合作先進製程設備材料及工件洗淨之開發與創新研究，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)之精密零配件洗淨再生服務的優質供應商。

未來研發計劃重點：

研發專案	主要用途
Y203 Atmospheric Plasma Spray Coating for Dry Etch chamber parts	透過研發 Atmospheric Plasma Spray 噴塗技術，降低塗層孔隙率及增加附著力來增進客戶的生產良率及延長工件的壽命。

二、110年營業計劃概要

(一)經營方針

在半導體先進製程技術持續創新下，提供客戶高品質及卓越洗淨再生處理產品一直是公司努力的目標。隨著營運環境要求提供低成本之價格競爭力及同業紅海策略下，本公司除了提供良好的洗淨再生處理服務外，為因應局勢變化，進而採取以下應對策略：

- 1、擴大與原廠合作，共同創新研發洗淨再生處理技術，協助客戶強化成本優勢。
- 2、持續導入自動化之製程設備，加強內部成本控制。
- 3、持續擴展中國(大陸)洗淨再生處理業務，增進地域夥伴的合作關係，擴大市場佔有率。

(二)重要產銷政策

- 1、強化營運效率提升並改善洗淨再生處理服務品質，縮短工件回貨時間。
- 2、優化產品組合、提高半導體先進製程產業洗淨再生處理之營收占比。

三、未來公司發展策略

本公司除了繼續提供優質洗淨再生處理服務給客戶外，並加速與客戶在半導體高階先進製程清洗技術合作開發，並配合台灣半導體廠商擴產計劃，將增設新竹光復二廠，增加高階製程清洗產能並擴大市場占有率及獲利水準。

四、受到外部競爭環境、法規影響及總體經營環境之影響

公司面對外部市場競爭、主管機關頒布新的法令、以及全球瞬息萬變的經營環境，影響公司營運整體表現。本公司為因應上述各環境變化，除遵循國內外相關法令規範外，並隨時注意相關法規之變動，配合其調整予以符合當地法令之規定。

在疫情控制上，亞洲國家表現優於歐美國家，因此多家機構都認為亞洲將主導這一輪的經濟復甦。經濟合作與發展組織（OECD）預測，2021 年全球將迎來另一波復甦性增長。展望 2021 年，COVID-19 疫苗陸續接種為經濟復甦捎來希望曙光，經濟活動可望逐步恢復正常，然全球經濟仍持續面臨不穩定性及風險，疫苗供應、接種速度及變種病毒恐引起新一波疫情等因素都可能影響經濟復甦。本公司將持續注意整體經濟情勢的發展及客戶狀況，適時調整業務策略，並加強與客戶及供應商的合作關係，提升洗淨再生處理品質與降低生產成本，創造利潤。

在此感謝各位股東長期對公司的支持與鼓勵，世禾科技的經營團隊暨全體員工將持續努力，為股東們繼續帶來獲利與成長。

敬祝各位股東女士、先生

身體健康 萬事如意

董事長：陳學聖



經理人：陳學哲



會計主管：林進元



審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一百零九年度營業報告書、財務報表(含個體及合併財務報表)及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所陳振乾會計師及黃泳華會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

世禾科技股份有限公司一一〇年股東常會

世禾科技股份有限公司審計委員會

召集人：賈昭義



中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 2 5 日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 2 8101 6666
Fax 傳真 + 886 2 8101 6667
Internet 網址 home.kpmg/tw

會計師查核報告

世禾科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

世禾科技股份有限公司民國一〇九年十二月三十一日之資產負債表，暨民國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，足以允當表達世禾科技股份有限公司民國一〇九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

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，與世禾科技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，對世禾科技股份有限公司民國一〇九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、應收帳款減損

有關應收帳款減損之會計政策請詳附註四(六)金融工具；應收帳款明細及減損說明，請詳個體財務報告附註六(三)。

關鍵查核事項之說明：

世禾科技股份有限公司銷售條件以信用交易為主，使其應收帳款暴露於客戶的信用風險之下，當客戶產生違約時，可能產生帳款無法收回之減損損失，由於帳款之減損評估需仰賴管理階層的主觀判斷，係屬具有不確定性之會計估計，因此，本會計師將應收帳款減損評估列為重要查核事項。

的主觀判斷，係屬具有不確定性之會計估計，因此，本會計師將應收帳款減損評估列為重要查核事項。



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：瞭解世禾集團應收帳款減損損失提列政策，並評估其是否已按既定之會計政策執行，包括詢問管理當局是否有已知債務人有財務困難的情形；執行抽樣程序以檢查應收帳款帳齡的正確性及瞭解帳款逾期的原因；檢視過去沖銷無法收回之應收帳款的情形，以評估前期應收帳款減損提列之合理性，及本期應收帳款減損估列方法及假設是否允當；檢視期後收款紀錄，以評估應收帳款減損估計之合理性。

二、銷貨收入

有關收入認列之會計政策請詳附註四(十三)收入認列；收入之說明，請詳個體財務報告附註六(十四)。

關鍵查核事項之說明：

世禾科技股份有限公司從事半導體設備及光電設備等潔淨、維修服務，營業收入的認列時點係依其與客戶約定之交易條件決定，考量世禾科技股份有限公司所營產業特性，其銷貨收入係來自於多個營業據點，因此，本會計師將收入認列列為重要查核事項。

針對上述關鍵查核事項，本會計師對於該主要查核程序包括：檢視交易合約，依交易條件評估收入認列之會計政策；實地觀察銷貨收入之內部控制制度設計，並抽樣測試其執行的有效性；就特定客戶執行其於指定期間的全部收款與帳載紀錄的調節分析，或抽樣測試個別收入交易，核對至客戶訂單、出貨證明及帳載紀錄等；抽樣選取年度結束日前後期間銷售交易作為樣本，檢視該等銷貨交易的銷售條件、出貨文件及客戶確認文件等。

其他事項

世禾科技股份有限公司民國一〇八年度之財務報表係由其他會計師查核於民國一〇九年三月十八日出具無保留意見之查核報告。

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，管理階層之責任包括評估世禾科技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禾科技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。

世禾科技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有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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，惟其目的非對世禾科技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，以及使世禾科技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禾科技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，並負責形成世禾科技股份有限公司查核意見。

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，決定對世禾科技股份有限公司民國一〇九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：

陳振乾



黃泳華



證券主管機關：金管證六字第0940129108號
核准簽證文號：金管證審字第1010004977號
民國一一〇年三月二十五日

世禾科技股份有限公司
資產負債表

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	109.12.31		108.12.31			負債及權益	109.12.31		108.12.31		
	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%	
流動資產：						流動負債：					
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 166,673	4	427,861	11	2181 應付票據及帳款(含關係人)(附註七)	\$ 71,059	2	52,822	1		
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動 (附註六(二))	146,181	4	218,857	6	2201 應付薪資	93,459	2	65,345	2		
1170 應收票據及帳款淨額(含關係人)(附註六(三)及七)	278,111	7	272,027	7	2230 本期所得稅負債	43,998	1	39,250	1		
1200 其他應收款(含關係人)(附註七)	127,680	3	136,299	3	2280 租賃負債－流動(附註六(九))	11,916	-	12,429	-		
130X 存貨(附註六(四))	58,424	2	72,467	2	2305 其他金融負債－流動	15,102	-	-	-		
1479 其他流動資產	8,767	-	22,752	1	2320 一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(八))	82,006	2	69,984	2		
流動資產合計	785,836	20	1,150,263	30	2399 其他流動負債	158,359	5	121,049	3		
非流動資產：						非流動負債：					
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	1,727,852	44	1,240,816	33	2540 長期借款(附註六(八))	401,312	10	483,479	13		
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	1,212,870	31	1,165,425	31	2580 租賃負債－非流動(附註六(九))	125,378	3	136,672	4		
1755 使用權資產(附註六(七))	163,457	4	163,418	4	2670 其他非流動負債(附註六(十一))	218	-	6,922	-		
1990 其他非流動資產(附註六(十)、(十一)及八)	58,221	1	52,207	2		526,908	13	627,073	17		
	3,162,400	80	2,621,866	70		1,002,807	25	987,952	26		
資產總計						負債總計					
	\$ 3,948,236	100	3,772,129	100	權益(附註六(十二))：						
					3110 普通股股本	567,749	15	567,749	15		
					3200 資本公積	679,504	17	679,504	18		
					保留盈餘：						
					3310 法定盈餘公積	329,228	8	307,982	8		
					3320 特別盈餘公積	129,680	3	86,699	2		
					3350 未分配盈餘	1,362,098	35	1,271,923	34		
						1,821,006	46	1,666,604	44		
					3400 其他權益	(122,830)	(3)	(129,680)	(3)		
					權益總計	2,945,429	75	2,784,177	74		
					負債及權益總計	\$ 3,948,236	100	3,772,129	100		

董事長：陳學聖



(請詳閱) 個體財務報告附註
經理人：陳學哲



會計主管：林進元




世禾科技股份有限公司
綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十四))	\$ 1,449,874	100	1,450,177	100
5000 營業成本(附註六(四)、(六)、(七)、(十)及十二)	864,159	60	908,887	63
營業毛利	585,715	40	541,290	37
營業費用(附註六(三)、(六)、(七)、(十)及十二)：				
6100 推銷費用	110,236	8	110,120	7
6200 管理費用	123,867	9	110,994	8
6300 研究發展費用	23,973	1	17,892	1
6450 預期信用損失迴轉利益	(231)	-	(2,164)	-
	257,845	18	236,842	16
營業淨利	327,870	22	304,448	21
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(十六))	24,791	2	2,124	-
7020 其他利益及損失(附註六(十七))	(12,169)	(1)	(10,503)	(1)
7050 財務成本(附註六(九))	(8,398)	-	(11,246)	(1)
7100 利息收入(附註七)	3,682	-	8,694	1
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(9,144)	(1)	(19,972)	(1)
	(1,238)	-	(30,903)	(2)
稅前淨利	326,632	22	273,545	19
7951 減：所得稅費用(附註六(十一))	74,782	5	61,084	4
本期淨利	251,850	17	212,461	15
8300 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(附註六(十一))	(931)	-	(3,379)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	(676)	-
	(931)	-	(2,703)	-
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	6,850	-	(42,982)	(3)
後續可能重分類至損益之項目合計	6,850	-	(42,982)	(3)
8300 本期其他綜合損益	5,919	-	(45,685)	(3)
本期綜合損益總額	\$ 257,769	17	\$ 166,776	12
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十三))	\$ 4.44		\$ 3.74	
9810 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十三))	\$ 4.39		\$ 3.72	

董事長：陳學聖



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：陳學哲



會計主管：林進元



世禾科技股份有限公司

權益變動表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股 本	資本公積	保留盈餘			其他權益項目	權益總額
			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	
民國一〇八年一月一日餘額	\$ 567,749	679,504	290,272	64,266	1,193,147	(86,698)	2,708,240
本期淨利	-	-	-	-	212,461	-	212,461
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(2,703)	(42,982)	(45,685)
本期其他綜合損益總額	-	-	-	-	209,758	(42,982)	166,776
盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	17,710	-	(17,710)	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	22,433	(22,433)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(90,839)	-	(90,839)
民國一〇八年十二月三十一日餘額	567,749	679,504	307,982	86,699	1,271,923	(129,680)	2,784,177
本期淨利	-	-	-	-	251,850	-	251,850
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(931)	6,850	5,919
本期其他綜合損益總額	-	-	-	-	250,919	6,850	257,769
盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	21,246	-	(21,246)	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	42,981	(42,981)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(96,517)	-	(96,517)
民國一〇九年十二月三十一日餘額	\$ 567,749	679,504	329,228	129,680	1,362,098	(122,830)	2,945,429

董事長：陳學聖



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：陳學哲



會計主管：林進元



世禾科技股份有限公司

現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度	108年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 326,632	273,545
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	98,486	110,952
攤銷費用	24,531	1,285
預期信用減損迴轉利益	(231)	(2,164)
財務成本	8,398	11,246
利息收入	(3,682)	(8,694)
採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額	9,144	19,972
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	6,710	3,027
其他	(1,334)	(758)
收益費損項目合計	142,022	134,866
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	74,010	(120,087)
應收票據及帳款(含關係人)	(5,853)	10,025
其他應收款(含關係人)	(8,578)	(1,980)
存貨	14,043	109,931
其他流動資產	44,528	(12,437)
應付票據及帳款	18,237	6,041
其他流動負債	22,424	16,114
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	158,811	7,607
調整項目合計	300,833	142,473
營運產生之現金流入	627,465	416,018
收取之利息	2,287	-
支付之利息	(6,008)	(11,404)
支付之所得稅	(70,710)	(53,866)
營業活動之淨現金流入	553,034	350,748
投資活動之現金流量：		
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	61,430
取得採用權益法之投資	(489,330)	(30,824)
取得不動產、廠房及設備	(125,793)	(29,388)
處分不動產、廠房及設備	-	80
存出保證金減少(增加)	568	(17)
其他應收款-關係人減少	16,500	29,980
其他非流動資產減少	(26,982)	3,237
預付設備款增加	(9,921)	(7,307)
收取之利息	2,092	8,508
投資活動之淨現金流入(出)	(632,866)	35,699
籌資活動之現金流量：		
短期借款減少	-	(30,000)
應付短期票券減少	-	(60,091)
償還長期借款	(70,145)	(59,640)
存入保證金增加(減少)	-	(273)
租賃本金償還	(14,694)	(14,811)
發放現金股利	(96,517)	(90,839)
籌資活動之淨現金流出	(181,356)	(255,654)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(261,188)	130,793
期初現金及約當現金餘額	427,861	297,068
期末現金及約當現金餘額	\$ 166,673	427,861

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：陳學聖



經理人：陳學哲



會計主管：林進元



聲 明 書

本公司民國一〇九年度(自民國一〇九年一月一日至十二月三十一日止)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金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則第十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



董 事 長：陳學聖



日 期：民國一一〇年三月二十五日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 2 8101 6666

Fax 傳真 + 886 2 8101 6667

Internet 網址 home.kpmg/tw

會計師查核報告

世禾科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

世禾科技股份有限公司及其子公司(世禾集團)民國一〇九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國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，足以允當表達世禾科技股份有限公司及其子公司民國一〇九年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

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，與世禾科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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，對世禾科技股份有限公司及其子公司民國一〇九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、應收帳款減損

有關應收帳款減損之會計政策請詳附註四(七)金融工具；應收帳款明細及減損說明，請詳合併財務報告附註六(四)。

關鍵查核事項之說明：

世禾科技股份有限公司及其子公司銷售條件以信用交易為主，使其應收帳款暴露於客戶的信用風險之下，當客戶產生違約時，可能產生帳款無法收回之減損損失，由於帳款之減損評估需仰賴管理階層的主觀判斷，係屬具有不確定性之會計估計，因此，本會計師將應收帳款減損評估列為重要查核事項。



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：瞭解世禾科技股份有限公司及其子公司應收帳款減損損失提列政策，並評估其是否已按既定之會計政策執行，包括詢問管理當局是否有已知債務人有財務困難的情形；執行抽樣程序以檢查應收帳款帳齡的正確性及瞭解帳款逾期的原因；檢視過去沖銷無法收回之應收帳款的情形，以評估前期應收帳款減損提列之合理性，及本期應收帳款減損估列方法及假設是否允當；檢視期後收款紀錄，以評估應收帳款減損估計之合理性。

二、銷貨收入

有關收入認列之會計政策請詳附註四(十四)收入認列；收入之說明，請詳合併財務報告附註六(十八)。

關鍵查核事項之說明：

世禾科技股份有限公司及其子公司從事半導體設備及光電設備等潔淨、維修服務，營業收入的認列時點係依其與客戶約定之交易條件決定，考量世禾科技股份有限公司所營產業特性，其銷貨收入係來自於多個營業據點，因此，本會計師將收入認列列為重要查核事項。

因應之查核程序：

針對上述關鍵查核事項，本會計師對於該主要查核程序包括：檢視交易合約，依交易條件評估收入認列之會計政策；實地觀察銷貨收入之內部控制制度設計，並抽樣測試其執行的有效性；就特定客戶執行其於指定期間的全部收款與帳載紀錄的調節分析，或抽樣測試個別收入交易，核對至客戶訂單、出貨證明及帳載紀錄等；抽樣選取年度結束日前後期間銷售交易作為樣本，檢視該等銷貨交易的銷售條件、出貨文件及客戶確認文件等。

其他事項

世禾科技股份有限公司及其子公司民國一〇八年度之財務報表係由其他會計師查核，並於民國一〇九年三月十八日出具無保留意見之查核報告。

世禾科技股份有限公司已編製民國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禾科技股份有限公司及其子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禾科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

世禾科技股份有限公司及其子公司之治理單位(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有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照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，惟其目的非對世禾科技股份有限公司及其子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，以及使世禾科技股份有限公司及其子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禾科技股份有限公司及其子公司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，決定對世禾科技股份有限公司及其子公司民國一〇九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：

陳振乾



黃泳華



證券主管機關：金管證六字第0940129108號
核准簽證文號：金管證審字第1010004977號
民國一一〇年三月二十五日

世禾科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	109.12.31		108.12.31			負債及權益	109.12.31		108.12.31	
	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
流動資產：						流動負債：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 764,772	19	650,777	16	2100 短期借款(附註六(十一))	\$ 7,279	-	72,894	2	
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))	203,227	5	234,930	6	2170 應付票據及帳款	145,354	4	126,661	3	
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註六(三))	-	-	5,169	-	2230 本期所得稅負債	61,719	2	43,718	1	
1170 應收票據及帳款(含關係人)(附註六(四)及七)	458,355	11	534,310	13	2280 租賃負債—流動(附註六(十三))	14,221	-	15,839	-	
130X 存貨(附註六(五))	75,493	2	80,905	2	2305 其他金融負債	294,663	7	241,073	6	
1476 其他金融資產(附註七)	20,634	-	1,800	-	2322 一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十二))	82,006	2	69,984	2	
1479 其他流動資產	19,412	-	54,711	2	2399 其他流動負債	21,572	-	6,606	-	
	<u>1,541,893</u>	<u>37</u>	<u>1,562,602</u>	<u>39</u>		<u>626,814</u>	<u>15</u>	<u>576,775</u>	<u>14</u>	
非流動資產：						非流動負債：				
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	-	-	4,735	-	2540 長期借款(附註六(十二))	401,312	10	483,479	12	
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	110,885	3	105,897	3	2570 遞延所得稅負債(附註六(十五))	-	-	6,704	-	
1600 不動產、廠房及設備(附註六(八))	1,951,448	48	1,813,222	45	2580 租賃負債—非流動(附註六(十三))	125,378	3	138,977	4	
1755 使用權資產(附註六(九))	211,459	5	216,138	5	2670 其他非流動負債	4,792	-	1,212	-	
1760 投資性不動產淨額(附註六(十))	174,435	4	206,721	5		<u>531,482</u>	<u>13</u>	<u>630,372</u>	<u>16</u>	
1840 遞延所得稅資產(附註六(十五))	4,873	-	9,766	-		<u>1,158,296</u>	<u>28</u>	<u>1,207,147</u>	<u>30</u>	
1990 其他非流動資產(附註六(十四)及八)	111,449	3	74,751	3						
	<u>2,564,549</u>	<u>63</u>	<u>2,431,230</u>	<u>61</u>						
資產總計	\$ 4,106,442	100	3,993,832	100		負債總計				
						歸屬母公司業主之權益(附註六(十六))：				
					3110 股 本	567,749	14	567,749	14	
					3200 資本公積	679,504	17	679,504	17	
					保留盈餘：					
					3310 法定盈餘公積	329,228	8	307,982	8	
					3320 特別盈餘公積	129,680	3	86,699	2	
					3350 未分配盈餘	1,362,098	33	1,271,923	32	
						<u>1,821,006</u>	<u>44</u>	<u>1,666,604</u>	<u>42</u>	
					3400 其他權益	(122,830)	(3)	(129,680)	(3)	
					母公司業主之權益合計	<u>2,945,429</u>	<u>72</u>	<u>2,784,177</u>	<u>70</u>	
					36XX 非控制權益	2,717	-	2,508	-	
					權益總計	<u>2,948,146</u>	<u>72</u>	<u>2,786,685</u>	<u>70</u>	
					負債及權益總計	\$ 4,106,442	100	3,993,832	100	

董事長：陳學聖



經理人：陳學哲



後附合併財務報告附註

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

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入淨額(附註六(十八)及七)	\$ 2,064,156	100	2,151,647	100
5000 營業成本(附註六(五)及十二)	1,292,554	63	1,432,718	67
5950 營業毛利	771,602	37	718,929	33
營業費用(附註六(四)、(十九)及十二)：				
6100 推銷費用	170,602	8	189,438	9
6200 管理費用	170,679	8	171,814	8
6300 研究發展費用	35,063	2	28,827	1
6450 預期信用減損損失	61,063	3	30,677	1
營業費用合計	437,407	21	420,756	19
6900 營業淨利	334,195	16	298,173	14
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(二十)及七)	41,737	2	10,754	1
7020 其他利益及損失(附註六(二)及(廿一))	(39,989)	(2)	(28,244)	(1)
7050 財務成本(附註六(十三))	(10,096)	-	(14,203)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(六))	6,598	-	(1,573)	-
7100 利息收入	4,533	-	8,252	-
營業外收入及支出合計	2,783	-	(25,014)	(1)
7900 稅前淨利	336,978	16	273,159	13
7950 減：所得稅費用(附註六(十五))	84,919	4	60,294	3
8200 本期淨利	252,059	12	212,865	10
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	(931)	-	(3,379)	-
8341 不重分類至損益之其他項目	-	-	676	-
不重分類至損益之項目合計	(931)	-	(2,703)	-
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	6,850	-	(42,982)	(2)
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	5,919	-	(45,685)	(2)
本期綜合損益總額	\$ 257,978	12	167,180	8
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 251,850	12	212,461	10
8620 非控制權益	209	-	404	-
	\$ 252,059	12	212,865	10
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 257,769	12	166,776	8
8720 非控制權益	209	-	404	-
	\$ 257,978	12	167,180	8
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十七))	\$ 4.44		3.74	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十七))	\$ 4.39		3.72	

董事長：陳學聖



(請詳 後附合併財務報告附註)
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

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

	股本	資本公積	保留盈餘			其他權益項目		非控制 權益	權益總額
			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	歸屬於母 公司業主 權益總計		
民國一〇八年一月一日餘額	\$ 567,749	679,504	290,272	64,266	1,193,147	(86,698)	2,708,240	2,104	2,710,344
本期淨利	-	-	-	-	212,461	-	212,461	404	212,865
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(2,703)	(42,982)	(45,685)	-	(45,685)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	209,758	(42,982)	166,776	404	167,180
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	17,710	-	(17,710)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	22,433	(22,433)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(90,839)	-	(90,839)	-	(90,839)
民國一〇八年十二月三十一日餘額	567,749	679,504	307,982	86,699	1,271,923	(129,680)	2,784,177	2,508	2,786,685
本期淨利	-	-	-	-	251,850	-	251,850	209	252,059
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(931)	6,850	5,919	-	5,919
本期綜合損益總額	-	-	-	-	250,919	6,850	257,769	209	257,978
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	21,246	-	(21,246)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	42,981	(42,981)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(96,517)	-	(96,517)	-	(96,517)
民國一〇九年十二月三十一日餘額	\$ 567,749	679,504	329,228	129,680	1,362,098	(122,830)	2,945,429	2,717	2,948,146

董事長：陳學聖



(請詳閱後附合併財務報告附註)
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

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度	108年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 336,978	273,159
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	171,227	181,256
攤銷費用	27,811	1,470
預期信用減損損失	61,063	30,677
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益	(649)	(1,258)
財務成本	10,096	14,203
利息收入	(4,533)	(8,252)
採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	(6,598)	1,573
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	7,011	2,998
處分投資利益	(905)	-
非金融資產減損損失	27,483	-
收益費損項目合計	292,006	222,667
與營業活動相關之資產／負債變動數		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	40,001	(112,149)
應收票據及帳款	16,690	(128,065)
其他應收款	(18,834)	2,224
存貨	13,477	113,594
其他流動資產	51,237	(7,487)
確定福利資產增加	(931)	(81)
應付票據及帳款	15,994	48,921
其他應付款增加	-	9,599
其他流動負債	69,041	(1,449)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	186,675	(74,893)
營運產生之現金流入	815,659	420,933
支付之利息	(10,096)	(14,361)
支付之所得稅	(75,682)	(53,880)
營業活動之淨現金流入	729,881	352,692
投資活動之現金流量：		
按攤銷後成本衡量之金融資產減少	5,169	61,548
對子公司之收購(扣除所取得之現金)	(12,498)	-
取得不動產、廠房及設備	(285,656)	(145,219)
處分不動產、廠房及設備	151	5,892
存出保證金減少	560	842
取得無形資產	-	(115)
其他非流動資產減少	(46,556)	9,706
預付設備款增加	(42,178)	(6,130)
收取之利息	4,533	8,060
投資活動之淨現金流出	(376,475)	(65,416)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(65,615)	45,722
應付短期票券減少	-	(60,091)
償還長期借款	(70,145)	(59,640)
存入保證金減少	3,580	(184)
租賃本金償還	(15,642)	(15,512)
發放現金股利	(96,517)	(90,839)
籌資活動之淨現金流出	(244,339)	(180,544)
匯率變動對現金及約當現金之影響	4,928	(8,181)
本期現金及約當現金增加數	113,995	98,551
期初現金及約當現金餘額	650,777	552,226
期末現金及約當現金餘額	\$ 764,772	650,777

董事長：陳學聖



(請詳 後附合併財務報告附註)
經理人：陳學哲

25

會計主管：林進元





世禾科技股份有限公司
一〇九年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	1,111,178,433
本年度稅後淨利	251,849,800
確定福利計劃再衡量數認列於保留盈餘	(930,576)
本年度未分配盈餘數	1,362,097,657
減：提列法定盈餘公積	(25,091,922)
加：迴轉依法提列特別盈餘公積(註1)	6,849,796
可供分派盈餘	1,343,855,531
減：分派項目	
股東紅利(註2)	
股票 0元	
現金-每股1.0元	(56,774,890)
期末未分派盈餘	1,287,080,641

註1：截至一〇九年十二月三十一日止股東權益減項項目累積換算調整數餘額為借餘122,829,532元，一〇九年十二月三十一日帳上已提列特別盈餘公積129,679,328元，其差異數6,849,796元依證券交易法第四十一條第一項規定予以迴轉列特別盈餘公積。

註2：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3：本次盈餘分派配案每股配發現金股利1.0元，另由資本公積發放現金股配發現金1.2元，合計每股配發現金2.2元。

註4：本次盈餘分配總額以109年度盈餘為優先。

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
「董事選舉辦法」修訂前後條文對照表

條次	修訂後條文	修訂前條文	修訂原因
第三條	<p>本公司董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。</p> <p>本公司董事因故解任或獨立董事因故解任致人數不足於章程規定者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達 1/3，獨立董事全體解任時，董事會應於 60 日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。<u>獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</u></p>	<p>本公司董事因故解任或獨立董事因故解任致人數不足於章程規定者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達 1/3，獨立董事全體解任時，董事會應於 60 日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。</p>	<p>為避免董事、獨立董事部分或全部解任，影響公司業務之執行與監督，爰參酌公司法、證券交易法、臺灣證券交易所「上市公司設置獨立董事之處置要點」、中華民國證券櫃檯買賣中心「上櫃公司設置獨立董事暨具獨立職能監察人之相關處置要點」中已明定之董事及獨立董事缺額補選方式，增訂本條第一、三項。</p>
第四條	<p>選舉開始前由主席指定<u>具有股東身分</u>監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。</p>	<p>選舉開始時由主席指定監票員、計票員若干人，執行各項有關職務。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。</p>	<p>依據股份有限公司董事選任程序修正本條文字。</p>

世禾科技股份有限公司

「董事選舉辦法」修訂前後條文對照表

條次	修訂後條文	修訂前條文	修訂原因
第九條	<p>選舉票有左列情事之一者無效：</p> <p>(一)不用有召集權人製備之選票者。</p> <p>(二)以空白之選票投入投票箱者。</p> <p>(三)字跡模糊無法辨認或經塗改者。</p> <p>(四)所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。</p> <p>五、除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</p>	<p>選舉票有下列情事者無效：</p> <p>(一)不用本辦法規定之選票者。</p> <p>(二)以空白之選票投入投票箱者。</p> <p>(三)字跡模糊無法辨認者或經塗改者。</p> <p>(四)所填列被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者，所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。</p> <p>(五)除填被選舉人之姓名及股東戶號及統一編號外，夾寫其他文字者。</p> <p>(六)所填被選舉人姓名與股東相同者，而未填股東戶號以資識別者。</p> <p>(七)同一選票填列被選舉人人數超過所規定之名額者。</p>	<p>配合金管會於2019年4月25日發布金管證交字第1080311451號令，上市(櫃)公司董事選舉自2021年起應採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，爰調整本條第一款、第四款及第五款，並刪除第六款及第七款。</p>
第十一條	<p>投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈，包含董事當選名單與其當選權數。</p> <p><u>前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，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。</u></p>	<p>投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈，包含董事當選名單與其當選權數。</p>	<p>參酌「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例第十四條，修正本條文字，並增訂第二項有關選舉票之保存，以資周延。</p>

世禾科技股份有限公司

「股東會議事規則」修訂前後條文對照表

條次	修訂後條文	修訂前條文	修訂原因
第三條	<p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>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、獨立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。</p> <p><u>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。</u></p> <p>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條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、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<u>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。</u></p> <p><u>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。</u></p>	<p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>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、獨立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，且應於股東會現場發放。</p> <p>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條第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、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，不得以臨時動議提出。</p>	<p>為免公司誤解公司法第一百八十五條第一項各款之事項外皆可以臨時動議提出，擬將修正前原條文所列公司法以外不得以臨時動議方式提出之其他法規條文納入。</p> <p>配合公司法第一百七十二條第五項修正修正第四項</p> <p>配合 107 年 8 月 6 日經商字第 10702417500 號函，增訂本條第五項。</p>

世禾科技股份有限公司

「股東會議事規則」修訂前後條文對照表

條次	修訂後條文	修訂前條文	修訂原因
第三條	<p><u>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第 172 條之 1 之相關規定以 1 項為限，提案超過 1 項者，均不列入議案。</u></p> <p><u>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。</u></p> <p><u>股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，該提案不予列入議案；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。</u></p> <p><u>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。</u></p>		<p>項次修正為第六項，並配合新修正公司法第一百七十二條之一第一項及增訂第五項，修正相關文字。</p> <p>配合公司法第一百七十二條第五項修正，及經商字第 10700105410 號函，修正本條第六</p>

世禾科技股份有限公司

「股東會議事規則」修訂前後條文對照表

條次	修訂後條文	修訂前條文	修訂原因
第十條	<p>股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，<u>相關議案(包括臨時動議及原議案修正)</u>均應採<u>逐案票決</u>，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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，<u>並安排適足之投票時間</u>。</p>	<p>股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	<p>配合107年起上市上櫃公司全面採行電子投票，並落實逐案票決精神，修正第一項。</p> <p>為免股東會召集權人過度限縮股東投票時間，致股東因來不及投票而影響股東行使投票權利，修正第四項。</p>
第十六條	<p>股東會之議決事項，應作成議事錄，並依公司法第一百八十三條規定辦理。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<u>表決結果(包含統計之權數)</u>記載之，<u>有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數</u>。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。</p>	<p>股東會之議決事項，應作成議事錄，並依公司法第一百八十三條規定辦理。議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，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。</p>	<p>為落實逐案票決精神，參考亞洲公司治理協會建議修正第三項。</p>