

世禾科技股份有限公司
一一三年股東常會議事錄

開會時間：民國一一三年六月二十七日(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)

召開方式：實體股東會

出席股數：出席股東及股東代理人所代表之股份總數共計 34,194,396 股(其中以電子方式出席行使表決權者為 18,042,726 股)，佔本公司扣除無表決權股數 538,000 股後之已發行股份總數 56,236,890 股之 60.80%。

出席董事：陳學聖董事長、冠麟投資股份有限公司代表人陳學哲董事、張春榮董事、鄭志發董事、賈昭義獨立董事、林凱獨立董事

出席會計師：安侯建業聯合會計師事務所鄭安志會計師

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、一一二年度營業報告書，敬請 洽悉。

說 明：一一二年度營業報告書(請參閱附件一)。

二、一一二年度審計委員會查核報告書，敬請 洽悉。

說 明：一一二年度審計委員會查核報告書(請參閱附件二)。

三、一一二年度董事酬勞分配情形報告，敬請 洽悉。

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事酬勞前之利益)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. 本公司一一二年度分派董事酬勞占稅後純益 2.07%計新台幣 6,500,000 元，以現金方式發放。

單位：新台幣仟元

職 稱	姓 名	董事酬金								A、B、 C 及 D 等	
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞 (C)(註 1)		業務執行費用(D)		四項總額占稅後 純益之比例	
		本公司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本公司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本公司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本公司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本公司	財 務 報 告 內 所 有 公 司
董事長	陳學聖	0	0	0	0	1,625	1,625	18	18	0.52	0.52
董 事	冠麟投資 (股)公司 代表人： 陳學哲	0	0	0	0	812.5	812.5	18	18	0.26	0.26
董 事	鄭志發	0	0	0	0	812.5	812.5	15	15	0.26	0.26
董 事	張春榮	0	0	0	0	812.5	812.5	18	18	0.26	0.26
獨立董事	賈昭義	0	0	0	0	812.5	812.5	39	39	0.27	0.27
獨立董事	龔雙雄	0	0	0	0	812.5	812.5	36	36	0.27	0.27
獨立董事	林 凱	0	0	0	0	812.5	812.5	39	39	0.27	0.27

四、一一二年度員工酬勞分配情形報告，敬請 洽悉。

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事酬勞前之利益)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. 本公司一一二年度分派員工酬勞占稅後純益 11.15%計新台幣 35,000,000 元，以現金方式發放。

五、一一二年度盈餘分配現金股利情形報告，敬請 洽悉。

說 明：1. 本案係依據公司章程第 18 條之 1 規定，本公司董事會決議通過盈餘分派現金股利，總額新台幣 67,484,268 元，每股配發新台幣 1.2 元。

2. 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。

3. 本案由董事會另訂除息基準日及發放日等相關事宜；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，亦由董事會全權處理。

六、資本公積發放現金情形報告，敬請 洽悉。

說明：1. 本案係依據公司章程第18條之1規定，本公司董事會決議通過將以超過票面金額發行股票所得溢價之資本公積發放現金予股東，總額新台幣89,979,024元，每股配發新台幣1.6元。

2. 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，至符合資本公積現金分配總額。

3. 本案由董事會另訂配發基準日及發放日等相關事宜；嗣後如因本公司股本變動而影響流通在外股數，致股東配發率發生變動而須修正時，亦由董事會全權處理。

七、買回本公司股份執行情形報告，敬請 洽悉。

說明：1. 截至目前為止累積持有本公司股份數量為538,000股，茲將相關資料載明如下：

買回期次	第三次
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	111/11/10~112/01/07
預定買回數量	普通股 1,500,000 股
買回區間價格(新台幣：元)	35.00~65.00
已買回股份數量	普通股 538,000 股
已買回股份總金額	31,330,384 元
平均每股買回價格	58.23 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0 股
累積持有本公司股份數量	538,000 股
累積持有本公司股份數量占公司 已發行股份總數之比率	0.95%

2. 檢附本公司「第二次買回股份轉讓員工辦法」(請參閱附件五)。

肆、承認事項：

案由一：一一二年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。(董事會 提)

說明：(一)本公司民國一一二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黃泳華會計師及鄭安志會計師查核完竣，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：34,194,396 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：33,229,963 權 (含電子投票 17,108,382 權)	97.17%
反對權數：25,209 權 (含電子投票 25,209 權)	0.07%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：939,224 權 (含電子投票 909,135 權)	2.74%

本案經出席股東票決後照案通過。

案由二：一一二年度盈餘分配案，提請 承認。(董事會 提)

說 明：(一)本公司民國一一二年度期初未分配盈餘為新台幣 1,899,488,122 元，加計本期稅後淨利 313,969,552 元，扣除確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘 220,533 元、提列法定盈餘公積 31,374,902 元及依法提列特別盈餘公積 31,307,192 元，合計可供分配金額為 2,150,555,047 元。

(二)本公司一一二年度盈餘分配表業經董事會決議通過並送請審計委員會查核完竣請參閱附件四。

(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：34,194,396 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：33,240,963 權 (含電子投票 17,119,382 權)	97.21%
反對權數：77,209 權 (含電子投票 77,209 權)	0.22%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：876,224 權 (含電子投票 846,135 權)	2.56%

本案經出席股東票決後照案通過。

伍、討論事項：

案 由：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)爰依金融監督管理委員會 112 年 03 月 14 日金管證交字第 1120334642 號函規定辦理，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：34,194,396 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：33,291,380 權 (含電子投票 17,169,799 權)	97.35%
反對權數：25,209 權 (含電子投票 25,209 權)	0.07%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：877,807 權 (含電子投票 847,718 權)	2.56%

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：同日上午九點二十分，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。

本次股東會無股東提問。

(本次股東常會記錄僅載明會議進行之要旨，詳盡內容仍以會議影音記錄為準。)

世禾科技股份有限公司

一一二年度營業報告書

2023 年全球總體經濟受到升息及通膨等不確定因素影響，電子產品終端應用市場未如預期、庫存調整時間拉長，另外美中科技戰持續升溫的干擾下，大陸清洗產業的同業競爭越趨激烈，生產成本增加，大陸子公司的清洗服務業務收入較前一年度減少 20%。雖在 5G、AI、HPC 等長期應用持續推動對半導體產品需求，帶動了高階製程相關設備零組件的洗淨及再生處理需求，整體而言 2023 年的營業收入及營業利益均較 2022 年度降低。

一、112 年度營業結果

(一)營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

項目	一一二年度	一一一年度	增（減）金額	增（減）%
營業收入	2,288,561	2,392,764	(104,203)	(4.35)
營業毛利	856,014	888,941	(32,927)	(3.70)
營業利益	379,885	445,787	(65,902)	(14.78)
稅後淨利	313,970	363,156	(49,186)	(13.54)

(二)預算執行情形

依據現行法令規定，本公司 112 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		一一二年度	一一一年度
財務結構	負債占資產比率(%)	26.31	28.93
	長期資金占固定資產比率(%)	148.55	157.96
償債能力	流動比率(%)	202.96	218.98
	速動比率(%)	180.17	199.57
獲利能力	資產報酬率(%)	6.77	8.01
	股東權益報酬率(%)	9.09	10.93
	稅前純益占實收資本比率(%)	72.91	83.69
	純益率(%)	13.72	15.18
	稅後每股盈餘(元)	5.58	6.40

(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
1. 半導體零件 ALD 鍍膜應用開發	透過 ALD 薄膜特性(零孔隙率)、薄膜特性(抗腐蝕性)增加半導體高階製程良率及設備稼動率, 達到 cost down。
2. ETCH Chamber Heater Ring bounding 技術開發	透過研發 Chamber Heater Ring bounding 可以有助於客戶 cost down 及增加公司的競爭力。

二、112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。本公司配合半導體客戶高階製程持續擴產的規劃，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、持續推動智慧工廠的建置，提供即時的生產品質分析、最佳化產能分析以提升效率，打造高品質、高效率、高競爭力的工廠。
- 2、擴大與原廠及客戶合作，共同創新研發洗淨再生處理技術，強化成本優勢。
- 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、自動化生產設備持續導入，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

本公司面對整體產業除了繼續提供優質洗淨再生處理服務給客戶外，並持續推動節能設備更新，建立節能減碳的智慧工廠；在技術上與客戶在半導體高階先進製程清洗技術合作開發，並配合半導體廠商擴產計劃，增擴生產設備，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

外部競爭環境方面，公司除了積極滿足客戶端客制化清洗需求，強化自身利基以維持競爭優勢。法規環境方面，《氣候變遷因應法》「2050淨零排放」已完成入法，金管會亦明訂上市櫃公司完成碳盤查的時間表，公司亦將成立永續推動組織因應。整體經營環境，地緣政治緊張局勢導致全球供應鏈發生變化及美中科技戰等因素加大了

市場以及供應鏈的不確定性，對公司的營收實現以及營運成本造成影響，本公司將強化技術能力，以因應環境變化造成衝擊。

受惠AI應用需求持續蓬勃帶動下，2024年半導體產業景氣回溫，半導體廠商持續規劃高階製程生產設備擴產計劃，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 1 1 2 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黃泳華及鄭安志會計師查核完竣，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 1 1 3 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 3 年 3 月 1 2 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一一二年及一一一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一二年及一一一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一一二年及一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年及一一一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受託查核簽證財務報表規則及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一一二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附註四(六)金融工具；應收帳款及減損說明，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。

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(十五)。

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再生、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。

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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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一一二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：

黃泳華



鄭安志



證券主管機關：金管證審字第1010004977號
核准簽證文號：金管證審字第1060005191號
民國 一 一 三 年 三 月 十 二 日

世禾科技股份有限公司

資產負債表

民國一二年及一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產		112.12.31		111.12.31		負債及權益		112.12.31		111.12.31	
		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))	\$ 220,938	5	411,577	9	2100	短期借款(附註六(八))	\$ 50,000	1	40,000	1
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	79,607	2	30,216	1	2181	應付票據及帳款(含關係人)(附註七)	74,287	2	90,061	2
1170	應收票據及帳款淨額(含關係人)(附註六(三)及七)	310,206	7	285,086	6	2201	應付薪資	119,245	2	118,088	3
1200	其他應收款(含關係人)(附註七)	8,395	-	11,171	-	2230	本期所得稅負債	61,609	1	53,291	1
130X	存貨(附註六(四))	111,487	2	105,565	2	2280	租賃負債－流動(附註六(十))	720	-	36	-
1479	其他流動資產	37,352	1	15,710	1	2305	其他金融負債－流動	33,410	1	18,742	1
	流動資產合計	767,985	17	859,325	19	2320	一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(九))	120,422	3	111,143	2
非流動資產：						2399	其他流動負債	213,657	4	202,387	4
1550	採用權益法之投資(附註六(五))	1,881,657	40	1,934,916	42		非流動負債：	673,350	14	633,748	14
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	1,859,719	40	1,635,482	35		長期借款(附註六(九))	455,474	10	573,139	12
1755	使用權資產(附註六(七))	836	-	47	-	2540	租賃負債－非流動(附註六(十))	122	-	-	-
1990	其他非流動資產(附註六(十一)及(十二))	126,155	3	184,495	4	2580	其他非流動負債(附註六(十二))	531	-	2,989	-
		3,868,367	83	3,754,940	81	2670		456,127	10	576,128	12
							負債總計	1,129,477	24	1,209,876	26
							權 益(附註六(十三))：				
						3110	普通股股本	567,749	12	567,749	13
						3200	資本公積	357,112	8	469,586	10
							保留盈餘：				
						3310	法定盈餘公積	431,413	9	394,924	9
						3320	特別盈餘公積	80,000	2	110,540	2
						3350	未分配盈餘	2,213,237	48	1,972,920	43
								2,724,650	59	2,478,384	54
						3400	其他權益	(111,306)	(2)	(80,000)	(2)
						3500	庫藏股票	(31,330)	(1)	(31,330)	(1)
							權益總計	3,506,875	76	3,404,389	74
	資產總計	\$ 4,636,352	100	4,614,265	100		負債及權益總計	\$ 4,636,352	100	4,614,265	100

(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

世禾科技股份有限公司
綜合損益表

民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		112年度		111年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十五)及七)	\$ 1,807,443	100	1,804,287	100
5000	營業成本(附註六(四)、(十一)、七及十二)	1,099,310	61	1,099,985	61
	營業毛利	708,133	39	704,302	39
	營業費用(附註六(三)、(十一)、(十六)及十二)：				
6100	推銷費用	123,759	7	125,289	7
6200	管理費用	131,195	7	132,628	7
6300	研究發展費用	53,189	3	33,932	2
6450	預期信用減損損失(迴轉利益)	46	-	(70)	-
	營業費用合計	308,189	17	291,779	16
	營業淨利	399,944	22	412,523	23
	營業外收入及支出：				
7010	其他收入(附註六(十七))	4,077	-	4,396	-
7020	其他利益及損失(附註(十八))	3,041	-	8,482	1
7050	財務成本(附註六(十))	(11,771)	-	(7,679)	-
7100	利息收入	7,006	-	5,084	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(689)	-	21,383	1
	營業外收入及支出合計	1,664	-	31,666	2
	稅前淨利	401,608	22	444,189	25
7951	減：所得稅費用(附註六(十二))	87,638	5	81,033	5
	本期淨利	313,970	17	363,156	20
	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))	(220)	-	1,727	-
8349	減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	不重分類至損益之項目合計	(220)	-	1,727	-
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	(31,306)	(1)	30,540	2
8300	本期其他綜合損益	(31,526)	(1)	32,267	2
	本期綜合損益總額	\$ 282,444	16	395,423	22
9750	基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十四))	\$ 5.58		6.40	
9810	稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十四))	\$ 5.53		6.31	

董事長：陳學聖  (請詳 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

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	其他權益項目							
	國外營運機構財務報表換算之兌換差額							
	股 本	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘 特別盈餘公積	未分配盈 餘		庫藏股票	權益總額
民國一十一年一月一日餘額	\$ 567,749	611,523	354,320	122,830	1,693,126	(110,540)	-	3,239,008
本期淨利	-	-	-	-	363,156	-	-	363,156
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,727	30,540	-	32,267
本期綜合損益總額	-	-	-	-	364,883	30,540	-	395,423
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	40,604	-	(40,604)	-	-	-
提列(迴轉)特別盈餘公積	-	-	-	(12,290)	12,290	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(56,775)	-	-	(56,775)
資本公積配發現金股利	-	(141,937)	-	-	-	-	-	(141,937)
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	(31,330)	(31,330)
民國一十一年十二月三十一日餘額	567,749	469,586	394,924	110,540	1,972,920	(80,000)	(31,330)	3,404,389
本期淨利	-	-	-	-	313,970	-	-	313,970
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(220)	(31,306)	-	(31,526)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	313,750	(31,306)	-	282,444
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	36,489	-	(36,489)	-	-	-
提列(迴轉)特別盈餘公積	-	-	-	(30,540)	30,540	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(67,484)	-	-	(67,484)
資本公積配發現金股利	-	(112,474)	-	-	-	-	-	(112,474)
民國一十二年十二月三十一日餘額	\$ 567,749	357,112	431,413	80,000	2,213,237	(111,306)	(31,330)	3,506,875

董事長：陳學聖



(請詳 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

民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 401,608	444,189
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	128,944	97,188
攤銷費用	29,453	29,690
預期信用減損損失(迴轉利益)	46	(70)
財務成本	11,771	7,679
利息收入	(7,006)	(5,084)
採用權益法認列之子公司及關聯企業(利益)損失之份額	689	(21,383)
非金融資產減損損失	-	3,792
其他	(724)	2,806
收益費損項目合計	163,173	114,618
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	(48,667)	192,870
應收票據及帳款(含關係人)	(25,166)	11,554
其他應收款(含關係人)	2,776	7,139
存貨	(5,922)	(26,489)
其他流動資產	(21,861)	(2,779)
應付票據及帳款	(15,774)	(105)
其他流動負債	34,886	10,492
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(79,728)	192,682
調整項目合計	83,445	307,300
營運產生之現金流入	485,053	751,489
支付之利息	(11,771)	(7,679)
支付之所得稅	(81,847)	(106,192)
營業活動之淨現金流入	391,435	637,618
投資活動之現金流量：		
子公司減資退回股款	-	70,187
獲配子公司之現金股利	21,264	16,084
取得不動產、廠房及設備	(290,876)	(453,227)
處分不動產、廠房及設備	16	-
存出保證金減少(增加)	3	(7)
其他非流動資產增加	(40,467)	(28,993)
收取之利息	7,006	5,084
投資活動之淨現金流出	(303,054)	(390,872)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	10,000	40,000
舉借長期借款	-	383,582
償還長期借款	(108,386)	(260,339)
存入保證金減少	(50)	-
租賃本金償還	(626)	(144)
發放現金股利	(179,958)	(198,712)
庫藏股票買回成本	-	(31,330)
籌資活動之淨現金流出	(279,020)	(66,943)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(190,639)	179,803
期初現金及約當現金餘額	411,577	231,774
期末現金及約當現金餘額	\$ 220,938	411,577

(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

本公司民國一一二年度(自民國一一二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：民國一一三年三月十二日



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民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年及一一一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一一二年及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年及一一一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受託查核簽證財務報表規則及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一一二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再生、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已編製民國一一二年度及一一一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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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一一二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：

黃泳華



鄭安志



證券主管機關：金管證審字第1010004977號

核准簽證文號：金管證審字第1060005191號

民國一一三年三月十二日

世禾科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十二年及一十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		112.12.31			111.12.31					112.12.31			111.12.31		
		金	額	%	金	額	%			金	額	%	金	額	%
資 產								負債及權益							
流動資產：								流動負債：							
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$	804,323	17	1,022,583	21	2100	短期借款(附註六(十一))	\$	50,000	1	40,000	1		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))		106,945	2	92,913	2	2170	應付票據及帳款		101,354	2	132,963	3		
1137	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(三))		43,270	1	-	-	2230	本期所得稅負債		77,013	2	80,425	2		
1170	應收票據及帳款(含關係人)(附註六(四)及七)		451,418	9	457,286	10	2280	租賃負債－流動(附註六(十三))		3,025	-	3,446	-		
130X	存貨(附註六(五))		135,458	3	131,235	3	2305	其他金融負債		389,129	8	395,193	8		
1476	其他金融資產(附註七)		3,564	-	2,299	-	2322	一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十二))		120,422	2	111,143	2		
1479	其他流動資產		43,170	1	22,060	-	2399	其他流動負債		41,540	1	26,129	1		
			1,588,148	33	1,728,376	36				782,483	16	789,299	17		
非流動資產：							非流動負債：								
1550	採用權益法之投資(附註六(六))		151,506	3	132,798	3	2540	長期借款(附註六(十二))		455,474	10	573,139	12		
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)		2,677,023	56	2,532,832	53	2570	遞延所得稅負債(附註六(十五))		14,120	-	16,529	-		
1755	使用權資產(附註六(八))		44,434	1	49,260	1	2580	租賃負債－非流動(附註六(十三))		122	-	2,305	-		
1760	投資性不動產淨額(附註六(九))		139,650	3	147,917	3	2670	其他非流動負債		95	-	4,574	-		
1840	遞延所得稅資產(附註六(十五))		3,586	-	3,473	-				469,811	10	596,547	12		
1990	其他非流動資產(附註六(十)及(十四))		154,822	4	195,579	4				1,252,294	26	1,385,846	29		
			3,171,021	67	3,061,859	64									
							負債總計								
							歸屬母公司業主之權益(附註六(十六))：								
							3110	股 本		567,749	12	567,749	12		
							3200	資本公積		357,112	8	469,586	10		
							保留盈餘：								
							3310	法定盈餘公積		431,413	9	394,924	9		
							3320	特別盈餘公積		80,000	2	110,540	2		
							3350	未分配盈餘		2,213,237	46	1,972,920	41		
										2,724,650	57	2,478,384	52		
										(111,306)	(2)	(80,000)	(2)		
							3400	其他權益		(31,330)	(1)	(31,330)	(1)		
							3500	庫藏股票							
							權益總計			3,506,875	74	3,404,389	71		
資產總計		\$	4,759,169	100	4,790,235	100	負債及權益總計		\$	4,759,169	100	4,790,235	100		

(請詳 後附合併財務報告附註)

董事長：陳學聖

經理人：陳學哲

會計主管：林進元

世禾科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入淨額(附註六(十八)及七)	\$ 2,288,561	100	2,392,764	100
5000 營業成本(附註六(五)及十二)	1,432,547	63	1,503,823	63
5950 營業毛利	856,014	37	888,941	37
營業費用(附註六(四)、(十九)及十二)：				
6100 推銷費用	197,624	8	194,008	8
6200 管理費用	193,339	8	197,460	8
6300 研究發展費用	82,490	4	64,492	3
6450 預期信用減損損失(迴轉利益)	2,676	-	(12,806)	(1)
營業費用合計	476,129	20	443,154	18
6900 營業淨利	379,885	17	445,787	19
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(二十)及七)	7,426	-	4,166	-
7020 其他利益及損失(附註六(二)及(二十一))	1,936	-	7,996	-
7050 財務成本(附註六(十三))	(11,992)	(1)	(8,019)	-
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))	19,706	1	9,259	-
7100 利息收入	16,968	1	15,934	1
營業外收入及支出合計	34,044	1	29,336	1
7900 稅前淨利	413,929	18	475,123	20
7950 減：所得稅費用(附註六(十五))	99,959	4	111,967	5
8200 本期淨利	313,970	14	363,156	15
其他綜合損益：				
不重分類至損益之項目				
8310 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十四))	(220)	-	1,727	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	(220)	-	1,727	-
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	(31,306)	(2)	30,540	1
8300 本期其他綜合損益	(31,526)	(2)	32,267	1
本期綜合損益總額	\$ 282,444	12	\$ 395,423	16
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 313,970	14	\$ 363,156	15
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 282,444	12	\$ 395,423	16
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十七))	\$ 5.58		\$ 6.40	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十七))	\$ 5.53		\$ 6.31	

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

民國一十二年及一十一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	法定盈 餘公積	保留盈餘		其他權益項目	庫藏股票	歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權 益	權益總額
				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				
構財務報表	\$ 567,749	679,504	329,228	129,680	1,362,098	(122,830)	-	2,945,429	2,717	2,948,146
股 本	-	-	-	-	406,626	-	-	406,626	435	407,061
資本公積	-	-	-	-	(581)	12,290	-	11,709	-	11,709
餘公積	-	-	-	-	406,045	12,290	-	418,335	435	418,770
餘公積	-	-	25,092	-	(25,092)	-	-	-	-	-
未分配盈餘	-	-	-	(6,850)	6,850	-	-	-	-	-
差 額	-	-	-	-	(56,775)	-	-	(56,775)	-	(56,775)
庫藏股票	-	(68,130)	-	-	-	-	-	(68,130)	-	(68,130)
權益總額	-	149	-	-	-	-	-	149	-	149
民國一十一年一月一日餘額	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,152)	(3,152)
本期淨利	567,749	611,523	354,320	122,830	1,693,126	(110,540)	-	3,239,008	-	3,239,008
本期其他綜合損益	-	-	-	-	363,156	-	-	363,156	-	363,156
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,727	30,540	-	32,267	-	32,267
盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	364,883	30,540	-	395,423	-	395,423
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列(迴轉)特別盈餘公積	-	-	40,604	-	(40,604)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(12,290)	12,290	-	-	-	-	-
資本公積配發現金股利	-	-	-	-	(56,775)	-	-	(56,775)	-	(56,775)
庫藏股買回	-	(141,937)	-	-	-	-	-	(141,937)	-	(141,937)
民國一十一年十二月三十一日餘額	-	-	-	-	-	-	(31,330)	(31,330)	-	(31,330)
本期淨利	\$ 567,749	469,586	394,924	110,540	1,972,920	(80,000)	(31,330)	3,404,389	-	3,404,389

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：陳學聖



經理人：陳學哲



會計主管：林進元



世禾科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 413,929	475,123
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	229,240	194,890
攤銷費用	31,309	31,759
預期信用減損損失(迴轉利益)	2,676	(12,806)
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨(利益)損失	(645)	34
財務成本	11,992	8,019
利息收入	(16,968)	(15,934)
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(19,706)	(9,259)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	213	181
處分投資(利益)損失	(480)	2,735
非金融資產減損損失	-	3,792
收益費損項目合計	237,631	203,411
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	(12,907)	132,238
按攤銷後成本衡量之金融資產	(43,270)	-
應收票據及帳款	3,192	30,179
其他應收款	(1,910)	(851)
存貨	(4,223)	(30,964)
其他流動資產及其他	(28,326)	(5,647)
應付票據及帳款	(31,609)	(3,857)
其他流動負債	26,640	28,140
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(92,413)	149,238
營運產生之現金流入	559,147	827,772
支付之利息	(11,992)	(8,019)
支付之所得稅	(100,098)	(119,333)
營業活動之淨現金流入	447,057	700,420
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(328,142)	(555,889)
處分不動產、廠房及設備	2,485	-
存出保證金減少(增加)	1,410	(77)
其他非流動資產(增加)減少	(59,402)	2,796
收取之利息	16,968	15,934
投資活動之淨現金流出	(366,681)	(537,236)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	10,000	40,000
舉借長期借款	-	383,582
償還長期借款	(108,386)	(260,339)
存入保證金(減少)增加	(4,479)	12
租賃本金償還	(4,036)	(3,495)
發放現金股利	(179,958)	(198,712)
庫藏股票買回成本	-	(31,330)
籌資活動之淨現金流出	(286,859)	(70,282)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(11,777)	9,803
本期現金及約當現金(減少)增加數	(218,260)	102,705
期初現金及約當現金餘額	1,022,583	919,878
期末現金及約當現金餘額	\$ 804,323	1,022,583

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
一一二年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	1,899,488,122
本年度稅後淨利	313,969,552
確定福利計劃再衡量數認列於保留盈餘	(220,533)
本年度未分配盈餘數	2,213,237,141
減：提列法定盈餘公積	(31,374,902)
減：依法提列特別盈餘公積(註1)	(31,307,192)
可供分派盈餘	2,150,555,047
減：分派項目	
股東紅利(註2)	
股票 0 元	
現金-每股 1.2 元	(67,484,268)
期末未分派盈餘	2,083,070,779

註 1：截至一一二年度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 111,306,848 元，一一二年度十二月三十一日帳上已提列特別盈餘公積 79,999,656 元，其差異數 31,307,192 元依證券交易法第四十一條第一項規定予以再補提列特別盈餘公積。

註 2：股東紅利係以最後過戶日流通在外股數 56,236,890 股為計算基礎。

(發行股數 56,774,890 股扣除庫藏股 538,000 股)

註 3：本次盈餘分配案每股配發現金股利 1.2 元，另由資本公積發放現金案每股配發現金 1.6 元，合計每股配發現金 2.8 元。

註 4：本次盈餘分配總額以一一二年度盈餘為優先。

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
第二次買回股份轉讓員工辦法

第一條：目的及依據

本公司為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及金融監督管理委員會發布之「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（以下簡稱「本辦法」）。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：轉讓股份之種類、權利內容及權利受限情形

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：轉讓期間

本次買回之股份，得依本辦法之規定，自買回股份之日起五年內，一次或分次轉讓予員工。

第四條：受讓人之資格

凡於認股基準日仍在職或對公司有特殊貢獻經提報董事會同意之本公司全職員工，本辦法之受讓人認購資格係以於認購基準日前到職滿一年之正式員工或對公司有特殊貢獻經提報董事會同意之本公司員工及子公司員工（所稱「子公司」係指本公司直接或間接持有表決權股份超過百分之五十之海內、外之公司，但不包括定期員工、契約工、建教生、外籍勞工及退休員工在內）。得依本辦法第五條所訂認購數額，享有認購資格。

第五條：轉讓股數之訂定

員工得認購股數應考量員工職務、職等、服務年資及對公司之特殊貢獻等標準，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。惟認股人名單具經理人身份者，應先提報薪資報酬委員會審議後送呈董事會決議，非具經理人身份者，應先提報審計委員會審議後呈報董事會決議。員工於繳款期限屆滿而未認購繳款者，視為棄權，認購不足之餘額，可由董事會於當次認購作業或併至第三條轉讓期間內之後續次別認購作業，另洽其他員工認購，並依認股人身分提報審計委員會或薪資報酬委員會審議後呈報董事會決議。

第六條：轉讓之程序

本次買回股份轉讓予員工之作業程序如下：

- 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佈員工認股基準日、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：約定之每股轉讓價格本次買回股份轉讓予員工，以實際買回股份之平均價格作為轉讓價格。惟在轉讓前，如遇有本公司已發行之普通股股份增加，應按發行股份增加比率調整之。轉讓價格調整公式：調整

後轉讓價格＝實際買回股份之平均價格×(公司申報買回股份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：轉讓後之權利義務

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，其權利義務與原股份均相同。本次買回股份轉讓予員工，得限制員工自股票交付日起二年不得轉讓。

第九條：其他事項

一、依本辦法轉讓之股份，其所發生之稅捐及費用依轉讓時當時之法令及公司相關作業辦理。

二、本公司得依整體經營獲利狀況，保留調整或停止實施之權利，受領之員工需盡保密之義務。

三、本公司轉讓股份予員工所買回之庫藏股，逾期未轉讓部份，視為本公司未發行股份，應依法辦理銷除股份變更登記。

四、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者，喪失認購資格。

第十條：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。

第十一條：本辦法訂立於：中華民國 111 年 11 月 8 日。

修訂於：中華民國 111 年 12 月 27 日。

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	本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 <u>公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經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。</u> 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。 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。 (以下略)	本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 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。 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。 (以下略)	因公司召開視訊股東會，股東無實體會議可參加，僅能以視訊方式參與股東會，對於股東權益限制較多，為保障股東權益，爰增訂第二項，明定公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且公司召開視訊股東會應經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(即特別決議)之決議行之。
第六條之一	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： 一、股東參與視訊會議及行使權利方法。 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： (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。 (二) 未登記以視訊參與原股東會之	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： 一、股東參與視訊會議及行使權利方法。 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： (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。 (二) 未登記以視訊參與原股東會之	一、考量視訊股東會之召開，股東僅能以視訊方式參與股東會，為提供以視訊方式參與股東會有困難之股東適當替代措施，並協助其使用連線設備參與股東會，

條次	修訂後條文	修訂前條文	修訂原因
	股東不得參與延期或續行會議。 （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。 （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。 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。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u>	股東不得參與延期或續行會議。 （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。 （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。 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。	爰於第三款增訂後段，明定公司召開視訊股東會應至少提供前開股東參與會議之連線設備、場地及當場指派相關人員提供股東必要協助，並應於股東會召集通知載明股東得向公司提出申請之期間及其他相關應注意事項。 二、另考量如發生公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定，因天災、事變或其他不可抗力情事，經經濟部公告公司於一定期間內，不經章程載明得以視訊會議方式召開股東會之特殊情形時，因須視當時情境提供相關必要配套措施，爰於第三款增訂除書，明定如發生第四十四條之九第六項規定之情形，無須適用第三款後段。

第廿二條	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。 <u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u>	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。	修正理由同第六條之一。
------	---	---	-------------