

股票代碼：3551

世禾科技股份有限公司及子公司
合併財務報告暨會計師核閱報告
民國一十二年及一十一年第三季

公司地址：新竹縣湖口鄉新竹工業區仁政路18號
電話：(03)598-1100

目 錄

項 目	頁 次
一、封 面	1
二、目 錄	2
三、會計師核閱報告書	3
四、合併資產負債表	4
五、合併綜合損益表	5
六、合併權益變動表	6
七、合併現金流量表	7
八、合併財務報告附註	
(一)公司沿革	8
(二)通過財務報告之日期及程序	8
(三)新發布及修訂準則及解釋之適用	8~9
(四)重大會計政策之彙總說明	9~10
(五)重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源	10
(六)重要會計項目之說明	11~28
(七)關係人交易	28
(八)質押之資產	29
(九)重大或有負債及未認列之合約承諾	29
(十)重大之災害損失	29
(十一)重大之期後事項	29
(十二)其 他	29
(十三)附註揭露事項	
1.重大交易事項相關資訊	30~31
2.轉投資事業相關資訊	31
3.大陸投資資訊	31~32
4.主要股東資訊	32
(十四)部門資訊	32~33



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.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師核閱報告

世禾科技股份有限公司董事會 公鑒：

前言

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九月三十日之合併資產負債表，與民國一一二年及一一一年七月一日至九月三十日及一一二年及一一一年一月一日至九月三十日之合併綜合損益表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至九月三十日之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)，業經本會計師核閱竣事。依證券發行人財務報告編製準則及金融監督管理委員會認可並發布生效之國際會計準則第三十四號「期中財務報導」編製允當表達之合併財務報告係管理階層之責任，本會計師之責任係依據核閱結果對合併財務報告作成結論。

範圍

除保留結論之基礎段所述者外，本會計師係依照核閱準則2410號「財務報表之核閱」執行核閱工作。核閱合併財務報告時所執行之程序包括查詢(主要向負責財務與會計事務之人員查詢)、分析性程序及其他核閱程序。核閱工作之範圍明顯小於查核工作之範圍，因此本會計師可能無法察覺所有可藉由查核工作辨認之重大事項，故無法表示查核意見。

保留結論之基礎

如合併財務報告附註四(二)所述，列入上開合併財務報告之部份非重要子公司，係依該等被投資公司同期間未經會計師核閱之財務報告為依據，民國一一二年及一一一年九月三十日之資產總額分別為113,130千元及122,092千元，分別占合併資產總額之2%及3%；負債總額分別為23,472千元及31,159千元，占合併負債總額均為2%；民國一一二年及一一一年七月一日至九月三十日及一一二年及一一一年一月一日至九月三十日之綜合損益分別為8,293千元、7,631千元、17,362千元及21,000千元，分別占合併綜合損益之絕對值7%、9%、7%及7%。

除上段所述者外，如合併財務報告附註六(六)所述，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九月三十日採用權益法之投資分別為146,099千元及125,921千元，暨民國一一二年及一一一年七月一日至九月三十日及一一二年及一一一年一月一日至九月三十日採用權益法之關聯企業損益之份額分別為2,494千元、5,477千元、11,726千元及3,869千元，係依該等被投資公司同期間未經會計師核閱之財務報告為依據。

保留結論

依本會計師核閱結果，除保留結論之基礎段所述該等被投資公司財務報告倘經會計師核閱，對合併財務報告可能有所調整之影響外，並未發現上開合併財務報告在所有重大方面有未依照證券發行人財務報告編製準則及金融監督管理委員會認可並發布生效之國際會計準則第三十四號「期中財務報導」編製，致無法允當表達世禾科技股份有限公司及其子公司民國一十二年及一一一年九月三十日之合併財務狀況，與民國一十二年及一一一年七月一日至九月三十日及一一二年及一一一年一月一日至九月三十日之合併財務績效暨民國一十二年及一一一年一月一日至九月三十日之合併現金流量之情事。

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
民國一一二年十一月七日

世禾科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十二年九月三十日、一十一年十二月三十一日及九月三十日

單位：新台幣千元

	112.9.30		111.12.31		111.9.30			112.9.30		111.12.31		111.9.30	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資產													
流動資產：													
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 836,305	17	1,022,583	21	1,069,422	23	2100 短期借款(附註六(十一))	\$ 80,000	2	40,000	1	29,999	1
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產 — 流動(附註六(二))	61,666	1	92,913	2	98,362	2	2170 應付票據及帳款	98,093	2	132,963	3	131,974	3
1137 按攤銷後成本衡量之金融資產— 流動 (附註六(三))	44,150	1	-	-	-	-	2230 本期所得稅負債	57,672	1	80,425	2	64,279	1
1170 應收票據及帳款(含關係人) (附註六(四)及七)	470,266	10	457,286	10	456,535	10	2280 租賃負債— 流動(附註六(十三))	3,879	-	3,446	-	3,467	-
130X 存貨(附註六(五))	132,800	3	131,235	3	108,356	2	2305 其他金融負債	391,686	8	395,193	8	475,747	10
1476 其他金融資產(附註七)	2,680	-	2,299	-	1,296	-	2322 一年或一營業週期內到期長期借款 (附註六(十二))	117,073	2	111,143	2	119,005	3
1479 其他流動資產	36,591	1	22,060	-	16,743	-	2399 其他流動負債	40,507	1	26,129	1	15,634	-
	<u>1,584,458</u>	<u>33</u>	<u>1,728,376</u>	<u>36</u>	<u>1,750,714</u>	<u>37</u>		<u>788,910</u>	<u>16</u>	<u>789,299</u>	<u>17</u>	<u>840,105</u>	<u>18</u>
非流動資產：							非流動負債：						
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	146,099	3	132,798	3	125,921	3	2540 長期借款(附註六(十二))	487,545	11	573,139	12	527,218	11
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	2,643,170	56	2,532,832	53	2,505,071	53	2570 遞延所得稅負債	15,158	-	16,529	-	-	-
1755 使用權資產(附註六(八))	46,688	1	49,260	1	50,639	1	2580 租賃負債— 非流動(附註六(十三))	303	-	2,305	-	3,163	-
1760 投資性不動產淨額(附註六(九))	143,906	3	147,917	3	149,686	3	2670 其他非流動負債	134	-	4,574	-	4,630	-
1840 遞延所得稅資產	3,693	-	3,473	-	3,143	-		<u>503,140</u>	<u>11</u>	<u>596,547</u>	<u>12</u>	<u>535,011</u>	<u>11</u>
1990 其他非流動資產(附註六(十))	192,712	4	195,579	4	149,182	3	負債總計	<u>1,292,050</u>	<u>27</u>	<u>1,385,846</u>	<u>29</u>	<u>1,375,116</u>	<u>29</u>
	<u>3,176,268</u>	<u>67</u>	<u>3,061,859</u>	<u>64</u>	<u>2,983,642</u>	<u>63</u>	歸屬母公司業主之權益(附註六(十六))：						
資產總計	<u>\$ 4,760,726</u>	<u>100</u>	<u>4,790,235</u>	<u>100</u>	<u>4,734,356</u>	<u>100</u>	3110 股本	<u>567,749</u>	<u>12</u>	<u>567,749</u>	<u>12</u>	<u>567,749</u>	<u>12</u>
							3200 資本公積	<u>357,112</u>	<u>8</u>	<u>469,586</u>	<u>10</u>	<u>469,586</u>	<u>10</u>
							保留盈餘：						
							3310 法定盈餘公積	431,413	9	394,924	9	394,924	8
							3320 特別盈餘公積	80,000	2	110,540	2	110,540	3
							3350 未分配盈餘	<u>2,139,662</u>	<u>45</u>	<u>1,972,920</u>	<u>41</u>	<u>1,893,718</u>	<u>40</u>
								<u>2,651,075</u>	<u>56</u>	<u>2,478,384</u>	<u>52</u>	<u>2,399,182</u>	<u>51</u>
							3400 其他權益	<u>(75,930)</u>	<u>(2)</u>	<u>(80,000)</u>	<u>(2)</u>	<u>(77,277)</u>	<u>(2)</u>
							3500 庫藏股票	<u>(31,330)</u>	<u>(1)</u>	<u>(31,330)</u>	<u>(1)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
							權益總計	<u>3,468,676</u>	<u>73</u>	<u>3,404,389</u>	<u>71</u>	<u>3,359,240</u>	<u>71</u>
							負債及權益總計	<u>\$ 4,760,726</u>	<u>100</u>	<u>4,790,235</u>	<u>100</u>	<u>4,734,356</u>	<u>100</u>

董事長：陳學聖



經理人：陳學哲

(請詳閱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

民國一十二年及一十一年七月一日至九月三十日及一十二年及一十一年一月一日至九月三十日

單位：新台幣千元

	112年7月至9月		111年7月至9月		112年1月至9月		111年1月至9月	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
4000 營業收入淨額(附註六(十八)及七)	\$ 552,268	100	611,665	100	1,706,341	100	1,784,176	100
5000 營業成本(附註六(五)及十二)	361,727	65	400,024	65	1,060,340	62	1,130,902	63
5950 營業毛利	190,541	35	211,641	35	646,001	38	653,274	37
營業費用(附註六(四)、(十九)及十二)：								
6100 推銷費用	50,082	9	49,699	8	146,970	9	143,000	8
6200 管理費用	48,685	9	50,444	9	144,074	9	148,765	9
6300 研究發展費用	19,581	4	17,836	3	56,499	3	49,137	3
6450 預期信用減損損失(迴轉利益)	(1,022)	-	936	-	7,390	-	(14,652)	(1)
營業費用合計	117,326	22	118,915	20	354,933	21	326,250	19
6900 營業淨利	73,215	13	92,726	15	291,068	17	327,024	18
營業外收入及支出：								
7010 其他收入(附註六(二十)及七)	1,796	-	666	-	5,670	-	3,201	-
7020 其他利益及損失(附註六(二)及(二十一))	6,142	1	16,594	3	7,882	-	22,325	1
7050 財務成本(附註六(十三))	(3,074)	-	(2,053)	-	(8,937)	-	(5,275)	-
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))	2,494	-	5,477	1	11,726	1	3,869	-
7100 利息收入	3,774	1	4,783	-	13,973	1	11,070	1
營業外收入及支出合計	11,132	2	25,467	4	30,314	2	35,190	2
7900 稅前淨利	84,347	15	118,193	19	321,382	19	362,214	20
7950 減：所得稅費用(附註六(十五))	17,932	3	23,987	4	81,207	5	76,533	4
8200 本期淨利	66,415	12	94,206	15	240,175	14	285,681	16
其他綜合損益：								
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	54,293	10	(6,547)	(1)	4,070	-	33,263	2
8300 本期其他綜合損益	54,293	10	(6,547)	(1)	4,070	-	33,263	2
本期綜合損益總額	\$ 120,708	22	87,659	14	244,245	14	318,944	18
本期淨利歸屬於：								
8610 母公司業主	\$ 66,415	12	94,206	15	240,175	14	285,681	16
綜合損益總額歸屬於：								
8710 母公司業主	\$ 120,708	22	87,659	14	244,245	14	318,944	18
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元) (附註六(十七))	\$ 1.18		1.66		4.27		5.03	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元) (附註六(十七))	\$ 1.17		1.65		4.23		4.97	

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
 合併權益變動表
 民國一十二年及一十一年一月一日至九月三十日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益					其他權益項目		權益總額
	股 本	資本公積	保留盈餘			國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 額	庫藏股票	
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配盈餘			
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	-	-	-	-	285,681	-	-	285,681
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	33,263	-	33,263
本期綜合損益總額	-	-	-	-	285,681	33,263	-	318,944
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)
民國一十一年九月三十日餘額	\$ 567,749	469,586	394,924	110,540	1,893,718	(77,277)	-	3,359,240
民國一十二年一月一日餘額	\$ 567,749	469,586	394,924	110,540	1,972,920	(80,000)	(31,330)	3,404,389
本期淨利	-	-	-	-	240,175	-	-	240,175
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	4,070	-	4,070
本期綜合損益總額	-	-	-	-	240,175	4,070	-	244,245
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)
民國一十二年九月三十日餘額	\$ 567,749	357,112	431,413	80,000	2,139,662	(75,930)	(31,330)	3,468,676

(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

民國一十二年及一十一年一月一日至九月三十日

單位：新台幣千元

	112年1月至9月	111年1月至9月
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 321,382	362,214
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	163,052	144,484
攤銷費用	21,369	24,519
預期信用減損損失(迴轉利益)	7,390	(14,652)
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益	(175)	(298)
財務成本	8,937	5,275
利息收入	(13,973)	(11,070)
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(11,726)	(3,869)
處分投資(利益)損失	(404)	3,352
其他	70	181
收益費損項目合計	174,540	147,922
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	31,826	126,504
按攤銷後成本衡量之金融資產	(44,150)	-
應收票據及帳款	(20,370)	32,776
其他應收款	(1,026)	152
存貨	(1,565)	(8,085)
其他流動資產及其他	(21,254)	925
應付票據及帳款	(34,870)	(4,846)
其他流動負債	6,038	33,222
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(85,371)	180,648
營運產生之現金流入	410,551	690,784
支付之利息	(8,937)	(5,275)
支付之所得稅	(100,024)	(116,131)
營業活動之淨現金流入	301,590	569,378
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(248,369)	(366,934)
處分不動產、廠房及設備	3,863	-
存出保證金減少(增加)	1,579	(28)
其他非流動資產(增加)減少	(32,917)	10,702
收取之利息	13,973	11,070
投資活動之淨現金流出	(261,871)	(345,190)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	40,000	29,999
舉借長期借款	-	323,582
償還長期借款	(79,664)	(238,398)
存入保證金減少	(4,440)	-
租賃本金償還	(3,001)	(2,616)
發放現金股利	(179,958)	(198,712)
其他	-	68
籌資活動之淨現金流出	(227,063)	(86,077)
匯率變動對現金及約當現金之影響	1,066	11,433
本期現金及約當現金(減少)增加數	(186,278)	149,544
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	\$ 836,305	1,069,422

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

~7~



會計主管：林進元



世禾科技股份有限公司及子公司
合併財務報告附註
民國一十二年及一十一年第三季
(除另有註明者外，所有金額均以新台幣千元為單位)

一、公司沿革

世禾科技股份有限公司(以下簡稱本公司)依公司法及其他有關法令之規定成立於民國八十六年六月，主要營業項目為半導體設備、光電設備及零組件之潔淨再生、維修、買賣、研發設計、製造加工及組裝等業務。本公司股票自民國九十七年四月起在財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心上櫃買賣。

二、通過財務報告之日期及程序

本合併財務報告已於民國一十二年十一月七日經董事會通過發布。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

(一)已採用金融監督管理委員會認可之新發布及修訂後準則及解釋之影響

合併公司自民國一十二年一月一日起開始適用下列新修正之國際財務報導準則，且對合併財務報告未造成重大影響。

- 國際會計準則第一號之修正「會計政策之揭露」
- 國際會計準則第八號之修正「會計估計值之定義」
- 國際會計準則第十二號之修正「與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅」

合併公司自民國一十二年五月二十三日起開始適用下列新修正之國際財務報導準則，且對合併財務報告未造成重大影響。

- 國際會計準則第十二號之修正「國際租稅變革-支柱二規則範本」

(二)尚未採用金管會認可之國際財務報導準則之影響

合併公司評估適用下列自民國一十三年一月一日起生效之新修正之國際財務報導準則，將不致對合併財務報告造成重大影響。

- 國際會計準則第一號之修正「負債分類為流動或非流動」
- 國際會計準則第一號之修正「具合約條款之非流動負債」
- 國際會計準則第七號及國際財務報導準則第七號之修正「供應商融資安排」
- 國際財務報導準則第十六號之修正「售後租回中之租賃負債」

世禾科技股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

(三)金管會尚未認可之新發布及修訂準則及解釋

合併公司預期下列尚未認可之新發布及修正準則不致對合併財務報告造成重大影響。

- 國際財務報導準則第十號及國際會計準則第二十八號之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」
- 國際財務報導準則第十七號「保險合約」及國際財務報導準則第十七號之修正
- 國際財務報導準則第十七號之修正「初次適用IFRS 17及IFRS 9比較資訊」
- 國際會計準則第二十一號「缺乏可兌換性」

四、重大會計政策之彙總說明

(一)遵循聲明

本合併財務報告係依照證券發行人財務報告編製準則(以下簡稱「編製準則」)及金管會認可並發布生效之國際會計準則第三十四號「期中財務報導」編製。本合併財務報告未包括依照金管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(以下簡稱「金管會認可之國際財務報導準則」)所編製之整份年度合併財務報告應揭露之全部必要資訊。

除下列所述外，本合併財務報告所採用之重大會計政策與民國一一一年度合併財務報告相同，相關資訊請參閱民國一一一年度合併財務報告附註四。

(二)合併基礎

1.列入合併財務報告之子公司包含：

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比(%)			說明
			112.9.30	111.12.31	111.9.30	
本公司	Skill High Management Limited(技高)	一般投資業	100.00 %	100.00 %	100.00 %	-
本公司	昌昱科技股份有限公司(昌昱科技)	半導體、光電設備及零件批發、維修及組裝等	100.00 %	100.00 %	100.00 %	-
本公司	原廣科技股份有限公司(原廣科技)	金製製品製造業、回收貴金屬生產製造及化學製品製造	100.00 %	100.00 %	100.00 %	-
技高	Shih Full Management Limited(世富)	一般投資業	100.00 %	100.00 %	100.00 %	-
技高	Shih Hang Management Limited(世夯)	//	100.00 %	100.00 %	100.00 %	-
技高	Shih Pu Management Limited(世莆)	//	100.00 %	100.00 %	100.00 %	-

世禾科技股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比(%)			說明
			112.9.30	111.12.31	111.9.30	
世富	世平科技(深圳)有限公司 (深圳世平)	半導體、光電設備及零件潔淨、維修及再生等	73.58 %	73.58 %	73.58 %	-
世夯	世平科技(深圳)有限公司 (深圳世平)	"	26.42 %	26.42 %	26.42 %	-
世莆	世田光電科技(廈門)有限公司 (廈門世田)	"	100.00 %	100.00 %	100.00 %	-
深圳世平	東莞市世平光電科技有限公司 (東莞世平)	"	100.00 %	100.00 %	100.00 %	-
深圳世平	成都市世正科技有限公司 (成都世正)	"	100.00 %	100.00 %	100.00 %	-
深圳世平	世巨科技(合肥)有限公司 (合肥世巨)	"	100.00 %	100.00 %	100.00 %	-

註1：上列納入合併財務報表編製之個體，除非重要子公司昌昱科技及原廣科技係依據各該公司同期間自行結算之財務報表評價計列外，餘係採用經會計師核閱財務報表為計入的依據。

2.未列入本合併財務報告之子公司：無。

(三)員工福利

期中期間之確定福利計畫退休金係採用前一年度報導日依精算決定退休金成本率，以年初至當期期末為基礎計算，並針對該報導日後之重大市場波動，及重大縮減、清償或其他重大一次性事項加以調整。

(四)所得稅

合併公司係依國際會計準則公報第三十四號「期中財務報導」第B12段規定衡量及揭露期中期間之所得稅費用。

所得稅費用係以期中報導期間之稅前淨利乘以管理階層對於全年度預計有效稅率之最佳估計衡量，並全數認列為當期所得稅費用。

五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

管理階層依編製準則及金管會認可之國際會計準則第三十四號「期中財務報導」編製本合併財務報告時，必須作出判斷、估計及假設，其將對會計政策之採用及資產、負債、收益及費用之報導金額有所影響。實際結果可能與估計存有差異。

編製合併財務報告時，管理階層於採用合併公司會計政策時所作之重大判斷以及估計不確定性之主要來源與民國一一一年度合併財務報告附註五一致。

世禾科技股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

六、重要會計項目之說明

除下列所述外，本合併財務報告重要會計項目之說明與民國一一一年度合併財務報告尚無重大差異，相關資訊請參閱民國一一一年度合併財務報告。

(一)現金及約當現金

	<u>112.9.30</u>	<u>111.12.31</u>	<u>111.9.30</u>
庫存現金及活期存款	\$ 655,295	671,911	625,356
定期存款	181,010	350,672	444,066
	<u>\$ 836,305</u>	<u>1,022,583</u>	<u>1,069,422</u>

(二)透過損益按公允價值衡量之金融工具

	<u>112.9.30</u>	<u>111.12.31</u>	<u>111.9.30</u>
衍生性金融商品—可轉換公司債			
信用連結組合式投資商品	\$ 6,992	27,163	28,969
結構式存款	12,392	-	6,187
基金受益憑證	42,282	65,750	63,206
	<u>\$ 61,666</u>	<u>92,913</u>	<u>98,362</u>

1.民國一一二年及一一一年七月一日至九月三十日及一月一日至九月三十日依公允價值評價認列之利益(損失)分別為56千元、(66)千元、175千元及298千元，帳列其他利益及損失項下。

2.信用風險及市場風險資訊請詳附註六(二十二)。

3.上列金融資產均未提供作為抵質押擔保。

(三)按攤銷後成本衡量之金融資產

	<u>112.9.30</u>	<u>111.12.31</u>	<u>111.9.30</u>
原始到期日超過三個月之定期存款	\$ <u>44,150</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

1.合併公司評估係持有該等資產至到期日以收取合約現金流量，且該等金融資產之現金流量完全為支付本金及流通在外本金金額之利息，故列報於按攤銷後成本衡量之金融資產。

2.上列按攤銷後成本衡量之金融資產於民國一一二年九月三十日利率區間為1.80%。

3.上列金融資產均未提供作為抵質押擔保。

(四)應收票據及應收帳款(含關係人)

	<u>112.9.30</u>	<u>111.12.31</u>	<u>111.9.30</u>
應收票據	\$ 2,187	5,625	4,785
應收帳款	517,729	495,458	493,836
應收帳款—關係人	2,860	1,267	1,204
減：備抵損失	(52,510)	(45,064)	(43,290)
	<u>\$ 470,266</u>	<u>457,286</u>	<u>456,535</u>

世禾科技股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

合併公司針對所有應收票據及帳款採用簡化作法估計預期信用損失，亦即使用存續期間預期信用損失衡量，為此衡量目的，該等應收票據及帳款係按代表客戶依據合約條款支付所有到期金額能力之共同信用風險特性予以分組，並已納入前瞻性之資訊。合併公司應收票據及帳款之預期信用損失分析如下：

	112.9.30		
	<u>應收票據及 帳款帳面金額</u>	<u>加權平均預期 信用損失率</u>	<u>備抵存續期間 預期信用損失</u>
未逾期	\$ 391,465	0%~5%	447
逾期1~60天	51,162	0%~12%	1,304
逾期61~180天	39,333	0%~80%	11,282
逾期181~360天	9,047	50%~100%	7,708
逾期超過361天	5,194	100%	5,194
交易對象已有違約跡象	<u>26,575</u>	100%	<u>26,575</u>
合計	<u><u>\$ 522,776</u></u>		<u><u>52,510</u></u>

	111.12.31		
	<u>應收票據及 帳款帳面金額</u>	<u>加權平均預期 信用損失率</u>	<u>備抵存續期間 預期信用損失</u>
未逾期	\$ 419,884	0%~5%	2,212
逾期1~60天	30,956	0%~12%	1,286
逾期61~180天	20,238	0%~80%	11,179
逾期181~360天	1,770	50%~100%	885
逾期超過361天	2,927	100%	2,927
交易對象已有違約跡象	<u>26,575</u>	100%	<u>26,575</u>
合計	<u><u>\$ 502,350</u></u>		<u><u>45,064</u></u>

	111.9.30		
	<u>應收票據及 帳款帳面金額</u>	<u>加權平均預期 信用損失率</u>	<u>備抵存續期間 預期信用損失</u>
未逾期	\$ 420,793	0%~5%	1,353
逾期1~60天	29,253	0%~12%	1,204
逾期61~180天	17,812	0%~80%	10,025
逾期181~360天	2,544	50%~100%	1,285
逾期超過361天	2,848	100%	2,848
交易對象已有違約跡象	<u>26,575</u>	100%	<u>26,575</u>
合計	<u><u>\$ 499,825</u></u>		<u><u>43,290</u></u>

世禾科技股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

合併公司應收票據及應收帳款之備抵損失變動表如下：

	<u>112年1月至9月</u>	<u>111年1月至9月</u>
期初餘額	\$ 45,064	57,442
認列之減損損失(迴轉利益)	7,390	(14,652)
實際沖銷	-	(57)
外幣換算損益	<u>56</u>	<u>557</u>
期末餘額	<u>\$ 52,510</u>	<u>43,290</u>

合併公司之應收票據及帳款均未有提供作質押擔保之情形。

(五)存 貨

	<u>112.9.30</u>	<u>111.12.31</u>	<u>111.9.30</u>
製成品	\$ 103,039	99,727	79,720
在製品	875	1,081	707
原物料	<u>28,886</u>	<u>30,427</u>	<u>27,929</u>
	<u>\$ 132,800</u>	<u>131,235</u>	<u>108,356</u>

民國一一二年及一一一年七月一日至九月三十日及一月一日至九月三十日認列為銷貨成本之存貨成本分別為361,727千元、400,024千元、1,060,340千元及1,130,902千元。

合併公司之存貨均未有提供作為質押擔保之情形。

(六)採用權益法之投資

1.關聯企業資訊

公司名稱	<u>所持股權及表決權比例</u>		
	<u>112.9.30</u>	<u>111.12.31</u>	<u>111.9.30</u>
Minerva Works Pte. Ltd. (Minerva)	36.80 %	36.80 %	36.80 %
南京弘潔半導體科技有限公司(南京弘潔)	35.71 %	35.71 %	35.71 %

2.合併公司採用權益法之關聯企業屬個別不重大者，其彙總財務資訊如下，該等財務資訊係於合併公司之合併財務報告中所包含之金額：

	<u>112.9.30</u>	<u>111.12.31</u>	<u>111.9.30</u>
對個別不重大關聯企業之權益之期			
末彙總帳面金額	<u>\$ 146,099</u>	<u>132,798</u>	<u>125,921</u>
	<u>112年7月至9月</u>	<u>111年7月至9月</u>	<u>112年1月至9月</u>
歸屬於合併公司之			
份額：			
本期(損)益	\$ 2,494	5,477	11,726
其他綜合損益	<u>1,204</u>	<u>1,422</u>	<u>1,379</u>
綜合損益總額	<u>\$ 3,698</u>	<u>6,899</u>	<u>13,105</u>
	<u>111年1月至9月</u>		
		<u>7,220</u>	

世禾科技股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

3.上列採用權益法之投資均未提供作為抵質押擔保。

4.採用權益法之投資及合併公司對其所享有之損益及其他綜合損益份額，係依同期間被投資公司自行結算之財務報告計算。

(七)不動產、廠房及設備

合併公司不動產、廠房及設備之成本、折舊及減損損失變動明細如下：

	土地	房屋及建築	機器設備	其他設備	未完工程	合計
成本：						
民國112年1月1日餘額	\$ 584,388	1,681,660	601,377	240,304	383,636	3,491,365
增添及轉入	-	412,677	135,815	20,305	(300,918)	267,879
處分及報廢	-	(2,678)	(12,351)	(17,708)	-	(32,737)
匯率變動之影響	-	1,383	497	194	-	2,074
民國112年9月30日餘額	<u>\$ 584,388</u>	<u>2,093,042</u>	<u>725,338</u>	<u>243,095</u>	<u>82,718</u>	<u>3,728,581</u>
民國111年1月1日餘額	\$ 584,388	1,296,069	517,107	205,745	447,374	3,050,683
增添及轉入	-	90,804	58,444	23,208	209,765	382,221
處分及報廢	-	(2,889)	(2,856)	(7,159)	-	(12,904)
重分類	-	288,129	12,438	11,450	(312,017)	-
匯率變動之影響	-	7,072	3,945	1,539	6,097	18,653
民國111年9月30日餘額	<u>\$ 584,388</u>	<u>1,679,185</u>	<u>589,078</u>	<u>234,783</u>	<u>351,219</u>	<u>3,438,653</u>
折舊及減損損失：						
民國112年1月1日餘額	\$ -	509,172	309,500	139,861	-	958,533
本期折舊	-	73,010	57,073	24,677	-	154,760
處分及報廢	-	(2,678)	(10,780)	(15,346)	-	(28,804)
匯率變動之影響	-	427	345	150	-	922
民國112年9月30日餘額	<u>\$ -</u>	<u>579,931</u>	<u>356,138</u>	<u>149,342</u>	<u>-</u>	<u>1,085,411</u>
民國111年1月1日餘額	\$ -	419,945	264,673	120,399	-	805,017
本期折舊	-	67,299	44,781	24,380	-	136,460
處分及報廢	-	(2,889)	(2,813)	(7,021)	-	(12,723)
重分類	-	169	(223)	54	-	-
匯率變動之影響	-	1,522	2,211	1,095	-	4,828
民國111年9月30日餘額	<u>\$ -</u>	<u>486,046</u>	<u>308,629</u>	<u>138,907</u>	<u>-</u>	<u>933,582</u>
帳面金額：						
民國112年9月30日	<u>\$ 584,388</u>	<u>1,513,111</u>	<u>369,200</u>	<u>93,753</u>	<u>82,718</u>	<u>2,643,170</u>
民國112年1月1日	<u>\$ 584,388</u>	<u>1,172,488</u>	<u>291,877</u>	<u>100,443</u>	<u>383,636</u>	<u>2,532,832</u>
民國111年9月30日	<u>\$ 584,388</u>	<u>1,193,139</u>	<u>280,449</u>	<u>95,876</u>	<u>351,219</u>	<u>2,505,071</u>
民國111年1月1日	<u>\$ 584,388</u>	<u>876,124</u>	<u>252,434</u>	<u>85,346</u>	<u>447,374</u>	<u>2,245,666</u>

上列不動產、廠房及設備提供作為借款擔保之情形，請詳附註八。

世禾科技股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

(八)使用權資產

	土地使用權	房屋及建築	其他設備	總計
使用權資產成本：				
民國112年1月1日餘額	\$ 117,430	10,186	425	128,041
增 添	-	-	1,432	1,432
減 少	-	-	(425)	(425)
匯率影響數	187	-	-	187
民國112年9月30日餘額	<u>\$ 117,617</u>	<u>10,186</u>	<u>1,432</u>	<u>129,235</u>
民國111年1月1日餘額	\$ 115,725	10,186	425	126,336
匯率影響數	1,998	-	-	1,998
民國111年9月30日餘額	<u>\$ 117,723</u>	<u>10,186</u>	<u>425</u>	<u>128,334</u>
使用權資產之折舊及減損損失：				
民國112年1月1日餘額	\$ 73,876	4,527	378	78,781
提列折舊	1,057	2,546	465	4,068
減 少	-	-	(425)	(425)
匯率影響數	123	-	-	123
民國112年9月30日餘額	<u>\$ 75,056</u>	<u>7,073</u>	<u>418</u>	<u>82,547</u>
民國111年1月1日餘額	\$ 71,287	1,132	236	72,655
提列折舊	1,160	2,546	106	3,812
匯率影響數	1,228	-	-	1,228
民國111年9月30日餘額	<u>\$ 73,675</u>	<u>3,678</u>	<u>342</u>	<u>77,695</u>
帳面金額：				
民國112年9月30日	<u>\$ 42,561</u>	<u>3,113</u>	<u>1,014</u>	<u>46,688</u>
民國112年1月1日	<u>\$ 43,554</u>	<u>5,659</u>	<u>47</u>	<u>49,260</u>
民國111年9月30日	<u>\$ 44,048</u>	<u>6,508</u>	<u>83</u>	<u>50,639</u>
民國111年1月1日	<u>\$ 44,438</u>	<u>9,054</u>	<u>189</u>	<u>53,681</u>

(九)投資性不動產

投資性不動產包含合併公司所持有之自有資產、以營業租賃出租予第三方之辦公大樓及表彰租賃權利之使用權資產。出租之投資性不動產其原始不可取消期間為五至十年，部份租賃合約約定承租人於屆滿時具有延長期間選擇權。

	112.9.30	111.12.31	111.9.30
房屋及建築	<u>\$ 143,906</u>	<u>147,917</u>	<u>149,686</u>

1. 上列投資性不動產係出租與他人之商用不動產，每一租賃合約均包括原始不可取消之租期1-2年，其後續租期則與承租人協商，且未收取或有租金。

世禾科技股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

2. 合併公司之投資性不動產民國一一二年及一一一年一月一日至九月三十日間均無重大增添、減損之提列或迴轉之情形，其他相關資訊請參閱民國一一一年合併財務報告。
3. 民國一一二年及一一一年七月一日至九月三十日及一月一日至九月三十日投資性不動產提列折舊金額分別為1,454千元、1,395千元、4,224千元及4,212千元。
4. 上列投資性不動產均未提供作為抵質押擔保。
5. 合併公司之投資性不動產係採成本衡量，其公允價值與民國一一一年合併財務報告附註六(九)所揭露資訊無重大差異。

(十)其他非流動資產

合併公司其他非流動資產之明細如下：

	<u>112.9.30</u>	<u>111.12.31</u>	<u>111.9.30</u>
預付設備款	\$ 160,759	173,595	127,913
存出保證金	2,550	4,129	4,080
其他	29,403	17,855	17,189
	<u>\$ 192,712</u>	<u>195,579</u>	<u>149,182</u>

(十一)短期借款

	<u>112.9.30</u>	<u>111.12.31</u>	<u>111.9.30</u>
無擔保短期借款	\$ 80,000	40,000	20,000
應付商業本票	-	-	9,999
合計	<u>\$ 80,000</u>	<u>40,000</u>	<u>29,999</u>
尚未使用額度	<u>\$ 650,000</u>	<u>540,000</u>	<u>700,000</u>
利率區間	<u>1.68%~1.71%</u>	<u>1.52%~1.69%</u>	<u>0.87%~1.11%</u>

合併公司之短期借款均未有提供作抵質押擔保之情形。

(十二)長期借款

合併公司長期借款之明細，條件與條款如下：

	<u>112.9.30</u>	<u>111.12.31</u>	<u>111.9.30</u>
擔保銀行借款	\$ 512,118	580,282	540,223
無擔保銀行借款	92,500	104,000	106,000
減：列為一年內到期部分	(117,073)	(111,143)	(119,005)
合計	<u>\$ 487,545</u>	<u>573,139</u>	<u>527,218</u>
利率區間	<u>1.70%~1.98%</u>	<u>1.45%~1.85%</u>	<u>1.10%~1.57%</u>

合併公司以資產設定抵押供銀行借款之擔保情形，請詳附註八。

世禾科技股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

(十三)租賃負債

合併公司承租若干房屋及建築及運輸設備等以供營運使用，租賃期間為2~3年。

合併公司租賃負債之帳面金額如下：

	<u>112.9.30</u>	<u>111.12.31</u>	<u>111.9.30</u>
流動	\$ <u>3,879</u>	<u>3,446</u>	<u>3,467</u>
非流動	\$ <u>303</u>	<u>2,305</u>	<u>3,163</u>

到期分析請詳附註六(二十二)金融工具。

租賃認列於損益之金額如下：

	<u>112年7月至9月</u>	<u>111年7月至9月</u>	<u>112年1月至9月</u>	<u>111年1月至9月</u>
租賃負債之利息費用	\$ <u>22</u>	<u>31</u>	<u>72</u>	<u>103</u>
短期租賃之費用	\$ <u>1,195</u>	<u>642</u>	<u>3,131</u>	<u>2,135</u>

租賃認列於現金流量表之金額如下：

	<u>112年1月至9月</u>	<u>111年1月至9月</u>
租賃之現金流出總額	\$ <u>6,204</u>	<u>4,854</u>

(十四)員工福利

1.確定福利計畫

因前一財務年度結束日後未發生重大市場波動、及重大縮減、清償或其他重大一次性事項，故合併公司採用民國一一一年及一一〇年十二月三十一日精算決定之退休金成本衡量及揭露期中期間之退休金成本。

合併公司列報為費用之明細如下：

	<u>112年7月至9月</u>	<u>111年7月至9月</u>	<u>112年1月至9月</u>	<u>111年1月至9月</u>
營業成本	\$ (7)	-	(21)	-
推銷費用	(2)	-	(4)	-
管理費用	-	(1)	(2)	(3)
研究發展費用	-	-	(1)	-
合計	\$ <u>(9)</u>	<u>(1)</u>	<u>(28)</u>	<u>(3)</u>

2.確定提撥計畫

合併公司民國一一二年及一一一年一月一日至九月三十日確定提撥退休金辦法下之退休金費用分別為21,460千元及20,707千元。

世禾科技股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

(十五)所得稅

1.所得稅費用係以期中報導期間之稅前淨利乘以管理階層對於全年度預計有效稅率之最佳估計衡量。

2.所得稅費用

合併公司之所得稅費用明細如下：

	112年7月至9月	111年7月至9月	112年1月至9月	111年1月至9月
所得稅費用	\$ 17,932	23,987	81,207	76,533

3.合併公司民國一一二年及一一一年一月一日至九月三十日無直接認列於權益或其他綜合損益之所得稅費用。

4.本公司及子公司昌昱科技與原廣科技之營利事業所得稅結算申報均已奉稽徵機關核定至民國一一〇年度。

(十六)資本及其他權益

除下列所述外，合併公司於民國一一二年及一一一年一月一日至九月三十日間資本及其他權益無重大變動，相關資訊請參閱民國一一一年度合併財務報告。

1.資本公積

本公司分別於民國一一二年六月七日及一一一年六月二十二日經股東會決議，將資本公積112,474千元及141,937千元配發現金股利。

2.保留盈餘及股利政策

依本公司章程規定，公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限；另視公司營運需要及法令規定提列特別盈餘公積，如尚有盈餘併同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分派之。

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。

(1)盈餘分配

本公司分別於民國一一二年六月七日及一一一年六月二十二日股東常會決議通過民國一一一年度及一一〇年度盈餘分配案如下：

	111年度		110年度	
	每股股利 (元/股)	金額	每股股利 (元/股)	金額
現金股利	\$ 1.20	67,484	1.00	56,775

世禾科技股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

(2)庫藏股

本公司為維護公司信用及股東權益之必要，而依證券交易法第28條之2規定買回庫藏股，民國一一一年度執行買回共計538千股(計31,330千元)。民國一一二年九月三十日，未註銷之股數共計538千股。

本公司持有之庫藏股票依證券交易法規定不得質押，於未轉讓前，不得享有股東權利。

(十七)每股盈餘

合併公司基本每股盈餘及稀釋每股盈餘之計算如下：

1.基本每股盈餘：

	112年7月至9月	111年7月至9月	112年1月至9月	111年1月至9月
歸屬於本公司普 通股權益持有 人之淨利	\$ <u>66,415</u>	<u>94,206</u>	<u>240,175</u>	<u>285,681</u>
期末加權平均流 通在外股數 (千股)	<u>56,237</u>	<u>56,775</u>	<u>56,237</u>	<u>56,775</u>
基本每股盈餘 (元)	\$ <u>1.18</u>	<u>1.66</u>	<u>4.27</u>	<u>5.03</u>

2.稀釋每股盈餘：

	112年7月至9月	111年7月至9月	112年1月至9月	111年1月至9月
歸屬於本公司 普通股權益持 有人之淨利	\$ <u>66,415</u>	<u>94,206</u>	<u>240,175</u>	<u>285,681</u>
普通股加權平 均流通在外股 數(基本)	56,237	56,775	56,237	56,775
員工酬勞估列 視為全數發放 股票之影響	<u>309</u>	<u>321</u>	<u>478</u>	<u>701</u>
普通股加權平 均流通在外股 數(千股)	<u>56,546</u>	<u>57,096</u>	<u>56,715</u>	<u>57,476</u>
稀釋每股盈餘 (元)	\$ <u>1.17</u>	<u>1.65</u>	<u>4.23</u>	<u>4.97</u>

世禾科技股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

(十八)客戶合約之收入

1.收入之細分

	<u>112年7月至9月</u>	<u>111年7月至9月</u>	<u>112年1月至9月</u>	<u>111年1月至9月</u>
客戶合約收入				
精密設備潔淨				
再生服務收入	\$ 511,683	575,028	1,576,824	1,667,152
商品銷貨收入	38,898	35,896	124,292	112,900
勞務收入	<u>1,687</u>	<u>741</u>	<u>5,225</u>	<u>4,124</u>
	<u>\$ 552,268</u>	<u>611,665</u>	<u>1,706,341</u>	<u>1,784,176</u>

2.合約餘額

應收帳款及其減損之揭露請詳附註六(四)。

(十九)員工及董事酬勞

依本公司章程規定，年度如有獲利，應提撥不低於百分之三為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工。

本公司民國一一二年及一一一年一月一日至九月三十日員工酬勞估列金額分別為22,750千元及30,750千元，董事酬勞提列金額分別為5,000千元及9,000千元，係以本公司各該段期間之稅前淨利扣除員工及董事酬勞前之金額乘上本公司章程所訂分派成數為估計基礎，並列報為民國一一二年及一一一年一月一日至九月三十日之營業成本或營業費用，相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。

本公司民國一一一年度及一一〇年度員工酬勞估列金額分別為40,000千元及43,000千元，董事酬勞提列金額分別為8,000千元及10,000千元，與實際分派情形並無差異。

(二十)其他收入

	<u>112年7月至9月</u>	<u>111年7月至9月</u>	<u>112年1月至9月</u>	<u>111年1月至9月</u>
租金收入	\$ 159	161	479	480
其他	<u>1,637</u>	<u>505</u>	<u>5,191</u>	<u>2,721</u>
	<u>\$ 1,796</u>	<u>666</u>	<u>5,670</u>	<u>3,201</u>

世禾科技股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

(二十一)其他利益及損失

	<u>112年7月至9月</u>	<u>111年7月至9月</u>	<u>112年1月至9月</u>	<u>111年1月至9月</u>
處分及報廢不動 產、廠房及設 備利益(損失) \$	3	-	(70)	(181)
處分投資利益 (損失)	168	319	404	(3,352)
外幣兌換利益淨 額	5,973	16,358	7,543	29,149
透過損益按公允 價值衡量之金 融資產利益 (損失)	56	(66)	175	298
其 他	(58)	(17)	(170)	(3,589)
	<u>\$ 6,142</u>	<u>16,594</u>	<u>7,882</u>	<u>22,325</u>

(二十二)金融工具

除下列所述外，合併公司金融工具之公允價值及因金融工具而暴露於信用風險、流動性風險及市場風險之情形無重大變動，相關資訊請參閱民國一一一年度合併財務報告。

1.信用風險

應收票據及應收帳款之信用風險暴險資訊請詳附註六(四)。

上開均為信用風險低之資產，因此，合併公司係按十二個月預期信用損失金額衡量該期間之備抵損失。

2.流動性風險

下表為金融負債合約到期日，包含估計利息但不包含淨額協議之影響。

112年9月30日	<u>帳面金額</u>	<u>合 約</u>			
		<u>現金流量</u>	<u>1年內</u>	<u>1-5年</u>	<u>5年以上</u>
非衍生金融負債					
短期借款	\$ 80,000	80,113	80,113	-	-
長期借款	604,618	619,828	122,853	496,975	-
應付票據及帳款	98,093	98,093	98,093	-	-
租賃負債	4,182	4,226	3,921	305	-
其他金融負債	<u>212,393</u>	<u>212,393</u>	<u>212,393</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 999,286</u>	<u>1,014,653</u>	<u>517,373</u>	<u>497,280</u>	<u>-</u>

世禾科技股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

	帳面金額	合 約 現金流量	1年內	1-5年	5年以上
111年12月31日					
非衍生金融負債					
短期借款	\$ 40,000	40,108	40,108	-	-
長期借款	684,282	704,678	117,892	581,563	5,223
應付票據及帳款	132,963	132,963	132,963	-	-
租賃負債	5,751	5,836	3,516	2,320	-
其他金融負債	207,296	207,296	207,296	-	-
	<u>\$ 1,070,292</u>	<u>1,090,881</u>	<u>501,775</u>	<u>583,883</u>	<u>5,223</u>
111年9月30日					
非衍生金融負債					
短期借款	\$ 29,999	30,018	30,018	-	-
長期借款	646,223	668,510	126,082	529,348	13,080
應付票據及帳款	131,974	131,974	131,974	-	-
租賃負債	6,630	6,743	3,553	3,190	-
其他金融負債	285,031	285,031	285,031	-	-
	<u>\$ 1,099,857</u>	<u>1,122,276</u>	<u>576,658</u>	<u>532,538</u>	<u>13,080</u>

合併公司並不預期到期日分析之現金流量發生時點會顯著提早，或實際金額會有顯著不同。

3.市場風險

(1)匯率風險

合併公司暴露於重大外幣匯率風險之金融資產及負債如下：

	112.9.30			111.12.31			111.9.30		
	外幣(千元)	匯率	台幣	外幣(千元)	匯率	台幣	外幣(千元)	匯率	台幣
金融資產									
貨幣性項目									
美 元	\$ 3,691	32.27	119,109	8,067	30.71	247,738	8,352	31.85	266,011
人 民 幣	10,062	4.415	44,424	8,338	4.408	36,754	19,491	4.419	86,131
非貨幣性項目									
採用權益法投資									
新加坡幣	2,089	23.53	49,162	2,080	22.88	47,581	2,086	22.07	46,035
人 民 幣	21,956	4.415	96,937	19,332	4.408	85,217	18,078	4.419	79,886
金融負債									
貨幣性項目									
美 元	21	32.27	673	157	30.71	4,807	137	31.85	4,351

世禾科技股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

合併公司貨幣性項目之匯率風險主要來自於以外幣計價之現金及約當現金、應收帳款及應付帳款等，於換算時產生外幣兌換損益。上列各項外幣兌新台幣之匯率於民國一一二年及一一一年一月一日至九月三十日貶值或升值1%，而其他所有因素維持不變之情況下，民國一一二年及一一一年一月一日至九月三十日之稅前淨利將分別增加或減少1,629千元及3,478千元。兩期分析係採用相同基礎。

由於合併公司功能性貨幣種類繁多，故採彙整方式揭露貨幣性項目之兌換損益資訊，民國一一二年及一一一年一月一日至九月三十日外幣兌換(損)益(含已實現及未實現)，請詳附註六(二十一)。

(2)利率風險

合併公司於報導日有關附息金融工具之利率概述如下：

	帳面金額		
	112.9.30	111.12.31	111.9.30
固定利率工具：			
金融資產	\$ 237,552	350,672	450,253
金融負債	(80,000)	(40,000)	(9,999)
	<u>\$ 157,552</u>	<u>310,672</u>	<u>440,254</u>
變動利率工具：			
金融資產	\$ 653,853	670,657	624,041
金融負債	(604,618)	(684,282)	(666,223)
	<u>\$ 49,235</u>	<u>(13,625)</u>	<u>(42,182)</u>

下列敏感度分析係依衍生及非衍生工具於報導日之利率暴險而決定。對於浮動利率負債，其分析方式係假設報導日流通在外之負債金額於整年度皆流通在外。合併公司內部向主要管理人員報告利率時所使用之變動率為利率增加或減少一碼，此亦代表管理人員對利率之合理可能變動範圍之評估。

若利率增加或減少一碼，在所有其他變數維持不變之情況下，合併公司民國一一二年及一一一年一月一日至九月三十日之淨利將增加(減少)分別為92千元及79千元，主要係合併公司之變動利率存款及借款之公允價值利率風險之曝險。

另，合併公司固定利率工具之金融資產及負債係採攤銷後成本衡量，報導日市場利率變動對損益並無影響，故不揭露公允價值變動之敏感性分析。

世禾科技股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

4.公允價值資訊

(1)金融工具之種類及公允價值

合併公司透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債、避險之金融資產及負債及透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產係以重複性為基礎按公允價值衡量。各種類金融資產及金融負債之帳面金額及公允價值（包括公允價值等級資訊，但非按公允價值衡量金融工具之帳面金額為公允價值之合理近似值者及租賃負債，依規定無須揭露公允價值資訊）列示如下：

	112.9.30				
	帳面金額	公允價值			合計
		第一級	第二級	第三級	
透過損益按公允價值衡量之金融資產					
強制透過損益按公允價值衡量之非衍生金融資產	\$ 54,674	42,282	-	12,392	54,674
指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	6,992	6,992	-	-	6,992
小計	<u>\$ 61,666</u>	<u>49,274</u>	<u>-</u>	<u>12,392</u>	<u>61,666</u>
按攤銷後成本衡量之金融資產					
現金及約當現金	\$ 836,305				
按攤銷後成本衡量之金融資產	44,150				
應收票據及帳款(含關係人)	470,266				
其他金融資產	2,680				
存出保證金	2,550				
	<u>\$ 1,355,951</u>				
按攤銷後成本衡量之金融負債					
銀行借款	\$ 684,618				
應付票據及帳款	98,093				
租賃負債	4,182				
存入保證金	134				
其他金融負債	391,686				
	<u>\$ 1,178,713</u>				

世禾科技股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

		111.12.31			
		公允價值			
	帳面金額	第一級	第二級	第三級	合計
透過損益按公允價值衡量之金融資產					
強制透過損益按公允價值衡量之非衍生金融資產	\$ 65,750	17,262	-	48,488	65,750
指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	27,163	27,163	-	-	27,163
小計	<u>\$ 92,913</u>	<u>44,425</u>	<u>-</u>	<u>48,488</u>	<u>92,913</u>
按攤銷後成本衡量之金融資產					
現金及約當現金	1,022,583				
應收票據及帳款(含關係人)	457,286				
其他金融資產	2,299				
存出保證金	4,129				
	<u>\$ 1,486,297</u>				
按攤銷後成本衡量之金融負債					
銀行借款	\$ 724,282				
應付票據及帳款	132,963				
租賃負債	5,751				
存入保證金	4,574				
其他金融負債	395,193				
	<u>\$ 1,262,763</u>				
		111.9.30			
		公允價值			
	帳面金額	第一級	第二級	第三級	合計
透過損益按公允價值衡量之金融資產					
強制透過損益按公允價值衡量之非衍生金融資產	\$ 69,393	19,016	-	50,377	69,393
指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	28,969	28,969	-	-	28,969
小計	<u>\$ 98,362</u>	<u>47,985</u>	<u>-</u>	<u>50,377</u>	<u>98,362</u>

世禾科技股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

		111.9.30			
		公允價值			
	帳面金額	第一級	第二級	第三級	合計
按攤銷後成本衡量之金融資產					
現金及約當現金	\$ 1,069,422				
應收票據及帳款(含關係人)	456,535				
其他金融資產	1,296				
存出保證金	4,080				
	<u>\$ 1,531,333</u>				
按攤銷後成本衡量之金融負債					
銀行借款	\$ 676,222				
應付票據及帳款	131,974				
租賃負債	6,630				
存入保證金	4,630				
其他金融負債	475,747				
	<u>\$ 1,295,203</u>				

(2)非按公允價值衡量金融工具之公允價值評價技術

合併公司估計非按公允價值衡量之工具所使用之方法及假設如下：

A.按攤銷後成本衡量之金融資產

如有活絡市場之公開報價，則以市場價格為公允價值；若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計或使用交易對手報價。

B.按攤銷後成本衡量之金融負債

若有成交或造市者之報價資料者，則以最近成交價格及報價資料作為評估公允價值之基礎。若無市場價值可供參考時，則採用評價方法估計。採用評價方法所使用之估計及假設為現金流量之折現值估計公允價值。

(3)按公允價值衡量金融工具之公允價值評價技術

A.非衍生金融工具

金融工具如有活絡市場公開報價時，則以活絡市場之公開報價為公允價值。主要交易所及櫃檯買賣中心公告之市價，皆屬上市(櫃)權益工具及有活絡市場公開報價之公允價值之基礎。

若能及時且經常自交易所、經紀商、承銷商、產業公會、訂價服務機構或主管機關取得金融工具之公開報價，且該價格代表實際且經常發生之公平市場交易者，則該金融工具有活絡市場公開報價。如上述條件並未達成，則該市場視為不活絡。一般而言，買賣價差甚大、買賣價差顯著增加或交易量甚少，皆為不活絡市場之指標。

世禾科技股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

合併公司所持有之金融工具依其決定公允價值所採用之評價來源區分如下：

- 具活絡市場之金融工具：包括上市（櫃）公司股票及基金受益憑證等，其公允價值係分別參照市場報價決定。
- 無活絡市場之金融工具：公允價值係以評價技術或參考交易對手報價取得。透過評價技術所取得之公允價值可參照其他實質上條件及特性相似之金融工具之現時公允價值、現金流量折現法或以其他評價技術，包括以合併資產負債表日可取得之市場資訊運用模型計算而得。

(4)第三等級之變動明細表

合併公司民國一一二年及一一一年一月一日至九月三十日公允價值衡量屬第三級者，其變動如下：

	透過損益按公允價值衡量 -無公開報價之權益工具	
	112年1月至9月	111年1月至9月
期初餘額	\$ 48,488	13,870
認列於損益	39	36
購買/處分/清償	(35,959)	36,586
匯率影響數	(176)	(115)
期末餘額	<u>\$ 12,392</u>	<u>50,377</u>

上述總利益或損失，係列報於「其他利益及損失」。

(5)重大不可觀察輸入值（第三等級）之公允價值衡量之量化資訊

合併公司上列被歸類在公允價值層級中第三等級之公允價值衡量，係採用第三方定價資訊，故不擬揭露公允價值之重大不可觀察輸入值的量化資訊。

(二十三)財務風險管理

合併公司財務風險管理目標及政策與民國一一一年度合併財務報告所揭露者無重大變動。

(二十四)資本管理

合併公司資本管理目標、政策及程序與民國一一一年度合併財務報告所揭露者一致；另作為資本管理之項目之彙總量化資料與民國一一一年度合併財務報告所揭露者亦無重大變動。相關資訊請參閱民國一一一年度合併財務報告。

世禾科技股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

(二十五)非現金交易之投資及籌資活動

合併公司於民國一一二年及一一一年一月一日至九月三十日之非現金交易投資及籌資活動如下：

- 1.以租賃方式取得使用權資產，請詳附註六(八)。
- 2.來自籌資活動之負債之調節如下表：

	112.1.1	現金流量	匯率變動 及其他	112.9.30
短期借款	\$ 40,000	40,000	-	80,000
長期借款	684,282	(79,664)	-	604,618
租賃負債	5,751	(3,001)	1,432	4,182
來自籌資活動之負債總額	<u>\$ 730,033</u>	<u>(42,665)</u>	<u>1,432</u>	<u>688,800</u>

	111.1.1	現金流量	匯率變動 及其他	111.9.30
短期借款	\$ -	29,999	-	29,999
長期借款	561,039	85,184	-	646,223
租賃負債	9,246	(2,616)	-	6,630
來自籌資活動之負債總額	<u>\$ 570,285</u>	<u>112,567</u>	<u>-</u>	<u>682,852</u>

七、關係人交易

(一)關係人之名稱及關係

關係人名稱	與合併公司之關係
Minerva Works Pte Ltd.(簡稱Minerva公司)	關聯企業
南京弘潔半導體科技有限公司(簡稱南京弘潔公司)	關聯企業

(二)與關係人間之重大交易事項

1.營業收入

	銷 貨				應收關係人及 其他應收關係人款項		
	112年7月至9月	111年7月至9月	112年1月至9月	111年1月至9月	112.9.30	111.12.31	111.9.30
關聯企業	<u>\$ 8,243</u>	<u>4,913</u>	<u>21,313</u>	<u>13,507</u>	<u>3,255</u>	<u>2,169</u>	<u>1,658</u>

上述交易條件與一般客戶無重大差異。

(三)主要管理階層人員薪酬

	112年7月至9月	111年7月至9月	112年1月至9月	111年1月至9月
短期員工福利	\$ 5,095	6,929	19,023	22,445
退職後福利	149	158	472	473
	<u>\$ 5,244</u>	<u>7,087</u>	<u>19,495</u>	<u>22,918</u>

世禾科技股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

八、質押之資產

下列資產業經提供為融資借款之擔保品、訴訟、廠房押租保證金及業務往來保證金：

資產名稱	質押擔保標的	112.9.30	111.12.31	111.9.30
土地	銀行借款	\$ 550,538	550,538	550,538
建築物	銀行借款	420,114	445,680	452,676
		<u>\$ 970,652</u>	<u>996,218</u>	<u>1,003,214</u>

九、重大或有負債及未認列之合約承諾

合併公司未認列之取得不動產、廠房及設備重大未認列之合約承諾如下：

	112.9.30	111.12.31	111.9.30
取得不動產、廠房及設備	<u>\$ 176,733</u>	<u>374,915</u>	<u>483,529</u>

十、重大之災害損失：無。

十一、重大之期後事項：無。

十二、其 他

員工福利、折舊及攤銷費用功能別彙總如下：

功能別 性質別	112年7月至9月			111年7月至9月		
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計
員工福利費用						
薪資費用	105,989	55,615	161,604	114,945	55,642	170,587
勞健保費用	9,004	4,263	13,267	9,073	4,126	13,199
退休金費用	4,228	2,782	7,010	4,327	2,640	6,967
董事酬金	-	1,500	1,500	-	3,000	3,000
其他員工福利費用	6,593	3,477	10,070	6,379	2,924	9,303
折舊費用(註1)	46,265	10,175	56,440	37,324	10,522	47,846
攤銷費用	5,486	3,108	8,594	7,758	538	8,296

功能別 性質別	112年1月至9月			111年1月至9月		
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計
員工福利費						
薪資費用	324,951	167,910	492,861	343,433	164,335	507,768
勞健保費用	28,171	12,940	41,111	27,296	12,153	39,449
退休金費用	13,100	8,332	21,432	13,021	7,683	20,704
董事酬金	-	5,000	5,000	-	9,000	9,000
其他員工福利費用	19,191	9,685	28,876	19,173	8,848	28,021
折舊費用(註1)	129,017	29,811	158,828	109,187	31,085	140,272
攤銷費用	17,338	4,031	21,369	22,870	1,649	24,519

(註1)未包含投資性不動產折舊。

世禾科技股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

十三、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊

民國一一二年一月一日至九月三十日合併公司依證券發行人財務報告編製準則之規定，應再揭露之重大交易事項相關資訊如下：

1. 資金貸與他人：無。
2. 為他人背書保證：無。
3. 期末持有有價證券情形(不包含投資子公司、關聯企業及合資權益部分)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期 末				備註
				股數(千股)	帳面金額	持股比例	公允價值	
本公司	統一強棒貨幣市場基金	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	1,173	20,056	- %	20,056	
"	統一綜合證券人民幣	"	"	-	12,392	- %	12,392	
"	元大基士德-CLN	"	"	70	6,992	- %	6,992	
原廣科技	安聯台灣貨幣市場基金	"	"	160	2,058	- %	2,058	
"	統一強棒貨幣市場基金	"	"	118	2,022	- %	2,022	
"	元大得利貨幣市場基金	"	"	121	2,024	- %	2,024	
"	元大得寶貨幣市場基金	"	"	164	2,024	- %	2,024	
昌昱科技	元大得利貨幣市場基金	"	"	121	2,029	- %	2,029	
"	統一強棒貨幣市場基金	"	"	118	2,020	- %	2,020	
"	國泰台灣貨幣市場基金	"	"	238	3,024	- %	3,024	
"	安聯台灣貨幣市場基金	"	"	156	2,000	- %	2,000	
"	元大萬泰貨幣市場基金	"	"	129	2,000	- %	2,000	
"	元大得寶貨幣市場基金	"	"	246	3,025	- %	3,025	

4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

5. 取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上者：

取得不動產之公司	財產名稱	事實發生日	交易金額	價款支付情形	交易對象	關係	交易對象為關係人者，其前次移轉資料				價格決定之參考依據	取得目的及使用情形	其他約定事項
							所有人	與發行人之關係	移轉日期	金額			
本公司	廠房	2022/06/08	231,599	207,672	泰創工程股份有限公司	非關係人	-	-	-	-	依市場行情	公司營運所需及擴充產能	

6. 處分不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

9. 從事衍生工具交易：請詳附註六(二)。

世禾科技股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

10. 母子公司間業務關係及重要交易往來情形：(僅揭露交易金額達一千萬元以上者)。

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人 交易之關係 (註2)	交易往來情形			
				科目	金額	交易條件	佔合併總營收 或資產之比率
0	本公司	合肥世巨	1	勞務收入	10,164	註3	0.60 %
1	東莞世平	深圳世平	3	加工收入	15,715	註3	0.92 %
2	成都世正	合肥世巨	3	加工收入	12,773	註3	0.75 %
3	原廣科技	本公司	2	加工收入	11,169	註3	0.65 %

註1：編號之填寫方式如下：

- 1.0代表母公司。
- 2.子公司依公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註2：與交易人之關係種類標示如下：

- 1.母公司對子公司。
- 2.子公司對母公司。
- 3.子公司對子公司。

註3：依一般交易條件及價格辦理。

註4：上列交易於編製合併財務報告時業已沖銷。

(二) 轉投資事業相關資訊(不包含大陸被投資公司)

民國一一二年一月一日至九月三十日合併公司之轉投資事業資訊：

投資公司 名稱	被投資公司 名稱	所在 地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有			被投資公司 本期損益	本期認列之 投資損益	備註
				本期期末	去年年底	股數(千股)	比率	帳面金額			
本公司	技高	薩摩亞	一般投資業	1,742,059	1,742,059	57,300	100 %	1,774,692	(21,776)	(21,776)	註1
"	昌昱科技	台灣	半導體設備、光電設備及零件之批發及維修及組裝等	49,313	49,313	5,000	100 %	65,367	11,042	11,042	
"	原廣科技	台灣	金屬及化學製品製造業	17,310	17,310	1,500	100 %	24,291	6,320	6,320	
"	Minerva	新加坡	半導體設備、光電設備及零件之清洗、維修、買賣及組裝等	11,538	11,538	405	36.8 %	49,162	612	203	註2
技高	世富	薩摩亞	一般投資業	1,007,605	1,007,605	35,500	100 %	1,160,488	(10,900)	(10,900)	
"	世夯	薩摩亞	一般投資業	431,744	431,744	14,100	100 %	410,099	(4,046)	(4,046)	註1
"	世甫	薩摩亞	一般投資業	293,243	293,243	9,100	100 %	211,568	(7,090)	(7,090)	

註1：技高及世夯於民國一一一年三月辦理現金減資退還股款，截至報導日止，相關減資作業登記程序尚在辦理中。

註2：係採用權益法投資之關聯企業，除該等個體外，其餘個體均為納入合併個體之子公司，與子公司間之股權交易於編製合併財務報告時業已沖銷。

(三) 大陸投資資訊：

1. 轉投資大陸地區之事業相關資訊

大陸被投資 公司名稱	主要營業 項目	實收 資本額	投資 方式	本期期初自 台灣匯出累 積投資金額	本期匯出或 收回投資金額		本期期末自 台灣匯出累 積投資金額	被投資公司 本期損益	本公司直接 或間接投資 之持股比例	本期認 列投資 損益	期末投 資帳面 價值	截至本期 止已匯回 投資收益
					匯出	收回						
深圳世平	半導體、光電設備及零件潔淨、維修及再生處理	1,529,740 (RMB352,150千元)	(註1)	1,456,159	-	-	1,456,159	(15,447)	100.00 %	(15,447)	1,541,286	
合肥世巨	半導體、光電設備及零件潔淨、維修及再生處理	387,970 (RMB89,312千元)	(註4)	-	-	-	-	53,956	100.00 %	53,956	432,040	
東莞世平	半導體、光電設備及零件潔淨、維修及再生處理	563,770 (RMB120,000千元)	(註2)	-	-	-	-	(38,149)	100.00 %	(38,149)	464,330	
廈門世田	半導體、光電設備及零件潔淨、維修及再生處理	290,085 (RMB58,369千元)	(註1)	290,085	-	-	290,085	(7,271)	100.00 %	(7,271)	208,352	
成都世正	半導體、光電設備及零件潔淨、維修及再生處理	618,139 (RMB143,072千元)	(註2)	-	-	-	-	(33,961)	100.00 %	(33,961)	523,320	

世禾科技股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

大陸被投資 公司名稱	主要營業 項目	實收 資本額	投資 方式	本期期初自 台灣匯出累 積投資金額	本期匯出或 收回投資金額		本期期末自 台灣匯出累 積投資金額	被投資公司 本期損益	本公司直接 或間接投資 之持股比例	本期認 列投資 損益	期末投 資帳面 價值	截至本期 止已匯回 投資收益
					匯出	收回						
南京弘潔	半導體、光電設備及 零件潔淨、維修及再 生處理	210,530 (RMB47,459 千元)	(註3) (註4)	-	-	-	-	32,269	35.71 %	11,523	96,937	

註1：係透過第三地區投資設立公司再投資大陸。

註2：係透過大陸公司再投資大陸公司。

註3：上列股權交易除南京弘潔係採用權益法投資之關聯企業，餘於編製合併財務報告時業已沖銷。

註4：原係透過第三地區投資設立公司予以轉投資大陸，於民國一一〇年十二月架構重組予以調整為透過大陸公司再投資大陸公司，並於民國一一一年四月完成投審會核備。

2.轉投資大陸地區限額

本期期末累計自台灣匯出 赴大陸地區投資金額	經濟部投審會 核准投資金額	依經濟部投審會規定 赴大陸地區投資限額
1,746,244	1,746,244	註1

註1：本公司於民國一一一年五月取得經濟部工業局核發符合營運總部認定文件，故不受經濟部「在大陸地區從事投資或技術合作審查原則」之規定限額。

3.重大交易事項：

本公司民國一一二年一月一日至九月三十日大陸被投資公司直接或間接之重大交易事項(於編製合併報告時業已沖銷)，請詳(一)「重大交易事項相關資訊」之說明。

(四)主要股東資訊：

單位：股

主 要 股 東 名 稱	股 份	
	持有股數	持股比例
冠麟投資股份有限公司	8,558,190	15.07 %

十四、部門資訊

合併公司營運部門資訊及調節如下：

收 入	112年7月至9月					
	台灣地區			大陸地區	調節及銷除	合 計
	本公司	昌昱科技	原廣科技			
來自外部客戶收入	\$ 433,853	18,913	5,946	93,556	-	552,268
部門間收入	6,039	834	4,011	9,354	(20,238)	-
收入總計	\$ 439,892	19,747	9,957	102,910	(20,238)	552,268
應報導部門(損)益	\$ 86,740	6,419	3,653	(25,348)	1,751	73,215

世禾科技股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

111年7月至9月						
台灣地區						
	本公司	昌昱科技	原廣科技	大陸地區	調節及銷除	合計
收 入						
來自外部客戶收入	\$ 465,989	18,400	6,409	120,867	-	611,665
部門間收入	8,061	862	4,367	11,837	(25,127)	-
收入總計	<u>\$ 474,050</u>	<u>19,262</u>	<u>10,776</u>	<u>132,704</u>	<u>(25,127)</u>	<u>611,665</u>
應報導部門(損)益	<u>\$ 99,755</u>	<u>3,459</u>	<u>4,761</u>	<u>(18,390)</u>	<u>3,141</u>	<u>92,726</u>
112年1月至9月						
台灣地區						
	本公司	昌昱科技	原廣科技	大陸地區	調節及銷除	合計
收 入						
來自外部客戶收入	\$ 1,323,770	50,508	12,608	319,455	-	1,706,341
部門間收入	20,030	1,801	11,169	34,349	(67,349)	-
收入總計	<u>\$ 1,343,800</u>	<u>52,309</u>	<u>23,777</u>	<u>353,804</u>	<u>(67,349)</u>	<u>1,706,341</u>
應報導部門(損)益	<u>\$ 306,921</u>	<u>13,227</u>	<u>7,638</u>	<u>(41,927)</u>	<u>5,209</u>	<u>291,068</u>
111年1月至9月						
台灣地區						
	本公司	昌昱科技	原廣科技	大陸地區	調節及銷除	合計
收 入						
來自外部客戶收入	\$ 1,323,646	61,076	7,276	392,178	-	1,784,176
部門間收入	25,078	3,434	12,541	29,781	(70,834)	-
收入總計	<u>\$ 1,348,724</u>	<u>64,510</u>	<u>19,817</u>	<u>421,959</u>	<u>(70,834)</u>	<u>1,784,176</u>
應報導部門(損)益	<u>\$ 306,181</u>	<u>16,764</u>	<u>6,108</u>	<u>(11,442)</u>	<u>9,413</u>	<u>327,024</u>