



衛司特科技股份有限公司
民國一一四年股東常會議事錄

召開方式：實體股東會

時間：民國一一四年五月二十六日（星期一）上午十時整

地點：台中市西屯區文心路二段 107 號 4 樓 G3 會議室(集思台中文心會議中心)

出席：出席股東股份總數 15,102,419 股，佔本公司全部已發行股份總數 23,800,000 股之 63.45%。

出席董事：董事長 世源投資有限公司代表人林世民、董事 世源投資有限公司代表人陳美瑟、董事 碧豐國際投資股份有限公司代表人施秀冰、董事 聖暉工程科技股份有限公司代表人梁進利、獨立董事 陳碩甫、獨立董事 張世其、獨立董事 胡啟章、獨立董事 李原吉

主席：董事長 林世民

記錄：林音慈

一、宣布開會：報告出席股份總數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

第一案 (董事會提)

案由：民國一一三年度營業報告書，報請 公鑒。

說明：民國一一三年度營業報告書，請詳附件一。

第二案 (董事會提)

案由：民國一一三年度審計委員會查核報告書，報請 公鑒。

說明：審計委員會查核報告書，請詳附件二。

第三案 (董事會提)

案由：民國一一三年度員工及董事酬勞分配情形，報請 公鑒。

說明：本公司依章程第二十四條規定，分配百分之八為員工酬勞計新台幣 22,613,611 元；百分之一為董事酬勞計新台幣 2,826,701 元，均以現金方式發放。

第四案 (董事會提)

案由：民國一一三年度盈餘分派現金股利情形，報請 公鑒。

說明：1.依據本公司章程第二十六條規定，本公司授權董事會以三分之二



以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

2.本公司經民國一一四年三月十一日第八屆第十七次董事會決議通過分派現金股利總額新台幣 161,840,000 元，每股配發新台幣 6.8 元。嗣後如因本公司普通股股數發生變動，致股東配息率發生變動而需修正時，亦授權董事長全權處理並調整之。

3.前項現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，現金股利配發不足一元之畸零款合計數，依股東分配後之小數點數值由大至小排列進位，分配至零為止。並擬授權董事長訂定配息基準日、發放日及其他相關事宜。

四、承認事項

第一案 (董事會提)

案由：民國一一三年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：1.本公司民國一一三年度營業報告書、個體及合併財務報表業經民國一一四年三月十一日董事會決議通過，其中財務報表並經安永聯合會計師事務所羅文振會計師及陳明宏會計師查核竣事。上述各項決算表冊亦送請審計委員會審查完竣，並出具審計委員會查核報告書在案。

2.前項營業報告書請詳附件一，會計師查核報告及財務報表請詳附件三。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：15,102,419 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：15,079,887 權 (含電子投票 4,617,187 權)	99.85%
反對權數：1,267 權 (含電子投票 1,267 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：21,265 權 (含電子投票 9,265 權)	0.14%

本案照原案表決通過。

第二案 (董事會提)

案由：民國一一三年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：本公司民國一一三年度之盈餘分派表請詳附件四，其中現金股利之分配業依公司章程第二十六條規定，授權董事會決議將應分派股息

及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。請參閱報告事項第四案。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：15,102,419 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：15,079,990 權 (含電子投票 4,617,290 權)	99.85%
反對權數：1,164 權 (含電子投票 1,164 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：21,265 權 (含電子投票 9,265 權)	0.14%

本案照原案表決通過。

五、討論事項

第一案 (董事會提)

案由：修訂本公司「公司章程」案，提請討論。

說明：為因應相關法令修訂，擬修訂「公司章程」之部分條文。修正前後條文對照表，請參詳附件五。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：15,102,419 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：15,079,787 權 (含電子投票 4,617,087 權)	99.85%
反對權數：1,365 權 (含電子投票 1,365 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：21,267 權 (含電子投票 9,267 權)	0.14%

本案照原案表決通過。

第二案 (董事會提)

案由：修訂本公司「取得或處分資產作業程序」案，提請討論。

說明：依公司實務需求，擬修訂「取得或處分資產作業程序」之部分條文。修正前後條文對照表，請參詳附件六。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：15,102,419 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：15,079,789 權 (含電子投票 4,617,089 權)	99.85%
反對權數：1,365 權 (含電子投票 1,365 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：21,265 權 (含電子投票 9,265 權)	0.14%

本案照原案表決通過。

六、選舉事項

第一案 (董事會提)

案由：選舉第九屆董事 8 席案(含獨立董事 4 席)，提請 選舉。

說明：1.本屆董事之任期至 114 年 6 月 28 日止，擬依本公司章程第十六條及公司法第一百九十二條之一規定，採候選人提名制度選任董事 8 席(含獨立董事 4 席)，全體新任董事之任期自 114 年 5 月 26 日起至 117 年 5 月 25 日止，共計三年。

2.業經董事會決議列入之董事(含獨立董事)候選人名單及相關資料，請參詳附件七。

選舉結果：當選之董事如下：

當選別	戶 名	得票權數(含電子方式)
董事	世源投資有限公司 代表人：林世民	18,886,425
董事	世源投資有限公司 代表人：陳美瑟	17,583,906
董事	碧豐國際投資股份有限公司 代表人：施秀冰	16,304,710
董事	聖暉工程科技股份有限公司 代表人：梁進利	16,137,390
獨立董事	陳碩甫	13,858,421
獨立董事	胡啟章	13,680,468
獨立董事	張世其	12,512,405
獨立董事	李原吉	11,290,307

七、 其他議案

第一案 (董事會提)

案 由：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案，提請 討論。

說 明：1.依公司法二零九條第一項規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範疇內行為，應取得股東會之許可。

2.新任之董事或有擔任其他與本公司營業範圍相同或類似之公司董事或經理人之行為，擬提請股東同意解除新任董事及其代表人競業禁止之限制。許可競業禁止之內容請參詳附件八。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：15,102,419 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：15,072,565 權 (含電子投票 4,609,865 權)	99.80%
反對權數：3,579 權 (含電子投票 3,579 權)	0.02%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：26,275 權 (含電子投票 14,275 權)	0.17%

本案照原案表決通過。

八、 臨時動議：經主席徵詢全體出席股東無臨時動議提出。

九、 散會：同日上午十時十九分，主席宣布散會，獲全體出席股東無異議通過。

本次股東會無股東提問。

附件一、營業報告書

一一三年度營業報告書

● 113 年度營業成果

一、營業收入：

113 年度合併營業收入為 980,178 仟元，較 112 年度 775,784 仟元增加約 204,394 仟元，增加約 26%。

二、營業利益：

113 年度合併營業利益 258,931 仟元，較 112 年度 216,560 仟元增加約 42,371 仟元，增加約 20%。

三、稅後淨利：

113 年度合併稅後淨利 208,146 仟元，較 112 年度 165,840 仟元增加約 42,306 仟元，增加約 26%。

● 113 年度營業概況

本公司 113 年度合併營業收入 980,178 仟元較 112 年度 775,784 仟元增加約 204,394 仟元，其中再生金屬服務收入約 553,957 仟元(112 年度為 417,884 仟元)，電解設備與耗材收入 411,885 仟元(112 年度為 342,134 仟元)，再生金屬服務收入年成長約 33%，電解設備與耗材收入年增加約 20%；合併營業利益 258,931 仟元較 112 年度 216,560 仟元增加約 20%。

本公司業務推動朝多產業及多區域的方向推進，主要營業產業涵蓋 PCB 印刷電路板、TFT-LCD 面板及半導體三大產業，營業區域涵蓋台灣、中國大陸及東南亞，113 年度營收占比分別為台灣 57%、中國大陸 39%及東南亞 4%；依營收分類來看，再生金屬服務收入及電解設備與耗材收入各占 57%及 43%。

在公司既有客戶基礎及新開發客戶的營收挹注下，113 年度公司的營收及獲利皆有顯著成長，於中國大陸地區 PCB 產業的擴廠需求帶動下，設備耗材之銷售有顯著增加，營收占比也較 112 年度提高。

● 114 年的營業計畫概要及未來發展策略

1. PCB 產業業務：積極配合既有客戶南向設立新廠規劃，114 年度東南亞營收可望在下半年隨客戶產能開出有成長的機會。
2. TFT-LCD 面板業務：持續推動面板業銅酸回收業務，提高行業滲透率，成為行業的標竿企業。
3. 半導體產業業務：半導體客戶先進封裝擴廠需求新增業務可望提高半導體業務營收。
4. 持續推進既有 BOO 客戶系統優化及與客戶持續檢討可納入回收系統的製程廢液，擴大既有客戶的合作利基。

本公司營運持續推動三多策略（多產業、多區域、多技術）以降低營運風險及提升成長動能，相信在循環經濟及 ESG 的浪潮推動下，本公司會一步步的穩定成長茁壯，成為電子產業推動循環經濟及廢棄物淨零排放的最佳合作夥伴，持續為股東創造權益。

最後，祝 所有股東身體健康，事業順利！

董 事 長：林 世 民

總 經 理：林 世 民

會 計 主 管：洪 瓊 瑤



附件二、審計委員會查核報告書

衛司特科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會依法造送本公司民國一一三年度營業報告書、財務報表(含合併及個體財務報表)及盈餘分派議案等，其中財務報表業經安永聯合會計事務所羅文振會計師及陳明宏會計師查核完竣，並出具查核報告書。上開營業報告書、財務報表及盈餘分派議案復經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

衛司特科技股份有限公司 民國一一四年股東常會

衛司特科技股份有限公司

審計委員會召集人：

陳碩甫

中華民國一一四年三月十一日

附件三、會計師查核報告書及財務報表

聲 明 書

本公司民國一一三年度（自民國一一三年一月一日至一一三年十二月三十一日止）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國際財務報導準則公報第十號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，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告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

衛 司 特 科 技 股 份 有 限 公 司



負 責 人：



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 一 日

會計師查核報告

衛司特科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

衛司特科技股份有限公司及其子公司民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(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，上開合併財務報表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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達衛司特科技股份有限公司及其子公司民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師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表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，與衛司特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，對衛司特科技股份有限公司及其子公司民國一一三年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表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。

再生金屬服務收入認列

衛司特科技股份有限公司及其子公司於民國一一三年度認列再生金屬服務收入新台幣 553,957 千元，由於再生金屬服務收入涉及不同合約內容，認列時需判斷履約義務及其滿足履約義務之收入認列時點，因此本會計師辨認為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括（但不限於）執行穿透測試以瞭解各種營業模式、評估各模式下履約義務相關收入認列會計政策之適當性，並測試管理階層針對收入認列所建立之內控制度的有效性；選取樣本執行交易測試，包括檢視合約之交易條件，以辨認履約義務及控制移轉時點，並檢視相關憑證，以確認收入認列時點之正確性；對於資產負債表日前後一段時間執行收入截止點測試，抽選收入交易樣本，檢視其相關憑證，以確認收入認列於適當期間並執行分析性覆核程序。

本會計師亦考量合併財務報表附註四及六有關營業收入揭露的適當性。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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、國際財務報導解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估衛司特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衛司特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。

衛司特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表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表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表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表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，惟其目的非對衛司特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，以及使衛司特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表使用者注意合併財務報表之相關揭露，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衛司特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. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表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，以對合併財務報表表示意見。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，決定對衛司特科技股份有限公司及其子公司民國一一三年度合併財務報表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。

其他

衛司特科技股份有限公司已編製民國一一三年度及一一二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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號： 金管證審字第1110348358號

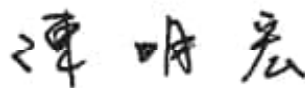
金管證審字第1060027042號

羅 文 振



會計師：

陳 明 宏



中華民國一一四年三月十一日

民國一十三年十二月三十一日及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產			一十三年十二月三十一日		一十二年十二月三十一日	
代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$305,023	15	\$383,384	22
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	四及六.2	614,767	31	615,686	35
1150	應收票據	四及六.12	14,515	1	17,905	1
1170	應收帳款淨額	四、六.3及12	386,961	19	270,972	15
1200	其他應收款		7,613	-	5,999	-
130x	存貨	四及六.4	156,893	8	117,805	7
1410	預付款項		43,820	2	39,813	2
1470	其他流動資產	八	10,262	1	13,785	1
11xx	流動資產合計		1,539,854	77	1,465,349	83
	非流動資產					
1550	採用權益法之投資	四及六.5	46,306	2	20,182	1
1600	不動產、廠房及設備	四及六.6	343,457	17	268,430	15
1755	使用權資產	四及六.13	6,837	-	2,311	-
1760	投資性不動產淨額	四及六.7	49,980	3	14,186	1
1780	無形資產	四	78	-	841	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.17	4,383	-	3,531	-
1900	其他非流動資產	八	15,232	1	3,334	-
15xx	非流動資產合計		466,273	23	312,815	17
1XXX	資產總計		\$2,006,127	100	\$1,778,164	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



衛司特科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表(續)

民國一十三年十二月三十一日及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

負債及權益			一十三年十二月三十一日		一十二年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2130	合約負債-流動	四及六.11	\$49,303	2	\$33,533	2
2170	應付帳款		230,997	12	127,427	7
2200	其他應付款	六.8及七	99,685	5	79,400	5
2230	本期所得稅負債	四	28,162	1	26,180	1
2280	租賃負債-流動	四及六.13	3,806	-	1,173	-
2300	其他流動負債		786	-	966	-
21xx	流動負債合計		412,739	20	268,679	15
	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	四及六.17	73,762	4	56,953	3
2580	租賃負債-非流動	四及六.13	3,102	-	1,190	-
25xx	非流動負債合計		76,864	4	58,143	3
2xxx	負債總計		489,603	24	326,822	18
31xx	歸屬於母公司業主之權益	四及六.10				
3100	股本					
3110	普通股股本		238,000	12	238,000	13
3200	資本公積		673,080	34	673,080	38
	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		119,120	6	102,834	6
3320	特別盈餘公積		2,974	-	-	-
3350	未分配盈餘		430,682	22	402,835	23
3300	保留盈餘合計		552,776	28	505,669	29
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		8,372	-	(2,974)	-
31xx	母公司業主權益合計		1,472,228	74	1,413,775	80
36xx	非控制權益	四及六.10	44,296	2	37,567	2
3XXX	權益總計		1,516,524	76	1,451,342	82
	負債及權益總計		\$2,006,127	100	\$1,778,164	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



代碼	項 目	附 註	一一三年度		一一二年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	四、六.11及七	\$980,178	100	\$775,784	100
5000	營業成本	四、六.4、14及七	(609,487)	(62)	(471,129)	(61)
5900	營業毛利		370,691	38	304,655	39
6000	營業費用	六.14及七				
6100	推銷費用		(32,488)	(3)	(19,269)	(3)
6200	管理費用		(63,254)	(6)	(57,565)	(7)
6300	研究發展費用		(16,018)	(2)	(14,557)	(2)
6450	預期信用減損利益	四及六.12	-	-	3,296	-
	營業費用合計		(111,760)	(11)	(88,095)	(12)
6900	營業利益		258,931	27	216,560	27
7000	營業外收入及支出	四及六.15				
7100	利息收入		17,879	2	8,857	1
7010	其他收入		1,409	-	1,171	-
7020	其他利益及損失		8,418	1	(3,199)	-
7050	財務成本		(114)	-	(45)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	四及六.5	(6,106)	(1)	(529)	-
	營業外收入及支出合計		21,486	2	6,255	1
7900	稅前淨利		280,417	29	222,815	28
7950	所得稅費用	四及六.17	(72,271)	(8)	(56,975)	(7)
8200	本期淨利		208,146	21	165,840	21
8300	其他綜合損益	四及六.16				
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		15,163	1	(8,245)	(1)
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅		(2,837)	-	1,457	-
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)		12,326	1	(6,788)	(1)
8500	本期綜合損益總額		\$220,472	22	\$159,052	20
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$202,397	21	\$162,855	21
8620	非控制權益		5,749	-	2,985	-
			\$208,146	21	\$165,840	21
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$213,743	22	\$157,029	20
8720	非控制權益		6,729	-	2,023	-
			\$220,472	22	\$159,052	20
	每股盈餘(元)	六.18				
9750	基本每股盈餘		\$8.50		\$7.86	
9850	稀釋每股盈餘		\$8.45		\$7.81	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益							非控制權益	權益總額
		普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目	歸屬於母公司業 主權益總計		
				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			
		3110	3200	3310	3320	3350	3410	31XX	36XX	3XXX
A1	民國112年1月1日餘額	\$204,020	\$269,693	\$84,186	\$3,047	\$398,395	\$2,852	\$962,193	\$41,986	\$1,004,179
B1	111年度盈餘指撥及分配									
B5	提列法定盈餘公積			18,648		(18,648)		-		-
B17	普通股現金股利					(142,814)		(142,814)		(142,814)
D1	迴轉特別盈餘公積				(3,047)	3,047		-		-
D3	112年度淨利					162,855		162,855	2,985	165,840
D5	112年度其他綜合損益					-	(5,826)	(5,826)	(962)	(6,788)
	本期綜合損益總額	-	-	-	-	162,855	(5,826)	157,029	2,023	159,052
E1	現金增資	32,410	384,778					417,188		417,188
N1	股份基礎給付交易	1,570	18,609					20,179		20,179
O1	非控制權益增減								(6,442)	(6,442)
Z1	民國112年12月31日餘額	\$238,000	\$673,080	\$102,834	\$ -	\$402,835	\$(2,974)	\$1,413,775	\$37,567	\$1,451,342
A1	民國113年1月1日餘額	\$238,000	\$673,080	\$102,834	\$ -	\$402,835	\$(2,974)	\$1,413,775	\$37,567	\$1,451,342
B1	112年度盈餘指撥及分配									
B3	提列法定盈餘公積			16,286		(16,286)		-		-
B5	提列特別盈餘公積				2,974	(2,974)		-		-
	普通股現金股利					(154,700)		(154,700)		(154,700)
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數					(590)		(590)		(590)
D1	113年度淨利					202,397		202,397	5,749	208,146
D3	113年度其他綜合損益					-	11,346	11,346	980	12,326
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	202,397	11,346	213,743	6,729	220,472
Z1	民國113年12月31日餘額	\$238,000	\$673,080	\$119,120	\$2,974	\$430,682	\$8,372	\$1,472,228	\$44,296	\$1,516,524

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代 碼	項 目	一一三年度	一一二年度
		金額	金額
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$280,417	\$222,815
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	78,133	69,679
A20200	攤銷費用	763	747
A20300	預期信用減損利益	-	(3,296)
A20900	利息費用	114	45
A21200	利息收入	(17,879)	(8,857)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	3,537
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	6,106	529
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(740)	344
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31130	應收票據減少(增加)	3,390	(2,603)
A31150	應收帳款增加	(115,989)	(91,458)
A31180	其他應收款(增加)減少	(978)	84
A31200	存貨增加	(39,088)	(43,227)
A31230	預付款項增加	(4,007)	(34,984)
A31240	其他流動資產減少(增加)	3,523	(3,998)
A32125	合約負債增加	15,770	18,926
A32150	應付帳款增加	103,570	49,955
A32180	其他應付款增加(減少)	20,285	(5,025)
A32230	其他流動負債(減少)增加	(180)	237
A33000	營運產生之現金流入	333,210	173,450
A33100	收取之利息	17,243	7,494
A33500	支付之所得稅	(57,439)	(56,010)
AAAA	營業活動之淨現金流入	293,014	124,934
BBBB	投資活動之現金流量：		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(472,686)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	919	-
B01800	取得採用權益法之投資	(32,820)	(20,711)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(144,989)	(65,842)
B02800	處分不動產、廠房及設備	950	22
B04500	取得無形資產	-	(188)
B05400	取得投資性不動產	(36,102)	-
B06700	其他非流動資產(增加)減少	(11,898)	1,448
BBBB	投資活動之淨現金流出	(223,940)	(557,957)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C04020	租賃本金償還	(3,436)	(1,200)
C04500	發放現金股利	(154,700)	(142,814)
C04600	現金增資	-	417,188
C04800	員工執行認股權	-	16,642
C05800	非控制權益變動	-	(6,442)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(158,136)	283,374
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	10,701	(5,633)
EEEE	本期現金及約當現金減少數	(78,361)	(155,282)
E00100	期初現金及約當現金餘額	383,384	538,666
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$305,023	\$383,384

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



會計師查核報告

衛司特科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

衛司特科技股份有限公司民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(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，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達衛司特科技股份有限公司民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師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表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，與衛司特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，對衛司特科技股份有限公司民國一一三年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表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。

再生金屬服務收入認列

衛司特科技股份有限公司於民國一一三年度認列再生金屬服務收入新台幣 274,569 千元，由於再生金屬服務收入涉及不同合約，認列時需判斷履約義務及其滿足履約義務之收入認列時點，因此本會計師辨認為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括（但不限於）執行穿透測試以瞭解各種營業模式、評估各模式下履約義務相關收入認列會計政策之適當性，並測試管理階層針對收入認列所建立之內控制度的有效性；選取樣本執行交易測試，包括檢視合約之交易條件，以辨認履約義務及控制移轉時點，並檢視相關憑證，以確認收入認列時點之正確性；對於資產負債表日前後一段時間執行收入截止點測試，抽選收入交易樣本，檢視其相關憑證，以確認收入認列於適當期間並執行分析性覆核程序。

本會計師亦考量個體財務報表附註四及六有關營業收入揭露的適當性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估衛司特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衛司特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。

衛司特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表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表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表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表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，惟其目的非對衛司特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，以及使衛司特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表使用者注意個體財務報表之相關揭露，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衛司特科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表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，以對個體財務報表表示意見。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，決定對衛司特科技股份有限公司民國一三年度個體財務報表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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證審字第1110348358號

金管證審字第1060027042號

羅 文 振

羅 文 振



會計師：

陳 明 宏

陳 明 宏



中華民國一三四年三月十一日

民國一十三年十二月三十一日及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	資 產	附 註	一一三年十二月三十一日		一一二年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$218,097	12	\$295,801	18
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	四及六.2	484,423	27	507,984	30
1150	應收票據	四及六.12	14,515	1	14,747	1
1170	應收帳款淨額	四、六.3及12	175,120	10	187,426	11
1180	應收帳款-關係人淨額	四、六.3、12及七	25,795	1	-	-
1200	其他應收款		1,315	-	568	-
130x	存貨	四及六.4	109,464	6	94,036	6
1410	預付款項		12,307	1	14,627	1
1470	其他流動資產	八	10,145	-	13,785	1
11xx	流動資產合計		1,051,181	58	1,128,974	68
	非流動資產					
1550	採用權益法之投資	四及六.5	512,244	28	383,754	23
1600	不動產、廠房及設備	四及六.6	190,992	11	137,337	8
1755	使用權資產	四及六.13	6,837	-	2,311	-
1760	投資性不動產淨額	四及六.7	43,290	2	14,186	1
1780	無形資產	四	78	-	841	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.17	272	-	1,999	-
1900	其他非流動資產	八	7,147	1	408	-
15xx	非流動資產合計		760,860	42	540,836	32
1XXX	資產總計		\$1,812,041	100	\$1,669,810	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



民國一十三年十二月三十一日及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

負債及權益			一一三年十二月三十一日		一一二年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2130	合約負債-流動	四及六.11	\$46,715	3	\$33,533	2
2170	應付帳款		132,664	7	100,111	6
2180	應付帳款-關係人	七	1,901	-	-	-
2200	其他應付款	六.8及七	62,889	4	44,921	3
2230	本期所得稅負債	四	14,516	1	17,670	1
2280	租賃負債-流動	四及六.13	3,806	-	1,173	-
2300	其他流動負債		458	-	484	-
21xx	流動負債合計		262,949	15	197,892	12
	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	四及六.17	73,762	4	56,953	3
2580	租賃負債-非流動	四及六.13	3,102	-	1,190	-
25xx	非流動負債合計		76,864	4	58,143	3
2xxx	負債總計		339,813	19	256,035	15
	權益	四及六.10				
3100	股本					
3110	普通股股本		238,000	13	238,000	14
3200	資本公積		673,080	37	673,080	41
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		119,120	7	102,834	6
3320	特別盈餘公積		2,974	-	-	-
3350	未分配盈餘		430,682	24	402,835	24
3300	保留盈餘合計		552,776	31	505,669	30
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		8,372	-	(2,974)	-
3XXX	權益總計		1,472,228	81	1,413,775	85
	負債及權益總計		\$1,812,041	100	\$1,669,810	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	附 註	一一三年度		一一二年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	四、六.11及七	\$604,277	100	\$524,177	100
5000	營業成本	四、六.4、14及七	(402,226)	(67)	(346,119)	(66)
5900	營業毛利		202,051	33	178,058	34
5910	未實現銷貨利益		(16,238)	(2)	(6,106)	(1)
5920	已實現銷貨利益		2,197	-	3,148	1
5950	營業毛利淨額		188,010	31	175,100	34
6000	營業費用	六.14及七				
6100	推銷費用		(31,202)	(5)	(18,432)	(4)
6200	管理費用		(30,994)	(5)	(34,453)	(7)
6300	研究發展費用		(11,764)	(2)	(9,979)	(2)
6450	預期信用減損利益	四及六.12	-	-	3,296	1
	營業費用合計		(73,960)	(12)	(59,568)	(12)
6900	營業利益		114,050	19	115,532	22
7000	營業外收入及支出	四及六.15				
7100	利息收入		15,009	2	5,381	1
7010	其他收入		838	-	812	-
7020	其他利益及損失		10,574	2	(2,755)	(1)
7050	財務成本		(114)	-	(45)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	四及六.5	116,633	19	86,189	17
	營業外收入及支出合計		142,940	23	89,582	17
7900	稅前淨利		256,990	42	205,114	39
7950	所得稅費用	四及六.17	(54,593)	(9)	(42,259)	(8)
8200	本期淨利		202,397	33	162,855	31
8300	其他綜合損益					
8360	後續可能重分類至損益之項目	四及六.16				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		14,183	2	(7,283)	(1)
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅		(2,837)	-	1,457	-
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)		11,346	2	(5,826)	(1)
8500	本期綜合損益總額		\$213,743	35	\$157,029	30
	每股盈餘(元)	四及六.18				
9750	基本每股盈餘		\$8.50		\$7.86	
9850	稀釋每股盈餘		\$8.45		\$7.81	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	普通股股本	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	
		3110	3200	3310	3320	3350	3410	3XXX
A1	民國112年1月1日餘額	\$204,020	\$269,693	\$84,186	\$3,047	\$398,395	\$2,852	\$962,193
B1	111年度盈餘指撥及分配							
B5	提列法定盈餘公積			18,648		(18,648)		-
B17	普通股現金股利					(142,814)		(142,814)
	迴轉特別盈餘公積				(3,047)	3,047		-
D1	112年度淨利					162,855		162,855
D3	112年度其他綜合損益						(5,826)	(5,826)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	162,855	(5,826)	157,029
E1	現金增資	32,410	384,778					417,188
N1	股份基礎給付交易	1,570	18,609					20,179
Z1	民國112年12月31日餘額	\$238,000	\$673,080	\$102,834	\$ -	\$402,835	\$(2,974)	\$1,413,775
A1	民國113年1月1日餘額	\$238,000	\$673,080	\$102,834	\$ -	\$402,835	\$(2,974)	\$1,413,775
B1	112年度盈餘指撥及分配							
B3	提列法定盈餘公積			16,286		(16,286)		-
B5	提列特別盈餘公積				2,974	(2,974)		-
	普通股現金股利					(154,700)		(154,700)
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數					(590)		(590)
D1	113年度淨利					202,397		202,397
D3	113年度其他綜合損益					-	11,346	11,346
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	202,397	11,346	213,743
Z1	民國113年12月31日餘額	\$238,000	\$673,080	\$119,120	\$2,974	\$430,682	\$8,372	\$1,472,228

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代 碼	項 目	一一三年度	一一二年度
		金額	金額
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$256,990	\$205,114
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	28,733	20,947
A20200	攤銷費用	763	747
A20300	預期信用減損利益	-	(3,296)
A20900	利息費用	114	45
A21200	利息收入	(15,009)	(5,381)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	3,537
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(116,633)	(86,189)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(950)	-
A23900	未實現銷貨利益	16,238	6,106
A24000	已實現銷貨利益	(2,197)	(3,148)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31130	應收票據減少	232	555
A31150	應收帳款減少(增加)	12,306	(72,735)
A31160	應收帳款-關係人(增加)減少	(25,795)	10,226
A31180	其他應收款增加	(807)	(3)
A31200	存貨增加	(15,428)	(41,872)
A31230	預付款項減少(增加)	2,320	(13,310)
A31240	其他流動資產減少(增加)	3,640	(3,998)
A32125	合約負債增加	13,182	18,926
A32150	應付帳款增加	32,553	39,157
A32160	應付帳款-關係人增加(減少)	1,901	(1,781)
A32180	其他應付款增加(減少)	17,968	(5,135)
A32230	其他流動負債減少	(26)	(206)
A33000	營運產生之現金流入	210,095	68,306
A33100	收取之利息	15,069	5,251
A33500	支付之所得稅	(42,048)	(38,188)
AAAA	營業活動之淨現金流入	183,116	35,369
BBBB	投資活動之現金流量：		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(364,984)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	23,561	-
B01800	取得採用權益法之投資	(57,270)	(20,711)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(78,696)	(42,208)
B02800	處分不動產、廠房及設備	950	-
B04500	取得無形資產	-	(188)
B05400	取得投資性不動產	(29,455)	-
B06700	其他非流動資產(增加)減少	(6,739)	4,018
B07600	收取之股利	44,965	59,312
BBBB	投資活動之淨現金流出	(102,684)	(364,761)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C04020	租賃本金償還	(3,436)	(1,200)
C04500	發放現金股利	(154,700)	(142,814)
C04600	現金增資	-	417,188
C04800	員工執行認股權	-	16,642
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(158,136)	289,816
EEEE	本期現金及約當現金減少	(77,704)	(39,576)
E00100	期初現金及約當現金餘額	295,801	335,377
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$218,097	\$295,801

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



附件四、民國一一三年度盈餘分配表

衛司特科技股份有限公司
113 年度盈餘分配



單位:新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	228,874,408
因採用權益法之投資調整保留盈餘	(590,331)
113 年度稅後淨利	202,397,348
提列法定盈餘公積 10%	(20,180,702)
迴轉特別盈餘公積	2,974,412
本期可供分配盈餘	413,475,135
股東紅利--現金股利 (每股 6.8 元)(註 1)	(161,840,000)
期末未分配盈餘	251,635,135

註 1：依公司章程第二十六條規定，業經董事會決議通過，並於本次股東會報告，請參閱報告事項第四案。

董事長：



總經理：



會計主管：



附件五、公司章程修訂對照表

公司章程修訂對照表

條次	修訂前	修訂後	修訂原因
第十六條	本公司設董事五至<u>八</u>人，董事人數授權董事會議定之。董事任期三年，均採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之，連選得連任。 本公司上述董事名額中，<u>設置獨立董事人數不得少於二人，且不少於董事席次五分之一</u>。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名方式及其他應遵行事項，依主管機關之相關規定辦理。	本公司設董事五至<u>九</u>人，董事人數授權董事會議定之。董事任期三年，均採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之，連選得連任。 本公司上述董事名額中，<u>設置獨立董事人數不得少於三人，且不少於董事席次三分之一</u>。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名方式及其他應遵行事項，依主管機關之相關規定辦理。	依據財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點第四條修訂。
第二十四條	本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞不低於百分之八、董事酬勞不高於百分之三。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 前項所稱之年度獲利係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞、董事酬勞前之利益。 員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。	本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞不低於百分之八<u>(其中屬基層員工酬勞不低於員工酬勞總額百分之二十)</u>，董事酬勞不高於百分之三。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 前項所稱之年度獲利係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞、董事酬勞前之利益。 員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。	依據證券交易法第14條第6項及金管證發字第1130385442號函規定修訂。
第二十八條	本章程訂立於民國90年01月03日 第01次修訂於民國95年06月26日 第02次修訂於民國98年04月08日 第03次修訂於民國100年06月13日 第04次修訂於民國101年06月03日 第05次修訂於民國101年12月10日 第06次修訂於民國105年06月22日 第07次修訂於民國107年06月12日 第08次修訂於民國108年06月20日 第09次修訂於民國109年06月16日 第10次修訂於民國110年07月06日 第11次修訂於民國111年06月29日	本章程訂立於民國90年01月03日 第01次修訂於民國95年06月26日 第02次修訂於民國98年04月08日 第03次修訂於民國100年06月13日 第04次修訂於民國101年06月03日 第05次修訂於民國101年12月10日 第06次修訂於民國105年06月22日 第07次修訂於民國107年06月12日 第08次修訂於民國108年06月20日 第09次修訂於民國109年06月16日 第10次修訂於民國110年07月06日 第11次修訂於民國111年06月29日 第12次修訂於民國114年05月26日	增加第十二次修訂紀錄。

附件六、取得或處分資產作業程序修訂對照表

條次	修訂前	修訂後	修訂原因
第五條	一、略 二、略 三、略 四、本公司取得或處分不動產、設備或使用權資產之執行單位為使用部門及相關權責單位，交易金額超過新台幣<u>二千萬元</u>以上者，須經董事會通過後始得為之。相關之交易流程，悉依本公司「MA-005 不動產、廠房及設備循環」及本作業程序之相關作業規定辦理。	一、略 二、略 三、略 四、本公司取得或處分不動產、設備或使用權資產之執行單位為使用部門及相關權責單位，<u>交易金額在本公司實收資本額百分之二十以下者，授權董事長核准；</u>交易金額超過<u>本公司實收資本額百分之二十</u>以上者，須經董事會通過後始得為之。相關之交易流程，悉依本公司「MA-005 不動產、廠房及設備循環」及本作業程序之相關作業規定辦理	依公司實務需求修訂。
第六條	一、略。 二、略。 三、略。 四、本公司取得之有價證券總額不得逾本公司<u>實收資本額</u>百分之五十，取得之個別有價證券金額不得逾本公司<u>實收資本額</u>百分之三十。而本公司之各子公司取得之有價證券總額不得逾各子公司<u>實收資本額</u>百分之四十，取得之個別有價證券金額不得逾各子公司<u>實收資本額</u>百分之二十。	一、略。 二、略。 三、略。 四、本公司取得之有價證券總額不得逾本公司<u>最近期財務報表淨值之</u>百分之五十，取得之個別有價證券金額不得逾本公司<u>最近期財務報表淨值之</u>百分之三十。而本公司之各子公司取得之有價證券總額不得逾各子公司<u>最近期財務報表淨值之</u>百分之四十，取得之個別有價證券金額不得逾各子公司<u>最近期財務報表淨值之</u>百分之二十。	依公司實務需求修訂。

條次	修訂前	修訂後	修訂原因
第九條	一、略。 二、本公司與其母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，<u>董事會得授權董事長在新臺幣二仟萬元額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：</u> 1. 取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。 2. 取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。 三、本公司或其非屬國內公開發行公司之子公司有第一項交易，交易金額達<u>公開發行公司總資產百分之十以上者</u>，本公司應將第一項所列各款資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與其母公司、子公司，或其子公司彼此間交易，不在此限。	一、略。 二、本公司與其母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得<u>依第五條第四款</u>授權董事長在<u>一定</u>額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認： 1. 取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。 2. 取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。 三、本公司或其非屬國內公開發行公司之子公司有第一項交易，交易金額達<u>本公司總資產百分之十以上者</u>，本公司應將第一項所列各款資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與其母公司、子公司，或其子公司彼此間交易，不在此限。	依公司實務需求修訂。

附件七、董事(含獨立董事)候選人名單及相關資料

候選人類別	姓名	學歷	經歷	持有股數 (註1)
董事	世源投資有限公司法人代表:林世民	成功大學化工所博士 成功大學化工所碩士	<u>現職</u> -衛司特科技(股)公司 董事長兼總經理 <u>兼職</u> -競零再生科技(股)公司董事長 -昆山衛司特環保設備有限公司執行董事兼總經理 -衛司特環保科技(東莞)有限公司董事長 -Waste Recovery Technology Vietnam Co., Ltd. 總經理 -Waste Recovery Technology (SEA) PTE. Ltd. 董事 -Waste Recovery Technology (Thailand) Co., Ltd. 董事 -廣州市吉池環保科技有限公司董事 <u>經歷</u> -工業技術研究院化工所研究員	2,475,264
董事	世源投資有限公司法人代表:陳美瑟	中興大學管理學院EMBA 台南家政專科學校商業設計科	<u>現職</u> -世源投資有限公司代表人 <u>兼職</u> -衛司特環保科技(東莞)有限公司監事 <u>經歷</u> -金喜美(股)公司副總經理	2,475,264
董事	碧豐國際投資股份有限公司法人代表:施秀冰	成功大學會計系學士	<u>現職</u> -碧豐國際投資(股)公司副總經理 <u>兼職</u> -碧城開發股份有限公司執行長 <u>經歷</u> -京華證券承銷部 襄理 -安永聯合會計師事務所審計部組長	3,702,610

候選人類別	姓名	學歷	經歷	持有股數 (註1)
董事	聖暉工程科技股份有限公司法人代表:梁進利	交通大學 EMBA 高階 主管管理碩士 臺北工專電機科	<u>現職</u> - 聖暉工程科技(股)公司董事長暨執行長 <u>兼職</u> - 和碩工程(股)公司董事長 - 朋億(股)公司董事長 - 聖暉系統集成集團(股)公司董事長 - 聖暉工程技術(深圳)有限公司董事 - 深圳市鼎貿貿易有限公司董事 - Sheng Huei International Co. Ltd. 董事 - Acter International Limited 董事 - New Point Group Limited 董事 - Acter Technology Singapore Pte. Ltd. 董事 - Acter Technology Malaysia Sdn. Bhd. 董事 - 冠禮控制科技(上海)有限公司董事長 - 豐澤工程(股)公司董事及執行長 - 寶韻科技(股)公司董事長 - 蘇州冠禮科技有限公司董事長 - Novatech Engineering & Construction Pte. Ltd. 董事 - 聖暉工程科技責任有限公司(越南)董事 - Acter Technology Co., Ltd. 董事長 - 衛司特科技(股)公司董事 - 銳澤實業(股)公司董事長 - PT Acter Integration Technology Indonesia 董事 - Winmax Technology Malaysia Sdn. Bhd. 董事	1,865,309
獨立董事	胡啟章	成功大學化學工程 博士	<u>現職</u> - 清華大學化學工程學系講座教授 <u>兼職</u> - 財團法人工業技術研究院特約研究員 <u>經歷</u> - 清華大學化學工程學系特聘教授 - 清華大學化學工程學系教授 - 中正大學化學工程學系教授 - 中正大學化學工程學系副教授 - 中正大學化學工程學系助理教授	0

候選人類別	姓名	學歷	經歷	持有股數 (註1)
獨立董事	張世其	交通大學科技管理所 博士 中正大學企業管理碩士 政治大學國際貿易學士	<u>現職</u> -彰化師範大學企管系專任教授 <u>經歷</u> -彰化師範大學企管系系主任 -彰化師範大學秘書室主任秘書	0
獨立董事	陳碩甫	美國長島大學布魯克林分校會計研究所碩士 東海大學會計系學士	<u>現職</u> -耘勤聯合會計師事務所所長 <u>兼職</u> -善德生化科技(股)公司 獨立董事 -健椿工業(股)公司 獨立董事 -中美生技醫藥(股)公司 監察人 -財團法人彰化縣滄洲文教基金會 董事 <u>經歷</u> -中興大學會計稅務專業人才培訓班授課講師 -陳碩甫會計師事務所負責人 -展立聯合會計師事務所副理 -勤業眾信聯合會計師事務所稅務部組長 -安永聯合會計師事務所審計部領組	0
獨立董事	李原吉	成大航太所博士候選人 成大航太所碩士 淡江大學機械系學士	<u>現職</u> -友威科技(股)公司董事長 <u>兼職</u> -友威科技(深圳)有限公司董事長 -德威電子(昆山)有限公司董事長 -ELITE POWER INVESTMENTS LIMITED 董事長 -DEXSON LIMITED 董事長 -重慶光威科技有限公司 董事長 -UVAT TECHNOLOGY MALAYSIA SDN. BHD. 董事長 -智晶光電股份有限公司獨立董事 <u>經歷</u> -台中精機研發主管 -友威科技(股)公司總經理	0

(註1):係採114年3月28日停止過戶日股東名冊之持有股數。

附件八、董事(含獨立董事)及其代表人解除競業禁止限制項目

類別	姓名	解除競業禁止限制項目
董事	世源投資有限公司 法人代表:林世民	-競零再生科技(股)公司董事長 -昆山衛司特環保設備有限公司執行董事兼總經理 -衛司特環保科技(東莞)有限公司董事長 -Waste Recovery Technology Vietnam Co., Ltd.總經理 -Waste Recovery Technology (SEA) PTE. Ltd. 董事 -Waste Recovery Technology (Thailand) Co., Ltd. 董事 -廣州市吉池環保科技有限公司董事
董事	世源投資有限公司 法人代表:陳美瑟	-世源投資有限公司代表人 -衛司特環保科技(東莞)有限公司監事
董事	碧豐國際投資 股份有限公司 法人代表:施秀冰	-碧豐國際投資(股)公司副總經理 -碧城開發股份有限公司執行長
董事	聖暉工程科技 股份有限公司 法人代表:梁進利	-聖暉工程科技(股)公司董事長暨執行長 -和碩工程(股)公司董事長 -朋億(股)公司董事長 -聖暉系統集成集團(股)公司董事長 -聖暉工程技術(深圳)有限公司董事 -深圳市鼎貿貿易有限公司董事 -Sheng Huei International Co. Ltd. 董事 -Acter International Limited 董事 -New Point Group Limited 董事 -Acter Technology Singapore Pte. Ltd. 董事 -Acter Technology Malaysia Sdn. Bhd. 董事 -冠禮控制科技(上海)有限公司董事長 -豐澤工程(股)公司董事及執行長 -寶韻科技(股)公司董事長 -蘇州冠禮科技有限公司董事長 -Novatech Engineering & Construction Pte. Ltd. 董事 -聖暉工程科技責任有限公司(越南)董事 -Acter Technology Co., Ltd. 董事長 -銳澤實業(股)公司董事長 -PT Acter Integration Technology Indonesia 董事 -Winmax Technology Malaysia Sdn. Bhd. 董事

類別	姓名	解除競業禁止限制項目
獨立董事	陳碩甫	- 耘勤聯合會計師事務所所長 - 善德生化科技(股)公司獨立董事 - 健椿工業(股)公司獨立董事 - 中美生技醫藥(股)公司監察人 - 財團法人彰化縣滄洲文教基金會董事
獨立董事	李原吉	- 友威科技(股)公司董事長 - 友威科技(深圳)有限公司董事長 - 德威電子(昆山)有限公司董事長 - ELITE POWER INVESTMENTS LIMITED 董事長 - DEXSON LIMITED 董事長 - 重慶光威科技有限公司董事長 - UVAT TECHNOLOGY MALAYSIA SDN. BHD. 董事長 - 智晶光電股份有限公司獨立董事