霖宏科技股份有限公司114年股東常會議事錄

時間：中華民國 114 年06 月19 日（星期四）上午九時整

地點：嘉義縣民雄工業區中山路六號(本公司二樓員工教育訓練室)

出席：出席股東及股東委託代理人代表股份總數共計44,849,753股(其中以電子方式出席行使表決權者35,643,186 股)，佔本公司已發行總股數71,071,490 股之63.10%。

列席：董事長張枋霖、董事：張鵬展、張哲明、獨立董事林惠芬(審計委員會召集人)、獨立董事陳麗玲、安永聯合會計師事務所羅文振會計師。

主席：董事長 張枋霖　　記錄：謝佩如

一、宣佈開會：出席股東及股東委託代理人代表股份總數已逾法定股數，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：（略）

三、報告事項：

第一案

案由：113年度營業狀況報告，敬請 鑒核。

說明：本公司 113 年度營業報告書，（請參閱附件一）。

第二案

案由：審計委員會審查113年度決算表冊報告，敬請 鑒核。

說明：1.本公司113年度決算表冊，業經審計委員會審查竣事。

2.審計委員會查核報告書（請參閱附件二）。

第三案

案由：113年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，敬請 鑒核。

說明：

1. 依據本公司章程第32條，本公司年度如有獲利，應提撥不高於3%為董事酬勞，不低於2%為員工酬勞，由董事會決議員工酬勞及董事酬勞之分派。
2. 本公司113年度經會計師查核之稅前利益(扣除分派員工及董事酬勞前之利益)為新台幣(以下同) 計$169,469,590元，衡量本公司獲利狀況與董事會績效表現，建議提撥1%分派董事酬勞 $1,694,696元，以現金方式發放；另衡量本公司現行營運規模與獲利狀況，建議分派員工酬勞2%計 $3,389,392元，以現金方式發放。

3. 本公司113年度帳列董事酬勞計$1,690,428元，員工酬勞計$3,380,855元，與實際分配數之差額計$12,805元，係尾差調整，將列為114年度之損益。

第四案

案由：董事個別酬金明細報告，敬請 鑒核。

說明：依據本公司董事酬金給付辦法第三條，酬金包含報酬、車馬及出席費、董事酬勞及車輛配置等。董事酬勞之分配採權數比例制，依照職務、參與公司事務之程度等給予不同權數，計算可分配之酬勞。董事之個別酬金細目如下：

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	報酬	退職退休金	董事酬勞	業務執行費用	合計
董事長	張枋霖	100	0	477	24	601
董事	張鵬展	100	0	268	16	384
董事	張哲明	100	0	190	24	314
獨立董事	林惠芬	100	0	190	80	370
獨立董事	申元洪	100	0	190	79	369
獨立董事	侯翰	100	0	190	55	345
獨立董事	陳麗玲	100	0	190	39	329

第五案

案由：修訂「董事會議事規範」案，敬請 鑒核。

說明：

1. 依據「公開發行公司董事會議事辦法」規定修訂，擬修訂本公司「董事會議事規範」部分條文。
2. 「董事會議事規範」修訂條文對照表（請參閱附件五）。

四、承認事項：

第一案 （董事會提）

案由：承認本公司113年度決算表冊案，提請 承認。

說明：本公司113年度個體財務報表及合併財務報表業已編列完竣，並委請安永聯合會計師事務所涂清淵及羅文振會計師查核簽證完成，連同營業報告書送請審計委員會查核完畢、出具書面查核報告書在案，謹提請承認。

(營業報告書請參閱附件一，財務報表請參閱附件三和附件四)

決議：本案經出席股東表決權數 44,849,753 權進行投票表決，贊成權數 44,637,786 權，佔總權數 99.53%； 反對權數44,141 權，佔總權數0.10%；無效權數 0 權；棄權權數 168,826 權，佔總權數0.37%；本案照原議案投票表決通過。

第二案 （董事會提）

案由：承認本公司113年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：本公司113 年度盈餘分配案，茲擬具盈餘分配表如下，提請　承認。

霖宏科技股份有限公司

盈餘分配表

一一三年度

單位：新台幣元

上年度未分配盈餘		189,710,579
加：本期稅後淨利		123,553,719
其他綜合損益(確定福利計劃之精算損益)		439,983
減：提列 10%法定盈餘公積 (註 1)		(12,399,370)
本年度可分配盈餘		301,304,911
減：分配項目		
股東紅利---現金股利	(每股配發 1.0 元)	71,071,490
期末未分配盈餘		230,233,421

註： 1、提列法定公積 (NT $$123,553,719+439,983) ×10% =12,399,370

2、盈餘分配以 113 年度可分配盈餘優先分配。

3、股東紅利（現金股利）元以下無條件捨去。

4、本次現金股利配發不足一元之畸零股款之處理方式:分配至元為止，元以下捨去。

5、現金股利之發放，俟 114 年股東常會通過後，授權董事會另訂除息基準日辦理發放。

6、若遇因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債轉換等，致影響流通在外股數，股東配息率因此發生變動者，擬請股東會授權董事會全權處理之。

董事長：張枋霖　　經理人：張枋霖　　會計主管：賴柔卉

決議：本案經出席股東表決權數 44,849,753 權進行投票表決，贊成權數44,674,786 權，佔總權數 99.61%； 反對權數 43,141 權，佔總權數0.10%；無效權數 0 權；棄權權數131,826 權，佔總權數0.29%；本案照原議案投票表決通過。

五、討論事項：

第一案　　（董事會提）

案由：修訂「公司章程」案，提請 公決。

說明：

1.依據證券交易法第14條及金管證發字第1130385442號函修訂本公司「公司章程」部分條文。

2.「公司章程」條文修訂對照表（請參閱附件六）。

決議：本案經出席股東表決權數 44,849,753 權進行投票表決，贊成權數44,674,788 權，佔總權數99.61%；反對權數41,141 權，佔總權數0.09%；無效權數 0 權；棄權權數133,824 權，佔總權數0.30%；本案照原議案投票表決通過。

六、臨時動議：無。

七、散會

主席：張枋霖

記錄：謝佩如

附件一

霖宏科技股份有限公司

一一三年度營業報告書

一、一一三年度營業結果報告：

（一）一一三年度營業結果報告：

本公司一一三年度合併營業收入金額為新臺幣(以下同) 1,052,037 仟元較一一二年度收入淨額 1,090,172 仟元減少 3.50%；另在合併稅後淨利方面，一一三年度稅後淨利 123,554 仟元，一一三年度稅後每股盈餘 1.74 元。

一一三年營業計畫實施成果(合併)

單位：新臺幣仟元

項目	113年度(A)	112年度(B)	增(減)金額 C=A-B	增(減)率(%) D=C/B
營業收入	1,052,037	1,090,172	(38,135)	(3.50)
營業成本	998,398	1,008,784	(10,386)	(1.03)
營業毛利(損)	53,639	81,388	(27,749)	(34.09)
營業費用	186,469	195,244	(8,775)	(4.49)
營業淨利(損)	(132,830)	(113,856)	(18,974)	16.66
營業外收入及支出	300,541	166,733	133,808	80.25
稅後淨利(損)	123,554	57,029	66,525	116.65
其他綜合損益	440	(568)	1,008	(177.46)
綜合損益	123,994	56,461	67,533	119.61

（二）預算執行情形

本公司未編製 113 年度財務預測，故不適用。

（三） 財務收支情形

單位：新臺幣仟元

收入總額				支出總額		
營業收入	利息收入	其他收入	其他利益及損失	營業成本	營業費用	財務成本
1,052,037	117,190	6,851	234,175	998,398	186,469	57,675

（四）獲利能力分析

一一三年度及一一二年度獲利比較表

項　　目	一一三年度 (A)	一一二年度 (B)	增減率% (A-B)
1.資產報酬率	3.65%	2.16%	1.49%
2.股東權益報酬率	8.96%	4.11%	4.85%
3.營業利益(損失)佔實收資本比率	(18.69%)	(16.02%)	(2.67%)
4.稅前利益(損失)佔實收資本比率	23.60%	7.44%	16.16%
5.純益(損)率	11.74%	5.23%	6.51%
6.每股利益(虧損)(元)	1.74	0.8	117.50%

（五）研究發展狀況

1. 製程技術方面: AI 科技的日新月異,提升相關硬體設備需求，產品隨著功能性與服務性多元化,因應趨勢本公司計畫於114年度投資電鍍製程以提升厚板製程能力，包括自動化設備與智慧製造，提供高可靠性、高層數的印刷電路板、客製化伺服器及工業電腦用 PCB。
2. 產品開發方面：專注於開發針對工業電腦需求的高階印刷電路板，強調耐用性、散熱性能與高速傳輸能力，提供差異化產品以吸引目標市場；建立客製化設計服務，依據客戶需求快速調整產品規格，滿足不同工業電腦應用場景的特殊要求。

二、一一四年度營業計劃概要

（一） 經營方針

1. 提升生產力: 投資先進設備及不斷改善及精簡生產或服務流程，以提昇生產效率。
2. 產線智動化：導入智能生產提升製程與品質管控能力，符合 IATF16949 之高品質管控及信賴性要求，以大幅降低人力與生產成本並區隔與大陸廠之價格競爭。
3. 控制成本：分析國際原物料趨勢並提升採購議價能力，有效控管採購成本；建立標準作業規範，降低內外部失敗成本；精簡人力、集中生產以降低各構面成本。
4. 產品結構：透過市場分析適當彈性調整產品結構，分散客戶過度集中風險；營業部積極開發新客戶，朝向高附加價值產品的結構調整。
5. 產品高價值化：以 AI 伺服器與工業電腦產品，積極開發各專業領域利基產品市場，提高產品的生產價值。
6. 開發新客源：積極開發新客戶，透過訪談定位公司價值提升連結度；透過展覽來開發新客源及調整產品類型結構，以降低產品過度集中導致之風險，並和軟板、軟硬板及 SMT 廠等策略聯盟，提供一站式購足服務。
7. 推動精實生產：藉由 7S 精實管理推廣，提升全員素養並提高工作效率、質量、環境、職安衛安全，以達成永續環境職安衛的目標。
8. 推動 TTQS 人才發展品質管理：提升職業訓練單位之辦訓能力以促進人才發展及員工關鍵能力的培養，並持續強化教育訓練，提升同仁素質及專業管理能力。

9. 綠色永續經營: 透過創新綠色思維，發展高階產品並擴充高階產能，即時掌握市場發展機會，推動廠區做節能整合之規劃。
10. 維持保守穩健之財務政策：密切注意匯率及國際金融市場之波動，減少短期負債。
11. 提升公司治理並推行社會公益活動：配合公司治理 3.0 永續發展藍圖，推動各項具體措施，強化董事會職能，提高資訊透明度，深化公司永續經營文化，並持續舉辦捐血活動及愛心捐款等，善盡企業社會責任。
12. 成立永續推動小組，以聯合國 SDGs 永續發展目標之準則，以積極參與 E(環境)、S(社會)、G(治理)三項層面活動與行動，達到企業永續經營之目的。
13. 投資興建太陽能電廠, 發電自用以節能減碳

(二) 預計銷售數量及依據

預計未來一年銷售數量約 153 萬呎，主要係依據本公司一一三年度實際數量、最近之接單情形及相關產業客戶對市場業績之預期。

(三) 重要產銷策略

1. 產品差異化策略：專注於開發針對工業電腦及伺服器需求的高階印刷電路板，強調耐用性、散熱性能與高速傳輸能力，提供差異化產品以吸引目標市場。
2. 客製化服務策略：建立客製化設計服務，依據客戶需求快速調整產品規格，滿足不同工業電腦應用場景的特殊要求。
3. 市場聚焦策略：優先深耕自動化設備、智慧製造設備等快速成長的工業電腦應用市場，精準鎖定高潛力客群。
4. 價值導向銷售策略：透過強調產品技術優勢與總體擁有成本降低，為客戶提供超越價格的價值，增強競爭力。
5. 教育訓練策略：為客戶與內部團隊提供產品技術與應用知識的教育訓練，強化對產品價值與應用的理解，提升客戶滿意度。
6. 品質保證策略：持續提升生產與品管流程，確保產品符合工業電腦高規格需求，並透過 ISO、RoHS 等認證提升品牌公信力。
7. 快速交付策略：優化生產與物流管理，建立彈性化供應鏈體系，縮短產品交付週期，滿足工業電腦市場對即時供貨的需求。
8. 垂直整合策略：擴展上下游供應鏈整合，確保關鍵材料供應穩定，同時降低生產成本，提升整體盈利能力。

9. 客戶關係管理策略：定期與客戶互動，了解需求動態，提升服務滿意度與客戶忠誠度。
10. 永續發展策略：融入 ESG 理念，推行綠色製造與循環經濟，並在市場行銷中強調環保與永續優勢，吸引重視社會責任的客戶群體。

三、未來公司發展策略

本公司整體發展策略規劃，以推動執行 ESG 三大構面，及配合公司治理 3.0 永續發展藍圖，推動各項具體措施，強化董事會職能，提高資訊透明度，深化公司永續經營文化。未來以淨零碳排為目標達到永續經營並符合國際客戶永續供應鏈體系；另以市場機制適時向客戶反應調整售價，也積極調整產品結構客戶組成，持續提供優良品質、合理價位的產品及具競爭力的交期與服務，使客戶滿意，未來行銷發展秉持以客戶為依歸為營運宗旨：

1. 本公司秉持：客戶為依歸、品質是經緯、經營全方位、追求最完美的核心精神服務客戶。
2. 維繫現有客戶，並積極參加國際性電子相關展覽，開發國內外新客源；另針對北部成立據點，以利迅速服務客戶，建立良好的溝通管道。
3. 深入分析工業電腦市場的應用場景與需求，針對自動化設備、醫療設備與智慧製造等不同細分市場，制定針對性的行銷策略，強調高品質與客製化服務的市場定位。
4. 新增高階設備以提升製程能力與自動化產能，縮短產品交期，加速對客戶的服務。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

1. **外部競爭環境之影響：**全球經濟仍將面臨諸多挑戰，其中最關鍵的包括美國新任總統川普的關稅及外交政策、各國央行不同步的貨幣政策、中國不動產市場前景及內捲嚴重;以及地緣政治衝突，如俄烏戰爭和中東戰爭等。首先，美國新任總統的政策可能會對全球經濟產生重大影響。這些政策可能涉及貿易協定、環保法規、科技發展等多方面，進而影響全球供應鏈和市場需求。其次，各國央行不同步的貨幣政策也是一個重要挑戰。一些國家可能採取寬鬆的貨幣政策，以刺激經濟增長，而另一些國家則可能選擇緊縮政策，以控制通脹。這種政策的不一致性可能會導致全球資本流動不穩定，並對匯率和資本市場產生影響。此外，中國不動產市場的前景也備受關注。中國作為全球第二大經濟體，其不動產市場的波動可能會對全球經濟產生連鎖反應。不動產市

場的健康與否，不僅關係到中國內部經濟穩定，還會影響到與中國有經濟往來的其他國家；綜合來看，這些因素共同構成了印刷電路板產業所面臨的外部競爭環境。企業需要靈活應對這些挑戰，才能在競爭激烈的市場中保持競爭力和生存。

2. **法規環境之影響：**氣候變遷政策是多方面綜合的，目標是透過一系列措施來應對氣候變遷帶來的挑戰。首先，2030 年減碳目標設定為 28±2%，致力於顯著降低溫室氣體排放量，以減緩氣候變遷的影響。深度節能方面，政府將推動能源效率提升，鼓勵企業和居民採取節能措施，如使用節能電器和推廣節能建築設計。這些措施不僅能降低能源消耗，還能減少對環境的壓力。此外，政府也計畫加強能源管理系統，確保能源的高效利用。擴大管制是另一個重要措施，政府將加強對溫室氣體排放的監管，設立更嚴格的排放標準，同時推動碳交易市場的建立。這將促使企業採取更加積極的減碳行動，以達到法規要求；本公司也將投資架設太陽能電廠,發電自用來節能減碳,為配合金管會發布之上市櫃公司永續發展行動方案 (2023 年),與國際永續資訊揭露趨勢，依循參照「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」，並於 2025 年發表公司第一本 ESG 永續報告書。

3. **總體經濟環境之影響：**於 2025 年電子製造業對總體經濟的影響時，可以考慮以下幾個因素。首先，技術創新將繼續推動生產效率的提高。隨著人工智能、機器學習和自動化技術的應用，製造過程將變得更加智能和高效，從而降低成本，增加產能。其次，全球市場需求的變化將對電子製造業產生重要影響。隨著 5G、物聯網和智能家居等新興技術的普及，消費者對電子產品的需求將大幅增加，這將促進電子製造業的持續增長。然而，這也可能帶來供應鏈挑戰，例如原材料短缺和物流問題。最後，國際政治和經濟環境的變化也將對電子製造業產生深遠影響。例如，貿易戰和關稅政策的變化可能會影響供應鏈的穩定性和企業的經營成本，企業需要靈活應對這些挑戰，才能在激烈的競爭中保持領先地位。

董事長：張枋霖　　經理人：張枋霖　　會計主管：賴柔卉

附件二

霖宏科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

茲　准

董事會造送本公司民國 113 年度財務報表(含合併財務報表)，業經安永聯合會計師事務所涂清淵、羅文振會計師查核完竣並出具查核報告。連同營業報告書及盈餘分配之議案等，復經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依照證券交法第十四條之四及公司法第二一九條之規定，繕具報告，敬請 鑒核。

此　　致

霖宏科技股份有限公司 114 年股東常會

審計委員會召集人：林惠芬

中　華　民　國　1　1　4　年　3　月　1　3　日

附件三

安永聯合會計師事務所

40756台中市市政北七路186號26樓
26F, No. 186, Shizheng N. 7th Rd., Xitun Dist.,
Taichung City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 4 2259 8999
Fax: 886 4 2259 7999
www.ey.com/tw

會計師查核報告

霖宏科技股份有限公司　公鑒：

查核意見

霖宏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，足以允當表達霖宏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，與霖宏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，對霖宏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。

存貨評價

截至民國一一三年十二月三十一日止，霖宏科技股份有限公司之存貨淨額為新台幣 124,386 仟元，占資產總額 4%，對個體財務報表係屬重大。

霖宏科技股份有限公司係以生產多層印刷電路板為主要業務，其產品屬於消費性及工業電子產品。因產品受技術發展快速所產生之不確定性，造成產品生命週期降低，且過時或呆滯存貨之備抵跌價涉及管理階層主觀判斷，因此，本會計師判斷存貨評價為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括(但不限於)，瞭解管理階層提列備抵跌價及呆滯金額的政策；選取樣本核對出入庫相關單據測試存貨庫齡表紀錄之正確性；選擇重大庫存地點執行觀察存貨盤點程序，檢視存貨之狀態；此外，本會計師亦取得當年度進銷存明細表，抽核存貨之交易相關憑證，以評估管理階層所採用存貨淨變現價值依據之合理性。

本會計師亦考量個體財務報表附註五及附註六有關存貨相關揭露的適當性。

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霖宏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霖宏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。

霖宏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。

EY安永
Building a better working world

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，惟其目的非對霖宏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，以及使霖宏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霖宏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，決定對霖宏科技股份有限公司民國一一三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：　金管證六字第0950104133號
　　金管證審字第1110348358號

涂清淵

會計師：

羅文振

中華民國一一四年三月十三日

霖宏科技股份有限公司

個體資產負債表

民國一一三年十二月三十一日及一一二年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

資產			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	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四、六.1	$1,671,924	49	$1,526,059	36
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四及六.2	13,599	-	8,017	-
1150	應收票據淨額	四、六.3及六.15	14	-	-	-
1170	應收帳款淨額	四、六.3及六.15	141,602	4	209,059	5
1200	其他應收款	十二.10	17,007	1	22,623	1
1210	其他應收款-關係人	七	260	-	258	-
1220	本期所得稅資產		10,881	-	16,079	-
130x	存貨	四及六. 4	124,386	4	113,962	2
1410	預付款項		33,249	1	33,940	1
1470	其他流動資產	四、六. 5及八	50,866	2	886,493	21
11xx	流動資產合計		2,063,788	61	2,816,490	66
	非流動資產					
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	四及十三	96,069	3	83,517	2
1550	採用權益法之投資	四及六.6	678,476	20	665,224	16
1600	不動產、廠房及設備	四、六.7及八	327,877	9	360,167	8
1755	使用權資產	四	566	-	895	-
1780	無形資產	四	2,550	-	3,365	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.19	6,784	-	15,923	-
1900	其他非流動資產	四、六.8及八	230,757	7	332,710	8
15xx	非流動資產合計		1,343,079	39	1,461,801	34
1xxx	資產總計		$3,406,867	100	$4,278,291	100

（請參閱個體財務報表附註）

董事長：張枋霖　　經理人：張枋霖　　會計主管：賴柔卉

霖宏科技股份有限公司

個體資產負債表(續)

民國一一三年十二月三十一日及一一二年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

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					
2100	短期借款	四及六.9	$1,358,000	40	$2,110,000	49
2110	應付短期票券	四及六.10	-	-	40,000	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	四及六.2	-	-	5,413	-
2150	應付票據		63,017	2	129,032	3
2170	應付帳款		67,326	2	68,321	2
2200	其他應付款		76,950	2	84,775	2
2220	其他應付款項-關係人	七	94,000	3	100,000	2
2230	本期所得稅負債	四	4,589	-	-	-
2280	租賃負債-流動	四	583	-	582	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四及六.11	72,500	2	25,000	1
2399	其他流動負債		516	-	451	-
21xx	流動負債合計		1,737,481	51	2,563,574	60
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六.11	200,000	6	325,000	8
2570	遞延所得稅負債	四及六.19	32,440	1	19,213	-
2580	租賃負債-非流動	四	489	-	1,072	-
2640	淨確定福利負債-非流動	四及六.12	23,216	1	23,328	1
25xx	非流動負債合計		256,145	8	368,613	9
2xxx	負債總計		1,993,626	59	2,932,187	69
31xx	權益	四及六.13				
3100	股本					
3110	普通股股本		710,715	21	710,715	16
3200	資本公積		92,574	3	92,574	2
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		296,247	9	290,601	7
3350	未分配盈餘		313,705	8	252,214	6
	保留盈餘合計		609,952	17	542,815	13
3xxx	權益總計		1,413,241	41	1,346,104	31
	負債及權益總計		$3,406,867	100	$4,278,291	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：張枋霖　　經理人：張枋霖　　會計主管：賴柔卉

霖宏科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	會　計　項　目	附　註	一一三年度		一一二年度	
			金　額	%	金　額	%
4000	營業收入	四及六.14	$791,413	100	$822,148	100
5000	營業成本	六.4及六.16	(880,613)	(111)	(885,700)	(108)
5900	營業毛損		(89,200)	(11)	(63,552)	(8)
6000	營業費用	六.16及七				
6100	推銷費用		(13,462)	(2)	(16,718)	(2)
6200	管理費用		(39,150)	(5)	(52,404)	(6)
6300	研究發展費用		(23,091)	(3)	(16,177)	(2)
6450	預期信用減損損失		(16)	-	-	-
	營業費用合計		(75,719)	(10)	(85,299)	(10)
6900	營業損失		(164,919)	(21)	(148,851)	(18)
7000	營業外收入及支出	四及六.17				
7100	利息收入		118,871	15	166,838	20
7010	其他收入		5,097	1	9,996	1
7020	其他利益及損失		234,373	29	63,433	8
7050	財務成本		(42,276)	(5)	(57,158)	(7)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	四及六.6	13,252	2	32,429	4
	營業外收入及支出合計		329,317	42	215,538	26
7900	稅前淨利		164,398	21	66,687	8
7950	所得稅費用	四及六.19	(40,844)	(5)	(9,658)	(1)
8200	本期淨利		123,554	16	57,029	7
8300	其他綜合損益(淨額)	六.18及六.19				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		550	-	(710)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(110)	-	142	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		440	-	(568)	-
8500	本期綜合損益總額		$123,994	16	$56,461	7
	每股盈餘(單位：新台幣元)	四及六.20				
9750	基本每股盈餘		$1.74		$0.80	
9850	稀釋每股盈餘		$1.73		$0.80	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：張枋霖　　經理人：張枋霖　　會計主管：賴柔卉

霖宏科技股份有限公司

個體權益變動表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	項　　目		股本	資本公積	保留盈餘		權益總額
					法定盈餘公積	未分配盈餘	
代碼			3110	3200	3310	3350	3xxx
A1	民國一一二年一月一日餘額		$710,715	$92,573	$261,509	$366,988	$1,431,785
	一一一年度盈餘指撥及分配：						
B1	提列法定盈餘公積				29,092	(29,092)	-
B5	普通股現金股利					(142,143)	(142,143)
	其他資本公積變動：						
C3	因受領贈與產生者			1			1
D1	一一二年度淨利					57,029	57,029
D3	一一二年度其他綜合損益					(568)	(568)
D5	本期綜合損益總額		-	-	-	56,461	56,461
Z1	民國一一二年十二月三十一日餘額	六.13	$710,715	$92,574	$290,601	$252,214	$1,346,104
A1	民國一一三年一月一日餘額		$710,715	$92,574	$290,601	$252,214	$1,346,104
	一一二年度盈餘指撥及分配：						
B1	提列法定盈餘公積				5,646	(5,646)	-
B5	普通股現金股利					(56,857)	(56,857)
D1	一一三年度淨利					123,554	123,554
D3	一一三年度其他綜合損益					440	440
D5	本期綜合損益總額		-	-	-	123,994	123,994
Z1	民國一一三年十二月三十一日餘額	六.13	$710,715	$92,574	$296,247	$313,705	$1,413,241

（請參閱個體財務報表附註）

董事長：張枋霖　　經理人：張枋霖　　會計主管：賴柔卉

霖宏科技股份有限公司

個體現金流量表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代　碼	項　　目	一一三年度	一一二年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	$164,398	$66,687
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	42,810	41,052
A20200	攤銷費用	1,092	1,179
A20300	預期信用減損損失	16	-
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	(10,995)	1,262
A20900	利息費用	42,276	57,158
A21200	利息收入	(118,871)	(166,838)
A29900	存貨(回升利益)跌價損失	(954)	1,595
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(13,252)	(32,429)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	990	1,984
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31130	應收票據(增加)減少	(14)	43
A31150	應收帳款減少	67,457	69,807
A31180	其他應收款減少	1,976	17,738
A31190	其他應收款-關係人減少	-	73,000
A31200	存貨(增加)減少	(9,470)	7,726
A31230	預付款項減少	691	251
A31240	其他流動資產減少	835,627	501,569
A32130	應付票據減少	(66,015)	(20,602)
A32150	應付帳款減少	(995)	(8,944)
A32180	其他應付款減少	(6,739)	(18,329)
A32190	其他應付款項-關係人(減少)增加	(6,000)	100,000
A32230	其他流動負債增加(減少)	65	(9)
A32240	淨確定福利負債增加	438	14,014
A33000	營運產生之現金流入	924,531	707,914
A33100	收取之利息	122,281	173,919
A33300	支付之利息	(42,629)	(58,265)
A33500	支付之所得稅	(8,801)	(16,107)
AAAA	營業活動之淨現金流入	995,382	807,461
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	(12,343)	(71)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(10,199)	(45,675)
B02800	處分不動產、廠房及設備	343	93
B04500	取得無形資產	(27)	(2,014)
B06700	其他非流動資產減少	99,403	105,425
B09900	其他投資活動	263	128
BBBB	投資活動之淨現金流入	77,440	57,886
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	18,370,000	22,999,500
C00200	短期借款減少	(19,122,000)	(23,469,600)
C00500	應付短期票券增加	662,000	1,412,000
C00600	應付短期票券減少	(702,000)	(1,412,000)
C01600	舉借長期借款	234,500	208,800
C01700	償還長期借款	(312,000)	(351,300)
C04020	租賃本金償還	(600)	(390)
C04500	發放現金股利	(56,857)	(142,143)
C09900	因受領贈與而產生之資本公積	-	1
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(926,957)	(755,132)
EEEE	本期現金及約當現金增加數	145,865	110,215
E00100	期初現金及約當現金餘額	1,526,059	1,415,844
E00200	期末現金及約當現金餘額	$1,671,924	$1,526,059

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：張枋霖　　經理人：張枋霖　　會計主管：賴柔卉

附件四

安永聯合會計師事務所

40756台中市市政北七路186號26樓
26F, No. 186, Shizheng N. 7th Rd., Xitun Dist.,
Taichung City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 4 2259 8999
Fax: 886 4 2259 7999
www.ey.com/tw

會計師查核報告

霖宏科技股份有限公司　公鑒：

查核意見

霖宏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，足以允當表達霖宏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，與霖宏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，對霖宏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。

存貨評價

截至民國一一三年十二月三十一日止，霖宏科技股份有限公司及其子公司之存貨淨額為新台幣125,096仟元，占合併資產總額3%，對合併財務報表係屬重大。

霖宏科技股份有限公司及其子公司係以生產多層印刷電路板為主要業務，其產品屬於消費性及工業電子產品。因產品受技術發展快速所產生之不確定性，造成產品生命週期降低，且過時或呆滯存貨之備抵跌價涉及管理階層主觀判斷，因此，本會計師判斷存貨評價為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括(但不限於)，瞭解管理階層提列備抵跌價及呆滯金額的政策；選取樣本核對出入庫相關單據測試存貨庫齡表紀錄之正確性；選擇重大庫存地點執行觀察存貨盤點程序，檢視存貨之狀態；此外，本會計師亦取得當年度進銷存明細表，抽核存貨之交易相關憑證，以評估管理階層所採用存貨淨變現價值依據之合理性。

本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六有關存貨相關揭露的適當性。

商譽之評價

截至民國一一三年十二月三十一日止，霖宏科技股份有限公司及其子公司之商譽總計為新台幣108,217仟元，占合併資產總額3%，對合併財務報表係屬重大。由於商譽減損測試之可回收金額評估較為複雜，且現金產生單位之決定與可回收金額衡量所作之各種假設涉及管理階層重大判斷。因此，本會計師將其判斷為關鍵查核事項。

本會計師查核程序包括(但不限於)評估管理階層評估使用價值之方法與假設；評估管理階層關於使用價值所採成長率、折現率等關鍵假設之合理性，包含參考與現金產生單位類似規模之公司，評估折現率之組成項目權益資金成本、公司特定風險溢酬及市場風險溢酬等關鍵輸入值之合理性;訪談管理階層並分析財務預測中之現金流量、毛利率、營收成長率、整體市場及經濟情況之預測之合理性。

本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六有關減損測試結果揭露之適當性。

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霖宏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霖宏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。

霖宏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。

EY安永
Building a better working world

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，惟其目的非對霖宏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，以及使霖宏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霖宏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，決定對霖宏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

霖宏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：　金管證六字第0950104133號
　　金管證審字第1110348358號

涂 清 淵

會計師：

羅 文 振

中華民國一一四年三月十三日

霖宏科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一三年十二月三十一日及一一二年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

資　　產			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	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	$1,681,649	40	$1,527,778	30
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四及六.2	13,599	-	8,017	-
1150	應收票據淨額	四、六.3及六.17	1,054	-	-	-
1170	應收帳款淨額	四、六.3及六.17	147,779	4	216,756	4
1200	其他應收款		17,007	1	22,623	1
1220	本期所得稅資產		10,910	-	16,157	-
130x	存貨	四及六.4	125,096	3	114,602	2
1410	預付款項		42,244	1	40,584	1
1470	其他流動資產	四、六.5及八	56,309	1	891,126	18
11xx	流動資產合計		2,095,647	50	2,837,643	56
	非流動資產					
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	四及十三	96,069	2	83,517	2
1600	不動產、廠房及設備	四、六.6及八	1,441,706	34	1,501,933	29
1755	使用權資產	四	1,657	-	4,299	-
1760	投資性不動產淨額	四、六.7及八	147,703	4	123,085	2
1801	電腦軟體淨額	四	6,514	-	8,723	-
1805	商譽	四及六.8	108,217	3	108,217	2
1840	遞延所得稅資產	四及六.22	17,281	-	29,748	1
1900	其他非流動資產	四、六.9及八	282,035	7	405,839	8
15xx	非流動資產合計		2,101,182	50	2,265,361	44
1xxx	資產總計		$4,196,829	100	$5,103,004	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：張枋霖　　經理人：張枋霖　　會計主管：賴柔卉

霖宏科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表(續)

民國一一三年十二月三十一日及一一二年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

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					
2100	短期借款	四及六.10	$1,358,000	32	$2,144,000	42
2110	應付短期票券	四及六.11	30,000	1	70,000	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	四及六.2	-	-	5,413	-
2130	合約負債-流動	四及六.16	12,978	-	10,291	-
2150	應付票據		63,017	2	134,032	3
2170	應付帳款		72,001	2	75,864	1
2200	其他應付款	六.12	106,197	3	129,428	3
2230	本期所得稅負債	四	4,589	-	-	-
2280	租賃負債-流動	四	1,014	-	1,412	-
2322	一年或一營業週期內到期長期負債	四及六.13	229,334	5	174,900	4
2399	其他流動負債		1,028	-	1,320	-
21xx	流動負債合計		1,878,158	45	2,746,660	54
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六.13	796,522	19	894,166	18
2570	遞延所得稅負債	四及六.22	32,440	1	19,228	-
2580	租賃負債-非流動	四	672	-	2,938	-
2622	長期應付款-關係人	七.3	52,000	1	70,000	1
2640	淨確定福利負債-非流動	四及六.14	23,216	-	23,328	1
2645	存入保證金		580	-	580	-
25xx	非流動負債合計		905,430	21	1,010,240	20
2xxx	負債總計		2,783,588	66	3,756,900	74
31xx	歸屬於母公司業主之權益	四及六.15				
3100	股本					
3110	普通股股本		710,715	17	710,715	14
3200	資本公積		92,574	2	92,574	2
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		296,247	7	290,601	5
3350	未分配盈餘		313,705	8	252,214	5
	保留盈餘合計		609,952	15	542,815	10
3xxx	權益總計		1,413,241	34	1,346,104	26
	負債及權益總計		$4,196,829	100	$5,103,004	100

（請參閱合併財務報表附註）

董事長：張枋霖　　經理人：張枋霖　　會計主管：賴柔卉

霖宏科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	一一三年度		一一二年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四及六.16	$1,052,037	100	$1,090,172	100
5000	營業成本	四、六.4及六.19	(998,398)	(95)	(1,008,784)	(92)
5900	營業毛利		53,639	5	81,388	8
6000	營業費用	六.19及七				
6100	推銷費用		(28,876)	(3)	(30,268)	(3)
6200	管理費用		(134,486)	(13)	(148,799)	(14)
6300	研究發展費用		(23,091)	(2)	(16,177)	(1)
6450	預期信用減損損失		(16)	-	-	-
	營業費用合計		(186,469)	(18)	(195,244)	(18)
6900	營業損失		(132,830)	(13)	(113,856)	(10)
7000	營業外收入及支出	四及六.20				
7100	利息收入		117,190	11	165,195	15
7010	其他收入		6,851	1	11,312	1
7020	其他利益及損失		234,175	22	62,892	6
7050	財務成本		(57,675)	(5)	(72,666)	(7)
	營業外收入及支出合計		300,541	29	166,733	15
7900	稅前淨利		167,711	16	52,877	5
7950	所得稅(費用)利益	四及六.22	(44,157)	(4)	4,152	-
8200	本期淨利		123,554	12	57,029	5
8300	其他綜合損益(淨額)	六.21				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		550	-	(710)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(110)	-	142	-
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)		440	-	(568)	-
8500	本期綜合損益總額		$123,994	12	$56,461	5
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		$123,554		$57,029	
8620	非控制權益		-		-	
			$123,554		$57,029	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		$123,994		$56,461	
8720	非控制權益		-		-	
			$123,994		$56,461	
	每股盈餘(單位：新台幣元)	四及六.23				
9750	基本每股盈餘		$1.74		$0.80	
9850	稀釋每股盈餘		$1.73		$0.80	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：張枋霖　　經理人：張枋霖　　會計主管：賴柔卉

霖宏科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	項　　目	歸屬於母公司業主之權益				權益總額
		股本	資本公積	保留盈餘		
				法定盈餘公積	未分配盈餘	
代碼		3100	3200	3310	3350	3xxx
A1	民國一一二年一月一日餘額	$710,715	$92,573	$261,509	$366,988	$1,431,785
	一一一年度盈餘指撥及分配：					
B1	提列法定盈餘公積			29,092	(29,092)	-
B5	普通股現金股利				(142,143)	(142,143)
	其他資本公積變動：					
C3	因受領贈與產生者		1			1
D1	一一二年度淨利				57,029	57,029
D3	一一二年度其他綜合損益				(568)	(568)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	56,461	56,461
Z1	民國一一二年十二月三十一日餘額	$710,715	$92,574	$290,601	$252,214	$1,346,104
A1	民國一一三年一月一日餘額	$710,715	$92,574	$290,601	$252,214	$1,346,104
	一一二年度盈餘指撥及分配：					
B1	提列法定盈餘公積			5,646	(5,646)	-
B5	普通股現金股利				(56,857)	(56,857)
D1	一一三年度淨利				123,554	123,554
D3	一一三年度其他綜合損益				440	440
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	123,994	123,994
Z1	民國一一三年十二月三十一日餘額	$710,715	$92,574	$296,247	$313,705	$1,413,241

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：張枋霖　　經理人：張枋霖　　會計主管：賴柔卉

霖宏科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣仟元

代　碼	會　計　項　目	一一三年度	一一二年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	$167,711	$52,877
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	76,097	70,991
A20200	攤銷費用	9,937	10,988
A20300	預期信用減損損失	16	-
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	(10,995)	1,262
A20900	利息費用	57,675	72,666
A21200	利息收入	(117,190)	(165,195)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	990	2,330
A29900	存貨(回升利益)跌價損失	(954)	1,595
A29900	租賃修改利益	(31)	-
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31130	應收票據(增加)減少	(1,054)	43
A31150	應收帳款減少	68,977	65,564
A31180	其他應收款減少	1,976	17,738
A31200	存貨(增加)減少	(9,540)	7,086
A31230	預付款項(增加)減少	(1,660)	48,212
A31240	其他流動資產減少	834,817	501,186
A32125	合約負債增加	2,687	7,181
A32130	應付票據減少	(71,015)	(15,602)
A32150	應付帳款減少	(3,863)	(1,893)
A32180	其他應付款增加(減少)	(5,576)	(41,475)
A32230	其他流動負債(減少)增加	(292)	425
A32240	淨確定福利負債增加	438	14,014
A33000	營運產生之現金流入	999,151	649,993
A33100	收取之利息	120,605	172,318
A33300	支付之利息	(58,018)	(73,609)
A33500	支付之所得稅	(8,752)	(16,064)
AAAA	營業活動之淨現金流入	1,052,986	732,638
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	(12,343)	(71)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(30,849)	(260,686)
B02800	處分不動產、廠房及設備	343	93
B04500	取得無形資產	(27)	(5,327)
B05350	取得使用權資產	1,423	-
B05400	取得投資性不動產	(10,285)	-
B06700	其他非流動資產減少	99,413	100,260
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	47,675	(165,731)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	18,499,980	23,224,620
C00200	短期借款減少	(19,285,980)	(23,733,720)
C00500	應付短期票券增加	954,000	1,502,000
C00600	應付短期票券減少	(994,000)	(1,472,000)
C01600	舉借長期借款	651,223	504,976
C01700	償還長期借款	(694,433)	(353,220)
C03800	其他應付款-關係人減少	(18,000)	-
C04000	應付租賃款減少	(1,423)	-
C04020	租賃本金償還	(1,300)	(1,282)
C04500	發放現金股利	(56,857)	(142,143)
C09900	因受領贈與產生之資本公積	-	1
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(946,790)	(470,768)
EEEE	本期現金及約當現金增加數	153,871	96,139
E00100	期初現金及約當現金餘額	1,527,778	1,431,639
E00200	期末現金及約當現金餘額	$1,681,649	$1,527,778

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：張枋霖　　經理人：張枋霖　　會計主管：賴柔卉

附件五

霖宏科技股份有限公司
董事會議事規範修訂對照表

條次	修正後條文	原條文	修訂理由
第四條	1.本公司董事會指定之辦理議事事務單位為~~公司治理單位~~。 2.議事單位應擬訂董事會議事內容，並提供充分之會議資料，於召集通知時一併寄送。 3.董事如認為會議資料不充分，得向議事事務單位請求補足。董事如認為議案資料不充足，得經董事會決議後延期審議之。	1.本公司董事會指定之辦理議事事務單位為~~總經理室~~。 2.議事單位應擬訂董事會議事內容，並提供充分之會議資料，於召集通知時一併寄送。 3.董事如認為會議資料不充分，得向議事事務單位請求補足。董事如認為議案資料不充足，得經董事會決議後延期審議之。	配合公司實際運作修正。
第八條	1.本公司召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。2.必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。 3.已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布於當日延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額時，主席得依第三條第二項規定之程序重行召集。 4.前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。	1.本公司召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。 2.必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。 3.已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額時，主席得依第三條第二項規定之程序重行召集。 4.前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。	配合「公開發行公司董事會議事辦法」規定修訂。
第十一條	1.本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行，但經出席董事過半數同意者，得變更之。 2.非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。 3.董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第三項規定。 4.董事會議進行中，主席因故無法主持會議或未依第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第七條第三項規定。	1.本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行，但經出席董事過半數同意者，得變更之。 2.非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。 3.董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第三項規定。	配合「公開發行公司董事會議事辦法」規定，增訂第四項。

條 次	修 正 後 條 文	原 條 文	修 訂 理 由
第十八條	本議事規範經董事會通過後施行，並提股東會報告，修正時亦同。 第 1 次修訂於民國 95 年 12 月 28 日 第 2 次修訂於民國 97 年 03 月 18 日 第 3 次修訂於民國102 年 03 月 22 日 第 4 次修訂於民國104 年 11 月 11 日 第 5 次修訂於民國106 年 12 月 28 日 第 6 次修訂於民國111 年 12 月 23 日 第 7 次修訂於民國114 年 03 月 13 日	本議事規範經董事會通過後施行，並提股東會報告，修正時亦同。 第 1 次修訂於民國 95 年 12 月 28 日 第 2 次修訂於民國 97 年 03 月 18 日 第 3 次修訂於民國102 年 03 月 22 日 第 4 次修訂於民國104 年 11 月 11 日 第 5 次修訂於民國106 年 12 月 28 日 第 6 次修訂於民國111 年 12 月 23 日	增列第 7 次修訂日期

附件六

霖宏科技股份有限公司

公司章程修訂對照表

條次	修正後條文	修正前條文	修訂理由
第二條	本公司所營事業如下： 一、CC01080 電子零組件製造業。 二、CC01110 電腦及其週邊設備製造業。 三、F401010 國際貿易業。 四、D101060 再生能源自用發電設備業。 五、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	本公司所營事業如下： 一、CC01080 電子零組件製造業。 二、CC01110 電腦及其週邊設備製造業。 三、F401010 國際貿易業。 四、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	配合公司營運需求增訂第四項營業項目，原第四項修正為第五項。
第五條	本公司資本總額定為新臺幣拾億元整，分為壹億股，每股面額新臺幣壹拾元，授權董事會得分次發行。	本公司資本總額定為新臺幣捌億元整，分為捌仟萬股，每股面額新臺幣壹拾元，授權董事會得分次發行。	配合公司營運需求修訂。
第十八條	本公司設董事七至十一人，採候選人提名制度，由股東就候選人名單中選任之，任期三年，連選均得連任。董事名額中，**獨立董事不得少於三人且不得少於董事席次三分之一**，獨立董事與非獨立董事應一併選舉，分別計算當選名額。全體董事所持有本公司之股份總額，悉依主管機關頒布之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」所規定之標準訂之。有關獨立董事之資格及相關事項，悉依相關法令規定辦理。 本公司得為董事於任期內，就執行業務範圍，依法應負之賠償責任，為其購買責任保險。	本公司設董事七至十一人，採候選人提名制度，由股東就候選人名單中選任之，任期三年，連選均得連任。董事名額中，獨立董事不得少於三人且不得少於董事席次五分之一，獨立董事與非獨立董事應一併選舉，分別計算當選名額。全體董事所持有本公司之股份總額，悉依主管機關頒布之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」所規定之標準訂之。有關獨立董事之資格及相關事項，悉依相關法令規定辦理。 本公司得為董事於任期內，就執行業務範圍，依法應負之賠償責任，為其購買責任保險。	配合「公司治理藍圖 3.0」及「上市櫃公司永續發展行動方案」，修訂獨立董事最低席次規定。

霖宏科技股份有限公司

公司章程修訂對照表

條次	修正後條文	修正前條文	修訂理由
第卅二條	本公司年度如有獲利，應提撥不低於2%為員工酬勞，及不高於3%為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 前項員工酬勞數額中，應提撥不低於50%為基層員工分派酬勞。 員工酬勞得以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工，其條件及發放方式授權董事會決定之。 前二項應由董事會決議行之，並提股東會報告。 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、董監事酬勞前之利益。	本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之二為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之三為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。 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、董監事酬勞前之利益。	配合證券交易法第14條修正。
第卅五條	本章程訂於民國84年6月14日。 第1次修訂於民國88年03月04日 第2次修訂於民國88年12月21日。 第3次修訂於民國89年04月24日 第4次修訂於民國89年05月26日 第5次修訂於民國90年05月30日 第6次修訂於民國91年06月14日 第7次修訂於民國92年06月27日 第8次修訂於民國93年06月18日 第9次修訂於民國95年06月16日 第10次修訂於民國97年06月06日 第11次修訂於民國99年06月23日 第12次修訂於民國101年06月18日 第13次修訂於民國105年06月13日 第14次修訂於民國109年06月15日 第15次修訂於民國114年06月19日	本章程訂於民國84年6月14日。 第1次修訂於民國88年03月04日 第2次修訂於民國88年12月21日。 第3次修訂於民國89年04月24日 第4次修訂於民國89年05月26日 第5次修訂於民國90年05月30日 第6次修訂於民國91年06月14日 第7次修訂於民國92年06月27日 第8次修訂於民國93年06月18日 第9次修訂於民國95年06月16日 第10次修訂於民國97年06月06日 第11次修訂於民國99年06月23日 第12次修訂於民國101年06月18日 第13次修訂於民國105年06月13日 第14次修訂於民國109年06月15日	增列第15次修訂日期