

霖宏科技股份有限公司 110 年股東常會議事錄



時間：中華民國 110 年 08 月 20 日（星期五）上午九時整

地點：嘉義縣民雄工業區中山路六號（本公司二樓員工餐廳）

出席：出席股東及股東委託代理人代表股份總數共計 45,990,365 股（其中以電子方式出席行使表決權者 36,366,481 股），佔本公司已發行總股數 71,071,490 股之 64.71%。

列席：董事：張枋霖、張鵬展、劉秀雲；獨立董事：林惠芬

安永聯合會計師事務所陳明宏會計師。

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：109 年度營業狀況報告，敬請 鑒核。

說明：本公司 109 年度營業報告書，（請參閱附錄一）。

第二案

案由：審計委員會審查 109 年度決算表冊報告，敬請 鑒核。

說明：1. 本公司 109 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，（請參閱附錄二）。

第三案

案由：109 年度員工酬勞及董監酬勞分派情形報告，敬請 鑒核。

說明：1. 本公司 109 年度經會計師查核之稅前損失（扣除分派員工及董監酬勞前之損失）為新台幣（以下同）211,057,983 元，109 年度擬不發放董監事酬勞及員工酬勞。

四、承認事項：

第一案

（董事會提）

案由：承認本公司 109 年度決算表冊案，提請 承認。

說明：本公司 109 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陳明宏及黃子評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錄一，財務報表請參閱附錄三和附錄四）

決議：本案經出席股東表決權數 45,990,365 權進行投票表決，贊成權數 45,652,054 權，佔總權數 99.26%；反對權數 11,524 權，佔總權數 0.02%；無效權數 0 權；棄權權數 326,787 權，佔總權數 0.71%；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 109 年度盈虧撥補案，提請 承認。




說明：本公司 109 年度盈虧撥補案，茲擬具盈虧撥補表如下，提請 承認。



單位：新台幣元

上年度未分配盈餘	63,365,181
加：其他綜合損益(確定福利計劃之精算損益)	1,262,741
減：本期稅後淨損	(164,631,268)

本年度待彌補虧損 (100,003,346)

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 45,990,365 權進行投票表決，贊成權數 45,641,969 權，佔總權數 99.24%；反對權數 22,764 權，佔總權數 0.04%；無效權數 0 權；棄權權數 325,632 權，佔總權數 0.70%；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「股東會議事規則」案，提請 公決。

說明：1. 依據金融監督管理委員會 110 年 1 月 21 日金管證交字第 1090150567 號函，暨臺灣證券交易所股份有限公司 110 年 1 月 28 日臺證治理字第 11000014461 號函辦理，依主管機關公告「因應疫情公開發行公司延期召開相關措施」，本公司股東常會延期至 110 年 8 月 20 日召開，修訂日期應以股東會實際召開日為準，故第十九條修訂日期修正為 110 年 8 月 20 日。

2. 「股東會議事規則」修訂條文對照表請參閱附錄五。

決議：本案經出席股東表決權數 45,990,365 權進行投票表決，贊成權數 45,651,807 權，佔總權數 99.26%；反對權數 12,072 權，佔總權數 0.02%；無效權數 0 權；棄權權數 326,486 權，佔總權數 0.70%；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





霖宏科技股份有限公司
一〇九年度營業報告書

一、一〇九年度營業結果報告：

(一) 一〇九年度營業計劃實施成果：

本公司一〇九年度合併營業收入金額為新臺幣(以下同) 1,062,461 仟元較一〇八年度收入淨額 1,366,995 仟元減少 22.28%; 另在合併稅後淨利方面, 一〇九年度稅後淨損 164,631 仟元, 一〇九年度稅後每股虧損 2.32 元。

一〇九年營業計畫實施成果(合併)

單位：新臺幣仟元

項目	109年度(A)	108年度(B)	增(減)金額 C=A-B	增(減)率(%) D=C/B
營業收入	1,062,461	1,366,995	(304,534)	(22.28)
營業成本	1,088,914	1,318,700	(229,786)	(17.43)
營業毛利(損)	(26,453)	48,295	(74,748)	(154.77)
營業費用	72,183	77,717	(5,534)	(7.12)
營業淨損	(98,636)	(29,422)	(69,214)	235.25
營業外收入及支出	(112,422)	20,155	(132,577)	(657.79)
稅後淨損	(164,631)	(13,024)	(151,607)	1,164.06
其他綜合損益	1,263	(2,159)	3,422	158.50
綜合損益	(163,368)	(15,183)	(148,185)	975.99

(二) 財務收支情形

1. 收入方面計新臺幣(以下同)1,094,958 仟元：

一〇九年度合併營業收入淨額為 1,062,461 仟元較一〇八年度合併收入淨額 1,366,995 仟元, 減少 22.28%。一〇九年度營業外收入計 32,497 仟元。

2. 支出方面計 1,306,016 仟元, 包括營業成本 1,088,914 仟元、營業費用 72,183 仟元、其他損失 127,451 仟元、財務成本 17,468 仟元。

3. 損益方面, 一〇九年度稅後淨損 164,631 仟元, 本期綜合淨損 163,368 仟元。一〇九年度稅後每股虧損 2.32 元。

(三) 獲利能力分析

一〇九年度及一〇八年度獲利比較表

項目	一〇九年度 (A)	一〇八年度 (B)	增減率% (A-B)
1. 資產報酬率	-4.50%	0.03%	-4.53%
2. 股東權益報酬率	-15.83%	-1.10%	-14.73%
3. 營業損失佔實收資本比率	-13.88%	-4.14%	-9.74%
4. 稅前損失佔實收資本比率	-29.70%	-1.30%	-28.40%
5. 純損率	-15.50%	-0.95%	-14.55%
6. 每股虧損(元)	-2.32元	-0.18元	1188.89%

(四) 研究發展狀況

1. 製程技術方面：有鑑於 5G 時代對 PCB 需求提升，我司現正積極開發高速、高頻相關板材應用之電路板，並持續擴充相關設備確保產品品質維持在一定之水平，以合乎客戶的要求。
2. 產品開發方面：因應 5G 世代對於大數據之處理，使得終端電子產品朝向提高訊號穩定以及高頻高速的方向前進，在基礎面的需求勢必更新，遂此，我司將迎合客戶所需，不斷地提升開發能力及高頻高速產品的認證。為避免電子業的紅海戰爭，我司亦已取得 ISO13485 之醫療電子用認證，以分散風險。

二、一一〇年度營業計劃概要

(一) 經營方針

1. 我司將持續參加國內外大型會展，增加產品曝光率並持續開發不同類型的客戶，以調整產品結構並提升毛利率。
2. 配合政府的政策以及配套措施，將導入智能生產以申請政府補助、降低人力成本並維護品質。
3. 持續帶領同仁們往新的里程碑前進，將導入顧問公司的教育訓練模式，藉以提升我司的軟實力。
4. 精進幕僚管理，藉以改善整體營運系統並落實管理目標。
5. 與上下游廠商維持良好的合作關係，提供一條龍服務。
6. 由於國際匯率波動大，我司將採穩健財務策略。
7. 提升業務團隊能力，並多元開發客戶，以降低依賴客戶的風險。
8. 為迎接 5G 世代的來臨，將持續開發應對的製程。
9. 在轉投資阿里山英迪格酒店之部分，持續監督工程進度。

(二) 重要產銷策略

1. 秉持著客戶為依歸、品質是經緯、管理全方位、追求最完美的管理精神來為客戶提供服務。
2. 提升我司的生產紀律，降低庫存與提升良率，將生產效益達成最大化。
3. 除了維護現有客戶，將積極參與國內外電子相關產品之會展，以拓展客源。
4. 工業 4.0 時代已來臨，將抓住時機開發相關客戶。
5. 有鑑於電子產品更迭出新，為提供多元化產品與提高競爭能力，我司將致力於開發醫療電子、車用電子以及 5G 通訊產品市場。
6. 加強上下游廠商之供應鏈管理，努力為客戶提供一條龍服務。
7. 為了開發多元客戶，將與國外代理商保持良善的合作關係。

三、未來公司發展策略

1. 持續提供高品質服務給現有客戶，並致力於開發多元客戶及利基市場。
2. 秉持服務顧客至上，以最大利益及環境友善為經營理念，創造公司持續成長與永續經營，並致力於綠色環保企業為目標。
3. 有鑑於氣候變遷對整體環境的潛在風險，我司將適時地提出應變措施以因應不可控的景氣波動。

4. 為區隔削價競爭之局面，我司將以誠信原則與優良品質來與客戶建立長久關係。
5. 持續開發醫療電子的利基市場，發揮獲取 ISO13485 醫療等認證之優勢。
6. 台幣匯率升值與原物料上漲，將提高生產成本，我司未來持續關注國際金融市場變動，以健全我司之財務管理。
7. 在品質管理系統政策上，持續執行 ISO9001、ISO14001、IATF16949，並落實六標準差改善計劃與品保政策。
8. 持續尋求合宜的投資標的，降低單一電子產業之不確定風險。
9. 配合政府產業升級政策，導入智慧化工廠以降低成本。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

1. 市場競爭激烈：多數 PCB 台商企業不畏疫情且持續地擴廠或是整併的策略行動，得以顯見眾多競爭同業，皆看好 PCB 產業的未來成長性。另外，我司在 109 年 Q1~Q3 深受疫情的影響，但在 Q4 之後表現不俗，109 年 10 月營收開始轉正成長，並持續成長至 110 年初，且 110 年訂單良好，將以增加產線來應對市場面的強大需求。除此之外，我司在營業上持續開發客戶，並與日系客戶維持良好合作，品質上有足夠的保證。
2. 法規環境之影響：霖宏對於環保之要求把關甚嚴，除了有專職專責單位及廢棄物與污染排放之管理，我司亦遵循 ISO14001 之規範，使得本廠已符合無鉛、無鹵化之綠色管理之列。未來並持續將客戶產品的環保要求與綠色條款，列入本公司之生產管理系統，亦遵循國際有關禁用衝突礦產之規範。除此之外，面臨政府調漲基本工資與區域性人口逐漸弱化以及缺水的風險，我司將提升自動化生產與相關應對策略，以降低風險。
3. 全球經濟局勢的挑戰與機會：全球產業隨著 COVID-19 疫情的延燒而造成劇烈衝擊，但 PCB 產業在疫情之下是逆風高飛。起初，PCB 產業因 5G 建置的延宕而受到短期內的訂單影響，隨著訂單從大陸轉移至臺灣，以及疫情改變了全球的工作與學習模式，擴大了在家工作與雲端學習的需求，筆記型電腦的市場版圖因而擴增。除此之外，Apple Car 即將在 110 年發表的聲明，引起許多消費者的興趣，實質拉抬了電動車產業，故 PCB 將是後疫情時代表現亮眼的產業。遂此，我司將持續以穩健保守之經營原則，化風險為轉機，持續創新並做營運體質的提升與強化，以因應未來的機會與挑戰。台商的 PCB 產業，已由兩岸布局的競逐，逐漸在中美貿易戰的國際局勢下，轉而奔走投資東南亞與台灣。而本公司多年深根於台灣土地並著墨於 PCB 產業，在產業上下游的供給面，將不受國際局勢變動的影響。

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

審計委員會查核報告書

茲 准

董事會造送本公司民國 109 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陳明宏、黃子評會計師查核完竣並出具查核報告。連同營業報告書及盈虧撥補之議案等，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 110 年股東常會

審計委員會召集人：林惠芬



中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 1 8 日



安永聯合會計師事務所

11012台北市基隆路一段333號9樓
9F, No. 333, Sec. 1, Keelung Road
Taipei City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 2 2757 8888

Fax: 886 2 2757 6050

www.ey.com/taiwan

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一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八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一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八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查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報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一〇九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。

應收帳款之備抵損失

截至民國一〇九年十二月三十一日止，霖宏科技股份有限公司之應收帳款淨額為新台幣 140,420 仟元，占資產總額 4%，對個體財務報表係屬重大。

由於應收帳款集中於主要客戶，其應收帳款收回情況是霖宏科技股份有限公司營運資金管理的關鍵要素。而備抵損失評估所採假設涉及管理階層主觀判斷，因此，本會計師判斷應收帳款減損為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)，瞭解並測試管理階層針對顧客信用風險及應收帳款催收管理所建立之內部控制程序有效性；對採用準備矩陣進行測試，包括評估各組帳齡區間之決定是否合理，並針對基礎資訊抽核原始憑證檢查其正確性；評估所採之預期信用損失率相關統計資訊評估之合理性；分析應收帳款備抵損失之趨勢變動及應收帳款週轉率；抽選樣本執行應收帳款函證並覆核應收帳款期後收款之情形，評估其可收回性。

本會計師亦考量個體財務報表附註五及附註六有關應收帳款相關揭露的適當性。

存貨評價

截至民國一〇九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 206,478 仟元，占資產總額 6%，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。

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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報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一〇九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 1060027042 號
金管證審字第 1030025503 號

陳明宏 

會計師：

黃子評 



中華民國一一〇年三月十八日

民國一〇九年十二月三十一日 至 一〇八年十二月三十一日

代碼	會計項目	附註	單位：新台幣千元	
			一〇九年十二月三十一日	一〇八年十二月三十一日
			金額	金額
1100	流動資產			
1110	現金及約當現金	四、六.1	\$1,299,342	\$1,679,910
1170	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四及六.2	741	-
1200	應收帳款淨額	四、六.3及六.12	140,420	188,641
1220	其他帳款		50,180	34,806
1220	本期應收稅資產		2,365	-
130X	存貨	四及六.4	206,478	169,128
1410	預付款項		27,452	28,253
1470	其他流動資產		323,560	93
11XX	流動資產合計	四、六.5及八	2,050,538	2,100,831
1535	非流動資產			
1550	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	四	36,457	-
1600	採用權益法之投資	四及六.6	648,317	659,606
1780	不動產、廠房及設備	四、六.7及八	364,030	394,643
1840	無形資產	四	1,717	1,737
1900	遞延所得稅資產	四及六.17	62,387	16,946
15XX	其他非流動資產	四	31,686	267
	非流動資產合計		1,144,594	1,073,199
1XXX	資產總計		\$3,195,132	\$3,174,030
			100	100

(請參閱個體財務報表附註)



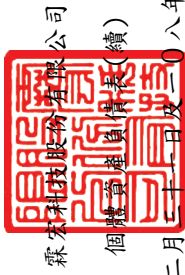
董事長：張枋霖



經理人：張枋霖



會計主管：賴柔卉



霖泰利科技股份有限公司

個體資產負債表(續)

民國一〇九年十二月三十一日及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	負債及權益會計項目	附註	一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
2100	流動負債	四及六.8	\$1,257,000	39	\$1,287,000	41
2110	短期借款		133,373	4	-	-
2120	應付短期票券	四及六.2	13,940	1	10,196	-
2150	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	四	225,668	7	264,046	8
2170	應付票據	四	174,686	6	89,127	3
2200	應付帳款	四及七.2	120,794	4	109,244	3
2220	其他應付款項-關係人	四	80,000	2	75,000	3
2230	其他應付稅項		-	-	1,444	-
2300	本期所得稅負債		617	-	479	-
21XX	其他流動負債合計		2,006,078	63	1,836,536	58
2540	非流動負債	四及六.9	232,330	7	180,000	6
2640	長期借款	四及六.10	16,181	1	18,048	-
25XX	淨確定福利負債-非流動		248,511	8	198,048	6
2XXX	非流動負債合計		2,254,589	71	2,034,584	64
31XX	負債總計					
3100	歸屬於母公司業主之權益	四及六.11				
3110	股本					
3200	普通股股本		710,715	22	710,715	22
3300	資本公積		92,568	3	92,567	3
3310	保留盈餘		237,264	7	237,264	8
3350	法定盈餘公積		(100,004)	(3)	98,900	3
3XXX	未分配盈餘		137,260	4	336,164	11
	保留盈餘合計		940,543	29	1,139,446	36
	權益總計		\$3,195,132	100	\$3,174,030	100
	負債及權益總計					

(請參閱個體財務報表附註)



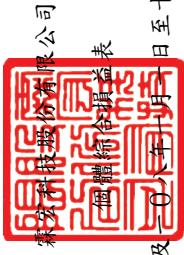
董事長：張枋霖



經理人：張枋霖



會計主管：張枋霖



聯發科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	一〇九年度		一〇八年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四及六.12	\$1,059,704	100	\$1,366,995	100
5000	營業成本	六.14	(1,087,966)	(103)	(1,318,700)	(96)
5900	營業毛(損)利		(28,262)	(3)	48,295	4
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(13,246)	(1)	(13,175)	(1)
6200	管理費用		(34,816)	(3)	(35,820)	(3)
6300	研究發展費用		(12,994)	(1)	(18,360)	(2)
	營業費用合計		(61,056)	(5)	(67,355)	(6)
6900	營業損失		(89,318)	(8)	(19,060)	(2)
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入		21,345	2	49,831	4
7010	其他收入		11,033	1	17,012	1
7020	其他利益及損失		(126,965)	(12)	(31,597)	(2)
7050	財務成本		(18,034)	(2)	(18,561)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額		(9,119)	(1)	(6,892)	(1)
	營業外收入及支出合計		(121,740)	(12)	9,793	1
7900	稅前淨損		(211,058)	(20)	(9,267)	(1)
7950	所得稅利益(費用)		46,427	4	(3,757)	-
8200	本期淨損		(164,631)	(16)	(13,024)	(1)
8300	其他綜合損益(淨額)					
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	六.16	1,578	-	(2,698)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六.16	(315)	-	539	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		1,263	-	(2,159)	-
8500	本期綜合損益總額		\$(163,368)	(16)	\$(15,183)	(1)
	每股虧損(單位：新台幣元)					
9750	基本每股虧損	四及六.18	\$(2.32)		\$(0.18)	
9850	稀釋每股虧損		\$(2.32)		\$(0.18)	

(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



霖宏材料股份有限公司

個體財務報表

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	歸屬於母公司業主之權益					權益總額
			股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	
A1	民國一〇八年一月一日餘額	六.11	3100	3200	3310	3320	3350	3XXX
B1	一〇七年度盈餘指撥及分配：		\$710,715	\$92,567	\$216,809	\$12,292	193,317	\$1,225,700
B5	提列法定盈餘公積						(20,455)	-
B17	普通股現金股利			20,455		(12,292)	(71,071)	(71,071)
D1	特別盈餘公積迴轉						12,292	-
D3	一〇八年度淨損						(13,024)	(13,024)
D5	一〇八年度其他綜合損益						(2,159)	(2,159)
D5	本期綜合損益總額		-	-	-	-	(15,183)	(15,183)
Z1	民國一〇八年十二月三十一日餘額		\$710,715	\$92,567	\$237,264	\$-	\$98,900	\$1,139,446
A1	民國一〇九年一月一日餘額	六.11	\$710,715	\$92,567	\$237,264	\$-	\$98,900	\$1,139,446
B1	一〇八年度盈餘指撥及分配：							-
B5	提列法定盈餘公積						(35,536)	(35,536)
B17	普通股現金股利							-
C3	其他盈餘公積迴轉			1				1
D1	因受領贈與產生者						(164,631)	(164,631)
D3	一〇九年度淨損						1,263	1,263
D5	一〇九年度其他綜合損益						(163,368)	(163,368)
D5	本期綜合損益總額		-	-	-	-	\$(100,004)	\$(100,004)
Z1	民國一〇九年十二月三十一日餘額		\$710,715	\$92,568	\$237,264	\$-	\$(100,004)	\$940,543

(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：賴柔丹



民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代 碼	項 目	一〇九年度	一〇八年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨損	\$ (211,058)	\$ (9,267)
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	40,098	38,644
A20200	攤銷費用	685	421
A20900	利息費用	18,034	18,561
A21200	利息收入	(21,345)	(49,830)
A29900	存貨跌價損失	-	865
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	3,003	13,894
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	9,119	6,892
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(648)	833
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31130	應收票據減少	-	40
A31150	應收帳款減少	48,221	298,074
A31180	其他應收款(增加)減少	(19,382)	28,141
A31200	存貨增加	(37,350)	(770)
A31230	預付款項減少(增加)	801	(4,372)
A31240	其他流動資產(增加)減少	(323,467)	403,683
A32125	合約負債減少	-	(80)
A32130	應付票據減少	(38,378)	(49,851)
A32150	應付帳款增加(減少)	85,559	(18,750)
A32180	其他應付款增加(減少)	10,755	(7,398)
A32190	其他應付款-關係人增加	5,000	-
A32230	其他流動負債增加(減少)	138	(2,879)
A32240	淨確定福利負債-非流動減少	(289)	(200)
A33000	營運產生之現金流(出)入	(430,504)	666,651
A33100	收取之利息	25,353	52,000
A33300	支付之利息	(18,400)	(18,225)
A33500	支付之所得稅	(3,138)	(39,339)
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	(426,689)	661,087
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	(36,457)	-
B01800	取得採用權益法之投資	-	(338,000)
B01900	處分採用權益法之投資	-	30,113
B02700	取得不動產、廠房及設備	(9,171)	(21,146)
B02800	處分不動產、廠房及設備	1,800	-
B04500	取得無形資產	(458)	(1,652)
B06800	其他非流動資產(增加)減少	(31,931)	155,027
B07600	收取之股利	2,170	850
BBBB	投資活動之淨現金流出	(74,047)	(174,808)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	15,904,000	15,587,000
C00200	短期借款減少	(15,934,000)	(15,741,000)
C00500	應付短期票券增加	133,373	-
C01600	舉借長期借款	52,330	-
C01700	償還長期借款	-	(150,000)
C04500	發放現金股利	(35,536)	(71,071)
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入(出)	120,168	(375,071)
EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(380,568)	111,208
E00100	期初現金及約當現金餘額	1,679,910	1,568,702
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$1,299,342	\$1,679,910

(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





安永聯合會計師事務所

11012台北市基隆路一段333號9樓
9F, No. 333, Sec. 1, Keelung Road
Taipei City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 2 2757 8888
Fax: 886 2 2757 6050
www.ey.com/taiwan

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一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八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一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八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查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報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，對霖宏科技股份有限公司及其子公司民國一〇九年度合併財務報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。

應收帳款之備抵損失

截至民國一〇九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應收帳款淨額為新台幣140,420仟元，占合併資產總額4%，對合併財務報表係屬重大。

由於應收帳款集中於主要客戶，其應收帳款收回情況是霖宏科技股份有限公司及其子公司營運資金管理的關鍵要素。而備抵損失評估所採假設涉及管理階層主觀判斷，因此，本會計師判斷應收帳款減損為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)，瞭解並測試管理階層針對顧客信用風險及應收帳款催收管理所建立之內部控制程序有效性；對採用準備矩陣進行測試，包括評估各組帳齡區間之決定是否合理，並針對基礎資訊抽核原始憑證檢查其正確性；評估所採之預期信用損失率相關統計資訊評估之合理性；分析應收帳款備抵損失之趨勢變動及應收帳款週轉率；抽選樣本執行應收帳款函證並覆核應收帳款期後收款之情形，評估其可收回性。

本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六有關應收帳款相關揭露的適當性。

存貨評價

截至民國一〇九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206,478仟元，占合併資產總額6%，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

截至民國一〇九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；採用內部專家協助本會計師，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。

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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報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. 對於集團內組成合併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一〇九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一〇九年度及一〇八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 1060027042 號
金管證審字第 1030025503 號

陳明宏



會計師：

黃子評



中華民國一一〇年三月十八日

霖宏科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇九年十二月三十一日及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

資 產			一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日	
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	\$1,378,536	40	\$1,694,026	53
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四及六.2	85,581	3	51,088	2
1170	應收帳款淨額	四、六.3及六.15	140,420	4	188,641	6
1200	其他應收款		50,181	1	34,821	1
1220	本期所得稅資產		2,573	-	228	
130X	存貨	四及六.4	206,478	6	173,465	5
1410	預付款項		39,551	1	34,572	1
1460	待出售非流動資產(或處分群組)淨額	四及六.7	228,502	7	-	-
1470	其他流動資產	四、六.5及八	324,160	9	93	-
11XX	流動資產合計		2,455,982	71	2,176,934	68
	非流動資產					
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	四	36,457	1	-	-
1600	不動產、廠房及設備	四、六.6及八	695,472	20	616,403	19
1760	投資性不動產淨額	四及六.8	27,680	1	250,544	8
1801	電腦軟體淨額	四	1,717	-	1,737	-
1805	商譽	四及六.9	108,217	3	108,217	3
1840	遞延所得稅資產	四及六.20	62,387	2	16,946	1
1900	其他非流動資產	四	83,132	2	48,386	1
15XX	非流動資產合計		1,015,062	29	1,042,233	32
1XXX	資產總計		\$3,471,044	100	\$3,219,167	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)

民國一〇九年十二月三十一日及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

負債及權益			一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日	
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	\$1,257,000	36	\$1,287,000	40
2110	應付短期票券		133,373	4	-	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	四及六.2	13,940	-	10,196	-
2150	應付票據	四	225,695	7	264,046	8
2170	應付帳款	四	174,686	5	92,195	3
2200	其他應付款		141,632	4	126,051	4
2230	本期所得稅負債	四	-	-	1,444	-
2300	其他流動負債		126,294	4	541	-
21XX	流動負債合計		2,072,620	60	1,781,473	55
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六.11	341,500	10	180,000	6
2622	長期應付款-關係人	七	100,000	3	100,000	3
2640	淨確定福利負債-非流動	四及六.12	16,181	-	18,048	1
2645	存入保證金		200	-	200	-
25XX	非流動負債合計		457,881	13	298,248	10
2XXX	負債總計		2,530,501	73	2,079,721	65
	歸屬於母公司業主之權益	四及六.13				
3100	股本					
3110	普通股股本		710,715	20	710,715	22
3200	資本公積		92,568	3	92,567	3
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		237,264	7	237,264	7
3350	未分配盈餘		(100,004)	(3)	98,900	3
	保留盈餘合計		137,260	4	336,164	10
3XXX	權益總計		940,543	27	1,139,446	35
	負債及權益總計		\$3,471,044	100	\$3,219,167	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





民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	一〇九年度		一〇八年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四及六.14	\$1,062,461	100	\$1,366,995	100
5000	營業成本	四、六.4及六.17	(1,088,914)	(102)	(1,318,700)	(96)
5900	營業毛(損)利		(26,453)	(2)	48,295	4
6000	營業費用	六.17及七				
6100	推銷費用		(13,245)	(1)	(13,175)	(1)
6200	管理費用		(45,944)	(5)	(46,182)	(3)
6300	研究發展費用		(12,994)	(1)	(18,360)	(2)
	營業費用合計		(72,183)	(7)	(77,717)	(6)
6900	營業損失		(98,636)	(9)	(29,422)	(2)
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	四及六.18	21,475	2	50,013	4
7010	其他收入	四及六.18	11,022	1	19,110	1
7020	其他利益及損失	四及六.18	(127,451)	(12)	(31,345)	(2)
7050	財務成本	四及六.18	(17,468)	(2)	(17,745)	(2)
7060	採用權益法認列關聯企業及合資損益之份額		-	-	122	-
	營業外收入及支出合計		(112,422)	(11)	20,155	1
7900	稅前淨損		(211,058)	(20)	(9,267)	(1)
7950	所得稅利益(費用)	四及六.20	46,427	4	(3,757)	-
8200	本期淨損		(164,631)	(16)	(13,024)	(1)
8300	其他綜合損益(淨額)	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		1,578	-	(2,698)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(315)	-	539	-
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)		1,263	-	(2,159)	-
8500	本期綜合損益總額		<u>\$ (163,368)</u>	<u>(16)</u>	<u>\$ (15,183)</u>	<u>(1)</u>
8600	淨損歸屬於：					
8610	母公司業主		\$ (164,631)		\$ (13,024)	
8620	非控制權益		-		-	
			<u>\$ (164,631)</u>		<u>\$ (13,024)</u>	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ (163,368)		\$ (15,183)	
8720	非控制權益		-		-	
			<u>\$ (163,368)</u>		<u>\$ (15,183)</u>	
	每股虧損(單位：新台幣元)	四及六.21				
9750	基本每股虧損		<u>\$ (2.32)</u>		<u>\$ (0.18)</u>	
9850	稀釋每股虧損		<u>\$ (2.32)</u>		<u>\$ (0.18)</u>	

(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

民國一〇九年及一〇八年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益					權益總額
		股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	
A1	民國一〇八年一月一日餘額	3100	3200	3310	3320	3350	3XXX
B1	一〇八年度盈餘指撥及分配：						
B5	提列法定盈餘公積	\$710,715	\$92,567	\$216,809	\$12,292	\$193,317	\$1,225,700
B17	普通股現金股利			20,455		(20,455)	-
D1	特別盈餘公積迴轉				(12,292)	(71,071)	(71,071)
D3	一〇八年度淨利					12,292	-
D5	一〇八年度其他綜合損益					(13,024)	(13,024)
D5	一〇八年度其他綜合損益					(2,159)	(2,159)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	(15,183)	(15,183)
Z1	民國一〇八年十二月三十一日餘額	\$710,715	\$92,567	\$237,264	\$-	\$98,900	\$1,139,446
A1	民國一〇九年一月一日餘額	\$710,715	\$92,567	\$237,264	\$-	\$98,900	\$1,139,446
B1	一〇九年度盈餘指撥及分配：						
B5	提列法定盈餘公積					(35,536)	(35,536)
B17	普通股現金股利						-
B17	特別盈餘公積迴轉						-
C3	其他資本公積變動：		1				1
C3	因受領贈與產生者						
D1	一〇九年度淨損					(164,631)	(164,631)
D3	一〇九年度其他綜合損益					1,263	1,263
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	(163,368)	(163,368)
Z1	民國一〇九年十二月三十一日餘額	\$710,715	\$92,568	\$237,264	\$-	\$(100,004)	\$940,543

(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
民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	一〇九年度	一〇八年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨損	\$(211,058)	\$(9,267)
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	40,783	38,901
A20200	攤銷費用	820	2,079
A20900	利息費用	17,468	17,745
A21200	利息收入	(21,475)	(50,013)
A29900	存貨跌價損失	-	865
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	2,952	12,592
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	-	(126)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(648)	833
A23100	處分投資(利益)損失	(100)	477
A23200	處分採用權益法之投資損失	-	4
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31130	應收票據減少	-	40
A31150	應收帳款減少	48,221	298,074
A31180	其他應收款(增加)減少	(19,380)	28,252
A31200	存貨增加	(37,350)	(5,107)
A31230	預付款項增加	(4,979)	(7,405)
A31240	其他流動資產(增加)減少	(324,067)	373,692
A32125	合約負債減少	-	(80)
A32130	應付票據減少	(38,351)	(49,866)
A32150	應付帳款增加(減少)	82,491	(15,682)
A32180	其他應付款增加	12,919	3,042
A32230	其他流動負債增加(減少)	125,753	(2,941)
A32240	淨確定福利負債減少	(289)	(200)
A33000	營運產生之現金流(出)入	(326,290)	635,909
A33100	收取之利息	25,495	52,169
A33300	支付之利息	(17,816)	(17,399)
A33500	支付之所得稅	(3,118)	(39,457)
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	(321,729)	631,222
BBBB	投資活動之現金流量：		
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(74,700)	(100,000)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	41,099	54,022
B00700	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(36,457)	-
B02200	對子公司之收購(扣除所取得之現金)	-	(182,093)
B02300	處分子公司	-	30,113
B02700	取得不動產、廠房及設備	(117,520)	(73,904)
B02800	處分不動產、廠房及設備	1,800	-
B04500	取得無形資產	(458)	(1,652)
B05400	取得投資性不動產	(1,470)	(1,381)
B06800	其他非流動資產(增加)減少	(35,393)	155,114
BBBB	投資活動之淨現金流出	(223,099)	(119,781)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	舉借短期借款	15,904,000	15,587,000
C00200	償還短期借款	(15,934,000)	(15,741,000)
C00500	應付短期票券增加	133,373	-
C01600	舉借長期借款	161,500	-
C01700	償還長期借款	-	(150,000)
C03000	存入保證金增加	-	200
C03800	償還長期應付款-關係人	-	(42,100)
C04500	發放現金股利	(35,536)	(71,071)
C09900	因受領贈與產生之資本公積	1	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	229,338	(416,971)
EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(315,490)	94,470
E00100	期初現金及約當現金餘額	1,694,026	1,599,556
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$1,378,536	\$1,694,026

(請參閱合併財務報告附註)

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
股東會議事規則修訂對照表**

條次	修正後條文	原條文	修訂理由
第三條	<p>第一、二、三項(略)</p> <p>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第 185 條第 1 項各款之事項、<u>證券交易法第 26 條之 1、第 43 條之 6、發行人募集與發行有價證券處理準則第 56 條之 1 及第 60 條之 2 之事項</u>，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。</p> <p>以下略</p>	<p>第一、二、三項(略)</p> <p>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第 185 條第 1 項各款之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</p> <p>以下略</p>	<p>配合法令規定作修正。</p>
第九條	<p>股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。</u></p> <p>惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第 175 條第 1 項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。</p>	<p>股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第 175 條第 1 項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。</p> <p>於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數</p>	<p>為提升公司治理並維護股東之權益，修正第二項。</p>

**霖宏科技股份有限公司
股東會議事規則修訂對照表**

條次	修正後條文	原條文	修訂理由
	於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第 174 條規定重新提請股東會表決。	時，主席得將作成之假決議，依公司法第 174 條規定重新提請股東會表決。	
第十四條	股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。 前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第 189 條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。	股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數。 前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第 189 條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。	為提升公司治理並維護股東之權益，修正第一項。
第十九條	本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。 本規則於民國 102 年 6 月 13 日重新訂定實施。 第 1 次修訂於民國 104 年 06 月 23 日。 第 2 次修訂於民國 109 年 06 月 15 日。 <u>第 3 次修訂於民國 110 年 08 月 20 日。</u>	本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。 本規則於民國 102 年 6 月 13 日重新訂定實施。 第 1 次修訂於民國 104 年 06 月 23 日。 第 2 次修訂於民國 109 年 06 月 15 日	增列修訂日期。