

霖宏科技股份有限公司 115 年股東常會議事錄



時間：中華民國 115 年 06 月 16 日（星期二）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 45,421,916 股(其中以電子方式出席行使表決權者 29,585,755 股)，佔本公司已發行總股數 71,071,490 股之 63.91%。

列席：董事長張枋霖、董事張鵬展、董事張哲明、獨立董事陳麗玲、安永聯合會計師事務所涂清淵會計師。

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出席股數，主席依法宣佈開會。二、主席致詞：（略）

三、報告事項：

第一案

案由：114 年度營業狀況報告，敬請 鑒核。

說明：本公司 114 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 114 年度決算表冊報告，敬請 鑒核。

說明：1. 本公司 114 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：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	董事酬金				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例(%)	兼任員工領取相關酬金			A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例(%)	領取來自子公司以
		報酬(A)	退職退休金(B)	董事酬勞(C)	業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)	退職退休金(F)	員工酬勞(G)		

		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	外轉投資事業或母公司酬金
																現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
董事長	張枋霖	100	100	0	0	0	122	20	20	120	242	3,410	3,410	0	0	0	0	0	0	(1.92)	(1.99)	無
董事	張鵬展	100	100	0	0	0	0	24	24	124	124	3,032	3,032	0	0	0	0	0	0	(1.72)	(1.72)	無
董事	張哲明	100	100	0	0	0	122	24	24	124	246	1,734	2,992	0	0	0	0	182	0	(1.01)	(1.86)	無
獨立董事	林惠芬	100	100	0	0	0	0	75	75	175	175	0	0	0	0	0	0	0	0	(0.10)	(0.10)	無
獨立董事	申元洪	100	100	0	0	0	0	74	74	174	174	0	0	0	0	0	0	0	0	(0.09)	(0.09)	無
獨立董事	侯翰	100	100	0	0	0	0	44	44	144	144	0	0	0	0	0	0	0	0	(0.08)	(0.08)	無
獨立董事	陳麗玲	100	100	0	0	0	0	40	40	140	140	0	0	0	0	0	0	0	0	(0.08)	(0.08)	無

四、承認事項：

第一案

(董事會提)

案由：承認本公司114年度決算表冊案，提請 承認。

說明：本公司114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 45,421,916 權進行投票表決，贊成權數 45,104,468 權，佔總權數 99.30%；反對權數 16,973 權，佔總權數0.03%；無效權數 0 權；棄權權數 300,475 權，佔總權數0.66%；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114年度虧損撥補案，提請 承認。

說明：本公司114 年度虧損撥補案，茲擬具盈餘分配表如下，提請 承認。

霖宏科技股份有限公司



單位：新台幣元

上年度未分配盈餘

230,233,421

減：本期稅後損失	(183,969,510)
其他綜合損益(確定福利計劃之精算損益)	(1,627,175)
期末未分配盈餘	44,636,736

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 45,421,916 權進行投票表決，贊成權數 45,102,902 權，佔總權數 99.29%；反對權數 18,539 權，佔總權數 0.04%；無效權數 0 權；棄權權數 300,475 權，佔總權數 0.66%；本案照原議案投票表決通過。

五、選舉事項：

(董事會提)

案由：改選本公司董事案，敬請選舉。

說明：1.本公司董事任期將於115年6月20日屆滿，擬於本次股東會依法全面改選。

2.依據本公司章程規定，本次應選舉董事七席(含獨立董事四席)，採候選人提名制度。

3.新選任董事任期三年，自115年6月16日起至118年6月15日止，連選得連任，選舉後由全體獨立董事組成審計委員會。

4.本次選舉將依本公司「董事選舉辦法」辦理，採行單記名累積投票法。

5.經本公司115年3月11日第16次董事會決議通過之董事（含獨立董事）候選人名單如下：

職稱類別	姓名	學歷	經歷	現職	持有股數	提名獨立董事任期達三屆之提名理由
董事	張枋霖	省立嘉義中學	-霖宏科技(股)公司董事長 -霖雲國際開發(股)公司董事長 -霖宏皮包(股)公司董事長	-霖宏科技(股)公司董事長 -霖雲國際開發(股)公司董事長	9,178,112	不適用
董事	張鵬展	省立民雄高級中學	-華泰皮包(股)公司廠長 -霖宏皮包(股)公司董事	-霖宏科技(股)公司副董事長	4,745,065	不適用
董事	張哲明	-美國 Thunderbird School of Global Management國際企管碩士	-霖宏科技(股)公司副總經理 -霖雲國際開發(股)	-霖宏科技(股)公司副總經理 -霖雲國際開發(股)公	951,237	不適用

		-美國 Case Western Reserve University 企管碩士	公司總經理 -中華民國工商建設研究會第27期執行長 -民雄頭橋工業區聯合廠協會第二屆理事長	司總經理 -義雲會第四、五屆副會長 -協同中學校友會理事長		
獨立董事	侯翰	國立中正大學財務金融學系博士	-中正大學財務金融學系講師 -元培科技大學助理教授 -龍華科技大學專任助理教授	實踐大學財金系教授兼系主任	0	無
獨立董事	陳麗玲	國立成功大學會計系博士	-安侯建業會計師事務所審計經理 -大同技術學院專任助理教授	全達會計師事務所會計師	0	無
獨立董事	林怡君	-美國Case Western Reserve University 會計碩士	-東浦精密光電(股)公司 會計副理	立隆電子工業(股)公司財務部經理	0	無
獨立董事	陳怡旭	輔仁大學法律系律師高考及格	-中國人壽保險公司(現凱基人壽)法務	-帝頓顧問管理(股)公司法務	0	無

選舉結果：董事(含獨立董事)，當選名單及當選權數如下：

身分別	當選董事姓名	當選權數
董事	張枋霖	58,711,323
董事	張鵬展	49,209,014
董事	張哲明	45,451,778
獨立董事	侯 翰	41,665,371
獨立董事	陳麗玲	39,261,095
獨立董事	林怡君	37,355,939
獨立董事	陳怡旭	35,471,955

六、其他事項：

(董事會提)

案由：解除本公司新任董事競業行為禁止之限制案，提請 公決。

說明：1.依公司法第209條第1項「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」之規定辦理。

2.為配合本公司未來發展及業務需要，擬請股東會同意解除本次新選任董事及其代表人

競業行為禁止之限制。

擬提請股東常會許可解除新任董事及其代表人競業禁止之限制如下：

職稱	姓名	公司名稱	擔任該事業之職務
董事	張枋霖	霖雲國際開發股份有限公司	董事
董事	張枋霖	霖騰投資股份有限公司	董事
董事	張枋霖	富展投資股份有限公司	董事
董事	張枋霖	信大製罐股份有限公司	董事
董事	張哲明	霖雲國際開發股份有限公司	董事
董事	張哲明	京冠生物科技股份有限公司	董事
獨立董事	陳麗玲	漢平電子工業股份有限公司	獨立董事、審計委員、 薪酬委員
獨立董事	陳麗玲	雙邦實業股份有限公司	獨立董事、審計委員、 薪酬委員

決議：本案經出席股東表決權數 45,421,916 權進行投票表決，贊成權數 44,866,181 權，佔總權數 98.77%；反對權數 120,566 權，佔總權數 0.26%；無效權數 0 權；棄權權數 435,169 權，佔總權數 0.95%；本案照原議案投票表決通過。

本次股東會報告、承認、討論、其他事項等各項議案皆無股東提問。

七、臨時動議：無。

八、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

一一四年度營業報告書

一、一一四年度營業結果報告：

(一) 一一四年度營業結果報告：

本公司一一四年度合併營業收入金額為新臺幣(以下同) 973,929 仟元較一一三年度收入淨額 1,052,037 仟元減少 7.42%；另在合併稅後淨利方面，一一四年度稅後淨損 201,100 仟元，一一四年度稅後每股虧損 2.59 元。

一一四年營業計畫實施成果(合併)

單位：新臺幣仟元

項目	114年度(A)	113年度(B)	增(減)金額 C=A-B	增(減)率(%) D=C/B
營業收入	973,929	1,052,037	(78,108)	(7.42)
營業成本	942,847	998,398	(55,551)	(5.56)
營業毛利(損)	31,082	53,639	(22,557)	(42.05)
營業費用	187,054	186,469	585	0.31
營業淨利(損)	(155,972)	(132,830)	(23,142)	17.42
營業外收入及支出	(45,128)	300,541	(345,669)	(115.02)
稅後淨利(損)	(201,100)	123,554	(324,654)	(262.76)
其他綜合損益	(1,627)	440	(2,067)	(469.77)
綜合損益	(185,598)	123,994	(309,592)	(249.68)

(二) 預算執行情形

本公司未編製 114 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	營業成本	營業費用	財務成本	其他利益及損失
973,929	86,925	5,242	942,847	187,054	56,946	80,349

(四) 獲利能力分析

一一四年度及一一三年度獲利比較表

項 目	一一四年度 (A)	一一三年度 (B)	增減率% (A-B)
1. 資產報酬率	(3.31%)	3.65%	(6.96%)
2. 股東權益報酬率	(14.32%)	8.96%	(23.27%)
3. 營業利益(損失)佔實收資本比率	(21.95%)	(18.69%)	(3.26%)
4. 稅前利益(損失)佔實收資本比率	(28.30%)	23.60%	(51.89%)
5. 純益(損)率	(18.89%)	11.74%	(30.63%)
6. 每股利益(虧損)(元)	-2.59	1.74	(248.85%)

(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，因應趨勢本公司於 115 年度購置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、一一五年度營業計劃概要

(一) 經營方針

1. 提升生產力；透過不斷改善及精簡製程或服務流，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陸廠之價格競爭。
3. 控制成本；分析國際物料趨勢並提升採購議價能力，有效控管採購成本並建立標準作業規範，降低內外失敗成本；精簡人力、集中生產、加班控管以降低各構面成本。
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少量多樣結構調整。
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並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。

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，以達成永續環職安衛的目標。
8. 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。
9. 提升公司治理並推行社會公益活動：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；並定期申報永續報告書。
10. 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。

(二) 預計銷售數量及依據

預計未來一年銷售數量約 131 萬呎，主要係依據本公司一一四年度實際數量、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

1. 持續開發新客戶，調整訂單型態，降低客戶集中度，開發更多利基產品及商機。
2. 開發 AI 產品(伺服器)、工業電腦之產品等毛利較高產品以區隔市場。
3. 加強研發技術及設備更新，持續提升特殊材料及高階多層厚銅(6.0 OZ)與厚板(4.0mm)之製程能力。
4. AI 產品(伺服器)、工業電腦之生產設備採購，提升製程能力以因應高階產品設計趨勢。
5. 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。
6. 致力於生產環保之綠色產品，以符合國際法令要求，
7. 制定並實施「無衝突礦產政策」，明確要求供應商僅提供經負責任礦產來源驗證的材料，並將其作為供應商評估與選擇的必要條件。
8. 符合品牌客戶之化學品政策並著重於遵守法規並積極採用更環保的材料，以降低產品對人體健康和環境的影響。

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：**霖宏科技作為專業 PCB 代工廠，主要服務車用電子、5G 網通及工業應用市場，產品以高可靠性與穩定交期著稱。2025 年全球經濟增長呈現溫和態勢，上半年受貿易調整及庫存補充影響而短期回升，但下半年市場需求趨於放緩。美國與歐洲關稅政策持續影響出口成本，地緣政治事件如俄烏戰爭與中東衝突增加能源與原物料價格波動，進一步影響 PCB 產業供應鏈。AI、車用電子及高頻通訊相關投資仍提供一定支撐，但整體民間投資及出口成長力道低於歷史平均。客戶下單趨於保守，接單能見度縮短，產品需求呈現分層化特徵，霖宏科技需保持高附加值產品的競爭力，並持續拓展多元客戶與新市場。

2. **法規環境之影響：**PCB 製造過程涉及電鍍、蝕刻及化學處理，屬高用水、高排放產業。2025 年，行政院環境保護署持續加強廢水排放、空氣污染及溫室氣體管理規範，並推動《氣候變遷因應法》及碳費制度，要求企業建立溫室氣體盤查系統並提出自主減量計畫。霖宏科技為因應法規及國際品牌客戶要求，持續提升製程管理、投資節能與低碳設備，並導入碳排數據管理系統。若無法同步遵循國內法規及國際碳排標準，將可能面臨營運成本上升或接單資格受限的風險。
3. **總體經濟環境之影響：**2025 年全球經濟面臨多重挑戰，包括主要市場經濟成長放緩、貨幣政策不確定與消費需求疲弱，對出口導向型產業造成壓力。PCB 原物料價格受能源供應及通膨因素波動顯著，增加生產成本與財務壓力。國際企業為降低政治與地緣風險，持續進行供應鏈多元化及產能調整，可能分散訂單來源。對台灣 PCB 產業及霖宏科技而言，這代表競爭加劇與市場不確定性提高，要求企業持續提升技術能力、產品品質與供應鏈彈性，以保持市場地位並掌握出口機會。同時，全球低碳與 ESG 趨勢亦要求企業在永續管理上投入資源，確保長期競爭力

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 114 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 115 年股東常會

審計委員會召集人：林惠芬



中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 1 1 日



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一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三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一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三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一一四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

截至民國一一四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 153,117 仟元，占資產總額 5%，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一一四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



中華民國一一五年三月十一日

民國一十四年十二月三十一日及一十三年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

資 產			一一四年十二月三十一日		一一三年十二月三十一日	
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	\$389,295	11	\$1,671,924	49
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四	5,097	-	13,599	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	四、六.2及八	1,326,232	38	50,811	-
1150	應收票據淨額	四、六.3及六.12	113	-	14	-
1170	應收帳款淨額	四、六.3及六.12	177,706	5	141,602	4
1200	其他應收款		15,534	1	17,007	1
1210	其他應收款-關係人	七	240	-	260	-
1220	本期所得稅資產		8,412	-	10,881	-
130x	存貨	四及六.4	153,117	5	124,386	4
1410	預付款項		33,421	1	33,249	1
1470	其他流動資產		28	-	55	1
11xx	流動資產合計		2,109,195	61	2,063,788	60
	非流動資產					
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	四、六.2、八及十三	300,892	9	325,536	10
1550	採用權益法之投資	四及六.5	694,798	20	678,476	20
1600	不動產、廠房及設備	四、六.6及八	294,878	9	327,877	10
1755	使用權資產	四	244	-	566	-
1780	無形資產	四	2,024	-	2,550	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.16	9,224	-	6,784	-
1900	其他非流動資產		46,181	1	1,290	-
15xx	非流動資產合計		1,348,241	39	1,343,079	40
1xxx	資產總計		\$3,457,436	100	\$3,406,867	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



民國一十四年十二月三十一日及一三三年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

負債及權益			一十四年十二月三十一日		一三年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六.7	\$1,689,990	48	\$1,358,000	40
2130	合約負債-流動	四及六.11	5,434	-	-	-
2150	應付票據		89,918	3	63,017	2
2170	應付帳款		90,047	3	67,326	2
2200	其他應付款		93,703	3	76,950	2
2220	其他應付款項-關係人	七	19,000	1	94,000	3
2230	本期所得稅負債	四	-	-	4,589	-
2280	租賃負債-流動	四	489	-	583	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四及六.8	75,000	2	72,500	2
2399	其他流動負債		480	-	516	-
21xx	流動負債合計		2,064,061	60	1,737,481	51
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六.8	200,000	6	200,000	6
2570	遞延所得稅負債	四及六.16	11,522	-	32,440	1
2580	租賃負債-非流動	四	-	-	489	-
2640	淨確定福利負債-非流動	四及六.9	25,279	1	23,216	1
25xx	非流動負債合計		236,801	7	256,145	8
2xxx	負債總計		2,300,862	67	1,993,626	59
31xx	權益	四及六.10				
3100	股本					
3110	普通股股本		710,715	20	710,715	21
3200	資本公積		92,576	3	92,574	3
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		308,646	9	296,247	9
3350	未分配盈餘		44,637	1	313,705	8
	保留盈餘合計		353,283	10	609,952	17
3xxx	權益總計		1,156,574	33	1,413,241	41
	負債及權益總計		\$3,457,436	100	\$3,406,867	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



民國一十四年及一十三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	一一四年度		一一三年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四及六.11	\$672,589	100	\$791,413	100
5000	營業成本	六.4及六.13	(798,478)	(119)	(880,613)	(111)
5900	營業毛損		(125,889)	(19)	(89,200)	(11)
6000	營業費用	六.13及七				
6100	推銷費用		(13,292)	(2)	(13,462)	(2)
6200	管理費用		(40,895)	(6)	(39,150)	(5)
6300	研究發展費用		(19,306)	(3)	(23,091)	(3)
6450	預期信用減損損失		-	-	(16)	-
	營業費用合計		(73,493)	(11)	(75,719)	(10)
6900	營業損失		(199,382)	(30)	(164,919)	(21)
7000	營業外收入及支出	四及六.14				
7100	利息收入		87,545	13	118,871	15
7010	其他收入		1,988	-	5,097	1
7020	其他利益及損失		(79,314)	(12)	234,373	29
7050	財務成本		(40,953)	(6)	(42,276)	(5)
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	23,216	4	13,252	2
	營業外收入及支出合計		(7,518)	(1)	329,317	42
7900	稅前淨(損)利		(206,900)	(31)	164,398	21
7950	所得稅利益(費用)	四及六.16	22,929	3	(40,844)	(5)
8200	本期淨(損)利		(183,971)	(28)	123,554	16
8300	其他綜合損益(淨額)	六.15及六.16				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(2,034)	-	550	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		407	-	(110)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(1,627)	-	440	-
8500	本期綜合損益總額		\$(185,598)	(28)	\$123,994	16
	每股(虧損)盈餘(單位：新台幣元)	四及六.17				
9750	基本每股(虧損)盈餘		\$(2.59)		\$1.74	
9850	稀釋每股(虧損)盈餘		\$(2.59)		\$1.73	

(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



民國一〇一四年及一〇一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	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	
		3110	3200	3310	3350	3xxx
A1	民國一〇一三年一月一日餘額	\$710,715	\$92,574	\$290,601	\$252,214	\$1,346,104
B1	一一二年度盈餘指撥及分配：					
B5	提列法定盈餘公積			5,646	(5,646)	-
D1	普通股現金股利				(56,857)	(56,857)
D3	一一三年度淨利				123,554	123,554
D5	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	民國一〇一三年十二月三十一日餘額	\$710,715	\$92,574	\$296,247	\$313,705	\$1,413,241
A1	民國一〇一四年一月一日餘額	\$710,715	\$92,574	\$296,247	\$313,705	\$1,413,241
B1	一一三年度盈餘指撥及分配：					
B5	提列法定盈餘公積			12,399	(12,399)	-
B5	普通股現金股利				(71,071)	(71,071)
C3	其他資本公積變動：		2			2
D1	因受領贈與產生者				(183,971)	(183,971)
D3	一一四年度淨損				(1,627)	(1,627)
D5	一一四年度其他綜合損益				(185,598)	(185,598)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	\$44,637	\$1,156,574
Z1	民國一〇一四年十二月三十一日餘額	\$710,715	\$92,576	\$308,646		\$1,156,574

(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

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代 碼	項 目	一〇四年度	一〇三年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨(損)利	\$(206,900)	\$164,398
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	42,061	42,810
A20200	攤銷費用	836	1,092
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損失(利益)	8,502	(10,995)
A20900	利息費用	40,953	42,276
A21200	利息收入	(87,545)	(118,871)
A29900	存貨跌價損失(回升利益)	10,136	(954)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(23,216)	(13,252)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	4,214	990
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31130	應收票據增加	(99)	(14)
A31150	應收帳款(增加)減少	(36,104)	67,457
A31180	其他應收款減少	947	1,976
A31200	存貨增加	(38,867)	(9,470)
A31230	預付款項(增加)減少	(172)	691
A31240	其他流動資產減少	27	141
A32125	合約負債增加	5,434	-
A32130	應付票據增加(減少)	26,901	(66,015)
A32150	應付帳款增加(減少)	22,721	(995)
A32180	其他應付款增加(減少)	8,808	(6,739)
A32230	其他流動負債(減少)增加	(36)	65
A32240	淨確定福利負債增加	29	438
A33000	營運產生之現金流(出)入	(221,370)	95,045
A33100	收取之利息	87,803	122,281
A33300	支付之利息	(40,857)	(42,629)
A33500	支付之所得稅	(2,142)	(8,801)
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	(176,566)	165,896
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	(1,250,511)	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	823,143
B02700	取得不動產、廠房及設備	(5,529)	(10,199)
B02800	處分不動產、廠房及設備	680	343
B04500	取得無形資產	(89)	(27)
B06700	其他非流動資產(增加)減少	(45,599)	99,403
B07600	收取之股利	6,894	-
B09900	其他投資活動	263	263
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(1,293,891)	912,926
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	19,170,990	18,370,000
C00200	短期借款減少	(18,839,000)	(19,122,000)
C00500	應付短期票券增加	-	662,000
C00600	應付短期票券減少	-	(702,000)
C01600	舉借長期借款	303,000	234,500
C01700	償還長期借款	(300,500)	(312,000)
C03800	其他應付款-關係人減少	(75,000)	(6,000)
C04020	租賃本金償還	(593)	(600)
C04500	發放現金股利	(71,071)	(56,857)
C09900	因受領贈與而產生之資本公積	2	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	187,828	(932,957)
EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(1,282,629)	145,865
E00100	期初現金及約當現金餘額	1,671,924	1,526,059
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$389,295	\$1,671,924

(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一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三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一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三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一一四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

截至民國一一四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153,639仟元，占合併資產總額4%，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

截至民國一〇四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。

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一一四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一一四年度及一一三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



中華民國一五年三月十一日

民國一十四年十二月三十一日及一十三年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

資 產			一一四年十二月三十一日		一一三年十二月三十一日	
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	\$394,228	10	\$1,681,649	40
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四	5,097	-	13,599	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	四、六.2及八	1,326,232	32	50,811	1
1150	應收票據淨額	四、六.3及六.14	113	-	1,054	-
1170	應收帳款淨額	四、六.3及六.14	183,800	4	147,779	4
1200	其他應收款		15,700	-	17,007	1
1220	本期所得稅資產		8,434	-	10,910	-
130x	存貨	四及六.4	153,639	4	125,096	3
1410	預付款項		37,211	1	42,244	1
1470	其他流動資產		5,194	-	5,498	-
11xx	流動資產合計		2,129,648	51	2,095,647	50
	非流動資產					
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	四、六.2、八及十三	300,892	7	325,536	8
1600	不動產、廠房及設備	四、六.5	1,379,317	33	1,441,706	34
1755	使用權資產	四	661	-	1,657	-
1760	投資性不動產淨額	四、六.6	147,386	4	147,703	4
1801	電腦軟體淨額	四	4,702	-	6,514	-
1805	商譽	四及六.7	108,217	3	108,217	3
1840	遞延所得稅資產	四及六.19	13,922	-	17,281	-
1900	其他非流動資產		92,639	2	52,568	1
15xx	非流動資產合計		2,047,736	49	2,101,182	50
1xxx	資產總計		\$4,177,384	100	\$4,196,829	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其子公司

合併資產負債表(續)

民國一十四年十二月三十一日及一十三年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

負債及權益			一一四年十二月三十一日		一一三年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六.8	\$1,728,990	42	\$1,358,000	32
2110	應付短期票券	四	-	-	30,000	1
2130	合約負債-流動	四及六.13	13,886	-	12,978	-
2150	應付票據		89,918	2	63,017	2
2170	應付帳款		94,831	2	72,001	2
2200	其他應付款	六.9	125,064	3	106,197	3
2230	本期所得稅負債	四	-	-	4,589	-
2280	租賃負債-流動	四	672	-	1,014	-
2322	一年或一營業週期內到期長期負債	四及六.10	119,829	3	229,334	5
2399	其他流動負債		1,089	-	1,028	-
21xx	流動負債合計		2,174,279	52	1,878,158	45
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六.10	770,148	18	796,522	19
2570	遞延所得稅負債	四及六.19	11,524	-	32,440	1
2580	租賃負債-非流動	四	-	-	672	-
2622	長期應付款-關係人	七	39,000	1	52,000	1
2640	淨確定福利負債-非流動	四及六.11	25,279	1	23,216	-
2645	存入保證金		580	-	580	-
25xx	非流動負債合計		846,531	20	905,430	21
2xxx	負債總計		3,020,810	72	2,783,588	66
31xx	歸屬於母公司業主之權益	四及六.12				
3100	股本					
3110	普通股股本		710,715	17	710,715	17
3200	資本公積		92,576	2	92,574	2
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		308,646	8	296,247	7
3350	未分配盈餘		44,637	1	313,705	8
	保留盈餘合計		353,283	9	609,952	15
3xxx	權益總計		1,156,574	28	1,413,241	34
	負債及權益總計		\$4,177,384	100	\$4,196,829	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



民國一十四年及一十三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	一一四年度		一一三年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四及六.13	\$973,929	100	\$1,052,037	100
5000	營業成本	四、六.4及六.16	(942,847)	(97)	(998,398)	(95)
5900	營業毛利		31,082	3	53,639	5
6000	營業費用	六.16及七				
6100	推銷費用		(33,511)	(3)	(28,876)	(3)
6200	管理費用		(134,237)	(14)	(134,486)	(13)
6300	研究發展費用		(19,306)	(2)	(23,091)	(2)
6450	預期信用減損損失	六.14	-	-	(16)	-
	營業費用合計		(187,054)	(19)	(186,469)	(18)
6900	營業損失		(155,972)	(16)	(132,830)	(13)
7000	營業外收入及支出	四及六.17				
7100	利息收入		86,925	8	117,190	11
7010	其他收入		5,242	1	6,851	1
7020	其他利益及損失		(80,349)	(8)	234,175	22
7050	財務成本		(56,946)	(6)	(57,675)	(5)
	營業外收入及支出合計		(45,128)	(5)	300,541	29
7900	稅前淨(損)利		(201,100)	(21)	167,711	16
7950	所得稅利益(費用)	四及六.19	17,129	2	(44,157)	(4)
8200	本期淨(損)利		(183,971)	(19)	123,554	12
8300	其他綜合損益(淨額)	六.18				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(2,034)	-	550	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		407	-	(110)	-
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(1,627)	-	440	-
8500	本期綜合損益總額		<u>\$ (185,598)</u>	<u>(19)</u>	<u>\$ 123,994</u>	<u>12</u>
8600	淨(損)利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$ (183,971)		\$ 123,554	
8620	非控制權益		-		-	
			<u>\$ (183,971)</u>		<u>\$ 123,554</u>	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ (185,598)		\$ 123,994	
8720	非控制權益		-		-	
			<u>\$ (185,598)</u>		<u>\$ 123,994</u>	
	每股(虧損)盈餘(單位：新台幣元)	四及六.20				
9750	基本每股(虧損)盈餘		<u>\$ (2.59)</u>		<u>\$ 1.74</u>	
9850	稀釋每股(虧損)盈餘		<u>\$ (2.59)</u>		<u>\$ 1.73</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



民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

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	保 留 盈 餘		
				法定盈餘公積	未分配盈餘	
A1	民國一一年一月一日餘額	3100	3200	3310	3350	3xxx
B1	一二年度盈餘指撥及分配：	\$710,715	\$92,574	\$290,601	\$252,214	\$1,346,104
B5	提列法定盈餘公積				(5,646)	-
D1	普通股現金股利			5,646	(56,857)	(56,857)
D3	一三年度淨利				123,554	123,554
D5	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	民國一一年十二月三十一日餘額	\$710,715	\$92,574	\$296,247	\$313,705	\$1,413,241
A1	民國一一年一月一日餘額	\$710,715	\$92,574	\$296,247	\$313,705	\$1,413,241
B1	一三年度盈餘指撥及分配：					
B5	提列法定盈餘公積			12,399	(12,399)	-
B5	普通股現金股利				(71,071)	(71,071)
C3	其他資本公積變動：					
C3	因受領贈與產生者		2			2
D1	一四年度淨損				(183,971)	(183,971)
D3	一四年度其他綜合損益				(1,627)	(1,627)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	(185,598)	(185,598)
Z1	民國一一年十二月三十一日餘額	\$710,715	\$92,576	\$308,646	\$44,637	\$1,156,574

(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

民國一〇四年及一〇三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	一〇四年度	一〇三年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨(損)利	\$(201,100)	\$167,711
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	77,347	76,097
A20200	攤銷費用	8,048	9,937
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損失(利益)	8,502	(10,995)
A20900	利息費用	56,946	57,675
A21200	利息收入	(86,925)	(117,190)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	5,351	990
A29900	存貨跌價損失(回升利益)	10,136	(954)
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	應收票據減少(增加)	941	(1,054)
A31150	應收帳款(增加)減少	(36,021)	68,977
A31180	其他應收款減少	781	1,976
A31200	存貨增加	(38,679)	(9,540)
A31230	預付款項減少(增加)	5,033	(1,660)
A31240	其他流動資產減少(增加)	335	(325)
A32125	合約負債增加	908	2,687
A32130	應付票據增加(減少)	26,901	(71,015)
A32150	應付帳款增加(減少)	22,830	(3,863)
A32180	其他應付款增加(減少)	14,324	(5,576)
A32230	其他流動負債增加(減少)	61	(292)
A32240	淨確定福利負債增加	29	438
A33000	營運產生之現金流(出)入	(124,252)	164,009
A33100	收取之利息	87,185	120,605
A33300	支付之利息	(56,831)	(58,018)
A33500	支付之所得稅	(2,134)	(8,752)
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	(96,032)	217,844
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	(1,250,511)	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	823,143
B02700	取得不動產、廠房及設備	(14,656)	(30,849)
B02800	處分不動產、廠房及設備	680	343
B04500	取得無形資產	(89)	(27)
B05350	取得使用權資產	-	1,423
B05400	取得投資性不動產	-	(10,285)
B06500	其他金融資產增加	(31)	(344)
B06700	其他非流動資產(增加)減少	(46,792)	99,413
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(1,311,399)	882,817
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	19,262,990	18,499,980
C00200	短期借款減少	(18,892,000)	(19,285,980)
C00500	應付短期票券增加	295,000	954,000
C00600	應付短期票券減少	(325,000)	(994,000)
C01600	舉借長期借款	488,190	651,223
C01700	償還長期借款	(624,069)	(694,433)
C03800	其他應付款-關係人減少	(13,000)	(18,000)
C04000	應付租賃款減少	-	(1,423)
C04020	租賃本金償還	(1,032)	(1,300)
C04500	發放現金股利	(71,071)	(56,857)
C09900	因受領贈與產生之資本公積	2	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	120,010	(946,790)
EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(1,287,421)	153,871
E00100	期初現金及約當現金餘額	1,681,649	1,527,778
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$394,228	\$1,681,649

(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

