# 霖宏科技股份有限公司105年股東常會議事錄

時間：中華民國105年06月13日（星期一）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43,549,280股，佔本公司已發行總股數71,071,490股之61.27%。

列席：本公司董事：張枋霖、張鵬展、劉秀雲、張美鳳、羅振宏、林榮男、陳惠民。

監察人：陳麗玲。

安永聯合會計師事務所：嚴文筆會計師。

主席：張董事長枋霖　　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、討論事項

案由：討論「公司章程」修訂案，提請 公決。　　（董事會提）

說明：1.為配合公司法增訂235條之1及235條之修訂以及公司實際業務需要。擬修訂部分條文。

2.本公司「公司章程」修訂條文對照表(參閱附錄一)

決議：本案經出席股東表決權數43,549,280權進行投票表決，其中贊成權數43,549,280權，反對權數0權，贊成比率100%，本案照原議案投票表決通過。

四、報告事項：

(一)104年度營業狀況報告暨105年度營運計劃概要報告（參閱附錄二)。

(二)104年度監察人查核報告書（參閱附錄三)。

(三)資產減損案報告（參閱議事手冊)。

(四)104年度員工酬勞及董監酬勞分派情形報告。(參閱議事手冊)。

(五)訂定「誠信經營作業程序及行為指南」案（參閱議事手冊)。

五、承認及討論事項：

第一案　　（董事會提）

案由：本公司一〇四年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：本公司一〇四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嚴文筆及林鴻光會計師查核簽證完成，連同營業報告書送請監察人查核完畢、出具書面查核報告書在案，謹提請 承認。(營業報告書及財務報表，參閱附錄二及附錄四、附錄五)。

決議：本案經出席股東表決權數43,549,280權進行投票表決，其中贊成權數43,549,280權，反對權數0權，贊成比率100%，本案照原議案投票表決通過。

第二案　　（董事會提）

案由：本公司 104 年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：本公司 104 年度盈餘分派案，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

104 年度

單位：新台幣元

| | | |
|---|---|---|
| 上年度未分配盈餘 | | 126,476,695 |
| 加：本期稅後淨利 | | 125,229,720 |
| 減：提列 10%法定盈餘公積 | (註 1) | 12,522,972 |
| 其他綜合損益(確定福利計劃之精算損益) | | 2,632,967 |
| 本年度可分配盈餘 | | 236,550,476 |
| 減：分配項目 | | |
| 股東紅利---現金股利 | (每股配發 1.5 元) | 106,607,235 |
| 期末未分配盈餘 | | 129,943,241 |

註：

1、提列法定公積 NT$125,229,720 x10%= 12,522,972。

2、盈餘分配以 104 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；並計入本公司其他收入。

5、現金股利之發放，俟 105 年股東常會通過後，擬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：陳美菊

決議：本案經出席股東表決權數 43,549,280 權進行投票表決，其中贊成權數 43,549,280 權，反對權數 0 權，贊成比率 100%，本案照原議案投票表決通過。

第三案　　（董事會提）

案由：訂定「董事及監察人選舉辦法」案，提請　公決。

說明：

1. 依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條及第四十一條規定訂定本辦法。
2. 本公司 91 年 6 月 14 日修訂之「董事及監察人選舉辦法」不再適用，擬予作廢重新訂定。
3. 新制定之「董事及監察人選舉辦法」。(參閱附錄六)。

決議：本案經出席股東表決權數 43,549,280 權進行投票表決，其中贊成權數 43,549,280 權，反對權數 0 權，贊成比率 100%，本案照原議案投票表決通過。

六、選舉事項：

案由：本公司監察人補選案，提請 審議。　　(董事會提)

說明：

1. 本公司監察人張劉美枝女士，因個人因素請辭監察人職務，缺額擬於 105 年股東常會進行補選，以符合法令規定。
2. 新任監察人之任期同本屆董事、監察人任期屆滿日，任期自 105 年股東常會日至 106 年 6 月 5 日止。

選舉結果：新任監察人當選名單如下：

| 職稱 | 戶號 | 當選人姓名 | 得票權數 |
|---|---|---|---|
| 監察人 | 5628 | 霖騰投資股份有限公司<br>代表人：廖晟均 | 43,549,280 權 |

七、臨時動議：無。

八、散會。

主席：張枋霖

記錄：謝佩如

附錄一

# 霖宏科技股份有限公司

## 公司章程修訂對照表

| | 修正後條文 | 原條文 | 修訂理由 |
|---|---|---|---|
| 第十八條之一 | 本公司上述董事名額中，獨立董事不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。<br>獨立董事之選任採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名與選任方式及其他應遵循事項，依證券交易法及相關法令辦理。 | 無 | 依實際需要新增條文 |
| 第三十二條 | **本公司年度如有獲利，應提撥不低於2%為員工酬勞、不高於3%為董監事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。**<br>**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。**<br>**員工酬勞及董監事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。** | 本公司每年決算後如有盈餘，除依法繳納營利事業所得稅及彌補以往年度虧損外，應先提撥百分之十法定盈餘公積，及依主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，當年度如尚有盈餘，以當年度餘額提撥員工紅利2%~10%，董事、監察人酬勞金2%~5%，其餘連同上一年度累積未分配盈餘數由董事會視公司未來之資本支出、預算及資金需求情形，酌予保留不分配外，並衡量以盈餘支應資金需求之必要性及對每股盈餘之稀釋程度，以決定股東紅利採取股票股利或現金股利方式分配之最適當比率分配予股東。若發放現金股利，其中現金股利比率不得低於股東紅利總額百分之十。 | 依民國104年5月20日公司法增訂第235條之1規定。<br>經濟部104.6.11經商字第10402413890號「七、... 於計算員工、董監事酬勞時，應以當年度獲利（即稅前利益扣除分派員工、董監事酬勞前之利益）扣除累積虧損後，再就餘額計算員工、董監事酬勞。」 |
| 第三十二條之一 | 本公司每年決算後如有盈餘，除依法繳納營利事業所得稅及彌補以往年度虧損外，應先提撥百分之十法定盈餘公積，**但法定盈餘公積累積已達資** | | 原條文第32條文修改。 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | **本總額時不在此限，並依法令**規定提撥或迴轉特別盈餘公積**後，就其餘額加計以前年度累積未分配盈餘，作為可供分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分派股東紅利。** | | |
| 第三十二條之二 | **本公司配合整體環境及產業成長階段，為因應業務規模擴展需求，股利政策係採用剩餘股利政策，主要依據公司未來之資本預算規劃來衡量未來年度之資金需求，依前條之可分配盈餘提撥 10%以上為股利分派，惟可分配盈餘低於實收股本 4%，得擬議不分配。**<br>**股利之發放以現金股利為主，股票股利為輔，若以股票股利方式分派，則股票股利不高於當年度發放股利總額之百分之八十。** | | 依實際需要新增條文 |
| 第三十五條 | 本章程訂於民國 84 年 6 月 14 日。<br>第 1 次修訂於民國 88 年 03 月 04 日<br>第 2 次修訂於民國 88 年 12 月 21 日。<br>第 3 次修訂於民國 89 年 04 月 24 日<br>第 4 次修訂於民國 89 年 05 月 26 日<br>第 5 次修訂於民國 90 年 05 月 30 日<br>第 6 次修訂於民國 91 年 06 月 14 日<br>第 7 次修訂於民國 92 年 06 月 27 日<br>第 8 次修訂於民國 93 年 06 月 18 日<br>第 9 次修訂於民國 95 年 06 月 16 日<br>第 10 次修訂於民國 97 年 06 月 06 日<br>第 11 次修訂於民國 99 年 06 月 23 日<br>第 12 次修訂於民國 101 年 06 月 18 日<br>**第 13 次修訂於民國 105 年 06 月 13 日** | 本章程訂於民國 84 年 6 月 14 日。<br>第 1 次修訂於民國 88 年 03 月 04 日<br>第 2 次修訂於民國 88 年 12 月 21 日。<br>第 3 次修訂於民國 89 年 04 月 24 日<br>第 4 次修訂於民國 89 年 05 月 26 日<br>第 5 次修訂於民國 90 年 05 月 30 日<br>第 6 次修訂於民國 91 年 06 月 14 日<br>第 7 次修訂於民國 92 年 06 月 27 日<br>第 8 次修訂於民國 93 年 06 月 18 日<br>第 9 次修訂於民國 95 年 06 月 16 日<br>第 10 次修訂於民國 97 年 06 月 06 日<br>第 11 次修訂於民國 99 年 06 月 23 日<br>第 12 次修訂於民國 101 年 06 月 18 日 | 增列第 13 次修訂日期 |

附錄二

霖宏科技股份有限公司

一〇四年度營業報告書(個體)

(一) 一〇四年度營業計畫實施成果

本公司一〇四年度營業收入金額為新臺幣(以下同)1,298,828 仟元較一〇三年度收入淨額 1,409,327 仟元減少 7.84%，達成全年度財務預測 81.18%；另在稅後淨利方面，一〇四年度稅後淨利 125,230 仟元較一〇三年度稅後淨利 183,268 仟元減少 31.67%，一〇四年度稅後每股盈餘為 1.76 元。

一〇四年營業計畫實施成果

單位：新臺幣仟元

| 項　　目 | 104 年度 | 103 年度 | 增(減)金額 | 增(減)率(%) |
|---|---|---|---|---|
| 營業收入 | 1,298,828 | 1,409,327 | -110,499 | -7.84% |
| 營業成本 | 1,211,245 | 1,287,595 | -76,350 | -5.93% |
| 營業毛利 | 87,583 | 121,732 | -34,149 | -28.05% |
| 營業費用 | 87,962 | 89,870 | -1,908 | -2.12% |
| 營業淨利 | -379 | 31,862 | -32,241 | -101.19% |
| 營業外收(支) | 148,352 | 178,183 | -29,831 | -16.74% |
| 稅後淨利 | 125,230 | 183,268 | -58,038 | -31.67% |
| 其他綜合損益 | -3,163 | -357 | -2,806 | 785.99% |
| 綜合損益 | 122,067 | 182,911 | -60,844 | -33.26% |

(二)預算執行情形

一〇四年預算執行情形

單位：新台幣仟元

| 項　　目 | 實際金額 | 預算金額 | 達成率(%) |
|---|---|---|---|
| 營業收入 | 1,298,828 | 1,600,000 | 81.18% |
| 營業成本 | 1,211,245 | 1,453,120 | 83.35% |
| 營業毛利 | 87,583 | 146,880 | 59.63% |
| 營業費用 | 87,962 | 91,390 | 96.25% |
| 營業淨利 | -379 | 55,490 | -0.68% |
| 營業外收(支) | 148,352 | 58,177 | 255.00% |
| 稅前淨利 | 147,973 | 113,666 | 130.18% |

(三)財務收支情形

1.收入方面計新台幣(以下同) 1,463,734 仟元：

一〇四年度營業收入淨額為 1,298,828 仟元較一〇三年度收入淨額 1,409,327 仟元,減少 7.84%。一〇四年度營業外收入計 164,906 仟元，包括其他收入 32,067 仟元、其他利益 131,598 仟元及採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額 1,241 仟元。

2.支出方面計 1,315,761 仟元，包括營業成本 1,211,245 仟元、營業費用 87,962 仟元、財務成本 16,554 仟元。

3.損益方面，一〇四年度稅後淨利 125,230 仟元較一〇三年度稅後淨利 183,268 仟元減少 31.67%。

(四) 獲利能力分析

一〇四年度及一〇三年度獲利比較表

| 項　　目 | 一〇四年度 | 一〇三年度 | 增減百分比% |
|---|---|---|---|
| 1.資產報酬率 | 4.64% | 6.61% | -1.97% |
| 2.股東權益報酬率 | 9.71% | 15.40% | -5.69% |
| 3.營業利益佔實收資本比率 | -0.05% | 4.48% | -4.53% |
| 4.稅前純益佔實收資本比率 | 20.82% | 29.55% | -8.73% |
| 5.純益率 | 9.64% | 13.00% | -3.36% |
| 6.每股盈餘（元） | 1.76 元 | 2.71 元 | -35.06% |

(五)研究發展狀況

1.製程技術方面：今年公司規劃購置新設備以提升製程能力,如 20 萬轉鑽孔機機。未來提升公司的製程能力為最小線寬線距+/- 2 mil，最小機械鑽孔孔徑 4 mil，鍍通孔縱橫比為 1:12，阻抗公差要求 (+/-7% )以下，雷射鑽孔孔徑 4 mil。隨著晶片處理功能的提昇,消費性電子持續往輕薄短小演進，霖宏會持續朝多層化、高密度化、小孔徑、細線路、薄板化等高階產品努力，今年度新增機台設備也會以提升製程及品質檢驗能力為主,並因應少量多樣之產品型態,購置提昇生產彈性能力之設備機台。

2.產品開發方面：隨著汽車電子化需求的進展快速，加上物聯網、巨量資料、雲端技術逐漸成熟，高傳輸速度成了汽車電子產品的重要發展之一。高速高頻低訊號流失是新一代基材特性的要求，因應目前自動駕駛汽車的趨勢，霖宏也將配合客戶持續開發高安全性的汽車技術能量發展。我們已通過厚銅產品之安規認證,將開發較具利基性之厚銅產品。另看好車用電子未來的成長性，我司將添購更多高精密 4 線測試設備以確保產品之可靠度及信賴性，以符合汽車應用電路板之高品質要求。我司並持續參加國際性電子展之展覽，期未來能開發更多工業及車用之歐洲客戶！

二、一〇五年營業計劃概要

（一） 經營方針

1.持續開發新客戶及調整產品組合，降低產品過度集中之風險並提昇毛利。

2.提昇製程及品質管控能力，降低生產成本，以配合靈活價格策略，確保競爭優勢。

3.垂直整合上下游，以取得成本及技術優勢。

4.持續強化教育訓練，提昇員工素質及專業管理能力，以壯實團隊並提升霖宏之競爭力。

5.維持保守穩健之財務政策，並注意匯率及國際金融市場之波動，降低美元資產並減少短期負債。

6.掌握產業趨勢脈動,持續尋求新事業投資機會,以多角化經營並分散單一產業風險並尋求綜效。

7.加強整合行銷,透過國際專業行銷公司如 Alibaba 開發國內外潛在客戶。

8.培養穩定的專業外包商，開發鋁基、軟板、軟硬板等產品，提供客戶一站式購足之服務。

9.因應物聯網時代,評估智慧工廠及工業 4.0 之升級並提升自動化程度

10.持續節能減碳,降低電力之消耗及廢水之排放

11.推行社會公益如捐血,愛心捐款,善盡企業責任

（二） 預期銷售數量

單位:SFT

| 主要產品 | 生產量 | 銷售量 |
|---|---|---|
| 雙面板 | 285,272.65 | 242,212.34 |
| 多層板 | 3,625,263.51 | 3,019,968.44 |
| 合計 | 3,910,536.16 | 3,262,180.78 |

（三） 重要產銷策略

1.從客戶端了解客戶需求，積極與客戶建立長久策略夥伴關係。

2.透過專業媒體平台及網路行銷，拓展海內外市場，積極開發新客戶，擴展客源。

3.加強製程研發，加速新產品開發，降低成本，以提供客戶多元化之產品並提升利潤。

4.持續強化品質並添購品檢設備，加強生產技術人員管理及訓練，以提高生產效率及品質良率。

5.設立海外辦公室，以開發當地市場並就近服務客戶。

6.因應客戶及未來市場需求開發厚銅及細線路產品。

7.參加海內外專業展覽，開發國內外客戶。

8.尋找優良代工廠,一起開發軟板及軟硬板之訂單,提供客戶一站式購足之服務

9.開發利基市場如車用、工業用及電競市場，避開競爭激烈之消費性電子市場。

三、未來公司發展策略

1.持續開發新客戶，調整訂單型態，開發更多利基產品及商機。

2. 因應美國持續升息趨勢，潛在對金融市場影響及全球景氣之波動隨時做好應變。
3. 開發車用、電競、工業用等毛利較高產品以區隔市場。
4. 保持財務健全度及現金流量並伺機賣出美金，降低負債比例。
5. 加強研發技術及設備更新，持續提升盲埋孔薄板、特殊材料及高階多層厚銅板之製程能力。
6. 多角化經營，尋求新事業投資機會。
7. 添購高階設備，提升製程能力以因應產品輕薄短小之設計趨勢。
8. 加強員工教育訓練，提升人員素質，以因應國際大廠之要求。
9. 提升公司治理，善盡社會責任！

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

1. 市場競爭仍激烈: 由於大環境不佳,雖然在大陸的台資廠報價已與台灣相去不遠，陸資廠仍持續削價競爭。唯有持續提升製程及品管能力以掌握未來之商機,拉開與陸資廠的差距,透過海內外參展及網路行銷平台來開發新客戶及利基市場，才能擺脫陸資廠的價格競爭！
2. 法規環境之影響: 在歷經日月光事件之後，國內對污廢水排放管制更加嚴格。霖宏除遵循法令規定之外，也已責成專責單位致力於污染及廢棄物之防治。除本著 ISO14001 之架構外,廠內所有製程已達無鉛、無鹵化,符合綠色企業之世界潮流。今年度霖宏持續依照 IECQ QC080000 相關條款，將客戶的綠色條款及產品環保要求，納入現有運作的管理系統中，成為公司日常活動一部份，另也遵守國際有關禁用衝突礦產之規範，以因應越來越多大廠所要求之企業道德規範，符合世界潮流。我們已於去年更換舊廠空調設備,節電效果顯著,未來將持續為節能減碳做努力！此外相關勞工法令日趨嚴格,為避免日後缺工問題,我司新購設備也以提昇自動化為主,已降低對勞力的依靠！
3. 全球經濟局勢的挑戰與機會:歐洲於 3 月推出一波新的寬鬆政策但也強調不會再推寬鬆政策及美國因經濟數據好轉開始升息,日本推出負利率,都代表各國央行仍為了救經濟而使出各種手段,然是否全球經濟都能全面復甦仍是一未知數,未來中國的經濟成長仍是扮演關鍵火車頭。可預見的是,未來全球金融市場仍將因經濟表現而動盪,黑天鵝事件將持續出現。因此，我司將持續以穩健保守的經營原則,持續做營運體質的提升及強化,以因應未來的挑戰及機會!

董事長：張枋霖　　經理人：張枋霖　　會計主管：陳美菊

附錄三

霖宏科技股份有限公司

監察人查核報告書

茲　准

董事會造送本公司104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嚴文筆、林鴻光會計師查核簽證完竣，連同營業報告書及盈餘分派之議案等，復經本監察人查核，認為尚無不符，爰依照公司法第二百一十九條之規定，繕具報告，敬請鑒核。

此　致

霖宏科技股份有限公司105年股東常會

監　察　人：張劉美枝 張劉美枝

監　察　人：陳麗玲 陳麗玲

中　華　民　國　1　0　5　年　3　月　2　2　日

附錄四

# 會計師查核報告

霖宏科技股份有限公司　公鑒：

霖宏科技股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

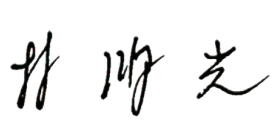
本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

安永聯合會計師事務所
主管機關核准辦理公開發行財務報告
查核簽證文號：(87)台財證(六)第65314號
(90)台財證(六)第100690號

嚴文筆　 　

會計師：

林鴻光　  　

中華民國一〇五年三月二十一日

霖宏科技股份有限公司

個體資產負債表

民國一〇四年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日

（金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位）

| 資產 | | | 一〇四年十二月三十一日 | | 一〇三年十二月三十一日 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | $1,782,971 | 58 | $1,374,100 | 47 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動 | 四及六.2 | 24,291 | 1 | 15,215 | 1 |
| 1147 | 無活絡市場之債券投資-流動 | 四及六.3 | - | - | 72,317 | 2 |
| 1150 | 應收票據淨額 | 四 | - | - | 100 | - |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 四及六.4 | 317,927 | 11 | 497,313 | 17 |
| 1200 | 其他應收款 | 七.2 | 14,253 | - | 8,923 | - |
| 130x | 存貨 | 四、六.5 | 90,004 | 3 | 133,785 | 5 |
| 1410 | 預付款項 | | 26,878 | 1 | 23,642 | 1 |
| 1470 | 其他流動資產 | | 190 | - | 251 | - |
| 11xx | 流動資產合計 | | 2,256,514 | 74 | 2,125,646 | 73 |
| | 非流動資產 | | | | | |
| 1550 | 採用權益法之投資 | 四及六.6 | 364,473 | 12 | 393,761 | 13 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 四、六.7及八 | 426,779 | 14 | 396,258 | 14 |
| 1780 | 無形資產 | 四 | 1,555 | - | 2,536 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 四及六.17 | 13,523 | - | 13,270 | - |
| 1900 | 其他非流動資產 | 四 | 83 | - | 231 | - |
| 15xx | 非流動資產合計 | | 806,413 | 26 | 806,056 | 27 |
| 1xxx | 資產總計 | | $3,062,927 | 100 | $2,931,702 | 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：陳美菊

霖宏科技股份有限公司

個體資產負債表(續)

民國一〇四年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

| 負債及權益 | | | 一〇四年十二月三十一日 | | 一〇三年十二月三十一日 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | $866,000 | 28 | $660,000 | 22 |
| 2150 | 應付票據 | | 179,116 | 6 | 215,236 | 7 |
| 2170 | 應付帳款 | | 77,899 | 3 | 122,869 | 4 |
| 2200 | 其他應付款 | | 124,870 | 4 | 148,436 | 5 |
| 2230 | 當期所得稅負債 | 四及六.17 | 15,556 | 1 | 14,819 | 1 |
| 2300 | 其他流動負債 | | 3,301 | - | 2,066 | - |
| 21xx | 流動負債合計 | | 1,266,742 | 42 | 1,163,426 | 39 |
| | 非流動負債 | | | | | |
| 2540 | 長期借款 | 四及六.10 | 480,000 | 16 | 430,000 | 15 |
| 2570 | 遞延所得稅負債 | 四及六.17 | 28,103 | 1 | 19,004 | 1 |
| 2640 | 淨確定福利負債-非流動 | 四及六.11 | 15,364 | - | 12,263 | - |
| 25xx | 非流動負債合計 | | 523,467 | 17 | 461,267 | 16 |
| 2xxx | 負債總計 | | 1,790,209 | 59 | 1,624,693 | 55 |
| | 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 | 23 | 710,715 | 24 |
| 3200 | 資本公積 | | 92,567 | 3 | 92,567 | 3 |
| 3300 | 保留盈餘 | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | | 201,121 | 7 | 182,794 | 6 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | | 12,292 | - | 12,292 | 1 |
| 3350 | 未分配盈餘 | | 249,073 | 8 | 301,161 | 10 |
| | 保留盈餘合計 | | 462,486 | 15 | 496,247 | 17 |
| 3400 | 其他權益 | | 6,950 | - | 7,480 | 1 |
| 3xxx | 權益總計 | | 1,272,718 | 41 | 1,307,009 | 45 |
| | 負債及權益總計 | | $3,062,927 | 100 | $2,931,702 | 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：陳美[illegible]

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

（金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位）

| 代碼 | 會計項目 | 附註 | 一〇四年度 金額 | 一〇四年度 % | 一〇三年度 金額 | 一〇三年度 % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 4000 | 營業收入 | 四及六.13 | $1,298,828 | 100 | $1,409,327 | 100 |
| 5000 | 營業成本 | 六.14 | (1,211,245) | (93) | (1,287,595) | (91) |
| 5900 | 營業毛利 | | 87,583 | 7 | 121,732 | 9 |
| 6000 | 營業費用 | 六.14及七 | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | | (36,919) | (3) | (37,945) | (3) |
| 6200 | 管理費用 | | (31,176) | (2) | (31,671) | (2) |
| 6300 | 研究發展費用 | | (19,867) | (2) | (20,254) | (2) |
| | 營業費用合計 | | (87,962) | (7) | (89,870) | (7) |
| 6900 | 營業利益(損失) | | (379) | - | 31,862 | 2 |
| 7000 | 營業外收入及支出 | | | | | |
| 7010 | 其他收入 | 四及六.15 | 32,067 | 2 | 39,550 | 3 |
| 7020 | 其他利益及損失 | 四及六.15 | 131,598 | 10 | 146,726 | 10 |
| 7050 | 財務成本 | 四及六.15 | (16,554) | (1) | (16,830) | (1) |
| 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 | 1,241 | - | 8,737 | 1 |
| | 營業外收入及支出合計 | | 148,352 | 11 | 178,183 | 13 |
| 7900 | 稅前淨利 | | 147,973 | 11 | 210,045 | 15 |
| 7950 | 所得稅費用 | 四及六.17 | (22,743) | (2) | (26,777) | (2) |
| 8200 | 本期淨利 | | 125,230 | 9 | 183,268 | 13 |
| 8300 | 其他綜合損益 | | | | | |
| 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 | (3,172) | - | (5,588) | - |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅 | 六.16 | 539 | - | 950 | - |
| 8360 | 後續可能重分類至損益之項目 | | | | | |
| 8370 | 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額 | 六.16 | (530) | - | 4,281 | - |
| | 本期其他綜合損益(稅後淨額) | | (3,163) | - | (357) | - |
| 8500 | 本期綜合損益總額 | | $122,067 | 9 | $182,911 | 13 |
| | 每股盈餘(單位：新台幣元) | 四及六.18 | | | | |
| 9750 | 基本每股盈餘 | | $1.76 | | $2.71 | |
| 9850 | 稀釋每股盈餘 | | $1.76 | | $2.59 | |

（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：陳美菊

霖宏科技股份有限公司

個體權益變動表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

（金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位）

| 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 | 保留盈餘 | | | 其他權益項目 | |
| | | 普通股股本 | 債券換股權利證書 | | 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 | |
| 民國103年1月1日餘額 | | $609,772 | $2,000 | $14,397 | $170,434 | $12,292 | $260,891 | $3,199 | $1,072,985 |
| 102年度盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | | - | - | - | 12,360 | - | (12,360) | - | - |
| 普通股現金股利 | | - | - | - | - | - | (126,000) | - | (126,000) |
| 103年1月1日至12月31日淨利 | | - | - | - | - | - | 183,268 | - | 183,268 |
| 103年1月1日至12月31日其他綜合損益 | | - | - | - | - | - | (4,638) | 4,281 | (357) |
| 103年1月1日至12月31日綜合損益總額 | | - | - | - | - | - | 178,630 | 4,281 | 182,911 |
| 可轉換公司債轉換 | 六.12 | 100,943 | (2,000) | 78,170 | - | - | - | - | 177,113 |
| 民國103年12月31日餘額 | | $710,715 | $ - | $92,567 | $182,794 | $12,292 | $301,161 | $7,480 | $1,307,009 |
| 民國104年1月1日餘額 | | $710,715 | $ - | $92,567 | $182,794 | $12,292 | $301,161 | $7,480 | $1,307,009 |
| 104年度盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | | - | - | - | 18,327 | - | (18,327) | - | - |
| 普通股現金股利 | | - | - | - | - | - | (156,358) | - | (156,358) |
| 104年1月1日至12月31日淨利 | | - | - | - | - | - | 125,230 | - | 125,230 |
| 104年1月1日至12月31日其他綜合損益 | | - | - | - | - | - | (2,633) | (530) | (3,163) |
| 104年1月1日至12月31日綜合損益總額 | | - | - | - | - | - | 122,597 | (530) | 122,067 |
| 民國104年12月31日餘額 | | $710,715 | $ - | $92,567 | $201,121 | $12,292 | $249,073 | $6,950 | $1,272,718 |

董事長：張枋霖　　經理人：張枋霖　　會計主管：陳美菊

霖枋工程股份有限公司

個體現金流量表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

（金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位）

| 項　　目 | 一〇四年度 | 一〇三年度 |
|---|---|---|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 本期稅前淨利 | $147,973 | $210,045 |
| 調整項目： | | |
| 收益費損項目： | | |
| 折舊費用 | 29,977 | 32,661 |
| 攤銷費用 | 1,072 | 975 |
| 呆帳費用提列數 | - | 1,610 |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益 | (9,076) | (6,865) |
| 利息費用 | 16,554 | 16,830 |
| 利息收入 | (17,036) | (20,610) |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額 | (1,241) | (8,737) |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備損失 | 163 | 62 |
| 處分投資利益 | - | (225) |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數： | | |
| 持有供交易之金融資產減少 | - | 5,208 |
| 應收票據減少(增加) | 100 | (63) |
| 應收帳款減少(增加) | 179,386 | (122,522) |
| 其他應收款(增加)減少 | (5,439) | 66,788 |
| 存貨減少(增加) | 43,781 | (38,172) |
| 預付款項(增加)減少 | (3,236) | 946 |
| 其他流動資產減少 | 61 | 78,817 |
| 應付票據(減少)增加 | (36,120) | 57,126 |
| 應付帳款(減少)增加 | (44,970) | 12,661 |
| 其他應付款(減少)增加 | (22,997) | 23,768 |
| 其他流動負債增加 | 1,235 | 1,809 |
| 淨確定福利負債減少 | (71) | (278) |
| 營運產生之現金流入 | 280,116 | 311,834 |
| 收取之利息 | 17,144 | 20,544 |
| 支付之利息 | (16,405) | (14,832) |
| 支付之所得稅 | (12,621) | (6,775) |
| 營業活動之淨現金流入 | 268,234 | 310,771 |
| 投資活動之現金流量： | | |
| 取得無活絡市場之債務工具投資 | - | (72,317) |
| 處分無活絡市場之債務工具投資 | 72,317 | - |
| 取得不動產、廠房及設備 | (61,942) | (13,710) |
| 處分不動產、廠房及設備 | 563 | - |
| 取得無形資產 | (91) | (962) |
| 其他非流動資產減少 | 148 | 396 |
| 收取股利 | 30,000 | - |
| 投資活動之淨現金流入(流出) | 40,995 | (86,593) |
| 籌資活動之現金流量： | | |
| 短期借款增加(減少) | 206,000 | (308,000) |
| 償還公司債 | - | (400) |
| 舉借長期借款 | 50,000 | 30,000 |
| 發放現金股利 | (156,358) | (126,000) |
| 籌資活動之淨現金流入(流出) | 99,642 | (404,400) |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數 | 408,871 | (180,222) |
| 期初現金及約當現金餘額 | 1,374,100 | 1,554,322 |
| 期末現金及約當現金餘額 | $1,782,971 | $1,374,100 |

（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：陳美菊

附錄五

# 會計師查核報告

霖宏科技股份有限公司　公鑒：

霖宏科技股份有限公司及子公司民國一０四年十二月三十一日及民國一０三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一０四年一月一日至十二月三十一日及民國一０三年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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及經金融監督管理委員會認可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子公司民國一０四年十二月三十一日及民國一０三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一０四年一月一日至十二月三十一日及民國一０三年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

霖宏科技股份有限公司已編製民國一０四年度及一０三年度之個體財務報表，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財務報告
查核簽證文號：(87)台財證(六)第65314號
(90)台財證(六)第100690號

嚴 文 筆

會 計 師：

林 鴻 光

中華民國一０五年三月二十一日

霖宏科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇四年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日

單位:新台幣仟元

| 代碼 | 資產 會計項目 | 附註 | 一〇四年十二月三十一日 金額 | % | 一〇三年十二月三十一日 金額 | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 流動資產 | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 四及六.1 | $1,790,658 | 58 | $1,381,898 | 47 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動 | 四及六.2 | 47,764 | 2 | 33,490 | 1 |
| 1147 | 無活絡市場之債券投資-流動 | 四及六.3 | - | - | 72,317 | 2 |
| 1150 | 應收票據淨額 | 四 | 4,000 | - | 100 | - |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 四及六.4 | 317,927 | 10 | 497,313 | 17 |
| 1200 | 其他應收款 | | 14,253 | 1 | 5,923 | - |
| 130x | 存貨 | 四、六.5 | 154,674 | 5 | 225,372 | 8 |
| 1410 | 預付款項 | | 27,272 | 1 | 24,714 | 1 |
| 1470 | 其他流動資產 | 四 | 190 | - | 251 | - |
| 11xx | 流動資產合計 | | 2,356,738 | 77 | 2,241,378 | 76 |
| | 非流動資產 | | | | | |
| 1550 | 採用權益法之投資 | 四及六.6 | 15,200 | - | 29,774 | 1 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 四、六.7及八 | 426,779 | 14 | 396,258 | 14 |
| 1760 | 投資性不動產淨額 | 四及六.8 | 248,206 | 8 | 248,206 | 8 |
| 1780 | 無形資產 | 四 | 1,555 | - | 2,536 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 四及六.18 | 16,434 | 1 | 16,772 | 1 |
| 1900 | 其他非流動資產 | 四 | 83 | - | 249 | - |
| 15xx | 非流動資產合計 | | 708,257 | 23 | 693,795 | 24 |
| 1xxx | 資產總計 | | $3,064,995 | 100 | $2,935,173 | 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:陳美菊

霖宏科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表（未經查核）

民國一〇四年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日

單位:新台幣仟元

| 負債及權益 | | | 一〇四年十二月三十一日 | | 一〇三年十二月三十一日 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 代碼 | 會計項目 | 附註 | 金額 | % | 金額 | % |
| | 流動負債 | | | | | |
| 2100 | 短期借款 | 四及六.9 | $866,000 | 28 | $660,000 | 23 |
| 2150 | 應付票據 | | 179,135 | 6 | 215,275 | 7 |
| 2170 | 應付帳款 | | 77,897 | 3 | 122,866 | 4 |
| 2200 | 其他應付款 | | 125,041 | 4 | 148,669 | 5 |
| 2230 | 當期所得稅負債 | 四及六.18 | 15,556 | 1 | 16,332 | 1 |
| 2300 | 其他流動負債 | | 5,181 | - | 3,755 | - |
| 21xx | 流動負債合計 | | 1,268,810 | 42 | 1,166,897 | 40 |
| | 非流動負債 | | | | | |
| 2540 | 長期借款 | 四及六.10 | 480,000 | 16 | 430,000 | 15 |
| 2570 | 遞延所得稅負債 | 四及六.18 | 28,103 | 1 | 19,004 | 1 |
| 2640 | 淨確定福利負債-非流動 | 四及六.11 | 15,364 | - | 12,263 | - |
| 25xx | 非流動負債合計 | | 523,467 | 17 | 461,267 | 16 |
| 2xxx | 負債總計 | | 1,792,277 | 59 | 1,628,164 | 56 |
| 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 | 23 | 710,715 | 24 |
| 3200 | 資本公積 | | 92,567 | 3 | 92,567 | 3 |
| 33xx | 保留盈餘 | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | | 201,121 | 7 | 182,794 | 7 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | | 12,292 | - | 12,292 | - |
| 3350 | 未分配盈餘 | | 249,073 | 8 | 301,161 | 10 |
| | 保留盈餘合計 | | 462,486 | 15 | 496,247 | 17 |
| 3400 | 其他權益 | | 6,950 | - | 7,480 | - |
| 3xxx | 權益總計 | | 1,272,718 | 41 | 1,307,009 | 44 |
| | 負債及權益總計 | | $3,064,995 | 100 | $2,935,173 | 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：陳美菊

霖宏科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

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 | 附註 | 一〇四年度 金額 | % | 一〇三年度 金額 | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 4000 | 營業收入 | 四及六.13 | $1,341,639 | 100 | $1,483,880 | 100 |
| 5000 | 營業成本 | 六.15 | (1,238,162) | (92) | (1,339,130) | (90) |
| 5900 | 營業毛利 | | 103,477 | 8 | 144,750 | 10 |
| 6000 | 營業費用 | 六.15及七 | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | | (37,922) | (3) | (39,602) | (3) |
| 6200 | 管理費用 | | (32,477) | (2) | (33,057) | (2) |
| 6300 | 研究發展費用 | | (19,867) | (2) | (20,254) | (1) |
| | 營業費用合計 | | (90,266) | (7) | (92,913) | (6) |
| 6900 | 營業利益 | | 13,211 | 1 | 51,837 | 4 |
| 7000 | 營業外收入及支出 | | | | | |
| 7010 | 其他收入 | 四及六.16 | 34,357 | 2 | 41,695 | 3 |
| 7020 | 其他利益及損失 | 四及六.16 | 121,612 | 9 | 138,462 | 8 |
| 7050 | 財務成本 | 四及六.16 | (16,554) | (1) | (16,832) | (1) |
| 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 | (4,062) | - | (3,046) | - |
| | 營業外收入及支出合計 | | 135,353 | 10 | 160,279 | 10 |
| 7900 | 稅前淨利(淨損) | | 148,564 | 11 | 212,116 | 14 |
| 7950 | 所得稅(費用)利益 | 四及六.18 | (23,334) | (2) | (28,848) | (2) |
| 8200 | 本期淨利(淨損) | | 125,230 | 9 | 183,268 | 12 |
| 8300 | 其他綜合損益 | 六.17 | | | | |
| 8310 | 不重分類至損益之項目 | | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數 | | (3,172) | - | (5,588) | - |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅 | | 539 | - | 950 | - |
| 8360 | 後續可能重分類至損益之項目 | | | | | |
| 8370 | 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額 | | (530) | - | 4,281 | - |
| | 本期其他綜合損益(稅後淨額) | | (3,163) | - | (357) | - |
| 8500 | 本期綜合損益總額 | | $122,067 | 9 | $182,911 | 12 |
| 8600 | 淨利(損)歸屬於： | | | | | |
| 8610 | 母公司業主 | | $125,230 | | $183,268 | |
| 8620 | 非控制權益 | | - | | - | |
| | | | $125,230 | | $183,268 | |
| 8700 | 綜合損益總額歸屬於： | | | | | |
| 8710 | 母公司業主 | | $122,067 | | $182,911 | |
| 8720 | 非控制權益 | | - | | - | |
| | | | $122,067 | | $182,911 | |
| | 每股盈餘(單位：新台幣元) | 四及六.19 | | | | |
| 9750 | 基本每股盈餘 | | $1.76 | | $2.71 | |
| 9850 | 稀釋每股盈餘 | | $1.76 | | $2.59 | |

(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：陳美菊

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

| 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 | | | 其他權益項目 | |
| | 普通股股本 | 債券換股權利證書 | | 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 | |
| 民國103年1月1日餘額 | $609,772 | $2,000 | $14,397 | $170,434 | $12,292 | $260,891 | $3,199 | $1,072,985 |
| 102年度盈餘指撥及分配： | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | - | 12,360 | - | (12,360) | - | - |
| 普通股現金股利 | - | - | - | - | - | (126,000) | - | (126,000) |
| 103年1月1日至12月31日淨利 | - | - | - | - | - | 183,268 | - | 183,268 |
| 103年1月1日至12月31日其他綜合損益 | - | - | - | - | - | (4,638) | 4,281 | (357) |
| 103年1月1日至12月31日綜合損益總額 | - | - | - | - | - | 178,630 | 4,281 | 182,911 |
| 可轉換公司債轉換 | 100,943 | (2,000) | 78,170 | - | - | - | - | 177,113 |
| 民國103年12月31日餘額 | $710,715 | $0 | $92,567 | $182,794 | $12,292 | $301,161 | $7,480 | $1,307,009 |
| 民國104年1月1日餘額 | $710,715 | $ - | $92,567 | $182,794 | $12,292 | $301,161 | $7,480 | $1,307,009 |
| 104年度盈餘指撥及分配： | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | - | 18,327 | - | (18,327) | - | - |
| 普通股現金股利 | - | - | - | - | - | (156,358) | - | (156,358) |
| 104年1月1日至12月31日淨利 | - | - | - | - | - | 125,230 | - | 125,230 |
| 104年1月1日至12月31日其他綜合損益 | - | - | - | - | - | (2,633) | (530) | (3,163) |
| 104年1月1日至12月31日綜合損益總額 | - | - | - | - | - | 122,597 | (530) | 122,067 |
| 民國104年12月31日餘額 | $710,715 | $ - | $92,567 | $201,121 | $12,292 | $249,073 | $6,950 | $1,272,718 |

(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：陳美菊

霖宏科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一０四年及一０三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣仟元

| 項　　目 | 一０四年度 | 一０三年度 |
|---|---|---|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 本期稅前淨利 | $148,564 | $212,116 |
| 調整項目： | | |
| 收益費損項目： | | |
| 折舊費用 | 29,977 | 32,661 |
| 攤銷費用 | 1,072 | 975 |
| 呆帳費用 | - | 1,610 |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益 | (10,410) | (8,666) |
| 利息費用 | 16,554 | 16,832 |
| 利息收入 | (17,075) | (20,222) |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額 | 4,062 | 3,046 |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備損失 | 163 | 62 |
| 處分投資損失(利益) | 943 | (225) |
| 非金融資產減損損失 | 9,981 | 9,947 |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數： | | |
| 持有供交易之金融資產(增加)減少 | (4,807) | 5,208 |
| 應收票據增加 | (3,900) | (63) |
| 應收帳款減少(增加) | 179,386 | (122,522) |
| 其他應收款增加 | (8,439) | (210) |
| 存貨減少 | 70,698 | 12,572 |
| 預付款項(增加)減少 | (2,558) | 1,891 |
| 其他流動資產減少 | 61 | 78,817 |
| 應付票據(減少)增加 | (36,140) | 54,563 |
| 應付帳款(減少)增加 | (44,969) | 8,337 |
| 其他應付款(減少)增加 | (23,059) | 23,776 |
| 其他流動負債增加 | 1,426 | 1,803 |
| 淨確定福利負債減少 | (71) | (278) |
| 營運產生之現金流入 | 311,459 | 312,030 |
| 收取之利息 | 17,185 | 20,156 |
| 支付之利息 | (16,405) | (14,834) |
| 支付之所得稅 | (14,134) | (6,776) |
| 營業活動之淨現金流入 | 298,105 | 310,576 |
| 投資活動之現金流量： | | |
| 取得無活絡市場之債券投資 | - | (72,317) |
| 處分無活絡市場之債券投資 | 72,317 | - |
| 取得不動產、廠房及設備 | (61,942) | (13,710) |
| 處分不動產、廠房及設備 | 563 | - |
| 取得無形資產 | (91) | (962) |
| 其他非流動資產增加 | 166 | 396 |
| 投資活動之淨現金流入(流出) | 11,013 | (86,593) |
| 籌資活動之現金流量： | | |
| 短期借款增加(減少) | 206,000 | (308,000) |
| 償還公司債 | - | (400) |
| 舉借長期借款 | 50,000 | 30,000 |
| 發放現金股利 | (156,358) | (126,000) |
| 籌資活動之淨現金流入(流出) | 99,642 | (404,400) |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | 408,760 | (180,417) |
| 期初現金及約當現金餘額 | 1,381,898 | 1,562,315 |
| 期末現金及約當現金餘額 | $1,790,658 | $1,381,898 |

(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：陳美菊

附錄六

霖宏科技股份有限公司

董事及監察人選舉辦法

第一條：本公司為公平、公正、公開選任董事、監察人，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條及第四十一條規定訂定本辦法。

第二條：本公司董事及監察人之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本辦法辦理。

第三條：本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成宜考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

二、專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：

一、營運判斷能力。

二、會計及財務分析能力。

三、經營管理能力。

四、危機處理能力。

五、產業知識。

六、國際市場觀。

七、領導能力。

八、決策能力。

董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。

本公司董事會應依據績效評估之結果，考量調整董事會成員組成。

第四條：本公司監察人應具備下列之條件：

一、誠信踏實。

二、公正判斷。

三、專業知識。

四、豐富之經驗。

五、閱讀財務報表之能力。

本公司監察人除需具備前項之要件外，全體監察人中應至少一人須為會計或財務專業人士。

監察人之設置應參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法有

關獨立性之規定，選任適當之監察人，以強化公司風險管理及財務、營運之控制。

監察人間或監察人與董事間，應至少一席以上，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。

監察人不得兼任公司董事、經理人或其他職員，且監察人中至少須有一人在國內有住所，以即時發揮監察功能。

第五條：本公司獨立董事之資格，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第2條、第3條以及第4條之規定。

本公司獨立董事之選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 5 條、第 6 條、第 7 條、第 8 條以及第 9 條之規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」第 24 條規定辦理。

第六條：本公司董事及監察人之選舉，採單記名累積選舉法，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權， 得集中選舉一人，或分配選舉數人。

本公司獨立董事之選舉，依照公司法第 192 條之 1 所規定之候選人提名制度程序為之，為審查獨立董事候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第 30 條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之獨立董事。

第七條：董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

獨立董事之人數不足證券交易法第 14 條之 2 第 1 項但書、台灣證券交易所上市審查準則相關規定或中華民國證券櫃檯買賣中心「證券商營業處所買賣有價證券審查準則第 10 條第 1 項各款不宜上櫃規定之具體認定標準」第 8 款規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

監察人因故解任，致人數不足公司章程規定者，宜於最近一次股東會補選之。但監察人全體均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

第八條：董事會應製備與應選出董事及監察人人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。

第九條：本公司董事及監察人依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。

第十條：選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。

第十一條：被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。

第十二條：選舉票有下列情況之一者無效：

一、不用董事會製備之選票者。

二、以空白之選票投入投票箱者。

三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。

四、所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。

五、除填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身分證明文件編號）及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。

六、所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。

第十三條：投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事及監察人當選名單與其當選權數。

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。

第十四條：本辦法經股東會通過後實施，修正時亦同。

本辦法於民國 105 年 6 月 13 日重新訂定實施。