

長華科技股份有限公司

民國一一三年度股東常會議事錄

時間：民國一一三年五月三十日（星期四）上午十時整

召開方式：實體股東會

地點：高雄市仁武區仁發六路2號

出席：出席及委託出席代表股份總數699,638,502股(含以電子方式行使表決權數692,370,602股)，占本公司流通在外股份總數950,538,700股之73.60%

出席董事：黃嘉能董事長(元耀能源(股)公司代表人)、洪全成董事(長華電材(股)公司代表人)、石安董事(長華電材(股)公司代表人)、林宜靜獨立董事(審計委員會召集人)、林壬林獨立董事及歐嘉瑞獨立董事等6席出席。

列席：勤業眾信聯合會計師事務所郭麗園會計師

主席：黃嘉能 董事長

紀錄：顏淑萍

一、宣佈開會(報告出席股份總數已逾法定股數，宣佈開會)

二、主席致詞(略)

三、報告事項

- (一) 本公司民國一一二年度營業報告(附件一)。
- (二) 審計委員會審查民國一一二年度決算表冊報告(附件二)。
- (三) 本公司民國一一二年度盈餘分派現金股利情形報告(附件三)。
- (四) 本公司民國一一二年度員工及董事酬勞分派情形報告(洽悉)。
- (五) 本公司民國一一二年度給付董事酬金報告(附件四)。
- (六) 本公司背書保證及資金貸與他人情形報告(洽悉)。
- (七) 本公司大陸投資情形報告(洽悉)。
- (八) 股東提案處理說明(洽悉)。
- (九) 本公司買回股份執行情形報告(附件五)。

四、承認事項

第一案：董事會提

案 由：承認本公司民國一一二年度營業報告書及財務報表。

說 明：一、本公司民國一一二年度財務報表(含個體及合併報表)於民國一一三年三月十二日經董事會決議通過後，由勤業眾信聯合會計師事務所郭麗園會計師及廖鴻儒會計師查核簽證並出具無保留意見之查核報告，並由審計委員會出具審計委員會審查報告書在案。

二、謹檢附上述書表(附件六、附件七)及營業報告書(附件一)，敬請 承認。

決 議：本議案投票表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數699,638,502權(含以電子方式行使表決權數：692,370,602權)

表決結果	占出席總表決權
贊成權數 (其中以電子方式行使表決權 675,875,160 權)	682,514,135 權 97.55%
反對權數 (其中以電子方式行使表決權 276,880 權)	276,880 權 0.03%
無效權數	0 權 0.00%
棄權/未投票權數 (其中以電子方式行使表決權 16,218,562 權)	16,847,487 權 2.40%

第二案：董事會提

案 由：承認本公司民國一一二年度盈餘分配案。

說 明：一、本公司民國一一二年度盈餘分配表業經民國一一三年三月十二日董事會決議通過並送請審計委員會查核完竣，請參閱附件三。

二、敬請 承認。

決 議：本議案投票表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數699,638,502權(含以電子方式行使表決權數：692,370,602權)

表決結果	占出席總表決權
贊成權數 (其中以電子方式行使表決權 675,882,760 權)	682,521,735 權 97.55%
反對權數 (其中以電子方式行使表決權 284,880 權)	284,880 權 0.04%
無效權數	0 權 0.00%
棄權/未投票權數 (其中以電子方式行使表決權 16,202,962 權)	16,831,887 權 2.40%

五、選舉事項

第一案：董事會提

案 由：全面改選董事(含四席獨立董事)案。

說 明：一、本公司第五屆董事任期於民國113年7月21日屆滿，為配合公司實際運作提前全面改選董事。

二、依本公司章程第12條規定，本次擬選任董事8人(含4席獨立董事)，採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任之，其學歷、經歷及其他相關資料請參閱附件八。

三、新任董事之任期自改選之日起就任，自民國113年5月30日至民國116年5月29日止，任期3年。

四、謹提請 選舉。

選舉結果：當董事選名單如下：

戶號或 統一編號	職稱	戶名或姓名	當選權數
1	董事	長華電材(股)公司 代表人：洪全成	655,636,935
1	董事	長華電材(股)公司 代表人：蔡榮棟	634,363,215

戶號或 統一編號	職稱	戶名或姓名	當選權數
88	董事	元耀能源科技(股)公司 代表人：黃俊勳	633,985,510
88	董事	元耀能源科技(股)公司 代表人：石安	633,381,868
A120*****	獨立董事	林壬林	629,795,482
D120*****	獨立董事	歐嘉瑞	628,364,360
S220*****	獨立董事	林宜靜	630,210,479
T101*****	獨立董事	黃文谷	628,364,360

六、其他議案

第一案：董事會提

案 由：解除新任董事競業禁止之限制案。

說 明：一、依公司法第209條規定，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，並取得股東會許可之決議。

二、為業務之需要，本公司新選任之董事，可能發生同時擔任與本公司營業範圍類同之他公司職務，而有受公司法第209條競業禁止之限制情形，爰此，擬解除上述董事之競業禁止限制。

三、本次股東常會新選任之董事兼任職務情形，請參閱附件九。

四、謹提請 公決。

決 議：本議案投票表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數699,638,502權(含以電子方式行使表決權數：692,370,602權)

表決結果	占出席總表決權
贊成權數 681,379,541 權 (其中以電子方式行使表決權 674,740,566 權)	97.39%
反對權數 952,376 權 (其中以電子方式行使表決權 952,376 權)	0.13%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 17,306,585 權 (其中以電子方式行使表決權 16,677,660 權)	2.47%

七、臨時動議：無。

股東提問及公司回覆摘要：

股東戶號 136 財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心就報告事項第五案進行發言：

本中心前於5月間曾就 貴公司112年稅後淨利較111年度減少，惟112年度合併報表內所有公司支付每位董事酬金（不含兼任員工報酬）之平均數較111年度增加，且支付每位董事平均酬金亦較上櫃全體半導體業之平均值高之原因及合理性乙事，函請該公司說明，並已獲公司回覆。為強化公司治理及保障股東權益，請 貴公司就前揭情形再次向股東予以具體說明其原因及合理性，並請審慎評估檢討是否適當調整董事薪資報酬政策及制度。

主席說明：

本公司112年度董事酬金增加且集中主係因董事黃嘉能及洪全成亦為子公司SH Asia Pacific Pte. Ltd. (以下簡稱「SHAP」) 執行董事，該公司負責處理本公司所有海外子公司營運。SHAP 111年稅後淨利較110年度增加255,476千元(增加比率為23.83%)，董事酬金一報酬中內含有績效獎金，其計算方式係以111年度獲利為基礎並於112年度發放。另國際局勢因近年中美貿易戰、俄烏戰爭等更加混亂、全球越發重視企業如何因應氣候風險及海外子公司當地(新加坡、中國及馬來西亞)法規趨嚴等，所需付出之心力增加。

若將董事酬金還原至各年度稅後淨利(請詳下表)，本公司董事酬金占稅後淨利比例持續下降，並無過高之情事。本公司薪酬委員會將隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討董事薪資報酬政策及制度。

董事酬金占稅後淨利比例：

單位：新台幣千元

董事酬金-112 年度	24,103	董事酬金-111 年度	19,056	董事酬金-110 年度	26,775
稅後淨利-111 年度	2,844,969	稅後淨利-110 年度	1,738,645	稅後淨利-109 年度	790,618
占比	0.85%	占比	1.10%	占比	3.39%

主席請財務主管對支付每位董事平均酬金較上櫃全體半導體業之平均值高之原因加強說明：財務主管說明：

若將民國112年度董事酬金與同業比較(請詳下表)，本公司與台灣同業相當，惟平均每位董事酬金及平均每位一般董事酬金仍低於日韓同業。

單位：新台幣千元

公司別	酬金總額	酬金總額占 稅後損益百分比	平均每位 董事酬金	平均每位 一般董事酬金	公司地區
A公司	73,830	1.72%	9,229	9,726	日本
B公司	64,000	3.18%	9,143	15,250	韓國
C公司	51,750	1.45%	3,981	5,865	日本
D公司	25,681	3.45%	2,854	4,665	台灣
CWTC	24,103	1.54%	3,443	5,558	台灣

八、散會：上午11時05分整。

(本次股東常會記錄僅載明會議進行要點；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準。)

主席：黃嘉能



紀錄：顏淑萍



附件一

長華科技股份有限公司
民國 112 年度營業報告書

一、經營方針

本公司歷經多年的深耕與努力，秉持著「誠信、熱忱、全方位服務」的經營宗旨，持續強化產品銷售能力，期許能以最完整的產品線，滿足客戶的需求，並隨時充分掌握市場最新動態，創造更高的附加價值，據以帶動與客戶、供應商共同成長的競爭優勢。

二、實施概況

全球經濟雖然持續面臨國際匯市大幅波動及美中貿易戰帶來不確定因素等多重壓力之衝擊下，本公司在董事長及總經理帶領全球員工共同努力下，仍持續以往優異之經營成績。112年度本公司獲利不僅成為臺灣金屬基板產業排名之翹楚，更大幅拉開與全球金屬基板製造商的距離。

三、營業計畫實施成果：

(一)營業結果

(合併)

單位：新台幣千元

項目	112 年度		111 年度		110 年度	
	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比
營業收入	11,581,245	100%	14,431,284	100%	12,792,169	100%
營業成本	8,980,738	78%	10,045,698	69%	9,386,479	74%
營業毛利	2,600,507	22%	4,385,586	31%	3,405,690	26%
營業毛利率	22%	—	31%	—	26%	—
營業利益	1,448,284	12%	3,121,660	22%	2,210,299	17%
稅前純益	1,970,188	17%	3,634,255	25%	2,249,184	18%
稅後純益	1,597,147	14%	2,844,969	20%	1,738,645	14%

(個體)

單位：新台幣千元

項目	112 年度		111 年度		110 年度	
	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比
營業收入	6,625,391	100%	8,760,470	100%	4,817,610	100%
營業成本	5,617,689	85%	6,709,432	77%	4,184,502	87%
營業毛利	1,007,702	15%	2,051,038	23%	633,108	13%
營業毛利率	15%	—	23%	—	13%	—
營業利益	520,549	8%	1,570,497	18%	421,294	9%
稅前純益	1,717,276	26%	3,259,904	37%	1,846,595	39%
稅後純益	1,564,512	24%	2,815,901	32%	1,714,378	36%

(二) 財務表現
(合併)

項目 \ 年度	112 年度	111 年度	110 年度
財務結構			
負債佔資產比率	48%	46%	43%
長期資金佔不動產、廠房及設備比率	354%	367%	425%
每股淨值(註)	10.57	10.49	8.89
償債能力			
流動比率	198%	216%	233%
速動比率	134%	161%	179%
獲利能力			
資產報酬率	9%	17%	13%
股東權益報酬率	16%	31%	25%
純益率	14%	20%	14%
每股盈餘(註)	1.67	3.01	1.92

註：111 年 9 月完成股票面額變更事宜，分割後每股面額為 0.4 元，比較期間為追溯調整後之每股淨值及每股盈餘。

(個體)

項目 \ 年度	112 年度	111 年度	110 年度
財務結構			
負債佔資產比率	48%	45%	39%
長期資金佔不動產、廠房及設備比率	481%	562%	1245%
每股淨值(註)	10.57	10.49	8.89
償債能力			
流動比率	101%	118%	154%
速動比率	83%	92%	140%
獲利能力			
資產報酬率	9%	18%	14%
股東權益報酬率	16%	31%	25%
純益率	24%	32%	36%
每股盈餘(註)	1.67	3.01	1.92

註：111 年 9 月完成股票面額變更事宜，分割後每股面額為 0.4 元，比較期間為追溯調整後之每股淨值及每股盈餘。

四、營業收支預算執行情形

(一) 營業收入部份

112年度合併營業收入較111年度減少19.7%，主要受終端需求下滑及客戶調整庫存影響，造成訂單減少。

(二) 營業支出部份

112年度合併營業成本較111年度減少10.6%，主係營收衰退。

五、獲利能力分析

112年度因需求下降、訂單減少，產能利用率下降，固定成本佔營收比重增加，致營業利益較去年衰退。

六、研究發展狀況

隨著5G、AI及IoT等新興技術的興起，消費電子與車用電子市場規模將持續成長，帶來新的顯示應用商機，產品亦朝向輕薄短小、高附加價值或高階規格發展。以QFN當成原料，增加不同製程做出與市場差異化的產品，切入Mini LED與車用電源管理導線架的利基。

七、營業計劃概要

受終端需求疲弱影響，供應鏈庫存去化進程持續，113年度四大主要應用晶片市場都將出現正成長。預估四大應用市場分別是智慧型手機、伺服器、汽車以及PC。上述四大類終端產品的年出貨量可望較112年度增加，其平均半導體含量也會較112年高，有助113年半導體市場成長。

就本公司112年度營運說明，3C佔營收比重為41%、車用佔比為34%。

本公司依據營運實績、市場供需狀況及銷售方針預估113年度主要銷售量將較112年成長3~5%。

產銷策略

1. 依據市場發展趨勢，開發高附加價產品，奠定市場領先地位。
2. 持續開發高階應用市場，提升客戶滿意度，強化與國際大廠之合作關係。
3. 導入智慧製造，提升產能，提高市場占有率。
4. 強化客戶服務，持續加強生產品質。

八、未來發展策略

工研院產科國際所指出，113年台灣半導體產業產值預估將達4.9兆元台幣，相較112年4.3兆元增幅達14.1%。在工業、AI運算、航空、軍事、消費性、車用等6大半導體應用領域中，車用半導體市場將成為未來幾年半導體成長的主要動能，未來五年年複合成長率達12.7%。先進駕駛輔助系統和車用資訊娛樂系統將是驅動車用半導體發展的兩大動能。雖然整車市場成長有限，但汽車智慧化與電動化趨勢明確，為未來半導體市場重要驅動力。其中先進駕駛輔助系統在汽車半導體中佔比最高，預計至116年先進駕駛輔助系統年複合成長率將達19.8%，佔該年度車用半導體市場達30%。車用資訊娛樂系統在汽車半導體之中佔比次之，在汽車智慧化與聯網化驅動下，116年年複合成長率達14.6%，佔比將達20%。

負責人：黃嘉能



經理人：洪全成



主辦會計：龔玉婷



附件二

長華科技股份有限公司
審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國112年度財務報告（含個體及合併財務報告），業經委託勤業眾信聯合會計師事務所郭麗園會計師及廖鴻儒會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告。上述之財務報告連同民國112年度營業報告書及盈餘分派等議案，經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第14條之4及公司法第219條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

長華科技股份有限公司民國113年股東常會

長華科技股份有限公司審計委員會

審計委員：林宜靜

審計委員：林壬林

審計委員：歐嘉瑞

中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 十 二 日

附件三

長華科技股份有限公司

盈餘分配表
民國 112 年度

單位：新台幣元

項	目	
期初未分配盈餘餘額		\$ 2,314,754,092
本年度稅後淨利加計稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額		
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	\$ 232,002	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資累積損益直接移轉至保留盈餘	17,550,788	
112 年度稅後淨利	<u>1,564,511,938</u>	1,582,294,728
提列法定盈餘公積		
112 年度第一季已提列數	(38,814,855)	
112 年度第二季已提列數	(46,838,317)	
112 年度第三季已提列數	(42,309,954)	
112 年度第四季提列數	(<u>30,266,347</u>)	(158,229,473)
迴轉(提列)特別盈餘公積		
112 年度第一季已迴轉數	256,938,888	
112 年度第二季已提列數	(21,104,366)	
112 年度第三季已迴轉數	10,787,222	
112 年度第四季迴轉數	<u>1,455,844</u>	<u>248,077,588</u>
民國 112 年度可供分配盈餘		3,986,896,935
分派項目：		
股東紅利-現金		
112 年度第一季盈餘分配已決議分配數	(378,022,680)	
112 年度第二季盈餘分配已決議分配數	(380,215,480)	
112 年度第三季盈餘分配已決議分配數	(380,215,480)	
112 年度第四季盈餘分配待分配數	(<u>389,720,867</u>)	(<u>1,528,174,507</u>)
期末未分配盈餘餘額		<u>\$ 2,458,722,428</u>

董事長：黃嘉能



經理人：洪全成



會計主管：龔玉婷



註1：如嗣後因買回公司股份、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數量，每股配息率因此發生變動者，擬由董事會辦理變更股東配息率之相關事宜。

註2：本次現金股利未滿一元之畸零股款列入職工福利委員會。

民國一一二年度董事酬金

		董事酬金(註1)				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				領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		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)		財務報告內所有公司 總額	財務報告內所有公司 總額	本公司 總額	本公司 比例	財務報告內所有公司 總額	財務報告內所有公司 比例			
				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
董事長	元耀能源科技(股)公司 代表人：黃嘉能	0	14,884	0	0	1,000	18	18		6,207	6,207	0	0	0	0	7,225	0.46%	22,109	1.38%	
法人董事	長華電材(股)公司	0	0	0	0		0	0		0	0	0	0	0	0				0	
	代表人：洪全成	0	3,257	0	0	3,000	24	24		37,461	41,200	134	134	0	0	40,667	2.60%	47,663	2.99%	
	代表人：蔡榮棟	0	0	0	0		24	24		0	0	0	0	0	0				1,000	
	代表人：石安	0	0	0	0		24	24		0	0	0	0	0	0				331	
獨立董事	林宜靜	600	600	0	0	0	24	24	624	0.04%	0	0	0	0	0	624	0.04%	624	0.04%	0
獨立董事	林玉林	600	600	0	0	0	24	24	624	0.04%	0	0	0	0	0	624	0.04%	624	0.04%	0
獨立董事	歐嘉瑞	600	600	0	0	0	24	24	624	0.04%	0	0	0	0	0	624	0.04%	624	0.04%	0
合計		1,800	19,941	0	0	4,000	162	162	5,962	0.38%	43,668	47,407	134	134	0	49,764	3.18%	71,644	4.49%	62,401

*除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

*除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註1：本公司董事酬金政策：

A.董事：酬金包括董事酬勞及車馬費，董事酬勞依公司章程第19條之2規定，以當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前淨利以不高於1.5%提撥董事酬勞，董事為法人代表者，董事酬勞歸法人股東所有，另按董事出席董事會情況支付車馬費。

B.獨立董事：酬金包括月支報酬及車馬費，不另支給董事酬勞，另按出席董事會情況支付車馬費。

註2：董事酬金增加之部分為集團子公司分配之董事報酬，主要因兼任子公司董事之付出及責任與日俱增而予以增加，故民國一一二年度平均每位董事酬金相對增加。

附件五

附件五

本公司買回庫藏股執行情形如下：

買回期次	107 年第一次(註 1)
買回目的	轉讓予員工
買回期間	107/5/10~107/7/6
已買回股份種類及數量	普通股 27,350,000 股(註 2)
已買回股份金額	新台幣 437,809,094 元
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	72.93%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	27,350,000 股(註 2)
累積持有本公司股份數量	0 股(註 3)
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0%(註 3)
註 1：為維護股東權益並兼顧市場機制，故本次買回未執行完畢。	
註 2：111 年 9 月完成股票面額變更事宜，分割後每股面額為 0.4 元，故調整「已買回股份種類及數量」、「已辦理銷除及轉讓之股份數量」及「累積持有本公司股份數量」。	
註 3：本公司已於民國 112 年 7 月 6 日註銷庫藏股 15,883,000 股，減資金額為 6,353,200 元。	

附件六

民國一一二年度合併財務報表

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

長華科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

長華科技股份有限公司（長華科技公司）及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 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告附註（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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達長華科技公司及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 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，與長華科技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，對長華科技公司及其子公司民國 112 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。

茲對長華科技公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶之收入認列

管理階層承受達成預期目標及市場預期之壓力，可能藉由營業額來達成其目的，長華科技公司及其子公司民國 112 年度營業收入較民國 111 年度下滑，其中特定客戶之銷售情形與市場趨勢不一致且交易金額對整體營業收入係屬重大，因是本會計師將其特定客戶銷貨收入列為關鍵查核事項。

本會計師查核特定客戶之銷售收入重點為前述銷貨收入是否真實發生，主要查核程序如下：

- 一、瞭解並測試銷貨收入認列有關內部控制之有效性；
- 二、自特定客戶銷貨明細中選取適當樣本，查核客戶訂單、出貨證明文件及收取貨款證明，並確認收款對象與交易對象是否一致；
- 三、取得年度及期後銷貨退回及折讓明細，查核有無重大異常退貨及折讓情形，以確認資產負債表日前認列銷貨交易之真實性。

其他事項

長華科技公司業已編製民國 112 及 111 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。

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、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長華科技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長華科技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。

長華科技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：

- 一、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，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。
- 二、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，惟其目的非對長華科技公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使長華科技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長華科技公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、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。

六、對於長華科技公司及其子公司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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成長華科技公司及其子公司查核意見。

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，決定對長華科技公司及其子公司民國 112 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 郭麗園



會計師 廖鴻儒



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 0990031652 號

中 華 民 國 113 年 3 月 12 日

長華科技股份有限公司及子公司

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	112年12月31日		111年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
1100	流動資產				
1110	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 5,946,488	30	\$ 6,393,898	34
1111	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註四及七）	93,883	-	57,708	-
1150	應收票據（附註四及九）	16,203	-	7,948	-
1170	應收帳款淨額（附註四、五及九）	1,806,045	9	2,001,042	11
1180	應收帳款－關係人（附註四、五、九及三二）	473,345	2	555,302	3
1200	其他應收款（附註九及三二）	98,651	1	97,217	-
1220	本期所得稅資產（附註二六）	19,433	-	-	-
130X	存貨（附註四、五及十）	1,931,465	10	2,456,090	13
1476	其他金融資產－流動（附註十一）	2,012,827	10	583,490	3
1479	其他流動資產	97,203	1	103,008	1
11XX	流動資產總計	12,495,543	63	12,255,703	65
1517	非流動資產				
1600	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產（附註四及八）	2,036,662	10	1,442,554	8
1755	不動產、廠房及設備（附註四、十三及三二）	3,856,614	19	3,585,714	19
1760	使用權資產（附註四及十四）	475,817	2	479,920	2
1805	投資性不動產（附註四、十五及三二）	137,408	1	140,610	1
1821	商譽（附註四及十六）	683,802	3	683,852	4
1840	其他無形資產（附註四及十七）	102,272	1	39,026	-
1915	遞延所得稅資產（附註四、五及二六）	120,232	1	69,973	-
1980	預付設備款	22,573	-	86,653	1
1990	其他金融資產－非流動（附註十一及三三）	22,568	-	31,605	-
1990	其他非流動資產（附註二二及三二）	13,459	-	13,042	-
15XX	非流動資產總計	7,471,407	37	6,572,949	35
1XXX	資產總計	\$ 19,966,950	100	\$ 18,828,652	100
2100	流動負債				
2130	短期借款（附註十八）	\$ 2,545,000	13	\$ 2,126,457	11
2150	合約負債－流動（附註四、二四及三二）	267,513	1	331,044	2
2170	應付票據	341	-	170	-
2180	應付帳款（附註二十）	814,978	4	930,394	5
2216	應付帳款－關係人（附註二十及三二）	5,841	-	11,670	-
2219	應付股利（附註三二）	754,271	4	651,505	3
2230	其他應付款（附註二一、二二及三二）	889,622	4	1,043,673	6
2280	本期所得稅負債（附註二六）	352,312	2	504,723	3
2322	租賃負債－流動（附註四、十四及三二）	16,379	-	18,677	-
2399	一年內到期長期借款（附註十八）	602,061	3	-	-
21XX	其他流動負債	62,017	-	54,483	-
21XX	流動負債總計	6,310,335	31	5,672,796	30
2527	非流動負債				
2540	合約負債－非流動（附註四及二四）	36,526	-	81,977	1
2570	長期借款（附註十八）	2,909,181	15	2,473,985	13
2580	遞延所得稅負債（附註四、五及二六）	273,175	1	327,471	2
2645	租賃負債－非流動（附註四、十四及三二）	83,666	1	76,668	-
2670	存入保證金（附註三二）	6,282	-	6,374	-
25XX	其他非流動負債（附註二二）	14,341	-	15,968	-
25XX	非流動負債總計	3,323,171	17	2,982,443	16
2XXX	負債總計	9,633,506	48	8,655,239	46
3110	歸屬於本公司業主之權益（附註四及二三）				
3200	普通股股本	380,215	2	386,569	2
3310	資本公積	6,033,692	30	6,205,329	33
3310	保留盈餘				
3320	法定盈餘公積	894,391	5	633,251	4
3350	特別盈餘公積	10,317	-	225,382	1
3300	未分配盈餘	2,877,254	14	3,244,984	17
3400	保留盈餘總計	3,781,962	19	4,103,617	22
3500	其他權益	(30,821)	-	(334,695)	(2)
31XX	庫藏股票	(261,137)	(1)	(586,013)	(3)
31XX	本公司業主權益總計	9,903,911	50	9,774,807	52
36XX	非控制權益（附註二三）	429,533	2	398,606	2
3XXX	權益總計	10,333,444	52	10,173,413	54
3X2X	負債及權益總計	\$ 19,966,950	100	\$ 18,828,652	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃嘉能

經理人：洪全成

會計主管：龔玉婷

長華科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟每股盈餘為新台幣元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二四及三二）	\$ 11,581,245	100	\$ 14,431,284	100
5000	營業成本（附註十、二五及三二）	<u>8,980,738</u>	<u>78</u>	<u>10,045,698</u>	<u>69</u>
5900	營業毛利	<u>2,600,507</u>	<u>22</u>	<u>4,385,586</u>	<u>31</u>
	營業費用（附註九、二五及三二）				
6100	推銷費用	210,486	2	231,934	2
6200	管理費用	524,272	4	602,796	4
6300	研究發展費用	420,520	4	422,484	3
6450	預期信用減損損失（回升利益）	(<u>3,055</u>)	<u>-</u>	<u>6,712</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>1,152,223</u>	<u>10</u>	<u>1,263,926</u>	<u>9</u>
6900	營業利益	<u>1,448,284</u>	<u>12</u>	<u>3,121,660</u>	<u>22</u>
	營業外收入及支出（附註二五及三二）				
7100	利息收入	285,112	3	74,408	-
7010	其他收入	243,140	2	164,610	1
7020	其他利益及損失	86,900	1	320,866	2
7050	財務成本	(<u>93,248</u>)	(<u>1</u>)	(<u>47,289</u>)	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>521,904</u>	<u>5</u>	<u>512,595</u>	<u>3</u>
7900	稅前淨利	1,970,188	17	3,634,255	25
7950	所得稅費用（附註四及二六）	<u>373,041</u>	<u>3</u>	<u>789,286</u>	<u>5</u>
8200	本年度淨利	<u>1,597,147</u>	<u>14</u>	<u>2,844,969</u>	<u>20</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益（附註二二、二三及二六）				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	\$ 290	-	\$ 1,139	-
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益	342,093	3	(255,018)	(2)
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	(58)	-	(228)	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	國外營運機構財務 報表之兌換差額	(57,968)	(1)	288,177	2
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	10,986	-	(57,332)	-
8300	本年度其他綜合損 益（稅後淨額）	295,343	2	(23,262)	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 1,892,490	16	\$ 2,821,707	20
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 1,564,512		\$ 2,815,901	
8620	非控制權益	32,635		29,068	
8600		\$ 1,597,147		\$ 2,844,969	
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 1,857,656		\$ 2,812,447	
8720	非控制權益	34,834		9,260	
8700		\$ 1,892,490		\$ 2,821,707	
	每股盈餘（附註二七）				
9710	基 本	\$ 1.67		\$ 3.01	
9810	稀 釋	1.67		3.01	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃嘉能



經理人：洪全成



會計主管：龔玉婷





長華科技股份有限公司之子公司

中華民國112年12月31日

民國 112 及

單位：新台幣千元

代碼	說明	歸屬於本公司之業主權之益									
		股本	資本公積	保留盈餘	盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	員工未賺得酬勞	合計	庫藏股票	總計
		預收股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	員工未賺得酬勞	合計	非控制權益	總計
		\$ 17,009	\$5,872,815	\$ 346,521	\$ 105,738	\$2,093,258	\$2,546,017	\$ -	\$8,287,441	\$ 124,291	\$8,411,732
A1	111 年 1 月 1 日餘額	\$ 17,009	\$5,872,815	\$ 346,521	\$ 105,738	\$2,093,258	\$2,546,017	\$ -	\$8,287,441	\$ 124,291	\$8,411,732
B1	盈餘攤銷及分配	-	-	286,730	-	(286,730)	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	119,644	(119,644)	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	(1,307,663)	(1,307,663)	-	(1,307,663)	-	(1,307,663)
D1	現金股利	-	-	286,730	119,644	(1,714,037)	(1,307,663)	-	(1,307,663)	-	(1,307,663)
D3	111 年度淨利	-	-	-	-	2,815,901	2,815,901	-	2,815,901	29,068	2,844,969
D5	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	911	911	-	(3,454)	(19,808)	(23,262)
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	2,816,812	2,816,812	-	2,812,447	9,260	2,821,707
I1	可轉換公司債轉換(附註十	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
L5	九)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
L5	子公司購入母公司之股票	20,068	210,127	-	-	-	-	-	213,086	-	213,086
M1	視為庫藏股票(附註二	-	-	-	-	-	-	-	(244,012)	(253,972)	(497,984)
M1	三)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M7	發放子公司股利調整資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M7	本公司	-	7,102	-	-	-	-	-	7,102	7,392	14,494
N1	對子公司所有權權益變動	-	1	-	-	-	-	-	1	-	1
N1	股份基礎給付交易(附註二	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
O1	八)	2,370	115,284	-	-	-	-	(111,249)	6,405	-	6,405
Q1	非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Q1	處分透過其他綜合損益按	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Q1	公允價值衡量之權益工	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	具投資	-	-	-	-	48,451	48,451	-	(48,451)	-	-
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	386,569	6,205,329	633,251	225,382	3,244,984	4,103,017	(111,249)	(334,695)	398,606	10,173,413
B1	盈餘攤銷及分配	-	-	261,140	(215,065)	(261,140)	-	-	-	-	-
B1	法定盈餘公積	-	-	-	-	215,065	(1,903,950)	-	(1,903,950)	-	(1,903,950)
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	(1,903,950)	(1,903,950)	-	(1,903,950)	-	(1,903,950)
B5	現金股利	-	-	261,140	(215,065)	(1,903,950)	1,564,512	-	1,564,512	32,635	1,597,147
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	1,564,512	1,564,512	-	1,564,512	2,199	1,566,711
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	232	232	-	292,912	2,199	295,111
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,564,744	1,564,744	-	1,857,424	34,834	1,892,258
L3	庫藏股註銷(附註二三)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
L5	子公司購入母公司之股票	(6,354)	(247,891)	-	-	-	-	-	-	-	-
L5	視為庫藏股票(附註二	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
L7	三)	-	-	-	-	-	-	-	(22,178)	(23,084)	(45,262)
L7	子公司處分母公司股票視	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M1	同庫藏股交易(附註二	-	1,517	-	-	-	-	-	6,570	6,838	13,408
M1	三)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	發放子公司股利調整資	-	11,855	-	-	-	-	-	11,855	12,339	24,194
N1	本公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	股份基礎給付交易(附註二	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Q1	八)	-	62,882	-	-	-	-	28,513	179,151	-	179,151
Q1	處分透過其他綜合損益按	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Q1	公允價值衡量之權益工	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	具投資	-	-	-	-	17,551	17,551	-	(17,551)	-	-
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	380,215	\$6,033,692	\$ 894,391	\$ 10,317	\$2,877,254	\$3,281,362	(89,236)	\$9,903,911	\$ 429,533	\$10,333,444



董事長：黃嘉能

經理人：洪全成



會計主管：龔玉婷



長華科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$1,970,188	\$3,634,255
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	803,773	714,624
A20200	攤銷費用	14,755	13,207
A20300	預期信用減損損失（回升利益）	(3,055)	6,712
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產損失（利益）	(33,480)	20,700
A20900	財務成本	93,248	47,289
A21200	利息收入	(285,112)	(74,408)
A21300	股利收入	(135,486)	(100,608)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	80,771	6,405
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(2,025)	(423)
A23700	非金融資產減損損失（回升利益）	(6,875)	103,731
A29900	其 他	(19,814)	(9,716)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之 金融資產	(2,695)	30,418
A31130	應收票據	(8,255)	(7,418)
A31150	應收帳款	198,054	92,197
A31160	應收帳款－關係人	81,957	202,935
A31180	其他應收款	30,959	17,502
A31200	存 貨	532,507	(367,236)
A31240	其他流動資產	2,925	26,017
A31990	其他非流動資產	2,595	11
A32125	合約負債－流動	(63,531)	204,069
A32130	應付票據	171	170
A32150	應付帳款	(115,060)	(390,911)
A32160	應付帳款－關係人	(5,829)	(4,102)
A32180	其他應付款	(5,474)	172,600
A32230	其他流動負債	7,534	6,872
A32990	合約負債－非流動	(45,451)	34,799
A32990	其他非流動負債	(1,337)	9,874
A33000	營運產生之現金流入	3,085,958	4,389,565
A33100	收取之利息	256,694	68,514
A33200	收取之股利	131,511	83,766
A33300	支付之利息	(73,675)	(27,572)
A33500	支付之所得稅	(638,711)	(457,348)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>2,761,777</u>	<u>4,056,925</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 545,803)	(\$1,011,579)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	291,970	141,813
B02700	購置不動產、廠房及設備	(1,136,636)	(1,362,857)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	5,314	453
B03700	存出保證金增加	(866)	-
B04500	取得無形資產	-	(1,467)
B05400	取得投資性不動產	-	(261,628)
B06500	其他金融資產增加	(1,420,337)	(563,190)
B06700	其他非流動資產增加	(3,175)	(399)
B07100	預付設備款增加	(76,284)	(146,609)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(2,885,817)	(3,205,463)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	1,705,000	2,676,612
C00200	短期借款減少	(1,286,544)	(1,880,704)
C01300	贖回公司債	-	(775)
C01600	舉借長期借款	2,648,173	1,635,592
C01700	償還長期借款	(1,610,916)	(898,480)
C03000	存入保證金增加	-	72
C04020	租賃本金償還	(18,787)	(15,314)
C04500	發放現金股利	(1,776,990)	(888,535)
C04900	子公司購買母公司股票	(45,618)	(497,984)
C05000	庫藏股票處分	13,408	-
C05100	員工購買庫藏股	98,380	-
C05800	非控制權益變動	-	510,000
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(273,894)	640,484
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(49,476)	210,316
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	(447,410)	1,702,262
E00100	年初現金及約當現金餘額	6,393,898	4,691,636
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$5,946,488	\$6,393,898

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃嘉能



經理人：洪全成



會計主管：龔玉婷



民國一一二年度個體財務報表

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

長華科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

長華科技股份有限公司（長華科技公司）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 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告附註（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，足以允當表達長華科技公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

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，與長華科技公司保持超然獨立，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，對長華科技公司民國 112 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。

茲對長華科技公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：
特定客戶之收入認列

管理階層承受達成預期目標及市場預期之壓力，可能藉由營業額來達成其目的，長華科技公司民國 112 年度營業收入較民國 111 年度下滑，其中特定客戶之銷售情形與市場趨勢不一致且交易金額對整體營業收入係屬重大，因是本會計師將其特定客戶銷貨收入列為關鍵查核事項。

本會計師查核特定客戶之銷售收入重點為上述銷貨收入是否真實發生，主要查核程序如下：

- 一、瞭解並測試銷貨收入認列有關內部控制之有效性；
- 二、自特定客戶銷貨明細中選取適當樣本，查核客戶訂單、出貨證明文件及收取貨款證明，並確認收款對象與交易對象是否一致；
- 三、取得年度及期後銷貨退回及折讓明細，查核有無重大異常退貨及折讓情形，以確認資產負債表日前認列銷貨交易之真實性。

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長華科技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長華科技公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

長華科技公司之治理單位（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：

- 一、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，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。
- 二、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，惟其目的非對長華科技公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使長華科技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長華科技公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、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。
- 六、對於長華科技公司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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成長華科技公司查核意見。

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，決定對長華科技公司民國 112 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 郭 麗 園



會計師 廖 鴻 儒



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 0990031652 號

中 華 民 國 113 年 3 月 12 日

民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	112年12月31日		111年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 3,445,315	18	\$ 2,996,293	18
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註四及七）	93,883	1	57,708	-
1170	應收帳款淨額（附註四、五及九）	557,298	3	730,691	4
1180	應收帳款－關係人（附註四、五、九及三二）	630,549	4	704,821	4
1200	其他應收款（附註九及三二）	48,007	-	74,322	-
130X	存貨（附註四、五及十）	948,669	5	1,282,188	7
1479	其他流動資產	57,906	-	42,199	-
11XX	流動資產總計	5,781,627	31	5,888,222	33
1517	非流動資產				
1550	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產（附註四及八）	1,792,136	9	1,322,063	8
1600	採用權益法之投資（附註四及十二）	8,003,037	42	7,658,536	43
1755	不動產、廠房及設備（附註四、十三及三二）	2,737,027	14	2,259,762	13
1760	使用權資產（附註四及十四）	73,492	-	80,299	-
1805	投資性不動產（附註四、十五及三二）	137,408	1	140,610	1
1821	商譽（附註四及十六）	131,195	1	131,195	1
1840	其他無形資產（附註四及十七）	98,201	1	32,471	-
1915	遞延所得稅資產（附註四及二六）	95,723	1	45,392	-
1980	預付設備款	22,053	-	86,515	1
1990	其他金融資產－非流動（附註十一及三三）	20,400	-	29,400	-
15XX	其他非流動資產（附註二二及三二）	5,660	-	5,624	-
15XX	非流動資產總計	13,116,332	69	11,791,867	67
1XXX	資產總計	\$ 18,897,959	100	\$ 17,680,089	100
代 碼	負 債 及 權 益				
2100	流動負債				
2130	短期借款（附註十八）	\$ 2,545,000	14	\$ 2,100,000	12
2150	合約負債（附註四、二四及三二）	202,024	1	252,590	1
2170	應付票據	341	-	170	-
2180	應付帳款（附註二十）	273,991	1	386,599	2
2216	應付帳款－關係人（附註二十及三二）	433,662	2	506,540	3
2219	應付股利（附註三二）	760,431	4	661,540	4
2230	其他應付款（附註二一、二二及三二）	582,275	3	703,254	4
2280	本期所得稅負債（附註二六）	297,464	2	343,832	2
2322	租賃負債－流動（附註四、十四及三二）	9,307	-	9,316	-
2399	一年內到期長期借款（附註十八）	602,061	3	-	-
21XX	其他流動負債	16,491	-	12,453	-
21XX	流動負債總計	5,723,047	30	4,976,294	28
2527	非流動負債				
2540	合約負債-非流動（附註四及二四）	18,180	-	51,861	-
2570	長期借款（附註十八）	2,909,181	16	2,473,985	14
2580	遞延所得稅負債（附註四、五及二六）	273,175	2	327,471	2
2670	租賃負債－非流動（附註四、十四及三二）	67,417	-	73,283	1
25XX	其他非流動負債（附註二二及三二）	3,048	-	2,388	-
25XX	非流動負債總計	3,271,001	18	2,928,988	17
2XXX	負債總計	8,994,048	48	7,905,282	45
3110	權益（附註四及二三）				
3200	普通股股本	380,215	2	386,569	2
3310	資本公積	6,033,692	32	6,205,329	35
3320	保留盈餘				
3330	法定盈餘公積	894,391	5	633,251	4
3350	特別盈餘公積	10,317	-	225,382	1
3400	未分配盈餘	2,877,254	15	3,244,984	18
3500	保留盈餘總計	3,781,962	20	4,103,617	23
3XXX	其他權益	(30,821)	-	(334,695)	(2)
3XXX	庫藏股票	(261,137)	(2)	(586,013)	(3)
3XXX	權益總計	9,903,911	52	9,774,807	55
3XXX	負債及權益總計	\$ 18,897,959	100	\$ 17,680,089	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃嘉能

經理人：洪全成

會計主管：龔玉婷

長華科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟每股盈餘為新台幣元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二四及三二）	\$6,625,391	100	\$8,760,470	100
5000	營業成本（附註十、二五及三二）	<u>5,619,633</u>	<u>85</u>	<u>6,707,648</u>	<u>77</u>
5900	營業毛利	1,005,758	15	2,052,822	23
5910	與子公司未實現銷貨利益（損失）	<u>1,944</u>	<u>-</u>	<u>(1,784)</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>1,007,702</u>	<u>15</u>	<u>2,051,038</u>	<u>23</u>
	營業費用（附註九、二五及三二）				
6100	推銷費用	56,043	1	64,189	1
6200	管理費用	193,986	3	218,092	2
6300	研究發展費用	237,052	3	199,397	2
6450	預期信用減損損失（回升利益）	<u>72</u>	<u>-</u>	<u>(1,137)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>487,153</u>	<u>7</u>	<u>480,541</u>	<u>5</u>
6900	營業利益	<u>520,549</u>	<u>8</u>	<u>1,570,497</u>	<u>18</u>
	營業外收入及支出（附註二五及三二）				
7100	利息收入	129,695	2	41,374	-
7010	其他收入	191,452	3	120,501	1
7020	其他利益及損失	59,862	1	260,950	3
7050	財務成本	<u>(92,639)</u>	<u>(2)</u>	<u>(44,550)</u>	<u>-</u>
7070	採用權益法認列之子公司利益之份額	<u>908,357</u>	<u>14</u>	<u>1,311,132</u>	<u>15</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>1,196,727</u>	<u>18</u>	<u>1,689,407</u>	<u>19</u>
7900	稅前淨利	1,717,276	26	3,259,904	37

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7950	所得稅費用 (附註四及二六)	\$ 152,764	2	\$ 444,003	5
8200	本年度淨利	1,564,512	24	2,815,901	32
	其他綜合損益 (附註二二、二三及二六)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫再衡量數	290	-	1,139	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具未實現評價損益	331,821	5	(214,527)	(3)
8336	採用權益法認列子公司之透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具未實現評價損益	5,033	-	(19,039)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(58)	-	(228)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表之兌換差額	(54,928)	(1)	286,533	3
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	10,986	-	(57,332)	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	293,144	4	(3,454)	-
8500	本年度綜合損益總額	\$1,857,656	28	\$2,812,447	32
	每股盈餘 (附註二七)				
9710	基 本	\$ 1.67		\$ 3.01	
9810	稀 釋	1.67		3.01	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃嘉能

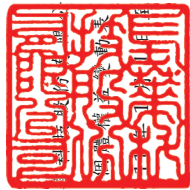


經理人：洪全成



會計主管：龔玉婷





長
總經理 洪金成

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

		其 他 權 益													
		透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產淨值													
		國外營運機構財務報表換算之兌換差額													
		員工未賺得酬勞													
		庫藏股票													
		合計													
		總計													
代 碼	說 明	普 通 股 股 本	預 收 股 本	本 公 積	保 留 盈 餘	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	合 計	外 幣 換 算 差 額	未 實 現 損 益	未 賺 得 酬 勞	合 計	庫 藏 股 票	總 計
		\$ 364,131	\$ 17,109	\$ 5,872,815	\$ 346,521	\$ 105,738	\$ 2,093,758	\$ 2,546,017	\$ 261,162	\$ 90,532	\$ -	\$ -	\$ (170,630)	\$ (342,001)	\$ 8,287,441
A1	111 年 1 月 1 日餘額	-	-	-	286,730	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B1	盈餘指標及分配	-	-	-	-	119,644	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	286,730	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	-	2,815,901	-	-	-	-	-	-	-
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	911	-	-	-	-	-	-	-
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	2,816,812	-	-	-	-	-	-	-
I1	可轉換公司債轉換 (附註十九)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
L5	子公司購入母公司之股票視為庫藏股票 (附註二三)	20,068	(17,109)	210,127	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M1	發放子公司股利調整資本公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	7,102	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	股份基礎給付交易 (附註二八)	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	2,370	-	115,284	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	386,569	-	6,205,329	633,251	225,382	-	48,451	-	-	-	-	-	-	-
B1	盈餘指標及分配	-	-	-	-	-	-	4,103,617	-	-	-	-	-	-	-
B17	法定盈餘公積	-	-	-	261,140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	(215,065)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	-	1,903,950	-	-	-	-	-	-	-
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
L3	庫藏股註銷 (附註二三)	-	-	-	261,140	-	-	1,903,950	-	-	-	-	-	-	-
L5	子公司購入母公司之股票視為庫藏股票 (附註二三)	(6,354)	-	(247,891)	-	-	-	1,564,512	-	-	-	-	-	-	-
L7	子公司處分母公司股票視同庫藏股交易 (附註二三)	-	-	-	-	-	-	232	-	-	-	-	-	-	-
M1	發放子公司股利調整資本公積	-	-	1,517	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	股份基礎給付 (附註二八)	-	-	11,855	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	-	-	62,882	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	380,215	\$ -	6,033,692	\$ 894,391	\$ 10,317	\$ -	\$ 17,551	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ (17,551)	\$ -	\$ -



董事長：黃嘉能

經理人：洪金成

會計主管：龔玉婷

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

長華科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$1,717,276	\$3,259,904
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	445,456	340,189
A20200	攤銷費用	12,277	10,702
A20300	預期信用減損損失（回升利益）	72	(1,137)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產損失（利益）	(32,172)	20,700
A20900	財務成本	92,639	44,550
A21200	利息收入	(129,695)	(41,374)
A21300	股利收入	(122,493)	(90,995)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	71,426	5,608
A22400	採用權益法認列之子公司利益之 份額	(908,357)	(1,311,132)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(960)	-
A23700	非金融資產減損損失	23,064	47,390
A23900	未實現銷貨利益（損失）	(1,944)	1,784
A29900	其 他	(19,815)	(9,716)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之 金融資產	(4,003)	30,418
A31150	應收帳款	173,321	33,078
A31160	應收帳款－關係人	74,272	282,927
A31180	其他應收款	34,018	8,554
A31200	存 貨	310,455	(309,028)
A31240	其他流動資產	(18,587)	9,250
A31990	其他非流動資產	2,595	11
A32125	合約負債－流動	(50,566)	180,559
A32130	應付票據	171	170
A32150	應付帳款	(112,608)	(183,247)
A32160	應付帳款－關係人	(72,878)	(52,121)
A32180	其他應付款	11,474	102,467
A32230	其他流動負債	4,038	6,962
A32990	合約負債－非流動	(33,681)	18,902
A32990	其他非流動負債	950	124
A33000	營運產生之現金流入	1,465,745	2,405,499
A33100	收取之利息	125,135	40,303
A33200	收取之股利	640,847	76,358

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
A33300	支付之利息	(\$ 73,065)	(\$ 26,303)
A33500	支付之所得稅	(292,831)	(169,457)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,865,831</u>	<u>2,326,400</u>
投資活動之現金流量			
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(430,222)	(845,683)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	291,970	141,813
B02700	購置不動產、廠房及設備	(978,509)	(999,239)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	4,188	-
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	-	(290,000)
B03700	存出保證金增加	(392)	-
B04100	其他應收款－關係人減少	-	388,425
B04500	取得無形資產	-	(131)
B05000	因合併產生之現金流入	-	40,895
B05400	取得投資性不動產	-	(261,628)
B06600	其他金融資產減少	9,000	20,300
B06700	其他非流動資產增加	(3,175)	(1,498)
B07100	預付設備款增加	(75,777)	(145,816)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(1,182,917)</u>	<u>(1,952,562)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	1,705,000	2,676,612
C00200	短期借款減少	(1,260,000)	(1,854,096)
C01300	贖回公司債	-	(775)
C01600	舉借長期借款	2,648,173	1,635,592
C01700	償還長期借款	(1,610,916)	(898,480)
C03000	存入保證金增加	-	213
C04020	租賃本金償還	(9,470)	(6,372)
C04500	發放現金股利	(1,805,059)	(892,995)
C05100	員工購買庫藏股	98,380	-
C05400	取得子公司股權	-	(774,415)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(233,892)</u>	<u>(114,716)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加數	449,022	259,122
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>2,996,293</u>	<u>2,737,171</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$3,445,315</u>	<u>\$2,996,293</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃嘉能



經理人：洪全成



會計主管：龔玉婷



附件八

長華科技股份有限公司 第六屆董事候選人名單

職稱	董事	董事	董事	董事	獨立董事	獨立董事	獨立董事	獨立董事
董事候選人姓名	長華電材(股)公司 代表人：洪全成	長華電材(股)公司 代表人：蔡榮棟	元耀能源科技(股)公司 代表人：黃俊勳	元耀能源科技(股)公司 代表人：石安	林王林	歐嘉瑞	林宜靜	黃文谷
身分證字號	E88*****	L101*****	R120*****	N121*****	A120*****	D120*****	S220*****	T101*****
學歷	香港理工學院	美國印第安那大學 企管碩士	高雄海專輪機工程科	國立臺灣大學電機博士	美國紐約市立大學 資訊管理碩士	國立交通大學交通運輸 研究所工學博士	東海大學會計系	國立臺灣師範大學 科技應用與人力資源 發展學系博士
經歷	栢獅電子(股)公司總經理 台灣住礦精密模具電子 (股)公司總經理 台灣住礦電子(股)公司 總經理	大眾銀行總經理及顧問 台新銀行總經理	華泰電子(股)公司工程師 華立企業(股)公司主任	統寶科技(股)公司研發 副理 群創光電(股)公司研發 總處處長	功林數位科技(股)公司 總經理 翰宇電子(股)公司副總 經理 華新麗華(股)公司經理	台灣中油(股)公司董事長 中國鋼鐵(股)公司董事長 大葉大學校長 經濟部能源局局長 經濟部加工區管理處處 長	勤業眾信聯合會計師事 務所協理 眾信聯合會計師事務所 副理	經濟部加工區管理處 處長 經濟部中部辦公室主任 經濟部中小企業處 副處長
現職	長華電材(股)公司 董事長 易華電子(股)公司 法人董事代表人 新應材(股)公司法人 董事代表人 蘇州興勝科半導體材料 有限公司董事 成都興勝半導體材料 有限公司董事 成都興勝新材料有限 公司董事 Malaysian SH Electronics Sdn.Bhd. 董事長 SH Asia Pacific Pte. Ltd. 董事 Silver Connection Co., Ltd. 法人董事代表人	金像電子(股)公司 法人董事代表人 揚智科技(股)公司 獨立董事	長華電材(股)公司 業務總經理 暨專級架事業部主管	望準科技(股)公司 總經理及董事	信誼育樂事業(股)公司 總經理	社團法人永續循環經濟 發展協進會理事長 森威能源(股)公司董事	靜誠會計師事務所執業 會計師 靜誠管理顧問有限公司 負責人 東捷科技(股)公司 獨立董事 旭東環保科技(股)公司 獨立董事 利百景(股)公司 獨立董事	新應材(股)公司 獨立董事
持有股數	452,375,925	452,375,925	35,695,000	35,695,000	0	0	0	0

附件九

長華科技股份有限公司
第六屆董事候選人兼任情形

類別	姓名	目前兼任其他公司之職務
董事	長華電材(股)公司 代表人：洪全成	長華電材(股)公司董事長
		易華電子(股)公司法人董事代表人
		新應材(股)公司法人董事代表人
		蘇州興勝科半導體材料有限公司董事
		成都興勝半導體材料有限公司董事
		成都興勝新材料有限公司董事
		Malaysian SH Electronics Sdn.Bhd. 董事長
		SH Asia Pacific Pte. Ltd. 董事
		Silver Connection Co., Ltd. 法人董事代表人
董事	長華電材(股)公司 代表人：蔡榮棟	金像電子(股)公司法人董事代表人
		揚智科技(股)公司獨立董事
董事	元耀能源科技(股)公司 代表人：黃俊勳	長華電材(股)公司業務總經理暨導線架事業部主管
董事	元耀能源科技(股)公司 代表人：石安	望隼科技(股)公司總經理及董事
獨立董事	林壬林	信誼育樂事業(股)公司總經理
獨立董事	歐嘉瑞	社團法人永續循環經濟發展協進會理事長
		森崴能源(股)公司董事
獨立董事	林宜靜	靜誠會計師事務所執業會計師
		靜誠管理顧問有限公司負責人
		東捷科技(股)公司獨立董事
		旭東環保科技(股)公司獨立董事
		利百景(股)公司獨立董事
獨立董事	黃文谷	新應材(股)公司獨立董事