

長華科技股份有限公司

民國一十四年股東常會議事錄

時間：民國一十四年五月二十八日（星期三）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667,712,892股(含以電子方式行使表決權數659,434,897股)，占本公司流通在外股份總數(扣除公司法第179條規定無表決權之股數1,023,000股後)為949,465,700股之70.32%

出席董事：洪全成董事長(長華電材(股)公司代表人)、蔡榮棟董事(長華電材(股)公司代表人)、黃俊勳董事(元耀能源科技(股)公司代表人)、石安董事(元耀能源科技(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、歐嘉瑞獨立董事及黃文谷獨立董事等8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：洪全成 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) 本公司民國一三年度營業報告(附件一)。
- (二) 審計委員會審查民國一三年度決算表冊報告(附件二)。
- (三) 本公司民國一三年度盈餘分派現金股利情形報告(附件三)。
- (四) 本公司民國一三年度員工及董事酬勞分派情形報告(洽悉)。
- (五) 本公司民國一三年度給付董事酬金報告(附件四)。
- (六) 修訂「董事會議事規範」案(附件五)。
- (七) 本公司背書保證及資金貸與他人情形報告(洽悉)。
- (八) 本公司大陸投資情形報告(洽悉)。
- (九) 股東提案處理說明(洽悉)。
- (十) 訂定「民國一十四年第一次買回股份轉讓員工辦法」(附件六)。
- (十一) 本公司買回股份執行情形報告(附件七)。

四、承認事項

第一案：董事會提

案由：承認本公司民國一三年度營業報告書及財務報表。

說明：一、本公司民國一三年度財務報表(含個體及合併報表)於民國一十四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(附件八、附件九)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667,712,892權(含以電子方式行使表決權數：659,434,897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 647,605,631 權)	654,224,606 權 97.97%
反對權數 (其中以電子方式行使表決權 210,315 權)	210,315 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 11,618,951 權)	13,277,971 權 1.98%

第二案：董事會提

案由：承認本公司民國一一三年度盈餘分配案。

說明：一、本公司民國一一三年度盈餘分配表業經民國一一四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667,712,892權(含以電子方式行使表決權數：659,434,897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 647,645,951 權)	654,264,926 權 97.98%
反對權數 (其中以電子方式行使表決權 210,315 權)	210,315 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 11,578,631 權)	13,237,651 權 1.98%

五、討論事項

第一案：董事會提

案由：修訂「公司章程」案。

說明：一、為配合證券交易法第14條第6項規定擬修訂之。
二、謹檢附修正條文對照表，請參閱附件十。
三、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667,712,892權(含以電子方式行使表決權數：659,434,897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 647,621,455 權)	654,240,430 權 97.98%
反對權數 (其中以電子方式行使表決權 237,349 權)	237,349 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 11,576,093 權)	13,235,113 權 1.98%

六、臨時動議：無。

七、散會：上午10時20分整。

(本次股東常會各議案均未有股東提問。)

(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：洪全成



紀錄：顏淑萍



長華科技股份有限公司
民國 113 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美中對抗、中國經濟及戰爭等多重壓力，本公司在董事長暨總經理帶領全球員工共同努力，仍持續以往優異之經營成績。2024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	113 年度		112 年度		111 年度	
	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比
營業收入	11,986,794	100%	11,581,245	100%	14,431,284	100%
營業成本	9,101,502	76%	8,980,738	78%	10,045,698	69%
營業毛利	2,885,292	24%	2,600,507	22%	4,385,586	31%
營業毛利率	24%	—	22%	—	31%	—
營業利益	1,657,091	14%	1,448,284	12%	3,121,660	22%
稅前純益	2,361,549	20%	1,970,188	17%	3,634,255	25%
稅後純益	1,931,466	16%	1,597,147	14%	2,844,969	20%

(個體)

單位：新台幣千元

項目	113 年度		112 年度		111 年度	
	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比
營業收入	6,396,465	100%	6,625,391	100%	8,760,470	100%
營業成本	5,178,670	81%	5,617,689	85%	6,709,432	77%
營業毛利	1,217,795	19%	1,007,702	15%	2,051,038	23%
營業毛利率	19%	—	15%	—	23%	—
營業利益	718,810	11%	520,549	8%	1,570,497	18%
稅前純益	2,163,015	34%	1,717,276	26%	3,259,904	37%
稅後純益	1,895,822	30%	1,564,512	24%	2,815,901	32%

(二)財務表現

(合併)

項目	年度	113 年度	112 年度	111 年度
	財務結構			
負債佔資產比率		46%	48%	46%
長期資金佔不動產、廠房及設備比率		460%	354%	367%
每股淨值(註)		12.02	10.57	10.49
償債能力				
流動比率		282%	198%	216%
速動比率		167%	134%	161%
獲利能力				
資產報酬率		10%	9%	17%
股東權益報酬率		18%	16%	31%
純益率		16%	14%	20%
每股盈餘(註)		2.02	1.67	3.01

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。

(個體)

項目	年度	113 年度	112 年度	111 年度
	財務結構			
負債佔資產比率		45%	48%	45%
長期資金佔不動產、廠房及設備比率		614%	481%	562%
每股淨值(註)		12.02	10.57	10.49
償債能力				
流動比率		132%	101%	118%
速動比率		100%	83%	92%
獲利能力				
資產報酬率		10%	9%	18%
股東權益報酬率		18%	16%	31%
純益率		30%	24%	32%
每股盈餘(註)		2.02	1.67	3.01

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。

四、營業收支預算執行情形

(一)營業收入部份

113 年度合併營業收入增加 4%，主要為客戶端回補庫存，訂單增加。

(二)營業支出部份

113 年度合併營業利益成長 14%，主要受惠客戶端回補庫存及自製高階導線架營收比重成長。

五、獲利能力分析

除本業利益成長外，業外受匯兌利益挹注，利益增加 35%，合計本年度淨利成長 21%。

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

半導體供應鏈庫存去化已於113年底暫告段落，114年半導體封裝材料市場將回歸需求面，如消費性電子、智慧電子產品需求及車用及工控電子需求的快速成長所推動，市場將會由電子設備的持續小型化、半導體IC在物聯網中的應用不斷擴大，依據Mordor Intelligence 114年半導體材料市場規模為807.9億美元，預計119年將達到1,018.9億美元，預測期間（114-119年）的複合年成長率為4.75%。

就本公司113年度營運說明，3C佔營收比重為46%、車用佔比為29%、工業電子佔比為22%。

本公司依據營運實績、市場供需狀況及銷售方針預估114年度主要銷售量將較113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

世界半導體貿易統計協會（WSTS）預測，113年全球半導體產值預計將達6,112億美元，年成長16.0%；114年更將成長至6,874億美元，年成長12.5%，反映市場強勁表現。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：洪全成



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113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113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114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：林任林

審計委員：歐嘉瑞

審計委員：黃文谷

中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 二 日

附件三

長華科技股份有限公司

盈餘分配表
民國一一三年度

單位：新台幣元

項	目	
期初未分配盈餘餘額		\$ 2,458,722,428
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	(\$ 792,943)	
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	118,065,440	
113 年度稅後淨利	<u>1,895,821,530</u>	2,013,094,027
提列法定盈餘公積		
113 年度第一季已提列數	(43,944,659)	
113 年度第二季已提列數	(51,308,620)	
113 年度第三季已提列數	(50,080,530)	
113 年度第四季提列數	(<u>55,975,594</u>)	(201,309,403)
迴轉(提列)特別盈餘公積		
113 年度第一季已迴轉數	4,676,248	
113 年度第二季已迴轉數	4,185,052	
113 年度第三季已迴轉數	-	
113 年度第四季提列數	(<u>14,830,335</u>)	(<u>5,969,035</u>)
民國 113 年度可供分配盈餘		4,264,538,017
分派項目：		
股東紅利-現金		
113 年度第一季盈餘分配已決議分配數	(389,720,867)	
113 年度第二季盈餘分配已決議分配數	(389,720,867)	
113 年度第三季盈餘分配已決議分配數	(427,742,415)	
113 年度第四季盈餘分配待分配數	(<u>427,719,915</u>)	(<u>1,634,904,064</u>)
期末未分配盈餘餘額		<u>\$ 2,629,633,953</u>

董事長：洪全成



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、限制員工權利新股收回註銷等，致影響流通在外股份數量，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。

附件四

民國一一年度董事酬金

民國113年12月31日/單位：新台幣千元；%

職稱	姓名	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)		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		總額	比例	總額	比例
法人董事	長華電材(股)公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
法人董事暨董事長	洪全成(註2)	0	15,554	0	0	3,000	3,000	21	21	24,989	28,842	139	139	0	0	0	28,179	47,586	1.5%	2.51%	20,865	
法人董事代表人	蔡榮棟	0	0	0	0			21	21	0	0	0	0	0	0	0					1,000	
法人董事代表人	石安(註2)	0	0	0	0			9	9	0	0	0	0	0	0	0					513	
法人董事	元耀能源科技(股)公司	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0					0	
法人董事代表人暨董事長	黃嘉能(註2)	0	533	0	0	1,000	1,000	9	9	3,626	3,626	14,000	14,000	0	0	0	18,659	19,192	0.98%	1.02%	16,410	
法人董事代表人	黃俊勳(註2)	0	0	0	0			12	12	0	0	0	0	0	0	0					2,911	
法人董事代表人	石安(註2)	0	0	0	0			12	12	0	0	0	0	0	0	0					0	
獨立董事	林宜靜	600	600	0	0	0	0	21	21	0	0	0	0	0	0	0	621	621	0.03%	0.03%	0	
獨立董事	林王林	600	600	0	0	0	0	21	21	0	0	0	0	0	0	0	621	621	0.03%	0.03%	0	
獨立董事	歐嘉瑞	600	600	0	0	0	0	21	21	0	0	0	0	0	0	0	621	621	0.03%	0.03%	0	
獨立董事	黃文谷	350	350	0	0	0	0	12	12	0	0	0	0	0	0	0	362	362	0.02%	0.02%	0	
合計		2,150	18,237	0	0	4,000	4,000	159	159	28,615	32,468	14,139	14,139	0	0	0	49,063	69,003	2.59%	3.64%	41,699	

*除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/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，另按董事出席董事會情況支付車馬費。
 酬勞歸法人股東所有，另支給給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，不另支給給董事會情況支付車馬費。

註2：本公司於民國113年5月30日股東常會全面改選董事，元耀能源科技(股)公司法人董事代表人黃俊勳先生及獨立董事黃文谷先生於當日就任；法人董事代表人暨董事長黃嘉能先生於當日卸任，法人董事洪全成先生於民國113年5月30日經董事會決議當選為董事長；另原長華電材(股)公司法人董事石安先生改為元耀能源科技(股)公司之代表人就任。

附件五

長華科技股份有限公司

「董事會議事規範」修正前後條文對照表

序	修正條文	現行條文	說明
第八條	<p>本公司董事會召開時，經理部門（或董事會指定之議事單位）應備妥相關資料供與會董事隨時查考。</p> <p>召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席會議，報告目前公司經營與業務概況及答覆董事提問事項，以協助董事瞭解公司現況，並作出適當決議。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明，提供專家意見以供董事會參考。但討論及表決時應離席。</p> <p>已屆開會時間，並有過半數之董事出席時，主席應即宣布開會，但如全體董事有半數未出席時，主席得宣布於當日延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席應依第三條第二項規定之程序重新召集。</p> <p>已屆開會時間，因不可抗力或其他特殊狀況致主席無法宣布開會時，經逐一徵詢董事意見，並經過半數之董事同意後，得於其他地點或（及）以視訊方式延後開會，惟延後開會時間以不逾當日午夜十二時。</p> <p>第三項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	<p>本公司董事會召開時，經理部門（或董事會指定之議事單位）應備妥相關資料供與會董事隨時查考。</p> <p>召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席會議，報告目前公司經營與業務概況及答覆董事提問事項，以協助董事瞭解公司現況，並作出適當決議。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明，提供專家意見以供董事會參考。但討論及表決時應離席。</p> <p>已屆開會時間，並有過半數之董事出席時，主席應即宣布開會，但如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席應依第三條第二項規定之程序重新召集。</p> <p>已屆開會時間，因不可抗力或其他特殊狀況致主席無法宣布開會時，經逐一徵詢董事意見，並經過半數之董事同意後，得於其他地點或（及）以視訊方式延後開會，惟延後開會時間以不逾當日午夜十二時。</p> <p>第三項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	<p>為避免董事會會議延長開會時間未確定引發爭議，爰明定出席人數不足時，主席得宣布延後開會之時間以當日為限，修正第三項。</p>
第十一條	<p>董事之提案若未於開會通知發出三日前送達本公司議事事務單位者，將不列入議程。</p> <p>本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。</p> <p>前項排定之議事程序及臨時動議，非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。</p> <p>董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第三項規定。</p> <p>董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第七條第三項規定。</p> <p>會議進行中，主席得酌定時間宣佈休息或協商。</p>	<p>董事之提案若未於開會通知發出三日前送達本公司議事事務單位者，將不列入議程。</p> <p>本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。</p> <p>前項排定之議事程序及臨時動議，非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。</p> <p>董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第三項規定。</p> <p>會議進行中，主席得酌定時間宣佈休息或協商。</p>	<p>配合「公開發行公司董事會議事辦法」修正，董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依規定逕行宣布散會時，為避免影響董事會運作，爰增訂第五項，明定代理人選任方式準用第七條第三項規定。</p>

序	修正條文	現行條文	說明
第十八條	<p>本規範經民國一〇三年三月二十日董事會通過後施行，並提股東會報告；第一次修正經民國一〇四年十月二十一日董事會通過，並提報民國一〇四年十二月十日股東會；第二次修正經民國一〇九年三月十八日董事會通過，並提報民國一〇九年六月十六日股東會；第三次修正經民國一一二年二月二十三日董事會通過，並提報民國一一二年五月三十一日股東會；第四次修正經民國一一三年十二月十九日董事會通過，並提報民國一一四年五月二十八日股東會；修訂時授權董事會通過。</p>	<p>本規範經民國一〇三年三月二十日董事會通過後施行，並提股東會報告；第一次修正經民國一〇四年十月二十一日董事會通過，並提報民國一〇四年十二月十日股東會；第二次修正經民國一〇九年三月十八日董事會通過，並提報民國一〇九年六月十六日股東會；修訂時授權董事會通過。</p>	增訂本次修訂日期。

附件六

長華科技股份有限公司

民國 114 年第一次買回股份轉讓員工辦法

第一條 本公司為激勵員工及提升員工向心力，依據證券交易法第二十八條之二第一項第一款及金融監督管理委員會發布之「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」等有關規定，訂定本公司買回股份轉讓員工辦法。本公司買回股份轉讓予員工，除依有關法令規定外，悉依本辦法規定辦理。

（轉讓股份之種類、權利內容及權利受限情形）

第二條 本公司轉讓予員工之股份均為普通股，其權利義務除有關法令及本辦法另有規定者外，與其他流通在外之普通股相同。

（轉讓期間）

第三條 本公司買回之股份，應依本辦法之規定，自買回股份之日起五年為限，得一次或分次轉讓予員工。

（受讓人之資格）

第四條 凡於認購配股基準日前到職滿一定期間或對公司有特殊貢獻經提報董事會同意之本公司員工（及符合一定條件之國內外控制或從屬公司之員工），均得享有認購庫藏股之權利。
本辦法所稱之員工，係指領有薪資之全職員工。兼職員工、臨時性員工、短期工讀生及委外勞工均不適用本辦法。
前述控制或從屬公司係依公司法第 369 條之 2、第 369 條之 3、第 369 條之 9 第 2 項及第 369 條之 11 之標準認定。

（員工得認購股數）

第五條 本公司依據員工職等、服務年資及對公司之特殊貢獻等標準，並須兼顧認股基準日時公司持有之買回股份總額及單一員工認購股數之上限等因素，訂定員工得受讓股份之權數，實際具體認購資格及認購數量由董事會決議，不得授權董事長決定。惟轉讓之員工具經理人身份者，應先經薪資報酬委員會同意後再提報董事會決議；轉讓之員工非具經理人身份者，應先經審計委員會同意後再提報董事會決議。

（轉讓之程序）

第六條 本公司買回股份轉讓予員工依以下程序辦理：
一、依董事會之決議，公告、申報並於執行期限內買回本公司股份。
二、董事會依本辦法訂定及公布員工認購基準日、得認購數量標準、認購繳款期間、權利內容及限制條件等作業事項。
三、統計實際認購繳款股數，辦理股票轉讓過戶登記。

（約定之每股轉讓價格）

第七條 本次買回股份轉讓予員工，以實際買回之平均價格為轉讓價格（計算至新台幣元為止，以下捨去不計）。惟轉讓前，如遇公司已發行之普通股股份增加，得按發行股份增加比率調整之，或依據本公司章程規定，以低於實際買回之平均價格轉讓予員工者，應於轉讓前，提經最近一次股東會有代表已發行股份總數

過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意，並應於該次股東會召集事由中列舉說明「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」第十條之一規定事項，始得辦理。

(轉讓後之權利義務)

第八條 本公司買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後，除另有規定者外，餘權利義務與原有股份相同。

(其他有關公司與員工權利義務事項)

第九條 本公司買回股份轉讓予員工，相關稅捐仍應依法繳納後始得辦理過戶作業。

(其他事項)

第十條 本公司為轉讓股份予員工所買回之股份，應自買回之日起五年內全數轉讓，逾期末轉讓部份，視為本公司未發行股份，應依法辦理銷除股份變更登記。

第十一條 本辦法經董事會決議通過後生效，並得報經董事會決議修訂。

附件七

本公司買回庫藏股執行情形如下：

買回期次	114 年第一次
買回目的	轉讓予員工
買回期間	114/3/13~114/4/11
已買回股份種類及數量	普通股 5,000,000 股
已買回股份金額	新台幣 161,114,724 元
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	100%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	普通股 0 股
累積持有本公司股份數量	普通股 5,000,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0.53%

附件八

民國一一三年度合併財務報表

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 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 110016, 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 及 112 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 及 112 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 113 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 113 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 113 年度營業收入較民國 112 年度增幅增加，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 113 及 112 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 113 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



郭麗園

會計師 廖鴻儒



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 1 1 4 年 3 月 1 2 日

長華科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 113 年及 112 年 12 月 31 日



單位：新台幣千元

代碼	資	113年12月31日			112年12月31日		
		產	金	額	%	金	額
	流動資產						
1100	現金及約當現金 (附註四及六)	\$	5,334,076	25	\$	5,946,488	30
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產 (附註四及七)		83,300	-		93,883	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-流動 (附註四及八)		90,416	-		-	-
1150	應收票據 (附註四、五及九)		7,434	-		16,203	-
1170	應收帳款淨額 (附註四、五及九)		1,944,808	9		1,806,045	9
1180	應收帳款-關係人 (附註四、五、九及三一)		621,812	3		473,345	2
1200	其他應收款 (附註九及三一)		136,462	1		98,651	1
1220	本期所得稅資產 (附註二五)		3,611	-		19,433	-
130X	存貨 (附註四、五及十)		2,539,486	12		1,931,465	10
1476	其他金融資產-流動 (附註十一)		2,991,058	14		2,012,827	10
1479	其他流動資產		88,661	-		97,203	1
11XX	流動資產總計		13,841,124	64		12,495,543	63
	非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動 (附註四及八)		2,628,125	12		2,036,662	10
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十三及三一)		3,626,701	18		3,856,614	19
1755	使用權資產 (附註四及十四)		456,985	2		475,817	2
1760	投資性不動產 (附註四、十五及三一)		4,898	-		137,408	1
1805	商譽 (附註四及十六)		704,700	3		683,802	3
1821	其他無形資產 (附註四及十七)		92,749	-		102,272	1
1840	遞延所得稅資產 (附註四、五及二五)		147,657	1		120,232	1
1915	預付設備款		35,603	-		22,573	-
1980	其他金融資產-非流動 (附註十一及三一)		22,680	-		22,568	-
1990	其他非流動資產 (附註三一)		14,450	-		13,459	-
15XX	非流動資產總計		7,734,548	36		7,471,407	37
1XXX	資產總計	\$	21,575,672	100	\$	19,966,950	100
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款 (附註十八)	\$	1,300,000	5	\$	2,545,000	13
2130	合約負債-流動 (附註四、二三及三一)		187,539	1		267,513	1
2150	應付票據 (附註十九)		341	-		341	-
2170	應付帳款 (附註十九)		986,772	5		814,978	4
2180	應付帳款-關係人 (附註十九及三一)		3,470	-		5,841	-
2216	應付股利		809,958	4		754,271	4
2219	其他應付款 (附註二十及三一)		1,009,303	5		889,622	4
2230	本期所得稅負債 (附註二五)		129,295	1		352,312	2
2280	租賃負債-流動 (附註四、十四及三一)		19,305	-		16,379	-
2322	一年內到期之長期借款 (附註十八)		426,006	2		602,061	3
2399	其他流動負債		37,687	-		62,017	-
21XX	流動負債總計		4,909,676	23		6,310,335	31
	非流動負債						
2527	合約負債-非流動 (附註四、二三及三一)		21,157	-		36,526	-
2540	長期借款 (附註十八)		4,458,052	21		2,909,181	15
2570	遞延所得稅負債 (附註四、五及二五)		401,541	2		273,175	1
2580	租賃負債-非流動 (附註四、十四及三一)		64,464	-		83,666	1
2645	存入保證金 (附註三一)		6,351	-		6,282	-
2670	其他非流動負債 (附註二一)		22,455	-		14,341	-
25XX	非流動負債總計		4,974,020	23		3,323,171	17
2XXX	負債總計		9,883,696	46		9,633,506	48
	歸屬於本公司業主之權益 (附註四、二二及二七)						
3110	普通股股本		380,215	2		380,215	2
3200	資本公積		6,053,109	28		6,033,692	30
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		1,069,991	5		894,391	5
3320	特別盈餘公積		-	-		10,317	-
3350	未分配盈餘		3,128,159	14		2,877,254	14
3300	保留盈餘總計		4,198,150	19		3,781,962	19
3400	其他權益		927,573	4		(30,821)	-
3500	庫藏股票		(314,420)	(1)		(261,137)	(1)
31XX	本公司業主權益總計		11,244,627	52		9,903,911	50
36XX	非控制權益 (附註二二)		447,349	2		429,533	2
3XXX	權益總計		11,691,976	54		10,333,444	52
3XX	負債及權益總計	\$	21,575,672	100	\$	19,966,950	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：洪全成

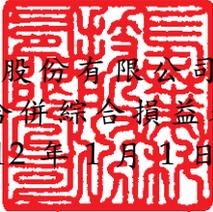


經理人：洪全成



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 113 及 112 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		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入淨額(附註四、二三及三一)	\$ 11,986,794	100	\$ 11,581,245	100
5000	營業成本(附註十、二四及三一)	9,101,502	76	8,980,738	78
5900	營業毛利	2,885,292	24	2,600,507	22
	營業費用(附註九、二四及三一)				
6100	推銷費用	224,595	2	210,486	2
6200	管理費用	576,185	4	524,272	4
6300	研究發展費用	431,124	4	420,520	4
6450	預期信用減損回升利益	(3,703)	-	(3,055)	-
6000	營業費用合計	1,228,201	10	1,152,223	10
6900	營業利益	1,657,091	14	1,448,284	12
	營業外收入及支出(附註二四及三一)				
7100	利息收入	340,410	3	285,112	3
7010	其他收入	216,303	2	243,140	2
7020	其他利益及損失	260,333	2	86,900	1
7050	財務成本	(112,588)	(1)	(93,248)	(1)
7000	營業外收入及支出合計	704,458	6	521,904	5
7900	稅前淨利	2,361,549	20	1,970,188	17
7950	所得稅費用(附註四及二五)	430,083	4	373,041	3
8200	本年度淨利	1,931,466	16	1,597,147	14

(接次頁)

(承前頁)

代	碼	113年度		112年度	
		金	額 %	金	額 %
		其他綜合損益(附註二一、二二及二五)			
8310		不重分類至損益之項目			
8311		(\$ 991)	-	\$ 290	-
8316		729,527	6	342,093	3
8349		(2,496)	-	(58)	-
8360		後續可能重分類至損益之項目			
8361		454,298	4	(57,968)	(1)
8399		(88,974)	(1)	10,986	-
8300		1,091,364	9	295,343	2
8500		<u>\$ 3,022,830</u>	<u>25</u>	<u>\$ 1,892,490</u>	<u>16</u>
		淨利歸屬於：			
8610		\$ 1,895,822		\$ 1,564,512	
8620		35,644		32,635	
8600		<u>\$ 1,931,466</u>		<u>\$ 1,597,147</u>	
		綜合損益總額歸屬於：			
8710		\$ 2,945,349		\$ 1,857,656	
8720		77,481		34,834	
8700		<u>\$ 3,022,830</u>		<u>\$ 1,892,490</u>	
		每股盈餘(附註二六)			
9710		\$ 2.02		\$ 1.67	
9810		2.02		1.67	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：洪全成



經理人：洪全成



會計主管：龔玉婷





長華科技股份有限公司
民國113年12月31日

單位：新台幣千元

類	歸 於 本 公 司 之 權 益				主 權				權 益					
	普通股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	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淨額	員工未賺得酬勞	合計	庫藏股票	總計	非控制權益	權益總計
A1	\$ 380,215	\$ 6,033,692	\$ 894,391	\$ 10,317	\$ 2,877,254	\$ 3,781,962	\$ 75,903	\$ 127,818	\$ 82,736	\$ 30,821	\$ 261,137	\$ 9,903,911	\$ 429,533	\$ 10,333,444
B1	-	-	175,600	-	(175,600)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B17	-	-	-	(10,317)	10,317	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	175,600	(10,317)	(1,596,905)	(1,596,905)	-	-	-	-	-	(1,596,905)	-	(1,596,905)
D1	-	-	-	-	1,895,822	1,895,822	-	-	-	-	-	1,895,822	35,644	1,931,466
D3	-	-	-	-	793	793	356,022	694,298	-	1,050,320	-	1,049,527	41,897	1,091,364
D5	-	-	-	-	1,895,029	1,895,029	356,022	694,298	-	1,050,320	(53,961)	2,945,349	77,481	3,022,830
L5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	678	849	884	1,733
L7	-	171	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,818	14,382	28,200
M1	-	13,818	-	-	-	-	-	-	26,138	26,138	-	31,566	-	31,566
N1	-	5,428	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(18,769)	(18,769)
O1	-	-	-	-	-	-	-	(118,064)	-	(118,064)	-	-	-	-
Q1	-	-	-	-	118,064	118,064	-	(118,064)	-	(118,064)	-	-	-	-
Z1	\$ 380,215	\$ 6,033,109	\$ 1,069,991	\$ -	\$ 3,128,159	\$ 4,198,150	\$ 280,119	\$ 704,052	\$ 56,598	\$ 927,573	\$ 314,420	\$ 11,244,627	\$ 447,349	\$ 11,691,976
A1	\$ 386,569	\$ 6,205,329	\$ 633,251	\$ 225,382	\$ 3,244,984	\$ 4,103,617	\$ 31,961	\$ 191,485	\$ 111,249	\$ 334,695	\$ 586,013	\$ 9,774,807	\$ 398,606	\$ 10,173,413
B1	-	-	261,140	-	(261,140)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B17	-	-	-	(215,065)	215,065	-	-	-	-	-	-	(1,903,950)	-	(1,903,950)
B5	-	-	261,140	(215,065)	(1,950,025)	(1,903,950)	-	-	-	-	-	(1,903,950)	-	(1,903,950)
D1	-	-	-	-	1,564,512	1,564,512	-	-	-	-	-	1,564,512	32,635	1,597,147
D3	-	-	-	-	232	232	(43,942)	336,854	-	292,912	-	293,144	2,199	295,343
D5	-	-	-	-	1,564,744	1,564,744	(43,942)	336,854	-	292,912	-	1,857,656	34,834	1,892,490
L3	(6,354)	(247,891)	-	-	-	-	-	-	-	-	254,245	-	-	-
L5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(22,178)	(22,178)	(23,084)	(45,262)
L7	-	1,517	-	-	-	-	-	-	-	-	5,053	6,570	6,838	13,408
M1	-	11,855	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,855	12,339	24,194
N1	-	62,882	-	-	-	-	-	-	28,513	28,513	87,756	179,151	-	179,151
Q1	-	-	-	-	17,551	17,551	-	(17,551)	-	(17,551)	-	-	-	-
Z1	\$ 380,215	\$ 6,033,692	\$ 894,391	\$ 10,317	\$ 2,877,254	\$ 3,781,962	\$ 75,903	\$ 127,818	\$ 82,736	\$ 30,821	\$ 261,137	\$ 9,903,911	\$ 429,533	\$ 10,333,444

後附之附註係本合併財務報告之一部分



會計主管：龔玉婷



經理人：洪全成



董事長：洪全成

長華科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 113 及 112 年 11 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 2,361,549	\$ 1,970,188
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	755,143	803,773
A20200	攤銷費用	20,463	14,755
A20300	預期信用減損回升利益	(3,703)	(3,055)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	(17,485)	(33,480)
A20900	財務成本	112,588	93,248
A21200	利息收入	(340,410)	(285,112)
A21300	股利收入	(169,111)	(135,486)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	31,566	80,771
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(401)	(2,025)
A23700	非金融資產減損損失(回升利益)	8,645	(6,875)
A29900	其他	(18,913)	(19,814)
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	28,068	(2,695)
A31130	應收票據	8,769	(8,255)
A31150	應收帳款	(135,291)	198,054
A31160	應收帳款-關係人	(148,025)	81,957
A31180	其他應收款	(18,011)	30,959
A31200	存貨	(622,951)	532,507
A31240	其他流動資產	3,724	2,925
A31990	其他非流動資產	-	2,595
A32125	合約負債-流動	(79,974)	(63,531)
A32130	應付票據	-	171
A32150	應付帳款	171,794	(115,060)
A32160	應付帳款-關係人	(2,370)	(5,829)
A32180	其他應付款	128,941	(5,474)
A32230	其他流動負債	(24,330)	7,534
A32990	合約負債-非流動	(15,369)	(45,451)
A32990	其他非流動負債	7,122	(1,337)
A33000	營運產生之現金流入	2,042,028	3,085,958
A33100	收取之利息	327,461	256,694
A33200	收取之股利	161,818	131,511
A33300	支付之利息	(91,594)	(73,675)
A33500	支付所得稅	(625,525)	(638,711)
AAAA	營業活動之淨現金流入	1,814,188	2,761,777

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112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	(\$ 300,919)	(\$ 545,803)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	348,569	291,970
B02700	購買不動產、廠房及設備	(319,302)	(1,136,636)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	11,345	5,314
B03700	存出保證金增加	(7)	(866)
B04500	取得無形資產	(6,853)	-
B06500	其他金融資產增加	(978,231)	(1,420,337)
B06700	其他非流動資產增加	(253)	(3,175)
B07100	預付設備款增加	(30,418)	(76,284)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(1,276,069)	(2,885,817)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	1,575,000	1,705,000
C00200	短期借款減少	(2,820,000)	(1,286,544)
C01600	舉借長期借款	2,819,072	2,648,173
C01700	償還長期借款	(1,446,257)	(1,610,916)
C03000	存入保證金增加	70	-
C04020	租賃本金償還	(18,719)	(18,787)
C04500	發放現金股利	(1,531,787)	(1,776,990)
C04900	子公司購買母公司股票	(110,123)	(45,618)
C05000	處分庫藏股票	1,733	13,408
C05100	員工購買庫藏股	-	98,380
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(1,531,011)	(273,894)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	380,480	(49,476)
EEEE	現金及約當現金淨減少數	(612,412)	(447,410)
E00100	年初現金及約當現金餘額	5,946,488	6,393,898
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 5,334,076	\$ 5,946,488

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：洪全成



經理人：洪全成



會計主管：龔玉婷



附件九

民國一一三年度個體財務報表

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 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 110016, 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 及 112 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 及 112 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 113 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 113 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 113 年度營業收入較民國 112 年度微幅減少，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在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 113 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



郭麗園

會計師 廖 鴻 儒



廖鴻儒

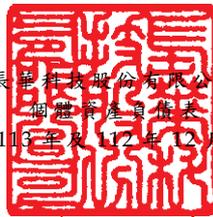
證券暨期貨管理委員會核准文號

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 114 年 3 月 12 日



長華科技股份有限公司

個體資產負債表

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	資	113年12月31日			112年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金 (附註四及六)	\$	2,550,617	14	\$	3,445,315	18
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產 (附註四及七)		83,300	-		93,883	1
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及八)		90,416	-		-	-
1170	應收帳款淨額 (附註四、五及九)		566,043	3		557,298	3
1180	應收帳款—關係人 (附註四、五、九及三一)		793,966	4		630,549	4
1200	其他應收款 (附註九及三一)		80,075	-		48,007	-
130X	存貨 (附註四、五及十)		1,302,930	6		948,669	5
1479	其他流動資產		53,890	-		57,906	-
11XX	流動資產總計		5,523,237	27		5,781,627	31
	非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註四及八)		2,354,166	12		1,792,136	9
1550	採用權益法之投資 (附註四及十二)		9,432,629	46		8,003,037	42
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十三及三一)		2,632,842	14		2,737,027	14
1755	使用權資產 (附註四及十四)		58,174	-		73,492	-
1760	投資性不動產 (附註四、十五及三一)		4,898	-		137,408	1
1805	商譽 (附註四及十六)		131,195	1		131,195	1
1821	其他無形資產 (附註四及十七)		90,499	-		98,201	1
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二五)		61,007	-		95,723	1
1915	預付設備款		35,603	-		22,053	-
1980	其他金融資產—非流動 (附註十一及三二)		20,400	-		20,400	-
1990	其他非流動資產 (附註三一)		4,486	-		5,660	-
15XX	非流動資產總計		14,825,899	73		13,116,332	69
1XXX	資產總計	\$	20,349,136	100	\$	18,897,959	100
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款 (附註十八)	\$	1,300,000	8	\$	2,545,000	14
2130	合約負債—流動 (附註四、二三及三一)		151,091	1		202,024	1
2150	應付票據 (附註十九)		341	-		341	-
2170	應付帳款 (附註十九)		285,679	1		273,991	1
2180	應付帳款—關係人 (附註十九及三一)		452,416	2		433,662	2
2216	應付股利		817,463	4		760,431	4
2219	其他應付款 (附註二十及三一)		652,156	3		582,275	3
2230	本期所得稅負債 (附註二五)		68,892	-		297,464	2
2280	租賃負債—流動 (附註四、十四及三一)		9,093	-		9,307	-
2322	一年內到期之長期借款 (附註十八)		426,006	2		602,061	3
2399	其他流動負債		8,821	-		16,491	-
21XX	流動負債總計		4,171,958	21		5,723,047	30
	非流動負債						
2527	合約負債—非流動 (附註四及二三)		14,008	-		18,180	-
2540	長期借款 (附註十八)		4,458,052	22		2,909,181	16
2570	遞延所得稅負債 (附註四、五及二五)		401,541	2		273,175	2
2580	租賃負債—非流動 (附註四、十四及三一)		52,907	-		67,417	-
2670	其他非流動負債 (附註二一)		6,043	-		3,048	-
25XX	非流動負債總計		4,932,551	24		3,271,001	18
2XXX	負債總計		9,104,509	45		8,994,048	48
	權益 (附註四、二二及二七)						
3110	普通股股本		380,215	2		380,215	2
3200	資本公積		6,053,109	29		6,033,692	32
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		1,069,991	5		894,391	5
3320	特別盈餘公積		-	-		10,317	-
3350	未分配盈餘		3,128,159	16		2,877,254	15
3300	保留盈餘總計		4,198,150	21		3,781,962	20
3400	其他權益		927,573	5	(30,821)	-
3500	庫藏股票	(314,420)	(2)	(261,137)	(2)
3XXX	權益總計		11,244,627	55		9,903,911	52
3X2X	負債及權益總計	\$	20,349,136	100	\$	18,897,959	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：洪全成



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 113 及 112 年 11 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		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入淨額(附註四、二三及三一)	\$ 6,396,465	100	\$ 6,625,391	100
5000	營業成本(附註十、二四及三一)	5,180,783	81	5,619,633	85
5900	營業毛利	1,215,682	19	1,005,758	15
5920	與子公司已實現銷貨利益	2,113	-	1,944	-
5950	已實現營業毛利	1,217,795	19	1,007,702	15
	營業費用(附註九、二四及三一)				
6100	推銷費用	73,714	1	56,043	1
6200	管理費用	206,375	4	193,986	3
6300	研究發展費用	218,222	3	237,052	3
6450	預期信用減損損失	674	-	72	-
6000	營業費用合計	498,985	8	487,153	7
6900	營業利益	718,810	11	520,549	8
	營業外收入及支出(附註二四及三一)				
7100	利息收入	134,329	2	129,695	2
7010	其他收入	182,584	3	191,452	3
7020	其他利益及損失	236,639	4	59,862	1
7050	財務成本	(111,977)	(2)	(92,639)	(2)
7070	採用權益法認列之子公司利益之份額	1,002,630	16	908,357	14
7000	營業外收入及支出合計	1,444,205	23	1,196,727	18
7900	稅前淨利	2,163,015	34	1,717,276	26
7950	所得稅費用(附註四及二五)	267,193	4	152,764	2
8200	本年度淨利	1,895,822	30	1,564,512	24

(接次頁)

(承前頁)

代	碼	113年度		112年度			
		金	額 %	金	額 %		
		其他綜合損益(附註二一、二二及二五)					
8310		不重分類至損益之項目					
8311		(\$	991)	-	\$	290	-
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					
		665,735	10	331,821	5		
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					
		31,257	-	5,033	-		
8349		與不重分類之項目相關之所得稅					
		(2,496)	-	(58)	-
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換算之兌換差額					
		444,996	7	(54,928)	(1)
8399		與可能重分類之項目相關之所得稅					
		(88,974)	(1)	10,986	-
8300		本年度其他綜合損益(稅後淨額)					
		1,049,527	16	293,144	4		
8500		本年度綜合損益總額					
		\$	2,945,349	46	\$	1,857,656	28
		每股盈餘(附註二六)					
9710		\$	2.02	\$	1.67		
9810			2.02		1.67		

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：洪全成



經理人：洪全成



會計主管：龔玉婷





長興科技股份有限公司

民國 113 及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

係	留			盈		餘		其		權		益
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	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淨額評價損益	員工未賺得酬勞	庫藏股票	總計	
AI	113年1月1日餘額	\$ 380,215	\$ 6,033,692	\$ 894,391	\$ 10,317	\$ 2,877,254	\$ 3,781,962	\$ 75,903	\$ 127,818	\$ 82,736	\$ 9,903,911	
B1	盈餘指撥及分配	-	-	175,600	-	(175,600)	-	-	-	-	-	
B17	法定盈餘公積	-	-	-	10,317	10,317	-	-	-	-	-	
B5	現金股利	-	-	-	(10,317)	(1,596,905)	(1,596,905)	-	-	-	(1,596,905)	
D1	113年度淨利	-	-	175,600	-	1,762,188	1,895,822	-	-	-	1,895,822	
D3	113年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	793	(793)	356,022	694,298	-	1,049,527	
D5	113年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,895,029	1,895,029	356,022	694,298	-	2,945,349	
L5	子公司購入母公司之股票視同庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(53,961)	
L7	發放子公司股利調整資本公積	-	171	-	-	-	-	-	-	-	678	
M1	股份基礎給付交易	-	-	-	-	-	-	-	-	-	849	
NI	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	-	-	-	-	-	-	-	-	26,138	13,818	
Q1	113年12月31日餘額	\$ 380,215	\$ 6,053,109	\$ 1,069,991	-	118,064	4,198,150	\$ 280,119	\$ 704,052	\$ 56,598	\$ 11,244,627	
Z1	112年12月31日餘額	\$ 386,569	\$ 6,205,329	\$ 633,251	\$ 225,382	\$ 3,244,984	\$ 4,103,617	\$ 31,961	\$ 191,485	\$ 111,249	\$ 9,774,807	
B1	盈餘指撥及分配	-	-	261,140	-	(261,140)	-	-	-	-	-	
B17	法定盈餘公積	-	-	-	215,065	215,065	-	-	-	-	-	
B5	現金股利	-	-	-	(215,065)	(1,903,950)	(1,903,950)	-	-	-	(1,903,950)	
D1	112年度淨利	-	-	261,140	-	1,564,512	1,564,512	-	-	-	1,564,512	
D3	112年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	232	232	(43,942)	336,854	-	293,144	
D5	112年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,564,744	1,564,744	(43,942)	336,854	-	1,857,656	
L3	庫藏股註銷	(6,354)	(247,891)	-	-	-	-	-	-	-	254,245	
L5	子公司購入母公司之股票視同庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(22,178)	
L7	發放子公司股利調整資本公積	-	1,517	-	-	-	-	-	-	-	5,053	
M1	股份基礎給付交易	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,855	
NI	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	-	-	-	-	-	-	-	-	28,513	179,151	
Q1	112年12月31日餘額	\$ 380,215	\$ 6,033,692	\$ 894,391	\$ 10,317	\$ 2,877,254	\$ 3,781,962	\$ 75,903	\$ 127,818	\$ 82,736	\$ 9,903,911	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：洪全成



經理人：洪全成

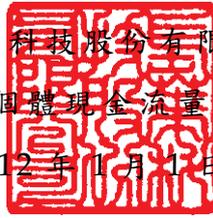


會計主管：龔玉婷

長華科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 113 及 112 年 11 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣千元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 2,163,015	\$ 1,717,276
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	427,927	445,456
A20200	攤銷費用	18,398	12,277
A20300	預期信用減損損失	674	72
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	(17,485)	(32,172)
A20900	財務成本	111,977	92,639
A21200	利息收入	(134,329)	(129,695)
A21300	股利收入	(154,775)	(122,493)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	25,644	71,426
A22400	採用權益法認列之子公司利益之份額	(1,002,630)	(908,357)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(313)	(960)
A23700	非金融資產減損損失	2,818	23,064
A23900	未實現銷貨利益	(2,113)	(1,944)
A29900	其 他	(18,913)	(19,815)
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	28,068	(4,003)
A31150	應收帳款	(9,418)	173,321
A31160	應收帳款-關係人	(163,417)	74,272
A31180	其他應收款	(24,318)	34,018
A31200	存貨	(357,079)	310,455
A31240	其他流動資產	(867)	(18,587)
A31990	其他非流動資產	-	2,595
A32125	合約負債-流動	(50,934)	(50,566)
A32130	應付票據	-	171
A32150	應付帳款	11,687	(112,608)
A32160	應付帳款-關係人	18,755	(72,878)
A32180	其他應付款	87,041	11,474
A32230	其他流動負債	(7,671)	4,038
A32990	合約負債-非流動	(4,172)	(33,681)
A32990	其他非流動負債	2,219	950
A33000	營運產生之現金流入	949,789	1,465,745
A33100	收取之利息	133,431	125,135
A33200	收取之股利	165,956	640,847
A33300	支付之利息	(90,982)	(73,065)
A33500	支付所得稅	(424,154)	(292,831)
AAAA	營業活動之淨現金流入	734,040	1,865,831

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112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	(\$ 300,919)	(\$ 430,222)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	314,210	291,970
B02700	購買不動產、廠房及設備	(194,839)	(978,509)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	11,258	4,188
B03800	存出保證金減少(增加)	134	(392)
B04500	取得無形資產	(6,853)	-
B06600	其他金融資產減少	-	9,000
B06700	其他非流動資產增加	-	(3,175)
B07100	預付設備款增加	(30,418)	(75,777)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(207,427)	(1,182,917)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	1,575,000	1,705,000
C00200	短期借款減少	(2,820,000)	(1,260,000)
C01600	舉借長期借款	2,819,072	2,648,173
C01700	償還長期借款	(1,446,257)	(1,610,916)
C03100	存入保證金減少	(212)	-
C04020	租賃本金償還	(9,041)	(9,470)
C04500	發放現金股利	(1,539,873)	(1,805,059)
C05100	員工購買庫藏股	-	98,380
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(1,421,311)	(233,892)
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	(894,698)	449,022
E00100	年初現金及約當現金餘額	3,445,315	2,996,293
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 2,550,617	\$ 3,445,315

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：洪全成



經理人：洪全成



會計主管：龔玉婷



附件十

長華科技股份有限公司
「公司章程」修正前後條文對照表

條次	修正條文	原條文	說明
第十九條之二	<p>公司應以當年度獲利狀況不低於百分之一，不高於百分之十二分派員工酬勞，及應以不高於當年度獲利狀況之百分之一·五分派董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應先予彌補。公司年度如有提撥前述員工酬勞時，應自員工酬勞中提撥不低於20%為基層員工分派酬勞。</p> <p>員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前淨利扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之淨利。員工酬勞及董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。</p>	<p>公司應以當年度獲利狀況不低於百分之一，不高於百分之十二分派員工酬勞，及應以不高於當年度獲利狀況之百分之一·五分派董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應先予彌補。</p> <p>員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前淨利扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之淨利。員工酬勞及董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。</p>	依證券交易法第 14 條第 6 項規定修正。
第二十三條	<p>本章程訂立於民國九十八年十二月二十一日。第一次修訂於民國九十九年二月九日。第二次修訂於民國一〇二年六月十三日。第三次修訂於民國一〇三年五月十四日。第四次修訂於民國一〇四年四月三十日。第五次修正於民國一〇四年十二月十日。第六次修正於民國一〇五年五月十二日。第七次修正於民國一〇八年六月十四日。第八次修正於民國一〇九年六月十六日。第九次修正於民國一一〇年七月二十二日。第十次修正於民國一一一年六月十四日。第十一次修正於民國一一四年五月二十八日。</p>	<p>本章程訂立於民國九十八年十二月二十一日。第一次修訂於民國九十九年二月九日。第二次修訂於民國一〇二年六月十三日。第三次修訂於民國一〇三年五月十四日。第四次修訂於民國一〇四年四月三十日。第五次修正於民國一〇四年十二月十日。第六次修正於民國一〇五年五月十二日。第七次修正於民國一〇八年六月十四日。第八次修正於民國一〇九年六月十六日。第九次修正於民國一一〇年七月二十二日。第十次修正於民國一一一年六月十四日。</p>	增訂本次修訂日期。