

**立敦科技股份有限公司**  
**一〇五年股東常會議事錄**

時間：中華民國一〇五年六月二十九日（星期三）上午九時整。

地點：苗栗縣銅鑼鄉中平村北中興工業區中隆二路九號（本公司三樓會議室）

出席：出席股東及股東代理人所代表股數共計 91,622,449 股，佔本公司扣除無表決權股數後之發行股份總數 136,068,516 股之 67.33%。

列席：董事 柯村忸、獨立董事 鄒炎崇、獨立董事 曾穎堂、監察人 葉弘胤、  
薪酬委員 黃祥穎、會計師 涂清淵、律師 劉至芳。

主席：吳德銓



紀錄：邱慧娟



**壹、宣布開會：**出席股數已達法定數額，主席依法宣布開會。

**貳、主席致詞：**略。

**參、討論事項**

案由一：修訂本公司「公司章程」部份條文案，提請 討論。（董事會提）

說明：1. 依經濟部 104 年 6 月 11 日經商字第 10402413890 號函及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 104 年 6 月 18 日證櫃監字第 1040016283 號函，修訂本公司「公司章程」部分條文。

2. 本公司「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱附件一。

3. 敬請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

**肆、報告事項**

一、一〇四年度營業報告書。（請參閱附件二）敬請 洽悉。

二、一〇四年度監察人審查報告書。（請參閱附件三）敬請 洽悉。

三、資金貸與他人及背書保證辦理情形報告。（請參閱議事手冊）敬請 洽悉。

四、一〇四年度第一次私募有價證券執行情形報告。（請參閱議事手冊）敬請 洽悉。

五、本公司買回股份執行情形及「第四次買回股份轉讓員工辦法」報告。（請參閱議事手冊）敬請 洽悉。

六、一〇四年度員工及董監酬勞分派情形報告。（請參閱議事手冊）敬請 洽悉。

## 伍、承認事項

案由一：一〇四年度營業報告書及財務報表案，提請承認。(董事會提)

說明：1. 本公司一〇四年度個體財務報表及合併財務報表業經安永聯合會計師事務所涂清淵、黃子評會計師查核完竣，連同營業報告書送請監察人查核竣事，並出具書面查核報告在案。

2. 營業報告書、會計師查核報告書及上述財務報表，請參閱附件二、四。

3. 敬請承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

案由二：一〇四年度盈餘分配案，提請承認。(董事會提)

說明：1. 本公司一〇四年度盈餘分配表如下：

立敦科技股份有限公司

盈餘分配表  
民國一〇四年年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初累積盈餘	87,067,890
加：確定福利計劃之精算損失	2,921,392
加：本期稅後純益	47,173,844
可供分配盈餘	137,163,126
減：提列 10% 法定盈餘公積	(4,717,384)
減：股東紅利-現金股利 (每股分配 0.3 元)	(40,820,555)
期末累積未分配盈餘	91,625,187
附註：1. 本次盈餘分配數額以 104 年度盈餘為優先。 2. 現金股利總額係依在外發行股份總數扣除庫藏股後之股數 136,068,516 股計算。	

董事長：吳德銓  經理人：柯村欣  會計主管：王國權 

2. 股東現金股利每股配發 0.3 元，俟本次股東常會決議通過後，由董事會另訂配息基準日及發放日等相關事宜。
3. 嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而須修正時，擬請股東常會授權董事會全權處理。
4. 本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。
5. 敬請承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

柒、散會：同日上午九時十四分，主席宣佈散會。

## 立敦科技股份有限公司 「公司章程」修訂前後條文對照表

條次	修訂前條文	修訂後條文	修訂理由說明
第二條	<p>本公司所營事業如下：</p> <p>一、CC01080 電子零組件製造業。</p> <p>二、CC01030 電器及視聽電子產品製造業。</p> <p>三、CB01010 機械設備製造業。</p> <p>四、CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。</p> <p>五、CA04010 表面處理業。</p> <p>六、F119010 電子材料批發業。</p> <p>七、F113020 電器批發業。</p> <p>八、F113010 機械批發業。</p> <p>九、F113990 其他機械器具批發業。</p> <p>十、F219010 電子材料零售業。</p> <p>十一、F213010 電器零售業。</p> <p>十二、F213080 機械器具零售業。</p> <p>十三、F213990 其他機械器具零售業。</p>	<p>本公司所營事業如下：</p> <p>1. CC01080 電子零組件製造業(限中華民國行業標準分類2620被動電子元件製造業及2699未分類其他電子零組件製造業)。</p> <p>2. CC01030 電器及視聽電子產品製造業(限中華民國行業標準分類2730視聽電子產品製造業及2859其他家用電器製造業)。</p> <p>3. CB01010 機械設備製造業(限中華民國行業標準分類2531鍋爐、金屬貯槽及壓力容器製造業)。</p> <p>4. CC01990 其他電機及電子機械器材製造業(限中華民國行業標準分類2699未分類其他電子零組件製造業)。</p> <p>5. CA04010 表面處理業(限中華民國行業標準分類2544金屬表面處理業)。</p> <p>6. F119010 電子材料批發業(限中華民國行業標準分類4642電子設備及其零組件批發業)。</p> <p>7. F113020 電器批發業(限中華民國行業標準分類4561家庭電器批發業)。</p> <p>8. F113010 機械批發業(限中華民國行業標準分類4643農用及工業用機械設備批發業)。</p> <p>9. F113990 其他機械器具批發業(限中華民國行業標準分類4649其他機械器具批發業)。</p> <p>10. F219010 電子材料零售業(限中華民國行業標準分類4831電腦及其週邊設備、軟體零售業、4832通訊設備零售業及4833視聽設備零售業)。</p> <p>11. F213010 電器零售業(限中華民國行業標準分類4741家庭電器零售業及4833視聽設備零售業)。</p>	<p>配合經濟部投資審議委員會核准陸資投資修正</p>

條次	修訂前條文	修訂後條文	修訂理由說明
		12. F213080機械器具零售業(限中華民國行業標準分類4749其他家庭器具及用品零售業)。 13. F213990其他機械器具零售業(限中華民國行業標準分類4749其他家庭器具及用品零售業)。	
第十九條	刪除。	<del>刪除。</del> 本公司年度如有獲利，應提撥不低於2.5%為員工酬勞、不高於1%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。員工酬勞得以股票或現金為之，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。	配合公司法增訂第235條之1及修正第235條及第240條規定修訂。
第二十條	本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補已往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。另依主管機關規定，提撥或迴轉特別盈餘公積，其餘連同上年度累積未分配盈餘作可供分配盈餘，分配時得視業務狀況酌予保留部份盈餘，餘按下列百分比分配之，提列員工紅利不低於百分之三、董監事酬勞不得超過百分之二·五，其餘為股東股利。	本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補已往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。另依主管機關規定，提撥或迴轉特別盈餘公積，其餘連同上年度累積未分配盈餘作可供分配盈餘，分配時得視業務狀況酌予保留部份盈餘，餘按下列百分比分配之， <del>提列員工紅利不低於百分之三、董監事酬勞不得超過百分之二·五，其餘由股東會決議分派</del> 其餘為股東股利。	
第二十二條	本章程訂立於民國八十二年十月十四日， 第一次修正於民國…(以下省略)。 第十八次修正於民國一〇四年一月六日。	本章程訂立於民國八十二年十月十四日， 第一次修正於民國…(以下省略)。 <u>第十九次修正於民國一〇五年六月二十九日。</u>	增列修訂次數及日期。

立敦科技股份有限公司  
一〇四年度營業報告書

民國一〇四年對立敦及子公司來說是一重大轉型，透過與東陽光控股公司策略聯盟引進私募資金；又為提升電蝕產能及技術、降低成本，將彰化電蝕箔生產工廠予以關閉，並與陽光控股公司合資成立立東電子科技公司，除建構原有的高壓電蝕箔產線，並自日本引進低壓電蝕箔產線，且將各廠閒置設備活化；透過一連串的轉型改造，讓公司得以在劇烈競爭的市場中順利營運。在資源最適化的整合過渡期中，不可避免的產生一次性費用，但對經營效率應可大幅提升。本公司仍會繼續投入研發改善製程，提高產品的等級及品質並調整產銷策略，提高產品附加價值，創造股東利益。在此感謝全體同仁努力不懈及各位股東、董監事的全力支持與信任；茲將一〇四年度經營結果及一〇五年度營運展望報告如下：

一、一〇四年度營業報告

(一) 營業計劃實施成果

本公司一〇四年度營業淨額為新台幣 1,795,571 仟元，稅前淨利為新台幣 72,806 仟元，相較於一〇三年度營業淨額 1,742,997 仟元，稅前淨利 49,514 仟元，營收成長 3.02%，淨利成長 47.04%。

本公司一〇四年度合併營業額為 1,939,099 仟元，相較一〇三年度合併營業額 1,867,102 仟元，增加 71,997 仟元，成長 3.86%；一〇四年稅後淨利為 48,134 仟元，較一〇三年稅後淨利為 29,884 仟元，增加 18,250 仟元，成長 61.07%。

(二) 預算執行情形：本公司一〇四年度並未公開財務預測，茲將當年度實際營運狀況如下表列：

單位：新台幣仟元

項目	一〇四年度 (個體)	一〇四年度 (合併)
營業收入淨額	1,795,571	1,939,099
營業成本淨額	(1,658,217)	(1,691,296)
聯屬公司間已(未)實現利益	2,480	-
營業毛利	139,834	247,803
營業費用	(43,683)	(153,444)
營業外收支淨額	(23,345)	(38,117)
稅前淨利	72,806	56,242

(三) 財務收支及獲利能力分析

1. 個體

單位：新台幣仟元；%

項目	一〇四年度	一〇三年度
營業活動現金流入(出)	380,704	30,921
投資活動現金流(出)	(276,242)	(150,540)
籌資活動現金流入	169,081	129,113
資產報酬率(%)	1.96	1.52
股東權益報酬率(%)	2.55	1.82
營業利益	5.35	3.26
稅前純益	4.05	2.84
純益率(%)	2.63	1.72
基本每股盈餘(元)	0.38	0.26
稀釋每股盈餘(元)	0.38	0.26

2. 合併

單位：新台幣仟元；%

項目	一〇四年度	一〇三年度
營業活動現金流入(出)	251,862	(36,454)
投資活動現金流(出)	(127,862)	(139,946)
籌資活動現金流入	275,354	215,793
資產報酬率(%)	2.03	1.62
股東權益報酬率(%)	2.60	1.82
營業利益	4.87	0.54
稅前純益	2.90	2.96
純益率(%)	2.48	1.59
基本每股盈餘(元)	0.38	0.26
稀釋每股盈餘(元)	0.38	0.26

二、一〇四年度研發成果如下：

1. 完成高壓化成生產線設計改造成低壓化成生產線。
2. 立東電子科技完成低壓電蝕生產線生產技術承接。

### 三、一〇五年度營業計劃概要

#### (一)經營方針

1. 協助立東全產全銷。
2. 再引進PED兩條低壓電蝕線。
3. 惠州廠合併立盛廠，組織精簡提升效率。
4. 推行TQM，提升整體品質。
5. 資產活化，土地資產處理。

#### (二)銷售計畫

1. 低壓箔
  - 甲、認證及導入使用立東生產低壓電蝕箔。
  - 乙、極低壓固態用箔及堆疊式電容用箔生產。
  - 丙、低壓箔生產成本最佳化調配。
  - 丁、因應客戶、產品及各廠的特性不同調配整體成本最低的生產模式。
2. 中高壓箔
  - 甲、降低成本、擴大銷售。
3. 導箔、電蝕箔
  - 甲、持續開發國外導箔客戶。
  - 乙、開發國外電蝕箔(低壓、高壓)客戶及合作的機會。
4. 導針
  - 甲、改善生產管理，杜絕重大品質風險。
  - 乙、降低客訴頻率。
  - 丙、產品區隔，降低生產成本。

#### (三)研發計畫

1. 低壓電蝕鋁箔生產製程開發。
2. 低壓電蝕箔導入低成本原箔製程條件開發。
3. 高壓化成節能製程開發。

#### (四)一〇五年度營收預計將持續增加。

### 四、公司發展受外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

#### (一)外部競爭環境

全球景氣復甦仍混沌不明，亞洲主要貨幣的匯率大幅變化，大體的經濟情況並不理想。這些因數促使同業以價格競爭的方式來爭取訂單，使得價格的競爭壓力不斷升高。本公司為上游之材料供應商，相對也會受到價格的壓力。在此競爭環境下，以開發更有競爭力的原料商、改善製程及生產高階產品以增加生產毛利，並投入製程技術及新產品之研發，以生產高階產品增加產品附加價值。

#### (二)法規環境

過去政府對在中國所生產的化成箔輸入到台灣來採取限制或是需要專案申請的方式，近期此限制已經取消也就是在大陸所生產的高壓化成箔可進口到台灣，這一法規的改變將使台灣的市場更加開放，本公司將可更積極的爭取在台灣仍有生產工廠的電容器廠商，對於營業的成長有一定的助益。

### (三)總體經營環境

本公司主要係生產高壓電蝕鋁箔及低、中高壓化成鋁箔，是鋁質電解電容器廠商的主要材料供應者，經過多年的體質改善及銷售策略調整，除了產品線完整，品質優良受到客戶的肯定之外，在製程管理上也獲得車用電子製造廠的認證。2015年日圓的匯率維持相對的低檔，為日本廠商出口有利的水準，因此2015年的營運狀況能維持較2014年微幅成長，主要係前述日圓匯率的影響。2016年第一季以後日系客戶整體的需求持續增加，而近來車用電子的使用量增加更是市場高端產品的主流，這些都是掌握在幾家日系的主要電容器製造商，品質要求高用量穩定，本公司將持續開發這些利基產品的客戶，對於2016年之營收持正面的看法。

最後謹祝各位股東

身體健康！萬事如意！

董事長：吳德銓 

總經理：柯村欣 

會計主管：王國權 

(附件三)



立敦科技股份有限公司

LITON TECHNOLOGY CORP.

苗栗縣銅鑼鄉北中興工業區中隆二路9號

9, Chung-Lung 2<sup>nd</sup>, Chung-Hsing Ind. District,

Tung Lo Shiang, Miaoli Hsien, Taiwan, R.O.C.

TEL : 886-37-222899

FAX : 886-37-229213

## 立敦科技股份有限公司

### 監察人審查報告書

董事會造具本公司一〇四年度個體財務報告及合併財務報告，業經安永聯合會計師事務所涂清淵及黃子評會計師查核竣事，連同營業報告書等表冊，經本監察人等查核完竣，認為尚無不符之處，爰依公司法第二一九條規定繕具報告，敬請鑒核。

此致

立敦科技股份有限公司一〇五年股東常會

監察人：朱永昌



監察人：葉弘胤



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 一 日



立敦科技股份有限公司

LITON TECHNOLOGY CORP.

苗栗縣銅鑼鄉北中興工業區中隆二路9號

9, Chung-Lung 2<sup>nd</sup>, Chung-Hsing Ind. District,

Tung Lo Shiang, Miaoli Hsien, Taiwan, R.O.C.

TEL : 886-37-222899

.FAX : 886-37-229213

## 立敦科技股份有限公司

### 監察人審查報告書

董事會造具本公司一〇四年度盈餘分配表，業經本監察人等查核完竣，認為尚無不符之處，爰依公司法第二一九條規定繕具報告，敬請鑒核。

此致

立敦科技股份有限公司一〇五年股東常會

監察人：朱永昌



監察人：葉弘胤



中 華 民 國 一 〇 五 年 五 月 十 一 日

會計師查核報告

立敦科技股份有限公司 公鑒：

立敦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，足以允當表達立敦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。

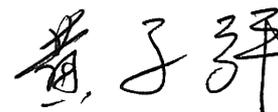
安永聯合會計師事務所  
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告  
查核簽證文號：金管證六字第0950104133號  
金管證審字第1030025503號

涂清淵



會計師：

黃子評



中華民國一〇五年三月二十一日



立致利股份有限公司

個體財務報表

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		附註	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		金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$324,496	11	\$50,953	2
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四及六.2	745	-	914	-
1150	應收票據淨額	四及六.3	4,039	-	6,057	-
1170	應收帳款淨額	四、六.4及八	304,579	10	360,908	13
1180	應收帳款-關係人淨額	四、六.4及七	437,174	14	442,047	16
1200	其他應收款	四、六.5、七及八	2,706	-	38,275	1
130x	存貨	四及六.6	267,980	9	379,543	14
1410	預付款項		4,615	-	8,236	-
1460	待出售非流動資產淨額	四及六.9	286	-	-	-
1470	其他流動資產		127	-	44	-
11xx	流動資產合計		<u>1,346,747</u>	<u>44</u>	<u>1,286,977</u>	<u>46</u>
	非流動資產					
1543	以成本衡量之金融資產-非流動	四及六.7	550	-	550	-
1550	採用權益法之投資	四及六.8	1,360,788	45	1,002,748	36
1600	不動產、廠房及設備	四、六.9及八	182,133	6	483,177	18
1760	投資性不動產淨額	四、六.10及八	164,731	5	-	-
1801	電腦軟體淨額	四	3,560	-	1,790	-
1811	專門技術淨額	四	2,605	-	5,010	-
1821	其他無形資產	四	220	-	450	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.20	826	-	3,174	-
1975	淨確定福利資產	四及六.14	2,251	-	-	-
1990	其他非流動資產	七	4,384	-	8,438	-
15xx	非流動資產合計		<u>1,722,048</u>	<u>56</u>	<u>1,505,337</u>	<u>54</u>
1xxx	資產總計		<u>\$3,068,795</u>	<u>100</u>	<u>\$2,792,314</u>	<u>100</u>

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：吳德銓



經理人：柯村欣



會計主管：王國權



立致利建設股份有限公司

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		附註	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		金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六.11	\$541,139	17	\$613,701	22
2110	應付短期票券	四及六.12	119,876	4	119,815	4
2170	應付帳款淨額		13,505	-	37,448	2
2180	應付帳款-關係人淨額	七	237,626	8	130,977	5
2200	其他應付款		25,401	1	36,535	1
2230	本期所得稅負債	四及六.20	23,721	1	4,453	-
2320	一年內到期長期負債	四及六.13	-	-	80,024	3
2399	其他流動負債		812	-	362	-
21xx	流動負債小計		962,080	31	1,023,315	37
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六.13	80,000	3	85,331	3
2570	遞延所得稅負債	四及六.20	1,907	-	9,753	-
2640	淨確定福利負債	四及六.14	-	-	1,909	-
2670	其他非流動負債-其他		57	-	57	-
25xx	非流動負債小計		81,964	3	97,050	3
2xxx	負債合計		1,044,044	34	1,120,365	40
	權益	六.15				
3100	股本					
3110	普通股股本		1,378,705	45	1,145,736	41
3200	資本公積		407,616	13	267,835	9
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		45,016	2	42,027	2
3320	特別盈餘公積		35,422	1	35,422	1
3350	未分配盈餘		137,163	4	112,971	4
	保留盈餘小計		217,601	7	190,420	7
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		43,727	2	67,958	3
3500	庫藏股票		(22,898)	(1)	-	-
3xxx	權益合計		2,024,751	66	1,671,949	60
	負債及權益總計		\$3,068,795	100	\$2,792,314	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：吳德銓



經理人：柯村收



會計主管：王國權





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	一〇四年一月一日至十二月三十一日		一〇三年一月一日至十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入淨額	四、六.16及七	\$1,795,571	100	\$1,742,297	97
5000	營業成本	六.17及七	(1,658,217)	(92)	(1,643,522)	(92)
5900	營業毛利		137,354	8	98,775	6
5910	加：已實現銷貨利益	七	5,580	-	5,750	-
5920	減：未實現銷貨損失	七	(3,100)	-	(5,580)	-
5950	營業毛利淨額		139,834	8	98,945	6
6000	營業費用	六.17				
6100	推銷費用		(6,143)	-	(6,090)	-
6200	管理費用		(33,287)	(2)	(29,112)	(2)
6300	研究發展費用		(4,253)	-	(6,858)	-
	營業費用合計		(43,683)	(2)	(42,060)	(2)
6900	營業利益		96,151	6	56,885	4
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	四	4,512	-	629	-
7020	其他利益及損失	六.18	5,649	-	56,902	3
7050	財務成本	六.18	(12,377)	(1)	(13,152)	(1)
7070	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六.8	(21,129)	(1)	(51,750)	(3)
	營業外收入及支出合計		(23,345)	(2)	(7,371)	(1)
7900	稅前淨利		72,806	4	49,514	3
7950	所得稅費用	四及六.20	(25,632)	(1)	(19,630)	(1)
8200	本期淨利		47,174	3	29,884	2
8300	其他綜合損益	六.19及六.20				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		3,520	-	(368)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(598)	-	62	-
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		(24,231)	(1)	34,589	2
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(21,309)	(1)	34,283	2
8500	本期綜合損益總額		\$25,865	2	\$64,167	4
	每股盈餘	四及六.21				
9750	基本每股盈餘		\$0.38		\$0.26	
9850	稀釋每股盈餘		\$0.38		\$0.26	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：吳德銓



經理人：柯村欣



會計主管：王國權



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，均以新台幣千元為單位)

項 目	附 註	普通股本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	庫藏股票	權益總額
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘			
民國103年01月01日餘額		\$1,145,736	\$267,835	\$42,027	\$35,422	\$94,850	\$33,369	\$-	\$1,619,239
102年度盈餘指撥及分配 普通股現金股利						(11,457)			(11,457)
103年度淨利						29,884			29,884
103年度其他綜合損益	六.19					(306)	34,589		34,283
本期綜合損益總額						29,578	34,589		64,167
民國103年12月31日餘額	六.15	\$1,145,736	\$267,835	\$42,027	\$35,422	\$112,971	\$67,958	\$-	\$1,671,949
民國104年01月01日餘額		\$1,145,736	\$267,835	\$42,027	\$35,422	\$112,971	\$67,958	\$-	\$1,671,949
103年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積 普通股現金股利				2,989		(2,989)			-
104年度淨利						(22,915)			(22,915)
104年度其他綜合損益	六.19					47,174	(24,231)		47,174
本期綜合損益總額						2,922	(24,231)		(21,309)
現金增資 庫藏股買回		232,969	139,781			50,096			25,865
民國104年12月31日餘額	六.15	\$1,378,705	\$407,616	\$45,016	\$35,422	\$137,163	\$43,727	(22,898)	\$2,024,751

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：吳德銓



經理人：柯村欣



會計主管：王國權



民國一〇四年及一〇三年  
 (金額除另予註明外,均以新台幣千元為單位)

項 目	附註	一〇四年度	一〇三年度	項 目	附註	一〇四年度	一〇三年度
營業活動之現金流量：				投資活動之現金流量：			
本期稅前淨利		\$72,806	\$49,514	取得採用權益法之投資		(449,816)	(41,769)
調整項目：				取得不動產、廠房及設備		(1,856)	(101,304)
收益費攤項目：		10,970	19,406	處份不動產、廠房及設備		175,463	548
折舊費用		3,193	2,981	取得無形資產		(33)	(8,015)
攤銷費用		(400)	-	投資活動之淨現金流出		(276,242)	(150,540)
呆帳轉列收入數		169	(680)				
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)		12,377	13,152	籌資活動之現金流量：			
利息費用		(943)	(108)	短期借款增加		2,006,516	2,131,773
利息收入		(54)	(34)	短期借款減少		(2,079,078)	(2,026,379)
股利收入		21,129	51,750	應付短期票券增加		601,143	539,963
採用權益法之子公司、關聯企業及合資損失之份額		8,730	37	應付短期票券減少		(601,082)	(510,000)
處份及報廢不動產、廠房及設備損失		(8,500)	8,500	舉借長期借款		149,745	70,330
非金融資產減損(迴轉利益)損失		(2,480)	(170)	償還長期借款		(235,100)	(65,117)
未實現銷貨利益		2,018	(1,646)	發放現金股利		(22,915)	(11,457)
與營業活動相關之資產/負債變動數：				庫藏股票買回成本		(22,898)	-
應收票據減少(增加)		61,602	(241,665)	現金增資		372,750	-
應收帳款減少(增加)		35,569	194,591	籌資活動之淨現金流入		169,081	129,113
其他應收款減少		111,563	(97,689)	本期現金及約當現金增加數		273,543	9,494
存貨減少(增加)		1,675	2,265	期初現金及約當現金餘額	六.1	50,953	41,459
預付款項減少		(83)	82	期末現金及約當現金餘額		\$324,496	\$50,953
其他流動資產(增加)減少		82,706	54,233				
應付帳款增加		(11,115)	750				
其他應付款(減少)增加		450	(282)				
其他流動負債增加(減少)		(640)	(820)				
淨確定福利負債減少		4,054	14,937				
其他資產減少		404,796	69,104				
營運產生之現金		943	108				
收取之利息		54	34				
收取之股利		(12,629)	(12,848)				
支付之利息		(12,460)	(25,477)				
支付之所得稅		380,704	30,921				
營業活動之淨現金流入							

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：吳德鈺



經理人：柯村欣



會計主管：王國權

## 會計師查核報告

立敦科技股份有限公司 公鑒：

立敦科技股份有限公司及子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合併資產負債表，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、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併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，足以允當表達立敦科技股份有限公司及子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合併財務狀況，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合併財務績效與合併現金流量。

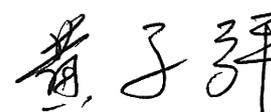
立敦科技股份有限公司已編製民國一〇四年度及一〇三年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所  
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告  
查核簽證文號：金管證六字第0950104133號  
金管證審字第1030025503號

涂清淵 



會計師：

黃子評 



中華民國一〇五年三月二十一日



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)

代碼	資 產 會 計 項 目	附註	一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$529,906	15	\$130,958	4
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四及六.2	745	-	914	-
1150	應收票據淨額	四、六.3	8,495	-	55,190	2
1170	應收帳款淨額	四、六.4及八	334,340	9	322,778	10
1180	應收帳款-關係人淨額	四、六.4及七	230,352	6	212,351	6
1200	其他應收款	四、六.5及八	8,186	-	71,067	2
130x	存貨	四及六.6	461,686	13	540,238	17
1410	預付款項	六.7	57,375	2	79,795	2
1460	待出售非流動資產		286	-	-	-
1470	其他流動資產		7,673	-	1,588	-
11xx	流動資產合計		1,639,044	45	1,414,879	43
	非流動資產					
1543	以成本衡量之金融資產-非流動	四及六.8	7,993	-	8,136	-
1600	不動產、廠房及設備	四、六.9及八	1,593,875	44	1,686,377	52
1760	投資性不動產	四、六.10及八	164,731	5	-	-
1801	電腦軟體淨額	四	4,634	-	3,158	-
1811	專門技術淨額	四	2,605	-	5,010	-
1821	其他無形資產	四	750	-	990	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.23	31,810	1	7,808	-
1975	淨確定福利資產	四及六.17	2,251	-	-	-
1990	其他非流動資產	六.11	200,057	5	152,691	5
15xx	非流動資產合計		2,008,706	55	1,864,170	57
1xxx	資產總計		\$3,647,750	100	\$3,279,049	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：吳德銓



經理人：柯村忱



會計主管：王國權



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		附註	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		金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六.12	\$541,139	15	\$613,701	19
2110	應付短期票券	四及六.13	119,876	3	119,815	4
2170	應付帳款		88,729	2	72,026	2
2200	其他應付款	六.14	140,378	4	96,539	3
2230	本期所得稅負債	四及六.23	24,353	1	5,732	-
2320	一年內到期長期負債	六.15	98,490	3	151,203	5
2355	應付租賃款-流動	四及六.16	124,179	4	30,822	1
2399	其他流動負債		957	-	952	-
21xx	流動負債小計		1,138,101	32	1,090,790	34
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六.15	301,603	8	393,772	12
2570	遞延所得稅負債	四及六.23	1,907	-	9,753	-
2613	應付租賃款-非流動	四及六.16	-	-	110,616	3
2640	淨確定福利負債	四及六.17	-	-	1,909	-
2645	存入保證金		243	-	260	-
25xx	非流動負債小計		303,753	8	516,310	15
2xxx	負債合計		1,441,854	40	1,607,100	49
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本					
3110	普通股股本	六.18	1,378,705	38	1,145,736	35
3200	資本公積	六.18	407,616	11	267,835	8
3300	保留盈餘	六.18				
3310	法定盈餘公積		45,016	1	42,027	1
3320	特別盈餘公積		35,422	1	35,422	1
3350	未分配盈餘		137,163	4	112,971	4
	保留盈餘小計		217,601	6	190,420	6
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		43,727	1	67,958	2
3500	庫藏股票	四	(22,898)	(1)	-	-
36xx	非控制權益		181,145	5	-	-
3xxx	權益合計		2,205,896	60	1,671,949	51
	負債及權益總計		\$3,647,750	100	\$3,279,049	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：吳德銓



經理人：柯村欣



會計主管：王國權





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	項 目	附註	一〇四年一月一日至 十二月三十一日		一〇三年一月一日至 十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	四、六.19及七	\$1,939,099	100	\$1,876,102	100
5000	營業成本		(1,691,296)	(87)	(1,721,150)	(92)
5900	營業毛利		247,803	13	154,952	8
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(35,138)	(2)	(34,039)	(2)
6200	管理費用		(114,053)	(6)	(103,893)	(6)
6300	研發費用		(4,253)	-	(6,858)	-
	營業費用合計		(153,444)	(8)	(144,790)	(8)
6900	營業利益		94,359	5	10,162	-
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	四	21,964	1	27,001	1
7020	其他利益及損失	六.21	(33,471)	(2)	44,004	2
7050	財務成本	六.21	(26,610)	(1)	(25,560)	(1)
	營業外收入及支出合計		(38,117)	(2)	45,445	2
7900	稅前淨利		56,242	3	55,607	3
7950	所得稅費用	四及六.23	(8,108)	-	(25,723)	(1)
8200	本期淨利		48,134	3	29,884	2
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	六.22	3,520	-	(368)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六.22	(598)	-	62	-
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	六.22	(27,122)	(1)	34,589	2
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(24,200)	(1)	34,283	2
8500	本期綜合損益總額		\$23,934	2	\$64,167	4
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$47,174		\$29,884	
8620	非控制權益		960		-	
			\$48,134		\$29,884	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$25,865		\$64,167	
8720	非控制權益		(1,931)		-	
			\$23,934		\$64,167	
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘	四及六.24	\$0.38		\$0.26	
9850	稀釋每股盈餘		\$0.38		\$0.26	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：吳德銓



經理人：柯村收



會計主管：王國權



民國一〇四年十二月三十一日  
 (金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

項 目	附註	歸屬於母公司業主之權益						非控制權益	權益總額		
		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	庫藏股票			其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	總計
民國103年01月01日餘額		\$1,145,736	\$267,835	\$42,027	\$35,422	\$94,850	\$-	\$33,369	\$1,619,239	\$-	\$1,619,239
102年度盈餘指撥及分配 普通股現金股利						(11,457)			(11,457)		(11,457)
103年度淨利	六.22					29,884		34,589	29,884		29,884
103年度其他綜合損益						(306)			34,283		34,283
本期綜合損益總額						29,578		34,589	64,167		64,167
民國103年12月31日餘額		\$1,145,736	\$267,835	\$42,027	\$35,422	\$112,971	\$-	\$67,958	\$1,671,949	\$-	\$1,671,949
民國104年01月01日餘額		\$1,145,736	\$267,835	\$42,027	\$35,422	\$112,971	\$-	\$67,958	\$1,671,949	\$-	\$1,671,949
103年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積 普通股現金股利				2,989		(2,989)			-		-
104年度淨利	六.22					47,174		(24,231)	47,174	960	48,134
104年度其他綜合損益						2,922		(24,231)	(21,309)	(2,891)	(24,200)
本期綜合損益總額						50,096		(24,231)	25,865	(1,931)	23,934
現金增資		232,969	139,781						372,750		372,750
庫藏股買回									(22,898)		(22,898)
非控制權益										183,076	183,076
民國104年12月31日餘額		\$1,378,705	\$407,616	\$45,016	\$35,422	\$137,163	\$ (22,898)	\$43,727	\$2,024,751	\$181,145	\$2,205,896



董事長：吳德銓

(請參閱合併財務報表附註)



經理人：柯村欣



會計主管：王國權

民國一〇四年一月三十一日  
(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

項	目	附註	一〇四年度	一〇三年度	項	目	附註	一〇四年度	一〇三年度
營業活動之現金流量：					投資活動之現金流量：				
本期稅前淨利			\$56,242	\$55,607	取得不動產、廠房及設備			(135,905)	(132,806)
調整項目：					處份不動產、廠房及設備			8,076	800
收益費損項目：					無形資產取得			(33)	(8,628)
折舊費用			85,683	88,697	預付設備款減少			-	688
攤銷費用			3,462	3,216	投資活動之淨現金流出			(127,862)	(139,946)
呆帳轉列收入數			(400)	-	籌資活動之現金流量：				
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)			169	(680)	短期借款增加			2,006,516	2,131,773
利息費用			26,610	25,560	短期借款減少			(2,079,078)	(2,026,379)
利息收入			(2,410)	(554)	應付短期票券增加			601,143	539,963
股利收入			(54)	(34)	應付短期票券減少			(601,082)	(510,000)
處份及報廢不動產、廠房及設備損失			8,910	39	應付長期借款			149,745	449,950
非金融資產減損(迴轉利益)損失			(8,500)	8,500	舉借長期借款			(294,627)	(355,521)
與營業活動相關之資產/負債變動數：					償還長期借款			(17)	98
應收票據減少(增加)			46,695	(50,779)	存入保證金(減少)增加			(17,259)	(2,634)
應收帳款增加			(29,163)	(7,852)	應付租賃款減少			372,750	-
其他應收款減少(增加)			62,881	(2,108)	現金增資			(22,898)	-
存貨減少(增加)			71,142	(130,986)	庫藏股票買回成本			(22,915)	(11,457)
預付款項減少			20,212	18,168	發放現金股利			183,076	-
其他流動資產增加			(6,085)	(640)	非控制權益變動			275,354	215,793
應付帳款增加			16,703	4,964	籌資活動之淨現金流入			(406)	(20,444)
其他應付款減少			(4,934)	(2,407)	匯率變動對現金及約當現金之影響			398,948	18,949
其他流動負債增加(減少)			5	(221)	本期現金及約當現金增加數			130,958	112,009
淨確定福利負債減少			(640)	(820)	期初現金及約當現金餘額			\$529,906	\$130,958
其他非流動資產(增加)減少			(47,243)	21,301	期末現金及約當現金餘額				
營運產生之現金			299,285	28,971					
收取之利息			2,410	554					
收取之股利			54	34					
支付之利息			(27,954)	(32,740)					
支付之所得稅			(21,933)	(33,273)					
營業活動之淨現金流入(出)			251,862	(36,454)					

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：吳德銓

經理人：柯村欣

會計主管：王國權

