



立敦科技股份有限公司

一一三年股東常會議事錄

時間：中華民國一一三年六月二十七日（星期四）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）

召開方式：實體股東會

出席：出席股東及股東代理人所代表股數共計 81,918,006 股(其中以電子方式行使表決權者為 48,473,142 股)，佔本公司扣除無表決權股數(1,300,000 股)後之發行股份總數 141,919,606 股之 57.72%。

列席：董事 柯村忺、董事 朱永昌、獨立董事 鄒炎崇、獨立董事 曾穎堂、獨立董事 黃麗華、會計師 涂清淵、律師 張晏慈。

主席：吳志銘



記錄：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、報告事項

- 一、一一二年度營業報告書。(請參閱附件一) 敬請 洽悉。
- 二、一一二年度審計委員會審查報告書。(請參閱附件二) 敬請 洽悉。
- 三、一一二年度員工及董事酬勞分派情形報告。(請參閱議事手冊) 敬請 洽悉。
- 四、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。
- 五、本公司買回股份執行情形報告。(請參閱議事手冊) 敬請 洽悉。
- 六、本公司國內無擔保轉換公司債發行情形報告。(請參閱議事手冊)敬請 洽悉。
- 七、一一二年度私募有價證券執行情形。(請參閱議事手冊) 敬請 洽悉。
- 八、一一二年度董事酬金報告。(請參閱議事手冊) 敬請 洽悉。

肆、承認事項

案由一：一一二年度營業報告書及財務報表案，提請承認。(董事會提)

- 說明：1. 本公司一一二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、羅文振會計師查核完竣，連同營業報告書送請審計委員會查核竣事，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，請參閱附件一、三。
3. 敬請承認。

本案無股東提問。

決議：本議案表決結果如下：

出席股東表決權總數(含電子投票)：81,918,006 權。

贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
79,369,215 權	177,358 權	0 權	2,371,433 權

贊成權數占出席股東表決權總數 96.88%，本案經出席股東票決後，照案通過。

案由二：一一二年度盈餘分配案，提請承認。(董事會提)

說明：1. 本公司一一二年度盈餘分配表，請參閱附件四。

2. 本公司一一二年度稅後純益為新台幣 294,870,269 元，依法提列法定盈餘公積新台幣 29,461,657 元及提列特別盈餘公積新台幣 60,397,932 元，再加計期初未分配盈餘後，擬分配股東現金股利新台幣 156,111,567 元，依在外流通股數 141,919,606 股 (已扣除買回庫藏股 1,300,000 股)計算，每股配發 1.1 元，俟本次股東常會決議通過後，擬授權董事長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長全權處理。
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。

本案無股東提問。

決議：本議案表決結果如下：

出席股東表決權總數(含電子投票)：81,918,006 權。

贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
79,388,215 權	178,358 權	0 權	2,351,433 權

贊成權數占出席股東表決權總數 96.91%，本案經出席股東票決後，照案通過。

伍、討論事項

案由：本公司擬辦理私募現金增資案，提請討論。(董事會提)

說明：1.本公司為因應營運成長所需、強化公司財務體質需求，並使資金募集管道更多元化及彈性化，擬提請股東會授權董事會視市場狀況及公司資金需求情形，於適當時機依公司章程、相關法令及下述各項辦理原則，以私募普通股方式籌措中長期資金。茲將其方式、內容及私募有價證券授權董事會辦理之原則說明如下：

(1)本次私募股數以不超過 13,000,000 股之普通股為限，每股面額新台幣壹拾元，依證券交易法第 43 條之 6 及「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」規定應說明事項：

A.價格訂定之依據及合理性：

(a)本次發行價格將不低於下列二基準計算參考價格較高者之八成，且不得低於面額新台幣壹拾元：

- i.定價日前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算數平均數，扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。
- ii.定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

(b)本次私募普通股實際發行價格以不低於參考價格八成且不得低於面額新台幣壹拾元為訂定依據，實際定價日及實際私募價格於不低於股東會決議成數之範圍內授權董事會視日後洽特定人情形及市場狀況決定之。

(c)訂價之合理性：前述價格之訂定係參考本公司股價並符合公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項之規定及考量私募有價證券有三年轉讓限制而定，應屬合理。

B.特定人選擇之方式、目的、必要性及預計效益：

(a)應募人選擇之方式、目的：

本次私募之對象以符合證交法第 43 條之 6 規定之特定人為限，且需為策略性投資人，並對本公司長期發展及競爭力與既有股東權益，能產生效益者為優先，惟目前暫無已洽定之應募人，洽定特定人之相關事宜，擬提請股東會授權董事會全權處理之。

(b)應募人選擇之必要性及預計效益：

係為因應本公司營運發展之需引進策略性投資，應募人之選擇，將以對本公司未來營運具助益為首要考量，將擇定有助於公司開發市場、產品銷售、技術合作，並能挹注公司之獲利，對股東權益實有正面助益者之策略性投資人為限。

C.辦理私募之必要理由：

(a)不採用公開募集之理由：考量私募具有迅速簡便之特性，以利達成引進策略性投資人之目的，且私募有價證券三年內轉讓之限制，將更可確保公司與策略性投資人間之長期合作關係；另透過授權董事會視公司營運實際需求辦理私募，亦將有效提高本公司募資之機動性與靈活性。

(b)得私募額度：不超過 13,000,000 股之普通股為限。

(c)資金用途及預計達成效益：本次籌資計畫之預計資金用途為償還借款、充實營運資金改善財務結構，自股東會決議本私募案之日起預計一年內分二次辦理，各分次辦理私募之資金用途及預計達成效益如下：

預計辦理次數	預計私募股數	私募之資金用途	預計達成效益
第一次	6,500,000 股	償還借款、充實營運資金改善財務結構	償還借款及充實營運資金以減輕利息負擔，改善財務結構，提升公司營運效能
第二次	6,500,000 股	償還借款、充實營運資金改善財務結構	償還借款及充實營運資金以減輕利息負擔，改善財務結構，提升公司營運效能

(2)本次私募普通股之權利義務原則上與本公司已發行之普通股相同，惟私募之普通股於交付日起三年內，其股份轉讓應依證券交易法第 43 條之 8 規定辦理；於私募普通股交付日滿三年後，擬依證券交易法等相關規定向主管機關補辦本次私募普通股公開發行及申請上櫃交易。

(3)本次私募發行普通股，除私募訂價成數外，其發行計劃之主要內容，包括實際發行股數、發行條件、私募金額、增資基準日、計畫項目、預計進度及預計可能產生之效益及其他未盡事宜，暨未來如經主管機關或因客觀環境因素變更而有所修正時，擬提請股東會授權董事會依相關規定辦理。

(4)除上述授權範圍外，擬提請股東會授權董事長或指定之人，代表本公司簽署、商議、變更一切有關私募普通股之契約及文件，並授權董事長為本公司辦理一切有關私募普通股所需之未盡事宜。

2.提請 決議。

本案無股東提問。

決 議：本議案表決結果如下：

出席股東表決權總數(含電子投票)：81,918,006 權。

贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
79,377,789 權	187,804 權	0 權	2,352,413 權

贊成權數占出席股東表決權總數 96.91%，本案經出席股東票決後，照案通過。

陸、選舉事項

案 由：全面改選董事案，提請 選舉。(董事會提)

說 明：1.本公司現任董事任期原於一一三年八月二十六日屆滿，依規定於本次股東常會辦理全面改選董事。

2.依本公司「公司章程」第十三條規定，應選董事 7 人(含獨立董事 3 人)，採候選人提名制度。

3.新任董事任期三年，自一一三年六月二十七日起至一一六年六月二十六日止。原任董事任期至本次股東常會完成時止。

4.本次改選依本公司「董事選任程序」規定辦理。

5.本公司董事及獨立董事候選人名單，請參閱附件五。

6.鄒炎崇先生已擔任本公司獨立董事任期達三屆，因考量其具有會計專業及熟稔相關法令及公司治理專才經驗，對本公司有明顯助益，本次將繼續提名為獨立董事候選人，藉其專長於行使獨立董事職責時，可為董事會提供專業意

見並對董事會給與監督。

7.提請 選舉。

本案無股東提問。

選舉結果：

董事當選名單如下：

職稱	戶名或姓名	當選權數
董事	吳志銘	83,628,213 權
董事	立隆電子工業股份公司代表人：呂鴻德	78,996,937 權
董事	柯村忺	78,761,270 權
董事	朱永昌	78,205,084 權
獨立董事	鄒炎崇	78,643,980 權
獨立董事	黃麗華	78,319,735 權
獨立董事	曾榮孟	78,289,743 權

柒、其他議案

案 由：解除新任董事及其代表人競業行為之限制案，提請 討論。(董事會提)

說 明：1.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，並取得其許可」。
2.為借助本公司董事之專才與相關經驗，爰依法提請股東會同意解除新選任之董事及其代表人競業行為之限制。
3.解除新任董事及其代表人競業行為明細，請參閱附件六。
4.提請 決議。

本案無股東提問。

決 議：本議案表決結果如下：

出席股東表決權總數(含電子投票)：81,918,006 權。

贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
79,340,221 權	191,179 權	0 權	2,386,606 權

贊成權數占出席股東表決權總數 96.85%，本案經出席股東票決後，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：同日上午九時三十二分，主席宣佈散會。

(本次股東常會記錄僅載明會議進行之要旨，詳盡內容仍以會議影音記錄為準。)

立敦科技股份有限公司

一一二年度營業報告書

感謝各位股東及董事全力支持，在全體同仁齊心努力下，使公司得以在艱苦環境中順利營運。自 2022 年 Q2 全球經濟增速下滑，2023 年陷入更艱難的時期，目前大多數金融機構預估 2024 年有回升但不樂觀。為挽救經濟各國採取貨幣寬鬆政策，大量發行貨幣導致流動性氾濫，推高了資產價格。俄烏戰爭尚未結束，中東戰火又點燃，歐美通膨持續高漲，消費信心不足市場大幅萎縮。電子產業鏈持續處於低靡狀態，消費類電子影響最大，整體電極箔產業平均稼動率低於 60%。立敦去年整體營收略微下滑，子公司乳源縣立東電子科技有限公司營收略有增長，但受整體市場量縮價跌影響，毛利率受衝擊較大。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、董事的全力支持與信任；茲將一一二年度經營結果及一一三年度營運展望報告如下：

一、一一二年度營業報告

(一) 營業計劃實施成果

本公司一一二年度營業淨額為新台幣 1,273,498 仟元，稅後淨利為新台幣 294,871 仟元，相較於一一一年度營業淨額 1,755,439 仟元，稅後淨利為新台幣 503,342 仟元，營業額衰退 27.45%，稅後淨利衰退 41.42%。

本公司一一二年度合併營業額為 3,676,095 仟元，相較一一一年度合併營業額 3,844,247 仟元，減少 168,152 仟元，衰退 4.37%；一一二年稅後淨利為 340,694 仟元，較一一一年稅後淨利為 572,952 仟元，減少 232,258 仟元，衰退 40.54%。

(二) 預算執行情形：本公司一一二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	一一二年度 (個體)	一一二年度 (合併)
營業收入淨額	1,273,498	3,676,095
營業成本淨額	(1,085,512)	(2,927,301)
聯屬公司間已(未)實現利益	1,131	-
營業毛利	189,117	748,794
營業費用	(85,261)	(321,916)
營業外收支淨額	237,148	652
稅前淨利	341,004	427,530
稅後淨利	294,871	340,694
綜合損益	234,219	266,546

(三) 財務收支及獲利能力分析

1. 個體

單位：新台幣仟元；%

項目	一一二年度	一一一年度
營業活動現金流入	232,807	138,774
投資活動現金流出	(2,085)	(7,815)
籌資活動現金流(出)入	(236,489)	(92,268)
資產報酬率(%)	6.92	12.11
股東權益報酬率(%)	9.47	16.95
營業利益占實收資本比率(%)	7.32	13.23
稅前純益占實收資本比率(%)	24.04	40.09
純益率(%)	23.15	28.67
基本每股盈餘(元)	2.08	3.52
稀釋每股盈餘(元)	1.95	3.29

2. 合併

單位：新台幣仟元；%

項目	一一二年度	一一一年度
營業活動現金流入	553,118	950,679
投資活動現金流出	(130,259)	(461,070)
籌資活動現金流(出)入	(316,308)	(364,869)
資產報酬率(%)	6.16	10.41
股東權益報酬率(%)	9.00	15.97
營業利益占實收資本比率(%)	30.09	45.48
稅前純益占實收資本比率(%)	30.13	48.92
純益率(%)	9.27	14.90
基本每股盈餘(元)	2.08	3.52
稀釋每股盈餘(元)	1.95	3.29

二、一一二年度研發成果

1. 完成低壓化成100Vf以上產品漏電流改善製程開發。
2. 完成松下用BA13-64Vf產品脆性改善製程開發。
3. 完成委託工研院鋁箔先進製程先期研究計畫。

三、一一三年度營業計劃概要

(一)經營方針

1. 產線提升計畫—節能製程推進、積層箔化成線。
2. 化成製程研發—提高特性、降低成本、差異化。
3. 電蝕箔—新箔種開發、產線改造、製程改善。
4. 管理制度提升—管理IT化、高新企業資格認證維護。
5. 各廠溫室氣體盤查與產品碳足跡查證工作推展。

(二)銷售計畫

1. 低壓化成箔

A. 國外市場

- a. 運用子公司立東高階電蝕箔技術及產品優勢，與日系及歐美主要客戶共同開發客製化高階規格，來強化優質客戶利基產品的策略合作關係。

- b. 延續高端客戶市場占有率的優勢，擴大客戶高階產品的運用領域範圍，深化及開展優質客戶市場的深度及廣度。
 - c. 持續目標新客戶及新產品應用市場的開發。
- B. 國內市場
 - a. 持續發展及穩定大中華地區主要優質客戶的接單，汰弱換強。有效提升產線稼動率及毛利率。
 - b. 持續運用產品品質優勢，加大高分子固態電容器及車載專用電容器市場之銷售比例，提升利基產品佔有比例。
 - c. 運用立東電蝕箔產品利基及立敦化成箔品質優勢，擬定擴大客戶市場銷售方案，達成公司全產全銷稼動目標。
- 2. 中高壓化成箔
 - A. 有效運用四川工廠水電及豐水期有利政策，衝刺中高壓化成產線全稼動目標，進而提升市場佔有率及毛利目標。
 - B. 持續高附加價值應用市場之客戶訂單銷售為主，專注於長壽命、高容量及高强度需求的利基市場開發。
 - C. 持續爭取歐美及日系高端客戶的市佔率。
- 3. 導箔及引出條
 - A. 發展日系主要客戶市場為目標，並延續歐美市場的销售優勢占比，維持高毛利率的目標。
 - B. 爭取國內一級客戶的銷售比例。
 - C. 搭配高端精密裁切製程，維繫國內外高品質導箔品牌領先地位。

(三)研發計畫

- 1. 低壓節能製程開發。
- 2. 鋁箔劣化測試液開發。
- 3. LD01機台散差與黑邊改善計畫。

(四)一一三年度營收預計將穩定成長。

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

根據國際貨幣基金組織 (IMF) 2024/1/30 最新的全球經濟展望預測報告顯示，2023 年全球經濟增長率為 3.1%，將 2024 年全球經濟增長預期上調至 3.1%，2025 年的預估值為 3.2%。通脹較 2022 年峰值回落速度快於預期，對就業和經濟活動的影響小於預期，反映出供給側發展良好和央行緊縮政策穩定了通脹預期。

雖經濟情況較預期有所好轉。從總體角度來看，2024 年處於「弱復甦」的狀態，高通膨等不利因素逐漸消失，但對抗通脹的高利率以及高債務背景下財政支持的撤回預計也會給 2024 年的經濟增長帶來壓力。近兩年應該是最困難的時刻，意味著接下來將是一段緩步的復甦的過程，經濟疲軟時間拉長，供需失衡訂單不足會使競爭環境更加激烈。

(二)法規環境

巴以衝突引發中東局勢緊張，逐步升級為伊斯蘭與猶太的戰爭。紅海危機事件給全球海上貿易帶來風險，繞行好望角路航行時間增加，航運費用飆漲、以及亞洲和歐洲之間的貨物運輸延誤，影響到海運為主要運輸方式的汽車與化工產品的供應鏈穩定。加上俄烏戰爭持續導致全球供應鏈混亂，衍生出高通膨與貨幣緊縮，將全球經濟推向動盪的局面。商品的生產與消費受到貨幣政策的影響重大，而主導全球走向的便是美國聯準會，為抑制高通膨，聯準會從 2022 年初始升息，是否在 2024 年轉為降息成了主導世界變化的關鍵。

氣候變遷引發的極端天氣事件擾亂全球供應鏈，嚴重的乾旱和熱浪已經對農作

物產量造成壓力，而聖嬰現象可能會加劇天氣事件，如巴拿馬運河因乾旱導致運量減半。美國多數地區因極寒天氣之苦，原油生產量明顯下降。如果極端天氣事件對生產造成重大影響，可能會導致短缺，使得全球供應鏈緊張，並再次加劇通膨上行壓力。這些成本可能會波及家庭，加劇人們對生活成本和糧食安全的擔憂，氣候異常事件加強各國對溫室效應的關注，可能加速減碳政策的執行。

2024 年被稱為超級選舉年，甚至是歷史上最大的選舉年，主要是因為美國、俄羅斯、墨西哥、印度和印尼等人口大國今年將舉行備受關注的選舉，為挽救經濟低衝擊衍生的所有問題，新政府的各項政策將牽動全球局勢。

(三)總體經營環境

國際貨幣基金組織（IMF）1 月 30 日發佈《世界經濟展望報告》更新內容，將 2024 年全球經濟增長預期上調至 3.1%，較去年 10 月預測值高出 0.2 個百分點。

美國的經濟復蘇、中國的財政刺激措施、以及大型新興市場經濟體的強勁表現，都提振了全球經濟發展的信心。

世貿組織 2023 年底發佈貨物貿易晴雨表指出，全球貿易指數逐步復甦，其中表現最佳的是汽車銷售與生產及電子元件貿易，但原物料指數疲軟，原因在於利率居高不下，導致房市走弱，這份報告也顯示地緣政治緊張加劇，將導致近期的貿易前景充滿高度不確定性。

隨著淨零減碳政策推動綠色能源依舊會持續發展，新能源汽車、光伏、風電、氫能、儲能都還是未來高增長行業。而人工智慧類腦神經的技術突破，將帶動應用面快速拓展，不僅是在生活、醫療和生產力提高方面，甚至在各領域科技研發都將快速創新，這次的工業革命將會是快速且影響巨大。受惠於人工智慧等新興應用需求強勁，積體電路、電腦及其附屬單元(如顯示卡、伺服器等)產業鏈需求都將提升。

預期 2024 由於全球電子產業好轉，美國高科技產品強勁需求的推動，加上傳產去化庫存已告一段落，全球終端需求可望漸回溫。但全球經濟復甦是緩慢的，各行業的激烈競爭將進入生存保衛戰，我們也需在研發創新、提高效率、降低成本、節能減炭…等多方面加強以因應劇烈環境變化的衝擊。

最後謹祝各位股東

身體健康！萬事如意！

董 事 長：吳志銘



總 經 理：柯村欣



會計主管：王國權





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 2nd, Chung-Hsing Ind. District,

TEL : 886-37-222899

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

.FAX : 886-37-229213

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國一一二年度營業報告書、財務報表、合併財務報表及盈餘分派議案等，其中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及羅文振會計師查核竣事，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表、合併財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核完竣，認為尚無不符之處，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定繕具報告書，敬請 鑒察。

此 致

立敦科技股份有限公司一一三年股東常會

審計委員會召集人 鄒炎崇



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 十 三 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一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達立敦科技股份有限公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與立敦科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對立敦科技股份有限公司民國一一二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。

應收帳款減損

截至民國一一二年十二月三十一日止，立敦科技股份有限公司之應收帳款總額及備抵損失之帳面金額分別為新台幣435,276仟元及763仟元，應收帳款淨額占資產負債表10%，對於立敦科技股份有限公司係屬重大。由於應收帳款收回情況是立敦科技股份有限公司營運資金管理的關鍵因素。基於衡量預期信用損失涉及判斷、分析及估計，且衡量結果影響應收帳款淨額，故本會計師將其決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)，瞭解並測試管理階層針對顧客信用風險及應收帳款催收管理所建立之內部控制程序有效性；評估管理階層制定備抵損失提列政策之適當性，包括瞭解管理階層依歷史經驗、現時市場情況及預測未來經濟狀況評估預期損失率之相關資料；依交易條件重新計算帳齡區間之正確性，並針對個別客戶逾期金額重大或逾期天數較長者，評估其提列備抵損失之合理性；針對非個別重大之客戶(群組評估)，依備抵損失提列政策重新計算備抵損失金額之正確性；抽選樣本執行應收帳款函證並覆核應收帳款期後收款之情形，評估其可收回性。本會計師亦考量財務報表附註五及附註六與應收帳款有關揭露之適當性。

存貨評價

立敦科技股份有限公司民國一一二年十二月三十一日之存貨淨額為新台幣286,025仟元，佔資產負債表7%。其中備抵存貨跌價及呆滯損失主係由製成品評價所產生。基於該存貨評價金額對公司之財務報表係屬重大，且因產品技術的快速變化所產生之不確定性及存貨評價涉及管理階層之判斷，故本會計師將其決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)瞭解並測試管理階層針對存貨所建立之內部控制的有效性，執行觀察存貨盤點程序、驗算存貨單位成本、評估備抵損失提列政策的合理性、抽核測試存貨庫齡區間之正確性、檢視製成品是否依存貨等級適當分類，並就各類別進行存貨評價。此外，本會計師亦取得當年度之存貨評價明細，抽核測試存貨進價和售價相關憑證，並評估整體存貨淨變現價值之合理性。本會計師亦考量財務報表附註五及附註六與存貨評價有關揭露之適當性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估立敦科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算立敦科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

立敦科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對立敦科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使立敦科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致立敦科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對立敦科技股份有限公司民國一一二年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證六字第0950104133號

金管證審字第1110348358號

涂清淵

會計師：

涂清淵



羅文振

羅文振



中華民國一一三年三月十三日



民國一十二年十二月三十一日及一十一年十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

資 產		附註	一十二年十二月三十一日		一十一年十二月三十一日	
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	\$453,065	10	\$458,832	10
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四及十二	1,135	-	1,189	-
1150	應收票據淨額	四及六.12	4,243	-	6,592	-
1170	應收帳款淨額	四、六.2及六.12	215,281	5	274,346	6
1180	應收帳款-關係人淨額	四、六.2、六.12及七	219,232	5	354,545	8
1200	其他應收款	四及七	5,625	-	17,579	-
130x	存貨	四及六.3	286,025	7	287,104	7
1410	預付款項		5,831	-	11,646	-
1470	其他流動資產	八	37,528	1	576	-
11xx	流動資產合計		1,227,965	28	1,412,409	31
	非流動資產					
1550	採用權益法之投資	四及六.4	2,993,126	68	2,876,733	64
1600	不動產、廠房及設備	四、六.5及八	188,023	4	189,486	5
1755	使用權資產	四及六.13	2,405	-	257	-
1780	無形資產	四	1,592	-	1,345	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.17	3,604	-	1,713	-
1975	淨確定福利資產-非流動	四及六.9	7,399	-	6,884	-
1990	其他非流動資產-其他		8,039	-	7,521	-
15xx	非流動資產合計		3,204,188	72	3,083,939	69
1xxx	資產總計		\$4,432,153	100	\$4,496,348	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：吳志銘



經理人：柯村欣



會計主管：王國權





民國一十二年十二月三十一日及一十一年十二月三十一日

(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	一十二年十二月三十一日		一十一年十二月三十一日	
代碼	會計項目		金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四、六.6及十二	\$681,282	16	\$580,570	14
2110	應付短期票券	四、六.7及十二	-	-	89,981	2
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	四及十二	-	-	1,700	-
2130	合約負債-流動	四及六.11	-	-	2	-
2170	應付帳款	四	17,155	-	14,400	-
2180	應付帳款-關係人	七	32,008	1	83,571	2
2200	其他應付款		49,070	1	60,355	1
2230	本期所得稅負債	四及六.17	43,673	1	54,042	1
2280	租賃負債-流動	四、六.13及十二	966	-	260	-
2321	一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債	四、六.8及十二	496,127	11	-	-
2399	其他流動負債-其他	四	244	-	204	-
21xx	流動負債小計		1,320,525	30	885,085	20
	非流動負債					
2530	應付公司債	四及六.8	-	-	488,952	11
2570	遞延所得稅負債	四及六.17	1,480	-	1,377	-
2580	租賃負債-非流動	四、六.13及十二	1,449	-	-	-
2670	其他非流動負債-其他		4	-	4	-
25xx	非流動負債小計		2,933	-	490,333	11
2xxx	負債合計		1,323,458	30	1,375,418	31
	權益	四及六.10				
3100	股本					
3110	普通股股本		1,432,196	33	1,432,196	31
3200	資本公積		583,462	13	579,882	13
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		259,681	6	209,160	5
3320	特別盈餘公積		147,667	3	190,800	4
3350	未分配盈餘		935,562	21	896,692	20
	保留盈餘小計		1,342,910	30	1,296,652	29
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(206,562)	(5)	(146,164)	(3)
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益		(1,503)	-	(1,503)	-
	其他權益小計		(208,065)	(5)	(147,667)	(3)
3500	庫藏股票		(41,808)	(1)	(40,133)	(1)
3xxx	權益合計		3,108,695	70	3,120,930	69
	負債及權益總計		\$4,432,153	100	\$4,496,348	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：吳志銘



經理人：柯村欣



會計主管：王國權





民國一二年及一一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	一二年		一一年	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.11及七	\$1,273,498	100	\$1,755,439	100
5000	營業成本	六.3、六.14及七	(1,085,512)	(85)	(1,489,853)	(84)
5900	營業毛利		187,986	15	265,586	16
5910	未實現銷貨利益	七	(7,771)	(1)	(8,902)	(1)
5920	已實現銷貨利益	七	8,902	1	7,025	-
5950	營業毛利淨額		189,117	15	263,709	15
6000	營業費用					
6100	推銷費用	六.14	(13,330)	(1)	(11,988)	(1)
6200	管理費用	六.14	(55,744)	(5)	(58,144)	(3)
6300	研究發展費用	六.14	(16,225)	(1)	(4,176)	-
6450	預期信用減損(利益)損失	六.12	38	-	(194)	-
	營業費用合計		(85,261)	(7)	(74,502)	(4)
6900	營業利益		103,856	8	189,207	11
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	四及六.15	51,673	4	20,698	1
7020	其他利益及損失	六.15	28,703	2	84,581	5
7050	財務成本	六.15	(17,329)	(1)	(12,500)	(1)
7070	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額	四及六.4	174,101	14	291,235	17
	營業外收入及支出合計		237,148	19	384,014	22
7900	稅前淨利		341,004	27	573,221	33
7950	所得稅費用	四及六.17	(46,133)	(4)	(69,879)	(4)
8200	本期淨利		294,871	23	503,342	29
8300	其他綜合損益淨額	六.16及六.17				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(317)	-	2,329	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		63	-	(466)	-
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	六.4及六.16	(60,398)	(5)	43,133	2
8300	其他綜合損益(淨額)		(60,652)	(5)	44,996	2
8500	本期綜合損益總額		\$234,219	18	\$548,338	31
	每股盈餘(元)	四及六.18				
9750	基本每股盈餘		\$2.08		\$3.52	
9850	稀釋每股盈餘		\$1.95		\$3.29	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：吳志銘

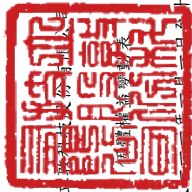


經理人：柯村伙



會計主管：王國權





民國一〇一二年及一〇一三年十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

項 目	普通股本	債券換股 權利證書	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目		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	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 量之金融資產未 實現(損)益		
民國111年01月01日餘額	\$1,430,048	\$775	\$577,355	\$160,481	\$203,129	\$642,389	\$ (189,297)	\$ (1,503)	\$ (3,459)	\$2,819,918
110年度盈餘指撥及分配				48,679		(48,679)				-
提列法定盈餘公積					(12,329)	(214,552)				(214,552)
普通股現金股利						12,329				-
特別盈餘公積迴轉										
111年度淨利						503,342				503,342
111年度其他綜合損益						1,863				44,996
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	505,205	43,133	-	-	548,338
庫藏股買回										
可轉換公司債	2,148	(775)	2,527						(36,674)	(36,674)
民國111年12月31日餘額	\$1,432,196	\$-	\$579,882	\$209,160	\$190,800	\$896,692	\$ (146,164)	\$ (1,503)	\$ (40,133)	\$3,120,930
民國112年01月01日餘額	\$1,432,196	\$-	\$579,882	\$209,160	\$190,800	\$896,692	\$ (146,164)	\$ (1,503)	\$ (40,133)	\$3,120,930
111年度盈餘指撥及分配						(50,521)				-
提列法定盈餘公積				50,521	(43,133)	(248,359)				(248,359)
普通股現金股利						43,133				-
特別盈餘公積迴轉										
112年度淨利						294,871				294,871
112年度其他綜合損益						(254)	(60,398)			(60,652)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	294,617	(60,398)	-	-	234,219
庫藏股買回									(5,134)	(5,134)
股份基礎給付交易			3,580						3,459	7,039
民國112年12月31日餘額	\$1,432,196	\$-	\$583,462	\$259,681	\$147,667	\$935,562	\$ (206,562)	\$ (1,503)	\$ (41,808)	\$3,108,695

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：吳志銘



經理人：柯村欣



會計主管：王國權



民國一二年及一二年十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

項 目	一二年	一一年	項 目	一二年	一一年
營業活動之現金流量：			投資活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$341,004	\$573,221	取得不動產、廠房及設備	(5,840)	(7,111)
調整項目：			處份不動產、廠房及設備	5,216	-
收益費損項目：			取得無形資產	(930)	(704)
折舊費用	7,823	7,730	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	(531)	-
攤銷費用	663	882	投資活動之淨現金流出	(2,085)	(7,815)
預期信用(利益迴轉)減損損失數	(38)	194	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(利益)損失	(1,646)	2,694	短期借款增加	2,807,775	1,620,672
利息費用	17,329	12,500	短期借款減少	(2,707,863)	(1,489,616)
利息收入	(10,714)	(1,104)	應付短期票券增加	209,600	149,816
股利收入	-	(90)	應付短期票券減少	(299,581)	(119,792)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(174,101)	(291,235)	償還公司債	-	(1,300)
未實現銷貨(利益)損失	(1,131)	1,877	庫藏股票買回成本	(5,134)	(36,674)
存貨跌價及呆滯回升(利益)損失	(262)	1,561	員工執行認股權	7,039	-
處分投資利益	531	-	租賃本金償還	(766)	(516)
其他項目	(4,115)	(4,084)	存入保證金減少	-	(306)
與營業活動相關之資產(負債)變動數：			發放現金股利	(248,359)	(214,552)
應收票據減少(增加)	2,349	(166)	籌資活動之淨現金流出	(236,489)	(92,268)
應收帳款減少(增加)	194,416	(50,800)	本期現金及約當現金(減少)增加數	(5,767)	38,691
其他應收款減少(增加)	11,954	(8,578)	期初現金及約當現金餘額	458,832	420,141
存貨減少(增加)	1,341	(80,612)	期末現金及約當現金餘額	\$453,065	\$458,832
預付款項減少(增加)	5,815	(4,595)			
其他流動資產(增加)減少	(36,952)	36			
淨確定福利資產增加	(832)	(670)			
其他資產(增加)減少	(518)	3,912			
合約負債減少	(2)	(15)			
應付帳款(減少)增加	(48,808)	30,022			
其他應付款(減少)增加	(13,739)	1,990			
其他流動負債增加	40	10			
營運產生之現金流入	290,427	194,680			
收取之利息	10,714	1,104			
收取之股利	-	90			
支付之利息	(10,107)	(5,072)			
支付之所得稅	(58,227)	(52,028)			
營業活動之淨現金流入	232,807	138,774			

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：吳志銘



經理人：柯村伙



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：

查核意見

立敦科技股份有限公司及其子公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達立敦科技股份有限公司及其子公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與立敦科技股份有限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，對立敦科技股份有限公司及其子公司民國一一二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。

應收帳款減損

截至民國一一二年十二月三十一日止，立敦科技股份有限公司及其子公司應收帳款總額及備抵損失之帳面金額分別為新台幣865,190仟元及8,883仟元，應收帳款淨額佔資產負債表15%，對於立敦科技股份有限公司及其子公司係屬重大。由於應收帳款收回情況是立敦科技股份有限公司及其子公司營運資金管理的關鍵因素。基於衡量預期信用損失涉及判斷、分析及估計，且衡量結果影響應收帳款淨額，故本會計師將其決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)，瞭解並測試管理階層針對顧客信用風險及應收帳款催收管理所建立之內部控制程序有效性；評估管理階層制定備抵損失提列政策之適當性，包括瞭解管理階層依歷史經驗、現時市場情況及預測未來經濟狀況評估預期損失率之相關資料；依交易條件重新計算帳齡區間之正確性，並針對個別客戶逾期金額重大或逾期天數較長者，評估其提列備抵損失之合理性；針對非個別重大之客戶(群組評估)，依備抵損失提列政策重新計算備抵損失金額之正確性；抽選樣本執行應收帳款函證並覆核應收帳款期後收款之情形，評估其可收回性。本會計師亦考量財務報表附註五及附註六與應收帳款有關揭露之適當性。

存貨評價

立敦科技股份有限公司及其子公司民國一一二年十二月三十一日之存貨淨額為新台幣795,268仟元，佔資產負債表14%。其中備抵存貨跌價及呆滯損失主係由製成品評價所產生。基於該存貨評價金額對公司之財務報表係屬重大，且因產品技術的快速變化所產生之不確定性及存貨評價涉及管理階層之判斷，故本會計師將其決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)瞭解並測試管理階層針對存貨所建立之內部控制的有效性，執行觀察存貨盤點程序、驗算存貨單位成本、評估備抵損失提列政策的合理性、抽核測試存貨庫齡區間之正確性、檢視製成品是否依存貨等級適當分類，並就各類別進行存貨評價。此外，本會計師亦取得當年度之存貨評價明細，抽核測試存貨進價和售價相關憑證，並評估整體存貨淨變現價值之合理性。本會計師亦考量財務報表附註五及附註六與存貨評價有關揭露之適當性。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估立敦科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算立敦科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

立敦科技股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對立敦科技股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使立敦科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致立敦科技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對立敦科技股份有限公司及其子公司民國一一二年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

其他

立敦科技股份有限公司已編製民國一一二年及一一一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1110348358號

涂清淵

會計師：

涂清淵



羅文振

羅文振



中華民國一一三年三月十三日



民國一十二年十二月三十一日及一十一年十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

資 產		附註	一十二年十二月三十一日		一十一年十二月三十一日	
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	\$899,003	15	\$834,236	14
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四及十二	1,135	-	1,189	-
1150	應收票據淨額	四及六.11	130,529	2	51,924	1
1160	應收票據-關係人淨額	四、六.11及七	2,034	-	-	-
1170	應收帳款淨額	四、六.2及六.11	703,797	12	621,771	10
1180	應收帳款-關係人淨額	四、六.2、六.11及七	152,510	3	191,413	3
1200	其他應收款	四	8,018	-	32,589	1
130x	存貨	四及六.3	795,268	14	1,029,755	17
1410	預付款項		107,317	2	131,771	2
1470	其他流動資產	八	42,115	1	700	-
11xx	流動資產合計		2,841,726	49	2,895,348	48
	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	四及十二	5,554	-	5,664	-
1600	不動產、廠房及設備	四、六.4及八	2,802,818	48	2,850,082	47
1755	使用權資產	四、六.12及七	92,571	2	98,171	2
1780	無形資產	四	2,257	-	2,136	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.16	23,472	-	19,246	-
1975	淨確定福利資產-非流動	四及六.8	7,399	-	6,884	-
1990	其他非流動資產-其他		66,757	1	212,454	3
15xx	非流動資產合計		3,000,828	51	3,194,637	52
1xxx	資產總計		\$5,842,554	100	\$6,089,985	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：吳志銘



經理人：柯村欣



會計主管：王國權





民國一十二年十二月三十一日及一十一年十二月三十一日

(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	一十二年十二月三十一日		一十一年十二月三十一日	
代碼	會計項目		金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六.5	\$958,274	17	\$840,996	14
2110	應付短期票券	四	-	-	89,981	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	四	-	-	1,700	-
2130	合約負債-流動	四及六.10	5,056	-	227,030	4
2170	應付帳款	四	26,323	-	59,921	1
2180	應付帳款-關係人	四及七	124,273	2	4,260	-
2200	其他應付款		164,830	3	186,162	3
2230	本期所得稅負債	四及六.16	56,463	1	99,512	2
2280	租賃負債-流動	四、六.12及七	4,265	-	3,402	-
2321	一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債	四及六.6	496,127	9	-	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	六.7	-	-	130,408	2
2399	其他流動負債-其他		11,201	-	8,695	-
21xx	流動負債小計		1,846,812	32	1,652,067	27
	非流動負債					
2530	應付公司債	四及六.6	-	-	488,952	8
2570	遞延所得稅負債	四及六.16	1,480	-	1,377	-
2580	租賃負債-非流動	四、六.12及七	53,891	1	56,848	1
2645	存入保證金		39,009	-	39,784	1
2670	其他非流動負債-其他	四	104,189	2	73,876	1
25xx	非流動負債小計		198,569	3	660,837	11
2xxx	負債合計		2,045,381	35	2,312,904	38
31xx	歸屬於母公司業主之權益	四及六.9				
3100	股本					
3110	普通股股本		1,432,196	25	1,432,196	23
3200	資本公積		583,462	10	579,882	10
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		259,681	4	209,160	3
3320	特別盈餘公積		147,667	3	190,800	3
3350	未分配盈餘		935,562	16	896,692	15
	保留盈餘小計		1,342,910	23	1,296,652	21
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(206,562)	(4)	(146,164)	(2)
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益		(1,503)	-	(1,503)	-
	其他權益小計		(208,065)	(4)	(147,667)	(2)
3500	庫藏股票		(41,808)	(1)	(40,133)	(1)
	歸屬於母公司業主之權益小計		3,108,695	53	3,120,930	51
36xx	非控制權益	六.9	688,478	12	656,151	11
3xxx	權益合計		3,797,173	65	3,777,081	62
	負債及權益總計		\$5,842,554	100	\$6,089,985	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：吳志銘



經理人：柯村欣



會計主管：王國權





民國一十二年及一十一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	一一二年度		一一一年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、六.10及七	\$3,676,095	100	\$3,844,247	100
5000	營業成本	六.3	(2,927,301)	(80)	(2,880,206)	(75)
5900	營業毛利		748,794	20	964,041	25
6000	營業費用	六.13				
6100	推銷費用		(54,299)	(2)	(64,764)	(2)
6200	管理費用		(147,860)	(4)	(154,186)	(4)
6300	研發費用		(122,039)	(3)	(89,178)	(2)
6450	預期信用減損利益(損失)	六.11	2,282	-	(5,693)	-
	營業費用合計		(321,916)	(9)	(313,821)	(8)
6900	營業利益		426,878	11	650,220	17
7000	營業外收入及支出	四及六.14				
7100	利息收入		15,574	-	4,328	-
7010	其他收入		40,255	2	14,223	-
7020	其他利益及損失		(21,974)	(1)	71,980	2
7050	財務成本		(33,203)	(1)	(41,289)	(1)
	營業外收入及支出合計		652	-	49,242	1
7900	稅前淨利		427,530	11	699,462	18
7950	所得稅費用	四及六.16	(86,836)	(2)	(126,510)	(3)
8200	本期淨利		340,694	9	572,952	15
8300	其他綜合損益	六.15				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(317)	-	2,329	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		63	-	(466)	-
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		(73,894)	(2)	52,566	1
8300	其他綜合損益(淨額)		(74,148)	(2)	54,429	1
8500	本期綜合損益總額		\$266,546	7	\$627,381	16
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$294,871		\$503,342	
8620	非控制權益		45,823		69,610	
			\$340,694		\$572,952	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$234,219		\$548,338	
8720	非控制權益		32,327		79,043	
			\$266,546		\$627,381	
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘	四及六.17	\$2.08		\$3.52	
9850	稀釋每股盈餘		\$1.95		\$3.29	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：吳志銘



經理人：柯村欣



會計主管：王國權





立群建設股份有限公司

民國一二年十二月三十一日
(金額除另註明外，均單位)

項 目	歸屬於母公司業主之權益											非控制權益	權益總額			
	股本		資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目			庫藏股票	總計					
	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	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現(損)益								
民國111年01月01日餘額	\$1,430,048	\$775	\$577,355	\$160,481	\$203,129	\$642,389										
110年度盈餘指標及分配																
提列法定盈餘公積				48,679		(48,679)								-		-
普通股現金股利						(214,552)								(214,552)		(214,552)
特別盈餘公積迴轉					(12,329)	12,329								-		-
111年度淨利						503,342								503,342		572,952
111年度其他綜合損益						1,863								44,996		54,429
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	505,205								-		627,381
庫藏股票買回																
可轉換公司債轉換	2,148	(775)	2,527											(36,674)		(36,674)
民國111年12月31日餘額	\$1,432,196	\$-	\$579,882	\$209,160	\$190,800	\$896,692								\$3,120,930	\$656,151	\$3,777,081
民國112年01月01日餘額	\$1,432,196	\$-	\$579,882	\$209,160	\$190,800	\$896,692								\$3,120,930	\$656,151	\$3,777,081
111年度盈餘指標及分配																
提列法定盈餘公積				50,521		(50,521)								-		-
普通股現金股利						(248,359)								(248,359)		(248,359)
特別盈餘公積迴轉					(43,133)	43,133								-		-
112年度淨利						294,871								294,871	45,823	340,694
112年度其他綜合損益						(254)								(60,652)	(13,496)	(74,148)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	294,617								-	32,327	266,546
庫藏股票買回																
股份基礎給付交易			3,580											(5,134)	(5,134)	(5,134)
民國112年12月31日餘額	\$1,432,196	\$-	\$583,462	\$259,681	\$147,667	\$935,562								3,459	7,039	7,039
														\$ (1,503)	\$688,478	\$3,797,173

董事長：吳志銘



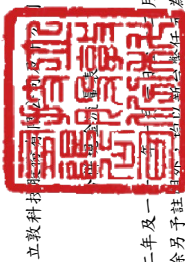
經理人：柯村欣



(請參閱合併財務報表附註)

會計主管：王國權





立敦科技

民國一二年及一
(金額除另予註
為單位)

項 目	一二年	一一年	項 目	一二年	一一年
營業活動之現金流量：			投資活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$427,530	\$699,462	取得不動產、廠房及設備	(116,701)	(95,968)
調整項目：			處分不動產、廠房及設備	5,972	86
收益費損項目：			取得使用權資產	-	(964)
折舊費用	231,490	202,252	預付設備款增加	(19,123)	(363,448)
攤銷費用	804	1,008	無形資產取得	(938)	(776)
預期信用減損損失(利益)數	(2,282)	5,693	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	531	-
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	(1,646)	2,694	投資活動之淨現金流出	(130,259)	(461,070)
利息費用	33,203	41,289	籌資活動之現金流量：		
利息收入	(15,574)	(4,328)	短期借款增加		
存貨跌價及呆滯損失	1,839	8,611	短期借款減少		
股利收入	-	(90)	應付短期票券增加		
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	13,689	345	應付短期票券減少		
處分投資利益	(531)	-	償還公司債		
與營業活動相關之資產/負債變動數：			舉借長期借款		
應收票據(增加)減少	(80,639)	20,102	償還長期借款(包含一年內到期長期借款)	(127,867)	(364,172)
應收帳款(增加)減少	(40,676)	205,480	租賃本金償還	(3,896)	(3,251)
存貨減少(增加)	218,979	(288,336)	存入保證金(減少)增加	(775)	213
預付款項減少	24,454	23,099	庫藏股票買回成本	(5,134)	(36,674)
其他應收款減少	24,571	173	員工執行認股權	7,839	-
其他流動資產(增加)減少	(41,415)	275	發放現金股利	(248,359)	(214,552)
其他非流動資產減少	31,649	1,339	其他非流動負債-其他增加		
淨確定福利資產增加	(832)	(670)	籌資活動之淨現金流出	30,313	17,397
應付帳款增加(減少)	86,415	(43,134)	匯率變動對現金及約當現金之影響	(316,308)	(364,869)
其他應付款減少	(20,705)	(10,805)	本期現金及約當現金增加數	(41,784)	11,754
合約負債(減少)增加	(221,974)	227,013	期初現金及約當現金餘額	64,767	136,494
其他流動負債增加	2,506	498	期末現金及約當現金餘額	834,236	697,742
營運產生之現金	670,855	1,091,970		\$899,003	\$834,236
收取之利息	15,574	4,328			
收取之股利	-	90			
支付之利息	(26,506)	(34,220)			
支付之所得稅	(106,805)	(111,489)			
營業活動之淨現金流入	553,118	950,679			

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：吳志銘

經理人：柯村欣



會計主管：王國權



(附件四)

立敦科技股份有限公司

盈餘分配表

民國一一二年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初累積未分配盈餘	640,945,257
確定福利計劃精算利益	(253,703)
加：本期稅後純益	294,870,269
可供分配盈餘	935,561,823
減：提列 10%法定盈餘公積	(29,461,657)
減：提列特別盈餘公積	(60,397,932)
減：股東紅利-現金股利（每股分配 1.1 元）	(156,111,567)
期末累積未分配盈餘	689,590,667
附註：1.本次盈餘分配數額以 112 年度盈餘為優先。 2.每股分配金額係依在外流通股數 141,919,606 股（已扣除第七次買回庫藏股 1,300,000 股）計算。	

董事長：吳志銘



經理人：柯村忼



會計主管：王國權



(附件五)

立敦科技股份有限公司
董事及獨立董事候選人名單
股東會日期：113 年 6 月 27 日

候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股數股份
董事	吳志銘	美國LAMAR大學碩士	立隆電子工業股份有限公司董事長兼總經理 立敦科技股份有限公司董事長	立隆電子工業股份有限公司董事長兼總經理	470,701
董事	立隆電子工業股份有限公司代表人：呂鴻德	台灣大學商學研究所行銷博士	中原大學企業管理學系教授	中原大學企業管理學系兼任教授	43,731,598/ 0
董事	柯村忼	交通大學EMBA	工研院材料所鋁箔研發計畫主持人 工研院材料所副研究員、工程師 立敦科技股份有限公司董事兼總經理	立敦科技股份有限公司董事兼總經理	635,309
董事	朱永昌	國防醫學院醫學系	朱永昌內小兒科診所醫師、負責人 立敦科技股份有限公司監察人、董事	朱永昌內小兒科診所醫師、負責人	810,092
獨立董事	鄒炎崇	成功大學會計系	向陽聯合會計師事務所負責人、會計師 環隆科技股份有限公司獨立董事 三晃股份有限公司獨立董事 立敦科技股份有限公司獨立董事	向陽聯合會計師事務所負責人、會計師	0
獨立董事	黃麗華	臺中科技大學會計統計	安永聯合會計師事務所資深經理 鴻翔會計師事務所副總經理 江興鍛壓工業股份有限公司獨立董事 立敦科技股份有限公司獨立董事	鴻翔會計師事務所副總經理	0
獨立董事	曾榮孟	逢甲大學經營管理碩士	希華晶體科技股份有限公司董事兼總經理 晶華石英光電股份有限公司董事長 韋僑科技股份有限公司法人董事代表人 歐都納股份有限公司獨立董事	希華晶體科技股份有限公司董事兼總經理	0

解除新任董事及其代表人競業行為明細如下：

職 稱	姓 名	目前兼任其他公司職務
董事	吳志銘	立隆電子工業(股)公司董事長兼總經理 立隆電子(惠州)有限公司董事長 立隆電子(蘇州)有限公司董事長兼總經理 東莞立鴻貿易有限公司董事長 立隆電子科技(蘇州)有限公司董事長 立敦電子科技(惠州)有限公司董事長 立敦電子科技(阿壩州)有限公司董事長 琪發企業(股)公司董事 立隆電子(泰國)有限公司董事長
董事	立隆電子工業股份有限公司代表人：呂鴻德	中原大學企業管理學系兼任教授
董事	柯村欣	立敦電子科技(阿壩州)有限公司董事 立敦電子科技(惠州)有限公司董事 乳源縣立東電子科技有限公司法人董事代表人
董事	朱永昌	朱永昌內小兒科診所醫師、負責人
獨立董事	鄒炎崇	向陽聯合會計師事務所負責人、會計師 環隆科技股份有限公司獨立董事 三晃股份有限公司獨立董事
獨立董事	黃麗華	鴻翔會計師事務所副總經理 江興鍛壓工業股份有限公司獨立董事
獨立董事	曾榮孟	希華晶體科技股份有限公司董事兼總經理 SIWARD TECHNOLOGY CO.,LTD.代表取締役 晶華石英光電股份有限公司董事長 APEX OPTECH CO.董事長 晶華光電(無錫)有限公司董事長 希華電科技(深圳)公司董事長 韋僑科技(股)公司法人董事代表人 SE JAPAN CO.代表取締役 希華石英晶體(東莞)有限公司副董事長 歐都納股份有限公司獨立董事