

立敦科技股份有限公司
一一四年股東常會議事錄

時 間：中華民國一一四年六月二十四日（星期二）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 85,474,702 股(其中以電子方式行使表決權者為 56,683,548 股)，佔本公司扣除無表決權股數(850,000 股)後之發行股份總數 149,721,812 股之 57.08%。

列 席：董事兼策略長 柯村忺、獨立董事 鄒炎崇、獨立董事 曾榮孟、
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、一一三年度營業報告書。(請參閱附件) 敬請 洽悉。
- 二、一一三年度審計委員會審查報告書。(請參閱附件) 敬請 洽悉。
- 三、一一三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、一一三年度私募有價證券執行情形。(請參閱議事手冊) 敬請 洽悉。
- 八、一一三年度董事酬金報告。(請參閱議事手冊) 敬請 洽悉。

肆、承認事項

案由一：一一三年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。(董事會提)

說明：1. 本公司一一三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會計師及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。

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)：85,474,702 權。

贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
82,575,219 權	178,298 權	0 權	2,721,185 權

贊成權數占出席股東表決權總數 96.60%，本案經出席股東票決後，照案通過。

案由二：一一三年度盈餘分配案，提請 承認。(董事會提)

說明：1. 本公司一一三年度盈餘分配表，請參閱附件。

2. 本公司一一三年度稅後純益為新台幣 469,249,277 元，依法提列法定盈餘公積新台幣 46,788,688 元及迴轉特別盈餘公積新台幣 102,245,527 元，再加計期初未分配盈餘後，擬分配股東現金股利新台幣 262,013,171 元，依在外流通股數 149,721,812 股 (已扣除買回庫藏股餘額 850,000 股)計算，每股配發 1.75 元，俟本次股東常會決議通過後，由董事長另訂配息基準日及發放日等相關事宜。

3. 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。

4. 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。

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)：85,474,702 權。

贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
82,590,219 權	185,298 權	0 權	2,699,185 權

贊成權數占出席股東表決權總數 96.62%，本案經出席股東票決後，照案通過。

伍、討論事項

案由一：修訂本公司「公司章程」部分條文案，提請 討論。(董事會提)

- 說明：1.依證券交易法第 14 條第 6 項及金融監督管理委員會 113 年 11 月 8 日金管證發字第 1130385442 號令規定，上市櫃公司應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞。
- 2.本公司「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱附件。
- 3.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)：85,474,702 權。

贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
82,589,219 權	181,298 權	0 權	2,704,185 權

贊成權數占出席股東表決權總數 96.62%，本案經出席股東票決後，照案通過。

案由二：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)：85,474,702 權。

贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
82,545,219 權	225,300 權	0 權	2,704,183 權

贊成權數占出席股東表決權總數 96.57%，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：同日上午九時二十一分，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

一一三年度營業報告書

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。2024 年全球整體經濟呈現震盪形式但也顯示出韌性表現，經濟增速些微下滑，整體情況相較於疫情前幾年平均值仍處於低水平。預計 2025 年發達經濟體美國和英國經濟增速表現會正增長，中國、歐盟會放緩，日本維持與去年相近，印度維持高增長。今年存在風險包含貿易保護主義、美國政策效應、地緣政治衝突以及通漲反覆。整體電子產業鏈增長較低，主要消費類電子未有明顯復甦，整體電極箔產業平均稼動率處於較低水平，低壓化成箔稼動表現優於高壓化成箔。立敦去年整體營收成增長 15%，其中子公司乳源縣立東電子科技有限公司腐蝕箔營收增長較為明顯，但受整體市場量縮價跌影響獲利表現。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；茲將一一三年度經營結果及一一四年度營運展望報告如下：

一、一一三年度營業報告

(一) 營業計劃實施成果

本公司一一三年度營業淨額為新台幣 1,118,127 仟元，稅後淨利為新台幣 469,249 仟元，相較於一一二年度營業淨額 1,273,498 仟元，稅後淨利為新台幣 294,871 仟元，營業淨額衰退 12.20%，稅前淨利成長 59.14%。

本公司一一三年度合併營業額為 4,225,432 仟元，稅後淨利為新台幣 599,820 仟元，相較於一一二年度營業淨額 3,676,095 仟元，稅後淨利為新台幣 340,694 仟元，營業淨額成長 14.94%，稅前淨利成長 76.06%。

(二) 預算執行情形：本公司一一三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	一一三年度 (個體)	一一三年度 (合併)
營業收入淨額	1,118,127	4,225,432
營業成本淨額	(949,499)	(3,210,479)
聯屬公司間已(未)實現利益	2,917	-
營業毛利	171,545	1,014,953
營業費用	(81,452)	(411,351)
營業外收支淨額	448,475	130,182
稅前淨利	538,568	733,784
稅後淨利	469,249	599,820
綜合損益	570,132	724,293

(三) 財務收支及獲利能力分析

1. 個體

單位：新台幣仟元；%

項目	一一三年度	一一二年度
營業活動現金流入	91,672	232,807
投資活動現金流入(出)	197,299	(2,085)
籌資活動現金流出	(177,027)	(236,489)
資產報酬率(%)	10.40	6.92
股東權益報酬率(%)	13.52	9.47
純益率(%)	41.97	23.15
基本每股盈餘(元)	3.23	2.08
稀釋每股盈餘(元)	3.15	1.95

2. 合併

單位：新台幣仟元；%

項目	一一三年度	一一二年度
營業活動現金流入	605,422	553,118
投資活動現金流出	(165,705)	(130,259)
籌資活動現金流出	(235,445)	(316,308)
資產報酬率(%)	10.19	6.16
股東權益報酬率(%)	14.23	9.00
純益率(%)	14.20	9.27
基本每股盈餘(元)	3.23	2.08
稀釋每股盈餘(元)	3.15	1.95

二、一一三年度研發成果

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。

三、一一四年度營業計劃概要

(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. 腐蝕箔—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腐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. 與主要客戶共同開發AI晶片及電動車Hybrid等高端電容產品領域市場。
 - d. 運用立東腐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. 有效掌握AI產品對高倍率新箔種需求的發展契機，爭取高質量客戶及訂單。
 - D. 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. 持續爭取日系主要客戶市場訂單為目標，並延續歐美市場的销售優勢占比，擴大高毛利率訂單市場佔比。
 - 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. 提升低壓化成高電壓段生產速度。
2. 高壓化成節能製程開發。
3. 疊層電容用LX03腐蝕鋁箔開發。

(四)一一四年度營收預計將穩定成長。

四、未來公司發展策略

(一)產品策略

1. 運用自產腐蝕箔產品利基及立敦化成箔品質優勢，擴大客戶市場銷售方案。
2. 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。

3. 有效運用四川工廠水電及豐水期有利政策，以提升市佔率及毛利目標。
4. 以ESG前期作業推進節能減碳，布局歐盟客戶在CBAM政策推進下提升產品競爭力。

(二)行銷策略

1. 以優質產品與服務強化立敦品牌形象及領先地位。
2. 加強擴大日系及歐美市場，多方尋求策略聯盟夥伴，延續銷售優勢。
3. 提高自產高容箔的特性及容量表現，拓展市佔率。

五、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

2025 年鋁電解電容的競爭依舊是相當激烈，日本企業在高端鋁電解電容領域技術尚處於領先，佔據高端市場，歐美、台企、韓企和中國企業也在全力追趕。以應用端分析，在 AI 應用、車載電子、通訊基站屬於中高端產品，此部分未來的增長明顯，有利於技術能力高的企業。充電樁、逆變器、光伏及儲能也是呈增長態勢，屬於中端產品，競爭會較激烈。消費電子門檻較低，競爭最為激烈。電極箔產業近幾年來中國產區的生產佔比持續增大，依據行業協會分析中國區產能全球占比中高壓已達 85%，低壓占比也升高至 66%，差異化產品比例縮小，同質化產品升高，價格競爭升級。產業向低電價地區轉移明顯，新疆、內蒙設廠企業增量持續加大，產能嚴重過剩，預估對高壓箔市場產生重大衝擊。

(二)法規環境

中國對於節約用水、電子工業污染排放以及節能減碳相繼出台行政法規，第一部全面節約用水的行政法規，對高耗水工業企業用水水準超過用水定額將進行罰款，生產設備冷卻水、空調冷卻水、鍋爐冷凝水未回收利用的，也有處分條款。對於電子工業水污染物排放標準，現有企業自 2024 年 1 月 1 日起，其水污染物排放控制按該標準的規定執行，不再執行《污水綜合排放標準》和《電鍍污染物排放標準》的相關規定。國家政策提出“雙碳”目標，中央再次提出全面部署完善適應氣候變化工作體系。建立能耗雙控向碳排放雙控全面轉型新機制。構建碳排放統計核算體系、產品碳標識認證制度、產品碳足跡管理體系，健全碳市場交易制度、溫室氣體自願減排交易制度，積極穩妥推進碳達峰碳中和。

(三)總體經營環境

根據國際貨幣基金組織（IMF）於 2025 年 1 月 17 日發佈的《全球經濟展望預測報告》，2024 年全球經濟增長率為 3.2%，相較於 2023 年的 3.3%略有下滑；預計 2025 年全球經濟增長率將回升至 3.3%，與 2023 年持平。同時，2025 年全球通脹率預計將降至 4.2%。這一變化得益於供給側的良好發展以及各國央行穩定通脹預期的政策舉措，通脹率的下降有利於提升消費能力。

儘管經濟形勢較預期有所改善，但 2025 年全球經濟仍處於“弱復甦”階段。一方面，高通膨等不利因素逐漸消退；另一方面，為對抗通脹而維持的高利率環境，高債務背景下財政支持的回撤，以及各國擴大貿易保護政策，預計將對 2025 年的經濟增長構成壓力。經歷疫情後的幾年是經濟發展較為困難的時期，未來經濟將進入緩步復蘇階段，總體發展趨勢向好。

在產業發展方面，2025 年人工智慧的快速發展將催生新的經濟增長點。隨著人工智慧技術的廣泛應用，高算力需求激增，這不僅需要強大的電力支撐，還使得電源對高壓高容量電容的需求顯著增長。同時，CPU/GPU 周邊的固態及疊層電容需求也將進一步擴大。此外，雲端資料庫需求呈蓬勃發展態勢。在汽車

領域，新能源汽車保有量的增加以及汽車電子化程度的提升，帶動了車載電容市場的增長，其中混合電容的需求增長幅度尤為明顯。從能源行業來看，光伏、氫能、儲能等領域未來市場需求也將持續增長。

在全球經濟緩慢復甦的背景下，各行業競爭依舊激烈。為應對激烈的市場競爭，實現永續發展目標，我們將從多方面發力，持續加大研發創新投入，不斷提高生產效率、降低運營成本，積極踐行節能減碳理念。同時，密切關注市場需求動態，打造差異化產品，以提升自身核心競爭力。

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：李東榮



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 2Rd., Chung-Hsing Industrial Zone, Tung-Lo Township, Miao-Li County, Taiwan

TEL : 886-37-222899 FAX : 886-37-229213

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國一一三年度營業報告書、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一一四年股東常會

審計委員會召集人 鄒炎崇



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 二 日

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民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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一一三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

截至民國一一三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465,349仟元及319仟元，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一一三年十二月三十一日之存貨淨額為新台幣253,683仟元，佔資產負債表5%。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，評估備抵損失提列政策的合理性、執行觀察存貨盤點程序、驗算存貨單位成本、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一一三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

涂清淵



會計師：

羅文振

羅文振



中華民國一一四年三月十二日



立文會計師事務所

個體資產負債表

民國一十三年十二月三十一日及一十二年十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	資 產	附註	一十三年十二月三十一日		一十二年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$565,009	12	\$453,065	10
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四	1,555	-	1,135	-
1150	應收票據淨額	四及六.12	5,106	-	4,243	-
1170	應收帳款淨額	四、六.2及六.12	161,184	4	215,281	5
1180	應收帳款-關係人淨額	四、六.2、六.12及七	303,846	6	219,232	5
1200	其他應收款	四及七	6,576	-	5,625	-
1220	本期所得稅資產	四	920	-	-	-
130x	存貨	四及六.3	253,683	5	286,025	7
1410	預付款項		5,446	-	5,831	-
1470	其他流動資產	八	1,312	-	37,528	1
11xx	流動資產合計		1,304,637	27	1,227,965	28
	非流動資產					
1550	採用權益法之投資	四及六.4	3,300,119	69	2,993,126	68
1600	不動產、廠房及設備	四及六.5	186,575	4	188,023	4
1755	使用權資產	四及六.13	1,431	-	2,405	-
1780	無形資產	四	1,245	-	1,592	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.17	691	-	3,604	-
1975	淨確定福利資產-非流動	四及六.9	12,386	-	7,399	-
1990	其他非流動資產-其他		7,913	-	8,039	-
15xx	非流動資產合計		3,510,360	73	3,204,188	72
1xxx	資產總計		\$4,814,997	100	\$4,432,153	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：吳志銘



經理人：李東榮



會計主管：王國權





立昇科技股份有限公司

（經會計師查核並出具報告）

民國一十三年十二月三十一日及一十二年十二月三十一日

（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	一十三年十二月三十一日		一十二年十二月三十一日	
代碼	會計項目		金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四、六.6	\$626,333	13	\$681,282	16
2130	合約負債-流動	四及六.11	115	-	-	-
2170	應付帳款	四	9,185	-	17,155	-
2180	應付帳款-關係人	七	24,789	1	32,008	1
2200	其他應付款		50,904	1	49,070	1
2230	本期所得稅負債	四及六.17	22,884	1	43,673	1
2280	租賃負債-流動	四及六.13	982	-	966	-
2321	一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債	四及六.7	-	-	496,127	11
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四及六.8	64,375	1	-	-
2399	其他流動負債-其他	四	314	-	244	-
21xx	流動負債小計		799,881	17	1,320,525	30
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六.8	159,625	3	-	-
2570	遞延所得稅負債	四及六.17	21,316	-	1,480	-
2580	租賃負債-非流動	四及六.13	467	-	1,449	-
2670	其他非流動負債-其他		4	-	4	-
25xx	非流動負債小計		181,412	3	2,933	-
2xxx	負債合計		981,293	20	1,323,458	30
	權益	四及六.10				
3100	股本					
3110	普通股股本		1,505,718	32	1,432,196	33
3200	資本公積		820,929	17	583,462	13
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		289,143	6	259,681	6
3320	特別盈餘公積		208,065	4	147,667	3
3350	未分配盈餘		1,157,477	24	935,562	21
	保留盈餘小計		1,654,685	34	1,342,910	30
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(104,317)	(2)	(206,562)	(5)
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		(105,820)	(2)	(208,065)	(5)
3500	庫藏股票		(41,808)	(1)	(41,808)	(1)
3xxx	權益合計		3,833,704	80	3,108,695	70
	負債及權益總計		\$4,814,997	100	\$4,432,153	100

（請參閱個體財務報表附註）

董事長：吳志銘



經理人：李東榮



會計主管：王國權



民國一三年及一二一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	一一三年度		一二二年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.11及七	\$1,118,127	100	\$1,273,498	100
5000	營業成本	六.3、六.14及七	(949,499)	(85)	(1,085,512)	(85)
5900	營業毛利		168,628	15	187,986	15
5910	未實現銷貨利益	七	(4,854)	-	(7,771)	(1)
5920	已實現銷貨利益	七	7,771	1	8,902	1
5950	營業毛利淨額		171,545	15	189,117	15
6000	營業費用					
6100	推銷費用	六.14	(13,203)	(1)	(13,330)	(1)
6200	管理費用	六.14	(63,476)	(6)	(55,744)	(5)
6300	研究發展費用	六.14	(5,217)	-	(16,225)	(1)
6450	預期信用減損利益	六.12	444	-	38	-
	營業費用合計		(81,452)	(7)	(85,261)	(7)
6900	營業利益		90,093	8	103,856	8
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	四及六.15	16,746	1	51,673	4
7020	其他利益及損失	六.15	44,085	4	28,703	2
7050	財務成本	六.15	(14,369)	(1)	(17,329)	(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	402,013	36	174,101	14
	營業外收入及支出合計		448,475	40	237,148	19
7900	稅前淨利		538,568	48	341,004	27
7950	所得稅費用	四及六.17	(69,319)	(6)	(46,133)	(4)
8200	本期淨利		469,249	42	294,871	23
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	六.9	(1,703)	-	(317)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		341	-	63	-
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	102,245	9	(60,398)	(5)
8300	其他綜合損益(淨額)		100,883	9	(60,652)	(5)
8500	本期綜合損益總額		\$570,132	51	\$234,219	18
	每股盈餘(元)	四及六.18				
9750	基本每股盈餘		\$3.23		\$2.08	
9850	稀釋每股盈餘		\$3.15		\$1.95	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：吳志銘



經理人：李東榮



會計主管：王國權





立 姓 名 鄭 允 五 股 份 有 限 公 司

民國一一年一三及一二年一月一日起至十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	普通股股本	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失		
A1	民國112年01月01日餘額	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3500	3XXX
B1	111年度盈餘指撥及分配	\$1,432,196	\$579,882	\$209,160	\$190,800	\$896,692	\$ (146,164)	\$ (1,503)	\$ (40,133)	\$3,120,930
B5	提列法定盈餘公積			50,521		(50,521)				-
B17	普通股現金股利				(43,133)	(248,359)				(248,359)
D1	特別盈餘公積迴轉					43,133				-
D3	112年度淨利					294,871	(60,398)			294,871
D5	112年度其他綜合損益					(254)				60,652
	本期綜合損益總額	-	-	-	-	294,617	(60,398)	-	-	234,219
L1	庫藏股票買回								(5,134)	(5,134)
N1	庫藏股票基礎給付交易		3,580						3,459	7,039
Z1	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
A1	民國113年01月01日餘額	\$1,432,196	\$583,462	\$259,681	\$147,667	\$935,562	\$(206,562)	\$(1,503)	\$(41,808)	\$3,108,695
B1	112年度盈餘指撥及分配			29,462		(29,462)				-
B3	提列法定盈餘公積				60,398	(60,398)				-
B5	提列特別盈餘公積					(156,112)				(156,112)
D1	普通股現金股利					469,249				469,249
D3	113年度淨利					(1,362)	102,245			100,883
D5	113年度其他綜合損益					467,887	102,245	-	-	570,132
	本期綜合損益總額	-	-	-	-					
I1	可轉換公司債	73,522	237,467							310,989
Z1	民國113年12月31日餘額	\$1,505,718	\$820,929	\$289,143	\$208,065	\$1,157,477	\$(104,317)	\$(1,503)	\$(41,808)	\$3,833,704

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：吳志銘



經理人：李東榮



會計主管：王國權

立
會計師事務所民國一一年三及一二年一月一十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

代 碼	項 目	一一年三年度	一二年一	代碼	項 目	一一年三年度	一二年一
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$538,568	\$341,004	B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(531)
A20000	調整項目：			B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	95,674	-
A20010	收益費損項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(8,257)	(5,840)
A20100	折舊費用	7,864	7,823	B02800	處份不動產、廠房及設備	3,373	5,216
A20200	攤銷費用	612	683	B04500	無形資產取得	(265)	(930)
A20300	預期信用減損利益	(444)	(38)	B07600	收取之股利	45	-
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(420)	(1,646)	B07600	取得子公司發放現金股利	106,729	-
A20900	利息費用	14,369	17,329	BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	197,299	(2,085)
A21200	利息收入	(12,138)	(10,714)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A21300	股利收入	(45)	-	C00100	短期借款增加	1,746,800	2,807,775
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(402,013)	(174,101)	C00200	短期借款減少	(1,801,749)	(2,707,063)
A23100	處分投資利益	-	531	C00500	應付短期票券增加	-	209,600
A23900	未實現銷售利益	4,854	7,771	C00600	應付短期票券減少	-	(299,581)
A24000	已實現銷售利益	(7,771)	(8,902)	C01300	償還公司債	(189,000)	-
A29900	存貨跌價及呆滯回升利益	(616)	(262)	C01600	舉借長期借款	224,000	-
A29900	其他項目	(4,444)	(4,115)	C04020	租賃本金償還	(966)	(766)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C04500	發放現金股利	(156,112)	(248,359)
A31130	應收票據(增加)減少	(863)	2,349	C04800	員工執行認股權	-	7,039
A31150	應收帳款(增加)減少	(30,073)	194,416	C04900	庫藏股票買回成本	(177,027)	(5,134)
A31180	其他應收款(增加)減少	(951)	11,954	CCCC	籌資活動之淨現金增加(減少)數	111,944	(5,767)
A31200	存貨減少	32,958	1,341	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)額	453,065	458,832
A31230	預付款項減少	385	5,815	E00100	期初現金及約當現金餘額	\$565,009	\$453,065
A31240	其他流動資產減少(增加)	36,216	(36,952)	E00200	期末現金及約當現金餘額		
A31990	其他非流動資產減少(增加)	126	(518)				
A32125	合約負債增加(減少)	115	(2)				
A32150	應付帳款減少	(15,189)	(48,808)				
A32180	其他應付款增加(減少)	3,209	(13,739)				
A32230	其他流動負債增加	70	40				
A32240	淨確定福利資產增加	(6,690)	(832)				
A33000	營運產生之現金流入	157,689	290,427				
A33100	收取之利息	12,138	10,714				
A33300	支付之利息	(10,217)	(10,107)				
A33500	支付之所得稅	(67,938)	(58,227)				
AAAA	營業活動之淨現金流入	91,672	232,807				

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：吳志銘

經理人：李東榮



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一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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一一三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

截至民國一一三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909,311仟元及40,291仟元，應收帳款淨額佔資產負債表14%，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一一三年十二月三十一日之存貨淨額為新台幣874,060仟元，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，評估備抵損失提列政策的合理性、執行觀察存貨盤點程序、驗算存貨單位成本、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一一三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一一三年及一一二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

涂清淵



會計師：

羅文振

羅文振



中華民國一一四年三月十二日

民國一一三年十二月三十一日及一一二年十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

資 產		附註	一一三年十二月三十一日		一一二年十二月三十一日	
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	\$1,107,290	17	\$899,003	15
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四	1,555	-	1,135	-
1150	應收票據淨額	四及六.11	370,860	6	130,529	2
1160	應收票據-關係人淨額	六.11及七	-	-	2,034	-
1170	應收帳款淨額	四、六.2及六.11	586,124	9	703,797	12
1180	應收帳款-關係人淨額	四、六.2、六.11及七	282,896	5	152,510	3
1200	其他應收款	四	13,123	-	8,018	-
1220	本期所得稅資產	四	920	-	-	-
130x	存貨	四及六.3	874,060	14	795,268	14
1410	預付款項		119,194	2	107,317	2
1470	其他流動資產		5,834	-	42,115	1
11xx	流動資產合計		3,361,856	53	2,841,726	49
	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	5,744	-	5,554	-
1600	不動產、廠房及設備	四、六.4、七及八	2,816,063	45	2,802,818	48
1755	使用權資產	四、六.12及七	88,640	1	92,571	2
1780	無形資產	四	1,870	-	2,257	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.16	21,926	-	23,472	-
1975	淨確定福利資產	四及六.8	12,386	-	7,399	-
1990	其他非流動資產		59,589	1	66,757	1
15xx	非流動資產合計		3,006,218	47	3,000,828	51
1xxx	資產總計		\$6,368,074	100	\$5,842,554	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：吳志銘



經理人：李東榮



會計主管：王國權



民國一十三年十二月三十一日及一十二年十二月三十一日

(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	一十三年十二月三十一日		一十二年十二月三十一日	
代碼	會計項目		金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六.5	\$894,893	14	\$958,274	17
2130	合約負債-流動	四及六.10	1,578	-	5,056	-
2170	應付帳款	四	29,667	-	26,323	-
2180	應付帳款-關係人	四及七	71,509	1	124,273	2
2200	其他應付款	四	244,990	4	164,830	3
2230	本期所得稅負債	四	45,404	1	56,463	1
2280	租賃負債-流動	四、六.12及七	4,635	-	4,265	-
2321	一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債	六.6	-	-	496,127	9
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	六.7	64,375	1	-	-
2399	其他流動負債		14,611	-	11,201	-
21xx	流動負債合計		1,371,662	21	1,846,812	32
	非流動負債					
2540	長期借款	六.7	159,625	3	-	-
2570	遞延所得稅負債	四及六.16	21,316	-	1,480	-
2580	租賃負債-非流動	四、六.12及七	51,049	1	53,891	1
2645	存入保證金		4	-	39,009	-
2670	其他非流動負債-其他		130,491	2	104,189	2
25xx	非流動負債合計		362,485	6	198,569	3
2xxx	負債總計		1,734,147	27	2,045,381	35
31xx	歸屬於母公司業主之權益	六.9				
3100	股本					
3110	普通股股本		1,505,718	24	1,432,196	25
3200	資本公積		820,929	13	583,462	10
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		289,143	5	259,681	4
3320	特別盈餘公積		208,065	3	147,667	3
3350	未分配盈餘		1,157,477	18	935,562	16
	保留盈餘合計		1,654,685	26	1,342,910	23
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(104,317)	(2)	(206,562)	(4)
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)	-
	其他權益合計		(105,820)	(2)	(208,065)	(4)
3500	庫藏股票	四及六.9	(41,808)	(1)	(41,808)	(1)
31xx	歸屬於母公司業主之權益合計		3,833,704	60	3,108,695	53
36xx	非控制權益	六.9及六、18	800,223	13	688,478	12
3xxx	權益總計		4,633,927	73	3,797,173	65
	負債及權益合計		\$6,368,074	100	\$5,842,554	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：吳志銘



經理人：李東榮



會計主管：王國權



民國一十三年及一十二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	一一三年度		一一二年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、六.10及七	\$4,225,432	100	\$3,676,095	100
5000	營業成本	六.3、六.12、六.13及七	(3,210,479)	(76)	(2,927,301)	(80)
5900	營業毛利		1,014,953	24	748,794	20
6000	營業費用	六.12、六.13及七				
6100	推銷費用		(62,548)	(1)	(54,299)	(2)
6200	管理費用		(169,842)	(4)	(147,860)	(4)
6300	研究發展費用		(147,966)	(4)	(122,039)	(3)
6450	預期信用減損(損失)利益	六.11	(30,995)	(1)	2,282	-
	營業費用合計		(411,351)	(10)	(321,916)	(9)
6900	營業利益		603,602	14	426,878	11
7000	營業外收入及支出	六.14				
7100	利息收入		17,549	-	15,574	-
7010	其他收入		79,780	2	40,255	2
7020	其他利益及損失	七	61,108	2	(21,974)	(1)
7050	財務成本	七	(28,255)	(1)	(33,203)	(1)
	營業外收入及支出合計		130,182	3	652	-
7900	稅前淨利		733,784	17	427,530	11
7950	所得稅費用	四及六.16	(133,964)	(3)	(86,836)	(2)
8200	本期淨利		599,820	14	340,694	9
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		(1,703)	-	(317)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		341	-	63	-
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		125,835	3	(73,894)	(2)
8300	其他綜合損益(淨額)		124,473	3	(74,148)	(2)
8500	本期綜合損益總額		\$724,293	17	\$266,546	7
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$469,249		\$294,871	
8620	非控制權益	六.18	130,571		45,823	
			\$599,820		\$340,694	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$570,132		\$234,219	
8720	非控制權益	六.18	154,161		32,327	
			\$724,293		\$266,546	
	每股盈餘(元)	四及六.17				
9750	基本每股盈餘		\$3.23		\$2.08	
9850	稀釋每股盈餘		\$3.15		\$1.95	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：吳志銘

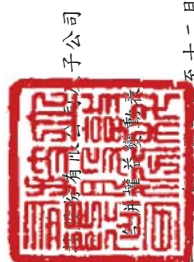


經理人：李東榮



會計主管：王國權





立敦利有限公司子公司

民國一十三年及
(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益										非控制權益	權益總額
		股本 普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目			庫藏股票	總計		
				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評					
A1	民國112年1月1日餘額	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3500	31XX	36XX	3XXX	
B1	111年度盈餘指撥及分配	\$1,432,196	\$579,882	\$209,160	\$190,800	\$896,692	\$(146,164)	\$(1,503)	\$(40,133)	\$3,120,930	\$656,151	\$3,777,081	
B5	提列法定盈餘公積			50,521		(50,521)				-		-	
B7	普通股現金股利					(248,359)				(248,359)		(248,359)	
D1	特別盈餘公積迴轉				(43,133)	43,133				-		-	
D3	112年度淨利					294,871	(60,398)			294,871	45,823	340,694	
D5	112年度其他綜合損益					(254)				(60,652)	(13,496)	(74,148)	
L1	本期綜合損益總額		-			294,617	(60,398)		-	234,219	32,327	266,546	
N1	庫藏股買回		3,580						(5,134)	(5,134)		(5,134)	
Z1	股份基礎給付交易								3,459	7,039		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	\$688,478	\$3,797,173	
A1	民國113年1月1日餘額	\$1,432,196	\$583,462	\$259,681	\$147,667	\$935,562	\$(206,562)	\$(1,503)	\$(41,808)	\$3,108,695	\$688,478	\$3,797,173	
B1	112年度盈餘指撥及分配			29,462		(29,462)				-		-	
B3	提列法定盈餘公積				60,398	(60,398)				-		-	
B5	提列特別盈餘公積					(156,112)				(156,112)		(156,112)	
D1	普通股現金股利					469,249				469,249	130,571	599,820	
D3	113年度淨利					(1,362)	102,245			100,883	23,590	124,473	
D5	113年度其他綜合損益					467,887	102,245		-	570,132	154,161	724,293	
II	本期綜合損益總額	73,522	237,467							310,989		310,989	
T1	可轉換公司債轉換										(42,416)	(42,416)	
Z1	子公司發放現金股利	\$1,505,718	\$820,929	\$289,143	\$208,065	\$1,157,477	\$(104,317)	\$(1,503)	\$(41,808)	\$3,833,704	\$800,223	\$4,633,927	

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：吳志銘



經理人：李東榮



會計主管：王國權



立敦利及子公司

民國一一年三及一二年一月一日起至十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	一一三年度	一一二年度	代碼	項 目	一一三年度	一一二年度
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$733,784	\$427,530	B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	531
A20000	調整項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(209,507)	(116,701)
A20010	收益費損項目：			B02800	處分不動產、廠房及設備	40,834	5,972
A20100	折舊費用	236,468	231,490	B04500	無形資產取得	(273)	(938)
A20200	攤銷費用	682	804	B07100	預付設備款減少(增加)	3,196	(19,123)
A20300	預期信用減損損失(利益)	30,995	(2,282)		收取之股利	45	-
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(420)	(1,646)	BBBB	投資活動之淨現金流出	(165,705)	(130,259)
A20900	利息費用	28,255	33,203	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A21200	利息收入	(17,549)	(15,574)	C00100	短期借款增加	2,149,641	3,149,687
A21300	股利收入	(45)	-	C00200	短期借款減少	(2,222,493)	(3,027,335)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	4,367	13,689	C00500	應付短期票券增加	-	209,600
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用數	7	-	C00600	應付短期票券減少	-	(299,581)
A23100	處分投資利益	-	(531)	C01300	償還公司債	(189,000)	-
A29900	存貨跌價及呆滯(回升利益)損失	(3,110)	1,839	C01600	舉借長期借款(包含一年內到期長期借款)	224,000	-
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C01700	償還長期借款(包含一年內到期長期借款)	-	(127,867)
A31130	應收票據增加	(238,297)	(80,639)	C03100	存入保證金減少	(39,005)	(775)
A31150	應收帳款增加	(44,121)	(40,676)	C04020	租賃本金償還	(4,362)	(3,896)
A31180	其他應收款(增加)減少	(5,105)	24,571	C04300	其他非流動負債-其他增加	26,302	30,313
A31200	存貨(增加)減少	(53,317)	218,979	C04500	發放現金股利	(156,112)	(248,359)
A31230	預付款項(增加)減少	(11,877)	24,454	C04800	員工執行認股權	-	7,039
A31240	其他流動資產減少(增加)	36,281	(41,415)	C04900	庫藏股票買回成本	-	(5,134)
A31990	其他非流動資產減少	4,728	31,649	C05800	非控制權益變動	(42,416)	-
A32125	合約負債減少	(3,478)	(221,974)	CCCC	籌資活動之淨現金流出	(253,445)	(316,308)
A32150	應付帳款(減少)增加	(49,420)	86,415	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	22,015	(41,784)
A32180	其他應付款項增加(減少)	90,814	(20,705)	EEEE	本期現金及約當現金增加數	208,287	64,767
A32230	其他流動負債增加	3,410	2,506	E00100	期初現金及約當現金餘額	899,003	834,236
A32240	淨確定福利資產增加	(6,690)	(832)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$1,107,290	\$899,003
A33000	營運產生之現金	736,362	670,855				
A33100	收取之利息	17,549	15,574				
A33300	支付之利息	(24,130)	(26,506)				
A33500	支付之所得稅	(124,359)	(106,805)				
AAAA	營業活動之淨現金流入	605,422	553,118				

董事長：吳志銘



經理人：李東榮



(請參閱合併財務報表附註)

會計主管：王國權





立敦科技股份有限公司

盈餘分配表

民國一一三年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初累積未分配盈餘	689,590,667
確定福利計劃精算利益	(1,362,396)
加：本期稅後純益	469,249,277
可供分配盈餘	1,157,477,548
減：提列 10%法定盈餘公積	(46,788,688)
加：迴轉特別盈餘公積	102,245,527
減：股東紅利-現金股利（每股分配 1.75 元）	(262,013,171)
期末累積未分配盈餘	950,921,216
附註：1.本次盈餘分配數額以 113 年度盈餘為優先。 2.每股分配金額係依在外流通股數 149,721,812 股（已扣除第七次買回庫藏股餘額 850,000 股）計算。	

董事長：吳志銘



經理人：李東榮



會計主管：王國權



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
第十九條	本公司年度如有獲利(所稱獲利係指稅前淨利扣除分派員工酬勞、董事酬勞前之利益)，應提撥不低於2.5%為員工酬勞、不高於2.5%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。 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。 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控制或從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會或其授權之人決定之。 董事酬勞僅得以現金為之。	本公司年度如有獲利(所稱獲利係指稅前淨利扣除分派員工酬勞、董事酬勞前之利益)，應提撥不低於2.5%為員工酬勞、不高於2.5%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。 <u>前項員工酬勞數額中，應提撥不低於40%為基層員工分派酬勞。</u> 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。 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控制或從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會或其授權之人決定之。 董事酬勞僅得以現金為之。	配合證券交易法第14條第6項修訂。
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)。 第二十二次修正於民國一一〇年六月二十五日。	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)。 第二十二次修正於民國一一〇年六月二十五日。 <u>第二十三次修正於民國一十四年六月二十四日。</u>	增列修訂次數及日期。