

立敦科技股份有限公司
一一五年股東常會議事錄

時 間：中華民國一一五年六月十八日（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 86,806,223 股(其中以電子方式行使表決權者為 58,698,260 股)，佔本公司扣除無表決權股數後之發行股份總數 150,121,812 股之 57.82%。

列 席：董事兼策略長 柯村忺、董事 呂鴻德、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、一一四年度營業報告書。(請參閱附件) 敬請 洽悉。

二、一一四年度審計委員會審查報告書。(請參閱附件) 敬請 洽悉。

三、一一四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、本公司買回股份執行情形報告。(請參閱議事手冊) 敬請 洽悉。

五、一一四年度私募有價證券執行情形。(請參閱議事手冊) 敬請 洽悉。

六、一一四年度董事酬金報告。(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. 本公司一一四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)：86,806,223 權。

贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
82,614,325 權	48,683 權	0 權	4,143,215 權

贊成權數占出席股東表決權總數 95.17%，本案經出席股東票決後，照案通過。

案由二：一一四年度盈餘分配案，提請 承認。(董事會提)

說明：1. 本公司一一四年度盈餘分配表，請參閱附件。

2. 本公司一一四年度稅後純益為新台幣 400,535,249 元，依法提列法定盈餘公積新台幣 40,163,632 元及迴轉特別盈餘公積新台幣 35,042,508 元，再加計期初未分配盈餘後，擬分配股東現金股利新台幣 225,182,718 元，依在外流通股數 150,121,812 股計算，每股配發 1.5 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)：86,806,223 權。

贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
82,632,325 權	49,683 權	0 權	4,124,215 權

贊成權數占出席股東表決權總數 95.19%，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.依據「上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」第4條第3項規定，上櫃公司獨立董事人數應自116年起，不得少於董事席次三分之一，但董事任期於116年未屆滿者，得自其任期屆滿時始適用之。
- 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)：86,806,223 權。

贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
82,627,282 權	48,726 權	0 權	4,130,215 權

贊成權數占出席股東表決權總數95.18%，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)：86,806,223 權。

贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
82,603,270 權	72,738 權	0 權	4,130,215 權

贊成權數占出席股東表決權總數 95.15%，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。）

壹、致股東報告書

立敦科技股份有限公司

一一四年度營業報告書

感謝各位股東、董事的支持與全體同仁的努力，公司在複雜全球經濟環境中實現穩健營運。一一四年全球經濟呈“脆弱韌性”，IMF 資料顯示全年增速 3.2%，發達經濟體與新興市場分化明顯，美國、英國正增長，歐盟、日本放緩，中國增長 5.0%，印度維持高增。年內貿易保護、地緣衝突、全球高債務等風險凸顯，電子產業鏈調整、消費電子復甦乏力，電極箔產業稼動率低位。受全球市場量價波動、行業同質化競爭加劇及新疆、內蒙等低電價地區產能擴張衝擊，高壓箔業務獲利承壓，低壓箔表現優於高壓箔。公司持續投入研發優化製程、提升產品等級與品質，同步調整產銷策略聚焦高附加值產品，公司一一四年營收及利潤基本與一一三年微幅下修，子公司立東電子科技電鍍鋁箔業務營收穩定，持續擴大低壓箔產能提高市佔率。公司持續研發優化、聚焦高附加值產品，保障股東利益。茲將一一四年度經營結果及一一五年度營運展望報告如下：

一、一一四年度營業報告

(一) 營業計劃實施成果

本公司一一四年度個體營業淨額為新台幣 1,166,439 仟元，稅後淨利為新台幣 400,535 仟元，相較於一一三年度營業淨額 1,118,127 仟元，稅後淨利為新台幣 469,249 仟元，營業淨額成長 4.32%，稅後淨利衰退 14.64%。

本公司一一四年度合併營業額為 4,167,201 仟元，稅後淨利為新台幣 536,397 仟元，相較於一一三年度營業淨額 4,225,432 仟元，稅後淨利為新台幣 599,820 仟元，營業淨額衰退 1.38%，稅後淨利衰退 10.57%。

(二) 預算執行情形：本公司一一四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	一一四年度 (個體)	一一四年度 (合併)
營業收入淨額	1,166,439	4,167,201
營業成本淨額	(995,650)	(3,190,682)
聯屬公司間已(未)實現利益	1,350	-
營業毛利	172,139	976,519
營業費用	(90,843)	(316,215)
營業外收支淨額	405,564	23,634
稅前淨利	486,680	683,938
稅後淨利	400,535	536,397
綜合損益	436,679	582,952

(三) 財務收支及獲利能力分析

1. 個體

單位：新台幣仟元；%

項目	一一四年度	一一三年度
營業活動現金流入	150,082	91,672
投資活動現金流(出)入	(4,470)	197,299
籌資活動現金流出	(403,109)	(177,027)
資產報酬率(%)	8.45	10.40
股東權益報酬率(%)	10.17	13.52
純益率(%)	34.34	41.97
基本每股盈餘(元)	2.68	3.23
稀釋每股盈餘(元)	2.67	3.15

2. 合併

單位：新台幣仟元；%

項目	一一四年度	一一三年度
營業活動現金流入	854,843	605,422
投資活動現金流出	(259,910)	(165,705)
籌資活動現金流出	(635,191)	(253,445)
資產報酬率(%)	8.65	10.19
股東權益報酬率(%)	11.13	14.23
純益率(%)	12.87	14.20
基本每股盈餘(元)	2.68	3.23
稀釋每股盈餘(元)	2.67	3.15

二、一一四年度研發成果

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. 疊層電容用電蝕鋁箔開發。

三、一一五年度營業計劃概要

(一) 經營方針

1. 聚焦高附加值賽道，攻堅 AI、車載電子、新能源等中高端領域，降低低毛利產品依賴。
2. 堅守綠色合規底線，適配碳排放雙控與環保新規，推進生產低碳化、節能節水化改造。
3. 深化研發驅動，提高研發人力物力及經費投入，突破低中高壓高容量、長

壽命電極箔技術。

4. 優化成本管控，通過規模化採購、精益生產、流程優化、增效降本，對沖市場價格波動風險。
5. 築牢供應鏈韌性，拓展多元供應商，建立區域化庫存，應對地緣政治與產能過剩衝擊。

(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鋁箔技術及產品優勢，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，搭配子公司立東低壓電蝕鋁的擴產計畫，積極重點客戶及訂單的拓展，完成低壓營業額及利潤額雙增銷售目標。
- 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. 配合重點客戶在AI伺服器及電動車Hybrid等高端電容產品應用的導入，有效掌握利基市場的發展契機。
- d. 運用立東電蝕鋁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. 把握新產品對高倍率新箔種需求的增長，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。

(三)研發計畫

1. 極低壓化成製程優化。
2. 低壓化成箔柔韌性改善提升產品適用電壓範圍。
3. 混合型電容用電蝕箔開發。

(四)一一五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. 攻堅高端：研發 AI 算力設備用高壓高容電極箔，滿足高功率電源需求。
2. 升級車載：推出耐高低溫、長壽命車載級電極箔，適配新能源汽車場景。
3. 佈局低碳：開發低能耗產品，申請碳足跡認證，打造“雙碳”適配綠色產品矩陣。
4. 優化產能：縮減低毛利中高壓箔產能，向差異化高端產品傾斜，提升稼動率。
5. 強化質控：優化全流程體系，推動精細化管理，提高品質等級，對標日本

高端標準。

(二)行銷策略

1. 以深耕核心：強化與全球頭部電容廠商、新能源車企建立長期合作，固化永續發展。
2. 拓展區域：布局東南亞等新興市場、關注印度發展，規避歐美貿易壁壘。
3. 場景行銷：針對 AI 資料中心、儲能電站，推出定制化解決方案，提升客戶信賴性。
4. 管道多元：關注全球市場，強化客戶拓展，提升優勢產品市占率。
5. 價值傳播：突出產品“高可靠、低碳、技術差異化”優勢，提升中高端市場品牌認可度。

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

一一四年鋁電解電容行業競爭激烈，日本企業主導高端市場，各國企業加速追趕。AI、車載電子等中高端領域需求增長，中端新能源相關市場競爭白熱化，消費電子競爭最激烈。電極箔產業中國產能占比持續提升，中高壓箔達 85%、低壓箔 66%，同質化加劇、價格競爭升級，低電價地區產能擴張衝擊高壓箔市場。

(二)法規環境

中國綠色低碳與環保監管加碼，節水法規明確超定額罰款與水資源回收要求，電子工業水污染物排放標準全面執行。“雙碳”目標推進深化，碳排放雙控、碳核算、碳標識等體系逐步完善，對公司生產綠色化提出更高要求。

(三)總體經營環境

根據國際貨幣基金組織（IMF）2025 年 1 月發佈的《全球經濟展望預測報告》，一一四年全球經濟增長率為 3.2%，一一三年的 3.3%略有下滑，全球通脹率降至 4.2%，供給側改善與央行穩通脹政策共同提振消費能力。但全球經濟仍處“弱復甦”階段，高利率環境、財政支持回撤、貿易保護主義（美國平均有效關稅升至 1934 年以來最高）等因素，持續壓制經濟增長動能。

產業層面，一一四年新增長動能逐步顯現：人工智慧快速發展催生高算力需求，帶動高壓大容量電容及 CPU/GPU 周邊固態、疊層電容需求激增；新能源汽車保有量提升與汽車電子化率提高，推動車載電容（尤其是混合電容）市場增長；光伏、氫能、儲能領域需求持續擴張，為電極箔行業帶來結構性機遇。

展望一一五年，IMF 預測全球經濟增速將小幅回升至 3.4%，通脹率穩步回落至 3.8%，經濟復甦韌性增強，但貿易摩擦、地緣衝突等風險仍存。產業層面，AI 算力、新能源汽車、光伏儲能等領域需求將持續擴張，高壓高容、低碳環保型電極箔需求旺盛，行業結構性機遇凸顯，為公司聚焦中高端賽道、實現提質增效的有利市場環境。

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



(附件二)



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一一四年度營業報告書、財務報表、合併財務報表議案等，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一一五年股東常會

審計委員會召集人 鄒炎崇



中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 十 三 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 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一一四年度盈餘分配表，業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一一五年股東常會

審計委員會召集人 鄒炎崇



中 華 民 國 一 一 五 年 五 月 七 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一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三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、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一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三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一一四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

截至民國一一四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281,024仟元及21仟元，應收帳款淨額占資產負債表6%，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一一四年十二月三十一日之存貨淨額為新台幣321,362仟元，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，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一一四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



中華民國一一五年三月十三日



民國一十四年十二月三十一日及一十三年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產 會 計 項 目	附註	一十四年十二月三十一日		一十三年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$307,512	6	\$565,009	12
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四	1,575	-	1,555	-
1150	應收票據淨額	四及六.12	2,828	-	5,106	-
1170	應收帳款淨額	四、六.2及六.11	209,623	4	161,184	4
1180	應收帳款-關係人淨額	四、六.2、六.11及七	71,380	2	303,846	6
1200	其他應收款	四及七	3,080	-	6,576	-
1220	本期所得稅資產	四	920	-	920	-
130x	存貨	四及六.3	321,362	7	253,683	5
1410	預付款項		6,748	-	5,446	-
1470	其他流動資產		528	-	1,312	-
11xx	流動資產合計		925,556	19	1,304,637	27
	非流動資產					
1550	採用權益法之投資	四及六.4	3,740,479	77	3,300,119	69
1600	不動產、廠房及設備	四及六.5	203,831	4	186,575	4
1755	使用權資產	四及六.12	457	-	1,431	-
1780	無形資產	四	1,635	-	1,245	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.16	5,998	-	691	-
1975	淨確定福利資產-非流動	四及六.8	14,665	-	12,386	-
1990	其他非流動資產-其他		6,277	-	7,913	-
15xx	非流動資產合計		3,973,342	81	3,510,360	73
1xxx	資產總計		\$4,898,898	100	\$4,814,997	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



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

單位:新台幣仟元

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	四及六.6	\$555,226	11	\$626,333	13
2130	合約負債-流動	四及六.10	-	-	115	-
2170	應付帳款	四	16,763	-	9,185	-
2180	應付帳款-關係人	七	20,035	1	24,789	1
2200	其他應付款		45,159	1	50,904	1
2230	本期所得稅負債	四及六.16	15,863	-	22,884	1
2280	租賃負債-流動	四及六.12	467	-	982	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四及六.7	120,000	2	64,375	1
2399	其他流動負債-其他	四	265	-	314	-
21xx	流動負債小計		773,778	15	799,881	17
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六.7	9,000	-	159,625	3
2570	遞延所得稅負債	四及六.16	73,281	2	21,316	-
2580	租賃負債-非流動	四及六.12	-	-	467	-
2670	其他非流動負債-其他		4	-	4	-
25xx	非流動負債小計		82,285	2	181,412	3
2xxx	負債合計		856,063	17	981,293	20
	權益	四及六.9				
3100	股本					
3110	普通股股本		1,505,718	31	1,505,718	32
3200	資本公積		828,058	17	820,929	17
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		335,931	7	289,143	6
3320	特別盈餘公積		105,820	2	208,065	4
3350	未分配盈餘		1,352,557	27	1,157,477	24
	保留盈餘小計		1,794,308	36	1,654,685	34
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(69,337)	(1)	(104,317)	(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		(1,440)	-	(1,503)	-
	其他權益小計		(70,777)	(1)	(105,820)	(2)
3500	庫藏股票		(14,472)	-	(41,808)	(1)
3xxx	權益合計		4,042,835	83	3,833,704	80
	負債及權益總計		\$4,898,898	100	\$4,814,997	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



民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	一〇四年度		一〇三年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.10及七	\$1,166,439	100	\$1,118,127	100
5000	營業成本	六.3、六.12及七	(995,650)	(85)	(949,499)	(85)
5900	營業毛利		170,789	15	168,628	15
5910	未實現銷貨利益	七	(3,504)	-	(4,854)	-
5920	已實現銷貨利益	七	4,854	-	7,771	1
5950	營業毛利淨額		172,139	15	171,545	15
6000	營業費用	六.12				
6100	推銷費用		(14,121)	(1)	(13,203)	(1)
6200	管理費用		(71,149)	(6)	(63,476)	(6)
6300	研究發展費用		(5,788)	(1)	(5,217)	-
6450	預期信用減損利益	六.11	215	-	444	-
	營業費用合計		(90,843)	(8)	(81,452)	(7)
6900	營業利益		81,296	7	90,093	8
7000	營業外收入及支出	六.14				
7010	其他收入		12,155	1	16,746	1
7020	其他利益及損失		(14,452)	(1)	44,085	4
7050	財務成本		(12,310)	(1)	(14,369)	(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	420,171	36	402,013	36
	營業外收入及支出合計		405,564	35	448,475	40
7900	稅前淨利		486,860	42	538,568	48
7950	所得稅費用	四及六.6	(86,325)	(8)	(69,319)	(6)
8200	本期淨利		400,535	34	469,249	42
8300	其他綜合損益淨額	六.15及六.16				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	六.8	1,376	-	(1,703)	-
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		63	-	-	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(275)	-	341	-
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及六.15	34,980	3	102,245	9
8300	其他綜合損益(淨額)		36,144	3	100,883	9
8500	本期綜合損益總額		\$436,679	37	\$570,132	51
	每股盈餘(元)	四及六.17				
9750	基本每股盈餘		\$2.68		\$3.23	
9850	稀釋每股盈餘		\$2.67		\$3.15	

(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





民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣仟元

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		
		3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3500	3XXX
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									
B3	提列法定盈餘公積			29,462		(29,462)				-
B5	提列特別盈餘公積				60,398	(60,398)				-
B5	普通股現金股利					(156,112)				(156,112)
D1	113年度淨利					469,249				469,249
D3	113年度其他綜合損益					(1,362)	102,245			100,883
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	467,887	102,245	-	-	570,132
I1	可轉換公司債	73,522	237,467							310,989
Z1	民國113年12月31日餘額	<u>\$1,505,718</u>	<u>\$820,929</u>	<u>\$289,143</u>	<u>\$208,065</u>	<u>\$1,157,477</u>	<u>\$(104,317)</u>	<u>\$(1,503)</u>	<u>\$(41,808)</u>	<u>\$3,833,704</u>
A1	民國114年01月01日餘額	\$1,505,718	\$820,929	\$289,143	\$208,065	\$1,157,477	\$(104,317)	\$(1,503)	\$(41,808)	\$3,833,704
B1	113年度盈餘指撥及分配									
B1	提列法定盈餘公積			46,788		(46,788)				-
B5	普通股現金股利					(262,013)				(262,013)
B17	特別盈餘公積迴轉				(102,245)	102,245				-
D1	114年度淨利					400,535				400,535
D3	114年度其他綜合損益					1,101	34,980	63		36,144
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	401,636	34,980	63	-	436,679
N1	股份基礎給付交易		7,129						27,336	34,465
Z1	民國114年12月31日餘額	<u>\$1,505,718</u>	<u>\$828,058</u>	<u>\$335,931</u>	<u>\$105,820</u>	<u>\$1,352,557</u>	<u>\$(69,337)</u>	<u>\$(1,440)</u>	<u>\$(14,472)</u>	<u>\$4,042,835</u>

(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





民國一四年度及一三年度一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣仟元

代 碼	項 目	一一四年度	一一三年度	代碼	項 目	一一四年度	一一三年度
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	\$486,860	\$538,568	B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	95,674
A20000	調整項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(24,284)	(8,257)
A20010	收益費損項目：			B02800	處份不動產、廠房及設備	-	3,373
A20100	折舊費用	7,423	7,864	B04500	無形資產取得	(1,088)	(265)
A20200	攤銷費用	698	612	B07600	收取之股利	77	45
A20300	預期信用減損利益	(215)	(444)	B07600	取得子公司發放現金股利	20,825	106,729
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(20)	(420)	BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(4,470)	197,299
A20900	利息費用	12,310	14,369	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A21200	利息收入	(7,378)	(12,138)	C00100	短期借款增加	1,750,581	1,746,800
A21300	股利收入	(77)	(45)	C00200	短期借款減少	(1,821,688)	(1,801,749)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	8,472	-	C01300	償還公司債	-	(189,000)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(420,171)	(402,013)	C01600	舉借長期借款(包含一年內到期長期借款)	-	224,000
A23900	未實現銷貨利益	3,504	4,854	C01700	償還長期借款(包含一年內到期長期借款)	(95,000)	-
A24000	已實現銷貨利益	(4,854)	(7,771)	C04020	租賃本金償還	(982)	(966)
A29900	存貨跌價及呆滯損失(回升利益)	106	(616)	C04500	發放現金股利	(262,013)	(156,112)
A29900	其他項目	(4,621)	(4,444)	C04800	員工執行認股權	25,993	-
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			CCCC	籌資活動之淨現金流出	(403,109)	(177,027)
A31130	應收票據減少(增加)	2,278	(863)	EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(257,497)	111,944
A31150	應收帳款減少(增加)	184,242	(30,073)	E00100	期初現金及約當現金餘額	565,009	453,065
A31180	其他應收款減少(增加)	3,496	(951)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$307,512	\$565,009
A31200	存貨(增加)減少	(67,785)	32,958				
A31230	預付款項(增加)減少	(1,302)	385				
A31240	其他流動資產減少	784	36,216				
A31990	其他非流動資產減少	1,864	126				
A32125	合約負債(減少)增加	(115)	115				
A32150	應付帳款增加(減少)	2,824	(15,189)				
A32180	其他應付款(減少)增加	(5,070)	3,209				
A32230	其他流動負債(減少)增加	(49)	70				
A32240	淨確定福利資產增加	(903)	(6,690)				
A33000	營運產生之現金流入	202,301	157,689				
A33100	收取之利息	7,378	12,138				
A33300	支付之利息	(12,634)	(10,217)				
A33500	支付之所得稅	(46,963)	(67,938)				
AAAA	營業活動之淨現金流入	150,082	91,672				

(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一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三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、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一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三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一一四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

截至民國一一四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972,425仟元及17,320仟元，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一一四年十二月三十一日之存貨淨額為新台幣933,994仟元，佔資產負債表15%。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一一四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一一四年及一一三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1110348358號

涂清淵

會計師：

涂清淵



羅文振

羅文振



中華民國一五年三月十三日

合併資產負債表

民國一十四年十二月三十一日及一十三年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	附註	一十四年十二月三十一日		一十三年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$1,101,694	17	\$1,107,290	17
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四	1,575	-	1,555	-
1150	應收票據淨額	四及六.2及六.10	254,864	4	370,860	6
1170	應收帳款淨額	四、六.2及六.10	688,483	11	586,124	9
1180	應收帳款-關係人淨額	四及六.2及六.10及七	266,622	4	282,896	5
1200	其他應收款	四	3,394	-	13,123	-
1220	本期所得稅資產		920	-	920	-
130x	存貨	四及六.3	933,994	15	874,060	14
1410	預付款項		94,470	1	119,194	2
1470	其他流動資產	八	7,674	-	5,834	-
11xx	流動資產合計		3,353,690	52	3,361,856	53
	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	5,510	-	5,744	-
1600	不動產、廠房及設備	四、六.4、七及八	2,698,540	43	2,816,063	45
1755	使用權資產	四、六.11及七	101,229	2	88,640	1
1780	無形資產	四	7,620	-	1,870	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.15	25,493	-	21,926	-
1975	淨確定福利資產	四及六.7	14,665	-	12,386	-
1990	其他非流動資產	七	187,855	3	59,589	1
15xx	非流動資產合計		3,040,912	48	3,006,218	47
1xxx	資產總計		\$6,394,602	100	\$6,368,074	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



民國一十四年十二月三十一日及一十三年十二月三十一日

單位:新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	一十四年十二月三十一日		一十三年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	負債及權益					
	流動負債					
2100	短期借款	四及六.5	\$600,206	9	\$894,893	14
2130	合約負債-流動	四及六.9	368	-	1,578	-
2170	應付帳款	四	45,520	1	29,667	-
2180	應付帳款-關係人	四及七	76,675	1	71,509	1
2200	其他應付款	四	236,139	4	244,990	4
2230	本期所得稅負債	四	34,914	1	45,404	1
2280	租賃負債-流動	四、六.11及七	4,398	-	4,635	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四及六.6	120,000	2	64,375	1
2399	其他流動負債		17,981	-	14,611	-
21xx	流動負債合計		1,136,201	18	1,371,662	21
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六.6	9,000	-	159,625	3
2570	遞延所得稅負債	四及六.15	73,281	1	21,316	-
2580	租賃負債-非流動	四、六.11及七	46,899	1	51,049	1
2670	其他非流動負債-其他		126,851	2	130,495	2
25xx	非流動負債合計		256,031	4	362,485	6
2xxx	負債總計		1,392,232	22	1,734,147	27
	歸屬於母公司業主之權益	四及六.8				
3100	股本					
3110	普通股股本		1,505,718	24	1,505,718	24
3200	資本公積		828,058	13	820,929	13
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		335,931	5	289,143	5
3320	特別盈餘公積		105,820	2	208,065	3
3350	未分配盈餘		1,352,557	21	1,157,477	18
	保留盈餘合計		1,794,308	28	1,654,685	26
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(69,337)	(1)	(104,317)	(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		(1,440)	-	(1,503)	-
	其他權益合計		(70,777)	(1)	(105,820)	(2)
3500	庫藏股票	四及六.8	(14,472)	-	(41,808)	(1)
31xx	歸屬於母公司業主之權益合計		4,042,835	63	3,833,704	60
36xx	非控制權益	六.8	959,535	14	800,223	13
3xxx	權益總計		5,002,370	78	4,633,927	73
	負債及權益合計		\$6,394,602	100	\$6,368,074	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



民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附註	一一四年度		一一三年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、六.9及七	\$4,167,201	100	\$4,225,432	100
5000	營業成本	六.3、六.11、六.12及七	(3,190,682)	(77)	(3,210,479)	(76)
5900	營業毛利		976,519	23	1,014,953	24
6000	營業費用	六.11、六.12及七				
6100	推銷費用		(63,087)	(2)	(62,548)	(1)
6200	管理費用		(168,635)	(4)	(169,842)	(4)
6300	研究發展費用	七	(106,448)	(3)	(147,966)	(4)
6450	預期信用減損利益(損失)	六.10	21,955	1	(30,995)	(1)
	營業費用合計		(316,215)	(8)	(411,351)	(10)
6900	營業利益		660,304	15	603,602	14
7000	營業外收入及支出	六.13				
7100	利息收入		11,397	-	17,549	-
7010	其他收入		63,586	2	79,780	2
7020	其他利益及損失	七	(31,903)	(1)	61,108	2
7050	財務成本	七	(19,446)	-	(28,255)	(1)
	營業外收入及支出合計		23,634	1	130,182	3
7900	稅前淨利		683,938	16	733,784	17
7950	所得稅費用	四及六.15	(147,541)	(3)	(133,964)	(3)
8200	本期淨利		536,397	13	599,820	14
8300	其他綜合損益	六.14				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	六.7	1,376	-	(1,703)	-
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		63	-	-	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(275)	-	341	-
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		45,391	1	125,835	3
8300	其他綜合損益(淨額)		46,555	1	124,473	3
8500	本期綜合損益總額		\$582,952	14	\$724,293	17
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$400,535		\$469,249	
8620	非控制權益	六.18	135,862		130,571	
			\$536,397		\$599,820	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$436,679		\$570,132	
8720	非控制權益	六.18	146,273		154,161	
			\$582,952		\$724,293	
	每股盈餘(元)	四及六.16				
9750	基本每股盈餘		\$2.68		\$3.23	
9850	稀釋每股盈餘		\$2.67		\$3.15	

(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





民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

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	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		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 價損失				
3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3500	31XX	36XX	3XXX		
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											
B3	提列法定盈餘公積			29,462		(29,462)				-		-
B5	提列特別盈餘公積				60,398	(60,398)				-		-
B5	普通股現金股利					(156,112)				(156,112)		(156,112)
D1	113年度淨利					469,249				469,249	130,571	599,820
D3	113年度其他綜合損益					(1,362)	102,245			100,883	23,590	124,473
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	467,887	102,245	-	-	570,132	154,161	724,293
I1	可轉換公司債轉換	73,522	237,467							310,989		310,989
T1	子公司發放現金股利										(42,416)	(42,416)
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	\$800,223	\$4,633,927
A1	民國114年1月1日餘額	\$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
B1	113年度盈餘指撥及分配											
B1	提列法定盈餘公積			46,788		(46,788)				-		-
B5	普通股現金股利					(262,013)				(262,013)		(262,013)
B17	特別盈餘公積迴轉				(102,245)	102,245				-		-
C1	因合併而產生									-	13,039	13,039
D1	114年度淨利					400,535				400,535	135,862	536,397
D3	114年度其他綜合損益					1,101	34,980	63		36,144	10,411	46,555
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	401,636	34,980	63	-	436,679	146,273	582,952
N1	股份基礎給付交易		7,129						27,336	34,465		34,465
Z1	民國114年12月31日餘額	\$1,505,718	\$828,058	\$335,931	\$105,820	\$1,352,557	\$(69,337)	\$(1,440)	\$(14,472)	\$4,042,835	\$959,535	\$5,002,370

(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





民國一四四年及一三三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣仟元

代碼	項 目	一一四年度	一一三年度	代碼	項 目	一一四年度	一一三年度
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	\$683,938	\$733,784	B02200	對子公司之收購(扣除所取得之現金)	8,161	-
A20000	調整項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(123,941)	(209,507)
A20010	收益費損項目：			B02800	處分不動產、廠房及設備	-	40,834
A20100	折舊費用	239,688	236,468	B04500	無形資產取得	(1,167)	(273)
A20200	攤銷費用	807	682	B05350	取得使用權資產	(19,425)	-
A20300	預期信用減損(利益)損失	(21,955)	30,995	B07100	預付設備款(增加)減少	(123,615)	3,196
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(20)	(420)	B07600	收取之股利	77	45
A20900	利息費用	19,446	28,255	BBBB	投資活動之淨現金流出	(259,910)	(165,705)
A21200	利息收入	(11,397)	(17,549)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A21300	股利收入	(77)	(45)	C00100	短期借款增加	1,818,051	2,149,641
A21900	股份基礎給付酬勞成本	8,472	-	C00200	短期借款減少	(2,114,058)	(2,222,493)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	156	4,367	C01300	償還公司債	-	(189,000)
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用數	-	7	C01600	舉借長期借款(包含一年內到期長期借款)	-	224,000
A29900	存貨跌價及呆滯回升利益	(8,704)	(3,110)	C01700	償還長期借款(包含一年內到期長期借款)	(95,000)	-
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C03100	存入保證金減少	-	(39,005)
A31130	應收票據減少(增加)	115,996	(238,297)	C04020	租賃本金償還	(4,520)	(4,362)
A31150	應收帳款增加	(63,505)	(44,121)	C04300	其他非流動負債-其他(減少)增加	(3,644)	26,302
A31180	其他應收款減少(增加)	9,729	(5,105)	C04500	發放現金股利	(262,013)	(156,112)
A31200	存貨增加	(48,694)	(53,317)	C04800	員工執行認股權	25,993	-
A31230	預付款項減少(增加)	24,724	(11,877)	C05800	非控制權益變動	-	(42,416)
A31240	其他流動資產(增加)減少	(1,840)	36,281	CCCC	籌資活動之淨現金流出	(635,191)	(253,445)
A31990	其他非流動資產(增加)減少	(3,148)	4,728	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	35,662	22,015
A32125	合約負債減少	(1,210)	(3,478)	EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(5,596)	208,287
A32150	應付帳款增加(減少)	21,019	(49,420)	E00100	期初現金及約當現金餘額	1,107,290	899,003
A32180	其他應付款增加	6,363	90,814	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$1,101,694	\$1,107,290
A32230	其他流動負債增加	3,370	3,410				
A32240	淨確定福利資產減少	(903)	(6,690)				
A33000	營運產生之現金流入	972,255	736,362				
A33100	收取之利息	11,397	17,549				
A33300	支付之利息	(19,972)	(24,130)				
A33500	支付之所得稅	(109,837)	(124,359)				
AAAA	營業活動之淨現金流入	853,843	605,422				

(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



(附件四)

立敦科技股份有限公司

盈餘分配表

民國一十四年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初累積未分配盈餘	950,921,216
確定福利計劃精算利益	1,101,074
加：本期稅後純益	400,535,249
小計	1,352,557,539
減：提列 10%法定盈餘公積	(40,163,632)
加：迴轉特別盈餘公積	35,042,508
可供分配盈餘	1,347,436,415
減：股東紅利-現金股利（每股分配 1.50 元）	(225,182,718)
期末累積未分配盈餘	1,122,253,697
附註：1.本次盈餘分配數額以 114 年度盈餘為優先。 2.每股分配金額係依在外流通股數 150,121,812 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
第十三條	本公司設董事七至十一人，<u>其中獨立董事至少三人，董事人數授權由董事會議定，選舉採候選人提名制度，任期三年，連選得連任。選任後得就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。其全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定。</u> <u>有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。</u>	本公司設董事七至十一人，採候選人提名制度，任期三年，連選得連任。 <u>上述董事名額中，獨立董事不得少於三人，且不得少於董事席次三分之一，獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。</u> <u>本公司得為董事於任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任購買責任保險。</u>	配合「上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」第4條規定修訂。
第廿二條	本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成，其職權行使及相關事項，悉依相關法令規定辦理，其組織規程由董事會另訂之。 本公司得依法令規定或業務需要設置薪資報酬委員會或其他功能性委員會。	本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成，其職權行使及相關事項，悉依相關法令規定辦理，其組織規程由董事會另訂之。 本公司得依法令規定或業務需要設置薪資報酬委員會或其他功能性委員會。	增列修訂次數及日期。