

長華電機股份有限公司

民國一一〇年股東會會議事錄



時間：民國一一〇年七月二十三日（星期五）上午十時

地點：高雄市楠梓區開發路二十四號

出席股東：親自出席及委託出席代表股份總數467,197,834股(含以電子方式行使表決權股數264,834,284股)，占本公司流通在外股份總數681,955,350股之68.50%。

出席董事：黃嘉能董事長、洪全成董事及辛純浩獨立董事(審計委員會召集人)等3席出席。

列席：勤業眾信聯合會計師事務所劉裕祥會計師

主席：黃嘉能



紀錄：郭政儀



一、宣佈開會(報告出席股份總數已逾法定數額，宣佈開會)

二、主席致詞(略)

三、報告事項

- (一)本公司民國一〇九年度營業報告(附件一)。
- (二)審計委員會審查民國一〇九年度決算表冊報告(附件二)。
- (三)員工及董事酬勞分派情形報告(洽悉)。
- (四)本公司民國一〇九年度盈餘分派情形報告(附件三)。
- (五)本公司背書保證及資金貸與他人情形報告(洽悉)。
- (六)本公司大陸投資情形報告(洽悉)。
- (七)本公司國內第四次無擔保轉換公司債執行情形報告(附件四)。
- (八)本公司民國一〇九年私募有價證券辦理情形報告(洽悉)。
- (九)股東提案處理說明(洽悉)。

四、承認事項

第一案：董事會提

案由：承認本公司民國一〇九年度營業報告書及財務報表。

說明：一、本公司民國一〇九年度財務報表(含個體及合併報表)於民國一一〇年三月十七日經董事會決議通過後，由勤業眾信聯合會計師事務所劉裕祥會計師及廖鴻儒會計師查核簽證並出具無保留意見加強調事項段落之查核報告，並由審計委員會出具審計委員會審查報告書在案。

二、謹檢附上述書表(請參閱附件五)及營業報告書(請參閱附件一)，敬請承認。

決議：本議案投票表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 467,197,834 權(含以電子方式行使表決權數 264,834,284 權)

表決結果	占出席總表決權%
贊成權數 (其中以電子方式行使表決權 259,605,278 權)	461,968,818 權 98.88%
反對權數 (其中以電子方式行使表決權 66,611 權)	66,611 權 0.01%
無效權數	0 權 0.00%
棄權/未投票權數 (其中以電子方式行使表決權 5,162,395 權)	5,162,405 權 1.10%

五、討論事項

第一案：董事會提

案由：修訂「股東會議事規則」案。

說明：一、配合公司實際運作需要及主管機關法令修訂之。

二、謹檢附修正條文對照表，請參閱附件六。

三、謹提請 公決。

決議：1.依金管會公告「因應疫情公開發行公司股東會延期召開相關措施」，本公司股東常會召開日期為民國一一〇年七月二十三日，故本次修訂「股東會議事規則」案，生效日期為民國一一〇年七月二十三日。

2.本議案投票表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 467,197,834 權(含以電子方式行使表決權數 264,834,284 權)

表決結果	占出席總表決權%
贊成權數 (其中以電子方式行使表決權 259,591,278 權)	461,954,818 權 98.87%
反對權數 (其中以電子方式行使表決權 77,711 權)	77,711 權 0.01%
無效權數	0 權 0.00%
棄權/未投票權數 (其中以電子方式行使表決權 5,165,295 權)	5,165,305 權 1.10%

第二案：董事會提

案由：修訂「取得或處分資產處理程序」案。

說明：一、配合公司實際運作需要修訂之。

二、謹檢附修正條文對照表，請參閱附件七。

三、謹提請 公決。

決議：1.依金管會公告「因應疫情公開發行公司股東會延期召開相關措施」，本公司股東常會召開日期為民國一一〇年七月二十三日，故本次修訂「取得或處分資產處理程序」案，生效日期為民國一一〇年七月二十三日。

2.本議案投票表決通過，表決結果如下:

表決時出席股東表決權數 467,197,834 權(含以電子方式行使表決權數 264,834,284 權)

表決結果	占出席總表決權%
贊成權數 (其中以電子方式行使表決權 196,134,698 權)	398,498,238 權 85.29%
反對權數 (其中以電子方式行使表決權 63,533,291 權)	63,533,291 權 13.59%
無效權數	0 權 0.00%
棄權/未投票權數 (其中以電子方式行使表決權 5,166,295 權)	5,166,305 權 1.10%

六、臨時動議：經主席徵詢出席股東，無臨時動議提出。

七、散會：上午十時五十五分整。

(本次股東常會記錄僅載明會議進行要點；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準。)

主席：黃嘉能



紀錄：郭政儀



附件一


 長華電子股份有限公司
 民國一〇九年度營業報告書

本公司深耕封膠樹脂、銀膠、導線架及IC載板等半導體封裝材料，旗下主要轉投資包括持股54%的金屬導線架廠長華科技公司、持股42%的COF基板廠易華電子公司，整體營運動能以發展半導體產業應用為主。

民國一〇九年度新冠肺炎疫情雖對本公司有短暫衝擊，不過隨著中國疫情趨緩，公司營運逐步回溫，且台灣控管疫情得當，使本公司逆勢搶下轉單效應，封測廠及IDM廠訂單續強，加上車用電子市場復甦，致使本公司民國一〇九年度合併營收為新台幣164.24億元，較去年同期成長6%，營業利益為新台幣13.21億元，較去年同期成長20%。然因民國一〇九年度營業外收入已無來自轉投資公司望隼科技公司的一次性獲利挹注，及認列採權益法投資之易華電子公司之投資收益較去年同期減少，致民國一〇九年度稅後淨利較去年同期減少。淨利歸屬於本公司業主為新台幣9.97億元，較去年同期減少9%，每股盈餘1.56元，已連續六年賺逾一個股本。茲將民國一〇九年度合併營業成果列示如下：

(個體)

單位：新台幣千元

項目	民國一〇九年度		民國一〇八年度		民國一〇七年度	
	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比
營業收入	8,998,674	100%	7,892,295	100%	7,514,881	100%
營業毛利	615,464	7%	535,195	7%	482,958	6%
營業毛利率	7%	—	7%	—	6%	—
營業利益	330,063	4%	225,240	3%	252,813	3%
稅前淨利	1,068,419	12%	1,183,214	15%	930,347	12%
稅後淨利	997,299	11%	1,098,144	14%	856,079	11%

(合併)

單位：新台幣千元

項目	民國一〇九年度		民國一〇八年度		民國一〇七年度	
	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比
營業收入	16,424,018	100%	15,464,381	100%	15,756,626	100%
營業毛利	2,446,976	15%	2,140,148	14%	2,320,725	15%
營業毛利率	15%	—	14%	—	15%	—
營業利益	1,321,077	8%	1,097,018	7%	1,389,868	9%
稅前淨利	1,613,366	10%	1,774,580	11%	1,748,342	11%
稅後淨利	1,362,120	8%	1,405,855	9%	1,316,458	8%

【財務表現】

(個體)

項目	民國一〇九年度	民國一〇八年度	民國一〇七年度
財務結構			
負債佔資產比率	56%	46%	38%
長期資金佔不動產、廠房及設備比率	14,432%	8,935%	8,089%

項目	民國一〇九年度	民國一〇八年度	民國一〇七年度
每股淨值(註)	10.17	8.75	8.62
償債能力			
流動比率	121%	121%	124%
速動比率	103%	107%	106%
獲利能力			
資產報酬率	8%	12%	10%
權益報酬率	17%	20%	15%
純益率	11%	14%	11%
每股盈餘(註)	1.56	1.72	1.35

註：民國一〇九年八月完成股票面額變更為每股新台幣壹元，計算每股淨值及每股盈餘時業已追溯調整。

(合併)

項目	民國一〇九年度	民國一〇八年度	民國一〇七年度
財務結構			
負債佔資產比率	62%	55%	49%
長期資金佔不動產、廠房及設備比率	678%	478%	392%
每股淨值(註)	10.17	8.75	8.62
償債能力			
流動比率	177%	170%	169%
速動比率	124%	139%	131%
獲利能力			
資產報酬率	7%	9%	8%
權益報酬率	16%	17%	16%
純益率	8%	9%	8%
每股盈餘(註)	1.56	1.72	1.35

註：民國一〇九年八月完成股票面額變更為每股新台幣壹元，計算每股淨值及每股盈餘時業已追溯調整。

【研究發展】

長華集團深耕半導體領域多年，其核心技術在於具有關鍵精密導線架製程技術，子公司長華科技為全球知名導線架製造大廠，民國109年已躍升為營收規模全球第二且獲利表現最為優異的導線架供應商，因看好QFN（四方平面無引腳封裝）符合未來電子產品輕薄短小之發展趨勢，持續開發QFN導線架產品，又隨5G、物聯、人工智能、車聯市場發展仍為主要長期發展趨勢，將可持續挹注半導體市場產值，並帶動導線架需求成長。

子公司長華科技生產的EMC LED導線架，具高密度、高耐熱、抗黃變、高氣密性等優勢，而自行代理的自動模壓設備，係將IC封裝技術之「模壓封膠」應用於LED導線架，可大幅降低成本，公司已申請專利權保護。此外，公司導入特殊技術的高階導線架產品，已切入車用半導體大廠，成為未來營運成長新動能。

【未來展望】

長華集團專注半導體後段封裝材料生產與銷售，持續轉型在製造佈局，規劃切入製造軟性基板材料，跨足IC載板應用，並透過股權投資方式強化與台灣特殊化學製造公司之合作關係，將有助集團版圖往半導體前段領域延伸。

長華集團蝕刻製程產品線主要是由子公司長華科技生產的導線架，其中又以QFN導線架供給缺口最大，主要是因為筆電及平板、5G及WiFi 6、車用電子等相關晶片需求強勁。

隨著消費性電子產品對QFN導線架應用攀升，加上車用電子和Mini LED 趨勢起飛，均將帶動導線架產能需求大增。為了滿足客戶需求，長華集團響應政府「鮭魚返鄉」政策，透過子公司長華科技積極擴產，除了高雄新廠已於民國109年10月動土外，同時也將積極布局馬來西亞廠及中國蘇州廠，達到「One world、Two segments」生產配置，分別供應中國以外的主要封裝聚落，進一步搶攻市佔率。長華集團樂觀看待民國110年營運展望，年度營收及獲利可望創下新紀錄。

董事長：黃嘉能



經理人：黃俊勳



會計主管：陳美琴



附件二

長華電材股份有限公司
審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國109年度財務報告（含個體及合併財務報告），業經委託勤業眾信聯合會計師事務所劉裕祥會計師及廖鴻儒會計師查核竣事，並出具無保留意見加強調事項段落之查核報告。上述之財務報告連同民國109年度營業報告書及盈餘分派之議案，經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第14條之4及公司法第219條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

長華電材股份有限公司民國110年股東常會

長華電材股份有限公司審計委員會

審計委員： 辛純崑

審計委員： 蘇二郎

審計委員： 孔具全

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 1 7 日

附件三

長華電材股份有限公司


民國一〇九年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘		1,188,854,191
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額		
本年度稅後淨利	997,299,260	
因採用權益法之投資調整保留盈餘	(162,627,053)	
確定福利計劃再衡量數認列於保留盈餘	2,202,654	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘	47,102,633	883,977,494
提列法定盈餘公積(10%)		
一〇九年上半年度提列法定盈餘公積	(36,451,896)	
一〇九年下半年度提列法定盈餘公積	(51,945,853)	(88,397,749)
本期可供分配盈餘		1,984,433,936
分派項目：		
一〇九年上半年度分派股東紅利-現金(每股0.26元)	(166,087,837)	
一〇九年下半年度分派股東紅利-現金(每股1.04元)	(701,361,194)	(867,449,031)
期末未分配盈餘		1,116,984,905

董事長：黃嘉能



經理人：黃俊勳



會計主管：陳美琴



- 註：1. 此股東配息率係以截至民國一一〇年三月十七日止，本公司流通在外股數674,385,763股計算，如嗣後因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債轉換等，致影響流通在外股份數量，每股配息率因此發生變動者，授權董事長辦理變更股東配息率之相關事宜。
2. 本次現金股利分配未滿一元之畸零股款列入職工福利委員會。
3. 一〇九年上半年度及一〇九年下半年度盈餘分配案分別於民國一〇九年十一月九日及民國一一〇年三月十七日董事會決議通過。

附件四

長華電材股份有限公司
公司債辦理情形
民國110年4月30日

公 司 債 種 類	國內第四次無擔保轉換公司債
發 行 日 期	民國109年11月25日
面 額	每張面額新台幣(以下同)100,000元
發行及交易地點	國內發行，櫃檯買賣中心掛牌
發 行 價 格	100.50元
總 額	1,200,000,000元
利 率	票面利率0%
期 限	5年期，到期日：民國114年11月25日
保 證 機 構	無
受 託 人	台新國際商業銀行
承 銷 機 構	凱基證券(股)公司
簽 證 律 師	翰辰法律事務所彭義誠律師
簽 證 會 計 師	勤業眾信聯合會計師事務所 最近年度簽證會計師：劉裕祥、許瑞軒 最近期簽證會計師：劉裕祥、廖鴻儒
償 還 方 法	除提前轉換或本公司提前贖回或債權人提前賣回或本公司買回註銷外，到期時依債券面額以現金一次償還
未 償 還 本 金	177,200,000元
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款	詳本公司債發行及轉換辦法
限 制 條 款	無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果	無
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額 已轉換普通股43,155,980股
	發行及轉換(交換或認股)辦法 請參閱公開資訊觀測站債信專區之債券發行資料
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響	假設該轉換公司債債權人全數依目前轉換價格23.70元請求轉換時，最大稀釋比率約7.34%，稀釋效果應屬有限。
交換標的委託保管機構名稱	無

附件五

民國一〇九年度個體財務報表

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

長華電材股份有限公司 公鑒：

查核意見

長華電材股份有限公司（長華電材公司）民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（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，足以允當表達長華電材公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作，本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與長華電材公司保持超然獨立，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。

強調事項

如個體財務報告附註二一所述，長華電材公司於民國 109 年 8 月將股票每股面額由新台幣（以下同）10 元變更為 1 元並完成股票換發事宜，另如個體財務報告附註二五所述，變更股票面額對每股盈餘之影響業已追溯調整。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對長華電材公司民國 109 年度個體財務報表之查核最為重要之事項，該等事項已於查核個體財務報表整

體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對長華電材公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：
特定產品之收入認列

管理階層承受達成預期目標及市場預期之壓力，可能藉由營業額來達成其目的，其中封膠樹脂之銷售比重達營業收入淨額之 34%，主要風險在於封膠樹脂之收入是否真實發生。因此，本會計師依審計準則公報有關預設之顯著風險規定，將因舞弊而產生之收入認列風險列入關鍵查核事項。

本會計師查核封膠樹脂之銷貨收入重點為銷貨是否真實發生，主要查核程序如下：

- 一、瞭解並測試封膠樹脂之銷貨收入認列有關之內部控制設計及執行之有效性。
- 二、自封膠樹脂銷貨收入明細中選取適當樣本，查核客戶訂單、出貨證明文件及收取貨款證明，並確認收款對象與交易對象是否一致。
- 三、取得年度及期後銷貨退回及折讓明細，查核有無重大異常退貨及折讓情形，以確認資產負債表日前認列銷貨交易之真實性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

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

長華電材公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，而未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對長華電材公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使長華電材公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎，惟未來事件或情況可能導致長華電材公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於長華電材公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成長華電材公司查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對長華電材公司民國 109 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 劉 裕 祥

會計師 廖 鴻 儒

劉裕祥



廖鴻儒



金融監督管理委員會核准文號

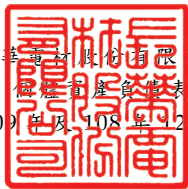
金管證審字第 1050024633 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 0990031652 號

中 華 民 國 110 年 3 月 17 日

長華電一股份有限公司



民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	資產	109年12月31日		108年12月31日	
		金額	%	金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 637,657	4	\$ 605,325	6
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七)	28,010	-	36,443	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及八)	767,426	5	771,843	8
1170	應收票據及帳款淨額(附註四、五及九)	2,114,890	15	1,893,781	18
1180	應收帳款—關係人(附註四、五、九及三十)	4,216	-	5,229	-
1200	其他應收款(附註三十)	120,340	1	208,199	2
130X	存貨(附註四及十)	452,647	3	372,077	4
1476	其他金融資產—流動(附註十一及三一)	163,920	1	50,000	-
1479	其他流動資產	22,448	-	37,229	-
11XX	流動資產總計	<u>4,311,554</u>	<u>29</u>	<u>3,980,126</u>	<u>38</u>
	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註四及七)	188,944	1	163,005	2
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註四及八)	3,692,162	25	586,433	6
1550	採用權益法之投資(附註四及十二)	6,178,261	42	5,420,738	52
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十三)	76,871	1	79,247	1
1755	使用權資產(附註四、十四及三十)	25,274	-	30,663	-
1760	投資性不動產(附註四、十五及三十)	25,192	-	33,281	-
1821	其他無形資產(附註四)	512	-	1,943	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二四)	58,128	1	62,548	1
1920	存出保證金	343	-	343	-
1980	其他金融資產—非流動(附註十一及三一)	102,509	1	500	-
1990	其他非流動資產	7,680	-	6,261	-
15XX	非流動資產總計	<u>10,355,876</u>	<u>71</u>	<u>6,384,962</u>	<u>62</u>
1XXX	資產總計	<u>\$ 14,667,430</u>	<u>100</u>	<u>\$ 10,365,088</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十六及三一)	\$ 1,046,138	7	\$ 700,000	7
2110	應付短期票券(附註十六)	-	-	200,000	2
2130	合約負債—流動(附註四及二二)	55,307	1	89,229	1
2170	應付帳款(附註十八)	1,099,983	8	995,340	10
2180	應付帳款—關係人(附註十八及三十)	626,087	4	515,480	5
2216	應付股利	166,088	1	261,908	3
2219	其他應付款(附註十九及三十)	495,305	4	453,895	4
2230	本期所得稅負債(附註二四)	45,536	-	28,155	-
2280	租賃負債—流動(附註四、十四及三十)	6,736	-	7,125	-
2399	其他流動負債	32,396	-	33,355	-
21XX	流動負債總計	<u>3,573,576</u>	<u>25</u>	<u>3,284,487</u>	<u>32</u>
	非流動負債				
2530	應付公司債(附註四及十七)	1,133,142	8	-	-
2541	長期借款(附註十六)	3,328,720	23	1,333,281	13
2570	遞延所得稅負債(附註四及二四)	92,171	-	105,198	1
2580	租賃負債—非流動(附註四、十四及三十)	22,742	-	29,561	-
2640	淨確定福利負債(附註四及二十)	18,349	-	20,031	-
2645	存入保證金	1,575	-	1,575	-
25XX	非流動負債總計	<u>4,596,699</u>	<u>31</u>	<u>1,489,646</u>	<u>14</u>
2XXX	負債總計	<u>8,170,275</u>	<u>56</u>	<u>4,774,133</u>	<u>46</u>
	權益(附註二一)				
3100	普通股股本	638,799	4	638,799	6
3200	資本公積	2,112,872	14	2,066,051	20
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,069,492	7	974,269	10
3320	特別盈餘公積	1,277	-	1,277	-
3350	未分配盈餘	1,870,292	13	1,790,605	17
3300	保留盈餘總計	<u>2,941,061</u>	<u>20</u>	<u>2,766,151</u>	<u>27</u>
3400	其他權益	804,423	6	119,954	1
3XXX	權益總計	<u>6,497,155</u>	<u>44</u>	<u>5,590,955</u>	<u>54</u>
3X2X	負債及權益總計	<u>\$ 14,667,430</u>	<u>100</u>	<u>\$ 10,365,088</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 109 年 3 月 17 日查核報告)

董事長：黃嘉能

經理人：黃俊勳

會計主管：陳美琴



長華電材股份有限公司

個體綜合損益表

民國 109 及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟
每股盈餘為元

代 碼		109 年度		108 年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二 二及三十）	\$8,998,674	100	\$7,892,295	100
5000	營業成本（附註十、二三及 三十）	<u>8,384,992</u>	<u>93</u>	<u>7,359,635</u>	<u>93</u>
5900	營業毛利	613,682	7	532,660	7
5920	加：與子公司、關聯企業之 已實現銷貨利益	<u>1,782</u>	<u>-</u>	<u>2,535</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>615,464</u>	<u>7</u>	<u>535,195</u>	<u>7</u>
	營業費用（附註九、二十、 二三及三十）				
6100	推銷費用	135,133	1	124,424	2
6200	管理費用	149,970	2	150,012	2
6300	研究發展費用	142	-	113	-
6450	預期信用減損損失	<u>156</u>	<u>-</u>	<u>35,406</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>285,401</u>	<u>3</u>	<u>309,955</u>	<u>4</u>
6900	營業利益	<u>330,063</u>	<u>4</u>	<u>225,240</u>	<u>3</u>
	營業外收入及支出（附註二 三及三十）				
7100	利息收入	6,797	-	11,760	-
7010	其他收入	179,880	2	53,184	1
7020	其他利益及損失	(39,621)	-	205,766	2
7050	財務成本	(41,621)	(1)	(19,798)	-
7070	採用權益法認列之子公 司及關聯企業利益之 份額	<u>632,921</u>	<u>7</u>	<u>707,062</u>	<u>9</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>738,356</u>	<u>8</u>	<u>957,974</u>	<u>12</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109 年度		108 年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$1,068,419	12	\$1,183,214	15
7950	所得稅費用(附註四及二四)	<u>71,120</u>	<u>1</u>	<u>85,070</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>997,299</u>	<u>11</u>	<u>1,098,144</u>	<u>14</u>
	其他綜合損益(附註二十、二一及二四)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	1,462	-	(1,701)	-
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	604,744	6	195,393	2
8330	採用權益法認列之 子公司及關聯企 業之其他綜合損 益之份額	158,115	2	37,097	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	(292)	-	181	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8380	採用權益法認列之 子公司及關聯企 業之其他綜合損 益之份額	(27,075)	-	(92,858)	(1)
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	(<u>3,179</u>)	<u>-</u>	<u>5,341</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>733,775</u>	<u>8</u>	<u>143,453</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$1,731,074</u>	<u>19</u>	<u>\$1,241,597</u>	<u>15</u>
	每股盈餘(附註二五)				
9750	基 本	\$ 1.56		\$ 1.72	
9850	稀 釋	1.56		1.72	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 110 年 3 月 17 日查核報告)

董事長：黃嘉能



經理人：黃俊勳



會計主管：陳美琴





長
和
藥
業
股
份
有
限
公
司

民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	留特別盈餘公積	盈未分配盈餘	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益	權益	
								合計	權益總計
A1	\$ 638,799	\$ 2,197,185	\$ 830,462	\$ 1,277	\$ 1,793,174	(\$ 15,780)	\$ 63,842	\$ 48,062	\$ 5,508,959
B1	-	-	143,807	-	(143,807)	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	(1,028,467)	-	-	-	(1,028,467)
C7	-	-	143,807	-	(1,172,274)	-	-	-	(1,028,467)
D1	-	(18,571)	-	-	-	-	-	-	(18,571)
D3	-	-	-	-	1,098,144	-	-	-	1,098,144
D5	-	-	-	-	(4,536)	(87,517)	235,506	147,989	143,453
M5	-	-	-	-	1,093,608	(87,517)	235,506	147,989	1,241,597
Q1	-	(112,563)	-	-	-	-	-	-	(112,563)
Z1	638,799	2,066,051	974,269	1,277	1,790,605	(103,297)	(76,097)	(76,097)	5,590,955
B1	-	-	95,223	-	(95,223)	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	(709,067)	-	-	-	(709,067)
C5	-	-	95,223	-	(804,290)	-	-	-	(709,067)
C7	-	66,659	-	-	-	-	-	-	66,659
D1	-	(1,939)	-	-	997,299	-	-	-	(1,939)
D3	-	-	-	-	2,203	(30,254)	761,826	731,572	997,299
D5	-	-	-	-	999,502	(30,254)	761,826	731,572	733,775
M5	-	-	-	-	-	-	-	-	1,731,074
M7	-	(48,557)	-	-	(162,628)	-	-	-	(211,185)
Q1	-	30,658	-	-	-	-	-	-	30,658
Z1	638,799	2,112,872	1,069,492	1,277	1,870,292	(133,551)	(47,103)	(47,103)	6,497,155

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 110 年 3 月 17 日查核報告)

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：黃嘉能

經理人：黃俊勳



會計主管：陳美琴

長華電信股份有限公司

個體現金流量表

民國 109 及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		109 年度	108 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$1,068,419	\$1,183,214
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	16,109	15,606
A20200	攤銷費用	1,431	1,530
A20300	預期信用減損損失	156	35,406
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產利益	(1,613)	(45,993)
A20900	財務成本	41,621	19,798
A21200	利息收入	(6,797)	(11,760)
A21300	股利收入	(163,851)	(34,461)
A22400	採用權益法認列之子公司及關聯 企業利益之份額	(632,921)	(707,062)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益淨額	(1)	(6)
A23200	處分採用權益法之投資利益	-	(162,602)
A23700	非金融資產減損損失	108	776
A24000	已實現銷貨毛利	(1,782)	(2,535)
A29900	其 他	(1,366)	21,946
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之 金融資產	(17,933)	24,253
A31150	應收票據及帳款	(221,265)	(203,030)
A31160	應收帳款－關係人	1,013	(2,107)
A31180	其他應收款	(2,083)	3,753
A31200	存 貨	(80,678)	(101,086)
A31240	其他流動資產	14,781	16,287
A32125	合約負債	(33,922)	(44,740)
A32150	應付帳款	104,643	258,671
A32160	應付帳款－關係人	110,607	107,082
A32180	其他應付款	13,840	70,721
A32230	其他流動負債	407	35
A32240	淨確定福利負債	(220)	(1,160)
A33000	營運產生之現金流入	208,703	442,536
A33100	收取之利息	6,775	11,971
A33200	收取之股利	655,667	458,829
A33300	支付之利息	(36,095)	(18,262)
A33500	支付之所得稅	(66,312)	(73,600)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>768,738</u>	<u>821,474</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109 年度	108 年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(\$2,527,827)	(\$ 844,925)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	36,991	201,372
B01800	取得採用權益法之投資	(730,316)	(241,297)
B01900	處分採用權益法之投資	-	24,469
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	71,145	48,285
B02700	取得不動產、廠房及設備	(375)	(2,976)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1	6
B03800	存出保證金減少	-	43
B04200	其他應收款減少	105,000	-
B04500	取得無形資產	-	(540)
B06500	其他金融資產減少(增加)	(215,929)	50,000
BBBB	投資活動之淨現金流出	(3,261,310)	(765,563)
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款增加(減少)	346,138	(66,085)
C00600	應付短期票券增加(減少)	(200,000)	200,000
C01200	發行可轉換公司債	1,200,741	-
C01600	舉借長期借款	2,625,000	1,315,600
C01700	償還長期借款	(635,000)	(730,000)
C04020	租賃本金償還	(7,088)	(7,057)
C04500	發放現金股利	(804,887)	(766,559)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	2,524,904	(54,101)
EEEE	現金及約當現金淨增加數	32,332	1,810
E00100	年初現金及約當現金餘額	605,325	603,515
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 637,657	\$ 605,325

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 110 年 3 月 17 日查核報告)

董事長：黃嘉能



經理人：黃俊勳



會計主管：陳美琴



民國一〇九年度合併財務報表

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

長華電材股份有限公司 公鑒：

查核意見

長華電材股份有限公司（長華電材公司）及其子公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表以及合併財務報表附註（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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達長華電材公司及其子公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作，本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與長華電材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。

強調事項

如合併財務報告附註二四所述，長華電材公司於民國 109 年 8 月將股票每股面額由新台幣（以下同）10 元變更為 1 元並完成股票換發事宜，另如合併財務報告附註二八所述，變更股票面額對每股盈餘之影響業已追溯調整。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對長華電材公司及其子公司民國 109 年度合併財務報表之查核最為重要之事項，該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對長華電材公司及其子公司民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定產品之收入認列

管理階層承受達成預期目標及市場預期之壓力，可能藉由營業額來達成其目的，主要風險在於銷售佔營業收入淨額較高比重之封膠樹脂及 IC 導線架之收入是否真實發生。因此，本會計師依審計準則公報有關預設之顯著風險規定，將因舞弊而產生之收入認列風險列入關鍵查核事項。

本會計師查核上述銷貨收入重點為前述銷貨收入是否真實發生，主要查核程序如下：

- 一、瞭解並測試封膠樹脂及 IC 導線架之銷貨收入認列有關之內部控制設計及執行之有效性。
- 二、自封膠樹脂及 IC 導線架銷貨收入明細中抽取適當樣本，查核客戶訂單、出貨證明文件及收取貨款證明，並確認收款對象與交易對象是否一致。
- 三、取得年度及期後銷貨退回及折讓明細，查核有無重大異常退貨及折讓情形，以確認資產負債表日前認列銷貨交易之真實性。

其他事項

長華電材公司業已編製民國 109 及 108 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加強調事項段落之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

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

長華電材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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

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

時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎，惟未來事件或情況可能導致長華電材公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。

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

六、對於長華電材公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成長華電材公司及其子公司查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對長華電材公司及其子公司民國 109 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 劉 裕 祥

會計師 廖 鴻 儒

劉裕祥



廖鴻儒



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1050024633 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 0990031652 號

中 華 民 國 110 年 3 月 17 日

長華電材股份有限公司及其子公司

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	109年12月31日		108年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 3,195,751	14	\$ 3,820,359	21
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七)	115,440	-	36,443	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及八)	767,426	3	771,843	4
1170	應收票據及帳款淨額(附註四、五及九)	3,645,658	16	3,488,978	20
1180	應收帳款—關係人(附註四、五、九及三三)	33,556	-	20,340	-
1200	其他應收款(附註三三)	55,416	-	63,137	-
1220	本期所得稅資產(附註二七)	3,268	-	184	-
130X	存貨(附註四、五及十)	1,866,973	8	1,657,237	9
1476	其他金融資產—流動(附註十一及三四)	1,293,618	6	50,000	-
1479	其他流動資產	140,880	1	113,830	1
11XX	流動資產合計	11,117,986	48	10,022,351	55
	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註四及七)	188,944	1	231,946	1
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註四及八)	4,414,533	19	796,140	5
1550	採用權益法之投資(附註四及十三)	3,087,780	13	2,912,992	17
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十四)	2,513,424	11	2,535,620	14
1755	使用權資產(附註四及十五)	496,562	2	523,910	3
1760	投資性不動產(附註四、十六及三三)	33,102	-	41,984	-
1805	商譽(附註四及十七)	661,696	3	676,767	4
1821	其他無形資產(附註四及十八)	30,079	-	29,397	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二七)	182,968	1	167,538	1
1920	存出保證金	5,145	-	5,430	-
1980	其他金融資產—非流動(附註十一及三四)	437,373	2	33,302	-
1990	其他非流動資產(附註二三)	150,079	-	38,104	-
15XX	非流動資產合計	12,201,685	52	7,993,130	45
1XXX	資產總計	\$ 23,319,671	100	\$ 18,015,481	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十九及三四)	\$ 2,425,093	10	\$ 1,865,650	11
2110	應付短期票券(附註十九)	-	-	200,000	1
2130	合約負債—流動(附註四及二五)	105,695	1	160,654	1
2170	應付帳款(附註二一)	2,202,325	10	1,853,205	10
2180	應付帳款—關係人(附註二一及三三)	93,758	-	435,847	2
2216	應付股利	230,534	1	320,199	2
2219	其他應付款(附註二二、二三及三三)	1,029,422	4	906,176	5
2230	本期所得稅負債(附註二七)	106,503	1	72,081	-
2280	租賃負債—流動(附註四及十五)	16,028	-	16,096	-
2399	其他流動負債	72,725	-	53,857	-
21XX	流動負債合計	6,282,083	27	5,883,765	32
	非流動負債				
2527	合約負債—非流動(附註四及二五)	15,481	-	14,593	-
2530	應付公司債(附註四及二十)	1,133,142	5	-	-
2541	長期借款(附註十九及三四)	6,579,112	28	3,474,456	20
2570	遞延所得稅負債(附註四及二七)	268,583	1	433,729	2
2580	租賃負債—非流動(附註四及十五)	89,568	1	106,768	1
2640	淨確定福利負債(附註四及二三)	18,349	-	41,373	-
2645	存入保證金	11,051	-	7,502	-
2670	其他非流動負債	6,762	-	6,361	-
25XX	非流動負債合計	8,122,048	35	4,084,782	23
2XXX	負債總計	14,404,131	62	9,968,547	55
	歸屬於本公司業主之權益(附註二四)				
3100	普通股股本	638,799	3	638,799	4
3200	資本公積	2,112,872	9	2,066,051	11
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,069,492	5	974,269	5
3320	特別盈餘公積	1,277	-	1,277	-
3350	未分配盈餘	1,870,292	8	1,790,605	10
3300	保留盈餘總計	2,941,061	13	2,766,151	15
3400	其他權益	804,423	3	119,954	1
31XX	本公司業主之權益總計	6,497,155	28	5,590,955	31
36XX	非控制權益(附註十二及二四)	2,418,385	10	2,455,979	14
3XXX	權益總計	8,915,540	38	8,046,934	45
3X2X	負債及權益總計	\$ 23,319,671	100	\$ 18,015,481	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 110 年 3 月 17 日查核報告)

董事長：黃嘉能

經理人：黃俊勳

會計主管：陳美琴

長華電材股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 109 及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟
每股盈餘為元

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二 五及三三）	\$ 16,424,018	100	\$ 15,464,381	100
5000	營業成本（附註十、十四、 二三、二六及三三）	<u>13,977,042</u>	<u>85</u>	<u>13,324,233</u>	<u>86</u>
5900	營業毛利	<u>2,446,976</u>	<u>15</u>	<u>2,140,148</u>	<u>14</u>
	營業費用（附註九、二三、 二六及三三）				
6100	推銷費用	308,664	2	293,606	2
6200	管理費用	589,252	4	564,735	4
6300	研究發展費用	228,725	1	149,050	1
6450	預期信用減損損失(回 升利益)	(<u>742</u>)	<u>-</u>	<u>35,739</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>1,125,899</u>	<u>7</u>	<u>1,043,130</u>	<u>7</u>
6900	營業利益	<u>1,321,077</u>	<u>8</u>	<u>1,097,018</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出（附註二 六）				
7100	利息收入	36,125	-	56,468	-
7010	其他收入	321,134	2	85,474	1
7020	其他利益及損失	(174,255)	(1)	203,732	1
7050	財務成本	(82,946)	-	(51,780)	-
7060	採用權益法認列之關聯 企業利益之份額	<u>192,231</u>	<u>1</u>	<u>383,668</u>	<u>2</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>292,289</u>	<u>2</u>	<u>677,562</u>	<u>4</u>
7900	稅前淨利	1,613,366	10	1,774,580	11
7950	所得稅費用（附註四及二七）	<u>251,246</u>	<u>2</u>	<u>368,725</u>	<u>2</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
8200	本年度淨利	<u>\$ 1,362,120</u>	<u>8</u>	<u>\$ 1,405,855</u>	<u>9</u>
	其他綜合損益 (附註二三、 二四及二七)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	3,558	-	(11,361)	-
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	714,419	4	235,662	2
8320	採用權益法認列之 關聯企業之其他 綜合損益之份額	96,856	1	20,173	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	1,579	-	2,113	-
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	(102,989)	-	(148,193)	(1)
8370	採用權益法認列之 關聯企業之其他 綜合損益之份額	13,400	-	(30,078)	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	<u>17,741</u>	<u>-</u>	<u>33,259</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>744,564</u>	<u>5</u>	<u>101,575</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 2,106,684</u>	<u>13</u>	<u>\$ 1,507,430</u>	<u>10</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 997,299		\$ 1,098,144	
8620	非控制權益	<u>364,821</u>		<u>307,711</u>	
8600		<u>\$ 1,362,120</u>		<u>\$ 1,405,855</u>	

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 1,731,074		\$ 1,241,597	
8720	非控制權益	<u>375,610</u>		<u>265,833</u>	
8700		<u>\$ 2,106,684</u>		<u>\$ 1,507,430</u>	
	每股盈餘 (附註二八)				
9750	基 本	\$ 1.56		\$ 1.72	
9850	稀 釋	1.56		1.72	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 110 年 3 月 17 日查核報告)

董事長：黃嘉能



經理人：黃俊勳



會計主管：陳美琴



長華電材股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 109 及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		109 年度	108 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$1,613,366	\$1,774,580
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	615,595	680,009
A20200	攤銷費用	12,481	15,274
A20300	預期信用減損損失（回升利益）	(742)	35,739
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產利益	(20,154)	(66,649)
A20900	財務成本	82,946	51,780
A21200	利息收入	(36,125)	(56,468)
A21300	股利收入	(207,886)	(46,602)
A22300	採用權益法認列之關聯企業利益 之份額	(192,231)	(383,668)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失（利 益）	18,458	(14,898)
A23200	處分採用權益法之投資損失（利 益）	15,995	(162,602)
A23700	非金融資產減損損失	27,776	25,693
A29900	其 他	31,310	18,634
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之 金融資產	(17,881)	37,021
A31150	應收票據及帳款	(155,845)	(191,477)
A31160	應收帳款－關係人	(13,216)	(1,641)
A31180	其他應收款	5,645	13,384
A31200	存 貨	(236,928)	54,679
A31240	其他流動資產	(27,092)	18,028
A32125	合約負債	(54,071)	(26,558)
A32130	應付票據	-	(530)
A32150	應付帳款	349,120	379,788
A32160	應付帳款－關係人	(342,089)	32,167
A32180	其他應付款	40,513	46,552
A32230	其他流動負債	13,434	(55,803)
A32240	淨確定福利負債	(20,285)	(9,762)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109 年度	108 年度
A32990	其他非流動負債	\$ 401	\$ 5,336
A33000	營運產生之現金流入	1,502,495	2,172,006
A33100	收取之利息	38,201	52,653
A33200	收取之股利	383,810	154,631
A33300	支付之利息	(69,796)	(48,905)
A33500	支付之所得稅	(382,796)	(314,837)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,471,914</u>	<u>2,015,548</u>
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡 量之金融資產	(3,336,680)	(1,052,133)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡 量之金融資產	458,513	277,033
B01800	取得採用權益法之投資	(295,152)	(28,000)
B01900	處分採用權益法之投資	137,788	24,469
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股 款	71,145	48,285
B02700	購置不動產、廠房及設備	(443,596)	(527,237)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	2,452	31,854
B03700	存出保證金減少	242	547
B04500	取得無形資產	(2,611)	(7,987)
B06600	其他金融資產減少(增加)	(1,647,656)	56,918
B06700	其他非流動資產增加	(219,201)	(20,236)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(5,274,756)</u>	<u>(1,196,487)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	625,432	74,758
C00200	短期借款減少	(69,293)	(62,097)
C00600	應付短期票券增加(減少)	(200,000)	200,000
C01200	發行可轉換公司債	1,200,741	-
C01600	舉借長期借款	4,624,217	2,910,942
C01700	償還長期借款	(1,527,000)	(1,780,000)
C03000	存入保證金增加(減少)	3,398	(1,392)
C04020	租賃本金償還	(15,904)	(15,899)
C04500	發放現金股利	(804,887)	(766,559)
C05800	非控制權益變動	(588,228)	(510,774)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>3,248,476</u>	<u>48,979</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(70,242)</u>	<u>(98,041)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109 年度	108 年度
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	<u>(\$ 624,608)</u>	<u>\$ 769,999</u>
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>3,820,359</u>	<u>3,050,360</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$3,195,751</u>	<u>\$3,820,359</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 110 年 3 月 17 日查核報告)

董事長：黃嘉能



經理人：黃俊勳



會計主管：陳美琴



附件六

長華電材股份有限公司
股東會議事規則修正條文對照表

條次	內容		修訂依據及理由
	修正條文	原條文	
第二條	<p>(第一、二項略)</p> <p>通知及公告應載明召集事由;其通知經相對人同意者,得以電子方式為之。</p> <p>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項,應在召集事由中列舉並說明其主要內容,不得以臨時動議提出。</p> <p>股東會召集事由已載明全面改選董事,並載明就任日期,該次股東會改選完成後,同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東,得向本公司提出股東常會議案,以一項為限,提案超過一項者,均不列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一,董事會得不列為議案。股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案,程序上應依公司法第一百七十二條之一之相關規定以一項為限,提案超過一項者,均不列入議案。</p> <p>(以下略)</p>	<p>(第一、二項略)</p> <p>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款之事項,應在召集事由中列舉並說明其主要內容,不得以臨時動議提出;其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站,並應將其網址載明於通知。</p> <p>股東會召集事由已載明全面改選董事,並載明就任日期,該次股東會改選完成後,同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東,得向本公司提出股東常會議案,但以一項為限,提案超過一項者,均不列入議案。但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議,董事會仍得列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一,董事會得不列為議案。</p> <p>(以下略)</p>	<p>依據民國110年1月28日臺灣證券交易所(股)公司臺證治理字第1100001446號令修正後條文修訂。</p>

條次	內容		修訂依據及理由
	修正條文	原條文	
第八條	<p>代表已發行股份總數過半數之股東出席，主席得宣佈開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。如已逾開會時間而不足法定數額時，主席得宣佈延長之，延後時間合計不超過一小時。經延長二次仍不足額，而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條之規定「以出席表決權過半數之同意為假決議」進行前項假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>(以下略)</p>	<p>代表已發行股份總數過半數之股東出席，主席得宣佈開會，如已逾開會時間而不足法定數額時，主席得宣佈延長之，延後時間合計不超過一小時。經延長二次仍不足額，而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條之規定「以出席表決權過半數之同意為假決議」進行前項假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。</p> <p>(以下略)</p>	<p>依據民國110年1月28日臺灣證券交易所(股)公司臺證治理字第1100001446號令修正後條文修訂。</p>
第十七條	<p>(第一項略)</p> <p>股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及落選董監事名單及其獲得之選舉權數。</p> <p>(以下略)</p>	<p>(第一項略)</p> <p>股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數。</p> <p>(以下略)</p>	<p>依據民國110年1月28日臺灣證券交易所(股)公司臺證治理字第1100001446號令修正後條文修訂。</p>

長華電材股份有限公司
取得或處分資產處理程序修正條文對照表

條次	內容		修訂依據及理由
	修正條文	原條文	
第五條	<p>授權額度與授權層級</p> <p>本公司資產之取得或處分由權責主管依本公司內部控制制度有關固定資產及投資作業程序之規定辦理，並於下列授權範圍內裁決之： (中間略)</p> <p>四、本公司及各子公司得個別購買非供營業使用之不動產及其使用權資產或有價證券之總額及得投資個別有價證券之限額，應受以下所定額度限制。</p> <p>(一)非供營業使用之不動產及其使用權資產總額合計不得逾各自公司最近期財務報表淨值百分之三十。</p> <p>(二)本公司投資有價證券之總額，不得逾本公司最近期財務報表淨值百分之<u>五百</u>；子公司投資有價證券之總額，不得逾該公司最近期財務報表淨值百分之五百。</p> <p>(三)本公司投資個別有價證券之限額，不得逾本公司最近期財務報表淨值百分之<u>四百</u>；子公司投資個別有價證券之限額，不得逾該公司最近期財務報表淨值百分之五百。</p> <p>(四)本公司及子公司各自對短期投資之投資淨額，不得超過各自公司最近期財務報表淨值百分之三十。</p> <p><u>(五)(刪除)</u></p>	<p>授權額度與授權層級</p> <p>本公司資產之取得或處分由權責主管依本公司內部控制制度有關固定資產及投資作業程序之規定辦理，並於下列授權範圍內裁決之： (中間略)</p> <p>四、本公司及各子公司得個別購買非供營業使用之不動產及其使用權資產或有價證券之總額及得投資個別有價證券之限額，應受以下所定額度限制。</p> <p>(一)非供營業使用之不動產及其使用權資產總額合計不得逾各自公司最近期財務報表淨值百分之三十。</p> <p>(二)本公司投資有價證券之總額，不得逾本公司最近期財務報表淨值百分之<u>三百</u>；子公司投資有價證券之總額，不得逾該公司最近期財務報表淨值百分之五百。</p> <p>(三)本公司投資個別有價證券之限額，不得逾本公司最近期財務報表淨值百分之<u>百</u>；子公司投資個別有價證券之限額，不得逾該公司最近期財務報表淨值百分之五百。</p> <p>(四)本公司及子公司各自對短期投資之投資淨額，不得超過各自公司最近期財務報表淨值百分之三十。</p> <p><u>(五)對於本公司參與投資設立或擔任董事、監察人，且</u></p>	<p>配合本公司實際運作需要擬修訂之</p>

條次	內容		修訂依據及理由
	修正條文	原條文	
	(以下略)	<p><u>擬長期持有者，於計算前述第(二)款時，得不予計入。惟投資有價證券之總額以不逾本公司最近期財務報表淨值百分之一百五十為限。</u></p> <p>(以下略)</p>	