

長華電材股份有限公司

民國一一一年股東常會議事錄



時間：民國一一一年六月十七日(星期五)上午十時

召開方式：實體股東會

地點：高雄市楠梓區經二路15號(從業員工服務中心)

出席股東：親自出席及委託出席代表股份總數477,305,247股(含以電子方式行使表決權股數270,118,417股)，占本公司流通在外股份總數689,419,426股之69.23%。

出席董事：黃嘉能董事長、洪全成董事、辛純浩獨立董事(審計委員會召集人)、蘇二郎獨立董事及孔其全獨立董事等5名出席。

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 董事長



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)本公司民國一一〇年度營業報告(附件一)。
- (二)審計委員會審查民國一一〇年度決算表冊報告(附件二)。
- (三)員工及董事酬勞分派情形報告(洽悉)。
- (四)本公司民國一一〇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)股東提案處理說明(洽悉)。

四、承認事項

第一案：董事會提

案由：承認本公司民國一一〇年度營業報告書及財務報表。

說明：一、本公司民國一一〇年度財務報表(含個體及合併報表)於民國一一一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郭麗園會計師及廖鴻儒會計師查核簽證並出具無保留意見加其他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)、營業報告書(請參閱附件一)及盈餘分配表(請參閱附件三)，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 477,305,247 權(含以電子方式行使表決權數 270,118,417 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 263,546,176 權)	470,673,006 權 98.61%
反對權數 (其中以電子方式行使表決權 53,898 權)	53,898 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 6,518,343 權)	6,578,343 權 1.37%

五、討論事項

第一案：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：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 477,305,247 權(含以電子方式行使表決權數 270,118,417 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 263,566,616 權)	470,693,446 權 98.61%
反對權數 (其中以電子方式行使表決權 59,458 權)	59,458 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 6,492,343 權)	6,552,343 權 1.37%

六、選舉事項

第一案：董事會提

案由：選舉第十二屆董事七名(含三名獨立董事)案。

說明：一、本公司第十一屆董事任期於民國一一一年六月十八日屆滿，爰依法提請民國一一一年股東常會選舉本公司第十二屆董事。

二、依本公司章程第十一條及第十一條之一規定，本次擬選任董事七名(含三名獨立董事)，採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之，新任董事之任期自改選之日起就任，自民國一一一年六月十七日起至一一四年六月十六日止，任期三年。

三、本公司董事(含獨立董事)候選人名單業經董事會決議審查通過，相關資料請參閱附件七。

四、謹提請 選舉。

選舉結果：

戶號或身分證統一編號	職稱	戶名或姓名	當選權數
5500	董事	元耀能源科技(股)公司 代表人：黃嘉能	456,598,698
1	董事	華立企業(股)公司 代表人：張尊賢	425,398,409
E880*****	董事	洪全成	419,134,681
16878	董事	黃修權	418,807,211
T121*****	獨立董事	孔其全	416,890,889
D221*****	獨立董事	顏嫩烱	416,434,911
Q122*****	獨立董事	陳志誠	415,069,384

七、其他議案

第一案：董事會提

案 由：解除新任董事競業禁止之限制案。

說 明：一、依公司法第二〇九條規定，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，並取得股東會許可之決議。

二、為業務之需要，爰依法提請股東常會同意，擬解除新任董事競業禁止之限制。

三、解除新任董事競業禁止之限制，其競業內容請參閱附件八。

四、謹提請 公決。

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 477,305,247 權(含以電子方式行使表決權數 270,118,417 權)

表決結果	占出席總表決權%
贊成權數 469,958,938 權 (其中以電子方式行使表決權 262,832,108 權)	98.46%
反對權數 511,418 權 (其中以電子方式行使表決權 511,418 權)	0.10%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 6,834,891 權 (其中以電子方式行使表決權 6,774,891 權)	1.43%

八、臨時動議：經主席徵詢出席股東，無臨時動議提出。

九、散會：上午十時五十七分整。

(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

長華電科股份有限公司
民國一一〇年度營業報告書



本公司專注半導體後段封裝材料生產與銷售，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及持股 43% 的 COF 基板廠易華電子公司，去年以來營運表現持續看俏，包括長華科技公司獲利已刷新歷史紀錄，易華電子公司營收逼近歷史高檔水準，本公司代理業務需求依舊強勁且業績維持高檔。

全球晶片供不應求，引爆民國一一〇年半導體市場大幅成長。半導體材料在強大需求推升下，致使本公司民國一一〇年度合併營收為新台幣 206.7 億元，較去年同期成長 26%，營業利益為新台幣 25.6 億元，較去年同期成長 94%，以及業外收益中的採權益法認列之投資收益及股利收入較去年同期增加，致民國一一〇年度稅後淨利較去年同期增加。淨利歸屬於本公司業主為新台幣 17.3 億元，較去年同期增加 73%，每股盈餘 2.54 元。茲將民國一一〇年度合併營業成果列示如下：

(個體)

單位：新台幣千元

項目	民國一一〇年度		民國一〇九年度		民國一〇八年度	
	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比
營業收入	10,812,001	100%	8,998,674	100%	7,892,295	100%
營業毛利	699,697	7%	615,464	7%	535,195	7%
營業毛利率	7%	—	7%	—	7%	—
營業利益	303,252	3%	330,063	4%	225,240	3%
稅前純益	1,800,735	17%	1,068,419	12%	1,183,214	15%
稅後純益	1,725,500	16%	997,299	11%	1,098,144	14%

(合併)

單位：新台幣千元

項目	民國一一〇年度		民國一〇九年度		民國一〇八年度	
	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比
營業收入	20,670,509	100%	16,424,018	100%	15,464,381	100%
營業毛利	4,147,963	20%	2,446,976	15%	2,140,148	14%
營業毛利率	20%	—	15%	—	14%	—
營業利益	2,559,268	12%	1,321,077	8%	1,097,018	7%
稅前純益	3,078,874	15%	1,613,366	10%	1,774,580	11%
稅後純益	2,488,063	12%	1,362,120	8%	1,405,855	9%

【財務表現】

(個體)

項目	民國一一〇年度	民國一〇九年度	民國一〇八年度
財務結構			
負債佔資產比率	48%	56%	46%
長期資金佔不動產、廠房及設備比率	20,617%	14,432%	8,935%
每股淨值(註)	15.80	10.17	8.75
償債能力			

項目	民國一一〇年度	民國一〇九年度	民國一〇八年度
流動比率	116%	121%	121%
速動比率	105%	103%	107%
獲利能力			
資產報酬率	10%	8%	12%
權益報酬率	20%	17%	20%
純益率	16%	11%	14%
每股盈餘(註)	2.54	1.56	1.72

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	民國一一〇年度	民國一〇九年度	民國一〇八年度
財務結構			
負債佔資產比率	51%	62%	55%
長期資金佔不動產、廠房及設備比率	795%	678%	478%
每股淨值(註)	15.80	10.17	8.75
償債能力			
流動比率	177%	177%	170%
速動比率	131%	124%	139%
獲利能力			
資產報酬率	10%	7%	9%
權益報酬率	21%	16%	17%
純益率	12%	8%	9%
每股盈餘(註)	2.54	1.56	1.72

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，子公司長華科技公司為全球知名導線架製造大廠，近年來因併購日廠之後，積極往半導體 QFN 導線架發展，隨著 Mini LED 在 3C 電子產品的滲透率快速拉升，趨勢逐漸將成為新主流，子公司長華科技也以目前擅長的蝕刻製程，以及既有的預塑 (Pre-Mold) 技術，成功產出 Mini LED 基板，並送樣給相關供應鏈進行車用及國際一線電視等客戶進行認證，未來可望成長推升長華集團另一成長動能。

【未來展望】

長華集團蝕刻製程產品線主要是由子公司長華科技公司生產的導線架，隨著 5G、人工智慧 (AI)、電動車等數位轉型加速，晶片供不應求情況恐延續到民國一一一年之後，QFN 導線架供不應求，非 QFN 導線架來自 IDM 訂單能見度已達民國一一二年，將啟動大擴產計畫因應強勁需求。封裝關鍵材料的 IC 導線架嚴重缺貨，價格在下半年逐季大漲，客戶已積極洽簽長約以確保產能。

面臨目前半導體市況暢旺的情況，產業界對相關材料需求孔急，使材料業成為產業鏈最重要的一環，本公司代理的封膠樹脂和導線架等封裝材料均供不應求，對半導體產業的重要性不容小

觀。且本公司已經開始布局電動車與車用電子關鍵元件封裝材料市場，包括電動車馬達和車用電子晶片領域，例如電子控制單元(ECU)模組封裝應用等。長華集團樂觀看待民國一一一年營運展望，年度營收及獲利將持續成長，均可望再優於今年。

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110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郭麗園會計師及廖鴻儒會計師查核竣事，並出具無保留意見加其他事項段落之查核報告。上述之財務報告連同民國110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111年股東常會

長華電材股份有限公司審計委員會

審計委員：辛純浩

審計委員：蘇二郎

審計委員：孔具全

中 華 民 國 1 1 1 年 3 月 1 7 日

附件三

長華電材股份有限公司



民國一一〇年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘		1,116,984,905
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	1,725,500,319	
因採用權益法之投資調整保留盈餘	(455,992,113)	
確定福利計劃再衡量數認列於保留盈餘	(80,927)	
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	789,717,752	2,059,145,031
提列法定盈餘公積(10%)		
一一〇年上半年度提列法定盈餘公積	(87,217,560)	
一一〇年下半年度提列法定盈餘公積	(118,696,943)	(205,914,503)
本期可供分配盈餘		2,970,215,433
分派項目：		
一一〇年上半年度分派股東紅利-現金(每股 0.38 元)	(261,979,382)	
一一〇年下半年度分派股東紅利-現金(每股 1.62 元)	(1,116,859,470)	(1,378,838,852)
期末未分配盈餘		1,591,376,581

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一一一年三月十七日止，本公司流通在外股數689,419,426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. 一一〇年上半年度及一一〇年下半年度盈餘分配案分別於民國一一〇年十一月五日及民國一一一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

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 價 格	100.50 元
總 額	1,200,000,000 元
利 率	票面利率 0%
期 限	5 年期
募 集 原 因	償還銀行借款
未 償 還 本 金	0 元
截至下櫃日民國 110 年 7 月 20 日止 公司債執行情形	已轉換普通股 50,620,056 股

附件五

民國一一〇年度個體財務報表

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 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 110 及 109 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（參閱其他事項段），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 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 110 及 109 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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對長華電材公司民國 110 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 110 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：
特定客戶之收入認列

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，其中特定客戶之銷售收入金額顯著增長且交易金額對整體營業收入係屬重大，因此，本會計師將總銷售金額重大且有大幅變動之特定客戶銷貨收入列為關鍵查核事項。

本會計師針對上述之特定客戶銷貨收入執行以下主要查核程序：

- 一、瞭解並測試銷貨收入認列有關之內部控制設計及執行之有效性。
- 二、自特定客戶之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。

其他事項

長華電材公司個體財務報表採用權益法之投資中，部分關聯企業之財務報表係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等關聯企業列入個體財務報表之金額及揭露之資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國 110 年 12 月 31 日長華電材公司採用權益法之投資餘額為新台幣（以下同）788,467 千元，占資產總額 3.8%，民國 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日採用權益法認列之關聯企業利益之份額為 34,617 千元，占稅前淨利 1.9%。

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，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 110 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 郭麗園



會計師 廖鴻儒



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 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 111 年 3 月 17 日



長華電子股份有限公司

個體財務報告

民國 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	110年12月31日		109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）	\$ 1,048,878	5	\$ 637,657	4
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及七）	26,635	-	28,010	-
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）	956,206	5	767,426	5
1170	應收票據及帳款淨額（附註四、五及九）	2,671,052	13	2,114,890	15
1180	應收帳款—關係人（附註四、五、九及三十）	6,179	-	4,216	-
1200	其他應收款（附註三十）	255,210	1	120,340	1
130X	存貨（附註四及十）	331,980	1	452,647	3
1476	其他金融資產—流動（附註十一及三一）	160,720	1	163,920	1
1479	其他流動資產	29,437	-	22,448	-
11XX	流動資產總計	5,486,297	26	4,311,554	29
	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）	189,942	1	188,944	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）	6,709,729	32	3,692,162	25
1550	採用權益法之投資（附註四、五及十二）	8,126,213	39	6,178,261	42
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十三）	77,927	1	76,871	1
1755	使用權資產（附註四、十四及三十）	27,354	-	25,274	-
1760	投資性不動產（附註四、十五及三十）	17,225	-	25,192	-
1821	其他無形資產（附註四）	290	-	512	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二四）	53,336	-	58,128	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）	100,123	1	102,509	1
1990	其他非流動資產	6,261	-	7,680	-
15XX	非流動資產總計	15,308,743	74	10,355,876	71
1XXX	資產總計	\$ 20,795,040	100	\$ 14,667,430	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十六及三一）	\$ 1,500,000	7	\$ 1,046,138	7
2130	合約負債—流動（附註四及二二）	76,060	-	55,307	1
2170	應付帳款（附註十八）	1,229,735	6	1,099,983	8
2180	應付帳款—關係人（附註十八及三十）	811,378	4	626,087	4
2216	應付股利	261,979	1	166,088	1
2219	其他應付款（附註十九及三十）	628,781	3	495,305	4
2230	本期所得稅負債（附註二四）	82,091	1	45,536	-
2280	租賃負債—流動（附註四、十四及三十）	7,176	-	6,736	-
2399	其他流動負債	131,899	1	32,396	-
21XX	流動負債總計	4,729,099	23	3,573,576	25
	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）	5,011,600	24	3,328,720	23
2570	遞延所得稅負債（附註四及二四）	116,980	1	92,171	-
2580	租賃負債—非流動（附註四、十四及三十）	22,624	-	22,742	-
2640	淨確定福利負債（附註四及二十）	18,618	-	18,349	-
2645	存入保證金	1,575	-	1,575	-
25XX	非流動負債總計	5,171,397	25	4,596,699	31
2XXX	負債總計	9,900,496	48	8,170,275	56
	權益（附註二一）				
3100	普通股股本	689,419	3	638,799	4
3200	資本公積	3,903,361	19	2,112,872	14
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,208,656	6	1,069,492	7
3320	特別盈餘公積	1,277	-	1,277	-
3350	未分配盈餘	2,826,933	13	1,870,292	13
3300	保留盈餘總計	4,036,866	19	2,941,061	20
3400	其他權益	2,264,898	11	804,423	6
3XXX	權益總計	10,894,544	52	6,497,155	44
3X2X	負債及權益總計	\$ 20,795,040	100	\$ 14,667,430	100

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



長華電材股份有限公司

個體綜合損益表

民國 110 及 109 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		110 年度		109 年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二二及三十）	\$ 10,812,001	100	\$ 8,998,674	100
5000	營業成本（附註十、二三及三十）	<u>10,109,745</u>	<u>93</u>	<u>8,384,992</u>	<u>93</u>
5900	營業毛利	702,256	7	613,682	7
5920	加：與子公司、關聯企業之已（未）實現銷貨利益	(<u>2,559</u>)	-	<u>1,782</u>	-
5950	已實現營業毛利	<u>699,697</u>	<u>7</u>	<u>615,464</u>	<u>7</u>
	營業費用（附註九、二十、二三及三十）				
6100	推銷費用	148,397	2	135,133	1
6200	管理費用	233,161	2	149,970	2
6300	研究發展費用	168	-	142	-
6450	預期信用減損損失	<u>14,719</u>	-	<u>156</u>	-
6000	營業費用合計	<u>396,445</u>	<u>4</u>	<u>285,401</u>	<u>3</u>
6900	營業利益	<u>303,252</u>	<u>3</u>	<u>330,063</u>	<u>4</u>
	營業外收入及支出（附註二三及三十）				
7100	利息收入	2,399	-	6,797	-
7010	其他收入	272,381	3	179,880	2
7020	其他利益及損失	(46,388)	-	(39,621)	-
7050	財務成本	(53,182)	(1)	(41,621)	(1)
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額	<u>1,322,273</u>	<u>12</u>	<u>632,921</u>	<u>7</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>1,497,483</u>	<u>14</u>	<u>738,356</u>	<u>8</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		110 年度		109 年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 1,800,735	17	\$ 1,068,419	12
7950	所得稅費用(附註四及二四)	75,235	1	71,120	1
8200	本年度淨利	1,725,500	16	997,299	11
	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	(102)	-	1,462	-
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	2,112,702	20	604,744	6
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	233,698	2	158,115	2
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	(72,207)	(1)	(292)	-
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	(24,681)	-	(27,075)	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	702	-	(3,179)	-
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	2,250,112	21	733,775	8
8500	本年度綜合損益總額	\$ 3,975,612	37	\$ 1,731,074	19
	每股盈餘(附註二五)				
9750	基 本	\$ 2.54		\$ 1.56	
9850	稀 釋	2.53		1.56	

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 111 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





長華信託股份有限公司
信託部

民國 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	保			留			其 他 權		
	普 通 股 股 本	資 本 公 積	盈 餘 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 差 額	透 過 其 他 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 未 實 現 評 價 損 益	合 計
A1	\$ 638,799	\$ 2,066,051	\$ 974,269	\$ 1,277	\$ 1,277	\$ 1,790,605	(\$ 103,297)	\$ 223,251	\$ 119,954
B1	-	-	95,223	-	-	(95,223)	-	-	-
B5	-	-	95,223	-	-	(709,067)	-	-	(709,067)
C5	-	-	-	-	-	(804,290)	-	-	-
C7	-	66,659	-	-	-	-	-	-	66,659
D1	-	(1,939)	-	-	-	-	-	-	(1,939)
D3	-	-	997,299	-	-	997,299	-	-	997,299
D5	-	-	2,203	-	-	2,203	(30,254)	761,826	731,572
M5	-	-	999,502	-	-	999,502	(30,254)	761,826	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	1,277	1,870,292	(133,551)	(47,103)	(47,103)
B1	-	-	139,164	-	-	(139,164)	-	-	-
B5	-	-	139,164	-	-	(963,340)	-	-	(963,340)
C7	-	-	-	-	-	(1,102,504)	-	-	(963,340)
D1	-	(8,712)	-	-	-	-	-	-	(8,712)
D3	-	-	1,725,500	-	-	1,725,500	-	-	1,725,500
D5	-	-	81	-	-	(81)	(23,979)	2,274,172	2,250,193
II	50,620	1,077,171	-	-	-	1,725,419	(23,979)	2,274,172	3,975,612
M5	-	-	-	-	-	-	-	-	1,127,791
M7	-	722,030	-	-	-	(455,992)	-	-	(455,992)
Q1	-	-	789,718	-	-	789,718	-	-	789,718
Z1	689,419	3,903,361	1,208,656	1,277	1,277	2,826,933	(\$ 157,530)	(789,718)	(789,718)
									\$ 2,264,898
									\$ 5,590,955

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 111 年 3 月 17 日查核報告)

經理人：黃俊勤

會計主管：陳美琴

董事長：黃嘉能



長華電信股份有限公司

個體現金流量表

民國 110 及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		110 年度	109 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$1,800,735	\$1,068,419
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	15,680	16,109
A20200	攤銷費用	504	1,431
A20300	預期信用減損損失	14,719	156
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產利益	(37,722)	(1,613)
A20900	財務成本	53,182	41,621
A21200	利息收入	(2,399)	(6,797)
A21300	股利收入	(263,305)	(163,851)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	6,512	-
A22400	採用權益法認列之子公司及關聯 企業利益之份額	(1,322,273)	(632,921)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益淨額	(105)	(1)
A23700	非金融資產減損損失	954	108
A24000	未(已)實現銷貨毛利	2,559	(1,782)
A29900	其 他	(9,104)	(1,366)
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	30,232	(17,933)
A31150	應收票據及帳款	(570,881)	(221,265)
A31160	應收帳款－關係人	(1,963)	1,013
A31180	其他應收款	(71,001)	(2,083)
A31200	存 貨	119,713	(80,678)
A31240	其他流動資產	(6,989)	14,781
A32125	合約負債	20,753	(33,922)
A32150	應付帳款	129,752	104,643
A32160	應付帳款－關係人	185,291	110,607
A32180	其他應付款	147,091	13,840
A32230	其他流動負債	108,607	407
A32240	淨確定福利負債	167	(220)
A33000	營運產生之現金流入	350,709	208,703
A33100	收取之利息	2,569	6,775
A33200	收取之股利	667,990	655,667
A33300	支付之利息	(45,351)	(36,095)
A33500	支付之所得稅	(80,584)	(66,312)
AAAA	營業活動之淨現金流入	895,333	768,738

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		110 年度	109 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	(\$2,530,206)	(\$2,527,827)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	1,443,662	36,991
B01800	取得採用權益法之投資	(55,498)	(295,152)
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	71,145
B02700	取得不動產、廠房及設備	(3,380)	(375)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	105	1
B04200	其他應收款減少(增加)	(5,000)	105,000
B04500	取得無形資產	(282)	-
B06500	其他金融資產減少(增加)	5,586	(215,929)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(1,145,013)	(2,826,146)
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款增加	453,862	346,138
C00600	應付短期票券減少	-	(200,000)
C01200	發行可轉換公司債	-	1,200,741
C01300	贖回可轉換公司債	(300)	-
C01600	舉借長期借款	4,770,000	2,625,000
C01700	償還長期借款	(3,090,000)	(635,000)
C04020	租賃本金償還	(7,147)	(7,088)
C04500	發放現金股利	(867,449)	(804,887)
C05400	取得子公司股權	(598,065)	(435,164)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	660,901	2,089,740
EEEE	現金及約當現金淨增加數	411,221	32,332
E00100	年初現金及約當現金餘額	637,657	605,325
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$1,048,878	\$ 637,657

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 111 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





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 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 110 及 109 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（參閱其他事項段）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 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 110 及 109 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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對長華電材公司及其子公司民國 110 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 110 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶之收入認列

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，其中特定客戶之銷售收入金額顯著增長且交易金額對整體營業收入係屬重大，因此，本會計師將總銷售金額重大且有大幅變動之特定客戶銷貨收入列為關鍵查核事項。

本會計師針對上述之特定客戶銷貨收入執行以下主要查核程序：

- 一、瞭解並測試銷貨收入認列有關之內部控制設計及執行之有效性。
- 二、自特定客戶之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。

其他事項

長華電材公司及其子公司合併財務報表採用權益法之投資中，部分關聯企業之財務報表係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等關聯企業列入合併財務報表之金額及揭露之資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國 110 年 12 月 31 日長華電材公司及其子公司採用權益法之投資餘額為新台幣（以下同）788,930 千元，占合併資產總額 2.6%，民國 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日採用權益法認列之關聯企業利益之份額為 34,637 千元，占合併稅前淨利 1.1%。

長華電材公司業已編製民國 110 及 109 年度之個體財務報告，並經本會計師分別出具無保留意見加其他事項段落及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、不實聲明或逾越內部控制，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 110 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 郭麗園



會計師 廖鴻儒



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 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 111 年 3 月 17 日

長華電 才勝公司及其子公司

合併資產負債表

民國 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資	110年12月31日		109年12月31日	
		額	%	額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金 (附註四及六)	\$ 4,799,437	16	\$ 3,195,751	14
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動 (附註四及七)	136,876	1	115,440	-
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)	956,206	3	767,426	3
1170	應收票據及帳款淨額 (附註四、五及九)	4,775,289	16	3,645,658	16
1180	應收帳款-關係人 (附註四、五、九及三三)	25,061	-	33,556	-
1200	其他應收款 (附註三三)	185,675	1	55,416	-
1220	本期所得稅資產 (附註二七)	-	-	3,268	-
130X	存貨 (附註四、五及十)	2,510,541	8	1,866,973	8
1476	其他金融資產-流動 (附註十一及三四)	1,166,986	4	1,293,618	6
1479	其他流動資產	162,832	-	140,880	1
11XX	流動資產合計	14,718,903	49	11,117,986	48
	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)	189,942	1	188,944	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)	7,542,449	25	4,414,533	19
1550	採用權益法之投資 (附註四及十三)	3,436,042	11	3,087,780	13
1600	不動產、廠房及設備 (附註四及十四)	2,766,908	9	2,513,424	11
1755	使用權資產 (附註四及十八)	475,384	1	496,562	2
1760	投資性不動產 (附註四、十六及三三)	24,343	-	33,102	-
1805	商譽 (附註四、五及十七)	653,659	2	661,696	3
1821	其他無形資產 (附註四及十八)	34,953	-	30,079	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二七)	185,948	1	182,968	1
1920	存出保證金	6,139	-	5,145	-
1980	其他金融資產-非流動 (附註十一及三四)	151,997	1	437,373	2
1990	其他非流動資產 (附註二二)	121,928	-	150,079	-
15XX	非流動資產合計	15,589,692	51	12,201,685	52
1XXX	資產總計	\$ 30,308,595	100	\$ 23,319,671	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十九及三四)	\$ 2,956,026	10	\$ 2,425,093	10
2130	合約負債-流動 (附註四及二五)	203,035	1	105,695	1
2170	應付帳款 (附註二一)	2,551,281	8	2,202,325	10
2180	應付帳款-關係人 (附註二一及三三)	125,967	-	93,758	-
2216	應付股利	372,982	1	230,534	1
2219	其他應付款 (附註二二及二三)	1,353,850	5	1,029,422	4
2230	本期所得稅負債 (附註二七)	349,822	1	106,503	1
2280	租賃負債-流動 (附註四及十五)	15,446	-	16,028	-
2320	一年內到期應付公司債 (附註二十)	215,168	1	-	-
2399	其他流動負債	179,510	-	72,725	-
21XX	流動負債合計	8,323,087	27	6,282,083	27
	非流動負債				
2527	合約負債-非流動 (附註四及二五)	47,178	-	15,481	-
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)	6,748,473	23	6,579,112	28
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二七)	359,169	1	268,583	1
2580	租賃負債-非流動 (附註四及十五)	77,442	-	89,568	1
2640	淨確定福利負債 (附註四及二三)	18,618	-	18,349	-
2645	存入保證金	7,567	-	11,051	-
2670	其他非流動負債	6,094	-	6,762	-
25XX	非流動負債合計	7,264,541	24	8,122,048	35
2XXX	負債總計	15,587,628	51	14,404,131	62
	歸屬於本公司業主之權益 (附註二四)				
3100	普通股股本	689,419	2	638,799	3
3200	資本公積	3,903,361	13	2,112,872	9
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,208,656	4	1,069,492	5
3320	特別盈餘公積	1,277	-	1,277	-
3350	未分配盈餘	2,826,933	9	1,870,292	8
3300	保留盈餘總計	4,036,866	13	2,941,061	13
3400	其他權益	2,264,898	8	804,423	3
31XX	本公司業主之權益總計	10,894,544	36	6,497,155	28
36XX	非控制權益 (附註十二及二四)	3,826,423	13	2,418,385	10
3XXX	權益總計	14,720,967	49	8,915,540	38
3X2X	負債及權益總計	\$ 30,308,595	100	\$ 23,319,671	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 111 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 110 及 109 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	110年度		109年度		
	金 額	%	金 額	%	
4000	營業收入淨額（附註四、二五及三三）				
	\$ 20,670,509	100	\$ 16,424,018	100	
5000	營業成本（附註十、十四、二三、二六及三三）				
	<u>16,522,546</u>	<u>80</u>	<u>13,977,042</u>	<u>85</u>	
5900	營業毛利				
	<u>4,147,963</u>	<u>20</u>	<u>2,446,976</u>	<u>15</u>	
	營業費用（附註九、二三、二六及三三）				
6100	推銷費用	356,537	2	308,664	2
6200	管理費用	761,891	4	589,252	4
6300	研究發展費用	461,324	2	228,725	1
6450	預期信用減損損失(回升利益)	<u>8,943</u>	<u>-</u>	<u>(742)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>1,588,695</u>	<u>8</u>	<u>1,125,899</u>	<u>7</u>
6900	營業利益				
	<u>2,559,268</u>	<u>12</u>	<u>1,321,077</u>	<u>8</u>	
	營業外收入及支出（附註二六）				
7100	利息收入	20,789	-	36,125	-
7010	其他收入	383,025	2	321,134	2
7020	其他利益及損失	(101,422)	(1)	(174,255)	(1)
7050	財務成本	(97,860)	-	(82,946)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業利益之份額	<u>315,074</u>	<u>2</u>	<u>192,231</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>519,606</u>	<u>3</u>	<u>292,289</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨利				
	3,078,874	15	1,613,366	10	
7950	所得稅費用（附註四及二七）				
	<u>590,811</u>	<u>3</u>	<u>251,246</u>	<u>2</u>	
8200	本年度淨利				
	<u>2,488,063</u>	<u>12</u>	<u>1,362,120</u>	<u>8</u>	

（接次頁）

(承前頁)

代 碼	110年度			109年度		
	金	額	%	金	額	%
	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					
	\$	631	-	\$	3,558	-
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					
	2,313,759		11	714,419		4
8320	採用權益法認列之					
	關聯企業之其他					
	綜合損益之份額					
	121,037		-	96,856		1
8349	與不重分類之項目					
	相關之所得稅					
	(71,949)		-	1,579		-
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					
	(63,443)		-	(102,989)		-
8370	採用權益法認列之					
	關聯企業之其他					
	綜合損益之份額					
	(3,724)		-	13,400		-
8399	與可能重分類之項					
	目相關之所得稅					
	<u>13,315</u>		<u>-</u>	<u>17,741</u>		<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損					
	益 (稅後淨額)					
	<u>2,309,626</u>		<u>11</u>	<u>744,564</u>		<u>5</u>
8500	本年度綜合損益總額					
	<u>\$ 4,797,689</u>		<u>23</u>	<u>\$ 2,106,684</u>		<u>13</u>
	淨利歸屬於：					
8610	本公司業主					
	\$ 1,725,500			\$ 997,299		
8620	非控制權益					
	<u>762,563</u>			<u>364,821</u>		
8600						
	<u>\$ 2,488,063</u>			<u>\$ 1,362,120</u>		
	綜合損益總額歸屬於：					
8710	本公司業主					
	\$ 3,975,612			\$ 1,731,074		
8720	非控制權益					
	<u>822,077</u>			<u>375,610</u>		
8700						
	<u>\$ 4,797,689</u>			<u>\$ 2,106,684</u>		

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	每股盈餘 (附註二八)	110年度		109年度	
		金	額 %	金	額 %
9750	基 本	\$	2.54	\$	1.56
9850	稀 釋		2.53		1.56

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 111 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 110 及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		110 年度	109 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$3,078,874	\$1,613,366
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	642,194	615,595
A20200	攤銷費用	11,732	12,481
A20300	預期信用減損損失（回升利益）	8,943	(742)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產利益	(55,647)	(20,154)
A20900	財務成本	97,860	82,946
A21200	利息收入	(20,789)	(36,125)
A21300	股利收入	(323,343)	(207,886)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	51,176	23,065
A22300	採用權益法認列之關聯企業利益 之份額	(315,074)	(192,231)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失（利 益）	(4,873)	18,458
A23200	處分採用權益法之投資損失	-	15,995
A23700	非金融資產減損損失（回升利益）	(5,512)	27,776
A29900	其 他	(8,267)	8,245
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	25,485	(17,881)
A31150	應收票據及帳款	(1,138,496)	(155,845)
A31160	應收帳款－關係人	8,495	(13,216)
A31180	其他應收款	(115,409)	5,645
A31200	存 貨	(637,112)	(236,928)
A31240	其他流動資產	(21,994)	(27,092)
A32125	合約負債	129,037	(54,071)
A32150	應付帳款	348,956	349,120
A32160	應付帳款－關係人	32,209	(342,089)
A32180	其他應付款	333,473	40,513
A32230	其他流動負債	109,742	13,434
A32240	淨確定福利負債	253	(20,285)
A32990	其他非流動負債	(668)	401

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		110 年度	109 年度
A33000	營運產生之現金流入	\$2,231,245	\$1,502,495
A33100	收取之利息	20,341	38,201
A33200	收取之股利	454,254	383,810
A33300	支付之利息	(74,927)	(69,796)
A33500	支付之所得稅	(315,871)	(382,796)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>2,315,042</u>	<u>1,471,914</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	(3,131,806)	(3,336,680)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	2,113,199	458,513
B01800	取得採用權益法之投資	(55,498)	(295,152)
B01900	處分採用權益法之投資	-	137,788
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	71,145
B02700	購置不動產、廠房及設備	(755,001)	(443,596)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	9,374	2,452
B03700	存出保證金減少(增加)	(1,051)	242
B04500	取得無形資產	(7,854)	(2,611)
B06600	其他金融資產減少(增加)	412,000	(1,647,656)
B06700	其他非流動資產增加	(104,172)	(219,201)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(1,520,809)</u>	<u>(5,274,756)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	1,312,173	625,432
C00200	短期借款減少	(775,855)	(69,293)
C00600	應付短期票券減少	-	(200,000)
C01200	發行可轉換公司債	1,803,020	1,200,741
C01300	贖回可轉換公司債	(300)	-
C01600	舉借長期借款	6,152,314	4,624,217
C01700	償還長期借款	(5,988,000)	(1,527,000)
C03000	存入保證金增加(減少)	(3,443)	3,398
C04020	租賃本金償還	(16,528)	(15,904)
C04500	發放現金股利	(867,449)	(804,887)
C05800	非控制權益變動	(765,316)	(588,228)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>850,616</u>	<u>3,248,476</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(41,163)</u>	<u>(70,242)</u>

(接次頁)

(承前頁)

<u>代 碼</u>		<u>110 年度</u>	<u>109 年度</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	\$1,603,686	(\$ 624,608)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>3,195,751</u>	<u>3,820,359</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$4,799,437</u>	<u>\$3,195,751</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 111 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
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	
第四條	<p>價格決定方式及參考依據</p> <p>一、本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>(中間略)</p> <p>(三)專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。 2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。 <p>(中間略)</p> <p>二、本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作</p>	<p>價格決定方式及參考依據</p> <p>一、本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>(中間略)</p> <p>(三)專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師<u>依財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)所發布之審計準則公報第二十號規定辦理</u>，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。 2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。 <p>(中間略)</p> <p>二、本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作</p>	<p>依據金融監督管理委員會金管證發字第1110380465號函規定修訂。</p>

條次	內容		修訂依據及理由
	修正條文	原條文	
	<p>為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。</p> <p>三、本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。 (以下略)</p>	<p>為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。</p> <p>三、本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。 (以下略)</p>	
第七條	<p>資訊公開</p> <p>一、應公告申報項目及公告申報標準 (中間略)</p> <p>(六)除前五款以外之資產交易或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限： 1. 買賣國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。 (以下略)</p>	<p>資訊公開</p> <p>一、應公告申報項目及公告申報標準 (中間略)</p> <p>(六)除前五款以外之資產交易或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限： 1. 買賣國內公債。 (以下略)</p>	<p>依據金融監督管理委員會金管證發字第1110380465號函規定修訂。</p>

條次	內容		修訂依據及理由
	修正條文	原條文	
第十一條	<p>決議程序</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，執行單位應將下列資料，提交審計委員會及董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p style="text-align: center;">(中間略)</p> <p><u>本公司或非屬國內公開發行公司之子公司有第一項交易，交易金額達本公司總資產百分之十以上者，本公司應將第一項所列各款資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與子公司，或其子公司彼此間交易，不在此限。</u></p> <p><u>第一項及前項</u>交易金額之計算，應依第七條第一項第七款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交審計委員會、董事會及股東會通過部分免再計入。</p>	<p>決議程序</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，執行單位應將下列資料，提交審計委員會及董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p style="text-align: center;">(中間略)</p> <p><u>前項</u>交易金額之計算，應依第七條第一項第七款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交審計委員會及董事會通過部分免再計入。</p>	<p>依據金融監督管理委員會金管證發字第1110380465號函規定修訂。</p>
第二十四條	<p>其他應注意事項</p> <p>一、取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：</p> <p style="text-align: center;">(中間略)</p> <p>前項人員於出具估價報告或意見書時，應依<u>其所屬各同業公會之自律規範</u>及下列事項辦理：</p> <p>(一)承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務</p>	<p>其他應注意事項</p> <p>一、取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：</p> <p style="text-align: center;">(中間略)</p> <p>前項人員於出具估價報告或意見書時，應依下列事項辦理：</p> <p>(一)承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務</p>	<p>依據金融監督管理委員會金管證發字第1110380465號函規定修訂。</p>

條次	內容		修訂依據及理由
	修正條文	原條文	
	<p>經驗及獨立性。</p> <p>(二) 執行案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。</p> <p>(三) 對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其<u>適當性</u>及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。</p> <p>(四) 聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為<u>適當且</u>合理及遵循相關法令等事項。 (以下略)</p>	<p>經驗及獨立性。</p> <p>(二) 查核案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。</p> <p>(三) 對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其<u>完整性、正確性</u>及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。</p> <p>(四) 聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為合理與<u>正確</u>及遵循相關法令等事項。 (以下略)</p>	

附件七

長華電材股份有限公司
第十二屆董事候選人名單

董事 候選人姓名	元耀能源科技(股)公司 代表人：黃嘉能	華立企業(股)公司 代表人：張尊賢
學歷	中原大學機械系	University of Southern California 電機 工程系及生物醫學工程系
經歷	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 楊鐵機械(股)公司設計工程師 ➢ 日月光電子(股)公司製程工程師 ➢ 華泰電子(股)公司產品工程師 ➢ 華立企業(股)公司協理 	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 華立企業(股)公司董事長室暨執行長 室特助
現職	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 長華電材(股)公司董事長兼執行長 ➢ 長華科技(股)公司董事長兼執行長 ➢ 易華電子(股)公司董事長 ➢ 長華能源科技(股)公司董事長 ➢ 晶豪科技(股)公司法人董事代表人 ➢ 望隼科技(股)公司法人董事代表人 ➢ 濠瑋控股(開曼)(股)公司法人董事代表 人 ➢ 新應材(股)公司副董事長 ➢ Silver Contacts Co., Ltd.法人董事代 表人 ➢ Silver Tai Co., Ltd.法人董事代表人 ➢ SH Asia Pacific Pte. Ltd.董事長 ➢ Silver Connection Co., Ltd.董事長 ➢ WSP Electromaterials Ltd.法人董事 代表人 ➢ CWE Holding Co., Ltd.董事 ➢ Broadwell Worldwide Ltd.董事 	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 長華電材(股)公司法人董事代表人 ➢ 華立企業(股)公司董事兼總經理及執 行長 ➢ 華港工業物品(香港)有限公司董事長 ➢ 上海怡康化工材料有限公司董事長 ➢ 東莞華港國際貿易有限公司董事長 ➢ 長華塑膠(股)公司法人董事代表人 ➢ 華展光電(股)公司法人董事代表人 ➢ 華展電機(股)公司法人董事代表人 ➢ 華宏新技(股)公司法人董事代表人 ➢ 華盈供應鏈管理(深圳)有限公司董事 ➢ 上海華長貿易有限公司董事 ➢ Wah Lee Tech (Singapore) Pte. Ltd. 董事長 ➢ Wah Tech Industrial Co., Ltd.董事
持有股數	法人持股：42,106,820 法人代表人持股：無持股	法人持股：197,902,180 法人代表人持股：無持股

長華電材股份有限公司
第十二屆董事候選人名單

董 事 候 選 人 姓 名	黃修權	洪全成
學 歷	大同大學電機系	香港理工學院
經 歷	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 台灣天美時鐘錶有限公司生產部主任 ➤ 惠普科技(股)公司非電腦事業群副總經理 ➤ 鴻海精密工業(股)公司副總經理 ➤ 群創光電(股)公司副董事長 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 栢獅電子(股)公司總經理 ➤ 台灣住礦精密模具電子(股)公司總經理 ➤ 台灣住礦電子(股)公司總經理 ➤ 台灣住礦科技(股)公司總經理
現 職	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 長華電材(股)公司董事 ➤ 長華科技(股)公司法人董事代表人 ➤ 望隼科技(股)公司董事長 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 長華電材(股)公司董事 ➤ 長華科技(股)公司法人董事代表人兼總經理 ➤ 易華電子(股)公司法人董事代表人 ➤ 濠瑋控股(開曼)(股)公司法人董事代表人 ➤ 蘇州興勝科半導體材料有限公司董事 ➤ 成都興勝半導體材料有限公司董事 ➤ 成都興勝新材料有限公司董事 ➤ Malaysian SH Electronics Sdn. Bhd. 董事長 ➤ SH Asia Pacific Pte. Ltd. 董事 ➤ Silver Connection Co., Ltd. 法人董事代表人
持有股數	2,658,470	無持股

長華電材股份有限公司
第十二屆獨立董事候選人名單

獨立董事 候選人姓名	孔其全	顏嫩焯	陳志誠
學 歷	高英高級工商職業學校高級石油化工科	美國美利堅大學企管/法學碩士 輔仁大學法學士/法學碩士	逢甲大學會計學系學士
經 歷	<ul style="list-style-type: none"> ▶ 瞰彰報關有限公司經理 	<ul style="list-style-type: none"> ▶ 建業法律事務所高雄所初級合夥律師 ▶ 華碩電腦(股)公司法務中心高級管理師 ▶ 郭玉山律師事務所律師 	<ul style="list-style-type: none"> ▶ 勤業眾信聯合會計師事務所資深協理
現 職	<ul style="list-style-type: none"> ▶ 長華電材(股)公司獨立董事 ▶ 瞰彰報關有限公司董事長 ▶ 青禾不動產(股)公司法人代表人 	<ul style="list-style-type: none"> ▶ 亞太國際法律專利商標事務所主持律師 ▶ 迎輝科技(股)公司法人代表人 	<ul style="list-style-type: none"> ▶ 倬誠會計師事務所執業會計師
持有股數	無持股	無持股	無持股

附件八

長華電材股份有限公司
解除新任董事競業禁止情形

董事姓名	目前兼任其他公司之職務
元耀能源科技(股)公司 代表人：黃嘉能	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 長華科技(股)公司董事長兼執行長 ➤ 易華電子(股)公司董事長 ➤ 晶豪科技(股)公司法人董事代表人 ➤ 望隼科技(股)公司法人董事代表人 ➤ 濠瑋控股(開曼)(股)公司法人董事代表人 ➤ 新應材(股)公司副董事長 ➤ Silver Contacts Co., Ltd.法人董事代表人 ➤ Silver Tai Co., Ltd.法人董事代表人 ➤ SH Asia Pacific Pte. Ltd.董事長 ➤ Silver Connection Co., Ltd.董事長
華立企業(股)公司代表 人：張尊賢	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 華立企業(股)公司董事兼總經理及執行長 ➤ 華港工業物品(香港)有限公司董事長 ➤ 上海怡康化工材料有限公司董事長 ➤ 東莞華港國際貿易有限公司董事長 ➤ 長華塑膠(股)公司法人董事代表人 ➤ 華展光電(股)公司法人董事代表人 ➤ 華展電機(股)公司法人董事代表人 ➤ 華宏新技(股)公司法人董事代表人 ➤ 華盈供應鏈管理(深圳)有限公司董事 ➤ 上海華長貿易有限公司董事 ➤ Wah Lee Tech (Singapore) Pte. Ltd.董事長 ➤ Wah Tech Industrial Co., Ltd.董事
黃修權	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 長華科技(股)公司法人董事代表人 ➤ 望隼科技(股)公司董事長
洪全成	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 長華科技(股)公司法人董事代表人兼總經理 ➤ 易華電子(股)公司法人董事代表人 ➤ 濠瑋控股(開曼)(股)公司法人董事代表人 ➤ 蘇州興勝科半導體材料有限公司董事 ➤ 成都興勝半導體材料有限公司董事 ➤ 成都興勝新材料有限公司董事 ➤ Malaysian SH Electronics Sdn. Bhd.董事長 ➤ SH Asia Pacific Pte. Ltd.董事 ➤ Silver Connection Co., Ltd.法人董事代表人
孔其全	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 青禾不動產(股)公司法人董事代表人
顏娜烺	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 迎輝科技(股)公司法人董事代表人