

凌華科技股份有限公司

股票代號：6166

一一〇年股東常會

議事手冊

2021.06.24



ADLINK
TECHNOLOGY INC.

新北市中和區建一路166號9樓(訓練教室)

目 錄

會議議程	2
一、報告事項	3
二、承認事項	3
三、討論事項	3
四、臨時動議	4
附 件	5
附件一、營業報告書	5
附件二、審計委員會查核報告書	7
附件三、對外背書保證情形	8
附件四、會計師查核報告及財務報表	9
附件五、盈餘分配表	29
附件六、「公司章程」修訂前後條文對照表	30
附件七、「背書保證管理辦法」修訂前後條文對照表	31
附 錄	33
附錄一、公司章程	33
附錄二、股東會議事規則	38
附錄三、背書保證管理辦法	43
附錄四、董事持股情形	47

會議議程

凌華科技股份有限公司

一一〇年股東常會

時 間：中華民國一一〇年六月二十四日(星期四)上午九點三十分整
地 點：新北市中和區建一路166號9樓(遠東世紀廣場F棟訓練教室)

一、宣佈開會(報告出席股數)

二、主席致詞

三、報告事項

- (一) 一〇九年度營業報告書。
- (二) 一〇九年度審計委員會決算表冊報告。
- (三) 一〇九年度員工及董事酬勞分派情形報告。
- (四) 一〇九年度對外背書保證情形報告。

四、承認事項

- (一) 一〇九年度營業報告書及財務報表案。
- (二) 一〇九年度盈餘分配案。

五、討論事項

- (一) 資本公積發放現金案。
- (二) 修訂本公司「公司章程」案。
- (三) 修訂本公司「背書保證管理辦法」案。

六、臨時動議

七、散會

一、報告事項

(一) 一〇九年度營業報告書。

請參閱本冊第 5-6 頁附件一。

(二) 一〇九年度審計委員會決算表冊報告。

請參閱本冊第 7 頁附件二。

(三) 一〇九年度員工及董事酬勞分派情形報告。

依據公司法及本公司「公司章程」規定，分派員工酬勞 49,000,000 元及董事酬勞 2,600,000 元，均以現金方式發放。

(四) 一〇九年度對外背書保證情形報告

請參閱本冊第 8 頁附件三。

二、承認事項

案由一：一〇九年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。(董事會提)

說明：(一)本公司一〇九年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表業經本公司董事會編造完竣。其中個體財務報表及合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所郭文吉會計師及李振銘會計師共同查核簽證竣事，連同營業報告書已送請審計委員會查核完竣，並出具書面查核報告書在案。

(二)上述表冊請參閱本冊第 5-6 頁附件一及第 9-28 頁附件四。

決議：

案由二：一〇九年度盈餘分配案，提請 承認。(董事會提)

說明：(一)本公司一〇九年度稅後淨利計新台幣 243,665,179 元整，惟考量近年政府產業條例等租稅優惠法案，因而保留本年度盈餘以衡量未來公司之適用狀況，故本年度不以保留盈餘配發股東現金股利。

(二)本案業經董事會擬具盈餘分配表，請參閱本冊第 29 頁附件五。

決議：

三、討論事項

案由一：資本公積發放現金案，提請 討論。(董事會提)

說明：(一)本公司擬自超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積中提撥新台幣 217,497,257 元，按發放基準日股東名簿記載之股東及其持有股份，每股配發現金新台幣 1 元。

(二)資本公積現金發放採「元以下無條件捨去」之計算方式，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，至符合資本公積發放現金總額。

(三)俟股東常會決議通過後，授權董事長訂定發放基準日。

(四)嗣後如因本公司股本變動影響流通在外股份數量，股東配發現金比率因此發生變動

時，擬請股東會授權董事長全權處理。

決 議：

案由二：修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。(董事會提)

說 明：(一)為配合經濟部新頒法令函釋修訂、公司搬遷及實務運作考量，擬修訂「公司章程」部分條文。

(二)修訂前後條文對照表請參閱本冊第 30 頁附件六。

決 議：

案由三：修訂本公司「背書保證管理辦法」案，提請 討論。(董事會提)

說 明：(一)為配合實務運作修訂，擬修訂「背書保證管理辦法」部分條文。

(二)修訂前後條文對照表請參閱本冊第 31-32 頁附件七。

決 議：

四、臨時動議

五、散會

附件

附件一、營業報告書

營業報告書

2020 年是充滿挑戰的一年，除了中美貿易戰的持續影響，疫情也造成了整個全世界經濟及社會非常多的動盪。凌華科技的營收 96.4 億元，較去年減少 8%，淨利為 2.42 億元，EPS 為 1.12 元。營業活動的現金淨流入為 6.5 億元。

研究發展狀況

凌華科技持續在產品創新及研發上有優異的表現，尤其在機器視覺相關產品，包含 NEON-1000-MDX AI 智慧工業相機系列以及 Vizi-AI 榮獲 Compass Intelligence 2020 IoT 機器視覺技術創新獎。NEON-1000-MDX AI 智慧工業相機將工業機器視覺與凌華科技 Edge™ 視覺分析軟體結合，可協助客戶將 AI 機器視覺應用部署至新環境和現有環境。另外，身為全亞洲第一個擁有即時邊緣通訊系統 DDS 技術的公司，凌華在三年前即積極佈局開源市場策略，積極貢獻於開源 DDS 專案，Eclipse Cyclone DDS 更被第二代機器人作業系統(ROS2, Robot Operating System 2)採用為關鍵通訊層軟體。

營運計畫與策略發展

面對 2020 年整體大環境的不確定性，但我們仍致力於提高公司的管理效率及績效。在營運方面，為了能夠因應全球運籌帷幄，提升精準與精確的管理報表與分析資料，提高應變能力和時間彈性，導入高階 SAP ERP 系統，整合公司的資訊系統。另外，在台灣凌華成立集團企業總部，購置華亞園區的不動產，將分散各地承租的廠房和辦公室整合，以提升員工溝通與管理效率，優化產線生產與品質效能，並因應公司未來營運的需求。

凌華科技專注於邊緣運算並致力成為人工智慧的催化劑。面向未來，我們相信產業的發展勢必須從自動化走向智能化，並進一步達到自主化，才能真正達到最佳營運效率，降低成本，創造收益的最大目標。

在短期的策略方向，著重於邊緣運算的落地方案，在各個場域中連結智能化的設備以及操作的人員，提供邊緣運算智慧製造或智慧醫療等解決方案。中期發展方面，看好自主移動機器人 (Autonomous Mobile Robot, AMR) 的發展潛力與應用，將廣泛運用於各領域，往自主化的發展向前邁進。長期發展策略則以自動駕駛技術與應用為重點。

2020 年，友達光電成為了凌華科技最大的法人股東。經過一年的磨合，我們與友達的合作方案更顯具體，也加速了我們在工業級顯示系統的布局。其中在醫療領域的公衛電腦，多媒體顯示器以及 5G 智慧工廠方面已經有具體的成效。

在 AMR 部分，凌華與鴻海合資成立的法博智能移動股份有限公司 FARobot®，未來將針對生產、倉儲，以及零售、醫療等產業的移動載具應用，提供採用「群機智主(Swarm Autonomy)」實時資料分散式服務(Data Distribution Service, DDS)技術的次世代軟體平台與「自主移動機器人(Autonomous Mobile Robot, AMR)」等產品和服務，為企業客戶加速導入 AMR，提升流程效率，創造競爭優勢。

凌華科技的長期發展重心—自動駕駛，凌華科技除了為開源自動駕駛研發平台 Autoware 協會的重要成員外，並與在自動駕駛軟體開發商 Tier IV 及智慧汽車平台 AutoCore 合作，共同打造創新的自動駕駛中介軟體和應用。2020 年，身為 Indy 自動駕駛挑戰賽(IAC)的官方贊助商，凌華科技提供 IAC 大學團隊強固型 AI 裝置、技術資源以及支援車載運算和工程驗證，廣泛獲得各參賽大學參賽團隊的採用與認可。凌華科技並加入鴻海籌組的 MIH 聯盟電動車開放平台，未來將持續在 MIH 平台上與各研究機構持續研發自駕的軟硬體系統並將其產品化。

最後，希望各位股東能夠繼續給予支持和指導，面對大環境的各種挑戰，凌華科技將持續強化領先業界的技術優勢，並將產品及技術更落實於客戶的需求及應用，蛻變成為一家更具競爭力與價值的公司。

董事長：劉 鈞



經理人：楊正義



會計主管：林郁庭



附件二、審計委員會查核報告書

凌華科技股份有限公司
審計委員會查核報告書


董事會造送本公司民國一〇九年度個體財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所郭文吉會計師及李振銘會計師共同查核簽證完竣，連同營業報告書及盈餘分派議案，業經本審計委員會等查核完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百零一十九條規定，繕具報告，敬請鑒核。

此 上

凌華科技股份有限公司

一一〇年股東常會

審計委員會召集人：李維倩



中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 二 十 五 日

附錄三、對外背書保證情形

凌華科技股份有限公司及子公司
為他人背書保證
民國 109 年度

單位：除另予註明者外，係
新台幣及外幣仟元

編號 (註一)	背書保證者 公司名稱	報 背書保證 公司名稱	對象		單一公 司背書保證之限額 (註三)	本期最高背書 保證餘額	期 末 背書 保證餘額	實 際動支金額	以財產擔保之 背書保證金額	累計背書 保證金額最近 財務報表之 淨值之比率	背書 保證 高 額 (註四)	密 額 (註五)	屬 母 子 公 司 對 背 書 保 證	屬 子 公 司 對 母 公 司 保 證	屬 對 大 陸 地 區 背 書 保 證	註
			關 (註二)	對 係 (註二)												
0	本公司	英國 ATL	(1)及(2)	\$ 2,258,023	\$ 632,945	\$ (英鎊 16,000 仟元)	622,400	\$ 332,595	\$ -	13.76%	\$ 2,258,023	2,258,023	Y	-	-	-
0	本公司	韓國 ADLINK	(1)及(2)	2,258,023	30,250	(美金 1,000 仟元)	28,480	-	-	0.63%	2,258,023	2,258,023	Y	-	-	-
0	本公司	美國 AMPRO	(1)及(2)	2,258,023	90,730	(美金 3,000 仟元)	85,440	85,440	-	1.89%	2,258,023	2,258,023	Y	-	-	-
0	本公司	德國 ATG	(1)及(2)	2,258,023	561,280	(歐元 16,000 仟元)	560,320	409,734	-	12.41%	2,258,023	2,258,023	Y	-	-	-

註一：本公司填 0。

註二：背書保證對象與本公司之關係種類如下：

(1)有業務往來之公司。

(2)公司直接及間接持有表決權之股份超過 50%之公司。

註三：本公司直接及間接持股達 100%之子公司以本公司最近期財務報表淨值之 50%為限，其他公司則以本公司最近期財務報表淨值之 20%為限。

註四：背書保證總額以本公司最近期財務報表淨值之 50%為限。

附件四、會計師查核報告及財務報表

會計師查核報告

凌華科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

凌華科技股份有限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 年及 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及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，足以允當表達凌華科技股份有限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 年及 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，與凌華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，對凌華科技股份有限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。

茲對凌華科技股份有限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：

商譽減損

凌華科技股份有限公司為拓展工業物聯網市場，於 105 年 1 月溢價取得子公司 ADLINK Technology Limited.（英國 ATL，其組織重組參閱附註十二）並產生商譽。因評估商譽是否產生減損，涉及凌華科技股份有限公司管理階層對該現金產生單位未來現金流量預測之主觀判斷與估計，因是本會計師將該商譽之減損評估列為關鍵查核事項。與商譽減損相關資訊請參閱附註五及十六。

本會計師因應查核程序包括向管理階層取得英國 ATL 未來營運計畫，檢視該現金產生單位之近期營運結果及產業趨勢，以評估未來營運計畫所預測之銷售成長率及利潤率之過程及依據。另採用本所財務顧問專家以協助評估管理階層委由外部評價專家依使用價值模式計算之可回收金額，及其所使用折現率等假設是否與公司現行及所屬產業情況相符，並重新執行與驗算。

其他事項

凌華科技股份有限公司業已編製民國 109 及 108 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，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及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凌華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凌華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。

凌華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：

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，惟其目的非對凌華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，以及使凌華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凌華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. 對於凌華科技股份有限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。本會計師負責凌華科技股份有限公司及其子公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成凌華科技股份有限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，決定對凌華科技股份有限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 郭 文 吉

郭 文 吉



會計師 李 振 銘

李 振 銘



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 2 5 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（附註六）	\$ 1,997,488	23		\$ 1,873,160	22	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註七）	100,674	1		100,313	1	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產（附註九）	1,436	-		48,810	1	
1150	應收票據（附註十）	56,984	1		18,320	-	
1170	應收帳款（附註十）	1,973,015	23		1,978,255	23	
1180	應收帳款－關係人（附註三十）	36,916	-		22,964	-	
1200	其他應收款（附註三十）	41,985	1		61,453	1	
1220	本期所得稅資產	41,526	-		-	-	
130X	存貨（附註十一）	1,833,061	21		1,999,986	24	
1410	預付款項	110,073	1		66,502	1	
1470	其他流動資產	1,780	-		4,229	-	
11XX	流動資產總計	6,194,938	71		6,173,992	73	
	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（附註八）	61,108	1		-	-	
1550	採用權益法之投資（附註十三）	139,494	2		44,942	1	
1600	不動產、廠房及設備（附註十四、三十三及三一）	1,168,220	13		1,074,831	13	
1755	使用權資產（附註十五及三一）	144,115	2		190,125	2	
1780	無形資產（附註十六）	404,677	5		648,452	8	
1840	遞延所得稅資產（附註二四）	283,295	3		254,149	3	
1915	預付房地及設備款（附註三十三及三二）	309,597	3		2,909	-	
1920	存出保證金	36,983	-		40,122	-	
15XX	非流動資產總計	2,547,489	29		2,255,530	27	
1XXX	資產總計	\$ 8,742,427	100		\$ 8,429,522	100	
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十七及三一）	\$ 1,141,243	13		\$ 723,762	9	
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債（附註七）	793	-		-	-	
2130	合約負債（附註二二）	117,783	1		423,121	5	
2170	應付帳款（附註十八）	1,292,665	15		1,303,152	15	
2180	應付帳款－關係人（附註三十）	17,945	-		4,418	-	
2200	其他應付款（附註十九及三十）	861,271	10		851,073	10	
2230	本期所得稅負債	84,305	1		96,436	1	
2250	負債準備	61,204	1		56,711	1	
2280	租賃負債（附註十五）	46,701	1		75,341	1	
2320	一年內到期之長期借款（附註十七）	39,092	-		-	-	
2399	其他流動負債	94,119	1		9,236	-	
21XX	流動負債總計	3,757,121	43		3,543,250	42	
	非流動負債						
2540	長期借款（附註十七）	292,231	3		45,000	-	
2550	負債準備	29,931	-		38,827	-	
2570	遞延所得稅負債（附註二四）	43,617	-		-	-	
2580	租賃負債（附註十五）	46,506	1		62,109	1	
2640	淨確定福利負債（附註二十）	56,975	1		53,121	1	
25XX	非流動負債總計	469,260	5		199,057	2	
2XXX	負債總計	4,226,381	48		3,742,307	44	
	歸屬於本公司業主之權益（附註二一）						
3110	普通股股本	2,174,973	25		2,174,973	26	
3200	資本公積	1,167,721	14		1,515,716	18	
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	630,171	7		585,854	7	
3320	特別盈餘公積	180,850	2		135,239	2	
3350	未分配盈餘	595,332	7		445,321	5	
3300	保留盈餘總計	1,406,353	16		1,166,414	14	
3400	其他權益	(233,001)	(3)		(180,850)	(2)	
31XX	本公司業主權益總計	4,516,046	52		4,676,253	56	
36XX	非控制權益	-	-		10,962	-	
3XXX	權益總計	4,516,046	52		4,687,215	56	
	負債與權益總計	\$ 8,742,427	100		\$ 8,429,522	100	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：劉鈞

經理人：楊正義

會計主管：林郁庭

凌華科技股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註二二及三十）	\$ 9,635,678	100	\$ 10,497,070	100
5000	營業成本（附註十一、二三及三十）	<u>5,820,891</u>	<u>60</u>	<u>6,208,198</u>	<u>59</u>
5900	營業毛利	3,814,787	40	4,288,872	41
5910	未實現銷貨損益	(<u>141</u>)	-	(<u>77</u>)	-
5950	營業毛利淨額	<u>3,814,646</u>	<u>40</u>	<u>4,288,795</u>	<u>41</u>
	營業費用（附註二三及三十）				
6100	推銷費用	1,015,381	11	1,104,863	11
6200	管理費用	869,565	9	976,233	9
6300	研究費用	1,452,997	15	1,437,059	14
6450	預期信用減損損失	<u>1,857</u>	-	<u>3,450</u>	-
6000	營業費用合計	<u>3,339,800</u>	<u>35</u>	<u>3,521,605</u>	<u>34</u>
6900	營業淨利	<u>474,846</u>	<u>5</u>	<u>767,190</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出（附註二三）				
7100	利息收入	5,886	-	7,421	-
7010	其他收入	74,116	1	90,383	1
7020	其他利益及損失	(180,784)	(2)	(196,474)	(2)
7050	財務成本	(16,460)	-	(30,171)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業損失份額	(<u>6,792</u>)	-	(<u>22,129</u>)	-
7000	營業外收入及支出合計	(<u>124,034</u>)	(<u>1</u>)	(<u>150,970</u>)	(<u>1</u>)
7900	稅前淨利	350,812	4	616,220	6
7950	所得稅費用（附註二四）	<u>109,164</u>	<u>1</u>	<u>172,473</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>241,648</u>	<u>3</u>	<u>443,747</u>	<u>4</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡				
	量數(附註二十)	(\$ 4,070)	-	(\$ 3,373)	-
8349	與不重分類之項目相				
	關之所得稅(附註				
	二四)	814	-	674	-
	不重分類至損益				
	之項目合計	(3,256)	-	(2,699)	-
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				
	(附註二一)	(64,625)	(1)	(57,111)	-
8399	與可能重分類之項目				
	相關之所得稅(附				
	註二一及二四)	12,921	-	11,402	-
	後續可能重分類				
	至損益之項目				
	合計	(51,704)	(1)	(45,709)	-
8300	稅後其他綜合損益	(54,960)	(1)	(48,408)	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 186,688	2	\$ 395,339	4
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 243,665	3	\$ 443,171	4
8620	非控制權益	(2,017)	-	576	-
8600		\$ 241,648	3	\$ 443,747	4
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 188,726	2	\$ 394,861	4
8720	非控制權益	(2,038)	-	478	-
8700		\$ 186,688	2	\$ 395,339	4
	每股盈餘(附註二五)				
9750	基 本	\$ 1.12		\$ 2.04	
9850	稀 釋	\$ 1.11		\$ 2.02	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：劉 鈞



經理人：楊正義



會計主管：林郁庭





中華民國 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股股利為元

代碼	歸屬於本局	於本局	其他權益之項目									
			保	留	盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	員工未賺得酬勞	總計	非控制權益	總計	總計	總計
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	總計	(\$ 135,259)	(\$ 656)	(\$ 10,484)	\$ 4,558,002	\$ 4,568,486	
A1	\$ 2,175,232	\$ 1,553,448	\$ 561,410	\$ 154,353	\$ 249,454	\$ 965,217						
B1	-	-	24,444	-	(24,444)	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	(239,275)	(239,275)	-	-	-	(239,275)	(239,275)	-
B17	-	-	-	(19,114)	19,114	-	-	-	-	-	-	-
C7	-	5,514	-	-	-	-	-	-	-	5,514	5,514	-
C15	-	(43,505)	-	-	-	-	-	-	-	(43,505)	(43,505)	-
D1	-	-	-	-	443,171	443,171	-	-	-	443,171	443,171	-
D3	-	-	-	-	(2,692)	(2,692)	(45,611)	-	(98)	(48,303)	(48,408)	-
D5	-	-	-	-	440,472	440,472	(45,611)	-	478	394,861	395,339	-
N1	(259)	259	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	-	-	-	-	-	-	-	656	-	656	656	-
Z1	2,174,973	1,515,716	585,854	135,239	445,321	1,166,414	(180,850)	-	(10,962)	4,676,253	4,687,215	-
B1	-	-	44,317	-	(44,317)	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	45,611	(45,611)	-	-	-	-	-	-	-
C15	-	(347,995)	-	-	-	-	-	-	-	(347,995)	(347,995)	-
D1	-	-	-	-	243,665	243,665	-	-	-	243,665	243,665	-
D3	-	-	-	-	(3,256)	(3,256)	(51,683)	-	(21)	(54,939)	(54,960)	-
D5	-	-	-	-	240,409	240,409	(51,683)	-	(2,038)	188,726	186,688	-
M5	-	-	-	-	(420)	(420)	(468)	-	(8,924)	(9,344)	(9,362)	-
Z1	\$ 2,174,972	\$ 1,167,721	\$ 630,171	\$ 180,850	\$ 595,332	\$ 1,406,353	(233,001)	-	\$ -	\$ 4,516,046	\$ 4,516,046	-



董事長：劉 鈞

經理人：楊正泉



會計主管：林郁庭



本合併財務報告為本合併財務報告之一部分。

凌華科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 350,812	\$ 616,220
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	241,995	248,951
A20200	攤銷費用	89,203	95,755
A20300	預期信用減損損失	1,857	3,450
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨損失（利益）	432	(77)
A20900	財務成本	16,460	30,171
A21200	利息收入	(5,886)	(7,421)
A21300	股利收入	(446)	(465)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	656
A22300	採用權益法認列之關聯企業損失份額	6,792	22,129
A22500	處分不動產、廠房及設備損失（利益）	645	(83)
A23100	清算子公司利益	(8,984)	-
A23700	商譽及無形資產減損損失	192,292	159,996
A23700	存貨跌價及呆滯損失（回升利益）	25,890	(24,582)
A23900	與關聯企業之未實現銷貨利益	141	77
A24100	外幣兌換淨損失	31,609	36,761
A29900	租賃修改利益	(13)	(32)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(38,664)	82,826
A31150	應收帳款	(24,537)	(122,747)
A31160	應收帳款－關係人	(16,846)	(7,450)
A31180	其他應收款	16,970	(16,871)
A31200	存 貨	139,838	628,262
A31230	預付款項	(15,227)	45,206
A31240	其他流動資產	2,449	(2,251)
A32125	合約負債	(285,936)	275,056
A32130	應付票據	-	(595)
A32150	應付帳款	23,685	(368,064)
A32160	應付帳款－關係人	13,527	(72)
A32180	其他應付款	(24,015)	51,723
A32200	負債準備	(4,403)	(1,652)
A32230	其他流動負債	65,481	2,585
A32240	淨確定福利負債	(216)	(506)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
A33000	營運產生之現金流入	\$ 794,905	\$ 1,746,956
A33100	收取之利息	5,886	7,421
A33300	支付之利息	(15,212)	(30,214)
A33500	支付之所得稅	(132,117)	(191,226)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>653,462</u>	<u>1,532,937</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	(59,823)	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(1,490)	(48,856)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	48,788	1,553
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(100,000)
B01800	取得採用權益法之投資	(98,000)	(13,005)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(218,823)	(436,486)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,152	226
B03800	存出保證金減少	3,139	2,844
B04500	購置電腦軟體	(78,023)	(50,306)
B07100	預付房地及設備款增加	(324,500)	(1,943)
B07600	收取之股利	<u>446</u>	<u>465</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(727,134)</u>	<u>(645,508)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	1,004,200	990,370
C00200	短期借款減少	(599,455)	(870,563)
C01600	舉借長期借款	288,813	145,000
C01700	償還長期借款	-	(300,000)
C04020	租賃本金償還	(99,066)	(87,582)
C04500	發放現金股利	(347,995)	(282,780)
C05400	取得子公司股權	<u>(9,862)</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>236,635</u>	<u>(405,555)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(38,635)</u>	<u>(27,846)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	124,328	454,028
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,873,160</u>	<u>1,419,132</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,997,488</u>	<u>\$ 1,873,160</u>

附註係本合併財務報告之一部分。
董事長：劉 鈞 經理人：楊正義 會計主管：林郁庭



會計師查核報告

凌華科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

凌華科技股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 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，足以允當表達凌華科技股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 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，與凌華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，對凌華科技股份有限公司民國 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。

茲對凌華科技股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

採用權益法之投資（含商譽）減損

凌華科技股份有限公司為拓展工業物聯網市場，於 105 年 1 月以溢價取得 ADLINK Technology Limited.（英國 ATL，其組織重組參閱附註十一）並

產生商譽。因評估其帳面金額是否產生減損，涉及凌華科技股份有限公司管理階層對該現金產生單位未來現金流量預測之主觀判斷與估計，因是本會計師將該投資之減損評估列為關鍵查核事項。與採用權益法之投資減損相關資訊請參閱附註五及十一。

本會計師因應查核程序包括向管理階層取得英國 ATL 未來營運計畫，檢視該現金產生單位之近期營運結果及產業趨勢，以評估未來營運計畫所預測之銷售成長率及利潤率之過程及依據。另採用本所財務顧問專家以協助評估管理階層委由外部評價專家依使用價值模式計算之可回收金額，及其所使用折現率等假設是否與公司現行及所屬產業情況相符，並重新執行與驗算。

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凌華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凌華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。

凌華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：

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，惟其目的非對凌華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，以及使凌華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凌華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. 對於凌華科技股份有限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，並負責形成凌華科技股份有限公司查核意見。

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，決定對凌華科技股份有限公司民國 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 郭 文 吉

郭 文 吉



會計師 李 振 銘

李 振 銘



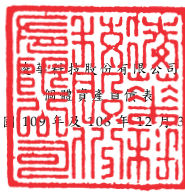
證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 2 5 日



新台豐股份有限公司
簡明資產負債表
民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

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（附註六）	\$	1,305,090	19	\$	1,102,038	16
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註七）		100,674	2		100,313	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產（附註八）		-	-		47,300	1
1150	應收票據（附註九）		2,341	-		5,027	-
1170	應收帳款（附註九）		538,368	8		535,571	8
1180	應收帳款－關係人（附註二六）		1,041,301	15		1,289,305	19
1200	其他應收款		36,020	1		55,816	1
1210	其他應收款－關係人（附註二六）		85,385	1		161,817	2
130X	存貨（附註十）		905,548	13		968,832	15
1470	其他流動資產		45,313	1		15,276	-
11XX	流動資產總計		4,060,040	60		4,281,295	64
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資（附註十一）		1,806,748	27		1,822,428	27
1600	不動產、廠房及設備（附註十二、二六及二七）		274,076	4		296,941	4
1755	使用權資產（附註十三）		15,350	-		32,005	1
1780	無形資產		30,561	1		38,581	1
1840	遞延所得稅資產（附註二一）		232,264	3		214,019	3
1915	預付房地及設備款（附註二六）		308,407	5		2,909	-
1920	存出保證金		21,893	-		24,021	-
15XX	非流動資產總計		2,689,299	40		2,430,904	36
1XXX	資 產 總 計		\$ 6,749,339	100		\$ 6,712,199	100
	流動負債						
2100	短期借款（附註十四）	\$	200,000	3	\$	-	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債（附註七）		793	-		-	-
2170	應付帳款（附註十五）		665,733	10		799,395	12
2180	應付帳款－關係人（附註二六）		295,197	4		413,293	6
2200	其他應付款（附註十六及二六）		525,096	8		525,599	8
2230	本期所得稅負債		68,313	1		86,406	1
2250	負債準備		29,748	1		31,464	1
2280	租賃負債（附註十三）		15,168	-		25,712	-
2399	其他流動負債（附註十九）		83,208	1		19,785	-
21XX	流動負債總計		1,883,256	28		1,901,654	28
	非流動負債						
2540	長期借款（附註十四）		265,000	4		45,000	1
2550	負債準備		19,212	-		29,748	-
2570	遞延所得稅負債（附註二一）		8,587	-		-	-
2580	租賃負債（附註十三）		263	-		6,423	-
2640	淨確定福利負債（附註十七）		56,975	1		53,121	1
25XX	非流動負債總計		350,037	5		134,292	2
2XXX	負債總計		2,233,293	33		2,035,946	30
	權益（附註十八）						
3110	普通股股本		2,174,973	32		2,174,973	33
3200	資本公積		1,167,721	17		1,515,716	23
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		630,171	9		585,854	9
3320	特別盈餘公積		180,850	3		135,239	2
3350	未分配盈餘		595,332	9		445,321	6
3300	保留盈餘總計		1,406,353	21		1,166,414	17
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(233,001)	(3)	(180,850)	(3)
3XXX	權益總計		4,516,046	67		4,676,253	70
	負 債 與 權 益 總 計		\$ 6,749,339	100		\$ 6,712,199	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：劉 鈞

經理人：楊正義

會計主管：林郁鳳



民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	銷貨收入（附註十九及二六）	\$ 6,081,925	100	\$ 7,399,729	100
5000	銷貨成本（附註十、二十及二六）	<u>4,208,421</u>	<u>69</u>	<u>5,165,855</u>	<u>70</u>
5900	銷貨毛利	1,873,504	31	2,233,874	30
5910	與子公司之未實現損益	<u>37,324</u>	<u>-</u>	<u>13,275</u>	<u>-</u>
5950	已實現銷貨毛利	<u>1,910,828</u>	<u>31</u>	<u>2,247,149</u>	<u>30</u>
	營業費用（附註二十及二六）				
6100	推銷費用	240,309	4	242,513	3
6200	管理費用	347,034	6	463,559	6
6300	研究費用	1,015,835	16	937,284	13
6450	預期信用減損損失	<u>1,880</u>	<u>-</u>	<u>282</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>1,605,058</u>	<u>26</u>	<u>1,643,638</u>	<u>22</u>
6900	營業淨利	<u>305,770</u>	<u>5</u>	<u>603,511</u>	<u>8</u>
	營業外收入及支出（附註二十及二六）				
7100	利息收入	2,181	-	3,808	-
7010	其他收入	103,452	2	103,356	1
7020	其他利益及損失	(204,683)	(3)	(80,686)	(1)
7050	財務成本	(1,244)	-	(1,054)	-
7070	採用權益法之子公司及關聯企業損益份額	<u>94,074</u>	<u>1</u>	<u>(76,479)</u>	<u>(1)</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>(6,220)</u>	<u>-</u>	<u>(51,055)</u>	<u>(1)</u>
7900	稅前淨利	299,550	5	552,456	7
7950	所得稅費用（附註二一）	<u>55,885</u>	<u>1</u>	<u>109,285</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>243,665</u>	<u>4</u>	<u>443,171</u>	<u>6</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡				
	量數(附註十七)	(\$ 4,070)	-	(\$ 3,373)	-
8349	與不重分類之項目相				
	關之所得稅(附註				
	二一)	814	-	674	-
8310	不重分類至損益				
	之項目合計	(3,256)	-	(2,699)	-
	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				
	(附註十八)	(64,604)	(1)	(57,013)	(1)
8399	與可能重分類之項目				
	相關之所得稅(附				
	註二一)	12,921	-	11,402	-
8360	後續可能重分類				
	至損益之項目				
	合計	(51,683)	(1)	(45,611)	(1)
8300	本年度稅後其他綜合				
	損益	(54,939)	(1)	(48,310)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 188,726	3	\$ 394,861	5
	每股盈餘(附註二二)				
9750	基 本	\$ 1.12		\$ 2.04	
9850	稀 釋	\$ 1.11		\$ 2.02	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：劉 鈞

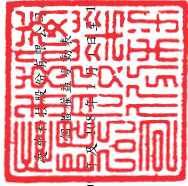


經理人：楊正義



會計主管：林郁庭





民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股股利為元

代碼		其 他 帳 目									
		普 通 股 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘	未 分 配 盈 餘	盈 餘 總 計	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	員工未賺得酬勞	總 計	總 計	總 計
A1	108 年 1 月 1 日餘額	\$ 2,175,232	\$ 1,553,448	\$ 561,410	\$ 154,353	\$ 249,454	\$ 965,217	\$ (656)	\$ (135,895)	\$ (135,895)	\$ 4,558,002
B1	107 年度盈餘分配	-	-	24,444	-	(24,444)	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	(239,275)	(239,275)	-	-	-	(239,275)
B7	股東現金股利—每股 1.1 元 特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(19,114)	19,114	-	-	-	-	-
C7	採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	5,514	-	-	-	-	-	-	-	5,514
C15	資本公積配發現金—每股 0.2 元	-	(43,505)	-	-	-	-	-	-	-	(43,505)
D1	108 年度淨利	-	-	-	-	443,171	443,171	-	-	-	443,171
D3	108 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(2,699)	(2,699)	-	(45,611)	(45,611)	(48,310)
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	440,472	440,472	-	(45,611)	(45,611)	394,861
N1	註銷限制員工權利新股	(259)	259	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	認列股份基礎給付酬勞成本	-	-	-	-	-	-	656	-	656	656
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	2,174,973	1,515,716	585,854	135,239	445,321	1,166,414	(180,850)	(180,850)	(180,850)	4,676,253
B1	108 年度盈餘分配	-	-	-	-	(44,317)	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	44,317	-	(44,317)	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	45,611	(45,611)	-	-	-	-	-
C15	資本公積配發現金—每股 1.6 元	-	(347,995)	-	-	-	-	-	-	-	(347,995)
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	243,665	243,665	-	-	-	243,665
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(3,256)	(3,256)	-	(51,683)	(51,683)	(54,939)
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	240,409	240,409	-	(51,683)	(51,683)	188,726
M5	實際取得子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	-	(470)	(470)	-	(468)	(468)	(938)
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	\$ 2,174,973	\$ 1,167,721	\$ 630,171	\$ 180,850	\$ 595,332	\$ 1,406,353	\$ (233,001)	\$ (233,001)	\$ (233,001)	\$ 4,516,046



董事長：劉 鈞

經理人：楊正義

後附之財務報告為本財務報告之一部分。



會計主管：林麗庭

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 299,550	\$ 552,456
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	96,530	91,131
A20200	攤銷費用	80,775	71,774
A20300	預期信用減損損失	1,880	282
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產及負債之淨損失（利益）	432	(77)
A20900	財務成本	1,244	1,054
A21200	利息收入	(2,181)	(3,808)
A21300	股利收入	(446)	(465)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	656
A22400	採用權益法之子公司及關聯企業 （利益）損失份額	(94,074)	76,479
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損失 （利益）	213	(106)
A23700	商譽及無形資產減損損失	192,292	59,205
A23700	存貨跌價及呆滯損失（回升利益）	21,242	(2,538)
A23900	與子公司之未實現損失	(37,324)	(13,275)
A24100	外幣兌換淨損失	18,260	7,181
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	2,686	57,835
A31150	應收帳款	(26,840)	195,719
A31160	應收帳款－關係人	219,885	(195,479)
A31180	其他應收款	17,298	(20,775)
A31190	其他應收款－關係人	76,740	(52,593)
A31200	存 貨	42,042	318,676
A31240	其他流動資產	(1,693)	(7,974)
A32125	合約負債	(1,869)	-
A32130	應付票據	-	(595)
A32150	應付帳款	(108,027)	(107,793)
A32160	應付帳款－關係人	(101,560)	319,658
A32180	其他應付款	(6,477)	83,589
A32200	負債準備	(12,252)	(2,129)
A32230	其他流動負債	65,292	8,148
A32240	淨確定福利負債	(216)	(506)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
A33000	營運產生之現金流入	\$ 743,402	\$ 1,435,730
A33100	收取之利息	2,181	3,808
A33300	支付之利息	(1,136)	(1,146)
A33500	支付之所得稅	(67,403)	(128,839)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>677,044</u>	<u>1,309,553</u>
投資活動之現金流量			
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(100,000)
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(47,300)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	47,300	-
B01800	取得採用權益法之投資	(107,862)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(14,404)	(11,450)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	29	2,007
B03800	存出保證金減少	2,128	4,098
B04500	購買電腦軟體	(91,500)	(77,392)
B07100	預付房地及設備款增加	(323,310)	(1,943)
B07600	收取之股利	<u>446</u>	<u>465</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(487,173)</u>	<u>(231,515)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	300,000	100,000
C00200	短期借款減少	(100,000)	(200,000)
C01600	舉借長期借款	220,000	145,000
C01700	償還長期借款	-	(300,000)
C04020	租賃本金償還	(43,370)	(30,904)
C04500	發放現金股利	<u>(347,995)</u>	<u>(282,780)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>28,635</u>	<u>(568,684)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(15,454)</u>	<u>-</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加數	203,052	509,354
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,102,038</u>	<u>592,684</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,305,090</u>	<u>\$ 1,102,038</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：劉



經理人：楊正義



會計主管：林郁



附件五、盈餘分配表

凌華科技股份有限公司

盈餘分配表
民國 111 年度

單位：新台幣元

項目	小計	合計
期初未分配盈餘		355,393,611
本年度稅後淨利	243,665,179	
因採用權益法之投資調整保留盈餘	(469,846)	
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(3,255,998)	
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		239,939,335
提列法定盈餘公積		(23,993,934)
依法提列特別盈餘公積		(52,151,679)
本期可供分配盈餘		519,187,333
分配項目：		
股東現金紅利(每股約 0 元)		0
期末未分配盈餘		519,187,333

董事長：劉 鈞



經理人：楊正義



會計主管：林郁庭



附件六、「公司章程」修訂前後條文對照表

凌華科技股份有限公司

「公司章程」修訂前後條文對照表

修訂後條文	修訂前條文	修訂說明
第四條：本公司轉投資總額不受實收資本額百分之四十之限制。	第四條：本公司轉投資總額不受實收資本額百分之四十之限制， 惟有關於長期股權投資，應經董事會決議之。	為配合實務運作修訂
第五條：本公司設總公司於 <u>桃園市</u> ，必要時經董事會之決議得在國內外設立、撤銷或變更分公司或聯絡處。	第五條：本公司設總公司於 <u>台灣省新北市</u> ，必要時經董事會之決議得在國內外設立、撤銷或變更分公司或聯絡處。	總公司跨區遷址修訂
二十六條之一： 本公司每年度盈餘分派時， 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 ，應先彌補累積虧損，如尚有盈餘，再提列法定盈餘公積百分之十，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘按法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有餘額，連同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議後分派股東股息紅利之。	第二十六條之一： 本公司每年度盈餘分派時，當期決算如有稅後淨利，應先彌補累積虧損，如尚有盈餘，再提列法定盈餘公積百分之十，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘按法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有餘額，連同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議後分派股東股息紅利之。	為配合經濟部新頒法令函釋修訂
本章程訂立於民國八十四年七月三十一日（第一次~第二十次略） 第二十一次修訂於中華民國一〇三年六月九日 第二十二次修訂於中華民國一〇四年六月十一日 第二十三次修訂於中華民國一〇五年六月二十日 第二十四次修訂於中華民國一〇七年六月十三日 第二十五次修訂於中華民國一〇八年六月十九日 <u>第二十六次修訂於中華民國一一〇年六月二十四日</u>	本章程訂立於民國八十四年七月三十一日（第一次~第二十次略） 第二十一次修訂於中華民國一〇三年六月九日 第二十二次修訂於中華民國一〇四年六月十一日 第二十三次修訂於中華民國一〇五年六月二十日 第二十四次修訂於中華民國一〇七年六月十三日 第二十五次修訂於中華民國一〇八年六月十九日	增列修訂日期及次數

附件七、「背書保證管理辦法」修訂前後條文對照表

凌華科技股份有限公司

『背書保證管理辦法』修訂前後條文對照表

修訂後條文	原條文	修訂說明
<p>第六條 決策及授權層級</p> <p>一、本公司辦理背書保證事項時，應依本管理辦法第七條之規定辦理簽核程序，經董事會決議後為之，或由董事會授權董事長在當期淨值 10% 以內決行，事後再報經董事會追認，<u>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</u></p> <p>二、本公司辦理背書保證時，如因業務需要而有超過前條所訂額度之必要且符合本公司背書保證管理辦法所訂條件者，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正本管理辦法，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部分。</p> <p>三、前二款之背書保證事項討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p>	<p>第六條 決策及授權層級</p> <p>一、本公司辦理背書保證事項時，應依本管理辦法第七條之規定辦理簽核程序，經董事會決議後為之，或由董事會授權董事長在當期淨值 10% 以內決行，事後再報經董事會追認，並將辦理情形及有關事項，報請股東會備查。</p> <p>二、本公司辦理背書保證時，如因業務需要而有超過前條所訂額度之必要且符合本公司背書保證管理辦法所訂條件者，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正本管理辦法，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部分。</p> <p>三、前二款之背書保證事項討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p>	<p>配合實務運作修訂</p>
<p>第十四條 實施與修訂</p> <p>本程序應經審計委員會同意並經董事會通過後，提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議送審計委員會及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>依前項規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>訂定或修正本公司「背書保證管理辦法」，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。</p> <p>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</p>	<p>第十四條 實施與修訂</p> <p>本程序應經審計委員會同意並經董事會通過後，提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議送審計委員會及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>依前項規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>訂定或修正本公司「背書保證管理辦法」，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。</p> <p>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</p>	<p>增列修訂日期及次數。</p>

修訂後條文	原條文	修訂說明
<p>第三項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p> <p>本辦法第一次修訂於中華民國九十二年五月十五日 第二次修訂於中華民國九十四年五月二十日 第三次修訂於中華民國九十五年五月三十日 第四次修訂於中華民國九十八年六月十九日 第五次修訂於中華民國九十九年六月十七日 第六次修訂於中華民國一〇〇年六月十五日 第七次修訂於中華民國一〇二年六月二十五日 第八次修訂於中華民國一〇八年六月十九日 <u>第九次修訂於中華民國一一〇年六月二十四日</u></p>	<p>第三項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p> <p>本辦法第一次修訂於中華民國九十二年五月十五日 第二次修訂於中華民國九十四年五月二十日 第三次修訂於中華民國九十五年五月三十日 第四次修訂於中華民國九十八年六月十九日 第五次修訂於中華民國九十九年六月十七日 第六次修訂於中華民國一〇〇年六月十五日 第七次修訂於中華民國一〇二年六月二十五日 第八次修訂於中華民國一〇八年六月十九日</p>	

附 錄

附錄一、 公司章程

凌華科技股份有限公司章程(修訂前)

108年6月19日股東常會通過

第一章 總 則

第 一 條：本公司依公司法規定組織之，定名為凌華科技股份有限公司。

第 二 條：本公司所營業如左：

1. CC01060 有線通信機械器材製造業
2. CC01070 無線通信機械器材製造業
3. CC01080 電子零組件製造業
4. CC01110 電腦及其週邊設備製造業
5. CE01010 一般儀器製造業
6. E605010 電腦設備安裝業
7. EZ05010 儀器、儀表安裝工程
8. I301010 資訊軟體服務業
9. I301020 資料處理服務業
10. I301030 電子資訊供應服務業
11. F401021 電信管制射頻器材輸入業
12. IG03010 能源技術服務業
13. CC01030 電器及視聽電子產品製造業
14. F113020 電器批發業
15. F213010 電器零售業
16. F218010 資訊軟體零售業
17. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

第 三 條：本公司為業務需要，得對外保證。

第 四 條：本公司轉投資總額不受實收資本額百分之四十之限制，唯有關長期股權投資，應經董事會決議之。

第 五 條：本公司設總公司於台灣省新北市，必要時經董事會之決議得在國內外設立、撤銷或變更分公司或聯絡處。

第二章 股 份

- 第 六 條：本公司資本總額定為新台幣貳拾捌億元整，分為貳億捌仟萬股，每股壹拾元，授權董事會分次發行。
- 第一項資本額內另保留新台幣伍仟萬元供發行員工認股權憑證，共計伍佰萬股，每股面額新台幣壹拾元整，授權董事會分次發行之。
- 第六條之一：本公司得發行認股價格低於發行日本公司普通股股票收盤價之員工認股權憑證，但應有代表已發行股份總數過半數股東出席之股東會，出席股東表決權三分之二以上同意後，始得發行。
- 本公司以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，應於轉讓前，提經最近一次股東會有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意。
- 第 七 條：本公司股票概為記名式由董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。本公司發行之股份得採無實體發行，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。公司債之製作與發行準用前二項規定。
- 第 八 條：股東應填具印鑑（或簽字樣本）卡交本公司或本公司指定之股務代理機構收存，以供領取股利及行使股東權利時核對之用。
- 第 九 條：股份轉讓或設定權利質權、掛失、繼承、贈與及印鑑變更或地址變更等股務事項及股東行使其一切權利時，除非法令或證券規章另有規定外，悉依「公開發行公司股務處理準則」辦理。
- 第 十 條：股東名簿記載之變更，自股東常會開會前六十日內、股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息、紅利或其他利益之基準日前五日內，依法停止之。

第三章 股 東 會

- 第 十一 條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開，臨時會於必要時依法召集之。
- 第 十二 條：股東會由董事會召集時，以董事長為主席，董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二〇八條規定辦理。股東會由董事會以外之其他召集權人召集時，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
- 第 十三 條：股東因故不能出席股東會時，得出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人出席，股東委託出席之辦法，除依公司法第一七七條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理之。
- 第 十四 條：本公司各股東，除有公司法第一七九條規定之股份無表決權之情形外，每股有一表決權。
- 第 十五 條：股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，並以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十六條：股東會之議決事項，應作成議事錄，並依公司法第183條規定辦理。
前項議事錄連同股東出席簽到簿及代理出席之委託書，一併永久保存於本公司。

第四章 董事及審計委員會

- 第十七條：本公司設董事五~九人，採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任之。任期三年，連選均得連任。
前項董事名額中設置獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。董事提名之受理方式及其他應遵行事項，悉依公司法及證券交易法相關法令辦理。
全體董事持有本公司股份之合計數，應符合證券管理機關之規定。
董事缺額達三分之一或獨立董事全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。
本公司應於董事任期內授權董事會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。
- 第十八條：董事會由董事組織依法行使董事職權，由三分之二以上董事出席及出席董事過半數同意互選一人為董事長，對外代表本公司。
- 第十九條：除每屆新當選之第一次董事會，由所得選票最多之董事召集外，其後之董事會應由董事長召集之，開會時以董事長為主席，董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二〇八條規定辦理。
- 第二十條：本公司董事會之召集應於七日前通知各董事，本公司如遇緊急事項得隨時召集董事會。本公司董事會之召集得以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式為之。
董事得出具委託書列明授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，並得對提出於會議之所有事項代為行使表決權，但每一董事以代理其他董事一人為限。
董事會如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。
- 第二十一條：董事會之決議除公司法及本章程另有規定外，應有過半數董事之出席及出席董事過半數之同意行之。
- 第二十二條：本公司依證券交易法規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成，審計委員會及其成員之職權行使及相關事宜，依主管機關法令規定辦理。
- 第二十三條：董事執行職務之報酬，除年度決算盈餘分派之酬勞另依第二十六條之規定辦理者外，按個別董事對公司營運參與之程度及貢獻之價值，參酌國內同業水準，授權董事會分別議定之。

第五章 經 理 人

第二十四條：本公司設總經理一人，副總經理若干人，其委任、解任及報酬依公司法第二十九條之規定辦理。
必要時經董事會議決得聘請顧問。

第六章 會 計

第二十五條：本公司會計年度自一月一日起至十二月三十一日止。每會計年度終了董事會應編造下列表冊，於股東常會開會三十日前送請審計委員會查核並由審計委員會出具報告書提交股東常會請求承認。

1. 營業報告書。
2. 財務報表。
3. 盈餘分派或虧損撥補之議案。

第二十六條：公司年度如有稅前淨利，應提撥百分之三至二十為員工酬勞、不高於百分之三為董事酬勞並向股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依上述比率提撥。

第二十六條之一：本公司每年度盈餘分派時，當期決算如有稅後淨利，應先彌補累積虧損，如尚有盈餘，再提列法定盈餘公積百分之十，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘按法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有餘額，連同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議後分派股東股息紅利之。

第二十七條：本公司所處產業環境牽動變數甚廣，企業生命週期正值穩定成長階段，考量本公司持續擴充、營運週轉所需資金及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，本公司之股利政策係依公司法等相關法規規定採剩餘股利政策。依公司未來資本預算規劃來衡量未來年度資金需求，然後先以保留盈餘融通所需資金後，剩餘之盈餘才以現金股利之方式分派之，其中現金股利不得低於股利總數之百分之十。

第七章 附 則

第二十八條：本章程未盡事宜，悉依照公司法及有關法令之規定辦理。

第二十九條：本章程訂立於民國八十四年七月三十一日，（第一次～第十五次略）。

第十六次修訂於中華民國九十八年六月十九日

第十七次修訂於中華民國九十九年六月十七日

第十八次修訂於中華民國一〇〇年六月十五日

第十九次修訂於中華民國一〇一年六月二十二日

第二十次修訂於中華民國一〇二年六月二十五日

第二十一次修訂於中華民國一〇三年六月九日

第二十二次修訂於中華民國一〇四年六月十一日

第二十三次修訂於中華民國一〇五年六月二十日

第二十四次修訂於中華民國一〇七年六月十三日

第二十五次修訂於中華民國一〇八年六月十九日

附錄二、股東會議事規則

凌華科技股份有限公司

股東會議事規則

108年6月19日股東常會通過

第一條：為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依上市上櫃公司治理實務守則第五條規定訂定本規則，以資遵循。

第二條：本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。

第三條：本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。

通知及公告應載明召集事由。

選任或解任董事、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、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，不得以臨時動議提出。

第四條：股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。

一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。

第五條：股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。

第六條：本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。

前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。

本公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。

股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

第七條：股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。

前項主席係由董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。

股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

第八條：本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第九條：股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。

已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。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。

前項延後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第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。

第十條：股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機

會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

第十一條：出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十二條：股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

第十三條：股東每股有一表決權；但受限制或無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。

以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。

第十四條：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。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥為保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十五條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。

前項議事錄之分發，得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。

前項決議方法，係經主席徵詢股東意見，股東對議案無異議者，應記載「經主席徵詢全體出席股東無異議通過」；惟股東對議案有異議時，應載明採票決方式及通過表決權數與權數比例。

第十六條：徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。

股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第十七條：辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第十八條：會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日內延期或續行集會。

第十九條：本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

第二十條：本規則訂立於中華民國八十九年

第一次修訂於中華民國九十年五月七日

第二次修訂於中華民國九十一年四月三十日

第三次修訂於中華民國九十三年四月十五日

第四次修訂於中華民國一〇〇年六月十五日

第五次修訂於中華民國一〇一年六月二十二日

第六次修訂於中華民國一〇八年六月十九日

附錄三、背書保證管理辦法

凌華科技股份有限公司(修訂前) 背書保證管理辦法

108年6月19日股東常會通過

第一條 目的

為強化本公司對外背書保證事項之內部控制，以減低經營風險，使本公司有關對外背書保證作業有所遵循，特訂定本管理辦法。

本公司有關對外背書保證事項，應依本管理辦法規定辦理。

第二條 法令依據

本管理辦法悉依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之規定訂定。但其他法令另有規定者，從其規定。

第三條 適用範圍

本管理辦法所稱背書保證係指下列事項：

一、融資背書保證，包括：

(一) 客票貼現融資。

(二) 為他公司融資之目的所為之背書或保證。

(三) 為本公司融資之目的而另開立票據予非金融事業作擔保者。

二、關稅背書保證，係指為本公司或他公司有關關稅事項所為之背書或保證。

三、其他背書保證，係指無法歸類列入前二款之背書或保證事項。

本公司提供動產或不動產為他公司借款之擔保設定質權、抵押權或其他屬背書或保證性質者，亦應依本管理辦法規定辦理。

第四條 得背書保證之對象

一、公司得對下列公司為背書或保證：

(一) 有業務往來之公司

(二) 公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司

(三) 直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司

二、公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。

三、基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，或同業間依消費者保護法規範從事預售屋銷售合約之履約保證連帶擔保者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。

前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。

第五條 背書保證額度及評估標準

一、本公司及本公司與子公司整體得為背書保證之總額及對單一企業背書保證之限額如下：

(一) 總額：以不超過本公司淨值之 50%(不含)為限。

(二) 單一企業：本公司直接及間接持股達百分之百之子公司以本公司

淨值之 50%(不含)為限，其他公司以本公司淨值之 20%為限。

二、如因業務關係從事背書保證者則不得超過最近一年度與本公司交易之總額（雙方間進貨或銷貨金額孰高者）。

所稱「淨值」，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。

第 六 條 決策及授權層級

一、本公司辦理背書保證事項時，應依本管理辦法第七條之規定辦理簽核程序，經董事會決議後為之，或由董事會授權董事長在當期淨值 10% 以內決行，事後再報經最近期之董事會追認，並將辦理情形及有關事項，報請股東會備查。

二、本公司辦理背書保證時，如因業務需要而有超過前條所訂額度之必要且符合本公司背書保證管理辦法所訂條件者，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正本管理辦法，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部分。

三、前二款之背書保證事項討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

第 七 條 背書保證之辦理及審查程序

一、辦理程序

(一) 辦理背書保證時，財務單位應依背書保證對象之申請，逐項審核其資格、額度是否符合本管理辦法之規定及有無已達應公告申報標準之情事，並應併同本管理辦法之審查評估結果發報董事長核准後，提董事會討論同意後為之；如仍在規定之授權額度內，則由董事長依背書保證對象之信用程度及財務狀況逕行核決，事後再報經最近期之董事會追認。

(二) 本公司因情事變更，致背書保證對象原符合本管理辦法規定而嗣後不符規定，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致使超過所訂額度時，對該對象背書保證金額或超限部份應於合約所訂期限屆滿時或訂定於一定期限內全部消除，並將該改善計畫送審計委員會，以及報告於董事會。

(三) 本公司財務部門應建立備查簿。背書保證時，財務部應就背書保證對象、金額、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期、依本規定應審慎評估之事項、擔保品內容及其評估價值以及解除背書保證責任之條件與日期等，詳予登載備查。另應將背書保證之票據、契據、約定書等相關文件影印保管，並摘記其內容。

(四) 背書保證日期終了前，財務部應主動通知被背書保證者，將留存銀行或債權機構之保證票據收回，並註銷保證有關契據。

二、審查程序

本公司為他人背書或提供保證前，需進行以下審查序：

(一) 背書保證之必要性及合理性。

(二) 背書保證對象之徵信及風險評估。

(三)對公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。

(四)應否取得擔保品及擔保品之評估價值。

第 八 條 印鑑章使用及保管程序

有關票據、公司印鑑應分別由專人保管，並應依照本公司【印信管理辦法】規定作業程序始得用印或簽發票據，其有關印鑑保管人員應經董事會授權董事長指派之，變更時亦同。背書保證之專用印鑑為經濟部登記之公司印鑑。

本公司若對國外公司為保證行為時，所出具之保證函由董事會授權董事長簽署。

第 九 條 公告申報程序

一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。

二、本公司背書保證達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報：

(一)本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。

(二)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。

(三)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、採用權益法之投資帳面金額及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。

(四)本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。

三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。

本辦法所稱事實發生日，係指簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定背書保證對象及金額之日等日期孰前者。

第 十 條 內部稽核

本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知審計委員會。

第 十一 條 對子公司辦理背書保證之控管程序

一、本公司之子公司擬為他人背書或提供保證者，本公司應命該子公司依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之規定訂定背書保證管理辦法，並應依所訂管理辦法辦理。

二、本公司之子公司擬為他人背書或提供保證時，均應報請本公司核准後始得為之；本公司財務部及被指定之專責人員應具體評估該項背書保證之必要性及合理性、風險性、對母公司及子公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響，呈報總經理及董事長核准。

三、本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司依第四條第一項第二款規定為背書保證前，並應提報本公司董事會決議後始得辦理。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。

四、財務部門應於每月月初取得上月份各子公司之對外背書保證金額變動表。

五、本公司內部稽核人員應定期稽核各子公司對其「背書保證管理辦法」

之遵循情形，作成稽核報告；稽核報告之發現及建議於陳核後，應通知各受查之子公司改善，並定期作成追蹤報告，以確定其已及時採取適當之改善措施。

- 六、本公司或子公司之背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司時，應依第七條第二項規定詳細審查其背書保證之必要性、合理性及該對象之風險評估，並應依第十條及本條第五款之規定執行後續管控措施。另應於董事會討論時，充分考量獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。
- 子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，依前項第六款規定計算之實收資本額，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。

第十二條 罰則

本公司經理人及主辦人員辦理背書保證作業，如有違反「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」或本公司「背書保證管理辦法」規定，依照本公司員工工作規則定期提報考核，依其情節輕重處罰。

第十三條 其他事項

本公司應評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。

第十四條 實施與修訂

本程序應經審計委員會同意並經董事會通過後，提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議送審計委員會及提報股東會討論，修正時亦同。

依前項規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

訂定或修正本公司「背書保證管理辦法」，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。

前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。

第三項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。

本辦法第一次修訂於中華民國九十二年五月十五日

第二次修訂於中華民國九十四年五月二十日

第三次修訂於中華民國九十五年五月三十日

第四次修訂於中華民國九十八年六月十九日

第五次修訂於中華民國九十九年六月十七日

第六次修訂於中華民國一〇〇年六月十五日

第七次修訂於中華民國一〇二年六月二十五日

第八次修訂於中華民國一〇八年六月十九日

第十五條 附則

本管理辦法未盡事宜，悉依有關法令規定辦理。

附錄四、董事持股情形

凌華科技股份有限公司 董事持股情形

停止過戶日：110 年 4 月 26 日

職稱	姓名	選任日期	任期	選任時持有股份		停止過戶日持有股份	
				股數	持股比率	股數	持股比率
董事長	劉鈞	108.06.19	三年	10,479,124	4.82%	10,311,124	4.74%
董事	林天送	108.06.19	三年	968,077	0.45%	968,077	0.45%
董事	周友義	108.06.19	三年	1,332,672	0.61%	1,332,672	0.61%
董事	致茂電子股份有限公司代表人：黃秀妙	108.06.19	三年	24,502,253	11.26%	24,492,253	11.26%
董事	友達光電股份有限公司代表人：柯富仁	109.06.22	三年	42,310,407	19.45%	42,310,407	19.45%
獨立董事	李維倩	108.06.19	三年	--	--	--	--
獨立董事	林景聰	108.06.19	三年	--	--	--	--
獨立董事	連祥一	108.06.19	三年	--	--	--	--
合 計				79,592,533	36.59%	79,414,533	36.51%

註 1：本公司實收資本額 2,174,972,570 元，已發行股份總數計 217,497,257 股(包含私募普通股 14,707,559 股)。

註 2：全體董事法定最低應持有股數 12,000,000 股。

註 3：依公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則第二條規定，選任獨立董事二人以上者，獨立董事外之全體董事依比率計算之持股成數降為百分之八十。

註 4：截至股東常會停止過戶日止，本公司董事持股符合法令規定成數。

謝謝您參加股東常會！

歡迎您隨時批評指教！

