

# 聯策科技股份有限公司

## 一一三年股東常會議事錄

召開方式:實體股東會

時間: 中華民國 113 年 5 月 15 日(星期三)上午 9 時整

地點: 桃園市中壢區東園路 57 號 (經濟部工業局中壢工業區服務中心會議室)

出席: 出席股東及股東代理人所代表之股數共計 24,994,028 股(含以電子方式行使表決權股數 21,783,797 股), 佔本公司已發行股份總數 32,870,000 股之 76.03%。

主席: 林文彬董事長



記錄: 管紹彭



出席董事: 林文彬董事長、陳文生董事、許榮俊董事、吳宗璋獨立董事、劉帥雷獨立董事、賴朝松獨立董事

列席人員: 勤業眾信聯合會計師事務所施錦川會計師、信律國際法律事務所成介之律師

一、宣佈開會: 出席股數及股東代理人所代表之股數已達法定數額, 主席依法宣布開會。

二、主席致詞: 略。

三、報告事項:

第一案: 本公司 112 年度營業報告(詳附件一)。

第二案: 審計委員會查核 112 年度決算表冊報告(詳附件二)。

第三案: 112 年度員工及董事酬勞分派情形報告。

說明: 茲依公司章程規定, 提撥民國 112 年度員工酬勞 1,526,096 元及董事酬勞 457,829 元, 皆以現金方式發放, 授權董事長依客觀環境就發放時機、金額、一次或分次發放等方式作全權處理。

第四案: 112 年度盈餘分配現金股利情形報告。

說明: 一、本公司 112 年度盈餘分配提撥股東紅利新台幣 39,444,000 元配發現金股利, 每股配發新台幣 1.2 元, 現金股利發放至元為止, 元以下捨去, 配發不足一元之畸零款合計數, 按小數點數字由大至小順序調整至符合現金股利分配總額。

二、本案業經董事會決議通過, 授權董事長依公司法或其相關法令規定訂定除息基準日、發放日及辦理其他相關事宜; 嗣後如因法令變更或主管機關調整, 或於除息基準日前因本公司普通股股本發生變動影響流通在外股份數量, 致配息率因此發生變動時, 授權董事長依公司法或其相關法令規定調整之。

四、承認事項:

第一案

董事會提

案由: 112 年度營業報告書及財務報表案, 提請 承認。

說明: 一、本公司 112 年度營業報告書及財務報表業經董事會決議通過, 其中財務報表並經勤業眾信聯合會計師事務所施錦川會計師及劉書琳會計師查核竣事。上述財務報表連同營業報告書已送請審計委員會查核完竣, 出具審計委員會查核報告, 敬請承認。

二、112 年度營業報告書, 請參閱附件一。

三、112 年度財務報表暨會計師查核報告, 請參閱附件三。

決議: 本議案投票表決結果如下, 贊成權數已逾法定數額, 本案照案通過。

表決時出席股東表決權數: 24,994,028 權(含以電子方式出席行使表決權數: 21,783,797 權)

| 表決結果                                            | 佔出席股東表決權數% |
|-------------------------------------------------|------------|
| 贊成：24,974,379 權<br>(其中以電子方式行使表決權數 21,778,444 權) | 99.92%     |
| 反對：4,176 權<br>(其中以電子方式行使表決權數 4,176 權)           | 0.01%      |
| 無效權數：0 權                                        | 0.00%      |
| 棄權/未投票權數：15,473 權<br>(其中以電子方式行使表決權數 1,177 權)    | 0.06%      |

## 第二案

董事會提

案由：112 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：一、本公司 112 年度盈餘分配案，業經 113 年 2 月 22 日董事會決議通過並送請審計委員會查核完竣。

二、112 年度盈餘分配表，請參閱附件四。

決議：本議案投票表決結果如下，贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

表決時出席股東表決權數：24,994,028 權(含以電子方式出席行使表決權數：21,783,797 權)

| 表決結果                                            | 佔出席股東表決權數% |
|-------------------------------------------------|------------|
| 贊成：24,974,379 權<br>(其中以電子方式行使表決權數 21,778,444 權) | 99.92%     |
| 反對：4,176 權<br>(其中以電子方式行使表決權數 4,176 權)           | 0.01%      |
| 無效權數：0 權                                        | 0.00%      |
| 棄權/未投票權數：15,473 權<br>(其中以電子方式行使表決權數 1,177 權)    | 0.06%      |

## 五、選舉事項：

### 第一案

董事會提

案由：全面改選本公司董事案，提請 選舉。

說明：一、本公司現任董事任期於 113 年 5 月 12 日屆滿，依法於 113 年股東常會全面改選。

二、依據公司章程之規定及董事會決議通過，本次選任董事 7 席，包含 4 席獨立董事。

三、依公司章程之規定董事選舉採候選人提名制，由股東就候選人名單中選任之，董事(含獨立董事)候選人名單業經民國 113 年 3 月 28 日董事會決議通過，董事候選人之學歷、經歷及持有股數等資料，請參閱附件五。

四、新任董事均自股東常會選任完成後起就任，任期三年，自 113 年 5 月 15 日起至 116 年 5 月 14 日止。

五、本次選舉依本公司董事選舉辦法選任之。

選舉結果：

聯策科技股份有限公司民國 113 年股東常會全面改選第十屆董事當選名單

| 當選身分 | 姓名       | 當選權數       |
|------|----------|------------|
| 董事   | 林文彬      | 38,257,171 |
| 董事   | 高漢實業有限公司 | 22,242,200 |
| 董事   | 許榮俊      | 22,241,850 |
| 獨立董事 | 吳宗璋      | 22,242,263 |

|      |     |            |
|------|-----|------------|
| 獨立董事 | 劉帥雷 | 22,241,850 |
| 獨立董事 | 賴朝松 | 22,252,350 |
| 獨立董事 | 李雅勳 | 22,242,606 |

#### 六、其他議案:

##### 第一案

董事會提

案由：解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案，提請 討論。

說明：一、依公司法第二百零九條規定，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其許可。

二、本公司新選任之董事（含獨立董事）如有兼任與本公司營業項目相同或類似之公司之行為，為借助董事之專才與相關經驗，在無損及本公司利益之前提下，提請 113 年股東常會同意解除董事競業禁止之限制。

三、董事（含獨立董事）候選人兼任情形如下：

| 職稱 | 姓名  | 目前兼任其他公司之職務                                                                |
|----|-----|----------------------------------------------------------------------------|
| 董事 | 林文彬 | 旗彬實業有限公司 董事長<br>KING VIEW CO., LTD 董事長<br>映利科技股份有限公司 董事長<br>碩晶科技股份有限公司 董事長 |
| 董事 | 許榮俊 | 永嘉光電(股)公司 董事長<br>富享生物科技股份有限公司 董事                                           |

決議：本議案投票表決結果如下，贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

表決時出席股東表決權數: 24,994,028 權(含以電子方式出席行使表決權數：21,783,797 權)

| 表決結果                                            | 佔出席股東表決權數% |
|-------------------------------------------------|------------|
| 贊成：24,950,258 權<br>(其中以電子方式行使表決權數 21,754,323 權) | 99.82%     |
| 反對：27,185 權<br>(其中以電子方式行使表決權數 27,185 權)         | 0.10%      |
| 無效權數：0 權                                        | 0.00%      |
| 棄權/未投票權數：16,585 權<br>(其中以電子方式行使表決權數 2,289 權)    | 0.06%      |

#### 七、臨時動議: 無。

本次股東會無股東提問。

#### 八、散會：主席宣布散會(同日上午 9 時 29 分)

【本議事錄僅就議事經過要領記載，股東提問及公司答覆仍以會議現場影音紀錄為準】

## 【附件一】112 年度營業報告書

### 聯策科技股份有限公司

#### 一一二年度營業報告書

感謝各位股東對公司的支持與愛護，在此謹代表聯策全體員工向各位股東致上最誠摯的謝意！

112 年，雖是後疫情時代但國際局勢動盪加劇，多加了中東以巴戰爭，連帶物價上漲，同時供應鏈轉移東南亞，設備需求減緩或有延遲出貨，年中起明顯感受到景氣下降，為公司營運帶來很大的影響。然本公司持續在設備布局與深化產品技術，持續布局新商品並擴大其他產業應用，為未來營收奠定基礎。公司也在 11 月順利掛牌上市

深化智慧製造 AVRIOT 方案是公司發展策略，從基礎的設備連網建置到智慧生產，再透過可視化的數據整合與數據分析，協助電路板製造商實現智慧製造與營運的目標。工廠管理的人、機、料、法、環五大面向，透過讀碼追溯系統掌握物料狀況、使用光學量測檢測系統做在線品監控，利用機台參數數位化掌握設備及環境狀況及生產工法控制，獲得關鍵數據可邁向數字 AI 智慧參數優化系統，其中“人”是聯策在智慧工廠再來要推廣的另一重點。

聯策科技發展目標以協助客戶全面升級工業 4.0，實現最有效益的智慧製造。同時減碳與節能現在已是共同關注的議題，公司有整合了對應產品除使用在自己設備也可在客戶端實施期許在新的一年除了跨入封測與半導體產業，也能在節能減碳商品獲致相當成效

茲將 112 年度經營成果及未來營運展望分別說明如下：

#### 一、營運結果：

##### (一)營業計畫實施成果

因終端消費性電子商品受高通膨影響需求下滑，電子產業庫存調節影響印刷電路板需求，相關板廠設備及擴產需求延後，本公司 112 年度合併營收為新台幣 1,283,778 仟元較前一年度衰退 19.92%，稅後淨利新台幣 32,513 仟元，較前一年度衰退 76.19%；資產報酬率 1.72%、股東權益報酬率 2.99%、純益率 2.53%等，均較前一年度衰退。

單位：新台幣仟元

| 項目        | 112 年度    |         | 111 年度    |         | 增減情形      |          |
|-----------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|----------|
|           | 金額        | %       | 金額        | %       | 金額        | %        |
| 營業收入      | 1,283,778 | 100.00% | 1,603,091 | 100.00% | (319,313) | (19.92%) |
| 營業毛利      | 306,929   | 23.91%  | 405,036   | 25.27%  | (98,107)  | (24.22%) |
| 營業利益      | 29,539    | 2.30%   | 119,904   | 7.48%   | (90,365)  | (75.36%) |
| 稅後淨利      | 32,513    | 2.53%   | 136,545   | 8.52%   | (104,032) | (76.19%) |
| 淨利歸屬本公司業主 | 30,087    | 2.34%   | 119,216   | 7.44%   | (89,129)  | (74.76%) |
| 每股盈餘(元)   |           | 0.99    |           | 3.97    |           | (2.98)   |

##### (二)預算執行情形:

本公司 112 年度未對外公開財務預測，故不適用。

### (三)財務收支及獲利能力分析

| 項 目            |                |      | 112 年度 | 111 年度 |
|----------------|----------------|------|--------|--------|
| 獲利<br>能力<br>分析 | 資產報酬率(%)       |      | 1.72   | 6.77   |
|                | 股東權益報酬率(%)     |      | 2.99   | 13.46  |
|                | 佔實收資本比率<br>(%) | 營業利益 | 8.99   | 39.93  |
|                |                | 稅前純益 | 13.64  | 59.90  |
|                | 純益率(%)         |      | 2.53   | 8.52   |
|                | 每股盈餘(元)        |      | 0.99   | 3.97   |

### (四)研究發展狀況

以『智動化生產系統』為主軸，達到降低成本、提升效能、增加良率的三大目標。

本公司 112 年度主要研發成果如下：

1. 取得晶圓檢查機六台訂單並在年底順利交運，將公司多年積累的機器視覺檢測能力在推展到下一個高潛力市場
2. 與日本基恩斯(Keyence)合作，將其精密量測儀自動化，取得 Micro LED 量測訂單。
3. 載板字符檢查機 3.0：除了全自動挑出異常料件並補料，已搭配包裝線整套方案，獲得國際大廠產品檢測的認證，完成出貨端全自動的生產檢測包裝流程。
4. 濕製程藥水監測與添加再增一項應用，對產線的金鹽添加分次分量控制，可有效減少金鹽耗損。
5. 確認節能低溫風機可減少用電量 30%以上，在面臨電價上漲及減碳要求下，未來 3-5 年有大的替換市場
6. 本年度台灣專利申請審核成功 5 件，大陸地區審核成功 3 件。

## 二、一一三年度營業計畫概要

聯策已在 112 年 11 月順利掛牌上市，公司擁有更好發展平台，以提供客戶即時有效方案以面對大環境的改變，由單機銷售改為系統整合方式，提供更全方位的服務確保客戶的競爭力，同時也讓聯策產品更多元化。

今年目標如下：

1. 日本通路先針對電力管理方向，目前已取得 3 筆 SIC 元件訂單，會持續擴大日本市場。
2. 擴大既有的晶圓檢測及量測機的應用與客群。
3. 提供半導體後段封裝檢測設備。
4. 與工研院合作玻璃基板生產方案
5. 整合更多應用軟體於信鏢的 i360 相機，以協助生產管理”人”或”移動物件”。
6. 設置載板薄鏢鉍金代工線，協助國內載板客戶取得高頻通訊與電動車應用訂單。
7. 成立節能中心提供”水”、”電”、”氣”、”化”此四項減廢或節能方案

本公司的經營團隊及全體員工將持續以熱誠、積極、專業的精神持續在自律、信任、共好、創新文化下彼此當責，創造公司及股東最大利益同時對產業、社會有所貢獻持續精進 ESG 精神。

最後謹祝各位股東

身體健康 萬事如意

董事長：林文彬



經理人：陳文生



會計主管：林鈺婷



【附件二】112 年度審計委員會查核報告書

聯策科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司一一二年度營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及盈餘分配議案等；其中個體財務報表及合併財務報表業經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會查核，認為符合證券交易法及公司法相關法令規定，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

聯策科技股份有限公司一一三年度股東常會

審計委員會召集人：吳宗璋



中 華 民 國 一 一 三 年 二 月 二 十 三 日



## 【附件三】112 年度財務報表暨會計師查核報告

**Deloitte.**

**勤業眾信**

勤業眾信聯合會計師事務所  
110016 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 110016, Taiwan

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

### 會計師查核報告

聯策科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

聯策科技股份有限公司及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，足以允當表達聯策科技股份有限公司及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與聯策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，對聯策科技股份有限公司及其子公司民國 112 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。



茲對聯策科技股份有限公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入認列之截止正確性－特定類型設備之銷貨收入

聯策科技股份有限公司及其子公司主係從事自動化設備之銷售，其中特定類型設備銷貨之交付及安裝周期較長，且單一設備售價即具重大性，該等銷貨收入是否係於滿足履約義務後始認列銷貨收入，將對合併財務報表產生重大影響，因是將之列為本年度之關鍵查核事項。

與銷貨收入認列相關之會計政策與攸關揭露資訊，請參閱合併財務報表附註四及二二。

本會計師對於上述銷貨收入認列之截止正確性已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試收入認列內部控制設計及執行之有效性。評估管理階層所採用收入認列會計政策之適當性。
2. 抽核銷貨收入之交易憑證，包含訂購單、銷貨單及裝機確認書等憑證，以確認帳列銷貨收入均已滿足履約義務。
3. 檢視期後銷貨退回及折讓發生情形，暨期後收款是否有異常情形。

**其他事項**

聯策科技股份有限公司業已編製民國 112 及 111 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

**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聯策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聯策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。

聯策科技股份有限公司及其子公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

#### 會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對聯策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，以及使聯策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聯策科技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對聯策科技股份有限公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項。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 施 錦 川



施錦川

會計師 劉 書 琳



劉書琳

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0930128050 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1050024633 號

中 華 民 國 113 年 2 月 23 日

聯策科技股份有限公司

民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 資 產                             | 112年12月31日   |       | 111年12月31日   |     |
|------|---------------------------------|--------------|-------|--------------|-----|
|      |                                 | 金 額          | %     | 金 額          | %   |
| 1100 | 流動資產                            |              |       |              |     |
| 1100 | 現金及約當現金（附註四及六）                  | \$ 556,975   | 26    | \$ 629,556   | 30  |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、八及三十）      | 43,938       | 2     | 25,953       | 1   |
| 1150 | 應收票據（附註四、五及九）                   | 1,576        | -     | 1,568        | -   |
| 1170 | 應收帳款（附註四、五及九）                   | 562,662      | 26    | 539,303      | 25  |
| 1180 | 應收帳款－關係人（附註四、五、九及二九）            | -            | -     | 730          | -   |
| 1200 | 其他應收款（附註四、五及九）                  | 13,148       | 1     | 5,794        | -   |
| 1220 | 本期所得稅資產（附註四及二四）                 | 4,962        | -     | 3,338        | -   |
| 1310 | 存貨（附註四、五及十）                     | 163,214      | 8     | 192,279      | 9   |
| 1410 | 預付款項                            | 72,266       | 3     | 96,468       | 5   |
| 1481 | 待退回產品權利（附註四及五）                  | 6,644        | -     | 8,347        | 1   |
| 1479 | 其他流動資產                          | 658          | -     | 962          | -   |
| 11XX | 流動資產總計                          | 1,426,043    | 66    | 1,504,105    | 71  |
| 1517 | 非流動資產                           |              |       |              |     |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及七） | 143,406      | 7     | 114,296      | 5   |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註四、八及三十）     | 2,000        | -     | 2,000        | -   |
| 1550 | 採用權益法之投資（附註四及十二）                | 21,221       | 1     | 21,846       | 1   |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註四、十三、二九及三十）         | 473,943      | 22    | 413,946      | 19  |
| 1755 | 使用權資產（附註四及十四）                   | 21,259       | 1     | 15,892       | 1   |
| 1805 | 商譽（附註四及十六）                      | 1,676        | -     | 1,676        | -   |
| 1821 | 其他無形資產（附註四及二九）                  | 6,499        | -     | 9,125        | 1   |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註四及二四）                 | 34,333       | 2     | 31,175       | 2   |
| 1975 | 淨確定福利資產－非流動（附註四及二十）             | 9,409        | 1     | 8,737        | -   |
| 1915 | 預付土地及房屋款（附註十三）                  | 4,195        | -     | 5,108        | -   |
| 1920 | 存出保證金（附註四）                      | 5,683        | -     | 4,717        | -   |
| 15XX | 非流動資產總計                         | 723,624      | 34    | 628,518      | 29  |
| 1XXX | 資 產 總 計                         | \$ 2,149,667 | 100   | \$ 2,132,623 | 100 |
| 2100 | 流動負債                            |              |       |              |     |
| 2100 | 短期借款（附註四及十七）                    | \$ 93,308    | 4     | \$ 90,000    | 4   |
| 2150 | 應付票據                            | 9            | -     | 9            | -   |
| 2170 | 應付帳款                            | 327,649      | 15    | 362,908      | 17  |
| 2200 | 其他應付款（附註十八）                     | 90,738       | 4     | 129,088      | 6   |
| 2220 | 其他應付款－關係人（附註二九）                 | -            | -     | 756          | -   |
| 2230 | 本期所得稅負債（附註四及二四）                 | 8,417        | 1     | 28,050       | 1   |
| 2280 | 租賃負債－流動（附註四及十四）                 | 11,098       | 1     | 9,472        | 1   |
| 2320 | 一年或一營業週期內到期長期負債（附註四、十七及三十）      | 25,511       | 1     | 25,511       | 1   |
| 2365 | 退職負債－流動（附註四、五及十九）               | 23,308       | 1     | 25,934       | 1   |
| 2399 | 其他流動負債                          | 80,062       | 4     | 51,004       | 3   |
| 21XX | 流動負債總計                          | 660,120      | 31    | 722,732      | 34  |
| 2540 | 非流動負債                           |              |       |              |     |
| 2540 | 長期借款（附註四、十七及三十）                 | 322,757      | 15    | 318,425      | 15  |
| 2570 | 遞延所得稅負債（附註四及二四）                 | 22,512       | 1     | 20,430       | 1   |
| 2580 | 租賃負債－非流動（附註四及十四）                | 10,881       | -     | 6,318        | -   |
| 2640 | 淨確定福利負債－非流動（附註四及二十）             | 1,475        | -     | 8,011        | -   |
| 2600 | 其他非流動負債                         | 709          | -     | 10,012       | 1   |
| 25XX | 非流動負債總計                         | 358,334      | 16    | 363,196      | 17  |
| 2XXX | 負債總計                            | 1,018,454    | 47    | 1,085,928    | 51  |
| 3110 | 歸屬於本公司之業主權益（附註四及二一）             |              |       |              |     |
| 3110 | 普通股                             | 328,700      | 15    | 300,380      | 14  |
| 3200 | 資本公積                            | 359,848      | 17    | 287,556      | 13  |
| 3310 | 保留盈餘                            |              |       |              |     |
| 3310 | 法定盈餘公積                          | 57,437       | 3     | 45,402       | 2   |
| 3320 | 特別盈餘公積                          | 10,089       | -     | 9,746        | -   |
| 3350 | 未分配盈餘                           | 270,935      | 13    | 313,240      | 15  |
| 3300 | 保留盈餘總計                          | 338,461      | 16    | 368,388      | 17  |
| 3410 | 其他權益                            |              |       |              |     |
| 3410 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額               | ( 19,478 )   | ( 1 ) | ( 14,629 )   | -   |
| 3420 | 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利益     | 29,037       | 1     | 4,540        | -   |
| 3400 | 其他權益總計                          | 9,559        | -     | ( 10,089 )   | -   |
| 31XX | 本公司業主權益總計                       | 1,036,568    | 48    | 946,135      | 44  |
| 36XX | 非控制權益（附註四及十一）                   | 94,645       | 5     | 100,560      | 5   |
| 3XXX | 權益總計                            | 1,131,213    | 53    | 1,046,695    | 49  |
|      | 負 債 與 權 益 總 計                   | \$ 2,149,667 | 100   | \$ 2,132,623 | 100 |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：林文彬



總經理：陳文生



會計主管：林紅輝



聯策科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 年及 111 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  |                        | 112年度          |           | 111年度            |           |
|------|------------------------|----------------|-----------|------------------|-----------|
|      |                        | 金 額            | %         | 金 額              | %         |
| 4100 | 營業收入淨額（附註四、五、十九、二二及二九） | \$ 1,283,778   | 100       | \$ 1,603,091     | 100       |
| 5110 | 營業成本（附註四、十及二三）         | <u>976,849</u> | <u>76</u> | <u>1,198,055</u> | <u>75</u> |
| 5900 | 營業毛利                   | <u>306,929</u> | <u>24</u> | <u>405,036</u>   | <u>25</u> |
|      | 營業費用（附註四、二三、二六及二九）     |                |           |                  |           |
| 6100 | 推銷費用                   | 124,210        | 10        | 111,907          | 7         |
| 6200 | 管理費用                   | 112,744        | 9         | 110,031          | 7         |
| 6300 | 研究發展費用                 | 44,931         | 3         | 56,974           | 4         |
| 6450 | 預期信用減損（迴轉利益）損失         | ( 4,495)       | -         | 6,220            | -         |
| 6000 | 營業費用合計                 | <u>277,390</u> | <u>22</u> | <u>285,132</u>   | <u>18</u> |
| 6900 | 營業淨利                   | <u>29,539</u>  | <u>2</u>  | <u>119,904</u>   | <u>7</u>  |
|      | 營業外收入及支出（附註四、十二及二三）    |                |           |                  |           |
| 7100 | 利息收入                   | 7,140          | -         | 4,917            | -         |
| 7010 | 其他收入                   | 12,490         | 1         | 17,060           | 1         |
| 7020 | 其他利益及損失                | 1,267          | -         | 45,986           | 3         |
| 7050 | 財務成本                   | ( 5,435)       | -         | ( 6,040)         | -         |
| 7060 | 採用權益法之關聯企業損益份額         | ( 168)         | -         | ( 1,963)         | -         |
| 7000 | 營業外收入及支出合計             | <u>15,294</u>  | <u>1</u>  | <u>59,960</u>    | <u>4</u>  |

（接次頁）



(承前頁)

| 代 碼  |                                                            | 112年度     |   | 111年度      |      |
|------|------------------------------------------------------------|-----------|---|------------|------|
|      |                                                            | 金 額       | % | 金 額        | %    |
| 7900 | 稅前淨利                                                       | \$ 44,833 | 3 | \$ 179,864 | 11   |
| 7950 | 所得稅費用(附註四及二四)                                              | 12,320    | 1 | 43,319     | 3    |
| 8200 | 本年度淨利                                                      | 32,513    | 2 | 136,545    | 8    |
|      | 其他綜合損益(附註四、二十及二四)                                          |           |   |            |      |
|      | 不重分類至損益之項目                                                 |           |   |            |      |
| 8311 | 確定福利計畫之再<br>衡量數                                            | 126       | - | 2,064      | -    |
| 8316 | 透過其他綜合損益<br>按公允價值衡量<br>之權益工具投資<br>未實現評價利益<br>(損失)          | 24,497    | 2 | ( 37,424)  | ( 2) |
| 8349 | 與不重分類之項目<br>相關之所得稅                                         | ( 25)     | - | ( 413)     | -    |
| 8310 |                                                            | 24,598    | 2 | ( 35,773)  | ( 2) |
|      | 後續可能重分類至損益<br>之項目                                          |           |   |            |      |
| 8361 | 國外營運機構財務<br>報表換算之兌換<br>差額                                  | ( 4,392)  | - | 2,569      | -    |
| 8370 | 採用權益法認列之<br>關聯企業其他綜<br>合損益份額－國<br>外營運機構財務<br>報表換算之兌換<br>差額 | ( 457)    | - | ( 345)     | -    |
| 8360 |                                                            | ( 4,849)  | - | 2,224      | -    |
| 8300 | 本年度其他綜合損<br>益－稅後淨額                                         | 19,749    | 2 | ( 33,549)  | ( 2) |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                                                  | \$ 52,262 | 4 | \$ 102,996 | 6    |

(接次頁)



(承前頁)

| 代 碼  |            | 112年度            |          | 111年度             |          |
|------|------------|------------------|----------|-------------------|----------|
|      |            | 金 額              | %        | 金 額               | %        |
|      | 淨利歸屬於：     |                  |          |                   |          |
| 8610 | 本公司業主      | \$ 30,087        | 2        | \$ 119,216        | 7        |
| 8620 | 非控制權益      | <u>2,426</u>     | <u>-</u> | <u>17,329</u>     | <u>1</u> |
| 8600 |            | <u>\$ 32,513</u> | <u>2</u> | <u>\$ 136,545</u> | <u>8</u> |
|      | 綜合損益總額歸屬於： |                  |          |                   |          |
| 8710 | 本公司業主      | \$ 49,777        | 4        | \$ 85,149         | 5        |
| 8720 | 非控制權益      | <u>2,485</u>     | <u>-</u> | <u>17,847</u>     | <u>1</u> |
| 8700 |            | <u>\$ 52,262</u> | <u>4</u> | <u>\$ 102,996</u> | <u>6</u> |
|      | 每股盈餘（附註二五） |                  |          |                   |          |
| 9710 | 基本每股盈餘     | <u>\$ 0.99</u>   |          | <u>\$ 3.97</u>    |          |
| 9810 | 稀釋每股盈餘     | <u>\$ 0.98</u>   |          | <u>\$ 3.94</u>    |          |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：林文彬



經理人：陳文生



會計主管：林鈺婷





聯益有限公司 (子公司)

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代碼 | 111 年 1 月 1 日餘額 | 聯 益 有 限 公 司 |           |           |            |            |           |                   |            |              |              |
|----|-----------------|-------------|-----------|-----------|------------|------------|-----------|-------------------|------------|--------------|--------------|
|    |                 | 資本金         | 資本公積      | 法定盈餘公積    | 特別盈餘公積     | 未分配盈餘      | 合計        | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 其他綜合損益     | 合計           | 非控制權益        |
| A1 | \$ 300,280      | \$ 287,556  | \$ 43,213 | \$ 9746   | \$ 231,114 | \$ 284,073 | \$ 16,853 | \$ 41,964         | \$ 25,111  | \$ 89,720    | \$ 84,813    |
| B1 | -               | -           | 2,189     | -         | ( 2,189 )  | -          | -         | -                 | -          | -            | -            |
| B5 | -               | -           | -         | -         | ( 36,034 ) | ( 36,034 ) | -         | -                 | -          | ( 36,034 )   | -            |
| D1 | -               | -           | -         | -         | -          | 119,216    | 119,216   | -                 | -          | 119,216      | 17,229       |
| D9 | -               | -           | -         | -         | -          | 1,133      | 1,133     | 2,224             | ( 37,438 ) | ( 34,081 )   | 518          |
| D5 | -               | -           | -         | -         | -          | 170,340    | 170,340   | 2,224             | ( 37,438 ) | ( 35,200 )   | 17,247       |
| C1 | -               | -           | -         | -         | -          | -          | -         | -                 | -          | -            | ( 2,100 )    |
| Z1 | \$ 300,280      | \$ 287,556  | \$ 45,402 | \$ 9,746  | \$ 313,340 | \$ 368,388 | \$ 14,629 | \$ 4,540          | \$ 10,689  | \$ 946,135   | \$ 1,046,695 |
| B1 | -               | -           | 11,035    | -         | ( 12,035 ) | -          | -         | -                 | -          | -            | -            |
| B5 | -               | -           | -         | 343       | ( 343 )    | -          | -         | -                 | -          | -            | -            |
| D1 | -               | -           | -         | -         | ( 60,056 ) | ( 60,056 ) | -         | -                 | -          | ( 60,056 )   | -            |
| D9 | -               | -           | -         | -         | 30,087     | 30,087     | -         | -                 | -          | 30,087       | 2,426        |
| D5 | -               | -           | -         | -         | -          | 42         | 42        | ( 4,889 )         | 24,497     | 19,600       | 59           |
| C1 | 28,420          | 60,087      | -         | -         | -          | -          | -         | -                 | -          | -            | -            |
| C3 | -               | 3,255       | -         | -         | -          | -          | -         | -                 | -          | 3,255        | -            |
| C5 | -               | -           | -         | -         | -          | -          | -         | -                 | -          | -            | -            |
| Z1 | \$ 328,700      | \$ 329,848  | \$ 57,437 | \$ 10,089 | \$ 270,915 | \$ 338,461 | \$ 19,474 | \$ 29,037         | \$ 9,559   | \$ 1,036,568 | \$ 1,131,213 |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。



董事長：林文彬



經理人：陳文生



會計主管：林紅琳

聯策科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                | 112年度        | 111年度         |
|--------|----------------|--------------|---------------|
|        | 營業活動之現金流量      |              |               |
| A00010 | 稅前淨利           | \$ 44,833    | \$ 179,864    |
| A20010 | 不影響現金流量之收益費損項目 |              |               |
| A20100 | 折舊費用           | 28,894       | 24,685        |
| A20200 | 攤銷費用           | 4,776        | 3,869         |
| A20300 | 預期信用減損（迴轉利益）損失 | ( 4,495)     | 6,220         |
| A20900 | 財務成本           | 5,435        | 6,040         |
| A21200 | 利息收入           | ( 7,140)     | ( 4,917)      |
| A21300 | 股利收入           | ( 10,996)    | ( 7,733)      |
| A21900 | 股份基礎給付酬勞成本     | 3,255        | -             |
| A22300 | 採用權益法之關聯企業損益份額 | 168          | 1,963         |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備利益  | ( 2)         | ( 60)         |
| A22900 | 租賃修改淨利益        | ( 4)         | ( 3)          |
| A23000 | 處分待出售非流動資產利益   | -            | ( 29,578)     |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失      | 2,454        | 4,212         |
| A29900 | （迴轉）提列退款負債     | ( 654)       | 1,826         |
| A30000 | 營業資產及負債淨變動數    |              |               |
| A31130 | 應收票據           | ( 208)       | 62,715        |
| A31150 | 應收帳款           | ( 22,429)    | ( 131,833)    |
| A31180 | 其他應收款          | 161          | ( 7,615)      |
| A31200 | 存 貨            | 27,503       | ( 36,545)     |
| A31230 | 預付款項           | 24,202       | ( 52,062)     |
| A31240 | 其他流動資產         | 311          | 1,600         |
| A32150 | 應付帳款           | ( 35,259)    | 15,776        |
| A32180 | 其他應付款          | ( 39,069)    | 12,384        |
| A32230 | 其他流動負債         | 29,058       | ( 7,276)      |
| A32240 | 淨確定福利負債        | ( 7,082)     | ( 449)        |
| A32990 | 其他非流動負債        | ( 9,303)     | ( 200)        |
| A33000 | 營運產生之現金流入      | 34,409       | 42,883        |
| A33100 | 收取之利息          | 7,279        | 4,834         |
| A33300 | 支付之利息          | ( 4,844)     | ( 5,591)      |
| A33500 | 支付之所得稅         | ( 34,476)    | ( 26,808)     |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入     | <u>2,368</u> | <u>15,318</u> |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼    |                          | 112年度      | 111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   | (\$ 4,613) | \$ -       |
| B00040 | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產          | ( 66,013)  | ( 45,819)  |
| B00060 | 按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本        | 47,890     | 58,536     |
| B01800 | 取得關聯企業                   | -          | ( 24,154)  |
| B02600 | 處分待出售非流動資產價款             | -          | 216,522    |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備付現數           | ( 102,700) | ( 269,105) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款            | 30,016     | 60         |
| B03700 | 存出保證金(增加)減少              | ( 966)     | 8          |
| B04500 | 取得無形資產                   | ( 2,150)   | ( 7,284)   |
| B07100 | 預付設備款增加                  | ( 3,922)   | ( 999)     |
| B09900 | 收取透過其他綜合損益按公允價值衡量之股權投資股利 | 7,362      | 7,733      |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流出               | ( 95,096)  | ( 64,502)  |
|        | 籌資活動之現金流量                |            |            |
| C00100 | 短期借款增加                   | 437,308    | 323,000    |
| C00200 | 短期借款減少                   | ( 434,000) | ( 353,000) |
| C00500 | 應付短期票券減少                 | -          | ( 95,000)  |
| C01600 | 舉借長期借款                   | 55,846     | 324,879    |
| C01700 | 償還長期借款                   | ( 51,449)  | ( 208,507) |
| C04020 | 租賃本金償還                   | ( 12,935)  | ( 10,643)  |
| C04500 | 發放現金股利                   | ( 60,056)  | ( 36,034)  |
| C04600 | 發行新股                     | 97,457     | -          |
| C05800 | 支付非控制權益現金股利              | ( 8,400)   | ( 2,100)   |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流入(出)            | 23,771     | ( 57,405)  |
| DDDD   | 匯率變動對現金及約當現金之影響          | ( 3,624)   | ( 1,103)   |
| EEEE   | 現金及約當現金淨減少數              | ( 72,581)  | ( 107,692) |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額              | 629,556    | 737,248    |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額              | \$ 556,975 | \$ 629,556 |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：林文彬



經理人：陳文生



會計主管：林鈺婷



### 會計師查核報告

聯策科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

聯策科技股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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告附註（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，上開個體財務報告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，足以允當表達聯策科技股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告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，與聯策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，對聯策科技股份有限公司民國 112 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。



茲對聯策科技股份有限公司民國 112 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入認列之截止正確性－特定類型設備之銷貨收入

聯策科技股份有限公司主係從事自動化設備之銷售，其中特定類型設備銷貨之交付及安裝周期較長，且單一設備售價即具重大性，該等銷貨收入是否係於滿足履約義務後始認列銷貨收入，將對個體財務報告產生重大影響，因是將之列為本年度之關鍵查核事項。

與銷貨收入認列相關之會計政策與攸關揭露資訊，請參閱個體財務報告附註四及二十。

本會計師對於上述銷貨收入認列之截止正確性已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試收入認列內部控制設計及執行之有效性。評估管理階層所採用收入認列會計政策之適當性。
2. 抽核銷貨收入之交易憑證，包含訂購單、銷貨單及裝機確認書等憑證，以確認帳列銷貨收入均已滿足履約義務。
3. 檢視期後銷貨退回及折讓發生情形，暨期後收款是否有異常情形。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估聯策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聯策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。

聯策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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報

告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報告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，惟其目的非對聯策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，以及使聯策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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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聯策科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於聯策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，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成聯策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，決定對聯策科技股份有限公司民國 112 年度個體財務報告之關鍵查核事項。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 施 錦 川

張錦川



會計師 劉 書 琳

劉書琳



證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1050024633 號

中 華 民 國 113 年 2 月 23 日



民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 資 產                             | 112年12月31日   |      | 111年12月31日   |      |
|------|---------------------------------|--------------|------|--------------|------|
|      |                                 | 金 額          | %    | 金 額          | %    |
| 1100 | 流動資產                            |              |      |              |      |
| 1136 | 現金及約當現金（附註四及六）                  | \$ 154,691   | 10   | \$ 270,099   | 17   |
| 1150 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註四、八及二八）      | 41,789       | 3    | 23,803       | 2    |
| 1170 | 應收票據（附註四、五及九）                   | 9            | -    | 259          | -    |
| 1180 | 應收帳款—關係人（附註四、五、九及二七）            | 266,105      | 17   | 229,186      | 14   |
| 1200 | 應收帳款—關係人（附註四、五、九及二七）            | 24,565       | 2    | 24,223       | 2    |
| 1210 | 其他應收款（附註四及九）                    | 5,845        | -    | 4,995        | -    |
| 1220 | 其他應收款—關係人（附註四、九及二七）             | 84           | -    | 47,716       | 3    |
| 1230 | 本期所得稅資產（附註四及二二）                 | 4,542        | -    | 3,315        | -    |
| 1310 | 存貨（附註四、五及十）                     | 88,206       | 5    | 83,743       | 5    |
| 1410 | 預付款項（附註二七）                      | 38,655       | 2    | 21,752       | 2    |
| 1481 | 待退回產品權利（附註四及五）                  | 5,092        | -    | 5,239        | -    |
| 1479 | 其他流動資產                          | 114          | -    | 283          | -    |
| 11XX | 流動資產總計                          | 629,697      | 39   | 714,613      | 45   |
| 1520 | 非流動資產                           |              |      |              |      |
| 1540 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註四及七） | 143,406      | 9    | 114,296      | 7    |
| 1550 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動（附註四、八及二八）     | 2,000        | -    | 2,000        | -    |
| 1560 | 採用權益法之投資（附註四及十一）                | 438,653      | 27   | 421,747      | 26   |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註四、十二、二七及二八）         | 368,795      | 23   | 319,078      | 20   |
| 1755 | 使用權資產（附註四及十三）                   | 6,553        | 1    | 6,294        | -    |
| 1780 | 無形資產（附註四及二七）                    | 4,491        | -    | 6,529        | 1    |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註四及二二）                 | 17,697       | 1    | 17,109       | 1    |
| 1920 | 存出保證金（附註四）                      | 3,425        | -    | 3,319        | -    |
| 15XX | 非流動資產總計                         | 985,020      | 61   | 890,372      | 55   |
| 1XXX | 資 產 總 計                         | \$ 1,614,717 | 100  | \$ 1,604,985 | 100  |
| 2100 | 流動負債                            |              |      |              |      |
| 2170 | 短期借款（附註四及十五）                    | \$ 32,000    | 2    | \$ 90,000    | 6    |
| 2180 | 應付帳款                            | 106,700      | 7    | 109,759      | 7    |
| 2200 | 應付帳款—關係人（附註二七）                  | 46,798       | 3    | 62,431       | 4    |
| 2210 | 其他應付款（附註十六）                     | 31,666       | 2    | 49,688       | 3    |
| 2220 | 其他應付款—關係人（附註二七）                 | 141          | -    | 12,393       | 1    |
| 2230 | 本期所得稅負債（附註四及二二）                 | -            | -    | 13,112       | 1    |
| 2280 | 租賃負債—流動（附註四及十三）                 | 4,708        | -    | 3,983        | -    |
| 2320 | 一年或一營業週期內到期長期負債（附註四、十五及二八）      | 19,797       | 1    | 19,797       | 1    |
| 2365 | 退款負債—流動（附註四、五及十七）               | 6,843        | 1    | 8,829        | -    |
| 2399 | 其他流動負債（附註二七）                    | 17,505       | 1    | 3,617        | -    |
| 21XX | 流動負債總計                          | 266,158      | 17   | 373,609      | 23   |
| 2540 | 非流動負債                           |              |      |              |      |
| 2570 | 長期借款（附註四、十五及二八）                 | 297,519      | 18   | 263,670      | 16   |
| 2580 | 遞延所得稅負債（附註四及二二）                 | 7,569        | 1    | 9,574        | 1    |
| 2640 | 租賃負債—非流動（附註四及十三）                | 1,870        | -    | 2,328        | -    |
| 2660 | 淨確定福利負債—非流動（附註四及十八）             | 1,475        | -    | 8,011        | 1    |
| 2600 | 其他非流動負債                         | 3,558        | -    | 1,658        | -    |
| 25XX | 非流動負債總計                         | 311,991      | 19   | 285,241      | 18   |
| 2XXX | 負債總計                            | 578,149      | 36   | 658,850      | 41   |
| 3110 | 權益（附註四、十九及二四）                   |              |      |              |      |
| 3200 | 普通股                             | 328,700      | 20   | 300,280      | 19   |
| 3300 | 資本公積                            | 359,848      | 22   | 287,556      | 18   |
| 3310 | 保留盈餘                            |              |      |              |      |
| 3310 | 法定盈餘公積                          | 57,437       | 3    | 45,402       | 3    |
| 3320 | 特別盈餘公積                          | 10,089       | 1    | 9,746        | 1    |
| 3350 | 未分配盈餘                           | 270,935      | 17   | 313,240      | 19   |
| 3300 | 保留盈餘總計                          | 338,461      | 21   | 368,388      | 23   |
| 3410 | 其他權益                            |              |      |              |      |
| 3410 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額               | ( 19,478)    | ( 1) | ( 14,629)    | ( 1) |
| 3420 | 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利益     | 29,037       | 2    | 4,540        | -    |
| 3400 | 其他權益總計                          | 9,559        | 1    | ( 10,089)    | ( 1) |
| 3XXX | 權益總計                            | 1,036,568    | 64   | 946,135      | 59   |
|      | 負債與權益總計                         | \$ 1,614,717 | 100  | \$ 1,604,985 | 100  |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林文彬



經理人：陳文生



會計主管：林鈺婷



聯策科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 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  |                        | 112年度             |              | 111年度             |              |
|------|------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|
|      |                        | 金 額               | %            | 金 額               | %            |
| 4100 | 營業收入淨額（附註四、五、十七、二十及二七） | \$ 516,776        | 100          | \$ 693,250        | 100          |
| 5110 | 營業成本（附註四、十、二一及二七）      | <u>391,155</u>    | <u>76</u>    | <u>554,708</u>    | <u>80</u>    |
| 5900 | 營業毛利                   | 125,621           | 24           | 138,542           | 20           |
| 5920 | 已實現銷貨利益                | <u>254</u>        | <u>-</u>     | <u>1,584</u>      | <u>-</u>     |
| 5950 | 已實現營業毛利                | <u>125,875</u>    | <u>24</u>    | <u>140,126</u>    | <u>20</u>    |
|      | 營業費用（附註四、二一、二四及二七）     |                   |              |                   |              |
| 6100 | 推銷費用                   | 41,007            | 8            | 33,645            | 5            |
| 6200 | 管理費用                   | 66,363            | 13           | 64,605            | 9            |
| 6300 | 研究發展費用                 | 38,252            | 7            | 47,098            | 7            |
| 6450 | 預期信用減損（迴轉利益）損失         | ( <u>4,333</u> )  | ( <u>1</u> ) | <u>5,920</u>      | <u>1</u>     |
| 6000 | 營業費用合計                 | <u>141,289</u>    | <u>27</u>    | <u>151,268</u>    | <u>22</u>    |
| 6900 | 營業淨損                   | ( <u>15,414</u> ) | ( <u>3</u> ) | ( <u>11,142</u> ) | ( <u>2</u> ) |
|      | 營業外收入及支出（附註四、十一、二一及二七） |                   |              |                   |              |
| 7100 | 利息收入                   | 2,381             | 1            | 2,218             | -            |
| 7010 | 其他收入                   | 12,260            | 2            | 17,616            | 3            |
| 7020 | 其他利益及損失                | 2,101             | -            | 40,073            | 6            |
| 7510 | 財務成本                   | ( <u>2,433</u> )  | -            | ( <u>5,139</u> )  | ( <u>1</u> ) |
| 7060 | 採用權益法認列之子公司損益之份額       | <u>30,183</u>     | <u>6</u>     | <u>91,397</u>     | <u>13</u>    |
| 7000 | 營業外收入及支出合計             | <u>44,492</u>     | <u>9</u>     | <u>146,165</u>    | <u>21</u>    |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |                                   | 112年度     |      | 111年度      |      |
|------|-----------------------------------|-----------|------|------------|------|
|      |                                   | 金 額       | %    | 金 額        | %    |
| 7900 | 稅前淨利                              | \$ 29,078 | 6    | \$ 135,023 | 19   |
| 7950 | 所得稅(利益)費用(附註四及二二)                 | ( 1,009)  | -    | 15,807     | 2    |
| 8200 | 本年度淨利                             | 30,087    | 6    | 119,216    | 17   |
|      | 其他綜合損益(附註四、十八及二二)                 |           |      |            |      |
|      | 不重分類至損益之項目                        |           |      |            |      |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數                       | ( 24)     | -    | 744        | -    |
| 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利益(損失) | 24,497    | 5    | ( 37,424)  | ( 5) |
| 8330 | 採用權益法之子公司其他綜合損益份額—確定福利計畫之再衡量數     | 61        | -    | 538        | -    |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅                    | 5         | -    | ( 149)     | -    |
| 8310 |                                   | 24,539    | 5    | ( 36,291)  | ( 5) |
|      | 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                 | ( 4,849)  | ( 1) | 2,224      | -    |
| 8300 | 本年度其他綜合損益—稅後淨額                    | 19,690    | 4    | ( 34,067)  | ( 5) |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                         | \$ 49,777 | 10   | \$ 85,149  | 12   |
|      | 每股盈餘(附註二三)                        |           |      |            |      |
| 9710 | 基本每股盈餘                            | \$ 0.99   |      | \$ 3.97    |      |
| 9810 | 稀釋每股盈餘                            | \$ 0.98   |      | \$ 3.94    |      |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林文彬



經理人：陳文生



會計主管：林鈺婷







民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代碼 | 111 年 1 月 1 日餘額   | 保 留 盈 餘    |            |           |           |            | 其 他 帳 項    |                   |                           | 計 權 益 總 額 |
|----|-------------------|------------|------------|-----------|-----------|------------|------------|-------------------|---------------------------|-----------|
|    |                   | 股本         | 資本公積       | 法定盈餘公積    | 特別盈餘公積    | 未分配盈餘      | 合計         | 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利得 |           |
| A1 | 111 年 1 月 1 日餘額   | \$ 300,280 | \$ 287,556 | \$ 43,213 | \$ 9,746  | \$ 231,114 | \$ 284,073 | \$ 16,853         | \$ 41,964                 | \$ 25,111 |
| B1 | 110 年度盈餘指撥及分配     | -          | -          | 21,89     | -         | ( 2,189)   | -          | -                 | -                         | -         |
| B5 | 法定盈餘公積            | -          | -          | -         | -         | ( 36,034)  | ( 36,034)  | -                 | -                         | ( 36,034) |
| B5 | 股東現金股利            | -          | -          | -         | -         | -          | -          | -                 | -                         | -         |
| D1 | 111 年度淨利          | -          | -          | -         | -         | 119,216    | 119,216    | -                 | -                         | 119,216   |
| D3 | 111 年度稅後其他綜合損益    | -          | -          | -         | -         | 1,133      | 1,133      | 2,224             | ( 37,424)                 | ( 34,067) |
| D5 | 111 年度綜合損益總額      | -          | -          | -         | -         | 120,349    | 120,349    | 2,224             | ( 37,424)                 | 85,149    |
| Z1 | 111 年 12 月 31 日餘額 | 300,280    | 287,556    | 45,402    | 9,746     | 313,240    | 368,388    | ( 14,629)         | 4,540                     | 946,135   |
| B1 | 111 年度盈餘指撥及分配     | -          | -          | 12,035    | -         | ( 12,035)  | -          | -                 | -                         | -         |
| B3 | 法定盈餘公積            | -          | -          | -         | 343       | ( 343)     | -          | -                 | -                         | -         |
| B5 | 特別盈餘公積            | -          | -          | -         | -         | ( 60,056)  | ( 60,056)  | -                 | -                         | ( 60,056) |
| B5 | 股東現金股利            | -          | -          | -         | -         | -          | -          | -                 | -                         | -         |
| D1 | 112 年度淨利          | -          | -          | -         | -         | 30,087     | 30,087     | -                 | -                         | 30,087    |
| D3 | 112 年度稅後其他綜合損益    | -          | -          | -         | -         | 42         | 42         | ( 4,849)          | 24,497                    | 19,690    |
| D5 | 112 年度綜合損益總額      | -          | -          | -         | -         | 30,129     | 30,129     | ( 4,849)          | 24,497                    | 49,777    |
| E1 | 現金增資              | 28,420     | 69,037     | -         | -         | -          | -          | -                 | -                         | 97,457    |
| G1 | 員工認股權行使           | -          | 3,255      | -         | -         | -          | -          | -                 | -                         | 3,255     |
| Z1 | 112 年 12 月 31 日餘額 | \$ 328,700 | \$ 359,848 | \$ 57,437 | \$ 10,089 | \$ 270,935 | \$ 338,461 | \$ 19,428         | \$ 29,037                 | \$ 9,559  |

後附之附註係本報財務報告之一部分。



董事長：林文彬



經理人：陳文生



會計主管：林紅婷

聯策科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                  | 112年度      | 111年度      |
|--------|------------------|------------|------------|
|        | 營業活動之現金流量        |            |            |
| A00010 | 稅前淨利             | \$ 29,078  | \$ 135,023 |
| A20010 | 不影響現金流量之收益費損項目   |            |            |
| A20100 | 折舊費用             | 10,048     | 10,144     |
| A20200 | 攤銷費用             | 3,533      | 3,535      |
| A20300 | 預期信用減損(迴轉利益)損失   | ( 4,333)   | 5,920      |
| A20900 | 財務成本             | 2,433      | 5,139      |
| A21200 | 利息收入             | ( 2,381)   | ( 2,218)   |
| A21300 | 股利收入             | ( 10,996)  | ( 7,733)   |
| A21900 | 股份基礎給付酬勞成本       | 3,255      | -          |
| A22300 | 採用權益法之子公司損益份額    | ( 30,183)  | ( 91,397)  |
| A22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設備利益 | ( 471)     | -          |
| A22900 | 租賃修改淨利益          | ( 4)       | -          |
| A23000 | 處分待出售非流動資產利益     | -          | ( 29,578)  |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失        | 6,001      | 5,509      |
| A24000 | 已實現銷貨利益          | ( 254)     | ( 1,584)   |
| A29900 | 迴轉退款負債           | ( 1,839)   | ( 1,958)   |
| A30000 | 營業資產及負債淨變動數      |            |            |
| A31130 | 應收票據             | 250        | 4,399      |
| A31150 | 應收帳款             | ( 36,606)  | ( 40,449)  |
| A31160 | 應收帳款—關係人         | ( 342)     | 31,237     |
| A31180 | 其他應收款            | 6,804      | ( 6,995)   |
| A31190 | 其他應收款—關係人        | -          | ( 357)     |
| A31200 | 存 貨              | ( 9,274)   | ( 18,932)  |
| A31230 | 預付款項             | ( 16,903)  | 13,903     |
| A31240 | 其他流動資產           | 169        | 155        |
| A32150 | 應付帳款             | ( 3,059)   | ( 106,323) |
| A32160 | 應付帳款—關係人         | ( 15,633)  | 57,941     |
| A32180 | 其他應付款            | ( 17,053)  | 7,549      |
| A32190 | 其他應付款—關係人        | ( 12,252)  | 9,896      |
| A32230 | 其他流動負債           | 13,888     | ( 41,391)  |
| A32240 | 淨確定福利負債          | ( 6,560)   | 255        |
| A33000 | 營運產生之現金流出        | ( 92,684)  | ( 58,310)  |
| A33100 | 收取之利息            | 2,381      | 2,207      |
| A33300 | 支付之利息            | ( 2,373)   | ( 4,700)   |
| A33500 | 支付之所得稅           | ( 15,918)  | ( 199)     |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流出       | ( 108,594) | ( 61,002)  |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼       |                          | 112年度      | 111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   | (\$ 4,613) | \$ -       |
| B00040    | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產          | ( 63,812)  | ( 25,945)  |
| B00060    | 按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本        | 45,826     | 35,358     |
| B02600    | 處分待出售非流動資產價款             | -          | 216,522    |
| B02700    | 購置不動產、廠房及設備付現數           | ( 87,882)  | ( 247,352) |
| B02800    | 處分不動產、廠房及設備價款            | 33,513     | -          |
| B03700    | 存出保證金(增加)減少              | ( 106)     | 356        |
| B04300    | 其他應收款—關係人增加              | -          | ( 47,632)  |
| B04400    | 其他應收款—關係人減少              | 47,632     | 26,448     |
| B04500    | 購置無形資產                   | ( 1,495)   | ( 4,410)   |
| B07600    | 收取子公司股利                  | 8,743      | 2,186      |
| B09900    | 收取透過其他綜合損益按公允價值衡量之股權投資股利 | 7,362      | 7,733      |
| BBBB      | 投資活動之淨現金流出               | ( 14,832)  | ( 36,736)  |
| 籌資活動之現金流量 |                          |            |            |
| C00100    | 短期借款增加                   | 319,000    | 321,000    |
| C00200    | 短期借款減少                   | ( 377,000) | ( 351,000) |
| C00500    | 應付短期票券增加                 | 200,000    | -          |
| C00600    | 應付短期票券減少                 | ( 200,000) | ( 60,000)  |
| C01600    | 舉借長期借款                   | 55,846     | 261,000    |
| C01700    | 償還長期借款                   | ( 21,997)  | ( 205,173) |
| C04020    | 租賃本金償還                   | ( 5,232)   | ( 4,397)   |
| C04300    | 其他非流動負債增加                | -          | 1,658      |
| C04500    | 發放現金股利                   | ( 60,056)  | ( 36,034)  |
| C04600    | 發行新股                     | 97,457     | -          |
| CCCC      | 籌資活動之淨現金流入(出)            | 8,018      | ( 72,946)  |
| EEEE      | 現金及約當現金淨減少數              | ( 115,408) | ( 170,684) |
| E00100    | 年初現金及約當現金餘額              | 270,099    | 440,783    |
| E00200    | 年底現金及約當現金餘額              | \$ 154,691 | \$ 270,099 |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林文彬



經理人：陳文生



會計主管：林鈺婷



【附件四】112 年度盈餘分配表

聯策科技股份有限公司

112年度盈餘分派表

| 項 目               | 金 額           |
|-------------------|---------------|
| 期初餘額              | \$240,806,577 |
| 加(減)：             |               |
| 本年度稅後淨利           | 30,086,674    |
| 追溯適用之影響數(IFRS 16) | 0             |
| 確定福利計劃之再衡量數本期變動數  | 42,300        |
| 提列法定盈餘公積          | (3,012,897)   |
| 提列特別盈餘公積          | 0             |
| 可供分配盈餘            | 267,922,654   |
| 分配項目：             |               |
| 股東紅利-現金(股息1.2元/股) | (39,444,000)  |
| 期末未分配盈餘           | \$228,478,654 |

董 事 長：



經 理 人：



會 計 主 管：



【附件五】董事（含獨立董事）候選人名單

| 序號 | 職稱   | 姓名       | 持有股數        | 學(經)歷                                                          |
|----|------|----------|-------------|----------------------------------------------------------------|
| 1  | 董事   | 林文彬      | 2,080,308 股 | 學歷：台灣大學 電機系碩士<br>經歷：實密科技(股)公司 行銷部協理<br>聯策科技(股)公司 董事長           |
| 2  | 董事   | 高漢實業有限公司 | 4,232,729 股 | 經歷：聯策科技(股)公司 董事                                                |
| 3  | 董事   | 許榮俊      | 55,402 股    | 學歷：台灣大學 EMBA-會計與管理決策組<br>經歷：永嘉光電(股)公司 董事長<br>銳捷科技(股)公司 董事長     |
| 4  | 獨立董事 | 吳宗璋      | 0 股         | 學歷：美國德州達拉斯大學 財務碩士<br>經歷：遠見國際會計師事務所 執行會計師所長<br>中小企業聯合輔導基金會 諮詢顧問 |
| 5  | 獨立董事 | 劉帥雷      | 0 股         | 學歷：中原大學 法學院財經法律系碩士<br>經歷：啟衡法律事務所 主持律師                          |
| 6  | 獨立董事 | 賴朝松      | 0 股         | 學歷：陽明交通大學 電子研究所 工學博士<br>經歷：長庚大學 工學院 院長<br>長庚大學 電子工程學系教授        |
| 7  | 獨立董事 | 李雅勳      | 0 股         | 學歷：美國波士頓大學 企管碩士<br>經歷：耿鼎企業股份有限公司董事長特別助理                        |