

聯策科技股份有限公司
一〇七年股東常會議事錄

時間：中華民國 107 年 6 月 28 日下午 2 時整

地點：本公司會議室(桃園市桃園區龍壽街 81 巷 10 號)

出席：出席股東股份總數 20,841,724 股，佔本公司已發行普通股股份總數 24,400,000 股之 85.42%，已逾法定開會股權。

主席：林文彬董事長

記錄：黃筱淇

列席：黃秀如監察人、楊雯皓處長

一、宣佈開會：出席股數及比率已符合法定開會規定，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項：

第一案：本公司一〇六年度營業報告(詳附件一)。

第二案：一〇六年度員工及董監酬勞案。

說明：茲依公司章程規定，提撥一〇六年員工酬勞 1,993,595 元及董監酬勞 664,532 元，擬授權董事長依客觀環境就發放時機、金額及一次或分次發放等方式作全權處理。

第三案：監察人審查一〇六年度決算表冊報告(詳附件二)。

四、承認事項：

第一案

董事會提

案由：一〇六年度決算表冊案，提請承認。

說明：一、本公司一〇六年度個體暨合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所陳俊宏會計師及韋亮發會計師查核竣事，並經一〇七年四月二十三日董事會決議通過，連同營業報告書送請監察人審查完竣，出具監察人查核報告，敬請承認。

二、一〇六年度營業報告書，請參閱附件一。

三、一〇六年度財務報表暨會計師查核報告，請參閱附件三。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東均無異議，照案通過。

第二案

董事會提

案由：一〇六年度盈餘分配案，提請承認。

說明：一、本公司一〇六年度盈餘分配案，業經一〇七年四月二十三日董事會決議通過。

二、一〇六年度盈餘分配表，請參閱附件四。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東均無異議，照案通過。

五、臨時動議：無。

六、散會。(同日下午 2 時 10 分)

【附件一】一〇六年度營業報告書

聯策科技股份有限公司
一〇六年度營業報告書

首先，感謝各位股東在過去的一年，對公司的支持與愛護，在此謹代表公司全體員工向各位股東致上最深的敬意與感謝！

本公司深耕於自動化光學檢測技術與視覺自動化技術已多年，在外觀檢測及視覺自動化應用市場領域亦佔有一席之地，而隨著電子資訊及通訊產品需求擴增，產業受到物聯網、汽車電子、工業 4.0、雲端伺服器、存儲設備等領域帶動，加上電子產品智能化、輕薄化、精密化的創新趨勢，使新型電子產品不斷出現，傳統的印刷電路板製程方式已產生瓶頸，進入到類載板 SLP(Substrate-Like PCB) 高密度連接板之設計後，採用模擬半加成法製程 (MSAP) 之電鍍、快速蝕刻及雷射鑽孔等設備，預期未來需求將會有爆炸性成長，本公司亦已於 106 年度推出 MSAP 製程設備，並獲得手機代工大廠的採用與正式量產。

在面對高階細密化的技術趨勢，製程所需精密量測、檢查設備、細線路製程設備與化材需求都將更為殷切，本公司將秉持既有之視覺自動化應用、先進製程應用、特用材料及系統資訊整合之核心能力，持續投入智慧製造整合、大數據分析及高端精密之系統解決方案，積極尋找公司營運成長的新方向，紮根未來成長之新動能。

茲將一百零六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

本公司一百零六年度合併營收為新台幣 920,020 仟元，稅後淨利新台幣 51,870 仟元，其中合併營收較前一年度增加 3.26%；在獲利上，由於營業額與毛利率均呈現上揚，較前一年度增加 21,941 仟元，成長幅度達 73.31%。一百零六年的合併營業淨利率為 8.45%，合併稅後淨利率為 5.64%、合併資產報酬率 5.09%、合併股東權益報酬率 7.00%、合併稅前淨利佔實收資本比率 27.19%，營運績效均較前一年度呈現上揚。

單位：新台幣仟元

| 項目 | 106 年度 | | 105 年度 | | 增減情形 | |
|-----------|---------|--------|---------|--------|--------|-------|
| | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 營業收入 | 920,020 | 100.00 | 890,937 | 100.00 | 29,083 | 3.26 |
| 營業毛利 | 237,007 | 25.76 | 219,994 | 24.69 | 17,013 | 7.73 |
| 營業利益 | 77,778 | 8.45 | 57,086 | 6.41 | 20,692 | 36.25 |
| 稅後淨利 | 51,870 | 5.64 | 29,929 | 3.36 | 21,941 | 73.31 |
| 淨利歸屬本公司業主 | 51,870 | 5.64 | 31,326 | 3.52 | 20,544 | 65.58 |
| 每股盈餘(元) | | 2.12 | | 1.28 | | 65.63 |

(二)預算執行情形:

本公司一百零六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 | | 106 年度 | 105 年度 | |
|----------------|------------|--------|--------|-------|
| 獲利 能力 分析 | 資產報酬率(%) | 5.09 | 2.57 | |
| | 股東權益報酬率(%) | 7.00 | 3.65 | |
| | 佔實收資本比率(%) | 營業利益 | 31.88 | 23.40 |
| | | 稅前純益 | 27.19 | 19.61 |
| | 純益率(%) | 5.64 | 3.36 | |
| | 每股盈餘(元) | 2.13 | 1.28 | |

(四)研究發展狀況

本公司在產品開發上，除以客戶為導向外，並以快速洞察市場發展差異化產品為營運方針，近年持續引進高階設備與投入設備整合方案開發，以解決客戶的生產問題，滿足客戶更多元的需要，提供客戶跨領域技術服務，及更有效率更聰明設備的選擇。

本公司一百零六年度主要研發成果如下：

1. 開發 SMT 第二代外觀檢查機，以 in-line 架構，全自動上下料，搭配深度學習系統，有效降低終檢站人力成本。
2. 開發雙台面快速 AVI 全自動機，實現 3.5 秒/片的快速檢測速度。
3. 開發「人工目檢機」，銜接 AVI 檢測機的瑕疵資料，結合資訊流回饋前製程，提升品質控管與降低人力成本，朝自動化管理之目標發展。

二、107 年度營業計畫概要

順應「中國製造 2025」、「無人工廠發展」、「工業互聯網政策」等發展商機，本公司將持續深化自動化光學檢測與視覺技術，並由單機銷售轉為前後段系統整合，擴大提供自動化檢測和全製程之系統整合方案，發展「智能製造」、「高階先進製程生產設備」、「特用藥水應用」，結合策略夥伴於 AGV 技術，建置未來工廠之深度管理技術與產品，以發展差異化價值優勢，共同架構智慧製造。本公司在 107 年發展策略將持續深化以下方向：

1. 投入 SMT 第三代外觀檢查機開發，持續強化檢測效率與運作架構。
2. 投入新一代軟板檢查機，突破軟板檢測之侷限，強化更多種類及泛用性更廣之軟板檢測功能機。
3. 進行產業異業結盟，強化系統整合優勢，提供更多元與高效率製程解決方案
4. 落實在地化生產，強化產品成本優勢

本公司的經營團隊及全體員工將持續以熱誠、積極、專業的精神持續努力，創造公司及股東最大利益。

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：林文彬



會計主管：莊英鈞



【附件二】一〇六年度監察人查核報告書

聯策科技股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送本公司一〇六年度營業報告書、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監察人查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第二百零一十九條之規定報告如上。

敬請 鑒核

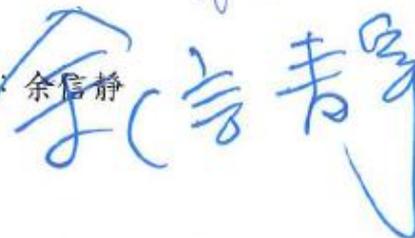
此致

聯策科技股份有限公司一〇七年度股東會

監察人：黃秀如



監察人：余信靜



中 華 民 國 一 〇 七 年 四 月 二 十 三 日

【附件三】一〇六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
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 10596, Taiwan

Tel: +886 (2) 2545-9988
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 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 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 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 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。

其他事項

聯策科技股份有限公司業已編製民國 106 及 105 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（含監察人）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在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出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）。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳俊宏

陳俊宏



會計師

韋亮發

韋亮發



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0990031652 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 0 7 年 4 月 2 3 日



單位：新台幣仟元

| 代 碼 | 資 產 | 106年12月31日 | | 105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) | \$ 407,196 | 42 | \$ 584,401 | 55 |
| 1147 | 無活絡市場之債務工具投資—流動 (附註四、八及二四) | 67,227 | 7 | 37,088 | 3 |
| 1150 | 應收票據 (附註四及九) | 1,227 | - | 961 | - |
| 1170 | 應收帳款 (附註四及九) | 360,805 | 37 | 301,786 | 28 |
| 1200 | 其他應收款 | 4,736 | - | 2,868 | - |
| 1310 | 存貨 (附註四及十) | 78,757 | 8 | 71,600 | 7 |
| 1410 | 預付款項 | 6,337 | 1 | 17,185 | 2 |
| 1470 | 其他流動資產 | 3,044 | - | 5,391 | 1 |
| 11XX | 流動資產總計 | <u>929,329</u> | <u>95</u> | <u>1,021,280</u> | <u>96</u> |
| | 非流動資產 | | | | |
| 1543 | 以成本衡量之金融資產—非流動 (附註四及七) | 10,000 | 1 | 10,000 | 1 |
| 1546 | 無活絡市場之債務工具投資—非流動 (附註四、八、二四及二五) | 3,232 | - | 3,232 | - |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 (附註四及十二) | 14,831 | 2 | 17,612 | 2 |
| 1780 | 無形資產 (附註四) | 2,414 | - | 2,206 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產 (附註四及十八) | 15,271 | 2 | 9,740 | 1 |
| 1915 | 預付設備款 | - | - | 84 | - |
| 1920 | 存出保證金 | 4,000 | - | 3,590 | - |
| 15XX | 非流動資產總計 | <u>49,748</u> | <u>5</u> | <u>46,464</u> | <u>4</u> |
| 1XXX | 資 產 總 計 | <u>\$ 979,077</u> | <u>100</u> | <u>\$1,067,744</u> | <u>100</u> |
| | 負債及權益 | | | | |
| | 流動負債 | | | | |
| 2100 | 短期借款 (附註四及十三) | \$ 20,000 | 2 | \$ 13,478 | 1 |
| 2150 | 應付票據 | 1,289 | - | 1,943 | - |
| 2170 | 應付帳款 | 187,798 | 19 | 185,267 | 18 |
| 2200 | 其他應付款 (附註十四) | 43,961 | 5 | 41,540 | 4 |
| 2230 | 本期所得稅負債 (附註四及十八) | 16,446 | 2 | 3,609 | - |
| 2399 | 其他流動負債 | 14,007 | 1 | 7,188 | 1 |
| 21XX | 流動負債總計 | <u>283,501</u> | <u>29</u> | <u>253,025</u> | <u>24</u> |
| | 非流動負債 | | | | |
| 2570 | 遞延所得稅負債 (附註四及十八) | 6,605 | - | 6,249 | - |
| 2600 | 其他非流動負債 | 1,169 | - | 850 | - |
| 2640 | 淨確定福利負債—非流動 (附註四及十五) | 6,718 | 1 | 6,481 | 1 |
| 25XX | 非流動負債總計 | <u>14,492</u> | <u>1</u> | <u>13,580</u> | <u>1</u> |
| 2XXX | 負債總計 | <u>297,993</u> | <u>30</u> | <u>266,605</u> | <u>25</u> |
| | 權益 (附註十六) | | | | |
| 3110 | 普通股 | 244,000 | 25 | 244,000 | 23 |
| 3200 | 資本公積 | 237,200 | 24 | 408,000 | 38 |
| | 保留盈餘 | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 22,009 | 3 | 18,876 | 2 |
| 3350 | 未分配盈餘 | 187,696 | 19 | 138,787 | 13 |
| 3300 | 保留盈餘總計 | 209,705 | 22 | 157,663 | 15 |
| 3400 | 其他權益 | (9,821) | (1) | (8,524) | (1) |
| 3XXX | 權益總計 | <u>681,084</u> | <u>70</u> | <u>801,139</u> | <u>75</u> |
| | 負債與權益總計 | <u>\$ 979,077</u> | <u>100</u> | <u>\$1,067,744</u> | <u>100</u> |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林文彬



經理人：林文彬



會計主管：莊英鈞



聯策科技股份有限公司及子公司

合併損益表

民國 106 年及 105 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 | | 106年度 | | 105年度 | |
|------|------------------|-------------------|--------------|------------------|--------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4100 | 營業收入淨額（附註四） | \$ 920,020 | 100 | \$ 890,937 | 100 |
| 5110 | 營業成本（附註四、十及十七） | <u>683,013</u> | <u>74</u> | <u>670,943</u> | <u>76</u> |
| 5900 | 營業毛利 | <u>237,007</u> | <u>26</u> | <u>219,994</u> | <u>24</u> |
| | 營業費用（附註四及十七） | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | 81,317 | 9 | 97,089 | 11 |
| 6200 | 管理費用 | 40,596 | 5 | 38,088 | 4 |
| 6300 | 研究發展費用 | <u>37,316</u> | <u>4</u> | <u>27,731</u> | <u>3</u> |
| 6000 | 營業費用合計 | <u>159,229</u> | <u>18</u> | <u>162,908</u> | <u>18</u> |
| 6900 | 營業淨利 | <u>77,778</u> | <u>8</u> | <u>57,086</u> | <u>6</u> |
| | 營業外收入及支出（附註四及十七） | | | | |
| 7010 | 其他收入 | 5,162 | 1 | 3,576 | - |
| 7020 | 其他利益及損失 | (16,284) | (2) | (12,027) | (1) |
| 7050 | 財務成本 | (<u>318</u>) | - | (<u>778</u>) | - |
| 7000 | 營業外收入及支出合計 | (<u>11,440</u>) | (<u>1</u>) | (<u>9,229</u>) | (<u>1</u>) |
| 7900 | 稅前淨利 | 66,338 | 7 | 47,857 | 5 |
| 7950 | 所得稅費用（附註四及十八） | <u>14,468</u> | <u>1</u> | <u>17,928</u> | <u>2</u> |
| 8200 | 本年度淨利 | <u>51,870</u> | <u>6</u> | <u>29,929</u> | <u>3</u> |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | | 106年度 | | 105年度 | |
|------|---------------------------|-----------|---|-----------|------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 其他綜合損益 (附註四、十五及十八) | | | | |
| | 不重分類至損益之項目 | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再 衡量數 | \$ 207 | - | (\$ 565) | - |
| 8349 | 與不重分類之項目 相關之所得稅 | (35) | - | 96 | - |
| | 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 | (1,297) | - | (10,050) | (1) |
| 8300 | 本年度其他綜合損 益—稅後淨額 | (1,125) | - | (10,519) | (1) |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | \$ 50,745 | 6 | \$ 19,410 | 2 |
| | 淨利 (損) 歸屬於： | | | | |
| 8610 | 本公司業主 | \$ 51,870 | 6 | \$ 31,326 | 3 |
| 8620 | 非控制權益 | - | - | (1,397) | - |
| 8600 | | \$ 51,870 | 6 | \$ 29,929 | 3 |
| | 綜合損益總額歸屬於： | | | | |
| 8710 | 本公司業主 | \$ 50,745 | 6 | \$ 20,807 | 2 |
| 8720 | 非控制權益 | - | - | (1,397) | - |
| 8700 | | \$ 50,745 | 6 | \$ 19,410 | 2 |
| | 每股盈餘 (附註十九) | | | | |
| 9710 | 基本每股盈餘 | \$ 2.13 | | \$ 1.28 | |
| 9810 | 稀釋每股盈餘 | \$ 2.12 | | \$ 1.28 | |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林文彬



經理人：林文彬



會計主管：莊英鈞





單位：新台幣千元

歸屬於本公司業主之權益 (附註十六)

| 代碼 | 105 年 1 月 1 日餘額 | 104 年度盈餘捐贈及分配 | 法定盈餘公積 | 未分配盈餘 | 其他權益 | 計 | 非控制權益 | 權益總額 |
|-----|-----------------|---------------|------------|------------|-------------|------------|----------|------------|
| A1 | \$ 244,000 | | \$ 4,852 | \$ 170,754 | \$ 1,526 | \$ 829,132 | \$ 8,990 | \$ 837,522 |
| B1 | - | 14,024 | - | (14,024) | - | - | - | - |
| B5 | - | - | - | (48,800) | - | (48,800) | - | (48,800) |
| D1 | - | - | - | 31,326 | - | 31,326 | (1,997) | 29,929 |
| D3 | - | - | - | (469) | (10,050) | (10,519) | - | (10,519) |
| D6 | - | - | - | 30,857 | (10,050) | 20,807 | (1,997) | 19,410 |
| M3 | - | - | - | - | - | - | (6,993) | (6,993) |
| Z1 | 244,000 | 18,876 | 138,787 | 157,463 | (8,524) | 801,139 | - | 801,139 |
| B1 | - | 3,133 | (3,133) | - | - | - | - | - |
| C15 | - | - | - | - | - | (170,800) | - | (170,800) |
| D1 | - | - | - | 51,870 | - | 51,870 | - | 51,870 |
| D3 | - | - | - | 172 | (1,297) | (1,125) | - | (1,125) |
| D6 | - | - | - | 52,042 | (1,297) | 50,745 | - | 50,745 |
| Z1 | \$ 244,000 | \$ 22,009 | \$ 187,696 | \$ 209,205 | \$ (9,821) | \$ 681,084 | \$ - | \$ 681,084 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：林文彬

經理人：林文彬

會計主管：莊英鈞

聯策科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | | 106年度 | 105年度 |
|--------|------------------|------------|-----------|
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A00010 | 稅前淨利 | \$ 66,338 | \$ 47,857 |
| A20010 | 不影響現金流量之收益費損項目 | | |
| A20100 | 折舊費用 | 5,798 | 5,971 |
| A20200 | 攤銷費用 | 874 | 610 |
| A20300 | 呆帳費用 (迴轉利益) | 3,999 | (2,428) |
| A20900 | 利息費用 | 318 | 778 |
| A21200 | 利息收入 | (4,730) | (3,266) |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備利益 | (33) | - |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失 | 3,352 | 7,630 |
| A30000 | 營業資產及負債淨變動數 | | |
| A31130 | 應收票據 | (266) | 7,545 |
| A31150 | 應收帳款 | (63,023) | 100,076 |
| A31180 | 其他應收款 | (1,238) | 5,749 |
| A31200 | 存 貨 | (12,375) | 46,110 |
| A31230 | 預付費用 | 10,848 | (1,990) |
| A31240 | 其他流動資產 | 2,324 | (2,984) |
| A32130 | 應付票據 | (654) | 1,514 |
| A32150 | 應付帳款 | 2,531 | (53,421) |
| A32180 | 其他應付款 | 2,421 | 17,894 |
| A32230 | 其他流動負債 | 6,819 | (31,807) |
| A32240 | 淨確定福利負債 | 443 | (4,535) |
| A33000 | 營運產生之現金流入 | 23,746 | 141,303 |
| A33100 | 收取之利息 | 4,100 | 2,353 |
| A33300 | 支付之利息 | (318) | (778) |
| A33500 | 支付之所得稅 | (6,876) | (44,976) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | 20,652 | 97,902 |
| | 投資活動之現金流量 | | |
| B00600 | 取得無活絡市場之債務工具投資 | (135,030) | (37,088) |
| B00800 | 無活絡市場之債務商品投資到期還本 | 104,891 | - |
| B02300 | 處分子公司之淨現金流出 | - | (29,432) |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備付現數 | (1,210) | (10,597) |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 106年度 | 105年度 |
|--------|-----------------|------------|------------|
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款 | \$ 60 | \$ - |
| B03700 | 存出保證金增加 | (410) | (1,748) |
| B04500 | 取得無形資產 | (1,112) | (1,794) |
| B07100 | 預付設備款減少(增加) | 84 | (84) |
| BBBB | 投資活動之淨現金流出 | (32,727) | (80,743) |
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C00100 | 短期借款增加 | 6,522 | 6,012 |
| C01700 | 償還長期借款 | - | (31,487) |
| C03000 | 存入保證金減少 | - | (60) |
| C04400 | 其他非流動負債增加(減少) | 319 | (510) |
| C04500 | 發放現金股利 | (170,800) | (48,800) |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流出 | (163,959) | (74,845) |
| DDDD | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | (1,171) | (8,547) |
| EEEE | 現金及約當現金淨減少 | (177,205) | (66,233) |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | 584,401 | 650,634 |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | \$ 407,196 | \$ 584,401 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林文彬



經理人：林文彬



會計主管：莊英鈞



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 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 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，足以允當表達聯策科技股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 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。

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（含監察人）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）。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳俊宏

陳俊宏



會計師 韋亮發

韋亮發



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0990031652 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 107 年 4 月 23 日



民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | 資 產 | 106年12月31日 | | 105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) | \$ 294,538 | 33 | \$ 455,101 | 47 |
| 1147 | 無活絡市場之債務工具投資-流動(附註八及二四) | 65,144 | 8 | 37,088 | 4 |
| 1150 | 應收票據(附註四及九) | 587 | - | 287 | - |
| 1170 | 應收帳款(附註四及九) | 161,477 | 18 | 94,923 | 10 |
| 1180 | 應收帳款-關係人(附註四、九及二三) | 97,878 | 11 | 121,344 | 13 |
| 1200 | 其他應收款(附註四) | 2,550 | - | 2,003 | - |
| 1210 | 其他應收款-關係人(附註四及二三) | 21,927 | 3 | 13,042 | 1 |
| 1310 | 存貨(附註四及十) | 27,324 | 3 | 22,090 | 2 |
| 1410 | 預付款項 | 1,925 | - | 6,181 | 1 |
| 1470 | 其他流動資產 | 885 | - | 904 | - |
| 11XX | 流動資產總計 | 674,235 | 76 | 752,963 | 78 |
| | 非流動資產 | | | | |
| 1543 | 以成本衡量之金融資產-非流動(附註四及七) | 10,000 | 1 | 10,000 | 1 |
| 1546 | 無活絡市場之債務工具投資-非流動(附註八、二四及二五) | 3,232 | 1 | 3,232 | 1 |
| 1550 | 採用權益法之投資(附註四及十一) | 178,462 | 20 | 171,821 | 18 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備(附註四及十二) | 10,495 | 1 | 11,800 | 1 |
| 1780 | 無形資產(附註四) | 2,414 | - | 2,206 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產(附註四及十八) | 10,802 | 1 | 5,600 | 1 |
| 1915 | 預付設備款 | - | - | 84 | - |
| 1920 | 存出保證金 | 2,401 | - | 2,244 | - |
| 15XX | 非流動資產總計 | 217,806 | 24 | 206,987 | 22 |
| 1XXX | 資 產 總 計 | \$ 892,041 | 100 | \$ 959,950 | 100 |
| | 負債及權益 | | | | |
| | 流動負債 | | | | |
| 2100 | 短期借款(附註四及十三) | \$ 20,000 | 2 | \$ - | - |
| 2150 | 應付票據 | 1,289 | - | 1,943 | - |
| 2170 | 應付帳款 | 114,731 | 13 | 72,325 | 8 |
| 2180 | 應付帳款-關係人(附註二三) | 17,567 | 2 | 48,341 | 5 |
| 2200 | 其他應付款(附註十四) | 23,365 | 3 | 20,541 | 2 |
| 2220 | 其他應付款-關係人(附註二三) | - | - | 5 | - |
| 2230 | 本期所得稅負債(附註四及十八) | 13,890 | 1 | 873 | - |
| 2399 | 其他流動負債 | 6,792 | 1 | 2,053 | - |
| 21XX | 流動負債總計 | 197,634 | 22 | 146,081 | 15 |
| | 非流動負債 | | | | |
| 2570 | 遞延所得稅負債(附註四及十八) | 6,605 | 1 | 6,249 | 1 |
| 2640 | 淨確定福利負債(附註四及十五) | 6,718 | 1 | 6,481 | 1 |
| 25XX | 非流動負債總計 | 13,323 | 2 | 12,730 | 2 |
| 2XXX | 負債總計 | 210,957 | 24 | 158,811 | 17 |
| | 權益(附註四、十一、十五、十六及十八) | | | | |
| 3110 | 普通股 | 244,000 | 27 | 244,000 | 25 |
| 3200 | 資本公積 | 237,200 | 27 | 408,000 | 43 |
| | 保留盈餘 | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 22,009 | 2 | 18,876 | 2 |
| 3350 | 未分配盈餘 | 187,696 | 21 | 138,787 | 14 |
| 3300 | 保留盈餘總計 | 209,705 | 23 | 157,663 | 16 |
| | 其他權益 | | | | |
| 3410 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | (9,821) | (1) | (8,524) | (1) |
| 3XXX | 權益總計 | 681,084 | 76 | 801,139 | 83 |
| | 負債與權益總計 | \$ 892,041 | 100 | \$ 959,950 | 100 |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林文彬

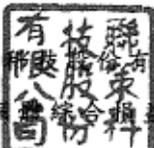


經理人：林文彬



會計主管：莊英鈞





 聯策科技股份有限公司

 備查綜合損益表

民國 106 年及 105 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 | | 106年度 | | 105年度 | |
|------|---------------------|----------------|-----------|----------------|-----------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4100 | 營業收入淨額（附註四及二三） | \$ 679,931 | 100 | \$ 531,865 | 100 |
| 5110 | 營業成本（附註四、十、十七及二三） | <u>511,428</u> | <u>75</u> | <u>392,234</u> | <u>73</u> |
| 5900 | 營業毛利 | 168,503 | 25 | 139,631 | 27 |
| 5910 | 與子公司之未實現利益 | (9,604) | (2) | - | - |
| 5920 | 與子公司之已實現利益 | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>6,380</u> | <u>1</u> |
| 5950 | 已實現營業毛利 | <u>158,899</u> | <u>23</u> | <u>146,011</u> | <u>28</u> |
| | 營業費用（附註四及十七） | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | 36,575 | 5 | 41,532 | 8 |
| 6200 | 管理費用 | 33,311 | 5 | 28,567 | 5 |
| 6300 | 研究發展費用 | <u>32,312</u> | <u>5</u> | <u>24,546</u> | <u>5</u> |
| 6000 | 營業費用合計 | <u>102,198</u> | <u>15</u> | <u>94,645</u> | <u>18</u> |
| 6900 | 營業淨利 | <u>56,701</u> | <u>8</u> | <u>51,366</u> | <u>10</u> |
| | 營業外收入及支出（附註四、十一及十七） | | | | |
| 7010 | 其他收入 | 4,186 | 1 | 3,248 | - |
| 7020 | 其他利益及損失 | (14,596) | (2) | (11,439) | (2) |
| 7510 | 財務成本 | (38) | - | (248) | - |
| 7060 | 採用權益法認列之子公司損益之份額 | <u>17,542</u> | <u>2</u> | <u>8,937</u> | <u>2</u> |
| 7000 | 營業外收入及支出合計 | <u>7,094</u> | <u>1</u> | <u>498</u> | <u>-</u> |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | | 106年度 | | 105年度 | |
|------|---|------------------|----------|------------------|----------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 7900 | 稅前淨利 | \$ 63,795 | 9 | \$ 51,864 | 10 |
| 7950 | 所得稅費用(附註四及十八) | <u>11,925</u> | <u>2</u> | <u>20,538</u> | <u>4</u> |
| 8200 | 本年度淨利 | <u>51,870</u> | <u>7</u> | <u>31,326</u> | <u>6</u> |
| | 其他綜合損益(附註四、十一、十五及十八) | | | | |
| | 不重分類至損益之項目 | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再 衡量數 | 207 | - | (565) | - |
| 8349 | 與不重分類之項目 相關之所得稅 後續可能重分類至損益 之項目 | (35) | - | 96 | - |
| 8361 | 國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額 | (1,297) | - | (10,050) | (2) |
| 8300 | 本年度其他綜合損 益—稅後淨額 | (1,125) | - | (10,519) | (2) |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | <u>\$ 50,745</u> | <u>7</u> | <u>\$ 20,807</u> | <u>4</u> |
| | 每股盈餘(附註十九) | | | | |
| 9710 | 基本每股盈餘 | <u>\$ 2.13</u> | | <u>\$ 1.28</u> | |
| 9810 | 稀釋每股盈餘 | <u>\$ 2.12</u> | | <u>\$ 1.28</u> | |

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：林文彬



會計主管：莊英鈞





民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | 105 年 1 月 1 日餘額 | 本 | 資本公積 | 法定盈餘公積 | 保留盈餘 | 未分配盈餘 | (附註十六) | 合計 | 其他權益 | 權益總額 |
|-----|-----------------|------------|-----------|------------|------------|------------|-----------|-------------|------------|------------|
| A1 | \$ 244,000 | \$ 408,000 | \$ 4,852 | \$ 170,754 | \$ 175,606 | | | \$ 1,526 | | \$ 829,132 |
| B1 | - | - | 14,024 | (14,024) | - | - | - | - | - | - |
| B5 | - | - | - | (48,800) | (48,800) | (48,800) | (48,800) | - | - | (48,800) |
| D1 | - | - | - | - | 31,326 | 31,326 | 31,326 | - | - | 31,326 |
| D3 | - | - | - | - | (469) | (469) | (469) | (10,050) | (10,519) | (10,519) |
| D5 | - | - | - | - | 30,857 | 30,857 | 30,857 | (10,050) | (10,807) | 20,807 |
| Z1 | 244,000 | 408,000 | 18,876 | 138,787 | 157,663 | 157,663 | (8,524) | (8,524) | 801,139 | 801,139 |
| B1 | - | - | 3,133 | (3,133) | - | - | - | - | - | - |
| C15 | - | (170,800) | - | - | - | - | - | - | (170,800) | (170,800) |
| D1 | - | - | - | 51,870 | 51,870 | 51,870 | 51,870 | - | - | 51,870 |
| D3 | - | - | - | 172 | 172 | 172 | 172 | (1,297) | (1,125) | (1,125) |
| D5 | - | - | - | 52,042 | 52,042 | 52,042 | 52,042 | (1,297) | (1,297) | 50,745 |
| Z1 | \$ 244,000 | \$ 237,200 | \$ 22,009 | \$ 187,696 | \$ 209,705 | \$ 209,705 | \$ 9,821 | (\$ 9,821) | \$ 681,084 | \$ 681,084 |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



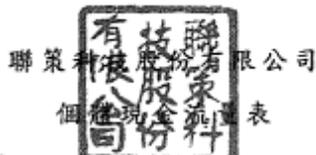
董事長：林文彬



經理人：林文彬



會計主管：莊英鈞



民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | | 106 年度 | 105 年度 |
|--------|----------------|-----------------|------------------|
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A00010 | 稅前淨利 | \$ 63,795 | \$ 51,864 |
| A20010 | 不影響現金流量之收益費損項目 | | |
| A20100 | 折舊費用 | 3,781 | 3,671 |
| A20200 | 攤銷費用 | 874 | 547 |
| A20300 | 呆帳費用 (迴轉利益) | 3,974 | (2,454) |
| A20900 | 利息費用 | 38 | 248 |
| A21200 | 利息收入 | (4,167) | (2,961) |
| A22300 | 採用權益法之子公司損益份額 | (17,542) | (8,937) |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失 | 3,294 | 2,319 |
| A23900 | 與子公司之未實現利益 | 9,604 | - |
| A24000 | 與子公司之已實現利益 | - | (6,379) |
| A30000 | 營業資產及負債淨變動數 | | |
| A31130 | 應收票據 | (300) | 2,461 |
| A31150 | 應收帳款 | (70,528) | 28,566 |
| A31160 | 應收帳款－關係人 | 23,466 | 39,574 |
| A31180 | 其他應收款 | (597) | (641) |
| A31190 | 其他應收款－關係人 | 1,481 | (1,403) |
| A31200 | 存 貨 | (10,393) | 42,575 |
| A31230 | 預付款項 | 4,256 | 2,327 |
| A31240 | 其他流動資產 | 19 | (471) |
| A32130 | 應付票據 | (654) | 1,514 |
| A32150 | 應付帳款 | 42,406 | (44,406) |
| A32160 | 應付帳款－關係人 | (30,774) | (1,623) |
| A32180 | 其他應付款 | 2,824 | (12,542) |
| A32190 | 其他應付款－關係人 | (5) | (43) |
| A32230 | 其他流動負債 | 4,739 | (36,276) |
| A32240 | 淨確定福利負債 | <u>444</u> | <u>(4,535)</u> |
| A33000 | 營運產生之現金流入 | 30,035 | 52,995 |
| A33100 | 收取之利息 | 4,217 | 2,048 |
| A33300 | 支付之利息 | (38) | (248) |
| A33500 | 支付之所得稅 | <u>(3,789)</u> | <u>(38,647)</u> |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | <u>30,425</u> | <u>16,148</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 106 年度 | 105 年度 |
|--------|------------------|--------------|-------------|
| | 投資活動之現金流量 | | |
| B00600 | 取得無活絡市場之債務工具投資 | (\$ 132,947) | (\$ 37,088) |
| B00800 | 無活絡市場之債務工具投資到期還本 | 104,891 | - |
| B01900 | 處分採用權益法之投資 | - | 18,435 |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備付現數 | (581) | (6,036) |
| B03700 | 存出保證金增加 | (157) | (1,465) |
| B04300 | 其他應收款—關係人(增加)減少 | (10,366) | 21,578 |
| B04500 | 購置無形資產 | (1,112) | (1,698) |
| B07100 | 預付設備款減少(增加) | 84 | (84) |
| BBBB | 投資活動之淨現金流出 | (40,188) | (6,358) |
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C00100 | 短期借款增加(減少) | 20,000 | (7,466) |
| C01700 | 償還長期借款 | - | (29,987) |
| C03000 | 存入保證金減少 | - | (60) |
| C04500 | 發放現金股利 | (170,800) | (48,800) |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流出 | (150,800) | (86,313) |
| EEEE | 現金及約當現金淨減少數 | (160,563) | (76,523) |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | 455,101 | 531,624 |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | \$ 294,538 | \$ 455,101 |

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：林文彬



會計主管：莊英鈞



【附件四】一〇六年度盈餘分配表

聯策科技股份有限公司
一〇六年度盈餘分配表

單位:新台幣元

| 項 目 | 金 額 |
|----------------------|----------------|
| 期初餘額 | \$ 135,653,940 |
| 加(減): | |
| 確定福利計劃之再衡量數本期變動數 | 172,052 |
| 迴轉權益減項特別盈餘公積 | - |
| 本年度稅後淨利 | 51,869,606 |
| 可供分配盈餘 | 187,695,598 |
| 減: | |
| 提列法定盈餘公積 | (5,186,961) |
| 提列權益減項特別盈餘公積 | (1,297,006) |
| 分配項目: | |
| 股東紅利--股票 | - |
| 股東紅利--現金(股息 1.2 元/股) | (29,280,000) |
| 期末未分配盈餘 | \$ 151,931,631 |

董事長：林文彬



經理人：林文彬



會計主管：莊英鈞

