

聯策科技股份有限公司
一一四年股東常會議事錄



召開方式：實體股東會

時間：中華民國 114 年 5 月 7 日(星期三)上午 9 時整

地點：桃園市中壢區東園路 57 號（經濟部中壢產業園區服務中心會議室）

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 19,830,504 股(含以電子方式行使表決權股數 19,402,398 股)，佔本公司已發行股份總數 36,370,000 股之 54.52%。

主席：林文彬董事長



記錄：管紹彭



出席董事：林文彬董事長、許榮俊董事、吳宗璋獨立董事、劉帥雷獨立董事、李雅勳獨立董事

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 113 年度營業報告(詳附件一)。

第二案：審計委員會查核 113 年度決算表冊報告(詳附件二)。

第三案：113 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 113 年度員工酬勞 1,695,890 元及董事酬勞 508,767 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：113 年度盈餘分配現金股利情形報告。

說明：一、本公司 113 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，致配息率因此而需調整時，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：113 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一、本公司 113 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。

二、113 年度營業報告書，請參閱附件一。

三、113 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：19,830,504 權(含以電子方式出席行使表決權數：19,402,398 權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成：19,788,649 權 (其中以電子方式行使表決權數 19,360,543 權)	99.78%
反對：5,508 權 (其中以電子方式行使表決權數 5,508 權)	0.02%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：36,347 權 (其中以電子方式行使表決權數 36,347 權)	0.18%

第二案

董事會提

案由：113 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：一、本公司 113 年度盈餘分配案，業經 114 年 2 月 17 日董事會決議通過並送請審計委員會查核完竣。

二、113 年度盈餘分派表，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：19,830,504 權(含以電子方式出席行使表決權數：19,402,398 權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成：19,792,728 權 (其中以電子方式行使表決權數 19,364,622 權)	99.80%
反對：5,508 權 (其中以電子方式行使表決權數 5,508 權)	0.02%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：32,268 權 (其中以電子方式行使表決權數 32,268 權)	0.16%

五、討論事項：

第一案

董事會提

案由：修訂公司章程案，提請 討論。

說明：一、因應本公司營運需要及配合金管會 113 年 11 月 8 日發布之金管證發字第 1130385442 號令，擬修訂「公司章程」部分條文。

二、「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱附件五。

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：19,830,504 權(含以電子方式出席行使表決權數：19,402,398 權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成：19,792,718 權 (其中以電子方式行使表決權數 19,364,612 權)	99.80%
反對：5,518 權 (其中以電子方式行使表決權數 5,518 權)	0.02%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：32,268 權 (其中以電子方式行使表決權數 32,268 權)	0.16%

六、臨時動議：無。

本次股東會無股東提問。

七、散會：主席宣布散會(同日上午 9 時 17 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】113 年度營業報告書

聯策科技股份有限公司

一一三年度營業報告書

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！

113 年國際局勢仍動盪不安，雖中東以巴戰爭已暫時停火，但烏克蘭戰爭未見止息，物價上漲趨勢不變，另外，供應鏈轉移東南亞，設備需求有新增，但未來發展仍未明，整體除了半導體與 AI 相關產品供應以外，明顯感受到需求下降。雖然如此，公司營運仍在 112 的提前布局下維持穩健發展，除了持續在設備布局與深化產品技術，也布局新商品新市場並擴大其他產業應用，為未來營收奠定基礎。

擴展半導體與節能系統是公司後續發展方向，視覺影像處理一直是公司紮根基礎，從基礎出發再加上智慧製造 AVRIOT 方案，從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，協助製造工廠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。

聯策科技發展目標以協助客戶全面解決生產品質控管問題，提供智慧製造方案。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擴展應用在客戶端，更發展出負壓相關產品的應用，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 113 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

隨著 AI 技術發展迅速，AI 伺服器、IC 載板、AI 手機等多元應用產品，印刷電路板需求市場逐漸增量，本公司 113 年度合併營收為新台幣 1,594,667 仟元，較前一年度成長 24.22%，稅後淨利新台幣 50,478 仟元，較前一年度成長 46.36%；資產報酬率 2.22%、股東權益報酬率 4.17%、純益率 3.17%等，均較前一年度成長。

(二)預算執行情形：

113 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		113 年度	112 年度
財務結構	負債佔資產比率(%)	54.90	47.38
	長期資金佔固定資產比率(%)	236.22	314.29
償債能力	流動比率(%)	163.63	216.03
	速動比率(%)	135.11	180.36
	利息保障倍數	11.31	9.25

獲利能力	資產報酬率(%)		2.21	1.72
	股東權益報酬率(%)		4.17	2.99
	佔實收資本比率(%)	營業利益	10.74	8.99
		稅前純益	18.74	13.64
	純益率(%)		3.17	2.53
	每股盈餘(元)		1.09	0.99

(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 113 年度主要研發成果如下：

1. 晶圓檢查機於客戶廠內發揮取代人工檢查功能，開始進入驗收流程。
2. 晶圓 CMP 製程研磨墊檢查系統通過客戶功能驗證，可預測及檢出研磨墊壽命，預計今年取得訂單。
3. 高精度線寬線距檢查機順利開發及銷售，持續於 10 μ m 以下線路提供客戶製程監控所需設備。
4. IC 載板檢查機，可協助客戶在出貨前做最後的品管，針對混料，字碼印刷不良，外觀缺陷等異常進行檢測。

二、一一四年度營業計畫概要

聯策已在 113 年回到原營運高點，提前延續做好準備，公司營運總部也預計在今年 Q3 完成遷入使用，在擁有先進生產基地與公司建構的發展平台，提供客戶即時有效方案以面對 AI 新需求的規格改變，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. 日本最佳檢測光學系統合作開發製造，已經完成光學驗證與整機串接自動化生產。
2. 跨入 12 吋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自動化檢測設備專案。
4. 與基恩斯(KEYENCE)合作，將其高精準量測設備自動化。
5. 與工研院合作玻璃基板生產方案。
6. 整合視覺 CCD 主動監控 AI 應用系統，以協助生產管理“人”或“移動物件”正確性。
7. 設置載板薄鍍鉍金代工線，協助國內載板客戶取得高頻通訊與電動車應用訂單。
8. 半導體非可見光技術整合與設備發展應用。
9. 半導體晶圓與封裝特殊清潔設備。
10. 營運總部成立節能中心提供管控減廢或節能方案展示。

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：林文彬



會計主管：林鈺婷



【附件二】113 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

董事會造送本公司一一三年度營業報告書、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一一四年度股東常會

審計委員會召集人：吳宗璋



中 華 民 國 一 一 四 年 二 月 二 十 日

【附件三】113 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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 113 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 113 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二一。

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 113 及 112 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 113 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

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 114 年 2 月 20 日



聯技股份有限公司

民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項目	113年12月31日			112年12月31日		
		金額	比例	%	金額	比例	%
1100	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 677,163	24		\$ 556,975	26	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註四、八及二九）	21,966	1		43,938	2	
1150	應收票據（附註四、五及九）	2,638	-		1,576	-	
1170	應收帳款（附註四、五及九）	591,087	21		562,662	26	
1200	其他應收款（附註四、五及九）	10,054	-		13,148	1	
1220	本期所得稅資產（附註四及二三）	4,996	-		4,962	-	
1310	存貨（附註四、五及十）	150,887	5		163,214	8	
1410	預付款項	130,881	5		72,266	3	
1481	持返資產權利（附註四）	9,483	-		6,644	-	
1479	其他流動資產	594	-		628	-	
11XX	流動資產總計	1,599,729	56		1,426,043	66	
	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）	274,257	10		143,406	7	
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動（附註四、八及二九）	2,000	-		2,000	-	
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）	73,206	2		21,221	1	
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三、二八、二九及三十）	794,370	28		473,943	22	
1755	使用權資產（附註四及十四）	19,542	1		21,259	1	
1805	商譽（附註四及十五）	1,676	-		1,676	-	
1821	其他無形資產（附註四及二八）	4,386	-		6,499	-	
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）	52,680	2		34,333	2	
1915	預計土地及設備款（附註十三）	9,665	-		4,195	-	
1920	存出保證金（附註四）	4,607	-		5,683	-	
1975	淨確定福利資產—非流動（附註四及十九）	18,029	1		9,409	1	
15XX	非流動資產總計	1,254,418	44		723,624	34	
1XXX	資產總計	\$ 2,854,147	100		\$ 2,149,667	100	
	負債及權益						
2100	流動負債						
2100	短期借款（附註四及十六）	\$ 190,000	7		\$ 93,308	4	
2110	應付短期票據（附註四及十六）	60,000	2		-	-	
2130	合約負債—流動（附註四及二一）	60,421	2		64,350	3	
2150	應付票據	-	-		9	-	
2170	應付帳款	438,680	15		327,649	15	
2200	其他應付款（附註十七）	121,891	4		90,758	4	
2230	本期所得稅負債（附註四及二三）	18,459	1		8,417	1	
2280	租賃負債—流動（附註四及十四）	9,995	-		11,098	1	
2320	一年或一營業週期內到期長期負債（附註四、十六及二九）	25,511	1		25,511	1	
2365	退職負債—流動（附註四及十八）	27,464	1		23,308	1	
2399	其他流動負債	25,229	1		15,712	1	
21XX	流動負債總計	977,650	34		660,120	31	
	非流動負債						
2540	長期借款（附註四、十六及二九）	551,085	19		322,757	15	
2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）	26,824	1		22,512	1	
2580	租賃負債—非流動（附註四及十四）	10,413	1		10,881	-	
2640	淨確定福利負債—非流動（附註四及十九）	-	-		1,475	-	
2600	其他非流動負債	1,088	-		709	-	
25XX	非流動負債總計	589,410	21		358,334	16	
2XXX	負債總計	1,567,060	55		1,018,454	47	
	歸屬於本公司之業主權益（附註四及二十）						
3110	普通股	328,700	11		328,700	15	
3200	資本公積	359,848	13		359,848	17	
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	60,450	2		57,437	3	
3320	特別盈餘公積	10,089	-		10,089	-	
3350	未分配盈餘	222,202	10		220,935	13	
3300	保留盈餘總計	342,741	12		338,461	16	
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(7,287)	-		(19,478)	(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	159,888	5		29,057	1	
3400	其他權益總計	152,601	5		9,579	-	
31XX	本公司業主權益總計	1,183,890	41		1,066,568	48	
36XX	非控制權益（附註四及十一）	103,197	4		94,645	5	
3XXX	權益總計	1,287,087	45		1,131,213	53	
	負債與權益總計	\$ 2,854,147	100		\$ 2,149,667	100	

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：林文彬



會計主管：林鈺祥



聯策科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 113 年及 112 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		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入淨額（附註四、十八及二一）	\$ 1,594,667	100	\$ 1,283,778	100
5110	營業成本（附註四、十及二二）	<u>1,230,179</u>	<u>77</u>	<u>976,849</u>	<u>76</u>
5900	營業毛利	<u>364,488</u>	<u>23</u>	<u>306,929</u>	<u>24</u>
	營業費用（附註四、二二、二五及二八）				
6100	推銷費用	157,177	10	124,210	10
6200	管理費用	116,010	7	112,744	9
6300	研究發展費用	54,704	4	44,931	3
6450	預期信用減損損失（迴轉利益）	<u>1,285</u>	<u>-</u>	<u>(4,495)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>329,176</u>	<u>21</u>	<u>277,390</u>	<u>22</u>
6900	營業淨利	<u>35,312</u>	<u>2</u>	<u>29,539</u>	<u>2</u>
	營業外收入及支出（附註四、十二及二二）				
7100	利息收入	6,761	-	7,140	-
7010	其他收入	17,243	1	12,490	1
7020	其他利益及損失	16,166	1	1,267	-
7050	財務成本	(5,976)	-	(5,435)	-
7060	採用權益法之關聯企業損益之份額	<u>(7,907)</u>	<u>-</u>	<u>(168)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>26,287</u>	<u>2</u>	<u>15,294</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	61,599	4	44,833	3
7950	所得稅費用（附註四及二三）	<u>11,121</u>	<u>1</u>	<u>12,320</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>50,478</u>	<u>3</u>	<u>32,513</u>	<u>2</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益（附註四、十九及二三）				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	\$ 10,238	1	\$ 126	-
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	130,851	8	24,497	2
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(2,048)	-	(25)	-
8310		<u>139,041</u>	<u>9</u>	<u>24,598</u>	<u>2</u>
	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	7,687	1	(4,392)	-
8370	採用權益法之關聯企業之其他綜合損益份額－國外營運機構財務報表換算之兌換差額	<u>4,504</u>	<u>-</u>	<u>(457)</u>	<u>-</u>
8360		<u>12,191</u>	<u>1</u>	<u>(4,849)</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	<u>151,232</u>	<u>10</u>	<u>19,749</u>	<u>2</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 201,710</u>	<u>13</u>	<u>\$ 52,262</u>	<u>4</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 35,974	2	\$ 30,087	3
8620	非控制權益	<u>14,504</u>	<u>1</u>	<u>2,426</u>	<u>-</u>
8600		<u>\$ 50,478</u>	<u>3</u>	<u>\$ 32,513</u>	<u>3</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 186,766	12	\$ 49,777	4
8720	非控制權益	<u>14,944</u>	<u>1</u>	<u>2,485</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 201,710</u>	<u>13</u>	<u>\$ 52,262</u>	<u>4</u>
	每股盈餘（附註二四）				
9710	基 本	<u>\$ 1.09</u>		<u>\$ 0.99</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 1.09</u>		<u>\$ 0.98</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：林文彬



會計主管：林鈺婷





聯發科技股份有限公司

民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	112年1月1日餘額	資產負債表									
		資產	負債	資本	公積金	其他權益	合計	負債	資本	公積金	其他權益
A1	112年1月1日餘額	\$ 300,280	\$ 287,556	\$ 45,402	\$ 9,746	\$ 313,240	\$ 368,388	\$ 14,629	\$ 4,540	\$ 10,089	\$ 946,135
B1	111年度盈餘及分配	-	-	12,085	-	(12,085)	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	343	(343)	-	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	(60,056)	(60,056)	-	-	(60,056)	(60,056)
D1	112年度淨利	-	-	-	-	30,087	30,087	-	-	30,087	30,087
D3	112年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	42	(4842)	-	24,497	19,648	59
D5	112年度綜合損益總額	-	-	-	-	30,129	30,129	(4,842)	24,497	19,648	3,465
E1	現金增資	28,430	69,037	-	-	-	-	-	-	-	97,467
G1	員工服務費	-	3,295	-	-	-	-	-	-	-	3,295
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8,402)
Z1	112年12月31日餘額	\$ 328,700	\$ 359,548	\$ 57,437	\$ 10,089	\$ 270,885	\$ 338,461	\$ 19,478	\$ 29,037	\$ 9,559	\$ 1,006,568
B1	112年度盈餘及分配	-	-	3,033	-	(3,033)	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	(39,444)	(39,444)	-	-	(39,444)	(39,444)
B5	股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	113年度淨利	-	-	-	-	35,974	35,974	-	-	35,974	35,974
D3	113年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	7,250	7,250	-	130,851	143,042	440
D5	113年度綜合損益總額	-	-	-	-	43,224	43,224	-	130,851	143,042	1,494
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(6,392)
Z1	113年12月31日餘額	\$ 328,700	\$ 359,548	\$ 60,470	\$ 10,089	\$ 272,202	\$ 342,311	\$ 7,252	\$ 159,888	\$ 107,601	\$ 1,267,067

張州元州江蘇本合併財務報表之一部分。



董事長：林文彬



經理人：林文彬



會計主管：林文彬

聯策科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 61,599	\$ 44,833
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	31,993	28,894
A20200	攤銷費用	3,363	4,776
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	1,285	(4,495)
A20900	財務成本	5,976	5,435
A21200	利息收入	(6,761)	(7,140)
A21300	股利收入	(5,673)	(10,996)
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	7,907	168
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(81)	(2)
A22900	租賃修改淨利益	(4)	(4)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	15,189	2,454
A29900	提列（迴轉）退款負債	3,852	(654)
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31130	應收票據	(1,062)	(208)
A31150	應收帳款	(32,305)	(22,429)
A31180	其他應收款	1,954	161
A31200	存 貨	(7,773)	27,503
A31230	預付款項	(58,615)	24,202
A31240	其他流動資產	64	311
A32125	合約負債	(3,929)	15,597
A32130	應付票據	(9)	-
A32150	應付帳款	111,031	(35,259)
A32180	其他應付款	29,719	(39,069)
A32230	其他流動負債	9,517	13,461
A32240	淨確定福利負債	143	(7,082)
A32990	其他非流動負債	379	(9,303)
A33000	營運產生之現金流入	167,759	34,409
A33100	收取之利息	6,768	7,279
A33300	支付之利息	(5,307)	(4,844)
A33500	支付之所得稅	(17,483)	(34,476)
AAAA	營業活動之淨現金流入	151,737	2,368

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度	112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	(21,191)	(66,013)
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還 本	43,853	47,890
B01800	取得關聯企業	(55,388)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備付現數	(320,129)	(102,700)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	30,016
B03700	存出保證金減少(增加)	1,076	(966)
B04500	取得無形資產	(1,250)	(2,150)
B07100	預付設備款增加	(15,744)	(3,922)
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	<u>6,826</u>	<u>7,362</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(361,947)</u>	<u>(95,096)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	495,692	437,308
C00200	短期借款減少	(399,000)	(434,000)
C00500	應付短期票券增加	60,000	-
C01600	舉借長期借款	641,363	55,846
C01700	償還長期借款	(413,121)	(51,449)
C04020	租賃本金償還	(13,543)	(12,935)
C04500	發放現金股利	(39,444)	(60,056)
C04600	發行新股	-	97,457
C05800	支付非控制權益現金股利	(6,392)	(8,400)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>325,555</u>	<u>23,771</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>4,843</u>	<u>(3,624)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	120,188	(72,581)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>556,975</u>	<u>629,556</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 677,163</u>	<u>\$ 556,975</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：林文彬



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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 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 113 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 113 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十九。

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 113 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 114 年 2 月 20 日



民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113年12月31日		112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）	\$ 185,635	8	\$ 154,691	10
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註四、八及二七）	19,671	1	41,789	3
1150	應收票據（附註四、五及九）	1,200	-	9	-
1170	應收帳款（附註四、五及九）	222,326	10	266,105	17
1180	應收帳款—關係人（附註四、五、九及二六）	14,402	1	24,565	2
1200	其他應收款（附註四及九）	4,637	-	5,845	-
1210	其他應收款—關係人（附註四、九及二六）	161	-	84	-
1220	本期所得稅資產（附註四及二一）	4,648	-	4,542	-
1310	存貨（附註四、五及十）	59,504	3	88,206	5
1410	預付款項（附註二六）	103,457	5	38,655	2
1481	待退回產品權利（附註四）	5,204	-	5,092	-
1479	其他流動資產	207	-	114	-
11XX	流動資產總計	621,052	28	629,697	39
1520	非流動資產				
1520	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）	274,257	13	143,406	9
1540	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動（附註四、八及二七）	2,000	-	2,000	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十一）	540,689	25	438,653	27
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二、二六及二七）	689,150	32	368,795	23
1755	使用權資產（附註四及十三）	4,047	-	6,553	1
1780	無形資產（附註四及二六）	3,548	-	4,491	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二一）	28,946	1	17,697	1
1915	預付款項	9,347	1	-	-
1920	存出保證金（附註四）	2,227	-	3,425	-
1975	淨確定福利資產—非流動（附註四及十七）	7,379	-	-	-
15XX	非流動資產總計	1,561,590	72	985,020	61
1000	資 產 總 計	\$ 2,182,642	100	\$ 1,614,717	100
2100	流動負債				
2100	短期借款（附註四及十四）	\$ 140,000	7	\$ 32,000	2
2110	應付短期票據（附註四及十四）	60,000	3	-	-
2130	合約負債—流動（附註四及十九）	39,006	2	15,413	1
2170	應付帳款	82,142	4	106,700	7
2180	應付帳款—關係人（附註二六）	71,526	3	46,798	3
2200	其他應付款（附註十五）	42,415	2	31,666	2
2220	其他應付款—關係人（附註二六）	63	-	141	-
2280	租賃負債—流動（附註四及十三）	2,801	-	4,708	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債（附註四、十四及二七）	19,797	1	19,797	1
2365	退款負債—流動（附註四及十六）	7,189	-	6,843	1
2399	其他流動負債	4,629	-	2,092	-
21XX	流動負債總計	469,568	22	266,158	17
2540	非流動負債				
2540	長期借款（附註四、十四及二七）	515,441	24	297,519	18
2570	遞延所得稅負債（附註四及二一）	9,703	-	7,569	1
2580	租賃負債—非流動（附註四及十三）	1,273	-	1,870	-
2640	淨確定福利負債—非流動（附註四及十七）	-	-	1,475	-
2600	其他非流動負債	2,767	-	3,558	-
25XX	非流動負債總計	529,184	24	311,991	19
2000	負債總計	998,752	46	578,149	36
3110	權益（附註四、十八及二三）				
3110	普 通 股	328,700	15	328,700	20
3200	資本公積	359,848	16	359,848	22
3310	法定盈餘公積	60,450	3	57,437	3
3320	特別盈餘公積	10,089	-	10,089	1
3350	未分配盈餘	272,202	13	270,935	17
3300	保留盈餘總計	342,741	16	338,461	21
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(7,287)	-	(19,478)	(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	159,888	7	29,037	2
3400	其他權益總計	152,601	7	9,559	1
3000	權益總計	1,183,890	54	1,036,568	64
1000	負債與權益總計	\$ 2,182,642	100	\$ 1,614,717	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：林紅詩



聯策科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 113 年及 112 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		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入淨額（附註四、十六、十九及二六）	\$ 506,877	100	\$ 516,776	100
5110	營業成本（附註四、十、二十及二六）	<u>429,924</u>	<u>85</u>	<u>391,155</u>	<u>76</u>
5900	營業毛利	76,953	15	125,621	24
5920	（未）已實現銷貨利益	<u>(2,016)</u>	<u>-</u>	<u>254</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>74,937</u>	<u>15</u>	<u>125,875</u>	<u>24</u>
	營業費用（附註四、二十、二三及二六）				
6100	推銷費用	57,007	11	41,007	8
6200	管理費用	61,873	12	66,363	13
6300	研究發展費用	48,616	10	38,252	7
6450	預期信用減損損失（迴轉利益）	<u>1,304</u>	<u>1</u>	<u>(4,333)</u>	<u>(1)</u>
6000	營業費用合計	<u>168,800</u>	<u>34</u>	<u>141,289</u>	<u>27</u>
6900	營業淨損	<u>(93,863)</u>	<u>(19)</u>	<u>(15,414)</u>	<u>(3)</u>
	營業外收入及支出（附註四、十一、二十及二六）				
7100	利息收入	1,356	-	2,381	1
7010	其他收入	14,030	3	12,260	2
7020	其他利益及損失	12,298	3	2,101	-
7510	財務成本	<u>(3,036)</u>	<u>(1)</u>	<u>(2,433)</u>	<u>-</u>
7060	採用權益法之子公司損益份額	<u>94,418</u>	<u>19</u>	<u>30,183</u>	<u>6</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>119,066</u>	<u>24</u>	<u>44,492</u>	<u>9</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 25,203	5	\$ 29,078	6
7950	所得稅利益(附註四及二一)	(10,771)	(2)	(1,009)	-
8200	本年度淨利	<u>35,974</u>	<u>7</u>	<u>30,087</u>	<u>6</u>
	其他綜合損益(附註四、十七及二一)				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	9,114	2	(24)	-
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	130,851	26	24,497	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	458	-	61	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	(1,822)	(1)	5	-
8310		<u>138,601</u>	<u>27</u>	<u>24,539</u>	<u>5</u>
	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	<u>12,191</u>	<u>3</u>	(4,849)	(1)
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>150,792</u>	<u>30</u>	<u>19,690</u>	<u>4</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 186,766</u>	<u>37</u>	<u>\$ 49,777</u>	<u>10</u>
	每股盈餘(附註二二)				
9710	基 本	<u>\$ 1.09</u>		<u>\$ 0.99</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 1.09</u>		<u>\$ 0.98</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：林鈺婷





民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	112 年 1 月 1 日餘額	報					其 他			權 益		
		本	公	積	法	留	外	通	外	通	外	總
		資	積	公	定	備	幣	過	幣	過	幣	額
		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
A1	112 年 1 月 1 日餘額	300,280	287,556	45,402	9,746	313,240	368,388					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)
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	30,087	30,087					30,087
D3	112 年稅後其他綜合損益	-	-	-	-	42	42	(4,842)	24,497	19,648	19,648	19,690
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	30,129	30,129	(4,842)	24,497	19,648	19,648	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	(19,478)	29,037	9,559	1,036,568	1,183,890
B1	112 年度盈餘指撥及分配	-	-	3,013	-	(3,013)	-					-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	(39,444)	(39,444)					(39,444)
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	35,974	35,974					35,974
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	7750	7750	12,191	130,851	143,042	143,042	150,792
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	43,724	43,724	12,191	130,851	143,042	143,042	186,766
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	328,700	359,848	60,450	10,089	272,202	342,741	(7,287)	159,888	152,601	1,183,890	1,183,890



會計主管：林文彬



經理人：林文彬



董事長：林文彬

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

聯策科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 25,203	\$ 29,078
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	10,392	10,048
A20200	攤銷費用	2,193	3,533
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	1,304	(4,333)
A20900	財務成本	3,036	2,433
A21200	利息收入	(1,356)	(2,381)
A21300	股利收入	(5,673)	(10,996)
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	(94,418)	(30,183)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(791)	(471)
A22900	租賃修改淨利益	(2)	(4)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	12,244	6,001
A24000	未（已）實現銷貨利益	2,016	(254)
A29900	提列（迴轉）退款負債	234	(1,839)
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31130	應收票據	(1,191)	250
A31150	應收帳款	42,475	(36,606)
A31160	應收帳款－關係人	10,163	(342)
A31180	其他應收款	55	6,804
A31190	其他應收款－關係人	(77)	-
A31200	存 貨	8,185	(9,274)
A31230	預付款項	(64,802)	(16,903)
A31240	其他流動資產	(93)	169
A32125	合約負債	23,593	12,140
A32150	應付帳款	(24,558)	(3,059)
A32160	應付帳款－關係人	24,728	(15,633)
A32180	其他應付款	9,407	(17,053)
A32190	其他應付款－關係人	(78)	(12,252)
A32230	其他流動負債	2,537	1,748
A32240	淨確定福利（資產）負債	260	(6,560)
A33000	營運產生之現金流出	(15,014)	(92,684)
A33100	收取之利息	1,356	2,381
A33300	支付之利息	(2,869)	(2,373)
A33500	支付之所得稅	(272)	(15,918)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(16,799)	(108,594)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度	112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	(19,118)	(63,812)
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	41,236	45,826
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(2,438)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備付現數	(316,869)	(87,882)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	33,513
B03700	存出保證金減少(增加)	1,198	(106)
B04400	其他應收款—關係人減少	-	47,632
B04500	購置無形資產	(1,250)	(1,495)
B07100	預付設備款增加	(9,397)	-
B07600	收取子公司股利	6,653	8,743
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	<u>6,826</u>	<u>7,362</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(293,159)</u>	<u>(14,832)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	360,000	319,000
C00200	短期借款減少	(252,000)	(377,000)
C00500	應付短期票券增加	60,000	-
C01600	舉借長期借款	585,243	55,846
C01700	償還長期借款	(367,321)	(21,997)
C04020	租賃本金償還	(5,576)	(5,232)
C04500	發放現金股利	(39,444)	(60,056)
C04600	發行新股	-	97,457
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>340,902</u>	<u>8,018</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	30,944	(115,408)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>154,691</u>	<u>270,099</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 185,635</u>	<u>\$ 154,691</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：林鈺婷



【附件四】113 年度盈餘分派表

聯策科技股份有限公司

113 年度盈餘分派表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初餘額	\$228,479,078
加(減)：	
本年度稅後淨利	35,973,919
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	7,749,893
提列法定盈餘公積	(4,372,381)
提列特別盈餘公積	0
可供分配盈餘	267,830,509
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	\$228,386,509

董 事 長：



經 理 人：



會 計 主 管：



【附件五】公司章程修訂前後條文對照表

修正後條文	修正前條文	說明
第二條 本公司所營事業如下： CB01010 機械設備製造業 CC01030 電器及視聽電子產品製造業 CC01040 照明設備製造業 CC01070 無線通信機械器材製造業 CC01120 資料儲存媒體製造及複製業 CE01010 一般儀器製造業 CE01030 光學儀器製造業 E603050 自動控制設備工程業 E604010 機械安裝業 F113010 機械批發業 F113030 精密儀器批發業 F113050 電腦及事務性機器設備批發業 F118010 資訊軟體批發業 F401010 國際貿易業 I301010 資訊軟體服務業 I301020 資料處理服務業 I301030 電子資訊供應服務業 I501010 產品設計業 CF01011 醫療器材製造業 F208031 醫療器材零售業 F108031 醫療器材批發業 <u>IG03010 能源技術服務業</u> ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	第二條 本公司所營事業如下： CB01010 機械設備製造業 CC01030 電器及視聽電子產品製造業 CC01040 照明設備製造業 CC01070 無線通信機械器材製造業 CC01120 資料儲存媒體製造及複製業 CE01010 一般儀器製造業 CE01030 光學儀器製造業 E603050 自動控制設備工程業 E604010 機械安裝業 F113010 機械批發業 F113030 精密儀器批發業 F113050 電腦及事務性機器設備批發業 F118010 資訊軟體批發業 F401010 國際貿易業 I301010 資訊軟體服務業 I301020 資料處理服務業 I301030 電子資訊供應服務業 I501010 產品設計業 CF01011 醫療器材製造業 F208031 醫療器材零售業 F108031 醫療器材批發業 ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	配合營運需要修訂

修正後條文	修正前條文	說明
第二十七條 本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之三為員工酬勞 <u>（本項員工酬勞數額之百分之五十應為基層員工分配酬勞）</u>，由董事會決議以股票或現金分派發放；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之五為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。 本公司分配員工酬勞得以股票或現金為之，分派之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，且應由董事會以董事三分之二以上出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。本公司依公司法收買之庫藏股，轉讓之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。本公司發行新股時，承購股份之員工包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。本公司員工認股權憑證發給對象，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。本公司發行限制員工權利新股之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。該一定條件授權董事會訂定之。	第二十七條 本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之三為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之五為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。 本公司分配員工酬勞得以股票或現金為之，分派之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，且應由董事會以董事三分之二以上出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。本公司依公司法收買之庫藏股，轉讓之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。本公司發行新股時，承購股份之員工包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。本公司員工認股權憑證發給對象，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。本公司發行限制員工權利新股之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。該一定條件授權董事會訂定之。	配合金管會 113 年 11 月 8 日發布之金管證發字第 1130385442 號令修訂

修正後條文	修正前條文	說明
第三十條 本章程訂立於中華民國九十一年四月十五日。 本章程訂立於民國九十一年四月十五日。 本公司第一次修訂於民國九十二年二月二十四日 本公司第二次修訂於民國九十六年四月二十日 本公司第三次修訂於民國九十六年八月二十九日 本公司第四次修訂於民國一〇三年六月二十三日 本公司第五次修訂於民國一〇四年六月十六日 本公司第六次修訂於民國一〇五年六月三日 本公司第七次修訂於民國一〇六年十二月二十八日 本公司第八次修訂於民國一〇八年六月二十四日 本公司第九次修訂於民國一一〇年五月十三日 本公司第十次修訂於民國一一一年六月十日 <u>本公司第十一次修訂於民國一一四年五月七日</u>	第三十條 本章程訂立於中華民國九十一年四月十五日。 本章程訂立於民國九十一年四月十五日。 本公司第一次修訂於民國九十二年二月二十四日 本公司第二次修訂於民國九十六年四月二十日 本公司第三次修訂於民國九十六年八月二十九日 本公司第四次修訂於民國一〇三年六月二十三日 本公司第五次修訂於民國一〇四年六月十六日 本公司第六次修訂於民國一〇五年六月三日 本公司第七次修訂於民國一〇六年十二月二十八日 本公司第八次修訂於民國一〇八年六月二十四日 本公司第九次修訂於民國一一〇年五月十三日 本公司第十次修訂於民國一一一年六月十日	新增修訂日期