

聯傑國際股份有限公司

民國 103 年股東常會議事錄

時間：中華民國 103 年 6 月 6 日（星期五）上午九時正

地點：新竹科學工業園區力行六路六號三樓（本公司會議室）

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數計 46,464,344 股，佔已發行流通在外股數 83,025,089 股之 55.96%。

主席：郝挺



紀錄：林菊梅



列席：萬文慧獨立董事、李廷鑫獨立董事及資誠聯合會計師事務所林瑟凱會計師

壹、宣佈開會：出席股數已達法定數額，主席依法宣布開會。

貳、主席致詞：（略）

參、報告事項

一、102 年度營業報告及 103 年度營運計劃（請參閱附件）。

二、審計委員會查核 102 年度決算表冊報告（請參閱附件）。

三、本公司庫藏股實施情形報告（洽悉）。

肆、承認及討論事項

第一案（董事會提）

案由：本公司 102 年度決算表冊及營業報告書，提請承認。

說明：1、本公司 102 年度營業報告書、資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表等請參閱本附件，經委請資誠聯合會計師事務所林瑟凱及蕭春鴛會計師查核簽證完竣，並出具查核報告書在案。

2、檢附營業報告書暨上述各項表冊，經本公司董事會編造完竣通過，送審計委員會審查竣事，並出具審查報告書在案。

3、謹將上項表冊及營業報告書，提請承認。

決議：本案經投票表決後，贊成權數：44,531,721 權；贊成權數佔總權數 46,464,344 權之 95.84%。

反對：0 權；佔表決權數 0%

棄權：0 權；佔表決權數 0%

票決結果：本按照原案票決通過。

第二案（董事會提）

案由：本公司 102 年度盈餘分配案，提請通過。

說明：1、本公司 102 年度稅後盈餘 NT\$71,943,079 元，依規定提撥法定盈餘公積後，擬配發現金股利 NT\$65,589,820 元，每股配發現金股利 NT\$0.79 元。

2、股東會通過盈餘分配案後，如因員工認股權憑證之執行或公司執行庫藏股轉讓予員工，導致已發行股數或流通在外股數發生變動，進而影響到配息率時，擬請股東會授權董事會依比率調整之。

決 議：本案經投票表決後，贊成權數:44,531,721 權;贊成權數佔總權數 46,464,344 權之 95.84%。

反對:0 權;佔表決權數 0%

棄權:0 權;佔表決權數 0%

票決結果：本按照原案票決通過。

第三案（董事會提）

案 由：本公司 102 年度資本公積配發現金案，提請 通過。

說 明：1、本公司擬以歷年累積之資本公積 NT\$27,398,279 元配發現金給全體股東，預計每股可配發 NT\$ 0.33 元

2、股東會通過資本公積配發現金案後，如因員工認股權憑證之執行或公司執行庫藏股轉讓予員工，導致已發行股數或流通在外股數發生變動，進而影響到配發現金比率時，擬請股東會授權董事會依比率調整之。提請通過。

決 議：本案經投票表決後，贊成權數:44,531,721 權;贊成權數佔總權數 46,464,344 權之 95.84%。

反對:0 權;佔表決權數 0%

棄權:0 權;佔表決權數 0%

票決結果：本按照原案票決通過。

第四案（董事會提）

案 由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請 通過。

說 明：1、依主管機關之新規定，據以修訂本公司「取得或處分資產處理程序」，修訂條文對照表請參閱附件。

2、提請 通過。

決 議：本案經投票表決後，贊成權數:44,531,721 權;贊成權數佔總權數 46,464,344 權之 95.84%。

反對:0 權;佔表決權數 0%

棄權:0 權;佔表決權數 0%

票決結果：本按照原案票決通過。

伍、其他議案及臨時動議：無

陸、散會，上午 9 時 40 分

附件一

102 年度營業報告書

各位股東女士、先生，大家好：

聯傑國際股份有限公司 102 年全年營收，總金額為新台幣參億參仟柒佰餘萬元，稅前盈餘為新台幣捌仟伍佰餘萬元，較 101 年多賺了新台幣壹仟肆佰餘萬元，淨利成長 19.8%。

102 年本公司的嵌入式網路晶片已逐漸廣泛地被應用於智能電網、智慧家居、智慧醫療、安全監控及工業控制等利基型市場，同時本公司產品在行動連網裝置如平板電腦、超薄筆電等應用上的長期佈局，使得 USB 連結乙太網路的晶片產品也有一定程度的業績貢獻，影音視訊解碼(Video Decoders)系列晶片在車載應用及影音處理上也漸有新獲。

展望 103 年度，雲端科技與物聯網(Internet Of Things)時代的來臨，帶給通訊產業更多新的契機，相信智能電網、智慧家居...等利基型市場的擴張，預期對今年度的業績將會有相當的提升。103 年全球景氣應呈現區域性的各自變化，美國量化寬鬆的縮減及退場顯示經濟逐漸復甦走強；而中國大陸習李新政摒棄 GDP 至上的思維模式，加上緊縮的貨幣政策，使得經濟穩定但成長趨緩；歐盟已逐步走出歐債危機；而烏克蘭及北韓的地緣政治危機將會是全球經濟的最大未知變數。

一、102 年度營業績效

(一) 業績

102 年度業績為新台幣參億參仟柒佰餘萬元，稅前盈餘為捌仟伍佰餘萬元。

研究發展成果

- 嵌入式時序同步超高速多埠乙太網路工業控制節能晶片
- 嵌入式耐超高電壓乙太網路晶片
- 高解析度影音視訊解碼晶片
- 可攜式智慧手機、平板電腦聽覺輔助器 Apps
- 客製化無線生理監測及醫電回傳系統 Apps

二、103 年度營業計劃

(一) 營運目標

持續深耕中國大陸及歐美外，並積極拓展特定市場，以提升市場佔有率與提高世界知名度，並經由公司併購開發延續性的產品及產品整合與加速人才引進，擴大產品應用領域與銷售，以持續追求營收成長及顯著的獲利。

(二) 未來研究發展計劃

- 嵌入式精簡型工業控制及系統容錯 (Fault Tolerance) 乙太網路系列晶片
- 智能電網及物聯網相關產品節能晶片
- 物聯網節點之橋接乙太網路系列晶片及網際網路通訊協定加速晶片
- 互補型 MG + 4C 穿戴式或可攜式之相關數位訊號處理產品

延續歷年來務實治理的精神，經營階層與全體同仁將本最大努力於 103 年度，透過上述之營運計劃之執行，強化成本控制和科學管理以提高效率，以乙太網路關鍵核心技術發展出高效能、省電、工業級各式各樣介面之產品以符合智能電網、家居、醫療、安全監控、車用、工業控制及某些高端消費性市場，並積極開發及整合相關平台，與客戶密切合作，掌握使用者的應用，以提供最佳全方位解決方案。同時經由策略聯盟、夥伴合作及併購方式引進新技術新產品，擴大產品線與利基市場佔有率，藉以提高自身競爭優勢，創造優良的業績，以更大成果分享予股東。

承蒙各位股東多年來之愛護、鼓勵與堅定的支持，在此誠摯感謝！

並恭祝各位，身體健康、萬事平安如意。

董事長：郝挺



經理人：郝挺



會計主管：邱貴鳳



聯傑國際股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司 102 年度財務報表，業經資誠聯合會計師事務所林瑟凱會計師及蕭春鴛會計師查核完竣，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形、並出具查核報告。財務報告業經本審計委員會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決議通過，爰出具本報告。敬請 鑒核。

此 致

本公司 103 年股東常會

獨立董事:萬文慧



獨立董事:李廷鑫



獨立董事:林永燈



中華民國 103 年 3 月 7 日

會計師查核報告

(103)財審報字第 13002758 號

聯傑國際股份有限公司 公鑒：

聯傑國際股份有限公司民國 102 年 12 月 31 日及民國 101 年 12 月 31 日、1 月 1 日之個體資產負債表，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報告表示意見。聯傑國際股份有限公司民國 102 年度及 101 年度採權益法評價之部份長期股權投資，其所認列之投資損益及其附註十三所揭露之相關被投資公司資訊，係依其委任會計師查核之財務報告評價及揭露，本會計師並未查核該等財務報告。民國 102 年度及 101 年度依據其他會計師查核之財務報告認列之投資損失分別為新台幣 4,577 仟元及新台幣 8,521 仟元，截至民國 102 年及 101 年 12 月 31 日止，其長期股權投資餘額分別為新台幣 119,740 仟元及新台幣 124,317 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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，足以允當表達聯傑國際股份有限公司民國 102 年 12 月 31 日及民國 101 年 12 月 31 日、1 月 1 日之財務狀況，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林聰凱



會計師

蕭春陽



行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號

核准簽證文號：金管證六字第 0960042326 號

中 華 民 國 1 0 3 年 3 月 7 日

聯傑國際股份有限公司
個體資產負債表
民國 102 年及 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

			102 年 12 月 31 日		101 年 12 月 31 日		101 年 1 月 1 日	
資	產	附註	金	%	金	%	金	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 661,269	50	\$ 591,026	45	\$ 536,983	41
1150	應收票據淨額		39	-	100	-	110	-
1170	應收帳款淨額	六(三)	42,401	3	46,866	4	57,611	4
1180	應收帳款－關係人淨額	七	193	-	10,553	1	9,478	1
1200	其他應收款		415	-	1,840	-	989	-
1210	其他應收款－關係人	七	-	-	5,173	-	76	-
130X	存貨	六(四)	25,618	2	29,423	2	41,877	3
1410	預付款項		3,755	-	5,057	-	2,092	-
11XX	流動資產合計		<u>733,690</u>	<u>55</u>	<u>690,038</u>	<u>52</u>	<u>649,216</u>	<u>49</u>
非流動資產								
1523	備供出售金融資產－非流動	六(二)	33,912	2	31,865	2	33,426	3
1550	採用權益法之投資	六(五)	281,078	21	288,456	22	315,218	24
1600	不動產、廠房及設備	六(六)	141,412	11	171,238	13	179,039	14
1760	投資性不動產淨額	六(七)	120,522	9	100,586	8	102,908	8
1780	無形資產		62	-	1,521	-	3,967	-
1840	遞延所得稅資產	六(十七)	7,712	1	9,922	1	13,353	1
1900	其他非流動資產	六(八)	18,432	1	23,496	2	16,937	1
15XX	非流動資產合計		<u>603,130</u>	<u>45</u>	<u>627,084</u>	<u>48</u>	<u>664,848</u>	<u>51</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 1,336,820</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,317,122</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,314,064</u>	<u>100</u>

(續次頁)

聯傑國際股份有限公司
個體資產負債表
民國 102 年及 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	102 年 12 月 31 日	101 年 12 月 31 日	101 年 1 月 1 日
			金額 %	金額 %	金額 %
流動負債					
2150	應付票據		\$ 5,740 -	\$ 11,700 1	\$ 8,900 1
2170	應付帳款		3,286 -	5,675 1	5,581 -
2200	其他應付款	六(九)	31,354 2	30,841 2	27,665 2
2230	當期所得稅負債		7,196 1	- -	892 -
2310	預收款項		959 -	1,858 -	1,013 -
21XX	流動負債合計		<u>48,535 3</u>	<u>50,074 4</u>	<u>44,051 3</u>
非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	六(十七)	1,796 -	3,215 -	3,928 1
2600	其他非流動負債	六(十)	21,063 2	19,376 2	15,942 1
25XX	非流動負債合計		<u>22,859 2</u>	<u>22,591 2</u>	<u>19,870 2</u>
2XXX	負債總計		<u>71,394 5</u>	<u>72,665 6</u>	<u>63,921 5</u>
權益					
股本					
3110	普通股股本	六(十三)	852,891 64	852,891 65	851,230 65
資本公積					
3200	資本公積	六(十四)	351,523 26	381,464 29	430,714 33
保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	六(十五)	36,419 3	30,284 2	51,920 4
3320	特別盈餘公積		5,343 -	- -	7,566 -
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)		67,974 5	57,324 4	(28,331) (2)
其他權益					
3400	其他權益		(1,063) -	(8,555) (1)	(1,108) -
3500	庫藏股票	六(十三)	(47,661) (3)	(68,951) (5)	(61,848) (5)
3XXX	權益總計		<u>1,265,426 95</u>	<u>1,244,457 94</u>	<u>1,250,143 95</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾 九					
重大之期後事項 十一					
負債及權益總計			<u>\$ 1,336,820 100</u>	<u>\$ 1,317,122 100</u>	<u>\$ 1,314,064 100</u>

請參閱後附個體財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所林瑟凱、蕭春鴛會計師民國 103 年 3 月 7 日查核報告。

董事長：郝挺



經理人：郝挺



會計主管：邱貴鳳



聯傑國際股份有限公司
個體綜合損益表
民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	102 年 度	101 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	七	\$ 337,047 100	\$ 355,402 100
5000 營業成本	六(四)	(102,711) (31)	(119,343) (33)
5900 營業毛利		234,336 69	236,059 67
5910 未實現銷貨利益		- -	(2,055) (1)
5920 已實現銷貨利益		2,055 1	2,403 1
5950 營業毛利淨額		236,391 70	236,407 67
營業費用	六(七)(十六)		
6100 推銷費用		(38,416) (11)	(31,787) (9)
6200 管理費用		(40,950) (12)	(45,692) (13)
6300 研究發展費用		(83,071) (25)	(83,004) (23)
6000 營業費用合計		(162,437) (48)	(160,483) (45)
6900 營業利益		73,954 22	75,924 22
營業外收入及支出			
7010 其他收入	六(七)	20,749 6	28,943 8
7020 其他利益及損失		5,997 2	(16,521) (4)
7050 財務成本		(52) -	(29) -
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(五)	(15,226) (4)	(17,043) (5)
7000 營業外收入及支出合計		11,468 4	(4,650) (1)
7900 稅前淨利		85,422 26	71,274 21
7950 所得稅費用	六(十七)	(13,479) (4)	(11,257) (3)
8000 繼續營業單位本期淨利		71,943 22	60,017 18
8200 本期淨利		\$ 71,943 22	\$ 60,017 18
其他綜合損益(淨額)			
8310 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		\$ 5,793 2	(\$ 6,649) (2)
8325 備供出售金融資產未實現評價利益(損失)	六(二)	2,047 -	(1,561) -
8360 確定福利計畫精算損失	六(十一)	- -	(3,720) (1)
8399 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	六(十七)	(348) -	1,395 -
8500 本期綜合利益總額		\$ 79,435 24	\$ 49,482 15
基本每股盈餘	六(十八)		
9750 基本每股盈餘合計		\$ 0.87	\$ 0.73
稀釋每股盈餘	六(十八)		
9850 稀釋每股盈餘合計		\$ 0.87	\$ 0.73

請參閱後附個體財務報告附註暨資誠會計師事務所
林瑟凱、蕭春駕會計師民國 103 年 3 月 7 日查核報告。

董事長：郝挺

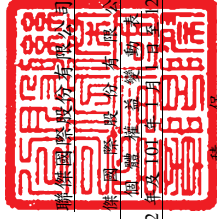


經理人：郝挺



會計主管：邱貴鳳





聯發國際股份有限公司

民國 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	普通股股本	資本公積金			資本公積金－股票交易	盈餘			其他權益	權益			合計	合 計
		資本公積金－發行溢價	資本公積金－法定盈餘公積金	資本公積金－員工認股權		未分配盈餘	特別盈餘	盈餘		國外營運機構財務報表換算之兌換差	備供出售金融資產未實現損益	庫藏股票		
101 年 1 月 1 日餘額	\$ 851,230	\$ 389,968	\$ -	\$ 40,746	\$ 51,920	\$ 7,566	\$ -	\$ 28,331	\$ -	\$ -	\$ 1,108	\$ 61,848	\$ 1,250,143	
100 年度盈餘指撥及分配														
法定盈餘公積	-	-	-	-	(21,636)	-	-	21,636	-	-	-	-	-	
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	7,566	(7,566)	7,566	-	-	-	-	-	
現金股利	-	(49,778)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(49,778)	
員工認股權酬勞費用	-	-	-	1,409	-	-	-	-	-	-	-	-	1,409	
員工認股權認購普通股	1,661	(881)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	780	
購入庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(7,103)	(7,103)	
未依持股比例認列被投資公司股權變動調整數	-	-	-	-	-	(476)	-	-	-	-	-	-	(476)	
101 年度淨利	-	-	-	-	-	60,017	-	60,017	-	-	-	-	60,017	
101 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(3,088)	-	(3,088)	(6,151)	(1,296)	-	-	(10,535)	
101 年 12 月 31 日餘額	\$ 852,891	\$ 339,309	\$ -	\$ 42,155	\$ 30,284	\$ -	\$ -	\$ 57,324	\$ 6,151	\$ 2,404	\$ -	\$ 68,951	\$ 1,244,457	
102 年 1 月 1 日餘額	\$ 852,891	\$ 339,309	\$ -	\$ 42,155	\$ 30,284	\$ -	\$ -	\$ 57,324	\$ 6,151	\$ 2,404	\$ -	\$ 68,951	\$ 1,244,457	
101 年度盈餘指撥及分配														
法定盈餘公積	-	-	-	-	6,135	-	-	(6,135)	-	-	-	-	-	
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	5,343	(5,343)	-	-	-	-	-	-	
現金股利	-	(33,210)	-	-	-	-	-	(49,815)	-	-	-	-	(83,025)	
庫藏股票轉讓員工	-	-	3,269	-	-	-	-	-	-	-	-	21,290	24,559	
102 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	71,943	-	-	-	-	71,943	
102 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	5,793	-	1,699	-	7,492	
102 年 12 月 31 日餘額	\$ 852,891	\$ 306,099	\$ 3,269	\$ 42,155	\$ 36,419	\$ 5,343	\$ -	\$ 67,974	\$ 358	\$ 705	\$ -	\$ 47,661	\$ 1,265,426	



董事長：郝挺



經理人：郝挺



會計主管：邱貴鳳

請參閱後附個體附註暨實誠聯合會計師事務所林慧凱、蕭春駕會計師民國 103 年 3 月 7 日查核報告。

聯傑國際股份有限公司

個體現金流量表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
101 年 度

營業活動之現金流量

附註	102 年 度	101 年 度
本期稅前淨利	\$ 85,422	\$ 71,274
調整項目		
不影響現金流量之收益費損項目		
呆帳損失	六(三) -	206
減損損失	-	4,065
採用權益法認列之損益份額	六(五) 15,226	17,043
已實現銷貨損益	六(五) (2,055)	(348)
折舊費用(含投資性不動產)	六(六)(七)(十六) 10,220	10,426
各項攤提	六(十六) 5,499	8,609
利息費用	52	29
利息收入	(2,112)	(2,004)
酬勞成本	六(十六) 3,235	1,409
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收票據	61	10
應收帳款	4,465	10,539
應收帳款-關係人	10,360	(1,075)
其他應收款	1,341	(734)
其他應收款-關係人	5,173	(5,097)
存貨	3,805	12,454
預付款項	1,302	(2,965)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	(5,960)	2,800
應付帳款	(2,389)	94
其他應付款	513	3,176
預收款項	(899)	845
應計退休金負債	342	354
營運產生之現金流入	133,601	131,110
收取之利息	2,088	2,026
支付之利息	(52)	(29)
支付之所得稅	(5,732)	(8,175)
營業活動之淨現金流入	129,905	124,932

(續次頁)

聯 傑 國 際 股 份 有 限 公 司

個 體 現 金 流 量 表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元
101 年 度

	附註	102 年 度	101 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
採權益法之長期股權投資增加-子公司		\$ -	(\$ 1,124)
購置固定資產		(330)	(303)
電腦軟體增加		(203)	(179)
存出保證金減少(增加)		2,215	(1,320)
遞延費用增加		(813)	(11,222)
預付設備款增加		(175)	-
投資活動之淨現金流入(流出)		694	(14,148)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
存入保證金增加(減少)		1,345	(640)
發放現金股利		(83,025)	(49,778)
員工認股權行使認購價款		-	780
購入庫藏股		-	(7,103)
員工購買庫藏股		21,324	-
籌資活動之淨現金流出		(60,356)	(56,741)
本期現金及約當現金增加數		70,243	54,043
期初現金及約當現金餘額		591,026	536,983
期末現金及約當現金餘額		\$ 661,269	\$ 591,026

請參閱後附個體財務報告附註暨資誠會計師事務所
林瑟凱、蕭春鶯會計師民國 103 年 3 月 7 日查核報告。

董事長：郝挺



經理人：郝挺



會計主管：邱貴鳳



會計師查核報告

(103)財審報字第 13003005 號

聯傑國際股份有限公司及子公司民國 102 年 12 月 31 日及民國 101 年 12 月 31 日、1 月 1 日之合併資產負債表，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報告表示意見。列入上開合併財務報告之部份子公司，其財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關該等子公司財務報告所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國 102 年 12 月 31 日及民國 101 年 12 月 31 日、1 月 1 日之資產總額分別為新台幣 119,961 仟元、新台幣 124,377 仟元及 133,363 仟元，各佔合併資產總額之 8.97%、9.35%及 10.11%，民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日均無營業收入。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述合併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」及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達聯傑國際股份有限公司及子公司民國 102 年 12 月 31 日及民國 101 年 12 月 31 日、1 月 1 日之財務狀況，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

聯傑國際股份有限公司已編製民國 102 年度及 101 年度個體財務報告，並經本會計師出具修正式無保留意見查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林聰凱



會計師

蕭春嬌



行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號

核准簽證文號：金管證六字第 0960042326 號

中 華 民 國 1 0 3 年 3 月 7 日

 聯傑國際股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國 102 年 12 月 31 日及民國 101 年 12 月 31 日、1 月 1 日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	102 年 12 月 31 日		101 年 12 月 31 日		101 年 1 月 1 日	
			金 額	%	金 額	%	金 額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 922,873	69	\$ 873,428	66	\$ 795,750	60
1150	應收票據淨額		39	-	100	-	110	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	42,722	3	53,457	4	66,384	5
1200	其他應收款		1,107	-	1,735	-	11,727	1
130X	存貨	六(五)	25,618	2	31,404	2	44,425	4
1410	預付款項		3,759	1	5,370	1	4,016	-
1470	其他流動資產	八	143	-	-	-	8,658	1
11XX	流動資產合計		<u>996,261</u>	<u>75</u>	<u>965,494</u>	<u>73</u>	<u>931,070</u>	<u>71</u>
非流動資產								
1523	備供出售金融資產－非流動	六(二)	34,412	2	34,344	3	40,448	3
1543	以成本衡量之金融資產－非流動	六(三)	3,686	-	5,686	-	9,269	1
1550	採用權益法之投資	六(六)	14,556	1	16,340	1	17,049	1
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	141,447	11	171,413	13	179,376	14
1760	投資性不動產淨額	六(八)	120,522	9	100,586	7	102,908	8
1780	無形資產	六(九)	62	-	1,521	-	6,975	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十)	7,712	1	11,518	1	15,063	1
1900	其他非流動資產	六(十)	18,432	1	23,496	2	16,937	1
15XX	非流動資產合計		<u>340,829</u>	<u>25</u>	<u>364,904</u>	<u>27</u>	<u>388,025</u>	<u>29</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 1,337,090</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,330,398</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,319,095</u>	<u>100</u>

(續次頁)

 聯傑國際股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國 102 年 12 月 31 日及民國 101 年 12 月 31 日、1 月 1 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	102 年 12 月 31 日		101 年 12 月 31 日		101 年 1 月 1 日	
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2150	應付票據		\$	5,740	-	\$	11,700	1
2170	應付帳款			3,286	-		5,675	1
2200	其他應付款	六(十一)		31,468	2		44,115	3
2230	當期所得稅負債			7,196	1		-	-
2300	其他流動負債			959	-		1,858	-
21XX	流動負債合計			48,649	3		63,348	5
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(二十)		1,796	-		3,215	-
2600	其他非流動負債	六(十二)		21,063	2		19,376	1
25XX	非流動負債合計			22,859	2		22,591	1
2XXX	負債總計			71,508	5		85,939	6
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十五)		852,891	64		852,891	64
資本公積								
3200	資本公積	六(十六)		351,523	26		381,464	29
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十七)		36,419	3		30,284	2
3320	特別盈餘公積			5,343	-		-	-
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)			67,974	5		57,324	4
其他權益								
3400	其他權益		(	1,063)	-	(	8,555)	-
3500	庫藏股票	六(十五)	(	47,661)	(3)	(	68,951)	(5)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			1,265,426	95		1,244,457	94
36XX	非控制權益			156	-		2	-
3XXX	權益總計			1,265,582	95		1,244,459	94
重大或有負債及未認列之合約承諾								
重大之期後事項								
負債及權益總計			\$	1,337,090	100	\$	1,330,398	100
						\$	1,319,095	100

請參閱後附合併財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所林瑟凱、蕭春駕會計師民國 103 年 3 月 7 日查核報告。

董事長：郝挺



經理人：郝挺



會計主管：邱貴鳳



 聯傑國際股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
 (除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	102 年 度		101 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入		\$ 350,236	100	\$ 375,256	100
5000 營業成本	六(五)(十九)	(104,919)	(30)	(122,858)	(33)
5900 營業毛利		245,317	70	252,398	67
營業費用	六(十九)及七				
6100 推銷費用		(46,520)	(13)	(41,671)	(11)
6200 管理費用		(47,907)	(14)	(54,033)	(14)
6300 研究發展費用		(87,709)	(25)	(90,858)	(24)
6000 營業費用合計		(182,136)	(52)	(186,562)	(49)
6900 營業利益		63,181	18	65,836	18
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(八)	21,599	6	28,800	8
7020 其他利益及損失	六(十八)	3,474	1	(24,470)	(7)
7050 財務成本		(52)	-	(29)	-
7060 採用權益法之關聯企業及 合資損益之份額	六(六)	(1,783)	-	(303)	-
7000 營業外收入及支出合計		23,238	7	3,998	1
7900 稅前淨利		86,419	25	69,834	19
7950 所得稅費用	六(二十)	(14,483)	(4)	(11,324)	(3)
8000 繼續營業單位本期淨利		71,936	21	58,510	16
8200 本期淨利		\$ 71,936	21	\$ 58,510	16
其他綜合損益(淨額)					
8310 國外營運機構財務報表換 算之兌換差額		\$ 5,793	2	(\$ 6,649)	(2)
8325 備供出售金融資產未實現 評價利益(損失)	六(二)	2,047	-	(1,561)	-
8360 確定福利計畫精算損失	六(十三)	-	-	(3,720)	(1)
8399 與其他綜合損益組成部分 相關之所得稅	六(二十)	(348)	-	1,395	-
8500 本期綜合利益總額		\$ 79,428	23	\$ 47,975	13
淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 71,943	21	\$ 60,017	16
8620 非控制權益		(7)	-	(1,507)	-
		\$ 71,936	21	\$ 58,510	16
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 79,435	23	\$ 49,482	13
8720 非控制權益		(7)	-	(1,507)	-
		\$ 79,428	23	\$ 47,975	13
基本每股盈餘	六(二十一)				
9750 本期淨利		\$ 0.87		\$ 0.73	
稀釋每股盈餘	六(二十一)				
9850 本期淨利		\$ 0.87		\$ 0.73	

請參閱後附合併財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所
 林瑟凱、蕭春駕會計師民國 103 年 3 月 7 日查核報告。

董事長：郝挺



經理人：郝挺



會計主管：邱貴鳳





聯傑國際股份有限公司
合併資產負債表

民國 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬本公司	於本公司				業餘			主其他權			之益			權			益		
		實收資本	資本公積金	資本公積金	資本公積金	資本公積金	資本公積金	資本公積金	資本公積金	資本公積金	資本公積金	資本公積金	資本公積金	資本公積金	資本公積金	資本公積金	資本公積金	資本公積金	資本公積金	資本公積金
普通股	851,230	\$ 389,968	\$ -	\$ 40,746	\$ 51,920	\$ 7,566	\$ 28,331	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
六(十七)																				
101 年 1 月 1 日餘額																				
100 年度盈餘指撥及分配																				
法定盈餘公積																				
特別盈餘公積																				
現金股利																				
員工認股權酬勞費用																				
六(十四)(十九)																				
員工認股權認購普通股																				
六(十四)																				
六(十五)																				
購入庫藏股																				
非控制權益增減																				
六(二)																				
未依持股比例認列被投資公司股權變動調整數																				
101 年度淨利																				
101 年度其他綜合損益																				
101 年 12 月 31 日餘額																				
102 年度																				
102 年 1 月 1 日餘額																				
101 年度盈餘指撥及分配																				
法定盈餘公積																				
特別盈餘公積																				
現金股利																				
庫藏股票轉讓員工																				
非控制權益增減																				
102 年度淨利																				
102 年度其他綜合損益																				
102 年 12 月 31 日餘額																				



董事長：郝挺



經理人：郝挺



會計主管：邱貴鳳

請參閱後附合併財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所林慧凱、蕭春駕金木會計師民國 103 年 3 月 7 日查核報告。

聯傑國際股份有限公司及子公司
合 併 現 金 流 量 表
民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元
101 年 度

102 年 度

營業活動之現金流量

合併稅前淨利	\$	86,419	\$	69,834
調整項目				
不影響現金流量之收益費損項目				
呆帳(轉回利益)損失	六(四)	(486)		227
採用權益法認列之損益份額	六(六)	1,783		303
處分備供出售金融資產利益		-	(	1,138)
減損損失	六(二)(三)(九)	3,526		11,648
折舊費用(含投資性不動產)	六(七)(八)(十九)	10,314		10,593
固定資產報廢損失	六(十八)	20		-
攤銷費用	六(十九)	5,499		8,609
利息費用		52		29
利息收入		(2,112)	(	2,004)
酬勞成本	六(十四)(十九)	3,235		1,409
與營業活動相關之資產/負債變動數				
與營業活動相關之資產之淨變動				
應收票據		61		10
應收帳款		11,394		12,341
其他應收款		1,180		10,109
存貨		5,786		13,021
預付款項		1,743	(	1,354)
其他流動資產		(143)		-
與營業活動相關之負債之淨變動				
應付票據		(5,960)		2,800
應付帳款		(2,389)		94
其他應付款		(12,653)		12,996
其他流動負債		(899)		845
應計退休金負債		342		354
營運產生之現金流入		106,712		150,726
收取之利息		2,088		2,026
收取之股利		-		407
支付之利息		(52)	(	29)
支付之所得稅		(5,735)	(	8,199)
營業活動之淨現金流入		103,013		144,931

(續 次 頁)

 聯傑國際股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
101 年 度

102 年 度

投資活動之現金流量

備供出售金融資產減資退回股款	六(二)	\$	-	\$	1,204
其他金融資產減少	八		-		8,658
購置固定資產		(	330)	(	313)
處分固定資產價款			29		-
電腦軟體增加		(	203)	(	179)
存出保證金減少(增加)			2,215	(	1,320)
未攤銷費用增加		(	813)	(	11,222)
預付設備款增加		(	175)		-
收購子公司(扣除所取得之現金)			484		-
投資活動之淨現金流入(流出)			1,207	(	3,172)

籌資活動之現金流量

存入保證金增加(減少)			1,345	(	640)
發放現金股利		(	83,025)	(	49,778)
員工認股權行使認購價款			-		780
購入庫藏股			-	(	7,103)
員工購買庫藏股			21,324		-
購買非控制權益現金支付數			-	(	1,125)
籌資活動之淨現金流出		(	60,356)	(	57,866)
匯率變動對現金之影響			5,581	(	6,215)
本期現金及約當現金增加數			49,445		77,678
期初現金及約當現金餘額			873,428		795,750
期末現金及約當現金餘額		\$	922,873	\$	873,428

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
林瑟凱、蕭春駕金木會計師民國 103 年 3 月 7 日查核報告。

董事長：郝挺



經理人：郝挺



會計主管：邱貴鳳



聯傑國際股份有限公司

民國 102 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	56,500
減：首度採用 IFRS 未分配盈餘影響數	4,025,939
轉換為 IFRS 後之期初餘額	(3,969,439)
加：102 年度稅後淨利	71,943,079
減：提列法定盈餘公積(10%)	(6,797,364)
加：特別盈餘公積迴轉數-累積換算調整數	4,985,030
可供分配盈餘	66,161,306
分配項目：	
股東紅利-每股配發 0.79 元(現金)	(65,589,820)
期末未分配盈餘	571,486

(註)：102 年度資本公積擬同時配發現金股利 0.33 元。

董事長：郝 挺



經理人：郝 挺



會計主管：邱貴鳳



聯傑國際股份有限公司

取得或處分資產處理程序修正對照表

103.06.06 修訂

[illegible]

條次	修正前條文	修正後條文	建議修改說明
	(一)買賣公債。 (二)以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣。 (三)買賣附買回、賣回條件之債券。 ...	 (二)以投資為專業，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或證券商於初級市場認購及依規定認購之有價證券。 (三)買賣附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金。 	
第十一條	... 上述所稱之「子公司」，係指依會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號所規定者。 外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，第六條、第八條、第十一條及第十四條，有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以股東權益百分之十計算之	... 上述所稱之子公司應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。 <u>本程序有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。</u> 公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，<u>本程序有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益百分之十計算之。</u>	依主管機關修改
第十三條	前項所稱「關係人」係指依會計展基金會所發佈之財務會計準則六號所規定者。	前項所稱「關係人」係應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。	
第十四條	本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，應將下列資料提交董事會通過及獨立董事承認後，始得簽訂交易契約及支付款項： 一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。 二、選定關係人為交易對象之原因。 三、向關係人取得不動產，依第十五條及第十六條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。 四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。 五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。 六、依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。 七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。 前項交易金額之計算，應	本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外，應將下列資料提交董事會通過及獨立董事承認後，始得簽訂交易契約及支付款項： 一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。 二、選定關係人為交易對象之原因。 三、向關係人取得不動產，依第十五條及第十六條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。 四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。 五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。 六、依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。 七、本次交易之限制條件及其	依主管機關修改

條次	修正前條文	修正後條文	建議修改說明
	依第八條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提交董事會通過及獨立董事承認部分免再計入。 本公司與其子公司間，取得或處分供營業使用之機器設備，董事會得依第六條第一項第三款授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。 已依本法規定設置獨立董事者，依前項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。 已依本法規定設置審計委員會者，依第一項規定應經，獨立董事承認事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，準用第五條第五項及第六項規定。	他重要約定事項。 前項交易金額之計算，應依第八條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提交董事會通過及獨立董事承認部分免再計入。 本公司與其子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得依第六條第一項第三款授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。 已依本法規定設置獨立董事者，依前項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。 已依本法規定設置審計委員會者，依第一項規定應經，獨立董事承認事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，準用第五條第五項及第六項規定。	
第十五條	 三、與關係人簽訂合建契約而取得不動產。	 三、與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。	依主管機關修改
第二十二條		 本公司從事衍生性商品交易，依所訂從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報最近期董事會。	依主管機關修改
第三十七條		 <u>第四次修正於民國 103 年 6 月 6 日。</u>	增列修訂日期