

聯傑國際股份有限公司

民國 106 年股東常會議事錄



時間：中華民國 106 年 5 月 26 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（本公司大禮堂）

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數計 46,608,071 股，佔已發行流通在外股數 83,255,089 股之 55.98%。

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、林永燈獨立董事、陳念台董事、邱振峰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，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項

一、105 年度營業報告及 106 年度營運計劃（請參閱附件）。

二、審計委員會審查 105 年決算表冊報告（請參閱附件）。

三、本公司董事酬勞及員工酬勞分配情形報告，請參閱議事手冊第 3 頁：

說明：1、本公司 105 年度稅前盈餘為 82,024,863 元，依據本公司章程內容，提列董事酬勞新台幣 1,640,497 元(2.0%)及員工酬勞 8,019,589 元，兩者均以現金方式發放。

2、本案經股東會通過後，始得執行發放作業。

肆、承認及討論事項

第一案（董事會提）

案由：本公司 105 年度決算表冊及營業報告書，提請承認。

說明：1、本公司 105 年度營業報告書、個體及合併財務報表，資產負債表、綜合損益表、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蕭金木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：46,285,606 權，佔出席股東表決權數 46,608,071 權之 99.30%。

反對權數：3,495 權；佔出席股東表決權數 0.00%

棄權/未投票權數：318,970 權；佔出席股東表決權數 0.68%

票決結果：本案照原提案票決通過。

## 第二案（董事會提）

案由：本公司 105 年度盈餘分配案，提請 通過。

說明：1、本公司 105 年度稅後盈餘 NT\$71,272,149 元，依規定彌補退休金精算損失並提撥 10%法定盈餘公積後，擬配發現金股利 NT\$64,106,418 元，每股配發現金股利 NT\$0.77 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長依比率調整之。

3、盈餘分配現金股利之除息基準日擬請股東會授權董事長俟股東會通過後決定之。

4、盈餘分配表請參閱附件，提請 通過。

決議：本案經投票表決後，贊成權數：46,285,575 權，佔出席股東表決權數 46,608,071 權之 99.30%。

反對權數：3,526 權；佔出席股東表決權數 0.00%

棄權/未投票權數：318,970 權；佔出席股東表決權數 0.68%

票決結果：本案照原提案票決通過。

## 第三案（董事會提）

案由：本公司 105 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\$27,474,179 元配發現金給全體股東，預計每股配發 NT\$ 0.33 元。

2、股東會通過資本公積分配案後，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長依比率調整之。

3、資本公積配發現金股利之除息基準日擬請股東會授權董事長俟股東會通過後決定之。

4、上述本案提請 通過。

決議：本案經投票表決後，贊成權數：46,285,575 權，佔出席股東表決權數 46,608,071 權之 99.30%。

反對權數：3,526 權；佔出席股東表決權數 0.00%

棄權/未投票權數：318,970 權；佔出席股東表決權數 0.68%

票決結果：本案照原提案票決通過。

#### 第四案（董事會提）

案 由：修訂本公司章程部份條文，提請 通過。

說 明：1、公司章程中有關董事及獨立董事之選任將全部改採候選人提名制度，以利配合股東會開放股東採行電子投票方式行使表決權之意思表示。

2、公司章程修訂條文對照表請參閱附件。

3、上述本案提請 通過。

決 議：本案經投票表決後，贊成權數：46,285,530 權，佔出席股東表決權數 46,608,071 權之 99.30%。

反對權數：3,571 權;佔出席股東表決權數 0.00%

棄權/未投票權數：318,970 權;佔出席股東表決權數 0.68%

票決結果：本案照原提案票決通過。

#### 第五案（董事會提）

案 由：修訂本公司董事及獨立董事選舉辦法，提請 通過。

說 明：1、配合公司章程中有關董事及獨立董事之選任將改採候選人提名制度，故配合修訂本公司董事及獨立董事選舉辦法。

2、董事及獨立董事選舉辦法修訂條文對照表請參閱附件。

3、上述本案提請 通過。

決 議：本案經投票表決後，贊成權數：46,277,408 權，佔出席股東表決權數 46,608,071 權之 99.29%。

反對權數：9,572 權;佔出席股東表決權數 0.02%

棄權/未投票權數：321,091 權;佔出席股東表決權數 0.68%

票決結果：本案照原提案票決通過。

#### 第六案（董事會提）

案 由：本公司 106 年度限制員工權利新股案，提請 通過。

說 明：1、辦理本次限制員工權利新股之目的：

為吸引及留任本公司所需人才並激勵員工及提升員工向心力，以共創公司及股東之利益。

2、發行總額：發行總額為新台幣 20,000,000 元，每股面額新台幣 10 元，共計 2,000,000 股。

3、發行條件：

(1)發行價格：每股認購價格為新台幣 10 元。

(2)既得條件：員工依本辦法認購限制員工權利新股後，自增資基準日起，於 3 年既得期限屆滿仍在職，且未曾有違反本公司勞動契約、工作規則、誠信經營守則及道德行為準則等重大過失，並同時符合公司整體財務績效及既得期間各年度屆滿前最近一次員工個人績效考核 80 分(含)以上者。

4、員工資格條件及得獲配或認購之股數：

以給予日已到職之本公司員工為限。

實際得依本辦法認購本次限制員工權利新股之員工、方式及數量，將參酌年資、職務、職等、績效表現、整體貢獻、特殊功績或其它管理上需要之條件等，並考量公司營運需求及業務發展策略所需，由董事長核訂後，提報董事會決議。

5、可能費用化金額：以董事會前一日收盤股價 22.80 元計算，可能費用化金額為 NT\$25,600,000 元。(實際費用化金額以給予前一日董事會之收盤價為計算基礎。)

6、對公司每股盈餘稀釋情形及對股東權益影響事項：

未來三年每年每股盈餘稀釋 0.10 元，對股東權益影響不大。

決議：本案經投票表決後，贊成權數：46,018,274 權，佔出席股東表決權數 46,608,071 權之 98.73%。

反對權數：256,827 權;佔出席股東表決權數 0.55%

棄權/未投票權數：332,970 權;佔出席股東表決權數 0.71%

票決結果：本案照原提案票決通過。

伍、臨時動議：無

陸、散會，上午 10 時 05 分

## 105 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及子公司 105 年全年營收，總金額為新台幣參億壹仟貳佰餘萬元，稅前淨利為新台幣捌仟壹佰餘萬，同時也繼續達成連續 40 幾季獲利的成績。

由於物聯網(Internet of Things)應用市場逐漸發酵，其中乙太網路又為物聯網網路架構中關鍵部分，故本公司網路晶片產品得以持續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。除網路晶片系列產品以外，本公司同時成功地將電子紙驅動晶片系列，應用於銀行體系的金融卡、預付卡、電子貨架標籤等新興市場產品，且已有顯著的市場斬獲。

展望 106 年度，由於物聯網應用市場之持續成長，具體商業項目與行為已趨明朗，將帶給通訊產業更多新的契機。加上以節能為訴求的電子紙應用漸趨普及，預期對今年下半年的業績將有相當的助益。

相對於上述樂觀條件，由於川普於 105 年當選美國總統，其美國優先之貿易政策造成美元在國際貨幣市場先強後弱。弱勢美元效應對包含本公司以美元計價之出口廠商之營收及獲利會有一定的影響。此外，在產品研發方面，因近年中國大陸對台灣電子技術人才之磁吸效應，對於本公司人才的招募和人員穩定目前尚未有太大的變化。

### 一、105 年度營業績效

#### (一) 業績

105 年度業績為新台幣參億壹仟貳佰餘萬元，稅前淨利為新台幣捌仟壹佰餘萬。

#### 研究發展成果

- 嵌入式時序同步超高速乙太網路工業控制節能晶片
- 嵌入式耐高壓靜電乙太網路晶片
- 高解析度影音視訊解碼晶片系列
- (E Paper)電子紙驅動 IC 晶片系列
- 健康生理訊號量測功能微控制晶片系列
- 可攜式智慧手機、平版電腦聽覺輔助器 Apps

## 二、106 年度營業計劃

### (一) 營運目標

除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國際知名度，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

- 物聯網節點之橋接乙太網路系列晶片
- 網際網路通訊協定加速晶片
- 多段碼及點陣式電子紙驅動晶片
- 無線能量擷取技術
- 電子貨架標籤整體系統解決方案
- RFID 應用方案

綜合前述各項樂觀條件及潛在不利因素，對於 106 年度的營運績效或有些許負面影響，本公司仍將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 106 年度，透過上述之營運計劃之執行，克服各項困難，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、多樣性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、等物聯網與工業 4.0 相關應用市場需要，擴充應用於金融智慧卡及電子貨架標籤之電子紙驅動晶片系列產品，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：陳念台



會計主管：邱貴鳳



聯傑國際股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司 105 年度財務報表，業經資誠聯合會計師事務所蕭金木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、財務績效與現金流量情形、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 106 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 106 年 2 月 24 日

聯傑國際股份有限公司 公鑒：

## 查核意見

聯傑國際股份有限公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開個體財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」編製，足以允當表達聯傑國際股份有限公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 105 年及 104 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」及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於「會計師查核個體財務報表之責任」段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與聯傑國際股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對聯傑國際股份有限公司民國 105 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

## 應收帳款之評價

### 事項說明

應收帳款認列及應收帳款評價之會計政策請詳財務報告附註四(七)；應收帳款評價之會計估計及假設之不確定性請詳財務報告附註五；應收帳款會計項目說明，請詳財務報告附註六(三)，民國 105 年 12 月 31 日應收帳款餘額為新台幣 42,363 仟元。

聯傑國際股份有限公司係在正常過程中就商品銷售所產生之應收客戶款項，依據該個別客戶授信標準之信用品質原則訂定之授信期間收款。備抵呆帳係參考帳齡分析、歷史經驗及客戶目前財務狀況分析，估計無法回收之金額。其涉及管理當局對逾期及無法回收金額之主觀判斷，因此，本會計師認為應收帳款之評價為本年度查核最為重要事項

之一。

### 因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序彙總說明如下：

- 依對營運及銷貨交易對象之瞭解，評估管理階層用於估計應收帳款備抵呆帳所使用假設的合理性，包括決定應收帳款是否存在發生呆帳之客觀證據及如何決定提列呆帳損失金額之政策，並確認相關之會計政策與上期一致。
- 檢查個別銷貨客戶應收帳款收款之歷史資訊，輔以比較前期提列之呆帳損失，並檢視是否有懸帳已久之未收回應收帳款，以評估應收帳款備抵呆帳之適足性。
- 檢查及測試依客戶別分類的應收帳款帳齡分析表、參酌期後收款並與管理階層討論逾期帳款的可回收性，進而評估逾期帳款發生減損之可能性。

### **存貨評價損失**

#### 事項說明

存貨評價之會計政策，請詳財務報告附註四(十)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳財務報告附註五；存貨會計項目說明，請詳財務報告附註六(四)，民國 105 年 12 月 31 日存貨及備抵存貨評價損失餘額各為新台幣 27,888 仟元及新台幣 22,522 仟元。

聯傑國際股份有限公司主要營業項目為區域網路晶片組之研究、開發、生產、製造及銷售等，該等存貨因科技快速變遷，生命週期短且易受市場價格波動，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。聯傑國際股份有限公司對正常出售存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量；對於超過一定期間貨齡之存貨及個別有過時與毀損之存貨則採個別辨認採淨變現價值提列損失。由於存貨金額重大，項目眾多且個別辨認過時或毀損存貨常涉及人工判斷，亦屬查核中須進行判斷之領域，因此本會計師對備抵存貨評價損失之估計列為查核最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序及結果如下：

- 依對其業務及產業的瞭解，以及對其產品性質及庫齡的瞭解更新對備抵存貨評價損失提列政策之瞭解，確認相關之會計政策與上期一致，並評估其所採用之提列政策。
- 向管理當局取得存貨庫齡狀況表，並分析比較存貨跌價及呆滯損失差異原因，藉以評估提列備抵存貨及呆滯損失政策之適當性。
- 針對管理階層據以評估呆滯存貨評價損失之彙總表，確認與產生系統報表明細加總一致，以確認應提列評價損失之過時存貨，已完整列入該報表。
- 測試期末存貨的帳面價值，透過抽樣取得最近期銷貨發票以驗證其是否以成本或淨變現價值孰低衡量，並重新計算且評估備抵存貨跌價損失變動之合理性。
- 藉由參與及觀察年度存貨盤點以驗證存貨之存在性與完整性，亦同時評估存貨狀

況，以評估過時及損壞存貨之備抵存貨跌價損失之適當性。

## 其他事項-提及其他會計師之查核

民國 105 年及 104 年度依據其他會計師之查核報告認列之採用權益法認列之關聯企業損益之份額分別為新台幣 1,675 仟元及新台幣 2,356 仟元，採用權益法認列之關聯企業其他綜合損益之份額分別為新台幣 1,195 仟元及新台幣 44 仟元，截至民國 105 年及 104 年 12 月 31 日止，其相關之採用權益法之投資餘額分別為新台幣 212,047 仟元及新台幣 208,122 仟元。

## 管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照「證券發行人財務報告編製準則」編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估聯傑國際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傑國際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。

聯傑國際股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存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，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對聯傑國際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，以及使聯傑國際股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當

時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致聯傑國際股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於聯傑國際股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。



本會計師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中華民國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，決定對聯傑國際股份有限公司民國 105 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。


資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

蕭金木  
會計師 蕭金木  
蕭春鴛  
蕭春鴛



前財政部證券管理委員會  
核准簽證文號：(81)台財證(六)第 33095 號  
前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 0960042326 號

中 華 民 國 1 0 6 年 2 月 2 4 日

  
 聯傑國際股份有限公司  
 個體資產負債表  
 民國 105 年及 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	105 年 12 月 31 日		104 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	604,408 47	\$	600,071 45
1125	備供出售金融資產—流動	六(二)		5,730 1		22,471 2
1150	應收票據淨額			65 -		- -
1170	應收帳款淨額	六(三)		42,363 3		52,811 4
1200	其他應收款			504 -		177 -
130X	存貨	六(四)		27,888 2		30,134 2
1410	預付款項			2,599 -		4,337 -
11XX	<b>流動資產合計</b>			<u>683,557 53</u>		<u>710,001 53</u>
<b>非流動資產</b>						
1523	備供出售金融資產—非流動	六(二)		39,972 3		41,740 3
1550	採用權益法之投資	六(五)		319,252 24		319,769 24
1600	不動產、廠房及設備	六(六)		128,085 10		131,535 10
1760	投資性不動產淨額	六(七)		111,700 9		114,621 8
1780	無形資產			68 -		2 -
1840	遞延所得稅資產	六(十九)		9,292 1		9,365 1
1900	其他非流動資產	六(八)		5,758 -		9,433 1
15XX	<b>非流動資產合計</b>			<u>614,127 47</u>		<u>626,465 47</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		\$	<u>1,297,684 100</u>	\$	<u>1,336,466 100</u>

(續次頁)

  
 聯傑國際股份有限公司  
 個體資產負債表  
 民國105年及104年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	105年12月31日		104年12月31日	
			金額	%	金額	%
<b>流動負債</b>						
2150	應付票據		\$ 5,939	-	\$ 8,438	1
2170	應付帳款		6,490	-	4,448	-
2200	其他應付款	六(九)	34,833	3	38,816	3
2230	本期所得稅負債	六(十九)	7,543	1	5,511	1
2310	預收款項		469	-	1,142	-
21XX	<b>流動負債合計</b>		<u>55,274</u>	<u>4</u>	<u>58,355</u>	<u>5</u>
<b>非流動負債</b>						
2570	遞延所得稅負債	六(十九)	2,974	-	3,537	-
2600	其他非流動負債	六(十)	19,444	2	26,307	2
25XX	<b>非流動負債合計</b>		<u>22,418</u>	<u>2</u>	<u>29,844</u>	<u>2</u>
2XXX	<b>負債總計</b>		<u>77,692</u>	<u>6</u>	<u>88,199</u>	<u>7</u>
<b>權益</b>						
<b>股本</b>						
3110	普通股股本	六(十三)	832,551	64	832,551	62
<b>資本公積</b>						
3200	資本公積	六(十四)	259,876	20	283,187	21
<b>保留盈餘</b>						
3310	法定盈餘公積	六(十五)	58,312	4	50,132	4
3350	未分配盈餘	六(十九)	71,340	6	81,802	6
<b>其他權益</b>						
3400	其他權益		(2,087)	-	595	-
3XXX	<b>權益總計</b>		<u>1,219,992</u>	<u>94</u>	<u>1,248,267</u>	<u>93</u>
<b>重大或有負債及未認列之合約承諾</b>						
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		<u>\$ 1,297,684</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,336,466</u>	<u>100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：郝挺



經理人：陳念台



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 105 年及 104 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	105 年 度			104 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	七	\$ 312,386	100	\$ 328,546	100		
5000 營業成本	六(四)(十七)(十八)	(95,107)	(31)	(104,111)	(32)		
5900 營業毛利		217,279	69	224,435	68		
營業費用	六(十七)(十八)						
6100 推銷費用		(33,567)	(11)	(33,893)	(10)		
6200 管理費用		(46,019)	(14)	(50,628)	(16)		
6300 研究發展費用		(74,626)	(24)	(79,925)	(24)		
6000 營業費用合計		(154,212)	(49)	(164,446)	(50)		
6900 營業利益		63,067	20	59,989	18		
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(七)	24,911	8	28,339	9		
7020 其他利益及損失	六(十六)	(7,807)	(3)	7,175	2		
7050 財務成本		(35)	-	(58)	-		
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)	1,889	1	2,588	1		
7000 營業外收入及支出合計		18,958	6	38,044	12		
7900 稅前淨利		82,025	26	98,033	30		
7950 所得稅費用	六(十九)	(10,753)	(3)	(13,691)	(4)		
8000 繼續營業單位本期淨利		71,272	23	84,342	26		
8200 本期淨利		\$ 71,272	23	\$ 84,342	26		
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數		(\$ 349)	-	(\$ 3,258)	(1)		
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(十九)	59	-	554	-		
8310 不重分類至損益之項目總額		(290)	-	(2,704)	(1)		
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		(4,655)	(1)	1,285	1		
8362 備供出售金融資產未實現評價損益		770	-	(6,046)	(2)		
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目		1,195	-	44	-		
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(十九)	8	-	1,220	-		
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(2,682)	(1)	(3,497)	(1)		
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 2,972)	(1)	(\$ 6,201)	(2)		
8500 本期綜合損益總額		\$ 68,300	22	\$ 78,141	24		
基本每股盈餘	六(二十)						
9750 基本每股盈餘合計		\$ 0.86		\$ 1.01			
稀釋每股盈餘	六(二十)						
9850 稀釋每股盈餘合計		\$ 0.85		\$ 1.01			

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：郝挺

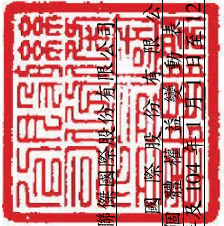


經理人：陳念台



會計主管：邱貴鳳





聯傑國際股份有限公司  
 實際控制人陳念台  
 民國 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	資本			公積			盈餘			權益		
	普通股股本	資本公積—發行溢價	資本公積—員工認股權	資本公積—其他	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差	其他	備供出售金融資產未實現損益	其他權益	合計
104 年 1 月 1 日餘額	\$ 832,151	\$ 276,505	\$ 37,324	\$ 2,068	\$ 43,216	\$ 358	\$ 69,164	\$ 5,912	\$ -	\$ 1,820	\$ -	\$ 1,264,878
103 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	6,916	-	( 6,916 )	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	358	358	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	( 62,442 )	-	-	-	-	( 62,442 )
員工行使認股權	400	1,270	( 678 )	-	-	-	-	-	-	-	992	992
資本公積配發現金股利	-	( 33,302 )	-	-	-	-	-	-	-	-	( 33,302 )	( 33,302 )
104 年度淨利	-	-	-	-	-	-	84,342	-	-	-	-	84,342
104 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	( 2,704 )	1,285	( 4,782 )	( 6,201 )	-	( 6,201 )
104 年 12 月 31 日餘額	\$ 832,551	\$ 244,473	\$ 36,646	\$ 2,068	\$ 50,132	\$ -	\$ 81,802	\$ 7,197	\$ -	\$ 6,602	\$ -	\$ 1,248,267
105 年 1 月 1 日餘額	\$ 832,551	\$ 244,473	\$ 36,646	\$ 2,068	\$ 50,132	\$ -	\$ 81,802	\$ 7,197	\$ -	\$ 6,602	\$ -	\$ 1,248,267
104 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	8,180	-	( 8,180 )	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	( 73,264 )	-	-	-	-	( 73,264 )
現金股利	-	-	( 36,646 )	36,646	-	-	-	-	-	-	-	-
員工認股權逾期失效	-	( 23,311 )	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 23,311 )
資本公積配發現金股利	-	-	-	-	-	-	71,272	-	-	-	-	71,272
105 年度淨利	-	-	-	-	-	-	( 290 )	( 4,655 )	1,973	( 2,972 )	-	( 2,972 )
105 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
105 年 12 月 31 日餘額	\$ 832,551	\$ 221,162	\$ -	\$ 38,714	\$ 58,312	\$ -	\$ 71,340	\$ 2,542	\$ -	\$ 4,629	\$ -	\$ 1,219,992

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：郝挺



經理人：陳念台



會計主管：邱貴鳳



聯傑國際股份有限公司

個體現金流量表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元  
104 年 度

	附註	105 年 度	104 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利		\$ 82,025	\$ 98,033
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用(含投資性不動產)	六(六)(七)(十七)	6,688	6,743
各項攤提	六(十七)	4,470	5,591
研究實驗費		262	1,601
利息收入		( 1,736 )	( 1,329 )
採用權益法認列之損益份額	六(五)	( 1,889 )	( 2,588 )
處分備供出售金融資產利益	六(十六)	( 1,416 )	( 179 )
處分採權益法之投資收益	六(五)(十六)	-	( 4,564 )
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		( 65 )	475
應收帳款		10,389	( 8,552 )
應收帳款-關係人		59	( 59 )
其他應收款		( 352 )	381
存貨		2,246	1,561
預付款項		1,738	( 364 )
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		( 2,499 )	2,411
應付帳款		2,042	( 3,506 )
其他應付款		( 3,983 )	5,386
預收款項		( 673 )	( 88 )
淨確定福利負債		( 7,212 )	446
營運產生之現金流入		90,094	101,399
收取之利息		1,761	1,369
支付之所得稅		( 9,143 )	( 11,472 )
營業活動之淨現金流入		82,712	91,296

(續次頁)

聯傑國際股份有限公司

個體現金流量表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元  
104 年 度

附註 105 年 度

投資活動之現金流量

取得備供出售金融資產-流動		\$	-	(\$	25,555)
處分備供出售金融資產價款			20,693		691
取得採權益法之投資		(	1,053)	(	94,710)
處分採權益法之投資			-		8,400
購置固定資產	六(六)	(	317)	(	161)
存出保證金減少		(	4)		1,407
電腦軟體增加		(	66)		-
其他非流動資產增加		(	1,053)	(	193)
投資活動之淨現金流入(流出)			18,200	(	110,121)

籌資活動之現金流量

存入保證金減少			-	(	24)
發放現金股利	六(十五)	(	96,575)	(	95,744)
員工認股權行使認購價款			-		992
籌資活動之淨現金流出		(	96,575)	(	94,776)
本期現金及約當現金增加(減少)數			4,337	(	113,601)
期初現金及約當現金餘額			600,071		713,672
期末現金及約當現金餘額		\$	604,408	\$	600,071

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：郝挺



經理人：陳念台



會計主管：邱貴鳳



## 查核意見

聯傑國際股份有限公司及其子公司（以下簡稱「聯傑及其子公司」）民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 105 年及 104 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(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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」暨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，足以允當表達聯傑及其子公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 105 年及 104 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」及中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與聯傑及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對聯傑及其子公司民國 105 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。

## 應收帳款之評價

應收帳款認列及應收帳款評價之會計政策請詳財務報告附註四(八)；應收帳款評價之會計估計及假設之不確定性請詳財務報告附註五；應收帳款會計項目說明，請詳財務報告附註六(四)，民國 105 年 12 月 31 日應收帳款餘額為新台幣 42,363 仟元。

聯傑及其子公司係在正常過程中就商品銷售所產生之應收客戶款項，依據該個別客戶授信標準之信用品質原則訂定之授信期間收款。備抵呆帳係參考帳齡分析、歷史經驗及客戶目前財務狀況分析，估計無法回收之金額。其涉及管理當局對逾期及無法回收金額之主觀判斷，因此，本會計師認為應收帳款之評價為本年度查核最為重要事項之一。

## 因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序彙總說明如下：

- 依對營運及銷貨交易對象之瞭解，評估管理階層用於估計應收帳款備抵呆帳所使用假設的合理性，包括決定應收帳款是否存在發生呆帳之客觀證據及如何決定提列呆帳損失金額之政策，並確認相關之會計政策與上期一致。
- 檢查個別銷貨客戶應收帳款收款之歷史資訊，輔以比較前期提列之呆帳損失，並檢視是否有懸帳已久之未收回應收帳款，以評估應收帳款備抵呆帳之適足性。
- 檢查及測試依客戶別分類的應收帳款帳齡分析表、參酌期後事項並與管理階層討論逾期帳款的可回收性，進而評估逾期帳款發生之可能性。

## **存貨評價損失**

### 事項說明

存貨評價之會計政策，請詳財務報告附註四(十一)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳財務報告附註五；存貨會計項目說明，請詳財務報告附註六(五)，民國 105 年 12 月 31 日存貨及備抵存貨評價損失餘額各為新台幣 27,888 仟元及新台幣 22,522 仟元。

聯傑及其子公司主要營業項目為區域網路晶片組之研究、開發、生產、製造及銷售等，該等存貨因科技快速變遷，生命週期短且易受市場價格波動，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。聯傑及其子公司對正常出售存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量；對於超過一定期間貨齡之存貨及個別有過時與毀損之存貨則採個別辨認採淨變現價值提列損失。由於存貨金額重大，項目眾多且個別辨認過時或毀損存貨常涉及人工判斷，亦屬查核中須進行判斷之領域，因此本會計師對聯傑及其子公司之備抵存貨評價損失之估計列為查核最為重要事項之一。

## 因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序及結果如下：

- 依對其業務及產業的瞭解，以及對其產品性質及庫齡的瞭解更新對備抵存貨評價損失提列政策之瞭解，且確認相關之會計政策與上期一致，並評估其所採用之提列政策亦屬合理。
- 向管理當局取得存貨庫齡狀況表，並分析比較存貨跌價及呆滯損失差異原因，藉以評估提列備抵存貨及呆滯損失政策之適當性。
- 針對管理階層據以評估呆滯存貨評價損失之彙總表，確認與產生系統報表明細加總一致，以確認應提列評價損失之過時存貨，已完整列入該報表。
- 測試期末存貨的帳面價值，透過抽樣取得最近期銷貨發票以驗證其是否以成本或淨變現價值孰低衡量，並重新計算且評估備抵存貨跌價損失變動之合理性。
- 藉由參與及觀察年度存貨盤點以驗證存貨之存在性與完整性，亦同時評估存貨狀況，以評估過時及損壞存貨之備抵存貨跌價損失之適當性。

## 其他事項-提及其他會計師之查核

列入聯傑國際集團合併財務報表之部分子公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等子公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 213,792 仟元及 208,212 仟元，各占合併資產總額之 16.45%及 15.58%，民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入分別為新台幣 20,241 仟元及 14,284 仟元，各占合併營業收入淨額之 6.48%及 4.34%。

## 其他事項-個體財務報告

聯傑國際股份有限公司已編製民國 105 年度及 104 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

## 管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨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傑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傑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。

聯傑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，惟依照中華民國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錯誤或舞弊。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。

本會計師依照中華民國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、不實聲明或逾越內部控制，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，惟其目的非對聯傑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，以及使聯傑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傑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。本會計師負責及其子公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成及其子公司查核意見。

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


本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國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，決定對聯傑及其子公司民國 105 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所


蕭金木  
會計師

蕭 金 木



蕭春鴛

蕭 春 鴛




前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(81)台財證(六)第 33095 號

前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 0960042326 號


中華民國 106 年 2 月 24 日

  
 聯傑國際股份有限公司及子公司  
 合併資產負債表  
 民國 105 年及 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	105 年 12 月 31 日		104 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 914,769	70	\$ 896,535	67
1125	備供出售金融資產－流動	六(二)	5,730	1	36,360	3
1150	應收票據淨額		65	-	-	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	42,363	3	52,753	4
1200	其他應收款		535	-	214	-
130X	存貨	六(五)	27,888	2	30,135	2
1410	預付款項		2,601	-	4,379	-
1470	其他流動資產		18	-	12	-
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>993,969</u>	<u>76</u>	<u>1,020,388</u>	<u>76</u>
<b>非流動資產</b>						
1523	備供出售金融資產－非流動	六(二)	47,879	4	51,447	4
1543	以成本衡量之金融資產－非流 動	六(三)	-	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備	六(六)	130,087	10	131,535	10
1760	投資性不動產淨額	六(七)	111,700	9	114,621	8
1780	無形資產		68	-	2	-
1840	遞延所得稅資產		9,954	1	9,365	1
1900	其他非流動資產	六(八)	5,788	-	9,433	1
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<u>305,476</u>	<u>24</u>	<u>316,403</u>	<u>24</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 1,299,445</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,336,791</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 105 年及民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	105 年 12 月 31 日		104 年 12 月 31 日			
			金	額	%	金	額	%
<b>流動負債</b>								
2150	應付票據		\$	5,939	-	\$	8,438	1
2170	應付帳款			6,490	-		4,448	-
2200	其他應付款	六(九)		35,218	3		39,137	3
2230	本期所得稅負債	六(十九)		7,624	1		5,511	1
2300	其他流動負債			472	-		1,142	-
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>55,743</u>	<u>4</u>		<u>58,676</u>	<u>5</u>
<b>非流動負債</b>								
2570	遞延所得稅負債			3,636	-		3,537	-
2600	其他非流動負債	六(十)		19,444	2		26,307	2
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<u>23,080</u>	<u>2</u>		<u>29,844</u>	<u>2</u>
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>78,823</u>	<u>6</u>		<u>88,520</u>	<u>7</u>
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	六(十三)		832,551	64		832,551	62
<b>資本公積</b>								
3200	資本公積	六(十四)		259,876	20		283,187	21
<b>保留盈餘</b>								
3310	法定盈餘公積	六(十五)		58,312	5		50,132	4
3350	未分配盈餘	六(十九)		71,340	5		81,802	6
<b>其他權益</b>								
3400	其他權益		(	<u>2,087</u> )	-		<u>595</u>	-
31XX	<b>歸屬於母公司業主之權益合計</b>			<u>1,219,992</u>	<u>94</u>		<u>1,248,267</u>	<u>93</u>
36XX	<b>非控制權益</b>			<u>630</u>	-		<u>4</u>	-
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>1,220,622</u>	<u>94</u>		<u>1,248,271</u>	<u>93</u>
<b>重大或有負債及未認列之合約</b> 九								
<b>承諾</b>								
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		\$	<u>1,299,445</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,336,791</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：郝挺




經理人：陳念台



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 105 年及 104 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	105 年 度			104 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入		\$ 312,545	100	\$ 328,897	100		
5000 營業成本	六(五)(十七)(十八)	( 95,171)	( 30)	( 104,234)	( 32)		
5900 營業毛利		217,374	70	224,663	68		
營業費用	六(十七)(十八)及七						
6100 推銷費用		( 33,594)	( 11)	( 33,923)	( 10)		
6200 管理費用		( 47,636)	( 15)	( 51,149)	( 16)		
6300 研究發展費用		( 77,804)	( 25)	( 83,277)	( 25)		
6000 營業費用合計		( 159,034)	( 51)	( 168,349)	( 51)		
6900 營業利益		58,340	19	56,314	17		
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(七)	26,085	8	29,263	9		
7020 其他利益及損失	六(十六)	( 2,657)	( 1)	17,013	5		
7050 財務成本		( 35)	-	( 58)	-		
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額		-	-	( 4,499)	( 1)		
7000 營業外收入及支出合計		23,393	7	41,719	13		
7900 稅前淨利		81,733	26	98,033	30		
7950 所得稅費用	六(十九)	( 10,847)	( 3)	( 13,691)	( 4)		
8000 繼續營業單位本期淨利		70,886	23	84,342	26		
8200 本期淨利		\$ 70,886	23	\$ 84,342	26		

(續次頁)

  
 聯傑國際股份有限公司及子公司  
 合併綜合損益表  
 民國 105 年及 104 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	105 年 度			104 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
8311 確定福利計畫之再衡量數		(\$ 349)	-	(\$ 3,258)	( 1)		
8349 與不重分類之項目相關之所得稅		59	-	554	-		
8310 不重分類至損益之項目總額		( 290)	-	( 2,704)	( 1)		
<b>後續可能重分類至損益之項目</b>							
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		( 4,655)	( 2)	1,285	1		
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	六(二)	1,965	1	( 6,002)	( 2)		
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(十九)	8	-	1,220	-		
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		( 2,682)	( 1)	( 3,497)	( 1)		
8500 本期綜合損益總額		\$ 67,914	22	\$ 78,141	24		
<b>淨利歸屬於：</b>							
8610 母公司業主		\$ 71,272	23	\$ 84,342	26		
8620 非控制權益		( 386)	-	-	-		
		\$ 70,886	23	\$ 84,342	26		
<b>綜合損益總額歸屬於：</b>							
8710 母公司業主		\$ 68,300	22	\$ 78,141	24		
8720 非控制權益		( 386)	-	-	-		
		\$ 67,914	22	\$ 78,141	24		
<b>基本每股盈餘</b> 六(二十)							
9750 本期淨利			0.86		1.01		
<b>稀釋每股盈餘</b> 六(二十)							
9850 本期淨利			0.85		1.01		

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：郝挺



經理人：陳念台



會計主管：邱貴鳳





  
 聯傑國際股份有限公司及子公司  
 合併現金流量表  
 民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

營業活動之現金流量

本期稅前淨利	\$	81,733	\$	98,033
調整項目				
收益費損項目				
折舊費用(含投資性不動產)	六(六)(七)(十七)	7,011		6,743
各項攤提	六(十七)	4,470		5,591
研究實驗費		527		1,601
利息收入		( 1,736 )		( 1,369 )
採權益法認列之損益份額		-		4,499
處分備供出售金融資產利益	六(十六)	( 2,342 )		( 577 )
處分採權益法之投資利益	六(十六)	-		11,156 )
處分固定資產利益	六(十六)	( 48 )		-
減損損失	六(二)(十六)	500		1,686
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		( 65 )		475
應收帳款		10,390		( 8,552 )
其他應收款		( 346 )		452
存貨		2,247		1,560
預付款項		1,778		( 364 )
其他流動資產		5		( 8 )
與營業活動相關之負債之淨變動				
應付票據		( 2,499 )		2,411
應付帳款		2,042		( 3,505 )
其他應付款		( 4,161 )		5,607
淨確定福利負債		( 7,211 )		446
其他流動負債		( 674 )		( 89 )
營運產生之現金流入		91,621		103,484
收取之利息		1,761		1,329
支付之所得稅		( 9,157 )		( 11,472 )
營業活動之淨現金流入		<u>84,225</u>		<u>93,341</u>

投資活動之現金流量

處分備供出售金融資產價款		38,004		1,904
購置固定資產	六(六)	( 2,642 )		( 161 )
處分固定資產價款		48		-
取得備供出售金融資產-流動		-		( 39,400 )
處分採權益法之投資價款		-		16,760
因合併產生之現金流入		950		-
無形資產增加		( 65 )		-
存出保證金減少		( 4 )		1,407
其他資產增加		( 1,054 )		( 193 )
投資活動之淨現金流入(流出)		<u>35,237</u>		<u>( 19,683 )</u>

籌資活動之現金流量

存入保證金減少		-		( 24 )
發放現金股利	六(十五)	( 96,575 )		( 95,744 )
員工認股權行使認購價款		-		992
籌資活動之淨現金流出		<u>( 96,575 )</u>		<u>( 94,776 )</u>
匯率變動對現金之影響		( 4,653 )		1,285
本期現金及約當現金增加(減少)數		18,234		( 19,833 )
期初現金及約當現金餘額		896,535		916,368
期末現金及約當現金餘額		<u>\$ 914,769</u>		<u>\$ 896,535</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：郝挺



經理人：陳念台



會計主管：邱貴鳳



附件四



聯傑國際股份有限公司

民國 105 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	\$ 357,534
減：保留盈餘-退休金精算損失	(289,267)
加：105 年度稅後淨利	<u>71,272,149</u>
可供分配盈餘	71,340,416
減：	
提列 10%法定盈餘公積	(7,134,042)
分配項目：	
股東紅利-每股配發 0.77 元現金	<u>(64,106,418)</u>
期末未分配盈餘	<u>\$ 99,956</u>

董事長：郝 挺



經理人：陳念台



會計主管：邱貴鳳



聯傑國際股份有限公司  
 公司章程條文修訂對照表

條次	修正前條文	建議修正後條文	修改說明
第 13 條之 1		<p>公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。</p> <p>前項以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。</p>	增加電子方式行使表決權。
第 16 條之 1	本公司獨立董事選舉係採候選人提名制度，有關獨立董事候選人提名之授理方式及公告等相關事宜，悉依公司法、證券交易法相關法令規定辦理。	本公司董事及獨立董事選舉係採候選人提名制度，有關董事及獨立董事候選人提名之授理方式及公告等相關事宜，悉依公司法、證券交易法相關法令規定辦理。	增加董事選舉採候選人提名制。
第 32 條	<p>本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國85年6月28日訂定。</p> <p>第一次修正於民國85年8月6日。</p> <p>第二次修正於民國86年1月16日。</p> <p>第三次修正於民國88年2月22日。</p> <p>第四次修正於民國88年8月24日。</p> <p>第五次修正於民國89年5月19日。</p> <p>第六次修正於民國90年6月28日。</p> <p>第七次修正於民國91年5月29日。</p> <p>第八次修正於民國93年6月29日。</p> <p>第九次修正於民國95年6月12日。</p> <p>第十次修正於民國96年1月10日。</p> <p>第十一次修正於民國97年6月13日。</p> <p>第十二次修正於民國99年6月25日。</p> <p>第十三次修正於民國100年6月24日。</p> <p>第十四次修正於民國101年6月5日。</p> <p>第十五次修正於民國105年6月6日。</p>	<p>本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國85年6月28日訂定。</p> <p>第一次修正於民國85年8月6日。</p> <p>第二次修正於民國86年1月16日。</p> <p>第三次修正於民國88年2月22日。</p> <p>第四次修正於民國88年8月24日。</p> <p>第五次修正於民國89年5月19日。</p> <p>第六次修正於民國90年6月28日。</p> <p>第七次修正於民國91年5月29日。</p> <p>第八次修正於民國93年6月29日。</p> <p>第九次修正於民國95年6月12日。</p> <p>第十次修正於民國96年1月10日。</p> <p>第十一次修正於民國97年6月13日。</p> <p>第十二次修正於民國99年6月25日。</p> <p>第十三次修正於民國100年6月24日。</p> <p>第十四次修正於民國101年6月5日。</p> <p>第十五次修正於民國105年6月6日。</p> <p>第十六次修正於民國106年5月26日。</p>	增加修訂日期

**聯傑國際股份有限公司**  
**董事及獨立董事選舉辦法修訂條文對照表**

條次	修正前條文	建議修正後條文	修改說明
第一條之1	<p>獨立董事選舉採候選人提名制度，於股東會召開前之停止股票過戶日前，本公司應公告受理獨立董事候選人提名之期間、獨立董事應選名額、其受理處所及其他必要事項，受理期間不得少於十日。</p> <p>持有本公司已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向公司提出獨立董事候選人名單，提名人數不得超過獨立董事應選名額；董事會提名獨立董事候選人之人數，亦同。</p> <p>前項提名股東應檢附被提名人姓名、學歷、經歷、當選後願任獨立董事之承諾書、無公司法第三十條規定情事之聲明書及其他相關證明文件；被提名人為法人股東或其代表人者，並應檢附該法人股東登記基本資料及持有之股份數額證明文件。</p> <p>董事會或其他召集權人召集股東會者，對獨立董事被提名人應予審查，除有左列情事之一者外，應將其列入獨立董事候選人名單：</p> <p>一、提名股東於公告受理期間外提出。</p> <p>二、提名股東依公司法第一百六十五條第二項或第三項停止股票過戶時，持股未達百分之一。</p> <p>三、提名人數超過獨立董事應選名額。</p> <p>四、未檢附第四項規定之相關證明文件。</p> <p>審查獨立董事被提名人之作業過程應作成紀錄，其保存期限至少為一年。但經股東對獨立董事選舉提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p> <p>公司應於股東常會開會四十日前或股東臨時會開會二十五日前，將獨立董事候選人名單及其學歷、經歷、持有股份數額與所代表之政、法人名稱及其他相關資料公告，並將審查結果通知提名股東，對於提名人選未列入獨立董事候選人名單者，並應敘明未列入之理由。</p>	<p><u>董事及獨立董事</u>選舉採候選人提名制度，於股東會召開前之停止股票過戶日前，本公司應公告受理<u>董事及獨立董事</u>候選人提名之期間、<u>董事及獨立董事</u>應選名額、其受理處所及其他必要事項，受理期間不得少於十日。</p> <p>持有本公司已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向公司提出<u>董事及獨立董事</u>候選人名單，提名人數不得超過<u>董事及獨立董事</u>應選名額；董事會提名<u>董事及獨立董事</u>候選人之人數，亦同。</p> <p>前項提名股東應檢附被提名人姓名、學歷、經歷、當選後願任<u>董事及獨立董事</u>之承諾書、無公司法第三十條規定情事之聲明書及其他相關證明文件；被提名人為法人股東或其代表人者，並應檢附該法人股東登記基本資料及持有之股份數額證明文件。</p> <p>董事會或其他召集權人召集股東會者，對<u>董事及獨立董事</u>被提名人應予審查，除有左列情事之一者外，應將其列入<u>董事及獨立董事</u>候選人名單：</p> <p>一、提名股東於公告受理期間外提出。</p> <p>二、提名股東依公司法第一百六十五條第二項或第三項停止股票過戶時，持股未達百分之一。</p> <p>三、提名人數超過<u>董事及獨立董事</u>應選名額。</p> <p>四、未檢附第四項規定之相關證明文件。</p> <p>審查<u>董事及獨立董事</u>被提名人之作業過程應作成紀錄，其保存期限至少為一年。但經股東對<u>董事及獨立董事</u>選舉提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p> <p>公司應於股東常會開會四十日前或股東臨時會開會二十五日前，將<u>董事及獨立董事</u>候選人名單及其學歷、經歷、持有股份數額與所代表之政、法人名稱及其他相關資料公告，並將審查結果通知提名股東，對於提名人選未列入<u>董事及獨立董事</u>候選人名單者，並應敘明未列入之理由。</p>	增加董事選舉採候選人提名制。
第 12 條	<p>本辦法經董事會通過並報請股東會同意後實施，修正時亦同。</p> <p>第一次修正於民國 96 年 1 月 10 日</p> <p>第二次修正於民國 100 年 6 月 24 日。</p>	<p>本辦法經董事會通過並報請股東會同意後實施，修正時亦同。</p> <p>第一次修正於民國 96 年 1 月 10 日</p> <p>第二次修正於民國 100 年 6 月 24 日。</p> <p><u>第三次修正於民國 106 年 5 月 26 日。</u></p>	增加修訂日期