

聯傑國際股份有限公司

民國 112 年股東年會會議事錄

時間：中華民國 112 年 5 月 31 日（星期三）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 45,051,253 股，佔已發行流通在外股數 82,605,089 股之 54.53%。

主席：郝挺 董事長



紀錄：林菊梅



列席：獨立董事翁彰佑（審委會召集人）、獨立董事魏娘壽、獨立董事黃仁智、董事林文珍、董事邱振峰、總經理陳念台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、111 年度營業報告及 112 年度營運計劃（請參閱附件）。

二、審計委員會審查 111 年決算表冊報告（請參閱附件）。

三、本公司 111 年度董事酬金及員工酬勞分配情形報告。

說明：本公司 111 年度自結未分配董事酬勞及員工酬勞之稅前利益為 96,787,569 元，依據本公司章程規定，提列董事酬勞為 1,931,984 元及員工酬勞金額為 8,226,943 元，二者均將以現金方式發放。

四、本公司董事酬勞政策及 111 年度董事領取酬金情形報告。

說明：1、本公司董事酬金政策（請參閱附件）。
2、111 年度個別董事酬勞明細（請參閱附件）。

五、本公司 109 年度庫藏股買回情形報告。

說明：1、本公司自 109 年 03 月 02 日至 109 年 05 月 01 日止期間買回本公司普通股 1,400 仟股，合計買回股份金額為 22,758 仟元，作為轉讓予員工之用。

2、截至 112 年 3 月 31 日止已轉讓員工 888 仟股，尚餘 512 仟股，佔已發行股份總數比率為 0.62%。

肆、承認事項

第一案（董事會提）

案由：本公司 111 年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：1、本公司民國 111 年度財務報表，包括：資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經資誠聯合會計師事務所林瑟凱及林佳鴻會計師查核簽證完竣。

2、民國 111 年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱請參閱附件。

3、提請承認。

決議：本案經投票表決後，贊成權數：44,636,491 權，佔出席股東表決權數 45,051,253 權之 99.07%。

反對權數：18,129 權；佔出席股東表決權數 0.04%。

棄權/未投票權數：396,633 權；佔表出席股東表決權數 0.88%。

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 111 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1、本公司 111 年度稅後盈餘 NT\$69,031,965 元加計保留盈餘調整項目後，依規定提撥 10%法定盈餘公積及特別盈餘公積，剩餘擬配發現金股利 NT\$62,201,632 元，每股配發現金股利 NT\$0.753 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 承認。

決議：本案經投票表決後，贊成權數 44,602,489 權，佔出席股東表決權數 45,051,253 權之 99.00%。

反對權數：52,129 權;佔出席股東表決權數 0.11%。

棄權/未投票權數：396,635 權;佔表出席股東表決權數 0.88%。

票決結果：本案照原提案票決通過。

伍、討論事項

第一案（董事會提）

案由：本公司 111 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新台幣 20,403,457 元配發現金給全體股東，預計每股可配發新台幣 0.247 元。

前案盈餘分配每股配發 0.753 元及本案資本公積每股配發 0.247 元，合計每股配發現金股利 1 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、提請 通過。

決議：本案經投票表決後，贊成權數：44,634,578 權，佔出席股東表決權數 45,051,253 權之 99.07%。

反對權數：20,038 權;佔出席股東表決權數 0.04%。

棄權/未投票權數：396,637 權;佔表出席股東表決權數 0.88%。

票決結果：本案照原提案票決通過。

陸、臨時動議：無

柒、散會，上午 9 時 31 分

本次股東會無股東提問。

附件一

111 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 111 年全年營收，總金額為新台幣參億柒佰零玖萬餘元，稅前淨利為新台幣捌仟陸佰陸拾貳萬捌仟餘元，同時也繼續達成連續 68 季獲利的成績。

本公司 111 年度產品線有 4 大主軸，即網路晶片/電子紙驅動晶片/視訊解碼晶片/人工智能晶片。在 111 年度全球仍然為新冠肺炎(COVID-19)疫情壟罩，尤其中國大陸於年底始放棄清零政策，多數大城市曾因封控而嚴重影響經濟活動；國際上則因中美貿易戰及科技戰較之前愈發激烈，加上烏俄戰爭爆發至今仍然僵持，各項不利因素皆加劇全球供應鏈危機及通膨狀況之惡化。在國內半導體產業方面，晶圓代工總體產能至下半年似較前一年緩解，但部分成熟製程之產能仍無法充分供應市場需求，價格亦居高不下，預期 IC 生產成本將無法於短期內回跌，對公司而言，此一情況類似於前一年度。雖然主要代工晶圓廠所提供予公司之產能無法完全滿足需求，公司仍積極與大部分客戶密切合作以精準掌握客戶每月產品需求預估數量，充分運用有限晶圓產能，並將產能效益極大化，除盡量滿足客戶實際需求，並確保公司營收及毛利率。

展望 112 年度，由於智慧物聯網(AIoT)應用市場需求持續成長，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、智慧金融、智慧零售、安全監控及智慧製造、5G 通訊相關應用等利基型市場。預期與上述相關的市場需求仍將於今年為公司繼續帶來商機。另，為因應全球氣候變遷，降低碳排放已是各主要工業國家之重要能源政策。各類相關產業在近年已蓬勃發展，所需設施必備的網路系統，將可為公司產品帶入另一新的應用領域。雖然烏俄戰爭之陰霾未散，未來是否可能加深對全球經貿的衝擊仍待關注，但其所引發的歐洲能源危機卻促使歐洲部分國家要求充分提高能源使用效率，能源系統控制設備及其所需網路晶片的需求量因而明顯增加，對公司網路晶片的銷售已經提供了重要貢獻，且其成長趨勢應可期待。

綜觀 112 年度，預期全球晶圓代工廠成熟製程之產能將可更加舒緩，此一狀況將有利於公司獲得較多產能以滿足客戶之需求。但，烏俄戰爭是否於今年可以平息將關係全球供應鏈是否可以於短期內恢復正常，全球性通膨是否可於近期觸頂並開始降溫更影響消費動能，仍存在不確定性。此外，因升息已導致若干歐美銀行倒閉是否會產生骨牌效應並造成金融危機，其影響程度亦需持續觀察。短期內整體市場雖充滿諸多不確定因素，公司個別客戶營運或將受到影響，但由於公司本身產品主要應用於工業控制、電力等利基型市場，較不易受到直接衝擊，對於 112 年度之營運績效將樂觀看待。

一、111 年度營業績效

(一)業績：

全年營收金額為新台幣參億柒佰零玖萬餘元，稅前淨利為新台幣捌仟陸佰陸拾貳萬捌仟餘元。

(二)研究發展成果：

- 嵌入式超高速乙太網路實體層晶片
- 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
- 與智慧手機互動之聽覺輔助器
- 結合影像辨識技術之人工智慧應用方案
- RFID 應用方案

二、112 度營業計劃

(一)營運目標

除持續深耕嵌入式網路應用市場外，並積極拓展如工業自動化、電力、電信、儲能、金融支付系統、人工智慧應用等特定市場，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、擴充產品線、與合作廠商整合產品應用方案，並加速人才引進，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

本公司以穩健經營為原則，循著踏實的步伐往前邁進，至今已是第 27 個寒暑；長期以來堅持專注本業，不進行高風險與無效益之投資，對於研發新產品的規劃也採取嚴謹的評估方式慎選可行的研發專案。

- 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
- 結合影像感測與辨識，具人工智慧(AI)功能之晶片

鑑於烏俄戰爭及中美兩大強權間之貿易戰及科技戰範圍持續擴大，致使半導體產業受地緣政治牽制，加上三年的新冠疫情肆虐，全球化之動能已大幅衰退，貿易型態亦有所改變，總體環境方面，負面效應已經顯現，不容小覷。此外，中國大陸半導體國產化之競爭威脅已明顯提升，市場充滿機會與風險，本公司在營運策略的運作上將保持靈活彈性以尋求市場最佳商機。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 112 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，加強開發產品新應用市場，以客戶需求為導向，提供客戶優質且具競爭力的產品以穩固客戶關係並以創造雙贏為目標，深入掌握市場應用趨勢以取得市場先機，在與供應鏈伙伴緊密合作且獲得其充分支援的情況下，期許為股東謀求更高之投資報酬以答謝全體股東對公司的長期支持與愛護！

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



附件二

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 111 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林佳鴻會計師查核完竣，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 112 年股東常會

獨立董事：翁彰佑



獨立董事：黃仁智



獨立董事：魏娘壽



中華民國 112 年 3 月 7 日

附件三

會計師查核報告書暨民國 111 年度個體財務報表

會計師查核報告

(112)財審報字第 22003962 號

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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 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 111 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。

聯傑國際股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

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 111 年 12 月 31 日應收帳款餘額為新台幣 22,385 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。備抵損失係參考存續期間之預期信用損失，估計無法回收之金額。該估計過程須對應收帳款適當分群並判斷相關假設之運用，其涉及管理當局對客戶帳齡區間、帳齡損失率及前瞻資訊之估計與主觀判斷，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：

- 檢查及測試公司所採用之預期信用損失假設因子，包含評估各帳齡區間之決定是否合理，針對帳齡分析表抽核原始憑證檢查其正確性並抽核授信條件驗證應收帳齡之合理性。檢視是否有懸帳久之未收回應收帳款，以評估應收帳款備抵損失之適足性。
- 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 111 年 12 月 31 日存貨及備抵存貨評價損失餘額為新台幣 39,081 仟元及新台幣 16,581 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，因此本會計師對聯傑國際股份有限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按成本與淨變現價值孰低者衡量，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 111 年及 110 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(1,692)仟元及新台幣(6,637)仟元，採用權益法認列之關聯企業其他綜合損益之份額皆為新台幣 0 仟元，截至民國 111 年及 110 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 324,799 仟元及新台幣 326,491 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 111 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
林瑟凱

林瑟凱

會計師

林佳鴻

林佳鴻



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 0960072936 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1080323093 號
中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 7 日




聯德國際股份有限公司
個體資產負債表
民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	111年12月31日		110年12月31日			
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	330,112	28	\$	290,928	25
1150	應收票據淨額	六(三)		499	-		278	-
1170	應收帳款淨額	六(三)		22,385	2		32,894	3
1200	其他應收款			215	-		163	-
130X	存貨	六(四)		39,081	3		30,788	3
1410	預付款項			1,003	-		4,092	-
11XX	流動資產合計			<u>393,295</u>	<u>33</u>		<u>359,143</u>	<u>31</u>
非流動資產								
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)						
	產—非流動			28,244	2		50,558	4
1550	採用權益法之投資	六(五)		425,952	36		416,775	36
1600	不動產、廠房及設備	六(六)		128,717	11		132,365	11
1755	使用權資產	六(七)		88,559	7		75,860	6
1760	投資性不動產淨額	六(九)		111,660	9		114,745	10
1780	無形資產			1,004	-		1,267	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)		6,841	1		10,142	1
1900	其他非流動資產	六(十)		7,566	1		11,938	1
15XX	非流動資產合計			<u>798,543</u>	<u>67</u>		<u>813,650</u>	<u>69</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>1,191,838</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,172,793</u>	<u>100</u>

(續次頁)


 聯信國際股份有限公司
 個體資產負債表
 民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	111年12月31日			110年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
流動負債							
2130	合約負債—流動	\$	143	-	\$	287	-
2150	應付票據		138	-		2,685	-
2170	應付帳款		4,135	-		7,217	1
2200	其他應付款	六(十一)	32,454	3		27,515	2
2230	本期所得稅負債	六(二十五)	5,449	1		9,369	1
2280	租賃負債—流動	六(二十七)	1,535	-		1,566	-
2310	預收款項		1,286	-		1,210	-
21XX	流動負債合計		<u>45,140</u>	<u>4</u>		<u>49,849</u>	<u>4</u>
非流動負債							
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)	1,827	-		512	-
2580	租賃負債—非流動	六(二十七)	73,068	6		59,382	5
2600	其他非流動負債	六(十二)	6,843	1		17,767	2
25XX	非流動負債合計		<u>81,738</u>	<u>7</u>		<u>77,661</u>	<u>7</u>
2XXX	負債總計		<u>126,878</u>	<u>11</u>		<u>127,510</u>	<u>11</u>
權益							
股本							
3110	普通股股本	六(十五)	831,171	70		846,321	72
資本公積							
3200	資本公積	六(十六)	84,000	7		121,172	10
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六(十七)	88,782	7		81,835	7
3320	特別盈餘公積		22,711	2		-	-
3350	未分配盈餘	六(二十四)	59,410	5		69,517	6
其他權益							
3400	其他權益		(12,799)	(1)		(22,711)	(2)
庫藏股票							
3500	庫藏股票	六(十五)	(8,315)	(1)		(50,851)	(4)
3XXX	權益總計		<u>1,064,960</u>	<u>89</u>		<u>1,045,283</u>	<u>89</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾 九							
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 1,191,838</u>	<u>100</u>		<u>\$ 1,172,793</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 111 年及 110 年 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	111 年 度		110 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十八)	\$ 295,990	100	\$ 273,987	100
5000 營業成本	六(四)(二十二) (二十三)	(78,036)	(27)	(75,042)	(28)
5900 營業毛利		217,954	73	198,945	72
營業費用	六(二十二) (二十三)				
6100 推銷費用		(27,739)	(9)	(24,607)	(9)
6200 管理費用		(49,764)	(17)	(43,114)	(16)
6300 研究發展費用		(74,397)	(25)	(72,121)	(26)
6450 預期信用減損利益	六(三)及十二 (二)	300	-	-	-
6000 營業費用合計		(151,600)	(51)	(139,842)	(51)
6900 營業利益		66,354	22	59,103	21
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(十九)	1,369	-	257	-
7010 其他收入	六(二十)	35,293	12	33,388	12
7020 其他利益及損失	六(二十一)	(15,000)	(5)	(4,996)	(2)
7050 財務成本	六(二十二)	(653)	-	(613)	-
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)	(735)	-	(6,224)	(2)
7000 營業外收入及支出合計		20,274	7	21,812	8
7900 稅前淨利		86,628	29	80,915	29
7950 所得稅費用	六(二十五)	(17,597)	(6)	(11,253)	(4)
8000 繼續營業單位本期淨利		69,031	23	69,662	25
8200 本期淨利		\$ 69,031	23	\$ 69,662	25
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	六(十三)	\$ 2,256	1	\$ 235	-
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十五)	(451)	-	47	-
8310 不重分類至損益之項目總額		1,805	1	(188)	-
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		9,912	3	(2,603)	(1)
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額		9,912	3	(2,603)	(1)
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 11,717	4	\$ 2,791	(1)
8500 本期綜合損益總額		\$ 80,748	27	\$ 66,871	24
基本每股盈餘	六(二十六)				
9750 基本每股盈餘		\$ 0.84		\$ 0.85	
稀釋每股盈餘	六(二十六)				
9850 稀釋每股盈餘		\$ 0.84		\$ 0.85	

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

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

	附註	111 年 度	110 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 86,628	\$ 80,915
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用(含投資性不動產及使用 權資產)	六(六)(七)(九)	9,840	8,435
各項攤提	六(二十三)	4,418	4,097
預期信用減損利益	六(三)及十二 (二)	(300)	-
透過損益按公允價值衡量之金融資 產之淨損失(利益)	六(二)(二十一)	29,314	(7,290)
利息費用	六(二十二)	653	613
利息收入	六(十九)	(1,369)	(257)
股份基礎給付酬勞成本	六(十四)	6,207	-
採用權益法認列之損益份額	六(五)	735	6,224
遞延費用轉列研究實驗費		1,364	1,297
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			
透過損益按公允價值衡量之金融資 產-非流動		(7,000)	(4,000)
應收票據		(221)	(219)
應收帳款		10,809	(1,038)
其他應收款		(20)	8
其他應收款-關係人		-	567
存貨		(8,293)	(7,294)
預付款項		3,089	(227)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債-流動		(144)	193
應付票據		(2,547)	462
應付帳款		(3,082)	2,367
其他應付款		4,939	1,872
預收款項		76	(867)
淨確定福利負債		(8,744)	147
營運產生之現金流入		126,352	86,005
收取之利息		1,337	256
支付之利息		(653)	(613)
支付之所得稅		(17,352)	(3,610)
營業活動之淨現金流入		109,684	82,038

(續次頁)

聯傑國際股份有限公司

個體現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註 111 年 度 110 年 度

投資活動之現金流量

取得不動產、廠房及設備	六(六)	(\$ 392)	(\$ 2,010)
取得投資性不動產	六(九)	(237)	-
無形資產增加		(183)	(1,521)
其他非流動資產增加		(964)	(3,870)
投資活動之淨現金流出		(1,776)	(7,401)

籌資活動之現金流量

存入保證金減少	六(十二)		
	(二十七)	76	-
發放現金股利	六(十七)	(39,796)	(29,418)
租賃本金償還	六(七)(二十七)	(1,522)	(1,552)
資本公積配發現金	六(十六)	(41,921)	(35,956)
員工購買庫藏股		14,439	-
籌資活動之淨現金流出		(68,724)	(66,926)
本期現金及約當現金增加數		39,184	7,711
期初現金及約當現金餘額		290,928	283,217
期末現金及約當現金餘額		\$ 330,112	\$ 290,928

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



附件四

會計師查核報告書暨民國 111 年度合併財務報表
會計師查核報告

(112)財審報字第 22003963 號

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及子公司（以下簡稱「聯傑國際集團」）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，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，足以允當表達聯傑國際集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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，與聯傑國際集團保持超然獨立，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，對聯傑國際集團民國 111 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。

聯傑國際集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

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(九)；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 111 年 12 月 31 日應收帳款餘額為新台幣 24,162 仟元。

聯傑國際集團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。備抵損失係參考存續期間之預期信用損失，估計無法回收之金額。該估計過程須對應收帳款適當分群並判斷相關假設之運用，其涉及管理當局對客戶帳齡區間、帳齡損失率及前瞻資訊之估計與主觀判斷，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：

- 檢查及測試公司所採用之預期信用損失假設因子，包含評估各帳齡區間之決定是否合理，針對帳齡分析表抽核原始憑證檢查其正確性並抽核授信條件驗證應收帳齡之合理性。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損失之適足性。
- 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(十二)；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 111 年 12 月 31 日存貨及備抵存貨評價損失餘額為新台幣 44,672 仟元及新台幣 16,581 仟元。

聯傑國際集團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。聯傑國際集團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國際集團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按成本與淨變現價值孰低者衡量，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 111 年及 110 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 326,772 仟元及 327,076 仟元，各占合併資產總額之 27.37% 及 27.87%，民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入分別為新台幣 11,100 仟元及 9,483 仟元，各占合併營業收入淨額之 3.61% 及 3.35%。

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 111 年度及 110 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段之查核報告在案，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傑國際集團繼續經營之能力、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集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

聯傑國際集團之治理單位(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。

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

7. 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。

8. 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集團內部控制之有效性表示意見。
9. 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。
10. 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，以及使聯傑國際集團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國際集團不再具有繼續經營之能力。
11. 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。
12. 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，決定對聯傑國際集團民國 111 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

林瑟凱

林瑟凱

會計師



林佳鴻

林佳鴻



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 0960072936 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1080323093 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 7 日



聯傑國際股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國111年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	111年12月31日			110年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	727,900	61	\$	678,988	58
1150	應收票據淨額	六(四)		499	-		278	-
1170	應收帳款淨額	六(四)		24,162	2		34,078	3
1200	其他應收款			373	-		192	-
130X	存貨	六(五)		44,672	4		34,821	3
1410	預付款項			1,227	-		4,466	-
1470	其他流動資產			22	-		-	-
11XX	流動資產合計			798,855	67		752,823	64
非流動資產								
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)						
	產—非流動			50,565	4		74,185	6
1600	不動產、廠房及設備	六(六)		128,717	11		132,365	11
1755	使用權資產	六(七)		88,559	7		75,860	7
1760	投資性不動產淨額	六(九)		111,660	9		114,745	10
1780	無形資產			1,005	-		1,267	-
1840	遞延所得稅資產			6,883	1		10,142	1
1900	其他非流動資產	六(十)		7,566	1		11,992	1
15XX	非流動資產合計			394,955	33		420,556	36
1XXX	資產總計		\$	1,193,810	100	\$	1,173,379	100

(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 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	111 年 12 月 31 日			110 年 12 月 31 日		
		金	額	%	金	額	%
流動負債							
2130	合約負債－流動	\$	144	-	\$	287	-
2150	應付票據		138	-		2,686	-
2170	應付帳款		5,512	1		7,349	1
2200	其他應付款	六(十一)	32,968	3		27,959	2
2230	本期所得稅負債		5,449	-		9,369	1
2280	租賃負債－流動	十二(二)	1,535	-		1,566	-
2300	其他流動負債		1,324	-		1,219	-
21XX	流動負債合計		<u>47,070</u>	<u>4</u>		<u>50,435</u>	<u>4</u>
非流動負債							
2570	遞延所得稅負債		1,869	-		512	-
2580	租賃負債－非流動	十二(二)	73,068	6		59,382	5
2600	其他非流動負債	六(十二)	6,843	1		17,767	2
25XX	非流動負債合計		<u>81,780</u>	<u>7</u>		<u>77,661</u>	<u>7</u>
2XXX	負債總計		<u>128,850</u>	<u>11</u>		<u>128,096</u>	<u>11</u>
歸屬於母公司業主之權益							
股本							
3110	普通股股本	六(十四)	831,171	70		846,321	72
資本公積							
3200	資本公積	六(十五)	84,000	7		121,172	10
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六(十七)	88,782	7		81,835	7
3320	特別盈餘公積		22,711	2		-	-
3350	未分配盈餘		59,410	5		69,517	6
其他權益							
3400	其他權益		(12,799)	(1)		(22,711)	(2)
庫藏股票							
3500	庫藏股票	六(十四)(十五)	(8,315)	(1)		(50,851)	(4)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		<u>1,064,960</u>	<u>89</u>		<u>1,045,283</u>	<u>89</u>
3XXX	權益總計		<u>1,064,960</u>	<u>89</u>		<u>1,045,283</u>	<u>89</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾 九							
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 1,193,810</u>	<u>100</u>		<u>\$ 1,173,379</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
 合併綜合損益表
 民國 111 年及 110 年 7 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	111 年 度	110 年 度
		金額 %	金額 %
4000 營業收入	六(十八)	\$ 307,090 100	\$ 283,470 100
5000 營業成本	六(五)(二十三)(二十四)	(87,251) (28)	(81,903) (29)
5900 營業毛利		219,839 72	201,567 71
營業費用	六(二十三)(二十四)		
6100 推銷費用		(31,505) (10)	(28,706) (10)
6200 管理費用		(50,301) (17)	(43,621) (15)
6300 研究發展費用		(74,524) (24)	(72,716) (26)
6450 預期信用減損利益	六(四)及十二(二)	300 -	- -
6000 營業費用合計		(156,030) (51)	(145,043) (51)
6900 營業利益		63,809 21	56,524 20
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(十九)	4,117 1	1,874 1
7010 其他收入	六(二十)	33,817 11	31,887 11
7020 其他利益及損失	六(二十一)	(14,462) (5)	(8,757) (3)
7050 財務成本	六(二十二)	(653) -	(613) -
7000 營業外收入及支出合計		22,819 7	24,391 9
7900 稅前淨利		86,628 28	80,915 29
7950 所得稅費用	六(二十五)	(17,597) (6)	(11,253) (4)
8000 繼續營業單位本期淨利		69,031 22	69,662 25
8200 本期淨利		\$ 69,031 22	\$ 69,662 25
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		\$ 2,256 1	(\$ 235) -
8349 與不重分類之項目相關之所得稅		(451) -	47 -
8310 不重分類至損益之項目總額		1,805 1	(188) -
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		9,912 3	(2,603) (1)
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		9,912 3	(2,603) (1)
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 11,717 4	(\$ 2,791) (1)
8500 本期綜合損益總額		\$ 80,748 26	\$ 66,871 24
淨利歸屬於：			
8610 母公司業主		\$ 69,031 22	\$ 69,662 25
綜合損益總額歸屬於：			
8710 母公司業主		\$ 80,748 26	\$ 66,871 24
基本每股盈餘	六(二十六)		
9750 基本每股盈餘		\$ 0.84	\$ 0.85
稀釋每股盈餘	六(二十六)		
9850 稀釋每股盈餘		\$ 0.84	\$ 0.85

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
 合併資產負債表
 民國111年12月31日

單位：新台幣千元

	附註	普通股	股本	資本公積—發行溢價	資本公積—庫藏股票	資本公積—其他	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	盈餘	權益	總額
110 年度												
110年1月1日餘額		\$ 846,321	\$ 118,414	\$ -	\$ 38,714	\$ 78,569	\$ -	\$ 32,727	\$ 20,108	\$ 50,851	\$ -	\$ 1,043,786
本期淨利		-	-	-	-	-	-	69,662	-	-	-	69,662
本期其他綜合損益		-	-	-	-	-	-	(188)	(2,603)	-	-	(2,791)
本期綜合損益總額		-	-	-	-	-	-	69,474	(2,603)	-	-	66,871
盈餘指撥及分配：	六(十七)											
法定盈餘公積		-	-	-	-	3,266	-	(3,266)	-	-	-	-
現金股利		-	-	-	-	-	-	(29,418)	-	-	-	(29,418)
資本公積配發現金		-	(35,956)	-	-	-	-	-	-	-	-	(35,956)
110年12月31日餘額		\$ 846,321	\$ 82,458	\$ -	\$ 38,714	\$ 81,835	\$ -	\$ 69,517	\$ 22,711	\$ 50,851	\$ -	\$ 1,045,283
111 年度												
111年1月1日餘額		\$ 846,321	\$ 82,458	\$ -	\$ 38,714	\$ 81,835	\$ -	\$ 69,517	\$ 22,711	\$ 50,851	\$ -	\$ 1,045,283
本期淨利		-	-	-	-	-	-	69,031	-	-	-	69,031
本期其他綜合損益		-	-	-	-	-	-	1,805	9,912	-	-	11,717
本期綜合損益總額		-	-	-	-	-	-	70,836	9,912	-	-	80,748
盈餘指撥及分配：	六(十七)											
法定盈餘公積		-	-	-	-	6,947	-	(6,947)	-	-	-	-
特別盈餘公積		-	-	-	-	-	22,711	(22,711)	-	-	-	-
現金股利		-	-	-	-	-	-	(39,796)	-	-	-	(39,796)
資本公積配發現金		-	(41,921)	-	-	-	-	-	-	-	-	(41,921)
庫藏股註銷		(15,150)	(1,476)	-	-	-	-	(11,489)	-	-	28,115	-
庫藏股票轉讓員工		-	-	6,225	-	-	-	-	-	14,421	-	20,646
111年12月31日餘額		\$ 831,171	\$ 39,061	\$ -	\$ 38,714	\$ 88,782	\$ 22,711	\$ 59,410	\$ 12,799	\$ 83,315	\$ -	\$ 1,064,960



董事長：郝挺




經理人：陳念台

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。



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 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	111 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	110 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 86,628	\$ 80,915
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用(含投資性不動產及使用權 資產)	六(六)(七)(九) 9,840	8,435
各項攤提	六(二十三) 4,418	4,097
預期信用減損利益	十二(二) (300)	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產 之淨損失(利益)	六(二)(二十一) 30,620 (	4,481)
利息費用	六(二十二) 653	613
利息收入	六(十九) (4,117 ) (	1,874)
股份基礎給付酬勞成本	六(十四) 6,207	-
遞延費用轉列研究實驗費	1,364	1,297
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		
透過損益按公允價值衡量之金融資產-非 流動	(7,000 ) (	4,000)
應收票據	(221 ) (	219)
應收帳款	10,216 (	1,466)
其他應收款	(62)	10
存貨	(9,851 ) (	9,497)
預付款項	3,239 (	229)
其他流動資產	(22)	54
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債-流動	(143)	193
應付票據	(2,548)	463
應付帳款	(1,837)	2,457
其他應付款	5,009	1,804
其他流動負債	105 (	867)
淨確定福利負債	(8,744)	147
營運產生之現金流入	123,454	77,852
收取之利息	4,099	2,171
支付之利息	(653 ) (	613)
支付之所得稅	(17,453 ) (	3,610)
營業活動之淨現金流入	109,447	75,800

(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 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	111 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	110 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<u>投資活動之現金流量</u>		
取得不動產、廠房及設備	六(六) (\$ 392)	(\$ 2,010)
存出保證金減少(增加)	54	(54)
無形資產增加	(183)	(1,521)
取得投資性不動產	六(九) (237)	-
其他資產增加	(965)	(3,870)
投資活動之淨現金流出	(1,723)	(7,455)
<u>籌資活動之現金流量</u>		
存入保證金增加	76	-
租賃本金償還	六(七) (1,522)	(1,552)
發放現金股利	六(十七) (39,796)	(29,418)
資本公積配發現金	六(十六)(十七) (41,921)	(35,956)
員工購買庫藏股	14,439	-
籌資活動之淨現金流出	(68,724)	(66,926)
匯率變動對現金之影響	9,912	(2,602)
本期現金及約當現金增加(減少)數	48,912	(1,183)
期初現金及約當現金餘額	678,988	680,171
期末現金及約當現金餘額	\$ 727,900	\$ 678,988

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



附件五

111 年度董事之個別酬金明細表

職稱	姓名	董事酬金										兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)			本公司	財務報告內所有公司
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額			
董事長	郝挺	0	0	0	0	345	18	18	0.52	0.52	4,565	0	0	399	0	399	0	7.72	7.72	無
董事	正元國際投資股份有限公司代表人：林文珍	0	0	0	0	345	18	18	0.52	0.52	0	0	0	0	0	0	0	0.52	0.52	無
董事	在華有限公司代表人：邱振峰	0	0	0	0	345	18	18	0.52	0.52	1,955	95	95	155	0	155	0	3.72	3.72	無
董事	林永彬	0	0	0	0	345	18	18	0.52	0.52	0	0	0	0	0	0	0	0.52	0.52	無
獨立董事	翁彰佑	0	0	0	0	184	318	318	0.73	0.73	0	0	0	0	0	0	0	0.73	0.73	無
獨立董事	黃仁智	0	0	0	0	184	318	318	0.73	0.73	0	0	0	0	0	0	0	0.73	0.73	無
獨立董事	魏娘壽	0	0	0	0	184	318	318	0.73	0.73	0	0	0	0	0	0	0	0.73	0.73	無

本公司董事酬金政策說明如下：

- (1) 本公司章程規定，本公司董事執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給報酬，其報酬依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，授權董事會依同業通用水準訂定給付標準給付之。
- (2) 依本公司薪酬委員會及董事會通過訂定董事車馬費及每月執行業務津貼給付標準：
 - A) 董事及獨立董事每次出席會議之出席費為NT\$2,500元(一天一次為限)。
 - B) 因所有獨立董事皆擔任各功能性委員會之委員(如提名委員會、薪酬委員會及審計委員會)，需承擔參與委員會會議之討論及決議之職責，故其每月有NT\$25,000元之執行業務津貼。一般董事則無此津貼。
- (3) 本公司年度董事酬勞依公司章程規定，依當年度稅前盈餘金額提撥不高於2%之金額。若董事酬勞提撥金額大於NT\$60萬元，先分配給四位董事每位NT\$15萬元，多餘之金額再由全體董事及獨立董事均分；若董事酬勞提撥金額小於NT\$60萬元，則該董事酬勞由四位董事均分。

附件六

聯傑國際股份有限公司
民國 111 年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項 目	小 計	合 計
期初未分配盈餘額		\$63,228
加：111 年度稅後淨利	69,031,965	
加：保留盈餘調整數	1,804,525	
減：提列法定盈餘公積	(7,083,649)	
加：特別盈餘公積迴轉	9,912,007	
減：註銷庫藏股	(11,489,238)	
可供分配盈餘	62,175,610	62,238,838
分配項目：		
股東紅利-每股配發 0.753 元現金		(62,201,632)
期末未分配餘額		<u>\$37,206</u>

董事長：郝 挺



經理人：陳念台



會計主管：邱貴鳳

