

聯傑國際股份有限公司

民國 113 年股東常會議事錄

時間：中華民國 113 年 5 月 29 日（星期三）上午九時正

地點：新竹科學園區新竹市力行六路 6 號 3 樓大禮堂

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數計 48,316,918 股，佔已發行流通在外股數 82,605,089 股之 58.49%。

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、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、112 年度營業報告及 113 年度營運計劃報告（請參閱附件）。

二、審計委員會審查 112 年決算表冊報告（請參閱附件）。

三、本公司 112 年度董事酬勞及員工酬勞分配情形報告。

說明：本公司 112 年度財報未分配董事酬勞及員工酬勞之稅前利益為 62,960,190 元，依據本公司章程規定，提列董事酬勞為 1,259,204 元及員工酬勞金額為 5,351,616 元，二者均將以現金方式發放。

四、本公司董事薪資獎酬辦法及 112 年度董事領取酬金情形報告。

說明：1、本公司董事薪資獎酬辦法：請參閱附件。

2、112 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 113 年 3 月 31 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 112 年度營業報告書及決算表冊案，提請承認。

說明：1、本公司民國 112 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佳鴻及蕭春駕會計師查核簽證完竣。

2、民國 112 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：47,663,088 權，佔出席股東表決權數 48,316,918 權之 98.64%。

反對權數：288,582 權；佔出席股東表決權數 0.59%。

棄權/未投票權數：365,248 權；佔出席股東表決權數 0.75%。

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 112 年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：1、本公司 112 年度稅後盈餘 NT\$50,743,250 元，加計保留盈餘及特別盈餘公積調整項目後，依規定提撥 10%法定盈餘公積，剩餘擬配發現金股利 NT\$45,432,799 元，每股配發現金股利 NT\$0.55 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 47,670,144 權，佔出席股東表決權數 48,316,918 權之 98.66%。

反對權數：288,578 權;佔出席股東表決權數 0.59%。

棄權/未投票權數：358,196 權;佔表出席股東表決權數 0.74%。

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 112 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\$4,956,305 元配發現金給全體股東，預計每股可配發 NT\$0.06 元(82,605,089 股*0.06 元)。

前案盈餘分配每股配發 0.55 元及本案資本公積每股配發 0.06 元，合計每股配發現金股利 0.61 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：47,675,295 權，佔出席股東表決權數 48,316,918 權之 98.67%。

反對權數：286,640 權;佔出席股東表決權數 0.59%。

棄權/未投票權數：354,983 權;佔表出席股東表決權數 0.73%。

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 27 分

本次股東會無股東提問。

附件一

112 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 112 年全年營收總金額為新台幣貳億肆仟貳佰伍拾柒萬貳仟餘元，稅前淨利為新台幣伍仟陸佰參拾伍萬餘元，同時也繼續達成連續 72 季獲利的成績。

本公司 112 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 112 年度由於烏俄戰爭持續僵持，全球性通膨不見舒緩，中美貿易戰及科技戰仍然緊繃，以致被疫情衝擊的全球經濟無法快速復甦。另外，位居世界工廠地位的中國大陸製造業復原狀況遠不如預期，使得大部分成熟製程 IC 市場於 2022 年(111 年度)因擔憂缺料而超前備料所累積之過剩庫存無法迅速去化。種種因素對於公司產品銷售皆造成阻力，致公司全年營收及獲利不如預期。

在市場景氣不佳的狀況下，公司仍然秉持積極發展的精神，全力開發新市場、提升產品研發技術。於 112 年度內成功爭取到提供電子驗證金融卡國際先驅企業之電子紙驅動晶片大額量產訂單，以及完成單對線省電型乙太網路晶片開發。

展望 113 年度，由於上半年市場庫存過剩壓力仍在，對於公司主要客戶是否可於短期內恢復以往進貨規模尚存在不確定性。預估下半年產品銷售應可擺脫市場庫存過剩所造成的障礙，唯影響公司各產品線市場需求量之相關行業景氣狀況則尚待觀察。

雖然傳統應用領域的成熟市場景氣仍存在些許不確定性，但由於公司多年來所專注經營之市場如工業控制、金融與零售支付系統已於近年發展進化至智能製造系統(智慧工廠)、安全支付，因此所衍生之新的市場需求將可為乙太網路晶片及電子紙驅動晶片創造更廣大之商機。據數家著名市場調研機構預測，智能製造系統之市場規模自 2024 年至 2029 年間將以 10%至 15%的年複合成長率增加。全球主要系統供應商中亦不乏聯傑多年供貨之客戶，在未來數年應可助公司推升營收。此外，金融科技(Fintech)已發展成一種經濟產業，其對相關的支付系統安全性及可靠性亦有更高的要求，各類金融安全支付載具與終端裝置也因此形成利基型新興市場，前景高度可期。終端支付裝置所必備的乙太網路晶片向來為聯傑主要營收來源之一，公司之電子紙驅動晶片又於 112 年度獲得新型式安全支付載具採用，相關的成功經驗與實績將有助於公司產品後續的市場推廣。

基於上述市場之變化與機會，為求達成年度營運目標及產品能因應未來產業升級之需要，113 年度公司在業務銷售及產品研發方面將集中資源投入以下重點工作。

1. 全力固守主要營收來源產品之主要客戶，以穩定基本營收。
2. 完成若干主要產品之性能優化、升級並降低生產成本，以因應愈趨激烈之市場競爭。
3. 開發與工業物聯網(IIoT)應用直接相關之乙太網晶片產品，使公司產品能更廣泛應用於智能製造之領域。

面對新冠疫情後經濟持續衰退、氣候變遷劇烈及淨零碳排的全球趨勢下，企業營運環境越顯嚴峻，除企業之基本財務表現以外，ESG 各項議題近年亦已成為企業經營績效之重要指標。依據國際主要 ESG 倡議組織所提出之準則及我國金管會之規定，公司已陸續制定並落實相關制度與作業規範，尤其對各項風險管理及建立綠色產品供應鏈並重視生物多樣性等議題持續不斷關注與強化，以期公司產品能符合歐、美先進國家淨零碳排之減碳標準，以健全公司穩健經營，並邁向永續發展之目標。

一、112 年度營業績效

(一)業績：

全年營收總金額為新台幣貳億肆仟貳佰伍拾柒萬貳仟餘元，稅前淨利為新台幣伍仟陸佰參拾伍萬餘元。

(二)研究發展成果：

- 嵌入式超高速乙太網路控制器晶片
- 工控用乙太網路收發器晶片
- 高解析度影音視訊解碼晶片應用
- 卡片用電子紙驅動晶片系列
- 健康生理訊號量測系統解決方案
- 與智慧手機互動之聽覺輔助應用方案
- 結合影像辨識 AI 技術與射頻技術之物流管理系統應用方案
- RFID 應用方案

二、113 年度營業計劃

(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、金融支付系統、電力、電信、能源、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 28 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
- 工控用乙太網路高度整合控制器晶片
- 網際網路精密時間同步實體層晶片
- 多段碼卡片用電子紙驅動晶片
- 無線能量擷取技術
- 電子貨架標籤整體系統解決方案
- 智能製造系統解決方案
- RFID 應用方案
- 結合影像感測與辨識，具人工智慧(AI)功能之應用方案

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，加上數年的新冠疫情肆虐，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。此外，中國大陸半導體市場國產化及去美化使台廠充滿機會與風險，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，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、金融支付、商業零售...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，期許為股東創造更高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



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 112 年度財務報表，業經資誠聯合會計師事務所林佳鴻會計師及蕭春駕會計師查核完竣，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 113 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 113 年 2 月 29 日

附件三

會計師查核報告書暨民國 112 年度個體財務報表

會計師查核報告

(113)財審報字第 23003832 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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 112 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 112 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 112 年 12 月 31 日應收帳款餘額為新台幣 17,713 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)；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112年12月31日存貨及備抵存貨評價損失餘額為新台幣22,821仟元及新台幣19,111仟元。

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 112 年及 111 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利益(損失)之份額分別為新台幣 33 仟元及新台幣(1,692)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 112 年及 111 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 281,831 仟元及新台幣 324,799 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 112 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

林佳鴻

林佳鴻



會計師

蕭春鴛

蕭春鴛



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1080323093 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 1 3 年 2 月 2 9 日



聯信國際股份有限公司
個體資產負債表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 344,727	30	\$ 330,112	28
1150	應收票據淨額	六(三)	-	-	499	-
1170	應收帳款淨額	六(三)	17,713	2	22,385	2
1200	其他應收款		248	-	215	-
1220	本期所得稅資產		3,645	-	-	-
130X	存貨	六(四)	22,821	2	39,081	3
1410	預付款項		886	-	1,003	-
11XX	流動資產合計		<u>390,040</u>	<u>34</u>	<u>393,295</u>	<u>33</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		38,527	3	28,244	2
1550	採用權益法之投資	六(五)	386,562	34	425,952	36
1600	不動產、廠房及設備	六(六)	124,758	11	128,717	11
1755	使用權資產	六(七)	86,081	8	88,559	7
1760	投資性不動產淨額	六(九)	108,360	9	111,660	9
1780	無形資產		718	-	1,004	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)	7,187	1	6,841	1
1900	其他非流動資產	六(十)	5,125	-	7,566	1
15XX	非流動資產合計		<u>757,318</u>	<u>66</u>	<u>798,543</u>	<u>67</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 1,147,358</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,191,838</u>	<u>100</u>

(續次頁)

 聯發國際股份有限公司
 個體資產負債表
 民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2130	合約負債—流動		\$	135 -	\$	143 -
2150	應付票據			153 -		138 -
2170	應付帳款			2,337 -		4,135 -
2200	其他應付款	六(十一)		28,540 3		32,454 3
2230	本期所得稅負債	六(二十五)		- -		5,449 1
2280	租賃負債—流動	六(二十七)		1,546 -		1,535 -
2310	預收款項			1,300 -		1,286 -
21XX	流動負債合計			34,011 3		45,140 4
非流動負債						
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)		1,905 -		1,827 -
2580	租賃負債—非流動	六(二十七)		71,520 6		73,068 6
2600	其他非流動負債	六(十二)		6,506 1		6,843 1
25XX	非流動負債合計			79,931 7		81,738 7
2XXX	負債總計			113,942 10		126,878 11
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十五)		831,171 72		831,171 70
資本公積						
3200	資本公積	六(十六)		63,597 6		84,000 7
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十七)		95,866 8		88,782 7
3320	特別盈餘公積			12,799 1		22,711 2
3350	未分配盈餘	六(二十四)		51,157 5		59,410 5
其他權益						
3400	其他權益		(	12,859) (1) (		12,799) (1)
庫藏股票						
3500	庫藏股票	六(十五)	(	8,315) (1) (		8,315) (1)
3XXX	權益總計			1,033,416 90		1,064,960 89
重大或有負債及未認列之合約承諾						
3X2X	負債及權益總計		\$	1,147,358 100	\$	1,191,838 100

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 112 年 及 111 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	112 年 度	111 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十八)	\$ 231,982 100	\$ 295,990 10
5000 營業成本	六(四)(二十三)(二十四)	(71,214) (31)	(78,036) (27)
5900 營業毛利		160,768 69	217,954 73
營業費用	六(二十三)(二十四)		
6100 推銷費用		(30,493) (13)	(27,739) (9)
6200 管理費用		(48,032) (21)	(49,764) (17)
6300 研究發展費用		(66,024) (28)	(74,397) (25)
6450 預期信用減損利益	六(三)及十二(二)	550 -	300 -
6000 營業費用合計		(143,999) (62)	(151,600) (51)
6900 營業利益		16,769 7	66,354 22
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(十九)	4,543 2	1,369 -
7010 其他收入	六(二十)	28,103 12	35,293 12
7020 其他利益及損失	六(二十一)	4,930 2	(15,000) (5)
7050 財務成本	六(二十二)	(665) -	(653) -
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)	2,670 1	(735) -
7000 營業外收入及支出合計		39,581 17	20,274 7
7900 稅前淨利		56,350 24	86,628 29
7950 所得稅費用	六(二十五)	(5,606) (2)	(17,597) (6)
8000 繼續營業單位本期淨利		50,744 22	69,031 23
8200 本期淨利		\$ 50,744 22	\$ 69,031 23
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)	\$ 471 -	\$ 2,256 1
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十五)	(94) -	(451) -
8310 不重分類至損益之項目總額		377 -	1,805 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		(60) -	9,912 3
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(60) -	9,912 3
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 317 -	\$ 11,717 4
8500 本期綜合損益總額		\$ 51,061 22	\$ 80,748 27
基本每股盈餘	六(二十六)		
9750 基本每股盈餘		\$ 0.61	\$ 0.84
稀釋每股盈餘	六(二十六)		
9850 稀釋每股盈餘		\$ 0.61	\$ 0.84

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

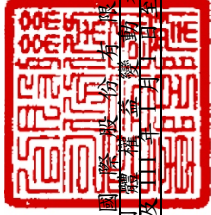


經理人：陳念台



會計主管：邱貴鳳





聯傑國際股份有限公司

民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

	資	本	公	積	保	留	盈	餘	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	庫	股	票	合	計
	注	普	通	股	本	溢	價	行	資本公積—庫藏 股票	資本公積—其他 交易	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	
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				69,031
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	1,805	9,912	-	11,717				11,717
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	70,836	9,912	-	80,748				80,748
盈餘指撥及分配：														
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)				(39,796)
資本公積配發現金	(41,921)	(41,921)	-	-	-	-	-	-	-	-			28,115	(41,921)
庫藏股註銷	(15,150)	(1,476)	-	-	-	-	(11,489)	-	-	-			14,421	(41,921)
庫藏股票轉讓員工	-	-	6,225	-	-	-	-	-	-	-			-	-
111 年 12 月 31 日餘額	\$ 831,171	\$ 39,061	\$ 6,225	\$ 38,714	\$ 88,782	\$ 22,711	\$ 59,410	(\$ 12,799)	(\$ 8,315)	\$ 1,064,960				20,646
112 年度														
112 年 1 月 1 日餘額	\$ 831,171	\$ 39,061	\$ 6,225	\$ 38,714	\$ 88,782	\$ 22,711	\$ 59,410	(\$ 12,799)	(\$ 8,315)	\$ 1,064,960				20,646
本期淨利	-	-	-	-	-	-	50,744	-	-	50,744				50,744
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	377	(60)	-	317				317
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	51,121	(60)	-	51,061				51,061
盈餘指撥及分配：														
法定盈餘公積	-	-	-	-	7,084	-	(7,084)	-	-	-				-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	-	(9,912)	9,912	-	-	-				-
現金股利	-	-	-	-	-	-	(62,202)	-	-	(62,202)				(62,202)
資本公積配發現金	(20,403)	(20,403)	-	-	-	-	-	-	-	-			-	(20,403)
112 年 12 月 31 日餘額	\$ 831,171	\$ 18,658	\$ 6,225	\$ 38,714	\$ 95,866	\$ 12,799	\$ 51,157	(\$ 12,859)	(\$ 8,315)	\$ 1,033,416				20,403

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 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	111 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		\$ 56,350	\$ 86,628
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)	9,862	9,840
各項攤提	六(二十三)	2,884	4,418
預期信用減損回升利益	六(三)及十二(二)	(550)	(300)
透過損益按公允價值衡量之金融資產之淨(利益)損失	六(二)(二十一)	(8,283)	29,314
利息費用	六(二十二)	665	653
利息收入	六(十九)	(4,543)	(1,369)
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)	(2,670)	735
遞延費用轉列研究實驗費		-	1,364
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		(2,000)	(7,000)
應收票據		499	(221)
應收帳款		5,222	10,809
其他應收款		(13)	(20)
存貨		16,260	(8,293)
預付款項		117	3,089
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債一流動		(8)	(144)
應付票據		15	(2,547)
應付帳款		(1,798)	(3,082)
其他應付款		(3,914)	4,939
預收款項		14	76
淨確定福利負債		114	(8,744)
營運產生之現金流入		68,223	126,352
收取之利息		4,523	1,337
支付之利息		(665)	(653)
支付之所得稅		(15,062)	(17,352)
營業活動之淨現金流入		57,019	109,684

(續次頁)

聯傑國際股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	111 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<u>投資活動之現金流量</u>			
採用權益法之被投資公司減資退回股款		\$ 42,000	\$ -
取得不動產、廠房及設備	六(六)	(76)	(392)
取得投資性不動產	六(九)	(49)	(237)
無形資產增加		(157)	(183)
其他非流動資產增加		-	(964)
投資活動之淨現金流入(流出)		41,718	(1,776)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
存入保證金減少	六(十二)		
	(二十七)	20	76
租賃本金償還	六(七)(二十七)	(1,537)	(1,522)
發放現金股利	六(十七)	(62,202)	(39,796)
資本公積配發現金	六(十六)	(20,403)	(41,921)
員工購買庫藏股		-	14,439
籌資活動之淨現金流出		(84,122)	(68,724)
本期現金及約當現金增加數		14,615	39,184
期初現金及約當現金餘額		330,112	290,928
期末現金及約當現金餘額		\$ 344,727	\$ 330,112

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 112 年度合併財務報表 會計師查核報告

(113)財審報字第 23004188 號

聯傑國際股份有限公司 公鑒：

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 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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 112 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 112 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(三)，民國 112 年 12 月 31 日應收帳款餘額為新台幣 20,988 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(四)，民國 112 年 12 月 31 日存貨及備抵存貨評價損失餘額為新台幣 31,438 仟元及新台幣 19,111 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 286,487 仟元及 326,772 仟元，各占合併資產總額之 24.87%及 27.37%，民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入分別為新台幣 10,490 元及 11,100 仟元，各占合併營業收入淨額之 4.32%及 3.61%。

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 112 年度及 111 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：

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，惟其目的非對聯傑國際集團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。
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 112 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

林佳鴻

會計師

蕭春鴛

林佳鴻

蕭春鴛



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1080323093 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 1 3 年 2 月 2 9 日

 聯傑國際股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

			112 年 12 月 31 日			111 年 12 月 31 日		
資	產	附註	金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	695,332	61	\$	727,900	61
1150	應收票據淨額	六(三)		-	-		499	-
1170	應收帳款淨額	六(三)		20,988	2		24,162	2
1200	其他應收款			1,430	-		373	-
1220	本期所得稅資產			3,645	-		-	-
130X	存貨	六(四)		31,438	3		44,672	4
1410	預付款項			1,640	-		1,227	-
1470	其他流動資產			4,029	-		22	-
11XX	流動資產合計			758,502	66		798,855	67
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			61,055	5		50,565	4
1600	不動產、廠房及設備	六(五)		141,294	12		145,367	12
1755	使用權資產	六(六)		86,081	8		88,559	7
1760	投資性不動產淨額	六(八)		92,043	8		95,010	8
1780	無形資產			718	-		1,005	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)		7,197	1		6,883	1
1900	其他非流動資產	六(九)		5,125	-		7,566	1
15XX	非流動資產合計			393,513	34		394,955	33
1XXX	資產總計		\$	1,152,015	100	\$	1,193,810	100

(續次頁)

聯傑國際股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國112年及民國111年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2130	合約負債－流動		\$	135 -	\$	144 -
2150	應付票據			153 -		138 -
2170	應付帳款			3,562 -		5,512 1
2200	其他應付款	六(十)		28,883 3		32,968 3
2230	本期所得稅負債			- -		5,449 -
2280	租賃負債－流動	十二(二)		1,546 -		1,535 -
2300	其他流動負債			4,379 -		1,324 -
21XX	流動負債合計			38,658 3		47,070 4
非流動負債						
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)		1,915 -		1,869 -
2580	租賃負債－非流動	十二(二)		71,520 6		73,068 6
2600	其他非流動負債	六(十一)		6,506 1		6,843 1
25XX	非流動負債合計			79,941 7		81,780 7
2XXX	負債總計			118,599 10		128,850 11
歸屬於母公司業主之權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十四)		831,171 72		831,171 70
資本公積						
3200	資本公積	六(十五)		63,597 6		84,000 7
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十六)		95,866 8		88,782 7
3320	特別盈餘公積			12,799 1		22,711 2
3350	未分配盈餘			51,157 5		59,410 5
其他權益						
3400	其他權益		(	12,859) (1) (		12,799) (1)
庫藏股票						
3500	庫藏股票	六(十四)	(	8,315) (1) (		8,315) (1)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			1,033,416 90		1,064,960 89
3XXX	權益總計			1,033,416 90		1,064,960 89
重大或有負債及未認列之合約承諾 九						
3X2X	負債及權益總計		\$	1,152,015 100	\$	1,193,810 100

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 112 年及 111 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	112 年 度	111 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十七)	\$ 242,572 100	\$ 307,090 100
5000 營業成本	六(四)(二十二)(二十三)	(78,942) (33)	(87,251) (28)
5900 營業毛利		163,630 67	219,839 72
營業費用	六(二十二)(二十三)		
6100 推銷費用		(34,517) (14)	(31,505) (10)
6200 管理費用		(48,640) (20)	(50,301) (17)
6300 研究發展費用		(66,024) (27)	(74,524) (24)
6450 預期信用減損利益	六(三)及十二(二)	550 -	300 -
6000 營業費用合計		(148,631) (61)	(156,030) (51)
6900 營業利益		14,999 6	63,809 21
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(十八)	10,578 4	4,117 1
7010 其他收入	六(十九)	26,556 11	33,817 11
7020 其他利益及損失	六(二十)	4,882 2	(14,462) (5)
7050 財務成本	六(二十一)	(665) -	(653) -
7000 營業外收入及支出合計		41,351 17	22,819 7
7900 稅前淨利		56,350 23	86,628 28
7950 所得稅費用	六(二十四)	(5,606) (2)	(17,597) (6)
8000 繼續營業單位本期淨利		50,744 21	69,031 22
8200 本期淨利		\$ 50,744 21	\$ 69,031 22
其他綜合損益(淨額)			
8311 確定福利計畫之再衡量數		\$ 471 -	\$ 2,256 1
8349 與不重分類之項目相關之所得稅		(94) -	(451) -
8310 不重分類至損益之項目總額		377 -	1,805 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		(60) -	9,912 3
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(60) -	9,912 3
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 317 -	\$ 11,717 4
8500 本期綜合損益總額		\$ 51,061 21	\$ 80,748 26
淨利歸屬於：			
8610 母公司業主		\$ 50,744 21	\$ 69,031 22
綜合損益總額歸屬於：			
8710 母公司業主		\$ 51,061 21	\$ 80,748 26
基本每股盈餘	六(二十五)		
9750 基本每股盈餘		\$ 0.61	\$ 0.84
稀釋每股盈餘	六(二十五)		
9850 稀釋每股盈餘		\$ 0.61	\$ 0.84

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 權 益 變 動 表

民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬本公司之權益	資本公積－發行股票	資本公積－庫藏股票	本公司			集團			國外營運機構財務報表換算之兌換差	庫藏股票	權益總額
				資本公積－其他	法定盈餘公積	留盈	資本公積－其他	法定盈餘公積	留盈			
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：												
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)	-	-	-	-	-	-	-	(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	\$ 6,225	\$ 38,714	\$ 88,782	\$ 22,711	\$ 59,410	\$ 12,799	\$ 8,315	\$ 1,064,960		
112 年度												
112 年 1 月 1 日餘額	\$ 831,171	\$ 39,061	\$ 6,225	\$ 38,714	\$ 88,782	\$ 22,711	\$ 59,410	\$ 12,799	\$ 8,315	\$ 1,064,960		
本期淨利	-	-	-	-	-	-	50,744	-	-	50,744		
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	377	60	-	317		
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	51,121	60	-	51,061		
盈餘指撥及分配：												
法定盈餘公積	-	-	-	-	7,084	-	(7,084)	-	-	-		
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	-	(9,912)	9,912	-	-	-		
現金股利	-	-	-	-	-	-	(62,202)	-	-	(62,202)		
資本公積配發現金	(20,403)	(20,403)	-	-	-	-	-	-	-	(20,403)		
112 年 12 月 31 日餘額	\$ 831,171	\$ 18,658	\$ 6,225	\$ 38,714	\$ 95,866	\$ 12,799	\$ 51,157	\$ 12,859	\$ 8,315	\$ 1,033,416		

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 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	111 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		\$ 56,350	\$ 86,628
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(五)(六)(八)	9,882	9,840
各項攤提	六(二十二)	2,884	4,418
預期信用減損利益	十二(二)	(550)	(300)
透過損益按公允價值衡量之金融資產之淨(利益)損失	六(二)(二十)	(8,490)	30,620
利息費用	六(二十一)	665	653
利息收入	六(十八)	(10,578)	(4,117)
股份基礎給付酬勞成本	六(十三)	-	6,207
遞延費用轉列研究實驗費		-	1,364
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		(2,000)	(7,000)
應收票據		499	(221)
應收帳款		3,724	10,216
其他應收款		(34)	(62)
存貨		13,234	(9,851)
預付款項		(413)	3,239
其他流動資產		(4,007)	(22)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債—流動		(9)	(143)
應付票據		15	(2,548)
應付帳款		(1,950)	(1,837)
其他應付款		(4,085)	5,009
其他流動負債		3,055	105
淨確定福利負債		114	(8,744)
營運產生之現金流入		58,306	123,454
收取之利息		9,541	4,099
支付之利息		(665)	(653)
支付之所得稅		(15,062)	(17,453)
營業活動之淨現金流入		52,120	109,447

(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 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	111 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(五) (\$ 315)	(\$ 392)
存出保證金減少	-	54
無形資產增加	(157)	(183)
取得投資性不動產	六(八) (49)	(237)
其他資產增加	-	(965)
投資活動之淨現金流出	(521)	(1,723)
<u>籌資活動之現金流量</u>		
存入保證金增加	六(二十六) 20	76
租賃本金償還	六(六)(二十六) (1,537)	(1,522)
發放現金股利	六(十六) (62,202)	(39,796)
資本公積配發現金	六(十五)(十六) (20,403)	(41,921)
員工購買庫藏股	-	14,439
籌資活動之淨現金流出	(84,122)	(68,724)
匯率變動對現金之影響	(45)	9,912
本期現金及約當現金(減少)增加數	(32,568)	48,912
期初現金及約當現金餘額	727,900	678,988
期末現金及約當現金餘額	\$ 695,332	\$ 727,900

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

112 年度董事之個別酬金明細表

單位:仟元/仟股

職 稱	姓 名	董 事 酬 金						A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例		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董事或轉投資或母公司酬金	
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		薪賞、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					
董事長	郝 挺	0	0	0	0	222	222	15	15	4,716	0	0	282	0	282	0	10.32	10.32	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	222	222	15	15	0	0	0	0	0	0	0	0.47	0.47	無
董事	在華有限公司 代表人：邱振峰	0	0	0	0	222	222	15	15	1,992	100	100	0	107	0	0	4.80	4.80	無
董事	林永彬	0	0	0	0	222	222	15	15	0	0	0	0	0	0	0	0.47	0.47	無
獨立董事	翁彰佑	0	0	0	0	124	124	315	315	0	0	0	0	0	0	0	0.87	0.87	無
獨立董事	黃仁智	0	0	0	0	124	124	315	315	0	0	0	0	0	0	0	0.87	0.87	無
獨立董事	魏娘壽	0	0	0	0	124	124	315	315	0	0	0	0	0	0	0	0.87	0.87	無

本公司董事及經理人薪資獎勵辦法中有關董事及獨立董事薪酬說明如附件六：

聯傑國際股份有限公司
董事及經理人薪資獎酬辦法

113 年 2 月 29 日訂定

第一條 目的

為落實公司治理，期使有關董事及經理人薪資獎酬透明化、合理化及制度化，特訂定此辦法。

第二條 範圍

有關本公司董事及經理人之薪資獎酬（以下簡稱薪酬），除法令或章程另有規定者外，應依本辦法辦理。

本辦法所稱經理人係指：

(一)依公司法規定經由董事會委任之經理人。

(二)本公司協理級(含)以上人員，為公司管理事務及具簽名權利者。

(三)財務部門主管及會計部門主管。

第三條 獨立董事之薪酬：

一、報酬：

(一)執行業務所得

獨立董事執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司應支給每月新台幣 2 萬 5 仟元之報酬，按月給付之。

(二)車馬費

至本公司出席董事會、功能性委員會或列席股東會(若以視訊會議參加會議視同親自出席)得支領車馬費每次 2,500 元。若當日同時舉行董事會、功能性委員會或股東會，以支領一次為限。

(三)其他業務執行費用

若有因本公司營運需求配合出差，得依本公司出差管理辦法支領補助。

二、獨立董事酬勞

本公司董事酬勞依公司章程規定，依照當年度稅前盈餘金額提撥不高於 2%之金額。

目前一般董事為四席、獨立董事為三席，若董事酬勞提撥金額大於 NT\$60 萬元，先分配給四位一般董事每位 NT\$15 萬元，剩餘之金額再由一般董事及獨立董事均分；若董事酬勞提撥金額小於 NT\$60 萬元，則該董事酬勞金額由四位一般董事均分。

第四條 一般董事之薪酬：

一、報酬：

(一)董事薪資

本公司不提供一般董事薪資之董事酬勞。

(二)車馬費

至本公司出席董事會、功能性委員會或列席股東會(若以視訊會議參加會議視同親自出席)得支領車馬費每次 2,500 元。若當日同時舉行董事會、功能性委員會或股東會，以支領一次為限。

(三)其他業務執行費用

若有因本公司營運需求配合出差，得依本公司出差管理辦法支領補助。

二、一般董事酬勞

本公司董事酬勞依公司章程規定，依照當年度稅前盈餘金額提撥不高於 2%之金額。

目前一般董事為四席、獨立董事為三席，若董事酬勞提撥金額大於 NT\$60 萬元，先分配給四位一般董事每位 NT\$15 萬元，剩餘之金額再由一般董事及獨立董事均分；若董事酬勞提撥金額小於 NT\$60 萬元，則該董事酬勞金額由四位一般董事均分。

.....以下略

附件七

聯傑國際股份有限公司
民國 112 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		\$37,206
加：112 年度稅後淨利	50,743,250	
加：保留盈餘調整數	376,581	
減：提列法定盈餘公積	(5,111,983)	
減：提列特別盈餘公積	(60,204)	
可供分配盈餘	45,947,644	45,984,850
分配項目：		
股東紅利-每股配發 0.55 元現金		<u>(45,432,799)</u>
期末未分配餘額		<u>\$552,051</u>

董事長：郝 挺



經理人：陳念台



會計主管：邱貴鳳

