

聯茂電子股份有限公司 114 年股東常會議事錄



開會時間：中華民國 114 年 5 月 26 日(星期一)上午九時整

開會地點：新竹縣新埔鎮內立里大魯閣路 17 號

召開方式：實體股東會

出席：出席股東股份總數 185,162,355 股(含以電子方式行使表決權股數 177,678,508 股)，佔本公司已發行股份總數 362,957,218 股之 51.01%，以達法定出席人數。

列席董事：陳進財 董事長、蔡馨曄 董事、詹惠芬 董事、柯承恩(審計委員會召集人) 獨立董事、楊朝榮 獨立董事、周伯蕉 獨立董事、陳惟龍 獨立董事

列席：安候建業聯合會計師事務所 唐嘉鍵 會計師
弘理法律事務所 任君逸 律師

主席：陳進財 董事長



記錄：呂慧翎



宣佈開會：出席股數已達法定數額，主席宣布開會。

壹、主席致詞：(略)。

貳、報告事項：

第一案

案由：113 年度營業報告。(詳附件一第 5 頁)

第二案

案由：審計委員會審查 113 年度決算表冊報告。(詳附件二第 7 頁)

第三案

案由：113 年度董事酬勞及員工酬勞分配情形報告。(詳議事手冊)

第四案

案由：113 年度盈餘分配現金股利情形報告。(詳議事手冊)

第五案

案由：本公司 113 年度董事酬金領取情形報告。(詳附件三第 8 頁)

參、承認事項：

【董事會提】

案由：113 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表案。

說明：

- 一、本公司 113 年度個體財務報表及合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所唐嘉鍵、陳雅琳會計師查核簽證完竣並出具無保留意見之查核報告書，連同營業報告書、盈餘分配表經本公司董事會決議通過及審計委員會審議通過，並出具審查報告書在案。
- 二、113 年度營業報告書、會計師查核報告、財務報表及盈餘分配表，請參閱本手冊附件一(第 5 頁)及附件四(第 9 頁)。
- 三、以上，提請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：185,162,355 權

表決結果		占出股東表決權數%
贊成權數 (含電子投票	177,753,727 權 170,269,880 權)	95.99%
反對權數 (含電子投票	81,024 權 81,024 權)	0.04%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數 (含電子投票	7,327,604 權 7,327,604 權)	3.95%

決議已達法令規定標準，本案照案通過。

肆、討論事項：

第一案

【董事會提】

案由：本公司「公司章程」部分條文修訂案。

說明：

- 一、為符合金融監督管理委員會 113 年 11 月 8 日金管證發字第 1130385442 號令，有關「證券交易法」第十四條第六項增訂「公司章程」應載明年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞相關事項之規定，爰修訂本公司「公司章程」部分條文。
- 二、修正條文對照表，請參閱本手冊附件五(第 24 頁)。
- 三、以上，提請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：185,162,355 權

表決結果		占出股東表決權數%
贊成權數 (含電子投票	177,388,988 權 169,905,141 權)	95.80%
反對權數 (含電子投票	89,794 權 89,794 權)	0.04%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數 (含電子投票	7,683,573 權 7,683,573 權)	4.14%

決議已達法令規定標準，本案照案通過。

第二案

【董事會提】

案由：解除董事競業禁止之限制案。

說明：

- 一、依據「公司法」第二〇九條相關規定辦理。
- 二、本公司董事如下表，因有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，惟由其參與經營，對本公司多角化之發展有益，為營運策略上之需求，借助其專才與相關經驗，並在不損及公司利益下，就新增之兼職情形提請股東會同意解除競業禁止之限制。
- 三、董事新增之兼職情形如下：

職稱	姓名	擔任其他公司之職務
董事	詹惠芬	芯鼎科技股份有限公司獨立董事 Sirius Wireless Inc.獨立董事 昱鐳光電科技股份有限公司法人代表董事
獨立董事	楊朝榮	泰博科技(股)公司獨立董事

- 四、以上，提請 討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：185,162,355 權

表決結果		占出股東表決權數%
贊成權數 (含電子投票	177,205,696 權 169,721,849 權)	95.70%
反對權數 (含電子投票	261,655 權 261,655 權)	0.14%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數 (含電子投票	7,695,004 權 7,695,004 權)	4.15%

決議已達法令規定標準，本案照案通過。

伍、臨時動議：無。

陸、散會：主席宣佈散會，上午 9 時 22 分。

本次股東會無股東提問。

(本次股東會紀錄僅載明會議進行要旨，且載明對議案之結果；會議進行內容、程序仍以會議影音為主)

註：本公司議事手冊及會議補充資料請查閱公開資訊觀測站，網址為 <https://mops.twse.com.tw>，或詳本公司網站，本公司網址為 <https://www.iteqcorp.com>。

113 年度營業報告書

一、經營方針

(一) 專注於「高階電子材料」，持續擴展應用範疇

113 年全球高階電子材料市場需求持續成長，尤其是在 AI 伺服器、高速運算、電動車及資料中心等領域。本公司持續強化高頻低損耗材料、高耐熱高信賴性材料，以及符合環保趨勢的電子級基板材料，並積極拓展全球市場占有率，提升與國際大廠的合作關係，穩固競爭優勢。

(二) 強化供應鏈管理，確保品質與穩定供應

供應鏈韌性已成為產業競爭力的核心，本公司將進一步強化供應鏈品質管理，包括原物料供應商管理、製程管控、產品驗證與測試標準，確保符合國際規範與客戶需求。同時，將導入智能化製造技術，提高生產效率並降低成本，確保市場波動下的穩定供應，提升整體競爭力。

(三) 掌握市場成長機遇，加速技術開發與佈局

全球半導體與電子市場持續受生成式 AI、電動車及數據中心擴張影響，對高效能運算及高頻高速傳輸材料的需求快速增長。本公司將深化在 AI 運算晶片、電動車高壓快充及寬頻通訊等應用領域的材料技術開發，並同步在亞洲與北美市場擴大布局積極推廣，以滿足全球客戶需求。

(四) 深化 ESG 企業文化，推動綠色製造與低碳供應鏈

隨著全球對環保與永續經營的重視日益提升，本公司將持續推動綠色製程，導入低碳製造，並強化供應鏈管理，確保從原料到成品的環境友善標準，提升企業永續競爭力。

二、實施概況

本公司 113 年合併營業收入為新台幣 294 億元，較前一年成長 17.14%。113 年世界各國經濟與通膨表現分歧，全球經濟成長未見明顯增長。但隨著通膨放緩、勞動市場壓力緩解、AI 應用普及和新能源車市場擴張，帶動 AI 伺服器和車用電子相關 PCB 需求增長，使得本公司合併營收及毛利均有二位數以上的年增率；加上營業費用控管得宜致營業淨利年成長率超過三成；惟業外收入因台灣廠保險理賠於 112 年告一段落，113 年理賠收入較 112 年減少新台幣 1.18 億元，故稅後純益較 112 年成長 21.45%。

三、營業計劃實施成果(合併報表)

單位:新台幣仟元

項目	112 年度	113 年度	YoY(%)
營業收入	25,079,039	29,377,677	17.14%
營業毛利	3,105,637	3,689,962	18.81%
營業淨利	994,869	1,350,667	35.76%
營業外收(支)	157,427	(33,342)	—
本期淨利	676,626	821,787	21.45%
純益率(%)	2.70%	2.80%	—

四、營業收支預算執行情形

本公司 113 年度並未對外公開預測數，故無須揭露預算執行情形，惟整體實際營運狀況及表現與公司內部制定之營運計畫大致相當。

五、獲利能力分析(合併報表)

項 目	112 年度	113 年度
資產報酬率(%)	2.37	2.82
股東權益報酬率(%)	3.42	4.10
營業利益佔實收資本比率(%)	27.41	37.21
稅前純益佔實收資本比率(%)	31.75	36.29
純益率(%)	2.70	2.80
稅後每股盈餘(元)	1.86	2.26

六、研究發展狀況

聯茂因應 113 年 AI 應用蓬勃發展及全球淨零碳排趨勢加速的背景，我們以創新與永續為核心，積極布局高階 AI 電子材料領域。應對 AI 伺服器、高速運算交換器及新能源車用電子等市場的快速成長，並預見相關法規與地緣政治的影響，提早規劃研發策略，提前部署關鍵材料技術。

為鞏固全球高階基板材料領先地位，聯茂持續深耕新材料研發，並與客戶密切合作，積極提升高頻高速及低耗損傳輸產品性能，搶先佈局 AI 資料中心、智能車用電子、5G/6G 通訊基礎建設以及 AI PC/筆電等應用領域。

軟板方面，仍將聚焦消費電子及汽車應用兩大方向，同步開拓 AI 應用及人形機器人等新技術需求的高速傳輸及薄型化材料。消費電子方向，進一步優化現有低損耗材料及耐離子遷移材料基礎上，針對折疊屏等應用需求的逐步興起，推出與之適應高耐彎折基板及覆蓋膜產品；汽車應用方向，新能源電池軟板方面，開發高可靠覆基板及覆蓋膜產品，滿足車載及儲能等對材料長期可靠性及安全性的需求；智能座艙與 ADAS 應用，持續升級用於車載螢幕的高尺寸基板，並開發雷達（毫米波、激光雷達）應用的更低介電損耗的基板及覆蓋膜產品。

放眼 2050 年淨零碳排目標，聯茂與供應鏈夥伴深度合作，共同推動電子材料產業的永續發展，致力於創造更環保的生產流程，並持續評估及優化原物料的碳足跡，以實際行動履行企業社會責任，為智慧生活與永續未來貢獻力量。

董事長：陳進財



經理人：蔡馨曄



財會主管：周榮燦



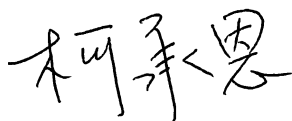
聯茂電子股份有限公司
審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國 113 年度財務報告(含合併及個體財務報告)、營業報告書及盈餘分配議案等，其中財務報告業經安侯建業聯合會計師事務所唐嘉鍵、陳雅琳會計師查核完竣，並出具無保留意見查核報告書。上述財務報告、營業報告書及盈餘分配議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之規定報告如上，敬請 鑒察。

此 致

聯茂電子股份有限公司 114 年股東常會

審計委員會召集人： 柯 承 恩



中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 7 日

附件三

聯茂電子股份有限公司 113 年度董事酬金領取情形

單位：新台幣千元

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(註3)				兼任員工領取相關酬金				ABCDEF等七項總額及占稅後純益之比例(註3)		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)(註1)		董事酬勞(C)(註2)		業務執行費用(D)		新資、獎金及持支費等(E)		退職退休金(F)(註1)		員工酬勞(G)(註2)			本公司		財務報告內所有公司	
		本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司		本公司	本公司	本公司	本公司
董事長	陳連財	—	—	3,318	—	3,318	35	35	4,200	—	—	—	—	—	—	7,553	7,553	0.92%	0.92%	無
董事	蔡馨喙	—	—	2,213	—	2,213	35	35	2,022	—	—	—	—	—	—	8,972	11,500	1.09%	1.40%	無
董事	穩懋半導體(股)公司代表人： 曾經洲	—	—	1,107	—	1,107	35	35	—	—	—	—	—	—	—	1,142	1,142	0.14%	0.14%	無
董事	穩懋半導體(股)公司代表人： 俞允安(註4)	—	—	646	—	646	15	15	—	—	—	—	—	—	—	661	661	0.08%	0.08%	無
董事	唐惠芬(註4)	—	—	646	—	646	10	10	—	—	—	—	—	—	—	656	656	0.08%	0.08%	無
小計		—	—	7,930	—	7,930	130	130	6,223	—	—	—	—	—	—	18,984	21,725	2.31%	2.62%	無
	柯承恩(註4)	—	—	646	—	646	15	15	—	—	—	—	—	—	—	661	661	0.08%	0.08%	無
	楊朝榮	—	—	1,107	—	1,107	35	35	—	—	—	—	—	—	—	1,142	1,142	0.14%	0.14%	無
	周柏蕉	—	—	1,107	—	1,107	35	35	—	—	—	—	—	—	—	1,142	1,142	0.14%	0.14%	無
獨立董事	陳惟龍(註4)	—	—	646	—	646	15	15	—	—	—	—	—	—	—	661	661	0.08%	0.08%	無
	梁修宗(註5)	—	—	461	—	461	15	15	—	—	—	—	—	—	—	476	476	0.06%	0.06%	無
	唐惠芬(註5)	—	—	461	—	461	20	20	—	—	—	—	—	—	—	481	481	0.06%	0.06%	無
小計		—	—	4,428	—	4,428	135	135	—	—	—	—	—	—	—	4,563	4,563	0.56%	0.56%	無

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並敘所擔任之職責、風險、投入時間等因素與給付酬金數額之關聯性：依本公司公司章程第 24 條規定，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，依同業通常水準議定之。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無此情形。

註 1：此為依法提繳之退職退休金，最近年度無實際支付退職退休金。

註 2：113 年度盈餘分配業經 114 年 3 月 7 日董事會決議通過配發董事酬勞新台幣 12,358 仟元，員工酬勞新台幣 49,432 仟元，並提報 114 年股東常會報告。

註 3：依 113 年度盈餘分配業經 114 年 3 月 7 日董事會決議通過配發董事酬勞新台幣 12,358 仟元，員工酬勞新台幣 49,432 仟元，並提報 114 年股東常會報告。

註 4：113 年度盈餘分配業經 114 年 3 月 7 日董事會決議通過配發董事酬勞新台幣 821,787 仟元計算。

註 5：113 年 5 月 30 日卸任。

113 年度董事之董事酬勞及員工酬勞金額係採 113 年分配 112 年度盈餘之實際配發比例金額計算今年(114 年)擬議配發數(僅供參考)。



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

聯茂電子股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

聯茂電子股份有限公司及其子公司(以下簡稱合併公司)民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開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，足以允當表達合併公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與聯茂電子股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對合併公司民國一一三年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十五)收入認列；收入認列相關揭露請詳合併財務報告附註六(十九)收入。

關鍵查核事項之說明：

合併公司係屬涉及公眾利益之上市公司，投資人高度關注其營運績效。因此收入認列為本會計師執行合併公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解主要收入型態，評估收入認列時點是否正確；針對主要銷售客戶收入進行趨勢及變動分析，評估有無重大異常；測試合併公司內部控制有關出貨作業及收入認列作業流程之控管方式；選定合併公司資產負債表日前後一段期間之出貨，核對相關憑證及表單以確定銷貨收入是否認列於財務報表適當期間。

其他事項

聯茂電子股份有限公司已編製民國一一三年度及一一二年度之個體財務報告，分別經本會計師出具無保留意見及無保留意見加其他事項之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估合併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合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

- 1.辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對合併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，以及使合併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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致合併公司不再具有繼續經營之能力。

5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告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，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對合併公司民國一一三年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

唐嘉鍵 
會計師

陳雅琳 

證券主管機關：金管證審字第1080303300號

核准簽證文號：金管證六字第0950103298號

民國一十四年三月七日

聯茂電子股份有限公司
 合併資產負債表

民國一十三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113.12.31		112.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 4,583,412	13	5,594,270	17
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	3,387	-	3,654	-
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(二))	60,791	-	86,704	-
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(三)及(十九))	12,789,713	37	11,497,719	35
1200 其他應收款(附註六(三))	132,102	-	51,147	-
1220 本期所得稅資產	78,953	-	8,327	-
130X 存貨(附註六(四))	3,763,259	11	3,014,243	9
1470 其他流動資產(附註六(八))	846,974	2	1,050,357	3
流動資產合計	<u>22,258,591</u>	<u>63</u>	<u>21,306,421</u>	<u>64</u>
非流動資產：				
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))	30,099	-	36,279	-
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	36,896	-	42,122	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)、八及九)	9,649,449	28	7,775,916	23
1755 使用權資產(附註六(七)、七及八)	240,753	1	298,313	1
1780 無形資產(附註六(九))	9,664	-	9,052	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十四))	215,557	1	371,093	1
1900 其他非流動資產(附註六(八)、(十三)、七及八)	2,403,180	7	3,540,444	11
非流動資產合計	<u>12,585,598</u>	<u>37</u>	<u>12,073,219</u>	<u>36</u>
資產總計	<u>\$ 34,844,189</u>	<u>100</u>	<u>33,379,640</u>	<u>100</u>
負債及權益				
負債：				
113.12.31 短期借款(附註六(十))	\$ 2,719,387	8	2,646,225	8
112.12.31 應付帳款	6,285,846	18	5,991,383	18
113.12.31 其他應付款(附註六(十八))	871,798	3	1,178,211	4
112.12.31 本期所得稅負債	162,129	-	326,845	1
113.12.31 負債準備－流動	3,608	-	3,429	-
112.12.31 租賃負債－流動(附註六(十二)及七)	65,575	-	61,884	-
113.12.31 一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十一)及八)	1,263,581	4	274,947	1
112.12.31 其他流動負債(附註六(十九))	13,130	-	56,909	-
流動負債合計	<u>11,385,054</u>	<u>33</u>	<u>10,539,833</u>	<u>32</u>
非流動負債：				
1592.257 長期借款(附註六(十一)及八)	1,592,257	5	2,346,190	7
1025.070 遞延所得稅負債(附註六(十四))	1,025,070	3	800,758	2
147.937 租賃負債－非流動(附註六(十二)及七)	147,937	-	210,116	1
47.924 存入保證金	47,924	-	42,895	-
非流動負債合計	<u>2,813,188</u>	<u>8</u>	<u>3,399,959</u>	<u>10</u>
負債總計	<u>14,198,242</u>	<u>41</u>	<u>13,939,792</u>	<u>42</u>
歸屬母公司業主之權益(附註六(二)、(五)、(十三)、(十五)、(十七)及七)：				
3100 股本	3,629,572	10	3,629,572	11
3200 資本公積	9,227,074	27	9,214,696	28
3300 保留盈餘	7,430,650	21	7,148,718	21
3400 其他權益	358,651	1	(553,138)	(2)
權益總計	<u>20,645,947</u>	<u>59</u>	<u>19,439,848</u>	<u>58</u>
負債及權益總計	<u>\$ 34,844,189</u>	<u>100</u>	<u>33,379,640</u>	<u>100</u>



董事長：陳進財



經理人：蔡馨暉

(財)財行財合併財務報告附註)



會計主管：周榮燦

聯茂電子股份有限公司及子公司

民國一十三年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度		112年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十九))	\$ 29,377,677	100	25,079,039	100
5000 營業成本(附註六(四)、(六)、(七)、(十二)、(十三)、(十八)、七及十二)	25,687,715	87	21,973,402	88
營業毛利	3,689,962	13	3,105,637	12
營業費用(附註六(三)、(六)、(七)、(十二)、(十三)、(十七)、(十八)、七及十二)：				
6100 推銷費用	840,257	3	790,411	3
6200 管理費用	803,446	3	789,448	3
6300 研究發展費用	653,492	2	518,416	2
6450 預期信用減損損失	42,100	-	12,493	-
營業費用合計	2,339,295	8	2,110,768	8
營業淨利	1,350,667	5	994,869	4
營業外收入及支出(附註六(二)、(五)、(六)、(七)、(十二)、(二十)、(二十一)及七)：				
7100 利息收入	52,360	-	53,771	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	(5,226)	-	(5,481)	-
7010 其他收入	181,816	-	242,533	1
7020 其他利益及損失	(88,686)	-	10,022	-
7050 財務成本	(173,606)	-	(143,418)	-
營業外收入及支出合計	(33,342)	-	157,427	1
7900 稅前淨利	1,317,325	5	1,152,296	5
7950 所得稅費用(附註六(十四))	495,538	2	475,670	2
本期淨利	821,787	3	676,626	3
8300 其他綜合損益(附註六(二)、(十三)、(十四)、(十五)及(二十一))：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	4,581	-	(122)	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	93	-	10,261	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	46	-	(1,482)	-
不重分類至損益之項目合計	4,720	-	8,657	-
8360 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	1,139,562	4	(350,724)	(1)
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	(227,912)	1	70,145	-
後續可能重分類至損益之項目合計	911,650	3	(280,579)	(1)
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	916,370	3	(271,922)	(1)
本期綜合損益總額	\$ 1,738,157	6	404,704	2
本期淨利歸屬於：				
母公司業主	\$ 821,787	3	676,626	3
綜合損益總額歸屬於：				
母公司業主	\$ 1,738,157	6	404,704	2
基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十六))	\$ 2.26		1.86	
稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十六))	\$ 2.26		1.86	

董事長：陳進財



(請詳閱後附合併財務報告附註)
經理人：蔡馨暉



會計主管：周榮燦



聯茂電子股份有限公司

民國一一年一月一日及一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	資本公積		法定盈餘公積		特別盈餘公積		保留盈餘		國外營運機構財務報表換算之兌換差		其他權益項目		權益總額
	股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	換 算 之 兌 換 差	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 評 價 (損 益)	合 計	合 計	合 計	權 益 總 額		
民國一一年一月一日餘額	\$ 3,629,572	9,201,666	2,199,863	514,181	4,847,042	7,561,086	(274,855)	-	(281,338)	20,110,986			
本期淨利	-	-	-	-	676,626	676,626	-	-	-	676,626			
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(122)	(122)	(280,579)	8,779	(271,800)	(271,922)			
本期綜合損益總額	-	-	-	-	676,504	676,504	(280,579)	8,779	(271,800)	404,704			
盈餘指撥及分配：													
提列法定盈餘公積	-	-	116,700	-	(116,700)	-	-	-	-	-			
普通股現金股利	-	-	-	-	(1,088,872)	(1,088,872)	-	-	-	(1,088,872)			
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(232,843)	232,843	-	-	-	-	-			
股份基礎給付交易	-	13,030	-	-	-	-	-	-	-	13,030			
民國一一年十二月三十一日餘額	3,629,572	9,214,696	2,316,563	281,338	4,550,817	7,148,718	(555,434)	2,296	(553,138)	19,439,848			
本期淨利	-	-	-	-	821,787	821,787	-	-	-	821,787			
本期其他綜合損益	-	-	-	-	4,581	4,581	911,650	139	911,789	916,370			
本期綜合損益總額	-	-	-	-	826,368	826,368	911,650	139	911,789	1,738,157			
盈餘指撥及分配：													
提列法定盈餘公積	-	-	67,650	-	(67,650)	-	-	-	-	-			
提列特別盈餘公積	-	-	-	271,800	(271,800)	-	-	-	-	-			
普通股現金股利	-	-	-	-	(544,436)	(544,436)	-	-	-	(544,436)			
股份基礎給付交易	-	12,378	-	-	-	-	-	-	-	12,378			
民國一一年十二月三十一日餘額	\$ 3,629,572	9,227,074	2,384,213	553,138	4,493,299	7,430,650	356,216	2,435	358,651	20,645,947			



董事長：陳進財



經理人：蔡馨暉

(附) 隨行會計師合併財務報告附註)



會計主管：周榮煉

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 1,317,325	1,152,296
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	1,371,128	1,078,746
攤銷費用	102,493	84,010
預期信用減損損失	42,100	12,493
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	267	6,166
利息費用	173,606	143,418
利息收入	(52,360)	(53,771)
股份基礎給付酬勞成本	12,378	13,030
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	5,226	5,481
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	(8,981)	4,871
非金融資產減損損失(迴轉利益)	(16,569)	146,800
其他項目	(2,037)	(11,093)
收益費損項目合計	1,627,251	1,430,151
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	293,579	790,443
應收帳款	(864,429)	(176,094)
其他應收款	(78,103)	218,049
存貨	(534,890)	(434,824)
其他流動資產	265,961	49,408
其他營業資產	(461)	(456)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(918,343)	446,526
與營業活動相關之負債之淨變動：		
持有供交易之金融負債	-	(14,228)
應付帳款	(81,406)	65,615
其他應付款	(141,266)	(525,683)
其他流動負債	(46,835)	(2,927)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(269,507)	(477,223)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(1,187,850)	(30,697)
調整項目合計	439,401	1,399,454
營運產生之現金流入	1,756,726	2,551,750
支付之利息	(177,805)	(140,219)
支付之所得稅	(653,777)	(314,886)
營業活動之淨現金流入	925,144	2,096,645
投資活動之現金流量：		
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產退回投資款	6,273	6,666
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(508,112)	(88,624)
按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	539,041	-
取得不動產、廠房及設備	(677,136)	(567,174)
處分不動產、廠房及設備	17,064	3,067
存出保證金增加(減少)	(1,174)	17,100
其他非流動資產增加	(74,427)	(112,344)
預付設備款增加	(1,049,159)	(559,549)
收取之利息	51,215	52,639
投資活動之淨現金流出	(1,696,415)	(1,248,219)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	52,919	170,671
應付短期票券減少	-	(149,915)
舉借長期借款	450,000	5,671,961
償還長期借款	(286,088)	(4,717,144)
存入保證金增加	2,180	4,984
租賃本金償還	(63,208)	(63,113)
發放現金股利	(544,436)	(1,088,872)
籌資活動之淨現金流出	(388,633)	(171,428)
匯率變動對現金及約當現金之影響	149,046	(296,547)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(1,010,858)	380,451
期初現金及約當現金餘額	5,594,270	5,213,819
期末現金及約當現金餘額	\$ 4,583,412	5,594,270

董事長：陳進財



(請詳閱後附會計師報告附註)
經理人：蔡馨暐



會計主管：周榮燦





安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

聯茂電子股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

聯茂電子股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達聯茂電子股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與聯茂電子股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對聯茂電子股份有限公司民國一一三年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十五)收入認列；收入認列之相關揭露，請詳個體財務報告附註六(十八)。

關鍵查核事項之說明：

聯茂電子股份有限公司係屬涉及公眾利益之上市公司，投資人高度關注其營運績效，。因此收入認列為本會計師執行聯茂電子股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解主要收入型態，評估收入認列時點是否正確；針對主要銷售客戶收入進行趨勢及變動分析，評估有無重大異常；測試聯茂電子股份有限公司內部控制有關出貨作業及收入認列作業流程之控管方式；選定聯茂電子股份有限公司資產負債表日前後一段期間之出貨，核對相關憑證及表單以確定銷貨收入是否認列於財務報表適當期間。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估聯茂電子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茂電子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。

聯茂電子股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

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

5. 評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成聯茂電子股份有限公司之查核意見。


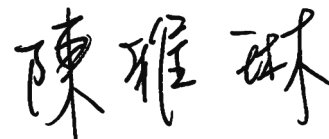
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對聯茂電子股份有限公司民國一一三年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：



證券主管機關：金管證審字第1080303300號

核准簽證文號：金管證六字第0950103298號

民國一一四年三月七日



聯發電子股份有限公司

民國一十三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113.12.31	112.12.31		113.12.31	112.12.31
	金額	金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
現金及約當現金(附註六(一))	\$ 146,287	133,627	-	2100	
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(二))	1,500	-	-	2170	
應收票據及帳款淨額(附註六(三)及(十))	389,766	391,589	2	2180	
應收帳款－關係人淨額(附註六(三)、(十)及七)	295,968	202,566	1	2200	
其他應收款(附註六(三))	80,425	11,827	-	2220	
其他應收款－關係人(附註七)	823,164	192,402	1	2280	
本期所得稅資產	78,889	-	-	2320	
存貨(附註六(四))	305,772	259,363	1	2399	
其他流動資產(附註六(八))	23,683	79,957	-		
流動資產合計	<u>2,145,454</u>	<u>1,271,331</u>	<u>5</u>		
非流動資產：					
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))	5,546	5,221	-	2540	
採用權益法之投資(附註六(五)及七)	22,412,589	21,400,367	85	2570	
不動產、廠房及設備(附註六(六)、七及九)	1,338,522	940,416	4	2580	
使用權資產(附註六(七)及七)	122,039	148,833	1	2645	
遞延所得稅資產(附註六(十三))	149,541	301,040	1		
預付設備款	489,982	876,649	3		
其他非流動資產(附註六(八)、(十二)、七及八)	166,913	166,177	1	3100	
非流動資產合計	<u>24,685,132</u>	<u>23,838,703</u>	<u>95</u>		
資產總計	<u>\$ 26,830,586</u>	<u>100</u>	<u>25,110,034</u>	<u>100</u>	

	113.12.31	112.12.31		113.12.31	112.12.31
	金額	金額	%	金額	%
負債及權益					
流動負債：					
短期借款(附註六(九))	\$ 2,470,000	10	2,520,000	10	
應付帳款	329,117	1	460,156	2	
應付帳款－關係人(附註七)	226,284	1	146,361	1	
其他應付款(附註六(十七))	296,836	1	283,418	1	
其他應付款項－關係人(附註七)	108,795	-	108,824	-	
租賃負債－流動(附註六(十一)及七)	29,977	-	28,785	-	
一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十))	500,000	2	-	-	
其他流動負債(附註六(十八))	3,299	-	50,759	-	
流動負債合計	<u>3,964,308</u>	<u>15</u>	<u>3,598,303</u>	<u>14</u>	
非流動負債：					
長期借款(附註六(十))	1,150,000	4	1,200,000	5	
遞延所得稅負債(附註六(十三))	975,992	4	750,563	3	
租賃負債－非流動(附註六(十一)及七)	92,839	-	119,820	1	
存入股證金	1,500	-	1,500	-	
非流動負債合計	<u>2,220,331</u>	<u>8</u>	<u>2,071,883</u>	<u>9</u>	
負債總計	<u>6,184,639</u>	<u>23</u>	<u>5,670,186</u>	<u>23</u>	
權益(附註六(二)、(五)、(十二)、(十四)、(十六)及七)：					
股本	3,629,572	14	3,629,572	14	
資本公積	9,227,074	34	9,214,696	37	
保留盈餘	7,430,650	28	7,148,718	28	
其他權益	358,651	1	(553,138)	(2)	
權益總計	<u>20,645,947</u>	<u>77</u>	<u>19,439,848</u>	<u>77</u>	
負債及權益總計	<u>\$ 26,830,586</u>	<u>100</u>	<u>25,110,034</u>	<u>100</u>	



董事長：陳進財



經理人：蔡聲暉

附屬財務報告附註)



會計主管：周榮煥

	113年度		112年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十八)及七)	\$ 1,812,026	100	1,458,677	100
5000 營業成本(附註六(四)、(六)、(七)、(十一)、(十七)、七及十二)	1,917,439	106	1,575,008	108
5900 營業毛損	(105,413)	(6)	(116,331)	(8)
5910 已(未)實現銷貨損益	1,558	-	(1,233)	-
5950 營業毛損淨額	(103,855)	(6)	(117,564)	(8)
6000 營業費用(附註六(三)、(六)、(七)、(十一)、(十二)、(十七)、七及十二)：				
6100 推銷費用	127,204	7	102,850	7
6200 管理費用	337,638	19	297,559	20
6300 研究發展費用	264,525	15	211,972	15
6450 預期信用減損損失(迴轉利益)	1,413	-	(161)	-
營業費用合計	730,780	41	612,220	42
6900 營業淨損	(834,635)	(47)	(729,784)	(50)
7000 營業外收入及支出(附註六(五)、(六)、(十一)、(十九)及七)：				
7100 利息收入	11,106	1	3,850	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	2,058,051	114	1,798,654	123
7010 其他收入	6,841	-	25,915	2
7020 其他利益及損失	11,887	1	82,928	6
7050 財務成本	(79,251)	(4)	(57,992)	(4)
營業外收入及支出合計	2,008,634	112	1,853,355	127
7900 稅前淨利	1,173,999	65	1,123,571	77
7950 所得稅費用(附註六(十三))	352,212	19	446,945	31
8200 本期淨利	821,787	46	676,626	46
8300 其他綜合損益(附註六(二)、(五)、(十二)、(十三)、(十四)及(二十))：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	4,581	-	(122)	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	325	-	2,850	-
8330 採用權益法認列之子公司之其他綜合損益份額	(186)	1	5,929	1
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	4,720	1	8,657	1
8360 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	1,139,562	63	(350,724)	(24)
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	(227,912)	13	70,145	5
後續可能重分類至損益之項目合計	911,650	50	(280,579)	(19)
8300 本期其他綜合損益	916,370	51	(271,922)	(18)
8500 本期綜合損益總額	\$ 1,738,157	97	404,704	28
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十五))	\$ 2.26		1.86	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十五))	\$ 2.26		1.86	

董事長：陳進財

(請詳閱後附個別財務報告附註)
經理人：蔡馨暉

會計主管：周榮燦





聯益公司

民國一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	保留盈餘			其他權益項目		
	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價(損)益	合計
股本	9,201,666	2,199,863	514,181	(274,855)	(6,483)	(281,338)
\$ 3,629,572	-	-	-	-	-	-
本期淨利	-	-	676,626	-	-	676,626
本期其他綜合損益	-	-	(122)	(280,579)	8,779	(271,922)
本期綜合損益總額	-	-	676,504	(280,579)	8,779	(271,800)
盈餘指撥及分配：						
提列法定盈餘公積	-	116,700	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	(1,088,872)	-	-	(1,088,872)
特別盈餘公積迴轉	-	-	(232,843)	-	-	-
採用權益法認列子公司之變動數	13,030	-	-	-	-	-
民國一一年一月一日餘額	9,214,696	2,316,563	281,338	(555,434)	2,296	(553,138)
本期淨利	-	-	821,787	-	-	-
本期其他綜合損益	-	-	4,581	911,650	139	911,789
本期綜合損益總額	-	-	826,368	911,650	139	911,789
盈餘指撥及分配：						
提列法定盈餘公積	-	67,650	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	271,800	-	-	-
普通股現金股利	-	-	(544,436)	-	-	(544,436)
採用權益法認列子公司之變動數	12,378	-	-	-	-	-
民國一一年一月一日餘額	9,227,074	2,384,213	553,138	356,216	2,435	358,651
本期淨利	-	-	-	-	-	-
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-
盈餘指撥及分配：						
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	-
採用權益法認列子公司之變動數	-	-	-	-	-	-
民國一一年一月一日餘額	9,227,074	2,384,213	553,138	356,216	2,435	358,651



董事長：陳進財

(會計師) 蔡馨

經理人：蔡馨



會計主管：周榮傑

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 1,173,999	1,123,571
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	256,317	205,694
攤銷費用	9,186	9,112
預期信用減損損失(迴轉利益)	1,413	(161)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	-	6,547
利息費用	79,251	57,992
利息收入	(11,106)	(3,850)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(2,058,051)	(1,798,654)
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	(847)	3,438
非金融資產減損損失(迴轉利益)	(44,543)	3,920
未(已)實現銷貨利益	(1,558)	1,233
收益費損項目合計	<u>(1,769,938)</u>	<u>(1,514,729)</u>
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	24,585	(9,823)
應收帳款	(24,175)	141,226
應收帳款—關係人	(93,402)	68,913
其他應收款	(42,676)	202,078
其他應收款—關係人	(5,102)	(7,249)
存貨	(1,866)	(47,398)
其他流動資產	56,274	13,388
其他營業資產增加	(461)	(456)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	<u>(86,823)</u>	<u>360,679</u>
與營業活動相關之負債之淨變動：		
持有供交易之金融負債	-	(14,228)
應付帳款	(131,039)	82,884
應付帳款—關係人	79,923	(61,615)
其他應付款	24,306	(103,531)
其他應付款—關係人	(29)	(7,051)
其他流動負債	(3,419)	(8,370)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	<u>(30,258)</u>	<u>(111,911)</u>
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>(117,081)</u>	<u>248,768</u>
調整項目合計	<u>(1,887,019)</u>	<u>(1,265,961)</u>
營運產生之現金流出	(713,020)	(142,390)
支付之利息	(79,378)	(58,244)
(支付)退還之所得稅	(282,085)	24,421
營業活動之淨現金流出	<u>(1,074,483)</u>	<u>(176,213)</u>
投資活動之現金流量：		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(1,500)	-
取得採用權益法之投資	-	(586,083)
採用權益法之被投資公司減資退回股款	69,000	-
取得不動產、廠房及設備	(78,774)	(134,147)
處分不動產、廠房及設備	431	13,289
存出保證金增加	-	(181)
其他非流動資產減少(增加)	(3,734)	4,099
預付設備款增加	(169,271)	(246,709)
收取之利息	2,287	2,718
收取之股利	1,442,645	1,309,550
投資活動之淨現金流入	<u>1,261,084</u>	<u>362,536</u>
籌資活動之現金流量：		
發放現金股利	(544,436)	(1,088,872)
短期借款增加(減少)	(50,000)	870,000
應付短期票券減少	-	(149,915)
舉借長期借款	450,000	-
存入保證金增加	-	600
租賃本金償還	(29,505)	(28,915)
籌資活動之淨現金流出	<u>(173,941)</u>	<u>(397,102)</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	12,660	(210,779)
期初現金及約當現金餘額	133,627	344,406
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 146,287</u>	<u>133,627</u>

董事長：陳進財

(請詳閱後附會計報告附註)
經理人：蔡馨暉

會計主管：周榮燦





單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	3,666,930,147
本期稅後淨利	821,787,370
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	4,581,096
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額	826,368,466
減：提列法定盈餘公積(10%)	(82,636,847)
加：迴轉特別盈餘公積	553,137,966
本期可供分配盈餘	4,963,799,732
分配項目：	
股東現金股息(每股新台幣 1.8 元)	(653,322,992)
期末未分配盈餘	4,310,476,740

註：

1. 上列股東之配息比率依本公司截至 114 年 3 月 7 日流通在外股數，共計 362,957,218 股為計算基準。
2. 分配順序係優先分配 113 年度之盈餘。

董事長：陳進財



經理人：蔡馨曄



會計主管：周榮燦



聯茂電子股份有限公司
 公司章程
 修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第二十七條 本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之二為員工酬勞。<u>前述員工酬勞金額中，應提撥不低於百分之五分派予基層員工。</u>由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工，其條件及分派方式授權董事會決定之；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之二為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。</p> <p>但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。</p>	<p>第二十七條 本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之二為員工酬勞，<u>由董事會決議以股票或現金分派發放</u>，其發放對象得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工，其條件及分派方式授權董事會決定之；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之二為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。</p> <p>但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。</p>	<p>配合證券交易法第十四條第六項修正之。</p>
<p>第三十二條 本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國八十六年三月二十四日訂立，自主管機關核准登記之日施行。第一次修正於民國八十六年八月十一日，</p> <p>～略～</p> <p>第二十五次修正於民國一〇九年六月十六日， 第二十六次修正於民國一一〇年七月二日， 第二十七次修正於民國一一一年六月十四日， <u>第二十八次修正於民國一一四年五月二十六日。</u></p> <p>自股東會決議後生效，修正時亦同。</p>	<p>第三十二條 本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國八十六年三月二十四日訂立，自主管機關核准登記之日施行。第一次修正於民國八十六年八月十一日，</p> <p>～略～</p> <p>第二十五次修正於民國一〇九年六月十六日， 第二十六次修正於民國一一〇年七月二日， 第二十七次修正於民國一一一年六月十四日。</p> <p>自股東會決議後生效，修正時亦同。</p>	<p>增訂修正日期。</p>