

聯茂電子股份有限公司(111)五年股東常會議事錄



開會時間：中華民國一〇五年六月十五日(星期三)上午九時整

開會地點：新竹縣新埔鎮內立里大魯閣路 17 號(員工餐廳)

出席：出席股東股份總數 229,927,703 股(含以電子方式行使表決權股數 38,603,138 股)，佔本公司已發行股份總數 302,957,218 股之 75.89%，以達法定出席人數。

列席：董事-福村建設(股)公司代表人蔡茂禎、蔡馨暉

獨立董事-梁修宗、詹惠芬

監察人-洪振攀、仕野(股)公司代表人黃仁虎

會計師-勤業眾信聯合會計師事務所 黃瑞展會計師

律師-弘理法律事務所 曾能煜律師

主席：蔡茂禎 董事長



記錄：張可榆



壹、宣佈開會：(報告出席股份總數)。

貳、主席致詞：(略)。

參、討論事項：

第一案

【董事會提】

案由：「公司章程」部分條文修訂案。

說明：

一、修訂重點：

1. 配合公司法第 177 條之 1 及金管會 103 年 11 月 12 日金管證交字第 1030044333 號函，將電子方式列為股東行使表決權管道之一，修訂第十三條。
2. 因應本公司日後設置審計委員會之需要，修訂第十六之一條。
3. 配合公司法第 235 及 240 條之修訂及第 235 條之 1 增訂公司獲利分配員工酬勞之順序、方式等，修訂第二十七條及第二十七條之一。

二、修訂條文對照表，請參閱本手冊附件一(第 5 頁)。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：229,927,703 權

表決結果	占出股東表決權數 %
贊成權數 223,562,410 權 (含電子投票 33,017,845 權)	97.23%
反對權數 920 權 (含電子投票 920 權)	0%
無效權數 0 權	0%
棄權/未投票權數 6,364,373 權 (含電子投票 5,584,373 權)	2.77%

決議已達法令規定標準，本案照案通過。

肆、報告事項：

第一案

案由：104 年度營業報告。(詳附件二第 7 頁)

第二案

案由：監察人審查 104 年度決算表冊報告。(詳附件三第 9 頁)

第三案

案由：104 年度董監及員工酬勞分配情形報告。(詳議事手冊)

第四案

案由：庫藏股買回執行情形報告。(詳議事手冊)

伍、承認事項：

第一案

【董事會提】

案由：104 年度營業報告書及財務報表案。

說明：

- 一、本公司 104 年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所黃瑞展、翁博仁兩位會計師查核簽證完竣並出具無保留意見之查核報告，連同營業報告書送請監察人出具審查報告在案，茲檢附資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表及營業報告書等。
- 二、營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱本手冊附件二(第 7 頁)及附件四(第 10 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：229,927,703 權

表決結果		占出股東表決權數 %
贊成權數 (含電子投票	223,562,403 權 33,017,838 權)	97.23%
反對權數 (含電子投票	926 權 926 權)	0%
無效權數	0 權	0%
棄權/未投票權數 (含電子投票	6,364,374 權 5,584,374 權)	2.77%

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：104 年度盈餘分配案。

說明：

一、依公司法及公司章程規定，擬定 104 年度盈餘分配表如下。

聯茂電子股份有限公司



單位：新台幣元

項目	金額	備註
期初未分配盈餘	1,319,908,292	
減：註銷庫藏股借記保留盈餘	(208,231,275)	
減：確定福利計畫再衡量數認列於 保留盈餘	(3,973,988)	
調整後未分配盈餘	1,107,703,029	
加：本期稅後淨利	600,055,303	
減：提列法定盈餘公積(10%)	(60,005,530)	
可供分配盈餘	1,647,752,802	
分配項目：		
股東紅利—現金	484,731,549	每股配發 1.6 元
期末未分配盈餘	1,163,021,253	

註：

1. 上列股東之配息比率依本公司截至 105 年 3 月 17 日流通在外股數，共計 302,957,218 股為計算基準。
2. 分配順序係優先分配 104 年度之盈餘。

董事長：



經理人：



會計主管：



二、擬分配股東現金股利新台幣 484,731,549 元，每股配發 1.6 元，計算至元為止，元以下捨去，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。俟股東常會決議通過後，

擬授權董事會另訂定除息基準日、發放日及其他相關事宜，嗣後若遇因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債轉換或員工認股權憑證行使等，致影響流通在外股數，股東配息率因此發生變動者，擬請股東會授權董事會全權處理之。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：229,927,703 權

表決結果	占出席股東表決權數 %
贊成權數 223,562,402 權 (含電子投票 33,017,837 權)	97.23%
反對權數 927 權 (含電子投票 927 權)	0%
無效權數 0 權	0%
棄權/未投票權數 6,364,374 權 (含電子投票 5,584,374 權)	2.77%

決議已達法令規定標準，本案照案通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會：上午 9 時 20 分整。

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 <http://mops.tse.com.tw>，或詳本公司網站，本公司網址為 <http://www.iteq.com.tw>。

附件一

聯茂電子股份有限公司
 公司章程
 修訂條文對照表

條文	修訂前	修訂後	修訂原因
第十三條	股東因故不能出席股東會時，得出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，依公司法及主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定，簽名蓋章委託代理人出席股東會。	股東因故不能出席股東會時，得出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，依公司法及主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定，簽名蓋章委託代理人出席股東會。 <u>依主管機關規定，本公司股東亦得以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。</u>	配合公司法第 177 條之 1 及金管會 103 年 11 月 12 日金管證交字第 1030044333 號函擴大適用電子投票範圍之規定，修訂本條。
第十六條之一	本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之， <u>並擇適當時機依法令成立審計委員會。</u> 有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。	本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。 有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。 <u>本公司擇適當時機依證券交易法第十四條之四規定，設置審計委員會，由全體獨立董事組成，執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權。</u>	為日後設置審計委員會預作準備。
第二十七條	公司年度總決算如有當期淨利，依下列順序分配之： 一、彌補以往年度虧損。 二、提列百分之十為法定盈餘公積。 三、依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。 四、員工紅利不低於百分之二。 五、董事及監察人酬勞百分之二。 六、除酌予保留盈餘外，餘額為股東紅利，係連同以往年度之未分配盈餘交由股東會決議分配派之。	本公司年度如有獲利，應提撥 <u>不低於百分之二為員工酬勞，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從屬公司員工；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監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。</u> <u>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監酬勞。</u>	依 104 年 5 月 20 日總統華總一義字第 10400058161 號令修正公布第 235、240 條條文；並增訂第 235-1 條條文修定員工酬勞之規定。

條文	修訂前	修訂後	修訂原因
	<p>以上分配比例，經股東會同意得調整之。本公司現處於成長期，當期淨利之分派，視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及未來之資本支出及營運資金規劃等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃後，股東紅利之發放比例，其中現金股利不得低於百分之二十。</p>		
<p><u>第二十七條之一</u></p>	<p>新增</p>	<p>本公司年度如有盈餘，依下列順序分配之：</p> <ol style="list-style-type: none"> 一、 <u>依法繳納稅捐</u> 二、 <u>彌補累計虧損。</u> 三、 <u>提列百分之十為法定盈餘公積。</u> 四、 <u>依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。</u> 五、 <u>除酌予保留盈餘外，餘額併同累計未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議分派股東紅利。</u> <p>本公司現處於成長期，盈餘分派，視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及未來之資本支出及營運資金規劃等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃後，決定股東紅利之金額，其中現金股利不得低於百分之二十。</p>	<p>原條文第27條移至第27條之一及文字修改。</p>
<p>第三十二條</p>	<p>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，～略～第二十一次修正於民國一〇四年六月十八日，自股東會決議後生效，修正時亦同。</p>	<p>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，～略～第二十一次修正於民國一〇四年六月十八日，<u>第二十二次修正於民國一〇五年六月十五日</u>，自股東會決議後生效，修正時亦同。</p>	<p>增訂修正日期</p>

一〇四年度營業報告書

一、經營方針

- (一) 專注於「高階電子材料」本業，成為無鉛、無鹵等環保材料，汽車電子材料及高頻低損耗材料之領導廠商，並持續提高軟性銅箔基板市場的市佔率。
- (二) 品質是企業永續發展的基礎：強化完整供應鏈品質控管系統，由原物料供應商管理、廠內製程管控、出貨品質與可靠度監測，以符合客戶進料法規與規範，建立全面品保之體制與能力，降低品質客訴及成本，提升產品良率及管理效能，強化公司體質及提升獲利。
- (三) 核心產品技術提升：2014年新埔先進技術廠啟用，大幅提升公司三大高階核心產品，高速低損耗網通材料、高信賴性車用材料、高階無鹵智慧手機與平板材料、超高速傳輸、高信賴性、薄織布膠片與基板產品技術能力，強化NPI管控系統與能力，及時推出有競爭力的產品與價值，持續改善市場競爭力。
- (四) 2017年前成為全球多層基板材料前三大之領導廠商。
- (五) 2025年前成為全球具品牌影響力之專業電子材料領導廠商。

二、實施概況

本公司於全體同仁之努力下，2015年營收約新台幣190.8億，較去年同期衰退5.3%，但在高階產品陸續發酵、產品組合持續優化及嚴格管控原物料的努力下，毛利率由2014年的10.85%上升至2015年的12.45%，營業淨利由2014年的4.53%上升至2015年的5.86%，稅後淨利較去年同期成長13.27%，純益率上升0.52%。

本公司持續強化綠色夥伴管理；持續延伸CCL領域的優勢，跨入軟性銅箔基板(FCCL)及LED散熱材料之供應鏈，具有兩岸三地完整的生產佈局及產品線，與上下游策略夥伴合作共同開發高階特殊產品及市場，得以順應產業成長需求。

聯茂2015年名列全球前六大基板廠之一。

三、營業計劃實施成果(合併報表)

單位:新台幣仟元

項目	2015年度	2014年度	YoY(%)
營業收入	19,077,278	20,145,767	-5.30
營業毛利	2,374,641	2,185,746	8.64
營業利益	1,117,025	913,259	22.31
營業外收(支)	-48,469	17,208	-381.67
稅後純益	600,054	529,762	13.27
純益率(%)	3.15%	2.63%	

四、營業收支預算執行情形

本公司 2015 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	2015 年度	2014 年度
資產報酬率(%)	3.81	3.51
股東權益報酬率(%)	8.54	7.47
營業利益佔實收資本比率(%)	36.27	27.89
稅前純益佔實收資本比率(%)	34.70	28.42
純益率(%)	3.15	2.63
稅後每股盈餘(元)	1.92	1.62

六、研究發展狀況

本公司產品技術研發以市場需求導向為主，新埔廠更有效的提升公司在高階雲端伺服器、網通產品尺寸安定性與薄板製程能力，在高階智慧手機、平板使用之無鹵環保材料的超薄膠片與型變安定性亦提升至日系產品製程能力水準。本公司在 2015 年硬板產品研發上主要成果：成功開發伺服器應用超低損耗、低介電特性板材及 HDI 應用低介電特性無鹵板材陸續通過 PCB 板廠品質測試驗證，並在汽車電子用抗高漏電壓與耐高熱衝擊材料開發通過第三方車載板實驗室測試認證及取得 UL 安全測試認證。軟板產品研發上主要成果：針對電子設備薄型化及穿戴設備的要求，開發超薄覆蓋膜及超薄基板產品；針對高頻高速傳輸電路的要求，開發 Low loss 系列覆蓋膜、基板及純膠片產品，提供完整的高頻高速軟板解決方案及取得 UL 安全測試認證。

2016 年朝高階無鹵 HF、高散熱 IMS、超高速傳輸 Low loss、汽車電子 Auto Motive、高階智慧手機 Smart Phone、平板 Tablet PC、軟硬結合 Rigid-Flex 之產品研發，並結合 Chip Set 上游原料供應商及工研院與下游系統應用客戶垂直整合，共同開發，掌握關鍵原料及產品運用趨勢，預期本公司所有產品群在市場上更具領導及競爭優勢。

董事長：蔡茂禎



經理人：蔡馨曄



財會主管：周榮燦



附件三

聯茂電子股份有限公司
監察人審查報告書

董事會造送本公司民國一〇四年度財務報表(含個體財務報表)，業經勤業眾信聯合會計師事務所黃瑞展、翁博仁會計師查核完竣之資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表；連同營業報告書及盈餘分配議案，經本監察人等審查，認為並無不符，爰依公司法第二一九條之規定，備具本報告書，敬請 鑒察。

此 致

聯茂電子股份有限公司
一〇五年股東常會

監 察 人：仕野(股)公司代表人：黃 仁 虎



洪 振 攀



程 世 芳



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 十 七 日

附件四

會計師查核報告

聯茂電子股份有限公司 公鑒：

聯茂電子股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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、經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，足以允當表達聯茂電子股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

聯茂電子股份有限公司業已編製民國 104 及 103 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 黃 瑞 展

黃 瑞 展



會計師 翁 博 仁

翁 博 仁



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 105 年 3 月 17 日



代 碼	資 產	104年12月31日		103年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 2,500,127	15	\$ 1,903,343	11
1125	備供出售金融資產—流動—淨額 (附註七及二八)	372,234	2	386,454	2
1150	應收票據 (附註八)	584,178	3	686,798	4
1170	應收帳款—淨額 (附註八)	6,823,558	40	6,917,095	40
1200	其他應收款 (附註十及二八)	1,075,882	6	553,684	3
1220	本期所得稅資產 (附註二三)	1,814	-	-	-
130X	存貨—淨額 (附註九)	962,137	6	1,013,254	6
1424	留抵稅額	550,982	3	579,925	3
1479	其他流動資產	93,820	1	128,947	1
11XX	流動資產總計	<u>12,964,732</u>	<u>76</u>	<u>12,169,500</u>	<u>70</u>
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產—非流動—淨額 (附註七)	20,208	-	23,609	-
1543	以成本衡量之金融資產—非流動 (附註十一)	7,352	-	11,768	-
1550	採用權益法之投資 (附註十二)	23,389	-	23,826	-
1600	不動產、廠房及設備 (附註十三及三十)	3,528,067	21	4,575,525	26
1780	無形資產 (附註十四)	36,159	-	47,582	-
1840	遞延所得稅資產 (附註二三)	92,891	-	98,805	1
1915	預付設備款	107,144	1	126,868	1
1990	其他非流動資產 (附註十五、十九、二六及二九)	310,551	2	404,494	2
15XX	非流動資產總計	<u>4,125,761</u>	<u>24</u>	<u>5,312,477</u>	<u>30</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 17,090,493</u>	<u>100</u>	<u>\$ 17,481,977</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十六)	\$ 2,399,125	14	\$ 1,438,250	8
2110	應付短期票券—淨額 (附註十六)	639,113	4	519,775	3
2150	應付票據 (附註十七)	19,744	-	170,668	1
2170	應付帳款 (附註十七)	4,262,838	25	4,779,175	27
2219	其他應付款	633,064	4	608,483	4
2230	本期所得稅負債 (附註二三)	424,570	3	342,756	2
2250	負債準備—流動 (附註十八)	31,309	-	53,109	-
2320	一年內到期之長期借款 (附註十六及三十)	372,347	2	394,995	2
2399	其他流動負債	40,972	-	89,574	1
21XX	流動負債總計	<u>8,823,082</u>	<u>52</u>	<u>8,396,785</u>	<u>48</u>
	非流動負債				
2540	長期借款 (附註十六及三十)	716,000	4	1,488,338	8
2570	遞延所得稅負債 (附註二三)	564,366	3	496,433	3
2645	存入保證金	14,269	-	14,456	-
25XX	非流動負債總計	<u>1,294,635</u>	<u>7</u>	<u>1,999,227</u>	<u>11</u>
2XXX	負債總計	<u>10,117,717</u>	<u>59</u>	<u>10,396,012</u>	<u>59</u>
	權 益				
3100	股 本	3,079,572	18	3,273,652	19
3200	資本公積	668,078	4	705,814	4
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	915,173	5	862,206	5
3350	未分配盈餘	1,707,756	10	1,754,423	10
3300	保留盈餘總計	<u>2,622,929</u>	<u>15</u>	<u>2,616,629</u>	<u>15</u>
3400	其他權益	602,197	4	710,995	4
3500	庫藏股票	-	-	(221,125)	(1)
3XXX	權益總計	<u>6,972,776</u>	<u>41</u>	<u>7,085,965</u>	<u>41</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 17,090,493</u>	<u>100</u>	<u>\$ 17,481,977</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蔡茂禎



經理人：蔡馨暉



會計主管：周榮燦



聯茂電子股份有限公司及子公司

合併損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		104年度		103年度 (追溯適用後)	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入 (附註十八及二一)	\$ 19,077,278	100	\$ 20,145,767	100
5000	銷貨成本 (附註九及二二)	16,702,637	87	17,960,021	89
5900	銷貨毛利	2,374,641	13	2,185,746	11
	營業費用 (附註二二)				
6100	推銷費用	583,821	3	554,071	3
6200	管理費用	468,647	3	503,176	2
6300	研究發展費用	205,148	1	215,240	1
6000	營業費用合計	1,257,616	7	1,272,487	6
6900	營業淨利	1,117,025	6	913,259	5
	營業外收入及支出				
7010	其他收入 (附註二二)	46,063	-	126,575	-
7050	財務成本	(70,864)	-	(71,025)	-
7060	採用權益法認列之關係企 業損益份額 (附註十二)	(12,518)	-	(5,976)	-
7590	其他利益及損失 (附註十 一、十三及二二)	(80,671)	-	(31,009)	-
7210	處分不動產、廠房及設備 利益及損失 (附註十)	69,521	-	(1,357)	-
7000	營業外收入及支出合 計	(48,469)	-	17,208	-
7900	稅前利益	1,068,556	6	930,467	5
	所得稅費用 (附註十及二三)				
	所得稅	(425,527)	(3)	(400,705)	(2)
	土地增值稅	(42,975)	-	-	-
7950	所得稅費用合計	(468,502)	(3)	(400,705)	(2)
8200	本年度淨利	600,054	3	529,762	3

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度 (追溯適用後)	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡 量數(附註十九)	(\$ 3,974)	-	\$ 2,961	-
	後續可能重分類至損益之 項目(稅後)				
8361	國外營運機構財務報 表換算之兌換差額 (附註二十)	(118,666)	-	485,835	2
8362	備供出售金融資產未 實現評價損益(附 註二十)	(10,305)	-	(82,976)	-
8399	與可能重分類之項目 相關之所得稅(附 註二十及二三)	20,173	-	(97,764)	(1)
8360	後續可能重分類 至損益之項目 (稅後)合計	(108,798)	-	305,095	1
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	(112,772)	-	308,056	1
8500	本年度綜合損益總額	\$ 487,282	3	\$ 837,818	4
	淨利歸屬於：				
8610	本公司股東	\$ 600,054	3	\$ 529,762	3
	綜合損益歸屬於：				
8710	本公司股東	\$ 487,282	3	\$ 837,818	4
	每股盈餘(附註二四)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	\$ 1.92		\$ 1.62	
9810	稀 釋	\$ 1.91		\$ 1.62	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蔡茂禎



經理人：蔡馨曄



會計主管：周榮燦





聯茂股份有限公司
及子公司

民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	103 年 1 月 1 日餘額	本 股 數 (<u>附註二十</u>)	金額	本 股 數 (<u>附註二十</u>)	金額	資本公積 (<u>附註二十</u>)	保 留 盈 餘 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	(<u>附註二十</u>)	未 分 配 盈 餘	之 外 幣 換 算 差 額	其 他 權 益 (<u>附註二十</u>)	出 售 資 產 損 益	融 資 活 動 所 得 稅 及 其 他 稅 項	庫 藏 股 票 (<u>附註二十及二五</u>)	本 公 司 總 額
A1	332,365	3,323,652	\$	332,365	3,323,652	\$	716,563	780,507	\$	12,346	\$	2,193,600	\$	420,592	14,692	338,943	7,093,625
B1	-	-	-	-	-	-	81,699	-	-	-	(81,699)	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	-	-	-	-	(12,346)	-	12,346	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(720,203)	720,203	-	-	-	-	-	(720,203)
	332,365	3,323,652		332,365	3,323,652		716,563	862,206		-	1,404,044	420,592	(338,943)	(14,692)			6,373,422
L3	(5,000)	(50,000)		(5,000)	(50,000)		(10,749)	-		(133,946)	-	-	194,695	-			-
N1	-	-		-	-		-	-		(48,398)	-	-	144,248	-			95,850
L1	-	-		-	-		-	-		-	-	-	(221,125)	-			(221,125)
D1	-	-		-	-		-	-		529,762	-	-	-	-			529,762
D3	-	-		-	-		-	-		2,961	-	-	(82,976)	-			308,056
D5	-	-		-	-		-	-		532,723	-	-	(82,976)	-			837,818
Z1	327,365	3,273,652		327,365	3,273,652		862,206	862,206		-	1,754,423	808,663	(221,125)	(97,668)			7,085,965
B1	-	-		-	-		52,967	-		(52,967)	-	-	-	-			-
B5	-	-		-	-		-	-		(381,549)	-	-	-	-			(381,549)
	327,365	3,273,652		327,365	3,273,652		705,814	915,173		-	1,319,907	808,663	(221,125)	(97,668)			6,704,416
L1	-	-		-	-		-	-		-	-	-	(223,003)	-			(223,003)
L3	(19,408)	(194,080)		(19,408)	(194,080)		(41,817)	-		(208,231)	-	-	444,128	-			-
C7	-	-		-	-		-	-		-	-	-	-	-			-
D1	-	-		-	-		-	-		600,054	-	-	-	-			4,081
D3	-	-		-	-		-	-		(3,974)	-	(98,493)	(10,305)	-			(112,772)
D5	-	-		-	-		-	-		596,080	-	(98,493)	(10,305)	-			487,282
Z1	307,957	3,079,572		307,957	3,079,572		668,078	915,173		-	1,707,756	710,170	(107,973)				6,972,776

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蔡茂禎



經理人：蔡馨暉



會計主管：周榮燦



聯茂電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度 (追溯適用後)
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,068,556	\$ 930,467
	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	711,617	646,567
A20200	攤銷費用	11,770	11,770
A20300	提列備抵呆帳	13,594	320
A20900	財務成本	70,864	74,360
A21200	利息收入	(7,106)	(5,157)
A21300	股利收入	(11,058)	(9,367)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	27,150
A22300	採用權益法認列之關聯企業損益 份額	12,518	5,976
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	7,213	1,357
A23000	處分待出售非流動資產利益	(76,734)	-
A23100	處分備供出售金融資產利益	(905)	(350)
A23500	以成本衡量之金融資產減損損失	4,513	-
A23700	提列(迴轉)存貨跌價損失	2,539	(4,467)
A23700	不動產、廠房及設備減損損失	23,201	12,641
A24100	外幣兌換淨損失	(81,264)	(29,699)
A29900	預付租賃款攤銷	3,148	2,625
A29900	預付款項攤銷	36,501	66,951
A29900	迴轉負債準備	(20,817)	(6,848)
	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	119,366	(63,537)
A31150	應收帳款	349,662	(73,071)
A31180	其他應收款	(482,454)	(202,999)
A31200	存 貨	78,315	(32,833)
A31230	留抵稅額	48,875	(89,233)
A31240	其他流動資產	38,408	24,086
A32130	應付票據	(150,924)	44,553
A32150	應付帳款	(613,910)	(192,231)
A32180	其他應付款	9,164	(193,225)
A32230	其他流動負債	(50,568)	(9,750)
A33000	營運產生之現金流入	1,114,084	936,056

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度 (追溯適用後)
A33300	支付之利息	(\$ 69,164)	(\$ 72,247)
A33500	支付之所得稅	(363,619)	(264,298)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>681,301</u>	<u>599,511</u>
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產價款	-	(9,354)
B00400	處分備供出售金融資產價款	8,221	5,466
B01800	取得採用權益法之投資價款	(8,000)	-
B02600	處分待出售非流動資產價款	490,476	-
B02700	購置不動產、廠房及設備價款	(27,964)	(66,989)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	2,825	3,507
B03800	存出保證金減少	67,796	26,034
B06700	其他非流動資產增加	(6,756)	(19,184)
B07100	預付設備款增加	(141,020)	(944,890)
B07500	收取之利息	7,106	5,157
B07600	收取之股利	<u>11,058</u>	<u>9,367</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>403,742</u>	<u>(990,886)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款淨增加	966,750	295,450
C00500	應付短期票券淨增加	119,338	-
C00600	應付短期票券淨減少	-	(99,901)
C01600	舉借長期借款	-	1,300,000
C01700	償還長期借款	(794,986)	(100,000)
C03000	收取存入保證金	244	-
C03100	存入保證金減少	-	(4,108)
C04500	發放現金股利	(381,549)	(720,203)
C04900	購買庫藏股票	(223,003)	(221,125)
C05000	庫藏股票處分價款	-	68,700
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>(313,206)</u>	<u>518,813</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(175,053)</u>	<u>18,429</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	596,784	145,867
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,903,343</u>	<u>1,757,476</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,500,127</u>	<u>\$ 1,903,343</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蔡茂禎



經理人：蔡馨曄



會計主管：周榮燦



會計師查核報告

聯茂電子股份有限公司 公鑒：

聯茂電子股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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，足以允當表達聯茂電子股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

聯茂電子股份有限公司民國 104 年度個體財務報表重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等項目明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

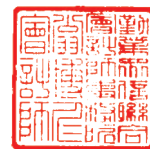
勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 黃 瑞 展

黃 瑞 展



會計師 翁 博 仁

翁 博 仁



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 105 年 3 月 17 日



聯發證券股份有限公司

民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日		103年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金 (附註六)	\$ 254,710	2	\$ 213,659	2
1125	備供出售金融資產—流動—淨額 (附註七)	122,801	1	121,398	1
1150	應收票據 (附註八)	130,254	1	72,261	1
1170	應收帳款—淨額 (附註八)	637,340	5	794,713	6
1180	應收帳款—關係人 (附註二九)	39,782	-	5,466	-
1200	其他應收款 (附註十及二八)	294,731	2	299,751	2
1210	其他應收款—關係人 (附註二九)	56,129	1	28,111	-
1220	本期所得稅資產 (附註二三)	1,814	-	-	-
130X	存貨—淨額 (附註九)	141,577	1	138,308	1
1479	其他流動資產	1,893	-	1,977	-
11XX	流動資產總計	<u>1,681,031</u>	<u>13</u>	<u>1,675,644</u>	<u>13</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資 (附註十二)	9,867,786	76	9,486,562	73
1600	不動產、廠房及設備 (附註十三及三十)	1,211,015	10	1,710,597	13
1780	無形資產 (附註十四)	26,481	-	38,251	-
1840	遞延所得稅資產 (附註二三)	9,860	-	15,851	-
1915	預付設備款	36,694	-	39,289	-
1990	其他非流動資產 (附註十五、十九、二六及二九)	137,453	1	141,380	1
15XX	非流動資產總計	<u>11,289,289</u>	<u>87</u>	<u>11,431,930</u>	<u>87</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 12,970,320</u>	<u>100</u>	<u>\$ 13,107,574</u>	<u>100</u>
	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十六)	\$ 2,235,000	17	\$ 1,280,000	10
2110	應付短期票券—淨額 (附註十六)	639,113	5	519,775	4
2150	應付票據 (附註十七)	19,744	-	170,668	1
2170	應付帳款 (附註十七)	607,883	5	605,396	5
2180	應付帳款—關係人 (附註二九)	560,362	4	781,982	6
2200	其他應付款	247,004	2	234,237	2
2220	其他應付款項—關係人 (附註二九)	5,029	-	4,424	-
2230	本期所得稅負債 (附註二三)	-	-	15,583	-
2250	負債準備—流動 (附註十八)	1,343	-	2,805	-
2320	一年內到期之長期借款 (附註十六及三十)	372,347	3	394,995	3
2399	其他流動負債	29,353	-	26,714	-
21XX	流動負債總計	<u>4,717,178</u>	<u>36</u>	<u>4,036,579</u>	<u>31</u>
	非流動負債				
2540	長期借款 (附註十六及三十)	716,000	6	1,488,338	11
2570	遞延所得稅負債 (附註二三)	564,366	4	496,433	4
2670	其他非流動負債	-	-	259	-
25XX	非流動負債總計	<u>1,280,366</u>	<u>10</u>	<u>1,985,030</u>	<u>15</u>
2XXX	負債總計	<u>5,997,544</u>	<u>46</u>	<u>6,021,609</u>	<u>46</u>
	權 益				
3100	股 本	3,079,572	24	3,273,652	25
3200	資本公積	668,078	5	705,814	5
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	915,173	7	862,206	7
3350	未分配盈餘	1,707,756	13	1,754,423	13
3300	保留盈餘總計	<u>2,622,929</u>	<u>20</u>	<u>2,616,629</u>	<u>20</u>
3400	其他權益	602,197	5	710,995	6
3500	庫藏股票	-	-	(221,125)	(2)
3XXX	權益總計	<u>6,972,776</u>	<u>54</u>	<u>7,085,965</u>	<u>54</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 12,970,320</u>	<u>100</u>	<u>\$ 13,107,574</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：蔡茂禎



經理人：蔡馨暉



會計主管：周榮燦



聯茂實業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		104年度		103年度 (追溯適用後)	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入 (附註二一及二九)	\$ 3,426,525	100	\$ 4,256,236	100
5000	營業成本 (附註二二及二九)	<u>2,994,584</u>	<u>88</u>	<u>3,863,908</u>	<u>90</u>
5900	營業毛利	431,941	12	392,328	10
5910	與子公司之未實現利益	(543)	-	(631)	-
5920	與子公司之已實現利益	<u>631</u>	<u>-</u>	<u>343</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>432,029</u>	<u>12</u>	<u>392,040</u>	<u>10</u>
	營業費用 (附註二二)				
6100	推銷費用	96,606	3	117,657	3
6200	管理費用	260,371	7	302,696	7
6300	研究發展費用	<u>163,273</u>	<u>5</u>	<u>172,459</u>	<u>4</u>
6000	營業費用合計	<u>520,250</u>	<u>15</u>	<u>592,812</u>	<u>14</u>
6900	營業淨損	(<u>88,221</u>)	(<u>3</u>)	(<u>200,772</u>)	(<u>4</u>)
	營業外收入及支出				
7010	其他收入 (附註二二)	13,771	1	27,180	1
7050	財務成本	(60,349)	(2)	(46,481)	(1)
7590	其他利益及損失 (附註二二)	5,796	-	387	-
7070	採用權益法之子公司損益份額 (附註十二)	820,821	24	963,472	22
7210	處分不動產、廠房及設備利益 (附註十)	<u>77,853</u>	<u>2</u>	<u>1,660</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>857,892</u>	<u>25</u>	<u>946,218</u>	<u>22</u>
7900	稅前利益	<u>769,671</u>	<u>22</u>	<u>745,446</u>	<u>18</u>

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度 (追溯適用後)	
		金 額	%	金 額	%
	所得稅費用				
	所得稅	(\$ 126,642)	(4)	(\$ 215,684)	(5)
	土地增值稅	(42,975)	(1)	-	-
7950	所得稅費用(附註十 及二三)	(169,617)	(5)	(215,684)	(5)
8200	本年度淨利	600,054	17	529,762	13
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡 量數(附註十九)	(3,974)	-	2,961	-
	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 (附註二十)	(118,666)	(4)	485,835	11
8362	備供出售金融資產未 實現評價損益(附 註二十)	1,403	-	(31,311)	(1)
8380	採用權益法之子公司 之其他綜合損益份 額(附註二十)	(11,708)	-	(51,665)	(1)
8399	與可能重分類至損益 之項目相關之所得 稅(附註二十及二 三)	20,173	1	(97,764)	(2)
8360	後續可能重分類 至損益之項目 (稅後)合計	(108,798)	(3)	305,095	7
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	(112,772)	(3)	308,056	7
8500	本年度綜合損益總額	\$ 487,282	14	\$ 837,818	20
	每股盈餘(附註二四)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	\$ 1.92		\$ 1.62	
9810	稀 釋	\$ 1.91		\$ 1.62	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：蔡茂禎



經理人：蔡馨曄



會計主管：周榮燦





民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	103 年 1 月 1 日餘額	本 額 (附註二十)	資 本 公 積 金 (附註二十)	保 留 盈 餘 公 積 金 (附註二十)	特 別 盈 餘 公 積 金 (附註二十)	未 分 配 盈 餘 公 積 金 (附註二十)	其 他 權 益 (附註二十)	未 實 現 損 益 (附註二十)	庫 藏 股 票 (附註二十及二五)	權 益 總 額
A1	332,365	\$ 3,323,652	\$ 716,563	\$ 780,507	\$ 12,346	\$ 2,193,600	\$ 420,592	\$ 14,692	(\$ 338,943)	\$ 7,093,625
B1	-	-	-	81,699	-	(81,699)	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	(12,346)	12,346	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(720,203)	-	-	-	(720,203)
L3	332,365	3,323,652	716,563	862,206	-	1,404,044	420,592	(14,692)	(338,943)	6,373,422
N1	(5,000)	(50,000)	(10,749)	-	-	(133,946)	-	-	194,695	-
L1	-	-	-	-	-	(48,398)	-	-	144,248	95,850
D1	-	-	-	-	-	-	-	-	(221,125)	(221,125)
D3	-	-	-	-	-	529,762	-	-	-	529,762
D5	-	-	-	-	-	2,961	388,071	(82,976)	-	308,056
Z1	327,365	3,273,652	705,814	862,206	-	1,754,423	808,663	(97,668)	(221,125)	7,085,965
B1	-	-	-	52,967	-	(52,967)	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(381,549)	-	-	-	(381,549)
L1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
L3	(19,408)	(194,080)	(41,817)	-	-	(208,231)	-	-	(223,003)	(223,003)
C7	-	-	4,081	-	-	-	-	-	444,128	-
D1	-	-	-	-	-	600,054	-	-	-	4,081
D3	-	-	-	-	-	(3,974)	(98,493)	(10,305)	-	(112,772)
D5	-	-	-	-	-	596,080	(98,493)	(10,305)	-	487,282
Z1	307,957	3,079,572	668,078	915,173	-	1,707,756	710,170	(107,973)	-	6,972,776

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：蔡茂楨



經理人：蔡馨暉



會計主管：周榮燦

聯茂電子股份有限公司

個體綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度 (追溯適用後)
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 769,671	\$ 745,446
	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	212,158	172,777
A20200	攤銷費用	11,770	11,770
A20300	呆帳費用	1,974	15,489
A20900	財務成本	60,349	49,816
A21200	利息收入	(727)	(847)
A21300	股利收入	(3,159)	(1,671)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	27,150
A22400	採用權益法認列之子公司損益 之份額	(820,821)	(963,472)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(1,119)	(1,660)
A23000	處分待出售非流動資產利益	(76,734)	-
A23100	處分備供出售金融資產利益	-	(350)
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	-	(9,267)
A23900	與子公司之未實現利益	543	631
A24000	與子公司之已實現利益	(631)	(343)
A24100	外幣兌換淨損失	8,526	23,501
A29900	預付款項攤銷	4,843	5,120
A29900	提列(迴轉)負債準備	(1,462)	1,822
	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(57,946)	(21,677)
A31150	應收帳款	162,244	(123,003)
A31160	應收帳款關係人	(34,126)	(2,909)
A31180	其他應收款	17,979	(208,040)
A31190	其他應收款關係人	(27,790)	(22,128)
A31200	存 貨	(3,269)	21,663
A31240	其他流動資產	85	41,047
A32130	應付票據	(150,924)	44,553
A32150	應付帳款	58	74,159
A32160	應付帳款關係人	(234,793)	190,685
A32180	其他應付款	7,000	(2,379)
A32190	其他應付款關係人	569	4,367
A32230	其他流動負債	3,668	(2,179)
A33000	營運產生之現金流入(出)	(152,064)	70,071

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度 (追溯適用後)
A33300	支付之利息	(\$ 54,923)	(\$ 47,324)
A33500	支付之所得稅	(91,102)	(108,453)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(298,089)	(85,706)
投資活動之現金流量			
B00300	取得備供出售金融資產價款	-	(5,116)
B00400	處分備供出售金融資產價款	-	5,466
B02600	處分待出售非流動資產價款	490,476	-
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,434	1,790
B06700	其他非流動資產增加	(5,287)	(2,443)
B07100	預付設備款增加	(138,530)	(932,573)
B07500	收取之利息	727	847
B07600	收取子公司股利	312,361	544,081
B07600	收取其他股利	3,159	1,671
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	664,340	(386,277)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款淨增加	955,000	277,000
C00500	應付短期票券淨增加	119,338	-
C00600	應付短期票券淨減少	-	(99,901)
C01600	舉借長期借款	-	1,300,000
C01700	償還長期借款	(794,986)	(100,000)
C03100	存入保證金返還	-	(7,799)
C04500	支付股利	(381,549)	(720,203)
C04900	購買庫藏股票	(223,003)	(221,125)
C05000	庫藏股票處分價款	-	68,700
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(325,200)	496,672
EEEE	現金淨增加	41,051	24,689
E00100	年初現金餘額	213,659	188,970
E00200	年底現金餘額	\$ 254,710	\$ 213,659

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：蔡茂禎



經理人：蔡馨曄



會計主管：周榮燦

