



# 聯茂電子股份有限公司

九十三年股東常會

## 議 事 手 冊

中華民國九十三年五月四日

**聯茂電子股份有限公司**  
**九十三年股東常會議事手冊目錄**

	頁次
九十三年股東常會議程.....	1
壹、報告事項.....	2
貳、承認事項.....	3
參、討論事項.....	4
肆、臨時動議.....	5
伍、散會.....	8
附件一、營業報告書.....	9
附件二、監察人審查本公司九十二年度決算之報告書.....	11
附件三、九十二年度「背書保證情形」報告.....	14
附件四、會計師查核報告書暨本公司九十二度財務報表及合併財務報表....	15
附件五、本公司全體董事及監察人持股情形.....	25
附件六、本次無償配股對營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響....	26
附件七、內部控制聲明書.....	28

# 聯茂電子股份有限公司

## 九十三年股東常會議程

時 間：中華民國九十三年五月四日(星期二)上午九時正  
地 點：台北市建國南路二段六十一號(聯勤信義俱樂部)  
主 席：萬董事長 海威  
宣佈開會  
主席致詞

### 壹、報告事項

- 一、本公司九十二年度營業狀況報告。
- 二、監察人審查九十二年度決算表冊報告。
- 三、九十二年第一次募集發行國內無擔保轉換公司債報告。
- 四、本公司買回庫藏股票及執行情形報告。
- 五、員工認股權證之發行與執行情形。
- 六、本公司九十二年度「背書保證情形」報告。

### 貳、承認事項

- 一、本公司九十二年度決算表冊案，提請 承認。
- 二、本公司九十二年度盈餘分派案，提請 承認。

### 參、討論事項

- 一、盈餘轉增資案。
- 二、修訂本公司章程案。

### 肆、臨時動議

### 伍、散會

## 壹、報告事項

一、本公司九十二年度營業狀況報告。

說明：請參閱本手冊附件一(第 9-10 頁)。

二、監察人審查九十二年度決算表冊報告。

說明一：監察人對本公司九十二年度營業報告書、財務報表(資產負債表、損益表、現金流量表、股東權益變動表)、盈餘分配表之審查報告。

說明二：請參閱本手冊附件二(第 11-13 頁)。

三、九十二年第一次募集發行國內無擔保轉換公司債報告。

說明：本公司九十二年度第一次募集發行國內無擔保轉換公司債於七月四日正式掛牌買賣，至九十二年底共轉換成普通股 18,952,252 股，九十三年一月份又轉換普通股 95,238 股，全數公司債轉換為普通股。

四、本公司買回庫藏股票及執行情形報告。

說明：本公司於 92 年 2 月 24 日至 92 年 4 月 23 日共買回庫藏股 1,424,000 股，本次買回總金額為 16,303,100 元，12 月又將 1,330,000 股轉讓予員工，尚餘 94,000 股庫藏股。

五、員工認股權證之發行與執行情形。

說明：本公司於 92 年 7 月獲准發行員工認股權證 5,000 單位，每單位可認購 1,000 股，原認股價格為 12.65 元，經調整後之認股價格為 12.1 元，認股期間為 94 年 7 月 18 日至 98 年 7 月 18 日。

六、本公司九十二年度「背書保證情形」報告。

說明：請參閱本手冊附件三(第 14 頁)。

## 貳、承認事項

第一案：

案由：本公司九十二年度決算表冊，提請承認。

說明：本公司九十二年度財務報表(資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表)業經勤業眾信會計師事務所楊明哲、張日炎兩位會計師查核完竣，並出具足以允當表達之查核報告。前項財務報表及營業報告書、盈餘分配案，經本公司董事會承認在案，並送請監察人審查竣事，請參閱附件四(第 15-24 頁)。

決議：

第二案：

案由：本公司九十二年度盈餘分配案，提請承認。

說明：1.本公司九十二年稅後純益 148,259,773 元，擬按公司章程分派如下：

### 聯茂電子股份有限公司 盈餘分配表 民國九十二年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
期初未分配盈餘	25,599,342	
加：本期稅後盈餘	148,259,773	
減：提列法定盈餘公積 10%	(14,825,977)	
可供分配盈餘	159,033,138	
分配項目		
員工紅利-股票	10,674,700	依章程提列 8%
董監事酬勞	2,668,676	依章程提列 2%
股東紅利-股票	123,784,990	每股配發 1.1 元
股東紅利-現金	11,253,181	每股配發 0.1 元
分配總額	148,381,547	
期末未分配盈餘	10,651,591	

2.本次盈餘分配優先分派 92 年度盈餘，不足部份，以前年度盈餘支應。惟如因買回本公司股份或將庫藏股轉讓、轉換及註銷，致影響流通在外股份數量，股東配股(息)率因此發生變動者，擬請股東會授權董事會辦理變更登記事宜。

3.前項盈餘分配表如經主管機關核定而調整變更時，授權董事會遵照辦理之。

4.現金股利分配俟股東常會通過後，由董事會另訂配息基準日及發放日期。

5.董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊：

a. 本公司九十二度盈餘分配議案於 93 年 3 月 17 日業經董事會通過，有關董事會通過擬議分派如下：

(1)配發員工股票紅利：10,674,700 元。

(2)董事、監察人酬勞： 2,668,676 元。

(3)股東紅利-股票：123,784,990 元。

(4)股東紅利-現金：11,253,181 元。

b. 配發員工股票紅利股數及其佔盈餘轉增資之比例：1,067,470 股；8.62%。

c. 配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘：1.57 元。

決 議：

## 參、討論事項

第一案：

案由：盈餘轉增資案，提請 公決。

說明：本公司實收資本額為新台幣 1,126,258,100 元 (其中 952,380 元係可轉換公司債已轉換為股本，但是尚未辦理變更登記，另含庫藏股 940,000 元)，茲為擴充營運規模，擬辦理盈餘轉增資計新台幣 123,784,990 元暨員工紅利轉增資計新台幣 10,674,700 元，合計發行新股 13,445,969 股，每股面額新台幣壹拾元整，增資後實收資本額新台幣 1,260,717,790 元。

(一)資金來源：

擬自九十二年度盈餘分配之股東股利中提撥新台幣 123,784,990 元，轉增資發行新股 12,378,499 股。擬自本年度員工紅利新台幣 10,674,700 元，辦理員工紅利轉增資發行新股 1,067,470 股，並授權董事長依員工績效分配之。

(二)發行條件：

- 1.本次盈餘轉增資發行新股，由原股東按配股基準日股東名簿所載之持股數，每仟股無償配發盈餘轉增資新股壹佰壹拾股。惟如因買回本公司股份或將庫藏股轉讓、轉換及註銷，致影響流通在外股份數量，股東配股率因此發生變動者，擬請股東會授權董事會辦理變更登記事宜
- 2.本次配發不足壹股之畸零股，依公司法第 240 條規定，得由股東自行合併壹整股，或按面額折付現金(計算至元為止)，所有不足壹股之股份由董事長洽特定人按面額承購。
- 3.本次增資發行新股之權利義務與原已發行之股份相同。

(三)配股基準日：俟股東會通過並呈奉主管機關核准後，授權董事會訂定之。

(四)本次增資發行相關事宜，如因事實需要或經主管機關核定而調整變更時，擬請股東會授權董事會全權處理之。

決議：

第二案：

案由：配合法令及本公司實際需求，擬修訂本公司章程案，提請 公決。

說明：

條 文	修 正 前 條 文	修 正 後 條 文	修正說明
第 五 條	<p>本公司資本總額為新台幣壹拾貳億伍仟萬元(含員工認股權憑證新臺幣伍仟萬元整)，分為壹億貳仟伍佰萬股，每股新台幣壹拾元，未發行之股份授權董事會</p> <p>得分次發行，為配合管理股票之需要，本公司依台灣證券集中保管股份有限公司之請求合併換發大面額股票。</p>	<p>本公司資本總額為新台幣壹拾捌億肆仟萬元(含員工認股權憑證新臺幣一億元整)，分為壹億捌仟肆佰萬股，每股新台幣壹拾元，未發行之股份授權董事會得分次發行，為配合管理股票之需要，本公司依台灣證券集中保管股份有限公司之請求合併換發大面額股票。</p>	<p>公司實務需要於股本一億元額度內發行員工認股權證，三億元額度內發行可轉換公司債。</p>
第二十七條之一	<p>本公司股利政策係考量資本結構及財務規劃、營運狀況、盈餘及產業狀況等因素，採平衡股利政策，以促進公司永續之經營發展。因本公司現處於成長期，可分配盈餘之分派，視未來之資本支出及營運資金規劃後，股東紅利之發放比例以股票股利 50%~80% 搭配現金股利 20%~50% 為原則，若依分配比例現金股利低於每股 0.1 元，則將全數發放股票股利。前述保留盈餘及發放股利之條件、時機、金額及種類等，得基於因應經濟及產業景氣變動，並考量公司未來發展需求及獲利能力情形後，於適當時機辦理調整。</p> <p>本公司每年度總結算如有盈餘，除依法繳納營利事業所得稅及彌補以往年度虧損外，應提撥百分之十法定盈餘公積及依相關規定提列特別盈餘公積，如尚有盈餘，則以此項盈餘提供分派之比率及股東現金股利之比率，得視當年度實際獲利及資金狀況，依下列原則訂定：</p>	<p>本公司股利政策係考量資本結構及財務規劃、營運狀況、盈餘及產業狀況等因素，採平衡股利政策，以促進公司永續之經營發展。因本公司現處於成長期，可分配盈餘之分派，視未來之資本支出及營運資金規劃後，股東紅利之發放比例以股票股利 50%~95% 搭配現金股利 5%~50% 為原則，<b>惟若本公司有重大資本支出計畫時，得全數改以發放股票股利。</b></p> <p>本公司每年度總結算如有盈餘，除依法繳納營利事業所得稅及彌補以往年度虧損外，應提撥百分之十法定盈餘公積及依相關規定提列特別盈餘公積，如尚有盈餘，則以此項盈餘提供分派之比率及股東現金股利之比率，得視當年度實際獲利及資金狀況，依下列原則訂定：</p> <p>一、員工紅利百分之八。</p> <p>二、董事及監察人酬勞百分之二。</p> <p>三、其餘分派股東紅利。</p>	<p>實務作業修正</p>



條 文	修 正 前 條 文	修 正 後 條 文	修正說明
	<p>一、員工紅利百分之八。</p> <p>二、董事及監察人酬勞百分之二。</p> <p>三、其餘分派股東紅利。</p> <p>以上分配比例，經股東會同意得調整之。惟如有前一年度累積或當年度發生但當年度稅後盈餘不足提列之股東權益減項，應自前一年度累積未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，並於提撥供分派前先行扣除。</p>	<p>以上分配比例，經股東會同意得調整之。惟如有前一年度累積或當年度發生但當年度稅後盈餘不足提列之股東權益減項，應自前一年度累積未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，並於提撥供分派前先行扣除。</p>	
第三十一條	<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。</p> <p>第一次修正於民國八十六年八月十一日，</p> <p>第二次修正於民國八十七年七月九日，</p> <p>第三次修正於民國八十九年六月十六日，</p> <p>第四次修正於民國八十九年七月二十五日，</p> <p>第五次修正於民國九十年五月二十五日，</p> <p>第六次修正於民國九十年十二月二十八日，</p> <p>第七次修正於民國九十一年六月十二日，</p> <p>第八次修正於民國九十一年十月二十二日，</p> <p>第九次修正於民國九十二年六月十二日，</p> <p>自股東會決議後生效，修正時亦同</p> <p>第十次修正於民國九十三年二月十三日，</p> <p>第十一次修正於民國九十三年五月四日，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。</p> <p>第一次修正於民國八十六年八月十一日，</p> <p>第二次修正於民國八十七年七月九日，</p> <p>第三次修正於民國八十九年六月十六日，</p> <p>第四次修正於民國八十九年七月二十五日，</p> <p>第五次修正於民國九十年五月二十五日，</p> <p>第六次修正於民國九十年十二月二十八日，</p> <p>第七次修正於民國九十一年六月十二日，</p> <p>第八次修正於民國九十一年十月二十二日，</p> <p>第九次修正於民國九十二年六月十二日，</p> <p>自股東會決議後生效，修正時亦同</p> <p>第十次修正於民國九十三年二月十三日，</p> <p>第十一次修正於民國九十三年五月四日，自股東會決議後生效，修正時亦同</p>	增列修訂日期

決 議：

伍、臨時動議

陸、散會

# 附件一

## 九十二年度營業報告書

### 一、九十二年度營業報告

#### 1.營業計畫實施成果

單位：仟元

項 目	92 年度	91 年度	成長率
營業收入	2,876,455	1,713,287	67.89%
稅後(損)益	148,260	81,693	81.48%
獲利率	5.15%	4.77%	7.97%

#### 2.預算執行情形：

九十二年度實績與預算執行比較表

單位：新台幣仟元

項目	實績數	預算數	達成率
營業收入淨額	2,876,455	2,646,523	109%
營業成本	2,432,647	2,190,038	111%
營業毛利	443,808	456,485	97%
營業費用	255,173	264,558	96%
營業利益	188,635	191,927	98%
營業外收入	41,548	40,178	103%
營業外支出	47,953	55,142	87%
稅前淨利	182,230	176,963	103%

#### 3.財務收支及獲利能力分析

項 目		92 年度	91 年度
財務 結構	負債佔資產比率(%)	62	59
	長期資金佔固定資產比率(%)	198	156
償債 能力	流動比率(%)	147	144
	速動比率(%)	116	108
獲利 能力	資產報酬率(%)	6	6
	股東權益報酬率(%)	13	9
	營業利益佔實收資本比率(%)	18	18
	稅前純益佔實收資本比率(%)	18	13
	純益率(%)	5	5
	每股盈餘(元)	1.76	1.00

#### 4.研究發展狀況

本公司 92 年完成奈米級無鹵材料開發及量產，抗漏電材料 (Anti-CAF)之開發完成及量產，高 Tg 高功能 IT200 材料開發，內層代工線寬/線路 3mil/3mil 正式量產。

未來研發工作之發展方向：

- (1) BGA、CSP 基板材料之開發，
- (2) 奈米級新世代基板材料開發，
- (3) 新世代雷射鑽孔用膠片(LDPP-HF)，
- (4) 埋入式電容材料及製程開發，
- (5) 軟硬板結合用膠片，
- (6) 開發大尺寸、高層數，精密阻抗控制電路板代工。

## 二、九十三年度營業計畫概要

### 1.經營方針：

- (1) 積極導入 APS 及 ERP 系統，以提升彈性製造管理績效。
- (2) 加速高毛利產品之銷售，提高毛利率。
- (3) 完成東莞廠之 II 期擴充。

### 2.營業目標

- (1) 積極爭取國際性大廠策略聯盟，以確保業務之穩定與成長。
- (2) 持續提升品質以建立亞洲領導之專業代工與高性能材料供應商為目標。
- (3) 九十三年度預估營業收入為新台幣 42.8 億，稅後淨利 324,393 仟元。

### 3.重要產銷政策

- (1) 因應不同客戶需求，發展多元化新產品，提升市場競爭力。
- (2) 增加新產品之銷售比重以維持獲利能力。
- (3) 持續與國內、外策略性客戶建立長期的夥伴關係。

## 附件二

# 聯茂電子股份有限公司 監察人審查報告書

茲 准

董事會造送本公司九十二年度業經勤業眾信會計師事務所楊明哲、張日炎會計師查核完竣之資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表；連同營業報告書、及盈餘分配表，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

本公司九十三年股東常會

監察人：洪 振 攀

中 華 民 國 九 十 三 年 四 月 一 日

## 附件二

### 聯茂電子股份有限公司

#### 監察人審查報告書

茲 准

董事會造送本公司九十二年度業經勤業眾信會計師事務所楊明哲、張日炎會計師查核完竣之資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表；連同營業報告書、及盈餘分配表，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

本公司九十三年股東常會

監察人：宋 同 慶

中 華 民 國 九 十 三 年 四 月 一 日

## 附件二

### 聯茂電子股份有限公司

#### 監察人審查報告書

茲 准

董事會造送本公司九十二年度業經勤業眾信會計師事務所楊明哲、張日炎會計師查核完竣之資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表；連同營業報告書、及盈餘分配表，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

本公司九十三年股東常會

監察人：寶聚投資股份有限公司

中 華 民 國 九 十 三 年 四 月 一 日

### 附件三

截至九十二年十二月三十一日止之背書保證情形列示如下：

子公司	保證額度	保證使用額度(原幣)	保證使用額度(台幣仟元)	對象
Ever Smart Co Ltd	USD 43,143.08	USD 43,143.08	1,466	華信租賃



## 附件四：決算表冊

### 聯茂電子股份有限公司財務報表會計師查核報告

聯茂電子股份有限公司 公鑒：

聯茂電子股份有限公司民國九十二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十二年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開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財務報表表示意見。聯茂電子股份有限公司民國九十一年一月一日至十二月三十一日之財務報告係委由其他會計師查核，並於民國九十二年三月十日出具無保留意見之查核報告。

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及一般公認會計原則編製，足以允當表達聯茂電子股份有限公司民國九十二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十二年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

聯茂電子股份有限公司已編製民國九十二年度之合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信會計師事務所

會計師 楊 明 哲

會計師 張 日 炎

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

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

中 華 民 國 九 十 三 年 三 月 一 日

聯茂電子股份有限公司  
資 產 負 債 表  
民國九十二年十二月三十一日  
(附列民國九十一年十二月三十一日比較數字)

單位：新台幣仟元，惟每股面額為元

代 碼	資 產	九十二年十二月三十一日		九十一年十二月三十一日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九十二年十二月三十一日		九十一年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金(附註三)	\$ 86,602	3	\$ 111,371	5	2100	短期借款(附註九及二十)	\$ 197,366	6	\$ 281,549	12
1120	應收票據(附註二及二十)	95,305	3	84,537	3	2110	應付短期票券(附註十及二十)	-	-	9,924	-
1130	應收票據-關係人(附註十九)	11,561	-	41,984	2	2120	應付票據(附註十九)	372,454	11	234,314	10
1140	應收帳款-淨額(附註二及四)	952,153	27	409,190	17	2140	應付帳款	335,814	10	179,046	8
1150	應收帳款-關係人(附註四及十九)	156,210	5	52,970	2	2150	應付帳款-關係人(附註十九)	202,566	6	11,280	-
1160	質押定存單(附註二十)	113,748	3	89,590	4	2170	應付費用	90,634	2	45,701	2
1180	其他應收款-關係人(附註十九)	218,577	6	95,751	4	2270	一年內到期之長期借款(附註十二及二十)	102,288	3	28,882	1
1190	其他金融資產-流動(附註四)	40,335	1	31,213	1	2280	其他流動負債	42,540	1	11,441	-
1210	存貨-淨額(附註二及五)	267,150	8	198,978	8	21XX	流動負債合計	1,343,662	39	802,137	33
1280	其他流動資產(附註十七)	37,547	1	42,072	2						
11XX	流動資產合計	1,979,188	57	1,157,656	48	2410	應付公司債(附註二及十一)	101,012	3	-	-
	長期股權投資(附註二及六)					2420	長期借款(附註十二及二十)	716,104	20	620,535	26
142101	採權益法之長期股權投資	338,682	10	144,387	6	28XX	其他負債(附註二及十三)	1,335	-	116	-
142102	採成本法之長期股權投資-淨額	30,181	1	18,870	1	2XXX	負債合計	2,162,113	62	1,422,788	59
14XX	長期股權投資合計	368,863	11	163,257	7						
	固定資產(附註二、七、十九及二十)						股東權益				
	成 本					3110	股本-每股面額10元,九十二年額定125,000仟股,發行102,531仟股;九十一年額定100,000仟股,發行81,144仟股	1,025,306	30	811,440	34
1501	土 地	253,716	7	253,716	11	3210	資本公積-股票溢價	82,444	2	71,010	3
1521	房屋及建築	222,107	6	220,311	9	3220	資本公積-庫藏股交易	133	-	-	-
1531	機器設備	675,386	20	591,592	25	3310	法定盈餘公積	27,565	1	19,396	1
1551	運輸設備	9,583	-	8,274	-	3320	特別盈餘公積	48,450	1	-	-
1561	生財器具	8,374	-	7,117	-	3350	未分配盈餘	173,859	5	130,143	5
1681	其他設備	132,256	4	123,000	5	3410	長期股權投資未實現跌價損失	(46,315)	(1)	(61,756)	(2)
15X1	成本合計	1,301,422	37	1,204,010	50	3420	累積換算調整數	(5,351)	-	(615)	-
15X9	減:累積折舊	(283,212)	(8)	(205,550)	(8)	3510	庫藏股票-94仟股	(1,141)	-	-	-
		1,018,210	29	998,460	42	3XXX	股東權益合計	1,304,950	38	969,618	41
1670	預付設備款	55,147	2	21,468	1						
15XX	固定資產淨額	1,073,357	31	1,019,928	43		負債及股東權益總計	\$ 3,467,063	100	\$ 2,392,406	100
18XX	其他資產(附註二、八、十七及二十)	45,655	1	51,565	2						
1XXX	資 產 總 計	\$ 3,467,063	100	\$ 2,392,406	100						

後附之附註係本財務報表之一部分。  
(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十三年三月一日會計師查核報告)

負責人：

經理人：

主辦會計：

聯茂電子股份有限公司

損 益 表

民國九十二年一月一日至十二月三十一日  
(附列民國九十一年一月一日至十二月三十一日比較數字)

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

代碼	九 十 二 年 度		九 十 一 年 度	
	金 額	%	金 額	%
4110	\$2,963,826	103	\$1,775,130	104
4190	87,371	3	61,843	4
4000	2,876,455	100	1,713,287	100
5000	2,432,647	84	1,341,805	79
5910	443,808	16	371,482	21
6000	255,173	9	225,129	13
6900	188,635	7	146,353	8
營業外收入及收益				
7110	4,176	-	1,582	-
7160	16,307	1	-	-
7220	8,798	-	7,347	1
7120	9,018	-	-	-
7480	3,249	-	22,438	1
7100	41,548	1	31,367	2
營業外費用及損失				
7510	40,525	2	50,060	3
7520	-	-	12,428	-
7880	\$ 7,428	-	\$ 12,937	1
7500	47,953	2	75,425	4
7900	182,230	6	102,295	6
8110	33,970	1	20,602	1
9600	\$ 148,260	5	\$ 81,693	5
代碼	稅 前 稅 後		稅 前 稅 後	
9950	每股盈餘(附註十八)			
	\$ 2.13	\$ 1.73	\$ 1.25	\$ 1.00
	\$ 2.00	\$ 1.63	\$ 1.25	\$ 1.00

假設子公司持有母公司股票不視為庫藏股票而作為投資時之擬制資料  
(附註十五)：

	稅 前	稅 後
本年度純益	\$ 101,965	\$ 81,363
基本每股盈餘	\$ 1.24	\$ 0.99

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十三年三月一日會計師查核報告)

負責人：

經理人：

主辦會計：

聯茂電子股份有限公司  
股東權益變動表  
民國九十二年一月一日至十二月三十一日  
(附列民國九十一年一月一日至十二月三十一日比較數字)

單位：新台幣仟元，惟  
每股股利為元

	發行股本		資本公積	保留盈餘 (附註二及十四)				長期股權投資 未實現跌價損失 (附註二)	累積換算調整數 (附註二)	庫藏股票 (附註十五)	股東權益合計
	股數 (仟股)	金額		法定公積	特別公積	未分配盈餘	合計				
九十一年一月一日餘額	71,144	\$ 711,440	\$ 71,010	\$ 15,991	\$ -	\$ 57,605	\$ 73,596	(\$ 65,618)	(\$ 327)	\$ -	\$ 790,101
現金增資	10,000	100,000	-	-	-	-	-	-	-	-	100,000
九十年度盈餘分配											
法定公積	-	-	-	3,405	-	( 3,405)	-	-	-	-	-
員工紅利-現金	-	-	-	-	-	( 4,336)	( 4,336)	-	-	-	( 4,336)
董監事酬勞	-	-	-	-	-	( 1,084)	( 1,084)	-	-	-	( 1,084)
分配後餘額	81,144	811,440	71,010	19,396	-	48,780	68,176	( 65,618)	( 327)	-	884,681
長期股權投資未實現跌價損失	-	-	-	-	-	-	-	( 1,589)	-	-	( 1,589)
迴轉子公司長期股權投資未實現跌價損失	-	-	-	-	-	-	-	5,451	-	-	5,451
子公司出售庫藏股調整數	-	-	-	-	-	( 330)	( 330)	-	-	-	( 330)
按權益法認列之累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	( 288)	-	( 288)
九十一年度純益	-	-	-	-	-	81,693	81,693	-	-	-	81,693
九十一年十二月三十一日餘額	81,144	811,440	71,010	19,396	-	130,143	149,539	( 61,756)	( 615)	-	969,618
九十一年度盈餘分配											
法定公積	-	-	-	8,169	-	( 8,169)	-	-	-	-	-
特別公積	-	-	-	-	48,450	( 48,450)	-	-	-	-	-
員工紅利-現金	-	-	-	-	-	( 5,882)	( 5,882)	-	-	-	( 5,882)
董監事酬勞	-	-	-	-	-	( 1,471)	( 1,471)	-	-	-	( 1,471)
股東紅利-現金 0.2 元	-	-	-	-	-	( 16,229)	( 16,229)	-	-	-	( 16,229)
股東紅利-股票 3%	2,434	24,343	-	-	-	( 24,343)	( 24,343)	-	-	-	-
分配後餘額	83,578	835,783	71,010	27,565	48,450	25,599	101,614	( 61,756)	( 615)	-	946,036
買回庫藏股-1,424 仟股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 16,303)	( 16,303)
轉讓庫藏股票予員工-1,330 仟股	-	-	133	-	-	-	-	-	-	15,162	15,295
轉換公司債轉換為普通股	18,953	189,523	11,434	-	-	-	-	-	-	-	200,957
迴轉長期股權投資未實現跌價損失	-	-	-	-	-	-	-	11,312	-	-	11,312
迴轉子公司長期股權投資未實現跌價損失	-	-	-	-	-	-	-	4,129	-	-	4,129
按權益法認列之累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	( 4,736)	-	( 4,736)
九十二年度純益	-	-	-	-	-	148,260	148,260	-	-	-	148,260
九十二年十二月三十一日餘額	102,531	\$ 1,025,306	\$ 82,577	\$ 27,565	\$ 48,450	\$ 173,859	\$ 249,874	(\$ 46,315)	(\$ 5,351)	(\$ 1,141)	\$ 1,304,950

後附之附註係本財務報表之一部分。  
(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十三年三月一日會計師查核報告)

負責人：

經理人：

主辦會計：

聯茂電子股份有限公司

現金流量表

民國九十二年一月一日至十二月三十一日  
(附列民國九十一年一月一日至十二月三十一日比較數字)

單位：新台幣仟元

	九十二年 度	九十一年 度
營業活動之現金流量		
純 益	\$ 148,260	\$ 81,693
遞延所得稅	13,339	20,603
折舊及攤銷	82,710	74,506
未實現兌換損失	-	( 4,145)
提列(迴轉)備抵呆帳	( 2,559)	2,939
提列備抵銷貨折讓	3,311	2,046
處分固定資產損失	717	-
按權益法認列之投資損失(收益)	( 9,018)	12,428
存貨跌價損失	1,200	65
提列退休金	1,335	-
利息補償金	1,968	-
營業資產及負債項目之變動		
應收票據	( 10,768)	( 49,751)
應收票據－關係人	30,423	( 14,931)
應收帳款	( 543,715)	( 162,705)
應收帳款－關係人	( 103,240)	( 30,353)
其他應收款－關係人	( 122,826)	( 51,826)
其他金融資產－流動	( 9,122)	( 31,213)
存 貨	( 69,372)	( 75,725)
其他流動資產	2,365	33,433
應付票據	138,140	151,053
應付帳款	156,768	65,599
應付帳款－關係人	191,286	-
應付費用	44,933	( 3,152)
其他流動負債	32,213	1,348
預付退休金	-	568
營業活動之淨現金流入(出)	( 21,652)	22,480
投資活動之現金流量		
長期股權投資增加	( 185,883)	( \$ 124,304)
質押定存單增加	( 24,158)	( 50,004)
購置固定資產	( 136,081)	( 66,004)
處分固定資產價款	1,864	-
其他資產增加	( 7,907)	( 2,113)
投資活動之淨現金流出	( 352,165)	( 242,425)
融資活動之現金流量		
短期借款減少	( 84,183)	( 56,108)
應付短期票券(減少)增加	( 9,924)	9,924
應付設備款減少	( 1,114)	-
舉借長期借款	168,975	225,971
現金增資	-	100,000
支付員工紅利	( 5,882)	-
支付現金股利	( 16,229)	-
買回庫藏股票價款	( 16,303)	-
庫藏股轉讓員工	15,295	-
發行公司債	300,000	-
支付董監事酬勞	( 1,471)	( 8,154)
其他負債減少	( 116)	-
融資活動之淨現金流入	349,048	271,633
現金淨增加(減少)	( 24,769)	51,688
年初現金餘額	111,371	59,683
年底現金餘額	\$ 86,602	\$ 111,371
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	\$ 39,300	\$ 50,724
支付所得稅	\$ 147	\$ 3,381
不影響現金流量之融資活動		
一年內到期之長期借款	\$ 102,288	\$ 28,882
外幣長期股權投資之換算調整數	( \$ 4,736)	( \$ 288)

後附之附註係本財務報表之一部分。  
(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十三年三月一日會計師查核報告)

負責人：

經理人：

主辦會計：

## 聯茂電子股份有限公司及其子公司合併財務報表會計師查核報告

聯茂電子股份有限公司董事會 公鑒：

聯茂電子股份有限公司及子公司民國九十二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十二年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東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。聯茂電子股份有限公司民國九十一年一月一日至十二月三十一日之合併財務報表係委由其他會計師查核，並於民國九十二年三月十日出具無保留意見之查核報告。

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及一般公認會計原則編製，足以允當表達聯茂電子股份有限公司及子公司民國九十二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十二年度之合併經營成果與合併現金流量。

勤業眾信會計師事務所

會計師 楊 明 哲                      會計師 張 日 炎

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

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

中 華 民 國 九 十 三 年 三 月 一 日

聯茂電子股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國九十二年十二月三十一日  
(附列民國九十一年十二月三十一日比較數字)

單位：新台幣仟元，惟每股面額為元

代 碼	資 產	九十二年十二月三十一日		九十一年十二月三十一日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九十二年十二月三十一日		九十一年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金(附註三)	\$ 97,258	3	\$ 123,936	5	2100	短期借款(附註十及二十一)	\$ 289,975	7	\$ 281,549	11
1120	應收票據(附註二、二十及二十一)	95,305	2	84,537	3	2110	應付短期票券(附註十一及二十一)	-	-	9,924	1
1130	應收票據-關係人	11,561	-	41,984	2	2120	應付票據	372,454	9	234,314	9
1140	應收帳款-淨額(附註二及四)	955,132	24	409,190	16	2140	應付帳款	753,224	19	202,138	8
1150	應收帳款-關係人(附註四及二十)	119,056	3	52,970	2	2170	應付費用	185,265	5	45,701	2
1160	質押定存單(附註二十一)	113,748	3	89,590	4	2270	一年內到期之長期借款(附註十三及二十一)	102,288	3	28,882	1
1180	其他應收款-關係人(附註二十)	63,319	2	3,650	-	2280	其他流動負債	42,540	1	57,216	2
1190	其他金融資產-流動(附註五)	40,335	1	31,213	1	21XX	流動負債合計	1,745,746	44	859,724	34
1210	存貨-淨額(附註二及六)	481,696	12	229,366	9						
1280	其他流動資產(附註二及十八)	170,088	4	43,557	2	2410	應付公司債(附註十二)	101,012	2	-	-
11XX	流動資產合計	2,147,498	54	1,109,993	44	2420	長期借款(附註十三及二十一)	716,104	18	620,535	24
	長期股權投資(附註二及七)					2883	少數股權	106,674	3	100,124	4
142101	採權益法之長期股權投資	95,224	2	32,437	1						
142102	採成本法之長期股權投資	30,181	1	18,870	1	2888	其他負債	5,734	-	116	-
14XX	長期股權投資合計	125,405	3	51,307	2	2XXX	負債合計	2,675,270	67	1,580,499	62
	固定資產(附註二、八及二十一)						股東權益				
	成 本					3110	股本-每股面額10元，九十二年額定125,000仟股，發行102,531仟股；九十一年額定100,000仟股，發行81,144仟股	1,025,306	26	811,440	32
1501	土 地	253,716	6	253,716	10	3210	資本公積-股票溢價	82,444	2	71,010	3
1521	房屋及建築	279,156	7	220,311	9	3220	資本公積-庫藏股交易	133	-	-	-
1531	機器設備	1,027,927	26	591,760	23	3310	法定盈餘公積	27,565	1	19,396	1
1571	營業設備	23,489	1	15,638	-	3320	特別盈餘公積	48,450	1	-	-
1681	其他設備	136,956	3	123,293	5	3350	未分配盈餘	173,859	4	130,143	5
15X1	成本合計	1,721,244	43	1,204,718	47	3410	長期股權投資未實現跌價損失	( 46,315 )	( 1 )	( 61,756 )	( 3 )
15X9	累積折舊	( 298,740 )	( 7 )	( 205,594 )	( 8 )	3420	累積換算調整數	( 5,351 )	-	( 615 )	-
		1,422,504	36	999,124	39	3510	庫藏股票-94仟股	( 1,141 )	-	-	-
1670	預付設備款	222,576	5	303,529	12	3XXX	股東權益合計	1,304,950	33	969,618	38
15XX	固定資產淨額	1,645,080	41	1,302,653	51		負債及股東權益總計	\$ 3,980,220	100	\$ 2,550,117	100
18XX	其他資產(附註二、九及二十一)	62,237	2	86,164	3						
1XXX	資 產 總 計	\$ 3,980,220	100	\$ 2,550,117	100						

後附之附註係本合併財務報表之一部分。  
(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十三年三月一日會計師查核報告)

負責人：

經理人：

主辦會計：

聯茂電子股份有限公司及子公司  
合併損益表  
民國九十二年一月一日至十二月三十一日  
(附列民國九十一年一月一日至十二月三十一日比較數字)

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

代碼	九十二年		九十一年	
	金額	%	金額	%
4110 銷貨收入總額	\$2,996,128	103	\$1,775,058	104
4190 減：銷貨退回及折讓	<u>87,371</u>	<u>3</u>	<u>61,843</u>	<u>4</u>
4000 銷貨收入淨額(附註二十)	2,908,757	100	1,713,215	100
5000 銷貨成本(附註二十)	<u>2,369,279</u>	<u>82</u>	<u>1,340,015</u>	<u>78</u>
5910 銷貨毛利	539,478	18	373,200	22
6000 營業費用	<u>328,456</u>	<u>11</u>	<u>249,820</u>	<u>15</u>
6900 營業利益	<u>211,022</u>	<u>7</u>	<u>123,380</u>	<u>7</u>
營業外收入及收益				
7110 利息收入	4,263	-	1,814	-
7160 兌換淨益(附註二)	16,307	1	-	-
7220 下腳收入	8,798	-	-	-
7480 其他(附註二)	<u>11,286</u>	<u>-</u>	<u>39,958</u>	<u>3</u>
7100 營業外收入及收益合計	<u>40,654</u>	<u>1</u>	<u>41,772</u>	<u>3</u>
營業外費用及損失				
7510 利息費用－減資本化利息後之淨額(附註二及八)	42,102	2	50,507	3
7520 按權益法認列之投資損失(附註二)	5,951	-	2,010	-
7880 其他	<u>12,537</u>	<u>-</u>	<u>13,468</u>	<u>1</u>
7500 營業外費用及損失合計	<u>60,590</u>	<u>2</u>	<u>65,985</u>	<u>4</u>
7900 稅前利益	191,086	6	99,167	6
8110 所得稅費用(附註二及十八)	<u>33,970</u>	<u>1</u>	<u>20,602</u>	<u>1</u>
8900 綜合純益	157,116	5	78,565	5
9400 少數股權純益(損)	<u>8,856</u>	<u>-</u>	<u>(3,128)</u>	<u>-</u>
9600 合併純益	<u>\$ 148,260</u>	<u>5</u>	<u>\$ 81,693</u>	<u>5</u>

代碼	稅前	稅後	稅前	稅後
9950 每股盈餘(附註十九)				
基本每股盈餘	<u>\$ 2.13</u>	<u>\$ 1.73</u>	<u>\$ 1.25</u>	<u>\$ 1.00</u>
稀釋每股盈餘	<u>\$ 2.00</u>	<u>\$ 1.63</u>	<u>\$ 1.25</u>	<u>\$ 1.00</u>

假設子公司持有母公司股票不視為庫藏股票而作為投資時之擬制資料(附註十六)：

	稅前	稅後
本年度純益	<u>\$ 101,965</u>	<u>\$ 81,363</u>
基本每股盈餘	<u>\$ 1.24</u>	<u>\$ 0.99</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十三年三月一日會計師查核報告)

負責人：

經理人：

主辦會計：



聯茂電子股份有限公司及子公司  
合併股東權益變動表  
民國九十二年一月一日至十二月三十一日  
(附列民國九十一年一月一日至十二月三十一日比較數字)

單位：新台幣仟元，惟每股股利為元

	發行股本		保留盈餘 (附註二及十五)				長期股權投資	未實現跌價損失	累積換算調整數	庫藏股票	股東權益合計
	股數(仟股)	金額	資本公積	法定公積	特別公積	未分配盈餘	合計	(附註二)	(附註二)	(附註十六)	
九十一年一月一日餘額	71,144	\$ 711,440	\$ 71,010	\$ 15,991	\$ -	\$ 57,605	\$ 73,596	(\$ 65,618)	(\$ 327)	\$ -	\$ 790,101
現金增資	10,000	100,000	-	-	-	-	-	-	-	-	100,000
九十年年度盈餘分配											
法定公積	-	-	-	3,405	-	( 3,405)	-	-	-	-	-
員工紅利—現金	-	-	-	-	-	( 4,336)	( 4,336)	-	-	-	( 4,336)
董監事酬勞	-	-	-	-	-	( 1,084)	( 1,084)	-	-	-	( 1,084)
分配後餘額	81,144	811,440	71,010	19,396	-	48,780	68,176	( 65,618)	( 327)	-	884,681
長期股權投資未實現跌價損失	-	-	-	-	-	-	-	( 1,589)	-	-	( 1,589)
迴轉子公司長期股權投資未實現跌價損失	-	-	-	-	-	-	-	5,451	-	-	5,451
子公司出售庫藏股調整數	-	-	-	-	-	( 330)	( 330)	-	-	-	( 330)
按權益法認列之累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	( 288)	-	( 288)
九十一年度合併純益	-	-	-	-	-	81,693	81,693	-	-	-	81,693
九十一年十二月三十一日餘額	81,144	811,440	71,010	19,396	-	130,143	149,539	( 61,756)	( 615)	-	969,618
九十一年度盈餘分配											
法定公積	-	-	-	8,169	-	( 8,169)	-	-	-	-	-
特別公積	-	-	-	-	48,450	( 48,450)	-	-	-	-	-
員工紅利—現金	-	-	-	-	-	( 5,882)	( 5,882)	-	-	-	( 5,882)
董監事酬勞	-	-	-	-	-	( 1,471)	( 1,471)	-	-	-	( 1,471)
股東紅利—現金 0.2 元	-	-	-	-	-	( 16,229)	( 16,229)	-	-	-	( 16,229)
股東紅利—股票 3%	2,434	24,343	-	-	-	( 24,343)	( 24,343)	-	-	-	-
分配後餘額	83,578	835,783	71,010	27,565	48,450	25,599	101,614	( 61,756)	( 615)	-	946,036
買回庫藏股—1,424 仟股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 16,303)	( 16,303)
轉讓庫藏股票予員工—1,330 仟股	-	-	133	-	-	-	-	-	-	15,162	15,295
轉換公司債轉換為普通股	18,953	189,523	11,434	-	-	-	-	-	-	-	200,957
迴轉長期股權投資未實現跌價損失	-	-	-	-	-	-	-	11,312	-	-	11,312
迴轉子公司長期股權投資未實現跌價損失	-	-	-	-	-	-	-	4,129	-	-	4,129
按權益法認列之累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	( 4,736)	-	( 4,736)
九十二年度合併純益	-	-	-	-	-	148,260	148,260	-	-	-	148,260
九十二年十二月三十一日餘額	102,531	\$1,025,306	\$ 82,577	\$ 27,565	\$ 48,450	\$ 173,859	\$ 249,874	(\$ 46,315)	(\$ 5,351)	(\$ 1,141)	\$1,304,950

後附之附註係本合併財務報表之一部分。  
(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十三年三月一日會計師查核報告)

負責人：

經理人：

主辦會計：

聯茂電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國九十二年一月一日至十二月三十一日  
(附列民國九十一年一月一日至十二月三十一日比較數字)

單位：新台幣仟元

	九十二年度	九十一年度
<b>營業活動之現金流量</b>		
合併純益	\$ 148,260	\$ 81,693
少數股權純益(損)	8,856	( 3,128)
遞延所得稅	13,339	20,603
折舊及攤銷	98,822	74,571
未實現兌換損失	-	( 4,145)
長期投資損失	-	3,886
提列(迴轉)備抵呆帳	( 2,559)	2,939
提列備抵銷貨折讓	3,311	2,046
處分固定資產損失	1,467	-
按權益法認列之投資損失	5,951	2,010
存貨跌價損失	872	392
利息補償金	1,968	-
提列退休金	1,335	-
<b>營業資產及負債項目之變動</b>		
應收票據	( 10,768)	( 22,698)
應收票據－關係人	30,423	( 41,984)
應收帳款	( 546,694)	( 140,088)
應收帳款－關係人	( 66,086)	( 52,970)
其他應收款－關係人	( 59,669)	( 1,127)
其他金融資產－流動	( 9,122)	31,213
存 貨	( 253,202)	( 106,440)
其他流動資產	( 128,691)	( 30,470)
應付票據	138,140	151,053
應付帳款	551,086	77,411
應付費用	139,564	( 3,152)
其他流動負債	( 13,562)	6,994
預付退休金	-	568
營業活動之淨現金流入	<u>53,041</u>	<u>49,177</u>
<b>投資活動之現金流量</b>		
長期股權投資增加	( 64,828)	( 3,458)
質押定存單增加	( 24,158)	( 50,004)
購置固定資產	( 430,962)	( 266,143)
處分固定資產價款	1,864	-
其他資產增加	( 10,426)	( 36,733)
投資活動之淨現金流出	<u>( 528,510)</u>	<u>( 356,338)</u>
<b>融資活動之現金流量</b>		
短期借款增加(減少)	8,426	( 56,108)
應付短期票券增加(減少)	( 9,924)	9,924
應付設備款減少	( 1,114)	-
舉借長期借款	168,975	201,774
少數股權增加(減少)	( 2,306)	103,252
現金增資	-	100,000
支付員工紅利	( 5,882)	-
支付現金股利	( 16,229)	-
買回庫藏股票價款	( 16,303)	-
庫藏股轉讓員工	15,295	-
發行公司債	300,000	-
支付董監事酬勞	( 1,471)	( 8,154)
其他負債減少	4,285	-
融資活動之淨現金流入	<u>443,752</u>	<u>350,688</u>
匯率影響數	<u>5,039</u>	<u>( 3,529)</u>
現金淨增加(減少)	( 26,678)	39,998
年初現金餘額	<u>123,936</u>	<u>83,938</u>
年底現金餘額	<u>\$ 97,258</u>	<u>\$ 123,936</u>
<b>現金流量資訊之補充揭露</b>		
支付利息	<u>\$ 40,387</u>	<u>\$ 51,171</u>
支付所得稅	<u>\$ 149</u>	<u>\$ 3,381</u>
<b>不影響現金流量之融資活動</b>		
一年內到期之長期借款	<u>\$ 102,288</u>	<u>\$ 28,882</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。  
(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十三年三月一日會計師查核報告)

負責人： 經理人： 主辦會計：

## 附件五

### 本公司全體董事及監察人持股情形

1.依證券交易法第二十六條及『公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施細則』之規定本公司最低應持有股數為公司已發行股份總額之百分之八、監察人最低應持有股數為公司已發行股份總額之百分之零點八。

2.截至九十三年股東常會停止過戶日股東名簿記載之個別及全體董事、監察人持股情形，詳見下表：

基準日：93年03月6日

職稱	姓名	選任日期	選任時持有股數			現在持有股數		
			種類	股數	佔當時發行%	種類	股數	佔當時發行%
董事長	萬海威	92.6.12	普通股	1,635,820	2.02%	普通股	1,817,412	1.61%
董事	寰邦投資股份有限公司代表人	92.6.12	普通股	2,133,144	2.63%	普通股	2,369,944	2.10%
董事	和通創業投資股份有限公司代表人	92.6.12	普通股	882,807	1.09%	普通股	980,807	0.87%
董事	高繼祖	92.6.12	普通股	1,242,700	1.53%	普通股	1,440,651	1.28%
董事	黃琇卿	92.6.12	普通股	924,000	1.14%	普通股	924,000	0.82%
董事	徐超俊	92.6.12	普通股	2,814,523	3.47%	普通股	2,900,466	2.58%
董事	寶聚投資股份有限公司	92.6.12	普通股	1,500,000	1.85%	普通股	1,666,514	1.48%
監察人					0.00%			0.00%
獨立董事	白蓉生	92.6.12	普通股	0	0.00%	普通股	0	0.00%
獨立董事	蔡佳晉	92.6.12	普通股	0	0.00%	普通股	0	0.00%
監察人	洪振攀	92.6.12	普通股	566,358	0.70%	普通股	629,229	0.56%
獨立監察人	宋同慶	92.6.12	普通股	0	0.00%	普通股	0	0.00%
合 計				11,699,352			12,729,023	

92年06月12日發行總股份：81,144,000股

93年03月06日發行總股份：112,625,810股

備註：本公司全體董事法定應持股份：8,000,000股，截至93年3月6日全體董事持有：12,099,794股

本公司全體監察人法定應持股份：800,000股，截至93年3月6日全體監察人持有：2,295,743股

◎獨立董事、監察人持股不計入董監事持股數。

## 附件六

### 本次無償配股對營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響

		92 年度	93 年度 (預估)
期初實收資本額(仟元)		811,440	1,025,306
本年度配股配 息情形	每股現金股利	0.2	0.1
	盈餘轉增資每股配股數	0.3	1.1
	資本公積轉增資每股配股數	-	-
營業績效變化 情形	營業利益(仟元)	188,635	315,776
	營業利益較去年同期增(減)比率	29%	67%
	稅後純益(仟元)	148,260	324,393
	稅後純益較去年同期增(減)比率	81%	119%
	每股盈餘	1.73	2.5
	每股盈餘較去年同期增(減)比率	73%	45%
	年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)	11.21%	-
擬制性每股盈 餘及本益比	若盈餘轉增資全數改配放 現金股利	擬制每股盈餘 1.78	2.79
		擬制年平均投資報酬率 11.53%	-
	若未辦理資本公積轉增資	擬制每股盈餘	-
		擬制年平均投資報酬率	-
	若未辦理資本公積且盈餘 轉增資改以現金股利發放	擬制每股盈餘 1.78	2.79
		擬制年平均投資報酬率 9.1%	-

註 1：資料依據：九十二年度經會計師查核之財務報表。

註 2：年平均本益比=年平均每股市價/年度財務報告每股盈餘 [ 1 / (\$15.44/\$1.73)]。

註 3：營業績效變化情形之每股盈餘係以盈餘轉增資後股數之追溯調整為基礎。

註 4：若盈餘轉增資全數改配放現金股利之擬制每股盈餘

$$=(\text{稅後純益}-\text{設算現金股利應負擔利息費用} \times (1-\text{稅率})) \div (\text{年年底發行股份總數}-\text{盈餘分配股股數})$$

\* 盈餘分配股股數：係就前一年度盈餘配股所增加股份之總數。

註 5：董事會通過 92 年度盈餘分配案如下：

員工紅利-股票	10,674,700	元
董監事酬勞	2,668,676	元
股東紅利-股票	123,784,990	元
股東紅利-現金	11,253,181	元

上述分配情形，俟股東常會通過後，授權董事會另訂除權除息基準日。

## 附件七

### 聯茂電子股份有限公司 內部控制制度聲明書

日期：93年03月17日

本公司民國92年01月01日至92年12月31日之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據財政部證券暨期貨管理委員會訂頒「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及5. 監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司上開期間的內部控制制度(含對子公司之監理)，包括與營運之效果及效率、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國93年03月17日董事會通過，經出席董事同意本聲明書之內容，併此聲明。

聯茂電子股份有限公司

董事長：萬海威 簽章

總經理：高繼祖 簽章