

聯德電子股份有限公司
一一三年股東常會議事錄



時間：中華民國一一三年六月二十八日(星期五)上午九時整

地點：桃園市龜山區華亞科技園區科技一路 69 號

出席：出席股東及股東代理人之股數共計 37,119,691 股(其中含電子方式行使表決權者 311,207 股)，佔本公司已發行股份總數 60,000,000 股之 61.86%。

出席董事(含獨立董事)：陳銘智

列席：律師吳仲立、會計師邱政俊

主席：陳銘智董事長



紀錄：楊永佳



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、一一二年度營業報告書，請詳附件一。

二、一一二年度審計委員會承認報告書，請詳附件二。

三、一一二年度董監及員工酬勞分配情形報告，請詳議事手冊第 3 頁。

肆、承認事項：

第一案 董事會提

案由：一一二年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：

1. 本公司一一二年度個體財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所邱政俊、簡明彥會計師查核完竣，併同營業報告書已送請審計委員會審查完竣。
2. 營業報告書、會計師查核報告及上述各項財務報表，請詳附件一及附件三。
3. 敬請 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：37,119,691 權。

表決結果	佔出席股東表決權數
贊成權數：36,995,574 權 (含電子投票 187,090 權)	99.66%
反對權數：64,693 權 (含電子投票 64,693 權)	0.17%
棄權/未投票權數：59,424 權 (含電子投票 59,424 權)	0.16%

本案照原案表決通過。

第二案 董事會提

案由：一一二年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：

1. 本公司一一二年度盈餘分配表，業經一一三年三月十五日董事會決議通過，盈餘分配表請詳附件四。
2. 本次擬不配發股利。
3. 敬請 承認。

決 議：

表決時出席股東表決權數：37,119,691 權。

表決結果	佔出席股東表決權數
贊成權數：36,988,744 權 (含電子投票 180,260 權)	99.64%
反對權數：71,523 權 (含電子投票 71,523 權)	0.19%
棄權/未投票權數：59,424 權 (含電子投票 59,424 權)	0.16%

本案照原案表決通過。

伍、討論事項

第一案 董事會提

案 由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請 決議。

說 明：

1. 為提升決策效率，擬修訂本公司「取得或處份資產處理程序」部分條文，修訂條文對照表，請詳附件五。
2. 敬請 公決。

決 議：

表決時出席股東表決權數：37,119,691 權。

表決結果	佔出席股東表決權數
贊成權數：36,993,381 權 (含電子投票 184,897 權)	99.65%
反對權數：66,390 權 (含電子投票 66,390 權)	0.17%
棄權/未投票權數：59,920 權 (含電子投票 59,920 權)	0.16%

本案照原案表決通過。

陸、選舉事項

第一案 董事會提

案 由：董事全面改選案，提請 選舉。

說 明：

1. 本屆董事(含獨立董事)任期將於 113 年 8 月 26 日屆滿，擬進行全面改選。
2. 依公司章程規定，本次應選出董事 7 席(其中 3 席為獨立董事)，本公司董事(含獨立董事)採候選人提名制度，股東應就董事(含獨立董事)候選人名單中選任之，候選人名單請參閱附件六。
3. 新任董事(含獨立董事)於選任後即行就任，任期自 113 年 6 月 28

日至116年6月27日，任期三年。原任董事(含獨立董事)之任期自新任董事(含獨立董事)選舉產生之日起同時解任。

4. 敬請 選舉。

選舉結果：

當選別	姓名	當選權數
董事	金運國際股份有限公司代表人:陳銘智	64,953,862 權
董事	鄧瑞玲	37,620,506 權
董事	陳宜汶	31,391,242 權
董事	陳頌哲	31,242,624 權
獨立董事	王瑞賓	31,217,473 權
獨立董事	陳柏華	31,176,959 權
獨立董事	林麗芬	31,134,331 權

柒、其他議案

第一案 董事會提

案 由:解除新任董事及其法人代表人競業禁止之限制案，提請 決議。

說 明:

1. 依公司法第209條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得許可」。
2. 鑑於本公司新任董事(含獨立董事)及其代表人可能發生同時擔任與本公司營業範圍相同或類似之公司董事之行為，無損及公司利益前提下，擬依公司法第209條規定，提請股東會解除新任董事及其法人代表人競業禁止之限制。
3. 董事(含獨立董事)候選人競業內容，請詳附件七。
4. 敬請 公決。

決 議:

表決時出席股東表決權數: 37,119,691 權。

表決結果	佔出席股東表決權數
贊成權數:36,926,121 權 (含電子投票 117,637 權)	99.47%
反對權數: 111,672 權 (含電子投票 111,672 權)	0.30%
棄權/未投票權數:81,898 權 (含電子投票 81,898 權)	0.22%

贊成權數超過出席股東表決權三分之二，本案照原案通過。

捌、臨時動議:經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

玖、散會:同日上午九時二十五分，主席宣佈散會。

聯德電子股份有限公司

一一二年度營業報告書

一、一一二年度營業概要

2023 年前三季，延續 2022 年下半年的成長態勢。本公司的營收及獲利皆較以往成長，但到了 2023 年第四季時本公司的客戶所面臨的產業景氣急轉直下，客戶庫存堆積，導致下單減少，本公司營收也開始下滑，但是整體而言 2023 年全年的本業營收及獲利皆較 2022 年成長，加上出售子公司聯德電子(東莞)有限公司 100%股權給深圳市長江連接器有限公司利得挹注公司獲利，2023 年本公司淨利為 416,499 千元，較 2022 年成長 2,035.02%，EPS5.79。

(一)營業計畫實施成果

單位：新台幣千元，惟每股盈餘(虧損)為元

項 目	一一二年度	一一一年度	變動比率(%)
營業收入淨額	538,650	407,370	32.23%
營業毛利	174,127	95,047	83.20%
營業淨利(損)	40,506	44,588	(9.15)%
稅前淨利(損)	491,479	68,988	612.41%
淨 利(損)	416,499	19,508	2,035.02%
每股盈餘(虧損)	5.79	0.28	1,967.86%

(二)獲利能力分析：

年 度		一一二年度	一一一年度
資產報酬率 ROA (%)		22.7	3.71
股東權益報酬率 ROE (%)		49.19	7.82
估實收資本比率 (%)	營業淨利	5.78	6.31
	稅前淨利(損)	70.09	9.76
純益率 (%)		82.29	13.09

(三)研究發展狀況

本公司主要從事交換式電源供應器、交換式直流供電設備系統、直流電源轉換器、不斷電電源供應器(UPS)、伺服器電源(Server Power)以及車充等之研發設計、生產製造及銷售業務。本公司目前最大之營收來源係以生產電源轉換器產品為主。其營收比重約佔整

體營收約九成以上。且主要銷售多為外銷。地點集中在亞洲市場。佔整體營收約九成以上。其中電源轉換器之產品主係使用在各式電子產品，將外部電源轉換為適當的電壓與穩定的直流電源，其應用範圍以民生消費性電子用品為主，例如收音機、電視及通訊設備等。

(四)產品之研發策略

年度 項目	一一二年度	一一一年度
研發費用(A)	15,207	6,395
營業收入淨額(B)	538,650	407,370
(A)/(B)	2.82%	1.57%

- A. 提昇現有產品競爭力，並積極研發輕薄短小，兼具省電、高效率之環保產品。
- B. 開發具有競爭力且符合資訊與通訊電子等產品之未來發展趨勢的產品，以應客戶需求。
- C. 加強發展電競電源、網通、車充及其他通訊用之電源供應器和電源轉換器並積極開拓其他非電腦週邊的電源市場。

二、一一三年度營業計劃概要

(一)營運方針

- 1. 深化產品線發展以協助業務拓展市場。
- 2. 篩選策略供應商，集中採購以統籌議價能力進而降低材料成本。
- 3. 積極投入新產品的研發。

(二)營運目標

- 1. 透過產能移轉、產品線擴充及持續推動自動化，以降低中國薪資成本高漲及貿易關稅之衝擊。
- 2. 加強原物料成本的管控能力，進而提高公司產品的市場競爭力並提升產品毛利率。
- 3. 一方面加強教育訓練培養員工的專業能力。一方面招募具有相關產品研發經驗的人員。並採用適當的管理措施充分發揮公司員工的專業。積極投入新產品的研發及產製，深化公司的產品線，增加公司獲利。

三、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

一一二年下半年雖然產業景氣急轉直下，使的本公司營收下滑。但本公司將持續強化原物料成本的管控能力。持續推動自動化。並加強人員的專業教育訓練。藉以降低本公司的成本及強化研發能力。加強對非電腦領域的電源產品開發，積極拓展非電腦領域的市場。

敬祝 各位股東身體健康，萬事如意。

董事長：陳銘智



經理人：鄧瑞玲



會計主管：陳靜純



聯德電子股份有限公司

審計委員會承認報告書

董事會造送本公司民國一一二年度個體財務報告及合併財務報告，業經勤業眾信聯合會計師事務所邱政俊、簡明彥會計師查核完竣，並出具查核報告，連同營業報告書及盈餘分配議案，經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證交法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑑核。

此致

本公司中華民國一一三年股東常會

聯德電子股份有限公司

審計委員會召集人：陳秋麟



中華民國一一三年三月十五日



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

Tel: +886 (2) 2725-9988
Fax: +886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

聯德電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

聯德電子股份有限公司及其子公司（以下簡稱聯德電子集團）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，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及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，足以允當表達聯德電子集團民國 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會計師職業道德規範，與聯德電子集團保持超然獨立，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，對聯德電子集團民國 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。

茲對聯德電子集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：
銷貨收入真實性－特定客戶之銷貨收入

聯德電子集團民國 112 年度之銷貨收入淨額為新台幣（以下同）538,650 仟元，較民國 111 年度銷貨收入淨額 407,370 仟元增加約 32%。其中民國 112 年度來自特定客戶之銷貨收入淨額較民國 111 年度成長幅度顯著增加，佔整體銷貨收入淨額重大，故將聯德電子集團民國 112 年度來自該特定客戶之銷貨收入真實性列為關鍵查核事項。

與銷貨收入認列相關會計政策及攸關資訊揭露，請參閱合併財務報表附註四之(十二)及附註二二所述。

本會計師因應該關鍵查核事項之主要查核程序如下：

1. 瞭解並測試銷貨收入認列真實性相關之主要內部控制制度設計與執行有效性。評估管理階層所採用收入認列會計政策之適當性。
2. 抽核原始訂單、出貨單及發票等憑證，以確認銷貨收入認列真實性。
3. 檢視收款資料及期後銷貨退回及折讓之發生情形，確認是否有異常情事。

其他事項

聯德電子業已編製民國 112 及 111 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，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德電子股份有限公司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德電子集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

聯德電子集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

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，惟其目的非對聯德電子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，以及使聯德電子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德電子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，決定對聯德電子集團民國 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 邱 政 俊

邱 政 俊



會計師 簡 明 彥

簡 明 彥



金融監督管理委員會核准文號

金管證六字第 0930160267 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 113 年 3 月 15 日

聯德電子股份有限公司及其子公司

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

代 碼	資 產	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（附註四及六）	\$ 1,034,427	50	\$ 781,639	40
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四、七及二八）	84,354	4	76,029	4
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註四及八）	86,487	4	51,994	3
1170	應收帳款淨額（附註四及九）	52,136	3	154,967	8
1200	其他應收款（附註四、九及三一）	42,770	2	4,875	-
1220	本期所得稅資產（附註四及二四）	221	-	182	-
1310	存貨淨額（附註四及十）	17,639	1	33,465	2
1320	營建存貨（附註四、十二、十八及三十）	216,950	11	216,950	11
1460	與待出售處分群組直接相關之資產（附註十一）	-	-	114,643	6
1470	其他流動資產（附註十七）	26,354	1	30,306	1
11XX	流動資產總計	1,561,338	76	1,465,050	75
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備（附註四、五、十四、十八及三十）	467,376	23	470,681	24
1755	使用權資產（附註四及十五）	6,014	-	-	-
1821	無形資產（附註四及十六）	206	-	167	-
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及二四）	3,624	-	1,758	-
1920	存出保證金（附註四）	14,440	1	13,625	1
1975	淨確定福利資產—非流動（附註四及二十及二三）	7,643	-	7,370	-
15XX	非流動資產總計	499,303	24	493,601	25
1XXX	資 產 總 計	\$ 2,060,641	100	\$ 1,958,651	100
	流動負債				
2100	短期借款（附註四、十四、十八及三十）	\$ 174,000	9	\$ 184,000	9
2170	應付帳款	42,773	2	154,212	8
2219	其他應付款（附註四及十九）	83,161	4	32,520	2
2230	本期所得稅負債（附註四及二四）	25,132	1	16,098	1
2280	租賃負債—流動	2,365	-	-	-
2322	一年內到期之長期借款（附註四、十四、十八及三十）	249,376	12	263,723	13
2399	其他流動負債（附註十九）	16,220	1	376,694	19
21XX	流動負債總計	593,027	29	1,027,247	52
	非流動負債				
2540	長期借款（附註四、十四、十八及三十）	342,494	16	223,378	12
2570	遞延所得稅負債（附註四、五及二四）	14,327	1	6,672	-
2580	租賃負債—非流動（附註四及十五）	3,649	-	-	-
2645	存入保證金（附註十九）	3,141	-	2,958	-
25XX	非流動負債總計	363,611	17	233,008	12
2XXX	負債總計	956,638	46	1,260,255	64
	歸屬於本公司業主之權益（附註四、二一、二四及二六）				
	股 本				
3110	普 通 股	701,208	34	706,840	36
	資本公積				
3210	股票發行溢價	4,906	1	877	-
3271	員工認股權	-	-	4,029	-
3200	資本公積總計	4,906	1	4,906	-
	累積盈餘（虧損）				
3350	保留盈餘（持續經營權）	416,580	20	(5,632)	-
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(18,659)	(1)	(7,702)	-
31XX	本公司業主之權益總計	1,104,035	54	698,412	36
36XX	非控制權益（附註十三）	(32)	-	(16)	-
3XXX	權益總計	1,104,003	54	698,396	36
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 2,060,641	100	\$ 1,958,651	100

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：陳銘智

經理人：鄧瑞玲

會計主管：陳靜純

聯德電子股份有限公司及子公司

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，惟
每股盈餘為元

代 碼		112年度		111年度	
		金	%	金	%
	營業收入（附註四及二二）				
4110	銷貨收入	\$ 538,767	100	\$ 407,416	100
4170	銷貨退回	(49)	-	(4)	-
4190	銷貨折讓	(68)	-	(42)	-
4000	營業收入淨額	538,650	100	407,370	100
5000	營業成本（附註四、十、十四、二十及二三）	364,523	68	312,323	77
5900	營業毛利	174,127	32	95,047	23
	營業費用（附註四、九、十四、十五、十六、二十、二三、二六及二九）				
6100	推銷費用	7,983	1	626	-
6200	管理費用	110,431	21	43,438	11
6300	研究發展費用	15,207	3	6,395	1
6000	營業費用合計	133,621	25	50,459	12
6900	營業淨利	40,506	7	44,588	11
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註四及二三）	44,255	8	7,588	2
7130	股利收入	664	-	381	-
7190	其他收入（附註十四及二三）	33,442	6	18,458	4

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7050	財務成本（附註十八及二三）	(\$ 16,102)	(3)	(\$ 11,771)	(3)
7229	處分待出售群組利益（附註十一、十三及三一）	377,305	70	-	-
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產利益（損失）（附註四及七）	14,675	3	(7,230)	(2)
7590	什項支出（附註四）	(935)	-	(5,802)	(1)
7625	處分投資損失（附註四及十三）	-	-	(9,129)	(2)
7630	外幣兌換（損失）利益—淨額（附註四及二三）	(2,331)	-	31,905	8
7000	營業外收入及支出合計	450,973	84	24,400	6
7900	繼續營業單位稅前淨利	491,479	91	68,988	17
7950	所得稅費用（附註四、五及二四）	(48,200)	(9)	(15,662)	(4)
8000	繼續營業單位本期淨利	443,279	82	53,326	13
8100	停業單位損失（附註四及十一）	(26,780)	(5)	(33,818)	(8)
8200	本年度淨利	416,499	77	19,508	5
	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（附註四及二十）	65	-	1,240	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金	%	金	%
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（附註四及二四）	(\$ 13,697)	(3)	\$ 13,399	3
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅（附註四及二四）	<u>2,740</u> (<u>10,957</u>)	<u>1</u> (<u>2</u>)	(<u>2,680</u>) <u>10,719</u>	<u>-</u> <u>3</u>
8300	本年度其他綜合損益稅後淨額	(<u>10,892</u>)	(<u>2</u>)	<u>11,959</u>	<u>3</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 405,607</u>	<u>75</u>	<u>\$ 31,467</u>	<u>8</u>
	淨利（損）歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 416,515	77	\$ 19,516	5
8620	非控制權益	(<u>16</u>)	-	(<u>8</u>)	-
8600		<u>\$ 416,499</u>	<u>77</u>	<u>\$ 19,508</u>	<u>5</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 405,623	75	\$ 31,475	8
8720	非控制權益	(<u>16</u>)	-	(<u>8</u>)	-
8700		<u>\$ 405,607</u>	<u>75</u>	<u>\$ 31,467</u>	<u>8</u>
	每股盈餘（附註二五）				
	來自繼續營業單位及停業單位				
9750	基 本	<u>\$ 5.94</u>		<u>\$ 0.28</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 5.79</u>		<u>\$ 0.28</u>	
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 6.32</u>		<u>\$ 0.76</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 6.17</u>		<u>\$ 0.75</u>	

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：陳銘智



經理人：鄧瑞玲



會計主管：陳靜純





聯德電子股份有限公司子公司

合併資產負債表

民國 112 年 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，
為新台幣仟元

代碼	歸屬本公司常主之權益 (附註二、一、及二、六)	股本	資本公積	其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額 (附註二、四)	計	非控制權益 (附註十三)	權益總額
		金額	金額	金額	金額	金額	金額
A1	111 年 1 月 1 日餘額	\$ 704,909	\$ 272	\$ 4,405	\$ 26,388	\$ 18,421	\$ 664,777
N1	員工行使認股權	193	562	(466)	-	-	2,027
T1	本公司發行員工認股權	-	-	133	-	-	133
G1	員工認股權失效	-	-	(43)	-	-	-
D1	111 年度淨利 (損)	-	-	-	19,516	-	19,516
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	1,240	-	11,959
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	20,756	-	31,475
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	706,840	877	4,029	(5,632)	(7,702)	698,412
F1	減資彌補虧損	(563)	-	-	5,632	-	-
G1	員工認股權失效	-	-	(4,029)	-	-	-
D1	112 年度淨利 (損)	-	-	-	416,515	(16)	416,499
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	65	(10,957)	(10,892)
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	416,580	(16)	405,607
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	\$ 701,208	\$ 4,906	\$ -	\$ 416,580	(\$ 32)	\$ 1,104,003

後附之附註係本合併財務報表之一部分。



董事長：陳銘智



經理人：鄧瑞玲



會計主管：陳靜純

聯德電子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

代 碼		112 年度	111 年度
	營業活動之淨現金流量		
A00010	繼續營業單位稅前淨利	\$ 491,479	\$ 68,988
A00020	停業單位稅前淨損	(26,780)	(33,818)
A10000	本年度稅前淨利	464,699	35,170
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	8,206	17,333
A20200	攤銷費用	182	712
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	9,497	(1,350)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融		
	資產淨(利益)損失	(14,675)	7,230
A20900	財務成本	16,102	11,771
A21200	利息收入	(44,255)	(7,716)
A21300	股利收入	(664)	(381)
A21900	員工認股權酬勞成本	-	133
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備		
	利益	-	(846)
A23000	處分待出售處分群組利益	(377,305)	-
A23200	已實現處分投資損失	-	(9,129)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	465	36
A24100	外幣兌換淨損失	1,687	260
A29900	代收款項	-	(17,383)
A29900	合約負債	-	(1,174)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之		
	金融資產	6,350	17,620
A31150	應收帳款	101,772	(66,838)
A31180	其他應收款	100,238	(959)
A31200	存 貨	15,366	23,787
A31240	其他流動資產	3,951	9,609
A31990	淨確定福利資產—非流動	(207)	(126)
A32150	應付帳款	(111,357)	15,568
A32180	其他應付款	54,507	10,917
A32230	其他流動負債	(19,898)	347,293
A33000	營運產生之現金流入	214,661	391,537
A33100	收取之利息	40,942	6,474
A33200	收取之股利	604	325

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112 年度	111 年度
A33300	支付之利息	(\$ 15,971)	(\$ 11,585)
A33500	支付之所得稅	(27,395)	(12,648)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>212,841</u>	<u>374,103</u>
投資活動之現金流量			
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(35,198)	(39,994)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(5,140)	(225,501)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	26,184
B03700	存出保證金增加	(845)	(7,443)
B07200	預付設備款減少	-	538
B04500	購置無形資產	(221)	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(41,404)</u>	<u>(246,216)</u>
籌資活動之淨現金流量			
C00100	短期借款增加	696,000	814,000
C00200	短期借款減少	(706,000)	(814,000)
C01600	舉借長期借款	380,000	168,000
C01700	償還長期借款	(275,231)	(34,755)
C03000	收取存入保證金	183	942
C04800	員工執行認股權	-	2,027
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>94,952</u>	<u>136,214</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(13,601)</u>	<u>31,194</u>
EEEE	現金及約當現金增加	252,788	295,295
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>781,639</u>	<u>486,344</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,034,427</u>	<u>\$ 781,639</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：陳銘智



經理人：鄧瑞玲



會計主管：陳靜純



會計師查核報告

聯德電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

聯德電子股份有限公司民國 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告附註（包含重大會計政策彙總），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，足以允當表達聯德電子股份有限公司民國 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，與聯德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，對聯德電子股份有限公司民國 112 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。

茲對聯德電子股份有限公司民國 112 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入真實性－特定客戶之銷貨收入

聯德電子股份有限公司民國 112 年度之銷貨收入淨額為新台幣（以下同）538,607 仟元，較民國 111 年度銷貨收入淨額 407,295 仟元增加約 32%。其中民國 112 年度來自特定客戶之銷貨收入淨額較民國 111 年度有顯著之成長，佔整體銷貨收入重大，故將聯德電子股份有限公司民國 112 年度來自該特定客戶之銷貨收入真實性列為關鍵查核事項。

與銷貨收入認列相關會計政策及攸關資訊揭露，請參閱個體財務報告附註四之(十一)及附註二十所述。

本會計師因應該關鍵查核事項之主要查核程序如下：

1. 瞭解並測試銷貨收入認列真實性相關之主要內部控制制度設計與執行有效性。評估管理階層所採用收入認列會計政策之適當性。
2. 抽核原始訂單、出貨單及發票等憑證，以確認銷貨收入認列真實性。
3. 檢視收款資料及期後銷貨退回及折讓之發生情形，確認是否有異常情事。

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德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德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。

聯德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，惟其目的非對聯德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，以及使聯德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德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. 對於聯德電子股份有限公司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，並負責形成聯德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，決定對聯德電子股份有限公司民國 112 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 邱 政 俊

邱 政 俊



會計師 簡 明 彥

簡 明 彥



金融監督管理委員會核准文號

金管證六字第 0930160267 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1000028068 號

聯德電子股份有限公司

編製資產負債表

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	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（附註四及六）	\$	759,182	32	\$	175,880	12
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及七）		25,059	1	-	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註四及八）		12,221	1	-	-	-
1170	應收帳款淨額（附註四及九）		52,136	2	154,967	10	
1200	其他應收款（附註四及九）		3,630	-	694	-	
1210	其他應收款—關係人（附註四、九及二七）		597	-	597	-	
1220	本期所得稅資產（附註四、五及二二）		-	-	159	-	
1310	存貨（附註四及十）		106	-	30	-	
1470	其他流動資產（附註十五）		23,476	1	25,264	2	
11XX	流動資產總計		876,407	37	357,591	24	
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資（附註四及十一）		1,039,064	43	645,949	44	
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二、十六及十九）		454,771	19	456,076	31	
1780	無形資產（附註四及十四）		206	-	167	-	
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及二二）		3,624	-	1,758	-	
1920	存出保證金		12,601	1	12,646	1	
1975	淨確定福利資產—非流動（附註四及十八）		7,643	-	7,370	-	
15XX	非流動資產總計		1,517,909	63	1,123,966	76	
1XXX	資 產 總 計	\$	2,394,316	100	\$	1,481,557	100
	流動負債						
2100	短期借款（附註四、十二、十六及二八）	\$	174,000	8	\$	184,000	12
2170	應付帳款		2,000	-	2,000	-	
2180	應付帳款—關係人（附註二七）		53,175	2	140,056	10	
2219	其他應付款（附註十七）		77,669	3	8,985	1	
2220	其他應付款—關係人（附註十七及二七）		6,071	-	-	-	
2230	本期所得稅負債（附註四、五及二二）		24,391	1	-	-	
2322	一年內到期之長期借款（附註四、十二、十六及二八）		242,534	10	256,400	17	
2399	其他流動負債（附註十七及二七）		407,141	17	12,406	1	
21XX	流動負債總計		986,981	41	603,847	41	
	非流動負債						
2540	長期借款（附註四、十二、十六及二八）		295,143	13	169,667	12	
2570	遞延所得稅負債（附註四、五及二二）		5,016	-	6,672	-	
2645	存入保證金（附註十七）		3,141	-	2,959	-	
25XX	非流動負債總計		303,300	13	179,298	12	
2XXX	負債總計		1,290,281	54	783,145	53	
	權益（附註四、十九、二二及二四）						
	股 本						
3110	普 通 股		701,208	29	706,840	48	
	資本公積						
3210	股票發行溢價		4,906	-	877	-	
3271	員工認股權		-	-	4,029	-	
3200	資本公積總計		4,906	-	4,906	-	
	保留盈餘（累積虧損）						
3350	保留盈餘（待彌補虧損）		416,580	18	(5,632)	-	
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(	18,659)	(1)	(7,702)	(1)	
3XXX	權益總計		1,104,035	46	698,412	47	
	負 債 與 權 益 總 計	\$	2,394,316	100	\$	1,481,557	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳銘智

經理人：鄧瑞玲

會計主管：陳靜純

聯德電子股份有限公司

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，惟
每股盈餘為元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四及二十）				
4110	銷貨收入	\$ 538,724	100	\$ 407,341	100
4170	銷貨退回	(49)	-	(4)	-
4190	銷貨折讓	(68)	-	(42)	-
4000	營業收入合計	538,607	100	407,295	100
5000	營業成本（附註十及二七）	428,409	79	369,216	91
5900	營業毛利	110,198	21	38,079	9
	營業費用（附註十、十二、十三、十八、二一、二四及二七）				
6100	推銷費用	6,288	1	378	-
6200	管理費用	84,032	16	34,707	8
6300	研究發展費用	15,207	3	6,395	2
6000	營業費用合計	105,527	20	41,480	10
6900	營業淨利（損）	4,671	1	(3,401)	(1)
	營業外收入及支出				
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額（附註十一）	406,812	76	2,576	1
7100	利息收入（附註四及二一）	12,939	2	1,885	-
7130	股利收入	360	-	-	-
7190	其他收入（附註十二、二一及二七）	29,801	6	23,220	6
7050	財務成本（附註二一）	(14,159)	(3)	(9,871)	(2)
7230	外幣兌換利益－淨額（附註四及二一）	-	-	17,358	4
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產利益（附註七）	8,008	1	-	-
7590	什項支出	(542)	-	-	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7625	處分投資損失(附註十一)	\$ -	-	(\$ 9,129)	(2)
7630	外幣兌換損失—淨額(附註四及二一)	(6,756)	(1)	-	-
7000	營業外收入及支出合計	<u>436,463</u>	<u>81</u>	<u>26,039</u>	<u>7</u>
7900	稅前淨利	441,134	82	22,638	6
7950	所得稅費用(附註四、五及二二)	(24,619)	(5)	(3,122)	(1)
8200	本年度淨利	<u>416,515</u>	<u>77</u>	<u>19,516</u>	<u>5</u>
	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(附註四及十八)	<u>65</u>	-	<u>1,240</u>	-
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(附註四、十一及二二)	(13,697)	(3)	13,399	3
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅(附註四及二二)	<u>2,740</u>	<u>1</u>	(2,680)	-
		(10,957)	(2)	<u>10,719</u>	<u>3</u>
8300	本年度其他綜合損益稅後淨額	(10,892)	(2)	<u>11,959</u>	<u>3</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 405,623</u>	<u>75</u>	<u>\$ 31,475</u>	<u>8</u>
	每股盈餘(附註二三)				
9750	基 本	<u>\$ 5.94</u>		<u>\$ 0.28</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 5.79</u>		<u>\$ 0.28</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳銘智



經理人：鄧瑞玲



會計主管：陳靜純





聯捷電子股份有限公司

民國112年12月31日

民國112年及111年12月31日

單位：新台幣千元

代碼		其他權益項目										國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額										權益總額																			
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)										保留盈餘 (附註九)										其他權益項目 (附註九、十及十一)									
		股本 (附註九)										資本公積 (附註九)																													

聯德電子股份有限公司

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

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 441,134	\$ 22,638
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	5,662	11,895
A20200	攤銷費用	182	712
A20300	預期信用損失	-	(65)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(8,008)	-
A20900	財務成本	14,159	9,871
A21200	利息收入	(12,939)	(1,885)
A21900	員工認股權酬勞成本	-	133
A22400	採用權益法之子公司損益份額	(406,812)	(2,576)
A23100	處分投資損失	-	9,129
A23700	存貨呆滯及跌價損失(回升利益)	(16)	36
A24100	外幣兌換淨(利益)損失	(22,426)	1,363
A29900	合約負債	-	(1,174)
A30000	與營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	(17,051)	-
A31150	應收帳款	101,772	(68,591)
A31180	其他應收款	(184)	(83)
A31200	存 貨	(60)	26
A31240	其他流動資產	1,788	(2,844)
A31990	淨確定福利資產—非流動	(208)	(127)
A32150	應付帳款(含關係人)	(85,853)	62,685
A32180	其他應付款項	68,550	(949)
A32230	其他流動負債	22,278	1,171
A33000	營運產生之現金	101,968	41,365
A33100	收取之利息	10,174	1,595
A33300	支付之利息	(14,019)	(9,673)
A33500	退還之所得稅	(851)	81
AAAA	營業活動之淨現金流入	97,272	33,368

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
投資活動之現金流量			
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 12,221)	\$ -
B02700	購置不動產、廠房及設備	(4,357)	(210,230)
B03700	存出保證金減少(增加)	45	(6,958)
B04300	其他應收款—關係人減少(增加)	58	(539)
B04500	購置無形資產	(221)	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	(16,696)	(217,727)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	696,000	-
C00200	短期借款減少	(706,000)	-
C01600	舉借長期借款	380,000	168,000
C01700	償還長期借款	(268,390)	(28,000)
C03000	收取存入保證金	182	943
C03700	其他應付款—關係人增加(減少)	6,375	(10,545)
C04100	其他流動負債增加	394,559	-
C04800	員工執行認股權	-	2,027
C05500	採用權益法之被投資公司清算/減資 退回股款	-	54,315
CCCC	籌資活動之淨現金流入	502,726	186,740
EEEE	現金及約當現金淨增加	583,302	2,381
E00100	年初現金及約當現金餘額	175,880	173,499
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 759,182	\$ 175,880

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳銘智



經理人：鄧瑞玲



會計主管：陳靜純



聯德電子股份有限公司
一一二年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項目	金額
112 年期初餘額	(5, 632, 360)
加：減資彌補虧損	5, 632, 360
加：112 年度稅後淨利	416, 515, 391
加：其他綜合損益	65, 269
小計	416, 580, 660
提列項目	
減：提列法定盈餘公積	(41, 658, 066)
減：提撥特別盈餘公積	(18, 659, 489)
本年度可分配盈餘小計	356, 263, 105
分配項目：	
股東分紅-現金	0
期末未分配盈餘	356, 263, 105

董事長：陳銘智



經理人：鄧瑞玲



會計主管：陳靜純



聯德電子股份有限公司

取得或處分資產處理程序修正條文對照表

項次	修訂前條文	修訂後條文	修正說明																		
第七條	二、交易條件及授權額度之決定程序 (一)取得或處分不動產，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格等，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報，金額在新臺幣貳仟萬元以下者，應依授權辦法逐級核准，其中金額在新臺幣壹仟萬元以上者，應另於事後最近一次董事會中提會報備；超過新臺幣貳仟萬元者，則須提經董事會通過後始得為之。 (二)取得或處分設備，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，其金額在新臺幣壹仟萬元(含)以下者，應依授權辦法逐級核准；超過新臺幣壹仟萬元者，應呈請總經理核准後，提經董事會通過後始得為之。	二、交易條件及授權額度之決定程序 (一)取得或處分不動產，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格等，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報，金額在新臺幣壹億伍仟萬元以下者，應依下列核決層級核准。金額超過新台幣壹億伍仟萬元者，則須提經董事會通過後始得為之。若有其他相關的取得或處分資產辦法其核決權限低於本辦法，則以該辦法為主。 <table><tr><th colspan="3">取得或處分不動產核決權限 (單位:新台幣)</th></tr><tr><th>職級</th><th>總經理</th><th>董事長</th></tr><tr><th>金額</th><td>1,000 萬元</td><td>1 億 5,000 萬元</td></tr></table> (二)取得或處分設備，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，其金額在新臺幣伍仟萬元以下者，應依下表核決層級核准；金額超過新臺幣伍仟萬元者，超過新台幣伍仟萬元則需先提經董事會通過後始得為之。 <table><tr><th colspan="3">取得或處分設備核決權限 (單位:新台幣)</th></tr><tr><th>職級</th><th>總經理</th><th>董事長</th></tr><tr><th>金額</th><td>800 萬元</td><td>5,000 萬元</td></tr></table>	取得或處分不動產核決權限 (單位:新台幣)			職級	總經理	董事長	金額	1,000 萬元	1 億 5,000 萬元	取得或處分設備核決權限 (單位:新台幣)			職級	總經理	董事長	金額	800 萬元	5,000 萬元	提升決策效率
取得或處分不動產核決權限 (單位:新台幣)																					
職級	總經理	董事長																			
金額	1,000 萬元	1 億 5,000 萬元																			
取得或處分設備核決權限 (單位:新台幣)																					
職級	總經理	董事長																			
金額	800 萬元	5,000 萬元																			

附件六

董事、獨立董事選舉候選人名單

提名人類別	被提名人姓名	學歷	經歷	現職	所代表之政府或法人名稱	持有股數
董事	陳銘智	國立台灣大學 EMBA 學分班 吳鳳工專電子工程科	聯德電子(股)公司 董事長	金運國際股份有限公司董事長 萬智(貝里斯)有限公司董事長 九德電子(模里西斯)有限公司 董事長 聯德電子(東莞)有限公司董事長 聯德電子(蘇州)有限公司董事長 旭弘投資有限公司董事長 旭立投資有限公司董事長 健智電子有限公司董事長 聯耀投資(股)公司董事長 聯德國際(模里西斯)有限公司 董事長 Enteck power Electronic Co., Ltd.董事長 Popular brand Co., Ltd.董事長 Rich Fountain Co., Ltd董事	金運國際(股) 公司	11,260,490
董事	鄧瑞玲	澳洲新南威士技術學院 淡江大學法文系	聯德電子(股)公司 總經理 聯德電子(股)公司 執行副總經理 鴻德興業業務	瑞智建設開發科技(股)公司董 事長 聯智建設科技(股)公司董事 安旭生物科技(股)公司董事長 聯德生物科技(股)公司董事長 寶泰建設股份有限公司董事長		918,929
董事	陳宜汶	California State University Fullerton/BA	ISD 室內設計-設 計助理、BULA- Administration、 聯德電子(股)公司 PM、Ubiquiti-MP PM	無		5,170,642
董事	陳頌哲	California State University Fullerton/MBA	BXterra-PM、聯德 電子(股)公司 PM	華碩電腦-PM		5,512,615
獨立 董事	王瑞賓	美國休士頓大學 會計碩士、美國 東密西根大學商 管碩士	大眾電腦資訊與網 路事業群副總經理	奇鎰科技股份有限公司董事兼 副總經理 AVC AMERICA INC. 法人代表人 董事 惠民實業股份有限公司獨立董 事		0
獨立 董事	林麗芬	台灣大學會計系 畢、中華民國會 計師	正業聯合會計師事 務所組長、宇通全 球科技股份有限公司 會計科長	台北市政府商業處輪值會計 師、林麗芬會計師事務所所 長、寬宏藝術經紀股份有限公 司獨立董事。帝圖科技文化股 份有限公司獨立董事		0
獨立 董事	陳柏華	輔仁大學會計系 商學士、台灣大 學經濟研究所碩	台北市會計師公會 理事長 台北市會計師公會	敦偉聯合會計師事務所所長、 社團法人台北市會計師公會名 譽理事長、中華民國國立臺北		0

		士、台北商業大學財經學院博士	副理事長名曜會計師事務所經理、執業會計師	商業大學校友總會 理事長、社團法人台灣產業合作發展協會創會理事長、國立臺北商業大學兼任副教授級專業技術人員、中華民國仲裁協會仲裁人、中華民國會計師公會全國聯合會 理事（任期 98.08~至今）兼法規法務委員會主任委員、世新大學董事、財團法人台北市文化基金會監察人、行政法人臺北表演藝術中心監事員。		
--	--	----------------	----------------------	--	--	--

附件七

許可從事競業行為之董事名稱及職稱

職稱	姓名	兼任之職務
董事	金運國際(股)公司	金運國際股份有限公司董事長
	金運國際(股)公司： 代表人 陳銘智	旭弘投資有限公司董事長 旭立投資有限公司董事長 Enteck power Electronic Co., Ltd. 董事長 Popular brand Co., Ltd. 董事長 Rich Fountain C., Ltd 董事
董事	鄧瑞玲	瑞智建設開發科技(股)公司董事長 聯智建設科技(股)公司董事 安旭生物科技(股)公司董事長
董事	陳宜汶	無
董事	陳頌哲	華碩電腦-PM
獨立董事	王瑞賓	奇銘科技股份有限公司董事兼副總經理 AVC AMERICA INC. 法人代表人董事 AVC Technology(Vietnam) Company Limited 法人代表人 董事 惠民實業股份有限公司獨立董事
獨立董事	林麗芬	台北市政府商業處輪值會計師、林麗芬會計師事務所所長 及會計師、寬宏藝術經紀股份有限公司獨立董事、帝圖科技文化股份有限公司獨立董事。
獨立董事	陳柏華	敦偉聯合會計師事務所所長、社團法人台北市會計師公會名譽理事長、中華民國國立臺北商業大學校友總會 理事長、社團法人台灣產業合作發展協會創會理事長、國立臺北商業大學兼任副教授級專業技術人員、中華民國仲裁協會仲裁人、中華民國會計師公會全國聯合會 理事（任期 98.08~至今）兼法規法務委員會主任委員、世新大學董事、財團法人台北市文化基金會監察人、行政法人臺北表演藝術中心監事員