

聯致科技股份有限公司一一二一年股東常會議事錄



時間：一一二年五月二十五日（星期四）上午九時三十分

地點：桃園市蘆竹區南山路二段 498-2 號（本公司員工教育訓練室）

召開方式：實體股東會

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 73,603,181 股（其中以電子方式出席行使表決權者 3,257,219 股），佔本公司在外流通總股數 111,678,624 股之 65.9%。

主席：李董事長 長明

記錄：蘇連芳

一、宣佈開會（出席股份總數已逾法定股數，宣佈開會）

二、主席致詞：（略）

三、報告事項：

（一）本公司一一一年度營業概況，報請 公鑒。（知悉，請參閱附件一。）

（二）審計委員會審查本公司一一一年度決算表冊報告書，報請 公鑒。（知悉，請參閱附件二及附件三。）

（三）修訂本公司「董事會議事規範」部分條文，報請 公鑒。（知悉，請參閱附件四。）

四、承認事項：

第一案：

案由：本公司一一一年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告，敬請 承認。

說明：（1）本公司一一一年度個體財務報告及合併財務報告，業經資誠聯合會計師事務所吳漢期會計師及林雅慧會計師查核完竣，上述書表及本公司一一一年度營業報告書，業經本公司第九屆第四次董事會決議通過，並送請第四屆第三次審計委員會審查完竣並出具審查報告書在案，請參閱附件二。

（2）一一一年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告，請參閱附件一及附件五。

決議：投票表決同意通過。本議案表決結果如下：

出席股東總表決權數：73,603,181 權（其中以電子方式行使表決權 3,257,219 權）

表決結果	占出席股東總表決權數%
贊成權數：73,557,798 權 （其中以電子方式行使表決權為 3,211,836 權）	99.93%
反對權數：370 權 （其中以電子方式行使表決權為 370 權）	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：45,013 權 （其中以電子方式行使表決權為 45,013 權）	0.06%

第二案：

案由：本公司一一一年度虧損撥補案，敬請 承認。

說明：（一）本公司一一一年度係屬虧損，擬決議不分配盈餘。

（2）本公司一一一年度虧損撥補表業經本公司第九屆第四次董事會通過，並送請第四屆第三次審計委員會審查完竣，虧損撥補表請參閱附件六。

決議：投票表決同意通過。本議案表決結果如下：

出席股東總表決權數：73,603,181 權(其中以電子方式行使表決權 3,257,219 權)

表決結果	占出席股東總表決權數%
贊成權數:73,571,467 權 (其中以電子方式行使表決權為 3,225,505 權)	99.95%
反對權數:3,701 權 (其中以電子方式行使表決權為 3,701 權)	0.00%
無效權數:0 權	0.00%
棄權與未投票權數:28,013 權 (其中以電子方式行使表決權為 28,013 權)	0.03%

五、討論事項

第一案

案由：修訂本公司「董事選舉辦法」部分條文，提請核議。

說明：(1) 為符合公司實際營運現況酌作文字修訂，載明董事選舉方式。擬修訂本公司「董事選舉辦法」部份條文。

(2) 本公司「董事選舉辦法」修訂前後條文對照表請參閱附件七。

決議：投票表決同意通過。本議案表決結果如下：

出席股東總表決權數：73,603,181 權(其中以電子方式行使表決權 3,257,219 權)

表決結果	占出席股東總表決權數%
贊成權數:73,546,475 權 (其中以電子方式行使表決權為 3,200,513 權)	99.92%
反對權數:11,458 權 (其中以電子方式行使表決權為 11,458 權)	0.01%
無效權數:0 權	0.00%
棄權與未投票權數:45,248 權 (其中以電子方式行使表決權為 45,248 權)	0.06%

第二案

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文，提請核議。

說明：(一) 為符合公司實際營運現況酌作文字修訂，載明董事選舉方式，擬修訂本「公司章程」部份條文。

(二) 本公司「公司章程」修訂前後條文對照表請參閱附件八。

決議：投票表決同意通過。本議案表決結果如下：

出席股東總表決權數：73,603,181 權(其中以電子方式行使表決權 3,257,219 權)

表決結果	占出席股東總表決權數%
贊成權數:73,556,475 權 (其中以電子方式行使表決權為 3,210,513 權)	99.93%
反對權數:1,458 權 (其中以電子方式行使表決權為 1,458 權)	0.00%
無效權數:0 權	0.00%
棄權與未投票權數:45,248 權 (其中以電子方式行使表決權為 45,248 權)	0.06%



六、臨時動議：無。

七、散會：上午九時五十四分。

主席：李長明



記錄：蘇連芳



111 年度營業報告書



(一) 111 年度營業結果

1. 營業計畫實施成果(合併報表)

單位：新台幣仟元

年度 項 目	110 年度	111 年度	增 減 變 動	
	金 額	金 額	金 額	%
營業收入	618,318	403,344	-214,974	-35
營業毛利	114,156	-12,100	-126,256	-111
營業損益	7,118	-121,156	-128,274	-1802
營業外收入及支出	8,280	-31,596	-39,876	-482
稅前淨利	15,398	-152,752	-168,150	-1092
本期淨利(損)	16,152	-156,178	-172,330	-1067

2. 預算執行情形

本公司 111 年度並未對外公開財務預測，故無需揭露預算執行情形；惟整體實際營收因疫情關係與客戶去化庫存等因素影響與內部制定之營運計畫有所落差，損益表現則因營收衰退期及估列和解金損失劣於內部制定之目標。

3. 財務收支及獲利能力分析

年度 項目	110 年度	111 年度
	資產報酬率(%)	1.1	-9.40
股東權益報酬率(%)	1.19	-11.80
營業利益佔實收資本比率(%)	0.61	-10.31
稅前純益佔實收資本比率(%)	1.31	-12.99
純益率(%)	2.61	-38.72
稅後每股盈餘(元)	0.18	-1.28

(二) 111 年度營業計畫概要

1. 經營方針

- I. 鞏固既有客戶，開拓新客戶
- II. 推廣高利基產品、創造利潤
- III. 擴充產能、整合產線，提升管理效益
- IV. 落實品質保證管理，降低成本
- V. 控制及降低呆滯庫存

2. 預期銷售數量及其依據

鑑於目前通膨居高不下、全球大幅緊縮政策、俄烏戰事政治動盪和能源危機的餘波未了以及消費信心疲弱和中美晶片戰等變數，因此，112 年，全球經濟將繼續面對各種挑戰，本公司未來一年將著重在複合材料、不流膠 PP、5G 高頻油墨、乾膜防焊、純

膠及 OTP 可撥膠等產品為營運的主軸。

3. 重要之產銷政策

以滿足客戶少量多樣及特定生產技術之需求，極力配合客戶要求之交期，以利基產品為導向積極開拓市場，其推行政策如下。

I. 行銷策略：

- A. 持續改善產品與客戶群結構，提昇營收與獲利
- B. 積極開發新市場與新客戶，降低市場與客戶集中度之風險與競爭壓力
- C. 強化客戶與供應商之長期合作關係，與客戶合作爭取終端客戶認證與量產，
- D. 跨事業部門合作，提高生產效率與稼動率，增進公司整體經營效益

II. 生產政策：

- A. 施行 TQM 系統培養員工多能工，提升員工產值提昇競爭力
- B. 關鍵製程標準化，落實生產管理以提升品質、效率與成本
- C. 對庫存進行管控，以符合經營需求，降低呆滯庫存

(三) 未來公司發展策略

- 1. 積極開發與拓展現有產品，提供客戶即時的產品需求及服務，爭取客戶認證與量產
- 2. 集中資源加速推廣熱塑複合材料(碳纖板)之開發與拓展。
- 3. 積極推廣高頻油墨乾膜及網印防焊等利基產品於 Mini-LED 與 5G 產品與被動原件等應用。

(四) 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

1. 同業競爭：

本公司產能規模相較同業為小，產品售價調整自主性低，在面對上游主要原物料售價波動，相對於產品成本轉嫁的機率和速度，將直接影響公司獲利表現。因此，本公司持續執行市場區隔，擴展附加價值高之高階利基產品營收比率，以提高公司獲利。並整合跨事業部門資源與合作模式以提高生產效率與稼動率，增進公司整體經營效益與公司競爭力。

2. 法規環境

本公司 111 年持續執行環保作業相關 SOP 以提升並改善作業環境，防止對環境之污染。

3. 總體經營環境之影響

新冠疫情在全球積極推行疫苗接種及「與病毒共存」政策下，全球經濟在 111 年逐漸步入正軌。但伴隨通貨膨脹、利率驟升、經濟放緩…等不確定因素影響，面對市場競爭與產業瞬息萬變的環境，本公司將透過消費市場與商業趨勢，辨識機會、實踐成長、打造人才，鞏固企業的競爭力。

衷心感謝所有的股東對本公司的支持與愛護，聯致將更積極更努力以創造更好的成績來提升股東價值。

最後謹祝各位

身體健康，萬事如意

董事長



總經理



會計主管



審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一一一年度營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及虧損撥補案，其中財務報表(含合併財務報表)業經資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及虧損撥補案經本審計委員會審查，認為尚無不符。爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

聯致科技股份有限公司一一二年股東常會

聯致科技股份有限公司

審計委員會召集人:陳文川



中 華 民 國 一 一 二 年 二 月 二 十 一 日



會計師查核報告

(112)財審報字第 22003513 號

聯致科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

聯致科技股份有限公司（以下簡稱「聯致公司」）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，以及個體財務報表附註(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，足以允當表達聯致公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 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查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與聯致公司保持超然獨立，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，對聯致公司民國 111 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

有關聯致公司採用權益法之投資之會計政策請詳個體財務報表附註四(十二)；會計項目說明請詳個體財務報表附註六(五)。聯致公司持有之孫公司-蘇州聯致科技有限公司及東莞市聯致電子科技有限公司，為集團主要營運個體，該等公司之財務狀況及財務績效對聯致公司個體財務報表影響重大，故本會計師對該等公司採用權益法之投資餘額之評價列為查核最重要事項之一，並將聯致公司及該等公司之應收帳款備抵呆帳之評估及該等公司投資性不動產之減損評估列入聯致公司之關鍵查核事項。茲就關鍵查核事項分述如下：

現金及約當現金之查核

事項說明

約當現金之會計政策請詳個體財務報告附註四(五)；現金及約當現金之說明，請詳個體財務報告附註六(一)。民國 111 年 12 月 31 日現金及約當現金餘額為新台幣 238,396 仟元。

由於現金及約當現金項目為高流動性資產，存有先天性之風險，且帳戶性質及用途多元。考量前揭相關風險，且聯致公司民國 111 年 12 月 31 日現金及約當現金餘額占總資產比例重大，因此本會計師將聯致公司現金及約當現金列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序彙總說明如下：

1. 函證銀行帳戶及與金融機構之特殊約定，確認現金及約當現金之存在及權利義務。
2. 測試銀行調節表計算正確性並檢查不尋常之調節項目。
3. 往來頻繁銀行帳戶執行鉅額測試查核程序，包括瞭解銀行帳戶用途及檢視相關憑證，評估為營業所需且未有重大或非尋常交易。
4. 了解銀行存款地區性金融機構並評估該等金融機構信用評等狀況，並擴大企業外部信用資訊管道，多方蒐集驗證相關科目餘額及是否完整揭露資產質押情形。

應收票據及帳款備抵損失之評估

事項說明

應收票據及帳款備抵損失評估之會計政策請詳個體財務報告附註四(八)金融資產減損；應收票據及帳款減損評估之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報告附註五(二)；應收票據及帳款備抵損失之說明，請詳個體財務報告附註六(三)。

聯致公司及子公司之應收票據及帳款係依歷史經驗、前瞻性資訊及其他已知原因或已存在之客觀證據估計可能發生之預期信用減損損失，並於應收票據及帳款評估可能無法收回當期列為應收票據及帳款之減項，且聯致公司及子公司定期檢視其損失估計之合理性。因備抵損失之評估常涉及管理階層主觀判斷、各項產業景氣指標或期後帳款收回之可能性據以估計提列金額，考量聯致公司及子公司之應收票據及帳款及其備抵損失對財務報表影響重大，故本會計師認為聯致公司及子公司應收票據及帳款備抵損失之評估為本年度查核

最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於上述所述層面事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 依會計原則之規定與對聯致公司及子公司營運及客戶授信標準信用品質之瞭解，評估其應收票據及帳款備抵損失所採用提列政策與程序之合理性，包括決定客戶授信標準信用品質所作之群組分類及帳齡分析之合理性。
2. 藉由準備矩陣為基礎評估管理階層所估計備抵損失之合理性。
3. 執行期後收款測試，確認其帳款收回可能性，以評估備抵損失提列之合理性。

採用權益法之投資子公司投資性不動產減損評估

事項說明

有關採用權益法之投資之會計政策請詳個體財務報表附註四(十二)；其公允價值衡量之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報表附註五(二)；採用權益法之投資會計項目之說明，請詳個體財務報表附註六(五)。

民國 111 年 12 月 31 日聯致公司持有孫公司蘇州聯致科技有限公司 80.98% 股權，蘇州聯致科技有限公司帳列投資性不動產金額為新台幣 308,106 仟元。蘇州聯致科技有限公司投資性不動產係以取得成本認列，後續衡量採成本模式，另取得專家評價報告，據以評估該投資性不動產是否減損。考量投資性不動產減損對財務報表影響重大，故本會計師將蘇州聯致科技有限公司投資性不動產減損評估列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於上述所述層面事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 評估公司資產減損評估程序及會計政策係符合會計原則。
2. 取得公司採用之評價專家報告，評估專家之獨立性、專業性及客觀性。
3. 取得評價模式中市場比較法估價所使用之比較標的與調整因素合理性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，

且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估聯致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致公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

聯致公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

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

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

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對聯致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，以及使聯致公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致聯致公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於聯致公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表

示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

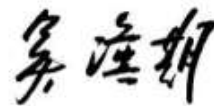
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對聯致公司民國 111 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

吳漢期



會計師

林雅慧



前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(90)台財證(六)字第 157088 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

中 華 民 國 1 1 2 年 2 月 2 1 日

會計師查核報告

(112)財審報字第 22003445 號

聯致科技股份有限公司公鑒：

查核意見

聯致科技股份有限公司及其子公司（以下簡稱「聯致集團」）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，以及合併財務報表附註（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，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達聯致集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與聯致集團保持超然獨立，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，對聯致集團民國 111 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

聯致集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

現金及約當現金之查核

事項說明

約當現金之會計政策請詳合併財務報告附註四(六)；現金及約當現金之說明，請詳合併財務報告附註六(一)。聯致集團民國 111 年 12 月 31 日現金及約當現金餘額為新台幣 554,935 仟元。

由於現金及約當現金項目為高流動性資產，存有先天性之風險，且帳戶性質及用途多元。考量前揭相關風險，且聯致集團民國 111 年 12 月 31 日現金及約當現金餘額占總資產比例重大，因此本會計師將聯致集團現金及約當現金列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序彙總說明如下：

1. 函證銀行帳戶及與金融機構之特殊約定，確認現金及約當現金之存在及權利義務。
2. 測試銀行調節表計算正確性並檢查不尋常之調節項目。
3. 往來頻繁銀行帳戶執行鉅額測試查核程序，包括瞭解銀行帳戶用途及檢視相關憑證，評估為營業所需且未有重大或非尋常交易。
4. 了解銀行存款地區性金融機構並評估該等金融機構信用評等狀況，並擴大企業外部信用資訊管道，多方蒐集驗證相關科目餘額及是否完整揭露資產質押情形。

應收票據及帳款備抵損失之評估

事項說明

應收票據及帳款備抵損失評估之會計政策請詳合併財務報告附註四(九)金融資產減損；應收票據及帳款減損之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；應收票據及帳款備抵損失之說明，請詳合併財務報告附註六(三)，聯致集團民國 111 年 12 月 31 日應收票據及帳款餘額為新台幣 140,322 仟元(其中已扣除備抵損失計新台幣 641 仟元)。

聯致集團之應收票據及帳款係依歷史經驗、前瞻性資訊及其他已知原因或已存在之客

觀證據估計可能發生之預期信用減損損失，並於應收票據及帳款評估可能無法收回當期列為應收票據及帳款之減項，且聯致集團定期檢視其損失估計之合理性。因備抵損失之評估常涉及管理階層主觀判斷、各項產業景氣指標或期後帳款收回之可能性據以估計提列金額，考量聯致集團之應收票據及帳款及其備抵損失對財務報表影響重大，故本會計師認為聯致集團應收票據及帳款備抵損失之評估為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於上述所述層面事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 依會計原則之規定與對聯致集團營運及客戶授信標準信用品質之瞭解，評估其應收票據及帳款備抵損失所採用提列政策與程序之合理性，包括決定客戶授信標準信用品質所作之群組分類及帳齡分析之合理性。
2. 藉由準備矩陣為基礎評估管理階層所估計備抵損失之合理性。
3. 執行期後收款測試，確認其帳款收回可能性，以評估備抵損失提列之合理性。

投資性不動產減損評估

事項說明

投資性不動產評價及資產減損之會計政策請詳合併財務報告附註四(十六)及四(十八)；投資性不動產減損評估之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；投資性不動產之說明，請詳合併財務報告附註六(八)。聯致集團民國 111 年 12 月 31 日投資性不動產帳面價值為新台幣 308,106 仟元。

聯致集團投資性不動產係以取得成本認列，後續衡量採成本模式，另取得專家評價報告，據以評估該投資性不動產是否減損。考量投資性不動產減損對財務報表影響重大，故本會計師將聯致集團投資性不動產減損評估列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於上述所述層面事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 評估公司資產減損評估程序及會計政策係符合會計原則。
2. 取得公司採用之評價專家報告，評估專家之獨立性、專業性及客觀性。
3. 取得評價模式中市場比較法估價所使用之比較標的與調整因素合理性。

其他事項 - 個體財務報告

聯致科技股份有限公司已編製民國 111 年及 110 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估聯致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致集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

聯致集團之治理單位（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在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對聯致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，以及使聯致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致集團不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

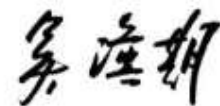
本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對聯致集團民國111年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

吳漢期

會計師

林雅慧



前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(90)台財證(六)字第157088號

金融監督管理委員會


核准簽證文號：金管證審字第1070323061號

中 華 民 國 1 1 2 年 2 月 2 1 日

董事會議事規範部分條文修訂條文對照表

條文	原條文	修訂後條文	備註
第十四條	<p>公司對於下列事項應提董事會討論：</p> <p>一、公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。</p> <p>三、訂定或修正內部控制制度。</p> <p>四、訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會之事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第七款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</p>	<p>公司對於下列事項應提董事會討論：</p> <p>一、公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。</p> <p>三、訂定或修正內部控制制度。</p> <p>四、訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、<u>董事會未設常務董事者，董事長之選任或解任。</u></p> <p><u>七、財務、會計或內部稽核主管之任免。</u></p> <p><u>八、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</u></p> <p><u>九、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會之事項或主管機關規定之重大事項。</u></p> <p>前項第八款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</p>	<p>配合金融監督管理委員會中華民國 111 年 08 月 09 日金管證櫃監字第 1110064012 號函，擬修訂本公司「董事會議事規範」部分條文</p>

	..... 第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。	..... 第一項各款之事項，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。	
第十八條	如本公司設有常務董事會，常務董事會議事規範，準用本規範。但常務董事會屬七日內定期召集者，得於二日前通知各常務董事	如本公司設有常務董事會，常務董事會議事規範，準用本規範。 <u>之第一條至第二條、第四條至第七條、第九條至第十條、第十二條及第十五條至第十六條。董事長之選任或解任準用第十四條第五項規定。</u> 但常務董事會屬七日內定期召集者，得於二日前通知各常務董事	配合金融監督管理委員會中華民國 111 年 08 月 09 日金管證櫃監字第 1110064012 號函，擬修訂本公司「董事會議事規範」部分條文
第二十條：	本規範訂立於中華民國九十五年十月二十七日，第二次修訂於中華民國九十六年四月二十四日，第三次修訂於中華民國九十七年四月一日，第四次修訂於中華民國九十七年七月二十五日，第五次修訂於中華民國九十九年三月二十五日，第六次修訂於中華民國一〇二年三月十九日，第七次修訂於中華民國一〇九年三月十九日，第八次修訂於中華民國一一〇年二月四日，經董事會決議通過後施行。	本規範訂立於中華民國九十五年十月二十七日，第二次修訂於中華民國九十六年四月二十四日，第三次修訂於中華民國九十七年四月一日，第四次修訂於中華民國九十七年七月二十五日，第五次修訂於中華民國九十九年三月二十五日，第六次修訂於中華民國一〇二年三月十九日，第七次修訂於中華民國一〇九年三月十九日，第八次修訂於中華民國一一〇年二月四日， <u>第九次修訂於中華民國一一二年二月二十一日</u> ，經董事會決議通過後施行。	配合金融監督管理委員會中華民國 111 年 08 月 09 日金管證櫃監字第 1110064012 號函，擬修訂本公司「董事會議事規範」部分條文


 聯致科技股份有限公司
 個體資產負債表
 民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日		
			金	額 %	金	額 %	
流動資產							
1100	現金及約當現金		\$	238,396	18	\$ 278,363	19
1150	應收票據淨額			11,251	1	14,717	1
1170	應收帳款淨額			40,777	3	121,157	8
1180	應收帳款－關係人淨額			67,600	5	92,240	6
1200	其他應收款			1,298	-	1,260	-
1210	其他應收款－關係人			18,337	2	20,130	1
130X	存貨			43,331	3	52,182	4
1410	預付款項			4,783	-	2,736	-
1470	其他流動資產			251	-	7	-
11XX	流動資產合計			<u>426,024</u>	<u>32</u>	<u>582,792</u>	<u>39</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			174,824	13	158,145	11
1550	採用權益法之投資			434,007	32	431,295	29
1600	不動產、廠房及設備			204,743	15	214,830	14
1755	使用權資產			34,010	3	44,111	3
1780	無形資產			829	-	1,652	-
1840	遞延所得稅資產			46,349	3	49,019	3
1900	其他非流動資產			25,526	2	19,070	1
15XX	非流動資產合計			<u>920,288</u>	<u>68</u>	<u>918,122</u>	<u>61</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>1,346,312</u>	<u>100</u>	\$ <u>1,500,914</u>	<u>100</u>

(續次頁)


 聯致科技股份有限公司
 個體資產負債表
 民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	111年12月31日			110年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
流動負債							
2170	應付帳款	\$	59,772	5	\$	69,734	5
2200	其他應付款		56,290	4		81,050	5
2399	其他流動負債—其他		11,557	1		12,048	1
21XX	流動負債合計		<u>127,619</u>	<u>10</u>		<u>162,832</u>	<u>11</u>
非流動負債							
2570	遞延所得稅負債		2,429	-		1,687	-
2600	其他非流動負債		26,635	2		36,873	2
2XXX	負債總計		<u>156,683</u>	<u>12</u>		<u>201,392</u>	<u>13</u>
權益							
股本							
3110	普通股股本		1,175,486	87		1,175,486	78
資本公積							
3200	資本公積		106,339	7		114,157	7
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積		1,104	-		-	-
3350	(待彌補虧損)未分配盈餘	(	141,123)	(10)	(	11,036)	(1)
其他權益							
3400	其他權益		77,706	6		28,726	3
3500	庫藏股票	(	29,883)	(2)	(	29,883)	(2)
3XXX	權益總計		<u>1,189,629</u>	<u>88</u>		<u>1,299,522</u>	<u>87</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾							
3X2X	負債及權益總計	\$	<u>1,346,312</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,500,914</u>	<u>100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李長明




經理人：陳福龍



會計主管：蘇連芳





 聯致科技股份有限公司
 個體綜合損益表
 民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
 (除每股(虧損)盈餘為新台幣元外)

項目	附註	111 年 度		110 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入		\$ 385,999	100	\$ 608,606	100
5000 營業成本		(409,390)	(106)	(502,674)	(83)
5900 營業(毛損)毛利		(23,391)	(6)	105,932	17
5910 未實現銷貨利益		(1,497)	-	(6,794)	(1)
5920 已實現銷貨利益		6,794	2	5,166	1
5950 營業(毛損)毛利淨額		(18,094)	(4)	104,304	17
營業費用					
6100 推銷費用		(21,236)	(6)	(26,648)	(4)
6200 管理費用		(28,003)	(7)	(30,594)	(5)
6300 研究發展費用		(16,801)	(4)	(17,178)	(3)
6450 預期信用減損利益(損失)		382	-	(122)	-
6000 營業費用合計		(65,658)	(17)	(74,542)	(12)
營業淨(損)利					
6500 其他收益及費損淨額		885	-	1,755	-
6900 營業(損失)利益		(82,867)	(21)	31,517	5
營業外收入及支出					
7100 利息收入		1,567	-	737	-
7010 其他收入		16,594	4	15,458	2
7020 其他利益及損失		22,902	6	(8,193)	(1)
7050 財務成本		(1,744)	-	(2,159)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益之份額		(95,672)	(25)	(17,659)	(3)
7000 營業外收入及支出合計		(56,353)	(15)	(11,816)	(2)
7900 稅前(淨損)淨利		(139,220)	(36)	19,701	3
7950 所得稅(費用)利益		(3,412)	(1)	778	-
8200 本期(淨損)淨利		(\$ 142,632)	(37)	\$ 20,479	3

(續次頁)


 聯致科技股份有限公司
 個體綜合損益表
 民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
 (除每股(虧損)盈餘為新台幣元外)

項目	附註	111 金	年 額	度 %	110 金	年 額	度 %
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8311	確定福利計畫之再衡量數	\$	6,281	2	(\$	1,754)	-
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		18,482	5		48,860	8
8310	不重分類至損益之項目總額		24,763	7		47,106	8
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		47,347	12	(	12,431)	(2)
8380	採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資之其他綜合損益 之份額-可能重分類至損益之 項目		(22,619)	(6)		6,005	1
8360	後續可能重分類至損益之項 目總額		24,728	6	(	6,426)	(1)
8300	其他綜合損益(淨額)	\$	49,491	13	\$	40,680	7
8500	本期綜合損益總額	(\$	93,141)	(24)	\$	61,159	10
基本每股(虧損)盈餘							
9750	本期淨(損)利	(\$		1.28)	\$		0.18
稀釋每股(虧損)盈餘							
9850	本期淨(損)利	(\$		1.28)	\$		0.18

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李長明



經理人：陳福龍



會計主管：蘇連芳



聯致科技股份有限公司
 個體權益變動表
 民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	資 本 公 積		保 留 盈 餘	其 他 權 益	庫 藏 股 票 合 計						
	資 本 公 積 一 實 際 取 得 或 處 分 子 公 司 股 權 價 格 與 帳 面 價 值 差 額	資 本 公 積 一 認 列 對 子 公 司 有 權 權 益 變 動 數									
附 註	普 通 股 本 行 溢 價	發 行 溢 價	資 本 公 積 一 庫 藏 股 票 交 易 動	未 分 配 盈 餘 (待 彌 補 虧 損)	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 損 益					
110 年 度											
110年1月1日餘額	\$1,175,486	\$ 88,397	\$ 33,371	\$ 2,706	\$ 27,354	\$ -	(\$ 38,262)	(\$ 2,534)	(\$ 11,174)	(\$ 29,883)	\$ 1,245,461
本期淨利	-	-	-	-	-	-	20,479	-	-	-	20,479
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(1,754)	(6,426)	48,860	-	40,680
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	18,725	(6,426)	48,860	-	61,159
資本公積彌補虧損	-	(38,262)	-	-	-	-	38,262	-	-	-	-
資本公積-實際取得或處份 子公司股權價格與帳面價 值差異	-	-	-	-	591	-	-	-	-	-	591
處分透過其他綜合損益按 公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	-	(7,689)	-	-	-	(7,689)
110年12月31日餘額	\$1,175,486	\$ 50,135	\$ 33,371	\$ 2,706	\$ 27,945	\$ -	\$ 11,036	(\$ 8,960)	\$ 37,686	(\$ 29,883)	\$ 1,299,522
111 年 度											
111年1月1日餘額	\$1,175,486	\$ 50,135	\$ 33,371	\$ 2,706	\$ 27,945	\$ -	\$ 11,036	(\$ 8,960)	\$ 37,686	(\$ 29,883)	\$ 1,299,522
本期淨損	-	-	-	-	-	-	(142,632)	-	-	-	(142,632)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	6,281	24,728	18,482	-	49,491
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	(136,351)	24,728	18,482	-	(93,141)
110年度盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	1,104	(1,104)	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	(8,934)	-	-	-	(8,934)
資本公積配發現金股利	-	(7,818)	-	-	-	-	-	-	-	-	(7,818)
處分透過其他綜合損益按 公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	-	(5,770)	-	5,770	-	-
111年12月31日餘額	\$1,175,486	\$ 42,317	\$ 33,371	\$ 2,706	\$ 27,945	\$ 1,104	(\$ 141,123)	\$ 15,768	\$ 61,938	(\$ 29,883)	\$ 1,189,629

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李長明



經理人：陳福龍



會計主管：蘇連芳





聯致科技股份有限公司
個體現金流量表
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	111年1月1日 至12月31日	110年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量			
本期稅前(淨損)淨利		(\$ 139,220)	\$ 19,701
調整項目			
收益費損項目			
預期信用減損(迴轉利益)損失		(382)	122
折舊費用		29,922	30,297
使用權資產折舊費用		10,102	10,301
攤銷費用		2,014	2,125
租賃負債利息費用		1,744	2,159
利息收入		(1,567)	(737)
股利收入		(14,367)	(4,555)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合 資損失之份額		95,672	17,659
處分不動產、廠房及設備(利益)損失		(10)	149
聯屬公司間未實現銷貨損益淨額		(5,297)	1,628
賠償損失迴轉收入		-	(8,110)
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		3,494	(1,206)
應收帳款		80,734	(43,965)
應收帳款-關係人		24,640	(1,549)
其他應收款		14	(427)
其他應收款-關係人		1,793	(2,611)
存貨		8,851	(5,960)
預付款項		(2,047)	(1,933)
其他流動資產		(244)	17
其他非流動資產		35	78
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付帳款		(9,962)	(639)
其他應付款		(19,121)	4,774
其他流動負債		(760)	785
營運產生之現金流入		66,038	18,103
收取之利息		1,482	769
收取之股利		14,367	4,555
退還之所得稅		33	367
利息支付數		(1,744)	(2,159)
營業活動之淨現金流入		<u>80,176</u>	<u>21,635</u>

(續次頁)

投資活動之現金流量

處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產價款	\$	-	\$	8,811
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產清算價款		1,803		-
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產價款		-	(	52,000)
取得子公司股權價款	(	68,359)		-
取得不動產、廠房及設備	(	26,064)	(	27,018)
處分不動產、廠房及設備價款		600		542
受限制資產增加	(	21)	(	21)
無形資產增加	(	1,191)	(	2,348)
預付設備款增加	(	190)		-
投資活動之淨現金流出	(	93,422)	(	72,034)
<h3>籌資活動之現金流量</h3>				
存入保證金減少		-	(	48)
租賃本金償還	(	9,969)	(	9,767)
支付現金股利	(	16,752)		-
籌資活動之淨現金流出	(	26,721)	(	9,815)
本期現金及約當現金減少數	(	39,967)	(	60,214)
期初現金及約當現金餘額		278,363		338,577
期末現金及約當現金餘額	\$	238,396	\$	278,363

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李長明



經理人：陳福龍



會計主管：蘇連芳






聯致科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	111年12月31日		110年12月31日	
			金	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金		\$ 554,935	35	\$ 508,649	30
1150	應收票據淨額		30,709	2	49,476	3
1170	應收帳款淨額		76,970	5	152,561	9
1180	應收帳款－關係人淨額		32,643	2	49,031	3
1200	其他應收款		22,516	1	21,177	1
130X	存貨		53,030	3	66,846	4
1410	預付款項		7,403	1	14,365	1
1460	待出售非流動資產淨額		-	-	321,422	19
1470	其他流動資產		251	-	8	-
11XX	流動資產合計		778,457	49	1,183,535	70
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		174,824	11	158,145	9
1600	不動產、廠房及設備		205,544	13	215,311	13
1755	使用權資產		34,557	2	46,270	3
1760	投資性不動產淨額		308,106	19	-	-
1780	無形資產		829	-	1,652	-
1840	遞延所得稅資產		46,349	3	49,019	3
1900	其他非流動資產		48,239	3	41,414	2
15XX	非流動資產合計		818,448	51	511,811	30
1XXX	資產總計		\$ 1,596,905	100	\$ 1,695,346	100

(續次頁)


 聯致科技股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	111年12月31日			110年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
流動負債							
2170	應付帳款	\$	59,772	4	\$	69,734	4
2200	其他應付款		127,656	8		84,896	5
2399	其他流動負債—其他		94,217	6		94,708	6
21XX	流動負債合計		<u>281,645</u>	<u>18</u>		<u>249,338</u>	<u>15</u>
非流動負債							
2570	遞延所得稅負債		2,429	-		1,687	-
2600	其他非流動負債		49,433	3		59,857	3
25XX	非流動負債合計		<u>51,862</u>	<u>3</u>		<u>61,544</u>	<u>3</u>
2XXX	負債總計		<u>333,507</u>	<u>21</u>		<u>310,882</u>	<u>18</u>
歸屬於母公司業主之權益							
股本							
3110	普通股股本		1,175,486	73		1,175,486	69
資本公積							
3200	資本公積		106,339	7		114,157	7
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積		1,104	-		-	-
3350	(待彌補虧損)未分配盈餘	(	141,123)	(9)	(	11,036	1
其他權益							
3400	其他權益		77,706	5		28,726	2
庫藏股票							
3500	庫藏股票	(	29,883)	(2)	(	29,883)	(2)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		<u>1,189,629</u>	<u>74</u>		<u>1,299,522</u>	<u>77</u>
36XX	非控制權益		<u>73,769</u>	<u>5</u>		<u>84,942</u>	<u>5</u>
3XXX	權益總計		<u>1,263,398</u>	<u>79</u>		<u>1,384,464</u>	<u>82</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾							
重大之期後事項							
3X2X	負債及權益總計	\$	<u>1,596,905</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,695,346</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李長明




經理人：陳福龍



會計主管：蘇連芳





 聯致科技股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
 (除每股(虧損)盈餘為新台幣元外)

項目	附註	111 金	年 額	度 %	110 金	年 額	度 %
4000	營業收入	\$	403,344	100	\$	618,318	100
5000	營業成本	(	415,444)	(103)	(	504,162)	(82)
5900	營業(毛損)毛利	(	12,100)	(3)		114,156	18
	營業費用						
6100	推銷費用	(	37,474)	(9)	(	44,675)	(7)
6200	管理費用	(	45,594)	(12)	(	46,523)	(7)
6300	研究發展費用	(	16,801)	(4)	(	17,228)	(3)
6450	預期信用減損利益		873	-		530	-
6000	營業費用合計	(	98,996)	(25)	(	107,896)	(17)
	營業淨利	(	111,096)	(28)		6,260	1
6500	其他收益及費損淨額	(	10,060)	(2)		858	-
6900	營業(損失)利益	(	121,156)	(30)		7,118	1
	營業外收入及支出						
7100	利息收入		3,615	1		1,058	-
7010	其他收入		16,632	4		15,354	3
7020	其他利益及損失	(	50,036)	(12)	(	5,887)	(1)
7050	財務成本	(	1,807)	(1)	(	2,245)	-
7000	營業外收入及支出合計	(	31,596)	(8)		8,280	2
7900	稅前(淨損)淨利	(	152,752)	(38)		15,398	3
7950	所得稅(費用)利益	(	3,426)	(1)		754	-
8200	本期(淨損)淨利	(\$	156,178)	(39)	\$	16,152	3

(續次頁)


 聯致科技股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
 (除每股(虧損)盈餘為新台幣元外)

項目	附註	111 金	年 額	度 %	110 金	年 額	度 %
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8311	確定福利計畫之再衡量數	\$	6,281	1	(\$	1,754)	(1)
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		18,482	5		48,860	8
8310	不重分類至損益之項目合計		24,763	6		47,106	7
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		27,101	7	(	7,302)	(1)
8360	後續可能重分類至損益之項 目總額		27,101	7	(	7,302)	(1)
8300	其他綜合損益(淨額)	\$	51,864	13	\$	39,804	6
8500	本期綜合損益總額	(\$	104,314)	(26)	\$	55,956	9
淨利(損)歸屬於：							
8610	母公司業主	(\$	142,632)	(36)	\$	20,479	4
8620	非控制權益	(	13,546)	(3)	(	4,327)	(1)
		(\$	156,178)	(39)	\$	16,152	3
綜合損益總額歸屬於：							
8710	母公司業主	(\$	93,141)	(23)	\$	61,159	10
8720	非控制權益	(	11,173)	(3)	(	5,203)	(1)
		(\$	104,314)	(26)	\$	55,956	9
基本每股(虧損)盈餘							
9750	本期淨(損)利	(\$		1.28)	\$		0.18
稀釋每股(虧損)盈餘							
9850	本期淨(損)利	(\$		1.28)	\$		0.18

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李長明



經理人：陳福龍



會計主管：蘇連芳





聯致科技股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

歸屬於本公司業主之權益	本公司					盈餘	其他	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現	庫藏股票	總計	非控制權益	權益總額	
	資本	公積	一實	公積	一認								
附註	普通股本	發行溢價	資本公積一庫藏股交	資本公積一股票易	實際取得或處份子公司股權價格與帳面價值差異	對子公司所有權權益變動	未分配盈餘(待彌補虧損)	國外營運機構財務報表換算之兌換差	損益	資產	總計	權益總額	
110 年 度													
110年1月1日餘額	\$ 1,175,486	\$ 88,397	\$ 33,371	\$ 27,354	\$ 2,706	\$ -	(\$ 38,262)	(\$ 2,534)	(\$ 11,174)	(\$29,883)	\$ 1,245,461	\$ 95,874	\$ 1,341,335
本期合併總損益	-	-	-	-	-	-	20,479	-	-	-	20,479	(4,327)	16,152
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(1,754)	(6,426)	48,860	-	40,680	(876)	39,804
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	18,725	(6,426)	48,860	-	61,159	(5,203)	55,956
資本公積彌補虧損	-	(38,262)	-	-	-	-	38,262	-	-	-	-	-	-
資本公積-實際取得或處份子公司股權價格與帳面價值差異	-	-	-	-	591	-	-	-	-	-	591	-	591
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	-	(7,689)	-	-	-	(7,689)	-	(7,689)
非控制權益減少	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5,729)	(5,729)
110年12月31日餘額	\$ 1,175,486	\$ 50,135	\$ 33,371	\$ 27,945	\$ 2,706	\$ -	\$ 11,036	(\$ 8,960)	\$ 37,686	(\$29,883)	\$ 1,299,522	\$ 84,942	\$ 1,384,464
111 年 度													
111年1月1日餘額	\$ 1,175,486	\$ 50,135	\$ 33,371	\$ 27,945	\$ 2,706	\$ -	\$ 11,036	(\$ 8,960)	\$ 37,686	(\$29,883)	\$ 1,299,522	\$ 84,942	\$ 1,384,464
本期合併總損益	-	-	-	-	-	-	(142,632)	-	-	-	(142,632)	(13,546)	(156,178)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	6,281	24,728	18,482	-	49,491	2,373	51,864
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	(136,351)	24,728	18,482	-	(93,141)	(11,173)	(104,314)
110年度盈餘指撥及分配：													
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	1,104	(1,104)	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	(8,934)	-	-	-	(8,934)	-	(8,934)
資本公積配發現金股利	-	(7,818)	-	-	-	-	-	-	-	-	(7,818)	-	(7,818)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	-	(5,770)	-	5,770	-	-	-	-
111年12月31日餘額	\$ 1,175,486	\$ 42,317	\$ 33,371	\$ 27,945	\$ 2,706	\$ 1,104	(\$141,123)	\$ 15,768	\$ 61,938	(\$29,883)	\$ 1,189,629	\$ 73,769	\$ 1,263,398

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李長明



經理人：陳福龍



會計主管：蘇連芳






聯致科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	111年1月1日 至12月31日	110年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前(淨損)淨利	(\$ 152,752)	\$ 15,398
調整項目		
收益費損項目		
預期信用減損迴轉利益	(873)	(530)
折舊費用(含投資性不動產)	48,093	47,375
使用權資產折舊費用	11,753	11,857
攤銷費用	2,014	2,125
租賃負債利息費用	1,807	2,245
利息收入	(3,615)	(1,058)
股利收入	(14,367)	(4,555)
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(4)	41
賠償損失(迴轉收入)	66,273	(8,110)
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	19,364	(11,384)
應收帳款	76,851	(46,244)
應收帳款-關係人	16,390	6,267
其他應收款	(1,296)	(903)
存貨	13,816	(4,749)
預付款項	7,167	(1,675)
其他流動資產	(243)	17
其他非流動資產	35	77
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付帳款	(9,962)	(639)
其他應付款	(19,927)	5,701
其他流動負債-其他	(830)	891
營運產生之現金流入	59,694	12,147
收取之利息	3,524	1,123
收取之股利	14,367	4,555
退還之所得稅	19	351
利息支付數	(1,807)	(2,245)
營業活動之淨現金流入	75,797	15,931

(續次頁)


 聯致科技股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國111年及110年1月1日至12月31日

附註
 111年1月1日
 至12月31日

單位：新台幣仟元
 110年1月1日
 至12月31日

投資活動之現金流量

處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產價款	\$	-	\$	8,811
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產清算價款		1,803		-
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產價款		-	(	52,000)
取得子公司股權價款		-	(	5,138)
取得不動產、廠房及設備	(	26,654)	(	27,470)
處分不動產、廠房及設備價款		600		1,126
存出保證金減少(增加)		7	(	213)
受限制資產增加	(	84)	(	21,792)
其他非流動負債-其他增加		63		21,771
無形資產增加	(	1,191)	(	2,348)
預付設備款增加	(	190)		-
預收待出售非流動資產價款		-		59,111
投資活動之淨現金流出	(	25,646)	(	18,142)

籌資活動之現金流量

存入保證金減少		-	(	3,520)
租賃本金償還	(	11,633)	(	11,312)
支付現金股利	(	16,752)		-
籌資活動之淨現金流出	(	28,385)	(	14,832)
匯率影響數		24,520	(	5,360)
本期現金及約當現金增加(減少)數		46,286	(	22,403)
期初現金及約當現金餘額		508,649		531,052
期末現金及約當現金餘額	\$	554,935	\$	508,649

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李長明



經理人：陳福龍



會計主管：蘇連芳



聯致科技股份有限公司
虧損撥補表
中華民國一一一年度

項 目 說 明	金 額
期初未分派盈餘	998,569
加(減)：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	(5,769,871)
加(減)：其他綜合損益(確定福利計畫之再衡量數(111年度))	6,280,667
加(減)：111年度稅後虧損	(142,631,988)
期末待彌補虧損	(141,122,623)

董事長：



經理人



會計主管：



董事選舉辦法部分條文修訂條文對照表

條文	原條文	修訂後條文	備註
第五條	董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。	董事會應製發選舉票，並加填其選舉權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。	依據法令及配合公司實際業務需要
第十三條	第十三條 本辦法訂立於中華民國九十六年六月二十一日，第一次修訂於中華民國一〇二年六月二十一日，第二次修訂於中華民國一〇四年六月一十八日，第三次修訂於中華民國一一〇年五月十三日，經股東會通過後施行，修正時亦同	第十二條 本辦法訂立於中華民國九十六年六月二十一日，第一次修訂於中華民國一〇二年六月二十一日，第二次修訂於中華民國一〇四年六月一十八日，第三次修訂於中華民國一一〇年五月十三日，第四次修訂於中華民國一一二年五月二十五日，經股東會通過後施行，修正時亦同	新增修訂日期

公司章程部分條文修訂條文對照表

條文	原 條 文	修 訂 後 條 文	修訂原因
第六條	本公司股票為記名式，並應編號及由董事三人簽章或蓋章，再經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。本公司發行之股份得免印製股票，發行新股時，得就該次發行總數合併印製，但應洽證券集中保管事業機構登錄。	本公司股票為記名式，發行之股份得依相關法令之規定免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。	依據法令及配合公司實際業務需要
第八條	本公司股東會分為下列二種： 一、股東常會於每會計年度終了後六個月內，由董事會召開之。 二、股東臨時會，經董事會認為必要時召集之。 股東會採行電子投票列為本公司股東行使表決權管道之一，其相關作業依主管機關規定辦理。	本公司股東會分為下列二種： 一、股東常會於每會計年度終了後六個月內，由董事會召開之。 二、股東臨時會，經董事會認為必要時召集之。 <u>本公司召集股東會時，應將電子方式列為股東行使表決權管道之一，股東得以書面或電子方式行使其表決權，以書面或電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關作業依主管機關規定辦理。</u>	依據法令及配合公司實際業務需要
第十三條	本公司設董事五~九人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任。連選得連任。董事任期屆滿而不及改選時，依法延長其執行職務至改選董事就任時為止。本公司董事之選舉，採用記名累積投票法，每一股份有與應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。該方法有修正必要時，除依公司法第一七二條規定辦理外，並應於召集事由中列明該方法之修正對照表。	本公司設董事五~九人，任期三年， <u>採候選人提名制度，均由股東會就候選人名單選任之。</u> 連選得連任。董事任期屆滿而不及改選時，依法延長其執行職務至改選董事就任時為止。本公司董事之選舉，採用記名累積投票法，每一股份有與應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。該方法有修正必要時，除依公司法第一七二條規定辦理外，並應於召集事由中列明該方法之修正對照表。	配合公司法一九二條之一修正。
第廿四條	本章程訂立於中華民國八十七年九月七日，第一次修定於中華民國八十八年四月九日，第二次修正於民國八十九年六月廿一日…… 第十三次修訂於民國一〇二年六月二十一日，第十四次修訂於民國一〇五年六月二十三日，第十五次修訂於民國一一一年五月二十六日。	本章程訂立於中華民國八十七年九月七日，第一次修定於中華民國八十八年四月九日，第二次修正於民國八十九年六月廿一日…… 第十三次修訂於民國一〇二年六月二十一日，第十四次修訂於民國一〇五年六月二十三日，第十五次修訂於民國一一一年五月二十六日， <u>第十六次修訂於民國一一二年五月二十五日。</u>	增訂修正日期