

# 聯致科技股份有限公司一一〇年股東常會議事錄



時間：一一〇年五月十三日（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）

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 70,952,454 股，佔本公司在外流通總股數 111,678,624 股之 63.53%。

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）本公司一〇九年度營業概況，報請 公鑒。（知悉，請參閱附件一。）
- （二）審計委員會審查本公司一〇九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「董事及經理人道德行為準則」部分條文，報請 公鑒。（知悉，請參閱附件四。）
- （四）修訂本公司「董事會議事規範」部分條文，報請 公鑒。（知悉，請參閱附件五。）

四、承認事項：

第一案：

案由：本公司一〇九年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告，敬請 承認。

說明：（1）本公司一〇九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王國華會計師查核完竣，上述書表及本公司一〇九年度營業報告書，業經本公司第八屆第八次董事會決議通過，並送請第三屆第七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）一〇九年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告，請參閱附件一及附件六。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案：

案由：本公司一〇九年度虧損撥補案，敬請 承認。。

說明：（1）109 年其他綜合損益新台幣 3,180,109 元，扣除 109 年度稅後虧損新台幣 41,442,426 元，並擬以資本公積-發行溢價新台幣 38,262,317 元彌補虧損，彌補虧損後之期末待彌補虧損餘額為 0 元，擬不分配股利。

（2）本公司一〇九年度虧損撥補表業經本公司第八屆第八次董事會通過，並送請第三屆第七次審計委員會審查完竣，虧損撥補表請參閱附件七。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

## 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：(一)配合行政院金融監督管理委員會109年5月29日金管證發字第1090338980號函，擬修

訂本公司「董事選舉辦法」。

(二)本公司「董事選舉辦法」修訂前後條文對照表請參閱附件八。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

### 第二案

案由：擬修訂本公司「股東會議事規則」案，提請核議。

說明：(一)配合行政院金融監督管理委員會109年5月29日金管證發字第1090338980號函，擬修

訂本公司「股東會議事規則」。

(二)本公司「股東會議事規則」修訂前後條文對照表請參閱附件九。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、臨時動議：無。

七、散會：上午九時四十六分。

主席：李長明



記錄：蘇連芳



## 109 年度營業報告書



## (一) 109 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

項目 \ 年度	108 年度	109 年度	增減變動	
	金額	金額	金額	%
營業收入	569,670	544,493	-25,177	-4
營業毛利	50,252	59,095	8,843	18
營業損益	-44,141	-28,863	15,278	-35
營業外收入及支出	-2,162	-14,214	-12,052	557
稅前淨利	-46,303	-43,077	3,226	-7
本期淨利(損)	-45,195	-42,684	2,511	-6

## 2. 預算執行情形

本公司 109 年度並未對外公開財務預測，故無需揭露預算執行情形。

## 3. 財務收支及獲利能力分析

項目 \ 年度	108 年度	109 年度
	資產報酬率(%)	-2.34
股東權益報酬率(%)	-3.25	-3.13
營業利益佔實收資本比率(%)	-3.52	-2.46
稅前純益佔實收資本比率(%)	-3.94	-3.66
純益率(%)	-7.93	-7.84
稅後每股盈餘(元)	-0.35	-0.37

## (二) 110 年度營業計畫概要

## 1. 經營方針

- I. 提升年營業額
- II. 新產品推廣
- III. 降低呆滯庫存
- IV. 降低生產升本及提升獲利
- V. 強化人力資源效益

## 2. 預期銷售數量及其依據

109 年是 5G 相關產業高成長的一年所衍生電子材料高階化需求以及隨著蘋果傳出

110 年將在 iPad 及 Macbook 導入 Mini LED 面板，使非蘋陣營也正不落人後，包括華為、任天堂..等皆開始規劃導入使用 Mini LED 之產品材料與 5G 材料。本公司 110 年營運成長主軸將持續圍繞在應用於 Mini LED 上..等相關領域的關鍵材料，如『白色乾膜防焊與白色基材』、『熱塑型碳纖維複合材料』、『不流膠黏合膠片(PP)產品與純膠』、『5G 防焊油墨』、『5G 純膠』與『5G RCC』等產品。

### 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，且積極開拓市場供應產品為利基導向並符合世代潮流且具多元性，其推行政策如下。

#### I. 行銷策略：

- A. 改善產品及客戶群結構，以提昇獲利及降低競爭壓力
- B. 積極開發新市場與新客戶，分散風險
- C. 建立客戶與供應商之長期合作關係
- D. 國際行銷人才之建置，將可對資源整合及產能運用作更有彈性之擘畫，以提高公司整體效益

#### 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，提升品質、效率與成本

### (三) 未來公司發展策略

本公司以前瞻性技術與創新應用的研發，以市場需求導向積極調整產品結構，開發多元應用與客戶群，持續專注發展高毛利產品，並藉由本公司既有通路與製程協助國內、外客戶前瞻性技術與材料應用。藉以整曲終端客戶認證以擴大產品市佔，本公司未來發展策略如下：

1. 持續藉由專利布局與客戶合作方式積極拓展
2. 積極開發客製化產品與拓展產品種類，提供客戶多樣化產品與即時的產品需求及服務，鞏固既有客戶關係，並進行新客戶之開發，持續擴大銷售及市場佔有率。
3. 強化 Service Team、建立彈性生產系統，縮短交期，以因應市場擴展及彈性量產之需求，提供全方位客戶服務。
4. 與上下游廠商維持良好合作夥伴關係，使合作廠商能充份配合，產品成本更具競爭力，銷售網路更暢通。

### (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，本公司落實執行市場區隔，降低或停售無利基之產品，並提高附加價值高之高階利基產品營收比率，以提高獲利。

#### 2. 法規環境

本公司 109 年修訂並落實執行環保作業相關 SOP 以提升並改善作業環境，防止對環境之汙染。

#### 3. 總體經營環境之影響

展望未來，就整體大環境而言，雖然歷經了疫情超過一年的洗禮，企業組織或個人大致上已調整出持續往前行的運作模式，但 2021 年初新冠疫情隨變種病毒持續延燒，面對第三波疫情席捲而來對於整體終端需求的影響程度仍有很高的不確定性。然而，隨著 5G 相關產業高成長對於 5G 手機滲透率的提升有所助益外，新世代面板技術 Mini LED 也在國際大廠陸續傳出推行與導入，對於本公司營運效益之提升亦有所助益。總而言之，本公司同時面臨正反因素的交互影響雖無可避免，對於全球經濟環境之影響將再進一步觀察及隨時採取因應。

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一〇九年度營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及虧損撥補議案，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)及虧損撥補議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一一〇年股東常會

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 〇 年 二 月 四 日



## 會計師查核報告

(110)財審報字第 20003045 號

### 查核意見

聯致科技股份有限公司（以下簡稱「聯致公司」）民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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暨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，足以允當表達聯致公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 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一般公認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 109 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

有關約當現金之會計政策，請詳個體財務報表附註四(五)；現金及約當現金會計科目說明，請詳個體財務報表附註六(一)。民國 109 年 12 月 31 日現金及約當現金餘額為新台幣 338,577 仟元，占個體總資產 24%。

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，帳戶性質及用途多元。考量前揭相關風險，且聯致公司民國 109 年 12 月 31 日現金及約當現金餘額占總資產比例重大，因此本會計師將此列為查核最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序彙總說明如下：

1. 函證銀行帳戶及與金融機構之約定，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抵押情形。

## **應收帳款備抵損失之評估**

### 事項說明

應收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，並於應收帳款評估可能無法收回當期列為應收帳款之減項，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營運及客戶授信標準信用品質之瞭解，評估其應收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. 評估管理階層所估計備抵損失之合理性。
3. 評估聯致公司採用準備矩陣為基礎估計預期信用損失之合理性。
4. 執行期後收款測試，以佐證備抵損失提列之適足性。

#### **採用權益法之投資子公司-投資性不動產之減損評估**

##### 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)；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 109 年 12 月 31 日聯致公司持有孫公司蘇州聯致科技有限公司 79.66% 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 338,870 仟元，占個體財務報表資產總額達 23.34%。蘇州聯致科技有限公司投資性不動產採成本模式衡量，惟隨受政府政策、市場競爭及經濟景氣影響導致投資性不動產減損之風險增加，聯致公司考量上述因素，採用專家評價報告，依據市場價格等估計其公允價值。

因上述估計因素涉及多項依賴管理階層主觀之判斷，而可能導致會計估計之不適當，亦屬查核中需進行判斷之領域，故本會計師將投資性不動產減損評估列為查核最為重要事項之一。

##### 因應之查核程序

本會計師對於上開投資性不動產減損評估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並一致採用。
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是否合理。

## 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（含監察人）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，惟依照中華民國一般公認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一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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、不實聲明或逾越內部控制，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 109 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

王國華

吳漢期  
王國華



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

(87)台財證(六)第 68790 號

中 華 民 國 1 1 0 年 2 月 4 日

**會計師查核報告**

(110)財審報字第 20003272 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，足以允當表達聯致集團民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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一般公認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 109 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 109 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

有關約當現金之會計政策，請詳合併財務報表附註四(六)；現金及約當現金會計科目說明，請詳合併財務報表附註六(一)。民國 109 年 12 月 31 日現金及約當現金餘額為新台幣 531,052 仟元，占合併總資產 34%。

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，帳戶性質及用途多元。考量前揭相關風險，且聯致集團民國 109 年 12 月 31 日現金及約當現金餘額占總資產比例重大，因此本會計師將此列為查核最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序彙總說明如下：

5. 函證銀行帳戶及與金融機構的特殊約定，確認現金及約當現金之存在及權利義務。
6. 測試銀行調節表計算正確性並檢查不尋常之調節項目。
7. 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。
8. 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抵押情形。

## 應收帳款備抵呆帳之評估

### 事項說明

應收帳款備抵損失評估之會計政策請詳合併財務報告附註四(十)金融資產減損；應收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)；應收帳款備抵損失之說明，請詳合併財務報告附註六(四)，聯致集團民國 109 年 12 月 31 日應收帳款餘額為新台幣 105,912 仟元(其中已扣除備抵損失計新台幣 26,316 仟元)。

聯致集團之應收帳款係依歷史經驗、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，並於應收帳款評估可能無法收回當期列為應收帳款之減項，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. 評估管理階層所估計備抵損失之合理性。
3. 評估聯致集團採用準備矩陣為基礎估計預期信用損失之合理性。
4. 執行期後收款測試，以佐證備抵損失提列之適足性。

#### **投資性不動產之減損評估**

##### 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之不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；投資性不動產會計項目說明，請詳合併財務報告附註六(九)。

聯致集團投資性不動產採成本模式衡量，惟隨受政府政策、市場競爭及經濟景氣影響導致投資性不動產減損之風險增加，聯致集團考量上述因素，採用專家評價報告，依據市場價格等估計其公允價值。

因上述估計因素涉及多項依賴管理階層主觀之判斷，而可能導致會計估計之不適當，亦屬查核中需進行判斷之領域，故本會計師將投資性不動產減損評估列為查核最為重要事項之一。

#### 因應之查核程序

本會計師對於上開投資性不動產減損評估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並一致採用。
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是否合理。

## 其他事項 – 個體財務報告

聯致公司已編製民國 109 年及 108 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（含監察人）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，惟依照中華民國一般公認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一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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109年及108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

王國華



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  
(87)台財證(六)第68790號

中 華 民 國 1 1 0 年 2 月 4 日

## 董事及經理人道德行為準則部分條文修訂條文對照表

條文	原條文	修訂後條文	備註
	<p>(一)……近親親屬應包括本人之配偶、父母、子女及二親等內之親屬。</p> <p>(六) 鼓勵報告任何非法或不道德之行為董事及經理人應推廣道德行為，並應採取下列措施，以確保本公司權益：</p> <p>(1)鼓勵員工當其就於某一特定情形下所應為之最佳行為有疑問時，與董事、經理人及其他適當人員討論；</p> <p>(2)鼓勵員工向其他適當人員報告法律、規則命令、本公司內部準則或從業道德準則之違反情事；</p> <p>為了鼓勵員工呈報違法情事，公司應訂定具體檢舉制度，並讓員工知悉公司將盡全力保護呈報者的安全，使其免於遭受報復。</p>	<p>(一)……近親親屬應包括本人之配偶、<del>父母、子女及或</del>二親等內之親屬。</p> <p>(六) 鼓勵報告任何非法或不道德之行為董事及經理人應推廣道德行為，並應採取下列措施，以確保本公司權益：</p> <p>(1)鼓勵員工當其就於某一特定情形下所應為之最佳行為有疑問時，與董事、經理人及其他適當人員討論；</p> <p>(2)鼓勵員工向其他適當人員報告法律、規則命令、本公司內部準則或從業道德準則之違反情事；</p> <p>為了鼓勵員工呈報違法情事，公司應訂定具體檢舉制度，<u>允許匿名檢舉</u>，並讓員工知悉公司將盡全力保護<u>呈報者</u><del>呈報者</del>檢舉人的安全，使其免於遭受報復。</p>	<p>配合金融監督管理委員會中華民國109年05月29日金管證審字第1090338980號函，擬修訂本公司「道德行為準則」部分條文。</p>

## 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	二、年度財務報告及半年度財務報告但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限	二、年度財務報告及 <del>半年度財務報告但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證之</del> <u>第二季財務報告者</u> ，不在此限。	配合金融監督管理委員會中華民國 109 年 05 月 29 日金管證審字第 1090338980 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，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， <u>第八次修訂於中華民國一〇一年二月四日</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 109 年 05 月 29 日金管證審字第 1090338980 號函，擬修訂本公司「董事會議事規範」部分條文

附件六

聯致科技股份有限公司  
個體資產負債表  
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
<b>流動資產</b>					
1100	現金及約當現金	\$ 338,577	24	\$ 358,351	23
1150	應收票據淨額	13,525	1	12,429	1
1170	應收帳款淨額	77,300	5	80,738	5
1180	應收帳款－關係人淨額	90,691	6	108,966	7
1200	其他應收款	1,229	-	2,227	-
1210	其他應收款－關係人	17,519	1	10,315	1
130X	存貨	46,222	3	54,464	4
1410	預付款項	803	-	1,103	-
1470	其他流動資產	25	-	5	-
11XX	<b>流動資產合計</b>	<b>585,891</b>	<b>40</b>	<b>628,598</b>	<b>41</b>
<b>非流動資產</b>					
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產－非流動	73,785	5	62,169	4
1550	採用權益法之投資	456,417	31	476,074	31
1600	不動產、廠房及設備	211,801	15	231,192	15
1755	使用權資產	53,393	4	63,355	4
1780	無形資產	1,588	-	1,736	-
1840	遞延所得稅資產	48,244	3	47,662	3
1900	其他非流動資產	20,880	2	20,828	2
15XX	<b>非流動資產合計</b>	<b>866,108</b>	<b>60</b>	<b>903,016</b>	<b>59</b>
1XXX	<b>資產總計</b>	<b>\$ 1,451,999</b>	<b>100</b>	<b>\$ 1,531,614</b>	<b>100</b>

(續次頁)

  
 聯致科技股份有限公司  
 個體資產負債表  
 民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	109 年 12 月 31 日			108 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
<b>流動負債</b>								
2170	應付帳款		\$	70,373	5	\$	79,623	5
2200	其他應付款			77,546	5		92,551	6
2399	其他流動負債－其他			10,731	1		10,333	1
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>158,650</u>	<u>11</u>		<u>182,507</u>	<u>12</u>
<b>非流動負債</b>								
2570	遞延所得稅負債			1,687	-		1,687	-
2600	其他非流動負債			46,201	3		55,638	4
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>206,538</u>	<u>14</u>		<u>239,832</u>	<u>16</u>
<b>權益</b>								
股本								
3110	普通股股本			1,175,486	81		1,175,486	77
資本公積								
3200	資本公積			151,828	10		167,576	11
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積			-	-		-	-
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)		(	38,262)	( 2)	(	15,748)	( 1)
其他權益								
3400	其他權益		(	13,708)	( 1)	(	18,678)	( 2)
3500	庫藏股票		(	29,883)	( 2)	(	16,854)	( 1)
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>1,245,461</u>	<u>86</u>		<u>1,291,782</u>	<u>84</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾								
重大之期後事項								
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		\$	<u>1,451,999</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,531,614</u>	<u>100</u>

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109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
 (除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	109 金 額	年 度 %	108 金 額	年 度 %
4000 營業收入		\$ 551,540	100	\$ 550,522	100
5000 營業成本		( 492,244)	( 89)	( 511,547)	( 93)
5900 營業毛利		59,296	11	38,975	7
5910 未實現銷貨利益		( 5,166)	( 1)	( 251)	-
5920 已實現銷貨利益		251	-	540	-
5950 營業毛利淨額		54,381	10	39,264	7
營業費用					
6100 推銷費用		( 23,188)	( 4)	( 24,116)	( 4)
6200 管理費用		( 27,485)	( 5)	( 28,407)	( 5)
6300 研究發展費用		( 16,686)	( 3)	( 18,999)	( 4)
6450 預期信用減損利益(損失)		3	-	( 64)	-
6000 營業費用合計		( 67,356)	( 12)	( 71,586)	( 13)
6500 其他收益及費損淨額		1,495	-	1,736	-
6900 營業損失		( 11,480)	( 2)	( 30,586)	( 6)
營業外收入及支出					
7100 利息收入		1,584	-	4,366	1
7010 其他收入		4,371	1	10,602	2
7020 其他利益及損失		( 25,705)	( 5)	( 7,303)	( 1)
7050 財務成本		( 2,525)	-	( 2,946)	( 1)
7070 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益之份額		( 8,113)	( 1)	( 16,225)	( 3)
7000 營業外收入及支出合計		( 30,388)	( 5)	( 11,506)	( 2)
7900 稅前淨損		( 41,868)	( 7)	( 42,092)	( 8)
7950 所得稅利益		426	-	1,370	-
8200 本期淨損		(\$ 41,442)	( 7)	(\$ 40,722)	( 8)

(續次頁)


  
 聯致科技股份有限公司  
 個體綜合損益表  
 民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
 (除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	109 年 度			108 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
<b>其他綜合損益(淨額)</b>							
<b>不重分類至損益之項目</b>							
8311	確定福利計畫之再衡量數	\$ 3,180	-	\$ 616	-		
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	11,616	2	24,411	5		
8310	不重分類至損益之項目總額	14,796	2	25,027	5		
<b>後續可能重分類至損益之項目</b>							
8361	國外營運機構財務報表換算之 兌換差額	(24,052)	(4)	(10,257)	(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	17,406	3	(15,692)	(3)		
8360	後續可能重分類至損益之項 目總額	(6,646)	(1)	(25,949)	(5)		
8300	<b>其他綜合損益(淨額)</b>	\$ 8,150	1	\$ 922	-		
8500	<b>本期綜合損益總額</b>	(\$ 33,292)	(6)	(\$ 41,644)	(8)		
<b>基本每股虧損</b>							
9750	本期淨損	(\$ 0.37)		(\$ 0.35)			
<b>稀釋每股虧損</b>							
9850	本期淨損	(\$ 0.37)		(\$ 0.35)			

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109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	資 本 公 積				資本公積—採 用權益法認 列關聯企業及 子公司取得或 處分股權價格 與帳面價值差 額	保 留 盈 餘 未分配盈餘(待 彌補虧損)	其 他 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	權 益 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	庫 藏 股 票	合 計
	註 普通股股本	資本公積—發 行溢價	資本公積—庫 藏股票交易	資本公積—認 列對子公司變 動有權權益數						
108 年 度										
108年1月1日餘額	\$1,236,686	\$ 109,569	\$ -	\$ 2,706	\$ -	\$ 18,877	\$ 30,061	(\$ 47,201)	(\$ 33,253)	\$ 1,317,445
本期淨利(淨損)	-	-	-	-	-	( 40,722)	-	-	-	( 40,722)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	616	( 25,949)	24,411	-	( 922)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	( 40,106)	( 25,949)	24,411	-	( 41,644)
註銷庫藏股	( 61,200)	( 5,424)	33,371	-	-	-	-	-	33,253	-
資本公積-實際取得或處分子公司股權價格與 帳面價值差額	-	-	-	-	27,354	-	-	-	-	27,354
買回庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	( 16,854)	( 16,854)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權 益工具	-	-	-	-	-	5,481	-	-	-	5,481
108年12月31日餘額	\$1,175,486	\$ 104,145	\$ 33,371	\$ 2,706	\$ 27,354	(\$ 15,748)	\$ 4,112	(\$ 22,790)	(\$ 16,854)	\$ 1,291,782
109 年 度										
109年1月1日餘額	\$1,175,486	\$ 104,145	\$ 33,371	\$ 2,706	\$ 27,354	(\$ 15,748)	\$ 4,112	(\$ 22,790)	(\$ 16,854)	\$ 1,291,782
本期淨利(淨損)	-	-	-	-	-	( 41,442)	-	-	-	( 41,442)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	3,180	( 6,646)	11,616	-	8,150
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	( 38,262)	( 6,646)	11,616	-	( 33,292)
資本公積彌補虧損	-	( 15,748)	-	-	-	15,748	-	-	-	-
買回庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	( 13,029)	( 13,029)
109年12月31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

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109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	109年1月1日 至12月31日	108年1月1日 至12月31日
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前淨損	(\$ 41,868)	(\$ 42,092)
調整項目		
收益費損項目		
預期信用(利益)損失	( 3)	64
折舊費用	43,653	44,998
使用權資產折舊費用	9,962	10,084
攤銷費用	2,197	2,681
租賃負債利息費用	2,525	2,946
利息收入	( 1,584)	( 4,366)
股利收入	( 1,208)	( 1,600)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合 資損失之份額	8,113	16,225
處分不動產、廠房及設備損失	-	( 528)
聯屬公司間未實現銷貨損益	4,898	( 355)
租約修改利益	-	( 30)
賠償損失	14,000	-
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	( 1,139)	( 265)
應收帳款	3,484	24,866
應收帳款-關係人	18,275	17,107
其他應收款	345	822
其他應收款-關係人	( 7,204)	6,859
存貨	8,242	20,892
預付款項	300	2,390
其他流動資產	( 20)	3
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付帳款	( 9,250)	( 24,092)
其他應付款	( 2,799)	( 612)
其他流動負債	6	( 7)
營運產生之現金流入	50,925	75,990
收取之利息	1,798	4,357
收取之股利	1,208	1,600
退還之所得稅	283	1,048
支付之利息	( 2,525)	-
營業活動之淨現金流入	51,689	82,995

(續次頁)

  
 聯致科技股份有限公司  
 個體現金流量表  
 民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	109年1月1日 至12月31日	108年1月1日 至12月31日
<u>投資活動之現金流量</u>		
取得不動產、廠房及設備價款	(\$ 34,208)	(\$ 31,513)
處分不動產、廠房及設備價款	-	1,238
存出保證金增加	-	( 250 )
無形資產增加	( 1,890 )	( 1,240 )
受限制資產增加	( 29 )	( 28 )
其他非流動資產增加	307	( 3,693 )
處分金融資產之投資價款	-	25,886
投資活動之淨現金流出	( 35,820 )	( 9,600 )
<u>籌資活動之現金流量</u>		
短期借款減少	-	( 1,485 )
租賃本金償還	( 9,980 )	( 10,785 )
庫藏股票買回成本	( 25,663 )	( 4,220 )
籌資活動之淨現金流出	( 35,643 )	( 16,490 )
本期現金及約當現金(減少)增加數	( 19,774 )	56,905
期初現金及約當現金餘額	358,351	301,446
期末現金及約當現金餘額	\$ 338,577	\$ 358,351

董事長：李長明



經理人：陳福龍  
~25~



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109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
			金	%	金	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金		\$ 531,052	34	\$ 548,124	33
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流					
	動		-	-	12,918	1
1150	應收票據淨額		38,219	2	38,383	2
1170	應收帳款淨額		105,912	7	109,336	6
1180	應收帳款—關係人淨額		55,298	3	79,503	5
1200	其他應收款		20,700	1	14,460	1
130X	存貨		62,097	4	62,650	4
1410	預付款項		12,748	1	11,506	1
1470	其他流動資產		49	-	34	-
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>826,075</u>	<u>52</u>	<u>876,914</u>	<u>53</u>
<b>非流動資產</b>						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量					
	之金融資產—非流動		73,785	5	62,169	4
1600	不動產、廠房及設備		213,640	14	234,144	14
1755	使用權資產		53,874	3	65,250	4
1760	投資性不動產淨額		338,870	22	350,944	21
1780	無形資產		1,588	-	1,736	-
1840	遞延所得稅資產		48,244	3	47,662	3
1900	其他非流動資產		21,240	1	21,300	1
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<u>751,241</u>	<u>48</u>	<u>783,205</u>	<u>47</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 1,577,316</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,660,119</u>	<u>100</u>

(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109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	109年12月31日			108年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
<b>流動負債</b>								
2170	應付帳款		\$	70,373	5	\$	79,623	5
2200	其他應付款			80,476	5		95,868	5
2399	其他流動負債—其他			33,096	2		33,338	2
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>183,945</u>	<u>12</u>		<u>208,829</u>	<u>12</u>
<b>非流動負債</b>								
2570	遞延所得稅負債			1,687	-		1,687	-
2600	其他非流動負債			50,349	3		60,225	4
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<u>52,036</u>	<u>3</u>		<u>61,912</u>	<u>4</u>
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>235,981</u>	<u>15</u>		<u>270,741</u>	<u>16</u>
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>								
股本								
3110	普通股股本			1,175,486	74		1,175,486	71
資本公積								
3200	資本公積			151,828	10		167,576	10
保留盈餘								
3350	待彌補虧損		(	38,262)	( 2)	(	15,748)	( 1)
其他權益								
3400	其他權益		(	13,708)	( 1)	(	18,678)	( 1)
庫藏股票								
3500	庫藏股票		(	29,883)	( 2)	(	16,854)	( 1)
31XX	<b>歸屬於母公司業主之權益合計</b>			<u>1,245,461</u>	<u>79</u>		<u>1,291,782</u>	<u>78</u>
36XX	<b>非控制權益</b>			<u>95,874</u>	<u>6</u>		<u>97,596</u>	<u>6</u>
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>1,341,335</u>	<u>85</u>		<u>1,389,378</u>	<u>84</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾								
重大之期後事項								
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		\$	<u>1,577,316</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,660,119</u>	<u>100</u>

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109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
 (除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	109 年 度			108 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入		\$ 544,493	100	\$ 569,670	100		
5000 營業成本		( 485,398)	( 89)	( 519,418)	( 91)		
5900 營業毛利		59,095	11	50,252	9		
營業費用							
6100 推銷費用		( 39,644)	( 8)	( 45,119)	( 8)		
6200 管理費用		( 39,163)	( 7)	( 42,747)	( 8)		
6300 研究發展費用		( 16,703)	( 3)	( 19,598)	( 3)		
6450 預期信用減損(損失)利益		( 791)	-	4,291	1		
6000 營業費用合計		( 96,301)	( 18)	( 103,173)	( 18)		
營業淨(損)利							
6500 其他收益及費損淨額		8,343	2	8,780	1		
6900 營業損失		( 28,863)	( 5)	( 44,141)	( 8)		
營業外收入及支出							
7100 利息收入		2,371	-	7,170	1		
7010 其他收入		5,136	1	10,308	2		
7020 其他利益及損失		( 19,141)	( 4)	( 12,193)	( 2)		
7050 財務成本		( 2,580)	-	( 7,447)	( 1)		
7000 營業外收入及支出合計		( 14,214)	( 3)	( 2,162)	-		
7900 稅前淨損		( 43,077)	( 8)	( 46,303)	( 8)		
7950 所得稅利益		393	-	1,108	-		
8000 繼續營業單位本期淨損		( 42,684)	( 8)	( 45,195)	( 8)		
8200 本期淨損		(\$ 42,684)	( 8)	(\$ 45,195)	( 8)		

(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109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
 (除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	109 年 度			108 年 度		
		金	額	%	金	額	%
<b>其他綜合損益(淨額)</b>							
8311	確定福利計畫之再衡量數	\$	3,180	1	\$	616	-
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		11,616	2		24,411	4
8310	不重分類至損益之項目合計		14,796	3		25,027	4
<b>後續可能重分類至損益之項目</b>							
8361	國外營運機構財務報表換算之 兌換差額	(	7,126)	(1)	(	29,782)	(5)
8360	後續可能重分類至損益之項 目總額	(	7,126)	(1)	(	29,782)	(5)
8300	<b>其他綜合損益(淨額)</b>	\$	7,670	2	(\$	4,755)	(1)
8500	<b>本期綜合損益總額</b>	(\$	35,014)	(6)	(\$	49,950)	(9)
淨利(損)歸屬於：							
8610	母公司業主	(\$	41,442)	(8)	(\$	40,722)	(7)
8620	非控制權益	(	1,242)	-	(	4,473)	(1)
		(\$	42,684)	(8)	(\$	45,195)	(8)
綜合損益總額歸屬於：							
8710	母公司業主	(\$	33,292)	(6)	(\$	41,644)	(8)
8720	非控制權益	(	1,722)	-	(	8,306)	(1)
		(\$	35,014)	(6)	(\$	49,950)	(9)
基本每股盈餘(虧損)							
9750	本期淨利(損)	(\$	0.37)		(\$	0.35)	
新增項目							
稀釋每股盈餘(虧損)							
9850	本期淨利(損)	(\$	0.37)		(\$	0.35)	

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其子公司  
 合併財務報表  
 民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

歸屬於母公 司業主之權 益	資本公積				其他權益		綜合		權益		附註			
	普通股本	發行溢價	資本公積-庫藏股票	資本公積-股票易	資本公積-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-認列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額	透過損益按公允價值衡量之資產	其他綜合損益		庫藏股票	總計	非控制權益
<b>108 年 度</b>														
108年1月1日餘額	\$ 1,236,686	\$ 109,569	\$ -	\$ -	\$ 2,706	\$ 18,877	\$ 30,061	(\$ 47,201)	(\$33,253)	\$ 1,317,445	\$ 77,036	\$ 1,394,481		
本期合併總損益	-	-	-	-	-	( 40,722)	-	-	-	( 40,722)	( 4,473)	( 45,195)		
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	616	( 25,949)	24,411	-	( 922)	( 3,833)	( 4,755)		
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	( 40,106)	( 25,949)	24,411	-	( 41,644)	( 8,306)	( 49,950)		
註銷庫藏股	( 61,200)	( 5,424)	33,371	-	-	-	-	-	-	33,253	-	-		
資本公積-實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	-	27,354	-	-	-	-	27,354	-	27,354		
買回庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 16,854)	( 16,854)	( 16,854)		
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	5,481	-	-	-	5,481	-	5,481		
非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28,866	28,866		
108年12月31日餘額	\$ 1,175,486	\$ 104,145	\$ 33,371	\$ 27,354	\$ 2,706	(\$ 15,748)	\$ 4,112	(\$ 22,790)	(\$16,854)	\$ 1,291,782	\$ 97,596	\$ 1,389,378		
<b>109 年 度</b>														
109年1月1日餘額	\$ 1,175,486	\$ 104,145	\$ 33,371	\$ 27,354	\$ 2,706	(\$ 15,748)	\$ 4,112	(\$ 22,790)	(\$16,854)	\$ 1,291,782	\$ 97,596	\$ 1,389,378		
本期合併總損益	-	-	-	-	-	( 41,442)	-	-	-	( 41,442)	( 1,242)	( 42,684)		
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	3,180	( 6,646)	11,616	-	8,150	( 480)	7,670		
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	( 38,262)	( 6,646)	11,616	-	( 33,292)	( 1,722)	( 35,014)		
買回庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 13,029)	( 13,029)	( 13,029)		
資本公積彌補虧損	-	( 15,748)	-	-	-	15,748	-	-	-	-	-	-		
109年12月31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		

Click here to enter text.

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109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	109年1月1日 至12月31日	108年1月1日 至12月31日
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨損		(\$ 43,077)	(\$ 46,303)
調整項目			
收益費損項目			
預期信用減損損失(利益)		791 (	4,291)
折舊費用		61,399	63,572
使用權資產折舊費用		11,375	11,561
攤銷費用		2,197	2,681
租賃負債利息費用		2,580	3,072
利息費用		-	4,375
利息收入		( 2,371 ) (	7,170)
股利收入		( 1,208 ) (	1,600)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益		-	( 453 )
租賃修改利益		-	( 30 )
賠償損失		14,000	-
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		449 (	843)
應收帳款		3,066	37,514
應收帳款-關係人		24,203	3,210
其他應收款		( 6,809 )	7,656
存貨		553	28,585
預付款項		( 1,075 )	3,151
其他流動資產		( 14 ) (	5)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付帳款		( 9,250 ) (	24,092)
其他應付款		( 3,219 )	30
其他流動負債-其他		8 (	97)
營運產生之現金流入		53,598	80,523
收取之利息		2,530	7,192
收取之股利		1,208	1,600
退還(支付)之所得稅		251	787
利息支付數		( 2,580 ) (	7,522)
營業活動之淨現金流入		55,007	82,580

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109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註      109年1月1日      108年1月1日  
                  至12月31日      至12月31日

(續次頁)

投資活動之現金流量

處分金融資產價款	\$	-	\$	25,886
處分子公司股權價款		-		43,110
取得不動產、廠房及設備	(	34,208)	(	31,513)
處分不動產、廠房及設備價款		-		1,334
存出保證金減少(增加)		115	(	232)
受限制資產增加	(	29)	(	29)
無形資產增加	(	1,890)	(	1,240)
其他非流動資產增加(減少)		307	(	3,693)
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動減少(增加)		<u>12,918</u>	(	<u>12,918</u> )
投資活動之淨現金(流出)流入	(	<u>22,787</u> )		<u>20,705</u>

籌資活動之現金流量

短期借款舉借(償還)數		-	(	93,645)
租賃本金償還	(	11,415)	(	9,270)
買回庫藏股	(	<u>25,663</u> )	(	<u>4,220</u> )
籌資活動之淨現金流出	(	<u>37,078</u> )	(	<u>107,135</u> )
匯率影響數	(	<u>12,214</u> )	(	<u>4,906</u> )
本期現金及約當現金減少數	(	17,072)	(	8,756)
期初現金及約當現金餘額		<u>548,124</u>		<u>556,880</u>
期末現金及約當現金餘額	\$	<u>531,052</u>	\$	<u>548,124</u>

董事長：李長明



經理人：陳福龍



會計主管：蘇連芳



附件七

聯致科技股份有限公司  
虧損撥補表  
中華民國年度一〇九度



項 目 說 明	金 額
期初未分派盈餘	0
加(減)：其他綜合損益(確定福利計畫之再衡量數(109 年度))	3,180,109
加(減)： 109 年度稅後虧損	(41,442,426)
本年度待彌補累積虧損	(38,262,317)
加(減)：資本公積-發行溢價彌補虧損	38,262,317
期末待彌補虧損	0

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
第八條	被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。	<del>被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。</del> (本條刪除)	配合金融監督管理委員會中華民國109年05月29日金管證審字第1090338980號函，擬修訂本公司「董事選舉辦法」部分條文。
第九條	<p>第九條</p> <p>一、不用本公司董事會所製發之選票者。</p> <p>四、所填被選舉人姓名、股東戶號及分配選舉權數之任何一項，有塗改者。</p> <p>五、所填被選舉人如為股東身分者，其姓名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證統一編號經核對不符者</p> <p>六、所填被選舉人之姓名與其他股東相同者，而未填寫股東戶號或身分證統一編號以資識別者</p> <p>七、除填被選舉人之姓名、股東戶號(或身分證統一編號)及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</p> <p>八、所填被選舉人人數超過該次股東會議事手冊所載應選舉名額者。</p> <p>九、分配選舉權數之合計數超過選舉人應有之總選舉權數者。</p>	<p>第八條</p> <p>一、不用本公司董事會所有召集權人製發備之選票者。</p> <p>四、所填被選舉人姓名、股東戶號及分配選舉權數之任何一項，有塗改與董事候選人名單經核對不符者。</p> <p><del>五、所填被選舉人如為股東身分者，其姓名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證統一編號經核對不符者</del></p> <p><del>六、所填被選舉人之姓名與其他股東相同者，而未填寫股東戶號或身分證統一編號以資識別者</del></p> <p><del>七、五、除填被選舉人之姓名、股東戶號(或身分證統一編號)及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</del></p> <p><del>八、所填被選舉人人數超過該次股東會議事手冊所載應選舉名額者。</del></p> <p><del>九、分配選舉權數之合計數超過選舉人應有之總選舉權數者。</del></p>	配合金融監督管理委員會中華民國109年05月29日金管證審字第1090338980號函，擬修訂本公司「董事選舉辦法」部分條文
第十條	第十條	第九條	同上

<p>第十一條</p>	<p>第十一條 本公司董事之選舉，均應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之，為審查董事候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之董事。</p> <p>獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書、臺灣證券交易所上市審查準則相關規定或中華民國證券櫃檯買賣中心「證券商營業處所買賣有價證券審查準則第10條第1項各款不宜上櫃規定之具體認定標準」第8款規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</p> <p>當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。</p>	<p><del>第十條</del> 本公司董事之選舉，<del>均</del>應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之，<del>為審查董事候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之董事。</del></p> <p>獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書規定者，<del>臺灣證券交易所上市審查準則相關規定或中華民國證券櫃檯買賣中心「證券商營業處所買賣有價證券審查準則第10條第1項各款不宜上櫃規定之具體認定標準」第8款規定者，</del>應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</p> <p><del>當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。</del></p>	<p>配合金融監督管理委員會中華民國109年05月29日金管證審字第1090338980號函，擬修訂本公司「董事選舉辦法」部分條文。</p>
<p>第十二條</p>	<p>第十二條</p>	<p><del>第十一條</del></p>	<p>同上</p>
<p>第十三條</p>	<p>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，經股東會通過後施行，修正時亦同</p>	<p><del>第十二條</del> 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，<u>第三次修訂於中華民國一一〇年五月十三日</u>，經股東會通過後施行，修正時亦同</p>	<p>配合金融監督管理委員會中華民國109年05月29日金管證審字第1090338980號函，擬修訂本公司「董事選舉辦法」部分條文。</p>

## 股東會議事規則部分條文修訂條文對照表

條文	原條文	修訂後條文	備註
第三條	<p>……選任或解任董事、監察人、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或第一百八十五條第一項各款之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p>	<p>……選任或解任董事、監察人、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或<u>公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項</u>，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。<del>但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。</del>另股東所提議案有<u>公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一</u>，董事會得不列為議案。<u>股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第 172 條之 1 之相關規定以 1 項為限，提案超過 1 項者，均不列入議案。</u></p>	配合金融監督管理委員會中華民國 109 年 5 月 29 日金管證審字第 1090338980 號函，擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文
第十九條	本規則訂於中華民國九十二年六月二十四日，第一次修訂於中華民國九十六年六月二十一日，第二次修訂於中華民國一〇一年六月七日，第三次修訂於中華民國一〇二年六月二十一日，第四次修訂於中華民國一〇四年六月一十八日，第五次修訂於中華民國一〇九年六月十一日本規則經股東會通過後施行。	本規則訂於中華民國九十二年六月二十四日，第一次修訂於中華民國九十六年六月二十一日，第二次修訂於中華民國一〇一年六月七日，第三次修訂於中華民國一〇二年六月二十一日，第四次修訂於中華民國一〇四年六月一十八日，第五次修訂於中華民國一〇九年六月十一日， <u>第六次修訂於中華民國一〇一年五月十三日本規則經股東會通過後施行。</u>	配合金融監督管理委員會中華民國 109 年 5 月 29 日金管證審字第 1090338980 號函，擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文