

# 精聯電子股份有限公司一〇五年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇五年六月二十日（星期一）上午九時正

地點：台北市中山北路4段16號（劍潭海外青年活動中心 經國紀念堂2樓 群英堂）

出席股數：親自出席及委託代理出席股份總數合計 36,316,068 股，佔本公司已發行股份總數 46,796,000 股之 77.61%。

主席：葉董事長國筌



記錄：蘇媛玲



出席董事及監察人：葉董事長國筌、陳董事榮輝、李董事英新、何獨立董事寶中、陳獨立董事紀任、連監察人景山、林監察人明杰。

一、宣布開會：報告出席股數已達法定數額，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：(略)

三、討論事項

第一案《董事會提》

案由：修訂本公司「公司章程」案，敬請 公決。

說明：(一)依據 104 年 5 月 20 日華總一義字第 10400058161 號總統令增修訂「公司法」第 235 條之一，並修正第 235 條及第 240 條條文，擬修訂本公司「公司章程」部分條文，由於修訂涉及董監酬勞相關規定，業經本公司薪酬委員會於 105 年 3 月 16 日召開會議討論通過。

(二)「公司章程」修訂前後條文對照表，詳附件。

(三)敬請 公決。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

四、報告事項

(一) 104 年度營業報告(詳附件)，敬請 洽悉。

(二) 104 年度監察人查核報告(詳附件)，敬請 洽悉。

(三) 104 年度員工及董監酬勞分配情形報告詳議事手冊，敬請 洽悉。

五、承認事項

第一案《董事會提》

案由：104 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告案，敬請 承認。

說明：(一)本公司 104 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告業經董事會決議通過，並經監察人審查完竣，其中個體財務報告及合併財務報告業經安永聯合會計師事務所郭紹彬、王彥鈞會計師查核完竣，並出具書面查核報告在案。

(二)104 年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報告，詳附件。

(三)敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

## 第二案《董事會提》

案 由：104 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說 明：(一)本公司 104 年度提撥員工酬勞 (5%)、董監酬勞 (2%) 後之稅後淨利為新台幣 34,158,216 元，扣除提列法定盈餘公積 (10%)、加計 103 年度未分配盈餘、加計 104 年度確定福利計劃之精算損益，可供分配盈餘為新台幣 33,181,183 元。擬提撥新台幣 32,757,200 元分配股東現金股利，每股配發 0.70 元。俟股東常會決議通過後，授權董事長訂定配息基準日分派之。

(二)104 年度盈餘分配表如下：

精聯電訊股份有限公司  
盈餘分配表  
104 年度

單位：新台幣 元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	1,161,489
加：104 年度稅後淨利	34,158,216
減：提列 10%法定盈餘公積	(3,415,822)
加：104 年度確定福利計劃之精算損益	1,277,300
可供分配盈餘	33,181,183
分配項目：	
股東紅利-現金股利(每股配發 0.70 元)	32,757,200
期末未分配盈餘	423,983

董事長：葉國筌



經理人：陳榮輝



會計主管：陳健南



(三)嗣後如因買回本公司股份、庫藏股轉讓予員工、可轉換公司債轉換、員工認股權憑證行使或其他原因，以致影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而須修正時，擬請股東常會授權董事長全權處理。

(四)本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

(五)本公司盈餘分配原則，係以 104 年度可分配盈餘為優先分配。

(六)敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

## 六、選舉事項

### 第一案《董事會提》

案由：補選監察人一席案。

說明：(一)本公司監察人沈哲生先生因無法繼續擔任監察人職務，將於民國 105 年 6 月 19 日請辭。為配合公司治理及強化監察人機制，擬依本公司「公司董事及監察人選舉規定」於本次股東常會補選監察人一席。

(二)本次補選之監察人任期自民國 105 年 6 月 20 日至民國 106 年 6 月 16 日補足原任期止。

(三)本次選舉依本公司「公司董事及監察人選舉規定」為之，詳議事手冊。

(四)敬請 公決。

選舉結果：

監察人當選名單如下：

職稱	戶號	戶名	當選權數
監察人	00001756	葉明翰	32,928,519

七、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

八、散會：同日上午九時二十分，主席宣布散會。

## 精聯電子股份有限公司

## 「公司章程」修訂前後條文對照表

修訂後條文	現行條文	修訂說明
<p>第十七條：本公司<u>年度如有獲利</u>，應先提百分之五至百分之十五為員工酬勞，不高於百分之二為董事、監察人酬勞，員工酬勞由董事會決議以現金或股票發放時，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。</p> <p>但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事、監察人酬勞。</p> <p>年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，並於必要時依法提列或迴轉特別盈餘公積，其餘併同以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具盈餘分配議案經股東會決議後分派之。</p>	<p>第十七條：本公司每年決算純益，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，並於必要時依法提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘後，就其餘額提百分之五至百分之十五為員工紅利，不高於百分之二為董事、監察人酬勞，員工紅利以股票發放時，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。其餘併同以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具分配方案經股東會決議後分派之。</p>	<p>為配合主管機關要求訂定員工酬勞及董事、監察人酬勞規定修訂。</p>
<p>第十七條之一：本公司將考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，<u>實際分派之盈餘，不低於可分配盈餘百分之五十</u>，每年股東盈餘分配以股票股利或現金股利發放之，發放之現金股利以不低於當年度發放總股利（現金股利及股票股利合計）之百分之十為原則，惟得視財務、業務需要及經營面等相關因素調整之。</p>	<p>第十七條之一：本公司將考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求每年股東盈餘分配以股票股利或現金股利發放之，發放之現金股利以不低於當年度發放總股利（現金股利及股票股利合計）之百分之十為原則，惟得視財務、業務需要及經營面等相關因素調整之。</p>	<p>因應公司治理評鑑酌為文字修訂。</p>

修訂後條文	現行條文	修訂說明
<p>第十九條：本公司章程訂立於中華民國九十六年六月二十一日。第一次修正於民國九十七年一月一日。第二次修正於民國九十七年八月二十五日。第三次修正於民國九十八年六月二十六日。第四次修正於民國九十九年六月十五日。第五次修正於民國一〇一年六月十五日。第六次修正於民國一〇五年六月二十日。</p>	<p>第十九條：本公司章程訂立於中華民國九十六年六月二十一日。第一次修正於民國九十七年一月一日。第二次修正於民國九十七年八月二十五日。第三次修正於民國九十八年六月二十六日。第四次修正於民國九十九年六月十五日。第五次修正於民國一〇一年六月十五日。</p>	<p>增列修訂次數及日期。</p>

# 精聯電子股份有限公司

## 一〇四年度營業報告書

### 一、經營方針

本公司以『秉持誠信、追求卓越、永續經營、共享成果』的經營理念，研發、製造『自動資料收集產品』，以”unitech”品牌行銷全球。有鑑於科技演變趨勢，近年來將相關技術投入智能居家安控、智慧居家節能、遠距醫療照護、裝置管理平台等領域，開發一系列新產品。

### 二、實施概況

雖然 104 年全球景氣仍未見明顯復甦，經營環境仍充滿挑戰，但團隊在長年累積的基礎上，堅守崗位、力求突破，一方面持續投入新產品及新應用領域的開發，也調整了全球行銷組織佈局，鞏固了 unitech 品牌在全球的地位。Tashi 產品系列已進入市場，為公司奠定長期成長契機，這些改變與創新已獲具體進展，陸續取得一些指標性客戶、新市場、新應用之訂單。

### 三、營業計劃實施/獲利成果

本公司 104 年全球合併營收達新台幣 20.45 億元，相較前一年度大幅成長；營業毛利 6.79 億元，毛利率因產品組合、銷售地區比重、客戶出貨消長改變，相較前一年度提升 0.37%。雖然面對全球景氣低迷、企業資本資出保守緊縮、遞延下，本公司業務受到衝擊、訂單延後，但公司內部持續進行有效的費用及存貨的管控，最終創造每股盈餘達 0.73 元，相較前一年度 0.72 元，微幅成長 1.39%。

### 四、財務收支及獲利能力(合併)分析

#### 1. 財務收支

單位：新台幣仟元

項目	年度	103 年度		104 年度		變動比例
		金額	百分比	金額	百分比	
營業收入淨額		1,935,370	100.00%	2,045,460	100.00%	5.69%
營業毛利		635,811	32.85%	679,502	33.22%	6.87%
營業淨利		32,150	1.66%	48,834	2.39%	51.89%
營業外收入及支出		8,132	0.42%	(1,572)	(0.08)%	(119.33)%
稅前淨利		40,282	2.08%	47,262	2.31%	17.33%
所得稅費用		6,474	0.33%	12,802	0.63%	97.74%
本期淨利		33,808	1.75%	34,460	1.68%	1.93%
本期其他綜合損益		8,122	0.42%	4,234	0.21%	(47.87)%
本期綜合損益總額		41,930	2.17%	38,694	1.89%	(7.72)%

## 2. 獲利能力分析

項 目	年 度	103 年度	104 年度
負債比率：(負債總額／資產總額)		28.24%	30.13%
長期資金占不動產、廠房及設備比率：(權益總額+非流動負債)／不動產、廠房及設備淨額		350.39%	331.35%
流動比率：(流動資產／流動負債)		343.79%	274.30%
速動比率：(速動資產／流動負債)		194.93%	169.99%
權益報酬率：(稅後損益／平均權益淨值)		2.97%	3.00%
純 益 率：(稅後損益／銷貨淨額)		1.75%	1.68%
每股盈餘：(歸屬於母公司業主之損益—特別股股利)／加權平均已發行股數		0.72 元	0.73 元

## 五、研究發展狀況

本公司 104 年度研發費用達新台幣 11,959 萬，研發人員約 57 位。主要進行資料收集產品、居家安控智慧終端機產品之軟、硬體及裝置管理平台開發。此外亦結合外部政府研究單位之資源，取得獎勵研發資源，以合作方式更快速取得技術、並分攤研發支出。

董事長：葉國荃



經理人：陳榮輝



會計主管：陳健南



# 精聯電子股份有限公司

## 監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇四年度營業報告書、財務報告及盈餘分派議案等，其中財務報告業經安永聯合會計師事務所查核竣事並出具查核報告。上述營業報告書、財務報告及盈餘分派議案業經本監察人審查完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條之規定，繕具報告書。

敬請 鑑察。

此 致

精聯電子股份有限公司一〇五年股東常會

監察人



連景山

監察人



沈哲生

監察人



林明杰

中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 九 日

## 會計師查核報告

精聯電子股份有限公司 公鑒：

精聯電子股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述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，足以允當表達精聯電子股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

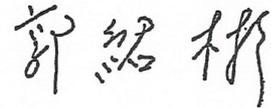
安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(97)金管證(六)第0970037690號

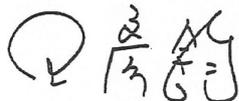
金管證六字第0950104133號

郭紹彬



會計師：

王彥鈞



中華民國一〇五年三月二十九日



精公司

民國一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

資 產			一〇四年 十二月三十一日		一〇三年 十二月三十一日		負債及權益			一〇四年 十二月三十一日		一〇三年 十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%	代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動資產							流動負債					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$143,500	9	\$51,059	4	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	四及六.11	\$1,700	-	\$282	-
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	四及六.2	-	-	73	-	2150	應付票據		8	-	1,554	-
1150	應收票據淨額	四及六.3	18,076	1	22,236	1	2170	應付帳款	七	246,935	16	181,463	12
1170	應收帳款淨額	四、六.4	212,486	14	212,209	14	2200	其他應付款	七	87,104	6	74,377	5
1180	應收帳款-關係人淨額	四、六.4及七	91,162	6	134,261	9	2230	本期所得稅負債	六.22	717	-	2,403	-
1200	其他應收款		56	-	1,400	-	2320	一年內到期長期借款	四及六.12	-	-	13,600	1
1220	本期所得稅資產	四及六.22	1,197	-	-	-	2300	其他流動負債		6,257	-	2,969	-
130x	存貨	四及六.5	321,783	21	355,576	23	21xx	流動負債合計		342,721	22	276,648	18
1410	預付款項		13,750	1	17,355	1		非流動負債					
1476	其他金融資產－流動	四、六.6及八	1,485	-	1,467	-	2540	長期借款	四及六.12	-	-	53,413	4
11xx	流動資產合計		803,495	52	795,636	52	2570	遞延所得稅負債	四及六.22	4,006	-	4,143	-
	非流動資產						2640	淨確定福利負債－非流動	四及六.13	53,985	4	59,280	4
1550	採用權益法之投資	四及六.7	326,986	21	330,740	22	25xx	非流動負債合計		57,991	4	116,836	8
1600	不動產、廠房及設備	四、六.8及八	340,630	22	339,396	22	2xxx	負債總計		400,712	26	393,484	26
1780	無形資產	四及六.9	39,945	3	29,959	2	31xx	歸屬於母公司業主之權益					
1840	遞延所得稅資產	四及六.22	19,571	1	18,911	1	3100	股本					
1920	存出保證金		7,367	-	5,956	-	3110	普通股股本	六.14	467,960	30	467,480	30
1980	其他金融資產－非流動	四、六.6及八	532	-	532	-	3140	預收股本	六.14	-	-	185	-
1995	其他非流動資產	四及六.10	8,144	1	16,739	1	3200	資本公積	六.14、15	635,118	41	634,716	41
15xx	非流動資產合計		743,175	48	742,233	48	3300	保留盈餘	六.14				
	資產總計		\$1,546,670	100	\$1,537,869	100	3310	法定盈餘公積		3,367	-	-	-
							3320	特別盈餘公積		-	-	7,910	1
							3350	未分配盈餘		36,598	3	34,034	2
								保留盈餘合計		39,965	3	41,944	3
							3400	其他權益	四	2,915	-	60	-
							3xxx	權益總計		1,145,958	74	1,144,385	74
							3x2x	負債及權益總計		\$1,546,670	100	\$1,537,869	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：葉國荃



經理人：陳榮輝



會計主管：陳健南



單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	一〇四年一月一日至 十二月三十一日		一〇三年一月一日至 十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.16及七	\$1,711,429	100	\$1,627,152	100
5000	營業成本	六.19及七	(1,319,024)	(77)	(1,244,388)	(76)
5900	營業毛利		392,405	23	382,764	24
5910	未實現銷貨損失		(24,374)	(2)	(33,055)	(2)
5920	已實現銷貨利益		33,055	2	31,324	2
	營業毛利淨額		401,086	23	381,033	24
6000	營業費用	六.18、19及七				
6100	推銷費用		(174,143)	(10)	(169,427)	(11)
6200	管理費用		(68,860)	(4)	(69,845)	(4)
6300	研究發展費用		(119,590)	(7)	(94,546)	(6)
	營業費用合計		(362,593)	(21)	(333,818)	(21)
6900	營業利益		38,493	2	47,215	3
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六.20	2,676	-	7,284	-
7020	其他利益及損失	六.20	(768)	-	946	-
7050	財務成本	六.20	(556)	-	(2,080)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額		(3,220)	-	(11,028)	-
	營業外收入及支出合計		(1,868)	-	(4,878)	-
7900	稅前淨利		36,625	2	42,337	3
7950	所得稅費用	四及六.22	(2,467)	-	(8,670)	(1)
8200	本期淨利		34,158	2	33,667	2
8300	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	六.21	1,539	-	442	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六.21	(261)	-	(75)	-
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	六.21	3,440	-	9,603	1
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	六.21	(585)	-	(1,633)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		4,133	-	8,337	1
8500	本期綜合損益總額		\$38,291	2	\$42,004	3
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘					
9710	本期淨利	四及六.23	\$0.73		\$0.72	
9850	稀釋每股盈餘					
9810	本期淨利	四及六.23	\$0.73		\$0.72	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：葉國筌

經理人：陳榮輝

會計主管：陳健產

精聯公司  
 民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	股 本			保 留 盈 餘			其他權益項目	權益總額
		普通股股本	預收股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	
		3110	3140	3200	3310	3320	3350	3410	3XXX
A1	民國一〇三年一月一日餘額	\$466,290	\$-	\$656,845	\$30,508	\$26,989	\$(50,321)	\$(7,910)	\$1,122,401
B13	民國一〇二年度盈餘分配								
	法定盈餘公積彌補虧損	-	-	-	(30,508)	-	30,508	-	-
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(19,079)	19,079	-	-
C11	資本公積彌補虧損	-	-	(734)	-	-	734	-	-
C15	資本公積配發現金股利	-	-	(23,353)	-	-	-	-	(23,353)
	其他資本公積變動								
N1	股份基礎給付交易-酬勞成本	-	-	490	-	-	-	-	490
N1	股份基礎給付交易-發行新股	1,190	185	1,468	-	-	-	-	2,843
D1	民國一〇三年一月一日至十二月三十一日淨利	-	-	-	-	-	33,667	-	33,667
D3	民國一〇三年一月一日至十二月三十一日其他綜合損益	-	-	-	-	-	367	7,970	8,337
D5	民國一〇三年一月一日至十二月三十一日綜合損益總額	-	-	-	-	-	34,034	7,970	42,004
Z1	民國一〇三年十二月三十一日餘額	\$467,480	\$185	\$634,716	\$-	\$7,910	\$34,034	\$60	\$1,144,385
A1	民國一〇四年一月一日餘額	\$467,480	\$185	\$634,716	\$-	\$7,910	\$34,034	\$60	\$1,144,385
B1	民國一〇三年度盈餘分配								
	提列法定盈餘公積	-	-	-	3,367	-	(3,367)	-	-
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(7,910)	7,910	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	-	(37,415)	-	(37,415)
	其他資本公積變動								
N1	股份基礎給付交易-酬勞成本	-	-	171	-	-	-	-	171
N1	股份基礎給付交易-發行新股	480	(185)	231	-	-	-	-	526
D1	民國一〇四年一月一日至十二月三十一日淨利	-	-	-	-	-	34,158	-	34,158
D3	民國一〇四年一月一日至十二月三十一日其他綜合損益	-	-	-	-	-	1,278	2,855	4,133
D5	民國一〇四年一月一日至十二月三十一日綜合損益總額	-	-	-	-	-	35,436	2,855	38,291
Z1	民國一〇四年十二月三十一日餘額	\$467,960	\$-	\$635,118	\$3,367	\$-	\$36,598	\$2,915	\$1,145,958

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：葉國荃



經理人：陳榮輝



會計主管：陳健南



精聯公司  
民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日



單位：新台幣仟元

代碼	項 目	一〇四年一月一日	一〇三年一月一日	代碼	項 目	一〇四年一月一日	一〇三年一月一日
		至十二月三十一日	至十二月三十一日			至十二月三十一日	至十二月三十一日
		金 額	金 額			金 額	金 額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$36,625	\$42,337	B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	\$12,655	\$-
A20000	調整項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(9,952)	(5,901)
A20010	收益費損項目：			B03700	存出保證金(增加)減少	(1,411)	1,702
A20100	折舊費用	25,401	27,420	B04500	取得無形資產	(28,235)	(18,946)
A20200	攤銷費用	18,249	12,152	B06500	其他金融資產(增加)減少	(18)	3,170
A20300	呆帳費用提列數	39	569	B07100	預付設備款增加	(8,088)	(19,933)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產	73	509	BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(35,049)</u>	<u>(39,908)</u>
	一流動之淨損失						
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融負債	1,418	(1,297)				
	一流動之淨損失(利益)						
A20900	利息費用	556	2,080				
A21200	利息收入	(97)	(162)				
A21900	股份基礎給付交易酬勞成本	171	490	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A22300	採用權益法之關聯企業及合資損失之份額	3,220	11,028	C00100	短期借款增加	485,000	255,000
A23900	未實現銷貨利益	24,374	33,055	C00200	短期借款減少	(485,000)	(255,000)
A24000	已實現銷貨利益	(33,055)	(31,324)	C01600	舉借長期借款	-	40,000
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C01700	償還長期借款	(67,013)	(153,227)
A31130	應收票據淨額減少(增加)	4,171	(6,353)	C03100	存入保證金減少	-	(1,300)
A31150	應收帳款淨額(增加)減少	(327)	99,699	C04500	發放現金股利	(37,415)	(23,353)
A31160	應收帳款-關係人減少(增加)	43,099	(7,997)	C04800	員工執行認股權	526	2,843
A31180	其他應收款減少	1,344	19,941	CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(103,902)</u>	<u>(135,037)</u>
A31200	存貨減少	33,793	28,757				
A31230	預付款項減少(增加)	3,605	(6,411)				
A32130	應付票據(減少)增加	(1,546)	531				
A32150	應付帳款增加(減少)	65,472	(75,216)				
A32180	其他應付款增加(減少)	12,727	(7,702)				
A32230	其他流動負債增加	3,288	1,560	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	92,441	(45,889)
A32240	淨確定福利負債減少	(3,756)	(2,444)	E00100	期初現金及約當現金餘額	51,059	96,948
A33000	營運產生之淨現金流入	<u>238,844</u>	<u>141,222</u>	E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$143,500</u>	<u>\$51,059</u>
A33100	收取之利息	97	162				
A33300	支付之利息	(556)	(2,080)				
A33500	支付之所得稅	(6,993)	(10,248)				
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>231,392</u>	<u>129,056</u>				

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：葉國荃



經理人：陳榮輝



會計主管：陳健南



## 會計師查核報告

精聯電子股份有限公司 公鑒：

精聯電子股份有限公司及子公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述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之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達精聯電子股份有限公司及子公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

精聯電子股份有限公司已編製民國一〇四年度及一〇三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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(97)金管證(六)第0970037690號

金管證六字第0950104133號

郭紹彬 郭紹彬

會計師：

王彥鈞 王彥鈞



中華民國一〇五年三月二十九日

精聯電子公司

民國一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

資 產			一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日		負債及權益			一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%	代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動資產							流動負債					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$212,184	13	\$166,140	11	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	四及六.10	\$1,700	-	\$282	-
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	四及六.2	-	-	73	-	2150	應付票據		8	-	1,554	-
1150	應收票據淨額	四及六.3	18,076	1	22,236	2	2170	應付帳款	七	252,569	15	189,910	12
1170	應收帳款淨額	四、六.4及七	468,595	29	420,553	26	2200	其他應付款	七	106,179	7	94,738	6
1200	其他應收款	七	6,373	-	7,444	-	2230	本期所得稅負債	六.22	2,093	-	5,644	-
1220	本期所得稅資產	六.22	4,232	-	2,903	-	2250	負債準備－流動	四及六.12	7,682	1	5,476	-
130x	存貨	四及六.5	441,569	27	479,031	30	2320	一年內到期長期借款	四及六.11	-	-	13,600	1
1410	預付款項		14,982	1	20,281	1	2300	其他流動負債		67,462	4	24,534	2
1476	其他金融資產－流動	四、六.6及八	34,589	2	33,163	2	21xx	流動負債合計		437,693	27	335,738	21
11xx	流動資產合計		1,200,600	73	1,151,824	72		非流動負債					
	非流動資產						2540	長期借款	四及六.11	-	-	53,413	3
1600	不動產、廠房及設備	四、六.7及八	346,862	21	342,694	21	2570	遞延所得稅負債	四及六.22	4,006	-	4,195	-
1780	無形資產	四及六.8	40,030	2	30,058	2	25xx	淨確定福利負債－非流動	四及六.13	53,985	3	59,280	4
1840	遞延所得稅資產	四及六.22	38,433	2	49,308	3	2xxx	非流動負債合計		57,991	3	116,888	7
1920	存出保證金		10,418	1	8,830	1		負債總計		495,684	30	452,626	28
1980	其他金融資產－非流動	四、六.6及八	532	-	532	-	31xx	歸屬於母公司業主之權益					
1995	其他非流動資產	六.9	8,144	1	16,739	1	3100	股本					
15xx	非流動資產合計		444,419	27	448,161	28	3110	普通股股本	六.14	467,960	29	467,480	29
							3140	預收股本	六.14	-	-	185	-
							3200	資本公積	六.14、15	635,118	39	634,716	40
							3300	保留盈餘	六.14				
							3310	法定盈餘公積		3,367	-	-	-
							3320	特別盈餘公積		-	-	7,910	1
							3350	未分配盈餘		36,598	2	34,034	2
								保留盈餘合計		39,965	2	41,944	3
							3400	其他權益	四及六.14	2,915	-	60	-
								母公司業主權益合計		1,145,958	70	1,144,385	72
							36xx	非控制權益	四及六.14	3,377	-	2,974	-
							3xxx	權益總計		1,149,335	70	1,147,359	72
1xxx	資產總計		\$1,645,019	100	\$1,599,985	100	3x2x	負債及權益總計		\$1,645,019	100	\$1,599,985	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：葉國荃



經理人：陳榮輝



會計主管：陳健南



精聯電子股份有限公司  
合併  
民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	一〇四年一月一日 至十二月三十一日		一〇三年一月一日 至十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.16及七	\$2,045,460	100	\$1,935,370	100
5000	營業成本	六.19及七	(1,365,958)	(67)	(1,299,559)	(67)
5900	營業毛利		679,502	33	635,811	33
6000	營業費用	六.18、19及七				
6100	推銷費用		(442,218)	(22)	(441,138)	(23)
6200	管理費用		(68,860)	(3)	(67,977)	(3)
6300	研究發展費用		(119,590)	(6)	(94,546)	(5)
	營業費用合計		(630,668)	(31)	(603,661)	(31)
6900	營業利益		48,834	2	32,150	2
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六.20	3,290	-	9,941	-
7020	其他利益及損失	六.20	(4,304)	-	271	-
7050	財務成本	六.20	(558)	-	(2,080)	-
	營業外收入及支出合計		(1,572)	-	8,132	-
7900	稅前淨利		47,262	2	40,282	2
7950	所得稅費用	四及六.22	(12,802)	-	(6,474)	-
8200	本期淨利		34,460	2	33,808	2
8300	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	六.21	1,539	-	442	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六.21	(261)	-	(75)	-
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	六.21	3,541	-	9,388	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	六.21	(585)	-	(1,633)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		4,234	-	8,122	-
8500	本期綜合損益總額		\$38,694	2	\$41,930	2
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主	四及六.23	\$34,158		\$33,667	
8620	非控制權益		302		141	
			\$34,460		\$33,808	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$38,291		\$42,004	
8720	非控制權益		403		(74)	
			\$38,694		\$41,930	
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘					
9710	本期淨利	四及六.23	\$0.73		\$0.72	
9850	稀釋每股盈餘					
9810	本期淨利	四及六.23	\$0.73		\$0.72	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：葉國筌



經理人：陳榮輝



會計主管：陳健南



精聯電訊股份有限公司  
及子公司  
合併財務報表  
民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益									非控制權益	權益總額
		股本		資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	母公司業主 權益總計			
		普通股股本	預收股本		法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘					
		3110	3140	3200	3310	3320	3350	3410	31XX	36XX	3XXX	
A1	民國一〇三年一月一日餘額	\$466,290	\$-	\$656,845	\$30,508	\$26,989	\$(50,321)	\$(7,910)	\$1,122,401	\$3,048	\$1,125,449	
B13	民國一〇二年度盈餘分配	-	-	-	(30,508)	-	30,508	-	-	-	-	
B17	法定盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	19,079	-	-	-	-	
C11	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(19,079)	19,079	-	-	-	-	
C15	資本公積彌補虧損	-	-	(734)	-	-	734	-	-	-	-	
	資本公積配發現金股利	-	-	(23,353)	-	-	-	-	(23,353)	-	(23,353)	
	其他資本公積變動											
N1	股份基礎給付交易-酬勞成本	-	-	490	-	-	-	-	490	-	490	
N1	股份基礎給付交易-發行新股	1,190	185	1,468	-	-	-	-	2,843	-	2,843	
D1	民國一〇三年一月一日至十二月三十一日淨利	-	-	-	-	-	33,667	-	33,667	141	33,808	
D3	民國一〇三年一月一日至十二月三十一日其他綜合損益	-	-	-	-	-	367	7,970	8,337	(215)	8,122	
D5	民國一〇三年一月一日至十二月三十一日綜合損益總額	-	-	-	-	-	34,034	7,970	42,004	(74)	41,930	
Z1	民國一〇三年十二月三十一日餘額	\$467,480	\$185	\$634,716	\$-	\$7,910	\$34,034	\$60	\$1,144,385	\$2,974	\$1,147,359	
A1	民國一〇四年一月一日餘額	\$467,480	\$185	\$634,716	\$-	\$7,910	\$34,034	\$60	\$1,144,385	\$2,974	\$1,147,359	
B1	民國一〇三年度盈餘分配	-	-	-	3,367	-	(3,367)	-	-	-	-	
B17	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	7,910	-	-	-	-	
B5	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(7,910)	7,910	-	-	-	-	
	普通股現金股利	-	-	-	-	-	(37,415)	-	(37,415)	-	(37,415)	
	其他資本公積變動											
N1	股份基礎給付交易-酬勞成本	-	-	171	-	-	-	-	171	-	171	
N1	股份基礎給付交易-發行新股	480	(185)	231	-	-	-	-	526	-	526	
D1	民國一〇四年一月一日至十二月三十一日淨利	-	-	-	-	-	34,158	-	34,158	302	34,460	
D3	民國一〇四年一月一日至十二月三十一日其他綜合損益	-	-	-	-	-	1,278	2,855	4,133	101	4,234	
D5	民國一〇四年一月一日至十二月三十一日綜合損益總額	-	-	-	-	-	35,436	2,855	38,291	403	38,694	
Z1	民國一〇四年十二月三十一日餘額	\$467,960	\$-	\$635,118	\$3,367	\$-	\$36,598	\$2,915	\$1,145,958	\$3,377	\$1,149,335	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：葉國荃



經理人：陳榮輝



會計主管：陳健南



精聯電訊及子公司

民國一〇四年及至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	一〇四年一月一日	一〇三年一月一日	代碼	項 目	一〇四年一月一日	一〇三年一月一日
		至十二月三十一日	至十二月三十一日			至十二月三十一日	至十二月三十一日
		金 額	金 額			金 額	金 額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$47,262	\$40,282	B02700	取得不動產、廠房及設備	(14,455)	(7,020)
A20000	調整項目：			B03700	存出保證金(增加)減少	(1,588)	1,771
A20010	收益費損項目：			B04500	取得無形資產	(28,243)	(18,946)
A20100	折舊費用	27,002	29,057	B06500	其他金融資產增加	(1,426)	(19,712)
A20200	攤銷費用	18,268	12,179	B07100	預付設備款增加	(8,088)	(20,159)
A20300	呆帳費用提列(轉列收入)數	59	(423)	BBBB	投資活動之淨現金流出	(53,800)	(64,066)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動之淨損失	73	509				
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融負債一流動之淨損失(利益)	1,418	(1,297)				
A20900	利息費用	558	2,080	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A21200	利息收入	(491)	(1,195)	C00100	短期借款增加	485,000	255,000
A21900	股份基礎給付交易酬勞成本	171	490	C00200	短期借款減少	(485,000)	(255,000)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	10	2	C01600	舉借長期借款	-	40,000
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C01700	償還長期借款	(67,013)	(153,227)
A31130	應收票據淨額減少(增加)	4,171	(6,353)	C03100	存入保證金減少	-	(1,300)
A31150	應收帳款淨額(增加)減少	(48,119)	36,328	C04500	發放現金股利	(37,415)	(23,353)
A31180	其他應收款減少	1,071	16,585	C04800	員工執行認股權	526	2,843
A31200	存貨減少	37,462	29,840	CCCC	籌資活動之淨現金流出	(103,902)	(135,037)
A31230	預付款項減少(增加)	5,299	(3,074)				
A31240	其他流動資產減少	-	1,585				
A32130	應付票據(減少)增加	(1,546)	531	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	4,202	8,113
A32150	應付帳款增加(減少)	62,659	(68,838)	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	46,044	(91,005)
A32180	其他應付款增加	11,441	2,964	E00100	期初現金及約當現金餘額	166,140	257,145
A32200	負債準備一流動增加(減少)	2,206	(1,929)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$212,184	\$166,140
A32230	其他流動負債增加	42,928	23,030				
A32240	淨確定福利負債減少	(3,756)	(2,444)				
A33000	營運產生之淨現金流入	208,146	109,909				
A33100	收取之利息	491	1,195				
A33300	支付之利息	(558)	(2,080)				
A33500	支付之所得稅	(8,535)	(9,039)				
AAAA	營業活動之淨現金流入	199,544	99,985				

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：葉國荃



經理人：陳榮輝



會計主管：陳健南

