

精聯電子股份有限公司一一〇年股東常會議事錄



時間：中華民國一一〇年八月二十六日（星期四）上午九時正

地點：新北市新店區中興路三段 219-2 號(仲信商務會館 1 樓松柏廳)

出席：親自、委託及電子方式出席股份總數共計 35,471,499 股（其中電子出席 28,210,010 股），占本公司已發行股份總數 47,097,500 股之 75.31%，已逾法定股數；本次股東常會分別有闊德工業股份有限公司代表人葉佳紋董事長、精技電腦股份有限公司代表人陳榮輝副董事長、精技電腦股份有限公司代表人葉國筌董事、闊德工業股份有限公司代表人葉柏君董事、陳紀任獨立董事等 5 席董事出席，已超過董事席次 9 席之半數。

主席：葉佳紋 董事長



記 錄：張嘉玲



列 席：安永聯合會計師事務所 郭紹彬會計師

元亨法律事務所 林銘龍律師

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、報告事項

(一) 109 年度營業報告(詳附件)，敬請 洽悉。

(二) 109 年度審計委員會查核報告(詳附件)，敬請 洽悉。

(三) 109 年度員工及董監酬勞分配情形報告(詳議事手冊)，敬請 洽悉。

四、承認事項

第一案《董事會提》

案 由：109 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 109 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，並經審計委員會查核完竣，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、邱琬茹會計師查核完竣，並出具書面查核報告在案。

(二)109 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：表決結果如下：

出席表決權數	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
35,471,499 權	35,462,393 權	7 權	0 權	9,099 權
100%	99.97%	0%	0%	0.02%

本議案經表決後照案通過。

第二案《董事會提》

案 由：109 年度盈餘分配案，敬請 承認。

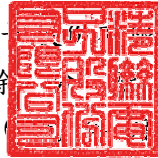
說 明：(一)本公司 109 年度提撥員工酬勞 (5%)、董監酬勞 (2%) 後之稅後淨利為新台幣 16,843,715 元、扣除 109 年度確定福利計畫之再衡量數、扣除提列法定盈餘公積 (10%)、扣除提列特別盈餘公積，可供分配盈餘為新台幣 7,208,231 元。擬提撥新台幣 7,208,231 元分配股東現金股利，每股配發 0.15304912 元。俟股東常會決議通過後，授權董事長訂定配息基準日分派之。

(二)109 年度盈餘分配表如下：

精聯電 公司

盈 餘 表

一



單位：新台幣 元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	0
加：109 年度稅後淨利	16,843,715
減：109 年度確定福利計畫之再衡量數	(445,454)
減：提列 10%法定盈餘公積	(1,639,826)
減：提列特別盈餘公積	(7,550,204)
可供分配盈餘	7,208,231
分配項目：	
股東紅利-現金股利(每股配發 0.15304912 元)	7,208,231
期末未分配盈餘	0

董事長：葉佳紋



經理人：徐志達



會計主管：張嘉玲



(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股東戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

(五)敬請 承認。

決 議：表決結果如下：

出席表決權數	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
35,471,499 權	35,462,393 權	7 權	0 權	9,099 權
100%	99.97%	0%	0%	0.02%

本議案經表決後照案通過。

五、討論事項

第一案《董事會提》

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案，敬請 公決。

說明：(一) 因應公司營運發展需要，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。

(二) 「公司章程」修訂前後條文對照表，詳附件。

(三) 敬請 公決。

決議：表決結果如下：

出席表決權數	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
35,471,499 權	35,422,590 權	7 權	0 權	48,902 權
100%	99.86%	0%	0%	0.13%

本議案經表決後照案通過。

第二案《董事會提》

案由：修訂本公司「股東會議事規定」部分條文案，敬請 公決。

說明：(一) 依據金融監督管理委員會 110 年 1 月 21 日金管證交字第 1090150567 號令，

擬修訂本公司「股東會議事規定」部分條文。

(二) 「股東會議事規定」修訂前後條文對照表，詳附件。

(三) 敬請 公決。

決議：表決結果如下：

出席表決權數	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
35,471,499 權	35,422,590 權	7 權	0 權	48,902 權
100%	99.86%	0%	0%	0.13%

本議案經表決後照案通過。

第三案《董事會提》

案由：修訂本公司「從事衍生性商品交易處理規定」部分條文案，敬請 公決。

說明：(一) 為配合本公司實際業務需要，擬修訂本公司「從事衍生性商品交易處理規定」部分條文。

(二) 「從事衍生性商品交易處理規定」修訂前後條文對照表，詳附件。

(三) 敬請 公決。

決議：表決結果如下：

出席表決權數	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
35,471,499 權	35,415,590 權	7 權	0 權	55,902 權
100%	99.84%	0%	0%	0.15%

本議案經表決後照案通過。

六、選舉事項

《董事會提》

案由：補選獨立董事一席案。

說明：(一)獨立董事賴泰岳先生於民國 110 年 3 月 18 日辭任，依本公司「公司章程」第 11 條規定，獨立董事人數不得少於三人，故擬於本次股東常會辦理補選獨立董事一席。

(二)新選任之獨立董事任期自民國 110 年 8 月 26 日起至民國 112 年 6 月 22 日補足原任期止，獨立董事選舉採候選人提名制度。

(三)獨立董事候選人名單載明如下：

獨立董事 候選人	學(經)歷	現職	持有 股份
景虎士	國立清華大學工業化學研究所 聯成化學科技股份有限公司協理 聯華實業投資控股(股)公司總經理 神達投資控股(股)公司監察人 神基科技(股)公司監察人 聯強國際(股)公司董事 寶隆國際(股)公司董事 神通電腦(股)公司董事	財團法人中華穀類食品 工業技術研究所董事長	3,779 股

(四)本次選舉依本公司「公司董事選舉規定」為之，詳議事手冊。

(五)敬請 選舉。

選舉結果：

獨立董事當選名單如下：

職稱	戶號或身份證明 文件編號	戶名或姓名	得票權數
獨立董事	134	景虎士	35,408,368 權

七、其他議案

《董事會提》

案由：解除本公司新任董事競業行為之限制案，敬請 公決。

說明：(一)依公司法第 209 條：「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。」。

(二)為借助本公司董事之專才與相關經驗，擬提請股東會同意解除新選任董事競業行為之限制。

(三)擬解除獨立董事競業明細詳如下表：

職稱	姓名	目前兼任其他公司職務
獨立董事	景虎士	財團法人中華穀類食品工業技術研究所董事長

(四)敬請 公決。

決議：表決結果如下：

出席表決權數	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
35,471,499 權	35,411,552 權	43,878 權	0 權	16,069 權
100%	99.83%	0.12%	0%	0.04%

本議案經表決後照案通過。

六、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

七、散會：同日上午九時二十九分，主席宣布散會。

精聯電子股份有限公司 一〇九年度營業報告書

一、經營方針

本公司以秉持『誠信、卓越、合作、共享』的經營理念、追求創新的核心價值，專注研發、製造『自動資料收集產品』，並提供資料收集產品所需之管理平台軟體、開發此領域各行業所需之相關應用軟體、整合系統等，產品與服務以”unitech”自有品牌行銷全球。

二、實施概況

109 年全球政治及經濟情勢多變，科技技術持續發展、外部環境衝突緊張，企業經營充滿挑戰。公司在全體同仁的努力下，持續投入新一代產品及新應用領域之開發，營收在歐洲、美洲及台灣等主要市場均獲得成長，維持 unitech 品牌在全球的地位。

三、營業計劃實施/獲利成果

本公司 109 年全球合併營收達新台幣 19.98 億元，相較前一年度縮減 3.88%，營業毛利 6.42 億元，縮減 3.48%。由於毛利率方面因銷售之產品組合不同，整體毛利率較前一年度略幅上升。本年度團隊致力於產品線整合、人員組織之調整，提升整體營運之績效，最終創造每股盈餘 0.36 元，相較前一年度成長，整體財務績效優於前一年度，而各項財務安全指標亦屬穩健。

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	108 年度		109 年度		變動比例
	金額	百分比	金額	百分比	
營業收入淨額	2,078,229	100.00%	1,997,606	100.00%	(3.88%)
營業毛利	664,857	31.99%	641,728	32.12%	(3.48%)
營業淨利	5,395	0.26%	19,000	0.95%	252.18%
營業外收入及支出	11,290	0.54%	672	0.03%	(94.05%)
稅前淨利	16,685	0.80%	19,672	0.98%	17.90%
所得稅費用(利益)	(152)	(0.01%)	2,616	0.13%	(1821.05%)
本期淨利	16,837	0.81%	17,056	0.85%	1.30%
本期其他綜合損益	(8,512)	(0.41%)	(7,999)	(0.40%)	(6.03%)
本期綜合損益總額	8,325	0.40%	9,057	0.45%	8.79%

2. 獲利能力分析

項 目	年 度	108 年度	109 年度
負債比率：(負債總額／資產總額)		36.26%	34.33%
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		332.36%	338.55%
流動比率：(流動資產／流動負債)		215.65%	222.71%
速動比率：(速動資產／流動負債)		131.75%	143.83%
權益報酬率：(稅後損益／平均權益淨值)		1.51%	1.55%
純 益 率：(稅後損益／銷貨淨額)		0.81%	0.85%
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		0.35 元	0.36 元

五、研究發展狀況

本公司 109 年度研發費用為新台幣 1.25 億元，軟硬體研發人員 60 餘位。主要進行自動資料收集產品、RFID 相關產品及應用技術、軟體開發。此外亦結合外部策略伙伴，以合作方式更快速取得技術、有效廣泛地運用研發資源。

董事長：葉佳紋



經理人：徐志達



會計主管：張嘉玲



精聯電子股份有限公司
審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一〇九年度營業報告書、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完竣，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經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上。敬請 鑒核。

此 致

精聯電子股份有限公司一一〇年股東常會

精聯電子股份有限公司

審計委員會召集人：陳紀任



中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 二 十 三 日

會計師查核報告

精聯電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

精聯電子股份有限公司及其子公司(以下簡稱精聯集團)民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八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、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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達精聯集團民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八年一月一日至十二月三十一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，與精聯集團保持超然獨立，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，對精聯集團民國一〇九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。

收入認列

精聯集團於民國一〇九年度認列營業收入為 1,997,606 仟元，其收入來源主要為自動資料收集產品銷售。由於收入為精聯集團之主要營運活動，收入於精聯集團將所承諾之商品移轉予客戶而滿足履約義務時認列，且其合約所協議之商品貿易條件不盡相同，致使滿足履約義務之時點不同，故提高收入認列之複雜度，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括但不限於評估收入認列會計政策之適當性、評估並測試收入認列有關之內部控制設計及執行之有效性、選取樣本執行細項測試，核對各項憑證以確認滿足履約義務與銷貨收入認列時點之正確性、選定資產負債表日前後一段時間選取樣本核對各項憑證以確定銷貨及銷貨退回已為適當截止、複核期後重大銷貨退回及折讓等。本會計師亦考量合併財務報表附註

四.19 及附註六.17 中有關營業收入之會計政策揭露的適當性。

存貨之評價

截至民國一〇九年十二月三十一日止，精聯集團存貨淨額為 365,672 仟元，佔資產總額約 22%。由於自動資料收集產品技術快速變遷，管理階層需評估存貨過時導致存貨跌價之損失。由於該評估涉及管理階層之判斷，因此，本會計師決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括但不限於評估並測試呆滯及過時存貨有關內部控制設計及執行之有效性，包括所使用之方法及假設；測試存貨呆滯損失評估之關鍵假設，包括評估管理階層損失提列比率之合理性及比較前期估計與實際結果以評估管理階層對於呆滯及過時存貨所作假設之準確性；測試存貨庫齡計算之正確性等。本會計師亦考量合併財務報表附註四.11、附註五.2 及附註六.7 中有關存貨之會計政策及揭露之適當性。

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、國際財務報導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精聯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精聯集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

精聯集團之治理單位(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，惟其目的非對精聯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，以及使精聯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精聯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，決定對精聯集團民國一〇九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。

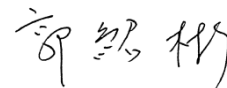
其他

精聯電子股份有限公司已編製民國一〇九年度及一〇八年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見查核報告在案，備供參考。

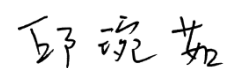
安永聯合會計師事務所
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告
查核簽證文號：(97)金管證(六)字第 0970037690 號
(104)金管證審字第 1040030902 號

會計師：

郭紹彬



邱琬茹



中華民國一一〇年三月二十三日

精聯電子 子公司

民國一〇九年 月三十一日

單位：新台幣仟元

資 產			一〇九年 十二月三十一日		一〇八年 十二月三十一日		負 債 及 權 益			一〇九年 十二月三十一日		一〇八年 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	\$237,305	14	\$206,881	12	2100	短期借款	六.11及八	\$65,000	4	\$80,000	5
1110	透過損益按公允價值衡量 之金融資產—流動	四及六.2	299	-	282	-	2120	透過損益按公允價值衡量 之金融負債—流動	四及六.12	1,684	-	482	-
1140	合約資產—流動	四、六.17及六.18	6,115	-	4,318	-	2130	合約負債—流動	四及六.17	49,303	3	37,495	2
1150	應收票據淨額	四、六.5及六.18	13,216	1	19,312	1	2150	應付票據		1,478	-	1,679	-
1170	應收帳款淨額	四、六.6、六.18及七	454,627	27	476,789	28	2170	應付帳款	七	232,153	14	273,603	16
1200	其他應收款		408	-	642	-	2200	其他應付款	七	105,860	6	113,827	7
1220	本期所得稅資產	四、五及六.23	5,626	-	3,269	-	2230	本期所得稅負債	四、五及六.23	1,731	-	1,624	-
130x	存貨	四、五及六.7	365,672	22	430,760	25	2250	負債準備—流動	四及六.13	626	-	856	-
1410	預付款項		27,849	2	22,369	1	2280	租賃負債—流動	四及六.19	22,391	1	24,514	1
11xx	流動資產合計		1,111,117	66	1,164,622	67	2300	其他流動負債	四及六.14	18,683	1	5,969	-
							21xx	流動負債合計		498,909	29	540,049	31
	非流動資產							非流動負債					
1517	透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產—非流動	四、五及六.3	27,575	2	29,386	2	2527	合約負債—非流動	四及六.17	26,380	2	30,956	2
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產 —非流動	四、六.4及八	15,559	1	7,358	1	2570	遞延所得稅負債	四、五及六.23	306	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備	四、六.8、七及八	349,125	21	357,381	21	2580	租賃負債—非流動	四及六.19	28,638	2	24,152	1
1755	使用權資產	四、六.19	50,744	3	48,541	3	2640	淨確定福利負債—非流動	四及六.15	22,860	1	31,401	2
1780	無形資產	四、六.9及七	38,338	2	41,065	2	2645	存入保證金		22	-	1	-
1840	遞延所得稅資產	四、五及六.23	58,357	3	57,033	3	25xx	非流動負債合計		78,206	5	86,510	5
1920	存出保證金	七	24,339	2	22,389	1	2xxx	負債總計		577,115	34	626,559	36
1900	其他非流動資產	四及六.10	5,716	-	78	-	31xx	歸屬於母公司業主之權益					
15xx	非流動資產合計		569,753	34	563,231	33	3100	股本	六.16	470,975	28	470,975	27
							3110	普通股股本	六.16	604,986	37	604,986	35
							3200	資本公積	六.16				
							3300	保留盈餘	六.16				
							3310	法定盈餘公積		17,222	1	15,615	1
							3320	特別盈餘公積		19,056	1	11,187	1
							3350	未分配盈餘		16,398	1	16,072	1
								保留盈餘合計		52,676	3	42,874	3
							3400	其他權益	四	(26,606)	(2)	(19,056)	(1)
								母公司業主權益合計		1,102,031	66	1,099,779	64
							36xx	非控制權益	四及六.16	1,724	-	1,515	-
							3xxx	權益總計		1,103,755	66	1,101,294	64
1xxx	資產總計		\$1,680,870	100	\$1,727,853	100	3x2x	負債及權益總計		\$1,680,870	100	\$1,727,853	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：葉佳紋



經理人：徐志達



會計主管：張嘉玲



單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	一〇九年一月一日至十二月三十一日		一〇八年一月一日至十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.17及七	\$1,997,606	100	\$2,078,229	100
5000	營業成本	六.7、六.9、六.20及七	(1,355,878)	(68)	(1,413,372)	(68)
5900	營業毛利		641,728	32	664,857	32
6000	營業費用					
6100	推銷費用	六.9、六.19、六.20及七	(426,744)	(21)	(464,651)	(23)
6200	管理費用	六.9、六.19、六.20及七	(71,510)	(4)	(68,749)	(3)
6300	研究發展費用	六.9、六.19、六.20及七	(125,021)	(6)	(125,704)	(6)
6450	預期信用減損利益(損失)	四及六.18	547	-	(358)	-
	營業費用合計		(622,728)	(31)	(659,462)	(32)
6900	營業利益		19,000	1	5,395	-
7000	營業外收入及支出	六.21及七				
7100	利息收入		418	-	493	-
7010	其他收入		3,161	-	13,328	1
7020	其他利益及損失		(790)	-	(1,226)	-
7050	財務成本		(2,117)	-	(1,305)	-
	營業外收入及支出合計		672	-	11,290	1
7900	稅前淨利		19,672	1	16,685	1
7950	所得稅(費用)利益	四、五及六.23	(2,616)	-	152	-
8200	本期淨利		17,056	1	16,837	1
8300	其他綜合損益	六.22				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(557)	-	(793)	-
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利益		(1,811)	-	(2,988)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		473	-	756	-
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		(7,630)	-	(6,856)	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		1,526	-	1,369	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(7,999)	-	(8,512)	-
8500	本期綜合損益總額		\$9,057	1	\$8,325	1
8600	淨利屬於：					
8610	母公司業主權益	四及六.24	\$16,844		\$16,706	
8620	非控制權益		212		131	
			\$17,056		\$16,837	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主權益		\$8,848		\$8,203	
8720	非控制權益		209		122	
			\$9,057		\$8,325	
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘					
9710	本期淨利	四及六.24	\$0.36		\$0.35	
9850	稀釋每股盈餘					
9810	本期淨利	四及六.24	\$0.36		\$0.35	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：葉佳紋



經理人：徐志達



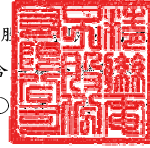
會計主管：張嘉玲



精聯電子股份有限公司

合

民國一〇九年及一〇一〇年十二月三十一日



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		母 公 司 業 主 權 益 總 計		
		普 通 股 股 本		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 兒 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 評 價 損 益			
3110	3200	3310	3320	3350	3410	3420	31XX	36XX	3XXX		
A1	民國一〇八年一月一日餘額	\$470,975	\$621,382	\$14,400	\$18,906	\$10,068	\$(12,713)	\$1,526	\$1,124,544	\$1,393	\$1,125,937
B1	民國一〇七年度盈餘分配										
B1	提列法定盈餘公積	-	-	1,215	-	(1,215)	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(16,572)	-	-	(16,572)	-	(16,572)
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(7,719)	7,719	-	-	-	-	-
C15	資本公積配發現金股利	-	(16,396)	-	-	-	-	-	(16,396)	-	(16,396)
D1	民國一〇八年一月一日至十二月三十一日淨利	-	-	-	-	16,706	-	-	16,706	131	16,837
D3	民國一〇八年一月一日至十二月三十一日其他綜合損益	-	-	-	-	(634)	(5,478)	(2,391)	(8,503)	(9)	(8,512)
D5	民國一〇八年一月一日至十二月三十一日綜合損益總額	-	-	-	-	16,072	(5,478)	(2,391)	8,203	122	8,325
Z1	民國一〇八年十二月三十一日餘額	\$470,975	\$604,986	\$15,615	\$11,187	\$16,072	\$(18,191)	\$(865)	\$1,099,779	\$1,515	\$1,101,294
A1	民國一〇九年一月一日餘額	\$470,975	\$604,986	\$15,615	\$11,187	\$16,072	\$(18,191)	\$(865)	\$1,099,779	\$1,515	\$1,101,294
B1	民國一〇八年度盈餘分配										
B1	提列法定盈餘公積	-	-	1,607	-	(1,607)	-	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	7,869	(7,869)	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(6,596)	-	-	(6,596)	-	(6,596)
D1	民國一〇九年一月一日至十二月三十一日淨利	-	-	-	-	16,844	-	-	16,844	212	17,056
D3	民國一〇九年一月一日至十二月三十一日其他綜合損益	-	-	-	-	(446)	(6,101)	(1,449)	(7,996)	(3)	(7,999)
D5	民國一〇九年一月一日至十二月三十一日綜合損益總額	-	-	-	-	16,398	(6,101)	(1,449)	8,848	209	9,057
Z1	民國一〇九年十二月三十一日餘額	\$470,975	\$604,986	\$17,222	\$19,056	\$16,398	\$(24,292)	\$(2,314)	\$1,102,031	\$1,724	\$1,103,755

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：葉佳紋



經理人：徐志達



會計主管：張嘉玲





精聯電子股份有限公司及子公司
民國一〇九年及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	一〇九年一月一日	一〇八年一月一日	代碼	項 目	一〇九年一月一日	一〇八年一月一日
		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	\$19,672	\$16,685	B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(8,201)	(6,411)
A20000	調整項目：			B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	-	8,640
A20010	收益費損項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(20,702)	(27,811)
A20100	折舊費用	54,491	55,759	B02800	處分不動產、廠房及設備	176	-
A20200	攤銷費用	21,070	20,085	B03700	存出保證金增加	(1,950)	(3,467)
A20300	預期信用減損(利益)損失數	(547)	358	B04500	取得無形資產	(17,399)	(28,340)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產 及負債之淨損失(利益)	1,185	(266)	B07100	預付設備款增加	(5,716)	(77)
A20900	利息費用	2,117	1,305	BBBB	投資活動之淨現金流出	(53,792)	(57,466)
A21200	利息收入	(418)	(493)				
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	118	2	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C00100	短期借款增加	785,000	410,000
A31125	合約資產增加	(1,794)	(555)	C00200	短期借款減少	(800,000)	(330,000)
A31130	應收票據淨額減少(增加)	6,112	(2,318)	C03000	存入保證金增加	21	-
A31150	應收帳款淨額減少	22,753	1,441	C04020	租賃本金償還	(26,485)	(26,666)
A31180	其他應收款減少	234	1,161	C04500	發放現金股利	(6,596)	(32,968)
A31200	存貨減少(增加)	65,088	(26,164)	CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(48,060)	20,366
A31230	預付款項增加	(5,480)	(5,077)				
A32125	合約負債增加	7,232	9,252	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(7,741)	(6,677)
A32130	應付票據減少	(201)	(421)	EEEE	本期現金及約當現金增加數	30,424	65,894
A32150	應付帳款(減少)增加	(41,450)	42,859	E00100	期初現金及約當現金餘額	206,881	140,987
A32180	其他應付款(減少)增加	(8,000)	7,872	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$237,305	\$206,881
A32200	負債準備—流動減少	(230)	(18)				
A32230	其他流動負債增加	12,714	2,232				
A32240	淨確定福利負債減少	(9,098)	(8,171)				
A33000	營運產生之淨現金流入	145,568	115,528				
A33100	收取之利息	418	493				
A33300	支付之利息	(2,084)	(1,277)				
A33500	支付之所得稅	(3,885)	(5,073)				
AAAA	營業活動之淨現金流入	140,017	109,671				

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：葉佳紋



經理人：徐志達



會計主管：張嘉玲



會計師查核報告

精聯電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

精聯電子股份有限公司民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八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、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(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一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八年一月一日至十二月三十一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會計師職業道德規範，與精聯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，對精聯電子股份有限公司民國一〇九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。

收入認列

精聯電子股份有限公司於民國一〇九年度認列營業收入為 1,605,918 仟元，其收入來源主要為自動資料收集產品銷售。由於收入為精聯電子股份有限公司之主要營運活動，收入於精聯電子股份有限公司將所承諾之商品移轉予客戶而滿足履約義務時認列，且其合約所協議之商品貿易條件不盡相同，致使滿足履約義務之時點不同，故提高收入認列之複雜度，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括但不限於評估收入認列會計政策之適當性、評估並測試收入認列有關之內部控制設計及執行之有效性、選取樣本執行細項測試，核對各項憑證以確認滿足履約義務與銷貨收入認列時點之正確性、選定資產負債表日前後一段時間選取樣本核對各項憑證以確定銷貨及銷貨退回已為適當截止、複核期後重大銷貨退回及折讓等。本會計師亦考量個體財務報表附註四.18 及附註六.16 中有關營業收入之會計政策揭露的適當性。

存貨之評價

截至民國一〇九年十二月三十一日止，精聯電子股份有限公司存貨淨額為244,287仟元，佔資產總額約16%。由於自動資料收集產品技術快速變遷，管理階層需評估存貨過時導致存貨跌價之損失。由於該評估涉及管理階層之判斷，因此，本會計師決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括但不限於評估並測試呆滯及過時存貨有關內部控制設計及執行之有效性，包括所使用之方法及假設；測試存貨呆滯損失評估之關鍵假設，包括評估管理階層損失提列比率之合理性及比較前期估計與實際結果以評估管理階層對於呆滯及過時存貨所作假設之準確性；測試存貨庫齡計算之正確性等。本會計師亦考量個體財務報表附註四.10、附註五.2及附註六.7中有關存貨之會計政策及揭露之適當性。

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精聯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精聯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。

精聯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，惟其目的非對精聯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，以及使精聯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精聯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，以對個體財務報表表示意見。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，決定對精聯電子股份有限公司民國一〇九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。

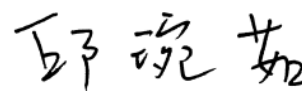
安永聯合會計師事務所
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告
查核簽證文號：(97)金管證(六)字第0970037690號
(104)金管證審字第1040030902號

郭紹彬



會計師：

邱琬茹



中華民國一一〇年三月二十三日

精聯信託

信託

民國一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

資 產			一〇九年 十二月三十一日		一〇八年 十二月三十一日		負債及權益			一〇九年 十二月三十一日		一〇八年 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	\$93,685	6	\$83,129	5	2100	短期借款	六.12及八	\$65,000	4	\$80,000	5
1110	透過損益按公允價值衡量 之金融資產—流動	四及六.2	299	-	282	-	2120	透過損益按公允價值衡量 之金融負債—流動	四及六.13	1,684	-	482	-
1140	合約資產—流動	四、六.16及六.17	6,115	1	4,318	-	2130	合約負債—流動	四及六.16	5,489	-	3,656	-
1150	應收票據淨額	四、六.5及六.17	13,216	1	17,976	1	2150	應付票據		1,478	-	1,679	-
1170	應收帳款淨額		276,568	18	322,099	20	2170	應付帳款	七	223,393	15	271,831	17
1180	應收帳款—關係人淨額	四、六.6、六.17及七	99,945	7	86,163	6	2200	其他應付款	七	84,117	6	89,533	6
1199	應收融資租賃款淨額—關係人	四、六.6、六.18及七	-	-	2,303	-	2280	租賃負債—流動	四及六.18	6,059	-	7,474	1
1200	其他應收款	七	185	-	5,078	-	2300	其他流動負債		1,741	-	1,632	-
1220	本期所得稅資產	四、五、六.22及七	3,087	-	588	-	21xx	流動負債合計		388,961	25	456,287	29
130x	存貨	四、五及六.7	244,287	16	280,376	18		非流動負債					
1410	預付款項		21,308	1	9,619	1	2570	遞延所得稅負債	四、五及六.22	306	-	-	-
11xx	流動資產合計		758,695	50	811,931	51	2580	租賃負債—非流動	四及六.18	15,874	1	1,067	-
	非流動資產						2640	淨確定福利負債—非流動	四及六.14	22,860	2	31,401	2
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產—非流動	四、五及六.3	27,575	2	29,386	2	2645	存入保證金	七	1	-	448	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產 —非流動	四、六.4及八	15,559	1	7,358	-	25xx	非流動負債合計		39,041	3	32,916	2
1550	採用權益法之投資	四及六.8	267,598	18	304,107	19	2xxx	負債總計		428,002	28	489,203	31
1600	不動產、廠房及設備	四、六.9、七及八	346,512	23	348,784	22	3100	股本					
1755	使用權資產	四及六.18	21,921	1	6,209	-	3110	普通股股本	六.15	470,975	31	470,975	29
1780	無形資產	四、六.10及七	37,839	2	39,436	3	3200	資本公積	六.15	604,986	40	604,986	38
1840	遞延所得稅資產	四、五及六.22	27,588	2	22,708	2	3300	保留盈餘	六.15				
1920	存出保證金	七	21,030	1	18,985	1	3310	法定盈餘公積		17,222	1	15,615	1
1900	其他非流動資產	四及六.11	5,716	-	78	-	3320	特別盈餘公積		19,056	1	11,187	1
15xx	非流動資產合計		771,338	50	777,051	49	3350	未分配盈餘		16,398	1	16,072	1
								保留盈餘合計		52,676	3	42,874	3
							3400	其他權益	四	(26,606)	(2)	(19,056)	(1)
							3xxx	權益總計		1,102,031	72	1,099,779	69
1xxx	資產總計		\$1,530,033	100	\$1,588,982	100	3x2x	負債及權益總計		\$1,530,033	100	\$1,588,982	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：葉佳紋



經理人：徐志達



會計主管：張嘉玲



民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	一〇九年一月一日 至十二月三十一日		一〇八年一月一日 至十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.16及七	\$1,605,918	100	\$1,665,190	100
5000	營業成本	六.7、六.10、六.19及七	(1,204,267)	(75)	(1,280,564)	(77)
5900	營業毛利		401,651	25	384,626	23
5910	未實現銷貨利益		(20,787)	(1)	(20,356)	(1)
5920	已實現銷貨利益		20,356	1	24,002	1
	營業毛利淨額		401,220	25	388,272	23
6000	營業費用					
6100	推銷費用	六.10、六.18、六.19及七	(171,153)	(11)	(165,619)	(10)
6200	管理費用	六.10、六.18、六.19及七	(70,548)	(4)	(65,855)	(4)
6300	研究發展費用	六.10、六.18、六.19及七	(124,813)	(8)	(125,643)	(8)
6450	預期信用減損利益(損失)	四及六.17	773	-	(259)	-
	營業費用合計		(365,741)	(23)	(357,376)	(22)
6900	營業利益		35,479	2	30,896	1
7000	營業外收入及支出	六.20及七				
7100	利息收入		304	-	290	-
7010	其他收入		2,234	-	13,049	1
7020	其他利益及損失		(896)	-	(1,269)	-
7050	財務成本		(1,049)	-	(479)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資 損益之份額		(21,687)	(1)	(21,858)	(1)
	營業外收入及支出合計		(21,094)	(1)	(10,267)	-
7900	稅前淨利		14,385	1	20,629	1
7950	所得稅利益(費用)	四、五及六.22	2,459	-	(3,923)	-
8200	本期淨利		16,844	1	16,706	1
8300	其他綜合損益	六.21				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(557)	-	(793)	-
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		(1,811)	-	(2,988)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		473	-	756	-
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		(7,627)	-	(6,847)	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		1,526	-	1,369	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(7,996)	-	(8,503)	-
8500	本期綜合損益總額		\$8,848	1	\$8,203	1
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘					
9710	本期淨利	四及六.23	\$0.36		\$0.35	
9850	稀釋每股盈餘					
9810	本期淨利	四及六.23	\$0.36		\$0.35	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：葉佳紋

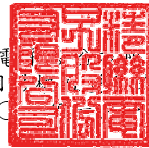


經理人：徐志達



會計主管：張嘉玲





精聯電訊股份有限公司
 民國一〇九年及一〇八年度
 民國一〇九年及一〇八年度一月一日至十二月三十一日

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	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	透過其他綜合 損益按公允 價值衡量之 金融資產未 實現評價損益	
		3110	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3XXX
A1	民國一〇八年一月一日餘額	\$470,975	\$621,382	\$14,400	\$18,906	\$10,068	\$(12,713)	\$1,526	\$1,124,544
B1	民國一〇七年度盈餘分配 提列法定盈餘公積	-	-	1,215	-	(1,215)	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(16,572)	-	-	(16,572)
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(7,719)	7,719	-	-	-
C15	資本公積配發現金股利	-	(16,396)	-	-	-	-	-	(16,396)
D1	民國一〇八年一月一日至十二月三十一日淨利	-	-	-	-	16,706	-	-	16,706
D3	民國一〇八年一月一日至十二月三十一日其他綜合損益	-	-	-	-	(634)	(5,478)	(2,391)	(8,503)
D5	民國一〇八年一月一日至十二月三十一日綜合損益總額	-	-	-	-	16,072	(5,478)	(2,391)	8,203
Z1	民國一〇八年十二月三十一日餘額	<u>\$470,975</u>	<u>\$604,986</u>	<u>\$15,615</u>	<u>\$11,187</u>	<u>\$16,072</u>	<u>\$(18,191)</u>	<u>\$(865)</u>	<u>\$1,099,779</u>
A1	民國一〇九年一月一日餘額	\$470,975	\$604,986	\$15,615	\$11,187	\$16,072	\$(18,191)	\$(865)	\$1,099,779
B1	民國一〇八年度盈餘分配 提列法定盈餘公積	-	-	1,607	-	(1,607)	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	7,869	(7,869)	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(6,596)	-	-	(6,596)
D1	民國一〇九年一月一日至十二月三十一日淨利	-	-	-	-	16,844	-	-	16,844
D3	民國一〇九年一月一日至十二月三十一日其他綜合損益	-	-	-	-	(446)	(6,101)	(1,449)	(7,996)
D5	民國一〇九年一月一日至十二月三十一日綜合損益總額	-	-	-	-	16,398	(6,101)	(1,449)	8,848
Z1	民國一〇九年十二月三十一日餘額	<u>\$470,975</u>	<u>\$604,986</u>	<u>\$17,222</u>	<u>\$19,056</u>	<u>\$16,398</u>	<u>\$(24,292)</u>	<u>\$(2,314)</u>	<u>\$1,102,031</u>

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：葉佳紋



經理人：徐志達



會計主管：張嘉玲



精聯電訊股份有限公司
個
民國一〇九年及一〇八年至十二月三十一日



單位：新台幣仟元

代碼	項 目	一〇九年一月一日	一〇八年一月一日	代碼	項 目	一〇九年一月一日	一〇八年一月一日
		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	\$14,385	\$20,629	B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(8,201)	(6,411)
A20000	調整項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(20,431)	(26,494)
A20010	收益費損項目：			B02800	處分不動產、廠房及設備	176	-
A20100	折舊費用	32,984	31,084	B03700	存出保證金增加	(1,545)	(3,341)
A20200	攤銷費用	20,178	19,444	B04500	取得無形資產	(17,327)	(27,909)
A20300	預期信用減損(利益)損失數	(773)	259	B05000	因合併產生之現金流入	2,211	-
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產 及負債之淨損失(利益)	1,185	(266)	B07100	預付設備款增加	(5,716)	(78)
A20900	利息費用	1,049	479	BBBB	投資活動之淨現金流出	(50,833)	(64,233)
A21200	利息收入	(304)	(290)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業 及合資損失之份額	21,687	21,858	C00100	短期借款增加	785,000	410,000
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	106	-	C00200	短期借款減少	(800,000)	(330,000)
A23900	未實現銷貨利益	20,787	20,356	C03000	存入保證金減少	(447)	-
A24000	已實現銷貨利益	(20,356)	(24,002)	C04020	租賃本金償還	(8,433)	(8,660)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C04500	發放現金股利	(6,596)	(32,968)
A31125	合約資產增加	(1,794)	(555)	CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(30,476)	38,372
A31130	應收票據淨額減少(增加)	5,174	(1,049)	EEEE	本期現金及約當現金增加數	10,556	55,745
A31150	應收帳款淨額減少(增加)	47,957	(21,365)	E00100	期初現金及約當現金餘額	83,129	27,384
A31160	應收帳款-關係人(增加)減少	(12,069)	10,617	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$93,685	\$83,129
A31180	其他應收款減少(增加)	(105)	(5,069)				
A31200	存貨減少(增加)	44,634	(17,460)				
A31230	預付款項增加	(11,071)	(2,013)				
A32125	合約負債增加	1,833	534				
A32130	應付票據減少	(201)	(421)				
A32150	應付帳款(減少)增加	(49,239)	41,805				
A32180	其他應付款(減少)增加	(11,958)	1,753				
A32230	其他流動負債增加	109	153				
A32240	淨確定福利負債減少	(9,098)	(8,171)				
A33000	營運產生之淨現金流入	95,100	88,310				
A33100	收取之利息	304	290				
A33300	支付之利息	(1,044)	(451)				
A33500	支付之所得稅	(2,495)	(6,543)				
AAAA	營業活動之淨現金流入	91,865	81,606				

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：葉佳紋



經理人：徐志達



會計主管：張嘉玲



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>第四條： 本公司資本總額定為新台幣<u>玖</u>億元，分為<u>玖</u>仟萬股，每股金額新台幣壹拾元，未發行股份，授權董事會分次發行。 第一項資本總額內保留新台幣壹億元，供發行員工認股權憑證，共計壹仟萬股，每股新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行。</p>	<p>第四條： 本公司資本總額定為新台幣<u>陸</u>億元，分為<u>陸</u>仟萬股，每股金額新台幣壹拾元，未發行股份，授權董事會分次發行。 第一項資本總額內保留新台幣壹億元，供發行員工認股權憑證，共計壹仟萬股，每股新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行。</p>	<p>因應公司營運發展需求修訂。</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，實際分派之盈餘，不低於可分配盈餘百分之五十，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<u>若</u>當年配發總股利每股不足三元時得全數配發股票股利。</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，實際分派之盈餘，不低於可分配盈餘百分之五十，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<u>得</u>視財務、業務需要及經營面等相關因素調整之。</p>	<p>因應公司營運發展需求修訂。</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。第六次修正於民國一〇五年六月二十日。第七次修正於民國一</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。第六次修正於民國一〇五年六月二十日。第七次修正於民國一</p>	<p>增列本次修訂日期及次數。</p>

修訂後條文	現行條文	修訂說明
○八年六月二十一日。第八次修正於民國一〇九年六月二十三日。 <u>第九次修正於民國一〇九年八月二十六日。</u>	○八年六月二十一日。第八次修正於民國一〇九年六月二十三日。	

精聯電子股份有限公司

「股東會議事規定」修訂前後條文對照表

修訂後條文	現行條文	修訂說明
<p>第三條 (第一項至第三項 略) 選任或解任董事、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、分割或公司法第一百八十五第一項各款<u>之事項</u>及依相關法令所規定之事項，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。</p> <p>(以下略)</p>	<p>第三條 (第一項至第三項 略) 選任或解任董事、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、分割或公司法第一百八十五第一項各款及依相關法令所規定之事項，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。<u>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。</u></p> <p>(以下略)</p>	依相關法令修訂。
<p>第九條 (第一項 略) 已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。</u> 惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>(以下略)</p>	<p>第九條 (第一項 略) 已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>(以下略)</p>	依相關法令修訂。
<p>第十四條 股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，<u>包含當選董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。</u></p> <p>(第二項 略)</p>	<p>第十四條 股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數。</p> <p>(第二項 略)</p>	依相關法令修訂。

精聯電子股份有限公司

「從事衍生性商品交易處理規定」修訂前後條文對照表

修訂後條文	現行條文	修訂說明
<p>第三條 交易原則與方針 (第一項至第三項 略)</p> <p>四、績效評估要領</p> <p>衍生性商品交易每月應辦理兩次績效評估，<u>其評估報告經財務主管同意後呈董事會授權之高階主管人員簽核。</u></p> <p>(以下略)</p>	<p>第三條 交易原則與方針 (第一項至第三項 略)</p> <p>四、績效評估要領</p> <p>衍生性商品交易每月應辦理兩次績效評估，<u>經呈財務主管轉總經理參考。</u></p> <p>(以下略)</p>	<p>因應公司業務需要修訂。</p>