



會計師查核報告

聯德控股股份有限公司 公鑒：

聯德控股股份有限公司及其子公司民國九十九年九月及九十八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十九年一月一日至十二月三十一日及九十八年九月二十九日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東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，以合理確信合併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合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據，評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，並評估合併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一般公認會計原則編製，足以允當表達聯德控股股份有限公司及其子公司民國九十九年九月及九十八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十九年一月一日至十二月三十一日及九十八年九月二十九日至十二月三十一日之合併經營成果與現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所 會計師 陳慧銘 會計師 李麗鳳

財政部證券管理委員會核准文號 財政部證券期貨管理委員會核准文號 台財證六字第 0920123784 號 台財證六字第 0930128050 號

中華民國一〇〇年一月三十一日

聯德證券及其子公司

民國九十九年九月三十一日

Table with 4 columns: 代碼, 資產負債及股東權益, 九十九年十二月三十一日, 九十八年十二月三十一日. Includes sections for 流動資產, 非流動資產, 流動負債, 非流動負債, 股東權益, 資本公積, 盈餘, 負債及股東權益總計.

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：徐啓峰 經理人：葉航 會計主管：胡雪松

聯德證券及其子公司

民國九十九年一月一日至十二月三十一日

Table with 5 columns: 代碼, 普通股本, 資本公積, 盈餘, 股東權益合計. Includes rows for 九十八年一月一日餘額, 現金增資, 組織架構組, 九十八年九月二十九日至十二月三十一日合併總純益, 九十八年十二月三十一日餘額, 九十九年度合併總純益, 九十九年度合併總純益, 九十九年十二月三十一日餘額.

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：徐啓峰 經理人：葉航 會計主管：胡雪松

聯德證券及其子公司

民國九十九年九月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

Table with 4 columns: 代碼, 營業收入總額, 營業費用, 營業利益, 營業外收入及利益, 營業外費用及損失, 所得稅利益(費用), 合併總純益. Includes sub-sections for 營業收入, 營業費用, 營業外收入及利益, 營業外費用及損失, 所得稅利益(費用), 合併總純益.

聯德證券及其子公司

民國九十九年九月三十一日

單位：新台幣仟元

Table with 4 columns: 代碼, 稅前稅後, 稅前稅後, 稅前稅後. Includes rows for 營業活動之現金流量, 折舊及攤銷, 存貨增加及呆滯損失, 處分固定資產淨損失, 遞延所得稅, 營業資產及負債之淨變動, 其他應收款, 存貨, 其他流動資產, 應付稅項, 應付費用, 其他應付款, 預收稅項, 其他流動負債, 營業活動之現金流入.

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：徐啓峰 經理人：葉航 會計主管：胡雪松

聯德證券及其子公司

民國九十九年九月三十一日

Table with 4 columns: 代碼, 資產負債及股東權益, 九十九年十二月三十一日, 九十八年十二月三十一日. Includes sections for 流動資產, 非流動資產, 流動負債, 非流動負債, 股東權益, 資本公積, 盈餘, 負債及股東權益總計.

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：徐啓峰 經理人：葉航 會計主管：胡雪松

聯德證券及其子公司

民國九十九年九月二十九日至十二月三十一日

Table with 5 columns: 代碼, 普通股本, 資本公積, 盈餘, 股東權益合計. Includes rows for 九十八年一月一日餘額, 現金增資, 組織架構組, 九十八年九月二十九日至十二月三十一日合併總純益, 九十八年十二月三十一日餘額, 九十九年度合併總純益, 九十九年度合併總純益, 九十九年十二月三十一日餘額.

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：徐啓峰 經理人：葉航 會計主管：胡雪松

Table with 3 columns: 項目, 金額, 金額. Includes rows for 期初未分配盈餘(註1), 2010年度稅後淨利, 可供分配盈餘, 減:提列特別盈餘公積, 提列法定盈餘公積, 分配項目, 現金股利(註2), 期末未分配盈餘.

註1:採實際數(非提列股利)進行分配 註2:每股分配股東現金股利1.112元

董事長：徐啓峰 經理人：葉航 會計主管：胡雪松

聯德證券及其子公司

民國九十九年九月三十一日

單位：新台幣仟元

Table with 4 columns: 項目, 九十九年九月三十一日, 九十八年九月三十一日, 九十九年九月三十一日. Includes sections for 營業活動之現金流量, 折舊及攤銷, 存貨增加及呆滯損失, 處分固定資產淨損失, 遞延所得稅, 營業資產及負債之淨變動, 其他應收款, 存貨, 其他流動資產, 應付稅項, 應付費用, 其他應付款, 預收稅項, 其他流動負債, 營業活動之現金流入, 投資活動之現金流量, 購置固定資產, 購置無形資產, 受讓無形資產減少, 處分固定資產淨損失, 存出保證金增加, 投資活動之淨現金流入(出), 融資活動之現金流量, 短期借款減少, 設立股本, 組織架構重組取得現金數, 存入保證金減少, 融資活動之淨現金流入, 匯率影響數, 本年度現金及約當現金淨增加數, 年初現金及約當現金餘額, 年底現金及約當現金餘額, 現金流量資訊之補充揭露, 支付利息, 支付所得稅, 同時影響現金及非現金項目之投資活動, 固定資產增加, 負債與重分類, 購置固定資產支付現金數, 換股取得股權之補充揭露資訊.

換股取得股權之補充揭露資訊 聯德控股公司於九十八年十一月二十三日以 24.99% 1 之換股比例取得 Solution Co., Ltd.100%股權，換股取得股權之相關資產與負債如下：

Table with 4 columns: 項目, 金額, 金額, 金額. Includes rows for 現金及約當現金餘額, 應收帳款, 其他應收款, 存貨一淨額, 其他流動資產, 其他流動負債, 無形資產, 存出保證金, 未攤銷費用, 受讓無形資產, 遞延所得稅資產一非流動, 短期借款, 應付稅項, 應付費用, 其他應付款, 預付款項, 其他流動負債, 淨資產, 取得對該公司長期股權投資, 換股取得股權現金支付數, 換股取得股權取得股東權益, 股本, 資本公積, 累積換算調整數.

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：徐啓峰 經理人：葉航 會計主管：胡雪松

聯德證券及其子公司

民國九十九年九月二十九日至十二月三十一日

Table with 5 columns: 代碼, 普通股本, 資本公積, 盈餘, 股東權益合計. Includes rows for 九十八年一月一日餘額, 現金增資, 組織架構組, 九十八年九月二十九日至十二月三十一日合併總純益, 九十八年十二月三十一日餘額, 九十九年度合併總純益, 九十九年度合併總純益, 九十九年十二月三十一日餘額.

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：徐啓峰 經理人：葉航 會計主管：胡雪松

「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表

Table with 3 columns: 修正後條文, 原條文, 說明. Contains 19 articles detailing amendments to the 'Acquisition or Disposal of Assets Management Procedures'.

聯德證券股份有限公司

附件七:股東會議事規則修正條文對照表

Table with 3 columns: 修正後條文, 原條文, 說明. Contains 3 articles detailing amendments to the 'Shareholders Meeting Rules'.

附件八:資金貸與他人作業程序修正條文對照表

Table with 3 columns: 修正後條文, 原條文, 說明. Contains 4 articles detailing amendments to the 'Lending of Funds to Others Operational Procedures'.

附件九:「董事選舉辦法」修正條文對照表

Table with 3 columns: 修正後條文, 原條文, 說明. Contains 5 articles detailing amendments to the 'Directors Election Procedures'.

附件十:「資產管理辦法」修正條文對照表

Table with 3 columns: 修正後條文, 原條文, 說明. Contains 5 articles detailing amendments to the 'Asset Management Procedures'.