

# 聯德控股股份有限公司

## 2024 年股東常會議事錄

時間：西元 2024 年 6 月 18 日（星期二）上午 9 時整（台北時間）

地點：115 台北市南港區經貿二路 196 號 10 樓（南港老爺行旅）

出席：出席股東代表股份 38,754,529 股(普通股，每股面額新台幣 10 元)，占本公司已發行股份總數 62,192,775 股(普通股，每股面額新台幣 10 元)之 62.31%。

出席董事：徐啓峰董事、葉航董事、談勇董事

出席獨立董事：成日新獨董、王啟川獨董

列席人員：勤業眾信聯合會計師事務所池瑞全會計師、智鼎國際法律事務所陳祐良律師

主 席：徐啓峰董事長



記 錄：呂芷芳



一、宣佈開會：出席股數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：略。

### 三、報告事項

第一案：本公司 2023 年度營業狀況報告。

說 明：本公司 2023 年度營業報告書內容，請參閱本公司議事手冊附件一。

第二案：審計委員會審查 2023 年度決算表冊報告。

說 明：本公司董事會依公司法第 228 條規定所編造 2023 年度營業報告書、合併財務報表及盈餘分派議案，業經本公司審計委員會查核完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條規定，檢附本公司審計委員會審查報告，請參閱本公司議事手冊附件二。

第三案：2023 年度員工及董事酬勞分配情形報告。

說 明：1、依本公司章程規定，擬提員工酬勞分派比率 1%、董事酬勞分派比率 1%，

金額分別為員工酬勞新台幣 2,069,684 元、董事酬勞新台幣 2,069,684 元。

2、本案經薪資報酬委員會及董事會通過，並提報股東會。

第四案：2023 年度盈餘分派現金股利情形報告。

說明：1、依本公司章程第 94-1、94-2 及 95 條規定，盈餘分派以現金發放者，授權董事會決議後分派，並報告股東會。

2、經本公司第五屆第 13 次董事會通過決議 2023 年第二季分派股東現金股利新台幣 3,980,338 元，每股配發新台幣 0.064 元，業已於 2023 年 11 月 03 日發放完畢。

3、經本公司第五屆第 15 次董事會通過決議 2023 年第三季分派股東現金股利新台幣 51,495,618 元，每股配發新台幣 0.828 元，業已於 2024 年 01 月 25 日發放完畢。

4、經本公司第五屆第 17 次董事會通過決議 2023 年第四季分派股東現金股利新台幣 48,075,015 元，每股配發新台幣 0.773 元，業已於 2024 年 04 月 30 日發放完畢。

第五案：修訂「董事會議事規範」部分條文報告。

說明：配合金融監督管理委員會金管證發字第 1120383996 號函修正「公開發行公司董事會議事辦法」之規定作修正，修訂「董事會議事規範」修正條文對照表，請參閱本公司議事手冊附件三。

#### 四、承認事項

第一案：(董事會提)

案由：2023 年度營業報告書及財務報表案。

說明：1、本公司 2023 年度營業報告書、合併財務報表（資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表）經董事會決議通過，前項合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所薛峻泯及池瑞全會計師查核簽證完竣，連同 2023 年度營業報告書提送審計委員會審查通過，請參閱本議事手冊附件四。

2、敬請 承認。

決議：出席股東表決權數 38,754,529 權，贊成權數(含電子投票) 35,614,191 權，反對權數(含電子投票) 1,103 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數(含電子投票) 3,139,235 權，贊成權數占表決時之總表決權數 91.89%，本案照案表決通過。

第二案：(董事會提)

案由：2023 年度盈餘分配案。

說明：1、本公司 2023 年度盈餘分配表業經審計委員會同意後，並提董事會決議通過。

2、本公司 2023 年度可供分配盈餘為新台幣(下同) 1,385,601,495 元，(包含期初未分配盈餘 1,170,576,574 元、減因採用權益法之投資調整保留盈餘 0 元、減註銷庫藏股借記保留盈餘 0 元、加本期稅後淨利 260,094,863 元、減特別盈餘公積 45,069,942 元)，減 2023 年度分配現金股利共計 103,550,971 元，期末未分配盈餘為 1,282,050,524 元。

3、本公司 2023 年度之盈餘分配表，請參閱本公司議事手冊附件五。

4、敬請 承認。

決議：出席股東表決權數 38,754,529 權，贊成權數(含電子投票) 35,655,191 權，反對權數(含電子投票) 1,103 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數(含電子投票) 3,098,235 權，贊成權數占表決時之總表決權數 92.00%，本案照案表決通過

## 五、討論事項

### 第一案（董事會提）

案 由：修訂本公司章程案。

說 明：依據公司治理政策，刪除副董事長相關規範。，擬修訂本公司章程修正條文對照表，請參閱本公司議事手冊附件六。

決 議：本議案之投票表決結果，表決時出席股東表決權數 38,754,529 權，贊成權數(含電子投票) 35,518,186 權，反對權數(含電子投票) 138,107 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數(含電子投票) 3,098,236 權，贊成權數占表決時之總表決權數 91.64%，本案照案表決通過。

### 第二案（董事會提）

案 由：私募方式發行普通股案。

說 明：1.本公司為充實營運資金以健全財務結構及引進長期策略夥伴等因應公司長期發展所需，並考量募集資金之時效性與便利性，擬以私募方式辦理現金增資發行新股，預計私募普通股不超過 5,600 仟股，每股面額新台幣 10 元。

2.依證券交易法第 43 條之 6 規定辦理私募應說明事項如下：

(1)本次私募價格訂定之依據及合理性：

A.本次私募普通股價格之訂定，應不低於本公司定價日前下列二基準計算價格較高者之八成。

a.定價日前 1、3 或 5 個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

b.定價日前 30 個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

B.若本次私募普通股依前述訂價方式，致以低於面額發行而造成本公司帳面累積虧損時，將視本公司未來營運狀況彌補之，不排除因累積虧損增加而須辦理減資。

C.實際之發行價格於不低於股東會決議成數之範圍內授權董事會視日後洽特定人情形及市場狀況決定之。前述私募價格訂定之依據符合公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項之規定，故應屬合理。

(2)特定人之選擇方式與目的、必要性及預計效益：

- A.特定人選擇方式與目的：依證券交易法第 43 條之 6 第 1 項及相關函令之規定擇定特定人。應募人之選擇以可協助本公司擴大營運規模具互補性之同屬電子產業策略性投資人，且符合主管機關規定之各項特定人為限。
- B.必要性：為達本公司整合業務及提升競爭力，引進可擴大本公司未來營運規模具互補性之同屬電子產業策略投資人，為本公司長期發展之必要策略。
- C.預計效益：預期可強化公司競爭力並提升營運效能，有利於股東權益。
- D.截至目前，尚無已洽定之應募人。

(3)辦理私募之必要理由：

與公開募集相較，私募有價證券三年內不得自由轉讓之規定將更可確保公司與策略性投資夥伴間之長期合作關係，且評估籌資之時效性，故不採用公開募集而擬以私募方式辦理現金增資發行新股。

(4)資金用途及預計達成效益：

各次私募資金用途皆為充實營運資金以健全財務結構及引進長期策略合作夥伴，預期可以強化公司競爭力並提升營運效能，促使公司營運穩定成長，有利於股東權益。

- 3.本次私募普通股之權利與義務與本公司已發行之普通股相同；惟依證券交易法第四十三條之八規定，本公司私募股票於交付日起三年內不得自由轉讓，本次私募股票自交付日起滿三年後，擬依相關法令向主管機關申請補辦公開發行及上市交易。
- 4.本次私募普通股案，擬提請股東會授權董事長或其指定之人代表本公司簽署、商議一切有關本次私募之契約及文件並為本公司辦理一切有關本次私募計畫相關事宜。
- 5.提請股東會授權董事會自股東會決議通過之日起一年內預計一次或分二次辦理，俟後如無法於一年期限內辦理完成私募事宜，提請股東會授權董事會於期限屆滿前召開董事會討論不繼續私募，並至公開資訊觀測站比照重大訊息辦理資訊公開。

6.本次董事會決議辦理私募至 113 年 6 月 18 日股東常會擬全面改選董事(含獨立董事)共 7 席，雖改選董事後計有 2 席為新任，致三分之一以上董事發生變動，然 113 年改選後董事席次 7 席中有超過半數仍由原主要股東控制，並無經營權發生重大變動之情事。

7.本次私募普通股之發行股數、發行價格、發行條件、計畫項目及其他未盡事宜等，提請股東會授權董事會視市場狀況及公司營運需求訂定之，未來如經主管機關規定或客觀環境之影響須修正時，亦授權董事會依相關規定辦理。

決 議：本議案之投票表決結果，表決時出席股東表決權數 38,754,529 權，贊成權數(含電子投票) 34,556,177 權，反對權數(含電子投票) 1,035,542 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數(含電子投票) 3,162,810 權，贊成權數占表決時之總表決權數 89.16%，本案照案表決通過。

## 六、選舉事項:

### 第一案（董事會提）

案 由：選舉第六屆董事案。

說 明：1、本公司第五屆董事任期於 2024 年 7 月 4 日屆滿，擬配合本（2024）年股東常會辦理改選，原任董事任期至改選董事就任時為止。

2、依本公司章程第 59 條及第 60 條規定，本次擬選任董事七名（含獨立董事三名），並採董事候選人提名制度，任期三年，連選得連任。

3、新選任之第六屆董事任期自 2024 年 6 月 18 日至 2027 年 6 月 17 日止。

4、本公司選舉方式採累積投票制選舉法，董事選任程序詳本公司議事手冊附錄四。

5、本公司董事採候選人提名制度，經第五屆第十八次董事會審查通過董事候選人名單如下：

| 被提名人<br>選類別 | 被提名<br>人選姓名 | 持有股數      | 在中華<br>民國設<br>有戶籍 | 學經歷                                              | 現職                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 所代表<br>之政府<br>或法人<br>名稱 | 是否<br>已連續<br>擔任三<br>屆獨立<br>董事 |
|-------------|-------------|-----------|-------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------|
| 董事          | 徐啓峰         | 8,293,981 | 是                 | 彰化陽明中學<br>力曜實業有限公司<br>製造部副理<br>偉曜實業(股)公司副<br>總經理 | 聯德控股(股)公司董<br>事長<br>Lemtech Global<br>Solution Co. Ltd.董事<br>聯德精密材料(中國)<br>股份有限公司董事長<br>龍大昌精密工業有限<br>公司 董事<br>Lemtech Technology<br>Limited 董事<br>Aapico Lemtech<br>(Thailand) Co., Ltd.董<br>事<br>Lemtech USA INC.董<br>事<br>Lemtech Industrial<br>Services Ltd 董事<br>昆山聯德滑軌科技有<br>限公司董事長<br>鎮江市聯創表面處理<br>科技有限公司董事長<br>聯德動能股份有限公<br>司董事長<br>Lemtech Precision<br>Material (Czech) s.r.o. | 無                       | 不適用                           |

| 被提名人<br>選類別 | 被提名<br>人選姓名                                                          | 持有股數      | 在中華<br>民國設<br>有戶籍 | 學經歷                                                                                        | 現職                                                                                                                                                                                                          | 所代表<br>之政府<br>或法人<br>名稱 | 是否<br>已連續<br>擔任三<br>屆獨立<br>董事 |
|-------------|----------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------|
|             |                                                                      |           |                   |                                                                                            | 董事<br>Lemtech International<br>Limited 董事<br>聯德電子科技(常熟)<br>有限公司 董事長<br>聯德精密工業股份有<br>限公司董事長<br>聯德精密機械(天津)<br>有限公司董事長<br>Lemtech Mexico S.A.<br>de C.V.董事                                                     |                         |                               |
| 董事          | 葉 航<br>註：股東<br>名簿戶<br>名為「中<br>國信託<br>商業銀<br>行保管<br>葉航投<br>資專戶」       | 5,647,238 | 否                 | 上海電器公司職工<br>大學<br>Amtek Engineering<br>Ltd, CA SBU 模具設<br>計主管<br>昆山乙盛機械工業<br>有限公司業務部經<br>理 | 聯德控股(股)公司董<br>事兼技術長<br>Lemtech Global<br>Solution Co. Ltd.董事<br>聯德精密材料(中國)<br>股份有限公司董事<br>Lemtech Precision<br>Material (Czech) s.r.o.<br>董事<br>Lemtech International<br>Limited 董事<br>聯德電子科技(常熟)<br>有限公司董事 | 無                       | 不適用                           |
| 董事          | 談 勇<br>註：股東<br>名簿戶<br>名為「中<br>國信託<br>商業銀<br>行受託<br>保管談<br>勇投資<br>專戶」 | 2,094,016 | 否                 | 上海機床電器廠技<br>術學校<br>日本先鋒上海電聲<br>器材有限公司模具<br>部部長<br>上海進日金屬製品<br>有限公司銷售主管                     | 聯德控股(股)公司董<br>事<br>聯德精密材料(中國)<br>股份有限公司董事兼<br>總經理廠務特助                                                                                                                                                       | 無                       | 不適用                           |
| 董事          | 陳慧銘                                                                  | 0         | 有                 | 國立臺灣大學 管理<br>學院碩士<br>勤業眾信聯合會計<br>師事務所 資深會計<br>師                                            | 慧豐富管理顧問股份<br>有限公司 董事長                                                                                                                                                                                       | 無                       | 不適用                           |

| 被提名人<br>選類別 | 被提名<br>人選姓名 | 持有股數 | 在中華<br>民國設<br>有戶籍 | 學經歷                                                                                               | 現職                                                                                      | 所代表<br>之政府<br>或法人<br>名稱 | 是否<br>已連續<br>擔任三<br>屆獨立<br>董事 |
|-------------|-------------|------|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------|
| 獨立董<br>事    | 成日新         | 0    | 是                 | 奧克拉荷馬州立大<br>學 碩士 MBA<br>淡工大學 商學院學<br>士<br>台北微星科技(股)公<br>司副總經理<br>Liuski International,<br>Inc.總經理 | 聯德控股(股)公司獨<br>立董事                                                                       | 無                       | 否                             |
| 獨立董<br>事    | 王啟川         | 0    | 是                 | 國立陽明交通大學<br>機械工程系博士<br>國立陽明交通大學<br>機械工程系講座教<br>授                                                  | 聯德控股(股)公司獨<br>立董事<br>吉茂精密股份有限公<br>司獨立董事<br>金興精密工業(股)公<br>司獨立董事<br>國立陽明交通大學機<br>械工程系講座教授 | 無                       | 否                             |
| 獨立董<br>事    | 謝依霖         | 0    | 是                 | 紐約大學法學碩士<br>國立台灣大學國際<br>企業管理 商學碩士<br>長福會計師事務所<br>顧問                                               | 同致電子企業股份有<br>限公司獨立董事<br>安思理國際法律事務<br>所 律師                                               | 無                       | 否                             |

選舉結果：董事（含獨立董事）當選名單如下：

| 職 稱  | 當 選 人 | 當選權數       |
|------|-------|------------|
| 董事   | 徐啓峰   | 62,374,722 |
| 董事   | 葉 航   | 33,822,504 |
| 董事   | 談 勇   | 32,084,281 |
| 董事   | 陳慧銘   | 31,464,063 |
| 獨立董事 | 成日新   | 30,134,222 |
| 獨立董事 | 王啟川   | 29,924,917 |
| 獨立董事 | 謝依霖   | 29,500,942 |

## 七、其他議案:

### 第一案（董事會提）

案 由：解除董事之競業禁止案。

說 明：1、依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東說明其行為之重要內容，並取得其許可。

2、本公司為考量業務上之需要，擬提請股東會同意解除董事競業禁止之限制。

3、擬解除董事競業行為之內容，請參閱本公司議事手冊附件七。

決 議：本議案之投票表決結果，表決時出席股東表決權數 38,754,529 權，贊成權數(含電子投票) 35,620,515 權，反對權數(含電子投票) 27,700 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數(含電子投票) 3,106,314 權，贊成權數占表決時之總表決權數 91.91%，本案照案表決通過。

八、臨時動議：經徵詢無其他臨時動議，主席宣佈議畢散會。

九、散會：同日上午 9 時 20 分。

本次股東常會無股東提問。

（本股東常會議事錄依公司法第183條第4項規定記載議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準。）

## 附件一、2023 年度營業報告書

各位股東女士、先生們：

聯德集團在 2023 年度經歷了放緩，主要是受到後疫情時代客戶訂單持續存在不確定性的影響。供應鏈斷鏈和通膨壓力也對我們在全球各主要市場的銷售收入產生了不利影響。此外，主要經濟體之間的貿易緊張局勢不斷升級以及地緣政治的不確定性，進一步加劇了商業環境的波動和不確定性。

儘管面臨總體經濟和地緣政治的重大干擾，影響了集團 2023 年度的營運和財務績效 - 導致營業收入下降 22%至新台幣 46.64 億元 (2022 年為新台幣 59.85 億元)，淨利潤下降 37 %至新台幣 2.74 億元(2022 年為新台幣 4.35 億元)- 聯德集團在 2023 年度仍持續獲利。

在財務結構方面，聯德集團的淨負債較 2022 年降低 74%至新台幣 2.27 億元。此外，營業活動之淨現金流入增加 367%至新台幣 11.24 億元，流動性大幅優化，使得公司能夠在未來幾年履行義務。

聯德集團所取得的成果，證明了我們的商業模式能夠應對市場波動的挑戰，同時保持財務穩定的彈性。我們仍致力於實現經營策略的目標與願景，聚焦於為所有股東創造更大的價值。

展望未來，我們對聯德集團的前景感到樂觀，特別是考慮到已獲得的項目。這些項目具備創造營收的巨大潛力。此外，聯德集團還進行了重組，目前包含三個主要部門：汽車與精密沖壓部門 (APS)、組裝與集成部門(A&I)和先進散熱解決方案部門(ATS)。此次重組旨在提高營運效率和對市場需求的回應能力。

汽車和精密沖壓部門 (APS) 將專注於大批量精密沖壓件、機械鉸件及組裝，主要針對汽車產業。我們對汽車安全系統的投入已擴展到電動車(EV)；現在包括自動駕駛系統(ADAS)解決方案和電池模組。隨著汽車產業朝向自動化和脫碳化的轉型，我們的 APS 部門將利用這一轉變的契機來推動新的收入和成長。此外，憑藉相同的核心技術能力和能力，APS 部門也準備為通訊和工業領域市場提供服務，特別值得注意的是通訊市場的衛星網路天線，是我們在過去幾年中一直在發展的領域。

組裝與集成部門 (A&I) 能夠為多個領域提供全面的機械、機電、組裝、整合和測試 (FATP) 解決方案，包括雲端服務、互聯健身、半導體和綠色能源等。隨著 AI 人工智慧的快速發展、新興技術平台以及智慧型設備的普及，這些趨勢預示著變革時代的到來，為我們的 A&I 部門帶來了巨大的成長機會。

先進散熱解決方案部門(ATS)經過精簡，能夠為跨市場設計和開發高度客製化的散熱解

決方案，包括雲端服務、汽車、網路交換器、電信和儲能。憑藉我們目前在台灣和中國大陸的頂尖研發團隊，加上不斷擴大的製造能力和全球布局，我們可以為客戶提供多種散熱解決方案。這些技術包括我們服務各領域的先進被動和主動散熱模組解決方案。人工智慧(AI)驅動也推動著專用積體電路(ASIC)功率達到新的高度，而這恰好符合我們的技術和解決方案路線圖。電動車(EV)領域也為我們帶來了新的契機，特別是水冷板散熱解決方案。總體而言，我們 ATS 部門的策略定位將充分掌握這些市場領域的成長機會。

聯德集團持續提升自動化生產，以提高效率和品質，同時減少對人力的依賴。我們仍致力於商業紀律並持續關注卓越運營，同時保持我們的財務健全，並投資於能夠創造股東價值的項目。

## 一、2023 年度營業報告

### (一) 營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

| 年 度<br>項 目 | 2023 年度   | 2022 年度   | 增(減)金額      | 變動比例(%)  |
|------------|-----------|-----------|-------------|----------|
| 營業收入淨額     | 4,664,224 | 5,984,928 | (1,320,704) | (22.07)  |
| 營業成本       | 3,448,732 | 4,708,823 | (1,260,091) | (26.76)  |
| 營業毛利       | 1,215,492 | 1,276,105 | (60,613)    | (4.75)   |
| 營業費用       | 886,969   | 813,542   | 73,427      | 9.03     |
| 營業淨利       | 328,523   | 462,563   | (134,040)   | (29.98)  |
| 營業外收入及支出   | (28,953)  | 67,904    | (96,857)    | (142.64) |
| 稅前淨利       | 299,570   | 530,467   | (230,897)   | (43.53)  |
| 減：所得稅費用    | 25,071    | 95,313    | (70,242)    | (73.70)  |
| 本期淨利       | 274,499   | 435,154   | (160,655)   | (36.92)  |

增減變動分析：

- (1) 營業收入減少：主要上半年互聯健身器材客戶尚在消化庫存，致營業收入較去年減少。
- (2) 營業成本減少：因營業收入減少，成本亦隨之減少。
- (3) 營業毛利減少：主係提列存貨跌價損失，致毛利減少。
- (4) 營業費用增加：主要係增加墨西哥子公司相關費用支出所致。
- (5) 營業淨利減少：主要係營收減少且增設墨西哥子公司所致。
- (6) 營業外收入減少：主要係提列商譽減損損失所致。
- (7) 稅前淨利減少：主要係毛利減少且管理費用及商譽減損損失增加所致。
- (8) 所得稅費用減少：主要係本期稅前淨利減少，致所得稅費用減少。
- (9) 本期淨利減少：主要係營業毛利減少且提列商譽減損損失所致。

(二) 財務收支及獲利能力分析：本公司專注於提升較高毛利產品組合及整合客戶資源，加強與知名企業合作，且公司財務操作一貫穩健，收支狀況良好。

單位：%

| 項 目 \ 年 度 |             | 2023 年度 | 2022 年度 | 增(減)   |
|-----------|-------------|---------|---------|--------|
| 財務結構      | 負債占資產比率     | 51.62   | 56.84   | (5.22) |
|           | 長期資金占固定資產比率 | 283.01  | 242.36  | 40.65  |
| 償債能力      | 流動比率        | 172.02  | 124.74  | 47.28  |
|           | 速動比率        | 133.77  | 98.69   | 35.08  |
| 獲利能力      | 資產報酬率       | 4.41    | 5.78    | (1.37) |
|           | 股東權益報酬率     | 7.96    | 13.44   | (5.48) |
|           | 基本每股盈餘（元）   | 4.18    | 6.27    | (2.09) |

## 二、2024 年經營計劃

### 經營策略

#### a) 生產製造策略：

我們採用自動化和新技術以降低對人力的依賴、加快生產速度並最大限度地減少浪費。我們嚴格的品質管控確保我們的產品符合行業標準，並且不斷透過分析和優化尋求製程改進。

#### b) 供應鏈管理策略：

我們優化尋源、採購和物流，以便及時、高效地交付高品質產品。我們基於信任和共同價值觀與供應商建立長期合作夥伴關係，透過數據分析和協作不斷提升供應鏈效率。

#### c) 銷售和營銷策略：

我們利用數位營銷管道接觸更多客戶並展示我們的製造能力。銷售團隊專注於培養現有關係並透過人脈尋求新的銷售管道。我們的目標是透過提供最優質的產品和卓越的服務脫穎而出。

#### d) 研發策略：

我們致力於投資技術研發以引領產業。我們以創新的解決方案來滿足客戶不斷變化的需求並提高我們的效率和永續發展。我們也與頂尖學術機構合作，增強我們的研發知識與能力。

#### e) 人力資源策略：

我們專注於人才招聘、員工發展和接班計畫。我們的員工發展計畫可提升員工技能，而接班計畫可確保管理階層的延續性。我們的績效管理系統提供員工定期回饋並確定需要改進的領域。我們致力於培養多元化、包容性的工作場所文化，重視團隊合作、創新和卓越。

#### f) 財務策略：

我們不斷改善資本結構並投資高回報項目，同時專注於管理成本和提高效率。

透過主動管理現金流、仔細評估風險和進行策略性投資，以實現我們的財務目標，並為股東創造長期價值。

#### g) 永續發展策略：

我們注重環境保護、社會責任和公司治理，例如能源管理、減少廢棄物和社區參與。我們對永續製造的承諾包括減少碳足跡、提高能源效率、減少浪費。

我們也透過贊助活動和慈善組織來支持當地社區。

h) 風險管理策略：

我們透過定期評估內部和外部風險、制定緩解計劃以及持續監控和更新我們的風險管理流程，以降低風險並確保業務的可持續性。我們也為潛在損失提供保險，並為意外事件制定應急計劃。

最後，我們重申對營運策略的堅定承諾，堅信這些措施將鞏固我們的地位，在可預見的未來持續取得成功。我們相信透過這些策略，將有效實現我們的業務目標，並為所有股東帶來卓越的成果。

### 三、公司未來發展策略

展望未來，我們堅定地致力於促進永續成長和提高股東價值。為實現這一目標，我們優先考慮以下重點發展領域：

a) 製造和技術創新：

我們的目標是透過投資先進技術和持續改進工作以簡化營運、降低成本並提高競爭力。我們的重點包括開發創新的製造流程、提高供應鏈效率以及使用數據分析來優化營運。

b) 區域擴張：

我們計劃繼續擴展到全球各主要市場，以實現收入多元化並進入未開發的市場，特別是針對中國南部和東南亞。我們優先開發的重點將是我們已建立專業知識的行業 – 包括汽車和雲端服務。此擴張將涉及投資當地人才、建立生產基地，以及與區域供應商合作，以有效滿足客戶需求。

c) 數位化轉型：

我們將繼續培養數位驅動的文化，以促進決策並刺激創新。此外，我們也繼續提供員工培訓和發展，使他們具備有效實施這些數位計畫所需的技能和知識。

d) 永續發展：

我們致力於對環境和社會負責的營運，並將在整個營運過程中堅持永續實踐。這包括降低我們的碳足跡、減少能源浪費以及與利害關係人合作促進負責任的商業實踐。

e) 人才管理：

我們將員工視為最重要的資產，並將投資於人才管理以吸引和留住頂尖人才。我們的重點包括培養他們的技能、培養團隊合作和創新的文化，以及促進整個組織的多元化和包容性。

f) 併購：

我們將尋求策略併購來補助我們的業務，加速我們的成長目標。將優先考慮與我們營運一致，提供協同效應和進入新市場或技術機會的公司。

透過這些策略重點領域，我們的目標是實現永續成長並為股東創造長期價值。

### 四、受外部競爭，監管環境和整體經營環境的影響

過去一年外部環境瞬息萬變，影響我們業務營運的因素眾多。我們一直在密切關注時事發展，並已採取因應措施應對不斷變化的形勢。我們觀察到主要影響包括：

a) 外部競爭環境：

動態的經濟格局、人口變化和不斷變化的員工工作偏好加劇了人才競爭，資本和勞動力支出也同時隨之增加。為有效應對這些挑戰，我們必須提供有競爭力的薪資和福利待遇，同時培養包容多元化的包容性工作場所文化。此外，透過持續員工發展的培訓計畫，簡化流程和利用技術來優化營運效率將有助於降低高昂的資本和勞動力成本。

b) 監管環境：

不斷變化的監管環境引入影響了我們在不同地區運營的新法規。我們將合規放在首位，採取措施確保符合當地法律法規，從而維護我們的營運和聲譽。

c) 整體營商環境的影響：

為了因應經濟狀況、地緣政治不穩定和客戶偏好變化所形成的動態商業格局，我們採取了積極主動的措施來適應局勢的發展。這包括我們的收入來源多樣化、探索新市場以及擴展我們的全球製造解決方案，以更好地滿足不斷變化的客戶需求。透過採用這些策略，我們能夠有效應對挑戰並在快速變化的環境中保持成長。

儘管 2023 年的總體經濟逆風和地緣政治不確定性帶來的巨大挑戰，聯德集團仍致力於為所有股東提供長期價值。透過專注於成本合理化、市場多元化、創新和風險管理的策略性舉措，我們相信我們有能力度過這些充滿挑戰的時期，並變得更強大、更有韌性。我們感謝您在我們努力克服這些挑戰並推動未來永續成長的過程中一如既往的信任和支持。

聯德控股股份有限公司



董事長 徐啓峰



總經理 余烱橙



會計主管 簡伊伶



## 附件二、2023 年度審計委員會審查報告書

### 聯德控股股份有限公司

#### 審計委員會審查報告書

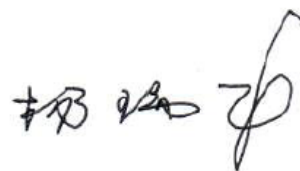
董事會造具本公司西元2023年度營業報告書、合併財務報表及盈餘分派議案等，其中合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所薛峻泯及池瑞全會計師共同查核完竣，並出具查核報告。

上述董事會造送之各項表冊，經本審計委員會查核完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及中華民國公司法二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

聯德控股股份有限公司

審計委員會召集人：楊瑞龍



西 元 2 0 2 4 年 3 月 4 日

### 附件三、「董事會議事規範」修正條文對照表

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                           | 現行條文                                                                                                                                                        | 說明                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| <p>第八條<br/>(略)</p> <p>已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布於當日延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。</p> <p>前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>                                                                                     | <p>第八條<br/>(略)</p> <p>已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。</p> <p>前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>                     | <p>依金管證發字第1120383996號函令修正</p> |
| <p>第十一條</p> <p>本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。</p> <p>非經出席董事過半數同意者，主席不得徑行宣布散會。</p> <p>董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第五項規定。</p> <p><u>董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第七條第三項規定。</u></p> | <p>第十一條</p> <p>本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。</p> <p>非經出席董事過半數同意者，主席不得徑行宣布散會。</p> <p>董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第五項規定。</p> | <p>依金管證發字第1120383996號函令修正</p> |

## 附件四、2023 年度會計師查核報告及財務報表

### 會計師查核報告

聯德控股股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

聯德控股股份有限公司及其子公司（聯德控股集團）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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、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及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，足以允當表達聯德控股集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託查核簽證財務報表規則及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，與聯德控股集團保持超然獨立，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，對聯德控股集團民國 112 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。

茲對聯德控股股份有限公司及其子公司（聯德控股集團）民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

**關鍵查核事項：部分特定客戶之出貨真實性**

聯德控股集團收入主要來自於汽車零組件，基於重要性及審計準則對收入認列預設為顯著風險，因此本會計師將符合特定條件之銷售客戶其銷貨收入之出貨真實性評估為關鍵查核事項。有關收入認列政策之說明請參閱合併財務報告附註四、二六所述。

本會計師測試相關內部控制外，並執行下列主要查核程序：

1. 抽核特定客戶群之銷貨收入交易明細，核對相對應之銷貨單、立沖帳傳票及收款情況，以確認銷貨交易確實發生。
2. 執行資產負債表日後是否有重大銷貨退回及折讓測試，確認前述交易之發生真實性及退貨折讓是否合理。

**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及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德控股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德控股集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

聯德控股集團之治理單位（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，惟其目的非對聯德控股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，以及使聯德控股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德控股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。

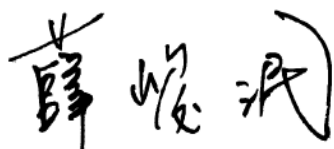
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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，決定對聯德控股集團民國 112 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。

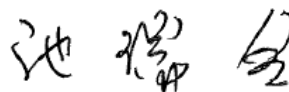
勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 薛 峻 泯



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1090358185 號

會計師 池 瑞 全



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1060023872 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 1 日

聯德控股股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 資 產                            | 112年12月31日 |                  |            | 111年12月31日 |                  |            |
|------|--------------------------------|------------|------------------|------------|------------|------------------|------------|
|      |                                | 金          | 額                | %          | 金          | 額                | %          |
| 1100 | 現金及約當現金（附註六及三四）                | \$         | 1,459,029        | 20         | \$         | 1,477,691        | 19         |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註七及三四）    |            | -                | -          |            | 177,240          | 2          |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註八、九、三四及三六）  |            | 166,795          | 2          |            | 260,300          | 3          |
| 1150 | 應收票據（附註十、二六及三四）                |            | 5,181            | -          |            | 1,543            | -          |
| 1170 | 應收帳款（附註十、二六、三四及三五）             |            | 1,464,780        | 20         |            | 1,867,166        | 24         |
| 1197 | 應收融資租賃款（附註十一及三四）               |            | -                | -          |            | 1,959            | -          |
| 1200 | 其他應收款（附註十及三四）                  |            | 23,736           | 1          |            | 22,691           | -          |
| 1220 | 本期所得稅資產（附註二八）                  |            | 10,512           | -          |            | 2,955            | -          |
| 130X | 存貨（附註十二）                       |            | 813,058          | 11         |            | 924,981          | 12         |
| 1410 | 預付款項（附註二十）                     |            | 82,159           | 1          |            | 82,817           | 1          |
| 1470 | 其他流動資產（附註二十）                   |            | 667              | -          |            | 5,401            | -          |
| 11XX | 流動資產總計                         |            | <u>4,025,917</u> | <u>55</u>  |            | <u>4,824,744</u> | <u>61</u>  |
|      | 非流動資產                          |            |                  |            |            |                  |            |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註八、九及三四）    |            | 43,352           | 1          |            | 44,094           | 1          |
| 1550 | 採用權益法之投資（附註十四）                 |            | 44,511           | 1          |            | 50,350           | 1          |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註十五、三二及三六）          |            | 1,542,958        | 21         |            | 1,394,179        | 18         |
| 1755 | 使用權資產（附註十六）                    |            | 324,505          | 4          |            | 286,720          | 4          |
| 1760 | 投資性不動產（附註十七）                   |            | 988,452          | 14         |            | 996,607          | 13         |
| 1805 | 商譽（附註十八）                       |            | 4,335            | -          |            | 72,490           | 1          |
| 1821 | 其他無形資產（附註十九）                   |            | 17,779           | -          |            | 26,476           | -          |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註二八）                  |            | 37,168           | 1          |            | 38,535           | -          |
| 1915 | 預付設備款（附註二十）                    |            | 229,922          | 3          |            | 102,097          | 1          |
| 1920 | 存出保證金（附註二十及三四）                 |            | 10,227           | -          |            | 9,460            | -          |
| 15XX | 非流動資產總計                        |            | <u>3,243,209</u> | <u>45</u>  |            | <u>3,021,008</u> | <u>39</u>  |
| 1XXX | 資 產 總 計                        | \$         | <u>7,269,126</u> | <u>100</u> | \$         | <u>7,845,752</u> | <u>100</u> |
| 代碼   | 負債及權益                          |            |                  |            |            |                  |            |
|      | 流動負債                           |            |                  |            |            |                  |            |
| 2100 | 短期借款（附註二一及三五）                  | \$         | 817,712          | 11         | \$         | 774,774          | 10         |
| 2120 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註七、二二及三四） |            | -                | -          |            | 17,600           | -          |
| 2130 | 合約負債－流動（附註二六）                  |            | 35,549           | 1          |            | 54,852           | 1          |
| 2150 | 應付票據（附註二三及三四）                  |            | 118,305          | 2          |            | 189,312          | 2          |
| 2170 | 應付帳款（附註二三、三四及三五）               |            | 892,220          | 12         |            | 841,896          | 11         |
| 2219 | 其他應付款（附註二四及三四）                 |            | 362,605          | 5          |            | 293,783          | 4          |
| 2230 | 本期所得稅負債（附註二八）                  |            | 9,912            | -          |            | 66,127           | 1          |
| 2280 | 租賃負債－流動（附註十六、三二及三四）            |            | 65,905           | 1          |            | 48,652           | -          |
| 2321 | 一年內到期之應付公司債（附註二二及三四）           |            | 17,913           | -          |            | 1,563,696        | 20         |
| 2399 | 其他流動負債（附註二四）                   |            | 20,271           | -          |            | 17,049           | -          |
| 21XX | 流動負債總計                         |            | <u>2,340,392</u> | <u>32</u>  |            | <u>3,867,741</u> | <u>49</u>  |
|      | 非流動負債                          |            |                  |            |            |                  |            |
| 2540 | 長期借款（附註二一及三五）                  |            | 850,000          | 12         |            | -                | -          |
| 2570 | 遞延所得稅負債（附註二八）                  |            | 366,406          | 5          |            | 423,301          | 6          |
| 2580 | 租賃負債－非流動（附註十六、三二及三四）           |            | 182,798          | 3          |            | 163,145          | 2          |
| 2645 | 存入保證金（附註三四）                    |            | 12,736           | -          |            | 12,570           | -          |
| 25XX | 非流動負債總計                        |            | <u>1,411,940</u> | <u>20</u>  |            | <u>599,016</u>   | <u>8</u>   |
| 2XXX | 負債總計                           |            | <u>3,752,332</u> | <u>52</u>  |            | <u>4,466,757</u> | <u>57</u>  |
|      | 歸屬於本公司業主之權益（附註二五）              |            |                  |            |            |                  |            |
|      | 股 本                            |            |                  |            |            |                  |            |
| 3110 | 普 通 股                          |            | 621,928          | 9          |            | 621,928          | 8          |
| 3200 | 資本公積                           |            | 1,462,967        | 20         |            | 1,462,846        | 19         |
|      | 保留盈餘                           |            |                  |            |            |                  |            |
| 3350 | 未分配盈餘                          |            | 1,389,191        | 19         |            | 1,215,668        | 15         |
| 3300 | 保留盈餘總計                         |            | 1,389,191        | 19         |            | 1,215,668        | 15         |
| 3410 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額              | (          | 59,066)          | (1)        | (          | 13,996)          | -          |
| 31XX | 本公司業主權益總計                      |            | 3,415,020        | 47         |            | 3,286,446        | 42         |
| 36XX | 非控制權益                          |            | 101,774          | 1          |            | 92,549           | 1          |
| 3XXX | 權益總計                           |            | <u>3,516,794</u> | <u>48</u>  |            | <u>3,378,995</u> | <u>43</u>  |
|      | 負 債 與 權 益 總 計                  | \$         | <u>7,269,126</u> | <u>100</u> | \$         | <u>7,845,752</u> | <u>100</u> |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：徐啓峰



經理人：余烱櫟



會計主管：簡伊伶



聯德控股股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

| 代 碼  |                       | 111年度        |       | 110年度        |       |
|------|-----------------------|--------------|-------|--------------|-------|
|      |                       | 金 額          | %     | 金 額          | %     |
|      | 營業收入（附註二六及三六）         |              |       |              |       |
| 4110 | 銷貨收入                  | \$ 4,734,673 | 102   | \$ 6,057,992 | 101   |
| 4190 | 銷貨退回及折讓               | ( 70,449)    | ( 2)  | ( 73,064)    | ( 1)  |
| 4000 | 營業收入合計                | 4,664,224    | 100   | 5,984,928    | 100   |
| 5000 | 營業成本（附註十二及三六）         | ( 3,448,732) | ( 74) | ( 4,708,823) | ( 79) |
| 5900 | 營業毛利                  | 1,215,492    | 26    | 1,276,105    | 21    |
|      | 營業費用（附註二七及三六）         |              |       |              |       |
| 6100 | 推銷費用                  | ( 177,687)   | ( 4)  | ( 186,049)   | ( 3)  |
| 6200 | 管理費用                  | ( 501,188)   | ( 11) | ( 411,533)   | ( 7)  |
| 6300 | 研究發展費用                | ( 210,569)   | ( 4)  | ( 204,050)   | ( 3)  |
| 6450 | 預期信用減損損失              | 2,475        | -     | ( 11,910)    | -     |
| 6000 | 營業費用合計                | ( 886,969)   | ( 19) | ( 813,542)   | ( 13) |
| 6900 | 營業淨利                  | 328,523      | 7     | 462,563      | 8     |
|      | 營業外收入及支出（附註二七）        |              |       |              |       |
| 7100 | 利息收入                  | 48,657       | 1     | 16,390       | -     |
| 7010 | 其他收入                  | 67,468       | 1     | 39,045       | 1     |
| 7020 | 其他利益及損失               | ( 75,285)    | ( 2)  | 52,106       | 1     |
| 7050 | 財務成本                  | ( 63,916)    | ( 1)  | ( 36,810)    | ( 1)  |
| 7060 | 採用權益法之關聯企業<br>及合資損益份額 | ( 5,877)     | -     | ( 2,827)     | -     |
| 7000 | 營業外收入及支出<br>合計        | ( 28,953)    | ( 1)  | 67,904       | 1     |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |                   | 112年度             |          | 111年度             |          |
|------|-------------------|-------------------|----------|-------------------|----------|
|      |                   | 金                 | 額 %      | 金                 | 額 %      |
| 7900 | 繼續營業單位稅前淨利        | \$ 299,570        | 6        | \$ 530,467        | 9        |
| 7950 | 所得稅費用 (附註二八)      | ( 25,071)         | -        | ( 95,313)         | ( 2)     |
| 8200 | 本年度淨利             | <u>274,499</u>    | <u>6</u> | <u>435,154</u>    | <u>7</u> |
|      | 其他綜合損益            |                   |          |                   |          |
| 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 | ( 49,154)         | ( 1)     | 68,615            | 1        |
| 8300 | 本年度其他綜合損益 (稅後淨額)  | ( 49,154)         | ( 1)     | 68,615            | 1        |
| 8500 | 本年度綜合損益總額         | <u>\$ 225,345</u> | <u>5</u> | <u>\$ 503,769</u> | <u>8</u> |
|      | 淨利歸屬於             |                   |          |                   |          |
| 8610 | 本公司業主             | \$ 260,095        | 6        | \$ 390,763        | 6        |
| 8620 | 非控制權益             | <u>14,404</u>     | <u>-</u> | <u>44,391</u>     | <u>1</u> |
| 8600 |                   | <u>\$ 274,499</u> | <u>6</u> | <u>\$ 435,154</u> | <u>7</u> |
|      | 綜合損益總額歸屬於         |                   |          |                   |          |
| 8710 | 本公司業主             | \$ 215,025        | 5        | \$ 459,177        | 7        |
| 8720 | 非控制權益             | <u>10,320</u>     | <u>-</u> | <u>44,592</u>     | <u>1</u> |
| 8700 |                   | <u>\$ 225,345</u> | <u>5</u> | <u>\$ 503,769</u> | <u>8</u> |
|      | 每股盈餘 (附註二九)       |                   |          |                   |          |
|      | 來自繼續營業單位          |                   |          |                   |          |
| 9710 | 基 本               | <u>\$ 4.18</u>    |          | <u>\$ 6.27</u>    |          |
| 9810 | 稀 釋               | <u>\$ 4.18</u>    |          | <u>\$ 5.68</u>    |          |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：徐啓峰



經理人：余烱檮



會計主管：簡伊伶



聯德控股股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 |                   | 歸 屬 於 本 公 司 業 主 之 權 益 |            |             |                        |                  | 國外營運機構<br>財務報表換算<br>之兌換差額 | 庫 藏 股 票   | 總 計         | 非 控 制 權 益  | 權 益 總 額     |
|-----|-------------------|-----------------------|------------|-------------|------------------------|------------------|---------------------------|-----------|-------------|------------|-------------|
|     |                   | 股<br>數 ( 仟 股 )        | 本<br>金 額   | 資 本 公 積     | 保 留 盈 餘<br>特 別 盈 餘 公 積 | 盈 餘<br>未 分 配 盈 餘 |                           |           |             |            |             |
| A1  | 111 年 1 月 1 日餘額   | 62,521                | \$ 625,208 | \$1,480,562 | \$ 113,584             | \$ 941,152       | (\$ 82,410)               | \$ -      | \$3,078,096 | \$ 17,970  | \$3,096,066 |
|     | 盈餘指撥及分配           |                       |            |             |                        |                  |                           |           |             |            |             |
| B3  | 特別盈餘公積            | -                     | -          | -           | ( 113,584)             | 113,584          | -                         | -         | -           | -          | -           |
| B5  | 本公司股東現金股利         | -                     | -          | -           | -                      | ( 187,234)       | -                         | -         | ( 187,234)  | -          | ( 187,234)  |
|     | 其他資本公積變動：         |                       |            |             |                        |                  |                           |           |             |            |             |
| O1  | 非控制權益             | -                     | -          | ( 15,969)   | -                      | ( 13,223)        | -                         | -         | ( 29,192)   | 29,987     | 795         |
| L1  | 購入庫藏股             | -                     | -          | -           | -                      | -                | -                         | ( 34,401) | ( 34,401)   | -          | ( 34,401)   |
| L3  | 庫藏股註銷             | ( 328)                | ( 3,280)   | ( 1,747)    | -                      | ( 29,374)        | -                         | 34,401    | -           | -          | -           |
| D1  | 111 年度淨利          | -                     | -          | -           | -                      | 390,763          | -                         | -         | 390,763     | 44,391     | 435,154     |
| D3  | 111 年度稅後其他綜合損益    | -                     | -          | -           | -                      | -                | 68,414                    | -         | 68,414      | 201        | 68,615      |
| D5  | 111 年度綜合損益總額      | -                     | -          | -           | -                      | 390,763          | 68,414                    | -         | 459,177     | 44,592     | 503,769     |
| Z1  | 111 年 12 月 31 日餘額 | 62,193                | 621,928    | 1,462,846   | -                      | 1,215,668        | ( 13,996)                 | -         | 3,286,446   | 92,549     | 3,378,995   |
|     | 盈餘指撥及分配           |                       |            |             |                        |                  |                           |           |             |            |             |
| B5  | 本公司股東現金股利         | -                     | -          | -           | -                      | ( 86,572)        | -                         | -         | ( 86,572)   | -          | ( 86,572)   |
|     | 其他資本公積變動：         |                       |            |             |                        |                  |                           |           |             |            |             |
| O1  | 非控制權益             | -                     | -          | 121         | -                      | -                | -                         | -         | 121         | ( 1,095)   | ( 974)      |
| D1  | 112 年度淨利          | -                     | -          | -           | -                      | 260,095          | -                         | -         | 260,095     | 14,404     | 274,499     |
| D3  | 112 年度稅後其他綜合損益    | -                     | -          | -           | -                      | -                | ( 45,070)                 | -         | ( 45,070)   | ( 4,084)   | ( 49,154)   |
| D5  | 112 年度綜合損益總額      | -                     | -          | -           | -                      | 260,095          | ( 45,070)                 | -         | 215,025     | 10,320     | 225,345     |
| Z1  | 112 年 12 月 31 日餘額 | 62,193                | \$ 621,928 | \$1,462,967 | \$ -                   | \$1,389,191      | (\$ 59,066)               | \$ -      | \$3,415,020 | \$ 101,774 | \$3,516,794 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：徐啓峰



經理人：



會計主管：簡伊伶



聯德控股股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                            | 112年度      | 111年度      |
|--------|----------------------------|------------|------------|
|        | 營業活動之現金流量                  |            |            |
| A10000 | 本年度稅前淨利                    | \$ 299,570 | \$ 530,467 |
| A20010 | 收益費損項目                     |            |            |
| A20100 | 折舊費用                       | 346,361    | 302,246    |
| A20200 | 攤銷費用                       | 14,233     | 12,734     |
| A20300 | 預期信用減損(迴轉利益)損失             | ( 2,475)   | 11,910     |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨(利益)損失 | ( 2,015)   | 10,324     |
| A20900 | 財務成本                       | 63,916     | 36,810     |
| A21200 | 利息收入                       | ( 48,657)  | ( 16,390)  |
| A22300 | 採用權益法之關聯企業及合資損失份額          | 5,877      | 2,827      |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失              | 3,542      | 20,504     |
| A23700 | 商譽減損損失                     | 68,155     | -          |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失                  | 7,997      | 12,879     |
| A29900 | 租賃修改利益                     | ( 5)       | -          |
| A24100 | 外幣兌換淨損失                    | 20,223     | 34,134     |
| A24200 | 賣回應付公司債損失                  | 9,509      | -          |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數               |            |            |
| A31130 | 應收票據                       | ( 3,638)   | 2,304      |
| A31150 | 應收帳款                       | 405,062    | 30,524     |
| A31180 | 其他應收款                      | ( 1,045)   | 13,527     |
| A31200 | 存 貨                        | 104,663    | ( 64,112)  |
| A31230 | 預付款項                       | 658        | ( 18,155)  |
| A31240 | 其他流動資產                     | 4,734      | 1,226      |
| A32125 | 合約負債                       | ( 19,303)  | ( 61,624)  |
| A32130 | 應付票據                       | ( 71,007)  | ( 3,780)   |
| A32150 | 應付帳款                       | 50,324     | ( 482,610) |
| A32180 | 其他應付款項                     | 21,421     | ( 54,962)  |
| A32230 | 其他流動負債                     | 3,222      | 3,800      |
| A33000 | 營運產生之現金                    | 1,281,322  | 324,583    |
| A33300 | 支付之利息                      | ( 40,821)  | ( 11,926)  |
| A33500 | 支付之所得稅                     | ( 116,077) | ( 72,064)  |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入                 | 1,124,424  | 240,593    |

( 接次頁 )

(承前頁)

| 代 碼    |                    | 112年度        | 111年度        |
|--------|--------------------|--------------|--------------|
|        | 投資活動之現金流量          |              |              |
| B00040 | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產    | \$ -         | (\$ 304,394) |
| B00050 | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產    | 94,247       | -            |
| B00100 | 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產 | -            | ( 176,376)   |
| B00200 | 出售透過損益按公允價值衡量之金融資產 | 130,056      | 44,094       |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備        | ( 472,311)   | ( 442,772)   |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款      | 2,200        | 61,452       |
| B03700 | 存出保證金增加            | ( 767)       | ( 3,212)     |
| B04500 | 購置無形資產             | ( 5,687)     | ( 6,314)     |
| B05400 | 取得購置投資性不動產         | -            | ( 1,002,044) |
| B07100 | 預付設備款增加            | ( 108,723)   | -            |
| B07200 | 預付設備款減少            | -            | 14,811       |
| B06100 | 應收融資租賃款減少          | 1,978        | 6,661        |
| B07500 | 收取之利息              | 48,638       | 16,113       |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流出         | ( 310,369)   | ( 1,791,981) |
|        | 籌資活動之現金流量          |              |              |
| C00100 | 短期借款增加             | 42,938       | -            |
| C00200 | 短期借款減少             | -            | ( 159,765)   |
| C01300 | 償還公司債              | ( 1,589,825) | -            |
| C01600 | 舉借長期借款             | 850,000      | -            |
| C03000 | 收取存入保證金            | 166          | 3,436        |
| C04020 | 租賃負債本金償還           | ( 77,974)    | ( 66,218)    |
| C05400 | 取得子公司股權            | ( 974)       | ( 14,205)    |
| C05800 | 非控制權益變動            | -            | 15,000       |
| C04500 | 支付本公司業主股利          | ( 32,182)    | ( 155,984)   |
| C04900 | 購買庫藏股票             | -            | ( 34,401)    |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流出         | ( 807,851)   | ( 412,137)   |
| DDDD   | 匯率變動對現金及約當現金之影響    | ( 24,866)    | 48,621       |
| EEEE   | 現金及約當現金淨減少         | ( 18,662)    | ( 1,914,904) |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額        | 1,477,691    | 3,392,595    |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額        | \$ 1,459,029 | \$ 1,477,691 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：徐啓峰



經理人：余烱熾



會計主管：簡伊伶



附件五、2023 度盈餘分配表

聯德控股股份有限公司

盈餘分配表

2023 年度

單位：新台幣元

| 項 目                  | 金額            |
|----------------------|---------------|
| 期初未分配盈餘(2023.01.01)  | 1,170,576,574 |
| 減：因採用權益法之投資調整保留盈餘    |               |
| 減：註銷庫藏股借記保留盈餘        |               |
| 加：本期(2023 年第一季度)稅後淨利 | 1,251,710     |
| 加：本期(2023 年第二季度)稅後淨利 | 9,899,982     |
| 加：本期(2023 年第三季度)稅後淨利 | 128,717,361   |
| 加：本期(2023 年第四季度)稅後淨利 | 120,225,810   |
| 減：特別盈餘公積(2023 年第一季度) |               |
| 減：特別盈餘公積(2023 年第二季度) | (60,196,914)  |
| 減：特別盈餘公積(2023 年第三季度) | 74,193,187    |
| 減：特別盈餘公積(2023 年第四季度) | (59,066,215)  |
| 可供分配盈餘               | 1,385,601,495 |
| 減：分配現金股利(2023 年第一季度) |               |
| 減：分配現金股利(2023 年第二季度) | (3,980,338)   |
| 減：分配現金股利(2023 年第三季度) | (51,495,618)  |
| 減：分配現金股利(2023 年第四季度) | (48,075,015)  |
| 期末未分配盈餘              | 1,282,050,524 |

董事長：徐啓峰



經理人：余烱檠



會計主管：簡伊伶



## 附件六、「公司章程」修正條文對照表

| 條次     | 修改後條文                                                                                                                                 | 原條文                                                                                                                                                                             | 說明                        |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| 第 63 條 | (1) 董事會應由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意，互選一名為董事長，並決定其任期。董事長對外代表公司，對內為董事會主席及由董事會召開之股東會主席。董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之；董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。 | (1) 董事會應由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意，互選各一名為董事長及副董事長，並決定其任期。董事長對外代表公司，對內為董事會主席及由董事會召開之股東會主席。董事長請假或因故不能行使職權時， <u>由副董事長代理之；副董事長亦請假或因故不能行使職權時，</u> 由董事長指定董事一人代理之；董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。 | 依 公 司 治 理 政 策，刪除副董事長相關規範。 |

## 附件七、解除董事競業行為之內容

| 職 稱  | 姓 名 | 新任董事解除競業禁止                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事   | 徐啓峰 | Lemtech Global Solution Co. Ltd. 董事<br>聯德精密材料(中國)股份有限公司 董事長<br>龍大昌精密工業有限公司 董事<br>Lemtech Technology Limited 董事<br>Aapico Lemtech (Thailand) Co., Ltd. 董事<br>Lemtech USA INC. 董事<br>Lemtech Industrial Services Ltd 董事<br>昆山聯德滑軌科技有限公司 董事長<br>鎮江市聯創表面處理科技有限公司 董事長<br>聯德動能股份有限公司 董事長<br>Lemtech Precision Material (Czech) s.r.o. 董事<br>Lemtech International Limited 董事<br>聯德電子科技(常熟)有限公司 董事長<br>聯德精密工業股份有限公司 董事長<br>聯德精密機械(天津)有限公司 董事長<br>Lemtech Mexico S.A. de C.V. 董事<br>貝里斯商金利達科技有限公司 負責人 |
| 董事   | 葉 航 | Lemtech Global Solution Co. Ltd. 董事<br>聯德精密材料(中國)(股)公司 董事<br>Lemtech Precision Material (Czech) s.r.o. 董事<br>Lemtech International Limited 董事<br>聯德電子科技(常熟)有限公司 董事                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 董事   | 談 勇 | 聯德精密材料(中國)(股)公司 董事兼總經理廠務特助                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 董事   | 陳慧銘 | 無                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 獨立董事 | 成日新 | 無                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 獨立董事 | 王啟川 | 吉茂精密股份有限公司 獨立董事<br>金興精密工業(股)公司 獨立董事                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 獨立董事 | 謝依霖 | 同致電子企業股份有限公司 獨立董事                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |