

三聯科技股份有限公司

一一四年股東常會議事錄



一、開會日期：中華民國一一四年五月二十六日(星期一)上午九點三十分

二、開會地點：台北市復興南路一段390號11樓

三、出席股東：本公司已發行股份總數為 43,689,255 股，扣除公司法第一七九條規定無表決權數之後本公司發行流通在外股份總數為 43,689,255 股，出席股東所持股數 27,760,739 股(其中以電子方式行使表決權之出席股數 10,516,343 股)，出席股數占全部已發行股數 63.54%。

四、出席董事：林大鈞、陳淑華、陳金盈

出席獨立董事：廖憲曜

總計四位董事出席，已超過董事席次七席之半數。

主席：林大鈞 董事長



記錄：洪靖雯



出席股東代表股數已達法定數，主席宣佈會議開始。

五、主席致詞(略)

六、報告事項

第一案

案由：本公司一一三年度營業報告，報請 鑒察。

說明：本公司一一三年度營業報告書，請參閱本手冊第4~6頁附件一。

第二案

案由：本公司一一三年度審計委員會審查報告，報請 鑒察。

說明：審計委員會審查報告書，請參閱本手冊第7頁附件二。

第三案

案由：本公司一一三年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，報請 鑒察。

說明：依公司章程第十八條規定，業經薪酬委員會審查通過，並於一一四年三月十四日董事會決議通過在案，本公司一一三年度分派員工酬勞計新台幣8,524,817元，及分派董事酬勞計新台幣6,393,614元，全數以現金方式發放。

第四案

案由：本公司一一三年度董事酬金報告，報請 鑒察。

說明：本公司於一一三年度給付董事之酬金組合為董事報酬、酬勞及執行業務費。依章程第十八條規定，以不超過當年度獲利狀況之5%範圍內分派董事酬勞，另由本公司薪資報酬委員會參酌董事對公司績效之貢獻度，定期評估及訂定薪資報酬，並提董事會通過後辦理。董事酬金細目表請詳本手冊第8頁附件三。

第五案

案由：本公司一一三年度盈餘分派情形報告，報請 鑒察。

- 說明：1. 依據本公司章程第十八條之一規定，盈餘分派以現金發放者，授權董事會決議辦理，並報告股東會。
2. 本案經一一四年三月十四日董事會決議通過配發現金股利新台幣113,592,063元，每股配發現金股利2.6元。現金股利發放至元為止(元以下捨去)，其畸零股款合計數計入本公司之其他收入。授權董事長訂定配息基準日、發放日及其他相關事宜。
3. 本公司後續如因買回本公司股份或辦理庫藏股轉讓、註銷等，致影響流通在外股份數量，普通股現金股利分配比率因此發生變動，擬授權董事長辦理分配比率變更事宜。

七、承認事項

第一案

(董事會提)

案由：本公司一一三年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

- 說明：1. 本公司一一三年度個體及合併財務報表，包括：資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經資誠聯合會計師事務所郭加龍會計師及蔡亦臺會計師查核完竣，連同營業報告書等經一一四年三月十四日董事會決議通過在案。
2. 一一三年營業報告書、會計師查核報告及上述表冊，請參閱本手冊第4~6頁附件一及第9~33頁附件四。
3. 謹提請 承認。

決議：本議案之投票表決結果—表決時出席股東表決權總數為27,760,739權，

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權總數
贊成權數為 27,403,343權	98.71%
反對權數為 5,699權	0.02%
無效權數為 0權	0.00%
棄權/未投票權數為 351,697權	1.26%

本案經表決通過。

第二案

(董事會提)

案由：本公司一一三年度盈餘分派案，提請 承認。

- 說明：1. 一一三年度盈餘分派表，請參閱本手冊第34頁附件五。
2. 本次盈餘分派，以一一三年度之盈餘優先分派。
3. 謹提請 承認。

決議：本議案之投票表決結果—表決時出席股東表決權總數為27,760,739權，

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權總數
贊成權數為 27,394,533權	98.68%
反對權數為 18,709權	0.06%

無效權數為	0權	0.00%
棄權/未投票權數為	347,497權	1.25%

本案經表決通過。

八、討論事項

第一案

(董事會提)

案由：修訂本公司章程案，提請 議決。

說明：1. 因應法規修訂及公司實際營運需求，擬修訂本公司章程部分條文。

2. 本公司章程修訂前後對照表，請參閱本手冊第35頁附件六。

3. 謹提請 討論。

決議：本議案之投票表決結果一表決時出席股東表決權總數為27,760,739權，

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權總數
贊成權數為 27,388,993權	98.66%
反對權數為 20,699權	0.07%
無效權數為 0權	0.00%
棄權/未投票權數為 351,047權	1.26%

本案經表決通過。

九、臨時動議：無。

十、散會

十一、散會：同日上午9時45分議畢，主席宣佈散會。

主席：林大鈞



記錄：洪靖雯



本次股東會無股東提問。



自動化監測核心事業 113 年營業收入約為新台幣 5.1 億元，年增 21.6%，主係完成台電電力故障記錄示波器案、台電修護處發電機定子鐵心檢測儀器案...等買賣案挹注，及自製產品銷售成長所致。

電子材料事業，受惠於全球半導體需求持續增長，以及新能源車與物聯網應用的快速推進，先進製程材料的需求激增，113 年營業收入約達新台幣 38.9 億元，年增 22.4%，獲利亦呈現年增 8.5%。

本公司 113 年度合併營業收入約為新台幣 45 億元，年增 21.7%。合併營業淨利約為新台幣 2.9 億元，年增 19%。另由於透過損益按公允價值衡量之金融資產受市場價格波動，導致按公允價值衡量的金融資產產生損失，相較於 112 年度的金融資產利益，致合併業外收入淨額約為新台幣 1.46 億元，年減 39.1%。合併本期淨利約為新台幣 3.5 億元，年減 17.2%，合併資產總計約新台幣 56 億元。淨利（歸屬於母公司業主）約為新台幣 1.8 億元、每股盈餘為新台幣 4.2 元。

一、113 年度營業結果

(一)營業計畫實施成果

單位：新台幣千元

項 目	113 年度	112 年度	增(減)金額	增(減)率(%)
營業收入	4,504,004	3,702,071	801,933	21.7
營業毛利	618,416	551,291	67,125	12.2
毛利率(%)	14.0	15.0	(1.0)	(6.7)
營業費用	326,804	306,306	20,498	6.7
營業利益	291,612	244,985	46,627	19.0
營業外收入(支出)	146,887	241,280	(94,393)	(39.1)
稅前淨利	438,499	486,265	(47,766)	(9.8)
本期淨利	349,956	422,512	(72,556)	(17.2)
淨利歸屬於母公司業主	183,338	271,466	(88,128)	(32.5)
基本每股盈餘(追溯調整)	4.20 元	6.21 元	(2.01)元	(32.4)

(二)預算執行情形：本公司 113 年度未公開財務預測，故不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析

項 目		113 年度	112 年度
財 務 結 構	負債佔資產比率(%)	43.9	46.4
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	351.0	280.9
償 債 能 力	流動比率(%)	138.6	128.8
	速動比率(%)	85.8	80.5
	利息保障倍數	2,540.4	2,597.3
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	6.8	8.8
	股東權益報酬率(%)	11.9	16.3
	營業淨利占實收資本比率(%)	66.7	58.9
	稅前淨利占實收資本比率(%)	100.4	116.9
	純益率(%)	7.8	11.4
	基本每股盈餘(元)(追溯調整)	4.20	6.21

(四)研究發展成果

1. 成功開發 RAINdot 雨量記錄器。
2. 成功開發 Adot4 類比式記錄器。
3. 開發 PCB DAS 分析系統，用於分析 PCBA 應變量測數據需求(IPC/Jedec9704 規範)。
4. 開發 I Cube 多功能地震預警機，新增傾角度顯示功能並於震後透過演算分析即時獲得層間變位角等，應用於老舊大樓與商家之建物結構安全分析。

二、114 年度營業計劃概要

自動化監測核心事業：

本公司以「協助人類了解自然與工作環境」為使命，致力成為舒適安全之提供者。除了持續投入環境監控，近年來，更積極開發整合型傳感器分析平台，結合互聯網和智聯網科技，發展振動安全檢測與智慧城市防災監測方案，協助提升舒適、安全的環境品質。

我們將以創新思維、持續精進轉型，以「安全與舒適」提供全方位的環境監測、感測系統整合服務，以成為建構智慧城市、協助國家級防災應變的實踐者。以下策略來達成目標

1. 以「技術部」專業分工，持續內化核心技術，並提升部門管理的整體效能。
2. 為持續提高公司之核心能力，在研展方面，將致力開發高動態範圍(140 dB)之資料擷取能力，在地工方面，將發展邊緣計算之 IoT-based 之振動監測能力，在生產上，將著眼全球佈局，以因應大環境變化之挑戰。
3. 113 年第四季成立瑞士分公司，並自 114 年起正式納入研發團隊，致力於加速產品開發時程、拓展更廣的產品線，同時優化升級既有產品及研發自製新產品，以提升本業營業淨利，持續推動本業 EPS 1 元目標。
4. 透過行銷影片製作、國內外展會參與，以及中英文官網的架構調整與內容優化，提升品牌能見度。
5. 持續發展地震檢測儀器與週邊應用系統，開發地震預警及防災相關市場。
6. 高雄廠區第三期太陽能設備驗收完成後，預計於 114 年第二季開始發電，並供應南部辦事處使用綠電。
7. ESG 委員會持續落實企業社會責任，強化公司治理體制，推行環境永續實踐，並預計於 114 年 8 月完成永續報告書的編製。

電子材料事業：

113年，半導體市場擺脫112年的衰退，記憶體產品成為首波復甦的焦點，特別是人工智慧（AI）推動高頻寬記憶體（HBM）需求快速增長。隨著AI與高效能運算（HPC）需求爆發，加上智慧型手機、個人電腦、汽車等終端市場回溫，預計114年全球半導體銷售將重回成長軌道，迎來新一輪產業擴張。

本公司近年來積極布局，不僅成功進入半導體最先進製程市場，亦因應晶圓代工客戶持續擴產需求，確保現有產能穩定的同時，積極拓展先進製程相關產線。自111年起，公司陸續規劃擴建先進製程產線，並設立高潔淨度無塵室以強化產品檢測能力。相關設備已於112年建置完成，並於113年正式投產，預期將驅動新一波營收成長。

根據IDC（國際數據資訊）最新研究「全球半導體供應鏈追蹤情報」報告，隨著114年AI與HPC應用持續擴大，半導體製程對高純度電子材料的需求將大幅增加，特別是在3nm及以下先進製程，以及Chiplet、2.5D/3D封裝等技術領域。為強化在先進封裝市場的競爭力，公司於113年底設立專屬測試實驗室，並於114年正式投入運作，提供客戶現地化材料研發與測試服務，以快速回應市場需求。

三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境之影響

（一）未來發展策略

本公司核心事業以「協助人類了解自然與工作環境」為使命，致力成為自動化監測服務的專家~舒適安全提供者，以及環境監測、微振動感測技術與系統整合服務的第一品牌，近年來世界各地災變頻頻發生，防災物聯網、國土環境監測已成為許多城市建設的重點實施項目，本公司透過資訊化手段，全面建置物聯網，將環境監測系統效果最佳化，成功將地震監測、自動化監測與結構物健康檢測，結合AIoT科技整合系統商品而所開發的地震儀與震動量測產品，以國際振動標準與規範為出發點，為全球客戶提供解決方案。未來將持續推動產品碳足跡盤查及減量管理系統。

展望未來，本公司仍以「專注本業、前瞻投資、滾動經營、持續轉型」為基本方針，加速研發升級、強化產銷佈局，拓展事業版圖，力求穩健成長。

（二）受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

近年來全球保護主義抬頭、貿易碎片化加劇、外商直接投資（FDI）及產業供應鏈持續重組、通膨與利率波動風險升高、地緣政治緊張局勢加劇。

為因應這些挑戰，本公司經營團隊積極強化供應鏈韌性，推動數位轉型與AI應用，確保符合法規並落實永續發展，同時提升資安與數據安全措施，並密切關注全球經濟動態，以確保企業穩健成長。

本公司目前營運均遵循國內及國外轉投資國家之現行法令及規範，經營團隊亦將持續密切注意任何可能影響公司財務及業務之政策與法令變動，故對營運有正面效應。本公司仍將秉持一貫的經營使命「為科技作見證，為工業寫歷史」，除了積極參與國內諸多基礎建設的監測工程專案（例如：高鐵、捷運、水庫、橋樑等）外，並將在軌道車測試產業自動化，建立更厚實的業務基礎，自動化學業部也開發新的技術應用來拓展業務版圖（例如：地震預警裝置、結構物健康診斷系統等），帶來穩定的營業獲利。

最後謹向股東、投資人及員工們的支持表示誠摯的謝意，更企盼各位繼續給予鞭策與指教，我們將不斷以穩健步伐順利成長，共同分享經營成果。並祝大家

身體健康 萬事如意

董事長 林大鈞



總經理 林家慶



會計主管 黃蕙臻



審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一一三年度營業報告書、財務報表(含個體及合併財務報表)及盈餘分派議案，其中財務報表(含個體及合併財務報表)業經委託資誠聯合會計師事務所郭加龍會計師及蔡亦臺會計師查核完竣，並出具無保留意見加其他事項段落之查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依照證券交易法及公司法之規定報告如上。

敬請 鑒核

此 致

三聯科技股份有限公司民國一一四年股東常會

審計委員會召集人：柯炎輝



中華民國一一四年三月十四日

董事酬金細目表

單位：新台幣千元

職稱	姓名	董事酬金						兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例	有無領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金								
		報酬(A)		退職退休金		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		薪資、獎金及特支費等(E)				退職退休金(F)		員工酬勞(G)					
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司			本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額		
董事長	林大鈞	1,676	1,676	466	466	0	0	3,464	3,464	5,606	3.06%	0	0	0	0	0	0	0	5,606	3.06%	5,606	3.06%	153
董事	瑞鐸投資(股)公司	276	276	0	0	1,919	1,919	0	0	2,195	1.20%	0	0	0	0	0	0	0	2,195	1.20%	2,195	1.20%	126
董事代表人	陳淑華	0	0	0	0	0	0	25	25	25	0.01%	0	0	0	0	0	0	0	25	0.01%	25	0.01%	445
董事	聯榮投資(股)公司	276	276	0	0	639	639	0	0	915	0.50%	0	0	0	0	0	0	0	915	0.50%	915	0.50%	0
董事代表人	陳金盈	0	0	0	0	0	0	25	25	25	0.01%	0	0	0	0	0	0	0	25	0.01%	25	0.01%	0
董事	財團法人三聯科技教育基金會	276	276	0	0	1,280	1,280	0	0	1,556	0.85%	0	0	0	0	0	0	0	1,556	0.85%	1,556	0.85%	899
董事	莊住維	276	276	0	0	639	639	25	25	940	0.51%	0	0	0	0	0	0	0	940	0.51%	940	0.51%	0
獨立董事	柯炎輝	600	600	0	0	639	639	25	25	1,264	0.69%	0	0	0	0	0	0	0	1,264	0.69%	1,264	0.69%	0
獨立董事	林青蓉	600	600	0	0	639	639	20	20	1,259	0.69%	0	0	0	0	0	0	0	1,259	0.69%	1,259	0.69%	0
獨立董事	廖憲曜	600	600	0	0	639	639	25	25	1,264	0.69%	0	0	0	0	0	0	0	1,264	0.69%	1,264	0.69%	0



會計師查核報告

(114)財審報字第 24004324 號

三聯科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

三聯科技股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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，足以允當表達三聯科技股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與三聯科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對三聯科技股份有限公司民國 113 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。

三聯科技股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

無活絡市場未上市(櫃)公司股票之公允價值衡量

事項說明

有關未上市櫃公司股票(帳列透過損益按公允價值衡量之金融資產及透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產)之會計政策，請詳個體財務報表附註四(五)及(六)；未上市櫃股票公允價值之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報表附註五；未上市櫃股票會計項目說明，請詳個體財務報表附註六(二)、(六)。民國113年12月31日持有無活絡市場之未上市(櫃)公司股票為新台幣979,460仟元。

三聯科技股份有限公司所持有之未上市(櫃)公司股票，因該金融工具未有活絡市場報價，管理階層係採用評價方法估算公允價值，其中涉及多項假設及重大不可觀察輸入值，包括所採用評價方式、類似可比較公司標的之決定、股價淨值比及流通性折價等，由於評價方法中使用之模型及參數涉及管理階層專業判斷及估計，此會計判斷及估計具高度不確定性，故本會計師將未上市(櫃)公司股票公允價值之評價列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師已執行下列查核程序及結果如下：

1. 取得並瞭解三聯科技股份有限公司針對未上市(櫃)公司股票評價程序。
2. 評估管理階層使用之評價方法係為常用之價值評估方法。
3. 評估市場法中管理階層選擇的可比較公司之合理性。
4. 抽核評價方法所使用股價淨值比及流通性折價之輸入值，並複核相關資訊及佐證文件。

採用權益法之投資餘額之評價

有關採用權益法之投資之會計政策請詳個體財務報表附註四(十二)；會計項目說明請詳個體財務報表附註六(七)。

民國 113 年 12 月 31 日三聯科技股份有限公司持有之子公司—多聯科技股份有限公司，帳列採用權益法之投資餘額為新台幣 692,553 仟元，因對該子公司採用權益法之投資餘額占三聯科技股份有限公司資產總額 25.29%，對個體財務報表影響重大，故本會計師將該子公司採用權益法之投資餘額之評價列為查核最為重要事項之一，並於評估該子公司之關鍵查核事項對個體財務報表之影響後，列入三聯科技股份有限公司之關鍵查核事項如下：

發貨倉之銷貨收入截止

事項說明

多聯科技股份有限公司之銷貨型態中，屬發貨倉之銷貨收入占營業收入之 48.91 %。發貨倉之銷貨收入係於客戶提貨時(控制權移轉)始認列收入。多聯科技股份有限公司主要依發貨倉保管人所提供之報表或客戶網路平台所記載之提貨報表，以發貨倉之存貨異動情形做為認列收入之依據，因各貨倉提供報表之頻率及時點不同，此類收入認列流程涉及人工作業，易造成收入認列時點不適當，因此，本會計師將發貨倉銷貨收入截止列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師已執行下列查核程序如下：

1. 就發貨倉銷貨收入作業程序與內部控制制度進行瞭解與評估。
2. 驗證發貨倉出貨作業的內部控制(檢查交易條件/控制權移轉時點以及佐證文件之日期，以驗證交易被記錄於適當之期間)，以確保收入認列之入帳時點正確。
3. 針對期末截止日前後一定期間之發貨倉銷貨收入交易執行截止測試，包含核對發貨倉拉貨記錄，並確認存貨異動之記錄於適當期間。
4. 針對期末重大發貨倉存貨數量執行實地盤點觀察以及核對帳載庫存數量。

其他事項－採用其他會計師

列入三聯科技股份有限公司個體財務報表之部分採用權益法之投資及附註十三所揭露之被投資公司相關資訊，其個體財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等公司個體財務報表所列之金額及附註十三所揭露之資訊，係依據其他會計師查核報告。民國 113 年及 112 年 12 月 31 日對前述公司之採權益法之投資餘額分別為新台幣 423,807 仟元及 362,160 仟元，分別占資產總額之 15.47%及 15.10%；民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前述公司之採用權益法認列之綜合損益分別為新台幣 69,973 仟元及 46,758 仟元，分別占綜合損益總額之 15.68%及 11.93%。

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三聯科技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三聯科技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。

三聯科技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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對三聯科技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，以及使三聯科技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三聯科技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. 對於三聯科技股份有限公司組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對三聯科技股份有限公司民國 113 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

郭加龍

郭加龍



會計師

蔡亦臺

蔡亦臺



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1110349013 號

金管證審字第 1080323093 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 4 日

三聯利投資信託公司
個體資產負債表
民國113年12月31日



單位：新台幣仟元

資產	附註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		
		金 額	%	金 額	%	
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 129,811	5	\$ 147,449	6
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	110,353	4	131,804	6
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六(三)及八	17,512	1	19,083	1
1140	合約資產—流動	六(十九)	5,654	-	10,419	-
1150	應收票據淨額	六(四)	13,855	-	9,794	-
1160	應收票據—關係人淨額	七	-	-	38	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	69,771	3	62,930	3
1180	應收帳款—關係人淨額	七	2,729	-	3,244	-
1200	其他應收款		1	-	-	-
130X	存貨	六(五)	83,339	3	126,908	5
1410	預付款項	七	11,235	-	14,060	1
11XX	流動資產合計		<u>444,260</u>	<u>16</u>	<u>525,729</u>	<u>22</u>
非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(二)	212,748	8	156,364	7
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(六)及七	766,712	28	496,136	21
1550	採用權益法之投資	六(七)及七	1,109,235	41	1,016,354	42
1600	不動產、廠房及設備	六(八)、七及八	174,714	6	174,272	7
1755	使用權資產	六(九)	6,590	-	9,095	-
1780	無形資產		78	-	188	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)	11,318	1	10,765	1
1920	存出保證金		7,729	-	7,591	-
1930	長期應收票據及款項		4,158	-	525	-
1960	預付投資款		-	-	570	-
1990	其他非流動資產—其他		1,130	-	1,130	-
15XX	非流動資產合計		<u>2,294,412</u>	<u>84</u>	<u>1,872,990</u>	<u>78</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 2,738,672</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,398,719</u>	<u>100</u>

(續次頁)

三聯利大股份有限公司
個體資產負債表
民國 112 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	113 年 12 月 31 日			112 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十一)	\$	312,883	12	\$	306,425	13
2110	應付短期票券	六(十一)		49,993	2		29,985	1
2130	合約負債—流動	六(十九)及七		13,539	1		12,348	1
2150	應付票據			25	-		347	-
2170	應付帳款			29,546	1		61,438	3
2180	應付帳款—關係人	七		7,534	-		3,635	-
2200	其他應付款	六(十二)		92,562	3		83,690	3
2220	其他應付款項—關係人	七		1,280	-		277	-
2230	本期所得稅負債			7,903	-		6,131	-
2280	租賃負債—流動			3,526	-		4,028	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十三)		-	-		140,000	6
2399	其他流動負債—其他			3,024	-		6,562	-
21XX	流動負債合計			<u>521,815</u>	<u>19</u>		<u>654,866</u>	<u>27</u>
非流動負債								
2540	長期借款	六(十三)		190,000	7		60,000	3
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)		27,858	1		21,615	1
2580	租賃負債—非流動			2,950	-		4,707	-
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十四)		3,746	-		3,280	-
2645	存入保證金			1,257	-		2,094	-
2670	其他非流動負債—其他			26	-		77	-
25XX	非流動負債合計			<u>225,837</u>	<u>8</u>		<u>91,773</u>	<u>4</u>
2XXX	負債總計			<u>747,652</u>	<u>27</u>		<u>746,639</u>	<u>31</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十五)		436,892	16		416,088	17
資本公積								
3200	資本公積	六(十六)		44,193	2		44,189	2
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十七)		287,078	10		256,888	11
3350	未分配盈餘			702,504	26		677,004	28
其他權益								
3400	其他權益	六(十八)		520,353	19		257,911	11
3XXX	權益總計			<u>1,991,020</u>	<u>73</u>		<u>1,652,080</u>	<u>69</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾 九								
重大之期後事項 十一								
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>2,738,672</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,398,719</u>	<u>100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林大鈞



經理人：林家慶



會計主管：黃蕙臻



三聯科生股份有限公司
個體綜合損益表
民國113年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	113 年	度	112 年	度				
		金	額	金	額				
			%		%				
4000 營業收入	六(十九)及七	\$	531,976	100	\$	440,831	100		
5000 營業成本	六(五)(二十四)								
	(二十五)及七	(356,410)	(67)	(269,863)	(61)
5900 營業毛利			175,566	33		170,968	39		
5920 已實現銷貨利益			52	-		51	-		
5950 營業毛利淨額			175,618	33		171,019	39		
營業費用	六(二十四)								
	(二十五)及七								
6100 推銷費用		(65,579)	(12)	(61,486)	(14)
6200 管理費用		(78,643)	(15)	(81,427)	(18)
6300 研究發展費用		(15,546)	(3)	(13,697)	(3)
6450 預期信用減損損失		(426)	-	(129)	-		
6000 營業費用合計		(160,194)	(30)	(156,739)	(35)
6900 營業利益			15,424	3		14,280	4		
營業外收入及支出									
7100 利息收入	六(二十)		1,040	-		847	-		
7010 其他收入	六(二十一)及七		60,486	12		45,149	10		
7020 其他利益及損失	六(二十二)	(1,454)	-		124,907	28		
7050 財務成本	六(二十三)	(10,918)	(2)	(11,690)	(2)
7070 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益之份額			133,625	25		105,983	24		
7000 營業外收入及支出合計			182,779	35		265,196	60		
7900 稅前淨利			198,203	38		279,476	64		
7950 所得稅費用	六(二十六)	(14,865)	(3)	(8,010)	(2)
8000 繼續營業單位本期淨利			183,338	35		271,466	62		
8200 本期淨利		\$	183,338	35	\$	271,466	62		

(續次頁)

三聯社務股份有限公司
個體綜合損益表
民國113年及112年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	113 年 度			112 年 度		
		金	額	%	金	額	%
其他綜合損益							
不重分類至損益之項目							
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	六(六)	\$ 256,342	48	\$ 114,227		26
8330	採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資之其他綜合損益 之份額-不重分類至損益之項 目		215	-	2,002		-
8310	不重分類至損益之項目總額		256,557	48	116,229		26
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		7,617	1	4,461		1
8380	採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資之其他綜合損益 之份額-可能重分類至損益之 項目		(117)	-	586		-
8399	與可能重分類之項目相關之所 得稅	六(二十六)	(1,256)	-	(940)		-
8360	後續可能重分類至損益之項 目總額		6,244	1	4,107		1
8300	其他綜合損益(淨額)		\$ 262,801	49	\$ 120,336		27
8500	本期綜合損益總額		\$ 446,139	84	\$ 391,802		89
基本每股盈餘							
9750	基本每股盈餘	六(二十七)	\$ 4.20		\$ 6.21		
稀釋每股盈餘							
9850	稀釋每股盈餘	六(二十七)	\$ 4.20		\$ 6.21		

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林大鈞



經理人：林家慶



會計主管：黃蕙臻



三聯利(股)有限公司
 個體現金流量表
 民國113年及112年1月1日至12月31日

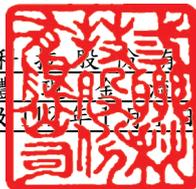


單位：新台幣仟元

附註	113年1月1日 至12月31日	112年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 198,203	\$ 279,476
調整項目		
收益費損項目		
預期信用(回升利益)減損損失	426	129
折舊費用	六(八) 6,385	6,406
使用權資產折舊費用	六(九) 4,432	4,641
攤銷費用	六(二十五) 110	413
利息收入	六(二十) (1,040)	(847)
利息費用	六(二十三) 10,918	11,690
股利收入	六(二十一) (51,936)	(26,529)
處分不動產、廠房及設備利益—淨額	六(二十二) (117)	(524)
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨損失	4,367	(123,631)
採用權益法之關聯企業及合資之份額	(133,625)	(105,983)
廉價購買利益	六(七) -	(11,009)
租約修改損益	(10)	-
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
合約資產	4,757	(6,506)
應收票據淨額	(4,061)	5,028
應收票據—關係人淨額	38	55
應收帳款	(7,259)	10,416
應收帳款—關係人淨額	515	927
其他應收款	(1)	-
存貨	43,569	(37,732)
預付款項	2,825	(1,167)
長期應收票據及款項	(3,633)	(525)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債	1,191	(12,116)
應付票據	(322)	16
應付票據—關係人	-	(16)
應付帳款	(31,892)	34,439
應付帳款—關係人	3,899	(3,475)
其他應付款	8,568	13,713
其他應付款項—關係人	428	264
其他流動負債	(3,538)	1,958
淨確定福利負債	466	2,841
其他非流動負債	(51)	(52)
營運產生之現金流入	53,612	42,300
收取之利息	1,040	847
收取之股利	122,003	114,103
支付所得稅	(8,659)	(2,228)
支付利息	(11,018)	(11,554)
營業活動之淨現金流入	156,978	143,468

(續次頁)

三聯利(控股)有限公司
個體現金流量表
民國113年及112年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	113年1月1日 至12月31日	112年1月1日 至12月31日
投資活動之現金流量		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 80,361)	(\$ 16,253)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	41,631	49,752
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(14,234)	(20,000)
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	1,571	7,725
取得不動產、廠房及設備	六(二十八) (6,166)	(8,121)
處分不動產、廠房及設備	435	524
存出保證金(增加)減少	(138)	(2,544)
採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	9,101
取得採用權益法之投資	(23,276)	(56,357)
其他金融資產-非流動	-	1,134
預付投資款	-	(570)
投資活動之淨現金流出	(80,538)	(35,609)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	六(二十九) 112,883	76,425
短期借款減少	六(二十九) (106,425)	(95,454)
應付短期票券增加	六(二十九) 20,008	29,985
舉借長期借款	六(二十九) 40,000	-
償還長期借款	六(二十九) (50,000)	(20,000)
租賃負債本金償還	六(二十九) (4,175)	(4,607)
現金股利	六(二十九) (108,183)	(116,505)
逾期未領股利	4	(6)
處分子公司部分權益價款	2,644	1,771
存入保證金減少	六(二十九) (837)	2,094
籌資活動之淨現金流出	(94,081)	(126,297)
匯率影響數	3	-
本期現金及約當現金減少數	(17,638)	(18,438)
期初現金及約當現金餘額	147,449	165,887
期末現金及約當現金餘額	\$ 129,811	\$ 147,449

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林大鈞



經理人：林家慶



會計主管：黃蕙臻



三聯科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

三聯科技股份有限公司及子公司（以下簡稱「三聯集團」）民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達三聯集團民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與三聯集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對三聯集團民國 113 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。

三聯集團民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

無活絡市場未上市(櫃)公司股票之公允價值衡量

事項說明

有關未上市櫃公司股票(帳列透過損益按公允價值衡量之金融資產及透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產)之會計政策，請詳合併財務報表附註四(七)及(八)；未上市櫃股票公允價值之會計估計及假設之不確定性，請詳財務報表附註五；未上市櫃股票會計項目說明，請詳合併財務報表附註六(二)、(六)。民國 113 年 12 月 31 日持有無活絡市場之未上市(櫃)公司股票為新台幣 979,460 仟元。

三聯集團所持有之未上市(櫃)公司股票，因該金融工具未有活絡市場報價，管理階層係採用評價方法估算公允價值，其中涉及多項假設及重大不可觀察輸入值，包括所採用評價方式、類似可比較公司標的之決定、股價淨值比及流通性折價等，由於評價方法中使用之模型及參數涉及管理階層專業判斷及估計，此會計判斷及估計具高度不確定性，故本會計師將未上市(櫃)公司股票公允價值之評價列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師已執行下列查核程序及結果如下：

1. 取得並瞭解三聯集團針對未上市(櫃)公司股票評價程序。
2. 評估管理階層使用之評價方法係為常用之價值評估方法。
3. 評估市場法中管理階層選擇的可比較公司之合理性。
4. 抽核評價方法所使用股價淨值比及流通性折價之輸入值，並複核相關資訊及佐證文件。

發貨倉之銷貨收入截止

事項說明

有關收入認列會計政策請詳合併財務報表附註四(二十六)。

三聯集團之銷貨型態中，屬發貨倉之銷貨收入占營業收入之 42.28%。發貨倉之銷貨收入係於客戶提貨時(控制權移轉)始認列收入。三聯集團主要依發貨倉保管人所提供之報表或客戶網路平台所記載之提貨報表，以發貨倉之存貨異動情形做為認列收入之依據，因各發貨倉提供報表之頻率及時點不同，此類收入認列流程涉及人工作業，易造成收入認列時點不適當，因此，本會計師將發貨倉銷貨收入之截止

列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師已執行下列查核程序如下：

1. 就發貨倉銷貨收入作業程序與內部控制制度進行瞭解與評估。
2. 驗證發貨倉出貨作業的內部控制(檢查交易條件/控制權移轉時點以及佐證文件之日期，以驗證交易被記錄於適當之期間)，以確保收入認列之入帳時點正確。
3. 針對期末截止日前後一定期間之發貨倉銷貨收入交易執行截止測試，包含核對發貨倉出貨記錄，並確認存貨異動記錄於適當期間。
4. 針對期末重大發貨倉存貨數量執行實地盤點觀察以及核對帳載庫存數量。

其他事項一採用其他會計師

列入三聯集團合併財務報表之部分子公司及採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。前述公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之資產（含採用權益法之投資）總額分別為新台幣 431,043 仟元及 367,055 仟元，各占合併資產總額之 7.68%及 7.17%，民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日前述之部分子公司之營業收入為新台幣 14,542 仟元及 4,455 仟元，占合併營業收入淨額之 0.32%及 0.12%。民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前述採用權益法之被投資公司認列之綜合損益分別為新台幣 76,959 仟元及 54,033 仟元，各占合併綜合損益之 12.53%及 9.94%。

其他事項一個體財務報告

三聯集團已編製民國 113 年度及 112 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段之查核報告在案，備供參考。

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、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三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三聯集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

三聯集團之治理單位（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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對三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，以及使三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三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中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對三聯集團民國 113 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

郭加龍 郭加龍

會計師



蔡亦臺 蔡亦臺



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1110349013 號

金管證審字第 1080323093 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 4 日

三聯科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國一〇一三年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	113 年 12 月 31 日			112 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	784,856	14	\$	714,333	14
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)		110,353	2		131,954	3
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六(三)及八		17,512	-		19,083	-
1140	合約資產—流動	六(二十二)		7,857	-		11,755	-
1150	應收票據淨額	六(四)		14,870	-		12,964	-
1160	應收票據—關係人淨額	六(四)及七		17	-		38	-
1170	應收帳款淨額	六(四)		952,769	17		891,368	18
1180	應收帳款—關係人淨額	六(四)及七		2,565	-		2,788	-
1197	應收融資租賃款淨額	六(十)		19,950	1		18,929	-
1200	其他應收款			16,181	-		46,244	1
1210	其他應收款—關係人	七		118	-		211	-
130X	存貨	六(五)		1,083,452	19		1,038,560	20
1410	預付款項	七		28,544	1		22,960	1
11XX	流動資產合計			<u>3,039,044</u>	<u>54</u>		<u>2,911,187</u>	<u>57</u>
非流動資產								
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(二)及七		212,748	4		156,364	3
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(六)		766,712	14		496,136	10
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	六(三)及八		30,536	1		21,311	-
1550	採用權益法之投資	六(七)及七		418,205	8		350,791	7
1600	不動產、廠房及設備	六(八)、七及八		974,763	17		1,017,290	20
1755	使用權資產	六(九)		43,970	1		22,611	-
1780	無形資產	六(十一)		24,734	-		27,392	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十九)		20,440	-		16,005	-
1920	存出保證金			10,547	-		10,179	-
1930	長期應收票據及款項			4,158	-		525	-
194D	長期應收融資租賃款淨額	六(十)		64,548	1		84,498	2
1960	預付投資款			-	-		570	-
1990	其他非流動資產—其他			3,286	-		3,196	-
15XX	非流動資產合計			<u>2,574,647</u>	<u>46</u>		<u>2,206,868</u>	<u>43</u>
1XXX	資產總計			<u>\$ 5,613,691</u>	<u>100</u>		<u>\$ 5,118,055</u>	<u>100</u>

(續次頁)

三聯科技國際有限公司及子公司
合併財務報表
民國113年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	113 年 12 月 31 日			112 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十三)	\$	522,883	9	\$	686,425	13
2110	應付短期票券	六(十三)		49,993	1		29,985	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(十四)		102	-		-	-
2130	合約負債—流動	六(二十二)及七		37,562	1		28,166	1
2150	應付票據			1,655	-		1,977	-
2170	應付帳款			498,821	9		392,718	8
2180	應付帳款—關係人	七		660,035	12		619,401	12
2200	其他應付款	六(十五)		339,237	6		303,545	6
2220	其他應付款項—關係人	七		10,325	-		18,828	-
2230	本期所得稅負債			47,219	1		18,481	-
2280	租賃負債—流動	七		14,005	-		8,067	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十六)		-	-		140,000	3
2399	其他流動負債—其他	七		10,415	-		13,061	-
21XX	流動負債合計			<u>2,192,252</u>	<u>39</u>		<u>2,260,654</u>	<u>44</u>
非流動負債								
2540	長期借款	六(十六)		190,000	3		60,000	1
2570	遞延所得稅負債	六(二十九)		42,888	1		31,280	1
2580	租賃負債—非流動			31,249	1		14,298	-
2640	淨確定福利負債—非流動			6,116	-		5,290	-
2645	存入保證金			1,257	-		2,094	-
25XX	非流動負債合計			<u>271,510</u>	<u>5</u>		<u>112,962</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計			<u>2,463,762</u>	<u>44</u>		<u>2,373,616</u>	<u>46</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十八)		436,892	8		416,088	8
資本公積								
3200	資本公積	六(十九)		44,193	1		44,189	1
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(二十)		287,078	5		256,888	5
3350	未分配盈餘			702,504	12		677,004	13
其他權益								
3400	其他權益	六(二十一)		520,353	9		257,911	5
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>1,991,020</u>	<u>35</u>		<u>1,652,080</u>	<u>32</u>
36XX	非控制權益	四(三)		1,158,909	21		1,092,359	22
3XXX	權益總計			<u>3,149,929</u>	<u>56</u>		<u>2,744,439</u>	<u>54</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾 九								
重大之期後事項 十一								
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>5,613,691</u>	<u>100</u>	\$	<u>5,118,055</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林大鈞



經理人：林家慶



會計主管：黃蕙臻



三聯科技股份有限公司及子公司
 合併營業利益表
 民國113年及112年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
 (除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	113 年 度	112 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(二十二)及七	\$ 4,504,004 100	\$ 3,702,071 100
5000 營業成本	六(五)(二十七) (二十八)及七	(3,885,588) (86)	(3,150,780) (85)
5900 營業毛利		618,416 14	551,291 15
營業費用	六(二十七) (二十八)及七		
6100 推銷費用		(172,761) (4)	(160,216) (4)
6200 管理費用		(132,006) (3)	(123,626) (3)
6300 研究發展費用		(20,036) -	(22,006) (1)
6450 預期信用減損損失		(2,001) -	(458) -
6000 營業費用合計		(326,804) (7)	(306,306) (8)
6900 營業利益		291,612 7	244,985 7
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(二十三)	11,527 -	4,367 -
7010 其他收入	六(二十四)及七	90,535 2	71,099 2
7020 其他利益及損失	六(二十五)	(8,243) -	140,950 4
7050 財務成本	六(二十六)及七	(17,968) -	(19,472) (1)
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(七)	71,036 1	44,336 1
7000 營業外收入及支出合計		146,887 3	241,280 6
7900 稅前淨利		438,499 10	486,265 13
7950 所得稅費用	六(二十九)	(88,543) (2)	(63,753) (1)
8200 本期淨利		\$ 349,956 8	\$ 422,512 12

(續次頁)

三聯科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	113 年 度	112 年 度
		金 額 %	金 額 %
其他綜合損益			
不重分類至損益之項目			
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	\$ 256,342 6	\$ 114,227 3
8320	採用權益法認列之關聯企業及 合資之其他綜合損益之份額－ 不重分類至損益之項目	215 -	2,002 -
8310	不重分類至損益之項目總額	<u>256,557 6</u>	<u>116,229 3</u>
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	9,485 -	5,887 -
8399	與可能重分類之項目相關之所 得稅	(1,821) -	(1,181) -
8360	後續可能重分類至損益之項 目總額	<u>7,664 -</u>	<u>4,706 -</u>
8300	其他綜合損益(淨額)	<u>\$ 264,221 6</u>	<u>\$ 120,935 3</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 614,177 14</u>	<u>\$ 543,447 15</u>
淨利歸屬於：			
8610	母公司業主	\$ 183,338 4	\$ 271,466 8
8620	非控制權益	166,618 4	151,046 4
	合計	<u>\$ 349,956 8</u>	<u>\$ 422,512 12</u>
綜合損益總額歸屬於：			
8710	母公司業主	\$ 446,139 10	\$ 391,802 11
8720	非控制權益	168,038 4	151,645 4
	合計	<u>\$ 614,177 14</u>	<u>\$ 543,447 15</u>
基本每股盈餘 六(三十)			
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 4.20</u>	<u>\$ 6.21</u>
稀釋每股盈餘 六(三十)			
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 4.20</u>	<u>\$ 6.21</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林大鈞



經理人：林家慶



會計主管：黃蕙臻



單位：新台幣千元

三聯科業及子公司
民國113年12月31日

附註	歸屬於母保留盈餘		公司其他		主權之		權益	
	普通	股本	公積	法定盈餘	未分配盈餘	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評	非控制	權益總額
112年								
1月1日	\$ 416,088	\$ 44,195	\$ 240,545	\$ 507,949	(\$ 8,564)	\$ 176,581	\$ 1,376,794	\$ 2,428,197
本期淨利	-	-	-	271,466	-	-	271,466	422,512
本期其他綜合損益	-	-	-	(562)	4,107	116,791	120,336	120,935
本期綜合損益總額	-	-	-	270,904	4,107	116,791	391,802	543,447
111年度盈餘分配	-	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	16,343	(16,343)	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	(116,505)	-	-	(116,505)	(246,749)
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值	-	-	-	-	-	-	-	-
差額	-	-	-	-	-	-	-	-
非控制權益增加	-	-	-	(5)	-	-	(5)	(5)
逾期未領股利	-	-	-	-	-	-	19,555	19,555
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	(6)	-	-	-	-	(6)	(6)
12月31日	\$ 416,088	\$ 44,189	\$ 256,888	\$ 677,004	(\$ 4,457)	\$ 262,368	\$ 1,652,080	\$ 2,744,439
113年								
1月1日	\$ 416,088	\$ 44,189	\$ 256,888	\$ 677,004	(\$ 4,457)	\$ 262,368	\$ 1,652,080	\$ 2,744,439
本期淨利	-	-	-	183,338	-	-	183,338	349,956
本期其他綜合損益	-	-	-	359	6,244	256,198	262,801	264,221
本期綜合損益總額	-	-	-	183,697	6,244	256,198	446,139	614,177
112年度盈餘分配	-	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	30,190	(30,190)	-	-	-	-
股票股利	20,804	-	(20,804)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	(108,183)	-	-	(108,183)	(217,364)
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值	-	-	-	-	-	-	-	-
差額	-	-	-	(8)	-	-	(8)	(8)
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	-	988	-	-	988	988
非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	7,693	7,693
逾期未領股利	-	4	-	-	-	-	4	4
12月31日	\$ 436,892	\$ 44,193	\$ 287,078	\$ 702,504	\$ 1,787	\$ 518,566	\$ 1,991,020	\$ 3,149,929

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：林大鈞



經理人：林家慶



會計主管：黃慧璩

三聯科技股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 現 金 流 量 表
民 國 113 年 及 112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

附註	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 438,499	\$ 486,265
調整項目		
收益費損項目		
預期信用減損損失	2,001	458
折舊費用	六(八) 112,260	105,656
使用權資產折舊費用	六(九) 14,276	7,372
攤銷費用	六(二十八) 6,150	4,579
利息收入	六(二十三) (11,527)	(4,367)
股利收入	六(二十四) (51,936)	(26,529)
處分不動產、廠房及設備損失(利益)-淨額	六(二十五) 140	(515)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨 損失(利益)	4,620	(121,009)
利息費用	六(二十六) 17,968	19,472
採用權益法之關聯企業及合資之份額	六(七) (71,036)	(44,336)
廉價購買利益	六(二十四) -	(11,009)
租約修改損益	(14)	-
減損損失	六(十二) 10,530	-
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
合約資產	3,844	(6,423)
應收票據	(1,906)	3,350
應收票據-關係人	21	212
應收帳款	(61,714)	61,278
應收帳款-關係人	260	(67)
其他應收款	30,184	(24,541)
其他應收款-關係人	93	(188)
存貨	(44,585)	150,425
預付款項	(5,973)	(5,635)
長期應收票據及款項	(3,633)	(525)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債-流動	9,143	(6,780)
應付票據	(321)	690
應付帳款	105,773	68,218
應付帳款-關係人	40,726	(98,158)
其他應付款	36,025	7,804
其他應付款-關係人	(9,078)	(3,186)
其他流動負債-其他	(2,825)	(7,071)
淨確定福利負債	826	3,201
營運產生之現金流入	568,791	558,641
收取之利息	11,416	4,245
收取之股利	79,426	61,722
支付所得稅	(54,399)	(96,450)
支付利息	(19,993)	(18,420)
營業活動之淨現金流入	585,241	509,738

(續次頁)

三聯科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國113年及112年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	113年1月1日 至12月31日	112年1月1日 至12月31日
投資活動之現金流量		
取得透過損益按公允價值衡量金融資產	(\$ 80,362)	(\$ 16,253)
處分透過損益按公允價值衡量金融資產	41,631	49,752
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(14,234)	(20,000)
(取得)處分按攤銷後成本之金融資產	(7,654)	7,657
取得採用權益法之投資	(18,176)	(11,487)
採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	9,101
取得不動產、廠房及設備	六(三十二) (79,004)	(283,500)
處分不動產、廠房及設備價款	1,153	1,152
取得無形資產	(4,881)	(5,746)
應收融資租賃款	18,929	46,118
其他金融資產減少	-	1,134
預付投資款	-	(570)
存出保證金增加	(334)	(4,006)
其他非流動資產－其他增加	(90)	(1,720)
投資活動之淨現金流出	(143,022)	(228,368)
籌資活動之現金流量		
舉借長期借款	六(三十三) 40,000	-
償還長期借款	六(三十三) (50,000)	(20,000)
短期借款增加	六(三十三) 282,346	96,425
短期借款減少	六(三十三) (445,888)	(95,454)
租賃負債本金償還	六(三十三) (12,734)	(7,367)
存入保證金(減少)增加	六(三十三) (837)	2,094
逾期未領取股利	4	(6)
非控制權益變動	(104,281)	(112,465)
處份子公司部分權益價款	2,644	1,771
應付短期票券增加	六(三十三) 20,008	29,985
現金股利	六(三十三) (108,183)	(116,505)
籌資活動之淨現金流出	(376,921)	(221,522)
匯率影響數	5,225	(2,160)
本期現金及約當現金增加數	70,523	57,688
期初現金及約當現金餘額	714,333	656,645
期末現金及約當現金餘額	\$ 784,856	\$ 714,333

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林大鈞 

經理人：林家慶 

會計主管：黃蕙臻 


 三聯科技股份有限公司
 113 年度盈餘分派表

單位：新台幣元

項 目	金額小計	金額合計
期初未分配盈餘		517,826,520
本年度稅後淨利	183,337,311	
加：採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	988,334	
加：被投資公司-確定福利計畫之再衡量數本期變動數	359,464	
減：實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	(7,572)	
本年度未分配盈餘	184,677,537	
減：提列法定盈餘公積	(18,467,754)	
本年度可供分配盈餘		166,209,783
未分配盈餘合計		684,036,303
減：本年度分配項目（優先分配 113 年度盈餘）		
現金股利（每股 2.6 元）		(113,592,063)
期末未分配盈餘		570,444,240

備註：

1、分配前股數：43,689,255 股。

2、本公司 113 年 11 月 13 日董事會決議不發放 113 年上半年度股利。

董事長：林大鈞



經理人：林家慶



會計主管：黃蕙臻



三聯科技股份有限公司
章程修訂前後對照表

修訂後	修訂前
<p>第十八條 本公司應以不低於當年度獲利狀況之 1%分派員工酬勞及應以不超過當年度獲利狀況之 5%分派董事酬勞，<u>並應提撥不低於當年度獲利狀況之 1%做為基層員工分派酬勞之用</u>，但公司尚有累積虧損時，應予彌補。前項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工。</p>	<p>第十八條 本公司應以不低於當年度獲利狀況之 1%分派員工酬勞及應以不超過當年度獲利狀況之 5%分派董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應予彌補。前項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工。</p>
<p>第二十條 (前略) 第四十四次修訂於民國一一一年六月二十三日。 <u>第四十五次修訂於民國一一四年五月二十六日。</u></p>	<p>第二十條 (前略) 第四十四次修訂於民國一一一年六月二十三日。</p>