

台聯電訊股份有限公司
民國一一四年股東常會議事錄

召開方式：實體股東會

時 間：中華民國 114 年 6 月 13 日（星期五）上午九時整

地 點：台北市士林區至善路二段 266 巷 32 號（青青食尚花園會館）

出席股數：本公司出席股東及委託代理出席股東代表股份總數 23,242,670 股(含以電子方式行使表決權股數 8,872,498 股)，扣除從屬公司持有股數 595 股後，占本公司可出席股數 29,259,449 股之 79.43%。

出席董事：華盛國際投資股份有限公司董事長代表人張志成、賴明陽獨立董事(審計委員會召集人)、陳俊仲獨立董事、邱景睿董事等 4 席董事親自出席，已超過董事席次 7 席之半數。

列席：劉慧媛會計師、蕭維德律師、黃仲康總經理、陳玉菁經理

主席：華盛國際投資股份有限公司董事長代表人張志成

紀錄：陳玉菁

宣佈開會：出席及代理出席股份總數已達法定股數，主席依法宣布開會。

主席致詞：略

一、報告事項

(一) 113 年度營業報告，報請 公鑒。

說明：本公司民國 113 年度營業報告書請參閱附件一。

(二) 審計委員會審查 113 年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說明：審計委員會查核報告書請參閱附件二。

(三) 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，報請 公鑒。

說明：本公司薪資報酬委員會及董事會依本公司章程第二十一條規定之比率，通過民國 113 年度員工酬勞為新台幣 2,629,236 元及董事酬勞為新台幣 2,629,236 元，皆以現金方式發放。

(四) 113 年度現金股利分派情形報告，報請 公鑒。

說明：一、依公司法第 240 條第 5 項及本公司「公司章程」第 22 條之規定，股利分派以發放現金為之時，授權董事會決議分派之，並報告股東會。

二、經董事會決議通過提撥股東紅利新台幣 43,890,066 元，以現金發放股利每股配發新台幣 1.5 元，所分派盈餘採個別辨認方式，優先分配最近年度，以後進先出方式執行。

三、若基於法令變更、主管機關要求、本公司買回公司股份、將庫藏股轉讓員工、員工認股權之行使、增減資及其他等因素，影響流通在外股份數量，致使股東配息比率發生變動而須修正時，及股利分派基準日，授權董事長訂定並全權處理之。

(五) 董事酬金報告案，報請 公鑒。

說明：本公司 113 年度一般董事及獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明給付酬金數額之關聯性，請參閱附件三。

(六) 修訂本公司「董事會議事規則」，報請 公鑒。

說明：修訂本公司「董事會議事規則」部分條文，修正前後條文對照表，請參閱附件四。

(七) 其他報告事項。

說明：本公司並無股東依公司法第 172 條之 1 規定所提之議案。

二、承認事項

第一案：113 年度營業報告書及個體財務報表暨合併財務報表，提請 承認。
(董事會提)

說 明：本公司民國 113 年度個體財務報表暨合併財務報表，業經安永聯合會計師事務所林素雯會計師及劉慧媛會計師查核竣事，並出具查核報告在案，連同營業報告書及決算表冊，送請審計委員會審查無誤，提經本公司董事會決議通過，請參閱附件一及附件五。

決 議：本案經表決通過，表決結果如下：

投票時出席股東表決權數 23,242,670 權(含以電子方式行使表決權數 8,872,498 權)。

表 決 結 果	占出席股東表決權數
贊成權數 22,950,468 權 (含以電子方式行使表決權數 8,592,296 權)	98.74%
反對權數 76 權 (含以電子方式行使表決權數 76 權)	0.00%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 292,126 權 (含以電子方式行使表決權數 280,126 權)	1.26%

第二案：113 年度盈餘分派案，提請 承認。(董事會提)

說 明：依本公司章程規定，謹擬具民國 113 年度盈餘分派表，請參閱附件六。

決 議：本案經表決通過，表決結果如下：

投票時出席股東表決權數 23,242,670 權(含以電子方式行使表決權數 8,872,498 權)。

表 決 結 果	占出席股東表決權數
贊成權數 22,950,468 權 (含以電子方式行使表決權數 8,592,296 權)	98.74%
反對權數 76 權 (含以電子方式行使表決權數 76 權)	0.00%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 292,126 權 (含以電子方式行使表決權數 280,126 權)	1.26%

三、討論事項

第一案：修訂本公司「公司章程」部分條文案，提請 公決。
(董事會提)

說 明：修訂本公司「公司章程」部分條文，修正前後條文對照表請參閱附件七。

決 議：本案經表決通過，表決結果如下：

投票時出席股東表決權數 23,242,670 權(含以電子方式行使表決權數 8,872,498 權)。

表 決 結 果	占出席股東表決權數
贊成權數 22,950,470 權 (含以電子方式行使表決權數 8,592,298 權)	98.74%
反對權數 76 權 (含以電子方式行使表決權數 76 權)	0.00%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 292,124 權 (含以電子方式行使表決權數 280,124 權)	1.26%

四、臨時動議：無。

五、散會：同日上午 9 時 25 分主席宣布散會。

本次股東常會無股東提問。

本次股東常會記錄僅載明會議議案要旨及對議案表決之結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。

台聯電訊股份有限公司

民國一一三年度營業報告書

(一)民國一一三年度營業計劃施行成果，整體合併營業收入、本期綜合損益、研發等方面報告如下：

本公司營運透過審視外部環境變化及內部競爭條件，盤點團隊所擁有的經驗和內部資源，不斷強化資產有效利用，以獲取適切報酬，除了通訊事業不斷深化及改革，112年跨入高分子特用化學產業，本年度更進入醫療包裝產業，朝多角化經營增加產業廣度，降低單一產業集中風險，擴大集團規模，在全體員工共同努力下，所投入之資源陸續產生相應報酬，未來仍將朝基業長青永續發展為目標。

本公司民國一一三年度合併營業收入淨額592,991千元較民國一一二年度114,639千元，增加478,352千元增幅 417%，本期稅前淨利為128,722千元，稅後淨利為99,780千元，分別較民國一一二年度稅前淨利167,037千元，稅後淨利為166,018千元，減少38,315千元及66,238千元，兩期稅後利益減少40%。

投資方面，民國一一三年度投資相關收益認列在本期損益項下125,820千元，認列在其他綜合損益項下30,336千元；相較民國一一二年度投資收益認列在本期損益項下206,749千元，認列在其他綜合損益項下(34,339)千元，截至民國一一三年底，公司每股淨值為新台幣97.69元。

(二)財務收支及預算執行情形：

單位：新台幣千元

項 目	年 度	民國一一三年 財務收支金額	民國一一三年 預算數	達成率
營業收入		592,991	639,387	93%
營業成本		454,049	469,848	97%
營業毛利		138,942	169,539	82%
營業費用		136,040	134,699	101%
營業（損）益		2,902	34,840	8%
營業外收入及支出合計		125,820	86,926	145%
稅前淨利（損）		128,722	121,766	106%
本期淨利（損）		99,780	103,095	97%
非控制權益		14,710	-	
淨利歸屬於母公司業主		85,070	-	
本期其他綜合損益總額		40,284	-	
每股盈餘（元）		2.91	3.46	84%

(三)獲利能力分析

項 目	比 率
資產報酬率（%）	2.93 %
權益報酬率（%）	3.40 %
稅前純益占實收資本額比率（%）	43.99 %
純益率（%）	16.83 %
每股盈餘（元）	\$ 2.91

(四)民國一一四年度營業計劃概況：

本集團於民國一一三年底集團全體員工162人。

1. 在投資布局方面，將秉持以下精神，為股東及社會大眾貢獻回饋：

- 核心理念：奉行價值投資法則精神經營企業。
- 核心策略：以價值投資法，著重基本面，挑選具競爭力的優質公司，獲取長期報酬。
- 股東至上：重視股東權益，追求長期淨值的成長，留意成本和稅負。
- 優質團隊：挑選有共同價值觀、具備一流操守和能力的團隊夥伴，給予發揮空間公平合理的激勵，以激發潛能，創造績效。
- 組織文化：重視績效，求真務實，開放透明，獨立思考，不斷學習，持續進步。
- 目標：合理配置資本，平衡獲利與風險，創造長期優於市場的投資報酬，以追求持續的企業價值增長
- 經營戰術：
 - ◆ 盤點資產，聚焦核心競爭能力，正確分配運用資源。
 - ◆ 廣泛連結外部資源、擴大接觸構面。
 - ◆ 結構化經濟、政治、區域和產業分析。
 - ◆ 勤於接洽並積極尋找投資機會，以合理價格投資於具未來成長的優質公司，聚焦於產業趨勢向上，由優秀團隊所經營、具有護城河及國際競爭力的企業。
 - ◆ 建立長期投資合作夥伴關係，擴大槓桿增強營運動能。
 - ◆ 深耕在地，並放眼全球投資機會。

2. 研發及產品發展計劃，民國 113 年度研發費用 23,275 千元，佔全年度淨營收 4%。

(1)在通訊產業方面，將持續邁向精實發展，提高人員效益，將資源擺放在核心競爭優勢高的單位，以強化整體競爭力。

陸續強化多功能網路電話閘道器(VoIP Gateway)、結合LTE/Wi-Fi/Modbus為複合式之工業級無線網路設備、可遠端控管的工業級Ethernet NTU光電轉換設備、新一代提供路由器/交換器/虛擬專網功能且可線性串接及備援傳輸之G.SHDSL bis 乙太網路延伸設備、可接入泛用型光纖/銅線接取平台機架設備(Intelligent Ethernet Access Chassis)、個人穿戴智慧手錶健康照護整合應用等，提供多種類型的電信接取服務，搭配自行開發的設備自動供裝管理系統，相關產品結合系統整合能力，著重與客戶合作之關係、深化產品佈局，透過行銷與技術支援服務擴大市場份額，期許各項產品於民國114年度業績成長、持續貢獻營收。

隨著有線與無線高速傳輸時代來臨、智慧裝置的大量普及，網通產業的競爭與變化也愈形劇烈，本公司強調產品之可靠性、靈活性及差異化，將持續針對市場需求與趨勢，擬訂必要因應措施，即時滿足客戶需求，加強研究發展(R&D)與製造能力，以客戶為中心並降低外部環境與競爭者所帶來的衝擊，持續加強員工福利及專業培訓，藉由集團內部垂直整合增加對環境的調適及應變能力。

(2)在矽膠產業方面，以世界級液態矽膠品牌企業的研發與製造經驗為基礎，運用研發及生產滿足客戶需求，實踐提供國際級品質的產品，為矽膠產業提供更好的服務。

專注於液態矽橡膠研發創新，以客制化服務及提供完整解決方案為重點特色，協助並克服客戶所面臨的技術難題。產品研發及品質控制是我們最重視的核心，打造國際級研發中心並具有高精密檢測分析設備，開發高端矽膠產品，以科學客觀的方法嚴格管控生產過程。我們致力於特殊矽膠相關整合生產方案，創造更適合終端需求的產品，打造更優化的矽膠產業應用環境。公司著眼於未來成長機會，發展3C電子、醫療、車用及民生工業及消費等矽膠相關領域，協助各項具優勢的

高端產品提供更佳的液態矽橡膠解決方案，同時成為ESG推動廠商的最適環保用料選擇對象。

在台設立高階研發中心，建構產學合作結合自有產能與技術，透過客製化及多樣化的高端液態矽橡膠產品，滿足市場需求。

- (3)在醫療產業方向，近年來全球高齡化已成先進開發國家之常態，為跨入相關產業，近期陸續投資有關醫療設備製造及醫療包裝材料領域之公司，未來透過水平及垂直整合，以期為整體集團之佈局產生相應的綜效。

承蒙各位股東的支持與鼓勵，我們將繼續秉持財務穩健踏實、業務積極創新、公司治理完善的經營理念來推展事業。努力以研發及技術服務能力，在利基市場上保持品牌優勢；在投資事業方面，善用公司日益累積的財務資源，以長期眼光搭配專業知識及企業輔佐與整合經驗，投資於基本面良好並有成長潛力的優質企業，以獲取長期的報酬。在全球經濟環境不斷變化的情況下，多元化的投資布局將有助於公司的長期發展和穩定收益，期盼能為股東創造長期而持續的股東權益增長。

台聯電訊股份有限公司

董事長：華盛國際投資股份有限公司

代表人 張志

總經理：黃仲康

會計主管：陳玉菁

台聯電訊股份有限公司 審計委員會查核報告書

董事會造送民國一一三年度營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及盈餘分派議案，其中財務報表業經安永聯合會計師事務所林素雯會計師及劉慧媛會計師查核完竣並出具無保留意見之查核報告。

上述營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不符，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，繕具報告如上，敬請 鑒核。

此致

台聯電訊股份有限公司民國一一四年股東常會

審 計 委 員 會

召 集 人：賴 明 陽



中華民國一一四年三月十三日

民國一一三年董事酬金

一般董事及獨立董事之酬金 (註一)

單位：新台幣千元

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)		兼任員工領取之相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例(%)		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 (B)		董事酬勞 (註二) (C)	業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)	退職退休金 (F)		員工酬勞(註二) (G)		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					現金金額	股票金額
董事	華盛國際投資股份有限公司代表人張志成	0	0	0	658	658	48	48	0.83%	0.83%	2,436	87	87	600	0	4.50%	4.50%	無
	富鼎科技顧問股份有限公司代表人鄧富吉	0	0	0	657	657	48	48	0.83%	0.83%	0	0	0	0	0	0.83%	0.83%	無
	張雅芳	0	0	0	657	657	48	48	0.83%	0.83%	0	0	0	0	0	0.83%	0.83%	無
	邱景睿	0	0	0	657	657	48	48	0.83%	0.83%	0	0	0	0	0	0.83%	0.83%	無
	賴明陽	320	0	0	0	0	48	48	0.43%	0.43%	0	0	0	0	0	0.43%	0.43%	無
獨立董事	巫立宇	320	0	0	0	0	48	48	0.43%	0.43%	0	0	0	0	0	0.43%	0.43%	無
	陳俊仲	320	0	0	0	0	48	48	0.43%	0.43%	0	0	0	0	0	0.43%	0.43%	無
	合計	960	0	0	2,629	2,629	336	336	4.61%	4.61%	2,436	87	87	600	0	8.28%	8.28%	

註一：本公司一般董事及獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

1、依本公司章程規定，全體董事之報酬，不論本公司營業盈虧，依其對本公司營運參與程度與貢獻價值，並參酌同業水準，授權董事會議定之。

2、本公司章程中亦明訂本公司年度如有獲利，應提撥不高於6%為董事酬勞，僅得以現金為之。

3、依本公司「薪資報酬委員會組織規程」之規定，董事酬勞之給付依「董事薪酬分派原則」辦理，並依下列原則為之：

(1) 由於所有獨立董事皆擔任薪資報酬委員會、審計委員會及永續發展委員會之委員，需承擔參與委員會會議之討論及審議之職責，故不論公司營業盈虧，公司得支給薪資，但不參與年度之董事酬勞分配。112年度獨立董事個人績效評估結果均為「優」等，經綜合考量其對公司營運的參與程度與貢獻價值，113年度獨立董事薪資維持與112年度相同，未作任何調整。

(2) 就個別一般董事對公司營運參與程度及貢獻，以同業報酬為基礎訂定其酬勞。113年度一般董事個人績效評估結果均為「優」等，顯示所有一般董事皆對公司經營有傑出貢獻，113年度酬勞採平均方式分配。

註二：個別董事酬勞及兼任員工領取之員工酬勞為擬議數。

台聯電訊股份有限公司

「董事會議事規則」修正前後條文對照表

條 號	修正條文	現行條文	說明
第 八 條	(董事會參考資料、列席人員與董事會召開) 本公司董事會召開時,財務單位(或董事會指定之議事單位)應備妥相關資料供與會董事隨時查考。 召開董事會,得視議案內容通知相關單位或子公司之人員列席。 必要時,亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。 董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時,應即宣布開會。 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,延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額者,主席應依第三條第二項規定之程序重行召集。 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。	(董事會參考資料、列席人員與董事會召開) 本公司董事會召開時,財務單位(或董事會指定之議事單位)應備妥相關資料供與會董事隨時查考。 召開董事會,得視議案內容通知相關單位或子公司之人員列席。 必要時,亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。 董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時,應即宣布開會。 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,延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額者,主席應依第三條第二項規定之程序重新召集。 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。	配合主管機關修正。 為避免董事會會議延長開會時間未確定引發爭議,爰明定出席人數不足時,主席得宣布延後開會之時限以當日為限,修正第五項。
第 十 一 條	(議案討論) 本公司董事會應依會議通知所排定之議事<u>程序</u>進行。但經出席董事過半數同意者,得變更之。 非經出席董事過半數同意者,主席不得逕行宣布散會。 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<u>五</u>項規定。 <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>	(議案討論) 本公司董事會應依會議通知所排定之議事<u>內容</u>進行。但經出席董事過半數同意者,得變更之。 非經出席董事過半數同意者,主席不得逕行宣布散會。 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<u>三</u>項規定。 (新增)	配合主管機關修正,董事會議事進行中,主席因故無法主持會議或未依規定逕行宣布散會時,為避免影響董事會運作,爰增訂第四項,明定代理人選任方式準用第七條第三項規定,由副董事長代理之,無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時,由董事長指定常務董事一人代理之;其未設常務董事者,指定董事一人代理之,董事長未指定代理人者,由常務董事或董事互推一人代理之。



安永聯合會計師事務所

11012 台北市基隆路一段 333 號 9 樓
9F, No. 333, Sec. 1, Keelung Road
Taipei City, Taiwan, R.O.C.

電話 Tel: 886 2 2757 8888
傳真 Fax: 886 2 2757 6050
www.ey.com/tw

會計師查核報告

台聯電訊股份有限公司 公鑒：

查核意見

台聯電訊股份有限公司民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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，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，足以允當表達台聯電訊股份有限公司民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

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，與台聯電訊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，對台聯電訊股份有限公司民國一一三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。

透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價

截至民國一一三年十二月三十一日止，台聯電訊股份有限公司投資透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產屬未公開發行公司之股票為168,517千元，因第三等級公允價值無法由活絡市場取得，管理階層係運用市場法評價技術進行估列，涉及估計及假設不確定性，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，瞭解管理階層針對金融資產第三等級公允價值衡量之評價流程及其採用該評價技術之原因；辨認本期與前期所採用的評價模型或方法是否一致，若有變更，則查詢其變更之合理性；針對管理階層之評價模型或方法所使用的財務資料或評價參數，驗證資料來源之合理性及正確性，並就計算結果進行核算以確認計算結果之正確性。

本會計師亦考量有關金融資產相關揭露的適當性，請參閱個體財務報表附註五、附註六及附註十二。

採權益法之投資(企業合併)

台聯電訊股份有限公司於民國一一三年一月二十六日以帳列成本新臺幣115,500千元取得欣德芮(股)公司普通股份，加計原已持有股數後，總計持股比例達61.36%，因而取得對該公司之控制，因應企業合併之會計處理，管理階層須決定所取得欣德芮(股)公司可辨認資產與承擔負債之公允價值，因過程涉及諸多假設及判斷，且具複雜度，故判斷為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括(但不限於)瞭解及評估台聯電訊股份有限公司投資交易之內部控制程序，並檢視董事會相關文件，確認此投資案已依相關程序執行；檢視併購交易合約且核對支付價款憑證，確認收購對價；取得管理階層委託外部專家執行收購價格分攤報告；評估管理階層於收購價格分攤過程中所採用假設之合理性，並委請本事務所評價專家協助執行攸關程序，以評估收購價格分攤報告內容(包括使用之評價模型、採用之參數及所辨認無形資產及其估計經濟效益年限)之合理性；本會計師亦評估台聯電訊股份有限公司會計處理之正確性及是否適當揭露收購事項之相關資訊。

本會計師亦考量投資關聯企業會計政策及揭露之適當性，請詳合併財務報表附註四及六。

其他事項-提及其他會計師之查核

列入上開個體財務報表之採用權益法之投資中，部分採用權益法之投資之被投資公司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，有關該等採用權益法之投資之被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日對該等採用權益法之投資分別為1,250,283千元及1,249,952千元，分別佔個體資產總額之33%及38%，民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別為1,556千元及(11,683)千元，分別佔稅前淨利之2%及(7)%，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皆為0千元。

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台聯電訊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台聯電訊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。

台聯電訊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，惟其目的非對台聯電訊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，以及使台聯電訊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台聯電訊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，決定對台聯電訊股份有限公司民國一一三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：金管證審字第1000002854號
金管證(六)字第0930133943號

林素雯

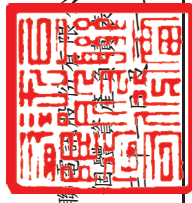


會計師：

劉慧媛



中華民國 一一四年三月十三日



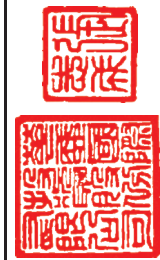
華盛國際投資股份有限公司

民國一一三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	一一三年十二月三十一日		一一二年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
1100	流動資產	四及六	\$139,949	4	\$100,359	3
1110	現金及約當現金	四、五、六及八	530,356	14	527,232	16
1136	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	四、五、六及八	397,312	11	381,184	12
1170	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	四及六	11,067	-	2,592	-
1180	應收帳款淨額	四、六及七	2,119	-	2,627	-
1200	應收帳款－關係人淨額	四及六	15,085	-	10,537	-
1220	其他應收款	四及五	2,261	-	402	-
1220	本期所得稅資產	四、五及六	53,197	2	77,041	3
130x	存貨		612	-	238	-
1470	其他流動資產		1,151,958	31	1,102,212	34
11xx	流動資產合計					
1510	非流動資產	四、五及六	1,002	-	1,273	-
1517	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	四、五及六	168,517	5	162,958	5
1535	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、六及八	216,603	6	251	-
1551	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	四、六及八	1,991,660	53	1,790,278	55
1600	採用權益法之投資	四、六及八	80,003	2	81,033	2
1755	不動產、廠房及設備	四及六	1,266	-	182	-
1760	使用權資產	四、五、六及八	84,990	2	85,653	3
1840	投資性不動產淨額	四、五及六	6,465	-	5,314	-
1920	遞延所得稅資產	四、五及六	2,252	-	2,261	-
1975	存出保證金	四、五及六	35,130	1	30,632	1
1990	淨確定福利資產－非流動		4,650	-	4,650	-
1990	其他非流動資產		2,592,538	69	2,164,485	66
15xx	非流動資產合計					
1xxx	資產總計		\$3,744,496	100	\$3,266,697	100

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：華盛國際投資股份有限公司

經理人：黃仲康

會計主管：陳玉菁



民國一一三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

負債及權益		一一三年三月三十一日		一一二年三月三十一日	
代碼	會計項目	金額	%	金額	%
	流動負債				
2100	短期借款	\$850,100	23	\$446,200	14
2130	合約負債－流動	829	-	2,397	-
2170	應付帳款	1,546	-	6,213	-
2200	其他應付款	14,958	-	25,449	1
2230	本期所得稅負債	8,702	-	-	-
2280	租賃負債－流動	539	-	186	-
2300	其他流動負債	1,403	-	1,809	-
21xx	流動負債合計	878,077	23	482,254	15
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債	6,465	-	5,314	-
2580	租賃負債－非流動	736	-	-	-
2645	存入保證金	739	-	739	-
25xx	非流動負債合計	7,940	-	6,053	-
2xxx	負債總計	886,017	23	488,307	15
	權益				
31xx	股本				
3100	普通股	292,600	8	292,600	9
3110	資本公積	8,832	-	8,547	-
3200	保留盈餘				
3300	法定盈餘公積	284,334	8	270,789	8
3310	特別盈餘公積	122,123	3	115,274	4
3320	未分配盈餘	2,238,968	60	2,213,317	68
3350	保留盈餘合計	2,645,425	71	2,599,380	80
	其他權益	(88,364)	(2)	(122,123)	(4)
3400	庫藏股票	(14)	-	(14)	-
3500	權益總計	2,858,479	77	2,778,390	85
3xxx	負債及權益總計	\$3,744,496	100	\$3,266,697	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：華盛國際投資股份有限公司

經理人：黃仲康

會計主管：陳玉菁

民國一十三年及一十二年十二月三十一日
(金額除每股盈餘外，均以新台幣千元為單位)

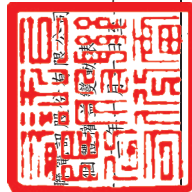
代碼	會計項目	附註	一一三年度		一一二年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六及七	\$57,978	100	\$50,776	100
5000	營業成本	六及七	(50,985)	(88)	(38,043)	(75)
5900	營業毛利		6,993	12	12,733	25
5950	營業毛利淨額		6,993	12	12,733	25
6000	營業費用	四、六及七				
6100	推銷費用		(3,772)	(7)	(4,750)	(9)
6200	管理費用		(28,188)	(49)	(40,306)	(79)
6300	研究發展費用		(9,603)	(17)	(9,908)	(20)
6450	預期信用減損(損失)利益		-	-	-	-
	營業費用合計		(41,563)	(73)	(54,964)	(108)
6900	營業損失		(34,570)	(61)	(42,231)	(83)
7000	營業外收入及支出	四、六				
7100	利息收入		29,744	51	13,189	26
7010	其他收入		5,580	10	6,732	13
7020	其他利益及損失		77,054	133	136,217	269
7050	財務成本		(14,964)	(26)	(5,333)	(11)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	四及六	30,088	52	55,334	109
	營業外收入及支出合計		127,502	220	206,139	406
7900	稅前淨(損)利		92,932	159	163,908	323
7950	所得稅(費用)利益	四、五及六	(7,862)	(14)	227	-
8200	本期淨(損)利		85,070	145	164,135	323
8300	其他綜合損益	六				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		4,155	7	362	1
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		5,920	10	(65,091)	(128)
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		24,994	43	30,779	60
8349	與不重分類至損益之項目相關之所得稅		(831)	(1)	(72)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目					
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		4,386	8	(1,509)	(3)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		38,624	67	(35,531)	(70)
8500	本期綜合損益總額		\$123,694	212	\$128,604	253
	每股盈餘(單位：新台幣元)	六				
9750	基本每股盈餘		\$2.91		\$5.61	
9850	稀釋每股盈餘		\$2.90		\$5.58	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：華盛國際投資股份有限公司

經理人：黃仲康

會計主管：陳玉菁

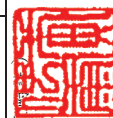


中華民國一十三年及十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	盈餘				其他權益項目			庫藏股票	權益總額
		普通股	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		
A1	民國112年1月1日餘額	3110	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3500	3XXX
B3	111年度盈餘指撥及分配	\$292,600	\$7,285	\$270,789	\$89,154	\$2,139,097	\$(1,320)	\$(113,955)	\$(14)	\$2,683,636
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	26,120	(26,120)	-	-	-	-
D1	普通股現金股利	-	-	-	-	(35,112)	-	-	-	(35,112)
D3	112年度淨利	-	-	-	-	164,135	-	-	-	164,135
D5	112年度其他綜合損益	-	-	-	-	317	(1,509)	(34,339)	-	(35,531)
	本期綜合損益總額	-	-	-	-	164,452	(1,509)	(34,339)	-	128,604
M7	對子公司所有權權益變動	-	1,262	-	-	-	-	-	-	1,262
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(29,000)	-	29,000	-	-
Z1	民國112年12月31日餘額	\$292,600	\$8,547	\$270,789	\$115,274	\$2,213,317	\$(2,829)	\$(119,294)	\$(14)	\$2,778,390
A1	民國113年1月1日餘額	\$292,600	\$8,547	\$270,789	\$115,274	\$2,213,317	\$(2,829)	\$(119,294)	\$(14)	\$2,778,390
B1	112年度盈餘指撥及分配	-	-	13,545	-	(13,545)	-	-	-	-
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	6,849	(6,849)	-	-	-	-
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	(43,890)	-	-	-	(43,890)
D1	普通股現金股利	-	-	-	-	85,070	-	-	-	85,070
D3	113年度淨利	-	-	-	-	3,902	4,386	30,336	-	38,624
D5	113年度其他綜合損益	-	-	-	-	88,972	4,386	30,336	-	123,694
	本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M7	對子公司所有權權益變動	-	285	-	-	-	-	-	-	285
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	963	-	(963)	-	-
Z1	民國113年12月31日餘額	\$292,600	\$8,832	\$284,334	\$122,123	\$2,238,968	\$1,557	\$(89,921)	\$(14)	\$2,858,479

(請參閱個體財務報表)



董事長：華盛國際投資股份有限公司

經理人：黃仲康

會計主管：陳玉菁



三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項目	一一三年度	一一二年度	代碼	項目	一一三年度	一一二年度
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	\$92,932	\$163,908	B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	\$-	\$(15,000)
A20000	調整項目：			B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	361	-
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：						
A20100	折舊費用	2,331	2,330	B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(232,480)	(307,202)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	(11,614)	(139,127)	B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(28,195)	(15,929)
A20900	利息費用	14,964	5,333	B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	30,193	96,030
A21200	利息收入	(29,744)	(13,189)	B01800	取得採用權益法之投資	(304,890)	(792,246)
A21300	股利收入	(3,502)	(4,704)	B01900	處分採用權益法之投資	189,390	-
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資(利益)損失之份額	(30,088)	(55,334)	B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	278,000
A23200	處分採用權益法之投資(利益)損失	(38,613)	-	B02700	取得不動產、廠房及設備	(94)	(408)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			B03700	存出保證金增加	-	(10)
A31150	應收帳款減少(增加)	(8,475)	(1,526)	B03800	存出保證金減少	9	-
A31160	應收帳款－關係人減少(增加)	508	(388)	B07500	收取之利息	25,222	2,890
A31180	其他應收款減少(增加)	(26)	124		投資活動之淨現金流(出)入	(320,484)	(753,875)
A31200	存貨減少(增加)	23,844	(29,201)				
A31230	預付款項減少(增加)	(343)	(346)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A31240	其他流動資產減少(增加)	(374)	255	C00100	短期借款增加	403,900	446,200
A32125	合約負債(減少)增加	(1,568)	(2,030)	C03000	存入保證金減少	-	(201)
A32130	應付票據(減少)增加	-	(30)	C04020	租賃負債本金償還	(560)	(553)
A32150	應付帳款(減少)增加	(4,667)	(2,860)	C04500	發放現金股利	(43,890)	(35,112)
A32180	其他應付款(減少)增加	(10,779)	15,754	C05600	支付之利息	(14,655)	(4,928)
A32230	其他流動負債(減少)增加	(406)	646		籌資活動之淨現金流(出)入	344,795	405,406
A33000	營運產生之現金流(出)入	(5,620)	(60,385)				
A33200	收取之股利	22,749	18,098	EEEE	本期現金及約當現金淨增加數	39,590	(390,962)
A33500	支付之所得稅	(1,850)	(206)	E00100	期初現金及約當現金餘額	100,359	491,321
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	15,279	(42,493)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$139,949	\$100,359

請參閱個體財務報表附註(一)

董事長：華盛國際投資股份有限公司

經理人：黃仲康

會計主管：陳玉菁

會計師查核報告

台聯電訊股份有限公司及其子公司 公鑒：

查核意見

台聯電訊股份有限公司及其子公司民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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，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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達台聯電訊股份有限公司及其子公司民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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，與台聯電訊股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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，對台聯電訊股份有限公司及其子公司民國一一三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。

透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價

截至民國一一三年十二月三十一日止，台聯電訊股份有限公司及其子公司投資透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產中屬未公開發行公司之股票為168,517千元，因第三等級公允價值無法由活絡市場取得，管理階層係運用市場法評價技術進行估列，涉及估計及假設不確定性，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，瞭解管理階層針對金融資產第三等級公允價值衡量之評價流程及其採用該評價技術之原因；辨認本期與前期所採用的評價模型或方法是否一致，若有變更，則查詢其變更之合理性；針對管理階層之評價模型或方法所使用的財務資料或評價參數，驗證資料來源之合理性及正確性，並就計算結果進行核算以確認計算結果之正確性。

本會計師亦考量有關金融資產相關揭露的適當性，請參閱合併財務報表附註五、附註六及附註十二。

企業合併

台聯電訊股份有限公司於民國一一三年一月二十六日以帳列成本新臺幣115,500千元取得欣德芮(股)公司普通股份，加計原已持有股數後，總計持股比例達61.36%，因而取得對該公司之控制，因應企業合併之會計處理，管理階層須決定所取得欣德芮(股)公司可辨認資產與承擔負債之公允價值，因過程涉及諸多假設及判斷，且具複雜度，故判斷為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括(但不限於)瞭解及評估台聯電訊股份有限公司投資交易之內部控制程序，並檢視董事會相關文件，確認此投資案已依相關程序執行；檢視併購交易合約並核對支付價款憑證，確認收購對價，取得管理階層委託外部專家執行收購價格分攤報告；評估管理階層於收購價格分攤過程中所採用假設之合理性，並委請本事務所評價專家協助執行攸關程序，以評估收購價格分攤內容報告(包括使用之評價模型，採用之參數及所辨認無形資產及其估計經濟效益年限)之合理性；本會計師亦評估台聯電訊股份有限公司會計處理之正確性及是否適當揭露收購事項之相關資訊。

本會計師亦考量投資關聯企業會計政策及揭露之適當性，請詳合併財務報表附註四及六。

其他事項-提及其他會計師之查核

列入上開合併財務報表之採用權益法之投資中，部分採用權益法之投資之被投資公司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，有關該等採用權益法之投資之被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日對該等採用權益法之投資分別為1,250,283千元及1,249,952千元，分別佔合併資產總額之28%及36%，民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別為1,556千元及(11,683)千元，分別佔合併稅前淨利之1%及(7)%，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皆為0千元。

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台聯電訊股份有限公司及其子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台聯電訊股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

台聯電訊股份有限公司及其子公司之治理單位(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，惟其目的非對台聯電訊股份有限公司及其子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，以及使台聯電訊股份有限公司及其子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台聯電訊股份有限公司及其子公司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，決定對台聯電訊股份有限公司及其子公司民國一一三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

台聯電訊股份有限公司已編製民國一一三年及一一二年度之個體財務報告，並經本會計師出具包含其他事項段之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：金管證審字第1000002854號
金管證(六)字第0930133943號

林素雯



會計師：

劉慧媛



中華民國 一 一 四 年 三 月 十 三 日

民國一一年三月三十一日

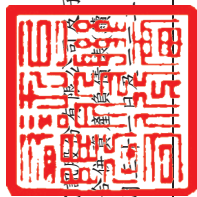
代碼	會計科目	附註	一一年三月三十一日		一二年三月三十一日	
			金額	%	金額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	四及六	\$387,643	9	\$213,506	6
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	四、五、六及八	665,660	15	661,454	19
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	四、五、六及八	648,238	15	584,655	17
1150	應收票據淨額	四及六	3,217	-	1,057	-
1170	應收帳款淨額	四及六	87,875	2	15,316	-
1200	其他應收款	四、六及七	26,450	1	18,855	-
1220	本期所得稅資產	四及五	3,821	-	1,088	-
130x	存貨	四、五及六	218,716	5	98,225	3
1470	其他流動資產		10,311	-	1,190	-
11xx	流動資產合計		2,051,931	47	1,595,346	45
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	四、五及六	1,091	-	1,647	-
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	259,377	6	231,103	7
1535	按攤銷後成本衡量之投資	四、五、六及八	216,603	5	250	-
1550	採用權益法之投資	四、六及八	1,252,456	28	1,399,939	40
1600	不動產、廠房及設備	四、六及八	124,300	3	94,858	3
1755	使用權資產	四、六及七	116,527	3	665	-
1760	投資性不動產淨額	四、五、六及八	93,605	2	93,932	3
1780	無形資產	四、五及六	215,624	5	33,253	1
1840	遞延所得稅資產	四、五及六	9,845	-	6,813	-
1920	存出保證金	四、五及六	9,446	-	2,448	-
1975	淨確定福利資產－非流動	四、五及六	42,694	1	37,392	1
1990	其他非流動資產－其他		12,007	-	6,000	-
15xx	非流動資產合計		2,353,575	53	1,908,300	55
1xxx	資產總計		\$4,405,506	100	\$3,503,646	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：華盛國際投資股份有限公司

經理人：黃仲康

會計主管：陳玉菁



台聯電信股份有限公司及子公司

民國一一年三月三十一日

負債及權益		附註		一一年三月三十一日		一二年三月三十一日	
代碼	會計科目			金額	%	金額	%
2100	流動負債		四及六	\$1,047,100	24	\$613,277	18
2130	短期借款		四及六	10,504	-	3,110	-
2170	合約負債—流動			37,748	1	7,787	-
2200	應付帳款		六	58,408	1	41,941	1
2230	其他應付款		四及五	22,042	1	907	-
2280	本期所得稅負債		四、六及七	17,319	1	633	-
2320	租賃負債—流動		四及六	15,319	-	-	-
2399	一年或一營業週期內到期長期負債			2,998	-	2,624	-
21xx	其他流動負債			1,211,438	28	670,279	19
	流動負債合計						
2540	非流動負債		四及六	46,882	1	-	-
2570	長期借款		四、五及六	9,476	-	7,219	-
2580	遞延所得稅負債		四、六及七	99,813	2	38	-
2645	租賃負債—非流動			739	-	739	-
25xx	存入保證金			156,910	3	7,996	-
2xxx	非流動負債合計			1,368,348	31	678,275	19
	負債總計						
31xx	歸屬於母公司業主之權益						
3100	股本		六	292,600	7	292,600	9
3110	普通股股本		六	8,832	-	8,547	-
3200	資本公積		六				
3300	保留盈餘			284,334	6	270,789	8
3310	法定盈餘公積			122,123	3	115,274	3
3320	特別盈餘公積			2,238,968	51	2,213,317	63
3350	未分配盈餘			2,645,425	60	2,599,380	74
	保留盈餘合計			(88,364)	(2)	(122,123)	(3)
3400	其他權益		四及六	(14)	-	(14)	-
3500	庫藏股票			2,858,479	65	2,778,390	80
31xx	歸屬於母公司業主權益合計			178,679	4	46,981	1
36xx	非控制權益		六	3,037,158	69	2,825,371	81
3xxx	權益總計			\$4,405,506	100	\$3,503,646	100
	負債及權益總計						

(請參閱合併財務報表附註)



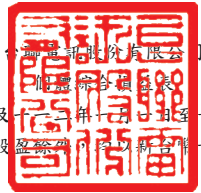
董事長：華盛國際投資股份有限公司

經理人：黃仲康



會計主管：陳玉菁





民國一十三年及十二月三十一日至十二月三十一日
(金額除每股盈餘外，均以新台幣千元為單位)

代碼	會計項目	附註	一一三年度		一一二年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六及七	\$57,978	100	\$50,776	100
5000	營業成本	六及七	(50,985)	(88)	(38,043)	(75)
5900	營業毛利		6,993	12	12,733	25
5950	營業毛利淨額		6,993	12	12,733	25
6000	營業費用	四、六及七				
6100	推銷費用		(3,772)	(7)	(4,750)	(9)
6200	管理費用		(28,188)	(49)	(40,306)	(79)
6300	研究發展費用		(9,603)	(17)	(9,908)	(20)
6450	預期信用減損(損失)利益		-	-	-	-
	營業費用合計		(41,563)	(73)	(54,964)	(108)
6900	營業損失		(34,570)	(61)	(42,231)	(83)
7000	營業外收入及支出	四、六				
7100	利息收入		29,744	51	13,189	26
7010	其他收入		5,580	10	6,732	13
7020	其他利益及損失		77,054	133	136,217	269
7050	財務成本		(14,964)	(26)	(5,333)	(11)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	四及六	30,088	52	55,334	109
	營業外收入及支出合計		127,502	220	206,139	406
7900	稅前淨(損)利		92,932	159	163,908	323
7950	所得稅(費用)利益	四、五及六	(7,862)	(14)	227	-
8200	本期淨(損)利		85,070	145	164,135	323
8300	其他綜合損益	六				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		4,155	7	362	1
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		5,920	10	(65,091)	(128)
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		24,994	43	30,779	60
8349	與不重分類至損益之項目相關之所得稅		(831)	(1)	(72)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目					
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		4,386	8	(1,509)	(3)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		38,624	67	(35,531)	(70)
8500	本期綜合損益總額		\$123,694	212	\$128,604	253
	每股盈餘(單位：新台幣元)	六				
9750	基本每股盈餘		\$2.91		\$5.61	
9850	稀釋每股盈餘		\$2.90		\$5.58	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：華盛國際投資股份有限公司

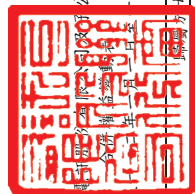


經理人：黃仲康



會計主管：陳玉菁





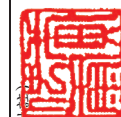
台聯會計師事務所有限公司

會計師 黃仲康

民國一一年一月三十一日

單位：新台幣千元

		母 公 司 業 主 之 權 益												
代 碼	項 目	保 留 盈 餘					其 他 權 益 項 目				庫 藏 股 票	歸 屬 於 母 公 司 業 主 權 益 總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額
		普 通 股	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						
A1	民國112年1月1日餘額	\$292,600	\$7,285	\$270,789	\$89,154	\$2,139,097	\$ (1,320)	\$ (113,955)	\$ (14)	\$2,683,636	\$-	\$-	\$2,683,636	
B3	盈餘指撥及分配	-	-	-	26,120	(26,120)	-	-	-	-	-	-	-	
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	(35,112)	-	-	-	(35,112)	-	-	(35,112)	
	普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
D1	112年度淨利	-	-	-	-	164,135	-	-	-	164,135	1,883	1,883	166,018	
D3	112年度其他綜合損益	-	-	-	-	317	(1,509)	(34,339)	-	(35,531)	(760)	(760)	(36,291)	
D5	112年12月31日綜合損益總額	-	-	-	-	164,452	(1,509)	(34,339)	-	128,604	1,123	1,123	129,727	
M7	對子公司所有權權益變動	-	1,262	-	-	-	-	-	-	1,262	45,858	45,858	47,120	
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(29,000)	-	29,000	-	-	-	-	-	
Z1	民國112年12月31日餘額	\$292,600	\$8,547	\$270,789	\$115,274	\$2,213,317	\$ (2,829)	\$ (119,294)	\$ (14)	\$2,778,390	\$46,981	\$46,981	\$2,825,371	
A1	民國113年1月1日餘額	\$292,600	\$8,547	\$270,789	\$115,274	\$2,213,317	\$ (2,829)	\$ (119,294)	\$ (14)	\$2,778,390	\$46,981	\$46,981	\$2,825,371	
B1	盈餘指撥及分配	-	-	13,545	-	(13,545)	-	-	-	-	-	-	-	
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	6,849	(6,849)	-	-	-	-	-	-	-	
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	(43,890)	-	-	-	(43,890)	-	-	(43,890)	
	普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
D1	113年度淨利	-	-	-	-	85,070	-	-	-	85,070	14,710	14,710	99,780	
D3	113年度其他綜合損益	-	-	-	-	3,902	4,386	30,336	-	38,624	1,660	1,660	40,284	
D5	113年12月31日綜合損益總額	-	-	-	-	88,972	4,386	30,336	-	123,694	16,370	16,370	140,064	
M7	對子公司所有權權益變動	-	285	-	-	-	-	-	-	285	4,234	4,234	4,519	
O1	非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	111,094	111,094	111,094	
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	963	-	(963)	-	-	-	-	-	
Z1	民國113年12月31日餘額	\$292,600	\$8,832	\$284,334	\$122,123	\$2,238,968	\$1,557	\$ (89,921)	\$ (14)	\$2,858,479	\$178,679	\$178,679	\$3,037,158	



(請參閱合併財務報表附註)

董事長：華盛國際投資股份有限公司

經理人：黃仲康

會計主管：陳玉菁





台聯電訊股份有限公司

民國一一年三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	一一年三年度	一一年二年度	代碼	項 目	一一年三年度	一一年二年度
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	\$128,722	\$167,037	B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		\$ (15,000)
A20000	調整項目：			B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		36,189
A20100	折舊費用	24,487	4,298	B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減值收回股款		-
A20200	攤銷費用	8,913	1,169	B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產		(486,319)
A20300	預期信用減損損失(利益)數	135	9	B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產		(19,246)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	373	(187,841)	B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產		117,175
A20900	利息費用	19,914	9,152	B00220	對子公司之收購(扣除所取得之現金)		(25,995)
A21200	利息收入	(49,835)	(21,485)	B01800	取得採用權益法之投資		(792,246)
A21300	股利收入	(5,805)	(6,842)	B02700	取得不動產、廠房及設備		(9,969)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	2,557	-	B03700	存出保證金增加		-
A22500	採用權益法認列之關聯企業及合資(利益)損失之份額	(2,270)	1,326	B03800	存出保證金減少		92
A23200	處分採用權益法之投資(利益)損失	(38,613)	-	B06700	其他非流動資產增加		(1,350)
A29900	其他項目	-	(19)	B07500	收取之利息		44,302
A30000	與營業活動相關之資產(負債)變動數：			BBBB	投資活動之淨現金流入(出)		(1,192,089)
A31130	應收票據(增加)減少	(27)	(1,057)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A31150	應收帳款(增加)減少	(29,114)	(5,852)	C00100	短期借款增加		613,432
A31180	其他應收款(增加)減少	433	184	C01600	舉借長期借款		-
A31200	存貨(增加)減少	32,978	(39,891)	C01800	其他應付款增加		-
A31230	預付款項(增加)減少	(425)	(432)	C01900	其他應付款減少		(11,421)
A31240	其他流動資產(增加)減少	(3,002)	413	C03100	存入保證金減少		(5,080)
A32125	合約負債增加(減少)	(7,149)	(1,317)	C04020	租賃負債本金償還		(201)
A32130	應付票據增加(減少)	-	(30)	C04500	發放現金股利		(1,337)
A32150	應付帳款增加(減少)	(4,386)	(812)	C05600	支付之利息		(1,082)
A32180	其他應付款增加(減少)	(6,261)	16,275	C05800	非控制權益變動		(35,112)
A32230	其他流動負債增加(減少)	(603)	(8,524)	CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)		(8,946)
A33000	營運產生之現金流入(出)	71,022	(74,239)	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響		47,120
A33200	收取之股利	19,415	17,491	EEEE	本期現金及約當現金淨增加(減少)數		610,131
A33500	退還(支付)之所得稅	(25,008)	(349)	E00100	期初現金及約當現金餘額		5,729
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	65,429	(57,097)	E00200	期末現金及約當現金餘額		(641,743)

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：華盛國際投資股份有限公司

經理人：黃仲康

會計主管：陳玉菁



台聯電訊股份有限公司

盈餘分配表

民國 113 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
A 期初未分配盈餘	2,149,032,670
B 加：民國 113 年度確定福利計劃之精算損益	3,901,483
C 加：民國 113 年度稅後淨利	85,070,269
D 加：自其他綜合損益或其他權益項目轉入之稅後淨額	963,227
E 可供分配盈餘 A+B+C+D	2,238,967,649
F 減：提列法定盈餘公積(註三)	(8,993,498)
G 加：提列特別盈餘公積(註四)	33,759,311
分配項目：	
H 減：普通股現金股利(1.5 元/股)(註二)	(43,890,066)
期末可分配盈餘 E-F+G-H	2,219,843,396
附註：	

董事長：華盛國際投資

代表人 張志盛

經理人：黃仲康

會計主管：陳玉菁

註一：依財政部 87.4.30 台財稅第 871941343 號函規定，分配盈餘時應採個別辨認方式；本年度盈餘分配係優先分派最近年度。

註二：股東紅利為新台幣\$43,890,066 元，全數為現金股利。(每股配發新台幣 1.5 元，計算至元為止，元以下捨去，其畸零款合計數計入本公司之其他收入)。

註三：依經濟部解釋令，應以「本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額」作為法定盈餘公積之提列基礎。

註四：係依法規定就其他權益減項之淨額(如：國外營運機構財務報表換算之兌換差額及透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價損益等)提列特別盈餘公積。

「章程」修正前後條文對照表

條號	修正後條文	修正前條文	說明
第十四條	本公司設董事五至 <u>十一</u> 人，董事人數授權由董事會議定之，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之，連選得連任。本公司得為董事及重要職員於任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。 前項董事名額中，獨立董事至少三人，董事選舉採候選人提名制度，其實施相關事宜悉依公司法、證券交易法等相關規定辦理。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。	本公司設董事五至 <u>八</u> 人，董事人數授權由董事會議定之，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之，連選得連任。本公司得為董事及重要職員於任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。 前項董事名額中，獨立董事至少三人，董事選舉採候選人提名制度，其實施相關事宜悉依公司法、證券交易法等相關規定辦理。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。	修訂公司設置董事人數
第二十一條	本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前淨利扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益) <u>彌補累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)後</u> ，如尚有餘額，除就餘額提撥 1 %至 10%為員工酬勞及不高於 3 %為董事酬勞外，並應提撥不低於 0.1%做為基層員工分派酬勞之用。 前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合董事會所訂條件之控制或從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。 <u>員工酬勞、董事酬勞分派，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。</u>	本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前淨利扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)， <u>應提撥不低於 1 %為員工酬勞及不高於 6 %為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。</u> 前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。 前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。	1.第一項 (1) 修訂員工酬勞及董事酬勞提撥比率。 (2). 依證券交易法第 14 條第 6 項，金管會於 113.11.8 發布金管證發字第 1130385442 號函補充規定，訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分配酬勞。 (3)文字調整。 2.第二項 從屬公司修訂為控制或從屬公司。 3.第三項 訂明員工酬勞、董事酬勞分派，董事會決議方式。