

股票代碼：2347

聯強國際股份有限公司

一〇五年股東常會

議事手冊

SYNNEX  **聯強國際**

中 華 民 國 一 〇 五 年 六 月 八 日

目錄

	<u>頁次</u>
開會議程.....	2
討論事項(一).....	3
報告事項.....	4
承認事項.....	5
討論事項(二).....	7
臨時動議.....	8
附件	
（附件一）公司章程修訂條文對照表.....	9
（附件二）一〇四年度營業報告書.....	12
（附件三）審計委員會查核報告書.....	14
（附件四）一〇四年度財務報表.....	15
附錄	
（附錄一）公司章程.....	32
（附錄二）股東會議事規則.....	38
（附錄三）本次無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響.....	40
（附錄四）全體董事持有股數情形.....	41

聯強國際股份有限公司一〇五年股東常會會議議程

一、時 間：中華民國一〇五年六月八日（星期三）上午九時正

二、地 點：台北市八德路二段 260 號中影八德大樓 3 樓演講廳

三、宣佈開會

四、主席致詞

五、討論事項

（一） 討論修訂本公司「公司章程」部分條文案

六、報告事項

（一） 報告一〇四年度營業狀況

（二） 審計委員會查核一〇四年度決算表冊報告

（三） 一〇四年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告

七、承認事項

（一） 承認一〇四年度決算表冊案

（二） 承認一〇四年度盈餘分派案

八、討論事項

（二） 討論盈餘轉增資發行新股案

九、臨時動議

十、散會

討論事項

案一 (董事會提)

案由：為修訂本公司「公司章程」部分條文事，敬請 公決。

說明：(一) 依法令規定及本公司實際需要，擬修訂本公司「公司章程」部分條文，修訂條文對照表請參閱本手冊附件一(詳見第9至11頁)。

(二) 敬請 公決。

決議：

報告事項

案一

案由：本公司一〇四年度營業報告，敬請 鑒察。

說明：請參閱本手冊附件二。（詳見第 12 至 13 頁）

案二

案由：審計委員會查核本公司一〇四年度決算表冊報告，敬請 鑒察。

說明：請參閱本手冊附件三、四。（詳見第 14 至 31 頁）

案三

案由：本公司一〇四年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，敬請 鑒察。

說明：（一）依經濟部 104 年 6 月 11 日經商字第 10402413890 號函及 104 年 10 月 15 日經商字第 10402427800 號函辦理。

（二）依本公司擬提請 105 年股東會決議修正後章程第 38 條，本公司應依當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於彌補虧損後，如尚有餘額應提撥員工酬勞最高不超過百分之十最低不低於萬分之一，及董事酬勞不高於百分之之一之規定辦理。

（三）擬提列 104 年度員工酬勞萬分之二計新台幣 60 萬元及董事酬勞千分之二計新台幣 600 萬元，均以現金方式發放。

（四）本案經股東會通過修正章程後，始得執行發放作業。

承認事項

案一

(董事會提)

案由：本公司一〇四年度決算表冊，敬請 承認。

說明：(一) 本公司一〇四年度營業報告書、財務報表，業經董事會決議通過，並送請審計委員會查核竣事在案，有關資料請參閱本手冊附件二、四。
(附件二詳見第 12 至 13 頁、附件四詳見第 15 至 31 頁)
(二) 敬請 承認。

決議：

案二

(董事會提)

案由：本公司一〇四年度盈餘分派案，敬請 承認。

說明：(一) 本公司一〇四年度稅後盈餘計新台幣 3,185,995,048 元，茲附盈餘分配表如下；本年度盈餘分派現金股利計算至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。本年度盈餘分配，優先分配一〇四年度盈餘，不足之數，以八十七年度以後未分配盈餘分配之：

一〇四年度盈餘分配表

單位：新台幣元	
(一)上期末分配盈餘結轉	3,646,949,652
減：民國 104 年度保留盈餘調整數	(9,863,062)
調整後未分配盈餘	3,637,086,590
(二)加:本期稅後淨利	3,185,995,048
減:提列法定盈餘公積	(318,599,505)
減:特別盈餘公積	(126,513,238)
當年度可供分配盈餘	2,740,882,305
本期可供分配盈餘	6,377,968,895
(三)本期分配項目	
提撥股東現金股利(每股 1.5 元)	2,382,781,383
提撥股東股票股利(每股 0.5 元)	794,260,461
分配總額	3,177,041,844
(四)期末未分配盈餘轉入下年度	3,200,927,051

(二) 配發現金股利及增資基準日前，本公司若因增資、買回股份、辦理庫藏股、員工認股權憑證或公司債之轉讓、轉換、註銷或股東拋棄持股

等事項，致影響流通在外股份數量，股東配息、配股率因此發生變動時，擬授權董事會為該項必要之調整並全權處理其相關事項。

(三) 敬請 承認。

決議：

討論事項

案二

(董事會提)

案由：為本公司一〇四年度盈餘轉增資發行新股事，敬請 公決。

說明：(一) 為充實營運資金並增進經營實力，擬自一〇四年度可分配盈餘項下提撥股東股利新台幣 794,260,461 元轉增資發行新股 79,426,046 股，以增資基準日股東名簿記載之股東持股比例轉增資配發股票股利，即每千股無償配發 50 股。

(二) 依公司法第 240 條之規定，配發後不滿一股之金額以現金分派，計算至元為止，元以下捨去不計，該股份並授權董事長洽特定人按面額承購之。

(三) 本次發行新股，其權利義務與原有股份相同。

(四) 增資基準日前，本公司若因增資、買回股份、辦理庫藏股、員工認股權憑證或公司債之轉讓、轉換、註銷或股東拋棄持股等事項，致影響流通在外股份數量，股東配股率因此發生變動時，擬授權董事會為該項必要之調整並全權處理其相關事項。

(五) 本案俟報奉主管機關核准後，授權董事會另訂增資基準日配發之。

(六) 敬請 公決。

決議：

臨時動議

散會

附件一

聯強國際股份有限公司
 公司章程修訂條文對照表

條次	修訂後條文	原條文	修訂理由
第二條	<p>本公司經營業務範圍如左：</p> <p>一、F113050 電腦及事務性機器設備批發業</p> <p>二、F118010 資訊軟體批發業</p> <p>三、F113070 電信器材批發業</p> <p>四、F119010 電子材料批發業</p> <p>五、F113110 電池批發業</p> <p>六、F116010 照相器材批發業</p> <p>七、IE01010 電信業務門號代辦業</p> <p>八、CC01110 電腦及其週邊設備製造業</p> <p>九、JA02010 電器及電子產品修理業</p> <p>十、F401021 電信管制射頻器材輸入業</p> <p>十一、G801010 倉儲業</p> <p>十二、F401010 國際貿易業</p> <p>十三、I301010 資訊軟體服務業</p> <p>十四、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務</p> <p>十五、F108031 醫療器材批發業</p> <p>十六、F208031 醫療器材零售業</p> <p>十七、G101061 汽車貨運業</p>	<p>本公司經營業務範圍如左：</p> <p>一、F113050 電腦及事務性機器設備批發業</p> <p>二、F118010 資訊軟體批發業</p> <p>三、F113070 電信器材批發業</p> <p>四、F119010 電子材料批發業</p> <p>五、F113110 電池批發業</p> <p>六、F116010 照相器材批發業</p> <p>七、IE01010 電信業務門號代辦業</p> <p>八、CC01110 電腦及其週邊設備製造業</p> <p>九、JA02010 電器及電子產品修理業</p> <p>十、F401021 電信管制射頻器材輸入業</p> <p>十一、G801010 倉儲業</p> <p>十二、F401010 國際貿易業</p> <p>十三、I301010 資訊軟體服務業</p> <p>十四、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務</p> <p>十五、F108031 醫療器材批發業</p> <p>十六、F208031 醫療器材零售業</p>	依實際需要修訂。
第三十八條	<p><u>為激勵員工及經營團隊，本公司依當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於彌補虧損後，如尚有餘額應提撥員工酬勞最高不超過百分之十最低不低於萬分之一，及董事酬勞不高於百分之一。員工酬勞以股票或現金為之，董事酬勞則以現金為之，並均應由董事會以董事三分之二以上出席及出席董事過半數同意之決議行之。</u></p>	<p>本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值成長期，為考量本公司業務環境、長期財務規劃、未來資金需求及保障股東及投資人之權益。本公司年度結算，如有盈餘，除依法彌補以往虧損及提繳稅款外，並應先提撥百分之十為法定盈餘公積及就當年度發生之股東權益減項金額提列特別盈餘公積，且應再提撥最高不超過百分之十最低不低於萬分之一以為員工紅利；餘額於加計上一年度累積未分配盈餘</p>	依法令規定修訂。

	<p><u>員工酬勞如以股票方式發放，本公司之從屬公司之員工符合一定條件時，亦得分配之，其一定條件授權董事長訂定之。</u></p>	<p>後，提撥百分之三十至一百，由董事會擬定分配議案，提請股東會承認之。</p> <p>前述盈餘提撥分派之比率及股東現金股利之比率得由董事會綜合考量資本公積、保留盈餘及未來獲利狀況，及視公司未來發展，凡有必要之投資計劃而能增加獲利或有資金需求，則以盈餘轉增資或資本公積轉增資因應，當資本擴充影響股利水準時，則採現金發放因應之原則，予以調整。但每次分派股東現金股利之比率不得低於當次配發予股東股利之百分之十五。</p> <p>員工紅利如以股票方式發放，本公司之從屬公司之員工符合一定條件時，亦得分配之，其一定條件授權董事長訂定之。</p>	
<p>第三十八條之二</p>	<p><u>本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值成長期，為考量本公司業務環境、長期財務規劃、未來資金需求及保障股東及投資人之權益，本公司年度結算，如有盈餘，應先依法彌補以往虧損及提繳稅款，次提撥百分之十為法定盈餘公積及就當年度發生之股東權益減項金額提列特別盈餘公積，餘額於加計期初累積未分配盈餘後，由董事會擬定分配議案，提請股東會承認之。</u></p> <p><u>前述盈餘提撥分派之比率及股東現金股利之比率得由董事會綜合考量資本公積、保留盈餘及未來獲利狀況，及視公司未來發展，凡有必要之投資計劃而能增加獲利或有資金需求，則以盈餘轉增資或資本公積轉增資因應，當資本擴充影響股利水準時，則採現金發放因應</u></p>		<p>依法令規定修訂。</p>

	<p><u>之原則，予以調整。但每次分派股東現金股利之比率不得低於當次配發予股東股利之百分之十五。</u></p>		
第四十一條	<p>本章程於七十七年九月一日由全體發起人一致同意而訂立。自呈奉主管官署核准後正式生效；其修正後亦同。第一次修正於七十九年九月二十七日。第二次修正於八十年六月十八日。第三次修正於八十一年四月六日。第四次修正於八十二年三月十八日。第五次修正於八十二年十月二十二日。第六次修正於八十三年五月十一日。第七次修正於八十四年五月二十日。第八次修正於八十五年三月二十八日。第九次修正於八十六年四月十八日。第十次修正於八十六年四月十八日。第十一次修正於八十七年五月十三日。第十二次修正於八十八年五月七日。第十三次修正於八十九年五月二日。第十四次修正於九十年五月十一日。第十五次修正於九十一年五月二十一日。第十六次修正於九十二年五月二十八日。第十七次修正於九十四年六月十日。第十八次修正於九十六年六月十三日。第十九次修正於九十七年六月十一日。第二十次修正於九十九年六月十七日。第二十一次修正於一〇〇年六月十日。第二十二次修正於一〇一年六月十三日。第二十三次修正於一〇三年六月十一日。第二十四次修正於一〇四年六月十二日。<u>第二十五次修正於一〇五年六月八日。</u></p>	<p>本章程於七十七年九月一日由全體發起人一致同意而訂立。自呈奉主管官署核准後正式生效；其修正後亦同。第一次修正於七十九年九月二十七日。第二次修正於八十年六月十八日。第三次修正於八十一年四月六日。第四次修正於八十二年三月十八日。第五次修正於八十二年十月二十二日。第六次修正於八十三年五月十一日。第七次修正於八十四年五月二十日。第八次修正於八十五年三月二十八日。第九次修正於八十六年四月十八日。第十次修正於八十六年四月十八日。第十一次修正於八十七年五月十三日。第十二次修正於八十八年五月七日。第十三次修正於八十九年五月二日。第十四次修正於九十年五月十一日。第十五次修正於九十一年五月二十一日。第十六次修正於九十二年五月二十八日。第十七次修正於九十四年六月十日。第十八次修正於九十六年六月十三日。第十九次修正於九十七年六月十一日。第二十次修正於九十九年六月十七日。第二十一次修正於一〇〇年六月十日。第二十二次修正於一〇一年六月十三日。第二十三次修正於一〇三年六月十一日。第二十四次修正於一〇四年六月十二日。</p>	<p>增訂本次修訂次數及日期。</p>

附件二

營業報告書

2015 年是全球政經情勢更加動盪不穩的一年，股市震盪起伏，各國匯率劇烈波動，全球經濟成長不如預期，且較 2014 年減緩。先進國家雖因貨幣寬鬆政策、低油價等因素勉強帶動溫和復甦，但此一效應不如新興市場經濟活動連續第五年減緩所帶來的影響。就產業面而言，一方面因為消費信心不足、產品單價下滑雙重效應帶來產業通縮的壓力，加上資通訊品牌整併產生的市場洗牌效應，整個經營環境更加詭譎不明，面對此一挑戰，聯強經營團隊戰戰兢兢，沉著面對。

聯強全球通路事業當中，各國市場有其在地環境的變化差異，也有各事業單位因應改變的階段性策略。澳洲、紐西蘭、印尼及轉投資的泰國、印度，均有雙位數的亮眼成長。其中，澳洲自 2013 年躍居當地資訊通路龍頭之後，2015 年營收更一舉突破澳幣 20 億元，挺進澳洲前 120 大企業之列。元件、台灣、香港與轉投資的美國，營收大致持平，在洶湧波濤之中仍能穩住局面；而中國大陸營收雖有下滑，但內部管理面的整改效益已經隱然發酵，制度、系統、組織均更趨完整穩健，並在去年第四季展現雙位數的回升。在此特別感謝各位股東的支持。

展望 2016 年，預期全球經濟景氣只能緩慢獲得復甦動能，市場環境的動盪因素仍在，企業經營所面臨的挑戰依舊嚴峻，聯強經營團隊不能有絲毫鬆懈，將積極在穩健中尋求突破契機，希望各位股東繼續給予鞭策和鼓勵。

茲將 2015 年重要經營成果分述如下：

1. 營收及獲利狀況

2015 年聯強合併營收為新台幣 3,221 億元，較 2014 年的 3,315 億元，略減 3%。依產品別來看，資訊產品全年營收 1,761 億元，略減 2%；通訊產品營收 185 億元，成長 10%；IC 元件營收 887 億元，成長 3%；消費性電子產品及其他營收 388 億元，衰退 21%。全年結算雖本業經營淨利仍維持穩健，唯因人民幣匯率大幅貶值導致兌換損失增加，稅後淨利為 31.9 億元，較 2014 年 50.2 億元，減少 36%，每股盈餘為 2.01 元。

2. 具體營運成果

1. 聯強在台灣、澳洲、香港、印尼、泰國仍持續穩居市場領先地位，在中國大陸及印度市場仍位居第二大通路商，美國通路事業則為當地第三大。就整體而言，聯強通路事業規模維持全球第三、亞太第一。
2. 積極強化與大型連鎖賣場通路、網路購物通路的策略性合作，透過聯強系統與運籌能力提升客戶營運效率，強化雙方合作緊密度。
3. 透過內部營運系統強化、外部通路深耕，於澳洲、大陸、香港、台灣資訊商用市場經營穩健提升。
4. 中國大陸事業部內部整改效益逐漸發酵，於產品庫存管理、客戶帳信管理、

人資管理等內部管理面向，建立更扎實穩固的系統制度。

5. 元組件事業持續強化產業上、下游合作緊密度，提供更具靈活彈性的產業鏈服務。

2016 年重要產銷政策如下：

1. 深化經營連鎖賣場、網購及電信運營商通路

聯強在臺灣、大陸、香港、澳洲均為當地主要 3C 連鎖賣場及網路購物業者最主要供應商之一。2016 年將加速與各主要客戶進行系統對接，結合運籌服務優勢，提供客戶更全面性的服務。

2. 加速發展「雲服務」業務

軟體及資訊服務業正加速走向「雲服務」(cloud service)，聯強正加速建立雲服務業務平台，積極掌握此一新型態業務帶來的商業機會。

3. 持續擴大經營商用資訊市場

聯強在資訊商用市場已建立穩固基礎，2016 年將持續強化商用領域的軟硬體產品線，擴大商用通路布建，強化技術支援能力，提升服務效能，擴大營運規模。

4. 發揮運籌網絡優勢，發展多元化、彈性的運籌服務

完整、高效能的運籌服務網絡為聯強重要競爭優勢，未來將擴大利用此一優勢，提供上游原廠及下游客戶各種靈活彈性的運籌服務，降低客戶營運成本，解決客戶運籌難題，加速推升業務發展。

5. 加速業務營運模式研發創新，掌握市場未來商機

因應產業市場的多變，唯有持續在營運管理技術上研發創新，才能保有市場競爭優勢。聯強近年來積極組建集團總部品管體系，負責營運模式設計、營運機制規劃，以及經營分析與營運品質管理工作；同時擴編軟體研發團隊，提升軟體研發能量。2016 年將透過此團隊的合作，積極研發創新營運管理技術，提升核心能耐，開創突破發展契機。

特別感謝各位股東過去的支持與鼓勵，也期望新的一年裡，能繼續給予指導與支持，本公司經營團隊將一本過去的經營理念及新的創意，呈現豐碩的成果與大家分享。

敬祝 安康

董 事 長:苗豐強

總 經 理:杜書伍

會計主管:張文英

附件三

聯強國際股份有限公司 審計委員會查核報告書

董事會造送本公司一〇四年度營業報告書、財務報告及盈餘分派之議案，其中財務報告業經委託資誠聯合會計師事務所吳郁隆、周建宏會計師查核竣事並出具查核報告。上述營業報告書、財務報告及盈餘分派之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報告如上，敬請 鑒察。

此 上

聯強國際股份有限公司一〇五年股東常會

聯強國際股份有限公司

審計委員會召集人：魏永篤

中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 十 四 日

附件四

會計師查核報告書

(105)財審報字第 15003436 號

聯強國際股份有限公司及子公司 公鑒：

聯強國際股份有限公司及子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。列入上開合併財務報表之部份子公司，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，有關該等子公司財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 1,472,480 仟元及 1,521,817 仟元，占合併資產總額之 1%及 1%；民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額皆為新台幣 0 仟元，均占合併營業收入淨額之 0%；民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之稅前淨利(損)分別為新台幣 24,851 仟元及(5,209)仟元，占合併稅前淨利之 1%及 0%。另如合併財務報表附註六(九)所述，聯強國際股份有限公司及子公司民國 104 年度及 103 年度部分採用權益法之投資，其財務報表所列金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。該等採用權益法之投資民國 104 年度及 103 年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之綜合損益金額分別為新台幣 1,216,660 仟元及新台幣 930,128 仟元，占合併綜合損益分別為 39%及 13%，截至民國 104 年 12 月 31 日及 103 年 12 月 31 日止，其相關之投資餘額分別為新台幣 10,382,364 仟元及新台幣 9,320,072 仟元，占合併資產總額分別為 8%及 7%。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之

意見提供合理之依據。

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，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達聯強國際股份有限公司及子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

聯強國際股份有限公司已編製民國 104 年度及 103 年度個體財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

吳郁隆

會計師

周建宏

前財政部證券暨期貨管理委員會
核准簽證文號：(86)台財證(六)第 83252 號
(88)台財證(六)第 95577 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 1 4 日

聯強國際股份有限公司及子公司
合併資產負債表
 民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日		
			金	額 %	金	額 %	
流動資產							
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	13,898,657	11	\$ 22,632,188	17
1110	透過損益按公允價值衡量之金融	六(二)					
	資產—流動			424,108	-	10,893	-
1125	備供出售金融資產—流動	六(三)		1,415,009	1	1,616,259	1
1150	應收票據淨額	六(五)		8,187,190	6	6,344,647	5
1170	應收帳款淨額	六(六)		38,147,636	28	38,707,137	28
1180	應收帳款—關係人淨額	七		104,175	-	263,295	-
1200	其他應收款			7,723,546	6	7,454,489	5
1210	其他應收款—關係人	七		62,718	-	17,254	-
1220	本期所得稅資產	六(三十)		172,509	-	40,047	-
130X	存貨	六(八)		35,258,681	26	31,181,915	23
1410	預付款項			2,769,713	2	2,774,295	2
1470	其他流動資產			466,222	1	717,951	1
11XX	流動資產合計			<u>108,630,164</u>	<u>81</u>	<u>111,760,370</u>	<u>82</u>
非流動資產							
1523	備供出售金融資產—非流動	六(三)		18,290	-	18,074	-
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	六(四)		1,805,312	2	1,804,515	1
1550	採用權益法之投資	六(九)		11,161,302	8	10,081,235	8
1600	不動產、廠房及設備	六(十)		7,060,838	5	6,737,367	5
1760	投資性不動產淨額	六(十一)		1,511,552	1	1,594,489	1
1780	無形資產	六(十二)		449,841	-	413,243	-
1840	遞延所得稅資產	六(三十)		1,188,197	1	597,910	1
1900	其他非流動資產	六(六)(十三)及八		2,962,022	2	2,908,975	2
15XX	非流動資產合計			<u>26,157,354</u>	<u>19</u>	<u>24,155,808</u>	<u>18</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>134,787,518</u>	<u>100</u>	\$ <u>135,916,178</u>	<u>100</u>

(續次頁)

聯強國際股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國104年及103年12月31日

負債及權益		附註	104年12月31日			103年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十四)	\$	47,654,101	36	\$	39,966,358	29
2110	應付短期票券	六(十五)		5,300,000	4		6,430,000	5
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(二)		7,684	-		4,226	-
2150	應付票據			1,252,099	1		950,991	1
2170	應付帳款			28,783,381	21		29,571,905	22
2180	應付帳款—關係人	七		12,196	-		176,381	-
2200	其他應付款	六(十六)		5,842,171	4		6,589,138	5
2220	其他應付款項—關係人	七		8,809	-		3,716	-
2230	本期所得稅負債	六(三十)		1,229,110	1		978,815	1
2300	其他流動負債			255,156	-		324,661	-
21XX	流動負債合計			<u>90,344,707</u>	<u>67</u>		<u>84,996,191</u>	<u>63</u>
非流動負債								
2540	長期借款	六(十八)		-	-		4,041,750	3
2570	遞延所得稅負債	六(三十)		111,979	-		157,212	-
2600	其他非流動負債	六(十九)		455,540	-		512,364	-
25XX	非流動負債合計			<u>567,519</u>	<u>-</u>		<u>4,711,326</u>	<u>3</u>
2XXX	負債總計			<u>90,912,226</u>	<u>67</u>		<u>89,707,517</u>	<u>66</u>
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(二十)		15,885,209	12		15,885,209	12
資本公積								
3200	資本公積	六(二十一)		14,139,722	10		14,331,857	11
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(二十二)		6,096,802	5		5,594,393	4
3320	特別盈餘公積			-	-		1,965,774	1
3350	未分配盈餘			6,823,082	5		7,425,704	5
其他權益								
3400	其他權益	六(二十三)	(126,513)	-		123,889	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>42,818,302</u>	<u>32</u>		<u>45,326,826</u>	<u>33</u>
36XX	非控制權益			<u>1,056,990</u>	<u>1</u>		<u>881,835</u>	<u>1</u>
3XXX	權益總計			<u>43,875,292</u>	<u>33</u>		<u>46,208,661</u>	<u>34</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾								
重大之期後事項								
3X2X	負債及權益總計	十一	\$	<u>134,787,518</u>	<u>100</u>	\$	<u>135,916,178</u>	<u>100</u>

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所吳郁隆、周建宏會計師民國105年3月14日查核報告。

董事長：苗豐強

經理人：杜書伍

會計主管：張文英

聯強國際股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國104年及103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	104 年 度 金 額	%	103 年 度 金 額	%
4000 營業收入	六(二十四)及七	\$ 322,133,452	100	\$ 331,532,594	100
5000 營業成本	六(八)	(310,541,679)	(97)	(320,007,409)	(97)
5950 營業毛利淨額		<u>11,591,773</u>	<u>3</u>	<u>11,525,185</u>	<u>3</u>
營業費用	六(十九)(二十八)(二十九)				
6100 推銷費用		(4,357,619)	(1)	(4,138,854)	(1)
6200 管理費用		(3,285,583)	(1)	(2,936,652)	(1)
6000 營業費用合計		(7,643,202)	(2)	(7,075,506)	(2)
6900 營業利益		<u>3,948,571</u>	<u>1</u>	<u>4,449,679</u>	<u>1</u>
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(二十五)	1,909,629	1	1,642,441	1
7020 其他利益及損失	六(二十六)	(2,693,726)	(1)	(297,149)	-
7050 財務成本	六(二十七)	(831,145)	-	(706,562)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(九)	<u>1,404,223</u>	<u>-</u>	<u>1,128,824</u>	<u>-</u>
7000 營業外收入及支出合計		(211,019)	-	1,767,554	1
7900 稅前淨利		3,737,552	1	6,217,233	2
7950 所得稅費用	六(三十)	(318,875)	-	(962,037)	(1)
8200 本期淨利		<u>\$ 3,418,677</u>	<u>1</u>	<u>\$ 5,255,196</u>	<u>1</u>

(續次頁)

聯強國際股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國104年及103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	104 年 度			103 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8311	確定福利計畫之再衡量數	(\$ 11,426)	-	\$ 11,849	-		
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	1,563	-	(2,014)	-		
8310	不重分類至損益之項目總額	(9,863)	-	9,835	-		
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	(85,034)	-	2,295,038	1		
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	(116,226)	-	(197,766)	-		
8370	採用權益法認列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	(106,669)	-	(123,216)	-		
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	1,815	-		
8360	後續可能重分類至損益之項目總額	(307,929)	-	1,975,871	1		
8300	其他綜合損益(淨額)	(\$ 317,792)	-	\$ 1,985,706	1		
8500	本期綜合損益總額	\$ 3,100,885	1	\$ 7,240,902	2		
淨利歸屬於：							
8610	母公司業主	\$ 3,185,995	1	\$ 5,024,099	1		
8620	非控制權益	232,682	-	231,097	-		
	本期淨利	\$ 3,418,677	1	\$ 5,255,196	1		
綜合損益總額歸屬於：							
8710	母公司業主	\$ 2,925,730	1	\$ 7,123,598	2		
8720	非控制權益	175,155	-	117,304	-		
	本期綜合利益總額	\$ 3,100,885	1	\$ 7,240,902	2		
每股盈餘							
9750	基本	六(三十一)	\$ 2.01	\$ 3.16			
9850	稀釋	六(三十一)	\$ 2.01	\$ 3.16			

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
吳郁隆、周建宏會計師民國105年3月14日查核報告。

董事長：苗豐強

經理人：杜書伍

會計主管：張文英

聯強國際股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬於		母公司			業主之		權益		總計	非控制權益	權益總額
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他權益	國外營運機構財務報表換算之兌換差	備供出售金融資產未實現損益				
103 年度												
103年1月1日餘額	\$15,885,209	\$14,264,632	\$5,066,993	\$1,670,628	\$7,662,176	(\$2,221,534)	\$255,759	\$42,583,863	\$764,531	\$43,348,394		
102年度盈餘指撥及分配												
法定盈餘公積	-	-	527,400	-	(527,400)	-	-	-	-	-		
特別盈餘公積	-	-	-	295,146	(295,146)	-	-	-	-	-		
現金股利	-	-	-	-	(4,447,860)	-	-	(4,447,860)	-	(4,447,860)		
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	67,225	-	-	-	-	-	67,225	-	67,225		
本期其他綜合淨利	-	-	-	-	9,835	2,287,452	(197,788)	2,099,499	(113,793)	1,985,706		
本期淨利	-	-	-	-	5,024,099	-	-	5,024,099	231,097	5,255,196		
103年12月31日餘額	<u>\$15,885,209</u>	<u>\$14,331,857</u>	<u>\$5,594,393</u>	<u>\$1,965,774</u>	<u>\$7,425,704</u>	<u>\$65,918</u>	<u>\$57,971</u>	<u>\$45,326,826</u>	<u>\$881,835</u>	<u>\$46,208,661</u>		
104 年度												
104年1月1日餘額	\$15,885,209	\$14,331,857	\$5,594,393	\$1,965,774	\$7,425,704	\$65,918	\$57,971	\$45,326,826	\$881,835	\$46,208,661		
103年度盈餘指撥及分配												
法定盈餘公積	-	-	502,409	-	(502,409)	-	-	-	-	-		
特別盈餘公積	-	-	-	(1,965,774)	1,965,774	-	-	-	-	-		
現金股利	-	-	-	-	(5,242,119)	-	-	(5,242,119)	-	(5,242,119)		
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	(192,135)	-	-	-	-	-	(192,135)	-	(192,135)		
本期其他綜合淨利	-	-	-	-	(9,863)	(132,916)	(117,486)	(260,265)	(57,527)	(317,792)		
本期淨利	-	-	-	-	3,185,995	-	-	3,185,995	232,682	3,418,677		
104年12月31日餘額	<u>\$15,885,209</u>	<u>\$14,139,722</u>	<u>\$6,096,802</u>	<u>\$-</u>	<u>\$6,823,082</u>	<u>(\$66,998)</u>	<u>(\$59,515)</u>	<u>\$42,818,302</u>	<u>\$1,056,990</u>	<u>\$43,875,292</u>		

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所吳郁隆、周建宏會計師民國105年3月14日查核報告。

董事長：苗豐強

經理人：杜書伍

會計主管：張文英

聯強國際股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
合併稅前淨利		\$ 3,737,552	\$ 6,217,233
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(十)(二十八)	310,258	288,546
攤銷費用	六(十二)(二十八)	31,981	31,467
呆帳費用提列數	六(五)(六)	1,050,386	306,594
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債 之淨利益	六(二)(二十六)	(18,437)	(32,785)
存貨(回升利益)跌價及呆滯跌價損失	六(八)	(40,569)	90,138
存貨報廢損失	六(八)	5,449	4,596
利息費用	六(二十七)	831,145	706,562
利息收入	六(二十五)	(1,027,500)	(776,333)
股利收入	六(二十五)	(124,749)	(112,929)
採用權益法認列之關聯企業利益之份額	六(九)	(1,404,223)	(1,128,824)
採用權益法之投資現金股利收現數		282,889	147,115
處分不動產、廠房及設備暨投資性不動產損 失		12,739	1,284
投資性不動產提列折舊數	六(十一)	63,942	60,389
減損損失	六(三)	85,000	-
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			
透過損益按公允價值衡量之金融資產		(391,320)	134,005
應收票據及帳款		(1,181,364)	306,055
存貨		(4,041,646)	1,314,662
其他應收款		(314,521)	1,589,508
預付款項		4,582	(1,101,327)
其他流動資產		251,729	(677,257)
長期催收帳款及票據		(883,799)	(898,185)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據及帳款		(651,601)	563,547
其他應付款		(722,012)	(1,381,448)
其他流動負債		(69,505)	47,871
其他非流動負債		12,049	91,172
營運產生之現金(流出)流入		(4,191,545)	5,791,656
支付利息		(834,406)	(733,169)
收取利息		1,027,500	776,333
收取股利		124,749	112,929
支付所得稅		(926,725)	(922,025)
營業活動之淨現金(流出)流入		(4,800,427)	5,025,724

(續次頁)

聯強國際股份有限公司及子公司
合併現金流量表
 民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
以成本衡量金融資產減資退回款		\$ 800	\$ 61,606
採用權益法之投資增加		-	(23,037)
購置不動產、廠房及設備	六(三十三)	(970,911)	(984,195)
投資性不動產(增加)處分價款		(3,969)	1,574
處分不動產、廠房及設備暨投資性不動產價款		34,353	6,099
購置無形資產價款	六(三十三)	(31,287)	(59,688)
長期預付租金增加		-	17,472
存出保證金減少		19,621	(21,563)
質押定期存款(增加)減少		(202,397)	2,963
一年以上之定期存款減少		-	1,016,544
其他非流動資產減少(增加)		4,535	(67,391)
投資活動之淨現金流出		(1,149,255)	(49,616)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款增加		7,687,743	7,688,281
應付短期票券(減少)增加		(1,130,000)	2,290,000
存入保證金(減少)增加		(68,873)	139,356
償還長期借款		(4,041,750)	-
舉借長期借款		-	4,041,750
償還公司債	六(十七)	-	(5,000,000)
發放之現金股利	六(二十一)	(5,242,119)	(4,447,860)
籌資活動之淨現金(流出)流入		(2,794,999)	4,711,527
匯率影響數		11,150	1,474,652
本期現金及約當現金(減少)增加數		(8,733,531)	11,162,287
期初現金及約當現金餘額		22,632,188	11,469,901
期末現金及約當現金餘額		\$ 13,898,657	\$ 22,632,188

請參閱後附合併財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所
 吳郁隆、周建宏會計師民國105年3月14日查核報告。

董事長：苗豐強

經理人：杜書伍

會計主管：張文英

會計師查核報告

(105)財審報字第 15003006 號

聯強國際股份有限公司 公鑒：

聯強國際股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。列入上開個體財務報表之部分子公司採用權益法之投資，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，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等子公司採用權益法之投資，其財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國 104 年及 103 年 12 月 31 日該等子公司採用權益法之投資餘額分別為新台幣 10,480,043 仟元及新台幣 9,420,344 仟元，占個體資產總額分別為 14%及 13%，民國 104 年及 103 年 12 月 31 日所認列之綜合損益分別為新台幣 1,269,318 仟元及新台幣 917,405 仟元，占個體綜合損益分別為 43%及 13%。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

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，第一段所述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，足以允當表達聯強國際股份有限公司 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

吳郁隆

會計師

周建宏

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(86)台財證(六)第 83252 號

(88)台財證(六)第 95577 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 1 4 日

聯強國際股份有限公司
個體資產負債表
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日		
			金	額 %	金	額 %	
流動資產							
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	397,229	1	\$ 486,411	1
1125	備供出售金融資產—流動	六(三)		1,415,009	2	1,616,259	2
1150	應收票據淨額	六(五)		227,169	-	222,391	-
1170	應收帳款淨額	六(六)		5,803,928	8	5,636,514	8
1180	應收帳款—關係人淨額	七		119,353	-	65,592	-
1200	其他應收款			638,083	1	487,142	1
1210	其他應收款—關係人	七		249,879	-	88,184	-
130X	存貨	六(八)		3,425,546	4	3,032,595	4
1410	預付款項			58,352	-	70,196	-
11XX	流動資產合計			12,334,548	16	11,705,284	16
非流動資產							
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	六(四)		1,760,831	2	1,761,631	2
1550	採用權益法之投資	六(九)		60,681,610	79	58,055,847	79
1600	不動產、廠房及設備	六(十)		1,234,115	2	1,289,834	2
1780	無形資產			123,314	-	98,434	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十八)		65,058	-	81,376	-
1900	其他非流動資產	六(六)(十一)及八		1,120,400	1	933,007	1
15XX	非流動資產合計			64,985,328	84	62,220,129	84
1XXX	資產總計		\$	77,319,876	100	\$ 73,925,413	100

(續次頁)

聯強國際股份有限公司
個體資產負債表
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104年12月31日		103年12月31日			
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十二)	\$	23,461,320	31	\$	15,795,542	22
2110	應付短期票券	六(十三)		5,300,000	7		6,430,000	9
2150	應付票據			77,814	-		77,230	-
2170	應付帳款			4,034,515	5		4,219,637	6
2180	應付帳款－關係人	七		11,228	-		175,449	-
2200	其他應付款	六(十四)		983,944	1		941,421	1
2220	其他應付款項－關係人	七		204,294	-		658,121	1
2230	本期所得稅負債	六(二十八)		122,245	-		11,784	-
2300	其他流動負債	六(十五)		49,889	-		48,455	-
21XX	流動負債合計			<u>34,245,249</u>	<u>44</u>		<u>28,357,639</u>	<u>39</u>
非流動負債								
2600	其他非流動負債	六(十七)		256,325	1		240,948	-
2XXX	負債總計			<u>34,501,574</u>	<u>45</u>		<u>28,598,587</u>	<u>39</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十八)		15,885,209	20		15,885,209	21
資本公積								
3200	資本公積	六(十九)		14,139,722	18		14,331,857	19
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(二十)		6,096,802	8		5,594,393	8
3320	特別盈餘公積			-	-		1,965,774	3
3350	未分配盈餘			6,823,082	9		7,425,704	10
其他權益								
3400	其他權益	六(二十一)	(126,513)	-		123,889	-
3XXX	權益總計			<u>42,818,302</u>	<u>55</u>		<u>45,326,826</u>	<u>61</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾								
重大之期後事項								
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>77,319,876</u>	<u>100</u>	\$	<u>73,925,413</u>	<u>100</u>

請參閱後附個體財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所吳郁隆、周建宏會計師民國105年3月14日查核報告。

董事長：苗豐強

經理人：杜書伍

會計主管：張文英

聯強國際股份有限公司
個體綜合損益表
民國104年及103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	104 年 度			103 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(二十二)及七	\$ 45,668,484	100	\$ 45,701,770	100		
5000 營業成本	六(八)	(43,673,568)	(95)	(43,799,307)	(96)		
5950 營業毛利淨額		1,994,916	5	1,902,463	4		
營業費用	六(十七)(二十六)(二十七)						
6100 推銷費用		(906,151)	(2)	(957,885)	(2)		
6200 管理費用		(777,272)	(2)	(782,542)	(2)		
6000 營業費用合計		(1,683,423)	(4)	(1,740,427)	(4)		
6900 營業利益		311,493	1	162,036	-		
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(二十三)	338,672	1	325,722	1		
7020 其他利益及損失	六(二十四)	(46,264)	-	21,825	-		
7050 財務成本	六(二十五)	(305,125)	(1)	(250,811)	(1)		
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(九)	3,053,790	6	4,839,448	11		
7000 營業外收入及支出合計		3,041,073	6	4,936,184	11		
7900 稅前淨利		3,352,566	7	5,098,220	11		
7950 所得稅費用	六(二十八)	(166,571)	-	(74,121)	-		
8200 本期淨利		\$ 3,185,995	7	\$ 5,024,099	11		
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十六)	(\$ 16,165)	-	\$ 11,849	-		
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		3,554	-	-	-		
8349 與不重分類之項目相關之所得稅		2,748	-	(2,014)	-		
8310 不重分類至損益之項目總額		(9,863)	-	9,835	-		
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	六(二十一)	(27,507)	-	2,408,831	5		
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	六(三)(二十一)	(116,250)	(1)	(207,505)	-		
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		(106,645)	-	(111,662)	-		
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(250,402)	(1)	2,089,664	5		
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 260,265)	(1)	\$ 2,099,499	5		
8500 本期綜合損益總額		\$ 2,925,730	6	\$ 7,123,598	16		
每股盈餘							
9750 基本	六(二十九)	\$ 2.01		\$ 3.16			
9850 稀釋	六(二十九)	\$ 2.01		\$ 3.16			

請參閱後附個體財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所
吳郁隆、周建宏會計師民國105年3月14日查核報告。

董事長：苗豐強

經理人：杜書伍

會計主管：張文英

聯強國際股份有限公司
個體權益變動表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘			其 他 權 益 國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 差	備 供 出 售 金 融 資 產 未 實 現 損 益	權 益 總 額
				法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘			
103 年度									
103 年 1 月 1 日 餘 額		\$15,885,209	\$14,264,632	\$5,066,993	\$1,670,628	\$7,662,176	(\$2,221,534)	\$255,759	\$42,583,863
102 年度盈餘指撥及分配	六(二十)								
法定盈餘公積		-	-	527,400	-	(527,400)	-	-	-
特別盈餘公積		-	-	-	295,146	(295,146)	-	-	-
現金股利		-	-	-	-	(4,447,860)	-	-	(4,447,860)
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數		-	67,225	-	-	-	-	-	67,225
本期其他綜合損益	六(二十一)	-	-	-	-	9,835	2,287,452	(197,788)	2,099,499
本期淨利		-	-	-	-	5,024,099	-	-	5,024,099
103 年 12 月 31 日 餘 額		<u>\$15,885,209</u>	<u>\$14,331,857</u>	<u>\$5,594,393</u>	<u>\$1,965,774</u>	<u>\$7,425,704</u>	<u>\$ 65,918</u>	<u>\$ 57,971</u>	<u>\$45,326,826</u>
104 年度									
104 年 1 月 1 日 餘 額		\$15,885,209	\$14,331,857	\$5,594,393	\$1,965,774	\$7,425,704	\$ 65,918	\$ 57,971	\$45,326,826
103 年度盈餘指撥及分配	六(二十)								
法定盈餘公積		-	-	502,409	-	(502,409)	-	-	-
特別盈餘公積		-	-	-	(1,965,774)	1,965,774	-	-	-
現金股利		-	-	-	-	(5,242,119)	-	-	(5,242,119)
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數		-	(192,135)	-	-	-	-	-	(192,135)
本期其他綜合損益	六(二十一)	-	-	-	-	(9,863)	(132,916)	(117,486)	(260,265)
本期淨利		-	-	-	-	3,185,995	-	-	3,185,995
104 年 12 月 31 日 餘 額		<u>\$15,885,209</u>	<u>\$14,139,722</u>	<u>\$6,096,802</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$6,823,082</u>	<u>(\$ 66,998)</u>	<u>(\$ 59,515)</u>	<u>\$42,818,302</u>

請參閱後附個體財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所吳郁隆、周建宏會計師民國105年3月14日查核報告。

董事長：苗豐強

經理人：杜書伍

會計主管：張文英

聯強國際股份有限公司
個體現金流量表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 3,352,566	\$ 5,098,220
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(十)(二十六)	103,004	103,012
攤銷費用	六(二十六)	31,981	31,467
呆帳費用提列(迴轉利益)	六(二十三)	3,958	(5,500)
存貨(回升利益)跌價及呆滯損失	六(八)	(99,492)	95,357
存貨報廢損失	六(八)	2,182	1,386
利息費用	六(二十五)	305,125	250,811
利息收入	六(二十三)	(8,177)	(7,730)
股利收入	六(二十三)	(124,185)	(112,547)
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失	六(二)(二十四)	-	(10,200)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	六(九)	(3,053,790)	(4,839,448)
採用權益法之投資現金股利收現數		105,516	55,548
處分不動產、廠房及設備款利益	六(二十四)	(2,524)	(3,295)
金融資產減損損失	六(二十四)	85,000	-
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			
透過損益按公允價值衡量金融資產		-	46,507
應收帳款及票據		(229,911)	(97,790)
存貨		(295,641)	(374,867)
其他應收款		(145,636)	31,627
預付款項		11,844	(22,352)
長期催收帳款及票據		(3,635)	(3,248)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付帳款及票據		(348,759)	1,226,621
其他應付款		22,512	(91,211)
其他流動負債		1,434	(46,527)
應計退休金負債		(118)	296
營運產生之現金(流出)流入		(286,746)	1,326,137
支付利息		(301,527)	(243,386)
收取利息		8,177	7,730
收取股利		124,185	112,547
支付所得稅		(37,044)	(128,499)
營業活動之淨現金(流出)流入		(492,955)	1,074,529

(續次頁)

聯強國際股份有限公司
個體現金流量表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
投資活動之現金流量			
以成本衡量金融資產減資退回款		\$ 800	\$ 58,723
其他應收款-關係人(增加)減少	七	(167,000)	25,424
購置不動產、廠房及設備	六(三十)	(48,989)	(59,110)
處分不動產、廠房及設備款		4,228	4,041
購置無形資產價款	六(三十)	(31,287)	(59,688)
質押定期存款(增加)減少		(202,397)	2,963
其他非流動資產(增加)減少		18,639	(18,701)
投資活動之淨現金流出		(426,006)	(46,348)
籌資活動之現金流量			
短期借款增加		7,665,778	6,014,542
應付短期票據(減少)增加		(1,130,000)	2,290,000
其他應付款-關係人(減少)增加		(462,988)	133,912
償還應付公司債		-	(5,000,000)
存入保證金減少		(670)	(320)
發放之現金股利	六(二十)	(5,242,119)	(4,447,860)
籌資活動之淨現金流入(流出)		830,001	(1,009,726)
匯率影響數		(222)	215
本期現金及約當現金(減少)增加數		(89,182)	18,670
期初現金及約當現金餘額		486,411	467,741
期末現金及約當現金餘額		\$ 397,229	\$ 486,411

請參閱後附個體財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所
吳郁隆、周建宏會計師民國105年3月14日查核報告。

董事長：苗豐強

經理人：杜書伍

會計主管：張文英

附錄一

聯強國際股份有限公司

公 司 章 程

第 一 節 總 則

第 一 條 本公司依中華民國公司法股份有限公司之規定組織之，訂名為聯強國際股份有限公司。

第 二 條 本公司經營業務範圍如左：

- 一、F113050 電腦及事務性機器設備批發業。
- 二、F118010 資訊軟體批發業。
- 三、F113070 電信器材批發業。
- 四、F119010 電子材料批發業。
- 五、F113110 電池批發業。
- 六、F116010 照相器材批發業。
- 七、IE01010 電信業務門號代辦業。
- 八、CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
- 九、JA02010 電器及電子產品修理業。
- 十、F401021 電信管制射頻器材輸入業。
- 十一、G801010 倉儲業。
- 十二、F401010 國際貿易業。
- 十三、I301010 資訊軟體服務業。
- 十四、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 十五、F108031 醫療器材批發業。
- 十六、F208031 醫療器材零售業。

第二條之一 本公司轉投資不受公司法第十三條所訂轉投資總額不得超過實收股本百分之四十之限制。

第 三 條 本公司設主事務所於中華民國台北市，並得於中華民國領域內及領域外本公司推行業務認為必要或適當之地處，設立分事務所。

第 四 條 本公司得就業務之需要對外保證。

第 二 節 資 本

- 第 五 條 本公司資本總額定為新台幣貳佰貳拾億元整，共分為貳拾貳億股(其中伍仟萬股供員工認股權憑證轉換使用)，每股金額定為新台幣拾元，未發行股份由董事會視需要分次發行。台灣證券集中保管股份有限公司得請求合併換發大面額證券。
- 第 六 條 本公司股票，應由本公司董事三人簽名或蓋章，編列號碼，並經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。
公司發行新股時其股票得就該次發行總數合併印製，但應洽證券集中保管事業機構保管。
公司發行之股份得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。
- 第 七 條 本公司股票，應均為記名股票，並應表明各股東之真實本名，若用法人名稱，應記載各股東及(或)其代表人真實本名及住址於本公司之股東名簿，其為二人以上之股東所共有者，應推定一人為其代表。
- 第 八 條 股票如有遺失、損毀等情事，依相關法令及主管機關頒佈「公開發行股票公司股務處理準則」規定辦理。
- 第 九 條 因轉讓所有權，或為遺失或燬滅而補發新股票時，本公司得收取足夠印刷成本或所貼印花之適當費用。
- 第 十 條 股東均應將其印鑑式樣，送繳本公司登記，以供領取股利或行使股權時核對之用。
- 第 十一 條 本公司股東辦理股票轉讓、設定權利質押、掛失、繼承、贈與及印鑑掛失、變更或地址變更等股務事項及行使其一切權利時，除法令及證券規章另有規定外，悉依「公開發行公司股務處理準則」辦理。
- 第 十二 條 股東名簿記載之變更，於股東常會前六十日內，股東臨時會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內不得為之。

第 三 節 股 東 會

- 第 十三 條 本公司股東會，分左列二種：
一、股東常會；

二、股東臨時會。

股東常會每年開會一次，於每會計年度終了後六個月內召開之。

股東臨時會於必要時召集之，除公司法另有規定外，由董事會召集之。

第十四條 股東會之召集，常會應於三十日前，臨時會於十五日前，通知各股東。通知及公告應載明開會日期、地點及召集事由。

第十五條 股東會決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，並以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十六條 (刪)

第十七條 本公司各股東，每股有一表決權；但公司依法自己持有之股份無表決權。

第十八條 股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法另有規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第十九條 股東會議，應由本公司董事長擔任主席；如董事長缺席時，依公司法第二百零八條，由董事一人代為主席。由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。

第二十條 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。

議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果，在本公司存續期間，應永久保存。

第一項議事錄之分發，依公司法規定辦理。

出席股東之簽名簿及代理出席之委託書，其保存期限至少為一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第四節 董事

第二十一條 本公司設董事七至九人，其中獨立董事至少三人。

本公司董事之選舉方式依公司法規定採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之。

董事選舉時，應依公司法第 198 條規定辦理，獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額，由所得選票代表選舉權較多者，當選為獨立董事及非獨立董事。

- 第二十一條之一 本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成，審計委員會或審計委員會之成員負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權。
- 第二十二條 董事之任期為三年，得連選連任。
- 第二十三條 本公司董事由股東會就有行為能力之人選任之，選任後得由董事會決議為本公司董事購買責任保險；董事之報酬授權董事會依同業通常之水準議定之；全體董事所持有本公司記名股票之股份總額悉依主管機關頒佈之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」所規定之標準訂定之。
- 第二十四條 董事互推一人為董事長。
- 第二十五條 董事長對外代表公司。
- 第二十六條 除每屆新當選之第一次董事會，由所得選票最多之董事召集外，董事會應由董事長召集之同時擔任主席，並應由召集人至少於會議七日前載明事由通知各董事。如遇緊急情事，董事會得不經上述通知方法而隨時召集之。前項召集通知，以書面、電子郵件或傳真方式為之。董事會得於中華民國領域內或領域外舉行之。
- 第二十七條 董事會應由董事長為主席；董事長缺席時，依公司法第二百零八條由董事一人代為主席。
- 第二十八條 每一位董事有一表決權，除法律另有訂定外，董事會出席法定人數為過半數董事之出席，任何董事會之決議，以出席董事過半數之同意行之。倘董事會表決正反票數相等時，董事長無額外決定性之表決權，股東會表決正反票數相等時亦同。
- 第二十九條 董事得以書面授權其他董事代表出席董事會，並得對提出於會議之所有事項代為行使表決權，但每一董事僅以代表其他董事一人為限。
- 第三十條 董事於董事會議採行決議，行使其職權。
- 第三十一條 董事會之召開如以視訊會議時，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。
- 第三十二條 (刪)。

第三十三條 董事會設置秘書一人，掌管董事會與本公司所有重要文件、契據及股票。

第五節 人事

第三十四條 本公司設置經理人，其職稱依本公司需要設置，經理人應由董事會以董事過半數之出席，及出席董事過半數同意聘任及解任之。

第三十五條 本公司選任之經理人應辦理董事會所指定之任務，如董事會無指定時，則應辦理董事長所指定之任務。

第三十六條 董事會必要時得委任其他主管人員並規定其任務。

第六節 財務報告

第三十七條 本公司之會計年度自每年一月一日起至該年十二月三十一日止，每會計年度終了，董事會應造具下列各項表冊提出股東常會請求承認：

- 一．營業報告書；
- 二．財務報表；
- 三．盈餘分派或虧損彌補之議案。

第三十八條 本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值成長期，為考量本公司業務環境、長期財務規劃、未來資金需求及保障股東及投資人之權益。本公司年度結算，如有盈餘，除依法彌補以往虧損及提繳稅款外，並應先提撥百分之十為法定盈餘公積及就當年度發生之股東權益減項金額提列特別盈餘公積，且應再提撥最高不超過百分之十最低不低於萬分之一以為員工紅利；餘額於加計上一年度累積未分配盈餘後，提撥百分之三十至一百，由董事會擬定分配議案，提請股東會承認之。前述盈餘提撥分派之比率及股東現金股利之比率得由董事會綜合考量資本公積、保留盈餘及未來獲利狀況，及視公司未來發展，凡有必要之投資計劃而能增加獲利或有資金需求，則以盈餘轉增資或資本公積轉增資因應，當資本擴充影響股利水準時，則採現金發放因應之原則，予以調整。但每次分派股東現金股利之比率不得低於當次配發予股東股利之百分之十五。員工紅利如以股票方式發放，本公司之從屬公司之員工符合一定條件時亦得分配之，其一定條件授權董事長訂定之。

第七節 附 則

第三十九條 公司內部組織及業務經營將依董事會決議為之。

第四十條 本章程未規定之事項，悉依中華民國公司法規定辦理。

第四十一條 本章程於七十七年九月一日由全體發起人一致同意而訂立。自呈奉主管官署核准後正式生效；其修正後亦同。第一次修正於七十九年九月二十七日。第二次修正於八十年六月十八日。第三次修正於八十一年四月六日。第四次修正於八十二年三月十八日。第五次修正於八十二年十月二十二日。第六次修正於八十三年五月十一日。第七次修正於八十四年五月二十日。第八次修正於八十五年三月二十八日。第九次修正於八十六年四月十八日。第十次修正於八十六年四月十八日。第十一次修正於八十七年五月十三日。第十二次修正於八十八年五月七日。第十三次修正於八十九年五月二日。第十四次修正於九十年五月十一日。第十五次修正於九十一年五月二十一日。第十六次修正於九十二年五月二十八日。第十七次修正於九十四年六月十日。第十八次修正於九十六年六月十三日。第十九次修正於九十七年六月十一日。第二十次修正於九十九年六月十七日。第二十一次修正於一〇〇年六月十日。第二十二次修正於一〇一年六月十三日。第二十三次修正於一〇三年六月十一日。第二十四次修正於一〇四年六月十二日。

附錄二

聯強國際股份有限公司 股東會議事規則

- 一、本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。
- 二、公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。
出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。
- 三、股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 四、本公司股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 五、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，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。
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席應由該召集權人擔任之。
- 六、公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 七、公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 八、已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後兩次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條之規定為假決議。
於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 九、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。
前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。
會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會；但主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

- 十、出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。
出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。
出席股東發言時，其他股東除徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。
- 十一、同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過二次，每次不得超過五分鐘。
發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
- 十二、法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。
法人股東指派二人以上之代表人出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- 十三、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 十四、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。
- 十五、議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。
- 十六、會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。
- 十七、本公司召開股東會，股東得選擇採行以書面或電子方式行使其表決權，有關行使方式悉依公司法及其他相關法令之規定辦理。
議案之表決，除公司法及章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之表決時如經主席徵詢無異議者，視為通過。其效力與投票表決相同。
- 十八、同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 十九、主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持會場秩序。糾察員(或保全人員)在場協助維持秩序時，應佩戴"糾察員"字樣臂章。
- 二十、本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。第三次於一〇四年六月十二日股東常會修訂通過。

附錄三

本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

項目		年度	105 年度(預估)
		(分配 104 年度盈餘)	
期初實收資本額(仟元)			15,885,209
本年度配股 配息情形	每股現金股利(元)		1.5
	盈餘轉增資每股配股數(元)		0.5
	資本公積轉增資每股配股數(元)		-
營業績效 變化情形	營業利益(仟元)		不 適
	營業利益較去年同期增(減)比率		
	稅後純益(仟元)		
	稅後純益較去年同期增(減)比率		
	每股盈餘(元)		
	每股盈餘較去年同期增(減)比率		
	年平均投資報酬率 (年平均本益比倒數)		
擬辦性每 股盈餘及 本益比	若盈餘轉增資全 數改配放現金股 利	擬制每股盈餘(元)	用 (註)
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公 積轉增資	擬制每股盈餘(元)	
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公 積且盈餘轉增資 改以現金股利發 放	擬制每股盈餘(元)	
		擬制年平均投資報酬率	

註：本公司並未公開 105 年度財務預測，故無 105 年度預估資料；而 104 年度之配股配息情形，係依董事會決議通過盈餘分配案列示。

附錄四

全體董事持有股數情形

基準日：105年4月10日

職稱	姓名		停止過戶日持有股數			備註
			種類	股數	佔已發行股份總數(%)	
董事長	苗豐強		普通股	30,297,147	1.91%	
董事	楊香芸	神通電腦股份有限公司代表人		216,381,957	13.62%	
董事	周德虔					
董事	杜書伍			34,434,649	2.17%	
獨立董事	魏永篤			0	0.00%	
獨立董事	焦佑鈞			0	0.00%	
獨立董事	張安平			0	0.00%	
合計				281,113,753		

105年4月10日發行總股數：1,588,520,922股

註1：全體董事法定最低應持有股數：38,124,502股，截至105年4月10日止持有281,113,753股。

註2：本公司設置審計委員會，故無監察人法定應持有股數之適用。

聯強國際股份有限公司

台北市民生東路三段七十五號四樓

電話：(02)25063320