

全訊科技股份有限公司 107 年股東常會議事錄

時間：民國107年5月16日上午十時

地點：南部科學工業園區台南市新市區南科三路26號2樓

(台灣科學工業園區同業公會南區辦事處) 201會議室

出席：親自出席及委託出席股數計 17,930,118 股，佔已發行股份總數 34,411,000 股之 52.10%。

主席：張全生董事長  紀錄：蔡尉貞 

宣佈開會：親自出席及委託出席股份總數已逾法定股數，主席宣佈開會。

主席致詞：(略)

報告事項

一、106年度營業報告，敬請 鑒察。

說明：106年度營業報告書。(請參閱附件一)

二、審計委員會審查106年度決算表冊報告，敬請 鑒察。

說明：(一) 本公司106年度決算表冊，業經審計委員會審查竣事，並提出審查報告書在案。

(二) 審計委員會審查報告書。(請參閱附件二)

承認事項

第一案、董事會提

案由：本公司106年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：(一) 本公司106年度個體財務報表及合併財務報表，業經審計委員會審查完竣並經董事會通過。(請參閱附件三)。

(二) 茲依公司法228條之規定編造下列表冊：

1. 營業報告書。(請參閱附件一)

2. 個體財務報表及合併財務報表。(請參閱附件三)

(三) 謹提請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案、董事會提

案由：本公司 106 年度虧損撥補案，提請 承認。

說明：(一) 本公司106年度期末待彌補虧損計新台幣58,977,030元，

擬以截至106年12月31日止之資本公積計新台幣58,977,030元彌補虧損。

(二) 本公司106年度虧損撥補表。(請參閱附件四)

(三) 本案已提審計委員會討論，並經董事會通過。

(四) 謹提請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

選舉事項

第一案

案由：補選董事及獨立董事案，提請 選舉。

說明：(一)茲因董事辭任乙席及獨立董事王天津先生將於107年5月16日請辭獨立董事一職，為因應本公司實際運作需求，於本次股東會補選董事一席，獨立董事一席，選任後即就任，任期與原任期相同，至108年6月23日止。

(二)依公司章程第十七條規定，本公司董事及獨立董事之選任採候選人提名制度，董事及獨立董事候選人名單業經本公司107年3月23日董事會審查通過。

(三)本次提名之董事及獨立董事候選人名單，請參閱附件五。

(四)謹提請 選舉。

選舉結果：

王天津先生當選董事：當選權數17,908,118權。

方平煌先生當選獨立董事：當選權數17,908,118權。

討論事項

案由：解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案，提請 討論。

說明：(一)依公司法第209條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

(二)為考量業務上需要並增加營運績效，在無損公司利益情形下，擬於股東會提案解除本公司新任董事及其代表人為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為其競業之限制。

(三)新選任之董事，目前現職及兼任情形，請參閱附件五。

(四)提請 討論。

決議：新任董事無競業之情形，本議案不予討論。

臨時動議：無

散 會：同日上午十時四十分

【參、附件】

附件一

全訊科技股份有限公司

106 年度營業報告書

一、106 年度營業報告

(一)營業計畫實施成果

民國 106 年度本公司產銷策略，主要集中於軍用 GaAs 與 GaN 高頻高功率放大器、收發模組及以色列軍方廠商的功率放大器生產及研發與歐洲廠商高頻高功率放大器的研發，另外商用低雜訊元件、功率元件、單晶微波積體電路持續增加中。

在高頻固態功率放大器方面，積極量產出貨，且有不同頻段的固態功率放大器正與客戶洽談量產計劃。茲將本公司 106 年度營業結果重點說明如下：

單位：新台幣仟元

| 項目(合併) | 106 年 | 105 年 | 增(減)金額 | 變動比例% |
|--------|---------|---------|----------|-----------|
| 營業收入淨額 | 395,583 | 337,248 | 58,335 | 17.297% |
| 營業毛利 | 167,483 | 186,104 | (18,621) | (10.006%) |
| 稅後淨利 | 52,203 | 107,160 | (54,957) | (51.285%) |

| 項目(個體) | 106 年 | 105 年 | 增(減)金額 | 變動比例% |
|--------|---------|---------|----------|-----------|
| 營業收入淨額 | 395,583 | 337,248 | 58,335 | 17.297% |
| 營業毛利 | 167,483 | 180,224 | (12,741) | (7.069%) |
| 稅後淨利 | 52,203 | 107,160 | (54,957) | (51.285%) |

(二)預算執行情形

本公司 106 年度僅設定內部預算目標並未對外公開財務預測數，整體營收及獲利因產業變化之影響，致本公司 106 年營收淨額為新台幣 395,583 仟元，綜合損益總額為新台幣 45,732 仟元，而 106 年營收預算數為新台幣 400,000 仟元。

(三)財務收支及獲利能力分析

| 項目 | 年度 | 106年 | 105年 |
|---------|-----------|--------|--------|
| 財務結構(%) | 負債占資產比率 | 34.32 | 32.41 |
| | 長期資金占固定資 | 469.31 | 650.02 |
| 償債能力(%) | 流動比率 | 237.31 | 251.13 |
| | 速動比率 | 127.18 | 85.87 |
| 獲利能力(%) | 資產報酬率(%) | 10.98 | 28.86 |
| | 權益報酬率(%) | 16.00 | 44.23 |
| | 基本每股盈餘(元) | 1.52 | 3.16 |

(四)研究發展狀況

本公司經幾年的努力，已發展出 GaAs 與 GaN 超高功率元件與各頻段的 MMIC，進而發展出 X band 10W IC、Ka band 3W IC 及寬頻 MMIC 與各頻段超高功率放大器、各頻段收發模組、訊號合成模組、微波次系統等，將可運用在軍方先進雷達系統，與先進微波追蹤系統，並獲得我國軍方與歐洲及以色列微波大廠的肯定與長期訂單，未來將加重 GaN 技術，超高高頻功率 SSPA 的研發，與 5G 相關 MMIC 的研發。

二、107 年度營業計畫概要

(一)經營方針

1. 專注於軍用微波領域及民用微波基礎建設。
2. 行銷採代理商制。

(二)預期銷售數量及其依據

銷售數量係依據市場需求狀況與發展趨勢、客戶營運概況及本公司目前接單情形，並參酌本公司之產能規模而訂定銷售數量目標為微波放大器與模組 4,500 套，微波元件與積體電路為 330,000 PCS。

(三)重要之產銷政策


1. Q (Quality)：含產品的特性及可靠性。
2. P (Price)：具競爭性。
3. D (Delivery)：快速交貨。
4. 海外銷售採代理商制，持續尋找優良代理商，加強歐洲地區的銷售。
5. 採接單式生產，減少庫存壓力。


三、未來公司發展策略


- (一)往微波收發系統發展
- (二)發展 GaN 製程技術及相關產品
- (三)發展各頻段固態功率放大器
- (四)量產毫米波固態功率放大器與收發模組
- (五)量產 GaN 高頻高功率固態功率放大器
- (六)發展 5G 相關的 MMIC
- (七)立足國內，擴展國際

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司所屬產業受國內外政策及法律變動影響之機會較小，且本公司積極發展製程技術，掌握關鍵自主技術，增強本公司之競爭力，因此產業環境的變化對本公司財務業務之影響應屬有限。

董事長：張全生 

經理人：張全生 

會計主管：盧豐智 

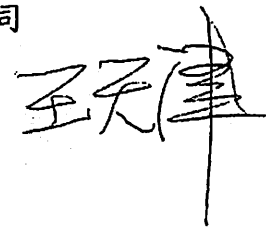
審計委員會審查報告書

董事會造送本公司 106 年度營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及虧損撥補議案等，其中個體財務報表、合併財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所劉子猛、林姿妤兩位會計師查核竣事，並分別出具無保留意見之查核報告書。

上述表冊經本審計委員會審查，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四之四條及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請鑒核。

全訊科技股份有限公司

審計委員會召集人：



中華民國 107 年 3 月 23 日

會計師查核報告

(107)財審報字第 17004800 號

全訊科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

全訊科技股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 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(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開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，足以允當表達全訊科技股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 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「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認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，與全訊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。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，對全訊科技股份有限公司民國 106 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。

全訊科技股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

收入之截止

事項說明

有關收入認列會計政策，請詳個體財務報表附註四、(二十二)收入認列之說明。

全訊科技股份有限公司之銷貨收入主要來自微波半導體元件銷售，銷貨收入之認列判斷點主要係依據合約交易條件，於客戶驗收點移轉貨物之風險與報酬時始認列收入。由於銷售需要確認貨物所有權相關重大風險與報酬是否已移轉予顧客，涉及人工作業與判斷，評估容易有收入認列時點錯誤判斷之重大不實表達風險，故列為本年度查核之關鍵查核事項。

因應之主要查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要查核程序彙列如下：

1. 瞭解及評估收入認列之會計政策。
2. 瞭解及評估收入認列之內部控制，以及執行包括出貨及確認收入認列時點之內部控制有效性之測試。
3. 對資產負債表日前後特定期間之銷貨收入交易執行截止測試，以確認認列之收入其貨物風險及報酬業已移轉，且收入已認列並記錄在適當期間。

存貨之減損評估

事項說明

有關存貨之會計政策，請詳個體財務報表附註四、(八)存貨之說明；存貨評價之重大會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報表附註五、存貨之評價說明；存貨備抵跌價損失，請詳個體財務報表附註六、(三)存貨之說明。民國 106 年 12 月 31 日之存貨及備抵存貨跌價損失餘額分別為新台幣 215,297 仟元及 62,085 仟元。

全訊科技股份有限公司係研究、開發、生產、製造、銷售微波半導體元件，由於存貨金額重大，且對於超過一定貨齡之存貨及個別有過時與毀損之存貨其淨變現價值之決定常涉及管理階層主觀判斷，故列為本年度查核之關鍵查核事項。

因應之主要查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要查核程序彙列如下：

1. 依對營運及產業性質之瞭解，評估其存貨備抵跌價損失所採用提列政策與程序之合理性。
2. 瞭解倉儲管理之流程、檢視其年度盤點計畫並參與年度存貨盤點，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 驗證用以評價之存貨淨變現價值與貨齡報表之適當性，以確認備抵存貨跌價損失評價之合理性。

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全訊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全訊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。

全訊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

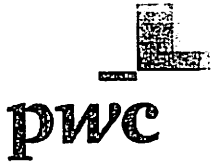
本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對全訊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，以及使全訊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全訊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. 對於全訊科技股份有限公司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）。



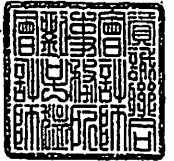
資誠

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對全訊科技股份有限公司民國 106 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

劉子猛

劉子猛



會計師

林姿妤

林姿妤



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(84)台財證(六)第 29174 號

(82)台財證(六)第 44927 號

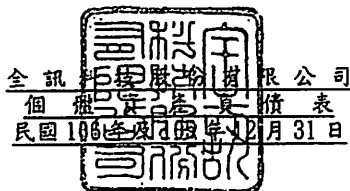
中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 3 日

全訊希格康藥業有限公司
個體資產負債表
民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資 | 產 | 附註 | 106年12月31日 | | 105年12月31日 | |
|--------------|------------|--------|-------------------|------------|-------------------|------------|
| | | | 金 | % | 金 | % |
| 流動資產 | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 六(一) | \$ 174,258 | 32 | \$ 53,515 | 12 |
| 1150 | 應收票據淨額 | | 1,023 | - | 296 | - |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 六(二) | 30,527 | 6 | 54,602 | 13 |
| 1200 | 其他應收款 | | 5 | - | - | - |
| 1220 | 本期所得稅資產 | 六(二十) | 2 | - | 6 | - |
| 130X | 存貨 | 五及六(三) | 153,212 | 29 | 191,066 | 43 |
| 1410 | 預付款項 | | 12,464 | 2 | 4,276 | 1 |
| 1476 | 其他金融資產－流動 | 八 | 12,537 | 2 | 13,326 | 3 |
| 11XX | 流動資產合計 | | <u>384,028</u> | <u>71</u> | <u>317,087</u> | <u>72</u> |
| 非流動資產 | | | | | | |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 六(五)及八 | 80,091 | 15 | 48,715 | 11 |
| 1780 | 無形資產 | 六(六) | 792 | - | 802 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 六(二十) | 16,346 | 3 | 21,432 | 5 |
| 1915 | 預付設備款 | 六(五) | 7,524 | 1 | 6,267 | 1 |
| 1920 | 存出保證金 | 六(七) | 45,626 | 9 | 48,615 | 11 |
| 1980 | 其他金融資產－非流動 | 八 | 3,300 | 1 | - | - |
| 15XX | 非流動資產合計 | | <u>153,679</u> | <u>29</u> | <u>125,831</u> | <u>28</u> |
| 1XXX | 資產總計 | | <u>\$ 537,707</u> | <u>100</u> | <u>\$ 442,918</u> | <u>100</u> |

(續次頁)



單位：新台幣仟元

| 負債及權益 | | 附註 | 106年12月31日 | | 105年12月31日 | |
|------------------------|---------------|---------------|------------|-------|------------|-------|
| | | | 金額 | % | 金額 | % |
| 流動負債 | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 | 六(八)及八 | \$ 90,000 | 17 | \$ 40,000 | 9 |
| 2150 | 應付票據 | | 15,621 | 3 | 9,704 | 2 |
| 2170 | 應付帳款 | | 2,712 | 1 | 7,711 | 2 |
| 2200 | 其他應付款 | | 34,245 | 6 | 36,570 | 8 |
| 2310 | 預收款項 | | 7,650 | 1 | 6,819 | 1 |
| 2320 | 一年或一營業週期內到期長期 | 六(九)及八 | | | | |
| | 負債 | | 11,600 | 2 | 25,459 | 6 |
| 21XX | 流動負債合計 | | 161,828 | 30 | 126,263 | 28 |
| 非流動負債 | | | | | | |
| 2540 | 長期借款 | 六(九)及八 | 5,247 | 1 | 6,133 | 1 |
| 2640 | 淨確定福利負債—非流動 | 六(十) | 17,488 | 3 | 11,134 | 3 |
| 25XX | 非流動負債合計 | | 22,735 | 4 | 17,267 | 4 |
| 2XXX | 負債總計 | | 184,563 | 34 | 143,530 | 32 |
| 權益 | | | | | | |
| 股本 | | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 六(十一)(十三) | 344,110 | 64 | 340,010 | 77 |
| 資本公積 | | | | | | |
| 3200 | 資本公積 | 六(十一)(十二)(十三) | 68,011 | 13 | 64,087 | 14 |
| 保留盈餘 | | | | | | |
| 3350 | 累積虧損 | 六(十四)(二十) | (58,977) | (11) | (104,709) | (23) |
| 3XXX | 權益總計 | | 353,144 | 66 | 299,388 | 68 |
| 重大或有負債及未認列之合約承諾 | | | | | | |
| 3X2X | 負債及權益總計 | | \$ 537,707 | 100 | \$ 442,918 | 100 |

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。

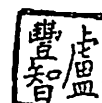
董事長：張全生

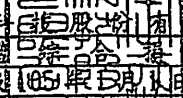


經理人：張全生



會計主管：盧豐智




 全訊科技股份有限公司
 個體綜合損益表
 民國106年及105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 | 106 年 度 | | 105 年 度 | |
|-------------------------------|---------------------|-------------|-------|-------------|-------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 營業收入 | | \$ 395,583 | 100 | \$ 337,248 | 100 |
| 5000 營業成本 | 六(三)(十八)(十九)(二十二)及七 | (228,100) | (58) | (157,024) | (47) |
| 5900 營業毛利 | | 167,483 | 42 | 180,224 | 53 |
| 營業費用 | 六(六)(十八)(十九)(二十二)及七 | | | | |
| 6100 推銷費用 | | (8,896) | (2) | (8,946) | (3) |
| 6200 管理費用 | | (47,686) | (12) | (26,547) | (8) |
| 6300 研究發展費用 | | (39,135) | (10) | (22,199) | (6) |
| 6000 營業費用合計 | | (95,717) | (24) | (57,692) | (17) |
| 6900 營業利益 | | 71,766 | 18 | 122,532 | 36 |
| 營業外收入及支出 | | | | | |
| 7010 其他收入 | 六(二)(十五) | 375 | - | 142 | - |
| 7020 其他利益及損失 | 六(四)(十六) | (11,553) | (3) | (12,430) | (3) |
| 7050 財務成本 | 六(十七) | (1,974) | - | (2,329) | (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(四) | - | - | (512) | - |
| 7000 營業外收入及支出合計 | | (13,152) | (3) | (15,129) | (4) |
| 7900 稅前淨利 | | 58,614 | 15 | 107,403 | 32 |
| 7950 所得稅費用 | 六(二十) | (6,411) | (2) | (243) | - |
| 8200 本期淨利 | | \$ 52,203 | 13 | \$ 107,160 | 32 |
| 其他綜合損益 | | | | | |
| 不重分類至損益之項目 | | | | | |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數 | 六(十) | (\$ 7,796) | (2) | (\$ 2,119) | (1) |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得稅 | 六(二十) | 1,325 | 1 | 360 | - |
| 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(四) | - | - | (46) | - |
| 8300 其他綜合損益(淨額) | | (\$ 6,471) | (1) | (\$ 1,805) | (1) |
| 8500 本期綜合損益總額 | | \$ 45,732 | 12 | \$ 105,355 | 31 |
| 每股盈餘 | 六(二十一) | | | | |
| 9750 基本 | | \$ 1.52 | | \$ 3.16 | |
| 9850 稀釋 | | \$ 1.50 | | \$ 3.11 | |

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：張全生

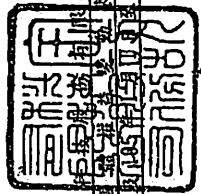


經理人：張全生



會計主管：盧豐智





全訊資產證券有限公司

民國106年12月31日

單位：新台幣仟元

| 附註 | 普通股本 | | 發行溢價 | | 員工認股權 | | 其他 | | 權益 | |
|----|------|----|------|----|-------|----|----|----|----|----|
| | 金額 | 股數 | 金額 | 股數 | 金額 | 股數 | 金額 | 股數 | 金額 | 股數 |

| 105 年 | 105 年 1 月 1 日 餘額 | | 員工行使認股權發行普通股 | | 員工認股權酬勞成本 | | 認股權失效 | | 105 年度淨利 | | 105 年度其他綜合損益 | | 105 年 12 月 31 日 餘額 | |
|-------|-------------------|----|------------------|------------|---------------|----|-----------|----|-------------------|----|--------------|----|--------------------|-------------------|
| | 金額 | 股數 | 金額 | 股數 | 金額 | 股數 | 金額 | 股數 | 金額 | 股數 | 金額 | 股數 | 金額 | 股數 |
| | \$ 335,550 | | \$ 59,005 | 723 | \$ 723 | | | | | | | | | \$ 185,214 |
| | 4,460 | | 4,487 | (276) | | | | | | | | | | 8,671 |
| | - | | - | 148 | | | | | | | | | | 148 |
| | - | | - | (12) | | | 12 | | | | | | | - |
| | - | | - | - | | | - | | 107,160 | | | | | 107,160 |
| | - | | - | - | | | - | | (1,759) | | | | 46 | (1,805) |
| | <u>\$ 340,010</u> | | <u>\$ 63,492</u> | <u>583</u> | <u>\$ 583</u> | | <u>12</u> | | <u>\$ 104,709</u> | | | | | <u>\$ 299,388</u> |
| | \$ 340,010 | | \$ 63,492 | 583 | \$ 583 | | 12 | | \$ 104,709 | | | | | \$ 299,388 |
| | 4,100 | | 4,079 | (209) | | | | | | | | | | 7,970 |
| | - | | - | 54 | | | | | | | | | | 54 |
| | - | | - | - | | | | | 52,203 | | | | | 52,203 |
| | - | | - | - | | | | | (6,471) | | | | | (6,471) |
| | <u>\$ 344,110</u> | | <u>\$ 67,571</u> | <u>428</u> | <u>\$ 428</u> | | <u>12</u> | | <u>\$ 58,977</u> | | | | | <u>\$ 353,144</u> |
| | \$ 344,110 | | \$ 67,571 | 428 | \$ 428 | | 12 | | \$ 58,977 | | | | | \$ 353,144 |

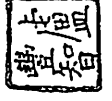
| 106 年 | 106 年 1 月 1 日 餘額 | | 員工行使認股權發行普通股 | | 員工認股權酬勞成本 | | 106 年度淨利 | | 106 年度其他綜合損益 | | 106 年 12 月 31 日 餘額 | | |
|-------|-------------------|----|------------------|------------|---------------|----|-----------|----|------------------|----|--------------------|----|-------------------|
| | 金額 | 股數 | 金額 | 股數 | 金額 | 股數 | 金額 | 股數 | 金額 | 股數 | 金額 | 股數 | |
| | \$ 340,010 | | \$ 63,492 | 583 | \$ 583 | | 12 | | \$ 104,709 | | | | \$ 299,388 |
| | 4,100 | | 4,079 | (209) | | | | | | | | | 7,970 |
| | - | | - | 54 | | | | | | | | | 54 |
| | - | | - | - | | | | | 52,203 | | | | 52,203 |
| | - | | - | - | | | | | (6,471) | | | | (6,471) |
| | <u>\$ 344,110</u> | | <u>\$ 67,571</u> | <u>428</u> | <u>\$ 428</u> | | <u>12</u> | | <u>\$ 58,977</u> | | | | <u>\$ 353,144</u> |
| | \$ 344,110 | | \$ 67,571 | 428 | \$ 428 | | 12 | | \$ 58,977 | | | | \$ 353,144 |



董事長：張全生




經理人：張全生



會計主管：盧豐智

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。


 全訊科技股份有限公司
 個體現金流量表
 民國 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 附註 | 106 年 度 | 105 年 度 |
|--------------------------|-------------------|------------|
| 營業活動之現金流量 | | |
| 本期稅前淨利 | \$ 58,614 | \$ 107,403 |
| 調整項目 | | |
| 收益費損項目 | | |
| 呆帳費用 | 六(二) - | 59 |
| 備抵呆帳轉列收入 | 六(二)(十五) (57) | - |
| 存貨跌價(回升利益)損失 | 六(三) (20,915) | 1,000 |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額 | 六(四) - | 512 |
| 處分採用權益法之投資損失 | 六(四)(十六) - | 435 |
| 折舊費用 | 六(五)(十八) 12,521 | 6,971 |
| 處分不動產、廠房及設備利益 | 六(十六) (10) | - |
| 各項攤提 | 六(六)(十八) 210 | 197 |
| 利息收入 | 六(十五) (194) | (77) |
| 利息費用 | 六(十七) 1,974 | 2,329 |
| 員工認股選擇權酬勞成本 | 六(十三)(十九) 54 | 148 |
| 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 | | |
| 應收票據 | (727) | 186 |
| 應收帳款 | 24,132 (| 46,689) |
| 其他應收款 | - | 940 |
| 存貨 | 58,769 (| 77,236) |
| 預付款項 | (8,188) (| 3,095) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動 | | |
| 應付票據 | 6,281 (| 129) |
| 應付帳款 | (4,999) (| 773) |
| 其他應付款 | 1,746 | 10,591 |
| 預收款項 | 831 | 1,693 |
| 淨確定福利負債—非流動 | (1,442) (| 1,180) |
| 營運產生之現金流入 | 128,600 | 3,285 |
| 收取之利息 | 189 | 77 |
| 收取之所得稅 | 4 | 2 |
| 支付之利息 | (2,011) | (2,431) |
| 營業活動之淨現金流入 | 126,782 | 933 |
| 投資活動之現金流量 | | |
| 其他金融資產—流動減少(增加) | 789 (| 14) |
| 採用權益法之投資解散退回款 | 六(四) - | 106 |
| 購置不動產、廠房及設備現金支付數 | 六(二十三) (30,467) | (7,349) |
| 處分不動產、廠房及設備價款 | 10 | - |
| 取得無形資產 | 六(六) (200) | - |
| 預付設備款增加 | (19,085) | (12,339) |
| 存出保證金減少(增加) | 2,989 (| 4,583) |
| 其他金融資產—非流動增加 | (3,300) | - |
| 投資活動之淨現金流出 | (49,264) | (24,179) |
| 籌資活動之現金流量 | | |
| 短期借款增加 | 50,000 | 15,860 |
| 舉借長期借款 | 20,000 | 23,000 |
| 償還長期借款 | (34,745) | (40,574) |
| 員工行使認股權發行普通股 | 六(十一) 7,970 | 8,671 |
| 籌資活動之淨現金流入 | 43,225 | 6,957 |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | 120,743 (| 16,289) |
| 期初現金及約當現金餘額 | 六(一) 53,515 | 69,804 |
| 期末現金及約當現金餘額 | 六(一) \$ 174,258 | \$ 53,515 |

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：張全生



經理人：張全生



會計主管：盧豐智



會計師查核報告

(107)財審報字第 17004860 號

全訊科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

全訊科技股份有限公司及子公司（以下簡稱「全訊集團」）民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 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（包含重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨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，足以允當表達全訊集團民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 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「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認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，與全訊集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對全訊集團民國 106 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。

全訊集團民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

收入之截止

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、(二十二)收入認列之說明。

全訊集團之銷貨收入主要來自微波半導體元件銷售，銷貨收入之認列判斷點主要係依據合約交易條件，於客戶驗收點移轉貨物之風險與報酬時始認列收入。由於銷售需要確認貨物所有權相關重大風險與報酬是否已移轉予顧客，涉及人工作業與判斷，評估容易有收入認列時點錯誤判斷之重大不實表達風險，故列為本年度查核之關鍵查核事項。

因應之主要查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要查核程序彙列如下：

1. 瞭解及評估收入認列之會計政策。
2. 瞭解及評估收入認列之內部控制，以及執行包括出貨及確認收入認列時點之內部控制有效性之測試。
3. 對資產負債表日前後特定期間之銷貨收入交易執行截止測試，以確認認列之收入其貨物風險及報酬業已移轉，且收入認列已記錄在適當期間。

存貨之減損評估

事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳合併財務報表附註四、(九)存貨之說明；存貨評價之重大會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五、存貨之評價說明；存貨備抵跌價損失，請詳合併財務報表附註六、(三)存貨之說明。民國 106 年 12 月 31 日之存貨及備抵存貨跌價損失餘額分別為新台幣 215,297 仟元及 62,085 仟元。

全訊集團係研究、開發、生產、製造、銷售微波半導體元件，由於存貨金額重大，且對於超過一定貨齡之存貨及個別有過時與毀損之存貨其淨變現價值之決定常涉及管理階層主觀判斷，故列為本年度查核之關鍵查核事項。

因應之主要查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要查核程序彙列如下：

1. 依對營運及產業性質之瞭解，評估其存貨備抵跌價損失所採用提列政策與程序之合理性。
2. 瞭解倉儲管理之流程、檢視其年度盤點計畫並參與年度存貨盤點，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 驗證用以評價之存貨淨變現價值與貨齡報表之適當性，以確認備抵存貨跌價損失評價之合理性。

其他事項—個體財務報告

全訊科技股份有限公司已編製民國 106 年度及 105 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

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全訊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全訊集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

全訊集團之治理單位(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，惟依照中華民國一般公認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錯誤或舞弊。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一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對全訊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，以及使全訊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全訊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。



資誠

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，決定對全訊集團民國 106 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

劉子猛 劉子猛

會計師

林姿妤 林姿妤



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(84)台財證(六)第 29174 號

(82)台財證(六)第 44927 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 3 日

全訊科技(股)有限公司及子公司
合併資產負債表
民國106年及105年12月31日



單位：新台幣仟元

| 貨 | 產 | 附註 | 106年12月31日 | | 105年12月31日 | |
|--------------|------------|--------|-------------------|------------|-------------------|------------|
| | | | 金額 | % | 金額 | % |
| 流動資產 | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 六(一) | \$ 174,258 | 32 | \$ 53,515 | 12 |
| 1150 | 應收票據淨額 | | 1,023 | - | 296 | - |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 六(二) | 30,527 | 6 | 54,602 | 13 |
| 1200 | 其他應收款 | | 5 | - | - | - |
| 1220 | 本期所得稅資產 | 六(十九) | 2 | - | 6 | - |
| 130X | 存貨 | 五及六(三) | 153,212 | 29 | 191,066 | 43 |
| 1410 | 預付款項 | | 12,464 | 2 | 4,276 | 1 |
| 1476 | 其他金融資產—流動 | 八 | 12,537 | 2 | 13,326 | 3 |
| 11XX | 流動資產合計 | | <u>384,028</u> | <u>71</u> | <u>317,087</u> | <u>72</u> |
| 非流動資產 | | | | | | |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 六(四)及八 | 80,091 | 15 | 48,715 | 11 |
| 1780 | 無形資產 | 六(五) | 792 | - | 802 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 六(十九) | 16,346 | 3 | 21,432 | 5 |
| 1915 | 預付設備款 | 六(四) | 7,524 | 1 | 6,267 | 1 |
| 1920 | 存出保證金 | 六(六) | 45,626 | 9 | 48,615 | 11 |
| 1980 | 其他金融資產—非流動 | 八 | 3,300 | 1 | - | - |
| 15XX | 非流動資產合計 | | <u>153,679</u> | <u>29</u> | <u>125,831</u> | <u>28</u> |
| 1XXX | 資產總計 | | <u>\$ 537,707</u> | <u>100</u> | <u>\$ 442,918</u> | <u>100</u> |

(續次頁)

全訊科技(股)有限公司及子公司
合併資產負債表
民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益 | | 附註 | 106年12月31日 | | | 105年12月31日 | | | | |
|------------------------|---------------|--------------|------------|---------|-----|------------|---------|----------|---|-----|
| | | | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % | | |
| 流動負債 | | | | | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 | 六(七)及八 | \$ | 90,000 | 17 | \$ | 40,000 | 9 | | |
| 2150 | 應付票據 | | | 15,621 | 3 | | 9,704 | 2 | | |
| 2170 | 應付帳款 | | | 2,712 | 1 | | 7,711 | 2 | | |
| 2200 | 其他應付款 | | | 34,245 | 6 | | 36,570 | 8 | | |
| 2310 | 預收款項 | | | 7,650 | 1 | | 6,819 | 1 | | |
| 2320 | 一年或一營業週期內到期長期 | 六(八)及八 | | | | | | | | |
| | 負債 | | | 11,600 | 2 | | 25,459 | 6 | | |
| 21XX | 流動負債合計 | | | 161,828 | 30 | | 126,263 | 28 | | |
| 非流動負債 | | | | | | | | | | |
| 2540 | 長期借款 | 六(八)及八 | | 5,247 | 1 | | 6,133 | 1 | | |
| 2640 | 淨確定福利負債—非流動 | 六(九) | | 17,488 | 3 | | 11,134 | 3 | | |
| 25XX | 非流動負債合計 | | | 22,735 | 4 | | 17,267 | 4 | | |
| 2XXX | 負債總計 | | | 184,563 | 34 | | 143,530 | 32 | | |
| 股本 | | | | | | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 六(十)(十二) | | 344,110 | 64 | | 340,010 | 77 | | |
| 資本公積 | | | | | | | | | | |
| 3200 | 資本公積 | 六(十)(十一)(十二) | | 68,011 | 13 | | 64,087 | 14 | | |
| 保留盈餘 | | | | | | | | | | |
| 3350 | 累積虧損 | 六(十三)(十九) | (| 58,977) | (| 11) | (| 104,709) | (| 23) |
| 3XXX | 權益總計 | | | 353,144 | 66 | | 299,388 | 68 | | |
| 重大或有負債及未認列之合約承諾 | | | | | | | | | | |
| 3X2X | 負債及權益總計 | | \$ | 537,707 | 100 | \$ | 442,918 | 100 | | |

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。

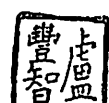
董事長：張全生



經理人：張全生



會計主管：盧豐智



全訊科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國106年及105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 | 106 年 度 | | | 105 年 度 | | |
|------------------------|---------------------|---------|----------|-------|---------|----------|-------|
| | | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % |
| 4000 營業收入 | | \$ | 395,583 | 100 | \$ | 337,248 | 100 |
| 5000 營業成本 | 六(三)(十七)(十八)(二十一) | (| 228,100) | (58) | (| 151,144) | (45) |
| 5900 營業毛利 | | | 167,483 | 42 | | 186,104 | 55 |
| 營業費用 | 六(五)(十七)(十八)(二十一)及七 | (| 8,896) | (2) | (| 8,946) | (3) |
| 6100 推銷費用 | | (| 47,686) | (12) | (| 32,950) | (10) |
| 6200 管理費用 | | (| 39,135) | (10) | (| 22,199) | (6) |
| 6300 研究發展費用 | | (| 95,717) | (24) | (| 64,095) | (19) |
| 6000 營業費用合計 | | (| 71,766) | 18 | (| 122,009) | 36 |
| 6900 營業利益 | | | 375 | - | | 153 | - |
| 營業外收入及支出 | | | 11,553) | (3) | (| 12,430) | (3) |
| 7010 其他收入 | 六(二)(十四) | (| 1,974) | - | (| 2,329) | (1) |
| 7020 其他利益及損失 | 六(十五) | (| 13,152) | (3) | (| 14,606) | (4) |
| 7050 財務成本 | 六(十六) | | 58,614 | 15 | | 107,403 | 32 |
| 7000 營業外收入及支出合計 | | (| 6,411) | (2) | (| 243) | - |
| 7900 稅前淨利 | | \$ | 52,203 | 13 | \$ | 107,160 | 32 |
| 7950 所得稅費用 | 六(十九) | | | | | | |
| 8200 本期淨利 | | | | | | | |
| 其他綜合損益 | | | | | | | |
| 不重分類至損益之項目 | | | | | | | |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數 | 六(九) | (\$ | 7,796) | (2) | (\$ | 2,119) | (1) |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得稅 | 六(十九) | | 1,325 | 1 | | 360 | - |
| 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 | | | - | - | (| 46) | - |
| 8300 其他綜合損益(淨額) | | (\$ | 6,471) | (1) | (\$ | 1,805) | (1) |
| 8500 本期綜合損益總額 | | \$ | 45,732 | 12 | \$ | 105,355 | 31 |
| 淨利歸屬於： | | | | | | | |
| 8610 母公司業主 | | \$ | 52,203 | 13 | \$ | 107,160 | 32 |
| 綜合損益總額歸屬於： | | | | | | | |
| 8710 母公司業主 | | \$ | 45,732 | 12 | \$ | 105,355 | 31 |
| 每股盈餘 | 六(二十) | | | | | | |
| 9750 基本 | | \$ | | 1.52 | \$ | | 3.16 |
| 9850 稀釋 | | \$ | | 1.50 | \$ | | 3.11 |

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：張全生



經理人：張全生



會計主管：盧豐智



全訊科技(股)有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

| 附註 | 資 本 公 積 | | | | 累 積 虧 損 | 其 他 權 益 | | 權 益 總 計 |
|--------------|-------------------|------------------|---------------|--------------|---------------------|-----------------------------------|-------------------|---------|
| | 普 通 股 股 本 | 發 行 溢 價 | 員 工 認 股 權 | 其 他 | | 國 外 營 運 換 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額 | 權 益 總 計 | |
| 105 年 度 | | | | | | | | |
| 105年1月1日餘額 | \$ 335,550 | \$ 59,005 | \$ 723 | \$ - | (\$ 210,110) | \$ 46 | \$ 185,214 | |
| 員工行使認股權發行普通股 | 六(+)(十二) 4,460 | 4,487 | (276) | - | - | - | 8,671 | |
| 員工認股權酬勞成本 | 六(十二) - | - | 148 | - | - | - | 148 | |
| 認股權失效 | 六(十二) - | - | (12) | 12 | - | - | - | |
| 105年度淨利 | - | - | - | - | 107,160 | - | 107,160 | |
| 105年度其他綜合損益 | - | - | - | - | (1,759) | (46) | (1,805) | |
| 105年12月31日餘額 | <u>\$ 340,010</u> | <u>\$ 63,492</u> | <u>\$ 583</u> | <u>\$ 12</u> | <u>(\$ 104,709)</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 299,388</u> | |
| 106 年 度 | | | | | | | | |
| 106年1月1日餘額 | \$ 340,010 | \$ 63,492 | \$ 583 | \$ 12 | (\$ 104,709) | \$ - | \$ 299,388 | |
| 員工行使認股權發行普通股 | 六(+)(十二) 4,100 | 4,079 | (209) | - | - | - | 7,970 | |
| 員工認股權酬勞成本 | 六(十二) - | - | 54 | - | - | - | 54 | |
| 106年度淨利 | - | - | - | - | 52,203 | - | 52,203 | |
| 106年度其他綜合損益 | - | - | - | - | (6,471) | - | (6,471) | |
| 106年12月31日餘額 | <u>\$ 344,110</u> | <u>\$ 67,571</u> | <u>\$ 428</u> | <u>\$ 12</u> | <u>(\$ 58,977)</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 353,144</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：張全生



經理人：張全生



會計主管：盧登智



全訊科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

| 附註 | 106 年 度 | 105 年 度 |
|------------------|-----------------------|------------|
| 營業活動之現金流量 | | |
| 本期稅前淨利 | \$ 58,614 | \$ 107,403 |
| 調整項目 | | |
| 收益費損項目 | | |
| 呆帳費用 | 六(二) - | 59 |
| 備抵呆帳轉列收入 | 六(二)(十四) (57) | - |
| 存貨跌價(回升利益)損失 | 六(三) (20,915) | 1,000 |
| 處分子公司之投資損失 | 六(十五) - | 435 |
| 折舊費用 | 六(四)(十七) 12,521 | 6,971 |
| 處分不動產、廠房及設備利益 | 六(十五) (10) | - |
| 各項攤提 | 六(五)(十七) 210 | 197 |
| 利息收入 | 六(十四) (194) | (77) |
| 利息費用 | 六(十六) 1,974 | 2,329 |
| 員工認股選擇權酬勞成本 | 六(十二)(十八) 54 | 148 |
| 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 | | |
| 應收票據 | (727) | 186 |
| 應收帳款 | 24,132 () | (46,689) |
| 其他應收款 | - | 940 |
| 存貨 | 58,769 () | (77,236) |
| 預付款項 | (8,188) () | (3,095) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動 | | |
| 應付票據 | 6,281 () | (129) |
| 應付帳款 | (4,999) () | (674) |
| 其他應付款 | 1,746 | 10,166 |
| 預收款項 | 831 | 1,693 |
| 淨確定福利負債—非流動 | (1,442) () | (1,180) |
| 營運產生之現金流入 | 128,600 | 2,447 |
| 收取之利息 | 189 | 77 |
| 收取之所得稅 | 4 | 2 |
| 支付之利息 | (2,011) () | (2,431) |
| 營業活動之淨現金流入 | 126,782 | 95 |
| 投資活動之現金流量 | | |
| 其他金融資產—流動減少(增加) | 789 () | (14) |
| 子公司解散退回款 | - | 106 |
| 購置不動產、廠房及設備現金支付數 | 六(二十二) (30,467) () | (7,349) |
| 處分不動產、廠房及設備價款 | 10 | - |
| 取得無形資產 | 六(五) (200) | - |
| 預付設備款增加 | (19,085) () | (12,339) |
| 存出保證金減少(增加) | 2,989 () | (4,583) |
| 其他金融資產—非流動增加 | (3,300) | - |
| 投資活動之淨現金流出 | (49,264) () | (24,179) |
| 籌資活動之現金流量 | | |
| 短期借款增加 | 50,000 | 15,860 |
| 舉借長期借款 | 20,000 | 23,000 |
| 償還長期借款 | (34,745) () | (40,574) |
| 員工行使認股權發行普通股 | 六(十) 7,970 | 8,671 |
| 籌資活動之淨現金流入 | 43,225 | 6,957 |
| 合併個體變動淨影響數 | - | (40) |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響 | - | (46) |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | 120,743 () | (17,213) |
| 期初現金及約當現金餘額 | 六(一) 53,515 | 70,728 |
| 期末現金及約當現金餘額 | 六(一) \$ 174,258 | \$ 53,515 |

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。

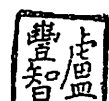
董事長：張全生



經理人：張全生



會計主管：盧豐智



附件四

全訊科技股份有限公司



106 年度

單位：新台幣元

| 項 目 | 金 額 |
|----------------------|---------------|
| 期初待彌補虧損 | (104,708,629) |
| 加：106 年確定福利計劃精算損益變動數 | (6,470,713) |
| 減：106 年度稅後淨利 | 52,202,312 |
| 期末待彌補虧損 | (58,977,030) |
| 資本公積-彌補虧損 | 58,977,030 |
| 累積虧損 | 0 |

董事長：張全生



經理人：張全生



會計主管：盧豐智



董事候選人名單

| 候選人姓名 | 學(經)歷、現職 |
|-------|--|
| 王天津 | <p>學歷：英國博斯禮大學(University of Paisley)管理博士</p> <p>國立交通大學管理科學研究所碩士(MBA) (1982.9—1984.6)</p> <p>現職：國立高雄科技大學國際企業系所 教授 (2009.2—)</p> <p>經歷：國立高雄應用科技大學管理學院 院長 (2011.8-2014.7)</p> <p>義守大學資訊管理系所 教授 (2006.2—2009.1)</p> <p>義守大學資訊管理系所系主任 (2000.8—2003.7)</p> <p>義守大學資訊管理系所副教授 (1998.8—2006.1)</p> <p>義守大學計算機中心主任 (1999.8—2000.7)</p> <p>高雄工學院、義守大學資訊管理系講師 (1990.8—1998.7)</p> <p>高雄工學院、義守大學董事會董事</p> <p>國立空中大學兼任面授講師、副教授 (1986—2004)</p> <p>籌備高雄工學院 (1986.4—1990.7)</p> |

獨立董事候選人名單

| 候選人姓名 | 學(經)歷、現職 |
|-------|--|
| 方平煌 | <p>學歷：國立成功大學管理學院高階管理碩士(EMBA)(—2003.6)</p> <p>私立東吳大學商學院會計系學士(1978.9—1982.6)</p> <p>現職：佳和實業股份有限公司財務部協理</p> <p>經歷：統新光訊股份有限公司財務部協理(2004.4—2012.9)</p> <p>天泰鐳材工業股份有限公司財務部經理(1989.7—2000.10)</p> |