



全訊科技股份有限公司 114 年股東常會議事錄

召開方式：實體股東會

時 間：民國 114 年 6 月 11 日上午十時整

地 點：南部科學園區台南市新市區南科三路 26 號 2 樓

(台灣科學園區科學工業同業公會南部園區辦事處 201 會議室)

出席：親自、委託及電子方式出席股數計 48,029,756 股(其中電子投票股數為 11,193,881 股)，佔已發行總股數 81,515,426 股之 58.92% (扣除庫藏股 520,000 股)。

主席：張全生董事長



記錄：蔡佩瑩



出席董事：盧豐智、王盛中、張緯涵、吳昌崙、郭麗珍

出席獨立董事：方平煌、洪瑤、王天津、李秉直

列席：資誠聯合會計師事務所葉芳婷會計師

宣佈開會：親自、委託及電子方式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、本公司民國 113 年度營業報告書，敬請 鑒察。

說明：113 年度營業報告書，請參閱【附件一】。

二、本公司民國 113 年度審計委員會審查報告書，敬請 鑒察。

說明：審計委員會審查報告書，請參閱【附件二】。

三、本公司民國 113 年度盈餘分派現金股利情形報告，敬請 鑒察。

說明：(一) 本公司業已於民國 114 年 3 月 7 日董事會決議通過，以民國 113 年度盈餘分配現金股利新台幣 326,061,704 元，每股配發現金股利新台幣 4 元，按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配不足一元之畸零股款合計數列入本公司之其他收入。

(二) 本公司訂定現金股利基準日為民國 114 年 3 月 30 日，並於民國 114 年 4 月 23 日發放。

四、本公司民國 113 年度員工及董事酬勞分派情形報告，敬請 鑒察。

說明：（一）依本公司公司章程第二十九條規定，本公司依當年度獲利狀況(即稅前利益扣除分配員工及董事酬勞前之利益)扣除累積虧損後，如尚有餘額應提撥百分之四以上為員工酬勞及不高於百分之二為董事酬勞。

（二）本公司民國 113 年度員工酬勞及董事酬勞業經民國 114 年 3 月 7 日董事會決議通過，提撥員工酬勞新台幣 29,760,000 元及董事酬勞新台幣 10,516,430 元，均以現金發放。

五、本公司買回庫藏股執行情形報告，敬請 鑒察。

說明：（一）買回庫藏股執行情形如下表：

買回期次	第一次
董事會決議日期	113/12/19
買回股份目的	維護公司信用及股東權益
買回期間	113/12/20~114/02/18
買回區間價格(元)	105.00~140.00
已買回股份種類及數量	普通股 520,000 股
已買回股份總金額(元)	64,346,545
平均每股買回價格(元)	123.74
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	34.67%
已辦理消除及轉讓之股份數量(股)	520,000 股
累積持有本公司股份數量(股)	0 股
累積已持有本公司股份數量占公司已發行股份總數之比率(%)	0.00%
本次未執行完畢之原因	為維護全體股東權益及兼顧市場交易機制，本公司視股價變化及成交量狀況採分批買回策略，故未執行完畢。

承認事項

第一案（董事會提）

案由：本公司民國 113 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：（一）本公司 113 年度個別財務報表業經董事會決議通過，並經資誠聯合會計師事務所葉芳婷及徐惠榆會計師查核竣事，連同營業報告書送請審計委員會審查完竣，提請股東會承認。

（二）民國 113 年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱【附件一】及【附件三】。

（三）提請 承認。

決議：投票表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：48,029,756 權(含以電子方式行使表決權數：11,193,881 權)

表決結果	佔出席股東表決權數(%)
贊成權數 47,361,404 權 (含以電子方式行使表決權數 10,758,115 權)	98.60%
反對權數 2,865 權 (含以電子方式行使表決權數 2,865 權)	0.00%
無效權數 0 權 (含以電子方式行使表決權數 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 665,487 權 (含以電子方式行使表決權數 432,901 權)	1.38%

第二案（董事會提）

案由：本公司民國 113 年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：（一）本公司民國 113 年度盈餘分派表業經董事會決議通過並經審計委員會查核完竣，盈餘分派情形如下表：

全訊科技股份有限公司

盈餘分派表

民國 113 年度

單位：新台幣元

期初餘額	\$ 115,045,638
加：民國 113 年度稅後淨利	396,321,942
民國 113 年度精算(損)益列入保留盈餘	2,116,100
減：提列 10%法定盈餘公積	(39,843,804)
迴轉特別盈餘公積	3,797,720
可供分配盈餘	\$ 477,437,596
分配項目：	
股東紅利	
現金股利，每股 4 元	(326,061,704)
期末未分配盈餘	\$ 151,375,892

董事長：張全生



經理人：張全生



會計主管：郭嘉哲



（二）提請 承認。

決議：投票表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：48,029,756 權(含以電子方式行使表決權數：11,193,881 權)

表決結果	佔出席股東表決權數(%)
贊成權數 47,362,246 權 (含以電子方式行使表決權數 10,758,957 權)	98.61%
反對權數 2,766 權 (含以電子方式行使表決權數 2,766 權)	0.00%
無效權數 0 權 (含以電子方式行使表決權數 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 664,744 權 (含以電子方式行使表決權數 432,158 權)	1.38%

討論事項

第一案（董事會提）

案由：本公司資本公積轉增資發行新股案。

說明：（一）本公司為配合營運擴充及強化財務結構，擬以資本公積提撥新台幣 81,515,420 元撥充資本，增資發行新股 8,151,542 股，每股面額新台幣 10 元。

（二）本次增資發行新股配股基準日，俟本次股東會通過後，並申報主管機關生效後，由董事會另訂之。每仟股無償配發 100 股，派發之新股不足一股者，得由股東自行拼湊，於停止過戶日起五日內向本公司之股務代理機構登記，逾期未辦理者，按面額折發現金計算至元止，其股份授權董事長洽特定人按面額承購。

（三）本次增資發行新股，其權利義務與原有普通股相同，並採無實體發行。

（四）嗣後如因本公司股本變動，影響流通在外股數，致股東配股率發生變動而須修正時，擬請股東常會授權董事會全權處理。

（五）本案增資相關事宜如經主管機關核定修正或因法令修訂需予變更時，擬請股東會授權董事會全權處理之。

（六）提請 討論。

決議：投票表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：48,029,756 權(含以電子方式行使表決權數：11,193,881 權)

表決結果	佔出席股東表決權數(%)
贊成權數 47,360,050 權 (含以電子方式行使表決權數 10,756,761 權)	98.60%
反對權數 5,924 權 (含以電子方式行使表決權數 5,924 權)	0.01%
無效權數 0 權 (含以電子方式行使表決權數 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 663,782 權 (含以電子方式行使表決權數 431,196 權)	1.38 %

第二案（董事會提）

案由：本公司修訂【公司章程】案

說明：（一）為因應本公司未來之營運發展狀況，擬修訂公司章程，將本公司額定資本額由新台幣 9 億元調整至新台幣 12 億元整。

（二）園區事業所營項目係由南科管理局許可，園區事業若變更、增減營業項目，須向南科管理局申請並許可，故擬修訂章程刪除前次擬新增之營業項目（ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務）。

（三）證券交易法於民國 113 年 8 月 7 日公告修正第 14 條第 6 項，規定公司應於公司章程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。依經濟部中小及新創企業署民國 113 年 12 月 31 日經企字第 11354001310 號公告，有關民國 113 年及 114 年度基層員工薪資之「一定金額」規定全時工時員工之月平均經常性薪資為新台幣 63,000 元，本公司擬參照政府公告之基層員工薪資水準作為本公司基層員工薪資之標準，並配合法規之要求修訂公司章程。

（四）本公司章程前後修訂對照表請參閱【附件四】。

（五）提請 討論。

決議：投票表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：48,029,756 權(含以電子方式行使表決權數：11,193,881 權)

表決結果	佔出席股東表決權數(%)
贊成權數 47,313,916 權 (含以電子方式行使表決權數 10,710,627 權)	98.50%
反對權數 2,804 權 (含以電子方式行使表決權數 2,804 權)	0.00%
無效權數 0 權 (含以電子方式行使表決權數 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 713,036 權 (含以電子方式行使表決權數 480,450 權)	1.48%

第三案（董事會提）

案由：本公司發行限制員工權利新股案。

說明：（一）本次擬發行之限制員工權利新股內容如下：

(1) 發行總額：發行總額為新台幣 12,000,000 元，每股面額新台幣 10 元，共計 1,200,000 股。

(2) 發行條件：

(A) 發行價格：無償發行，每股發行價格新台幣 0 元。

(B) 既得條件：員工獲配限制員工權利新股後，自增資基準日起，於下列各既得期限屆滿仍在職，同時皆須符合年度個人績效評核結果達一定標準以上，且善盡服務守則、未曾有違反勞動契約或工作規則，可分別達成既得條件之股份比例如下：

1、獲配後任職屆滿 1 年：獲配股數之 20%。

2、獲配後任職屆滿 2 年：獲配股數之 20%。

3、獲配後任職屆滿 3 年：獲配股數之 20%。

4、獲配後任職屆滿 4 年：獲配股數之 20%。

5、獲配後任職屆滿 5 年：獲配股數之 20%。

惟，有視同達成既得條件情形者，不在此限。上述時間如遇假日，則順延至次一營業日辦理。

(3) 員工未符合既得條件或發生繼承之處理方式：

遇未達成既得條件者，由本公司無償收回並予以註銷。其他各項情事之處理方式，悉依本公司訂定之發行辦法辦理。

(4) 其他發行條件：無。

(5) 員工之資格條件：

(A) 以授予當日已到職之本公司員工、具有專業能力並可提供貢獻、且為公司營運相關之重點人才為對象。

(B) 實際得獲配限制員工權利新股之數量將參酌年資、職級、工作績效、整體貢獻、特殊功績或其他管理上需參考之條件等因素，由董事長核訂，提報董事會同意。惟具經理人身分之員工或具員工身分之董事者，應先經薪資報酬委員會同意。

(6) 辦理本次限制員工權利新股之必要理由：

為回報優秀員工對公司的貢獻，並給予適當的鼓勵，使成為經營團隊的一份子，以共創公司及股東之利益。

(7) 可能費用化之金額：

公司應於給與日(發行日)衡量股票之公允價值，並於既得期間分年認列相關費用。以 114 年 3 月 6 日本公司普通股收盤價新台幣 125.5 元擬制計算，於全數達成既得條件之情況下可能費用化總金額為 150,600 仟元。如於 114 年 10 月發行，暫估 114 年至 119 年費用化金額分別為新台幣 12,550 仟元、47,690 仟元、37,650 仟元、27,610 仟元、17,570 仟元及 7,530 仟元。

(8) 對公司每股盈餘稀釋情形：

暫估 114 年至 119 年每股盈餘可能減少金額為新台幣 0.15 元、0.59 元、0.46 元、0.34 元、0.22 元及 0.09 元，對本公司每股盈餘稀釋尚屬有限，故對股東權益尚無重大影響。

(9) 其他對股東權益影響事項：無重大影響。

(10) 員工獲配或認購新股後未達既得條件前受限制之權利：

(A) 員工不得將其獲配之限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定，或作其他方式之處分。

(B) 無參加股東會之出席、提案、發言、投票權。

(C) 無參加原股東配(認)股、配息之權利。

(11) 其他重要約定事項(含股票信託管理等)：

本公司發行之限制員工權利新股應辦理股票信託管理。

(12) 其他敘明事項：

(A) 本次發行之限制員工權利新股所訂定之各項條件，如經主管機關指示、相關法令規則修正、或因應金融市場狀況等需修訂或修正時，擬提請股東常會授權董事會或其授權之人全權處理。

(B) 本次發行之限制員工權利新股，相關限制及重要約定事項或未盡事宜，悉依相關法規及本公司訂定之發行辦法辦理。

(二) 提請 討論。

決議：投票表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：48,029,756 權(含以電子方式行使表決權數：11,193,881 權)

表決結果	佔出席股東表決權數(%)
贊成權數 46,962,229 權 (含以電子方式行使表決權數 10,358,940 權)	97.77%
反對權數 394,069 權 (含以電子方式行使表決權數 394,069 權)	0.82%
無效權數 0 權 (含以電子方式行使表決權數 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 673,458 權 (含以電子方式行使表決權數 440,872 權)	1.40%

選舉事項

(董事會提)

案由：全面改選董事及獨立董事案。

說明：（一）本公司現任董事任期原於民國 114 年 6 月 27 日屆滿，擬配合本年度股東常會辦理改選董事。

（二）依本公司章程第 17 條規定，應選董事 5~11 席(其中獨立董事至少 3 席)，本公司第 10 屆董事應選名額 10 席(包含 6 席董事及 4 席獨立董事)，董事選舉採候選人提名制度，新任董事任期 3 年，自民國 114 年 6 月 11 日至民國 117 年 6 月 10 日止，原任董事及獨立董事任期至本次股東常會完成時止。

（三）本次選舉依本公司「董事選任程序」為之，請參閱【附錄三】。

（四）董事（含獨立董事）候選人名單與其學歷、經歷、持有股數載名如下：

職稱	姓名	學歷、經歷、現職	持有股數 (股)
董事	張全生	學歷：美國 UCLA 電機博士 現職：全訊科技股份有限公司總裁 經歷：Avantek/HP 研發工程師 Celeritek 研發經理	2,248,847
董事	王盛中	學歷：國立政治大學經營管理碩士 現職：嘉實資訊股份有限公司獨立董事 泰山電子股份有限公司董事 洋鑫科技股份有限公司監察人 福業電子股份有限公司監察人 經歷：德和開發股份有限公司總經理、董事 德和創業投資股份有限公司總經理、董事 德安創業投資股份有限公司總經理、董事 華矽半導體股份有限公司董事 台灣光罩股份有限公司監察人 大時科技股份有限公司董事 RapidStream, Inc. (USA) 董事 Iridigm Display Corp. (USA) 董事 Polytronix, Inc. (USA) 董事 義鐸科技股份有限公司董事 穎想科技股份有限公司監察人 PayEase Crop.(USA) 董事 中華民國創業投資商業同業公會理事、監事	780,214
董事	張緯涵	學歷：私立南台科技大學化學工程系 現職：群創光電（股）主任工程師	207,447

		經歷：鋒魁科技（股）品質經理 群創光電（股）專案及高級工程師 和鑫光電（股）工程副理	
董事	盧豐智	學歷：國立成功大學數學系 現職：全訊科技股份有限公司行政管理處資深副總經理 經歷：中學教師	880,076
董事	吳昌崙	學歷：國立成功大學電機所博士 現職：全訊科技股份有限公司半導體事業群總經理 經歷：吳鳳工商專校副教授	827,309
董事	郭麗珍	學歷：國立成功大學會計系 現職：全訊科技股份有限公司業務專員 經歷：U-Tron 會計 Radcom 採購經理	1,704,453
獨立董事	方平煌	學歷：國立成功大學管理學院高階管理碩士 私立東吳大學商學院會計系學士 現職：— 經歷：佳和實業股份有限公司財務部協理 統新光訊股份有限公司財務部協理 天泰鋅材工業股份有限公司財務部經理	0
獨立董事	洪瑤	學歷：私立南台科技大學企業管理系學士 現職：— 經歷：台灣電力公司新營區域調度中心主任	26,680
獨立董事	王天津	學歷：英國博斯理大學管理博士 國立交通大學管理科學研究所碩士 現職：— 經歷：國立高雄科技大學國際企業系所教授 國立高雄應用科技大學管理學院院長 國立高雄應用科技大學國際企業系所教授 義守大學資訊管理系所系主任 義守大學資訊管理系所教授 義守大學計算機中心主任 高學工學院、義守大學董事會董事	90,467
獨立董事	李秉直	學歷：美國威斯康辛大學電機工程碩士 國立成功大學電機工程學士 現職：— 經歷：財團法人台灣省私立台南仁愛之家執行長	20,207

（五）提請 選舉。

選舉結果：

當選職稱	姓名	所得選舉權數
董事	張全生	50,314,956 權 (含以電子方式行使表決權數 13,735,767 權)
董事	王盛中	45,681,151 權 (含以電子方式行使表決權數 9,103,872 權)
董事	張緯涵	46,102,675 權 (含以電子方式行使表決權數 9,525,396 權)
董事	盧豐智	47,606,121 權 (含以電子方式行使表決權數 11,028,842 權)
董事	吳昌崙	46,302,475 權 (含以電子方式行使表決權數 9,725,196 權)
董事	郭麗珍	46,619,284 權 (含以電子方式行使表決權數 10,042,005 權)
獨立董事	方平煌	45,473,522 權 (含以電子方式行使表決權數 8,894,243 權)
獨立董事	洪瑤	46,382,671 權 (含以電子方式行使表決權數 9,803,392 權)
獨立董事	王天津	46,431,613 權 (含以電子方式行使表決權數 9,852,334 權)
獨立董事	李秉直	46,514,535 權 (含以電子方式行使表決權數 9,935,256 權)

其他議案

(董事會提)

案由：解除新任董事及其代表人競業行為之限制案。

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）為因應本公司發展多元化之考量，在無損及本公司之利益下，擬提請股東會同意解除新選任董事及其代表人競業行為之限制。

（三）解除董事競業禁止明細載明如下：

職稱	姓名	公司名稱及職務
董事	王盛中	泰山電子股份有限公司董事 嘉實資訊股份有限公司獨立董事 洋鑫科技股份有限公司監察人 福業電子股份有限公司監察人

（四）提請 討論

決議：投票表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：48,029,756 權(含以電子方式行使表決權數：11,193,881 權)

表決結果	佔出席股東表決權數(%)
贊成權數 46,521,321 權 (含以電子方式行使表決權數 9,915,636 權)	96.85%
反對權數 604,846 權 (含以電子方式行使表決權數 604,846 權)	1.25%
無效權數 0 權 (含以電子方式行使表決權數 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 903,589 權 (含以電子方式行使表決權數 673,399 權)	1.88%

臨時動議：無。

＜於股東會前之股東提問＞ 股東 (戶號：910001)提問；提問之回覆，由主席或主席指定之主管回覆如下：

發言摘要：股東方○○（戶號：910001）詢問面對全球軍事需求波動、區域衝突升溫，以及我國多項軍工系統（如雷達、無人機、低軌衛星、飛彈系統）接續推動，全訊如何掌握產業趨勢、強化研發布局並爭取國內外訂單，維持營收穩定與技術領先？

經營團隊回覆：全訊已持續因應全球區域化軍工市場趨勢，積極參與中科院主導之各項雷達、飛彈系統，惟今年受軍品認證時程影響，相關出貨時程亦受影響。衛星通訊系統則是與太空中心及中研院合作開發晶片。無人機之部分，全訊有與中科院合作開發，並著墨在高頻高功率之產品，公司並未參與商用軍規之無人機相關產品。

儘管部分標案交期遞延，整體預算與軍需將持續釋出，未來將透過技術領先與成本優化策略，爭取穩定訂單並擴展國際合作機會，確保營運動能延續。

散 會：同日上午十一時二十三分，主席宣佈散會。

【附件一】

全訊科技股份有限公司

113 年度營業報告書

一、113 年度營業報告

(一)營業計畫實施成果

民國 113 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已在量產出貨，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 113 年度營業結果重點說明如下：

單位：新台幣仟元

項目(個別)	113 年	112 年	增(減)金額	變動比例
營業收入	1,301,687	1,250,809	50,878	4.07
營業成本	618,057	554,943	63,114	11.37
營業毛利	683,630	695,866	(12,236)	(1.76)
營業費用	239,666	230,159	9,507	4.13
營業利益	443,964	465,707	(21,743)	(4.67)
營業外收入及支出	45,051	65,533	(20,482)	(31.25)
稅前淨利	489,015	531,240	(42,225)	(7.95)
稅後淨利	396,322	436,535	(40,213)	(9.21)

(二)預算執行情形

本公司 113 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 113 年營收淨額為新台幣 1,301,687 仟元，稅後淨利為新台幣 396,322 仟元，而 113 年營收預算數為新台幣 1,350,000 仟元。

(三)財務收支及獲利能力分析

項目	年度		113 年	112 年
財務結構 (%)	負債占資產比率		16.38	15.54
	長期資金占不動產、廠房及設備比率		605.49	522.94
償債能力 (%)	流動比率		372.15	706.05
	速動比率		283.71	538.36
獲利能力 (%)	資產報酬率		14.19	17.31
	占實收資本比率	營業利益	54.14	62.45
		稅前純益	59.63	71.24
	權益報酬率		16.76	20.49
	基本每股盈餘(元)		4.84	5.88

(四)研究發展狀況

本公司經數年的努力，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、114 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.國外行銷採代理商制。

(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、本公司目前接單情形及產能規模。本公司民國 114 年將鞏固既有客戶並持續開發新產品及擴展新客戶，目前國內國防部份之訂單，因應客戶要求，須先通過軍品認證查核後始能取得新訂單，本公司 114 年度之銷售數量預估受軍品認證時程之影響。

(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.國外銷售採代理商制，與優良代理商維持良好合作關係。
- 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)發展高頻高功率放大器
- (四)量產毫米波固態功率放大器與收發模組
- (五)量產 Ku Band GaN 高頻高功率固態功率放大器
- (六)發展 5G 相關的 28GHz、39GHz 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：郭嘉哲



【附件二】

全訊科技股份有限公司

審計委員會審查報告書

茲准

董事會造送本公司民國一一三年度營業報告書、財務報表及盈餘分派之議案等，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所葉芳婷會計師及徐惠榆會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會審議完竣，全體委員均認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

全訊科技股份有限公司民國一一四年股東常會

全訊科技股份有限公司

審計委員會召集人



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 七 日

【附件三】



會計師查核報告

(114)財審報字第 24004910 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達全訊科技股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 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中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核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 113 年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核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 113 年度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，請詳財務報表附註四、(二十六)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。由於收入認列程序涉及人工作業且對財務報表影響重大，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。

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經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保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責任。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出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財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷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財務報表使用者注意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. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

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）。

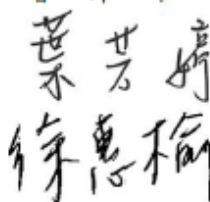
本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對全訊科技股份有限公司民國 113 年度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

會計師 葉芳婷

徐惠榆



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1110349013 號

金管證審字第 1120348565 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 7 日

全訊科技股份有限公司

資產負債表

民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產			附註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		
				金 額	%	金 額	%	
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	583,482	20	\$	1,141,565	43
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(二)						
	動			91,735	3		120,965	4
1150	應收票據淨額	六(三)及十二(二)		28	-		-	-
1170	應收帳款淨額	六(三)及十二(二)		297,555	10		210,592	8
1200	其他應收款			-	-		1,610	-
130X	存貨	六(四)		295,493	10		453,047	17
1410	預付款項			7,721	-		6,307	-
11XX	流動資產合計			1,276,014	43		1,934,086	72
非流動資產								
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(六)						
	之金融資產—非流動			955,123	32		28,194	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(二)及八						
	流動			5,437	-		5,437	-
1600	不動產、廠房及設備	六(七)		432,220	15		457,959	17
1755	使用權資產	六(八)		113,658	4		111,838	4
1780	無形資產	六(九)		16,844	1		8,637	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)		42,728	1		33,267	2
1915	預付設備款	六(七)(九)		9,888	-		6,504	-
1920	存出保證金	六(十)		108,054	4		82,861	3
15XX	非流動資產合計			1,683,952	57		734,697	28
1XXX	資產總計		\$	2,959,966	100	\$	2,668,783	100

(續次頁)

全訊科技股份有限公司
資產負債表
民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日	
			金	額	金	額
流動負債						
2100	短期借款	六(十一)	\$	105,000	\$	40,000
2130	合約負債—流動	六(十九)		16,753		12,120
2150	應付票據			450		730
2170	應付帳款			8,105		18,238
2200	其他應付款	六(十二)		121,832		114,496
2230	本期所得稅負債	六(二十六)		54,037		59,214
2250	負債準備—流動	六(四)(十三)		33,246		25,988
2280	租賃負債—流動	六(八)		3,453		3,143
21XX	流動負債合計			342,876		273,929
非流動負債						
2527	合約負債—非流動	六(十九)		5,876		5,649
2550	負債準備—非流動	六(十三)		24,047		23,571
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)		6,096		5,103
2580	租賃負債—非流動	六(八)		93,045		89,947
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十四)		12,966		16,582
25XX	非流動負債合計			142,030		140,852
2XXX	負債總計			484,906		414,781
股本		六(十五)(十六)				
3110	普通股股本	(十七)		819,974		745,637
3200	資本公積	六(十五)(十六)				
		(十七)		908,409		969,558
保留盈餘		六(十八)				
3310	法定盈餘公積			128,417		84,921
3320	特別盈餘公積			3,798		-
3350	未分配盈餘			513,483		459,810
3400	其他權益	六(六)(十七)		118,427		5,924
3500	庫藏股票	六(十五)	(	17,448)	-	-
3XXX	權益總計			2,475,060		2,254,002
重大或有負債及未認列之合約承諾		六(十七)及九				
3X2X	負債及權益總計		\$	2,959,966	\$	2,668,783

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張全生

經理人：張全生

會計主管：郭嘉哲

全訊科技(股)有限公司

綜合損益表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	113 年 度	112 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十九)	\$ 1,301,687 100	\$ 1,250,809 100
5000 營業成本	六(四)(八) (十三)(十四) (十七)(二十四) (二十五)	(618,057) (48)	(554,943) (44)
5900 營業毛利		683,630 52	695,866 56
營業費用	六(八)(九) (十四)(十七) (二十四) (二十五)、七及 十二(二)		
6100 推銷費用		(23,915) (2)	(17,888) (1)
6200 管理費用		(152,109) (11)	(157,329) (13)
6300 研究發展費用		(62,679) (5)	(57,849) (5)
6450 預期信用減損(損失)利益		(963) -	2,907 -
6000 營業費用合計		(239,666) (18)	(230,159) (19)
6900 營業利益		443,964 34	465,707 37
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(二)(二十)	11,591 1	14,604 1
7010 其他收入	六(五)(六) (二十一)	35,879 3	10,287 1
7020 其他利益及損失	六(五)(二十二)	1,651 -	43,629 4
7050 財務成本	六(八)(十三) (二十三)	(4,070) (1)	(2,987) -
7000 營業外收入及支出合計		45,051 3	65,533 6
7900 稅前淨利		489,015 37	531,240 43
7950 所得稅費用	六(二十六)	(92,693) (7)	(94,705) (8)
8200 本期淨利		\$ 396,322 30	\$ 436,535 35
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(十四)	\$ 2,645 -	(\$ 1,966) -
8316 透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益	六(六)	122,225 10	(3,798) (1)
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十六)	(529) -	393 -
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 124,341 10	(\$ 5,371) (1)
8500 本期綜合損益總額		\$ 520,663 40	\$ 431,164 34
每股盈餘	六(二十七)		
9750 基本		\$ 4.84	\$ 5.35
9850 稀釋		\$ 4.81	\$ 5.30

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張全生

經理人：張全生

會計主管：郭嘉哲



單位：新台幣千元

[illegible]

董事：張金生

主計財源振興部江島本則様報告之
御金一萬圓奉還

張全生

經理人：張全生

-10-

初編卷二 學林古事

全訊科技股份有限公司
現金流量表
民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	113 年 度	112 年 度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 489,015	\$ 531,240
調整項目		
收益費損項目		
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利	六(五)(二十二)	
益	-	(52,863)
預期信用減損損失(利益)	十二(二) 963	(2,907)
存貨跌價損失	六(四) 39,115	20,720
折舊費用	六(七)(八) (二十四) 74,473	69,145
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十二) 111	1,590
各項攤提	六(九)(二十四) 2,896	2,692
負債準備成本	六(四)(十三) 31,952	15,562
利息收入	六(二十) (11,591)	(14,604)
股利收入	六(五)(六) (二十一) (34,965)	(10,154)
利息費用	六(二十三) 4,070	2,987
員工認股權酬勞成本	六(十七) (二十五) 13,129	13,389
限制員工權利股票酬勞成本	六(十七) (二十五) 2,126	5,504
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	(28)	-
應收帳款	(87,926)	(60,418)
其他應收款	1,610	(1,443)
存貨	118,439	(20,653)
預付款項	(1,414)	7,038
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債—流動	4,633	10,049
應付票據	(280)	(16,017)
應付帳款	(10,133)	183
其他應付款	7,936	28,513
負債準備—流動	六(十三) (24,694)	(12,483)
合約負債—非流動	227	857
淨確定福利負債—非流動	(971)	(920)
營運產生之現金流入	618,693	517,007
收取之股利	34,965	10,154
收取之利息	11,591	14,604
支付之利息	(3,594)	(2,521)
支付之所得稅	(106,867)	(86,022)
營業活動之淨現金流入	554,788	453,222

(續次頁)

全訊科技股份有限公司
現金流量表
民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	113 年 度	112 年 度
投資活動之現金流量		
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動減少	\$ 29,230	\$ 91,995
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	-	(1,923)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	-	383,194
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	(804,704)	(31,992)
購置不動產、廠房及設備現金支付數	(40,514)	(69,851)
取得無形資產	(8,421)	(839)
預付設備款增加	(10,025)	(28,290)
存出保證金增加	(25,193)	(24,214)
投資活動之淨現金(流出)流入	(859,627)	318,080
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	65,000	-
租賃本金償還	(3,384)	(3,081)
發放現金股利	(297,471)	(202,286)
行使歸入權	59	-
買回庫藏股	(17,448)	-
籌資活動之淨現金流出	(253,244)	(205,367)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(558,083)	565,935
期初現金及約當現金餘額	1,141,565	575,630
期末現金及約當現金餘額	\$ 583,482	\$ 1,141,565

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張全生



經理人：張全生



會計主管：郭嘉哲



【附件四】

全訊科技股份有限公司

公司章程修訂前後條文對照表

修 條	訂 後 條	內 原 條	容 修訂理由
第二條	本公司所營事業項目如左： 一、CC01080 電子零組件製造業。 （研究、開發、生產、製造、銷售下列產品：微波半導體元件、積體電路及其系統。）	本公司所營事業項目如左： 一、CC01080 電子零組件製造業。 （研究、開發、生產、製造、銷售下列產品：微波半導體元件、積體電路及其系統。） 二、ZZ99999 其他。 （除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。）	園區事業的營業項目須經南科管理局許可，如有變更或增減，需申請並獲許可，因此需修改公司章程。
第五條	本公司額定資本額為新台幣壹拾貳億元，分為壹億貳仟萬股(含技術股伍佰壹拾萬股)，每股新台幣拾元，未發行股份授權董事會視業務需要，分次發行。 前項資本總額內保留新台幣伍仟萬元供發行員工認股權憑證，共計伍佰萬股，每股新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行。	本公司額定資本額為新台幣玖億元，分為玖仟萬股(含技術股伍佰壹拾萬股)，每股新台幣拾元，未發行股份授權董事會視業務需要，分次發行。 前項資本總額內保留新台幣伍仟萬元供發行員工認股權憑證，共計伍佰萬股，每股新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行。	因應未來營運發展，擬修改公司章程，將額定資本額由9億元調整為12億元。
第廿九條	本公司應以當年度獲利狀況，提撥4%以上為員工酬勞， <u>員工酬勞數額中應提撥不低於45%為基層員工分派酬勞</u> ，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工；本公司得由董事會決議應以當年度獲利狀況提撥不得高於2%為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應予以彌補。	本公司應以當年度獲利狀況，提撥4%以上為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工；本公司得由董事會決議應以當年度獲利狀況提撥不得高於2%為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應予以彌補。	依證交法第14條第6項規定，公司章程應訂明年度盈餘提撥一定比率，用於基層員工薪資調整或酬勞分配。

修 訂		內 容	
條 文	修 訂 後 條 文	原 條 文	修 訂 理 由
第卅四條	本章程訂立於民國 87 年 4 月 29 日。 第一次修訂於民國 88 年 7 月 13 日。 第二次修訂於民國 89 年 7 月 11 日。 第三次修訂於民國 89 年 8 月 15 日。 第四次修訂於民國 91 年 6 月 25 日。 第五次修訂於民國 92 年 6 月 24 日。 第六次修訂於民國 96 年 6 月 28 日。 第七次修訂於民國 100 年 6 月 29 日。 第八次修訂於民國 101 年 6 月 29 日。 第九次修訂於民國 102 年 6 月 26 日。 第十次修訂於民國 105 年 6 月 23 日。 第十一次修訂於民國 107 年 10 月 31 日。 第十二次修訂於民國 108 年 6 月 11 日。 第十三次修訂於民國 109 年 5 月 20 日。 第十四次修訂於民國 111 年 6 月 28 日。 第十五次修訂於民國 114 年 6 月 11 日。	本章程訂立於民國 87 年 4 月 29 日。 第一次修訂於民國 88 年 7 月 13 日。 第二次修訂於民國 89 年 7 月 11 日。 第三次修訂於民國 89 年 8 月 15 日。 第四次修訂於民國 91 年 6 月 25 日。 第五次修訂於民國 92 年 6 月 24 日。 第六次修訂於民國 96 年 6 月 28 日。 第七次修訂於民國 100 年 6 月 29 日。 第八次修訂於民國 101 年 6 月 29 日。 第九次修訂於民國 102 年 6 月 26 日。 第十次修訂於民國 105 年 6 月 23 日。 第十一次修訂於民國 107 年 10 月 31 日。 第十二次修訂於民國 108 年 6 月 11 日。 第十三次修訂於民國 109 年 5 月 20 日。 第十四次修訂於民國 111 年 6 月 28 日。	增加增修紀錄