



## 全訊科技股份有限公司 115 年股東常會議事錄

召開方式：實體股東會

時 間：民國 115 年 6 月 18 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 51,144,059 股(其中電子投票股數為 14,511,118 股)，佔已發行總股數 89,894,968 股之 56.89%(扣除限制員工權利新股 1,200,000 股)。

主席：張全生董事長



記錄：林夢捷



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 114 年度營業報告書，敬請 鑒察。

說明：114 年度營業報告書，請參閱【附件一】。

二、本公司民國 114 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 114 年度盈餘及資本公積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 115 年 3 月 11 日董事會決議通過，以民國 114 年度盈餘分配現金股利新台幣 143,831,949 元，每股配發現金股利新台幣 1.6 元。

(二)依公司法第 241 條規定，公司無虧損者，得將資本公積之全部或一部，按股東原有股份之比例發給新股或現金。本公司以超過面額溢價發行之資本公積新台幣 80,905,471 元發放現金，每股配發新台幣 0.9 元。

(三)配發現金股利係按配發基準日股東名簿記載之股東持股比例配發現金，分

派現金計算至元為止，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。

(四) 本公司訂定現金股利基準日為民國 115 年 4 月 5 日，並於民國 115 年 4 月 27 日發放。

四、本公司民國 114 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，員工酬勞數額中應提撥不低於 45% 為基層員工分派酬勞。

(二) 本公司民國 114 年度員工酬勞及董事酬勞業經民國 115 年 3 月 11 日董事會決議通過，提撥員工酬勞新台幣 15,903,647 元(其中新台幣 9,345,153 元為基層員工酬勞)及董事酬勞新台幣 5,783,144 元，均以現金發放。

## 承認事項

### 第一案（董事會提）

案由：本公司民國 114 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：（一）本公司 114 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 114 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：51,144,059 權(含以電子方式行使表決權數：14,511,118 權)

| 表決結果                                             | 佔出席股東表決權數(%) |
|--------------------------------------------------|--------------|
| 贊成權數 50,497,747 權<br>(含以電子方式行使表決權數 13,914,806 權) | 98.73%       |
| 反對權數 14,795 權<br>(含以電子方式行使表決權數 14,795 權)         | 0.02%        |
| 無效權數 0 權<br>(含以電子方式行使表決權數 0 權)                   | 0.00%        |
| 棄權/未投票權數 631,517 權<br>(含以電子方式行使表決權數 581,517 權)   | 1.23%        |

第二案（董事會提）

案由：本公司民國 114 年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：（一）本公司民國 114 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 114 年度

單位：新台幣元

|                       |                |
|-----------------------|----------------|
| 期初餘額                  | \$ 151,375,892 |
| 加：民國 114 年度稅後淨利       | 224,952,995    |
| 民國 114 年度精算(損)益列入保留盈餘 | 56,489         |
| 減：提列 10%法定盈餘公積        | (22,500,948)   |
| 可供分配盈餘                | \$ 353,884,428 |
| 分配項目：                 |                |
| 股東紅利                  |                |
| 現金股利，每股 1.6 元         | (143,831,949)  |
| 期末未分配盈餘               | \$ 210,052,479 |

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：51,144,059 權(含以電子方式行使表決權數：14,511,118 權)

| 表決結果                                             | 佔出席股東表決權數(%) |
|--------------------------------------------------|--------------|
| 贊成權數 50,479,508 權<br>(含以電子方式行使表決權數 13,896,567 權) | 98.70%       |
| 反對權數 34,095 權<br>(含以電子方式行使表決權數 34,095 權)         | 0.06%        |
| 無效權數 0 權<br>(含以電子方式行使表決權數 0 權)                   | 0.00%        |
| 棄權/未投票權數 630,456 權<br>(含以電子方式行使表決權數 580,456 權)   | 1.23%        |

## 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 89,894,970 元撥充資本，增資發行新股 8,989,497 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：51,144,059 權(含以電子方式行使表決權數：14,511,118 權)

| 表決結果                                             | 佔出席股東表決權數(%) |
|--------------------------------------------------|--------------|
| 贊成權數 50,472,928 權<br>(含以電子方式行使表決權數 13,889,987 權) | 98.68%       |
| 反對權數 39,503 權<br>(含以電子方式行使表決權數 39,503 權)         | 0.07%        |
| 無效權數 0 權<br>(含以電子方式行使表決權數 0 權)                   | 0.00%        |
| 棄權/未投票權數 631,628 權<br>(含以電子方式行使表決權數 581,628 權)   | 1.23 %       |

第二案（董事會提）

案由：本公司修訂【公司章程】案

說明：（一）為配合公司未來發展計畫、考量產業整體之環境、充分靈活運用公司資金，並同時兼顧股東利益等，擬修訂本公司之股利政策。

（二）本公司章程前後修訂對照表請參閱【附件四】。

（三）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：51,144,059 權(含以電子方式行使表決權數：14,511,118 權)

| 表決結果                                             | 佔出席股東<br>表決權數(%) |
|--------------------------------------------------|------------------|
| 贊成權數 50,422,439 權<br>(含以電子方式行使表決權數 13,839,498 權) | 98.58%           |
| 反對權數 88,945 權<br>(含以電子方式行使表決權數 88,945 權)         | 0.17%            |
| 無效權數 0 權<br>(含以電子方式行使表決權數 0 權)                   | 0.00%            |
| 棄權/未投票權數 632,675 權<br>(含以電子方式行使表決權數 582,675 權)   | 1.23%            |

第三案（董事會提）

案由：本公司修訂【取得或處分資產處理程序】案。

說明：（一）依據金融監督管理委員會民國 114 年 7 月 24 日金管證發字第 1140383333 號函，配合依主管機關修訂之法規，擬修訂本公司之取得或處分資產處理程序。

（二）【取得或處分資產處理程序】前後修訂條文對照表請詳【附件五】。

（三）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：51,144,059 權(含以電子方式行使表決權數：14,511,118 權)

| 表決結果                                             | 佔出席股東<br>表決權數(%) |
|--------------------------------------------------|------------------|
| 贊成權數 50,097,124 權<br>(含以電子方式行使表決權數 13,514,183 權) | 97.95%           |
| 反對權數 403,352 權<br>(含以電子方式行使表決權數 403,352 權)       | 0.78%            |
| 無效權數 0 權<br>(含以電子方式行使表決權數 0 權)                   | 0.00%            |
| 棄權/未投票權數 643,583 權<br>(含以電子方式行使表決權數 593,583 權)   | 1.25%            |

選舉事項：無。

其他議案：無。

臨時動議：無。

**＜於股東會前之股東提問＞ 股東 (戶號：18392)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：股東薛○○（戶號：18392）詢問訂單狀況，國防各專案計畫是否已完成軍品認證？

經營團隊回覆：目前已有多項產品完成軍品認證，因國防預算尚未完成審查，導致部份專案訂單時程遞延，尚需等待中科院通知；特定專案去年已取得部份訂單；另有新產品開發專案已研發完成，須待進行軍品認證。亦有部份軍品於今年實地審核完成，目前等待證書中。受軍品認證及國防預算影響，時程稍有遞延，但公司會積極向外爭取擴展國際合作機會，以維持正常營運。

**散 會：**同日上午十時五十七分，主席宣佈散會。

## 【附件一】

# 全訊科技股份有限公司

## 114 年度營業報告書

### 一、114 年度營業報告

#### (一)營業計畫實施成果

民國 114 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 114 年度營業結果重點說明如下：

單位：新台幣仟元

| 項目(個別)   | 114 年   | 113 年     | 增(減)金額    | 變動比例    |
|----------|---------|-----------|-----------|---------|
| 營業收入     | 954,334 | 1,301,687 | (347,353) | (26.68) |
| 營業成本     | 454,894 | 618,057   | (163,163) | (26.40) |
| 營業毛利     | 499,440 | 683,630   | (184,190) | (26.94) |
| 營業費用     | 254,413 | 239,666   | 14,747    | 6.15    |
| 營業利益     | 245,027 | 443,964   | (198,937) | (44.81) |
| 營業外收入及支出 | 22,443  | 45,051    | (22,608)  | (50.18) |
| 稅前淨利     | 267,470 | 489,015   | (221,545) | (45.30) |
| 稅後淨利     | 224,953 | 396,322   | (171,369) | (43.24) |

#### (二)預算執行情形

本公司 114 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 114 年營收淨額為新台幣 954,334 仟元，稅後淨利為新台幣 224,953 仟元，而 114 年營收預算數為新台幣 950,000 仟元。

### (三)財務收支及獲利能力分析

| 項目          | 年度               |      | 114 年  | 113 年  |
|-------------|------------------|------|--------|--------|
| 財務結構<br>(%) | 負債占資產比率          |      | 15.98  | 16.38  |
|             | 長期資金占不動產、廠房及設備比率 |      | 654.55 | 605.49 |
| 償債能力<br>(%) | 流動比率             |      | 288.33 | 372.15 |
|             | 速動比率             |      | 185.71 | 283.71 |
| 獲利能力<br>(%) | 資產報酬率            |      | 7.72   | 14.19  |
|             | 占實收資本比率          | 營業利益 | 26.94  | 54.14  |
|             |                  | 稅前純益 | 29.40  | 59.63  |
|             | 權益報酬率            |      | 9.05   | 16.76  |
|             | 基本每股盈餘(元)        |      | 2.51   | 4.84   |

### (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，5G 相關 MMIC、低軌衛星及無人機相關產品的研發。

## 二、115 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 115 年將鞏固既有客戶並持續開發新產品及擴展新客戶；目前國內國防之訂單，因公司陸續通過軍品認證查核，而陸續取得相關訂單，本公司之銷售數量預估呈現成長趨勢。

### (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)發展低軌衛星 Ku 及 Ka 波段 MMIC
- (八)發展無人機干擾用寬頻高功率 PA 模組及無人機通訊模組
- (九)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一一四年度營業報告書、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一一五年股東常會

全訊科技股份有限公司

審計委員會召集人



中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 十 一 日

## 【附件三】



資誠

### 會計師查核報告

(115)財審報字第 25004913 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 114 年及 113 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 114 年及 113 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 114 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 114 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、(二十五)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，包括出貨及收入認列時點之判斷。
2. 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 114 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

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 115 年 3 月 11 日



全訊科技股份有限公司  
資產負債表  
民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資            | 產               | 附註         | 114 年 12 月 31 日 |               | 113 年 12 月 31 日 |               |
|--------------|-----------------|------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
|              |                 |            | 金               | 額 %           | 金               | 額 %           |
| <b>流動資產</b>  |                 |            |                 |               |                 |               |
| 1100         | 現金及約當現金         | 六(一)       | \$              | 314,837 11    | \$              | 583,482 20    |
| 1136         | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流 | 六(二)       |                 |               |                 |               |
|              | 動               |            |                 | 89,000 3      |                 | 91,735 3      |
| 1150         | 應收票據淨額          | 六(三)及十二(二) |                 | 86 -          |                 | 28 -          |
| 1170         | 應收帳款淨額          | 六(三)及十二(二) |                 | 220,944 8     |                 | 297,555 10    |
| 1200         | 其他應收款           |            |                 | 2,210 -       |                 | - -           |
| 130X         | 存貨              | 六(四)       |                 | 334,720 11    |                 | 295,493 10    |
| 1410         | 預付款項            |            |                 | 11,803 -      |                 | 7,721 -       |
| 11XX         | 流動資產合計          |            |                 | 973,600 33    |                 | 1,276,014 43  |
| <b>非流動資產</b> |                 |            |                 |               |                 |               |
| 1517         | 透過其他綜合損益按公允價值衡量 | 六(五)       |                 |               |                 |               |
|              | 之金融資產—非流動       |            |                 | 1,124,425 38  |                 | 955,123 32    |
| 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(六)       |                 | 401,801 13    |                 | 432,220 15    |
| 1755         | 使用權資產           | 六(七)       |                 | 108,686 4     |                 | 113,658 4     |
| 1780         | 無形資產            | 六(八)       |                 | 14,288 -      |                 | 16,844 1      |
| 1840         | 遞延所得稅資產         | 六(二十五)     |                 | 49,131 2      |                 | 42,728 1      |
| 1915         | 預付設備款           | 六(六)(八)    |                 | 149,833 5     |                 | 9,888 -       |
| 1920         | 存出保證金           | 六(九)       |                 | 140,475 5     |                 | 108,054 4     |
| 15XX         | 非流動資產合計         |            |                 | 1,994,076 67  |                 | 1,683,952 57  |
| 1XXX         | 資產總計            |            | \$              | 2,967,676 100 | \$              | 2,959,966 100 |

(續次頁)

全訊科技股份有限公司  
資產負債表  
民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益                  |             | 附註        | 114 年 12 月 31 日 |     | 113 年 12 月 31 日 |     |
|------------------------|-------------|-----------|-----------------|-----|-----------------|-----|
|                        |             |           | 金               | %   | 金               | %   |
| <b>流動負債</b>            |             |           |                 |     |                 |     |
| 2100                   | 短期借款        | 六(十)      | \$ 160,000      | 5   | \$ 105,000      | 3   |
| 2130                   | 合約負債—流動     | 六(十八)     | 11,825          | -   | 16,753          | 1   |
| 2150                   | 應付票據        |           | 450             | -   | 450             | -   |
| 2170                   | 應付帳款        |           | 10,092          | -   | 8,105           | -   |
| 2200                   | 其他應付款       | 六(十一)     | 103,127         | 4   | 121,832         | 4   |
| 2230                   | 本期所得稅負債     | 六(二十五)    | 3,255           | -   | 54,037          | 2   |
| 2250                   | 負債準備—流動     | 六(四)(十二)  | 45,392          | 2   | 33,246          | 1   |
| 2280                   | 租賃負債—流動     | 六(七)      | 3,523           | -   | 3,453           | -   |
| 21XX                   | 流動負債合計      |           | 337,664         | 11  | 342,876         | 11  |
| <b>非流動負債</b>           |             |           |                 |     |                 |     |
| 2527                   | 合約負債—非流動    | 六(十八)     | 5,876           | -   | 5,876           | -   |
| 2550                   | 負債準備—非流動    | 六(十二)     | 24,532          | 1   | 24,047          | 1   |
| 2570                   | 遞延所得稅負債     | 六(二十五)    | 5,013           | -   | 6,096           | -   |
| 2580                   | 租賃負債—非流動    | 六(七)      | 89,522          | 3   | 93,045          | 3   |
| 2640                   | 淨確定福利負債—非流動 | 六(十三)     | 11,884          | 1   | 12,966          | 1   |
| 25XX                   | 非流動負債合計     |           | 136,827         | 5   | 142,030         | 5   |
| 2XXX                   | 負債總計        |           | 474,491         | 16  | 484,906         | 16  |
| <b>股本</b>              |             |           |                 |     |                 |     |
|                        |             | 六(十四)(十五) |                 |     |                 |     |
|                        |             | (十六)      |                 |     |                 |     |
| 3110                   | 普通股股本       |           | 909,470         | 31  | 819,974         | 28  |
| 3140                   | 預收股本        |           | 10,757          | -   | -               | -   |
| 3200                   | 資本公積        | 六(十四)(十五) |                 |     |                 |     |
|                        |             | (十六)      | 914,641         | 30  | 908,409         | 31  |
| <b>保留盈餘</b>            |             |           |                 |     |                 |     |
|                        |             | 六(十七)     |                 |     |                 |     |
| 3310                   | 法定盈餘公積      |           | 168,261         | 6   | 128,417         | 4   |
| 3320                   | 特別盈餘公積      |           | -               | -   | 3,798           | -   |
| 3350                   | 未分配盈餘       |           | 370,518         | 13  | 513,483         | 17  |
| 3400                   | 其他權益        | 六(五)(十六)  | 119,538         | 4   | 118,427         | 4   |
| 3500                   | 庫藏股票        | 六(十四)     | -               | -   | (17,448)        | -   |
| 3XXX                   | 權益總計        |           | 2,493,185       | 84  | 2,475,060       | 84  |
| <b>重大或有負債及未認列之合約承諾</b> |             |           |                 |     |                 |     |
|                        |             | 六(十六)及九   |                 |     |                 |     |
| 3X2X                   | 負債及權益總計     |           | \$ 2,967,676    | 100 | \$ 2,959,966    | 100 |

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

全訊科技股份有限公司  
綜合損益表  
民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目                                         | 附註                                                | 114 年 度          | 113 年 度          |
|--------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                            |                                                   | 金 額 %            | 金 額 %            |
| 4000 營業收入                                  | 六(十八)                                             | \$ 954,334 100   | \$ 1,301,687 100 |
| 5000 營業成本                                  | 六(四)(七)(八)<br>(十二)(十三)<br>(十六)(二十三)<br>(二十四)      | ( 454,894) ( 48) | ( 618,057) ( 48) |
| 5900 營業毛利                                  |                                                   | 499,440 52       | 683,630 52       |
| 營業費用                                       | 六(七)(八)<br>(十三)(十六)<br>(二十三)<br>(二十四)、七及<br>十二(二) |                  |                  |
| 6100 推銷費用                                  |                                                   | ( 23,945) ( 2)   | ( 23,915) ( 2)   |
| 6200 管理費用                                  |                                                   | ( 156,811) ( 16) | ( 152,109) ( 11) |
| 6300 研究發展費用                                |                                                   | ( 72,045) ( 8)   | ( 62,679) ( 5)   |
| 6450 預期信用減損損失                              |                                                   | ( 1,612) -       | ( 963) -         |
| 6000 營業費用合計                                |                                                   | ( 254,413) ( 26) | ( 239,666) ( 18) |
| 6900 營業利益                                  |                                                   | 245,027 26       | 443,964 34       |
| 營業外收入及支出                                   |                                                   |                  |                  |
| 7100 利息收入                                  | 六(二)(十九)                                          | 4,896 1          | 11,591 1         |
| 7010 其他收入                                  | 六(五)(二十)                                          | 46,806 5         | 35,879 3         |
| 7020 其他利益及損失                               | 六(二十一)                                            | ( 24,167) ( 3)   | 1,651 -          |
| 7050 財務成本                                  | 六(七)(十二)<br>(二十二)                                 | ( 5,092) ( 1)    | ( 4,070) ( 1)    |
| 7000 營業外收入及支出合計                            |                                                   | 22,443 2         | 45,051 3         |
| 7900 稅前淨利                                  |                                                   | 267,470 28       | 489,015 37       |
| 7950 所得稅費用                                 | 六(二十五)                                            | ( 42,517) ( 4)   | ( 92,693) ( 7)   |
| 8200 本期淨利                                  |                                                   | \$ 224,953 24    | \$ 396,322 30    |
| 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(十三)                                             | \$ 71 -          | \$ 2,645 -       |
| 8316 透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之權益工具投資未實現評<br>價損益 | 六(五)                                              | 109,920 11       | 122,225 10       |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得<br>稅                    | 六(二十五)                                            | ( 13) -          | ( 529) -         |
| 8300 其他綜合損益(淨額)                            |                                                   | \$ 109,978 11    | \$ 124,341 10    |
| 8500 本期綜合損益總額                              |                                                   | \$ 334,931 35    | \$ 520,663 40    |
| 每股盈餘                                       | 六(二十六)                                            |                  |                  |
| 9750 基本                                    |                                                   | \$ 2.51          | \$ 4.40          |
| 9850 稀釋                                    |                                                   | \$ 2.50          | \$ 4.37          |

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



全訊科技股份有限公司  
現金流量表  
民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

|                  | 附註               | 114 年 度       | 113 年 度    |
|------------------|------------------|---------------|------------|
| <b>營業活動之現金流量</b> |                  |               |            |
| 本期稅前淨利           |                  | \$ 267,470    | \$ 489,015 |
| 調整項目             |                  |               |            |
| 收益費損項目           |                  |               |            |
| 預期信用減損損失         | 十二(二)            | 1,612         | 963        |
| 存貨跌價損失           | 六(四)             | 17,858        | 39,115     |
| 折舊費用             | 六(六)(七)<br>(二十三) | 75,370        | 74,473     |
| 處分不動產、廠房及設備損失    | 六(二十一)           | 1,166         | 111        |
| 各項攤提             | 六(八)(二十三)        | 4,445         | 2,896      |
| 負債準備成本           | 六(四)(十二)         | 55,882        | 31,952     |
| 利息收入             | 六(十九) (          | 4,896) (      | 11,591)    |
| 股利收入             | 六(五)(二十) (       | 45,958) (     | 34,965)    |
| 利息費用             | 六(二十二)           | 5,092         | 4,070      |
| 員工認股權酬勞成本        | 六(十六)<br>(二十四)   | 5,976         | 13,129     |
| 限制員工權利新股酬勞成本     | 六(十六)<br>(二十四)   | 27,694        | 2,126      |
| 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             |                  | ( 58 ) (      | 28)        |
| 應收帳款             |                  | 74,999 (      | 87,926)    |
| 其他應收款            |                  | ( 2,210 )     | 1,610      |
| 存貨               |                  | ( 57,085 )    | 118,439    |
| 預付款項             |                  | ( 4,082 ) (   | 1,414)     |
| 與營業活動相關之負債之淨變動   |                  |               |            |
| 合約負債—流動          |                  | ( 4,928 )     | 4,633      |
| 應付票據             |                  | - (           | 280)       |
| 應付帳款             |                  | 1,987 (       | 10,133)    |
| 其他應付款            |                  | ( 15,779 )    | 7,936      |
| 負債準備—流動          | 六(十二)            | ( 43,736 ) (  | 24,694)    |
| 合約負債—非流動         |                  | -             | 227        |
| 淨確定福利負債—非流動      |                  | ( 1,011 ) (   | 971)       |
| 營運產生之現金流入        |                  | 359,808       | 618,693    |
| 收取之利息            |                  | 4,896         | 11,591     |
| 收取之股利            |                  | 45,958        | 34,965     |
| 支付之利息            |                  | ( 4,607 ) (   | 3,594)     |
| 支付之所得稅           |                  | ( 100,798 ) ( | 106,867)   |
| 營業活動之淨現金流入       |                  | 305,257       | 554,788    |

(續次頁)

全訊科技股份有限公司  
現金流量表  
民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

|                              | 附註        | 114 年 度     | 113 年 度     |
|------------------------------|-----------|-------------|-------------|
| <b>投資活動之現金流量</b>             |           |             |             |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動減少           |           | \$ 2,735    | \$ 29,230   |
| 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   |           | ( 396,518 ) | ( 804,704 ) |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動債款 | 六(五)      | 337,136     | -           |
| 購置不動產、廠房及設備現金支付數             | 六(二十七)    | ( 39,770 )  | ( 40,514 )  |
| 處分不動產、廠房及設備債款                |           | 37          | -           |
| 取得無形資產                       | 六(八)      | ( 1,889 )   | ( 8,421 )   |
| 預付設備款增加                      |           | ( 144,283 ) | ( 10,025 )  |
| 存出保證金增加                      |           | ( 32,421 )  | ( 25,193 )  |
| 投資活動之淨現金流出                   |           | ( 274,973 ) | ( 859,627 ) |
| <b>籌資活動之現金流量</b>             |           |             |             |
| 短期借款增加                       | 六(二十八)    | 55,000      | 65,000      |
| 租賃本金償還                       | 六(二十八)    | ( 3,453 )   | ( 3,384 )   |
| 發放現金股利                       | 六(十七)     | ( 326,062 ) | ( 297,471 ) |
| 買回庫藏股                        |           | ( 46,898 )  | ( 17,448 )  |
| 員工行使認股權發行普通股                 | 六(十四)(十六) | 11,727      | -           |
| 員工行使認股權債款                    | 六(十四)     | 10,757      | -           |
| 行使歸入權                        |           | -           | 59          |
| 籌資活動之淨現金流出                   |           | ( 298,929 ) | ( 253,244 ) |
| 本期現金及約當現金減少數                 |           | ( 268,645 ) | ( 558,083 ) |
| 期初現金及約當現金餘額                  | 六(一)      | 583,482     | 1,141,565   |
| 期末現金及約當現金餘額                  | 六(一)      | \$ 314,837  | \$ 583,482  |

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          | 訂                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 內                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 容                            |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 條 文        | 修 訂 後 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 原 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 修訂理由                         |
| 第廿九<br>之一條 | <p>本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提 10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東紅利。前項盈餘、法定盈餘公積及資本公積以現金發放者，授權由董事會以三分之二以上董事出席及出席董事過半數之決議分派之，並報告股東會；以發行新股方式為之時，則應依規定由股東會決議辦理。</p> <p>本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境及資金需求狀況，並兼顧股東利益等因素，<u>提撥不低於當年度可供分配盈餘之 30% 分配股東紅利</u>，惟累積可供分配盈餘低於實收股本 10%時，得不予分配；分配股東紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之 10%。</p> | <p>本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提 10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東紅利。前項盈餘、法定盈餘公積及資本公積以現金發放者，授權由董事會以三分之二以上董事出席及出席董事過半數之決議分派之，並報告股東會；以發行新股方式為之時，則應依規定由股東會決議辦理。</p> <p>本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境及資金需求狀況，並兼顧股東利益等因素，<del>每年就可供分配盈餘提撥不低於 40%分配股東紅利</del>，惟累積可供分配盈餘低於實收股本 10%時，得不予分配；分配股東紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之 10%。</p> | 考量本公司目前營運計畫及資金需求狀況，故擬修正股利政策。 |
| 第卅四<br>條   | <p>本章程訂立於民國 87 年 4 月 29 日。<br/>第一次修訂於民國 88 年 7 月 13 日。<br/>第二次修訂於民國 89 年 7 月 11 日。<br/>第三次修訂於民國 89 年 8 月 15 日。<br/>第四次修訂於民國 91 年 6 月 25 日。<br/>第五次修訂於民國 92 年 6 月 24 日。<br/>第六次修訂於民國 96 年 6 月 28 日。</p>                                                                                                                                                                                     | <p>本章程訂立於民國 87 年 4 月 29 日。<br/>第一次修訂於民國 88 年 7 月 13 日。<br/>第二次修訂於民國 89 年 7 月 11 日。<br/>第三次修訂於民國 89 年 8 月 15 日。<br/>第四次修訂於民國 91 年 6 月 25 日。<br/>第五次修訂於民國 92 年 6 月 24 日。<br/>第六次修訂於民國 96 年 6 月 28 日。</p>                                                                                                                                                                                       | 增加增修紀錄。                      |

| 修 訂 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 內 容                                                                                                                                                                                                                                                            |         |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 條 文 | 修 訂 後 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 原 條 文                                                                                                                                                                                                                                                          | 修 訂 理 由 |
|     | 第七次修訂於民國 100 年 6 月 29 日。<br>第八次修訂於民國 101 年 6 月 29 日。<br>第九次修訂於民國 102 年 6 月 26 日。<br>第十次修訂於民國 105 年 6 月 23 日。<br>第十一次修訂於民國 107 年 10 月 31 日。<br>第十二次修訂於民國 108 年 6 月 11 日。<br>第十三次修訂於民國 109 年 5 月 20 日。<br>第十四次修訂於民國 111 年 6 月 28 日。<br>第十五次修訂於民國 114 年 6 月 11 日。<br><b>第十六次修訂於民國 115 年 6 月 18 日。</b> | 第七次修訂於民國 100 年 6 月 29 日。<br>第八次修訂於民國 101 年 6 月 29 日。<br>第九次修訂於民國 102 年 6 月 26 日。<br>第十次修訂於民國 105 年 6 月 23 日。<br>第十一次修訂於民國 107 年 10 月 31 日。<br>第十二次修訂於民國 108 年 6 月 11 日。<br>第十三次修訂於民國 109 年 5 月 20 日。<br>第十四次修訂於民國 111 年 6 月 28 日。<br>第十五次修訂於民國 114 年 6 月 11 日。 |         |

## 【附件五】

### 全訊科技股份有限公司

#### 取得或處分資產處理程序修訂前後條文對照表

| 修 | 訂 | 內 | 容 |
|---|---|---|---|
| 條 | 文 | 條 | 文 |
| 修 | 訂 | 後 | 條 |
| 文 | 條 | 文 | 文 |
| 條 | 文 | 條 | 文 |
| 文 | 條 | 文 | 文 |
| 條 | 文 | 條 | 文 |
| 文 | 條 | 條 | 文 |
| 條 | 文 | 條 | 文 |
| 文 | 條 | 條 | 文 |
| 條 | 文 | 條 | 文 |
| 文 | 條 | 條 | 文 |
| 條 | 文 | 條 | 文 |
| 文 | 條 | 條 | 文 |
| 條 | 文 | 條 | 文 |
| 文 | 條 | 條 | 文 |
| 條 | 文 | 條 | 文 |
| 文 | 條 | 條 | 文 |
| 條 | 文 | 條 | 文 |
| 文 | 條 | 條 | 文 |
| 條 | 文 | 條 | 文 |
| 文 | 條 | 條 | 文 |
| 條 | 文 | 條 | 文 |
| 文 | 條 | 條 | 文 |
| 條 | 文 | 條 | 文 |
| 文 | 條 | 條 | 文 |
| 條 | 文 | 條 | 文 |
| 文 | 條 | 條 | 文 |
| 條 | 文 | 條 | 文 |
| 文 | 條 | 條 | 文 |
| 條 | 文 | 條 | 文 |
| 文 | 條 | 條 | 文 |
| 條 | 文 | 條 | 文 |
| 文 | 條 | 條 | 文 |
| 條 | 文 | 條 | 文 |
| 文 | 條 | 條 | 文 |
| 條 | 文 | 條 | 文 |
| 文 | 條 | 條 | 文 |
| 條 | 文 | 條 | 文 |
| 文 | 條 | 條 | 文 |
| 條 | 文 | 條 | 文 |
| 文 | 條 | 條 | 文 |
| 條 | 文 | 條 | 文 |
| 文 | 條 | 條 | 文 |
| 條 | 文 | 條 | 文 |
| 文 | 條 | 條 | 文 |
| 條 | 文 | 條 | 文 |
| 文 | 條 | 條 | 文 |
| 條 | 文 | 條 | 文 |
| 文 | 條 | 條 | 文 |
| 條 | 文 | 條 | 文 |
| 文 | 條 | 條 | 文 |
| 條 | 文 | 條 | 文 |
| 文 | 條 | 條 | 文 |
| 條 | 文 | 條 | 文 |
| 文 | 條 | 條 | 文 |
| 條 | 文 | 條 | 文 |
| 文 | 條 | 條 | 文 |
| 條 | 文 | 條 | 文 |
| 文 | 條 | 條 | 文 |
| 條 | 文 | 條 | 文 |
| 文 | 條 | 條 | 文 |

| 修 | 訂                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 內                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 容           |
|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 條 | 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 條                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 文           |
|   | <p>處分，<u>應經審計委員會審議</u>，並提報董事會核准後實施，惟董事會得授權董事長處理，事後再提報董事會追認。</p> <p>三、其他固定資產或其使用權資產之取得，<u>屬一般部門者，應經總裁核准後實施；屬事業群者，則依下列規定辦理：</u></p> <p>(一)每筆金額不超過新<u>臺幣貳拾萬元者</u>，<u>應經事業群總經理核准後實施。</u></p> <p>(二)每筆金額超過新<u>臺幣貳拾萬元</u>，<u>不超過新臺幣參仟萬元者</u>，<u>應經總裁核准後實施。</u></p> <p>(三)超過新<u>臺幣參仟萬元者</u>，應<u>經審計委員會審議</u>，並提報董事會決議通過後，由執行單位依本公司內部相關規定辦理。</p> <p>其他固定資產或其使用權資產之處分，每筆帳面價格不超過新<u>臺幣參佰萬元者</u>，授權董事長決行，超過上述金額者，應<u>經審計委員會審議</u>，並提報董事會決議通過後，由執行單位依本公司內部相關規定辦理。</p> <p>四、執行單位：財務部或其他相關單位。</p> <p>五、額度</p> <p>(一)本公司購買非供營業使用之不動產及其使用權資產，總額不得高於淨值之百分之<u>二</u>十五；本公司之各子公司其購買非供營業使用之不動產及其使用權資產總額不得高於本公司淨值之百分之<u>十</u>五。</p> <p>(二)本公司有價證券投資總額不得高於<u>最近期財務報表</u>淨值之百分之<u>百</u>；本公司之各子公司其有價證券投資總額不得高於本公司淨值之百分之<u>五十</u>。</p> | <p>三、其他固定資產或其使用權資產之取得，每筆金額不超過新<u>台</u>幣參仟萬元者，<del>授權董事長決行</del>，<u>超過上述金額者</u>，應提報董事會決議通過後，由執行單位依本公司內部相關規定辦理。其他固定資產或其使用權資產之處分，每筆帳面價格不超過新<u>台</u>幣參佰萬元者，授權董事長決行，超過上述金額者，應提報董事會決議通過後，由執行單位依本公司內部相關規定辦理。</p> <p>四、執行單位：財務部或其他相關單位。</p> <p>五、額度</p> <p>(一)本公司購買非供營業使用之不動產及其使用權資產，總額不得高於淨值之百分之<u>十五</u>；本公司之各子公司其購買非供營業使用之不動產及其使用權資產總額不得高於本公司淨值之百分之<u>五</u>。</p> <p>(二)本公司有價證券投資總額不得高於淨值之百分之<u>十</u>；本公司之各子公司其有價證券投資總額不得高於本公司淨值之百分之<u>十</u>。</p> <p>(三)本公司投資個別有價證券之金額不得高於淨值之百分之<u>十</u>；本公司之各子公司其投資個別有價證券之金額不得高於本公司淨值之百分之<u>十</u>。</p> <p>六、重大之取得或處分資產交易，應依相關規定經董事會決議。</p> | <p>修訂理由</p> |

| 修   | 訂                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 內                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 容       |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 條 文 | 修 訂 後 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 原 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 修 訂 理 由 |
|     | <p>(三)本公司投資個別有價證券之金額不得高於淨值之百分之<u>五十</u>；本公司之各子公司其投資個別有價證券之金額不得高於本公司淨值之百分之<u>二十五</u>。</p> <p>六、重大之取得或處分資產交易，應依相關規定經董事會決議。</p>                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |
| 第五條 | <p>本公司取得或處分資產之評估程序如下：</p> <p>(第一款未修正，略)</p> <p>二、本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表做為評估交易價格之參考，另交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新<u>臺</u>幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或主管機關另有規定者，不在此限。</p> <p>三、本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新<u>臺</u>幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。</p> <p>(第四款至第五款未修正，略)</p> <p>(第二項未修正，略)</p> | <p>本公司取得或處分資產之評估程序如下：</p> <p>(第一款未修正，略)</p> <p>二、本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表做為評估交易價格之參考，另交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新<u>台</u>幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或主管機關另有規定者，不在此限。</p> <p>三、本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新<u>台</u>幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。</p> <p>(第四款至第五款未修正，略)</p> <p>(第二項未修正，略)</p> | 修正用詞    |
| 第六條 | <p>本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起算二日內依相關規定辦理公告申報：</p> <p>(第一款至第三款未修正，略)</p> <p>四、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：</p> <p>(一)實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺</p>                                                                                                                                                                                   | <p>本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起算二日內依相關規定辦理公告申報：</p> <p>(第一款至第三款未修正，略)</p> <p>四、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：</p> <p>(一)實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺</p>                                                                                                                                                                                   | 配合法令修訂  |

| 修   | 訂                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 內                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 容    |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 條   | 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 條                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 文    |
|     | <p>幣五億元以上。</p> <p>(二)實收資本額達新臺幣一百億元以上，<u>未達五百億元</u>之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。</p> <p><u>(三)實收資本額達新臺幣五百億元以上之公開發行公司，交易金額達公司實收資本額百分之五以上。</u></p> <p>(第五款未修正，略)</p> <p><u>六、實收資本額達新臺幣五百億元以上之公開發行公司，於證券交易所或證券商營業處所買賣之公債、普通公司債及未涉及股權之一般金融債券（不含次順位債券），非屬第七款但書各目情形，且其交易對象非為關係人，交易金額達公司實收資本額百分之五以上。</u></p> <p><u>七、除前六款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</u></p> <p>(一)買賣國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。</p> <p>(二)買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</p> <p>(第二項未修正，略)</p> <p>前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本<u>處理程序</u>規定公告部分免再計入。</p> | <p>幣五億元以上。</p> <p>(二)實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。</p> <p>(第五款未修正，略)</p> <p>六、除前五款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</p> <p>(一)買賣國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。</p> <p>(二)買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</p> <p>(第二項未修正，略)</p> <p>前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本<u>準則</u>規定公告部分免再計入。</p> | 修訂理由 |
| 第十條 | <p>關係人交易之處理程序</p> <p>(第一項至第三項未修正，略)</p> <p>四、第二項交易金額之計算，應</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <p>關係人交易之處理程序</p> <p>(第一項至第三項未修正，略)</p> <p>四、第二項交易金額之計算，應</p>                                                                                                                                                                                                                                                                            | 修正用詞 |

| 修    | 訂                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 內                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 容       |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 條 文  | 修 訂 後 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 原 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 修 訂 理 由 |
|      | <p>依第六條第二項，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本<u>處理程序</u>規定提交股東會、董事會通過承認部分免再計入。</p> <p>五、本公司與其母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得授權董事長在每筆取得或處分金額不超過新<u>臺</u>幣參仟萬元內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>（一）取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</p> <p>（二）取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</p> <p>（第六項未修正，略）</p>                                                                                  | <p>依第六條第二項，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本<u>準則</u>規定提交股東會、董事會通過承認部分免再計入。</p> <p>五、本公司與其母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得授權董事長在每筆取得或處分金額不超過新<u>台</u>幣參仟萬元內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>（一）取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</p> <p>（二）取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</p> <p>（第六項未修正，略）</p>                                             |         |
| 第十六條 | <p>增修紀錄</p> <p>如有未盡事宜悉依有關規定辦理。</p> <p>本辦法訂立於民國 99 年 6 月 25 日。</p> <p>第一次修訂於民國 101 年 6 月 29 日。</p> <p>第二次修訂於民國 102 年 6 月 26 日。</p> <p>第三次修訂於民國 103 年 6 月 25 日。</p> <p>第四次修訂於民國 104 年 6 月 23 日。</p> <p>第五次修訂於民國 106 年 6 月 21 日。</p> <p>第六次修訂於民國 107 年 10 月 31 日。</p> <p>第七次修訂於民國 108 年 6 月 11 日。</p> <p>第八次修訂於民國 111 年 6 月 28 日。</p> <p><u>第九次修訂於民國 115 年 6 月 18 日。</u></p> | <p>增修紀錄</p> <p>如有未盡事宜悉依有關規定辦理。</p> <p>本辦法訂立於民國 99 年 6 月 25 日。</p> <p>第一次修訂於民國 101 年 6 月 29 日。</p> <p>第二次修訂於民國 102 年 6 月 26 日。</p> <p>第三次修訂於民國 103 年 6 月 25 日。</p> <p>第四次修訂於民國 104 年 6 月 23 日。</p> <p>第五次修訂於民國 106 年 6 月 21 日。</p> <p>第六次修訂於民國 107 年 10 月 31 日。</p> <p>第七次修訂於民國 108 年 6 月 11 日。</p> <p>第八次修訂於民國 111 年 6 月 28 日。</p> | 增加增修紀錄  |