



時間：一〇二年六月十七日（星期一）上午九時至九時十八分

地點：新北市新店區中興路三段219-2號二樓（中信商務會館）

出席：出席及代理出席股東代表總數為六四、一〇八、一四七股，佔本公司已發行股份總額九四、三五〇、七五一股之六七、九五%。

列席：資誠聯合會計師事務所王照明會計師  
恆業法律事務所林繼恒律師

主席：黃肇雄董事長



記錄：蔡明鋒



一、宣佈開會：出席股東代表股份總額已達法定數額，主席宣佈開會。

二、主席致詞：略

三、報告事項

第一案：

案 由：101 年度營業狀況報告。

說 明：請參閱附件一。

第二案：

案 由：監察人審查 101 年度財務報表報告。

說 明：請參閱附件二。

第三案：

案 由：修訂本公司「董事會議事規範」案報告。

說 明：

1. 配合相關法令規定變更，擬修訂本公司「董事會議事規範」部份條文。

2. 其修正對照表如下：

3. 原「董事會議事規範」請參閱議事手冊第 50 頁至 53 頁。

條文	原條文	修正後條文	修訂依據及理由
第三條： (董事會召集及會議通知)	本公司董事會應每季至少召開一次。 董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。 本規範第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。	本公司董事會應至少每季召開一次。 董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人。但有緊急情事時，得隨時召集之。 <u>本公司董事會之召集應以書面、電子郵件或傳真方式為之。</u> 本規範第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。	配合法令規定變更修訂條文。
第八條： (董事會參考資料、列席人員與董事會召開)	本公司董事會召開時，議事單位應備妥相關資料供與會董事隨時查考。 召開董事會，得視議案內容通知相關部門非擔任董事之經理人員列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議。 董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主	本公司董事會召開時，議事單位應備妥相關資料供與會董事隨時查考。 公司召開董事會，得視議案內容通知相關部門 <u>或子公司之人員</u> 列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。 董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為	配合法令規定變更修訂條文。

條文	原條文	修正後條文	修訂依據及理由
	<p>席得依第三條第二項規定之程序重新召集。</p> <p>前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	<p>限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。</p> <p>前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	
第十二條：（應經董事會討論事項）	<p>下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、本公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及半年度財務報告。</p> <p>三、依證券交易法(下稱證交法)第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度。</p> <p>四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>獨立董事對於證交法第十四條之三應經董事會決議事項，應親自出席，或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議</p>	<p>公司對於下列事項應提董事會討論：</p> <p>一、公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及半年度財務報告。<u>但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。</u></p> <p>三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。</p> <p>四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、<u>對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</u></p> <p>八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關</p>	配合法令規定 變更修訂條文。

條文	原條文	修正後條文	修訂依據及理由
	<p>事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	<p>規定之重大事項。  <u>前項第七款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</u>  <u>前項所稱一年內係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</u>  <u>獨立董事對於證交法第十四條之三應經董事會決議事項，應親自出席，或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</u></p>	
<p>第十五條：（董事之利益迴避制度）</p>	<p>董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> <p>本公司董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第</p>	<p>董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> <p>本公司董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第</p>	<p>配合法令規定變更修訂條文。</p>

條文	原條文	修正後條文	修訂依據及理由
	二項準用第一百八十條第二項規定辦理。	事，依公司法第二百零六條第三項準用第一百八十條第二項規定辦理。	
第十六條：（會議記錄及簽署事項）	<p>本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：</p> <p>一、會議屆次（或年次）及時間地點。</p> <p>二、主席之姓名。</p> <p>三、董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。</p> <p>四、列席者之姓名及職稱。</p> <p>五、記錄之姓名。</p> <p>六、報告事項。</p> <p>七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、反對或保留意見且有記錄或書面聲明暨獨立董事依第十二條第二項規定出具之書面意見。</p> <p>八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、反對或保留意見且有記錄或書面聲明。</p> <p>九、其他應記載事項。</p> <p>董事會議決事項，如有獨立董事有反對或保留意見且有記錄或書面聲明，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起二日內於行政院金融監督管理委員會指定之公開資訊觀測站辦理公告申報獨立董事有反對或</p>	<p>本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：</p> <p>一、會議屆次（或年次）及時間地點。</p> <p>二、主席之姓名。</p> <p>三、董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。</p> <p>四、列席者之姓名及職稱。</p> <p>五、紀錄之姓名。</p> <p>六、報告事項。</p> <p>七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、<u>依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見且有記錄或書面聲明及獨立董事依第七條第五項規定出具之書面意見。</u></p> <p>八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、<u>依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及反對或保留意見且有記</u></p>	配合法令規定 變更修訂條文。

條文	原條文	修正後條文	修訂依據及理由
	<p>保留意見且有記錄或書面聲明。</p> <p>董事會簽到簿為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。</p> <p>議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事及監察人。並應列入本公司重要檔案，於本公司存續期間妥善保存。</p> <p>第一項議事錄之製作及分發得以電子方式為之。</p>	<p>錄或書面聲明。</p> <p>九、其他應記載事項。</p> <p>董事會議決事項，如有獨立董事有反對或保留意見且有記錄或書面聲明，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起二日內於行政院金融監督管理委員會指定之公開資訊觀測站辦理公告申報獨立董事有反對或保留意見且有記錄或書面聲明。</p> <p>董事會簽到簿為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。</p> <p>議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事及監察人，並應列入公司重要檔案，於公司存續期間妥善保存。</p> <p>第一項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。</p>	

#### 第四案：

案 由：修訂本公司 95 年「員工認股權憑證發行及認股辦法」案報告。

#### 說 明：

- 1.為配合公司現金減資之實際作業情形，擬修訂本公司95年之員工認股權憑證發行及認股辦法中認股價格調整之規定。
- 2.本公司95年之員工認股權憑證發行及認股辦法原條文與修訂後條文對照表如下：

3.其修正對照表如下：

條文	原條文	修正後條文	修訂依據及理由
七、認股價格之調整		<p>(三) 本認股權憑證發行後，如遇非因庫藏股註銷之減資致普通股股份減少時，認股價格依下列公式調整之(計算至新台幣角為止，分以下四捨五入)。</p> <p>調整後認股價格 = 調整前認股價格 <math>X [(\text{減資換發新股票前最後交易日收盤價} - \text{減資每股退還股款}) / \text{減資換發新股票前最後交易日收盤價}] X (\frac{\text{減資前已發行股數}}{\text{減資後已發行股數}})</math></p> <p>(註)若減資非為退還股東股款，則「減資每股退還股款」之金額為零。</p>	配合公司現金減資之實際作業情形增列條文。

#### 第五案：

案 由：修訂本公司 98 及 99 年「員工認股權憑證發行及認股辦法」案報告。

#### 說 明：

- 為配合公司現金減資之實際作業情形，擬修訂本公司 98 及 99 年之員工認股權憑證發行及認股辦法中認股價格調整之規定。
- 本公司 98 及 99 年之員工認股權憑證發行及認股辦法原條文與修訂後條文對照表如下：

3. 其修正對照表如下：

條文	原條文	修正後條文	修訂依據及理由
七、認股價格之調整	<p>(三) 認股權憑證發行後，如遇本公司非因庫藏股註銷之減資致普通股股份減少時，應依下列公式計算調整後轉換價格，於減資基準日調整之：</p> $\text{調整後轉換價格} = \frac{\text{調整前轉換價格 } X (\text{減資前已發行普通股股數}}{\text{減資後已發行普通股股數})}$	<p>(三) 認股權憑證發行後，如遇本公司非因庫藏股註銷之減資致普通股股份減少時，應依下列公式計算調整後轉換價格，於減資基準日調整之：</p> $\text{調整後認股價格} = \frac{\text{調整前認股價格 } X [(\text{減資換發新股票前最後交易日收盤價} - \text{減資每股退還股款}) / \text{減資換發新股票前最後交易日收盤價}]}{X (\text{減資前已發行股數} / \text{減資後已發行股數})}$ <p>(註)若減資非為退還股東股款，則「減資每股退還股款」之金額為零。</p>	配合公司現金減資之實際作業情形修訂條文。

#### 第六案：

案 由：本公司首次採用國際財務報導準則(IFRS)，可分配盈餘調整之情形及特別盈餘公積提列數額報告。

#### 說 明：

1. 依據行政院金融監督管理委員會於 101 年 4 月 6 日金管證發字第 1010012865 號函規定辦理。
2. 本公司自 102 年度開始採用國際財務報導準則，因轉換致 102 年 1 月 1 日未分配盈餘減少新台幣 63,607,648 元，本公司股東權益項下並無未實現重估增值及累積換算調整數(利益)項目，故免提列特別盈餘公積。102 年 1 月 1 日可分配盈餘將減少新台幣 63,607,648 元。

#### 四、承認事項

第一案：

【董事會提】

案 由：101 年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

說 明：本公司 101 年度之財務報表業經資誠聯合會計師事務所林鈞堯及周建宏會計師查核完竣，連同營業報告書，已經董事會決議通過，並送請監察人審查完畢，請參閱附件一、附件三及附件四，敬請 承認。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

第二案：

【董事會提】

案 由：101 年度盈餘分派案，敬請 承認。

說 明：本公司盈餘分派表業經董事會通過，提請股東會承認。

本公司 101 年度盈餘擬分配如下：

訊連科技股份有限公司盈餘分派表

民國 101 年度

單位：新台幣元

項 目	金 銷	
	小計	合計
期初未分配盈餘		630,673,148
加：本年度稅後淨利	651,347,007	
減：提列 10%法定盈餘公積	65,134,701	
提列特別盈餘公積	45,772,669	
本年度可供分配盈餘		540,439,637
累積可供分配盈餘		1,171,112,785
分配項目：		
普通股現金股利(每股 7 元)	660,455,257	
分配項目合計		660,455,257
期末未分配盈餘		510,657,528
附註：		
配發員工紅利(現金)	58,621,231 元	
配發董監事酬勞	8,106,595 元	

董事長：黃肇雄



總經理：張華禎



會計主管：陳小娟



註：

1. 本次股東每股配息金額 7 元，係依截至 102 年 3 月 21 日止本公司流通在外股數計 94,350,751 股估算之。
2. 配發董監事酬勞 8,106,595 元(當年度可供分配盈餘之 1.5%)。與原估列之董監事酬勞 8,793,185 元，差異數為 686,590 元。該差異金額待股東會通過後以會計估計變動處理，列為 102 年度損益。
3. 依財政部 87 年 4 月 30 日台財稅第 871941343 號函規定，本次盈餘優先分配 101 年度盈餘，若有不足部分，則依盈餘產生之年度，採後進先出之順序分配之。
4. 101 年度之股東股利總額合計為每股配發現金股利 7 元，故符合本公司股利政策中現階段現金股利之分配以不低於年度股利分配之 20% 之原則。
5. 惟若因買回本公司股份或員工執行員工認股權等情事，致股本總額發生變化而調整股東配息率時，擬提請股東會授權董事會辦理變更相關事宜，屆時將另行公告。
6. 現金股利俟股東會通過後，授權董事會另訂除息基準日分派之。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

## 五、討論事項

第一案：

【董事會提】

案 由：資本公積轉增資案，敬請 公決。

說 明：

1. 本公司為配合業務需要，擬將資本公積計 56,610,450 元轉作資本。增資後之股本增為 1,000,117,960 元。
2. 共擬增資新台幣 56,610,450 元，發行新股 5,661,045 股，每股 10 元，均為普通股，原股東每仟股無償配發 60 股，配發不足一股之畸零股，由股東自配股基準日起五日內，辦理自行湊足整股之登記，倘有剩餘畸零股按股票面額折付現金，授權董事長洽特定人認購，本次新股全部採無實體發行。
3. 新股之權利義務與原股份相同。
4. 本增資案所訂各項如經主管機關核示必須變更時，授權董事會辦理。

5. 增資發行新股基準日，俟報奉主管機關核准後授權董事會訂定之，按除權基準日股東名簿記載所持有股份比例，每仟股配發 60 股。
6. 惟若因買回本公司股份或員工執行員工認股權等情事，致股本總額發生變化而調整股東配股率時，擬提請股東會授權董事會辦理變更相關事宜，屆時將另行公告。
7. 配發新股基準日，俟報奉主管機關核准後授權董事會另訂增資配股基準日。

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：修訂「資金貸與及背書保證作業程序」案，敬請 公決。

說 明：

1. 配合相關法令規定變更，擬修訂本公司「資金貸與及背書保證作業程序」部份條文。
2. 其修正對照表如下：
3. 原「資金貸與及背書保證作業程序」請參閱議事手冊第 54 頁至 58 頁。

條文	原條文	修正後條文	修訂依據及理由
第四條	<p>本公司資金貸與他人總額不得超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之四十，且須符合下列規定：</p> <p>一、本公司與他公司或行號因業務往來關係而有資金貸與者，資金貸與總額，以本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值百分之四十為限，個別資金貸與金額，以本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值百分之三十為限。</p>	<p>本公司資金貸與他人總額不得超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之四十，且須符合下列規定：</p> <p>一、本公司與他公司或行號因業務往來關係而有資金貸與者，資金貸與總額，以本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值百分之四十為限，個別資金貸與金額，以本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值百分之三十為限。</p>	配合法令規定變更修訂條文。

條文	原條文	修正後條文	修訂依據及理由
	<p>二、因有短期融通資金之必要從事資金貸與者，資金貸與總額，以本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值百分之四十為限，個別資金貸與金額，以本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值百分之三十為限。</p>	<p>二、因有短期融通資金之必要從事資金貸與者，資金貸與總額，以本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值百分之四十為限，個別資金貸與金額，以本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值百分之三十為限。</p> <p><u>本準則所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u></p>	
第七條	<p>資金貸款撥放後應注意事項：</p> <p>一、財會部門於完成每一筆資金貸與手續時，應將資金貸與之對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期及應審慎評估之事項等資料登載於備查簿，<u>並應依一般公認會計原則規定</u>，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露資金貸與資訊及提供簽證會計師相關資料。</p> <p>二、借款人於貸款到期或到期前償還借款時，應先計算應付之利息，連同本金一併清償後，方可將借款等註銷歸還借款人或辦理抵押權塗銷。</p> <p>三、財會部門定期就借款人及</p>	<p>資金貸款撥放後應注意事項：</p> <p>一、財會部門於完成每一筆資金貸與手續時，應將資金貸與之對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期及應審慎評估之事項等資料登載於備查簿，<u>應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露資金貸與資訊及提供簽證會計師相關資料。</u></p> <p>二、借款人於貸款到期或到期前償還借款時，應先計算應付之利息，連同本金一併清償後，方可將借款等註銷歸還借款人或辦理抵押權塗銷。</p> <p>三、財會部門定期就借款人及</p>	配合法令規定 變更修訂條文。

條文	原條文	修正後條文	修訂依據及理由
	<p>保證人之財務、業務以及相關信用狀況予以調查評估，遇有重大變化時，應立刻通報。</p> <p>四、融資對象如因故未能履行融資契約，本公司得就其所提供之擔保品或保證人，依法逕行處分及追償。</p> <p>五、本公司因情事變更，致貸與對象不符規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送各監察人，且依計畫時程完成改善。</p>	<p>關信用狀況予以調查評估，遇有重大變化時，應立刻通報。</p> <p>四、融資對象如因故未能履行融資契約，本公司得就其所提供之擔保品或保證人，依法逕行處分及追償。</p> <p>五、本公司因情事變更，致貸與對象不符規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送各監察人，且依計畫時程完成改善。</p>	
第十二條	<p><b>背書保證辦理程序</b></p> <p>一、本公司辦理背書保證時，財會部門應逐項審核被保證背書公司之資格、額度是否符合本作業程序之規定，並應分析背書保證之必要性及合理性，評估背書保證對公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響及其風險且作成記錄，必要時並應取得擔保品。</p> <p>二、本公司辦理背書保證時，應建立備查簿。就背書保證對象、金額、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期及依前條款規定應審慎評估之事項，詳予登載備查。</p>	<p><b>背書保證辦理程序</b></p> <p>一、本公司辦理背書保證時，財會部門應逐項審核被保證背書公司之資格、額度是否符合本作業程序之規定，並應分析背書保證之必要性及合理性，評估背書保證對公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響及其風險且作成記錄，必要時並應取得擔保品。</p> <p>二、本公司辦理背書保證時，應建立備查簿。就背書保證對象、金額、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期及依前條款規定應審慎評估之事項，詳予登載備查。</p>	配合法令規定 變更修訂條文。

條文	原條文	修正後條文	修訂依據及理由
	<p>三、本公司為淨值低於實收資本額二分之一之子公司辦理背書保證時，除依本條第一項及第二項規定辦理外，應明定對該子公司後續之控管措施，定期檢討控管措施並提報董事會。另本公司背書保證之子公司如於背書保證期間其淨值低於實收資本額二分之一時，財會部門應即明定對該子公司後續之控管措施，定期檢討控管措施並提報董事會。</p> <p>四、對國外公司為保證行為時，公司所出具之保證函應由董事會授權之人簽署。</p>	<p>三、本公司為淨值低於實收資本額二分之一之子公司辦理背書保證時，除依本條第一項及第二項規定辦理外，應明定對該子公司後續之控管措施，定期檢討控管措施並提報董事會。另本公司背書保證之子公司如於背書保證期間其淨值低於實收資本額二分之一時，財會部門應即明定對該子公司後續之控管措施，定期檢討控管措施並提報董事會。</p> <p>四、對國外公司為保證行為時，公司所出具之保證函應由董事會授權之人簽署。</p> <p><u>子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，依前項第三款規定計算之實收資本額，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。</u></p>	
第十五條	<p>資訊公開揭露程序</p> <p>一、本公司於每月十日前應至主管機關指定之網站公告申報本公司及子公司上月份資金貸與或背書保證餘額。</p> <p>二、本公司資金貸與達下列標準之一者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起二日內將相關資訊於主管機關指定網站辦理公告申報：</p>	<p>資訊公開揭露程序</p> <p>一、本公司於每月十日前應至主管機關指定之網站公告申報本公司及子公司上月份資金貸與或背書保證餘額。</p> <p>二、本公司資金貸與達下列標準之一者，應按性質依規定格式，於事實發生之<u>即</u>日起二日內將相關資訊於主管機關指定網站辦理公告申</p>	配合法令規定變更修訂條文。

條文	原條文	修正後條文	修訂依據及理由
	<p>(一) 本公司及子公司資金貸與他人之餘額達該本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>(二) 本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。</p> <p>(三) 本公司或子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上；本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有本款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p> <p>三、本公司背書保證達下列標準之一者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起二日內將相關資訊於主管機關指定網站辦理公告申報：</p> <p>(一) 本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。</p> <p>(二) 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務</p>	<p>報：</p> <p>(一) 本公司及子公司資金貸與他人之餘額達該本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>(二) 本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。</p> <p>(三) 本公司或子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上；本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有本款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p> <p>三、本公司背書保證達下列標準之一者，應按性質依規定格式，於事實發生之<u>即</u>日起二日內將相關資訊於主管機關指定網站辦理公告申報：</p> <p>(一) 本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。</p> <p>(二) 本公司及子公司對單</p>	

條文	原條文	修正後條文	修訂依據及理由
	<p>報表淨值百分之二十以上。</p> <p>(三) 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。</p> <p>(四) 本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上；本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有本款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p>	<p>一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>(三) 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期<u>性質之</u>投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。</p> <p>(四) 本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上；本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有本款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p> <p>本準則所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</p>	

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

八、臨時動議：無。

九、散 會

## 附件一

### 101 年度營業報告書

謹致訊連科技股份朋友：

追求「卓越」是訊連科技最重要的企業核心價值，訊連科技自成立以來秉持一貫的追求「卓越」精神，不斷在技術上與客戶服務上追求突破，不僅獲得客戶的認同亦得到了客戶長久的支持。2012 年，本公司持續以卓越的品牌價值及優越的品牌經營策略，第四度獲選「年度台灣國際品牌價值調查」前二十名入圍廠商。並且獲頒由經濟部所舉辦之「國家產業創新獎 — 2012 年第二屆績優創新企業獎」之殊榮！伴隨訊連科技品牌價值再次獲得國內外高度肯定的同時，我們在銷售與經營上亦再次展現傲人的成績單！

至目前為止，訊連科技仍持續秉持以追求硬體搭售(B2B)與自有品牌(B2C)之平衡並進的發展策略。而硬體搭售部分，主要與全球 PC 大廠、光碟機、主機板等廠商之合作，將訊連的軟體行銷至全世界各地，在此硬體搭售的市場中，我們不僅佔有率領先同業，而且個人電腦前 10 大廠商皆為我們的客戶，如 HP、Dell、Acer、Lenovo、Toshiba、Sony、NEC、Fujitsu..... 等。而在自有品牌推廣部份，並採網路銷售與零售通路同時並進的雙贏策略。其中，訊連科技官方網站現已擁有高達 9 國語言版本，並豐富產品資訊與內容，所直營之 Cyberstore 線上電子商城目前更充分提供包含：美金、加幣、日幣、歐元、英鎊、台幣、人民幣、韓元... 等總計高過 13 種幣別供消費者彈性選擇付費方式，並且以線上下載版銷售結合部分區域盒裝配送以滿足不同消費需求。此外針對零售通路，訊連科技更與全球主流市場的地區軟體發行商密切配合，致力深耕當地軟體零售通路以及學校教育市場，我們的多媒體產品不僅深受消費者喜愛；產品優異的品質更多次在各項評比中名列前茅，屢次榮獲國內外專業編輯的推薦首選高度肯定！

為因應市場趨勢與消費者需要，訊連科技亦陸續推出 iOS 及 Android 平台相關應用軟體，以切入平板電腦及智慧型手機的領域，並且，在技術研發的同時更率先掌握 Windows 8 新世代作業系統所帶來的消費商機，於今年一月假美國拉斯維加斯所舉辦的 CES 國際消費電子展中，領先業界、率先展示專為最新 Windows 8 作業系統所推出的「PowerDVD Mobile」、「PowerDirector Mobile」、「YouCam Mobile」應用程式，不僅為一次滿足使用者在 Windows 8 桌面觸碰介面中的各種多媒體播放、快速剪輯、視訊應用需求的完整解決方案，並可將直覺順暢的觸控體驗從 Modern UI 延伸至桌面模式，引領觸碰使用體驗的嶄新潮流。

另訊連科技持續以品牌創新結合前瞻影音技術，為消費者開創更寬廣的多媒體新視野。更首度將使用對象從消費性市場擴展至專業領域，以符合消費者對更聰明地編輯、更快速地效能、更多時間可創作的渴望與追求，期盼透過品牌辨識度與忠誠度，延伸其品牌的長遠影響力。訊連科技更於去年九月首度參展的最大規模國際影像專業展—「Photokina」國際影像大展中，正式發表新推出的創

意家族系列產品 Creative Director Family，內含最新「PowerDirector11」及「PhotoDirector4」，以及「ColorDirector」與「AudioDirector」共計四套全新影音後製軟體，便於進行數位調色與音效設計，此產品兼具專業級的產品功能及消費級的友善操作，致力於開發新市場區塊並提供專業用戶、玩家及熱衷數位創作者更多選擇。一推出便獲得客戶和媒體高度肯定，並帶動強化訊連未來的品牌競爭力。

在全體員工之努力下，訊連科技已連續四年榮獲「台灣二十大國際品牌」外，各項產品亦屢獲國內外大獎，包含：PowerDirector 四度榮獲 PC Magazine Editors' Choice、VideoMaker Best Products of 2012、PCWorld 4 Stars Award、VIDEOAKTIV Editor's Choice 及 PowerDVD 13 榮獲 PC Magazine 雜誌編輯四顆半星推薦等殊榮。未來，訊連科技將持續秉持堅持卓越與精益求精的精神，持續推出領先國際的世界級產品，踏著沉穩的步伐，持續朝世界第一的目標勇往邁進。

茲將本公司 101 年度總體營運成績列示如下：

## 101 年度營業報告

### 1. 營運成果：

去年本公司戮力於提升優質國際品牌並持續平衡並進開拓硬體搭售(B2B)與自有品牌(B2C)之市場，在全球合併營收部份，因配合部分權利金廠商直接向客戶收取權利金、不再透過訊連代收代付的影響，使全年營收的認列稍受影響，惟並不影響公司之獲利。101 年之營業收入為新台幣 3,452,784 仟元，較前一年度減少 10.76%；國內母公司營收與獲利部份：母公司 101 年營業收入總額為新台幣 2,305,766 仟元，較前一年度衰退 1.61%。而在稅後純益方面，101 年度稅後純益為新台幣 651,346 仟元，較前一年度減少 2.13%，每股稅後盈餘為新台幣 6.90 元。

### 2. 財務收支及獲利能力分析：

#### a 全球合併財務資訊：

單位:新台幣仟元；%

項目		101 年度	100 年度	增(減)百分比%
財務收支	營業收入	3,452,784	3,869,201	-10.76%
	營業毛利	3,430,414	3,852,384	-10.95%
	營業費用	2,580,201	2,973,121	-13.22%
	稅後純益	651,346	665,545	-2.13%
獲利能力	資產報酬率(%)	10.17	10.00	1.70%
	股東權益報酬率(%)	13.52	13.30	1.65%
	佔實收資本比率(%)	90.11	93.19	-3.31%
	稅前純益	95.17	96.54	-1.42%
	純益率(%)	18.86	17.20	9.65%
	每股盈餘(元)	6.90	6.11	12.93%

b. 母公司國內營收：

單位：新台幣仟元；%

項目	101 年度	100 年度	增(減)百分比%
財務收支	營業收入	2,305,766	2,343,559 -1.61%
	營業毛利	2,279,213	2,324,760 -1.96%
	營業費用	1,498,310	1,613,197 -7.12%
	稅後純益	651,346	665,545 -2.13%
獲利能力	資產報酬率(%)	11.16	10.97 1.73%
	股東權益報酬率(%)	13.52	13.30 1.65%
	佔資本比率(%)	82.77	75.42 9.75%
	營業利益	89.53	88.75 0.88%
	稅前純益	28.25	28.40 -0.53%
	純益率(%)	6.90	6.11 12.93%
每股盈餘(元)			

3. 研究發展狀況：

- (1) 101年度完成多項新產品開發及版本升級，並進行上市行銷。
- (2) 推出多項iOS及Android裝置應用解決方案的全新產品線。
- (3) 配合新世代Windows 8作業系統的上市，推出多項完整多媒體娛樂軟體及應用解決方案。
- (4) 新推出創意家族系列產品兼具專業功能及友善操作，大力開拓專業用戶、玩家及創作者的新市場區塊。

董事長：黃肇雄



總經理：張華禎



會計主管：陳小娟



## 附件二

### 監察人審查報告書

董事會依法造送**101**年度財務報表（含台灣母公司與全球合併報表），業經資誠聯合會計師事務所林鈞堯及周建宏會計師查核完竣，連同營業報告書暨盈餘分派議案，經本監察人等查核完竣，認為尚足以允當表達公司之財務狀況暨經營成果，爰依公司法第**219**條規定，備具報告書，敬請 鑒核。

此致

本公司**102**年股東常會

訊連科技股份有限公司

監察人：陳 文 進



林 月 滿



林 秀 慧



(景宜投資股份有限公司法人代表)

中 華 民 國 **102** 年 3 月 22 日

### 附件三 會計師查核報告暨101年度財務報表

#### 會計師查核報告

(102)財審報字第 12002961 號

訊連科技股份有限公司 公鑒：

訊連科技股份有限公司民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達訊連科技股份有限公司民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果及現金流量。

訊連科技股份有限公司已編製民國 101 年度及民國 100 年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資誠聯合會計師事務所

林鈞堯

會計師

周建宏

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68702 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

中華民國 102 年 2 月 20 日

## 訊連科技股份有限公司

## 資產負債表

民國 101 年及 100 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	101 年 金	12 月 額	31 日 %	100 年 金	12 月 額	31 日 %
<b>流動資產</b>								
1100	現金及約當現金	四(一)	\$ 1,992,290	35	\$ 1,559,167	26		
1310	公平價值變動列入損益之金	四(二)						
1120	融資產 - 流動		834,455	14	1,244,598	21		
1140	應收票據淨額	四(三)	5,174	-	16,796	-		
1150	應收帳款淨額	四(三)	150,289	3	218,499	4		
1160	應收帳款 - 關係人淨額	五	102,375	2	91,374	2		
1180	其他應收款		2,054	-	1,848	-		
120X	其他應收款 - 關係人	五	9,471	-	10,542	-		
1280	存貨		7,972	-	7,641	-		
11XX	其他流動資產	四(九)	5,904	-	7,680	-		
	<b>流動資產合計</b>		<u>3,109,984</u>	<u>54</u>	<u>3,158,145</u>	<u>53</u>		
<b>基金及投資</b>								
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動	四(四)						
1421	採權益法之長期股權投資	四(五)	48,535	1	48,535	1		
1440	其他金融資產 - 非流動	六	823,144	14	832,336	14		
14XX	<b>基金及投資合計</b>		<u>10,000</u>	<u>-</u>	<u>10,000</u>	<u>-</u>		
	<b>固定資產</b>		<u>881,679</u>	<u>15</u>	<u>890,871</u>	<u>15</u>		
<b>成本</b>								
1501	土地		220,698	4	220,698	4		
1521	房屋及建築		177,245	3	177,245	3		
1531	機器設備		40,503	1	37,018	1		
1551	運輸設備		5,092	-	5,092	-		
1561	辦公設備		3,676	-	3,676	-		
15XY	成本及重估增值		447,214	8	443,729	8		
15X9	減：累計折舊		( 104,617 )	( 2 )	( 95,802 )	( 2 )		
15XX	<b>固定資產淨額</b>		<u>342,597</u>	<u>6</u>	<u>347,927</u>	<u>6</u>		
<b>無形資產</b>								
1770	遞延退休金成本	四(十二)	41	-	82	-		
1780	其他無形資產		430	-	1,369	-		
17XX	<b>無形資產合計</b>		<u>471</u>	<u>-</u>	<u>1,451</u>	<u>-</u>		
<b>其他資產</b>								
1800	出租資產	四(七)	1,312,347	23	1,016,337	17		
1820	存出保證金		375	-	575	-		
1860	遞延所得稅資產 - 非流動	四(九)	103,152	2	196,562	4		
1888	其他資產 - 其他	四(八)	-	-	306,932	5		
18XX	<b>其他資產合計</b>		<u>1,415,874</u>	<u>25</u>	<u>1,520,406</u>	<u>26</u>		
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 5,750,605</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,918,800</u>	<u>100</u>		

(續次頁)

有技訊  
 訊連科 據股有限公司  
 資產負債表  
 民國 101 年及 100 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益	附註	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
		金額	%	金額	%
<b>流動負債</b>					
2140 應付帳款		\$ 9,981	-	\$ 6,005	-
2160 應付所得稅	四(九)	36,213	1	29,399	1
2170 應付費用	四(十)(十五)	665,095	12	807,049	14
2210 其他應付款項	四(十一)	183,347	3	189,478	3
2280 其他流動負債		28,471	-	24,214	-
21XX 流動負債合計		923,107	16	1,056,145	18
<b>其他負債</b>					
2810 應計退休金負債	四(十二)	24,849	1	15,235	-
2820 存入保證金		8,711	-	6,994	-
28XX 其他負債合計		33,560	1	22,229	-
2XXX 負債總計		956,667	17	1,078,374	18
<b>股東權益</b>					
股本	四(十三)(十六)				
3110 普通股股本		943,507	16	943,507	16
資本公積	四(十四)				
3211 普通股溢價		719,538	12	719,538	12
3213 轉換公司債溢價		867,363	15	867,363	15
3271 員工認股權		222,409	4	214,015	4
保留盈餘	四(十五)				
3310 法定盈餘公積		804,873	14	738,319	12
3320 特別盈餘公積		43,679	1	69,880	1
3350 未分配盈餘		1,282,020	22	1,331,482	23
<b>股東權益其他調整項目</b>					
3420 累積換算調整數		( 72,952 )	( 1 )	( 36,024 )	( 1 )
3430 未認列為退休金成本之淨	四(十二)				
損失		( 16,499 )	-	( 7,654 )	-
3XXX 股東權益總計		4,793,938	83	4,840,426	82
重大承諾及或有事項	四(七)				
負債及股東權益總計		\$ 5,750,605	100	\$ 5,918,800	100

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：黃肇雄

經理人：張華禎

會計主管：陳小娟

## 訊連科技股份有限公司

損益表

民國 101 年及 100 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	101 年 度		100 年 度	
		金額	%	金額	%
<b>營業收入</b>					
4110 銷貨收入		\$ 2,353,545	102	\$ 2,384,310	102
4170 銷貨退回		( 46,120 )	( 2 )	( 38,873 )	( 2 )
4190 銷貨折讓		( 1,659 )	-	( 1,878 )	-
4100 銷貨收入淨額		2,305,766	100	2,343,559	100
<b>營業成本</b>					
5110 銷貨成本		( 19,105 )	( 1 )	( 17,352 )	( 1 )
5910 營業毛利		2,286,661	99	2,326,207	99
5920 聯屬公司間未實現利益		( 7,448 )	-	( 1,447 )	-
營業毛利淨額		2,279,213	99	2,324,760	99
<b>營業費用</b>					
6100 推銷費用		( 874,630 )	( 38 )	( 896,908 )	( 38 )
6200 管理及總務費用		( 113,492 )	( 5 )	( 126,641 )	( 6 )
6300 研究發展費用		( 510,188 )	( 22 )	( 589,648 )	( 25 )
6000 營業費用合計		( 1,498,310 )	( 65 )	( 1,613,197 )	( 69 )
6900 營業淨利		780,903	34	711,563	30
<b>營業外收入及利益</b>					
7110 利息收入		10,764	1	11,000	1
7121 採權益法認列之投資收益	四(五)	27,684	1	75,379	3
7160 兌換利益		-	-	1,297	-
7210 租金收入		38,746	2	13,221	1
7310 金融資產評價利益	四(二)	9,147	-	8,041	-
7480 什項收入	五	18,312	1	30,787	1
7100 營業外收入及利益合計		104,653	5	139,725	6
<b>營業外費用及損失</b>					
7560 兌換損失		( 26,977 )	( 1 )	-	-
7880 什項支出		( 13,902 )	( 1 )	( 13,910 )	-
7500 營業外費用及損失合計		( 40,879 )	( 2 )	( 13,910 )	-
7900 繼續營業單位稅前淨利		844,677	37	837,378	36
8110 所得稅費用	四(九)	( 193,331 )	( 9 )	( 171,833 )	( 8 )
9600 本期淨利		\$ 651,346	28	\$ 665,545	28
<b>基本每股盈餘</b>					
9750 本期淨利	四(十七)	\$ 8.95	\$ 6.90	\$ 7.68	\$ 6.11
稀釋每股盈餘	四(十七)				
9850 本期淨利		\$ 8.83	\$ 6.81	\$ 7.61	\$ 6.05

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：黃肇雄



經理人：張華禎



會計主管：陳小娟




**訊連科  
股有限公司**  
**盈餘運動表**  
**民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日**

單位：新台幣仟元

		普通股	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	累積換算調整數	未認列為退休金成本之淨損失	合計
100	年									
100 年 1 月 1 日餘額		\$ 1,176,837	\$ 1,758,850	\$ 655,402	\$ 14,170	\$ 1,628,743	(\$ 62,860)	(\$ 7,019)	\$ 5,164,123	
現金減資		( 235,480 )	-	-	-	-	-	-	( 235,480 )	
99 年度盈餘指標及分配(註)：										
法定盈餘公積		-	-	-	82,917	-	( 82,917 )	-	-	
特別盈餘公積		-	-	-	-	55,710	( 55,710 )	-	-	
現金股利		-	-	-	-	-	( 824,179 )	-	( 824,179 )	
100 年度淨利		-	-	-	-	-	665,545	-	665,545	
員工認股權憑證交易		2,150	42,066	-	-	-	-	-	44,216	
累積換算調整變動數		-	-	-	-	-	26,836	-	26,836	
未認列為退休金成本之淨損失		-	-	-	-	-	-	( 635 )	( 635 )	
100 年 12 月 31 日餘額		\$ 943,507	\$ 1,800,916	\$ 738,319	\$ 69,880	\$ 1,331,482	(\$ 36,024)	(\$ 7,654 )	\$ 4,840,426	
101	年									
101 年 1 月 1 日餘額		\$ 943,507	\$ 1,800,916	\$ 738,319	\$ 69,880	\$ 1,331,482	(\$ 36,024)	(\$ 7,654 )	\$ 4,840,426	
100 年度盈餘指標及分配(註)：										
法定盈餘公積		-	-	-	66,554	-	( 66,554 )	-	-	
特別盈餘公積		-	-	-	-	( 26,201 )	26,201	-	-	
現金股利		-	-	-	-	-	( 660,455 )	-	( 660,455 )	
101 年度淨利		-	-	-	-	-	651,346	-	651,346	
員工認股權憑證交易		-	-	-	-	-	-	-	8,394	
累積換算調整變動數		-	-	-	-	-	( 36,928 )	-	( 36,928 )	
未認列為退休金成本之淨損失		-	-	-	-	-	-	( 8,845 )	( 8,845 )	
101 年 12 月 31 日餘額		\$ 943,507	\$ 1,809,310	\$ 804,873	\$ 43,679	\$ 1,282,020	(\$ 72,952 )	(\$ 16,499 )	\$ 4,793,938	

註：民國 100 年度之董監酬勞 \$9,378 及員工紅利 \$10,358 及董監酬勞 \$10,899，暨民國 99 年度之董監酬勞 \$14,625 已分別於損益表中扣除。  
 後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：黃肇雄



經理人：張華楨



會計主管：陳小娟



有技訊  
 訊連科  
~~股~~有限公司  
 現金流量表

民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

101 年 度	100 年 度
---------	---------

營業活動之現金流量

本期淨利	\$ 651,346	\$ 665,545
<b>調整項目</b>		
遞延貸項-聯屬公司間損益	7,448	1,447
金融資產評價利益	( 9,147 )	( 8,041 )
存貨報廢損失	2,118	760
採權益法認列之投資收益	( 27,684 )	( 75,379 )
處分固定資產損失	-	149
折舊費用及什項支出	19,737	22,197
各項攤提	939	1,415
員工認股權酬勞成本	8,343	31,134
<b>資產及負債科目之變動</b>		
公平價值變動列入損益之金融資產-流動	419,290	685,105
應收票據及帳款	79,832	( 69,706 )
應收帳款-關係人	( 11,001 )	57,798
其他應收款	( 206 )	38,453
其他應收款-關係人	1,071	10,177
存貨	( 2,449 )	( 3,400 )
其他流動資產	2,862	394
遞延所得稅資產	92,324	55,435
應付帳款	3,976	1,200
應付所得稅	6,814	9,635
應付費用	( 141,954 )	115,098
其他應付款項	( 5,931 )	( 106,423 )
其他流動負債	( 3,191 )	6,902
應計退休金負債	809	( 1,515 )
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<b>1,095,346</b>	<b>1,438,380</b>

(續 次 頁)

訊連科技股份有限公司  
現金流量表(續)  
民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

101 年 度	100 年 度
---------	---------

投資活動之現金流量

取得以成本衡量之金融資產價款	\$ - (\$ 48,535 )
購買固定資產	( 3,485 ) ( 3,413 )
存出保證金減少	200 _____ 1,558
投資活動之淨現金流出	<u>( 3,285 ) ( 50,390 )</u>

融資活動之現金流量

現金減資	- ( 235,480 )
發放現金股利	( 660,455 ) ( 824,179 )
發放員工紅利	( 200 ) ( 641 )
存入保證金增加	1,717 5,551
員工行使認股權憑證	- 13,985
融資活動之淨現金流出	<u>( 658,938 ) ( 1,040,764 )</u>
本期現金及約當現金增加	433,123 347,226
期初現金及約當現金餘額	1,559,167 1,211,941
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,992,290 \$ 1,559,167</u>

現金流量資訊之補充揭露

本期支付所得稅	\$ 94,194 \$ 106,762
不影響現金流量之投資活動：	
其他資產轉列出租資產	<u>\$ 304,260 \$ 805,091</u>

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：黃肇雄



經理人：張華禎



會計主管：陳小娟



## 附件四 會計師查核報告暨 101 年度合併財務報表

### 會計師查核報告

(102) 財審報字第 12003002 號

訊連科技股份有限公司 公鑒：

訊連科技股份有限公司及子公司民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達訊連科技股份有限公司及子公司民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併經營成果與現金流量。

訊連科技股份有限公司自民國 102 年 1 月 1 日起採用前行政院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 (IFRSs) 及於民國 102 年適用之「證券發行人財務報告編製準則」編製訊連科技股份有限公司及子公司之合併財務報表。訊連科技股份有限公司依前行政院金融監督管理委員會民國 99 年 2 月 2 日金管證審字第 0990004943 號令規定，於附註十三所揭露採用 IFRSs 之相關資訊，其所依據之 IFRSs 規定可能有所改變，因此採用 IFRSs 之影響亦可能有所改變。

資 誠 聯 合 會 計 事 務 所

林鈞堯



會計師

周建宏



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68702 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

中華民國 102 年 2 月 20 日

**訊連科技股份有限公司及子公司**  
**合併資產負債表**  
**民國 101 年及 100 年 12 月 31 日**

單位：新台幣仟元

資	產	附註	101 年 金	12 月 額	31 日 %	100 年 金	12 月 額	31 日 %
<b>流動資產</b>								
1100	現金及約當現金	四(一)	\$ 3,123,259	50	\$ 2,718,695	42		
1310	公平價值變動列入損益之金	四(二)						
1120	融資產 - 流動		980,679	16	1,389,744	21		
1140	應收票據淨額	四(三)	5,174	-	16,796	-		
1160	應收帳款淨額	四(三)	281,105	5	434,802	7		
1160	其他應收款	四(八)	11,938	-	2,614	-		
120X	存貨		8,259	-	7,938	-		
1286	遞延所得稅資產 - 流動	四(八)	16,170	-	13,990	-		
1298	其他流動資產 - 其他		13,716	-	10,599	-		
11XX	<b>流動資產合計</b>		<b>4,440,300</b>	<b>71</b>	<b>4,595,178</b>	<b>70</b>		
<b>基金及投資</b>								
1480	以成本衡量之金融資產 - 非	四(四)						
1440	流動		52,891	1	53,077	1		
1440	其他金融資產 - 非流動	六	10,000	-	10,000	-		
14XX	<b>基金及投資合計</b>		<b>62,891</b>	<b>1</b>	<b>63,077</b>	<b>1</b>		
<b>固定資產</b>								
<b>成本</b>								
1501	土地		220,698	3	220,698	3		
1521	房屋及建築		180,796	3	181,368	3		
1531	機器設備		43,541	1	40,393	1		
1551	運輸設備		5,092	-	5,092	-		
1561	辦公設備		9,808	-	9,811	-		
15XY	成本及重估增值		459,935	7	457,362	7		
15X9	減：累計折舊		( 112,854 )	( 2 )	( 103,750 )	( 1 )		
15XX	<b>固定資產淨額</b>		<b>347,081</b>	<b>5</b>	<b>353,612</b>	<b>6</b>		
<b>無形資產</b>								
1770	遞延退休金成本	四(十一)	41	-	82	-		
1780	其他無形資產		430	-	1,369	-		
17XX	<b>無形資產合計</b>		<b>471</b>	<b>-</b>	<b>1,451</b>	<b>-</b>		
<b>其他資產</b>								
1800	出租資產	四(六)	1,312,347	21	1,016,337	15		
1820	存出保證金		4,785	-	5,663	-		
1860	遞延所得稅資產 - 非流動	四(八)	103,152	2	196,562	3		
1888	其他資產 - 其他	四(七)	-	-	306,932	5		
18XX	<b>其他資產合計</b>		<b>1,420,284</b>	<b>23</b>	<b>1,525,494</b>	<b>23</b>		
1XXX	<b>資產總計</b>		<b>\$ 6,271,027</b>	<b>100</b>	<b>\$ 6,538,812</b>	<b>100</b>		

(續次頁)

訊連科技股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國 101 年及 100 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益	附註	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
		金額	%	金額	%
<b>流動負債</b>					
2140 應付帳款		\$ 9,981	-	\$ 6,005	-
2160 應付所得稅	四(八)	51,555	1	45,020	1
2170 應付費用	四(九)(十四)	943,200	15	1,172,223	18
2210 其他應付款項	四(十)	423,211	7	437,221	7
2280 其他流動負債		15,582	-	15,688	-
21XX 流動負債合計		<u>1,443,529</u>	<u>23</u>	<u>1,676,157</u>	<u>26</u>
<b>其他負債</b>					
2810 應計退休金負債	四(十一)	24,849	1	15,235	-
2820 存入保證金		8,711	-	6,994	-
28XX 其他負債合計		<u>33,560</u>	<u>1</u>	<u>22,229</u>	<u>-</u>
2XXX 負債總計		<u>1,477,089</u>	<u>24</u>	<u>1,698,386</u>	<u>26</u>
<b>股東權益</b>					
<b>股本</b>					
3110 普通股股本	四(十二)(十五)	943,507	15	943,507	15
<b>資本公積</b>					
3211 普通股溢價		719,538	11	719,538	11
3213 轉換公司債溢價		867,363	14	867,363	13
3271 員工認股權		222,409	3	214,015	3
<b>保留盈餘</b>					
3310 法定盈餘公積	四(十四)	804,873	13	738,319	11
3320 特別盈餘公積		43,679	1	69,880	1
3350 未分配盈餘		1,282,020	20	1,331,482	20
<b>股東權益其他調整項目</b>					
3420 累積換算調整數		( 72,952 )	( 1 )( 36,024 )	-	-
3430 未認列為退休金成本之淨損失	四(十一)	( 16,499 )	-	( 7,654 )	-
3XXX 股東權益總計		<u>4,793,938</u>	<u>76</u>	<u>4,840,426</u>	<u>74</u>
<b>重大承諾及或有事項</b>					
<b>負債及股東權益總計</b>					
	四(六)及七	<u>\$ 6,271,027</u>	<u>100</u>	<u>\$ 6,538,812</u>	<u>100</u>

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
林鈞堯、周建宏會計師民國 102 年 2 月 20 日查核報告。

董事長：黃肇雄



經理人：張華禎



會計主管：陳小娟



## 訊連科技股份有限公司及子公司

## 合併損益表

民國 101 年及 100 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	101 年 度		100 年 度	
		金額	%	金額	%
<b>營業收入</b>					
4110 銷貨收入		\$ 3,550,533	103	\$ 3,948,974	102
4170 銷貨退回		( 66,382 )	( 2 )	( 56,591 )	( 1 )
4190 銷貨折讓		( 31,367 )	( 1 )	( 23,182 )	( 1 )
4100 銷貨收入淨額		3,452,784	100	3,869,201	100
<b>營業成本</b>					
5110 銷貨成本		( 22,370 )	-	( 16,817 )	-
5910 營業毛利		3,430,414	100	3,852,384	100
營業費用	四(十一) (十四)(十七)				
6100 推銷費用		( 1,929,356 )	( 56 )	( 2,226,430 )	( 58 )
6200 管理及總務費用		( 140,657 )	( 4 )	( 157,043 )	( 4 )
6300 研究發展費用		( 510,188 )	( 15 )	( 589,648 )	( 15 )
6000 營業費用合計		( 2,580,201 )	( 75 )	( 2,973,121 )	( 77 )
6900 營業淨利		850,213	25	879,263	23
<b>營業外收入及利益</b>					
7110 利息收入		14,005	-	13,834	1
7160 兌換利益		-	-	316	-
7210 租金收入		38,746	1	13,222	-
7310 金融資產評價利益	四(二)	10,225	-	8,155	-
7480 什項收入		20,373	1	12,939	-
7100 營業外收入及利益合計		83,349	2	48,466	1
<b>營業外費用及損失</b>					
7560 兌換損失		( 21,698 )	( 1 )	-	-
7880 什項支出		( 13,953 )	-	( 16,856 )	( 1 )
7500 營業外費用及損失合計		( 35,651 )	( 1 )	( 16,856 )	( 1 )
7900 繼續營業單位稅前淨利		897,911	26	910,873	23
8110 所得稅費用	四(八)	( 246,565 )	( 7 )	( 245,328 )	( 6 )
9600XX 合併總損益		\$ 651,346	19	\$ 665,545	17
歸屬於：					
9601 合併淨損益		\$ 651,346	19	\$ 665,545	17
<b>基本每股盈餘</b>					
9750 本期淨利	四(十六)	稅前 \$ 9.52	稅後 \$ 6.90	稅前 \$ 8.36	稅後 \$ 6.11
稀釋每股盈餘	四(十六)				
9850 本期淨利		\$ 9.39	\$ 6.81	\$ 8.28	\$ 6.05

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
林鈞堯、周建宏會計師民國 102 年 2 月 20 日查核報告。

董事長：黃肇雄



經理人：張華楨



會計主管：陳小娟




**訊連科技股份有限公司**  
**合併財務報表**  
**民國 101 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日**

單位：新台幣仟元

		普通股	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	累積換算調整數	未認列為退休金成本之淨損失	合計
100	年									
100 年 1 月 1 日餘額	度	\$ 1,176,837	\$ 1,758,850	\$ 655,402	\$ 14,170	\$ 1,628,743	(\$ 62,860)	(\$ 7,019)	\$ 5,164,123	
現金減資		( 235,480 )								( 235,480 )
99 年度盈餘指標及分配(註)：										
法定盈餘公積					82,917		( 82,917 )			
特別盈餘公積					55,710	( 55,710 )				
現金股利						( 824,179 )				( 824,179 )
100 年度合併淨損益						665,545				665,545
員工認股權憑證交易										44,216
累積換算調整變動數							26,836			26,836
未認列為退休金成本之淨損失								( 635 )		( 635 )
100 年 12 月 31 日餘額	度	\$ 943,507	\$ 1,800,916	\$ 738,319	\$ 69,880	\$ 1,331,482	(\$ 36,024)	(\$ 7,654)	\$ 4,840,426	
101	年									
101 年 1 月 1 日餘額	度	\$ 943,507	\$ 1,800,916	\$ 738,319	\$ 69,880	\$ 1,331,482	(\$ 36,024)	(\$ 7,654)	\$ 4,840,426	
100 年度盈餘指標及分配(註)：										
法定盈餘公積					66,554	( 66,554 )				
特別盈餘公積						( 26,201 )	26,201			
現金股利						( 660,455 )	660,455			( 660,455 )
101 年度合併淨損益						651,346				651,346
員工認股權憑證交易							( 36,928 )	8,845 )		8,845 )
累積換算調整變動數								( 8,845 )		( 8,845 )
未認列為退休金成本之淨損失										
101 年 12 月 31 日餘額	度	\$ 943,507	\$ 1,809,310	\$ 804,873	\$ 43,679	\$ 1,282,020	(\$ 72,952 )	(\$ 16,499 )	\$ 4,793,938	

註：民國 100 年度之董監酬勞 \$9,378 及員工紅利 \$14,625 已分別於損益表中扣除。

董事長：黃肇雄

總經理

司理人：張華楨

會計主管：陳小娟

印鑑

**有技訊連科技股份有限公司及子公司**  
**合併現金流量表**  
民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

101 年 度	100 年 度
---------	---------

營業活動之現金流量

合併總損益	\$ 651,346	\$ 665,545
<b>調整項目</b>		
金融資產評價利益	( 10,225 )	( 8,155 )
存貨報廢損失	4,960	760
處分固定資產損失	-	155
折舊費用及什項支出	20,989	23,488
各項攤提	939	1,415
員工認股權酬勞成本	8,394	30,231
<b>資產及負債科目之變動</b>		
公平價值變動列入損益之金融資產-流動	419,290	550,105
應收票據及帳款	158,832	( 97,301 )
其他應收款	( 9,509 )	63,895
存貨	( 5,281 )	( 3,273 )
其他流動資產	( 3,273 )	( 475 )
遞延所得稅資產	91,230	50,817
應付帳款	3,976	1,200
應付所得稅	6,535	19,798
應付費用	( 215,712 )	149,343
其他應付款項	( 3,622 )	( 110,394 )
其他流動負債	( 69 )	4,306
應計退休金負債	<u>809</u>	<u>( 1,515 )</u>
營業活動之淨現金流入	<u>1,119,609</u>	<u>1,339,945</u>

(續 次 頁)

訊連科技股份有限公司及子公司  
合併現金流量表(續)  
民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

101 年 度	100 年 度
---------	---------

投資活動之現金流量

取得以成本衡量之金融資產	\$ -	(\$ 48,535 )
購置固定資產	( 4,178 )	( 4,702 )
存出保證金減少	878	1,612
投資活動之淨現金流出	<u>( 3,300 )</u>	<u>( 51,625 )</u>

融資活動之現金流量

現金減資	- ( 235,480 )	
發放現金股利	( 660,455 )	( 824,179 )
發放員工紅利	( 200 )	( 641 )
存入保證金增加	1,717	5,551
員工行使認股權憑證	-	13,985
融資活動之淨現金流出	<u>( 658,938 )</u>	<u>( 1,040,764 )</u>
匯率影響數	<u>( 52,807 )</u>	<u>40,945</u>
本期現金及約當現金增加	404,564	288,501
期初現金及約當現金餘額	2,718,695	2,430,194
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 3,123,259</u>	<u>\$ 2,718,695</u>

現金流量資訊之補充揭露

本期支付所得稅	<u>\$ 154,883</u>	<u>\$ 169,405</u>
不影響現金流量之投資活動：		
其他資產轉列出租資產	<u>\$ 304,260</u>	<u>\$ 805,091</u>

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
林鈞堯、周建宏會計師民國 102 年 2 月 20 日查核報告。

董事長：黃肇雄



經理人：張華禎



會計主管：陳小娟

