

訊連科技股份有限公司
一〇六年股東常會會議記錄

時間：一〇六年六月廿日(星期二)上午九時整

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、五四六、八六八股，佔本公司已發行股份總額扣除依公司法第179條規定後總數九一、四四二、九六五股之七〇、五八%。

出席董事：黃肇雄董事、張華禎董事、海英倫董事、洪文湘董事、蔡揚宗董事

出席監察人：陳文進監察人、林月滿監察人、林秀慧監察人

列席：資誠聯合會計師事務所王照明會計師
恆業法律事務所高振格律師

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：105年度營業狀況報告。

(詳附件一)

第二案：

案由：監察人審查105年度決算表冊。

(詳附件二)

第三案：

案由：本公司 105 年度員工及董監事酬勞分配情形報告。

說明：

- 1.依本公司公司章程第 27 條之規定，公司年度如有獲利(尚未分派員工酬勞及董監酬勞之稅前純益)，應提撥不低於百分之三為員工酬勞以及不高於百分之一·五為董事、監察人酬勞。
- 2.本公司 105 年度公司獲利(尚未分派員工酬勞及董監酬勞之稅前純益)為 541,801,945 元。
- 3.擬以 0.76%提撥 105 年度董監酬勞，金額為 4,097,201 元，並平均分配予所有董監事。
- 4.擬以 7.61%提撥 105 年度員工酬勞，金額為 41,248,546 元。以現金方式發放。

第四案：

案由：本公司 105 年庫藏股買回執行情形報告。

說明：

- 1.原預定買回股份總金額上限(元): 3,287,976,020
- 2.原預定買回之期間: 105/10/27~105/12/26
- 3.原預定買回之數量(股):5,000,000
- 4.原預定買回區間價格(元): 45.00~100.00
- 5.本次實際買回期間: 105/10/28~105/12/26
- 6.本次已買回股份數量(股): 4,579,000
- 7.本次已買回股份總金額(元): 310,259,989
- 8.本次平均每股買回價格(元):67.76
- 9.本次未執行完畢之原因:本公司為兼顧市場機制及維護全體股東權益，視股價變化及成交量狀況採分批買回策略，因而未依原預定數量完全執行完畢。
- 10.其他應敘明事項: 本公司已於 106 年 3 月 23 日辦理庫藏股註銷減資變更登記完成。

五、承認事項

第一案：

【董事會提】

案由：105 年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

說明：本公司 105 年度之財務報表業經資誠聯合會計師事務所王照明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。

本議案投票表決結果如下：

表決時出席權數為:64,546,868 權

表決結果		佔表決時出席權數%
贊成權數	57,636,174	89.29%
反對權數	0	0%
棄權/未投票權數	6,910,694	10.71%
無效權數	0	0%

決 議：贊成權數超過法定數額，本議案按照原案表決通過。

第二案：

【董事會提】

案 由：105 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。

訊連科技股份有限公司
盈餘分派表
民國 105 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小計	合計
民國 105 年度純益		303,496,392
減：提撥百分之十法定盈餘公積	30,349,639	
民國 105 年度可分配盈餘		273,146,753
加：以前年度未分配保留盈餘	531,071,524	
加：當年度確定福利計畫精算利益	4,617,079	
本年度可供分配盈餘		808,835,356
分配項目：		
普通股現金股利(每股 1.6 元)	147,774,344	
分配項目合計		147,774,344
期末未分配盈餘		661,061,012

董事長：



總經理：



會計主管：



註：

1. 本次股東每股配息金額 1.6 元，係依截至 106 年 3 月 30 日止本公司流通在外股數計 92,358,965 股估算之。
2. 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 105 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。
3. 105 年度之股東股利總額合計為每股配發現金股利 1.6 元，計算至元為止，元以下捨去，配發不足 1 元之款項，轉入本公司職工福利委員會。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。
4. 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。
5. 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。

本議案投票表決結果如下：

表決時出席權數為：64,546,868 權

表決結果		佔表決時出席權數%
贊成權數	57,636,174	89.29%
反對權數	0	0%
棄權/未投票權數	6,910,694	10.71%
無效權數	0	0%

決議：贊成權數超過法定數額，本議案按照原案表決通過。

六、選舉事項

第一案：

案由：改選本公司董事及監察人案，提請 選舉。 【董事會提】

說明：

1. 本屆董事、監察人任期於 106 年 6 月 18 日屆滿。依公司法第 195 條及第 217 條之規定，董事、監察人之任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事、監察人就任時為止。
2. 依公司章程第 16 條規定，本公司設董事 5 至 7 人，監察人 2 至 3 人，任期均為 3 年，擬提請本次股東常會選舉董事 5 人，其中包含獨立董事 2 人，獨立董事採候選人提名制度，監察人 3 人，新任董事、監察人之任期 3 年，自民國 106 年 6 月 20 日起至民國 109 年 6 月 19 日止。本次股東會會議結束後即生效就任。

3. 依公司章程規定，本公司獨立董事選舉採候選人提名制度，其基本資料如下：

候選人名單	學歷	經歷	持有股數
洪文湘	美國休士頓大學會計研究所(管理碩士) 國立台灣大學商學系會計銀行組(商學士)	訊連科技股份有限公司獨立董事 考試院第九屆考試委員 考試院第八屆考試委員 台灣銀行董事 私立德明商業專科學校校長 國立台灣大學會計學系教授 國立台灣大學商學研究所所長 國立台灣大學商學系講師、副教授、教授、系主任 美國 IBM 公司制度分析師 美國 Marathon 石油公司程式設計師	90,000
蔡揚宗	美國馬里蘭大學會計學博士 國立臺灣大學學士	國立臺灣大學會計學系會計學研究所教授 益通光能(股)公司獨立董事 浩鼎生技(股)公司獨立董事 新日興科技(股)公司監察人 台新銀行(股)公司監察人 康普材料(股)公司監察人	0

4. 提請 選舉。

選舉結果：

職務	當選人	戶號	當選權數
董事	黃肇雄	12	58,603,628
董事	程傑國際投資股份有限公司法人代表:張華禎	22	55,384,121
董事	程傑國際投資股份有限公司法人代表:海英倫	22	49,199,241
獨立董事	洪文湘	37429	31,857,569
獨立董事	蔡揚宗	L1008XXXX	31,833,319
監察人	長白山投資股份有限公司法人代表:林秀慧	9099	42,529,376
監察人	陳文進	20	42,319,034
監察人	林月滿	7	42,145,127

七、討論事項

第一案：

【董事會提】

案由：解除本公司新任董事競業禁止之限制案，提請 討論。

說明：

- 1.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。
- 2.本公司 106 年股東常會改選之全體董事，可能有為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，為配合事實需要，在無損及公司利益之前提下，擬提請股東常會同意自董事就任之日起，解除董事、法人董事代表人、或以法人股東代表人身分當選之董事，其代表之法人股東競業禁止之限制。

本公司擬提請股東常會同意解除新任董事競業禁止之內容如下：

新任董事目前擔任與本公司業務相同或類似之其他公司之兼職情形		
董事	目前擔任與本公司業務相同或類似之其他公司之兼職	公司經營業務
黃肇雄	訊連投資股份有限公司董事長、董監事與經理人	本公司轉投資
	CyberLink. Com Corp. (CyberLink USA) 董事長、董監事與經理人	多媒體應用程式之銷售，本公司轉投資公司
	CyberLink Europe B.V (CyberLink Europe) 董事長、董監事與經理人	多媒體應用程式之銷售，本公司轉投資公司
	CyberLink International Tech. Corp. (CyberLink BVI) 董事長、董監事與經理人	本公司轉投資
	CyberLink Inc. (CyberLink Japan) 董事長、董監事與經理人	多媒體應用程式之銷售，本公司轉投資公司
	ImageChef Incorporated 董事長、董監事與經理人	多媒體應用程式之銷售，本公司轉投資公司
張華禎	訊連投資股份有限公司董事長、董監事與經理人	本公司轉投資公司
	CyberLink Inc. (CyberLink Japan) 董事長、董監事與經理人	多媒體應用程式之銷售，本公司轉投資公司
	Perfect Corp. (Perfect Cayman) 董事長、董監事與經理人	本公司轉投資公司
	玩美移動 (Perfect Taiwan) 董事長、董監事與經理人	多媒體應用程式之開發與銷售，本公司轉投資之子公司
	Perfect Corp. (Perfect USA) 董事長、董監事與經理人	多媒體應用程式之銷售，本公司轉投資之子公司
	Perfect Corp. (Perfect Japan) 董事長、董監事與經理人	多媒體應用程式之銷售，本公司轉投資之子公司
	Perfect Mobile Corp.(Perfect BVI) 董事長、董監事與經理人	本公司轉投資公司
	Perfect Mobile Limited(Perfect HK) 董事長、董監事與經理人	本公司轉投資公司
	玩美商貿(上海) (Perfect China) 董事長、董監事與經理人	多媒體應用程式之開發與銷售，本公司轉投資之子公司

本議案投票表決結果如下：
表決時出席權數為:64,546,868 權

表決結果		佔表決時出席權數%
贊成權數	53,999,475	83.65%
反對權數	3,606,737	5.58%
棄權/未投票權數	6,940,656	10.75%
無效權數	0	0%

決 議：贊成權數超過法定數額，本議案按照原案表決通過。

第二案：

案 由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請 討論。

說 明：

1. 依金融監督管理委員會 106.2.9 金管證發字第 1060001296 號函辦理。
2. 配合相關法令規定變更，擬修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文。
3. 其修正對照表如下：

條文	原條文	新條文	修訂依據及理由
第十條	第十條：關係人交易 一、與關係人取得或處分資產，除應依第九條、第十一條及本條規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、 <u>申購或贖回國內貨幣市場基金</u> 外，亦應依前條規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。 本款交易金額之計算，應依	第十條：關係人交易 一、與關係人取得或處分資產，除應依第九條、第十一條及本條規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、 <u>申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金</u> 外，亦應依前條規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。	配合主管機關法令變更進行修訂。

條文	原條文	新條文	修訂依據及理由
	第十一條規定辦理。	本款交易金額之計算，應依第十一條規定辦理。	
第十三條	<p>第十三條：合併、分割、收購及股份受讓</p> <p>一、本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。</p> <p>二、本公司應將合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併同前項之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。若股東會因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。</p> <p>三、參與合併、分割或收購之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經證券暨期貨管理委員會同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。參與股份</p>	<p>第十三條：合併、分割、收購及股份受讓</p> <p>一、本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。<u>但公開發行公司合併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，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間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。</u></p> <p>二、本公司應將合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併同前項之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。若股東會因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。</p>	配合主管機關法令變更進行修訂。

條文	原條文	新條文	修訂依據及理由
	<p>受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經證券暨期貨管理委員會同意者外，應於同一天召開董事會。</p> <p>四、所有參與或知悉本公司合併、分割、收購或股份受讓計畫之人，應出具書面保密承諾，在訊息公開前，不得將計畫之內容對外洩露，亦不得自行或利用他人名義買賣與合併、分割、收購或股份受讓案相關之所有公司之股票及其他具有股權性質之有價證券。</p> <p>五、參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核。</p> <p>(一) 人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號(如為外國人則為護照號碼)。</p> <p>(二) 重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。</p> <p>(三) 重要書件及議事錄：包括合併、分割、收</p>	<p>三、參與合併、分割或收購之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經證券暨期貨管理委員會同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經證券暨期貨管理委員會同意者外，應於同一天召開董事會。</p> <p>四、所有參與或知悉本公司合併、分割、收購或股份受讓計畫之人，應出具書面保密承諾，在訊息公開前，不得將計畫之內容對外洩露，亦不得自行或利用他人名義買賣與合併、分割、收購或股份受讓案相關之所有公司之股票及其他具有股權性質之有價證券。</p> <p>五、參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核。</p> <p>(一) 人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號(如為外國人則為護照號碼)。</p>	

條文	原條文	新條文	修訂依據及理由
	<p>購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。</p> <p>(四) 參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之日起算二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報本會備查。</p> <p>六、換股比例或收購價格除下列情形外，不得任意變更，且應於合併、分割、收購或股份受讓契約中訂定得變更之情況：</p> <p>(一) 辦理現金增資、發行轉換公司債、無償配股、發行附認股權公司債、附認股權特別股、認股權憑證及其他具有股權性質之有價證券。</p> <p>(二) 處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。</p> <p>(三) 發生重大災害、技術重大變革等影響公司股東權益或證券價格情事。</p> <p>(四) 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任一方依法買回庫藏股之調整。</p> <p>(五) 參與合併、分割、收購或股份受讓之主體或家數發生增減變動。</p>	<p>(二) 重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。</p> <p>(三) 重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。</p> <p>(四) 參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之日起算二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報本會備查。</p> <p>六、換股比例或收購價格除下列情形外，不得任意變更，且應於合併、分割、收購或股份受讓契約中訂定得變更之情況：</p> <p>(一) 辦理現金增資、發行轉換公司債、無償配股、發行附認股權公司債、附認股權特別股、認股權憑證及其他具有股權性質之有價證券。</p> <p>(二) 處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。</p> <p>(三) 發生重大災害、技術重大變革等影響公司股東權益或證券價格情事。</p>	

條文	原條文	新條文	修訂依據及理由
	<p>(六)已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。</p> <p>七、本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，契約應載明其相關權利義務，並應載明下列事項：</p> <p>(一)違約之處理。</p> <p>(二)因合併而消滅或被分割之公司前已發行具有股權性質有價證券或已買回之庫藏股之處理原則。</p> <p>(三)參與公司於計算換股比例基準日後，得依法買回庫藏股之數量及其處理原則。</p> <p>(四)參與主體或家數發生增減變動之處理方式。</p> <p>(五)預計計畫執行進度、預計完成日程。</p> <p>(六)計畫逾期未完成時，依法令應召開股東會之預定召開日期等相關處理程序。</p> <p>八、本公司參與合併、分割、收購或股份受讓且資訊對外公開後，如擬再與其他公司進行合併、分割、收購或股份受讓，除參與家數減少，且股東會已決議並授權董事會得變更權限者，得免召開股東會重行決議外，原合併、分割、收購或股份受讓案中，已進行完成之程序或法律行為，應重行為之。</p>	<p>益或證券價格情事。</p> <p>(四)參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任一方依法買回庫藏股之調整。</p> <p>(五)參與合併、分割、收購或股份受讓之主體或家數發生增減變動。</p> <p>(六)已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。</p> <p>七、本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，契約應載明其相關權利義務，並應載明下列事項：</p> <p>(一)違約之處理。</p> <p>(二)因合併而消滅或被分割之公司前已發行具有股權性質有價證券或已買回之庫藏股之處理原則。</p> <p>(三)參與公司於計算換股比例基準日後，得依法買回庫藏股之數量及其處理原則。</p> <p>(四)參與主體或家數發生增減變動之處理方式。</p> <p>(五)預計計畫執行進度、預計完成日程。</p> <p>(六)計畫逾期未完成時，依法令應召開股東會之預定召開日期等相關處理程序。</p> <p>八、本公司參與合併、分割、收購或股份受讓且資訊對外公開後，如擬再與其他公司進行合併、分割、收購或股</p>	

條文	原條文	新條文	修訂依據及理由
	<p>九、參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，本公司應與其簽訂協議，並依本條第三項、第四項及第七項規定辦理。</p>	<p>份受讓，除參與家數減少，且股東會已決議並授權董事會得變更權限者，得免召開股東會重行決議外，原合併、分割、收購或股份受讓案中，已進行完成之程序或法律行為，應重行為之。</p> <p>九、參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，本公司應與其簽訂協議，並依本條第三項、第四項及第七項規定辦理。</p>	
第十四條	<p>第十四條：資訊公開揭露程序</p> <p>一、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將相關資訊於證期會指定之資訊申報網站辦理公告申報：</p> <p>(一)向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣參億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、<u>申購或贖回國內貨幣市場基金</u>，不在此限。</p> <p>(二)進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(三)從事衍生性商品交易損失達本處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p>	<p>第十四條：資訊公開揭露程序</p> <p>一、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將相關資訊於證期會指定之資訊申報網站辦理公告申報：</p> <p>(一)向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣參億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、<u>申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金</u>，不在此限。</p> <p>(二)進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(三)從事衍生性商品交易損失達本處理程序規定之全部或個別契約損失上</p>	配合主管機關法令變更進行修訂。

條文	原條文	新條文	修訂依據及理由
	<p>(四) 除(一)~(三)以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣參億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 買賣公債。 2. 買賣附買回、賣回條件之債券。 3. 取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。 4. 以自地委建、租地委建、合建分成、合建分售方式取得不動產，交易金額未達新臺幣伍億元以上。(以本公司預計投入之金額為計算基準) <p>二、前項交易金額依下列方式計算之：</p> <ol style="list-style-type: none"> (一) 每筆交易金額。 (二) 一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。 (三) 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。 (四) 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。 <p>三、第二項所稱一年內係以本次</p>	<p>限金額。</p> <p>(四) 除(一)~(三)以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣參億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 買賣公債。 2. 買賣附買回、賣回條件之債券。 3. 取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。 4. 以自地委建、租地委建、合建分成、合建分售方式取得不動產，交易金額未達新臺幣伍億元以上。(以本公司預計投入之金額為計算基準) <p>二、前項交易金額依下列方式計算之：</p> <ol style="list-style-type: none"> (一) 每筆交易金額。 (二) 一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。 (三) 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。 (四) 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。 	

條文	原條文	新條文	修訂依據及理由
	<p>交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本條第一項規定公告部分免再計入。</p> <p>四、應按月將本公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入證期會指定之資訊申報網站。</p> <p>五、本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。</p> <p>六、本公司取得或處分資產應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p> <p>七、本公司依本條第一項至第六項相關規定公告申報之交易若有下列情形之一者，應於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於證期會指定網站辦理公告申報： (一)原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 (二)合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。 (三)原公告申報內容有變更。</p>	<p>三、第二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，已依本條第一項規定公告部分免再計入。</p> <p>四、應按月將本公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入證期會指定之資訊申報網站。</p> <p>五、本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，<u>應於知悉之即日起算二日內</u>將全部項目重行公告申報。</p> <p>六、本公司取得或處分資產應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p> <p>七、本公司依本條第一項至第六項相關規定公告申報之交易若有下列情形之一者，應於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於證期會指定網站辦理公告申報： (一)原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 (二)合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。 (三)原公告申報內容有變更。</p>	

本議案投票表決結果如下：
表決時出席權數為:64,546,868 權

表決結果		佔表決時出席權數%
贊成權數	57,606,212	89.25%
反對權數	0	0%
棄權/未投票權數	6,940,656	10.75%
無效權數	0	0%

決 議：贊成權數超過法定數額，本議案按照原案表決通過。

七、臨時動議：無。

八、散 會(時間上午十時五分)

本次股東常會記錄僅載明會議進行要旨，且載明對議案之結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準。

附件一

105 年度營業報告書

謹致訊連科技股東朋友：

自 1996 年於創立以來，訊連科技秉持「技術深耕台灣，創新驚艷世界」的經營理念，立基於台灣的研發團隊已推出共超過 60 款產品，進軍全球市場。除深獲全球玩家喜愛外，也榮獲超過 1000 個全球性知名獎項。訊連科技旗下 PowerDVD 及威力導演、相片大師等多款旗艦軟體，更改變人們對於影音創作與多媒體娛樂的想像。

走過 20 個年頭，訊連科技擁有深厚研發能量，持續引領多媒體技術革新，率先支援 SD、HD、BD、3D 到最新 4K 和 VR/360 影音格式，並於全球擁有超過 300 項專利技術。訊連科技致力於影音創作(CREATE)與多媒體娛樂(PLAY)領域，PowerDVD 創下全球超過 3 億套出貨的驚人紀錄，旗下威力導演、相片大師等影音創作軟體亦獲獎無數，大獲全球使用者及專業媒體一致好評。

訊連科技多次名列台灣前二十大國際品牌，無論在創新研發、設計、品質及行銷皆有傲人高品質展現。單單於 2016 年，即陸續推出 9 款令人驚豔的全新產品，並 11 度榮獲美國專業科技雜誌 PC Magazine 編輯評選大賞，再次證明『打造數位多媒體極致體驗』的企業使命。2016 年為訊連科技創立 20 週年，訊連科技由衷感謝全球消費者長期以來的支持。

隨著越來越多親民的 360°相機問世，和兩大社群平台 Facebook 和 Google 大力推廣下，360°影片及 VR 虛擬實境技術已成為今年消費市場最熱門話題。因應市場需求，訊連科技兩大旗艦產品 PowerDVD 和威力導演現都已可支援 360°影片播放和剪輯，讓使用者能輕鬆打造出令人驚豔的自創 VR 360 內容，並於電腦上直接瀏覽。

茲將訊連科技成立 20 年來重要里程碑臚列如下：

- 自 1997 年來，訊連科技陸續推出 60 款多媒體軟體、總計超過 200 個版本。
- PowerDVD – PowerDVD 為首款的「媒體娛樂」系列產品，初版於 1997 年推出，名為 VCD Power Player。上市迄今已廿年，全球累積出貨量突破 3 億套大關。2016 年三月推出第 16 代，軟體搭載全新「TV 模式」、「無線影音串流」、「360°全景影片播放」、支援 Apple TV、Chromecast 和 Roku 等影音串流裝置，顛覆傳統個人多媒體體驗，更寫下「連續觀看電視(The longest marathon watching TV)94 小時」的金氏世界紀錄(Guinness World Records)。

- 威力導演 - 第一代於 2001 年推出，於 2016 年 9 月推出的最新版本威力導演 15 首度支援 360°影片和直式影片剪輯。威力導演全球獲獎無數，七度榮獲美國專業科技雜誌 PC Magazine 編輯評選大賞，並十度獲選為「台灣精品獎」。
- 相片大師 -2011 年首度跨足相片應用領域，推出「相片大師 PhotoDirector」，且為一款支援 Windows 和 Mac OS 雙系統的產品，2016 推出最新版相片大師 8。
- 創意導演組合包 -2012 年推出革命性專業多媒體創作軟體組合「創意導演組合包」，收錄威力導演、相片大師、AudioDirector 和 ColorDirector，完整滿足用戶對於影片、相片、音效及色彩的全方位需求。
- 行動 App -訊連科技於 2010 年首度跨足行動裝置，推出第一款行動 App「MediaStory」，並陸續於 Android、iOS 和 Windows 等行動平台推出 14 款行動 App，其中「威力導演行動版」和「相片大師行動版」全球下載量已累積超過 2,800 萬。「玩美相機」和「玩美彩妝」為行動 App 類另一重大里程碑，短短兩年間，全球下載量衝破 3 億大關，成為全球最受歡迎美妝行動 App；更於 2015 年 6 月成立「Perfect Corp. 玩美移動」，致力投入美妝行動聯網領域。
- 訊連雲&訂閱式服務 -訊連科技於 2007 年同步推出兩大社群平台 DirectorZone 和 MoovieLive，讓全球用戶可互相交流最新電影資訊、影音剪輯技巧、影音創作和特效範本。Directorzone 會員目前已突破 500 萬，並收錄超過 64 萬款特效，供全球玩家免費下載。此外，訊連科技亦推出 PowerDVD 和創意導演組合包訂閱式服務，提供使用者更彈性化的選擇。

未來新的一年，訊連科技除廣續強化公司治理與踐履企業社會責任外，更將以優質的產品與前瞻性的思維，在多媒體影音研發領域，專注核心能力並追求自我突破，往高附加價值產業邁進。以台灣為根基，放眼全球，持續創造訊連的國際品牌價值。

茲將本公司 105 年度總體營運成績列示如下：

105 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)及自有品牌(B2C)之市場，在全球合併營收部份，105 年之營業收入為新台幣 1,895,941 仟元，較前一年度減少 4%；國內母公司營收部份：母公司 105 年營業收入為新台幣 1,519,090 仟元，較前一年度衰退 5%。而在稅後純益方面，105 年度稅後純益為新台幣 303,496 仟元，每股稅後盈餘為新台幣 3.15 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		105 年度	104 年度	增(減)百分比%	
財務收支	營業收入	1,895,941	1,976,411	-4%	
	營業毛利	1,640,756	1,684,965	-3%	
	營業費用	904,175	1,053,812	-14%	
	稅後純益	303,496	556,640	-45%	
獲利能力	資產報酬率(%)	5.18	8.92	-42%	
	股東權益報酬率(%)	6.94	11.85	-41%	
	佔實收資本 比率(%)	營業利益	76.02	65.21	17%
		稅前純益	52.01	71.52	-27%
	純益率(%)	16.01	28.16	-43%	
每股盈餘(元)	3.15	5.60	-44%		

b.母公司國內營收：

單位：新台幣仟元；%

項 目		105 年度	104 年度	增(減)百分比%	
財務收支	營業收入	1,519,090	1,602,754	-5%	
	營業毛利	1,413,506	1,409,360	0%	
	營業費用	659,808	782,370	-16%	
	稅後純益	303,496	556,640	-45%	
獲利能力	資產報酬率(%)	5.55	9.55	-42%	
	股東權益報酬率(%)	6.94	11.85	-41%	
	佔實收資本 比率(%)	營業利益	77.79	64.78	20%
		稅前純益	51.24	69.30	-26%
	純益率(%)	19.98	34.73	-42%	
每股盈餘(元)	3.15	5.60	-44%		

3.研究發展狀況：

- (1) 105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) 配合各種不同多媒體行動影音的平台及裝置，推出多項完整多媒體娛樂軟體及應用解決方案，以使消費者皆能擁有最佳的多媒體影音享受。
- (4) 因應360°影片及VR虛擬實境技術的市場需求，軟體搭載全新「TV模式」、「無線影音串流」、「360°全景影片播放」、支援Apple TV、Chromecast和Roku等影音串流裝置。

董 事 長：黃肇雄



總 經 理：黃肇雄



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 105 年度財務報表（含個體財務報表與合併財務報表），業經資誠聯合會計師事務所王照明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 106 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



(長白山投資有限公司法人代表)



中 華 民 國 1 0 6 年 3 月 3 1 日

附件三

會計師查核報告暨105年度個體財務報表

會計師查核報告

(106)財審報字第 16002735 號

訊連科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

訊連科技股份有限公司(以下簡稱訊連公司)民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」編製，足以允當表達訊連公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於「會計師查核個體財務報表之責任」段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與訊連公司保持超然獨立，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，對訊連公司民國 105 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對訊連公司民國 105 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

與電腦銷售商硬體搭售產品之收入認列時點正確性

事項說明

有關營業收入之會計政策，請詳個體財務報告附註四(二十四)。

訊連公司營業收入之銷貨型態主要分為與電腦銷售商硬體搭售產品及透過網際網路銷售產品等。其中與電腦銷售商硬體搭售之產品，於電腦銷售商銷貨後之一定期間提供銷貨報表，訊連公司並據此認列銷貨收入，因此部分之收入流程易造成接近財務報導期間結束日之收入認列時點產生差異，且其金額重大可能影響合併財務報表之表達，故本會計師將硬體搭售產品之收入認列時點正確性列為本年度查核最為重要之事項之一。

因應之查核程序

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查核程序彙總說明如下：

1. 瞭解及測試管理階層對硬體搭售產品之收入認列，其所採用內部控制程序之有效性，包括確認搭售產品之單價、取得電腦銷售商所提供之銷售報表及收入認列已適當入帳。
2. 針對期末接近財務報導期間結束日前後一定期間之硬體搭售產品收入交易執行截止測試，包括核對電腦銷售商所提供之銷售報表及授權合約，並確認收入認列已記錄於適當期間。

採用權益法之投資餘額之評價

事項說明

有關採用權益法之投資之會計政策請詳個體財務報表附註四(十二)；會計項目說明請詳個體財務報表附註六(六)。

民國 105 年 12 月 31 日訊連公司持有之子公司 CyberLink International Technology Corp.，帳列採用權益法之投資金額為新台幣 681,860 仟元，所認列之投資損失為新台幣 302,711 仟元，因對該公司採用權益法之投資餘額占訊連公司資產總額達 13%，且民國 105 年度所認列該公司之投資損失占訊連公司稅前淨利 61%，該公司對訊連公司財務報表影響重大，故本會計師將 CyberLink International Technology Corp. 之關鍵查核事項-採用權益法投資及無活絡市場之債券工具投資之減損評估列為查核最為重要事項之一。

CyberLink International Technology Corp. 於民國 104 年 4 月投資 Pectect Corp. 公司，嗣於民國 105 年 11 月再投資該公司發行之可轉換公司債，因該公司成立至今，致力於研究發展及 APP 之開發，營運持續發生虧損，致產生減損之疑慮。訊連公司採用 Pectect Corp. 未來現金流量之估計及專家之評價報告，對 Pectect Corp. 之投資進行減損評估。

本會計師認為前述有關 Perfect Corp. 未來現金流量之估計，因涉及管理階層主觀判斷且未來現金流量之假設與估計具高度不確定性，故本會計師將採用權益法投資及無活絡市場之債券工具投資之減損評估列為本年度查核最為重要之事項之一。

因應之查核程序

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查核程序彙總說明如下：

1. 瞭解及評估訊連公司針對減損評估之相關政策及處理程序，包括內外部資料來源之蒐集、長短期業務前景評估及產業技術變遷等。
2. 評估管理階層估計 Perfect Corp. 未來現金流量之假設及方法之合理性。
3. 取得專家之評價報告，並已執行下列程序：
 - 確認評價報告中所採用之未來現金流量與 Perfect Corp. 之營運計畫一致。
 - 確認評價報告中所採用之折現率及預期成長率等關鍵假設，並與歷史評估結果、整體經濟狀況及相關產業預測文獻比較其合理性。
 - 確認評價模型計算之正確性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照「證券發行人財務報告編製準則」編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估訊連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訊連公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

訊連公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

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

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對訊連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，以及使訊連公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致訊連公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於訊連公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

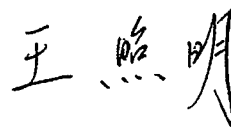
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對訊連公司民國 105 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

王照明



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 65945 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 106 年 2 月 22 日


 訊連科技股份有限公司
 個體資產負債表
 民國105年及104年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	105 年 12 月 31 日			104 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	2,012,461	38	\$	2,273,522	40
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)		-	-		180,002	3
1150	應收票據淨額	六(三)		17,409	1		11,995	-
1170	應收帳款淨額	六(四)		13,560	-		44,891	1
1180	應收帳款—關係人淨額	七		57,154	1		62,169	1
1200	其他應收款			3,304	-		1,853	-
1210	其他應收款—關係人	七		13,172	-		12,289	-
130X	存貨			5,586	-		7,334	-
1470	其他流動資產			17,941	1		18,083	1
11XX	流動資產合計			<u>2,140,587</u>	<u>41</u>		<u>2,612,138</u>	<u>46</u>
非流動資產								
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	六(五)		48,535	1		48,535	1
1550	採用權益法之投資	六(六)及七		1,433,734	27		1,374,524	24
1600	不動產、廠房及設備	六(七)		336,068	7		339,224	6
1760	投資性不動產淨額	六(八)		1,268,672	24		1,279,583	22
1840	遞延所得稅資產	六(二十二)		20,206	-		33,213	1
1900	其他非流動資產			5,584	-		375	-
15XX	非流動資產合計			<u>3,112,799</u>	<u>59</u>		<u>3,075,454</u>	<u>54</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>5,253,386</u>	<u>100</u>	\$	<u>5,687,592</u>	<u>100</u>

(續次頁)


 訊連科 投 限 有 限 公 司
 個 體 資 產 負 債 表
 民 國 103 年 及 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	105 年 12 月 31 日		104 年 12 月 31 日			
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2170	應付帳款	六(九)	\$	103,273	2	\$	134,232	2
2200	其他應付款	六(十)		325,343	6		390,820	7
2230	本期所得稅負債			49,066	1		24,313	-
2300	其他流動負債			73,356	1		94,506	2
21XX	流動負債合計			<u>551,038</u>	<u>10</u>		<u>643,871</u>	<u>11</u>
非流動負債								
2550	負債準備—非流動	六(十一)		452,746	9		433,798	8
2600	其他非流動負債	六(十二)		53,268	1		58,846	1
25XX	非流動負債合計			<u>506,014</u>	<u>10</u>		<u>492,644</u>	<u>9</u>
2XXX	負債總計			<u>1,057,052</u>	<u>20</u>		<u>1,136,515</u>	<u>20</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十四)		968,945	19		967,950	17
資本公積								
3200	資本公積	六(十五)		1,617,914	31		1,582,662	27
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十六)		1,067,165	20		1,011,501	18
3320	特別盈餘公積			-	-		57,652	1
3350	未分配盈餘			839,184	16		916,263	16
其他權益								
3400	其他權益	六(十七)		13,386	-		15,049	1
3500	庫藏股票	六(十四)	(	310,260)	(6)		-	-
3XXX	權益總計			<u>4,196,334</u>	<u>80</u>		<u>4,551,077</u>	<u>80</u>
重大或有負債及未認列之合約								
承諾								
3X2X	負債及權益總計	六(二十四)及七	\$	<u>5,253,386</u>	<u>100</u>	\$	<u>5,687,592</u>	<u>100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：黃肇雄



經理人：黃肇雄



會計主管：陳小娟



訊連科技股份有限公司
個體綜合損益表
民國105年及104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	105 年 度			104 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	七	\$ 1,519,090	100	\$ 1,602,754	100		
5000 營業成本	六(二十)	(149,417)	(10)	(182,660)	(11)		
5900 營業毛利		1,369,673	90	1,420,094	89		
5910 未實現銷貨利益		(39,368)	(3)	(50,227)	(3)		
5920 已實現銷貨利益		83,201	6	39,493	2		
5950 營業毛利淨額		1,413,506	93	1,409,360	88		
營業費用	六(十二)(二十)(二十一)及七						
6100 推銷費用		(231,150)	(15)	(269,187)	(17)		
6200 管理費用		(82,093)	(5)	(112,617)	(7)		
6300 研究發展費用		(346,565)	(23)	(400,566)	(25)		
6000 營業費用合計		(659,808)	(43)	(782,370)	(49)		
6900 營業利益		753,698	50	626,990	39		
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(八)(十八)及七	116,855	8	149,546	9		
7020 其他利益及損失	六(二)(十九)	(65,002)	(4)	46,566	3		
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(六)	(309,095)	(21)	(152,271)	(9)		
7000 營業外收入及支出合計		(257,242)	(17)	43,841	3		
7900 稅前淨利		496,456	33	670,831	42		
7950 所得稅費用	六(二十二)	(192,960)	(13)	(114,191)	(7)		
8200 本期淨利		\$ 303,496	20	\$ 556,640	35		
其他綜合損益							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十二)	\$ 5,563	-	\$ 20,403	1		
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十二)	(946)	-	(3,469)	-		
8310 不重分類至損益之項目總額		4,617	-	16,934	1		
後續可能重分類至損益之項目							
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	六(十七)	(6,748)	-	26,674	2		
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	六(十七)	8,322	-	38,954	2		
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目	六(十七)	(3,237)	-	7,073	-		
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(1,663)	-	72,701	4		
8500 本期綜合損益總額		\$ 306,450	20	\$ 646,275	40		
每股盈餘	六(二十三)						
9750 基本每股盈餘		\$ 3.15		\$ 5.60			
9850 稀釋每股盈餘		\$ 3.08		\$ 5.49			

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：黃肇雄



經理人：黃肇雄



會計主管：陳小娟



訊連科技股份有限公司
個體現金流量表
民國105年及104年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	105 年 度	104 年 度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 496,456	\$ 670,831
調整項目		
收益費損項目		
(已)未實現銷貨利益	七 (43,833)	36,390
透過損益按公允價值衡量金融資產之評價利益	六(二)(十九) (200)	(149)
折舊費用	六(七)(八) 19,581	19,351
各項攤提	-	31
利息收入	六(十八) (20,105)	(22,583)
股利收入	六(十八) (5,423)	(4,332)
員工認股權酬勞成本	六(十三) 20,749	8,845
採用權益法認列之子公司損失之份額	六(六) 309,095	152,271
逾期預收款項轉列收入數	六(十八) (6,389)	-
逾期應付款項轉列收入數	六(十八) (4,201)	-
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		
持有供交易之金融資產	180,202 (	79,840)
應收帳款	31,331 (	9,614)
應收票據	(5,414 ) (	262)
應收帳款-關係人	5,015 (	8,353)
其他應收款	2,752	4,308
其他應收款-關係人	(883)	84
存貨	1,748	145
其他流動資產	142	17,979
其他非流動資產	(5,209)	4,466
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付帳款	(26,758 ) (	10,297)
應付票據	-	(181)
其他應付款	(65,477 ) (	33,830)
其他流動負債	(14,761)	5,655
負債準備	18,948	44,999
其他非流動負債	(242)	279
營運產生之現金流入	887,124	796,193
收取之利息	20,097	23,262
收取之股利	1,228	785
支付之股利	(387,180 ) (	701,765)
支付之所得稅	(156,146 ) (	100,650)
營業活動之淨現金流入	365,123	17,825
投資活動之現金流量		
取得採用權益法之投資-子公司	(315,550 ) (	626,325)
取得不動產、廠房及設備	六(七) (5,514 ) (	6,872)
投資活動之淨現金流出	(321,064 ) (	633,197)
籌資活動之現金流量		
存入保證金增加	227	1,857
員工執行認股權	4,913	49,264
庫藏股票買回成本	六(十四) (310,260 ) (	292,931)
籌資活動之淨現金流出	(305,120 ) (	241,810)
本期現金及約當現金減少數	(261,061 ) (	857,182)
期初現金及約當現金餘額	2,273,522	3,130,704
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,012,461	\$ 2,273,522

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：黃肇雄



經理人：黃肇雄



會計主管：陳小娟



附件四

會計師查核報告暨 105 年度合併財務報表

會計師查核報告

(106)財審報字第 16002931 號

訊連科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

訊連科技股份有限公司及子公司（以下簡稱「訊連集團」）民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包含重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達訊連集團民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於「會計師查核合併財務報表之責任」段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與訊連集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對訊連集團民國 105 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對訊連集團民國 105 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

與電腦銷售商硬體搭售產品之收入認列時點正確性

事項說明

有關營業收入之會計政策，請詳合併財務報告附註四(二十六)；營業收入項目說明，請詳合併財務報告附註十四(三)。

訊連集團營業收入之銷貨型態主要分為與電腦銷售商硬體搭售產品及透過網際網路銷售產品等。其中與電腦銷售商硬體搭售之產品，於電腦銷售商銷貨後之一定期間提供銷貨報表，訊連集團並據此認列銷貨收入，因此部分之收入流程易造成接近財務報導期間結束日之收入認列時點產生差異，且其金額重大可能影響合併財務報表之表達，故本會計師將硬體搭售產品之收入認列時點正確性列為本年度查核最為重要之事項之一。

因應之查核程序

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查核程序彙總說明如下：

1. 瞭解及測試管理階層對硬體搭售產品之收入認列，其所採用內部控制程序之有效性，包括確認搭售產品之單價、取得電腦銷售商所提供之銷售報表及收入認列已適當入帳。
2. 針對期末接近財務報導期間結束日前後一定期間之硬體搭售產品收入交易執行截止測試，包括核對電腦銷售商所提供之銷售報表及授權合約，並確認收入認列已記錄於適當期間。

採用權益法投資及無活絡市場之債券工具投資之減損評估

事項說明

有關採用權益法投資及無活絡市場之債券工具投資減損評估之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十)金融資產減損及附註四(十七)非金融資產減損；減損評估之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)。

訊連集團於民國 104 年 4 月投資 Pectfect Corp. 公司，嗣於民國 105 年 11 月再投資該公司發行之可轉換公司債，因該公司成立至今，致力於研究發展及 APP 之開發，營運持續發生虧損，致產生減損之疑慮。訊連集團採用 Pectfect Corp. 未來現金流量之估計及專家之評價報告，對 Pectfect Corp. 之投資進行減損評估。

本會計師認為前述有關 Perfect Corp. 未來現金流量之估計，因涉及管理階層主觀判斷且未來現金流量之假設與估計具高度不確定性，故本會計師將採用權益法投資及無活絡市場之債券工具投資之減損評估列為本年度查核最為重要之事項之一。

因應之查核程序

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查核程序彙總說明如下：

1. 瞭解及評估訊連集團針對減損評估之相關政策及處理程序，包括內外部資料來源之蒐集、長短期業務前景評估及產業技術變遷等。
2. 評估管理階層估計 Perfect Corp. 未來現金流量之假設及方法之合理性。
3. 取得專家之評價報告，並已執行下列程序：
 - 確認評價報告中所採用之未來現金流量與 Perfect Corp. 之營運計畫一致。
 - 確認評價報告中所採用之折現率及預期成長率等關鍵假設，並與歷史評估結果、整體經濟狀況及相關產業預測文獻比較其合理性。
 - 確認評價模型計算之正確性。

其他事項 - 個體財務報告

訊連科技股份有限公司已編製民國 105 年度及 104 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估訊連集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算訊連集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

訊連集團之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

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

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對訊連集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使訊連集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致訊連集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

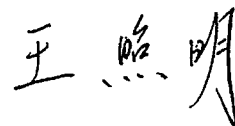
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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，決定對訊連集團民國 105 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

王照明



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 65945 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 106 年 2 月 22 日

訊連科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國105年及104年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	105年12月31日		104年12月31日	
			金	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 3,245,634	57	\$ 3,339,402	55
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	144,110	3	297,250	5
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動	六(三)及七	145,124	3	-	-
1150	應收票據淨額	六(四)	17,409	-	11,995	-
1170	應收帳款淨額	六(五)	81,844	1	133,663	2
1200	其他應收款		6,817	-	5,151	-
1210	其他應收款—關係人	七	4,381	-	6,136	-
1220	本期所得稅資產		6,946	-	2,550	-
130X	存貨		5,586	-	7,334	-
1470	其他流動資產		34,310	1	35,705	1
11XX	流動資產合計		<u>3,692,161</u>	<u>65</u>	<u>3,839,186</u>	<u>63</u>
非流動資產						
1523	備供出售金融資產—非流動	六(六)	68,400	1	69,554	1
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	六(七)	57,598	1	56,743	1
1550	採用權益法之投資	六(八)	13,952	-	292,783	5
1600	不動產、廠房及設備	六(九)	464,190	8	467,619	8
1760	投資性不動產淨額	六(十)	1,268,672	23	1,279,583	21
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)	62,239	1	66,771	1
1900	其他非流動資產		15,301	1	3,939	-
15XX	非流動資產合計		<u>1,950,352</u>	<u>35</u>	<u>2,236,992</u>	<u>37</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 5,642,513</u>	<u>100</u>	<u>\$ 6,076,178</u>	<u>100</u>

(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105年及104年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	105 年 12 月 31 日			104 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2170	應付帳款	六(十一)	\$	182,331	3	\$	234,279	4
2200	其他應付款	六(十二)		624,605	11		671,663	11
2220	其他應付款項－關係人	七		-	-		473	-
2230	本期所得稅負債			49,066	1		27,693	-
2300	其他流動負債			80,477	2		95,803	2
21XX	流動負債合計			<u>936,479</u>	<u>17</u>		<u>1,029,911</u>	<u>17</u>
非流動負債								
2550	負債準備－非流動	六(十三)		452,746	8		433,798	7
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)		2,936	-		2,366	-
2600	其他非流動負債	六(十四)		54,018	1		59,026	1
25XX	非流動負債合計			<u>509,700</u>	<u>9</u>		<u>495,190</u>	<u>8</u>
2XXX	負債總計			<u>1,446,179</u>	<u>26</u>		<u>1,525,101</u>	<u>25</u>
權益								
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十六)		968,945	17		967,950	16
資本公積								
3200	資本公積	六(十七)		1,617,914	29		1,582,662	26
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十八)		1,067,165	19		1,011,501	17
3320	特別盈餘公積			-	-		57,652	1
3350	未分配盈餘	六(二十四)		839,184	15		916,263	15
其他權益								
3400	其他權益	六(十九)		13,386	-		15,049	-
3500	庫藏股票	六(十六)	(	310,260)	(6)		-	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>4,196,334</u>	<u>74</u>		<u>4,551,077</u>	<u>75</u>
3XXX	權益總計			<u>4,196,334</u>	<u>74</u>		<u>4,551,077</u>	<u>75</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾								
3X2X	負債及權益總計	六(二十六)及七	\$	<u>5,642,513</u>	<u>100</u>	\$	<u>6,076,178</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：黃肇雄



經理人：黃肇雄



會計主管：陳小娟



訊連科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國105年及104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	105 年 度			104 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	七	\$ 1,895,941	100		\$ 1,976,411	100	
5000 營業成本	六(二十二)	(259,962)	(13)		(278,308)	(14)	
5900 營業毛利		1,635,979	87		1,698,103	86	
5910 未實現銷貨利益		-	-		(14,332)	(1)	
5920 已實現銷貨利益		4,777	-		1,194	-	
5950 營業毛利淨額		1,640,756	87		1,684,965	85	
營業費用	六(十四)(二十二)(二十三)及七						
6100 推銷費用		(434,011)	(23)		(504,397)	(25)	
6200 管理費用		(122,690)	(7)		(143,703)	(7)	
6300 研究發展費用		(347,474)	(18)		(405,712)	(21)	
6000 營業費用合計		(904,175)	(48)		(1,053,812)	(53)	
6900 營業利益		736,581	39		631,153	32	
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(十)(二十)及七	110,832	6		144,576	7	
7020 其他利益及損失	六(二)(二十一)及七	(54,223)	(3)		51,169	3	
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(八)	(289,210)	(15)		(134,595)	(7)	
7000 營業外收入及支出合計		(232,601)	(12)		61,150	3	
7900 稅前淨利		503,980	27		692,303	35	
7950 所得稅費用	六(二十四)	(200,484)	(11)		(135,663)	(7)	
8200 本期淨利		\$ 303,496	16		\$ 556,640	28	
其他綜合損益							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十四)	\$ 5,563	-		\$ 20,403	1	
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十四)	(946)	-		(3,469)	-	
8310 不重分類至損益之項目總額		4,617	-		16,934	1	
後續可能重分類至損益之項目							
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	六(十九)	(6,748)	-		26,674	1	
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	六(六)(十九)	8,322	-		38,954	2	
8370 採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目	六(八)(十九)	(3,237)	-		7,073	1	
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(1,663)	-		72,701	4	
8500 本期綜合損益總額		\$ 306,450	16		\$ 646,275	33	
淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		\$ 303,496	16		\$ 556,640	28	
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$ 306,450	16		\$ 646,275	33	
每股盈餘	六(二十五)						
9750 基本每股盈餘		\$ 3.15			\$ 5.60		
9850 稀釋每股盈餘		\$ 3.08			\$ 5.49		

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：黃肇雄



經理人：黃肇雄



會計主管：陳小娟





訊達科技(股)有限公司
合併資產負債表
民國105年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬		公司		業主		之		權益
	普通	股本	盈餘	未分配	其他	備用	出售	權益	
	股本	盈餘	特別	盈餘	運籌	財	融	融	總額
	資本	公積	盈餘	盈餘	換算	務	現	現	總額
	公積	公積	公積	公積	差	額	損	損	總額
	積	積	積	積	額	額	額	額	總額
104									
104年1月1日餘額	\$1,002,192	\$1,782,414	\$940,803	\$73,164	\$1,099,648	(\$57,652)	\$-	\$-	\$4,840,569
迴轉特別盈餘公積	-	-	(15,512)	-	-	-	-	-	-
103年度盈餘指撥及分配：									
法定盈餘公積	-	-	70,698	-	(70,698)	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(701,773)	-	-	-	(701,773)
本期淨利	-	-	-	-	556,640	-	-	-	556,640
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-
庫藏股注銷	-	-	-	-	-	-	-	-	-
庫藏股注銷	-	-	-	-	-	-	-	-	-
股份基礎給付交易	(43,790)	(249,141)	-	-	-	-	-	292,931	-
員工執行認股權	-	9,420	-	-	-	-	-	-	9,420
採用權益法認列關聯企業股權淨值之變動數	9,548	39,716	-	-	-	-	-	-	49,264
本期其他綜合損益	-	253	-	-	-	-	-	-	253
104年12月31日餘額	\$967,950	\$1,582,662	\$1,011,501	\$57,652	\$916,263	(\$33,747)	\$38,954	\$38,954	\$4,551,077
105									
105年1月1日餘額	\$967,950	\$1,582,662	\$1,011,501	\$57,652	\$916,263	(\$23,905)	\$38,954	\$38,954	\$4,551,077
迴轉特別盈餘公積	-	-	(57,652)	-	-	-	-	-	-
104年度盈餘指撥及分配：									
法定盈餘公積	-	-	55,664	-	(55,664)	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(387,180)	-	-	-	(387,180)
本期淨利	-	-	-	-	303,496	-	-	-	303,496
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-
股份基礎給付交易	-	-	-	-	-	-	-	-	-
員工執行認股權	995	22,310	-	-	-	-	-	-	22,310
採用權益法認列關聯企業股權淨值之變動數	-	3,918	-	-	-	-	-	-	4,913
本期其他綜合損益	-	9,024	-	-	-	-	-	-	9,024
105年12月31日餘額	\$968,945	\$1,617,914	\$1,067,165	\$-	\$839,184	(\$9,985)	\$8,322	\$47,276	\$4,196,334

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



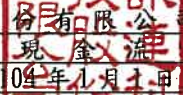
董事長：黃肇雄



經理人：黃肇雄




會計主管：陳小娟


 訊連科技股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	105 年 度	104 年 度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 503,980	\$ 692,303
調整項目		
收益費損項目		
(已)未實現利益	六(八) (4,777)	38,794
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利	六(二)(二十一) (562)	(756)
折舊費用	六(九)(十) 22,486	21,766
各項攤提	-	31
利息收入	六(二十) (24,247)	(27,501)
股利收入	六(二十) (5,423)	(4,332)
員工認股權酬勞成本	六(十五) 22,312	9,405
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	六(二十一) 2,058	122
採用權益法之關聯企業損失之份額	六(八) 289,210	134,595
處分投資(利益)損失	六(六)(二十一)及七 (19,605)	98
逾期預收款項轉列收入數	六(二十) (6,389)	-
逾期應付款項轉列收入數	六(二十) (4,201)	-
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		
持有供交易之金融資產	153,702	(79,540)
應收票據	(5,414)	(262)
應收帳款	49,651	30,206
其他應收款	(1,899)	13,550
其他應收款-關係人	1,723	(6,136)
存貨	1,748	145
其他流動資產	1,170	12,697
其他非流動資產	(5,209)	4,466
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	-	(181)
應付帳款	(45,965)	(39,897)
其他應付款	(41,877)	(44,638)
其他應付款項-關係人	(473)	473
其他流動負債	(8,924)	4,094
負債準備	18,948	44,999
其他非流動負債	(242)	159
營運產生之現金流入	891,781	804,660
收取之利息	24,077	28,156
收取之股利	1,228	785
支付之股利	(387,180)	(701,765)
支付之所得稅	(179,864)	(150,794)
營業活動之淨現金流入(流出)	350,042	(18,958)

(續次頁)


 訊連科技股 務 有 限 公 司 及 子 公 司
 合 併 現 金 流 量 表
 民 國 105 年 及 104 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	105 年 度	104 年 度
投資活動之現金流量			
取得無活絡市場之債券投資		(\$ 145,124)	\$ -
處分備供出售金融資產價款		28,983	-
取得以成本衡量之金融資產		(1,000)	-
取得採用權益法之投資	六(八)	-	(458,846)
處分採用權益法之投資價款	七	283	-
處分子公司(扣除子公司帳列現金)		-	(102)
預付投資款增加		(4,000)	-
取得不動產、廠房及設備	六(九)	(12,503)	(32,263)
處分不動產、廠房及設備價款		33	-
存出保證金(增加)減少		(2,223)	210
投資活動之淨現金流出		(135,551)	(491,001)
籌資活動之現金流量			
存入保證金增加		801	1,857
員工執行認股權		4,913	49,264
庫藏股票買回成本	六(十六)	(310,260)	(292,931)
籌資活動之淨現金流出		(304,546)	(241,810)
匯率變動對現金及約當現金之影響		(3,713)	29,993
本期現金及約當現金減少數		(93,768)	(721,776)
期初現金及約當現金餘額		3,339,402	4,061,178
期末現金及約當現金餘額		\$ 3,245,634	\$ 3,339,402

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：黃肇雄



經理人：黃肇雄



會計主管：陳小娟

