

股票代號

5203

訊連科技股份有限公司

2021 年股東常會

議事手冊

會議時間：2021 年 6 月 16 日

會議地點：新北市新店區中興路三段 219-2 號 2 樓(仲信商務會館)

目 錄

	<u>頁次</u>
壹、開會程序.....	1
貳、開會議程.....	3
一、報告事項.....	5
二、承認事項.....	8
三、臨時動議.....	10
參、附件：	
一、2020 年度營業報告書.....	12
二、審計委員會查核報告.....	16
三、會計師查核報告暨 2020 年度個體財務報表.....	17
四、會計師查核報告暨 2020 年度合併財務報表.....	27
肆、附錄：	
一、股東會議事規則.....	38
二、公司章程.....	41
三、董事持有股數明細表.....	46

壹、開會程序

訊連科技股份有限公司

2021 年股東常會開會程序

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、臨時動議

六、散會

貳、開會議程

訊連科技股份有限公司

2021年股東常會會議議程

時間：2021年6月16日(星期三)上午9時整

地點：新北市新店區中興路三段219-2號2樓(仲信商務會館)

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

(一) 2020 年度營業狀況報告。

(二) 審計委員會查核報告。

(三) 2020 年度員工及董事酬勞分配情形報告。

(四) 2020 年庫藏股買回執行情形報告。

四、承認事項

(一) 2020 年度營業報告書及財務報表。

(二) 2020 年度盈餘分派案。

五、臨時動議

六、散 會

報告事項

第一案：

案由：2020 年度營業狀況報告。

說明：請參閱本手冊第 12 頁至第 15 頁之附件一。

第二案：

案由：審計委員會查核報告。

說明：請參閱本手冊第 16 頁之附件二。

第三案：

案由：2020 年度員工及董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事酬勞之稅前純益)，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酬勞。
- 2.本公司 2020 年度公司獲利(尚未分派員工酬勞及董事酬勞之稅前純益)為 293,838,718 元。
- 3.擬以 1.5% 提撥 2020 年度董事酬勞，金額為 4,407,581 元，並平均分配予所有董事。
- 4.擬以 21.03% 提撥 2020 年度員工酬勞，金額為 61,806,446 元。以現金方式發放。

第四案：

案由：2020年庫藏股買回執行情形報告。

說明：

1. 本公司2020年第一次庫藏股買回執行情形如下：

- 1)買回股份目的：註銷股份，維護公司信用及股東權益。
- 2)原預定買回股份總金額上限(元):2,674,371,588
- 3)原預定買回之期間:2020/03/25~2020/05/24
- 4)原預定買回之數量(股):2,000,000
- 5)原預定買回區間價格(元):70.00~120.00
- 6)本次實際買回期間: 2020/03/25~2020/05/22
- 7)本次已買回股份數量(股):1,205,000
- 8)本次已買回股份總金額(元):124,743,901
- 9)本次平均每股買回價格(元):103.52
- 10)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。
- 11)其他應敘明事項: 本公司已於2020年8月31日辦理庫藏股註銷減資變更登記完成。

2. 本公司2020年第二次庫藏股買回執行情形如下：

- 1)買回股份目的：註銷股份，維護公司信用及股東權益。
- 2)原預定買回股份總金額上限(元):2,816,116,637
- 3)原預定買回之期間: 2020/08/13~2020/10/12
- 4)原預定買回之數量(股):1,500,000
- 5)原預定買回區間價格(元):90.00~140.00
- 6)本次實際買回期間: 2020/08/13~2020/09/24
- 7)本次已買回股份數量(股):1,500,000
- 8)本次已買回股份總金額(元):174,133,246
- 9)本次平均每股買回價格(元):116.09
- 10)其他應敘明事項: 本公司已於2020年11月9日辦理庫藏股註銷減資變更登記完成。

3. 本公司 2020 年第三次庫藏股買回執行情形如下：
 - 1) 買回股份目的: 註銷股份, 維護公司信用及股東權益。
 - 2) 原預定買回股份總金額上限(元):2,816,116,637
 - 3) 原預定買回之期間:2020/10/14~2020/12/13
 - 4) 原預定買回之數量(股):2,000,000
 - 5) 原預定買回區間價格(元):90.00~140.00
 - 6) 本次實際買回期間:2020/10/14~2020/12/03
 - 7) 本次已買回股份數量(股):2,000,000
 - 8) 本次已買回股份總金額(元):207,799,521
 - 9) 本次平均每股買回價格(元):103.90
 - 10) 其他應敘明事項: 本公司已於 2021 年 1 月 21 日辦理庫藏股註銷減資變更登記完成。

4. 本公司 2020 年第四次庫藏股買回執行情形如下：
 - 1) 買回股份目的: 註銷股份, 維護公司信用及股東權益。
 - 2) 原預定買回股份總金額上限(元):2,767,413,002
 - 3) 原預定買回之期間:2020/12/28~2021/02/26
 - 4) 原預定買回之數量(股):2,000,000
 - 5) 原預定買回區間價格(元):90.00~140.00
 - 6) 本次實際買回期間:2020/12/28~2021/02/26
 - 7) 本次已買回股份數量(股):2,000,000
 - 8) 本次已買回股份總金額(元):210,232,575
 - 9) 本次平均每股買回價格(元):105.12
 - 10) 其他應敘明事項: 本公司已於 2021 年 4 月 19 日辦理庫藏股註銷減資變更登記完成。

承認事項

第一案：

【董事會提】

案由：2020 年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

說明：本公司 2020 年度之財務報表業經資誠聯合會計師事務所賴宗羲及林鈞堯會計師查核完竣，2020 年度營業報告書及財務報表，請參閱本手冊第 12 頁至第 15 頁之附件一、第 17 頁至第 26 頁之附件三及第 27 頁至第 36 頁附件四，敬請 承認。

決議：

第二案：

【董事會提】

案由：2020 年度盈餘分派案，敬請 承認。

說明：本公司 2020 年度盈餘擬分配現金股利總額 177,745,158 元，盈餘分配情形如下：

訊連科技股份有限公司
盈餘分派表
2020 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小計	合計
2020 年度純益		188,421,262
減：提撥特別盈餘公積	56,680,052	
減：當年度確定福利計畫精算損失	2,563,598	
減：當年度保留盈餘調整數	388,572	
本年度可供分配盈餘		128,789,040
加：以前年度未分配保留盈餘		706,022,576
本年度可供分配盈餘		834,811,616
分配項目：		
普通股現金股利(每股 2.26 元)		177,745,158
分配項目合計		177,745,158
期末未分配盈餘		657,066,458

註：

1. 本次股東每股配息金額 2.26 元，係依截至 2021 年 3 月 23 日止本公司流通在外股數扣除尚未完成變更登記之庫藏股計 78,648,300 股估算之。
2. 法定盈餘公積已超過實收資本額，依法規定得不提列法定盈餘公積，本年度不擬提列法定盈餘公積。
3. 依財政部 1998 年 4 月 30 日台財稅第 871941343 號函規定，本次盈餘優先分配 2020 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. 2020 年度之股東股利總額合計為每股配發現金股利 2.26 元，股東現金股利總額，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。
5. 惟若因買回本公司股份或員工執行員工認股權及其他因素等情事，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長辦理變更相關事宜，屆時將另行公告。

決議：

臨時動議：

散會

参、附 件

附件一

2020 年度營業報告書

2020 年新冠肺炎席捲全球，對各國、各產業甚至個人都產生莫大的衝擊，全球首屈一指的多媒體影音及 AI 臉部辨識技術開發商訊連科技 (5203.TW)，不僅不畏疫情，持續進行革命性的多媒體創新，在產品研發與市場開拓上繼續繳出亮麗的成績單，因應新型冠狀病毒 (COVID-19) 疫情延燒更提供具前瞻性的創新能力軟體解決方案，來協助各場域的健康量測及進出管理，並協助各單位打造遠距教學平台與舉辦大型線上視訊會議。同時，訊連科技亦攜手訊連玩美教育基金會發揮寒天送暖與人飢己飢的精神擴大捐輸，受贈對象國內包含所有育幼院與教養院等 112 家機構。

訊連科技蓄積 25 年深厚研發能量，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。旗下 PowerDVD、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。訊連科技過去曾數度由威力導演及相片大師獲選台灣精品獎，並獲得四座代表最高榮譽之台灣精品獎金質獎。2020 年旗下廣受好評的「威力導演行動 App」今年首度報名台灣精品獎，即獲得銀質獎之殊榮，更是首款獲得台灣精品金銀質獎之 App 類產品。此外，訊連科技亦在本屆台灣精品獎以「威力導演 365」、「相片大師 365」、「PowerDVD」、「U 會議&簡報」及「FaceMe® AI 臉部辨識引擎」等產品，共計獲得六座台灣精品獎，更以累積超過 50 件的得獎產品，獲頒本屆「台灣精品成就獎」殊榮。顯見訊連科技在多媒體創作、商務溝通、AI 臉部辨識等領域之領先技術。透過台灣精品獎之肯定及協助推廣，可協助科技進一步拓展全球市場、提升品牌之能見度。

超過 20 年的多媒體軟體研發及國際行銷經驗，一直都是訊連科技最寶貴的資產。訊連科技持續因應硬體潮流，在「Create, Play & Connect」領域不斷創新、優化產品特色。自 2018 年 9 月開始，訊連科技也推出了市場引頸期盼的雲端訂閱式服務，提供包含創意導演組合包、威力導演及相片大師等軟體多種彈性化訂閱(subscription)方案，讓消費者在科技日新月異、網紅經濟爆發的時代，得以快速取得豐富的擴充內容及各類特效，隨時隨地在社群平台發表新潮影音內容。截至 2021 年 1 月為止，轉換至雲端訂閱服務的訂閱戶持續強勁增長，其中超過九成的訂閱戶選擇全年訂閱方案，顯見訂閱模式的高接受度及消費者對訊連科技的信賴。2020 年也全新推出「威力導演」在 Mac 平台的產品線，強化訂閱服務的平台支援及使用者黏著度。在未來，我們將以更快的速度提供驚艷市場且多元化的套件服務，以減少訂閱服務使用者流失；此外，我們也將在各版軟體中不斷提升 AI 技術的運用，以期提供使用者更人性化的影音編修體驗，以維持訊連科技在消費性影音市場的領先地位。

根據國際知名市調機構 CB Insight 分析，未來人工智慧發展趨勢將以「人臉辨識」及「邊緣運算」具有最大的市場規模及產業接受度。在 AI 應用遍地開花時期，訊連科技也緊抓機會於 2018 年 9 月推出 AI 人臉辨識引擎 FaceMe®，短期間在技術上已深獲國際肯定。「臉部辨識技術基準測試」(FRVT)由美國國家標準暨技術研究院所(NIST)設立，為全球最具權威的臉部辨識演算法評比，其評比結果受到全世界高度矚目。實境照比對為 NIST FRVT 1:1 中難度最高、且最具指標意義之測試項目，係比對安控攝影機拍攝之實境照片，通常會有角度不佳、局部遮蓋、光線不佳等較難以辨識之情形，應用場景可涵蓋智慧安控、智慧警政、智慧城市、智慧交通及智慧零售等多樣化場景。訊連科技 FaceMe®在 2021 年 1 月最新公布的 NIST 測試報告中，於實境照比對測試項目 (WILD 1E-5) 中以 96.98%辨識率，以開發團隊排名高居全球第 6，更是排除中國廠商後，成為該測試項目全球排名第 1 的廠商。FaceMe®可提供沒有資安疑慮的臉部辨識技術，是各式專案及標案中採用台灣開發的臉部辨識技術首選，更可幫助 IoT/AIoT 廠商於面向全球市場的產品中導入無資安疑慮的刷臉技術。

FaceMe®為專為邊緣運算 (Edge Computing) 打造的臉部辨識引擎，無論是建置在搭載高階處理器及圖像加速卡的伺服器和工作站、或是搭配輕量化處理器的 IoT 邊緣運算裝置，皆可針對不同的硬體配置進行優化，為系統整合商帶來快速，彈性且精準的人臉辨識解決方案，而在應用場景演繹上訊連科技也實現了智慧城市、智慧零售、智慧家庭、智慧門禁、智慧金融及智慧辦公室等多樣化的商業應用並獲得市場極為正面的回饋。FaceMe®更可支援 Windows、Linux、Android 與 iOS 等跨平台系統，並針對多種硬體系統優化，包含 Intel® Movidius、OpenVINO™、nVidia Jetson 等硬體及平台，可靈活整合至安控系統、零售商店攝影機、智慧門鈴、警用攝影機、及服務機器人等不同硬體裝置中，實現不同產業的 AIoT 應用需求。針對 COVID-19 疫情升溫，新版 FaceMe® Security 安防解決方案，透過全新升級的 FaceMe® AI 臉部辨識引擎，可於進出人員配戴口罩時進行員工、VIP、黑名單等身份辨識，更可透過全新的 FaceMe® Security Health Add-on 功能，於場域出入口進行額溫量測、口罩偵測及身份辨識等，於偵測到未配戴口罩人士出入時，以即時訊息通知保全或相關人員，可協助各式場所打造後疫情時代的非接觸性健康偵測站，方便進行場域的健康量測及進出管理。此整合方案可適用於各種場域，並建置於辦公大樓、零售商店、餐廳、旅館、醫院、學校及公共運輸站等。

展望 2021 年，訊連科技將延續深耕領先市場的技術，利用既有的產品及客戶優勢基礎，除了於數位娛樂及數位創作領域持續創新外，也將致力於拓展具高成長潛力的人臉辨識相關之應用。同時，隨著 5G 網速優化的世代即將來臨，訊連科技也早已佈局於「AI、AR、VR」等相關技術，以期用最領先的技術、最優質的產品與最佳的客戶服務等來服務與爭取客戶，保持全球市場優勢的競爭地位，為股東、客戶及員工創造最大利益，訊連科技亦將持續攜手訊連玩美教育基金會，積極踐履企業社會責任。

茲將本公司 2020 年度總體營運成績列示如下：

2020 年度營業報告：

1. 營運成果：

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，2020 年之營業收入為新台幣 1,640,662 仟元，較前一年度增加 12.8%；國內母公司營收部份：母公司 2020 年營業收入為新台幣 1,331,777 仟元，較前一年度增加 28.4%。而在稅後純益方面，2020 年度稅後純益為新台幣 188,421 仟元，較前一年減少 50.4%，每股稅後盈餘為新台幣 2.26 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		2020 年度	2019 年度	增(減)百分比%	
財務收支	營業收入	1,640,662	1,454,646	12.8%	
	營業毛利	1,454,857	1,266,675	14.9%	
	營業費用	1,217,408	1,008,098	20.8%	
	稅後純益	188,421	379,945	-50.4%	
獲利能力	資產報酬率(%)	3.55	7.12	-50.1%	
	股東權益報酬率(%)	4.71	9.47	-50.3%	
	佔實收資本 比率(%)	營業利益	28.75	30.56	-5.9%
		稅前純益	30.70	56.22	-45.4%
	純益率(%)	11.48	26.12	-56.0%	
每股盈餘(元)	2.26	4.53	-50.1%		

b. 母公司國內營收：

單位：新台幣仟元；%

項 目		2020 年度	2019 年度	增(減)百分比%	
財務收支	營業收入	1,331,777	1,037,065	28.4%	
	營業毛利	1,255,752	960,485	30.7%	
	營業費用	1,029,879	749,010	37.5%	
	稅後純益	188,421	379,945	-50.4%	
獲利能力	資產報酬率(%)	3.81	7.68	-50.4%	
	股東權益報酬率(%)	4.71	9.47	-50.3%	
	佔實收資本 比率(%)	營業利益	27.35	25.00	9.4%
		稅前純益	27.56	50.38	-45.3%
	純益率(%)	14.15	36.64	-61.4%	
	每股盈餘(元)	2.26	4.53	-50.1%	

研究發展狀況：

- (1) 2020年度完成多項新產品開發及版本升級，並推出產品訂閱服務專屬的影音特效內容包。全新推出「威力導演」在 Mac 平台的產品線，強化訂閱服務的平台支援及使用者黏著度。
- (2) 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。全新推出以小型店家為主要受眾的廣告短片製作App「Ad Director」，並同時支援iOS 及 Android 兩大平台。
- (3) 持續精進「FaceMe™ 臉部辨識技術」演算法，人臉辨識精準度已在 NIST 國際級的評比中取得世界第六的名次，扣除中國廠商則為世界第一。持續深耕AI智慧刷臉市場，「FaceMe™」SDK已經導入多家系統廠商的解決方案，包含有門禁系統、銀行eKYC及資安系統等。

董 事 長：黃肇雄



總 經 理：黃肇雄



會 計 主 管：蕭婉如



附件二

審計委員會查核報告

董事會依法造送 2020 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賴宗義及林鈞堯會計師查核完竣，連同營業報告書暨盈餘分派議案，經本審計委員會查核完竣，認為尚足以允當表達公司之財務狀況暨經營成果，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條規定，備具報告書，敬請 鑒核。

此 致

訊連科技股份有限公司

審計委員會召集人

洪 文 湘



2 0 2 1 年 3 月 2 4 日

附件三

會計師查核報告

(110)財審報字第 20003086 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 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 109 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。

訊連公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

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，請詳個體財務報表附註四(二十八)；營業收入項目說明，請詳個體財務報表附註六(二十)。

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，因各電腦銷售商所提供銷售報表之頻率不同，此等認列收入流程通常涉及許多人工作業，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(十四)；減損評估之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報表附註五(二)；會計項目說明請詳個體財務報表附註六(六)。

民國 109 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 1,020,264 仟元，所認列之投資損失為新台幣 47,114 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 21%，對訊連公司財務報表影響重大。

CyberLink International Technology Corp. 於民國 104 年 4 月起投資 Perfect Corp. 公司，該公司雖主要營業收入已開始，惟仍致力於研究發展及 APP 之開發，營運持續虧損中，致產生減損之疑慮。訊連公司採用外部專家之評價報告，對 Perfect Corp. 之投資進行減損評估。

外部評價之專家採用市場法予以評估前述採用權益法之投資之公允價值，其公允價值所作之估計依賴管理階層之主觀判斷，並涉及多項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之減損評估列為本年度查核最為重要事項之一。

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. 取得專家之評價報告，並已執行下列程序：
 - (1) 檢查評價模型中使用之輸入值與計算公式之設定，並就相關資料來源之攸關性及可靠性，複核相關資訊及佐證文件。
 - (2) 評估管理階層對假設與輸入值所執行之敏感度分析，確認管理階層已適當處理其估計不確定性之影響。

無活絡市場未上市(櫃)公司股票及債券之公允價值衡量

事項說明

有關無活絡市場之未上市(櫃)公司股票及債券之會計政策，請詳個體財務報表附註四(五)；其公允價值衡量之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報表附註五(二)；金融資產公允價值之說明，請詳個體財務報表附註十二(三)。

訊連公司所持有之無活絡市場之未上市(櫃)公司股票及債券，帳列透過損益按公允價值衡量之金融資產，其衡量日公允價值之變動認列於當期損益。

本會計師認為前述公允價值所作估計依賴管理階層之主觀判斷，並涉及多項假設與估計具高度不確定性，故將無活絡市場未上市(櫃)公司股票及債券之公允價值衡量列為本年度查核最為重要事項之一。

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無活絡市場未上市(櫃)公司股票及債券之公允價值衡量之相關政策及評價流程。
2. 評估管理階層所使用之衡量方法係為所屬產業或環境普遍採用且適當者。
3. 取得專家之評價報告，並已執行下列程序：
 - (1) 檢查評價模型中使用之輸入值與計算公式之設定，並就相關資料來源之攸關性及可靠性，複核相關資訊及佐證文件。
 - (2) 評估管理階層對假設與輸入值所執行之敏感度分析，確認管理階層已適當處理其估計不確定性之影響。

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(含審計委員會)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 109 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

賴宗義



會計師

林鈞堯



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號
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

中華民國 110 年 2 月 24 日

訊連科技股份有限公司
個體資產負債表
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	109年12月31日			108年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	263,839	5	\$	306,892	6
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(一)(二)及八						
	動			939,840	20		1,339,864	26
1170	應收帳款淨額	六(五)		27,236	1		29,187	1
1180	應收帳款—關係人淨額	七		34,151	1		82,436	2
1200	其他應收款			1,121	-		2,911	-
1210	其他應收款—關係人	七		6,453	-		15,172	-
1220	本期所得稅資產			47,626	1		16,492	-
130X	存貨			6,633	-		7,418	-
1470	其他流動資產			17,928	-		8,517	-
11XX	流動資產合計			1,344,827	28		1,808,889	35
非流動資產								
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(三)						
	產—非流動			72,230	2		84,140	2
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(四)						
	之金融資產—非流動			309	-		507	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(一)(二)及八						
	流動			5,000	-		-	-
1550	採用權益法之投資	六(六)		1,761,706	37		1,606,029	31
1600	不動產、廠房及設備	六(七)		319,883	7		319,330	6
1755	使用權資產	六(八)		8,779	-		8,181	-
1760	投資性不動產淨額	六(十)		1,239,664	26		1,251,034	25
1780	無形資產			2,116	-		-	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十七)		23,486	-		25,846	1
1900	其他非流動資產			12,454	-		1,883	-
15XX	非流動資產合計			3,445,627	72		3,296,950	65
1XXX	資產總計		\$	4,790,454	100	\$	5,105,839	100

(續次頁)

訊連科技股份有限公司
個體資產負債表
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	109年12月31日			108年12月31日		
		金額	%		金額	%	
流動負債							
2130	合約負債—流動	六(二十)	\$ 129,960	3	\$ 61,566	1	
2170	應付帳款	六(十一)	34,895	1	40,115	1	
2200	其他應付款	六(十二)	202,736	4	216,148	5	
2220	其他應付款項—關係人	七	435	-	-	-	
2230	本期所得稅負債		3,656	-	9,782	-	
2280	租賃負債—流動	六(八)(三十)	4,233	-	2,890	-	
2300	其他流動負債		6,662	-	5,744	-	
21XX	流動負債合計		<u>382,577</u>	<u>8</u>	<u>336,245</u>	<u>7</u>	
非流動負債							
2550	負債準備—非流動	六(十三)	504,032	10	508,218	10	
2570	遞延所得稅負債	六(二十七)	4,906	-	-	-	
2580	租賃負債—非流動	六(八)(三十)	4,554	-	5,295	-	
2600	其他非流動負債	六(十四)(三十)	78,229	2	75,494	1	
25XX	非流動負債合計		<u>591,721</u>	<u>12</u>	<u>589,007</u>	<u>11</u>	
2XXX	負債總計		<u>974,298</u>	<u>20</u>	<u>925,252</u>	<u>18</u>	
權益							
股本							
3110	普通股股本	六(十六)	826,003	17	845,992	16	
資本公積							
3200	資本公積	六(十七)	1,177,301	24	1,130,694	22	
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六(十八)	1,192,548	25	1,154,554	23	
3320	特別盈餘公積		129,240	3	88,831	2	
3350	未分配盈餘		891,491	19	1,089,756	21	
其他權益							
3400	其他權益	六(十九)	(185,920)	(4)	(129,240)	(2)	
3500	庫藏股票	六(十六)	(214,507)	(4)	-	-	
3XXX	權益總計		<u>3,816,156</u>	<u>80</u>	<u>4,180,587</u>	<u>82</u>	
重大或有負債及未認列之合約承諾 六(八)(九)及七							
重大之期後事項 六(十六)							
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 4,790,454</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,105,839</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 109 年 及 108 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	109 年 度		108 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(二十)及七	\$ 1,331,777	100	\$ 1,037,065	100
5000 營業成本	六(二十五)	(83,177)	(6)	(75,480)	(7)
5900 營業毛利		1,248,600	94	961,585	93
5910 未實現銷貨利益		(13,144)	(1)	(15,261)	(2)
5920 已實現銷貨利益		20,296	1	14,161	1
5950 營業毛利淨額		1,255,752	94	960,485	92
營業費用	六(十四) (二十五) (二十六)及七				
6100 推銷費用		(503,301)	(38)	(283,726)	(27)
6200 管理費用		(98,825)	(7)	(95,400)	(9)
6300 研究發展費用		(427,753)	(32)	(369,884)	(36)
6000 營業費用合計		(1,029,879)	(77)	(749,010)	(72)
6900 營業利益		225,873	17	211,475	20
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二)(二十一)	19,805	1	43,328	4
7010 其他收入	六(九)(十) (二十二)及七	83,494	6	120,890	12
7020 其他利益及損失	六(三)(二十三)	(57,364)	(4)	(38,624)	(4)
7050 財務成本	六(八)(二十四)	(125)	-	(22)	-
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)	(44,058)	(3)	89,204	9
7000 營業外收入及支出合計		1,752	-	214,776	21
7900 稅前淨利		227,625	17	426,251	41
7950 所得稅費用	六(二十七)	(39,204)	(3)	(46,306)	(4)
8200 本期淨利		\$ 188,421	14	\$ 379,945	37
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)	(\$ 3,204)	-	(\$ 8,466)	(1)
8316 透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益	六(四)(十九)	(198)	-	(519)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十七)	641	-	1,693	-
8310 不重分類至損益之項目總額		(2,761)	-	(7,292)	(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)	(39,938)	(3)	(28,812)	(3)
8380 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(十九)	(16,544)	(1)	(11,078)	(1)
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額		(56,482)	(4)	(39,890)	(4)
8500 本期綜合損益總額		\$ 129,178	10	\$ 332,763	32
每股盈餘	六(二十八)				
9750 基本每股盈餘		\$ 2.26		\$ 4.53	
9850 稀釋每股盈餘		\$ 2.21		\$ 4.42	

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

個體權益變動表

民國109年及108年12月31日



單位：新台幣千元

附註	108年		109年		其他	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	庫藏股票	股東權益總額
	12月31日	12月31日	12月31日	12月31日				
108								
108年1月1日餘額	\$ 849,321	\$ 940,029	\$ 1,121,671	\$ 72,904	\$ 77,314	\$ 11,517	\$ 70,724	\$ 3,840,520
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	379,945
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(47,182)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	(332,763)
107年度盈餘指撥及分配：								
法定盈餘公積	-	-	32,883	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	15,927	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(250,756)
庫藏股票買回	-	-	-	-	-	-	(24,807)	(24,807)
庫藏股票註銷	(13,940)	(81,591)	-	-	-	-	95,531	(250,756)
股份基礎給付交易	-	2,399	-	-	-	-	-	2,399
員工執行認股權	10,611	39,414	-	-	-	-	-	50,025
採用權益法認列關聯企業股權淨值之變動數	-	230,443	-	-	-	-	-	230,443
108年12月31日餘額	\$ 845,992	\$ 1,130,694	\$ 1,154,554	\$ 88,831	\$ 117,204	\$ 12,036	\$ -	\$ 4,180,587
109								
109年1月1日餘額	\$ 845,992	\$ 1,130,694	\$ 1,154,554	\$ 88,831	\$ 117,204	\$ 12,036	\$ -	\$ 4,180,587
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	188,421
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(59,243)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	(198)
108年度盈餘指撥及分配：								
法定盈餘公積	-	-	37,994	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	40,409	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(305,331)
庫藏股票買回	-	-	-	-	-	-	-	(513,116)
庫藏股票註銷	(27,050)	(271,559)	-	-	-	-	298,609	(513,116)
員工執行認股權	7,061	25,587	-	-	-	-	-	32,648
採用權益法認列關聯企業股權淨值之變動數	-	292,579	-	-	-	-	-	292,579
109年12月31日餘額	\$ 826,003	\$ 1,177,301	\$ 1,192,548	\$ 129,240	\$ 173,686	\$ 12,234	\$ 214,507	\$ 3,816,156

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



訊連科投股份有限公司
 個體現金流量表
 民國109年及108年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	109 年 度	108 年 度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 227,625	\$ 426,251
調整項目		
收益費損項目		
(已)未實現銷貨利益	(7,152)	1,100
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失	六(三)(二十三) 2,070	4,139
折舊費用	六(七)(八)(十) 25,543	21,971
各項攤提	六(二十五) 543	-
利息收入	六(二十一) (19,805)	(43,328)
股利收入	六(二十二) -	(12,935)
利息費用	六(八)(二十四) 125	22
員工認股權酬勞成本	六(十五)(二十六) -	2,231
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十三) (354)	-
採用權益法認列之子公司損失(利益)之份額	六(六) 44,058	(89,204)
逾期應付款項轉列收入數	六(二十二) -	(22)
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		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	9,840	37,391
應收帳款	1,951	(15,062)
應收帳款-關係人	48,285	(42,971)
其他應收款	23	1,660
其他應收款-關係人	8,719	(3,090)
存貨	785	(138)
其他流動資產	(9,411)	818
其他非流動資產	(8,376)	2,815
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債-流動	68,394	41,719
應付帳款	(5,220)	(28,044)
其他應付款	(13,412)	(37,008)
其他應付款-關係人	435	(629)
其他流動負債	918	(13,822)
負債準備	(4,186)	10,087
其他非流動負債	(478)	(398)
營運產生之現金流入	370,920	263,553
收取之利息	21,571	43,785
收取之股利	43,125	11,973
支付之利息	(125)	(22)
支付之股利	(305,331)	(250,756)
支付之所得稅	(68,556)	(79,912)
營業活動之淨現金流入(流出)	61,604	(11,379)

(續次頁)

訊連科技股份有限公司
 個體現金流量表
 民國109年及108年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	109 年 度	108 年 度
投資活動之現金流量		
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	\$ 395,024	\$ 93,418
取得採用權益法之投資-子公司	-	(235,714)
取得不動產、廠房及設備 六(七)	(12,097)	(9,671)
處分不動產、廠房及設備價款	1,048	-
取得無形資產	(2,659)	-
存出保證金增加	(2,195)	(1,482)
投資活動之淨現金流入(流出)	379,121	(153,449)
籌資活動之現金流量		
存入保證金增加 六(三十)	9	290
租賃本金償還 六(八)(三十)	(3,319)	(478)
員工執行認股權	32,648	50,025
庫藏股票買回成本	(513,116)	(24,807)
籌資活動之淨現金(流出)流入	(483,778)	25,030
本期現金及約當現金減少數	(43,053)	(139,798)
期初現金及約當現金餘額	306,892	446,690
期末現金及約當現金餘額	\$ 263,839	\$ 306,892

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

(110)財審報字第 20003194 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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 109 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。

訊連集團民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

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，請詳合併財務報表附註四(二十九)；營業收入項目說明，請詳合併財務報表附註六(二十三)。

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，因各電腦銷售商所提供銷售報表之頻率不同，此等認列收入流程通常涉及許多人工作業，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，請詳合併財務報表附註四(十五)；減損評估之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五(二)；會計項目說明請詳合併財務報表附註六(六)。

訊連集團於民國 104 年 4 月起投資 Perfect Corp. 公司，該公司雖主要營業收入已開始，惟仍致力於研究發展及 APP 之開發，營運持續虧損中，致產生減損之疑慮。訊連集團採用外部專家之評價報告，對 Perfect Corp. 之投資進行減損評估。

外部評價之專家採用市場法予以評估前述採用權益法之投資之公允價值，其公允價值所作之估計依賴管理階層之主觀判斷，並涉及多項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之減損評估列為本年度查核最為重要事項之一。

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. 取得專家之評價報告，並已執行下列程序：
 - (1) 檢查評價模型中使用之輸入值與計算公式之設定，並就相關資料來源之攸關性及可靠性，複核相關資訊及佐證文件。
 - (2) 評估管理階層對假設與輸入值所執行之敏感度分析，確認管理階層已適當處理其估計不確定性之影響。

無活絡市場之未上市(櫃)公司股票及債券之公允價值衡量

事項說明

有關無活絡市場之未上市(櫃)公司股票及債券之會計政策，請詳合併財務報表附註四(六)；其公允價值衡量之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五(二)；金融資產公允價值之說明，請詳合併財務報表附註十二(三)。

訊連集團所持有之無活絡市場之未上市(櫃)公司股票及債券，帳列透過損益按公允價值衡量之金融資產，其衡量日公允價值之變動認列於當期損益。

本會計師認為前述公允價值所作估計依賴管理階層之主觀判斷，並涉及多項假設與估計具高度不確定性，故將無活絡市場未上市(櫃)公司股票及債券之公允價值衡量列為本年度查核最為重要事項之一。

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無活絡市場未上市(櫃)公司股票及債券之公允價值衡量之相關政策及評價流程。

2. 評估管理階層所使用之衡量方法係為所屬產業或環境普遍採用且適當者。
3. 取得專家之評價報告，並已執行下列程序：
 - (1) 檢查評價模型中使用之輸入值與計算公式之設定，並就相關資料來源之攸關性及可靠性，複核相關資訊及佐證文件。
 - (2) 評估管理階層對假設與輸入值所執行之敏感度分析，確認管理階層已適當處理其估計不確定性之影響。

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 109 年度及 108 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(含審計委員會)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、不實聲明或逾越內部控制，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 109 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

賴宗義 賴宗義



會計師

林鈞堯 林鈞堯



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號
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
中華民國 110 年 2 月 24 日

訊連科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	109年12月31日			108年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	1,119,884	22	\$	1,299,322	24
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(一)(二)及八						
	動			968,320	19		1,549,724	28
1170	應收帳款淨額	六(五)		99,780	2		107,358	2
1200	其他應收款			1,129	-		3,205	-
1210	其他應收款—關係人	七		2,943	-		5,849	-
1220	本期所得稅資產			47,660	1		34,257	1
130X	存貨			6,633	-		7,418	-
1470	其他流動資產			22,796	-		11,837	-
11XX	流動資產合計			2,269,145	44		3,018,970	55
非流動資產								
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(三)						
	產—非流動			264,278	5		233,172	4
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(四)						
	之金融資產—非流動			309	-		507	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(一)(二)及八						
	流動			5,000	-		-	-
1550	採用權益法之投資	六(六)及八		788,353	15		442,522	8
1600	不動產、廠房及設備	六(七)		483,854	10		483,900	9
1755	使用權資產	六(八)		17,996	-		10,536	-
1760	投資性不動產淨額	六(十)		1,239,664	24		1,251,034	23
1780	無形資產			2,116	-		-	-
1840	遞延所得稅資產	六(三十)		43,395	1		46,193	1
1900	其他非流動資產			18,832	1		7,877	-
15XX	非流動資產合計			2,863,797	56		2,475,741	45
1XXX	資產總計		\$	5,132,942	100	\$	5,494,711	100

(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109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	109年12月31日			108年12月31日		
		金額	%		金額	%	
流動負債							
2130	合約負債—流動	六(二十三)	\$ 130,158	3	\$ 61,708	1	
2170	應付帳款	六(十二)	77,934	2	107,519	2	
2200	其他應付款	六(十三)	422,870	8	459,181	9	
2220	其他應付款項—關係人	七	435	-	3,436	-	
2230	本期所得稅負債		6,930	-	18,617	-	
2280	租賃負債—流動	六(八)	10,748	-	5,267	-	
2300	其他流動負債	六(十四)	64,981	1	61,121	1	
21XX	流動負債合計		<u>714,056</u>	<u>14</u>	<u>716,849</u>	<u>13</u>	
非流動負債							
2550	負債準備—非流動	六(十五)	504,032	10	508,218	9	
2570	遞延所得稅負債	六(三十)	5,640	-	747	-	
2580	租賃負債—非流動	六(八)	7,299	-	5,295	-	
2600	其他非流動負債	六(十六)(十七) (三十三)	85,759	2	83,015	2	
25XX	非流動負債合計		<u>602,730</u>	<u>12</u>	<u>597,275</u>	<u>11</u>	
2XXX	負債總計		<u>1,316,786</u>	<u>26</u>	<u>1,314,124</u>	<u>24</u>	
權益							
歸屬於母公司業主之權益							
股本							
3110	普通股股本	六(十九)	826,003	16	845,992	15	
資本公積							
3200	資本公積	六(二十)	1,177,301	23	1,130,694	21	
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六(二十一)	1,192,548	23	1,154,554	21	
3320	特別盈餘公積		129,240	2	88,831	1	
3350	未分配盈餘		891,491	17	1,089,756	20	
其他權益							
3400	其他權益	六(二十二)	(185,920)	(3)	(129,240)	(2)	
3500	庫藏股票	六(十九)	(214,507)	(4)	-	-	
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		<u>3,816,156</u>	<u>74</u>	<u>4,180,587</u>	<u>76</u>	
3XXX	權益總計		<u>3,816,156</u>	<u>74</u>	<u>4,180,587</u>	<u>76</u>	
重大或有負債及未認列之合約承諾 六(八)(九)及七							
重大之期後事項 六(十九)							
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 5,132,942</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,494,711</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109年及108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	109 年 度		108 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(二十三)	\$ 1,640,662	100	\$ 1,454,646	100
5000 營業成本	六(二十八)	(185,805)	(11)	(187,971)	(13)
5900 營業毛利		1,454,857	89	1,266,675	87
營業費用	六(十七) (二十八) (二十九)及七				
6100 推銷費用		(673,802)	(41)	(521,810)	(36)
6200 管理費用		(115,853)	(7)	(116,404)	(8)
6300 研究發展費用		(427,753)	(26)	(369,884)	(25)
6000 營業費用合計		(1,217,408)	(74)	(1,008,098)	(69)
6900 營業利益		237,449	15	258,577	18
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二)(二十四)	23,518	1	57,094	4
7010 其他收入	六(九)(十) (二十五)及七	99,995	6	124,300	9
7020 其他利益及損失	六(三)(二十六)	(56,451)	(3)	45,314	3
7050 財務成本	六(八)(二十七)	(242)	-	(122)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(六)	(50,653)	(3)	(9,572)	(1)
7000 營業外收入及支出合計		16,167	1	217,014	15
7900 稅前淨利		253,616	16	475,591	33
7950 所得稅費用	六(三十)	(65,195)	(4)	(95,646)	(7)
8200 本期淨利		\$ 188,421	12	\$ 379,945	26
其他綜合損益					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十七)	(\$ 3,204)	-	(\$ 8,466)	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益	六(四)(二十二)	(198)	-	(519)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(三十)	641	-	1,693	-
8310 不重分類至損益之項目總額		(2,761)	-	(7,292)	-
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(二十二)	(39,938)	(3)	(28,812)	(2)
8370 採用權益法認列之關聯企業及 合資之其他綜合損益之份額— 可能重分類至損益之項目	六(六)(二十二)	(16,544)	(1)	(11,078)	(1)
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額		(56,482)	(4)	(39,890)	(3)
8500 本期綜合損益總額		\$ 129,178	8	\$ 332,763	23
淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 188,421	12	\$ 379,945	26
8710 綜合損益總額歸屬於： 母公司業主		\$ 129,178	8	\$ 332,763	23
每股盈餘	六(三十一)				
9750 基本每股盈餘		\$ 2.26		\$ 4.53	
9850 稀釋每股盈餘		\$ 2.21		\$ 4.42	

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
合併權益變動表

民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

附註	108年		109年		108年		109年		108年		109年	
	1月1日	12月31日	1月1日	12月31日	1月1日	12月31日	1月1日	12月31日	1月1日	12月31日	1月1日	12月31日
108年1月1日餘額	\$ 849,321	\$ 940,029	\$ 1,121,671	\$ 72,904	\$ 1,016,150	\$ 77,314	\$ 11,517	\$ 70,724	\$ 3,840,520			
本期淨利	-	-	-	379,945	-	-	-	-	-	379,945		
本期其他綜合損益	-	-	-	(6,773)	-	(39,890)	(519)	-	(47,182)			
本期綜合損益總額	-	-	-	373,172	-	(39,890)	(519)	-	332,763			
107年度盈餘指撥及分配：												
法定盈餘公積	-	-	32,883	-	(32,883)	-	-	-	-			
特別盈餘公積	-	-	-	15,927	(15,927)	-	-	-	-			
現金股利	-	-	-	-	(250,756)	-	-	(24,807)	(24,807)			
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	95,531	-			
庫藏股註銷	(13,940)	(81,591)	-	-	-	-	-	-	-			
庫藏股註銷	-	2,399	-	-	-	-	-	-	2,399			
股份基礎給付交易	10,611	39,414	-	-	-	-	-	-	50,025			
員工執行認股權	-	230,443	-	-	-	-	-	-	230,443			
採用權益法認列關聯企業股權淨值之變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
108年12月31日餘額	\$ 845,992	\$ 1,130,694	\$ 1,154,554	\$ 88,831	\$ 1,089,756	\$ 117,204	\$ 12,036	\$ -	\$ 4,180,587			
109年1月1日餘額	\$ 845,992	\$ 1,130,694	\$ 1,154,554	\$ 88,831	\$ 1,089,756	\$ 117,204	\$ 12,036	\$ -	\$ 4,180,587			
本期淨利	-	-	-	-	188,421	-	-	-	188,421			
本期其他綜合損益	-	-	-	40,409	(40,409)	-	-	-	-			
本期綜合損益總額	-	-	-	-	2,563	(56,482)	(198)	-	(59,243)			
108年度盈餘指撥及分配：												
法定盈餘公積	-	-	37,994	-	(37,994)	-	-	-	-			
特別盈餘公積	-	-	-	40,409	(40,409)	-	-	-	-			
現金股利	-	-	-	-	(305,331)	-	-	(513,116)	(305,331)			
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	298,609	-			
庫藏股註銷	(27,050)	(271,559)	-	-	-	-	-	-	-			
員工執行認股權	7,061	25,587	-	-	-	-	-	-	32,648			
採用權益法認列關聯企業股權淨值之變動數	-	292,579	-	-	(389)	-	-	-	292,190			
109年12月31日餘額	\$ 826,003	\$ 1,177,301	\$ 1,192,548	\$ 129,240	\$ 891,491	\$ 173,686	\$ 12,234	\$ 214,507	\$ 3,816,156			

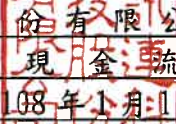
後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



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109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	109 年 度	108 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 253,616	\$ 475,591
調整項目			
收益費損項目			
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨(利	六(三)(二十六)		
益)損失		(146)	3,436
折舊費用	六(七)(八)(十)	33,293	30,470
各項攤提	六(二十八)	543	-
利息收入	六(二十四)	(23,518)	(57,094)
股利收入	六(二十五)	-	(12,935)
利息費用	六(八)(二十七)	242	122
員工認股權酬勞成本	六(十八)		
	(二十九)	-	2,399
報廢不動產、廠房及設備損失	六(二十六)	-	29
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十六)	(354)	-
採用權益法之關聯企業損失之份額	六(六)	50,653	9,572
處分待出售非流動資產利益	六(十一)		
	(二十六)	-	(95,502)
逾期應付款項轉列收入數	六(二十五)	(14,939)	(22)
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			
強制透過損益按公允價值衡量之金融資			
產		(38,497)	(53,893)
應收帳款		6,531	13,313
其他應收款		24	1,660
其他應收款-關係人		2,889	(1,446)
存貨		785	(138)
其他流動資產		(10,995)	6,584
其他非流動資產		(8,376)	2,815
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債-流動		68,450	41,861
應付帳款		(28,601)	(41,483)
其他應付款		(14,414)	(25,195)
其他應付款項-關係人		(2,827)	2,401
其他流動負債		3,990	(21,914)
負債準備		(4,186)	10,087
其他非流動負債		(478)	(398)
營運產生之現金流入		273,685	290,320
收取之利息		25,565	57,613
收取之股利		-	11,973
支付之利息		(242)	(122)
支付之股利		(305,331)	(250,756)
支付之所得稅		(82,442)	(127,951)
營業活動之淨現金流出		(88,765)	(18,923)

(續次頁)

訊連科技股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 現 金 流 量 表
民 國 109 年 及 108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

	附註	109 年 度	108 年 度
投資活動之現金流量			
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		\$ 565,904	\$ 423,979
取得採用權益法之投資	六(六)	(120,838)	(103,163)
取得不動產、廠房及設備	六(七)	(12,919)	(9,804)
處分待出售非流動資產價款	六(十一)	-	210,188
處分不動產、廠房及設備價款		1,048	-
取得無形資產		(2,659)	-
存出保證金增加		(2,583)	(1,549)
投資活動之淨現金流入		<u>427,953</u>	<u>519,651</u>
籌資活動之現金流量			
存入保證金增加(減少)	六(三十三)	9	(459)
租賃本金償還	六(八)(三十三)	(9,463)	(6,266)
員工執行認股權		32,648	50,025
庫藏股票買回成本		(513,116)	(24,807)
籌資活動之淨現金(流出)流入		<u>(489,922)</u>	<u>18,493</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響		(28,704)	(17,598)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(179,438)	501,623
期初現金及約當現金餘額		1,299,322	797,699
期末現金及約當現金餘額		<u>\$ 1,119,884</u>	<u>\$ 1,299,322</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



肆、附 錄

附錄一

訊連科技股份有限公司 股東會議事規則

(一)本公司股東會除法令另有規定者外，依本規則辦理。

(二)股東會由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

出席股數依繳交之簽到卡計算，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

(三)股東會之出席與表決，以股份為計算基礎，股東每股有一表決權；但有受限制或有公司法第一百七十九條第二項所列無表決權之情事者，不在此限。

本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。

以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會五日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，至遲應於股東會開會前一日以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

(四)股東會召開之地點，於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。

(五)股東會由董事會召集時，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事推選一人代理之。由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。

(六)本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

辦理股東會之會務人員應配帶識別證或臂章。

(七)股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。

(八) 已屆開會時間，主席應即宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時，延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。

(九) 股東會由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之，但如僅議程進行順序更動，得由主席更動之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

除議程所列議案外，如有股東擬提出其他議案或原議案之修正案或替代案，應有其他股東之附議，且提案人連同附議人代表之股權，應達已發行股份總數百分之一，其議案內容得請主席或司儀代為宣讀。

前一、二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。但秩序混亂或有其他情事致會議難以正常進行，主席得宣佈散會。

會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。

(十) 出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

股東對於代理人於授權書內或其他方法限制其權限者，不問是否為本公司所知悉，蓋以代理人所為之發言或表決為準。

(十一) 同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過二次，每次不得超過五分鐘。

股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

(十二) 法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

(十三) 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

(十四) 主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決，如經主席當場徵詢無異議者，視為通過；如經主席宣佈以投票方式表決者，得就數議案同時投票，分別表決之。

(十五)議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份。

表決之結果，應當場報告，並做成記錄。

(十六)會議進行中，主席得酌定時間宣佈休息。

(十七)議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。

議案經主席徵詢全體出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同，有異議者，應依前項規定採取投票方式表決。

(十八)同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

(十九)主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持會場秩序。糾察員(或保全人員)在場協助維持秩序時，應配帶「糾察員」字樣臂章。

(二十)股東會之決議事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後 20 日內，將議事錄分發各股東。前開議事錄之分發，得以公告方式為之。

議事錄應記載：會議之年、月、日、場所、主席姓名及決議方法，並應記載議事經過之要領及其結果。議事錄在公司存續期間應永久保存。出席股東之簽到簿或簽到卡及代理出席之委託書保存一年。

(廿一)本規則訂定於中華民國八十八年三月六日，經董事會決議且在股東會通過後施行，修改時亦同。第一次修訂於民國九十一年五月廿七日。第二次修訂於中華民國九十五年六月十四日。第三次修正於中華民國一〇一年六月二十二日。

附錄二

訊連科技股份有限公司 公司章程

第一章 總 則

第 一 條：本公司依照公司法規定組織之，定名為訊連科技股份有限公司。（英文名稱為 CyberLink Corp.）

第 二 條：本公司所營事項如下：

- 一、電腦週邊設備及軟體、硬體之研發設計及銷售業務。
- 二、電腦週邊設備設計、電路板之設計及維修業務。
- 三、電腦電子機械設備、圖書買賣業務。
- 四、前各項產品之進出口貿易業務。
- 五、電腦電子資訊系統規劃及其諮詢顧問業務。
- 六、I401010 一般廣告服務業。
- 七、I501010 產品設計業。
- 八、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第 三 條：本公司設總公司於新北市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第 四 條：本公司因業務關係，得為背書、保證。

第 五 條：本公司轉投資不受公司法第十三條所定轉投資總額不得超過實收股本百分之四十之限制。

第二章 股 份

第 六 條：本公司資本總額定為新台幣壹拾陸億壹仟萬元整，分為壹億陸仟壹佰萬股，每股金額新台幣壹拾元，得分次發行之，未發行股份由董事會視實際需要決議發行。

另前項資本總額內保留新台幣貳億壹仟萬元，供發行員工認股權憑證，共計貳仟壹佰萬股，每股金額新台幣壹拾元得依董事會決議分次發行之。公司股份遇有依法得由公司自行購回情形時，授權董事會依法令規定為之。

第七條：本公司股票為記名式，由代表公司之董事簽名或蓋章，經依法簽證後發行之，亦得採免印製股票之方式發行股份。

第八條：股票之轉讓、繼承、贈與、設質、遺失、毀損及其他股務之處理，悉依公司法及公開發行公司股務處理準則辦理。

第九條：股份轉讓之登記，於股東常會前六十日內，股東臨時會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其它利益之基準日前五日內不得為之。

第三章 股東會

第十條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開，臨時會於必要時依法召集之。

第十一條：股東會由董事會召集時，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事推選一人代理之。由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。

第十二條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第一七七條之規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第十三條：本公司股東每股有一表決權，但本公司有發生公司法第一百七十九條第二項規定之情事者無表決權。

第十四條：股東會之決議，除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東親自出席或代理出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十五條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於會後廿日內將議事錄分發各股東。前開議事錄之分發，得以公告方式為之。

第四章 董事及審計委員會

第十六條：本公司設董事五至七人，由股東會就有行為能力之人選任，任期三年，連選得連任。法人股東得由其代表人被選為董事。代表人有數人時得分別當選，並得由法人股東依其職務關係隨時改派補足原任期。本公司公開發行股票後，其全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定。

第十七條：本公司依法設置獨立董事，人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一。董事之選舉，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權數較多者依次當選，獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。

第十八條：本公司董事選舉採候選人提名制度，持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東及董事會得提出董事候選人名單，經董事會審查其符合董事所具備條件後，送請股東會，股東應就董事候選人名單選任之。有關董事候選人提名之受理方式及公告等相關事宜，悉依公司法、證券交易法相關法令規定辦理。

第十九條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，且得互推副董事長一人，董事長對外代表公司。

第二十條：董事長請假或因故不能行使職權，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

第二十一條：本公司董事會之召集應依規定通知各董事，本公司如遇緊急事項得隨時召集董事會。本公司董事會之召集應以書面、電子郵件或傳真方式為之。董事會議，除公司法另有規定外，須有董事過半數之出席，以出席董事過半數之同意行之，董事因故不能出席時，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，但以一人受一人委託為限。

第二十二條：本公司依據證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，由審計委員會及其成員負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權。審計委員會應由全體獨立董事組成。

第二十三條：全體董事之報酬，授權董事會依同業通常水準支給議定。

第五章 經 理

第二十四條：董事缺額達三分之一或獨立董事全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。

第 廿五 條：本公司得設總經理等經理人若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

第六章 會 計

第 廿六 條：本公司每會計年度終了，董事會應編造下列表冊，於股東常會開會三十日前，交審計委員會查核後，提交股東常會請求承認。

- 一、營業報告書。
- 二、財務報表。
- 三、盈餘分派或虧損彌補議案。

第 廿七 條：公司年度如有獲利(尚未分派員工酬勞及董事酬勞之稅前純益)，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酬勞。但公司尚有累積虧損(包含調整未分配盈餘金額)時，應先預留彌補虧損數。

前項員工酬勞之分派得以現金或股票方式發放，員工酬勞分派之對象得包含符合一定條件之從屬公司員工。

前項董事酬勞僅得以現金為之。

前二項由董事會決議行之，並報告股東會。

第 廿八 條：本公司年度總決算，如有本期稅後淨利，應先彌補歷年虧損(包含調整未分配盈餘金額)，後依法提撥百分之十法定盈餘公積。但法定盈餘公積已達公司資本總額時不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。嗣餘盈餘，連同期初未分配盈餘(包含調整未分配盈餘金額)，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。本公司之股利政策，係配合目前及未來之發展計畫，考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素。年度股東紅利分配，以不低於當年度可供分配盈餘之百分之五十為原則。並以股票股利與現金股利相互搭配為原則，現階段現金股利之分配以不低於年度股利分配之百分之廿為原則，惟因公司有重大之資本支出等計畫，得經股東會同意後，現金股利之分配可低於年度股利百分之廿。

第七章 附 則

第 廿九 條：本章程未訂事項，悉依公司法規定辦理。

第 卅 條：本章程訂立於中華民國七十九年八月二日，第一次修正於中華民國八十一年六月十七日，第二次修正於中華民國八十二年五月二十二日，第三次修正於中華民國八十五年二月二日，第四次修正於中華民國八十五年四月五日，第五次修正於中華民國八十五年十一月廿八日，第六次修正

於中華民國八十七年六月五日，第七次修正於中華民國八十八年四月八日，第八次修正於中華民國八十九年五月十八日，第九次修正於中華民國九十年五月四日，第十次修正於中華民國九十一年五月廿七日。第十一次修正於中華民國九十二年五月十五日。第十二次修正於中華民國九十三年五月十八日。第十三次修正於中華民國九十四年五月十八日。第十四次修正於中華民國九十四年五月十八日。第十五次修正於中華民國九十五年六月十四日。第十六次修正於中華民國九十六年六月廿一日。第十七次修正於中華民國九十七年六月十三日。第十八次修正於中華民國九十九年六月十七日。第十九次修正於中華民國一〇〇年六月二十二日。第廿次修正於中華民國一〇一年六月二十二日。第廿一次修正於中華民國一〇五年六月二十三日。第廿二次修正於中華民國一〇七年六月十九日。第廿三次修正於中華民國一〇九年六月廿三日。

附錄三

訊連科技股份有限公司 董事持有股數明細表

截至2021年4月18日(停止過戶日)股東名簿記載之個別及全體董事持有股數：

- 本公司至2021年4月18日(停止過戶日)已發行股份總數計78,793,300股
- 全體董事法定最低應持有股數：6,303,464股

職 稱	姓 名	選任日期	任期	選任時持有股數	停止過戶日股東名簿記載之持有股數
董事長	黃肇雄	2020.6.23	3 年	2,297,910	2,297,910
董事	程傑國際投資(股)公司 司代表人：張華禎	2020.6.23	3 年	12,176,497	12,176,497
董事	程傑國際投資(股)公司 司代表人：海英倫	2020.6.23	3 年	12,176,497	12,176,497
董事	洛磯山投資(股)公司 司代表人：黃奕程	2020.6.23	3 年	106,000	106,000
獨立董事	洪文湘	2020.6.23	3 年	90,000	90,000
獨立董事	蔡揚宗	2020.6.23	3 年	0	0
獨立董事	蘭堉生	2020.6.23	3 年	65,197	65,197
全體董事合計 14,580,407 股 (已扣除獨立董事持有股數)			持股比率 18.50%		