



# 訊舟科技股份有限公司

EDIMAX TECHNOLOGY CO., LTD.

## 114年股東常會 議事手冊

召開方式：實體股東會

時間：中華民國114年6月19日

地點：台北市內湖區新湖一路278號一樓

## 目 錄

| 項 目                     | 頁 次 |
|-------------------------|-----|
| 壹、會議議程                  | 1   |
| 一、報告事項                  | 2   |
| 二、承認事項                  | 4   |
| 三、討論事項                  | 6   |
| 四、臨時動議                  | 9   |
| 貳、附件                    |     |
| 一、一百一十三年度營業報告書          | 10  |
| 二、一百一十三年度審計委員會查核報告書     | 14  |
| 三、「公司章程」修訂新舊條文對照表       | 15  |
| 四、一百一十三年度會計師查核報告及合併財務報表 | 16  |
| 五、一百一十三年度會計師查核報告及個體財務報表 | 27  |
| 參、附錄                    |     |
| 一、公司章程                  | 37  |
| 二、股東會議事規則               | 41  |
| 三、董事持有股數情形              | 46  |

# 訊舟科技股份有限公司

## 114 年股東常會會議議程

召開方式：實體股東會

時間：中華民國 114 年 6 月 19 日星期四上午九時整

地點：台北市內湖區新湖一路 278 號一樓

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項：

(一)一百一十三年度營業報告

(二)審計委員會查核報告

(三)一百一十三年度員工及董事酬勞分配情形報告

(四)私募有價證券辦理情形報告

(五)募集公司債之原因及有關事項報告

四、承認事項：

第一案：一百一十三年度營業報告書及財務報表案

第二案：一百一十三年度盈餘分派案

五、討論事項：

第一案：擬修訂本公司「公司章程」案

第二案：擬辦理現金增資私募普通股案

六、臨時動議

七、散 會

## 報 告 事 項

一、一百一十三年度營業報告，敬請 鑒核。

說明：一百一十三年度營業報告書（請參閱本手冊第 10~13 頁）

二、審計委員會查核報告，敬請 鑒核。

說明：一百一十三年度審計委員會查核報告書（請參閱本手冊第 14 頁）

三、一百一十三年度員工及董事酬勞分配情形報告，敬請 鑒核。

說明：一、依公司章程第 24 條規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞及不高於百分之五為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

二、本公司 113 年度擬提列員工酬勞計新台幣 8,783,871 元及董事酬勞計新台幣 2,509,678 元，全數以現金方式發放。

三、員工酬勞之發放對象包含本公司及符合一定條件之控制或從屬公司員工。其發放金額，將參酌年資、職級、工作績效、整體貢獻或特殊功績，以及員工資格認定等相關事項授權董事長全權處理之。

四、私募有價證券辦理情形報告，敬請 鑒核。

說明：一、本公司於 113 年 6 月 14 日股東常會通過授權董事會於發行股數不超過 50,000 仟股額度內，視資本市場狀況，辦理現金增資私募普通股。

二、依據證券交易法第 43 條之 6 規定，有價證券私募得於該股東會決議之日起一年內辦理。

三、本公司尚未發行上述現金增資私募普通股，且該私募案於 114 年 6 月 13 日期限屆滿，本公司已於 114 年 3 月 7 日董事會決議通過於期限屆滿即不繼續辦理。

## 報 告 事 項

五、募集公司債之原因及有關事項報告，敬請 鑒核。

說明：一、本公司於 113 年 9 月 30 日董事會決議通過發行國內第八次無擔保轉換公司債，總面額上限為新台幣 500,000 仟元，每張面額為新台幣壹拾萬元。本案業經金融監督管理委員會 113 年 11 月 11 日金管證發字第 1130361040 號函核准申報生效在案。並經金融監督管理委員會 114 年 1 月 24 日金管證發字第 1140331976 號函核准延長募集期間至 114 年 5 月 10 日。

二、本公司考量近期國內資本市場及國際政經情勢變動劇烈，基於顧及認購人及公司權益，經 114 年 5 月 2 日董事會決議向金管會申請撤銷辦理國內第八次無擔保轉換公司債乙案，業經金融監督管理委員會 114 年 5 月 6 日金管證發字第 1140342329 號函同意。

三、原預計資金用途為償還銀行借款，擬依銀行借款屆期時間以銀行借款或自有資金支應。

## 承認事項

第一案

董事會提

案由：一百一十三年度營業報告書及財務報表案，敬請承認。

說明：一、本公司一百一十三年度財務報表：資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表，業經勤業眾信聯合會計師事務所龔則立、陳致源會計師查核完竣。

二、本公司一百一十三年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱本手冊第 10~13 頁及 16~36 頁。

決議：

## 承認事項

### 第二案

董事會提

案由：一百一十三年度盈餘分派案，敬請承認。

說明：一、本公司一百一十三年度盈餘分配表如下：

訊舟科技股份有限公司  
民國一百一十三年度盈餘分配表

單位：新台幣元

| 項 目                           | 金 額          |
|-------------------------------|--------------|
| 期初未分配盈餘                       | 4,665,974    |
| 本期稅後純益                        | 112,887,782  |
| 確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘             | 11,881,112   |
| 採用權益法之子公司其他綜合損益               | (2,376,222)  |
| 因採用權益法之投資調整保留盈餘               | (4,302,657)  |
| 本期稅後淨利加計本期淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額 | 118,090,015  |
| 提列法定盈餘公積（10%）                 | (11,809,002) |
| 本期可供分配盈餘                      | 110,946,987  |
| 分配項目                          |              |
| 股東紅利-現金(現金 0.30 元/股)          | 67,110,257   |
| 期末未分配盈餘                       | 43,836,730   |

負責人：



經理人：



會計主管：



- 二、擬自一百一十三年度可分配盈餘中提撥現金股利 67,110,257 元，每股配發新台幣 0.30 元，計算至元為止，元以下捨去；其畸零款合計數計入本公司之其他收入。
- 三、本次盈餘分派俟經股東會通過後，授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。
- 四、本次盈餘分派案嗣後若遇買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債轉換或員工認股權憑證行使等，致影響流通在外股數，股東配息率因此發生變動者，擬授權董事長依公司法或其他相關法令規定全權處理之。

決議：

## 討 論 事 項

### 第一案

董事會提

案 由：擬修訂本公司「公司章程」案，敬請 討論。

說 明：一、為因應公司實務需求及法令相關規定，擬修訂本公司「公司章程」相關  
條文。

二、本公司「公司章程」修訂新舊條文對照表，請參閱本手冊第 15 頁。

決 議：



## 討 論 事 項

### 第二案

董事會提

案由：擬辦理現金增資私募普通股案，敬請 討論。

說明：一、本公司為長期發展策略及提升競爭力，擬依證券交易法第四十三條之六及「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」規定，於發行股數不超過 50,000 仟股額度內，視資本市場狀況，提請股東會授權董事會自決議之日起一年內一次辦理私募現金增資發行普通股。

二、依證券交易法第四十三條之六及「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」相關規定，說明如下：

(一)私募價格訂定之依據及合理性：

1. 本次私募普通股發行價格之訂定以不低於下列二基準計算價格(參考價格)較高者之八成訂定之：

(1) 定價日前一、三或五個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

(2) 定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

2. 實際定價日及實際私募價格於不低於股東會決議成數之範圍內，授權董事會依前述定價依據，視日後洽特定人情形及市場狀況定之。

3. 若日後發生私募普通股每股價格受市場因素影響，可能有低於面額發行之必要，其價格之訂定，因已依據法令規範之定價依據辦理且已反映市場價格狀況，應屬必要及合理。如本次辦理私募普通股依前述之定價方法致私募價格低於股票面額而造成公司產生累積虧損時，未來將視公司營運及市場狀況，以辦理減資、盈餘或資本公積彌補虧損之方式處理。

(二)特定人之選擇方式與目的

本次私募之對象以符合證券交易法第四十三條之六規定之特定人為限，且需為策略性投資人，並以對本公司長期發展及競爭力與既有股東權益，能產生效益者為優先。

本公司目前尚無已洽定之特定人，洽定特定人之相關事宜，擬授權董事會全權處理之。

(三)應募人為策略性投資人之必要性及預計效益

為因應本公司長期營運規劃及未來業務發展，藉由引進策略性投資人及其資金，以提高公司未來競爭力，除可改善本公司財務結構及充實營運資金，亦有助公司長期營運發展，有利於股東權益之提升。

(四)辦理私募之必要理由：

1. 不採用公開募集之理由：

本公司衡量市場狀況，募集資本之時效性、可行性、發行成本及

與公開募集相較，私募有價證券三年內不得自由轉讓之規定將更可確保公司與策略投資人間之長期合作關係，故不採用公開募集方式，爰依證券交易法等相關規定辦理私募普通股。

2. 私募額度：

不超過50,000仟股額度內辦理私募普通股，每股面額新臺幣10元，於股東會決議日起一年內一次辦理。

3. 辦理私募之資金用途及預計達成效益：

(1) 私募之資金用途：募得資金皆用於充實營運資金以因應未來業務成長之需求。

(2) 預計達成效益：強化本公司競爭力、提升營運效能及強化財務結構，對股東權益將有正面助益。

4. 本公司前一年並無經營權發生重大變動之情形，且預計於辦理私募引進策略性投資人後，亦不會造成經營權發生重大變動(本次私募股數若全數發行，增資後占股權比率約當18.27%)。

三、本次私募普通股之權利義務與本公司已發行之普通股相同，惟依證券交易法規定，本次私募之普通股於交付日起三年內，除證券交易法第四十三條之八規定之轉讓對象外，不得對其他對象再行賣出。擬請股東會授權董事會在本次私募之普通股自交付日起滿三年後，依證券交易法及相關法令規定向主管機關申請補辦公開發行程序及申請上市交易。

四、本次私募計畫之主要內容，除私募定價成數外，包括實際發行價格、股數、發行條件、計畫項目、募集金額、預計進度及預計可能產生之效益等相關事項，暨其他一切有關發行計畫之事項，擬提請股東會授權董事會視市場狀況調整、訂定及辦理，未來如因主管機關要求修正或基於營運評估或因客觀環境需要變更時，亦擬請股東會授權董事會全權處理之。

五、擬請股東會授權董事長或其指定之人代表本公司簽署、商議、變更一切有關私募普通股之契約及文件，並為本公司辦理一切有關發行私募普通股所需之事宜。

決 議：

臨時動議

散會

# 訊舟科技股份有限公司

## 營業報告書

各位股東、女士、先生：

首先感謝各位股東、女士、先生過去一年來對本公司的支持與鼓勵，謹將本公司 113 年度的營業實績報告如下：

### 一、一百一十三年度營業結果

#### (一)營業計畫實施成果

回顧 113 年度，訊舟合併營收為 6,815,330 仟元，合併營業淨利 353,758 仟元，合併淨利 436,230 仟元，歸屬於母公司業主之淨利為 112,888 仟元，每股盈餘 0.51 元；整體營運表現較前期顯著提升，主要係因子公司-康全電訊新市場業務拓展及新產品出貨順利所致。

展望今年，全球經濟受美國政策、中美貿易衝突、俄烏戰爭、通膨壓力、匯率波動及經濟不確定性影響，公司將以謹慎保守策略應對，靈活調整營運步調，密切監控庫存並掌握量價變化趨勢；訊舟集團在企業及消費端市場方面，除持續深耕既有 Switch、WIFI 利基市場，亦積極布局工控網通(Industrial Grade Networking Solutions)領域，開創持續性服務收入，導入更多 AIOT 應用產品及解決方案，並伺機啟動 AIOT 策略投資，以增強整體競爭力；在電信端市場方面，公司將持續深化與現有電信業者合作，並積極開拓新興國家市場。康全電訊已於印度設立子公司，強化當地經營與訂單開發；同時，因應美國去中化趨勢，公司積極拓展 ODM 業務，擴大歐洲、日本、東南亞及澳洲等市場，以分散客戶集中風險。

未來公司經營團隊將持續致力創新模式、強化庫存管控、深化客戶與產品經營，穩健邁向專業網路通訊領導廠商之目標，並對營運前景保持審慎樂觀。

#### (二)財務收支及獲利能力分析

| 項 目         |                      | 112 年度  | 113 年度 |
|-------------|----------------------|---------|--------|
| 財務結構<br>分 析 | 負債佔資產比率 (%)          | 53.38   | 50.74  |
|             | 長期資金占不動產、廠房及設備比率 (%) | 199.08  | 220.36 |
| 獲利能力<br>分 析 | 資產報酬率 (%)            | (3.60)  | 6.48   |
|             | 股東權益報酬率 (%)          | (8.21)  | 13.23  |
|             | 稅前純益佔實收資本額比率(%)      | (10.72) | 24.54  |
|             | 純益率 (%)              | (6.13)  | 6.40   |
|             | 每股盈餘(元)              | (0.15)  | 0.51   |

就財務結構分析，訊舟集團 113 年度營運表現優於前期，現金部位大幅提升，資產總額增加，致負債比率下降。因獲利成長，保留盈餘提高，進而提升股東權益，致長期資金占不動產、廠房及設備比率上升；而各項獲利指標亦因營業績效挹注而明顯回升。

### (三)研究發展狀況

本合併公司一百一十三年度研發成果如下：

企業型及消費性通訊設備：

#### 1.企業型及消費性網路產品系列：

##### (1)WiFi 7 (IEEE 802.11be)無線網路產品系列

- A. WiFi 7 無線網路卡
- B. WiFi 7 無線網狀漫遊延伸中繼器
- C. WiFi 7 無線路由器
- D.無線網狀網路智慧辨位、成像系統

##### (2)企業型無線網路設備系列

- A.企業級無線網狀網路基地台
- B. WiFi 7 無線基地台
- C.車用、工業用 5G 無線路由器
- D.高效企業級網路資訊安全雲端管理系統

#### 2.企業高端交換器產品系列：

##### (1)智慧管理及骨幹網路設備系列

- A.智慧型 10G 網管交換器
- B.IEEE 10/100Gb Ethernet 專業骨幹網路交換器
- C.企業網路資訊安全管理系統

##### (2)企業型網路設備系列

- A.5GHz 高功率戶外型接橋器
- B.智能 PoE+ ONVIF 監控網路交換器

#### 3.智能物聯網產品、服務及其他：

##### (1)網路攝影機系列

- A.多重密鑰安全防護全景深網路攝影機
- B.網路攝、錄影應用整合系統
- C.無線簡報投影產品

##### (2)智慧城市網路產品系列

- A.各型空氣、毒品異味、PM2.5 監測產品

##### (3)雲端整合應用系列

- A.高度資訊安全防護網路攝、錄影應用雲端管理系統
- B.AI 智慧棒
- C.車牌辨識整合應用系統
- D.異業整合雲端管理系統

電信商通訊設備：

#### 1.家庭網路設備系列：

##### (1)跨平台智能漫遊的家用網路解決方案

## 2.寬頻用戶端網路設備(CPE)系列：

- (1)具 WiFi 7 無線傳輸功能的被動式光纖 (GPON)網路開道器/IAD
- (2)通過智慧自動調適、自優化 Wi-Fi 軟體 Plume 認證具 WiFi 6 無線傳輸功能的 VDSL2+ 35b 寬頻路由器
- (3)具備反向饋電之 RMDU (Reverse Power Multiple Dwelling Units)
- (4)大電源之 PoE 電源供應器 (Power injector)

## 3.光通訊中繼設備系列：

- (1)FTTdp 光纖到分配點多口 G.fast Wave2 解決方案
- (2)5G 到分配點多口 G.fast Wave 2 解決方案
- (3)具 WiFi 7 三頻無線傳輸功能及 10G LAN 的非模組式被動式光纖 (10G XGS-PON) 寬頻網路開道器

## 4.電信商通訊控制解決方案：

- (1)ACS 支援 XMPP IQ、ACS Cluster

# 二、一百一十四年度營業計畫概要

## (一)經營方針

- 1.在企業及零售端市場產品策略方面，將持續深耕三大產品主軸：WIFI、S/W、AIOT，並積極發展利基產品，包括 Wireless HDMI、High density AP、Cloud for IOT、ESL、IP CAM AP 等)；積極布局工控解決方案(Industrial Grade Networking Solutions)，並投入研發時效性網路(Time Sensitive Network)技術及應用，實現工業控制與寬頻網路的整合。
- 2.在電信端市場產品策略方面，於現有寬頻通訊設備基礎上，積極研發新世代 Broadband CPE、DPU、MDU、RMDU、10GPON 等產品，提供具專業性、客製化、差異化及高競爭力的解決方案，滿足各類電信及寬頻服務業者佈建需求，進而提升使用者的網路、視訊與語音體驗；鞏固既有市場並積極拓展印度、日本等市場，以分散客戶集中風險。
- 3.鑒於智能物聯網(AIOT)未來商機龐大，公司將持續投入研發資源，積極推動策略性佈局，透過整合外部專業力量與分工合作，構建完整生態系與產品線，全面提升整體競爭力。
- 4.掌握核心技術與產品創新，強調研發時效，擴大差異化競爭優勢。
- 5.積極推動公司治理與企業社會責任，落實永續經營，創造長期價值。

## (二)重要之產銷政策

- 1.持續強化供應鏈管理，提高供貨品質，降低成本及縮短交期以提升整體營運績效。
- 2.持續加強生產效能、效率與品質，引進自動化生產、智能製造，以提升製造競爭力。
- 3.配合市場變化，掌握公司 3H(高單價、高附加值、高毛利率)、4S(Software、Solution、Service、Security)發展策略與方向，提供客戶具有市場競爭力的解決方案，以滿足各類業者與客戶需求。

### 三、未來公司發展策略

為持續維持獲利及營收雙方面的穩定與成長，本公司仍維持一貫的發展策略如下：

#### (一)專注本業，穩定成長

不作高風險的投資，並持續加強業務開發力度，以穩定獲利為優先；並積極開拓新市場、研發新產品線與深耕重點客戶，以降低市場環境變化對公司的影響。

#### (二)持續強化研發

持續高度研發投資並加強軟硬體研發實力，不間斷的開發高階與整合性產品，維持技術領先地位。

#### (三)堅持品質、降低成本

對產品品質及成本作更嚴格的控管，減少品質問題，提升公司獲利能力。

#### (四)加強營運管理

本公司秉持誠信、品質、服務、創新的核心價值，建立與客戶、供應商及員工的長期夥伴關係，同時持續改善管理制度，精實流程與效能，提升公司整體競爭力。

### 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

在全球網通產業快速變遷下，通信網路業正面臨劇烈的外部競爭，包括技術創新加速、市場價格壓力升高，以及新興品牌進入市場所帶來的挑戰。同時，因應各國對資訊安全、數據隱私及碳排管理的重視，相關法規與標準日益嚴格，加深企業的合規負擔。此外，國際局勢動盪、供應鏈斷鏈風險及通膨與匯率波動等總體經濟變數，也加劇整體營運的不確定性。

面對多重壓力，本公司將持續強化風險管理與政策因應能力，靈活調整市場布局與產品策略，深化與全球客戶的合作關係，並持續優化內部營運效率與彈性，以因應產業變化並維持長期競爭力。

最後，謹代表全體董事及經營團隊向公司所有股東、女士、先生及員工同仁，長久以來對本公司發展所作的貢獻與努力，致上最誠摯的謝意，並感謝大家對我們的鼓勵與支持，使公司得以持續繁榮壯大。在此，謹祝各位

身體健康，萬事如意

董事長兼總經理

任冠生



會計主管

李翰紳



# 訊舟科技股份有限公司

## 審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一百一十三年度營業報告書、合併財務報告（含個體財務報告）及盈餘分派議案等，其中合併財務報告（含個體財務報告）業經勤業眾信聯合會計師事務所龔則立、陳致源會計師查核完竣，並出具查核報告書。上述營業報告書、合併財務報告（含個體財務報告）及盈餘分派議案經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定，繕具報告，敬請 鑒核。

此致

本公司一百一十四年股東常會

審計委員會召集人：曹 忠 明



中 華 民 國 一 百 一 十 四 年 三 月 七 日



訊舟科技股份有限公司  
公司章程修訂新舊條文對照表

| 原條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 修訂原因            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| <p>第二十四條：<br/>本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞及不高於百分之五為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞之發放對象得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工，由董事會決議以股票或現金分派發放。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。</p> <p>本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。</p> <p>本公司股利政策，係配合未來之發展計畫，考量投資環境、資金需求、財務結構、盈餘及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於百分之二十分配股東股息紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本百分之二十時，得不予分配；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之百分之十。</p> | <p>第二十四條：<br/>本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞(前項提撥之員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之十予基層員工分派酬勞)及不高於百分之五為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞之發放對象得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工，由董事會決議以股票或現金分派發放。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。</p> <p>本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。</p> <p>本公司股利政策，係配合未來之發展計畫，考量投資環境、資金需求、財務結構、盈餘及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於百分之二十分配股東股息紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本百分之二十時，得不予分配；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之百分之十。</p> | <p>配合法令修正</p>   |
| <p>第二十六條：<br/>本章程訂立於中華民國七十五年六月十七日。</p> <p>.....</p> <p>第三十次修正於中華民國一百一十一年六月一日。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <p>第二十六條：<br/>本章程訂立於中華民國七十五年六月十七日。</p> <p>.....</p> <p>第三十次修正於中華民國一百一十一年六月一日。</p> <p><u>第三十一次修正於中華民國一百一十四年六月十九日。</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <p>增列本次修正日期</p> |

## 會計師查核報告

訊舟科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

訊舟科技股份有限公司及其子公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達訊舟科技股份有限公司及其子公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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受託查核簽證財務報表規則及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會計師職業道德規範，與訊舟科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對訊舟科技股份有限公司及其子公司民國 113 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。

茲對訊舟科技股份有限公司及其子公司民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

### 印度地區銷貨收入認列時點之截止

合併公司民國 113 年度主要客戶為印度地區客戶，該等主要客戶之收入對合併財務報告影響係屬重大，且收入認列時點係按客戶約定之交易條件認定，管理階層依交易條件雖已設立人工控制點，仍有可能發生於年底前已出貨而尚未到達交貨目的地，進而產生風險尚未完全移轉卻提前認列收入之情形。因此，本會計師將印度地區銷貨收入認列時點之截止列為關鍵查核事項。

本會計師執行主要之查核程序包括：

- 瞭解並測試營業收入認列時點截止之相關主要內部控制，其設計及執行有效性。
- 自資產負債表日前後認列之印度地區收入選取樣本，檢查訂單及出貨單等銷貨文件，並檢查貨運文件以確認銷貨收入認列時點是否適當。

## 其他事項

列入訊舟科技股份有限公司及其子公司合併財務報表中，部分子公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等子公司財務報表所列之金額及有關附註揭露資訊，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 316,267 仟元及 388,146 仟元，分別占合併資產總額之 4%及 6%，民國 113 及 112 年度之營業收入分別為新台幣 321,182 仟元及 316,883 仟元，分別占合併營業收入之 5%及 7%。另列入上開合併財務報表中，有關關聯企業之財務報表係由其他會計師查核，因此本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關對前述關聯企業之採用權益法之投資、採用權益法認列之關聯企業（損）益之份額及採用權益法認列之關聯企業綜合（損）益之份額，係依據其他會計師之查核報告，民國 113

年及 112 年 12 月 31 日對前述關聯企業之採用權益法之投資分別為新台幣 75,337 仟元及 66,806 仟元，均占合併資產總額之 1%；民國 113 及 112 年度對前述關聯企業之採用權益法認列之關聯企業利益之份額分別為新台幣 12,726 仟元及 13,908 仟元，分別占合併稅前淨（損）利之 2%及(6%)；民國 113 及 112 年度對前述關聯企業之採用權益法認列之關聯企業綜合利益之份額分別為新台幣 17,313 仟元及 14,636 仟元，分別占合併綜合損益總額之 4%及(7%)。

訊舟科技股份有限公司業已編製民國 113 及 112 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，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及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，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舟科技股份有限公司及其子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舟科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

訊舟科技股份有限公司及其子公司之治理單位（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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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，惟其目的非對訊舟科技股份有限公司及其子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，以及使訊舟科技股份有限公司及其子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舟科技股份有限公司及其子公司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. 對於訊舟科技股份有限公司及其子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，決定對訊舟科技股份有限公司及其子公司民國 113 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 龔 則 立

龔則立



會計師 陳 致 源

陳致源



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1000028068 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1060023872 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 7 日

| 代碼   | 資產                               | 113年12月31日   |     |   | 112年12月31日   |     |   |
|------|----------------------------------|--------------|-----|---|--------------|-----|---|
|      |                                  | 金額           | 額   | % | 金額           | 額   | % |
| 1100 | 流動資產                             |              |     |   |              |     |   |
| 1136 | 現金及約當現金（附註六）                     | \$ 1,742,021 | 24  |   | \$ 1,135,479 | 18  |   |
| 1140 | 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註九及三五）         | 56,556       | 1   |   | 57,194       | 1   |   |
| 1150 | 合約資產－流動（附註二六）                    | 3,054        | -   |   | 1,160        | -   |   |
| 1170 | 應收票據（附註十）                        | 3,444        | -   |   | 2,471        | -   |   |
| 1200 | 應收帳款淨額（附註十及二六）                   | 1,136,111    | 16  |   | 755,710      | 12  |   |
| 1220 | 其他應收款（附註十）                       | 1,273        | -   |   | 10,434       | -   |   |
| 130X | 本期所得稅資產（附註二八）                    | 14,834       | -   |   | 9,644        | -   |   |
| 1410 | 存貨淨額（附註十一）                       | 1,321,833    | 18  |   | 1,443,277    | 22  |   |
| 1479 | 預付款項                             | 66,156       | 1   |   | 65,510       | 1   |   |
| 11XX | 其他流動資產                           | 33,596       | -   |   | 12,669       | -   |   |
|      | 流動資產總計                           | 4,378,878    | 60  |   | 3,493,548    | 54  |   |
| 1510 | 非流動資產                            |              |     |   |              |     |   |
| 1520 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註七、二十及三三）  | -            | -   |   | 102          | -   |   |
| 1535 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註八及三三） | 58,683       | 1   |   | 51,252       | 1   |   |
| 1550 | 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註九）           | 13,030       | -   |   | 21,516       | -   |   |
| 1600 | 採用權益法之投資（附註十二）                   | 75,337       | 1   |   | 66,806       | 1   |   |
| 1755 | 不動產、廠房及設備（附註十四、三四及三五）            | 2,398,794    | 33  |   | 2,459,584    | 38  |   |
| 1760 | 使用權資產（附註十五）                      | 143,892      | 2   |   | 179,164      | 3   |   |
| 1780 | 投資性不動產淨額（附註十六）                   | 46,597       | 1   |   | -            | -   |   |
| 1840 | 無形資產（附註十七）                       | 31,618       | -   |   | 33,073       | 1   |   |
| 1920 | 遞延所得稅資產（附註二八）                    | 67,599       | 1   |   | 35,167       | 1   |   |
| 1975 | 存出保證金                            | 11,907       | -   |   | 14,148       | -   |   |
| 1980 | 淨確定福利資產－非流動（附註二四）                | 5,144        | -   |   | 4,091        | -   |   |
| 15XX | 其他金融資產－非流動（附註十八）                 | 70,188       | 1   |   | 70,853       | 1   |   |
|      | 非流動資產總計                          | 2,922,789    | 40  |   | 2,935,756    | 46  |   |
| 1XXX | 資產總計                             | \$ 7,301,667 | 100 |   | \$ 6,429,304 | 100 |   |
| 代碼   | 負債及權益                            |              |     |   |              |     |   |
| 2100 | 流動負債                             |              |     |   |              |     |   |
| 2130 | 短期借款（附註十九）                       | \$ 7,328     | -   |   | \$ 198,000   | 3   |   |
| 2150 | 合約負債－流動（附註二六）                    | 306,019      | 4   |   | 93,624       | 2   |   |
| 2170 | 應付票據（附註二一）                       | 9,377        | -   |   | 5,367        | -   |   |
| 2219 | 應付帳款（附註二一及三四）                    | 983,140      | 14  |   | 769,529      | 12  |   |
| 2230 | 其他應付款（附註二二及三四）                   | 372,176      | 5   |   | 280,420      | 4   |   |
| 2250 | 本期所得稅負債（附註二八）                    | 164,434      | 2   |   | 57,342       | 1   |   |
| 2280 | 負債準備－流動（附註二三）                    | 44,242       | 1   |   | 8,770        | -   |   |
| 2322 | 租賃負債－流動（附註十五）                    | 39,984       | 1   |   | 45,853       | 1   |   |
| 2399 | 一年內到期之長期借款（附註十九及三五）              | 25,951       | -   |   | 19,300       | -   |   |
| 21XX | 其他流動負債（附註二二）                     | 63,058       | 1   |   | 54,622       | 1   |   |
|      | 流動負債總計                           | 2,015,709    | 28  |   | 1,532,827    | 24  |   |
| 2530 | 非流動負債                            |              |     |   |              |     |   |
| 2540 | 應付公司債（附註二十及三五）                   | -            | -   |   | 126,680      | 2   |   |
| 2570 | 長期借款（附註十九及三五）                    | 1,507,563    | 21  |   | 1,563,014    | 24  |   |
| 2580 | 遞延所得稅負債（附註二八）                    | 10,433       | -   |   | 2,380        | -   |   |
| 2640 | 租賃負債－非流動（附註十五）                   | 104,705      | 1   |   | 133,715      | 2   |   |
| 25XX | 淨延後負債準備（附註二四）                    | 66,663       | 1   |   | 75,156       | 1   |   |
|      | 非流動負債總計                          | 1,689,366    | 23  |   | 1,898,955    | 29  |   |
| 2XXX | 負債總計                             | 3,705,075    | 51  |   | 3,431,782    | 53  |   |
| 3110 | 歸屬於本公司業主之權益（附註二五）                |              |     |   |              |     |   |
| 3140 | 股本                               |              |     |   |              |     |   |
| 3110 | 普通股股本                            | 2,237,009    | 31  |   | 2,134,956    | 33  |   |
| 3140 | 預收股本                             | -            | -   |   | 1,264        | -   |   |
| 3100 | 股本總計                             | 2,237,009    | 31  |   | 2,136,220    | 33  |   |
| 3200 | 資本公積                             | 296,094      | 4   |   | 261,073      | 4   |   |
| 3310 | 保留盈餘                             |              |     |   |              |     |   |
| 3310 | 法定盈餘公積                           | 29,796       | -   |   | 29,278       | 1   |   |
| 3320 | 特別盈餘公積                           | 22,981       | -   |   | 22,981       | -   |   |
| 3350 | 未分配盈餘                            | 122,757      | 2   |   | 5,185        | -   |   |
| 3300 | 保留盈餘總計                           | 175,534      | 2   |   | 57,444       | 1   |   |
| 3410 | 其他權益                             |              |     |   |              |     |   |
| 3410 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額                | 12,457       | -   |   | ( 6,595)     | -   |   |
| 3420 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產投資未實現損益      | 19,458       | -   |   | 18,054       | -   |   |
| 3400 | 其他權益總計                           | 31,915       | -   |   | 11,459       | -   |   |
| 3500 | 庫藏股票                             | ( 12,931)    | -   |   | ( 12,931)    | -   |   |
| 31XX | 本公司業主權益總計                        | 2,727,621    | 37  |   | 2,453,265    | 38  |   |
| 36XX | 非控制權益（附註二五）                      | 868,971      | 12  |   | 544,257      | 9   |   |
| 3XXX | 權益總計                             | 3,596,592    | 49  |   | 2,997,522    | 47  |   |
|      | 負債與權益總計                          | \$ 7,301,667 | 100 |   | \$ 6,429,304 | 100 |   |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

（請參閱凱昇特選肉乾股份有限公司民國 114 年 3 月 7 日查核報告）

董事長：任冠生



經理人：任冠生



會計主管：李翰紳



訊舟科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股  
盈餘（虧損）為元

| 代 碼  |                         | 113年度                |               | 112年度                |               |
|------|-------------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|      |                         | 金 額                  | %             | 金 額                  | %             |
| 4000 | 營業收入（附註二六及三四）           | \$ 6,815,330         | 100           | \$ 4,260,412         | 100           |
| 5000 | 營業成本（附註十一、二七及三四）        | ( 4,949,021 )        | ( 73 )        | ( 3,204,930 )        | ( 75 )        |
| 5900 | 營業毛利                    | <u>1,866,309</u>     | <u>27</u>     | <u>1,055,482</u>     | <u>25</u>     |
|      | 營業費用（附註二四、二七及三四）        |                      |               |                      |               |
| 6100 | 推銷費用                    | ( 602,402 )          | ( 9 )         | ( 552,576 )          | ( 13 )        |
| 6200 | 管理費用                    | ( 419,981 )          | ( 6 )         | ( 301,680 )          | ( 7 )         |
| 6300 | 研究發展費用                  | ( 469,361 )          | ( 7 )         | ( 448,920 )          | ( 10 )        |
| 6450 | 預期信用減損（損失）迴轉利益（附註十）     | ( <u>20,807</u> )    | <u>-</u>      | ( <u>6,704</u> )     | <u>-</u>      |
| 6000 | 營業費用合計                  | ( <u>1,512,551</u> ) | ( <u>22</u> ) | ( <u>1,296,472</u> ) | ( <u>30</u> ) |
| 6900 | 營業淨利（損）                 | <u>353,758</u>       | <u>5</u>      | ( <u>240,990</u> )   | ( <u>5</u> )  |
|      | 營業外收入及支出                |                      |               |                      |               |
| 7010 | 其他收入（附註二七）              | 25,664               | -             | 18,858               | -             |
| 7020 | 其他利益及損失（附註二七）           | 165,127              | 3             | ( 6,197 )            | -             |
| 7050 | 財務成本（附註二七）              | ( 44,117 )           | ( 1 )         | ( 38,321 )           | ( 1 )         |
| 7070 | 採用權益法認列之關聯企業損益之份額（附註十三） | 12,726               | -             | 13,908               | -             |
| 7100 | 利息收入（附註二七）              | <u>35,895</u>        | <u>1</u>      | <u>23,703</u>        | <u>1</u>      |
| 7000 | 營業外收入及支出合計              | <u>195,295</u>       | <u>3</u>      | <u>11,951</u>        | <u>-</u>      |
| 7900 | 稅前淨利（損）                 | 549,053              | 8             | ( 229,039 )          | ( 5 )         |
| 7950 | 所得稅費用（附註二八）             | ( <u>112,823</u> )   | ( <u>1</u> )  | ( <u>31,925</u> )    | ( <u>1</u> )  |
| 8200 | 本年度淨利（損）                | <u>436,230</u>       | <u>7</u>      | ( <u>260,964</u> )   | ( <u>6</u> )  |

（接次頁）



(承前頁)

| 代 碼  |                | 113年度      |   | 112年度        |      |
|------|----------------|------------|---|--------------|------|
|      |                | 金 額        | % | 金 額          | %    |
|      | 其他綜合損益         |            |   |              |      |
| 8310 | 不重分類至損益之項目     |            |   |              |      |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡      |            |   |              |      |
|      | 量數(附註二四)       | \$ 8,201   | - | (\$ 249)     | -    |
| 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           | 1,404      | - | 48,217       | 1    |
| 8349 | 與不重分類之項目相      |            |   |              |      |
|      | 關之所得稅(附註       |            |   |              |      |
|      | 二八)            | ( 2,206)   | - | ( 395)       | -    |
| 8360 | 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       | 19,631     | - | 8,168        | -    |
| 8300 | 本年度其他綜合損益      |            |   |              |      |
|      | (稅後淨額)合計       | 27,030     | - | 55,741       | 1    |
| 8500 | 本年度綜合損益總額      | \$ 463,260 | 7 | (\$ 205,223) | ( 5) |
|      | 淨利(損)歸屬於       |            |   |              |      |
| 8610 | 本公司業主          | \$ 112,888 | 2 | (\$ 30,958)  | ( 1) |
| 8620 | 非控制權益          | 323,342    | 5 | ( 230,006)   | ( 5) |
| 8600 |                | \$ 436,230 | 7 | (\$ 260,964) | ( 6) |
|      | 綜合損益總額歸屬於      |            |   |              |      |
| 8710 | 本公司業主          | \$ 138,546 | 2 | \$ 20,709    | -    |
| 8720 | 非控制權益          | 324,714    | 5 | ( 225,932)   | ( 5) |
| 8700 |                | \$ 463,260 | 7 | (\$ 205,223) | ( 5) |
|      | 每股盈餘(虧損)(附註二九) |            |   |              |      |
| 9710 | 基 本            | \$ 0.51    |   | (\$ 0.15)    |      |
| 9810 | 稀 釋            | \$ 0.50    |   |              |      |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 7 日查核報告)

董事長：任冠生



經理人：任冠生



會計主管：李翰紳



31 ■

後附之附註註明財務報告係依本令第一一之四分。每分。

總編輯：谷正計

李紳

訊舟科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                                | 113年度          | 112年度          |
|--------|--------------------------------|----------------|----------------|
|        | 營業活動之現金流量                      |                |                |
| A10000 | 本年度稅前淨利（損）                     | \$ 549,053     | (\$ 229,039)   |
| A20010 | 收益費損項目                         |                |                |
| A20100 | 折舊費用                           | 155,933        | 134,588        |
| A20200 | 攤銷費用                           | 7,563          | 8,996          |
| A20300 | 預期信用減損損失（迴轉利益）                 | 20,807         | ( 6,704)       |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融資產<br>及負債之淨損失（利益） | 102            | ( 641)         |
| A20900 | 財務成本                           | 44,117         | 38,321         |
| A21200 | 利息收入                           | ( 35,895)      | ( 23,703)      |
| A21300 | 股利收入                           | ( 241)         | ( 4,754)       |
| A21900 | 員工認股權酬勞成本                      | 8,861          | 3,485          |
| A22300 | 採用權益法認列之關聯企業利益之<br>份額          | ( 12,726)      | ( 13,908)      |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失                  | 966            | 45             |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失                      | 187,589        | 117,606        |
| A22900 | 租賃修改（利益）損失                     | ( 58)          | 8              |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數                   |                |                |
| A31125 | 合約資產                           | ( 1,894)       | 7,195          |
| A31130 | 應收票據                           | ( 973)         | ( 9)           |
| A31150 | 應收帳款                           | ( 401,296)     | 488,948        |
| A31180 | 其他應收款                          | 9,834          | ( 5,834)       |
| A31200 | 存 貨                            | ( 74,783)      | 163,256        |
| A31220 | 預付款項                           | ( 646)         | 9,970          |
| A31240 | 其他流動資產                         | ( 20,927)      | 1,125          |
| A31250 | 淨確定福利資產                        | ( 1,052)       | ( 796)         |
| A32125 | 合約負債                           | 212,395        | ( 350)         |
| A32130 | 應付票據                           | 4,010          | ( 1,693)       |
| A32150 | 應付帳款                           | 213,611        | ( 263,910)     |
| A32180 | 其他應付款                          | 91,756         | ( 50,036)      |
| A32200 | 負債準備                           | 35,472         | 856            |
| A32230 | 其他流動負債                         | 8,436          | ( 50,685)      |
| A32240 | 淨退職後負債準備                       | ( 292)         | ( 236)         |
| A33000 | 營運產生之現金                        | 999,722        | 322,101        |
| A33100 | 收取之利息                          | 35,220         | 23,703         |
| A33300 | 支付之利息                          | ( 41,876)      | ( 35,153)      |
| A33500 | 支付之所得稅                         | ( 37,503)      | ( 20,057)      |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入                     | <u>955,563</u> | <u>290,594</u> |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼    |                        | 113年度        | 112年度        |
|--------|------------------------|--------------|--------------|
|        | 投資活動之現金流量              |              |              |
| B00010 | 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | (\$ 6,027)   | (\$ 3,396)   |
| B00020 | 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | -            | 53,864       |
| B00040 | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產        | -            | ( 44,143)    |
| B00050 | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產        | 9,124        | -            |
| B01800 | 取得採用權益法之投資             | ( 10,700)    | -            |
| B02700 | 取得不動產、廠房及設備            | ( 95,555)    | ( 63,537)    |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款          | 2,992        | 584          |
| B03700 | 存出保證金增加                | -            | ( 1,794)     |
| B03800 | 存出保證金減少                | 2,241        | -            |
| B04500 | 取得無形資產                 | ( 5,954)     | ( 8,234)     |
| B06500 | 其他金融資產增加               | -            | ( 1,053)     |
| B06600 | 其他金融資產減少               | 665          | -            |
| B07600 | 收取之股利                  | 19,723       | 42,753       |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流出             | ( 83,491)    | ( 24,956)    |
|        | 籌資活動之現金流量              |              |              |
| C00200 | 短期借款減少                 | ( 190,672)   | ( 541,632)   |
| C00600 | 應付短期票券減少               | -            | ( 29,969)    |
| C01600 | 舉借長期借款                 | -            | 30,000       |
| C01700 | 償還長期借款                 | ( 46,800)    | ( 16,800)    |
| C04020 | 租賃負債本金償還               | ( 45,433)    | ( 59,461)    |
| C04500 | 發放現金股利                 | -            | ( 207,962)   |
| C04800 | 員工執行認股權                | -            | 12,540       |
| C05800 | 支付非控制權益現金股利            | -            | ( 27,313)    |
| C05800 | 非控制權益變動                | -            | 3,139        |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流出             | ( 282,905)   | ( 837,458)   |
| DDDD   | 匯率變動對現金及約當現金之影響        | 17,375       | 14,300       |
| EEEE   | 現金及約當現金淨增加(減少)數        | 606,542      | ( 557,520)   |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額            | 1,135,479    | 1,692,999    |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額            | \$ 1,742,021 | \$ 1,135,479 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國114年3月7日查核報告)

董事長：任冠生



經理人：任冠生



會計主管：李翰紳



## 會計師查核報告

訊舟科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

訊舟科技股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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，足以允當表達訊舟科技股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 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受託查核簽證財務報表規則及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會計師職業道德規範，與訊舟科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對訊舟科技股份有限公司民國 113 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。

茲對訊舟科技股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

採用權益法之投資之銷貨收入認列時點之截止

如個體財報附註三五所述，訊舟科技股份有限公司於民國 113 年 12 月 31 日持有之子公司－康全電訊股份有限公司（以下簡稱康全電訊），帳列採用權益法之投資。主係因康全電訊之民國 113 年度主要客戶為印度地區客戶，該等主要客戶之銷貨收入認列時點之截止對訊舟科技股份有限公司認列康全電訊採用權益法之投資損益影響係屬重大，故本會計師將訊舟科技股份有限公司採用權益法認列康全電訊之損益之份額視為關鍵查核事項。

本會計師執行主要之查核程序包括：

- 對投資之子公司及其所在環境進行了解，據以判斷投資之子公司是否屬重大組成個體，決定對被投資公司之查核策略。
- 評估被投資公司審計團隊是否已取得足夠且適切之查核證據，並評估對查核意見之影響。
- 對被投資公司執行審計程序，重新驗算採用權益法認列之損益及相關投資金額之正確性。

**其他事項**

如個體財務報表附註十一所述，列入上開個體財務報表之部分按權益法評價之被投資公司財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關該等按權益法評價之被投資公司採用權益法之投資及其投資損益暨有關附註揭露資訊，係依據其他會計師之查核報告認列與揭露。該等按權益法評價之被投資公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之採用權益法之投資分別為新台幣 275,894 仟元及 331,542 仟元，分別占資產總額之 5%及 7%；民國 113 及 112 年度對該等被投資公司之採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額分別為新台幣 31,856 仟元及 31,979 仟元，分別占稅前淨利（損）之 28%及(264%)；民國 113 及 112 年度對該等被投資公司之採用權益法認列之子公司及關聯企業綜合損益之份額分別為新台幣 32,636 仟元及 31,917 仟元，分別占綜合損益總額之 24%及 154%。

## **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舟科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算訊舟科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

訊舟科技股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

## **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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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，惟其目的非對訊舟科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使訊舟科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒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舟科技股份有限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. 對於訊舟科技股份有限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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成訊舟科技股份有限公司查核意見。

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，決定對訊舟科技股份有限公司民國 113 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。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 龔則立

龔則立



會計師 陳致源

陳致源



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1000028068 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1060023872 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 7 日



單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 資 產                              | 113年12月31日 |                     |            | 112年12月31日 |                     |            |
|------|----------------------------------|------------|---------------------|------------|------------|---------------------|------------|
|      |                                  | 金          | 額                   | %          | 金          | 額                   | %          |
|      | 流動資產                             |            |                     |            |            |                     |            |
| 1100 | 現金及約當現金（附註六）                     | \$         | 761,330             | 15         | \$         | 469,476             | 10         |
| 1150 | 應收票據（附註九）                        |            | 125                 | -          |            | 1,427               | -          |
| 1170 | 應收帳款淨額（附註九、二三及三一）                |            | 617,156             | 12         |            | 574,397             | 13         |
| 1200 | 其他應收款（附註九及三一）                    |            | 967                 | -          |            | 1,896               | -          |
| 1220 | 本期所得稅資產（附註二五）                    |            | 12,471              | -          |            | 4,129               | -          |
| 130X | 存貨淨額（附註十）                        |            | 502,594             | 10         |            | 504,087             | 11         |
| 1410 | 預付款項                             |            | 26,286              | 1          |            | 28,618              | 1          |
| 1470 | 其他流動資產                           |            | 22,798              | -          |            | 7,540               | -          |
| 11XX | 流動資產總計                           |            | <u>1,943,727</u>    | <u>38</u>  |            | <u>1,591,570</u>    | <u>35</u>  |
|      | 非流動資產                            |            |                     |            |            |                     |            |
| 1510 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註七、十八及三十）  | -          | -                   | -          |            | 102                 | -          |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註八及三十） |            | 58,683              | 1          |            | 51,252              | 1          |
| 1550 | 採用權益法之投資（附註十一）                   |            | 970,875             | 19         |            | 778,550             | 17         |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註十二及三二）               |            | 1,995,080           | 39         |            | 2,001,930           | 44         |
| 1755 | 使用權資產（附註十三）                      |            | 7,175               | -          |            | 9,285               | -          |
| 1760 | 投資性不動產（附註十四）                     |            | 46,597              | 1          |            | 47,574              | 1          |
| 1780 | 無形資產（附註十五）                       |            | 5,205               | -          |            | 5,036               | -          |
| 1920 | 存出保證金                            |            | 2,409               | -          |            | 3,839               | -          |
| 1980 | 其他金融資產—非流動（附註十六）                 |            | 69,788              | 2          |            | 70,454              | 2          |
| 15XX | 非流動資產總計                          |            | <u>3,155,812</u>    | <u>62</u>  |            | <u>2,968,022</u>    | <u>65</u>  |
| 1XXX | 資 產 總 計                          |            | <u>\$ 5,099,539</u> | <u>100</u> |            | <u>\$ 4,559,592</u> | <u>100</u> |
|      | 負債及權益                            |            |                     |            |            |                     |            |
|      | 流動負債                             |            |                     |            |            |                     |            |
| 2130 | 合約負債—流動（附註二三）                    | \$         | 258,312             | 5          | \$         | 80,404              | 2          |
| 2150 | 應付票據（附註十九）                       |            | 9,370               | -          |            | 5,360               | -          |
| 2170 | 應付帳款（附註十九及三一）                    |            | 486,788             | 10         |            | 261,292             | 6          |
| 2219 | 其他應付款（附註二十及三一）                   |            | 144,926             | 3          |            | 124,729             | 3          |
| 2230 | 本期所得稅負債                          |            | 10,226              | -          |            | 25,071              | -          |
| 2280 | 租賃負債—流動（附註十三）                    |            | 4,645               | -          |            | 6,668               | -          |
| 2322 | 一年內到期之長期借款（附註十七及三二）              |            | 16,800              | 1          |            | 16,800              | -          |
| 2399 | 其他流動負債（附註二十）                     |            | 51,924              | 1          |            | 47,203              | 1          |
| 21XX | 流動負債總計                           |            | <u>982,991</u>      | <u>20</u>  |            | <u>567,527</u>      | <u>12</u>  |
|      | 非流動負債                            |            |                     |            |            |                     |            |
| 2530 | 應付公司債（附註十八）                      | -          | -                   | -          |            | 126,690             | 3          |
| 2540 | 長期借款（附註十七及三二）                    |            | 1,316,714           | 26         |            | 1,333,514           | 29         |
| 2570 | 遞延所得稅負債（附註二五）                    |            | 5,532               | -          |            | 1,002               | -          |
| 2580 | 租賃負債—非流動（附註十三）                   |            | 2,529               | -          |            | 2,827               | -          |
| 2640 | 淨退職後負債準備（附註二一）                   |            | 64,152              | 1          |            | 74,767              | 2          |
| 25XX | 非流動負債總計                          |            | <u>1,388,927</u>    | <u>27</u>  |            | <u>1,538,800</u>    | <u>34</u>  |
| 2XXX | 負債總計                             |            | <u>2,371,918</u>    | <u>47</u>  |            | <u>2,106,327</u>    | <u>46</u>  |
|      | 權益                               |            |                     |            |            |                     |            |
|      | 普通股股本                            |            |                     |            |            |                     |            |
| 3110 | 普通股股本                            |            | 2,237,009           | 44         |            | 2,134,956           | 47         |
| 3140 | 預收股本                             |            | -                   | -          |            | 1,264               | -          |
| 3100 | 股本總計                             |            | <u>2,237,009</u>    | <u>44</u>  |            | <u>2,136,220</u>    | <u>47</u>  |
| 3200 | 資本公積                             |            | 296,094             | 6          |            | 261,073             | 6          |
|      | 保留盈餘                             |            |                     |            |            |                     |            |
| 3310 | 法定盈餘公積                           |            | 29,796              | 1          |            | 29,278              | 1          |
| 3320 | 特別盈餘公積                           |            | 22,981              | -          |            | 22,981              | -          |
| 3350 | 未分配盈餘                            |            | 122,757             | 2          |            | 5,185               | -          |
| 3300 | 保留盈餘總計                           |            | <u>175,534</u>      | <u>3</u>   |            | <u>57,444</u>       | <u>1</u>   |
|      | 其他權益                             |            |                     |            |            |                     |            |
| 3410 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額                |            | 12,457              | -          | (          | 6,595)              | -          |
| 3420 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產投資未實現損益      |            | 19,458              | -          |            | 18,054              | -          |
| 3400 | 其他權益總計                           |            | <u>31,915</u>       | <u>-</u>   |            | <u>11,459</u>       | <u>-</u>   |
| 3500 | 庫藏股票                             | (          | 12,931)             | -          | (          | 12,931)             | -          |
| 3XXX | 權益總計                             |            | <u>2,727,621</u>    | <u>53</u>  |            | <u>2,453,265</u>    | <u>54</u>  |
|      | 負債與權益總計                          |            | <u>\$ 5,099,539</u> | <u>100</u> |            | <u>\$ 4,559,592</u> | <u>100</u> |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 7 日查核報告）

董事長：任冠生

經理人：任冠生

會計主管：李翰紳

訊舟科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股  
盈餘（虧損）為元

| 代 碼  |                             | 113年度         |        | 112年度         |        |
|------|-----------------------------|---------------|--------|---------------|--------|
|      |                             | 金 額           | %      | 金 額           | %      |
| 4000 | 營業收入（附註二三及三一）               | \$ 2,614,938  | 100    | \$ 3,291,487  | 100    |
| 5000 | 營業成本（附註十、二四及三一）             | ( 2,045,264 ) | ( 78 ) | ( 2,646,575 ) | ( 80 ) |
| 5900 | 營業毛利                        | 569,674       | 22     | 644,912       | 20     |
| 5910 | 與子公司之未實現利益                  | ( 15,619 )    | ( 1 )  | ( 20,380 )    | ( 1 )  |
| 5920 | 與子公司之已實現利益                  | 20,380        | 1      | 27,108        | 1      |
| 5950 | 已實現營業毛利                     | 574,435       | 22     | 651,640       | 20     |
|      | 營業費用（附註二一及二四）               |               |        |               |        |
| 6100 | 推銷費用                        | ( 163,354 )   | ( 6 )  | ( 152,516 )   | ( 5 )  |
| 6200 | 管理費用                        | ( 142,879 )   | ( 6 )  | ( 132,540 )   | ( 4 )  |
| 6300 | 研究發展費用                      | ( 337,258 )   | ( 13 ) | ( 309,457 )   | ( 9 )  |
| 6450 | 預期信用減損迴轉利益（附註九）             | 1,477         | -      | 1,617         | -      |
| 6000 | 營業費用合計                      | ( 642,014 )   | ( 25 ) | ( 592,896 )   | ( 18 ) |
| 6900 | 營業淨（損）利                     | ( 67,579 )    | ( 3 )  | 58,744        | 2      |
|      | 營業外收入及支出                    |               |        |               |        |
| 7010 | 其他收入（附註二四及三一）               | 8,684         | -      | 8,736         | -      |
| 7020 | 其他利益及損失（附註二四）               | 61,603        | 2      | 39,821        | 1      |
| 7050 | 財務成本（附註二四）                  | ( 26,776 )    | ( 1 )  | ( 31,754 )    | ( 1 )  |
| 7070 | 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額（附註十一） | 127,274       | 5      | ( 96,933 )    | ( 3 )  |
| 7100 | 利息收入（附註二四）                  | 11,836        | 1      | 9,261         | 1      |
| 7000 | 營業外收入及支出合計                  | 182,621       | 7      | ( 70,869 )    | ( 2 )  |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |                                           | 113年度             |          | 112年度            |             |
|------|-------------------------------------------|-------------------|----------|------------------|-------------|
|      |                                           | 金 額               | %        | 金 額              | %           |
| 7900 | 本年度稅前淨利(損)                                | \$ 115,042        | 4        | (\$ 12,125)      | -           |
| 7950 | 所得稅費用(附註二五)                               | ( 2,154)          | -        | ( 18,833)        | ( 1)        |
| 8200 | 本年度淨利(損)                                  | <u>112,888</u>    | <u>4</u> | <u>( 30,958)</u> | <u>( 1)</u> |
|      | 其他綜合損益                                    |                   |          |                  |             |
| 8310 | 不重分類至損益之項目                                |                   |          |                  |             |
| 8311 | 確定福利計畫之再<br>衡量數(附註二<br>一)                 | 11,881            | -        | 1,786            | -           |
| 8316 | 透過其他綜合損益<br>按公允價值衡量<br>之權益工具投資<br>未實現評價損益 | 1,404             | -        | 48,217           | 2           |
| 8330 | 採用權益法之子公<br>司其他綜合損益<br>份額                 | ( 4,303)          | -        | ( 2,176)         | -           |
| 8349 | 與不重分類之項目<br>相關之所得稅(附<br>註二五)              | ( 2,376)          | -        | ( 357)           | -           |
| 8360 | 後續可能重分類至損益<br>之項目                         |                   |          |                  |             |
| 8361 | 國外營運機構財務<br>報表換算之兌換<br>差額                 | <u>19,052</u>     | <u>1</u> | <u>4,197</u>     | -           |
| 8300 | 本年度其他綜合損<br>益合計                           | <u>25,658</u>     | <u>1</u> | <u>51,667</u>    | <u>2</u>    |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                                 | <u>\$ 138,546</u> | <u>5</u> | <u>\$ 20,709</u> | <u>1</u>    |
|      | 每股盈餘(虧損)(附註二六)                            |                   |          |                  |             |
| 9710 | 基 本                                       | <u>\$ 0.51</u>    |          | <u>(\$ 0.15)</u> |             |
| 9810 | 稀 釋                                       | <u>\$ 0.50</u>    |          |                  |             |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國114年3月7日查核報告)

董事長：任冠生



經理人：任冠生



會計主管：李翰紳



單位：新台幣千元

民國 113 年度 12 月 31 日

| 代碼  | 說明                           | 股本           | 資本公積       | 盈餘        | 其他        | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 其他綜合損益     | 合計        | 庫藏股       | 總計           |
|-----|------------------------------|--------------|------------|-----------|-----------|-------------------|------------|-----------|-----------|--------------|
| A1  | 112 年 1 月 1 日餘額              | \$ 2,070,101 | \$ 284,428 | \$ 10,460 | \$ 38,941 | \$ 188,181        | \$ 237,245 | \$ 22,881 | \$ 12,923 | \$ 2,561,124 |
| B1  | 111 年度盈餘撥充分配：                | -            | -          | -         | -         | -                 | -          | -         | -         | -            |
| B3  | 其他綜合損益                       | -            | -          | -         | -         | -                 | -          | -         | -         | -            |
| B5  | 本公司股東現金福利                    | -            | -          | -         | -         | -                 | -          | -         | -         | -            |
|     | 其他資本公積變動                     | -            | -          | -         | -         | -                 | -          | -         | -         | -            |
| N1  | 股份基礎給付交易（附註二七）               | -            | 3,485      | -         | -         | -                 | -          | -         | -         | 3,485        |
| C7  | 採附屬法投資子公司之變動數                | -            | -          | -         | -         | -                 | -          | -         | -         | 42           |
| C15 | 資本公積配股現金股利                   | -            | (41,592)   | -         | -         | -                 | -          | -         | -         | (41,592)     |
| Q1  | 處分非其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資（附註八） | -            | -          | -         | -         | -                 | -          | -         | -         | -            |
|     | 利子公司所有權益變動                   | -            | -          | -         | -         | -                 | -          | -         | -         | -            |
| M7  | 可轉換公司債轉換                     | 51,885       | 14,222     | -         | -         | -                 | -          | -         | -         | 59,997       |
| N1  | 員工股份酬計劃下發行之普通股（附註二七）         | 12,820       | -          | -         | -         | -                 | -          | -         | -         | 12,820       |
| D1  | 112 年度淨損                     | -            | -          | -         | -         | -                 | -          | -         | -         | -            |
| D3  | 112 年度稅後其他綜合損益               | -            | -          | -         | -         | -                 | -          | -         | -         | -            |
| D5  | 112 年度綜合損益總額                 | -            | -          | -         | -         | -                 | -          | -         | -         | -            |
| Z1  | 112 年 12 月 31 日餘額            | 2,134,926    | 261,073    | 29,778    | 22,981    | 5,185             | 57,444     | 11,459    | (12,931)  | 2,457,265    |
| B1  | 法定盈餘公積                       | -            | -          | -         | -         | -                 | -          | -         | -         | -            |
|     | 其他資本公積變動                     | -            | -          | -         | -         | -                 | -          | -         | -         | -            |
| N1  | 股份基礎給付交易（附註二七）               | -            | 8,861      | -         | -         | -                 | -          | -         | -         | 8,861        |
| I1  | 可轉換公司債轉換                     | 102,053      | 26,160     | -         | -         | -                 | -          | -         | -         | 128,949      |
| D1  | 113 年度淨利                     | -            | -          | -         | -         | -                 | -          | -         | -         | -            |
| D3  | 113 年度稅後其他綜合損益               | -            | -          | -         | -         | -                 | -          | -         | -         | -            |
| D5  | 113 年度綜合損益總額                 | -            | -          | -         | -         | -                 | -          | -         | -         | -            |
| Z1  | 113 年 12 月 31 日餘額            | 2,237,009    | 286,094    | 29,796    | 22,981    | 122,752           | 175,834    | 31,015    | (12,931)  | 2,727,671    |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。  
（請參閱新嘉坡商業會計師事務所民國 114 年 3 月 7 日查核報告）



董事：任冠生



經理人：任冠生



會計主管：李翰坤

訊舟科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                            | 113年度        | 112年度        |
|--------|----------------------------|--------------|--------------|
|        | 營業活動之現金流量                  |              |              |
| A10000 | 本年度稅前淨利（損）                 | \$ 115,042   | (\$ 12,125)  |
| A20010 | 收益費損項目                     |              |              |
| A20100 | 折舊費用                       | 48,184       | 49,833       |
| A20200 | 攤銷費用                       | 4,999        | 6,979        |
| A20300 | 預期信用迴轉利益                   | ( 1,477)     | ( 1,617)     |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融<br>資產及負債之淨損失 | 102          | 142          |
| A20900 | 財務成本                       | 26,776       | 31,754       |
| A21200 | 利息收入                       | ( 11,836)    | ( 9,261)     |
| A21300 | 股利收入                       | -            | ( 404)       |
| A21900 | 員工認股權酬勞成本                  | 8,861        | 3,485        |
| A22400 | 採用權益法認列之子公司及關<br>聯企業損益之份額  | ( 127,274)   | 96,933       |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失<br>（利益）      | 360          | ( 22)        |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失                  | 6,000        | 74,039       |
| A23900 | 與子公司之未實現銷貨利益               | 15,619       | 20,380       |
| A24000 | 與子公司之已實現銷貨利益               | ( 20,380)    | ( 27,108)    |
| A29900 | 租賃修改損失                     | -            | 40           |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數               |              |              |
| A31130 | 應收票據                       | 1,302        | ( 74)        |
| A31150 | 應收帳款                       | ( 41,282)    | 275,644      |
| A31180 | 其他應收款                      | 929          | 500          |
| A31200 | 存 貨                        | ( 4,507)     | 308,665      |
| A31230 | 預付款項                       | 2,332        | 6,015        |
| A31240 | 其他流動資產                     | ( 15,258)    | 1,588        |
| A32125 | 合約負債                       | 177,908      | 3,085        |
| A32130 | 應付票據                       | 4,010        | ( 890)       |
| A32150 | 應付帳款                       | 225,496      | ( 346,711)   |
| A32180 | 其他應付款                      | 20,197       | ( 38,625)    |
| A32230 | 其他流動負債                     | 4,721        | ( 30,993)    |
| A32240 | 淨確定福利負債                    | <u>1,266</u> | <u>1,187</u> |
| A33000 | 營運產生之現金                    | 442,090      | 412,439      |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼       |                            | 113年度             | 112年度             |
|-----------|----------------------------|-------------------|-------------------|
| A33100    | 收取之利息                      | \$ 11,836         | \$ 9,261          |
| A33300    | 支付之利息                      | ( 26,362)         | ( 30,062)         |
| A33500    | 支付之所得稅                     | ( 23,187)         | 357               |
| AAAA      | 營業活動之淨現金流入                 | <u>404,377</u>    | <u>391,995</u>    |
| 投資活動之現金流量 |                            |                   |                   |
| B00010    | 取得透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之金融資產 | ( 6,027)          | ( 3,396)          |
| B00020    | 處分透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之金融資產 | -                 | 53,864            |
| B01900    | 取得採用權益法之投資                 | ( 10,700)         | -                 |
| B02700    | 取得不動產、廠房及設備                | ( 36,755)         | ( 16,910)         |
| B02800    | 處分不動產、廠房及設備價款              | 3,486             | 172               |
| B03700    | 存出保證金增加                    | -                 | ( 10)             |
| B03800    | 存出保證金減少                    | 1,430             | -                 |
| B04500    | 購置無形資產                     | ( 5,168)          | ( 5,226)          |
| B06500    | 其他金融資產增加                   | -                 | ( 1,054)          |
| B06600    | 其他金融資產減少                   | 666               | -                 |
| B07600    | 收取之股利                      | <u>32,199</u>     | <u>74,256</u>     |
| BBBB      | 投資活動之淨現金流(出)入              | <u>( 20,869)</u>  | <u>101,696</u>    |
| 籌資活動之現金流量 |                            |                   |                   |
| C00200    | 短期借款減少                     | -                 | ( 720,000)        |
| C00600    | 應付短期票券                     | -                 | ( 29,969)         |
| C01700    | 償還長期借款                     | ( 16,800)         | ( 16,800)         |
| C04020    | 租賃本金償還                     | ( 7,814)          | ( 8,475)          |
| C04500    | 支付現金股利                     | -                 | ( 207,962)        |
| C04600    | 員工執行認股權                    | -                 | 12,540            |
| C05400    | 取得子公司股權                    | <u>( 67,040)</u>  | <u>-</u>          |
| CCCC      | 籌資活動之淨現金流出                 | <u>( 91,654)</u>  | <u>( 970,666)</u> |
| EEEE      | 現金及約當現金淨增加(減少)             | 291,854           | ( 476,975)        |
| E00100    | 年初現金及約當現金餘額                | <u>469,476</u>    | <u>946,451</u>    |
| E00200    | 年底現金及約當現金餘額                | <u>\$ 761,330</u> | <u>\$ 469,476</u> |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 7 日查核報告)

董事長：任冠生



經理人：任冠生



會計主管：李翰紳



## 附錄一

### 訊舟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，定名為訊舟科技股份有限公司。

英文名：EDIMAX TECHNOLOGY CO., LTD.。

第 二 條：本公司所營事業如下：

- 一、CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
- 二、F113050 電腦及事務性機器設備批發業。
- 三、F118010 資訊軟體批發業。
- 四、F401010 國際貿易業。
- 五、CC01101 電信管制射頻器材製造業。
- 六、F401021 電信管制射頻器材輸入業。
- 七、E605010 電腦設備安裝業。
- 八、CC01060 有線通信機械器材製造業。
- 九、CC01070 無線通信機械器材製造業。
- 十、CC01080 電子零組件製造業。
- 十一、CC01120 資料儲存媒體製造及複製業。
- 十二、I301010 資訊軟體服務業。
- 十三、I301020 資訊處理服務業。
- 十四、I301030 電子資訊供應服務業。
- 十五、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第 三 條：本公司設總公司於台北市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司或辦事處。

第 四 條：本公司之公告方法依照公司法及其他相關法令行之。

第 五 條：本公司因業務需要得為對外保證。

第 六 條：本公司因業務需要得為各項轉投資。轉投資不受公司法第十三條所訂投資總額不得超過實收資本額百分之四十之限制，轉投資事宜宜經董事會決議辦理之。

#### 第二章 股 份

第 七 條：本公司資本總額定為新台幣參拾億元，分為參億股，每股金額新台幣壹拾元，其中壹億貳仟萬元，分為壹仟貳佰萬股，每股壹拾元，係保留供發行員工認股權憑證，未發行之股份，授權董事會視業務需要分次發行。

第七條之一：本公司依公司法收買之股份，轉讓之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

本公司員工認股權憑證發給之對象，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。  
本公司發行新股時，承購股份之員工，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

本公司發行限制員工權利新股之對象，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

- 第 八 條：本公司股票概為記名式，依公司法及相關法令規定發行之。本公司發行之股份，得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。
- 第 九 條：本公司股務之處理，除法令、規章另有規定外，悉依主管機關所頒佈之「公開發行股票公司股務處理準則」辦理。
- 第 十 條：股票名稱記載之變更，於股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，不得為之。

### 第三章 股 東 會

- 第 十一 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由董事會依法召開；臨時會於必要時依法召集之。
- 本公司召開股東會得以視訊會議或其他經中央主管機關公告的方式舉行。
- 採行視訊股東會應符合之條件、作業程序及其他應遵行事項等相關規定，證券主管機關另有規定者從其規定。
- 第 十二 條：股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一百七十七條規定，出具公司印發之委託書，委託代理人出席，並行使其權利。股東委託出席之辦法，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：股東每股有一表決權。但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。
- 第 十四 條：股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。依主管機關規定，本公司股東亦得以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。
- 第 十五 條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並依公司法第一百八十三條規定辦理。

### 第四章 董事及審計委員會

- 第 十六 條：本公司設董事七至十三人，由股東會就候選人名單中選任，任期三年，連選得連任。全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定。
- 前項董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。董事缺額達三分之一，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。
- 董事之選舉採公司法第一百九十二條之一之候選人提名制度。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。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。



本公司得為董事購買責任保險。

第十七條：本公司依證券交易法第十四條之四設置審計委員會，審計委員會由全體獨立董事組成，審計委員會或審計委員會之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。

第十八條：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，互推一人為董事長，董事長對外代表公司。

第十九條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。董事會開會時，董事不能親自出席，得由其他董事代理出席，但代理人以受一人之委託為限。

董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。

第二十條：本公司董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及列席人員；但遇有緊急情事時，得隨時召集之。董事會召集通知得以書面、傳真或電子郵件等方式通知各董事及列席人員召開董事會。

第二十一條：董事之報酬，授權董事會依董事對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，依同業通常水準支給議定之。

## 第五章 經 理 人

第二十二條：本公司得設總經理一人，副總經理若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

## 第六章 會 計

第二十三條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具下列各項表冊，依法提交股東常會，請求承認。

一、營業報告書。

二、財務報表。

三、盈餘分派或虧損撥補之議案。

第二十四條：本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞及不高於百分之五為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞之發放對象得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工，由董事會決議以股票或現金分派發放。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司股利政策，係配合未來之發展計畫，考量投資環境、資金需求、財務結構、

盈餘及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於百分之二十分配股東股息紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本百分之二十時，得不予分配；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之百分之十。

## 第七章 附 則

第二十五條：本章程未盡事宜悉依照公司法及相關法令之規定辦理。

第二十六條：本章程訂立於中華民國七十五年六月十七日。

第一次修正於中華民國七十七年十一月一日。

第二次修正於中華民國七十八年十一月八日。

第三次修正於中華民國八十四年八月八日。

第四次修正於中華民國八十五年六月十九日。

第五次修正於中華民國八十五年十二月二十日。

第六次修正於中華民國八十六年八月十一日。

第七次修正於中華民國八十七年三月十八日。

第八次修正於中華民國八十七年六月三十日。

第九次修正於中華民國八十八年六月十五日。

第十次修正於中華民國八十九年六月十三日。

第十一次修正於中華民國九十年五月十八日。

第十二次修正於中華民國九十一年六月十一日。

第十三次修正於中華民國九十二年六月二日。

第十四次修正於中華民國九十三年五月十八日。

第十五次修正於中華民國九十四年六月十四日。

第十六次修正於中華民國九十五年六月十四日。

第十七次修正於中華民國九十六年三月九日。

第十八次修正於中華民國九十六年六月十三日。

第十九次修正於中華民國九十七年六月十三日。

第二十次修正於中華民國九十七年十二月三十一日。

第二十一次修正於中華民國九十八年六月十六日。

第二十二次修正於中華民國九十九年六月十七日。

第二十三次修正於中華民國一百零一年六月十三日。

第二十四次修正於中華民國一百零二年六月十三日。

第二十五次修正於中華民國一百零三年六月十二日。

第二十六次修正於中華民國一百零四年六月十六日。

第二十七次修正於中華民國一百零五年六月十三日。

第二十八次修正於中華民國一百零六年六月十三日。

第二十九次修正於中華民國一百零八年六月十三日。

第三十次修正於中華民國一百一十一年六月一日。

## 附錄二

### 訊舟科技股份有限公司

#### 股東會議事規則

- 第一條 為建立本公司良好股東會治理制度，健全監督功能及強化管理機能，爰依上市上櫃公司治理實務守則第五條規定訂定本規則，以資遵循。
- 第二條 本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則辦理。
- 第三條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。
- 本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。
- 通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。
- 選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。
- 股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。
- 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第一百七十二條之一之相關規定以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。
- 股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，該提案不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。
- 公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。
- 第四條 股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。
- 一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。

委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

第五條 股東會召開之地點，應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，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。

第六條 本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。

前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。

股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。

政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

第七條 股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。

前項主席係由董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。

董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。

股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

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。

第八條 本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。

前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第九條 股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。

惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延

後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。

前項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，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。

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股東會表決。

第十條 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

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。

前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣佈散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，並安排適足之投票時間。

第十一條 出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證號碼)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。

同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

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。

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。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十二條 股東會之表決，應以股份為計算基礎。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

第十三條 股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；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，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。

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二日前送達公司，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，應於股東會開會二日前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。議案之表決，除公司法及本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。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

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。

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分。

股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

第十四條 股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十五條 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。

第十六條 徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。

股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第十七條 辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

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，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言者，主席得制止之。

股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第十八條 會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣佈續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日以內延期或續行集會。

第十九條 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

第二十條 本規則於中華民國 87 年 6 月 30 日股東會通過。

第一次修訂於中華民國 91 年 6 月 11 日。

第二次修訂於中華民國 94 年 6 月 14 日。

第三次修訂於中華民國 101 年 6 月 13 日。

第四次修訂於中華民國 106 年 6 月 13 日。

第五次修訂於中華民國 109 年 6 月 12 日。

第六次修訂於中華民國 110 年 7 月 30 日。



### 附錄三

#### 訊舟科技股份有限公司 董事持有股數情形

- 一、本公司實收資本額為新台幣 2,237,008,580 元，已發行普通股股數計 223,700,858 股。
- 二、依據證券交易法第二十六條及公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則之規定，本公司全體董事依規定最低應持有股數為 12,000,000 股。(本公司已選任獨立董事四人，故獨立董事外之全體董事依前項比率計算之持股成數降為百分之八十)
- 三、本公司設有審計委員會，故無監察人持股之情形。
- 四、截至一百一十四年股東會停止過戶日(4月21日)止股東名簿上所登載之股數，本公司全體董事持有之股權已達法定成數標準，明細如下：

| 職 稱                 | 戶 名                  | 選 任 日 期   | 任 期 | 持 有 股 份         |       |
|---------------------|----------------------|-----------|-----|-----------------|-------|
|                     |                      |           |     | 股數              | 持股比例% |
| 董事長                 | 任冠生                  | 112.06.14 | 3 年 | 4,610,676       | 2.06  |
| 董事                  | 李翰紳                  | 112.06.14 | 3 年 | 3,142,089       | 1.40  |
| 董事                  | 潘良榮                  | 112.06.14 | 3 年 | 1,552,833       | 0.69  |
| 董事                  | 家華投資(股)公司<br>代表人：洪榮隆 | 112.06.14 | 3 年 | 509,755         | 0.23  |
| 董事                  | 家華投資(股)公司<br>代表人：熊強生 | 112.06.14 | 3 年 | 509,755         | 0.23  |
| 董事                  | 丁健興                  | 112.06.14 | 3 年 | 1,808,229       | 0.81  |
| 董事                  | 侯景德                  | 112.06.14 | 3 年 | 251,337         | 0.11  |
| 獨立董事                | 曹忠明                  | 112.06.14 | 3 年 | —               | —     |
| 獨立董事                | 駱金生                  | 112.06.14 | 3 年 | —               | —     |
| 獨立董事                | 林宇亮                  | 112.06.14 | 3 年 | 600,000         | 0.27  |
| 獨立董事                | 曾建超                  | 112.06.14 | 3 年 | —               | —     |
| 全體董事持股合計及比例(不含獨立董事) |                      |           |     | 12,130,082(註 1) | 5.42  |

註 1：法人董事-家華投資(股)公司代表人洪榮隆已辦理集保分戶保管 255,163 股，依公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則辦理，納入法定持股成數計算。

註 2：本公司全體董事之持股情形，已符合「公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則」之成數標準。