


東訊股份有限公司
一一四年股東常會議事錄

時間：中華民國一一四年六月十九日(星期四)上午九時整

地點：新竹科學園區新竹市研發二路 23 號(本公司會議室)

出席股東：本公司已發行股份總數 30,271,929 股(含私募特別股 16,000,001 股)，出席股東及代理人所代表之股份為 20,958,890 股(其中以電子方式出席行使表決權者 19,294,078 股)。出席股東及代理人所代表之股份已佔本公司已發行股份總數之 69.23%。

主席：劉兆凱 董事長

紀錄：林淑賢

出席董事：劉兆凱董事長、吳素秋董事、彭繼曾董事、田瑛睿董事、林江亮獨立董事、陳水蓮獨立董事。

列席：信達國際法律事務所 余信達律師、資誠聯合會計師事務所 蔣承翰會計師。

壹、宣布開會：

出席股東及代理人所代表之股份總數已達法定開會股數，主席宣布會議開始。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項

一、一一三年度營業報告。(請詳見附件一)

二、一一三年度審計委員會查核報告。(請詳見附件二)

肆、承認事項

第一案

董事會提

案由：本公司一一三年度營業報告書及財務報表案，謹提請 承認。

說明：1、本公司一一三年度財務報表(含合併財務報表)，業經資誠聯合會計師事務所蔣承翰及劉倩瑜會計師查核竣事，併同營業報告書，呈送本公司審計委員會查核，出具審查報告書在案。

2、營業報告書、會計師查核報告書及各項財務報表，請詳見附件一及附件三。

(本案無股東提問)

決議：本案經出席股東總表決權數 20,958,890 權票決後，贊成 20,942,507 權(其中以電子方式行使表決權數 19,277,695 權)，反對 7,586 權(其中以電子方式行使表決權數 7,586 權)，棄權及未投票 8,797 權(其中以電子方式行使表決權數 8,797 權)，贊成權數佔出席股東總表決權數 99.92%，贊成權數超過法定數額，本案照原案表決通過。

第二案

董事會提

案由：本公司一一三年度虧損撥補案，謹提請 承認。

說明：1、本公司一一三年度虧損撥補表業經審計委員會審議完竣，並經董事會決議通過，出具查核報告在案。

2、本公司一一三年度稅後淨損為NT\$ 14,694,366，累積虧損金額為NT\$106,874,540。

3、檢附本公司一一三年度虧損撥補表，請詳見附件四。

(本案無股東提問)

決議：本案經出席股東總表決權數20,958,890權票決後，贊成20,942,352權(其中以電子方式行使表決權數19,277,540權)，反對7,741權(其中以電子方式行使表決權數7,741權)，棄權及未投票8,797權(其中以電子方式行使表決權數8,797權)，贊成權數佔出席股東總表決權數99.92%，贊成權數超過法定數額，本案照原案表決通過。

伍、討論事項

董事會提

案由：公司章程修正案，提請 核議。

說明：1、依本公司長期事業發展需求，擬增加能源技術服務業(ESCO)、管理顧問業之營業項目，增訂營業代碼「IG03010 能源技術服務業」及 I103060 管理顧問業」。

2、依金融監督管理委員會 113 年 11 月 8 日金管證發字第 1130385442 號令規定辦理。

3、「公司章程」修正前後條文對照表，請詳見附件五。

(本案無股東提問)

決議：本案經出席股東總表決權數20,958,890權票決後，贊成20,942,409權(其中以電子方式行使表決權數19,277,597權)，反對5,545權(其中以電子方式行使表決權數5,545權)，棄權及未投票10,936權(其中以電子方式行使表決權數10,936權)，贊成權數佔出席股東總表決權數99.92%，贊成權數超過法定數額，本案照原案表決通過。

陸、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。(無股東提問)

柒、散 會：上午九點十八分，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。

(本次股東常會之會議記錄僅記載會議進行要旨，且僅載明各議案之結果；會議進行內容、程序、股東及與會人員之發言，仍以會議錄音及錄影為準。)



【附件一】



回顧113年，台灣受到全球AI需求強勁、科技產業回溫的支撐，經濟呈現穩健增長態勢，但整體產業同時面臨原物料與能源價格飛漲，導致生產成本上升壓力，加上來自合規要求，及全球供應鏈節能減排的挑戰。

本公司業務涵蓋中小企業商務通訊、智慧建築、智慧機電與節能減碳三大領域。中小企業商務通訊系統雖然因為行動化、數位化的影響，有綫商務總機系統的話務量有所縮減，但中小企業每年仍然保持一定更新需求，加上本公司市占率接近七成，因此市場保持平穩；智慧建築業務雖然113年因缺工影響，交屋數量縮減，導致營收未如預期，但政府在推動建築物節能的政策力度非常大，成為114年新的增長動能。

在節能減碳與智慧機電方面，則因政府積極推動節能減排，與製造業低碳化、智慧化的努力，因此取得顯著進展，尤其在碳盤查、碳管理與能源管理業務，從智慧物聯網（AIoT）、系統平臺開發、數據採集與分析，並結合碳管理與節能技術顧問服務，提供客戶一站式解決方案，在113年底協同政府財團法人取得政府相關碳盤查與能源管理相關標案，在114年的業績都開始產生新的營收貢獻。

（一）營業計畫實施成果

113年度除了繼續進行組織優化擷節開支，也開發具前瞻性與創新應用的人工智慧物聯網（AIoT）、節能減排，及商務通訊應用等系列解決方案，以佈局高毛利的市場商機。113年度個體營業收入計新台幣4億8,386萬元，稅後淨損計1,470萬元；合併營業收入計新台幣6億3,141萬元，合併稅後淨損計1,685萬元。

（二）113年財務收支及獲利能力分析

113年暨112年財務收支及獲利能力分析如下：

單位：新台幣仟元

項 目	113 年 度	112 年 度
個 體		
營業收入	483,859	535,782
營業利益（損失）	(15,506)	(55,677)
本期淨利（淨損）	(14,694)	(36,094)
本期綜合損益總額	(6,323)	(5,435)
合 併		
營業收入	631,414	804,032
營業利益（損失）	(22,434)	(21,935)
本期淨利（淨損）	(16,848)	(20,191)
本期綜合(損)益總額	(8,477)	10,468

註：各項財務相關完整資訊，請參閱本公司財務報告及年報。

(三) 研究發展支出

本公司研發實力除持續受到國內外客戶的認同外，對於產品佈局尤其重視，全年帳列新台幣7仟088萬元。主要的研發重點在於新世代IP行動總機系統、智慧建築管理系統、智慧機電管理系統與能效監控，為公司創造銷售成長的關鍵能量。

(四) 114 年度營業目標

展望114年，數位轉型及工業物聯網應用的成長趨勢仍然強勁，本公司持續在現有商務通訊與智慧建築的領域提供加值功能，提升業績。也將繼續推動節能減排的策略轉型。

(五) 114 年度營業方針及產銷政策

(1) 營業方針

1. 智慧能源管理與數位轉型，結合軟硬體整合的數位化管理系統與能源技術服務（ESCO）模式，賦能企業數位與低碳化雙軸轉型，節能降本。
2. 結合智慧運維（Smart O&M）與能源管理系統，賦能企業低碳化與智慧化雙軸轉型，降低廠務、產綫與建築的碳排與用電。
3. 持續深耕智慧家庭/大樓社區等門禁對講安防系統，及智慧辦公室商務通訊系統等系列相關產品，並積極開拓國、內外市場。

(2) 產銷政策

- 1、持續調整通路架構，引進新產品的代理與整合，精進產品品質與加強售後維修服務，並建立多元化互聯網服務體系，以提升獲利能力。
- 2、深耕雲端機電物聯網服務，藉由機電維保合作夥伴，提供顧問服務。
- 3、以 ESG 方案為核心，提供一站式解決方案，賦能企業雙軸轉型。

(六) 外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

隨著智慧製造、智慧運維，以及節能減排的市場趨勢，針對行業場景，積極投入行業物聯網的解決方案，成為114年轉虧為盈的競爭利器。

外部競爭環境變化更加快速，本公司隨時注意國內外重要策略及法律環境變動，亦積極依循法規的趨勢，例如節能減排，轉換成為創新的市場商機。

本公司經營團隊及全體員工深刻體驗股東及社會大眾對公司的殷切期許，展望未來，114年度營運首要目標為確保盈利達成，並持續降低本公司與集團之合併負債金額。謹此，再次感謝各位股東過去一年對公司的支持與鼓勵。

董事長：劉兆凱



經理人：田瑛睿



會計主管：王妍麗



【附件二】

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一百十三年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案等，其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所蔣承翰及劉倩瑜會計師查核完竣並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及虧損撥補議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百十九條之規定，報告如上，敬請鑒核。

此致

本公司一百十四年股東常會

東訊股份有限公司



審計委員會召集人：林江亮



中華民國一百十四年三月五日

【附件三】



會計師查核報告

(114)財審報字第 24003257 號

東訊股份有限公司 公鑒：

查核意見

東訊股份有限公司民國 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(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達東訊股份有限公司民國 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中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核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，與東訊股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對東訊股份有限公司民國 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。

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan
110208 臺北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓
27F, No. 333, Sec. 1, Keelung Rd., Xinyi Dist., Taipei 110208, Taiwan
T: +886 (2) 2729 6666, F: + 886 (2) 2729 6686, www.pwc.tw

東訊股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

存貨之評價

事項說明

東訊股份有限公司對存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量，存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳財務報告附註五(二)；存貨項目說明，請詳財務報告附註六(五)，民國 113 年 12 月 31 日存貨及備抵存貨評價損失餘額各為新台幣 142,286 仟元及新台幣 49,918 仟元。東訊股份有限公司對存貨係採成本與淨變現價值孰低者衡量，由於存貨金額重大，東訊股份有限公司因產業科技快速變遷致產品因過時陳舊或無市場銷售價值所產生之存貨跌價損失風險較高，因此，本會計師將東訊股份有限公司之存貨評價列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項執行之主要程序如下：

1. 評估存貨備抵跌價損失提列政策之合理性。
2. 抽核個別料號評估及驗證淨變現價值。
3. 確認備抵存貨跌價損失提列情形。

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東訊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東訊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。

東訊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，惟依照中華民國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，惟其目的非對東訊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，以及使東訊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東訊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. 對於東訊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，決定對東訊股份有限公司民國 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

蔣承翰 

會計師

劉倩瑜 



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1130350413 號

金管證審字第 1090350620 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 5 日



東訊股份有限公司
 個體資產負債表
 民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	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	六(一)	\$	116,293	10	\$	32,534	3
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產—流動	六(二)		-	-		16,050	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動	六(三)及八		23,512	2		84,773	7
1140	合約資產—流動	六(二十二)		1,199	-		10,091	1
1150	應收票據淨額	六(四)		12,726	1		15,569	1
1160	應收票據—關係人淨額	六(四)及七		581	-		101	-
1170	應收帳款淨額	六(四)		81,612	7		88,282	7
1180	應收帳款—關係人淨額	六(四)及七		16,628	2		17,154	2
1200	其他應收款	七		1,818	-		3,248	-
1220	本期所得稅資產			-	-		945	-
130X	存貨	六(五)		92,368	8		105,702	9
1410	預付款項			13,998	1		3,461	-
1470	其他流動資產			655	-		2,117	-
11XX	流動資產合計			<u>361,390</u>	<u>31</u>		<u>380,027</u>	<u>31</u>
非流動資產								
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產—非流動	六(二)及八		229,551	19		250,140	20
1550	採用權益法之投資	六(六)		206,361	18		219,866	18
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八		55,550	5		47,963	4
1755	使用權資產	六(八)及七		162,665	14		171,992	14
1760	投資性不動產淨額	六(九)及八		22,296	2		35,288	3
1780	無形資產	六(十)		1,522	-		1,152	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十九)		115,508	10		115,508	9
1900	其他非流動資產	八		12,411	1		13,266	1
15XX	非流動資產合計			<u>805,864</u>	<u>69</u>		<u>855,175</u>	<u>69</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>1,167,254</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,235,202</u>	<u>100</u>

(續次頁)



東訊股份有限公司
 個體資產負債表
 民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	113年12月31日	%	112年12月31日	%				
			金	額	金	額				
流動負債										
2100	短期借款	六(十一)及八	\$	270,000	23	\$	324,000	26		
2130	合約負債—流動	六(二十二)		12,109	1		5,035	-		
2150	應付票據			2,810	-		2,070	-		
2170	應付帳款	六(十二)		57,765	5		52,129	4		
2180	應付帳款—關係人	六(十二)及七		3,601	-		3,255	-		
2200	其他應付款	六(十三)及七		51,982	5		55,993	5		
2250	負債準備—流動			5,302	-		5,046	-		
2280	租賃負債—流動	七		7,690	1		7,929	1		
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十六)及八		200,000	17		200,000	16		
2399	其他流動負債—其他	六(十四)		8,185	1		6,568	1		
21XX	流動負債合計			<u>619,444</u>	<u>53</u>		<u>662,025</u>	<u>53</u>		
非流動負債										
2530	應付公司債	六(十五)及七		133,000	11		133,000	11		
2540	長期借款	六(十六)及八		-	-		-	-		
2550	負債準備—非流動			1,444	-		1,563	-		
2570	遞延所得稅負債	六(二十九)		880	-		880	-		
2580	租賃負債—非流動	七		168,195	15		175,885	14		
2600	其他非流動負債	六(六)(十七)		44,995	4		56,230	5		
25XX	非流動負債合計			<u>348,514</u>	<u>30</u>		<u>367,558</u>	<u>30</u>		
2XXX	負債總計			<u>967,958</u>	<u>83</u>		<u>1,029,583</u>	<u>83</u>		
權益										
股本										
3110	普通股股本	六(十九)		142,719	12		142,719	12		
3120	特別股股本			160,000	14		160,000	13		
資本公積										
3200	資本公積	六(二十)		6,237	-		6,237	-		
保留盈餘										
3350	待彌補虧損	六(二十一)	(106,875)	(9)	(116,306)	(9)
其他權益										
3400	其他權益			11,027	1		26,781	2		
3500	庫藏股票	六(十九)	(13,812)	(1)	(13,812)	(1)
3XXX	權益總計			<u>199,296</u>	<u>17</u>		<u>205,619</u>	<u>17</u>		
重大或有負債及未認列之合約承諾		九								
重大之期後事項		十一								
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>1,167,254</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,235,202</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：劉兆凱



經理人：田瑛睿



會計主管：王妍麗



東訊股份有限公司
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
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	113 年 度		112 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(二十二)及七	\$ 483,859	100	\$ 535,782	100
5000 營業成本	六(五)及七	(313,036)	(65)	(398,816)	(75)
5900 營業毛利		170,823	35	136,966	25
5910 未實現銷貨利益		(6,325)	(1)	(6,286)	(1)
5920 已實現銷貨利益		6,286	1	6,173	1
5950 營業毛利淨額		170,784	35	136,853	25
營業費用	六(二十七) (二十八)				
6100 推銷費用		(69,453)	(14)	(72,050)	(13)
6200 管理費用		(47,874)	(10)	(48,086)	(9)
6300 研究發展費用		(68,367)	(14)	(72,263)	(14)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(596)	-	(131)	-
6000 營業費用合計		(186,290)	(38)	(192,530)	(36)
6900 營業損失		(15,506)	(3)	(55,677)	(11)
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十三)	1,547	-	8,800	2
7010 其他收入	六(二十四)及七	20,870	4	18,490	3
7020 其他利益及損失	六(二十五)	314	-	2,931	1
7050 財務成本	六(二十六)及七	(19,648)	(4)	(24,764)	(5)
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)	(2,271)	-	14,126	3
7000 營業外收入及支出合計		812	-	19,583	4
7900 稅前淨損		(14,694)	(3)	(36,094)	(7)
7950 所得稅費用	六(二十九)	-	-	-	-
8200 本期淨損		(\$ 14,694)	(3)	(\$ 36,094)	(7)
其他綜合損益(淨額)					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十八)	\$ 4,568	1	\$ 130	-
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(二)	3,803	1	30,529	6
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 8,371	2	\$ 30,659	6
8500 本期綜合損益總額		(\$ 6,323)	(1)	(\$ 5,435)	(1)
每股虧損	六(三十)				
9750 基本		(\$ 1.09)		(\$ 2.60)	
9850 稀釋		(\$ 1.09)		(\$ 2.60)	

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：劉兆凱



經理人：田瑛睿



會計主管：王妍麗





東訊股份有限公司
個體權益變動表

民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

股 本

	112年	113年	附註	普通	特別	股本	資本	公積	待彌	補虧	損	損	資	實	現	益	庫	股	票	權	益	總	額		
112年1月1日餘額	\$ 142,719	\$ 160,000	\$ 6,237	\$ 124,694	\$ 40,604	\$ 13,795	\$ 211,071																		
本期淨損	-	-	-	(36,094)	-	-	(36,094)																		
本期其他綜合(損)益	-	-	-	130	30,529	-	30,659																		
本期綜合損益總額	-	-	-	(35,964)	30,529	-	30,659																		
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	44,352	(44,352)	-	-																		
子公司購買母公司庫藏股	-	-	-	-	-	(17)	(17)																		
112年12月31日餘額	\$ 142,719	\$ 160,000	\$ 6,237	\$ 116,306	\$ 26,781	\$ 13,812	\$ 205,619																		
113年1月1日餘額	\$ 142,719	\$ 160,000	\$ 6,237	\$ 116,306	\$ 26,781	\$ 13,812	\$ 205,619																		
本期淨損	-	-	-	(14,694)	-	-	(14,694)																		
本期其他綜合(損)益	-	-	-	4,568	3,803	-	8,371																		
本期綜合損益總額	-	-	-	(10,126)	3,803	-	(6,323)																		
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	19,557	(19,557)	-	-																		
113年12月31日餘額	\$ 142,719	\$ 160,000	\$ 6,237	\$ 106,875	\$ 11,027	\$ 13,812	\$ 199,296																		

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：劉兆凱



經理人：田瑛睿



會計主管：王妍麗

東訊股份有限公司
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

	附註	1 1 3 年 度	1 1 2 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨損		(\$ 14,694)	(\$ 36,094)
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(七)(八)(九) (二十七)	21,262	20,942
攤銷費用	六(十)(二十七)	1,259	1,858
預期信用減損損失	十二(二)	596	131
利息費用	六(二十六)	19,648	24,764
利息收入	六(二十三)	(1,547)	(8,800)
股利收入	六(二十四)	(8,440)	(6,806)
採用權益法認列之子公司及關聯企業損 (益)之份額	六(六)	2,271	(14,126)
未實現銷貨利益		39	113
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			
合約資產		8,892	(10,091)
應收票據		2,843	10,731
應收票據-關係人		(480)	120
應收帳款		6,074	(13,123)
應收帳款-關係人		526	8,092
其他應收款		1,124	(1,886)
存貨		13,334	66,299
預付款項		(9,592)	(504)
其他流動資產		1,462	(290)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債		7,074	1,004
應付票據		740	(210)
應付帳款		5,636	(34,438)
應付帳款-關係人		346	280
其他應付款		(1,283)	2,851
負債準備		137	1,620
其他流動負債		1,617	516
應計退休金負債		(8,838)	(8,634)
營運產生之現金流入		50,006	4,319
收取之利息		1,853	9,641
支付之利息		(19,733)	(25,219)
收取之股利		21,474	24,111
營業活動之淨現金流入		53,600	12,852

(續次頁)

東訊股份有限公司
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

	附註	1 1 3 年 度	1 1 2 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
按攤銷後成本衡量之金融資產減少		\$ 61,261	\$ 161,117
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金			
融資產價款		40,441	263,488
子公司清算退回股款	六(六)	-	47
取得不動產、廠房及設備	六(三十一)	(4,601)	(4,093)
取得無形資產	六(十)	(1,732)	(514)
存出保證金減少(增加)		67	(683)
投資活動之淨現金流入		95,436	419,362
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款增加	六(三十二)	1,868,000	1,914,492
短期借款減少	六(三十二)	(1,922,000)	(2,330,492)
存入保證金增加	六(三十二)	332	763
租賃本金償還數	六(三十二)	(11,609)	(11,443)
籌資活動之淨現金流出		(65,277)	(426,680)
本期現金及約當現金增加數		83,759	5,534
期初現金及約當現金餘額	六(一)	32,534	27,000
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 116,293	\$ 32,534

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：劉兆凱



經理人：田瑛睿



會計主管：王妍麗



東訊股份有限公司 公鑒：

查核意見

東訊股份有限公司及子公司（以下簡稱「東訊集團」）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、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，足以允當表達東訊集團民國 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中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核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，與東訊集團保持超然獨立，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，對東訊集團民國 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。

東訊集團民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

存貨之評價

事項說明

東訊集團對存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量，存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳財務報告附註五(二)；存貨項目說明，請詳財務報告附註六(六)，民國 113 年 12 月 31 日存貨及備抵存貨評價損失餘額各為新台幣 165,658 仟元及新台幣 60,577 仟元。東訊集團對存貨係採成本與淨變現價值孰低者衡量，由於存貨金額重大，東訊集團因產業科技快速變遷致產品因過時陳舊或無市場銷售價值所產生之存貨跌價損失風險較高，因此，本會計師將東訊集團之存貨評價列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項執行之主要程序如下：

1. 評估存貨備抵跌價損失提列政策之合理性。
2. 抽核個別料號評估及驗證淨變現價值。
3. 確認備抵存貨跌價損失提列情形。

其他事項-個體財務報告

東訊股份有限公司已編製民國113年度及112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東訊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東訊集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

東訊集團之治理單位(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在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出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，惟其目的非對東訊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，以及使東訊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東訊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，決定對東訊集團民國 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

蔣承翰 蔣承翰

會計師

劉倩瑜 劉倩瑜



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1130350413 號

金管證審字第 1090350620 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 5 日

東訊股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國113年及112年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	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	六(一)	\$	225,484	17	\$	143,638	10
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)		11,392	1		14,430	1
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(三)		-	-		16,050	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六(四)及八		175,401	14		254,644	18
1140	合約資產—流動	六(十九)		1,199	-		10,091	1
1150	應收票據淨額	六(五)		12,861	1		17,334	1
1160	應收票據—關係人淨額	六(五)及七		581	-		400	-
1170	應收帳款淨額	六(五)		98,699	8		130,376	9
1180	應收帳款—關係人淨額	六(五)及七		6,536	1		8,039	1
1200	其他應收款	七		3,930	-		9,460	1
130X	存貨	六(六)		105,081	8		116,905	8
1410	預付款項			14,851	1		5,169	1
1470	其他流動資產			651	-		2,067	-
11XX	流動資產合計			<u>656,666</u>	<u>51</u>		<u>728,603</u>	<u>52</u>
非流動資產								
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(三)及八		229,551	18		250,140	18
1550	採用權益法之投資	六(七)		18,205	1		18,273	1
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八		85,449	6		98,351	7
1755	使用權資產	六(九)及七		163,646	13		173,955	13
1760	投資性不動產淨額	六(十)及八		8,807	1		-	-
1780	無形資產	六(十一)		1,828	-		1,374	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)		115,981	9		115,981	8
1900	其他非流動資產	八		12,703	1		13,557	1
15XX	非流動資產合計			<u>636,170</u>	<u>49</u>		<u>671,631</u>	<u>48</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>1,292,836</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,400,234</u>	<u>100</u>

(續次頁)

東訊股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國113年及112年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	113 年 12 月 31 日			112 年 12 月 31 日		
		金	額	%	金	額	%
流動負債							
2100	短期借款	六(十二)及八	\$ 270,000	21	\$ 324,000	23	
2130	合約負債—流動	六(十九)	12,121	1	5,091	1	
2150	應付票據		3,147	-	2,901	-	
2170	應付帳款		76,955	6	74,560	5	
2180	應付帳款—關係人	七	478	-	583	-	
2200	其他應付款	六(十三)及七	60,572	5	72,726	5	
2230	本期所得稅負債		-	-	6,792	1	
2250	負債準備—流動		5,301	-	5,046	-	
2280	租賃負債—流動	七	8,710	1	8,933	1	
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十四)及八	200,000	15	200,000	14	
2399	其他流動負債—其他		8,724	1	7,292	1	
21XX	流動負債合計		<u>646,008</u>	<u>50</u>	<u>707,924</u>	<u>51</u>	
非流動負債							
2540	長期借款	六(十四)及八	-	-	-	-	
2550	負債準備—非流動		2,172	-	2,281	-	
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)	880	-	880	-	
2580	租賃負債—非流動	七	168,195	13	176,905	13	
2600	其他非流動負債	六(十五)	34,502	3	47,576	3	
25XX	非流動負債合計		<u>205,749</u>	<u>16</u>	<u>227,642</u>	<u>16</u>	
2XXX	負債總計		<u>851,757</u>	<u>66</u>	<u>935,566</u>	<u>67</u>	
歸屬於母公司業主之權益							
股本							
3110	普通股股本	六(十六)	142,719	11	142,719	10	
3120	特別股股本		160,000	12	160,000	11	
資本公積							
3200	資本公積	六(十七)	6,237	-	6,237	1	
保留盈餘							
3350	待彌補虧損	六(十八)	(106,875)	(8)	(116,306)	(8)	
其他權益							
3400	其他權益		11,027	1	26,781	2	
3500	庫藏股票	六(十六)	(13,812)	(1)	(13,812)	(1)	
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		<u>199,296</u>	<u>15</u>	<u>205,619</u>	<u>15</u>	
36XX	非控制權益	四(三)	<u>241,783</u>	<u>19</u>	<u>259,049</u>	<u>18</u>	
3XXX	權益總計		<u>441,079</u>	<u>34</u>	<u>464,668</u>	<u>33</u>	
重大或有負債及未認列之合約承諾							
	重大之期後事項	九					
		十一					
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 1,292,836</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,400,234</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：劉兆凱



經理人：田瑛睿



會計主管：王妍麗



東訊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
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	113 年 度		112 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十九)及七	\$ 631,414	100	\$ 804,032	100
5000 營業成本	六(六)及七	(440,595)	(70)	(595,026)	(74)
5950 營業毛利淨額		190,819	30	209,006	26
營業費用	六(二十四) (二十五)及七				
6100 推銷費用		(81,876)	(13)	(88,905)	(11)
6200 管理費用		(58,236)	(9)	(64,956)	(8)
6300 研究發展費用		(70,877)	(11)	(76,938)	(10)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(2,264)	-	(142)	-
6000 營業費用合計		(213,253)	(33)	(230,941)	(29)
6900 營業損失		(22,434)	(3)	(21,935)	(3)
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十)	4,638	1	11,939	2
7010 其他收入	六(二十一)及七	14,187	2	11,790	2
7020 其他利益及損失	六(二十二)	2,463	1	3,438	-
7050 財務成本	六(二十三)	(17,023)	(3)	(22,152)	(3)
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(七)	1,206	-	2,511	-
7000 營業外收入及支出合計		5,471	1	7,526	1
7900 稅前淨損		(16,963)	(2)	(14,409)	(2)
7950 所得稅利益(費用)	六(二十六)	115	-	(5,782)	(1)
8200 本期淨損		(\$ 16,848)	(2)	(\$ 20,191)	(3)
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(十五)	\$ 4,568	1	\$ 130	-
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(三)	3,803	-	30,529	4
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 8,371	1	\$ 30,659	4
8500 本期綜合損益總額		(\$ 8,477)	(1)	\$ 10,468	1
淨利(損)歸屬於：					
8610 母公司業主		(\$ 14,694)	(2)	(\$ 36,094)	(5)
8620 非控制權益		(\$ 2,154)	-	\$ 15,903	2
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		(\$ 6,323)	(1)	(\$ 5,435)	(1)
8720 非控制權益		(\$ 2,154)	-	\$ 15,903	2
每股虧損	六(二十七)				
9750 基本		(\$ 1.09)		\$ 2.60	
9850 稀釋		(\$ 1.09)		\$ 2.60	

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：劉兆凱



經理人：田瑛睿



會計主管：王妍麗



東訊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

附註	1 1 3 年 度	1 1 2 年 度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨損	(\$ 16,963)	(\$ 14,409)
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(八)(九)(十) (二十四) 25,188	24,713
攤銷費用	六(十一) (二十四) 1,675	2,252
預期信用減損損失	十二(二) 2,264	142
利息費用	六(二十三) 17,023	22,152
利息收入	六(二十) (4,638)	(11,939)
股利收入	六(二十一) (8,440)	(6,806)
採用權益法認列之關聯企業利益之份額	六(七) (1,206)	(2,511)
透過損益按公允價值衡量之金融資產之淨利益	六(二)(二十二) (492)	(474)
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		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	3,530	(3,463)
合約資產	8,892	(10,091)
應收票據	4,473	9,130
應收票據-關係人	(181)	1,820
應收帳款	29,413	23,029
應收帳款-關係人	1,503	3,958
其他應收款	1,376	(7,957)
其他應收款-關係人	-	(5)
存貨	11,824	75,307
預付款項	(9,682)	(63)
其他流動資產	1,416	(670)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債	7,030	699
應付票據	246	(241)
應付帳款	2,395	(41,203)
應付帳款-關係人	(105)	(763)
其他應付款	(10,593)	3,368
負債準備	146	1,644
其他流動負債	1,432	318
應計退休金負債	(8,838)	(8,634)
營運產生之現金流入	58,688	59,303
收取之利息	4,988	12,761
支付之利息	(17,108)	(22,607)
收取之股利	9,713	7,941
支付之所得稅	(2,871)	(5,943)
營業活動之淨現金流入	53,410	51,455

(續次頁)

東訊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

	附註	1 1 3 年 度	1 1 2 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
按攤銷後成本衡量之金融資產減少		\$ 79,243	\$ 40,437
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產之價款		40,441	263,488
取得不動產、廠房及設備	六(二十八)	(7,793)	(11,891)
取得無形資產	六(十一)	(2,129)	(982)
存出保證金減少(增加)		67	(683)
投資活動之淨現金流入		<u>109,829</u>	<u>290,369</u>
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款增加	六(二十九)	1,868,000	2,964,000
短期借款減少	六(二十九)	(1,922,000)	(3,395,000)
存入保證金增加	六(二十九)	332	763
租賃本金償還數	六(二十九)	(12,613)	(12,434)
子公司發放現金股利予少數股權		(15,112)	(20,780)
庫藏股票買回成本		-	(39)
籌資活動之淨現金流出		<u>(81,393)</u>	<u>(463,490)</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數		81,846	(121,666)
期初現金及約當現金餘額	六(一)	<u>143,638</u>	<u>265,304</u>
期末現金及約當現金餘額	六(一)	<u>\$ 225,484</u>	<u>\$ 143,638</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：劉兆凱



經理人：田瑛睿



會計主管：王妍麗



【附件四】

東訊股份有限公司
中華民國一百一十二年度虧損撥補表



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初累積虧損	(116,306,370)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	19,557,354
確定福利計畫之再衡量數	4,568,842
113 年度稅後淨損	(14,694,366)
期末累積虧損數	(106,874,540)

董事長：劉兆凱



經理人：田瑛睿



會計主管：王妍麗



【附件五】

東訊股份有限公司
「公司章程」修正前後條文對照表

修正條文	現行條文	修正說明
<p>第二條</p> <p>本公司經營事業如下：</p> <p>1. CC01060 有線通信機械器材製造業</p> <p>2. CC01070 無線通信機械器材製造業</p> <p>3. CC01080 電子零組件製造業</p> <p>4. CC01100 電信管制射頻器材製造業</p> <p>5. CC01110 電腦及其週邊設備製造業</p> <p>6. CC01990 其他電機及電子機械器材製造業</p> <p>7. E701010 電信工程業</p> <p>8. F401010 國際貿易業</p> <p>9. F601010 智慧財產權業</p> <p>10. I301030 電子資訊供應服務業</p> <p>11. <u>IG03010</u> 能源技術服務業</p> <p>12. I103060 管理顧問業</p> <p>13. CB01990 其他機械製造業</p> <p>14. F113020 電器批發業(限區外經營)</p> <p>15. F213010 電器零售業(限區外經營)</p> <p>(一) 1. 集中式用戶交換機(CRCS)。</p> <p>2. 通訊網路系統。</p> <p>3. 數據通訊網路。</p> <p>4. 用戶用交換系統(PABX)。</p> <p>5. 無線通訊裝備。</p> <p>6. 光纖、光纜及其組件。</p> <p>7. 專業用微電腦及其週邊設備。</p>	<p>第二條</p> <p>本公司經營事業如下：</p> <p>1. CC01060 有線通信機械器材製造業</p> <p>2. CC01070 無線通信機械器材製造業</p> <p>3. CC01080 電子零組件製造業</p> <p>4. CC01100 電信管制射頻器材製造業</p> <p>5. CC01110 電腦及其週邊設備製造業</p> <p>6. CC01990 其他電機及電子機械器材製造業</p> <p>7. E701010 電信工程業</p> <p>8. F401010 國際貿易業</p> <p>9. F601010 智慧財產權業</p> <p>10. I301030 電子資訊供應服務業</p> <p>11. CB01990 其他機械製造業</p> <p>12. F113020 電器批發業(限區外經營)</p> <p>13. F213010 電器零售業(限區外經營)</p> <p>(一) 1. 集中式用戶交換機(CRCS)。</p> <p>2. 通訊網路系統。</p> <p>3. 數據通訊網路。</p> <p>4. 用戶用交換系統(PABX)。</p> <p>5. 無線通訊裝備。</p> <p>6. 光纖、光纜及其組件。</p> <p>7. 專業用微電腦及其週邊設備。</p>	<p>配合公司業務新增營業項目</p>

修正條文	現行條文	修正說明
<p>8. 交換式直流電源供應設備。</p> <p>9. 微波通訊設備。</p> <p>10. 航太通訊和控制系統。</p> <p>11. 軌道車輛通訊設備、儀控設備。</p> <p>12. 通信線路用戶端測試器材，複合型端子板、保安器、電話用戶迴路遙測介面隔離器、線路設施安全監控管理系統。</p> <p>以上各項目及其週邊設備之研究發展、設計、製造、銷售、推廣及售後服務。</p> <p>(二)兼營與本公司業務相關之進出口貿易業務。</p>	<p>8. 交換式直流電源供應設備。</p> <p>9. 微波通訊設備。</p> <p>10. 航太通訊和控制系統。</p> <p>11. 軌道車輛通訊設備、儀控設備。</p> <p>12. 通信線路用戶端測試器材，複合型端子板、保安器、電話用戶迴路遙測介面隔離器、線路設施安全監控管理系統。</p> <p>以上各項目及其週邊設備之研究發展、設計、製造、銷售、推廣及售後服務。</p> <p>(二)兼營與本公司業務相關之進出口貿易業務。</p>	
<p>第廿三條：</p> <p>本公司依當年度獲利狀況，應提撥百分之一至百分之十，分派員工酬勞；<u>本項員工酬勞數額不低於10%應為基層員工分配酬勞</u>，董事酬勞不高於百分之五。員工酬勞發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。</p> <p>前項員工酬勞、董事酬勞分派及員工酬勞以股票或現金分派發放之決定，應由董事會以三分之二以上出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。</p> <p>第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前</p>	<p>第廿三條：</p> <p>本公司依當年度獲利狀況，應提撥百分之一至百分之十，分派員工酬勞；董事酬勞不高於百分之五。員工酬勞發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。</p> <p>前項員工酬勞、董事酬勞分派及員工酬勞以股票或現金分派發放之決定，應由董事會以三分之二以上出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。</p> <p>第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前</p>	<p>依證交法第14條第6項規定修正。</p>

修正條文	現行條文	修正說明
之利益。	之利益。	
<p>第二十七條 本章程訂立於民國六十九年九月五日。 (第一次至第三十九次修正 略) 本章程第四十次修訂於民國一百十一年六月十五日。 <u>本章程第四十一次修訂於民國一百十四年六月十九日。</u></p>	<p>第二十七條 本章程訂立於民國六十九年九月五日。 (第一次至第三十九次修正 略) 本章程第四十次修訂於民國一百十一年六月十五日。</p>	<p>增列本次修訂次數及日期</p>