

股票代碼:8089



康全電訊股份有限公司
COMTREND CORPORATION

105 年股東常會

議事手冊

日期：中華民國 105 年 6 月 14 日

地點：新北市三重區重新路五段 609 巷 10 號 2 樓之 2

目 錄

	<u>頁次</u>
壹、會議議程.....	1
一、討論事項.....	2
二、報告事項.....	2
三、承認事項.....	3
四、臨時動議.....	3
貳、附件	
一、一百零四年度營業報告書.....	4
二、一百零四年度監察人查核報告書.....	7
三、「公司章程」修訂新舊條文對照表.....	8
四、一百零四年度會計師查核報告及財務報表.....	10
參、附錄	
一、公司章程.....	24
二、股東會議事規則.....	29
三、董事及監察人持股情形.....	31

康全電訊股份有限公司

105年股東常會會議議程

時間：中華民國 105 年 6 月 14 日(星期二)上午九時

地點：新北市三重區重新路五段 609 巷 10 號 2 樓之 2

一、宣布開會

二、主席致詞

三、討論事項：

第一案：修訂本公司「公司章程」案。

四、報告事項：

第一案：一百零四年度營業報告。

第二案：監察人審查一百零四年度決算表冊報告。

五、承認事項：

第一案：一百零四年度營業報告書及財務報表案。

第二案：一百零四年度虧損撥補案。

六、臨時動議

七、散會

討論事項

第一案

【董事會提】

案由：修訂本公司「公司章程」案，敬請 討論。

說明：一、為配合公司實務需要及法令相關規定，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 8-9 頁。

決議：

報告事項

一、一百零四年度營業報告，敬請 鑒核。

說明：本公司一百零四年度營業報告書(請參閱本手冊第 4-6 頁)

二、監察人審查一百零四年度決算表冊報告，敬請 鑒核。

說明：一百零四年度監察人審查報告書(請參閱本手冊第 7 頁)

承認事項

第一案

【董事會提】

案由：一百零四年度營業報告書及財務報表(含合併財務報表)案，敬請 承認。

說明：一、本公司一百零四年度資產負債表、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、張敬人會計師查核簽證完成，並經送本公司監察人審查竣事。

二、謹將上述財務報表(含合併財務報表)併同營業報告書，提請 承認。

三、一百零四年度營業報告書及財務報表，請參閱本手冊第4-6頁及10-23頁。

決議：

第二案

【董事會提】

案由：一百零四年度虧損撥補案，敬請 承認。

說明：一、本公司一百零四年度虧損撥補表如下，敬請 承認。

康全電訊股份有限公司
民國一百零四年度虧損撥補表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	67,911,341
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(3,405,656)
本期稅後淨損	(11,581,716)
期末未分配盈餘	52,923,969

負責人：任冠生



經理人：邱裕昌



會計主管：王淑靜



決議：

臨時動議

散 會



康全電訊股份有限公司 營業報告書

各位股東、女士、先生：

首先感謝各位股東、女士、先生長期對本公司的支持與鼓勵，謹將本公司一〇四年度的營業實績報告如下：

一、一〇四年度營業報告：

(一)營業計畫實施成果

回顧一〇四年度，由於本公司主要市場歐洲地區景氣低迷，以及面臨歐元大幅貶值及同業削價競爭的雙重壓力，以致本公司一〇四年度的營業狀況較一〇三年度衰退。本公司一〇四年度合併營收為 1,521,139 仟元，合併毛利為 431,276 千元，因受營收下滑及歐元大幅貶值影響，歸屬於母公司淨損為 11,582 仟元。有鑑於同業於歐洲市場削價競爭日益嚴重，一〇四年本公司除持續與歐洲電信領導公司維持友好關係，更積極開拓歐洲中型電信商，及拓展北美及亞洲市場。於產品方面，除持續研發符合客戶需求及市場趨勢之電信產品外，亦投入研發 SMB 系列產品；於營運方面，積極面對產業大環境瞬息萬變，適時調整營運方向，使公司體質更加穩健。

(二)財務收支及獲利能力分析(合併報表)

項 目		103 年度	104 年度
財務結構 分 析	負債佔資產比率 (%)	47.24	34.33
	長期資金佔固定資產比率 (%)	1,868	2,128
償債能力 分 析	流動比率 (%)	184.24	248.77
	速動比率 (%)	134.24	199.76
	利息保障倍數	47.02	(5.25)
獲利能力 分 析	營業利益佔實收資本額比率 (%)	21.77	(6.85)
	本期淨利佔實收資本額比率 (%)	12.62	(2.88)
	每股盈餘(元)	1.26	(0.29)

本公司隨時注意公司的營運風險，在面臨經濟局勢變化時適時調整營運方向與組織結構，故雖然本公司一〇四年度呈現虧損，但在財務結構、流動比率及速動比率反而較一〇三年度有顯著成長。

(三)研究發展狀況

本公司一〇四年度研發成果如下：

1. 被動式光纖 (GPON)網路閘道器, IAD (GRG-4260)
2. FTTdp 光纖到分配點八口解決方案 (DPU-4652)
3. 11ac 4x4 無線影音橋接器 (WAP-5940)
4. 11ac 4x4 無線網路閘道器(WAP-5895u)
5. VDSL2+ 30a 11ac 3x3 寬頻路由器 (VR-3060u)
6. VoIP 網路閘道器(VG-8061u)
7. 具 TR-069 網管功能的 G.hn 電源線網路設備 (PG-9172)
8. 具 TR-069 網管功能的 G.hn 電源線無線網路設備 (PG-9171n)
9. 具 TR-069 網管功能及 PoE 供電的 G.hn 電源線網路設備 (PG-9172PoE)
10. G.hn 同軸電纜網路設備 (GCA-6000)
11. 網路機上盒 (STB-7064n)
12. 企業級 AP 雲端 ACS 網管系統

二、一〇五年度營業計畫概要

(一)本年度經營方針

由於本公司所合作的客戶，大多是各地區頗具規模的電信業者，因具有指標性意義，一旦成功成為其供應商，往往能主動帶來許多商機。自有品牌Comtrend目前在電信市場已建立品牌知名度，一方面除了加強鞏固既有的客戶群外，也將以累積的成功經驗做為進軍其它地區的利器。

在市場方面，今年除了與既有之歐美各電信業者擴大合作關係，並積極開拓亞洲市場。於產品開發方向，本公司在既有寬頻接取設備基礎上，積極研發各種FTTN/FTTC/FTTB/FTTH/FTTdp架構下的通訊設備及管理系統，例如新一代的xDSL Gateway/Router/IAD、GPON、DPU、G.Fast、G.hn PLC、IP-STB等產品線，以及SMB系列產品線，提供多樣化產品以滿足各類電信及寬頻服務業者佈建需求，進而讓使用者享有更高品質的網路連結、視訊及語音等服務。

(二)重要產銷政策

在產品開發及生產方面，除致力研發更新更好的產品外，同時加強與訊舟科技的策略合作深化共同採購，以提升彼此在專業領域的優勢外，並藉由資源整合與共享，發揮整體資源與產品線互補效益，提升整體營運績效。另一方面，為了提供客戶更全面、更多樣化的網路通訊設備，未來將積極的與台灣及中國

大陸 OEM/ODM 生產廠商進行策略合作，引進多項競爭性產品以滿足客戶的需求。

就銷售政策，本年度公司將持續本著穩紮穩打的原則，擴大和既有客戶的合作關係，增加供應產品類別及產品銷售量；利用既有客戶為銷售參考(Sales Reference)，開發新客源；持續強化康全品牌在電信業者心中的信任度；並以電信市場為基礎，開拓新的銷售管道(如零售市場、企業用戶等)。

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，不盲目追求業績的成長；並積極開拓新市場、研發新產品線與分散客戶，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、降低營運費用

配合公司營運方針，嚴格管控預算，降低營運費用；建立全方位營運管理模式，強化橫向溝通，提升營運績效。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

在電信自由化及國際化之趨勢下，國內外研究機構看好電信通訊市場未來之成長，通訊產品需求日益增加，致國內外廠商爭相投入此市場，造成市場競爭亦日趨激烈。本公司擁有堅強的研發、行銷與客服團隊，除了與既有的客戶維持長久的合作關係外，另一方面則致力於開發各種客製化產品，拓展並分散業務來源，追求公司的穩定成長。

最後，再次感謝各位股東、女士、先生對本公司的支持，也謝謝全體員工同仁的貢獻與努力，使公司能持續繁榮與壯大。在此，謹祝各位

身體健康，萬事如意

董事長：任冠生



經理人：邱裕昌



主辦會計：王淑靜



康全電訊股份有限公司
監察人查核報告書

茲 准

董事會造送本公司一百零四年度財務報表(含合併財務報表)，業經勤業眾信聯合會計師事務所龔則立、張敬人會計師查核完竣，連同營業報告書及虧損撥補之議案等，復經本監察人查核，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條之規定，繕具報告書，敬請 鑒察。

此致

本公司一百零五年股東常會

監察人 星耘科技有限公司 林信勇



林育雅



王義德



中 華 民 國 一 百 零 五 年 三 月 二 十 九 日

康全電訊股份有限公司

公司章程修訂新舊條文對照表

原條文	修正後條文	說明
第十四條 股東會之決議除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。	第十四條 股東會之決議除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。 <u>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。</u>	依公司實務需要及法令相關規定增列。
第四章 董事及監察人	第四章 董事、監察人及審計委員會	配合未來設置審計委員會
第十七條 本公司設董事 <u>五</u> 至 <u>九</u> 人、監察人二至四人，其中獨立董事二人(含)以上，且不得少於董事席次五分之一，董事、監察人選舉採候選人提名制度。提名方式依公司法第一百九十二條之一及第二百零一十六條之一規定辦理。董事選舉時，應依公司法第 <u>198</u> 條規定辦理，獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額。	第十七條 本公司設董事 <u>七</u> 至 <u>十三</u> 人、監察人二至四人，其中獨立董事二人(含)以上，且不得少於董事席次五分之一，董事、監察人選舉採候選人提名制度。提名方式依公司法第一百九十二條之一及第二百零一十六條之一規定辦理。董事選舉時，應依公司法第 <u>一百九十八</u> 條規定辦理，獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額。 <u>本公司依證券交易法第十四條之四選擇設置「審計委員會」時，毋庸設置監察人；如已設置者，於「審計委員會」成立時，監察人即當然解任，本章程關於監察人之相關規定，亦隨即失效。</u> <u>審計委員會由全體獨立董事組成，其人數不少於三人，其中一人為召集人，其職權行使及相關事項，悉依相關法令規定辦理，以審計委員會組織規程另訂之並經董事會決議通過後施行。</u>	配合未來設置審計委員會
第三十一條：本公司年度總決算如有盈餘，除依法繳納稅捐及彌補歷年虧損外，應先提撥	第三十一條： <u>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</u>	配合公司實務需要及法令相關規定修訂。

原條文	修正後條文	說明
<p>百分之十為法定盈餘公積，並視需要提列特別盈餘公積，如尚有盈餘時，再分派如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 董監事酬勞百分之二~五。 員工紅利百分之八~十二，員工股票紅利之分配對象得包含從屬公司之員工。 餘併同以前年度累積未分配盈餘提撥百分之三十~百分之百作為股東股利，由董事會擬具盈餘分配議案提請股東會決議分配之。 <p>為因應經濟景氣變動，並健全公司財務結構，本公司未來股利發放政策之訂定如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 茲因本公司正處於企業成長階段，股利政策主要係考量公司未來之各項投資資金需求，財務結構及盈餘等情形，每年由董事會依據當年度盈餘擬定分派案，經股東會決議後授權董事會辦理。 為考量投資資金需求及對每股盈餘之稀釋程度，適度採股票股利或現金股利方式發放，惟每年發放現金股利不得低於當年度發放之股票股利及現金股利合計數百分之十。 	<p><u>為董監酬勞，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。員工酬勞及董監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。</u></p> <p><u>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。</u></p>	
<p>第三十四條：本章程訂立於中華民國七十九年三月卅一日， 第二十三次修正於民國一百零三年六月十一日。</p>	<p>第三十四條：本章程訂立於中華民國七十九年三月卅一日， 第二十三次修正於民國一百零三年六月十一日。 第二十四次修正於民國一百零五年六月十四日。</p>	<p>增列本次修正日期。</p>

會計師查核報告

康全電訊股份有限公司 公鑒：

康全電訊股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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，足以允當表達康全電訊股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

康全電訊股份有限公司民國 104 年度個體財務報表重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等項目明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 龔則立

龔則立



會計師 張敬人

張敬人



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 5 年 2 月 1 9 日

康全電訊股份有限公司

個體資產負債表

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日			103年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金 (附註四及六)	\$	153,296	19	\$	147,743	14
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及七)		-	-		3,733	-
1125	備供出售金融資產—流動 (附註四及八)		55,535	7		-	-
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動 (附註四、十及三二)		4,140	-		8,552	1
1170	應收帳款淨額 (附註四及十一)		13,351	2		11,400	1
1180	應收帳款—關係人 (附註三一)		150,912	18		166,198	15
1200	其他應收款 (附註四及十一)		5,987	1		155,972	15
130X	存貨淨額 (附註四及十二)		48,115	6		188,051	18
1470	其他流動資產 (附註十五及三二)		27,145	3		26,028	2
11XX	流動資產總計		<u>458,481</u>	<u>56</u>		<u>707,677</u>	<u>66</u>
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資 (附註四、十三、二七及二八)		242,560	30		191,784	18
1600	不動產、廠房及設備 (附註四及十四)		18,297	2		18,294	2
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二四)		86,327	11		86,549	8
1930	長期應收票據及款項—關係人 (附註四及三一)		-	-		55,685	5
1990	其他非流動資產 (附註四、十五及二十)		9,851	1		13,796	1
15XX	非流動資產總計		<u>357,035</u>	<u>44</u>		<u>366,108</u>	<u>34</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 815,516</u>	<u>100</u>		<u>\$ 1,073,785</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款 (附註十六及三二)	\$	30,000	4	\$	-	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 (附註四及七)		5,461	1		1,873	-
2170	應付票據及帳款 (附註十七)		20,930	3		55,937	5
2180	應付帳款—關係人 (附註三一)		163,883	20		339,257	32
2219	其他應付款—其他 (附註十八及三一)		40,508	5		65,518	6
2230	本期所得稅負債 (附註四)		94	-		-	-
2250	負債準備—流動 (附註四及十九)		2,511	-		2,511	-
2399	其他流動負債 (附註十八)		1,609	-		9,777	1
21XX	流動負債總計		<u>264,996</u>	<u>33</u>		<u>474,873</u>	<u>44</u>
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二四)		1,462	-		2,072	-
2670	其他非流動負債 (附註四、十三及十八)		-	-		56,987	6
25XX	非流動負債總計		<u>1,462</u>	<u>-</u>		<u>59,059</u>	<u>6</u>
2XXX	負債總計		<u>266,458</u>	<u>33</u>		<u>533,932</u>	<u>50</u>
	權益 (附註二一)						
3110	普通股股本		401,683	49		375,405	35
3200	資本公積		52,384	6		48,305	4
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		12,019	1		7,280	-
3320	特別盈餘公積		-	-		8,897	1
3350	未分配盈餘		52,924	7		93,785	9
3300	保留盈餘總計		<u>64,943</u>	<u>8</u>		<u>109,962</u>	<u>10</u>
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		22,930	3		6,181	1
3425	備供出售金融資產未實現損益		7,118	1		-	-
3400	其他權益總計		30,048	4		6,181	1
3XXX	權益總計		<u>549,058</u>	<u>67</u>		<u>539,853</u>	<u>50</u>
	負債與權益總計		<u>\$ 815,516</u>	<u>100</u>		<u>\$ 1,073,785</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：任冠生



經理人：邱裕昌



會計主管：王淑靜



康全電訊股份有限公司

個體綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二二及三一）	\$ 1,368,107	100	\$ 2,011,003	100
5000	營業成本（附註四、十二、二三及三一）	(1,119,469)	(82)	(1,599,200)	(79)
5900	營業毛利	248,638	18	411,803	21
5910	與子公司之未實現利益	(26,562)	(2)	(16,890)	(1)
5920	與子公司之已實現利益	16,890	1	36,591	2
5950	已實現營業毛利	238,966	17	431,504	22
	營業費用（附註二三及三一）				
6100	推銷費用	(106,128)	(8)	(175,444)	(9)
6200	管理費用	(71,573)	(5)	(86,212)	(4)
6300	研究發展費用	(87,890)	(6)	(98,206)	(5)
6000	營業費用合計	(265,591)	(19)	(359,862)	(18)
6900	營業淨利（損）	(26,625)	(2)	71,642	4
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註四、二三及三一）	545	-	166	-
7020	其他利益及損失（附註二三）	(8,608)	(1)	(1,486)	-
7050	財務成本（附註二三）	(2,536)	-	(1,708)	-
7070	採用權益法之子公司損益份額	26,048	2	(10,207)	(1)
7000	營業外收入及支出合計	15,449	1	(13,235)	(1)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利(損)	(\$ 11,176)	(1)	\$ 58,407	3
7950	所得稅費用(附註四及二四)	(406)	-	(11,022)	(1)
8200	本年度淨利(損)	(11,582)	(1)	47,385	2
	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	(4,103)	-	(4,596)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	698	-	781	-
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	16,749	1	15,078	1
8362	備供出售金融資產 未實現利益	7,118	1	-	-
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	20,462	2	11,263	1
8500	本年度綜合損益總額	\$ 8,880	1	\$ 58,648	3
	每股盈餘(虧損)(附註二五)				
9710	基 本	(\$ 0.29)		\$ 1.18	
9810	稀 釋	\$ -		\$ 1.17	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：任冠生



經理人：邱裕昌



會計主管：王淑靜



康全電訊股份有限公司

個體權益變動表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		股本 (附註二一)	資本公積 (附註二一)	保留盈餘 (附註二一)			其他權益		權益總額	
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額 (附註二一)	備供出售 金融資產 未實現損益		
A1	103 年 1 月 1 日	\$ 375,405	\$ 48,305	\$ 6,709	\$ -	\$ 59,683	\$ 66,392	(\$ 8,897)	\$ -	\$ 481,205
	102 年度盈餘指撥及分配：									
B1	法定盈餘公積	-	-	571	-	(571)	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	8,897	(8,897)	-	-	-	-
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	47,385	47,385	-	-	47,385
D3	103 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(3,815)	(3,815)	15,078	-	11,263
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	43,570	43,570	15,078	-	58,648
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	\$ 375,405	\$ 48,305	\$ 7,280	\$ 8,897	\$ 93,785	\$ 109,962	\$ 6,181	\$ -	\$ 539,853
	103 年度盈餘指撥及分配：									
B1	法定盈餘公積	-	-	4,739	-	(4,739)	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	(8,897)	8,897	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(3,754)	(3,754)	-	-	(3,754)
B9	股票股利	26,278	-	-	-	(26,278)	(26,278)	-	-	-
M5	取得子公司股權價格與帳面價值差額 (附註二一)	-	4,079	-	-	-	-	-	-	4,079
D1	104 年度淨損	-	-	-	-	(11,582)	(11,582)	-	-	(11,582)
D3	104 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(3,405)	(3,405)	16,749	7,118	20,462
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	(14,987)	(14,987)	16,749	7,118	8,880
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	\$ 401,683	\$ 52,384	\$ 12,019	\$ -	\$ 52,924	\$ 64,943	\$ 22,930	\$ 7,118	\$ 549,058

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：任冠生



經理人：邱裕昌



會計主管：王淑靜



康全電訊股份有限公司

個體現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨(損)利	(\$ 11,176)	\$ 58,407
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	7,069	5,294
A20200	攤銷費用	1,182	2,905
A20300	呆帳費用(迴升利益)	5,212	(370)
A20400	指定透過損益按公允價值衡量 金融資產及負債之淨評價利 益	(23,915)	(25,711)
A20900	財務成本	2,536	1,708
A21200	利息收入	(365)	(166)
A22400	採用權益法之子公司損益之份 額	(26,048)	10,207
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失	3,848	5,141
A23500	以成本衡量之金融資產減損損 失	-	1,819
A23800	存貨跌價迴升利益	(2,152)	(3,441)
A23900	與子公司之未實現銷貨利益	26,562	16,890
A24000	與子公司之已實現銷貨利益	(16,890)	(36,591)
A29900	處分子公司(利益)損失	(6,743)	151
A29900	迴轉保固責任準備	-	(1,702)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動 數		
A31150	應收帳款	8,123	194,833
A31180	其他應收款	149,985	(89,698)
A31200	存貨	142,088	(95,748)
A31230	其他資產	55,527	(28,447)
A31240	其他流動資產	(2,299)	(14,387)
A32150	應付票據帳款(含關係人)	(210,381)	(21,256)
A32180	其他應付款項	(25,040)	8,513
A32230	其他流動負債	(8,168)	9,386
A33000	營運產生之現金流入(出)	68,955	(2,263)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
A33300	支付之利息	(\$ 2,139)	(\$ 1,542)
A33500	支付之所得稅	(2)	(7,473)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>66,814</u>	<u>(11,278)</u>
	投資活動之現金流量		
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(3,733)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融負債	31,235	10,233
B00300	取得備供出售金融資產	(48,417)	-
B00600	處分無活絡市場之債務工具投資	4,412	3,011
B02300	處分子公司之淨現金流入	2,070	16,739
B02700	取得不動產、廠房及設備	(10,921)	(3,895)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1	-
B03800	存出保證金減少	-	855
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	<u>(21,620)</u>	<u>23,210</u>
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款增加	30,000	-
C04500	發放現金股利	(3,754)	-
C05400	取得子公司股權	(65,887)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(39,641)</u>	<u>-</u>
EEEE	本年度現金增加數	5,553	11,932
E00100	年初現金餘額	<u>147,743</u>	<u>135,811</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 153,296</u>	<u>\$ 147,743</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：任冠生



經理人：邱裕昌



會計主管：王淑靜



會計師查核報告

康全電訊股份有限公司 公鑒：

康全電訊股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達康全電訊股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

康全電訊股份有限公司業已編製民國 104 及 103 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 龔 則 立

龔 則 立



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

會計師 張 敬 人

張 敬 人



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 5 年 2 月 1 9 日

康全電訊股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日			103年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 318,400	38		\$ 267,237	25	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七)	-	-		3,733	-	
1125	備供出售金融資產—流動(附註四及八)	55,535	7		-	-	
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動(附註四、十及三三)	4,140	-		8,552	1	
1170	應收帳款淨額(附註四及十一)	143,638	17		202,119	19	
1200	其他應收款(附註十一)	21,755	3		157,904	15	
1220	本期所得稅資產(附註四及二五)	136	-		20,389	2	
130X	存貨淨額(附註四及十二)	133,188	16		231,465	22	
1470	其他流動資產(附註十六及三三)	33,543	4		37,644	3	
11XX	流動資產總計	<u>710,335</u>	<u>85</u>		<u>929,043</u>	<u>87</u>	
	非流動資產						
1543	以成本衡量之金融資產—非流動(附註四及九)	-	-		9,045	1	
1546	無活絡市場之債務工具投資—非流動(附註四、十及三三)	1,149	-		1,334	-	
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十五)	25,800	3		28,902	3	
1821	無形資產淨額(附註四)	-	-		8	-	
1840	遞延所得稅資產(附註四及二五)	86,327	10		86,549	8	
1990	其他非流動資產(附註四、十六及二一)	12,453	2		17,172	1	
15XX	非流動資產總計	<u>125,729</u>	<u>15</u>		<u>143,010</u>	<u>13</u>	
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 836,064</u>	<u>100</u>		<u>\$ 1,072,053</u>	<u>100</u>	
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十七及三三)	\$ 30,000	3		\$ -	-	
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註四及七)	5,461	1		1,873	-	
2170	應付票據及帳款(附註十八)	21,555	2		58,479	5	
2180	應付帳款—關係人(附註三二)	163,883	20		339,257	32	
2219	其他應付款—其他(附註十九及三二)	55,789	7		83,234	8	
2230	本期所得稅負債(附註四及二五)	1,297	-		5,957	1	
2250	負債準備—流動(附註四及二十)	2,511	-		2,511	-	
2399	其他流動負債(附註十九)	5,048	1		12,958	1	
21XX	流動負債總計	<u>285,544</u>	<u>34</u>		<u>504,269</u>	<u>47</u>	
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債(附註四及二五)	1,462	-		2,072	-	
2670	其他非流動負債	-	-		117	-	
25XX	非流動負債總計	<u>1,462</u>	<u>-</u>		<u>2,189</u>	<u>-</u>	
2XXX	負債總計	<u>287,006</u>	<u>34</u>		<u>506,458</u>	<u>47</u>	
	歸屬於本公司業主之權益(附註二二)						
3110	普通股股本	<u>401,683</u>	<u>48</u>		<u>375,405</u>	<u>35</u>	
3200	資本公積	<u>52,384</u>	<u>6</u>		<u>48,305</u>	<u>4</u>	
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	12,019	2		7,280	-	
3320	特別盈餘公積	-	-		8,897	1	
3350	未分配盈餘	<u>52,924</u>	<u>6</u>		<u>93,785</u>	<u>9</u>	
3300	保留盈餘總計	<u>64,943</u>	<u>8</u>		<u>109,962</u>	<u>10</u>	
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	22,930	3		6,181	1	
3425	備供出售金融資產未實現損益	7,118	1		-	-	
3400	其他權益總計	<u>30,048</u>	<u>4</u>		<u>6,181</u>	<u>1</u>	
31XX	本公司業主權益總計	<u>549,058</u>	<u>66</u>		<u>539,853</u>	<u>50</u>	
36XX	非控制權益(附註二二)	-	-		25,742	3	
3XXX	權益總計	<u>549,058</u>	<u>66</u>		<u>565,595</u>	<u>53</u>	
	負債與權益總計	<u>\$ 836,064</u>	<u>100</u>		<u>\$ 1,072,053</u>	<u>100</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：任冠生



經理人：邱裕昌



會計主管：王淑靜



康全電訊股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及二三）	\$ 1,521,139	100	\$ 2,411,722	100
5000	營業成本（附註四、十二、二 四及三二）	(1,089,863)	(72)	(1,738,740)	(72)
5900	營業毛利	431,276	28	672,982	28
	營業費用（附註二四）				
6100	推銷費用	(293,966)	(19)	(371,284)	(16)
6200	管理費用	(76,945)	(5)	(121,760)	(5)
6300	研究發展費用	(87,890)	(6)	(98,206)	(4)
6000	營業費用合計	(458,801)	(30)	(591,250)	(25)
6900	營業淨（損）利	(27,525)	(2)	81,732	3
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二四）	405	-	226	-
7020	其他利益及損失（附註二 四及二七）	13,437	1	(535)	-
7050	財務成本（附註二四）	(2,604)	-	(1,732)	-
7000	營業外收入及支出 合計	11,238	1	(2,041)	-
7900	繼續營業單位稅前淨（損）利	(16,287)	(1)	79,691	3
7950	所得稅費用（附註四及二五）	(9,106)	(1)	(28,110)	(1)
8000	繼續營業單位本年度淨（損） 利	(25,393)	(2)	51,581	2
8100	停業單位利益（損失）（附註 十三）	9,182	1	(8,759)	-
8200	本年度淨（損）利	(16,211)	(1)	42,822	2

（接次頁）

(承前頁)

代 碼	104年度		103年度	
	金 額	%	金 額	%
	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			
	(\$ 4,103)	-	(\$ 4,596)	-
8349	與不重分類之項目			
	相關之所得稅			
	698	-	781	-
	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			
	15,427	1	16,095	-
8362	備供出售金融資產			
	未實現評價損益			
	7,118	-	-	-
8300	本年度其他綜合損			
	益(稅後淨額)			
	19,140	1	12,280	-
8500	本年度綜合損益總額			
	\$ 2,929	-	\$ 55,102	2
	淨(損)利歸屬於			
8610	母公司業主			
	(\$ 11,582)	(1)	\$ 47,385	2
8620	非控制權益			
	(4,629)	-	(4,563)	-
8600				
	(\$ 16,211)	(1)	\$ 42,822	2
	綜合損益總額歸屬於			
8710	母公司業主			
	\$ 8,880	-	\$ 58,648	2
8720	非控制權益			
	(5,951)	-	(3,546)	-
8700				
	\$ 2,929	-	\$ 55,102	2
	每股(虧損)盈餘(附註二六)			
	來自繼續營業單位及停			
	業單位			
9750	基 本			
	(\$ 0.29)		\$ 1.18	
9850	稀 釋			
	\$ -		\$ 1.17	
	來自繼續營業單位			
9710	基 本			
	(\$ 0.52)		\$ 1.40	
9810	稀 釋			
	\$ -		\$ 1.38	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：任冠生



經理人：邱裕昌



會計主管：王淑靜



康全電訊股份有限公司及子公司
合併權益變動表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬於本公司業主之權益	歸屬於本公司業主之權益		歸屬於本公司業主之權益		歸屬於本公司業主之權益		歸屬於本公司業主之權益		非控制權益	權益總額	
		股本	資本公積	保	留	盈	餘	合	計			
A1	103 年 1 月 1 日	\$ 375,405	\$ 48,305	\$ 6,709	\$ -	\$ 59,683	\$ 66,392	(\$ 8,897)	\$ -	\$ 481,205	\$ 29,288	\$ 510,493
B1	102 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	571	-	(571)	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	8,897	(8,897)	-	-	-	-	-	-
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	47,385	47,385	-	-	47,385	(4,563)	42,822
D3	103 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(3,815)	(3,815)	15,078	-	11,263	1,017	12,280
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	43,570	43,570	15,078	-	58,648	(3,546)	55,102
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	\$ 375,405	\$ 48,305	\$ 7,280	\$ 8,897	\$ 93,785	\$ 109,962	\$ 6,181	\$ -	\$ 539,853	\$ 25,742	\$ 565,595
B1	103 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	4,739	-	(4,739)	-	-	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	(8,897)	8,897	-	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(3,754)	(3,754)	-	-	(3,754)	-	(3,754)
B9	股票股利	26,278	-	-	-	(26,278)	(26,278)	-	-	-	-	-
M5	取得子公司非控制權益 (附註二二及二八)	-	4,079	-	-	-	-	-	-	4,079	(19,791)	(15,712)
D1	104 年度淨損	-	-	-	-	(11,582)	(11,582)	-	-	(11,582)	(4,629)	(16,211)
D3	104 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(3,405)	(3,405)	16,749	7,118	20,462	(1,322)	19,140
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	(14,987)	(14,987)	16,749	7,118	8,880	(5,951)	2,929
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	\$ 401,683	\$ 52,384	\$ 12,019	\$ -	\$ 52,924	\$ 64,943	\$ 22,930	\$ 7,118	\$ 549,058	\$ -	\$ 549,058

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：任冠生



經理人：邱裕昌



會計主管：王淑靜



康全電訊股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A00010	繼續營業單位稅前淨（損）利	(\$ 16,287)	\$ 79,691
A00020	停業單位稅前淨利（損）	<u>12,177</u>	(<u>3,077</u>)
A10000	本年度稅前淨（損）利	(4,110)	76,614
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	10,763	9,853
A20200	攤銷費用	1,207	3,196
A20300	呆帳費用	5,210	287
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨評價利益	(23,915)	(25,711)
A20900	財務成本	2,604	1,732
A21200	利息收入	(405)	(226)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失	3,860	7,561
A23500	以成本衡量之金融資產減損損 失	9,045	1,819
A23700	存貨跌價（迴升利益）損失	(1,703)	6,151
A29900	迴轉保固責任準備	-	(1,702)
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動 數		
A31150	應收帳款	53,296	88,086
A31180	其他應收款	136,149	(91,782)
A31200	存貨	94,993	(23,840)
A31230	其他資產	(407)	-
A31240	其他流動資產	2,902	(9,865)
A32150	應付票據帳款（含關係人）	(212,298)	(28,073)
A32180	其他應付款	(27,475)	2,263
A32230	其他流動負債	(<u>7,910</u>)	<u>8,107</u>
A33000	營運產生之現金流入	41,806	24,470
A33300	支付之利息	(2,169)	(1,506)
A33500	支付（退還）之所得稅	<u>2,986</u>	(<u>25,372</u>)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	<u>42,623</u>	(<u>2,408</u>)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
	投資活動之現金流量		
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	\$ -	(\$ 3,733)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融負債價款	31,235	10,233
B00300	取得備供出售金融資產	(48,417)	-
B00600	處分無活絡市場之債務工具投資價款	4,597	3,106
B01200	取得以成本衡量之金融資產	-	(9,045)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(11,286)	(12,275)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1	473
B03800	存出保證金減少(增加)	1,720	(214)
B04600	處分無形資產價款	-	21
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(22,150)	(11,434)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	30,000	-
C04500	發放現金股利	(3,754)	-
C05400	取得子公司股權	(15,712)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入	10,534	-
DDDD	匯率變動對現金之影響	20,156	16,453
EEEE	現金及約當現金淨增加數	51,163	2,611
E00100	年初現金及約當現金餘額	267,237	264,626
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 318,400	\$ 267,237

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：任冠生



經理人：邱裕昌



會計主管：王淑靜



附錄一

康全電訊股份有限公司公司章程

【第一章 總 則】

- 第 一 條 本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之，定名為「康全電訊股份有限公司」。(英文名稱為 COMTREND CORPORATION)。
- 第 二 條 本公司所營事業如下：
1. CC01060 有線通信機械器材製造業。
2. CC01070 無線通信機械器材製造業。
3. CC01080 電子零組件製造業。
4. CC01110 電腦及其周邊設備製造業。
5. E605010 電腦設備安裝業。
6. E701030 電信管制射頻器材裝設工程業。
7. F113050 電腦及事務性機器設備批發業
8. F113070 電信器材批發業。
9. F118010 資訊軟體批發業。
10. F213060 電信器材零售業。
11. F218010 資訊軟體零售業。
12. F401010 國際貿易業。
13. F401021 電信管制射頻器材輸入業。
14. I301010 資訊軟體服務業。
15. I301020 資料處理服務業。
16. I501010 產品設計業。
17. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第 三 條 本公司因業務需要，得對關係企業及有商務往來行為之公司行使保證業務。
- 第 四 條 本公司轉投資總額不受公司法第十三條轉投資比率之限制。
- 第 五 條 本公司設總公司於新北市，必要時得於其他適當地點設立分支機構，其設立及裁撤由董事會決定之。

【第二章 股 份】

- 第 六 條 本公司資本總額定為新台幣壹拾參億元，分為壹億參仟萬股，每股新台幣壹拾元，其中未發行之股份，授權董事會視業務需要分次發行。前項股份總額內保留壹仟萬股為員工認股權憑證之股份，每股壹拾元，得依董事會決議分次發行。公司股份遇有依法得由公司自行購回情形時，授權董事會依法令規定為之。
- 第 七 條 本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章編號加蓋本公司圖記，並依法簽證後發行之。本公司公開發行之記名式股份得免印製

股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。

第 八 條 本公司股票之轉讓、繼承、贈與、設質及其他股務之處理，悉依主管機關所頒佈之「公開發行股票公司股務處理準則」規定辦理。

第 九 條 股東常會開會前六十日內，或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，停止股票過戶。

【第三章 股東會】

第 十 條 本公司股東會分股東常會及股東臨時會兩種，股東常會每年至少開會一次，於每會計年度終了後六個月內召開之，股東臨時會於必要時依法召集之。

第 十 一 條 股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第一七七條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第 十 二 條 本公司股東每股有一表決權，但有公司法第一七九條規定情形之股份，其股份無表決權。

第 十 三 條 股東會除公司法另有規定外，由董事會召集。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；由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。

第 十 四 條 股東會之決議除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第 十 五 條 股東會之議決事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。前項議事錄之分發得以公告方式為之。

議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果，在本公司存續期間，永久保存。

出席股東之簽名簿及代理出席之委託書，保存期限至少為一年，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 六 條 公司以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，或以低於市價（每股淨值）之認股價格發行之員工認股權憑證，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，並經出席股東表決權三分之二以上同意行之。

其中每股淨值，係指最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告每股淨值。

【第四章 董事及監察人】

- 第十七條 本公司設董事五至九人、監察人二至四人，其中獨立董事二人(含)以上，且不得少於董事席次五分之一，董事、監察人選舉採候選人提名制度。提名方式依公司法第一百九十二條之一及第二百一十六條之一規定辦理。董事選舉時，應依公司法第 198 條規定辦理，獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額。
- 第十八條 董事、監察人選舉由股東會就董事、監察人候選人名單中選任，任期均為三年，連選得連任。全體董事、監察人所持有本公司記名股票之股份總額悉依金融監督管理委員會頒佈之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」所規定之標準訂定之。
- 第十九條 董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。
獨立董事因故解任，致人數不足規定席次者，應於最近一次股東會補選之。獨立董事均解任時，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。
- 第二十條 董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表本公司。
- 第二十一條 董事會得視需要由董事中選任副董事長一人，協助董事長處理相關事務。副董事長之選任，依照本章程第二十條董事長之選任方式為之。
- 第二十二條 全體董事及監察人執行本公司業務時得酌支車馬費及其他津貼。
董事及監察人之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌國內外同業水準議定之。
- 第二十三條 董事會得決議為本公司董事及監察人購買責任保險。
- 第二十四條 董事會由董事長召集之，並以董事長為主席，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。董事會之召集通知得以電子郵件或傳真方式為之。本公司董事會召集時應載明事由，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。
- 第二十五條 董事會開會時，如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。
- 第二十六條 董事會之決議除公司法另有規定外，應由過半數董事之出席，以出席

董事過半數之同意行之。

第二十七條 董事因事不能出席董事會時，得委託其他董事代理出席，但董事代理出席董事會時，以受一人之委託為限。

第二十八條 監察人除依照法令或股東會之決議，負責監查本公司一切業務外，得列席董事會議陳述意見但無表決權。

【第五章 經理人】

第二十九條 本公司得設總經理一人、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】

第三十條 本公司每會計年度終了，董事會應造具下列表冊於股東常會開會三十日前交監察人查核後提交股東會請求承認：

- 營業報告書。
- 財務報表。
- 盈餘分派或虧損撥補之議案。

第三十一條 本公司年度總決算如有盈餘，除依法繳納稅捐及彌補歷年虧損外，應先提撥百分之十為法定盈餘公積，並視需要提列特別盈餘公積，如尚有盈餘時，再分派如下：

- 1.董監事酬勞百分之二~五。
 - 2.員工紅利百分之八~十二，員工股票紅利之分配對象得包含從屬公司之員工。
 - 3.餘併同以前年度累積未分配盈餘提撥百分之三十~百分之百作為股東股利，由董事會擬具盈餘分配議案提請股東會決議分配之。
- 為因應經濟景氣變動，並健全公司財務結構，本公司未來股利發放政策之訂定如下：
- 1.茲因本公司正處於企業成長階段，股利政策主要係考量公司未來之各項投資資金需求，財務結構及盈餘等情形，每年由董事會依據當年度盈餘擬定分派案，經股東會決議後授權董事會辦理。
 - 2.為考量投資資金需求及對每股盈餘之稀釋程度，適度採股票股利或現金股利方式發放，惟每年發放現金股利不得低於當年度發放之股票股利及現金股利合計數百分之十。

【第七章 附則】

第三十二條 本公司組織規程及辦事細則另訂之。

第三十三條 本章程未規定事項悉依公司法及有關法令之規定辦理。

第三十四條 本章程訂立於中華民國七十九年三月卅一日，
第一次修正於民國七十九年八月三十日，
第二次修正於民國八十年七月三十日，
第三次修正於民國八十一年五月十日，
第四次修正於民國八十二年一月廿九日，
第五次修正於民國八十二年五月十日，
第六次修正於民國八十三年十一月廿一日，
第七次修正於民國八十五年二月十二日，
第八次修正於民國八十六年四月十八日，
第九次修正於民國八十七年四月七日，
第十次修正於民國八十八年四月廿七日，
第十一次修正於民國八十九年五月十七日，
第十二次修正於民國九十年三月二十三日，
第十三次修正於民國九十一年六月二十一日，
第十四次修正於民國九十二年六月二十七日，
第十五次修正於民國九十三年六月二十五日，
第十六次修正於民國九十五年六月二十三日，
第十七次修正於民國九十七年六月二十日，
第十八次修正於民國九十七年九月二十六日，
第十七次修正於民國九十八年五月二十六日，
第二十次修正於民國九十九年五月三十一日，
第二十一次修正於民國一百年三月十八日，
第二十二次修正於民國一百零一年四月二十三日，
第二十三次修正於民國一百零三年六月十一日。

附錄二

康全電訊股份有限公司 股東會議事規則

- 第一條： 本公司股東會議事，依本規則行之。
- 第二條： 出席股東應繳交簽到卡以代簽到，並憑以計算出席股數。
- 第三條： 公司股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合召開股東會之地點為之，會議開始時間不得早於上午九點或晚於下午三時。
- 第四條： 代表已發行股份總數過半數之出席，主席即宣佈開會。如已逾開會時間不足法定數額時，主席得宣佈延長之，延長二次為限，延後時間合計不得超過一小時(第一次延長時間為廿分鐘，第二次延長時間為十分鐘)，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，得依照公司法第一百七十五條之規定辦理「以出席股東表決權過半數之同意為假決議」，進行前項假決議時，如出席股東所代表之股數已足法定數額時，主席得隨即宣告正式開會，並將已作成之假決議提請大會追認。
- 第五條： 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。除議程所列議案外，股東提出之其他議案或原議案修正案或替代案，應有其他股東附議；提案人連同附議人代表之股權應達已發行普通股股份總數百分之一(含)以上。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。議程之訂定準用前項之規定。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。會議散會後，股東不得另推主席於原址或另覓場所續行開會；但主席違反議事規則，宣布散會者，得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。
- 第六條： 出席股東發言時，須先以發言條填明出席證號碼及姓名，由主席決定其發言之先後。
- 第七條： 同一議案股東發言，每人以五分鐘為限，但經主席許可，得延長一次，但以五分鐘為限。
- 第八條： 同一議案，每一股東或法人代表僅能由一人代表發言，其發言不得超過二次，以未發言者優先發言。
- 第九條： 發言逾時，或超出議案範圍以外，主席得停止其發言。
- 第十條： 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 第十一條： 討論議案時，主席得於適當時機時宣告討論終結，必要時並得宣告停止討論，主席即提付表決。
- 第十二條： 議案之表決，除公司法另有規定之特別決議應從其規定外，均以出席股東表決權過半數之同意通過之，表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。
- 第十三條： 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。並將表決之結果當場報告，並做成紀錄。辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 第十四條： 會議進行中，主席得酌定時間，宣告休息。
- 第十五條： 公司得指派委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

- 第十六條： 公司應將股東開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 第十七條： 主席得指揮糾察人員〔或保全人員〕協助維持會場秩序，糾察人員〔或保全人員〕在會場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。
- 第十八條： 會議進行中如遇空襲警報，即停止開會各自疏散，俟警報解除除後一小時繼續開會。
- 第十九條： 本規則未規定事項，悉依公司法及其他有關法令之規定辦理。
- 第二十條： 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。
- 第二十一條： 本規則於中華民國 91 年 6 月 21 日股東會通過。

附錄三

康全電訊股份有限公司 董事、監察人持有股數情形

- 一、本公司實收資本額為新台幣 401,683,350 元，已發行普通股股數計 40,168,335 股。
- 二、依據證券交易法第二十六條及公開發行公司董事、監察人股數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 3,600,000 股，全體監察人依規定最低應持有股數為 360,000 股。(本公司已選任獨立董事三人，故獨立董事外之全體董事、監察人依前項比率計算之持股成數降為百分之八十)
- 三、截至一百零五年股東會停止過戶日(4月16日)止股東名簿上所登載之股數，本公司全體董事、監察人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	訊舟科技股份有限公司 代表人：任冠生	103.6.11	3年	18,857,600	46.95%
董事	訊舟科技股份有限公司 代表人：邱裕昌	103.6.11	3年	18,857,600	46.95%
董事	訊舟科技股份有限公司 代表人：李翰紳	103.6.11	3年	18,857,600	46.95%
董事	訊舟科技股份有限公司 代表人：潘良榮	103.6.11	3年	18,857,600	46.95%
董事	John Feng, Castreje	103.6.11	3年	-	-
董事	林純德	103.6.11	3年	203,726	0.51%
獨立董事	駱金生	103.6.11	3年	-	-
獨立董事	熊強生	103.6.11	3年	-	-
獨立董事	許文卿	103.6.11	3年	-	-
全體董事持股合計及比例				19,061,326	47.45%
監察人	星耘科技有限公司 代表人：林信勇	103.6.11	3年	5,350	0.01%
監察人	林育雅	103.6.11	3年	-	-
監察人	王義德	103.6.11	3年	417,300	1.04%
全體監察人持股合計及比例				422,650	1.05%

註：本公司全體董事及監察人之持股情形，均已符合「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。