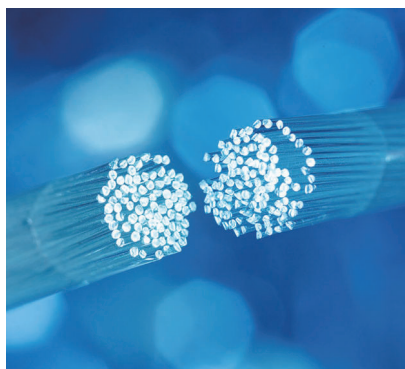


連訊通信股份有限公司 114年股東常會議事手冊



本公司網址
<http://www.aconoptics.com>

時間：中華民國一一四年五月二十九日(星期四)上午九時整
地點：台北矽谷國際會議中心(新北市新店區北新路三段223號2樓)

目 錄

壹、開會程序	P.1
貳、會議議程	P.2
一、報告事項	P.3
二、承認事項	P.4
三、討論事項	P.5-6
四、臨時動議	P.6
參、附件	
一、營業報告書	P.7-8
二、審計委員會審查報告書	P.9
三、110 年第一次買回股份轉讓員工辦法修訂條文對照表	P.10
四、會計師查核報告及財務報表	P.11-28
五、一一三年度盈餘分配表	P.29
六、公司章程修訂條文對照表	P.30
七、背書保證作業程序修訂條文對照表	P.31
八、股東會議事規則修訂條文對照表	P.32-39
肆、附錄	
一、股東會議事規則(修訂前)	P.40-44
二、公司章程(修訂前)	P.45-49
三、110 年第一次買回股份轉讓員工辦法(修訂前)	P.50-51
四、背書保證作業程序(修訂前)	P.52-55
五、董事持股情形	P.56

連訊通信股份有限公司

一一四年股東常會開會程序

一、宣布開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、討論事項

六、臨時動議

七、散會

連訊通信股份有限公司

一一四年股東常會議程

時間：中華民國一一四年五月二十九日(星期四)上午九時整

地點：台北矽谷國際會議中心(新北市新店區北新路三段 223 號 2 樓)

召開方式：實體股東會

一、宣布開會

二、主席致詞

三、報告事項

1. 本公司民國 113 年度營業報告。
2. 審計委員會審查 113 年度決算表冊報告。
3. 本公司民國 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。
4. 本公司民國 113 年度盈餘分配現金股利情形報告。
5. 修訂本公司 110 年第一次買回股份轉讓員工辦法部分條文案。

四、承認事項

1. 本公司民國 113 年度營業報告書及財務報表案。
2. 本公司民國 113 年度盈餘分配案。

五、討論事項

1. 修訂本公司「公司章程」部分條文案。
2. 修訂本公司「背書保證作業程序」部份條文案。
3. 修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案。
4. 解除獨立董事競業禁止限制案。
5. 辦理初次申請股票上櫃前之現金增資暨原股東全數放棄優先認購權案。

六、臨時動議

七、散會

報告事項

第一案

案 由：本公司民國 113 年度營業報告，敬請 鑒核。

說 明：本公司民國 113 年度營業報告書，請參閱附件一(第 7~8 頁)。

第二案

案 由：審計委員會審查 113 年度決算表冊報告，敬請 鑒核。

說 明：本公司 113 年度決算表冊經審計委員會審查竣事提出審查報告書，請參閱附件二(第 9 頁)。

第三案

案 由：本公司民國 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告，敬請 鑒核。

說 明：一、依本公司章程第二十五條規定，依民國 113 年度獲利擬提撥 10%分配員工酬勞新臺幣 10,230,722 元，及提撥 2%分配董事酬勞新臺幣 2,046,144 元，全數以現金發放，發放時程授權董事長全權處理。

二、上述分配金額與認列費用年度估列金額無差異。

第四案

案 由：本公司民國 113 年度盈餘分配現金股利情形報告，敬請 鑒核。

說 明：一、擬分配股東現金股利每股配發 2 元(發放至元為止)，計新台幣 43,314,000 元(按流通在外普通股 22,157,000 股扣除庫藏股 500,000 股做計算)，配發不足一元之畸零股款合計數轉列公司其他收入處理，本案依章程規定經董事會通過後發放，並授權董事長訂定配息基準日及發放日。

二、嗣後如因法令變更或主管機關調整或其他影響股份變動原因，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動時，授權董事長依本案決議之盈餘分配總額，按配息基準日之本公司實際流通在外股數調整配息比率。

第五案

案 由：修訂本公司 110 年第一次買回股份轉讓員工辦法部分條文案，敬請 鑒核。

說 明：依公司法第 167 條之 3 規定限制員工轉讓持股，故修訂「110 年第一次買回股份轉讓員工辦法」部份條文，修訂前後條文對照表，請參閱附件三(第 10 頁)。

承認事項

第一案(董事會 提)

案 由：本公司民國 113 年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說 明：(一)本公司民國 113 年度營業報告書及財務報表業經董事會通過，其中財務報表經資誠聯合會計師事務所林雅慧會計師及徐潔如會計師查核完竣，並出具查核報告書。113 年度營業報告書及財務報表，請參閱附件一(第 7~8 頁)及附件四(第 11~28 頁)。

(二)上述表冊業經審計委員會審查完成，出具審查報告書在案，請參閱附件二(第 9 頁)。

決 議：

第二案(董事會 提)

案 由：本公司民國 113 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說 明：本公司民國 113 年度稅後淨利為新台幣 120,012,005 元，加計前期未分配盈餘，並經提列法定盈餘公積及迴轉特別盈餘公積後，本期可供分配盈餘為新台幣 117,757,757 元。113 年度盈餘分配表，請參閱附件五(第 29 頁)。

決 議：

討論事項

第一案(董事會 提)

案 由：修訂本公司「公司章程」部分條文案，敬請 討論。

說 明：本公司為實際營運需要，爰修訂「公司章程」部份條文，
修訂前後條文對照表，請參閱附件六(第 30 頁)。

決 議：

第二案(董事會 提)

案 由：修訂本公司「背書保證作業程序」部份條文案，敬請 討論。

說 明：依公司實務現況，修訂本公司「背書保證作業程序」部分條文，
修訂前後條文對照表，請參閱附件七(第 31 頁)。

決 議：

第三案(董事會 提)

案 由：修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案，敬請 討論。

說 明：配合「公開發行股票公司股務處理準則」之修訂及公司實務現況，
修訂本公司「股東會議事規則」部分條文，修訂前後條文對照表，
請參閱附件八(第 32~39 頁)。

決 議：

第四案(董事會 提)

案 由：解除獨立董事競業禁止限制案，敬請 討論。

說 明：一、依公司法第 209 條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業
範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得
其許可」。

二、為借助本公司董事之專才與相關經驗，鑒於獨立董事可能同
時擔任與本公司營業範圍類同之他公司職務之情形，擬提請
股東會許可解除本公司獨立董事競業限制之規定，提請解除
競業限制之項目表如下：

職稱及姓名	兼任公司及職務
獨立董事 陳麗清	鑽石生技投資股份有限公司 獨立董事

決 議：

第五案(董事會 提)

案 由：辦理初次申請股票上櫃前之現金增資暨原股東全數放棄優先認購權案，敬請 討論。

說 明：一、本公司為配合股票申請上櫃之相關法令規定，擬於適當時機以本公司上櫃掛牌時股本 10%以上，辦理現金增資發行新股，作為初次上櫃提出公開承銷之股份來源。

二、本次現金增資擬依公司法第 267 條規定，保留發行新股之 10%~15%由本公司員工認購，員工放棄之部分，擬授權董事長洽特定人認購之。

三、除前項保留員工認購外，其餘 85%~90%擬依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第十七條及申請股票上櫃之法令規定，提請股東會同意，由原股東放棄優先認購權，以供全數提撥辦理上櫃前之公開承銷，不受公司法第 267 條關於原股東優先分認之規定。

四、本次發行計畫之主要內容(包括發行價格、實際發行數量、發行條件、募集金額、計畫項目、預計進度及可能產生效益等相關事項)，暨其他一切有關發行計畫之事宜，或未來如主管機關之核定及基於管理評估或客觀條件需要修正時，暨本案其他未盡事宜之處，擬授權董事會全權處理之。

五、依據「中華民國證券商同業公會證券商承銷或再行銷售有價證券處理辦法」及相關規定，本公司上櫃前擬採何種承銷方式，擬授權董事會，視市場狀況決定之。

六、本次增資發行之新股，其權利義務與已發行普通股相同。

七、本次增資發行之普通股俟股東會通過，並奉呈主管機關核准後，另行召開董事會決議增資認股基準日及增資基準日。

決 議：

臨 時 動 議

散 會

營業報告書

各位股東女士及先生：

謹代表公司及全體員工向各位股東致上萬分謝意，感謝各位股東過去一年來對本公司的關心與支持，蒞臨本公司 114 年股東常會。

一、一一三年營業結果、財務收支與獲利能力說明

113 年合併營業額 761,610 仟元，較 112 年度增加 26.77%，合併毛利率 33.44%，較 112 年度增加 6.49%，合併稅後淨利 81,775 仟元，較 112 年度增加 481.37%，每股稅後純益為 3.74 元。

單位：新台幣仟元

類別	項目	113 年度	112 年度
財務收支	營業收入淨額	761,610	600,773
	營業毛利	254,687	161,915
	稅前淨利	89,968	14,523
	稅後淨利	81,775	14,066
獲利能力	資產報酬率(%)	12.34	2.74
	股東權益報酬率(%)	23.32	4.43
	營業淨利佔實收資本額(%)	33.79	4.43
	稅前淨利佔實收資本額(%)	40.60	6.57
	純益率(%)	10.74	2.34
	每股盈餘(元)	3.74	0.64

二、一一四年重大經營方針與計劃

1. 佈局 5G 通訊、AI 數據中心及消費性高頻產品。
2. 新的產業運用，將光纖產品運用在 CP0 連接方案、車載、無人機及無損音響等領域。
3. 相關產業廠商策略聯盟，共同開拓市場且運用各種模式合作。
4. 推行產品品牌知名度。
5. 提升研發新產品能力並整合客戶與市場需求，縮短研發時間並有效運用及推廣新產品市場。
6. 持續導入自動化設備的生產，以增加生產效率及降低人力成本。
7. 導入數位轉型創新之規劃、執行、培訓，提升公司及員工的競爭力。

三、未來營運策略

113 年 AI 應用的熱絡，AI 數據中心建置開展增速，加上美國政府基建政策持續進行，此類產品毛利較高且連訊有著顯著的出貨成果，雖在 5G 基礎建設上的 FTTH 鋪設的步調較往年放緩，另中美貿易戰，美國對中國企業的限制仍持續著，導致 113 年大陸地區營收相對較為低迷。綜上，113 年度在營收及毛利率仍皆有大幅度的成長。

展望 114 年，AI 應用的熱潮仍將持續，加上美國政府基建政策仍持續進行中，光纖通訊產業的發展仍屬樂觀。連訊在 AI 數據中心應用的產品除已交貨的項目外，也針對不同產品類型積極優化與開發，期待有更進一步的實績衝刺，另與客戶成立專案研發小組投入車載領域的應用，也已啟動規格制定的送樣測試，在 CPO 連接方案亦與客戶端有良好的互動進展，以期奠定未來營運增幅的基礎外，亦將以提高產品市佔率並調整產品組合及改善獲利結構，提升營收與獲利，有效分配公司資源讓組織營運經營效率化，成立戰情中心隨時掌握營運及異常，推行自動化生產及運用大數據分析以精簡人力節省成本等方案，配合數位轉型創新的導入，以利長遠提升公司整體競爭力及股東權益。

透過上列重大經營方針與計畫之推動，讓公司營運成長，以感謝股東對本公司經營團隊的支持，為股東、客戶與員工創造更好的未來！

董 事 長：陳鴻儀



總 經 理：王志民



會計主管：陳信儒



審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國 113 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配案，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所林雅慧、徐潔如會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配案經本審計委員會審查，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九之規定繕具報告。

敬請 鑒核。

此致

連訊通信股份有限公司 114 年股東常會

連訊通信股份有限公司



審計委員會召集人：周育正



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 七 日

附件三

連訊通信股份有限公司

修訂條文對照表

文件名稱：110 年第一次買回股份轉讓員工辦法(1)-(2)

修正後條文	原條文
<u>第五條之一 本次買回股份轉讓予員工之股份，依公司法第167條之3之規定，得限制員工在一定期間內不得轉讓。但其期間最長不得超過二年。</u>	無。
第十二條 本辦法訂立於中華民國一一〇年十月十五日。 <u>第一次修訂於民國一一三年十月九日。</u>	第十二條 本辦法訂立於中華民國一一〇年十月十五日。



會計師查核報告

(114)財審報字第 24004312 號

連訊通信股份有限公司 公鑒：

查核意見

連訊通信股份有限公司(以下簡稱「連訊公司」)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，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，足以允當表達連訊公司民國 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，與連訊公司保持超然獨立，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，對連訊公司民國 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。

連訊公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

採用權益法之投資子公司-備抵存貨評價損失之評估

事項說明

連訊公司之子公司主係生產、製造光纖通訊產業相關產品，由於產品客製化生產，存貨價值受到市場需求波動影響，產生存貨跌價損失之風險較高。連訊公司之子公司對正常出售存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量；對於超過一定期間貨齡之存貨及個別有跌價之存貨則採個別辨認淨變現價值提列損失。由於連訊公司之子公司存貨金額重大，項目眾多且個別辨認跌價存貨常涉及管理階層主觀判斷，亦屬查核中須進行判斷之領域，因此本會計師對連訊公司之子公司之備抵存貨評價損失之評估列為查核最為重要事項。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 比較連訊公司之子公司財務報表期間對備抵存貨評價損失之提列政策係一致採用，且評估其提列政策之合理性。
2. 抽樣驗證連訊公司之子公司貨齡報表之正確性，並評估貨齡較長之存貨備抵存貨評價損失之合理性。
3. 取得子公司存貨成本淨變現價值明細表，抽核相關佐證文件，並重新試算其正確性。
4. 檢視連訊公司對個別有過時與毀損之存貨項目所評估淨變現價值之合理性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

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

連訊公司之治理單位(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，惟其目的非對連訊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，以及使連訊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連訊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. 對於連訊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）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對連訊公司民國 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。

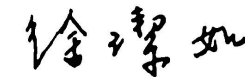
資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林雅慧



會計師

徐潔如



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

金管證審字第 1100348083 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 7 日

連訊通信股份有限公司
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

			113 年 12 月 31 日			112 年 12 月 31 日		
資	產	附註	金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	89,298	14	\$	134,021	32
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流	六(一)及八						
	動			65,999	11		4,711	1
1170	應收帳款淨額	六(二)		156,537	25		47,088	11
1180	應收帳款－關係人淨額	七		6,347	1		3,032	1
1210	其他應收款－關係人	七		28,100	5		12,222	3
130X	存貨			4,382	1		4,820	1
1410	預付款項			2,814	-		3,102	1
1470	其他流動資產			2,096	-		1,070	-
11XX	流動資產合計			<u>355,573</u>	<u>57</u>		<u>210,066</u>	<u>50</u>
非流動資產								
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非	六(一)及八						
	流動			10,728	2		16,770	4
1550	採用權益法之投資	六(三)		221,919	35		163,342	39
1600	不動產、廠房及設備	六(四)		14,137	2		9,841	3
1755	使用權資產	六(五)及七		7,819	1		3,725	1
1780	無形資產			11,100	2		8,770	2
1900	其他非流動資產	六(九)(十七)		3,583	1		4,248	1
15XX	非流動資產合計			<u>269,286</u>	<u>43</u>		<u>206,696</u>	<u>50</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>624,859</u>	<u>100</u>	\$	<u>416,762</u>	<u>100</u>

(續次頁)

連訊通信股份有限公司
個體財務報表
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(六)	\$	-	\$	10,000 2
2130	合約負債—流動			1,524 -		2,674 1
2170	應付帳款	七		130,754 21		16,399 4
2200	其他應付款	六(七)及七		62,140 10		25,044 6
2230	本期所得稅負債			4,373 1		- -
2280	租賃負債—流動	七		3,228 1		3,200 1
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(八)		13,707 2		26,156 6
2399	其他流動負債—其他			878 -		737 -
21XX	流動負債合計			<u>216,604 35</u>		<u>84,210 20</u>
非流動負債						
2540	長期借款	六(八)		9,432 1		23,994 6
2580	租賃負債—非流動	七		4,600 1		575 -
2670	其他非流動負債—其他			803 -		- -
25XX	非流動負債合計			<u>14,835 2</u>		<u>24,569 6</u>
2XXX	負債總計			<u>231,439 37</u>		<u>108,779 26</u>
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十一)		221,570 35		221,080 53
資本公積						
3200	資本公積	六(十二)		45,748 8		41,780 10
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十三)		13,897 2		12,492 3
3320	特別盈餘公積			6,679 1		3,627 1
3350	未分配盈餘			120,012 19		52,701 13
其他權益						
3400	其他權益		(	683) -	(	6,679) (2)
3500	庫藏股票	六(十一)	(	13,803) (2)	(	17,018) (4)
3XXX	權益總計			<u>393,420 63</u>		<u>307,983 74</u>
重大之期後事項						
3X2X	負債及權益總計	十一	\$	<u>624,859 100</u>	\$	<u>416,762 100</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：陳鴻儀



經理人：王志民



會計主管：陳信儒



連訊通信股份有限公司
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
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	113 年 度	112 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十四)及七	\$ 411,852 100	\$ 332,929 100
5000 營業成本	七	(296,457) (72)	(256,405) (77)
5900 營業毛利		115,395 28	76,524 23
營業費用	六(十五)及七		
6100 推銷費用		(11,468) (3)	(10,001) (3)
6200 管理費用		(58,878) (14)	(43,373) (13)
6300 研究發展費用		(22,892) (6)	(18,686) (6)
6450 預期信用減損(損失)利益	十二(二)	(973) -	1,511 1
6000 營業費用合計		(94,211) (23)	(70,549) (21)
6900 營業利益		21,184 5	5,975 2
營業外收入及支出			
7100 利息收入	七	5,588 1	3,622 1
7010 其他收入		79 -	672 -
7020 其他利益及損失	十二(二)	12,392 3	227 -
7050 財務成本		(1,795) -	(1,664) (1)
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(三)	52,582 13	5,630 2
7000 營業外收入及支出合計		68,846 17	8,487 2
7900 稅前淨利		90,030 22	14,462 4
7950 所得稅費用	六(十七)	(8,255) (2)	(396) -
8200 本期淨利		\$ 81,775 20	\$ 14,066 4
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(九)	\$ 727 -	(\$ 15) -
後續可能重分類至損益之項目			
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目	六(三)	5,996 1	(3,052) (1)
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 6,723 1	(\$ 3,067) (1)
8500 本期綜合損益總額		\$ 88,498 21	\$ 10,999 3
每股盈餘	六(十八)		
9750 基本每股盈餘		\$ 3.74	\$ 0.64
9850 稀釋每股盈餘		\$ 3.70	\$ 0.64

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：陳鴻儀

經理人：王志民

會計主管：陳信儒

連訊通股份有限公司
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	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 90,030	\$ 14,462
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(十五) 5,831	5,871
攤銷費用	六(十五) 5,538	4,227
利息收入	(5,588)	(3,622)
預期信用(迴轉利益)減損損失	十二(二) 973	(1,511)
利息費用	1,795	1,664
股份基礎給付酬勞成本	六(十) 3,871	324
採用權益法認列之投資利益	六(三) (52,582)	(5,630)
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		
應收帳款(含關係人)	(113,737)	51,488
存貨	438	1,775
預付款項	(574)	(517)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債	(1,150)	2,612
應付帳款	114,355	(1,096)
其他應付款	34,538	(22,455)
其他流動負債	140	(37)
淨確定福利計畫	(95)	(96)
遞延所得稅負債增加	809	-
其他非流動負債	(6)	-
營運產生之現金流入	84,586	47,459
收取之利息	5,585	3,500
支付之利息	(1,835)	(1,643)
支付之所得稅	(1,515)	(8,119)
營業活動之淨現金流入	86,821	41,197
投資活動之現金流量		
購置不動產、廠房及設備	六(四) (5,985)	(1,353)
取得無形資產	(7,170)	(8,853)
受限制資產減少	6,042	14,326
受限制資產增加	(61,288)	(4,711)
應收代採購原物料減少	(15,878)	23,079
存出保證金增加	(2)	(21)
投資活動之淨現金(流出)流入	(84,281)	22,467
籌資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	六(十九) (10,000)	9,000
租賃負債本金償還	六(十九) (3,320)	(3,277)
長期借款舉借數	六(十九) -	30,000
長期借款償還數	六(十九) (27,011)	(25,663)
發放現金股利	六(十三) (10,734)	(32,040)
庫藏股轉讓予員工	六(十) 3,100	-
員工執行認股權	702	1,436
籌資活動之淨現金流出	(47,263)	(20,544)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(44,723)	43,120
期初現金及約當現金餘額	134,021	90,901
期末現金及約當現金餘額	\$ 89,298	\$ 134,021

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：陳鴻儀

經理人：王志民

會計主管：陳信儒

會計師查核報告

(114)財審報字第 24003912 號

連訊通信股份有限公司 公鑒：

查核意見

連訊通信股份有限公司及其子公司(以下簡稱「連訊集團」)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，足以允當表達連訊集團民國 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，與連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，對連訊集團民國 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。

連訊集團民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

備抵存貨評價損失之評估

事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳合併財務報告附註附註四(十)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；存貨會計科目說明，請詳合併財務報告附註六(三)。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 103,844 仟元及新台幣 9,889 仟元。

連訊集團主要為透過子公司生產、製造光纖通訊產業相關產品，由於產品客製化生產，存貨價值受到市場需求波動影響，產生存貨跌價損失之風險較高。連訊集團對正常出售存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量；對於超過一定期間貨齡之存貨及個別有跌價之存貨則採個別辨認淨變現價值提列損失。由於連訊集團存貨金額重大，項目眾多且個別辨認跌價存貨常涉及管理階層主觀判斷，亦屬查核中須進行判斷之領域，因此本會計師對連訊集團之備抵存貨評價損失之評估列為查核最為重要事項。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 比較財務報表期間對備抵存貨評價損失之提列政策係一致採用，且評估其提列政策之合理性。
2. 抽樣驗證貨齡報表之正確性，並評估貨齡較長之存貨備抵存貨評價損失之合理性。
3. 取得存貨成本淨變現價值明細表，抽核相關佐證文件，並重新試算其正確性。
4. 檢視連訊集團對個別有過時與毀損之存貨項目所評估淨變現價值之合理性。

其他事項—個體財務報告

連訊通信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連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連訊集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

連訊集團之治理單位(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，惟其目的非對連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，以及使連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連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）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對於連訊集團民國 113 年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

林雅慧



會計師

徐潔如



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

金管證審字第 1100348083 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 7 日

連訊通信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

			113 年 12 月 31 日			112 年 12 月 31 日		
資	產	附註	金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	143,723	19	\$	171,711	28
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流	六(一)及八						
	動			65,999	9		4,711	1
1170	應收帳款淨額	六(二)		215,687	28		113,561	18
1180	應收帳款－關係人淨額	七		39,440	5		13,436	2
1200	其他應收款	七		1,168	-		2,740	-
130X	存貨	六(三)		93,955	12		84,580	14
1470	其他流動資產			10,801	1		6,008	1
11XX	流動資產合計			570,773	74		396,747	64
非流動資產								
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非	六(一)及八						
	流動			10,728	1		16,770	3
1600	不動產、廠房及設備	六(四)及七		150,791	20		155,323	25
1755	使用權資產	六(五)及七		17,470	2		30,715	5
1780	無形資產			13,292	2		10,748	2
1900	其他非流動資產	六(九)(十九)		5,668	1		5,418	1
15XX	非流動資產合計			197,949	26		218,974	36
1XXX	資產總計		\$	768,722	100	\$	615,721	100

(續次頁)

連訊通信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(六)	\$	35,824 5	\$	53,270 9
2170	應付帳款			163,629 21		97,590 16
2200	其他應付款	六(七)		119,536 15		69,488 11
2220	其他應付款項－關係人	七		4,828 1		2,542 -
2230	本期所得稅負債			4,373 -		- -
2280	租賃負債－流動	七		13,275 2		20,731 3
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(八)		13,707 2		26,156 4
2399	其他流動負債－其他			5,295 1		3,684 1
21XX	流動負債合計			<u>360,467 47</u>		<u>273,461 44</u>
非流動負債						
2540	長期借款	六(八)		9,432 1		23,994 4
2580	租賃負債－非流動	七		4,600 1		10,283 2
2600	其他非流動負債	六(十九)		803 -		- -
25XX	非流動負債合計			<u>14,835 2</u>		<u>34,277 6</u>
2XXX	負債總計			<u>375,302 49</u>		<u>307,738 50</u>
權益						
歸屬於母公司業主之權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十一)		221,570 29		221,080 36
資本公積						
3200	資本公積	六(十二)		45,748 5		41,780 7
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十三)		13,897 2		12,492 2
3320	特別盈餘公積			6,679 1		3,627 1
3350	未分配盈餘			120,012 16		52,701 8
其他權益						
3400	其他權益		(683)	- (6,679) (1)		
3500	庫藏股票	六(十一)	(13,803)	(2) (17,018) (3)		
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>393,420 51</u>		<u>307,983 50</u>
3XXX	權益總計			<u>393,420 51</u>		<u>307,983 50</u>
重大之期後事項						
3X2X	負債及權益總計	十一	\$	<u>768,722 100</u>	\$	<u>615,721 100</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：陳鴻儀



經理人：王志民



會計主管：陳信儒



連訊通信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
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	113 年 度	112 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十四)及七	\$ 761,610 100	\$ 600,773 100
5000 營業成本	六(三)及七	(506,923) (66)	(438,858) (73)
5900 營業毛利		254,687 34	161,915 27
營業費用	六(十七)及七		
6100 推銷費用		(29,192) (4)	(33,192) (6)
6200 管理費用		(88,996) (12)	(67,532) (11)
6300 研究發展費用		(60,668) (8)	(52,899) (9)
6450 預期信用減損(損失)利益	十二(二)	(970) -	1,506 -
6000 營業費用合計		(179,826) (24)	(152,117) (26)
6900 營業利益		74,861 10	9,798 1
營業外收入及支出			
7100 利息收入	七	5,593 1	3,629 1
7010 其他收入	六(十五)	2,318 -	4,514 1
7020 其他利益及損失	六(十六)	11,751 2	591 -
7050 財務成本		(4,555) (1)	(4,009) (1)
7000 營業外收入及支出合計		15,107 2	4,725 1
7900 稅前淨利		89,968 12	14,523 2
7950 所得稅費用	六(十九)	(8,193) (1)	(457) -
8200 本期淨利		\$ 81,775 11	\$ 14,066 2
其他綜合損益(淨額)			
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(九)	\$ 727 -	(\$ 15) -
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		5,996 1	(3,052) -
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 6,723 1	(\$ 3,067) -
8500 本期綜合損益總額		\$ 88,498 12	\$ 10,999 2
淨利歸屬於：			
8610 母公司業主		\$ 81,775 11	\$ 14,066 2
綜合損益總額歸屬於：			
8710 母公司業主		\$ 88,498 12	\$ 10,999 2
每股盈餘	六(二十)		
9750 基本每股盈餘		\$ 3.74	\$ 0.64
9850 稀釋每股盈餘		\$ 3.70	\$ 0.64

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：陳鴻儀

經理人：王志民

會計主管：陳信儒

連訊通信股份有限公司
民國113年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬普通股	資本公積	資本公積－發行價	資本公積－認股權	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	主 之 權 益		
								庫 藏 股	票 權 益 總 額	益
國外營運機構財務報表換算之兌換差額										
民國 112 年度										
	\$ 220,000	\$ 40,020	\$ 1,080	\$ 7,243	\$ 5,773	\$ 73,793	\$ 3,627	\$ 17,018	\$ 327,264	
1月1日餘額	-	-	-	-	-	14,066	-	-	14,066	
本期淨利	-	-	-	-	-	15	(3,052)	-	(3,067)	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	14,051	(3,052)	-	10,999	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
111年度盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	-	5,249	-	(5,249)	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	(2,146)	2,146	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	-	(32,040)	-	-	(32,040)	
員工認股權執行	1,080	928	(572)	-	-	-	-	-	1,436	
股份基礎給付交易	-	-	324	-	-	-	-	-	324	
12月31日餘額	\$ 221,080	\$ 40,948	\$ 832	\$ 12,492	\$ 3,627	\$ 52,701	\$ 6,679	\$ 17,018	\$ 307,983	
民國 113 年度										
	\$ 221,080	\$ 40,948	\$ 832	\$ 12,492	\$ 3,627	\$ 52,701	\$ 6,679	\$ 17,018	\$ 307,983	
1月1日餘額	-	-	-	-	-	81,775	-	-	81,775	
本期淨利	-	-	-	-	-	727	5,996	-	6,723	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	82,502	5,996	-	88,498	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
112年度盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	-	1,405	-	(1,405)	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	3,052	(3,052)	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	-	(10,734)	-	-	(10,734)	
員工認股權執行	540	162	-	-	-	-	-	-	702	
股份基礎給付交易	-	-	3,871	-	-	-	-	-	3,871	
庫藏股註銷	(50)	-	(65)	-	-	-	-	115	-	
庫藏股轉讓予員工	-	-	-	-	-	-	-	3,100	3,100	
12月31日餘額	\$ 221,570	\$ 41,110	\$ 4,638	\$ 13,897	\$ 6,679	\$ 120,012	\$ 683	\$ 13,803	\$ 393,420	

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：陳瑞儀

經理人：王志民

會計主管：陳信儒



連訊通信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	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 89,968	\$ 14,523
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(十七)	63,017	65,322
攤銷費用	六(十七)	6,280	4,865
利息收入	(	5,593)	(3,629)
預期信用減損損失(迴轉利益)	十二(二)	970	(1,506)
處分不動產、廠房及設備利益	六(十六)	-	(69)
利息費用		4,555	4,009
股份基礎給付酬勞成本	六(十)	3,871	324
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			
應收帳款(含關係人)	(	129,100)	51,545
其他應收款(含關係人)		1,575	(2,618)
存貨	(	9,375)	14,736
預付款項	(	3,944)	6,431
其他流動資產		175	(334)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據	(	365)	-
應付帳款(含關係人)		66,404	(54,607)
其他應付款		46,830	(631)
其他應付款-關係人		2,286	(6,754)
其他流動負債		1,611	(3,304)
淨確定福利計畫	(	95)	(94)
營運產生之現金流入		139,070	88,209
收取之利息		5,590	3,507
支付之利息	(	4,608)	(3,973)
支付之所得稅	(	3,305)	(8,179)
收取之所得稅		63	-
營業活動之淨現金流入		<u>136,810</u>	<u>79,564</u>
投資活動之現金流量			
購置不動產、廠房及設備	六(二十一)	(29,623)	(22,937)
處分不動產、廠房及設備價款		-	696
取得無形資產	(	8,056)	(9,453)
受限制資產(增加)減少	(	55,246)	9,615
存出保證金增加	(	2)	(21)
投資活動之淨現金流出		<u>(92,927)</u>	<u>(22,100)</u>
籌資活動之現金流量			
短期借款(減少)增加	六(二十二)	(17,446)	52,270
長期借款舉借數	六(二十二)	-	30,000
長期借款償還數	六(二十二)	(27,011)	(33,317)
租賃負債本金償還	六(二十二)	(21,368)	(24,365)
發放現金股利	六(十三)	(10,734)	(32,040)
庫藏股轉讓予員工	六(十)	3,100	-
員工執行認股權		702	1,436
籌資活動之淨現金流出		<u>(72,757)</u>	<u>(6,016)</u>
匯率影響數		886	13
本期現金及約當現金(減少)增加數	(	27,988)	51,461
期初現金及約當現金餘額		171,711	120,250
期末現金及約當現金餘額		<u>\$ 143,723</u>	<u>\$ 171,711</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：陳鴻儀



經理人：王志民



會計主管：陳信儒



附件五

連訊通信股份有限公司
一一三年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
期初未分配盈餘	37,510,593	
加：確定福利計劃精算損益	726,393	
加：本期稅後淨利	81,775,019	
小計	120,012,005	
減：提列 10%法定盈餘公積	(8,250,141)	
加：迴轉特別盈餘公積	5,995,893	
本期可供分配盈餘	117,757,757	
分配項目：		
股東紅利	(43,314,000)	每股 2 元現金股利
期末未分配盈餘	74,443,757	

董事長：陳鴻儀



經理人：王志民



會計主管：陳信儒



附件六

連訊通信股份有限公司

「公司章程」修訂條文對照表

條次	修正後條文	修正前條文
第二十五條	<p>本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞，<u>員工酬勞數額中應提撥不低於 10%為基層員工分派酬勞</u>，由董事會決議以股票或現金分派，<u>其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工</u>；本公司得以上開獲利數額由董事會決議提撥不高於百分之三為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。</p> <p>但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。</p>	<p>本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派；本公司得以上開獲利數額由董事會決議提撥不高於百分之三為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。</p> <p>但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。</p>
第二十九條	<p>本章程訂立於民國 106 年 11 月 24 日。 第一次修訂於民國 106 年 12 月 29 日。 第二次修訂於民國 106 年 12 月 29 日。 第三次修訂於民國 107 年 01 月 26 日。 第四次修訂於民國 107 年 07 月 24 日。 第五次修訂於民國 108 年 12 月 31 日。 第六次修訂於民國 109 年 05 月 28 日。 第七次修訂於民國 110 年 01 月 08 日。 第八次修訂於民國 110 年 07 月 26 日。 第九次修訂於民國 111 年 05 月 26 日。 第十次修訂於民國 112 年 05 月 30 日。 <u>第十一次修訂於民國 114 年 05 月 29 日。</u></p>	<p>本章程訂立於民國 106 年 11 月 24 日。 第一次修訂於民國 106 年 12 月 29 日。 第二次修訂於民國 106 年 12 月 29 日。 第三次修訂於民國 107 年 01 月 26 日。 第四次修訂於民國 107 年 07 月 24 日。 第五次修訂於民國 108 年 12 月 31 日。 第六次修訂於民國 109 年 05 月 28 日。 第七次修訂於民國 110 年 01 月 08 日。 第八次修訂於民國 110 年 07 月 26 日。 第九次修訂於民國 111 年 05 月 26 日。 第十次修訂於民國 112 年 05 月 30 日。</p>

附件七

連訊通信股份有限公司

修訂條文對照表

文件名稱：253100-M-1017 背書保證作業程序(3)-(4)

修正後條文	原條文
<p>第十條：背書保證作業程序：</p> <p>1. (略)</p> <p>2. (略)</p> <p>3. 印鑑保管及程序：</p> <p>(1)本公司以經濟部申請登記之公司印鑑為背書保證之專用印鑑，<u>該印鑑章應由經董事會同意之專責人員保管。公司印信及支票應分別由專人保管，並依「印鑑、證照與電子憑證管理辦法」之規定，始得鈐印或簽發票據。</u></p> <p>(2)若對國外公司為保證行為時，公司所出具之保證函應由董事會授權之人簽署。</p> <p>4. (略)</p>	<p>第十條：背書保證作業程序：</p> <p>1. (略)</p> <p>2. (略)</p> <p>3. 印鑑保管及程序：</p> <p>(1)本公司以經濟部申請登記之公司印鑑為背書保證之專用印鑑。公司印信及支票應分別由專人保管，並依印鑑管理辦法之規定，始得鈐印或簽發票據。</p> <p>(2)若對國外公司為保證行為時，公司所出具之保證函應由董事會授權之人簽署。</p> <p>4. (略)</p>
<p>第十二條：附則：</p> <p>1.本作業辦法經審計委員會同意並經董事會決議通過後，提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司應將其異議併送審計委員會及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>2.本規章沿革</p> <p>制訂：2019年03月11日</p> <p>生效：2019年03月15日 制訂者：陳信儒。</p> <p>第一次修訂：2020年11月18日</p> <p>生效：2021年01月08日 修訂者：陳信儒</p> <p>第二次修訂：2023年10月31日</p> <p>生效：2024年05月24日 修訂者：陳信儒</p> <p><u>第三次修訂：2025年03月07日</u></p> <p><u>生效：2025年05月29日 修訂者：陳信儒</u></p>	<p>第十二條：附則：</p> <p>1.本作業辦法經審計委員會同意並經董事會決議通過後，提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司應將其異議併送審計委員會及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>2.本規章沿革</p> <p>制訂：2019年03月11日</p> <p>生效：2019年03月15日 制訂者：陳信儒。</p> <p>第一次修訂：2020年11月18日</p> <p>生效：2021年01月08日 修訂者：陳信儒</p> <p>第二次修訂：2023年10月31日</p> <p>生效：2024年05月24日 修訂者：陳信儒</p>

附件八

連訊通信股份有限公司

修訂條文對照表

文件名稱：253100-M-1002 股東會議事規則(2)-(3)

修正後條文	原條文
<p>第二條</p> <p>股東會由出席股東繳交簽到卡以代簽到，其出席股數依繳交之簽到卡及視訊會議平台報到股數，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計計算之。</p>	<p>第二條</p> <p>股東會由出席股東繳交簽到卡以代簽到，其出席股數依繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計計算之。</p>
<p>第四條</p> <p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p><u>公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。</u></p> <p><u>本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。</u></p> <p>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。</p> <p><u>前項之議事手冊及會議補充資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱：</u></p> <p><u>一、召開實體股東會時，應於股東會現場發放。</u></p> <p><u>二、召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送至視訊會議平台。</u></p> <p><u>三、召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。</u></p>	<p>第四條</p> <p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</p>

修正後條文	原條文
<p>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。</p> <p>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。</p> <p>(略)</p>	
<p>第五條</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p><u>委託書送達本公司後，股東欲以視訊方式出席股東會，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。</u></p>	<p>第五條</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
<p>第六條</p> <p>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。</p> <p><u>本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。</u></p>	<p>第六條</p> <p>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。</p>
<p>第七條</p> <p>本公司應於開會通知書載明受理股東、徵求人、受託代理人(以下簡稱股東)報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。</p> <p>前項受理股東報到時間至少應於會議開始前</p>	<p>第七條</p> <p>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。</p> <p>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，</p>

修正後條文	原條文
<p>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；<u>股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。</u></p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。</u></p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將議事手冊、年報及其他相關資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。</u></p>	<p>並派適足適任人員辦理之。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
<p><u>第七條之一</u></p> <p><u>本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：</u></p> <p><u>一、股東參與視訊會議及行使權利方法。</u></p> <p><u>二、因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少包括下列事項：</u></p> <p><u>(一)發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。</u></p> <p><u>(二)未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。</u></p> <p><u>(三)召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。</u></p> <p><u>(四)遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。</u></p>	<p>(新增)</p>

修正後條文	原條文
<p>第九條</p> <p>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或錄影，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。</p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。</u></p> <p><u>前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。</u></p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，本公司宜對視訊會議平台後台操作介面進行錄音錄影。</u></p>	<p>第九條</p> <p>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或錄影，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。</p>
<p>第十條</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等。</u>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。延後二次仍不足額而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；<u>股東會以視訊會議召開者，本公司另應於股東會視訊會議平台公告流會。</u></p> <p>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；<u>股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應依第六條向本公司重行登記。</u></p> <p>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。</p>	<p>第十條</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
<p><u>第十五條之一</u></p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為</u></p>	<p>(新增)</p>

修正後條文	原條文
<p>限，不適用第十二條至第十五條規定。</p>	
<p>第十九條 (略)</p> <p>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。</p> <p>(略)</p> <p><u>本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。</u></p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。</u></p> <p><u>本公司召開視訊輔助股東會時，已依第六條規定登記以視訊方式出席股東會之股東，欲親自出席實體股東會者，應於股東會開會二日前，以與登記相同之方式撤銷登記；逾期撤銷者，僅得以視訊方式出席股東會。</u></p> <p><u>以書面或電子方式行使表決權，未撤銷其意思表示，並以視訊方式參與股東會者，除臨時動議外，不得再就原議案行使表決權或對原議案提出修正或對原議案之修正行使表決權。</u></p>	<p>第十九條 (略)</p> <p>本公司股票掛牌上市(櫃)後召開股東會時，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。</p> <p>(略)</p> <p>(新增)</p>
<p>第二十一條</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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</p>	<p>第二十一條</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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</p>

修正後條文	原條文
<p>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。</p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，其議事錄除依前項規定應記載事項外，並應記載股東會之開會起迄時間、會議之召開方式、主席及紀錄之姓名，及因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處理方式及處理情形。</u></p> <p><u>本公司召開視訊股東會，除應依前項規定辦理外，並應於議事錄載明，對於以視訊方式參與股東會有困難股東提供之替代措施。</u></p>	<p>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。</p>
<p>第二十二條</p> <p><u>徵求人徵得之股數、受託代理人代理之股數及股東以書面或電子方式出席之股數，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；股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將前述資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。</u></p> <p><u>本公司召開股東會視訊會議，宣布開會時，應將出席股東股份總數，揭露於視訊會議平台。如開會中另有統計出席股東之股份總數及表決權數者，亦同。</u></p> <p>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（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）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。</p>	<p>第二十二條</p> <p>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。</p> <p>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（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）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。</p>
<p><u>第二十四條</u></p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，本公司應於投票結束後，即時將各項議案表決結果及選舉結果，依規定揭露於股東會視訊會議平台，並應於主席宣布散會後，持續揭露至少十五分鐘。</u></p>	<p>（新增）</p>
<p><u>第二十五條</u></p> <p><u>本公司召開視訊股東會時，主席及紀錄人員應在國內之同一地點，主席並應於開會時宣布該地點之地址。</u></p>	<p>（新增）</p>
<p><u>第二十六條</u></p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，主席應於宣布開</u></p>	<p>（新增）</p>

修正後條文	原條文
<p><u>會時，另行宣布除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十四第四項所定無須延期或續行集會情事外，於主席宣布散會前，因天災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，應於五日內延期或續行集會之日期，不適用公司法第一百八十二條之規定。</u></p> <p><u>發生前項應延期或續行會議，未登記以視訊參與原股東會之股東，不得參與延期或續行會議。</u></p> <p><u>依第一項規定應延期或續行會議，已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東，未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已行使之表決權及選舉權，應計入延期或續行會議出席股東之股份總數、表決權數及選舉權數。</u></p> <p><u>依第一項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事、監察人當選名單之議案，無須重行討論及決議。</u></p> <p><u>本公司召開視訊輔助股東會，發生第一項無法續行視訊會議時，如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會開會之法定定額者，股東會應繼續進行，無須依第一項規定延期或續行集會。</u></p> <p><u>發生前項應繼續進行會議之情事，以視訊方式參與股東會股東，其出席股數應計入出席股東之股份總數，惟就該次股東會全部議案，視為棄權。</u></p> <p><u>本公司依第一項規定延期或續行集會，應依公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十七項所列規定，依原股東會日期及各該條規定辦理相關前置作業。</u></p> <p><u>公開發行公司出席股東會使用委託書規則第十二條後段及第十三條第三項、公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之五第二項、第四十四條之十五、第四十四條之十七第一項所定期間，本公司應依第一項規定延期或續行集會之股東會日期辦理。</u></p>	

修正後條文	原條文
<p><u>第二十七條</u> 本規則未規定事項，悉依公司法及本公司章程之規定辦理。</p>	<p>第二十四條 本規則未規定事項，悉依公司法及本公司章程之規定辦理。</p>
<p><u>第二十八條</u> 附則 (一)本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。 (二)本規章沿革 制訂：2018 年 03 月 01 日 生效：2018 年 03 月 01 日 制訂者：陳志斌 第一次修訂：2020 年 11 月 18 日 生效：2021 年 01 月 08 日 制訂者：陳信儒 <u>第二次修訂：2025 年 03 月 07 日 生效：2025 年 05 月 29 日 制訂者：陳信儒</u></p>	<p>第二十五條 附則 (一)本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。 (二)本規章沿革 制訂：2018 年 03 月 01 日 生效：2018 年 03 月 01 日 制訂者：陳志斌 第一次修訂：2020 年 11 月 18 日 生效：2021 年 01 月 08 日 制訂者：陳信儒</p>

連訊通信股份有限公司 股東會議事規則(修訂前)

- 第一條 本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。
- 第二條 股東會由出席股東繳交簽到卡以代簽到，其出席股數依繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計計算之。
- 第三條 股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 第四條 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；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。

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 172 條之 1 第 4 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 172 條之 1 之相關規定以 1 項為限，提案超過 1 項者，均不列入議案。

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。

- 第五條 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。
- 第六條 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。
- 第七條 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。
- 第八條 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，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，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。
- 前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。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。
- 第九條 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或錄影，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。
- 第十條 已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而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。

第十一條 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，本公司股票掛牌上市(櫃)後相關議案(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；主席違反本議事規則，宣布散會者，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。

第十二條 出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。

發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

第十三條 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。股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

第十四條 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，該法人僅得指派一人代表出席。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

第十五條 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十六條 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。

第十七條 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。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，並做成紀錄。

第十八條 會議進行中，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，並視情況宣布續行開會之時間。

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，決議在五日内延期或續行集會。。

第十九條 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。

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。

本公司股票掛牌上市(櫃)後召開股東會時，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。本公司股票掛牌上市(櫃)後表決時，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。

前項表決，如經主席徵詢出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決相同。

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。

第二十條 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。

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。

第二十一條 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。

第二十二條 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（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）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。

第二十三條 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。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，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。

第二十四條 本規則未規定事項，悉依公司法及本公司章程之規定辦理。

第二十五條 附則

（一）本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。

（二）本規章沿革

制訂：2018年03月01日 生效：2018年03月01日 制訂者：陳志斌

第一次修訂：2020年11月18日 生效：2021年01月08日 制訂者：陳信儒

連訊通信股份有限公司 公司章程(修訂前)

第一章 總則

第一條： 本公司依照公司法規定組織之，定名為連訊通信股份有限公司，英文名稱定為 ACON OPTICS COMMUNICATIONS INC.。

第二條： 本公司所營事業如下：

- 一、 CC01020 電線及電纜製造業
- 二、 CC01060 有線通信機械器材製造業
- 三、 CC01080 電子零組件製造業
- 四、 CC01110 電腦及其週邊設備製造業
- 五、 CF01011 醫療器材製造業
- 六、 E603010 電纜安裝工程業
- 七、 E605010 電腦設備安裝業
- 八、 E701010 電信工程業
- 九、 E701020 衛星電視K U頻道、C 頻道器材安裝業
- 十、 E701030 電信管制射頻器材裝設工程業
- 十一、 E701040 簡易電信設備安裝業
- 十二、 F107010 漆料、塗料批發業
- 十三、 F207010 漆料、塗料零售業
- 十四、 F113030 精密儀器批發業
- 十五、 F113070 電信器材批發業
- 十六、 F119010 電子材料批發業
- 十七、 F213040 精密儀器零售業
- 十八、 F213060 電信器材零售業
- 十九、 F219010 電子材料零售業
- 二十、 F401010 國際貿易業
- 二十一、 F108031 醫療器材批發業
- 二十二、 F208031 醫療器材零售業
- 二十三、 F118010 資訊軟體批發業
- 二十四、 F218010 資訊軟體零售業
- 二十五、 F113050 電腦及事務性機器設備批發業
- 二十六、 F601010 智慧財產權業

二十七、 ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

第三條： 本公司設總公司於新北市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第四條： 本公司之公告方法依照公司法及證券主管機關之規定辦理。

第五條： 本公司得就業務上之需要從事對外背書與保證。

第二章 股份

第六條： 本公司資本總額定為新台幣 600,000,000 元，分為 60,000,000 股，每股面額新台幣 10 元，得分次發行，其中 3,000,000 股保留供認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認購股份數額使用，並得依董事會決議分次發行。

第六條之一： 本公司分派員工酬勞、發行供員工認購新股、員工認股權憑證、限制員工權利新股及轉讓員工庫藏股等之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

第七條： 本公司轉投資總額，不受公司法第十三條有關轉投資不得超過實收股本百分之四十之限制。

第八條： 本公司股票概為記名式，若有印製股票，由代表公司之董事簽名或蓋章，經依法得擔任股票發行簽證人之銀行簽證後發行之。本公司發行之股份得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。發行其他有價證券亦同。

第九條： 股東名簿記載之變更，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。

第十條： 本公司股務處理作業，悉依公開發行股票公司股務處理準則及相關法令之規定辦理。

第十條之一： 本公司股票擬撤銷公開發行時，應提股東會特別決議後，向證券主管機關申請之，且於興櫃及上市櫃期間均不變動此條文。

第三章 股東會

第十一條： 本公司股東會分下列兩種：

- 一、 股東常會，每年至少召集一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開。
- 二、 股東臨時會，於必要時依相關法令召集之。

第十一條之一： 本公司股東會開會時，得以視訊會議方式為之或其他經中央主管機關公告之方式為之。

- 第十二條：股東會開會時，以董事長為主席。董事長請假或因故不能行使職權時，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。
- 第十三條：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，出席股東會。
- 第十四條：本公司股東每股有一表決權，但受限制或依公司法規定無表決權者，不在此限。
- 第十五條：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。本公司召開股東會時，應採行以書面或電子方式行使其表決權，相關規定及應遵行事項，悉依公司法及證券主管機關法令規章辦理之。
- 第十六條：股東會之議決事項，應作成議事錄，並依公司法第一百八十三條規定辦理。
- 第十七條：本公司股東僅為政府或法人股東一人所組織時，股東會職權由董事會行使，不適用本章程有關股東會之規定。

第四章 董事、審計委員會及經理人

- 第十八條：本公司設董事 5~9 人，任期均為三年，採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單選任之，連選得連任。應選名額由董事會議定。

本公司得設置獨立董事，獨立董事不得少於 2 人，且不得少於董事席次五分之一，並依公司法採候選人提名制度，由股東就獨立董事候選人名單中選任之，有關獨立董事之專長資格、持股、任期、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵循事項，依證券主管機關之相關規定。

- 第十八條之一：本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會取代監察人，由全體獨立董事組成，審計委員會相關組織規程由董事會決議訂定。

自審計委員會成立之日起，有關公司法、證券交易法及其他法律對於監察人之規定，於審計委員會準用之。

- 第十九條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意互選一人為董事長，董事長對外代表公司。

- 第二十條：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，以出席董事過半數之同意行之。董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之，並應載明事由，於七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。
本公司董事會之召集得以書面、傳真或電子方式通知各董事。

- 第二十一條：董事長為董事會主席，董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第

第二百零八條規定辦理。董事應親自出席董事會，董事因故不能出席者，得委託其他董事代理之，前項代理人以受一人之委託為限。董事會得以視訊會議為之，董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

第二十二條： 本公司董事之報酬，授權董事會依董事貢獻程度及同業通常水準支給之。

本公司得為董事於任期內就其執行業務範圍依法應付之賠償責任為其投保責任保險，並授權董事會辦理之。

第二十三條： 本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依公司法第二十九條規定辦理。

第五章 會計

第二十四條： 本公司會計年度自每年1月1日至12月31日止。每屆會計年度終了，董事會應編造營業報告書、財務報表及盈餘分派或虧損撥補之議案，並依法定程序提請股東常會承認。

第二十五條： 本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派；本公司得以上開獲利數額由董事會決議提撥不高於百分之三為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

第二十六條： 員工酬勞之分配得以股票或現金方式發放，其發給之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會決定之。

第二十七條： 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提百分之十法定盈餘公積，並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額再加計以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具盈餘分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

本公司依公司法規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利或法定盈餘公積及資本公積，以發放現金之方式為之，並報告於股東會，不適用前項應經股東會決議之規定。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素而定，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。

第六章 附則

第二十八條： 本章程如有未盡事宜，悉依公司法及其他有關法令規定辦理之。

第二十九條：本章程訂立於民國 106 年 11 月 24 日。
第一次修訂於民國 106 年 12 月 29 日。
第二次修訂於民國 106 年 12 月 29 日。
第三次修訂於民國 107 年 01 月 26 日。
第四次修訂於民國 107 年 07 月 24 日。
第五次修訂於民國 108 年 12 月 31 日。
第六次修訂於民國 109 年 05 月 28 日。
第七次修訂於民國 110 年 01 月 08 日。
第八次修訂於民國 110 年 07 月 26 日。
第九次修訂於民國 111 年 05 月 26 日。
第十次修訂於民國 112 年 05 月 30 日。

附錄三

連訊通信股份有限公司 買回股份轉讓員工辦法(修訂前)

- 第一條 本公司為激勵員工及提昇員工向心力，依據公司法第 167 條之 1 規定，訂定本公司買回股份轉讓員工辦法。本公司買回股份轉讓予員工，除依有關法令規定外，悉依本辦法規定辦理。
- 第二條 轉讓予員工之股份為普通股，其權利義務除有關法令及本辦法另有規定者外，與其他流通在外普通股相同。
- 第三條 買回之股份，應依本辦法之規定，自買回股份之日起三年為限，一次或分次轉讓予員工。
- 第四條 凡於認股基準日前到職之本公司全職員工，得依本辦法第五條所訂認購數額，享有認購資格。
- 第五條 依本辦法買回之股份轉讓予員工之分配原則：
一、按職等、年資、考績、薪資及對公司之特殊貢獻等標準，並兼顧認股基準日時公司持有之買回股份總額及單一員工認購股數之上限因素計算員工可認購股數，呈報總經理核定後提請董事長裁決。惟認股人具有經理人身份者，應先提報薪資報酬委員會審議後，呈送董事會決議。
二、各次轉讓作業之員工可認購基數所代表股數數額、認股基準日，認購繳款期間及轉讓限制等相關作業事項，授權董事長依相關規定另行核定。
三、員工於認購繳款期間屆滿而未認購繳款者，視為棄權；認購不足之餘額，由董事長另洽其他員工認購之；若再有不足，依本辦法第十條規定辦理。
四、上述授權董事長核定事宜，應報董事會核備。
- 第六條 本次買回股份轉讓予員工之作業程序：
一、依董事會之決議，公告、申報並於執行期限內買回本公司股份。
二、董事會依本辦法訂定及公布員工認股基準日、得認購股數標準、認購繳款期間、權利內容及限制條件等作業事項。
三、統計實際認購繳款股數，辦理股票轉讓過戶登記。
- 第七條 買回股份轉讓予員工，以實際買回之平均價格為轉讓價格，惟轉讓前如遇公司已發行之普通股股份增加或減少，得按發行股份增減比率調整之。

第八條 本次買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後，除另有規定者外，餘權利義務與原有股份相同。

第九條 庫藏股轉讓予員工，相關稅捐仍應依法繳納後始得辦理過戶作業。

第十條 本公司為轉讓股份予員工所買回之庫藏股，應自買回之日起三年內全數轉讓，逾期未轉讓部份，視為本公司未發行股份，應依法辦理銷除股份變更登記。

第十一條 本辦法經董事會決議通過後生效，並得報經董事會決議修訂。

第十二條 本辦法訂立於中華民國一一〇年十月十五日。

附錄四

連訊通信股份有限公司 背書保證作業程序(修訂前)

第一條：目的

為使本公司有關背書保證事項有所遵循，特擬定本作業程序。

第二條：適用範圍

本公司有關背書保證事項，均依本作業程序之規定辦理之。

第三條：權責單位：總經理室會同財會總處

第四條：本公司所稱之背書保證內容如下：

1.融資背書保證：

(1) 客票貼現融資。

(2) 為他公司融資之目的所為之背書或保證。

(3) 為本公司融資之目的而另開立票據予非金融事業作擔保者。

2.關稅背書保證：係指為本公司或他公司有關關稅事項所為之背書或保證。

3.其他背書保證：係指無法歸類列入前二款之背書或保證事項。

4.本公司提供動產或不動產為他公司借款之擔保設定質權或抵押權者，亦應依本準則規定辦理。

第五條：背書保證之核准額度：

1.本公司背書保證之總額，不得超過本公司淨值之百分之三百，本公司對單一公司之保證額度，不得超過本公司淨值之百分之三百。

2.本公司及子公司背書保證之總額，不得超過本公司淨值之百分之三百，本公司及子公司對單一公司之保證額度，不得超過本公司淨值之百分之三百。

3.如因業務關係從事背書保證者則不得超過最近一年度與本公司交易之總額。所稱業務往來金係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。

4.董事長權限為每次核准之保證金額不得超過本公司淨值之百分之十，超過本公司淨值之百分之十以上部份，需經董事會核准始可為之。

第六條：背書保證對象：

1.本公司提供動產或不動產為他公司借款之擔保設定質權、抵押權者，亦應依本作業程序辦理。

背書保證之對象，應以下列之一為限：

(1) 有業務往來之公司。

(2) 公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。

(3) 直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。

(4) 本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過本公司當期淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有

表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。

(5) 本公司及子公司整體得為背書保證之總額達本公司淨值百分之五十以上者，應於股東會說明其必要性及合理性。

2. 因共同投資關係由各出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前項規定之限制，得為背書保證。前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。

第七條：公告申報之標準：

本公司除應公告申報每月背書保證餘額外，背書保證金額達下列標準之一者，應由財會總處辦理公告申報（係指輸入財團法人中華民國櫃檯買賣中心指定之公開資訊申報網站）。

1. 本公司及其子公司背書保證之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者。
2. 本公司及其子公司對單一企業背書保證金餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。
3. 本公司及其子公司對單一企業背書保證餘額達新台幣一千萬元以上且對其背書保證金額、採用權益法之投資帳面金額及資金貸與餘額合計達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。
4. 本公司或其子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上者應再辦理公告申報。
5. 子公司有前四款應公告申報之事項，應由該公開發行公司為之。

第八條：公告申報之時限及內容：

1. 財會總處應每月十日前將上月背書保證餘額，併同營業額按月公告辦理申報。
2. 本公司背書保證金額達公告申報之標準時，財會總處應於事實發生日之即日起算二日內依規定公告申報，所稱事實發生日，係指簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定背書保證對象及金額之日等日期孰前者。（係指輸入財團法人中華民國櫃檯買賣中心指定之公開資訊申報網站）

第九條：背書保證應注意事項：

1. 本公司辦理背書保證時，應由權責單位對背書保證公司作徵信調查，評估背書保證之風險性並備有評估記錄，必要時應取得擔保品，以確保公司自身安全。
2. 本公司辦理背書保證事項，應由財會總處建立備查簿。就承諾擔保事項、背書保證金額、風險評估結果、取得擔保品內容及解除背書保證責任之條件與日期等，詳與登載備查。備查簿需呈董事長核准。
3. 本公司財會總處應於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師有關背書保證事項所需之查核資料，以供會計師逐項評估背書保證風險及其必要性。
4. 本公司或子公司為淨值低於實收資本額二分之一之子公司背書保證時，應明訂其續後相關管控措施，以管控背書保證所可能產生之風險。
5. 本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知審計委員會。
6. 本公司因情事變更，致背書保證對象不符規定或金額超限時，應訂定改善計畫，

並將相關改善計畫送審計委員會。

第十條：背書保證作業程序：

1.背書保證作業程序：

- (1) 被保證公司要求背書時，應具簽呈，說明用途及本次背書總金額等檢附本票送本公司經辦人員審核背書。
- (2) 經辦人員針對被保證公司作徵信調查並作風險評估，評估事項如下：
 - a. 要求背書之理由是否充分。
 - b. 以被保證公司之財務狀況衡量背書金額是否必須。
 - c. 累積背書金額是否仍在限額以內。
 - d. 有無其他足以危害本公司權益之可能性。
 - e. 檢附背書保證風險評估記錄。
- (3) 經辦人員將評估記錄呈總經理及董事長簽核。
- (4) 董事會核准後，通知被保證公司辦理背書保證之相關手續。

2.決策及授權層級：

- (1) 辦理背書保證之事項時，應評估其風險性，經董事會決議同意後為之。必要時，由董事會授權董事長或總經理在一定之額度內決行，事後再報經董事會追認。
- (2) 本公司直接及間接持有表決權股份百分之九十以上之子公司依最新法令及本作業程序相關規定執行背書保證前，應提報本公司董事會決議後始得辦理。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。
- (3) 本公司辦理背書保證因業務需，而有超過背書保證作業程序所訂額度之必要且符合公司背書保證作業程序所訂條件者，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正背書保證作業程序，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部分。

3.印鑑保管及程序：

- (1) 本公司以經濟部申請登記之公司印鑑為背書保證之專用印鑑。公司印信及支票應分別由專人保管，並依印鑑管理辦法之規定，始得鈐印或簽發票據。
- (2) 若對國外公司為保證行為時，公司所出具之保證函應由董事會授權之人簽署。

4.背書保證之對象：

- (1) 背書保證對象原符合本作業程序之規定而嗣後不符規定，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過所訂額度時，對該象背書保證金額或超限部分應於合約所訂期限屆滿時或訂定計劃於一定期限內全部消除，並報告於董事會。
- (2) 本公司之子公司應依本辦法辦理背書保證事項，亦應依照本程序規定辦理公告、申報及抄送。

第十一條：罰責：

經理人及主辦人員違反本準則或公司背書保證作業程序時依情節狀況提報處分。

第十二條：附則：

- 1.本作業辦法經審計委員會同意並經董事會決議通過後，提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司應將其異議併送審計委員會及提報股東會討論，修正時亦同。

2.本規章沿革

制訂：2019 年 03 月 11 日 生效：2019 年 03 月 15 日 制訂者：陳信儒。

第一次修訂：2020 年 11 月 18 日 生效：2021 年 01 月 08 日 修訂者：陳信儒。

第二次修訂：2023 年 10 月 31 日 生效：2024 年 05 月 24 日 修訂者：陳信儒。

附錄五

連訊通信股份有限公司

董事持股情形

一、本公司現任董事持有法定成數及股數如下：

本公司發行股數為 22,157,000 股

全體董事法定應持股數 2,658,840 股

二、截至此次股東會停止過戶日 114 年 3 月 31 日止，全體董事實際持有股數如下表：

職稱	姓名	持有股數
董事長	連展投資控股股份有限公司 代表人：陳鴻儀	13,731,061 股
董事	連展投資控股股份有限公司 代表人：林肇聰	
董事	連展投資控股股份有限公司 代表人：王志民	
董事	鈞永科技股份有限公司 代表人：朱淑媚	1,570,000 股
獨立董事	周育正	0 股
獨立董事	許龍麟	0 股
獨立董事	陳麗清	0 股
全體董事實際持有股數		15,301,061 股

全體董事之持股情形，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。

