

友訊科技股份有限公司 113 年股東常會議事錄



時 間：中華民國 113 年 5 月 29 日（星期三）上午 9 時整。

地 點：本公司大樓（地址：台北市內湖區新湖三路 289 號）。

召開方式：實體會議。

出 席：出席股東暨委託出席代理股份 367,040,511 股（含以電子方式行使表決權股數 77,710,808 股），占本公司股東會已發行股份總數 602,516,473 股（已扣除無表決權股數 139,000 股）之 60.91%。

出席董事：郭金河董事長、陳進明獨立董事（審計委員會召集人）、吳美慧董事、馮忠鵬董事、高宏傑董事、李勝琛獨立董事、朱俊雄獨立董事，共 7 席董事親自出席，已超過董事 9 席之半數。

主 席：郭金河 董事長



紀 錄：何文雯 公司治理主管



列 席：鉅業國際法律事務所朱慧倫律師；安侯建業聯合會計師事務所謝秋華會計師及吳坤儒協理；張家瑞執行長、陳宜財務長、鄭婉芬業務中心資深副總經理、謝景惠 AI 新創中心協理、羅榮璋供應鏈管理中心資深處長、林妍蓁產品中心副處長、鄒佩曉會計主管、楊志祥稽核主管。

壹、主席宣布開會：報告出席股數已達法定股數，經主席宣布開會。

貳、主席致詞（略）

參、報告事項

一、本公司 112 年度營業報告，報請公鑒。

說 明：112 年度營業報告書，請參閱附件一。

二、本公司 112 年度審計委員會查核報告，報請公鑒。

說 明：審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

三、本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，報請公鑒。

說 明：（一）依據本公司「公司章程」第 27 條規定，本公司年度如有獲利，應提撥百分之一至百分之十五作為員工酬勞及應以不超過當年獲利狀況之百分之一分派董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

（二）本公司業經 113 年 2 月 27 日董事會決議通過，提撥本公司 112 年度員工酬勞百分之五，計新臺幣 31,380,941 元及董事酬勞百分之零點五，計新臺幣 3,138,094 元，全數以現金方式發放，員工酬勞發放對象並得包括一定條件之從屬公司員工。

四、本公司 112 年度董事酬金領取情形報告，報請公鑒。

說 明：（一）本公司董事及獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

1. 依本公司「公司章程」規定，全體董事之報酬及車馬費，授權董事會依同業通常水準訂定給付標準。

2. 依「公司章程」第 27 條之規定，明訂應以不超過當年度獲利狀況之百分之一分派董事酬勞。董事酬勞之給付依「董事及功能性委員會酬金管理辦法」辦理，原則如下：

- (1) 獨立董事不參與獲利分配。
- (2) 董事酬勞分配對象以獲利分配年度之最後一日(12/31)實際在職之董事會成員為準，並按當年度實際任職天數比例計算，惟遇董事會改選年度，因任期屆期離任者不在此限，改選年度之獲利分配按新舊任職期間比例計算加權點數給付，辭任當日不予計入。
- (3) 酬金發放以點數法方式分配，董事會成員依其屬性、擔當職務、承擔風險、貢獻、績效等要素綜合評估並參酌同業通常水準，而給予不同點數。

(二) 本公司 112 年度董事酬金明細表請參閱附件三。

五、本公司 112 年度盈餘分派現金股利情形報告，報請公鑒。

說明：(一) 依據公司章程第 27 之 1 條及業經 113 年 2 月 27 日董事會特別決議通過，自 112 年度可分配盈餘中提撥新台幣 321,236,606 元發放現金股利，每股配發新台幣約 0.5355 元。

(二) 現金股利發放至元為止（元以下捨去），其畸零款合計數計入本公司之其他收入。有關分配現金股利基準日、除息交易日、停止過戶期間、發放日及其他相關事宜，如經法令規定，主管機關要求或因事實需要而須修改時，授權董事長全權處理之。

(三) 本次現金股利發放案，如因本公司流通在外股數發生變動，致使配息率異動而需修正時，授權董事長全權處理相關事宜。

肆、承認事項

第一案

案由：本公司 112 年度營業報告書及財務報表案，謹提請 承認。（董事會提）

說明：(一) 本公司 112 年度財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所謝秋華及張淑瑩兩位會計師共同查核完竣，併同營業報告書呈送審計委員會查核完畢且出具審計委員會查核報告書。

(二) 各項表冊請參閱附件一、附件四及附件五。

(三) 謹提請 承認。。

決議：本議案經投票表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：367,040,511 權

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數 361,043,196 權（含電子投票 71,858,135 權）	98.36%
反對權數 114,512 權（含電子投票 114,512 權）	0.03%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 5,882,803 權（含電子投票 5,738,161 權）	1.60%

第二案

案由：本公司 112 年度盈餘分配案，謹提請 承認。（董事會提）

說明：本公司 112 年度稅後盈餘分配表，請參閱下表，謹提請 承認。

友訊科技股份有限公司盈餘分配表
中華民國 112 年度

項目	單位：新台幣元
期初未分配盈餘	-
加：民國 112 年度稅後淨利	567,581,116
採用權益法認列之關聯企業之變動數	17,047
確定福利計劃之再衡量數	(5,302,103)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	(15,319,741)
減：提列法定盈餘公積(10%)	(54,697,632)
提列特別盈餘公積	(171,042,081)
普通股現金股利(每股約 0.5355 元)	(321,236,606)
期末未分配盈餘	-

董事長：郭金河



執行長：張家瑞



會計主管：鄒佩曉



決議：本議案經投票表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：367,040,511 權

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數 361,975,845 權（含電子投票 72,790,784 權）	98.62%
反對權數 118,630 權（含電子投票 118,630 權）	0.03%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 4,946,036 權（含電子投票 4,801,394 權）	1.34%

伍、討論事項

第一案：擬解除董事競業禁止之限制案，謹提請 公決。（董事會提）

說明：（一）依據公司法第 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）本公司董事及其代表人，有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，或擔任其經理人，在無損及本公司利益之前提下，爰依公司法第 209 條之規定，擬解除其競業禁止之限制，以利業務之推展。

（三）謹檢附「董事兼任其他公司之職務明細表」，請參閱附件六。

（四）謹提請 公決。

決議：本議案經投票表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：367,040,511 權

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數 361,771,035 權（含電子投票 72,585,974 權）	98.56%
反對權數 345,364 權（含電子投票 345,364 權）	0.09%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 4,924,112 權（含電子投票 4,779,470 權）	1.34%

陸、臨時動議

自報告事項至討論事項之議程中，無股東提問，惟臨時動議股東發言如下：

股東戶號 337686 股東發言摘要：「我今年第三次參與股東會，是支持及信任公司，但現在地緣政治關係及環境，使經營非常困難，而在公司的營業報告書內容中寫的產品都差不多，如果不能突出就沒辦法表現。我看到所羅門股份有限公司，從傳統產業轉型投入 AI 人工智慧機器人，希望公司能夠參考，讓友訊重返榮耀。現場也看到友訊已經成立了 AI 新創中心，請公司說明未來要如何從通訊產業裡頭開發出 AI 運用產品?」

主席指定 AI 新創中心主管回覆摘要：「剛剛股東講的話其實大家心有戚戚焉，AI 在 CHAT GPT 出來後展開各式各樣的應用，友訊在這方面就像股東講的，我們是網通廠，在這方面我們從去年就有討論，如何將 AI 技術帶進產品裡，在既有產品上如何讓使用者的體驗可以更 AI 化、更方便化，讓更多的使用者很迅速地使用我們的產品，這是第一個目標我們現階段在 AI 新創中心裡，有一個團隊在研究這種大型語言模型使用的情境，可以做到什麼樣的應用及提升什麼樣的體驗，舉例來說，我們現在很多高階的 Switch 使用者必需看手冊或有相關的使用經驗才知道怎麼設定，那如果在 AI 的加持下，我們可以讓使用者透過與 AI 對話的方式知道怎麼使用，透過一個情境，把 AI 帶進我們的產品裡面，是現在第一個目標，也在朝這個目標前進。」

柒、散會：同日上午 9 時 26 分。

（本次股東常會紀錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序以會議影音為準。）

附 件

112 年度營業報告書

一、112 年度營業結果

(一) 112 年度營業計畫實施成果

回顧過去一年，在俄烏戰爭的持續及疫情尚未消散下，全球通貨膨脹持續升溫之下的貨幣緊縮而造成全球網路終端產品需求轉弱，伴隨缺料情況緩解，全球企業又面臨嚴重的庫存升高壓力。本公司雖嚴格進行庫存管控，有效控制庫存水位，但市場疲弱之下，112 年營業額衰退 6.7%。以地區別來看，泛亞太地區因受大陸產品庫存去化傾銷較嚴重，銷售衰退顯著；而產品方面，主要受惠於交換器產品銷售增加。112 年雖受台幣較美元貶值不利因素影響，仍透過產品組合優化維持住合理的毛利率。112 年下半年，持續提高交換器等對企業用戶產品的出貨。展望 113 年，公司將持續提升核心競爭力並強化管理，藉由推出優質新產品、深耕發展雲平台服務，並透過優化產品組合，以提升毛利。此外，在提升營收的同時，審慎管理營業費用支出，提升本業獲利能力，持續關注市場變化，以因應大環境改變所帶來的衝擊。

(二) 預算執行情形

本公司 113 年度未對外公開財務預測。

(三) 財務收支及獲利能力分析

審視 112 年度財務表現，全球合併營收為新台幣 159.41 億元，較 111 年度衰退 6.7%；毛利率 24.1%，較 111 年度毛利率 25.3% 減少 1.2%；營業淨利為新台幣 1.26 億元，較 111 年度營業淨利新台幣 5.53 億元，減少新台幣 4.27 億元利益；稅後淨利為新台幣 5.68 億元；每股稅後盈餘為新台幣 0.95 元。

(四) 研究發展狀況

1. 商業產品線

- (1) 交換機 (Switch)：因應 Wi-Fi 6E/7 無線產品需求逐漸成長，推出 10G PoE 網管型交換器 DXS-3130 系列以及 2.5G PoE 智慧型交換器 DMS-1250 系列，搭配 Wi-Fi 6E/7 商用無線產品成為企業和校園網路最佳方案。產品世代的更新，新增 100G/25G L3 core Switch 產品 DQS-3610 系列，完備企業與中小企業所需交換機的產品系列。所有智慧型和網管型交換器皆可透過標準的 SNMP 協議，透過 D-View8 管理平台提供客戶集中管理功能。
- (2) 企業無線基地台 (EAP)：推出全新 Wi-Fi 6 indoor and outdoor AX3000 商用無線產品 DAP-X3060/X3060OU，另外也因應 tri-band 的應用逐漸興起，Wi-Fi 6E indoor AX5400 產品也將陸續推出，使用者可以選擇單機或是搭配 Nuclias Connect 管理平台使用，提供簡單好用的商用無線集中管理方案。預計在 Wi-Fi 6E 之後會陸續推出 Wi-Fi 7 相關產品，提供齊全的商用無線產品方案到市場上。

2. 家用產品線

- (1) 家用無線路由器 (Router)：Wi-Fi 7 320Mhz 的產品進行開發中，除了繼承 AQUILA PRO AI 的智能功能之外，整合 2.5Gbps 乙太網路接口與三頻無線 (2.4Ghz, 5Ghz, 6Ghz) 的家用網路解決方案，帶來低延遲與更高頻寬的網路體驗。Wi-Fi 6 的產品系列，針對智慧家庭和智慧建築新型態場域網路，加入 Matter 系列產品的規劃與開發，透過 Thread 通訊標準，讓智慧家庭設備建構更穩定與彈性擴展的網狀網路。

- (2) 數位攝影機 (IPCAM) 與物聯網 (IoT)：為了滿足智慧家庭與智慧家庭遠端照護的應用，增加了 AI 功能的開發，結合服務進行 Cloud to Cloud 的服務對接，並且設計新的中央監控系統，讓客戶可以透過遠端即時掌握設備與家庭人員的狀態。在原本的雲服務上，除了服務使用者之外，也可以針對特定服務進行整合，增加雲服務的範圍與對象。IoT 物聯網的應用則是支援 Matter 協議，讓產品允許與第三方的 Matter Controller 協力運作，增加產品的便利性與相容性。

3. 電信產品線

- (1) 寬頻網路產品：針對 XGSPON 產品線持續進行開發，主要是 XGSPON 數據機。結合 Wi-Fi Mesh 產品推動 Two-box 家用網路解決方案。除了電信商需求之外，也開始與第三方合作夥伴進行相關產品的方案規劃與產品開發。
- (2) 行動寬頻產品：提供 LTE/5G 行動通訊寬頻的各類裝置，除了現行 LTE 4G Cat4/Cat6 AX1500 CPE 產品外，也發表了支持 5G-NR 3GPP R16 規格的 ODU 及整合 Wi-Fi 6 AX3000/AX6000 及無線 Mesh 功能的 5G CPE 系列產品，期能滿足電信商不同層次的需求。
- (3) M2M 產業應用：推出產業應用結合上網裝置，產品特色主要是可以在各式垂直應用使用。產品系列主要支援 LTE/5G 網路，同時支援乙太網路與 Wi-Fi 上網功能。推動各式產業的裝置能夠上網、數據與狀況就能被收集與監控、再結合 D-ECS 平台雲端管理功能，提供完整產業應用無線連結解決方案。目前在全球都有成功案例包含大眾運輸工具、充電樁、商場電子看板以及城市自行車租借等應用。

二、本年度營業計畫概要

(一) 本年度經營方針

公司秉持下列經營方針，達到既定的策略目標。

1. 透過全球據點掌握網通市場脈動，訂定創新產品開發計劃，鞏固關鍵技術策略夥伴，領先市場推出優質產品，持續開發增值 AI 智慧功能。
2. 堅持研發生產紀律執行，持續改善流程，優化全球供應鏈，發揮集團綜效。
3. 全球團隊協作：緊密溝通公司策略與方針，凝聚跨文化跨地域共識，分享在地成功經驗。
4. 永續經營：致力環境保護，善盡社會責任，持續精進公司治理。

(二) 預期銷售數量及其依據

根據 IBISWorld 112 年 9 月發佈的最新資料，112 年每月網際網路總流量約 374EB (1 EB = 103 PB = 106 TB = 109 GB)，與 111 年每月 331 EB 相比，成長約 13%。成長放緩與疫情緩解、全球開放、辦公室回歸及報復性旅遊造成之居家網路流量需求略降有關；惟 4K/8K 影音串流、網路瀏覽、各類線上遊戲、遊戲平台、生成式人工智慧及社群網站的流量預計仍會持續增長。流量的增長與網路基礎建設設備的需求恰為相輔相成，這就包括了電信局端、雲端中心的交換器、傳輸設備到企業等級的交換器、無線基地台到家裡的無線路由器、寬頻及行動路由器等網通設備。

1. 商用產品線

- (1) 交換機：隨著歐、美央行逐步釋出暫緩升息及後續的降息預期，企業資本支出在今年可望止跌回升，加上生成式人工智慧熱潮可望持續，其除了需要大量算力外，網路流量需求亦預期會帶來大量增長，因此，交換機在企業、電信及零售市場需求預計仍持平而緩步上揚。本年度除了持續推廣企業雲解決方案，多系列新推出之 10G/25G/100G 交換機也將開始注入營收，搭配原有主力的 1Gbps

等級交換機，整體市占率將有機會進一步提升。

- (2) 無線基地台與安全閘道器：新年度除了年初將有幾款 Wi-Fi 6 企業級無線基地台上市，同時並已規劃新一代 Wi-Fi 7 企業級無線基地台，預計下半年可以面市；搭配 Wi-Fi 6 閘道器（VPN Gateway）及智慧管理平台，協助中、小企業建構更順暢、簡便、穩定、安全的遠程辦公環境。

2. 家用產品線

- (1) 家用無線路由器：行動裝置盛行加上前述各種網路服務都使得家中的無線路由器成為居家網路使用的中樞神經大腦。本公司除了將持續推出最新規格 Wi-Fi 6E、Wi-Fi 7 之路由器外，也著手以人工智慧為基礎，導入 Matter 技術，配合一系列物聯網設備，建構智慧居家解決方案以提供服務，期能增加持續性營收，穩定獲利。
- (2) 數位攝影機（IPCAM）與物聯網（IoT）：在所有智慧物聯網（AIoT）裝置中，數位攝影機是唯一能接收影像的設備，可謂是智慧家庭網路的眼睛，而各項物聯網偵測器就好比人體各種感覺神經，負責接收各種訊息，藉由網路傳導到路由器進行研判後，做出相對應的動作。根據市調預測，自 111 年至 116 年 IPCAM 之年複合成長率約在 20.68%，整體市場規模將達 147.7 億美元。本年度除了持續和 ODM 夥伴供應商密切合作，採用高規格的網路安全標準，加強人工 AI 智慧整合，並提供平價的雲端加值服務應用，未來與奠基於 Matter 的一系列智慧聯網設備搭配，預期將能提高競爭辨識度與增加服務費收入比重。

3. 電信產品線

- (1) 寬頻網路產品：銅線需求雖逐漸被光纖取代，但在開發中國家仍有部份需求，本公司持續投入部份資源以服務既有客戶以固守市場及客戶。GPON（2.5Gbps）前一代光纖網路已不敷需求，各網通大廠正全力搶攻 10G PON 市場，隨著技術成熟，預計 XGS-PON（上傳、下載均為 10Gbps）市佔率將在近年內快速提升，以因應網紅興起，抖音、生成式人工智慧等影音資訊巨大流量之上傳需求。接續 112 年進行之電信專案，113 年將持續擴增 XGS-PON 產品，並搭配一系列 Mesh Router，以 one-box 或 two-boxes 方式提供電信商更多選擇，搭配已成形的研發團隊加速客製化流程，本年度將為本公司「光進銅退」元年。
- (2) 行動寬頻產品：隨著 5G 覆蓋率逐步提高，5G FWA（Fixed Wireless Access）因部署時間更短，人力、設備成本更低等優勢，已成為低人口密度地區之寬頻接取解決方案，可以在大幅降低運營商光纖佈建成本下，提高寬頻網路涵蓋率。除此之外，5G 與人工智慧、雲端運算等技術結合，可發展出各種應用與服務，比如車聯網、智慧監控、遠端工業控制等等，亦是智慧物聯網中最重要的基礎設備之一。本公司陸續推出 Sub-6 5G 室內型路由器及 5G 行動分享器並已取得市場份額。今年除了配合一系列物聯網設備用以打造 AIoT 人工智慧行業應用服務解決方案，也將持續強化佈局許久的私有 5G 解決方案，並大力推廣以爭取各國電信標案。

（三）重要產銷政策

市場景氣持續萎縮，消費性產品市場更是嚴重，供需嚴重失衡。公司內部於第一季已做全面訂單檢視與修正，且強制要求海外分公司做好庫存管控，目的就是要避免現金流動風險發生，目前看起來都依政策要求方向執行。目前觀察，美中貿易戰尚無暫緩跡象，貿易壁壘及互設關稅障礙將為常態，非 CHN 生產將成為客戶下單選項，然本公司持續投資台灣研發、生產、製造一條龍，提供由台灣網通團隊開發之各種解決方案以著眼全球市場，勢必成為競爭優勢所在。113 年度銷售策略的大原則仍是「選擇」

和「集中」，即是以最佳化的產品組合及解決方案，配合最佳化的 ODM 夥伴供應商的合作為後衛，泛美、泛歐、與泛亞太三個業務處統合海外分公司為前鋒，依不同地域彈性調整銷售策略，涵蓋家用、商用、產業用市場，並且長期深耕運營商關係。

三、未來公司發展策略

(一) 短期發展策略

1. 聯合集團內優質 ODM 廠，建立可以掌控的、緊密的供應鏈體系。
2. 從規格價格、功能效能延展至企業識別，三方面重塑 D-Link 品牌形象、提升品牌價值。
3. 結合各別產業，提供各產業所需規格、功能，並深耕擴大市場佔有率，減少一般規格產品競爭。

(二) 中長期發展策略

1. 以雲運算為主軸，實現極簡化網通產品的供裝與管理。
2. 以集團內的資源綜效，開發打造對客戶的一條龍產品服務。
3. 加強和 Tier 2 與 Tier 3 電信業者的合作，以在地化服務贏得長期合約。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

網通市場競爭激烈，不只有新品牌陸續投入市場，代工廠直接參與電信標案也成為常態，而低價搶市的中國廠商仍持續進逼，不斷壓縮各網通廠毛利。公司將持續優化供應鏈、進行全球組織改造並嚴控庫存管理，以降低成本及費用；並以人工智慧及雲平台為骨幹，推出各種解決方案取代產品單打獨鬥，提高持續性營收以穩定獲利。此外，因應各國安全、社會責任、環保意識抬頭，本公司業已為「在地製造」做好準備，並已成立企業永續發展委員會，除力求本業獲利外，從環境、社會、公司治理三方面營造永續經營環境。在總體經營環境面，疫情趨緩解封，通膨似有緩解，然地緣政治持續緊張，未來一年原物料、能源價格及供應鏈勢必大受影響，是否會重現兩年前因疫情帶來的缺貨、搶貨、缺料、過度下單、庫存水位大增的循環，而造成需要一段時間的庫存去化導致經濟低靡，仍有待後續密切關注。另外，歐、美央行陸續釋出可能降息的訊號，是否又會有熱錢炒作造成匯率波動亦有待觀察。最後，今年為大選選舉年，據統計，全球將有約 20 億人將參加投票選舉，其約佔全球 60% 產值，包括美國、台灣、印度、歐盟 27 國等，都是公司重點經營區域。因此，本年度主要重點除了如往常規劃、開發、推廣各項解決方案，更要與各地子公司密切配合，關注各地局勢，掌控當地需求及動態調節庫存，並緊盯各國央行政策，尋求專家建議以落實匯率風險管理。

最後，衷心感謝各位股東給予公司的支持與信任，經營團隊暨全體員工將致力為股東創造價值。

董事長：郭金河



執行長：張家瑞



友訊科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

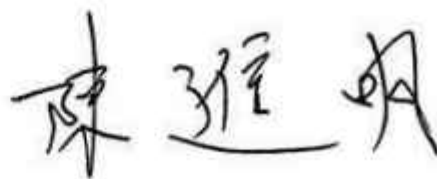
本審計委員會同意並經董事會決議之本公司民國一一二年度個體財務報表及合併財務報表，嗣經董事會委任安侯建業聯合會計師事務所謝秋華會計師及張淑瑩會計師查核完竣，並出具查核報告。

另董事會造送本公司民國一一二年度營業報告書及盈餘分配議案，經本審計委員會查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定，報請 鑒察。

此致

友訊科技股份有限公司一一三年股東常會

審計委員會召集人：陳進明



中 華 民 國 一 一 三 年 二 月 二 十 七 日

112 年度董事酬金明細表

112 年 12 月 31 日 / 單位：新台幣仟元

職務	姓名	董事酬金						A、B、C 及 D 等四項總額及 占稅後純益之 比例		薪資、獎金及特 支費等 (E)		退職退休金 (F)		員工酬勞 (G)				A、B、C、D、E、 F 及 G 等七項總額 及占稅後純益之比 例		領取來自子公司以外 酬金
		報酬 (A)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)		業務執行費用 (D)		A、B、C 及 D 等四項總額及 占稅後純益之 比例		本公司		財務報 告內所 有公司		本公司		財務報 告內所 有公司		
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
董事長	郭金河 ¹	364	364	0	0	0	0	48	412 0.07%	6,996	7,531	0	0	2,185	0	9,593 1.69%	10,128 1.78%	0	0	
	友訊投資 股份有限公司 ^{1,2}	0	0	0	832	832	0	0	832 0.15%	0	0	0	0	0	0	832 0.15%	832 0.15%	0	0	
法人董事	代表人：王炳堃 ^{1,2}	50	50	0	0	0	0	18	68 0.01%	0	0	0	0	0	0	68 0.01%	68 0.01%	5	5	
	台灣網通投資控股 股份有限公司 ^{1,2}	0	0	0	610	610	0	0	610 0.11%	0	0	0	0	0	0	610 0.11%	610 0.11%	0	0	
法人董事	代表人：王炳堃 ^{1,2}	70	70	0	0	0	0	24	94 0.02%	0	0	0	0	0	0	94 0.02%	94 0.02%	0	0	
	慶欣鋼鐵 股份有限公司 ^{1,3}	0	0	0	610	610	0	0	610 0.11%	0	0	0	0	0	0	610 0.11%	610 0.11%	0	0	
法人董事	代表人：吳美慧 ^{1,3}	70	70	0	0	0	0	24	94 0.02%	0	0	0	0	0	0	94 0.02%	94 0.02%	0	0	
	代表人：馮志鵬 ^{1,3}	70	70	0	0	0	0	24	94 0.02%	0	0	0	0	0	0	94 0.02%	94 0.02%	0	0	
董事	高宏傑 ^{1,3}	70	70	0	0	305	305	24	399 0.07%	0	0	0	0	0	0	399 0.07%	399 0.07%	0	0	
董事	吳柏宏 ^{1,3}	70	70	0	0	305	305	24	399 0.07%	0	0	0	0	0	0	399 0.07%	399 0.07%	0	0	
董事	高宏毅 ^{1,4}	50	50	0	0	238	238	18	306 0.05%	773	773	44	44	62	0	1,185 0.21%	1,185 0.21%	0	0	
法人董事	浦聚投資 股份有限公司 ^{1,4}	0	0	0	0	238	238	0	238 0.04%	0	0	0	0	0	0	238 0.04%	238 0.04%	0	0	
	代表人：戴偉衡 ^{1,4}	50	50	0	0	0	0	12	62 0.01%	0	0	0	0	0	0	62 0.01%	62 0.01%	0	0	
獨立董事	代表人：于肇嘉 ^{1,4}	50	50	0	0	0	0	12	62 0.01%	0	0	0	0	0	0	62 0.01%	62 0.01%	0	0	
	陳進明	840	840	0	0	0	0	48	888 0.16%	0	0	0	0	0	0	888 0.16%	888 0.16%	0	0	
獨立董事	李勝琛	840	840	0	0	0	0	48	888 0.16%	0	0	0	0	0	0	888 0.16%	888 0.16%	0	0	
獨立董事	朱俊雄	840	840	0	0	0	0	48	888 0.16%	0	0	0	0	0	0	888 0.16%	888 0.16%	0	0	

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

本公司依據《董事及功能性委員會酬金管理辦法》發放董事及獨立董事之酬金，其領取項目包含報酬（A）、董事酬勞（C）及業務執行費用（D），相關個別酬金內容說明如下：

(1)報酬（A）：獨立董事因兼任審計、薪資報酬等功能性委員會職務，其所擔負之職責、風險及投入時間較一般董事為多且重，故報酬依董事屬性而有所差異。

(2)董事酬勞（C）：本公司《公司章程》明訂不超過當年度獲利狀況之1%分派董事酬勞，並參酌董事會成員之身分、擔當職務、董事會出席率及其他貢獻等要素進行評估，以點數法分配董事酬勞，且獨立董事不參與獲利分配。

(3)業務執行費用（D）：係指董事（含獨立董事）親自出席董事會或股東會之出席費。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務（如擔任非屬員工之顧問等）領取之酬金：無。

註1：董事長郭金河於112年5月31日解任時為法人董事友訊投資股份有限公司代表人，並於112年5月31日以法人董事台灣網通投資控股股份有限公司代表人身份就任。

註2：法人董事友訊投資股份有限公司及其代表人王炯濤於112年5月31日解任，並於112年5月31日以法人董事台灣網通投資控股股份有限公司代表人身份就任，茲分開列示。

註3：法人董事廖俊傑、賴國顯股份有限公司及其代表人吳美慧、馮忠鵬與董事高宏毅，於112年5月31日就任，酬金揭露期間為就任日起至112年12月31日。

註4：法人董事而聚投資股份有限公司及其代表人戴偉銓，于聖泰與董事高宏毅於112年5月31日解任，酬金揭露期間係為112年1月1日起至解任日。

註5：董事酬勞（C）及員工酬勞（G）指最近年度（112年度）盈餘分配配給董事會（113.02.27）通過配發之金額。

註6：稅後純益為112年度個體財務報告之稅後純益。

聲 明 書

本公司民國一一二年度(自一一二年一月一日至一一二年十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：友訊科技股份有限公司



董 事 長：郭金河



日 期：民國一一三年二月二十七日



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
88F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web home.kpmg/tw

會計師查核報告

友訊科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

友訊科技股份有限公司及其子公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開合併財務報告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，足以允當表達友訊科技股份有限公司及其子公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與友訊科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

其他事項

列入上開合併財務報告之部分子公司之財務報告，民國一一二年度D-Link International Pte. Ltd.及D-Link Middle East FZE未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。民國一一一年度D-Link International Pte. Ltd.及D-Link Brazil LTDA未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關該子公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。上述子公司於民國一一二年及一一一年十二月三十一日之資產總額分別占合併資產總額之12%及5%，民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額分別占合併營業收入淨額之21%及8%。

友訊科技股份有限公司已編製民國一一二年度及一一一年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，備供參考。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對友訊科技股份有限公司及其子公司民國一一二年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。

一、存貨評價

有關存貨之會計政策請詳合併財務報告附註四(九)；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；存貨跌價損失之揭露請詳合併財務報告附註六(五)。

關鍵查核事項之說明：

友訊科技股份有限公司及其子公司主要的存貨為網路類型產品，係以成本與淨變現價值孰低衡量。網路類型產品在競爭及快速變遷的環境中，致原有之產品過時或不再符合市場需求，其相關產品的銷售需求及價格可能會有劇烈波動，估計存貨變現價值，需仰賴集團管理階層之主觀判斷，故存貨成本有超過其淨變現價值的風險。

因應之查核程序：

針對存貨之評價，本會計師於年底觀察實地盤點，以檢視存貨之狀態；檢視存貨庫齡報表；檢視集團管理階層所採用之淨變現價值基礎，以驗證集團管理階層估計存貨備抵評價之政策。本會計師並評估該集團對有關揭露項目之允當性。

二、銷貨收入之認列

有關銷貨收入認列，會計政策請詳合併財務報告附註四(十七)收入認列，銷貨收入明細請詳合併財務報告附註六(二十四)。

關鍵查核事項之說明：

友訊科技股份有限公司及其子公司銷售網路產品及服務，主要營運目標為提供全球消費者以及各規模企業用戶高品質的網路解決方案，其銷貨收入為評估公司營運之主要績效指標，故為本會計師進行財務報表查核需高度關注之事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括對財務報告中與收入認列有關之內部控制點執行有效性測試，並評估銷售條件與會計政策認列之一致性及核對相關銷售文件，比較分析重大客戶前後年度變動差異數，以評估帳列金額之合理性。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估友訊科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算友訊科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

友訊科技股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估合併財務報告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，惟其目的非對友訊科技股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使友訊科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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友訊科技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(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，以對合併財務報告表示意見。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，決定對友訊科技股份有限公司及其子公司民國一一二年度合併財務報告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。

安 侯 建 業 聯 合 會 計 師 事 務 所

會 計 師：

謝秋華



張淑慧



證券主管機關：金管證審字第1050036075號
核准簽證文號：金管證六字第0940100754號
民 國 一 一 三 年 二 月 二 十 七 日

單位：新台幣千元

資產總計

經理人：張家瑞

會計主管：鄧佩晚

友訊科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(二十四)及七)	\$ 15,941,277	100	17,077,888	100
5000 營業成本(附註六(五)、(二十)及七)	12,096,881	76	12,763,058	75
營業毛利	3,844,396	24	4,314,830	25
營業費用：(附註六(三)、(九)、(十)、(十一)、(十二)、(十六)、(十九)、(二十)及(二十五))				
6100 推銷費用	2,226,259	14	2,308,556	13
6200 管理費用	760,617	5	926,216	5
6300 研究發展費用	728,340	4	530,747	3
6450 預期信用減損損失(迴轉利益)(附註六(三))	3,007	-	(3,197)	-
營業淨利	3,718,223	23	3,762,322	21
營業外收入及支出：	126,173	1	552,508	4
7100 利息收入(附註六(二十六)及七)	75,982	-	24,594	-
7010 其他收入(附註六(二十六)及七)	5,947	-	6,066	-
7020 其他利益及損失(附註六(六)、(二十六)、(二十八)及七)	680,560	4	(115,191)	(1)
7050 財務成本(附註六(十六)及(二十六))	(32,634)	-	(17,576)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業損益之份額(附註六(六))	5,048	-	7,177	-
稅前淨利	734,903	4	(94,930)	(1)
7950 減：所得稅費用(附註六(二十一))	861,076	5	457,578	3
本期淨利	163,398	1	197,196	1
其他綜合損益：	697,678	4	260,382	2
8300 不重分類至損益之項目(附註六(二十)及(二十二))				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(5,627)	-	20,106	-
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	3,396	-	(16,112)	-
8320 採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額—不重分類至損益之項目	8,473	-	(9,376)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目(附註六(二十二)及(二十七))	6,242	-	(5,382)	-
8360 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(254,775)	(2)	587,444	3
8370 採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額—可能重分類至損益之項目	307	-	10,500	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(二十一))	61,698	1	(97,156)	(1)
本期其他綜合損益	(192,770)	(1)	500,788	2
本期綜合損益總額	(186,528)	(1)	495,406	2
本期淨利歸屬於：	\$ 511,150	3	755,788	4
8610 母公司業主	\$ 567,581	3	109,233	1
8620 非控制權益	130,097	1	151,149	1
綜合損益總額歸屬於：	\$ 697,678	4	260,382	2
8710 母公司業主	\$ 387,131	2	608,183	3
8720 非控制權益	124,019	1	147,605	1
基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(二十三))	\$ 511,150	3	755,788	4
稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(二十三))	\$ 0.95		0.18	
	\$ 0.95		0.18	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：郭金河



經理人：張家瑞



會計主管：鄒佩曉





友訊科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇一二年及一〇一一年一月至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

	其他權益項目				歸屬於母公司業主之權益				非控制權益	權益總額
	資本公積	法定公積	保留盈餘	其他權益項目	資本公積	法定公積	保留盈餘	其他權益項目		
普通股	5,998,365	-	-	-	5,998,365	-	-	-	-	-
股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資本公積	1,322,373	-	-	-	1,322,373	-	-	-	-	-
法定公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
保留盈餘	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他權益項目	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(負債)變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
未實現(損)益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
員工未賺得酬勞	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
歸屬於母公司業主之權益總計	8,477,358	-	-	-	8,477,358	-	-	-	-	-
非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
權益總額	9,002,336	-	-	-	9,002,336	-	-	-	-	-
民國一〇一二年一月一日餘額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
盈餘撥補及分配：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他資本公積變動：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資本公積配發現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
民國一〇一一年十二月三十一日餘額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
發行限制員工權利新股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
盈餘撥補及分配：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
處分採用權益法之投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
子公司持有母公司之股票視為庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
修改子公司股利政策資本公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
取得子公司產生之非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
民國一〇一二年十二月三十一日餘額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



董事長：郭金河



經理人：張家瑞

(請詳閱後附合併財務報告附註)



會計主管：郭佩晚

友訊科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 861,076	457,578
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	309,334	208,202
攤銷費用	39,564	30,813
預期信用減損損失(迴轉利益)	3,007	(3,197)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損益	(161,537)	(18,252)
利息費用	32,634	17,576
利息收入	(75,982)	(24,594)
股利收入	(1,060)	(578)
採用權益法認列之關聯企業利益之份額	(5,048)	(7,177)
處分投資利益	(365,684)	(10,929)
存貨減價損失(迴升利益)	360,569	(75,099)
其他項目	(43,650)	80,811
收益費損項目合計	92,147	197,576
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	(131,476)	22,658
應收票據減少(增加)	3,632	(377)
應收帳款減少(增加)	663,716	(12,021)
應收帳款—關係人減少	5,686	5,433
其他應收款減少	100,327	41,601
應收融資租賃款減少	33,030	27,499
存貨減少(增加)	1,486,767	(710,107)
預付貨款減少	24,695	103,908
其他流動資產增加	(208,395)	(85,414)
其他非流動資產減少(增加)	25,383	(40,663)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	2,003,365	(647,483)
合約負債增加(減少)	16,985	(25,758)
應付票據(減少)增加	(1,980)	2,045
應付帳款減少	(1,736,586)	(138,003)
應付帳款—關係人增加	127,210	448,256
其他應付款增加(減少)	17,250	(27,022)
負債準備減少	(46,748)	(14,867)
退款負債(減少)增加	(9,875)	16,815
其他流動負債增加	4,228	10,365
其他非流動負債(減少)增加	(36,987)	37,054
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(1,666,503)	308,885
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	336,862	(338,598)
調整項目合計	429,009	(141,022)
營運產生之現金流入	1,290,085	316,556
收取之利息	75,982	24,221
收取之股利	1,060	578
支付之利息	(32,634)	(22,261)
支付之所得稅	(247,638)	(125,914)
營業活動之淨現金流入	1,086,855	193,180
投資活動之現金流量：		
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	-	578
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(72,000)	-
因合併產生之現金流入	1,446,744	-
取得不動產、廠房及設備	(87,700)	(57,259)
處分不動產、廠房及設備價款	1,005	-
存出保證金增加	(19,308)	(14,773)
取得無形資產	(31,673)	(43,975)
清算返還款項	-	212,619
其他投資活動	(2,497)	(4,537)
投資活動之淨現金流入	1,234,571	92,653
籌資活動之現金流量：		
存入保證金減少	(10,693)	(3,830)
租賃本金償還	(212,685)	(150,693)
長期負債減少	(213,765)	-
發放現金股利	(244,897)	(200,749)
籌資活動之淨現金流出	(682,040)	(355,272)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(254,775)	587,444
本期現金及約當現金增加數	1,384,611	518,005
期初現金及約當現金餘額	2,713,085	2,195,080
期末現金及約當現金餘額	\$ 4,097,696	2,713,085

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：郭金河



經理人：張家瑞



會計主管：鄒佩曉





安侯建業聯合會計師事務所 KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

友訊科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

友訊科技股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開個體財務報告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，足以允當表達友訊科技股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與友訊科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

其他事項

友訊科技股份有限公司採用權益法之投資中，民國一一二年度D-Link International Pte. Ltd. 及D-Link Middle East FZE未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。民國一一一年度D-Link International Pte. Ltd. 及D-Link Brazil LTDA未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，該被投資公司財務報告所認列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一一二年及一一一年十二月三十一日對該被投資公司認列之採用權益法之子公司之金額分別為2,364,627千元及1,374,993千元，分別佔資產總額19%及10%。民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日所認列之採用權益法之子公司分別為(100,319)千元及(68,403)千元，分別佔稅前淨利益之(17)%及(49)%。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對友訊科技股份有限公司民國一一二年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。

一、採用權益法之投資之評估

有關採用權益法之投資，會計政策請詳個體財務報告附註四(八)及(九)；採用權益法之投資之揭露請詳個體財務報告附註六(五)。

關鍵查核事項之說明：

採用權益法之投資為友訊科技股份有限公司之重大資產。友訊科技股份有限公司於民國一一二年十二月三十一日持有權益法之投資之帳面金額為7,908,490千元。因該權益法之投資係友訊科技股份有限公司之重要投資及該帳面金額係屬重大，故本會計師特別著重此部分。

因應之查核程序：

針對該事項，本會計師與各權益法之投資之查核會計師進行溝通，包括對重要子公司及關聯企業發集團指示函，並取得各查核會計師對友訊科技股份有限公司持有之權益法之投資查核後查核報告。各查核會計師的查核程序包括對存貨、應收帳款及收入執行特定程序，如評估存貨之評價及收入認列的金額及時間點之正確性，並評估公司之主要營運變動之合理性。本會計師檢查友訊科技股份有限公司持有之權益法之投資之財務報告並與查核會計師所提供之集團報導資訊做比較亦發函詢證，評估財務報告附註揭露之資訊之允當性。

二、銷貨收入之認列

有關銷貨收入認列，會計政策請詳個體財務報告附註四(十七)。收入認列，銷貨收入明細請詳個體財務報告附註六(十九)。

關鍵查核事項之說明：

友訊科技股份有限公司銷售網路產品及服務，主要營運目標為提供全球消費者以及各規模企業用戶高品質的網路解決方案，其銷貨收入為評估公司營運之主要績效指標，故為本會計師進行財務報表查核需高度關注之事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括對財務報告中與收入認列有關之內部控制點執行有效性測試，並評估銷售條件與會計政策認列之一致性及核對相關銷售文件；比較分析重大客戶前後年度變動差異數，以評估帳列金額之合理性。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估友訊科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算友訊科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

友訊科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估個體財務報告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，惟其目的非對友訊科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使友訊科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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友訊科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成友訊科技股份有限公司之查核意見。

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，決定對友訊科技股份有限公司民國一一二年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

謝秋華



會計師：

張淑慧



證券主管機關：金管證審字第1050036075號
核准簽證文號：金管證六字第0940100754號
民國一一三年二月二十七日



友誼科技股份有限公司

董事長：鄧金河

民國一〇一二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		112.12.31		111.12.31	
		金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100 現金及約當現金(附註六(一)及(二十三))	\$	598,450	5	614,229	5
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動(附註六(二)及(二十三))		4,103	-	14,758	-
1150 應收票據淨額(附註六(三)及(二十三))		2,028	-	5,660	-
1170 應收帳款淨額(附註六(三)及(二十三))		126,966	1	166,946	1
1180 應收帳款一關係人淨額(附註六(三)及(二十三)及七)		942,453	8	1,595,183	11
1200 其他應收款(附註六(三)及(二十三)及七)		211,123	2	26,730	-
1220 本期所得稅資產		1,348	-	291	-
130X 存貨(附註六(四))		222,026	2	383,227	3
1410 其他流動資產(附註七)		89,902	1	98,752	1
		<u>2,198,399</u>	<u>19</u>	<u>2,815,776</u>	<u>21</u>
非流動資產：					
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產一非流動(附註六(二)及(二十三))		127,050	1	-	-
1550 採用權益法之投資(附註六(五)及七)		8,737,902	71	9,260,428	70
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及七)		733,211	6	719,682	5
1755 使用權資產(附註六(六))		2,437	-	4,071	-
1760 投資性不動產淨額(附註六(八)及(二十三))		38,083	-	38,480	-
1780 無形資產(附註六(九))		60,514	-	59,415	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十)及(二十三))		382,737	3	535,775	4
1900 其他非流動資產(附註六(十)及(二十三))		12,756	-	34,984	-
		<u>10,094,690</u>	<u>81</u>	<u>10,652,835</u>	<u>79</u>
負債及權益總計					
	\$	<u>12,293,089</u>	<u>100</u>	<u>13,468,611</u>	<u>100</u>
負債：					
流動負債：					
其他長期借款(附註六(十一)及(二十三)及七)		2542	-	2570	-
遞延所得稅負債(附註六(十六))		2570	-	2580	-
租賃負債一非流動(附註六(十二)及(二十三))		2600	-	2600	-
其他非流動負債(附註六(五)及(二十三)及七)					
負債合計					
總額		3100	-	3200	-
股本		3200	-	3310	-
資本公積				3320	-
保留盈餘：				3350	-
法定盈餘公積				3400	-
特別盈餘公積				3500	-
未分配盈餘					
其他權益(附註六(十七))					
庫藏股票					
權益合計					
總額		3100	-	3200	-
負債及權益總計					
	\$	<u>12,293,089</u>	<u>100</u>	<u>13,468,611</u>	<u>100</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：鄧金河

經理人：張家瑞

會計主管：鄧佩曉



友訊科技股份有限公司

綜合損益表

民國一十二年及一一一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十九)及七)	\$ 5,721,454	100	7,240,829	100
5000 營業成本(附註六(四)、(十五)及七)	4,605,542	80	6,127,608	85
營業毛利	1,115,912	20	1,113,221	15
5910 減：未實現銷貨毛利	129,131	2	160,885	2
已實現銷貨毛利	986,781	18	952,336	13
營業費用：(附註六(六)、(七)、(八)、(九)、(十)、(十二)、(十三)、(十五)、(二十)及七)				
6100 推銷費用	403,173	7	404,427	6
6200 管理費用	83,908	1	299,984	4
6300 研究發展費用	404,967	7	333,990	5
6450 預期信用減損(迴轉利益)損失(附註六(三))	(169)	-	221	-
營業淨利(損)	891,879	15	1,038,622	15
營業外收入及支出：	94,902	3	(86,286)	(2)
7100 利息收入(附註六(二十一)及七)	12,162	-	2,586	-
7010 其他收入(附註六(二十一)及七)	40,263	1	9,422	-
7020 其他利益及損失(附註六(二)、(五)、(二十一)、(二十三)及七)	484,984	8	18,129	-
7050 財務成本(附註六(十二)、(二十一)及七)	(2,788)	-	(4,478)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業損益之份額(附註六(五))	(36,423)	(1)	199,951	3
稅前淨利	498,198	8	225,610	3
7950 減：所得稅費用(附註六(十六))	593,100	11	139,324	1
本期淨利	25,519	-	30,091	-
8300 其他綜合損益：	567,581	11	109,233	1
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十五))	(4,905)	-	20,106	-
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	3,396	-	(16,112)	-
8330 採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額-不重分類至損益之項目	8,076	-	(9,376)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目(附註六(十七)及(二十二))	6,567	-	(5,382)	-
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(249,022)	(4)	590,988	8
8380 採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目	307	-	10,500	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十六))	61,698	1	(97,156)	(1)
本期其他綜合損益	(187,017)	(5)	504,332	9
8300 本期其他綜合損益	(180,450)	(5)	498,950	9
本期綜合損益總額	\$ 387,131	6	\$ 608,183	10
基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十八))	\$ 0.95		\$ 0.18	
稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十八))	\$ 0.95		\$ 0.18	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：郭金河



經理人：張家瑞



會計主管：鄒佩曉





友訊科技股份有限公司

民國一二年及一二年三月三十一日

單位：新台幣千元

民國一〇一一年一月一日餘額	普通股		資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘		國外營運機構財務報表換算之兌換差	其他權益項目			庫藏股票	權益總額
	股本	溢餘			特別盈餘公積	未分配盈餘		透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現利益(損失)	員工未賺得酬勞			
本期淨利	\$ 5,998,365	-	1,522,573	2,110,026	412,952	299,477	(1,863,596)	-	-	-	-	8,477,358
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	109,233	-	-	-	-	-	109,233
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	20,106	504,332	(25,488)	-	-	-	498,950
盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	-	129,339	504,332	(25,488)	-	-	-	608,183
提列法定盈餘公積	-	-	-	19,264	-	(19,264)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	280,213	(280,213)	-	-	-	-	-	-
其他資本公積變動：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資本公積配發現金股利	-	-	(179,950)	-	-	-	-	-	-	-	-	(179,950)
採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	-	-	-	-	4,081	-	-	-	-	-	4,081
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	16,266	-	(16,266)	-	-	-	-
民國一〇一一年十二月三十一日餘額	5,998,365	-	1,342,623	2,129,290	693,165	149,686	(1,359,264)	(44,193)	-	-	-	8,909,672
本期淨利	-	-	-	-	-	567,581	-	-	-	-	-	567,581
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(5,302)	(187,017)	11,869	-	-	-	(180,450)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	562,279	(187,017)	11,869	-	-	-	387,131
發行限制員工權利新股股票	30,000	-	21,205	-	-	-	-	-	(40,110)	-	-	11,095
盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	14,969	-	(14,969)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(134,717)	-	-	-	-	-	(134,717)
採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	-	-	-	-	17	-	-	-	-	-	17
處分採用權益法之投資	-	-	-	-	-	(15,320)	(11,214)	15,320	-	-	-	(11,214)
子公司持有母公司之股票視為庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(82,823)	(82,823)
發放予子公司股利調整資本公積	-	-	507	-	-	-	-	-	-	-	-	507
民國一〇一二年十二月三十一日餘額	\$ 6,028,365	-	1,364,335	2,144,259	693,165	546,976	(1,557,495)	(17,004)	(40,110)	-	(82,823)	9,079,668

(請詳閱後附個體財務報告附註)



經理人：張家瑞



董事長：郭金河



會計主管：郭佩晚

營業活動之現金流量：

	112年度	111年度
本期稅前淨利	\$ 593,100	139,324
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	51,711	55,572
攤銷費用	29,871	28,670
預期信用減損(迴轉利益)損失	(169)	221
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(70,664)	(15,964)
利息費用	2,788	4,478
利息收入	(12,162)	(2,586)
股份基礎給付酬勞成本	11,095	-
採用權益法認列之關聯企業損失(利益)之份額	36,423	(199,951)
未實現銷貨毛利	129,131	160,885
租賃修改利益	-	(237)
處分不動產、廠房及設備利益	(213)	(4)
處分投資利益	(339,993)	-
其他	(139,610)	88,054
收益費損項目合計	(301,792)	119,138
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：		
應收票據減少(增加)	3,632	(377)
應收帳款減少(增加)	40,149	(23,796)
應收帳款—關係人減少(增加)	562,730	(1,424,325)
其他應收款(增加)減少	(15,444)	1,169
存貨減少(增加)	141,178	(292,632)
其他流動資產減少(增加)	8,850	(42,737)
其他非流動資產增加	(740)	(14,688)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	740,355	(1,797,386)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債增加	6,829	11,034
應付票據(減少)增加	(1,980)	2,045
應付帳款(減少)增加	(647,681)	926,888
應付帳款—關係人(減少)增加	(406,751)	593,767
其他應付款增加	104,670	23,125
負債準備減少	(16,993)	(7,407)
退款負債(減少)增加	(8,472)	1,925
其他流動負債(減少)增加	(14,143)	24,527
其他非流動負債增加	-	8,842
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(984,521)	1,584,746
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(244,166)	(212,640)
調整項目合計	(545,958)	(93,502)
營運產生之現金流入	47,142	45,822
收取之利息	12,162	2,586
收取之股利	92,376	106,141
支付之利息	(2,738)	(5,920)
支付之所得稅	(14,951)	(15,383)
營業活動之淨現金流入	133,991	133,246
投資活動之現金流量：		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(36,000)	-
處分採用權益法之投資	159,585	-
取得採用權益法之投資	(1,292,897)	(24,446)
採用權益法之被投資公司減資退回股款	1,260,454	-
取得不動產、廠房及設備	(57,313)	(44,494)
處分不動產、廠房及設備價款	350	4
存出保證金減少(增加)	12,981	(15,358)
取得無形資產	(30,970)	(43,334)
清算退還款項	-	212,619
投資活動之淨現金流入	16,190	84,991
籌資活動之現金流量：		
其他短期借款減少	(29,443)	(325,154)
其他長期借款增加	662	752,346
租賃本金償還	(2,462)	(2,641)
發放現金股利	(134,717)	(179,950)
籌資活動之淨現金(流出)流入	(165,960)	244,601
本期現金及約當現金(減少)增加數	(15,779)	462,838
期初現金及約當現金餘額	614,229	151,391
期末現金及約當現金餘額	\$ 598,450	614,229

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：郭金河



經理人：張家瑞



會計主管：鄭佩曉



友訊科技股份有限公司 董事兼任其他公司之職務明細表

職 稱	姓 名	目前兼任其他公司之職務
法人董事	台灣網通投資控股股份有限公司	聯合光纖通信股份有限公司法人董事 友勁科技股份有限公司法人董事 易通展科技股份有限公司法人董事
法人董事 代表人	台灣網通投資控股股份有限公司 代表人：王炯荼	東贏管理顧問股份有限公司董事長 東穎企業有限公司董事長 高苑科技大學董事
法人董事	慶欣欣鋼鐵股份有限公司	創視界股份有限公司法人董事
法人董事 代表人	慶欣欣鋼鐵股份有限公司 代表人：吳美慧	久陽精密股份有限公司法人董事代表人
獨立董事	李勝琛	高雄銀行股份有限公司法人董事代表人