

友訊科技股份有限公司 115 年股東常會議事錄



時間：中華民國 115 年 5 月 25 日（星期一）上午九時整。

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 384,524,295 股（含以電子方式行使表決權股數 98,806,357 股），占本公司股東會已發行股份總數 602,206,373 股（已扣除無表決權股數 36,000 股）之 63.85%。

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）、馮忠鵬董事、高宏傑董事、朱俊雄獨立董事，共 5 席董事親自出席，已超過董事 8 席之半數。

主席：郭金河 董事長



紀錄：吳言翎 公司治理主管



列席：鉅業國際法律事務所林文鵬律師；安侯建業聯合會計師事務所梅元貞會計師及吳坤儒協理；張家瑞執行長、鄒佩曉財務主管、蔣志昌業務中心資深處長、林妍蓁產品中心處長、許耿豪企劃中心處長、羅榮璋供應鏈管理中心資深處長、馮柏凱行政管理暨職安中心處長、黃筠筑會計主管、吳言翎公司治理主管。

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 114 年度營業報告，報請 公鑒。

說明：114 年度營業報告書，請參閱附件一。

二、本公司 114 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 114 年度董事酬金給付情形報告，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 114 年度董事酬金明細表，請參閱附件三。

四、本公司 114 年度重大關係人交易情形報告，報請 公鑒。

說明：本公司 114 年向關係人鑫永洋(易通展)科技股份有限公司進貨、購買勞務及技術服務等金額為新台幣 681,884,834 元(明細請參閱下表)，達公司最近年度合併營業收入淨額之百分之五，本案經董事會決議通過，提報股東會報告。

單位：新台幣

項目	金額
進貨	662,559,321 元
無形資產	117,660 元
固定資產	11,021,704 元
委外研究費	8,186,149 元
合計	681,884,834 元

肆、承認事項

第一案

案由：本公司 114 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 114 年度財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所梅元貞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：384,524,295 權

表決結果	權數(含電子投票)	佔表決權總數百分比
贊成權數	364,048,719 權(含電子投票 78,447,941 權)	94.67%
反對權數	231,412 權(含電子投票 231,412 權)	0.06%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票	20,244,164 權(含電子投票 20,127,004 權)	5.26%

第二案

案由：本公司 114 年度盈虧撥補案，謹提請 承認。(董事會提)

說明：本公司 114 年度盈虧撥補表，請參閱下表，謹提請 承認。

友訊科技股份有限公司盈虧撥補表
中華民國 114 年度

項目	單位：新台幣元
期初未分配盈餘	-
減：民國 114 年度稅後淨損	(539,535,123)
子公司處分透過其他綜合損益案公允價值衡量之權益工具	(9,918,381)
加：確定福利計劃之再衡量數	5,606,264
期末待彌補虧損	(543,847,240)
加：法定公積彌補虧損	543,847,240
期末累積虧損	0

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：384,524,295 權

表決結果	權數（含電子投票）	佔表決權總數百分比
贊成權數	364,190,515 權（含電子投票 78,589,737 權）	94.71%
反對權數	294,199 權（含電子投票 294,199 權）	0.07%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票	20,039,581 權（含電子投票 19,922,421 權）	5.21%

伍、討論事項

第一案

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，謹提請 公決。（董事會提）

說明：（一）配合本公司實務營運需要，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文，修正條文對照表，請參閱附件六。

（二）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：384,524,295 權

表決結果	權數（含電子投票）	佔表決權總數百分比
贊成權數	345,384,594 權（含電子投票 59,783,816 權）	89.82%
反對權數	19,086,652 權（含電子投票 19,086,652 權）	4.96%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票	20,053,049 權（含電子投票 19,935,889 權）	5.21%

第二案

案由：修訂本公司「董事選舉辦法」案，謹提請 公決。（董事會提）

說明：（一）配合本公司實際作業需要，擬修訂本公司「董事選舉辦法」部分條文，修正條文對照表，請參閱附件七。

(二) 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：384,524,295 權

表決結果	權數 (含電子投票)	佔表決權總數百分比
贊成權數	364,178,117 權 (含電子投票 78,577,339 權)	94.70%
反對權數	310,522 權 (含電子投票 310,522 權)	0.08%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票	20,035,656 權 (含電子投票 19,918,496 權)	5.21%

陸、選舉事項

案 由：選舉第十四屆董事案，謹提請 選舉。（董事會提）

說 明：(一) 本公司第十三屆董事任期至 115 年 5 月 30 日屆滿，全體董事同意提前解任，擬於 115 年股東常會辦理全面改選。

(二) 依本公司章程第 17 條規定，改選第十四屆董事 9 人（其中包含獨立董事 3 人），新任董事於選任之股東會結束後即行就任，任期三年，自 115 年 5 月 25 日起至 118 年 5 月 24 日止。

(三) 董事之選舉採公司法第 192 條之 1 之候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之；第十四屆董事、獨立董事候選人名單，業經 115 年 4 月 14 日董事會審查通過，請參閱附件八。

(四) 謹提請 選舉。

選舉結果：

當選名單			選舉權數
身份別	戶號或身分證 明文件編號	戶名或姓名	
董事	365434	台鋼科技控股股份有限公司代表人：郭金河	519,678,692 權
董事	192141	前勁投資有限公司代表人：吳宗哲	339,021,438 權
董事	365434	台鋼科技控股股份有限公司代表人：孫秀梅	337,479,925 權
董事	365434	台鋼科技控股股份有限公司代表人：林冠宇	337,477,929 權
董事	442114	鑫永洋科技股份有限公司代表人：謝景惠	337,476,935 權
董事	F12402****	高宏傑	337,475,881 權
獨立董事	N12009****	朱俊雄	342,677,034 權
獨立董事	B12231****	許傑	342,595,366 權
獨立董事	E22058****	黃偵琳	342,491,839 權

柒、其他議案

第一案

案 由：擬解除新任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) 本公司第十四屆新任董事及其代表人，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，擬提請股東會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」，請參閱附件九。

(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：384,524,295 權

表決結果	權數 (含電子投票)	佔表決權總數百分比
贊成權數	362,721,420 權 (含電子投票 77,120,642 權)	94.32%
反對權數	1,278,404 權 (含電子投票 1,278,404 權)	0.33%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票	20,524,471 權 (含電子投票 20,407,311 權)	5.33%

捌、臨時動議：

自報告事項至其他議案之議程中，無股東提問，臨時動議股東發言如下：股東戶號 328937 股東發言摘要：

1. **轉型成效未顯現**：公司應如何擺脫傳統低毛利產品的泥淖，適時反映在股價上面，AI 浪潮下具體的佈局是什麼？進行具體的 PDCA，再看未來公司應朝哪個方向發展及具體規劃。
2. **挽回市場信心之具體計畫**：股價長期疲軟，公司何時才能拿出具體提升企業長期價值計畫？挽回市場信心。

主席(董事長)發言摘要：

1. **落實跨國營運管理與費用控制**：經營團隊近年致力於內部整治與費用管理。目前原先獲利的海外子公司（如印度、日本）持續維持獲利；而過去虧損較嚴重的歐美市場，自去年底至今年已達成不虧損，整體營運體質已有顯著進步。
2. **堅持品牌價值與差異化**：對比同業（如智邦）以 ODM 代工為主，台灣公司如果專做 ODM，股價一定比較好，本公司堅持經營自有品牌，雖面臨較大挑戰，但我們目標是把台灣品牌擦亮，我們會繼續努力。
3. **新產品佈局**：公司現已積極投入 AI 網路應用、資訊安全及高速網路（光通訊）領域之發展。經營團隊正緊密推進相關專案，未來將陸續推出結合 AI 應用與光通訊技術之網通解決方案，預期此轉型方向將能為公司帶來不一樣的市場評價與成長契機。

執行長發言摘要：

1. **聚焦基本面（本益比），第一季本業已轉正：**友訊如何在本益比及本夢比之間努力，第一就是顧好本益比，去年公司花費較大資源與費用進行海外分公司重整，以因應變化劇烈的市場環境。目前調整已告一段落，今年第一季本業已順利轉正，除了賺錢的海外分公司持續賺錢，之前不賺錢的海外分公司已開始止血，第一季基本上沒虧錢，業內已經轉正，在本益比這塊經營團隊今年是非常有信心，在本夢比這塊，友訊之前是把自己本業及本益比顧好，去年開始有開始關注本夢比像是機器人、無人機、AI 運用、矽光子及 Data Center，預計下半年會陸續發表。
2. **確立「強韌安全網路」之品牌定位：**面對中國網通品牌的低價競爭，如果該市場希望擁有「強韌且安全」網路通訊環境，那就使用本公司的網路通訊產品。

玖、散會：同日上午 9 時 45 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

114 年度營業報告書

一、114 年度營業結果

回顧 114 年，全球政經與科技環境高度動盪。地緣政治衝突持續延燒，俄烏戰爭未歇，加上美國新一屆政府上任後調整關稅政策，進一步擾動全球供應鏈與市場信心，使整體經濟環境與終端需求充滿不確定性。另一方面，AI 資料中心建置需求快速成長，帶動關鍵電子零組件與記憶體市場結構性調整，相關材料價格上揚，亦對一般家用與商用網通產品之成本結構與供應穩定性帶來挑戰。

面對多重外部變數交織的經營環境，本公司持續以審慎務實的策略應對市場變化，透過供應鏈管理與營運調整，維持營運韌性與基本競爭力。就各區域市場表現而言，泛亞太地區在多年品牌深耕與客戶基礎支持下，整體營運仍維持一定水準；歐洲市場則因應營運環境變化，已進行組織與營運結構調整，期能於 115 年逐步展現調整成效；美洲市場則持續在不虧損的前提下，積極尋求產品組合優化與市場突破機會。

展望未來，本公司將持續強化營運體質與區域策略調整，審慎因應全球經濟與產業循環變化，並以穩健經營為核心，為股東創造長期且可持續的價值。

審視 114 年度財務表現，全球合併營收新台幣 134 億元，較 113 年度衰退 7%；毛利率 25%，較 113 年度毛利率 26%，衰退 1%。114 年度營業損失為新台幣 3.38 億元，稅後淨損歸屬於母公司業主為新台幣 5.4 億元，每股稅後虧損為新台幣 0.9 元。

二、產品發展狀況

1. 商業產品線

- (1) 交換機 (Switch)：隨著 AI 的廣泛應用，資料中心伺服器的高速資料傳輸需求越來越多，各家廠商都陸續推出 25G 和 100G 的資料中心交換器，DQS-5000-56ZS 是一台 48 埠 25G 加上 8 埠 100G 的微型資料中心交換器，114 年上市，32 埠 100G 或是更小埠數的資料中心交換器也在規劃中，可以搭配既有的匯聚和邊緣交換器，提供符合大中小企業與中小企業所需的骨幹網路。另外，2.5G Ethernet 更是廣泛應用，優點是用戶可以用既有的網路線加上一點成本便可享有 2.5 倍的網路速度，目前提供完整的 2.5G 交換器產品線從無網管 DMS-105/DMS-108/DMS-108P、智慧型 DMS-1250 系列，堆疊網管型 DMS-3130 系列交換器提升整體網路架構頻寬無痛升級從 1G 到 2.5G，成為集合式住宅、商場、企業和校園的網路骨幹方案。因應 Wi-Fi 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)和智慧型交換機(DXS-1250 系列)，成為企業和校園網路最佳方案。
- (2) 企業無線基地台 (EAP)：即將推出全新 Wi-Fi 7 indoor AX9560 商用無線產品 DAP-E9560，使用者可以選擇單機或是搭配 Nuclias Connect 或 Nuclias Hyper 管理平台使用，提供簡單好用的商用無線集中管理方案。
- (3) 商業網路管理平台：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。另有推出符合中型到大型場域的本地端網管方案(Nuclias Connect)以及跨區域的網管方案(Nuclias Hyper)，涵蓋各種網路應用場域。115 年即將推出全新的雲端網管平台 Nuclias Unity 可以集中管理所有的智慧型和網管型交換器搭配無線基地台，很適合校園和大型社區的網路應用方案。

2. 家用產品線

- (1) 家用無線網路：面對高頻寬、低延遲的次世代網路需求，本公司正式邁入 Wi-Fi 7 佈局。旗艦級 Wi-Fi 7 BE9500 三頻路由器 (M95/R95) 與主流款 BE3600 雙頻路由器 (M36/R36)，不僅承襲並優化了 AQUILA PRO AI 的智慧演算優勢，更全面整合 2.5Gbps 高速乙太網路接口。透過導入多重連接模式 (MLO) 技術，實現跨頻段 (2.4GHz/5GHz/6GHz) 的同步資料傳輸，大幅降低延遲並提升吞吐量，為用戶帶來極致的飆網體驗。此外，針對智慧住宅與智慧建築趨勢，我們推出支援 Matter 通訊標準的 Wi-Fi 6 AX3000 路由器 -MS30。此產品定位為家庭物聯網中樞，旨在打破品牌藩籬，建構高相容性、高穩定度且具備彈性擴充能力的網狀網絡環境，鞏固 D-Link 在智慧家庭互聯標準中的領導地位。在佈局前瞻科技的同時，我們亦關注發展中國家的連網需求。透過維持 Wi-Fi 4 與 Wi-Fi 5 等高穩定度產品陣容，我們以經濟實惠且高品質的機種，協助該地區彌平數位落差，加速民用網路的普及與覆蓋。
- (2) 家用監控與物聯網：本年度策略重心在於構建無縫接軌的 Home IoT 生態圈。首要之務為全力推動符合 Matter 標準之產品開發，促進跨裝置的標準化整合，解決過往破碎化的使用者體驗，提升整體解決方案的市場價值。在軟體服務端，我們進行 AQUILA PRO AI App 的全面重構 (Re-architecture)，將設備管理、加值服務與跨產品操作流程進行深度整合，打造直覺且一致的一站式使用者平台。技術研發方面，將持續擴大投入網路相機邊緣運算與雲端運算的混合架構研究。透過強化相機端的智慧辨識與雲端的數據分析能力，我們致力於從單純的硬體銷售轉型為提供高附加價值的智慧服務模式，藉此開拓新型態服務商機，為公司創造持續性且穩健的營收成長動能。
- (3) 行動寬頻產品：在行動寬頻領域，除持續深耕既有 4G LTE 及 5G NR 市場 (含 USB 網卡、MiFi 及 CPE) 以維持穩定營收外，本公司更展現技術領先優勢，率先推出新一代 5G NR ODU (戶外用戶單元)，並發表整合最新 Wi-Fi 7 (BE7200) 技術與 Mesh 組網功能的旗艦級 5G NR CPE，精準對接電信業者對於「最後一哩路」的高速無線覆蓋需求。展望 115 年，我們將持續深化技術研發藍圖，計畫推出次世代 5G NR USB 網卡、5G NR Wi-Fi 7 CPE 及 5G NR MiFi 等多元產品組合。透過更前瞻的規格與更靈活的產品策略，深度滿足全球電信運營商與零售市場的分眾需求，鞏固 D-Link 在 5G 應用市場的領先份額。

3. 產業產品線

- (1) 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。115 年規劃將推出 5G 搭配 WiFi 7 雙頻 G536 和三頻 G572 產品，滿足歐美市場佈建 WiFi7 需求。
- (2) 工規交換機產品：推出全系列工規交換機產品組合，包含非網管型交換機、L2 網管型交換機以及 L3 網管型交換機。除了配備高速光纖網路介面並支持產業環狀網路備援標準，同時結合友訊自家 4G/5G 產業上網裝置，更能滿足在各式垂直應用環境下使用。

三、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，依各層級客戶制訂產品解決方案，鞏固關鍵技術策略夥伴，持續開發增值 AI 智慧功能。
2. 因應國際局勢與關稅風險，建構彈性且多元化的全球供應體系：透過區域化產能佈局、跨國供應商備援與動態轉單機制，降低單一市場或供應鏈節點的暴露風險。
3. 全球團隊協作：組織管理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 114 年 11 月發佈的最新資料，114 年每月網際網路總流量約 522EB (1 EB = 10^3 PB = 10^6 TB = 10^9 GB)，與 113 年每月 449 EB 相比，成長約 16%。近年來人工智慧基礎建設逐步布建，隨著相關服務、應用普及，預估未來數年內年網際網路總流量之複合成長率仍將維持在 20% 上下，加上有線、無線技術更迭帶來之換機潮，網路基礎建設的設備需求仍是一片看好。

1. 商用產品線

- (1) 交換機：5G/邊緣應用、資料中心擴建、數位化轉型及混和辦公仍是驅動交換機需求成長之主要動能；因應其低延遲，高吞吐之服務特性，高速端口(10GbE、25/40/100GbE 及以上)需求快速提升，取代傳統 1GbE 已是長期趨勢，惟 1GbE 仍佔大宗，尤其在接取層與中小企業/OT 場景。新年度在區域產能及動態轉單布局逐步到位後，1GbE 市場應可供貨正常，維持往年銷量，搭配新統一平台之全產品線管理機制，高階交換機應有機會成長，整體市占率將會進一步提升。
- (2) 無線基地台與安全閘道器：不論居家或辦公環境，未來數年網路設備將有一半約是物聯網相關 (M2M/IoT)，因此網路安全將成為物聯網的關鍵要素之一。新年度將持續強化全球各地通路及系統整合商，依場域服務人數主推各層級之解決方案，搭配安全網路閘道器 (Security Gateway)、無線基地台(Access Point)及智慧管理平台，協助中、小企業建構更順暢、簡便、穩定、安全的辦公環境。今年度預計上市數款 Wi-Fi 7 無線基地台，搭配統一管理平台，整體預計樂觀成長。

2. 家用產品線

- (1) 家用無線路由器：主要趨勢為 Mesh 及 Wi-Fi 7，應用場景由一般的網路瀏覽，影音串流，衍生為線上遊戲 (強調低延遲)，智慧家庭 (強調感應、自動化及運算能力)。新年度銷售重點將逐步邁向高階的 Wi-Fi 7 市場，同時在低階的 Wi-Fi 4、Wi-Fi 5 市場則尋求彈性供應鏈布局，主攻「夠用」，「負擔的起」之目標客群；期能穩定逐年下滑之市占率。
- (2) 數位攝影機(IP Camera)與物聯網 (IoT)：根據市調機構，全球數位攝影機營收規模約為 55~60 億美元。新年度除了優化供應鏈，推出多款數位攝影機(IP Camera)以吸引更多消費雲註冊用戶，亦將整合 AI 影像處理能力以提供更多加值服務，俾能提高競爭辨識度與增加服務費收入比重。
- (3) 行動寬頻產品：新年度銷售重點，零售通路將著重在 4G/5G MiFi 以因應移動時之網際網路連線需求，除持續推出物美價廉的 4G 機型，多款 5G 搭配 Wi-Fi 7 機型也將陸續於全球各地區販售。電信客戶部分，將持續加重軟、硬體客製化比重及當地技術支援力度以提昇戰略夥伴關係，以複製成功案例於各類應用場域，擴大戰果為目標。

3. 產業產品線

- (1) M2M 產業應用：主要銷售對象為各類型服務供應商，如大眾運輸、充電樁業者、

政府、商場、電信服務商等等。新年度銷售目標仍為提高曝光度、強化與各地分公司及目標專案客戶之連結、溝通、打造產業解決方案之生態鏈，主推區域為歐、美及東南亞。

- (2) 工規交換機產品：新年度銷售主要以尋求合作夥伴配合主攻各式專案，主要對象為產業(工廠)，政府(智慧城市、智慧能源)等等。

四、未來公司發展策略

(一) 短期發展策略

1. 優化供應鏈布局與成本結構：持續聯合集團內優質廠商，並靈活運用中國大陸供應鏈優勢，以多元化的生產與採購布局因應地緣政治與總體經濟環境變化，在兼顧供應穩定與風險控管的前提下，有效降低製造與採購成本，進一步提升產品競爭力與營運彈性。
2. 系統性重塑品牌價值與市場定位：從產品規格與價格策略、功能與效能差異化，以及企業識別與品牌溝通三大層面出發，憑藉長期累積的品牌基礎與市場信任，持續優化品牌定位與溝通策略，延伸品牌價值內涵，進一步提升市場辨識度與整體附加價值。
3. 深化解決方案導向的產品布局：除持續投入產業用 M2M 解決方案及 4G/5G 連網方案外，進一步結合周邊產品，發展整合型 AI 解決方案，強化產品線完整性與應用深度，以回應市場對整體解決方案的需求。

(二) 中長期發展策略

1. 推動 AI 與雲端導向的產品與服務升級：以 AI 與雲端運算為核心發展主軸，持續簡化網通產品的部署與管理流程，提升使用效率與體驗，協助客戶降低導入與營運成本。
2. 發揮集團資源綜效，打造一站式服務能力：持續整合集團內研發、製造與供應鏈資源，加速產品與服務協同開發，逐步建立涵蓋設計、製造與服務支援的一站式產品與解決方案能力。
3. 深化電信夥伴合作，擴大在地化市場布局：持續加強與 Tier 2 及 Tier 3 電信業者的合作關係，透過在地化服務與彈性方案設計，爭取長期合作合約，穩健拓展各區域市場的營運規模與成長動能。

近年來網通市場競爭環境快速變化，新進競爭者加入、製造端直接參與電信標案，以及中國廠商以低價策略搶市，皆對產業毛利結構形成壓力。面對此一趨勢，本公司已提前布局因應策略，一方面持續強化「在地製造」與研發能量，以降低地緣政治與供應不確定性所帶來的風險；另一方面，靈活運用中國大陸供應鏈之成本與效率優勢，結合台灣網通團隊的系統整合與解決方案開發能力，聚焦全球市場需求，形塑差異化競爭優勢。

同時，公司持續嚴謹執行庫存與成本控管，降低營運費用波動，並以 AI 智慧應用與雲端管理平台為核心，推動產品由單一設備銷售，轉型為整合型解決方案與服務模式，提升客戶黏著度與經常性營收結構，強化獲利穩定性。

因應各國安全、社會責任、環保意識抬頭，經永續發展暨提名委員會運作，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，並在 114 年取得多個獎項成績豐富：包括獲得 TCSA「永續綜合績效績優獎」及蟬聯「永續報告金獎」、S&P Global CSA 排名為全球網通設備產業持續維持前 5%，二度入選 S&P Global 永續年鑑，以及公司治理評鑑二度躋身上市公司前 5%之殊榮等，展現永續發展及公司治理實力。

從總體經營環境觀察，通膨壓力雖有趨緩跡象，惟地緣政治風險、美國關稅政策調整，以及

中國產品於全球市場的內捲化競爭，仍將持續影響市場需求與產業發展。面對多重挑戰，友訊科技經營團隊已逐步建構分階段發展策略，持續強化組織韌性與營運體質，期為合作夥伴、員工與股東創造長期而穩健的價值。

董事長：郭金河



執行長：張家瑞



會計主管：鄒佩曉



審計委員會查核報告書

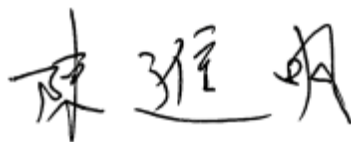
本審計委員會同意並經董事會決議之本公司民國一一四年度個體財務報表及合併財務報表，嗣經董事會委任安侯建業聯合會計師事務所梅元貞會計師及張淑瑩會計師查核完竣，並出具查核報告。

另董事會造送本公司民國一一四年度營業報告書及盈虧撥補議案，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一一五年股東常會

審計委員會召集人：陳進明



中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 十 日

114 年度董事酬金明細表

114 年 12 月 31 日／單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C 及 D 等四 項總額及占稅後純 (損)益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占 稅後純(損)益之比例		領取來 自子公 司以外 轉投資 事業或 母公司 酬金
		報酬 (A)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)		業務執行費 用 (D)				薪資、獎金 及特支費等 (E)		退職退休金 (F)		員工酬勞 (G)						
		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		
董事長	代表人：郭金河 ^{註1}	420	420	0	0	0	0	48	136	468 (0.09%)	556 (0.10%)	8,310	9,839	0	0	0	0	0	0	8,778 (1.62%)	10,395 (1.93%)	0
法人董事	台鋼科技控股股份有 限公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0 0%	0 0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0 0%	0 0%	0
	代表人：王炯棻	120	120	0	0	0	0	36	36	156 (0.03%)	156 (0.03%)	0	0	0	0	0	0	0	0	156 (0.03%)	156 (0.03%)	0
法人董事	慶欣欣鋼鐵 股份有限公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0 0%	0 0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0 0%	0 0%	0
	代表人：吳美慧	120	120	0	0	0	0	48	48	168 (0.03%)	168 (0.03%)	0	0	0	0	0	0	0	0	168 (0.03%)	168 (0.03%)	0
	代表人：馮忠鵬	120	120	0	0	0	0	42	42	162 (0.03%)	162 (0.03%)	0	0	0	0	0	0	0	0	162 (0.03%)	162 (0.03%)	0
董事	吳柏宏	120	120	0	0	0	0	36	36	156 (0.03%)	156 (0.03%)	0	0	0	0	0	0	0	0	156 (0.03%)	156 (0.03%)	0
董事	高宏傑	120	120	0	0	0	0	48	48	168 (0.03%)	168 (0.03%)	0	0	0	0	0	0	0	0	168 (0.03%)	168 (0.03%)	0
獨立董事	陳進明	840	840	0	0	0	0	48	48	888 (0.16%)	888 (0.16%)	0	0	0	0	0	0	0	0	888 (0.16%)	888 (0.16%)	0
獨立董事	李勝琛	840	840	0	0	0	0	48	48	888 (0.16%)	888 (0.16%)	0	0	0	0	0	0	0	0	888 (0.16%)	888 (0.16%)	0
獨立董事	朱俊雄	840	840	0	0	0	0	48	48	888 (0.16%)	888 (0.16%)	0	0	0	0	0	0	0	0	888 (0.16%)	888 (0.16%)	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，原法人董事台灣網通投資控股股份有限公司依115年2月23日府經商字第11500266970號變更登記表核准函更名為台鋼科技控股股份有限公司。

註2：稅後純益為114年度個體財務報告之稅後損益。



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及其子公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一四年及一一三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一一四年及一一三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一四年及一一三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，民國一一四年度及一一三年度D-Link International Pte. Ltd.、D-Link (Europe) 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。因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關該等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。上述該等子公司於民國一一四年及一一三年十二月三十一日之資產總額分別占合併資產總額之18%及19%，民國一一四年及一一三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30%及35%。

友訊科技股份有限公司已編製民國一一四年度及一一三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一四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(十八)收入認列，銷貨收入明細請詳合併財務報告附註六(二十三)。

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有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報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一四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：

梅元貞



張淑瑩



證券主管機關：金管證六字第0940100754號
核准簽證文號
民國一五一年三月十日

友訊科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度		113年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(二十三)及七)	\$ 13,367,019	100	14,395,043	100
5000 營業成本(附註六(五)、(十九)及七)	10,079,104	75	10,690,753	74
營業毛利	3,287,915	25	3,704,290	26
營業費用：(附註六(三)、(十五)、(十九)、(二十四)及七)				
6100 推銷費用	2,030,931	15	2,213,741	15
6200 管理費用	985,479	8	919,049	7
6300 研究發展費用	592,514	4	759,542	5
6450 預期信用減損損失(附註六(三))	16,673	-	12,117	-
營業淨損	3,625,597	27	3,904,449	27
營業外收入及支出：	(337,682)	(2)	(200,159)	(1)
7100 利息收入(附註六(二十五))	105,406	1	129,676	1
7010 其他收入(附註六(二十五)及七)	24,396	-	11,285	-
7020 其他利益及損失(附註六(二十五)、(二十七)及七)	59,385	-	471,878	3
7050 財務成本(附註六(十五)及(二十五))	(26,130)	-	(33,439)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業損益之份額(附註六(六))	(15,924)	-	(16,604)	-
稅前淨(損)利	147,133	1	562,796	4
7950 減：所得稅費用(附註六(二十))	(190,549)	(1)	362,637	3
本期淨(損)利	215,169	2	230,229	2
8300 其他綜合損益：	(405,718)	(3)	132,408	1
8310 不重分類至損益之項目(附註六(二十一))				
8311 確定福利計畫之再衡量數	6,751	-	14,019	-
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	(8,718)	-	7,609	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	(1,967)	-	21,628	-
8360 後續可能重分類至損益之項目(附註六(二十一)及(二十六))				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(168,541)	(1)	272,001	2
8367 透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價損益	2,157	-	19	-
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(附註六(六))	(1,630)	-	321	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(二十))	9,445	-	(56,703)	-
	(158,569)	(1)	215,638	2
8300 本期其他綜合損益	(160,536)	(1)	237,266	2
本期綜合損益總額	\$ (566,254)	(4)	\$ 369,674	3
本期淨(損)利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ (539,535)	(4)	35,319	-
8620 非控制權益	133,817	1	97,089	1
	\$ (405,718)	(3)	\$ 132,408	1
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ (623,913)	(4)	235,427	2
8720 非控制權益	57,659	-	134,247	1
	\$ (566,254)	(4)	\$ 369,674	3
基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(二十二))	\$ (0.90)		\$ 0.06	
稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(二十二))	\$ (0.90)		\$ 0.06	

董事長：郭金河



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：陳宜



會計主管：鄭佩曉



佩晓

友訊科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一十四年及一十三年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨(損)利	\$ (190,549)	362,637
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	264,402	309,162
攤銷費用	58,628	45,504
預期信用減損損失	16,673	12,117
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(132,739)	(217,820)
利息費用	26,130	33,439
利息收入	(105,406)	(129,676)
股利收入	(17,340)	(1,885)
股份基礎給付酬勞成本	8,240	23,852
採用權益法認列之關聯企業損失之份額	15,924	16,604
處分投資利益	(52,745)	(92,987)
減損損失	38,000	-
存貨跌價迴升利益	(59,716)	(396,086)
其他項目	230,236	35,032
收益費損項目合計	290,287	(362,744)
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	-	(275,880)
應收票據減少(增加)	10,635	(9,720)
應收帳款(增加)減少	(114,095)	201,850
應收帳款一關係人(增加)減少	(14,580)	2,255
其他應收款增加	(15,306)	(14,927)
應收融資租賃款減少	39,064	37,700
存貨(增加)減少	(385,983)	1,145,914
預付貨款減少(增加)	33,477	(12,760)
其他流動資產減少(增加)	409,343	(59,995)
其他非流動資產(增加)減少	(23,814)	24,777
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(61,259)	1,039,214
合約負債增加(減少)	7,192	(3,784)
應付票據(減少)增加	(535)	499
應付帳款(減少)增加	(128,860)	368,239
應付帳款一關係人(減少)增加	(19,854)	63,295
其他應付款增加(減少)	124,532	(80,921)
負債準備減少	(51,416)	(31,565)
遞延負債減少	(78,343)	(44,678)
其他流動負債減少	(16,325)	(12,743)
其他非流動負債增加(減少)	22,258	(15,098)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(141,551)	243,244
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(202,610)	1,282,458
調整項目合計	87,677	919,714
營業產生之現金流(出)入	(102,872)	1,282,351
收取之利息	105,406	129,676
收取之股利	17,155	1,885
支付之利息	(26,130)	(33,439)
支付之所得稅	(205,167)	(206,940)
營業活動之淨現金流(出)入	(211,608)	1,173,533
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(149,700)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	20,755	-
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(2,994,426)	(96,892)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	2,419,325	-
取得不動產、廠房及設備	(121,556)	(61,221)
處分不動產、廠房及設備	1,582	1,849
存出保證金減少	40,297	2,369
取得無形資產	(73,104)	(54,996)
其他投資活動	3,893	5,338
投資活動之淨現金流出	(703,234)	(353,233)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	340,272	-
存入保證金(減少)增加	(20,329)	1,093
租賃本金償還	(204,796)	(211,412)
長期負債減少	(87,032)	(122,151)
發放現金股利	(173,171)	(440,721)
資本公積發放現金	(17,132)	-
籌資活動之淨現金流出	(162,188)	(773,191)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(168,541)	272,001
本期現金及約當現金(減少)增加數	(1,245,571)	319,110
期初現金及約當現金餘額	4,416,806	4,097,696
期末現金及約當現金餘額	\$ 3,171,235	4,416,806

董事長：郭金河

(請詳閱後附合併財務報告附註)
經理人：陳宜

會計主管：鄭佩曉





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一一四年及一一三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一四年及一一三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一一四年及一一三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一四年及一一三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，民國一一四年度及一一三年度D-Link International Pte. Ltd.、D-Link (Europe) 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。因此，本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，該等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。民國一一四年及一一三年十二月三十一日對該等被投資公司認列之採用權益法之子公司之金額分別為1,193,998千元及2,810,725千元，分別佔資產總額10%及22%。民國一一四年及一一三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(715,355)千元及(349,555)千元，分別佔稅前淨(損)利之131%及(600)%。



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一一四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一一四年十二月三十一日持有權益法之投資之帳面金額為6,661,113千元。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一一四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

會計師：

梅元貞



張淑瑩



證券主管機關：金管證六字第0940100754號
核准簽證文號

民國 一一五 年 三 月 十 日



友邦保險股份有限公司

資產負債表

民國一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114.12.31		113.12.31	
	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))	\$ 702,619	6	976,025	8
1110 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))	68,023	-	8,802	-
1150 應收票據淨額(附註六(三)及(二十三))	1,113	-	11,748	-
1170 應收帳款淨額(附註六(三)及(二十三))	90,248	1	79,462	-
1180 應收帳款一關係人淨額(附註六(三)、(二十三)及七)	1,151,049	10	886,588	7
1200 其他應收款(附註六(三)、(二十三)及七)	28,784	-	115,220	1
1220 本期所得稅資產	4,326	-	2,442	-
1300 存貨(附註六(四))	327,595	3	266,128	2
1410 其他流動資產(附註七)	40,754	-	100,122	1
	<u>2,414,511</u>	<u>20</u>	<u>2,446,537</u>	<u>19</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))	653,385	6	249,750	2
1518 透過其他綜合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))				
1550 採用權益法之投資(附註六(五)及七)	42,000	-	56,595	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及七)	7,545,798	64	8,916,802	70
1755 使用權資產(附註六(六))	700,870	6	712,685	6
1760 投資性不動產淨額(附註六(八)及(二十三))	511	-	40	-
1780 無形資產(附註六(九)及七)	37,291	-	37,687	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十六))	92,920	1	67,902	1
1900 其他非流動資產(附註六(十五)及(二十三))	286,928	3	277,084	2
	<u>25,598</u>	<u>-</u>	<u>21,503</u>	<u>-</u>
	<u>9,385,301</u>	<u>80</u>	<u>10,340,048</u>	<u>81</u>
負債及權益				
流動負債：				
短期借款(附註六(十一)、(二十三)及七)	\$ 980,224	9	768,297	6
透過損益按公允價值衡量之金融負債一流動(附註六(二)及(二十三))	3,582	-	2,910	-
合約負債一流動(附註六(十九)及七)	27,075	-	34,725	-
應付票據(附註六(二十三))	-	-	575	-
應付帳款(附註六(二十三))	400,678	4	597,115	4
應付帳款一關係人(附註六(二十三)及七)	364,961	3	441,841	4
其他應付款(附註六(二十三)及七)	259,246	2	289,749	2
負債準備一流動(附註六(十三))	137,195	1	94,470	1
租賃負債一流動(附註六(十二)及(二十三))	477	-	40	-
其他流動負債	31,207	-	51,515	1
	<u>18,301</u>	<u>-</u>	<u>17,243</u>	<u>-</u>
	<u>2,243,046</u>	<u>19</u>	<u>2,258,480</u>	<u>18</u>
非流動負債：				
其他長期借款(附註六(十一)、(二十三)及七)	329,910	3	639,230	5
遞延所得稅負債(附註六(十六))	46,031	-	45,632	-
租賃負債一非流動(附註六(十二)及(二十三))	40	-	-	-
其他非流動負債(附註六(五)及(二十三))	885,167	8	872,695	7
	<u>1,261,148</u>	<u>11</u>	<u>1,557,557</u>	<u>12</u>
	<u>3,504,194</u>	<u>30</u>	<u>3,816,037</u>	<u>30</u>
負債合計				
總 額：(附註六(十七))	<u>6,022,424</u>	<u>51</u>	<u>6,074,275</u>	<u>47</u>
股本	1,340,634	12	1,364,834	11
資本公積				
保留盈餘：				
法定盈餘公積	2,201,730	19	2,198,957	17
特別盈餘公積	864,207	7	864,207	7
(并購調整)未分配盈餘	(543,847)	(5)	47,728	-
	<u>2,522,090</u>	<u>21</u>	<u>3,110,892</u>	<u>24</u>
其他權益	(1,517,207)	(13)	(1,446,600)	(11)
庫藏股票	(82,823)	(1)	(82,823)	(1)
權益合計	<u>8,295,618</u>	<u>70</u>	<u>8,970,548</u>	<u>70</u>
負債及權益總計	<u>\$ 11,799,812</u>	<u>100</u>	<u>\$ 12,786,585</u>	<u>100</u>



董事長：郭金河



經理人：陳宜



會計主管：鄭佩曉



會計主管：鄭佩曉

友訊科技股份有限公司

綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度		113年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十九)及七)	\$ 5,105,154	100	4,572,486	100
5000 營業成本(附註六(四)、(十五)及七)	4,299,055	84	3,792,962	83
營業毛利	806,099	16	779,524	17
5910 減：未實現銷貨毛損	(4,328)	-	(86,205)	(2)
已實現銷貨毛利	810,427	16	865,729	19
營業費用：(附註六(三)、(十二)、(十五)、(二十)及七)				
6100 推銷費用	397,615	8	401,295	9
6200 管理費用	270,629	5	246,745	5
6300 研究發展費用	272,650	6	391,332	9
6450 預期信用減損損失(迴轉利益)(附註六(三))	212	-	(269)	-
營業淨損	941,106	19	1,039,103	23
營業外收入及支出：	(130,679)	(3)	(173,374)	(4)
7100 利息收入(附註六(二十一)及七)	13,529	-	18,959	-
7010 其他收入(附註六(二十一)及七)	27,035	1	15,146	-
7020 其他利益及損失(附註六(五)、(二十一)、(二十三)及七)	33,517	1	161,003	4
7050 財務成本(附註六(十二)、(二十一)及七)	(5,546)	-	(3,118)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業損益之份額(附註六(五))	(484,496)	(10)	39,620	1
稅前淨(損)利	(415,961)	(8)	231,610	5
7950 減：所得稅(利益)費用(附註六(十六))	(546,640)	(11)	58,236	1
本期淨(損)利	(7,105)	-	22,917	1
8300 其他綜合損益：	(539,535)	(11)	35,319	-
8310 不重分類至損益之項目(附註六(十七))				
8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十五))	4,974	-	11,435	-
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	(14,595)	-	6,895	-
8330 採用權益法認列之子公司及關聯企業之其他綜合損益之份額—不重分類至損益之項目	6,509	-	1,688	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
8360 後續可能重分類至損益之項目(附註六(十七)及(二十二))	(3,112)	-	20,018	-
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(89,978)	(1)	236,464	5
8380 採用權益法認列之子公司及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	(733)	-	329	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十六))	9,445	-	(56,703)	(1)
本期其他綜合損益	(81,266)	(1)	180,090	6
本期綜合損益總額	(84,378)	(1)	200,108	6
基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十八))	\$ (0.90)		\$ 0.06	
稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十八))	\$ (0.90)		\$ 0.06	

董事長：郭金河

(請詳閱後附個體財務報告附註)
經理人：陳宜

會計主管：鄧佩晚





友訊科技股份有限公司

董事會

民國一〇四年及一〇三年一月至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	資本公積	法定 盈餘公積	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	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)	未獲得酬勞	庫藏股票	權益總額
民國一〇三年一月一日餘額	\$ 6,028,365	1,364,335	2,144,259	693,165	(1,557,495)	(17,004)	(40,110)	(82,823)	9,079,668
本期淨利	-	-	-	35,319	-	-	-	-	35,319
本期其他綜合損益	-	-	-	12,409	180,082	7,617	-	-	200,108
本期綜合損益總額	-	-	-	47,728	180,082	7,617	-	-	235,427
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	54,698	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	171,042	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(321,236)	-	-	-	-	(321,236)
處分子公司	-	-	-	-	(48,373)	-	-	-	(48,373)
發放子公司股利調整資本公積	-	1,210	-	-	-	-	-	-	1,210
限制員工權利新股認購成本	-	(4,801)	-	-	-	-	28,653	-	23,852
民國一〇三年十二月三十一日餘額	(4,090)	4,090	-	-	-	-	-	-	-
本期淨損	6,024,275	1,364,834	2,198,957	864,207	(1,425,786)	(9,387)	(11,457)	(82,823)	8,970,548
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(82,163)	(7,821)	-	-	(89,984)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(82,163)	(7,821)	-	-	(97,807)
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	4,773	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(42,955)	-	-	-	-	(42,955)
資本公積配發現金	-	(17,132)	-	-	-	-	-	-	(17,132)
對子公司所有權權益變動	-	604	-	-	-	-	-	-	604
發放子公司股利調整資本公積	-	226	-	-	-	-	-	-	226
限制員工權利新股認購成本	-	(749)	-	-	-	-	8,989	-	8,240
限制員工權利新股認購	(1,851)	1,851	-	-	-	-	-	-	-
子公司處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權 益工具	-	-	-	(9,918)	-	9,918	-	-	-
民國一〇四年十二月三十一日餘額	\$ 6,022,424	1,349,634	2,203,730	864,207	(1,507,949)	(7,290)	(2,468)	(82,823)	8,295,618



董事長：郭金河



經理人：陳宜

(請詳閱後附個體財務報告附註)

會計主管：鄒佩晚



友誠科技股份有限公司

現金流量表

民國一十四年及一十三年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨(損)利	\$ (546,640)	58,236
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	44,182	48,145
攤銷費用	45,943	34,247
預期信用減損損失(迴轉利益)	212	(269)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(57,749)	(110,817)
利息費用	5,546	3,118
利息收入	(13,529)	(18,959)
股利收入	(8,150)	-
股份基礎給付酬勞成本	8,240	23,852
採用權益法認列之關聯企業損失(利益)之份額	484,496	(39,620)
未實現銷售毛利	(4,328)	(86,205)
處分無形資產損失	1,643	-
處分不動產、廠房及設備利益	-	(95)
處分投資利益	(2,711)	(48,373)
非金融資產減損損失	38,000	-
其他	76,783	30,255
收益費損項目合計	618,578	(164,721)
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)	10,635	(9,720)
應收帳款(增加)減少	(10,998)	47,773
應收帳款—關係人(增加)減少	(560,528)	55,865
其他應收款(增加)減少	(11,637)	25,027
存貨增加	(57,938)	(45,671)
其他流動資產減少(增加)	59,368	(10,220)
其他非流動資產增加	-	(190)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(571,098)	62,864
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債減少	(7,650)	(6,957)
應付票據(減少)增加	(575)	499
應付帳款(減少)增加	(136,437)	146,883
應付帳款—關係人(減少)增加	(76,880)	245,543
其他應付款減少	(30,919)	(24,404)
負債準備減少	(37,744)	(21,036)
退款負債增加(減少)	1,058	(1,050)
其他流動負債減少	(2,008)	(5,567)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(291,155)	333,911
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(862,253)	396,775
調整項目合計	(243,675)	232,054
營運產生之現金(流出)流入	(790,315)	290,290
收取之利息	13,529	18,959
收取之股利	224,670	299,806
支付之利息	(5,111)	(2,340)
支付之所得稅	(12,979)	(16,126)
營業活動之淨現金(流出)流入	(570,206)	590,589
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(49,700)
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(436,503)	(32,000)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	34,779	-
取得採用權益法之投資	(112,453)	(5,046)
採用權益法之被投資公司減資退回股款	1,073,950	-
取得不動產、廠房及設備	(31,318)	(26,562)
處分不動產、廠房及設備價款	-	1,329
存出保證金減少	1,555	1,416
取得無形資產	(72,604)	(41,635)
預付設備款增加	(699)	-
投資活動之淨現金流入(流出)	456,707	(152,198)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	211,927	212,086
其他長期借款(減少)增加	(309,320)	50,127
存入保證金減少	(1,941)	(651)
租賃本金償還	(486)	(1,142)
發放現金股利	(42,955)	(321,236)
資本公積配發現金	(17,132)	-
籌資活動之淨現金流出	(159,907)	(60,816)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(273,406)	377,575
期初現金及約當現金餘額	976,025	598,450
期末現金及約當現金餘額	\$ 702,619	976,025

董事長：郭金河

(請詳閱後附個體財務報告附註)
經理人：陳宜

會計主管：鄒佩曉



友訊科技股份有限公司

「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第五條 取得或處分不動產、設備或其使用權資產之處理程序： 一、評估、作業及授權程序 （一）本公司不動產取得或處分，經執行單位評估後，其金額在新臺幣一千萬元（含）以下者，應依本公司核決權限相關辦法簽核，其金額超過新臺幣一千萬元且在新臺幣<u>壹億元</u>（含）以下者，由董事長決行，事後再報董事會備查，其金額超過新臺幣<u>壹億元</u>者，應經審計委員會同意，並經董事會決議後為之。 （二）本公司設備之取得或處分，應由使用單位專案說明原因，經執行單位評估後，其金額在新臺幣一千萬元（含）以下者，應依本公司核決權限相關辦法簽核，其金額超過新臺幣一千萬元且在新臺幣<u>壹億元</u>（含）以下者，由董事長決行，事後再報董事會備查，其金額超過新臺幣<u>壹億元</u>者，應經審計委員會同意，並經董事會決議後為之。 二、執行單位 本公司取得或處分不動產或其他固定資產時，應依前款核決權限呈核決後，由本公司<u>使用部門</u>或其他被授權單位執	第五條 取得或處分不動產、設備或其使用權資產之處理程序： 一、評估、作業及授權程序 （一）本公司不動產取得或處分，經執行單位評估後，其金額在新臺幣一千萬元（含）以下者，應依本公司核決權限相關辦法簽核，其金額超過新臺幣一千萬元且在新臺幣<u>伍千萬元</u>（含）以下者，由董事長決行，事後再報董事會備查，其金額超過新臺幣<u>伍千萬元</u>者，應經審計委員會同意，並經董事會決議後為之。 （二）本公司設備之取得或處分，應由使用單位專案說明原因，經執行單位評估後，其金額在新臺幣一千萬元（含）以下者，應依本公司核決權限相關辦法簽核，其金額超過新臺幣一千萬元且在新臺幣<u>伍千萬元</u>（含）以下者，由董事長決行，事後再報董事會備查，其金額超過新臺幣<u>伍千萬元</u>者，應經審計委員會同意，並經董事會決議後為之。 二、執行單位 本公司取得或處分不動產或其他固定資產時，應依前款核決權限呈核決後，由本公司<u>財務處</u>或其他被授權單位執行之。（以下略）	一、董事長核決權限上限由 5,000 萬元提高至 1 億元；超過 1 億元才需報審計委員會及董事會 二、變更執行單位由「財務處」調整為「使用部門」

修正條文	現行條文	說明
行之。 (以下略)		
第六條 取得或處分有價證券投資處理程序： 一、評估、作業及授權程序： (一) 本公司長期股權投資取得與處分，金額在新臺幣一千萬元（含）以下者，應依本公司核決權限相關辦法簽核，其金額超過新臺幣一千萬元且在新臺幣壹億元（含）以下者，由董事長決行，事後再報董事會備查，其金額超過新臺幣壹億元者，應經審計委員會同意，並經董事會決議後為之。 (二) 本公司短期有價證券投資取得與處分，其屬短期資金調度性質者應經財務主管核准；其他性質者，金額在新臺幣一千萬元（含）以下者，應依本公司核決權限相關辦法簽核，其金額超過新臺幣一千萬元且在新臺幣壹億元（含）以下者，由董事長決行，事後再報董事會備查，其金額超過新臺幣壹億元者，應經審計委員會同意，並經董事會決議後為之。 (以下略)	第六條 取得或處分有價證券投資處理程序： 一、評估、作業及授權程序： (一) 本公司長期股權投資取得與處分，<u>除對本公司直接或間接持有超過 90%以上子公司之長期股權投資由董事長核決外</u>，金額在新臺幣一千萬元（含）以下者，應經財務主管核准，其金額超過新臺幣一千萬元且在新臺幣伍千萬元（含）以下者，由董事長決行，事後再報董事會備查，其金額超過新臺幣伍千萬元者，應經審計委員會同意，並經董事會決議後為之。 (二) 本公司短期有價證券投資取得與處分，其屬短期資金調度性質者，<u>均</u>應經財務主管核准；其他性質者，金額在新臺幣一千萬元（含）以下者，應依本公司核決權限相關辦法簽核，其金額超過新臺幣一千萬元且在新臺幣伍千萬元（含）以下者，由董事長決行，事後再報董事會備查，其金額超過新臺幣伍千萬元者，應經審計委員會同意，並經董事會決議後為之。 (以下略)	一、刪除例外條款對 90% 以上持股子公司之例外授權規定 二、1,000 萬元以下之核決由「財務主管核准」改為「依核決權限辦法簽核」 三、董事長核決權限上限由 5,000 萬元提高至 1 億元
第七條 取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之處理程序： 一、評估、作業及授權程序 (一) 取得或處分會員	第七條 取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之處理程序： 一、評估、作業及授權程序 (一) 取得或處分會員	一、董事長核決權限上限由 5,000 萬元提高至 1 億元

修正條文	現行條文	說明
證，應事先收集相關價格資訊，並考慮未來增值及效益綜合評估之。其金額在新臺幣一千萬元（含）以下者，應依本公司核決權限相關辦法簽核，其金額超過新臺幣一千萬元且在新臺幣<u>壹億</u>元（含）以下者，由董事長決行，事後再報董事會備查，其金額超過新臺幣<u>壹億</u>元者，應經審計委員會同意，並經董事會決議後為之。 （二）取得或處分無形資產或其使用權資產者，應參考專家評估報告或市場公平市價，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在新臺幣一千萬元（含）以下者，應依本公司核決權限相關辦法簽核，其金額超過新臺幣一千萬元且在新臺幣<u>壹億</u>元（含）以下者，由董事長決行，事後再報董事會備查，其金額超過新臺幣<u>壹億</u>元者，應經審計委員會同意，並經董事會決議後為之。 （以下略）	證，應事先收集相關價格資訊，並考慮未來增值及效益綜合評估之。其金額在新臺幣一千萬元（含）以下者，應依本公司核決權限相關辦法簽核，其金額超過新臺幣一千萬元且在新臺幣<u>伍千萬</u>元（含）以下者，由董事長決行，事後再報董事會備查，其金額超過新臺幣<u>伍千萬</u>元者，應經審計委員會同意，並經董事會決議後為之。 （二）取得或處分無形資產或其使用權資產者，應參考專家評估報告或市場公平市價，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在新臺幣一千萬元（含）以下者，應依本公司核決權限相關辦法簽核，其金額超過新臺幣一千萬元且在新臺幣<u>伍千萬</u>元（含）以下者，由董事長決行，事後再報董事會備查，其金額超過新臺幣<u>伍千萬</u>元者，應經審計委員會同意，並經董事會決議後為之。 （以下略）	
第十七條 本處理程序於九十二年五月八日經股東常會通過。 第一次修訂於九十九年六月十八日。 第二次修訂於一〇〇一年六月十日。 第三次修訂於一〇〇一年六月二十二日。 第四次修訂於一〇〇二年六月十四日。	第十七條 本處理程序於九十二年五月八日經股東常會通過。 第一次修訂於九十九年六月十八日。 第二次修訂於一〇〇一年六月十日。 第三次修訂於一〇〇一年六月二十二日。 第四次修訂於一〇〇二年六月十四日。	一、新增修訂日期

修正條文	現行條文	說明
第五次修訂於一零三年六月二十日。 第六次修訂於一零六年四月二十八日。 第七次修訂於一零八年六月二十一日。 第八次修訂於一一一年五月二十七日。 <u>第九次修訂於一一五年五月二十五日</u>	第五次修訂於一零三年六月二十日。 第六次修訂於一零六年四月二十八日。 第七次修訂於一零八年六月二十一日。 第八次修訂於一一一年五月二十七日。	

友訊科技股份有限公司

「董事選舉辦法」修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第六條： 選舉開始前，應由主席指定監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務，但監票員應具有股東身分。	第六條： 選舉開始時，由主席指定監票、計票員各若干人，執行各項有關職務。	配合公司實際作業需要修訂
第八條： (略) 選舉人須在選票「被選舉人」欄填明被選舉人姓名或戶名。惟法人股東為被選舉人時，選票之被選舉人欄應填列該法人名稱，亦得填列法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。	第八條： (略) 被選舉人如為股東身份者，選舉人須在選票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名並應加註股東戶號；如非股東身份者，應填明被選舉人姓名及統一編號。惟法人股東為被選舉人時，選票之被選舉人欄應填列該法人名稱，亦得填列法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。	配合公司實際作業需要修訂
第九條： 選舉票有下列情事之一者為無效： (一) 不用有召集權人製備之選票者。 (二) 以空白之選票投入投票箱者。 (三) 字跡模糊無法辨認或經塗改者。 (四) 所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。 (五) 除填被選舉人之姓名或戶名外，夾寫其他文字者。 (六) 同一選票填寫被選舉人二人或二人以上者。	第九條： 選舉票有下列情事之一者無效： (一) 不用本辦法規定之選票。 (二) 以空白之選票投入投票箱者。 (三) 字跡模糊無法辨認者。 (四) 所填被選舉人如為股東身份者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身份者，其姓名、統一編號經核對不符者。 (五) 除填被選舉人之戶名(姓名)及股東戶號(統一編號)及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。 (六) 所填被選舉人之戶名(姓名)、戶號(統一編號)任一項有缺填者或同一選票填寫二人以上被選舉人者。 (七) 所填被選舉人之戶名(姓名)、戶號(統一編號)及分配選舉權數之任何一項有塗改者。	配合公司實際作業需要修訂

第十三條： 本辦法訂於中華民國九十一年五月三十一日。 第一次修訂於中華民國一百年六月十日。 第二次修訂於中華民國一〇四年六月十二日。 第三次修訂於中華民國一〇六年四月二十八日。 <u>第四次修訂於中華民國一一五年五月二十五日。</u>	第十三條： 本辦法訂於中華民國九十一年五月三十一日。 第一次修訂於中華民國一百年六月十日。 第二次修訂於中華民國一〇四年六月十二日。 第三次修訂於中華民國一〇六年四月二十八日。	增列修訂日期
---	---	---------------

友訊科技股份有限公司

董事(含獨立董事)候選人名單

被提名人類別	候選人姓名	持有股數	學歷	經歷	是否已連續擔任三屆獨立董事／理由
董事	台鋼科技控股股份有限公司 代表人：郭金河	5,000 股	國立臺灣大學電機工程學研究所	曾任 鑫永洋科技股份有限公司執行長兼總經理 崇碩科技股份有限公司總經理 現任 友訊投資股份有限公司董事長之法人代表人 友勁科技股份有限公司董事之法人代表人 永睿投資股份有限公司董事長之法人代表人 鑫永洋科技股份有限公司法人董事代表人兼董事會策略長 永洋科技股份有限公司董事長 D-Link (India) Ltd. 董事 D-Link International Pte. Ltd. 董事 D-Link Holding Co. Ltd. 董事 D-Link (Europe) Ltd. 董事 D-Link Systems, Inc. 董事 D-Link AB 董事 D-Link Capital Investment Co., Ltd. 董事 D-Link Holding Mauritius, Inc. 董事 D-Link Japan K.K. 董事 D-Link Iberia SL. 董事 D-Link Mediterraneo SRL. 董事	不適用
董事	台鋼科技控股股份有限公司 代表人：孫秀梅	5,000 股	台中科技大學應用商學系	曾任 易通圓科技股份有限公司總管理處協理 沛波國際股份有限公司監察人 信南建設股份有限公司財會經理 TAISE 企業永續管理師 艾法諾國際碳資產管理師 現任 鑫永洋科技股份有限公司董事長之法人代表人 力新國際科技股份有限公司董事之法人代表人 友勁科技股份有限公司董事之法人代表人	不適用

被提名人類別	候選人姓名	持有股數	學歷	經歷	是否已連續擔任三屆獨立董事／理由
				人代表人	
董事	台鋼科技控股股份有限公司 代表人：林冠宇	5,000 股	交通大學電信所碩士 交通大學電信系學士	曾任 聯發科技技術副理 現任 無	不適用
董事	前勁投資有限公司 代表人：吳宗哲	5,434,069 股	美國密西比州立大學財務金融博士	曾任 台鋼燦星國際旅行社股份有限公司獨立董事/審計委員會召集人 嘉義大學財務金融學系助理教授 長榮大學財務金融學系助理教授 成功大學經濟學系兼任助理教授 現任 友勁科技股份有限公司董事長之法人代表人	不適用
董事	鑫永洋科技股份有限公司 代表人：謝景惠	24,000 股	國立交通大學土木工程所碩士	曾任 易通展科技股份有限公司副總經理 友訊科技股份有限公司 AI 新創中心協理 永洋科技股份有限公司協理 現任 鑫永洋科技股份有限公司總經理	不適用
董事	高宏傑	0 股	國立交通大學企業管理碩士 國立清華大學工程與系統科學系學士	曾任 明泰科技股份有限公司軟體開發工程師 相虎網路科技股份有限公司專案經理 現任 索驥創意科技股份有限公司創辦人及董事長 香港商富吉多有限公司策略顧問	不適用
獨立董事	許傑	0 股	東海大學財務金融研究所 國立成功大學會計學系	曾任 宏遠證券 承銷部經理 現任 榮鼎資本管理顧問股份有限公司董事長 榮福股份有限公司監察人 金耘國際股份有限公司獨立董事 台灣銘板股份有限公司獨立董事	否
獨立董事	黃偵琳	0 股	高雄科技大學管理學院財富	曾任 財團法人金屬工業研究發展中心顧問 立法委員劉世芳服務處執行長	否

被提名人類別	候選人姓名	持有股數	學歷	經歷	是否已連續擔任三屆獨立董事／理由
			與稅務管理系碩士	高雄市政府經濟發展局專員 現任 無	
獨立董事	朱俊雄	0 股	國立中興大學法律學研究所	曾任 華電聯網股份有限公司董事 精剛精密科技股份有限公司獨立董事 品安科技股份有限公司董事 蜜望實企業股份有限公司獨立董事 現任 全英國際法律事務所主持律師 榮剛材料科技股份有限公司獨立董事 強茂股份有限公司獨立董事 皇龍開發股份有限公司獨立董事 肯盛股份有限公司董事	否

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	台鋼科技控股股份有限公司	力新國際科技股份有限公司法人董事 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 鑫永洋科技股份有限公司法人董事
法人董事 代表人	台鋼科技控股股份有限公司 代表人：郭金河	友勁科技股份有限公司董事之法人代表人 永睿投資股份有限公司董事長之法人代表人 鑫永洋科技股份有限公司法人董事代表人兼董事會策略長 永洋科技股份有限公司董事長 D-Link (India) Ltd. 董事
法人董事 代表人	台鋼科技控股股份有限公司 代表人：孫秀梅	鑫永洋科技股份有限公司董事長之法人代表人 力新國際科技股份有限公司董事之法人代表人 友勁科技股份有限公司董事之法人代表人
法人董事 代表人	前勁投資有限公司 代表人：吳宗哲	友勁科技股份有限公司董事長之法人代表人
法人董事 代表人	鑫永洋科技股份有限公司 代表人：謝景惠	鑫永洋科技股份有限公司總經理
董事	高宏傑	索驥創意科技股份有限公司董事長 香港商富吉多有限公司策略顧問
獨立董事	許傑	榮鼎資本管理顧問股份有限公司董事長 金耘國際股份有限公司獨立董事 台灣銘板股份有限公司獨立董事
獨立董事	朱俊雄	榮剛材料科技股份有限公司獨立董事 強茂股份有限公司獨立董事 皇龍開發股份有限公司獨立董事 肯盛股份有限公司董事