

# 友訊科技股份有限公司

民國 105 年股東常會議案參考資料

## 討論事項

### 第一案

董事會提

案由：修正公司章程案，謹提請 公決。

說明：1、配合 104 年 5 月 20 日華總一義字第 10400058161 號令修訂公司法第 235 條之 1 員工酬勞及董監事酬勞分派規定，擬配合修訂本公司章程部分條文，修正前後條文對照表，詳附件一(第 10 頁)內容說明。

2、本公司擬修訂之章程第二十八條員工酬勞及董監事酬勞分派條文，業經薪資報酬委員會審議通過。

以上核請決議。

決議：

## 報告事項

一、本公司一〇四年度營業狀況，報請 公鑒。

說明：一〇四年度營業報告書，請參閱本手冊附件二  
(第 11~14 頁)。

二、監察人查核一〇四年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說明：監察人查核報告書，請參閱本手冊附件三  
(第 15 頁)。

三、買回本公司股票執行情形，報請 公鑒。

說明：

買 回 期 次	第十一次
董 事 會 決 議 通 過 日 期	104/8/13
買 回 之 目 的	轉讓予員工
預 定 買 回 之 期 間	104/8/14 至 104/10/13
買 回 之 種 類	普通股
買 回 股 份 之 總 金 額 上 限	新台幣 160,000,000 元
預 計 買 回 總 數	30,000,000 股
預 定 買 回 股 份 總 數 占 本 公 司 已 發 行 股 份 總 數 之 比 例	1.54%
預 定 買 回 區 間 價 格 ( 每 股 )	9 元至 16 元
買 回 之 方 式	自集中交易市場買回
實 際 買 回 期 間	104/8/14 至 104/10/13
實 際 買 回 總 數	19,192,000 股
實 際 買 回 總 金 額	186,488,353 元
實 際 買 回 平 均 每 股 價 格	9.72 元
實 際 買 回 公 司 股 份 執 行 情 形	本公司視股價變化及成交量狀況採分批買回策略，為兼顧市場機制及維護全體股東權益，因而未依原預定數量全數買回。

買回股份轉讓予員工辦法，請參閱附件五(第 28~29 頁)

四、本公司發行第一次無擔保交換債執行情形報告，報請 公鑒。  
說 明：

公 司 債 種 類	國內第一次無擔保交換公司債	
發 行 日 期	104 年 06 月 17 日	
面 額	新台幣壹拾萬元整	
發 行 價 格	依面額十足發行	
總 額	新台幣壹拾貳億元整	
利 率	票面利率 0%	
期 限	五年期 到期日：109 年 06 月 17 日	
募 集 原 因	償還銀行借款	
保 證 機 構	無	
受 託 人	中國信託商業銀行(股)公司信託部	
承 銷 機 構	元大證券(股)公司	
簽 證 律 師	不適用	
簽 證 會 計 師	安侯建業聯合會計師事務所 高渭川會計師、梅元貞會計師	
償 還 方 法	除依交換辦法交換、贖回外，到期時按債券面額加計 利息補償金(到期時之利息補償金為債券面額之 1.26%，實質年收益率為0.25%)以現金一次還本	
未 償 還 本 金	新台幣壹拾貳億元整	
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款	詳發行及交換辦法	
限 制 條 款	詳發行及交換辦法	
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果	無	
附 其 他 權 利	截至年報刊印日止已轉換 (交換或認股)普通股、海 外存託憑證或其他有價證 券 之 金 額	無
	發 行 及 轉 換 ( 交 換 或 認 股 ) 辦 法	詳發行及交換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行 條件對股權可能稀釋情形及對現有股 東 權 益 影 響	自發行日至民國 105 年 5 月 2 日止，債權人尚未提出 申請交換明泰公司普通股。	
交換標的委託保管機構名稱	集保結算所	

## 承認事項

### 第一案

董事會提

案由：本公司一〇四年度營業報告書及財務報表，謹提請承認。

說明：1. 本公司一〇四年度財務報表(資產負債表、綜合損益表、股東權益變動表及現金流量表)，業經安侯建業聯合會計師事務所高渭川及梅元貞會計師查核完竣，連同營業報告書依公司法規定送請監察人查核完竣並出具監察人查核報告書在案。

2. 各項表冊請參閱本手冊附件二、附件四  
(第 11~14、16~27 頁)。

以上核請股東常會承認。

決議：

第二案

董事會提

案由：

說明：本公司民國一〇四年度稅後淨損為新台幣 1,870,831,043 元，擬具民國一〇四年盈虧撥補表，請參閱下表。以上核請股東常會承認。

友訊科技股份有限公司

盈虧撥補表

中華民國 104 年度

盈虧撥補表	單位：新台幣元
期初未分配盈餘	2,260,443,937
減：104 年稅後淨損	(1,870,831,043)
採用權益法認列之子公司、關聯企業之變動數	(13,838,749)
確定福利計畫之再衡量數本期變動數	(6,700,000)
庫藏股註銷	(10,619,840)
可分配盈餘	358,454,305
減：分配項目	
特別盈餘公積	(124,164,536)
期末未分配盈餘	234,289,769

董事長：高鶴軒

經理人：魏美玲

會計主管：游淑真

決議：

## 討論事項

### 第二案

董事會提

案由：擬以資本公積發放現金，謹提請 公決。

- 說明：1、本公司擬依公司法第 241 條，以超過面額發行普通股溢價之資本公積新台幣 189,841,250 元分配現金，按資本公積發放現金基準日股東名簿記載之股東持股數，每股配發新台幣 0.3 元。現金配發計算至元為止(未滿 1 元捨去)，其畸零款合計數計入公司之其他收入。
- 2、本案擬授權董事長俟股東會通過後，訂定資本公積發放現金基準日及發放日。
- 3、截至 105 年 5 月 1 日止，可參與權利分派之股數為 632,804,166 股，嗣後如因本公司買回公司股份、將庫藏股轉讓員工或註銷或其他因素等，影響流通在外股數，致股東配發現金比率發生變動而需修正時，擬請股東會授權董事會全權處理。

以上核請決議。

決議：

## 臨時動議

散會

# 附件

公司章程修正條文對照表

修訂前	修訂後
<p><b>第廿八條</b></p> <p>本公司為配合整體環境及產業成長特性，配合公司長期財務規劃、吸引國內、外優秀人才及追求企業永續經營，採取剩餘股利政策。本公司年度總決算如有盈餘，依下列順序分派之：</p> <p>(一)提繳稅款。</p> <p>(二)彌補以往年度虧損。</p> <p>(三)提存百分之十為法定盈餘公積。</p> <p>(四)依證券交易法提列或迴轉特別盈餘公積。</p> <p><u>(五)董事、監察人酬勞金得依一至四款規定數額後剩餘之數提撥百分之一。員工紅利就一至四款規定數額後剩餘之數提撥百分之一至百分之十五為限，分配對象得包括本公司之從屬公司員工。</u></p> <p>(六)扣除前各項餘額後，由董事會就該餘額併同以往年度盈餘擬具分派議案，提請股東會決議分派之，股東紅利分派總金額以不低於當年度可分配盈餘之百分之三十為原則。</p> <p>股利種類：依據本公司資本預算規劃分派股票股利以保留所需資金，其餘部分得以現金股利方式分派之，唯以不低於總股利之百分之十。</p>	<p><b>第廿八條</b></p> <p>本公司應以當年度獲利狀況之百分之一至百分之十五分派員工酬勞及應以不超過當年度獲利狀況之百分之一分派董事及監察人酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</p> <p>前項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事、監察人酬勞前之利益。</p> <p>員工酬勞及董事酬勞之分派應由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，並報告股東會。</p> <p>前項員工酬勞發放股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。</p> <p><b>第廿八之一條</b></p> <p>本公司為配合整體環境及產業成長特性，配合公司長期財務規劃、吸引國內、外優秀人才及追求企業永續經營，採取剩餘股利政策。本公司年度總決算如有盈餘，依下列順序分派之：</p> <p>(一)提繳稅款。</p> <p>(二)彌補以往年度虧損。</p> <p>(三)提存百分之十為法定盈餘公積。</p> <p>(四)依證券交易法提列或迴轉特別盈餘公積。</p> <p><u>(五)董事、監察人酬勞金得依一至四款規定數額後剩餘之數提撥百分之一。員工紅利就一至四款規定數額後剩餘之數提撥百分之一至百分之十五為限，分配對象得包括本公司之從屬公司員工。</u></p> <p>(五)扣除前各項餘額後，由董事會就該餘額併同以往年度盈餘擬具分派議案，提請股東會決議分派之，股東紅利分派總金額以不低於當年度可分配盈餘之百分之三十為原則。</p> <p>股利種類：依據本公司資本預算規劃分派股票股利以保留所需資金，其餘部分得以現金股利方式分派之，唯以不低於總股利之百分之十。</p>
<p><b>第卅一條</b></p> <p>本章程訂立於中華民國七十六年六月八日。第一次修訂於中華民國七十八年四月三十日。.....第二十九次修訂於中華民國一〇三年六月二十日。如有未盡事宜，悉依公司法規定辦理之。</p>	<p><b>第卅一條</b></p> <p>本章程訂立於中華民國七十六年六月八日。第一次修訂於中華民國七十八年四月三十日。.....第三十次修訂於中華民國一〇五年六月十七日。如有未盡事宜，悉依公司法規定辦理之。</p>

## 104 年度營業報告書

民國一〇四年對友訊而言是困難重重一年，在總體環境而言，除有中國經濟成長趨緩，主力新興市場受美元走強造成貨幣競貶而普遍步入景氣衰退，歐洲地區也在去年初開始執行貨幣量化寬鬆對抗經濟衰退和通貨緊縮，加上中東地區因伊斯蘭國引起政治紛擾，周邊國家軍事衝突不斷、石油價格崩跌等諸多不利因素；再以經營環境而言，網通設備產業競爭戰況依然激烈，紅色供應鏈在中國政府大力鼓勵或直接投資下積極推動其品牌國際化，產業環境因此產生很大的變化。面對此內外挑戰，公司於年中經過董事會決議指派新經營團隊，展開組織重整，積極調整戰略，並在溝通形成共識後，確立公司的新願景及方向。

審度去年度財務表現，本公司一〇四年度全球合併營收新台幣266.1億元，較前一年度303.1億元減少12%，若以美元計算合併營收為8.34億美元，與前一年度10億美元比較呈現衰退16%的情況，主要受到來自於歐元貶值及新興市場步入經濟衰退，終端市場需求疲弱所致；營業毛利新台幣64.3億元與前一年度82.7億元比較衰退22%，主要原因來自於美元升值營業成本增加擠壓毛利，且為鞏固原有市占率無法輕易大幅調價，而在第四季時旺季不如預期，我們也因應市場需求減緩採用了更保守穩健的方法提列商品庫存跌價損失，以真實反應市況，同時本公司為加快轉型及組織優化以降低經營成本，增加研發投資，為未來景氣回升作好準備，研發費用較前一年增加了25.5%，營業虧損為新台幣15.9億元，而營業利益率則從前一年度的1%下滑至-6%；稅後淨損為新台幣18.7億元，每股盈餘-2.9元。

以地區別比重來看，新興市場業績受到石油及原物料價格暴跌、匯率巨幅貶值及通貨膨脹等因素影響，占本公司合併營收比重持續下滑至60%，歐洲市場則因量化寬鬆貨幣政策造成歐元兌美金貶值16%，佔本公司合併營收從前一年度22%微幅下滑至21%，北美地區因美國市場經濟持續復甦及本公司推出高階精品奏效，營業額較前一年度增長5%，占合併營收比重從前一年度16%增長為19%。以各產品線出貨對一〇四年度營業額比重的貢獻來看；無線產品占37%最高，交換機產品占27%次之，電信寬頻產品占15%，數位家庭及其他產品則占21%。

D-Link一直以產品創新，堅持自有品牌為發展核心，去年推出之旗艦款產品DIR-890L，具備802.11ac三頻雙核心的頂級規格，及最新「Smart Connect功能」，加上獨特出眾的時尚外型，甫上市即獲得眾多媒體及消費者的高度關注及一致好評，亦不負眾望地於全球2,500個產品/服務競品強敵環伺下，以優異的整體效能及時尚科技的美形設計，榮獲美國權威IT雜誌PC Magazine網通類年度最佳產品肯定。去年底更以四款802.11ac競速指標產品一舉拿下科技趨勢金獎四項大獎（全球首款AC1900 USB無線網卡DWA-192及AC1200無線延伸器DAP-1620勇奪網路暨雲端設備類別傑出科技獎；AC3200旗艦機皇DIR-890L及全球首推免旋轉180°超廣角高畫質AC家用無線網路攝影機DCS-2630L則獲頒網路暨雲端設備類別人氣風雲獎殊榮），成為網通業界入圍最多、獲獎也最多的網通品牌。今年初於CES參展的聯網套組AC4300路由器(DIR-891L)以及AC1300無線延伸器(DAP-1655)，也榮獲CES2016創新設計與工藝大獎。此外，種種獲獎肯定及銷售佳績更讓公司確定了產品High/Low開發方向及策略。

展望一〇五年，全球除美國市場景氣較為樂觀外，其餘市場仍因

諸多不利因素持續呈現衰退現象。因此，本公司今年度對非美元區之營收成長採謹慎保守態度。而經營策略重點將致力於營運成本的降低：諸如內部組織重整及產品結構重新定位；投資高附加價值之雲端應用增值服務；針對非核心市場合作夥伴汰弱留強，為確保利潤將更審慎挑選合作運營商；另在市場行銷上則將以用戶角度考量，量身訂做提供更多超值整合型解決方案；並透過更加積極地避險操作以確保公司重拾獲利狀態，同時也為將來的景氣復甦打下基礎作好準備。

在此特別感謝股東們長期的信賴及支持，經營團隊及全體員工將繼續秉持穩健經營、永續發展的精神，落實企業社會責任，齊心努力達成業績目標。最後，敬祝各位股東，身體健康，萬事如意。

董事長          高鶴軒

總經理          魏美玲

友訊科技股份有限公司監察人查核報告書

董事會造送本公司一〇四年度財務報表及合併財務報表（資產負債表、綜合損益表、股東權益變動表、現金流量表），經委託安侯建業聯合會計師事務所高渭川、梅元貞兩位會計師共同查核簽證竣事，連同營業報告書及盈餘分配議案等，復經本監察人查核，認為符合公司法等相關法令，爰依公司法第二一九條之規定，報請 鑒察。

此致

友訊科技股份有限公司一〇五年股東常會

監察人：捷訊投資股份有限公司

代表人：鄒鳳雲

中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 四 日





安侯建業聯合會計師事務所  
KPMG

台北市11049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 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666

Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667

Internet 網址 kpmg.com/tw

### 會計師核閱報告

友訊科技股份有限公司董事會 公鑒：

友訊科技股份有限公司及其子公司民國一〇五年及一〇四年三月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇五年及一〇四年一月一日至三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，業經本會計師核閱竣事。上開合併財務季報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據核閱結果出具報告。列入上開合併財務季報告之採用權益法之投資中，部份被投資公司之財務季報告未經本會計師核閱，而係由其他會計師核閱，因此，本會計師對上開合併財務季報告之核閱結果，有關部份被投資公司於合併財務季報告所列之金額，係依據其他會計師之核閱報告。其民國一〇五年及一〇四年三月三十一日認列採用權益法之投資金額分別為0千元及231,501千元，分別佔合併資產總額0%及1%，民國一〇五年及一〇四年一月一日至三月三十一日認列之採用權益法之關聯企業損益之份額分別為0千元及11,328千元，分別佔合併稅前損益之0%及(6)%。

除第三段及第四段所述者外，本會計師係依照審計準則公報第三十六號「財務報表之核閱」規劃並執行核閱工作。由於本會計師僅實施分析、比較與查詢，並未依照一般公認審計準則查核，故無法對上開合併財務季報告整體表示查核意見。

友訊科技股份有限公司列入上開合併財務季報告之部份子公司，係依該等子公司同期間未經會計師核閱之財務季報告為依據，民國一〇五年及一〇四年三月三十一日之資產總額分別為7,396,155千元及8,619,881千元，分別佔合併資產總額之38%及39%，負債總額分別為1,381,617千元及1,999,894千元，分別佔合併負債總額之16%及20%；民國一〇五年及一〇四年一月一日至三月三十一日其綜合損益分別為54,824千元及(392,126)千元，分別佔合併綜合損益之(28)%及51%。

除第三段所述者外，友訊科技股份有限公司及其子公司民國一〇五年及一〇四年三月三十一日採用權益法之投資分別為256,362千元及68,409千元，暨民國一〇五年及一〇四年一月一日至三月三十一日相關採用權益法認列之關聯企業損益之份額分別為1,594千元及(6,001)千元，係依該等被投資公司同期間未經會計師核閱之財務季報告為依據。



依本會計師核閱結果及其他會計師之核閱報告，除第三段及第四段所述該等被投資公司財務季報告倘經會計師核閱，對第一段所述合併財務季報告可能有所調整之影響外，並未發現第一段所述合併財務季報告在所有重大方面有違反證券發行人財務報告編製準則及金融監督管理委員會認可之國際會計準則第三十四號「期中財務報導」而須作修正之情事。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

高渭川

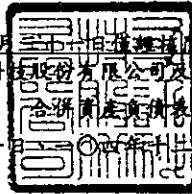


周寶蓮



證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號  
核准簽證文號：金管證六字第0940100754號  
民國一〇五年五月二日

民國一〇五年及一〇四年三月三十一日資料，未依一般公認審計準則查核  
友訊科技股份有限公司及其子公司



民國一〇五年三月三十一日、一〇四年十二月三十一日及三月三十一日

單位：新台幣千元

	105.3.31		104.12.31		104.3.31			105.3.31		104.12.31		104.3.31			
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%		
<b>資 產</b>															
<b>流動資產：</b>															
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 2,539,617	13	3,917,389	19	2,027,178	9	2100	短期借款(附註六(十一))	\$ 661,410	3	1,447,930	7	1,838,609	8
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註六(二)及(十三))	31,125	-	71,076	-	32,153	-	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 (附註六(二)及(十三))	105,226	-	48,954	-	13,598	-
1150	應收票據淨額(附註六(三))	21,296	-	22,499	-	102,326	-	2150	應付票據	390	-	1,833	-	2,242	-
1170	應收帳款淨額(附註六(三))	5,104,273	26	4,951,986	23	5,599,057	25	2170	應付帳款	1,888,679	10	2,395,516	11	2,143,891	10
1180	應收帳款—關係人淨額(附註七)	1,259	-	96	-	9,657	-	2180	應付帳款—關係人(附註七)	2,051,599	10	2,138,150	10	2,456,042	11
1200	其他應收款(附註六(三)及七)	445,999	2	346,493	2	160,922	1	2200	其他應付款(附註七)	1,977,823	10	2,077,306	10	1,886,462	10
1220	本期所得稅資產	76,676	-	71,746	-	66,424	1	2230	本期所得稅負債	122,385	1	117,305	1	154,128	-
130X	存貨(附註六(四))	4,110,815	21	4,555,857	21	5,863,970	26	2250	負債準備—流動(附註六(十二))	289,474	1	290,663	1	298,214	1
1470	其他流動資產(附註八)	497,763	3	513,195	2	676,156	3	2300	其他流動負債	110,844	1	100,656	-	190,095	1
		<u>12,828,823</u>	<u>65</u>	<u>14,450,337</u>	<u>67</u>	<u>14,537,843</u>	<u>65</u>	2320	一年內到期長期負債(附註六(十一))	-	-	-	-	71,500	-
										<u>7,207,830</u>	<u>36</u>	<u>8,618,313</u>	<u>40</u>	<u>9,054,781</u>	<u>41</u>
<b>非流動資產：</b>															
1523	備供出售金融資產—非流動(附註六(二))	415,966	2	417,005	2	435,180	2	2434	透過損益按公允價值衡量之金融負債—非流動 (附註六(二)及(十三))	1,544	-	1,904	-	-	-
1543	以成本衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	31,694	-	31,820	-	138,896	1	2530	應付公司債(附註六(十三))	1,130,779	6	1,125,913	5	-	-
1550	採用權益法之投資(附註六(五))	3,194,650	16	3,166,304	15	3,715,454	17	2540	長期借款(附註六(十一))	150,000	1	150,000	1	-	-
1600	不動產、廠房及設備(附註六(八))	1,274,164	6	1,275,788	6	1,299,126	6	2570	遞延所得稅負債(附註六(十六))	215,024	1	207,675	1	570,956	3
1760	投資性不動產淨額(附註六(九))	41,155	-	41,254	-	41,552	-	2600	其他非流動負債(附註六(十五)及七)	101,537	1	113,255	1	127,747	-
1780	無形資產(附註六(十))	698,674	4	715,789	3	673,887	3			<u>1,598,884</u>	<u>9</u>	<u>1,598,747</u>	<u>8</u>	<u>698,703</u>	<u>3</u>
1840	遞延所得稅資產(附註六(十六))	746,275	4	747,678	5	759,462	3			<u>8,806,714</u>	<u>45</u>	<u>10,217,060</u>	<u>48</u>	<u>9,753,484</u>	<u>44</u>
1900	其他非流動資產(附註八)	432,930	3	416,644	2	582,731	3								
		<u>6,835,508</u>	<u>35</u>	<u>6,812,282</u>	<u>33</u>	<u>7,646,288</u>	<u>35</u>								
<b>負債及權益</b>															
<b>流動負債：</b>															
<b>非流動負債：</b>															
<b>負債合計</b>															
<b>歸屬母公司業主之權益：(附註六(十七))</b>															
<b>股 本：</b>															
3110	普通股股本	6,512,961	33	6,769,961	31	6,477,557	29	3110	普通股本	6,512,961	33	6,769,961	31	6,477,557	29
3200	資本公積(附註六(十三)、(十七)及(十八))	1,910,373	10	1,969,201	9	2,122,502	10	3200	資本公積(附註六(十三)、(十七)及(十八))	1,910,373	10	1,969,201	9	2,122,502	10
<b>保留盈餘：</b>															
3310	法定盈餘公積	2,296,499	11	2,296,499	11	2,290,345	10	3310	法定盈餘公積	2,296,499	11	2,296,499	11	2,290,345	10
3320	特別盈餘公積	553,968	3	553,968	3	651,810	3	3320	特別盈餘公積	553,968	3	553,968	3	651,810	3
3350	未分配盈餘	8,270	-	358,455	2	2,091,735	9	3350	未分配盈餘	8,270	-	358,455	2	2,091,735	9
		<u>2,858,737</u>	<u>14</u>	<u>3,208,922</u>	<u>16</u>	<u>5,033,890</u>	<u>22</u>			<u>2,858,737</u>	<u>14</u>	<u>3,208,922</u>	<u>16</u>	<u>5,033,890</u>	<u>22</u>
3400	其他權益	(650,706)	(3)	(678,132)	(3)	(1,099,133)	(5)	3400	其他權益	(650,706)	(3)	(678,132)	(3)	(1,099,133)	(5)
3500	庫藏股票	(186,425)	(1)	(636,895)	(3)	(483,774)	(2)	3500	庫藏股票	(186,425)	(1)	(636,895)	(3)	(483,774)	(2)
36XX	非控制權益	405,677	2	412,502	2	379,605	2	36XX	非控制權益	405,677	2	412,502	2	379,605	2
		<u>10,857,617</u>	<u>55</u>	<u>11,045,559</u>	<u>52</u>	<u>12,430,647</u>	<u>56</u>			<u>10,857,617</u>	<u>55</u>	<u>11,045,559</u>	<u>52</u>	<u>12,430,647</u>	<u>56</u>
		<u>\$ 19,664,331</u>	<u>100</u>	<u>21,262,619</u>	<u>100</u>	<u>22,184,131</u>	<u>100</u>			<u>\$ 19,664,331</u>	<u>100</u>	<u>21,262,619</u>	<u>100</u>	<u>22,184,131</u>	<u>100</u>
<b>資產總計</b>															
<b>負債及權益總計</b>															

董事長：



經理人：



~4~

會計主管：



友訊科技(附合併財務季報告附註)

僅經核閱，未依一般公認會計準則查核  
友訊科技股份有限公司及其子公司



民國一〇五年及一〇四年一月一日起至三月三十一日

單位：新台幣千元

	105年1月至3月		104年1月至3月	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十九)及七)	\$ 5,939,068	100	6,719,662	100
5000 營業成本((附註六(四))及七)	4,357,626	73	4,941,755	73
營業毛利	1,581,442	27	1,777,907	27
營業費用：(附註六(十四))				
6100 推銷費用	1,158,988	20	1,265,138	19
6200 管理費用	294,103	5	340,811	5
6300 研究發展費用	316,631	5	319,758	5
	1,769,722	30	1,925,707	29
營業淨損	(188,280)	(3)	(147,800)	(2)
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(十四)、(廿一)及七)	36,814	1	17,953	-
7020 其他利益及損失(附註六(十三)、(廿二)及(廿五))	(56,246)	(1)	(120,783)	(2)
7050 財務成本(附註六(十三)及(廿三))	(8,316)	-	(8,038)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業損益之份額(附註六(五))	41,026	1	66,766	1
	13,278	1	(44,102)	(1)
稅前淨損	(175,002)	(2)	(191,902)	(3)
7950 減：所得稅費用(附註六(十六))	35,012	1	32,397	-
本期淨損	(210,014)	(3)	(224,299)	(3)
8300 其他綜合損益：				
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	2,438	-	(611,249)	(9)
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	17,578	-	(15,869)	-
8370 採用權益法認列關聯企業其他綜合損益之份額	(757)	-	(23,261)	-
8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	(2,172)	-	103,669	1
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	17,087	-	(546,710)	(8)
本期綜合損益總額	\$ (192,927)	(3)	(771,009)	(11)
本期淨利(損)歸屬於：				
母公司業主	\$ (213,528)	(3)	(232,304)	(3)
非控制權益	3,514	-	8,005	-
	\$ (210,014)	(3)	(224,299)	(3)
綜合損益總額歸屬於：				
母公司業主	\$ (186,102)	(3)	(777,470)	(11)
非控制權益	(6,825)	-	6,461	-
	\$ (192,927)	(3)	(771,009)	(11)
基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ (0.34)		(0.36)	
稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ (0.34)		(0.36)	

董事長：



(請詳閱後附會計師事務所季報告附註)

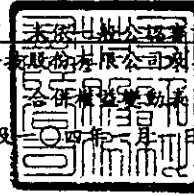
經理人：



會計主管：



僅經核閱 未依會計師法規定查核  
友訊科技股份有限公司 子公司



民國一〇五年及一〇四年一月一日起至三月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

	普通股本		保留盈餘		其他權益項目			歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權益	權益總額	
	股本	資本公積	法定 盈餘公積	特別 盈餘公積	未分配 盈餘	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額	備供出售 金融商品 未實現(損)益				庫藏股票
民國一〇四年一月一日餘額	\$ 6,477,557	2,122,523	2,290,345	651,810	2,323,994	(261,174)	(292,793)	(483,774)	12,828,488	373,144	13,201,632
本期淨利(損)	-	-	-	-	(232,304)	-	-	-	(232,304)	8,005	(224,299)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(523,026)	(22,140)	-	(545,166)	(1,544)	(546,710)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(232,304)	(523,026)	(22,140)	-	(777,470)	6,461	(771,009)
其他變動：											
採用權益法認列關聯企業之變動數	-	(21)	-	-	45	-	-	-	24	-	24
民國一〇四年三月三十一日餘額	\$ 6,477,557	2,122,502	2,290,345	651,810	2,091,735	(784,200)	(314,933)	(483,774)	12,051,042	379,605	12,430,647
民國一〇五年一月一日餘額	\$ 6,769,961	1,969,201	2,296,499	553,968	358,455	(671,330)	(6,802)	(636,895)	10,633,057	412,502	11,045,559
本期淨利(損)	-	-	-	-	(213,528)	-	-	-	(213,528)	3,514	(210,014)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	9,851	17,575	-	27,426	(10,339)	17,087
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(213,528)	9,851	17,575	-	(186,102)	(6,825)	(192,927)
其他變動：											
採用權益法認列關聯企業之變動數	-	5,002	-	-	(17)	-	-	-	4,985	-	4,985
庫藏股註銷	(250,000)	(63,830)	-	-	(136,640)	-	-	450,470	-	-	-
民國一〇五年三月三十一日餘額	\$ 6,519,961	1,910,373	2,296,499	553,968	8,270	(661,479)	10,773	(186,425)	10,451,940	405,677	10,857,617

董事長：



經理人：



詳詳後附合併財務季報告附註)

會計主管：





## 安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049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, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666

Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667

Internet 網址 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：

友訊科技股份有限公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三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，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報告表示意見。友訊科技股份有限公司採用權益法之投資中，部份被投資公司之財務報告未經本會計師查核，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。民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日對該被投資公司認列之採用權益法之投資金額分別為2,156,648千元及3,828,384千元，分別佔資產總額13%及20%，採用權益法之投資貸餘分別為0千元及(1,500)千元，均佔資產總額0%。民國一〇四年及一〇三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及關聯企業損益之份額分別為(194,961)千元及(59,796)千元，分別佔稅前淨損之9%及稅前淨利(158)%。

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



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，第一段所述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一〇四年及一〇三年十二月三十一日之財務狀況，與民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

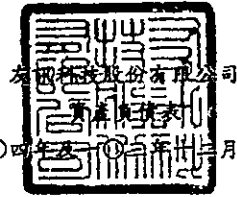
高渭川



柏元貞



證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號  
核准簽證文號：金管證六字第0940100754號  
民國一〇五年三月二十四日



宏國林業股份有限公司


民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

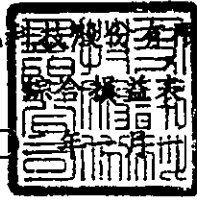
	104.12.31		103.12.31			104.12.31		103.12.31			
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%		
<b>資 產</b>					<b>負債及權益</b>						
<b>流動資產：</b>					<b>流動負債：</b>						
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 116,709	1	136,973	1	2100	短期借款(附註六(十)及七)	\$ 1,447,930	9	2,651,586	14
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二)及(十二))	6,600	-	40,651	-	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註六(二)及(十二))	42,390	-	-	-
1150	應收票據淨額(附註六(三))	22,499	-	26,528	-	2150	應付票據	344	-	709	-
1170	應收帳款淨額(附註六(三))	179,677	1	238,592	1	2170	應付帳款	106,637	-	104,445	-
1180	應收帳款—關係人淨額(附註七)	202,260	1	154,971	1	2180	應付帳款—關係人(附註七)	125,679	1	165,495	1
1200	其他應收款(附註六(三)及七)	1,262,804	8	1,515,074	8	2200	其他應付款(附註七)	1,719,796	10	1,852,942	10
1220	本期所得稅資產	23,126	-	8,015	-	2230	本期所得稅負債	107,034	1	139,127	1
130X	存貨(附註六(四))	142,517	1	109,274	1	2250	負債準備—流動(附註六(十一))	140,557	1	154,693	1
1410	其他流動資產(附註八)	53,057	-	59,727	-	2300	其他流動負債	53,202	-	42,789	-
		<u>2,009,249</u>	<u>12</u>	<u>2,289,805</u>	<u>12</u>	2320	一年內到期之長期負債(附註六(十)及(十二))	-	-	211,237	1
<b>非流動資產：</b>					<b>非流動負債：</b>						
1523	備供出售金融資產—非流動(附註六(二))	127,486	1	156,509	1	2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債—非流動(附註六(二)及(十二))	1,904	-	-	-
1543	以成本衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	-	-	10,700	-	2530	應付公司債(附註六(十二))	1,125,913	7	-	-
1550	採用權益法之投資(附註六(五))	13,085,926	79	15,459,159	80	2540	長期借款(附註六(十))	150,000	1	-	-
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七))	847,886	5	864,537	5	2570	遞延所得稅負債(附註六(十四))	207,168	1	593,360	3
1760	投資性不動產淨額(附註六(八))	41,254	-	41,651	-	2600	其他非流動負債(附註六(五)及七)	747,505	5	549,488	3
1780	無形資產(附註六(九))	191,667	1	179,341	1			<u>2,232,490</u>	<u>14</u>	<u>1,142,848</u>	<u>6</u>
1840	遞延所得稅資產(附註六(十四))	291,024	2	276,370	1			5,976,059	36	6,465,871	34
1900	其他非流動資產	14,624	-	16,287	-						
		<u>14,599,867</u>	<u>88</u>	<u>17,004,554</u>	<u>88</u>						
<b>資產總計</b>					<b>負債及權益總計</b>						
		<u>\$ 16,609,116</u>	<u>100</u>	<u>19,294,359</u>	<u>100</u>	3100	股本	6,769,961	41	6,477,557	34
						3200	資本公積(附註六(十二)及(十五))	1,969,201	12	2,122,523	11
							保留盈餘：				
						3310	法定盈餘公積	2,296,499	14	2,290,345	12
						3320	特別盈餘公積	553,968	3	651,810	3
						3350	未分配盈餘	358,455	2	2,323,994	12
								<u>3,208,922</u>	<u>19</u>	<u>5,266,149</u>	<u>27</u>
						3400	其他權益	(678,132)	(4)	(553,967)	(3)
						3500	庫藏股票	(636,895)	(4)	(483,774)	(3)
							權益合計	10,633,057	64	12,828,488	66
							負債及權益總計	<u>\$ 16,609,116</u>	<u>100</u>	<u>19,294,359</u>	<u>100</u>

董事長：

經理人： 閱後附個體財務報告附註)

會計主管：

友訊科技股份有限公司



民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

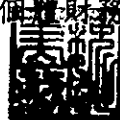
	104年度		103年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入淨額(附註六(十八)及七)	\$ 2,222,796	100	2,869,286	100
5000 營業成本((附註六(四))及七)	758,194	34	1,093,053	38
營業毛利	1,464,602	66	1,776,233	62
營業費用：(附註六(十三))				
6100 推銷費用	447,513	20	479,636	17
6200 管理費用	310,964	14	328,524	11
6300 研究發展費用	900,076	40	732,605	26
	1,658,553	74	1,540,765	54
營業淨利(損)	(193,951)	(8)	235,468	8
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(二十)及七)	11,881	1	34,298	1
7020 其他利益及損失(附註六(十二)及(廿一))	(26,389)	(1)	69,279	2
7050 財務成本(附註六(十二)及(廿二))	(34,782)	(2)	(18,752)	-
7060 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額 (附註六(五))	(1,965,141)	(88)	(282,444)	(10)
	(2,014,431)	(90)	(197,619)	(7)
稅前淨利(損)	(2,208,382)	(98)	37,849	1
7950 減：所得稅利益(附註六(十四))	(337,551)	(15)	(23,694)	(1)
本期淨利(損)	(1,870,831)	(83)	61,543	2
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(6,700)	-	(7,503)	-
8330 採用權益法認列之子公司、關聯企業之其他綜合損益之份額	(4,582)	-	1,456	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	(11,282)	-	(6,047)	-
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(439,895)	(20)	173,931	6
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	56,636	3	(37,837)	(2)
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業之其他綜合損益之份額	184,314	8	(8,607)	-
8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	74,780	3	(29,644)	(1)
後續可能重分類至損益之項目合計	(124,165)	(6)	97,843	3
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(135,447)	(6)	91,796	3
本期綜合損益總額	\$ (2,006,278)	(89)	153,339	5
基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ (2.90)		0.09	
稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ (2.90)		0.09	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：

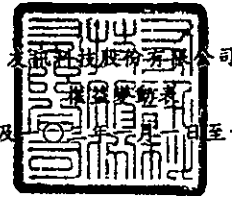


經理人：



會計主管：





永新科技股份有限公司

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

			保留盈餘			其他權益項目			
	普通股 股本	資本公積	法定 盈餘公積	特別 盈餘公積	未分配 盈餘	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額	備供出售金 融商品未實 現(損)益	庫藏股票	權益總額
民國一〇三年一月一日餘額	\$ 6,475,803	2,143,135	2,225,584	814,373	3,148,588	(437,302)	(214,508)	(807,960)	13,347,713
本期淨利	-	-	-	-	61,543	-	-	-	61,543
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(6,047)	176,128	(78,285)	-	91,796
本期綜合損益總額	-	-	-	-	55,496	176,128	(78,285)	-	153,339
盈餘指撥及分配(註1):									
提列法定盈餘公積	-	-	64,761	-	(64,761)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(608,773)	-	-	-	(608,773)
普通股股票股利	121,754	-	-	-	(121,754)	-	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(162,563)	162,563	-	-	-	-
其他變動:									
採用權益法認列之子公司及關聯企業之變動數	-	(6,683)	-	-	(60,158)	-	-	-	(66,841)
對子公司所有權權益變動	-	21,724	-	-	(18,674)	-	-	-	3,050
庫藏股註銷	(120,000)	(35,653)	-	-	(168,533)	-	-	324,186	-
民國一〇三年十二月三十一日餘額	6,477,557	2,122,523	2,290,345	651,810	2,323,994	(261,174)	(292,793)	(483,774)	12,828,488
本期淨損	-	-	-	-	(1,870,831)	-	-	-	(1,870,831)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(11,282)	(410,156)	285,991	-	(135,447)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(1,882,113)	(410,156)	285,991	-	(2,006,278)
盈餘指撥及分配(註2):									
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(97,842)	97,842	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	6,154	-	(6,154)	-	-	-	-
普通股股票股利	310,474	(155,237)	-	-	(155,237)	-	-	-	-
其他變動:									
採用權益法認列之子公司及關聯企業之變動數	-	6,529	-	-	(9,257)	-	-	-	(2,728)
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	(186,425)	(186,425)
庫藏股註銷	(18,070)	(4,614)	-	-	(10,620)	-	-	33,304	-
民國一〇四年十二月三十一日餘額	\$ 6,769,961	1,969,201	2,296,499	553,968	358,455	(671,330)	(6,802)	(636,895)	10,633,057

註1: 董監酬勞7,454千元及員工紅利7,454千元已於綜合損益表中扣除。

註2: 董監酬勞1,532千元及員工紅利1,532千元已於綜合損益表中扣除。

董事長:



經理人:



~6~

會計主管:



## 友訊科技股份有限公司 第十一次買回股份轉讓員工辦法

第一條 本公司為激勵員工及提昇員工向心力，依據證券交易法第二十八條之二第一項第一款及行政院金融監督管理委員會發布之「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」等相關規定，訂定本辦法。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 本次轉讓予員工之股份為普通股，其權利義務除有關法令規定外，與其他流通在外普通股相同。

第三條 本次買回之股份，得依本辦法之規定，自買回股份之日起三年內，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 員工得認購之庫藏股數額按其考評、特殊貢獻及未來發展潛力等因素予以核計，茲敘述如下：

一、由各級主管考核建議並呈請董事長裁決。

二、各次轉讓作業之認股基準日及認購繳款期間等相關事項，依相關規定另行核定。

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，得由董事長另洽其他員工認購之

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、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 本次買回股份轉讓予員工，以實際買回之平均價格為轉讓價格。

第八條 本次買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後，除有關法令規定外，其餘權利義務與原有股份相同。

第九條 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。

第十條 本辦法應提報股東會報告，修訂時亦同。

第十一條 本辦法如遇法令更新，則授權董事會遵行法令適用之。

第十二條 本辦法訂立於中華民國 104 年 08 月 13 日。