# 友勁科技股份有限公司一一四年股東常會議事錄

時間：中華民國一一四年五月二十七日(星期二)下午二時整

地點：台北市內湖區新湖三路 196 號 1F 維熹科技大樓

出席股東：出席股東及股東代理人所代表之股份計 204,968,611 股，占本公司已發行股數(扣除公司法第一七九條第二項規定無表決權之股份後)330,779,215 股之 61.96%

出席董事：台灣網通投資控股股份有限公司代表人吳宗哲董事長、台灣網通投資控股股份有限公司代表人陳宜董事、友訊科技股份有限公司代表人郭金河董事、友訊科技股份有限公司代表人張家瑞董事、陳政廷獨立董事、李鎮宇獨立董事

列席：安侯建業聯合會計師事務所辛郁婷會計師、友勁科技股份有限公司總經理鄭吉智先生

主席：吳宗哲　　紀錄：蘇慧嫈

一、宣佈開會：主席報告出席股數已達法定股數，依法宣佈開會。

二、主席致詞(略)

三、報告事項

**第一案**

案由：本公司一一三年度營業報告，請參閱附件一。

**第二案**

案由：審計委員會審查本公司一一三年度決算表冊報告，請參閱附件二。

**第三案**

案由：修訂本公司「誠信經營原則」報告。

說明：檢附修正條文對照表，請參閱附件三。

**第四案**

案由：本公司一一三年度董事酬金領取情形報告。

說明：一、本公司一般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，授權由董事會議定之。
2. 公司章程中亦明訂不高於年度獲利之百分之二作為董事酬勞，董事酬勞之給付依「董事薪資酬勞辦法」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)實際在職董事會成員為準，任期未滿一年者，以任職月份佔全年之比例計算；於分配酬勞之年度中辭任者不列入計算。

(3)董事會成員依其屬性、職務及承擔風險等要素而分配不同基數。

二、本公司一一三年度董事酬金明細表請參閱附件四。

**第五案**

案由：本公司一一三年度關係人交易執行情形報告。

說明：依據本公司「公司治理守則」第 17 條規定，與其關係人有業務往來或交易者，應本於公平合理之原則，就相互間之財務業務相關作業訂定書面規範，且相關重大交易應提董事會決議通過及提報股東會同意或報告。一一三年度關係人交易執行情形報告請參閱附件五。

四、承認事項

**第一案**

案由：本公司一一三年度營業報告書及財務報表承認案，提請 承認。(董事會提)

說明：一、本公司一一三年度資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表(含合併)，業經安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，併同營業報告書經董事會議通過及審計委員會審查完竣，並出具書面審查報告在案，提請 承認。

二、營業報告書、會計師查核報告書、財務報表(含合併)請參閱附件一及附件六。

決議： 本議案投票表決結果如下:

表決時出席股東表決權數: 204,968,611 權

| 表決結果 | 佔出席股東表決權數 |
|---|---|
| 1、贊成權數：196,938,381 權<br>(含電子投票方式行表決權數：145,526,721 權) | 96.08% |
| 2、反對權數：185,159 權<br>(含電子投票方式行表決權數：185,159 權) | 0.09% |
| 3、棄權/未投票權數：7,845,071 權<br>(含電子投票方式行表決權數：5,889,968 權) | 3.82% |
| 4、無效權數：0 權 | 0.00% |

本案照原案表決通過。

**第二案**

案由：本公司一一三年度虧損撥補承認案，提請 承認。(董事會提)

說明：一、民國一一三年度虧損撥補案，業經民國一一四年二月二十五日董事會決議通過。

二、本公司一一三年度稅後虧損新台幣 164,555,653 元，本年度擬不配發股利。

三、謹擬具本公司一一三年度虧損撥補表，請參閱附件七。

決議： 本議案投票表決結果如下:

表決時出席股東表決權數: 204,968,611 權

| 表決結果 | 佔出席股東表決權數 |
|---|---|
| 1、贊成權數：196,961,954 權<br>(含電子投票方式行表決權數：145,550,294 權) | 96.09% |
| 2、反對權數：185,948 權<br>(含電子投票方式行表決權數：185,948 權) | 0.09% |
| 3、棄權/未投票權數：7,820,709 權<br>(含電子投票方式行表決權數：5,865,606 權) | 3.81% |
| 4、無效權數：0 權 | 0.00% |

本案照原案表決通過。

五、討論事項

**第一案**

案由：討論本公司「公司章程」修訂案，謹提請 公決。(董事會提)

說明：一、依董事會設置及行使職權應遵循事項要點，116 年全體上市公司獨立董事席次不得少於 1/3。

二、依證券交易法第 14 條之 6 規定，擬修訂公司章程第十八條，公司年度結算如有獲利，應提撥百分之三~百分之十為員工酬勞，另提撥不低於百分之零點五為基層員工分派酬勞。但公司尚有累積虧損時，應先預留彌補虧損數額。

三、檢附修正條文對照表，請參閱附件八。

決議：本議案投票表決結果如下:

表決時出席股東表決權數: 204,968,611 權

| 表決結果 | 佔出席股東表決權數 |
|---|---|
| 1、贊成權數：196,960,922 權<br>(含電子投票方式行表決權數：145,549,262 權) | 96.09% |
| 2、反對權數：187,435 權<br>(含電子投票方式行表決權數：187,435 權) | 0.09% |
| 3、棄權/未投票權數：7,820,254 權<br>(含電子投票方式行表決權數：5,865,151 權) | 3.81% |
| 4、無效權數：0 權 | 0.00% |

本案照原案表決通過。

**第二案**

案由：討論本公司「股東會議事規則」修訂案，謹提請 討論。(董事會提)

說明：為有效提升公司治理，考量未來擬辦理視訊股東會議，故修訂股東會議事規則，檢附修正條文對照表，請參閱附件九。

決議：本議案投票表決結果如下:

表決時出席股東表決權數: 204,968,611 權

| 表決結果 | 佔出席股東表決權數 |
|---|---|
| 1、贊成權數：196,960,911 權<br>(含電子投票方式行表決權數：145,549,251 權) | 96.09% |
| 2、反對權數：187,445 權<br>(含電子投票方式行表決權數：187,445 權) | 0.09% |
| 3、棄權/未投票權數：7,820,255 權<br>(含電子投票方式行表決權數：5,865,152 權) | 3.81% |
| 4、無效權數：0 權 | 0.00% |

本案照原案表決通過。

六、臨時動議：無。

七、散會：下午二時二十五分整

本次股東會無股東提問。

(本次股東常會記錄僅載明會議進行之要旨，詳盡內容仍以影音為準。)

附件一

# 友勁科技股份有限公司

# 一一三年度營業報告書

## 一、一一三年度營業報告

（1）一一三年度營業計畫實施成果

本公司一一三年度合併營收為 11.8 億,較一一二年度合併營收 25.4 億減少約 53%。營收下滑主要原因，是因客戶自一一二年以來為防止先前的缺料問題而積極備貨，導致庫存水位偏高；加上主要國家為控制高通膨而大幅升息以達到貨幣政策緊縮之效果逐漸發酵，抑制終端消費；同時世界經濟前景也因國際間對抗與區域戰爭持續而有所疑慮；使得客戶對未來需求保守規劃，致使訂單數量減少乃至於延後出貨；其影響導致全年合併營收較一一二年度減少並呈現於一一三年底整體結果。

在這種情況下，本公司持續進行各項措施，針對較不具競爭力之產品與客戶討論局部改款或以新機種取代老舊機種,並推廣高價值機種增加占比,使毛利逐步改善提升。

雖然目前世界經濟仍因通膨問題以及國際間對抗與區域戰爭而有疑慮，我們仍將持續提升製造效能與產品競爭力，與客戶密切合作降低產品供應的風險，致力於提升產品價值，積極開發具競爭力的新產品以滿足客戶需求，使營收與毛利持續成長。

（2）一一三年度預算執行情形

本公司一一三年度未出具財務預測。

（3）財務收支及獲利能力分析

| 項目 | 113 年(註) | 112 年(註) |
|---|---|---|
| 負債佔資產比率（%） | 26.56 | 26.02 |
| 長期資金佔固定資產比率（%） | 267.92 | 275.39 |
| 流動比率（%） | 344.82 | 490.53 |
| 速動比率（%） | 254.88 | 369.08 |
| 資產報酬率（%） | (3.67) | ( 0.49) |
| 股東權益報酬率（%） | (5.32) | ( 1.16) |
| 純益率（%） | (13.89) | ( 1.46) |
| 每股稅後盈餘（元）（追溯調整後） | (0.50) | ( 0.11) |

(註)依該年度經會計師查核之合併財務報告金額計算。

（4）研究發展概況

預計開發之新產品（服務）如下：

- 25G/100G 小型資料中心網路交換器(Micro Data Center Switch)
- 25G/100G 企業級核心網路交換器(Enterprise Core Switch)
- L2/L3 堆疊式網管型網路交換器(L2/L3 Stackable Management Aggregation Switch)
- 2.5/10G RJ45 POE++ (802.3bt) 網路交換器/10G Fiber 網路交換器
- 軟體定義網路交換器(SDN Switch)
- 雲網管理整合系統(Cloud Management System)
  -雲管理系統軟體(Cloud Management Software)
  -雲管企業級網路交換器(Cloud Enterprise Switch)
  -雲管SDWAN匣道器(Cloud SDN Gateway)
  -雲管無線存取器(Cloud Wireless Access Point)
- 智慧型網路管理系統(AI Controller Based Management System)
  -智慧型控制器(AI Network Management Controller)
  -智慧管理型企業級交換器(AI Controller Based Enterprise Switch)
  -智慧管理型VPN匣道器(AI Controller Based VPN Gateway)
  -智慧管理型無線存取器(AI Controller Based Wireless Access Point)
- 5G O-RAN專用網路系統產品與應用

## 二、一一四年度營業計畫概要

（1）經營方針

1. 持續提升生產品質與效率：持續整合與優化製程，提高自動化程度與製造品質以提升製造效率與降低成本；並朝向產出高技術門檻之高單價高毛利機種而努力。

2. 加強與客戶及供應商之間的合作夥伴關係：我們將致力於與客戶及上游供應商合作，在分享市場現況及未來趨勢與方向等情報之餘，也加強彼此間技術交流與聯合開發，充分運用供應商給予的支持並有效投資於滿足客戶未來需求的技術與產品，達到與客戶及供應商一起成長的目的。

3. 提升高階產品占比與軟體技術研發能力：我們將持續投資新技術，整合內部研發資源，致力於提供軟硬體整合之高階產品；尤其是高階軟硬體整合技術所創造的產品加值能大幅提高僅硬體製造的毛利率；以過去多年投資在軟硬體研發的成果為基礎，持續引進技術人才與團隊加入，加上與客戶合作共同開發，達到技術升級與提升毛利率的目的。

（2）預期銷售數量、依據及重要產銷政策

1. 本公司一一四年度預計銷售情形：

在有線產品方面，將持續開發或完成 2.5G/5G/10G RJ45 POE++ (802.3bt) 網路交換器，同時將致力於高階交換器軟硬體研發，以提供可堆疊式 L2/L3 軟硬體整合之高階網路交換器，滿足客戶需求，以帶來毛利的提升。

在無線產品方面，將持續投入高單價、高附加價值的企業用無線接取器、雲商用無線網路接入點、5G/LTE 無線路由器等產品以提高產品競爭力與獲利能力。

2. 依據及重要產銷政策：

持續提升生產效率及自動化生產導入，以降低生產成本；同時加強與供應廠商合作關係，以加速原物料以及關鍵晶片器件之取得時程與降低取得成本；深化與客戶關係並致力於技術能力提升，以滿足客戶獲得有競爭力之產品需求。

**三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響**

（1）未來公司發展策略

本公司主要發展策略如下：

1. 持續嚴格控管品質與成本，提升製造能力，生產效率及獲利能力。
2. 加強與主要客戶及關鍵零組件供應商之間的合作夥伴關係。
3. 持續先進技術投資，提升高階產品軟硬體技術研發能力。

（2）外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

1. 5G 通訊技術與 AI 發展持續帶動對網路通訊的需求；然而國際強權之間的對抗與區域戰爭的持續將嚴重地影響經濟前景，能源供應，區域安全等，是個更難預料的變數。
2. 國際政治軍事對抗之情勢與紛爭等因素，將持續影響供應鏈重組，對產品製造與運輸成本以及交期之不確定影響仍大。
3. 各國控制通貨膨脹之措施以及關稅保護之壁壘，廣泛的影響到經濟活動。

總結以上說明，新年度一方面有新科技持續發展帶動對網路通訊的需求，另一方面卻又因國際局勢動盪以及通膨問題使經濟前景不樂觀，各種貿易障礙與供應鏈重組帶來重大挑戰。在新的一年中，我們應把握新科技發展所帶來的機會，同時克服不利因素所帶來的影響，努力達成我們的目標。

敬祝　各位股東身體健康，闔家平安！

**董事長：** 　　**經理人：** 　　**會計主管：**

**附件二**

友勁科技股份有限公司審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國一一三年度營業報告書、財務報告及虧損撥補議案等；其中財務報告嗣經董事會委任安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

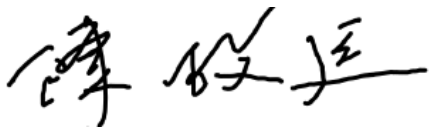
上述營業報告書、財務報告及虧損撥補議案經本審計委員會等查核，認為符合證券交易法及公司法相關法令規定，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定報告如上。

敬請　鑒核

此致

友勁科技股份有限公司一一四年股東常會

審計委員會召集人： 陳政廷



中　華　民　國　一一四年　二　月　二　十　五　日

附件三

# 友勁科技股份有限公司

## 誠信經營原則修正條文對照表

| | 修正後條文 | 原條文 | 修訂說明及理由 |
|---|---|---|---|
| 第二條 | （政策、專責單位及職掌）<br>本公司應本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。<br>本公司指定~~法務室~~總經理室為專責單位（以下簡稱本公司專責單位），~~隸屬於董事會，~~辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，主要職掌下列事項，並應定期（至少一年一次）向董事會報告：<br>一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。<br>二、定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，及於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。<br>三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。<br>四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。<br>五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。<br>六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。<br>七、製作及妥善保存誠信經營政策及其遵循聲明、落實承諾暨執行情形等相關文件化資訊。 | （政策、專責單位及職掌）<br>本公司應本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。<br>本公司指定法務室為專責單位（以下簡稱本公司專責單位），隸屬於董事會，辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，主要職掌下列事項，並應定期（至少一年一次）向董事會報告：<br>一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。<br>二、定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，及於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。<br>三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。<br>四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。<br>五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。<br>六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。<br>七、製作及妥善保存誠信經營政策及其遵循聲明、落實承諾暨執行情形等相關文件化資訊。 | 依據營運需要修訂 |

附件四

# 113 年董事酬金明細表

單位:新台幣千元

| 職稱 | 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 | | 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益之比例 | | 領取來自子公司以外轉投資或母公司酬金 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 | 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 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | |
| 董事長 | 台灣網通投資控股(股)公司 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 無 |
| 董事 | 代表人：吳宗哲 | - | - | - | - | - | - | 25 | 25 | 25<br>0.0152% | 25<br>0.0152% | 2,838 | 2,838 | - | - | - | - | - | - | 2,863<br>1.740% | 2,863<br>1.740% | 無 |
| | 代表人：陳宜 | - | - | - | - | - | - | 25 | 25 | 25<br>0.0152% | 25<br>0.0152% | - | - | - | - | - | - | - | - | 25<br>0.0152% | 25<br>0.0152% | 無 |
| 董事 | 友訊科技(股)公司 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 無 |
| | 代表人：郭金河 | - | - | - | - | - | - | 15 | 15 | 15<br>0.0091% | 15<br>0.0091% | - | - | - | - | - | - | - | - | 15<br>0.0091% | 15<br>0.0091% | 無 |
| | 代表人：張家瑞 | - | - | - | - | - | - | 15 | 15 | 15<br>0.0091% | 15<br>0.0091% | - | - | - | - | - | - | - | - | 15<br>0.0091% | 15<br>0.0091% | 無 |
| 獨立董事 | 陳政廷 | 200 | 200 | - | - | - | - | 25 | 25 | 225<br>0.1367% | 225<br>0.1367% | - | - | - | - | - | - | - | - | 225<br>0.1367% | 225<br>0.1367% | 無 |
| 獨立董事 | 鐘明吉 | 200 | 200 | - | - | - | - | - | - | 200<br>0.1215% | 200<br>0.1215% | - | - | - | - | - | - | - | - | 200<br>0.1215% | 200<br>0.1215% | 無 |
| 獨立董事 | 李鎮宇 | 200 | 200 | - | - | - | - | 20 | 20 | 220<br>0.1337% | 220<br>0.1337% | - | - | - | - | - | - | - | - | 220<br>0.1337% | 220<br>0.1337% | 無 |

# 附件五

## 113 年度關係人交易執行情形報告

依據本公司「公司治理守則」第 17 條規定，與其關係人有業務往來或交易者，應本於公平合理之原則，就相互間之財務業務相關作業訂定書面規範，且相關重大交易應提董事會決議通過及提報股東會同意或報告。

113 年度關係人交易皆於個體及合併財務報告之關係人交易中揭露，並依證券發行人財務報告編製準則之規定，揭露重大交易事項相關資訊如下：

**一、進貨交易：**

單位：新台幣千元

| 交易對象 | 關係 | 進　　貨<br>113 年度 | 應付關係人款<br>113.12.31 |
|---|---|---|---|
| 友訊科技 | 合併公司之母公司 | - | - |
| 易通展 | 其他關係人 | 1,716 | - |

說明:售貨予關係人之收款期限主要為出貨後 90 天，必要時得調整之。

**二、銷貨交易：**

單位：新台幣千元

| 交易對象 | 關係 | 銷　　貨<br>113 年度 | 應收帳款—關係人<br>113.12.31 |
|---|---|---|---|
| 友訊科技 | 合併公司之母公司 | 652,782 | 268,941 |
| 友訊電子 | 受同一母公司控制之聯屬公司 | 88,510 | 51,127 |
| 易通展 | 其他關係人 | 1,844 | - |
| 永洋 | 其他關係人 | 50 | 30 |

說明: 進貨之付款條件為 1 至 3 個月，與支付一般廠商並無顯著不同。

**三、取得或處分資產：**

單位：新台幣千元

| 交易對象 | 交易性質 | 關係 | 本年累計處分資產交易金額 | 本年累計處分資產交易損益 |
|---|---|---|---|---|
| 友訊科技 | 處分使用權資產 | 合併公司之母公司 | 521 | 5 |

**四、背書保證：無。**

**五、資金貸與：無。**

# 附件六

## 會 計 師 查 核 報 告

**查核意見**

友勁科技股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二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，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，足以允當表達友勁科技股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，與民國一一三年及一一二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，與友勁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。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，對友勁科技股份有限公司民國一一三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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十四)收入認列；收入之附註說明請詳個體財務報告附註六(十八)收入。

關鍵查核事項之說明：

友勁科技股份有限公司係上市公司，主要從事有線及無線通訊產品製造及銷售，營業收入係個體財務報告之重要項目之一，且與關係人之交易佔比重大，營業收入之金額及變動可能影響個體財務報告使用者對整體財務報告的瞭解。因此，收入認列之測試為本會計師執行友勁科技股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要評估程序包括測試銷貨及收款作業循環之相關控制、針對銷售系統資料與總帳進行核對及調節；比較本期及上年度前十大銷售客戶之異動及分析各產品別收入變化，以評估有無重大異常，另針對銷售交易抽核相關憑證，及評估友勁科技股份有限公司之營業收入認列時點及其認列之金額是否依相關公報規定辦理。

二、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨評價之會計估計，請詳個體財務報告附註五；存貨相關揭露請詳個體財務報告附註六(六)。

關鍵查核事項之說明：

友勁科技股份有限公司係以銷售無線通訊產品及有線通訊產品為主，以委託設計並代工(ODM)為核心競爭力，發展委託製造代工(OEM)及委託設計並代工(ODM)的經營模式，因電子產品價格受同業競爭及相關科技持續進步可能致價格發生下跌情形，及存貨金額將會影響報表使用者對整體財務報表的瞭解，因此，存貨評價之測試為本會計師執行友勁科技集團個體財務報告評估重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要評估程序包括測試成本作業循環之相關控制、評估友勁科技股份有限公司存貨跌價或呆滯損失提列之政策及是否已按公司之政策提列及是否依相關公報規定辦理。此外，檢視存貨庫齡報表，執行抽樣程序以檢查存貨庫齡報表合理性；瞭解管理階層所採用之淨變現評價基礎，並抽取適當樣本執行測試，以驗證管理當局估計存貨備抵評價之合理性。

**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，管理階層之責任包括評估友勁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勁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。

友勁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，惟其目的非對友勁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，以及使友勁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上所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致友勁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。

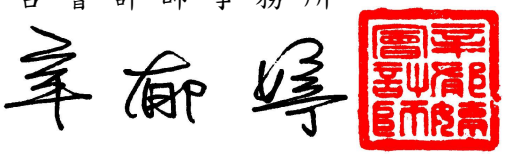
6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成友勁科技股份有限公司之查核意見。

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)。

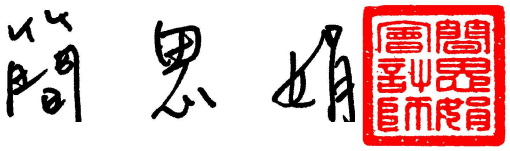
本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對友勁科技股份有限公司民國一一三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：



證券主管機關：金管證審字第 1120333238 號
核准簽證文號：金管證審字第 1070304941 號
民國 一一四 年 二 月 二十五 日

# 友勁科技股份有限公司

## 資產負債表

民國一一三年及一一二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | | 113.12.31 | | 112.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 資　產 | 金　額 | % | 金　額 | % |
| | **流動資產：** | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金(附註六(一)) | $ 582,001 | 14 | 1,081,550 | 25 |
| 1170 | 應收帳款淨額(附註六(四)及六(十八)) | 111,693 | 3 | 137,334 | 3 |
| 1180 | 應收帳款－關係人淨額(附註六(四)、六(十八)及七) | 320,098 | 8 | 110,554 | 3 |
| 1200 | 其他應收款(附註六(五)) | 5,770 | - | 6,036 | - |
| 1210 | 其他應收款－關係人(附註六(五)及七) | 4,467 | - | 7,832 | - |
| 1220 | 本期所得稅資產 | 2,511 | - | 1,225 | - |
| 1310 | 存貨淨額(附註六(六)) | 556,415 | 13 | 606,526 | 14 |
| 1476 | 其他金融資產－流動(附註六(一)) | 277,500 | 7 | 300,000 | 7 |
| 1470 | 其他流動資產 | 17,713 | - | 17,640 | - |
| | | 1,878,168 | 45 | 2,268,697 | 52 |
| | **非流動資產：** | | | | |
| 1510 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二)) | 279,615 | 7 | 127,050 | 3 |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(三)) | 100,019 | 3 | - | - |
| 1550 | 採用權益法之投資(附註六(七)) | 462,313 | 11 | 449,087 | 11 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備(附註六(八)及八) | 1,303,021 | 32 | 1,359,493 | 31 |
| 1755 | 使用權資產(附註六(九)) | 32,206 | 1 | 52,194 | 1 |
| 1780 | 無形資產(附註六(十)) | 19,591 | - | 10,436 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產(附註六(十五)) | 2,482 | - | 32,055 | 1 |
| 1975 | 淨確定福利資產－非流動(附註六(十四)) | 40,500 | 1 | 36,441 | 1 |
| 1990 | 其他非流動資產 | 5,485 | - | 5,253 | - |
| | | 2,245,232 | 55 | 2,072,009 | 48 |
| | **資產總計** | **$ 4,123,400** | **100** | **4,340,706** | **100** |

| | | 113.12.31 | | 112.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 負債及權益 | 金　額 | % | 金　額 | % |
| | **流動負債：** | | | | |
| 2170 | 應付帳款 | $ 347,083 | 8 | 191,323 | 5 |
| 2180 | 應付帳款－關係人(附註七) | - | - | 5,788 | - |
| 2200 | 其他應付款 | 106,508 | 3 | 88,543 | 2 |
| 2220 | 其他應付款－關係人(附註七) | 619 | - | 92,205 | 2 |
| 2250 | 負債準備－流動(附註六(十三)) | 4,410 | - | 5,905 | - |
| 2280 | 租賃負債－流動(附註六(十二)) | 19,201 | - | 20,011 | - |
| 2305 | 其他流動負債(附註六(十八)) | 67,422 | 2 | 70,729 | 2 |
| 2320 | 一年內到期長期借款(附註六(十一)及八) | 87,032 | 2 | 122,151 | 3 |
| | | 632,275 | 15 | 596,655 | 14 |
| | **非流動負債：** | | | | |
| 2540 | 長期借款(附註六(十一)及八) | 441,849 | 11 | 528,881 | 11 |
| 2570 | 遞延所得稅負債(附註六(十五)) | 2,482 | - | 32,055 | 1 |
| 2580 | 租賃負債－非流動(附註六(十二)) | 13,034 | - | 32,401 | 1 |
| | | 457,365 | 11 | 593,337 | 13 |
| | **負債總計** | 1,089,640 | 26 | 1,189,992 | 27 |
| | **權　益**(附註六(十六))： | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 3,307,792 | 80 | 3,307,792 | 76 |
| 3300 | 保留盈餘 | (185,560) | (4) | (24,640) | - |
| 3400 | 其他權益 | (88,472) | (2) | (132,438) | (3) |
| | **權益總計** | 3,033,760 | 74 | 3,150,714 | 73 |
| | **負債及權益總計** | **$ 4,123,400** | **100** | **4,340,706** | **100** |

董事長：吳　宗　哲　　經理人：鄭　吉　智　　會計主管：蘇　慧　嫈

# 友勁科技股份有限公司

## 綜合損益表

### 民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | | 113年度 | | 112年度 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 金　額 | % | 金　額 | % |
| 4000 | **營業收入**(附註六(十八)及七) | $ 1,184,288 | 100 | 2,539,354 | 100 |
| 5000 | **營業成本**(附註六(六)、六(十)、六(十四)、七及十二) | 1,165,136 | 98 | 2,366,059 | 93 |
| | **營業毛利** | 19,152 | 2 | 173,295 | 7 |
| 6000 | **營業費用**(附註六(十)、六(十四)、七及十二)： | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | 46,419 | 4 | 65,063 | 3 |
| 6200 | 管理費用 | 69,816 | 6 | 84,684 | 3 |
| 6300 | 研究發展費用 | 178,598 | 15 | 148,394 | 6 |
| | | 294,833 | 25 | 298,141 | 12 |
| 6900 | **營業淨損** | (275,681) | (23) | (124,846) | (5) |
| 7000 | **營業外收入及支出** | | | | |
| 7050 | 財務成本(附註六(十二)及七) | (13,338) | (1) | (16,111) | - |
| 7100 | 利息收入 | 19,418 | 2 | 12,596 | - |
| 7190 | 其他收入(附註七) | 23,979 | 2 | 19,889 | 1 |
| 7210 | 處分不動產、廠房及設備損失淨額 | - | - | (504) | - |
| 7230 | 外幣兌換利益淨額 | 20,403 | 2 | 10,548 | - |
| 7235 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益(附註六(二)) | 90,928 | 7 | 86,269 | 4 |
| 7070 | 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額(附註六(七)) | (30,734) | (3) | (23,083) | (1) |
| 7228 | 租賃修改利益(附註六(九)) | 540 | - | 289 | - |
| 7590 | 什項支出 | - | - | (2,063) | - |
| | | 111,196 | 9 | 87,830 | 4 |
| 7900 | **稅前淨損** | (164,485) | (14) | (37,016) | (1) |
| 7950 | **減：所得稅費用**(附註六(十五)) | 71 | - | 144 | - |
| | **本期淨損** | (164,556) | (14) | (37,160) | (1) |
| 8300 | **其他綜合損益：** | | | | |
| 8310 | **不重分類至損益之項目**(附註六(十四)) | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數 | 3,636 | - | 249 | - |
| 8330 | 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－不重分類至損益之項目 | 29,888 | 3 | 27,714 | 1 |
| 8349 | 減：與不重分類之項目相關之所得稅 | - | - | - | - |
| | | 33,524 | 3 | 27,963 | 1 |
| 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 | 14,059 | 1 | (1,276) | - |
| 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 | 19 | - | - | - |
| 8399 | 減：與可能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合計** | 14,078 | 1 | (1,276) | - |
| 8300 | **本期其他綜合損益** | 47,602 | 4 | 26,687 | 1 |
| 8500 | **本期綜合損益總額** | **$ (116,954)** | **(10)** | **(10,473)** | **-** |
| | **每股盈餘(單位：新台幣元)**(附註六(十七)) | | | | |
| 9750 | **基本每股虧損(元)** | **$ (0.50)** | | **(0.11)** | |
| 9850 | **稀釋每股虧損(元)** | **$ (0.50)** | | **(0.11)** | |

董事長：吳　宗　哲　　經理人：鄭　吉　智　　會計主管：蘇　慧　嫈

友勁科技股份有限公司

權益變動表

民國一一三年及一一二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 | 法定盈餘公積 | 特別盈餘公積 | 累積盈虧 | 合計 | 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工具投資損失 | 合計 | 權益總額 |
| **民國一一二年一月一日餘額** | $ 3,307,792 | - | - | 85,042 | 85,042 | (40,375) | (118,501) | (158,876) | 3,233,958 |
| 盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | 8,504 | - | (8,504) | - | - | - | - | - |
| 提列特別盈餘公積 | - | - | 1,224 | (1,224) | - | - | - | - | - |
| 普通股現金股利 | - | - | - | (72,771) | (72,771) | - | - | - | (72,771) |
| | | 8,504 | 1,224 | (82,499) | (72,771) | | | | (72,771) |
| 本期淨損 | - | - | - | (37,160) | (37,160) | - | - | - | (37,160) |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | 249 | 249 | (1,276) | 27,714 | 26,438 | 26,687 |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | (36,911) | (36,911) | (1,276) | 27,714 | 26,438 | (10,473) |
| **民國一一二年十二月三十一日餘額** | 3,307,792 | 8,504 | 1,224 | (34,368) | (24,640) | (41,651) | (90,787) | (132,438) | 3,150,714 |
| 盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | |
| 法定盈餘公積彌補虧損 | - | (8,504) | - | 8,504 | - | - | - | - | - |
| 迴轉特別盈餘公積 | - | - | (1,224) | 1,224 | - | - | - | - | - |
| | - | (8,504) | (1,224) | 9,728 | - | - | - | - | - |
| 本期淨損 | - | - | - | (164,556) | (164,556) | - | - | - | (164,556) |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | 3,636 | 3,636 | 14,059 | 29,907 | 43,966 | 47,602 |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | (160,920) | (160,920) | 14,059 | 29,907 | 43,966 | (116,954) |
| **民國一一三年十二月三十一日餘額** | **$ 3,307,792** | - | - | **(185,560)** | **(185,560)** | **(27,592)** | **(60,880)** | **(88,472)** | **3,033,760** |

董事長：吳　宗　哲　　經理人：鄭　吉　智　　會計主管：蘇　慧　嫈

友勁科技股份有限公司

現金流量表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 113年度 | 112年度 |
|---|---|---|
| **營業活動之現金流量：** | | |
| **本期稅前淨損** | $ (164,485) | (37,016) |
| **調整項目：** | | |
| 收益費損項目 | | |
| 折舊費用 | 92,852 | 128,388 |
| 攤銷費用 | 2,631 | 3,468 |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產淨利益 | (90,928) | (91,050) |
| 利息費用 | 13,338 | 16,111 |
| 利息收入 | (19,418) | (12,596) |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額 | 30,734 | 23,083 |
| 處分不動產、廠房及設備損失淨額 | - | 504 |
| 其　他 | (553) | (134) |
| 收益費損項目合計 | 28,656 | 67,774 |
| 與營業活動相關之資產／負債變動數： | | |
| 應收帳款減少 | 25,641 | 383,510 |
| 應收帳款－關係人(增加)減少 | (209,544) | 442,619 |
| 其他應收款減少 | 4,438 | 27,264 |
| 存貨減少 | 50,111 | 604,819 |
| 確定福利資產增加 | (423) | (460) |
| 其他營業資產(增加)減少 | (73) | 23,015 |
| 與營業活動相關之資產之淨變動合計 | (129,850) | 1,480,767 |
| 應付帳款增加(減少) | 155,760 | (894,080) |
| 應付帳款－關係人(減少)增加 | (5,788) | 5,788 |
| 其他應付款(含關係人)增加(減少) | 18,672 | (68,477) |
| 其他營業負債(減少)增加 | (4,802) | 29,187 |
| 與營業活動相關之負債之淨變動合計 | 163,842 | (927,582) |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 | 33,992 | 553,185 |
| 調整項目合計 | 62,648 | 620,959 |
| 營運產生之現金(流出)流入 | (101,837) | 583,943 |
| 收取之利息 | 18,611 | 11,612 |
| 收取之股利 | - | 20,207 |
| 支付之利息 | (13,426) | (16,227) |
| 支付之所得稅 | (1,357) | (826) |
| **營業活動之淨現金(流出)流入** | (98,009) | 598,709 |
| **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 | (100,000) | - |
| 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產 | (61,637) | (36,000) |
| 取得不動產、廠房及設備 | (15,484) | (19,918) |
| 處分不動產、廠房及設備價款 | 111 | 125 |
| 存出保證金(增加)減少 | (232) | 192 |
| 取得無形資產 | (11,786) | (2,257) |
| 其他金融資產減少(增加) | 22,500 | (278,534) |
| 其他非流動資產減少 | - | 5,638 |
| 子公司減資退回股款 | - | 220,946 |
| **投資活動之淨現金流出** | (166,528) | (109,808) |
| **籌資活動之現金流量：** | | |
| 舉借長期借款 | 20,000 | - |
| 償還長期借款 | (142,151) | (236,303) |
| 其他應付款－關係人(減少)增加 | (92,205) | 54,205 |
| 租賃本金償還 | (20,656) | (19,931) |
| 發放現金股利 | - | (72,771) |
| **籌資活動之淨現金流出** | (235,012) | (274,800) |
| 本期現金及約當現金(減少)增加 | (499,549) | 214,101 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 1,081,550 | 867,449 |
| 期末現金及約當現金餘額 | **$ 582,001** | **1,081,550** |

董事長：吳　宗　哲　　經理人：鄭　吉　智　　會計主管：蘇　慧　嫈

# 會 計 師 查 核 報 告

友勁科技股份有限公司董事會　公鑒：

**查核意見**

友勁科技股份有限公司及其子公司(友勁科技集團)民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二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，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，足以允當表達友勁科技集團民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年及一一二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，與友勁科技集團保持超然獨立，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，對友勁科技集團民國一一三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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)收入認列；收入之附註說明請詳合併財務報告附註六(十七)收入。

關鍵查核事項之說明：

友勁科技集團係上市公司，主要從事有線及無線通訊產品製造及銷售，營業收入係合併財務報告之重要項目之一，營業收入之金額及變動可能影響合併財務報告使用者對整體財務報告的瞭解。因此，收入認列之測試為本會計師執行友勁科技集團合併財務報告查核重要的評估事項之一。

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測試銷貨及收款作業循環之相關控制、針對銷售系統資料與總帳進行核對及調節；比較本期及上年度前十大銷售客戶之異動及分析各產品別收入變化，以評估有無重大異常，另針對銷售交易抽核相關憑證，及評估友勁科技集團之營業收入認列時點及其認列之金額是否依相關公報規定辦理。

二、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨評價之會計估計，請詳合併財務報告附註五；存貨相關揭露請詳合併財務報告附註六(六)。

關鍵查核事項之說明：

友勁科技集團係以銷售無線通訊產品及有線通訊產品為主，以委託設計並代工(ODM)為核心競爭力，發展委託製造代工(OEM)及委託設計並代工(ODM)的經營模式，因電子產品價格受同業競爭及相關科技持續進步可能致價格發生下跌情形，及存貨金額將會影響報表使用者對整體財務報表的瞭解，因此，存貨評價之測試為本會計師執行友勁科技集團合併財務報告查核重要的評估事項之一。

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測試成本作業循環之相關控制、評估友勁科技集團存貨跌價或呆滯損失提列之政策及是否已按集團之政策提列及是否依相關公報規定辦理。此外，檢視存貨庫齡報表，執行抽樣程序以檢查存貨庫齡報表合理性；瞭解管理階層所採用之淨變現評價基礎，並抽取適當樣本執行測試，以驗證該集團管理當局估計存貨備抵評價之合理性。

**其他事項**

友勁科技股份有限公司已編製民國一一三年度及一一二年度之個體財務報告，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，管理階層之責任包括評估友勁科技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友勁科技集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

友勁科技集團之治理單位(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，惟其目的非對友勁科技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，以及使友勁科技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止所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致友勁科技集團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，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。

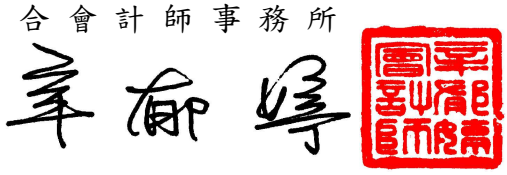
6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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)。

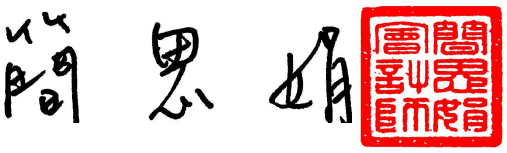
本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對友勁科技集團民國一一三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：



證券主管機關核准簽證文號：金管證審字第 1120333238 號
金管證審字第 1070304941 號

民國 一一四 年 二 月 二十五 日

# 友勁科技股份有限公司及子公司

## 合併資產負債表

### 民國一一三年及一一二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | | 113.12.31 | | 112.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 資　產 | 金　額 | % | 金　額 | % |
| | **流動資產：** | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金(附註六(一)) | $ 871,191 | 21 | 1,331,694 | 32 |
| 1170 | 應收帳款淨額(附註六(四)及六(十七)) | 111,693 | 3 | 137,334 | 3 |
| 1180 | 應收帳款－關係人淨額(附註六(四)、六(十七)及七) | 320,098 | 8 | 110,554 | 3 |
| 1200 | 其他應收款(附註六(五)) | 7,358 | - | 6,598 | - |
| 1210 | 其他應收款－關係人(附註六(五)及七) | 4,467 | - | 7,822 | - |
| 1220 | 本期所得稅資產 | 2,610 | - | 1,298 | - |
| 1310 | 存貨淨額(附註六(六)) | 556,415 | 13 | 606,526 | 14 |
| 1476 | 其他金融資產－流動(附註六(一)) | 313,141 | 8 | 305,700 | 7 |
| 1470 | 預付款項及其他流動資產 | 18,929 | - | 19,010 | - |
| | | 2,205,902 | 53 | 2,526,536 | 59 |
| | **非流動資產：** | | | | |
| 1510 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二)) | 282,935 | 7 | 127,050 | 3 |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(三)) | 238,317 | 6 | 108,410 | 3 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備(附註六(七)及八) | 1,303,047 | 32 | 1,359,524 | 32 |
| 1755 | 使用權資產(附註六(八)) | 32,206 | 1 | 52,194 | 1 |
| 1780 | 無形資產(附註六(九)) | 19,591 | - | 10,436 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產(附註六(十四)) | 2,482 | - | 32,055 | 1 |
| 1920 | 存出保證金 | 5,793 | - | 5,545 | - |
| 1975 | 淨確定福利資產－非流動(附註六(十三)) | 40,500 | 1 | 36,441 | 1 |
| 1990 | 其他非流動資產 | 79 | - | 925 | - |
| | | 1,924,950 | 47 | 1,732,580 | 41 |
| | **資產總計** | **$ 4,130,852** | **100** | **4,259,116** | **100** |

| | | 113.12.31 | | 112.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 負債及權益 | 金　額 | % | 金　額 | % |
| | **流動負債：** | | | | |
| 2170 | 應付帳款(含關係人)(附註七) | $ 347,083 | 9 | 197,111 | 5 |
| 2200 | 其他應付款(含關係人)(附註七) | 114,574 | 3 | 98,022 | 2 |
| 2250 | 負債準備－流動(附註六(十二)) | 4,410 | - | 5,905 | - |
| 2280 | 租賃負債－流動(附註六(十一)) | 19,201 | - | 20,011 | - |
| 2305 | 其他流動負債 | 67,427 | 2 | 71,865 | 2 |
| 2320 | 一年內到期長期借款(附註六(十)及八) | 87,032 | 2 | 122,151 | 3 |
| | | 639,727 | 16 | 515,065 | 12 |
| | **非流動負債：** | | | | |
| 2540 | 長期借款(附註六(十)及八) | 441,849 | 11 | 528,881 | 12 |
| 2570 | 遞延所得稅負債(附註六(十四)) | 2,482 | - | 32,055 | 1 |
| 2580 | 租賃負債－非流動(附註六(十一)) | 13,034 | - | 32,401 | 1 |
| | | 457,365 | 11 | 593,337 | 14 |
| | **負債總計** | 1,097,092 | 27 | 1,108,402 | 26 |
| | **權　益(附註六(十五))：** | | | | |
| | **歸屬母公司業主之權益：** | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 3,307,792 | 80 | 3,307,792 | 78 |
| 3300 | 保留盈餘 | (185,560) | (5) | (24,640) | (1) |
| 3400 | 其他權益 | (88,472) | (2) | (132,438) | (3) |
| | **權益總計** | 3,033,760 | 73 | 3,150,714 | 74 |
| | **負債及權益總計** | **$ 4,130,852** | **100** | **4,259,116** | **100** |

董事長：吳 宗 哲　　經理人：鄭 吉 智　　會計主管：蘇 慧 嫈

友勁科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | | 113年度 | | 112年度 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 金　額 | % | 金　額 | % |
| 4000 | **營業收入**(附註六(十七)及七) | $ 1,184,288 | 100 | 2,539,354 | 100 |
| 5000 | **營業成本**(附註六(六)、六(九)、六(十三)、七及十二) | 1,165,152 | 98 | 2,366,447 | 93 |
| 5900 | **營業毛利** | 19,136 | 2 | 172,907 | 7 |
| 6000 | **營業費用**(附註六(九)、六(十三)、七及十二)： | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | 46,607 | 4 | 65,063 | 3 |
| 6200 | 管理費用 | 81,294 | 7 | 108,434 | 4 |
| 6300 | 研究發展費用 | 220,007 | 19 | 188,837 | 7 |
| | | 347,908 | 30 | 362,334 | 14 |
| 6900 | **營業淨損** | (328,772) | (28) | (189,427) | (7) |
| 7000 | **營業外收入及支出** | | | | |
| 7050 | 財務成本(附註六(十一)) | (13,338) | (1) | (16,059) | - |
| 7100 | 利息收入 | 30,965 | 3 | 25,185 | 1 |
| 7190 | 其他收入(附註六(三)及七) | 33,171 | 3 | 67,626 | 3 |
| 7210 | 處分不動產、廠房及設備損失淨額 | - | - | (502) | - |
| 7230 | 外幣兌換利益淨額 | 21,956 | 2 | 10,287 | - |
| 7235 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益(附註六(二)) | 90,993 | 7 | 86,269 | 3 |
| 7228 | 租賃修改利益 | 540 | - | 289 | - |
| 7590 | 什項支出 | - | - | (2,159) | - |
| | | 164,287 | 14 | 170,936 | 7 |
| 7900 | **稅前淨損** | (164,485) | (14) | (18,491) | - |
| 7950 | **所得稅費用**(附註六(十四)) | 71 | - | 18,669 | 1 |
| 8200 | **本期淨損** | (164,556) | (14) | (37,160) | (1) |
| 8300 | **其他綜合損益：** | | | | |
| 8310 | **不重分類至損益之項目**(附註六(三)及六(十三)) | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數 | 3,636 | - | 249 | - |
| 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 | 29,888 | 3 | 27,714 | 1 |
| 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** | 33,524 | 3 | 27,963 | 1 |
| 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 | 14,059 | 1 | (1,276) | - |
| 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 | 19 | - | - | - |
| 8399 | 與可能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合計** | 14,078 | 1 | (1,276) | - |
| 8300 | **本期其他綜合損益** | 47,602 | 4 | 26,687 | 1 |
| 8500 | **本期綜合損益總額** | **$ (116,954)** | **(10)** | **(10,473)** | |
| | **每股盈餘(單位：新台幣元)**(附註六(十六)) | | | | |
| 9750 | **基本每股虧損(元)** | **$ (0.50)** | | **(0.11)** | |
| 9850 | **稀釋每股虧損(元)** | **$ (0.50)** | | **(0.11)** | |

董事長：吳 宗 哲　　經理人：鄭 吉 智　　會計主管：蘇 慧 蓉

# 友勁科技股份有限公司及子公司

## 合併權益變動表

### 民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 歸屬於母公司業主之權益 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 保留盈餘 | | | | 其他權益項目 | | | |
| | 普通股股本 | 法定盈餘公積 | 特別盈餘公積 | 累積盈虧 | 合計 | 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工具投資損失 | 合計 | 權益總額 |
| **民國一一二年一月一日餘額** | $ 3,307,792 | - | - | 85,042 | 85,042 | (40,375) | (118,501) | (158,876) | 3,233,958 |
| 盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | 8,504 | - | (8,504) | - | - | - | - | - |
| 提列特別盈餘公積 | - | - | 1,224 | (1,224) | - | - | - | - | - |
| 普通股現金股利 | - | - | - | (72,771) | (72,771) | - | - | - | (72,771) |
| | | 8,504 | 1,224 | (82,499) | (72,771) | - | - | - | (72,771) |
| 本期淨損 | - | - | - | (37,160) | (37,160) | - | - | - | (37,160) |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | 249 | 249 | (1,276) | 27,714 | 26,438 | 26,687 |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | (36,911) | (36,911) | (1,276) | 27,714 | 26,438 | (10,473) |
| **民國一一二年十二月三十一日餘額** | 3,307,792 | 8,504 | 1,224 | (34,368) | (24,640) | (41,651) | (90,787) | (132,438) | 3,150,714 |
| 盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | |
| 法定盈餘公積彌補虧損 | - | (8,504) | - | 8,504 | - | - | - | - | - |
| 迴轉特別盈餘公積 | - | - | (1,224) | 1,224 | - | - | - | - | - |
| | - | (8,504) | (1,224) | 9,728 | - | - | - | - | - |
| 本期淨損 | - | - | - | (164,556) | (164,556) | - | - | - | (164,556) |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | 3,636 | 3,636 | 14,059 | 29,907 | 43,966 | 47,602 |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | (160,920) | (160,920) | 14,059 | 29,907 | 43,966 | (116,954) |
| **民國一一三年十二月三十一日餘額** | **$ 3,307,792** | - | - | **(185,560)** | **(185,560)** | **(27,592)** | **(60,880)** | **(88,472)** | **3,033,760** |

董事長：吳 宗 哲　　經理人：鄭 吉 智　　會計主管：蘇 慧 嫈

友勁科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

| | 113年度 | 112年度 |
|---|---|---|
| **營業活動之現金流量：** | | |
| **本期稅前淨損** | $ (164,485) | (18,491) |
| **調整項目：** | | |
| 收益費損項目 | | |
| 折舊費用 | 92,862 | 128,779 |
| 攤銷費用 | 2,631 | 3,468 |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益 | (90,993) | (91,050) |
| 利息費用 | 13,338 | 16,059 |
| 利息收入 | (30,965) | (25,185) |
| 股利收入 | (2,910) | (1,220) |
| 處分不動產、廠房及設備損失 | - | 502 |
| 其他 | (540) | (121) |
| 收益費損項目合計 | (16,577) | 31,232 |
| 與營業活動相關之資產／負債變動數： | | |
| 應收票據及帳款減少 | 25,641 | 384,025 |
| 應收帳款－關係人(增加)減少 | (209,544) | 442,619 |
| 其他應收款減少 | 1,074 | 36,622 |
| 其他應收款－關係人減少(增加) | 3,355 | (5,933) |
| 存貨減少 | 50,111 | 604,819 |
| 預付款項及其他流動資產減少 | 81 | 23,222 |
| 淨確定福利資產增加 | (423) | (460) |
| 與營業活動相關之資產之淨變動合計 | (129,705) | 1,484,914 |
| 應付帳款(含關係人)增加(減少) | 149,972 | (888,294) |
| 其他應付款增加(減少) | 16,640 | (115,122) |
| 其他營業負債(減少)增加 | (5,933) | 29,178 |
| 與營業活動相關之負債之淨變動合計 | 160,679 | (974,238) |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 | 30,974 | 510,676 |
| 調整項目合計 | 14,397 | 541,908 |
| 營運產生之現金(流出)流入 | (150,088) | 523,417 |
| 收取之利息 | 29,131 | 36,907 |
| 收取之股利 | 2,910 | 1,220 |
| 支付之利息 | (13,426) | (16,115) |
| 支付之所得稅 | (1,383) | (33,902) |
| **營業活動之淨現金(流出)流入** | (132,856) | 511,527 |
| **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 | (100,000) | - |
| 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產 | (64,892) | (36,000) |
| 取得不動產、廠房及設備 | (15,484) | (19,918) |
| 處分不動產、廠房及設備價款 | 111 | 127 |
| 取得無形資產 | (11,786) | (2,257) |
| 其他金融資產增加 | (7,441) | (284,234) |
| 其他非流動資產減少 | 598 | 6,474 |
| **投資活動之淨現金流出** | (198,894) | (335,808) |
| **籌資活動之現金流量：** | | |
| 舉借長期借款 | 20,000 | - |
| 償還長期借款 | (142,151) | (236,303) |
| 租賃負債本金償還 | (20,656) | (19,931) |
| 發放現金股利 | - | (72,771) |
| **籌資活動之淨現金流出** | (142,807) | (329,005) |
| **匯率變動對現金及約當現金之影響** | 14,054 | (1,280) |
| **本期現金及約當現金減少數** | (460,503) | (154,566) |
| **期初現金及約當現金餘額** | 1,331,694 | 1,486,260 |
| **期末現金及約當現金餘額** | **$ 871,191** | **1,331,694** |

董事長：吳 宗 哲　　經理人：鄭 吉 智　　會計主管：蘇 慧 嫈

附件七

友勁科技股份有限公司

虧損撥補表

二十二年度

單位：新台幣元

| 項目 | 金額 | 備註 |
|---|---|---|
| 期初餘額 | -24,639,835 | |
| 加：一一三年度精算損益變動數 | 3,636,000 | |
| 加：一一三年度稅後虧損 | -164,555,653 | |
| 期末累積虧損 | -185,559,488 | |

董事長：吳 宗 哲　　經理人：鄭 吉 智　　會計主管：蘇 慧 嫈

附件八

# 友勁科技股份有限公司

# 公司章程修正條文對照表

| | 修正後條文 | 原條文 | 修訂說明及理由 |
|---|---|---|---|
| 第十二條之一 | 本公司上述董事名額中獨立董事至少三人，且不得少於董事席次~~五~~三分之一。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，悉依公司法、 證券交易法等相關法令規定辦理。 | 本公司上述董事名額中獨立董事至少三人，且不得少於董事席次五分之一。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，悉依公司法、 證券交易法等相關法令規定辦理。 | 依據營運需要修訂 |
| 第十八條 | 公司年度結算如有獲利，應提撥百分之三~百分之十為員工酬勞及不超過百分之二之董事酬勞，另提撥不低於百分之零點五為基層員工分派酬勞。但公司尚有累積虧損時，應先預留彌補虧損數額。前項員工酬勞及基層員工酬勞發給股票或現金之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。 | 公司年度結算如有獲利，應提撥百分之三~百分之十為員工酬勞及不超過百分之二之董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應先預留彌補虧損數額。前項員工酬勞發給股票或現金之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。 | 依據證券交易法第14條第6項規定修正 |
| 第二十二條 | 本章程訂立於中華民國八十年二月二十 六日。第一次~ 第二十六次(略)。<br>第二十七次修訂於中華民國一一四年五月二十七日。 | 本章程訂立於中華民國八十年二月二十六日。第一次~ 第二十五次(略)。<br>第二十六次修訂於中華民國一一三年五月二十七日。 | 增加第二十七次修正日期 |

附件九

# 友勁科技股份有限公司

# 股東會議事規則修正條文對照表

| | 修正後條文 | 原條文 | 修訂說明及理由 |
|---|---|---|---|
| 第三條 | 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。<br>本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。<br>~~股東常會之召集，應編製議事手冊，並於三十日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於三十日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於十五日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之。~~<br>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。<br>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第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六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。<br>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。<br>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面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，但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。。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。<br>本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。 | 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。<br>股東常會之召集，應編製議事手冊，並於三十日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於三十日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於十五日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之。<br>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。<br>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第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六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。<br>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。<br>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面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，但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。。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。<br>本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。 | 依據營運需要修訂 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | 股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，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。<br>本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。<br>公司應於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，並陳列於公司及其股務代理機構~~，且應於股東會現場發放~~。<br>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：<br>一、召開實體股東會時，應於股東會現場發放。<br>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<br>視訊會議平台。<br>三、召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。<br>~~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~~<br>公司應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前項會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。 | 股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，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。<br>本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。<br>公司應於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，並陳列於公司及其股務代理機構，且應於股東會現場發放。<br>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<br>公司應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前項會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。 | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 第四條 | 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。<br>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。<br>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。<br>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。 | 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。<br>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。<br>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。 | 依據營運需要修訂 |
| 第五條 | （召開股東會地點及時間之原則）<br>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。本公司如已選任獨立董事，召開股東會之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。<br>本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。 | （召開股東會地點及時間之原則）<br>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。本公司如已選任獨立董事，召開股東會之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。 | 依據營運需要修訂 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 第六條 | （簽名簿等文件之備置）<br>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。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。<br>本公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。 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。 股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。 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，僅得指派一人代表出席。<br>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。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。 | （簽名簿等文件之備置）<br>本公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。 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。 股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。 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，僅得指派一人代表出席。 | 依據營運需要修訂 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 第六條之一 | 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：<br>一、股東參與視訊會議及行使權利方法。<br>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：<br>（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。<br>（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。<br>（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。<br>（四）遇有全部議案已宣布結果，而未進行時動議之情形，其處理方式。<br>三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。 | 無 | 依據營運需要增訂 |
| 第八條 | （股東會開會過程錄音或錄影之存證）本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，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。<br>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。<br>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。 | （股東會開會過程錄音或錄影之存證）本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，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。 | 依據營運需要修訂 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 第九條 | 股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或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算之。<br>已屆開會時間，主席宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延長開之，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；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。<br>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條規定為假決議~~一~~，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會；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。<br>於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數已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~~大~~股東會表決。 | 股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。<br>已屆開會時間，主席宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延長開之，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。<br>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條規定為假決議。於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數已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大會表決。 | 依據營運需要修訂 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 第十一條 | （股東發言）<br>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。<br>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。<br>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，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。<br>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。<br>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。<br>出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。<br>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，每次以二百字為限，不適用第一項至第五項規定。 | （股東發言）<br>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。<br>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。<br>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，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。<br>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。<br>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。<br>出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。 | 依據營運需要修訂 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 第十三條 | 股東每股有一表決權;但受限制或公司法第 179 條第二項所列無表決權者,不在此限。<br>本公司召開股東會時,得採行以書面或電子方式行使其表決權(依公司法第一百七十七條之一第一項但書應採行電子投票之公司: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。<br>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。<br>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。<br>議案之表決,除公司法及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。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、反對或棄權之結果輸入公開資訊觀測站。<br>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。 | 股東每股有一表決權;但受限制或公司法第 179 條第二項所列無表決權者,不在此限。<br>本公司召開股東會時,得採行以書面或電子方式行使其表決權(依公司法第一百七十七條之一第一項但書應採行電子投票之公司: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。<br>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。<br>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。<br>議案之表決,除公司法及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。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、反對或棄權之結果輸入公開資訊觀測站。<br>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。 | 依據營運需要修訂 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | 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。<br>計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。<br>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。<br>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。<br>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。<br>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。 | 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。<br>計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。 | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 第十五條 | 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。<br>~~本公司對於持有記名股票未滿一千股之股東，~~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。<br>議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其表決結果（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。<br>~~前項決議方法，係經主席徵詢股東意見，股東對議案無異議者，應記載「經主席徵詢全體出席股東無異議通過」；惟股東對議案有異議時，應載明採票決方式及通過表決權數與權數比例。~~ | 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。<br>本公司對於持有記名股票未滿一千股之股東，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。<br>議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其表決結果（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。<br>前項決議方法，係經主席徵詢股東意見，股東對議案無異議者，應記載「經主席徵詢全體出席股東無異議通過」；惟股東對議案有異議時，應載明採票決方式及通過表決權數與權數比例。 | 依據營運需要修訂 |
| | 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。<br>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。 | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 第十六條 | （對外公告）<br>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。<br>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。<br>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。 | （對外公告）<br>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。<br>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。 | 依據營運需要修訂 |
| 第十九條 | （視訊會議之資訊揭露）<br>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。 | 無 | 依據營運需要修訂 |
| 第二十條 | （視訊股東會主席及紀錄人員之所在地）<br>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。 | 無 | 依據營運需要修訂 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 第二十一條 | （斷訊之處理）<br>股東會以視訊會議召開者，本公司得於會前提供股東簡易連線測試，並於會前及會議中即時提供相關服務，以協助處理通訊之技術問題。<br>股東會以視訊會議召開者，主席應於宣布開會時，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。<br>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。<br>依第二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。<br>依第二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當選名單之議案，無須重行討論及決議。<br>本公司召開視訊輔助股東會，發生第二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，無須依第二項規定延期或續行集會。<br>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。 | 無 | 依據營運需要修訂 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | 本公司依第二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第七項所列規定，依原股東會日期及各該條規定辦理相關前置作業。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，本公司應依第二項規定延期或續行集會之股東會日期辦理。 | | |
| 第二十二~~九~~條 | 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。 | 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。 | 條次修訂 |
| 第二十三條 | 本議事規則訂立於中華民國九十一年六月十日。<br>第一次修正於中華民國九十五年六月十四日。<br>第二次修正於中華民國九十九年六月十七日。<br>第三次修正於中華民國一〇一年六月十八日。<br>第四次修正於中華民國一〇六年六月十六日。<br>第五次修正於中華民國一〇九年六月十五日。<br>第六次修正於中華民國一一四年五月二十七日。 | 本議事規則訂立於中華民國九十一年六月十日。<br>第一次修正於中華民國九十五年六月十四日。<br>第二次修正於中華民國九十九年六月十七日。<br>第三次修正於中華民國一〇一年六月十八日。<br>第四次修正於中華民國一〇六年六月十六日。<br>第五次修正於中華民國一〇九年六月十五日。 | 增加第六次修正日期 |