

# 富基電通股份有限公司

## 一一三年股東常會議事錄



召開方式：實體股東會

時 間：中華民國 113 年 6 月 27 日(星期四) 上午 9 時整

地 點：台北市南港區南港路三段 48 號 10 樓

出 席：本公司發行股份總數（扣除公司法第 179 條規定無表決權之股數 0 股）  
為 50,836,800 股，股東及股東代理人出席股數為 42,628,930 股（含以電子  
方式行使表決權股數 28,700,277 股），佔本公司發行股份總數之 83.85%。

出席董事：楊連芳董事長、皓愷投資有限公司代表人郭淑芝董事、蔡競明董事、羅振  
隆董事、鄧建中董事、林修葳獨立董事(審計委員會召集人)、任威獨立董事

列 席：簡思娟會計師

主 席：楊連芳董事長



紀 錄：陳偉晴



### 壹、宣佈開會：

出席股東及股東代理人代表股份總數已逾法定股數，主席宣佈開會。

### 貳、主席致詞：(略)

### 參、報告事項：

一、112 年度營業報告，報請 公鑒。

說明：本公司 112 年度營業報告書，請參閱附件一。

二、112 年度審計委員會查核報告，報請 公鑒。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

三、112 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，報請 公鑒。

說明：本公司 112 年稅前淨利為新台幣 75,055,316 元，衡量本公司現行營運  
規模與獲利狀況，擬依本公司章程規定，提撥員工酬勞 1.00%，計新台  
幣 781,827 元，及提撥董事酬勞 3.00%，計新台幣 2,345,479 元，全數  
以現金方式發放。

四、112 年度現金股利發放情形報告，報請 公鑒。

說明：本公司 112 年度擬發放現金股利每股新台幣 0.213 元，共計新台幣  
10,828,239 元，現金股利發放按分配比例計算至元為止，元以下捨去，  
畸零款合計數列入本公司之其他收入。嗣後如因本公司股本變動以致  
影響流通在外股份總數，致股東配息率因此發生變動而須修正時，授權  
董事長全權處理並訂定除息基準日及發放日等相關事宜。

五、 背書(連帶)保證情形報告，報請 公鑒。

說明：本公司為因應子公司營運需求，對持股 100%之子公司背書保證額度上限訂定為財務報表淨值 600%，特此說明。背書保證明細請參閱附件三。

肆、承認事項

第一案 (董事會提)

案 由：112 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說 明：

一、本公司112年度財務報表暨合併財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所簡思娟及辛郁婷會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告書。上述財務報表併同營業報告書經本公司審計委員會審議後呈董事會決議通過。

二、112 年度營業報告書請參閱附件一，安侯建業聯合會計師事務所查核報告書及財務報表請參閱附件四。

三、敬請 承認。

決 議：本案經表決通過。

表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：42,628,930 權

| 表決結果(含電子投票) |              | 占投票時出席股東表決權數% |
|-------------|--------------|---------------|
| 贊成權數        | 42,603,557 權 | 99.94%        |
| 反對權數        | 22,029 權     | 0.05%         |
| 無效權數        | 0 權          | 0.00%         |
| 棄權/未投票權數    | 3,344 權      | 0.00%         |

第二案 (董事會提)

案 由：112 年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：

一、本公司 112 年度稅後淨利為新台幣 60,737,027 元，依法提列法定盈餘公積及特別盈餘公積，加計期初未分配盈餘後，可供分配盈餘金額為新台幣 166,236,445 元。考量公司未來營運規劃及資金運用，本年度擬分配股東紅利新台幣 53,887,009 元，其中 10,828,239 元發放現金，每股配發 0.213 元，餘數 43,058,770 元以股票發放，每股配發 0.847 元，並優先從 112 年度稅後淨利中分配，分配後尚有未分配盈餘新台幣 112,349,436 元結轉下期。盈餘分配表請參閱附件五。

二、本案業經本公司審計委員會暨董事會同意通過，敬請 承認。

決 議：本案經表決通過。

表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：42,628,930 權

| 表決結果(含電子投票) |              | 占投票時出席股東表決權數% |
|-------------|--------------|---------------|
| 贊成權數        | 42,544,817 權 | 99.80%        |
| 反對權數        | 22,029 權     | 0.05%         |
| 無效權數        | 0 權          | 0.00%         |
| 棄權/未投票權數    | 62,084 權     | 0.14%         |

## 伍、討論事項

### 第一案 (董事會提)

案 由：修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。

說 明：

一、參照公司法，公開發行股票之公司，應將電子方式列為表決權行使方式之一，故修訂相關條文。

二、依據櫃買中心113年1月4日「證櫃審字第1120079140號」函，「興櫃公司自114年1月1日起，全體董事及監察人選舉應採候選人提名制度，並載明於章程，股東應就董事及監察人候選人名單中選任之」。本公司雖已採行上述制度，惟現行條文內容未臻明確，故酌做文字修訂。修訂條文對照表請參閱附件六。

三、提請 公決。

決 議：本案經表決通過。

表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：42,628,930 權

| 表決結果(含電子投票) |              | 占投票時出席股東表決權數% |
|-------------|--------------|---------------|
| 贊成權數        | 42,606,557 權 | 99.94%        |
| 反對權數        | 22,029 權     | 0.05%         |
| 無效權數        | 0 權          | 0.00%         |
| 棄權/未投票權數    | 344 權        | 0.00%         |

### 第二案 (董事會提)

案 由：112 年度盈餘轉增資發行新股案，提請 討論。

說 明：



- 一、擬自112年度之未分配盈餘中提撥股東股票股利新台幣43,058,770元，轉增資發行新股4,305,877股，每股面額新台幣10元，均為普通股。
- 二、本次盈餘轉增資發行新股，按配股基準日股東名簿所載之股東持股比例分配，盈餘轉增資每仟股無償配發約 84.7 股，股東分派不足一股者，得由股東自行拼湊，於配發基準日之次日起五日內向本公司股務代理機構「中國信託商業銀行代理部」辦理拼湊登記，逾期未辦理或拼湊後仍不足一股者改發現金，計算至元為止，其股份授權董事長洽特定人按面額承購之。
- 三、本次盈餘轉增資發行新股採無實體發行，其權利義務與原有股份相同，以帳簿劃撥方式交付配發股票，股東配發不足一股之畸零股款將提供作為帳簿劃撥配發/交付之作業費用，俟股東常會通過並奉呈主管機關核准後，擬授權董事會另訂配股基準日。
- 四、嗣後若因本公司股本變動以致影響流通在外股份總數，致股東配股率因此發生變動而須修正時，擬授權董事會全權處理之。
- 五、本次盈餘轉增資發行新股相關事宜，如因法令修訂、主管機關核示、或為因應其他客觀環境而需變動時，亦擬授權董事會視實際情況全權處理之。
- 六、提請 公決。

決 議：本案經表決通過。

表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：42,628,930 權

| 表決結果(含電子投票) |              | 占投票時出席股東表決權數% |
|-------------|--------------|---------------|
| 贊成權數        | 42,547,817 權 | 99.80%        |
| 反對權數        | 22,031 權     | 0.05%         |
| 無效權數        | 0 權          | 0.00%         |
| 棄權/未投票權數    | 59,082 權     | 0.13%         |

## 陸、選舉事項

### 第一案 (董事會提)

案 由：選舉第八屆董事案。

說 明：

- 一、依據本公司「公司章程」第 12 條及「董事選舉辦法」之規定辦理。
- 二、本公司第七屆董事任期將於民國 113 年 7 月 20 日屆滿，為配合股東常會之召開，提前於本次股東常會(113 年 6 月 27 日)全面改選，現任董事於股東會後立即解任。
- 三、本次股東常會擬選任董事 9 人(其中獨立董事 3 人)，任期 3 年，自民國 113 年 6 月 27 日起至民國 116 年 6 月 26 日止。

四、本公司董事之選任係依本公司「公司章程」第 12 條及「董事選舉辦法」之規定，採候選人提名制度，業經本公司第七屆第二十五次董事會通過之董事（含獨立董事）候選人名單及其相關資料請參閱附件七。

五、敬請 選舉。

選舉結果：

董事(含獨立董事)當選名單及當選權數如下：

| 類別   | 股東戶號或統一編號  | 股東戶名或姓名             | 當選權數         |
|------|------------|---------------------|--------------|
| 董事   | 1          | 楊連芳                 | 49,960,490 權 |
| 董事   | 19         | 皓愷投資有限公司代表人：<br>郭淑芝 | 42,027,536 權 |
| 董事   | 21         | 蔡競明                 | 42,022,196 權 |
| 董事   | 30         | 張永尚                 | 42,016,856 權 |
| 董事   | 17         | 羅振隆                 | 39,966,296 權 |
| 董事   | 5          | 鄧建中                 | 39,895,256 權 |
| 獨立董事 | A1212****  | 林修葳                 | 39,870,176 權 |
| 獨立董事 | A1236***** | 任威                  | 37,828,676 權 |
| 獨立董事 | S2215***** | 吳燕秋                 | 37,734,356 權 |

## 柒、其他議案

### 第一案 （董事會提）

案 由：解除本公司新任董事競業禁止案。

說 明：

- 一、依公司法第209條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。」辦理。
- 二、為使本公司新任董事順利推動本公司業務，擬就其目前所兼任與競業禁止有關之職務，及其未來從事與本公司營業項目競爭之行為，解除公司法第209條第一項競業禁止之限制。

三、擬解除之競業禁止明細如下表：

| 類別 | 姓 名 | 現職                  |
|----|-----|---------------------|
| 董事 | 羅振隆 | 聚能電子科技(股)公司/董事長兼總經理 |
| 董事 | 鄧建中 | 迪飛國際(股)公司/董事長兼總經理   |

四、提請 公決。

決 議：本案經表決通過。

表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：42,628,930 權

| 表決結果(含電子投票) |              | 占投票時出席股東表決權數% |
|-------------|--------------|---------------|
| 贊成權數        | 42,606,558 權 | 99.94%        |
| 反對權數        | 22,030 權     | 0.05%         |
| 無效權數        | 0 權          | 0.00%         |
| 棄權/未投票權數    | 342 權        | 0.00%         |

捌、臨時動議：無。

玖、散會：同日上午 9 時 32 分。

本次股東常會無股東提問。



# 富基電通股份有限公司

## 營業報告書

### 一、經營方針

檢視 2023 年，由於地緣政治角力的加劇，引發出口管制和經濟制裁的力度增強，全球化經濟面臨崩解與分裂的危機，導致全球供應鏈表現出比預期更脆弱的情況。有幾項因素推動著市場的變遷，影響著企業未來的佈局，甚至可能改變現有的結構，並對長期發展產生影響。這些因素包括：

1. 人工智慧（AI）在全球範圍內迅速崛起並發展壯大。AI 技術在各個領域都有顯著的應用，從商業到醫療、科學到娛樂，無所不在，但同時也面臨著倫理、資安等方面的挑戰。整合了 AI 人工智慧應用的數位產品如 PC、手機等將進一步帶動消費支出，促進穩健經濟增長。
2. 美聯儲整體利率呈上升趨勢，受通貨膨脹壓力和就業市場狀況影響。經濟復甦和政策調整促使市場預期加息。儘管就業市場改善，美聯儲採取加息和縮減購債等措施，調整貨幣政策以控制通貨膨脹。
3. 3C 產業的景氣在 2022 年達到高峰，但隨著疫情趨緩、遠距上班所帶來的紅利消退以及全球景氣下滑，人民可支配所得下降等因素影響，2023 年開始走下坡。例如 PC 產品的出貨量在 2023 年前三季衰退將近 19%，主要原因包括：全球景氣並未有明顯回溫、俄烏戰爭持續影響全球經濟、以巴戰爭導致的原油價格波動、三大消費市場消費力道並未增強。

面對大環境的挑戰，企業面臨營運成本的上升(利率、庫存、人力短缺、風險控制.....等)以及訂單能見度低、製造端生產計劃保守、供應鏈庫存過高等風險。過往不斷追求的「效率」已非顯學，取而代之的則是兼顧「彈性」與「適應力」的「供應鏈韌性」。因為在過去，企業總以降低成本、減少庫存、提高效率、簡化流程當作優化供應鏈的重點，但是，當面臨供應鏈重組或斷鏈危機時，企業反而必須重新思考如何提升供應鏈韌性的策略與作法。

本公司以核心本業出發，對內加強數位應用整合與連結，對外則強化公司與供應商及客戶間的協調關係及三方資訊的通透性，進而提高需求的能見度與可預測性，使供應鏈的風險得以適當的被管理，同時建立鏈接彼此的戰略合作關係。

### 二、實施概況

半導體產業在 2022 年底至 2023 年整體市場衰退，但 IC 設計服務廠商的營收卻逆勢上揚，主要受惠於雲端 AI 積極發展，CSP 業者為求差異化及避免受 Nvidia 晶片供應掣肘而加快晶片自研，導致對 IC 設計服務的需求增加。預期 IC 設計服務產業於 2024 仍能維持成長趨勢。

PC 產業 2024 年展望，仍不明朗。受全球經濟景氣下滑、通膨侵蝕消費者可支配所得、供應鏈狀況持續干擾等因素影響。烏俄戰爭、歐洲能源危機等因素導致全球經濟成長動能減弱，消費者信心受挫，恐將影響 PC 產品的需求。根據國際貨幣基金組織（IMF）的預測，2024 年全球經濟成長率將放緩至 3.6%，較 2023 年下降 0.8 個百分點。

這樣的環境對於供應鏈的運作而言，將面臨極大的挑戰；同時，由於全球供應鏈體系的重組與變化，產業由集中整合的「長鏈」蛻變為多點分散之「短鏈」，更加劇經營的難度。

本公司為確保客戶訂單交付率及營運資金的靈活運作，在庫存/銷售/毛利三者間的相互作用中取得平衡，提昇周轉，以維持企業的經濟效益與競爭優勢。與此同時，公司積極和現有品牌供應商合作採取因應策略，共同面對全球供應鏈體系的重組與變化，強化「供應鏈韌性」以提升企業競爭力。對於供應鏈的運作而言，將面臨極大的挑戰；同時，由於全球供應鏈體系的重組與變化，產業由集中整合的「長鏈」蛻變為多點分散之「短鏈」，更加劇經營的難度。

為了確保客戶訂單的準時交付，並確保業務運作的靈活性，我們努力在庫存管理、銷售策略和毛利之間找到平衡，以提高資金周轉率，從而保持企業的經濟效益和競爭優勢。同時，我們積極與現有品牌供應商合作，採取因應策略，共同應對全球供應鏈體系的重組和變化，以強化供應鏈的韌性，從而提升企業的競爭力。我們面臨的營運挑戰包括通膨壓力、貨幣緊縮政策、地緣政治風險以及美中關係的不確定性，這些挑戰彷彿籠罩在迷霧中，充滿不確定性。儘管 2024 年將面臨著重重挑戰，但我們相信挑戰之中也蘊含著機遇，我們將時刻保持韌性，為復甦做好準備。

### 三、營業計畫實施成果

本公司 2023 年度營業收入淨額為新台幣 10,329,971 仟元，較 2022 年的新台幣 7,249,206 仟元，增加 42.50%；在本期淨利方面，為新台幣 60,737 仟元，較 2022 年的新台幣 53,576 仟元，增加 13.37%。

### 四、營業收支執行情形

#### （一）營業收入部份

2023 年度營業收入項目包括銷貨收入、勞務收入及其他營業收入，總數為新台幣 10,329,971 仟元，較 2022 年的新台幣 7,249,206 仟元，增加 42.50%。主要原因係受供應鏈庫存去化及全球通貨膨脹導致電子零組件成本上升，客戶預期產品價格上漲，積極拉貨以致營業收入較上期增加。

#### （二）營業支出部份

2023 年營業費用為新台幣 268,112 仟元，相較於 2022 年的新台幣 225,687 仟元，增加 42,425 仟元（18.80%）。



## 五、獲利能力分析

- (一) 全球通貨膨脹影響電子產品價格回穩。
- (二) 電子供應鏈經過 2022 年去庫存階段，終端需求逐步回溫拉動需求。
- (三) AI 時代發展，封閉式 AI 需求出現，結構與非結構化資料儲存需求提升。

## 六、研究發展狀況

本公司係屬電子通路業，故無研究發展計劃。

負責人：楊連芳



經理人：楊連芳



主辦會計：郭淑芝



富基電通股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司 112 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案，其中財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所簡思娟、辛郁婷會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司 113 年股東常會

富基電通股份有限公司

審計委員會召集人：林修葺

林修葺

中 華 民 國 一 一 三 年 四 月 二 十 九 日



富基電通股份有限公司  
為 100% 持股子公司背書保證明細

112 年 12 月 31 日

| 對象   | 與本公司關係        | 背保內容             | 保證額度            |
|------|---------------|------------------|-----------------|
| 富基香港 | 子公司<br>100%持股 | 上海銀行-短期融資額度(共用)  | NTD 170,000,000 |
|      |               | 上海銀行-短期融資額度      | USD 3,500,000   |
|      |               | 華南銀行-短期融資額度(共用)  | NTD 500,000,000 |
|      |               | 臺灣銀行-短期融資額度(占用)  | USD 8,500,000   |
|      |               | 合作金庫-短期融資額度      | USD 3,500,000   |
|      |               | 兆豐銀行-短期融資額度(占用)  | USD 15,000,000  |
|      |               | 第一銀行-短期融資額度(共用)  | USD 18,700,000  |
|      |               | 中信銀行-短期融資額度      | USD 14,000,000  |
|      |               | 慧榮科技股份有限公司(進貨保證) | NTD 196,000,000 |
| 富盛電通 | 子公司<br>100%持股 | 華南銀行-短期融資額度      | NTD 50,000,000  |
|      |               | 兆豐銀行-短期融資額度      | NTD 30,000,000  |
|      |               | 第一銀行-短期融資額度      | NTD 55,000,000  |
|      |               | 微星科技股份有限公司(進貨保證) | NTD 20,000,000  |



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

富基電通股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

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

依本會計師之意見，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，足以允當表達富基電通集團民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與富基電通集團保持超然獨立，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，對富基電通集團民國一一二年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。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(十五)客戶合約之收入；收入之附註說明，請詳合併財務報告附註六(十八)客戶合約之收入。

#### 關鍵查核事項之說明：

富基電通集團主要從事資訊商品及電子元件之代理銷售，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財務報告使用者對整體財務報表的瞭解。因此，收入認列之測試為本會計師執行富基電通集團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，並自銷貨收入明細中抽核相關單據，確認已按銷售條款完成履約義務，及評估富基電通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；其涉及會計估計及假設不確定性之事項說明請詳合併財務報告附註五；存貨及相關費損之附註說明請詳合併財務報告附註六(四)存貨。

關鍵查核事項之說明：

富基電通集團係資訊商品及電子元件之代理商，因終端電子產品價格受同業競爭及相關科技持續進步致價格易發生變動，而相關零(組)件及週邊設備價格亦受其影響。因此，存貨評價之測試為本會計師執行富基電通集團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、評估富基電通集團存貨評價及是否已按集團之政策提列及是否依相關公報規定辦理，包括執行抽樣程序以檢查存貨庫齡之正確性，此外，針對庫齡天數較長之存貨，瞭解其期後銷售狀況及評估其所採用之淨變現價值基礎，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

富基電通股份有限公司已編製民國一一二年及一一一年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，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表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富基電通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富基電通集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

富基電通集團之治理單位(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，惟其目的非對富基電通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，以及使富基電通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所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致富基電通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)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對富基電通集團民國一一二年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

曾思娟  
辛郁婷



證券主管機關：金管證審字第1070304941號  
核准簽證文號：金管證審字第1120333238號  
民國一一三年四月二十九日

## 富基電通股份有限公司及其子公司

## 合併資產負債表

民國一二年一月三十一日

單位：新台幣千元

|                                    | 112.12.31    |     | 111.12.31 |     |                          | 112.12.31    |     | 111.12.31 |     |
|------------------------------------|--------------|-----|-----------|-----|--------------------------|--------------|-----|-----------|-----|
|                                    | 金額           | %   | 金額        | %   |                          | 金額           | %   | 金額        | %   |
| 資產                                 |              |     |           |     | 負債及股東權益                  |              |     |           |     |
| 流動資產：                              |              |     |           |     | 流動負債：                    |              |     |           |     |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一))               | \$ 1,007,042 | 21  | 788,399   | 17  | 2100 短期借款(附註六(十))        | \$ 1,922,032 | 39  | 1,579,604 | 34  |
| 1170 應收票據及帳款淨額(附註六(三))             | 1,534,370    | 31  | 1,267,147 | 27  | 2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 | -            | -   | -         | -   |
| 1476 其他金融資產—流動(附註六(一)、六(三)、六(五)及八) | 540,231      | 11  | 503,767   | 11  | (附註六(二))                 | -            | -   | 20        | -   |
| 1300 存貨—買賣業(附註六(四))                | 932,096      | 19  | 1,282,421 | 27  | 2130 合約負債—流動(附註六(十八))    | 7,331        | -   | 5,945     | -   |
| 1470 其他流動資產(附註六(九))                | 86,389       | 2   | 65,222    | 1   | 2170 應付票據及帳款             | 1,137,194    | 23  | 1,410,730 | 30  |
|                                    | 4,100,128    | 84  | 3,906,956 | 83  | 2200 其他應付款(附註六(十一))      | 177,396      | 4   | 137,031   | 3   |
| 非流動資產：                             |              |     |           |     | 2230 本期所得稅負債             | 28,983       | 1   | 23,478    | 1   |
| 1550 採用權益法之投資(附註六(六))              | 5,826        | -   | 5,526     | -   | 2250 負債準備—流動             | 28,256       | 1   | 40,938    | 1   |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)           | 666,281      | 14  | 663,835   | 14  | 租賃負債—流動(附註六(十三)及七)       | 10,057       | -   | 9,348     | -   |
| 1755 使用權資產(附註六(八)及七)               | 45,992       | 1   | 51,942    | 1   | 其他流動負債                   | 1,687        | -   | 2,078     | -   |
| 1840 遞延所得稅資產(附註六(十五))              | 25,261       | 1   | 26,274    | 1   | 一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十二)) | 22,466       | -   | 20,268    | -   |
| 1900 其他非流動資產                       | 19,928       | -   | 26,091    | 1   | 退款負債—流動                  | 85,054       | 2   | 42,812    | 1   |
|                                    | 763,288      | 16  | 773,668   | 17  | 非流動負債：                   | 3,420,456    | 70  | 3,272,252 | 70  |
|                                    |              |     |           |     | 長期借款(附註六(十二))            | 531,000      | 11  | 517,775   | 11  |
|                                    |              |     |           |     | 遞延所得稅負債及其他(附註六(十五))      | 20,656       | -   | 19,612    | -   |
|                                    |              |     |           |     | 租賃負債—非流動(附註六(十三)及七)      | 37,862       | 1   | 44,247    | 1   |
|                                    |              |     |           |     |                          | 589,518      | 12  | 581,634   | 12  |
|                                    |              |     |           |     |                          | 4,009,974    | 82  | 3,853,886 | 82  |
| 資產總計                               | \$ 4,863,416 | 100 | 4,680,624 | 100 | 負債總計                     |              |     |           |     |
|                                    |              |     |           |     | 權益：                      |              |     |           |     |
|                                    |              |     |           |     | 歸屬於母公司業主之權益(附註六(十六))：    |              |     |           |     |
|                                    |              |     |           |     | 股本                       | 508,368      | 11  | 476,000   | 10  |
|                                    |              |     |           |     | 資本公積                     | 106,320      | 2   | 106,320   | 3   |
|                                    |              |     |           |     | 保留盈餘                     | 239,519      | 5   | 243,518   | 5   |
|                                    |              |     |           |     | 其他權益                     | (765)        | -   | 900       | -   |
|                                    |              |     |           |     | 權益總計                     | 853,442      | 18  | 826,738   | 18  |
|                                    |              |     |           |     | 負債及權益總計                  | \$ 4,863,416 | 100 | 4,680,624 | 100 |



會計主管：郭淑芝

(請詳閱合併財務報告附註)

經理人：楊連芳



董事長：楊連芳

## 富基電通股份有限公司及子公司

## 合併綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|      |                              | 112年度        |     | 111年度     |     |
|------|------------------------------|--------------|-----|-----------|-----|
|      |                              | 金額           | %   | 金額        | %   |
| 4000 | 營業收入(附註六(十八))                | \$10,329,971 | 100 | 7,249,206 | 100 |
| 5000 | 營業成本(附註六(四))                 | 9,939,235    | 97  | 6,940,491 | 96  |
| 5900 | 營業毛利                         | 390,736      | 3   | 308,715   | 4   |
|      | 營業費用(附註六(十四)、六(十九)、七及十二)：    |              |     |           |     |
| 6100 | 推銷費用                         | 148,266      | 2   | 113,535   | 1   |
| 6200 | 管理費用                         | 122,451      | 1   | 116,990   | 2   |
| 6450 | 預期信用減損利益(附註六(三))             | (2,605)      | -   | (4,838)   | -   |
|      |                              | 268,112      | 3   | 225,687   | 3   |
|      | 營業淨利                         | 122,624      | -   | 83,028    | 1   |
|      | 營業外收益及費損：                    |              |     |           |     |
| 7510 | 財務成本(附註六(十三)及七)              | (78,505)     | -   | (43,856)  | -   |
| 7100 | 利息收入                         | 16,211       | -   | 3,797     | -   |
| 7230 | 外幣兌換利益淨額                     | 15,686       | -   | 25,263    | -   |
| 7235 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債損失           | (102)        | -   | (20)      | -   |
| 7060 | 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(六)) | 300          | -   | 601       | -   |
| 7020 | 其他利益及損失                      | 2,878        | -   | 705       | -   |
|      |                              | (43,532)     | -   | (13,510)  | -   |
| 7900 | 稅前淨利                         | 79,092       | -   | 69,518    | 1   |
| 7950 | 減：所得稅費用(附註六(十五))             | 18,355       | -   | 15,942    | -   |
| 8200 | 本期淨利                         | 60,737       | -   | 53,576    | 1   |
| 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            | (2,081)      | -   | 21,972    | -   |
| 8399 | 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十五))   | 416          | -   | (4,394)   | -   |
|      | 後續可能重分類至損益之項目合計              | (1,665)      | -   | 17,578    | -   |
| 8300 | 本期其他綜合損益                     | (1,665)      | -   | 17,578    | -   |
| 8500 | 本期綜合損益總額                     | \$ 59,072    | -   | 71,154    | 1   |
|      | 每股盈餘(附註六(十七))                |              |     |           |     |
| 9750 | 基本每股盈餘(元)                    | \$ 1.19      |     | 1.05      |     |
| 9850 | 稀釋每股盈餘(元)                    | \$ 1.19      |     | 1.05      |     |

董事長：楊連芳



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：楊連芳



會計主管：郭淑芝





## 富基電通股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇一二年及一〇一一年一月三十一日

單位：新台幣千元

## 歸屬於母公司業主之權益

|                  | 股本         | 資本公積    | 法定盈餘公積 | 特別盈餘公積   | 保留盈餘     |                  | 合計       | 其他權益項目   |
|------------------|------------|---------|--------|----------|----------|------------------|----------|----------|
|                  |            |         |        |          | 未分配盈餘    | 國外營運機構財務報表換算之兌換差 |          |          |
| 民國一〇一二年一月三十一日餘額  | \$ 476,000 | 106,320 | 52,303 | 12,682   | 124,957  | (16,678)         | 189,942  | 755,584  |
| 盈餘指撥及分配：         |            |         |        |          |          |                  |          |          |
| 提列法定盈餘公積         | -          | -       | 8,784  | -        | (8,784)  | -                | -        | -        |
| 提列特別盈餘公積         | -          | -       | -      | 3,996    | (3,996)  | -                | -        | -        |
| 本期淨利             | 476,000    | 106,320 | 61,087 | 16,678   | 112,177  | (16,678)         | 189,942  | 755,584  |
| 本期其他綜合損益         | -          | -       | -      | -        | 53,576   | -                | 53,576   | 53,576   |
| 本期綜合損益總額         | -          | -       | -      | -        | -        | 17,578           | 17,578   | 17,578   |
| 民國一〇一一年十二月三十一日餘額 | 476,000    | 106,320 | 61,087 | 16,678   | 165,753  | 900              | 243,518  | 826,738  |
| 盈餘指撥及分配：         |            |         |        |          |          |                  |          |          |
| 提列法定盈餘公積         | -          | -       | 5,358  | -        | (5,358)  | -                | -        | -        |
| 迴轉特別盈餘公積         | -          | -       | -      | (16,678) | 16,678   | -                | -        | -        |
| 普通股現金股利          | -          | -       | -      | -        | (32,368) | -                | (32,368) | (32,368) |
| 普通股股票股利          | 32,368     | -       | -      | -        | (32,368) | -                | -        | -        |
| 本期淨利             | 508,368    | 106,320 | 66,445 | -        | 112,337  | 900              | 178,782  | 794,370  |
| 本期其他綜合損益         | -          | -       | -      | -        | 60,737   | -                | 60,737   | 60,737   |
| 本期綜合損益總額         | -          | -       | -      | -        | -        | (1,665)          | (1,665)  | (1,665)  |
| 民國一〇一二年一月三十一日餘額  | 508,368    | 106,320 | 66,445 | -        | 173,074  | (765)            | 239,519  | 853,442  |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：楊連芳

會計主管：郭淑芝

董事長：楊連芳

## 富基電通股份有限公司及子公司

## 合併現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                      | 112年度        | 111年度     |
|----------------------|--------------|-----------|
| 營業活動之現金流量：           |              |           |
| 本期稅前淨利               | \$ 79,092    | 69,518    |
| 調整項目：                |              |           |
| 收益費損項目               |              |           |
| 折舊費用                 | 18,543       | 16,774    |
| 攤銷費用                 | 16           | 54        |
| 預期信用迴轉利益             | (2,605)      | (4,838)   |
| 透過損益按公允價值衡量之金融負債損失   | (20)         | 20        |
| 利息收入                 | (16,211)     | (3,797)   |
| 財務成本                 | 78,505       | 43,856    |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額 | (300)        | (601)     |
| 處分其他資產利益             | (31)         | -         |
| 收益費損項目合計             | 77,897       | 51,468    |
| 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：      |              |           |
| 應收票據及帳款(增加)減少        | (264,650)    | 253,972   |
| 存貨減少(增加)             | 350,325      | (95,630)  |
| 其他金融資產減少(增加)         | 19,687       | (35,177)  |
| 其他流動資產(增加)減少         | (14,960)     | 7,541     |
|                      | 90,402       | 130,706   |
| 與營業活動相關之負債之淨變動：      |              |           |
| 應付票據及帳款(減少)增加        | (273,536)    | 68,020    |
| 其他應付款增加(減少)          | 39,220       | (6,904)   |
| 其他流動負債及合約負債增加(減少)    | 995          | (404)     |
| 負債準備(減少)增加           | (12,682)     | 19,115    |
| 退款負債增加(減少)           | 42,242       | (37,246)  |
|                      | (203,761)    | 42,581    |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計  | (113,359)    | 173,287   |
| 調整項目合計               | (35,462)     | 224,755   |
| 營運產生之現金流入            | 43,630       | 294,273   |
| 收取之利息                | 16,311       | 3,540     |
| 支付之利息                | (77,360)     | (41,917)  |
| 支付之所得稅               | (16,528)     | (11,825)  |
| 營業活動之淨現金(流出)流入       | (33,947)     | 244,071   |
| 投資活動之現金流量：           |              |           |
| 取得不動產、廠房及設備          | (2,411)      | (338,908) |
| 受限制資產(增加)減少          | (56,251)     | 48,856    |
| 存出保證金增加              | (1,295)      | (2,269)   |
| 取得無形資產               | (135)        | -         |
| 預付設備及房地款增加           | (1,067)      | -         |
| 投資活動之淨現金流出           | (61,159)     | (292,321) |
| 籌資活動之現金流量：           |              |           |
| 短期借款增加(減少)           | 342,428      | (67,865)  |
| 舉借長期借款               | 35,000       | 254,000   |
| 償還長期借款               | (19,577)     | (20,606)  |
| 存入保證金減少              | -            | (50)      |
| 租賃本金償還               | (9,637)      | (10,757)  |
| 發放現金股利               | (32,368)     | -         |
| 籌資活動之淨現金流入           | 315,846      | 154,722   |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響      | (2,097)      | 26,728    |
| 本期現金及約當現金增加數         | 218,643      | 133,200   |
| 期初現金及約當現金餘額          | 788,399      | 655,199   |
| 期末現金及約當現金餘額          | \$ 1,007,042 | 788,399   |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：楊連芳



經理人：楊連芳



會計主管：郭淑芝





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

富基電通股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

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

依本會計師之意見，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，足以允當表達富基電通股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

### 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，與富基電通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，對富基電通股份有限公司民國一一二年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。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(十五)客戶合約之收入；收入之附註說明請詳個體財務報告附註六(十八)客戶合約之收入。

#### 關鍵查核事項之說明：

富基電通股份有限公司主要從事資訊商品及電子元件之代理銷售，營業收入係個體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財務報告使用者對整體財務報表的瞭解。因此，收入認列之測試為本會計師執行富基電通股份有限公司個體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，並自銷貨收入明細中抽核相關單據，確認已按銷售合約之條款完成履約義務，及評估富基電通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；其涉及會計估計及假設不確定性之事項說明請詳個體財務報告附註五；存貨及相關費損之附註說明請詳個體財務報告附註六(四)存貨。

關鍵查核事項之說明：

富基電通股份有限公司係資訊商品及電子元件代理商，因終端電子產品價格受同業競爭及相關科技持續進步致價格易發生變動，而相關零(組)件及週邊設備價格亦受其影響。因此，存貨評價之測試為本會計師執行富基電通股份有限公司個體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、評估富基電通股份有限公司存貨評價是否已按公司之政策提列及是否依相關公報規定辦理，包括執行抽樣程序以檢查存貨庫齡之正確性。此外，針對庫齡天數較長之存貨，瞭解其期後銷售狀況及評估其所採用之淨變現價值基礎，以驗證該公司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，管理階層之責任亦包括評估富基電通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富基電通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。

富基電通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，惟其目的非對富基電通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，以及使富基電通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富基電通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，並負責形成富基電通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)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對富基電通股份有限公司民國一一二年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

簡思娟

章柳峰



證券主管機關：金管證審字第1070304941號  
核准簽證文號：金管證審字第1120333238號  
民國一一三年四月二十九日

單位：新台幣千元

|              |                                 | 112.12.31    |     | 111.12.31 |     | 111.12.31 |                           |
|--------------|---------------------------------|--------------|-----|-----------|-----|-----------|---------------------------|
|              |                                 | 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))                 | \$ 536,025   | 16  | 531,303   | 17  | 2100      | 負債及股東權益                   |
| 11170        | 應收票據及帳款淨額(附註六(三)及七)             | 570,740      | 17  | 354,642   | 12  | 2120      | 流動負債：                     |
| 1476         | 其他金融資產—流動(附註六(一)、六(三)、六(五)、七及八) | 360,154      | 10  | 378,697   | 12  | 2130      | 短期借款(附註六(十))              |
| 1300         | 存貨—買賣業(附註六(四))                  | 791,780      | 23  | 693,353   | 22  | 2170      | 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動       |
| 1470         | 其他流動資產(附註六(九))                  | 77,611       | 2   | 63,881    | 2   | 2200      | (附註六(二))                  |
|              |                                 | 2,336,310    | 68  | 2,021,876 | 65  | 2230      | 合約負債—流動(附註六(十八))          |
|              | <b>非流動資產：</b>                   |              |     |           |     | 2250      | 應付票據及帳款(附註七)              |
| 1550         | 採用權益法之投資(附註六(六))                | 352,866      | 10  | 318,814   | 10  | 2280      | 其他應付款(附註六(十一))            |
| 1600         | 不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)             | 664,745      | 20  | 661,859   | 21  | 2300      | 本期所得稅負債                   |
| 1755         | 使用權資產(附註六(八))                   | 43,824       | 1   | 50,387    | 2   | 2322      | 負債準備—流動                   |
| 1840         | 遞延所得稅資產(附註六(十五))                | 25,261       | 1   | 26,274    | 1   | 2365      | 租賃負債—流動(附註六(十三)及七)        |
| 1900         | 其他非流動資產                         | 15,248       | -   | 21,712    | 1   |           | 其他流動負債                    |
|              |                                 | 1,101,944    | 32  | 1,079,046 | 35  |           | 一年或一營業週期內到期長期應收款(附註六(十二)) |
|              |                                 |              |     |           |     |           | 退款負債—流動                   |
|              |                                 |              |     |           |     |           | <b>非流動負債：</b>             |
|              |                                 |              |     |           |     | 2540      | 長期借款(附註六(十二))             |
|              |                                 |              |     |           |     | 2570      | 遞延所得稅負債及其他(附註六(十五))       |
|              |                                 |              |     |           |     | 2580      | 租賃負債—非流動(附註六(十三)及七)       |
|              |                                 |              |     |           |     | 2650      | 採用權益法之投資貸餘(附註六(六))        |
|              |                                 |              |     |           |     |           | <b>負債總計</b>               |
|              |                                 |              |     |           |     |           | 權益(附註六(十六))：              |
|              |                                 |              |     |           |     | 3100      | 股本                        |
|              |                                 |              |     |           |     | 3200      | 資本公積                      |
|              |                                 |              |     |           |     | 3300      | 保留盈餘                      |
|              |                                 |              |     |           |     | 3400      | 其他權益                      |
|              |                                 |              |     |           |     |           | <b>權益總計</b>               |
|              |                                 |              |     |           |     |           | <b>負債及權益總計</b>            |
|              |                                 | \$ 3,438,254 | 100 | 3,100,922 | 100 | \$        |                           |

郭淑賢會計師

董事長：楊連芳





民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                                 | 112年度        |     | 111年度     |     |
|---------------------------------|--------------|-----|-----------|-----|
|                                 | 金額           | %   | 金額        | %   |
| 4000 營業收入(附註六(十八)及七)            | \$ 4,969,214 | 100 | 3,798,312 | 100 |
| 5000 營業成本(附註六(四)及七)             | 4,718,134    | 95  | 3,635,915 | 96  |
| 5900 營業毛利                       | 251,080      | 5   | 162,397   | 4   |
| 5910 加：未實現銷貨損(益)                | (5)          | -   | 41        | -   |
|                                 | 251,075      | 5   | 162,438   | 4   |
| 營業費用(附註六(十三)、六(十四)、六(十九)、七及十二)： |              |     |           |     |
| 6100 推銷費用                       | 105,364      | 2   | 76,565    | 2   |
| 6200 管理費用                       | 84,357       | 2   | 71,806    | 2   |
| 6450 預期信用減損損失(利益)               | 305          | -   | (1,135)   | -   |
|                                 | 190,026      | 4   | 147,236   | 4   |
| 6900 營業淨利                       | 61,049       | 1   | 15,202    | -   |
| 營業外收益及費損：                       |              |     |           |     |
| 7510 財務成本(附註六(十三)及七)            | (34,107)     | (1) | (21,540)  | (1) |
| 7100 利息收入                       | 6,053        | -   | 2,477     | -   |
| 7230 外幣兌換利益                     | 15,053       | -   | 31,020    | 1   |
| 7235 透過損益按公允價值衡量之金融負債損失         | (102)        | -   | (20)      | -   |
| 7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額   | 24,267       | 1   | 33,476    | 1   |
| 7020 其他利益及損失(附註七)               | 2,842        | -   | 2,249     | -   |
|                                 | 14,006       | -   | 47,662    | 1   |
| 7900 稅前淨利                       | 75,055       | 1   | 62,864    | 1   |
| 7950 減：所得稅費用(附註六(十五))           | 14,318       | -   | 9,288     | -   |
| 8200 本期淨利                       | 60,737       | 1   | 53,576    | 1   |
| 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          | (2,081)      | -   | 21,972    | 1   |
| 8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十五))   | 416          | -   | (4,394)   | -   |
|                                 | (1,665)      | -   | 17,578    | 1   |
| 8300 本期其他綜合損益                   | (1,665)      | -   | 17,578    | 1   |
| 8500 本期綜合損益總額                   | \$ 59,072    | 1   | \$ 71,154 | 2   |
| 每股盈餘(附註六(十七))                   |              |     |           |     |
| 9750 基本每股盈餘(元)                  | \$ 1.19      |     | \$ 1.05   |     |
| 9850 稀釋每股盈餘(元)                  | \$ 1.19      |     | \$ 1.05   |     |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：楊連芳



經理人：楊連芳



會計主管：郭淑芝





富基電通股份有限公司

推選董事

民國一二年及一二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                | 股本         | 資本公積    | 法定盈餘公積 | 保留盈餘     |          | 合計       | 其他權益     | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 權益總額     |
|----------------|------------|---------|--------|----------|----------|----------|----------|-------------------|----------|
|                |            |         |        | 特別盈餘公積   | 未分配盈餘    |          |          |                   |          |
| 民國一二年一月一日餘額    | \$ 476,000 | 106,320 | 52,303 | 12,682   | 124,957  | 189,942  | -        | (16,678)          | 755,584  |
| 盈餘指撥及分配：       |            |         |        |          |          |          |          |                   |          |
| 提列法定盈餘公積       | -          | -       | 8,784  | -        | (8,784)  | -        | -        | -                 | -        |
| 提列特別盈餘公積       | -          | -       | -      | 3,996    | (3,996)  | -        | -        | -                 | -        |
| 本期淨利           | 476,000    | 106,320 | 61,087 | 3,996    | 112,177  | 189,942  | (16,678) | -                 | 755,584  |
| 本期其他綜合損益       | -          | -       | -      | -        | 53,576   | 53,576   | -        | -                 | 53,576   |
| 本期綜合損益總額       | -          | -       | -      | -        | -        | -        | 17,578   | -                 | 17,578   |
| 民國一二年十二月三十一日餘額 | 476,000    | 106,320 | 61,087 | 16,678   | 165,753  | 243,518  | 17,578   | 900               | 826,738  |
| 盈餘指撥及分配：       |            |         |        |          |          |          |          |                   |          |
| 提列法定盈餘公積       | -          | -       | 5,358  | -        | (5,358)  | -        | -        | -                 | -        |
| 迴轉特別盈餘公積       | -          | -       | -      | (16,678) | 16,678   | -        | -        | -                 | -        |
| 普通股現金股利        | -          | -       | -      | -        | (32,368) | (32,368) | -        | -                 | (32,368) |
| 普通股股票股利        | 32,368     | -       | -      | -        | (32,368) | (32,368) | -        | -                 | -        |
| 本期淨利           | 508,368    | 106,320 | 66,445 | -        | 112,337  | 178,782  | 900      | -                 | 794,370  |
| 本期其他綜合損益       | -          | -       | -      | -        | 60,737   | 60,737   | -        | -                 | 60,737   |
| 本期綜合損益總額       | -          | -       | -      | -        | -        | -        | (1,665)  | -                 | (1,665)  |
| 民國一二年十二月三十一日餘額 | 508,368    | 106,320 | 66,445 | -        | 60,737   | 239,519  | (1,665)  | (765)             | 853,442  |



董事長：楊建芳

(請詳閱本附屬財務報告附註)

經理人：楊建芳



會計主管：郭淑芳



民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                          | 112年度      | 111年度     |
|--------------------------|------------|-----------|
| 營業活動之現金流量：               |            |           |
| 本期稅前淨利                   | \$ 75,055  | 62,864    |
| 調整項目：                    |            |           |
| 收益費損項目                   |            |           |
| 折舊費用                     | 16,292     | 14,320    |
| 攤銷費用                     | 16         | 54        |
| 預期信用減損損失(利益)數            | 305        | (1,135)   |
| 透過損益按公允價值衡量金融負債(利益)損失    | (20)       | 20        |
| 利息收入                     | (6,053)    | (2,477)   |
| 利息費用                     | 34,107     | 21,540    |
| 處分其他資產利益                 | (31)       | -         |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額 | (24,267)   | (33,476)  |
| 未實現銷售利益(損失)              | 5          | (41)      |
| 收益費損項目合計                 | 20,354     | (1,195)   |
| 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：          |            |           |
| 應收票據及帳款(增加)減少            | (216,403)  | 132,872   |
| 存貨增加                     | (98,427)   | (165,040) |
| 其他流動資產增加                 | (13,875)   | (7,006)   |
| 其他金融資產(增加)減少             | (24,316)   | 29,560    |
| 與營業活動相關之資產之淨變動合計         | (353,021)  | (9,614)   |
| 與營業活動相關之負債之淨變動：          |            |           |
| 應付票據及帳款(含關係人)增加          | 53,599     | 44,126    |
| 其他應付款增加(減少)              | 31,937     | (10,446)  |
| 負債準備(減少)增加               | (12,682)   | 19,115    |
| 其他流動負債及合約負債增加            | 1,100      | 1,109     |
| 退款負債增加(減少)               | 15,812     | (12,551)  |
| 與營業活動相關之負債之淨變動合計         | 89,766     | 41,353    |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計      | (263,255)  | 31,739    |
| 調整項目合計                   | (242,901)  | 30,544    |
| 營運產生之現金(流出)流入            | (167,846)  | 93,408    |
| 收取之利息                    | 6,333      | 2,175     |
| 收取之股利                    | 6,634      | -         |
| 支付之利息                    | (33,147)   | (20,990)  |
| 支付之所得稅                   | (8,933)    | (1,980)   |
| 營業活動之淨現金(流出)流入           | (196,959)  | 72,613    |
| 投資活動之現金流量：               |            |           |
| 取得採用權益法之投資               | (30,236)   | -         |
| 取得不動產、廠房及設備              | (3,324)    | (338,871) |
| 受限制資產(增加)減少              | (49,551)   | 11,968    |
| 存出保證金增加                  | (994)      | (2,199)   |
| 取得無形資產                   | (135)      | -         |
| 其他應收款—資金貸與子公司減少(增加)      | 92,130     | (92,130)  |
| 投資活動之淨現金流入(流出)           | 7,890      | (421,232) |
| 籌資活動之現金流量：               |            |           |
| 短期借款增加                   | 215,432    | 259,792   |
| 舉借長期借款                   | 35,000     | 254,000   |
| 償還長期借款                   | (16,340)   | (17,030)  |
| 存入保證金減少                  | -          | (50)      |
| 租賃本金償還                   | (7,933)    | (8,904)   |
| 發放現金股利                   | (32,368)   | -         |
| 籌資活動之淨現金流入               | 193,791    | 487,808   |
| 本期現金及約當現金增加數             | 4,722      | 139,189   |
| 期初現金及約當現金餘額              | 531,303    | 392,114   |
| 期末現金及約當現金餘額              | \$ 536,025 | 531,303   |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：楊達芳



經理人：楊達芳



會計主管：郭淑芝



## 富基電通股份有限公司

## 112年度盈餘分配表



單位：新台幣元

| 項目                    | 金額               |
|-----------------------|------------------|
| 期初未分配盈餘               | NT\$ 112,338,063 |
| 加：本期稅後淨利              | 60,737,027       |
| 減：法定盈餘公積              | 6,073,703        |
| 減：特別盈餘公積              | 764,942          |
| 可供分配盈餘                | NT\$ 166,236,445 |
| 分配項目                  |                  |
| 股利-現金股利 (每股配發 0.213元) | 10,828,239       |
| 股利-股票股利 (每股配發 0.847元) | 43,058,770       |
| 期末未分配盈餘               | NT\$ 112,349,436 |

附註：

|        |                |
|--------|----------------|
| 員工酬勞1% | NT\$ 781,827   |
| 董事酬勞3% | NT\$ 2,345,479 |

董事長：楊連芳



經理人：楊連芳



會計主管：郭淑芝



## 富基電通股份有限公司

### 「公司章程」修訂條文對照表

說明：

1. 參照公司法，公開發行股票之公司，應將電子方式列為表決權行使方式之一，故修訂相關條文。
2. 依據櫃買中心 113 年 1 月 4 日「證櫃審字第 1120079140 號」函辦理。依函令意旨，「興櫃公司自 114 年 1 月 1 日起，全體董事及監察人選舉應採候選人提名制度，並載明於章程，股東應就董事及監察人候選人名單中選任之」。本公司雖已採行上述制度，惟現行條文內容未臻明確，故酌做文字修訂。

| 條文   | 修正後條文                                                                                                                                                               | 修正前條文                                                                                                                                                                                     |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第十條  | 本公司股東每股有一表決權。但有公司法第 179 條及公司法 197 之 1 條規定之情事者無表決權。本公司應將書面及電子方式列為行使表決權方式，其相關事宜悉依法令規定辦理。                                                                              | 本公司股東每股有一表決權。但有公司法第 179 條及公司法 197 之 1 條規定之情事者無表決權。本公司得以書面或電子方式行使其表決權，其相關事宜悉依法令規定辦理。                                                                                                       |
| 第十二條 | 本公司設董事五～十人， <u>其選任係採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，任期三年，連選得連任。</u><br>本公司股票公開發行後，前項董事名額中應設置獨立董事，獨立董事人數不得少於三人，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、提名及其他應遵循事項，悉依證券主管機關之相關規定辦理。 | 本公司設董事五～十人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之，連選得連任。<br>本公司股票公開發行後，前項董事名額中應設置獨立董事，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一， <u>並採候選人提名制度，由股東會就董事（含獨立董事）候選人名單中選任之。</u> 有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名及其他應遵循事項，悉依證券主管機關之相關規定辦理。 |
| 第廿一條 | （以上略）<br><br>第十七次修正於民國一一二年六月二十日。<br><br><u>第十八次修正於民國一一三年六月二十七日。</u>                                                                                                 | （以上略）<br><br>第十七次修正於民國一一二年六月二十日。                                                                                                                                                          |



# 富基電通股份有限公司

## 董事(含獨立董事)候選人名單

| 被提名人類別 | 姓 名                     | 性別 | 學歷               | 經歷                                                                                               | 現職                                                                                                | 持有股數      |
|--------|-------------------------|----|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 董事     | 楊連芳                     | 男  | 逢甲大學/自動控制系       | 宏基電腦/工程師<br>宏基電腦(股)公司/工程師<br>美商康諾/工程部/主任<br>美商普騰/技術工程經理<br>亞銳士(股)公司/客服&資訊部/協理<br>亞銳士(股)公司/產品協理   | 富基電通(股)公司/董事長兼總經理<br>富基電通香港(股)公司/董事長兼總經理<br>富盛電通(股)公司/董事長<br>上海寰儲電子科技有限公司/董事長兼總經理<br>耀成投資有限公司/負責人 | 333,487   |
| 董事     | 皓愷投資有限公司<br>代表人：<br>郭淑芝 | 女  | 文化大學/商學院         | 唐卓科技(股)公司/財務協理<br>Global Link Electronic Ltd./董事                                                 | 富基電通(股)公司/財務會計處/副總<br>富盛電通(股)公司/董事<br>上海寰儲電子科技有限公司/監事<br>皓愷投資有限公司/負責人                             | 7,106,794 |
| 董事     | 蔡競明                     | 男  | 國立中興大學/企管系       | 台灣富士通(股)公司/亞太區總監<br>英業達(股)公司/電子資源開發處/處長<br>富基電通(股)公司/營運長                                         | 富基電通(股)公司/董事                                                                                      | 576,411   |
| 董事     | 張永尚                     | 男  | 國立台灣工業技術學院/纖維工程系 | 聯強國際(股)公司/產品規劃部協理<br>聯強國際(股)公司/總經理室特助<br>富士康集團數碼協豹/中國區協理<br>明基電通(股)公司/中國區產品部/總監<br>富基電通(股)公司/總經理 | 富基電通(股)公司/董事<br>AFASTOR VIETNAM CO., LTD./董事兼總經理                                                  | 854,400   |
| 董事     | 羅振隆                     | 男  | 文化大學/觀光系         | 眾騰電子(股)公司/總經理                                                                                    | 富基電通(股)公司/董事<br>富盛電通(股)公司/董事<br>聚能電子科技(股)公司/董事長兼總經理<br>德成投資有限公司/負責人                               | 566,535   |
| 董事     | 鄧建中                     | 男  | 黎明工專/電子科         | 迪飛投資有限公司/負責人                                                                                     | 富基電通(股)公司/董事<br>富盛電通(股)公司/監察人<br>迪飛國際(股)公司/董事長兼總經理<br>迪飛投資有限公司/負責人                                | 448,957   |

| 被提名人類別 | 姓 名 | 性別 | 學歷                                                     | 經歷                                                                                                                                                                                               | 現職                                                                                                                                                                                                 | 持有股數 |
|--------|-----|----|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 獨立董事   | 林修葳 | 男  | 美國史丹佛大學/商學院/博士<br>美國紐約大學/企管系/碩士<br>國立臺灣大學/商學系/工商管理組/學士 | 國立臺灣大學/國際企業系所/系主任兼所長<br>東海大學/管理學院/院長<br>行政院國家科學委員會/財務金融與會計學門召集人<br>東亞研究型大學協會/秘書長<br>台灣金融教育協會/理事長<br>萬泰商業銀行/獨立董事<br>高逸工程(股)公司/獨立監察人<br>晨星半導體(股)公司/獨立董事<br>華僑銀行/獨立董事<br>凱基商業銀行/獨立董事<br>中華開發金控/獨立董事 | 國立臺灣大學/國際企業學系暨研究所/專任教授<br>公教人員保險監理委員會/委員<br>公務人員退休撫卹基金管理委員會/委員<br>公務人員退撫儲金監理會/委員<br>國民年金監理委員會/委員<br>公立學校教職員退撫儲金監理會/委員<br>社團法人台灣財務金融研究協會/常務理事<br>社團法人台灣董事會績效協進會/理事<br>中華財經發展協會/監事<br>富基電通(股)公司/獨立董事 | 0    |
| 獨立董事   | 任威  | 男  | 美國加州州立大學富勒頓分校/電子電機系/學士                                 | 台灣高通/事業開發處/資深業務經理<br>高通創銳訊/亞太區電力通訊資深業務經理<br>美商英特龍Intellon/台灣區總經理<br>瑞士Bridgeco/台灣區總經理<br>美國Entridia/亞洲區業務暨事業開發總監<br>美國S3/亞太區域業務經理                                                                | 富基電通(股)公司/獨立董事                                                                                                                                                                                     | 0    |
| 獨立董事   | 吳燕秋 | 女  | 私立靜宜女子文理學院/商學系/學士                                      | 鉅盈股份有限公司/財會主管<br>中華民國合作社聯合社/專員、經理、主席秘書<br>耀文電子工業股份有限公司/財務長<br>遠運光電股份有限公司/會計部經理<br>清三電子股份有限公司/董事長特助<br>特群機電股份有限公司/執行副總<br>易珈生技(股)公司/董事                                                            | 易珈生技(股)公司/監察人、顧問<br>迅德興業股份有限公司/獨立董事、審計委員、薪酬委員、永續發展委員<br>國統國際股份有限公司/獨立董事、審計委員、薪酬委員、永續發展委員<br>富基電通(股)公司/薪酬委員                                                                                         | 0    |