

富基電通股份有限公司

一一四年股東常會議事錄

召開方式：實體股東會

時 間：中華民國 114 年 6 月 20 日(星期五) 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 55,142,677 股，股東及股東代理人出席股數為 43,941,151 股（含以電子方式行使表決權股數 35,123,752 股），佔本公司發行股份總數之 79.68%。

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、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、113 年度營業報告，報請 公鑒。

說明：本公司 113 年度營業報告書，請參閱附件一。

二、113 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、113 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 113 年稅前淨利為新台幣 50,202,468 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 532,097 元，及提撥董事酬勞 3.10%，計新台幣 1,649,500 元，全數以現金方式發放。

四、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：113 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：

- 一、本公司113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、113 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：43,941,151 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	43,898,175 權	99.90%
反對權數	1,518 權	0.00%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	41,458 權	0.09%

第二案（董事會提）

案由：113 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：

- 一、本公司 113 年度稅後淨利為新台幣 39,081,611 元，依法提列法定盈餘公積及迴轉特別盈餘公積，加計期初未分配盈餘後，可供分配盈餘金額為新台幣 148,287,828 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 38,599,874 元，全數以股票發放，每股配發 0.700 元，並優先從 113 年度稅後淨利中分配，分配後尚有未分配盈餘新台幣 109,687,954 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：43,941,151 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	43,826,064 權	99.73%
反對權數	74,713 權	0.17%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	40,374 權	0.09%

伍、討論事項

第一案（董事會提）

案由：113 年度盈餘轉增資發行新股案，提請 討論。

說明：

- 一、擬自 113 年度之未分配盈餘中提撥股東股票股利新台幣 38,599,874 元，轉增資發行新股 3,859,987 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 70.0 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：43,941,151 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	43,824,980 權	99.73%
反對權數	75,817 權	0.17%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	40,354 權	0.09%

捌、臨時動議：無。

玖、散會：同日上午 9 時 19 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 2024 年，全球資訊科技產業在快速發展的同時，企業經營也面臨著前所未有的挑戰，主要有以下幾項特點：

1. 經濟環境不確定性高：

由於高通膨與高利率仍然延續，壓縮企業融資與消費者支出。全球地緣政治緊張局勢加劇（如俄烏戰爭、中美貿易、紅海危機），貿易摩擦、技術封鎖等問題造成供應鏈的不穩定性，也影響出口市場的布局。

2. 供應鏈重組與成本壓力：

全球企業持續「去中國化」與「供應鏈多元化」調整，導致生產鏈不穩定與交貨期的延長。原物料與運輸成本波動劇烈，尤其是海運、能源、電子零件等，為企業的獲利增加不確定性。

3. 企業數位轉型的壓力大：

AI、大數據、雲端等技術發展快速，企業若無法跟上，容易落後競爭者。尤其中小企業缺乏數位人才與資金，轉型更為困難。

4. 人才招聘與留才困難：

勞動力市場結構變化，年輕人對工作彈性與意義的要求提高。尤其在技術型與高階管理人才的招募相對競爭激烈。

5. ESG 與永續發展壓力：

國際供應鏈要求越來越多 ESG（環境、社會、治理）資訊揭露。尤其是面對國際買主的要求，供應商資格符合與訂單的取得將更為挑戰。

因應策略：

1. 建立多元化供應鏈，避免單一產業的風險；同時強化庫存管理與資金週轉效率，預備應對突發狀況。
2. 善用數位工具提升效率：適當導入 ERP、CRM、AI 分析工具以優化營運流程，並利用雲端協作與遠距技術提升內部管理效率。
3. 重視人才策略：建立人才培育制度，提升內部晉升與技能提升機會並留住關鍵人才。
4. 佈局海外市場與產品多元化，開發新興市場（如東南亞）以降低對單一市場依賴與風險分擔。多元化產品的代理與通路開發，以提升對市場變動的抵抗力。

2024 是「挑戰與轉型並存」的一年。企業必須主動調整體質、導入科技、培育人才並善用數據決策，將更具競爭力，化危機為轉機。

二、實施概況

本公司於 2025 年面對多變且不確定的全球經濟環境，審慎評估產業動向並積極部署因應策略。當前全球經濟仍籠罩在高利率政策延續、主要經濟體復甦疲弱、區域地緣政治風險升高等挑戰中，導致企業投資與消費支出普遍趨於保守。儘管通膨壓力已略為緩解，實質購買力尚未明顯回升。根據國際貨幣基金組織（IMF）預測，2025 年全球經濟成長率僅達 3.2%，復甦態勢顯得疲軟。

此外，近期美國針對中國進一步擴大對高科技產品加徵關稅，引發新一波貿易摩擦，對全球供應鏈穩定構成嚴重挑戰。此舉導致零組件成本上升、貿易流程更趨複雜，也迫使業者重新思考製造與市場配置策略。身處全球科技產業關鍵節點，本公司亦需因應外部風險所帶來的壓力。

全球供應鏈體系正快速從集中式的「長鏈」轉向多點分散的「短鏈」，雖有助提升韌性，卻也增加企業在物流、管理及成本控制方面的難度。供應鏈重組與地緣風險疊加，對營運決策形成多重挑戰。

為此，本公司持續強化供應鏈的穩定性與彈性，在庫存管理、銷售策略與毛利控制三者之間謀求最佳平衡，以提升資金周轉效率、穩固營運基礎。我們也積極與品牌供應商協同合作，展開前瞻性調整，應對全球供應體系的變化，鞏固企業競爭優勢。

同時，本公司亦推動 ERP 系統更新，藉由提升作業效率與自動化程度，進一步強化跨部門資料整合與資訊即時性。透過系統升級，管理階層得以即時掌握營運動態、快速進行決策，有效提升整體營運敏捷度與應變能力。

此外，我們持續關注影響營運的關鍵變數，包括美中科技與經貿角力、能源與原物料價格波動、區域戰事擴大及氣候變遷等潛在風險。雖然 2025 年挑戰重重，但本公司將持續以彈性與韌性作為核心，積極準備迎接潛在的市場轉機與產業復甦契機。

三、營業計畫實施成果

本公司 2024 年度營業收入淨額為新台幣 9,870,862 仟元，較 2023 年的新台幣 10,329,971 仟元，減少 4.44%；在本期淨利方面，為新台幣 39,082 仟元，較 2023 年的新台幣 60,737 仟元，減少 35.65%。

四、營業收支執行情形

（一）營業收入部份

2024 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 9,870,862 仟元，較 2023 年的新台幣 10,329,971 仟元，減少 4.44%。主要原因係 2023 年因通膨與庫存去化效應所激發的客戶積極拉貨態勢於 2024 年趨緩，加上整體電子產業復甦力道不如預期，終端市場需求疲軟，使客戶拉貨動能明顯放緩。

(二) 營業支出部份

2024 年營業費用為新台幣 349,489 仟元，相較於 2023 年的新台幣 268,112 仟元，增加 81,377 仟元 (30.35%)。

五、獲利能力分析

- (一) 隨通膨趨緩，電子零組件價格回穩，整體產品平均售價較去年持平。
- (二) 終端市場需求未見明顯回升，客戶採購節奏較為審慎。
- (三) 資料儲存與 AI 相關應用持續發展，公司持續強化相關產品布局，提升產品線多元性。

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。

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

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司 113 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。

此上

本公司 114 年股東常會

富基電通股份有限公司

審計委員會召集人：林修葳

林修葳

中 華 民 國 一 一 四 年 四 月 二 十 五 日

富基電通股份有限公司
為 100% 持股子公司背書保證明細

113 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 100%持股	華南銀行-短期融資額度(共用)	TWD 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 3,000,000
		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 12,000,000
		彰化銀行-短期融資額度(占用)	USD 3,000,000
		慧榮科技股份有限公司(進貨保證)	TWD 196,000,000
富盛電通	子公司 100%持股	華南銀行-短期融資額度	TWD 50,000,000
		兆豐銀行-短期融資額度	TWD 30,000,000
		第一銀行-短期融資額度	TWD 55,000,000
		微星科技股份有限公司(進貨保證)	TWD 20,000,000
富基越南	子公司 100%持股	兆豐銀行-短期融資額度	USD 500,000
		第一銀行-短期融資額度	USD 500,000



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，足以允當表達富基電通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，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、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(三)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評估富基電通集團之存貨跌價提列之政策是否合理，包括執行抽樣程序以檢查存貨庫齡之正確性，及針對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一一三年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：

簡思娟



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
民國一十四年四月二十五日

富基電通股份有限公司及子公司

民國一〇一三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113.12.31		112.12.31				113.12.31		112.12.31	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
資產											
流動資產：											
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 963,382	20	1,007,042	21	2100	短期借款(附註六(十))	\$ 1,233,070	24	1,922,032	39
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(二))	1,272,981	26	1,534,370	31	2130	合約負債—流動(附註六(十八))	4,638	-	7,331	-
1476	其他金融資產—流動(附註六(一)、六(二)、六(四)及八)	455,709	9	540,231	11	2170	應付票據及帳款	1,802,442	37	1,137,194	23
1300	存貨—買賣業(附註六(三))	1,322,763	27	932,096	19	2200	其他應付款(附註六(十一))	210,748	5	177,396	4
1470	其他流動資產(附註六(九))	94,762	2	86,389	2	2230	本期所得稅負債	11,712	-	28,983	1
		4,109,597	84	4,100,128	84	2250	負債準備—流動	18,713	1	28,256	1
非流動資產：											
1550	採用權益法之投資(附註六(五))	5,626	-	5,826	-	2280	租賃負債—流動(附註六(十三)及七)	11,187	-	10,057	-
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	661,694	14	666,281	14	2300	其他流動負債	7,587	-	1,687	-
1755	使用租賃資產(附註六(八)及七)	44,672	1	45,992	1	2322	一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十二))	29,152	1	22,466	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十五))	33,236	1	25,261	1	2365	遞延負債—流動	76,194	2	85,054	2
1900	其他非流動資產	26,990	-	19,928	-			3,405,443	70	3,420,456	70
		772,218	16	763,288	16	負債總計					
權益：											
歸屬於母公司業主之權益(附註六(十六))：											
	股本					2540	長期借款(附註六(十二))	515,394	11	531,000	11
	資本公積(附註六(六))					2570	遞延所得稅負債及其他(附註六(十五))	27,861	-	20,656	-
	保留盈餘					2580	租賃負債—非流動(附註六(十三)及七)	35,662	1	37,862	1
	其他權益							578,920	12	589,518	12
								3,584,363	82	4,009,974	82
權益總計											

(請詳閱會計師財務報告附註)

董事長：楊連芳

經理人：楊連芳

會計主管：郭淑芝

民國一十三年及一十二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))	\$ 9,870,862	100	10,329,971	100
5000 營業成本(附註六(三))	9,440,932	96	9,939,235	97
5900 營業毛利	429,930	4	390,736	3
營業費用(附註六(十四)、六(十九)、七及十二)：				
6100 推銷費用	204,016	2	148,266	2
6200 管理費用	149,725	2	122,451	1
6450 預期信用減損利益(附註六(二))	(4,252)	-	(2,605)	-
	349,489	4	268,112	3
營業淨利	80,441	-	122,624	-
營業外收益及費損：				
7510 財務成本(附註六(十三)及七)	(78,389)	-	(78,505)	-
7100 利息收入	16,190	-	16,211	-
7230 外幣兌換利益淨額	32,486	-	15,686	-
7235 透過損益按公允價值衡量之金融負債損失	-	-	(102)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(五))	(200)	-	300	-
7020 其他利益及損失	1,363	-	2,878	-
	(28,550)	-	(43,532)	-
7900 稅前淨利	51,891	-	79,092	-
7950 減：所得稅費用(附註六(十五))	12,809	-	18,355	-
8200 本期淨利	39,082	-	60,737	-
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	19,032	-	(2,081)	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十五))	(3,810)	-	416	-
後續可能重分類至損益之項目合計	15,242	-	(1,665)	-
8300 本期其他綜合損益	15,242	-	(1,665)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 54,324	-	\$ 59,072	-
每股盈餘(附註六(十七))				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ 0.71		\$ 1.10	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ 0.71		\$ 1.10	

(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



民國一一年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

民國一一年一月一日餘額	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	權益總額
					未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差			
\$ 476,000	106,320	61,087	16,678	-	165,753	-	243,518	900	826,738
-	-	5,358	-	-	(5,358)	-	-	-	-
-	-	-	(16,678)	-	16,678	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(32,368)	-	(32,368)	-	(32,368)
32,368	-	-	-	-	(32,368)	-	(32,368)	-	-
508,368	106,320	66,445	-	-	112,337	-	178,782	900	794,370
-	-	-	-	-	60,737	-	60,737	-	60,737
-	-	-	-	-	-	-	-	(1,665)	(1,665)
508,368	106,320	66,445	-	-	60,737	-	60,737	(1,665)	59,072
-	-	-	-	-	173,074	-	239,519	(765)	853,442
-	-	6,074	-	-	(6,074)	-	-	-	-
-	-	-	765	-	(765)	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(10,828)	-	(10,828)	-	(10,828)
43,059	-	-	-	-	(43,059)	-	(43,059)	-	-
551,427	106,320	72,519	765	-	112,348	-	185,632	(765)	842,614
-	-	-	-	-	39,082	-	39,082	-	39,082
-	-	-	-	-	-	-	-	15,242	15,242
-	-	-	-	-	39,082	-	39,082	15,242	54,324
-	514	-	-	-	-	-	-	-	514
551,427	106,834	72,519	765	-	151,430	-	224,714	14,477	897,452

(請詳閱合併財務報告附註)

經理人：楊建芳

會計主管：郭淑芝

董事長：楊建芳

民國一十三年及一十二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：		
本期稅前淨利	\$ 51,891	79,092
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	21,505	18,513
攤銷費用	1,124	16
預期信用迴轉利益	(4,252)	(2,605)
透過損益按公允價值衡量之金融負債損失	-	(20)
利息收入	(16,190)	(16,211)
財務成本	78,389	78,505
採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	200	(300)
處分其他資產利益	(8)	(31)
收益費損項目合計	80,768	77,897
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：		
應收票據及帳款減少(增加)	264,260	(264,650)
存貨(增加)減少	(390,667)	350,375
其他金融資產(增加)減少	(54,853)	19,687
其他流動資產增加	(5,229)	(14,960)
	(186,489)	90,402
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款增加(減少)	665,248	(273,536)
其他應付款增加	34,000	39,220
其他流動負債及合約負債增加	3,207	995
負債準備減少	(9,543)	(12,682)
退款負債(減少)增加	(8,860)	42,242
	684,052	(203,761)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	497,563	(113,359)
調整項目合計	578,331	(35,462)
營運產生之現金流入	630,222	43,630
收取之利息	16,122	16,311
支付之利息	(79,037)	(77,360)
支付之所得稅	(38,096)	(16,528)
營業活動之淨現金流入(流出)	529,211	(33,947)
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(5,232)	(2,411)
受限制資產減少(增加)	139,443	(56,251)
存出保證金增加	(1,292)	(1,295)
取得無形資產	(6,894)	(135)
預付設備及房地款增加	-	(1,067)
投資活動之淨現金流入(流出)	126,025	(61,159)
籌資活動之現金流量：		
短期借款(減少)增加	(688,962)	342,428
舉借長期借款	25,000	35,000
償還長期借款	(33,920)	(19,577)
租賃本金償還	(11,416)	(9,637)
發放現金股利	(10,828)	(32,368)
籌資活動之淨現金(流出)流入	(720,126)	315,846
匯率變動對現金及約當現金之影響	21,230	(2,097)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(43,660)	218,643
期初現金及約當現金餘額	1,007,042	788,399
期末現金及約當現金餘額	\$ 963,382	1,007,042

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：楊達芳



經理人：楊達芳



會計主管：郭淑芝





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，足以允當表達富基電通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，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、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(三)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評估富基電通股份有限公司之存貨跌價提列之政策是否合理，包括執行抽樣程序以檢查存貨庫齡之正確性，及針對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：
簡思娟
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
民國一一四年四月二十五日

民國一〇一三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113.12.31		112.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 526,709	17	536,025	16
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(二)及七)	540,412	17	570,740	17
1476 其他金融資產—流動(附註六(一)、六(二)、六(四)、七及八)	288,038	9	360,154	10
1300 存貨—買賣(附註六(三))	528,219	17	791,780	23
1470 其他流動資產(附註六(九))	78,262	3	77,611	2
	1,961,640	63	2,336,310	68
非流動資產：				
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	386,017	12	352,866	10
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	660,425	22	664,745	20
1755 使用權資產(附註六(八))	38,446	1	43,824	1
1840 遞延所得稅資產(附註六(十五))	33,236	1	25,261	1
1900 其他非流動資產	23,001	1	15,248	1
	1,141,125	37	1,101,944	32
	<u>\$ 3,102,765</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,438,254</u>	<u>100</u>
負債及股東權益				
流動負債：				
短期借款(附註六(十))	\$ 945,248	31	1,317,849	38
合約負債—流動(附註六(十八))	-	-	6,828	-
應付票據及帳款(附註七)	447,296	14	410,352	12
其他應付款(附註六(十一))	54,154	2	119,146	3
本期所得稅負債(附註六(十五))	8,922	-	25,193	1
負債準備—流動	18,713	1	28,256	1
租賃負債—流動(附註六(十三)及七)	8,552	-	7,827	-
其他流動負債	1,387	-	1,284	-
一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十二))	28,071	1	21,200	1
退款負債—流動	27,398	1	38,116	1
	1,639,741	53	1,976,051	57
非流動負債：				
長期借款(附註六(十二))	490,394	16	529,921	15
遞延所得稅負債及其他(附註六(十五))	27,861	1	20,656	1
租賃負債—非流動(附註六(十三)及七)	31,986	1	37,918	1
採用權益法之投資資產(附註六(五))	15,331	-	20,266	1
	565,572	18	608,761	18
	<u>2,205,313</u>	<u>71</u>	<u>2,584,812</u>	<u>75</u>
負債總計				
權益(附註六(十六))：				
股本	551,427	18	508,368	15
資本公積	106,834	3	106,320	3
保留盈餘	224,714	7	239,519	7
其他權益	14,477	1	(765)	-
	897,452	29	853,442	25
權益總計				
負債及權益總計	<u>\$ 3,102,765</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,438,254</u>	<u>100</u>

董事長：楊連芳

經理人：楊連芳

(請詳閱連帶財務報告附註)

會計主管：郭淑芝

民國一十三年及一十二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)	\$ 5,882,485	100	4,969,214	100
5000 營業成本(附註六(三)及七)	5,598,366	95	4,718,134	95
5900 營業毛利	284,119	5	251,080	5
5910 加：未實現銷貨損(益)	(74)	-	(5)	-
	284,045	5	251,075	5
營業費用(附註六(十三)、六(十四)、六(十九)、七及十二)：				
6100 推銷費用	147,656	2	105,364	2
6200 管理費用	108,016	2	84,357	2
6450 預期信用減損損失(利益)(附註六(二))	1,459	-	305	-
	257,131	4	190,026	4
6900 營業淨利	26,914	1	61,049	1
營業外收益及費損：				
7510 財務成本(附註六(十三)及七)	(40,266)	(1)	(34,107)	(1)
7100 利息收入	6,350	-	6,053	-
7230 外幣兌換利益淨額	32,381	1	15,053	-
7235 透過損益按公允價值衡量之金融負債損失	-	-	(102)	-
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(五))	22,287	-	24,267	1
7020 其他利益及損失(附註七)	2,537	-	2,842	-
	23,289	-	14,006	-
7900 稅前淨利	50,203	1	75,055	1
7950 減：所得稅費用(附註六(十五))	11,121	-	14,318	-
8200 本期淨利	39,082	1	60,737	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	19,052	-	(2,081)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十五))	(3,810)	-	416	-
後續可能重分類至損益之項目合計	15,242	-	(1,665)	-
8300 本期其他綜合損益	15,242	-	(1,665)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 54,324	1	\$ 59,072	1
每股盈餘(附註六(十七))				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ 0.71		\$ 1.10	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ 0.71		\$ 1.10	

董事長：楊連芳



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：楊連芳



會計主管：郭淑芝



民國一〇一三年及一〇一二年一月一日起至十二月三十一日

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
				特別盈餘公積	未分配盈餘		
民國一〇一三年一月一日餘額	\$ 476,000	106,320	61,087	16,678	165,753	243,518	900
盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	5,353	-	(5,353)	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(16,678)	16,678	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(32,368)	(32,368)	-
普通股股票股利	32,368	-	-	-	(32,368)	(32,368)	-
民國一〇一二年一月一日餘額	\$ 508,368	106,320	66,445	-	112,337	178,782	900
本期淨利	-	-	-	-	60,737	60,737	-
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(1,665)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	60,737	60,737	(1,665)
民國一〇一二年十二月三十一日餘額	\$ 508,368	106,320	66,445	-	173,074	239,519	(765)
盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	6,074	-	(6,074)	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	765	(765)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(10,828)	(10,828)	-
普通股股票股利	43,059	-	-	-	(43,059)	(43,059)	-
民國一〇一三年一月一日餘額	\$ 551,427	106,320	72,519	765	112,348	185,632	(765)
本期淨利	-	-	-	-	39,082	39,082	-
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	15,242
本期綜合損益總額	-	-	-	-	39,082	39,082	15,242
其他資本公積變動：	-	-	-	-	39,082	39,082	-
民國一〇一三年十二月三十一日餘額	\$ 551,427	106,320	72,519	765	151,430	224,714	514
對於子公司所有權權益變動	-	514	-	-	-	-	-
民國一〇一三年十二月三十一日餘額	\$ 551,427	106,834	72,519	765	151,430	224,714	897,452

董事長：楊建芳

經理人：楊建芳

(請詳閱本報附屬財務報告附註)

會計主管：郭淑芝

民國一十三年及一十二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：		
本期稅前淨利	\$ 50,203	75,055
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	17,903	16,292
攤銷費用	1,124	16
預期信用減損損失數	1,459	305
透過損益按公允價值衡量金融負債利益	-	(20)
利息收入	(6,350)	(6,053)
利息費用	40,266	34,107
處分其他資產利益	(8)	(31)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(22,287)	(24,267)
未實現銷貨利益	74	5
收益費損項目合計	32,181	20,354
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：		
應收票據及帳款減少(增加)	28,869	(216,403)
存貨減少(增加)	263,561	(98,427)
其他流動資產增加	(528)	(13,875)
其他金融資產增加	(14,175)	(24,316)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	277,727	(353,021)
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	36,944	53,599
其他應付款增加	35,801	31,937
負債準備減少	(9,543)	(12,682)
其他流動負債及合約負債(減少)增加	(6,725)	1,100
退款負債(減少)增加	(10,718)	15,812
與營業活動相關之負債之淨變動合計	45,759	89,766
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	323,486	(263,255)
調整項目合計	355,667	(242,901)
營運產生之現金流入(流出)	405,870	(167,846)
收取之利息	6,289	6,333
收取之股利	3,693	6,634
支付之利息	(41,059)	(33,147)
支付之所得稅	(32,095)	(8,933)
營業活動之淨現金流入(流出)	342,698	(196,959)
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	(4,662)	(3,324)
受限制資產減少(增加)	86,352	(49,551)
存出保證金增加	(1,983)	(994)
取得無形資產	(6,894)	(135)
其他應收款—資金貸與子公司減少(增加)	-	92,130
投資活動之淨現金流入	72,813	7,890
籌資活動之現金流量：		
短期借款(減少)增加	(372,601)	215,432
舉借長期借款	-	35,000
償還長期借款	(32,656)	(16,340)
租賃本金償還	(8,742)	(7,933)
發放現金股利	(10,828)	(32,368)
籌資活動之淨現金(流出)流入	(424,827)	193,791
本期現金及約當現金(減少)增加數	(9,316)	4,722
期初現金及約當現金餘額	536,025	531,303
期末現金及約當現金餘額	\$ 526,709	536,025

(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

113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\$ 112,349,436
加：本期稅後淨利	39,081,611
減：法定盈餘公積	3,908,161
加：回轉特別盈餘公積	764,942
可供分配盈餘	NT\$ 148,287,828
分配項目	
股利-股票股利（每股配發0.700元）	38,599,874
期末未分配盈餘	NT\$ 109,687,954

附註：

員工酬勞 1.00%	NT\$ 532,097
董事酬勞 3.10%	NT\$ 1,649,500

董事長：楊連芳



經理人：楊連芳



會計主管：郭淑芝

