

# 台灣福興工業股份有限公司

## 民國 114 年股東會議事錄



時間：中華民國 114 年 5 月 23 日(星期五)上午九點正

地點：高雄市岡山區本工路 17 號（本洲工業區服務中心二樓集會堂）

出席：出席股東及股東代理人股份計 123,958,707 股(其中以電子方式出席行使表決權為 32,368,696 股)，佔總發行股數 188,452,170 股之 65.77%，宣佈開會。

本次股東常會分別有林瑞章董事長、陳建昆董事、朱榮和董事(所代表法人：福致投資(股)公司)、林子軒董事(所代表法人：弘誠投資(股)公司)、林文星董事(所代表法人：福元投資(股)公司)、劉如山董事(所代表法人：福元投資(股)公司)、張玲玲獨立董事(審計委員會召集人)、陳永春獨立董事等 8 席董事出席，已超過董事席次 10 席之半數。

主席：林瑞章董事長



主席致詞：(略)

記錄：陳姿吟



### 一、報告事項：

1. 民國 113 年度營業報告，請參閱附錄(一)。

2. 審計委員會查核報告，請參閱附錄(二)。

3. 民國 113 年度員工及董事酬勞分配情形報告。

說明：(1)依公司章程第 26 條之 1 及薪酬政策規定。

(2)本公司擬提列員工酬勞現金計新臺幣 179,098,998 元及董事酬勞計新臺幣 20,000,000 元。

4. 民國 113 年度盈餘分配現金股利情形報告。

說明：(1)依公司章程第 27 條之規定辦理，以發放現金方式分派盈餘作為股息及紅利時，授權董事會以特別決議方式為之，並報告股東會。

(2)本案業經民國 114 年 3 月 5 日董事會決議，每股配發現金股利 3.1 元。並授權董事長另訂配息基準日及一切發放有關事項。

### 二、承認事項

第一案：(董事會提)

/ 案由：民國 113 年度決算表冊案。

說明：1. 本公司民國 113 年度之決算表冊業經董事會決議通過，合併財務報告及個體財務報告經委請資誠聯合會計師事務所王駿凱、吳建志會計師查核竣事，並出具無保留意見查核報告書。前述各項表冊併同營業報告書及盈餘分派議案等，送請審計委員會查核完竣。

2. 營業報告書、審計委員會查核報告書、會計師查核報告及上述財務報告，請參閱附錄(一)、附錄(二)。

3. 謹提請 承認。

決議：本議案經投票表決照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：123,958,707 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數121,627,380 權 (含電子投票30,291,428權)	98.11%
反對權數 94,025 權 (含電子投票94,025 權)	0.07%
無效權數0 權 (含電子投票0 權)	0.00%
棄權與未投票權數2,237,302 權 (含電子投票1,983,243權)	1.80%

第二案：(董事會提)

案由：民國113年度盈餘分派案。

說明：1.本公司民國113年度盈餘分配表業經董事會決議通過並送請審計委員會審查完竣。

2.盈餘分配表，請參閱附錄(三)。

3.謹提請 承認。

決議：本議案經投票表決照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：123,958,707 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數121,843,380 權 (含電子投票30,507,428權)	98.29%
反對權數67,025 權 (含電子投票67,025權)	0.05%
無效權數0 權 (含電子投票0 權)	0.00%
棄權與未投票權數2,048,302 權 (含電子投票1,794,243權)	1.65%

### 三、討論事項

第一案：(董事會提)

案由：本公司擬辦理現金減資退還股款案。

說明：1.為調整資本結構及提升股東權益報酬率，擬辦理現金減資退還股東股款。

2.擬辦理現金減資 20%，消除股份 37,690,434 股，退還股東股款新台幣 376,904,340 元。減資後實收資本額為新台幣 1,507,617,360 元，減資後新股上市之上市普通股股數 150,761,736 股。

3.依前項已發行股份總數計算，預計每仟股減少 200 股(即每仟股換發 800 股)，依「減資換發股票基準日」股東名簿記載之持有股份分別計算，減少之股本全數以現金依各股東持股比例退還之，計算至元為止(元以下捨去)。

4.本次現金減資換發之新股採無實體發行，其權利義務與原股份相同。減資後未滿一股之畸零股，股東可自減資換股停止過戶日前五日內向本公司股務代理機構辦理合併湊成整股之登記，拼湊後仍不足一股之畸零股，依減資換發股票基準日前在股票公開集中市場最後交易日之收盤價，按比例計算給付現金(抵繳集保劃撥戶轉劃撥費用)，計算至元為止(元以下捨去)，並擬提請股東常會授權董事長洽特定人以該收盤價承購。

5.本案俟股東常會通過並呈主管機關申報生效後，擬由股東常會授權董事長另訂減資基準日及減資換發股票基準日等相關作業事宜。嗣後若因本公司股本發生變動，致影響本公司流通在外股份總數，減資比率與每股退還金額因此發生變動者，或若因法令修訂、主管機關核示，或為因應其他客觀環境變動而須修正，擬提請股東常會授權董事長全權處理之。

6.謹提請 公決。

補充說明：以下針對財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心於 114 年 3 月 25 日來函要求就辦理現金減資案進行說明：

(一) 本次辦理現金減資之原因、必要性及合理性：為調整資本結構與提升股東權益報酬表現，爰擬辦理現金減資，以提高整體財務及資本使用效率，強化股東投資價值。公司現金部位充裕，減資不影響正常營運資金需求，整體規劃具必要性與合理性。

(二) 本次辦理現金減資之資金來源，以及本次現金減資對公司財務、業務正常運作及對資本結構穩定之影響情形：本次辦理現金減資比率 20%，預計退回股東金額約新台幣 3.8 億，將全數以自有資金支應，無須舉債，亦不影響日常營運資金調度。依本公司民國 113 年第四季合併財務報告，現金及約當現金為新台幣 25.8 億，帳上現金充裕，此次現金減資對本公司財務、業務正常運作及對資本結構穩定並無重大影響。

(三) 公司於股東會年度及未來一年度是否有再辦理募資或無償配發新股之計畫暨其必要性及合理性：本公司依整體營運需求、產業趨勢及資本市場狀況，研議最適資本運用方案，目前並無於民國 114 及 115 年度辦理募資或無償配發新股之計畫。

決議：本議案經投票表決照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：123,958,707 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數121,639,553 權 (含電子投票30,303,601權)	98.12%
反對權數259,498 權 (含電子投票259,498權)	0.20%
無效權數0 權 (含電子投票0權)	0.00%
棄權與未投票權數 2,059,656 權 (含電子投票1,805,597權)	1.66%

## 第二案：(董事會提)

案由：修訂本公司『公司章程』部分條文案。

說明：1.依據 113 年 8 月 7 日華總一義字第 11300069631 號公告及「證券交易法」第 14 條第 6 項規定，修訂本公司「公司章程」。

2.修正條文對照表請參閱附錄(四)。

決議：本議案經投票表決照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：123,958,707 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 121,809,349 權 (含電子投票 30,473,397 權)	98.26%
反對權數 90,068 權 (含電子投票 90,068 權)	0.07%
無效權數 0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權與未投票權數 2,059,290 權 (含電子投票 1,805,231 權)	1.66%

## 四、臨時動議：

股東提問：

股東戶號 83447 提問要旨：

1.營業額下降，但 EPS 增加，公司是否有做策略營運上之轉換？

2.第一季財報毛利率下降，營收也下降，這是否受川普政策、關稅及台幣波動影響？

主席及事業群朱總經理回覆：

營業額下降主要原因為：

1.公司其中一個主要客戶於疫情過後，因為短鏈製造風潮興起，做了生產策略調整，由亞洲的製造中心轉換到墨西哥導致，但由於建廠成本、關稅政策關係，客戶對於零組件部分重新尋求公司提供產能機會，未來營業額樂觀以待。

2.另一個主要客戶，在去年做了產品包裝改變以及產品碼變更，因此讓消費者產生辨識混亂情形而造成營業額影響，但今年上半年營業額已逐漸回升；同時公司的中高階產品已逐漸上線，整體來說，去年營業額雖產生下滑，但今年目前為止呈現穩定狀態。公司會密切關注川普的關稅政策，隨時向股東報告受影響狀況。

股東戶號 90430 提問要旨：

1.泰國廠投入生產之後，所占產能比重？

2.中高階產品在泰國廠比重問題？

3.在智慧門鎖的營業額比重問題？

主席回覆：台灣、大陸以及泰國廠分工各不同，公司將評估各個廠區優勢及資源以發揮最大的績效；在實際應用上，智慧門鎖多安裝在需要注重防盜的出入口，浴廁、房間等實際上則少有智慧門鎖需求。後續公司將朝分散市場方向努力，並投入更多資源在智慧門鎖的應用上。

五、宣佈散會：(時間：上午 9 時 47 分)。本次股東會議事錄僅載明會議進行要旨及議案決議，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。

## 附錄(一)

### 民國 113 年度營業報告

回顧113年，全球經濟環境充滿挑戰，特別是主要北美市場持續的高利率政策對消費市場產生壓力，市場需求放緩。然而，本公司始終秉持靈活應變、以客戶需求為導向的經營策略，憑藉穩健的團隊運作，持續推動產品創新與市場拓展，以確保公司在變局中掌握成長契機，進一步提升市場競爭力。

本公司民國113年度營業結果報告如下：

#### (一) 營業計劃實施成果

113 年度合併營業收入為新台幣 8,039,380 仟元，較 112 年度減少 11%；由於新台幣及人民幣貶值，不鏽鋼、鐵等主要金屬價格下跌，抵銷了營業額下跌的不利影響，113 年度毛利率提升約 1%。此外，美金於 113 年底走強，外幣兌換利益增加，故營業外收入及支出增加約 105%。結算 113 年度本期淨利歸屬母公司業主計新台幣 909,515 仟元，較去年度減少約 4%。

單位：新台幣仟元

項目	113年度	112年度	增(減)金額
營業收入	\$8,039,380	\$9,073,439	-1,034,059
營業毛利	1,909,794	2,064,872	-155,078
營業利益	956,944	1,146,812	-189,868
營業外收入及支出	266,162	129,899	136,263
稅前淨利	1,223,106	1,276,711	-53,605
本期淨利	909,515	947,274	-37,759

#### (二) 預算執行情形

113年度未公開財務預測，雖實際銷售額未能達標，然實際獲利已達公司內部預算目標。

#### (三) 財務收支及獲利能力分析

	項目	113 年度	112 年度
財務結構	負債占資產比率(%)	22.20	26.96
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	277.57	263.90
償債能力	流動比率(%)	333.47	288.62
	速動比率(%)	280.80	242.16
獲利能力	利息保障倍數	132.47	161.07
	資產報酬率(%)	9.49	10.12
	權益報酬率(%)	12.48	13.78
	純益率(%)	11.31	10.44
	基本每股盈餘(新台幣元)	\$4.83	\$5.03

#### (四) 研究發展狀況

本公司始終視研發與技術創新為核心競爭力，113 年度我們在電子化、多樣化及綠色創新等領域投入大量資源，開發更具競爭優勢的產品。

1.電子化趨勢：隨著電子鎖的市場持續成長，各種疊加的功能也開始應用到電子鎖上，使電子鎖更趨向消費性電子產品，並更加依賴雲端平台提供智慧化的軟體服務。我們也投入自有雲端平台的開發，未來可與 Amazon、Google 等主流雲端系統整合，致力於提供兼具安全性與便利性的智慧門鎖體驗。

2.多樣化趨勢：在設計方面，我們積極採用新型材質與製程並開發新型外型，提升產品的美觀性、耐用性及防護性能。在表面處理上，透過精密的表面處理技術，提供多樣化的外觀選擇，包含了經典金屬質感到現代霧面塗層，打造兼具時尚與實用性的產品，以滿足不同消費者的風格與需求。

3.綠色創新趨勢：環保意識已成為市場主流，我們積極導入可回收、高耐用的環保材料，推動無塑包裝，並採用低碳製造技術，以降低產品全生命週期內的環境負擔，實踐企業永續發展目標。

展望未來一年，我們的主要營運方向將聚焦於：

##### 1.泰國新廠興建工程

於泰國春武里府新廠的建設已開始動工，預計於 114 年第四季完工並開始試量產。新廠投產後，將可有效提升生產量能，並進一步提升市場拓展競爭能力。

##### 2.應對全球關稅戰，靈活調整生產策略

隨著全球貿易摩擦加劇，關稅政策的不確定性日益增加。我們將採取更為彈性的製造模式，充分運用各地生產基地的優勢，以降低關稅戰對營運的影響，確保供應鏈穩定與成本優化。

##### 3.強化工業安全管理

近期社會接連發生的工安事件，引發市場對工業安全的關注。本公司長期以來均依循法規進行工安管理，並進一步全面落實 6S 管理（整理、整頓、清掃、標準化、持續改善、安全），透過更嚴謹的檢視機制，杜絕潛在風險，確保員工安全與生產穩定。

##### 4.專利佈局與創新研發

儘管市場環境充滿挑戰，公司仍持續加大研發投入，以保持業界領先優勢。113 年我們於主要生產地及市場共提出 62 項專利申請，其中也包含關鍵製程創新，可有效降低產品生產成本。此外，我們將積極拓展物聯網（IoT）技術在電子鎖領域的應用，期望提升智慧門鎖的市場競爭力。

為回饋股東對公司的支持，我們在今年提高了現金股利的配發金額，以更具體的股東回報政策展現公司穩定成長的決心。展望未來，我們將持續優化經營績效，在企業發展、社會責任、員工福祉、客戶關係等多方面實現互利共榮。國際貨幣基金（IMF）預測 114 年全球經濟成長率為 3.2%，行政院主計總處亦預估台灣全年經濟成長率可超過 3%。儘管市場預測樂觀，公司仍將審慎應對全球經濟變數，持續強化財務穩健度與市場競爭力，以確保長期穩健發展。

董事長：林瑞章



總經理：陳建昆



會計主管：吳惠敏



## 會計師查核報告

(114)財審報字第 24004924 號

台灣福興工業股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

台灣福興工業股份有限公司及子公司(以下簡稱「福興集團」)民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開合併財務報表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，足以允當表達福興集團民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

### 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中華民國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表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中華民國會計師職業道德規範，與福興集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對福興集團民國 113 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表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。

福興集團民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

## 外銷銷貨收入認列截止

### 事項說明

有關收入認列會計政策，請詳合併財務報告附註四、(二十八)。

福興集團主要為外銷交易，依銷售訂單、合約或其他約定之貿易條件，應於商品之控制已移轉予客戶時始認列收入，由於此等確認認列收入時點之流程通常涉及以人工確認銷貨狀況及核對相關單據之作業，易造成影響接近財務報導期間結束日之收入認列截止適當性之情形，因此，本會計師將外銷收入認列截止列為本年度查核最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 瞭解、評估及測試福興集團收入認列之內部控制程序設計及執行之情形。
2. 對於接近財務報導期間結束日前後一定期間之外銷銷貨收入交易執行截止測試，核對銷貨收入認列所需之相關佐證文件，並依交易條件判斷認列時點，以確認銷貨收入認列截止之適當性。

## 存貨備抵評價損失

### 事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳合併財務報告附註四、(十三)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報告附註五；存貨會計科目說明，請詳合併財務報告附註六、(五)。

福興集團對存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量。由於福興集團存貨項目眾多且個別辨認過時或毀損及其評價時所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷，因而具估計不確定性，因此，本會計師認為福興集團存貨之備抵跌價損失評價為本年度查核最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 依對福興集團營運及產業性質之瞭解，評估其存貨備抵評價所採用提列政策與程序之合理性，包括存貨去化程度、判斷過時陳舊存貨項目之合理性，及會計估計方法之一致性。
2. 驗證福興集團用以評價存貨跌價損失之報表資訊與其政策一致；抽查個別存貨料號用以核對存貨去化程度，進而評估福興集團備抵跌價損失之適當性。

### **其他事項—採用其他會計師之查核報告**

列入福興集團合併財務報表之部分子公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等子公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 104,477 仟元及 95,555 仟元，各占合併資產總額之 1.08% 及 0.99%，民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入分別為新台幣 17,701 仟元及 12,287 仟元，各占合併營業收入之 0.22% 及 0.14%。

### **其他事項—個體財務報告**

台灣福興工業股份有限公司已編製民國 113 年度及 112 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段之查核報告在案，備供參考。

### **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

公司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表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估福興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福興集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

福興集團之治理單位（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表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表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，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表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表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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表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，惟其目的非對福興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，以及使福興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表使用者注意合併財務報表之相關揭露，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福興集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於福興集團內組成合併之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。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中華民國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，決定對福興集團民國 113 年度合併財務報表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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

王駿凱

王駿凱



會計師

吳建志

吳建志



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1110349013 號

金管證審字第 1030027246 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 5 日

台灣福興工業股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資產	附註	113 年 12 月 31 日			112 年 12 月 31 日		
		金額	%	金額	%		
<b>流動資產</b>							
1100 現金及約當現金	六(一)	\$ 2,582,187	27	\$ 2,186,559	23		
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產	六(二)						
產—流動		564,980	6	840,445	9		
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六(三)及八						
動		350,702	4	43,566	-		
1150 應收票據淨額	六(四)	38,929	-	37,842	-		
1170 應收帳款淨額	六(四)	1,296,342	13	1,696,388	18		
130X 存貨	六(五)	863,148	9	881,968	9		
1476 其他金融資產—流動		15,798	-	12,106	-		
1479 其他流動資產—其他	六(六)	89,578	1	86,432	1		
<b>11XX 流動資產合計</b>		<b>5,801,664</b>	<b>60</b>	<b>5,785,306</b>	<b>60</b>		
<b>非流動資產</b>							
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(七)						
之金融資產—非流動		462,805	5	465,172	5		
1600 不動產、廠房及設備	六(八)及八	2,863,830	29	2,892,863	30		
1755 使用權資產	六(九)	75,122	1	74,587	1		
1780 無形資產	六(十)	21,617	-	6,959	-		
1840 遲延所得稅資產	六(二十四)	56,082	1	95,371	1		
1980 其他金融資產—非流動	八	25,933	-	40,309	-		
1990 其他非流動資產—其他	六(十一)	381,978	4	278,221	3		
<b>15XX 非流動資產合計</b>		<b>3,887,367</b>	<b>40</b>	<b>3,853,482</b>	<b>40</b>		
<b>1XXX 資產總計</b>		<b>\$ 9,689,031</b>	<b>100</b>	<b>\$ 9,638,788</b>	<b>100</b>		

(續次頁)

台灣福興工業股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	113 年 12 月 31 日			112 年 12 月 31 日		
		金額	%	金額	%		
<b>流動負債</b>							
2100 短期借款	六(十二)	\$ 50,000	-	\$ -	-		
2150 應付票據		2,867	-	3,965	-		
2170 應付帳款	七	874,972	9	1,091,659	11		
2200 其他應付款	六(十三)	634,795	7	666,646	7		
2230 本期所得稅負債		120,598	1	190,756	2		
2399 其他流動負債—其他	六(十四)及八	56,571	1	51,447	1		
<b>21XX 流動負債合計</b>		<b>1,739,803</b>	<b>18</b>	<b>2,004,473</b>	<b>21</b>		
<b>非流動負債</b>							
2540 長期借款	六(十四)及八	224,909	2	338,751	3		
2570 遲延所得稅負債	六(二十四)	139,506	2	158,675	2		
2580 租賃負債—非流動		37,925	-	39,278	-		
2640 淨確定福利負債—非流動	六(十五)	8,117	-	56,752	1		
2645 存入保證金		950	-	817	-		
<b>25XX 非流動負債合計</b>		<b>411,407</b>	<b>4</b>	<b>594,273</b>	<b>6</b>		
<b>2XXX 負債總計</b>		<b>2,151,210</b>	<b>22</b>	<b>2,598,746</b>	<b>27</b>		
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>							
股本	六(十六)						
3110 普通股股本		1,884,521	19	1,884,521	19		
資本公積	六(十七)						
3200 資本公積		567,114	6	567,114	6		
保留盈餘	六(十八)						
3310 法定盈餘公積		1,455,167	15	1,361,922	14		
3320 特別盈餘公積		137,755	1	87,897	1		
3350 未分配盈餘		3,456,966	36	3,217,413	33		
其他權益	六(十九)						
3400 其他權益		( 15,551 )	-	( 137,755 ) ( 1 )			
<b>31XX 歸屬於母公司業主之權益合計</b>		<b>7,485,972</b>	<b>77</b>	<b>6,981,112</b>	<b>72</b>		
<b>非控制權益</b>							
<b>36XX 權益總計</b>		<b>51,849</b>	<b>1</b>	<b>58,930</b>	<b>1</b>		
重大或有負債及未認列之合約承諾	九						
重大之期後事項	十一						
<b>3X2X 負債及權益總計</b>		<b>\$ 9,689,031</b>	<b>100</b>	<b>\$ 9,638,788</b>	<b>100</b>		

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林瑞章



經理人：陳建昆



會計主管：吳惠敏



台灣福興工業股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	113 年 度		112 年 度	
		金額	%	金額	%
4000 營業收入	六(二十)	\$ 8,039,380	100	\$ 9,073,439	100
5000 營業成本	六(五)(十) (十五)(二十二) (二十三)及七	(6,129,586)	(76)	(7,008,567)	(77)
5900 營業毛利		1,909,794	24	2,064,872	23
營業費用	六(十)(十五) (二十二) (二十三)及七				
6100 推銷費用		(282,927)	(4)	(282,236)	(3)
6200 管理費用		(469,084)	(6)	(440,129)	(5)
6300 研究發展費用		(194,643)	(2)	(194,293)	(2)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(6,196)	-	(1,402)	-
6000 營業費用合計		(952,850)	(12)	(918,060)	(10)
6900 營業利益		956,944	12	1,146,812	13
營業外收入及支出					
7100 利息收入		85,589	1	59,397	-
7010 其他收入		50,824	-	58,922	1
7020 其他利益及損失	六(二十一)	139,052	2	19,556	-
7050 財務成本	六(九)(十二) (十四)	(9,303)	-	(7,976)	-
7000 營業外收入及支出合計		266,162	3	129,899	1
7900 稅前淨利		1,223,106	15	1,276,711	14
7950 所得稅費用	六(二十四)	(306,606)	(4)	(327,088)	(3)
8200 本期淨利		\$ 916,500	11	\$ 949,623	11

(續次頁)

台灣福興工業股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	113 年 度		112 年 度		
		金額	%	金額	%	
<b>其他綜合損益(淨額)</b>						
<b>不重分類至損益之項目：</b>						
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十五)	\$ 45,849	1 (%)	\$ 18,537	-	
8316 透過其他綜合損益按公允價值	六(七)(十九)					
衡量之權益工具投資未實現評價損益		1,115	-	(33,422)	(1)	
8349 與不重分類之項目相關之所得	六(二十四)					
稅		(9,170)	-	3,707	-	
8310 不重分類至損益之項目總額		\$ 37,794	1 (%)	(48,252)	(1)	
<b>後續可能重分類至損益之項目：</b>						
8361 國外營運機構財務報表換算之	六(十九)					
兌換差額		113,464	1 (%)	(15,569)	-	
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 151,258	2 (%)	(\$ 63,821)	(1)	
8500 本期綜合損益總額		\$ 1,067,758	13	\$ 885,802	10	
淨利歸屬於：						
8610 母公司業主		\$ 909,515	11	\$ 947,274	11	
8620 非控制權益		6,985	-	2,349	-	
		\$ 916,500	11	\$ 949,623	11	
綜合損益總額歸屬於：						
8710 母公司業主		\$ 1,070,216	13	\$ 882,586	10	
8720 非控制權益		(2,458)	-	3,216	-	
		\$ 1,067,758	13	\$ 885,802	10	
每股盈餘						
9750 基本每股盈餘		\$ 4.83		\$ 5.03		
9850 稀釋每股盈餘		\$ 4.73		\$ 4.93		

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林瑞章



經理人：陳建昆



會計主管：吳惠敏





台灣福興工業股份有限公司及子公司  
合併權益變動表  
民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	資本公積	歸屬於母公司業主之權益									
		保	留	盈	餘	其	他	權	益	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	外營運機構損益
		普通股	股本	發行溢價	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	之兌換差額	未實現損益	總計	非控制權益
<b>112 年度</b>											
112年1月1日餘額		\$ 1,884,521	\$ 567,114	\$ 1,268,103	\$ 193,516	\$ 2,819,680	(\$ 182,614)	\$ 94,717	\$ 6,645,037	\$ 60,763	\$ 6,705,800
本期淨利		-	-	-	-	947,274	-	-	947,274	2,349	949,623
本期其他綜合損益	六(七)(十九)	-	-	-	-	( 14,830 )	( 16,436 )	( 33,422 )	( 64,688 )	867	( 63,821 )
本期綜合損益總額		-	-	-	-	932,444	( 16,436 )	( 33,422 )	882,586	3,216	885,802
111年度盈餘指撥及分派：											
提列法定盈餘公積		-	-	93,819	-	( 93,819 )	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積		-	-	-	( 105,619 )	105,619	-	-	-	-	-
現金股利	六(十八)	-	-	-	-	( 546,511 )	-	-	( 546,511 )	-	( 546,511 )
分配予非控制權益之現金股利		-	-	-	-	-	-	-	-	( 5,049 )	( 5,049 )
112年12月31日餘額		\$ 1,884,521	\$ 567,114	\$ 1,361,922	\$ 87,897	\$ 3,217,413	(\$ 199,050)	\$ 61,295	\$ 6,981,112	\$ 58,930	\$ 7,040,042
<b>113 年度</b>											
113年1月1日餘額		\$ 1,884,521	\$ 567,114	\$ 1,361,922	\$ 87,897	\$ 3,217,413	(\$ 199,050)	\$ 61,295	\$ 6,981,112	\$ 58,930	\$ 7,040,042
本期淨利		-	-	-	-	909,515	-	-	909,515	6,985	916,500
本期其他綜合損益	六(七)(十九)	-	-	-	-	36,679	122,907	1,115	160,701	( 9,443 )	151,258
本期綜合損益總額		-	-	-	-	946,194	122,907	1,115	1,070,216	( 2,458 )	1,067,758
112年度盈餘指撥及分派：											
提列法定盈餘公積		-	-	93,245	-	( 93,245 )	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積		-	-	-	49,858	( 49,858 )	-	-	-	-	-
現金股利	六(十八)	-	-	-	-	( 565,356 )	-	-	( 565,356 )	-	( 565,356 )
分配予非控制權益之現金股利		-	-	-	-	-	-	-	-	( 4,623 )	( 4,623 )
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	六(七)(十九)	-	-	-	-	1,818	-	( 1,818 )	-	-	-
113年12月31日餘額		\$ 1,884,521	\$ 567,114	\$ 1,455,167	\$ 137,755	\$ 3,456,966	(\$ 76,143)	\$ 60,592	\$ 7,485,972	\$ 51,849	\$ 7,537,821

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

經理人：陳建昆

會計主管：吳惠敏



董事長：林瑞章


  
 台灣福興工業股份有限公司及子公司  
 合併現金流量表  
 民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	113 年度	112 年度
--	----	--------	--------

營業活動之現金流量

本期稅前淨利		\$ 1,223,106	\$ 1,276,711
<b>調整項目</b>			
收益費損項目			
預期信用減損損失	十二(二)	6,196	1,402
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨利益	六(二十一)		
折舊費用	( 六(八)(九) )	11,105	( 16,942 )
攤銷費用	( 六(十)(二十二) )	201,232	205,265
利息收入	( 六(二十一) )	16,787	15,904
股利收入	( 六(二十一) )	85,589	( 59,397 )
利息費用	( 六(二十一) )	20,960	( 33,952 )
處分投資利益	( 六(二十一) )	9,303	7,976
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	( 六(二十一) )	6,210	( 108 )
非金融資產減損損失	( 六(八)(十) )	14,410	23,670
<b>與營業活動相關之資產/負債變動數</b>			
<b>與營業活動相關之資產之淨變動</b>			
透過損益按公允價值衡量之金融資產		286,570	( 680,426 )
應收票據	( 1,087 )	( 915 )	
應收帳款		397,137	( 277,802 )
存貨		28,212	347,497
其他金融資產一流動	( 3,470 )		609
其他流動資產—其他	( 9,902 )		41,829
<b>與營業活動相關之負債之淨變動</b>			
應付票據	( 1,098 )	( 3,117 )	
應付帳款	( 232,846 )		135,946
其他應付款	( 34,867 )		30,170
其他流動負債—其他		12,626	941
淨確定福利負債—非流動	( 94,484 )		29,754
營運產生之現金流入		1,706,381	1,038,656
收取之利息		80,727	59,109
收取之股利		20,960	33,952
支付之利息	( 9,303 )		7,976 )
支付之所得稅	( 358,147 )		( 280,971 )
營業活動之淨現金流入		<u>1,440,618</u>	<u>842,770</u>

(續次頁)

台灣福興工業股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	113 年 度	112 年 度
----	---------	---------

投資活動之現金流量

取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 538,841 )	(\$ 88,368 )
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	232,714	95,384
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	( 2,124 )	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	5,606	-
購置不動產、廠房及設備支付現金數	六(二十六) ( 163,058 )	( 161,046 )
預付土地及設備款增加	( 100,104 )	( 280,840 )
處分不動產、廠房及設備價款	9,907	663
取得無形資產	六(十) ( 21,290 )	( 7,210 )
其他金融資產—非流動減少(增加)	9,376	( 27,677 )
其他非流動資產—其他增加	( 781 )	( 1,132 )
投資活動之淨現金流出	<u>( 568,595 )</u>	<u>( 470,226 )</u>

籌資活動之現金流量

舉借短期借款	六(二十七) 50,000	-
償還長期借款	六(二十七) ( 121,424 )	( 19,030 )
租賃本金償還	六(二十七) ( 2,764 )	( 2,810 )
存入保證金增加	六(二十七) 133	817
發放現金股利	六(十八) ( 565,356 )	( 546,511 )
分配予非控制權益之現金股利	( 4,623 )	( 5,049 )
籌資活動之淨現金流出	<u>( 644,034 )</u>	<u>( 572,583 )</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	167,639	( 52,436 )
本期現金及約當現金增加(減少)數	395,628	( 252,475 )
期初現金及約當現金餘額	六(一) 2,186,559	2,439,034
期末現金及約當現金餘額	六(一) \$ 2,582,187	\$ 2,186,559

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林瑞章

林瑞章印

經理人：陳建昆

陳建昆印

會計主管：吳惠敏

吳惠敏印

## 會計師查核報告

(114)財審報字第 24004791 號

台灣福興工業股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

台灣福興工業股份有限公司(以下簡稱「福興公司」)民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開個體財務報表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，足以允當表達福興公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

### 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中華民國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表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中華民國會計師職業道德規範，與福興公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對福興公司民國 113 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表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。

福興公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

## 外銷銷貨收入認列截止

### 事項說明

有關收入認列會計政策，請詳個體財務報告附註四、(二十六)。

福興公司主要為外銷交易，依銷售訂單、合約或其他約定之貿易條件，應於商品之控制已移轉予客戶時始認列收入，由於此等確認認列收入時點之流程通常涉及以人工確認銷貨狀況及核對相關單據之作業，易造成影響接近財務報導期間結束日之收入認列截止適當性之情形，因此，本會計師將外銷收入認列截止列為本年度查核最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 瞭解、評估及測試福興公司收入認列之內部控制程序設計及執行之情形。
2. 對於接近財務報導期間結束日前後一定期間之外銷銷貨收入交易執行截止測試，核對銷貨收入認列所需之相關佐證文件，並依交易條件判斷認列時點，以確認銷貨收入認列截止之適當性。

## 存貨備抵評價損失

### 事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳個體財務報告附註四、(十二)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報告附註五；存貨會計科目說明，請詳個體財務報告附註六、(五)。

福興公司對存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量。由於福興公司存貨項目眾多且個別辨認過時或毀損及其評價時所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷，因而具估計不確定性，因此，本會計師認為福興公司存貨之備抵跌價損失評價為本年度查核最為重要事項之一。

## 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 依對福興公司營運及產業性質之瞭解，評估其存貨備抵評價所採用提列政策與程序之合理性，包括存貨去化程度、判斷過時陳舊存貨項目之合理性，及會計估計方法之一致性。
2. 驗證福興公司用以評價存貨跌價損失之報表資訊與其政策一致；抽查個別存貨料號用以核對存貨去化程度，進而評估福興公司備抵跌價損失之適當性。

## **其他事項－採用其他會計師之查核報告**

列入福興公司個體財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 113 年及 112 年 12 月 31 日對前述公司採用權益法之投資金額分別為新台幣 84,405 仟元及 70,352 仟元，均占資產總額之 1%，民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前述公司認列之綜合損益分別為新台幣 23,953 仟元及 11,980 仟元，各占綜合損益之 2% 及 1%。

## **管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

公司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表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估福興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福興公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

福興公司之治理單位(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表之責任**

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表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，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表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表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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表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，惟其目的非對福興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，以及使福興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表使用者注意個體財務報表之相關揭露，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福興公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於福興公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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中華民國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，決定對福興公司民國 113 年度個體財務報表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。

資 誠 聯 合 會 計 事 務 所

王駿凱

王駿凱



會計師

吳建志

吳建志



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1110349013 號

金管證審字第 1030027246 號

中 華 民 國 114 年 3 月 5 日

台灣福興工業股份有限公司  
個體資產負債表  
民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	113 年 12 月 31 日			112 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
<b>流動資產</b>								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	672,383	8	\$	561,344	6
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	六(二)						
	產—流動			564,980	6		840,445	10
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(三)及八						
	動			273,539	3		11,935	-
1150	應收票據淨額	六(四)		25,347	-		24,646	-
1170	應收帳款淨額	六(四)		930,622	10		1,277,476	15
1180	應收帳款—關係人淨額	六(四)及七		51,566	1		1,037	-
1210	其他應收款—關係人	七		1,274	-		1,173	-
130X	存貨	五及六(五)		409,358	5		336,916	4
1476	其他金融資產—流動			7,160	-		3,520	-
1479	其他流動資產—其他			47,631	1		45,345	1
11XX	<b>流動資產合計</b>			<u>2,983,860</u>	<u>34</u>		<u>3,103,837</u>	<u>36</u>
<b>非流動資產</b>								
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(六)						
	之金融資產—非流動			462,805	5		465,172	5
1550	採用權益法之投資	六(七)		4,067,611	46		3,650,338	42
1600	不動產、廠房及設備	六(八)		1,260,909	14		1,287,324	15
1755	使用權資產	六(九)		44,034	1		43,730	1
1780	無形資產			14,863	-		5,727	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十一)		41,998	-		64,450	1
1980	其他金融資產—非流動			24,028	-		38,414	-
1990	其他非流動資產—其他			3,540	-		2,151	-
15XX	<b>非流動資產合計</b>			<u>5,919,788</u>	<u>66</u>		<u>5,557,306</u>	<u>64</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		\$	<u>8,903,648</u>	<u>100</u>	\$	<u>8,661,143</u>	<u>100</u>

(續次頁)

台灣福興工業股份有限公司  
個體資產負債表  
民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	113 年 12 月 31 日			112 年 12 月 31 日		
		金額	%	金額	%		
<b>流動負債</b>							
2170 應付帳款		\$ 346,327	4	\$ 335,322	4		
2180 應付帳款—關係人	七	317,576	3	483,020	6		
2200 其他應付款	六(十)	425,744	5	449,907	5		
2220 其他應付款項—關係人	七	55,831	1	30,404	-		
2230 本期所得稅負債		63,581	1	124,421	1		
2399 其他流動負債—其他		29,662	-	15,090	-		
<b>21XX 流動負債合計</b>		<b>1,238,721</b>	<b>14</b>	<b>1,438,164</b>	<b>16</b>		
<b>非流動負債</b>							
2570 遲延所得稅負債	六(二十一)	137,491	2	158,076	2		
2580 租賃負債—非流動		37,925	-	39,278	-		
2640 淨確定福利負債—非流動	六(十一)	2,589	-	43,696	1		
2645 存入保證金		950	-	817	-		
<b>25XX 非流動負債合計</b>		<b>178,955</b>	<b>2</b>	<b>241,867</b>	<b>3</b>		
<b>2XXX 負債總計</b>		<b>1,417,676</b>	<b>16</b>	<b>1,680,031</b>	<b>19</b>		
<b>權益</b>							
<b>股本</b>							
3110 普通股股本	六(十二)	1,884,521	21	1,884,521	22		
<b>資本公積</b>							
3200 資本公積	六(十三)	567,114	6	567,114	6		
保留盈餘	六(十四)						
3310 法定盈餘公積		1,455,167	16	1,361,922	16		
3320 特別盈餘公積		137,755	2	87,897	1		
3350 未分配盈餘		3,456,966	39	3,217,413	37		
其他權益	六(十五)						
3400 其他權益		( 15,551 )	-	( 137,755 )	( 1 )		
<b>3XXX 權益總計</b>		<b>7,485,972</b>	<b>84</b>	<b>6,981,112</b>	<b>81</b>		
重大或有負債及未認列之合約承諾	九						
重大之期後事項	十一						
<b>3X2X 負債及權益總計</b>		<b>\$ 8,903,648</b>	<b>100</b>	<b>\$ 8,661,143</b>	<b>100</b>		

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林瑞章



經理人：陳建昆



會計主管：吳惠敏



台灣福興工業股份有限公司  
個體綜合損益表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	113 年度		112 年度	
		金額	%	金額	%
4000 營業收入	六(十六)及七	\$ 5,840,260	100	\$ 6,670,652	100
5000 營業成本	六(五)(十一) (十九)(二十)及七	(4,631,058) (1,209,202)	(79) 21	(5,363,437) (1,307,215)	(80) 20
5900 營業毛利	六(十一)(十九) (二十)及七				
營業費用					
6100 推銷費用		(191,043)	3)	(198,913)	3)
6200 管理費用		(258,375)	5)	(260,226)	4)
6300 研究發展費用		(113,456)	2)	(104,169)	2)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(6,022)	-	(823)	-
6000 營業費用合計		(568,896)	(10)	(564,131)	(9)
6900 營業利益		640,306	11	743,084	11
營業外收入及支出					
7100 利息收入		44,649	1	22,370	-
7010 其他收入	六(十七)	37,173	-	52,045	1
7020 其他利益及損失	六(十八)	92,372	1	6,744	-
7050 財務成本		(1,633)	-	(819)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		273,490	5	333,097	5
7000 營業外收入及支出合計		446,051	7	413,437	6
7900 稅前淨利		1,086,357	18	1,156,521	17
7950 所得稅費用	六(二十一)	(176,842)	(3)	(209,247)	(3)
8200 本期淨利		\$ 909,515	15	\$ 947,274	14
其他綜合損益(淨額)					
不重分類至損益之項目：					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十一)	\$ 39,975	1	(\$ 18,674)	-
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	六(六)(十五)				
		1,115	-	(33,422)	(1)
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		4,699	-	109	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十一)	(7,995)	-	3,735	-
8310 不重分類至損益之項目總額		37,794	1	(48,252)	(1)
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	六(十五)	156,649	3	54,736	1
8380 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-可能重分類至損益之項目		(33,742)	(1)	(71,172)	(1)
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		122,907	2	(16,436)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 160,701	3	(\$ 64,688)	(1)
8500 本期綜合損益總額		\$ 1,070,216	18	\$ 882,586	13
每股盈餘	六(二十二)				
9750 基本每股盈餘		\$ 4.83		\$ 5.03	
9850 稀釋每股盈餘		\$ 4.73		\$ 4.93	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林瑞章



經理人：陳建昆



會計主管：吳惠敏





台灣福興工業股份有限公司  
個體權益變動表  
民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	資本公積一						其 他	權 益	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產	計
		普通股股本	發行溢價	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	之兌換差額				
<b>112 年度</b>											
112 年 1 月 1 日餘額		\$ 1,884,521	\$ 567,114	\$ 1,268,103	\$ 193,516	\$ 2,819,680	(\$ 182,614)	\$ 94,717	\$ 6,645,037		
本期淨利		-	-	-	-	947,274	-	-	947,274		
本期其他綜合損益	六(六)(十五)	-	-	-	-	( 14,830)	( 16,436)	( 33,422)	( 64,688)		
本期綜合損益總額		-	-	-	-	932,444	( 16,436)	( 33,422)	882,586		
111 年度盈餘指撥及分派：											
提列法定盈餘公積		-	-	93,819	-	( 93,819)	-	-	-		
迴轉特別盈餘公積		-	-	-	( 105,619)	105,619	-	-	-		
現金股利	六(十四)	-	-	-	-	( 546,511)	-	-	( 546,511)		
112 年 12 月 31 日餘額		\$ 1,884,521	\$ 567,114	\$ 1,361,922	\$ 87,897	\$ 3,217,413	(\$ 199,050)	\$ 61,295	\$ 6,981,112		
<b>113 年度</b>											
113 年 1 月 1 日餘額		\$ 1,884,521	\$ 567,114	\$ 1,361,922	\$ 87,897	\$ 3,217,413	(\$ 199,050)	\$ 61,295	\$ 6,981,112		
本期淨利		-	-	-	-	909,515	-	-	909,515		
本期其他綜合損益	六(六)(十五)	-	-	-	-	36,679	122,907	1,115	160,701		
本期綜合損益總額		-	-	-	-	946,194	122,907	1,115	1,070,216		
112 年度盈餘指撥及分派：											
提列法定盈餘公積		-	-	93,245	-	( 93,245)	-	-	-		
提列特別盈餘公積		-	-	-	49,858	( 49,858)	-	-	-		
現金股利	六(十四)	-	-	-	-	( 565,356)	-	-	( 565,356)		
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	六(六)(十五)	-	-	-	-	-	-	-	-		
113 年 12 月 31 日餘額		\$ 1,884,521	\$ 567,114	\$ 1,455,167	\$ 137,755	\$ 3,456,966	(\$ 76,143)	\$ 60,592	\$ 7,485,972		

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林瑞章



經理人：陳建昆



會計主管：吳惠敏



台灣福興工業股份有限公司  
個體現金流量表  
民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	113 年 度	112 年 度
----	---------	---------

營業活動之現金流量

本期稅前淨利	\$ 1,086,357	\$ 1,156,521
<u>調整項目</u>		
收益費損項目		
預期信用減損損失	十二(二)	6,022
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨利益	六(十八)	( 10,126 )
折舊費用	六(八)(九)	( 78,961 )
攤銷費用	六(十九)	( 4,728 )
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	( 273,490 )	( 333,097 )
股利收入	六(十七)	( 20,960 )
利息收入	( 44,649 )	( 22,370 )
利息費用	1,633	819
處分投資利益	六(十八)	- ( 5,706 )
非金融資產減損損失	六(七)(十八)	5,000
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		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	285,590	( 681,141 )
應收票據	( 701 )	( 1,452 )
應收帳款	340,832	( 232,560 )
應收帳款—關係人	( 50,529 )	5,608
其他應收款—關係人	( 101 )	402
存貨	( 72,442 )	124,428
其他金融資產—流動	1,340	1,860
其他流動資產—其他	( 2,286 )	27,434
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付帳款	11,005	28,392
應付帳款—關係人	( 165,444 )	131,206
其他應付款	( 26,353 )	40,837
其他應付款—關係人	25,427	470
其他流動負債—其他	14,524	18
淨確定福利負債—非流動	( 1,132 )	( 4,415 )
營運產生之現金流入	1,193,206	286,588
收取之股利	341,894	331,819
收取之利息	39,669	22,161
支付之利息	( 1,633 )	819
支付之所得稅	( 243,809 )	( 197,630 )
營業活動之淨現金流入	<u>1,329,327</u>	<u>442,119</u>

(續次頁)

台灣福興工業股份有限公司  
個體現金流量表  
民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	113 年度	112 年度
----	--------	--------

投資活動之現金流量

取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 469,125 )	(\$ 56,736 )
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	207,521	86,383
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	( 2,124 )	-
取得採用權益法之投資	5,606	-
採用權益法之被投資公司減資退回股款	( 343,511 )	( 320,190 )
購置不動產、廠房及設備支付現金數	( 6,399 )	201,065
預付設備款增加	( 35,520 )	126,455
取得無形資產	( 15,069 )	7,924
其他金融資產—非流動減少(增加)	( 13,864 )	( 6,148 )
投資活動之淨現金流出	<u>( 9,386 )</u>	<u>( 27,495 )</u>
	<u>( 650,301 )</u>	<u>( 257,500 )</u>

籌資活動之現金流量

租賃本金償還	六(二十四) ( 2,764 )	( 2,810 )
存入保證金增加	六(二十四) 133	817
發放現金股利	六(十四) ( 565,356 )	( 546,511 )
籌資活動之淨現金流出	<u>( 567,987 )</u>	<u>( 548,504 )</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	111,039	( 363,885 )
期初現金及約當現金餘額	六(一) 561,344	925,229
期末現金及約當現金餘額	六(一) \$ 672,383	\$ 561,344

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林瑞章



經理人：陳建昆



會計主管：吳惠敏



附錄(二)

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國113年度經資誠聯合會計師事務所王駿凱會計師及吳建志會計師查核簽證之合併財務報告及個體財務報告，連同營業報告書及盈餘分派議案等表冊業經本審計委員會查核完竣，尚無不合。爰依照證券交易法第14條之4及公司法第219條之規定，備具報告書，敬請 鑒察為荷。

此致

本公司 114 年度股東常會

台灣福興工業股份有限公司審計委員會

召集人：張玲玲



中 華 民 國 1 1 4 年 0 3 月 0 5 日

## 附錄(三)



單位：新台幣元

期初未分配盈餘		\$ 2,508,951,999
加：113 年度稅後淨利	909,515,021	
113 年度其他綜合損益	36,678,891	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具，累積損益直接移轉至保留盈餘	1,818,695	948,012,607
減：提列 10%法定盈餘公積		(94,801,261)
加：迴轉特別盈餘公積		88,763,404
提列特別盈餘公積		0
可供分配盈餘		3,450,926,749
分配項目：		
股東現金股利(每股\$3.1 元)		(584,201,727)
期末未分配盈餘		\$ 2,866,725,022

說明：

- 1、本年度盈餘分配優先自民國 113 年度稅後盈餘分配之。
- 2、依 101.4.6. 金管證發字第 1010012865 號規定，本公司因選擇適用國際財務報導準則第一號豁免項目，而就累積換算調整數轉入保留盈餘部分提列特別盈餘公積計 \$48,991,656 元。
- 3、現金股利發放金額，依本公司民國 113 年 12 月 31 日已發行股份 188,452,170 股計算。

董事長：林瑞章



經理人：陳建昆



會計主管：吳惠敏



【公司章程修正條文對照表】

修 正 後	修 正 前
<p>第二條：本公司所營事業如左：</p> <p>一、CA04010 表面處理業。</p> <p>二、CA02070 製鎖業</p> <p>三、CA02990 其他金屬製品製造業。</p> <p>四、CD01030 汽車及其零件製造業。</p> <p>五、CD01040 機車及其零件製造業。</p> <p>六、F214030 汽機車零件配備零售業。</p> <p>七、CQ01010 模具製造業。</p> <p>八、F206030 模具零售業。</p> <p>九、F401021 電信管制射頻器材輸入業。</p> <p>九、CC01100 電信管制射頻器材製造業。</p> <p>十、CA02080 金屬鑄造業。</p> <p>十一、CA01090 鋁鑄造業。</p> <p>十二、CA01990 其他非鐵金屬基本工業。</p> <p>十三、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p>	<p>第二條：本公司所營事業如左：</p> <p>一、CA04010 表面處理業。</p> <p>二、CA02070 製鎖業</p> <p>三、CA02990 其他金屬製品製造業。</p> <p>四、CD01030 汽車及其零件製造業。</p> <p>五、CD01040 機車及其零件製造業。</p> <p>六、F214030 汽機車零件配備零售業。</p> <p>七、CQ01010 模具製造業。</p> <p>八、F206030 模具零售業。</p> <p>九、F401021 電信管制射頻器材輸入業。</p> <p>十、CC01101 電信管制射頻器材製造業。</p> <p>十一、CA02080 金屬鑄造業。</p> <p>十二、CA01090 鋁鑄造業。</p> <p>十三、CA01990 其他非鐵金屬基本工業。</p> <p>十四、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p>
<p>第廿六條之一：公司應以當年度獲利狀況不低於百分之五分派員工酬勞及應以當年度獲利狀況之不高於百分之五分派董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應先予彌補。<u>前項員工酬勞應提撥不低於百分之五十分派予基層員工。</u></p> <p>員工酬勞得以股票或現金為之，且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，其條件由董事長決定之。第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之利益。</p> <p>員工及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。</p>	<p>第廿六條之一：公司應以當年度獲利狀況不低於百分之五分派員工酬勞及應以當年度獲利狀況之不高於百分之五分派董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應先予彌補。員工酬勞得以股票或現金為之，且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，其條件由董事長決定之。第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之利益。</p> <p>員工及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。</p>
<p>第卅一條：本章程訂立於民國 46 年 10 月 20 日，(略)</p> <p>第卅六次修正於民國 105 年 6 月 24 日，</p> <p>第卅七次修正於民國 108 年 6 月 21 日，</p> <p>第卅八次修正於民國 109 年 5 月 28 日，</p> <p>第卅九次修正於民國 111 年 5 月 27 日，</p> <p>第四十次修正於民國 114 年 5 月 23 日。</p>	<p>第卅一條：本章程訂立於民國 46 年 10 月 20 日，(略)</p> <p>第卅六次修正於民國 105 年 6 月 24 日，</p> <p>第卅七次修正於民國 108 年 6 月 21 日，</p> <p>第卅八次修正於民國 109 年 5 月 28 日，</p> <p>第卅九次修正於民國 111 年 5 月 27 日。</p>