

# 台灣福興工業股份有限公司

## 民國 115 年股東會議事錄



時間：中華民國 115 年 5 月 22 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 102,334,349 股(其中以電子方式出席行使表決權為 21,228,782 股)，佔總發行股數 150,761,736 股之 67.87%，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)、張玲玲獨立董事(審計委員會召集人)、陳永春獨立董事等 7 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



記錄：陳姿吟



主席致詞：(略)

### 一、報告事項：

1. 民國 114 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 114 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 126,649,464 元及董事酬勞計新臺幣 15,000,000 元。

4. 民國 114 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 115 年 3 月 3 日董事會決議，每股配發現金股利 2.5 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 114 年度決算表冊案。

說明：1. 本公司民國 114 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：102,334,349 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數101,193,188 權 (含電子投票20,250,221權)	98.88%
反對權數 53,180 權 (含電子投票53,180 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1,087,981 權 (含電子投票925,381權)	1.06%

第二案：(董事會提)

案由：民國114年度盈餘分派案。

說明：1.本公司民國114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：102,334,349 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數101,356,825 權 (含電子投票20,413,858權)	99.04%
反對權數51,543 權 (含電子投票51,543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925,981 權 (含電子投票763,381權)	0.90%

### 三、討論事項

(董事會提)

案由：修訂本公司『公司章程』部分條文案。

說明：1.依據公司法第 237 條規定及經濟部 114 年 7 月 1 日經授商字第 11430082320 號函辦理，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：102,334,349 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數101,335,371 權 (含電子投票20,392,404權)	99.02%
反對權數 57,398權 (含電子投票57,398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 941,580 權 (含電子投票778,980權)	0.92%

### 四、選舉事項(董事會提)

案由：董事全面改選案。

說明：1.本公司董事任期於民國115年5月25日屆滿，擬於115年股東常會提前全面改選。

2.本次新選任之董事任期為自民國115年5月22日至民國118年5月21日止，任期三年，連選得連任，新選任之董事於股東會後即行就任。

3.依本公司章程規定，本次董事會議定應選董事10 席(含獨立董事3 席，非獨立董事7 席)。

改選結果：

董事當選名單：

戶號或身份證明文件編號	戶名	當選權數
1	林瑞章	111,165,937 權
60	陳建昆	104,815,092 權
27731	弘誠投資股份有限公司	97,373,011 權
6182	福致投資開發股份有限公司 代表人: 朱榮和	95,029,806 權
6182	福致投資開發股份有限公司 代表人:陳永春	93,766,787 權
6184	福元投資股份有限公司 代表人：林文星	92,821,860 權
99527	榮淵投資股份有限公司 代表人-陳宜鋒	90,601,514 權

獨立董事當選名單：

戶號或身份證明文件編號	戶名	當選權數
E201914***	張玲玲	85,365,907 權
A12277****	徐弘儒	84,951,683 權
N12141****	許書雄	84,826,833 權

四、其他議案

案由：解除新任董事及其代表人競業禁止限制案。

說明：1.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」。

2.為借助本公司董事及其代表人之專才與相關經驗，在不影響本公司正常業務無損及本公司之利益下，擬依法提請股東常會討論解除本次所選出之新任董事及其代表人競業禁止之限制。

新任董事競業禁止之詳細內容如下：

職稱	姓名	擔任其他公司名稱	職務
董事	林瑞章	FU HSING AMERICAS,INC.	董事 (台灣福興代表)
		至興精機股份有限公司	董事(台灣福興代表)
		朕豪工業股份有限公司	董事長
		艾德克安防科技(上海)有限公司	董事(福弘金屬(常熟)代表)
		合興工業股份有限公司	董事長(台灣福興代表)
		同興股份有限公司	董事長(台灣福興代表)
		興暘科技股份有限公司	董事(台灣福興代表)
董事	陳建昆	馬斯特投資股份有限公司 MASTER UNITED INVESTMENT GROUP LTD.	董事長(台灣福興代表)
		福弘國際股份有限公司 FORMFLEX ENTERPRISE CO.,LTD.	董事長(台灣福興代表)
		福弘金屬工業(常熟)有限公司 FORMFLEX METAL INDUSTRIAL (CHANGSHU) CO.,LTD.	董事長(FORMFLEX 代表)
		資勇五金製品(太倉)有限公司	董事長(MASTER 代表)
		朕豪工業股份有限公司	董事
		銳昇工業股份有限公司	董事長
		艾德克安防科技(上海)有限公司	董事(福弘金屬(常熟)代表)
		合興工業股份有限公司	董事(台灣福興代表)
		同興股份有限公司	董事(台灣福興代表)

職稱	姓名	擔任其他公司名稱	職務
董事	朱榮和	FU HSING AMERICAS,INC.	董事長(台灣福興代表)
		朕豪工業股份有限公司	董事
		銳昇工業股份有限公司	董事
		福弘金屬工業(常熟)有限公司 FORMFLEX METAL INDUSTRIAL (CHANGSHU) CO.,LTD.	董事(FORMFLEX 代表)
		資勇五金製品(太倉)有限公司	董事(MASTER 代表)
		合興工業股份有限公司	董事(台灣福興代表)
		興暘科技股份有限公司	董事長(台灣福興代表)
董事	林文星	資勇五金製品(太倉)有限公司	董事(MASTER 代表)
		福弘金屬工業(常熟)有限公司 FORMFLEX METAL INDUSTRIAL (CHANGSHU) CO.,LTD.	董事(FORMFLEX 代表)

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：102,334,349 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數99,194,044 權 (含電子投票18,251,077 權)	96.93%
反對權數199,072 權 (含電子投票199,072權)	0.19%
無效權數0 權 (含電子投票0 權)	0.00%
棄權與未投票權數2,941,233 權 (含電子投票2,778,633權)	2.87%

五、臨時動議：：無。

六、宣佈散會：(時間：上午9時32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。

本次股東會無股東提問。

附錄(一)

民國 114 年度營業報告

過去一年，全球經濟在匯率波動、地緣政治衝突及美國貿易政策調整等多重因素交互影響下，國際貿易秩序持續重組，整體經營環境充滿挑戰與不確定性。在此情勢下，企業經營除須因應短期市場變動外，更需持續強化長期競爭力與營運韌性。本公司秉持「門控科技、守護生活」之經營理念，持續以客戶需求為導向，穩健推進產品升級與產能分散布局，並透過內部管理優化及資源整合，提升整體營運體質。在此，謹代表經營團隊，向長期支持本公司之股東致上誠摯謝意。

**114 年營運回顧**

114 年度本公司營運表現較 113 年度呈現下滑，營業收入及獲利均受到外部經營環境變動之影響。美國關稅政策所帶動之通膨效應，對終端市場消費力產生排擠效應，使客戶拉貨動能趨於保守，整體庫存去化速度放緩，影響短期營收成長動能。此外，匯率大幅波動亦對產品報價及獲利結構造成壓力。面對外部環境之不利變化，本公司已持續進行產能配置調整、成本結構優化及產品組合改善，以降低營運風險並維持競爭優勢。整體而言，114 年度之營運成果雖受市場環境影響，惟公司已逐步建立因應關稅與供應鏈重組之調整能力，為未來發展奠定基礎。

本公司民國114年度營業結果報告如下：

(一) 營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

項目	114 年度	113 年度	增(減)金額
營業收入	\$7,384,022	\$8,039,380	-655,358
營業毛利	1,623,349	1,909,794	-286,445
營業利益	722,906	956,944	-234,038
營業外收入及支出	-23,605	266,162	-289,767
稅前淨利	699,301	1,223,106	-523,805
本期淨利	533,488	909,515	-376,027

(二) 預算執行情形

114 年度未公開財務預測，因受到匯率及出口高關稅等不利影響，實際銷售額、獲利均未達公司內部預算目標。

### (三) 財務收支及獲利能力分析

項目		114 年度	113 年度
財務結構	負債占資產比率(%)	22.12	22.20
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	200.83	277.57
償債能力	流動比率(%)	284.87	333.47
	速動比率(%)	223.36	280.80
	利息保障倍數	97.50	132.47
獲利能力	資產報酬率(%)	5.74	9.49
	權益報酬率(%)	7.30	12.48
	純益率(%)	7.22	11.31
	基本每股盈餘(新台幣元)	\$3.08	\$4.83

### (四) 研究發展狀況

製造技術與研發能力為本公司持續成長之核心動能。面對全球供應鏈重組與市場競爭加劇，本公司持續以提升產品競爭力與營運韌性為研發主軸，聚焦電子化、智慧化、製造穩定性及永續設計等方向，強化長期發展基礎。

#### 1. 智慧化與平台整合深化

隨著智慧門鎖市場持續成長，產品已由單一硬體逐步朝向結合雲端服務與智慧應用之整合型解決方案發展。本公司持續優化電子鎖產品架構，提升韌體穩定性、資安防護與系統相容性，並強化自有雲端平台功能，結合國際主流智慧家庭系統，以提升使用便利性與產品競爭力。

#### 2. 產品多樣化與設計整合能力提升

因應不同市場與通路需求，本公司持續拓展產品線，透過新材料應用、結構設計優化及表面處理技術精進，兼顧產品美觀性、耐用性與安全性，並導入模組化設計，以提升開發效率與市場應變能力。

#### 3. 製造技術強化與供應鏈韌性建構

面對全球供應鏈風險與地緣政治不確定性，本公司於產品設計初期即導入模組化與可製造性設計，使產品可於不同製造據點彈性生產，有效分散產地風險，並透過製程自動化與標準化，提升生產效率與品質一致性，持續強化供應鏈韌性。

#### 4. 永續設計與環保材料持續導入

本公司持續推動綠色設計理念，於產品開發階段即納入環保考量，導入可回收材料與低碳製程，降低產品全生命週期之環境衝擊，以回應國際市場與法規對永續發展之要求。

展望未來一年，全球經濟仍面臨利率政策、匯率波動、地緣政治及貿易制度變動等不確定因素，整體經營環境仍具挑戰。本公司將持續以穩健經營為原則，審慎因應外部變化，並透過策略性布局與內部效率提升，強化整體競爭力。

主要發展方向如下：

#### 1. 產品升級與通路拓展

持續強化電子鎖、門禁控制與雲端平台整合能力，提升資安機制與跨平台相容性，增進產品附加價值與市場差異化，並同步拓展銷售通路，優化產品組合，以提升整體毛利結構。

#### 2. 完善產能布局，提升營運彈性

泰國新廠產能將循序爬坡並逐步放量，除提升整體供應能力外，亦作為因應關稅政策與物流風險之重要據點，進一步提升供應鏈彈性與營運韌性。

### 3. 優化供應鏈與成本結構

透過產地配置調整與製造效率提升，持續優化供應鏈管理，以降低外部環境波動對營運之影響，維持毛利穩定。

### 4. 推動原產地認定與關稅策略

持續推動輸美產品原產地認定（COO Ruling），透過專業規劃提升產品關稅競爭力，以因應國際貿易環境變化。

### 5. 落實 ESG 永續發展

配合外部專業團隊推動 ESG 專案，進行溫室氣體盤查及重大性議題分析，並制定短、中、長期目標，逐步推動各項措施，強化企業長期競爭力與永續經營能力。

國際貨幣基金預測全球經濟維持穩健成長，台灣整體經濟亦具成長動能。隨著國際貿易政策逐步明朗，我們將持續審慎因應外部環境變化，並透過營運優化與策略布局，提升經營效率與財務體質。本公司將持續兼顧企業發展、社會責任與員工福祉，強化公司治理，並以穩健經營為基礎，致力為股東創造長期且可持續之價值。

再次感謝股東的信任與支持，期待與您共同迎接更光明的未來。

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**

(115)財審報字第 25004489 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 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 114 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 114 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 114 年及 113 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 76,275 仟元及 84,405 仟元，均占資產總額之 1%，民國 114 年及 113 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 13,375 仟元及 23,953 仟元，各占綜合損益之 3%及 2%。

## **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 114 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 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 5 年 3 月 3 日



台灣福興工業股份有限公司  
個體資產負債表  
民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	114年12月31日		113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)	\$ 303,911	4	\$ 672,383	8
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產—流動		663,127	8	564,980	6
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(三)及八				
	動		12,272	-	273,539	3
1150	應收票據淨額	六(四)	17,798	-	25,347	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	776,260	10	930,622	10
1180	應收帳款—關係人淨額	六(四)及七	18,864	-	51,566	1
1210	其他應收款—關係人	七	124,724	1	1,274	-
130X	存貨	五及六(五)	472,717	6	409,358	5
1476	其他金融資產—流動		527	-	7,160	-
1479	其他流動資產—其他		53,191	1	47,631	1
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>2,443,391</u>	<u>30</u>	<u>2,983,860</u>	<u>34</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		415,574	5	462,805	5
1550	採用權益法之投資	六(七)	3,872,856	48	4,067,611	46
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	1,251,126	16	1,260,909	14
1755	使用權資產	六(九)	56,117	1	44,034	1
1780	無形資產		14,237	-	14,863	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十一)	33,689	-	41,998	-
1975	淨確定福利資產—非流動	六(十一)	12,951	-	-	-
1980	其他金融資產—非流動		12,598	-	24,028	-
1990	其他非流動資產—其他		2,951	-	3,540	-
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<u>5,672,099</u>	<u>70</u>	<u>5,919,788</u>	<u>66</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 8,115,490</u>	<u>100</u>	<u>\$ 8,903,648</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114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	114年12月31日		113年12月31日				
			金	額	%	金	額	%	
<b>流動負債</b>									
2170	應付帳款		\$	324,797	4	\$	346,327	4	
2180	應付帳款－關係人	七		128,088	2		317,576	3	
2200	其他應付款	六(十)		332,732	4		425,744	5	
2220	其他應付款項－關係人	七		73,547	1		55,831	1	
2230	本期所得稅負債			34,189	-		63,581	1	
2399	其他流動負債－其他			25,352	-		29,662	-	
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>918,705</u>	<u>11</u>		<u>1,238,721</u>	<u>14</u>	
<b>非流動負債</b>									
2570	遞延所得稅負債	六(二十一)		114,051	1		137,491	2	
2580	租賃負債－非流動			45,525	1		37,925	-	
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十一)		-	-		2,589	-	
2645	存入保證金			683	-		950	-	
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<u>160,259</u>	<u>2</u>		<u>178,955</u>	<u>2</u>	
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>1,078,964</u>	<u>13</u>		<u>1,417,676</u>	<u>16</u>	
<b>權益</b>									
股本									
3110	普通股股本	六(十二)		1,507,617	19		1,884,521	21	
資本公積									
3200	資本公積	六(十三)		567,114	7		567,114	6	
保留盈餘									
3310	法定盈餘公積	六(十四)		1,549,968	19		1,455,167	16	
3320	特別盈餘公積			48,991	1		137,755	2	
3350	未分配盈餘			3,414,782	42		3,456,966	39	
其他權益									
3400	其他權益	六(十五)	(	51,946)	(	1)	(	15,551)	-
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>7,036,526</u>	<u>87</u>		<u>7,485,972</u>	<u>84</u>	
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									
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		\$	<u>8,115,490</u>	<u>100</u>	\$	<u>8,903,648</u>	<u>100</u>	

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114年及113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	114 年 度			113 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十六)及七	\$ 5,447,618	100	\$ 5,840,260	100		
5000 營業成本	六(五)(十一) (十九)(二十)及 七	( 4,320,256)	( 80)	( 4,631,058)	( 79)		
5900 營業毛利		1,127,362	20	1,209,202	21		
營業費用	六(十一)(十九) (二十)及七						
6100 推銷費用		( 183,305)	( 3)	( 191,043)	( 3)		
6200 管理費用		( 254,765)	( 5)	( 258,375)	( 5)		
6300 研究發展費用		( 120,316)	( 2)	( 113,456)	( 2)		
6450 預期信用減損損失	十二(二)	( 727)	-	( 6,022)	-		
6000 營業費用合計		( 559,113)	( 10)	( 568,896)	( 10)		
6900 營業利益		568,249	10	640,306	11		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	七	30,130	1	44,649	1		
7010 其他收入	六(十七)	49,075	1	37,173	-		
7020 其他利益及損失	六(十八)	( 110,357)	( 2)	92,372	1		
7050 財務成本		( 875)	-	( 1,633)	-		
7070 採用權益法認列之子公司、關聯 企業及合資損益之份額		114,667	2	273,490	5		
7000 營業外收入及支出合計		82,640	2	446,051	7		
7900 稅前淨利		650,889	12	1,086,357	18		
7950 所得稅費用	六(二十一)	( 117,401)	( 2)	( 176,842)	( 3)		
8200 本期淨利		\$ 533,488	10	\$ 909,515	15		
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)	\$ 15,131	-	\$ 39,975	1		
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)	( 45,446)	( 1)	1,115	-		
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		2,577	-	4,699	-		
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十一)	( 3,026)	-	( 7,995)	-		
8310 不重分類至損益之項目總額		( 30,764)	( 1)	37,794	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)	( 41,544)	( 1)	156,649	3		
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		50,480	1	( 33,742)	( 1)		
8360 後續可能重分類至損益之項目 總額		8,936	-	122,907	2		
8300 其他綜合損益(淨額)		( \$ 21,828)	( 1)	\$ 160,701	3		
8500 本期綜合損益總額		\$ 511,660	9	\$ 1,070,216	18		
每股盈餘	六(二十二)						
9750 基本每股盈餘		\$ 3.08		\$ 4.83			
9850 稀釋每股盈餘		\$ 3.03		\$ 4.73			

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114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	資本公積－				未分配盈餘	其他 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	權 益 透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現損益	合 計
		普通股股本	發行溢價	法定盈餘公積	特別盈餘公積				
<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)	-	-	-	-	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
<b>114 年 度</b>									
114年1月1日餘額		\$1,884,521	\$ 567,114	\$1,455,167	\$ 137,755	\$3,456,966	(\$ 76,143)	\$ 60,592	\$7,485,972
本期淨利		-	-	-	-	533,488	-	-	533,488
本期其他綜合損益	六(六)(十五)	-	-	-	-	14,682	8,936	( 45,446)	( 21,828)
本期綜合損益總額		-	-	-	-	548,170	8,936	( 45,446)	511,660
現金減資	六(十二)	( 376,904)	-	-	-	-	-	-	( 376,904)
113年度盈餘指撥及分派：									
提列法定盈餘公積		-	-	94,801	-	( 94,801)	-	-	-
迴轉特別盈餘公積		-	-	-	( 88,764)	88,764	-	-	-
現金股利	六(十四)	-	-	-	-	( 584,202)	-	-	( 584,202)
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)	-	-	-	-	( 115)	-	115	-
114年12月31日餘額		\$1,507,617	\$ 567,114	\$1,549,968	\$ 48,991	\$3,414,782	(\$ 67,207)	\$ 15,261	\$7,036,526

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114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	114 年 度	113 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利		\$ 650,889	\$ 1,086,357
調整項目			
收益費損項目			
預期信用減損損失	十二(二)	727	6,022
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨損失(利益)	六(十八)	4,346	( 10,126 )
折舊費用	六(八)(九) (十九)	85,068	78,961
攤銷費用	六(十九)	7,156	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		( 114,667 )	( 273,490 )
股利收入	六(十七)	( 26,009 )	( 20,960 )
利息收入		( 30,130 )	( 44,649 )
利息費用		875	1,633
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	六(十八)	( 1,641 )	-
非金融資產減損損失	六(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		( 102,493 )	285,590
應收票據		7,549	( 701 )
應收帳款		153,635	340,832
應收帳款－關係人		32,702	( 50,529 )
其他應收款－關係人		( 16,588 )	( 101 )
存貨		( 63,359 )	( 72,442 )
其他金融資產－流動		885	1,340
其他流動資產－其他		( 5,560 )	( 2,286 )
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付帳款		( 21,530 )	11,005
應付帳款－關係人		( 189,488 )	( 165,444 )
其他應付款		( 93,211 )	( 26,353 )
其他應付款－關係人		17,716	25,427
其他流動負債－其他		( 7,338 )	14,524
淨確定福利負債－非流動		( 409 )	( 1,132 )
營運產生之現金流入		289,125	1,193,206
收取之股利		346,944	341,894
收取之利息		35,878	39,669
支付之利息		( 875 )	( 1,633 )
支付之所得稅		( 164,949 )	( 243,809 )
營業活動之淨現金流入		<u>506,123</u>	<u>1,329,327</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114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	114 年 度	113 年 度
<b>投資活動之現金流量</b>		
其他應收款-資金貸與	(\$ 106,862)	\$ -
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	( 206,367 )	( 469,125 )
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	467,634	207,521
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	1,785	5,606
取得採用權益法之投資	六(七) -	( 343,511 )
採用權益法之被投資公司減資退回股款	六(七) -	6,399
購置不動產、廠房及設備支付現金數	六(二十三) ( 50,896 )	( 35,520 )
處分不動產、廠房及設備價款	3,246	-
預付設備款增加	( 21,400 )	( 15,069 )
取得無形資產	( 6,530 )	( 13,864 )
其他金融資產-非流動減少	11,430	9,386
投資活動之淨現金流入(流出)	92,040	( 650,301 )
<b>籌資活動之現金流量</b>		
租賃本金償還	六(二十四) ( 5,262 )	( 2,764 )
存入保證金(減少)增加	六(二十四) ( 267 )	133
發放現金股利	六(十四) ( 584,202 )	( 565,356 )
現金減資退回股款	六(十二) ( 376,904 )	-
籌資活動之淨現金流出	( 966,635 )	( 567,987 )
本期現金及約當現金(減少)增加數	( 368,472 )	111,039
期初現金及約當現金餘額	六(一) 672,383	561,344
期末現金及約當現金餘額	\$ 303,911	\$ 672,383

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



**會計師查核報告**

(115)財審報字第 25004616 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 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 114 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 114 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、(二十七)。

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 114 年及 113 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 83,153 仟元及 104,477 仟元，各占合併資產總額之 0.91% 及 1.08%，民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入分別為新台幣 17,361 仟元及 17,701 仟元，各占合併營業收入之 0.24% 及 0.22%。

### **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 114 年度及 113 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 114 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



會計師

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 5 年 3 月 3 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114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	114年12月31日		113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)	\$ 1,705,253	19	\$ 2,582,187	27
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資 產—流動	六(二)	742,723	8	564,980	6
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動	六(三)及八	98,120	1	350,702	4
1150	應收票據淨額	六(四)	29,155	-	38,929	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	1,087,650	12	1,296,342	13
130X	存貨	六(五)	932,716	10	863,148	9
1476	其他金融資產—流動		7,763	-	15,798	-
1479	其他流動資產—其他	六(六)	152,545	2	89,578	1
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>4,755,925</u>	<u>52</u>	<u>5,801,664</u>	<u>60</u>
<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)	415,574	5	462,805	5
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八	3,700,777	41	2,863,830	29
1755	使用權資產	六(九)	86,236	1	75,122	1
1780	無形資產	六(十)	18,154	-	21,617	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)	45,032	-	56,082	1
1975	淨確定福利資產—非流動	六(十五)	14,751	-	-	-
1980	其他金融資產—非流動	八	18,291	-	25,933	-
1990	其他非流動資產—其他	六(十一)	46,907	1	381,978	4
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<u>4,345,722</u>	<u>48</u>	<u>3,887,367</u>	<u>40</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 9,101,647</u>	<u>100</u>	<u>\$ 9,689,031</u>	<u>100</u>

(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114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日				
			金	額	%	金	額	%	
<b>流動負債</b>									
2100	短期借款	六(十二)	\$	210,000	2	\$	50,000	-	
2150	應付票據			4,713	-		2,867	-	
2170	應付帳款			748,757	8		874,972	9	
2200	其他應付款	六(十三)		603,294	7		634,795	7	
2230	本期所得稅負債			42,401	-		120,598	1	
2399	其他流動負債—其他	六(十四)及八		60,320	1		56,571	1	
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>1,669,485</u>	<u>18</u>		<u>1,739,803</u>	<u>18</u>	
<b>非流動負債</b>									
2540	長期借款	六(十四)及八		182,264	2		224,909	2	
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)		115,747	1		139,506	2	
2580	租賃負債—非流動			45,525	1		37,925	-	
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十五)		-	-		8,117	-	
2645	存入保證金			683	-		950	-	
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<u>344,219</u>	<u>4</u>		<u>411,407</u>	<u>4</u>	
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>2,013,704</u>	<u>22</u>		<u>2,151,210</u>	<u>22</u>	
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>									
股本 六(十六)									
3110	普通股股本			1,507,617	17		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			1,549,968	17		1,455,167	15	
3320	特別盈餘公積			48,991	1		137,755	1	
3350	未分配盈餘			3,414,782	37		3,456,966	36	
其他權益 六(十九)									
3400	其他權益		(	51,946)	(	1)	(	15,551)	-
31XX	<b>歸屬於母公司業主之權益合計</b>			<u>7,036,526</u>	<u>77</u>		<u>7,485,972</u>	<u>77</u>	
36XX	<b>非控制權益</b>			<u>51,417</u>	<u>1</u>		<u>51,849</u>	<u>1</u>	
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>7,087,943</u>	<u>78</u>		<u>7,537,821</u>	<u>78</u>	
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									
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		\$	<u>9,101,647</u>	<u>100</u>	\$	<u>9,689,031</u>	<u>100</u>	

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114年及113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	114 年 度			113 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(二十)	\$ 7,384,022	100	\$ 8,039,380	100		
5000 營業成本	六(五)(十) (十五)(二十二) (二十三)及七	( 5,760,673)	( 78)	( 6,129,586)	( 76)		
5900 營業毛利		<u>1,623,349</u>	<u>22</u>	<u>1,909,794</u>	<u>24</u>		
營業費用	六(十)(十五) (二十二) (二十三)及七						
6100 推銷費用		( 271,554)	( 3)	( 282,927)	( 4)		
6200 管理費用		( 429,969)	( 6)	( 469,084)	( 6)		
6300 研究發展費用		( 198,480)	( 3)	( 194,643)	( 2)		
6450 預期信用減損損失	十二(二)	( 440)	-	( 6,196)	-		
6000 營業費用合計		( 900,443)	( 12)	( 952,850)	( 12)		
6900 營業利益		<u>722,906</u>	<u>10</u>	<u>956,944</u>	<u>12</u>		
營業外收入及支出							
7100 利息收入		82,294	1	85,589	1		
7010 其他收入		54,248	-	50,824	-		
7020 其他利益及損失	六(二十一)	( 152,900)	( 2)	139,052	2		
7050 財務成本	六(九)(十二) (十四)	( 7,247)	-	( 9,303)	-		
7000 營業外收入及支出合計		( 23,605)	( 1)	266,162	3		
7900 稅前淨利		699,301	9	1,223,106	15		
7950 所得稅費用	六(二十四)	( 159,297)	( 2)	( 306,606)	( 4)		
8200 本期淨利		<u>\$ 540,004</u>	<u>7</u>	<u>\$ 916,500</u>	<u>11</u>		
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(十五)	\$ 18,353	-	\$ 45,849	1		
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(七)(十九)	( 45,446)	-	1,115	-		
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十四)	( 3,671)	-	( 9,170)	-		
8310 不重分類至損益之項目總額		( 30,764)	-	37,794	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(十九)	8,936	-	113,464	1		
8300 其他綜合損益(淨額)		( \$ 21,828)	-	\$ 151,258	2		
8500 本期綜合損益總額		<u>\$ 518,176</u>	<u>7</u>	<u>\$ 1,067,758</u>	<u>13</u>		
淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		\$ 533,488	7	\$ 909,515	11		
8620 非控制權益		6,516	-	6,985	-		
		<u>\$ 540,004</u>	<u>7</u>	<u>\$ 916,500</u>	<u>11</u>		
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$ 511,660	7	\$ 1,070,216	13		
8720 非控制權益		6,516	-	( 2,458)	-		
		<u>\$ 518,176</u>	<u>7</u>	<u>\$ 1,067,758</u>	<u>13</u>		
每股盈餘	六(二十五)						
9750 基本每股盈餘		\$ 3.08		\$ 4.83			
9850 稀釋每股盈餘		\$ 3.03		\$ 4.73			

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114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	歸屬於母公業主之權益					其他權益		非控制權益		權益總額
	資本公積— 普通股本	發行溢價	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現損益	總計	權益總額	
<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
<b>114 年 度</b>										
114年1月1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
本期淨利	-	-	-	-	533,488	-	-	533,488	6,516	540,004
本期其他綜合損益	六(七)(十九)	-	-	-	14,682	8,936	( 45,446)	( 21,828)	-	( 21,828)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	548,170	8,936	( 45,446)	511,660	6,516	518,176
現金減資	六(十六)	( 376,904)	-	-	-	-	-	( 376,904)	-	( 376,904)
113年度盈餘指撥及分派：										
提列法定盈餘公積	-	-	94,801	-	( 94,801)	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	( 88,764)	88,764	-	-	-	-	-
現金股利	六(十八)	-	-	-	( 584,202)	-	-	( 584,202)	-	( 584,202)
分配予非控制權益之現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	( 6,948)	( 6,948)
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)	-	-	-	( 115)	-	115	-	-	-
114年12月31日餘額	\$1,507,617	\$ 567,114	\$1,549,968	\$ 48,991	\$ 3,414,782	(\$ 67,207)	\$ 15,261	\$ 7,036,526	\$ 51,417	\$7,087,943

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  
合併現金流量表  
民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	114 年 度	113 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利		\$ 699,301	\$ 1,223,106
調整項目			
收益費損項目			
預期信用減損損失	十二(二)	440	6,196
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨損失(利益)	六(二十一)	1,782	( 11,105 )
折舊費用	六(八)(九) (二十二)	200,119	201,232
攤銷費用	六(十)(二十二)	17,366	16,787
利息收入		( 82,294 )	( 85,589 )
股利收入		( 26,009 )	( 20,960 )
利息費用		7,247	9,303
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	六(二十一)	( 3,739 )	6,210
非金融資產減損損失	六(八)(二十一)	-	14,410
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		( 179,525 )	286,570
應收票據		9,774	( 1,087 )
應收帳款		207,643	397,137
存貨		( 70,642 )	28,212
其他金融資產—流動		8,133	( 3,470 )
其他流動資產—其他		( 65,416 )	( 9,902 )
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		1,846	( 1,098 )
應付帳款		( 123,405 )	( 232,846 )
其他應付款		( 137,467 )	( 34,867 )
其他流動負債—其他		2,370	12,626
淨確定福利負債—非流動		( 4,515 )	( 94,484 )
營運產生之現金流入		463,009	1,706,381
收取之利息		88,220	80,727
收取之股利		26,009	20,960
支付之利息		( 7,222 )	( 9,303 )
支付之所得稅		( 266,410 )	( 358,147 )
營業活動之淨現金流入		<u>303,606</u>	<u>1,440,618</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114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	114 年 度	113 年 度
<b>投資活動之現金流量</b>		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 464,329)	(\$ 538,841)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	716,620	232,714
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	1,785	5,606
購置不動產、廠房及設備支付現金數	六(二十六) ( 508,781)	( 163,058)
預付土地及設備款增加	( 61,519)	( 100,104)
處分不動產、廠房及設備價款	14,968	9,907
取得無形資產	六(十) ( 6,530)	( 21,290)
其他金融資產－非流動減少	7,785	9,376
其他非流動資產－其他增加	( 1,327)	( 781)
投資活動之淨現金流出	( 301,328)	( 568,595)
<b>籌資活動之現金流量</b>		
短期借款增加	六(二十七) 160,000	50,000
償還長期借款	六(二十七) ( 44,301)	( 121,424)
租賃本金償還	六(二十七) ( 5,262)	( 2,764)
存入保證金(減少)增加	六(二十七) ( 267)	133
發放現金股利	六(十八) ( 584,202)	( 565,356)
現金減資退回股款	六(十六) ( 376,904)	-
分配予非控制權益之現金股利	( 6,948)	( 4,623)
籌資活動之淨現金流出	( 857,884)	( 644,034)
匯率變動對現金及約當現金之影響	( 21,328)	167,639
本期現金及約當現金(減少)增加數	( 876,934)	395,628
期初現金及約當現金餘額	六(一) 2,582,187	2,186,559
期末現金及約當現金餘額	六(一) \$ 1,705,253	\$ 2,582,187

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



附錄(二)

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國114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 115 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 5 年 3 月 3 日

附錄(三)

台灣福興工業股份有限公司  
民國 114 年度盈餘分配表



單位：新台幣元

期初未分配盈餘		2,866,725,022
加：114 年度稅後淨利	533,488,297	
114 年度其他綜合損益	14,681,805	
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	(114,400)	548,055,702
減：提列 10%法定盈餘公積		(54,805,570)
提列特別盈餘公積		(2,953,916)
可供分配盈餘		3,357,021,238
分配項目：		
股東現金股利(每股\$2.5 元)		(376,904,340)
期末未分配盈餘		2,980,116,898

說明：

- 1、本年度盈餘分配優先自民國 114 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 114 年 12 月 31 日已發行股份 150,761,736 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>第廿七條：本公司每年度決算後如有盈餘，除依法繳納營利事業所得稅及彌補以往年度虧損外，應先提列百分之十法定盈餘公積，但法定盈餘公積，已達實收資本額時，不在此限，必要時得依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積。</p> <p>(略)</p>	<p>第廿七條：本公司每年度決算後如有盈餘，除依法繳納營利事業所得稅及彌補以往年度虧損外，應先提列百分之十法定盈餘公積，但法定盈餘公積，已達資本總額時，不在此限，必要時得依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積。</p> <p>(略)</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，                      第卅七次修正於民國 108 年 6 月 21 日，                      第卅八次修正於民國 109 年 5 月 28 日，                      第卅九次修正於民國 111 年 5 月 27 日，                      第四十次修正於民國 114 年 5 月 23 日。                      第四十一次修正於民國 115 年 5 月 22 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，                      第卅七次修正於民國 108 年 6 月 21 日，                      第卅八次修正於民國 109 年 5 月 28 日，                      第卅九次修正於民國 111 年 5 月 27 日。                      第四十次修正於民國 114 年 5 月 23 日。</p>