

台灣福興工業股份有限公司

民國 105 年股東會議事錄



時間：中華民國 105 年 6 月 24 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 118,709,303 股，佔總發行股數 188,452,170 股之 62.99%，宣佈開會。

主席：林瑞章(董事長)



記錄：陳姿吟



出席董事：陳建昆

朱榮和(所代表法人：弘和投資興業(股)公司)

劉如山(所代表法人：福致投資(股)公司)

Michael A. Hoer(所代表法人：福致投資(股)公司)

監察人：林文星(所代表法人：福元投資(股)公司)

黃福地(所代表法人：福元投資(股)公司)

主席致詞：(略)

一、討論事項

(董事會提)

案由：擬修訂本公司『公司章程』部分條文。

說明：1.配合 104 年 5 月 20 日華總一義字第 10400058161 號令，增訂公司法第 235 條之 1 並修正第 235 條有關員工酬勞、董監事酬勞及盈餘分派規定，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。

2.修正條文對照表，請參閱附錄(五)。

3.謹提請 公決。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東均無異議後，照案通過。

二、報告事項：

1.民國 104 年度營業報告，請參閱附錄(一)。

2.監察人查核報告，請參閱附錄(二)。

3.民國 104 年度員工及董監酬勞分配情形報告。

說明：(1)依修訂(正)後公司章程第 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 79,596,500 元及董監酬勞計新臺幣 15,000,000 元。

4.資金貸與他人情形報告，請參閱附錄(三)。

5.股東提案處理說明，略。

三、承認事項

第一案：(董事會提)

案由：民國 104 年度決算表冊案。

說明：1.本公司民國104年度之決算表冊業經董事會決議通過，財務報告及合併財務報告經委請資誠聯合會計師事務所廖阿甚、劉子猛會計師查核竣事，並出具修正式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，送請監察人查核完竣。
2.營業報告書、監察人查核報告書、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：本案經主席徵詢全體出席股東均無異議後，照案通過。

第二案：(董事會提)

案由：民國104年度盈餘分派案。

說明：1.本公司民國104年度盈餘經董事會決議每股配發現金股利新台幣 2.8 元。

2.盈餘分配表，請參閱附錄(四)。

3.現金股利之分配俟本次股東常會決議後，授權董事長另訂除息基準日分配之。

4.謹提請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東均無異議後，照案通過。

四、其他議案及臨時動議：無。

五、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。

附錄(一)

民國 104 年度營業報告

各位股東女士先生們大家好：

民國 104 年是台灣福興營運再創佳績的一年。受惠於主要市場美國的景氣復甦，客戶下單穩定，加上新客戶開發有成，我們的銷售業績在 104 年持續寫下新猷，來到 79.9 億的水準；另一方面，因美元走強、大宗金屬原料價格穩定，以及我們持續投入在製程改善的效益顯現，在營業利益的本業表現也締造了新的紀錄。在此也感謝海內外全體員工過去一年的共同努力，創造如此耀眼的成績表現；當然，這也印證了我們專注本業的經營策略，是正確的決定。在過去的一年，我們的成就還包括有：

- 取得近 70 件各國專利權，其中包含美規最高等級 Grade 1 鎖具結構專利
- 榮獲高雄市「福企標籤大賞」十大幸福企業的肯定
- 「2014 年企業社會責任報告書」獲 SGS 認證通過
- 電子門鎖的銷售成長 140%

本公司民國 104 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	104 年金額	103 金額	增(減)金額	增(減)%
營業收入淨額	7,986,554	7,074,752	911,802	13%
營業利益	851,495	499,433	352,062	70%
稅前淨利	1,076,479	671,423	405,056	60%
稅後淨利	796,103	507,914	288,189	57%

(二) 預算執行情形

民國 104 年度未公開財務預測，故無預算達成情形之適用。

(三) 財務收支及獲利能力分析

項 目		104 年度	103 年度
財務結構	負債占資產比率(%)	30.31	31.83
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	299.22	284.07
償債能力	流動比率(%)	252.37	201.13
	速動比率(%)	205.16	150.27
	利息保障倍數	980.51	223.40
獲利能力	資產報酬率(%)	11.19	7.79
	權益報酬率(%)	16.21	11.32
	稅前純益佔實收資本額比率(%)	57.12	35.63
	純益率(%)	9.97	7.18
	每股盈餘(元)	4.22	2.70

(四) 研究發展狀況

新產品及新技術之研發，是我們一貫的重要方向。在 104 年度，除了持續提升開發速度外，我們也陸續導入各類電子技術，建構更完整、更豐富的電子鎖產品線。我們以按鍵式、觸控式電子鎖產品線為基礎，向上延伸，發展能與家庭自動化平台相容的門鎖、同時擴大與電子廠商的合作，橫向整合電腦軟體、手機應用程式，透過最新的藍牙通訊技術，與門禁系統結合，期望能夠在軟、硬體整合的過程中，持續累積跨產業開發能力，並拉開與後進者的差距。

除了電子鎖產品的開發，我們在傳統門鎖產品的開發腳步，不曾因此而有所偏廢。在 104 年度，福興積極參與北美建築五金協會(BHMA)之活動，除已經申請通過、成為會員之一，現有美規最高等級 Grade 1 商用平把手鎖產品線，也成功獲得該協會認證，提升產品在當地市場的競爭力。此外，我們也持續關注北美市場的法規變化，開發符合最新法規的產品；在產品線的廣度上，公司透過各種管道，分析最新的外觀設計趨勢，及時推出符合市場需求的外觀部件，也協助客戶在這波建築業榮景中，掌握寶貴的商機。

展望未來一年，我們的主要發展方向將聚焦於：

1.強化客戶服務能量

為深耕主要北美市場，並提供客戶更好的服務，我們在美國喬治亞州購置了倉儲辦公設施計 50,000 平方英尺；未來除可提供客戶更為即時的供貨彈性外，也會是我們拓展北美市場業務重要的營運據點。相信客戶亦將肯定我們的決心，與我們攜手合作，創造雙贏。

2.響應節能，善盡企業社會責任

本公司於 2014 年十月首次發行企業社會責任(CSR)報告書，詳實記載公司善盡企業社會責任所做的各項努力。然而，公司深知落實企業社會責任不是一句口號，而是要有具體的行動。在未來一年，我們將著重節約能源方面，除了鼓勵同仁提出節能方案外，更將針對公司現有設備研究節能改善的可能性，藉由全面性的推動節約能源，來達到降低營運成本、友好所處環境及善盡企業社會責任的目的。

3.製程改善及資源整合

因應營運規模的日益擴大，在提升製程效率及資源整合上，將是我們相當重要的工作。在未來一年，我們會持續投入在提高自動化生產的比重，同時改善製程上之浪費，以提高人均產值；此外，過去幾年陸續購置總坪數逾 6,000 坪的土地，後續將會再統籌規劃及運用，並將各廠區之生產項目與資源，作最有效的建置與整併，發揮資源最大的效益。

4.積極建立無形資產價值

台灣福興成立迄今近 60 年，除奠基於紮實的製造技術外，不斷追求研發創新是我們能夠保持競爭優勢相當重要的因素。因應未來市場的發展趨勢，我們正積極縝密地進行電子鎖、智慧家庭及集合式住宅等門禁控制系統之專利佈局，期能持續開創「藍海」市場，繼續維持業界的領先地位。

國際貨幣基金(IMF)最新世界經濟展望(World Economic Outlook)報告，預測全球 2016 年經濟成長率 3.2%，較 2015 之 3.5%略低，足見全球經濟情勢並無樂觀之理由。也因此，許多已開發國家為振興經濟相繼實施降息、負利率等各種貨幣寬鬆政策，使得國際熱錢流竄，連帶影響原物料價格上漲，也造成新台幣幣值的升值，這對我們未來的營運都將帶來更大的挑戰。我們將會秉持以往踏實穩健的精神，持續專注本業，且本著國際觀、長程的策略目標及落實決策之經營理念，在全球經濟逆風之情形下，持續進步向前，期能不負股東期望，也不負全球最大門鎖製造廠之美譽。

董事長：林瑞章 

總經理：陳建昆 

會計主管：李國偉 



資誠

會計師查核報告

(105)財審報字第 15003490 號

台灣福興工業股份有限公司 公鑒：

台灣福興工業股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。貴公司民國 104 年度及 103 年度部分採用權益法之投資，暨附註十三所揭露之部分轉投資事業相關資訊，係依其他會計師查核之財務報表評價及揭露，本會計師並未查核該等財務報表；民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日依據其他會計師查核之財務報表所認列之採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別為新台幣(10,517)仟元及 28,447 仟元，截至民國 104 年及 103 年 12 月 31 日止，其相關之採用權益法之投資餘額分別為新台幣 202,652 仟元及 217,441 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

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，第一段所述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，足以允當表達台灣福興工業股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

會計師

廖阿甚

廖阿甚

劉子猛

劉子猛



前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1010015969 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(84)台財證(六)第 29174 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 1 日



台灣福興工業股份有限公司
個體資產負債表
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	569,829	9	\$	113,705	2
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)						
	應收票據淨額			18,113	-		15,829	-
1150	應收帳款淨額	六(三)		994,276	15		1,051,750	17
1180	應收帳款—關係人淨額	七(一)		12,857	-		26,861	1
1210	其他應收款—關係人	七(一)		87,686	1		47,105	1
130X	存貨	六(四)		266,780	4		263,273	4
1476	其他金融資產—流動			2,958	-		18,470	-
1479	其他流動資產—其他			35,196	1		36,792	1
11XX	流動資產合計			2,431,001	37		1,573,785	26
非流動資產								
1523	備供出售金融資產—非流動	六(五)		330,816	5		333,081	5
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	六(六)						
	採用權益法之投資	六(七)		87,617	2		110,057	2
1550	不動產、廠房及設備	六(八)		2,695,550	41		3,081,051	51
1600	無形資產			913,528	14		883,552	15
1780	遞延所得稅資產	六(二十)		1,151	-		1,565	-
1840	其他金融資產—非流動			52,855	1		57,153	1
1980	其他非流動資產—其他			5,481	-		5,759	-
1990				4,915	-		10,912	-
15XX	非流動資產合計			4,091,913	63		4,483,130	74
1XXX	資產總計		\$	6,522,914	100	\$	6,056,915	100

(續次頁)

台灣福興實業股份有限公司
個體財務報表
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日		
	附註	金	額	%	金	額	%
流動負債							
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	\$	562	-	\$	9,265	-
2150	應付票據		150,430	2		126,529	2
2170	應付帳款		179,284	3		195,561	3
2180	應付帳款—關係人	七(一)	406,849	6		411,143	7
2200	其他應付款	六(九)	290,279	5		244,146	4
2220	其他應付款項—關係人	七(一)	26,266	-		26,297	1
2230	本期所得稅負債		112,113	2		55,965	1
2399	其他流動負債—其他		7,996	-		7,530	-
21XX	流動負債合計		1,173,779	18		1,076,436	18
非流動負債							
2570	遞延所得稅負債	六(二十)	106,759	1		138,749	2
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十)	239,939	4		250,012	4
25XX	非流動負債合計		346,698	5		388,761	6
2XXX	負債總計		1,520,477	23		1,465,197	24
權益							
股本							
3110	普通股股本	六(十一)	1,884,521	29		1,884,521	31
資本公積							
3200	資本公積	六(十二)	567,114	9		567,114	9
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六(十三)(二十)	749,806	12		699,015	12
3320	特別盈餘公積		48,991	1		48,991	1
3350	未分配盈餘		1,464,803	22		1,110,266	18
其他權益							
3400	其他權益	六(十四)	287,202	4		281,811	5
3XXX	權益總計		5,002,437	77		4,591,718	76
重大或有負債及未認列之合約承諾							
重大之期後事項							
3X2X	負債及權益總計		\$ 6,522,914	100		\$ 6,056,915	100

請參閱後附個體財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所廖阿甚、劉子猛會計師民國105年3月21日查核報告。

董事長：林瑞章



經理人：陳建昆



會計主管：李國偉



台灣福興實業股份有限公司
個體綜合損益表
民國104年及103年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	104 年 度	103 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十五)及七(一)	\$ 5,330,560 100	\$ 4,727,893 100
5000 營業成本	六(四)(十八)(十九)及七(一)	(4,445,038) (83)	(4,103,172) (87)
5900 營業毛利		885,522 17	624,721 13
營業費用	六(十八)(十九)及七(一)		
6100 推銷費用		(176,460) (3)	(170,520) (4)
6200 管理費用		(202,497) (4)	(161,914) (3)
6300 研究發展費用		(98,326) (2)	(98,029) (2)
6000 營業費用合計		(477,283) (9)	(430,463) (9)
6900 營業利益		408,239 8	194,258 4
營業外收入及支出			
7010 其他收入	六(十六)	43,667 1	29,963 1
7020 其他利益及損失	六(十七)	85,593 1	104,722 2
7050 財務成本		(21) -	(224) -
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		416,804 8	256,430 6
7000 營業外收入及支出合計		546,043 10	390,891 9
7900 稅前淨利		954,282 18	585,149 13
7950 所得稅費用	六(二十)	(158,179) (3)	(77,235) (2)
8200 本期淨利		\$ 796,103 15	\$ 507,914 11
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)	(\$ 12,460) -	(\$ 8,131) (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		(3,529) -	(5,326) -
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十)	2,118 -	1,382 -
8310 不重分類至損益之項目總額		(13,871) -	(12,075) (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(十四)	78,877 1	133,365 3
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	六(五)(十四)	(2,265) -	4,154 -
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	六(十四)	(71,221) (1)	(47,965) (1)
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		5,391 -	89,554 2
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 8,480) -	\$ 77,479 1
8500 本期綜合損益總額		\$ 787,623 15	\$ 585,393 12
每股盈餘	六(二十一)		
9750 基本每股盈餘		\$ 4.22	\$ 2.70
9850 稀釋每股盈餘		\$ 4.18	\$ 2.68

請參閱後附個體財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
廖阿甚、劉子猛會計師民國105年3月21日查核報告。

董事長：林瑞章



經理人：陳建昆



會計主管：李國偉





台灣復興工業股份有限公司

民國104年及103年12月31日

單位：新台幣千元

附註	普通股股本	資本公積一 發行溢價	法定盈餘 公積	特別盈餘 公積	盈餘	餘	其他	權益		
								國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額	備供出售 金融資產 公允價值 變動	未實現 損益
民國103年度										
民國103年1月1日餘額	\$ 1,884,521	\$ 567,114	\$ 640,915	\$ 48,991	\$ 1,049,431	\$ 46,099	\$ 146,158	\$ 4,383,229		
民國102年度盈餘指撥及分配 (註)：										
提列法定盈餘公積	-	-	58,100	-	(58,100)	-	-	-	-	-
發放現金股利	-	-	-	-	(376,904)	-	-	(376,904)	-	-
民國103年度稅後淨利	-	-	-	-	507,914	-	-	507,914	-	-
民國103年度其他綜合損益	-	-	-	-	(12,075)	85,400	-	4,154	77,479	-
民國103年12月31日餘額	\$ 1,884,521	\$ 567,114	\$ 699,015	\$ 48,991	\$ 1,110,266	\$ 131,499	\$ 150,312	\$ 4,591,718		
民國104年度										
民國104年1月1日餘額	\$ 1,884,521	\$ 567,114	\$ 699,015	\$ 48,991	\$ 1,110,266	\$ 131,499	\$ 150,312	\$ 4,591,718		
民國103年度盈餘指撥及分配 (註)：										
提列法定盈餘公積	-	-	50,791	-	(50,791)	-	-	-	-	-
發放現金股利	-	-	-	-	(376,904)	-	-	(376,904)	-	-
民國104年度稅後淨利	-	-	-	-	796,103	-	-	796,103	-	-
民國104年度其他綜合損益	-	-	-	-	(13,871)	7,656	(2,265)	(8,480)	-	-
民國104年12月31日餘額	\$ 1,884,521	\$ 567,114	\$ 749,806	\$ 48,991	\$ 1,464,803	\$ 139,155	\$ 148,047	\$ 5,002,437		

註：民國103年及102年度董監酬勞分別為\$12,000及\$9,000暨員工紅利分別為\$25,000及\$23,000已於當年度之綜合損益表中扣除。

請參閱後附個體財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所廖阿甚、劉子猛會計師民國105年3月21日查核報告。

董事長：林瑞章

經理人：陳建昆

會計主管：李國偉



台灣福興工業股份有限公司
個體現金流量表
民國104年及103年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 954,282	\$ 585,149
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(八)(十八)	41,604	35,895
攤銷費用	六(十八)	2,941	2,966
呆帳費用(轉列收入)提列數	六(三)及七(一) (	2,369)	2,939
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	六(二)(十七)	4,553	3,456
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益	(	416,804) (	256,430)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	六(十七)	405	-
利息收入	六(十六)	(1,306) (	1,352)
股利收入	六(十六)	(35,657) (	22,985)
利息費用		21	224
處分投資利益	六(十七)	(45,103) (	55,734)
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			
持有供交易之金融資產及負債	(	456,327)	273,251
應收票據	(	2,284) (	2,577)
應收帳款		59,843 (	321,199)
應收帳款—關係人		14,004	23,595
其他應收款—關係人	(	40,581) (	14,560)
存貨	(	3,507)	33,401
其他金融資產—流動		15,391 (	11,213)
其他流動資產—其他		1,596 (	6,327)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		23,901	17,772
應付帳款	(	16,277)	43,945
應付帳款—關係人	(	4,294)	138,447
其他應付款		47,783	63,873
其他應付款—關係人	(	31) (	15,730)
其他流動負債—其他		466	2,912
淨確定福利負債—非流動	(	22,533) (	21,399)
營運產生之現金流入		119,717	498,319
收取之利息		1,427	1,449
收取之股利		618,165	176,197
支付之利息	(	21) (	224)
支付之所得稅	(	127,604) (	34,683)
營業活動之淨現金流入		611,684	641,058

(續次頁)

 台灣福興工業股份有限公司
 個體現金流量表
 民國104年及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
其他金融資產－流動減少		\$ -	\$ 9,800
處分以成本衡量之金融資產價款	六(六)	67,308	79,838
處分無活絡市場債券投資－非流動價款		-	59,541
增加採用權益法之投資		-	(119,000)
採用權益法之被投資公司減資退回股款		223,926	11,242
購置不動產、廠房及設備支付現金數	六(二十三)	(62,827)	(350,163)
處分不動產、廠房及設備價款	六(八)(十七)	101	9
預付設備款增加		(4,915)	(48,902)
取得無形資產		(2,527)	(1,843)
其他金融資產－非流動減少		278	5,650
投資活動之淨現金流入(流出)		221,344	(353,828)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
發放現金股利	六(十三)	(376,904)	(376,904)
籌資活動之淨現金流出		(376,904)	(376,904)
本期現金及約當現金增加(減少)數		456,124	(89,674)
期初現金及約當現金餘額	六(一)	113,705	203,379
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 569,829	\$ 113,705

請參閱後附個體財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
廖阿甚、劉子猛會計師民國105年3月21日查核報告。

董事長：林瑞章



經理人：陳建昆



會計主管：李國偉



會計師查核報告

(105)財審報字第 15004292 號

台灣福興工業股份有限公司 公鑒：

台灣福興工業股份有限公司及其子公司（以下簡稱「台灣福興集團」）民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。列入上開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及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 360,164 仟元及 310,194 仟元，均占合併資產總額之 5%，民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額分別為新台幣 349,607 仟元及 315,118 仟元，均占合併營業收入淨額之 4%。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

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，第一段所述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」及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達台灣福興集團民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。



資誠

台灣福興工業股份有限公司已編製民國 104 年度及 103 年度個體財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

廖阿甚

廖阿甚

會計師

劉子猛

劉子猛



前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1010015969 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(84)台財證(六)第 29174 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 1 日

台灣福興工業股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	1,628,441	22	\$	1,000,962	15
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)		483,385	7		-	-
1150	應收票據淨額			26,718	-		24,415	-
1170	應收帳款淨額	六(三)		1,600,026	22		1,575,916	23
130X	存貨	六(四)		810,716	11		830,318	12
1476	其他金融資產—流動	六(五)		29,773	-		42,503	1
1479	其他流動資產—其他			72,164	1		83,782	1
11XX	流動資產合計			4,651,223	63		3,557,896	52
非流動資產								
1523	備供出售金融資產—非流動	六(六)		330,816	4		333,081	5
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	六(七)		87,617	1		110,057	1
1550	採用權益法之投資	六(八)		136,518	2		753,433	11
1600	不動產、廠房及設備	六(九)		1,841,250	25		1,765,981	26
1780	無形資產	六(十)		124,252	2		175,948	2
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)		66,286	1		70,117	1
1980	其他金融資產—非流動	八		32,624	-		37,223	-
1985	長期預付租金	六(十一)		44,901	1		46,419	1
1990	其他非流動資產—其他	六(十二)		36,944	1		42,889	1
15XX	非流動資產合計			2,701,208	37		3,335,148	48
1XXX	資產總計		\$	7,352,431	100	\$	6,893,044	100

(續次頁)

 台灣福興工業股份有限公司及其子公司
 合併資產負債表
 民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十三)	\$	-	-	\$	93,649	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(二)		562	-		36,041	1
2150	應付票據			286,421	4		249,739	4
2170	應付帳款			830,126	11		847,741	12
2200	其他應付款	六(十四)		516,416	7		403,652	6
2220	其他應付款項—關係人	七(一)		25,861	-		26,297	1
2230	本期所得稅負債			155,242	2		88,926	1
2399	其他流動負債—其他			28,424	1		22,935	-
21XX	流動負債合計			1,843,052	25		1,768,980	26
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)		109,876	1		142,655	2
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十五)		275,839	4		282,308	4
25XX	非流動負債合計			385,715	5		424,963	6
2XXX	負債總計			2,228,767	30		2,193,943	32
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十六)		1,884,521	25		1,884,521	28
資本公積								
3200	資本公積	六(十七)		567,114	8		567,114	8
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十八)(二十四)		749,806	10		699,015	10
3320	特別盈餘公積			48,991	1		48,991	1
3350	未分配盈餘			1,464,803	20		1,110,266	16
其他權益								
3400	其他權益	六(十九)		287,202	4		281,811	4
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			5,002,437	68		4,591,718	67
36XX	非控制權益			121,227	2		107,383	1
3XXX	權益總計			5,123,664	70		4,699,101	68
重大或有負債及未認列之合約承諾								
重大之期後事項								
3X2X	負債及權益總計	十一	\$	7,352,431	100	\$	6,893,044	100

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所廖阿甚、劉子猛會計師民國105年3月21日查核報告。

董事長：林瑞章



經理人：陳建昆



會計主管：李國偉



台灣福興工業股份有限公司及其子公司
合併財務報表
民國104年及103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	104 金	年 額	度 %	103 金	年 額	度 %
4000 營業收入		\$	7,986,554	100	\$	7,074,752	100
5000 營業成本	六(四)(二十 二)(二十三)	(	6,175,230)	(78)	(	5,718,366)	(81)
5900 營業毛利			1,811,324	22		1,356,386	19
營業費用	六(二十二)(二 十三)及七(一)						
6100 推銷費用		(	394,538)	(5)	(	341,462)	(5)
6200 管理費用		(	372,787)	(5)	(	314,055)	(4)
6300 研究發展費用		(	192,504)	(2)	(	201,436)	(3)
6000 營業費用合計		(	959,829)	(12)	(	856,953)	(12)
6900 營業利益			851,495	10		499,433	7
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(二十)		66,313	1		56,187	1
7020 其他利益及損失	六(二十一)		120,729	2		63,251	1
7050 財務成本		(	1,099)	-	(	3,019)	-
7060 採用權益法認列之關聯企 業及合資損益之份額	六(八)		39,041	-		55,571	1
7000 營業外收入及支出合計			224,984	3		171,990	3
7900 稅前淨利			1,076,479	13		671,423	10
7950 所得稅費用	六(二十四)	(	259,715)	(3)	(	144,705)	(2)
8200 本期淨利		\$	816,764	10	\$	526,718	8

(續次頁)

 台灣福興工業股份有限公司及其子公司
 合併綜合損益表
 民國104年及103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	104 金	年 額	度 %	103 金	年 額	度 %
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)	(\$	17,590)	-	(\$	17,989)	-
8349 與不重分類之項目相關之 所得稅	六(二十四)		2,990	-		3,058	-
8310 不重分類至損益之項目 總額		(	14,600)	-	(	14,931)	-
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)		7,536	-		102,017	1
8362 備供出售金融資產未實現 評價損益	六(六)(十九)	(	2,265)	-		4,154	-
8370 採用權益法認列關聯企業 及合資之其他綜合損益之 份額-可能重分類至損益之 項目	六(十九)		-	-	(	16,328)	-
8360 後續可能重分類至損益 之項目總額			5,271	-		89,843	1
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$	9,329)	-	\$	74,912	1
8500 本期綜合損益總額		\$	807,435	10	\$	601,630	9
淨利(損)歸屬於：							
8610 母公司業主		\$	796,103	10	\$	507,914	8
8620 非控制權益			20,661	-		18,804	-
		\$	816,764	10	\$	526,718	8
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$	787,623	10	\$	585,393	9
8720 非控制權益			19,812	-		16,237	-
		\$	807,435	10	\$	601,630	9
每股盈餘							
9750 基本每股盈餘	六(二十五)	\$		4.22	\$		2.70
9850 稀釋每股盈餘		\$		4.18	\$		2.68

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
 廖阿甚、劉子猛會計師民國105年3月21日查核報告。

董事長：林瑞章



經理人：陳建昆



會計主管：李國偉



單位：新台幣千元

附註	歸屬	於	母	公	司	業	主 之 權			權 益 總 額
							其 他	權 益	益	
							國外營運機構財務報表換算之兌換差	備供出售金融資產未實現損益	非控制權益	
普通股本	資本公積－發行溢價	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	盈餘	業餘			總計	
\$1,884,521	\$ 567,114	\$ 640,915	\$ 48,991	\$1,049,431	\$ 46,099	\$ 146,158	\$ 35,312	\$4,383,229	\$ 35,312	\$4,418,541
-	-	58,100	-	(58,100)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(376,904)	-	-	(376,904)	-	(376,904)	-
-	-	-	-	507,914	-	-	507,914	-	18,804	526,718
-	-	-	-	(12,075)	85,400	4,154	77,479	(2,567)	74,912	74,912
-	-	-	-	-	-	-	-	67,604	67,604	67,604
-	-	-	-	-	-	-	(11,770)	(11,770)	(11,770)	(11,770)
\$1,884,521	\$ 567,114	\$ 699,015	\$ 48,991	\$1,110,266	\$ 131,499	\$ 150,312	\$ 107,383	\$4,591,718	\$ 107,383	\$4,699,101
\$1,884,521	\$ 567,114	\$ 699,015	\$ 48,991	\$1,110,266	\$ 131,499	\$ 150,312	\$ 107,383	\$4,591,718	\$ 107,383	\$4,699,101
-	-	50,791	-	(50,791)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(376,904)	-	-	(376,904)	-	(376,904)	-
-	-	-	-	796,103	-	-	796,103	-	20,661	816,764
-	-	-	-	(13,871)	7,656	(2,265)	(8,480)	(8,480)	(8,480)	(9,329)
-	-	-	-	-	-	-	(5,968)	(5,968)	(5,968)	(5,968)
\$1,884,521	\$ 567,114	\$ 749,806	\$ 48,991	\$1,464,803	\$ 139,155	\$ 148,047	\$ 121,227	\$5,002,437	\$ 121,227	\$5,123,664

請參閱後附合併財務報表附註暨資產減損會計師事務所廖阿基、劉子猛會計師民國105年3月21日查核報告。

董事長：林瑞章

經理人：陳建昆

會計主管：李國偉



 台灣福興工業股份有限公司及其子公司
 合併現金流量表
 民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
合併稅前淨利		\$ 1,076,479	\$ 671,423
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(九)(二十二)	151,346	140,245
攤銷費用	六(二十二)	35,373	34,187
呆帳費用(迴轉收入)提列數	六(三)及七(一) (	2,394)	3,650
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	六(二)(二十一) (	23,809)	45,821
採用權益法認列關聯企業及合資利益之份額	(	39,041) (	55,571)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	六(二十一) (	1,766 (	521)
處分投資利益	六(二)(六)(二十一) (	45,222) (	55,734)
非金融資產減損損失	六(十)(二十一)	45,233	-
利息費用		1,099	3,019
利息收入	六(二十) (	8,104) (	11,527)
股利收入	六(二十) (	35,657) (	22,985)
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金融資產及負債	(	494,439)	268,379
應收票據	(	2,303)	166
應收帳款	(	22,845) (	353,803)
應收帳款—關係人		-	37,211
存貨		16,912	34,168
其他金融資產—流動		15,613 (	9,749)
其他流動資產—其他		1,786 (	13,243)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		36,682	19,963
應付帳款	(	23,512)	135,674
其他應付款		113,668	54,184
其他流動負債—其他		5,594	8,272
淨確定福利負債—非流動	(	24,020) (	14,599)
營運產生之現金流入		780,205	918,630
收取之利息		8,138	11,557
收取之股利		484,712	53,187
支付之利息	(	1,749) (	2,758)
支付之所得稅	(	212,670) (	98,895)
營業活動之淨現金流入		<u>1,058,636</u>	<u>881,721</u>

(續次頁)

台灣福興工業股份有限公司及其子公司
合併現金流量表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註 104 年 度 103 年 度

投資活動之現金流量

其他金融資產一流動增加		(\$	2,906)	(\$	7,441)
處分以成本衡量之金融資產價款			67,308		79,838
處分無活絡市場之債務工具投資—非流動價款			-		59,541
取得子公司淨現金流出	六(二十八)		-	(	50,708)
採用權益法之被投資公司減資退回股款			223,926		-
購置不動產、廠房及設備支付現金數	六(九)(二十八)	(	183,849)	(	408,027)
預付設備款增加		(	40,818)	(	54,607)
處分不動產、廠房及設備價款	六(九)(二十一)		1,639		7,565
取得無形資產	六(十)	(	5,994)	(	3,068)
其他金融資產—非流動減少(增加)			4,327	(	4,259)
其他非流動資產—其他增加		(	16,332)	(	8,674)
投資活動之淨現金流入(流出)			47,301	(	389,840)

籌資活動之現金流量

短期借款增加			-		228,648
短期借款減少		(	92,720)	(	228,320)
發放現金股利	六(十八)	(	376,904)	(	376,904)
分配予非控制權益之現金股利		(	5,968)	(	11,770)
籌資活動之淨現金流出		(	475,592)	(	388,346)
匯率變動對現金及約當現金之影響		(	2,866)		18,698
本期現金及約當現金增加數			627,479		122,233
期初現金及約當現金餘額	六(一)		1,000,962		878,729
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$	1,628,441	\$	1,000,962

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
廖阿甚、劉子猛會計師民國105年3月21日查核報告。

董事長：林瑞章



經理人：陳建昆



會計主管：李國偉



附錄(二)

監察人查核報告書

茲准

董事會造送本公司民國104年度經資誠聯合會計師事務所廖阿甚會計師及劉子猛會計師查核簽證之財務報告及合併財務報告，連同營業報告書及盈餘分派議案等表冊業經本監察人查核完竣，尚無不合。爰依照公司法第二一九條之規定，備具報告書，敬請 鑒察為荷。

此致

台灣福興工業股份有限公司 105 年股東常會



監察人：黃福地(福元投資股份有限公司代表人)



林文星(福元投資股份有限公司代表人)



中 華 民 國 1 0 5 年 0 3 月 2 1 日

附錄(三)

資金貸與他人情形報告：

說明：1. 本公司資金貸與總金額不得超過本公司淨值 10%，個別對象之貸與限額不得超過貸與公司淨值 50%。

2. 本公司民國 104 年度資金貸與他人狀況如下表：

單位：新台幣仟元

資金貸與 他人對象	與公司之 關係	本期 最高餘額	期末 餘額	實際 動支金額	資金貸與 最高限額
Fu Hsing Americas Inc.	採成本法 評價之被 投資公司	\$ 42,393	\$ 42,393	\$ 42,393	\$ 500,244

附錄(四)

台灣福興工業股份有限公司
民國 104 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	682,567,690
104 年度稅後淨利	796,102,900
提列 10%法定盈餘公積	(79,610,290)
104 年度其他綜合損益	(13,868,725)
可供分配盈餘	1,385,191,575
分配項目：	
股東現金股利(每股\$2.8 元)	(527,666,076)
期末未分配盈餘	857,525,499

說明：

- 1、本年度盈餘分配優先自民國 104 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。該特別盈餘公積於 104 年度尚無迴轉之情事。
- 3、現金股利發放金額，依本公司民國 104 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：李國偉





修正條文	現行條文
第十八條 本公司設董事<u>5至7人</u>，監察人<u>2至3人</u>，任期3年，由股東會就有行為能力之人選任之，連選得連任。<u>董事名額中獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。本公司獨立董事採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之，有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制，獨立性之認定，提名方式與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之法令規定辦理。</u> 全體董事、監察人所持有本公司記名股票之股份總數悉依證券管理機關規定辦理。 <u>董事選舉時，應依公司法第一九八條規定辦理，獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額，由所得選票代表選舉權較多者，當選為獨立董事及非獨立董事。</u>	第十八條 本公司設董事<u>伍人</u>、監察人<u>貳人</u>，由股東會就有行為能力之人選任。<u>董事、監察人任期均為三年，連選均得連任，其任期屆滿不及改選時，得延長其執行職務至改選之董事、監察人就任時為止。但主管機關依職權限期改選時，屆期仍不改選者，自限期屆滿時，當然解任。全體董事、監察人所持有本公司記名股票之股份總數悉依證券管理機關規定辦理。</u>
第十八條之一 <u>本公司獨立董事之設置，自現任董事、監察人任期民國106年屆滿，改選當年始適用之。</u>	無。
第廿六條之一 <u>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監事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應先予彌補。</u> <u>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。</u> <u>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監事酬勞前之利益。</u> <u>員工及董監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。</u>	無。
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，並依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後，<u>由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派之。</u>	第廿七條 <u>本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值穩定成長階段，考量本公司未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，本公司之股利政策採取剩餘股利政策。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</u>

前項法定盈餘公積若累積提撥數已達資本總額時，得不予提撥。

本公司股利政策，係配合未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就盈餘提撥不低於百分之三十分配股東股息紅利；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於分派股利總額之百分之五十。

盈餘公積，但法定盈餘公積，已達資本總額時，不在此限。並依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有餘，由董事會擬具分配辦法，提請股東會承認後分配之，但其中董監酬勞不低於百分之一，員工紅利不低於百分之三。本公司股東紅利及員工紅利之分配得以現金或股票方式發放，當年度所分配之股利中，現金股利發放不低於當年全部股利之百分之十。前項員工分配股票紅利之對象，得包括從屬公司之特定員工，其條件由董事長決定之。