

股票代號：9924

台灣福興工業股份有限公司

TAIWAN FU HSING INDUSTRIAL CO., LTD.

2020
中華民國109年年報
ANNUAL REPORT

刊印日期：中華民國110年03月30日

TSEC臺灣證券交易所網站：<http://www.twse.com.tw>

本公司網址：<http://www.fuhsing.com.tw>

一、公司發言人及代理發言人

發言人：

姓名：李國偉

職稱：財務長

電話：(07)622-5151分機450

電子郵件信箱：stephen@fuhsing.com.tw

代理發言人：

姓名：蔡燕芬

職稱：人力資源部經理

電話：(07)622-5151分機110

電子郵件信箱：tammy@fuhsing.com.tw

二、公司及工廠之地址、電話

總公司(工廠)：

地址：高雄市岡山區本洲里育才路88號

電話：(07)622-5151

台北聯絡處：

地址：新北市三重區重新路5段609巷12號7樓之4

電話：(02)2278-7810

台中聯絡處：

地址：台中市南區合作街310號

電話：(04)2285-9965

三、辦理股票過戶機構：

名稱：群益金鼎證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市大安區敦化南路二段97號B2

網址：www.capital.com.tw

電話：(02)2702-3999

四、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：王國華、吳建志

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：高雄市新興區民族二路95號22樓

網址：www.pwc.com.tw

電話：(07)237-3116

五、海外有價證券掛牌買賣情形：無

六、公司網址：www.fuhsing.com.tw

目錄

一、致股東報告書.....	5
二、公司簡介.....	7
(一) 設立日期.....	7
(二) 公司沿革.....	7
三、公司治理報告.....	10
(一) 組織系統.....	10
(二) 董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	11
(三) 最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	17
(四) 公司治理運作情形.....	22
(五) 會計師資訊.....	48
(六) 會計師公費資訊.....	48
(七) 更換會計師資訊.....	49
(八) 公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者.....	50
(九) 最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形。.....	51
(十) 持股比例佔前十大股東間互為關係人資料.....	53
(十一) 綜合持股比例.....	54
四、募資情形.....	55
(一) 股本來源.....	55
(二) 股東結構.....	55
(三) 股權分散情形.....	56
(四) 主要股東名單.....	56
(五) 最近兩年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料.....	57
(六) 公司股利政策及執行狀況.....	57
(七) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響.....	58
(八) 員工分紅及董事、監察人酬勞.....	58
(九) 公司買回本公司股份情形.....	58
(十) 公司債辦理情形.....	58
(十一) 特別股辦理情形.....	58
(十二) 海外存託憑證辦理情形.....	58
(十三) 員工認股權證辦理情形.....	58
(十四) 併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形.....	58
(十五) 資金運用計畫執行情形.....	58

五、營運概況.....	59
(一) 業務內容.....	59
(二) 市場及產銷概況.....	63
(三) 從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率.....	67
(四) 環保支出資訊.....	68
(五) 工作環境與員工人身安全保護措施.....	68
(六) 勞資關係.....	70
(七) 重要契約.....	74
六、財務概況.....	75
(一) 簡明資產負債表及損益表.....	75
(二) 財務分析.....	80
(三) 最近年度財務報告之審計委員會審查報告.....	84
(四) 最近年度財務報表.....	85
(五) 最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表.....	85
(六) 公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響.....	85
七、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項.....	85
(一) 財務狀況.....	85
(二) 經營結果.....	86
(三) 現金流量.....	87
(四) 最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	87
(五) 最近年度轉投資政策及其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫.....	87
(六) 風險管理及評估.....	88
(七) 其他重要事項.....	90
八、特別記載事項.....	91
(一) 關係企業相關資料.....	91
(二) 私募有價證券辦理情形.....	98
(三) 子公司持有或處分本公司股票情形.....	98
(四) 其他必要補充說明事項.....	98
九、最近年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第36條第2項第2款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	98
十、附錄(財務報告).....	99

一、致股東報告書

各位股東女士、先生們 大家好：

新冠肺炎疫情自 2020 年初爆發蔓延迄今未歇，對全球生活形態造成巨大改變及衝擊。以美國為首的歐美各國為挽救急墜的經濟，相繼實施貨幣寬鬆及低利率政策，導致美元匯率大幅貶值，加上美中貿易戰仍處於現在進行式，關稅議題持續存在，再再都對以出口為主的我們形成營運上的重大挑戰。所幸在公司全體齊心努力下，我們努力克服各種困境，在 2020 年依然繳出不錯的成績單，合併營收及營業利益持續寫下新猷。在此也特別感謝所有股東一直以來對公司堅定支持與鼓勵，經營團隊必當念茲在茲、不負所託，讓公司保持在積極正向的發展軌道上穩步向前。

本公司民國 109 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	109 年金額	108 年金額	增(減)金額	增(減)%
營業收入淨額	\$9,033,976	\$8,681,906	\$352,070	4%
營業利益	1,219,309	1,139,882	79,427	7%
稅前淨利	1,105,138	1,154,223	-49,085	-4%
稅後淨利	823,839	825,693	-1,854	0%

(二) 預算執行情形

109年度未公開財務預測，故不適用。

(三) 財務收支及獲利能力分析

項 目		109 年度	108 年度
財務結構	負債占資產比率(%)	33.88	32.96
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	240.51	231.73
償債能力	流動比率(%)	249.72	266.16
	速動比率(%)	191.59	212.36
	利息保障倍數	154.24	148.73
獲利能力	資產報酬率(%)	9.55	10.24
	權益報酬率(%)	14.24	15.11
	稅前純益占實收資本額比率(%)	58.64	61.25
	純益率(%)	9.12	9.51
	每股盈餘(新台幣元)	\$4.37	\$4.38

(四) 研究發展狀況

新產品及新技術之持續研發，是本公司一貫的堅持及傳統。在 109 年，面對疫情衝擊下，緊接著原物料成本上漲的壓力，我們不斷在技術上尋求突破，以維持產品的競爭力，並持續確保產品品質的穩定。

商用鎖方面，我們完成了新機構及數種新功能的開發，擴大產品在市場的應用範圍，持續提供市場涵蓋率更廣的產品線。

家用機械鎖方面，我們完成新機構的研發設計，及數種全新外型的開發，在拓展產品的附加價值外，同時提升產品與居家設計的多元選擇。

電子鎖方面，在新外型持續發表的同時，並積極導入全新的生物辨識技術及連網技術，同時布局雲端平台。伴隨著研發團隊的擴編，大幅提升電子軟、硬體的開發能量，讓我們能加速客戶擁抱智慧家庭的市場。

展望未來一年，我們的主要營運方向將聚焦於：

1. 審慎因應匯率及原物料價格之不利影響

在新冠肺炎疫苗問世以及各國陸續解除封城禁令後，除了迎來久違的經濟復甦外，也造成鋼、銅、鋅、鎳等主要金屬原物料價格屢創新高；另一方面，美國、歐盟實施貨幣寬鬆及低利率政策，大量資金湧入台灣，造成新台幣匯率大幅升值，也對公司營運帶來重大影響。因應上述不利因素，我們將透過採購模式調整、優化製程及各式避險工具等因應措施，來降低對公司整體營運的衝擊。

2. 持續關注疫情發展

新冠肺炎疫苗雖已陸續問世，但距離台灣乃至全球達成群體免疫的目標預估仍有相當時日。因此我們將持續動態調整去年即已擬訂之「持續營運計畫」，繼續實施人員作業動線分流，落實各項防疫措施，確保維持穩定產能。

3. 落實企業社會責任與社會關懷

儘管經營環境挑戰重重，但公司在追求持續成長之餘，仍未減對於社會關懷的付出。過去一年除繼續贊助衛武營國家藝術文化中心藝文活動、福興杯網球賽、福興盃高爾夫挑戰賽等大型藝文體育活動外，並贊助參與下列活動：

1. 人本教育基金會---數學想想課後社團

2. 駁二藝術特區---青春設計節

3. 非營利組織 One-Forty---為外籍同仁策畫中文、理財等一系列培力課程

新的一年，我們也將持續秉持取之於社會、用之於社會的心，致力實踐企業公民的角色，追求永續未來。

國際貨幣基金(IMF)預測今年全球經濟成長率達 5.5%；行政院主計總處則預估台灣今年全年經濟成長率為 4.6%，雖皆為近幾年最好的成長表現預估，惟我們自不應以樂觀的經濟預測而自喜。此刻，大環境對我依然險峻，弱勢的美元、高漲的原物料成本、美中貿易戰、以及國際物流缺櫃等因素，持續考驗我們的應對及經營能力。我們仍將秉持一貫務實的精神，審慎因應，持續與客戶維持緊密合作、妥適分配各廠區資源，期在後疫情時代順利突圍，再創營運佳績。

董事長：林瑞章

二、公司簡介

(一) 設立日期：

1. 設立登記日期：

中華民國 46 年 11 月 23 日

2. 公司及工廠地址、電話：

總公司(工廠)：高雄市岡山區本洲里育才路 88 號

電話：(07)622-5151

台北聯絡處：新北市三重區重新路 5 段 609 巷 12 號 7 樓之 4

電話：(02)2278-7810

台中聯絡處：台中市南區合作街 310 號

電話：(04)2285-9965

3. 所營事業：

A.CA04010 表面處理業

B.CA02070 製鎖業

C.CA02990 其他金屬製品製造業

D.CD01030 汽車及其零件製造業

E.CD01040 機車及其零件製造業

F.F214030 汽、機車零件配備零售業

G.CQ01010 模具製造業

H.F206030 模具零售業

I.F401021 電信管制射頻器材輸入業

J.CC01101 電信管制射頻器材製造業

K.CA02080 金屬鍛造業

L.CA01090 鋁鑄造業

M.CA01990 其他非鐵金屬基本工業

N.ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

(二) 公司沿革：

時間	沿革
民國 46 年 至 民國 55 年	<ul style="list-style-type: none">• 創立初期資本總額新台幣 100,000 元整，設廠於高雄市三民區，以生產腳踏車零件為主，供應國內市場，商譽卓著。• 為配合國內機車業蓬勃發展，增資為新台幣 500,000 元整，生產機車零件供應國內各大機車製造廠，名聞遐邇。
民國 56 年 至 民國 65 年	<ul style="list-style-type: none">• 致力於新產品之開發，增添設備，開始生產各類事務用旋轉椅及折合椅，為國內椅具注入一股新血，更使國內事務用椅具邁進一新的里程。• 由於公司業務蒸蒸日上，原有廠房已不敷所需，為長遠發展計劃，遂遷廠至高雄縣岡山镇，擴建廠地伍仟坪，並增資為新台幣 10,000,000 元整。

<p>民國 66 年 至 民國 75 年</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 為使公司整體營運順暢連貫，將原位於高雄市之財務、營業部門遷至岡山合併，至此公司營運更見蒸蒸日上。 • 創辦人林火木董事長辭世，經董事會決議推選林瑞章先生繼任本公司董事長。致力於品質之研究管理，在全體從業人員同心一致之努力下，產品品質精良穩定，榮獲經濟部核定為甲等品管工廠，並榮獲全國工業總會與經濟部評選為全國優良廠商。 • 為整合資訊，建立系統管理，提升整體效率，全面導入電腦化，共規劃十四個管理系統，戮力培訓資訊人才，至此步入資訊化管理之境界。 • 產品品質精良，榮獲經濟部核定為正字標記廠家。
<p>民國 76 年 至 民國 85 年</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 為加強全體從業人員之品質意識與改善意識，倡行人性管理，大力推行品管圈活動、提案改善制度，導入 CWQC 體系，健全全公司之品質管理體制。 • 研發電腦式卡片鎖，並取得國內外多項專利。 • 榮獲全國工業總會評選為全國十大新產品研究開發績優公司。 • 榮獲第一屆產業科技發展獎。 • 董事長當選第十五屆青年創業楷模。 • 榮獲第二屆國家磐石獎。 • 產品獲頒台灣精品標誌。 • 民國 84 年 3 月 15 日股票上市掛牌買賣。成立關門器事業部。
<p>民國 86 年 至 民國 95 年</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 取得商品檢驗局 ISO-9001 認證。 • 榮獲第七屆經濟部產業科技發展獎。 • 大陸轉投資公司吉精機構(上海)有限公司更名為福興工業(上海)有限公司。 • 合併持股 100% 之子公司福宏投資股份有限公司。 • 在大陸地區投資資勇五金製品(太倉)有限公司。 • 民國 94 年與美商英格索蘭集團策略聯盟。 • ERP 系統正式上線運作，企業資源及資訊系統獲得更有效率的整合。
<p>民國 96 年 至 民國 100 年</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 在大陸地區投資設立常熟福誠包裝材料有限公司，投資金額美金 204,000 元。 • 本公司彰化廠及在大陸地區投資設立之福弘金屬工業(常熟)有限公司、資勇五金製品(太倉)有限公司，全面導入 ERP 系統上線運作，進一步提升企業資源及資訊系統之整合與作業效率。 • 加強橫向整合，併購朕豪工業股份有限公司，提昇關門器產品(天鉸鏈、地鉸鏈)之市佔率及強化競爭力。 • 透過朕豪工業股份有限公司投資銳昇工業股份有限公司，取得 70% 股權。 • 通過中華民國財政部關稅局 AEO 驗證，為 AEO 安全認證之優質企業。
<p>民國 101 年</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 合併 100% 持股之子公司台貿國際投資股份有限公司。 • 將從事關門器製造及銷售之彰化分公司，以民國 102 年 1 月 1 日為分割基準日，分割設立為合興工業股份有限公司，成為本公司之子公司。 • 設立艾德克(上海)商貿有限公司。 • 增資大陸地區福弘金屬工業(常熟)有限公司美金 5,000,000 元。 • 第一屆薪資報酬委員會於第一季開始正式運作。

民國 102 年	<ul style="list-style-type: none"> • 位於上海的門鎖生產基地「福興工業(上海)有限公司」，因政府市政建設規劃而被徵收，於 1 月底停止營運；相關門鎖產能遷移至本公司常熟廠，繼續為客戶提供優質之產品及服務。 • 訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，作為員工對外行為依循規範。 • 配合戶政門牌整編，總公司地址於 8 月 9 日由「本洲路 55-10 號」更改為「育才路 88 號」。
民國 103 年	<ul style="list-style-type: none"> • 併購漢軍科技股份有限公司，跨足門禁安防產業。 • 編製並發行公司第一本「CSR 企業永續發展報告書」(依 GRI G4 指標編製) • 子公司艾德克(上海)商貿有限公司經中國五金產業技術創新戰略聯盟評鑑為 2013 年度中國五金行業「中國門控五金十強」。 • 子公司合興工業投資設立大陸生產基地-合興門控製品(常熟)有限公司。 • 設立同興股份有限公司，垂直整合集團之生產流程。
民國 104 年	<ul style="list-style-type: none"> • 「2014 年企業社會責任報告書」獲 SGS 認證通過。 • 榮獲高雄市勞工局 2015 年福企標籤大賞。 • 為深耕北美市場並提供客戶更好的服務，於美國喬治亞州購置倉儲設施 50,000 平方英尺。
民國 105 年	<ul style="list-style-type: none"> • 為整體營運之永續發展，子公司朕豪工業於彰化縣北斗工業區購置土地及廠房，以為擴廠之用。 • 取得國民建康署「健康職場認證_健康促進標章」。 • 榮獲體育署「運動企業」認證。
民國 106 年	<ul style="list-style-type: none"> • 榮獲文化部第 13 屆文馨獎「企業文化獎」。 • 榮獲第 26 屆台灣精品獎。 • 同興股份有限公司廠房建置工程啟動。
民國 107 年	<ul style="list-style-type: none"> • 通過美國 Intertek(ITS)衛星實驗室 Level 3 認證。 • 同興股份有限公司新廠房完工並取得使用執照。 • 取得公司毗鄰土地及建物約 450 坪。
民國 108 年	<ul style="list-style-type: none"> • 榮獲 108 年運動企業認證。 • 榮獲 108 年度績優健康職場「活力躍動獎」。 • 台灣福興文教基金會榮獲第 14 屆文化部文馨獎「企業貢獻獎」。 • 遠見《運動正時尚》特刊採訪。 • 設立興暘科技股份有限公司。
民國 109 年	<ul style="list-style-type: none"> • 體育署「企業聘用運動指導員表揚」，並獲今周刊專題採訪。 • AEO 安全優質企業認證。 • 高雄市福企金賞「性平類」及「福利類」。 • 2020 資誠 CSR 影響力獎銅獎(移工專案)。 • 第六屆公司治理評鑑首度進入前 6%-20%。

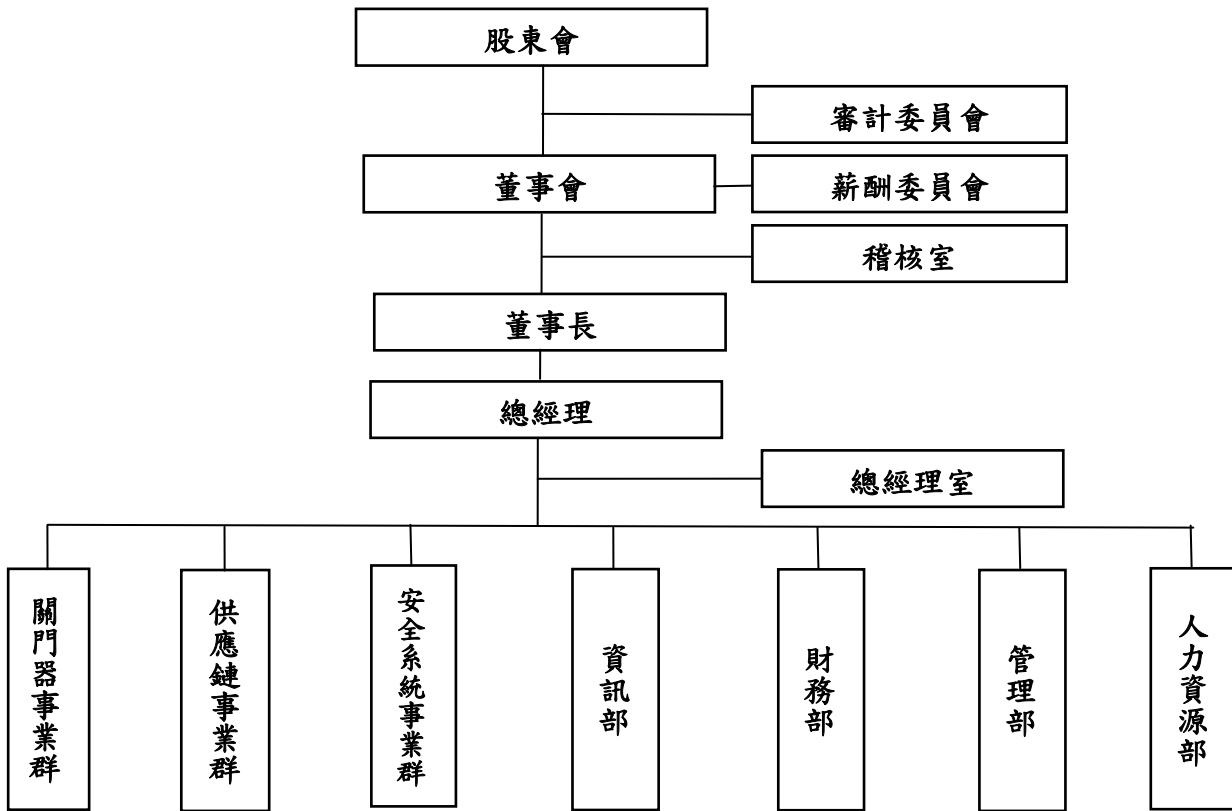
三、 公司治理報告

(一) 組織系統

1. 組織系統圖

資料截止日：109 年 12 月 31 日

台灣福興工業股份有限公司組織系統圖



2. 主要部門所營業務

部 門	最高主管 職 階	所營業務
稽核室	副主任管理師	負責稽核制度之規劃與執行等業務。
總經理室	總 經 理	負責經營規劃及分析、管理制度之規劃與執行、勞工安全衛生、法務、專利及股務等業務。
資訊部	經 理	負責集團內資訊系統之開發維護及新資訊技術之導入。
財務部	財 務 長	負責會計、稅務、投資、資金管理等業務。
管理部	經 理	負責廠區設備維護及建物安全、庶務行政與健康促進等業務。
人力資源部	經 理	負責招募任用、教育訓練、績效管理、薪酬管理、差勤管理與員工關係等業務。
安全系統事業群	事 業 群 總 經 理	負責門鎖及門禁系統等產品之研發、製造、銷售、服務等業務。
供應鏈事業群	事 業 群 總 經 理	負責家用五金、汽機車及 3C 產品等零組件產品之研發、製造、銷售、服務等業務。
關門器事業群	事 業 群 總 經 理	負責關門器、天地鉸鏈、防火門鎖等產品之研發、製造、銷售、服務等業務。

(二) 董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

1. 董事及監察人資料(一)

資料截止日：110年03月30日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
董事長	中華民國	林瑞章	男	109.05.28	三年	79.05.31	1,624,978	0.86%	1,624,978	0.86%	597,576	0.32%	-	-	東吳大學/會計系	註二	副總經理 董事	張瑞璧 林文星 林子軒	夫妻 兄弟 父子
董事	中華民國	陳建昆	男	109.05.28	三年	82.02.24	675,132	0.36%	675,132	0.36%	6,940	-	-	-	東吳大學/會計系	註三	-	-	-
董事	中華民國	弘誠投資股份有限公司代表人：林子軒	男	109.05.28	三年	106.06.19	5,721,451 (註一)	3.04%	5,721,451 (註一)	3.04%	-	-	-	-	澳洲雪梨科技大學/MBA	註四	董事長 副總經理	林瑞章 張瑞璧	父子 母子
董事	中華民國	福致投資開發(股)公司代表人：朱榮和	男	109.05.28	三年	85.05.22	10,091,307 (註一)	5.35%	10,091,307 (註一)	5.35%	-	-	-	-	中山大學研究所/EMBA	註五	-	-	-
董事	美國	福致投資開發(股)公司代表人：Michael A.Hoer	男	109.05.28	三年	100.06.15	10,091,307 (註一)	5.35%	10,091,307 (註一)	5.35%	-	-	-	-	美國楊百翰大學/MBA	註六	-	-	-
董事	中華民國	福元投資(股)公司代表人：林文星	男	109.05.28	三年	88.04.16	2,697,185 (註一)	1.43%	2,697,185 (註一)	1.43%	90,045	0.05%	-	-	正修工專/機械科	註七	董事長	林瑞章	兄弟
董事	中華民國	福元投資(股)公司代表人：劉如山	男	109.05.28	三年	94.05.31	2,697,185 (註一)	1.43%	2,697,185 (註一)	1.43%	-	-	-	-	台灣科技大學研究所/工業管理	註八	-	-	-
獨立董事	中華民國	張玲玲	女	109.05.28	三年	106.06.19	0	0%	0	0%	-	-	-	-	東吳大學/會計系	註九	-	-	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			股數	持股比率	職稱
獨立董事	中華民國	陳永春	男	109.05.28	三年	106.06.19	0	0%	0	0%	-	-	-	-	東吳大學/會計系	註十	-		
獨立董事	中華民國	卓永富	男	109.05.28	三年	109.05.28	0	0%	0	0%	-	-	-	-	成功大學/建築系	註十一	-	-	-

註一：係法人之持有股份數。

註二：兼任本公司董事長、至興精機股份有限公司董事、明揚國際科技股份有限公司董事、台虹科技股份有限公司董事、明安國際企業股份有限公司監察人。

註三：兼任本公司總經理。

註四：兼任本公司事業群副總經理。

註五：兼任本公司事業群總經理。

註六：兼任 Dynasty Petroleum Holdings 榮譽董事長、Medifast, Inc. 董事。

註七：兼任資勇五金製品(太倉)有限公司董事、福弘金屬工業(常熟)有限公司董事、合興門控制品(常熟)有限公司董事。

註八：兼任國票創業投資股份有限公司總經理、國旺國際融資租賃有限公司董事長、合興工業股份有限公司董事、富致科技(股)公司獨立董事。

註九：兼任順發電腦股份有限公司董事、台灣福興工業股份有限公司薪資報酬委員會委員、審計委員會委員。

註十：兼任台灣福興工業股份有限公司薪資報酬委員會委員、審計委員會委員。

註十一：兼任卓永富建築師事務所主持建築師、歐美建設股份有限公司董事長、台灣福興工業股份有限公司薪資報酬委員會委員、審計委員會委員。

1. 董事及監察人資料(二)

法人股東名稱	法人股東之主要股東(註)	備註
福元投資股份有限公司	福訊投資股份有限公司	45.75%
	弘誠投資股份有限公司	16.77%
	聯廣投資股份有限公司	13.66%
	勝友投資股份有限公司	10.43%
弘和投資興業股份有限公司	林釗弘	33.30%
	林尹麗雯	33.30%
	林劭謙	33.30%
福致投資開發股份有限公司	福訊投資股份有限公司	45.10%
	弘誠投資股份有限公司	16.77%
	聯廣投資股份有限公司	13.66%

註：若其主要股東為法人者，應再填列下表。

1. 董事及監察人資料(三)

法人股東名稱	法人之主要股東	備註
福訊投資股份有限公司	張瑞璧	37.96%
	林子軒	33.02%
	林子揚	25.93%
弘誠投資股份有限公司	林尹麗雯	49.64%
	林釗弘	47.74%
聯廣投資股份有限公司	林文星	26.88%
	許美慧	25.00%
	林祉呈	24.37%
	林祉佑	23.75%
勝友投資股份有限公司	林妙珍	33.04%
	林登財	31.30%
	林芷瑋	13.91%
	林秉寬	13.91%
德力國際投資股份有限公司	林妙音	32.26%
	陳振躍	30.65%
	陳思瑾	19.35%
	陳思凱	17.74%

1. 董事及監察人資料(四)

姓名 (註1)	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形(註2)												兼任其他公 開發行公司 獨立董事家 數
	商務、法 務、財務、 會計或公 司業務所 須相關科 系之公私 立大專院 校講師以 上	法官、檢 察官、律 師、會計 師或其他 與公司業 務所需之 國家考試 及格領有 證書之專 門職業及 技術人員	商務、法 務、會計 或公司業 務所須之 工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
林瑞章	-	-	✓	-	-	-	-	✓	✓	-	✓	✓	-	✓	✓	-
陳建昆	-	-	✓	-	-	-	-	✓	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	-
弘誠投資股份有限 公司代表人:林子軒	-	-	✓	-	-	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	-
福致投資開發(股) 公司代表人:朱榮和	-	-	✓	-	-	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	-
福致投資開發(股) 公司代表人: Michael A.Hoer	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	-
福元投資(股)公司 代表人:林文星	-	-	✓	-	-	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	-
福元投資(股)公司 代表人:劉如山	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	1
張玲玲	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-
陳永春	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-
卓永富	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-

註：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20% 以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (11) 未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (12) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

2.總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

資料截止日：110年3月30日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
總經理	中華民國	陳建昆	男	83.01.01	675,132	0.36%	6,940	0.003%	-	-	東吳大學/ 會計系	註	-	-	-
事業群總經理	中華民國	朱榮和	男	97.01.01	95,244	0.05%	-	-	-	-	中山大學/ EMBA	註	-	-	-
事業群總經理	中華民國	林登財	男	97.01.01	200,129	0.11%	43,428	0.02%	-	-	新化高工/ 機械工程科	註	-	-	-
副總經理	中華民國	張瑞璧	女	99.05.01	597,576	0.32%	1,624,978	0.86%	-	-	銘傳女子商業專 科學校/國貿科	無	副總經理	林子軒	母子
副總經理	中華民國	王漢廷	男	99.05.01	28,439	0.02%	-	-	-	-	成功大學/ 機械工程系	註	-	-	-
協理	中華民國	李振輝	男	93.10.01	968	-	-	-	-	-	東海大學/ 政治學系	無	-	-	-
協理	中華民國	林士晃	男	101.01.01	40,000	0.02%	-	-	-	-	美國密西根大學 安娜堡分校/ 機械博士	註	-	-	-
副總經理	中華民國	林子軒	男	103.04.01	775,191	0.41%	-	-	-	-	澳洲雪梨科技大 學/MBA	註	副總經理	張瑞璧	母子
協理	中華民國	朱弘揚	男	103.09.10	23,354	0.01%	-	-	-	-	輔仁大學/ 國際貿易系	無	-	-	-
協理	中華民國	林文玉	男	109.01.01	18	-	90	0%	-	-	中央大學/ 高階主管企管碩 士班兩岸經營管 理組	無	-	-	-
財務長	中華民國	李國偉	男	104.02.01	2,000	0.001%	-	-	-	-	政治大學/ 會計學系	註	-	-	-

職稱	國籍	姓名	性別	選(就) 任日期	持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人名義 持有股份		主要 經(學)歷	目前兼任 其他公司 之職務	具配偶或二親等以內 關係之經理人		
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係
廠長	中華民國	鍾炫棟	男	93.10.01	9,000	0.004%	-	-	-	-	淡水工商管理專 科學校/工業管 理	無	-	-	-
人力資源 部經理	中華民國	蔡燕芬	女	98.01.01	-	-	-	-	-	-	成大附設空中商 業專科進修補習 學校/商業資訊	無	-	-	-
資訊部 經理	中華民國	蔡友恭	男	94.09.01	4,020	0.002%	-	-	-	-	中原大學/ 資訊管理學系	無	-	-	-

註：省略揭露兼任未公開發行股份公司之職務。

(三) 最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金
1. 一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例註2		領取來自子公司以外轉投資母事業或公司酬金					
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)註1		A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例註2		薪資、獎金及特支費等(E)註3		退職退休金(F)註4		員工酬勞(G)									
		本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	現金金額	股票金額		現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
董事	董事長	註5																							
	董事	註6																							
	董事	註7																							
	董事	註8	-	-	-	-	15,850	15,850	1,073	1,073	2.05%	2.05%	10,982	12,461	-	-	21,155	-	21,155	-	5.96%	6.13%	無		
	董事	註9																							
	董事	註10																							
獨立董事	獨立董事	註12																							
	獨立董事	註13	-	-	-	-	2,466	2,466	170	170	0.32%	0.32%	-	-	-	-	-	-	-	-	0.32%	0.32%	無		
	獨立董事	註14																							

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：
本公司之獨立董事僅領取固定酬金，而不參與董事酬勞金分派，其酬金給付政策、制度、標準與結構，主要依據本公司章程第廿六條之一「公司應以當年度獲利狀況之不高於百分之五分派董監事酬勞」。此外，將考量獨立董事超然客觀立場、盡心投入董事會評議及參考業界普遍董事薪酬水準等因素，據以給予適當酬金。相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無

註1：含車馬費\$264。

註2：稅後純益係指109年度之稅後純益\$823,839。

註3：含提供公務車代步\$1,194。

註4：係109年度屬退休金費用之提撥數，並無實際給付退職退休金。

註5：林瑞章

註6：陳建昆

註7：福致投資開發(股)公司代表人：朱榮和

註8：福致投資開發(股)公司代表人：Michael A.Hoer

註9：弘誠投資股份有限公司代表人：林子軒

註10：福元投資股份有限公司代表人-林文星

註11：福元投資股份有限公司代表人-劉如山

註12：張玲玲

註13：陳永春

註14：卓永富

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司 H	本公司	財務報告內所有公司 I
低於 1,000,000 元	張玲玲 陳永春 卓永富	張玲玲 陳永春 卓永富	張玲玲 陳永春 卓永富	張玲玲 陳永春 卓永富
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	林瑞章 陳建昆	林瑞章 陳建昆		
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	福致投資開發(股)公司代表人：朱榮和 福致投資開發(股)公司代表人：Michael A.Hoer 弘誠投資股份有限公司代表人：林子軒 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-劉如山	福致投資開發(股)公司代表人：朱榮和 福致投資開發(股)公司代表人：Michael A.Hoer 弘誠投資股份有限公司代表人：林子軒 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-劉如山	福致投資開發(股)公司代表人：Michael A.Hoer 弘誠投資股份有限公司代表人：林子軒 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-劉如山	福致投資開發(股)公司代表人：Michael A.Hoer 弘誠投資股份有限公司代表人：林子軒 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-劉如山
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)				
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)				
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)			林瑞章 陳建昆 福致投資開發(股)公司代表人：朱榮和	林瑞章 陳建昆 福致投資開發(股)公司代表人：朱榮和
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)				
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)				
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)				
100,000,000 元以上				
總計				

2. 監察人之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	監察人酬金						A、B及C等三項總額占稅後純益之比例 註2		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		酬勞(B)		業務執行費用(C) 註1		本公司	財務報告內所有公司	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司			
監察人	福元投資(股)公司代表人：林文星 註3									
監察人	福元投資(股)公司代表人：黃福地 註3	-	-	-	-	60	60	0.01%	0.01%	無
監察人	福元投資(股)公司代表人：劉如山 註3									

註1：車馬費\$60。

註2：稅後純益係指109年度之稅後純益\$823,839。

註3：109/05/28卸任。

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司	財務報告內所有公司 D
低於1,000,000元	福元投資(股)公司代表人：林文星 福元投資(股)公司代表人：黃福地 福元投資(股)公司代表人：劉如山	福元投資(股)公司代表人：林文星 福元投資(股)公司代表人：黃福地 福元投資(股)公司代表人：劉如山
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)		
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)		
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)		
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)		
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)		
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)		
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)		
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)		
100,000,000元以上		
總計		

3.總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B) 註 1		獎金及 特支費等 (C) 註 2		員工酬勞金額(D)				A、B、C 及 D 等 四項總額占稅後純 益之比例(%) 註 3		領取來自子公司 以外轉投資事業 或母公司酬金
		本公司	財務報告 內所有公 司	本公司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本公司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告 內所有公 司	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
總經理	陳建昆	14,349	15,828	628	628	1,036	1,036	25,501	-	25,501	-	5.04%	5.22%	無
事業群總經理	林登財													
事業群總經理	朱榮和													
副總經理	張瑞璧													
副總經理	王漢廷													
副總經理	林子軒													

註 1：係 109 年度屬退休金費用之提撥數，並無實際給付退職退休金。

註 2：含提供公務車代步\$1,036。

註 3：稅後純益係指 109 年度之稅後純益\$ 823,839。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司 E
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)		
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)		
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	林子軒、王漢廷	林子軒、王漢廷
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	陳建昆、林登財、張瑞璧	陳建昆、林登財、張瑞璧
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	朱榮和	朱榮和
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)		
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計		

4.分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

109 年度/單位：新台幣仟元

	職稱 註 1	姓名 註 1	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純 益之比例 (%)
經 理 人	總經理	陳建昆	-	28,400	28,400	3.45%
	事業群總經理	朱榮和				
	事業群總經理	林登財				
	副總經理	張瑞璧				
	副總經理	王漢廷				
	副總經理	林子軒				
	協理	李振輝				
	協理	朱弘揚				
	協理	林文玉				
	協理	林士晃				
	廠長	鍾炫棟				
	財務長	李國偉				

註 1：經理人之適用範圍，依據本會 92 年 3 月 27 日台財證三字第 0920001301 號函令規定，其範圍如下：

- (1)總經理及相當等級者
- (2)副總經理及相當等級者
- (3)協理及相當等級者
- (4)財務部門主管
- (5)會計部門主管
- (6)其他有為公司管理事務及簽名權利之人

註 2：稅後純益係指 109 年度之稅後純益\$ 823,839。

5.董事、監察人、總經理及副總經理酬金佔稅後純益比例之分析：

職稱	109 年度本公司及合併報表內所有支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總金額佔稅後純益比例	108 年度本公司及合併報表內所有支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總金額佔稅後純益比例
董事	6.45%	5.77%
監察人	0.01%	0.55%
總經理及副總經理	5.22%	4.44%

A.本公司之獨立董事僅領取固定酬金，而不參與董事酬勞金分派，其餘給付董事酬金依公司章程第廿六條之一之規定，應以當年度獲利狀況之不高於百分之五分派董監事酬勞，並考量公司營運成果，及參酌其對公司績效貢獻度，給予合理報酬。

B.本公司由薪酬委員會負責修訂「台灣福興薪資政策」(目前更新至第 4 版)，其中有關經理人酬金部分，即係依據經理人績效獎金公式及原則發放。

前述獎金公式及原則，主要考量公司年度營運獲利狀況、經理人職稱、績效，並依個人職司責任範圍予以適當增減。

董事長、總經理及副總經理之薪資架構為本薪、職務加給及伙食津貼，其給付酬勞之政策，依

據本公司「職務體系暨薪資管理辦法」及該職位於同業市場中的薪資水平、於公司內該職位的權責範圍以及對公司營運目標的貢獻度給付酬金。其薪資依其學歷、經歷、工作績效、貢獻度及年資之差異而不同。年終獎金則依當年度經營績效之狀況發放，其中包含財務性指標(如公司營收、稅前淨利與稅後淨利之達成率)及非財務性指標(如所轄部門在法令遵循及作業風險事項的重大缺失)。

訂定酬金之程序，除參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考個人的績效達成率及對公司績效的貢獻度，而給予合理報酬，董事、總經理及副總經理酬金及相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

(四) 公司治理運作情形

1. 董事會運作情形資訊

109 年度董事會開會 6 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
董事長	林瑞章	6	0	100%	
董事	陳建昆	6	0	100%	
董事	弘誠投資股份有限公司代表人：林子軒	5	0	83%	
董事	福致投資(股)公司代表人：朱榮和	6	0	100%	
董事	福致投資(股)公司代表人：Michael A.Hoer	6	0	100%	
董事	福元投資股份有限公司代表人-林文星	3	0	100%	109.05.28 新任
董事	福元投資股份有限公司代表人-劉如山	3	0	100%	109.05.28 新任
獨立董事	張玲玲	6	0	100%	
獨立董事	陳永春	6	0	100%	
獨立董事	卓永富	3	0	100%	109.05.28 新任

其他應記載事項：

一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨其它獨立董事反對或保留意見且有記錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理情形：

109 年度 董事會日期	重要決議	獨立董事意見	對獨立董事意見 之處理
第一次 109.01.16	審議 109 年營運計畫目標。	同意通過	不適用
	民國 108 年度董事會績效評估結果，提請討論案。	同意通過	不適用
	審議「108 年度員工酬勞總金額暨董監酬勞分配案」， 提請討論案。	同意通過	不適用
	審議「108 年度經理人員員工薪酬案」，提請核議案。	同意通過	不適用
第二次 109.03.09	承認民國 108 年度決算表冊案。	同意通過	不適用
	決定 108 年盈餘分配。	同意通過	不適用
第三次 109.05.07	調整 2020 年度大陸子公司年度稽核之查核方式，提請 討論案。	同意通過	不適用
第四次 109.05.28	全面改選董事後第一次董事會，選舉本屆董事會之董 事長案。	同意通過	不適用
	設置本公司審計委員會，提請討論案。	同意通過	不適用
第五次 109.08.06	擬改選薪資報酬委員會委員，提請討論案。	同意通過	不適用
第六次 109.11.06	修訂「資金貸與他人作業程序」，提請討論案。	同意通過	不適用
	民國 110 年度稽核計畫，提請討論案。	同意通過	不適用

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：

審議年度員工酬勞總金額暨董監酬勞分配案及年度經理人員員工薪酬案，本公司董事林瑞章、陳建昆、朱榮和、Michael A.Hoer 以及林子軒對其議案涉有董事本身及其代表之法人有利害關係者，均依法迴避不參與表決。

三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提升資訊透明度等)與執行情形評估：

- 1.董事進修：全體董事自行進修參加由 UBS、國立成功大學會計學系暨財務金融研究所、財團法人會計研究發展基金會、證券基金會、內稽協會、中華公司治理協會及證交所舉辦之課程，以持續充實新知，並達較佳之互動效益，109 年度全體總進修時數達 66 小時。
- 2.提升資訊透明度：依據證券交易法第 14 條之 6 規定設置薪酬委員會，並於內部控制制度中增訂薪資報酬委員會運作管理作業。本公司秉持著營運透明、注重股東之權益，於企業網站設有「股東專欄」、「社會責任」及「公司治理」等，即時提供相關資訊，並定期舉行法人說明會。
- 3.董(監)事責任險：為使董事執行職務時所承擔之風險獲得保障，本公司於 107 年起為董事及監察人購買董事及監察人責任險，擬定期檢討保單內容，以確保保險賠償額度及承保範圍符合需求，並向董事會報告。
- 4.執行情形：依據董事會議事規則執行，情況良好。

四、董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	109/01/01~109/12/31	一、整體董事會績效評估	內部自評	1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事之選任及持續進修 5.內部控制
		二、個別董事會成員績效評估		1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制
		三、功能性委員會績效評估		1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制

五、董事會成員多元化政策落實情形：

多元化 核心 項目 董事 姓名	基本組成									產業經驗				專業能力			
	國籍	性別	兼任 本公 司員 工	年齡			獨立董事 任期年資			安 防 門 控	生 產 製 造	管 理 顧 問	電 子 科 技	財 務 會 計	領 導 決 策	風 險 管 理	國 際 市 場 觀
				31 至 40	41 至 60	61 至 70	3 年 以 下	3 至 9 年	9 年 以 上								
林瑞章	中華民國	男	✓			✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
陳建昆	中華民國	男	✓			✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
林子軒	中華民國	男	✓		✓					✓	✓			✓	✓	✓	
朱榮和	中華民國	男	✓			✓				✓	✓	✓		✓	✓	✓	
Michael A. Hoer	美國	男				✓					✓	✓	✓	✓	✓	✓	
林文星	中華民國	男				✓				✓	✓	✓		✓	✓	✓	
劉如山	中華民國	男			✓							✓	✓	✓	✓	✓	
張玲玲	中華民國	女				✓		✓			✓	✓	✓	✓	✓		
陳永春	中華民國	男				✓		✓			✓		✓	✓	✓		
卓永富	中華民國	男			✓		✓				✓	✓		✓	✓	✓	

2. 審計委員會運作情形資訊：

審計委員會年度工作重點彙整及當年度運作情形說明如下：

(1) 本公司審計委員會由 3 名獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。其主要審議事項如下：

- 財務報表
- 內部控制制度暨相關之政策與程序
- 重大之資產或衍生性商品交易
- 重大資金貸與背書或保證
- 募集或發行有價證券
- 衍生性金融商品及現金投資情形
- 簽證會計師之委任、解任或報酬
- 財務、會計或內部稽核主管之任免
- 審計委員會職責履行情形

(2) 審閱財務報告

董事會造送本公司民國 109 年度經資誠聯合會計師事務所王國華會計師及吳建志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審計委員會查核完竣，尚無不合。

(3) 評估內部控制系統之有效性

審計委員會評估公司內部控制系統之政策和程序(包括財務、營運、風險管理、資訊安全、法令遵循等控制措施)的有效性，並審查公司稽核單位、簽證會計師及管理層的定期報告，監督公司內控內稽及各項重大業務之運作符合法令及公司規定。

參考 2013 年 Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) 發布之內部控制制度－內部控制的整合性架構 (Internal Control — Integrated Framework)，公司已採用必要的控制機制來監督並糾正違規行為，審計委員會認為公司的風險管理和內部控制系統應屬有效。

(4) 本公司於 109 年 5 月 28 日設置審計委員會，張玲玲召集人於民國 109 年度共召開 2 次審計委員會，審計委員會出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	張玲玲	2	0	100%	
委員	陳永春	2	0	100%	
委員	卓永富	2	0	100%	

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

董事會	議案內容及後續處理	證交法 §14-5 所列事項	未經審計委員會通過，而經全體董事 2/3 以上同意之議決事項
109 年第 1 次 109.08.06	109 年第二季財務報告案。	✓	
	衍生性商品操作情形案。	✓	
	審計委員會決議結果 (109 年 08 月 06 日)：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
109 年第 2 次 109.11.06	109 年前三季財務報告案。	✓	
	民國 109 年 7~9 月稽核作業報告案。	✓	
	衍生性商品操作情形案。	✓	
	修訂「資金貸與他人作業程序」討論案。	✓	
	增訂「審計委員會議事運作之管理」內部控制及內部稽核作業討論案。	✓	
	修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」部份條文討論案。	✓	
	民國 110 年度稽核計畫討論案。	✓	
	審計委員會決議結果 (109 年 11 月 06 日)：審計委員會全體成員同意通過。		
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。			

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：本公司無發生上述之情事。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）。

(一) 本公司內部稽核單位除每月將稽核報告及查核缺失改善追蹤報告送交各獨立董事外，內部稽核主管定期於每季召開之審計委員會議中向獨立董事進行稽核業務、稽核結果及其追蹤情形說明，並與委員們就內控制度的設計、執行或建議作充份的討論與溝通。

(二) 本公司每季召開董事會，獨立董事及稽核主管皆參加董事會，稽核主管並於每次董事會皆列席報告內部稽核業務情形。

(三) 會計師每年至少一次就本公司財務狀況、海內外公司財務及整體運作情形及內控之查核向獨立董事報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通。

(四) 平時會計師及稽核主管得視需要直接與獨立董事聯繫，溝通情形良好。

(五)獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要如下：

日期	項目	溝通內容	溝通結果
109.11.06	1.109 年度前 3 季查核結果說明	未發現重大異常； 惟，有部份查核發現為細瑣、偶發性且屬低風險之作業面疏失，非屬內控制度設計不良，且未對公司造成實質損失。 內部提出「查核發現暨改善回覆表」，由受查單位自行檢討、展開對策與調整作業。	無意見
	2.110 年度稽核計畫擬訂及說明	(1)110 年度稽核計畫共編列 93 個查核項目。	無意見
		(2)包含查核個體：資勇太倉、艾德克、福弘常熟、福誠包裝、合興、合興門控、朕豪、漢軍、同興及興暘等 10 家子公司。	
(3)要求上列 10 家子公司針對重要查核項目，每季執行自行稽核，並出具自行稽核報告交付稽核室覆核後彙整呈報。			
	3.其他事項	109/10/14 證券交易所實地審查，發函提醒內控應注意事項： 稽核報告經總經理簽核後再呈送董事長與「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第 11 條第 1 項之規定不符。 稽核報告不應送給營運單位之主管(總經理)簽核→違背稽核的獨立性。 109/10/15 起已依規定補正。	無意見

(六)獨立董事與會計師溝通情形摘要：

日期	項目	溝通內容	溝通結果
109.03.05	1.108 年度合併財務報告及個體財務報告	(1)查核結果與治理單位之溝通。 (2)重要財務及營運事項。	無意見
	2.近期法令更新	(1)提升自編財報能力函文。 (2)法定盈餘公積提列基礎修正。 (3)實質投資適用未分配盈餘減除及申請退稅辦法。	
109.11.04	1.109 年第 3 季合併財務報告	(1)重要財務及營運事項。 (2)年度查核規劃階段治理單位之溝通。	無意見
	2.近期法令更新	(1)上市公司申報英文版股東會資訊。 (2)公司治理 3.0-永續發展藍圖。	

3. 監察人參與董事會運作情形

109 年度董事會開會 6 次，列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數	實際列席率(%)	備註
監察人	福元投資(股)公司代表人：林文星	3	100%	109.05.28 卸任
監察人	福元投資(股)公司代表人：黃福地	3	100%	109.05.28 卸任
監察人	福元投資(股)公司代表人：劉如山	3	100%	109.05.28 卸任

一、監察人之組成及職責：

(一)監察人與公司員工及股東之溝通情形（例如溝通管道、方式等）：

本公司員工及股東如有需要時，除得於監察人出席本公司董事會或股東會時，逕向監察人進行溝通外，亦可隨時透過股務代為轉達，監察人得視需要指示本公司有關單位處理，故監察人與本公司之員工及股東間已建立適當的溝通管道。

(二)監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形（例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等）：

監察人除可隨時與本公司稽核室主管及會計師就公司財務、業務、內部控制制度與稽核狀況進行溝通討論外，並列席本公司董事會，聽取財務單位與稽核室等相關單位就各項業務之執行結果的報告並參與討論，故監察人與內部稽核主管及會計師已建立適當的溝通管道。

二、監察人列席董事會如有陳述意見，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對監察人陳述意見之處理：無。

4. 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		參考「上市上櫃公司治理實務守則」訂定本公司「公司治理實務守則」，全條文揭露於本公司官網 (http://www.fuhsing.com.tw/exec/msg.php?mid=66&cid=44&pid=66&lg=T) 及公開資訊觀測站。	尚無重大差異
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？ (三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？ (四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓ ✓ ✓ ✓		(一) 本公司設有發言人及代理發言人，處理股東建議、糾紛等問題，並設置股務部門處理股東事宜。 (二) 本公司股權相當集中，並隨時注意股票交易資訊。 (三) 本公司已依法令於內部控制制度中建立相關制度。 (四) 本公司已訂定「重大資訊處理作業程序」。並定期宣導內部人交易應注意事項。	尚無重大差異
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？ (二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？ (三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓ ✓ ✓	✓	(一) 1. 本公司已針對董事會成員擬訂多元化政策，提報董事會通過及落實執行；本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，充分評估各候選人之學經歷資格以確保董事成員之多元性及獨立性。 2. 本屆董事會，除有一名女性成員外，長於經營管理、領導決策、產業知識者有林瑞章、陳建昆、朱榮和、林子軒及林文星；長於電子科技、風險管理及國際市場觀者有林瑞章、朱榮和、Michael A. Hoer 及劉如山；對社會關懷著有貢獻者有林瑞章、Michael A. Hoer；至於3位獨董則長於財務會計等相關事務。	尚無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>3.本公司現任董事會由10位董事組成，包含7位一般董事、3位獨立董事，成員具備財金、商務及管理領域之豐富經驗與專業。其中員工身份之董事占比為40%，獨立董事身份之董事占比為30%、女性董事身份之董事占比為10%，3位獨立董事任期年資皆在9年以下，7位董事年齡在61~70歲，3位在60歲以下。本公司注重董事會成員組成之性別平等，女性董事比率目標維持10%以上，110年改選董事時繼續維持達標。</p> <p>4.董事會就成員組成訂定之多元化政策落實情形揭露於公司網站上。</p> <p>(二)本公司目前尚未設置其他各類功能性委員會，惟正規劃中。</p> <p>(三)本公司已訂定董事會績效評估辦法，每年定期進行績效評估並將評估結果提報董事會，同時將評估結果揭露於公司網站。公司依據董事對公司目標與任務之掌握以及營運之參與程度等評估結果運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。</p> <p>(四)1.依「上市上櫃公司治理實務守則」第29條、本公司標準「財務報告簽證會計師獨立性評估辦法」，每年定期評估簽證會計師之獨立性。 2.經以下評估程序，簽證會計師獨立性及適任性已符合相關規定，於民國110年01月29日將評估結果提報董事會。</p> <p>(1)取得會計師獨立聲明書</p>	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			(2)檢視同一會計師連續執行簽證之年限 (3)透過適任性問卷，彙總評估結果，評估項目為： ✓簽證會計師是否擔任本公司或關係企業之董事？ ✓簽證會計師是否為本公司或關係企業之股東？ ✓簽證會計師是否在本公司或關係企業支薪？ ✓簽證會計師是否確認其所屬聯合會計師事務所已遵循相關獨立性之規範？ ✓簽證會計師所屬聯合會計師事務所之共同執業會計師，卸任一年以內是否擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務？ ✓簽證會計師是否無連續七年提供本公司審計服務？ ✓簽證會計師是否已符合會計師職業道德規範公報第 10 號有關獨立性之規範？	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?	✓		本公司配置適當人數之公司治理人員，並經董事會通過指定--具經理人身分且具備公開發行公司從事財務之主管職務經驗達三年以上之李國偉財務長擔任公司治理主管，提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會會議相關事宜等。 公司治理主管109 年度業務執行情形如下： 1. 協助獨立董事及一般董事執行職務、提供所需資料並安排董事進修： (1)針對公司經營領域以及公司治理相關之最新法令規章修訂發展，定期通知董事會成員。 (2)檢視相關資訊機密等級並提供董事所需之公司資訊，維持董事和各業務主管溝通、交流順暢。 (3) 協助安排獨立董事分別於109/03/05、109/11/04	尚無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>及109/11/06與內部稽核主管及簽證會計師個別會面瞭解公司財務業務之狀況。</p> <p>(4)依照公司產業特性及董事學、經歷背景，協助獨立董事及一般董事擬定年度進修計畫及安排課程。</p> <p>2. 協助董事會及股東會議事程序及決議遵法事宜： (1)向董事會、獨立董事、審計委員會報告公司之公司治理運作狀況，確認公司股東會及董事召開是否符合相關法律及公司治理守則規範。 (2)協助且提醒董事於執行業務或做成董事會正式決議時應遵守之法規，並於董事會將做成違法決議時提出建言。 (3)會後負責檢覈董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。</p> <p>3. 維護投資人關係：視需要安排董事與主要股東、機構投資人或一般股東交流與溝通，使投資人能獲得足夠資訊評估決定企業合理的資本市場價值，並使股東權益受到良好的維護。</p> <p>4. 擬訂董事會議程於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄。</p> <p>5. 依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄並於修訂章程或董事改選辦理變更登記事務。</p> <p>109年受訓資訊如下： 參加由會計研究發展基金會舉辦之 《最新勞動法快訊》企業公司治理實務：新發布「勞動事件法」對企業之影響與因應、</p>	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			《台商回流熱門議題》最新「台商回台投資」財稅政策與實務解析、 《經濟犯罪·關鍵證據》經濟犯罪中「證據」的效力與法律責任解析，共計9小時。	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司與往來銀行及其他債權人、員工、客戶、供應商維持暢通之溝通管道；同時已於公司網站建置「利害關係人專區」(www.fuhsing.com.tw)，尊重其應有之合法權益。	尚無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任專業股務代理機構「群益金鼎證券股份有限公司」辦理股東相關事務。	尚無重大差異
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		(一) 本公司已有專屬網站(www.fuhsing.com.tw)，股東專欄可查詢財務、公司年報、股價等資訊，產品簡介列示各類銷售產品的圖片。	尚無重大差異
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	✓		(二) 本公司設有專人負責公司資訊之蒐集及揭露，並且落實發言人制度。本公司亦將舉辦法人說明會之內容放置於公司網站(www.fuhsing.com.tw)。	
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓		(三) 本公司目前依「上市有價證券發行人應辦業務事項」之規定日期申報財務報告及各月營運情形；尚未於會計年度終了後兩個月內公告及申報年度財務報告，以及於規定期限前提早公告作業。	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管	✓		1. 本公司鼓勵員工與管理階層直接進行溝通，適度反應員工對公司營運或員工利益重大決策之意見。 2. 本公司已有專屬網站(www.fuhsing.com.tw)，放置關於公司、社會責任、產品簡介、股東專欄、加	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？			入我們、供應商平台等資訊專欄，並提供Email、電話、地址等通訊資料。 (1)本公司已依規定建立公開資訊之網路申報作業系統，以提供可能影響投資者及利害關係人決策之資訊。 (2)本公司董事不定期參加進修。 (3)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：不適用（證券商適用）。 (4)保護消費者或客戶政策之執行情形：不適用（證券商適用）。 (5)本公司已為董事購買責任保險。	尚無重大差異
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列) 本公司就最近年度發布之公司治理評鑑結果於109年之改善情形說明如下： 1.於受評年度5月底前召開股東會。 2.增加設置一名獨立董事，設置符合規定之審計委員會，取代監察人行使相關職權。 3.制訂與營運目標連結之智慧財產管理計畫，將年度執行結果提報董事會，並揭露於公司網站。 4.內部稽核人員之任免、考評及薪資報酬由稽核主管簽報董事長核定。 5.財務報告於公告期限7日前經董事會通過或提報至董事會，並於通過日或提報日後1日內公布財務報告。 6.依據國際通用之報告書編製指引，於九月底前編製並於公開資訊觀測站及公司網站上傳企業社會責任報告書。				

5.薪酬委員會之組成、職責及運作情形：

(1)薪資報酬委員會成員資料

身分別 (註1)	姓名	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形(註2)										兼任其 他公開 發行公 司薪資 報酬委 員會成 員家數	備註
		商務、法務、 財務、會計或 公司業務所 需相關科系 之公私立大 專院校講師 以上	法官、檢察官、 律師、會計師或 其他與公司業務 所需之國家考試 及格領有證書之 專門職業及技術 人員	具有商 務、法 務、財 務、會 計或公 司業 務所需 之工作 經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
其他	陳進吉		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	109.05.28 卸任
獨立 董事	張玲玲		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0		
獨立 董事	陳永春			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0		
獨立 董事	卓永富			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	109.08.06 新任	

註1：身分別請填列係為董事、獨立董事或其他。

註2：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1)非公司或其關係企業之受僱人。
- (2)非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5)非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10)未有公司法第30條各款情事之一。

(2)薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

二、本屆委員任期：109 年 8 月 6 日至 112 年 5 月 27 日，最近年度薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率 (%) (B/A) (註)	備註
召集人	張玲玲	2	0	100%	
委員	陳進吉	1	0	100%	109.05.28 卸任
委員	陳永春	2	0	100%	
委員	卓永富	1	0	100%	109.08.06 新任

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理。

薪酬委員會日期/期別	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第 3 屆 第 7 次 109.01.16	定期審議「台灣福興工業股份有限公司經理人員薪資政策」。	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
	定期審議經理人員薪酬待遇暨薪酬調整建議案。	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
	審議「108 年度員工酬勞總金額暨董監酬勞分配案」。	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
	審議 108 年度經理人員員工薪酬案。	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
第 4 屆 第 1 次 109.11.06	審議經理人員薪酬調整建議案	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
	審議董事長暨經理人員「中秋節年節獎金案」。	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
	定期審議董事薪資政策案。	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過

6.履行社會責任情形及與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		本公司參考 AA1000SES 利害關係人議合原則，每年定期透過期刊、公司朝會、股東大會等各種溝通管道，蒐集利害關係人關注之議題，同時評估各項議題對公司的衝擊程度，藉此定義年度重大議題及目標，以進行生產、人力資源、研究發展等各面向的風險評估，並進一步訂定相關管理政策。	尚無重大差異
二、公司是否設置推動企業社會責任專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及向董事會報告處理情形？	✓		公司於102年12月正式設立SER（Social & Environmental Responsibility；社會與環境責任）推行委員會，隸屬於公司董事會管轄，分設公司治理、員工共好、供應鏈協同、環安永續、社會共融及綠色推廣等六個功能性小組，並設有1名推行幹事，統領前述小組之運作。除訂有本執行手冊及社會與環境責任聲明外，並定期（每4個月）召集會議，負責社會與環境政策之制定、推動、稽核、檢討與改進。相關政策推動及執行成效均經董事會通過。另每年發行企業社會責任報告書，揭露於網站供各利害關係人下載查閱，以確保企業社會責任政策之落實。「SER推行委員會」除設有推行幹事1名外，並編組8大功能單位，負責各專業領域之關係人議題蒐集、擬定行動計劃、執行、檢討及改進，依PDCA之運作循環，推動企業朝永續發展的進程。	尚無重大差異

<p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p> <p>(二) 公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p> <p>(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？</p> <p>(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一) 本公司推動 14001：2015 環境管理系統，並通過 109 年度查證作業。</p> <p>(二) 本公司以 ISO 14001 環境管理系統展開環境考量面風險控制，訂定改善目標與管理方案，持續進行改善。109 年公司資源利用效率提升方案如下：</p> <p>1. 節能專案：</p> <p>(1) 更換節能燈具。</p> <p>(2) 汰換機械式空壓機為高效能空壓機，有效提高效率並符合經濟效益。</p> <p>2. 減少廢棄物改善專案：強化廠內資源回收意識，避免資源浪費，落實「能回收絕不丟棄」，109 年達成率 100%。</p> <p>(三) 本公司每年針對氣候變遷之潛在風險進行評估，並採取因應措施，相關資訊可參考本公司企業社會責任報告書「關於台灣福興→風險管理」。</p> <p>(四) 本公司依據環保署溫室氣體盤查及登錄管理原則，進行溫室氣體盤查，並主動揭露於企業社會責任報告書。相關節能政策資訊及統計數據，可進一步參考公司企業社會責任報告書「環境」一章。其中，公司已完成 108 年 ISO14064 溫室氣體盤查及第三方查驗，溫室氣體排放量 6,937 公噸 CO_{2e}/年，較 107 年的 10,624 公噸 CO_{2e}/年減少約 65% 排放；109 年資料預計於 110 年 6 月完成。</p>	<p>尚無重大差異</p>
---	-------------------------------------	---	---------------

<p>四、社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p> <p>(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p> <p>(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一) 公司已參考國際人權公約，制定「人權承諾與政策」與具體管理方案(如人權評估、人權風險減緩措施、辦理相關教育訓練等)，並揭露於公司網站(投資人專區→公司治理→誠信經營政策)。</p> <p>(二) 本公司章程第廿六條之一之規定，公司應以當年度獲利狀況不低於百分之五分派員工酬勞。總體薪資含薪資、加班費、並視經營績效及員工個人績效發放年節年終獎金、員工分紅。每一位員工薪資取決於其學歷、過往經歷、個人專業能力、及工作表現而決定。此外，職工福利委員會不定期舉辦各項健康與文化活動，如年度團體球類競賽、包粽大賽、公益健行等，以期使員工擁有工作與生活的平衡狀態。</p> <p>(三) 本公司透過設置職業安全衛生管理專責單位，定期召開安全衛生委員會議，對員工工作環境、設備管理訂有「安全衛生工作守則」，並落實執行，確保提供及持續改善員工安全與健康之工作環境。109年度相關專案如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 勞工作業環境監測：每半年實施環境監測，監測數據公佈於員工公佈欄，隨時讓員工了解所處環境。 2. 工安巡檢：每季實施安全衛生巡查，稽核缺失立即發送各單位並要求改善回覆，缺失並於安委會中呈現，結合單位年度績效，以達警惕，落實持續改善。109年度計126件缺失，皆已完成改善。 	<p>尚無重大差異</p>
---	----------------------------	--	---------------

<p>(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</p> <p>(五) 對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>	<p>3. 專案改善：</p> <p>推動「全廠易燃化學品風險評估」，在公司消防配置齊全，且定期檢修的狀況下，評估結果為：低風險值。</p> <p>此外，公司定期依照職業安全法辦理新進人員、在職人員年度教育訓練，以及進階教育訓練。109年度共進行9場訓練課程，完成率達100%，各場次如下：</p> <table border="1" data-bbox="943 469 1509 970"> <thead> <tr> <th>月份</th> <th>課程名稱</th> <th>人數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2</td> <td>交通安全教育訓練</td> <td>11</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>109年度基層主管安全衛生教育訓練</td> <td>91</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">4</td> <td>聽力防護講座</td> <td>55</td> </tr> <tr> <td>粉塵防護講座</td> <td>10</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>危害通識教育訓練</td> <td>26</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>自衛消防編組教育訓練</td> <td>40</td> </tr> <tr> <td>10</td> <td>CPR+AED 急救訓練</td> <td>43</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">11</td> <td>自衛消防編組教育訓練</td> <td>40</td> </tr> <tr> <td>在職教育訓練(含人因工程宣導)</td> <td>900</td> </tr> </tbody> </table> <p>(四) 本公司為員工建構全方位多元的訓練體系，包含新人訓練、在職訓練、輔導實作、輪調制度、多元課題講座等。希望透過豐富多元的學習管道，及適切的職涯發展計畫，讓所有同仁皆有機會在公司內自由發揮，隨著公司共同成長。</p> <p>(五) 本公司已對產品提供售後服務且有暢通之客訴管道，以保障客戶權益。所生產之產品皆通過多項國際性產品測試認證要求，如：北美地區之ANSI標準及防火UL</p>	月份	課程名稱	人數	2	交通安全教育訓練	11	3	109年度基層主管安全衛生教育訓練	91	4	聽力防護講座	55	粉塵防護講座	10	5	危害通識教育訓練	26	6	自衛消防編組教育訓練	40	10	CPR+AED 急救訓練	43	11	自衛消防編組教育訓練	40	在職教育訓練(含人因工程宣導)	900	<p>尚無重大差異</p>
月份	課程名稱	人數																													
2	交通安全教育訓練	11																													
3	109年度基層主管安全衛生教育訓練	91																													
4	聽力防護講座	55																													
	粉塵防護講座	10																													
5	危害通識教育訓練	26																													
6	自衛消防編組教育訓練	40																													
10	CPR+AED 急救訓練	43																													
11	自衛消防編組教育訓練	40																													
	在職教育訓練(含人因工程宣導)	900																													

<p>(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？</p>	<p>✓</p>	<p>認證、歐洲地區之CE認證等。</p> <p>(六) 為將企業社會與環境責任延續至供應鏈，公司主動啟動「社會與環境責任評核制度」，邀請供應商簽署「社會與環境責任聲明書」；同時亦針對中高風險之供應商，每年至工廠進行倫理道德、勞工、職業安全衛生等 SER、AEO 相關項目實地稽核。</p> <p>109 年針對有交易之 5 家新供應商簽署「社會與環境責任聲明書」，供應商簽署比例達 100%。且 109 年度內本公司或供應商無造成任何社會衝擊之案件，終止供應商合作關係之案件為 0。</p>	
<p>五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製企業社會責任報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？</p>	<p>✓</p>	<p>本公司每年出版 CSR 報告書，並更新於公司官網，供各利害關係人參閱。報告書內容均依照全球永續性報告協會 (Global Reporting Initiative, 簡稱 GRI) 之 GRI 核心選項作為撰寫依據及架構。</p>	<p>本公司尚未達金管會設定標準，毋須編制企業社會責任報告書，但基於自律與永續經營的目標，每年自發性編制 CSR 報告書。2014 年報告書經由 SGS 據 AA1000 驗證通過；之後每年報告書亦更新於公司官網「企業社會責任」專區，供各利害關係人瀏覽。</p>
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」定有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：運作及所定守則之間無差異。</p>			
<p>七、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊： 本公司自 2001 年成立基金會，近二十年來持續在「運動推廣」、「教育培養」、「文化藝術」三個面向深耕，屢次獲得高雄市財團法人教育基金會評鑑優等，更於 2017 年、2019 年連續兩屆榮獲文化部文馨獎「企業文化獎」、「企業貢獻獎」。2020 年則憑藉移工關懷專案《BetterUP 移工圓夢計畫》獲得「2020 資誠 CSR 影響力獎」銅獎、「台北金鵬微電影展」評審特別獎。</p>			

7.履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一) 本公司訂有「誠信經營守則」，並經董事會通過，法務單位負責辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行。遇有不誠信行為時，並將其處理方式及後續檢討改善措施，專案向董事會報告。</p> <p>(二) 公司已制訂「誠信經營作業程序及行為指南」以及「內部揭弊準則」，針對上市上櫃公司誠信經營守則第七條第二項所列舉之七款行為態樣，除於公司月會場合進行宣導外，並由法務單位與稽核、智權、業務及相關部門分別職司，進行內部稽核與契約誠信條款之約定，期能範不誠信行為發生及降低不誠信行為所造成之風險。</p> <p>(三) 公司已制訂「誠信經營作業程序及行為指南」以及「內部揭弊準則」，為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員並定期查核前項制度遵循情形。</p>	<p>尚無重大差異</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一) 本公司已陸續與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款。</p> <p>(二) 本公司「誠信經營作業程序及行為指南」第五條針對專責單位訂有規範：本公司指定法務單位辦理本作業程序及行為指南之相關作業及監督執行。</p> <p>專責單位並定期向董事會報告誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形。</p> <p>(三) 本公司訂有「工作守則」，明訂本公司員工</p>	<p>尚無重大差異</p>

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	✓		<p>不得利用職權圖利自己或他人；不得因職務之行為或違背職務之行為，接受招待、餽贈、收取回扣或其他不法利益，並於「內部揭弊準則」第四條規範陳述舉報管道。</p> <p>(四) 為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員並定期查核前項制度遵循情形，並將稽核結果作成稽核報告定期提交董事會報告；此外，各部門每年度均須自我評估內部控制制度，以確保該制度設計及執行之有效性。</p> <p>(五) 本公司每年辦理誠信經營守則相關規定宣導訓練，以強化誠實經營及道德觀念。本公司於從事商業行為過程中，向交易對象說明公司之誠信經營政策與相關規定，與他人簽訂契約時，並將應遵守相關誠信經營納入契約條款。</p> <p>109年度舉辦之內部訓練：</p> <p>1. 「台灣福興社會與環境責任(SER)年度複訓」/培訓日期：109.10.14-109.10.22，訓練人次1000人，訓練時數1小時。</p> <p>2. 「優質企業供應鏈安全(AEO)年度複訓」/培訓日期：109.10.14-109.10.22，訓練人次1000人，訓練時數1小時。</p> <p>3. 「SER社會與環境責任主管年度複訓」/培訓日期：109.10.20，訓練人次46人，訓練時數1.5小時。</p> <p>4. AEO供應鏈單位教育訓練(可疑郵件包裹、貨櫃安全、貨櫃安全暨資訊安全)/培訓日期：109.10.26，訓練人次41人，訓練時數3小時。</p> <p>外部訓練：</p> <p>1. 「企業提升自行編製財報之政策解析及內稽內</p>	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>控重點研討」/培訓日期：109.07.31，訓練人次1人，訓練時數6小時。</p> <p>2. 內稽內控個資法實戰作業/培訓日期：109.12.08，訓練人次1人，訓練時數6小時。</p> <p>3. 「年度營運計劃與預算編製之稽核實務研討」/培訓日期：109.10.27，訓練人次1人，訓練時數6小時。</p> <p>4. 「公司法施行後之實務運作與最新解釋函令解析」/培訓日期：109.11.20，訓練人次6人，訓練時數24小時。</p> <p>5. 「大數據與AI的真面目(一次搞懂大數據)等」/培訓日期：109.07.20，訓練人次1人，訓練時數6小時。</p> <p>6. 「發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班」/培訓日期：109.09.17，訓練人次1人，訓練時數6小時。</p>	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p> <p>(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</p> <p>(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一) 本公司目前已訂定「社會與環境責任聲明」及「內部揭弊準則」，其中明訂具體檢舉制度，並由管理部作為通報受理單位。</p> <p>(二) 本公司目前已訂定「社會與環境責任聲明」及「內部揭弊準則」，公司同仁透過各申訴管道申訴，將由管理部最高主管直接受理。管理部主管得視申訴案件狀況，召開申訴評議委員會，討論處理申訴案件，惟當事人主管須排除為委員會委員之一。</p> <p>(三) 本公司目前已訂定「社會與環境責任聲明」及「內部揭弊準則」，處理申訴案件皆依此聲明所訂之規定進行，處理過程皆以匿名方式，保障申</p>	尚無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			訴人的個人資料、處理過程及結果接受完善保護，以避免當事人受到差別待遇。	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」，並於公司網站及公開資訊觀測站揭露相關資訊，同時遵循其他相關法令，以作為落實誠信經營之基本。	尚無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：無。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)				

1. 本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本。
2. 本公司「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使表決權。
3. 本公司訂有「防範內線交易之管理作業」，對於公司董事、經理人及受僱人、與重大消息相關之重要單位、重要訊息的傳遞對象等進行相關教育訓練及宣導並簽訂保密協定；不定期注意內部人之股票進出，是否有異常情形並注意重要資訊有關文件、檔案、電子記錄的管理及保存。

8. 如有訂定公司治理守則及相關規章者，其查詢方式：本公司目前已訂定社會與環境責任聲明、誠信經營作業程序及行為指南、股東會議事規則、董事會議事規則、內部揭弊準則、重大資訊處理作業程序及完整之內部控制制度及內部稽核等，相關資訊皆已公開於公司網站提供員工查詢，以落實公司治理之運作及推動。

9. 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

10. 經理人參與公司治理有關之進修課程如下：

高雄市政府勞工局勞動檢查處舉辦- 看新聞談職災責任

財團法人會計研究發展基金會舉辦-企業公司治理實務：新發布「勞動事件法」對企業之影響與因應

財團法人會計研究發展基金會舉辦-最新「台商回台投資」財稅政策與實務解析

財團法人會計研究發展基金會舉辦-經濟犯罪中「證據」的效力與法律責任解析

國立成功大學舉辦-會計主管持續進修課程(109 年度)

11. 內部控制制度執行狀況

(1) 內部控制制度聲明書

日期：民國 110 年 03 月 09 日

本公司民國 109 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。

二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。

三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。

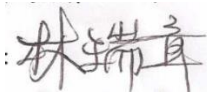
四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。

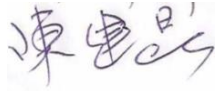
五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國109年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。

六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。

七、本聲明書業經本公司民國110年03月09日董事會通過，出席董事10人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

台灣福興工業股份有限公司

董事長：  簽章

總經理：  簽章

(2)經證期局要求公司須委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：本公司無此情形。

12.最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰，或公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰，其處罰結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應列明其處罰內容、主要缺失與改善情形：本公司無此情形。

13.最近年度及截至年報刊登日止股東會及董事會之重要決議。

(1)股東會

日期	重要決議	執行情形
109.05.28	承認 108 年決算表冊及盈餘分派。	109.05.29 董事長決議現金股利分派之除息基準日為 109.06.24，並於 109.07.17 發放現金股利。

(2)董事會

日期	重要決議
第一次 109.01.16	審議 109 年營運計畫目標。
	民國 108 年度董事會績效評估結果，提請討論案。
	審議「108 年度員工酬勞總金額暨董監酬勞分配案」，提請討論案。
	審議「108 年度經理人員員工薪酬案」，提請核議案。
第二次 109.03.09	承認民國 108 年度決算表冊案。
	決定 108 年盈餘分配。
第三次 109.05.07	調整 2020 年度大陸子公司年度稽核之查核方式，提請討論案。
第四次 109.05.28	全面改選董事後第一次董事會，選舉本屆董事會之董事長案。
	設置本公司審計委員會，提請討論案。
第五次 109.08.06	擬改選薪資報酬委員會委員，提請討論案。
第六次 109.11.06	修訂「資金貸與他人作業程序」，提請討論案。
	民國 110 年度稽核計畫，提請討論案。

14. 近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者：無。

15. 最近年度及及截至年報刊印日止，與財務及業務有關人士（包括董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等）辭職解任情形之彙總：無。

(五) 會計師資訊

會計師事務所名稱	會計師姓名		查核期間	備註
資誠聯合會計師事務所	王國華	吳建志	109 年度	會計師事務所內部調整輪調
資誠聯合會計師事務所	王國華	廖阿甚	108 年度	

(六) 會計師公費資訊

1. 公費資訊

單位：新台幣仟元

公費項目		審計公費	非審計公費	合計
金額級距				
1	低於 2,000 千元	-	\$450	\$450
2	2,000 千元 (含) ~4,000 千元	\$3,690	-	\$3,690
3	4,000 千元 (含) ~6,000 千元	-	-	-
4	6,000 千元 (含) ~8,000 千元	-	-	-
5	8,000 千元 (含) ~10,000 千元	-	-	-
6	10,000 千元 (含) 以上	-	-	-

2. 非審計公費為審計公費之四分之一以上者：

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名		審計公費	非審計公費					會計師查核期間	備註
				制度設計	工商登記	人力資源	其他	小計		
資誠聯合會計師事務所	王國華	吳建志	\$3,690	-	-	-	\$450	\$450	109 年度	移轉訂價\$450

註：本公司並無「公開發行公司年報應行記載事項準則」第十條第五款第一目所列之情事。

3. 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：無此情事。

4. 審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者：無此情事。

(七) 最近二年度及其期後期間有更換會計師情形者：

1. 關於前任會計師

更換日期	109.03		
更換原因及說明	資誠聯合會計師事務所內部輪調，由王國華及廖阿甚會計師，更換為王國華及吳建志會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情況	不適用	
	主動終止委任		
不再接受(繼續)委任			
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無。		
與發行人有無不同意見	有	-	會計原則或實務
		-	財務報告之揭露
		-	查核範圍或步驟
		-	其他
	無	✓	
說明：不適用			
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無。		

2.關於繼任會計師

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	王國華及吳建志會計師
委任之日期	109.03
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無差異。
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無。

(八) 公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無此情事。

(九) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓名	109 年度		110 年 1 月 1 日 至 3 月 30 日止	
		持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數	持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數
董事長	林瑞章	0	0	0	0
董事兼總經理	陳建昆	0	0	0	0
董事	(福致投資開發(股)公司代 表人：朱榮和)	0	0	0	0
董事	(福致投資開發(股)公司代 表人：Michael A.Hoer)	0	0	0	0
董事	(弘誠投資股份有限公司 代表人：林子軒)	0	0	0	0
董事	(福元投資(股)公司代表 人：劉如山)	0	0	0	0
董事	(福元投資(股)公司代表 人：林文星)	0	0	0	0
獨立董事	張玲玲	0	0	0	0
獨立董事	陳永春	0	0	0	0
獨立董事	卓永富	0	0	0	0
事業群總經理	朱榮和	0	0	0	0
事業群總經理	林登財	0	0	0	0
副總經理	張瑞璧	0	0	0	0
副總經理	王漢廷	0	0	0	0
副總經理	林子軒	0	0	0	0
協理	李振輝	0	0	0	0
協理	林士晃	0	0	0	0
協理	林文玉	0	0	0	0
財務長	李國偉	0	0	0	0
廠長	鍾炫棟	0	0	0	0

(十) 持股比例佔前十名之股東，其相互間之關係資料

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	負責	股數	持股份	持股份	股數	持股份	名稱(或姓名)	關係	
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管法國巴黎銀行新加坡分行投資專戶	11,261,000	5.98%	-	-	-	-	-	-	-
富邦人壽保險股份有限公司	10,886,000	5.78%	-	-	-	-	-	-	-
福致投資開發股份有限公司	10,091,307	5.35%	-	-	-	-	弘誠投資股份有限公司	公司之董事長皆為林釗弘	-
林釗弘							福鼎投資興業股份有限公司	公司董事長為二等親以內之親屬關係	-
							福訊投資股份有限公司	公司董事長為二等親以內之親屬關係	-
							聯廣投資股份有限公司	公司董事長為二等親以內之親屬關係	-
福鼎投資興業股份有限公司	9,428,254	5%	-	-	-	-	聯廣投資股份有限公司	公司之董事長皆為林文星	-
林文星							福致投資興業股份有限公司	公司董事長為二等親以內之親屬關係	-
							弘誠投資股份有限公司	公司董事長為二等親以內之親屬關係	-
							福訊投資股份有限公司	公司董事長為二等親以內之親屬關係	-
福昇國際投資股份有限公司	7,003,000	3.72%	-	-	-	-	福訊投資股份有限公司	公司董事長為二等親以內之親屬關係	-
林子軒									
弘誠投資股份有限公司	5,721,451	3.04%	-	-	-	-	福致投資開發股份有限公司	公司之董事長皆為林釗弘	-
林釗弘							福鼎投資興業股份有限公司	公司董事長為二等親以內之親屬關係	-
							福訊投資股份有限公司	公司董事長為二等親以內之親屬關係	-
							聯廣投資股份有限公司	公司董事長為二等親以內之親屬關係	-

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
中國信託商業銀行受託林瑞章信託財產專戶	5,000,000	2.65%	-	-	-	-	-	-	-
南山人壽保險股份有限公司	4,839,000	2.57%	-	-	-	-	-	-	-
福訊投資股份有限公司	4,697,300	2.49%	-	-	-	-	福致投資興業股份有限公司	公司董事長為二等親以內之親屬關係	-
							福鼎投資興業股份有限公司	公司董事長為二等親以內之親屬關係	
							弘誠投資股份有限公司	公司董事長為二等親以內之親屬關係	
							聯廣投資股份有限公司	公司董事長為二等親以內之親屬關係	
張瑞璧							福昇國際投資股份有限公司	公司董事長為二等親以內之親屬關係	
聯廣投資股份有限公司	4,210,417	2.23%	-	-	-	-	福鼎投資興業股份有限公司	公司之董事長皆為林文星	-
							福致投資興業股份有限公司	公司董事長為二等親以內之親屬關係	-
							弘誠投資股份有限公司	公司董事長為二等親以內之親屬關係	-
							福訊投資股份有限公司	公司董事長為二等親以內之親屬關係	-
林文星									

(十一)綜合持股比例

單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
福弘國際股份有限公司 FORMFLEX ENTERPRISE CO., LTD.	23,704,000	100%	-	-	23,704,000	100%
馬斯特投資有限公司 MASTER UNITED INVESTMENT GROUP LTD.	1,560,000	100%	-	-	1,560,000	100%
合興工業股份有限公司	39,930,000	100%	-	-	39,930,000	100%
同興股份有限公司	80,000,000	100%	-	-	80,000,000	100%
福興美國股份有限公司 FU HSING AMERICAS, INC.	300,000	100%	-	-	300,000	100%
朕豪工業股份有限公司	5,838	70%	-	-	5,838	70%
漢軍科技股份有限公司	6,615,390	64%	-	-	6,615,390	64%
興暘科技股份有限公司	2,900,000	100%	-	-	2,900,000	100%

四、募資情形

(一)股本來源

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
93年3月	10	242,400,000	2,424,000,000	177,257,541	1,772,575,410	可轉換公司債轉換普通股 70,893,250 元	-	-
93年4月	10	242,400,000	2,424,000,000	166,643,832	1,666,438,320	合併子公司後銷除股份-106,137,090 元	-	-
93年7月	10	242,400,000	2,424,000,000	187,375,650	1,873,756,500	轉換公司債轉換普通股 20,731,818 元	-	-
93年10月	10	242,400,000	2,424,000,000	187,443,733	1,874,437,330	轉換公司債轉換普通股 680,830 元	-	-
94年8月	10	242,400,000	2,424,000,000	191,991,170	1,919,911,700	股票股利及員工股票紅利轉增資 45,474,370 元	-	94/8/29 經授商字第 09401165300 號核准
98年4月	10	242,400,000	2,424,000,000	188,452,170	1,884,521,700	註銷庫藏股減資 35,390,000 元	-	98/4/1 經授商字第 09801062510 號核准

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	188,452,170	53,947,830	242,400,000	-

(二)股東結構

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構及外國人	合計
人數	1	6	95	12,807	87	12,996
持有股數	10,000	20,383,000	73,904,018	72,885,797	21,269,355	188,452,170
持股比例	0%	11%	39%	39%	11%	100%

(三)股權分散情形

每股面額十元/110年3月30日

持股分級	股東人數	持有股數	持股比率%
1-----999	3,688	588,169	0.31
1,000-----5,000	7,129	15,082,840	8
5,001-----10,000	1,149	9,083,126	4.82
10,001-----15,000	300	3,866,070	2.05
15,001-----20,000	216	4,033,552	2.14
20,001-----30,000	162	4,175,406	2.22
30,001-----40,000	84	3,040,874	1.61
40,001-----50,000	63	2,934,841	1.56
50,001----100,000	87	6,032,784	3.2
100,001----200,000	47	6,787,824	3.6
200,001----400,000	20	5,685,308	3.02
400,001----600,000	6	3,181,576	1.69
600,001----800,000	11	7,907,568	4.2
800,001--1,000,000	2	1,864,000	0.99
1,000,001 以上	32	114,188,232	60.59
合計	12,996	188,452,170	100

(四)主要股東名單

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比率%
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管 法國巴黎銀行新加坡分行投資專戶		11,261,000	5.98
富邦人壽保險股份有限公司		10,886,000	5.78
福致投資開發股份有限公司		10,091,307	5.35
福鼎投資興業股份有限公司		9,428,254	5
福昇國際投資股份有限公司		7,003,000	3.72
弘誠投資開發股份有限公司		5,721,451	3.04
中國信託商業銀行受託林瑞章信託財產專戶		5,000,000	2.65
南山人壽保險股份有限公司		4,839,000	2.57
福訊投資股份有限公司		4,697,300	2.49
聯廣投資股份有限公司		4,210,417	2.23

(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

項目	年度		108 年	109 年	當年度截至 110 年 03 月 30 日
	每股市價	最 高		47.80	46.20
最 低			33.95	32.55	45.63
平 均			41.94	41.48	44.40
每股淨值	分 配 前		28.97	31.00	—
	分 配 後		26.37	(註 1)	—
每股盈餘	加權平均股數		188,452,170	188,452,170	—
	每 股 盈 餘		4.38	4.37	—
每股股利	現 金 股 利		2.60	2.60	—
	無償配股	盈餘配股	—	—	—
		資本公積配股	—	—	—
	累積未付股利		—	—	—
投資報酬分析	本 益 比 (註 2)		9.58	9.49	—
	本 利 比 (註 3)		16.13	15.95	—
	現金股利殖利率 (註 4)		6.20%	6.27%	—

註 1：截至年報刊印日止，股東會尚未通過 109 年度盈餘分派案。

註 2：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 3：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 4：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

(六)公司股利政策及執行狀況

1.股利政策

因應民國 104 年 5 月 20 日公司法修訂後之規定，本公司董事會於民國 104 年 11 月 9 日提議通過章程修正案，依該修正後之章程規定，本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。

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。

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，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派之。

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。

2.本次股東會擬議股利分配情形：

(1)股東現金股利分配每股 2.6 元(共 489,975,642 元)。

(七)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：無。

(八)員工分紅及董事、監察人酬勞：

1.公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍：請參閱公司章程「第廿七條」，其詳細內容可參閱本次股東會議事手冊。

2.本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

(1)依本公司章程規定，應以當年度獲利狀況不低於百分之五分派員工酬勞及當年度獲利狀況不高於百分之五分派董事酬勞。民國 109 年度估列基礎係由董事會依公司章程及參酌營運績效水準訂定。

(2)本次並未以股票分派員工酬勞，故不適用。

3.董事會通過分派酬勞情形：

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

a.民國 110 年 01 月 29 日事會決議新台幣 212,175 仟元之員工現金酬勞、新台幣 18,316 仟元之董事酬勞。

b.109 年度估列員工現金酬勞新台幣 212,175 仟元、董事酬勞新台幣 18,316 仟元

c.二者尚無差異。

(2)以股利分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本次並未以股票分派員工酬勞，故不適用。

(3)考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算基本每股盈餘：\$4.37。

4.前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

(1)109 年度實際分派：員工現金酬勞新台幣 196,965 仟元、董事酬勞新台幣 16,302 仟元。

(2)108 年度估列：員工現金酬勞新台幣 196,965 仟元、董事酬勞新台幣 16,302 仟元。

(3)二者尚無重大差異。

(九)公司買回公司股份情形：無。

(十)公司債辦理情形：無。

(十一)特別股辦理情形：無。

(十二)海外存託憑證辦理情形：無。

(十三)員工認股權證辦理情形：無。

(十四)併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

(十五)資金運用計畫執行情形：

截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現之分析：無。

五、 營運概況

(一) 營業內容

1. 營業範圍

(1) 所營業務之主要內容：

- A. CA04010 表面處理業
- B. CA02070 製鎖業
- C. CA02990 其他金屬製品製造業
- D. CD01030 汽車及其零件製造業
- E. CD01040 機車及其零件製造業
- F. F214030 汽機車零件配備零售業
- G. CQ01010 模具製造業
- H. F206030 模具零售業
- I. F401021 電信管制射頻器材輸入業
- J. CC01101 電信管制射頻器材製造業
- K. CA02080 金屬鑄造業
- L. CA01090 鋁鑄造業
- M. CA01990 其他非鐵金屬基本工業
- N. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

(2) 所營業務之營業比重

項目	佔營業收入比例%
門用相關製品	100%

(3) 目前產品名稱及服務項目

產品名稱	服務項目
各式高級門鎖	提供傳統/電子門鎖產品，在確保安全性的前提下，增加產品的使用彈性、提升使用者的生活品質。
各式關門器及天地鉸鏈	提供客戶符合安全與防火環境空間需求的門控五金產品。
各式防火門鎖	提供客戶完善的防火門鎖解決方案，降低急難發生時的損失。

(4) 計劃開發之新產品及服務

- A. 門鎖及防火門鎖事業方面
 - a. 全新現代風風格門鎖產品系列
 - b. 雲端物聯網平台與家庭自動化系統產品
 - c. 集合式住宅門禁雲端管理系統。
 - d. 生物辨識與無線通訊智慧門鎖
 - e. 按鍵式與觸控式電子鎖。
 - f. 美規家用門鎖產品推出多樣化外觀。
 - g. 美規商用鎖產品推出各式功能。
 - h. 抗菌系列產品開發
 - i. 美規 ANSI Grade 1 高階防火門鎖全系列及相關電子配件。

B. 關門器方面

- a. 歐規 CE 認證之高效率功能關門器及相關配件。
- b. 美規 ANSI Grade 1 認證之重型關門器。
- c. 歐規 CE 認證之電子停止裝置，適用於單扇門之關門器及雙扇門之門選擇器。
- d. 歐規 CE 認證之重型天/地鉸鏈相關產品。
- e. 歐美市場通用，快速安裝於玻璃門之油壓式玻璃夾角。

2. 產業概況

(1) 產業現況與發展

隨著時代的進步、人們觀念的改變，門鎖已不再只是單純扮演著安全管理員的角色，美觀、便利及是否可成為物聯網(IoT)的一環，已逐漸成為消費者選購時的主要指標。

現今全球五金製品市場主要仍集中於北美、德國、日本以及中國，其中又以美國為最，加上 DIY 風氣的盛行，消費者喜歡至賣場直接選購心目中理想的產品，因此提供多樣性的選擇已成為賣場的基本要求。

近年來由於全球經濟成長，土地成本增加、購屋習慣及安全意識之改變，使得集合式住宅市場成為較年輕世代的購屋首選。考量其集中管理的特性及需求，如何能夠及時提供符合該市場需求之門鎖產品，將成為門鎖開發的重要課題。

隨著物聯網平台的成熟與普及，智能家居市場逐漸興起，門鎖的安防性質定義了其在該市場不可或缺的角色。不同的使用情境及需求更讓廠商在開發電子門鎖時，有更多功能、應用、產品組合、價格策略上的彈性。

中美貿易戰引發的產業供應鏈重整，是挑戰也是機會。台灣同時具備高水準的工業設計、金屬加工、及電子科技研發能力，加上靈活之行銷策略及國際化專業分工生產經營，使目前國內製鎖產業在國際上居領導之地位。

(2) 該行業上、中、下游之關聯性

上游產業
金屬基本工業
中游產業
模具設計製造業 金屬製品製造業
下游產業
零售市場 委託代工廠 建築相關產業

(3) 產品發展趨勢及競爭情形

A. 高級門鎖及防火門鎖事業方面

a. 產品發展趨勢

因應著全球經濟環境的進步，消費者對於門鎖的概念及需求已不再僅限於傳統的低價簡易型，產品的美觀性、安全性、便利性、功能性、甚至是與家具、衛浴用品的搭配性，已成為消費者選購的主要指標。防火門鎖除了安全與防火的基本功能需求外，應付特殊氣候變遷環境，符合殘障法規要求以及成為電子化門禁安全系統的應用需求已逐漸增長。

b. 市場競爭情形

依產品之市場區隔，目前主要競爭對手如下：

b-1. 高價位產品

主要客戶以鎖匠市場、專業指定產品認證、規格之建築五金通路為主，主要競爭者為歐洲及北美當地知名品牌。

b-2. 中價位產品

主要客戶以美加建築五金進口商(新建案、替換需求)及大型 DIY 零售通路等，主要供應商為台灣福興及其他亞洲製鎖廠商等。

b-3. 低價位產品

主要客戶為不強調安全性之替換市場或低價建築市場，供應來源為中國大陸或印度。

B. 關門器方面

a. 由傳統齒輪齒條關門器到講求高效率性能的 CAM action 高階關門器，提升研發及生產製造能力與產品附加價值。

b. 結合電子技術，發展高階電子化門控產品，如電子 Hold Open、Free Swing、自動開關門器 Operator 等，順應未來趨勢滿足市場需求，讓科技與門控安全結合提供市場更多元的產品選擇。

c. 高階關門器關鍵技術零組件自製加工，確保品質及保有核心技術；並提高零組件自製及自動化，降低成本及提升市場競爭能力。

3. 技術及研發概況

民國 109 年投入研發經費新台幣 205,283 仟元。本公司創立迄今累計取得國內外專利合計 1,113 件(國內 507 件，國外 606 件)，累計申請專利將近 1,445 件。

4. 長、短期業務發展計畫

受到新冠肺炎疫情影響，消費者消費習慣及行為也隨之改變，靈活產品策略兼顧實體通路及線上通路。國際情勢及匯率、材料挑戰嚴峻，將持續穩定供貨並關注成本，定期推出具競爭力產品穩固進而提高市占率。展望 110 年，集合式住宅及租賃住宅市場需求仍將持續成長，DIY 市場需求受到疫情影響不降反升，進而帶動門用五金市場需求。期望中美貿易戰趨緩持續維持穩定成長，密切關注後疫情時代後續市場需求衝擊。長期來看，因應集合式住宅的成長將遠高於獨棟式住宅的趨勢，新世代購物習慣的改變，將分別在主要零售市場客戶及建築市場客戶增加適合市場之新產品以及快速因應市場需求從傳統通路及線上通路雙管齊下，提供消費者更多選擇。

公司將由產品、價格、品牌和通路四大策略提升競爭優勢。短期而言，將持續穩固和強化現有 OEM、ODM 客戶銷售渠道，長期而言，將採前進式布局，以前瞻性繼續整合互惠雙贏之合作專案和事業夥伴，讓成長獲利佳績持續不墜。

(1) 產品策略

配合市場成長趨勢，進一步分析不同世代顧客採購趨勢，在機械與電子結構、在傳統與現代造型、在居家與公共應用情境等面向，持續建構更豐富的產品線。提供客戶在親民與科技、在不同的建築裝修風格、在各式應用場合與規格需求，無須妥協地選擇最適合的產品，讓不同世代客戶皆有符合其需求及期望之產品。

電子智能鎖一直為開發重點項目，除了持續推出基本電子鎖滿足入門客戶需求以外，持續建置軟硬體提供進階雲端智能鎖產品以結合居家自動化趨勢，應用主流無線通訊趨勢及消費者使用習慣，整合智慧手機、藍芽、近端通訊、無線網路…等等，持續優化消費者使用經驗導入觸控面板、生物特徵辨識系統，並與門禁系統結合布局居家自動化及智慧門禁系統產品藍圖。在門禁管理上，針對集合式住宅社區管理等應用，發揮無線電子鎖的特性，提供分時、分區等複雜管理需求的彈性，同時降低建置與維護成本。

同時更深更廣的開發各階產品因應各不同價格水準及規格要求，垂直式拉伸產品深度、也水平式的增加產品廣度。

•短期而言，持續提升入門款產品線，往下深耕、擴大市占：

- a. 具優良基本功能
- b. 更易安裝
- c. 價格親民
- d. 多元設計

•長期而言，在高端產品線，整合電子新趨勢、掌握產業新標準、貼近消費者喜好，並與全球各大門鎖集團持續密切維持良好競合關係：

- a. 針對現有的電子鎖產品(按鍵式及觸控式)，進行新外觀造型設計及電子機能的提升。透過新、舊產品線及軟、硬體整合，擴增產品選擇廣度，並提升便利度以及安全度。
- b. 結合居家自動化趨勢，持續關注主流之智慧手機、藍芽、近端通訊、觸控面板、生物特徵辨識系統發展，物聯網發展擴大與電子鎖廠商合作，並與門禁系統結合布局居家自動化及智慧門禁系統藍圖。
- c. 因應美國 ANSI 頒布新的居家級門鎖標準，開發各級門鎖滿足不同客層需求。
- d. 仍以「前衛現代」外型設計為新增設計主軸，推出兼具價格競爭/使用更為方便與現代風格產品。
- e. 結合日漸重視健康環保概念，開發兼具美觀與抗菌塗層表面產品。

(2)價格策略

因應千禧世代較年輕之客層已經逐漸成為消費主力之一，我們將充分運用模組化設計的優勢，並搭配消費者喜好趨勢的持續研究，分析區域喜好的重點要素，在外型喜好、產品規格、包裝選擇上，保持彈性及最佳競爭優勢，持續擴大經濟規模，強化成本優勢。持續搭配市場銷售趨勢分析，適時提出定量優惠促銷，刺激買氣，提升銷售。

- a. 短期上，充分利用多元產品組合與包裝，利用不同價格方案 提升銷售。
- b. 長期上，持續研究消費者使用習慣，整合全球市場趨勢，以規模經濟取得成本優勢。

(3)品牌策略

短期續擴大與各區域主流品牌合作，提供穩定高品質且具成本競爭力的產品，搭配客戶品牌形象，共同擴大市場佔有率。

長期整合自有品牌，台灣內銷主推「加安牌」，外銷門鎖以「Faultless」品牌，搭配 Arctek 品牌作為商用門鎖與關門器、天地鉸鍊，結合成完整產品線。

(4)通路策略

短期持續配合零售與建築通路的屬性，進行產品差異化。在新建案通路，強化高附加價值功能與規格。在零售通路持續強調基本功能與價格吸引力。機動性短期輪流促銷各不同產品吸引消費者隨時關注。

長期持續發展新通路，特別是：

- a. 線上購物：後疫情時代線上商機，及遠距商機更加崛起，因應新世代購物習慣改變，積極增加更多線上產品選擇及組合，以發揮靈活的行銷策略透過不同社交媒體界面來更貼近消費者，此外，透過各式新式樣產品(包含傳統外型及現代風外型之機械鎖及電子鎖)，參與各主要線上購物平台消費者試用以及促銷活動，增加產品好評，也定期推出限期優惠，活絡網路買氣，進一步分析銷售成長與價格及地區分布特性，區分出因應地區性產品推廣

重點。

b.非傳統銷售通路：強化與 3C 銷售通路、居家安全系統製造商及供應商合作。

(二) 市場及產銷概況

1.主要銷售地區及市場佔有率

公司以銷售全球市場為目標，外銷金額約佔總營業額 94%；其中，以北美市場佔 72% 為最大宗，中國市場約 13%，其他地區（亞洲(不含中國)、歐洲、紐澳、中南美等) 合計約佔 15%。公司藉由提供優質產品和完善服務，已成功將產品推向國際舞台，在全球門用五金市場上佔有一席之地。

2.市場未來供需狀況及成長性

(1)北美地區：109 年前半年整體北美市場景氣深受疫情影響而減緩，但我方性價比高的產品需求不減反增，帶動五金市場需求頗有支撐。但中美貿易戰持續發酵，也為公司帶來相對成長的契機。新冠疫情影響自 109 年初快速擴散，對全球供應鏈造成明顯衝擊，全球經濟成長展望亦蒙上陰影，需密切關注後續對市場需求端的衝擊。本公司將持續發揮既有研發優勢，順勢導入抗菌相關系列產品，同時加速無線通訊智慧門鎖的開發，在既有電子門鎖的便利性上，再提供非接觸式的門鎖操作模式，為人身健康與居家安全提供雙重保護，持續提升公司產品市場佔有率，並同步推廣到全球各大市場。

(2) 歐洲市場：在歐元區持續開發新策略客戶拓展現有銷售通路，同時針對既有客戶群，也持續推廣開發利基型產品增加既有客戶營業項目，期望能帶動進一步成長。

(3)東南亞及中南美市場：受到新冠肺炎疫情影響，市場需求減緩，大陸產品挾其在當地享有優惠關稅，低價競爭。本公司將持續結合區域合作夥伴，藉由客戶既有品牌形象與福興長期穩定的品質，從模組化的基礎上、從造型與產品規格上，推出有差異化且更豐富的產品線，鎖定區域策略合作夥伴，積極強化合作布局，持續推升市占率，追求進一步成長。

(4)紐澳市場：在既有通路外，積極結合策略夥伴，了解紐澳市場需求規劃開發產品需求與通路，藉由彈性的銷售策略與產品組合，持續擴大市佔率，挹注新一波成長動能。

(5)內銷市場：持續優化公司高附加價值產品，並進階於電子鎖產品以及全方位安防系統領域，讓整體產品更加齊全。同時藉由優化顧客服務網路更貼近消費者提升產品使用經驗及購買經驗，創造新的銷售契機和市場。

(6)新興市場：包含大陸、中東及印度等地，發展持續強勢；預估家用和商用門鎖、安防產品將維持穩定成長。

3.影響公司未來營運之有利及不利因素

(1)有利因素

A.擁有國際分工優勢：臺灣四廠(岡山廠、同興廠、合興廠及朕豪廠)及大陸兩廠(太倉廠及常熟廠)之生產基地，有利於零件供應垂直整合及不同產品產能協調，以滿足客戶需求。

B.異業整合創造新契機：新成立之興暘科技，一方面對既有電子鎖產品物料穩定供應，另一方面持續在電子聯網智慧門鎖開發與整合，讓產品與服務更增深度與廣度及完整性。

C.強化美國子公司優質服務，提供及時在地的客戶採購方案建議，強化庫存支援，售後服務及線上商務庫存發貨功能，有效切入新的電子行銷領域，全方位提升市占率。

D.大陸市場持續成長，包括多項大型建設、公共建設及城市發展，尤其二、三線城市的發展潛力，公司前幾年就已進入大陸布局，有利順勢追求成長。

E.各廠持續投入自動化，精實生產更為完整，實質提升產品附加價值、品質和競爭力。

(2)不利因素

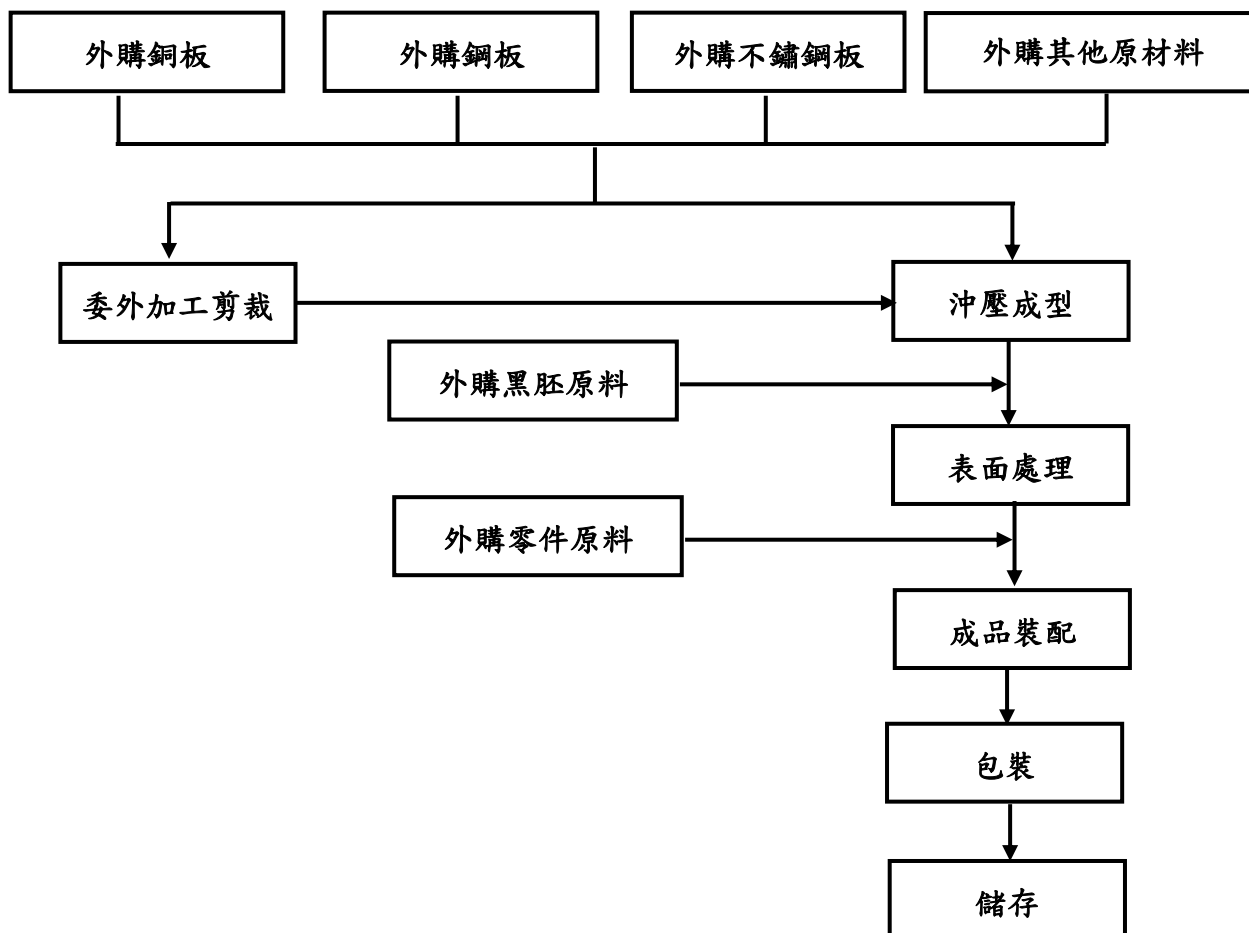
- A.原物料成本上漲，造成成本上漲。
- B.美元匯率因量化寬鬆政策而貶值，侵蝕獲利。
- C.國際貿易紛爭未息。
- D.新冠肺炎疫情持續延燒，需密切關注供應鏈與市場需求端衝擊。

國際政經局勢瞬息萬變，本公司將秉持居安思危之穩健經營精神，繼續以研發設計和精實生產來降低成本、提升競爭力，投入高附加價值的商用高階產品和電子產品，尤其是未來趨勢電子鎖領域，將是公司著力更多的區塊。

4.主要產品之重要用途及產製過程

主要產品	主要用途
門用相關製品	木質門、塑膠門、金屬雕花門之結合與上鎖

門用金屬產品製造過程



5.主要原料之供應狀況

產品名稱	主要原料		
	名稱	主要來源	供應情形
門用相關製品	鋼板/棒材	中國鋼鐵股份有限公司	良好
	不鏽鋼	新鋼工業股份有限公司	良好
	銅板	第一伸銅科技股份有限公司	良好
	鋁合金	喬泰鋁業股份有限公司 王冠鋁業股份有限公司	良好
	鋅合金錠	中鋼鋁業股份有限公司	良好

6.最近兩年度主要進銷貨客戶名單

(1) 最近二年度任一年度中占進貨總額 10% 以上之供應商

單位：新台幣仟元；%

項次	109 年度				108 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
	其他	\$6,861,240	100	-	其他	\$6,472,682	100	-
	進貨淨額	\$6,861,240	100		進貨淨額	\$6,472,682	100	

(2) 最近二年度任一年度中占銷貨總額 10% 以上之銷貨客戶

單位：新台幣仟元；%

項次	109 年度				108 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	C 客戶	\$2,454,505	27	無	C 客戶	\$2,575,548	30	無
2	B 客戶	1,543,880	17	無	B 客戶	1,162,882	13	無
3	E 客戶	931,375	10	無	E 客戶	694,107	8	無
	其他	4,104,216	46	-	其他	4,249,369	49	-
	銷貨淨額	\$9,033,976	100		銷貨淨額	\$8,681,906	100	

7.最近二年度生產量值

單位：仟個；新台幣仟元

生產量值 主要商品	年度	109 年 度		108 年 度	
		產 量	產 值	產 量	產 值
門用相關製品		51,721	\$6,831,957	47,022	\$6,618,241
合計		51,721	\$6,831,957	47,022	\$6,618,241

8.最近二年度銷售量值

單位：仟個；新台幣仟元

銷售量值 主要商品	年度	109 年 度				108 年 度			
		內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
		量	值	量	值	量	值	量	值
門用相關製品		2,078	\$624,970	48,768	\$8,409,006	1,969	\$571,635	44,174	\$8,110,271
合計		2,078	\$624,970	48,768	\$8,409,006	1,969	\$571,635	44,174	\$8,110,271

(三) 最近兩年度及截至年報刊登日從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分佈比率

年 度		108 年 度	109 年 度	當年度截至 110 年 3 月 30 日
員 工 人 數	直 接 人 員	1,888	1,907	1,733
	間 接 人 員	749	798	803
	管 理 人 員	233	230	241
	合 計	2,870	2,932	2,777
平 均 年 歲		38.49	39.02	39.45
平 均 服 務 年 資		5.10	5.69	6.12
學 歷 分 布 比 率	博 士	1	1	1
	碩 士	57	65	68
	大 專	1,069	1,138	1,179
	高 中	989	974	929
	高 中 以 下	754	753	600

(四) 環保支出情形

1. 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失及處分之總額：

高雄市環保局於 109 年 6 月 19 日函釋，發現本公司廢木材(R-0701)108 年 8 月至 109 年 3 月，產出量扣除聯單申報量不符合貯存量，已違反廢棄物清理法第 31 條第 1 項第 2 款暨「以網路傳輸方式申報廢棄物之產出、貯存、清除、處理、再利用、輸出及輸入情形之申報格式、項目、內容及頻率」公告事項二規定。於 109 年 7 月 7 日致受主管機關處以新台幣 6 仟元行政處分(處份書字號: 40-109-070020)。本公司於 109 年 07 月 02 日依高雄市環保局輔導建議改善，於廢棄物申報線上系統重新修正 108 年 8 月至 109 年 3 月廢木材(R-0701)申報量；且高雄市環保局復於 109 年 07 月 02 日以線上完成複查。本公司將持續致力推動環境改善，降低環境衝擊，期能營造經濟環保雙贏局面。

2. 本公司設有職業安全衛生管理專責單位，定期召開安全衛生委員會議，對員工工作環境、設備管理訂定有「安全衛生工作守則」並落實執行，定期辦理員工健康檢查、作業環境監測，並定期對員工實施安全與衛生教育訓練，確保提供及持續改善員工安全衛生之工作環境。

3. 因應對策

(1) 本公司係從事門用金屬品的製造生產，主要的生產過程為沖壓成型、研磨、粉體塗裝及裝配等步驟，持續推行環境管理系統，強化防治污染設備時應考量法令規定，經主管機關核准才得進行增設，除降低製程對環境的衝擊，也減少公司遭罰之風險。

(2) 未來改善重點：加強對環保設備之維護保養及對設備操作人員之訓練管理，持續進行製程減廢及污染預防，並嚴格進行各項管理工作，提升污染治理能力，務使環境污染降至最低，大力推行綠色生產理念，善盡企業應盡之社會責任，另因應歐盟有害物質限用指令(RoHS)相關資訊，對本公司並未有任何影響。

4. 可能支出

未來兩年度可能支出

單位：仟元

設備名稱	110 年度	111 年度
空氣污染防治設備改善與運作	3,164	2,697
水污染防治設備改善與運作	9,109	8,372
事業廢棄物清除與處理	21,837	21,855

(五) 工作環境與員工人身安全保護措施

1. 安全衛生管理具體措施

本公司針對工作環境與員工人身安全保護措施，以職業安全衛生之管理系統，展開各項職業安全衛生風險控制，並訂定管理方案與具體措施，進行持續改善，經落實執行後，均獲得明顯成效與控管，本公司之相關管理方案與具體措施彙整如下：

編號	項目	方案	具體措施
1	訂定安全衛生手冊與政策	訂定安全衛生手冊及安全衛生政策	制訂「安全衛生手冊」，並依企業社會責任與政府安全衛生法規要求，訂定「安全衛生政策」，持續落實執行安全衛生績效提升。
2	安全衛生管理系統	透過安全衛生管理委員會定期審查	根據 TOSHMS 國家職業安全衛生管理系統指引，透過安全衛生管理委員會定期追查管理系統執行結果。
3	評估風險及因應對策	評估相關風險，並訂定管控措施	定期檢討相關區域製程，作業內容之風險、相關法令規定事項，不可接受之風險及未符合法令規定項目檢討改善，制訂管理方案或措施，並將執行結果於安全衛生會議中提出檢討。
4	漏電保護	進行設備接地，防止漏電造成危險	廠區設備電源系統，設置接地，防止漏電造成危險事件發生。
5	化學品管理	訂定化學品存放、操作使用安全標準，防止洩漏危害發生	訂定危害通識計畫書，規範化學品存放於防溢槽中，防止洩漏逸散；定期實施危害通識教育訓練，提供操作使用人員適當個人防護具並配戴。
6	作業環境監測	定期實施相關作業環境監測，並確認測定結果，進行管控與改善	依「勞工作業環境監測實施辦法」，委託勞動部認可機構，定期實施廠區粉塵、噪音、特定化學物質等作業環境監測，並依測定結果判定是否皆符合法令規定，或發現異常，即予改善以保障人員健康。
7	定期健康檢查	定期實施員工健康檢查	依「勞工健康保護規則」定期分別實施特別危害與一般作業健康檢查。對於噪音、粉塵、特定化學物質等法定特別危害作業場所工作人員，進行相關項目之特殊檢查。依特殊健康檢查結果，分級實施管理，持續改善工作環境、協助個人注意健康狀況。
8	職業災害防止計劃	制定職業災害防止計劃	制定年度職業災害防止計劃，並依據職業災害防止計畫內容，制訂詳細之執行計畫，落實執行並進行稽核追蹤，定期於安全衛生委員會，提報檢討修正，逐漸降低各項作業危害風險。
9	自動檢查	實施自動檢查	推動自動檢查，識別出不同的作業環境、製程、操作與作業時，可能的潛在危害因素，持續進行改善並作有效控制。自動檢查的項目，包括設備、原物料使用、作業環境、作業機械與設備。

2. 實施作業安全管制

- (1) 特殊作業管制及工作許可：依職業安全衛生法令要求事項，與公司進行安全衛生評估結果，針對高架作業、動火作業、局限空間作業、吊掛作業等，實施特殊作業管制及工作許可制度。
- (2) 安全衛生監督：廠區各單位，包括承攬商於進行高風險作業前事先提出申請，並於施工作業時，由施作單位指派安全衛生監督人員全程監督，確保施工作業安全。
- (3) 危險性機械設備檢查：廠區所用之危險性機械設備，依法令定期實施檢查合格，且

操作人員須取得須取得操作證照並辦理定期在職教育訓練，確保操作安全。

(4)意外事故調查追蹤與改善：對於所有發生之傷害、非傷害與虛驚事件，皆進行改善追蹤，消除潛在危害，避免人員發生受傷事件。

(5)安全作業標準修訂：推動所有作業項目之標準程序修訂，並由作業現場實際操作人員參與，進行討論，持續全面檢討，消除未依操作標準程序作業發生意外機會。

(6)廠區巡檢稽核：機動性巡檢廠區作業情形，針對廠區人員活動範圍之環境、作業內容、可能發生危害，執行查核並提報改善建議，維持工作環境與員工人身安全。

(7)緊急應變訓練：針對廠區特定作業區域、消防安全設備、避難逃生等緊急應變科目，定期舉辦教育訓練，並由所有員工參與演練，落實緊急應變任務編組訓練。

3. 除上述措施外，FU HSING AMERICAS INC.提供符合美國勞工部職業安全及衛生管理單位 OSHA (Occupational Safety And Health Administration) 頒布的相關規範要求之工作環境。並與 SSC 保全及配合當地警察局提供保安服務。每年定期進行工作安全、環境衛生及消防檢查，以確保符合法定規定。

(六) 勞資關係

台灣福興視員工為企業永續發展之動能及夥伴，在利益共享的原則下，提供員工完善的薪資報酬、福利措施及友善職場環境，嚴格依循台灣勞動基準法及相關法規對員工提供完整保障。我們亦會定期依據物價水準、人力資源供需情形、同業薪資水準...等相關因素調整具競爭優勢的薪酬福利，使員工得以在無後顧之憂之環境下學習與貢獻，追求穩定和樂的人生。

104 年度我們以殷實的企業文化，致力提升勞動條件，盡心營造樂活工作、勞資雙贏的職場環境，勇奪高雄市勞工局首屆「高雄十大幸福企業」獎項，並於 109 年再度榮獲高雄市政府「福企金賞」之「性平類」及「福利類」之雙料肯定。而於 105 年教育部體育署推動「運動企業」認證標籤，台灣福興憑藉著多年來對社會體育賽事的支持及在企業內形塑的健康運動文化，榮獲教育部體育署首波 50 家「運動企業」認證之一，106 年通過體育署嚴選經實地訪視後獲得運動企業認證資格展延至 107 年，爾後更於 108 年再度榮獲「運動企業」認證。

另，公司長期支持在地藝文團體發展(如:豆子劇團)，也資助如衛武營國家藝術文化中心、駁二藝術特區...等專業機構持續引進藝文的資源提升地方文化涵養，故 106 年首次獲得文化部第 13 屆「文馨獎-企業文化獎」的肯定。我們不斷地注入對藝文之貢獻，除了贊助外，更於 107 年與風潮音樂協力舉辦親子演唱會公益專場，幫助慢飛天使成長，並於 108 年再次榮獲文化部「文馨獎-企業貢獻獎」之肯定。近二年台灣福興更關注佔員工比例近 25%的在台移工議題，期許藉公益計畫的推動，有助提昇移工生活，也讓台灣社會更理解移工，創造「善」循環，自 108 年起我們委託 NGO 團體 1/40 及高苑科技大學開辦系列移工培力課程讓移工學習更多工作外的知識與技能，並協助移工圓夢。109 年透過與 1/40 合作在駁二辦理「轉機.台灣」移工生活特展，獲得台灣社會極正面的迴響，更受「資誠 CSR 影響力獎」的認同獲頒銅牌獎。

在營造健康職場的方面，我們連續三年取得國民健康署所推動的三階段健康職場認證，包括「103 年菸害防治標章」→「104 年健康啟動標章」→「105 年健康促進標章」→「108 年健康促進標章展延，並獲得績優職場-活力躍動獎」，已完成最高等級的健康職場認證。108 年致力於推動職場菸害防制暨健康促進，積極落實職場無菸及健康促進措施，建立優良之健康工作環境，經評定再次符合「108 年健康職場認證-健康促

進標章」。公司對於運動文化的用心耕耘在 108 年亦獲得衛福部國民健康署頒佈「績優職場-活力躍動獎」肯定。頻獲官方單位的肯定足證我們長期為健康人力資源和永續企業文化所作的努力經得起最嚴格的檢驗，109 年面對新冠疫情的挑戰，公司超前部署全面提昇健康安全防護，制定「防疫政策」並嚴格執行，加強員工照護、防範疫情與調整企業營運策略，保障工作環境安全，整體健康促進措施也推升至 A+ 等級。

整體而言，我們在勞資關係具備下列特點：

1. 具競爭力的整體薪酬：

本公司設計薪酬制度之方向，在確保員工之穩定收入，在一定的基礎上，設法激勵員工挑戰更高的薪資報酬。總體薪資含薪資、加班費、並視經營績效發放年節年終獎金、員工分紅。每一位員工薪資取決於其學歷、過往經歷、個人專業能力、及工作表現而決定，絕不會因為性別、宗教、種族、國籍、黨派...等因素而有所差異。每一個福興人其薪資待遇與勞動條件保障完全符合當地勞動法令及國際人權公約的標準，且依市場水準及經營成果調升薪資水準，自 106 年起整體薪資調幅達 4% 以上。

2. 穩定且健康的人力結構：

我們重視兩性平權，不論於任用、晉升，力求無差別待遇。依 109 年統計資料，台灣福興集團之員工總數為 2,932 人，男、女人數近乎平均。

3. 多元管道的人才招募：

本公司人力招募及任用管道透明，主要採 104 人力銀行徵才，並彈性視職缺特性採用不同招募管道；如直接人力登報、傳單、電子看板、就服站...等，特殊高階專業人力則搭配高階人力仲介（獵才公司），其餘如：大專院校徵才博覽會、專業機構人才推薦、員工推薦...等方式都能為公司提供質量俱佳之人力資源。近年來因應少子化、機械人力資源缺乏，更積極透過實習生制度，提早鎖定優秀人力，量身制訂培訓計畫，109 年即提供高雄科大 7 位實習名額，分別培訓沖壓模具、品保、產品設計等單位新血。此外，更與高苑科大、正修科大合作「新南向產學合作國際專班」，提供高苑科大 24 名(越南、菲律賓)學生實習機會；正修科大則提供 45 名印尼學生在寒假與課間工讀，同時開發「印尼 2+i 產學合作國際專班」，提供 3 位印尼學生實習機會，使得國際學生也能透過實際職場參與，了解校外專業技能之訓練。

對於招募的對象，我們謹循公司 SER 政策，絕不使用未滿 16 歲之童工及強迫勞力，對任何地區、性別、宗教、種族、國籍或政黨之人員皆平等對待，力求平等。

4. 客觀公正的績效系統

公司績效管理架構相當完整。針對任職滿三至六個月的新進人員，我們會進行「試用期滿考核」，以了解新進人員的適應狀況並提供必要之協助。每年 11 月起針對全體同仁實施「年度績效考核」，作法強調「客觀」、「公正」、「雙向溝通」，除評核個人職能表現，自 106 年起也由原單位 KPI 進階至實施個人 KPI，綜合各評量結果，再搭配績效面談，希藉由公開一致的考核標準、及主管員工間雙向直接溝通，順利促進共識的取得。另外，個人績效考核的結果，除作為訓練發展的依據，也與職位晉升、及薪酬獎勵直接做連結，藉此激發同仁源源不絕的工作動力。

5. 透明溝通暨和諧的關係

公司設有提案制度及 QCC 改善小組，由員工隨時自由提出對公司之各項改善建議，並對受理之提案依效益等級核發獎金，藉以激勵同仁創意發想。除此，公司依法至少每季召開 4 次勞資會議，透過會議將公司營運狀況、福利制度...等狀況，充份與勞工

交換意見，營造共識，109 年度共計召開 4 次勞資會議。另，公司大力推動落實 SER 政策（社會責任與環境政策），除新進人員訓練外，並定期透過說明會及文宣向主管人員、員工宣導觀念，且明訂申訴管道，供員工隨時舉報違反 SER 政策之事實，確保 SER 政策之實質推展。為充份了解員工的心聲，公司於 109 年 3 月啟動員工滿意度調查，經近 90% 的同仁參與及評價下，在企業文化、福利制度及工作平衡等構面得到平均約 5 分(滿分 6 分)的特高滿意度，事業群總經理除以公開信向同仁說明與致謝，亦帶領團隊強化應關注指標，兌現與同仁共好的承諾。

6. 教育訓練

在員工訓練發展方面，公司除訂有「研究所在職進修補助辦法」及職福會的各項在職進修補助，以鼓勵員工追求更高學識基礎外，另設有完善在職教育訓練體系，協助員工厚植就業技能與知識，拓展職涯發展領域。除各項專業訓練外，承往年持續推動精實手法及 QCC，將概念轉化並應用於生產模式之優化；109 年更為各階層主管量身訂制管理力提升課程，同時針對部級、課級、組長、班長等階層主管實施共計 25 項的職能評測計劃，使 110 年教育訓練發展有所依循。109 年教育訓練執行狀況統計如下：

台灣福興 109 年教育訓練執行情形

各類分佈狀況	女				男				總計			
	人數	時數	課程費用	平均時數	人數	時數	課程費用	平均時數	男女合計	時數	課程費用	平均時數
直接人員	4,175	6,153	195,938	1.47	4,735	5,128	527,979	1.08	8,910	11,281	723,917	1.27
間接人員	492	2,285	231,355	4.64	975	4,138	307,900	4.24	1,467	6,423	539,255	4.38
管理人員	154	605	135,380	3.93	310	2,198	611,570	7.09	464	2,803	746,950	6.04
總計	4,821	9,043	562,673	1.88	6,020	11,464	1,447,449	1.90	10,841	20,507	2,010,122	1.89

7. 本公司與財務資訊透明有關人員，取得主管機關指定之相關證照情形：

- (1) 中華民國會計師：2 人。
- (2) 國際內部稽核師：1 人。

8. 全方位照護的職工福利網

全方位照護的福利項目
<ul style="list-style-type: none"> • 端午、中秋暨生日禮金 • 結婚、生育、新居落成補助 • 喪葬、殘廢、住院補助、重大疾病補助 • 員工餐廳午餐定額補助 • 年終餐會、摸彩、表演才藝競賽 • 員工旅遊 • 在職進修補助 • 在學獎、助學金 • 退職、退休補助

(1) 職工福利執行實績

本公司早於 72 年即成立職工福利委員會（以下簡稱福委會），由員工選任委員自主管理福利金，委員會依員工需求訂定各項補助標準及辦理多樣化員工活動。109 年 2 月起雖因 COVID-19 疫情急遽升溫，為免群聚造成風險大幅取消年度活動計劃，但職福會透過轉換型態，例如：發放防疫津貼、提高年節禮金、發放應景年節禮品...等，並於疫情和

緩期辦理小型活動，全年職工福利金支出達 1,273 萬，仍提供充沛福利量能。茲列示除各補助項目外之主要年度活動如下：

活動時間	活動內容	活動內容
1/6	108 年年終餐會	舉辦員工餐會暨員工才藝表演競賽
4/29	防疫小確幸	於五一勞動節前發放防疫津貼，讓員工補充相關防疫用品。
6 月	慶端午	贈送網路熱銷名粽及端午禮盒。
8 月	趣味投籃機大賽	辦理投籃機大賽，分首長組及一般組，每 3 人一組團體賽，為期 15 天，100 場。
9 月	慶中秋	贈送傳統名店鳳黃酥禮盒暨加碼中秋禮盒。(公司再另外加發年節獎金)
10/17~10/18	釣蝦鐘點戰	共辦理 6 梯次釣蝦活動，分員工組及家庭組，獎項分別為：豐收獎(隻數)、單重最大獎及驚喜獎，賽後並可享用活蝦風味餐。

(2)完善的職工福利設施：

- 1.多功能球場：設有室外籃球場一座及室內多功能球場(供：籃球、排球、羽毛球使用)一座。
 - 2.體適能中心：體適能中心於週一至週五 17:10~19:00 開放員工免費使用，內含多功能跑步機、滑步機、健身器材、撞球檯、乒乓球桌，卡拉 OK 室、及多功能韻律教室，是員工健身、慶生及社團活動的絕佳場所。(109 年考量疫情暫停開放)
 - 3.員工餐廳: 109 年公司”改善工作環境”的目標中，投入 500 萬經費整建員工餐廳，由設計師考量需求重新規劃，歷經 4 個月施工，新員工餐廳已於 110 年 1 月完工，整體環境除原有寬敞、明亮的特點外，簡潔溫馨的設計暨多項優化設施，加上多功能的視聽設備，堪稱五星級員工餐廳。餐廳設施由公司設置及維護，並交由職福會經營，員工用餐僅須負擔部分費用，餘由職福會補貼，即可享用 6 菜 1 湯 1 冷飲無限量供應的美食。而兼顧不同飲食需求，除設置葷、素食區分，更考量不同國籍特有之飲食偏好及禁忌，為菲律賓外籍同仁量身打造飲食專區，深獲好評。
 - 4.設置哺(集)乳室：對於家中有哺乳期嬰幼兒之女性員工，除提供哺乳時間外，同時也為員工設置哺(集)乳室，提供一個隱密、舒適、溫馨的哺(集)乳空間，哺(集)乳室配有、桌子、電源插座、母乳儲存專用冰箱、洗手台、紫外線消毒箱等設備，滿足員工哺育需求。
- 9.最近年度及截至年報刊登日止，母公司及各子公司無發生任何勞資糾紛情事，公司制度一切依法令訂定，積極維護勞工權益，預期未來會持續勞資關係和諧之優良傳統。

10.退休金

退休準備金監督委員會	●為有效監督退金準備金之提撥及運用，公司每四年依法推選退休準備金監督委員會勞資雙方代表以共同管理退休準備基金，第九屆退休金管理委員於 107 年 10 月份改選，共計勞方代表 6 人，資方代表 3 人，任期自 107 年 11 月至 111 年 11 月止，目前本退休金管理委員共計勞方代表 6 人，資方代表 3 人，109 年共計審議 5 件退休申請案。
兼顧人性的完善退休金制度	●在法律面，公司完全依「勞動基準法」及「勞工退休金條例」分別適用新、舊制退休金的相關標準，101 年 3 月起採舊制退休準備金提撥比率最高上限 15%，提撥最高準備金。自 107 年 4 月份起，因退休金準備金已提撥充裕，故調整舊制退休準備金提

	<p>撥比率為 9%，並持續依主管機關規定於每年 3 月底計算當年度符合退休人員資格者之舊制年資作足額之提撥，充分確保員工支領退休金的權利。</p> <ul style="list-style-type: none">●在人性方面，公司亦考量如適用舊制員工遇人生重大變數，雖服務多年但未能一路至符合舊制勞退條件，於退休規劃上會產生很大損失，基於珍視員工如親人的想法，公司於 97 年訂定「員工優惠退休辦法」並送勞工局核備，且於 106 年經退休金委員會審議後提高此資格，明定台灣福興從業人員未達法定退休資格者，如已符合（年資＋年齡）≥ 70 者，可提出「自願提前適用退休標準」之申請，經公司核准者，得提前按年資以勞基法計發退休金計算標準發給退休金，此措施嘉惠許多家有變故之資深員工得以順利由職場安心退休將重心轉至家庭。
--	---

(七) 重要契約：無。

六、財務概況

(一) 簡明資產負債表及損益表

1-1. 合併簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最近五年度財務資料(註 1)					
	105 年	106 年	107 年	108 年	109 年	
流動資產	\$5,120,102	\$4,674,106	\$4,653,516	\$4,987,169	\$5,649,732	
不動產、廠房 及設備	1,715,994	2,139,098	2,670,603	2,800,440	2,809,471	
無形資產	26,198	26,800	30,051	29,349	29,524	
其他資產	717,544	641,534	528,616	546,258	530,792	
資產總額	7,579,838	7,481,538	7,882,786	8,363,216	9,019,519	
流動 負債	分配前	1,949,054	1,972,780	1,910,288	1,873,740	2,262,408
	分配後	2,476,720	2,349,684	2,362,573	2,363,716	(註 2)
非流動負債	387,247	357,179	647,435	882,362	793,678	
負債 總額	分配前	2,336,301	2,329,959	2,557,723	2,756,102	3,056,086
	分配後	2,863,967	2,706,863	3,010,008	3,246,078	(註 2)
歸屬於母公司業 主之權益	5,132,660	5,034,391	5,194,018	5,460,249	5,841,526	
股本	1,884,521	1,884,521	1,884,521	1,884,521	1,884,521	
資本公積	567,114	567,114	567,114	567,114	567,114	
保留 盈餘	分配前	2,536,702	2,544,691	2,903,594	3,271,146	3,597,841
	分配後	2,009,036	2,167,787	2,451,309	2,781,170	(註 2)
其他權益	144,323	38,065	-161,211	-262,532	-207,950	
庫藏股票	—	—	—	—	—	
非控制權益	110,877	117,188	131,045	146,865	121,907	
權益 總額	分配前	5,243,537	5,151,579	5,325,063	5,607,114	5,963,433
	分配後	4,715,871	4,774,675	4,872,778	5,117,138	(註 2)

註 1：經會計師查核簽證。

註 2：截至年報刊印日止，股東會尚未通過 109 年度盈餘分派案。

1-2. 個體簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最近五年度財務資料(註 1)					
	105 年	106 年	107 年	108 年	109 年	
流動資產	\$2,414,120	\$2,357,903	\$2,217,129	\$2,407,229	\$2,846,174	
不動產、廠房 及設備	902,872	738,088	780,279	791,922	800,059	
無形資產	858	2,345	3,084	2,510	3,581	
其他資產	3,329,837	3,331,353	3,577,146	3,658,990	3,885,115	
資產總額	6,647,687	6,429,689	6,577,638	6,860,651	7,534,929	
流動 負債	分配前	1,203,183	1,173,162	1,137,544	1,127,648	1,415,437
	分配後	1,730,849	1,550,066	1,589,829	1,617,624	(註 2)
非流動負債	311,844	222,136	246,076	272,754	277,966	
負債 總額	分配前	1,515,027	1,395,298	1,383,620	1,400,402	1,693,403
	分配後	2,042,693	1,772,202	1,835,905	1,890,378	(註 2)
股本	1,884,521	1,884,521	1,884,521	1,884,521	1,884,521	
資本公積	567,114	567,114	567,114	567,114	567,114	
保留 盈餘	分配前	2,536,702	2,544,691	2,903,594	3,271,146	3,597,841
	分配後	2,009,036	2,167,787	2,451,309	2,781,170	(註 2)
其他權益	144,323	38,065	-161,211	-262,532	-207,950	
庫藏股票	—	—	—	—	—	
權益 總額	分配前	5,132,660	5,034,391	5,194,018	5,460,249	5,841,526
	分配後	4,604,994	4,657,487	4,741,733	4,970,273	(註 2)

註 1：經會計師查核簽證。

註 2：截至年報刊印日止，股東會尚未通過 109 年度盈餘分派案。

2-1 合併簡明綜合損益表

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最近五年度財務資料(註1)				
	105年	106年	107年	108年	109年
營業收入	\$8,398,732	\$8,006,401	\$8,303,458	\$8,681,906	\$9,033,976
營業毛利	2,115,361	1,642,456	1,724,117	2,057,040	2,164,759
營業損益	1,106,794	808,364	826,209	1,139,882	1,219,309
營業外收入及支出	53,802	-69,766	149,067	14,341	-114,171
稅前淨利	1,160,596	738,598	975,276	1,154,223	1,105,138
繼續營業單位本期淨利	825,245	569,347	711,425	843,191	832,650
停業單位損失	-	-	-	-	-
本期淨利(損)	825,245	569,347	711,425	843,191	832,650
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	-163,377	-121,464	-156,905	-108,207	50,657
本期綜合損益總額	661,868	447,883	554,520	734,984	883,307
淨利歸屬於母公司 業主	819,739	549,976	693,117	825,693	823,839
淨利歸屬於非控制 權益	5,506	19,371	18,308	17,498	8,811
綜合損益總額歸屬 於母公司業主	657,889	429,397	536,531	718,516	871,253
綜合損益總額歸屬 於非控制權益	3,979	18,486	17,989	16,468	12,054
每股盈餘(註2)	4.35	2.92	3.68	4.38	4.37

註1：經會計師查核簽證。

註2：基本每股盈餘(新台幣元)。

2-2 個體簡明綜合損益表

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最近五年度財務資料(註1)				
	105年	106年	107年	108年	109年
營業收入	\$5,698,548	\$5,341,232	\$5,634,340	\$6,153,109	\$6,496,926
營業毛利	1,046,859	854,322	960,348	1,209,718	1,356,365
營業損益	531,083	435,884	490,533	700,136	827,946
營業外收入及支出	461,454	210,232	367,772	320,813	193,826
稅前淨利	992,537	646,116	858,305	1,020,949	1,021,772
繼續營業單位 本期淨利	819,739	549,976	693,117	825,693	823,839
停業單位損失	—	—	—	—	—
本期淨利(損)	819,739	549,976	693,117	825,693	823,839
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	-161,850	-120,579	-156,586	-107,177	47,414
本期綜合損益總額	657,889	429,397	536,531	718,516	871,253
每股盈餘(註2)	\$4.35	\$2.92	\$3.68	\$4.38	\$4.37

註1：經會計師查核簽證。

註2：基本每股盈餘(新台幣元)。

3.最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年度	事務所名稱	會計師姓名	查核意見
109	資誠聯合會計師事務所	王國華 吳建志	無保留意見
108	資誠聯合會計師事務所	王國華 廖阿甚	無保留意見
107	資誠聯合會計師事務所	王國華 廖阿甚	無保留意見
106	資誠聯合會計師事務所	王國華 廖阿甚	無保留意見
105	資誠聯合會計師事務所	王國華 廖阿甚	無保留意見

(二) 財務分析

1. 合併財務分析

分析項目 (註 2)		最近五年度財務分析 (註 1)				
		105 年	106 年	107 年	108 年	109 年
財務結構 %	負債占資產比率	30.82	31.14	32.45	32.96	33.88
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	328.14	257.53	223.64	231.73	240.51
償債能力 %	流動比率	262.70	236.93	243.60	266.16	249.72
	速動比率	218.08	187.19	188.31	212.36	191.59
	利息保障倍數	1,852.03	530.46	385.72	148.73	154.24
經營能力	應收款項週轉率 (次)	5.04	4.97	5.49	5.76	5.41
	平均收現日數	73	73	66	63	67
	存貨週轉率 (次)	7.36	7.06	6.59	6.46	5.88
	應付款項週轉率 (次)	5.43	5.27	5.56	6.05	5.62
	平均銷貨日數	50	52	55	56	62
	不動產、廠房及設備週轉率 (次)	4.72	4.15	3.45	3.17	3.22
	總資產週轉率 (次)	1.12	1.06	1.08	1.07	1.04
獲利能力	資產報酬率 (%)	10.99	7.32	9.05	10.24	9.55
	權益報酬率 (%)	15.81	10.58	13.23	15.11	14.24
	稅前純益占實收資本額比率 (%)	61.59	39.19	51.75	61.25	58.64
	純益率 (%)	9.76	6.87	8.35	9.51	9.12
	每股盈餘 (元)	\$4.35	\$2.92	\$3.68	\$4.38	\$4.37
現金流量	現金流量比率 (%)	75.76	39.43	29.48	67.54	10.14
	現金流量允當比率 (%)	150.38	130.16	114.70	126.14	97.17
	現金再投資比率 (%)	14.62	3.87	2.68	10.79	-3.29
槓桿度	營運槓桿度	2.68	2.64	2.59	2.09	2.03
	財務槓桿度	1.00	1.00	1.00	1.01	1.01

註 1：經會計師查核簽證。

最近二年度變動比率達 20% 之分析：

- (1) 現金流量比率：主要受購入受益憑證影響，致 109 年營業活動淨現金流入較少所致。
- (2) 現金流量允當比率：主要受(1)影響，致最近五年營業活動淨現金流入減少所致。
- (3) 現金再投資比率：主要受(1)影響，致 109 年營業活動淨現金流入較少所致。

註 2：計算公式：

1.財務結構

(1)負債占資產比率=負債總額/資產總額。

(2)長期資金占不動產、廠房及設備比率=(權益總額+非流動負債)/不動產、廠房及設備淨額。

2.償債能力

(1)流動比率=流動資產/流動負債。

(2)速動比率=(流動資產-存貨-預付費用)/流動負債。

(3)利息保障倍數=所得稅及利息費用前純益/本期利息支出。

3.經營能力

(1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率=銷貨淨額/各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2)平均收現日數=365/應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率=銷貨成本/平均存貨額。

(4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率=銷貨成本/各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5)平均銷貨日數=365/存貨週轉率。

(6)不動產、廠房及設備週轉率=銷貨淨額/平均不動產、廠房及設備淨額。

(7)總資產週轉率=銷貨淨額/平均資產總額。

4.獲利能力

(1)資產報酬率=[稅後損益+利息費用×(1-稅率)]/平均資產總額。

(2)權益報酬率=稅後損益/平均權益總額。

(3)純益率=稅後損益/銷貨淨額。

(4)每股盈餘=(歸屬於母公司業主之損益-特別股股利)/加權平均已發行股數。(註 4)

5.現金流量(註 5)

(1)現金流量比率=營業活動淨現金流量/流動負債。

(2)淨現金流量允當比率=最近五年度營業活動淨現金流量/最近五年度(資本支出+存貨增加額+現金股利)。

(3)現金再投資比率=(營業活動淨現金流量-現金股利)/(不動產、廠房及設備毛額+長期投資+其他非流動資產+營運資金)。

6.槓桿度：

(1)營運槓桿度=(營業收入淨額-變動營業成本及費用)/營業利益。(註 6)

(2)財務槓桿度=營業利益/(營業利益-利息費用)。

註 3：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

1.以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。

2.凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。

3.凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。

4.若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利(不論是否發放)應自稅後淨利減除、或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註 4：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

1.營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。

2.資本支出係指每年資本投資之現金流出數。

3.存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。

4.現金股利包括普通股及特別股之現金股利。

5.不動產、廠房及設備毛額係指扣除累計折舊前之不動產、廠房及設備總額。

註 5：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。

註 6：公司股票為無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，前開有關占實收資本比率計算，則改以資產負債表歸屬於母公司業主之權益比率計算之。

2.個體財務分析

分析項目 (註 2)		最近五年度財務分析 (註 1)				
		105 年	106 年	107 年	108 年	109 年
財務結構 %	負債占資產比率	22.79	21.70	21.04	20.41	22.74
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	603.02	712.18	697.20	723.94	764.88
償債能力 %	流動比率	200.64	200.99	194.90	213.47	201.08
	速動比率	175.25	175.66	166.57	174.70	170.26
	利息保障倍數	41,357	2,486	66,024	127,620	12,615
經營能力	應收款項週轉率 (次)	5.37	5.29	6.04	6.52	5.99
	平均收現日數	68	69	60	55	60
	存貨週轉率 (次)	15.57	14.43	14.36	12.37	11.00
	應付款項週轉率 (次)	5.90	5.54	6.28	7.89	7.48
	平均銷貨日數	24	25	25	29	33
	不動產、廠房及設備週轉率 (次)	6.24	6.46	7.37	7.78	8.12
	總資產週轉率 (次)	0.86	0.81	0.86	0.91	0.90
獲利能力	資產報酬率 (%)	12.45	8.41	10.66	12.29	11.45
	權益報酬率 (%)	16.18	10.82	13.55	15.50	14.58
	稅前純益占實收資本額比率 (%)	52.67	34.29	45.54	54.18	54.22
	純益率 (%)	14.47	10.37	12.38	13.49	12.74
	每股盈餘 (元)	\$4.35	\$2.92	\$3.68	\$4.38	\$4.37
現金流量	現金流量比率 (%)	73.58	76.94	40.49	71.63	22.64
	現金流量允當比率 (%)	122.72	134.67	126.32	138.47	122.96
	現金再投資比率 (%)	6.31	6.82	1.55	6.23	-2.81
槓桿度	營運槓桿度	3.58	3.95	3.95	3.40	3.49
	財務槓桿度	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00

註 1：經會計師查核簽證。

最近二年度變動比率達 20% 之分析：

- (1) 利息保障倍數：借款利息均維持少量支出，但 109 年較 108 年金額略有增加，造成比率變動。
- (2) 現金流量比率：主要受購入受益憑證影響，致 109 年營業活動淨現金流入較少所致。
- (3) 現金再投資比率：主要受(2)影響，致 109 年營業活動淨現金流入較少所致。

註 2：計算公式：

1.財務結構

(1)負債占資產比率=負債總額/資產總額。

(2)長期資金占不動產、廠房及設備比率=(權益總額+非流動負債)/不動產、廠房及設備淨額。

2.償債能力

(1)流動比率=流動資產/流動負債。

(2)速動比率=(流動資產-存貨-預付費用)/流動負債。

(3)利息保障倍數=所得稅及利息費用前純益/本期利息支出。

3.經營能力

(1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率=銷貨淨額/各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2)平均收現日數=365/應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率=銷貨成本/平均存貨額。

(4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率=銷貨成本/各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5)平均銷貨日數=365/存貨週轉率。

(6)不動產、廠房及設備週轉率=銷貨淨額/平均不動產、廠房及設備淨額。

(7)總資產週轉率=銷貨淨額/平均資產總額。

4.獲利能力

(1)資產報酬率=[稅後損益+利息費用×(1-稅率)]/平均資產總額。

(2)權益報酬率=稅後損益/平均權益總額。

(3)純益率=稅後損益/銷貨淨額。

(4)每股盈餘=(歸屬於母公司業主之損益-特別股股利)/加權平均已發行股數。(註 4)

5.現金流量(註 5)

(1)現金流量比率=營業活動淨現金流量/流動負債。

(2)淨現金流量允當比率=最近五年度營業活動淨現金流量/最近五年度(資本支出+存貨增加額+現金股利)。

(3)現金再投資比率=(營業活動淨現金流量-現金股利)/(不動產、廠房及設備毛額+長期投資+其他非流動資產+營運資金)。

6.槓桿度：

(1)營運槓桿度=(營業收入淨額-變動營業成本及費用)/營業利益。(註 6)

(2)財務槓桿度=營業利益/(營業利益-利息費用)。

註 3：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

1.以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。

2.凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。

3.凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。

4.若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利(不論是否發放)應自稅後淨利減除、或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註 4：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

1.營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。

2.資本支出係指每年資本投資之現金流出數。

3.存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。

4.現金股利包括普通股及特別股之現金股利。

5.不動產、廠房及設備毛額係指扣除累計折舊前之不動產、廠房及設備總額。

註 5：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。

註 6：公司股票為無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，前開有關占實收資本比率計算，則改以資產負債表歸屬於母公司業主之權益比率計算之。

(三) 最近年度財務報告之審計委員會審查報告

審計委員會查核報告書

茲准

董事會造送本公司民國109年度經資誠聯合會計師事務所王國華會計師及吳建志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

台灣福興工業股份有限公司 110 年度股東常會

審計委員會

召集人：張玲玲

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 9 日

(四) 最近年度財務報表：請參閱附錄一。

(五) 最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表：請參閱附錄二。

(六) 公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響：無。

七、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理

(一) 財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項目	年度	109 年度	108 年度	差異	
				金額	%
流動資產		\$5,649,732	\$4,987,169	\$662,563	13%
基金及投資		322,602	282,169	40,433	14%
不動產、廠房及設備		2,809,471	2,800,440	9,031	0%
其他資產		237,714	293,438	-55,724	-19%
資產總額		9,019,519	8,363,216	656,303	8%
流動負債		2,262,408	1,873,740	388,668	21%
非流動負債		793,678	882,362	-88,684	-10%
負債總額		3,056,086	2,756,102	299,984	11%
股本		1,884,521	1,884,521	-	-
資本公積		567,114	567,114	-	-
保留盈餘		3,597,841	3,271,146	326,695	10%
其他權益		-207,950	-262,532	54,582	-21%
非控制權益		121,907	146,865	-24,958	-17%
股東權益總額		5,963,433	5,607,114	356,319	6%

1.增減比例達 20%之變動分析：
(1)流動負債增加：主要因應農曆春節備料及原材料漲價的影響，造成 109 年應付帳款增加。
(2)其他權益變動：主要係所投資上市櫃股票之評價變動。
2.變動之影響：對財務狀況無重大影響。
3.未來因應計畫：不適用。

(二) 經營結果比較分析表

單位：新台幣仟元

項目	年度	109 年度	108 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入		\$9,033,976	\$8,681,906	\$352,070	4%
營業成本		6,869,217	6,624,866	244,351	4%
營業毛利		2,164,759	2,057,040	107,719	5%
營業費用		945,450	917,158	28,292	3%
營業利益		1,219,309	1,139,882	79,427	7%
營業外收入及支出		-114,171	14,341	-128,512	-896%
稅前淨利		1,105,138	1,154,223	-49,085	-4%
所得稅費用		272,488	311,032	-38,544	-12%
本期淨利		832,650	843,191	-10,541	-1%
本期其他綜合利益 (稅後淨額)		50,657	-108,207	158,864	-147%
本期綜合利益總額		883,307	734,984	148,323	20%
<p>1.增減比例變動達 20%：</p> <p>(1)營業外收入及支出減少：主要係 109 年外幣兌換損失較前期增加。</p> <p>(2)本期其他綜合利益(稅後淨額)變動：主要係 109 年國外營運機構財務報表換算之兌換差額及所投資上市櫃公司股票之評價調整數。</p> <p>(3)本期綜合利益總額增加：主要受(2)影響。</p> <p>2.預期未來一年度銷售數量及其依據：參酌歷年經驗及未來產業景氣發展趨勢，預計 110 年度銷售量 50,000~60,000 仟個。</p> <p>3.對公司未來財務業務之可能影響：對財務業務無重大影響。</p> <p>4.未來因應計畫：不適用。</p>					

(三) 現金流量之檢討與分析表

1. 最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

年度 項目	109 年度	108 年度	變動情形	
			金額	比率(%)
淨現金流量	\$-516,696	\$546,996	\$-1,063,692	206

(1)109 年度較 108 年度淨現金流量減少，主係 109 年度營收規模成長，營運周轉資金需求增加所致；另，109 年度將部分現金投資於貨幣型基金(帳列透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債)，以提升資金運用之彈性及效益。

(2)流動性不足之改善計畫：本公司現金尚屬充裕，並無流動性不足之情形。

2. 未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	預計全年來自營業活動淨現金流入量	預計全年現金流出量	預計現金剩餘(不足)數額	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
\$1,732,255	\$9,003,511	\$8,870,071	\$1,865,695	-	-

(1)110年度現金流量變動情形分析：
營業活動：預計營運仍可維持穩定獲利及現金流入。
投資活動：預計持續發生購置、汰換設備等現金流出。
融資活動：預計仍有現金股利發放之現金流出。

(2)預計現金不足額之補救措施及流動性分析：預計110年度無現金不足額之情形。

(四) 最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

最近年度無重大資本支出。

(五) 最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

本公司近年之轉投資係以擴大產品線、提升營運綜效及整體競爭力為主要考量。109 年度採權益法認列之投資收益為新台幣 223,970 仟元，轉投資公司整體營運狀況尚屬良好。未來一年將持續以長期、策略的角度對投資計畫進行審慎評估，以因應公司營運發展之需求。

(六) 風險管理及評估

1. 風險管理之組織架構：

重要風險評估事項	第一層負責風控單位	第二層審議及控制機制	董事會/稽核室
利、匯率及財務風險	財務部	總經理室	董事會： (風控評估與決策最終機制) 稽核室： (風險檢查、評估、改善追蹤、報告)
原物料價格變化	採購部	事業群本部	
新產品開發、改良、替代用料	研發品保中心	研發會議	
品質異常狀況	研發品保中心	品質會議	
生產排程	生管部	產銷會議	
轉投資評估	財務部	總經理室	
公司標準及法規遵守	各級主管	稽核	
訴訟及非訟事項	法務	總經理室	
董監及大股東股權移動	股務	財務部	
董事會議事執行與管理	股務	總經理室	

2. 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

過去一年大宗金屬原材料價格及匯率震盪起伏，本公司將持續採行適度的匯率及原物料避險措施，並積極推動 VAVE、開發新產品等提升價值之改善案，來強化競爭力。

因應措施簡述如下：

(1) 利率風險因應措施：

本公司獲利穩定、營運資金尚屬充足，雖因購置不動產、廠房及設備另有搭配部分浮動利率之銀行借款，因目前市場資金寬鬆，利率持續在低檔水準，利率風險極小。

(2) 匯率變動風險因應措施：

本公司以外銷為主，匯率變動對跨國銷售有直接的影響，將持續採行適度的避險性外匯預售操作，以及增加進口採購量，期望降低匯率風險。

(3) 通貨膨脹風險因應措施：

雖近期國際能源及大宗原材料價格於 109 年第四季開始呈現上揚走勢。公司將持續檢討各項耗用之適切性，並透過研發替代材料、控制採購成本、減少非必要支出等措施，期望更有效的利用資源、減輕經營壓力。

3. 從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

(1) 資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易，除符合相關法令規定外，另需依本公司訂定之「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」、「從事衍生性商品交易處理程序」規定辦理。

(2) 本公司從事之衍生性商品交易，主要為避險之外匯選擇權、預售遠期外匯及大宗原材料金屬選擇權，目的在降低外銷價款之匯率波動、產品主要相關金屬之價格波動。

4. 未來產品開發計劃及預計投入之費用：

(1) 機械門鎖：

a. 家用門鎖以北美集合式住宅市場為主要目標、現有之 Grade 2, Grade 3 結構為基礎，提供更廣泛的搭配組合，盡量滿足不同市場、不同通路的客戶對於外觀、機構強度、配

件...等要求，將特別強化外觀的選擇彈性、並持續開發新的表面處理，提供更多色系選擇搭配，滿足消費者多樣的居家設計風格。

b. 商用中、重型門鎖，以 ANSI Grade 1 以及通過 UL 防火認證之產品為重點，持續新增不同功能，以及特殊功能性表面處理(如抗菌塗料)的開發，滿足特定市場需求，擴大市場涵蓋率、並朝向高技術門檻、高附加價值之目標邁進。

c. 本公司已經成為美國建築五金協會(BHMA)會員之一，對於產品認證、法規變更等訊息的掌握，較以往更加即時，除了商用門鎖產品已經獲得美規 BHMA 認證標章，家用產品線也持續取得 BHMA 認證標章。因應未來產品橫向整合趨勢，將進一步擴增實驗室的測試項目及能量，持續強化本公司產品在各個市場的競爭力。

(2)電子門鎖：

a. 現有產品線漸趨完整，除了現有按鍵式、觸控式電子鎖之外，新開發薄膜按鍵式電子鎖，針對不同客戶，進行產品外觀之差異化，增加銷售廣度。

b. 隨著電子門鎖產品漸漸與智慧型手機整合，已開發具備 Bluetooth (藍芽)連線功能之電子門鎖，並計畫結合雲端系統與 Wi-Fi 技術，升級 Bluetooth (藍芽)門鎖具備遠端操控功能。進一步整合手機 APP 介面與智能音箱，如：google nest、Amazon Echo，串聯其他 IoT 裝置、創造全新的應用與使用者體驗。

c. 北美家庭自動化市場逐漸成熟，我們亦跟隨主要客戶及技術發展之腳步，開發新一代 Z-wave 技術電子鎖產品，搭配客戶自身之使用平台，提供末端消費者更全面的門禁安全管理功能。

d. 商用電子門鎖領域向來需要高度的機電與軟體整合能力，台灣福興結合機械門鎖的製造優勢、開發能力、與合作夥伴的專業支援，針對商用門鎖使用環境，如集合式住宅...等，開發完整的門鎖系統，降低客戶在公共區域門禁管理之負擔。

(3) 預計投入之研發費用：民國 110 年預計投入之研發費用為新台幣 239,838 仟元。

5. 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司近年來並無因國內重要政策及法律變動，致影響財務業務之運作。且主要銷售市場以歐美地區已開發國家為主，其重要政策及法律情況相對穩定，故不致對公司之財務業務有重大影響，但對外在變化將持續關注。

6. 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

(1) 本公司已導入電子化企業資源規劃系統 ERP，並持續透過改良、整合來提供即時性資訊，以快速回應市場需求及修正公司經營策略。

(2) 近年來消費者對於門鎖的要求，不論是在安全、功能、外觀等各方面的要求均顯著提高，特別是電子式門鎖。為開拓市場、保持領先，本公司積極整合電腦軟體及手機應用程式、無線通訊技術等，來持續創造具競爭性的產品。

7. 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無此情事。

8. 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：並無重大併購案件。

9. 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無重大擴充廠房案件。

10. 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無此情事。

11. 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影

響、風險及因應措施：無此情事。

12.經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情事。

13.訴訟或非訟事件：

公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：截至年報刊印日止，無此情事。

14.其他重要風險及因應措施：無。

(七) 其他重要事項：無。

八、特別記載事項

(一) 關係企業相關資料

1. 關係企業組織概況

(1) 關係企業組織圖

資料截止日：109 年 12 月 31 日



(2) 依公司法第 369 條之 3 推定有控制與從屬關係公司：無此情事。

(3) 依關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書編制準則第 6 條規定，有控制及從屬關係之公司：無此情事。

2. 關係企業基本資料

資料截止日：109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

企業名稱 Name of Enterprise	設立日期 Founding Date	地址 Address	實收資本額 capital	主要營業或生產專案 Business Scope
福興美國股份有限公司	民國 88 年 5 月 25 日	1424 Buford Business Boulevard Suite #100 Buford, GA 30518	9,637	門鎖及關門器之相關產品配銷
馬斯特投資有限公司	民國 87 年 1 月 23 日	P.O.BOX3321,Road Town,Tortola,BRITISH VIRGIN ISLANDS	538,240	各項事業之轉投資
資勇五金製品(太倉)有限公司	民國 87 年 3 月 27 日	中國江蘇省太倉市城廂鎮南郊區 204 國道旁	512,839	金屬壓鑄製品及其表面處理(電鍍、烤漆)之製造加工及銷售
合興工業股份有限公司	民國 101 年 5 月 16 日	彰化縣北斗鎮大新里新工一路 103 號	399,300	生產及銷售關門器、防火門鎖與天地鉸鏈之相關產品
艾德克安防科技(上海)有限公司	民國 101 年 3 月 16 日	中國上海市閘北區共和新路 4666 弄 11 號 4 樓 412 室	107,746	銷售關門器及天地鉸鏈之相關產品
福弘國際股份有限公司	民國 94 年 2 月 1 日	Unit 25, 2 nd Floor, Nia Mall, Saleufi Street, Apia, Samoa.	741,744	各項事業之轉投資
福弘金屬工業(常熟)有限公司	民國 94 年 5 月 12 日	中國江蘇省常熟高新技術產業開發區黃浦江路 120 號	735,090	門鎖及其零件之製造及銷售
福承工業有限公司	民國 96 年 8 月 3 日	Unit 25, 2 nd Floor, Nia Mall, Saleufi Street, Apia, Samoa.	13,133	各項事業之轉投資
常熟福誠包裝材料有限公司	民國 96 年 10 月 11 日	中國江蘇省常熟東南經濟開發區黃浦江路	13,133	包裝材料及塑料製品之生產
朕豪工業股份有限公司	民國 83 年 7 月 27 日	彰化縣北斗鎮四海路一段 1 號	83,400	生產銷售天地鉸鏈之相關產品
銳昇工業股份有限公司	民國 98 年 4 月 28 日	彰化縣北斗鎮四海路一段 1 號	10,800	生產銷售天地鉸鏈之相關產品
漢軍科技股份有限公司	民國 78 年 4 月 10 日	新北市三重區重新路 5 段 609 巷 10 號 7 樓	104,162	生產銷售電子控制設備及電子保全防火器材監視系統之相關產品
合興門控製品(常熟)有限公司	民國 103 年 3 月 12 日	中國江蘇省常熟高新技術產業開發區黃浦江路	90,750	生產關門器之相關產品
同興股份有限公司	民國 103 年 12 月 16 日	高雄市岡山區本工路 12 號	800,000	五金製品加工業務
興暘科技股份有限公司	民國 108 年 8 月 16 日	新北市三重區光復路 2 段 69 號 6 樓	29,000	生產及銷售電子鎖零件

3. 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

4. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

(1) 公司與關係企業經營之業務：包括製造業、投資業等。

(2) 本公司主係從事門鎖及門用金屬品等之製造及銷售。茲就民國 109 年度與關係企業間所經營業務往來分工說明如下：

進銷貨交易情形

A.

單位：新台幣仟元

項目	關係人		109 年度
商品銷售	子公司	F.H.A	\$124,661
		其他	2,482
勞務銷售	子公司	資勇太倉	16,833
		福弘常熟	7,412
		其他	6,624
總計			\$158,012

B.

單位：新台幣仟元

項目	關係人		109 年度
商品購買	子公司	福弘常熟	\$1,594,598
		資勇太倉	\$148,997
		同興	\$348,350
		其他	109,981
勞務支出	子公司	F.H.A	59,182
總計			\$2,261,108

5. 資金貸與情形

單位：新台幣仟元

貸與對象	往來項目	是否為關係人	本期最高金額	期末餘額	實際動支金額	利率區間	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金之必要原因	提列備抵帳金額	擔保品		對個別對象資金貸與限額	資金貸與總限額	備註
											名稱	價值			
FU HSING AMERICAS INC.	其他應收款-關係人	是	\$15,088	-	-	2.50%	註1(1)	\$124,661	-	\$-	無	\$-	\$124,661	\$1,168,305	註2
艾德克安防科技(上海)有限公司	其他應收款-關係人	是	173,040	83,160	83,160	2.50%	註1(2)	-	營運週轉	-	無	-	183,277	274,915	註3
FU HSING AMERICAS INC.	其他應收款-關係人	是	6,310	-	-	2.50%	註1(2)	-	營運週轉	-	無	-	68,779	96,322	註3
朕豪工業股份有限公司	其他應收款-關係人	是	110,000	60,000	-	2.616%	註1(1)	141,971	-	-	無	-	133,741	133,741	註3

註1：資金貸與性質代號：

- (1)有業務往來者。
- (2)有短期融通資金必要者。

註2：依本公司資金貸與他人作業程序規定如下：

- (1)資金貸與有業務往來之公司或行號者，貸與總金額不得超過本公司最近期財務報表淨值之20%為限。
個別對象之貸與限額，不得超過其最近一年度與本公司交易之金額。
- (2)資金貸與有短期融通資金必要之公司或行號者，貸與總金額不得超過本公司最近期財務報表淨值10%。
個別對象之貸與限額，不得超過其最近期財務報表淨值之50%。

註3：依公司資金貸與他人作業程序之規定，資金貸與總限額依其貸與原因分別訂定如下：

- (1)資金貸與有業務往來之公司或行號者，貸與總金額不得超過該公司淨值20%。
個別對象之貸與限額，不得超過最近一年度該公司與其交易之金額。
- (2)資金貸與有短期資金融通必要之公司或行號者，貸與總金額不得超過該公司淨值之10%。個別對象之貸與限額，不得超過其最近期財務報表淨值50%。
- (3)受同一母公司控制的子公司之間因業務需要而有短期融通資金之必要者，總貸與金額不得超過該子公司財務報表淨值之30%。
個別對象之貸與限額，不得超過該子公司淨值20%。

6. 背書保證情形：無。

7.各關係企業董事、監察人及總經理資料

資料截止日：109年12月31日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股數	
			股數(股)	持股比例(%)
福興美國股份有限公司	董事長(台灣福興工業股份有限公司代表人)	朱榮和	300,000	100
	董事(台灣福興工業股份有限公司代表人)	林瑞章		
馬斯特投資有限公司	董事長(台灣福興工業股份有限公司代表人)	陳建昆	1,560,000	100
資勇五金製品(太倉)有限公司	董事長(馬斯特投資有限公司代表人)	陳建昆	係有限公司，故不適用	100
	董事(馬斯特投資有限公司代表人)	林文星		
	董事(馬斯特投資有限公司代表人)	林登財		
	董事(馬斯特投資有限公司代表人)	史金宏		
	監察人(馬斯特投資有限公司代表人)	王郁雯		
福弘國際股份有限公司	董事長(台灣福興工業股份有限公司代表人)	陳建昆	23,704,000	100
合興工業股份有限公司	董事長(台灣福興工業股份有限公司代表人)	林瑞章	39,930,000	100
	副董事長(台灣福興工業股份有限公司代表人)	朱榮和	39,930,000	100
	董事(台灣福興工業股份有限公司代表人)	陳建昆	39,930,000	100
	董事(台灣福興工業股份有限公司代表人)	劉如山	39,930,000	100
	董事(台灣福興工業股份有限公司代表人)	林子軒	39,930,000	100
	監察人(台灣福興工業股份有限公司代表人)	黃福地	39,930,000	100
	監察人(台灣福興工業股份有限公司)	李國偉	39,930,000	100
艾德克安防科技(上海)有限公司	董事長(資勇五金製品(太倉)有限公司代表人)	林子軒	係有限公司，故不適用	100
	董事(資勇五金製品(太倉)有限公司代表人)	林瑞章		
	董事(資勇五金製品(太倉)有限公司代表人)	陳建昆		
	董事(資勇五金製品(太倉)有限公司代表人)	林登財		
	監察人(資勇五金製品(太倉)有限公司代表人)	王郁雯		

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股數	
			股數(股)	持股比例(%)
福弘金屬工業(常熟)有限公司	董事長(福弘國際有限公司代表人)	陳建昆	係有限公司， 故不適用	100
	董事(福弘國際有限公司代表人)	陳勇志		
	董事(福弘國際有限公司代表人)	林登財		
	董事(福弘國際有限公司代表人)	朱榮和		
	董事(福弘國際有限公司代表人)	林文星		
	監察人(福弘國際有限公司代表人)	李國偉		
福承工業有限公司	董事長	蔡清欽	196,000	49
	董事(福弘國際有限公司代表人)	林登財	204,000	51
	董事(福弘國際有限公司代表人)	陳勇志		—
常熟福誠包裝材料有限公司	董事長(福承工業有限公司代表人)	蔡清欽	係有限公司， 故不適用	100
	董事(福承工業有限公司代表人)	林登財		
	董事(福承工業有限公司代表人)	陳勇志		
	監察人(福承工業有限公司代表人)	李國偉		
朕豪工業股份有限公司	董事長	林瑞章	0	0
	董事	陳建昆	0	0
	董事	朱榮和	0	0
	董事	林圳賢	0	0
	董事	曹永專	0	0
	監察人	林子軒	0	0
	監察人	李國偉	0	0
	監察人	李國偉	0	0
銳昇工業股份有限公司	董事長	陳建昆	0	0
	董事	朱榮和	0	0
	董事	曹永專	0	0
	董事	戴旭松	216,000	20
	董事	戴立凱	108,000	10
	監察人(朕豪工業股份有限公司代表人)	李國偉	756,000	70
	監察人(朕豪工業股份有限公司代表人)	戴子欽	756,000	70
漢軍科技股份有限公司	董事長	林釗弘	0	0
	董事	林子揚	0	0
	董事	李齊志	566,395	5
	董事(台灣新光保全股份有限公司代表人)	許振煙	683,424	7
	董事	朱榮和	0	0
	監察人(台灣福興工業股份有限公司代表人)	李國偉	6,615,390	64
	監察人(台灣福興工業股份有限公司代表人)	戴子欽	6,615,390	64
合興門控製品(常熟)有限公司	董事長(合興工業股份有限公司代表人)	陳建昆	係有限公司， 故不適用	100
	董事(合興工業股份有限公司代表人)	朱榮和		
	董事(合興工業股份有限公司代表人)	林登財		
	董事(合興工業股份有限公司代表人)	林文星		
	董事(合興工業股份有限公司代表人)	林子軒		
	監察人(合興工業股份有限公司代表人)	李國偉		

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股數	
			股數(股)	持股比例(%)
同興股份有限公司	董事長(台灣福興工業股份有限公司代表人)	林瑞章	80,000,000	100
	董事(台灣福興工業股份有限公司代表人)	陳建昆	80,000,000	100
	董事(台灣福興工業股份有限公司代表人)	林登財	80,000,000	100
	監察人(台灣福興工業股份有限公司代表人)	林子軒	80,000,000	100
	監察人(台灣福興工業股份有限公司代表人)	李國偉	80,000,000	100
興暘科技股份有限公司	董事長(台灣福興工業股份有限公司代表人)	朱榮和	2,900,000	100
	董事(台灣福興工業股份有限公司代表人)	林瑞章	2,900,000	100
	董事(台灣福興工業股份有限公司代表人)	陳建昆	2,900,000	100
	董事(台灣福興工業股份有限公司代表人)	林士晃	2,900,000	100
	董事(台灣福興工業股份有限公司代表人)	陳祐隆	2,900,000	100
	監察人(台灣福興工業股份有限公司代表人)	李國偉	2,900,000	100
	監察人(台灣福興工業股份有限公司代表人)	林子軒	2,900,000	100

8.各關係企業之財務狀況及營業成果

資料截止日：109年12月31日

單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業損益	本期損益	每股盈餘(虧損)
							(稅後)	(新臺幣元)(稅後)
福興美國股份有限公司	9,637	197,096	56,951	140,145	192,955	13,953	11,269	37.56
馬斯特投資有限公司	538,240	741,914	-	741,914	-	28,417	28,417	18.22
資勇五金製品(太倉)有限公司	512,839	1,270,672	528,465	742,207	1,440,540	70,630	28,417	註
艾德克安防科技(上海)有限公司	107,746	42,096	93,506	(51,410)	26,585	(832)	(1,972)	註
福弘國際股份有限公司	741,744	963,213	-	963,213	-	(160)	137,740	5.81
福弘金屬工業(常熟)有限公司	735,090	1,462,947	546,161	916,786	1,803,164	220,916	135,545	註
福承工業有限公司	13,133	22,544	-	22,544	-	3,812	3,812	18.69
常熟福誠包裝材料有限公司	13,133	36,533	14,000	22,533	51,672	4,085	3,812	註
朕豪工業股份有限公司	83,400	172,304	52,064	120,240	217,591	(7,805)	(424)	(50.84)
銳昇工業股份有限公司	10,800	38,793	5,403	33,390	30,753	893	2,134	1.98
合興工業股份有限公司	399,300	953,069	284,362	668,707	1,121,594	54,207	42,320	1.06
漢軍科技股份有限公司	104,162	302,245	121,053	181,192	174,316	18,169	17,708	1.70
合興門控製品(常熟)有限公司	90,750	126,143	44,308	81,835	140,581	(2,007)	(4,393)	註
同興股份有限公司	800,000	1,246,682	502,083	744,599	560,652	11,466	1,933	0.02
興暘科技股份有限公司	29,000	49,054	17,383	31,671	102,297	5,027	4,055	1.40

註：係有限公司，故不適用。

(二) 私募有價證券辦理情形：無。

(三) 最近年度及截至年報刊登日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無。

(四) 其他必要補充說明事項：無。

九、最近年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第36條第2項第2款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

台灣福興工業股份有限公司
個體資產負債表
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
			金	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 466,878	6	\$ 798,952	12
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資 產—流動	六(二)	545,353	7	45	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動	六(三)	133,677	2	162,780	2
1150	應收票據淨額	六(四)	17,952	-	19,494	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	1,124,989	15	891,671	13
1180	應收帳款—關係人淨額	六(四)及七	71,684	1	30,504	1
1210	其他應收款—關係人	七	17,020	-	25,537	-
130X	存貨	六(五)	418,309	6	418,695	6
1476	其他金融資產—流動		2,712	-	2,698	-
1479	其他流動資產—其他		47,600	1	56,853	1
11XX	流動資產合計		<u>2,846,174</u>	<u>38</u>	<u>2,407,229</u>	<u>35</u>
非流動資產						
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(六)	322,602	4	277,526	4
1550	採用權益法之投資	六(七)	3,490,072	46	3,319,531	48
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	800,059	11	791,922	12
1780	無形資產		3,581	-	2,510	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十一)	56,929	1	48,135	1
1980	其他金融資產—非流動		8,666	-	8,290	-
1990	其他非流動資產—其他		6,846	-	5,508	-
15XX	非流動資產合計		<u>4,688,755</u>	<u>62</u>	<u>4,453,422</u>	<u>65</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 7,534,929</u>	<u>100</u>	<u>\$ 6,860,651</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109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	109年12月31日	108年12月31日
			金額	金額
			%	%
流動負債				
2150	應付票據		\$ 113	\$ -
2170	應付帳款		365,408	313,311
2180	應付帳款－關係人	七	464,745	230,508
2200	其他應付款	六(九)	429,479	363,464
2220	其他應付款項－關係人	七	35,300	103,250
2230	本期所得稅負債		105,480	99,897
2399	其他流動負債－其他		14,912	17,218
21XX	流動負債合計		<u>1,415,437</u>	<u>1,127,648</u>
非流動負債				
2570	遞延所得稅負債	六(二十一)	170,987	170,670
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十)	106,979	102,084
25XX	非流動負債合計		<u>277,966</u>	<u>272,754</u>
2XXX	負債總計		<u>1,693,403</u>	<u>1,400,402</u>
權益				
股本				
3110	普通股股本	六(十一)	1,884,521	1,884,521
資本公積				
3200	資本公積	六(十二)	567,114	567,114
保留盈餘				
		六(十三)		
3310	法定盈餘公積		1,117,684	1,035,700
3320	特別盈餘公積		262,532	161,211
3350	未分配盈餘		2,217,625	2,074,235
其他權益				
		六(十四)		
3400	其他權益		(207,950)	(262,532)
3XXX	權益總計		<u>5,841,526</u>	<u>5,460,249</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	負債及權益總計		<u>\$ 7,534,929</u>	<u>\$ 6,860,651</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109年及108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	109 年 度			108 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十五)及七	\$ 6,496,926	100	\$ 6,153,109	100		
5000 營業成本	六(五)(十九)(二十)及七	(5,140,561)	(79)	(4,943,391)	(80)		
5900 營業毛利		<u>1,356,365</u>	<u>21</u>	<u>1,209,718</u>	<u>20</u>		
營業費用	六(十九)(二十)及七						
6100 推銷費用		(183,249)	(3)	(182,042)	(3)		
6200 管理費用		(242,536)	(4)	(230,990)	(4)		
6300 研究發展費用		(102,764)	(2)	(95,115)	(1)		
6450 預期信用減損利益(損失)	十二(二)	130	-	(1,435)	-		
6000 營業費用合計		(528,419)	(9)	(509,582)	(8)		
6900 營業利益		<u>827,946</u>	<u>12</u>	<u>700,136</u>	<u>12</u>		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十六)及七	6,193	-	13,915	-		
7010 其他收入	六(十七)	18,194	-	13,177	-		
7020 其他利益及損失	六(十八)	(54,450)	(1)	(21,952)	-		
7050 財務成本		(81)	-	(8)	-		
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		223,970	4	315,681	5		
7000 營業外收入及支出合計		<u>193,826</u>	<u>3</u>	<u>320,813</u>	<u>5</u>		
7900 稅前淨利		<u>1,021,772</u>	<u>15</u>	<u>1,020,949</u>	<u>17</u>		
7950 所得稅費用	六(二十一)	(197,933)	(3)	(195,256)	(3)		
8200 本期淨利		<u>\$ 823,839</u>	<u>12</u>	<u>\$ 825,693</u>	<u>14</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)	(\$ 12,432)	-	(\$ 1,286)	-		
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)(十四)	44,811	1	(24,518)	(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		1,971	-	(4,827)	-		
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十一)	<u>2,486</u>	<u>-</u>	<u>257</u>	<u>-</u>		
8310 不重分類至損益之項目總額		<u>36,836</u>	<u>1</u>	<u>(30,374)</u>	<u>(1)</u>		
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)	(100,252)	(2)	(45,213)	(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		<u>110,830</u>	<u>2</u>	<u>(31,590)</u>	<u>-</u>		
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		<u>10,578</u>	<u>-</u>	<u>(76,803)</u>	<u>(1)</u>		
8300 其他綜合損益(淨額)		<u>\$ 47,414</u>	<u>1</u>	<u>(\$ 107,177)</u>	<u>(2)</u>		
8500 本期綜合損益總額		<u>\$ 871,253</u>	<u>13</u>	<u>\$ 718,516</u>	<u>12</u>		
每股盈餘							
9750 基本每股盈餘	六(二十二)	\$ 4.37		\$ 4.38			
9850 稀釋每股盈餘		\$ 4.26		\$ 4.27			

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109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	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		合 計
		資 本 公 積 一 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	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	未 實 現 損 益	
108 年 1 月 1 日 餘 額		\$1,884,521	\$ 567,114	\$ 966,388	\$ 48,991	\$1,888,215	(\$ 146,589)	(\$ 14,622)	\$5,194,018
本期淨利		-	-	-	-	825,693	-	-	825,693
本期其他綜合損益	六(六)(十四)	-	-	-	-	(5,856)	(76,803)	(24,518)	(107,177)
本期綜合損益總額		-	-	-	-	819,837	(76,803)	(24,518)	718,516
107 年度盈餘指撥及分派：									
提列法定盈餘公積		-	-	69,312	-	(69,312)	-	-	-
提列特別盈餘公積		-	-	-	112,220	(112,220)	-	-	-
現金股利	六(十三)	-	-	-	-	(452,285)	-	-	(452,285)
108 年 12 月 31 日 餘 額		\$1,884,521	\$ 567,114	\$1,035,700	\$ 161,211	\$2,074,235	(\$ 223,392)	(\$ 39,140)	\$5,460,249
109 年 1 月 1 日 餘 額		\$1,884,521	\$ 567,114	\$1,035,700	\$ 161,211	\$2,074,235	(\$ 223,392)	(\$ 39,140)	\$5,460,249
本期淨利		-	-	-	-	823,839	-	-	823,839
本期其他綜合損益	六(六)(十四)	-	-	-	-	(7,975)	10,578	44,811	47,414
本期綜合損益總額		-	-	-	-	815,864	10,578	44,811	871,253
108 年度盈餘指撥及分派：									
提列法定盈餘公積		-	-	81,984	-	(81,984)	-	-	-
提列特別盈餘公積		-	-	-	101,321	(101,321)	-	-	-
現金股利	六(十三)	-	-	-	-	(489,976)	-	-	(489,976)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡 量之權益工具	六(六)(十四)	-	-	-	-	807	-	(807)	-
109 年 12 月 31 日 餘 額		\$1,884,521	\$ 567,114	\$1,117,684	\$ 262,532	\$2,217,625	(\$ 212,814)	\$ 4,864	\$5,841,526

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109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	109 年 度	108 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 1,021,772	\$ 1,020,949
調整項目			
收益費損項目			
預期信用減損損失	十二(二)	(130)	1,435
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨損益	六(十八)	(8,781)	6,832
折舊費用	六(八)(十九)	56,081	54,522
攤銷費用	六(十九)	6,476	3,331
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額		(223,970)	(315,681)
股利收入	六(十七)	(10,477)	(9,788)
利息收入	六(十六)	(6,193)	(13,915)
利息費用		81	8
處分投資利益	六(六)(十八)	(1,574)	(721)
處分採用權益法之投資損失		-	9
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	六(十八)	221	51
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及負債		(535,760)	193,984
應收票據		1,542	5,378
應收帳款		(233,188)	(33,686)
應收帳款－關係人		(41,180)	17,307
其他應收款－關係人		2,482	18,076
存貨		386	(114,663)
其他金融資產－流動		(1,896)	(19)
其他流動資產－其他		9,253	(18,390)
其他非流動資產－其他		(116)	(5,654)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		113	(90)
應付帳款		52,097	13,404
應付帳款－關係人		234,237	(178,348)
其他應付款		67,166	67,927
其他應付款－關係人		(67,950)	78,885
其他流動負債－其他		(2,306)	446
淨確定福利負債－非流動		(7,537)	(8,417)
營運產生之現金流入		310,849	783,172
收取之股利		199,894	172,466
收取之利息		8,075	13,768
支付之利息		(81)	(8)
支付之所得稅		(198,340)	(161,628)
營業活動之淨現金流入		<u>320,397</u>	<u>807,770</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109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	109 年 度	108 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
其他應收款－關係人(資金貸與)減少	七	\$ 6,035	\$ 4,526
取得按攤銷後成本衡量之金融資產		(363,139)	(162,780)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		392,242	103,072
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		(41,671)	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		40,407	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款		1,000	-
取得採用權益法之投資		(123,562)	(29,000)
處分採用權益法之投資		-	196
採用權益法之投資清算退回款項		2,246	-
購置不動產、廠房及設備支付現金數	六(二十三)	(50,604)	(37,323)
預付設備款增加		(19,917)	(24,588)
處分不動產、廠房及設備價款		54	51
取得無形資產		(5,210)	(2,572)
其他金融資產－非流動增加		(376)	(2,798)
投資活動之淨現金流出		(162,495)	(151,216)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
發放現金股利	六(十三)	(489,976)	(452,285)
籌資活動之淨現金流出		(489,976)	(452,285)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(332,074)	204,269
期初現金及約當現金餘額	六(一)	798,952	594,683
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 466,878	\$ 798,952

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
關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 109 年度（自民國 109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：台灣福興工業股份有限公司

負 責 人：林瑞章

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 9 日

會計師查核報告

(110)財審報字第 20004245 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，足以允當表達福興集團民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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查核簽證財務報表規則及中華民國一般公認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 109 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 109 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 507,719 仟元及 635,690 仟元，各占合併資產總額之 6%及 8%，民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入分別為新台幣 265,267 仟元及 281,875 仟元，各占合併營業收入之 3%及 3%。

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 109 年度及 108 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，惟依照中華民國一般公認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一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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 109 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

王國華

會計師

吳建志

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(87)台財證(六)第 68790 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 9 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109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
			金	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 1,732,255	19	\$ 2,248,951	27
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資 產—流動	六(二)	560,355	6	45	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動	六(三)	133,677	2	167,781	2
1150	應收票據淨額	六(四)	37,290	-	29,159	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	1,790,353	20	1,476,241	18
130X	存貨	六(五)	1,231,723	14	940,489	11
1476	其他金融資產—流動		12,711	-	7,187	-
1479	其他流動資產—其他	六(六)	151,368	2	117,316	2
11XX	流動資產合計		<u>5,649,732</u>	<u>63</u>	<u>4,987,169</u>	<u>60</u>
非流動資產						
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)	322,602	4	277,526	3
1550	採用權益法之投資	六(八)	-	-	4,643	-
1600	不動產、廠房及設備	六(九)及八	2,809,471	31	2,800,440	34
1755	使用權資產	六(十)	34,003	-	35,426	1
1780	無形資產	六(十一)	29,524	-	29,349	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)	87,712	1	79,932	1
1980	其他金融資產—非流動	八	17,994	-	31,624	-
1990	其他非流動資產—其他	六(十二)	68,481	1	117,107	1
15XX	非流動資產合計		<u>3,369,787</u>	<u>37</u>	<u>3,376,047</u>	<u>40</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 9,019,519</u>	<u>100</u>	<u>\$ 8,363,216</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109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	109年12月31日		108年12月31日			
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十三)	\$	-	-	\$	15,000	-
2150	應付票據			8,203	-		38,788	-
2170	應付帳款			1,397,779	16		1,001,835	12
2200	其他應付款	六(十四)		667,804	7		605,010	7
2230	本期所得稅負債			131,938	1		132,942	2
2280	租賃負債－流動			-	-		1,036	-
2399	其他流動負債－其他	六(十五)及八		56,684	1		79,129	1
21XX	流動負債合計			<u>2,262,408</u>	<u>25</u>		<u>1,873,740</u>	<u>22</u>
非流動負債								
2540	長期借款	六(十五)及八		468,483	5		547,620	7
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)		171,600	2		172,422	2
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十六)		153,595	2		154,190	2
2645	存入保證金			-	-		8,130	-
25XX	非流動負債合計			<u>793,678</u>	<u>9</u>		<u>882,362</u>	<u>11</u>
2XXX	負債總計			<u>3,056,086</u>	<u>34</u>		<u>2,756,102</u>	<u>33</u>
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十七)		1,884,521	21		1,884,521	22
資本公積								
3200	資本公積	六(十八)		567,114	6		567,114	7
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十九)		1,117,684	12		1,035,700	12
3320	特別盈餘公積			262,532	3		161,211	2
3350	未分配盈餘			2,217,625	25		2,074,235	25
其他權益								
3400	其他權益	六(二十)		(207,950)	(2)		(262,532)	(3)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>5,841,526</u>	<u>65</u>		<u>5,460,249</u>	<u>65</u>
36XX	非控制權益			<u>121,907</u>	<u>1</u>		<u>146,865</u>	<u>2</u>
3XXX	權益總計			<u>5,963,433</u>	<u>66</u>		<u>5,607,114</u>	<u>67</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	負債及權益總計		\$	<u>9,019,519</u>	<u>100</u>	\$	<u>8,363,216</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109年及108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	109 年 度		108 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(二十一)	\$ 9,033,976	100	\$ 8,681,906	100
5000 營業成本	六(五)(十六) (二十三)				
	(二十四)	(6,869,217)	(76)	(6,624,866)	(76)
5900 營業毛利		2,164,759	24	2,057,040	24
營業費用	六(十六) (二十三) (二十四)及七				
6100 推銷費用		(312,371)	(4)	(315,266)	(4)
6200 管理費用		(426,914)	(5)	(403,294)	(5)
6300 研究發展費用		(205,283)	(2)	(196,710)	(2)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(882)	-	(1,888)	-
6000 營業費用合計		(945,450)	(11)	(917,158)	(11)
6900 營業利益		1,219,309	13	1,139,882	13
營業外收入及支出					
7100 利息收入		18,268	-	28,335	-
7010 其他收入		49,209	1	27,810	-
7020 其他利益及損失	六(二十二)	(172,166)	(2)	(31,990)	-
7050 財務成本		(7,212)	-	(7,813)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(八)	(2,270)	-	(2,001)	-
7000 營業外收入及支出合計		(114,171)	(1)	14,341	-
7900 稅前淨利		1,105,138	12	1,154,223	13
7950 所得稅費用	六(二十五)	(272,488)	(3)	(311,032)	(4)
8200 本期淨利		\$ 832,650	9	\$ 843,191	9

(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109年及108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	109 年 度			108 年 度		
		金	額	%	金	額	%
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(十六)	(\$ 6,156)	-	(\$ 8,134)	-	
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)(二十)	44,811	1	(24,518)	-	
8349	與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十五)	1,231	-	1,627	-	
8310	不重分類至損益之項目總額		39,886	1	(31,025)	-	
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(二十)	10,771	-	(77,182)	(1)	
8360	後續可能重分類至損益之項 目總額		10,771	-	(77,182)	(1)	
8300	其他綜合損益(淨額)		\$ 50,657	1	(\$ 108,207)	(1)	
8500	本期綜合損益總額		\$ 883,307	10	\$ 734,984	8	
淨利歸屬於：							
8610	母公司業主		\$ 823,839	9	\$ 825,693	9	
8620	非控制權益		8,811	-	17,498	-	
			\$ 832,650	9	\$ 843,191	9	
綜合損益總額歸屬於：							
8710	母公司業主		\$ 871,253	10	\$ 718,516	8	
8720	非控制權益		12,054	-	16,468	-	
			\$ 883,307	10	\$ 734,984	8	
每股盈餘							
		六(二十六)					
9750	基本每股盈餘		\$ 4.37		\$ 4.38		
9850	稀釋每股盈餘		\$ 4.26		\$ 4.27		

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109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬於母公公司業主之權益											
	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	未分配盈餘	國外 財務 之 兌換	營運 報 表 換 算 差 額	透過 損 益 衡 量 之 未 實 現 損 益	其他 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產	綜合 損 益	總計	非控制權益
108 年 度												
108年1月1日餘額	\$ 1,884,521	\$ 567,114	\$ 966,388	\$ 48,991	\$ 1,888,215	(\$ 146,589)	(\$ 14,622)	\$ 5,194,018	\$ 131,045	\$ 5,325,063		
本期淨利	-	-	-	-	825,693	-	-	825,693	17,498	843,191		
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(5,856)	(76,803)	(24,518)	(107,177)	(1,030)	(108,207)		
本期綜合損益總額	-	-	-	-	819,837	(76,803)	(24,518)	718,516	16,468	734,984		
107 年度盈餘指撥及分派：												
提列法定盈餘公積	-	-	69,312	-	(69,312)	-	-	-	-	-		
提列特別盈餘公積	-	-	-	112,220	(112,220)	-	-	-	-	-		
現金股利	-	-	-	-	(452,285)	-	-	(452,285)	-	(452,285)		
分配予非控制權益之現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	(648)	(648)		
108年12月31日餘額	\$ 1,884,521	\$ 567,114	\$ 1,035,700	\$ 161,211	\$ 2,074,235	(\$ 223,392)	(\$ 39,140)	\$ 5,460,249	\$ 146,865	\$ 5,607,114		
109 年 度												
109年1月1日餘額	\$ 1,884,521	\$ 567,114	\$ 1,035,700	\$ 161,211	\$ 2,074,235	(\$ 223,392)	(\$ 39,140)	\$ 5,460,249	\$ 146,865	\$ 5,607,114		
本期淨利	-	-	-	-	823,839	-	-	823,839	8,811	832,650		
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(7,975)	10,578	44,811	47,414	3,243	50,657		
本期綜合損益總額	-	-	-	-	815,864	10,578	44,811	871,253	12,054	883,307		
108 年度盈餘指撥及分派：												
提列法定盈餘公積	-	-	81,984	-	(81,984)	-	-	-	-	-		
提列特別盈餘公積	-	-	-	101,321	(101,321)	-	-	-	-	-		
現金股利	-	-	-	-	(489,976)	-	-	(489,976)	-	(489,976)		
分配予非控制權益之現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	(13,450)	(13,450)		
對子公司所有權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	(23,562)	(23,562)		
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	807	-	(807)	-	-	-		
109年12月31日餘額	\$ 1,884,521	\$ 567,114	\$ 1,117,684	\$ 262,532	\$ 2,217,625	(\$ 212,814)	\$ 4,864	\$ 5,841,526	\$ 121,907	\$ 5,963,433		

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109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	109 年 度	108 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 1,105,138	\$ 1,154,223
調整項目			
收益費損項目			
預期信用減損損失	十二(二)	882	1,888
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨(利益)損失	六(二十二)	(8,783)	24,408
折舊費用	六(九)(十) (二十三)	190,487	164,228
攤銷費用	六(二十三)	42,157	29,501
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(八)	2,270	2,001
股利收入		(10,477)	(9,788)
利息收入		(18,268)	(28,334)
利息費用		7,212	7,813
處分投資利益	六(七)(二十二)	(1,691)	(909)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	六(二十二)	1,964	1,282
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及負債		(550,644)	176,596
應收票據		(8,131)	7,275
應收帳款		(311,084)	(20,480)
存貨		(282,946)	17,632
其他金融資產—流動		(5,348)	7,918
其他流動資產—其他		(37,699)	991
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		(30,585)	(74,182)
應付帳款		380,779	(13,414)
其他應付款		66,174	67,956
其他流動負債—其他		(45,855)	(4,566)
淨確定福利負債—非流動		6,137	5,766
營運產生之現金流入		491,689	1,517,805
收取之股利		10,477	9,788
收取之利息		20,133	28,178
支付之利息		(7,212)	(8,046)
支付之所得稅		(285,735)	(282,247)
營業活動之淨現金流入		229,352	1,265,478

(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109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	109 年 度	108 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		(\$ 363,139)	(\$ 167,781)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		397,243	114,991
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		(41,671)	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		40,407	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款		1,000	-
購置不動產、廠房及設備支付現金數	六(二十七)	(149,884)	(260,581)
預付設備款增加		(23,666)	(68,702)
處分不動產、廠房及設備價款		4,234	1,531
取得無形資產	六(十一)	(5,533)	(3,679)
其他金融資產－非流動減少(增加)		13,703	(7,475)
其他非流動資產－其他增加		(26,977)	(70,629)
投資活動之淨現金流出		(154,283)	(462,325)
籌資活動之現金流量			
短期借款增加	六(二十八)	125,000	104,000
短期借款減少	六(二十八)	(140,000)	(89,000)
租賃本金償還	六(二十八)	(1,036)	(2,758)
舉借長期借款	六(二十八)	-	260,000
償還長期借款	六(二十八)	(94,904)	(51,639)
存入保證金(減少)增加		(8,130)	8,130
發放現金股利	六(十九)	(489,976)	(452,285)
取得子公司股權	六(二十九)	(23,562)	-
分配予非控制權益之現金股利		(13,450)	(648)
籌資活動之淨現金流出		(646,058)	(224,200)
匯率變動對現金及約當現金之影響		54,293	(31,957)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(516,696)	546,996
期初現金及約當現金餘額	六(一)	2,248,951	1,701,955
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 1,732,255	\$ 2,248,951

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
合併財務報表附註
民國109年度及108年度

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

一、公司沿革

台灣福興工業股份有限公司(以下簡稱「本公司」)設立於民國46年11月23日，主要營業項目係從事門鎖、電子鎖、關門器、天地鉸鏈、家用金屬製品及模具等之製造與銷售。

本公司股票自民國84年3月15日起在臺灣證券交易所買賣。

本公司及子公司(以下統稱「本集團」)之主要營運活動，請詳附註四、(三)之說明。

二、通過財務報告之日期及程序

本合併財務報告已於民國110年3月9日經董事會通過發布。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

(一)已採用金融監督管理委員會(以下簡稱「金管會」)認可之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可之民國109年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

<u>新發布/修正/修訂準則及解釋</u>	<u>國際會計準則理事會 發布之生效日</u>
國際會計準則第1號及國際會計準則第8號之修正「揭露倡議-重大性之定義」	民國109年1月1日
國際財務報導準則第3號之修正「業務之定義」	民國109年1月1日
國際財務報導準則第9號、國際會計準則第39號及國際財務報導準則第7號之修正「利率指標變革」	民國109年1月1日
國際財務報導準則第16號之修正「新型冠狀病毒肺炎相關租金減讓」	民國109年6月1日(註)

註：金管會允許提前於民國109年1月1日適用。

本集團經評估上述準則及解釋對本集團財務狀況與財務績效並無重大影響。

(二)尚未採用金管會認可之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

<u>新發布/修正/修訂準則及解釋</u>	<u>國際會計準則理事會 發布之生效日</u>
國際財務報導準則第4號之修正「暫時豁免適用國際財務報導準則第9號之延長」	民國110年1月1日
國際財務報導準則第9號、國際會計準則第39號、國際財務報導準則第7號、國際財務報導準則第4號及國際財務報導準則第16號之第二階段修正「利率指標變革」	民國110年1月1日

本集團經評估上述準則及解釋對本集團財務狀況與財務績效並無重大影響。

(三) 國際會計準則理事會已發布但尚未經金管會認可之國際財務報導準則之影響

下表彙列國際會計準則理事會已發布但尚未納入金管會認可之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

<u>新發布/修正/修訂準則及解釋</u>	<u>國際會計準則理事會 發布之生效日</u>
國際財務報導準則第3號之修正「對觀念架構之索引」	民國111年1月1日
國際財務報導準則第10號及國際會計準則第28號之修正 「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	待國際會計準則 理事會決定
國際財務報導準則第17號「保險合約」	民國112年1月1日
國際財務報導準則第17號「保險合約」之修正	民國112年1月1日
國際會計準則第1號之修正「負債之流動或非流動分類」	民國112年1月1日
國際會計準則第1號之修正「會計政策之揭露」	民國112年1月1日
國際會計準則第8號之修正「會計估計之定義」	民國112年1月1日
國際會計準則第16號之修正「不動產、廠房及設備： 達到預定使用狀態前之價款」	民國111年1月1日
國際會計準則第37號之修正「虧損性合約-履行合約之成本」	民國111年1月1日
2018-2020週期之年度改善	民國111年1月1日

本集團經評估上述準則及解釋對本集團財務狀況與財務績效並無重大影響。

四、重大會計政策之彙總說明

編製本合併財務報告所採用之主要會計政策說明如下。除另有說明外，此等政策在所有報導期間一致地適用。

(一) 遵循聲明

本合併財務報告係依據證券發行人財務報告編製準則與金管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(以下簡稱 IFRSs)編製。

(二) 編製基礎

1. 除下列重要項目外，本合併財務報告係按歷史成本編製：

(1) 按公允價值衡量之透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債(包括衍生工具)。

(2) 按公允價值衡量之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。

(3) 按退休基金資產減除確定福利義務現值之淨額認列之確定福利負債。

2. 編製符合 IFRSs 之財務報告需要使用一些重要會計估計，在應用本集團的會計政策過程中亦需要管理階層運用其判斷，涉及高度判斷或複雜性之項目，或涉及合併財務報告之重大假設及估計之項目，請詳附註五說明。

(三) 合併基礎

1. 合併財務報告編製原則

- (1) 本集團將所有子公司納入合併財務報告編製之個體。子公司指受本集團控制之個體(包括結構型個體)，當本集團暴露於來自對該個體之參與之變動報酬或對該等變動報酬享有權利，且透過對該個體之權力有能力影響該等報酬時，本集團即控制該個體。子公司自本集團取得控制之日起納入合併財務報告，於喪失控制之日起終止合併。
- (2) 集團內公司間之交易、餘額及未實現損益業已銷除。子公司之會計政策已作必要之調整，與本集團採用之政策一致。
- (3) 損益及其他綜合損益各組成部分歸屬於母公司業主及非控制權益；綜合損益總額亦歸屬於母公司業主及非控制權益，即使因而導致非控制權益發生虧損餘額。
- (4) 對子公司持股之變動若未導致喪失控制(與非控制權益之交易)，係作為權益交易處理，亦即視為與業主間進行之交易。非控制權益之調整金額與所支付或收取對價之公允價值間之差額係直接認列於權益。

2. 列入合併財務報告之子公司：

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比		說明
			109年12月31日	108年12月31日	
本公司	合興工業股份有限公司	生產及銷售關門器、防火門鎖與天地鉸鏈之相關產品	100	100	
	MASTER UNITED INVESTMENT GROUP LTD.	各項事業之轉投資	100	100	
	FORMFLEX ENTERPRISE CO., LTD.	各項事業之轉投資	100	100	
	FU HSING AMERICAS, INC.	門鎖及關門器之相關產品配銷	100	100	
	朕豪工業股份有限公司	生產銷售天地鉸鏈之相關產品	70	70	
	漢軍科技股份有限公司	生產銷售電子控制設備及電子保全防火器材監視系統之相關產品	64	51	註1
	同興股份有限公司	五金製品加工業務	100	100	
	興暘科技股份有限公司	生產及銷售電子鎖零件	100	100	註2
合興工業股份有限公司	合興門控製品(常熟)有限公司	生產關門器之相關產品	100	100	
朕豪工業股份有限公司	銳昇工業股份有限公司	生產銷售天地鉸鏈之相關產品	70	70	

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比		說明
			109年12月31日	108年12月31日	
MASTER UNITED INVESTMENT GROUP LTD.	資勇五金製品(太倉)有限公司	金屬壓鑄製品及其表面處理(電鍍、烤漆)之製造加工及銷售	100	100	
資勇五金製品(太倉)有限公司	艾德克安防科技(上海)有限公司	銷售關門器及天地鉸鏈之相關產品	100	100	
FORMFLEX ENTERPRISE CO., LTD.	福弘金屬工業(常熟)有限公司	門鎖及其零件之製造及銷售	100	100	
	FORTUNE INDUSTRIAL LTD.	各項事業之轉投資	51	51	
FORTUNE INDUSTRIAL LTD.	常熟福誠包裝材料有限公司	包裝材料及塑料製品之生產	100	100	

註 1：本公司於民國 109 年 5 月～9 月陸續購入該子公司額外合計 12.51% 之已發行股份。請詳附註六、(二十九)與非控制權益之交易之說明。

註 2：於民國 108 年 8 月經核准設立之 100%轉投資之國內子公司。

3. 未列入合併財務報告之子公司：無此情事。
4. 子公司會計期間不同之調整及處理方式：無此情事。
5. 重大限制：無此情事。
6. 對本集團具重大性之非控制權益之子公司：無此情事。

(四) 外幣換算

本集團內每一個體之財務報告所列之項目，均係以該個體營運所處主要經濟環境之貨幣(即功能性貨幣)衡量。本合併財務報告係以本公司之功能性貨幣「新台幣」作為表達貨幣列報。

1. 外幣交易及餘額

- (1) 外幣交易採用交易日或衡量日之即期匯率換算為功能性貨幣，換算此等交易產生之換算差額認列為當期損益。
- (2) 外幣貨幣性資產及負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之換算差額認列為當期損益。
- (3) 外幣非貨幣性資產及負債餘額，屬透過損益按公允價值衡量者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額認列為當期損益；屬透過其他綜合損益按公允價值衡量者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額認列於其他綜合損益項目；屬非按公允價值衡量者，則按初始交易日之歷史匯率衡量。
- (4) 所有兌換損益於損益表之「其他利益及損失」列報。

2. 國外營運機構之換算

功能性貨幣與表達貨幣不同之所有集團個體及關聯企業，其經營結果和財務狀況以下列方式換算為表達貨幣：

- (1) 表達於每一資產負債表之資產及負債係以該資產負債表日收盤匯率換算；
- (2) 表達於每一綜合損益表之收益及費損係以當期平均匯率換算；及
- (3) 所有因換算而產生之兌換差額認列為其他綜合損益。

(五) 資產負債區分流動及非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，分類為流動資產：

- (1) 預期將於正常營業週期中實現該資產，或意圖將其出售或消耗者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後十二個月內實現者。
- (4) 現金或約當現金，但於資產負債表日後至少十二個月交換或用以清償負債受到限制者除外。

本集團將所有不符合上述條件之資產分類為非流動。

2. 負債符合下列條件之一者，分類為流動負債：

- (1) 預期將於正常營業週期中清償者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後十二個月內到期清償者。
- (4) 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少十二個月者。負債之條款，可能依交易對方之選擇，以發行權益工具而導致清償者，不影響其分類。

本集團將所有不符合上述條件之負債分類為非流動。

(六) 約當現金

約當現金係指短期並具高度流動性之投資，該投資可隨時轉換成定額現金且價值變動之風險甚小。定期存款符合前述定義且其持有目的係為滿足營運上之短期現金承諾者，分類為約當現金。

(七) 透過損益按公允價值衡量之金融資產

1. 係指非屬按攤銷後成本衡量或透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。
2. 本集團對於符合慣例交易之透過損益按公允價值衡量之金融資產係採用交易日會計。
3. 本集團於原始認列時按公允價值衡量，相關交易成本認列於損益，後續按公允價值衡量，其利益或損失認列於損益。
4. 當收取股利之權利確立，與股利有關之經濟效益很有可能流入，及股利金額能可靠衡量時，本集團於損益認列股利收入。

(八) 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

1. 係指原始認列時作一不可撤銷之選擇，將非持有供交易之權益工具投資的公允價值變動列報於其他綜合損益；或同時符合下列條件之債務工具投資：
 - (1) 在以收取合約現金流量及出售為目的之經營模式下持有該金融資產。
 - (2) 該金融資產之合約條款產生特定日期之現金流量，完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。
2. 本集團對於符合交易慣例之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產係採用交易日會計。
3. 本集團於原始認列時按其公允價值加計交易成本衡量，後續按公允價值衡量：
 - (1) 屬權益工具之公允價值變動認列於其他綜合損益，於除列時，先前認列於其他綜合損益之累積利益或損失後續不得重分類至損益，轉列至保留盈餘項下。當收取股利之權利確立，與股利有關之經濟效益很有可能流入，及股利金額能可靠衡量時，本集團於損益認列股利收入。
 - (2) 屬債務工具之公允價值變動認列於其他綜合損益，於除列前之減損損失、利息收入及外幣兌換損益認列於損益，於除列時，先前認列於其他綜合損益之累積利益或損失將自權益重分類至損益。

(九) 按攤銷後成本衡量之金融資產

1. 係指同時符合下列條件者：
 - (1) 在以收取合約現金流量為目的之經營模式下持有該金融資產。
 - (2) 該金融資產之合約條款產生特定日期之現金流量，完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。
2. 本集團對於符合交易慣例之按攤銷後成本衡量之金融資產係採用交易日會計。
3. 本集團於原始認列時按其公允價值加計交易成本衡量，後續採有效利息法按攤銷程序於流通期間內認列利息收入，及認列減損損失，並於除列時，將其利益或損失認列於損益。
4. 本集團持有不符合約當現金之定期存款，因持有期間短，折現之影響不重大，係以投資金額衡量。

(十) 應收帳款及票據

1. 係指依合約約定，已具無條件收取因移轉商品或勞務所換得對價金額權利之帳款及票據。
2. 屬未付息之短期應收帳款及票據，因折現之影響不大，本集團係以原始發票金額衡量。

(十一) 金融資產減損

本集團於每一資產負債表日，就透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資及按攤銷後成本衡量之金融資產，考量所有合理且可佐證之資訊(包括前瞻性者)後，對自原始認列後信用風險並未顯著增加者，按12個月預期信用損失金額衡量備抵損失；對自原始認列後信用風險已顯著增加者，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失；就不包含重大財務組成部分之應收帳款或合約資產，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失。

(十二) 金融資產之除列

本集團於符合下列情況之一時，將除列金融資產：

1. 收取來自金融資產現金流量之合約權利失效。
2. 移轉收取金融資產現金流量之合約權利，且業已移轉金融資產所有權之幾乎所有風險及報酬。
3. 移轉收取金融資產現金流量之合約權利，惟未保留對金融資產之控制。

(十三) 存貨

存貨按成本與淨變現價值孰低者衡量，成本依加權平均法決定。製成品及在製品之成本包括原料、直接人工、其他直接成本及生產相關之製造費用，惟不包括借款成本。比較成本與淨變現價值孰低時，採逐項比較法，淨變現價值係指在正常營業過程中之估計售價減除至完工尚須投入之估計成本及相關變動銷售費用後之餘額。

(十四) 採用權益法之投資－關聯企業

1. 關聯企業指所有本集團對其有重大影響而無控制之個體，一般係直接或間接持有其20%以上表決權之股份。本集團對關聯企業之投資採用權益法處理，取得時依成本認列。
2. 本集團對關聯企業取得後之損益份額認列為當期損益，對其取得後之其他綜合損益份額則認列為其他綜合損益。如本集團對任一關聯企業之損失份額等於或超過其在該關聯企業之權益(包括任何其他無擔保之應收款)，本集團不認列進一步之損失，除非本集團對該關聯企業發生法定義務、推定義務或已代其支付款項。
3. 本集團與關聯企業間交易所產生之未實現損益業已依其對關聯企業之權益比例銷除；除非證據顯示該交易所轉讓之資產已減損，否則未實現損失亦予以銷除。關聯企業之會計政策已作必要之調整，與本集團採用之政策一致。

(十五) 不動產、廠房及設備

1. 不動產、廠房及設備係以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。
2. 後續成本只有在與該項目有關之未來經濟效益很有可能流入本集團，且該項目之成本能可靠衡量時，才包括在資產之帳面金額或認列為一項單獨資產。被重置部分之帳面金額應除列。所有其他維修費用於發生時認列為當期損益。
3. 不動產、廠房及設備之後續衡量採成本模式，除土地不提折舊外，其他按估計耐用年限以直線法計提折舊。不動產、廠房及設備各項組成若屬重大，則單獨提列折舊。
4. 本集團於每一財務年度結束日對各項資產之殘值、耐用年限及折舊方法進行檢視，若殘值及耐用年限之預期值與先前之估計不同時，或資產所含之未來經濟效益之預期消耗型態已有重大變動，則自變動發生日起依國際會計準則第8號「會計政策、會計估計變動及錯誤」之會計估計變動規定處理。各項資產耐用年限如下：

房屋及建築	25年 ~ 55年
機器設備	4年 ~ 15年
模具設備	2年 ~ 8年
其他設備	2年 ~ 11年

(十六) 承租人之租賃交易－使用權資產/租賃負債

1. 租賃資產於可供本集團使用之日認列為使用權資產及租賃負債。當租賃合約係屬短期租賃或低價值標的資產之租賃時，將租賃給付採直線法於租賃期間認列為費用。
2. 租賃負債於租賃開始日將尚未支付之租賃給付按本集團增額借款利率折現後之現值認列，租賃給付係固定給付，減除可收取之任何租賃誘因。後續採利息法按攤銷後成本法衡量，於租賃期間提列利息費用。當非屬合約修改造成租賃期間或租賃給付變動時，將重評估租賃負債，並將再衡量數調整使用權資產。
3. 使用權資產於租賃開始日按成本認列，成本包括：
 - (1) 租賃負債之原始衡量金額；
 - (2) 於開始日或之前支付之任何租賃給付。後續採成本模式衡量，於使用權資產之耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者，提列折舊費用。當租賃負債重評估時，使用權資產將調整租賃負債之任何再衡量數。

(十七) 無形資產

1. 商譽係因企業合併採收購法而產生。
2. 專門技術以取得成本為入帳基礎，按估計效益年數採直線法攤銷。
3. 電腦軟體以取得成本認列，依直線法按估計耐用年限3~5年攤銷。

(十八) 非金融資產減損

1. 本集團於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之公允價值減處分成本或其使用價值，兩者較高者。除商譽外，當以前年度已認列資產減損之情況不存在或減少時，則迴轉減損損失，惟迴轉減損損失而增加之資產帳面價值，不超過該資產若未認列減損損失情況下減除折舊或攤銷後之帳面價值。
2. 商譽應定期估計其可回收金額。當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。商譽減損之減損損失於以後年度不予迴轉。
3. 商譽為減損測試之目的，分攤至現金產生單位。此項分攤是依據營運部門辨認，將商譽分攤至預期可從產生商譽之企業合併而受益之現金產生單位或現金產生單位群組。

(十九) 借款

係指向銀行借入之長、短期款項。本集團於原始認列時按其公允價值減除交易成本衡量，後續就減除交易成本後之價款與贖回價值之任何差額，採有效利息法按攤銷程序於流通期間內認列利息費用於損益。

(二十) 應付帳款及票據

1. 係指因賒購原物料、商品或勞務所發生之債務及因營業與非因營業而發生之應付票據。
2. 屬未付息之短期應付帳款及票據，因折現之影響不大，本集團係以原始發票金額衡量。

(二十一) 金融負債之除列

本集團於合約所載之義務履行、取消或到期時，除列金融負債。

(二十二) 金融資產及負債之互抵

當有法律上可執行之權利將所認列之金融資產及負債金額抵銷，且意圖以淨額基礎交割或同時實現資產及清償負債時，始可將金融資產及金融負債互抵，並於資產負債表中以淨額表達。

(二十三) 非避險之衍生工具

非避險之衍生工具於原始認列時按簽訂合約當日之公允價值衡量，帳列透過損益按公允價值衡量之金融資產或負債，後續按公允價值衡量，其利益或損失認列於損益。

(二十四) 負債準備

負債準備係因過去事件而負有現時法定或推定義務，很有可能需要流出具經濟效益之資源以清償該義務，且該義務之金額能可靠估計時認列。負債準備之衡量係以資產負債表日清償該義務所需支出之最佳估計現值衡量。

(二十五) 員工福利

1. 短期員工福利

短期員工福利係以預期支付之非折現金額衡量，並於相關服務提供時認列為費用。

2. 退休金

(1) 確定提撥計畫

對於確定提撥計畫，係依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。預付提撥金於可退還現金或減少未來給付之範圍內認列為資產。

(2) 確定福利計畫

A. 確定福利計畫下之淨義務係以員工當期或過去服務所賺得之未來福利金額折現計算，並以資產負債表日之確定福利義務現值減除計畫資產之公允價值。確定福利淨義務每年由精算師採用預計單位福利法計算，折現率則參考資產負債表日與確定福利計畫之貨幣及期間一致之政府公債（於資產負債表日）之市場殖利率。

B. 確定福利計畫產生之再衡量數於發生當期認列於其他綜合損益，並表達於保留盈餘中。

3. 離職福利

離職福利係於正常退休日前終止對員工之聘僱或當員工決定接受公司之福利邀約以換取聘僱之終止而提供之福利。本集團係於不再能撤銷離職福利之要約或於認列相關重組成本之孰早者時認列費用。不預期在資產負債表日後 12 個月全部清償之福利應予以折現。

4. 員工酬勞及董監酬勞

員工酬勞及董監事酬勞係於具法律或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。另以股票發放員工酬勞者，計算股數之基礎為董事會決議前一日之收盤價。

(二十六) 所得稅

1. 所得稅費用包含當期及遞延所得稅。除與列入其他綜合損益或直接列入權益之項目有關之所得稅分別列入其他綜合損益或直接列入權益外，所得稅係認列於損益。

2. 本集團依據營運及產生應課稅所得之所在國家在資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率計算當期所得稅。管理階層就適用所得稅相關法規定期評估所得稅申報之狀況，並在適用情況下根據預期須向稅捐機關支付之稅款估列所得稅負債。未分配盈餘依所得稅法加徵之所得稅，俟盈餘產生年度之次年度於股東會通過盈餘分派案後，始就實際盈餘之分派情形，認列未分配盈餘所得稅費用。

3. 遞延所得稅採用資產負債表法，按資產及負債之課稅基礎與其於合併資產負債表之帳面金額所產生之暫時性差異認列。源自於原始認列之商譽所產生之遞延所得稅負債則不予認列，若遞延所得稅源自於交易(不包括企業合併)中對資產或負債之原始認列，且在交易當時未影響會計利潤或課稅所得(課稅損失)，則不予認列。若投資子公司及關聯企業產生之暫時性差異，本集團可以控制暫時性差異迴轉之時點，且暫時性差異很有可能於可預見之未來不會迴轉者則不予認列。遞延所得稅採用在資產負債表日已立法或已實質性立法，並於有關之遞延所得稅資產實現或遞延所得稅負債清償時預期適用之稅率(及稅法)為準。
4. 遞延所得稅資產於暫時性差異很有可能用以抵減未來應課稅所得之範圍內認列，並於每一資產負債表日重評估未認列及已認列之遞延所得稅資產。
5. 當有法定執行權將所認列之當期所得稅資產及負債金額互抵且有意圖以淨額基礎清償或同時實現資產及清償負債時，始將當期所得稅資產及當期所得稅負債互抵；當有法定執行權將當期所得稅資產及當期所得稅負債互抵，且遞延所得稅資產及負債由同一稅捐機關課徵所得稅之同一納稅主體、或不同納稅主體產生但各主體意圖以淨額基礎清償或同時實現資產及清償負債時，始將遞延所得稅資產及負債互抵。

(二十七) 股利分配

分派予本公司股東之股利於本公司股東會決議分派股利時於財務報告認列，分派現金股利認列為負債，分派股票股利則認列為待分配股票股利，並於發行新股基準日時轉列普通股股本。

(二十八) 收入認列

商品銷售

1. 本集團製造並銷售門鎖、電子鎖、關門器、天地鉸鏈、家用金屬製品及模具相關產品。銷貨收入於產品之控制移轉予客戶時認列，即當產品依約定條件交付顧客，顧客對於產品之使用具有裁量權，且本集團並無尚未履行之履約義務時。當產品被運送至指定地點，陳舊過時及滅失之風險已移轉予顧客，且顧客根據銷售合約接受商品，或有客觀證據顯示所有接受條款均已符合時，商品交付方屬發生。
2. 商品之銷售收入以合約價格扣除估計銷貨折讓之淨額認列。給予客戶之銷貨折讓通常以一年累積銷售量為基礎計算，本集團依據歷史經驗採期望值估計銷貨折讓。截至資產負債表日止之銷貨相關之估計應付客戶銷貨折讓認列為退款負債(表列「其他應付款」項下)。
3. 本集團對銷售之產品提供標準保固，對產品瑕疵負有退款之義務，於銷貨時認列負債準備。
4. 應收帳款於商品交付予客戶時認列，因自該時點起本集團對合約價款具無條件權利，僅須時間經過即可自客戶收取對價。

(二十九) 營運部門

本公司營運部門資訊與提供給主要營運決策者之內部管理報告採一致之方式報導。主要營運決策者負責分配資源予營運部門並評估其績效。

五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本集團編製本合併財務報告時，管理階層已運用其判斷以決定所採用之會計政策，並依據資產負債表日當時之情況對於未來事件之合理預期以作出會計估計及假設。所作出之重大會計估計與假設可能與實際結果存有差異，將考量歷史經驗及其他因子持續評估及調整。該等估計及假設具有導致資產及負債帳面金額於下個財務年度重大調整之風險，請詳下列對重大會計判斷、估計與假設不確定性之說明：

(一) 會計政策採用之重要判斷

無。

(二) 重要會計估計及假設

存貨之評價

由於存貨須以成本與淨變現價值孰低者計價，故本集團必須運用判斷及估計決定資產負債表日存貨之淨變現價值。本集團評估資產負債表日存貨因正常損耗、過時陳舊或無市場銷售價值之金額，並將存貨成本沖減至淨變現價值。此存貨評價主要係依未來特定期間內之產品需求為估計基礎，故可能產生重大變動。

截至民國 109 年 12 月 31 日，本集團存貨之帳面金額為 \$1,231,723。

六、重要會計項目之說明

(一) 現金及約當現金

	<u>109年12月31日</u>	<u>108年12月31日</u>
現金：		
庫存現金及週轉金	\$ 1,215	\$ 1,092
支票存款及活期存款	<u>1,106,942</u>	<u>926,337</u>
	1,108,157	927,429
約當現金：		
定期存款	<u>624,098</u>	<u>1,321,522</u>
	<u>\$ 1,732,255</u>	<u>\$ 2,248,951</u>

本集團往來之金融機構信用品質良好，且本集團與多家金融機構往來以分散信用風險，預期發生違約之可能性甚低。

(二) 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動

項 目	109年12月31日	108年12月31日
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產		
受益憑證	\$ 559,274	\$ -
評價調整	1,081	-
小計	<u>560,355</u>	<u>-</u>
持有供交易之金融資產		
非避險之衍生工具評價調整	-	45
	<u>\$ 560,355</u>	<u>\$ 45</u>

1. 本集團透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債認列於損益之淨損益情形，請詳附註六、(二十二)其他利益及損失。
2. 本集團承作未適用避險會計之衍生金融商品之交易及合約資訊說明如下：

	108年12月31日	
衍生金融商品	合約金額 (名目本金)	契約期間
金融資產：		
預售遠期外匯合約	USD 500仟元	109.01

截至民國 109 年 12 月 31 日止，無此情事。

本集團簽訂之遠期外匯交易係預售美金之遠期交易，係為規避外銷價款之匯率風險，惟未適用避險會計。

3. 本集團未有將透過損益按公允價值衡量之金融資產提供質押之情形。
4. 相關透過損益按公允價值衡量之金融資產信用風險資訊請詳附註十二、(二)。

(三) 按攤銷後成本衡量之金融資產

項 目	109年12月31日	108年12月31日
流動項目：		
原始到期日超過三個月之定期存款	<u>\$ 133,677</u>	<u>\$ 167,781</u>

1. 定期存款之利息收入認列於銀行存款利息項下。
2. 在不考慮所持有之擔保品或其他信用增強之情況下，最能代表本集團持有按攤銷後成本衡量之金融資產，於民國 109 年及 108 年 12 月 31 日信用風險最大之暴險金額分別為\$133,677 及\$167,781。
3. 本集團未有將按攤銷後成本衡量之金融資產提供質押之情形。
4. 相關按攤銷後成本衡量之金融資產信用風險資訊請詳附註十二、(二)。

(四) 應收票據及帳款淨額

	109年12月31日	108年12月31日
應收票據	\$ 37,305	\$ 29,187
減：備抵損失	(15)	(28)
	<u>\$ 37,290</u>	<u>\$ 29,159</u>
應收帳款	\$ 1,793,435	\$ 1,479,170
減：備抵損失	(3,082)	(2,929)
	<u>\$ 1,790,353</u>	<u>\$ 1,476,241</u>

1. 應收票據及帳款之帳齡分析如下：

	109年12月31日		108年12月31日	
	應收票據	應收帳款	應收票據	應收帳款
未逾期	\$ 37,305	\$ 1,722,474	\$ 29,187	\$ 1,416,045
逾期：				
30天內	-	64,646	-	59,817
31~60天	-	675	-	1,410
61~90天	-	3,433	-	245
91~180天	-	197	-	967
181天~360天	-	1,814	-	614
361天以上	-	196	-	72
	<u>\$ 37,305</u>	<u>\$ 1,793,435</u>	<u>\$ 29,187</u>	<u>\$ 1,479,170</u>

以上係以逾期天數為基準進行之帳齡分析。

- 民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之應收帳款及應收票據餘額均為客戶合約所產生，另於民國 108 年 1 月 1 日客戶合約之應收款項餘額為 \$1,507,652。
- 在不考慮所持有之擔保品或其他信用增強之情況下，最能代表本集團應收票據及帳款於民國 109 年及 108 年 12 月 31 日信用風險最大之暴險金額分別為 \$1,827,643 及 \$1,505,400。
- 相關應收票據及應收帳款信用風險資訊請詳附註十二、(二)。

(五) 存 貨

	109 年 12 月 31 日		
	成 本	備抵跌價損失	帳面金額
原 物 料	\$ 214,660	(\$ 7,026)	\$ 207,634
在 製 品	546,376	(56,595)	489,781
製 成 品	557,094	(22,786)	534,308
合 計	<u>\$ 1,318,130</u>	<u>(\$ 86,407)</u>	<u>\$ 1,231,723</u>

	108 年 12 月 31 日		
	成 本	備抵跌價損失	帳面金額
原 物 料	\$ 170,944	(\$ 4,989)	\$ 165,955
在 製 品	461,504	(43,973)	417,531
製 成 品	384,787	(27,784)	357,003
合 計	<u>\$ 1,017,235</u>	<u>(\$ 76,746)</u>	<u>\$ 940,489</u>

本集團民國 109 年度及 108 年度認列為費損之存貨成本分別為\$6,869,217 及\$6,624,866，其中民國 109 年度及 108 年度將存貨自成本沖減至淨變現價值而認列之銷貨成本分別為\$9,661 及\$14,093。

(六) 其他流動資產－其他

	109年12月31日	108年12月31日
預付款項	\$ 83,520	\$ 67,692
應收營業稅退稅款	49,545	35,000
其他流動資產	18,303	14,624
	<u>\$ 151,368</u>	<u>\$ 117,316</u>

(七) 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

項 目	109年12月31日	108年12月31日
非流動項目：		
權益工具		
上市櫃公司股票	\$ 255,458	\$ 253,386
非上市櫃公司股票	62,280	63,280
	317,738	316,666
評價調整	4,864	(39,140)
	<u>\$ 322,602</u>	<u>\$ 277,526</u>

1. 本集團選擇將屬策略性投資及為穩定收取股利之投資分類為透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產，該等投資於民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之公允價值分別為\$322,602 及\$277,526。

2. 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產認列於損益及綜合損益之明細如下：

	<u>109年度</u>	<u>108年度</u>
<u>透過其他綜合損益按公允</u>		
<u>價值衡量之權益工具</u>		
認列於其他綜合損益之公允價值變動	\$ 44,811	(\$ 24,518)
累積利益或損失因除列轉列保留盈餘	(\$ 807)	\$ -
認列於損益之股利收入		
於本期期末仍持有者	\$ 8,755	\$ 9,788
於本期內除列者	958	-
	<u>\$ 9,713</u>	<u>\$ 9,788</u>

3. 在不考慮所持有之擔保品或其他信用增強之情況下，最能代表本集團持有透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產，於民國 109 年及 108 年 12 月 31 日信用風險最大之暴險金額分別為 \$322,602 及 \$277,526。
4. 本集團未有將透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產提供質押之情形。
5. 相關透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產信用風險資訊請詳附註十二、(二)。

(八) 採用權益法之投資

	<u>109年12月31日</u>		<u>108年12月31日</u>	
	<u>金額</u>	<u>持股 比例</u>	<u>金額</u>	<u>持股 比例</u>
關聯企業：				
ALLEGION FU HSING LIMITED	\$ -	-	\$ 4,643	49%

1. 截至民國 109 年及 108 年 12 月 31 日止，本集團無重大關聯企業者。
2. 本集團個別不重大關聯企業之帳面金額及其經營結果之份額彙總如下：
民國 109 年及 108 年 12 月 31 日，本集團個別不重大關聯企業之帳面金額合計分別為 \$0 及 \$4,643。

	<u>109年度</u>	<u>108年度</u>
本期淨損	(\$ 2,270)	(\$ 2,001)
其他綜合損益(稅後淨額)	-	-
本期綜合損益總額	<u>(\$ 2,270)</u>	<u>(\$ 2,001)</u>

(九) 不動產、廠房及設備

	土地	房屋及建築	機器設備	模具設備	其他設備	未完工程	合計
<u>109年1月1日</u>							
成本	\$ 1,063,524	\$ 1,314,233	\$ 1,114,411	\$ 109,755	\$ 273,722	\$ 79,374	\$ 3,955,019
累計折舊及減損	—	(421,498)	(488,909)	(73,265)	(170,907)	—	(1,154,579)
	<u>\$ 1,063,524</u>	<u>\$ 892,735</u>	<u>\$ 625,502</u>	<u>\$ 36,490</u>	<u>\$ 102,815</u>	<u>\$ 79,374</u>	<u>\$ 2,800,440</u>
<u>109年度</u>							
1月1日	\$ 1,063,524	\$ 892,735	\$ 625,502	\$ 36,490	\$ 102,815	\$ 79,374	\$ 2,800,440
增添	7,287	8,811	41,951	19,264	33,972	31,195	142,480
處分—成本	—	(3,806)	(24,822)	(35,879)	(22,602)	—	(87,109)
預付設備款轉列	—	39,618	93,205	7,048	1,423	(82,602)	58,692
折舊費用	—	(40,029)	(95,354)	(23,058)	(30,166)	—	(188,607)
處分—累計折舊	—	3,230	19,930	35,879	21,872	—	80,911
匯率影響數	(750)	(751)	3,458	39	472	196	2,664
12月31日	<u>\$ 1,070,061</u>	<u>\$ 899,808</u>	<u>\$ 663,870</u>	<u>\$ 39,783</u>	<u>\$ 107,786</u>	<u>\$ 28,163</u>	<u>\$ 2,809,471</u>
<u>109年12月31日</u>							
成本	\$ 1,070,061	\$ 1,360,944	\$ 1,234,508	\$ 100,560	\$ 287,666	\$ 28,163	\$ 4,081,902
累計折舊及減損	—	(461,136)	(570,638)	(60,777)	(179,880)	—	(1,272,431)
	<u>\$ 1,070,061</u>	<u>\$ 899,808</u>	<u>\$ 663,870</u>	<u>\$ 39,783</u>	<u>\$ 107,786</u>	<u>\$ 28,163</u>	<u>\$ 2,809,471</u>

	<u>土地</u>	<u>房屋及建築</u>	<u>機器設備</u>	<u>模具設備</u>	<u>其他設備</u>	<u>未完工程</u>	<u>合計</u>
<u>108年1月1日</u>							
成本	\$ 1,057,341	\$ 842,674	\$ 810,976	\$ 103,808	\$ 252,863	\$ 681,192	\$ 3,748,854
累計折舊及減損	-	(394,480)	(460,582)	(63,485)	(159,704)	-	(1,078,251)
	<u>\$ 1,057,341</u>	<u>\$ 448,194</u>	<u>\$ 350,394</u>	<u>\$ 40,323</u>	<u>\$ 93,159</u>	<u>\$ 681,192</u>	<u>\$ 2,670,603</u>
<u>108年度</u>							
1月1日	\$ 1,057,341	\$ 448,194	\$ 350,394	\$ 40,323	\$ 93,159	\$ 681,192	\$ 2,670,603
增添	6,553	35,594	130,582	15,248	33,668	23,906	245,551
處分—成本	-	(786)	(30,011)	(14,534)	(14,731)	-	(60,062)
重分類	-	452,891	225,767	6,133	7,843	(625,295)	67,339
折舊費用	-	(35,397)	(70,492)	(25,014)	(29,487)	-	(160,390)
處分—累計折舊	-	771	28,195	14,448	13,835	-	57,249
匯率影響數	(370)	(8,532)	(8,933)	(114)	(1,472)	(429)	(19,850)
12月31日	<u>\$ 1,063,524</u>	<u>\$ 892,735</u>	<u>\$ 625,502</u>	<u>\$ 36,490</u>	<u>\$ 102,815</u>	<u>\$ 79,374</u>	<u>\$ 2,800,440</u>
<u>108年12月31日</u>							
成本	\$ 1,063,524	\$ 1,314,233	\$ 1,114,411	\$ 109,755	\$ 273,722	\$ 79,374	\$ 3,955,019
累計折舊及減損	-	(421,498)	(488,909)	(73,265)	(170,907)	-	(1,154,579)
	<u>\$ 1,063,524</u>	<u>\$ 892,735</u>	<u>\$ 625,502</u>	<u>\$ 36,490</u>	<u>\$ 102,815</u>	<u>\$ 79,374</u>	<u>\$ 2,800,440</u>

1. 本集團不動產、廠房及設備於民國 109 年度及 108 年度均無借款成本資本化之情事。
2. 本集團房屋及建築之重要組成部分包括廠房主建物及裝修工程等，並分別按其耐用年限 55 年及 25 年予以計提折舊。
3. 本集團以不動產、廠房及設備提供擔保之資訊，請詳附註八之說明。
4. 本集團截至民國 109 年及 108 年 12 月 31 日止，累計減損餘額均為 \$1,349；於民國 109 年度及 108 年度並無認列減損損失。

(十)租賃交易－承租人

1. 本集團之子公司於大陸地區向當地政府取得使用特定土地 50 年之權利所支付之對價外，本集團租賃之標的資產包括建物，租賃合約之期間通常介於 2 到 10 年。租賃合約是採個別協商並包含各種不同的條款及條件，除租賃之資產不得轉租及轉借外，未有加諸其他之限制。
2. 使用權資產之帳面價值與認列之折舊費用資訊如下：

	<u>109年12月31日</u>	<u>108年12月31日</u>
	<u>帳面金額</u>	<u>帳面金額</u>
土地	\$ 34,003	\$ 34,390
房屋	-	1,036
	<u>\$ 34,003</u>	<u>\$ 35,426</u>
	<u>109年度</u>	<u>108年度</u>
	<u>折舊費用</u>	<u>折舊費用</u>
土地	\$ 933	\$ 974
房屋	947	2,864
	<u>\$ 1,880</u>	<u>\$ 3,838</u>

3. 本集團於民國 109 年度及 108 年度使用權資產之增添分別為\$0 及\$254。
4. 與租賃合約有關之損益項目資訊如下：

	<u>109年度</u>	<u>108年度</u>
<u>影響當期損益之項目</u>		
租賃負債之利息費用	<u>\$ 12</u>	<u>\$ 119</u>

5. 本集團於民國 109 年度及 108 年度租賃現金流出總額分別為\$1,048 及\$2,877。

(十一) 無形資產

	商譽	電腦軟體成本	專利權	合計
<u>109年1月1日</u>				
成本	\$ 126,539	\$ 13,259	\$ 1,615	\$ 141,413
累計攤銷及減損	(102,869)	(8,895)	(300)	(112,064)
	<u>\$ 23,670</u>	<u>\$ 4,364</u>	<u>\$ 1,315</u>	<u>\$ 29,349</u>
<u>109年度</u>				
1月1日	\$ 23,670	\$ 4,364	\$ 1,315	\$ 29,349
增添	-	5,421	112	5,533
攤銷費用	-	(5,048)	(323)	(5,371)
匯率影響數	-	13	-	13
12月31日	<u>\$ 23,670</u>	<u>\$ 4,750</u>	<u>\$ 1,104</u>	<u>\$ 29,524</u>
<u>109年12月31日</u>				
成本	\$ 126,539	\$ 18,608	\$ 1,727	\$ 146,874
累計攤銷及減損	(102,869)	(13,858)	(623)	(117,350)
	<u>\$ 23,670</u>	<u>\$ 4,750</u>	<u>\$ 1,104</u>	<u>\$ 29,524</u>
	商譽	電腦軟體成本	專利權	合計
<u>108年1月1日</u>				
成本	\$ 126,539	\$ 10,074	\$ 1,285	\$ 137,898
累計攤銷及減損	(102,869)	(4,957)	(21)	(107,847)
	<u>\$ 23,670</u>	<u>\$ 5,117</u>	<u>\$ 1,264</u>	<u>\$ 30,051</u>
<u>108年度</u>				
1月1日	\$ 23,670	\$ 5,117	\$ 1,264	\$ 30,051
增添	-	3,349	330	3,679
攤銷費用	-	(4,059)	(279)	(4,338)
匯率影響數	-	(43)	-	(43)
12月31日	<u>\$ 23,670</u>	<u>\$ 4,364</u>	<u>\$ 1,315</u>	<u>\$ 29,349</u>
<u>108年12月31日</u>				
成本	\$ 126,539	\$ 13,259	\$ 1,615	\$ 141,413
累計攤銷及減損	(102,869)	(8,895)	(300)	(112,064)
	<u>\$ 23,670</u>	<u>\$ 4,364</u>	<u>\$ 1,315</u>	<u>\$ 29,349</u>

1. 無形資產攤銷明細如下：

	109年度	108年度
營業成本	\$ 585	\$ 574
推銷費用	44	69
管理費用	3,101	2,349
研發費用	1,641	1,346
	<u>\$ 5,371</u>	<u>\$ 4,338</u>

2. 本集團無形資產於民國 109 年度及 108 年度均無借款成本資本化之情事。

3. 商譽

商譽分攤至本集團所辨認之現金產生單位，部分可回收金額依據使用價值評估，而使用價值係依據管理階層推估之五年度財務預算之稅前現金流量預測計算，包含考慮毛利率、成長率及折現率。

管理階層根據以前的績效及其對市場發展之預期決定預算毛利率。

所採用之加權平均成長率與產業報告之預測並無重大差異。所採用之折現率為稅前比率並反映相關營運部門之特定風險。

4. 本集團未有將無形資產提供質押之情形。

5. 本集團截至民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之累計減損餘額皆為 \$102,869。

(十二) 其他非流動資產-其他

	109年12月31日	108年12月31日
預付設備款	\$ 38,390	\$ 72,913
其他非流動資產	30,091	44,194
	<u>\$ 68,481</u>	<u>\$ 117,107</u>

(十三) 短期借款

借款性質	108年12月31日	利率區間	擔保品
銀行借款			
信用借款	\$ <u>15,000</u>	1.60%	無

截至民國 109 年 12 月 31 日止，無此情形。

本集團於民國 109 年度及 108 年度認列於損益之利息費用分別為 \$241 及 \$17。

(十四) 其他應付款

	109年12月31日	108年12月31日
應付薪資及獎金	\$ 396,514	\$ 376,821
退款負債	121,628	43,866
應付董監酬勞	19,156	17,632
應付工程及設備款	6,652	14,056
應付營業稅	6,317	19,862
應付福利費	11,617	12,560
其他	105,920	120,213
	<u>\$ 667,804</u>	<u>\$ 605,010</u>

(十五) 長期借款 / 一年內到期之長期借款 (表列「其他流動負債－其他」項下)

借款性質	借款期間及還款方式	擔保品	109年12月31日
長期銀行借款			
擔保借款	自107年6月至122年6月， 按月付息，二年後按月 攤還本金。(註1)	土地、房屋 及建築	\$ 69,175
擔保借款	自107年12月至127年10月， 按月攤還本息。	土地、房屋 及建築	287,082
信用借款	自107年10月至127年10月， 按月攤還本息。	無	135,684
			491,941
減：一年內到期之長期借款 (表列「其他流動負債－其他」)			(23,458)
			\$ 468,483
利率區間			0.98%~1.19%
借款性質	借款期間及還款方式	擔保品	108年12月31日
長期銀行借款			
擔保借款	自106年7月至113年7月， 按月付息，一年後按月 攤還本金。(註2)	土地、房屋 及建築	\$ 73,060
擔保借款	自107年6月至122年6月， 按月付息，二年後按月 攤還本金。	土地、房屋 及建築	70,000
擔保借款	自107年12月至127年10月， 按月攤還本息。	土地、房屋 及建築	301,355
信用借款	自107年10月至127年10月， 按月攤還本息。	無	142,430
			586,845
減：一年內到期之長期借款 (表列「其他流動負債－其他」)			(39,225)
			\$ 547,620
利率區間			1.45%~1.50%

註1：本集團於民國109年間申請借據條款變更，自民國109年8月起，前12個月按月計付利息，自第13個月起，再按月平均攤付本息。

註2：本集團已提前於民國109年8月初償還。

本集團於民國109年度及108年度認列於損益之利息費用分別為\$6,959及\$7,677。

(十六) 退休金

1. (1) 本公司及國內子公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定福利之退休辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前 6 個月之平均薪資計算，15 年以內(含)的服務年資每滿一年給予兩個基數，超過 15 年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以 45 個基數為限。本公司原按月就薪資總額 15% 提撥退休基金，自民國 107 年 4 月起，勞工退休準備金之提撥率調整為 9%，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行信託部。另本公司及國內子公司於每年度終了前，估算前項勞工退休準備金專戶餘額，若該餘額不足給付次一年度內預估符合退休條件之勞工依前述計算之退休金數額，本公司及國內子公司將於次年度三月底前一次提撥其差額。

(2) 資產負債表認列之金額如下：

	<u>109年12月31日</u>	<u>108年12月31日</u>
確定福利義務現值	\$ 469,569	\$ 460,332
計畫資產公允價值	(315,974)	(306,142)
淨確定福利負債	<u>\$ 153,595</u>	<u>\$ 154,190</u>

(3) 淨確定福利負債之變動如下：

	<u>確定福利義務現值</u>	<u>計畫資產公允價值</u>	<u>淨確定福利負債</u>
<u>109 年 度</u>			
1月1日餘額	\$ 460,332	(\$ 306,142)	\$ 154,190
當期服務成本	5,306	-	5,306
利息費用(收入)	3,222	(2,144)	1,078
	<u>468,860</u>	<u>(308,286)</u>	<u>160,574</u>
再衡量數：			
計畫資產報酬	-	(11,170)	(11,170)
財務假設變動 影響數	11,290	-	11,290
經驗調整	6,036	-	6,036
	<u>17,326</u>	<u>(11,170)</u>	<u>6,156</u>
提撥退休基金	-	(13,135)	(13,135)
支付退休金	(16,617)	16,617	-
12月31日餘額	<u>\$ 469,569</u>	<u>(\$ 315,974)</u>	<u>\$ 153,595</u>

	確定福利義務現值	計畫資產公允價值	淨確定福利負債
<u>108 年 度</u>			
1月1日餘額	\$ 512,877	(\$ 356,319)	\$ 156,558
當期服務成本	4,275	-	4,275
利息費用(收入)	5,129	(3,564)	1,565
	<u>522,281</u>	<u>(359,883)</u>	<u>162,398</u>
再衡量數：			
計畫資產報酬	-	(12,590)	(12,590)
財務假設變動 影響數	11,444		11,444
經驗調整	9,280	-	9,280
	<u>20,724</u>	<u>(12,590)</u>	<u>8,134</u>
提撥退休基金	-	(16,342)	(16,342)
支付退休金	(82,673)	82,673	-
12月31日餘額	<u>\$ 460,332</u>	<u>(\$ 306,142)</u>	<u>\$ 154,190</u>

(4) 本公司及國內子公司之確定福利退休計畫基金資產，係由臺灣銀行按該基金年度投資運用計畫所定委託經營項目之比例及金額範圍內，依勞工退休基金收支保管及運用辦法第六條之項目（即存放國內外之金融機構，投資國內外上市、上櫃或私募之權益證券及投資國內外不動產之證券化商品等）辦理委託經營，相關運用情形係由勞工退休基金監理會進行監督。該基金之運用，其每年決算分配之最低收益，不得低於依當地銀行二年定期存款利率計算之收益，若有不足，則經主管機關核准後由國庫補足。因本公司無權參與該基金之運作及管理，故無法依國際會計準則第 19 號第 142 段規定揭露計畫資產公允價值之分類。民國 109 年及 108 年 12 月 31 日構成該基金總資產之公允價值，請詳政府公告之各年度之勞工退休基金運用報告。

(5) 有關退休金之精算假設彙總如下：

	109年度	108年度
折現率	0.30%	0.70%
未來薪資增加率	3.00%	3.00%

對於未來死亡率之假設係採台灣壽險業第五回經濟生命表。

因採用之主要精算假設變動而影響之確定福利義務現值分析如下：

	折現率		未來薪資增加率	
	增加0.25%	減少0.25%	增加0.25%	減少0.25%
對確定福利義務現值之影響				
109年12月31日	(\$ 9,155)	\$ 9,482	\$ 8,218	(\$ 7,991)
108年12月31日	(\$ 9,570)	\$ 9,919	\$ 8,633	(\$ 8,387)

上述之敏感度分析係基於其他假設不變的情況下分析單一假設變動之影響。實務上許多假設的變動則可能是連動的。敏感度分析係與計算資產負債表之淨退休金負債所採用的方法一致，所使用之方法

與假設亦與前期相同。

(6)本集團預計於未來一年內支付予退休計畫之提撥數為\$14,788。

2.(1)自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司及國內子公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司及國內子公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按薪資之 6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。

(2)資勇五金製品(太倉)有限公司、艾德克安防科技(上海)有限公司、福弘金屬工業(常熟)有限公司、合興門控製品(常熟)有限公司及常熟福誠包裝材料有限公司按中華人民共和國政府規定之養老保險制度每月依當地員工薪資總額之一定比率提撥養老保險金。每位員工之退休金由政府管理統籌安排，本集團除按月提撥外，無進一步義務。

(3)民國 109 年度及 108 年度，本集團依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為\$50,806 及\$52,160。

(十七)股本

1.截至民國 109 年及 108 年 12 月 31 日止，本公司額定股數均為 242,400 仟股(其中 10,000 仟股保留供發行認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債行使使用)，每股面額 10 元，每股享有一表決權及收取股利之權利；已發行且收訖股款之股數均為 188,452 仟股。

2.本公司民國 109 年度及 108 年度普通股期初與期末流通在外股數均為 188,452 仟股。

(十八)資本公積

依公司法規定，超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得之資本公積，除得用於彌補虧損外，於公司無累積虧損時，按股東原有股份之比例發給新股或現金。另依證券交易法之相關規定，以上開資本公積撥充資本時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十為限。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。

(十九)保留盈餘

1.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，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派之。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。

2. 法定盈餘公積除彌補公司虧損及按股東原有股份之比例發給新股或現金外，不得使用之，惟發給新股或現金者，以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限。
3. (1) 本公司分派盈餘時，依法令規定須就當年度資產負債表日之其他權益項目借方餘額提列特別盈餘公積始得分派，嗣後其他權益項目借方餘額迴轉時，迴轉金額得列入可供分派盈餘中。
- (2) 首次採用 IFRSs 時，民國 101 年 4 月 6 日金管證發字第 1010012865 號函提列之特別盈餘公積，本公司於嗣後使用、處分或重分類相關資產時，就原提列特別盈餘公積之比例予以迴轉。
- 本公司依上述規定，因選擇將土地重估增值準備轉列保留盈餘所應提列特別盈餘公積，截至民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之餘額均為 \$48,991。
4. 本公司民國 109 年 5 月 28 日及 108 年 6 月 21 日經股東會決議通過民國 108 年度及 107 年度之盈餘分派普通股現金股利分別為新台幣 2.6 元及 2.4 元，股利分別為 \$489,976 及 \$452,285。民國 110 年 3 月 9 日經董事會擬議民國 109 年度之盈餘分派每普通股現金股利新台幣 2.6 元，股利總計 \$489,976。

(二十) 其他權益項目

	109 年 度		
	外幣換算	未實現評價損益	總 計
1月1日	(\$ 223,392)	(\$ 39,140)	(\$ 262,532)
評價調整	-	44,811	44,811
評價調整轉出至保留盈餘	-	(807)	(807)
外幣換算差異數：			
— 換算國外營運機構淨資產 所產生之兌換差額	10,578	-	10,578
12月31日	<u>(\$ 212,814)</u>	<u>\$ 4,864</u>	<u>(\$ 207,950)</u>
	108 年 度		
	外幣換算	未實現評價損益	總 計
1月1日	(\$ 146,589)	(\$ 14,622)	(\$ 161,211)
評價調整	-	(24,518)	(24,518)
外幣換算差異數：			
— 換算國外營運機構淨資產 所產生之兌換差額	(76,803)	-	(76,803)
12月31日	<u>(\$ 223,392)</u>	<u>(\$ 39,140)</u>	<u>(\$ 262,532)</u>

(二十一) 營業收入

本集團之營業收入均來自於客戶合約收入，主要源於某一時點移轉之商品，收入可細分為下列營運部門及地理區域：

外部客戶區域別	109 年 度		
	亞洲地區部門	美洲地區部門	總計
美洲	\$ 6,321,005	\$ 133,334	\$ 6,454,339
亞洲	1,854,057	-	1,854,057
歐洲	354,384	-	354,384
其他	371,196	-	371,196
	<u>\$ 8,900,642</u>	<u>\$ 133,334</u>	<u>\$ 9,033,976</u>

外部客戶區域別	108 年 度		
	亞洲地區部門	美洲地區部門	總計
美洲	\$ 5,812,436	\$ 131,320	\$ 5,943,756
亞洲	1,890,115	-	1,890,115
歐洲	472,656	-	472,656
其他	375,379	-	375,379
	<u>\$ 8,550,586</u>	<u>\$ 131,320</u>	<u>\$ 8,681,906</u>

(二十二) 其他利益及損失

	109年度	108年度
透過損益按公允價值衡量之 金融資產及負債淨利益(損失)	\$ 8,783	(\$ 24,408)
處分投資利益	884	909
處分不動產、廠房及設備損失	(1,964)	(1,282)
淨外幣兌換損失	(166,227)	(3,424)
其他損失	(13,642)	(3,785)
	<u>(\$ 172,166)</u>	<u>(\$ 31,990)</u>

(二十三) 費用性質之額外資訊

	109年度	108年度
員工福利費用	\$ 1,738,928	\$ 1,616,132
不動產、廠房及設備折舊費用	188,607	160,390
使用權資產折舊費用	1,880	3,838
攤銷費用	42,157	29,501
	<u>\$ 1,971,572</u>	<u>\$ 1,809,861</u>

(二十四) 員工福利費用

	109年度	108年度
薪資費用	\$ 1,495,710	\$ 1,377,155
勞健保費用	114,929	104,129
退休金費用	57,190	58,000
其他用人費用	71,099	76,848
	<u>\$ 1,738,928</u>	<u>\$ 1,616,132</u>

1. 依本公司章程規定，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。

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。

2. 本公司於民國 109 年度及 108 年度員工酬勞估列金額分別為 \$212,175 及 \$196,965；董監酬勞估列金額分別為 \$18,316 及 \$16,302，前述金額帳列薪資費用項目。

民國 109 年度估列員工酬勞與董監事酬勞費用，其估列基礎係由董事會依公司章程及參酌營運績效率水準訂定，其中員工酬勞採現金之方式發放，經董事會決議之民國 109 年度員工酬勞與董監酬勞分別為 \$212,175 及 \$18,316，與民國 109 年度財務報告認列之員工酬勞及董監酬勞尚無差異。

經董事會決議之民國 108 年度員工酬勞與董監酬勞分別為 \$196,965 及 \$16,302，與民國 108 年度財務報告認列之員工酬勞及董監酬勞尚無差異。

本公司董事會通過之員工酬勞及董監酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。

(二十五) 所得稅

1. 所得稅費用

(1) 所得稅費用主要之組成部分：

	109年度	108年度
當期所得稅：		
當期所得產生之所得稅	\$ 270,790	\$ 285,099
未分配盈餘加徵所得稅	7,328	4,265
以前年度所得稅低估數	1,741	5,432
當期所得稅總額	<u>279,859</u>	<u>294,796</u>
遞延所得稅：		
暫時性差異之		
原始產生及迴轉	(7,371)	16,236
所得稅費用	<u>\$ 272,488</u>	<u>\$ 311,032</u>

(2) 與其他綜合損益相關之所得稅費用金額

	109年度	108年度
確定福利義務之再衡量數	\$ 1,231	\$ 1,627

2. 所得稅費用與會計利潤關係：

	109年度	108年度
稅前淨利按法令稅率計算所得稅(註)	\$ 278,642	\$ 314,338
按法令規定免課稅之所得影響數等	(15,223)	(13,003)
未分配盈餘加徵所得稅	7,328	4,265
以前年度所得稅低估數	1,741	5,432
所得稅費用	\$ 272,488	\$ 311,032

註：適用稅率之基礎係相關國家所得適用之稅率計算。

3. 因暫時性差異及課稅損失而產生之各遞延所得稅資產或負債金額如下：

	109年度			
	1月1日	認列於損益	認列於其他 綜合損益	12月31日
遞延所得稅資產：				
暫時性差異：				
淨確定福利負債	\$ 30,839	(\$ 1,351)	\$ 1,231	\$ 30,719
存貨呆滯及跌價損失	9,698	3,041	-	12,739
估列未休假獎金	5,142	520	-	5,662
估列銷貨退回及折讓	8,773	9,231	-	18,004
未實現兌現損失	8,838	(6,358)	-	2,480
其他	3,526	2,296	-	5,822
課稅損失	13,116	(830)	-	12,286
小計	79,932	6,549	1,231	87,712
遞延所得稅負債：				
土地增值稅準備	(41,619)	-	-	(41,619)
投資利益	(130,204)	762	-	(129,442)
其他	(599)	60	-	(539)
小計	(172,422)	822	-	(171,600)
合計	(\$ 92,490)	\$ 7,371	\$ 1,231	(\$ 83,888)

	108年度			
	1月1日	認列於損益	認列於其他 綜合損益	12月31日
遞延所得稅資產：				
暫時性差異：				
淨確定福利負債	\$ 31,312	(\$ 2,100)	\$ 1,627	\$ 30,839
存貨呆滯及跌價損失	8,052	1,646	-	9,698
估列未休假獎金	4,602	540	-	5,142
估列銷貨退回及折讓	6,480	2,293	-	8,773
未實現兌現損失	3,675	5,163	-	8,838
其他	5,545	(2,019)	-	3,526
課稅損失	-	13,116	-	13,116
小計	<u>59,666</u>	<u>18,639</u>	<u>1,627</u>	<u>79,932</u>
遞延所得稅負債：				
土地增值稅準備	(41,619)	-	-	(41,619)
投資利益	(95,295)	(34,909)	-	(130,204)
其他	(633)	34	-	(599)
小計	<u>(137,547)</u>	<u>(34,875)</u>	<u>-</u>	<u>(172,422)</u>
合計	<u>(\$ 77,881)</u>	<u>(\$ 16,236)</u>	<u>\$ 1,627</u>	<u>(\$ 92,490)</u>

4. 本集團尚未使用之課稅損失之有效期限及未認列遞延所得稅資產相關金額如下：

109年12月31日

發生年度	申報數/核定數	尚未抵減金額	未認列遞延	
			所得稅資產部分	最後扣抵年度
子公司-興暘				
108年度	\$ 1,731	\$ -	\$ -	118年度
子公司-同興				
106~108年度	69,318	65,702	4,270	116~118年度
子公司-艾德克				
105~109年度	<u>62,266</u>	<u>62,266</u>	<u>62,266</u>	110~114年度
總計	<u>\$ 133,315</u>	<u>\$ 127,968</u>	<u>\$ 66,536</u>	

108年12月31日

發生年度	申報數/核定數	尚未抵減金額	未認列遞延 所得稅資產部分	最後扣抵年度
子公司-興暘				
108年度	\$ 1,731	\$ 1,731	\$ -	118年度
子公司-同興				
106~108年度	69,304	69,304	5,456	116~118年度
子公司-艾德克				
104~108年度	83,842	83,842	83,842	109~113年度
總計	\$ 154,877	\$ 154,877	\$ 89,298	

5. 本公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國 107 年度，截至目前為止，本公司未有重大未決租稅行政救濟事項。

(二十六) 每股盈餘

	109年度		
	稅後金額	加權平均流通 在外仟股數	每股盈餘(元)
<u>基本每股盈餘</u>			
歸屬於母公司普通股股東之本期淨利	\$823,839	188,452	\$ 4.37
<u>稀釋每股盈餘</u>			
歸屬於母公司普通股股東之本期淨利	\$823,839	188,452	
具稀釋作用之潛在普通股之影響			
員工酬勞	-	5,108	
屬於母公司普通股股東之本期淨利 加潛在普通股之影響	\$823,839	193,560	\$ 4.26
	108年度		
	稅後金額	加權平均流通 在外仟股數	每股盈餘(元)
<u>基本每股盈餘</u>			
歸屬於母公司普通股股東之本期淨利	\$825,693	188,452	\$ 4.38
<u>稀釋每股盈餘</u>			
歸屬於母公司普通股股東之本期淨利	\$825,693	188,452	
具稀釋作用之潛在普通股之影響			
員工酬勞	-	4,867	
屬於母公司普通股股東之本期淨利 加潛在普通股之影響	\$825,693	193,319	\$ 4.27

(二十七) 現金流量補充資訊

1. 僅有部分現金支付之投資活動：

	109年度	108年度
不動產、廠房及設備增加數	\$ 142,480	\$ 245,551
加：期初應付工程及設備款 (表列「其他應付款」項下)	14,056	29,086
減：期末應付工程及設備款 (表列「其他應付款」項下)	(6,652)	(14,056)
購買不動產、廠房及設備支付 現金數	\$ 149,884	\$ 260,581

2. 不影響現金流量之投資及籌資活動：

	109年度	108年度
預付土地及設備款轉列不動產、 廠房及設備	\$ 58,692	\$ 67,339
一年內到期之長期借款(表列「其 他流動負債－其他」項下)	\$ 23,458	\$ 39,225

(二十八) 來自籌資活動之負債之變動

	109年1月1日	籌資現金 流量之變動	109年12月31日
短期借款	\$ 15,000	(\$ 15,000)	\$ -
租賃負債(含流動及非流動)	1,036	(1,036)	-
長期借款(註)	586,845	(94,904)	491,941
來自籌資活動之負債總額	\$ 602,881	(\$ 110,940)	\$ 491,941

	108年1月1日	籌資現金 流量之變動	其他非 現金之變動	108年12月31日
短期借款	\$ -	\$ 15,000	\$ -	\$ 15,000
租賃負債(含流動及非流動)	3,540	(2,758)	254	1,036
長期借款(註)	378,484	208,361	-	586,845
來自籌資活動之負債總額	\$ 382,024	\$ 220,603	\$ 254	\$ 602,881

註：包含一年內到期之長期借款(表列「其他流動負債－其他」)。

(二十九) 與非控制權益之交易

1. 收購子公司額外權益

本集團於民國 109 年 5 月 7 日、7 月 1 日及 9 月 28 日總計以現金 \$23,562 購入子公司－漢軍科技股份有限公司(簡稱漢軍公司)額外 12.51% 已發行股份。本集團購入漢軍公司非控制權益之帳面金額與支付予非控制權益之對價尚無重大差額。

2. 本集團民國 108 年度並未與非控制權益進行交易。

七、關係人交易

(一)與關係人間之重大交易事項

關係人名稱	與本集團之關係
ALLEGION FU HSING LIMITED (簡稱「ALLEGION」)	關聯企業，並已於109年9月25日予以解散。

(二)主要管理階層薪酬資訊

	109年度	108年度
薪資及其他短期員工福利	\$ 74,904	\$ 68,824
退職後福利	628	594
總計	<u>\$ 75,532</u>	<u>\$ 69,418</u>

八、質押之資產

本集團之資產提供擔保明細如下：

資產項目	帳面價值		擔保用途
	109年12月31日	108年12月31日	
土地	\$ 270,063	\$ 377,257	長期借款額度擔保
房屋及建築淨額	541,032	555,671	長期借款額度擔保
未完工程	-	34,802	長期借款額度擔保
存出保證金(表列「其他金融資產—非流動」)	8,159	12,043	海關進口保證金及衍生金融商品交易之保證金
	<u>\$ 819,254</u>	<u>\$ 979,773</u>	

九、重大或有負債及未認列之合約承諾

(一)或有事項

無。

(二)承諾事項

1. 已開立尚未使用之信用狀餘額：

	109年12月31日	108年12月31日
進口原料及設備	<u>\$ 18,210</u>	<u>\$ 21,499</u>

2. 已簽約但尚未發生之資本支出：

	109年12月31日	108年12月31日
不動產、廠房及設備	<u>\$ 88,088</u>	<u>\$ 49,093</u>

十、重大之災害損失

無。

十一、重大之期後事項

本公司於民國 110 年 3 月 9 日董事會決議通過民國 109 年度盈餘分配案，請詳附註六、(十九)之說明。

十二、其他

(一) 資本管理

本集團之資本管理目標，係保障繼續經營之能力，以持續提供股東報酬，並維持最佳資本結構。

由於本集團須維持支應擴建與提升廠房及設備所需資本，因此本集團之資本管理係以確保具有必要之財務資源及營運計畫，以支應未來十二個月所需之營運資金、資本支出、研究發展費用、債務償還及股利支出等需求。

本集團利用集團負債佔資產比率以監控資本。本集團之策略係維持一個平穩之負債佔資產比，比率如下：

	109年12月31日	108年12月31日
總負債	\$ 3,056,086	\$ 2,756,102
總資產	\$ 9,019,519	\$ 8,363,216
負債佔資產比	34%	33%

(二) 金融工具

1. 金融工具之種類

	109年12月31日	108年12月31日
金融資產		
透過損益按公允價值衡量之金融資產		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	\$ 560,355	\$ 45
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		
選擇指定之權益工具投資	\$ 322,602	\$ 277,526
按攤銷後成本衡量之金融資產		
現金及約當現金	\$ 1,732,255	\$ 2,248,951
按攤銷後成本衡量之金融資產	133,677	167,781
應收票據	37,290	29,159
應收帳款	1,790,353	1,476,241
其他金融資產(含流動及非流動)	30,705	38,811
	\$ 3,724,280	\$ 3,960,943
金融負債		
按攤銷後成本衡量之金融負債		
短期借款	\$ -	\$ 15,000
應付票據	8,203	38,788
應付帳款	1,397,779	1,001,835
其他應付款	667,804	605,010
長期借款(含一年內到期者)	491,941	586,845
	\$ 2,565,727	\$ 2,247,478
租賃負債(含流動及非流動)	\$ -	\$ 1,036

2. 風險管理政策

本集團管理當局為能有效控管及降低財務風險，致力於辨認、評估並規避市場之不確性，以降低市場變動對集團財務績效之潛在不利影響。該等風險包括市場風險(包含匯率風險、利率風險及其他價格風險)、信用風險及流動性風險。

風險管理工作由本集團各相關部門按照核准之政策執行之。

3. 重大財務風險之性質及程度

(1) 市場風險

匯率風險

- A. 本集團係跨國營運，因此受多種不同貨幣所產生之匯率風險，主要為美金及人民幣。相關匯率風險來自未來之商業交易，已認列之資產與負債及對國外營運機構之淨投資。為避免因匯率變動造成外幣資產價值減少及未來現金流量之波動，本集團透過衍生金融工具(包含遠期外匯合約)來規避匯率風險，此類衍生金融工具之使用，可協助本集團減少但仍無法完全排除外幣匯率變動所產生之影響。
- B. 由於本集團持有若干國外營運機構投資係為策略性投資，是故本集團並未對其進行避險。
- C. 本集團從事之業務涉及若干非功能性貨幣(本公司及部分子公司之功能性貨幣為新台幣、部分子公司之功能性貨幣為人民幣)，故受匯率波動之影響，具重大匯率波動影響之外幣資產及負債資訊如下：

109 年 12 月 31 日			
	<u>外幣(仟元)</u>	<u>匯率</u>	<u>帳面金額 (新台幣)</u>
(外幣:功能性貨幣)			
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金:新台幣	\$ 60,792	28.48	\$ 1,731,356
歐元:新台幣	521	35.02	18,245
美金:人民幣	34,937	6.52	995,006
人民幣:新台幣	40,811	4.37	178,344
澳幣:新台幣	1,973	21.95	43,307
<u>非貨幣性項目</u>			
<u>採用權益法之投資</u>			
美金:新台幣	67,573	28.48	1,931,365
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金:新台幣	20,049	28.48	570,996
美金:人民幣	2,983	6.52	84,956
人民幣:新台幣	11,275	4.37	49,272

108 年 12 月 31 日

(外幣:功能性貨幣)	108 年 12 月 31 日		帳面金額 (新台幣)
	外幣(仟元)	匯率	
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	\$ 54,439	29.98	\$ 1,632,081
歐元：新台幣	629	33.59	21,128
美金：人民幣	34,183	6.98	1,024,806
人民幣：新台幣	30,851	4.29	132,351
澳幣：新台幣	915	21.01	19,224
<u>非貨幣性項目</u>			
<u>採用權益法之投資</u>			
美金：新台幣	63,693	29.98	1,924,791
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	9,777	29.98	293,114
美金：人民幣	1,881	6.98	56,392
人民幣：新台幣	25,005	4.29	107,271

D. 本集團貨幣性項目因匯率波動具重大影響於民國 109 年度及 108 年度認列之全部兌換損失(含已實現及未實現)彙總金額分別為 \$166,227 及 \$3,424。

E. 本集團因重大匯率波動影響之外幣市場風險分析如下：

(外幣:功能性貨幣)	109 年度		
	敏感度分析		
	變動幅度	影響損益	影響其他綜合損益
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	1%	\$ 17,314	\$ -
歐元：新台幣	1%	182	-
美金：人民幣	1%	9,950	-
人民幣：新台幣	1%	1,783	-
澳幣：新台幣	1%	433	-
<u>非貨幣性項目</u>			
<u>透過其他綜合損益</u>			
<u>採用權益法之投資</u>			
美金：新台幣	1%	-	19,314
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	1%	5,710	-
美金：人民幣	1%	850	-
人民幣：新台幣	1%	493	-

(外幣:功能性貨幣)	108 年度		
	敏感度分析		
	變動幅度	影響損益	影響其他綜合損益
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	1%	\$ 16,321	\$ -
歐元：新台幣	1%	211	-
美金：人民幣	1%	10,248	-
人民幣：新台幣	1%	1,324	-
澳幣：新台幣	1%	192	-
<u>非貨幣性項目</u>			
<u>採用權益法之投資</u>			
美金：新台幣	1%	-	19,248
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	1%	2,931	-
美金：人民幣	1%	564	-
人民幣：新台幣	1%	1,073	-

價格風險

- A. 本集團暴露於價格風險的權益工具，係所持有帳列透過損益按公允價值衡量之金融資產及透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。為管理權益工具投資之價格風險，本集團於從事權益工具投資時，已評估本集團所能承受之價格風險，並經適當授權控管，故預期不致發生重大之價格風險。
- B. 本集團主要投資於國內公司發行之權益工具及開放型基金，此等權益工具之價格會因該投資標的未來價值之不確定性而受影響。若該等權益工具價格上升或下跌 5%，而其他所有因素維持不變之情況下，對民國 109 年度及 108 年度之稅後淨利因來自透過損益按公允價值衡量之權益工具之利益或損失將分別增加或減少 \$28,018 及 \$0；對其他綜合損益因分類為透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益投資之利益或損失分別增加或減少 \$16,130 及 \$13,876。

利率風險

本集團從事之借款，其中長期借款係屬浮動利率之債務，故市場利率變動將使長期借款之有效利率隨之變動，而使其未來現金流量產生波動，當市場利率減少 4 碼，將減少本集團民國 109 年度及 108 年度之現金流出分別為 \$4,919 及 \$5,868。

(2) 信用風險

- A. 本集團之信用風險係因客戶或金融工具之交易對方無法履行合約義務而導致本集團財務損失之風險，主要來自交易對手無法清償按收款條件支付之應收帳款及分類為按攤銷後成本衡量之債務工具投資的合約現金流量。
- B. 有關銀行存款、固定收益投資及其他金融工具之信用風險，係由本集團財務部門衡量並監控。由於本集團之交易對象及履約他方均係信用良好之銀行或具投資等級以上之金融機構及公司組織，無重大之履約疑慮，故無重大之信用風險。
- C. 本集團係以集團角度建立信用風險的管理。為維持應收帳款之品質，本集團已建立營運相關信用風險管理之程序。個別客戶之風險評估係考量包含該客戶之財務狀況、歷史交易記錄及目前經濟狀況等多項可能影響客戶付款能力之因素。個別風險之限額係業務單位依內部評等而制訂，並定期監控信用額度之使用。本集團亦會在適當時機使用某些信用增強工具，如預收貨款方式，以降低特定客戶之信用風險。
- D. 本集團採用 IFRS 9 提供前提假設，當合約款項按約定之支付條款逾期超過 90 天，視為已發生違約。
- E. 本集團民國 109 年及 108 年 12 月 31 日對客戶之應收帳款建立之預期損失率，均依未逾期者與逾期 30 天內分別為 0%與 0.01%，其餘逾期 31 天至 360 天內提列 25%~50%、逾期一年以上提列 100%。另，截至民國 109 年及 108 年 12 月 31 日，本集團逾期 31 天以上之帳款餘額佔總額分別約 0.35%及 0.22%。
- F. 本集團用以判定債務工具投資為信用減損之指標如下：
- (A) 發行人發生重大財務困難，或將進入破產或其他財務重整之可能性大增；
 - (B) 發行人由於財務困難而使該金融資產之活絡市場消失；
 - (C) 發行人延滯或不償付利息或本金；
 - (D) 導致發行人違約有關之全國性或區域性經濟情況不利之變化。
- G. 本集團採簡化作法之應收票據及帳款備抵損失變動表如下：

	109年	
	應收帳款	應收票據
1月1日	\$ 2,929	\$ 28
提列減損損失(迴轉)	895 (13)
因無法收回而沖銷之款項	(742)	-
12月31日	\$ 3,082	\$ 15

	108年	
	應收帳款	應收票據
1月1日	\$ 1,047	\$ 40
提列減損損失	1,888	-
因無法收回而沖銷之款項	(6)	(12)
12月31日	\$ 2,929	\$ 28

民國 109 年度及 108 年度提列之損失中，由客戶合約產生之應收款項所認列之減損損失分別為 \$882 及 \$1,888。

(3) 流動性風險

本集團管理流動性風險之目標，係為維持營運所需之現金及銀行存款、高流動性之有價證券及足夠之銀行融資額度等，以確保本集團具有充足之財務彈性。

下表係本集團之非衍生金融負債及以淨額或總額交割之衍生金融負債，按相關到期日予以分組，非衍生金融負債係依據資產負債表日至合約到期日之剩餘期間進行分析；衍生金融負債係依據資產負債表日至預期到期日之剩餘期間進行分析。

下表所揭露之合約現金流量金額係未折現之金額：

	109 年 12 月 31 日			
	1年內	1至2年內	2至5年內	5年以上
<u>非衍生金融負債：</u>				
應付票據	\$ 8,203	\$ -	\$ -	\$ -
應付帳款	1,397,779	-	-	-
其他應付款	667,804	-	-	-
長期借款(包含一年或一營業週期內到期)	29,167	33,312	99,393	382,460

衍生金融負債：無。

	108 年 12 月 31 日			
	1年內	1至2年內	2至5年內	5年以上
<u>非衍生金融負債：</u>				
短期借款	\$ 15,130	\$ -	\$ -	\$ -
應付票據	38,788	-	-	-
應付帳款	1,001,835	-	-	-
其他應付款	605,010	-	-	-
租賃負債	1,036	-	-	-
長期借款(包含一年或一營業週期內到期)	47,751	49,391	139,581	426,725

衍生金融負債：無。

(三)公允價值資訊

1. 為衡量金融及非金融工具之公允價值所採用評價技術的各等級定義如下：

第一等級：企業於衡量日可取得之相同資產或負債於活絡市場之報價（未經調整）。活絡市場係指有充分頻率及數量之資產或負債交易發生，以在持續基礎上提供定價資訊之市場。本集團投資之上市櫃股票及受益憑證的公允價值皆屬之。

第二等級：資產或負債直接或間接之可觀察輸入值，但包括於第一等級之報價者除外。本集團投資之衍生工具的公允價值屬之。

第三等級：資產或負債之不可觀察輸入值。本集團投資之無活絡市場之權益工具投資屬之。

2. 非以公允價值衡量之金融工具

包括現金及約當現金、按攤銷後成本衡量之金融資產、應收票據、應收帳款、其他金融資產、短期借款、應付票據、應付帳款、其他應付款、租賃負債、長期借款(包含一年或一營業週期內到期)及存入保證金的帳面金額係公允價值之合理近似值。

3. 以公允價值衡量之金融及非金融工具，本集團依資產及負債之性質、特性及風險及公允價值等級之基礎分類，相關資訊如下：

(1)本集團依資產及負債之性質分類，相關資訊如下：

109年12月31日

	<u>第一等級</u>	<u>第二等級</u>	<u>第三等級</u>	<u>合計</u>
資產：				
<u>重複性公允價值</u>				
透過損益按公允價值衡量之金融資產				
權益證券	\$ 560,355	\$ -	\$ -	\$ 560,355
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產				
權益證券	<u>309,102</u>	<u>-</u>	<u>13,500</u>	<u>322,602</u>
合計	<u>\$ 869,457</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 13,500</u>	<u>\$ 882,957</u>
負債：無				

108年12月31日

	第一等級	第二等級	第三等級	合計
資產：				
<u>重複性公允價值</u>				
透過損益按公允價值衡量				
之金融資產				
衍生工具	\$ -	\$ 45	\$ -	\$ 45
透過其他綜合損益按公允				
價值衡量之金融資產				
權益證券	263,026	-	14,500	277,526
合計	<u>\$ 263,026</u>	<u>\$ 45</u>	<u>\$ 14,500</u>	<u>\$ 277,571</u>
負債：無				

(2)本集團用以衡量公允價值所使用之方法及假設說明如下：

A. 本集團採用市場報價作為公允價輸入值(即第一等級)者，依工具之特性分列如下：

市場報價	上市(櫃)公司股票	開放型基金
	收盤價	淨值

B. 除上述有活絡市場之金融工具外，當評估非標準化且複雜性較低之金融工具時，例如：遠期外匯合約及原料遠期合約，本集團採用廣為市場參與者使用之評價技術。此類金融工具之評價模型所使用之參數通常為市場可觀察之資訊。

4. 民國 109 年度及 108 年度無第一等級與第二等級間之任何移轉。

5. 下表列示民國 109 年度及 108 年度第三等級之變動：

	109年度	108年度
	權益證券	權益證券
1月1日	\$ 14,500	\$ 14,500
被投資公司清算退回股款	(1,000)	-
12月31日	<u>\$ 13,500</u>	<u>\$ 14,500</u>

6. 民國 109 年度及 108 年度無自第三等級轉入及轉出之情形。

7. 本集團對於公允價值歸類於第三等級之評價流程係由財務部門負責定期進行金融工具之公允價值評價及衡量。

8. 本集團對於公允價值歸類於第三等級之權益證券，主係非上市櫃公司之投資，並採用淨資產價值法進行評價。

十三、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊

1. 資金貸與他人：請詳附表一。
2. 為他人背書保證：無此情事。
3. 期末持有有價證券情形(不包含投資子公司、關聯企業及合資控制部分)：請詳附表二。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：請詳附表三。
5. 取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無此情事。
6. 處分不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無此情事。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：請詳附表四。
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：請詳附表五。
9. 從事衍生工具交易：無此情事。
10. 母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額：請詳附表六。

(二)轉投資事業相關資訊

被投資公司名稱、所在地區等相關資訊(不包含大陸被投資公司)：請詳附表七。

(三)大陸投資資訊

1. 基本資料：請詳附表八。
2. 直接或間接經由第三地區事業與轉投資大陸之被投資公司所發生之重大交易事項：請詳附表九。

(四)主要股東資訊

發行人股權比例達百分之五以上之股東名稱、持股數額及比例：請詳附表十。

十四、部門資訊

(一) 一般資訊

因應服務客戶、提升整體競爭力及達成國際化的目標，本集團除台灣外，亦陸續於大陸地區及美洲地區建立營運據點，以提供快速、高品質之服務。管理階層依據平時績效管理及複核與制定決策所使用之報導資訊辨認應報導部門，分別為亞洲地區及美洲地區等兩個營運部門區域。

(二) 部門資訊之衡量

集團營運部門損益係以營業淨利衡量，並做為評估績效之基礎。

(三) 部門損益資訊

提供予主要營運決策者之應報導部門資訊如下：

	109 年度			
	亞洲地區	美洲地區	調整及沖銷	合計
外部客戶收入	\$ 8,900,642	\$ 133,334	\$ -	\$ 9,033,976
內部部門收入	<u>3,305,891</u>	<u>59,318</u>	<u>(3,365,209)</u>	<u>-</u>
部門收入	<u>\$ 12,206,533</u>	<u>\$ 192,652</u>	<u>(\$ 3,365,209)</u>	<u>\$ 9,033,976</u>
應報導部門損益	<u>\$ 1,203,107</u>	<u>\$ 18,225</u>	<u>(\$ 2,023)</u>	<u>\$ 1,219,309</u>
損益部門包含：				
折舊及攤銷	<u>\$ 229,928</u>	<u>\$ 2,716</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 232,644</u>

	108 年度			
	亞洲地區	美洲地區	調整及沖銷	合計
外部客戶收入	\$ 8,550,586	\$ 131,320	\$ -	\$ 8,681,906
內部部門收入	<u>3,291,943</u>	<u>64,413</u>	<u>(3,356,356)</u>	<u>-</u>
部門收入	<u>\$ 11,842,529</u>	<u>\$ 195,733</u>	<u>(\$ 3,356,356)</u>	<u>\$ 8,681,906</u>
應報導部門損益	<u>\$ 1,101,857</u>	<u>\$ 26,370</u>	<u>\$ 11,655</u>	<u>\$ 1,139,882</u>
損益部門包含：				
折舊及攤銷	<u>\$ 190,850</u>	<u>\$ 2,879</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 193,729</u>

(四) 部門損益之調節資訊

部門間之銷售係按公允交易原則進行。向主要營運決策者呈報之外部收入，與綜合損益表內之收入採用一致之衡量。

本期應報導部門損益與繼續營業部門稅前損益調節如下：

	109年度	108年度
應報導部門損益	\$ 1,219,309	\$ 1,139,882
股利收入	10,477	9,788
淨外幣兌換損失	(166,227)	(3,424)
處分投資利益	884	909
透過損益按公允價值衡量之		
金融資產及負債淨利益(損失)	8,783 (24,408)
採用權益法認列之關聯企業		
及合資損益之份額	(2,270)	(2,001)
其他項目	34,182	33,477
繼續營業部門稅前利益	<u>\$ 1,105,138</u>	<u>\$ 1,154,223</u>

提供主要營運決策者之總資產金額，與本集團財務報告內之資產採一致之衡量方式。

(五) 產品別及勞務別之資訊

本公司之外部客戶收入均來自門用金屬製品之業務。

(六) 地區別資訊

來自外部客戶收入：

	109年度		108年度	
	收入	非流動資產	收入	非流動資產
美洲	\$ 6,454,339	\$ 77,332	\$ 5,943,756	\$ 82,542
亞洲	1,854,057	2,882,141	1,890,115	2,931,404
其他地區	725,580	-	848,035	-
	<u>\$ 9,033,976</u>	<u>\$ 2,959,473</u>	<u>\$ 8,681,906</u>	<u>\$ 3,013,946</u>

地區別資訊中，收入係以客戶所在地區為分類基礎；非流動資產係指不動產、廠房及設備、無形資產及其他資產，不含金融商品及遞延所得稅資產，並以資產所在地區為分類基礎。

(七) 重要客戶資訊

客戶名稱	109年度		108年度	
	收入	部門	收入	部門
C公司	\$ 2,454,505	亞洲部門	\$ 2,575,548	亞洲部門
B公司	1,543,880	亞洲部門	1,162,882	亞洲部門
E公司	931,375	亞洲部門	694,107	亞洲部門
	<u>\$ 4,929,760</u>		<u>\$ 4,432,537</u>	

台灣福興工業股份有限公司及子公司

資金貸與他人

民國109年1月1日至12月31日

附表一

單位：新台幣仟元

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為 關係人	本期最高 金額	期末餘額	實際動支 金額	利率區間	資金貸與 性質	業務往來 金額	有短期融通	提列備抵 呆帳金額	擔保品		對個別 對象資金 貸與限額	資金貸與 總限額	備註
											資金必要 之原因		名稱	價值			
0	台灣福興工業股份有限公司	FU HSING AMERICAS, INC.	其他應收款 —關係人	Y	\$ 15,088	\$ -	\$ -	2.50	註1(1)	\$ 124,661	-	\$ -	無	\$ -	\$ 124,661	\$ 1,168,305	註2
1	福弘金屬工業(常熟)有限公司	艾德克安防科技(上海)有限公司	其他應收款 —關係人	Y	173,040	83,160	83,160	2.50	註1(2)	-	營運週轉	-	無	-	183,277	274,915	註3
2	FORMFLEX ENTERPRISE CO., LTD.	FU HSING AMERICAS, INC.	其他應收款 —關係人	Y	6,310	-	-	2.50	註1(2)	-	營運週轉	-	無	-	68,779	96,322	註3
3	合興工業股份有限公司	朕豪工業股份有限公司	其他應收款 —關係人	Y	110,000	60,000	-	2.616	註1(1)	141,971	-	-	無	-	133,741	133,741	註3

註1：資金貸與性質代號：

- (1)有業務往來者。
- (2)有短期融通資金必要者。

註2：依本公司資金貸與他人作業程序規定如下：

- (1)資金貸與有業務往來之公司或行號者，貸與總金額不得超過本公司最近期財務報表淨值20%為限。個別對象之貸與限額，不得超過其最近一年度與本公司交易之金額。
- (2)資金貸與有短期融通資金必要之公司或行號者，貸與總金額不得超過本公司最近期財務報表淨值10%。個別對象之貸與限額，不得超過其最近期財務報表淨值50%。

註3：依公司資金貸與他人作業程序之規定，資金貸與總限額依其貸與原因分別訂定如下：

- (1)資金貸與有業務往來之公司或行號者，貸與總金額不得超過該公司淨值20%。個別對象之貸與限額，不得超過最近一年度該公司與其交易之金額。
- (2)資金貸與有短期資金融通必要之公司或行號者，貸與總金額不得超過該公司淨值之10%。個別對象之貸與限額，不得超過其最近期財務報表淨值50%。
- (3)受同一母公司控制的子公司之間因業務需要而有短期融通資金之必要者，總貸與金額不得超過該子公司財務報表淨值之30%。個別對象之貸與限額，不得超過該子公司淨值20%。

台灣福興工業股份有限公司及子公司

期末持有有價證券情形（不包含投資子公司、關聯企業及合資控制部分）

民國109年1月1日至12月31日

附表二

單位：新台幣仟元

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券 發行人之關係	帳列科目	期		末		備註
				股數	帳面金額	持股 比率	公允價值	
台灣福興工業股份有限公司	受益憑證-台新1699貨幣市場基金	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	28,966,542	\$ 395,275	註2	\$ 395,275	
	受益憑證-日盛貨幣市場基金	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	5,354,793	80,054	註2	80,054	
	受益憑證-群益安穩貨幣市場基金	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	3,319,972	54,001	註2	54,001	
	受益憑證-元大寶來台灣高股息證券投資信託基金	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	535,000	16,023	註2	16,023	
	股票-至興精機股份有限公司	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	7,552,867	239,426	9.98	239,426	
	股票-銘鈺精密工業股份有限公司	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	1,107,000	33,321	1.44	33,321	
	股票-明安國際企業股份有限公司	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	315,000	12,852	0.23	12,852	
	股票-佳醫健康事業股份有限公司	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	205,000	11,500	0.15	11,500	
	股票-金洲海洋科技股份有限公司	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	330,000	10,808	0.39	10,808	
	股票-華陽中小企業開發股份有限公司	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	833,406	7,000	1.75	7,000	
	股票-成大創業投資股份有限公司	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	1,300,000	6,500	8.33	6,500	
	股票-明揚國際科技股份有限公司	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	50,000	1,195	0.10	1,195	
	股票-勝品科技股份有限公司	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	251,835	-	4.20	-	
	股票-金鉅準工業股份有限公司	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	45,972	-	7.37	-	
	股票-欣美實業股份有限公司	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	511,928	-	1.54	-	
	股票-資勇企業股份有限公司	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	400,000	-	4.00	-	
	股票-MAP TECHNOLOGY HOLDINGS LIMITED	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	7,853,941	-	5.47	-	
	股票-華南創業投資股份有限公司	註1	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	85,891	-	15.85	-	
	股票-德芝美國際事業股份有限公司	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	720,000	-	4.78	-	
	股票-Melten Connected Healthcare Inc.	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	1,111,111	-	1.71	-	
朕豪工業股份有限公司	受益憑證-復華有利貨幣市場基金	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	1,104,956	15,002	註2	15,002	

註1：該公司董事長與本公司董事長係同一人。

註2：持股比例未達5%，故不予揭露。

台灣福興工業股份有限公司及子公司
 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上
 民國109年1月1日至12月31日

附表三

單位：新台幣仟元

買、賣之公司	有價證券 種類及名稱	帳列科目	交易 對象	關係	期初		買入		賣出			期 末		
					股數	金 額	股數	金 額	股數	售價	帳面成本	處分損益	股數	金 額
台灣福興工業 股份有限公司	受益憑證-台新 1699貨幣市場基金	透過損益按公允價值 衡量之金融資產-流動	-	-	-	\$ -	86,496,570	\$ 1,178,000	57,530,028	\$ 783,204	\$ 783,000	\$ 204	28,966,542	\$ 395,000
	受益憑證-日盛 貨幣市場基金	透過損益按公允價值 衡量之金融資產-流動	-	-	-	-	42,204,853	629,000	36,850,060	549,277	549,000	277	5,354,793	80,000
	受益憑證-聯邦 貨幣市場基金	透過損益按公允價值 衡量之金融資產-流動	-	-	-	-	61,876,635	822,000	61,876,635	822,188	822,000	188	-	-
	受益憑證-群益安穩 貨幣市場基金	透過損益按公允價值 衡量之金融資產-流動	-	-	-	-	31,008,338	504,000	27,688,366	450,124	450,000	124	3,319,972	54,000
合興工業股份 有限公司	受益憑證-日盛 貨幣市場基金	透過損益按公允價值 衡量之金融資產-流動	-	-	-	-	28,790,206	429,000	28,790,206	429,117	429,000	117	-	-

台灣福興工業股份有限公司及子公司

與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國109年1月1日至12月31日

附表四

單位：新台幣仟元

進(銷)貨之公司	交易對象名稱	關係	交易情形				交易條件與一般交易 不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨 之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付) 票據、帳款之比率	
台灣福興工業股份有限公司	福弘金屬工業(常熟)有限公司	孫公司	進貨	\$ 1,594,598	37	依雙方約定	註	註	(\$ 404,811)	(49)	
台灣福興工業股份有限公司	同興股份有限公司	子公司	進貨	348,350	8	依雙方約定	註	註	(49,504)	(6)	
台灣福興工業股份有限公司	資勇五金製品(太倉)有限公司	孫公司	進貨	148,997	3	依雙方約定	註	註	(5,519)	(1)	
台灣福興工業股份有限公司	FU HSING AMERICAS INC.	子公司	(銷貨)	(124,661)	(2)	依雙方約定	註	註	71,428	6	
合興工業股份有限公司	合興門控製品(常熟)有限公司	子公司	進貨	125,532	16	依雙方約定	註	註	(20,471)	(11)	
合興工業股份有限公司	朕豪工業股份有限公司	聯屬公司	進貨	141,971	18	依雙方約定	註	註	(13,125)	(7)	
同興股份有限公司	資勇五金製品(太倉)有限公司	聯屬公司	(銷貨)	(245,689)	(41)	依雙方約定	註	註	71,124	57	
同興股份有限公司	台灣福興工業股份有限公司	母公司	(銷貨)	(348,350)	(58)	依雙方約定	註	註	49,504	40	
資勇五金製品(太倉)有限公司	同興股份有限公司	聯屬公司	進貨	245,689	19	依雙方約定	註	註	(71,124)	(19)	
資勇五金製品(太倉)有限公司	台灣福興工業股份有限公司	母公司	(銷貨)	(148,997)	(10)	依雙方約定	註	註	5,519	1	
資勇五金製品(太倉)有限公司	福弘金屬工業(常熟)有限公司	聯屬公司	(銷貨)	(129,508)	(9)	依雙方約定	註	註	36,966	9	
福弘金屬工業(常熟)有限公司	資勇五金製品(太倉)有限公司	聯屬公司	進貨	129,508	9	依雙方約定	註	註	(36,966)	(8)	
福弘金屬工業(常熟)有限公司	台灣福興工業股份有限公司	母公司	(銷貨)	(1,594,598)	(98)	依雙方約定	註	註	404,811	83	
朕豪工業股份有限公司	合興工業股份有限公司	聯屬公司	(銷貨)	(141,971)	(65)	依雙方約定	註	註	13,125	31	
合興門控製品(常熟)有限公司	合興工業股份有限公司	母公司	(銷貨)	(125,532)	(89)	依雙方約定	註	註	20,471	73	
FU HSING AMERICAS INC.	台灣福興工業股份有限公司	母公司	進貨	124,661	94	依雙方約定	註	註	(71,428)	(100)	

註：依雙方約定辦理，與一般交易並無重大不同。

台灣福興工業股份有限公司及子公司
 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上
 民國109年1月1日至12月31日

附表五

單位：新台幣仟元

帳列應收款項之公司	交易對象名稱	關 係	應收關係人		逾期應收關係人款項		應收關係人款項 期後收回金額	提列備抵 損失金額
			款項餘額	週轉率	金額	處理方式		
福弘金屬工業(常熟)有限公司	台灣福興工業股份有限公司	母公司	\$ 404,811	5.63	\$ -	-	\$ 298,345	\$ -

台灣福興工業股份有限公司及子公司
 母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額
 民國109年1月1日至12月31日

附表六

單位：新台幣仟元

茲彙列母公司與子公司及各子公司間交易金額達新台幣一千萬元以上者，並以註2之說明方式揭露，其相對方交易不再重複揭露。

編號 (註1)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人 之關係(註2)	交易往來情形			佔合併總營收或 總資產之比率(註3)
				科目	金額	交易條件	
0	台灣福興工業股份有限公司	資勇五金製品(太倉)有限公司	1	進貨	\$ 148,997	依雙方約定辦理	1.65%
		"	"	勞務收入	16,833	依雙方約定辦理	0.19%
		"	"	其他應收款-關係人	16,083	依雙方約定辦理	0.18%
		福弘金屬工業(常熟)有限公司	1	進貨	1,594,598	依雙方約定辦理	17.65%
		"	"	應付帳款-關係人	404,811	依雙方約定辦理	4.49%
		"	"	其他應付款-關係人	19,595	依雙方約定辦理	0.22%
		FU HSING AMERICAS, INC.	1	銷貨	124,661	依雙方約定辦理	1.38%
		"	"	營業費用	59,182	依雙方約定辦理	0.66%
		"	"	應收帳款-關係人	71,428	依雙方約定辦理	0.79%
		"	"	其他應付款-關係人	14,611	依雙方約定辦理	0.16%
		漢軍科技股份有限公司	1	進貨	22,061	依雙方約定辦理	0.24%
		同興股份有限公司	1	進貨	348,350	依雙方約定辦理	3.86%
		"	"	應付帳款-關係人	49,504	依雙方約定辦理	0.55%
		興暘科技股份有限公司	1	進貨	87,239	依雙方約定辦理	0.97%
1	合興工業股份有限公司	合興門控製品(常熟)有限公司	3	進貨	125,532	依雙方約定辦理	1.39%
		"	"	應付帳款-關係人	20,471	依雙方約定辦理	0.23%
		朕豪工業股份有限公司	3	進貨	141,971	依雙方約定辦理	1.57%
		"	"	應付帳款-關係人	13,125	依雙方約定辦理	0.15%
2	同興股份有限公司	資勇五金製品(太倉)有限公司	3	銷貨	245,689	依雙方約定辦理	2.72%
		"	"	進貨	34,046	依雙方約定辦理	0.38%
		"	"	應收帳款-關係人	71,124	依雙方約定辦理	0.79%
		"	"	應付帳款-關係人	16,232	依雙方約定辦理	0.18%
3	資勇五金製品(太倉)有限公司	福弘金屬工業(常熟)有限公司	3	銷貨	129,508	依雙方約定辦理	1.43%
		"	"	進貨	30,588	依雙方約定辦理	0.34%
		"	"	應收帳款-關係人	36,966	依雙方約定辦理	0.41%
		"	"	應付帳款-關係人	11,077	依雙方約定辦理	0.12%
4	福弘金屬工業(常熟)有限公司	艾德克安防科技(上海)有限公司	3	其他應收款-關係人(資金貸與)	83,160	依雙方約定辦理	0.92%
		常熟福誠包裝材料有限公司	3	進貨	30,522	依雙方約定辦理	0.34%
5	銳昇工業股份有限公司	朕豪工業股份有限公司	3	銷貨	22,540	依雙方約定辦理	0.25%

註1：母公司及子公司相互間之業務往來資訊應分別於編號欄註明，編號之填寫方法如下：

1. 母公司填0；2. 子公司依公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註2：與交易人之關係有三種，標示種類如下(若係母子公司間或各子公司間之同一筆交易，則無須重複揭露。如：母公司對子公司之交易，若母公司已揭露，則子公司部分無須重複揭露；子公司對子公司之交易，若其一子公司已揭露，則另一子公司無須重複揭露)：

1. 母公司對子公司；2. 子公司對母公司；3. 子公司對子公司。

註3：交易往來金額佔合併總營收或總資產比率之計算，若屬資產負債科目者，以期末餘額佔合併總資產之方式計算；若屬損益科目者，以期中累計金額佔合併總營收之方式計算。

台灣福興工業股份有限公司及子公司
被投資公司名稱、所在地區等相關資訊（不包含大陸被投資公司）
民國109年1月1日至12月31日

附表七

單位：新台幣仟元

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有			被投資公司 本期損益	本期認列之 投資損益	備註
				本期期末	去年年底	股數	比率	帳面金額			
台灣福興工業股份有限公司	FORMFLEX ENTERPRISE CO., LTD.	薩摩亞	各項事業之轉投資	\$ 741,744	\$ 741,744	23,704,000	100	\$ 956,618	\$ 137,740	\$ 132,803	註2
台灣福興工業股份有限公司	MASTER UNITED INVESTMENT GROUP LTD.	英屬維京群島	各項事業之轉投資	538,240	538,240	1,560,000	100	763,251	28,417	26,794	註2
台灣福興工業股份有限公司	同興股份有限公司	台灣	五金製品加工業務	800,000	700,000	80,000,000	100	745,178	1,933	1,933	
台灣福興工業股份有限公司	合興工業股份有限公司	台灣	生產及銷售關門器、防火門鎖與天地鉸鏈之相關產品	410,231	410,231	39,930,000	100	667,297	42,320	42,494	註2
台灣福興工業股份有限公司	FU HSING AMERICAS, INC.	美國	門鎖及關門器之相關產品配銷	11,263	11,263	300,000	100	129,770	11,269	9,388	註2
台灣福興工業股份有限公司	朕豪工業股份有限公司	台灣	生產銷售天地鉸鏈之相關產品	65,200	65,200	5,838	70	81,212	(424)	(176)	註2
台灣福興工業股份有限公司	漢軍科技股份有限公司	台灣	生產銷售電子控制設備及電子保全防火器材監視系統之相關產品	151,562	128,000	6,615,390	64	115,076	17,708	8,949	
台灣福興工業股份有限公司	興暘科技股份有限公司	台灣	生產及銷售電子鎖零件	29,000	29,000	2,900,000	100	31,670	4,055	4,055	
台灣福興工業股份有限公司	ALLEGION FU HSING LIMITED	香港	各類商品貿易業務	-	-	-	-	-	(4,633)	(2,270)	註1及4
朕豪工業股份有限公司	銳昇工業股份有限公司	台灣	生產銷售天地鉸鏈之相關產品	14,000	14,000	756,000	70	23,388	2,134	-	註3
FORMFLEX ENTERPRISE CO., LTD.	FORTUNE INDUSTRIAL LTD.	薩摩亞	各項事業之轉投資	6,698	6,698	204,000	51	11,497	3,812	-	註3

註1：未發行股票，不適用。

註2：被投資公司本期(損)益與本公司認列之投資(損)益之差額係屬公司內部交易產生之未實現(損)益。

註3：業已併入本公司採權益法評價之被投資公司本期損益中，一併由本公司計算認列投資損益。

註4：該被投資公司業於民國109年9月25日辦理解散。

台灣福興工業股份有限公司及子公司

大陸投資資訊—基本資料

民國109年1月1日至12月31日

附表八

單位：新台幣仟元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式 (註1)	本期期初自	本期匯出或收回		本期期末自	被投資公司 本期損益	本公司直接 或間接投資 之持股比例	本期認列 投資損益	期末投資 帳面金額	截至本期止已 匯回投資收益	備註
				台灣匯出累積 投資金額	匯出	收回	台灣匯出累積 投資金額						
福弘金屬工業(常熟)有限公司	門鎖及其零件之製造及銷售	\$ 735,090	2	\$ 735,090	\$ -	\$ -	\$ 735,090	\$ 135,545	100	\$ 135,545	\$ 916,386	\$ 534,108	註2
資勇五金製品(太倉)有限公司	金屬壓鑄製品及其表面處理 (電鍍、烤漆)之製造加工及銷售	512,839	2	520,957	-	-	520,957	28,417	100	28,417	741,883	346,665	註2
合興門控製品(常熟)有限公司	生產關門器之相關產品	90,750	1	90,750	-	-	90,750	(4,393)	100	(4,432)	81,726	-	註2
常熟福誠包裝材料有限公司	包裝材料及塑料製品之生產	13,133	2	6,698	-	-	6,698	3,812	51	1,944	11,487	-	註2
艾德克安防科技(上海)有限公司	銷售關門器及天地鉸鏈之 相關產品	107,746	3	-	-	-	-	(1,972)	100	(1,972)	(54,410)	-	註2

公司名稱	本期期末累計自台灣 匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投審會 核准投資金額	依經濟部投審會 規定赴大陸地區		備註
			投資限額		
台灣福興工業股份有限公司	\$ 1,262,745	\$ 1,262,745	\$ 3,578,059		註3
合興工業股份有限公司	90,750	90,750	401,224		註4

註1：投資方式分為下列三種，標示種類如下：

1. 直接赴大陸地區從事投資。
2. 透過第三地區公司再投資大陸（註明該第三地區之投資公司）：MASTER UNITED INVESTMENT GROUP LTD.、FORMFLEX ENTERPRISE CO., LTD.及FORTUNE INDUSTRIAL LTD.再投資大陸。
3. 其他方式：係以本公司大陸被投資公司—資勇五金製品(太倉)有限公司自有盈餘再轉投資該公司，本公司並未實際匯出資金。

註2：投資損益認列係依經台灣母公司簽證之會計師查核報告。

註3：係依據經濟部97年8月29日經審字第09704604680號函規定，以本公司合併淨值之60%計算限額。

註4：係依據投資公司淨值之60%計算限額。

台灣福興工業股份有限公司及子公司

大陸投資資訊—直接或間接經由第三地區事業與轉投資大陸之被投資公司所發生之重大交易事項

民國109年1月1日至12月31日

附表九

單位：新台幣仟元

大陸被投資公司名稱	銷(進)貨		勞務收入		應收(付)帳款		其他應收款		票據背書保證或 提供擔保品		資金融通				其他
	金額	%	金額	%	餘額	%	金額	%	期末餘額	目的	最高餘額	期末餘額	利率區間	當期利息	
福弘金屬工業(常熟)有限公司	(\$ 1,594,598)	(37)	\$ 7,412	24	(\$ 424,406)	(49)	\$ 171	1	\$ -	-	\$ -	\$ -	-	\$ -	-
資勇五金製品(太倉)有限公司	(148,997)	(3)	16,833	55	(5,519)	(1)	16,083	82	-	-	-	-	-	-	-
資勇五金製品(太倉)有限公司	245,689	41	-	-	71,124	57	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資勇五金製品(太倉)有限公司	(34,046)	(8)	-	-	(16,232)	(32)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合興門控制品(常熟)有限公司	(125,532)	(16)	1,477	16	(20,471)	(11)	25	-	-	-	-	-	-	-	-
															購置不動產、廠房及設備 \$ 3,749

台灣福興工業股份有限公司及子公司

主要股東資訊

民國109年12月31日

附表十

主要股東名稱	股份	
	持有股數	持股比例
匯豐託管法國巴黎銀行新加坡分行	11,261,000	5.97%
富邦人壽保險股份有限公司	10,886,000	5.77%
福致投資開發股份有限公司	10,091,307	5.35%
福鼎投資興業股份有限公司	9,428,254	5.00%

註1：本表主要股東資訊係由集保公司以每季底最後一個營業日，計算股東持有公司已完成無實體登錄交付(含庫藏股)之普通股及特別股合計達百分之五以上資料。

至於公司財務報告所記載股本與公司實際已完成無實體登錄交付股數，可能因編製計算基礎不同或有差異。

註2：上開資料如屬股東將持股交付信託，係以受託人開立信託專戶之委託人個別分戶揭示，至於股東依據證券交易法令辦理持股超過百分之十之內部人股權申報，其持股包括本人持股加計其交付信託且對信託財產具有運用決定權股份等，有關內部人股權申報資料請參閱公開資訊觀測站。

註3：本表之編制原則係比照股東臨時會停止過戶之證券所有人名冊(融券不回補)計算各信用交易餘額之分配。

註4：持股比例(%)=該股東持有總股數/已完成無實體登錄交付之總股數。

註5：已完成無實體登錄交付之總股數(含庫藏股)為 188,452,170股= 188,452,170 (普通股)+ 0 (特別股)。