

# 台灣福興工業股份有限公司

## 民國 112 年股東會議事錄



時間：中華民國 112 年 5 月 26 日(星期五)上午九點正

地點：高雄市岡山區本工路 17 號(本洲工業區服務中心二樓集會堂)

出席：出席股東及股東代理人股份計 126,983,785 股(其中以電子方式出席行使表決權為 35,406,387 股)，佔總發行股數 188,452,170 股之 67.38%，宣佈開會。

本次股東常會分別有林瑞章董事長、陳建昆董事、朱榮和董事(所代表法人：福致投資(股)公司)、林子軒董事(所代表法人：弘誠投資(股)公司)、林文星董事(所代表法人：福元投資(股)公司)、劉如山董事(所代表法人：福元投資(股)公司)、張玲玲獨立董事(審計委員會召集人)、陳永春獨立董事、卓永富獨立董事等 9 席董事出席，已超過董事席次 10 席之半數。

列席：王國華會計師

主席：林瑞章董事長

主席致詞：(略)



記錄：陳姿吟



### 一、報告事項：

1. 民國 111 年度營業報告，請參閱附錄(一)。

2. 審計委員會查核報告，請參閱附錄(二)。

3. 民國 111 年度員工及董事酬勞分配情形報告。

說明：(1)依公司章程第 26 條之 1 及薪酬政策規定。

(2)本公司擬提列員工酬勞現金計新臺幣 198,540,300 元及董事酬勞計新臺幣 19,500,000 元。

4. 民國 111 年度盈餘分派現金股利情形報告。

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

(2)本案業經民國 112 年 3 月 8 日董事會決議，每股配發現金股利 2.9 元。並授權董事長另訂配息基準日及一切發放有關事項。

### 二、承認事項

第一案：(董事會提)

案由：民國 111 年度決算表冊案。

說明：1. 本公司民國 111 年度之決算表冊業經董事會決議通過，合併財務報告及個體財務報告經委請資誠聯合會計師事務所王國華、吳建志會計師查核竣事，並出具無保留意見查核報告書。前述各項表冊併同營業報告書及盈餘分派議案等，送請審計委員會查核完竣。

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

3. 謹提請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：126,983,785 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數124,466,581 權 (含電子投票33,124,183 權)	98.01%
反對權數46,338 權 (含電子投票46,338權)	0.03%
無效權數0 權 (含電子投票0 權)	0.00%
棄權與未投票權數2,470,866 權 (含電子投票2,235,866 權)	1.94%

第二案：(董事會提)

案由：民國111年度盈餘分派案。

說明：1.本公司民國111年度盈餘分配表業經董事會決議通過並送請審計委員會審查完竣。

2.盈餘分配表，請參閱附錄(三)。

3.謹提請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：126,983,785 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數124,690,581 權 (含電子投票33,348,183 權)	98.19%
反對權數47,338 權 (含電子投票47,338 權)	0.03%
無效權數0 權 (含電子投票0 權)	0.00%
棄權與未投票權數2,245,866 權 (含電子投票2,010,866 權)	1.76%

### 三、選舉事項(董事會提)

案由：董事全面改選案。

說明：1.本公司之董事及監察人於112年5月27日任期屆滿，擬配合本次股東常會辦理全面改選，全體董事於112年5月26日股東會選出新任董事後提前解任。

2.依本公司「公司章程」規定，本次股東常會擬選任董事10席(含獨立董事3席，非獨立董事7席)，任期三年，自民國112年5月26日起至115年5月25日止。

改選結果：

董事當選名單：

戶號或身份證明文件編號	戶名	當選權數
1	林瑞章	126,047,964 權
60	陳建昆	121,132,283 權
27731	弘誠投資股份有限公司	116,921,006 權
6182	福致投資開發股份有限公司 代表人: 朱榮和	114,661,186 權
6182	福致投資開發股份有限公司 代表人:Michael A. Hoer	114,582,215 權
6184	福元投資股份有限公司 代表人：林文星	110,180,350 權
6184	福元投資股份有限公司 代表人：劉如山	107,858,459 權

獨立董事當選名單：

戶號或身份證明文件編號	戶名	當選權數
E201914***	張玲玲	102,673,467 權
T102348***	陳永春	101,829,471 權
H120748***	卓永富	101,298,992 權

#### 四、其他議案(董事會提)

案由：解除新任董事及其代表人競業禁止限制案。

- 說明：1.依公司法第 209 條規定，「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」。
- 2.為借助本公司董事及其代表人之專才與相關經驗，擬依公司法第 209 條規定，解除本公司董事競業禁止及其代表行使董事職權之自然人，擔任其他事業有關本公司「公司章程」營業項目所列相關業務競業禁止之限制。
- 3.在不影響本公司正常業務無損及本公司之利益下，擬依法提請股東常會討論解除本次所選出之新任董事及其代表人競業禁止之限制。

新任董事競業禁止之詳細內容如下：

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

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

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：126,983,785 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數124,468,999 權 (含電子投票33,126,601 權)	98.01%
反對權數219,196 權 (含電子投票219,196權)	0.17%
無效權數0 權 (含電子投票0 權)	0.00%
棄權與未投票權數2,295,590 權 (含電子投票2,060,590權)	1.80%

六、臨時動議：無。

七、宣佈散會：(時間：上午9時33分)本次股東會議事錄僅載明會議進行要旨及議案決議，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。

本次股東會無股東提問。

## 附錄(一)

### 民國 111 年度營業報告

各位股東女士先生們大家好：

111年是極具挑戰的一年，在新冠疫情、俄烏戰爭、物流塞港等影響逐漸淡化之際，高通膨又緊接降臨進而衝擊全球經濟，伴隨而來的匯率大幅波動、原物料成本遽升、資金成本高漲等影響，再再對企業經營帶來嚴峻的挑戰。身為地球村的一員，台灣福興亦無法置身事外，儘管獲利再創自金融海嘯以來的新高紀錄，然而受到通膨引發高物價排擠消費的影響，我們的營收未能延續過去連續五年成長的表現，在111年出現了微幅的下滑，無法同創佳績。面對未來的挑戰，我們仍將保持積極的態度以及踏實穩健的企業精神，以國際觀、永續經營的策略目標，根留台灣，佈局全球，讓台灣福興永遠是充滿正能量的幸福企業。

本公司民國111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	111 年金額	110 年金額
營業收入	\$9,530,920	\$9,686,119
營業利益	904,292	763,609
稅前淨利	1,205,213	813,230
本期淨利	909,759	667,479

#### (二) 預算執行情形

111年度未公開財務預測，但實際營收及獲利已達公司內部預算目標。

#### (三) 財務收支及獲利能力分析

項目		111 年度	110 年度
財務結構	負債占資產比率(%)	27.18	30.72
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	242.45	265.12
償債能力	流動比率(%)	289.16	271.03
	速動比率(%)	219.51	192.42
	利息保障倍數	197.77	139.28
獲利能力	資產報酬率(%)	10.15	7.53
	權益報酬率(%)	14.19	11.05
	稅前純益占實收資本額比率(%)	63.95	43.15
	純益率(%)	9.55	6.89
	基本每股盈餘(新台幣元)	\$4.83	\$3.54

#### (四) 研究發展狀況

製造技術和研發能力向來為本公司核心競爭力，相關產品之研發趨勢涵蓋以下幾個面向：

- 1.電子化趨勢：越來越多的門鎖開始採用電子化設計，包括數位密碼鎖、指紋識別鎖、智慧門鎖等。這些鎖品具有更高的安全性和便利性，因此愈發受到消費者的青睞，公司後續將投入更多資源進行研發。
- 2.多樣化趨勢：我們觀察到消費大眾在進行購物行為時喜歡凸顯自我風格，為了滿足消費者不同的需求和喜好，本公司致力在門鎖設計上，包括顏色、外型、材質等方面提供更多元的選擇。

3.環保趨勢：大眾對於環境保護的關注深入生活中各個面向，包含在門鎖產品本身及包材材質是否使用環保材料同樣受到注意，所以在設計和材料選擇上，我們開始採用環保材質、環保包裝和綠色生產工藝。

4.智能化趨勢：門鎖配備智慧化設備成為趨勢，比如智慧門鈴、視頻監控等，使得消費者在保證安全的同時，也可以隨時掌握居家及辦公室的情況。

隨著科技發展和消費者需求的不斷提升，門鎖發展趨勢呈現出電子化、多樣化、環保化、智慧化等方向。有鑑於此，台灣福興開發多樣且符合市場需求的機械鎖，同時亦加注資源發展電子鎖，具體展現在已開發多款之指紋鎖及聯網智慧鎖。

展望未來一年，我們的主要營運方向將聚焦於：

#### 1.東南亞地區新廠籌建

基於公司長期營運發展考量，我們計畫在東南亞地區籌建更完整、更具競爭力的產品製造基地。為此，本公司已陸續考察東南亞相關國家之投資環境，針對供應鏈完整度、人力招募、賦稅優惠等關鍵議題進行整體審視，並預估於美金 4,500 萬元內之投資額度分期投入。相關投資興建新廠事宜刻正由新廠籌建專案小組展開中。

#### 2.業務拓展

雖然市場環境仍不穩定，但我們積極尋找新的市場機會，並努力拓展客戶群。首先，我們重新恢復過去三年因疫情干擾而暫停的國外客戶拜訪，加強與現有客戶的合作關係，進一步拓展國內外市場；此外，業務團隊也積極拓展潛在的客戶，尋求新的業務增長機會。面對疫情後重新洗牌的產業環境，我們將以紮實的製造能力及研發能量為基礎，與客戶維持緊密合作夥伴關係，在經營團隊的帶領下，繼續在正向發展的軌道上穩健前行。

#### 3.持續投入研發、提升專利權利質與量

本公司迄今已領證之各國專利權利數量逾 1,200 件，即使各界普遍預測 112 年全球景氣將受升息影響而放緩，許多科技業亦不時傳出裁員與樽節成本消息，但「創新」是福興核心經營理念之一，也是引領企業進步的基石。我們將持續傾聽客戶需求、關注市場脈動，藉由導讀主要市場國家專利公報提升同仁專利涵養，同時積極進行製造地與銷售地國家之專利權佈局，確保產品不會遭到抄襲模仿，爭取消費者青睞，同時提供客戶最信任也最安心的服務。

國際貨幣基金(IMF)預測 112 年全球經濟成長率為 2.9 個百分點，較前一年大幅下降超過 1 個百分點；行政院主計總處則下修台灣今年全年經濟成長率為 2.12%，為近 8 年來新低，主因是受到消費終端面臨去化庫存的問題。雖然當前面臨許多挑戰和不確定性，但我們將繼續以正面態度，專注於產品創新、運營效率和市場拓展，提升公司的競爭力和盈利能力。我們將積極應對市場變化，靈活調整經營策略，保持穩健的財務管理，並不斷優化公司運營模式，以確保公司持續增長和為股東創造長期價值。

董事長：林瑞章



總經理：陳建昆



會計主管：吳惠敏



會計師查核報告

(112)財審報字第 22003917 號

台灣福興工業股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

台灣福興工業股份有限公司(以下簡稱「福興公司」)民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達福興公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

**查核意見之基礎**

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與福興公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

**關鍵查核事項**

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對福興公司民國 111 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

福興公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

## 外銷銷貨收入認列截止

### 事項說明

有關收入認列會計政策，請詳個體財務報告附註四、(二十六)。

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

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序彙列如下：

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

## 存貨備抵評價損失

### 事項說明

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

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

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序彙列如下：

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

### **其他事項－採用其他會計師之查核報告**

列入福興公司個體財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 111 年及 110 年 12 月 31 日對前述公司採用權益法之投資金額分別為新台幣 58,372 仟元及 42,729 仟元，均占資產總額之 1%，民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前述公司認列之綜合損益分別為新台幣 15,622 仟元及 11,079 仟元，各占綜合損益之 1%及 2%。

### **管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

公司管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估福興公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算福興公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

福興公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對福興公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使福興公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致福興公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於福興公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對福興公司民國 111 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

王國華

會計師

吳建志

王國華

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 2 年 3 月 8 日



台灣福興工業股份有限公司  
個體資產負債表  
民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	111年12月31日		110年12月31日	
			金額	%	金額	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 925,229	11	\$ 1,047,201	14
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	136,718	2	42,376	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六(三)及八	41,582	-	64,094	1
1150	應收票據淨額	六(四)	23,194	-	26,966	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	1,045,739	13	1,089,812	14
1180	應收帳款—關係人淨額	六(四)及七	6,645	-	48,449	1
1210	其他應收款—關係人	七	771	-	881	-
130X	存貨	五及六(五)	461,344	6	684,723	9
1476	其他金融資產—流動		1,451	-	203	-
1479	其他流動資產—其他		72,779	1	58,057	1
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>2,715,452</u>	<u>33</u>	<u>3,062,762</u>	<u>40</u>
<b>非流動資產</b>						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(六)	498,594	6	382,952	5
1550	採用權益法之投資	六(七)	3,535,978	43	3,248,697	43
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	1,322,146	16	816,269	11
1755	使用權資產	六(九)	44,852	1	-	-
1780	無形資產		715	-	1,568	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十一)	46,024	1	50,800	1
1980	其他金融資產—非流動		10,919	-	10,919	-
1990	其他非流動資產—其他		6,580	-	2,269	-
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<u>5,465,808</u>	<u>67</u>	<u>4,513,474</u>	<u>60</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 8,181,260</u>	<u>100</u>	<u>\$ 7,576,236</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111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	111年12月31日			110年12月31日		
		金額	%		金額	%	
<b>流動負債</b>							
2170	應付帳款	\$ 306,930	4	\$ 439,087	6		
2180	應付帳款－關係人	七	351,814	4	380,775	5	
2200	其他應付款	六(十)	504,761	6	354,687	4	
2220	其他應付款項－關係人	七	29,933	1	55,557	1	
2230	本期所得稅負債		93,516	1	58,867	1	
2399	其他流動負債－其他		15,000	-	22,032	-	
21XX	<b>流動負債合計</b>		<u>1,301,954</u>	<u>16</u>	<u>1,311,005</u>	<u>17</u>	
<b>非流動負債</b>							
2570	遞延所得稅負債	六(二十一)	162,673	2	134,761	2	
2580	租賃負債－非流動		42,159	1	-	-	
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十一)	29,437	-	76,960	1	
25XX	<b>非流動負債合計</b>		<u>234,269</u>	<u>3</u>	<u>211,721</u>	<u>3</u>	
2XXX	<b>負債總計</b>		<u>1,536,223</u>	<u>19</u>	<u>1,522,726</u>	<u>20</u>	
<b>權益</b>							
股本							
3110	普通股股本	六(十二)	1,884,521	23	1,884,521	25	
資本公積							
3200	資本公積	六(十三)	567,114	7	567,114	7	
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六(十四)	1,268,103	16	1,199,351	16	
3320	特別盈餘公積		193,516	2	207,950	3	
3350	未分配盈餘		2,819,680	34	2,388,090	32	
其他權益							
3400	其他權益	六(十五)	( 87,897)	( 1)	( 193,516)	( 3)	
3XXX	<b>權益總計</b>		<u>6,645,037</u>	<u>81</u>	<u>6,053,510</u>	<u>80</u>	
重大或有負債及未認列之合約承諾 九							
重大之期後事項 十一							
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		<u>\$ 8,181,260</u>	<u>100</u>	<u>\$ 7,576,236</u>	<u>100</u>	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林瑞章



經理人：陳建昆



會計主管：吳惠敏





台灣福興工業股份有限公司  
個體綜合損益表

民國111年及110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	111 年 度			110 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十六)及七	\$ 6,758,383	100	\$ 6,664,013	100		
5000 營業成本	六(五)(十一) (十九)(二十)及 七	( 5,622,682)	( 83)	( 5,592,362)	( 84)		
5900 營業毛利		1,135,701	17	1,071,651	16		
營業費用	六(十一)(十九) (二十)及七						
6100 推銷費用		( 186,960)	( 3)	( 153,398)	( 2)		
6200 管理費用		( 233,872)	( 3)	( 232,624)	( 4)		
6300 研究發展費用		( 101,606)	( 2)	( 97,684)	( 1)		
6450 預期信用減損利益	十二(二)	1,021	-	226	-		
6000 營業費用合計		( 521,417)	( 8)	( 483,480)	( 7)		
6900 營業利益		614,284	9	588,171	9		
營業外收入及支出							
7100 利息收入		16,139	-	4,736	-		
7010 其他收入	六(十七)	28,990	-	118,298	2		
7020 其他利益及損失	六(十八)	143,079	2	41,503	-		
7050 財務成本		( 211)	-	( 500)	-		
7070 採用權益法認列之子公司、關聯 企業及合資損益之份額		301,900	5	49,001	1		
7000 營業外收入及支出合計		489,897	7	213,038	3		
7900 稅前淨利		1,104,181	16	801,209	12		
7950 所得稅費用	六(二十一)	( 194,422)	( 3)	( 133,730)	( 2)		
8200 本期淨利		\$ 909,759	13	\$ 667,479	10		
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目：							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十一)	\$ 38,804	-	\$ 21,099	-		
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡 量之權益工具投資未實現評價損 益	六(六)(十五)	59,937	1	30,199	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		( 2,634)	-	2,909	-		
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十一)	( 7,760)	-	( 4,220)	-		
8310 不重分類至損益之項目總額		88,347	1	49,987	1		
後續可能重分類至損益之項目：							
8361 國外營運機構財務報表換算之兌 換差額	六(十五)	181,266	3	( 52,126)	( 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		( 135,560)	( 2)	36,620	1		
8360 後續可能重分類至損益之項目 總額		45,706	1	( 15,506)	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 134,053	2	\$ 34,481	1		
8500 本期綜合損益總額		\$ 1,043,812	15	\$ 701,960	11		
每股盈餘	六(二十二)						
9750 基本每股盈餘		\$ 4.83		\$ 3.54			
9850 稀釋每股盈餘		\$ 4.70		\$ 3.46			

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111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	普通股股本	資本公積 — 發行溢價	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他權益		合計	
						國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現損益		
<u>110 年 度</u>									
	110年1月1日餘額	\$1,884,521	\$ 567,114	\$1,117,684	\$ 262,532	\$2,217,625	(\$ 212,814)	\$ 4,864	\$5,841,526
	本期淨利	-	-	-	-	667,479	-	-	667,479
	本期其他綜合損益	六(六)(十五)	-	-	-	19,788	( 15,506)	30,199	34,481
	本期綜合損益總額	-	-	-	-	687,267	( 15,506)	30,199	701,960
	109年度盈餘指撥及分派：								
	提列法定盈餘公積	-	-	81,667	-	( 81,667)	-	-	-
	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	( 54,582)	54,582	-	-	-
	現金股利	六(十四)	-	-	-	( 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)(十五)	-	-	-	259	-	( 259)	-
	110年12月31日餘額	\$1,884,521	\$ 567,114	\$1,199,351	\$ 207,950	\$2,388,090	(\$ 228,320)	\$ 34,804	\$6,053,510
<u>111 年 度</u>									
	111年1月1日餘額	\$1,884,521	\$ 567,114	\$1,199,351	\$ 207,950	\$2,388,090	(\$ 228,320)	\$ 34,804	\$6,053,510
	本期淨利	-	-	-	-	909,759	-	-	909,759
	本期其他綜合損益	六(六)(十五)	-	-	-	28,410	45,706	59,937	134,053
	本期綜合損益總額	-	-	-	-	938,169	45,706	59,937	1,043,812
	110年度盈餘指撥及分派：								
	提列法定盈餘公積	-	-	68,752	-	( 68,752)	-	-	-
	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	( 14,434)	14,434	-	-	-
	現金股利	六(十四)	-	-	-	( 452,285)	-	-	( 452,285)
	處分透過其他綜合損益按公允價值衡 量之權益工具	六(六)(十五)	-	-	-	24	-	( 24)	-
	111年12月31日餘額	\$1,884,521	\$ 567,114	\$1,268,103	\$ 193,516	\$2,819,680	(\$ 182,614)	\$ 94,717	\$6,645,037

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111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	111 年 度	110 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利		\$ 1,104,181	\$ 801,209
調整項目			
收益費損項目			
預期信用減損利益	十二(二)	( 1,021 )	( 226 )
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨損失	六(十八)	5,212	595
折舊費用	六(八)(十九)	62,159	57,632
攤銷費用	六(十九)	2,309	4,758
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額		( 301,900 )	( 49,001 )
股利收入	六(十七)	( 25,900 )	( 13,285 )
利息收入		( 16,139 )	( 4,736 )
利息費用		211	500
處分投資利益	六(十八)	( 672 )	( 65,265 )
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		( 98,882 )	503,656
應收票據		3,772	( 9,014 )
應收帳款		45,094	35,403
應收帳款－關係人		41,804	23,235
其他應收款－關係人		110	16,139
存貨		223,379	( 266,414 )
其他金融資產－流動		( 217 )	2,233
其他流動資產－其他		( 14,722 )	( 10,457 )
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		-	( 113 )
應付帳款		( 132,157 )	73,679
應付帳款－關係人		( 28,961 )	( 83,970 )
其他應付款		54,971	( 76,142 )
其他應付款－關係人		( 25,624 )	20,257
其他流動負債－其他		( 9,724 )	7,120
淨確定福利負債－非流動		( 8,719 )	( 8,920 )
營運產生之現金流入		878,564	958,873
收取之股利		83,591	175,781
收取之利息		15,108	5,012
支付之利息		( 211 )	( 500 )
支付之所得稅		( 134,846 )	( 214,660 )
營業活動之淨現金流入		842,206	924,506

(續次頁)

  
 台灣福興工業股份有限公司  
 個體現金流量表  
 民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	111 年 度	110 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得按攤銷後成本衡量之金融資產		(\$ 153,456)	(\$ 182,838)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		175,968	252,421
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		( 55,789 )	( 13,093 )
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		84	1,263
處分採用權益法之投資		-	160,953
購置不動產、廠房及設備支付現金數	六(二十三)	( 450,394 )	( 27,886 )
預付設備款增加		( 28,031 )	( 42,095 )
取得無形資產		( 275 )	( 679 )
其他金融資產－非流動增加		-	( 2,253 )
投資活動之淨現金(流出)流入		( 511,893 )	145,793
<u>籌資活動之現金流量</u>			
發放現金股利	六(十四)	( 452,285 )	( 489,976 )
籌資活動之淨現金流出		( 452,285 )	( 489,976 )
本期現金及約當現金(減少)增加數		( 121,972 )	580,323
期初現金及約當現金餘額	六(一)	1,047,201	466,878
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 925,229	\$ 1,047,201

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林瑞章



經理人：陳建昆



會計主管：吳惠敏



會計師查核報告

(112)財審報字第 22004572 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達福興集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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 111 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 111 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 69,483 仟元及 58,899 仟元，各占合併資產總額之 0.75%及 0.67%，民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入分別為新台幣 16,736 仟元及 20,547 仟元，各占合併營業收入之 0.18%及 0.21%。

### **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 111 年度及 110 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段之查核報告在案，備供參考。

### **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

公司管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估福興集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算福興集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

福興集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對福興集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使福興集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致福興集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於福興集團內組成合併之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對福興集團民國 111 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

王國華

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 2 年 3 月 8 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111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	111年12月31日		110年12月31日	
			金額	%	金額	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 2,439,034	27	\$ 2,019,319	23
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產—流動		136,718	1	42,376	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(三)及八				
	動		50,582	1	75,494	1
1150	應收票據淨額	六(四)	36,927	-	46,682	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	1,422,112	15	1,775,837	20
130X	存貨	六(五)	1,234,644	13	1,547,997	18
1476	其他金融資產—流動		12,868	-	14,563	-
1479	其他流動資產—其他	六(六)	139,381	2	142,144	2
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>5,472,266</u>	<u>59</u>	<u>5,664,412</u>	<u>64</u>
<b>非流動資產</b>						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(七)				
	之金融資產—非流動		498,594	6	382,952	4
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八	3,017,461	33	2,539,747	29
1755	使用權資產	六(九)	77,335	1	32,888	1
1780	無形資產	六(十)	25,136	-	26,469	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)	86,410	1	106,381	1
1980	其他金融資產—非流動	八	12,632	-	15,387	-
1990	其他非流動資產—其他	六(十一)	18,387	-	55,154	1
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<u>3,735,955</u>	<u>41</u>	<u>3,158,978</u>	<u>36</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 9,208,221</u>	<u>100</u>	<u>\$ 8,823,390</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111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	111年12月31日		110年12月31日	
			金額	%	金額	%
<b>流動負債</b>						
2150	應付票據		\$ 7,082	-	\$ 10,290	-
2170	應付帳款		965,321	10	1,374,094	16
2200	其他應付款	六(十二)	730,463	8	566,738	6
2230	本期所得稅負債		140,713	1	78,838	1
2399	其他流動負債—其他	六(十三)及八	48,859	1	60,011	1
21XX	<b>流動負債合計</b>		<u>1,892,438</u>	<u>20</u>	<u>2,089,971</u>	<u>24</u>
<b>非流動負債</b>						
2540	長期借款	六(十三)及八	359,389	4	379,878	4
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)	162,900	2	135,947	2
2580	租賃負債—非流動		42,159	-	-	-
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十四)	45,535	1	104,674	1
25XX	<b>非流動負債合計</b>		<u>609,983</u>	<u>7</u>	<u>620,499</u>	<u>7</u>
2XXX	<b>負債總計</b>		<u>2,502,421</u>	<u>27</u>	<u>2,710,470</u>	<u>31</u>
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>						
股本						
3110	普通股股本	六(十五)	1,884,521	20	1,884,521	21
資本公積						
3200	資本公積	六(十六)	567,114	6	567,114	7
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十七)	1,268,103	14	1,199,351	14
3320	特別盈餘公積		193,516	2	207,950	2
3350	未分配盈餘		2,819,680	31	2,388,090	27
其他權益						
3400	其他權益	六(十八)	( 87,897)	( 1)	( 193,516)	( 3)
31XX	<b>歸屬於母公司業主之權益合計</b>		<u>6,645,037</u>	<u>72</u>	<u>6,053,510</u>	<u>68</u>
36XX	<b>非控制權益</b>		<u>60,763</u>	<u>1</u>	<u>59,410</u>	<u>1</u>
3XXX	<b>權益總計</b>		<u>6,705,800</u>	<u>73</u>	<u>6,112,920</u>	<u>69</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾 九						
重大之期後事項 十一						
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		<u>\$ 9,208,221</u>	<u>100</u>	<u>\$ 8,823,390</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111年及110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	111 年 度		110 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十九)	\$ 9,530,920	100	\$ 9,686,119	100
5000 營業成本	六(五)(十) (十四)(二十二) (二十三)及七	( 7,682,843)	( 80)	( 7,997,919)	( 83)
5900 營業毛利		1,848,077	20	1,688,200	17
營業費用	六(十)(十四) (二十二) (二十三)及七				
6100 推銷費用		( 286,389)	( 3)	( 319,720)	( 3)
6200 管理費用		( 462,859)	( 5)	( 397,204)	( 4)
6300 研究發展費用		( 195,582)	( 2)	( 208,681)	( 2)
6450 預期信用減損利益	十二(二)	1,045	-	1,014	-
6000 營業費用合計		( 943,785)	( 10)	( 924,591)	( 9)
6900 營業利益		904,292	10	763,609	8
營業外收入及支出					
7100 利息收入		29,071	-	15,459	-
7010 其他收入	六(二十)	35,838	-	127,063	1
7020 其他利益及損失	六(二十一)	242,137	3	( 87,020)	( 1)
7050 財務成本	六(十三)	( 6,125)	-	( 5,881)	-
7000 營業外收入及支出合計		300,921	3	49,621	-
7900 稅前淨利		1,205,213	13	813,230	8
7950 所得稅費用	六(二十四)	( 290,659)	( 3)	( 139,377)	( 1)
8200 本期淨利		\$ 914,554	10	\$ 673,853	7

(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111年及110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	111 年 度			110 年 度			
		金	額	%	金	額	%	
<b>其他綜合損益(淨額)</b>								
<b>不重分類至損益之項目：</b>								
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(十四)	\$	35,512	-	\$	24,733	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益	六(七)(十八)		59,937	1		30,199	-
8349	與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十四)	(	7,102)	-	(	4,945)	-
8310	不重分類至損益之項目總額			88,347	1		49,987	-
<b>後續可能重分類至損益之項目：</b>								
8361	國外營運機構財務報表換算之 兌換差額	六(十八)		45,914	-	(	15,493)	-
8300	<b>其他綜合損益(淨額)</b>		\$	134,261	1	\$	34,494	-
8500	<b>本期綜合損益總額</b>		\$	1,048,815	11	\$	708,347	7
<b>淨利歸屬於：</b>								
8610	母公司業主		\$	909,759	10	\$	667,479	7
8620	非控制權益			4,795	-		6,374	-
			\$	914,554	10	\$	673,853	7
<b>綜合損益總額歸屬於：</b>								
8710	母公司業主		\$	1,043,812	11	\$	701,960	7
8720	非控制權益			5,003	-		6,387	-
			\$	1,048,815	11	\$	708,347	7
<b>每股盈餘</b>								
		六(二十五)						
9750	基本每股盈餘		\$	4.83		\$	3.54	
9850	稀釋每股盈餘		\$	4.70		\$	3.46	

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111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	歸屬於母公業主之權益					其他權益		總計	非控制權益	權益總額
	資本公積— 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	透過其他綜合 損益按公允價值 衡量金融資產 未實現損益			
110 年 度										
110年1月1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
本期淨利	-	-	-	-	667,479	-	-	667,479	6,374	673,853
本期其他綜合損益	六(七)(十八)	-	-	-	19,788	( 15,506)	30,199	34,481	13	34,494
本期綜合損益總額	-	-	-	-	687,267	( 15,506)	30,199	701,960	6,387	708,347
109年度盈餘指撥及分派：										
提列法定盈餘公積	-	-	81,667	-	( 81,667)	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	( 54,582)	54,582	-	-	-	-	-
現金股利	六(十七)	-	-	-	( 489,976)	-	-	( 489,976)	-	( 489,976)
分配予非控制權益之現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	( 2,650)	( 2,650)
對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	( 66,234)	( 66,234)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	六(七)(十八)	-	-	-	259	-	( 259)	-	-	-
110年12月31日餘額	\$1,884,521	\$ 567,114	\$1,199,351	\$ 207,950	\$2,388,090	(\$ 228,320)	\$ 34,804	\$6,053,510	\$ 59,410	\$6,112,920
111 年 度										
111年1月1日餘額	\$1,884,521	\$ 567,114	\$1,199,351	\$ 207,950	\$2,388,090	(\$ 228,320)	\$ 34,804	\$6,053,510	\$ 59,410	\$6,112,920
本期淨利	-	-	-	-	909,759	-	-	909,759	4,795	914,554
本期其他綜合損益	六(七)(十八)	-	-	-	28,410	45,706	59,937	134,053	208	134,261
本期綜合損益總額	-	-	-	-	938,169	45,706	59,937	1,043,812	5,003	1,048,815
110年度盈餘指撥及分派：										
提列法定盈餘公積	-	-	68,752	-	( 68,752)	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	( 14,434)	14,434	-	-	-	-	-
現金股利	六(十七)	-	-	-	( 452,285)	-	-	( 452,285)	-	( 452,285)
分配予非控制權益之現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	( 3,650)	( 3,650)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	六(七)(十八)	-	-	-	24	-	( 24)	-	-	-
111年12月31日餘額	\$1,884,521	\$ 567,114	\$1,268,103	\$ 193,516	\$2,819,680	(\$ 182,614)	\$ 94,717	\$6,645,037	\$ 60,763	\$6,705,800

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111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	111 年 度	110 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利		\$ 1,205,213	\$ 813,230
調整項目			
收益費損項目			
預期信用減損利益	十二(二)	( 1,045 )	( 1,014 )
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨損失(利益)	六(二十一)	5,265	( 2,261 )
折舊費用	六(八)(九)		
	(二十二)	191,819	189,867
攤銷費用	六(十)(二十二)	25,597	45,528
股利收入		( 25,900 )	( 13,285 )
利息收入		( 29,071 )	( 15,459 )
利息費用		6,125	5,881
處分投資利益	六(二十一)	( 901 )	( 65,317 )
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十一)	7,251	395
不動產、廠房及設備減損損失	六(八)(二十一)	-	92,728
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		( 98,706 )	521,561
應收票據		9,755	( 13,892 )
應收帳款		365,063	( 11,082 )
存貨		326,901	( 366,778 )
其他金融資產—流動		1,896	( 1,905 )
其他流動資產—其他		( 3,843 )	( 12,434 )
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		( 3,208 )	2,087
應付帳款		( 418,694 )	2,885
其他應付款		69,233	( 86,935 )
其他流動負債—其他		( 13,232 )	9,426
淨確定福利負債—非流動		( 94,651 )	( 59,658 )
營運產生之現金流入		1,524,867	1,033,568
收取之股利		25,900	13,285
收取之利息		27,814	15,740
支付之利息		( 6,125 )	( 5,881 )
支付之所得稅		( 198,543 )	( 255,576 )
營業活動之淨現金流入		<u>1,373,913</u>	<u>801,136</u>

(續次頁)

  
 台灣福興工業股份有限公司及子公司  
 合併現金流量表  
 民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	111 年 度	110 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得按攤銷後成本衡量之金融資產		(\$ 162,456)	(\$ 200,908)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		187,368	259,091
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		( 55,789 )	( 13,093 )
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		84	1,263
處分子公司淨現金流入		-	87,031
購置不動產、廠房及設備支付現金數	六(二十六)	( 519,685 )	( 84,409 )
預付設備款增加		( 31,513 )	( 81,522 )
處分不動產、廠房及設備價款		13,216	3,220
取得無形資產	六(十)	( 275 )	( 950 )
其他金融資產－非流動減少		2,818	160
其他非流動資產－其他增加		( 1,631 )	( 6,468 )
投資活動之淨現金流出		( 567,863 )	( 36,585 )
<u>籌資活動之現金流量</u>			
償還長期借款	六(二十七)	( 21,071 )	( 21,381 )
發放現金股利	六(十七)	( 452,285 )	( 489,976 )
分配予非控制權益之現金股利		( 3,650 )	( 2,650 )
籌資活動之淨現金流出		( 477,006 )	( 514,007 )
匯率變動對現金及約當現金之影響		90,671	36,520
本期現金及約當現金增加數		419,715	287,064
期初現金及約當現金餘額	六(一)	2,019,319	1,732,255
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 2,439,034	\$ 2,019,319

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林瑞章



經理人：陳建昆



會計主管：吳惠敏



附錄(二)

審計委員會查核報告書

茲准

董事會造送本公司民國111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合併財務報告及個體財務報告，連同營業報告書及盈餘分派議案等表冊業經本審計委員會查核完竣，尚無不合。爰依照證券交易法第14條之4及公司法第219條之規定，備具報告書，敬請 鑒察為荷。

此致

本公司 112 年度股東常會

台灣福興工業股份有限公司審計委員會

召集人：張玲玲



中 華 民 國 1 1 2 年 0 3 月 0 8 日

附錄(三)

台灣福興工業股份有限公司  
民國 111 年度盈餘分配表



單位：新台幣元

期初未分配盈餘		\$1,881,484,370
加：111 年度稅後淨利	909,759,228	
111 年度其他綜合損益	28,409,627	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具，累積損益直接移轉至保留盈餘	24,345	938,193,200
減：提列 10%法定盈餘公積		(93,819,320)
加：迴轉特別盈餘公積		105,620,107
可供分配盈餘		2,831,478,357
分配項目：		
股東現金股利(每股\$2.9 元)		(546,511,293)
期末未分配盈餘		\$2,284,967,064

說明：

- 1、本年度盈餘分配優先自民國 111 年度稅後盈餘分配之。
- 2、依 101.4.6.金管證發字第 1010012865 號規定，本公司因選擇適用國際財務報導準則第一號豁免項目，而就累積換算調整數轉入保留盈餘部分提列特別盈餘公積計\$48,991,656 元。
- 3、現金股利發放金額，依本公司民國 111 年 12 月 31 日已發行股份 188,452,170 股計算。

董事長：林瑞章



經理人：陳建昆



會計主管：吳惠敏

