

  
**友威科技股份有限公司**  
**一〇七年股東常會議事錄**

開會時間：中華民國一〇七年六月二十六日（星期二）上午九時整

開會地點：台中市大雅區中科路六號七樓 701會議室

出席股東：全體股東代表股數24,493,117股，佔本公司發行數35,470,657股之69.05%。

主席：董事長 李原吉 

記錄：邱子瑜 

出席：董事—李原吉、劉忠炯

獨立董事—施文昌

監察人—黃文宏

會計師—勤業眾信聯合會計師事務所 邵志明會計師

律師—崇法法律事務所 王庭鴻律師

一、宣佈開會：出席股東代表股數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項

(一) 一〇六年度營業狀況報告。(請參閱附件一)

(二) 監察人審查一〇六年度決算表冊報告。(請參閱附件二)

(三) 一〇六年度資金貸與及背書保證情形報告：

說明：

1.截至106年12月31日止，本公司辦理資金貸與之情形如下：

單位：除另予註明外，為新台幣仟元

貸出資金 之公司	貸與 對象	是否為 關係人	期末 資金貸與餘額	對個別對象 資金貸與限額	資金貸與 最高限額
Elite Power	友威科技	是	\$38,688 (1,300 仟美元)	\$126,549	\$126,549
友威深圳	德威昆山	是	\$27,324 (6,000 仟人民幣)	\$87,062	\$87,062
友威深圳	重慶光威	是	\$30,512 (6,700 仟人民幣)	\$87,062	\$87,062
德威昆山	重慶光威	是	\$13,334 (2,928 仟人民幣)	\$23,540	\$23,540

2.截至106年12月31日止，本公司未有辦理背書保證之情形。

(四) 減資彌補虧損案辦理情形暨健全營運計畫執行情形報告。

說明：

1.減資彌補虧損案辦理情形：本公司於 106 年 6 月經股東常會決議通過減資 305,000 仟元以彌補虧損，減資比例為 46.23%，減資後實收資本額為 354,707 仟元。上述減資彌補虧損案已於 106 年 8 月 9 日經金管會申報生效，並經 106 年 8 月 10 日董事會決議以 106 年 8 月 30 日為減資基準日。本公司已於

106年9月27日完成變更登記，並於106年10月30日完成換股作業暨新股上櫃買賣。

2.健全營運計畫執行情形報告：根據金管會106年8月9日核准減資之金管證發字第1060028546號函規定，就減資健全營運計畫執行情形報告，請參閱附件三。

(五) 國內可轉換公司債發行情形報告。

說明：

- 1.依據公司法第246條規定，報告本公司募集公司債之原因及有關事項。
- 2.本公司為償還銀行借款及充實營運資金之需要，經103年12月23日董事會通過發行國內第一次有擔保轉換公司債新台幣壹億元整，業經金融監督管理委員會104年05月25日金管證發字第10400155221號函申報生效，並經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心104年06月03日證櫃債字第10400144401號函同意，自104年06月09日起在證券商營業處所買賣。
- 3.本公司國內有擔保轉換公司債執行情形如下：

公司債種類	第一次有擔保轉換公司債
發行(辦理)日期	104年6月9日
面額	新台幣壹拾萬元整
發行及交易地點	中華民國
發行價格	依債券票面金額十足發行
總額	新台幣壹億元整
利率	票面利率0%
期限	3年期 到期日：107年6月9日
保證機構	大眾商業銀行股份有限公司營業部
受託人	日盛國際商業銀行股份有限公司
承銷機構	中國信託綜合證券股份有限公司
簽證律師	智鼎國際律師事務所陳祐良律師
簽證會計師	勤業眾信聯合會計師事務所陳杰忠會計師、吳怡君會計師
償還方法	除轉換為本公司普通股及本公司提前收回或買回註銷外，到期以現金一次還本。
未償還本金	新台幣0元
贖回或提前清償之條款	詳發行及轉換辦法第18條及第19條
限制條款	無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果	不適用
附其他權利	截至刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額
發行及轉換(交換或認股)辦法	該轉換公司債已全數轉換普通股，並於106年09月05日終止櫃檯買賣。
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響	國內第一次有擔保轉換公司債發行及轉換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響	不適用
交換標的委託保管機構名稱	不適用
截至刊印日止已轉換普通股股數及未轉換金額	已全數轉換普通股10,000,000股，未轉換金額新台幣0元。

(六) 一〇六年度員工酬勞及董監酬勞分派情形報告。

說明：

- 1.依本公司章程，年度總決算如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞，及不高於百分之五為董監酬勞，由董事會決議後分派發放，並提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。
- 2.本公司一〇六年度稅前利益扣除員工酬勞及董監酬勞，並彌補虧損後利益為新台幣247,288,087元，擬議分派給員工酬勞為新台幣12,370,000元，分派給董監酬勞為新台幣4,600,000元。
- 3.本次員工酬勞及董監酬勞以現金方式發放。
- 4.本案業經107年3月21日第七屆第九次董事會審議通過。

(七) 修訂「董事會議事規則」部分條文報告。

說明：配合金融監督管理委員會106年7月28日金管證發字第1060027112號令修正「公開發行公司董事會議事辦法」第七條，修訂本公司「董事會議事規則」部分條文，條文修正對照表請參閱附件四。

(八) 一〇四年度現金增資健全營運計畫執行情形報告。

說明：根據金管會104年5月25日核准500萬股現金增資案之金管證發字第1040015522號函規定，就該次申報之健全營運計畫執行情形提報股東會報告，請參閱附件五。

四、承認事項

〈承認案一〉一〇六年度營業報告書及財務報告

(董事會提)

- 說明：1.本公司民國一〇六年度決算表冊業經編製完竣並提本公司107年03月21日董事會通過。上述表冊並經勤業眾信聯合會計師事務所邵志明會計師及翁雅玲會計師查核竣事及送請監察人查核竣事在案。
- 2.民國一〇六年營業報告書、會計師查核報告書、個體財務報表暨合併財務報表，請參閱附件一及附件六。

決議：本案經投票表決，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東總表決權數：24,009,128權

表決結果	權數	占出席股東表決權數%
贊成權數	22,078,845 權 (含電子方式行使表決權 76,437 權)	91.96%
反對權數	2,862 權 (含電子方式行使表決權 2,862 權)	0.01%
無效權數	1,812,000 權	7.54%
棄權/未投票權數	115,421 權 (含電子方式行使表決權 3,743 權)	0.48%

《承認案二》一〇六年度盈餘分派案

(董事會提)

說明：1.謹擬具本公司一〇六年度盈餘分派表，請參閱附件七。

2.自一〇六年度可分配盈餘中提撥現金股利新台幣118,415,241元，每股配發新台幣3.3384元，計算至元為止，元以下捨去，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。

3.本次現金股利分派，如嗣後因本公司股數發生變動，而影響流通在外股份總數，致配息率因此發生變動者，請股東常會授權董事長依公司法或其相關法令規定全權處理之。

4.本次盈餘分派案俟經股東常會通過後，授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。

決議：本案經投票表決，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東總表決權數：24,009,128權

表決結果	權數	占出席股東表決權數%
贊成權數	21,803,843 權 (含電子方式行使表決權 76,435 權)	90.81%
反對權數	2,863 權 (含電子方式行使表決權 2,863 權)	0.01%
無效權數	1,812,000 權	7.54%
棄權/未投票權數	390,422 權 (含電子方式行使表決權 3,744 權)	1.62%

五、臨時動議：

《第一案》修訂本公司「資金貸與及背書保證處理準則」部份條文案

(董事會提)

說明：為配合法令及公司營運需要，擬修訂本公司「資金貸與及背書保證處理準則」部分條文，條文修正對照表請參閱附件八。

決議：本案經投票表決，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東總表決權數：24,009,128權

表決結果	權數	占出席股東表決權數%
贊成權數	23,814,408 權 (含電子方式行使表決權 0 權)	99.18%
反對權數	0 權	0%
無效權數	0 權	0%
棄權/未投票權數	194,720 權 (含電子方式行使表決權 83,042 權)	0.81%

六、散會：中華民國一〇七年六月二十六日上午十時十分。

本次股東常會議事錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序仍以會議影音記錄為準。



(附件一)

各位股東女士、先生們：

首先感謝各位股東在過去一年對本公司的支持與鼓勵，在此謹將一〇六年度營業計劃實施成果、研究發展狀況及未來展望目標向各位股東報告如下：

## 一、一〇六年度營業報告

### 1. 一〇六年度營業計劃實施成果

在全球景氣好轉，客戶產品需求旺盛，帶動資本支出大幅提高情形下，本年度濺鍍設備銷售量及營業額皆達歷史新高，加以代工部門持續且穩定的營運下，本年度合併營收達到 11 億 5,585 萬元，較 105 年度 5 億 4,395 萬元，大幅增加 6 億 1,190 萬元，營收成長 112%，全年合併稅後淨利 1 億 8,402 萬元，較 105 年度稅後淨損 3,729 萬元增加 2 億 2,132 萬元，每股稅後淨利為 5.29 元，全年營運繳出亮眼成績。

### 2. 資產負債狀況說明

106 年底合併資產總計為 12 億 4,851 萬元，其中流動資產 11 億零 25 萬元、非流動資產 1 億 4,826 萬元；整體合併負債總額為 6 億 9,859 萬元，負債比率為 56%；經過 106 年度減資彌補虧損後，普通股股本降為 3 億 5,471 萬元，合併股東權益總額為 5 億 4,992 萬元，自有資本率為 44%。

### 3. 財務收支及獲利能力情形

項目		106 年	105 年	
獲利能力	資產報酬率	17.01	(3.56)	
	股東權益報酬率	41.40	(10.89)	
	占實收資本比率(%)	營業利益	68.48	(6.36)
		稅前純益	65.21	(5.20)
	純益率	15.92	(6.86)	
每股盈餘(虧損)(元)	5.29	(0.66)		

### 4. 研究發展狀況

本公司為專業之真空濺鍍設備及鍍膜代工廠商，提供客戶真空濺鍍設備及鍍膜代工服務，除原有手機、NB 鍍膜、各類消費性電子產品裝飾性鍍膜、AR-ITO 鍍膜及其他抗指紋鍍膜製程服務外，並以濺鍍的核心技術為主軸，積極跨入更高階之鍍膜技術，例如 IC 載板封裝製程鍍膜技術開發、半導體乾式蝕刻、封裝產業 Fanout 鍍膜技術、薄膜式被動元件基板、汽車產業零組件相關鍍膜製程設備開發、綠能產業所需之真空鍍膜設備與鍍膜製程開發，並朝向 3D 感測元件的鍍膜設備開發。

技術團隊在真空濺鍍領域已有 20 多年產業經驗，擁有真空濺鍍設備開發及技術提升之能力，在設備、代工二大事業處之研發能力充份支援下，能更彈性滿足客戶需求。

## 二、一〇七年度營業計劃概要

公司持續堅持以設備產品發展為企業核心價值，並透過代工推廣真空鍍膜應用技術為輔之發展策略，不斷跨足新產業，創造新的鍍膜應用，並透過代理商推廣、上下游整合、導入工業 4.0 自動化生產方式，拓展設備及代工海內外業務，並致力新產品的研發、配合客戶提升現有製程效能，發展新製程技術。針對代工廠，則依照不同的市場需求及特性，調整其接單政策，控制各生產工廠達最適產能規模，持續提升生產力，除致力鞏固既有產品及客戶，並持續開發穩定及長期之訂單，提升產品品質，降低營運成本，以如履薄冰的精神持續努力，期能提升公司營運及獲利，為股東創造最大利潤、保障公司員工最大權益。

在此謹代表友威科技全體員工，感謝各位股東的支持與愛護，促使友威營運穩定成長、獲利。謝謝大家，敬祝各位

身體健康  
萬事如意

董事長：李原吉



經理人：李原吉



會計主管：陳繼營



## 監察人審查報告書

(附件二)

茲 准

董事會造送本公司民國106年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中民國106年度財務報表業經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本監察人審查完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二百一十九條之規定備具報告書如上。

敬請 鑒核。

此致

友威科技股份有限公司107年股東常會

監察人： 劉育訓

中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 二 十 一 日

## 監察人審查報告書

茲 准

(附件二)

董事會造送本公司民國106年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中民國106年度財務報表業經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本監察人審查完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二百一十九條之規定備具報告書如上。

敬請 鑒核。

此致

友威科技股份有限公司107年股東常會

監察人：



中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 二 十 一 日

## 監察人審查報告書

(附件二)

茲 准

董事會造送本公司民國106年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中民國106年度財務報表業經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本監察人審查完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二百一十九條之規定備具報告書如上。

敬請 鑒核。

此致

友威科技股份有限公司107年股東常會

監察人：



中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 二 十 一 日

## 減資彌補虧損案健全營運計畫執行情形報告

單位：新台幣仟元

代碼	會計科目	106 年度			
		實際數	營運計畫 預估數	差異金額	達成率%
4000	營業收入淨額	\$1,155,854	\$1,114,785	\$41,069	104%
5000	營業成本	759,480	759,233	247	100%
5900	營業毛利	396,374	355,552	40,822	111%
6000	營業費用	153,461	167,077	(13,616)	92%
6900	營業淨損	242,913	188,475	54,438	129%
7000	營業外收支	(11,601)	(15,925)	4,324	73%
7900	稅前淨利	\$231,312	\$172,550	58,762	134%

說明：106年度實際營業收入及稅前淨利皆按健全營運計畫預估數超額達成。

友威科技股份有限公司

董事會議事規則條文修正對照表

(附件四)

條文	修正前條文(第 006 版)	修正後條文(第 007 版)	說明
第十二條	<p>下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、本公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及半年度財務報告但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。</p> <p>三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度。</p> <p>四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</p>	<p>下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、本公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及半年度財務報告但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。</p> <p>三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。</p> <p>四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</p>	<p>配合「公開發行公司董事會議事辦法」之修正，爰修正本條第一項第三款予以增列、爰修正第四項規定，第二項、第三項酌作文字調整。</p>

條文	修正前條文(第 006 版)	修正後條文(第 007 版)	說明
第十二條	<p>前項第七款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。（外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，本項有關實收資本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。）</p> <p>前項所稱一年內係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</p> <p>獨立董事對於證交法第十四條之三經董事會決議事項，應親自出席，或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	<p>前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。（外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，本項有關實收資本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。）</p> <p>前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</p> <p><u>應有至少一席獨立董事親自出席董事會</u>；對於<u>第一項應提董事會決議事項</u>，<u>應有全體獨立董事出席董事會</u>，<u>獨立董事如無法親自出席</u>，<u>應委由其他獨立董事代理出席</u>。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	<p>配合「公開發行公司董事會議事辦法」之修正，爰修正本條第一項第三款予以增列、爰修正第四項規定，第二項、第三項酌作文字調整。</p>

## 一〇四年度現金增資健全營運計畫執行情形報告

單位：新台幣仟元

代碼	會計科目	105 年度			
		實際數	營運計畫 預估數	差異金額	達成率%
4000	營業收入淨額	\$543,946	\$938,874	(\$394,928)	58%
5000	營業成本	430,081	697,334	(267,253)	62%
5900	營業毛利	113,865	241,540	(127,675)	47%
6000	營業費用	153,297	171,558	(18,261)	89%
6900	營業淨損	(39,432)	69,982	(109,414)	-56%
7000	營業外收支	7,170	(4,787)	11,957	-150%
7900	稅前淨利	(\$32,262)	\$65,195	(97,457)	-49%

說明：

- 1.本公司於104年5月25日接獲金管會金管證發字第1040015522號函核准現金增資500萬股，並於104年9月11日完成經濟部變更登記。
- 2.105年度實際營業收入僅達成當時編制之健全營運計畫預估數58%，稅前淨利亦未達標，主係因產業環境變遷，以及部分客戶開發時程延後所致。但在公司持續耕耘當時規劃發展之手機及玻璃產業、汽車、印刷電路板及封裝產業，並堅持挑選優質客戶之業務發展策略下，加以透過管理代工廠生產力指標、控制各廠區最適規模、持續品質提升等營運管理策略，公司106年度營運狀況亮眼，顯示當時規劃之營運改善計畫成效顯著。

## (附件六)

### 會計師查核報告

友威科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

友威科技股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 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，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，足以允當表達友威科技股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 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會計師職業道德規範，與友威科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。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，對友威科技股份有限公司民國 106 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。

茲對友威科技股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 收入認列

友威科技股份有限公司係提供設備之製造及銷售暨真空鍍膜代工收入。其中設備銷售收入金額對於整體財務報表係屬重大，且設備銷售循環週期較長，因是將其列為關鍵查核事項。

本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 藉由執行之內部控制測試了解友威科技股份有限公司收入認列之內部控制及執行情形。
2. 評估收入認列會計政策之適當性並選取樣本，檢視其銷貨合約之交易條件及約定事項，並核對驗收單。
3. 選取資產負債表日後適當期間，檢視是否發生重大銷貨退回及折讓之情事。

#### 採用權益法之投資減損

友威科技股份有限公司民國 106 年 12 月 31 日採用權益法之投資金額為 320,186 仟元，佔資產總額約 27%，係屬重大，由於採用權益法投資之子公司為累積虧損，其不動產、廠房及設備存在可能減損跡象。管理當局依據國際會計準則 36 號「資產減損」進行減損測試，由於未來現金流量之計算涉及諸多假設及估計，具高度估計之不確定性。因是，將其採用權益法之投資減損評估列為關鍵查核事項。

本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 查詢管理當局估計未來現金流量之主要假設，了解當期是否重大改變其假設及估計，並依照查核團隊對其產業及業務之瞭解，以確認管理當局所採用主要假設之合理性。
2. 測試及比較主要假設，與外部經濟狀況之預期及實際營運狀況是否合理。
3. 評估管理當局使用折現率之主要假設是否適當。
4. 執行實地盤點，觀察不動產、廠房及設備閒置情形。

## 管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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友威科技股份有限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友威科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

友威科技股份有限公司及之治理單位（含監察人）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，惟依照一般公認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，惟其目的非對友威科技股份有限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，以及使友威科技股份有限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友威科技股份有限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. 對於友威科技股份有限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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成友威科技股份有限公司查核意見。

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，決定對友威科技股份有限公司民國 106 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 邵志明

邵志明



會計師 翁雅玲

翁雅玲



證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1020025513 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 1 日

## 友威科技股份有限公司

## 個體資產負債表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日		105年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 120,445	10	\$ 93,399	11
1147	無活絡市場之債務工具投資(附註四及六)	29,760	3	-	-
1170	應收票據及帳款(附註四、七及二三)	148,464	13	67,124	8
130X	存貨(附註四及八)	192,540	16	170,335	19
1476	其他金融資產(附註四、六、十二及二四)	289,026	24	63,926	7
1479	其他流動資產(附註四、十二及十八)	5,243	-	7,174	1
11XX	流動資產總計	<u>785,478</u>	<u>66</u>	<u>401,958</u>	<u>46</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資(附註四、五、九及二三)	320,186	27	361,151	42
1600	不動產、廠房及設備(附註四、五、十及二四)	46,502	4	52,280	6
1840	遞延所得稅資產(附註四及十八)	28,372	3	38,066	5
1980	其他金融資產(附註四及二四)	-	-	11,000	1
1990	其他非流動資產(附註二五)	3,320	-	3,172	-
15XX	非流動資產總計	<u>398,380</u>	<u>34</u>	<u>465,669</u>	<u>54</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 1,183,858</u>	<u>100</u>	<u>\$ 867,627</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十一及二四)	\$ 297,588	25	\$ 29,352	3
2150	應付票據及帳款(附註十三)	97,976	8	132,065	15
2200	其他應付款(附註十及十四)	54,805	5	32,041	4
2220	其他應付款—關係人(附註二三)	3,653	-	46,276	5
2230	本期所得稅負債(附註四及十八)	37,834	3	-	-
2311	預收款項(附註二三)	121,418	10	216,717	25
2321	一年內到期或執行賣回權公司債(附註四、十二及二四)	-	-	35,454	4
2322	一年內到期長期借款(附註十一及二四)	7,246	1	20,796	3
2399	其他流動負債(附註四及十二)	9,407	1	4,650	1
21XX	流動負債總計	<u>629,927</u>	<u>53</u>	<u>517,351</u>	<u>60</u>
	非流動負債				
2540	長期借款(附註十一及二四)	3,048	1	10,294	1
2670	其他非流動負債(附註四、十五及十八)	963	-	964	-
25XX	非流動負債總計	<u>4,011</u>	<u>1</u>	<u>11,258</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計	<u>633,938</u>	<u>54</u>	<u>528,609</u>	<u>61</u>
	權益(附註四、十二、十六、二十及二六)				
3110	普通股股本	354,707	30	620,467	71
3200	資本公積	5,206	-	4,768	1
3300	保留盈餘(待彌補虧損)	182,156	15	( 305,992)	( 35)
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	7,851	1	19,775	2
3XXX	權益淨額	<u>549,920</u>	<u>46</u>	<u>339,018</u>	<u>39</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 1,183,858</u>	<u>100</u>	<u>\$ 867,627</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：李原吉



經理人：李原吉



會計主管：陳繼萱



## 友威科技股份有限公司

## 個體綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股  
盈餘（虧損）為元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及二三）	\$ 919,330	100	\$ 283,628	100
5000	營業成本（附註八及十七）	<u>552,025</u>	<u>60</u>	<u>199,411</u>	<u>70</u>
5900	營業毛利	367,305	40	84,217	30
5910	與子公司之未實現利益（附註二三）	( 1,739)	-	( 9,425)	( 3)
5920	與子公司之已實現利益（附註二三）	<u>18,572</u>	<u>2</u>	<u>9,314</u>	<u>3</u>
5950	已實現營業毛利	<u>384,138</u>	<u>42</u>	<u>84,106</u>	<u>30</u>
	營業費用（附註十七）				
6100	推銷費用	13,528	2	21,083	7
6200	管理費用	49,438	5	38,294	14
6300	研究發展費用	<u>50,650</u>	<u>6</u>	<u>45,187</u>	<u>16</u>
6000	營業費用合計	<u>113,616</u>	<u>13</u>	<u>104,564</u>	<u>37</u>
6900	營業淨利（損）	<u>270,522</u>	<u>29</u>	<u>( 20,458)</u>	<u>( 7)</u>
	營業外收入及支出				
7070	採用權益法認列之子公司損益之份額（附註四及九）	( 46,052)	( 5)	( 22,493)	( 8)
7100	利息收入（附註四）	4,029	-	609	-
7190	其他收入	9,477	1	1,146	-
7230	外幣兌換利益（損失）	( 2,519)	-	4,987	2

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
7510	利息費用	(\$ 3,304)	-	(\$ 4,327)	( 1)
7590	其他利益及損失 (附註 二三)	( 841)	-	985	-
7000	營業外收入及支出 合計	( 39,210)	( 4)	( 19,093)	( 7)
7900	稅前淨利 (損)	231,312	25	( 39,551)	( 14)
7950	所得稅利益 (費用) (附註 四及十八)	( 47,288)	( 5)	2,260	1
8200	本年度淨利 (損)	<u>184,024</u>	<u>20</u>	<u>( 37,291)</u>	<u>( 13)</u>
	其他綜合損益 (附註四)				
8310	不重分類至損益之項 目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	( 992)	-	147	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註十八)	118	-	( 25)	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目：				
8380	採用權益法認列之 子公司之其他綜 合損益之份額	( 11,924)	( 1)	( 30,689)	( 11)
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	( 12,798)	( 1)	( 30,567)	( 11)
8500	本年度綜合損益淨額	<u>\$ 171,226</u>	<u>19</u>	<u>(\$ 67,858)</u>	<u>( 24)</u>
	每股盈餘 (虧損) (附註十 九)				
9750	基 本	<u>\$ 5.29</u>		<u>(\$ 1.22)</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 5.07</u>		<u>\$ -</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：李原吉



經理人：李原吉



會計主管：陳繼萱



## 友威科技股份有限公司

## 個體權益變動表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		普 通 股		本 資	本 公 司			積 保 留 盈 餘 (待彌補虧損)	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差 額	權 益 淨 額
		股 數	金 額		普 通 股 票 溢 價	員 工 認 股 權	認 股 權			
A1	105 年 1 月 1 日餘額	55,707	\$ 557,067	\$ -	\$ 3,621	\$ 3,077	(\$ 268,376)	\$ 50,464	\$ 345,853	
I1	公司債轉換為普通股	6,340	63,400	-	-	( 1,951)	( 447)	-	61,002	
N1	股份基礎給付	-	-	-	21	-	-	-	21	
D1	105 年度淨損	-	-	-	-	-	( 37,291)	-	( 37,291)	
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	122	( 30,689)	( 30,567)	
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	62,047	620,467	-	3,642	1,126	( 305,992)	19,775	339,018	
I1	公司債轉換為普通股	3,660	36,600	199	-	( 1,126)	( 2)	-	35,671	
N1	股份基礎給付	264	2,640	5,007	( 3,642)	-	-	-	4,005	
F1	減資彌補虧損	( 30,500)	( 305,000)	-	-	-	305,000	-	-	
D1	106 年度淨利	-	-	-	-	-	184,024	-	184,024	
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	( 874)	( 11,924)	( 12,798)	
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	35,471	\$ 354,707	\$ 5,206	\$ -	\$ -	\$ 182,156	\$ 7,851	\$ 549,920	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：李原吉



經理人：李原吉



會計主管：陳繼萱



## 友威科技股份有限公司

## 個體現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之淨現金流量		
A10000	稅前淨利(損)	\$ 231,312	(\$ 39,551)
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	13,850	16,778
A20200	攤銷費用	171	189
A20300	呆帳迴轉利益	( 4,146)	( 119)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產及負債之淨損(益)	23	( 774)
A20900	利息費用	3,304	4,327
A21200	利息收入	( 4,029)	( 609)
A21900	員工認股權酬勞成本	-	21
A22400	採用權益法認列之子公司損益之 份額	46,052	22,493
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	( 115)	( 309)
A23800	存貨跌價及呆滯損失	16,197	7,939
A23900	與子公司之未實現利益	1,739	9,425
A24000	與子公司之已實現利益	( 18,572)	( 9,314)
A24100	未實現外幣兌換損失(利益)	281	( 3,506)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	( 77,976)	( 47,533)
A31200	存 貨	( 45,230)	( 86,763)
A31240	其他流動資產	3,013	( 5,566)
A32150	應付票據及帳款	( 34,309)	99,117
A32180	其他應付款	24,282	2,006
A32210	預收款項	( 95,299)	147,360
A32230	其他流動負債	4,757	2,567
A32240	淨確定福利負債	( 298)	( 289)
A33000	營運產生之現金流入	65,007	117,889
A33500	支付之所得稅	( 238)	-
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>64,769</u>	<u>117,889</u>
	投資活動之現金流量		
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	( 29,760)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 1,051)	( 535)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	\$ -	\$ 3
B06600	其他金融資產減少(增加)	( 214,100)	25,074
B06700	其他非流動資產增加	( 319)	( 97)
B07500	收取之利息	<u>2,836</u>	<u>609</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>( 242,394)</u>	<u>25,054</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	423,678	53,071
C00200	短期借款減少	( 155,442)	( 31,530)
C01600	舉借長期借款	-	18,000
C01700	償還長期借款	( 20,796)	( 69,413)
C03700	其他應付款—關係人減少	( 43,925)	( 35,865)
C04300	其他非流動負債減少	( 100)	-
C04800	員工執行認股權	4,005	-
C05600	支付之利息	<u>( 2,749)</u>	<u>( 2,388)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>204,671</u>	<u>( 68,125)</u>
EEEE	本年度淨現金及約當現金增加數	27,046	74,818
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>93,399</u>	<u>18,581</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 120,445</u>	<u>\$ 93,399</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：李原吉



經理人：李原吉



會計主管：陳繼萱



關係企業合併財務報告聲明書

本公司 106 年度（自 106 年 1 月 1 日至 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告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告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告。

特此聲明

公司名稱：友威科技股份有限公司



負責人：李 原 吉



中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 1 日

## 會計師查核報告

友威科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

友威科技股份有限公司及子公司（以下簡稱友威公司及子公司）民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 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，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及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，足以允當表達友威公司及子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 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會計師職業道德規範，與友威公司及子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。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，對友威公司及子公司民國 106 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。

茲對友威公司及子公司民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

## 收入認列

友威公司及子公司係提供設備之製造及銷售暨真空鍍膜代工收入。其中設備銷售收入金額對於整體財務報表係屬重大，且設備銷售循環週期較長，因是將其列為關鍵查核事項。

本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 藉由執行之內部控制測試了解友威公司及子公司收入認列之內部控制及執行情形。
2. 評估收入認列會計政策之適當性並選取樣本，檢視其銷貨合約之交易條件及約定事項，並核對驗收單。
3. 選取資產負債表日後適當期間，檢視是否發生重大銷貨退回及折讓之情事。

## **其他事項**

友威科技股份有限公司業已編製民國 106 及 105 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

## **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及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友威公司及子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友威公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

友威公司及子公司之治理單位（含監察人）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，惟其目的非對友威公司及子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，以及使友威公司及子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友威公司及子公司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. 對於友威公司及子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成友威公司及子公司查核意見。

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，決定對友威公司及子公司民國 106 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

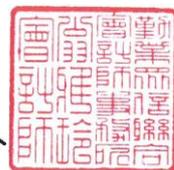
會計師 邵志明

邵志明



會計師 翁雅玲

翁雅玲



證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1020025513 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 1 日

友威科技股份有限公司及子公司  
 合併資產負債表  
 民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日			105年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$	176,763	14	\$	128,858	13
1147	無活絡市場之債券投資（附註四及六）		98,399	8		30,683	3
1170	應收票據及帳款（附註四、七及二三）		320,638	26		295,398	31
130X	存貨（附註四及八）		203,341	16		197,128	21
1476	其他金融資產（附註四、六、十二及二四）		289,026	23		63,926	7
1479	其他流動資產（附註四、十二、十七及十八）		12,083	1		16,278	2
11XX	流動資產總計		<u>1,100,250</u>	<u>88</u>		<u>732,271</u>	<u>77</u>
	非流動資產						
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十及二四）		113,689	9		159,078	17
1840	遞延所得稅資產（附註四及十八）		28,372	2		38,066	4
1980	其他金融資產（附註四及二四）		-	-		11,000	1
1990	其他非流動資產（附註二五）		6,203	1		6,755	1
15XX	非流動資產總計		<u>148,264</u>	<u>12</u>		<u>214,899</u>	<u>23</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 1,248,514</u>	<u>100</u>		<u>\$ 947,170</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十一及二四）	\$	297,588	24	\$	29,352	3
2150	應付票據及帳款（附註十三）		157,551	13		230,246	24
2200	其他應付款（附註十及十四）		78,490	6		53,423	6
2230	本期所得稅負債（附註四及十八）		37,834	3		-	-
2311	預收款項（附註二三）		105,892	8		222,443	23
2321	一年內到期或執行賣回權公司債（附註四、十二及二四）		-	-		35,454	4
2322	一年內到期長期借款（附註十一及二四）		7,246	1		20,796	2
2399	其他流動負債（附註四及十二）		9,796	1		5,039	1
21XX	流動負債總計		<u>694,397</u>	<u>56</u>		<u>596,753</u>	<u>63</u>
	非流動負債						
2540	長期借款（附註十一及二四）		3,048	-		10,294	1
2670	其他非流動負債（附註四、十五及十八）		1,149	-		1,105	-
25XX	非流動負債總計		<u>4,197</u>	<u>-</u>		<u>11,399</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計		<u>698,594</u>	<u>56</u>		<u>608,152</u>	<u>64</u>
	歸屬於本公司業主之權益（附註四、十二、十六、二十及二六）						
3110	普通股股本		354,707	28		620,467	66
3200	資本公積		5,206	-		4,768	-
3300	保留盈餘（待彌補虧損）		182,156	15	(	305,992)	( 32)
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		7,851	1		19,775	2
3XXX	權益淨額		<u>549,920</u>	<u>44</u>		<u>339,018</u>	<u>36</u>
	負 債 與 權 益 總 計		<u>\$ 1,248,514</u>	<u>100</u>		<u>\$ 947,170</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：李原吉



經理人：李原吉



會計主管：陳繼萱



## 友威科技股份有限公司及子公司

## 合併綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股  
盈餘（虧損）為元

代 碼	106年度		105年度		
	金 額	%	金 額	%	
4000	營業收入（附註四、七及二 三）	\$ 1,155,854	100	\$ 543,946	100
5000	營業成本（附註八及十七）	<u>759,480</u>	<u>66</u>	<u>430,081</u>	<u>79</u>
5900	營業毛利	<u>396,374</u>	<u>34</u>	<u>113,865</u>	<u>21</u>
	營業費用（附註十七）				
6100	推銷費用	32,805	3	46,650	9
6200	管理費用	70,006	6	61,460	11
6300	研究發展費用	<u>50,650</u>	<u>4</u>	<u>45,187</u>	<u>8</u>
6000	營業費用合計	<u>153,461</u>	<u>13</u>	<u>153,297</u>	<u>28</u>
6900	營業淨利（損）	<u>242,913</u>	<u>21</u>	<u>( 39,432)</u>	<u>( 7)</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入	5,162	-	731	-
7190	其他收入	10,289	1	4,760	1
7230	外幣兌換利益（損失）	( 3,577)	-	8,996	2
7510	利息費用	( 3,314)	-	( 4,380)	( 1)
7590	其他利益及損失	( 1,235)	-	( 267)	-
7670	減損損失（附註四、九 及十）	<u>( 18,926)</u>	<u>( 2)</u>	<u>( 2,670)</u>	<u>( 1)</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>( 11,601)</u>	<u>( 1)</u>	<u>7,170</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利（損）	231,312	20	( 32,262)	( 6)
7950	所得稅費用（附註四及十 八）	<u>( 47,288)</u>	<u>( 4)</u>	<u>( 5,029)</u>	<u>( 1)</u>
8200	本年度淨利（損）	<u>184,024</u>	<u>16</u>	<u>( 37,291)</u>	<u>( 7)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註四)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(\$ 992)	-	\$ 147	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註十八)	118	-	( 25)	-
8360	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	( 11,924)	( 1)	( 30,689)	( 5)
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	( 12,798)	( 1)	( 30,567)	( 5)
8500	本年度綜合損益淨額	<u>\$ 171,226</u>	<u>15</u>	<u>(\$ 67,858)</u>	<u>( 12)</u>
	淨利 (損) 歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 184,024	16	(\$ 37,291)	( 7)
8620	非控制權益	-	-	-	-
8600		<u>\$ 184,024</u>	<u>16</u>	<u>(\$ 37,291)</u>	<u>( 7)</u>
	綜合損益淨額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 171,226	15	(\$ 67,858)	( 12)
8720	非控制權益	-	-	-	-
8700		<u>\$ 171,226</u>	<u>15</u>	<u>(\$ 67,858)</u>	<u>( 12)</u>
	每股盈餘 (虧損) (附註十 九)				
9750	基 本	<u>\$ 5.29</u>		<u>(\$ 1.22)</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 5.07</u>		<u>\$ -</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：李原吉



經理人：李原吉



會計主管：陳繼萱



## 友威科技股份有限公司及子公司

## 合併權益變動表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		普 通 股		資 本 公 積			保 留 盈 餘 (待彌補虧損)	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	權 益 淨 額
		股 數	金 額	普 通 股 票 溢 價	員 工 認 股 權	認 股 權			
A1	105 年 1 月 1 日 餘 額	55,707	\$ 557,067	\$ -	\$ 3,621	\$ 3,077	(\$ 268,376)	\$ 50,464	\$ 345,853
I1	公司債轉換為普通股	6,340	63,400	-	-	( 1,951)	( 447)	-	61,002
N1	股份基礎給付	-	-	-	21	-	-	-	21
D1	105 年度淨損	-	-	-	-	-	( 37,291)	-	( 37,291)
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	122	( 30,689)	( 30,567)
Z1	105 年 12 月 31 日 餘 額	62,047	620,467	-	3,642	1,126	( 305,992)	19,775	339,018
I1	公司債轉換為普通股	3,660	36,600	199	-	( 1,126)	( 2)	-	35,671
N1	股份基礎給付	264	2,640	5,007	( 3,642)	-	-	-	4,005
F1	減資彌補虧損	( 30,500)	( 305,000)	-	-	-	305,000	-	-
D1	106 年度淨利	-	-	-	-	-	184,024	-	184,024
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	( 874)	( 11,924)	( 12,798)
Z1	106 年 12 月 31 日 餘 額	<u>35,471</u>	<u>\$ 354,707</u>	<u>\$ 5,206</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 182,156</u>	<u>\$ 7,851</u>	<u>\$ 549,920</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：李原吉



經理人：李原吉



會計主管：陳繼萱



## 友威科技股份有限公司及子公司

## 合併現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利（損）	\$ 231,312	(\$ 32,262)
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	33,287	47,355
A20200	攤銷費用	171	189
A20300	呆帳費用（迴轉利益）	( 3,982)	497
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損（益）	23	( 774)
A20900	利息費用	3,314	4,380
A21200	利息收入	( 5,162)	( 731)
A21900	員工認股權酬勞成本	-	21
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	58	799
A23700	非金融資產減損損失	18,926	2,670
A23800	存貨跌價及呆滯損失	12,299	7,123
A24100	未實現外幣兌換損失（利益）	3,212	( 1,129)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	( 33,922)	71,165
A31200	存 貨	( 26,903)	( 85,653)
A31240	其他流動資產	5,183	( 804)
A32150	應付票據及帳款	( 67,013)	6,239
A32180	其他應付款	24,466	( 8,776)
A32210	預收款項	( 115,816)	142,149
A32230	其他流動負債	4,765	2,228
A32240	淨確定福利負債	( 298)	( 289)
A33000	營運產生之淨現金流入	83,920	154,397
A33500	支付之所得稅	( 238)	-
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>83,682</u>	<u>154,397</u>
	投資活動之現金流量		
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	( 68,172)	( 32,068)
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 1,805)	( 5,984)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	110	51
B06500	其他金融資產減少（增加）	( 214,100)	25,074

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
B06700	其他非流動資產減少	\$ 302	\$ 3,813
B07500	收取之利息	<u>3,853</u>	<u>731</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 279,812)</u>	<u>( 8,383)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	423,678	53,071
C00200	短期借款減少	( 155,442)	( 31,530)
C01600	舉借長期借款	-	18,000
C01700	償還長期借款	( 20,796)	( 69,413)
C03700	其他應付款減少	-	( 29,600)
C04300	其他非流動負債減少	( 53)	-
C04800	員工執行認股權	4,005	-
C05600	支付之利息	<u>( 2,759)</u>	<u>( 2,441)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>248,633</u>	<u>( 61,913)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>( 4,598)</u>	<u>( 8,701)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金增加數	47,905	75,400
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>128,858</u>	<u>53,458</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 176,763</u>	<u>\$ 128,858</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：李原吉



經理人：李原吉



會計主管：陳繼萱



(附件七)

友威科技股份有限公司	
106年盈餘分派表	
單位：新台幣元	
項目	金額
期初待彌補虧損	(305,992,617)
加：減資彌補虧損	305,000,000
減：發行可轉換公司債認列權益組成部分	(1,739)
減：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(874,252)
加：本期稅後淨利	184,024,987
減：法定盈餘公積	(18,303,237)
本期可供分配盈餘	163,853,142
普通股現金股利(35,470,657股*每股3.3384元)	(118,415,241)
期末未分配盈餘	45,437,901

董事長：李原吉



經理人：李原吉



會計主管：陳繼登



條文	修正前條文(第 006 版)	修正後條文(第 007 版)	說明
第十二條	<p>六、對子公司辦理背書保證之控管程序。</p> <p>(一) 本公司對外背書保證之金額不得超過淨值之 50%，其中對單一企業之背書保證限額不得超過淨值之 20%。</p> <p>本公司對轉投資直接或間接持有股數 50% 以上之公司，不受前項背書保證責任總額之 50% 限制，但不得超過淨值之 100%，對單一轉投資直接或間接持有股數 50% 以上之公司背書保證限額不得超過淨值之 50%。</p> <p>本公司及子公司對外整體得為背書保證之總額不得超過本公司淨值之 50%，其中對單一企業背書保證之金額不得超過本公司淨值之 20%。</p> <p>本公司及子公司對轉投資直接或間接持有股數 50% 以上之公司，不受本條第三項總額 50% 之限制，惟仍不得超過本公司淨值 100%，對單一轉投資直接或間接持有股數 50% 以上之公司背書保證限額不得超過淨值之 50%。</p> <p>另本公司及子公司對外整體得為背書保證之總額達本公司淨值百分之五十以上者，並應於股東會說明其必要性及合理。</p> <p>(二) (略)。</p>	<p>六、對子公司辦理背書保證之控管程序。</p> <p>(一) 本公司對外背書保證之金額不得超過淨值之 50%，其中對單一企業之背書保證限額不得超過淨值之 20%。</p> <p>本公司對轉投資直接或間接持有股數 50% 以上之公司，不受前項背書保證責任總額之 50% 限制，但不得超過淨值之 100%，對單一轉投資直接或間接持有股數 50% 以上之公司背書保證限額不得超過淨值之 50%。惟本公司對轉投資直接或間接持有股數達 90% 以上之公司間，其背書保證金額不得超過淨值 10%，但本公司對轉投資直接或間接持有股數達 100% 以上公司間背書保證，不在此限。</p> <p>本公司及子公司對外整體得為背書保證之總額不得超過本公司淨值之 50%，其中對單一企業背書保證之金額不得超過本公司淨值之 20%。</p> <p>另本公司及子公司對外整體得為背書保證之總額達本公司淨值百分之五十以上者，並應於股東會說明其必要性及合理。</p> <p>(二) (未修正)。</p>	<p>為配合法令規定(依公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第五條之規定)及符合公司營運需要。</p>