

友威科技股份有限公司
一一二年股東常會議事錄

開會時間：中華民國一一二年五月三十日（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：出席股東及委託代理人所代表之股份總數計23,519,901股(含以電子方式行使表決權股數2,942,495股)，佔本公司已發行股份總數38,865,657股(已扣除公司法第一七九條規定無表決權之股數605,000股)之60.51%。

主席：董事長 李原吉

出席：董事 李原吉

記錄：陳誌翔

獨立董事暨審計委員會－易昌運召集人、施文昌、楊世銘
會計師－勤業眾信聯合會計師事務所 翁雅玲會計師

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）一一一年度營業報告。(請參閱附件一)

（二）審計委員會查核一一一年度決算表冊報告。(請參閱附件二)

（三）一一一年度資金貸與及背書保證情形報告。

說明：

1.截至111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
德威昆山	重慶光威	是	\$0	\$21,293	\$21,293
友威深圳	重慶光威	是	\$4,409 (1,000 仟人民幣)	\$71,920	\$71,920

2.截至111年12月31日止，本公司未有辦理背書保證之情形。

（四）一一一年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

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事酬勞，由董事會決議後分派發放，並提股東會報告。
- 2.本公司一一一年度稅前利益扣除員工酬勞及董事酬勞為新台幣 347,595,351 元，擬議分派給員工酬勞為新台幣 18,500,000 元，分派給董事酬勞為新台幣 7,500,000 元。
- 3.本次員工酬勞及董事酬勞以現金方式發放。
- 4.本案業經 112 年 3 月 14 日第九屆第四次董事會審議通過。

(五) 一一一年度董事領取酬金報告。

說明：

1.本公司一般董事及獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，依其所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性如下：

(1)本公司訂有「董事報酬及酬勞分配辦法」規範董事之執行業務報酬金額，授權董事長依個別董事對公司營運參與程度及貢獻度，並參閱同業水準提出評估建議，經薪資報酬委員會通過、董事會核准後辦理。

(2)董事酬勞係採權數比例制，依其對本公司營運參與之程度、貢獻之價值及所承擔風險(例如：為公司背書保證)為考量，並依公司章程規定於年度總決算如有獲利，應由董事會決議提撥不高於百分之五為董事酬勞，由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議，以股票或現金分派發放，且董事酬勞分派案應提股東會報告。

2.本公司董事領取酬金情形，請參閱附件三。

(六) 訂定「111年度第一次買回股份轉讓員工辦法」報告。

說明：

本公司為激勵員工及提昇員工向心力，擬依據證券交易法第二十八條之二第一項第一款及金融監督管理委員會發布之「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」等相關規定，訂定本公司「111年度第一次買回股份轉讓員工辦法」，請參閱附件四。

(七) 庫藏股買回執行情形報告。

說明：

1.本公司為激勵員工及提昇員工向心力，經111年11月10日董事會決議通過，依據證券交易法第二十八條之二第一項第一款及金融監督管理委員會發布之「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」等相關規定，買回本公司普通股，並提報行政院金融監督管理委員會證券期貨局核備在案。

2.買回本公司股份情形如下：

買回期次	111年第1次
買回目的	轉讓股份予員工
預定買回期間	111/11/11~112/01/10
預定買回股份種類及數量	普通股 1,000,000 股
實際買回期間	112/01/03~112/01/10
實際買回股份種類及數量	普通股 26,000 股
實際買回股份金額	1,597,664 元
平均買回價格	61.45 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0 股
累積持有本公司股份數量	605,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	1.53%

(八) 修訂「董事會議事規則」部分條文報告。

說明：

- 1.配合主管機關函令要求，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五。
- 2.本案業經 111 年 11 月 10 日第九屆第三次董事會審議通過。

四、承認事項

《承認案一》——一一年度營業報告書及財務報告

(董事會提)

- 說明：1.本公司民國一一一年度決算表冊業經編製完竣並提本公司112年3月14日董事會通過。上述表冊並經勤業眾信聯合會計師事務所翁雅玲會計師及黃惠敏會計師查核竣事及送請審計委員會審查竣事在案。
- 2.民國一一一年營業報告書、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：23,519,901權

表決結果	權數	占出席股東表決權數%
贊成權數	22,458,993 權 (含電子方式行使表決權 1,909,587 權)	95.49%
反對權數	7,864 權 (含電子方式行使表決權 7,864 權)	0.03%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	1,053,044 權 (含電子方式行使表決權 1,025,044 權)	4.48%

《承認案二》——一一年度盈餘分派案

(董事會提)

說明：1.謹具本公司一一一年度盈餘分派表，請參閱附件七。

- 2.本次盈餘分派係分派民國一一一年度之盈餘，擬自一一一年度可分配盈餘中提撥現金股利新台幣174,895,457元，每股配發新台幣4.5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.股利計算時，按發行股數扣除公司法規定不得享有股東權益之股數。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：23,519,901權

表決結果	權數	占出席股東表決權數%
贊成權數	22,460,991 權 (含電子方式行使表決權 1,911,585 權)	95.50%
反對權數	5,865 權 (含電子方式行使表決權 5,865 權)	0.02%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	1,053,045 權 (含電子方式行使表決權 1,025,045 權)	4.48%

五、討論事項

《討論案一》解除法人董事代表人競業禁止之限制案。

(董事會提)

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」辦理。

2.考量法人董事代表人如有投資經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，將產生競業行為之疑慮；另為配合本公司業務持續擴展之需求，提請股東會同意解除法人董事代表人競業禁止之限制。擬提請解除競業禁止範圍如下：

職稱	姓名	目前兼任本公司及其他公司之職務
法人 董事代表人	張子鑫	茂林光電科技股份有限公司 董事 緯創資通股份有限公司 顧問 柏騰科技股份有限公司 顧問 龍生工業股份有限公司 監察人 富理仕有限公司 負責人 宏驊工業有限公司 董事 宇波光科技股份有限公司 董事 富錦樹文創科技股份有限公司 顧問 永立榮生醫股份有限公司 顧問

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：23,519,901權

表決結果	權數	占出席股東表決權數%
贊成權數	22,445,183 權 (含電子方式行使表決權 1,895,777 權)	95.43%
反對權數	14,410 權 (含電子方式行使表決權 14,410 權)	0.06%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	1,060,308 權 (含電子方式行使表決權 1,032,308 權)	4.51%

六、臨時動議：無。

七、散會：中華民國一一二年五月三十日上午九時三十分。

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，在此謹將一一一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、一一一年度營業報告

1. 一一一年度營業計劃實施成果

一一一年度疫情減緩，各國逐步解封，整體經濟環境好轉，然全球仍受俄烏戰爭、高通膨等陰影壟罩。一一一年度公司蓄力已久之半導體產業發展開花結果，致濺鍍設備銷售金額較一一〇年度增加，營收架構中半導體產業占比已超過四成，雖代工部門因疫情帶動的強勁需求結束，整體市場呈現衰退趨勢致營收下滑，惟本年度合併營收 10 億 3,848 萬元，全年合併稅後淨利 2 億 4,730 萬元，較一一〇年度稅後淨利 1 億 1,612 萬元增加 1 億 3,118 萬元，每股稅後淨利達到歷史最高之 6.37 元，全年營運繳出亮眼成績。

2. 資產負債狀況說明

一一一年底合併資產總計為 22 億 7,861 萬元，其中流動資產 20 億 9,003 萬元、非流動資產 1 億 8,858 萬元；整體合併負債總額為 13 億 1,540 萬元，合併股東權益總額為 9 億 6,321 萬元，自有資本率為 42%。負債比率 58%，較一一〇年度增加，主係機台設備預收訂金增加及因匯率波動，增加外幣定存質押借款所致。

3. 財務收支及獲利能力情形

項目			111 年	110 年
獲利能力	資產報酬率		13.58	9.25
	股東權益報酬率		28.41	15.80
	占實收資本比率(%)	營業利益	70.11	34.47
		稅前純益	83.19	35.84
	純益率		23.81	15.02
	每股盈餘(元)		6.37	3.02

4. 研究發展狀況

本公司為專業之真空應用設備商，主要產品為真空濺鍍設備及乾式電漿蝕刻機，並提供鍍膜代工服務。在真空濺鍍方面，除原有手機、NB 鍍膜、各類消費性電子產品裝飾性鍍膜，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、封裝產業 Fan-out 鍍膜技術、薄膜被動元件基板、汽車產業零組件相關鍍膜製程設備開發。而在真空電漿蝕刻方面，則積極切入半導體高階先進封裝製程，提供先進製程所需之細線路電漿蝕刻處理、介電材薄化蝕刻，以及細線路金屬蝕刻。

技術團隊在真空濺鍍領域已有 20 多年產業經驗，擁有真空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、一一二年度營業計劃概要

公司持續堅持以濺鍍與蝕刻為企業核心價值，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，並導入「智慧智造」生產方式，拓展設備及代工海內外業務，並致力半導體新產品的研發、配合客戶提升現有製程效能，發展新製程技術。本年度將延續一一一年度之企業策略，全力衝刺半導體產業，擴展歐美海外市場，提升真空電漿蝕刻設備產品於高階封裝應用的市場佔有率，期能成為半導體國家隊。以如履薄冰的精神持續努力，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：劉品均



會計主管：陳繼萱



(附件二)

審計委員會查核報告書

茲 准

董事會造送本公司民國 111 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中民國 111 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審計委員會審查完竣，認為尚無不符，爰依照證券交易法第十四條之四及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112年股東常會

友威科技股份有限公司

審計委員會召集人：易昌運

中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 十 四 日

(附件三)

一一一年度董事領取酬金情形

單位：仟股/新台幣仟元；%

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D 等四項總額及占 稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、 E、F及G等七 項總額及占稅後 純益之比例		領取來 自子公 司以外 轉投資 事業或 母公司 酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特 支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G) (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	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	
董事長	李原吉	0	0	0	0	2,003	2,003	0	0	2,003 0.81%	2,003 0.81%	2,683	3,212	0	0	3,700	0	3,700	0	8,386 3.39%	8,915 3.60%	無
董事(註 2)	陳天恕	0	0	0	0	417	417	12	12	429 0.17%	429 0.17%	0	0	0	0	0	0	0	0	429 0.17%	429 0.17%	無
董事	黃文宏	0	0	0	0	584	584	30	30	614 0.25%	614 0.25%	0	0	0	0	0	0	0	0	614 0.25%	614 0.25%	無
法人董事	佑兆投資有限公司	0	0	0	0	1,001	1,001	0	0	1,001 0.40%	1,001 0.40%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,001 0.40%	1,001 0.40%	無
法人董事 代表人	張子鑫	0	0	0	0	0	0	12	12	12 0.01%	12 0.01%	0	0	0	0	0	0	0	0	12 0.01%	12 0.01%	無
董事	余景仁	0	0	0	0	1,001	1,001	30	30	1,031 0.42%	1,031 0.42%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,031 0.42%	1,031 0.42%	無
獨立董事	施文昌	230	230	0	0	771	771	30	30	1,031 0.42%	1,031 0.42%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,031 0.42%	1,031 0.42%	無
獨立董事	楊世銘	40	40	0	0	962	962	24	24	1,026 0.41%	1,026 0.41%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,026 0.41%	1,026 0.41%	無
獨立董事	易昌運	240	240	0	0	761	761	30	30	1,031 0.42%	1,031 0.42%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,031 0.42%	1,031 0.42%	無

1.本公司一般董事及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：

(1)本公司訂有「董事報酬及酬勞分配辦法」規範董事之執行業務報酬金額，係授權董事長依個別董事對公司營運參與程度及貢獻度，並參閱同業水準提出評估建議，經薪資報酬委員會通過、董事會核准後辦理。

(2)董事酬勞係採權數比例制，依其對本公司營運參與之程度、貢獻之價值及所承擔風險(例如：為公司背書保證)為考量，並依公司章程規定於年度總決算如有獲利，應由董事會決議提撥不高於百分之五為董事酬勞，由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議，以股票或現金分派發放，且董事酬勞分派案應提股東會報告。

綜上，故對未來風險尚不致產生重大不利影響。

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：本公司於 112/3/14 董事會通過 111 年度分派員工酬勞 18,500 仟元，惟本次員工酬勞配發名單尚未決定，係按去年實際分派金額比例計算 112 年擬議分派金額。

註 2：本公司於 111/5/26 因董事任期屆滿全面改選而卸任。

友威科技股份有限公司
111 年度第一次買回股份轉讓員工辦法

(附件四)

一、 目的

本公司為激勵員工及提昇員工向心力，依據證券交易法第二十八條之二第一項第一款及金融監督管理委員會發布之「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」等相關規定，訂定本公司買回股份轉讓員工辦法。本公司買回股份(以下簡稱庫藏股)轉讓予員工，除依有關法令規定外，悉依本辦法規定辦理。

二、 轉讓股份之種類、權利內容及權利受限情形

本次轉讓予員工之股份為普通股，其權利義務除有關法令及本辦法另有規定者外，與其他流通在外普通股相同。

三、 轉讓期間

本次買回之股份，得依本辦法之規定，自實際買回股份期間之末日起五年內，一次或分次轉讓予員工。

四、 受讓人之資格

凡於認股基準日前到職滿一年並達成公司績效考核或對公司有特殊貢獻經提報董事會同意之本公司員工，均得依本辦法第五點所定認購數額，享有認購庫藏股之權利。本辦法所稱之員工，係指本公司之全職員工。兼職員工、臨時性員工、短期工讀生及委外勞工均不適用本辦法。

五、 員工得認購股數

員工得認購股數係依據員工職等、服務年資及對公司之特殊貢獻，以及兼顧認股基準日時公司持有之買回股份總額及單一員工認購股數之上限等因素為計算標準，受讓人為本公司經理人者，須先提報本公司薪酬委員會決議後提請本公司董事會核准；非本公司經理人者，須先提報本公司審計委員會決議後提請本公司董事會核准。

六、 本次買回股份轉讓予員工之作業程序

- (一)依董事會之決議，公告、申報並於執行期限內買回本公司股份。
- (二)董事會依本辦法訂定及公布員工認股基準日、得認購股數標準、認購繳款期間、權利內容及限制條件等作業事項。
- (三)統計實際認購繳款股數，辦理股票轉讓過戶登記。

七、 約定之每股轉讓價格

本次買回股份轉讓予員工，以實際買回之平均價格為轉讓價格，惟轉讓前，如遇公司已發行之普通股股份增加或減少，得按發行股份增加或減少比率調整之。

友威科技股份有限公司

111 年度第一次買回股份轉讓員工辦法

調整後轉讓價格=實際買回股份之平均價格×申報買回股份時已發行之普通股總數/轉讓買回股份予員工前已發行之普通股總數

八、 轉讓後之權利義務

本次買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後，除另有規定者外，餘權利義務與原有股份相同。

九、 其他有關公司與員工權利義務事項

本公司買回股份轉讓予員工，其所發生之稅捐及費用應依相關法令由公司或員工各自負擔。

十、 其他事項

本公司為轉讓股份予員工所買回之股份，應自實際買回股份之末日起五年內全數轉讓，逾期未轉讓部分，視為本公司未發行股份，應依法辦理消除股份變更登記。

十一、 本辦法經董事會決議通過後生效，並應提報最近一次股東會報告，修正時亦同。

十二、 本辦法訂定日期：民國一一一年十一月十日。

友威科技股份有限公司
董事會議事規則條文修正對照表

(附件五)

條文	修正前條文(第 010 版)	修正後條文(第 011 版)	說明
第三條	(董事會召集及會議通知) 本公司董事會每季召集一次。董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。董事會召集通知得以電子郵件(E-mail)或傳真等方式為之。本規則第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。	(董事會召集及會議通知) 本公司董事會每季召集一次。董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。董事會召集通知得以電子郵件(E-mail)或傳真等方式為之。本規則第十二條第一項各款之事項，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。	配合金管證發字第 1110383263 號函辦理修改
第十二條	(應經董事會討論事項) 下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章，並經會計師查核簽證及審計委員會決議之年度財務報告。 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。 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。 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 六、財務、會計或內部稽核主管之任免。 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。 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。	(應經董事會討論事項) 下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章，並經會計師查核簽證及審計委員會決議之年度財務報告。 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。 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。 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 <u>六、董事會未設常務董事者，董事長之選任或解任。</u> <u>七</u>、財務、會計或內部稽核主管之任免。 <u>八</u>、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。	配合金管證發字第 1110383263 號函辦理修改

董事會議事規則條文修正對照表

條文	修正前條文(第 010 版)	修正後條文(第 011 版)	說明
	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。) 以下略	<u>九</u>、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。 前項第<u>八</u>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。) 以下略	

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 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，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 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 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。

茲對友威科技股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷售設備收入認列

友威科技股份有限公司係從事設備之製造銷售及真空鍍膜代工服務，其中設備銷售循環週期較長，且相關收入需於設備經客戶驗收時，所有權之控制方移轉至客戶，並於該時點認列相關收入。由於設備銷售收入金額對於整體財務報表係屬重大，因是將其列為重要查核事項。

本會計師針對前述事項主要查核程序包括了解及測試與設備銷售收入之攸關內部控制設計及執行有效性，與管理階層討論有關收入認列之會計處理政策是否適當且一致採用，並自客戶銷貨明細中選取樣本檢視其銷貨合約或訂單之交易條件、核對驗收單及抽查樣本在報告截止日前之收款資料等，並檢視期後是否有重大異常銷貨退回情形，以評估收入認列是否適當。

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 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 翁 雅 玲

翁雅玲



會計師 黃 惠 敏

黃惠敏



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1020025513 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1070323246 號

中 華 民 國 112 年 3 月 14 日

友成科技股份有限公司

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

代 碼	資 產	111年12月31日		110年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產（附註四）				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 321,227	15	\$ 205,595	15
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產（附註七及二六）	988,441	45	358,608	26
1140	合約資產（附註十九）	6,261	-	-	-
1170	應收票據及帳款（附註八、十九及二五）	137,836	6	65,245	5
130X	存貨（附註九）	281,335	13	144,917	11
1479	其他流動資產	32,146	1	22,357	2
11XX	流動資產總計	1,767,246	80	796,722	59
	非流動資產（附註四）				
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產（附註七及二六）	-	-	60,896	5
1550	採用權益法之投資（附註十及二五）	353,998	16	390,315	29
1600	不動產、廠房及設備（附註十一）	48,290	2	57,598	4
1755	使用權資產（附註十二）	11,845	1	18,974	1
1840	遞延所得稅資產（附註二一）	23,523	1	20,094	2
1990	其他非流動資產（附註十七）	3,275	-	1,904	-
15XX	非流動資產總計	440,931	20	549,781	41
1XXX	資 產 總 計	\$ 2,208,177	100	\$ 1,346,503	100
	流動負債（附註四）				
2100	短期借款（附註十三及二六）	\$ 309,000	14	\$ 40,000	3
2130	合約負債（附註十九）	318,157	15	63,401	5
2170	應付票據及帳款（附註十五）	146,675	7	86,063	7
2219	其他應付款（附註十一及十六）	67,416	3	42,307	3
2220	其他應付款－關係人（附註二五）	3,491	-	3,355	-
2230	本期所得稅負債（附註二一）	68,018	3	17,170	1
2280	租賃負債－流動（附註十二）	6,087	-	9,873	1
2320	一年內到期之應付公司債（附註十四、二四及二六）	295,684	13	-	-
2399	其他流動負債（附註十四及二四）	16,020	1	4,900	-
21XX	流動負債總計	1,230,548	56	267,069	20
	非流動負債（附註四）				
2530	應付公司債（附註十四、二四及二六）	-	-	292,488	22
2570	遞延所得稅負債（附註二一）	8,526	-	25	-
2580	租賃負債－非流動（附註十二）	5,894	-	9,200	-
25XX	非流動負債總計	14,420	-	301,713	22
2XXX	負債總計	1,244,968	56	568,782	42
	權益（附註四及十八）				
3110	普通股股本	394,707	18	394,707	29
3200	資本公積	150,829	7	144,343	11
3300	保留盈餘	429,570	20	262,865	20
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	1,164	-	(7,637)	(1)
3500	庫藏股票	(13,061)	(1)	(16,557)	(1)
3XXX	權益總計	963,209	44	777,721	58
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 2,208,177	100	\$ 1,346,503	100

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：劉品均



會計主管：陳繼瑩



友威科技股份有限公司

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，惟
每股盈餘為元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註十九及二五）	\$ 891,357	100	\$ 443,119	100
5000	營業成本（附註九及二十）	<u>402,972</u>	<u>45</u>	<u>246,416</u>	<u>56</u>
5900	營業毛利	488,385	55	196,703	44
5910	與子公司之未實現利益（附註二五）	(399)	-	(4,589)	(1)
5920	與子公司之已實現利益（附註二五）	<u>496</u>	<u>-</u>	<u>369</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>488,482</u>	<u>55</u>	<u>192,483</u>	<u>43</u>
	營業費用（附註二十）				
6100	推銷費用	58,145	7	26,050	6
6200	管理費用	51,207	6	43,328	10
6300	研究發展費用	<u>57,884</u>	<u>6</u>	<u>24,774</u>	<u>5</u>
6000	營業費用合計	<u>167,236</u>	<u>19</u>	<u>94,152</u>	<u>21</u>
6900	營業淨利	<u>321,246</u>	<u>36</u>	<u>98,331</u>	<u>22</u>
	營業外收入及支出				
7070	採用權益法認列之子公司損益份額	(45,215)	(5)	39,311	9
7100	利息收入	18,477	2	7,863	2
7190	其他收入	1,206	-	695	-
7230	外幣兌換利益（損失）	33,016	4	(5,051)	(1)
7510	財務成本（附註二十）	(7,249)	(1)	(4,874)	(1)
7590	其他利益及損失	<u>114</u>	<u>-</u>	<u>597</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>349</u>	<u>-</u>	<u>38,541</u>	<u>9</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 321,595	36	\$ 136,872	31
7950	所得稅費用 (附註四及二一)	<u>74,296</u>	<u>8</u>	<u>20,752</u>	<u>5</u>
8200	本年度淨利	<u>247,299</u>	<u>28</u>	<u>116,120</u>	<u>26</u>
	其他綜合損益 (附註四、十七及二一)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	941	-	(261)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	(188)	-	52	-
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	<u>8,801</u>	<u>1</u>	(<u>3,211</u>)	(<u>1</u>)
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>9,554</u>	<u>1</u>	(<u>3,420</u>)	(<u>1</u>)
8500	本年度綜合損益淨額	<u>\$ 256,853</u>	<u>29</u>	<u>\$ 112,700</u>	<u>25</u>
	每股盈餘 (附註二二)				
9750	基 本	<u>\$ 6.37</u>		<u>\$ 3.02</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 5.70</u>		<u>\$ 2.90</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：李原吉

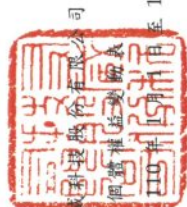


經理人：劉品均



會計主管：陳繼萱





友威利證券股份有限公司
會計師(查驗)人

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	普 仟	通 股	股 金	本 額	資 本	公 積	保 積	留 積	盈 餘	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	庫 藏 股	票 權	益 總 計
A1	110 年 1 月 1 日餘額	39,471	\$ 394,707	\$ 127,144	\$ 39,333	\$ 6,282	未分配盈餘	盈餘	之兌換差額	庫	票	益	總計
B1	109 年度盈餘分配	-	-	-	7,095	-	(7,095)	-	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	(1,856)	1,856	-	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(50,012)	-	-	-	-	(50,012)	-
C5	現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	發行可轉換公司債認列權益組成項目	-	-	9,793	-	-	-	-	-	-	-	-	9,793
D1	庫藏股轉讓員工	-	-	7,406	-	-	-	-	-	-	6,001	-	13,407
D3	110 年度淨利	-	-	-	-	-	116,120	-	-	-	-	-	116,120
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(209)	-	(3,211)	-	-	(3,420)	-
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	39,471	394,707	144,343	46,428	4,426	212,011	4,426	(7,637)	(16,557)	-	777,721	-
B1	110 年度盈餘分配	-	-	-	11,591	-	(11,591)	-	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	3,211	(3,211)	-	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(81,347)	-	-	-	-	(81,347)	-
N1	現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	庫藏股轉讓員工	-	-	6,486	-	-	-	-	-	3,496	-	9,982	-
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	247,299	-	-	-	-	-	247,299
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	753	-	8,801	-	-	9,554	-
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	39,471	394,707	\$ 150,829	\$ 58,019	\$ 7,637	\$ 363,914	\$ 7,637	\$ 1,164	(\$ 13,061)	-	\$ 963,209	-

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：劉品均



會計主管：陳麗瑩

友威科技股份有限公司

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

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之淨現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 321,595	\$ 136,872
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	25,775	22,344
A20200	攤銷費用	83	50
A20300	預期信用減損損失	1,675	38
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產之淨利益	(120)	(450)
A20900	財務成本	7,249	4,874
A21200	利息收入	(18,477)	(7,863)
A21900	員工認股權酬勞成本	6,486	7,406
A22400	採用權益法認列之子公司損益份 額	45,215	(39,311)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	-	(147)
A23800	存貨跌價及呆滯損失(回升利益)	10,023	(7,607)
A23900	與子公司之未實現利益	399	4,589
A24000	與子公司之已實現利益	(496)	(369)
A24100	未實現外幣兌換利益	(176)	(129)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	(6,261)	-
A31150	應收票據及帳款	(73,372)	(4,529)
A31200	存 貨	(148,141)	(60,322)
A31240	其他流動資產	(7,727)	(16,178)
A32125	合約負債	254,756	38,409
A32150	應付票據及帳款	59,917	39,008
A32180	其他應付款	24,389	(12,213)
A32190	其他應付款－關係人	81	37
A32230	其他流動負債	11,240	(120)
A32240	淨確定福利負債	(264)	(248)
A33000	營運產生之現金流入	513,849	104,141
A33500	支付之所得稅	(18,332)	(12,130)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>495,517</u>	<u>92,011</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 1,276,149)	(\$ 241,426)
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	707,212	207,649
B02700	取得不動產、廠房及設備	(3,352)	(1,190)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	147
B06700	其他非流動資產增加	(249)	(306)
B07500	收取之利息	<u>16,212</u>	<u>7,786</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(556,326)</u>	<u>(27,340)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	420,000	394,900
C00200	短期借款減少	(151,000)	(551,200)
C01200	發行公司債	-	300,890
C04020	租賃負債償還	(10,963)	(9,808)
C04500	發放現金股利	(81,347)	(50,012)
C04800	員工認股權	3,496	6,001
C05600	支付之利息	<u>(3,745)</u>	<u>(2,659)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>176,441</u>	<u>88,112</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加	115,632	152,783
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>205,595</u>	<u>52,812</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 321,227</u>	<u>\$ 205,595</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：劉品均



會計主管：陳繼萱



關係企業合併財務報告聲明書

本公司 111 年度（自 111 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 112 年 3 月 14 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（友威公司及子公司）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，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 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 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。

茲對友威公司及子公司民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷售設備收入認列

友威公司及子公司係從事設備之製造銷售及真空鍍膜代工服務，其中設備銷售循環週期較長，且相關收入需於設備經客戶驗收時，所有權之控制方移轉至客戶，並於該時點認列相關收入。由於設備銷售收入金額對於整體財務報表係屬重大，因是將其列為重要查核事項。

本會計師針對前述事項主要查核程序包括了解及測試與設備銷售收入之攸關內部控制設計及執行有效性，與管理階層討論有關收入認列之會計處理政策是否適當且一致採用，並自客戶銷貨明細中選取樣本檢視其銷貨合約或訂單之交易條件、核對驗收單及抽查樣本在報告截止日前之收款資料等，並檢視期後是否有重大異常銷貨退回情形，以評估收入認列是否適當。

其他事項

友威科技股份有限公司業已編製民國 111 及 110 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 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 翁 雅 玲

翁雅玲



會計師 黃 惠 敏

黃惠敏



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1020025513 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1070323246 號

中 華 民 國 112 年 3 月 14 日

友威科技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

代 碼	資 產	111年12月31日		110年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產（附註四）				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 424,644	19	\$ 275,852	19
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產（附註七、十五及二七）	1,097,883	48	423,686	29
1140	合約資產（附註二十）	6,261	-	-	-
1170	應收票據及帳款（附註八、二十及二六）	231,887	10	275,669	19
130X	存貨（附註九）	291,728	13	164,367	11
1479	其他流動資產（附註十）	37,633	2	34,385	3
11XX	流動資產總計	<u>2,090,036</u>	<u>92</u>	<u>1,173,959</u>	<u>81</u>
	非流動資產（附註四）				
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產（附註七、十五及二七）	66,142	3	126,018	9
1600	不動產、廠房及設備（附註十二）	69,011	3	91,114	6
1755	使用權資產（附註十三）	23,603	1	37,966	3
1840	遞延所得稅資產（附註二二）	23,523	1	20,094	1
1990	其他非流動資產（附註十及十八）	6,295	-	3,067	-
15XX	非流動資產總計	<u>188,574</u>	<u>8</u>	<u>278,259</u>	<u>19</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 2,278,610</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,452,218</u>	<u>100</u>
	流動負債（附註四）				
2100	短期借款（附註十四及二七）	\$ 309,000	13	\$ 40,000	3
2130	合約負債（附註二十及二六）	320,050	14	69,673	5
2170	應付票據及帳款（附註十六）	183,385	8	129,454	9
2200	其他應付款（附註十二及十七）	85,906	4	78,661	5
2230	本期所得稅負債（附註二二）	70,669	3	21,472	2
2280	租賃負債－流動（附註十三）	17,061	1	20,203	1
2320	一年內到期之應付公司債（附註十五、二五及二七）	295,684	13	-	-
2399	其他流動負債（附註十五及二五）	16,160	1	5,187	-
21XX	流動負債總計	<u>1,297,915</u>	<u>57</u>	<u>364,650</u>	<u>25</u>
	非流動負債（附註四）				
2530	應付公司債（附註十五、二五及二七）	-	-	292,488	20
2570	遞延所得稅負債（附註二二）	11,071	1	25	-
2580	租賃負債－非流動（附註十三）	6,104	-	17,310	1
2670	其他非流動負債	311	-	24	-
25XX	非流動負債總計	<u>17,486</u>	<u>1</u>	<u>309,847</u>	<u>21</u>
2XXX	負債總計	<u>1,315,401</u>	<u>58</u>	<u>674,497</u>	<u>46</u>
	歸屬於本公司業主之權益（附註四及十九）				
3110	普通股股本	394,707	17	394,707	27
3200	資本公積	150,829	7	144,343	10
3300	保留盈餘	429,570	19	262,865	18
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	1,164	-	(7,637)	-
3500	庫藏股票	(13,061)	(1)	(16,557)	(1)
3XXX	權益總計	<u>963,209</u>	<u>42</u>	<u>777,721</u>	<u>54</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 2,278,610</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,452,218</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：劉品均



會計主管：陳繼瑩



友威科技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，惟
每股盈餘為元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註二十及二六）	\$ 1,038,477	100	\$ 773,161	100
5000	營業成本（附註九及二一）	<u>561,008</u>	<u>54</u>	<u>485,494</u>	<u>63</u>
5900	營業毛利	<u>477,469</u>	<u>46</u>	<u>287,667</u>	<u>37</u>
	營業費用（附註二一）				
6100	推銷費用	75,167	7	54,052	7
6200	管理費用	67,675	6	62,802	8
6300	研究發展費用	<u>57,884</u>	<u>6</u>	<u>24,774</u>	<u>3</u>
6000	營業費用合計	<u>200,726</u>	<u>19</u>	<u>141,628</u>	<u>18</u>
6900	營業淨利	<u>276,743</u>	<u>27</u>	<u>146,039</u>	<u>19</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入	20,679	2	9,189	1
7190	其他收入	1,977	-	1,795	-
7230	外幣兌換利益（損失）	36,309	4	(5,240)	(1)
7510	財務成本（附註二一）	(7,445)	(1)	(5,180)	(1)
7590	其他利益及損失	<u>92</u>	<u>-</u>	<u>(5,152)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>51,612</u>	<u>5</u>	<u>(4,588)</u>	<u>(1)</u>
7900	稅前淨利	328,355	32	141,451	18
7950	所得稅費用（附註四及二二）	<u>81,056</u>	<u>8</u>	<u>25,331</u>	<u>3</u>
8200	本年度淨利	<u>247,299</u>	<u>24</u>	<u>116,120</u>	<u>15</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益（附註四、十八及二二）				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	\$	941 -	(\$	261) -
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(	188) -		52 -
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		8,801 1	(	3,211) -
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）		9,554 1	(	3,420) -
8500	本年度綜合損益總額	\$	256,853 25	\$	112,700 15
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$	247,299 24	\$	116,120 15
8620	非控制權益		- -		- -
8600		\$	247,299 24	\$	116,120 15
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$	256,853 25	\$	112,700 15
8720	非控制權益		- -		- -
8700		\$	256,853 25	\$	112,700 15
	每股盈餘（附註二三）				
9750	基 本	\$	6.37	\$	3.02
9850	稀 釋	\$	5.70	\$	2.90

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：劉品均



會計主管：陳繼萱





友威利科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	普 通 股	股 數	股 金	本 額	保				盈	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額		庫 藏 股	票 權	益 總 計
					資 本	公 積	法 定 盈 餘 公 積	留 存 盈 餘 公 積		特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘			
A1	39,471		\$ 394,707		\$ 127,144	\$ 39,333	\$ 6,282	\$ 151,351	(\$ 4,426)	(\$ 22,558)	\$ 691,833			
109 年度盈餘分配														
B1		-		-		7,095	-	(7,095)	-	-	-			
B3		-		-		-	(1,856)	1,856	-	-	-			
B5		-		-		-	-	(50,012)	-	-	(50,012)			
C5		-		-	9,793	-	-	-	-	-	9,793			
N1		-		-	7,406	-	-	-	-	6,001	13,407			
D1		-		-		-	-	116,120	-	-	116,120			
D3		-		-		-	-	(209)	(3,211)	-	(3,420)			
Z1	39,471		394,707		144,343	46,428	4,426	212,011	(7,637)	(16,557)	777,721			
110 年度盈餘分配														
B1		-		-		11,591	-	(11,591)	-	-	-			
B3		-		-		-	3,211	(3,211)	-	-	-			
B5		-		-		-	-	(81,347)	-	-	(81,347)			
N1		-		-	6,486	-	-	-	-	3,496	9,982			
D1		-		-		-	-	247,299	-	-	247,299			
D3		-		-		-	-	753	8,801	-	9,554			
Z1	39,471		\$ 394,707		\$ 150,829	\$ 58,019	\$ 7,637	363,914	1,164	(\$ 13,061)	\$ 963,209			

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：劉品均



會計主管：陳繼堂

友威科技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

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 328,355	\$ 141,451
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	63,724	58,668
A20200	攤銷費用	83	50
A20300	預期信用減損損失	2,236	135
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產之淨利益	(120)	(450)
A20900	財務成本	7,445	5,180
A21200	利息收入	(20,679)	(9,189)
A21900	員工認股權酬勞成本	6,486	7,406
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	-	5,231
A23800	存貨跌價及呆滯損失（回升利 益）	10,864	(11,228)
A24100	未實現外幣兌換利益	(236)	(156)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	(6,261)	-
A31150	應收票據及帳款	50,121	44,037
A31200	存 貨	(152,848)	(55,592)
A31240	其他流動資產	1,570	(22,567)
A31250	應收融資租賃款	(3,157)	-
A32125	合約負債	250,387	33,722
A32150	應付票據及帳款	49,782	18,518
A32180	其他應付款	5,874	(4,627)
A32230	其他流動負債	11,093	1,373
A32240	淨確定福利計畫	(264)	(248)
A33000	營運產生之現金流入	604,455	211,714
A33500	支付之所得稅	(24,415)	(12,549)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>580,040</u>	<u>199,165</u>
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(1,380,832)	(350,386)
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期 還本	773,380	238,459

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
B02700	取得不動產、廠房及設備	(\$ 5,287)	(\$ 6,607)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	1,260
B06800	其他非流動資產增加	(358)	(632)
B07500	收取之利息	<u>18,314</u>	<u>9,127</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(594,783)</u>	<u>(108,779)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	420,000	394,900
C00200	短期借款減少	(151,000)	(551,200)
C01200	發行公司債	-	300,890
C04020	租賃負債償還	(24,670)	(22,603)
C04300	其他非流動負債增加(減少)	288	(500)
C04500	發放現金股利	(81,347)	(50,012)
C04800	員工認股權	3,496	6,001
C05600	支付之利息	<u>(3,745)</u>	<u>(2,659)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>163,022</u>	<u>74,817</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>513</u>	<u>(467)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加	148,792	164,736
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>275,852</u>	<u>111,116</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 424,644</u>	<u>\$ 275,852</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：劉品均



會計主管：陳繼萱



友威科技股份有限公司



111 年盈餘分派表

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	115,861,998
減：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	752,803
加：本期稅後淨利	247,299,283
減：法定盈餘公積	(24,805,209)
加：迴轉特別盈餘公積	7,637,481
本期可供分配盈餘	346,746,356
分配項目：	
普通股現金股利(每股 4.5 元)	(174,895,457)
期末未分配盈餘	171,850,899

董事長：李原吉



經理人：劉品均



會計主管：陳繼萱

