


友威科技股份有限公司
一一五年股東常會議事錄

時間：中華民國一一五年五月二十七日（星期三）上午九時整

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24,377,074股(含以電子方式行使表決權股數3,692,184股)，佔本公司已發行股份總數39,444,657股(已扣除公司法第一七九條規定無表決權之股數26,000股)之61.80%。

主席：董事長 李原吉



記錄：陳誌翔



出席：董事—李原吉

獨立董事暨審計委員會—易昌運召集人、楊世銘、江千慧

會計師—勤業眾信聯合會計師事務所 辛宥呈會計師

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) 一一四年度營業報告。(請參閱附件一)

(二) 審計委員會查核一一四年度決算表冊報告。(請參閱附件二)

(三) 一一四年度資金貸與及背書保證情形報告。

說明：

1.截至114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
友威深圳	重慶光威	是	\$8,944 (2,000仟人民幣)	\$60,030	\$60,030

2.截至114年12月31日止，本公司未有辦理背書保證之情形。

(四) 一一四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.本公司一一四年度稅前利益扣除員工酬勞及董事酬勞為新台幣 105,754,064 元，擬議分派給員工酬勞為新台幣 8,500,000 元，分派給董事酬勞為新台幣 2,680,000 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115年3月4日第十屆第四次董事會審議通過。

(五) 一一四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。

四、承認事項

《承認案一》一一四年度營業報告書及財務報告

(董事會提)

- 說明：1.本公司民國一一四年度決算表冊業經編製完竣並提本公司115年3月4日董事會通過。上述表冊並經勤業眾信聯合會計師事務所辛宥呈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.民國一一四年度營業報告書、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四。

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：24,377,074權

表決結果	權數	占出席股東表決權數%
贊成權數	21,973,326 權 (含電子方式行使表決權 1,354,436 權)	90.13%
反對權數	4,463 權 (含電子方式行使表決權 4,463 權)	0.01%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	2,399,285 權 (含電子方式行使表決權 2,333,285 權)	9.84%

《承認案二》一一四年度盈餘分派案

(董事會提)

- 說明：1.謹具本公司一一四年度盈餘分派表，請參閱附件五。
- 2.本次盈餘分派係分派民國一一四年度之盈餘，擬自一一四年度可分配盈餘中提撥現金股利新台幣47,333,588元，每股配發新台幣1.2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：24,377,074權

表決結果	權數	占出席股東表決權數%
贊成權數	21,973,307 權 (含電子方式行使表決權 1,354,417 權)	90.13%
反對權數	4,468 權 (含電子方式行使表決權 4,468 權)	0.01%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	2,399,299 權 (含電子方式行使表決權 2,333,299 權)	9.84%

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，擬提請股東會同意解除法人董事代表人競業禁止之限制。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)公司 董事 龍生工業(股)公司 監察人 緯創資通(股)公司 顧問 倚強科技股份有限公司 顧問 富理仕管理顧問有限公司 負責人 富錦樹文創科技(股)公司 顧問 宏驛工業有限公司 董事 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：24,377,074權

表決結果	權數	占出席股東表決權數%
贊成權數	21,964,857 權 (含電子方式行使表決權 1,345,967 權)	90.10%
反對權數	14,256 權 (含電子方式行使表決權 14,256 權)	0.05%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	2,397,961 權 (含電子方式行使表決權 2,331,961 權)	9.83%

說明：1.辦理私募理由及資金用途：

本次私募發行係為引進策略性投資人，藉由策略性投資人之經驗、技術、知識、品牌及通路，以提升公司獲利、提高技術、改良品質、降低成本、增進效率、擴大市場等長期策略合作效益；募集資金用途為充實營運資金及改善公司財務結構，其中包含償還銀行借款，並配合未來策略性合作業務及營運拓展之資金需求。擬以私募方式辦理現金增資發行普通股，提請股東會授權董事會視實際集資情形，自股東常會決議本私募案之日起一年內，分三次募集，價格暫定每股55元，私募總股數以不超過肆佰萬股為限，依據證券交易法第四十三之六條等規定辦理。

2.私募價格訂定之依據及合理性：

本次私募普通股參考價格依(A)定價日前1、3或5個營業日，擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，或(B)定價日前30個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，以(A)、(B)兩者計算價格較高者為參考價格，本次發行價格以不低於參考價格之八成訂定，實際定價日與發行時間提請股東會授權董事會依法令規定及市場情況決定之，惟實際發行價格依相關法令規定計算不低於股東會決議參考價格八成之範圍內授權董事會視日後洽特定人情形決定之。

3.本次私募普通股之對象以符合證券交易法第43條之6規定擇定特定人。

因應募人為策略性投資人，相關之應募人選擇、必要性及預計效益如下：

A、應募人之選擇方式與目的：應募人之選擇為可協助本公司營運所需各項管理及財務資源、提供經營管理技術、整合產品製程、加強財務成本管理，及協助新產品線業務開發訓練、通路拓展等，以幫助本公司提升競爭優勢。

B、必要性：有鑑於近年來終端市場對產品需求之變化，為提升本公司之競爭優勢，故需引進對本公司未來產品與市場發展有助益之策略投資人。

C、預計效益：藉由應募人之加入，可加速本公司在產品與市場發展之契機，並有助於公司穩定成長。

4.辦理私募之必要理由：

(1)不採用公開發行募集之理由：本次私募發行係為引進策略性投資人，以提升公司長期策略合作效益，故依證券交易法等相關規定，以私募方式辦理現金增資發行普通股股票，並授權董事會辦理，以提高公司籌資效率。

(2)私募之額度：在不超過肆佰萬股額度內，將於股東會決議日起一年內分三次辦理。

(3)辦理私募之資金用途及其預計達成效益：

A、資金用途：三次募集之資金用途，皆為充實營運資金及改善公司財務結構，其中包含償還銀行借款，並配合未來策略性合作業務及營運拓展之資金需求。

B、預計達成效益：預計三次引進策略性投資人可促進公司長期策略合作與業務拓展，同時改善財務體質、降低營運風險、強化償債能力及提升市場競爭力。

5.董事會決議辦理私募前一年內經營權發生重大變動或辦理私募引進策略性投資人後，是否將造成經營權發生重大變動：否。

6.股票訂價可能低於股票面額之原因、合理性及對股東權益之影響：

本次私募價格以不低於參考價格之八成為依據。實際定價日及實際發行價格擬授權董事會於不低於股東會決議成數之範圍內訂定之。若實際發行時私募價格低於面額，係因發行價格為依現行法令規定及前述訂價方式訂價，加以私募發行之股份三年內不得自由轉讓等因素，故本次私募價格若低於面額，

係屬合理。如以低於面額發行，將依主管機關規定訂定發行價格，實際私募價格與面額之差額將產生帳上之累積虧損，此一累積虧損數將視未來公司營運狀況消除之。由於私募預計達成效益包括充實營運資金及改善公司財務結構，有助公司營運穩定成長，對股東權益有其正面助益。

7. 本次私募普通股之權利義務原則上與本公司已發行之普通股相同，惟依證券交易法第43條之8規定，本次私募普通股，除符合特定情形外，於交付日或劃撥日起滿三年始得自由轉讓，並於私募普通股交付日滿三年後，依相關法令規定申報補辦公開發行及上櫃交易。
8. 本次私募有價證券於提報股東會決議辦理，其重要計畫內容，包含發行價格、發行股數、發行條件、計畫項目、私募金額、預計資金運用進度及預計可能產生之效益等及其他相關未盡事宜，未來如經主管機關修正或客觀環境變更而有所修正時，擬提請股東會授權董事會依規定辦理。
9. 獨立董事是否持反對或保留意見：無。

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：24,377,074權

表決結果	權數	占出席股東表決權數%
贊成權數	21,780,166 權 (含電子方式行使表決權 1,161,276 權)	89.34%
反對權數	202,025 權 (含電子方式行使表決權 202,025 權)	0.82%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	2,394,883 權 (含電子方式行使表決權 2,328,883 權)	9.82%

六、臨時動議：本次股東會無股東提問。

七、散會：中華民國一一五年五月二十七日上午九時三十分。

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，在此謹將一一四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、一一四年度營業報告

1. 一一四年度營業計劃實施成果

一一四年度受全球 AI、高速運算及新興科技應用需求增長帶動，公司持續推動先進製程與封裝技術的發展，CoWoS 先進封裝產能穩步擴增，FOPLP 客戶訂單穩定，展現公司在核心技術領域的競爭優勢。此外，全球半導體產業經歷供應鏈調整與市場分散布局，公司亦積極配合國際趨勢，將部分量能投入東南亞市場，以更靈活地服務當地客戶並拓展區域市場機會。一一四年度因美國關稅政策不確定性及地緣政治風險影響，部分客戶對重大資本支出進度有所調整，使設備業務成長放緩，整體營收較一一三年度下降。然而，全年營收結構仍維持良好穩定，反映公司在核心業務的布局與市場連結，為未來持續成長奠定基礎。一一四年度合併營收 4 億 3,207 萬元，營收預算達成率 56%，全年合併稅後淨利 7,639 萬元，每股稅後淨利為 1.94 元。

2. 資產負債狀況說明

一一四年底合併資產總計為 17 億 8,449 萬元，其中流動資產 8 億 6,842 萬元、非流動資產 9 億 1,607 萬元；整體合併負債總額為 7 億 5,577 萬元，合併股東權益總額為 10 億 2,872 萬元，自有資本率為 58%。負債比率 42%，較一一三年度增加，主係新建廠辦借款增加所致。

3. 財務收支及獲利能力情形

項目		114 年	113 年	
獲利能力	資產報酬率	4.76	11.66	
	股東權益報酬率	7.29	20.29	
	占實收資本比率(%)	營業利益	22.34	24.95
		稅前純益	23.96	33.60
	純益率	17.68	30.02	
	每股盈餘(元)	1.94	5.08	

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，更積極跨入高階鍍膜技術，例如 IC 載板封裝製程鍍膜技術開發、封裝產業 FOPLP 鍍膜技術、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 CoWoS 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設備。

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

。此外，公司積極參與政府各項研究發展專案，與產官學合作共同推動技術創新與應用落地，藉此加速先進製程技術開發，並強化在高階半導體及精密電子製程領域的核心競爭力。

二、一一五年度營業計劃概要

公司持續堅持以濺鍍與蝕刻為企業核心價值，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，拓展設備及代工海內外業務，除致力於半導體新產品的研發，更配合客戶提升現有製程效能，並推動新製程技術發展。本年度公司將延續過往之發展策略，全力深耕半導體產業，除積極強化與現有客戶的合作關係外，亦加速擴展歐美日韓等海外市場，此外，公司大舉投入資本支出，建置新廠以擴充產能，並強化半導體研發中心，提升真空電漿蝕刻設備產品於高階封裝應用的市場的競爭力及佔有率，期能成為半導體國家隊。本公司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 114 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中民國 114 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115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 五 年 三 月 四 日

(附件三)

一一四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										
董事長	李原吉	0	0	0	0	800	800	0	0	800	800	1.06%	1.06%	2,589	3,118	0	0	1,055	0	1,055	0	4,444	4,973	5.83%	6.52%	無
法人董事	佑兆投資有限公司	0	0	0	0	400	400	0	0	400	400	0.52%	0.52%	0	0	0	0	0	0	0	0	400	400	0.52%	0.52%	無
法人董事代表人	張子鑫	0	0	0	0	0	0	30	30	30	30	0.04%	0.04%	0	0	0	0	0	0	0	0	30	30	0.04%	0.04%	無
董事	余景仁	0	0	0	0	400	400	30	30	430	430	0.56%	0.56%	0	0	0	0	0	0	0	0	430	430	0.56%	0.56%	無
董事	林世民	0	0	0	0	233	233	18	18	251	251	0.33%	0.33%	0	0	0	0	0	0	0	0	251	251	0.33%	0.33%	無
董事(註2)	黃文宏	0	0	0	0	167	167	12	12	179	179	0.23%	0.23%	0	0	0	0	0	0	0	0	179	179	0.23%	0.23%	無
獨立董事	楊世銘	40	40	0	0	360	360	30	30	430	430	0.56%	0.56%	0	0	0	0	0	0	0	0	430	430	0.56%	0.56%	無
獨立董事	易昌運	240	240	0	0	160	160	30	30	430	430	0.56%	0.56%	0	0	0	0	0	0	0	0	430	430	0.56%	0.56%	無
獨立董事	江千慧	140	140	0	0	93	93	18	18	251	251	0.33%	0.33%	0	0	0	0	0	0	0	0	251	251	0.33%	0.33%	無
獨立董事(註2)	施文昌	100	100	0	0	67	67	12	12	179	179	0.23%	0.23%	0	0	0	0	0	0	0	0	179	179	0.23%	0.23%	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115/3/4董事會通過114年度分派員工酬勞8,500仟元，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115年擬議分派金額。

註2：本公司於114/5/27因董事任期屆滿全面改選而卸任。

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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 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受託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 114 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 114 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 114 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 辛 宥 呈

辛宥呈



會計師

黃 惠 敏



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1120349008 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 115 年 3 月 4 日

友威科技股份有限公司

個體資產負債表

民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	114年12月31日		113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)	\$ 312,178	18	\$ 423,876	26
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產 (附註七)	6,707	-	-	-
1140	合約資產 (附註十九)	1,349	-	-	-
1170	應收票據及帳款 (附註九、十九及二五)	107,259	6	115,781	7
130X	存貨 (附註十)	85,223	5	119,688	8
1479	其他流動資產 (附註二一)	32,921	2	20,464	1
11XX	流動資產總計	<u>545,637</u>	<u>31</u>	<u>679,809</u>	<u>42</u>
	非流動資產 (附註四)				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 (附註八)	46,358	3	-	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產 (附註七及二六)	12,000	1	-	-
1550	採用權益法之投資 (附註十一及二五)	319,690	18	337,603	21
1600	不動產、廠房及設備 (附註十二及二六)	686,297	39	469,285	29
1755	使用權資產 (附註十三)	20,214	1	4,765	-
1840	遞延所得稅資產 (附註二一)	123,345	7	131,867	8
1990	其他非流動資產 (附註十七)	6,526	-	10,438	-
15XX	非流動資產總計	<u>1,214,430</u>	<u>69</u>	<u>953,958</u>	<u>58</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 1,760,067</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,633,767</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債 (附註四)				
2100	短期借款 (附註十四)	\$ -	-	\$ 77,000	5
2130	合約負債 (附註十九)	21,515	1	29,849	2
2170	應付票據及帳款 (附註十五及二五)	20,618	1	40,119	2
2219	其他應付款 (附註十二、十六及二五)	120,325	7	67,377	4
2230	本期所得稅負債 (附註二一)	-	-	1,820	-
2280	租賃負債 (附註十三)	11,454	1	2,889	-
2322	一年內到期長期借款 (附註十四及二六)	12,474	1	-	-
2399	其他流動負債	2,082	-	13,264	1
21XX	流動負債總計	<u>188,468</u>	<u>11</u>	<u>232,318</u>	<u>14</u>
	非流動負債 (附註四)				
2540	長期借款 (附註十四及二六)	532,756	30	328,510	20
2570	遞延所得稅負債 (附註二一)	1,073	-	4,257	1
2580	租賃負債 (附註十三)	9,052	1	1,990	-
25XX	非流動負債總計	<u>542,881</u>	<u>31</u>	<u>334,757</u>	<u>21</u>
2XXX	負債總計	<u>731,349</u>	<u>42</u>	<u>567,075</u>	<u>35</u>
	權益 (附註四及十八)				
3110	普通股股本	394,707	22	394,707	24
3200	資本公積	186,218	10	186,217	11
3300	保留盈餘	437,187	25	478,597	29
3400	其他權益	12,204	1	16,190	1
3500	庫藏股票	(1,598)	-	(9,019)	-
3XXX	權益總計	<u>1,028,718</u>	<u>58</u>	<u>1,066,692</u>	<u>65</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 1,760,067</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,633,767</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：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 114 年及 113 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		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、十九及二五）	\$ 332,384	100	\$ 574,462	100
5000	營業成本（附註十及二十）	<u>126,701</u>	<u>38</u>	<u>296,475</u>	<u>52</u>
5900	營業毛利	205,683	62	277,987	48
5910	與子公司之未實現利益（附註二五）	(916)	-	(855)	-
5920	與子公司之已實現利益（附註二五）	<u>1,055</u>	<u>-</u>	<u>1,786</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>205,822</u>	<u>62</u>	<u>278,918</u>	<u>48</u>
	營業費用（附註九及二十）				
6100	推銷費用	21,656	6	31,184	6
6200	管理費用	49,924	15	64,916	11
6300	研究發展費用	85,859	26	23,461	4
6450	預期信用減損（利益）損失	(<u>34,690</u>)	(<u>10</u>)	<u>30,289</u>	<u>5</u>
6000	營業費用合計	<u>122,749</u>	<u>37</u>	<u>149,850</u>	<u>26</u>
6900	營業淨利	<u>83,073</u>	<u>25</u>	<u>129,068</u>	<u>22</u>
	營業外收入及支出（附註四）				
7100	利息收入	7,101	2	8,206	2
7190	其他收入	651	-	1,151	-
7510	財務成本（附註二十）	(6,666)	(2)	(3,375)	(1)
7630	外幣兌換利益	895	-	11,782	2
7590	其他利益及損失（附註二十）	(7)	-	-	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
7625	處分投資損失(附註十一)	(\$ 4,228)	(1)	\$ -	-
7775	採用權益法認列之子公司損益份額	<u>13,755</u>	<u>4</u>	<u>(14,214)</u>	<u>(2)</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>11,501</u>	<u>3</u>	<u>3,550</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	94,574	28	132,618	23
7950	所得稅(費用)利益(附註四及二一)	<u>(18,180)</u>	<u>(5)</u>	<u>65,558</u>	<u>11</u>
8200	本年度淨利	<u>76,394</u>	<u>23</u>	<u>198,176</u>	<u>34</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	663	-	2,546	1
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	2,358	1	-	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	<u>(133)</u>	<u>-</u>	<u>(509)</u>	<u>-</u>
		<u>2,888</u>	<u>1</u>	<u>2,037</u>	<u>1</u>
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>(6,344)</u>	<u>(2)</u>	<u>18,432</u>	<u>3</u>
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)	<u>(3,456)</u>	<u>(1)</u>	<u>20,469</u>	<u>4</u>
8500	本年度綜合損益淨額	<u>\$ 72,938</u>	<u>22</u>	<u>\$ 218,645</u>	<u>38</u>
	每股盈餘(附註二二)				
9750	基 本	<u>\$ 1.94</u>		<u>\$ 5.08</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 1.93</u>		<u>\$ 4.85</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





友利科技股份有限公司
個體財務報告

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	普 通 股 數	股 金	額	本 額	資 本 公 積	保 法 定 盈 餘 公 積	留 特 別 盈 餘 公 積	盈 未 分 配 盈 餘	其 他 國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	權 透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 未 實 現 損 益	庫 藏 股 票	權 益 總 計	
													\$
A1	39,471	\$	394,707	\$	151,667	\$	82,824	\$	274,129	\$	(13,982)	\$	887,103
B1	-	-	-	-	-	10,228	-	(10,228)	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	-	-	2,242	(2,242)	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	-	(78,569)	-	-	-	(78,569)	-
D1	-	-	-	-	-	-	-	198,176	-	-	-	198,176	-
D3	-	-	-	-	-	-	-	2,037	18,432	-	-	20,469	-
N1	-	-	-	-	34,550	-	-	-	-	-	4,963	39,513	-
Z1	39,471	394,707	186,217	93,052	2,242	383,303	16,190	(9,019)	1,066,692	-	-	1,066,692	
B1	-	-	-	20,021	-	(20,021)	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	(2,242)	2,242	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(118,334)	-	-	-	-	-	(118,334)	-
D1	-	-	-	-	-	76,394	-	-	-	-	-	76,394	-
D3	-	-	-	-	-	530	(6,344)	2,358	-	-	-	(3,456)	-
N1	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	7,421	7,422	-
Z1	39,471	\$	394,707	\$	186,218	\$	113,073	\$	324,114	\$	9,846	\$	1,028,718

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

個體現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之淨現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 94,574	\$ 132,618
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	20,794	19,213
A20200	攤銷費用	752	795
A20300	預期信用減損(利益)損失	(34,690)	30,289
A20900	財務成本	6,666	3,375
A21200	利息收入	(7,101)	(8,206)
A21900	員工認股權酬勞成本	-	34,549
A22400	採用權益法認列之子公司損益份 額	(13,755)	14,214
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備 利益	(5)	-
A23100	處分投資損失	4,228	-
A23700	存貨跌價及呆滯利益	(1,952)	(8,695)
A23900	與子公司之未實現利益	916	855
A24000	與子公司之已實現利益	(1,055)	(1,786)
A24100	未實現外幣兌換利益	(1,844)	(7,606)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	(1,349)	1,945
A31150	應收票據及帳款	44,403	(51)
A31200	存 貨	8,493	109,438
A31240	其他流動資產	(8,591)	(1,664)
A32125	合約負債	(8,334)	(19,821)
A32150	應付票據及帳款	(19,324)	(37,886)
A32180	其他應付款	52,383	14,249
A32230	其他流動負債	(11,182)	(1,412)
A32240	淨確定福利資產	460	(89)
A33000	營運產生之現金流入	124,487	274,324
A33500	支付之所得稅	(18,403)	(77,575)
AAAA	營業活動之淨現金流入	106,084	196,749

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
	投資活動之現金流量		
B00100	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 44,000)	\$ -
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(18,547)	-
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	-	79,057
B01800	取得採用權益法之投資	-	(7,586)
B02300	處分子公司之淨現金流入	21,235	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(197,763)	(104,825)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	5	-
B06700	其他非流動資產減少(增加)	3,363	(3,438)
B07500	收取之利息	<u>6,844</u>	<u>8,674</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(228,863)</u>	<u>(28,118)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	33,000	97,000
C00200	短期借款減少	(110,000)	(55,000)
C01300	償還公司債	-	(300,000)
C01600	舉借長期借款	216,720	66,560
C04020	租賃負債償還	(11,157)	(11,361)
C04500	發放現金股利	(118,334)	(78,569)
C04800	員工執行認股權	7,422	12,386
C05600	支付之利息	<u>(6,570)</u>	<u>(2,100)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>11,081</u>	<u>(271,084)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨減少	(111,698)	(102,453)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>423,876</u>	<u>526,329</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 312,178</u>	<u>\$ 423,876</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 114 年度（自 114 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 115 年 3 月 4 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 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受託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 114 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 114 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 114 及 113 年度之個體財務報告，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 114 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 辛 宥 呈



辛宥呈

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 1120349008 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 115 年 3 月 4 日

友威科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 114 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	114年12月31日			113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)	\$	511,483	29	\$	647,728	39
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產 (附註七)		55,895	3		15,963	1
1140	合約資產 (附註十九)		1,349	-		-	-
1170	應收票據及帳款 (附註九、十九及二五)		171,945	10		159,612	10
130X	存貨 (附註十)		92,057	5		124,956	8
1479	其他流動資產 (附註二一)		35,689	2		22,895	1
11XX	流動資產總計		<u>868,418</u>	<u>49</u>		<u>971,154</u>	<u>59</u>
	非流動資產 (附註四)						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 (附註八)		46,358	3		-	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產 (附註七及二六)		12,000	1		45,608	3
1600	不動產、廠房及設備 (附註十二及二六)		698,964	39		479,866	29
1755	使用權資產 (附註十三)		27,546	1		13,787	1
1840	遞延所得稅資產 (附註二一)		123,345	7		131,867	8
1990	其他非流動資產 (附註十七)		7,862	-		11,289	-
15XX	非流動資產總計		<u>916,075</u>	<u>51</u>		<u>682,417</u>	<u>41</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$1,784,493</u>	<u>100</u>		<u>\$1,653,571</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債 (附註四)						
2100	短期借款 (附註十四)	\$	-	-	\$	77,000	5
2130	合約負債 (附註十九)		21,684	1		30,481	2
2170	應付票據及帳款 (附註十五)		25,634	1		42,512	3
2200	其他應付款 (附註十二及十六)		132,832	8		75,243	4
2230	本期所得稅負債 (附註二一)		-	-		1,820	-
2280	租賃負債 (附註十三)		15,492	1		7,731	-
2322	一年內到期長期借款 (附註十四及二六)		12,474	1		-	-
2399	其他流動負債		2,082	-		13,264	1
21XX	流動負債總計		<u>210,198</u>	<u>12</u>		<u>248,051</u>	<u>15</u>
	非流動負債 (附註四)						
2540	長期借款 (附註十四及二六)		532,756	30		328,510	20
2570	遞延所得稅負債 (附註二一)		1,073	-		4,257	-
2580	租賃負債 (附註十三)		11,748	-		5,765	-
2670	其他非流動負債		-	-		296	-
25XX	非流動負債總計		<u>545,577</u>	<u>30</u>		<u>338,828</u>	<u>20</u>
2XXX	負債總計		<u>755,775</u>	<u>42</u>		<u>586,879</u>	<u>35</u>
	歸屬於本公司業主之權益 (附註四及十八)						
3110	普通股股本		394,707	22		394,707	24
3200	資本公積		186,218	10		186,217	11
3300	保留盈餘		437,187	25		478,597	29
3400	其他權益		12,204	1		16,190	1
3500	庫藏股票		(1,598)	-		(9,019)	-
3XXX	權益總計		<u>1,028,718</u>	<u>58</u>		<u>1,066,692</u>	<u>65</u>
	負債與權益總計		<u>\$1,784,493</u>	<u>100</u>		<u>\$1,653,571</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 114 年及 113 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		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、十九及二五）	\$ 432,068	100	\$ 660,171	100
5000	營業成本（附註十及二十）	<u>198,383</u>	<u>46</u>	<u>374,054</u>	<u>57</u>
5900	營業毛利	<u>233,685</u>	<u>54</u>	<u>286,117</u>	<u>43</u>
	營業費用（附註九及二十）				
6100	推銷費用	32,580	8	44,361	7
6200	管理費用	61,637	14	90,935	14
6300	研究發展費用	85,859	20	23,461	3
6450	預期信用減損（利益） 損失	(<u>34,587</u>)	(<u>8</u>)	<u>28,898</u>	<u>4</u>
6000	營業費用合計	<u>145,489</u>	<u>34</u>	<u>187,655</u>	<u>28</u>
6900	營業淨利	<u>88,196</u>	<u>20</u>	<u>98,462</u>	<u>15</u>
	營業外收入及支出（附註四）				
7100	利息收入	12,637	3	19,850	3
7190	其他收入	3,817	1	4,845	1
7590	其他利益及損失（附註 二十）	235	-	1,830	-
7510	財務成本（附註二十）	(<u>6,806</u>)	(<u>1</u>)	(<u>3,557</u>)	(<u>1</u>)
7625	處分投資損失（附註十 一）	(<u>4,228</u>)	(<u>1</u>)	-	-
7630	外幣兌換利益	<u>723</u>	-	<u>11,188</u>	<u>2</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>6,378</u>	<u>2</u>	<u>34,156</u>	<u>5</u>
7900	稅前淨利	94,574	22	132,618	20
7950	所得稅（費用）利益（附註 四及二一）	(<u>18,180</u>)	(<u>4</u>)	<u>65,558</u>	<u>10</u>
8200	本年度淨利 （接次頁）	<u>76,394</u>	<u>18</u>	<u>198,176</u>	<u>30</u>

(承前頁)

代 碼	114年度			113年度		
	金 額	%		金 額	%	
	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	\$ 663	-	\$ 2,546	-	
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	2,358	1	-	-	
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	(<u>133</u>)	-	(<u>509</u>)	-	
		<u>2,888</u>	<u>1</u>	<u>2,037</u>	<u>-</u>	
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	(<u>6,344</u>)	(<u>2</u>)	<u>18,432</u>	<u>3</u>	
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	(<u>3,456</u>)	(<u>1</u>)	<u>20,469</u>	<u>3</u>	
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 72,938</u>	<u>17</u>	<u>\$ 218,645</u>	<u>33</u>	
	淨利歸屬於：					
8610	本公司業主	\$ 76,394	18	\$ 198,176	30	
8620	非控制權益	-	-	-	-	
8600		<u>\$ 76,394</u>	<u>18</u>	<u>\$ 198,176</u>	<u>30</u>	
	綜合損益總額歸屬於：					
8710	本公司業主	\$ 72,938	17	\$ 218,645	33	
8720	非控制權益	-	-	-	-	
8700		<u>\$ 72,938</u>	<u>17</u>	<u>\$ 218,645</u>	<u>33</u>	
	每股盈餘 (附註二二)					
9750	基 本	<u>\$ 1.94</u>		<u>\$ 5.08</u>		
9850	稀 釋	<u>\$ 1.93</u>		<u>\$ 4.85</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





友威科特保險經紀有限公司
子分公司

民國 114 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	普通股數	股本	資本公積	保	留	盈	盈餘	其他	權益	總計
A1	39,471	\$ 394,707	\$ 151,667	\$ 82,824	\$ 2,242	\$ 274,129	\$ 2,242	\$ 2,242	\$ 13,982	\$ 887,103
B1	-	-	-	10,228	-	(10,228)	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	2,242	(2,242)	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(78,569)	-	-	-	(78,569)
D1	-	-	-	-	-	198,176	-	-	-	198,176
D3	-	-	-	-	-	2,037	18,432	-	-	20,469
N1	-	-	34,550	-	-	-	-	-	4,963	39,513
Z1	39,471	394,707	186,217	93,052	2,242	383,303	16,190	(9,019)	(1,066,692)	1,066,692
B1	-	-	-	20,021	-	(20,021)	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	2,242	(2,242)	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(118,334)	-	-	-	(118,334)
D1	-	-	-	-	-	76,394	-	-	-	76,394
D3	-	-	-	-	-	530	(6,344)	2,358	-	(3,456)
N1	-	-	1	-	-	-	-	7,421	-	7,422
Z1	39,471	\$ 394,707	\$ 186,218	\$ 113,073	\$ 2,242	\$ 324,114	\$ 9,846	\$ 1,598	\$ 2,358	\$ 1,028,718

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：陳繼登

友威科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 94,574	\$ 132,618
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	25,588	26,560
A20200	攤銷費用	752	795
A20300	預期信用減損(利益)損失	(34,587)	28,898
A20900	財務成本	6,806	3,557
A21200	利息收入	(12,637)	(19,850)
A21900	員工認股權酬勞成本	-	34,549
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(207)	(388)
A23100	處分投資損失	4,228	-
A23800	存貨跌價及呆滯利益	(5,475)	(12,378)
A24100	未實現外幣兌換利益	(1,758)	(7,779)
A29900	租賃修改(利益)損失	(65)	9
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	(1,349)	1,945
A31150	應收票據及帳款	23,115	73,947
A31200	存 貨	10,499	117,343
A31240	其他流動資產	(8,469)	259
A31250	應收融資租賃款	251	1,511
A32125	合約負債	(8,774)	(20,497)
A32150	應付票據及帳款	(16,726)	(86,847)
A32180	其他應付款	56,912	10,707
A32230	其他流動負債	(11,182)	(1,571)
A32240	淨確定福利資產	460	(89)
A33000	營運產生之現金流入	121,956	283,299
A33500	支付之所得稅	(18,515)	(77,575)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>103,441</u>	<u>205,724</u>
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(44,000)	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(27,275)	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	\$ 19,640	\$ 131,100
B02700	取得不動產、廠房及設備	(199,074)	(105,737)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	211	868
B06700	其他非流動資產減少(增加)	2,882	(3,066)
B07500	收取之利息	<u>11,752</u>	<u>20,227</u>
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	<u>(235,864)</u>	<u>43,392</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	33,000	97,000
C00200	短期借款減少	(110,000)	(55,000)
C01300	償還公司債	-	(300,000)
C01600	舉借長期借款	216,720	66,560
C04020	租賃負債償還	(16,866)	(18,221)
C04300	其他非流動負債減少	(283)	(25)
C04500	發放現金股利	(118,334)	(78,569)
C04800	員工執行認股權	7,422	12,386
C05600	支付之利息	<u>(6,710)</u>	<u>(2,282)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>4,949</u>	<u>(278,151)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(8,771)</u>	<u>7,384</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨減少	(136,245)	(21,651)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>647,728</u>	<u>669,379</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 511,483</u>	<u>\$ 647,728</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

114 年盈餘分派表

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	247,189,608
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	530,466
加：本期稅後淨利	76,393,684
減：法定盈餘公積	(7,692,415)
本期可供分配盈餘	316,421,343
分配項目：	
普通股現金股利(每股 1.2 元)	(47,333,588)
期末未分配盈餘	269,087,755

董事長：李原吉



經理人：劉品均



會計主管：陳繼萱

