股票代碼：4506

崇友實業股份有限公司

2021年股東常會

議 事 手 冊

股東會時間：西元2021年6月23日

股東會地址：台北市中正區公園路30號10樓

（崇友文教基金會會館）

目　　錄

會議議程.....1
報告事項.....2
承認事項.....3
臨時動議.....4

附　件

一、營業報告書.....5
二、監察人審查報告書.....8
三、會計師查核報告及財務報表.....9
四、盈餘分配表.....27

附　錄

一、公司章程.....28
二、股東會議事規則.....33
三、全體董事及監察人持股狀況表.....35

崇友實業股份有限公司

2021年股東常會議程

時間：西元2021年6月23日（星期三）上午十時整

地點：台北市中正區公園路30號10樓（崇友文教基金會會館）

一、宣布開會

二、主席致詞

三、報告事項

(一) 2020年度營業報告。

(二) 監察人審查2020年度決算表冊報告。

(三) 2020年度董監酬勞暨員工酬勞分派情形報告。

四、承認事項

(一) 承認2020年度各項財務決算表冊案。

(二) 承認2020年度盈餘分配案。

五、臨時動議

六、散會

報告事項

一、2020年度營業報告

請參閱手冊第5頁

二、監察人審查2020年度決算表冊報告

請參閱手冊第8頁

三、2020年度董監酬勞暨員工酬勞分派情形報告

說明：本公司2020年度董監酬勞暨員工酬勞分派案，業經2021年3月22日董事會決議通過，2020年員工酬勞及董監酬勞均以現金發放：

(1)員工酬勞：4,390,892元，提撥比率為0.5%。

(2)董監酬勞：2,634,535元，提撥比率為0.3%。

(3)員工酬勞原估列金額4,388,852元，經董事會通過提撥員工酬勞4,390,892元，實際提撥金額較估列金額增加2,040元；董監酬勞原估列金額2,633,311元，經董事會通過提撥董監酬勞2,634,535元，實際提撥金額較估列金額增加1,224元，將依會計估計變動處理，列為次年度損益。

承認事項

第一案（董事會提）

案由：承認2020年度各項財務決算表冊案。

說明：本公司2020年度各項財務決算表冊暨合併財務決算表冊，業經董事會決議通過，且經安永聯合會計師事務所傅文芳會計師及馬君廷會計師查核完竣，上述表冊併同營業報告書、盈餘分配表並送請監察人審查竣事，敬請　承認。（請參閱手冊第9頁～26頁）

決議：

第二案（董事會提）

案由：承認2020年度盈餘分配案。

說明：1.本公司2020年度盈餘分配案，業經董事會決議通過。

2.依公司章程第十七條之二規定，擬分配股東股息新台幣531,036,000元，全部以現金發放，盈餘分配表詳附件四(請參閱手冊第27頁)。

3.各股東分配之股息計算金額至元為止，元以下全部捨去，分配不足一元之畸零款合計數列入股東權益項下，並俟股東常會通過後授權董事會另訂除息基準日，以基準日股東持有之股數為準，預計每股配發現金股息新台幣3.00元。如嗣後因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷等因素，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動時，授權董事會就每股分配比率予以配合修正，敬請　承認。

決議：

臨時動議

散　會

附件一

崇友實業股份有限公司
2020年度營業報告

一、經營方針：

承蒙各位股東的支持與愛護，回顧2020年雖受新型肺炎疫情關係，幸政府防疫得宜，台灣房地產全台推案量比前一年呈持續上升的趨勢，在新梯銷售及舊梯機能更新業務呈現雙雙成長。公司在過去這一年中，在全體員工的努力下與有效成本管控，在營收、獲利皆有提升，其2020年度實際合併營業收入四十三億九仟三佰四十萬元，仍較2019年度四十二億八仟零四萬元增加2.65%；稅前淨利為八億七仟四佰六十八萬元，較2019年增加4.97%。

秉持創業以來的「誠信」與「創新」的經營理念，除了在眾多大型工程當中厚植深厚實力之外，持續致力開發新科技與節能環保的綠色產品，除因應國內CNS-15827新法令的實施，更為推展海外市場取得國際CE的認證，在疫情期間公司迅速推出人臉辨識、手勢及語音叫車等無接觸電梯呼叫設備。在產品創新上為爭取高端市場全力開發超高速電梯，以創新的思維與活動，提供顧客更佳優質的產品與完善的售後服務；公司治理上，公司亦持續在＜維護股東權益及平等對待股東＞、＜強化董事會結構與運作＞、＜提升資訊透明度＞、＜落實企業社會責任＞等四大面向不斷精進與提昇，2020年第七屆公司治理評鑑公布，本公司經主管機關評鑑小組複評再次獲得佳績，第二次列入全體上櫃公司排名前5%的優等企業。

2021年政府預估經濟成長應優於上年，對未來房地產景氣發展推估應屬樂觀，面對未來，本公司全體從業人員仍將以專業、穩健及永續經營的態度，充分結合台灣廠與上海廠的各項資源，為顧客提供最安全的設備以及最優質的服務，並持續為所有股東創造最大的利潤，敬請各位股東繼續給予公司的支持與鼓勵，謝謝大家。

二、2020年度營業計畫實施成果：

2020年度實際合併營業收入四十三億九仟三佰三十九萬元，較2019年度的四十二億八仟零四萬元增加2.65%；稅前淨利為八億七仟四佰六十七萬元，較2019年增加4.97%。

三、財務收支及獲利能力分析：

1.財務收支

單位：新台幣仟元

項目	合併財務報告	
	2020年度	2019年度
營業利益	834,225	797,266
營業外收入	41,016	36,427
營業外支出	565	415
稅前淨利	874,676	833,278

2.獲利能力

項目		合併財務報告	
		2020年度	2019年度
資產報酬率(%)		9.75	9.55
權益報酬率(%)		16.67	16.39
占實收資本比率(%)	營業利益	47.13	45.04
	稅前純益	49.41	47.07
純益率(%)		16.52	15.87
每股盈餘(元)		4.10	3.84

四、研究發展狀況：

(一) 持續開發人性化機能之電梯產品，開發符合新規範及國際認證的產品，達到與全球電梯一致的國際標準，本公司產品研究發展及開發設計重心將以下列項目為主軸：

1、取得國際 CE 認證之商品：為電梯銷售市場拓展，開發符合國際電梯 EN-20、50 標準，設計具備 CE 資格之所有安全部件，創新使用絕對位置檢知方式為電梯安全重要機能，可提供銷售海外市場所需。

2、新意匠呼叫系統開發：嶄新的科技應用技術，搭配藝術使用者介面、新感官的呼叫操作內容、多樣性產品選擇，搭配新一代的電梯控制系統，區別於傳統產品特色。

3、掌握市場需求快速提供產品：全球突發的疫情影響甚巨，搭乘電梯時接觸按鈕易導致感染風險，迅速構思開發出無接觸之電梯呼叫設備及車廂除菌清淨機，無論疫情與否都提供客戶無憂的使用環境。

4、電梯 IOT 物聯網開發：進階電梯物聯網，使既有保養中機種可連線物聯網，隨時隨地監看掌握每台電梯的運轉狀態，電梯故障自動發報機能提供客戶即時性的服務。

5、超高速電梯的開發：新主動型驅動控制系統於超高速運轉更平穩舒適，全系列安全部件的應用認證測試，掌握超高速電梯發展的技術核心。

(二) 主要發展重心機種與產品如下：

1、新領域技術突破超高速電梯的開發：超高速電梯已完成測試階段，精密的控制系統搭配嚴謹的機械設計，運行舒適感優良，即將為客戶提供最有競爭力的超高速電梯，為客戶創造更多產品價值。

2、意匠新產品的優化：新叫車系統整合，開發專有呼叫按鈕及液晶式動畫面板，提升機能使運用更廣泛，訊號傳送以 CAN 方式可避免干擾，達到完全主控性。

3、電梯物聯網擴大運用的開發：既有電梯物聯網增加保養作業功能，提供客戶更安全與優良品質的電梯售後服務，全天候掌握每台電梯最即時的運轉狀態，回傳公司中控室統一控管，可做預防性保養、預防性維修，確保客戶電梯正常穩定。

4、新法規對應之開發：各機種因應新法規之要求，需大幅進行產品升級與變更設計，已完成測試階段，可符合新法規實施日程。

董事長：唐伯龍　　經理人：游本立　　主辦會計：呂英楨

附件二

監察人審查報告書

董事會造送本公司2020年度財務報告暨子公司之合併財務報告等決算書表，業經安永聯合會計師事務所傅文芳會計師及馬君廷會計師查核簽證竣事，上述表冊併同營業報告書、盈餘分配表等復經本監察人查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定報請鑒察。

此致

崇友實業股份有限公司2021年股東常會

王昌怡

監察人：

財團法人唐德晉文教基金會

代表人：陳雲鵬

西　　元　　2021　　年　　3　　月　　22　　日

附件三

崇友實業股份有限公司
會計師查核報告

崇友實業股份有限公司　公鑒：

查核意見

崇友實業股份有限公司民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，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，足以允當表達崇友實業股份有限公司民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

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，與崇友實業股份有限公司保持超然獨立，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，對崇友實業股份有限公司民國一〇九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。

<u>應收帳款之備抵損失</u>

崇友實業股份有限公司民國一〇九年十二月三十一日之應收帳款淨額為 707,781 千元，占總資產 9%，對財務報表影響係屬重大。由於應收帳款之備抵損失金額係以存續期間之預期信用損失衡量，衡量過程須對應收帳款適當區分群組，並判斷分析衡量過程相關假設之運用，包括適當之帳齡區間、各帳齡區間損失率及其前瞻資訊之考量，基於衡量預期信用損失涉及判斷、分析及估計，且衡量結果影響應收帳款淨額，本會計師認為對財務報表之查核係屬重要，因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)瞭解管理階層針對應收帳款收現管理所建立之內部控制並測試內部控制之有效性；評估備抵損失提列政策之適當性及損失率之合理性，對衡量備抵損失採用之準備矩

陣進行測試，包括評估各組帳齡區間之決定及其損失率之估計是否合理，並針對基礎資訊抽核原始憑證檢查其正確性；測試以滾動率計算損失率相關統計資訊；考量納入損失率評估之前瞻資訊合理性；評估該等前瞻資訊是否影響損失率；複核應收帳款期後之收款情形並考量其可回收性之評估是否合理；實施分析性覆核，評估應收帳款之周轉率。本會計師亦考量財務報表附註四、五及六有關應收帳款揭露之適當性。

存貨評價

崇友實業股份有限公司民國一〇九年十二月三十一日之存貨淨額為 1,773,758 千元，占總資產之 23%，對財務報表影響係屬重大。因電梯生產之技術日新月異，以致存貨可能過時或售價下跌，由於存貨其淨變現價值估計及備抵跌價提列涉及管理階層重大判斷，本會計師認為存貨評價對財務報表之查核係屬重要，因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)：瞭解並評估管理階層針對存貨跌價及呆滯損失所建立內部控制之適當性並測試其有效性；期末取具存貨盤點清冊，於存貨存放現場實施抽樣盤點，觀察現場是否有呆滯陳舊之存貨；抽核測試在建工程之累積存貨成本，以評估期末在建工程之相關成本已適當歸屬及分類；評估管理階層所提列備抵跌價之合理性。本會計師亦考量財務報表附註四、五及六有關存貨揭露之適當性。

收入之認列

崇友實業股份有限公司主要收入來源為電梯相關商品銷售及維修保養，由於各項收入來源特性有其相異之處，需判斷履約義務及其適用之收入認列方式究屬隨時間經過或某一時點，對於收入認列之金額及其認列方式涉及判斷及分析，本會計師認為對財務報表之查核係屬重要，因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)瞭解管理階層對電梯相關商品銷售安裝工程及維修保養所建立之內部控制並測試內部控制之有效性；評估收入認列會計政策之適當性；評估管理階層對於收入相關之履約義務辨認及認列時點之判斷是否合理；複核重大交易合約條款並抽核已移轉商品或勞務之履約相關文件；針對毛利率及重大銷貨客戶實施分析性覆核。本會計師亦考量財務報表附註四及六有關收入認列會計政策及相關揭露之適當性。

其他事項－提及其他會計師之查核

上開個體財務報表之被投資公司中，部分被投資公司之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，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日該等採用權益法之投資餘額分別為 46,244 千元及 53,081 千元，均佔資產總額之 1%，民國一〇九年度及民國一〇八年度相關之採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別為 7,268 千元及 3,073 千元，分別佔稅前淨利 0.8%及 0.4%，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份額分別為(2,083)千元及(1,120)千元，分別佔其他綜合損益淨額之 5%及 16%。

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崇友實業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崇友實業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。

崇友實業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，惟其目的非對崇友實業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，以及使崇友實業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崇友實業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5.評估財務報表(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.對於集團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，決定對崇友實業股份有限公司民國一〇九年度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。

安永聯合會計師事務所
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告
查核簽證文號：(90)台財證(六)字第 100690 號
(106)金管證審字第 1060027042 號

會計師：傅文芳

會計師：馬君廷

中華民國一一〇年三月二十二日

崇友實業股份有限公司

個體資產負債表

民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資產			民國一〇九年十二月三十一日		民國一〇八年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	$1,249,571	17	$1,089,344	15
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	四及六.2	588,131	8	457,081	7
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	四及六.16	34,303	1	3,312	-
1150	應收票據淨額	四、六.4及六.16	215,753	3	187,520	3
1170	應收帳款淨額	四、六.5及六.16	707,781	9	624,169	9
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.5、六.16及七	241	-	894	-
1200	其他應收款	四及六.16	11,036	-	10,583	-
1210	其他應收款－關係人	四、六.16及七	17,997	-	29,873	-
130x	存貨	四及六.6	1,773,758	23	1,682,994	24
1410	預付款項		75,143	1	98,517	1
1470	其他流動資產		11,812	-	29,485	-
11xx	流動資產合計		4,685,526	62	4,213,772	59
	非流動資產					
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	四及六.3	38,138	1	45,441	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	四及六.16	7,067	-	24,422	-
1550	採用權益法之投資	四及六.7	284,248	4	246,062	3
1600	不動產、廠房及設備	四及六.8	1,051,217	14	1,065,409	15
1755	使用權資產	四、六.17及七	28,180	-	12,204	-
1760	投資性不動產淨額	四及六.9	831,300	11	823,126	12
1780	無形資產	四及六.10	81,629	1	83,432	1
1840	遞延所得稅資產	四及六.21	183,408	2	172,346	3
1920	存出保證金	八	415,114	5	393,069	6
1990	其他非流動資產－其他		16,097	-	18,912	-
15xx	非流動資產合計		2,936,398	38	2,884,423	41
1xxx	資產總計		$7,621,924	100	$7,098,195	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：唐伯龍　　總經理：游本立　　會計主管：呂英楨

常友貿業股份有限公司

個體資產負債表(續)

民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

負債及權益			民國一〇九年十二月三十一日		民國一〇八年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六.12	$100,000	1	$-	-
2130	合約負債－流動	四及六.15	1,951,382	26	1,765,834	25
2150	應付票據	四	67,704	1	56,429	1
2160	應付票據－關係人	四及七	179	-	62	-
2170	應付帳款	四	246,485	3	237,450	3
2180	應付帳款－關係人	四及七	32	-	66	-
2200	其他應付款	四及十二	512,009	7	467,982	7
2230	本期所得稅負債	四及六.21	95,302	2	84,826	1
2250	負債準備－流動	四	90,259	1	75,080	1
2280	租賃負債－流動	四、六.17及七	11,255	-	7,337	-
2300	其他流動負債		21,870	-	11,132	-
21xx	流動負債合計		3,096,477	41	2,706,198	38
	非流動負債					
2580	租賃負債－非流動	四、六.17及七	17,087	-	4,928	-
2640	淨確定福利負債－非流動	四及六.13	43,145	1	128,643	2
2670	其他非流動負債－其他		8,341	-	8,595	-
25xx	非流動負債合計		68,573	1	142,166	2
2xxx	負債總計		3,165,050	42	2,848,364	40
3100	股本	六.14				
3110	普通股股本		1,770,120	23	1,770,120	25
3200	資本公積	六.14	60,830	1	60,830	1
3300	保留盈餘	六.14				
3310	法定盈餘公積		1,186,311	15	1,119,017	16
3320	特別盈餘公積		74,319	1	73,520	1
3350	未分配盈餘		1,449,822	19	1,300,663	18
	保留盈餘合計		2,710,452	35	2,493,200	35
3400	其他權益	四	(84,528)	(1)	(74,319)	(1)
3xxx	權益總計		4,456,874	58	4,249,831	60
	負債及權益總計		$7,621,924	100	$7,098,195	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：唐伯龍　　總經理：游本立　　會計主管：呂英楨

崇友實業股份有限公司

個體綜合損益表

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	民國一〇九年度 金額	%	民國一〇八年度 金額	%
4000	營業收入	四、六.15及七	$4,289,039	100	$4,185,425	100
5000	營業成本	四、六.17及七	(3,031,701)	(71)	(2,965,526)	(71)
5900	營業毛利		1,257,338	29	1,219,899	29
5910	未實現銷貨損益		(64)	-	(153)	-
5920	已實現銷貨損益		154	-	219	-
5950	營業毛利淨額		1,257,428	29	1,219,965	29
6000	營業費用	六.16、六.17、六.18及七				
6100	推銷費用		(113,866)	(2)	(107,479)	(3)
6200	管理費用		(329,559)	(8)	(311,997)	(7)
6300	研究發展費用		(40,320)	(1)	(43,374)	(1)
6450	預期信用迴轉利益(減損損失)		7,412	-	(4,828)	-
	營業費用合計		(476,333)	(11)	(467,678)	(11)
6900	營業利益		781,095	18	752,287	18
7000	營業外收入及支出	四、六.19及七				
7100	利息收入		5,050	-	4,712	-
7010	其他收入		22,001	1	21,021	1
7020	其他利益及損失		4,824	-	2,929	-
7050	財務成本		(565)	-	(389)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		58,751	1	50,166	1
	營業外收入及支出合計		90,061	2	78,439	2
7900	稅前淨利		871,156	20	830,726	20
7950	所得稅費用	四及六.21	(145,478)	(3)	(151,414)	(4)
8200	本期淨利		725,678	17	679,312	16
8300	其他綜合損益	四、六.20及六.21				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(38,202)	(1)	(8,488)	-
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		(5,623)	-	5,918	-
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		(2,670)	-	(1,951)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		5,362	-	1,698	-
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		537	-	(5,430)	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		(107)	-	1,086	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(40,703)	(1)	(7,167)	-
8500	本期綜合損益總額		$684,975	16	$672,145	16
	普通股每股盈餘(元)	六.22				
9750	基本每股盈餘		$4.10		$3.84	
9850	稀釋每股盈餘		$4.10		$3.84	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：唐伯龍　　總經理：游本立　　會計主管：呂英楨

榮友實業股份有限公司

個體權益變動表

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日

及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	項　　目	股本	資本公積	保留盈餘			其他權益項目		權益總額
				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之金融資產未實現評價(損)益	
代碼		3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3XXX
A1	民國108年1月1日餘額	$1,770,120	$60,603	$1,054,766	$5,432	$1,220,290	$(2,687)	$(70,834)	$4,037,690
	民國107年度盈餘指撥及分配：								
B1	提列法定盈餘公積	-	-	64,251	-	(64,251)	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	68,088	(68,088)	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(460,231)	-	-	(460,231)
	其他資本公積變動								
C3	因受領贈與產生者	-	227	-	-	-	-	-	227
D1	民國108年度淨利	-	-	-	-	679,312	-	-	679,312
D3	民國108年度其他綜合損益	-	-	-	-	(6,369)	(4,344)	3,546	(7,167)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	672,943	(4,344)	3,546	672,145
Z1	民國108年12月31日餘額	$1,770,120	$60,830	$1,119,017	$73,520	$1,300,663	$(7,031)	$(67,288)	$4,249,831
A1	民國109年1月1日餘額	$1,770,120	$60,830	$1,119,017	$73,520	$1,300,663	$(7,031)	$(67,288)	$4,249,831
	民國108年度盈餘指撥及分配：								
B1	提列法定盈餘公積	-	-	67,294	-	(67,294)	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	799	(799)	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(477,932)	-	-	(477,932)
D1	民國109年度淨利	-	-	-	-	725,678	-	-	725,678
D3	民國109年度其他綜合損益	-	-	-	-	(30,494)	430	(10,639)	(40,703)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	695,184	430	(10,639)	684,975
Z1	民國109年12月31日餘額	$1,770,120	$60,830	$1,186,311	$74,319	$1,449,822	$(6,601)	$(77,927)	$4,456,874

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：唐伯龍　　總經理：游本立　　會計主管：呂英楨

崇友實業股份有限公司

個體現金流量表

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日

及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項目	民國一〇九年度 金額	民國一〇八年度 金額	代碼	項目	民國一〇九年度 金額	民國一〇八年度 金額
	營業活動之現金流量：				投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	$871,156	$830,726	B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	1,680	1,800
A20000	調整項目：			B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(13,636)	(9,006)
A20010	收益費損項目：			B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(929,626)	(759,000)
A20100	折舊費用	53,412	51,752	B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	803,636	639,656
A20200	攤銷費用	7,012	5,107	B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	4,211	4,210
A20300	預期信用(迴轉利益)減損損失數	(7,412)	4,828	B02700	取得不動產、廠房及設備	(23,345)	(27,775)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(5,060)	(6,862)	B02800	處分不動產、廠房及設備	333	830
A20900	利息費用	566	389	B03700	存出保證金增加	(22,045)	(60,541)
A21200	利息收入	(5,050)	(4,712)	B04500	取得無形資產	(2,197)	(8,658)
A22400	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(58,751)	(50,166)	B05400	取得投資性不動產	(10,777)	-
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(333)	(830)	B07100	預付設備款增加	(1,131)	(533)
A20010	收益費損項目合計	(15,616)	(494)	B07600	收取之股利	14,311	10,853
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			BBBB	投資活動之淨現金流出	(178,586)	(208,164)
A31130	應收票據增加	(28,363)	(6,802)				
A31150	應收帳款(增加)減少	(64,205)	32,396				
A31160	應收帳款－關係人減少(增加)	653	(298)		籌資活動之現金流量：		
A31180	其他應收款(增加)減少	(12,112)	8,126	C00100	短期借款增加	100,000	-
A31190	其他應收款－關係人減少	12,215	20,390	C03000	存入保證金增加	1,747	1,138
A31200	存貨(增加)減少	(90,764)	320,985	C04020	租賃本金償還	(13,115)	(12,171)
A31230	預付款項減少(增加)	23,373	(55,617)	C04500	發放現金股利	(477,932)	(460,231)
A31240	其他流動資產減少(增加)	17,672	(11,697)	CCCC	籌資活動之淨現金流出	(389,300)	(471,264)
A31990	其他營業資產減少(增加)	655	(1,584)				
A32125	合約負債增加(減少)	185,548	(60,810)				
A32130	應付票據增加(減少)	11,275	(5,370)				
A32140	應付票據－關係人增加	117	25				
A32150	應付帳款增加	9,035	37,337				
A32160	應付帳款－關係人減少	(35)	(18)				
A32180	其他應付款增加	44,021	17,021				
A32200	負債準備－流動增加(減少)	15,179	(5,341)				
A32230	其他流動負債增加(減少)	10,740	(3,252)				
A32240	淨確定福利負債減少	(123,700)	(72,116)				
A32990	其他營業負債(減少)增加	(2,000)	2,000				
A33000	營運產生之現金流入	864,844	1,045,607				
A33100	收取之利息	4,504	4,260				
A33300	支付之利息	(337)	(189)	EEEE	本期現金及約當現金增加數	160,227	229,532
A33500	支付之所得稅	(140,898)	(140,718)	E00100	期初現金及約當現金餘額	1,089,344	859,812
AAAA	營業活動之淨現金流入	728,113	908,960	E00200	期末現金及約當現金餘額	$1,249,571	$1,089,344

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：唐伯龍　　總經理：游本立　　會計主管：呂英楨

崇友實業股份有限公司及其子公司
會計師查核報告

崇友實業股份有限公司　公鑒：

查核意見

崇友實業股份有限公司及其子公司民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達崇友實業股份有限公司及其子公司民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八年一月一日至十二月三十一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，與崇友實業股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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，對崇友實業股份有限公司及其子公司民國一〇九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。

<u>應收帳款之備抵損失</u>

崇友實業股份有限公司及其子公司民國一〇九年十二月三十一日之應收帳款淨額為 716,662 千元，占合併總資產 9%，對合併財務報表影響係屬重大。由於應收帳款之備抵損失金額係以存續期間之預期信用損失衡量，衡量過程須對應收帳款適當區分群組，並判斷分析衡量過程相關假設之運用，包括適當之帳齡區間、各帳齡區間損失率及其前瞻資訊之考量，基於衡量預期信用損失涉及判斷、分析及估計，且衡量結果影響應收帳款淨額，本會計師認為對合併財務報表之查核係屬重要，因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)瞭解管理階層針對應收帳款收現管理所建立之內部控制並測試內部控制之有效性；評估備抵損失提列政策之適當性及損失率之合理性，對衡量備抵損失採用之準備矩陣進行測試，包括評估各組帳齡區間之決定及其損失

率之估計是否合理，並針對基礎資訊抽核原始憑證檢查其正確性；測試以滾動率計算損失率相關統計資訊；考量納入損失率評估之前瞻資訊合理性；評估該等前瞻資訊是否影響損失率；複核應收帳款期後之收款情形並考量其可回收性之評估是否合理；實施分析性覆核，評估應收帳款之周轉率。本會計師亦考量合併財務報表附註四、五及六有關應收帳款揭露之適當性。

存貨評價

崇友實業股份有限公司及其子公司民國一〇九年十二月三十一日之存貨淨額為1,804,383 千元，占合併總資產之 23%，因電梯生產之技術日新月異，以致存貨可能過時或售價下跌，由於存貨其淨變現價值估計及備抵跌價提列涉及管理階層重大判斷，本會計師認為存貨評價對財務報表之查核係屬重要，因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)：瞭解並評估管理階層針對存貨跌價及呆滯損失所建立內部控制之適當性並測試其有效性；期末取具存貨盤點清冊，於存貨存放現場實施抽樣盤點，觀察現場是否有呆滯陳舊之存貨；抽核測試在建工程之累積存貨成本，以評估期末在建工程之相關成本已適當歸屬及分類；評估管理階層所提列備抵跌價之合理性。本會計師亦考量財務報表附註四、五及六有關存貨揭露之適當性。

收入之認列

崇友實業股份有限公司及其子公司主要收入來源為電梯相關商品銷售及維修保養，由於各項收入來源特性有其相異之處，需判斷履約義務及其適用之收入認列方式究屬隨時間經過或某一時點，對於收入認列之金額及其認列方式涉及判斷及分析，本會計師認為對合併財務報表之查核係屬重要，因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)瞭解管理階層對電梯相關商品銷售安裝工程及維修保養所建立之內部控制並測試內部控制之有效性；評估收入認列會計政策之適當性；評估管理階層對於收入相關之履約義務辨認及認列時點之判斷是否合理；複核重大交易合約條款並抽核已移轉商品或勞務之履約相關文件；針對毛利率及重大銷貨客戶實施分析性覆核。本會計師亦考量合併財務報表附註四及六有關收入認列會計政策及相關揭露之適當性。

其他事項－提及其他會計師之查核

上開合併財務報表之被投資公司中，部分被投資公司之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，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日對該等採用權益法之投資餘額分別為46,244 千元及 53,081 千元，均佔合併資產總額之 1%，民國一〇九年及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別為7,268 千元及 3,073 千元，分別佔合併稅前淨利之 0.8%及 0.4%，採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益份額分別為(2,083)千元及(1,120)千元，分別佔合併其他綜合損益淨額之 5%及 16%。

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、國際財務報導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崇友實業股份有限公司及其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崇友實業股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

崇友實業股份有限公司及其子公司之治理單位(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，惟其目的非對崇友實業股份有限公司及其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，以及使崇友實業股份有限公司及其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崇友實業股份有限公司及其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.對於集團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，決定對崇友實業股份有限公司及其子公司民國一〇九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。

其他

崇友實業股份有限公司已編製民國一〇九年及一〇八年度之個體財務報告，並經本會計師出具包含其他事項段之無保留意見查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告
查核簽證文號：(90)台財證(六)字第 100690 號
(106)金管證審字第 1060027042 號

傅 文 芳

會計師：

馬 君 廷

中華民國一一〇年三月二十二日

常友實業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資產			民國一〇九年度		民國一〇八年度	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	$1,509,503	20	$1,278,928	18
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	四及六.2	588,131	8	462,085	7
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	四及六.16	34,303	1	3,312	-
1150	應收票據淨額	四、六.4及六.16	218,562	3	192,093	3
1170	應收帳款淨額	四、六.5及六.16	716,662	9	636,736	9
1200	其他應收款	四及六.16	16,474	-	16,422	-
130x	存貨	四及六.6	1,804,383	23	1,719,608	24
1410	預付款項		78,640	1	104,156	1
1470	其他流動資產		13,407	-	29,820	-
11xx	流動資產合計		4,980,065	65	4,443,160	62
	非流動資產					
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	四及六.3	45,147	1	57,094	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	四及六.16	7,067	-	24,422	-
1550	採用權益法之投資	四及六.7	46,244	1	53,081	1
1600	不動產、廠房及設備	四及六.8	1,076,079	14	1,093,785	15
1755	使用權資產	四、六.17及七	28,180	-	12,204	-
1760	投資性不動產淨額	四及六.9	831,300	11	823,126	12
1780	無形資產	四及六.10	82,225	1	84,217	1
1840	遞延所得稅資產	四及六.21	185,505	2	173,388	2
1920	存出保證金	八	415,114	5	393,209	6
1990	其他非流動資產－其他		16,150	-	19,300	-
15xx	非流動資產合計		2,733,011	35	2,733,826	38
1xxx	資產總計		$7,713,076	100	$7,176,986	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：唐伯龍　　總經理：游本立　　會計主管：呂英楨

崇友實業股份有限公司及子公司

合併資產負債表(續)

民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

負債及權益			民國一〇九年度		民國一〇八年度	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六.12	$100,000	1	$-	-
2130	合約負債－流動	四及六.15	1,967,066	26	1,784,428	25
2150	應付票據	四	68,709	1	57,135	1
2170	應付帳款	四	292,066	4	278,719	4
2200	其他應付款	四	537,130	7	484,598	7
2230	本期所得稅負債	四及六.21	97,343	1	85,819	1
2250	負債準備－流動	四	90,259	1	75,080	1
2280	租賃負債－流動	四、六.17及七	11,255	-	7,337	-
2300	其他流動負債	四	23,152	-	11,235	-
21xx	流動負債合計		3,186,980	41	2,784,351	39
	非流動負債					
2580	租賃負債－非流動	四、六.17及七	17,087	-	4,928	-
2640	淨確定福利負債－非流動	四及六.13	43,790	1	129,308	2
2670	其他非流動負債－其他		8,341	-	8,595	-
25xx	非流動負債合計		69,218	1	142,831	2
2xxx	負債總計		3,256,198	42	2,927,182	41
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.14				
3110	普通股股本		1,770,120	23	1,770,120	25
3200	資本公積	六.14	60,830	1	60,830	1
3300	保留盈餘	六.14				
3310	法定盈餘公積		1,186,311	15	1,119,017	15
3320	特別盈餘公積		74,319	1	73,520	1
3350	未分配盈餘		1,449,822	19	1,300,663	18
3300	保留盈餘合計		2,710,452	35	2,493,200	34
3400	其他權益	四及六.14	(84,528)	(1)	(74,319)	(1)
36xx	非控制權益	四及六.14	4	-	(27)	-
3xxx	權益總計		4,456,878	58	4,249,804	59
3x2x	負債及權益總計		$7,713,076	100	$7,176,986	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：唐伯龍

總經理：游本立

會計主管：呂英楨

崇友實業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日

及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	民國一〇九年度 金額	民國一〇九年度 %	民國一〇八年度 金額	民國一〇八年度 %
4000	營業收入	四及六.15	$4,393,396	100	$4,280,041	100
5000	營業成本	四及六.18	(3,076,890)	(70)	(2,991,685)	(70)
5900	營業毛利		1,316,506	30	1,288,356	30
6000	營業費用	六.16、六.17、六.18及七				
6100	推銷費用		(125,486)	(3)	(128,541)	(3)
6200	管理費用		(346,027)	(8)	(329,872)	(8)
6300	研究發展費用		(37,918)	(1)	(43,374)	(1)
6450	預期信用減損迴轉利益		27,150	1	10,697	-
	營業費用合計		(482,281)	(11)	(491,090)	(12)
6900	營業利益		834,225	19	797,266	18
7000	營業外收入及支出	四、六.7、六.19及七				
7100	利息收入		7,171	-	6,312	-
7010	其他收入		27,791	1	25,425	1
7020	其他利益及損失		(1,214)	-	1,617	-
7050	財務成本		(565)	-	(415)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額		7,268	-	3,073	-
	營業外收入及支出合計		40,451	1	36,012	1
7900	稅前淨利		874,676	20	833,278	19
7950	所得稅費用	四及六.21	(148,967)	(3)	(153,995)	(4)
8200	本期淨利		725,709	17	679,283	15
8300	其他綜合損益					
8310	不重分類至損益之項目	四及六.20				
8311	確定福利計畫之再衡量數		(38,135)	(1)	(8,067)	-
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		(6,277)	-	4,666	-
8320	採用權益法認列之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		(2,083)	-	(1,120)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		5,362	-	1,698	-
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		537	-	(5,431)	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		(107)	-	1,086	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(40,703)	(1)	(7,168)	-
8500	本期綜合損益總額		$685,006	16	$672,115	15
	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		$725,678		$679,312	
8620	非控制權益		$31		$(29)	
	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		$684,975		$672,145	
8720	非控制權益		$31		$(30)	
	普通股每股盈餘(元)	六.22				
9750	基本每股盈餘		$4.10		$3.84	
9850	稀釋每股盈餘		$4.10		$3.84	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：唐伯龍　　總經理：游本立　　會計主管：呂英楨

宏友實業股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日

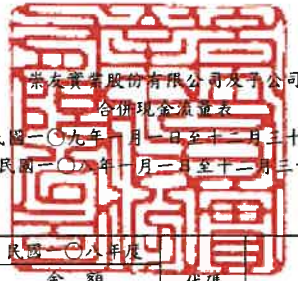
及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	項目	歸屬於母公司業主之權益							非控制權益	權益總額
				保留盈餘			其他權益項目			
		股本	資本公積	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之金融資產未實評價(損)益		
代碼		3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	36XX	3XXX
A1	民國108年1月1日餘額	$1,770,120	$60,603	$1,054,766	$5,432	$1,220,290	$(2,687)	$(70,834)	$3	$4,037,693
	民國107年度盈餘指撥及分配：									
B1	提列法定盈餘公積	-	-	64,251	-	(64,251)	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	68,088	(68,088)	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(460,231)	-	-	-	(460,231)
	其他資本公積變動									
C3	因受領贈與產生者	-	227	-	-	-	-	-	-	227
D1	民國108年度淨利	-	-	-	-	679,312	-	-	(29)	679,283
D3	民國108年度其他綜合損益	-	-	-	-	(6,369)	(4,344)	3,546	(1)	(7,168)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	672,943	(4,344)	3,546	(30)	672,115
Z1	民國108年12月31日餘額	$1,770,120	$60,830	$1,119,017	$73,520	$1,300,663	$(7,031)	$(67,288)	$(27)	$4,249,804
A1	民國109年1月1日餘額	$1,770,120	$60,830	$1,119,017	$73,520	$1,300,663	$(7,031)	$(67,288)	$(27)	$4,249,804
	民國108年度盈餘指撥及分配：									
B1	提列法定盈餘公積	-	-	67,294	-	(67,294)	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	799	(799)	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(477,932)	-	-	-	(477,932)
D1	民國109年度淨利	-	-	-	-	725,678	-	-	31	725,709
D3	民國109年度其他綜合損益	-	-	-	-	(30,494)	430	(10,639)	-	(40,703)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	695,184	430	(10,639)	31	685,006
Z1	民國109年12月31日餘額	$1,770,120	$60,830	$1,186,311	$74,319	$1,449,822	$(6,601)	$(77,927)	$4	$4,456,878

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：唐伯龍　　總經理：游本立　　會計主管：呂英楨



崇友實業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日

及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項　　目	民國一〇九年度 金　額	民國一〇八年度 金　額	代碼	項　　目	民國一〇九年度 金　額	民國一〇八年度 金　額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	$874,676	$833,278	B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	5,247	5,528
A20000	調整項目：			B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(13,637)	(9,006)
A20010	收益費損項目：			B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(934,626)	(789,000)
A20100	折舊費用	57,343	57,213	B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	813,649	669,686
A20200	攤銷費用	7,537	5,605	B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	4,211	4,210
A20300	預期信用減損迴轉利益數	(27,150)	(10,697)	B02700	取得不動產、廠房及設備	(23,412)	(27,297)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(5,068)	(6,889)	B02800	處分不動產、廠房及設備	333	830
A20900	利息費用	566	415	B03700	存出保證金增加	(21,905)	(60,541)
A21200	利息收入	(7,171)	(6,312)	B04500	取得無形資產	(2,470)	(9,458)
A22300	採用權益法之關聯企業及合資損益之份額	(7,268)	(3,073)	B04600	處分無形資產	7	-
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(312)	(337)	B05400	取得投資性不動產	(10,777)	-
A20010	收益費損項目合計	18,477	35,925	B07100	預付設備款增加	(1,131)	(533)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			B07600	收取之股利	7,811	3,053
A31130	應收票據增加	(26,599)	(7,774)	BBBB	投資活動之淨現金流出	(176,700)	(212,528)
A31150	應收帳款(增加)減少	(52,888)	64,006	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A31180	其他應收款(增加)減少	(435)	8,573	C00100	短期借款增加	100,000	-
A31200	存貨(增加)減少	(84,775)	330,577	C03000	存入保證金增加	1,747	1,138
A31230	預付款項減少(增加)	25,516	(59,294)	C04020	租賃本金償還	(13,115)	(12,171)
A31240	其他流動資產減少(增加)	18,122	(11,355)	C04500	發放現金股利	(477,932)	(460,231)
A31990	其他營業資產增加	(2,780)	(1,584)	CCCC	籌資活動之淨現金流出	(389,300)	(471,264)
A32125	合約負債增加(減少)	182,639	(65,350)				
A32130	應付票據增加(減少)	11,574	(7,285)				
A32150	應付帳款增加	13,347	26,270				
A32180	其他應付款增加	52,526	16,675				
A32200	負債準備－流動增加(減少)	15,180	(5,341)				
A32230	其他流動負債增加(減少)	11,918	(3,932)				
A32240	淨確定福利負債－非流動減少	(118,294)	(72,513)				
A33000	營運產生之現金流入	938,204	1,080,876				
A33100	收取之利息	6,625	5,861	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	1,645	(1,217)
A33300	支付之利息	(337)	(214)	EEEE	本期現金及約當現金增加數	230,575	254,824
A33500	支付之所得稅	(149,562)	(146,690)	E00100	期初現金及約當現金餘額	1,278,928	1,024,104
AAAA	營業活動之淨現金流入	794,930	939,833	E00200	期末現金及約當現金餘額	$1,509,503	$1,278,928

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：唐伯龍　　總經理：游本立　　會計主管：呂英楨

附件四

崇友實業股份有限公司

盈餘分配表

西元 2020 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	754,639,930
加(減)：分配不足一元之畸零款合計數	1,287
期初未分配盈餘	754,641,217
加(減)：2020 年度其他綜合損益(確定福利計畫之再衡量數轉入保留盈餘)	-30,496,358
2020 年度稅後淨利	725,678,377
小計	1,449,823,236
提列項目：	
提列法定盈餘公積(10%)	69,518,202
提列(迴轉)特別盈餘公積(註 1)	10,209,690
本年度可分配盈餘小計	1,370,095,344
分配項目：	
股東股息-現金股利(@3.00 元)	531,036,000
股東紅利	—
期末未分配盈餘	839,059,344

註：1.提列與其他權益減項淨額相關之特別盈餘公積，係依證券交易法第 41 條第一項及金融監督管理委員會 2012.4.6 金管證發字第 1010012865 號函及 2012.11.21 金管證發字第 1010047490 號函規定辦理。

2.本公司 2020 年度盈餘分配案，業經 2021 年 3 月 22 日董事會決議。

董事長：唐伯龍　　經理人：游本立　　主辦會計：呂英楨

附錄一

崇友實業股份有限公司章程

第一章　　總　　則

第一條：本公司依照公司法規定組織之定名為崇友實業股份有限公司，簡稱崇友實業，本公司英文名稱：GOLDEN FRIENDS CORPORATION 或簡稱 G F C, LTD.

第二條：本公司所營事業如左：

一、C302010 織布業。

二、CA02010 金屬結構及建築組件製造業。

三、CA02030 螺絲、螺帽、螺絲釘、及鉚釘等製品製造業。

四、CA02040 彈簧製造業。

五、CA02090 金屬線製品製造業。

六、CA02990 其他金屬製品製造業。

七、CB01010 機械設備製造業。

八、CC01010 發電、輸電、配電機械製造業。

九、CC01030 電器及視聽電子產品製造業。

十、CC01080 電子零組件製造業。

十一、CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。

十二、CD01030 汽車及其零件製造業。

十三、E501011 自來水管承裝商。

十四、E599010 配管工程業。

十五、E601010 電器承裝業。

十六、E603010 電纜安裝工程業。

十七、E603020 電梯安裝工程業。

十八、E603040 消防安全設備安裝工程業。

十九、E603050 自動控制設備工程業。

二十、E603090 照明設備安裝工程業。

二十一、E604010 機械安裝業。

二十二、E701010 通信工程業。

二十三、EZ05010 儀器、儀表安裝工程業。

二十四、F102020 食用油脂批發業。

二十五、F102170 食品什貨批發業。

二十六、F102180 酒精批發業。

二十七、F107990 其他化學製品批發業。

二十八、F112040 石油製品批發業。

二十九、F117010 消防安全設備批發業。

三　十、F203010 食品什貨、飲料零售業。

三十一、F203030 酒精零售業。

三十二、F207990 其他化學製品零售業。
三十三、F212050 石油製品零售業。
三十四、F217010 消防安全設備零售業。
三十五、F401010 國際貿易業。
三十六、H701010 住宅及大樓開發租售業。
三十七、H701080 都市更新業。
三十八、I301010 資訊軟體服務業。
三十九、I301020 資料處理服務業。
四　十、I301030 電子資訊供應服務業。
四十一、IF01010 消防安全設備檢修業。
四十二、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第二條之一：本公司得對外保證。

第二條之二：本公司可投資其他公司為有限責任股東，投資總額不受實收股本百分之四十之限制。

第三條：本公司設總公司於台北市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第四條：本公司之公告方法以依證券主管機關規定方式辦理。

第二章　股　份

第五條：本公司資本額定為新台幣貳拾玖億參仟萬元，分為貳億玖仟參佰萬股，每股金額新台幣壹拾元整，授權董事會分次發行。

第六條：本公司股票概以記名式。由董事三人以上簽名或蓋章，並經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。

本公司公開發行股票後，發行新股時得就該次發行總數合併印製股票，亦得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。

第七條：股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

第三章　股　東　會

第八條：股東會分常會及臨時會兩種，常會每年召開一次，於每會計年度終結後六個月內由董事會依法召開之，臨時會於必要時依相關法令召開之。

第九條：股東因故不能出席股東會時，應出具公司印發之委託書載明授權範圍，委託代理人出席股東會，除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理人之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權不予計算。一股東以出具一委託書並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達公司，委託書有重複時，以最先送達者為準；但聲明撤銷前委託者，不在此限。

第十條：本公司股東每股有一表決權，但如有公司法第一七九條規定情形時，則無表決權。

第十一條之一：股東會之議決事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。議事錄之分發，得以公告方式為之。

第十一條之二：本公司公開發行股票後，對於持有記名股票未滿一千股之股東，其股東會召集通知及股東會議事錄得以公告方式為之。

第十一條之三：議事錄應記載：會議之年、月、日、場所、主席姓名及決議方法，並應記載議事經過之要領及其結果。

第十一條之四：議事錄在公司存續期間應永久保存，出席股東之簽到簿或簽到卡及代理出席之委託書保存一年。

第四章　董事及監察人

第十二條：本公司設董事七人監察人二人，全體董事及監察人選舉均採候選人提名制度，任期三年，連選得連任，董事及監察人均由股東會就有行為能力之人中選任之但民法第八十五條之規定，對於前項行為能力不適用之。全體董事及監察人其選任當時所持有公司股份數額合計持股比例，依照證券主管機關規定辦理。董事及監察人其選任當時所持有之公司股份數額，在任期中不得轉讓其二分之一以上，超過時其董事及監察人當然解任。董事及監察人在任期中，其股份有增減時，應向主管機關申報並公告之。

第十二條之一：本公司依證券交易法規定，前條董事名額中，獨立董事不得少於二人且不得少於董事席次五分之一。獨立董事選舉採候選人提名制度，有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。

第十三條：董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長，再依同一方式，互選一人為副董事長。

第十四條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

第十五條：本公司董事會之召集得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式通知各董事及監察人。

董事會開會時，董事親自出席。如因故不能出席時，得委託其他董事代理出席，但應每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。其代理人並以受一人委託為限。

董事會如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

第十五條之一：董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。

第十五條之二：本公司取得或處分不動產，除公司法另有規定外，授權由董事會決定之。

第十五條之三：董事長、董事及監察人之報酬，授權董事會依其對公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之。

第五章　經　理　人

第十六條：本公司得設總經理一人、副總經理若干人，其委任、解任、及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

第六章　會　計

第十七條：每會計年度終了，董事會應編造左列表冊，於股東常會開會三十日前交監察人查核，並依法提交股東常會請求承認。

一、營業報告書。

二、財務報表。

三、盈餘分派或虧損撥補之議案等。

第十七條之一：公司年度如有獲利，應提撥下列酬勞經董事會決議分配之，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額：

1.員工酬勞：不低於百分之零點五，一年分派一次，可採一次全額發放或分次發放，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂之；發放方式得以現金或發行股票為之。

2.董事、監察人酬勞：不高於百分之零點五，經薪資報酬委員會審議通過後提報董事會。

第十七條之二：公司年度總決算如有盈餘，除先提繳稅款、彌補虧損，並應提百分之十為法定盈餘公積，次提撥或迴轉特別盈餘公積，再撥付股息，如尚有餘額，於加計期初未分配盈餘為可分配盈餘，由董事會擬定後提報股東會同意分配之。

本公司產業目前屬成熟期，若公司分配年度預計無重大資本支出時，將提撥可分配盈餘之百分之五十以上為股東股息及紅利，分配之股息及紅利中，至少發放百分之八十為現金股利。惟有突發性重大投資計畫且無法取得其他資金支應者，得將現金股利發放率調降為百分之三十至五十。

第七章　附　則

第十八條：本公司組織規程，人事管理規則，辦事細則另定之。

第十九條：本章程未盡事宜悉依照公司法之規定辦理。

第二十條：本章程訂於中華民國六十三年五月十三日。

第一次民國六十三年十一月二十日修訂。

第二次民國六十四年三月二十日修訂。

第三次民國六十四年六月二十日修正。

第四次民國六十五年五月七日修正。

第五次民國六十五年十二月十二日修正。

第六次民國六十七年七月一日修正。

第七次民國六十八年四月十日修正。
第八次民國六十八年七月二十八日修正。
第九次民國六十九年元月二十六日修正。
第十次民國六十九年三月十二日修正。
第十一次民國七十年七月二十七日修正。
第十二次民國七十一年十二月十五日修正。
第十三次民國七十二年十月三日修正。
第十四次民國七十四年五月六日修正。
第十五次民國七十五年五月五日修正。
第十六次民國七十五年六月七日修正。
第十七次民國七十九年三月十九日修正。
第十八次民國八十年五月三十日修正。
第十九次民國八十一年四月二十八日修正。
第二十次民國八十二年二月六日修正。
第二十一次民國八十三年五月十六日修正。
第二十二次民國八十四年四月二十五日修正。
第二十三次民國八十五年六月十二日修正。
第二十四次民國八十六年六月十二日修正。
第二十五次於民國八十七年五月十九日修正。
第二十六次於民國八十八年五月廿八日修正。
第二十七次於民國八十九年三月八日修正。
第二十八次於民國八十九年六月二十七日修正。
第二十九次於民國九十年五月二十二日修正。
第三十次於民國九十一年六月二十五日修正。
第三十一次於民國九十二年六月二十四日修正。
第三十二次於民國九十三年五月二十五日修正。
第三十三次於民國九十四年六月二十一日修正。
第三十四次於民國九十五年六月二十一日修正。
第三十五次於民國九十六年六月二十一日修正。
第三十六次於民國九十七年六月二十五日修正。
第三十七次於民國九十八年六月十九日修正。
第三十八次於民國九十九年六月十八日修正。
第三十九次於民國一０一年六月二十二日修正。
第四十次於民國一０二年六月十九日修正。
第四十一次於民國一０三年六月二十三日修正。
第四十二次於民國一０四年六月二十五日修正。
第四十三次於民國一０五年六月二十四日修正。
第四十四次於民國一０六年六月二十六日修正。

附錄二

崇友實業股份有限公司股東會議事規則

一、本公司股東會召開及議事進行之相關事宜，除法令及章程另有規定外，依本規則行之。

二、股東會應於總公司所在地或適合股東會召開之地點為之；會議之開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。

股東會之開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年。

三、出席股東於報到時，繳交簽到卡以代簽到；出席以股份為計算基準，出席股數依簽到卡計算之。

法人股東指派代表人出席股東會，應於報到程序出具指派書與公司主管機關之印鑑證明及被指派人之證明文件。

法人股東委託他人代理出席與指派代表人出席之行為均行使者，以指派代表人為準。

法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席，指派程序同第二項。

四、出席股東應佩帶大會製發之出席證，無法出具者推定為非股東，主席及糾察員得請其暫離會場並要求辦理補發手續。本公司得指派委任之律師、會計師及相關人員列席股東會。

辦理股東會之會務人員應佩帶識別證。

五、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，依公司第二〇八條之規定辦理。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。

六、已屆開會時間，主席應即依法定程序宣布開會；如出席股東之代表股份不足已發行股份過半數者，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，且延後時間合計不得超過一小時。

延後開會於兩次後仍不足額而有已發行股份總數三分之一以上之股東出席時，得為假決議。

當次會議未結束前，如出席股東所代表股數已達發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議依公司法第一七四條之規定提請大會表決。

七、股東會如由董事會召集者，其議程及議案由董事會訂定之，會議進行應依其排定為之，非經股東會決議不得變更。

股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，準用前項之規定。

股東會議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議通過，主席不得逕行宣布散會。股東會散會後，股東不得另為推選主席於原址或另覓場所續行開會。

八、出席股東發言前須先填具發言條，並載明股東戶號（或出席證編號）、戶名及發言要旨，由主席定其發言順序，並於主席（或其指定之人）依序呼名後，始得發言。出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言；發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

九、同一議案之每一人（含自然人及法人）發言，非經主席同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。

法人股東如指派二人以上之代表出席者，就同一議案僅得推由一人發言，其代表人為推派發言致生爭執或未定者，得由主席於數代表人中指定一人發言，其餘第二人以上之發言，視為未發言。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

十、出席股東未經主席同意、或未依序發言、或發言逾時、逾次、超出議題者，主席得制止其發言。

出席股東發言時，其他股東除徵得主席及發言股東之同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

違反本規則有關發言之規定者，其發言視為未發言者。

十一、非為議案不予討論或表決。主席對於議案之討論認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論並逕付表決。

十二、議案之表決以股份為計算基準，除公司法及章程另有規定外以出席股東表決權過半數之同意通過之。

表決時，如經主席徵詢而無異議者視為通過；如有異議時，主席得裁定在已獲有議案通過所需表決權數之支持者，該議案為通過。以上二表決方式之效力與票決同。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

表決之結果應當場報告並作成紀錄。

十三、議案表決之監票、計票人員，由主席指定之，但監票人員須具有股東身分。

十四、會議進行中，主席得酌定時間宣布休息；如遇空襲警報、地震、火災等重大災害時者，主席得宣布停止開會或暫停開會，各自疏散，俟狀況解除後一小時續行開會。

十五、主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序以利議事進行，糾察員（或保全人員）並應佩帶「糾察員」字樣之臂章。

會場之股東與非股東均應服從主席關於維持秩序及議事進行之指揮，對於妨害股東會進行之人，經制止不從者，主席或糾察員（或保全人員）得排除之。

十六、本議事規則未盡事宜，悉依公司法及有關法令與章程之規定辦理之。

十七、本議事規則經股東會通過後立即施行，修正時亦同。

附錄三

全體董事、監察人持股狀況表

截至 2021 年 4 月 25 日股東名簿記載之個別及全體董事、監察人持有股數詳如下表所列：

基準日：2021 年 4 月 25 日

職　稱	姓　名	停止過戶日股東名簿記載之持有股數
董　事　長	大幃利(股)公司 代表人：唐伯龍	3,564,000
董　事	長江物產(股)公司 代表人：唐秋鈴	95,948,498
董　事	樺榮投資有限公司 代表人：唐國維	3,524,185
董　事	駱政廉	0
董　事	曾懷億	20,197
獨　立　董　事	林東旭	0
獨　立　董　事	吳旭慧	0
監　察　人	財團法人唐德晉文教基金會 代表人：陳雲鵬	2,537,720
監　察　人	王昌怡	478,744

註 1.全體董事法定最低應持有股數為 10,620,720 股(7.5%)，實際持有股數為 103,056,880 股。
2.全體監察人法定最低應持有股數為 1,062,072 股(0.75%)，實際持有股數為 3,016,464 股。