

崇友實業股份有限公司

2023年股東常會議事錄

召開方式：實體並以視訊輔助召開

時間：西元2023年6月19日（星期一）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）

視訊會議使用平台：集保公司(<https://www.stockvote.com.tw/evote/index.html>)

主席：唐伯龍董事長



記錄：李素美



董事出席：大緯利(股)公司代表人唐董事伯龍、長江物產(股)公司代表人唐董事秋鈴、樺榮投資有限公司代表人唐董事國維、曾董事懷億、林獨立董事東旭(審計委員會召集人)、吳獨立董事旭慧、鄭獨立董事明松（全部董事會7席，實際出席董事7席）。

列席：馬君廷會計師、藍弘仁律師。

股務代辦機構：元大證券股份有限公司。

※本次股東會自承認事項起對各項議案逐案討論，一次分案投票表決。※

一、報告出席股數：股東及股東代理人代表股份131,230,972股，佔本公司已發行股份總數177,012,000股之74.13%。

二、宣佈開會：出席股權已超過法定股數，主席宣佈開會。

三、主席致詞：(略)。

四、報告事項

(一) 2022年度營業報告(如附件一，第6頁～第7頁)。

(二) 審計委員會審查2022年度決算表冊報告(如附件二，第8頁)。

(三) 2022年度董監酬勞暨員工酬勞分派情形報告。

說明：本公司2022年度董監酬勞暨員工酬勞分派案，業經2023年3月24日董事會決議通過，2022年員工酬勞及董監酬勞均以現金發放：

(1)員工酬勞：5,180,486元，提撥比率為0.5%。

(2)董監酬勞：3,626,340元，提撥比率為0.35%。

(3)員工酬勞原估列金額5,179,903元，經董事會通過提撥員工酬勞5,180,486元，實際提撥金額較估列金額增加583元；董監酬勞原估列金額3,625,932元，經董事會通過提撥董監酬勞3,626,340元，實際提撥金額較估列金額增加408元，將依會計估計變動處理，列為次年度損益。

(四) 修訂「公司治理實務守則」報告(如附件三，第9頁～第11頁)。

(五) 修訂「永續發展實務守則」報告(如附件四，第12頁)。

五、承認事項

第一案（董事會提）

案由：承認2022年度各項財務決算表冊案。

說明：本公司2022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、盈餘分配表並送請審計委員會審查竣事，敬請 承認。（如附件五，第13頁～28頁）

決議：本案經投票表決結果，贊成權數：131,018,034權，占出席股東表決總權數(131,230,972權)99.83%，反對權數：8,076權，無效權數：0權，棄權/未投票權數：204,862權，主席宣布本案依董事會所提議案表決通過。

第二案（董事會提）

案由：承認2022年度盈餘分配案。

說明：1.本公司2022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601,840,800

元，全部以現金發放，盈餘分配表詳附件六(第29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3.40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：本案經投票表決結果，贊成權數：131,021,239權，占出席股東表決總權數(131,230,972權)99.84%，反對權數：7,076權，無效權數：0權，棄權/未投票權數：202,657權，主席宣布本案依董事會所提議案表決通過。

股東(戶號41034)以電子郵件方式提問：提問之回覆，由主席或主席指定之主管回覆如下：

提問一、年報中提到預計2023年度之銷售完工量電梯2,782台，但過去三年新梯銷售2020年到2022年分別為2,193台、2,324台、2,185台。預估數字與過去三年的績效有一段不小的差距，請問原因為何？今年第一季合約負債約有27億，請問今年的新增訂單與合約完工認列的展望如何？

游本立總經理：1.2022年依在手合約數量核對目前建物的進度來預估2023年台數跟營收金額，所以會與實際年度結案金額跟台數會有點差距，此屬正常。

2.合約負債27億是指資產負債表內所謂工程預收款的部份，這幾年公司銷售都有持續成長，所以工程預收款也會增加。

3.有關合約完工認列展望部份，與2023年公司編列預算相比，目前新梯銷售已超前公司所預估，不論是接單還有營收的部份與去年相比今年應該可以再成長。

提問二、台灣電梯市場低價競爭激烈，電梯需求量無大幅成長性，無法以規模量產降低成本，甚至受歐美大廠由中國整機進口搶市，導致新梯利潤受到影響。請問經營團隊有何策略面對低價競爭，以保持電梯銷售的穩健成長？

游本立總經理：公司非常謹慎選擇銷售項目，舉例：目前市場上有一些較大的統包工程，統包工程因為市場市價銷售的關係相對價格競爭較為激烈，且工期較長容易有不可預估的風險，公司將儘量避免此類銷售案，目前公司新梯銷售還是維持一定的成長。

提問三、全球通膨原物料成本上揚，經營團隊如何克服成本的上升，以保持一定的利潤？

游本立總經理：第一點公司在工廠及採購都有一定的成本控管作業，第二點公司在工廠設備端一直持續進行降低成本的方案，另外一方面，在這2~3年原物料成本上揚的波動下，公司2次調高電梯售價來因應。

提問四、營建業受缺工影響完工進度是這幾年疫情之下困擾已久的老問題，請問經營團隊如何地克服這個困境？

游本立總經理：缺工會讓公司庫存材料成本增加，因為建物的缺工導致進度變慢，公司有一套非常綿密的產銷作業，可以將庫存降至最低。公司也用了10年的時間，每一年不斷的招募新的工程人員，以解決缺工的問題。

提問五、公司高速電梯的占比近兩年有點下滑，經營團隊怎麼看未來幾年公司在高速電梯的接單與生產安裝？

游本立總經理：這幾年來公司不論是從市場面、高層樓的建築編列在高速

電梯或者公司內部銷售的電梯，有關高速梯的占比一直維持15%左右，並沒有因為市場的變化，高速梯的占比有所降低。

提問六、維保部門是公司主要的獲利來源，也提供穩定的現金流收益，這幾年維保收益維持每年約5%左右的成長率，經營團隊是否有策略將維保收益的成長幅度再往上提升？

游本立總經理：目前維保的收益(毛利率)這麼多年來都維持一定的水準，維保合約價格必須考量客戶端及市場端，最主要是客戶接受度跟市場端合理性的問題，所以維保收益目前還是會維持此水準。維保合約每一年都會更新一次，公司將持續適時提高維保合約價格，以反應公司人事成本及耗材費用。

六、臨時動議：無。

七、散會

(註：本股東常會議事錄記載發言內容僅為摘要，實際發言情形以現場錄影、錄音為準。)

附件一

崇友實業股份有限公司
2022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2022年亦受疫情影響及原物料價格上漲等危機，在全體員工的努力與有效成本管控下，在新梯銷售及舊梯機能更新銷售業務呈現雙雙成長。

在營收、獲利皆有提升，其2022年度實際合併營業收入四十七億三千九百五十一萬元，較2021年度的四十六億五百零二萬元增加2.92%；稅前淨利為十億三千三百零一萬元，較2021年增加6.64%。

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，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，本公司於2018、2020、2021年獲得全體上櫃公司治理評鑑排名前5%的優等企業，並榮獲台北市公共工程卓越獎的殊榮。

2023年預估房地產、營建業趨勢應屬樂觀，面對未來，本公司全體人員仍將以專業、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、2022年度營業計畫實施成果：

2022年度實際合併營業收入四十七億三千九百五十一萬元，較2021年度的四十六億五百零二萬元增加2.92%；稅前淨利為十億三千三百零一萬元，較2021年增加6.64%。

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	
	2022年度	2021年度
營業利益	857,455	888,134
營業外收入	176,001	81,352
營業外支出	449	755
稅前淨利	1,033,007	968,731

2.獲利能力

項目		合併財務報告	
		2022年度	2021年度
資產報酬率(%)		9.73	9.66
權益報酬率(%)		17.52	16.93
占實收資本比率(%)	營業利益	48.44	50.17
	稅前純益	58.36	54.73
純益率(%)		17.89	16.89
每股盈餘(元)		4.79	4.39

四、研究發展狀況：

掌握市場、客戶需求，開發智慧型之電梯產品，研究發展及開發設計如下列項目：

- 1、高速無機房電梯：克服無屋突大樓及建物中、低段轉乘用無機房電梯常受梯速、噪音、振動等限制，提升電梯運轉速度，增加產品競爭優勢。
- 2、電梯監控 EMCS 系統無線化：開發以無線橋接方式作為訊號傳送，大幅降低線材及人工成本，提升架設安全與速度。
- 3、AI 群管理系統開發驗證：AI 人工智慧技術與應用正方興未艾，ChatGPT 的面世更拓展人們對 AI 技術未來發展的想像。開發在多台電梯組成之群組間，以 AI 自我學習之特點，自我調適並最佳化派車以縮短待車時間、增進群組運輸效率，且適用各種交通流量模式之大樓，都能達到最適、最速、最佳之整體搭乘體驗。
- 4、超高速電梯之開發：展望未來新建大型高樓層建築物，以及舊有高層大樓電梯更新之需求，持續開發超高速機種，掌握國內自行開發技術、迎合市場需求，以取得競爭優勢。
- 5、新一代住宅梯開發：原住宅電梯人份空間提升，以符合住宅梯市場更大範圍需求，增加產品競爭優勢。
- 6、DDS 目的樓分派系統開發：提升現有大樓電梯多台運行效率，以 AI 人臉辨識科技預先識別搭乘者身分、取得目的樓層資訊並預作分派，將所有樓層有效的平均分配給各台電梯，使用者直接依照人臉辨識後顯示的電梯號機分派等待搭乘，提升電梯輸送效率及縮短乘客等待時間。
- 7、車廂絕對位置檢知系統開發：去除調速機 PG、各樓著床板相對位置檢出之傳統作法，將整個升降路數位化、絕對化，以獲得更精確之位置資料，增進控制迴路之精密度。
- 8、雙層電梯開發：著手研究單一升降路搭配雙層車廂運行之驅動及單、雙層派車模型。

董事長：唐伯龍



經理人：游本立



主辦會計：呂英楨



附件二

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司2022年度營業報告書、財務報表(含合併及個體財務報表)及盈餘分配議案，其中財務報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，出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定繕具報告，敬請 鑒核。

此致

崇友實業股份有限公司2023年股東常會

審計委員會召集人：林東旭



西 元 2023 年 3 月 24 日

附件三

公司治理實務守則修訂對照表

修正前條文內容	修正後條文內容	說明
第一章 總則 第三條之一 (略) 前項公司治理相關事務，至少應包括下列內容： 1.~5.(略) (新增條文) (新增條文) 6.其他依公司章程或契約所訂定之事項等。	第一章 總則 第三條之一 (略) 前項公司治理相關事務，至少應包括下列內容： 1.~5.(略) <u>6.向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。</u> <u>7.辦理董事異動相關事宜。</u> 8.其他依公司章程或契約所訂定之事項等。	配合櫃檯買賣中心公告「上市上櫃公司治理實務守則」修正條文辦理本守則修訂。
第二章 保障股東權益 第一節 鼓勵股東參與公司治理 第十條 (略) 前項規範宜包括本公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，包括(但不限於)董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。	第二章 保障股東權益 第一節 鼓勵股東參與公司治理 第十條 (略) 前項規範包括本公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，包括(但不限於)董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。	
第十二條 本公司取得或處分資產、資金貸與及背書保證等重大財務業務行為，應依相關法令規定辦理，並訂定相關作業程序提報股東會通過，以維護股東權益。 本公司發生併購或公開收購事項時，除應依相關法令規定辦理外，應注意併購或公開收購計畫與交易之公平性、合理性等，並注意資訊公開及嗣後公司財務結構之健全性。	第十二條 本公司取得或處分資產、資金貸與及背書保證等重大財務業務行為，應依相關法令規定辦理，並訂定相關作業程序提報股東會通過，以維護股東權益。 本公司發生併購或公開收購事項時，除應依相關法令規定辦理外，應注意併購或公開收購計畫與交易之公平性、合理性等，並注意資訊公開及嗣後公司財務結構之健全性。	

修正前條文內容	修正後條文內容	說明
(新增條文)	<u>本公司管理階層或大股東參與併購者，審議前項併購事項之審計委員會成員是否符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第三條規定，且不得與併購交易相對人為關係人或有利害關係而足以影響獨立性、相關程序之設計及執行是否符合相關法令暨資訊是否依相關法令充分揭露，應由具獨立性之律師出具法律意見書。</u>	
(新增條文)	<u>前項律師之資格應符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第三條規定，且不得與併購交易相對人為關係人，或有利害關係而足以影響獨立性。</u>	
本公司處理前項相關事宜之人員，應注意利益衝突及迴避情事。	本公司處理 <u>併購或公開收購</u> 相關事宜之人員，應注意利益衝突及迴避情事。	
第三節 公司與關係企業間之公司治理關係 第十七條 本公司與其關係企業間有業務往來者，應本於公平合理之原則，就相互間之財務業務相關作業訂定書面規範。對於簽約事項應明確訂定價格條件與支付方式，並杜絕非常規交易情事。 本公司與關係人及其股東間之交易或簽約事項亦應依照前項原則辦理，並嚴禁利益輸送情事。	第三節 公司與關係人間之公司治理關係 第十七條 本公司與其關係人及股東間有 <u>財務業務往來或交易者</u> ，應本於公平合理之原則，就相互間之財務業務相關作業訂定書面規範。對於簽約事項應明確訂定價格條件與支付方式，並杜絕非常規交易及不當利益輸送情事。 <u>前項書面規範內容應包含進銷貨交易、取得或處分資產、資金貸與及背書保證等交易之管理程序，且相關重大交易應提董事會決議通過、提股東會同意或報告。</u>	
第三章 強化董事會職能 第三節 功能性委員會 第二十八條 本公司一應設置審計委員會。 (略)	第三章 強化董事會職能 第三節 功能性委員會 第二十八條 本公司應設置審計委員會。 (略)	

修正前條文內容	修正後條文內容	說明
第二十九條 (略) 本公司應定期（至少一年一次）評估聘任會計師之獨立性及適任性。公司連續七年未更換會計師或其受有處分或有損及獨立性之情事者，應評估有無更換會計師之必要，並就評估結果提報董事會。	第二十九條 (略) 本公司應定期（至少一年一次）<u>參考審計品質指標（AQIs）</u>，評估聘任會計師之獨立性及適任性。公司連續七年未更換會計師或其受有處分或有損及獨立性之情事者，應評估有無更換會計師之必要，並就評估結果提報董事會。	
修訂日期： 第一次…… 第四次2022年03月25日董事會通過，除第十條於董事會通過後實施，其餘條款自2022年06月27日實施。	修訂日期： 第一次…… 第四次2022年03月25日董事會通過，除第十條於董事會通過後實施，其餘條款自2022年06月27日實施。 <u>第五次2023年03月24日董事會通過</u>	

附件四

永續發展實務守則修訂對照表

修正前條文內容	修正後條文內容	說明
(新增條文)	<u>第二十七條之一</u> <u>本公司宜經由捐贈、贊助、投資、採購、策略合作、企業志願技術服務或其他支持模式，持續將資源挹注文化藝術活動或文化創意產業，以促進文化發展。</u>	配合櫃檯買賣中心公告「上市上櫃公司永續發展實務守則」修正條文辦理本守則修訂。
修訂日期： 第一次…… 第二次2020年03月23日董事會通過 第三次2022年03月25日董事會通過	修訂日期： 第一次…… 第二次2020年03月23日董事會通過 第三次2022年03月25日董事會通過 <u>第四次2023年03月24日董事會通過</u>	

附件五

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一一一年十二月三十一日及民國一一〇年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一〇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一一一年十二月三十一日及民國一一〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一〇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一一一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。

應收帳款之備抵損失

崇友實業股份有限公司民國一一一年十二月三十一日之應收帳款淨額 801,780 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一一一年十二月三十一日之存貨淨額 2,279,493 千元，占總資產之 26%，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。民國一一一年十二月三十一日及民國一一〇年十二月三十一日該等採用權益法之投資餘額分別為27,786千元及29,172千元，分別佔資產總額之0.3%及0.4%，民國一一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一〇年一月一日至十二月三十一日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1,336千元及6,615千元，分別佔稅前淨利0.1%及0.7%，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4,615千元及(5,792)千元，分別佔其他綜合損益淨額之(6.4)%及(20)%。

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一一一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

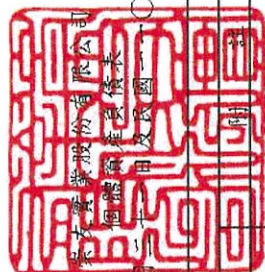
傅文力

會計師：

馬君火



中華民國一一二年三月二十四日



民國一〇一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	民國一〇一一年十二月三十一日		民國一〇一〇年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%
1100	流動資產				
1110	現金及約當現金	\$1,918,579	22	\$1,567,651	19
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	545,772	6	675,327	8
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	39,207	-	25,545	-
1150	應收票據淨額	233,445	3	247,955	3
1170	應收帳款淨額	801,780	9	774,094	9
1180	應收帳款—關係人淨額	219	-	244	-
1200	其他應收款	48,059	-	10,830	-
1210	其他應收款—關係人	125	-	1,341	-
130X	存貨	2,279,493	26	1,958,280	24
1410	預付款項	63,355	1	60,867	1
1460	待出售非流動資產	15,421	-	-	-
1470	其他流動資產	14,469	-	6,348	-
11XX	流動資產合計	5,959,924	67	5,328,482	64
1517	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	7,970	-	58,342	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	5,282	-	34,343	1
1550	採用權益法之投資	364,147	4	333,154	4
1600	不動產、廠房及設備	1,108,170	13	1,124,870	14
1755	使用權資產	29,789	-	18,019	-
1760	投資性不動產淨額	809,642	9	828,182	10
1780	無形資產	82,120	1	77,375	1
1840	遞延所得稅資產	209,542	2	197,199	2
1920	存出保單金	300,593	4	276,001	3
1990	其他非流動資產—其他	16,447	-	15,413	-
15XX	非流動資產合計	2,933,702	33	2,962,898	36
1XXX	資產總計	\$8,893,626	100	\$8,291,380	100

(請參閱個體財務報表附註)



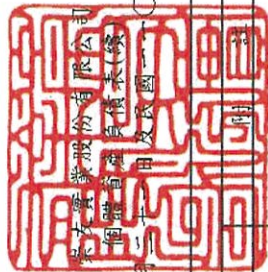
董事長：唐伯龍



總經理：游本立



會計主管：呂英楨



民國一〇一一年十二月三十一日

代碼	會計項目	負債及權益		民國一〇一一年十二月三十一日		民國一〇一〇年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%	金額	%
2130	流動負債						
2150	合約負債—流動			\$2,682,865	30	\$2,341,055	28
2160	應付票據			70,662	1	73,839	1
2170	應付票據—關係人			159	-	73	-
2180	應付帳款			297,364	4	258,741	3
2200	應付帳款—關係人			2	-	8,029	-
2230	其他應付款			601,723	7	570,603	7
2250	本期所得稅負債			97,977	1	118,899	2
2280	負債準備—流動			107,896	1	100,484	1
2300	租賃負債—流動			10,250	-	6,579	-
21xx	其他流動負債合計			13,657	-	14,242	-
	流動負債合計			3,882,555	44	3,492,544	42
2570	非流動負債						
2580	遞延所得稅負債—非流動			18	-	-	-
2640	租賃負債—非流動			19,866	-	11,607	-
2670	淨確定福利負債—非流動			38,072	-	46,294	1
25xx	其他非流動負債—其他			8,276	-	8,312	-
	非流動負債合計			66,232	-	66,213	1
2xxx	負債總計			3,948,787	44	3,558,757	43
3100	股本						
3110	普通股股本			1,770,120	20	1,770,120	21
3200	資本公積			63,404	1	60,830	1
3300	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積			1,330,369	15	1,255,829	15
3320	特別盈餘公積			23,146	-	84,529	1
3350	未分配盈餘			1,825,203	21	1,584,461	19
	保留盈餘合計			3,178,718	36	2,924,819	35
3400	其他權益			(67,403)	(1)	(23,146)	-
3xxx	權益總計			4,944,839	56	4,732,623	57
	負債及權益總計			\$8,893,626	100	\$8,291,380	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：呂英棋



英立英立股份有限公司
民國一〇一年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇一年一月一日至十二月三十一日

代碼	會計項目	附註	民國一〇一年度		民國一〇一年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	六.15及七	\$4,648,474	100	\$4,505,572	100
5000	營業成本	四、六.17及七	(3,297,806)	(71)	(3,147,275)	(70)
5900	營業毛利		1,350,668	29	1,358,297	30
5910	未實現銷貨損益		(66)	-	(57)	-
5920	已實現銷貨損益		57	-	64	-
5950	營業毛利淨額		1,350,659	29	1,358,304	30
6000	營業費用	六.16、六.17、六.18及七	(126,120)	(3)	(122,137)	(3)
6100	推銷費用		(344,114)	(7)	(332,397)	(7)
6200	管理費用		(42,367)	(1)	(40,741)	(1)
6300	研究發展費用		(10,409)	-	(23,375)	(1)
6450	預期信用減損利益		(523,010)	(11)	(518,650)	(12)
6900	營業費用合計		827,649	18	839,654	18
7000	營業利益		9,826	-	5,178	-
7100	營業外收入及支出	四、六.19及七	112,421	2	32,278	1
7010	利息收入		30,183	1	(1,078)	-
7020	其他利益及損失		(449)	-	(754)	-
7050	財務成本		47,663	1	82,999	2
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		199,644	4	118,623	3
7900	稅前淨利		1,027,293	22	958,277	21
7950	所得稅費用	四及六.21	(179,401)	(4)	(180,353)	(4)
8200	本期淨利		847,892	18	777,924	17
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		(34,452)	-	(40,592)	(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		(50,072)	(1)	70,538	2
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		4,008	-	(7,193)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		6,890	-	8,118	-
8360	後續可能重分類至損益之項目		2,268	-	(2,513)	-
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(453)	-	503	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		(71,811)	(1)	28,861	1
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		\$776,081	17	\$806,785	18
8500	本期綜合損益總額					
9750	普通股每股盈餘(元)	六.22	\$4.79		\$4.39	
9850	基本每股盈餘		\$4.79		\$4.39	
	稀釋每股盈餘					



董事長：唐伯龍

(請參閱個體財務報表附註)



總經理：游本立



會計主管：呂英楨



崇光實業股份有限公司
民國一〇九年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	股 本	資本公積	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		
A1	民國110年1月1日餘額	3100 \$1,770,120	3200 \$60,830	3310 \$1,186,311	3320 \$74,319	3350 \$1,449,822	3410 \$(6,601)	3420 \$(77,927)	3XXX \$4,456,874	
B1	民國109年度盈餘指撥及分配：	-	-	69,518	-	(69,518)	-	-	-	
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	10,210	(10,210)	-	-	-	
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	(531,036)	-	-	(531,036)	
D1	普通股現金股利	-	-	-	-	777,924	-	-	777,924	
D3	民國110年度淨利	-	-	-	-	(32,521)	(2,010)	63,392	28,861	
D5	民國110年度其他綜合損益	-	-	-	-	745,403	(2,010)	63,392	806,785	
Z1	本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	
	民國110年12月31日餘額	\$1,770,120	\$60,830	\$1,255,829	\$84,529	\$1,584,461	\$(8,611)	\$(14,535)	\$4,732,623	
A1	民國111年1月1日餘額	\$1,770,120	\$60,830	\$1,255,829	\$84,529	\$1,584,461	\$(8,611)	\$(14,535)	\$4,732,623	
B1	民國110年度盈餘指撥及分配：	-	-	74,540	-	(74,540)	-	-	-	
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	(61,383)	61,383	-	-	-	
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	(566,439)	-	-	(566,439)	
	普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	
C3	其他資本公積變動：	-	2,574	-	-	-	-	-	2,574	
	因受領贈與資產產生者	-	-	-	-	-	-	-	-	
D1	民國111年度淨利	-	-	-	-	847,892	-	-	847,892	
D3	民國111年度其他綜合損益	-	-	-	-	(27,554)	1,815	(46,072)	(71,811)	
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	820,338	1,815	(46,072)	776,081	
Z1	民國111年12月31日餘額	\$1,770,120	\$63,404	\$1,330,369	\$23,146	\$1,825,203	\$(6,796)	\$(60,607)	\$4,944,839	

(請參閱個體財務報表附註)

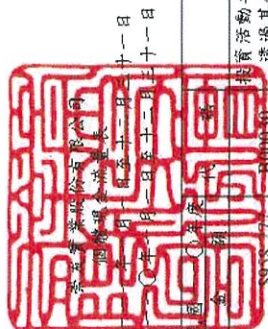


董事長：唐伯龍

總經理：游本立



會計主管：呂英祺



民國十一年一月十一日
民國十一年一月十一日

代 碼	項 目	民國一〇一一年度 金 額	民國一〇一〇年度 金 額	民國一〇一〇年度 金 額
A10000	營業活動之現金流量：			
A20000	本期稅前淨利	\$1,027,293		300
A20010	調整項目：			
A20100	收益實現項目：			
A20200	折舊費用	54,092	55,064	15,399
A20300	攤銷費用	6,316	7,179	(675,000)
A20400	預期信用減損損失	10,409	23,375	800,141
A20900	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	4,414	(3,163)	-
A21200	利息費用	449	755	(14,469)
A21300	利息收入	(9,826)	(5,178)	39,031
A22400	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(74,701)	(597)	(24,592)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(47,663)	(82,999)	-
A23900	未實現貨幣損益	(26,565)	(252)	(8,321)
A24000	已實現貨幣損益	66	57	(2,007)
A29900	租賃修改利益	(57)	(64)	97,638
A20010	收益實現項目合計	(83,066)	(13)	210,051
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			
A31130	應收票據減少(增加)	14,652	(5,836)	-
A31150	應收帳款增加	(36,440)	(32,032)	(36)
A31160	應收帳款一關係人減少(增加)	25	(73,645)	(11,648)
A31180	其他應收款增加	(38,744)	(3)	(566,439)
A31190	其他應收款一關係人減少	1,216	(16,429)	-
A31200	存貨增加	(321,213)	16,656	(578,123)
A31230	預付款項(增加)減少	(2,488)	(184,515)	-
A31240	其他流動資產(增加)減少	(8,121)	14,276	-
A31990	其他營業資產增加	(4,566)	5,464	-
A32125	合約負債增加	341,810	(2,923)	-
A32130	應付票據(減少)增加	(603)	389,673	-
A32140	應付票據一關係人增加(減少)	86	6,135	-
A32150	應付帳款增加	38,623	(106)	-
A32160	應付帳款一關係人(減少)增加	(8,027)	12,256	-
A32180	其他應付款增加	31,120	7,997	-
A32200	負債準備一流動增加	7,412	58,594	-
A32230	其他流動負債減少	(585)	10,225	-
A32240	淨確定福利負債減少	(42,674)	(7,628)	-
A33000	營運產生之現金流入	915,710	(37,443)	-
A33100	收取之利息	9,544	1,118,993	-
A33300	支付之利息	(43)	5,600	-
A33500	支付之所得稅	(206,211)	(453)	-
AAAA	營業活動之淨現金流入	719,000	(161,926)	350,928
			E00100	1,567,651
			E00200	\$1,918,579
				318,080
				1,249,571
				\$1,567,651



董事長：唐伯龍



總經理：游本立

(請參閱個體財務報告附註)



會計主管：呂英祺

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一一一年十二月三十一日及民國一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一〇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一一一年十二月三十一日及民國一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一〇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一一一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。

應收帳款之備抵損失

崇友實業股份有限公司及其子公司民國一一一年十二月三十一日之應收帳款淨額為 806,715 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一一一年十二月三十一日之存貨淨額為 2,336,825 千元，占合併總資產之 26%，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。

其他事項一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。民國一十一年十二月三十一日及民國一十一年十二月三十一日對該等採用權益法之投資餘額分別為27,786千元及29,172千元，皆佔資產總額之0.3%，民國一十一年一月一日至十二月三十一日及民國一十一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1,336千元及6,615千元，分別佔合併稅前淨利之0.1%及0.7%，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4,615千元及(5,792)千元，分別佔合併其他綜合損益淨額之(6.4)%及(20)%。

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一一一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一一一年度及一一〇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

傅文力

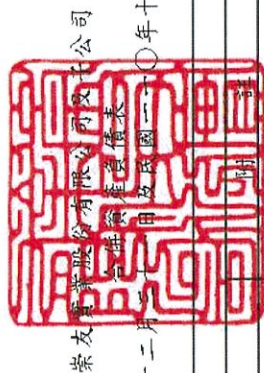


會計師：

馬君武



中華民國一一二年三月二十四日



崇友實業股份有限公司及子公司
合併資產負債表

民國一〇一一年十二月三十一日 民國一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元		民國一〇一一年十二月三十一日		民國一〇一〇年十二月三十一日	
代碼	會計項目	金額	%	金額	%
1100	流動資產				
1110	現金及約當現金	\$2,289,620	25	\$1,902,682	23
1136	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	545,772	6	675,327	8
1150	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	39,207	-	25,545	-
1170	應收票據淨額	236,711	3	251,521	3
1200	應收帳款淨額	806,715	9	778,407	9
130x	其他應收款	53,322	1	14,313	-
1410	存貨	2,336,825	26	1,997,795	24
1460	預付款項	65,179	1	70,912	1
1470	待出售非流動資產	15,421	-	-	-
1470	其他流動資產	14,469	-	6,618	-
11xx	流動資產合計	6,403,241	71	5,723,120	68
	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	13,409	-	63,817	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	5,282	-	34,343	1
1550	採用權益法之投資	27,786	-	29,172	-
1600	不動產、廠房及設備	1,126,581	13	1,145,326	14
1755	使用權資產	29,789	-	18,019	-
1760	投資性不動產淨額	809,642	9	828,182	10
1780	無形資產	82,333	1	78,087	1
1840	遞延所得稅資產	210,075	2	198,051	2
1920	存出保證金	300,593	4	276,001	3
1990	其他非流動資產—其他	16,447	-	15,436	-
15xx	非流動資產合計	2,621,937	29	2,686,434	32
1xxx	資產總計	\$9,025,178	100	\$8,409,554	100

(請參閱合併財務報表附註)



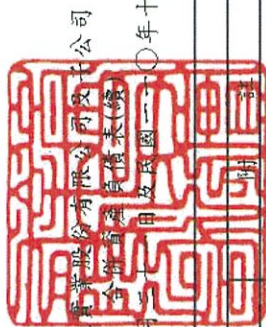
董事長：唐伯龍

總經理：游本立



會計主管：呂英棋





崇友實業股份有限公司及子公司
合併資產負債表(續)

民國一〇一一年十二月三十一日 民國一〇一〇年十二月三十一日

代碼	會計項目	負債及權益		單位：新台幣千元	
		民國一〇一一年十二月三十一日	民國一〇一〇年十二月三十一日	金額	%
2130	流動負債				
2150	合約負債—流動			\$2,376,838	28
2170	應付票據			75,626	1
2200	應付帳款			316,810	4
2230	其他應付款			591,194	7
2250	本期所得稅負債			120,874	2
2280	負債準備—流動			100,484	1
2300	租賃負債—流動			6,579	-
21XX	其他流動負債			21,672	-
	流動負債合計			3,610,077	43
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債—非流動			-	-
2580	租賃負債—非流動			11,607	-
2640	淨確定福利負債—非流動			47,014	-
2670	其他非流動負債—其他			8,312	-
25XX	非流動負債合計			66,933	-
2XXX	負債總計			3,677,010	43
31XX	歸屬於母公司業主之權益				
3100	股本				
3110	普通股股本			1,770,120	21
3200	資本公積			60,830	1
3300	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積			1,255,829	15
3320	特別盈餘公積			84,529	1
3350	未分配盈餘			1,584,461	19
3300	保留盈餘合計			2,924,819	35
3400	其他權益			(23,146)	-
36XX	非控制權益			(79)	-
3XXX	權益總計			4,732,544	57
3X2X	負債及權益總計			\$8,409,554	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：呂英模





新英立股份有限公司董事會

民國一〇一年一月一日至十二月三十一日
及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

代碼	會計項目	附註	民國一〇一年度		民國一〇〇年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入		\$4,739,507	100	\$4,605,023	100
5000	營業成本		(3,334,082)	(70)	(3,187,359)	(69)
5900	營業毛利		1,405,425	30	1,417,664	31
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(137,538)	(3)	(134,061)	(3)
6200	管理費用		(362,187)	(8)	(359,354)	(8)
6300	研究發展費用		(42,367)	(1)	(40,741)	(1)
6450	預期信用減損(損失)利益		(5,878)	-	4,626	-
	營業費用合計		(547,970)	(12)	(529,530)	(12)
6900	營業利益		857,455	18	888,134	19
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入		14,264	-	8,341	-
7010	其他收入		121,880	3	44,038	1
7020	其他利益及損失		38,521	1	22,358	1
7050	財務成本		(449)	-	(755)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額		1,336	-	6,615	-
	營業外收入及支出合計		175,552	4	80,597	2
7900	稅前淨利		1,033,007	22	968,731	21
7950	所得稅費用		(185,196)	(4)	(190,848)	(4)
8200	本期淨利		847,811	18	777,883	17
8300	其他綜合損益					
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(34,444)	(1)	(40,639)	(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		(50,687)	(1)	69,184	2
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		4,615	-	(5,792)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		6,890	-	8,118	-
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		2,242	-	(2,555)	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		(453)	-	503	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(71,837)	(2)	28,819	1
8500	本期綜合損益總額		\$775,974	16	\$806,702	18
	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$847,892		\$777,924	
8620	非控制權益		\$(81)		\$(41)	
	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$776,081		\$806,785	
8720	非控制權益		\$(107)		\$(83)	
	普通股每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘		\$4.79		\$4.39	
9850	稀釋每股盈餘		\$4.79		\$4.39	

(請參閱合併財務報表附註)



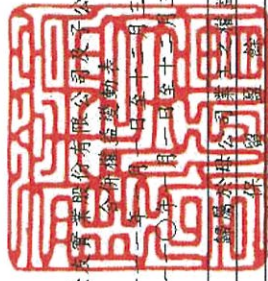
董事長：唐伯龍

總經理：游本立



會計主管：呂英娟





崇實業股份有限公司董事會

全權委託會計師

民國一十一年一月三十一日

及民國一十一年一月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	總局公報公司 會計師事務所 查核報告										非控制權益	權益總額	
		股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他權益項目			36XX				
							國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現(損)益	3420					
		3100	3200	3310	3320	3350	3410							
A1	民國110年1月1日餘額	\$1,770,120	\$60,830	\$1,186,311	\$74,319	\$1,449,822	\$(6,601)		\$(77,927)		\$4		\$4,456,878	
B1	民國109年度盈餘指撥及分配：	-	-	69,518	-	(69,518)	-	-	-	-	-	-	-	
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	10,210	(10,210)	-	-	-	-	-	-	-	
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	(531,036)	-	-	-	-	-	(531,036)		
D1	普通股現金股利	-	-	-	-	777,924	-	-	-	-	(41)	777,883		
D3	民國110年度淨利	-	-	-	-	(32,521)	(2,010)	63,392	63,392	(42)	28,819			
D5	民國110年度其他綜合損益	-	-	-	-	745,403	(2,010)			(83)	806,702			
Z1	本期綜合損益總額													
	民國111年12月31日餘額	\$1,770,120	\$60,830	\$1,255,829	\$84,529	\$1,584,461	\$(8,611)		\$(14,535)	\$(79)	\$4,732,544			
A1	民國111年1月1日餘額	\$1,770,120	\$60,830	\$1,255,829	\$84,529	\$1,584,461	\$(8,611)		\$(14,535)	\$(79)	\$4,732,544			
B1	民國110年度盈餘指撥及分配：	-	-	74,540	-	(74,540)	-	-	-	-	-	-		
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	(61,383)	61,383	-	-	-	-	-	-		
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	(566,439)	-	-	-	-	-	(566,439)		
C3	普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	其他資本公積變動：	-	2,574	-	-	-	-	-	-	-	-	2,574		
	因受領贈與資產產生者	-	-	-	-	847,892	-	-	-	(81)	847,811			
D1	民國111年度淨利	-	-	-	-	(27,554)	1,815	(46,072)	(26)	(71,837)				
D3	民國111年度其他綜合損益	-	-	-	-	820,338	1,815	(46,072)	(107)	775,974				
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-									
Z1	民國111年12月31日餘額	\$1,770,120	\$63,404	\$1,330,369	\$23,146	\$1,825,203	\$(6,796)		\$(60,607)	\$(186)	\$4,944,653			

(請參閱合併財務報表附註)



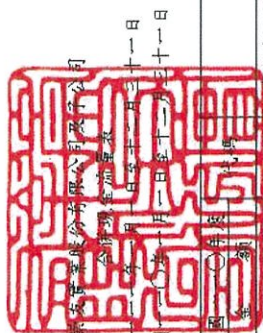
董事長：唐伯龍



總經理：游本立



會計主管：呂英棟



英商呂英慎有限公司
合併現金流量表

民國一〇一年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇〇一年一月一日至十二月三十一日

代碼	項 目	民國一〇一年度 金 額	民國一〇〇一年度 金 額	項 目	民國一〇一年度 金 額	民國一〇〇一年度 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	\$1,033,007	\$968,731	B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減少及退回股款	300
A20000	調整項目：			B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-
A20010	收益費損項目：			B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	15,399
A20100	折舊費用	56,220	58,177	B00100	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	(675,000)
A20200	攤銷費用	6,834	7,597	B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	800,141
A20300	預期信用減損損失(利益)數	5,878	(4,626)	B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	-
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損(益)	4,414	(3,163)	B02700	取得不動產、廠房及設備	(14,592)
A20900	利息費用	449	755	B02800	處分不動產、廠房及設備	39,031
A21200	利息收入	(14,264)	(8,341)	B03700	存出保證金增加	(24,592)
A21300	股利收入	(77,092)	(3,175)	B03800	存出保證金減少	-
A22300	採用權益法之關聯企業及合資損益之份額	(1,336)	(6,615)	B04500	取得無形資產	(8,321)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(26,278)	(25,940)	B07100	預付設備款增加	(20,076)
A22800	處分無形資產損失	9	-	B07600	收取之股利	84,429
A29900	租賃修改利益	-	(13)	BBBB	投資活動之淨現金流入	196,719
A20010	收益費損項目合計	(45,166)	14,656			
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			CCCC	籌資活動之現金流量：	
A31130	應收票據減少(增加)	14,952	(32,789)	C00200	短期借款減少	-
A31150	應收帳款增加	(25,831)	(57,148)	C03100	存入保證金減少	(36)
A31180	其他應收款減少	23,759	2,368	C04020	租賃本金償還	(11,648)
A31200	存貨增加	(339,030)	(193,412)	C04500	發放現金股利	(566,439)
A31230	預付款項減少	5,733	7,728	CCCC	籌資活動之淨現金流出	(578,123)
A31240	其他流動資產(增加)減少	(7,851)	6,789			
A31990	其他營業資產增加	(4,566)	(3,057)			
A32125	合約負債增加	363,542	409,772			
A32130	應付票據(減少)增加	(1,646)	6,917			
A32150	應付帳款增加	23,482	24,744			
A32180	其他應付款增加	25,630	54,064			
A32200	負債準備－流動增加	8,316	10,225			
A32230	其他流動負債增加(減少)	1,313	(1,479)			
A32240	淨確定福利負債－非流動減少	(35,736)	(29,296)			
A33000	營運產生之現金流入	1,039,908	1,188,813	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(70,025)
A33100	收取之利息	13,982	8,763	EEEE	本期現金及約當現金增加數	386,938
A33300	支付之利息	(43)	(446)	E00100	期初現金及約當現金餘額	1,902,682
A33500	支付之所得稅	(215,480)	(179,863)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$2,289,620
AAAA	營業活動之淨現金流入	838,367	1,017,267			

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：唐伯龍



總經理：游立本



會計主管：呂英慎

附件六



崇發實業股份有限公司

盈餘分配表

西元 2022 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	1,004,866,900
加：2022 年度稅後淨利	847,889,906
減：2022 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)	(27,553,511)
小計	1,825,203,295
提列項目：	
減：提列法定盈餘公積(10%)	(82,033,640)
減：提列特別盈餘公積(註 1)	(44,258,024)
可供分配盈餘小計	1,698,911,631
分配項目：	
減：股東股息-現金股利(@3.40 元)	(601,840,800)
減：股東紅利	—
期末未分配盈餘	1,097,070,831

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 2022 年度盈餘分配案，業經 2023 年 3 月 24 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

