

崇友實業股份有限公司
2013年股東常會議事錄



時間：西元2013年6月19日（星期三）上午十時整

地點：桃園縣楊梅市梅獅路2段688號（崇友實業股份有限公司楊梅廠）

主席：唐松章



記錄：賴勇宗



一、報告出席股數：股東及股東代理人代表股份131,050,770股，佔本公司已發行股份總數196,680,000股之66.63%。

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) 2012年度營業報告(如附件一，第4頁～第5頁)。

(二) 監察人審查2012年度決算表冊報告(如附件二，第6頁)。

(三) 本公司首次採用國際財務報導準則(IFRSs)，可分配盈餘調整之情形及特別盈餘公積提列數額報告。

說明：本公司因首次採用國際財務報導準則編製財務報告致2012年1月1日(轉換日)保留盈餘減少新台幣423,564,991元，累積至2012年12月31日保留盈餘減少新台幣410,277,313元。有關調整細項資訊，詳附件四-2012年度合併財務報表附註內容(如附件四，第17頁～第19頁)。

五、承認事項

第一案（董事會提）

案由：承認2012年度各項財務決算表冊案，提請 承認。

說明：本公司2012年度各項財務決算表冊暨合併財務決算表冊，業經2013年3月26日董事會決議通過，且經安永聯合會計師事務所黃建澤會計

師及徐榮煌會計師查核完竣，上述表冊併同盈餘分配表並送請監察人審查竣事，敬請 承認。（如附件三，第7頁～16頁）

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

第二案（董事會提）

案由：承認2012年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1.本公司2012年度盈餘分配案，業經2013年3月26日董事會決議通過。

2.依章程第十七條之一規定，擬分配股東股息新台幣196,680,000元，全部以現金發放，盈餘分配表如附件五（第20頁）。

3.各股東分配之股息計算金額至元為止，元以下採全部捨去，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利新台幣1.00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率予以配合修正。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

六、討論事項

第一案（董事會提）

案由：修訂「公司章程」案，提請 討論。

說明：謹擬具公司章程第十七條之一及第二十條之修訂對照表，如附件六（第21頁）。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案（董事會提）

案由：修訂「資金貸與及背書保證辦法」案，提請 討論。

說明：1.依金融監督管理委員會2012年7月6日金管證審字第10100298745號函令辦理修訂。

2.本公司「資金貸與及背書保證辦法」第三條、第六條、第七條、第八條及第九條修訂內容業經第十三屆第十一次董事會決議通過修

正，謹擬具修訂對照表，如附件七(第22頁～23頁)。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

七、選舉事項

第一案（董事會提）

案由：改選董事及監察人案，提請 選舉。

說明：1.本公司第十三屆董事及監察人任期於2013年6月20日屆滿，依公司章程第十二條規定，本公司設董事七人、監察人二人，任期三年，連選得連任，董事、監察人均由股東會就行為能力人中選任之。
2.新任第十四屆董事及監察人自2013年6月21日就任，其任期3年，自2013年6月21日起至2016年6月20日止。

選舉結果：

董事當選名單：

戶號或身分證字號	戶名	當選權數
364	長江物產股份有限公司 代表人：唐松章	142,121,800
45	唐伯龍	130,711,478
930	曾世明	129,045,310
393	王政亮	126,741,232
1720	唐秋鈴	125,858,364
T101712***	陳雨鑫	123,392,187
H100186***	簡文桂	121,690,536

監察人當選名單：

戶號或身分證字號	戶名	當選權數
1557	黃培根	130,138,747
12614	財團法人唐德晉文教基金會 代表人：黃信次	126,878,655

八、臨時動議：無。

九、散會

附件一

崇友實業股份有限公司 2012年度營業報告



一、經營方針：

回顧 2012 年度，雖然外部環境面臨歐債危機以及房地產相關新法規、以及同業競爭白熱化的影響，公司在過去這一年中，秉持著不斷增上與創新之精神積極因應，在業務拓展與成本管控方面，仍依舊有不錯的表現。營業收入為三十億六仟八百萬元，較 2011 年成長 9.34%；稅前淨利三億四千六百萬元，較 2011 年增加 3.97%。

全體同仁秉持創業以來的「誠信」與「創新」的經營理念，除了在近年來的眾多大型工程當中厚植深厚實力之外，更不忘致力於節能環保的綠色產品以及新市場之開發；同時積極實踐創新的思維與活動，提供顧客更加優質與完善之售後服務。對於房地產景氣復甦、舊電梯更新潮到來，以及愛台十二項建設的捷運路網等相關電梯與電扶梯商機中，已預先做好充分之準備。

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，充分結合上海廠和台灣廠的各項資源，為顧客提供最安全的設備以及最優質的服務，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支持與鼓勵，謝謝大家。

二、2012年度營業計畫實施成果：

2012 年度實際營業收入三十億六仟八百萬元，較 2011 年度的二十八億六佰萬元增加 9.34%；稅前淨利為三億四千六百萬元，較 2011 年增加 3.97%。

三、預算執行情形：

單位：新台幣仟元

項目	2012年度 實際數	2012年度 預算數	預算達成率(%)
營業收入	3,068,000	3,000,000	102.27
營業成本	2,426,239	2,246,640	107.99
減：聯屬公司間 未實現損益	264	—	—
加：聯屬公司間 已實現損益	532	—	—
營業毛利淨額	642,029	753,360	85.22
營業費用	368,440	360,000	102.34
營業利益	273,589	393,360	69.55
稅前淨利	346,448	375,000	92.39

註：本公司股票自 1997 年 12 月掛牌上櫃，截至 2000 年度為止，已依規定連續三年公開財務預測資訊，2012 年度並未公開財測，上列預算數為公司內部訂定之目標。

四、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	2012年度	2011年度
營業利益	273,589	367,188
營業外收入	109,310	41,700
營業外支出	36,451	75,667
稅前淨利	346,448	333,221

2. 獲利能力

項目	2012年度	2011年度
資產報酬率(%)	5.99	5.03
股東權益報酬率(%)	9.22	7.39
占實收資本比率(%)	營業利益	13.91
	稅前純益	18.67
純益率(%)		16.94
每股盈餘(元)		9.60
		8.54
		1.50
		1.22

五、研究發展狀況：

(一)為求兩岸電梯市場版圖的擴增及追求部品分工所能達到的最佳利益，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、已成立兩岸共同研發中心而積極佈建兩岸研發共通平台，結合兩岸電梯銷售市場需求並發展合適之兩岸共通機種及區域差異化之產品。
- 2、核心產品的掌握為未來研發中心產品發展的主軸：控制系統的機能擴充及模組化規畫，驅動系統的一體化規畫，主機核心技術的掌握，群管理機能的擴充等皆為未來產品發展的重點。
- 3、中國市場的發展將以政府政策為依循的方向，並融入市場的需求，發展出滿足客戶需要且有競爭力的產品，節能、精簡、模組化將是主要方向。
- 4、產品品牌形象的提升也是未來在中國市場發展的一個主力方向，透過新產品的推出及台灣高階產品的導入，提升崇友產品在客戶心中的品牌形象。

(二)主要發展重心機種與產品如下：

- 1、已完成高速梯的開發且已投入生產，對產品競爭力的提升又是一大進展，本產品且能結合能量反饋裝置之配置，對電梯能源之再生利用是一大突破，符合目前及未來市場對節能環保之環境保護意識之需求。
- 2、小機房配置的發展將是下一代產品發展的主軸，模組化的設計及配置將是開發設計的重點，以最有效率的方案為客戶創造更多產品價值。
- 3、無機房產品的升級推進，負載及速度的提升將是無機房產品發展的重點。
- 4、在環保意識逐漸抬頭趨勢下，節省能源的新一代電梯將陸續推出，以滿足市場對綠能產品的需求。例：Energy-Saving Products(ESP 系列)的推出。另第二類環境保護產品標章已申辦中。
- 5、門系統 PM 化已開發完成，並搭配變頻器的配置將使得電梯門的開關控制以最有效率的方式進行。
- 6、舊有電梯的改造為未來電梯銷售的另一重點市場，如何以模組化的方式對舊有電梯進行更新將是另一產品發展的方向。

董事長：唐松章



經理人：陳木松



主辦會計：鄺珍珍



附件二

監察人審查報告書

董事會造送本公司2012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黃建澤會計師及徐榮煌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2013年股東常會

黃培根



監察人：

財團法人唐德晉文教基金會

代表人：黃信次



西 元 2013 年 3 月 26 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：

崇友實業股份有限公司民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。上開財務報表之被投資公司中，有關華期創業投資股份有限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，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關華期創業投資股份有限公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告，民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日止，對華期創業投資股份有限公司長期股權投資金額分別為 130,895 仟元及 161,484 仟元，分別占資產總額之 2.62% 及 3.32%，民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日對華期創業投資股份有限公司採權益法之長期股權投資之投資收入淨額分別為 18,124 仟元及 406 仟元，分別佔稅前淨利 5.23% 及 0.12%。

本會計師係依照一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

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，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定、證券發行人財務報告編製準則暨一般公認會計原則編製，足以允當表達崇友實業股份有限公司民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營成果及現金流量。

如財務報表附註三所述，崇友實業股份有限公司自民國一〇〇年一月一日起依財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」第三次修訂之規定及新發布之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」處理。

崇友實業股份有限公司已編製民國一〇一年度及民國一〇〇年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留之查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所

核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證(六)字0970038990號

金管證(六)字0930133943號

黃建輝

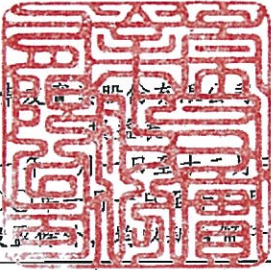


會計師：

徐新廷



中華民國一〇二年三月二十六日


 民國一〇一一年十一月三十一日
 及民國一〇一一年十二月三十一日
 (金額除每股盈餘外，均以新台幣元為單位)

代碼	項 目	附註	本 期		上 期	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入：	四、20				
4110	銷貨收入		\$1,790,993	58.38	\$1,579,714	56.30
4170-4190	減：銷貨退回及折讓		(3,364)	(0.11)	(7,389)	(0.26)
4610	勞務收入		1,280,371	41.73	1,233,648	43.96
	營業收入合計		<u>3,068,000</u>	<u>100.00</u>	<u>2,805,973</u>	<u>100.00</u>
5000	營業成本：					
5111	銷貨成本		(1,728,460)	(56.34)	(1,409,689)	(50.24)
5611	勞務成本		(697,779)	(22.74)	(660,730)	(23.54)
	營業成本合計		<u>(2,426,239)</u>	<u>(79.08)</u>	<u>(2,070,419)</u>	<u>(73.78)</u>
5920	聯屬公司間未實現利益		(264)	(0.01)	(506)	(0.02)
5930	聯屬公司間已實現利益		532	0.02	120	-
5910	營業毛利		<u>642,029</u>	<u>20.93</u>	<u>735,168</u>	<u>26.20</u>
6000	營業費用：					
6100	推銷費用		(70,639)	(2.30)	(65,239)	(2.32)
6200	管理及總務費用		(275,915)	(8.99)	(279,247)	(9.95)
6300	研究發展費用		(21,886)	(0.72)	(23,494)	(0.84)
	營業費用合計		<u>(368,440)</u>	<u>(12.01)</u>	<u>(367,980)</u>	<u>(13.11)</u>
6900	營業淨利		<u>273,589</u>	<u>8.92</u>	<u>367,188</u>	<u>13.08</u>
7100	營業外收入及利益：					
7110	利息收入		4,924	0.16	4,022	0.15
7122	股利收入		1,790	0.06	3,699	0.13
7130	處分固定資產利益		4,158	0.14	35	-
7140	處分投資利益		81,435	2.65	1,939	0.07
7160	兌換利益		-	-	7,831	0.28
7210	租金收入		6,938	0.23	7,404	0.27
7220	出售下腳及廢料收入		2,213	0.07	1,455	0.05
7250	壞帳轉回利益		6,683	0.22	-	-
7280	減損迴轉利益	四、22	423	0.01	2,314	0.08
7480	什項收入		746	0.02	13,001	0.46
	營業外收入及利益合計		<u>109,310</u>	<u>3.56</u>	<u>41,700</u>	<u>1.48</u>
7500	營業外費用及損失：					
7510	利息費用		(620)	(0.02)	(3,766)	(0.14)
7521	採權益法認列之投資損失	四、6	(5,348)	(0.18)	(71,121)	(2.53)
7522	其他投資損失	四、7	(12,351)	(0.40)	-	-
7560	兌換損失		(4,585)	(0.15)	-	-
7880	什項支出		(13,547)	(0.44)	(780)	(0.03)
	營業外費用及損失合計		<u>(36,451)</u>	<u>(1.19)</u>	<u>(75,667)</u>	<u>(2.70)</u>
7900	本期稅前淨利		<u>346,448</u>	<u>11.29</u>	<u>333,221</u>	<u>11.88</u>
8110	所得稅費用	四、23	<u>(51,771)</u>	<u>(1.69)</u>	<u>(93,456)</u>	<u>(3.33)</u>
9600	本期稅後淨利		<u>\$294,677</u>	<u>9.60</u>	<u>\$239,765</u>	<u>8.55</u>
9900	普通股每股盈餘(元)：		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9960	本期淨利	四、24	<u>\$1.76</u>	<u>\$ 1.50</u>	<u>\$1.69</u>	<u>\$ 1.22</u>

(請參閱財務報表附註)

董事長：唐松章

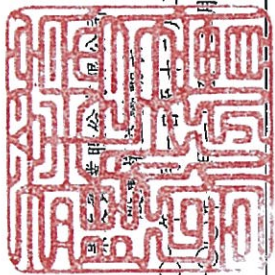


經理人：陳木松



會計主管：鄭珍珍





民國一〇〇一年十二月三十一日
及民國一〇〇一年三月三十一日

項 目	股 本	資本公積	保 留 盈 餘			累積換算調整數	金融商品之 未實現利益	未認列退休金 成本之淨損失	合 計
			法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘				
民國一〇〇一年一月一日餘額	\$1,966,800	\$51,370	\$750,756	\$119,847	\$510,131	\$ (35,685)	\$10,419	\$ (163,682)	\$3,209,956
九十九年盈餘指撥及分配：									
法定盈餘公積			20,686	69,102	(20,686)				-
特別盈餘公積					(69,102)				-
現金股利					(196,680)				(196,680)
累積換算調整數之變動						23,274			23,274
備供出售金融資產未實現(損)益變動數							55,018		55,018
按持股比例認列被投資公司股東權益科目變動數							(9,472)		(9,472)
非按比例認購採權益法之長期股權投資變動數		5,002						(44,368)	5,002
未認列為退休金成本之淨損失									(44,368)
民國一〇〇一年度淨利					239,765				239,765
民國一〇〇一年十二月三十一日餘額	1,966,800	56,372	771,442	188,949	463,428	(12,411)	55,965	(208,050)	3,282,495
一〇〇一年盈餘指撥及分配：									
法定盈餘公積			23,976	(24,451)	(23,976)				-
特別盈餘公積					24,451				-
現金股利					(196,680)				(196,680)
累積換算調整數之變動						(7,063)			(7,063)
備供出售金融資產未實現(損)益變動數							(15,033)		(15,033)
按持股比例認列被投資公司股東權益科目變動數							490		490
未認列為退休金成本之淨損失								(249,756)	(249,756)
民國一〇〇一年度淨利					294,677				294,677
民國一〇〇一年十二月三十一日餘額	\$1,966,800	\$56,372	\$795,418	\$164,498	\$561,900	\$ (19,474)	\$41,422	\$ (457,806)	\$3,109,130

單位：新台幣千元

(請參閱財務報表附註)

董事長：唐松章

經理人：陳木松

會計主管：鄭珍珍

民國一〇一一年一月三十一日
及民國一〇一〇年十二月三十一日

單位:新台幣仟元

項 目	本 期	上 期
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$294,677	\$239,765
調整項目：		
壞帳費用(迴轉)	(38,008)	6,317
折舊費用	50,886	42,076
各項攤提	4,008	3,854
減損損失(迴轉利益)	(423)	(2,314)
各項金融資產-非流動處分損(益)	2,581	(2,251)
長期股權投資權益法認列損失	5,348	71,121
長期股權投資收取現金股利	1,497	20,138
處分固定資產利得	(4,162)	(60)
報廢固定資產損失	4	25
應收票據及帳款增加	(147,005)	(61,395)
其他應收款減少	527	5,179
存貨增加	(91,648)	(61,933)
預付款項減少(增加)	(25,374)	26,453
遞延所得稅資產增加	(2,311)	(15,118)
其他流動資產減少(增加)	54,667	(63,970)
長期應收票據及款項減少(增加)	21,171	(2,851)
應付票據帳款增加(減少)	(10,078)	70,884
應付費用增加	23,742	25,750
應付所得稅減少	(45,880)	(33,103)
其他應付款增加(減少)	33,280	(26,259)
預收款項減少	(5,795)	(10,002)
預收工程款增加	84,332	58,252
其他流動負債增加	84	21
退休金負債增加	19,644	17,581
其他負債增加(減少)	(268)	373
營業活動之淨現金流入(流出)	225,496	308,533
投資活動之現金流量：		
各項金融資產-流動減少	20,183	117,616
長期股權投資收取現金減資款	48,421	24,632
各項金融資產-非流動處分(增加)價款	(17,394)	40,847
購置固定資產價款	(91,102)	(105,145)
處分固定資產價款	7,322	1,053
購置無形資產價款	(1,597)	(3,041)
購置其他資產價款	(1,352)	(1,668)
其他資產減少	-	13
存出保證金減少	35,056	90,489
投資活動之淨現金流入(流出)	(463)	164,796
融資活動之現金流量：		
各項借款減少	-	(150,000)
存入保證金增加(減少)	126	(60)
發放股東現金股利	(196,680)	(196,680)
融資活動之淨現金流入(流出)	(196,554)	(346,740)
本期現金及約當現金增加(減少)	28,479	126,589
期初現金及約當現金餘額	426,109	299,520
期末現金及約當現金餘額	\$454,588	\$426,109
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含資本化利息)	\$620	\$3,798
本期支付所得稅	\$103,957	\$141,677

(請參閱財務報表附註)

董事長：唐松章



經理人：陳木松



會計主管：鄭珍珍



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：

崇友實業股份有限公司及其子公司民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。上開合併財務報表之被投資公司中，有關華期創業投資股份有限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，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關華期創業投資股份有限公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告，民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日止，對華期創業投資股份有限公司長期股權投資金額分別為 130,895 仟元及 161,484 仟元，分別占合併總資產總額之 2.40%及 3.02%，民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日對華期創業投資股份有限公司採權益法之長期股權投資之投資收入淨額分別為 18,124 仟元及 406 仟元，分別佔稅前淨利 5.24%及 0.12%。

本會計師係依照一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

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，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定、證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達崇友實業股份有限公司及其子公司民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營成果及現金流量。

如財務報表附註三所述，崇友實業股份有限公司及其子公司自民國一〇〇年一月一日起依財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」第三次修訂之規定及新發布之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」處理。

安永聯合會計師事務所

核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證(六)字0970038990號

金管證(六)字0930133943號

會計師：

黃建輝

徐新龍



中華民國一〇二年三月二十六日

(持余朋今年財務報告附註)

經理人：陳木裕

會計主管：龐珍珍

民國一〇一一年一月三十一日
及民國一〇一〇年一月三十一日
(金額除每股盈餘外，均以新台幣為單位)

代 碼	項 目	附 註	期		上 期	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入：	(四)、20				
4110	銷貨收入		\$2,383,905	65.01	\$1,931,759	61.06
4170-4190	減：銷貨退回及折讓		(3,364)	(0.09)	(7,499)	(0.24)
4610	勞務收入		1,280,227	34.91	1,233,510	38.98
4880	其他營業收入		6,435	0.17	6,683	0.21
	營業收入合計		3,667,203	100.00	3,164,453	100.00
5000	營業成本：					
5110	銷貨成本		(2,229,381)	(60.79)	(1,721,475)	(54.40)
5610	勞務成本		(698,795)	(19.05)	(660,085)	(20.86)
5800	其他營業成本		(1,365)	(0.04)	(1,032)	(0.03)
	營業成本合計		(2,929,541)	(79.88)	(2,382,592)	(75.29)
5910	營業毛利		737,662	20.12	781,861	24.71
6000	營業費用：					
6100	推銷費用		(136,776)	(3.73)	(120,588)	(3.81)
6200	管理及總務費用		(329,177)	(8.98)	(324,723)	(10.27)
6300	研究發展費用		(21,886)	(0.60)	(23,494)	(0.74)
	營業費用合計		(487,839)	(13.31)	(468,805)	(14.82)
6900	營業淨利		249,823	6.81	313,056	9.89
7100	營業外收入及利益：					
7110	利息收入		6,588	0.18	4,942	0.16
7121	採權益法認列之投資收益	(四)、6	25,635	0.70	-	-
7122	股利收入		1,790	0.05	3,699	0.12
7130	處分固定資產利益		4,243	0.12	-	-
7140	處分投資利益		81,435	2.22	1,943	0.06
7160	兌換利益		-	-	9,053	0.28
7210	租金收入		6,612	0.18	7,171	0.23
7220	出售下腳及廢料收入		2,198	0.06	1,486	0.05
7250	壞帳轉回利益		6,683	0.18	-	-
7280	減損迴轉利益	(四)、22	423	0.01	2,314	0.07
7480	什項收入		2,650	0.07	13,122	0.41
	營業外收入及利益合計		138,257	3.77	43,730	1.38
7500	營業外費用及損失：					
7510	利息費用		(11,923)	(0.32)	(10,067)	(0.32)
7521	採權益法認列之投資損失	(四)、6	-	-	(11,406)	(0.36)
7522	其他投資損失	(四)、7	(12,351)	(0.34)	-	-
7530	處分固定資產損失		-	-	(240)	-
7560	兌換損失		(4,017)	(0.11)	-	-
7880	什項支出		(13,584)	(0.37)	(798)	(0.03)
	營業外費用及損失合計		(41,875)	(1.14)	(22,511)	(0.70)
7900	本期稅前淨利		346,205	9.44	334,275	10.57
8110	所得稅費用	(四)、23	(51,994)	(1.42)	(93,919)	(2.97)
9691	合併總損益		\$294,211	8.02	\$240,356	7.60
	歸屬於					
	母公司股東		\$294,677		\$239,765	
	少數股東		(466)		591	
	合併總損益		\$294,211		\$240,356	
9900	普通股每股盈餘(元)：	(四)、24				
	繼續營業單位稅前淨利		\$1.76		\$1.70	
	合併總損益		1.50		1.23	
	少數股權之損益		(0.00)		(0.01)	
	母公司股東之損益		\$1.50		\$1.22	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：唐松章

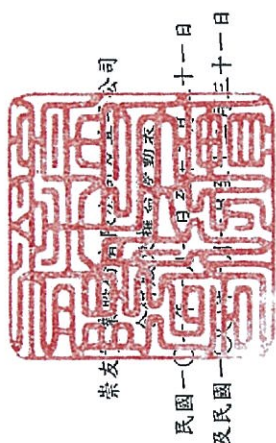


經理人：陳木松



會計主管：鄭珍珍





崇友股份有限公司

民國一〇〇年一月三十一日
及民國一〇〇年一月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	股 本	資本公積	保 留 盈 餘			累積換算調整數	金融商品之 未實現利益	未認列退休金 成本之淨損失	少數股權	合 計
民國一〇〇年一月一日餘額	\$1,966,800	\$51,370	\$750,756	\$119,847	\$510,131	\$ (35,685)	\$10,419	\$ (163,682)	\$6,491	\$3,216,447
九十九年盈餘指撥及分配：										
法定盈餘公積			20,686		(20,686)					-
特別盈餘公積				69,102	(69,102)					-
現金股利					(196,680)	23,274				(196,680)
累積換算調整數之變動										23,274
備供出售金融資產未實現(損)益變動數							55,018			55,018
按持股比例認列被投資公司股東權益科目變動數							(9,472)			(9,472)
非按持股比例認列被投資公司之長期股權投資變動數		5,002						(44,368)		5,002
未認列為退休金成本之淨損失									2,488	(44,368)
少數股權之變動									591	2,488
民國一〇〇年度淨利										240,356
民國一〇〇年十二月三十一日餘額	1,966,800	56,372	771,442	188,949	463,428	(12,411)	55,965	(208,050)	9,570	3,292,065
一〇〇年盈餘指撥及分配：										
法定盈餘公積			23,976		(23,976)					-
特別盈餘公積				(24,451)	24,451					-
現金股利					(196,680)	(7,063)	(15,033)			(196,680)
累積換算調整數之變動							490			(7,063)
備供出售金融資產未實現(損)益變動數										(15,033)
按持股比例認列被投資公司股東權益科目變動數								(249,756)		490
未認列為退休金成本之淨損失									(1,074)	(249,756)
少數股權之變動									(466)	(1,074)
民國一〇〇年度淨利										294,211
民國一〇〇年十二月三十一日餘額	\$1,966,800	\$56,372	\$795,418	\$164,498	\$561,900	\$ (19,474)	\$41,422	\$ (457,806)	\$8,030	\$3,117,160

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：唐松章

經理人：陳木松

陳木松

會計主管：鄭珍珍

鄭珍珍

項 目	期	上 期
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$294,677	\$239,765
調整項目：		
壞帳費用(迴轉)	(29,600)	16,763
折舊費用	59,007	48,345
各項攤提	5,045	4,406
減損損失(迴轉利益)	(423)	(2,314)
各項金融資產-非流動處分損(益)	2,581	(2,251)
長期股權投資權益法認列損(益)	(25,637)	11,406
長期股權投資收取現金股利	-	18,760
處分固定資產損失(利得)	(4,247)	215
報廢固定資產損失	4	25
應收票據帳款增加	(216,179)	(59,166)
其他應收款增加	(508)	(40,389)
存貨增加	(63,974)	(109,726)
預付款項減少(增加)	(23,463)	32,766
遞延所得稅資產增加	(2,311)	(15,118)
其他流動資產減少(增加)	74,352	(83,690)
長期應收票據及款項減少(增加)	21,171	(2,851)
其他資產-其他減少(增加)	3,495	(7,171)
應付票據帳款增加(減少)	(18,476)	97,928
應付費用增加	26,309	30,085
應付所得稅減少	(46,182)	(32,997)
其他應付款增加(減少)	39,141	(25,783)
預收款項增加(減少)	(91,264)	1,477
預收工程款增加	198,910	39,063
其他流動負債增加(減少)	499	(603)
退休金負債增加	20,284	18,032
營業活動之淨現金流入(流出)	223,211	176,977
投資活動之現金流量：		
各項金融資產-流動減少	61,505	76,294
長期股權投資收取現金減資款	48,421	24,632
各項金融資產-非流動處分(增加)價款	(17,394)	40,847
購置不動產投資及固定資產價款	(94,231)	(131,708)
處分固定資產價款	7,349	1,270
購置無形資產價款	(2,131)	(3,041)
處分無形資產價款	115	-
購置其他資產價款	(1,833)	(3,644)
存出保證金減少	22,726	96,676
投資活動之淨現金流入(流出)	24,527	101,326
融資活動之現金流量：		
少數股權	(1,540)	3,079
各項借款增加	(61,693)	(95,581)
存入保證金增加(減少)	126	(60)
發放股東現金股利	(196,680)	(196,680)
融資活動之淨現金流入(流出)	(259,787)	(289,242)
匯率影響數：	(6,395)	22,806
本期現金及約當現金增加(減少)	(18,444)	11,867
期初現金及約當現金餘額	550,163	538,296
期末現金及約當現金餘額	\$531,719	\$550,163
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含資本化利息)	\$11,470	\$10,670
本期支付所得稅	\$104,482	\$142,014

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：唐松章



經理人：陳木松



會計主管：鄭珍珍



附件四

崇友實業股份有限公司及其子公司合併財務報表附註 (金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

壹、本公司目前初步評估之會計政策重大差異，其影響金額及說明如下：

一、101 年 1 月 1 日財務狀況調節表

單位：仟元

	我國會計準則	影響金額	IFRSs
遞延所得稅資產－流動(a)	\$23,046	\$(23,046)	\$-
備供出售金融資產－非流動(b)	-	127,628	127,628
以成本衡量之金融資產-非流動(b)	124,492	(124,492)	-
遞延所得稅資產－非流動(a)	118,905	24,355	143,260
其他資產	5,079,646	-	5,079,646
總資產	5,346,089	4,445	5,350,534
應付費用(c)	179,936	22,110	202,046
遞延所得稅負債－非流動(a)	-	1,309	1,309
退休金準備/應計退休金負債(d)	610,810	180,994	791,804
其他負債	1,263,278	-	1,263,278
總負債	2,054,024	204,413	2,258,437
普通股股本	1,966,800	-	1,966,800
資本公積	56,372	-	56,372
保留盈餘(c) (d) (e)	1,423,819	(423,565)	1,000,254
累積換算調整數(e)	(12,411)	12,411	-
未認列為退休金成本之淨損失(d)	(208,050)	208,050	-
金融商品之未實現損益(b)	55,965	3,136	59,101
少數股權	9,570	-	9,570
股東權益	3,292,065	(199,968)	3,092,097

- 本公司依 IAS 1「財務報表之表達」規定將遞延所得稅資產與負債一律列為非流動，並依 IAS 12 規定將遞延所得稅資產與負債不予互抵，此一重分類使得民國一〇一年一月一日遞延所得稅資產－流動減少 23,046 仟元、遞延所得稅資產－非流動增加 24,355 仟元及遞延所得稅負債－非流動增加 1,309 仟元。
- 本公司以成本衡量之金融資產於 IFRSs 轉換日重分類至備供出售金融資產－非流動項下，並於每一財務報導日衡量公允價值之變動，本公司依 IFRSs 規定評估該等投資之公允價值。致民國一〇一年一月一日以成本衡量之金融資產－非流動減少 124,492 仟元、備供出售之金融資產－非流動淨額增加 127,628 仟元及備供出售金融商品未實現(損)益增加 3,136 仟元。
- 本公司認列員工已累積未使用之帶薪假，企業將額外支付的金額，認列為費用，致民國一〇一年一月一日員工福利負債準備－流動增加 22,110 仟元及保留盈餘減少 22,110 仟元。
- 本公司累計未認列之退休金精算損益於 IFRSs 轉換日選擇豁免，一次認列至保留盈餘，另依 IAS 19「員工福利」之規定迴轉補列之最低退休金負債及將未認列過渡性淨給付義務一次認列至保留盈餘，致民國一〇一年一月一日應計退休金負債增加 180,994 仟元及未認列為退休金成本之淨損失減少 208,050 仟元，總計保留盈餘

減少 389,044 仟元。

- e.本公司因國外營運機構財務報表換算產生之兌換差額於 IFRSs 轉換日選擇豁免一次認列至保留盈餘。致民國一〇一年一月一日累積換算調整數增加 12,411 仟元及保留盈餘減少 12,411 仟元。

二、101 年 12 月 31 日財務狀況調節表

單位：仟元

	我國會計準則	影響金額	IFRSs
遞延所得稅資產—流動(a)	\$22,919	\$(22,919)	\$-
備供出售金融資產—非流動(b)	-	160,077	160,077
以成本衡量之金融資產-非流動(b)	137,886	(137,886)	-
遞延所得稅資產—非流動(a)	125,338	22,919	148,257
遞延退休金成本(d)	1,812	(1,812)	-
其他資產	5,164,065	-	5,164,065
總資產	5,452,020	20,379	5,472,399
應付費用(c)	206,245	24,448	230,693
退休金準備/應計退休金負債(d)	882,238	(86,200)	796,038
其他負債	1,246,377	-	1,246,377
總負債	2,334,860	(61,752)	2,273,108
普通股股本	1,966,800	-	1,966,800
資本公積	56,372	-	56,372
保留盈餘(c) (d) (e)	1,521,816	(410,277)	1,111,539
累積換算調整數(e)	(19,474)	12,411	(7,063)
未認列為退休金成本之淨損失(d)	(457,806)	457,806	-
金融商品之未實現損益(b)	41,422	22,191	63,613
少數股權	8,030	-	8,030
股東權益	3,117,160	82,131	3,199,291

- a.本公司依 IAS 1「財務報表之表達」規定將遞延所得稅資產與負債一律列為非流動，並依 IAS 12 規定將遞延所得稅資產與負債不予互抵，此一重分類使得民國一〇一年十二月三十一日遞延所得稅資產—流動減少 22,919 仟元及遞延所得稅資產—非流動增加 22,919 仟元。
- b.本公司以成本衡量之金融資產於 IFRSs 轉換日重分類至備供出售金融資產—非流動項下，並於每一財務報導日衡量公允價值之變動，本公司依 IFRSs 規定評估該等投資之公允價值。致民國一〇一年十二月三十一日以成本衡量之金融資產—非流動減少 137,886 仟元、備供出售之金融資產—非流動淨額增加 160,077 仟元及備供出售金融商品未實現(損)益增加 22,191 仟元。
- c.本公司認列員工已累積未使用之帶薪假，企業將額外支付的金額，認列為費用，致民國一〇一年十二月三十一日員工福利負債準備—流動增加 24,448 仟元及保留盈餘減少 24,448 仟元。
- d.本公司累計未認列之退休金精算損益於 IFRSs 轉換日選擇豁免，一次認列至保留盈餘，另依 IAS 19「員工福利」之規定迴轉補列之最低退休金負債及將未認列過渡性淨給付義務一次認列至保留盈餘，致民國一〇一年十二月三十一日應計退休金負債減少 86,200 仟元、未認列為退休金成本之淨損失減少 457,806 仟元及遞延退休金成本減少 1,812 仟元，總計保留盈餘減少 373,418 仟元。

- e.本公司因國外營運機構財務報表換算產生之兌換差額於 IFRSs 轉換日選擇豁免一次認列至保留盈餘。致民國一〇一年十二月三十一日累積換算調整數增加 12,411 仟元及保留盈餘減少 12,411 仟元。

三、101 年度損益調節表

單位：仟元

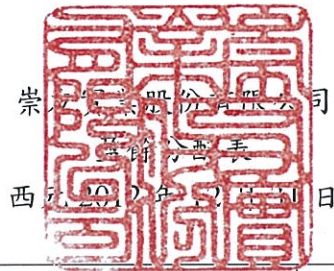
	我國會計準則	影響金額	IFRSs
營業收入	\$3,667,203	\$-	\$3,667,203
營業成本	(2,929,541)	-	(2,929,541)
營業毛利	737,662	-	737,662
營業費用	(487,839)	13,288	(474,551)
營業淨利	249,823	13,288	263,111
營業外收益及費損	96,382	-	96,382
稅前淨利	346,205	13,288	359,493
所得稅費用	(51,994)	-	(51,994)
稅後淨利	294,211	13,288	307,499

- a.本公司累計未認列之退休金精算損益於 IFRSs 轉換日選擇豁免一次認列至保留盈餘，另依 IAS 19「員工福利」之規定迴轉補列之最低退休金負債及將未認列過渡性淨給付義務一次認列至保留盈餘，致本公司民國一〇一年度退休金成本減少，應減列營業費用 15,626 仟元。
- b.本公司依 IAS 19「員工福利」之規定認列已累積未使用帶薪假之薪資費用，致本公司民國一〇一年度增加營業費用 2,338 仟元。

貳、依 IFRS 第 1 號公報「首次採用國際財務報導準則」規定，除依選擇性豁免 (optional exemptions) 及強制性例外 (mandatory exceptions) 規定辦理者外，原則上公司於首次採用國際會計準則時，應依所有在首次採用國際會計準則時已生效之會計準則規定編製財務報表，並予以追溯調整。本公司擬依選擇性豁免規定辦理之部分，擇要說明如下：

- 一、於民國 101 年 1 月 1 日將全部累計精算損益一次認列於保留盈餘。
- 二、以自民國 101 年 1 月 1 日起各個會計期間推延決定之金額，揭露 IAS 19.120A(p) 要求之確定福利義務現值、計畫資產之公允價值及計畫之剩餘或短絀，以及經驗調整資訊。
- 三、於民國 101 年 1 月 1 日將國外營運機構之累積換算差異數認定為 \$0。
- 四、依金管會於民國一〇一年四月六日發布之金管證發字第 1010012865 號函令規定，首次採用國際財務報導準則時，應就帳列股東權益項下之未實現重估增值及累積換算調整數 (利益)，因選擇適用 IFRS 1「首次採用國際財務報導準則」豁免項目而轉入保留盈餘部分，分別提列相同數額之特別盈餘公積。此函令對本公司並無影響。

附件五



單位：新台幣元

項目	金額
期初餘額	267,223,785
加：本期稅後淨利	294,676,236
減：提列法定公積	29,467,624
減：提列特別盈餘公積(註 2)	271,360,680
可供分配盈餘	261,071,717
分配項目：	
股東股息(@1.00 元)(註 3)	196,680,000
期末未分配盈餘	64,391,717
附註：	
配發員工紅利	0 元
配發董監事酬勞	0 元
配發經理人酬勞	0 元

- 註：1.提列特別盈餘公積係依證券交易法第四十一條第一項規定，就當年度發生之帳列股東權益減項淨額(含金融商品未實現損失、累積換算調整數、未認為退休金成本之淨損失；如有未實現利益可合併計算)自當年度稅後盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，不得分派。嗣後股東權益減項淨額有迴轉時，得就迴轉部份分派盈餘。
- 截至 2012 年股東權益減項淨額為\$435,858,261 元(累積換算調整數-\$19,474,121 元、未認為退休金成本之淨損失\$457,805,852 元、金融商品未實現利益\$41,421,712 元)，截至 2011 年已提列特別盈餘公積\$164,497,581 元，不足\$271,360,680 元，故就該部份金額予以補提列特別盈餘公積。
- 2.2012 年稅後淨利\$294,676,236 元，提列法定公積\$29,467,624 元，餘\$265,208,612 元，全數提撥特別盈餘公積，尚不足\$6,152,068 元，則由 2011 年之未分配盈餘提撥。
- 3.擬配發股東股息每股新台幣\$1 元，共計新台幣\$196,680,000 元，由 2011 年未分盈餘提撥\$12,956,102 元，2012 年特別盈餘公積轉回未分盈餘\$24,451,566 元提撥，尚不足\$159,272,332 元，則由 1997 年以前之未分配盈餘提撥。
- 4.依金管會於 2012 年 4 月 6 日發布之金管證發字第 1010012865 號函令規定，首次採國際財務報導準則時，應就帳列股東權益項下之未實現重估增值及累積換算調整數(利益)，因選擇適用 IFRS1「首次採用國際財務報導準則」豁免項目而轉入保留盈餘部分，分別提列相同數額之特別盈餘公積。本公司無此狀況，故此函令對本公司並無影響。本公司因採 IFRSs 編製財務報告致 2012 年 1 月 1 日(轉換日)保留盈餘減少新台幣\$423,564,991 元，累積至 2012 年 12 月 31 日保留盈餘減少新台幣\$410,277,313 元。有關調整細項資訊，請參閱 2012 年度合併財務報表附註內容。
- 5.本公司 2012 年度盈餘分配案，業經 2013 年 3 月 26 日董事會決議，並無提撥董監事與經理人酬勞及員工紅利。

董事長：唐松章



經理人：陳木松



主辦會計：鄭珍珍



附件七

資金貸與及背書保證辦法修訂對照表

修正前條文內容	修正後條文內容	說明
	第三條： <u>V.前項國外子公司資金貸與他人，其額度不得超過最近期財務報表淨值百分之十，最長期限不得超過一年。</u>	配合金管會函令新增本項。
第六條： 本辦法所稱母公司及子公司，係依財團法人中華民國會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號之規定認定之。	第六條： <u>I.本辦法所稱母公司及子公司，係依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。</u> <u>II.本辦法所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u>	1. 第1項作文字修正。 2. 新增第II項。
第七條： 本辦法所稱之公告申報，係指輸入金融監督管理委員會指定之資訊申報網站。	第七條： <u>I.本辦法所稱之公告申報，係指輸入金融監督管理委員會指定之資訊申報網站。</u> <u>II.本辦法所稱事實發生日，係指交易簽約日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</u>	新增第II項。
第八條：本公司資金貸與他人作業程序規定如下： 十一、公告申報程序： （二）本公司資金貸與達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報	第八條：本公司資金貸與他人作業程序規定如下： 十一、公告申報程序： （二）本公司資金貸與達下列標準之一者，應於 <u>事實發生日之即日起算</u> 二日內公告申報：	為使起算日更加明確，配合修正。
第八條：本公司資金貸與他人作業程序規定如下： 十二、本公司行政處應依一般公認會計原則規定，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資訊予簽證會計師執行必要之查核程序。	第八條：本公司資金貸與他人作業程序規定如下： 十二、本公司行政處應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資訊予簽證會計師執行必要之查核程序。	儘作文字修正。
第九條：本公司背書保證作業程序規定如下： 十、公告申報程序： （二）本公司背書保證達下列標準	第九條：本公司背書保證作業程序規定如下： 十、公告申報程序： （二）本公司背書保證達下列標準	1. 為使起算日更加明確，配合修正。

修正前條文內容	修正後條文內容	說明
之一，應於事實發生之日起二日內公告申報： 3. 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新台幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。	之一，應於<u>事實發生日之即日起算</u>二日內公告申報： 3. 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新台幣一千萬元以上且對其背書保證、<u>長期性質之投資</u>及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。	2. 其餘儘作文字修正。
第九條：本公司背書保證作業程序規定如下： 十一、本公司行政處應依一般公認會計原則規定，評估或認列背書保證之或有損失，且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師執行必要查核程序。	第九條：本公司背書保證作業程序規定如下： 十一、本公司行政處應評估或認列背書保證之或有損失，且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師執行必要查核程序。	僅作文字修正。
	第九條：本公司背書保證作業程序規定如下： <u>十三、子公司股票無面額或每股面額非屬新台幣十元者，依前款規定計算之實收資本額應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。</u>	配合金管會函令新增第十三款。