

東友科技股份有限公司
一百零一年股東常會議事錄

時 間：中華民國一百零一年六月十八日(星期一)上午九時整

地 點：桃園縣觀音鄉金湖村中山路一段 1568-1 號(東友科技員工餐廳)

出 席：出席股東及委託代理人出席所代表之股份共計 91,679,847 股，佔
本公司已發行股份總數 112,536,565 股之 81.46%。

主 席：黃育仁 董事長



紀

錄：許呈禎



列 席：資誠聯合會計師事務所 葉翠苗會計師

常在國際法律事務所 劉致慶律師

壹、出席報告，主席宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)。

參、報告事項

一、一百年度營業報告(附件一、第 11 頁，)。

二、監察人查核一百年度決算表冊報告(附件二、第 12 頁)。

三、一百年度背書保證作業情形報告(附件三、第 13 頁)。

肆、承認事項

第一案

董事會提

案 由：一百年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

說 明：

一、本公司一百年度財務報表，業經資誠聯合會計師事務所吳郁隆、薛明玲會計師查核完竣，連同營業報告書，經本公司第六屆第四次董事會通過，送請監察人審查竣事，並出具書面審查報告書在案。

二、前項財務報表請參閱本手冊第 14~27 頁(附件四)。

三、前項營業報告書請參閱本手冊第 11 頁(附件一)。

四、敬請 承認。

決 議：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：一百年度盈餘分派及提列特別盈餘公積案，敬請承認。

說明：

- 一、本公司一百年度盈餘分派及提列特別盈餘公積案，經本公司第六屆第四次董事會議決議通過在案，本期稅後淨利為新台幣 8,078,657 元。
- 二、就本期稅後淨利提撥法定 10% 盈餘公積新台幣 807,866 元，加計以前年度股東紅利保留數新台幣 101,907,015 元，提列特別盈餘公積新台幣 109,177,806 元後，可供分配數合計 0 元。
- 三、一百年度可供分配盈餘為新台幣 0 元，擬不分派股利。
- 四、一百年度盈餘分配表，請參閱如下：

東友科技股份有限公司

盈餘分配表

一百年度

單位：新台幣 元

項 目	金額
可供分配數	
期初股東紅利可供分派數	101,907,015
100 年稅後淨利	8,078,657
減：提撥法定盈餘公積	(807,866)
減：特別盈餘公積	(109,177,806)
累積可供分配盈餘數	0
附註：	
配發員工紅利	0
配發董監事酬勞	0
本公司因 100 年度有累積換算調整數、未認列為退休金成本之淨損失以及金融商品之未實現損益，造成股東權益減少，依證券交易法第 41 條第一項規定應提列特別盈餘公積。未來該三項加總數小於本次提列數時，差額可予以迴轉，並得就迴轉部份分派盈餘。	

董事長：黃育仁



經理人：黃育仁



會計主管：陳慧玲



五、敬請承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

伍、討論事項

第一案

董事會提

案由：法定盈餘公積配發現金案，敬請公決。

說明：

- 一、本公司截至一百年十二月三十一日止無累積虧損，擬依公司法第二百四十一條規定，將法定盈餘公積超過實收資本額百分之二十五之部分按股東原有股份之比例發給現金。
- 二、截至一百年十二月三十一日止，本公司法定盈餘公積為新台幣 353,906,041 元，減除實收資本額之百分之二十五金額為新台幣 281,341,413 元，可供分配數合計新台幣 72,564,628 元。
- 三、本公司考量股東獲得合理報酬外，並兼顧公司未來營運需求，擬以法定盈餘公積新台幣 67,521,939 元，按股東原有股份之比例發給現金，每股配發新台幣 0.6 元。一百年度法定盈餘公積配發現金案，請參閱如下：

東友科技股份有限公司
法定盈餘公積分配表

一百年度

單位：新台幣 元

項 目	每股配發現金 0.6 元
法定盈餘公積	353,906,041
實收資本額 25%	281,341,413
法定盈餘公積可供分派數	72,564,628
法定盈餘公積分配股東紅利	(67,521,939)
法定盈餘公積可供分配數餘額	5,042,689

四、敬請公決。

決議：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：修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」案，敬請 公決。

說明：

- 一、依據公開發行公司取得或處分資產處理準則第 20 條第 1 項第 2 款之規定，修訂本公司衍生性商品交易處理程序之定期評估方式，以利管理。
- 二、本公司「從事衍生性商品交易處理程序」修訂前後條文對照表請參閱本手冊第 28~29 頁(附件五)。
- 三、敬請 公決

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案

董事會提

案由：修訂本公司「公司章程」案，敬請 公決。

說明：

- 一、依公司營運需要，新增營業項目 CC01070 無線通信機械器材製造業、F401021 電信管制射頻器材輸入業及增設銷售據點。
- 二、本公司依公司實際運作需要，修訂選任副董事長及董事長請假時之代理規定。
- 三、因應公司法第 172 條及 183 條規定，修訂公司章程第十二條及第十五條以符合法令。
- 四、依民國一百年八月十一日公司法第二百零四條修正條文，新增公司章程第十八條之二董事會召集方式。
- 五、前項公司章程修正條文對照表請參閱本手冊第 30~32 頁(附件六)。
- 六、敬請 公決

議事經過要領：股東戶號：27853 提議“公司章程”第二條所營事業項目修改，應依經濟部公告之公司行號營業代碼表進行更新，(5)F113050 事務性機器設備批發業 修改為(5)F113050 電腦及事務性機器設備批發業，(8)F213030 事務性機器設備零售業修改為(8)F213030 電腦及事務性機器設備零售業，(13)前各項產品之進出口貿易業務修改為 (13)F401010 國際貿易業，以符合經濟部公告之營業代碼表。其餘修訂條文依董事會提案修訂。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照股東戶號：27853 之股東所提修正案通過。

第四案

董事會提

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，敬請公決。

說明：

一、依民國一百零一年二月十三日金管會修正「公開發行公司取得或處分資產處理準則」(金管證發字第 1010004588 號)，修訂本公司之『取得或處分資產處理程序』相關規定。

二、前項取得或處分資產處理程序修正條文對照表請參閱本手冊第 33~45 頁(附件七)。

三、敬請公決

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、臨時動議：無

柒、散會(時間：上午 09:22)

主席：黃育仁 董事長



紀錄：許呈禎



東友科技股份有限公司監察人審查報告書

董事會造送本公司 100 年度財務報表及合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所吳郁隆會計師及薛明玲會計師查核竣事，連同 100 年度營業報告書及盈餘分配表等，復經本監察人審查，認為符合公司法等相關法令，爰依公司法第二百一十九條規定，報請 鑒察。

此 致

東友科技股份有限公司 101 年股東常會

東友科技股份有限公司

監察人： 邱鈺彬

監察人： 吳統雄

監察人： 吳明玲

中 華 民 國 1 0 1 年 三 月 十 六 日



營業計劃實施成果

本公司秉持一貫誠信、創新、穩健、踏實的經營原則，在全球經濟景氣不穩定下，100年度營業收入淨額達新台幣27.45億元，較前一年度衰退24.3%，業外支出大幅增加主因被投資公司股價下跌，造成金融商品跌價損失，稅後純益為新台幣8百萬元，較前一年度衰退96.83%，稅後每股盈餘0.07元。

研究發展

100年度東友持續維持低階彩色雷射MFP產品線及黑白雷射模組與整機出貨，同時順利完成研究開發及生產第二代A3黑白引擎，並推出全新A4黑白雷射MFP，期望在以新興市場為主力的低階市場開拓出一席之地。今年將持續投入加強功能之機種，積極的與客戶洽談後續及新機種之開發，並已獲得客戶正面的回應。

銷售成果

本年度銷售隨著景氣不穩定而有下滑趨勢，較99年度降低約24.30%。除了既有商品之後續機種，本年度出貨產品仍以黑白數位複合機及控制器模組為主，其中黑白數位複合機佔總出貨金額約37.50%以上。此外，自本年度Q3起陸續有新機種進入量產，市場需求穩定，可望101年出貨數量會有明顯成長。

未來展望

2011年歷經日本大海嘯、泰國洪水、歐債等影響，市場需求趨緩。

展望未來，在市場對歐債疑慮逐漸降低，景氣復甦緩步成長的同時，新興國家市場地位的競爭越發重要，尤其是中國大陸，仍是未來低階數位複合機的主要市場。研發適合新興國家市場需求的產品，將會是各家業者的主要方向。

因應數位化與網路應用的多元化發展，數位影像產品的應用與市場仍持續擴展與成長。東友科技以多年深厚之影像處理技術與產品設計能力，當能配合客戶需求做客製化服務與生產，以提升既有產品的營收與獲利並開發新的產品線。目前除了原有數位複合機外，亦結合無線通訊與智慧型行動產品市場的應用需求，積極開發新技術與產品。

最後謹代表全體董監事向東友科技所有股東女士先生及員工，致上最誠摯的謝意，並期盼繼續給我們鞭策與鼓勵。

董事長：黃育仁



經理人：黃育仁



會計主管：陳慧玲



會計師查核報告

(101)財審報字第 11002998 號

東友科技股份有限公司 公鑒：

東友科技股份有限公司民國 100 年 12 月 31 日及民國 99 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 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。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達東友科技股份有限公司民國 100 年 12 月 31 日及民國 99 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

東友科技股份有限公司已編製民國 100 年度及民國 99 年度之合併財務報告，並經本會計師
出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

吳郁隆





會計師

薛明玲





前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(86)台財證(六)第 83252 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(74)台財證(一)第 12812 號

中 華 民 國 1 0 1 年 3 月 1 6 日

東友科技股份有限公司
資 產 負 債 表
民國 100 年 及 99 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	100 年 12 月 31 日		99 年 12 月 31 日		
		金 額	%	金 額	%	
流動資產						
1100	現金及約當現金	四(一)	\$ 208,818	8	\$ 444,196	16
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	四(二)				
	融資產 - 流動		461,748	17	748,476	27
1120	應收票據淨額	四(三)	3,668	-	2,857	-
1140	應收帳款淨額	四(四)	629,800	23	510,219	19
1150	應收帳款 - 關係人淨額	五	2,151	-	18,150	1
1178	其他應收款	四(十五)及五	28,057	1	50,795	2
1190	其他金融資產 - 流動	六	-	-	1,000	-
120X	存貨	四(五)	489,450	18	417,259	15
1260	預付款項	五	67,898	3	8,648	-
1286	遞延所得稅資產 - 流動	四(十六)	56,253	2	53,846	2
11XX	流動資產合計		<u>1,947,843</u>	<u>72</u>	<u>2,255,446</u>	<u>82</u>
基金及投資						
1450	備供出售金融資產 - 非流動	四(六)	498,629	19	199,988	7
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動	四(七)				
	流動		8,000	-	8,000	-
1421	採權益法之長期股權投資	四(八)	185,712	7	224,584	8
1440	其他金融資產 - 非流動	六	1,008	-	-	-
14XX	基金及投資合計		<u>693,349</u>	<u>26</u>	<u>432,572</u>	<u>15</u>
固定資產						
四(九)						
固定資產原始成本						
1537	模具設備		129,007	5	128,918	5
1545	試驗設備		57,325	2	52,035	2
1551	運輸設備		2,970	-	2,970	-
1561	辦公設備		51,357	2	46,166	2
1631	租賃改良		18,086	-	17,838	-
1681	其他設備		21,526	1	21,405	1
15XY	成本及重估增值		280,271	10	269,332	10
15X9	減：累計折舊		(255,590)	(9)	(247,914)	(9)
1670	未完工程及預付設備款		3,367	-	-	-
15XX	固定資產淨額		<u>28,048</u>	<u>1</u>	<u>21,418</u>	<u>1</u>
其他資產						
1820	存出保證金		150	-	150	-
1830	遞延費用		5,999	-	7,479	-
1860	遞延所得稅資產 - 非流動	四(十六)	35,934	1	41,428	2
18XX	其他資產合計		<u>42,083</u>	<u>1</u>	<u>49,057</u>	<u>2</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 2,711,323</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,758,493</u>	<u>100</u>

(續次頁)


 東友科技股份有限公司
 資產負債表
 民國100年及99年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益	附註	100年12月31日		99年12月31日		
		金額	%	金額	%	
流動負債						
2140	應付帳款	\$ 393,719	15	\$ 295,675	11	
2150	應付帳款－關係人	五	308,819	11	136,142	5
2160	應付所得稅	四(十六)	-	-	19,298	1
2170	應付費用	四(十)及五	257,265	10	326,039	12
2210	其他應付款項		1,826	-	12,341	-
2260	預收款項	四(八)(十一)	223,987	8	99,247	3
21XX	流動負債合計		1,185,616	44	888,742	32
其他負債						
2810	應計退休金負債	四(十二)	46,763	1	39,167	2
28XX	其他負債合計		46,763	1	39,167	2
2XXX	負債總計		1,232,379	45	927,909	34
股東權益						
股本						
3110	普通股股本	四(十三)	1,125,365	42	1,125,365	41
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	四(十四)	353,906	13	328,450	12
3350	未分配盈餘	四(十五)	109,987	4	307,422	11
股東權益其他調整項目						
3420	累積換算調整數		(14,714)	(1)	(4,302)	-
3430	未認列為退休金成本之淨損失	四(十二)	(5,687)	-	-	-
3450	金融商品之未實現損益	四(六)	(89,913)	(3)	73,649	2
3XXX	股東權益總計		1,478,944	55	1,830,584	66
承諾事項及或有事項						
重大之期後事項						
九						
負債及股東權益總計			\$ 2,711,323	100	\$ 2,758,493	100

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：黃育仁



經理人：黃育仁

-7-



會計主管：陳慧玲





東友科技股份有限公司

損益表

民國100年及99年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	100 年 度			99 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
營業收入	五						
4110 銷貨收入		\$ 2,702,581	98	\$ 3,602,290	99		
4170 銷貨退回		(79)	-	-	-		
4190 銷貨折讓		(8,567)	-	(810)	-		
4100 銷貨收入淨額		2,693,935	98	3,601,480	99		
4800 其他營業收入		51,144	2	25,001	1		
4000 營業收入合計		2,745,079	100	3,626,481	100		
營業成本	四(五)(十二) (十七)及五						
5110 銷貨成本		(2,053,977)	(75)	(2,652,719)	(73)		
5910 營業毛利		691,102	25	973,762	27		
營業費用	四(十二) (十七)及五						
6100 推銷費用		(88,048)	(3)	(87,389)	(3)		
6200 管理及總務費用		(111,347)	(4)	(118,612)	(3)		
6300 研究發展費用		(300,576)	(11)	(408,095)	(11)		
6000 營業費用合計		(499,971)	(18)	(614,096)	(17)		
6900 營業淨利		191,131	7	359,666	10		
營業外收入及利益							
7110 利息收入		539	-	258	-		
7122 股利收入		27,730	1	15,681	1		
7250 壞帳轉回利益		1,472	-	-	-		
7310 金融資產評價利益	四(二)	-	-	13,797	-		
7480 什項收入	五	27,629	1	8,235	-		
7100 營業外收入及利益合計		57,370	2	37,971	1		
營業外費用及損失							
7510 利息費用		(1)	-	(7)	-		
7521 採權益法認列之投資損失	四(八)	(28,460)	(1)	(70,374)	(2)		
7530 處分固定資產損失		(50)	-	(20)	-		
7560 兌換損失		(11,279)	(1)	(25,740)	(1)		
7640 金融資產評價損失	四(二)	(174,124)	(6)	-	-		
7650 金融負債評價損失	四(二)	(9)	-	-	-		
7880 什項支出		(3,279)	-	(1,141)	-		
7500 營業外費用及損失合計		(217,202)	(8)	(97,282)	(3)		
7900 繼續營業單位稅前淨利		31,299	1	300,355	8		
8110 所得稅費用	四(十六)	(23,220)	(1)	(45,791)	(1)		
9600 本期淨利		\$ 8,079	-	\$ 254,564	7		
		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後		
基本每股盈餘	四(十八)						
9750 本期淨利		\$ 0.28	\$ 0.07	\$ 2.67	\$ 2.26		
稀釋每股盈餘	四(十八)						
9850 本期淨利		\$ 0.28	\$ 0.07	\$ 2.65	\$ 2.24		

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：黃育仁



經理人：黃育仁



會計主管：陳慧玲





東友科技股份有限公司

股東權益變動表

民國100年及99年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

99年	100年	保 留 盈 餘					未認列為退休金之淨損	金融商品之未實現損益	合 計
		普通股股本	法定盈餘積	特別盈餘積	未分配盈餘	累積換算調整數			
\$ 1,125,365	\$ 1,125,365	\$ 305,270	\$ 42,981	\$ 213,115	\$ 15,115	\$ -	\$ 47,145	\$ 1,748,991	
-	-	23,180	- (23,180)	-	-	-	-	-	
-	-	-	(42,981)	42,981	-	-	-	-	
-	-	-	-	(180,058)	-	-	-	(180,058)	
-	-	-	-	254,564	-	-	26,504	254,564	
-	-	-	-	-	-	-	-	26,504	
-	-	-	-	-	(19,417)	-	-	(19,417)	
\$ 1,125,365	\$ 1,125,365	\$ 328,450	\$ -	\$ 307,422	\$ 4,302	\$ -	\$ 73,649	\$ 1,830,584	
\$ 1,125,365	\$ 1,125,365	\$ 328,450	\$ -	\$ 307,422	\$ 4,302	\$ -	\$ 73,649	\$ 1,830,584	
-	-	25,456	- (25,456)	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	(180,058)	-	-	-	(180,058)	
-	-	-	-	8,079	-	-	-	8,079	
-	-	-	-	-	-	(5,687)	-	(5,687)	
-	-	-	-	-	-	-	(163,562)	(163,562)	
-	-	-	-	-	(10,412)	-	-	(10,412)	
\$ 1,125,365	\$ 1,125,365	\$ 353,906	\$ -	\$ 109,987	\$ 14,714	\$ (5,687)	\$ 89,913	\$ 1,478,944	

99年 100年 度 度

99年1月1日餘額

98年度盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

迴轉特別盈餘公積

提列股東現金紅利

本期淨利

金融商品未實現損益

國外長期投資累積換算調整數

99年12月31日餘額

100年 100年 度 度

100年1月1日餘額

99年度盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列股東現金紅利

本期淨利

未認列為退休金成本之淨損失

金融商品之未實現損益

國外長期投資累積換算調整數

100年12月31日餘額



董事長：黃育仁

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

經理人：黃育仁



會計主管：陳慧玲





東友科技股份有限公司

現金流量表

民國 100 年及 99 年 11 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	100	年	度	99	年	度
營業活動之現金流量						
本期淨利	\$		8,079	\$		254,564
調整項目						
折舊費用			10,895			13,226
各項攤提			4,703			8,095
(備抵呆帳迴轉收入數)呆帳費用	(		1,472)			1,393
金融資產及負債評價損失(利益)			174,133	(		13,797)
存貨(回升利益)跌價損失	(		22,297)			29,752
存貨報廢損失及盤虧			19,157			299
採權益法認列之長期投資損失			28,460			70,373
處分固定資產損失			50			20
固定資產轉列費用			3,444			-
資產及負債科目之變動						
公平價值變動列入損益之金融資產			112,595			-
應收票據	(		807)	(		638)
應收帳款	(		118,471)			60,959
應收帳款-關係人			16,357	(		15,647)
其他應收款			22,738	(		1,139)
存貨	(		69,051)	(		84,286)
預付款項	(		59,250)	(		2,417)
遞延所得稅資產及負債			3,087			9,318
應付帳款			98,044	(		218,520)
應付帳款-關係人			172,677			103,312
應付所得稅	(		19,298)			19,298
應付費用	(		68,774)			12,708
其他應付款項	(		10,515)			413
預收款項			124,740			3,113
應計退休金負債			1,909			614
營業活動之淨現金流入			431,133			251,013

(續次頁)



東友科技股份有限公司

現金流量表

民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	100	年	度	99	年	度
<u>投資活動之現金流量</u>						
其他金融資產 - 流動減少(增加)	\$		1,000	(\$		1,000)
備供出售金融資產-非流動增加	(		462,203)			-
其他金融資產-非流動增加	(		1,008)			-
購置固定資產	(		21,928)	(		7,005)
處分固定資產價款			-			1
存出保證金			-			240
遞延費用增加	(		2,314)	(		4,821)
投資活動之淨現金流出	(		486,453)	(		12,585)
<u>融資活動之現金流量</u>						
發放現金股利	(		180,058)	(		180,058)
融資活動之淨現金流出	(		180,058)	(		180,058)
本期現金及約當現金(減少)增加	(		235,378)			58,370
期初現金及約當現金餘額			444,196			385,826
期末現金及約當現金餘額	\$		208,818	\$		444,196
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>						
本期支付利息	\$		1	\$		7
本期支付所得稅	\$		56,651	\$		14,702

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：黃育仁



經理人：黃育仁



會計主管：陳慧玲





資誠

會計師查核報告

(101)財審報字第 11003258 號

東友科技股份有限公司 公鑒：

東友科技股份有限公司及子公司民國 100 年 12 月 31 日及民國 99 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 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。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併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合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達東友科技股份有限公司及子公司民國 100 年 12 月 31 日及民國 99 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併經營成果與合併現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

吳郁隆



會計師

薛明玲



前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(86)台財證(六)第 83252 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(74)台財證(一)第 12812 號

中 華 民 國 1 0 1 年 3 月 1 6 日

-5-


 東友科技股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國100年及99年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	100年12月31日			99年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	四(一)	\$	319,509	12	\$	622,808	21
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	四(二)						
	應收票據淨額			461,748	17		748,476	26
1120	應收帳款淨額	四(三)		7,036	-		2,857	-
1140	其他應收款	四(四)		630,242	23		513,645	18
1164	其他金融資產 - 流動	四(十五)及五		29,548	1		65,800	2
1190	存貨	六		-	-		1,000	-
120X	預付款項	四(五)		539,517	19		518,256	18
1260	遞延所得稅資產 - 流動	五		72,617	3		17,859	1
1286	流動資產合計	四(十五)		56,253	2		53,846	2
11XX				<u>2,116,470</u>	<u>77</u>		<u>2,544,547</u>	<u>88</u>
基金及投資								
1450	備供出售金融資產 - 非流動	四(六)		498,629	18		199,988	7
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動	四(七)						
	其他金融資產 - 非流動			8,000	-		8,000	-
1440	基金及投資合計	六		5,049	-		884	-
14XX				<u>511,678</u>	<u>18</u>		<u>208,872</u>	<u>7</u>
固定資產								
成本								
1531	機器設備			33,137	1		36,914	1
1537	模具設備			129,007	5		128,918	5
1545	試驗設備			63,622	3		59,417	2
1551	運輸設備			2,970	-		2,970	-
1561	辦公設備			62,649	2		63,635	2
1631	租賃改良			53,121	2		47,962	2
1681	其他設備			29,990	1		30,424	1
15XY	成本及重估增值			374,496	14		370,240	13
15X9	減：累計折舊		(	327,751)	(12)	(	325,364)	(11)
1670	未完工程及預付設備款			3,367	-		7	-
15XX	固定資產淨額			<u>50,112</u>	<u>2</u>		<u>44,883</u>	<u>2</u>
其他資產								
1820	存出保證金			18,288	1		16,106	1
1830	遞延費用			31,098	1		26,882	1
1860	遞延所得稅資產 - 非流動	四(十五)		35,934	1		41,428	1
18XX	其他資產合計			<u>85,320</u>	<u>3</u>		<u>84,416</u>	<u>3</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>2,763,580</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,882,718</u>	<u>100</u>

(續次頁)

東友科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國100年及99年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益	附註	100年12月31日			99年12月31日			
		金	額	%	金	額	%	
流動負債								
2120	應付票據	\$	31,503	1	\$	16,112	1	
2130	應付票據 - 關係人		-	-		21,515	1	
2140	應付帳款		573,946	21		321,160	11	
2150	應付帳款 - 關係人		50,376	2		30,422	1	
2160	應付所得稅		-	-		19,298	1	
2170	應付費用		284,881	10		381,142	13	
2214	其他應付款項		10,994	-		14,217	1	
2260	預收款項		189,254	7		100,438	3	
21XX	流動負債合計		<u>1,140,954</u>	<u>41</u>		<u>904,304</u>	<u>32</u>	
其他負債								
2810	應計退休金負債		46,763	2		39,166	1	
28XX	其他負債合計		<u>46,763</u>	<u>2</u>		<u>39,166</u>	<u>1</u>	
2XXX	負債總計		<u>1,187,717</u>	<u>43</u>		<u>943,470</u>	<u>33</u>	
股東權益								
股本								
3110	普通股股本		1,125,365	41		1,125,365	39	
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積		353,906	13		328,450	11	
3350	未分配盈餘		109,987	4		307,422	11	
股東權益其他調整項目								
3420	累積換算調整數	(14,714)	(1)	(4,302)	-
3430	未認列為退休金成本之淨損失	(	5,687)	-	-	-	-
3450	金融商品之未實現損益	(	89,913)	(	3)	73,649	2
361X	母公司股東權益合計		1,478,944	54		1,830,584	63	
3610	少數股權		96,919	3		108,664	4	
3XXX	股東權益總計		<u>1,575,863</u>	<u>57</u>		<u>1,939,248</u>	<u>67</u>	
重大承諾事項及或有事項 七								
重大之期後事項 九								
負債及股東權益總計		\$	<u>2,763,580</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,882,718</u>	<u>100</u>	

後附合併財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：黃育仁



經理人：黃育仁



會計主管：陳慧玲





東友科技股份有限公司及子公司
合併損益表
民國100年及99年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	100 年 度		99 年 度	
		金 額	%	金 額	%
營業收入	五				
4110 銷貨收入		\$ 2,714,859	98	\$ 3,593,165	99
4170 銷貨退回		(804)	-	-	-
4190 銷貨折讓		(7,248)	-	-	-
4100 銷貨收入淨額		2,706,807	98	3,593,165	99
4800 其他營業收入		51,144	2	25,001	1
4000 營業收入合計		2,757,951	100	3,618,166	100
營業成本	四(五)(十一) (十六)及五				
5110 銷貨成本		(2,069,150)	(75)	(2,639,569)	(73)
5910 營業毛利		688,801	25	978,597	27
營業費用	四(十一)(十六) 及五				
6100 推銷費用		(88,848)	(3)	(89,813)	(3)
6200 管理及總務費用		(170,197)	(6)	(181,859)	(5)
6300 研究發展費用		(300,576)	(11)	(408,095)	(11)
6000 營業費用合計		(559,621)	(20)	(679,767)	(19)
6900 營業淨利		129,180	5	298,830	8
營業外收入及利益					
7110 利息收入		808	-	398	-
7122 股利收入		27,730	1	15,681	1
7140 處分投資利益		18,341	1	-	-
7250 壞帳轉回利益		1,472	-	-	-
7310 金融資產評價利益	四(二)	-	-	-	-
7480 什項收入	五	33,506	1	13,797	-
7100 營業外收入及利益合計		81,857	3	39,501	1
營業外費用及損失					
7510 利息費用		(53)	-	(7)	-
7530 處分固定資產損失		(2,508)	-	(12,402)	-
7560 兌換損失		(12,548)	(1)	(26,789)	(1)
7640 金融資產評價損失	四(二)	(174,124)	(6)	-	-
7650 金融負債評價損失	四(二)	(9)	-	-	-
7880 什項支出		(3,277)	-	(1,187)	-
7500 營業外費用及損失合計		(192,519)	(7)	(40,385)	(1)
7900 繼續營業單位稅前淨利		18,518	1	297,946	8
8110 所得稅費用	四(十五)	(23,420)	(1)	(45,897)	(1)
8900 繼續營業單位淨(損)利		4,902	-	252,049	7
9600XX 合併總損益		\$ 4,902	-	\$ 252,049	7
歸屬於：					
9601 合併淨損益		\$ 8,079	-	\$ 254,564	7
9602 少數股權損益		(12,981)	-	(2,515)	-
		\$ 4,902	-	\$ 252,049	7
基本每股盈餘	四(十七)	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9750 本期淨利		\$ 0.28	\$ 0.07	\$ 2.67	\$ 2.26
稀釋每股盈餘	四(十七)				
9850 本期淨利		\$ 0.28	\$ 0.07	\$ 2.65	\$ 2.24

後附合併財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：黃育仁



經理人：黃育仁



會計主管：陳慧玲





東友科技股份有限公司及子公司
合併股東權益變動表

民國100年及99年12月31日

單位：新台幣仟元

99 年 度	保 留 盈 餘				未認列為退 休金損 失	金融商品之 未實現損益	少 數 股 權	合 計
	普通股本	法定盈餘 公 積	特別盈餘 公 積	未分配盈餘				
	\$1,125,365	\$ 305,270	\$ 42,981	\$ 213,115	\$ -	\$ 47,145	\$ 122,979	\$1,871,970
99年1月1日餘額	-	23,180	-	(23,180)	-	-	-	-
98年度盈餘指撥及分配：	-	-	(42,981)	42,981	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	(180,058)	-	-	-	(180,058)
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	254,564	-	26,504	(2,515)	252,049
提列股東現金紅利	-	-	-	-	-	-	-	-
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	-
金融商品未實現損益	-	-	-	-	-	26,504	-	26,504
國外長期投資累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-
少數股權變動數	-	-	-	(19,417)	-	-	-	(19,417)
99年12月31日餘額	\$1,125,365	\$ 328,450	\$ -	\$ 307,422	\$ -	\$ 73,649	\$ 108,664	\$1,939,248
100 年 度								
100年1月1日餘額	\$1,125,365	\$ 328,450	\$ -	\$ 307,422	\$ -	\$ 73,649	\$ 108,664	\$1,939,248
99年度盈餘指撥及分配：	-	25,456	-	(25,456)	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	(180,058)	-	-	-	(180,058)
提列股東現金紅利	-	-	-	8,079	-	-	(12,981)	(4,902)
本期淨利	-	-	-	-	(5,687)	-	-	(5,687)
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	(163,562)	-	(163,562)
金融商品之未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-
國外長期投資累積換算調整數	-	-	-	(10,412)	-	-	-	(10,412)
少數股權變動數	-	-	-	-	-	-	1,236	1,236
100年12月31日餘額	\$1,125,365	\$ 353,906	\$ -	\$ 109,987	\$ (5,687)	\$ 89,913	\$ 96,919	\$1,575,863

後附合併財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請併同參閱。



董事長：黃育仁

經理人：黃育仁



會計主管：陳慧玲





東友科技股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國100年及99年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	100	年	度	99	年	度
營業活動之現金流量						
合併總損益	(\$		4,902)	\$		252,049
調整項目						
折舊費用			17,112			24,716
各項攤提			11,505			11,388
(備抵呆帳迴轉收入數)呆帳費用	(		1,472)			1,393
金融資產及負債評價損失(利益)			174,133	(		13,797)
存貨(回升利益)跌價損失	(		22,349)			31,547
存貨報廢損失及盤虧			20,517			8,362
處分固定資產損失			2,508			12,402
固定資產轉入費用數			3,456			-
資產及負債科目之變動						
公平價值變動列入損益之金融資產			112,595			-
應收票據	(		4,175)	(		638)
應收帳款	(		115,487)			55,537
其他應收款			36,252	(		16,009)
存貨	(		49,204)	(		191,692)
預付款項	(		54,758)	(		8,269)
遞延所得稅資產及負債			3,087			9,318
應付票據			15,391			16,112
應付票據-關係人	(		21,515)			21,515
應付帳款			252,786	(		196,429)
應付帳款-關係人			19,954			23,217
應付所得稅	(		19,298)			19,298
應付費用	(		96,261)			44,484
其他應付款項	(		3,223)			2,910
預收款項			88,816			4,267
應計退休金負債			1,909			613
營業活動之淨現金流入			367,377			112,294

(續次頁)


 東友科技股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國100年及99年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	100	年	度	99	年	度
<u>投資活動之現金流量</u>						
其他金融資產 - 流動減少(增加)	\$		1,000	(\$		1,000)
備供出售金融資產-非流動增加	(		462,203)		-
其他金融資產 - 非流動(增加)減少	(		4,165	)		53
處分固定資產價款			1,780			5,451
購置固定資產	(		29,808	)	(	15,762)
存出保證金(增加)減少	(		2,182	)		2,997
遞延費用增加	(		14,268	)	(	27,158)
投資活動之淨現金流出	(		509,846	)	(	35,419)
<u>融資活動之現金流量</u>						
發放股東現金股利	(		180,058	)	(	180,058)
少數股權增加(減少)			1,236	)	(	11,800)
融資活動之淨現金流出	(		178,822	)	(	191,858)
匯率影響數			17,992	)	(	17,270)
本期現金及約當現金減少	(		303,299	)	(	132,253)
期初現金及約當現金餘額			622,808			755,061
期末現金及約當現金餘額	\$		319,509	\$		622,808
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>						
本期支付利息	\$		53	\$		7
本期支付所得稅	\$		56,851	\$		14,808

後附合併財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：黃育仁



經理人：黃育仁



會計主管：陳慧玲

