全友電腦股份有限公司
一〇六年股東常會議事錄

時間：一〇六年五月十七日(星期三)上午九時

地點：新竹市科學工業園區工業東三路六號

出席股數：本公司已發行股數為205,660,827股，無表決權股數為2,936,214 股，出席股東及代理人所代表之股數104,083,254股，佔本公司扣除無表決權股數後發行股份總數之51.34%。

出席董監事：董事許正勳、新友科技法人代表劉謙儒董事、新友科技法人代表謝靜慧董事、伯光企業法人代表吳金來董事、監察人王美文。

主席：許正勳董事長　　記錄：李雅敏

出席股東代表股數已達法定數，主席宣佈會議開始。

一、主席致開會詞：略。

二、報告事項

第一案：本公司一〇五年度營業及財務狀況報告，請參閱附件一及附件二。

第二案：監察人審查一〇五年度決算報告。

全 友 電 腦 股 份 有 限 公 司

監 察 人 審 查 報 告 書

董事會造具本公司一〇五年度營業報告書，資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表及盈虧撥補表等決算表冊，業經本監察人審查完竣，所有表冊皆依法編製，尚無不符之處，爰依公司法第二百一十九條之規定，繕具報告書，謹報請　鑒核。

此致

本公司一〇六年股東常會

監察人：王美文

監察人：徐豐山

中　華　民　國　一〇六　年　三　月　二十三　日

第三案：本公司一〇五年度員工酬勞及董監事酬勞分派情形報告。本公司一〇五年度分派員工及董監事酬勞前之稅前利益為3,156萬，因彌補以前年度虧損後尚有虧損，故不予分派。

三、承認事項

第一案

董事會提

案　由：承認一〇五年度營業報告書及財務報表，敬請　承認。

說　明：(一)本公司一〇五年度營業報告書及財務報表，業經本公司一〇六年三月二十三日第十四屆第十九次董事會通過，並送請監察人審查完畢，出具書面審查報告書在案。

(二)本公司一〇五年度財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所區耀軍會計師及黃海寧會計師查核竣事。

(三)一〇五年度營業報告書、會計師查核報告書及一〇五年度財務報表，請參閱附件一及附件二。

決　議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：104,062,371權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數103,587,071權 (含電子投票78,588,916權)	99.54%
反對權數54,649權 (含電子投票54,649權)	0.05%
棄權與未投票權數420,651權 (含電子投票973權)	0.40%

第二案

董事會提

案　由：一〇五年度盈虧撥補案，敬請　承認。

說　明：(一)一〇五年度決算，經一〇六年三月二十三日第十四屆第十九次董事會通過，並經安侯建業聯合會計師事務所查核竣事。

(二)本公司一〇五年度重編報表後期初待彌補虧損 634,897,814 元，加計本期盈餘 16,002,248 元及其他綜合損益(3,275,182)元，尚有虧損 622,170,748 元，留待以後年度有盈餘時，再彌補之。

全友電腦股份有限公司

盈虧撥補表

中華民國一〇五年度

單位：新台幣元

項　　目	金　　額	
	小　計	合　計
期初待彌補虧損(重編後)		(634,897,814)
加：本期稅後盈餘	16,002,248	
其他綜合損益-確定福利計劃之再衡量數	(3,275,182)	
待彌補虧損		(622,170,748)

董事長：　　經理人：　　會計主管：

決　議：本議案投票表決結果如下：

表決時表決時出席股東表決權數：104,062,371權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數103,585,038權 (含電子投票78,586,883權)	99.54%
反對權數54,670權 (含電子投票54,670權)	0.05%
棄權與未投票權數422,663權 (含電子投票2,985權)	0.40%

四、選舉事項

董事會提

案　　由：選舉本公司第十五屆董事暨獨立董事案。

說　　明：(一)依公司章程第十六條，本公司設立董事9人。

(二)第十四屆董事之任期於106年6月11日屆滿，擬於本次股東常會提前改選之。

(三)第十五屆董事應選9人，包含獨立董事3人，任期自106年5月17日至109年5月16日止，任期三年，連選得連任，選舉後由獨立董事組成審計委員會。

(四)本公司董事之選任採候選人提名制，依本公司第十四屆第十九次董事會通過審查之董事候選人名單及其相關學經歷資料如下：

序號	姓名	持有股數(106.3.19)	主要學經歷	備註
1	許正勳	10,184,091	南加州大學企管碩士/全友電腦董事長	
2	王美文	15,279,775	南加州大學企管碩士/全友電腦監察人	
3	伯光企業法人代表 Clark Bob Hsu	35,984,279	Master of Anderson School at UCLA	
4	伯光企業法人代表 吳金來	35,984,279	南加州大電機碩士/全友電腦研發副總經理	
5	新友科技法人代表 劉謙儒	2,934,365	華盛頓大學企管碩士/全友電腦財務長	
6	新友科技法人代表 謝靜慧	2,934,365	密蘇里大學公關碩士/全友電腦行銷業務　副總經理	
7	周志浩	-	Master of Armstrong college/全友電腦美國子公司財務長	獨立董事
8	王興隆	-	杜蘭大學企管碩士/國喬電腦董事長	獨立董事
9	張偉禮	19,772	國立交通大學管理碩士/國立交通大學產業加速器暨專利開發策略中心計劃專業執行長	獨立董事

(五)謹提請選舉。

主席宣布當選結果：

第十五屆董事暨獨立董事當選名單及得票權數如下：

	戶號	戶名	得票權數
董事	1	許正勳	132,987,181 (含電子投票78,833,886)
董事	2	王美文	123,248,900 (含電子投票78,813,985)
董事	129408	伯光企業股份有限公司 代表人：Clark Bob Hsu	113,176,582 (含電子投票78,460,047)
董事	129408	伯光企業股份有限公司 代表人：吳金來	93,749,859 (含電子投票78,470,084)
董事	83426	新友科技股份有限公司 代表人：劉謙儒	93,739,859 (含電子投票78,460,084)
董事	83426	新友科技股份有限公司 代表人：謝靜慧	93,755,887 (含電子投票78,476,112)
獨立董事	-	周志浩	93,763,555 (含電子投票78,483,780)
獨立董事	-	王興隆	93,909,059 (含電子投票78,629,284)
獨立董事	19772	張偉禮	93,769,580 (含電子投票78,489,805)

五、其他議案

董事會提

案　由：擬提請股東會同意解除董事競業禁止之限制，謹 提請公決。

說　明：(一) 依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

(二)本公司 106 年股東常會新選任之董事，對其兼任之業務，在無損及公司之利益情形下，擬提請股東會同意解除董事競業禁止之限制。

(三)本此選任董事兼任其他競業公司職務如下：

董事姓名	兼任其他公司職務
許正勳董事	1. Next Top International Ltd. 公司、Go Top Investment Ltd.公司、香港中南自動化有限公司公司之董事。 2. 新友科技股份有限公司董事長。
王美文董事	1. 上海中晶科技有限公司 、上海中晶數碼科技有限公司、全友電腦科技(吳江)有限公司之董事。
劉謙儒董事	1. Next Top International Ltd 公司.、Go Top Investment Ltd.公司、香港中南自動化有限公司、上海中晶科技有限公司 、上海中晶數碼科技有限公司、全友電腦科技(吳江)有限公司之董事。 2. 新友科技股份有限公司法人代表監察人。
謝靜慧董事	1. 上海中晶科技有限公司、上海中晶數碼科技有限公司、全友電腦科技(吳江)有限公司之董事。 2. 上海中晶科技有限公司、上海中晶數碼科技有限公司、全友電腦科技(吳江)有限公司、上海中晶醫療器械有限公司、上海晶彩貿易有限公司法定代表人。

決　議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數104,083,254權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數103,558,508權 (含電子投票78,560,353權)	99.50%
反對權數60,835權 (含電子投票60,835權)	0.05%
棄權與未投票權數463,911權 (含電子投票23,350權)	0.44%

六、臨時動議：無。

散會：同日上午九時四十八分。

主席：許正勳　　記錄：李雅敏

附件一

全友電腦股份有限公司

營業報告書

全友電腦公司一〇五年營收為7.1億元，較前一年營收減少9,404萬元，毛利率35%，較前一年之38%下降，費用3.65億元較前一年減少，營業淨損1億1,611萬元，稅後歸屬於母公司淨利1,600萬元。

一、一〇五年營業成果

(一)營業計劃實施成果

單位：新台幣千元

項目	104年度(重編後)	105年度	變動比例
營業收入	809,073	715,031	(12%)
營業毛利	303,594	248,956	(18%)
營業費用	379,155	365,072	(4%)
營業(損)益	(75,561)	(116,116)	54%
營業外收(支)淨額	138,013	149,371	8%
稅前淨利	62,452	33,255	(47%)
所得稅	36,064	12,216	(66%)
稅後淨利	26,388	21,039	(20%)
歸屬於母公司淨利	23,267	16,002	(31%)

(二) 預算執行情形

本公司未編列一〇五年度財務預測，不適用。

(三) 財務收支情形

單位：新台幣千元

項目	104年度(重編後)	105年度	變動金額
營業活動之淨現金流入(出)	(293,831)	515,566	809,397
投資活動之淨現金流入(出)	960,771	(470,516)	(1,431,287)
融資活動之淨現金流入(出)	(124,918)	(365,707)	(240,789)

(四) 獲利能力分析

年度		104度(重編後)	105年度
資產報酬率(%)		1.32	1.69
股東權益報酬率(%)		1.58	2.37
占實收資本比率(%)	營業利益	(3.67)	(5.65)
	稅前純益	3.04	1.62
純益率(%)		3.26	2.94
當期每股盈餘(元)		0.11	0.08

（五）公司研究發展狀況

1.開發高速影像控制晶片，強化掃描速度及性能。

2.展新一代影像擷取控制架構，導入即時硬體壓縮等影像處理能力，具備 stand-alone、網路掃描設備等功能。

3.持續研發大型圖檔掃描設備,開發新型掃描架構,擴展不同應用領域。

4.開發更具成本優勢、高性價比，並且符合工業應用之高速、高解析的掃描取像模組，可應用於各種工業等級的自動影像檢測需求。

5.開發生技數位化軟硬體智能解決方案、統合資料庫儲存、檢索功能。

6.精進高分辨率、高精密生物醫療影像設備，整合軟體管理系統，輔助醫療專業人員更精準判讀分析醫療影像。

二、一〇六年營業計劃概要

（一）經營方針

1.全力推廣產品的銷售，作為企業經營的首要任務。

2.發展新核心技術，使未來產品更上一層樓。

3.加強包含企業及學術機構的對外合作。

4.加強應用產品的推廣，期望可以達總營收的 40%以上。

（二）預期銷售數量及其依據

一〇五年全友在影像應用產品的營收已佔掃瞄器營收的 28%，呈現逐年穩健成長的趨勢；在應用產品的加持下，高毛利產品比重持續提升。其中醫療影像在中國市場、生技產品在歐美市場、大尺寸產品在產業加工的應用,都有穩定的銷售與口碑。尤其是生技產品屢屢獲得美國 Science 公信雜誌的肯定，也順利獲得歐美大廠的訂單，預估業績也可呈現穩定成長。

（三）重要之產銷政策

1.遵行創新、品質、交期、成本、服務等經營信念。

2.力行產品精進計劃：優化功能、降低成本、提升產品穩定度。

3.以傳統的掃描產品為基礎，以應用產品為主力，在不同產業找尋專業、專責的合作夥伴，建立各地的經銷網路，提供在地優質服務。

三、未來公司發展策略、外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境之影響

因應公司的發展以及轉型需求，全友已分別成立了生技、大尺寸應用，以及光源實驗室，如今成果已慢慢彰顯，尤其是在生技以及大尺寸應用方面，結合不同產業的需求，不只產品本身穩定度大大提升，還提供了專業的軟體、應用以及解決方案，充份做到深度與廣度兼具。值得一提的是，全友在生技應用方面，除了積極參與國、內外生技類的專業展會與研習會，將產品帶進國際舞台，亦與國內的指標性大學生技相關科系合作，開發標本專用掃描系統，從制定系統的標準流程到操作，皆能達到甚至超越國際級的水準，並且讓

使用單位順利縮減人力，以及達到資訊共享的訴求，如今此系統已可以廣泛應用於各大動植物標本館。而在與全球生技大廠的合作專案中，不管是在技術創新、品質、交期都獲得大廠滿分評比的肯定，實屬不易。

為了能夠保護這些研發成果，全友亦委託專人了解各地對於應用產品的法規認證、進出口以及專利申請事宜，以確保這些研發成果可以在各地開花結果。

董事長：　　經理人：　　會計主管：

附件二

會 計 師 查 核 報 告

全友電腦股份有限公司董事會　公鑒：

查核意見

全友電腦股份有限公司及其子公司(合併公司)民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇五年及一〇四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，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達合併公司民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

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規劃並執行查核工作。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告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，與合併公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

強調事項

如合併財務報告附註四(二十)所述，全友電腦股份有限公司就其子公司全友電腦科技(吳江)有限公司於民國一〇四年四月二十日與吳江經濟技術開發區發展總公司簽訂之協議，依財團法人中華民國會計研究發展基金會民國一〇五年十二月二十七日105基秘字第0000000357號函，檢視資產整體處分日後依國際會計準則第18號規定認列收入，將處分土地使用權收入人民幣58,312千元(約台幣296百萬元)之認列時點從民國一〇四年十月遞延至實際處分日，因此重編民國一〇四年度合併財務報告及個體財務報告。有關此重編事項對合併財務報告之相關影響，請參閱合併財務報告附註四(二十)。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對合併公司民國一〇五年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、存貨之評估

有關存貨之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨評估之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(一)；存貨之說明，請詳合併財務報告附註六(四)。

關鍵查核事項之說明：

在財務報告中，存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。故合併公司需運用判斷及估計決定報導日存貨之淨變現價值。因科技快速變遷致新產品之推出及新技術之更新可能讓市場需求發生較重大之改變，其相關產品之銷售可能產生較大波動，導致存貨成本可能超過其淨變現價值。因此，存貨評估列為本會計師執行合併公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括評估提列備抵存貨跌價損失之方法及所依據之資料、假設及公式是否合理；並檢視適當之佐證文件，以評估存貨備抵跌價損失提列水準之適當性；取得庫齡報表並檢視存貨庫齡區間之正確性；並針對庫齡較久之存貨，與管理階層討論並評估其呆滯損失提列之合理性。

二、投資性不動產之評估

有關投資性不動產公允價值評估之會計政策請詳合併財務報告附註四(九)投資性不動產；投資性不動產公允價值評估之會計估計及判斷，請詳合併財務報告附註五(二)；投資性不動產公允價值評估之說明，請詳合併財務報告附註六(九)投資性不動產。

關鍵查核事項之說明：

合併公司持有若干投資性不動產占合併財務報告總資產甚為重大，後續係以重複性為基礎按公允價值衡量，其公允價值之衡量係依照「證券發行人財務報告編製準則」規定，委由專業估價機構採用「不動產估價技術規則」之收益法(折現現金流量分析法)等評價方法以及市場資訊進行價值評定，評價方法選用需運用重大專業判斷。因此，投資性不動產允價值評估為本會計師執行合併公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試合併公司委任專業估價機構評估投資性不動產公允價值之內部控制制度；另委任專業聯合估價師事務所評估前述合併公司委任專業估價機構出具之估價報告，就其所採用之評價方法及所採用之重大假設及市場資訊，複核其允當性；合併公司確認投資性不動產之衡量與揭露符合國際財務報導準則及「證券發行人財務報告編製準則」之規範。

其他事項

如合併財務報告附註六(九)及(十六)所述，全友電腦股份有限公司之子公司上海中晶科技有限公司於民國一〇四年十二月因條件俱足而變更部分不動產之持有意圖，並將該不動產重分類為投資性不動產，其用途變更日帳面金額與公允價值間之差額(稅後淨額)計438,795千元認列為其他權益－重估增值，全友電腦股份有限公司並按持股比例100%認列為該公司之其他權益。

全友電腦股份有限公司已編製民國一〇五年及一〇四年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任包括評估合併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合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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告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告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：

一、辨認並評估合併財務報告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。

二、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，惟其目的非對合併公司內部控制之有效性表示意見。

三、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。

四、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，以及使合併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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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合併公司不再具有繼續經營之能力。

五、評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。

六、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，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責合併公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成合併公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對合併公司民國一〇五年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

證券主管機關核准簽證文號：金管證六字第0940129108號
金管證審字第1000011652號

民國一〇六年三月二十三日

全友電腦股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	資　產	105.12.31 金額	%	104.12.31(重編後) 金額	%
	流動資產：				
1100	現金及約當現金(附註六(一))	$ 353,372	13	779,764	25
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動				
	(附註六(二))	204,253	7	562,716	18
1130	持有至到期日金融資產-流動(附註六(七))	515,060	18	-	-
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(三))	53,031	2	94,377	3
130X	存貨(附註六(四))	209,069	7	252,380	8
1476	其他金融資產－流動(附註六(五)及八)	45,935	2	122,396	4
1470	其他流動資產	38,623	1	15,600	-
		1,419,343	50	1,827,233	58
	非流動資產：				
1543	以成本衡量之金融資產－非流動(附註六(二))	442	-	442	-
1600	不動產、廠房及設備(附註六(八)及八)	565,925	21	487,145	16
1760	投資性不動產(附註六(九)及八)	618,383	22	673,709	22
1805	商譽(附註六(十))	49,854	2	49,854	2
1840	遞延所得稅資產(附註六(十五))	32,994	1	11,735	-
1975	淨確定福利資產(附註六(十二))	10,531	-	14,608	-
1985	長期預付租金(附註六(十三))	110,334	4	62,945	2
1900	其他非流動資產	2,110	-	3,237	-
		1,390,573	50	1,303,675	42
	資產總計	**$ 2,809,916**	**100**	**3,130,908**	**100**

	負債及權益	105.12.31 金額	%	104.12.31(重編後) 金額	%
	流動負債：				
2100	短期借款(附註六(十一))	$ -	-	114,000	4
2110	應付短期票券(附註六(十一))	-	-	249,673	8
2170	應付帳款	61,397	2	51,385	2
2200	應付費用(附註七)	60,793	2	58,980	2
2230	本期所得稅負債	2,397	-	2,484	-
2310	預收款項(附註六(十二))	760,742	27	608,880	19
2300	其他流動負債	41,795	2	39,979	1
		927,124	33	1,125,381	36
	非流動負債：				
2570	遞延所得稅負債(附註六(十五))	108,599	4	117,086	4
2600	其他非流動負債	954	-	4,045	-
		109,553	4	121,131	4
	負債總計	1,036,677	37	1,246,512	40
	權益(附註六(十六))：				
	歸屬於母公司業主之權益：				
3100	股本	2,056,608	73	2,056,608	66
3300	累積虧損	(622,171)	(22)	(634,898)	(20)
3400	其他權益	354,354	13	480,242	15
3500	庫藏股票	(49,781)	(2)	(49,781)	(2)
	歸屬於母公司業主之權益合計	1,739,010	62	1,852,171	59
36XX	非控制權益	34,229	1	32,225	1
	權益總計	1,773,239	63	1,884,396	60
	負債及權益總計	**$ 2,809,916**	**100**	**3,130,908**	**100**

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：　　經理人：　　會計主管：

全友電腦股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

		105年度		104年度(重編後)	
		金額	%	金額	%
4100	營業收入淨額(附註六(十八))	$ 715,031	100	809,073	100
5110	營業成本(附註六(四))	466,075	65	505,479	62
	營業毛利	248,956	35	303,594	38
	營業費用：				
6100	推銷費用	126,494	18	140,062	18
6200	管理費用	139,996	19	146,508	18
6300	研究發展費用	98,582	14	92,585	12
		365,072	51	379,155	48
	營業淨損	(116,116)	(16)	(75,561)	(10)
	營業外收入及支出：				
7100	利息收入	13,729	2	9,885	1
7110	租金收入(附註六(十三))	75,053	10	70,887	9
7020	其他利益及損失(附註六(二十))	63,354	9	65,757	8
7510	利息費用	(2,765)	-	(8,516)	(1)
		149,371	21	138,013	17
7900	稅前淨利	33,255	5	62,452	7
7950	所得稅費用(附註六(十五))	12,216	2	36,064	4
	本期淨利	21,039	3	26,388	3
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(附註六(十三))	(3,946)	(1)	(4,027)	-
8322	重估增值(附註六(八))	-	-	516,229	64
8349	相關之所得稅(附註六(十五))	671	-	(76,749)	(10)
		(3,275)	(1)	435,453	54
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	(154,303)	(22)	(12,488)	(2)
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	-	-	(14,074)	(2)
8399	相關之所得稅(附註六(十五))	25,382	4	3,480	-
		(128,921)	(18)	(23,082)	(4)
8300	本期其他綜合損益	(132,196)	(19)	412,371	50
	本期綜合損益總額	**$ (111,157)**	**(16)**	**438,759**	**53**
	本期淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	$ 16,002	2	23,267	3
8620	非控制權益	5,037	1	3,121	-
		$ 21,039	**3**	**26,388**	**3**
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	$ (113,161)	(16)	435,726	53
8720	非控制權益	2,004	-	3,033	-
		$ (111,157)	**(16)**	**438,759**	**53**
	每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十七))				
9750	基本每股盈餘	**$ 0.08**		**0.11**	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：　　經理人：　　會計主管：

全友電腦股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益									
			其他權益項目							
	普通股股本	累積虧損	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融商品未實現(損)益	重估增值	合計	庫藏股票	歸屬於母公司業主權益總計	非控制權益	權益總額
民國一〇四年一月一日餘額	$ 2,056,608	(654,823)	52,998	11,443	-	64,441	(49,781)	1,416,445	29,192	1,445,637
本期淨利(重編後)	-	23,267	-	-	-	-	-	23,267	3,121	26,388
本期其他綜合損益(重編後)	-	(3,342)	(11,551)	(11,443)	438,795	415,801	-	412,459	(88)	412,371
本期綜合損益總額(重編後)	-	19,925	(11,551)	(11,443)	438,795	415,801	-	435,726	3,033	438,759
民國一〇四年十二月三十一日餘額(重編後)	2,056,608	(634,898)	41,447	-	438,795	480,242	(49,781)	1,852,171	32,225	1,884,396
本期淨利	-	16,002	-	-	-	-	-	16,002	5,037	21,039
本期其他綜合損益	-	(3,275)	(125,888)	-	-	(125,888)	-	(129,163)	(3,033)	(132,196)
本期綜合損益總額	-	12,727	(125,888)	-	-	(125,888)	-	(113,161)	2,004	(111,157)
民國一〇五年十二月三十一日餘額	$ 2,056,608	(622,171)	(84,441)	-	438,795	354,354	(49,781)	1,739,010	34,229	1,773,239

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：　　經理人：　　會計主管：

全友電腦股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	105年度	104年度 (重編後)
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	$ 33,255	62,452
調整項目：		
利息收入	(13,729)	(9,885)
利息費用	2,765	8,516
折舊及攤銷費用	73,370	78,066
提列存貨跌價及呆滯損失	21,513	20,948
處分不動產、廠房及設備損失	3,417	178
處分備供出售金融資產利益	-	(21,004)
投資性不動產公允價值調整利益	(3,819)	(8,064)
其他不影響現金流量之損費淨額	4,079	3,203
與營業活動相關之資產及負債淨變動數：		
持有供交易之金融資產	358,463	(325,064)
應收票據及帳款	39,618	(23,060)
存貨	27,126	(8,843)
其他營業資產	(19,510)	6,812
應付帳款	10,012	(30,876)
其他營業負債	(8,046)	7,826
營運產生之現金流入(出)	528,514	(238,795)
收取利息	7,744	6,773
支付利息	(2,847)	(8,852)
支付所得稅	(16,898)	(52,957)
營業活動之淨現金流入(出)	516,513	(293,831)
投資活動之現金流量：		
處分備供出售金融資產價款	-	30,453
出售不動產、廠房及設備價款	295	171
取得不動產、廠房及設備	(193,981)	(52,555)
預收房地款增加	218,960	583,246
長期預付租金增加	(59,897)	-
其他非流動資產增加	(387)	(3,150)
取得持有至到期日金融資產	(506,763)	-
與投資活動有關之其他金融資產增加(減少)	70,310	402,606
投資活動之淨現金流入(出)	(471,463)	960,771
籌資活動之現金流量：		
短期借款減少	(114,000)	(378,762)
應付短期票券增加(減少)	(249,673)	249,673
存入保證金增加(減少)	(2,034)	4,171
籌資活動之淨現金流出	(365,707)	(124,918)
匯率變動影響數	(105,735)	(5,590)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(426,392)	536,432
期初現金及約當現金餘額	779,764	243,332
期末現金及約當現金餘額	$ 353,372	779,764

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：　　經理人：　　會計主管：

會 計 師 查 核 報 告

全友電腦股份有限公司董事會　公鑒：

查核意見

全友電腦股份有限公司民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告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，足以允當表達全友電腦股份有限公司民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日之財務狀況，與民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

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規劃並執行查核工作。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告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，與全友電腦股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

強調事項

如個體財務報告附註四(十九)所述，全友電腦股份有限公司就其子公司全友電腦科技(吳江)有限公司於民國一〇四年四月二十日與吳江經濟技術開發區發展總公司簽訂之協議，依財團法人中華民國會計研究發展基金會民國一〇五年十二月二十七日105基秘字第0000000357號函，檢視資產整體處分日後依國際會計準則第18號規定認列收入，將處分土地使用權收入人民幣58,312千元(約台幣296百萬元)之認列時點從民國一〇四年十月遞延至實際處分日，因此重編民國一〇四年度合併財務報告及個體財務報告。有關此重編事項對個體財務報告之相關影響，請參閱個體財務報告附註四(十九)。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對全友電腦股份有限公司民國一〇五年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、採用權益法之投資之評估

有關採用權益法之投資評估之會計政策請詳個體財務報告附註四(八)投資子公司；採用權益法之投資之評估說明，請詳個體財務報告附註六(五)採用權益法之投資。

關鍵查核事項之說明：

全友電腦股份有限公司持有採用權益法之投資－子公司(上海中晶科技有限公司)100%股權，因投資子公司金額占全友電腦股份有限公司資產總額81%且金額係屬重大，且其中採公允價值模式衡量之投資性不動產金額佔權益法投資金額42%，為最重要資產項目之一。因此，採用權益法之投資評估列為本會計師執行全友電腦股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括核算該公司依持股比例認列對被投資公司之投資損益；與管理階層討論並瞭解其對子公司相關重要事項之評估，並瞭解該等子公司之投資性不動產之公允價值評價合理性，該投資性不動產後續衡量係採公允價值模式，依據第三方出具之獨立鑑價報告評估過程中使用之假設合理性及該鑑價師之資格獨立性，及存貨評價相關評估之合理性；評估管理階層對財務報告附註相關揭露資訊是否允當。

二、存貨之評估

有關存貨之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨評估之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五；存貨之說明，請詳個體財務報告附註六(三)。

關鍵查核事項之說明：

在財務報告中，存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。故全友電腦股份有限公司需運用判斷及估計決定報導日存貨之淨變現價值。因科技快速變遷致新產品之推出及新技術之更新可能讓市場需求發生較重大之改變，其相關產品之銷售可能產生較大波動，導致存貨成本可能超過其淨變現價值。因此，存貨評估列為本會計師執行全友電腦股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括評估提列備抵存貨跌價損失之方法及所依據之資料、假設及公式是否合理；並檢視適當之佐證文件，以評估存貨備抵跌價損失提列水準之適當性；取得庫齡報表並檢視存貨庫齡區間之正確性；並針對庫齡較久之存貨，與管理階層討論並評估其呆滯損失提列之合理性。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任包括評估全友電腦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全友電腦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。

全友電腦股份有限公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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告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告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：

一、辨認並評估個體財務報告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。

二、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，惟其目的非對全友電腦股份有限公司內部控制之有效性表示意見。

三、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。

四、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，以及使全友電腦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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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全友電腦股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

五、評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。

六、對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責對該等被投資公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報告之查核意見。

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，決定對全友電腦股份有限公司民國一〇五年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

證券主管機關：金管證六字第0940129108號
核准簽證文號：金管證審字第1000011652號
民國 一〇六 年 三 月 二十三 日

[illegible]公司

資產負債表

民國一〇五年[illegible]月三十一日

單位：新台幣千元

	資　產	105.12.31 金額	%	104.12.31(重編後) 金額	%
	流動資產：				
1100	現金及約當現金(附註六(一))	$ 87,886	5	448,678	19
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(二))	7,348	-	9,739	-
1180	應收關係人款項(附註六(二)及七)	12,229	1	5,894	-
130X	存貨(附註六(三))	30,983	2	36,982	2
1470	其他流動資產	3,728	-	5,243	-
		142,174	8	506,536	21
	非流動資產：				
1543	以成本衡量之金融資產－非流動(附註六(四))	442	-	442	-
1550	採用權益法之投資(附註六(五)及七)	1,518,395	83	1,676,078	71
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	126,586	7	131,188	6
1840	遞延所得稅資產(附註六(十))	12,072	1	11,735	1
1975	淨確定福利資產(附註六(九))	10,531	1	14,608	1
1900	其他非流動資產	217	-	567	-
		1,668,243	92	1,834,618	79
	資產總計	$ 1,810,417	100	2,341,154	100

	負債及權益	105.12.31 金額	%	104.12.31(重編後) 金額	%
	流動負債：				
2100	短期借款(附註六(七))	$ -	-	114,000	5
2110	應付短期票券(附註六(七))	-	-	249,673	11
2170	應付帳款	1,969	-	1,257	-
2180	應付關係人帳款(附註七)	9,611	-	12,056	-
2300	其他流動負債	36,607	2	26,196	1
		48,187	2	403,182	17
	非流動負債：				
2570	遞延所得稅負債(附註六(十))	20,936	1	39,652	2
2600	其他非流動負債	954	-	4,045	-
2650	採用權益法之投資貸餘(附註六(五))	1,330	-	42,104	2
		23,220	1	85,801	4
	負債總計	71,407	3	488,983	21
	權益(附註六(十一))：				
3100	股本	2,056,608	114	2,056,608	88
3300	累積虧損	(622,171)	(34)	(634,898)	(27)
3400	其他權益	354,354	20	480,242	20
3500	庫藏股票	(49,781)	(3)	(49,781)	(2)
	權益總計	1,739,010	97	1,852,171	79
	負債及權益總計	$ 1,810,417	100	2,341,154	100

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：　　經理人：　　會計主管：

全友電腦股份有限公司

綜合損益表

民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

		105年度 金額	105年度 %	104年度(重編後) 金額	104年度(重編後) %
4100	營業收入淨額(附註六(十三)及七)	$ 153,282	100	207,869	100
5110	營業成本(附註六(四)及七)	73,666	48	117,954	57
		79,616	52	89,915	43
5910	未實現銷貨利益之變動(附註七)	(10,339)	(7)	(3,724)	(2)
	營業毛利	89,955	59	93,639	45
	營業費用：				
6100	推銷費用	24,625	16	23,734	11
6200	管理費用(附註七)	51,189	34	54,563	26
6300	研究發展費用	67,976	44	63,415	31
		143,790	94	141,712	68
	營業淨損	(53,835)	(35)	(48,073)	(23)
	營業外收入及支出：				
7100	利息收入	1,247	1	629	-
7110	租金收入(附註六(八))	15,522	10	14,764	7
7070	採用權益法認列之子公司利益份額(附註六(五))	69,200	45	31,580	15
7020	其他利益及損失(附註六(十五)及七)	2,190	1	55,611	27
7510	利息費用	(2,765)	(2)	(8,357)	(4)
		85,394	55	94,227	45
7900	**稅前淨利**	31,559	20	46,154	22
7950	所得稅費用(利益)(附註六(十))	15,557	10	22,887	11
8200	**本期淨利**	16,002	10	23,267	11
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(附註六(九))	(3,946)	(2)	(4,027)	(2)
8322	採用權益法之子公司重估增值(附註六(五))	-	-	516,229	248
8349	相關之所得稅(附註六(十))	671	-	(76,749)	(37)
		(3,275)	(2)	435,453	209
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	(151,270)	(99)	(12,400)	(6)
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	-	-	(14,074)	(7)
8399	相關之所得稅(附註六(十))	25,382	17	3,480	2
		(125,888)	(82)	(22,994)	(11)
8300	**本期其他綜合損益**	(129,163)	(84)	412,459	198
	本期綜合損益總額	**$ (113,161)**	**(74)**	**435,726**	**209**
	每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十二))				
9750	基本每股盈餘	**$ 0.08**		**0.11**	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：　　經理人：　　會計主管：

全友電腦股份有限公司

權益變動表

民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	普通股股本	累積虧損	其他權益項目			合計	庫藏股票	權益總額
			國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融商品未實現(損)益	採權益法之子公司重估增值			
民國一〇四年一月一日餘額	$ 2,056,608	(654,823)	52,998	11,443	-	64,441	(49,781)	1,416,445
本期淨利(重編後)	-	23,267	-	-	-	-	-	23,267
本期其他綜合損益(重編後)	-	(3,342)	(11,551)	(11,443)	438,795	415,801	-	412,459
本期綜合損益總額(重編後)	-	19,925	(11,551)	(11,443)	438,795	415,801	-	435,726
民國一〇四年十二月三十一日餘額(重編後)	2,056,608	(634,898)	41,447	-	438,795	480,242	(49,781)	1,852,171
本期淨利	-	16,002	-	-	-	-	-	16,002
本期其他綜合損益	-	(3,275)	(125,888)	-	-	(125,888)	-	(129,163)
本期綜合損益總額	-	12,727	(125,888)	-	-	(125,888)	-	(113,161)
民國一〇五年十二月三十一日餘額	**$ 2,056,608**	**(622,171)**	**(84,441)**	**-**	**438,795**	**354,354**	**(49,781)**	**1,739,010**

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：

經理人：

會計主管：

全友電腦股份有限公司

現金流量表

民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	105年度	104年度 (重編後)
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	$ 31,559	46,154
調整項目：		
利息收入	(1,247)	(629)
利息費用	2,765	8,357
折舊費用	9,120	8,790
提列存貨跌價及呆滯損失	2,443	16,971
子公司清算利益	-	(7,758)
採用權益法認列之子公司利益之份額	(69,200)	(31,580)
處分不動產、廠房及設備利益	(10,940)	(19,109)
處分備供出售金融資產利益	-	(21,004)
聯屬公司間未實現銷貨毛利淨變動	(10,339)	(3,724)
其他不影響現金流量之收益淨額	-	(22)
與營業活動相關之資產及負債淨變動數：		
應收帳款(含關係人)減少(增加)	(3,944)	40,923
存貨減少(增加)	3,556	(10,755)
其他營業資產減少(增加)	(251)	2,336
應付帳款(含應付關係人款項)減少	(1,733)	(21,595)
其他營業負債增加	7,401	2,407
營運產生之現金流入(出)	(40,810)	9,762
收取利息	1,280	594
支付利息	(2,520)	(8,693)
支付所得稅	(8,557)	(37,386)
營業活動之淨現金流出	(50,607)	(35,723)
投資活動之現金流量：		
處分備供出售金融資產價款	-	30,453
子公司清算退回股款	-	189,852
取得不動產、廠房及設備	(3,398)	(4,113)
其他非流動資產減少(增加)	768	(1,808)
收取之股利	56,118	342,767
投資活動之淨現金流入	53,488	557,151
籌資活動之現金流量：		
短期借款減少	(114,000)	(361,000)
應付短期票券增加(減少)	(249,673)	249,673
存入保證金減少	-	(590)
籌資活動之淨現金流出	(363,673)	(111,917)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(360,792)	409,511
期初現金及約當現金餘額	448,678	39,167
期末現金及約當現金餘額	$ **87,886**	**448,678**

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：　　經理人：　　會計主管：