



股東 台啓

福懋興業股份有限公司100年股東常會議事錄

時間：中華民國100年6月28日（星期二）下午2時正。
 地點：雲林縣斗六市石榴路317號本公司。
 出席：出席股東連同委託代理人代表股份總數1,150,232,637股，佔本公司已發行股份總數1,684,664,637股68.28%。
 列席：吳漢期會計師、林貴美律師。
 主席：王文淵 紀錄：陳禮祥

（主席指示大會秘書處檢查到會股東，代表股份總數已達法定數額，宣佈開會）
 一、主席致開會詞：（略）。
 二、報告事項
 （一）99年度營業報告（詳議事手冊）。
 （二）監察人審查99年度決算報告（詳附錄）。
 （三）本公司法人股東台灣化學纖維股份有限公司改派代表人擔任董事職務報告（詳議事手冊）。

三、承認事項
 第一案
 案由：為依法提出99年度決算表冊，請 承認案。
 說明：一、本公司99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漢期、高文宏會計師查核竣事，並經董事會決議通過，併同營業報告書送交監察人審查，出具書面審查報告書在案。二、前項營業報告書請參閱議事手冊第6至15頁，財務報表請參閱議事手冊第30至37頁，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
 案由：為依法提出99年度盈餘分派之議案，請 承認案。
 附件：盈餘分配表
 決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

四、討論事項
 第一案
 案由：為配合實務作業需要並遵照行政院金融監督管理委員會99年3月19日金管證審字第0990011375號令修正「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之規定，茲修正本公司「資金貸與他人作業辦法」如附修正前後條文對照表，是否可行？請 公決案。（董事會提）

條次	原條文	修正後條文
第二條	本公司資金貸與之對象，應以與本公司有業務往來，或雖無業務往來但有短期融通資金必要（如關係企業公司統一資金調度）之公司行號或團體為限。	本公司資金貸與之對象，應以與本公司有業務往來，或雖無業務往來但有短期融通資金必要之公司行號或團體為限。
第三條	本公司與他公司或行號間，因業務往來關係從事資金貸與時，應依第四條第二項規定辦理；因無業務往來但有短期融通資金必要從事資金貸與時，以下列情形為限： 一、本公司之關係企業公司因業務需要而有短期融通資金之必要者。 二、他公司或行號因購料或營運週轉需要而有短期融通資金之必要者。 三、其他經本公司董事會同意資金貸與者。	本公司與他公司或行號間，因業務往來關係從事資金貸與時，應依第四條第二項規定辦理；因無業務往來但有短期融通資金必要從事資金貸與時，以下列情形為限： 一、本公司之關係企業公司因業務需要而有短期融通資金之必要者。 二、他公司或行號因購料或營運週轉需要而有短期融通資金之必要者。 三、其他經本公司董事會同意資金貸與者。
第四條	本公司資金貸與他人之總額以本公司淨值百分之五十為限，其中貸與無業務往來但有短期融通資金必要者之總額以淨值百分之四十為限。	本公司資金貸與他人之總額以本公司淨值百分之五十為限，其中貸與無業務往來但有短期融通資金必要者之總額以淨值百分之四十為限。

條次	原條文	修正後條文
	者之總額以淨值百分之四十為限。 二、資金貸與個別對象之總額，關係企業及有業務往來者以本公司淨值百分之二十五為限；其他對象以本公司淨值百分之二十為限。	額以淨值百分之四十為限。 二、資金貸與個別對象之總額，關係企業及有業務往來者以本公司淨值百分之二十五為限；其他對象以本公司淨值百分之二十為限。 三、依第七條辦理資金貸與時，本公司對單一企業之資金貸與之總額不得超過本公司淨值百分之十。
第五條	本公司資金貸與他人時，應就借入之借款用途、擔保條件及對本公司營運風險、財務狀況、股東權益之影響等，先作詳細之調查與評估後，擬訂貸與之最高金額、期限及計息方式，報請董事會決議後據以辦理撥款。	本公司資金貸與他人時，應就借入之借款用途、擔保條件及對本公司營運風險、財務狀況、股東權益之影響等，先作詳細之調查與評估後，擬訂貸與之最高金額、期限及計息方式，報請董事會決議後據以辦理撥款。
第六條	本公司資金貸與期限最長以二年為限，但貸與無業務往來者最長以一年為限；資金貸與利率不得低於一般金融放款之最低利率。	本公司資金貸與無業務往來但有短期融通資金必要者最長以一年為限；資金貸與利率不得低於一般金融放款之最低利率。
第七條	資金貸與案件經董事會決議通過者，財務部門得視借入資金需求情形，一次或分次撥款，借入人亦得一次或分次償還，但借款總額不得超過董事會核定之最高金額。	本公司與母子公司或子公司間，或本公司之子公司間之資金貸與，應依第五條規定提董事會決議，並得授權董事長對單一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
 第二案
 案由：為遵照行政院金融監督管理委員會99年3月19日金管證審字第0990011375號令修正「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之規定，茲修正本公司「背書保證作業程序」如附修正前後條文對照表，是否可行？請 公決案。（董事會提）

條次	原條文	修正後條文
第三條	本公司背書保證之對象，應以下列之公司組織為範圍： 一、與本公司有業務關係之公司。 二、本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 三、直接及間接對本公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 四、與本公司受同一母公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司。 五、基於承攬工程需要，依合約規定互保之同業公司或共同起造人。 六、因共同投資關係由各出資股東依其持股比例辦理背書保證之被投資公司。本款所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之子公司出資。	本公司背書保證之對象，應以下列之公司組織為範圍： 一、與本公司有業務關係之公司。 二、本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 三、直接及間接對本公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 四、與本公司受同一母公司直接及間接持有表決權股份百分之九十以上之公司，且金額不得逾母公司淨值之百分之十。但受同一母公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司，不在此限。 五、基於承攬工程需要，依合約規定互保之同業公司或共同起造人。 六、因共同投資關係由各出資股東依其持股比例辦理背書保證之被投資公司。本款所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之子公司出資。
第四條	本公司背書保證之總額不得超過公司淨值之一，三倍，對單一企業背書保證金額不得超過前述總額之二分之一。若因業務需要背書保證總額超過上述標準時，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正本條之額度標準後，提報股東會追認；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內消除超限額部份。 本公司背書保證金額應以計算限額之基礎變動致超過所訂額度，或背書保證對象原符合第三條規定而嗣後不符規定	本公司背書保證之總額不得超過公司淨值之一，三倍，對單一企業背書保證金額不得超過前述總額之二分之一。本公司及子公司整體背書保證之總額不得超過本公司淨值之一，三倍，對單一企業背書保證金額不得超過前述總額之三分之一。 若因業務需要背書保證總額超過上述標準時，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正本條之額度標準後，提報股東會追認；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內消除超限額部份。

條次	原條文	修正後條文
	時，對超限部份或該對象背書保證金額，應於合約所訂期限屆滿或訂定改善計畫於計畫時程內全部消除，並報請董事會決議通過及送各監察人。	背書保證金額應以計算限額之基礎變動致超過所訂額度，或背書保證對象原符合第三條規定而嗣後不符規定時，對超限部份或該對象背書保證金額，應於合約所訂期限屆滿或訂定改善計畫於計畫時程內全部消除，並報請董事會決議通過及送各監察人。
第五條	本公司辦理背書保證，應經董事會決議同意後為之，但董事會得授權董事長於一定金額內執行，事後再報經董事會追認之。	本公司辦理背書保證，應經董事會決議同意後為之，但董事會得授權董事長於一定金額內執行，事後再報經董事會追認之。 依第三條第四項為與本公司受同一母公司直接及間接持有表決權股份百分之九十以上之公司背書保證前，並應提報母子公司董事會決議同意後始得辦理，但受同一母公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司，不在此限。
第六條	本公司辦理背書保證時，經辦部門應先評估背書保證之必要性、合理性、風險性及對公司財務狀況與股東權益之影響並備有評估記錄，必要時應取得擔保品，再提送簽呈敘明背書保證對象、種類、理由及金額，呈請董事長決行，財務部門並就每月所發生及註銷之保證事項列入電腦逐項登載管制，並列印明細表代替備查簿。	本公司辦理背書保證時，經辦部門應先評估背書保證之必要性、合理性、風險性及對公司財務狀況與股東權益之影響並備有評估記錄，必要時應取得擔保品，再提送簽呈敘明背書保證對象、種類、理由及金額，呈請董事長決行，財務部門並就每月所發生及註銷之保證事項列入電腦逐項登載管制，並列印明細表代替備查簿。 背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，經辦部門應每季定期重新評估。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
 第三案
 案由：為配合「公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法」第五、六條規定，擬修正本公司「股東會議事規則」第三條，如附修正前後條文對照表，是否可行？請公決案。（董事會提）

條次	原條文	修正後條文
第三條	本公司股東會除法令有規定外，由董事會召集之。股東會之召開應編製議事手冊。 股東常會之召集，應於三十日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於三十日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於十五日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之。（以下略）	本公司股東會除法令有規定外，由董事會召集之。 股東常會之召集，應於三十日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於三十日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於十五日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之。 股東會之召開應編製議事手冊，須於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事、監察人事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東常會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於公司及其股務代理機構，且應於股東會現場發放。（以下略）

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
 第四案
 案由：為本公司董事、監察人任期業已屆滿，擬即依法改選，請 公決案。（董事會提）

說明：本公司現任董事、監察人係於97年6月27日經股東常會選任，任期至本年6月26日屆滿，擬即依規定採用單記名累積選舉法，選任董事9人及監察人3人，新任董事、監察人任期3年，自100年6月28日起至103年6月27日止，是否可行？敬請 公決。
 決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、選舉
 經主席指定股東李瑞英、陳美倫為監票員，劉佳儒為計票員，並由大會秘書處職員擔任統計選票工作，選舉結果由主席指示大會秘書處當場宣佈，當選董事、監察人姓名及當選權數如下：
 當選本公司董事9人

姓 名	當 選 權 數
台灣化學纖維股份有限公司 代表人：王文淵	1,057,328,814
鐘福興業股份有限公司 代表人：謝式銘	1,042,187,817
台灣化學纖維股份有限公司 代表人：洪福源	1,037,049,707
台灣化學纖維股份有限公司 代表人：陳秋銘	1,017,695,119
台灣化學纖維股份有限公司 代表人：蔡天玄	1,014,987,252
台灣化學纖維股份有限公司 代表人：李國益	1,011,797,670
李敏章	1,010,219,209
黃明堂	1,008,651,388
謝明德	1,006,694,098

當選本公司監察人3人

姓 名	當 選 權 數
峰星投資股份有限公司 代表人：呂勝夫	1,025,041,167
財團法人彰化縣私立賴樹旺社會福利慈善事業基金會 代表人：李滿春	1,022,972,265
黃皓堅	1,020,856,926

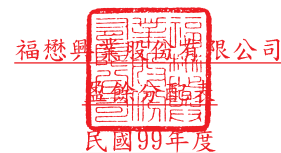
六、臨時動議：無。
 七、散會(同日下午2時40分)。
 主席：王文淵
 紀錄：陳禮祥

福懋興業股份有限公司監察人審查報告書

茲准
 董事會送 99 年度營業報告書、盈餘分派之議案及經會計師審核完竣之財務報表及合併財務報表，業經查核完竣，所有決算表冊尚無不合，爰依公司法第 219 條規定繕具報告，敬請 鑒察。

此 上
 本公司 100 年股東常會
 監察人：李滿春
 李國益

中華民國 100 年 3 月 29 日



單位：新台幣元

項 目	金 額
可供分配數：	
1. 上期未分配盈餘	1,521,522,645
加：投資收益實現迴轉特別盈餘公積	260,343,619
2. 本期稅後純益	4,090,143,416
合 計	5,872,009,680
分配項目：	
1. 提列法定盈餘公積(按稅後 10%)	409,014,342
2. 股息及紅利分配現金(每股 2.0 元)	3,369,329,274
3. 未分配盈餘轉下年度	2,093,666,064
合 計	5,872,009,680
說明	1. 本公司登記資本額 16,846,646,370 元，參加分配股數 1,684,664,637 股。 2. 本年度擬定股利 2.0 元/股(股息 0.865788 元/股，紅利 1.134212 元/股)，全數發放現金股利。 3. 本次股利分配係利用 87 年度以後之盈餘分配。 4. 員工紅利：22,225,666 元。 董監酬勞：11,112,833 元。

董事長：王文淵 經理人：陳禮祥 會計主管：李國益

福懋興業股份有限公司財務報表會計師查核報告

福懋興業股份有限公司 公鑒：

福懋興業股份有限公司民國99年及98年12月31日之資產負債表、暨民國99年及98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。如財務報表附註四(八)所述，福懋興業股份有限公司民國99年度及98年度部分採權益法評價之長期股權投資及附註十一所揭露之相關資訊，係依各被投資公司所委任會計師查核之財務報表作評價及揭露，本會計師並未查核該等財務報表；截至民國99年及98年12月31日止，其相關之長期股權投資餘額分別為新台幣3,765,298仟元及2,960,581仟元。民國99年度及98年度依據該等其他會計師查核之財務報表所認列之投資淨收益分別為新台幣463,086仟元及112,557仟元。

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，第一段所述之財務報表在所有重大方面係依照「商業會計法」、「商業會計處理準則」、「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，足以允當表達福懋興業股份有限公司民國99年及98年12月31日之財務狀況、暨民國99年及98年1月1日至12月31日之經營成果與現金流量。

福懋興業股份有限公司已編製民國99年及98年度之合併財務報表，並經本會計師均出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

寶誠聯合會計師事務所

吳漢期 會計師
高文宏 會計師
前財政部證券期貨管理委員會
核准簽證文號：(90)台財證(六)字第157088號
核准簽證文號：(78)台財證(一)第30096號
中華民國100年3月18日

福懋興業股份有限公司及其子公司
合併財務報表會計師查核報告

福懋興業股份有限公司 公鑒：

福懋興業股份有限公司及其子公司民國99年及98年12月31日之合併資產負債表、暨民國99年及98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。列入上開合併財務報表部分子公司，其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，有關該等公司財務報表所列之金額係依據其他會計師之查核報告，其民國99年及98年12月31日之資產總額分別為新台幣3,037,303仟元及3,103,396仟元；民國99年及98年度之營業收入淨額分別為新台幣2,080,559仟元及1,621,517仟元。另福懋興業股份有限公司民國99年及98年度部分採權益法評價之長期股權投資及附註十一其所揭露之相關資訊，係依各被投資公司所委任會計師查核之財務報表作評價及揭露，本會計師並未查核該等財務報表；截至民國99年及98年12月31日止，其相關之長期股權投資餘額分別為新台幣1,968,918仟元及1,435,478仟元，民國99年及98年度依據該等其他會計師查核之財務報表認列之投資淨收益分別為新台幣223,518仟元及77,584仟元。

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，第一段所述之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，足以允當表達福懋興業股份有限公司及其子公司民國99年及98年12月31日之合併財務狀況、暨民國99年及98年1月1日至12月31日之合併經營成果與合併現金流量。

寶誠聯合會計師事務所

吳漢期 會計師
高文宏 會計師
前財政部證券期貨管理委員會
核准簽證文號：(90)台財證(六)字第157088號
核准簽證文號：(78)台財證(一)第30096號
中華民國100年3月18日

Table with 10 columns: 99年12月31日, 98年12月31日, 資產負債表, 99年12月31日, 98年12月31日, 損益表, 99年12月31日, 98年12月31日, 現金流量表, 99年12月31日, 98年12月31日. Includes sub-headers for 資產負債表, 損益表, 現金流量表, and 股東權益變動表.

董事長：王文國 經理人：謝武銘 會計主管：劉佳儒

民國99年及98年12月31日 單位：新台幣仟元

Table with 10 columns: 99年12月31日, 98年12月31日, 資產負債表, 99年12月31日, 98年12月31日, 損益表, 99年12月31日, 98年12月31日, 現金流量表, 99年12月31日, 98年12月31日. Includes sub-headers for 資產負債表, 損益表, 現金流量表, and 股東權益變動表.

董事長：王文國 經理人：謝武銘 會計主管：劉佳儒

民國99年及98年12月31日 單位：新台幣仟元

Table with 10 columns: 99年12月31日, 98年12月31日, 資產負債表, 99年12月31日, 98年12月31日, 損益表, 99年12月31日, 98年12月31日, 現金流量表, 99年12月31日, 98年12月31日. Includes sub-headers for 資產負債表, 損益表, 現金流量表, and 股東權益變動表.

董事長：王文國 經理人：謝武銘 會計主管：劉佳儒

民國99年及98年12月31日 單位：新台幣仟元

Table with 10 columns: 99年12月31日, 98年12月31日, 資產負債表, 99年12月31日, 98年12月31日, 損益表, 99年12月31日, 98年12月31日, 現金流量表, 99年12月31日, 98年12月31日. Includes sub-headers for 資產負債表, 損益表, 現金流量表, and 股東權益變動表.

董事長：王文國 經理人：謝武銘 會計主管：劉佳儒

民國99年及98年12月31日 單位：新台幣仟元

Table with 10 columns: 99年12月31日, 98年12月31日, 資產負債表, 99年12月31日, 98年12月31日, 損益表, 99年12月31日, 98年12月31日, 現金流量表, 99年12月31日, 98年12月31日. Includes sub-headers for 資產負債表, 損益表, 現金流量表, and 股東權益變動表.

董事長：王文國 經理人：謝武銘 會計主管：劉佳儒

民國99年及98年12月31日 單位：新台幣仟元

Table with 10 columns: 99年12月31日, 98年12月31日, 資產負債表, 99年12月31日, 98年12月31日, 損益表, 99年12月31日, 98年12月31日, 現金流量表, 99年12月31日, 98年12月31日. Includes sub-headers for 資產負債表, 損益表, 現金流量表, and 股東權益變動表.

董事長：王文國 經理人：謝武銘 會計主管：劉佳儒

民國99年及98年12月31日 單位：新台幣仟元

Table with 10 columns: 99年12月31日, 98年12月31日, 資產負債表, 99年12月31日, 98年12月31日, 損益表, 99年12月31日, 98年12月31日, 現金流量表, 99年12月31日, 98年12月31日. Includes sub-headers for 資產負債表, 損益表, 現金流量表, and 股東權益變動表.

董事長：王文國 經理人：謝武銘 會計主管：劉佳儒

民國99年及98年12月31日 單位：新台幣仟元

Table with 10 columns: 99年12月31日, 98年12月31日, 資產負債表, 99年12月31日, 98年12月31日, 損益表, 99年12月31日, 98年12月31日, 現金流量表, 99年12月31日, 98年12月31日. Includes sub-headers for 資產負債表, 損益表, 現金流量表, and 股東權益變動表.

董事長：王文國 經理人：謝武銘 會計主管：劉佳儒

民國99年及98年12月31日 單位：新台幣仟元

Table with 10 columns: 99年12月31日, 98年12月31日, 資產負債表, 99年12月31日, 98年12月31日, 損益表, 99年12月31日, 98年12月31日, 現金流量表, 99年12月31日, 98年12月31日. Includes sub-headers for 資產負債表, 損益表, 現金流量表, and 股東權益變動表.

董事長：王文國 經理人：謝武銘 會計主管：劉佳儒

民國99年及98年12月31日 單位：新台幣仟元

福懋興業股份有限公司 100 年第 2 次(臨時)董事會議事錄

時間：中華民國 100 年 6 月 28 日(星期二)下午 2 時 45 分。

地點：雲林縣斗六市石榴路 317 號本公司 5 樓大會議室。

出席董事：王文淵、謝式銘、洪福源、陳秋銘、李敏章、黃明堂、
蔡天玄、李國益、謝明德等 9 人。

列席監察人：呂勝夫、李滿春、黃皓堅等 3 人。

列席內部稽核主管：黃明堂。

其他列席主管：林振南(財務部代副理)。

主席：王文淵

紀錄：陳禮詳

甲、報告事項

一、宣讀上次董事會議事錄及報告決議案執行情形。

100 年第 1 次董事會議事錄確認，決議案執行情形洽悉。

二、本公司 100 年第 1 季財務業務報告(詳如議程第 4 至 13 頁)。
本案洽悉。

三、本公司從事衍生性商品交易情形報告。

本公司為規避已持有資產或負債風險，依「從事衍生性商品交易處理程序」從事衍生性商品交易，截至 100 年 3 月 31 日止，被避險之已持有資產或負債金額為 13 億 7,024 萬 2,404 元，所用衍生性商品種類為遠期外匯，至 100 年 3 月底之避險效益為 558 萬 2,675 元，謹報請 備查。

本案洽悉。

四、本公司 99 年度內控制度缺失及異常事項改善情形報告。

1. 本公司 99 年度依行政院金融監督管理委員會頒佈之「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規定，擬訂「99 年度稽核計畫」。稽核項目包括銷售及收款、採購及付款、生產、薪工、融資、固定資產、投資、財務及資訊系統控制等交易循環計 40 項，以對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全

等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。

2. 本公司內部稽核人員已依計畫確實執行，除針對檢查所發現之內控制度缺失及異常事項作成稽核報告外，且定期列案追蹤跟催，茲將內控制度缺失及異常事項實際改善情形彙整如申報表（詳如議程第 14 至 20 頁），謹報請 備查。

本案洽悉。

五、本公司 100 年第 1 季稽核計畫執行情形報告。

1. 本季內部稽核人員依 100 年度稽核計畫執行完成之稽核項目包括銷售及收款、採購及付款、生產、薪工、融資、固定資產、電腦資訊系統等交易循環計 9 項。
2. 除針對檢查所發現之內控制度缺失及異常事項作成稽核報告外，並列案追蹤跟催，以確定相關單位及時採取適當改善措施，另於稽核報告完成之次月底前交付各監察人查閱，茲將各項稽核計畫實際執行情形彙整詳如議程第 21 至 23 頁，謹報請備查。

本案洽悉。

六、本公司 100 年第 2 季採用國際會計準則（IFRS）執行情形報告。

1. 本公司依照臺灣證券交易所股份有限公司本年 4 月 8 日臺證上一字第 1001801266 號函規定，自 4 月起每月均須向該公司申報 IFRS 轉換計畫執行進度。
2. 依據 IFRS 8 所制定之我國財務會計準則公報第 41 號「營運部門資訊之揭露」，於今年開始實施，本公司已依照該公報規定於第 1 季財務報告揭露營運部門資訊。
3. 本公司與會計師事務所檢討 IAS 1「財務報表表達」及 IAS 7「現金流量表」之未來修訂可能性以及採直接法編製現金流量表之影響，經檢討後認短期對本公司作業尚無重大影響。
4. 為期各項檢討議題內容能充分符合 IFRS 之要求，經再調整「國際會計準則轉換執行計畫」部份議題之檢討時程，修改後之

「國際會計準則轉換執行計畫」詳如議程第24至30頁，謹報請備查。

本案洽悉。

乙、討論事項

第一案

案由：為推選本公司常務董事及董事長，請 公決案。

說明：本公司新任董事業經股東常會依法選出，依照本公司章程第21條規定，應由全體董事9人中互選3人為常務董事，並由常務董事互選1人為董事長對外代表公司，以利業務之執行，敬請 公決。

決議：經全體出席董事一致推選王文淵、謝式銘、洪福源等3人為常務董事，並經全體常務董事一致推選王文淵為董事長。

第二案

案由：本公司業經本年股東常會決議通過每股分派現金股利新台幣2.0元正，茲擬訂定本年8月3日為分派現金股利基準日，並自8月19日起發放，是否可行？請 公決案。

決議：全體出席董事同意通過。

第三案

案由：福懋興業（中山）有限公司為營運週轉需要，已向下列銀行申請短期融資額度，並由本公司擔當保證人，請 追認案。

銀行名稱	額度	額度種類	備考
大華銀行(中國)有限公司	美金伍佰萬元整	綜合額度	續約

說明：前項額度內，已由董事長代表本公司簽訂保證事宜。福懋興業（中山）有限公司由該公司董事會授權總經理代表簽訂借款事宜。

決議：全體出席董事同意追認。

第四案

案由：福懋興業（常熟）有限公司為營運週轉需要，已向下列銀行申請短期融資額度，並由本公司擔當保證人，請 追認案。

銀行名稱	額 度	額度種類	備考
瑞穗實業銀行(中國)有限公司	美金壹仟萬元整	綜合額度	續約

說明：前項額度內，已由董事長代表本公司簽訂保證事宜。

決議：全體出席董事同意追認。

第五案

案由：本公司協理黃皓堅先生因辦理退休，擬予以解任，是否可行？請 公決案。

決議：全體出席董事同意通過。

丙、臨時動議：無。

丁、散會。

主 席：王文淵



紀 錄：陳禮詳



王文淵

陳禮詳