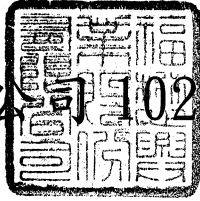


福懋興業股份有限公司 102 年股東常會議事錄



時間：中華民國 102 年 6 月 27 日（星期四）下午 2 時正。

地點：雲林縣斗六市石榴路 317 號本公司。

出席：出席股東代表股份總數 1,252,501,215 股（其中以電子方式出席行使表決權者 446,797,248 股），占本公司已發行普通股股份總數 1,684,664,637 股 74.35%。

列席：吳漢期會計師、阮呂曼玉會計師、林貴美律師。

主席：王文淵

紀錄：陳禮詳

（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，宣布開會）

一、主席致開會詞：（略）。

二、報告事項

（一）101 年度營業報告（詳議事手冊）。

（二）監察人審查 101 年度決算報告（詳附錄）。

（三）本公司修正「董事會議事規範」報告（詳議事手冊）。

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

三、承認事項

第一案

案由：為依法提出 101 年度決算表冊，請 承認案。
(董事會提)

說明：一、本公司 101 年度財務報表及合併財務報表業已編製完竣，經 102 年第 1 次董事會決議通過，並經資誠聯合會計師事務所吳漢期會計師及阮呂曼玉會計師查核竣事，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 5 至 11 頁，財務報表請參閱議事手冊第 37 至 48 頁，敬請 承認。

(本案主席裁示進行投票表決，並指定股東李瑞瑛為監票員，黃美華為計票員。)

決議：本案表決時出席股東表決權總數1,244,184,021權；經票決結果 -- 承認1,183,455,321權（其中以電子方式行使表決權數386,068,548權），占表決權總數95.1%；反對11,737權（其中以電子方式行使表決權數11,737權）；棄權60,716,963權（其中以電子方式行使表決權數60,716,963權）。承認權數超過本公司章程規定數額，本案照案承認。

第二案

案由：為依法提出 101 年度盈餘分派之議案，請 承認案。

(董事會提)

附件:盈餘分配表 (詳議事手冊第 49 頁)

(本案主席裁示進行投票表決，並指定股東李瑞瑛為監票員，黃美華為計票員。)

決議：本案表決時出席股東表決權總數1,244,184,021權；經票決結果 -- 承認1,185,192,583權 (其中以電子方式行使表決權數387,805,810權)，占表決權總數95.3%；反對12,737權 (其中以電子方式行使表決權數12,737權)；棄權58,978,701權 (其中以電子方式行使表決權數58,978,701權)。承認權數超過本公司章程規定數額，本案照案承認。

四、討論事項

第一案

案由：為擬修正本公司章程，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	修 正 理 由
第十八條	本公司董事九人監察人三人任期均為三年連選得連任，全體董事、監察人所持有記名股票之股份總額不得少於公司股份總額一定之成數，其成數計算遵照證券主管機	本公司董事十一人監察人三人， <u>董事及監察人之選舉採候選人提名制度，由股東就董事及監察人候選人名單中選任之</u> ，任期均為三年， <u>連選得連任</u> ，全體董事、監	為強化公司治理，擬增設獨立董事3名，董事名額由9人增至11人，並配合主管機關之規定，董事及監察人之選舉改採候選人提

	<p>關之規定辦理。 本公司董事、監察人之報酬，授權董事會依董事及監察人對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參照同業通常支給之水準議定之。</p>	<p>察人所持有記名股票之股份總額不得少於公司股份總額一定之成數，其成數計算遵照證券主管機關之規定辦理。 <u>前項董事名額含獨立董事三人，獨立董事之提名及選任方式等相關事宜，依公司法及證券主管機關之規定辦理。</u> 本公司董事、監察人之報酬，授權董事會依董事及監察人對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參照同業通常支給之水準議定之。 <u>本公司得為董事及監察人於任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任購買責任保險。</u></p>	<p>名制度，以利實行電子投票；另為配合業務需要，依上市（櫃）公司治理實務守則第39條規定，增訂第四項公司得為董監投保。</p>
第卅四條	(略)	<p>依原條文增列「<u>第四十五次修正於民國一〇二年六月二十七日</u>」。</p>	<p>配合條文修正，增列修正日期。</p>

(因討論事項第一案至第五案均有股東以電子方式行使表決權表示反對及棄權，為節省時間，經主席裁示先逐案討論後，再同時進行投票表決，並指定股東李瑞瑛、陳美倫、許素淨、江勝楨、文維秀為監票員，黃美華、蔡秀梅、郭銘憲、黃翠華、林淑美為計票員。)

決議：本案表決時出席股東表決權總數1,244,184,021權；經票決結果 -- 贊成1,185,175,777權（其中以電子方式行使表決權數387,789,004權），占表決權總數95.3%；反對16,916權（其中以電子方式行使表決權數16,916權）；棄權58,991,328權（其中以電子方式行使表決權數58,991,328權）。贊成權數超過本公司章程規定數額，本案照案通過。

第二案

案由：為強化股東會作業，保障股東權益，擬參照臺灣證券交易所股份有限公司102年2月27日臺證上一字第1020003468號公告內容修正本公司「股東會議事規則」相關條文，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
第六條	本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東	本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。

條次	原 條 文	修 正 後 條 文
	<p>會之股東；有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。</p> <p>股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證明出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對，出席股東應繳交簽到卡以代簽到。</p> <p>政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。</p>	<p><u>前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。</u></p> <p>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。</p> <p><u>股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。</u></p> <p>政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。</p>
第七條	<p>股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。</p>	<p>股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。</p>

條次	原 條 文	修 正 後 條 文
	<p>董事會所召集之股東會，宜有董事會過半數之董事參與出席。股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。</p> <p>本公司得指派所委任律師、會計師或相關人員列席股東會。</p>	<p><u>前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。</u></p> <p>董事會所召集之股東會，宜有董事會過半數之董事參與出席。股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。</p> <p>本公司得指派所委任律師、會計師或相關人員列席股東會。</p>
第八條	<p>本公司應將<u>股東會之開會過程</u>全程錄音或錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p>	<p>本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程<u>全程連續不間斷錄音及錄影。</u></p> <p><u>前項影音資料應至少保存一年。</u>但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p>
第十三條	<p>(以上略)</p> <p>議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。<u>計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。</u></p>	<p>(以上略)</p> <p>議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。<u>股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結</u></p>

條次	原 條 文	修 正 後 條 文
		果， <u>包含統計之權數</u> ，並作成紀錄。
第十四條	<p>股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果。</p> <p>前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p>	<p>股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，<u>包含當選董事、監察人之名單與其當選權數</u>。</p> <p>前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p>

決議：本案表決時出席股東表決權總數1,244,184,021權；經票決結果 -- 贊成1,185,176,777權（其中以電子方式行使表決權數387,790,004權），占表決權總數95.3%；反對15,916權（其中以電子方式行使表決權數15,916權）；棄權58,991,328權（其中以電子方式行使表決權數58,991,328權）。贊成權數超過本公司章程規定數額，本案照案通過。

第三案

案由：為配合實務作業需要並遵照金融監督管理委員會 101 年 7 月 6 日金管證審字第 1010029874 號函修正「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之規定，擬修正本公司「資金貸與他人作業辦法」相關條文，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
第四條	<p>本公司資金貸與他人金額之限制：</p> <p>一、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。</p> <p>二、<u>資金貸與個別對象之限額</u>，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。</p> <p>三、<u>依第七條辦理資金貸與時</u>，本公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過本公司淨值百分之十。</p>	<p>本公司資金貸與<u>總額及個別對象貸與限額</u>：</p> <p>一、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。</p> <p>二、<u>與本公司有業務往來之公司或行號</u>，以不超過雙方間業務往來金額為限，所稱業務往來金額係指最近一年度雙方間進貨或銷貨金額孰高者，且不得超過本公司淨值百分之二十五。</p> <p>三、<u>有短期融通資金必要之公司或行號</u>，屬關係企業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。</p> <p>四、<u>依第七條辦理資金貸與時</u>，本公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過本公司淨值百分之十。</p>
第十三條	本公司資金貸與他人應依下	本公司資金貸與他人應依下

條次	原 條 文	修 正 後 條 文
	<p>列規定公開相關資訊：</p> <p>一、本公司應於每月十日前，將本公司及子公司上月份資金貸與他人餘額輸入證券主管機關指定之資訊申報網站。</p> <p>二、本公司資金貸與他人餘額達下列標準之一者，應於<u>事實發生之日起二日內</u>輸入上述申報網站：</p> <p>(1)本公司及子公司資金貸與他人餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。</p> <p>(2)本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上者。</p> <p>(3)本公司或子公司新增資金貸與金額達新台幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。</p> <p>三、本公司之子公司若非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項各款應</p>	<p>列規定公開相關資訊：</p> <p>一、本公司應於每月十日前，將本公司及子公司上月份資金貸與他人餘額輸入證券主管機關指定之資訊申報網站。</p> <p>二、本公司資金貸與他人餘額達下列標準之一者，應於<u>事實發生日之即日起算二日內</u>輸入上述申報網站：</p> <p>(1)本公司及子公司資金貸與他人餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。</p> <p>(2)本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上者。</p> <p>(3)本公司或子公司新增資金貸與金額達新台幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。</p> <p>三、本公司之子公司若非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項各款應</p>

條次	原 條 文	修 正 後 條 文
	<p>公告申報之事項，應由本公司為之。前項子公司資金貸與他人餘額佔淨值比率之計算，以該子公司資金貸與餘額佔本公司淨值比率計算之。</p> <p>四、本公司應依<u>一般公認會計原則</u>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。</p>	<p>公告申報之事項，應由本公司為之。前項子公司資金貸與他人餘額佔淨值比率之計算，以該子公司資金貸與餘額佔本公司淨值比率計算之。</p> <p>四、本公司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。</p>

決議：本案表決時出席股東表決權總數1,244,184,021權；經票決結果 -- 贊成1,185,173,754權（其中以電子方式行使表決權數387,786,981權），占表決權總數95.3%；反對16,939權（其中以電子方式行使表決權數16,939權）；棄權58,993,328權（其中以電子方式行使表決權數58,993,328權）。贊成權數超過本公司章程規定數額，本案照案通過。

第四案

案由：為配合實務作業需要並遵照金融監督管理委員會 101 年 7 月 6 日金管證審字第 1010029874 號函修正「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之規定，擬

修正本公司「背書保證作業程序」相關條文，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
第四條	<p>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。</p> <p>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二分之一。</p> <p>(以下略)</p>	<p>本公司、本公司及子公司整體對外背書保證限額如下：</p> <p>一、對外背書保證總額不得超過本公司淨值之一·三倍。</p> <p>二、對單一企業背書保證金額不得超過前款最高總額之二分之一。</p> <p>三、因業務往來關係而辦理背書保證者，除上述限額規定外，其個別背書保證金額以不超過雙方間業務往來金額為限，所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者，惟最高金額不得超過前款規定。</p> <p>(以下略)</p>
第十一條	<p>本公司除應依第十條規定公告申報每月背書保證餘額外，背書保證金額達下列標準之一者，於事實發生之日起二日內，輸入證券主管機關指定之資訊申報網站：</p> <p>一、本公司及子公司背書保證之總額達本公司最近</p>	<p>本公司除應依第十條規定公告申報每月背書保證餘額外，背書保證金額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內，輸入證券主管機關指定之資訊申報網站：</p> <p>一、本公司及子公司背書保</p>

	<p>期財務報表淨值百分之五十以上者。</p> <p>二、本公司及子公司對單一企業背書保證金額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。</p> <p>三、本公司及子公司對單一企業背書保證金額達新台幣一千萬元以上且對其背書保證金額、<u>長期投資金額</u>及資金貸放金額合計達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。</p> <p>四、本公司或子公司新增背書保證金額達新台幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p>	<p>證之總額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者。</p> <p>二、本公司及子公司對單一企業背書保證金額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。</p> <p>三、本公司及子公司對單一企業背書保證金額達新台幣一千萬元以上且對其背書保證金額、<u>長期性質之投資金額</u>及資金貸放金額合計達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。</p> <p>四、本公司或子公司新增背書保證金額達新台幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p>
--	---	--

決議：本案表決時出席股東表決權總數1,244,184,021權；經票決結果 -- 贊成1,181,377,575權（其中以電子方式行使表決權數383,990,802權），占表決權總數95.0%；反對3,808,118權（其中以電子方式行使表決權數3,808,118權）；棄權58,998,328權（其中以電子方式行使表決權數58,998,328權）。贊成權數超過本公司章程規定數額，本案照案通過。

第五案

案由：為配合本公司董事、監察人之選舉改採候選人提名制度，擬修正本公司「董事及監察人選舉辦法」，如附修正前後條文對照表，是否可行？請 公決案。

(董事會提)

原 條 文	修 正 後 條 文
<p>一、本公司董事及監察人之選舉，依本辦法辦理之。</p>	<p>一、本公司董事及監察人之選舉，<u>除法令或本公司章程另有規定外</u>，依本辦法辦理之。</p>
<p>(本條新增)</p>	<p><u>五、本公司董事、監察人之選舉，依本公司章程規定，採候選人提名制，由股東就本公司董事、監察人候選人名單中選任之，獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，各依第四條規定分別計算當選名額，本公司如設置審計委員會時，獨立董事當選人至少一人應具備會計或財務專長。</u></p> <p><u>本公司應於股東會召開前之停止股票過戶日前，公告受理董事、監察人候選人提名之期間、應選名額、其受理處所及其他必要事項，受理期間不得少於十日。</u></p> <p><u>本公司董事會及持有已發行股份總數百分之一以上</u></p>

原 條 文	修 正 後 條 文
	<p><u>股份之股東，得提出董事、監察人候選人推薦名單，但提名人數均不得超過董事、監察人應選名額。</u></p> <p><u>股東及董事會提供推薦名單時，應檢附被提名人姓名、學歷、經歷、當選後願任承諾書、無公司法第三十條規定情事之聲明書及其他相關證明文件；被提名人為法人股東或其代表人者，並應檢附該法人股東登記基本資料及持有之股份數額證明文件。</u></p> <p><u>董事會或其他召集權人召集股東會者，對董事、監察人被提名人應予審查，除有下列情事之一者外，應將其列入董事、監察人候選人名單：</u></p> <p><u>(一)提名股東於公告受理期間外提出。</u></p> <p><u>(二)提名股東於公司依公司法第一百六十五條第二項或第三項停止股票過戶時，持股未達百分之一。</u></p> <p><u>(三)提名人數超過董事、監察人應選名額。</u></p>

原 條 文	修 正 後 條 文
	<u>(四)未檢附前項規定之相關證明文件。</u>
<u>五</u> 、選舉票由董事會製發，按出席證號碼，以一人一票，按應選出之人數點發選票，每張選票比例分載各該股東之選舉權數。	<u>六</u> 、選舉票由董事會製發，按出席證號碼，以一人一票，按應選出之人數點發選票，每張選票比例分載各該股東之選舉權數。
<u>六</u> 、選舉人在選票「被選舉人」欄，須填明被選舉人戶名及股東戶號，如非股東身份者，應填明姓名及身分證統一編號。	<u>七</u> 、選舉人在選票「被選舉人」欄須填明被選舉人戶名及股東戶號，如非股東身分者，應填明姓名及身分證統一編號。
<u>七</u> 、選舉票有 <u>左</u> 列情形之一者無效： (一)不用 <u>第五條</u> 所規定之選舉票者。 (二)所填被選舉人在二人以上者。 (三)除 <u>第六條</u> 規定事項外夾寫其他文字者。 (四)未依照 <u>第六條</u> 規定事項填載或填載不完全者。	<u>八</u> 、選舉票有 <u>下</u> 列情形之一者無效： (一)不用 <u>第六條</u> 所規定之選舉票者。 (二)所填被選舉人在二人以上者。 (三)除 <u>第七條</u> 規定事項外夾寫其他文字者。 (四)未依照 <u>第七條</u> 規定事項填載或填載不完全者。

原 條 文	修 正 後 條 文
<p>八、被選舉人在選舉票內有左列情形之一者無效：</p> <p>(一)字跡模糊，無法辨認者。</p> <p>(二)所填被選舉人如為股東身份者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身份者，其姓名、身分證統一編號經核對不符者。</p>	<p>(五)字跡模糊，無法辨認者。</p> <p>(六)所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者，所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證統一編號經核對不符者。</p>

決議：本案表決時出席股東表決權總數1,244,184,021權；經票決結果 -- 贊成1,185,166,893權（其中以電子方式行使表決權數387,780,120權），占表決權總數95.3%；反對18,777權（其中以電子方式行使表決權數18,777權）；棄權58,998,351權（其中以電子方式行使表決權數58,998,351權）。贊成權數超過本公司章程規定數額，本案照案通過。

五、臨時動議：無。

六、散會(同日下午2時35分)。

主席：王文淵



紀錄：陳禮詳



福懋興業股份有限公司監察人審查報告書




茲 准

董事會造送 101 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 102 年股東常會

監察人：

李滿春 
呂昭夫 
黃 

中 華 民 國 102 年 3 月 25 日

福懋興業股份有限公司財務報表會計師查核報告

(102)財審報字第12003836號

福懋興業股份有限公司 公鑒：

福懋興業股份有限公司 101 年及 100 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 101 年及 100 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(七)所述，福懋興業股份有限公司民國 101 年度及 100 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 101 年及 100 年 12 月 31 日止，其相關之長期股權投資餘額分別為新台幣 6,457,927 仟元及 5,410,392 仟元，民國 101 年度及 100 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 304,922 仟元及 435,779 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「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 101 年及 100 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 101 年及 100 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 101 年度及 100 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。

資誠聯合會計師事務所

會計師

吳漢期

吳漢期



阮呂曼玉

阮呂曼玉



前財政部證券暨期貨管理委員會
核准簽證文號：(90)台財證(六)字第 157088 號
前行政院金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 0990058257 號

中華民國 102 年 3 月 25 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

(102)財審報字第12004069號

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101年及100年12月31日之合併資產負債表，暨民國101年及100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，其財務報表及附註十一所揭露之轉投資事業相關資訊未經本會計師查核，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101年及100年12月31日之資產總額分別為新台幣4,568,012仟元及3,798,550仟元；民國101年度及100年度之營業收入淨額分別為新台幣2,667,342仟元及2,173,772仟元。另福懋興業股份有限公司民國101年及100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101年及100年12月31日止，其相關之長期股權投資餘額分別為新台幣3,697,427仟元及2,849,725仟元，民國101年度及100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158,961仟元及203,187仟元。

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 101 年及 100 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併經營成果與合併現金流量。

福懋興業股份有限公司自民國 102 年 1 月 1 日起採用金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告 (IFRSs) 及於民國 102 年適用之「證券發行人財務報告編製準則」編製福懋興業股份有限公司及子公司之合併財務報表。福懋興業股份有限公司依前行政院金融監督管理委員會民國 99 年 2 月 2 日金管證審字第 0990004943 號函規定，於附註十三所揭露採用 IFRSs 之相關資訊，其所依據之 IFRSs 規定可能有所改變，因此採用 IFRSs 之影響亦可能有所改變。

資誠聯合會計師事務所

吳漢期

會計師

吳漢期



阮呂曼玉

阮呂曼玉



前財政部證券暨期貨管理委員會
核准簽證文號：(90)台財證(六)字第 157088 號
前行政院金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 0990058257 號

中華民國 102 年 3 月 25 日

福懋興業股份有限公司

民國 101 年及 100 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	101 年 度			100 年 度				
		金	額	%	金	額	%		
營業收入	五(二)								
4110 銷貨收入		\$	34,491,840	99	\$	36,042,198	99		
4170 銷貨退回		(	58,828)	-	(	53,831)	-
4190 銷貨折讓		(	75,031)	-	(	105,614)	-
4100 銷貨收入淨額			34,357,981	99		35,882,753	99		
4610 勞務收入			341,332	1		352,965	1		
4000 營業收入合計			34,699,313	100		36,235,718	100		
營業成本	四(五)(二十一)及五								
5110 銷貨成本	四(六)	(	31,144,847)	(89)	(	32,032,839)	(88)
5610 勞務成本		(	315,308)	(1)	(	292,964)	(1)
5000 營業成本合計		(	31,460,155)	(90)	(	32,325,803)	(89)
5910 營業毛利			3,239,158	10		3,909,915	11		
營業費用	四(二十一)及五								
6100 推銷費用		(	1,507,265)	(4)	(	1,572,876)	(5)
6200 管理及總務費用		(	478,280)	(2)	(	470,149)	(1)
6000 營業費用合計		(	1,985,545)	(6)	(	2,043,025)	(6)
6900 營業淨利			1,253,613	4		1,866,890	5		
營業外收入及利益									
7110 利息收入			3,787	-		1,792	-		
7121 採權益法認列之投資收益	四(七)		547,100	2		1,416,067	4		
7122 股利收入	四(三)(六)		808,757	2		1,521,376	4		
7130 處分固定資產利益	五		12,207	-		-	-		
7160 兌換利益			-	-		126,231	-		
7310 金融資產評價利益	四(二)		15,220	-		1,070	-		
7480 什項收入	五		191,173	-		195,682	1		
7100 營業外收入及利益合計			1,578,244	4		3,262,218	9		
營業外費用及損失									
7510 利息費用	四(八)	(	111,138)	-	(	98,622)	-
7530 處分固定資產損失		(	-	-	(	3,321)	-
7560 兌換損失		(	82,028)	-	(-	-	
7630 減損損失	四(三)	(	-	-	(	2,403,805)	(7)
7650 金融負債評價損失	四(十一)	(	4,815)	-	(	1,014)	-
7880 什項支出	五	(	123,083)	(1)	(	127,886)	-
7500 營業外費用及損失合計		(	321,064)	(1)	(	2,634,648)	(7)
7900 繼續營業單位稅前淨利			2,510,793	7		2,494,460	7		
8110 所得稅費用	四(十九)	(	101,037)	-	(	416,115)	(1)
9600 本期淨利		\$	2,409,756	7	\$	2,078,345	6		
基本每股盈餘	四(二十)								
9750 本期淨利		\$	1.49	\$	1.43	\$	1.48	\$	1.24
假設子公司對本公司股票之投資不視為庫藏股票時之擬制資料：									
本期淨利		\$	2,510,793	\$	2,409,756	\$	2,494,460	\$	2,078,345
基本每股盈餘									
本期淨利	四(二十)	\$	1.49	\$	1.43	\$	1.48	\$	1.23

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
吳漢期、阮呂曼玉會計師民國 102 年 3 月 25 日查核報告。

董事長：王文淵



經理人：謝式銘



會計主管：劉佳儒



福懋興業股份有限公司及其子公司
合併損益表
民國 101 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	101 年 度			100 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
營業收入	五						
4110 銷貨收入		\$ 50,164,195	100	\$ 53,174,664	100		
4170 銷貨退回		(63,549)	-	(120,072)	-		
4190 銷貨折讓		(170,217)	(1)	(222,767)	(1)		
4100 銷貨收入淨額		49,930,429	99	52,831,825	99		
4610 勞務收入		359,057	1	373,820	1		
4000 營業收入合計		50,289,486	100	53,205,645	100		
營業成本	五						
5110 銷貨成本	四(五)	(45,316,158)	(90)	(46,228,254)	(87)		
5610 勞務成本		(308,556)	(1)	(292,963)	-		
5000 營業成本合計		(45,624,714)	(91)	(46,521,217)	(87)		
5910 營業毛利		4,664,772	9	6,684,428	13		
營業費用	四(二十二)及五						
6100 推銷費用		(1,695,128)	(3)	(1,822,102)	(4)		
6200 管理及總務費用		(753,851)	(2)	(718,163)	(1)		
6300 研究發展費用		(47,108)	-	(47,030)	-		
6000 營業費用合計		(2,496,087)	(5)	(2,587,295)	(5)		
6900 營業淨利		2,168,685	4	4,097,133	8		
營業外收入及利益							
7110 利息收入		6,575	-	6,649	-		
7121 採權益法認列之投資收益	四(七)	158,961	-	203,187	-		
7122 股利收入	四(三)(六)	838,711	2	1,571,870	3		
7160 兌換利益		-	-	154,613	-		
7310 金融資產評價利益	四(二)	16,945	-	1,070	-		
7320 金融負債評價利益	四(十二)	1,147	-	-	-		
7480 什項收入		182,757	1	252,599	1		
7100 營業外收入及利益合計		1,205,096	3	2,189,988	4		
營業外費用及損失							
7510 利息費用	四(八)	(243,993)	(1)	(263,703)	(1)		
7530 處分固定資產損失		(943)	-	(30,372)	-		
7540 處分投資損失		-	-	(124)	-		
7560 兌換損失		(92,646)	-	-	-		
7630 減損損失	四(三)	-	-	(2,613,086)	(5)		
7650 金融負債評價損失	四(十二)	(4,815)	-	(2,160)	-		
7880 什項支出		(144,917)	-	(137,498)	-		
7500 營業外費用及損失合計		(487,314)	(1)	(3,046,943)	(6)		
7900 繼續營業單位稅前淨利		2,886,467	6	3,240,178	6		
8110 所得稅費用	四(二十)	(369,792)	(1)	(741,991)	(1)		
9600XX 合併總損益		\$ 2,516,675	5	\$ 2,498,187	5		
歸屬於：							
9601 合併淨損益		\$ 2,409,756	5	\$ 2,078,345	4		
9602 少數股權損益		106,919	-	419,842	1		
		\$ 2,516,675	5	\$ 2,498,187	5		
		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後		
基本每股盈餘	四(二十一)						
9710 繼續營業單位淨利		\$ 1.71	\$ 1.49	\$ 1.93	\$ 1.49		
9740AA 少數股權		(0.22)	(0.06)	(0.45)	(0.25)		
9750 本期淨利		\$ 1.49	\$ 1.43	\$ 1.48	\$ 1.24		
假設子公司對本公司股票之投資不視為庫藏股票時之擬制資料：							
繼續營業單位淨利		\$ 2,886,467	\$ 2,516,675	\$ 3,420,718	\$ 2,498,187		
少數股權淨利		(375,674)	(106,919)	(745,718)	(419,842)		
歸屬於母公司淨利		\$ 2,510,793	\$ 2,409,756	\$ 2,675,000	\$ 2,078,345		
基本每股盈餘							
繼續營業單位淨利		\$ 1.71	\$ 1.49	\$ 1.92	\$ 1.48		
少數股權淨利		(0.22)	(0.06)	(0.44)	(0.25)		
歸屬於母公司淨利		\$ 1.49	\$ 1.43	\$ 1.48	\$ 1.23		

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
吳漢期、阮呂曼玉會計師民國 102 年 3 月 25 日查核報告。

董事長：王文淵




經理人：謝式銘



會計主管：劉佳儒




 福懋興業股份有限公司
 資產負債表
 民國101年及100年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	101 年 12 月 31 日			100 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	四(一)	\$	1,566,983	2	\$	882,040	1
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	四(二)		15,289	-		1,070	-
1320	備供出售金融資產 - 流動	四(三)		854,243	1		912,641	1
1120	應收票據淨額	四(四)		178,244	-		194,378	-
1130	應收票據 - 關係人淨額	五		14,624	-		18,215	-
1140	應收帳款淨額	四(四)		2,596,272	4		2,473,494	4
1150	應收帳款 - 關係人淨額	五		270,571	-		244,240	1
1178	其他應收款	五及十一		385,912	1		234,645	-
120X	存貨	四(五)		4,291,635	7		4,835,909	7
1260	預付款項			141,227	-		539,650	1
1286	遞延所得稅資產 - 流動	四(十九)		25,217	-		46,696	-
1298	其他流動資產 - 其他			285,546	1		296,379	1
11XX	流動資產合計			<u>10,625,763</u>	<u>16</u>		<u>10,679,357</u>	<u>16</u>
基金及投資								
1450	備供出售金融資產 - 非流動	四(三)		31,761,481	48		34,578,509	50
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動	四(六)		353,621	-		353,621	-
1421	採權益法之長期股權投資	四(七)		14,542,709	22		13,822,964	20
14XX	基金及投資合計			<u>46,657,811</u>	<u>70</u>		<u>48,755,094</u>	<u>70</u>
固定資產								
成本								
1501	土地			1,236,478	2		1,233,067	2
1511	土地改良物			-	-		58,835	-
1521	房屋及建築			6,219,394	9		6,026,159	9
1531	機器設備			13,914,187	21		14,369,267	21
1551	運輸設備			156,914	-		155,033	-
1681	其他設備			4,413,523	7		4,493,283	6
15XY	成本及重估增值			25,940,496	39		26,335,644	38
15X9	減：累計折舊		(	18,874,962)	(28)	(	18,493,151)	(27)
1670	未完工程及預付設備款			185,654	-		342,777	1
15XX	固定資產淨額			<u>7,251,188</u>	<u>11</u>		<u>8,185,270</u>	<u>12</u>
無形資產								
1770	遞延退休金成本	四(十三)		37,735	-		44,164	-
1780	其他無形資產			18,273	-		12,638	-
17XX	無形資產合計			<u>56,008</u>	<u>-</u>		<u>56,802</u>	<u>-</u>
其他資產								
1800	出租資產	四(八)		464,458	1		483,879	1
1820	存出保證金			58,258	-		57,087	-
1860	遞延所得稅資產 - 非流動	四(十九)		264,018	1		244,844	-
1888	其他資產 - 其他	四(八)		852,278	1		852,278	1
18XX	其他資產合計			<u>1,639,012</u>	<u>3</u>		<u>1,638,088</u>	<u>2</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>66,229,782</u>	<u>100</u>	\$	<u>69,314,611</u>	<u>100</u>

(續次頁)


 福祥興業股份有限公司
 資產負債表
 民國101年及100年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	101年12月31日	%	100年12月31日	%
			金	額	金	額
流動負債						
2100	短期借款	四(九)	\$ 11,774	-	\$ 89,996	-
2110	應付短期票券	四(十)	249,946	1	-	-
2180	公平價值變動列入損益之金融負債 - 流動	四(十一)	4,828	-	1,014	-
2120	應付票據		137,067	-	163,744	-
2130	應付票據 - 關係人	五	519,500	1	535,484	1
2140	應付帳款		606,359	1	933,795	2
2150	應付帳款 - 關係人	五	1,374,386	2	894,875	2
2160	應付所得稅	四(十九)	129,595	-	189,252	-
2170	應付費用	五	861,555	1	749,521	1
2228	其他應付款 - 其他	五	22,241	-	28,249	-
2270	一年或一營業週期內到期長期負債	四(十二)及六	97,966	-	100,663	-
2298	其他流動負債 - 其他		141,010	-	99,689	-
21XX	流動負債合計		<u>4,156,227</u>	<u>6</u>	<u>3,786,282</u>	<u>6</u>
長期負債						
2420	長期借款	四(十二)及六	<u>8,400,000</u>	<u>13</u>	<u>9,200,663</u>	<u>13</u>
其他負債						
2810	應計退休金負債	四(十三)	2,081,020	3	1,935,752	3
2820	存入保證金		27,787	-	14,983	-
2888	其他負債 - 其他		44,815	-	81,807	-
28XX	其他負債合計		<u>2,153,622</u>	<u>3</u>	<u>2,032,542</u>	<u>3</u>
2XXX	負債總計		<u>14,709,849</u>	<u>22</u>	<u>15,019,487</u>	<u>22</u>
股東權益						
股本						
3110	普通股股本	四(十四)	16,846,646	25	16,846,646	24
資本公積						
3250	受贈資產	四(十五)	2,032	-	2,032	-
3260	長期投資		696,475	1	696,475	1
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	四(十六)	5,702,892	9	5,495,057	8
3320	特別盈餘公積	四(十七)	279,088	-	255,779	-
3350	未分配盈餘	四(十七)	4,329,027	7	4,172,012	6
股東權益其他調整項目						
3420	累積換算調整數	四(七)	(839,386)	(1)	(593,496)	(1)
3430	未認列為退休金成本之淨損失	四(十三)	(959,101)	(1)	(940,440)	(1)
3450	金融商品之未實現損益	四(三)	25,488,748	38	28,387,547	41
3480	庫藏股票	四(七)(十八)	(26,488)	-	(26,488)	-
3XXX	股東權益總計		<u>51,519,933</u>	<u>78</u>	<u>54,295,124</u>	<u>78</u>
重大承諾事項及或有事項						
重大之災害損失						
重大之期後事項						
負債及股東權益總計			<u>\$ 66,229,782</u>	<u>100</u>	<u>\$ 69,314,611</u>	<u>100</u>

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
吳漢期、阮呂曼玉會計師民國102年3月25日查核報告。

董事長：王文淵



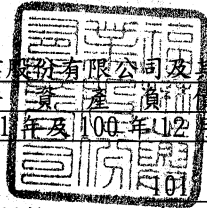
經理人：謝式銘



會計主管：劉佳儒



福懋興業股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國101年及100年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	100年12月31日			100年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	四(一)	\$	2,714,756	4	\$	1,812,411	2
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	四(二)		17,239	-		1,295	-
1320	備供出售金融資產 - 流動	四(三)		1,457,210	2		1,556,783	2
1120	應收票據淨額	四(四)		256,547	-		248,816	-
1130	應收票據 - 關係人淨額	五		14,624	-		18,215	-
1140	應收帳款淨額	四(四)		4,015,677	5		3,883,803	5
1150	應收帳款 - 關係人淨額	五		1,345,854	2		1,410,303	2
1178	其他應收款	四(二十)		219,008	-		391,204	1
1190	其他金融資產 - 流動	六		27,813	-		-	-
120X	存貨	四(五)及六		7,114,009	9		7,853,703	9
1260	預付款項			356,512	1		922,805	1
1286	遞延所得稅資產 - 流動	四(二十)		126,291	-		164,214	-
1298	其他流動資產 - 其他			470,767	1		355,846	-
11XX	流動資產合計			<u>18,136,307</u>	<u>24</u>		<u>18,619,398</u>	<u>22</u>
基金及投資								
1450	備供出售金融資產 - 非流動	四(三)		31,791,819	41		34,606,056	42
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動	四(六)		453,135	1		453,140	1
1421	採權益法之長期股權投資	四(七)		3,697,427	5		2,849,725	3
14XX	基金及投資合計			<u>35,942,381</u>	<u>47</u>		<u>37,908,921</u>	<u>46</u>
固定資產								
成本								
1501	土地			1,354,727	2		1,351,315	2
1511	土地改良物			16,681	-		76,103	-
1521	房屋及建築			9,871,793	13		9,786,931	12
1531	機器設備			39,619,672	52		39,019,318	47
1551	運輸設備			243,249	-		242,261	-
1681	其他設備			9,820,353	13		9,884,984	12
15XY	成本及重估增值			60,926,475	80		60,360,912	73
15X9	減：累計折舊		(	41,369,286)	(54)	(	37,527,119)	(45)
1670	未完工程及預付設備款			1,008,889	1		1,676,688	2
15XX	固定資產淨額			<u>20,566,078</u>	<u>27</u>		<u>24,510,481</u>	<u>30</u>
無形資產								
1770	遞延退休金成本	四(十四)		37,735	-		44,164	-
1780	其他無形資產	四(九)		363,039	-		313,407	-
17XX	無形資產合計			<u>400,774</u>	<u>-</u>		<u>357,571</u>	<u>-</u>
其他資產								
1820	存出保證金			116,676	-		94,564	-
1830	遞延費用	六		148,544	-		331,112	-
1860	遞延所得稅資產 - 非流動	四(二十)		382,135	1		461,072	1
1888	其他資產 - 其他	四(八)及六		977,330	1		984,238	1
18XX	其他資產合計			<u>1,624,685</u>	<u>2</u>		<u>1,870,986</u>	<u>2</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>76,670,225</u>	<u>100</u>	\$	<u>83,267,357</u>	<u>100</u>

(續次頁)

福懋興業股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國101年及100年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	金	額	%	100年12月31日	金	額	%
流動負債									
2100	短期借款	四(十)	\$	2,838,126	4	\$	3,614,651	4	
2110	應付短期票券	四(十一)		399,940	-		980,799	1	
2180	公平價值變動列入損益之金融負債-流動	四(十二)		4,827	-		2,160	-	
2120	應付票據			157,144	-		195,081	-	
2130	應付票據-關係人	五		519,500	1		535,486	1	
2140	應付帳款			1,244,089	2		1,668,262	2	
2150	應付帳款-關係人	五		1,548,227	2		1,012,664	1	
2160	應付所得稅	四(二十)		251,847	-		384,502	1	
2170	應付費用			1,492,377	2		1,311,335	2	
2228	其他應付款-其他	五		112,703	-		217,921	-	
2270	一年或一營業週期內到期長期負債	四(十三)		738,257	1		1,461,570	2	
2298	其他流動負債-其他			191,835	-		112,332	-	
21XX	流動負債合計			9,498,872	12		11,496,763	14	
長期負債									
2420	長期借款	四(十三)		10,378,958	14		12,174,313	15	
其他負債									
2810	應計退休金負債	四(十四)		2,111,119	3		1,954,557	2	
2820	存入保證金			30,204	-		17,569	-	
2888	其他負債-其他			66,427	-		101,438	-	
28XX	其他負債合計			2,207,750	3		2,073,564	2	
2XXX	負債總計			22,085,580	29		25,744,640	31	
股東權益									
股本									
3110	普通股股本	四(十五)		16,846,646	22		16,846,646	20	
資本公積									
3250	受贈資產	四(十六)		2,032	-		2,032	-	
3260	長期投資			696,475	1		696,475	1	
保留盈餘									
3310	法定盈餘公積	四(十八)		5,702,892	7		5,495,057	7	
3320	特別盈餘公積	四(十七)		279,088	-		255,779	-	
3350	未分配盈餘			4,329,027	6		4,172,012	5	
股東權益其他調整項目									
3420	累積換算調整數		(	839,386)	(1 )	(	593,496)	(1)	
3430	未認列為退休金成本之淨損失	四(十四)	(	959,101)	(1 )	(	940,440)	(1)	
3450	金融商品之未實現損益	四(三)		25,488,748	33		28,387,547	34	
3480	庫藏股票	四(十九)	(	26,488)	-	(	26,488)	-	
361X	母公司股東權益合計			51,519,933	67		54,295,124	65	
3610	少數股權			3,064,712	4		3,227,593	4	
3XXX	股東權益總計			54,584,645	71		57,522,717	69	
重大承諾事項及或有事項									
重大之災害損失									
重大之期後事項									
負債及股東權益總計									
			\$	76,670,225	100	\$	83,267,357	100	

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
吳漢期、阮呂曼玉會計師民國102年3月25日查核報告。

董事長：王文淵

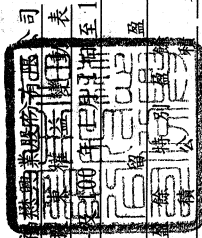


經理人：謝式銘



會計主管：劉佳儒





民國 101 年 12 月 31 日

100 年度	101 年度	受贈股本	資本公積	長期投資	積法公	未分配盈餘	累積調整數	未認列為退休金成本之淨損失	現損	金融商品之未實現損益	庫藏股票	合計
普通股本	\$16,846,646	\$2,032	\$696,475	\$5,086,043	\$516,123	\$5,611,666	(\$644,154)	(\$378,477)	\$30,081,331	(\$26,488)	\$57,791,197	
100 年 1 月 1 日 餘額	-	-	-	409,014	-	(409,014)	-	-	-	-	-	-
99 年度盈餘指撥及分配(註)	-	-	-	(260,344)	-	260,344	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	(3,369,329)	-	-	-	-	-	(3,369,329)
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
備供出售金融資產商品未實現損益變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,637,339)	-	-	(1,637,339)
採權益法評價之被投資公司調整相關科目依持股比例調整數	-	-	-	-	-	-	-	(5,537)	(56,445)	-	-	(61,982)
外幣財務報表換算所產生兌換差額之變動數	-	-	-	-	-	-	50,658	-	-	-	-	50,658
未認列為退休金成本之淨損失調整數	-	-	-	-	-	-	-	(556,426)	-	-	-	(556,426)
100 年度淨利	-	-	-	-	-	2,078,345	-	-	-	-	-	2,078,345
100 年 12 月 31 日 餘額	\$16,846,646	\$2,032	\$696,475	\$5,495,057	\$255,779	\$4,172,012	(\$593,496)	(\$940,440)	\$28,387,547	(\$26,488)	\$54,295,124	
101 年度	\$16,846,646	\$2,032	\$696,475	\$5,495,057	\$255,779	\$4,172,012	(\$593,496)	(\$940,440)	\$28,387,547	(\$26,488)	\$54,295,124	
101 年 1 月 1 日 餘額	-	-	-	207,835	-	(207,835)	-	-	-	-	-	-
100 年度盈餘指撥及分配(註)	-	-	-	708,034	-	708,034	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	(684,725)	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	(2,021,597)	-	-	-	-	-	(2,021,597)
備供出售金融資產商品未實現損益變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,875,427)	-	-	(2,875,427)
採權益法評價之被投資公司調整相關科目依持股比例調整數	-	-	-	-	-	-	-	(7,824)	(23,372)	-	-	(31,196)
外幣財務報表換算所產生兌換差額之變動數	-	-	-	-	-	-	(245,890)	-	-	-	-	(245,890)
未認列為退休金成本之淨損失調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
101 年度淨利	-	-	-	-	-	2,409,756	-	(10,837)	-	-	-	(10,837)
101 年 12 月 31 日 餘額	\$16,846,646	\$2,032	\$696,475	\$5,702,892	\$279,088	\$4,329,027	(\$839,386)	(\$959,101)	\$25,488,748	(\$26,488)	\$51,519,933	

單位：新台幣仟元

註：民國 99 年度及 100 年度估計之員工紅利及董監酬勞已分別於民國 99 年度及 100 年度損益表中扣除。

請參閱後附財務報表附註暨資產誠聯合會計師事務所吳漢期、呂品曼玉會計師民國 102 年 3 月 25 日查核報告。



董事長：王文淵



經理人：謝式銘



會計主管：劉佳儒

福懋興業股份有限公司

現金流量表

民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 2 月 31 日

單位：新台幣仟元

	101 年 度	100 年 度
營業活動之現金流量		
本期淨利	\$ 2,409,756	\$ 2,078,345
調整項目		
存貨評價回升利益	(148,327)	(345,820)
折舊費用(含出租資產)	1,202,837	1,036,800
各項攤提	7,360	5,054
金融資產評價利益	(15,220)	(1,070)
金融負債評價損失	4,815	1,014
備供出售金融資產減損損失	-	2,403,805
取得權益法認列之現金股利	494,383	759,427
採權益法認列之投資利益	(547,100)	(1,416,067)
處分固定資產(利益)損失	(12,207)	6,463
其他資產-農地徵收利益	-	(3,142)
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淨變動數	1,001	747
應收票據淨額	16,134	(57,533)
應收票據 - 關係人淨額	3,591	(9,319)
應收帳款淨額	(122,778)	165,594
應收帳款 - 關係人淨額	(26,331)	(3,674)
其他應收款	(140,700)	(47,113)
存貨	692,601	47,133
預付款項	398,423	(254,259)
遞延所得稅資產	2,305	192,634
其他流動資產-其他	10,833	7,215
公平價值變動列入損益之金融負債淨變動數	(1,001)	(1,095)
應付票據	(26,677)	128,910
應付票據 - 關係人	(15,984)	140,343
應付帳款	(327,436)	217,959
應付帳款 - 關係人	479,511	(296,448)
應付所得稅	(59,657)	27,625
應付費用	112,034	(202,983)
其他應付款 - 其他	(6,008)	(15,216)
其他流動負債 - 其他	41,321	(3,553)
應計退休金負債	140,860	117,869
營業活動之淨現金流入	4,568,339	4,679,645

(續次頁)

福懋興業股份有限公司
現金流量表
民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
100 年 度 101 年 度

投資活動之現金流量

長期股權投資增加	(\$ 944,115)	(\$ 1,343,637)
購置固定資產價款	(455,145)	(934,335)
處分固定資產價款	207,450	11,565
遞延費用增加	(12,995)	(4,571)
存出保證金增加	(1,171)	(1,739)
其他資產-農地徵收款	-	4,147
投資活動之淨現金流出	(1,205,976)	(2,268,570)

融資活動之現金流量

短期借款減少	(78,222)	(201,508)
應付短期票券增加	249,946	-
長期借款增加	12,100,000	10,500,000
償還長期借款	(12,900,663)	(9,604,780)
存入保證金增加(減少)	12,804	(40,812)
其他負債-其他(減少)增加	(36,992)	25,674
發放現金股利	(2,021,597)	(3,369,329)
融資活動之淨現金流出	(2,674,724)	(2,690,755)

匯率影響數

本期現金及約當現金增加(減少)	684,943	(270,135)
期初現金及約當現金餘額	882,040	1,152,175
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,566,983	\$ 882,040

現金流量資訊之補充揭露

本期支付利息(不含利息資本化)	\$ 114,612	\$ 98,622
本期支付所得稅	\$ 158,388	\$ 195,856

不影響現金流量之投資及融資活動

一年內到期之長期負債	\$ 97,966	\$ 100,663
------------	-----------	------------

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所

吳漢期、阮呂曼玉會計師民國 102 年 3 月 25 日查核報告。

董事長：王文淵



經理人：謝式銘



會計主管：劉佳儒



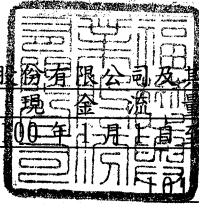
福懋興業股份有限公司及其子公司
合併現金流量表
民國101年及100年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	101 年	度	100 年	度
營業活動之現金流量				
合併總損益	\$	2,516,675	\$	2,498,187
調整項目				
備抵呆帳提列(迴轉)數		3,024	(	53,306)
存貨評價回升利益	(	197,475)	(	305,298)
金融資產評價利益	(	16,945)	(	1,295)
金融負債評價損失		3,669		2,160
折舊費用(含閒置資產)		4,862,040		4,248,518
各項攤提		273,989		336,001
備供出售金融資產減損損失		-		2,613,086
減損損失迴轉利益		-	(	732)
採權益法認列之投資收益	(	158,961)	(	203,187)
取得權益法認列之現金股利		21,932		7,018
處分固定資產及閒置資產損失		943		12,688
其他資產-農地徵收利益		-	(	3,142)
其他無形資產徵收損失		-		21,558
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淨變動數	(	1,001)		8,395
應收票據淨額	(	7,731)	(	732)
應收票據-關係人淨額		3,591	(	9,318)
應收帳款	(	157,096)		63,108
應收帳款-關係人淨額		64,449		348,121
其他應收款增加		182,763	(	112,099)
其他金融資產-流動	(	27,813)		6,643
存貨		874,443	(	256,273)
預付款項		566,293	(	216,472)
遞延所得稅資產		116,860		323,650
其他流動資產-其他	(	114,921)		145,263
公平價值變動列入損益之金融負債淨變動數		1,001	(	1,095)
應付票據	(	37,937)		106,727
應付票據-關係人	(	15,986)		140,345
應付帳款	(	424,173)		193,463
應付帳款-關係人		535,563	(	469,991)
應付所得稅	(	132,655)		48,442
應付費用		181,042	(	184,492)
其他應付款	(	105,218)	(	49,565)
其他流動負債-其他		79,503	(	61,710)
應計退休金負債		152,154		125,993
營業活動之淨現金流入		9,042,022		9,320,659

(續次頁)

福懋興業股份有限公司及其子公司
合併現金流量表
民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

年 度 100 年 度

投資活動之現金流量

長期股權投資增加	(\$ 800,643)	(\$ 731,740)
購置固定資產價款	(1,098,375)	(4,416,329)
處分固定資產價款	2,825	26,112
遞延費用增加	(171,861)	(242,302)
其他資產-其他減少(增加)	6,908	(8,795)
其他無形資產增加	-	(4,571)
存出保證金增加	(22,112)	(24,060)
投資活動之淨現金流出	(2,083,258)	(5,401,685)

融資活動之現金流量

短期借款減少	(776,525)	(196,839)
應付短期票券減少	(580,859)	(461,989)
長期借款增加數	13,057,272	11,336,606
償還長期借款	(15,559,182)	(11,494,704)
其他負債-其他(減少)增加	(35,011)	17,457
發放現金股利	(2,021,597)	(3,369,330)
少數股權淨變動數	(269,800)	(431,473)
存入保證金增加(減少)	12,635	(39,243)
融資活動之淨現金流出	(6,173,067)	(4,639,515)

匯率影響數

匯率影響數	116,648	(74,719)
本期現金及約當現金增加(減少)	902,345	(795,260)
期初現金及約當現金餘額	1,812,411	2,607,671
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,714,756	\$ 1,812,411

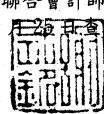
現金流量資訊之補充揭露

本期支付利息	\$ 246,579	\$ 271,031
本期支付所得稅	\$ 384,861	\$ 366,420

不影響現金流量之投資及融資活動

一年內到期之長期負債	\$ 738,257	\$ 1,461,571
------------	------------	--------------

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
吳漢期、阮呂曼玉會計師民國 102 年 3 月 26 日查核報告。
經理人：謝式銘



董事長：王文淵



會計主管：劉佳儒



福懋興業股份有限公司

盈餘分配表

民國101年度

項	目	金	額
可供分配數：			
1	• 上期末分配盈餘	1,919,270,734	
	加：投資收益實現迴轉特別盈餘公積	444,944,746	
2	• 本期稅後純益	2,409,756,345	
	合 計	4,773,971,825	
分配項目：			
1	• 提列法定盈餘公積(按稅後 10%)	240,975,635	
2	• 提列特別公積	492,390,021	
3	• 股息及紅利分配現金(每股 1.0 元)	1,684,664,637	
4	• 未分配盈餘轉下年度	2,355,941,532	
	合 計	4,773,971,825	
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 1.0 元/股(股息 0.9436 元/股，紅利 0.0564 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：5,791,312 元。 董監酬勞：2,895,656 元。		