

股票代號:1434

公司網址：www.ftc.com.tw

查詢年報網址：newmops.twse.com.tw

福懋興業股份有限公司

99年度年報

福懋興業股份有限公司 編製

中華民國100年5月30日 刊印

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人姓名：黃明堂

職稱：管理總部協理

電話：(05)557-3966

電子郵件信箱：u002851@ftc.com.tw

代理發言人姓名：陳禮詳

職稱：財務部處長

電話：(02)8770-1688

電子郵件信箱：u024136@ftc.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司及工廠：雲林縣斗六市榴中里石榴路 317 號

電話：(05)557-3966

辦事處：台北市敦化北路 201 號 11F

電話：(02)8770-1688

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：福懋興業股份有限公司股務科

地址：台北市敦化北路 201 號台塑大樓後棟壹樓

網址：無

電話：(02)2718-9898

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：吳漢期、高文宏

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：台北市基隆路一段 333 號 27 樓

網址：www.pwc.com/tw

電話：(02)2729-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、本公司網址：<http://www.ftc.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書	
一、99 年度營業報告	1
二、100 年度經營計劃及展望	1
貳、公司簡介	
一、登記設立日期	5
二、公司沿革	5
參、公司治理報告	
一、組織系統	11
二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	12
(一)董事及監察人資料	12
(二)總經理、副總經理、協理、各部門分支機構主管	17
(三)最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	18
(四)本公司及合併報表所有公司最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金政策、訂定酬金程序及與經營績效之關聯性	24
三、公司治理運作情形	
(一)董事會運作情形	25
(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形	26
(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	27
(四)公司設置薪酬委員會其組成、職責及運作情形	34
(五)履行社會責任情形	34
(六)公司履行誠信經營情形及採行措施	38
(七)公司訂定公司治理守則及相關規章之查詢方式	38
(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露	38
(九)內部控制制度執行狀況	39
1. 內部控制制度聲明書	39
2. 委託會計師專案審查內部控制制度審查報告	39
(十)最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形	39
(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議	40
(十二)最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明	51
(十三)最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士辭職解任情形之彙總	51
四、會計師公費資訊	51
五、更換會計師資訊	52
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽	

證會計師所屬事務所或其關係企業之期間-----	53
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形-----	54
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊-----	56
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制事業投資之綜合持股比例-----	58

肆、募資情形

一、資本及股份	
(一)股本來源-----	59
(二)股東結構-----	59
(三)股權分散情形-----	60
(四)主要股東名單-----	60
(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料-----	61
(六)公司股利政策及執行狀況-----	62
(七)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響-----	62
(八)員工分紅及董事、監察人酬勞-----	62
(九)公司買回本公司股份情形-----	62
二、公司債辦理情形-----	63
三、特別股辦理情形-----	63
四、海外存託憑證辦理情形-----	63
五、員工認股權憑證辦理情形-----	63
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形-----	63
七、資金運用計畫執行情形	
(一)計畫內容-----	63
(二)執行情形-----	63

伍、營運概況

一、業務內容	
(一)業務範圍-----	64
(二)產業概況-----	65
(三)技術及研發概況-----	67
(四)長、短期業務發展計劃-----	67
二、市場及產銷概況	
(一)市場分析-----	69
(二)各類產品之主要用途及產製過程-----	71
(三)主要原料之供應狀況-----	73
(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例-----	74

(五)最近二年度生產量值-----	76
(六)最近二年度銷售量值-----	76
三、從業員工-----	77
四、環保支出資訊-----	77
五、勞資關係-----	79
六、重要契約-----	80
陸、財務概況	
一、最近五年度簡明資產負債表、損益表、會計師姓名及查核意見-----	81
二、最近五年度財務分析-----	83
三、最近年度財務報告之監察人審查報告-----	86
四、最近年度財務報表-----	87
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表-----	87
六、本公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難 情事，應列明其對本公司財務狀況之影響-----	87
柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項	
一、財務狀況之檢討與分析-----	88
二、經營結果之檢討與分析-----	89
三、現金流量之檢討與分析-----	90
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響-----	91
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資 計畫-----	91
六、風險事項-----	92
七、其他重要事項-----	94
捌、特別記載事項	
一、關係企業相關資料-----	95
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形-----	104
三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形-----	104
四、其他必要補充說明事項-----	104
五、最近年度及截至年報刊印日止，有無發生證券交易法第三十六條第二項第二 款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項-----	104
六、本公司董事、監察人及經理人道德行為準則-----	105
玖、福懋興業股份有限公司財務報表 -----	107
福懋興業股份有限公司合併財務報表-----	163

壹、致股東報告書

一、99年度營業報告書

本公司 99 年度營業額為 328 億 1,655 萬 1 仟元，較 98 年度 268 億 7,284 萬 9 仟元，增加 59 億 4,370 萬 2 仟元，增加 22.1%；稅前利益額為 46 億 693 萬 8 仟元，較 98 年度稅前虧損 1 億 6,113 萬 7 仟元，增加 47 億 6,807 萬 5 仟元，除營業利益 18 億 555 萬 6 仟元，較 98 年 16 億 5,689 萬 5 仟元，增加 1 億 4,866 萬 1 仟元外，主要差異原因是營業外投資收益增加所造成：(1) 98 年度有被投資企業因為減資等因素而提列資產減損金額 20 億 1,769 萬 2 仟元；(2) 權益法轉投資的利益，99 年度增加 16 億 579 萬 6 仟元；(3) 其他對外長期投資的股利收益，99 年度較 98 年度增加 9 億 9,413 萬 5 仟元。以上三者的差異金額，合計有 46 億 1,762 萬 3 仟元。

回顧 99 年度的產業環境與經營歷程，在金融風暴後續效應減緩下，全球經濟漸次復甦，但也因各國為振興經濟實施寬鬆貨幣政策，及在全球氣候極端異常變遷下，國際原物料和原油價格飆漲，推升通膨，衝擊產業下游的經營，本公司可說在挑戰中渡過。在面對國際性競爭和充滿變數的經營環境下，除致力於生產效益、專案改善、擴大市場、滿足客戶，追求台灣、大陸、越南等三地五廠個別優勢的充分發揮，並努力產品創新、行銷全球；同時在內部管理上，積極追求各項管理作業的合理化，來強化經營體質、降低生產成本、提升競爭力，朝產品精緻化和佈局全球化的方向邁進，迎接挑戰，達成經營目標。

本公司 99 年度生產長纖布 188,407 仟碼，較 98 年度增加 25,238 仟碼，成長 15.5%；簾布 56,081 噸，比 98 年度增加 8,065 噸，成長 16.8%；另外，塑膠袋生產 6,159 噸、棉紗 25,029 件、短纖織物 16,030 仟碼、特殊織物 4,286 仟碼。

銷售方面，99 年度計銷售長纖布 212,397 仟碼，較 98 年度增加 30,522 仟碼，成長 16.8%；簾布 55,634 噸，比 98 年度增加 10,005 噸，成長 21.9%；另外，塑膠袋銷售 6,021 噸、棉紗銷售 25,259 件、短纖織物 12,218 仟碼、特殊織物 4,438 仟碼、油品 468,175 公秉。99 年銷售量顯著成長的主要原因，先是大環境國際經濟景氣在全球金融風暴衝擊減緩下回溫；其次，積極爭取以中長期的供需合約來減弱物價的波動幅度；再者，有效運用北半球嚴冬的保暖需求，機能性細丹尼羽絨服布料適時推陳出新奏效，並且帶動提升了附加價值；此外，股東法人的支持鼓勵，以及各層級員工努力實踐去年的經營政策，最終使合併營業額再創歷史新高記錄。

二、100 年度經營計劃及展望

100 年度各產品營運展望如下：

1. 紡織製品：本公司紡織製品以運動及戶外休閒服裝用的複合機能性織物為主力，以研發團隊結合高效率的標準化製程，突破生產技術，贏得客戶的長期信

賴。本公司不斷在機能性和差別化新纖維產品的研發，如：環保素材、細丹尼防絨織物、彈性布料、防水透濕貼合布料等產品，連獲國際名牌廠商的好評，使高附加價值布種的訂單逐年提升；此外，推行各項 SOP 標準作業程序，以降低異常，提升績效，擴大推行「精實生產」(LEAN PROCESS)，消除多項浪費，精減製造成本，達成多項 K.P.I. 主要指標。本公司大陸與越南的生產基地，因應東協 6+1 與兩岸 ECFA 的優惠，調配各地織布、染整產能配置，並運用研發、生產、銷售、管理等平台，充分支援與掌握海外廠的營運，逐步提升海外廠區的品牌生產能力。全球的景氣雖回升，產業仍面臨弱勢美元衍生的台幣升值及原物料、能源價格上漲的不利環境，但紡織消費市場受限於棉花短缺及漲價，轉而以化纖產品替代，有利於今年的訂單成長。大陸今年推行的「十二五計劃」，著重於內需市場，加上兩岸 ECFA 協議台灣化纖布出口進入大陸享零關稅優惠的實施，市場與商機都比往年擴大。綜觀今年紡織製品的營運，樂觀中有挑戰，在與國際品牌策略夥伴的長期合作下，和已具備的產品創新優勢下，有信心再創佳績。

2. 輪胎簾布：本公司簾布產品在品質和銷售量上，長年維持穩定水準，但 99 年受大陸簾布競爭，因而調整部分產品組合，轉開發其他更具利基的產品與客戶，配合下游輪胎廠新產能陸續開出，及印度地區等新興市場經濟成長，車輛需求量增加，有利於訂單量提升，但受到 99 年第四季新台幣兌美元較大的升值及原料上漲，削弱了獲利。今年簾布產品的經營，除適時反應原料成本的漲幅及匯率不利因素，並視各地區市場行情彈性調整報價和銷售組合，更須努力新市場、新客戶訂單，來增加單源及分散風險。此外，面對東協 6+1 啟動的關稅優惠形勢，越南同奈子公司月產能 1,000 噸的輪胎簾布廠可望於今年底建成，以就近供應東協地區的需求。
3. 塑膠袋：塑膠袋的市場主要在日本，其次在美洲和國內地區，歷年的經營重點在持續開發日本和內銷市場的新單源，另外配合日本客戶環保減塑的政策，擴增超薄型點斷袋差異化產品的產量，同時致力於環保新訴求產品開發和產品組合轉型，以追求中長期發展。
4. 棉 紗：紗支產品近年來轉型順利，產品規格已朝少量、多樣、精緻化的機能紗產品發展，提高附加價值。所推出新合纖紗屢獲市場好評，並積極參展和拜訪國外客戶，開拓外銷市場。至於後段純棉織物的織造，今年第一季已轉型生產較具利基的長纖布，靈活調度設備，因應市場變化。
5. 特殊織物：特殊織物產品以防火布、抗靜電布和工業用布三大產品為主。防火布配合石化服和電弧衣的需求全球代工，並以自有品牌推廣亞太地區軍警、消防市場，開發不同等級的防火衣及防火迷彩印花等新產品；抗靜電布因易被山寨成衣替代，將朝高階壓光布、無菌衣和醫療用布市場開發；

工業用布開發防刺安全布及預浸布，皆已通過認證，今年致力推廣亞太地區軍警防彈布、防刺布等產品與市場。

- 6.碳纖複材：碳纖織物主要產品為：3K 運動器材、汽車用碳布、12K 加固補強材與 3C 用機殼。3K 及 12K 以上 UD 預浸布生產線一條，今年第二季已量產，並規劃生產多軸層碳纖布，以期進入風力發電葉片與航太應用市場，來擴大碳纖廠的產品領域。今年市場開發重點為大陸及東南亞當地經銷商，再以實驗室深入碳纖複材加工技術與新產品應用開發，主動與下游加工廠合作，將產品推展至末端，為發展碳纖複合材料的其他領域工業產品做準備。
- 7.油 品：福懋油品部 100 年目前 98 站，為國內加油站市場前 5 大通路之一，仍持續拓展合適設站地點，並針對個別站體的經營績效汰弱留強，積極推廣法人用戶優惠專案，擴大發油量。油品通路市場競爭激烈，福懋加油站透過集團連鎖經營及多元促銷優惠，從多方面滿足顧客，已在中南部油品市場享有口碑與信賴。內部持續加強站務人員訓練，實施各站 SOP、5S、TPM 等，強化服務與管理，榮獲經濟部優良服務認證；此外，加強專業洗車與多元副產品促銷，來滿足顧客的需求。
- 8.福懋大陸：配合大陸消費力提升和客戶庫存水位降低，積極拜訪大陸各品牌廠商，推廣產品。今年以來，中山廠織布機已全能生產，並導入細丹尼產品的生產，另持續配合 Local 品牌客戶升級的需求，開發多樣化及高附加價值產品因應，今年上半年的績效已明顯優於去年。常熟廠內貿訂單積極開發 SPORTS、OUTDOOR 及羽絨服市場，對個別客戶採客製化的服務，提供新產品；生產部門則持續推動各項改善專案，促進各項製程合理化，加強 SOP 的執行力度，以品質、交期及降低能源耗用，來提升競爭力。
- 9.福懋越南：越南、柬埔寨和印尼等地是東協的成衣主要生產地區，越南廠以地利之便，配合歐盟 GSP 及日本的關稅優惠，訂單可望成長。隆安染廠新增染色機 50 萬碼設備產能，今年 2 月投產，適時填補訂單成長後的產能缺口；同奈廠 99 年第一季新建染整廠投產，今年擴建 297 台織布機，預計第三季分批投產，以靈活因應全球化供應鏈佈局的策略；此外，致力「精實生產」製程的革新及產品附加價值提升，經營表現可望漸入佳境。
- 10.福懋科技：為本公司轉投資設立之半導體封裝、測試、模組一貫廠，近年來除積極配合上游 DRAM 廠擴充十二吋封裝、測試、模組產能，以滿足客戶對 Turn-Key 全方位製程產能的需求外，進而向上整合，跨入 CP 晶圓測試業務，並切入 Flash 記憶卡和 LED 晶粒代工、LED 封裝等業務，以達產品多元化的目標。在內部管理方面，特別強化產品良率提升、Cycle Time 縮短及加快研發速度，同時持續追求原材料成本、製造費用及管銷費用的降低，以提升客戶對電子產品市場瞬息萬變的因應能力；在市場方面，持續深耕晶圓廠、IC 設計客戶，並積極拓展國外晶圓大廠之代工業務，

來擴大市場佔有率；在產品方面，涵蓋 SDRAM、DDR、DDR2、DDR3 晶圓測試、封裝、測試、模組及 Flash 記憶卡、LED 晶粒代工，未來也將產品延伸到 IC PoP 堆疊封裝及 LED 封裝領域；在產能方面，現有一、二廠已全能滿載生產，三廠投產順利，目前正著手擴建新廠房，來擴大經營規模。新的一年，福懋科技將持續在 DRAM 及 LED backend 市場努力深耕、經營，並致力於研發新產品、新技術及開拓新市場，期許能成為半導體封裝、測試、模組及 LED 晶粒代工產業中，產品具垂直整合競爭力的公司。

展望 100 年度，國際經濟景氣回升情勢依然不明確，歐債危機持續、311 日本強震對產業供應鏈的衝擊、北非及中東政局動亂、台幣兌美元升值等，以美元報價的大宗商品和原油價格上漲，使經營上增添了變數與挑戰。本公司秉持「追根究柢、止於至善」的精神，推動各項改善專案，在系統結構與點點滴滴的「見樹也見林」雙向努力下，力求合理化，以降低成本；同時，結合營業及研發團隊，積極開拓新市場、研發新產品，快速切入利基型的產品與市場，創造價值。本公司秉持「精化本業經營、放眼企業成長」兩大經營重點，今年制定「100 經營政策」：即「提升 K. P. I. 指標、超越客戶需求、消除七大浪費、厲行節能減碳、增進產品價值、創新事業綜效」，以更彈性、更創新的作法，在挑戰中實現績效，以達成 100 年度經營目標，為股東創造更大的投資報酬。

最後，誠摯的感謝各位股東長期以來的支持與指教，同時祝各位股東身體健康，萬事如意。

貳、公司簡介

一、登記設立日期

中華民國六十二年四月十九日

二、公司緣起與沿革

本公司初由台灣化學纖維股份有限公司暨部份企業界名士共同斥資創設，1973年（民國62年）成立織造、染整及印花等長纖尼龍與聚酯多富達布之「福懋纖維股份有限公司」，1979年元月更名為「福懋興業股份有限公司」迄今，成立伊始資本額新台幣1.2億元，歷年盈餘轉增資後走向多角化經營，主要產品有聚胺、聚酯等染整加工織物、混紡織物、長短纖交織布、各種加工機能布、短纖紗支、特殊加工織物、輪胎簾布、PE.塑膠袋、防彈布、防刺安全布、碳纖維與複合材料織物及近百個加油站等，已成為世界長纖尼龍、聚酯多富達布產量與品質並優的主要大廠，特別在運動領域機能性布料上，與潮流時尚及國際品牌同步發展，其成長的沿革摘述如下：

- 1972年 創辦人王永慶先生、賴樹旺先生、王永在先生、謝式銘先生等成立籌備處，覓地斥資，籌設生產長纖尼龍、聚酯多富達織布、染整、印花等廠。
- 1973年 4月奉經濟部核准成立福懋纖維股份有限公司，賴樹旺先生任董事長，謝式銘董事任總經理，11月全面建廠。
- 1974年 9月正式試車運轉。
- 1975年 1月正式營業。
- 1977年 擴充印花廠，生產平版及圓版印花傘布。
- 1978年 擴充織布一廠機械設備，含整經機、漿經機、併經機及織布機使成為一貫作業織布廠。
- 1979年 元月核准更名為福懋興業股份有限公司，並擴充織布廠、染整二廠與新建傘槽骨廠，使多富達布之產量倍增。新建傘槽骨廠為公司步入多角化之始。
- 1980年 興建月產600噸之輪胎簾布廠，進一步多角化。
- 1981年 增設輪胎簾布廠至月產1,200噸，並擴充傘骨廠機械設備。
- 1982年 增設染整廠自動化設備及產能。
- 1983年 增建織二廠，月產衣料用胚布500萬碼/月。
- 1984年 增建染三廠與PE.塑膠袋加工廠。
- 1985年 2月按功能別首次成立生產一部（長纖織物）、業務部及生產二部（含輪胎簾布、傘槽骨及PE.袋）等部，另擴編總經理室組織，由精簡的稽核、統計等工作進入常態性功能別經營管理工作。增建第一套汽電共生自用發

- 電設備。12月24日股票上市，承銷價每股19.5元，公司的發展進入新里程。
- 1986年 7月成立財務部。投資新建短纖一貫作業之棉紡廠、棉織廠、棉染廠等，跳躍式大幅開拓長短纖織物混合的多樣化領域。擴充生產一部染二廠印花與織二廠設備。
- 1987年 5月生產各部與營業部「功能分部」改制，合成為第一、二、三事業部，推動各事業部利潤中心制度，生產與行銷績效合歸事業部經理負責。擴增特殊加工機械設備，並增建成品倉庫。
- 1988年 增建第二套廢水處理設備及擴充簾布廠機械設備。5月防水透溼布商標「Abletex」註冊，開啟由單元廠牌進入多元品牌的行銷新里程。
- 1989年 增建第二套汽電共生發電設備及增設棉染廠PVA漿料回收系統。4月轉投資成立香港子公司，九月改名為福懋興業（香港）有限公司，資本額\$700萬港幣，首度在海外設置銷售服務據點，強化外貿、轉口市場接訂，部分港澳市場代理業務逐步收回自營，並為間接投資中國大陸設廠做預備。
- 1990年 增建第一套白胚自動倉庫設備及8樓宿舍。跨入電子業領域，9月轉投資成立福懋科技股份有限公司於新竹科學園區，資本額2億元，生產陰極電源零件及鉬片；9月轉投資成立宏懋開發股份有限公司於斗六市，資本額1億元，從事土地重劃開發。
- 1991年 增建特殊織物設備、擴充傘骨廠設備及增設染五廠設備。香港子公司設立廈門代表處，首度在中國大陸設置據點，直接服務福建區傘業台商。積極協助台塑關係企業在雲林麥寮地區取得「六輕」石化廠區用地，包括淺海養殖地等。
- 1992年 4月台塑石化公司成立後，公司付息認股近5%，主要列為長期投資。成立內林段第二廠區擴建委員會及擴建簾布廠二區1,300噸/月產能，並增建織二廠PVA漿料回收系統。10月於義大利COMO市成立福義有限公司，資本額10億里拉，駐點從事歐洲地區布匹銷售貿易。12月轉投資首度成立大陸子公司三家於廣東省中山市神灣鎮，為新福輕紡企業有限公司計劃生產輪胎簾布；中山錦福紡織有限公司生產織染化纖布；中山錦福輕工有限公司生產傘槽骨，三家子公司原始註冊資本分別為\$1,120、\$1,120及\$210萬美元。
- 1993年 成立福懋興業（廈門）繪圖有限公司，註冊資本\$20萬美元，其前身香港子公司廈門辦事處撤銷，從事印花傘布圖、PE袋圖版繪製及布匹貿易。
- 1994年 傘骨廠改名為鋼品加工廠。因應政府解禁，大陸中山三家子公司變更其登

- 記投資者為香港子公司並整地，中山輕工子公司現金增資 \$147 萬美元建廠，12 月後段試產。8 月成立廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司，註冊資本 \$50 萬美元。與中國生產力中心簽訂 ISO 輔導計劃，推動 ISO 認證。
- 1995 年 2 月成立紡織產業發展中心，整合各廠處相關研發人員，加強研發新布種及與營業人員的聯合促銷行動。3 月南亞科技公司成立後，公司付息認股近 15%，主要列為長期投資。染三廠、染六廠、簾布廠取得 ISO9002 認證通過。大陸新福輕紡企業有限公司改名為福懋化纖(中山)有限公司並現金增資 \$143 萬美元，未建廠；中山錦福紡織有限公司改名為福懋紡織(中山)有限公司並現金增資 \$475 萬美元建廠；中山錦福輕工有限公司建廠完成並現金增資兩次共 \$225 萬美元，改名為福懋輕工(中山)有限公司，先量產傘槽骨後段流程。
- 1996 年 內林段織一廠三區 903 台噴水織布機及相關設備擴建。福懋科技子公司遷址斗六市，興建 IC 半導體後段的封裝、測試一貫化代工廠，經減資再現金增資後，資本額增至 10 億元。中山紡織子公司染整廠量產後段絲花布、傘布等。8 月中山輕工子公司傘槽骨全段量產，月產能 600 噸。
- 1997 年 增建第二套白胚自動倉庫及染色機擴建，月產能增加 436 萬碼/月。福懋興業(廈門)繪圖有限公司併入廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司后註銷，註冊資本 \$70 萬美元。
- 1998 年 2 月創辦人賴董事長樹旺先生九秩高齡逝世，4 月王文淵先生接任董事長。加工廠 490 萬碼月產能擴建完成。增建簾布廠三區產能 1,100 噸/月。成立「油品事業籌備處」。中山紡織子公司全段生產尼龍布、聚酯布，織布機 600 台，織染印花作業一貫化，發電機組 2 套裝機。4 月鋼品加工廠剩餘設備全部遷移中山輕工子公司，月產能增至 1,200 噸，台灣母公司仍保留部分銷售與服務業務 3 年。
- 1999 年 2 月購併經營瑞圓纖維公司越南褲料廠，6 月改組成立福懋越南責任有限公司於隆安省，生產褲料布及化纖織染布匹，註冊資本 \$2,500 萬美元。成立油品事業部，初設彰益、快官、吉祥等加油站，首度進入台灣「B to C」分銷零售市場。
- 2000 年 增設百利、雲林路、中洋、荊桐、斗南等加油站。4 月福懋紡織(中山)有限公司改名為福懋興業(中山)有限公司，突破企業名稱應有行業別的限制，為跨行業合併做預備。6 月股東常會通過股利政策：當年度盈餘扣除法定提撥、董監酬勞、員工紅利等分配後，至少配發 50%，且現金股利須不低於股票股利。

- 2001 年 9 月與瑞士 Schoeller Textil AG 合資設立福懋瑞業(香港)有限公司，持股 43%。公司成為台灣第一家量產電磁波遮蔽用導電布製造廠。增設北環路等 21 座加油站。5 月中山興業子公司現金增資\$1,200 萬美元，擴建織二廠 605 台織布機及染整設備。隆安子公司現金增資\$1,400 萬美元，擴建織二廠 632 台織布機及整漿併經、染整、水處理等設備。
- 2002 年 增設社頭等 17 座加油站。公司與台化、南亞、金車等公司合資成立越南台灣興業責任有限公司，持股 10%，並擴大開發其周邊仁澤工業區所需廠地與設施。
- 2003 年 為擴展品牌服裝布訂單來源，1 月認購廣越企業股份有限公司現金增資新股 500 萬股，金額\$8,500 萬元，持股 24.49%。公司榮獲日本之外亞洲第一家受邀參加巴黎「第一視覺」(Premiere Vision) 國際布料大展。增設南亞等 14 座加油站。中山興業子公司增設上海辦事處。10 月福懋科技子公司擴建 12 吋封裝廠及模組生產線。
- 2004 年 2 月設置長纖海外總部，統合大陸與越南廠區。增設南崁等 22 座加油站。6 月投資成立福懋(同奈)責任有限公司於越南同奈省仁澤工業區，註冊資本\$1,200 萬美元。8 月擴建簾布廠防擦簾布設備，月產能 270 噸。12 月福懋化纖(中山)有限公司及福懋輕工(中山)有限公司併入福懋興業(中山)有限公司後辦理註銷，吸收合併後，註冊資本合計\$4,640 萬美元。
- 2005 年 1 月注資同奈子公司織布機 504 台。2 月第三事業部撤銷，其棉織與棉染廠納入第一事業部。4 月香港子公司先增資再轉投資，5 月成立福懋興業(常熟)有限公司於大陸江蘇省，生產化纖染整布，註冊資本\$1,800 萬美元。增設簾布廠五區，設備產能 1,100 噸/月。隆安子公司現金增資\$2,500 萬美元，增設織布機 320 台、吹結整經機及自動打色監控系統設備等。福義子公司停業，繼續申辦註銷手續。
- 2006 年 隆安子公司現金增資\$1,000 萬美元，增設織布機 120 台及空壓機等設備，染整廠產能 400 萬碼/月，累計註冊資本為\$7,400 萬美元。宏懋開發子公司增資 2,100 萬元，資本額達 1.61 億元。10 月同奈子公司現金增資\$300 萬美元，增加織布機 125 台。加油站數 87 站。
- 2007 年 6 月重組成立第三事業部，含棉紡廠、特殊織物廠、及新設的碳纖複合材料廠。長纖海外總部撤銷，大陸及越南子公司歸母公司第一事業部統轄。5 月中山子公司上海辦事處撤銷，香港子公司先增資再轉投資，7 月 20 日於上海市原址成立福懋貿易(上海)有限公司，註冊資本\$15 萬美元。7 月下旬美國次級房貸市場證券泡沫化，股市期市崩跌，全球政府救市下修利率，另有油價節節上升至每桶過百元，帶動物價糧價上揚，運輸業與製造業毛

利下跌，全球經濟成長停滯。11月福懋科技子公司股票公開上市，進入新里程，資本額增至 44.22 億餘元。合併財報營業額及獲利額仍連續第四年創新高。

2008 年 1 月第一事業部染三廠、染五廠、加工廠併入染一廠及染二廠。3 月總經理室品質保證組改名為標準組、專案組更名為生產管理組。4 月福懋科技公司擴建第三廠逐步完工啟用，8 月 DDR 3 70 nm 製程新產品量產，11 月跨入 LED 晶粒研磨、切割、點測及分類等量產。8 月同奈子公司現金增資 \$1,000 萬美元，新建染整廠，使織染作業一貫化，月產能 200 萬碼，年底試車。國際油價飆升到 7 月每桶 \$147 美元峰頂後崩跌，物價先漲後跌，9 月華爾街金融業危機，殃及各製造業，全球利率下修至接近零，經濟負成長。10 月 15 日創辦人王永慶先生考察台塑美國紐澤西州廠區後，於當地家宅安睡中辭世，公司總部、大陸、越南等五廠區設堂供內外界追思緬懷，各項事業經營皆按王創辦人平素所囑及既定方針執行。11 月台北股市加權指數跌破 4,000 點及國際油價跌破每桶 \$40 美元落底。12 月簾布廠五區擴建 1,100 噸/月完成，總產能達 4,700 噸/月。年底資訊中心執行資源整合之國內 ERP 大主機設備及管理系統改版升級完成。

2009 年 1 月組織重整，新設第一事業群轄織造事業部、染整事業部、研發中心及海外織染廠區等；第二事業群轄簾布事業部、產業資材事業部（原第三事業部及塑膠加工廠）、油品事業部及工務部等；而原總經理室、財務部、資材處、管理處、工安衛室等，合成管理總部。首季全球多項經貿指數重挫至歷史新低點後落底。4 月香港子公司及 6 月常熟子公司先後現金增資 \$900 萬美元。福義子公司清算完成。持續厲行人員事物合理化及作業程序標準化（ISO、SOP、TPM、IE、專案改善等），因應全球金融大海嘯及出口衰退等嚴峻情況，加強擰節開銷與能耗，降低成本、費用與備料，節制人力等管理措施。

2010 年 3 月同奈子公司新建染整廠月產能 200 萬碼完成，為因應東協 6+1 生效之形勢，4 月現金增資 \$1,100 萬美元新建尼龍輪胎簾布廠（產能 1,000 噸/月）及 \$370 萬美元擴建織二廠。下半年第一事業群擴大推行 LEAN 精實生產教育訓練，消除各項浪費。合併營收創新高。

2011 年 3 月起加速降低庫存布工作。原物料續漲，特別是金、棉花、CPL 等，加上北非中東茉莉花革命蔓延，4 月國際原油一度升過每桶 \$120 美元，短纖的棉織廠轉型為生產長纖布的織三廠，擴增織布機 524 台，含平織 269 台，多臂 177 台，空氣式 66 台及劍軌式 12 台等，黃皓堅協理退休。5 月福懋

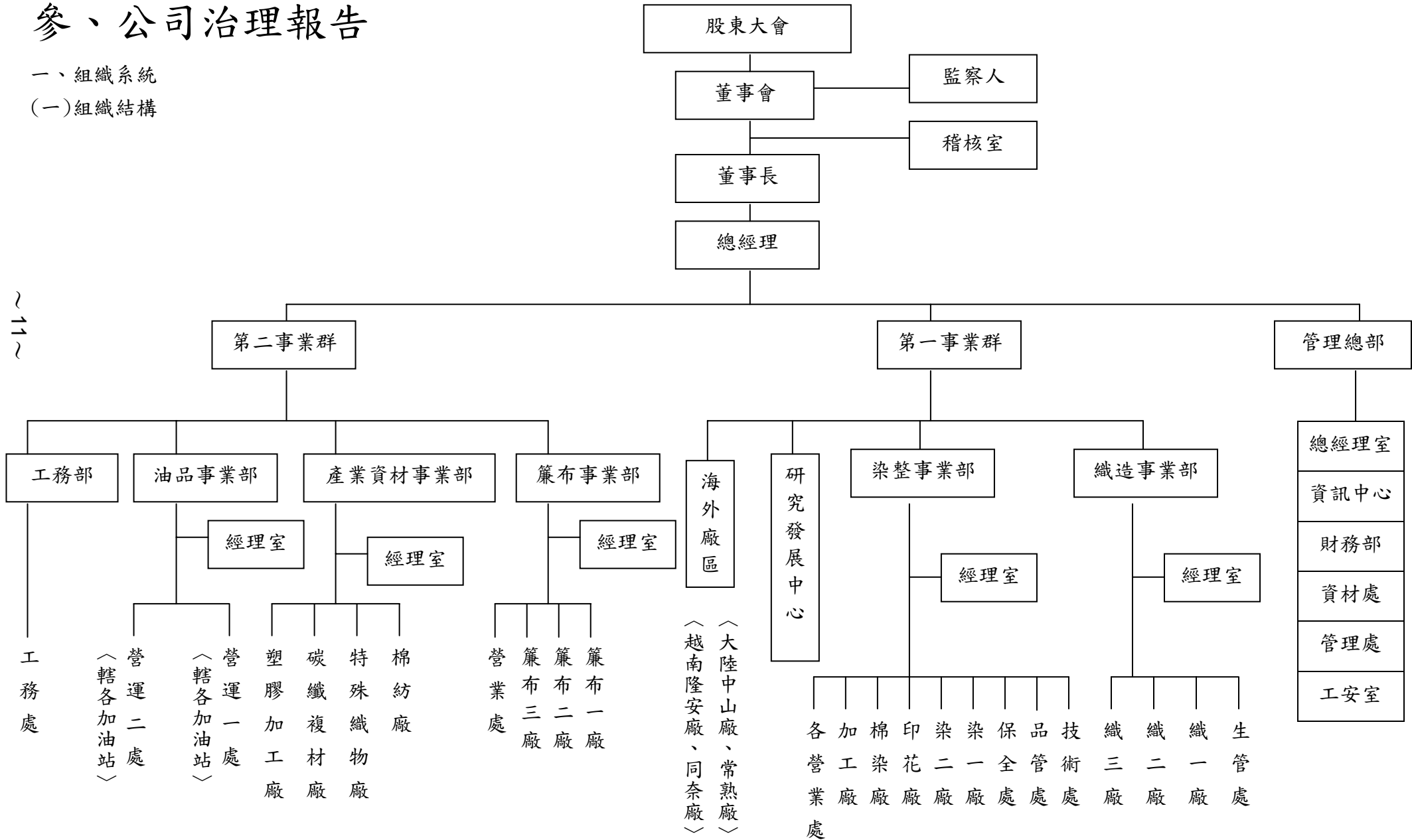
上海貿易子公司申辦註銷中，越南同奈子公司織二廠織布機 297 台分批安裝，新台幣兌美元一度升破 28.5 比 1。6 月加油站共 98 站。

福懋興業股份有限公司 組織圖

參、公司治理報告

一、組織系統

(一)組織結構



(二)各主要事業部門所營業務

- 1.第一事業群織造事業部、染整事業部、海外廠區及海外營業處：
混紡織物、長短織交織布、聚胺聚酯織物、名牌運動服布料、高機能性布料等。
- 2.第二事業群簾布事業部：輪胎簾布輸送帶基布、輪胎防擦基布、自行車胎防刺布、襯布等。
- 3.第二事業群產業資材事業部：純棉紗、混紡紗、渦流紗(MVS)、遠紅外線紗、負離子纖維、甲殼素纖維、鍍元素纖維、細丹尼柔感微纖、中空保溫纖維、抗起毛纖維、機能性纖維、舒適性纖維、環保性纖維、防護性纖維、防火布、軍警消防防護布、防彈布、防刺布、碳纖維物、預浸布(筆記型電腦與手機之機殼材、自行車材、球桿材)、PE 塑料袋等。
- 4.第二事業群油品事業部：經營加油站供售汽油、柴油、機油、各加油站附帶零售品及洗車服務等。

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事及監察人資料 1.

100年04月30日

職稱 (註1)	姓名	選(就)任日期	任期	初次選任日期 (註2)	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷 (註3)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
董事長	台化代表 王文淵	97.6.27	三年	62.3.16	630,022,431	37.40	630,022,431	37.40	-	-	-	-	美國休士頓大學工業工程所碩士	台化公司 董事長	無	無	無
				81.9.17	-	-	-	-	8,777	-	-	-					
常務董事	鎧福興業代表 謝式銘	97.6.27	三年	97.6.27	103,000	0.01	113,000	0.01	-	-	-	-	工專結業	福懋科技 副董事長	監察人	謝式川	兄弟
				62.3.16	14,244,854	0.85	14,244,854	0.85	-	-	-	-					
常務董事	台化代表 洪福源	97.6.27	三年	62.3.16	630,022,431	37.40	630,022,431	37.40	-	-	-	-	中原大學化工系畢	台化公司 總經理	無	無	無
				94.6.17	-	-	-	-	-	-	-						
董事	台化代表 陳秋銘	99.6.28	三年	62.3.16	630,022,431	37.40	630,022,431	37.40	-	-	-	-	台灣大學化工系畢	台化公司 協理	無	無	無
				99.6.28	-	-	-	-	-	-	-						
董事	台化代表 呂勝夫	97.6.27	三年	62.3.16	630,022,431	37.40	630,022,431	37.40	-	-	-	-	淡水工商畢	台化公司 總經理室主任	無	無	無
				81.9.17	-	-	-	-	-	-	-						

職稱 (註1)	姓名	選任日期	任期	初次選任日期 (註2)	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷 (註3)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			股數	持股比率	職稱	姓名	關係
董事	台化代表黃皓堅	97.6.27	三年	62.3.16	630,022,431	37.40	630,022,431	37.40	-	-	-	-	逢甲大學機械系畢	本公司協理	無	無	無
				88.6.3	138,365	0.01	138,365	0.01	20,000	-	-	-					
董事	李敏章	97.6.27	三年	91.6.14	281,538	0.02	281,538	0.02	-	-	-	-	逢甲大學紡織系畢	本公司協理	無	無	無
董事	黃明堂	97.6.27	三年	97.6.27	145,747	0.01	145,747	0.01	-	-	-	-	中興大學化學系畢	本公司協理	無	無	無
董事	蔡天玄	97.6.27	三年	97.6.27	75,000	-	75,000	-	48,968	-	-	-	逢甲大學紡織系畢	本公司經理	無	無	無
監察人	宏懋代表李國益	97.6.27	三年	94.6.17	3,043,228	0.18	3,043,228	0.18	-	-	-	-	台北工專機械科畢	本公司經理	無	無	無
				97.6.27	21,041	-	21,041	-	-	-	-	-					
監察人	賴樹旺基金會代表李滿春	97.6.27	三年	79.5.4	4,151,942	0.25	4,151,942	0.25	-	-	-	-	政治大學會計研究所碩士	李滿春會計師事務所會計師	無	無	無
				87.3.31	-	-	-	-	-	-	-	-					
監察人	謝式川	97.6.27	三年	67.4.3	23,747	-	22,826	-	2,081,843	0.12	-	-	台灣大學畢	國際纖維公司董事長	常務董事	謝式銘	兄弟

註1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示(屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱)，並應填列下表一。

註2：填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明。

- (1) 謝式銘先生於62年3月16日擔任本公司董事，後於97年6月27日由法人董事鎧福興業公司指派為董事代表人。
- (2) 法人董事台化公司原指派呂勝夫先生擔任監察人代表人，後於97年6月27日改擔任董事代表人。
- (3) 黃皓堅先生於88年6月3日擔任本公司董事，後於97年6月27日由法人董事台化公司指派為董事代表人。
- (4) 法人宏懋公司於94年6月17日原指派賴五郎先生擔任董事代表人，後於97年6月27日改派李國益先生擔任監察人代表人。
- (5) 法人賴樹旺基金會於79年5月4日原指派李滿春先生擔任董事代表人，後於97年6月27日改擔任監察人代表人。
- (6) 謝式川先生於62年3月16日擔任本公司董事，後於67年4月3日擔任本公司監察人。
- (7) 法人董事台化公司於97年6月27日原指派李源基先生擔任董事代表人，因退休於99年6月28日改派陳秋銘先生擔任董事代表人。

註3：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

表一：法人股東之主要股東

100年04月30日

法人股東名稱 (註1)	法人股東之主要股東 (註2)
台灣化學纖維股份有限公司	長庚醫療財團法人(18.58%)、王永在(7.37%)、賴比瑞亞商泰氏國際投資公司(6.35%)、賴比瑞亞商萬順國際投資公司(3.80%)、台灣塑膠工業(股)公司(3.39%)、南亞塑膠工業(股)公司(2.40%)、聯合電力發展(股)公司(1.63%)、渣打託管創世資本集團股份有限公司專戶(1.18%)、匯豐銀行託管美林證券股份有限公司投資戶(1.14%)、匯豐(台灣)銀行託管新加坡私人有限公司-新加坡(1.10%)
財團法人賴樹旺社會福利慈善事業基金會	賴敏雄、賴志騰、賴敏聰、吳榮興、陳淑珠、張德輝、李滿春、林倍源、陳淑真
宏懋開發股份有限公司	本公司(99.40%)
鎧福興業股份有限公司	何正芳(1.67%)、謝秀黎(1.67%)、謝秀峯(1.67%)、謝明德(10%)、謝明達(1.67%)、Keyford Industrial Holding Limited(83.32%)

註1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註2：填寫該法人股東之主要股東名稱 (其持股比例占前十名)及其持股比例。若其主要股東為法人者，應再填列下表二。

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

100年04月30日

法人名稱 (註1)	法人之主要股東 (註2)
長庚醫療財團法人	係財團法人無主要股東
賴比瑞亞商泰氏國際投資公司	未公開發行，無法取得資料
賴比瑞亞商萬順國際投資公司	未公開發行，無法取得資料
台灣塑膠工業股份有限公司	長庚醫療財團法人(7.66%)、台灣化學纖維(股)公司(7.65%)、匯豐銀行託管美林證券(股)公司投資戶(6.26%)、南亞塑膠工業(股)公司(4.63%)、王永在(4.43%)、賴比瑞亞商泰氏國際投資公司(4.16%)、賴比瑞亞商萬順國際投資公司(3.05%)、台塑石化(股)公司(2.07%)、大通託管沙烏地阿拉伯中央銀行投資專戶(1.65%)、明志科技大學(1.41%)
南亞塑膠工業股份有限公司	長庚醫療財團法人(9.88%)、台灣塑膠工業(股)公司(9.88%)、王永在(5.41%)、台灣化學纖維(股)公司(5.21%)、長庚大學(3.99%)、賴比瑞亞商萬順國際投資公司(2.39%)、台塑石化(股)公司(2.26%)、賴比瑞亞商泰氏國際投資公司(1.86%)、匯豐銀行託管美林證券(股)公司投資戶(1.20%)、匯豐(台灣)商銀託管 BNP 百利私人銀行新加坡分行投資專戶(1.17%)
聯合電力發展(股)公司	未公開發行，無法取得資料
渣打託管創世資本集團股份有限公司專戶	無
匯豐銀行託管美林證券股份有限公司投資戶	無
匯豐(台灣)銀行託管新加坡私人有限公司-新加坡	無

註1：如上表一主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。

註2：填寫該法人之主要股東名稱 (其持股比例占前十名)及其持股比例。

董事及監察人資料 2.

姓名 (註 1)	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形 (註 2)										兼任 其他 公開 發行 公司 獨立 董事 家數
	商務、法務、 會計或公司 業務所須之 公私立 大專院校 講師以上	法官、檢察官 、律師、會計 師或其他與公 司業務所需之 國家考試及 領有證書之 專門職業及 技術人員	商務、法 務、財務 、會計或 公司業 務所須 之工 作經 驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
台化公司 王文淵			✓			✓	✓			✓	✓	✓		0
鎧福公司 謝式銘			✓							✓	✓	✓		0
台化公司 洪福源			✓			✓	✓			✓	✓	✓		0
台化公司 陳秋銘			✓			✓	✓			✓	✓	✓		0
台化公司 呂勝夫			✓			✓	✓			✓	✓	✓		0
台化公司 黃皓堅			✓			✓	✓			✓	✓	✓		0
李敏章			✓			✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	0
黃明堂			✓			✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	0
蔡天玄			✓			✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	0
宏懋公司 李國益			✓			✓	✓	✓		✓	✓	✓		0
賴樹旺基金 會李滿春		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		0
謝式川			✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓		✓	✓	0

註 1：欄位多寡視實際數調整。

註 2：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。

- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。
- (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9) 未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (10) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

100年04月30日

職稱 (註1)	姓名	選(就) 任日期	持有股份		配偶、未成年 子女持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷 (註2)	目前兼任 其他公司 之職務	具配偶或二親等 以內關係之經理人		
			股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係
總經理	謝式銘	63.04.01	14,244,854	0.85	-	-	-	-	工專結業	福懋科技公司副董事長	無	無	無
協理	黃皓堅	81.02.01	138,365	0.01	20,000	-	-	-	逢甲大學機械系畢	無	無	無	無
協理	李敏章	81.02.01	281,538	0.02	-	-	-	-	逢甲大學紡織系畢	無	無	無	無
協理	黃明堂	98.01.01	145,747	0.01	-	-	-	-	中興大學化學系畢	無	無	無	無
財 務 部 代 副 理	林振南	98.04.01	18	-	406	-	-	-	逢甲大學會計系畢	無	無	無	無
會 計 處 處 長	劉佳儒	98.04.01	5,000	-	16,000	-	-	-	文化大學會計系畢	無	無	無	無
染整事業部 經 理	李國益	98.01.01	21,041	-	-	-	-	-	台北工專機械科畢	無	無	無	無
織造事業部 副 理	蕭南生	98.01.01	-	-	-	-	-	-	明志工專機械科畢	無	無	無	無
研 發 中 心 經 理	陳永欽	83.02.01	4	-	-	-	-	-	淡江大學化學系畢	無	無	無	無
產 業 資 材 事 業 部 經 理	蔡天玄	98.01.01	75,000	-	48,968	-	-	-	逢甲大學紡織系畢	無	無	無	無
油 品 事 業 部 副 理	陳龍溪	96.11.26	5,000	-	1,026	-	-	-	空軍防空學校專修班畢	無	無	無	無
工 務 部 副 理	張永樛	96.06.01	-	-	12,651	-	-	-	台北工專畢	無	無	無	無
簾布事業部 副 理	謝春發	98.01.01	2,791	-	-	-	-	-	台北工專機械科畢	無	無	無	無

註1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註3：黃皓堅協理已於100年04月30日辦理退休。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名 (註 14)			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額 (A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司(註 9)	合併報表內所有公司(註 10) I	本公司(註 9)	合併報表內所有公司(註 10) J
低於 2,000,000 元	王文淵、謝式銘 洪福源、陳秋銘 呂勝夫、黃皓堅 李敏章、黃明堂 蔡天玄、李源基 鎧福興業公司	王文淵、謝式銘 洪福源、陳秋銘 呂勝夫、黃皓堅 李敏章、黃明堂 蔡天玄、李源基 鎧福興業公司	王文淵、洪福源 陳秋銘、呂勝夫 李源基、 鎧福興業公司	王文淵、洪福源 陳秋銘、呂勝夫 李源基、 鎧福興業公司
2,000,000 元(含)~ 5,000,000 元(不含)	無	無	黃明堂、蔡天玄	黃明堂、蔡天玄
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	台化公司	台化公司	黃皓堅、李敏章 台化公司	黃皓堅、李敏章 台化公司
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	無	無	謝式銘	謝式銘
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	無	無	無	無
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	無	無	無	無
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	無	無	無	無
100,000,000 元以上	無	無	無	無
總計	12	12	12	12

註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列表及下表(3-1)或(3-2)。

註 2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註 3：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之董事酬勞金額。

註 4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、

油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工紅利(含股票紅利及現金紅利)者，應揭露最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發員工紅利金額，若無法預估者則按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額，並另應填列附表一之三。

註 7：係指截至年報刊印日止董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工認股權憑證得認購股數(不包括已執行部分)，除填列表外，尚應填列附表十五。

註 8：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 9：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 10：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 11：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註 12：a.本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。

b. 公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業所領取之酬金，併入酬金級距表之 J 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」

c. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

註 13：本公司皆為提列提撥數。

註 14：本公司董事共 9 人，因董事酬勞中法人董事代表人部分由法人董事彙總領取，故分開列示。

註 14：本公司法人股東台灣化學纖維股份有限公司原指派李源基先生擔任董事職務，茲因李源基先生辦理退休，自 99 年 6 月 28 日起改派陳秋銘先生擔任董事職務。

* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

2. 監察人之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)：

單位:新台幣仟元 99年12月31日

職稱	姓名 (註1)	監察人之酬金						A、B及C等三項總額占稅後純益之比例(註8)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金(註9)
		報酬(A)(註2)		盈餘分配之酬勞(B)(註3)		業務執行費用(C)(註4)		本公司	合併報表內所有公司(註5)	
		本公司	合併報表內所有公司(註5)	本公司	合併報表內所有公司(註5)	本公司	合併報表內所有公司(註5)			
監察人	賴樹旺基金會代表李滿春	0	0	2,223	2,223	100	100	0.057	0.050	無
監察人	宏懋代表李國益									
監察人	謝式川									

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名(註10)	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司(註6)	合併報表內所有公司(註7)D
低於2,000,000元	李國益、李滿春 謝式川、宏懋開發公司、賴樹旺基金會	李國益、李滿春 謝式川、宏懋開發公司、賴樹旺基金會
2,000,000元(含)~5,000,000元(不含)	無	無
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	無	無
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	無	無
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	無	無
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	無	無
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	無	無
100,000,000元以上	無	無
總計	5	5

註1：監察人姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。註2：係指最近年度監察人之報酬(包括監察人薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。
 註3：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之監察人酬勞金額。註4：係指最近年度給付監察人之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。註5：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司監察人各項酬金之總額。註6：本公司給付每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。註7：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。註8：稅後純益係指最近年度之稅後純益。註9：a.本欄應明確填列公司監察人領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。b.公司監察人如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司監察人於子公司以外轉投資事業所擔任身分分別所領取之酬金，併入酬金級距表D欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」c.酬金係指本公司監察人擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。註10：本公司監察人共3人，監事酬勞中法人監事代表人部分由法人監事彙總領取，故分開列示。*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

3.總經理及副總經理之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式):

單位:新台幣仟元 99年12月31日

職稱 (註11)	姓名 (註1)	薪資(A) (註2)		退職退休金 (B)(註11)		獎金及特支費等 等(C)(註3)		盈餘分配之員工紅利金額(D) (註4)				A、B、C及D等四 項總額占稅後純 益之比例(%) (註9)		取得員工認股權 憑證數額(註5)		有無領取來自 子公司以外轉 投資事業酬金 (註10)
		本公司	合併報表 內所有公 司(註6)	本公司	合併報 表內所 有公司 (註6)	本公司	合併報表 內所有公 司(註6)	本公司		合併報表內所 有公司(註5)		本公司	合併報表 內所有公 司(註6)	本公司	合併報表 內所有公 司(註6)	
								現金 紅利 金額	股票紅 利金額	現金紅 利金額	股票紅 利金額					
總經理	謝式銘	1,991	1,991	0	0	8,000	9,540	5	0	5	0	0.244	0.250	0	0	無

* 不論職稱,凡職位相當於總經理、副總經理者(例如:總裁、執行長、總監...等等),均應予揭露。

給付本公司各個總經理及副總經理 酬金級距	總經理及 副總經理姓名	
	本公司 (註7)	合併報表 內所有公 司(註8) E
低於 2,000,000 元	無	無
2,000,000 元(含)~ 5,000,000 元(不含)	無	無
5,000,000 元(含)~ 10,000,000 元(不含)	謝式銘	無
10,000,000 元(含)~ 15,000,000 元(不含)	無	謝式銘
15,000,000 元(含)~ 30,000,000 元(不含)	無	無
30,000,000 元(含)~ 50,000,000 元(不含)	無	無
50,000,000 元(含)~ 100,000,000 元(不含)	無	無
100,000,000 元以上	無	無
總計	1	1

註1:總經理及副總經理姓名應分別列示,以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列表及上表1。註2:係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。註3:係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時,應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者,請附註說明公司給付該司機之相關報酬,但不計入酬金。

註4:係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發總經理及副總經理之員工紅利金額(含股票紅利及現金紅利),若無法預估者則按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額,並另應填列表一之三。稅後純益係指最近年度之稅後純益。註5:係指截至年報刊印日止總經理及副總經理取得員工認股權憑證得認購股數(不包括已執行部分),除填列表外,尚應填列表十五。

註6:應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註7:本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額,於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註8:合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額,於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。註9:稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註10:a.本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。b.公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者,應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業所擔任身分別所領取之酬金,併入酬金級距表E欄,並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」c.酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業之

董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

註11:本公司皆為提列提撥數。*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同,故本表目的

係作為資訊揭露之用,不作課稅之用。

4.配發員工紅利之經理人姓名及配發情形：

100年03月31日

單位:新台幣仟元

	職稱 (註1)	姓名 (註1)	股票紅利金額	現金紅利金額	總計	總額占稅後純 益之比例(%)
經 理 人	總經理	謝式銘	0	29	29	0.0007
	協理	黃皓堅				
	協理	李敏章				
	協理	黃明堂				
	財務部 代副理	林振南				
	會計處 處長	劉佳儒				

註1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露盈餘分配情形。

註2：係填列最近年度盈餘分配股東會前經董事會通過擬議配發經理人之員工紅利金額（含股票紅利及現金紅利），若無法預估者則按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額。稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註3：經理人之適用範圍，依據本會九十二年三月二十七日台財證三字第0九二000一三0一號函令規定，其範圍如下：

- (1)總經理及相當等級者
- (2)副總經理及相當等級者
- (3)協理及相當等級者
- (4)財務部門主管
- (5)會計部門主管
- (6)其他有為公司管理事務及簽名權利之人

註4：若董事、總經理及副總經理有領取員工紅利（含股票紅利及現金紅利）者，另應再填列本表。

註5：黃皓堅協理已於100年04月30日辦理退休。

(四)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性。

1.最近二年度本公司及合併報表所有公司支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例如下：

單位：新台幣仟元、%

年度/項目	99 年度	98 年度	差異	備註
董事會擬議配發之董監酬勞總額	11,113	0	11,113	
車馬費	680	460	220	
員工紅利	29	0	29	
總經理及副總經理酬金	11,531	11,356	175	
合 計	23,353	11,816	11,537	
稅後純益	4,090,143	91,320	3,998,823	
占稅後純益%	0.571%	12.939%	-12.368%	

說明：

(1)本公司 99 年稅後純益較 98 年度增加 4,378.91%，99 年度稅後純益按盈餘分配表擬案，除依公司章程規定提列法定盈餘公積後，擬定發放現金股利每股 2.00 元。99 年稅後淨利大幅增加，主因 98 年業外收益(股利收入)驟減及 98 年認列南亞科技股份有限公司減損損失所致。98 年稅後純益比較 97 年減少比率高達 96.96%，無提列董事、監察人酬勞金相對稅後純益減少比例仍屬較低，因 98 年比較基期所佔比率偏高，致 99 年董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例較 98 年減少 12.368%。

(2)給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效關聯性之說明：本公司董事暨監察人酬金分為二項：每次開會固定金額之車馬費及盈餘分配之董監酬勞。本公司董監事酬勞係依公司章程規定，按當年度稅後盈餘扣除法定公積及股息，就其餘額提撥最高 1.0%為董監事酬勞，依董事長、常務董事與董事、監察人等職稱差異予以適當調整後，計算董監事酬勞總金額，由董事會擬案提請股東常會決議通過後給付之。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

99 年度董事會開會 4(A)次，董事出席情形如下：

職 稱	姓 名(註 1)	實際出席 次數(B)	委託出 席次數	實際出席率 (%)(B/A) (註 2)	備註
董 事 長	台化公司 王文淵	4	0	100	
常務董事	鎧福興業 謝式銘	4	0	100	
常務董事	台化公司 洪福源	4	0	100	
董 事	台化公司 陳秋銘	3	0	100	990628 改派 新任(註 3)
董 事	台化公司 呂勝夫	4	0	100	
董 事	台化公司 黃皓堅	4	0	100	
董 事	李敏章	4	0	100	
董 事	黃明堂	4	0	100	
董 事	蔡天玄	4	0	100	
董 事	台化公司 李源基	1	0	100	990628 改派 舊任(註 3)

其他應記載事項：

- 一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：無。
- 二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。
- 三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：本公司已依證券主管機關之規定訂定董事會議事規範，提昇董事會議事效率。另依證券主管機關之規定，擬於 100 年 9 月底前設置薪資報酬委員會，以落實公司治理。

註 1：董事屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註 2：(1) 年度終了日前有董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算之。

(2) 年度終了日前，如有董事改選者，應將新、舊任董事均予以填列，並於備註欄註明該董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算之。

註 3：本公司法人股東台灣化學纖維股份有限公司原指派李源基先生擔任董事職務，茲因李源基先生辦理退休，自 99 年 6 月 28 日起改派陳秋銘先生擔任董事職務。

(二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

1. 審計委員會運作情形：本公司並未設置審計委員會。
2. 監察人參與董事會運作情形：

最近年度董事會開會 4(A)次，監察人列席情形如下：

職稱	姓名(註 1)	實際列席次數(B)	實際列席率 (%)(B/A) (註)	備註
監察人	謝式川	2	50	
監察人	賴樹旺基金會 李滿春	4	100	
監察人	宏懋開發 李國益	4	100	

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

(一) 監察人與公司員工及股東之溝通情形：監察人透過公司發言人為窗口，作為與員工、股東溝通之管道，歷年來運作順暢，頗能協助監察人發揮監督功能。

(二) 監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形（例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等）：本公司召開董事會均請監察人能列席參加，故本公司於董事會中報告財務、業務之進行狀況或稽核主管報告內部稽核之查核結果等，監察人均可於會中表示意見。又會計師查核後之財務報告亦均送請監察人核簽，監察人於查閱財務報告時若有意見表示，除先由會計主管說明解釋外，亦可進一步與會計師溝通。

二、監察人列席董事會如有陳述意見，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對監察人陳述意見之處理：無。

註：

- * 年度終了日前有監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際列席率(%)則以其在職期間實際列席次數計算之。
- * 年度終了日前，有監察人改選者，應將新、舊任監察人均予以填列，並於備註欄註明該監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際列席率(%)則以其在職期間實際列席次數計算之。
- * 監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

項 目	運 作 情 形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
<p>一、公司股權結構及股東權益</p> <p>(一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式</p> <p>(二) 公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形</p> <p>(三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式</p>	<p>1、本公司處理股東建議或疑慮問題之方式： 本公司除設有發言人隨時接受股東建言或說明疑慮外，並有總經理室各機能組幕僚人員全力支援，對股東的建言或疑慮深入了解並檢討後，提出讓股東滿意的口頭或書面答覆。</p> <p>2、本公司對持股5%以上股東及擔任董監事、經理人持股，有增減或抵押變動情形，均隨時注意掌握。董監事、經理人及持股10%以上股東部份，每月均依規定輸入證期局指定之資訊申報網站公開揭露。</p> <p>3、本公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式： (1)本公司與關係企業均實施利潤中心管理，各公司人員及財產管理權責均明確劃分，並無非常規交易及經理人互相兼任情形。 (2)財務往來係依市場利率行情加碼計息，每年依業務往來需要，重新評估設定貸與金額。對單一企業之背書保證亦訂有保證範圍及額度限制。 (3)對往來銀行，客戶及供應商，整體企業作綜合風險考量，並可透過電腦查核各公司對同一客戶之</p>	<p>1、符合「公司治理實務守則」第13條規定。</p> <p>2、符合「公司治理實務守則」第19條規定。</p> <p>3、符合「公司治理實務守則」第14~18條規定。</p>

項 目	運 作 情 形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	<p>授信及停止對同一供應商之付款，以降低損失。</p> <p>(4)本公司與關係企業間之關係人交易管理、背書保證、資金貸與等皆訂有辦法加以控管，另依金管會「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」，訂有「對子公司之監督與管理」作業，落實對子公司風險控管機制。</p>	
<p>二、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 公司設置獨立董事之情形</p> <p>(二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形</p>	<p>1、公司未設置獨立董事。</p> <p>2、本公司簽證會計師事務所為國際知名會計師事務所，簽證會計師與本公司無利害關係，具有專業性與獨立性。</p>	<p>1、本公司雖未設置獨立董事，但歷年董事會之運作均依照法令、公司章程規定及股東會決議行使職權。所有董事除具備執行職務所必須之專業知識、技能及素養外，均本著忠實誠信原則及注意義務，為所有股東創造最大利益。</p> <p>2、本公司會計師事務所對執業會計師及雇用人員，每年均要求需自我申報與客戶之「超然獨立聲明書」，以維持其查核簽證之獨立超然及公正性。</p>

項 目	運 作 情 形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
三、建立與利害關係人溝通管道之情形	1、公司視不同情況，責成總經理室與利害關係人溝通，且設有發言人及代理發言人擔任對外溝通管道。 2、本公司於公司網站設有電話及電子郵件之詳細聯絡資訊，另亦設有發言人電子信箱及投資人電子信箱由專人負責處理，以便利害關係人視不同狀況能有與公司溝通之管道。	符合「公司治理實務守則」第51~52條規定。
四、資訊公開 (一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形 (二) 公司採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)	1、本公司已架設中英文公司網站，並於投資人關係項下揭露相關財務業務及公司治理資訊。 本公司網址為：www.ftc.com.tw。 2、本公司設有發言人及代理發言人，並於總經理室指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露，並提供予發言人及相關業務部門，解答利害關係人及主管機關之查詢。	1. 符合「公司治理實務守則」第57條規定。 2. 符合「公司治理實務守則」第55~58條規定。
五、公司設置提名或薪酬委員會等功能委員會之運作情形	本公司未設立各類功能性委員會。	本公司雖未設置各類功能性委員會，惟透過股東會選任之監察人，可有效監督公司業務之執行。
六、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形： 本公司尚未訂定公司治理實務守則，惟有關公司治理精神包含於內部控制制度及各項管理辦法中，並已確實執行，控管功能尚稱健全。		

項 目	運 作 情 形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	<p>七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（如員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）：</p> <p>（一）員工權益：本公司極力追求和諧的勞資關係，並且重視員工表達意見的權利，我們在員工經常進出的地點廣設實體意見箱，並在企業資訊系統設立網路意見箱，各意見箱都指定專人進行瞭解及回覆，以暢通員工意見溝通管道。同時，各工會定期召開的理監事會及勞資會議，相關部門主管均出席參加，與勞方代表充分溝通意見；在重大勞資議題上，本企業更優先聽取工會意見，並由最高階層主管與工會座談協商，以達成共識，確保勞資關係和諧及企業永續發展。</p> <p>（二）僱員關懷：為照顧員工身心健康，公司每年均編列預算為員工實施健康檢查，以讓員工瞭解自身健康狀況，進而愛護與強化自己的身體健康。在員工最密切的飲食方面，公司對於餐廳使用的食材來源、驗收儲存、用水安全衛生、供膳人員與餐廚清潔作業、食品與餐具洗淨檢驗等作業，都透過衛生健康相關規範加以遵循辦理，以確保員工的飲食衛生安全。</p> <p>（三）投資者關係：本公司設有股務部門，作為公司與股東之橋樑，在公司資訊透明度方面，本公司網站提供投資人了解最新的相關資訊。為維繫與投資人之良好關係，本公司已設置發言人制度，提供與股東及法人投資機構之連繫窗口，並不定期與國內外投資人舉行說明會。</p> <p>（四）供應商關係：本公司的採購發包作業，主要精神在創造一個公平競爭的環境，尋找優良的廠商，以合理的價格，適時提供適質、適量之設備、材料或工程，以配合各部門擴建或營運之需求。</p> <p>1. 公開公平的採購發包機制：本公司以「公開招標」方式，透過臺灣網路認證公司電子交易平台採購發包系統，線上提供廠商詢價、報價、議價、訂單、交貨、付款進度查詢等多項作業功能，所有資訊皆透過電子憑證加密和防火牆管制，嚴格確保所有往來資料的安全性。廠商透過網際網路不受時空限制，隨時隨地可以查看詢價案件，並進行報價，大幅提升了作業效率、節省時間與金錢，同時也降低了營業成本，增加銷售利潤。所有詢價案件經電腦開標後，以報價最低且交期、品質符合之廠商優先採購發包，以構成買者、賣者雙方都能在和諧氣氛下，合理達成雙方之目的。</p> <p>2. 健全的廠商管理：為穩定用料品質及交期，並確保施工品質及進度，本公司透過健全的廠商管理和評核，所有廠商登記加入時必須經過評鑑分級，另廠商交貨（工程）逾期、品質不良、違反工安規定者，將自動列入評核記錄，藉以汰換不良廠商，並培養長期優良廠商，達到雙方良好的合作關係。</p> <p>3. 電子交易達成雙贏：本公司結合多年來完善的ERP電腦管理制度，及數字化、公開化、透明化的網路採購發包機制，建構一個優質、安全、便利、快速之電子交易環境，進而由內而外擴大延伸至其他垂直及水平產業，與所有企業共同分享e世代「台塑經驗」。</p>	

項 目	運 作 情 形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
-----	---------	----------------------

目前結合本公司上下游供應鏈體系，擁有近一萬家之供應商與協力廠商，於此電子交易平台共同分享公開化交易帶來的商機與經濟利益。

(五) 利害關係人之權利：本公司除了在本業上持續精進向上，追求良好經營績效，盡力達成「照顧員工、服務客戶、回饋股東」的使命，故對股東、對客戶、對供應商、對員工及社會都肩負著一份妥善照顧的承諾。除遵守法律及商業道德規範，與國際接軌提升競爭力，創造股東權益，並供應穩定、物美價廉的產品，以工業與環保並重為期許，並重視各項社會問題，投入適合企業參與之社區及社會公益事業，為社會增添關懷與溫暖。

(六) 董事及監察人進修之情形：

職 稱	姓 名	進 修 日 期		主 辦 單 位	課 程 名 稱	進修時數	進修是否符合規定
		起	迄				
董 事	王文淵	99/11/26	99/11/26	社團法人中華公司治理協會	董事會如何面對IFRS風潮	3	是
	謝式銘	99/11/26	99/11/26	社團法人中華公司治理協會	董事會如何面對IFRS風潮	3	是
	洪福源	99/11/26	99/11/26	社團法人中華公司治理協會	董事會如何面對IFRS風潮	3	是
	陳秋銘	99/11/26	99/11/26	社團法人中華公司治理協會	董事會如何面對IFRS風潮	3	是
	呂勝夫	99/11/26	99/11/26	社團法人中華公司治理協會	董事會如何面對IFRS風潮	3	是
	黃皓堅	99/11/26	99/11/26	社團法人中華公司治理協會	董事會如何面對IFRS風潮	3	是
監 察 人	李敏章	99/11/26	99/11/26	社團法人中華公司治理協會	董事會如何面對IFRS風潮	3	是
	黃明堂	99/11/26	99/11/26	社團法人中華公司治理協會	董事會如何面對IFRS風潮	3	是
	蔡天玄	99/11/26	99/11/26	社團法人中華公司治理協會	董事會如何面對IFRS風潮	3	是
監 察 人	李國益	99/11/26	99/11/26	社團法人中華公司治理協會	董事會如何面對IFRS風潮	3	是
	李滿春	99/11/26	99/11/26	社團法人中華公司治理協會	董事會如何面對IFRS風潮	3	是
	謝式川	99/11/26	99/11/26	社團法人中華公司治理協會	董事會如何面對IFRS風潮	3	是

項 目	運 作 情 形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
<p>(七) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：</p> <p>1. 風險管理機制</p> <p>A. 本公司之衍生性金融商品交易由財務部專案組統一辦理，並落實衍生性商品之交易、確認與交割作業人員，不得互相兼任之風險控管原則，交易人員依核定之交易內容訂定交易策略及直接與交易對手進行交易；交易完成後，將各項交易單據，提供交割人員執行後續相關之交割作業。一旦發現交易與匯率走勢不符，則須立即擬訂處理對策，依核決權限呈報核准後，持續追蹤改善情形。</p> <p>B. 本公司獨立於財務部外，設置內部稽核部門，不定期檢核財務部各項避險交易之成效與允當性，並作成稽核報告，及定期向董事會報告，持續追蹤改善情形。</p> <p>2. 交易策略擬訂</p> <p>本公司避險交易策略之擬訂，乃由財務部專案組依公司外匯需求與資金餘絀狀況，配合市場走勢，研擬避險策略與選擇最適切之金融商品。</p> <p>3. 操作策略</p> <p>A. 本公司之匯率避險以減少公司淨外匯部位之匯率風險為原則。</p> <p>B. 日常營運外匯資金餘絀部分及外幣長期負債，均於市場匯率相對有利時賣出或買入即期或遠期外匯因應，俾使本公司因匯率變動對營收獲利之影響減到最低。</p> <p>4. 借款與避險部位之市價評估</p> <p>財務部專案組須每月二次，按市價評估各遠期外匯合約避險部位之未實現兌盈損評價資料，提報總經理核簽，藉以確實掌控本公司風險部位之兌盈損狀況，與避險交易之執行成效。</p> <p>(八) 客戶政策之執行情形：客戶是企業存在之基石，就近迅速地供應客戶所需產品、做到穩定且如數供料，使客戶能正常生產。</p> <p>1. 打造穩定的供需關係</p> <p>由於企業的發展與客戶彼此間存有相戶依存、共存共榮的重要關係，因此打造一個穩定的供需關係是每個永續發展的公司必須重視之課題。本公司著眼於台灣產業的長期發展，配合客戶國際化之行銷，陸續建立海外生產基地，為客戶提供及時且穩定的料源，也為相關產業奠定紮實基礎。在與客戶間長久且良好的合作關係下，客戶均呈現穩定成長。</p> <p>2. 提升中下游廠商競爭力</p> <p>唯有與中下游廠商共享成長利益，企業方能永續經營。公司創辦人以此訓勉集團各企業，本公司亦以此為經營圭臬。在營業部門</p>		

項 目	運 作 情 形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	<p>中設立專案組，偕同公司之研發單位，於新產品開發前，與中下游客戶做好雙向溝通，共同研擬客我雙贏之市場策略，除可確保本公司新產品市場之推廣無虞外，亦強化中下游廠商之競爭力。</p> <p>3. 電子商務節省成本提升效率</p> <p>為提升客戶服務效率，本公司已建立高效能企業網站系統、客戶線上服務系統、網路行銷系統等，不斷提升更完善之客戶服務，客戶可隨時隨地查詢相關產品訊息、訂單生產進度、檢驗報告、繳庫與交運狀況等即時資料；另於系統後端建立專案客戶績效評核機制、客戶訂單預估與追蹤系統、產品檢驗測試系統等，以提升客戶服務水準與滿意度，也大幅減少人工作業疏失及事務連繫工作等人事成本。</p> <p>(九) 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：無。</p>	<p>八、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評（或委外評鑑）結果、主要缺失（或建議）事項及改善情形：無。</p> <p>註一：董事及監察人進修之情形，參考臺灣證券交易所股份有限公司所發布之「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點參考範例」之規定。</p> <p>註二：如為證券商、證券投資信託事業、證券投資顧問事業及期貨商者，應敘明風險管理政策、風險衡量標準及保護消費者或客戶政策之執行情形。</p> <p>註三：所稱公司治理自評報告，係指依據公司治理自評項目，由公司自行評估並說明，各自評項目中目前公司運作及執行情形之報告。</p>

(四) 公司設置薪酬委員會之組成、職責及運作情形：

本公司尚未設置薪酬委員會，100年將依規定設置薪酬委員會。

(五) 履行社會責任情形：

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
<p>一、推動公司治理</p> <p>(一) 公司訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效之情形。</p> <p>(二) 公司設置推動企業社會責任專(兼)職單位之運作情形。</p> <p>(三) 公司定期舉辦董事、監察人與員工之企業倫理教育訓練及宣導事項，並將其與員工績效考核系統結合，設立明確有效之獎勵及懲戒制度之情形。</p>	<p>1. 本公司總經理室、管理處、工業安全衛生室、工務部等分項環境保護專責單位推動各項政策制度，研發中心、採購部門及油品部等就相關事項也投入協助，步向全面化施行。</p> <p>2. 本公司定期辦理相關教育訓練，且對員工晉升、考核、訓練、獎懲等制度訂有明確規範。</p>	<p>符合「企業社會責任實務守則」第7~8、10~11條規定。</p>
<p>二、發展永續環境</p> <p>(一) 公司致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料之情形。</p> <p>(二) 公司依其產業特性建立合適之環境管理制度之情形。</p> <p>(三) 設立環境管理專責單位或人員，以維護環境之情形。</p> <p>(四) 公司注意氣候變遷對營運活動之影響，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略之情形。</p>	<p>1. 本公司已建置環保規章制度及電腦作業，以掌握企業環境相關資訊。</p> <p>2. 本公司持續推動各項節水及節能減碳、污染防治改善、辦公室環保、資源回收、綠採購、綠包裝及綠建築等工作。</p> <p>3. 本公司每年均配合經濟部工業局溫室氣體排放量盤查及登錄作業，以計算溫室氣體減量績效。</p>	<p>符合「企業社會責任實務守則」第12~18條規定。</p>

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
<p>三、維護社會公益</p> <p>(一) 公司遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益，建立適當之管理方法與程序之情形。</p> <p>(二) 公司提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育之情形。</p> <p>(三) 公司制定並公開其消費者權益政策，以及對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序之情形。</p> <p>(四) 公司與供應商合作，共同致力提升企業社會責任之情形。</p> <p>(五) 公司藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務，參與社區發展及慈善公益團體相關活動之情形。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司遵守相關勞動法規制定人事規章制度，以保障員工權益。並提供穩定待遇、教育訓練、及不斷改善的安全衛生之工作環境，以提升員工之專業能力。 2. 本公司定期提供員工健康檢查與衛教資訊，為提升員工安全衛生意識，配發「安全衛生工作守則」，並透過教育訓練、安全觀察，提醒及改善員工作業安全。 3. 本公司銷售營業人員均為顧客投訴管道，申請程序可藉由「客訴處理表」辦理各項退換貨、折讓或賠償。網站亦提供產品銷售服務專線，俾消費者反應意見。加油站所屬的油品事業部再提供客訴專線電話。 4. 本公司要求往來廠商應符合環保、工安及人權之需求，共同塑造更好的交易環境，並積極推動綠色採購，以身做則，帶動「高回收、低污染、減資源」之環保理念，促請供應商採用綠包裝及開發綠產品。 5. 本公司持續推動「敦親睦鄰」，參與地方公益活動，關懷地方社區及保持良性互動關係。 	<p>符合「企業社會責任實務守則」第19~28條規定。</p>

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一) 公司揭露可靠之企業社會責任相關資訊之方式。</p> <p>(二) 公司編製企業社會責任報告書，揭露推動企業社會責任之情形。</p>	<p>本公司每年定期公布企業社會責任執行情況，內容涵蓋理念、環境保護、公司治理與社會公益領域之資訊與事項，並且於公司網站、年報等揭露推動社會責任工作之情況。</p>	<p>符合「企業社會責任實務守則」第30條規定。</p>
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 說明：本公司雖尚未制定企業社會責任實務守則，然已積極持續推動及善盡公司治理、環境保護、社會公益等三大領域之企業社會責任。</p>		
<p>六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊（如公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形）： 本公司從事社會公益情形如下：</p> <p>(一). 對社區參與所採行之制度與措施及履行情形： 公司深耕台灣，廠區相鄰於鄉土，我們與廠區周邊居民成為「好厝邊」，與居民友善溝通並提供多項協助。當然，維護環境也是公司及全體員工的責任，我們投入多項地方公益活動，並協助照顧清寒家庭及弱勢團體，讓我們的員工及社區居民融為一體。此外，員工也自發性組成公益社團，共同響應企業回饋社會鄰里的行動，例如周邊3里的「道路認養」清掃活動等，藉由企業及全體員工長期且持續的關注，將人性關懷及愛心逐漸擴大，共同建立祥和社會。</p> <p>(二). 對社會貢獻、社會服務、社會公益所採行之制度與措施及履行情形： 公司本著「取之於社會，用之於社會」的宗旨，以勤勞樸實的精神致力於企業永續經營之同時，持續以「品質、信譽、服務、環保」之經營方針回饋社會及善盡社會責任。</p>		

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	<p>公司一直以來均持續關懷社會、協助弱勢，除了致力於事業經營之外，也投入教育及多項社會公益事業，善盡企業社會責任。</p> <p>1. 教育：1970 年代至 2000 年，台灣各項產業蓬勃興起，有鑑於為當時家庭經濟環境普遍不佳的學子提供半工半讀的升學機會，公司與「達德商工高職」建教合作，解決地區性貧困學子就學兼顧就業的難題，迄今造就大量企業留任、升任各階層主管或往大專進修學業，為社會造就人才，迄 98 年後才因校方需求減弱而停辦。公司長期辦理幼稚園教學，迄今數十年不斷，學費寬減，造福員工子女，安心就業，並擴及鄰里子女來廠就讀，敦親睦鄰。</p> <p>2. 其他社會公益：本公司 99 年度持續推動與捐助各項社會公益事業，例如：</p> <ul style="list-style-type: none"> (1) 鄰近鄰、里宮寺廟會節慶法會活動。 (2) 鄰近鄰、里社區發展協會長壽俱樂部自強活動、慶生。 (3) 鄰近鄰、里民防義警顧問團、社區守望相助隊團務。 (4) 社團（財團）法人弱勢團體事務活動等。 (5) 鄰近鄰、里急難救助：貧戶緊急事故，經里長函告審核辦理。 (6) 鄰近學校、機構之特定公益事項活動捐助。 (7) 其他鄰近地方之特定環保活動事項贊助。 (8) 海外廠區村里鄉鎮慈善公益活動： <p style="padding-left: 40px;">人道關懷無國界，增進海外廠在地企業和諧發展，永續經營。</p>	
	<p>七、公司產品或企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明：</p> <p>說明：尚無，然本公司已在評估未來企業社會責任報告書委託第三單位認證之實用性及效益。</p>	

(六)公司履行誠信經營情形及採行措施：

本公司為恪遵法令及謹守道德規範之企業，除遵循公司法、證券交易法、商業會計法等規章法令外，並秉持「勤勞樸實」企業文化精神，以廉潔誠信、公平透明、自律負責之經營理念，制定落實各項道德規範政策，建立良好之公司治理及風險控管機制，謀求本公司之永續發展。本公司董事、監察人、經理人、受僱人或具有實質控制能力者，嚴禁直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務之不誠信行為，相關誠信經營措施說明如下：

1. 針對本公司董事、監察人暨經理人訂立「道德行為準則」，此從公眾的法規層級提升到公司高層的個人品德層級，彼此樂於相互約束、互勉精進。
2. 本公司訂定嚴謹行為規範及倫理準則，確保員工無營私舞弊、品行不端、洩密或謊報等行為，並要求員工不得接受廠商邀請之應酬及財物饋贈。針對所有擔任營業、採購、成品倉儲、監工及預算等職務者，已推動定期局部輪調作業，以消彌各類弊端之發生。
3. 建置公開公平之採購發包機制，以「公開招標」方式，透過採購發包系統進行相關作業。
4. 建立有效完善之會計制度及內控機制，本公司全面推行作業電腦化，將人事、財務、營業、生產、資材及工程等六大管理機能由電腦系統連結，層層勾稽，執行異常管理。本公司亦建立專業獨立之內部稽核運作架構，運作架構共分三大層面，第一層面由董事會之稽核室執行，第二層面由管理總部(含總經理室)進行例行性及專案性之獨立稽核，基於內部稽核係全體員工之職責，因此於第三層面要求公司各部門應定期進行自主性之業務檢查，以利內控至公司各個層面及角落。

(七) 公司訂定公司治理守則及相關規章之查詢方式：

本公司尚未訂定公司治理守則。

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：無

(九)內部控制制度執行狀況

1.內部控制制度聲明書

公開發行公司內部控制制度聲明書

表示設計及執行均有效

(本聲明書於遵循法令部分採全部法令均聲明時適用)

福懋興業股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：100年3月29日

本公司民國 99 年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在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。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估及回應，3.控制作業，4.資訊及溝通，及 5.監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國 99 年 12 月 31 日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第 20 條、第 32 條、第 171 條及第 174 條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 100 年 3 月 29 日董事會通過，出席董事九人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

福懋興業股份有限公司

董事長：王文淵

簽章

總經理：謝式銘

簽章

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無

(十)最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形:無

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

99年6月29日股東常會

案 由：為依法提出九十八年度決算表冊，請 承認案。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

案 由：為依法提出九十八年度盈餘分派之議案，請 承認案。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

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。

條 次	原 條 文	修 正 後 條 文	修正理由
第二條	<p>本公司所營事業如左：</p> <p>一、生產「尼龍多富達布、聚酯布」銷售。</p> <p>二、生產「傘骨槽骨」、「輪胎簾布」銷售。</p> <p>三、高分子聚合物製品及其相關製品之製造加工與銷售。</p> <p>四、棉紗、人造棉紗、合成纖維紗、混紡紗、織布、染整、成衣、被單、床單等及其相關製品之製造加工與銷售。</p> <p>五、防護性織品器材之生產銷售，包括：1. 防彈背心、夾克、防彈頭盔、防彈盾牌、防彈面罩、耐磨布、複合材料製品（運動器材、釣具）。2. 工業用工作服，如耐酸耐鹼、耐火、耐高溫等織物製品及使用上列織物再加工產品，如消防衣、鍋爐防熱衣、化學工業用工作衣。</p> <p>3. 無塵室用品（無菌衣、手術衣、醫療包布、抗靜電衣）、無塵衣物。</p> <p>六、電腦資訊軟體服務及資訊、通訊相關軟硬體產品及零組件之設計、製造、銷售。</p> <p>七、觀光遊樂區、兒童樂</p>	<p>本公司所營事業如下：</p> <p>一、生產「尼龍多富達布、聚酯布」銷售。</p> <p>二、生產「傘骨槽骨」、「輪胎簾布」銷售。</p> <p>三、高分子聚合物製品及其相關製品之製造加工與銷售。</p> <p>四、棉紗、人造棉紗、合成纖維紗、混紡紗、織布、染整、成衣、被單、床單等及其相關製品之製造加工與銷售。</p> <p>五、防護性織品器材之生產銷售，包括：1. 防彈背心、夾克、防彈頭盔、防彈盾牌、防彈面罩、耐磨布、複合材料製品（運動器材、釣具）。2. 工業用工作服，如耐酸耐鹼、耐火、耐高溫等織物製品及使用上列織物再加工產品，如消防衣、鍋爐防熱衣、化學工業用工作衣。</p> <p>3. 無塵室用品（無菌衣、手術衣、醫療包布、抗靜電衣）、無塵衣物。</p> <p>六、電腦資訊軟體服務及資訊、通訊相關軟硬體產品及零組件之設計、製造、銷售。</p> <p>七、觀光遊樂區、兒童樂園、公園、露營區、游泳池、溜冰場、動物園及綜合運動場</p>	<p>遵照經濟部核改本公司所營事業第十二項，增列代碼。</p>

	<p>園、公園、露營區、游泳池、溜冰場、動物園及綜合運動場之經營及水上育樂運動器材、遊艇之出租業務。</p> <p>八、旅館業務之經營及附設餐廳業務。</p> <p>九、土產品、手工藝品、雜貨、百貨、服飾之買賣。</p> <p>十、國內外各種文化藝術表演節目之代理、製作。</p> <p>十一、經營加油站以供應汽油、柴油、煤油及小包裝石油產品。兼營汽、機車之潤滑油脂、簡易保養、洗車、汽機車用品、便利商店、停車場、設置自動販賣機及代辦汽車定期檢驗。</p> <p>十二、除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p>	<p>之經營及水上育樂運動器材、遊艇之出租業務。</p> <p>八、旅館業務之經營及附設餐廳業務。</p> <p>九、土產品、手工藝品、雜貨、百貨、服飾之買賣。</p> <p>十、國內外各種文化藝術表演節目之代理、製作。</p> <p>十一、經營加油站以供應汽油、柴油、煤油及小包裝石油產品。兼營汽、機車之潤滑油脂、簡易保養、洗車、汽機車用品、便利商店、停車場、設置自動販賣機及代辦汽車定期檢驗。</p> <p>十二、<u>ZZ99999</u>除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p>	
第二十三條	<p>董事會議除公司法另有規定外，須有董事過半數之出席，以出席董事過半數之同意行之。董事因故不能出席時，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，但以一人受一人之委託為限。</p>	<p>董事會議除公司法另有規定外，須有董事過半數之出席，以出席董事過半數之同意行之。董事因故不能出席時，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，但以一人受一人之委託為限。</p> <p><u>董事會開會時，如以視訊會議為之，董事以視訊參與會議者，視為親自出席。</u></p> <p><u>董事會之召集應載明事由，於7日前通知各董事及監察人。但有緊急情事時，得隨時召集之。董事會之召集通知得以書面、電子郵件或傳真方式為之。</u></p>	<p>配合公司法之規定，增訂董事以視訊參與董事會議者，視同親自出席，並為便利實務作業需要，遵照經濟部九八、七、一七經商字第09802090850號函規定，增訂董事會之召集通知期限及方式。</p>
第三十四條	(略)	<p>依原條文增列「<u>第四十三次修正於民國九十九年六月二十九日</u>」。</p>	<p>配合條文修正，增列修正日期。</p>

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

99年3月30日董事會

案由：為造具 98 年度決算表冊及合併決算表冊，擬提請股東常會承認，請 公決案。

說明：本公司 98 年度營業決算表冊及合併決算表冊，業已編製完竣（如經營報告書第 5 頁至第 6 頁、第 50 頁至第 54 頁及第 66 頁至第 70 頁），經委任資誠聯合會計師事務所吳漢期會計師及高文宏會計師查核簽證，並送請監察人查核，擬依法提出股東常會請求承認，是否可行？敬請 公決。

決議：本案經全體出席董事同意通過。

案由：茲擬定本公司 99 年度經營計畫如經營報告書，是否可行？請 公決案。

決議：本案經全體出席董事同意通過。

案由：為擬具 98 年度盈餘分配表，請 公決案。

說明：一、本公司 98 年度營業決算稅後盈餘新台幣 9,131 萬 9,977 元，茲依公司章程規定，擬具盈餘分配表（如經營報告書第 55 頁）。

二、是否可行？敬請 公決。

決議：本案經全體出席董事同意通過並提請股東常會承認。

案由：為擬訂於本年 6 月 29 日（星期二）召開九十九年股東常會，是否可行？請 公決案。

說明：一、依公司法規定，股東常會之召集應於三十日前通知股東，又股東常會前六十日內應暫行停止股票過戶登記，故必須先行訂定開會日期，以便依法公告並分別通知股東及證券交易所。

二、茲擬訂於 6 月 29 日（星期二）下午 2 時假本公司斗六廠簡報室召開九十九年股東常會，並自 5 月 1 日起停止股票轉讓過戶登記，以便籌劃辦理有關開會之一切事宜。

三、是否可行？敬請 公決。

決議：本案經全體出席董事同意通過。

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。

條次	原條文	修正後條文	修正理由
第二條	本公司所營事業如左： 一、生產「尼龍多富達布、聚酯布」銷售。 二、生產「傘骨槽骨」、「輪胎簾布」銷售。 三、高分子聚合物製品及其相關製品之製造加工與銷售。 四、棉紗、人造棉紗、合成纖維紗、混紡紗、織布、染	本公司所營事業如下： 一、生產「尼龍多富達布、聚酯布」銷售。 二、生產「傘骨槽骨」、「輪胎簾布」銷售。 三、高分子聚合物製品及其相關製品之製造加工與銷售。 四、棉紗、人造棉紗、合成纖維紗、混紡紗、織布、染	遵照經濟部核改本公司所營事業第十二項，增列代碼。

	<p>整、成衣、被單、床單等及其相關製品之製造加工與銷售。</p> <p>五、防護性織品器材之生產銷售，包括：1.防彈背心、夾克、防彈頭盔、防彈盾牌、防彈面罩、耐磨布、複合材料製品（運動器材、釣具）。2.工業用工作服，如耐酸耐鹼、耐火、耐高溫等織物製品及使用上列織物再加工產品，如消防衣、鍋爐防熱衣、化學工業用工作衣。3.無塵室用品（無菌衣、手術衣、醫療包布、抗靜電衣）、無塵衣物。</p> <p>六、電腦資訊軟體服務及資訊、通訊相關軟硬體產品及零組件之設計、製造、銷售。</p> <p>七、觀光遊樂區、兒童樂園、公園、露營區、游泳池、溜冰場、動物園及綜合運動場之經營及水上育樂運動器材、遊艇之出租業務。</p> <p>八、旅館業務之經營及附設餐廳業務。</p> <p>九、土產品、手工藝品、雜貨、百貨、服飾之買賣。</p> <p>十、國內外各種文化藝術表演節目之代理、製作。</p> <p>十一、經營加油站以供售汽油、柴油、煤油及小包裝石油產品。兼營汽、機車之潤滑油脂、簡易保養、洗車、汽機車用品、便利商店、停車場、設置自動販賣機及代辦汽車定期檢驗。</p> <p>十二、除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p>	<p>整、成衣、被單、床單等及其相關製品之製造加工與銷售。</p> <p>五、防護性織品器材之生產銷售，包括：1.防彈背心、夾克、防彈頭盔、防彈盾牌、防彈面罩、耐磨布、複合材料製品（運動器材、釣具）。2.工業用工作服，如耐酸耐鹼、耐火、耐高溫等織物製品及使用上列織物再加工產品，如消防衣、鍋爐防熱衣、化學工業用工作衣。3.無塵室用品（無菌衣、手術衣、醫療包布、抗靜電衣）、無塵衣物。</p> <p>六、電腦資訊軟體服務及資訊、通訊相關軟硬體產品及零組件之設計、製造、銷售。</p> <p>七、觀光遊樂區、兒童樂園、公園、露營區、游泳池、溜冰場、動物園及綜合運動場之經營及水上育樂運動器材、遊艇之出租業務。</p> <p>八、旅館業務之經營及附設餐廳業務。</p> <p>九、土產品、手工藝品、雜貨、百貨、服飾之買賣。</p> <p>十、國內外各種文化藝術表演節目之代理、製作。</p> <p>十一、經營加油站以供售汽油、柴油、煤油及小包裝石油產品。兼營汽、機車之潤滑油脂、簡易保養、洗車、汽機車用品、便利商店、停車場、設置自動販賣機及代辦汽車定期檢驗。</p> <p>十二、ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p>	
第二十三條	<p>董事會議除公司法另有規定外，須有董事過半數之出席，以出席董事過半數之同</p>	<p>董事會議除公司法另有規定外，須有董事過半數之出席，以出席董事過半數之同</p>	<p>配合公司法之規定，增訂董事以視訊參與董事會</p>

	意行之。董事因故不能出席時，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，但以一人受一人之委託為限。	意行之。董事因故不能出席時，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，但以一人受一人之委託為限。 <u>董事會開會時，如以視訊會議為之，董事以視訊參與會議者，視為親自出席。董事會之召集應載明事由，於7日前通知各董事及監察人。但有緊急情事時，得隨時召集之。董事會之召集通知得以書面、電子郵件或傳真方式為之。</u>	議者，視同親自出席，並為便利實務作業需要，遵照經濟部九八、七、一七經商字第09802090850號函規定，增訂董事會之召集通知期限及方式。
第三十四條	(略)	依原條文增列「 <u>第四十三次修正於民國九十九年六月二十九日</u> 」。	配合條文修正，增列修正日期。

決議：本案經全體出席董事同意通過並提請股東常會議決。

案由：為便利董事會之召集通知作業需要，擬修訂本公司「董事會議事規範」相關條文，如附修正前後條文對照表，是否可行？請 公決案。

條次	原條文	修正後條文
第三條	本公司董事會至少每季召集一次。董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。 本規範第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。	本公司董事會至少每季召集一次。 董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。 <u>董事會之召集通知得以書面、電子郵件或傳真方式為之。</u> 本規範第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。

決議：本案經全體出席董事同意通過。

99年6月29日董事會

案由：本公司業經本年度股東常會決議通過每股分派現金股利新台幣 0.8 元正，茲擬訂定本年 8 月 6 日為分派現金股利基準日，並自 8 月 20 日起發放，是否可行？請 公決案。

決議：全體出席董事同意通過。

案由：本公司在越南投資設立之「台灣興業責任有限公司」為改善財務結構，充實營運資金，擬辦理現金增資 1 億 1,100 萬美元，本公司依原始出資比例 10% 計算，需出資金額為 1,110 萬美元，是否可行？請 公決案。

說明：本公司與南亞塑膠工業股份有限公司、台灣化學纖維股份有限公司及金車股份有限公司在越南同奈省仁澤縣合資設立之「台灣興業責任有限公司」為改善財務結構，充實營運資金，擬辦理現金增資 1 億 1,100 萬美元，本公司依原始出資比例 10% 計算，需出資金額為 1,110 萬美元，增資後該公司註冊資本額由原 4 億 8,900 萬美元，提高為 6 億美元，本公司累計出資金額為 6,000 萬美元，持股比例 10% 仍維持不變，是否可行？敬請 公決。

決議：全體出席董事同意通過。

案由：本公司為配合業務需要，於 99 年 4 月 23 日認購南亞光電股份有限公司 99 年度現金增資新股 1,906 萬 6,860 股，每股新台幣 10.3 元，繳納股款新台幣 1 億 9,638 萬 8,658 元，佔該公司增資後資本額之 9.53%，請 追認案。

決議：全體出席董事同意追認。

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，茲修訂本公司「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。

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；因有短期融通資金之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	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

	<p>轉需要而有短期融通資金之必要者。</p> <p><u>三、其他經本公司董事會同意資金貸與者。</u></p>	<p>轉<u>或業務</u>需要而有短期融通資金之必要者。</p>
第四條	<p>本公司資金貸與他人<u>額度</u>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、資金貸與個別對象之限額，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。</p>	<p>本公司資金貸與他人<u>金額</u>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、資金貸與個別對象之限額，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。</p> <p><u>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授權額度不得超過本公司淨值百分之十。</u></p>
第五條	<p>本公司資金貸與他人時，應就借款人之借款用途、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<u>最高金額</u>、期限及計息方式，報請董事會決議後據以辦理撥款。</p>	<p>本公司資金貸與他人時，應就借款人之借款用途、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<u>金額或額度</u>、期限及計息方式，報請董事會決議後據以辦理撥款。</p>
第六條	<p>本公司資金貸與期限最長以二年為限，<u>但</u>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業放款之最低利率。</p>	<p>本公司資金貸與無業務往來<u>但有短期融通資金必要者</u>最長以一年為限；資金貸與利率不得低於一般金融業放款之最低利率。</p>
第七條	<p>資金貸與案件經董事會決議通過者，財務部門得視借款人資金需求</p>	<p>本公司與母公司或子公司間，或本公司之子公司間之資金貸與，應依</p>

	情形，一次或分次撥款，借款人亦得一次或分次償還，但借款餘額不得超過董事會核定之最高金額。	第五條規定提董事會決議，並得授權董事長對同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：全體出席董事同意通過，並提請股東常會議決。

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，茲修訂本公司「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。

條次	原條文	修正後條文
第三條	<p>本公司背書保證之對象，應以下列之公司組織為範圍：</p> <p>一、與本公司有業務關係之公司。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>四、與本公司受同一母公司直接及間接持有表決權股份<u>百分之百</u>之公司。</p> <p>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。</p> <p>六、因共同投資關係由各出資股東依其持股比率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<u>百分之百</u>子公司出資。</p>	<p>本公司背書保證之對象，應以下列之公司組織為範圍：</p> <p>一、與本公司有業務關係之公司。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>四、與本公司受同一母公司直接及間接持有表決權股份<u>百分之九十以上</u>之公司，<u>且金額不得逾</u>母公司淨值之<u>百分之十</u>。但受<u>同一母公司直接及間接持有表決權股份百分之百</u>之公司，<u>不在此限</u>。</p> <p>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。</p> <p>六、因共同投資關係由各出資股東依其持股比率辦理背書保證之被投資公司。本款所稱出資，</p>

		係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百子公司出資。
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。若因業務需要背書保證額度超過上述標準時，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額部份。</p> <p>背書保證金額因據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。</p>	<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>若因業務需要背書保證額度超過上述標準時，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額部份。</p> <p>背書保證金額因據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。</p>
第五條	<p>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決行，事後再報經董事會追認之。</p>	<p>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決行，事後再報經董事會追認之。</p>

		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：全體出席董事同意通過，並提請股東常會議決。

99年8月26日董事會

案由：為本公司 99 年上半年財務報告及合併財務報告業已編竣，並經委任會計師查核簽證，請 公決案。

說明：本公司 99 年上半年財務報告及合併財務報告業已編竣，經委任資誠聯合會計師事務所吳漢期會計師及高文宏會計師查核簽證，並送請監察人查核，茲依據證券交易法第 36 條之規定，提請 公決，以便向主管機關申報並上網公告(附本公司 99 年上半年財務報告及合併財務報告各乙份)。

決議：全體出席董事同意通過。

99年12月27日董事會

案由：茲依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規定，擬訂本公司 100 年度稽核計畫詳如議程第 24 至 29 頁，是否可行？請 公決案。

決議：全體出席董事同意通過。

案由：為配合證券主管機關於 99 年度陸續修正「證券交易法」、「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及「上市上櫃公司治理實務守則」部份條文之規定，擬修正本公司內部控制制度及內部稽核實施細則如修正前後條文對照表（詳如議程第 30 至 36 頁），是否可行？請 公決案。

決議：全體出席董事同意通過。

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，如修正前後條文對照表詳如議程第 37 頁，是否可行？請 公決案。

決議：全體出席董事同意通過，並提請股東會議決。

案由：為配合本公司轉投資事業南亞科技股份有限公司辦理 99 年度現金增資，本公司於 99 年 11 月 16 日認購 1,709 萬 7,828 股，每股新台幣 16.5 元，計繳納股款新台幣 2 億 8,211 萬 4,162 元，截至目前本公司持有南亞科技股份有限公司股票計 1 億 3,938 萬 7,646 股，佔該公司增資後發行股數 40 億 3,311 萬 5,549 股之 3.46%，請 追認案。

決議：全體出席董事同意追認。

100年3月29日董事會

案由：為造具 99 年度決算表冊及合併決算表冊，擬提請股東常會承認案。

說明：本公司 99 年度營業決算表冊及合併決算表冊，業已編製完竣（詳如附件），經委任資誠聯合會計師事務所吳漢期會計師及高文宏會計師查核簽證，並送請監察人查核，擬依法提出股東常會請求承認，是否可行？敬請 公決。

決議：全體出席董事同意通過。

案由：茲擬定本公司 100 年度經營計畫如經營報告書，是否可行？請 公決案。

決議：全體出席董事同意通過。

案由：為擬具 99 年度盈餘分配表，請 公決案。

說明：一、本公司 99 年度營業決算稅後盈餘新台幣 40 億 9,014 萬 3,416 元，茲依公司章程規定，擬具盈餘分配表（詳如經營報告書第 55 頁）。

二、是否可行？敬請 公決。

決議：全體出席董事同意通過，並提請股東常會承認。

案由：為擬訂於本年6月28日（星期二）召開100年股東常會，是否可行？請公決案。

說明：一、查公開發行公司股東常會之召集，依法應於30日前通知股東，又股東常會前60日內應暫行停止股票過戶登記，故必須預早訂定開會日期，以便公告並分別通知股東及證券交易所。

二、茲擬訂於6月28日（星期二）下午2時假本公司斗六廠簡報室召開100年股東常會，並自4月30日起停止股票轉讓過戶登記，以便籌劃辦理有關開會之一切事宜。

三、另擬依公司法第172條之1規定，訂定自4月19日起至5月2日止，於本公司股務組受理股東提案。

四、是否可行？敬請公決。

決議：全體出席董事同意通過。

案由：為本公司董事、監察人任期行將屆滿，擬即依法改選，請公決案。

說明：為本公司現任董事、監察人係於97年6月27日經股東常會選任，任期至100年6月26日屆滿，擬依法於本年度股東常會辦理改選，是否有當？敬請公決。

決議：全體出席董事同意通過。

(十二)最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明：無。

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士辭職解任情形之彙總：

1. 與財務報告有關人士辭職解任情形彙總表：無。

註：所稱與財務報告有關人士係指董事長、總經理、會計主管、內部稽核主管等。

四、會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

金額級距		公費項目	審計公費	非審計公費	合計
1	低於2,000仟元				
2	2,000仟元(含)~4,000仟元		3,485		3,485
3	4,000仟元(含)~6,000仟元				
4	6,000仟元(含)~8,000仟元				
5	8,000仟元(含)~10,000仟元				
6	10,000仟元(含)以上				

(一)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費

之四分之一以上者之相關資訊：99年度無非審計公費。

(二)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者之相關資訊：不適用。

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者之相關資訊：不適用。

五、更換會計師資訊：

1.關於前任會計師

更換日期	98.12.30		
更換原因及說明	本公司委任之資誠會計師事務所，因配合新會計師法之規定，變更名稱為資誠聯合會計師事務所，另為配合內部組織及工作調整需要，自98年度起本公司財務報表之簽證工作，由吳漢期會計師及李淑靜會計師更換為吳漢期會計師及高文宏會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	主動終止委任	V	-
	不再接受(繼續)委任	-	-
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其他
	無	V	
	說明：無		
其他揭露事項 (本準則第十條第五款第一目第四點應加以揭露者)	<p>1.前任會計師曾通知公司缺乏健全之內部控制制度，致其財務報告無法信賴：無。</p> <p>2.前任會計師曾通知公司，無法信賴公司之聲明書或不願與公司之財務報告發生任何關聯：無。</p> <p>3.前任會計師曾通知公司必須擴大查核範圍，或資料顯示如擴大查核範圍可能使以前簽發或即將簽發之財務報告之可信度受損，惟因更換會計師或其他原因，致該前任會計師未曾擴大查核範圍：無。</p> <p>4.前任會計師曾通知公司基於所蒐集之資料，已簽發或即將簽發之財務報告之可信度可能受損，惟由於更換會計師或其他原因，致該前任會計師並未對此事加以處理：無。</p>		

2.關於繼任會計師

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	吳漢期 高文宏
委任之日期	98.12.30
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

3.前任會計師對本準則第十條第五款第一目及第二目之3事項之復函：無。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一)董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形：無。

職稱(註1)	姓名	99年度		當年度截至4月30日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	台化公司 王文淵	-	-	-	-
常務董事	台化公司 洪福源	-	-	-	-
常務董事	鎧福公司 謝式銘	-	-	-	-
董事	台化公司 陳秋銘	-	-	-	-
董事	台化公司 呂勝夫	-	-	-	-
董事	台化公司 黃皓堅	-	-	-	-
董事	蔡天玄	-	-	-	-
董事	黃明堂	-	-	-	-
董事	李敏章	-	-	-	-
監察人	宏懋公司 李國益	-	-	-	-
監察人	賴樹旺基金會 李滿春	-	-	-	-
監察人	謝式川	-	-	-	-
總經理	謝式銘	-	-	-	-
協理	黃皓堅	-	-	-	-
協理	李敏章	-	-	-	-
協理	黃明堂	-	-	-	-
財務部 主管	林振南	-	-	-	-
會計部 主管	劉佳儒	-	-	-	-
大股東	台化公司	-	-	-	-

註1：持有公司股份總額超過百分之十股東應註明為大股東，並分別列示。

註2：股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，尚應填列下表。

(二)股權移轉資訊：無。

姓名 (註1)	股權移轉 原因(註 2)	交易 日期	交易相 對人	交易相對人與公司、董事、 監察人及持股比例超過百分 之十股東之關係	股數	交易 價格
-	-	-	-	-	-	-

註1：係填列公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東姓名。

註2：係填列取得或處分。

(三)股權質押資訊：無。

姓名 (註1)	質押變動 原因(註 2)	變動 日期	交易相 對人	交易相對人與公司、董 事、監察人及持股比例 超過百分之十股東之關 係	股 數	持 股 比 率	質 押 比 率	質借 (贖回) 金額
-	-	-	-	-	-	-	-	-

註1：係填列公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東姓名。

註2：係填列質押或贖回。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

100年04月30日

姓名 (註1)	本人 持有股份		配偶、未成年 子女持有股份		利用他人名 義合計持有 股份		前十大股東相互間具 有財務會計準則公報 第六號關係人或為配 偶、二親等以內之親屬 關係者，其名稱或姓名 及關係。(註3)		備 註
	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	名稱 (或姓名)	關係	
台化公司 代表人： 王文淵	630,022,431	37.40%	-	-	-	-	長庚醫療 財團法人	長庚醫療 財團法人 董事長與 台化公司 董事長為 一親等， 長庚醫療 財團法人 係台化公 司之法人 監察人	-
長庚醫療 財團法人 代表人： 王永在	53,231,254	3.16%	-	-	-	-	台化公司	台化公司 董事長與 長庚醫療 財團法人 董事長為 一親等	-
賴敏智	46,705,714	2.77%	4,172,809	0.25%	-	-	賴敏雄	兄弟	-
裕源紡織 股份有限 公司 代表人： 謝明德	45,710,328	2.71%	-	-	-	-	-	-	-
賴敏雄	43,466,277	2.58%	6,859,828	0.41%	-	-	賴敏智	兄弟	-

長庚大學 代表人： 楊定一	35,962,116	2.13%	-	-	-	-	明志科技 大學、長 庚技術學 院	明志科技 大學、長 庚技術學 院與長庚 大學董事 長為同一 人	-
長庚技術 學院 代表人： 楊定一	35,072,944	2.08%	-	-	-	-	長庚大學 、明志科 技大學	長庚大學 、明志科 技大學與 長庚技術 學院董事 長為同一 人	-
明志科技 大學 代表人： 楊定一	30,293,255	1.80%	-	-	-	-	長庚大學 、長庚技 術學院	長庚大學 、長庚技 術學院與 明志科技 大學董事 長為同一 人	-
亞太投資 公司 代表人： 楊兆麟	24,134,415	1.43%	-	-	-	-	台化公司	係亞太投 資公司之 法人董事	-
臺銀人壽 保險股份 有限公司	19,870,000	1.18%	-	-	-	-	-	-	-

註 1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註 2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。

註 3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應揭露彼此間之關係。

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例

100.04.30

單位：股；%

轉投資事業 (註1)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
德亞樹脂(股)公司	14,400	10.00	-	-	14,400	10.00
欣雲天然氣(股)公司	367,200	1.20	-	-	367,200	1.20
福懋科技(股)公司	290,464,472	65.68	4,821,813	1.09	295,286,285	66.77
宏懋開發(股)公司	16,003,400	99.40	-	-	16,003,400	99.40
普實創業投資(股)公司	6,690,134	3.17	-	-	6,690,134	3.17
亞太投資(股)公司	10,000,000	2.35	63,621,500	14.97	73,621,500	17.32
南亞科技(股)公司	139,387,646	3.45	238,237,148	5.91	377,624,794	9.36
台塑石化(股)公司	365,267,576	3.83	2,372,976,714	24.91	2,738,244,290	28.74
智達電子(股)公司	343,649	1.74	118,092	0.60	461,741	2.34
廣越企業(股)公司	7,018,122	24.13	-	-	7,018,122	24.13
福懋興業(香港)有限公司	-	99.90	-	0.064	-	99.964
福懋瑞業(香港)有限公司	-	43.00	-	5.00	-	48.00
廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司	-	100.00	-	-	-	100.00
福懋興業(中山)有限公司	-	100.00	-	-	-	100.00
福懋越南責任有限公司	-	100.00	-	-	-	100.00
台灣興業責任有限公司	-	10.00	-	42.50	-	52.50
福懋(同奈)責任有限公司	-	100.00	-	-	-	100.00
福懋興業(常熟)有限公司 (註2)	-	100.00	-	-	-	100.00
福懋貿易(上海)有限公司 (註3)	-	100.00	-	-	-	100.00
台塑河靜鋼鐵興業責任有限公司	-	4.963	-	22.50	-	27.463
南亞光電(股)公司	19,066,860	9.53	9,533,430	4.77	28,600,290	14.30

註1：係公司之長期投資。

註2、註3：孫公司。

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

年 月	發 行 價 格	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股 本 來 源	以現金以外之 財產抵充股款者	其 他
95.7	10	1,684,664,637	16,846,646,370	同左	同左	盈餘轉增資	無	註

註：94 年度盈餘轉增資 330,326,400 元，業經行政院金融監督管理委員會 95 年 7 月 17 日 金管證一字第 0950130979 號函核准在案。

100.4.30

單位：股

股份 種類	核 定 股 本			備 註
	流 通 在 外 股 份 (註)	未 發 行 股 份	合 計	
普通股 (記名)	1,684,664,637	—	1,684,664,637	—

註：均為上市股票。

總括申報制度相關資訊：不適用。

(二)股東結構

100 年 04 月 30 日

股東 結構 數 量	股 東 結 構						合 計
	政府機構	金融機構	其他法人	個 人	外國機構 及 外 人		
人 數	9	14	206	59,535	249	60,013	
持 有 股 數	535,332	64,004,216	964,343,040	435,294,731	220,487,318	1,684,664,637	
持 股 比 例	0.032	3.799	57.242	25.839	13.088	100.00	

註：第一上市(櫃)公司及興櫃公司應揭露其陸資持股比例；陸資係指大陸地區人民來臺投資許可辦法第3條所規定之大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司。

(三)股權分散情形

每股面額十元

100年04月30日

持 股 分 級	股 東 人 數	持 有 股 數	持 股 比 例
1 至 999	28,092	6,895,771	0.41
1,000 至 5,000	20,794	48,492,219	2.88
5,001 至 10,000	5,232	40,361,715	2.40
10,001 至 15,000	1,772	22,043,777	1.31
15,001 至 20,000	1,104	20,036,335	1.19
20,001 至 30,000	998	25,259,855	1.50
30,001 至 50,000	820	32,578,315	1.93
50,001 至 100,000	566	40,473,481	2.40
100,001 至 200,000	280	39,877,863	2.37
200,001 至 400,000	166	45,808,394	2.72
400,001 至 600,000	40	19,303,031	1.14
600,001 至 800,000	29	20,167,268	1.20
800,001 至 1,000,000	24	21,974,099	1.30
1,000,001 以上自行視 實際情況分級	96	1,301,392,514	77.25
合 計	60,013	1,684,664,637	100.00

(四)主要股東名單

主 要 股 東 名 稱	持 有 股 數	持 股 比 例
台化公司	630,022,431	37.40
長庚醫療財團法人	53,231,254	3.16
賴敏智	46,705,714	2.77
裕源紡織股份有限公司	45,710,328	2.71
賴敏雄	43,466,277	2.58
長庚大學	35,962,116	2.13
長庚技術學院	35,072,944	2.08
明志科技大學	30,293,255	1.80
亞太投資股份有限公司	24,134,415	1.43
臺銀人壽保險股份有限 公司	19,870,000	1.18

註：股權比例占前十名之股東

(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：元，股

年 度		98 年	99 年	當年度截至 100 年 03 月 31 日 (註 8)
項 目				
每股市價 (註 1)	最高	26.00	29.35	31.00
	最低	15.20	21.45	25.45
	平均	21.50	26.07	28.74
每股淨值 (註 2)	分配前	30.52	34.30	34.15
	分配後	29.72	32.30	-
每股盈餘	加權平均股數		1,684,664,637	1,684,664,637
	每股盈餘 (註 3)	調整前	0.05	2.43
		調整後	-	-
每股股利	現金股利		0.80	2.00
	無償配股	盈餘配股	0	0
		資本公積配股	0	0
	累積未付股利 (註 4)		-	-
投資報酬分析	本益比 (註 5)		430	10.73
	本利比 (註 6)		26.88	13.04
	現金股利殖利率 (註 7)		3.72%	7.67%

註 1：列示各年度普通股最高及最低市價、並按各年度成交值與成交量計算各年度平均市價。

註 2：請以年底已發行之股數為準並依據次年度股東會決議分配之情形填列。

註 3：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

註 4：權益證券發行條件如有規定當年度未發放之股利得累積至有盈餘年度發放者，應分別揭露截至當年度止累積未付之股利。

註 5：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 6：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 7：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註 8：每股淨值、每股盈餘應填列截至年報刊印日止最近一季經會計師查核（核閱）之資料；其餘欄位應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

註 9：99 年度盈餘分配為預計數，其中現金股利 2.00 元，股票股利 0 元，須經 100 年股東常會通過。

(六)公司股利政策及執行狀況

1.股利政策

本公司所營事業屬成熟期產業，每年獲利相當穩定，股利政策採現金股利、盈餘轉增資與資本公積轉增資三種方式搭配發放，就當年度可分配盈餘扣除法定盈餘公積及特別盈餘公積後，至少分配百分之五十以上，並以發放現金股利為優先，盈餘轉增資及資本公積轉增資合計之比例，不得超過當年全部股利之百分之五十。

2.本次股東會擬議股利分配之情形：

本次股東會擬議股利分配為現金股利每股 2.0 元，股票股利每股 0 元，合計每股股利 2.0 元。

3.預期股利政策將有重大變動之情事：無。

(七)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本公司無須公告財務預測，故無須揭露 100 年預估資訊。

(八)員工分紅及董事、監察人酬勞：

1.公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍：

本公司每年決算後所得純益，除依法扣繳所得稅外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提存百分之十為法定盈餘公積，並於必要時酌提特別盈餘公積，再提股息，當年度如尚有盈餘(以下稱扣息後可分配盈餘)，併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具股東紅利分配議案，提請股東會決議分派之。

2.董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊：

本公司 100 年 3 月 29 日董事會通過

(1) 擬議配發員工現金紅利 22,225,666 元、股票紅利 0 元及董監酬勞 11,112,833 元。

(2) 擬議配發員工股票紅利之股數 0 股，占盈餘轉增資之比例 0。

(3) 考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘為 2.43 元。

3.上年度盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形：

本公司 99 年 6 月 29 日股東常會通過及實際配發情形

(1) 實際配發員工現金紅利 0 元，股票紅利 0 元，董監事酬勞 0 元。

(2) 實際配發員工股票紅利股數 0 股，占盈餘轉增資之比例 0。

(3) 實際配發員工紅利及董監事酬勞後之設算每股盈餘為 0.05 元。

(4) 以上員工現金紅利及董監事酬勞之實際配發金額與原董事會通過之擬配發情形相同，無差異。

(九)公司買回本公司股份情形：無

二、公司債辦理情形：無

三、特別股辦理情形：無

四、海外存託憑證辦理情形：無

五、員工認股權憑證辦理情形：無

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無

七、資金運用計畫執行情形

(一)計畫內容

1.截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成者：無。

2.最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者之分析：無。

(二)執行情形

就前款之各次計劃之用途，逐項分析截至年報刊印日之前一季止，其執行情形及與原預計效益之比較：無。

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.公司所營業務之主要內容

- (1).生產「尼龍多富達布、聚酯布」銷售。
- (2).生產「傘骨槽骨」、「輪胎簾布」銷售。
- (3).高分子聚合物製品及其相關製品之製造加工與銷售。
- (4).傳統精梳棉紗、混紡紗、新機能性紗、特殊防護紗、織布、...
- (5).防護性織品器材之生產銷售，包括：防彈背心、夾克、防彈頭盔、防彈盾牌、防彈面罩、耐磨布、複合材料製品(運動器材、釣具)。工業用工作服，如耐酸耐鹼、耐火、耐高溫等織物製品及使用上列織物再加工產品，如消防衣，鍋爐防熱衣、化學工業用工作衣。無塵室用品(無菌衣、手術衣、醫療包布、抗靜電衣)、無塵衣物。
- (6).電腦資訊軟體服務及資訊、通訊相關軟硬體產品及零組件之設計、製造、銷售。
- (7).觀光遊樂區、兒童樂園、公園、露營區、游泳池、溜冰場、動物園及綜合運動場之經營及水上育樂運動器材、遊艇之出租業務。
- (8).旅館業務之經營及附設餐廳業務。
- (9).土產品、手工藝品、雜貨、百貨、服飾之買賣。
- (10).國內外各種文化藝術表演節目之代理、製作。
- (11).經營加油站以供售汽油、柴油、煤油及小包裝石油產品。兼營汽、機車之潤滑油脂、簡易保養、洗車、汽機車用品、便利商店、停車場、設置自動販賣機及代辦汽車定期檢驗。
- (12).ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2.九十九年度營業比重

單位：仟元

產品種類	單位	數量	金額	%
耐隆布	仟碼	212,397	8,951,043	27.28
輪胎簾布	噸	55,634	8,786,776	26.78
PE塑膠袋	噸	6,021	445,740	1.36
紗	支	25,259	601,415	1.83
棉布	仟碼	12,218	829,182	2.53
特織布	仟碼	4,438	653,936	1.99
油	公秉	468,175	12,548,459	38.23
合計			32,816,551	100.00

3.公司目前之產品：

聚胺織物、聚酯織物、短纖織物、長短纖交織布、先染格子布、輪胎簾布、塑膠袋、精梳棉紗、混紡紗、新機能性紗、特殊防護紗及織物、防彈布、碳織布、複合材料織物、油品等。

4.未來計劃開發之新商品：

環保素材、生醫衛材、高齡化適性織物、奈米級材料開發與應用、bluesign®聚醯胺織物等開發及研究。

(二)產業概況

1. 紡織製品：

全球景氣在 98 年首季觸底回升，整體國際經濟呈現穩定復甦，但存在因弱勢美元衍生的貨幣升值及物價膨脹問題等風險。99 年因氣候持續寒冷，成衣市場銷售極佳，大幅度去化庫存，整體訂單營收超越預期目標，比 98 年明顯增加。

本公司紡織產品有龐大的上游化纖產業為支柱，不管是產量、品質、研發等各方面均極具競爭力，加上在織布與染整方面的品質、研發、行銷等的靈活，在國際市場上具有相當的優越性。另配合長期耕耘的成效，充分掌握市場脈動，快速反應客戶需求，從產品的研發創新、交期縮短、強化品質等，以全方位服務客戶來提升營運業績；另一方面強化組織戰鬥力，統合海內外三地五廠，滿足客戶 one item one quality 之要求。全員一起推動海內外各織廠、染廠的製程改善、能源節約，擴大市場佔有率。

近來大陸對聚酯纖維的產能設備快速擴充，產量急速增加，已然成為我國的競爭對手，在供應已趨飽和的情況下，聚酯纖維相關的原絲與長纖布價格均受到衝擊；至於下游相關產業如成衣、雨傘、雨衣、運動鞋、皮包、家飾布等行業大部份已外移到大陸或東南亞，但中國、越南勞動條件與薪資結構不斷調升，造成工資優勢已逐漸改變。他國新的貿易協定如 GSP、FTA、東協 6+1 等，將不利台灣紡織業的出口，但有利於越南紡織品的競爭力，整體上可配合品牌客戶在當地取材就地採購的政策，有助於本公司大陸廠及越南廠的成長。大陸 2011 上路的十二五計畫，擴大內需，擁有廣大的消費能力及市場，且兩岸 ECFA 台灣化纖布出口進入大陸享優惠零關稅，本公司以三地五廠的統合及產品創新優勢，可擴大大陸外貿及內需市場；另紡織消費市場受限棉花供應短缺及棉價高漲，聚酯及尼龍產品可發揮替代效果，故對 100 年銷售預測樂觀，整體訂單預期增加。

2.特殊織物：歐美日特殊織物需求呈現停滯現象，反觀金磚五國—大陸、印度、巴西、俄羅斯、印尼將有大幅度成長，台灣的產品有較大之優勢能取代歐美日產品，除在開發創新產品上著力，更需積極開拓上列五國市場，成為供應高階特殊紡品的領導廠商。

3. 輪胎簾布產品、塑膠袋：

輪胎簾布：本公司目前產能約 4,800 噸/月，供應台灣各輪胎製造廠外，亦外銷東南亞、印度、斯里蘭卡、巴基斯坦、美國、大陸、日本、韓國、東歐等，外銷約佔 85%。

塑膠袋：本公司產製之 PE 袋，其原料 HDPE(高密度聚乙烯)係來自原油所提煉之乙烯聚合而成，經吹膜、印刷、製袋等工藝產製，主要做為超市、量販店、便利商店等零售業者提供顧客購物用之背心袋、點斷袋；產品外銷為 91%、內銷 9%。99 年由於主要銷售地區日本的數量略有成長，對塑膠袋的銷售價格提供了有利支撐，使獲利維持穩定。

4. 油品事業部：

- (1) 產業現況與發展：台灣地區加油站至 99 年底有 2,622 站（資料來源：經濟部能源局），其中以中油直營站 662 站最多，餘為企業集團、加盟及個體經營之民營加油站，但近年來福懋、台亞、全國、統一、台糖等各集團加油站不斷增加站數，壓縮個體業者之加油站發展空間，呈現群雄競爭的形勢。
- (2) 產業上中下游關聯性：加油站乃油品市場之末端通路，在台灣上游之煉油供油廠只有中油（約 75%）與台塑石化（約 25%）兩家寡佔，餘為進口商。
- (3) 產品發展趨勢與競爭情形：台灣油品市場之產品差異性並不大，目前汽油約佔 70%，柴油約佔 30%。

(三) 技術及研發概況

年度	研究費用支出(元)	成 果
99 年	255,549,408	<ol style="list-style-type: none"> 1. 2011/2012 流行服飾設計開發及流行資訊訓練(與紡拓會合作)。 2. 20D 以下細丹尼織物延伸開發量產。 3. 高強力輕量尼龍織物開發量產。 4. 尼龍深染織物開發量產。 5. Wicking Windows 與 Transdry 單向導濕棉織物開發量產。 6. 記憶型形態記憶高分子聚合體棉織物後整理加工織物開發量產。 7. Recycled 尼龍 6 與 Recycled PET 及 Recycled CDPET 織物延伸開發及量產。 8. 超輕量尼龍與聚酯加工絲織物開發量產。 9. 高補集效率無塵衣用布開發量產。 10. PET film 導電產品技術研究與導電織物吸波、散熱加工研究。 11. 四面彈(4-Way Stretch)泡沫貼合(Foam Lamination)加工技術研究。 12. 節水節能新染色製程探討與研究
100 年 第一季	65,367,146	<ol style="list-style-type: none"> 1. 15D 以下細丹尼織物延伸開發。 2. 光澤差別化超輕量尼龍及聚酯纖維織物開發。 3. 超輕量防水透濕特殊加工織物開發。

(四)長、短期業務發展計劃

1. 紡織製品：

- (1) 發揮台灣、大陸與越南三地的生產基地整合功能:充分調配各地織布染整產能做最有利經營配置，建構研發、生產、行銷等之統合管理平台，提升服務績效，加速國內產品的價值提升與品牌產品轉移海外生產。
- (2) 強化 Final Buyer 溝通管道:一方面透過與成衣廠的密切互動，與 Final buyer 接洽，另一方面強化與品牌代理商 Buying office 之接洽管理，充分掌握 Final buyer 訊息，提高客佔率。經過多年來的努力，目前成效已漸顯現，預估品牌客戶訂單將有可觀之成長。
- (3) 拓展新興國家之市場：新興國家的經濟成長快速，市場發展潛力無窮。俄羅斯、印度、中國大陸、巴西等所謂金磚四國尤其被看好，因此積極爭取新興國家客戶列為市場拓展之重點。
- (4) 加強新產品開發：充分掌握客戶對開發的需求，縮短開發時程，適時提供新產品給客戶做為開發促銷之用，如環保素材、超輕量化布種、高透濕防水布、彈性織物、吸濕快乾機能布、數位印花產品等。
- (5) 確保交貨時效：快速且準確的交貨時效是爭取訂單穩固客戶的必要條件，工

廠必須再強化交貨準確率，以滿足個別客戶的要求。

(6) 提升服務品質：營業人員的外語能力、專業知識、服務熱忱、市場資訊蒐集能力等均再強化，客訴處理時效再縮短，強化單一窗口服務功能。

2. 特殊織物： 防火布：

開發不同等級價格之防火布及 NIR 防火印花布，以因應不同市場之需求，並推廣自我品牌 BLAZOUT 於全世界市場，成為防火專賣店之專業供應商。

靜電布：

開發壓光布應用於美國無塵衣及醫療用布市場，並開發防火+高能見度+抗靜電布+抗菌之複合功能抗靜電布，以推廣歐美日及東南亞市場。

工業用布：

已完成防刺衣生產線及 PRE-PREG 單面、雙面之開發，將全力推廣於亞太地區防彈、防刺軍警、監獄市場。

3. 輪胎簾布、塑膠袋：

輪胎簾布：簾布經營除開發新客戶以分散風險及增加單源外，為提高整體利潤，將以持續開發高附加價值產品、運用報價策略調整產品組合、及滿足全能生產之接訂為努力之目標。此外，公司內部再努力降低成本、培養優秀人才與幹部，以強化競爭力及經營能力，技術上，輔以軟、硬體設備之提昇，激發員工創意、並配合市場脈動開發客戶所需產品，及與國內外原絲廠商合作拓展商機，以鞏固既有客戶及開發新客戶。越南新廠產能 1,000 噸/月，預定 100 年底完成，可再提升營業收入，並就近供應東協市場需求。

塑膠袋：塑膠袋的短期業務發展在於新客源的持續開發，並努力降低生產成本，充分反映原料價格的漲幅以維持競爭力、鞏固本業。就長期發展來說，須關注相關包裝資材產品的未來發展走向，及其他可結合現有生產技術的潛力品項，增加產品品項，改善產品組合，並謀求轉型，以求永續經營發展。

4. 油品事業部：

- (1) 99 年底福懋加油站共 97 站，預計 100 年度新增 4 站，包括桃園縣 1 站、南投縣 1 站、嘉義縣 2 站。市場佔有率達到 3.7%。
- (2) 未來持續拓展站數以擴大發油量，但注重汰弱留強，以增進個別加油站經營效益。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要產品之銷售地區及市場佔有率

(1)紡織製品：

市場行情分析：

在 SPORTS、CASUAL 方面，積極開發超輕量織物，拓展高附加價值產品，Sports 及 Casual 將難以界分，且更注重功能性，例：環保素材、3XDRY、Nano Teflon 撥水、Strech...等，而專業服裝用的透濕防水貼合類，在耐磨及水洗後 W/P:20000mm 更是必備特性。在 OUTDOOR 方面，BONDED 及厚重 POLY 類由於已推行多年，在價格及市場需求上均有停滯甚至下滑現象，多功能性產品取而代之，尤其以貼合類 Lamination 產品、高防水度高透濕透氣度功能、Hi-sett 組織防水類產品等。

特殊織物： 防火布：

因石油公司降低成本的壓力下，防火混紡產品已切入石油服市場，將開發混紡及純棉防火布產品，以因應不同市場需求。

靜電布：

台灣、東南亞低階產品已被大陸抗靜電衣所取代，僅在面板、及半導體無塵衣用布上有成長，將朝壓光高階無菌布及手術衣開發新產品及市場。

工業用布：

喇叭用布用量已有增加，另增加預浸布及防刺衣產品，將先佈局監獄制服及防刺防彈複合防彈衣用途。

(2)輪胎簾布、塑膠袋：

輪胎簾布：本公司簾布在品質及訂單上，一直維持穩定，加上與客戶關係的長期經營，所以在面對國際同業強烈的競爭下，仍能得到客戶長期而普遍的支持。99年 N6 市場受大陸簾布競爭，部分客戶轉向大陸廠商購買，由於價差懸殊，無利可圖，本公司不得不轉而開發其他較有利基的產品與客戶，其中印度市場由於經濟高度成長，車輛需求量增加，對輪胎市場之需求強勁，本公司簾布在當地之品質評價高於其他廠商。聚酯市場在印尼、韓國客戶轎車胎擴產需求增加，及本公司新開發客戶如伊朗地區持續提升下，接訂量持續提升，惟 99 年第四季新台幣兌美元大幅升值，由於簾布以美金報價之外銷交易達 85%，在巨額匯差損失下，獲利大幅滑落，致全年利益目標無法達成。100 年在原料價格飆漲及台幣仍升值下，將設法反應原料之漲幅及匯率不利，並調整銷售組合及加速市場拓展開發等，以確保獲利及營收之目標，並為今年底越南廠建廠完成後增加之產能做準備。

塑膠袋：本公司塑膠袋的銷售日本76%、美洲地區15%、國內9%。99年銷售量雖較98年減少4.6%，但因最大銷售地區日本的數量略有成長，支撐售價，獲利相對穩

定，100年仍繼續檢視產品別的獲利情況，適當修正產品組合，以達更大獲利目標，在銷售方面，將在既有的有利基礎上，謀求新客源的開發和新單源的增加；在生產方面，則繼續致力於生產成本的降低和新品項的開發，以提昇產品在市場上的競爭力。

(3)油品

市場佔有率：福懋加油站 99 年度有 97 站，發油量與同業平均相近，約佔整體市場之 3.7%。台灣之加油站產業約可略分為三個集團，第一集團為中油直營站(662 站，佔 25.2%)，第二集團為福懋、台亞、全國、統一、台糖等次集團（均約在 70-150 站），第三集團為小型連鎖或個體經營之加油站。

市場未來供需狀況與成長性：油品市場為中油與台塑石化兩強競爭，油品供給無虞，在目前國際油價處於高檔下，本公司加油站績效仍以樂觀看待。

競爭發展與因應對策：加油站市場競爭激烈，須透過集團或連鎖經營才有發展，福懋加油站具有台塑集團經營之品牌、品質、財務、制度化、服務、贈品、刷卡優惠、及後勤支援等優勢，並享有中南部廣泛民眾的口碑與信賴度，面對成熟期競爭超激烈的油品通路市場，福懋加油站持續以台塑聯名卡提供顧客較高之降價優惠、法人企業優惠月結、數十種有競爭力的副產品與兌贈品、先進專利的洗車機及環保配置等，多元化經營，全面提升競爭力與發展。

2.市場佔有率及市場未來之供需狀況與成長性、競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策：詳見壹、致股東營業報告書說明。

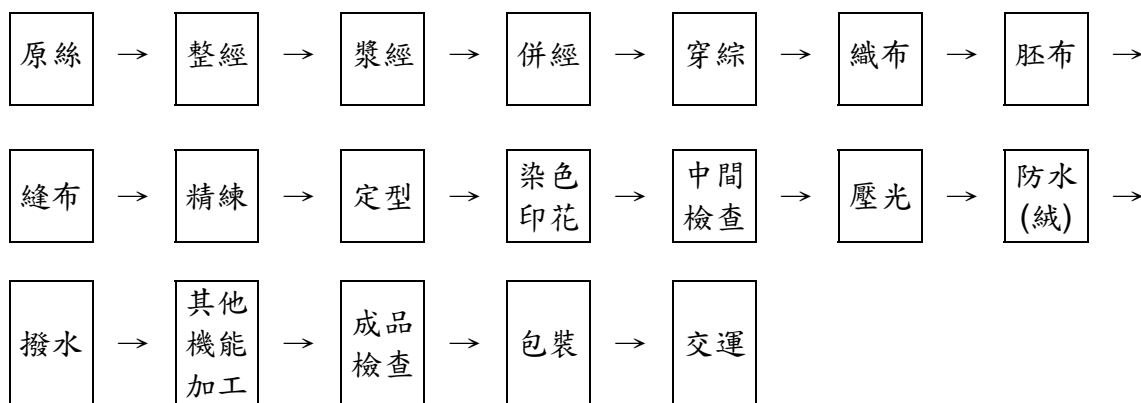
(二)各類產品之主要用途及產製過程

1.各類產品之主要用途

產品名稱	重要用途
聚胺織物	睡袋、風帆、成衣、羽絨衣、運動服、夾克、獵裝、帽、營帳、空氣床、高爾夫傘、海灘傘、濕式透氣防水雨衣、防水透氣雪衣、夾克、手套、抗電磁波遮避物等用布。
聚酯織物	窗簾、超細纖維服裝、運動休閒裝等用布。
純棉織物、混紡織物、長短纖交織布、先染格子布	成衣、夾克、襯衫、傘、背包、醫療保健等用布。
輪胎簾布	各種輪胎簾布及胎唇防擦基布、輸送帶基布、高壓橡皮管簾紗等。
塑膠袋	購物用塑膠袋、點斷袋、清潔袋。
精梳棉紗、混紡紗	適用於各式平織與針織衣著用紗、純棉及混紡織物用紗、長短纖交織布用紗、先染格子布等用紗。
新機能性紗	依照各紗種之機能特性，可個別應用於各類衣著、寢具、健康用品、運動休閒服飾、衣帽、外套、陽（雨）傘，及特殊加工用途等用布。各種平織與針織布用紗。
防護性紡織品	耐燃防火布、空軍飛行服、坦克服、特勤服、消防衣、電弧衣、摩托車服、自行車服等用布。
特殊用紡織品	電子、食品、製藥無塵無菌衣、醫療手術衣、包布、防彈衣、防刺衣、防彈頭盔、喇叭用紡織品等用布。
碳纖維複合材織物	運動器材、腳踏車、摩托車、汽車、航太工業、3C 產品、工業機械手臂及機件結構、建築補強、風力發電葉片等用材。
超級柴油 九八、九五、 九二無鉛汽油 各類機油 洗車	車輛燃油、發電機用油、潤滑品及保養、清潔。

2. 主要產品之產製過程

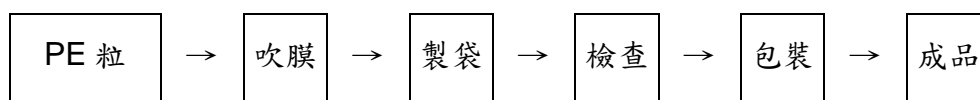
(1) 長纖織物：



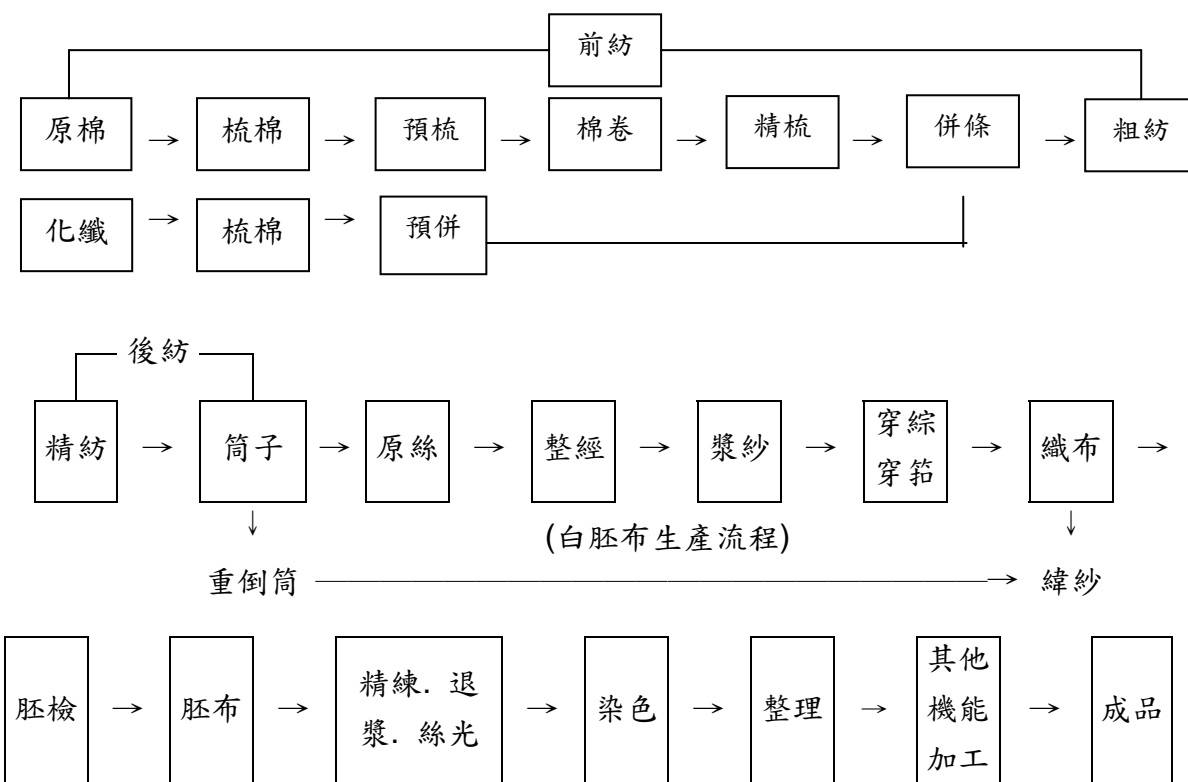
(2) 簾布：



(3) PE 袋：



(4) 短纖織物：



(三)主要原料之供應狀況

99年12月31日

單位：仟元

原料種類	單位	數量	金額	主要供應廠商
簾布絲	公噸	35,478	3,949,114	台化公司
耐隆原絲	公噸	13,076	1,594,215	台化公司
特多隆原絲-南亞	公噸	12,487	1,337,125	南亞公司
POLYESTER 簾布絲	公噸	6,335	417,589	國外進口
台塑烯	公噸	5,905	246,246	台塑公司
漿料	公噸	3,932	111,182	穩好高分子化學
特多隆原絲-新光	公噸	3,142	242,635	新光合纖
TORAY (輪胎簾布)	公噸	3,164	415,040	國外進口
染料	公噸	1,575	257,732	台灣德司達、協京貿易
NYLON-66 (輪胎簾布絲)	公噸	4,124	546,831	國外進口
助劑	公噸	14,659	676,955	久聯化學、遠巧

(四)最近二年度任一年度中曾佔進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例

1.主要進貨客戶名單

本公司油品事業部積極佈建油品通路並持續拓展加油站，同時因應客戶端需求而有所變化，變動差異如下：

單位：新台幣仟元

項目	98年				99年				100年第一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	台塑石化	10,203,223	51.17	關係人	台塑石化	12,389,691	47.62	關係人	台塑石化	3,582,421	45.75	關係人
2	台灣化學	2,952,245	14.81	關係人	台灣化學	4,506,993	17.32	關係人	台灣化學	1,128,811	14.42	關係人
3	其他	6,783,961	34.02	-	其他	9,121,002	35.06	-	其他	3,118,831	39.83	-
4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	進貨淨額	19,939,429	100	-	進貨淨額	26,017,686	100	-	進貨淨額	7,830,063	100	-

註 1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

2. 主要銷貨客戶名單

為因應分散市場需求、積極開發新客戶及終端客戶需求有所變化，變動差異如下：

單位：新台幣仟元

項目	98 年				99 年				100 年第一季止			
	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率(%)	與發行人 之關係	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率(%)	與發行人 之關係	名稱	金額	占當年度截至 前一季止銷貨 淨額比率(%)	與發行人 之關係
1	其他	26,872,849	100	-	其他	32,816,551	100	-	其他	8,972,188	100	-
2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	銷貨淨額	26,872,849	100	-	銷貨淨額	32,816,551	100	-	銷貨淨額	8,972,188	100	-

註 1：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

(五)最近二年度生產量值

單位：仟元

年 主 生 度 要 產 商 量 品 值	99 年度			98 年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
耐隆布	196,000 仟碼	188,407 仟碼	7,167,548	196,000 仟碼	163,169 仟碼	6,041,540
輪胎簾布	57,600 公噸	56,081 公噸	7,897,564	51,280 公噸	48,016 公噸	6,296,361
PE 袋	8,700 公噸	6,159 公噸	367,982	8,700 公噸	6,592 公噸	349,999
紗支	26,400 件	25,029 件	628,026	26,400 件	25,411 件	554,549
棉布	18,000 仟碼	16,030 仟碼	835,404	18,000 仟碼	22,690 仟碼	1,329,697
特織布	4,130 仟碼	4,286 仟碼	118,952	3,637 仟碼	3,352 仟碼	198,890
油品	-	468,175 公秉	11,684,290	-	428,881 公秉	9,882,268
合計	-	-	28,699,766	-	-	24,653,304

註：產能係指公司經衡量必要停工、假日等因素後，利用現有生產設備，在正常運作下所能生產之數量。

(六)最近二年度銷售量值

單位：仟元

年 主 銷 度 要 售 商 量 品 值	99 年度				98 年度			
	內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
耐隆布	98,734 仟碼	3,203,832	113,663 仟碼	5,747,211	87,027 仟碼	2,714,289	94,848 仟碼	4,732,167
輪胎簾布	8,340 公噸	1,540,542	47,294 公噸	7,246,234	7,500 公噸	1,331,745	38,129 公噸	5,487,646
PE 袋	1,375 公噸	79,257	4,646 公噸	366,483	1,081 公噸	59,472	5,235 公噸	372,784
紗支	25,243 件	600,978	16 件	437	24,519 件	473,044	40 件	3,624
棉布	7,709 仟碼	464,627	4,509 仟碼	364,555	6,626 仟碼	394,650	5,235 仟碼	412,951
特織布	3,949 仟碼	462,697	489 仟碼	191,239	2,454 仟碼	323,480	421 仟碼	133,981
油品	468,175 公秉	12,548,459	-	-	428,881 公秉	10,433,016	-	-
合計	-	18,900,392	-	13,916,159	-	15,729,696	-	11,143,153

三、從業員工

年 度		98 年度	99 年度	當年度截至 100 年 3 月 31 日
員 工 人 數	男	2,947	3,052	3,033
	女	1,560	1,600	1,571
	合 計	4,507	4,652	4,604
平 均 年 歲		35.55	36.43	36.8
平 均 服 務 年 資		12.02	12.95	13.27
學 歷 分 布 比 率 %	博 士	0	0	0
	碩 士	0.44	0.43	0.41
	大 專	30.18	29.36	29.03
	高 中	62.17	60.49	60.82
	高中以下	9.98	9.72	9.74
附註		加計油品部 男 643 人 女 439 人	加計油品部 男 667 人 女 474 人	加計油品部 男 674 人 女 462 人

四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失及處分之總額

單位：元

項 目 \ 年 度	99 年度	100 年第一季
賠償對象或處分單位	雲林縣環保局	雲林縣環保局
賠償金額或處份情形	100,000	210,000
其他損失	0	0

(二) 未來因應對策及可能之支出：

1..二年內購置及改善污染防治設備：

項 目 \ 年 度	100 年度	101 年度
擬購置之防治污染設備 或支出內容	1.二廠區織布廢水處理設備 2.加工廠凝核及流動活性碳床回收設備 3.簾布廠預灑式洗滌塔及靜電除塵器	暫無投資計劃
預計改善情形	1.降低織布廢水污染及織機水回收. 2.回收 VOCs：502 噸/年 3.改善異味及粒狀污染物	無
金 額	26,800 仟元	0

2. 水污染防治管理措施：

本公司依據政府規定，訂定水污染防治相關管理措施，俾使水污染防治作業有所遵循，以符合環保法令，並推行廢水減量、嚴格執行廢(污)水放流標準，確保排放之廢水水質均能符合國家排放標準。

(1)廢水源頭管理：

針對廢水收集輸送及前處理設施，訂定廢水源操作管制及監測管理規範，以落實廢水質、水量管理：

- A. 製程廢水收集輸送及預處理設施。
- B. 生活污水收集輸送及預處理設施。
- C. 其他廢水收集輸送及預處理設施。
- D. 各股廢水之水質及水量監測。

(2)廢水處理設施管理：

A. 廢水水質及水量之管理：

- a. 內部稽核部門之設立。
- b. 成立廢水處理設施管理專責單位。
- c. 廢水排放許可之申請與定期申報。
- d. 委外機構之協辦。

B. 廢水處理設施運轉操作管理規定：

- a. 廢水處理操作作業規定。
- b. 廢水放流操作作業規定。
- c. 廢水處理紀錄。
- d. 廢水處理日報。
- e. 污泥處理作業。
- f. 異常報備作業。
- g. 廢水放流測監。

C. 雨水管理措施：雨水排放管及公共區域雨水渠道及閘門之檢查維護及操作。

3. 溫室氣體減量改善措施:

本公司由專責人員執行溫室氣體盤查登錄工作，配合各設備之節能減碳之推動統計數據及分析，以因應國際環境趨勢，符合政府環境政策需求，自 97 年 1 月~100 年 3 月已完成節能減碳 255 件，CO² 減排量 43,095 噸/年。

4. 空氣污染防治管理措施:

本公司在空氣污染防治上全力進行鍋爐及制程設備之 Sox、Nox、VOC 及粉塵等污染物質之降低，採用最新之防治設備，提高各項污染物質之去除效率，目前防治成效均以超越國家標準。

在鍋爐及制程上採用之空氣污染防治設備有靜電集塵器、濕式排煙脫硫塔、SCR 排煙脫氮、活性炭及各式吸附塔等。

5. 廢棄物管理措施:

本公司為達到資源永續再利用，管制廢棄物清理作業，對於廢棄物的管理以製程減廢及分類為主，其次委外合法處置，有關本公司廢棄物分類、貯存、再利用與清除處理等管理措施，如下：

(1). 廢棄物產出後分類與貯存:

配合廢棄物清除處理，考量廢棄物清理工法規定，將一般垃圾、製程廢棄物及工程廢棄物分類後，分別以收集桶(袋)或適當容器貯存並管制貯存容器應保持完整良好，不得有髒污、銹蝕、破漏、凹凸變形，且廢棄物貯存場所則依法定規定設置防水(雨)設施、廢水、臭氣防治設施與標示。

(2). 廢棄物清除處理作業:

確保所有事業廢棄物均合法再利用或最終處置，本公司之廢棄物管理系統，包括：

A. 建立廢棄物承攬商資料。

B. 網路申報管理作業，確保廢棄物均已完成申報作業。

C. 清理計劃書管理作業，確保出廠之廢棄物項目與數量符合申報資料。再者，本公司為掌握廢棄物流向，除要求承攬廠商配合網路申報、訂定清理流向追蹤作業規定，要求現場人員不定時抽車追蹤外，依規定廢棄物廠商請領廢棄物清理費用時，需檢附法定之上網三聯單處理文件，避免廢棄物違法處置造成二次污染。

五、勞資關係

(一) 現行重要勞資協議及實施情形

1. 員工福利措施

本公司員工自到職日起，均依法辦理勞保、健保投保手續，為發揮從業人員互助精神，成立互助委員會，並由公司定期撥款補助，舉凡本人結婚、死亡、殘障、生育及就醫或家屬喪葬、就醫、子女教育、結婚等，均可依互助辦法之規定領取補助金。在撫恤制度方面，公司從業人員因公死亡發給五個月平均工資之喪葬費外，另一次發給四十個月平均工資之遺屬撫恤金（但應扣除勞保死亡給付及同一事故已由公司

支付之費用)，因奮勇致死者，酌加二十四個月平均工資之特別撫恤金。另員工在職身故者，由互助委員會提撥 20 萬元喪葬補助費、職工福利委員會提撥 20 萬元喪葬補助費。在特別休假方面，公司從業人員服務滿一年以上者，可以依勞動基準法第三十八條之規定享有特別休假。另為減輕員工及其眷屬就醫時之負擔，凡從業人員及眷屬前往長庚醫院就醫者，可享公司補助，特定項目可有六至九折優待。

2. 員工之進修與訓練

本公司對員工的教育訓練一向重視，並列為員工福利措施之一，分為新進人員職前訓練與在職訓練二種，依課程內容與對象，又可分為基層人員工作訓練、基層幹部訓練、中階主管與高階主管的訓練，每年編製年度教育訓練計劃，逐項辦理實施，在訓練之後，給予成效之評核並獎勵，以落實教育訓練的成果。另外，舉辦員工語文的訓練進修活動，英、日語配合全民英檢或國內日語程度之檢定實施，使員工具備專業技能，管理知識能力及使用外語，運用於跨國事務。

為進一步培訓人才，因應大環境的變遷，依公司所需技術，選派人員赴國外作技術合作研修，以提升員工水準，累積公司技術。

3. 退休制度

公司為鼓勵從業人員專心服務，並安定其退休後之生活，於民國七十一年即制定『從業人員退休辦法』，依法每月提撥退休準備金，服務滿二十五年以上或服務十五年以上滿五十五歲、服務十年以上滿六十歲及六十五歲者，均可依法退休。自退休制度建立以來實施情形良好。

4. 其他重要協議

本公司每月召開勞資會議乙次，由勞方與資方各選五名代表參加，舉凡協議勞資關係、促進勞資合作、改善勞動條件、勞工福利籌劃、提高工作效率等事項均為討論範圍。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所受損失

1. 勞資糾紛狀況：

最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失：無。

2. 已發生之損失金額：無。

3. 預計未來可能損失金額：

本公司勞資關係良好，無法估計未來可能因勞資糾紛所受損失。

4. 公司因應措施：

勞工意識在人性尊重的理念下，只有增加溝通才能消除對立，有鑑於此，多年來透過各種方式及各種管道來了解「員工的意見需要」，從而了解可能發生的紛爭，遇有法規或政策修改，隨時與本公司產業工會理、監事溝通協調，謀求共識。

六、重要契約：無

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表、損益表、會計師姓名及查核意見

(一)簡明資產負債表資料

單位：新台幣仟元

年 項 目	最近五年度財務資料					當年度截至 100年3月31日 財務資料	
	99年	98年	97年	96年	95年		
流動資產	10,697,010	9,436,340	10,542,672	11,792,003	11,809,722	11,724,144	
基金及投資	50,577,643	44,519,712	35,924,151	50,527,892	43,363,199	49,862,129	
固定資產	8,361,999	8,325,109	9,081,040	8,792,247	8,114,578	8,512,164	
無形資產	63,714	73,368	83,022	92,677	76,309	62,907	
其他資產	1,757,776	2,131,419	1,611,935	1,796,010	1,752,693	1,718,254	
資產總額	71,458,142	64,485,948	57,242,820	73,018,792	65,116,501	71,879,598	
流動負債	分配前	3,989,424	3,150,355	3,375,882	3,973,237	4,978,799	4,686,867
	分配後	-	-	-	9,412,766	7,348,033	-
長期負債	8,297,707	8,741,355	9,354,848	7,175,781	10,465,800	8,307,900	
其他負債	1,379,814	1,185,854	932,088	1,060,062	731,426	1,345,154	
負債總額	分配前	13,666,945	13,077,564	13,662,818	12,209,080	16,176,025	14,339,921
	分配後	-	-	-	17,648,609	18,545,259	-
股本	16,846,646	16,846,646	16,846,646	16,846,646	16,846,646	16,846,646	
資本公積	698,507	698,507	698,691	698,968	97,628	698,507	
保留盈餘	分配前	11,213,832	8,471,420	10,907,097	13,344,628	8,340,071	11,939,115
	分配後	-	-	-	7,905,099	5,970,837	-
金融商品未實現損益	30,081,331	25,770,113	15,054,257	30,058,121	23,623,890	29,281,801	
累積換算調整數	(644,154)	(2,382)	237,050	274,490	166,312	(821,427)	
未認列為退休金成本之淨損失	(378,477)	(349,432)	(137,251)	(386,653)	(107,583)	(378,477)	
股東權益總額	分配前	57,791,197	51,408,384	43,580,002	60,809,712	48,940,476	57,539,677
	分配後	-	-	-	55,370,183	46,571,242	-

註 1：最近五年度及截至 100 年第 1 季之財務資料均經會計師查核簽證或核閱。

註 2：股東會尚未召開決定盈餘分配。

(二)簡明損益表資料：

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	最近五年度財務資料					當年度截至 100年3月31日 財務資料
	99年	98年	97年	96年	95年	
營業收入	32,816,551	26,872,849	28,234,790	29,252,296	27,841,274	8,972,188
營業毛利	3,796,151	3,476,939	2,777,591	2,895,386	2,919,925	973,912
營業損益	1,805,556	1,656,895	876,056	769,691	861,605	474,861
營業外收入及 利益	3,127,455	668,270	3,074,877	7,700,692	3,633,537	416,972
營業外費用及 損失	326,073	2,486,302	667,071	855,201	633,105	57,240
繼續營業部門 稅前損益	4,606,938	(161,137)	3,283,862	7,615,182	3,862,037	834,593
繼續營業部門 損益	4,090,144	91,320	3,006,258	7,373,791	3,560,079	725,283
停業部門損益	-	-	-	-	-	-
非常損益	-	-	-	-	-	-
會計原則變動 之累積影響數	-	-	-	-	(156,185)	-
本期損益	4,090,144	91,320	3,006,258	7,373,791	3,403,894	725,283
每股盈餘	2.43	0.05	1.79	4.38	2.02	0.43

註1：最近五年度及截至100年第1季之財務資料均經會計師查核簽證或核閱。

註2：各該年度追溯調整前每股盈餘：九十八年0.05元、九十七年1.79元、九十六年4.38元、九十五年2.02元、九十四年1.55元。

(三) 會計師姓名及查核意見

年度	簽證會計師	查核意見
95	鄭戊水、游朝堂	修正式無保留意見
96	鄭戊水、阮呂倩	修正式無保留意見
97	吳漢期、李淑靜	修正式無保留意見
98	吳漢期、高文宏	修正式無保留意見
99	吳漢期、高文宏	修正式無保留意見

註1：本公司財務報表原委託安永會計師事務所鄭戊水及林麗凰會計師查核簽證，因安永會計師事務所內部會計師工作調動頻繁，造成公司增加適應新團隊之時間成本，故自九十七年第三季起更換委任簽證會計師事務所為資誠會計師事務所，由該事務所吳漢期會計師及李淑靜會計師辦理查

核簽證。本公司委任之資誠會計師事務所，因配合新會計師法之規定，變更名稱為資誠聯合會計師事務所，另為配合內部組織及工作調整需要，自 98 年度本公司財務報表之簽證工作，由吳漢期會計師及李淑靜會計師更換為吳漢期會計師及高文宏會計師。

二、最近五年度財務分析

分析項目 (註2)		最近五年度財務分析					當年度截至 100年3月31 日(註3)	
		99年	98年	97年	96年	95年		
財務結構 (%)	負債占資產比率	19.13	20.28	23.87	16.72	24.84	19.95	
	長期資金占固定資產比率	790.35	722.51	582.92	773.24	734.74	773.57	
償債能力 (%)	流動比率	268.13	299.53	312.29	296.79	247.88	250.15	
	速動比率	149.15	165.29	174.91	146.63	131.28	139.02	
	利息保障倍數	57.49	-0.47	13.58	25.17	14.62	36.96	
經營能力	應收款項週轉率(次)	11.51	9.82	9.56	9.75	10.40	11.26	
	平均收現日數	31	37	38	37	35	32	
	存貨週轉率(次)	6.76	5.49	5.19	4.97	4.67	6.76	
	應付款項週轉率(次)	13.15	13.46	14.35	11.25	9.66	13.92	
	平均銷貨日數	53	66	70	73	78	53	
	固定資產週轉率(次)	3.92	3.23	3.11	3.33	3.43	1.05	
	總資產週轉率(次)	0.46	0.42	0.49	0.40	0.43	0.12	
獲利能力	資產報酬率(%)	6.12	0.28	4.91	11.02	7.00	1.04	
	股東權益報酬率(%)	7.49	0.19	5.76	13.44	9.44	1.26	
	占實收資本 % 比率	營業利益	10.72	9.84	5.20	4.57	5.11	2.82
		稅前純益	27.35	-0.96	19.49	45.20	22.92	4.95
	純益率(%)	12.46	0.34	10.65	25.21	12.23	8.08	
	每股盈餘(元)	2.43	0.05	1.79	4.38	2.02	0.43	
現金流量	現金流量比率(%)	98.89	141.32	175.46	82	59.14	10.63	
	現金流量允當比率(%)	107.55	96.20	96.36	105.12	117.38	108.38	
	現金再投資比率(%)	3.04	2.45	0.75	1.05	1.52	0.59	
槓桿度	營運槓桿度	3.09	3.12	5.12	6.11	5.43	3.07	
	財務槓桿度	1.05	1.07	1.40	1.69	1.44	1.05	

1. 負債佔資產比率較上期變動原因：由於備供出售金融資產市價大幅上漲，致資產總額上升所致。
2. 長期資金佔固定資產比率較上期變動原因：主要係金融商品未實現損益大幅增加，使得業主權益金額上升。
3. 利息保障倍數較上期變動原因：主要係 99 年稅前純益較 98 年增加 4,768,075 仟元及 98 年認列南亞科技股份有限公司減損損失-2,013,044 仟元所致。
4. 現金再投入比率較上期變動原因：主要係 99 年發放現金股利較 98 年減少所致。

註 1：各該年度實際每股盈餘：九十八年 0.05 元、九十七年 1.79 元、九十六年 4.38 元、九十五年 2.02 元、九十四年 1.55 元。

註 2：上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司並應將截至年報刊印日之前一季止之當年度財務資料併入分析。

財務比率係換算為全年度基礎。

註 3：年報本表末端，應列示如下之計算公式：

1. 財務結構

(1) 負債佔資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

(2) 長期資金佔固定資產比率 = (股東權益淨額 + 長期負債) / 固定資產淨額。

2. 償債能力

(1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

(2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。

(3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3. 經營能力

(1) 應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

(3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

(4) 應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。

(6) 固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 固定資產淨額。

(7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 資產總額。

4. 獲利能力

(1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。

(2) 股東權益報酬率 = 稅後損益 / 平均股東權益淨額。

(3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

(4) 每股盈餘 = (稅後淨利 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。(註 4)

5. 現金流量

(1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。

(2) 淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度(資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。

(3) 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (固定資產毛額 + 長期投資 + 其他資產 + 營運資金)。(註 5)

6. 槓桿度：

(1) 營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益。(註 6)

(2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

註 4：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

1. 以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。
2. 凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。
3. 凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。
4. 若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利(不論是否發放)應自稅後淨利減除、或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註 5：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

1. 營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。
2. 資本支出係指每年資本投資之現金流出數。
3. 存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。
4. 現金股利包括普通股及特別股之現金股利。
5. 固定資產毛額係指扣除累計折舊前之固定資產總額。

註 6：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。

三、最近年度財務報告之監察人審查報告

福懋興業股份有限公司

監察人審查報告

茲准

董事會造送 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 鑒核。

此 上

本公司 100 年股東常會

謝式川

監察人：李滿春

李國益

中 華 民 國 100 年 3 月 29 日

四、最近年度財務報表(請詳閱第107頁至162頁)

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表(請詳閱第163頁至221頁)

六、本公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響：無

柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況之檢討與分析表

單位：新台幣仟元

項 目	年 度		差 異		
	99 年度	98 年度	金 額	%	說 明
流動資產	10,697,010	9,436,340	1,260,670	13.36	-
基金及投資	50,577,643	44,519,712	6,057,931	13.61	(一)
固定資產	8,361,999	8,325,109	36,890	0.44	-
其他資產	1,757,776	2,131,419	(373,643)	(17.53)	-
資產總額	71,458,142	64,485,948	6,972,194	10.81	(一)
流動負債	3,989,424	3,150,355	839,069	26.63	-
長期負債	8,297,707	8,741,355	(443,648)	(5.08)	-
負債總額	13,666,945	13,077,564	589,381	4.51	-
股本	16,846,646	16,846,646	0	0.00	-
資本公積	698,507	698,507	0	0.00	-
金融商品未實現損益	30,081,331	25,770,113	4,311,218	16.73	(一)
保留盈餘	11,213,832	8,471,420	2,742,412	32.37	(二)
股東權益總額	57,791,197	51,408,384	6,382,813	12.42	(一)
<p>說明一、資產總額及股東權益增加，主要係本公司持有之備供出售金融資產，台塑石化與台灣化學等公司股票，受全球景氣回溫影響，該公司營運狀況上升，導致股價上升，公司未實現盈餘大幅增加。</p> <p>說明二、保留盈餘增加，主要係99年淨利及發放現金股利所致。(99年發放98年每股0.8元現金股利，98年發放97年每股1.5元現金股利，97年發放96年每股3.2元現金股利)</p>					

二、經營結果之檢討與分析表

(一)經營結果比較分析表

單位：新臺幣仟元

項 目	99 年度		98 年度		增加(減少) 金 額	變 動 比例(%)
	小 計	合 計	小 計	合 計		
營業收入總額	32,919,453		27,024,532		5,894,921	21.81
減：銷貨退回	43,406		66,338		(22,932)	(34.57)
銷貨折讓	59,496		85,345		(25,849)	(30.29)
營業收入淨額		32,816,551		26,872,849	5,943,702	22.12
營業成本		29,020,400		23,395,910	5,624,490	24.04
營業毛利		3,796,151		3,476,939	319,212	9.18
營業費用		1,990,595		1,820,044	170,551	9.37
營業利益		1,805,556		1,656,895	148,661	8.97
營業外收入		3,127,455		668,270	2,459,185	367.99
營業外支出		326,073		2,486,302	(2,160,229)	(86.89)
稅前淨利		4,606,938		(161,137)	4,768,075	-
估計所得稅利益(費用)		(516,794)		252,457	769,251	-
會計原則變動之 累積影響數	-	-	-	-	-	-
本期稅後純益		4,090,144		91,320	3,998,824	4378.91

增減比例變動分析說明：

1. 營業外收入增加，主要係 99 年現金股利收入較 98 年增加 994,134 仟元所致(其中台塑石化增加 962,462 仟元)及 99 年採權益法認列之投資收益 1,467,780 仟元。
2. 營業外支出減少，主要係 98 年認列南亞科技股份有限公司股權之減損損失 2,013,044 仟元。

(二)營業毛利變動分析表:免

三、現金流量之檢討與分析表

單位：新臺幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流出量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
996,842	3,945,265	3,789,932	1,152,175	-	-

1. 本年度現金流量分析：

- (1) 營業活動：本年度營業活動淨現金流入 39.5 億元，主要係來自於營業利益(剔除折舊及攤提)50.2 億元，轉投資公司現金股利 2.8 億元
- (2) 投資活動：本年度投資活動淨現金流出 23.4 億元，主要係長期股權增加 10.5 億元
- (3) 融資活動：本年度融資活動淨現金流出 14 億元，主要係發放 98 年現金股利 13.5 億元，償還長期借款 97.7 億元，新增長期借款 93.6 億元。

2. 現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用本公司

3. 未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額(1)	預計全年來自營業活動之淨現金流量(2)	預計全年現金流出量(3)	預計現金剩餘(不足)數額(1)+(2)-(3)	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
1,152,175	5,187,000	8,061,000	(1,721,825)		1,721,825

由於 100 年度公司尚需支應河靜鋼鐵及同奈擴建相關支出，雖然 100 年公司營運正常，來自於長期投資之現金股利增加，但股利發放較 99 年增加，預估未來現金仍不足 1,721,825 仟元，擬以銀行短期融資支應。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)重大資本支出之運用情形及資金來源

單位：新台幣仟元

計劃項目	實際或預期之資金來源	實際或預期完工日期	所需資金總額	實際或預定資金運用情形							
				99年度	100年度	101年度	102年度	103年度	104年度	105年度	106年度
於99年起機器汰舊換新及增設加油站等	公司營運中所產生之現金及收益，不足部分向金融機構洽借	100.12.31	411,900	392,956	18,944	-	-	-	-	-	-
於100年起機器汰舊換新及增設加油站等	公司營運中所產生之現金及收益，不足部分向金融機構洽借	101.12.31	431,056	-	404,112	26,944	-	-	-	-	-

(二)預期可能產生效益

1.預計可增加之產銷量、值及毛利

單位：新台幣仟元

年度	項目	生產量	銷售量	銷售值	毛利
100	紗支	7,200 件/年	-	325,872	20,390
	3K 碳纖織物	360 仟米平方/年	-	310,152	12,420
	碳纖多軸層織物	162 仟公斤	-	291,600	4,960
	購物袋	292.2 噸	-	37,387	9,038
	油品販售	加油站產能 6,587 公秉	-	171,177	6,852
101	紗支	7,200 件/年	-	325,872	20,390
	3K 碳纖織物	360 仟米平方/年	-	310,152	12,420
	碳纖多軸層織物	162 仟公斤	-	291,600	4,960
	購物袋	292.2 噸	-	37,387	9,038
	油品販售	加油站產能 8,200 公秉	-	217,151	8,313

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

單位：新台幣仟元

說明 項目	金額	政策	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來其他投資計畫
福懋(同奈)責任有限公司	470,213	長期投資	持續擴建穩定獲利	增建染整廠及輪胎簾布廠	無
台灣興業責任有限公司	492,597	長期投資	持續擴建穩定獲利	增資改善財務結構	無

台塑河靜鋼鐵興業責任有限公司	89,185	長期投資	企業集團重大投資計畫	新成立建廠	無
----------------	--------	------	------------	-------	---

六、風險事項

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施:

1.利率:

針對本公司浮動利率之長期負債，為規避利率波動風險，本公司經審慎評估金融市場情勢，於利率處於相對低檔時與數家知名銀行簽訂利率交換合約，承作利率皆較投資計劃預估融資成本低。目前訂約總金額已占公司總負債部位之相當比率，故即使利率因不確定因素產生波動，對公司影響亦不大。

2.匯率變動:

本公司日常營運外匯資金不足部分，均於市場匯率有利時買入即期或遠期外匯支應。對外幣長期負債，於匯率處於相對低檔時與數家知名銀行簽訂長天期遠期外匯或匯率交換合約，俾使本公司因匯率變動對營收獲利之影響減到最低。

3.通貨膨脹情形:

根據行政院主計處公佈 99 年度消費者物價年增率為 0.96%及核心消費者物價年增率為 0.44%，通貨膨脹率對本公司損益無重大影響。

(二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施:

1.高風險、高槓桿投資:

本公司主要投資紡織相關行業、油品加油站行業，上述行業為成熟穩定之產業，風險低，且本公司一向穩健經營，財務健全，不作高槓桿投資。

2.資金貸與他人:

本公司資金貸與他人之相關作業程序悉依董事會通過，並提報股東會同意之「資金貸與他人作業辦法」辦理。本公司截至目前未有實際資金貸與他人，往後如果資金外借，亦以關係企業調度為主，同時依「資金貸與他人作業辦法」執行。

3.背書保證:

本公司背書保證之相關作業程序悉依董事會通過，並提報股東會同意之「背書保證作業程序」辦理，背書保證對象原則為母子公司或有業務關聯之關係企業，背書保證項目多為融資及進口稅捐保證，由於關係企業財務健全、穩健經營，故從未因背書保證發生損失。

4.衍生性商品交易:

本公司各項衍生性商品交易乃為規避因匯率、利率等波動所造成之市場風險為目的，不作套利與投機用途。執行之依據除按主管機關頒佈之相關法規、一般公認會計原則(GAAP)外，悉依公司制定之「從事衍生性商品交易處理程序」辦理。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：(100年)

研發產品項目及新增研發設備	預計投入研發費用(新台幣千元)
15D 以下細丹尼織物延伸開發。	30,000
光澤差別化超輕量尼龍及聚酯纖維織物開發。	10,000
超輕量防水透濕特殊加工織物開發。	10,000
Powdery 手感差異化防絨織物開發	10,000
高補集效率抗菌無菌衣用布開發。	5,000
100%遮光晴雨傘用布開發。	5,000
色膠塗層晴雨傘用布開發。	5,000
節能減碳環保製程開發。	20,000
Recycled 素材織物延伸開發與認證。	10,000
環保型塗層加工織物開發	6,000
超薄型導電織物開發	6,000
2011/2012 流行資訊/服飾設計合作案	4,000
車用碳纖複材織物開發	30,000
複材用單向碳纖預浸材開發	30,000

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

- 1.99年11月24日公佈修正「證券交易法」，主要係增訂第14-6條規定要求各上市及上櫃公司應設置薪資報酬委員會。行政院金融監督管理委員會並於100年3月3日發佈新聞稿說明通過「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」草案，訂定薪資報酬委員會之成員資格、職權及相關議事規範等事項。本公司現有完善合理之董事、監察人及經理人薪酬制度，將依規定於本年9月30日前設置薪資報酬委員會，故對本公司並無重大影響。
- 2.我國「產業創新條例」於99年5月12日正式公佈，其中有關產業租稅減免規定雖僅提供企業研究發展之投資抵減，惟所得稅法亦修正並於99年6月15日公佈，將營利事業所得稅進一步調降至17%，有助於降低我國企業整體租稅負擔，長期而言將有利於維持本公司之國際競爭力。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：本公司所屬產業屬於技術成熟型產業，並無重大影響之技術改變。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：本公司秉持「勤勞樸實、止於至善、永續經營、奉獻社會」經營理念，已建立良好之企業形象，今後亦將持續貫徹理念，精益求精，對社會作出更大的貢獻。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：預期效益詳見：「柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項」——四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響——(二)預期可能產生效益；經評估，擴充廠房無重大風險。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨：本公司原料輪胎簾布絲、耐隆原絲及特多隆原絲進料來源主要來自關係企業台灣化學纖維股份有限公司及南亞塑膠工業股份有限公司，因可取得之原料來源充足，並無缺料之風險。
2. 銷貨：本公司 99 年度內外銷之銷售額分別各佔 57.59%及 42.41%，外銷主要產品為長短織布、輪胎簾布、塑膠袋，主要客戶係簽訂銷售合約，銷售狀況穩定，銷售東南亞、香港、中國大陸、印度、日本、韓國各地；內銷主要產品為長短織布、輪胎簾布、特織布及油品，銷售情形良好。因產品銷售對象及區域甚廣，故風險低。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

(十三)作業風險管理：

本公司電腦資訊系統全數自行開發，為依公司組織編制及各項機能制度量身訂做，因此特別強調分工及相互制衡，如採購與發包、資金調度與財務收支控管等皆分別獨立作業且相互勾稽，以避免作業風險，本公司管理電腦作業系統分為人事管理、營業管理、生產管理、工程管理、資材管理與財務及會計管理等六大管理機能，彼此相互銜接、環環相扣，且資料經一次輸入後，可多層次傳輸應用，避免錯誤，另將各機能管理報表轉化為經營分析決策之參考及發覺潛在改善的機會，使本公司之作業管理機能兼有風險控制及經營管理之特色。

(十四)其他重要風險及因應措施：無。

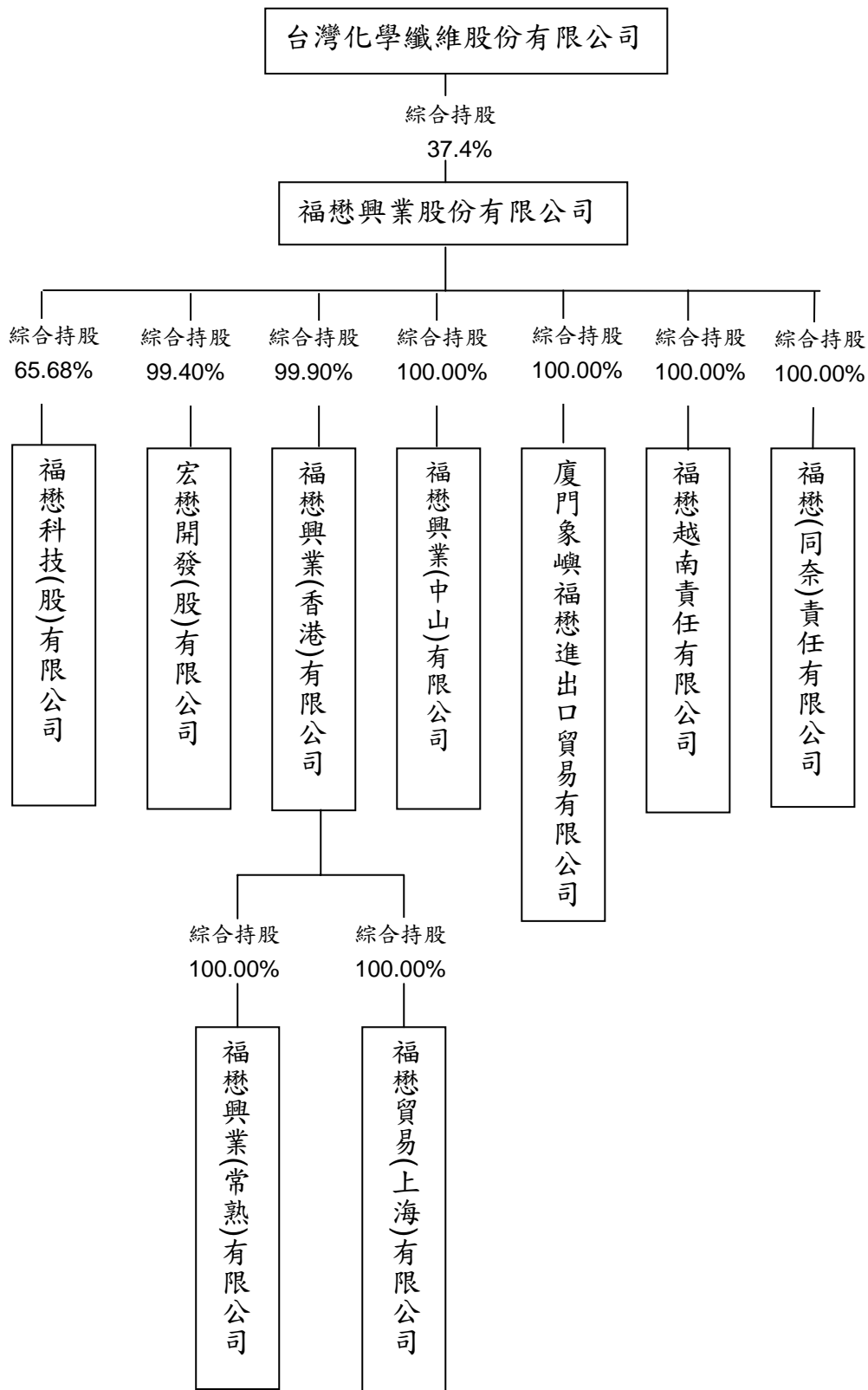
七、其他重要事項：無

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書

1.關係企業組織圖



2.各關係企業基本資料

單位：新台幣仟元

公司名稱	設立日期	地址(公司執照登記證)	實收資本額	主要營業項目
福懋科技(股)有限公司	79.9.11	雲林縣斗六市河南街329號	4,422,222	IC封裝、測試及模組
宏懋開發(股)有限公司	79.9.20	雲林縣斗六市榴中里石榴路317號	161,000	市地重劃業務、住宅及大樓、工業廠房開發租售業
福懋興業(香港)有限公司	78.4.11	香港九龍尖沙咀廣東道33號中港城六座1105室	901,258	長短織織物銷售
福懋興業(中山)有限公司	81.12.3	廣東省中山市神灣鎮神溪村	1,402,085	1.聚胺布、聚酯布 2.傘槽骨之製造及銷售
廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司	83.8.24	廈門市廈門現代物流園區(保稅區)象嶼四路22號象嶼大廈7樓B5	15,273	從事進出口貿易、轉口貿易
福懋越南責任有限公司	88.6.16 購併改組	SEC.1, NHAT CHANH, COM., BEN LUC DIST., LONG AN PROV., VIET NAM	2,342,353	生產、加工化纖類布疋、染整、布簾等產品
福懋(同奈)責任有限公司	94.1.4	越南同奈省仁澤縣協福社仁澤3工業區 (台灣興業工廠分區)	1,281,844	生產加工銷售各種化纖布類染整織物
福懋興業(常熟)有限公司	94.4.4	江蘇省常熟東南經濟開發區澎湖路1號	878,214	從事高檔織物面料的染整及後整理加工
福懋貿易(上海)有限公司	96.7.20	上海市長寧區仙霞路319號A棟2402室	4,894	紡織布品的批發及進出口

3 推定為有控制與從屬關係者：略。

4 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

- (1) 福懋科技(股)公司以 IC 封裝、測試、模組等，及 Flash 記憶卡代工、LED 晶粒代工等。
- (2) 宏懋開發(股)公司以市地重劃業務為主。
- (3) 福懋興業(香港)有限公司以長短織織物進出口銷售為主。
- (4) 福懋興業(中山)有限公司以生產銷售聚胺布、聚酯布、傘槽骨及高檔織物面料的織染及後整理加工等為主。
- (5) 廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司以保稅區布匹轉口貿易為主。
- (6) 福懋越南責任有限公司以化纖紗的織布及染整之生產銷售為主。

- (7) 福懋(同奈)責任有限公司以化纖紗的織布及染整之生產銷售為主。
- (8) 福懋興業(常熟)有限公司以從事高檔織物面料的染整及後整理加工為主。
- (9) 福懋貿易(上海)有限公司以從事化纖紡織品進出口為主。

5.各關係企業董事、監察人與總經理之姓名及其對該企業之持股或出資情形
各關係企業董事、監察人及總經理資料

單位：股

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股數	
			年底股數	持股比例
福懋科技股份有限公司	董事長	福懋興業(股)公司代表人：王文淵	290,464,472	65.68%
	副董事長	福懋興業(股)公司代表人：謝式銘(兼總經理)	290,464,472	65.68%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：王永在	290,464,472	65.68%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：洪福源	290,464,472	65.68%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：李敏章	290,464,472	65.68%
	董事	張憲正	139,983	0.03%
	董事	黃俊銘	20,000	0.00%
	董事	陳文才	247,669	0.06%
	獨立董事	王弓	0	0.00%
	獨立董事	鄭優	0	0.00%
	獨立董事	盧銘偉	0	0.00%
	監察人	楊鴻志	0	0.00%
	監察人	裕源紡織(股)公司代表人：林振南	1,600,851	0.36%
	監察人	陳宗賢	40,750	0.01%
監察人	侯伯烈	0	0.00%	
宏懋開發股份有限公司	董事長	福懋興業(股)公司代表人：王文淵	16,003,400	99.40%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：謝式銘(兼總經理)	16,003,400	99.40%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：蔡天玄	16,003,400	99.40%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：陳永欽	16,003,400	99.40%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：張永樛	16,003,400	99.40%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：陳龍溪	16,003,400	99.40%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：林俊男	16,003,400	99.40%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：蕭南生	16,003,400	99.40%
	董事	曾景斌	16,100	0.10%
	監察人	福懋興業(股)公司代表人：林振南	16,003,400	99.40%
	監察人	福懋興業(股)公司代表人：謝春發	16,003,400	99.40%
監察人	福懋興業(股)公司代表人：李國益	16,003,400	99.40%	
福懋興業(香港)有限公司	董事主席	福懋興業(股)公司代表人：王文淵	—	99.90%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：謝式銘(兼總經理)	—	99.90%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：林振南	—	99.90%
福懋興業(中山)有限公司	董事長	福懋興業(股)公司代表人：王文淵	—	100.00%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：謝式銘(兼總經理)	—	100.00%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：黃皓堅	—	100.00%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：李敏章	—	100.00%
廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司	董事長	福懋興業(股)公司代表人：王文淵	—	100.00%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：謝式銘(兼總經理)	—	100.00%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：李敏章	—	100.00%
福懋越南責任有限公司	董事長	福懋興業(股)公司代表人：王文淵	—	100.00%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：謝式銘(兼總經理)	—	100.00%

	董事	福懋興業(股)公司代表人：黃皓堅	—	100.00%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：李敏章	—	100.00%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：洪福源	—	100.00%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：林振南	—	100.00%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：陳水湖	—	100.00%
福懋(同奈)責任有限公司	董事長	福懋興業(股)公司代表人：王文淵	—	100.00%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：謝式銘(兼總經理)	—	100.00%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：李敏章	—	100.00%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：蔡天玄	—	100.00%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：黃明堂	—	100.00%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：李國益	—	100.00%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：李建寬	—	100.00%
福懋興業(常熟)有限公司	董事長	福懋興業(股)公司代表人：王文淵	—	100.00%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：謝式銘(兼總經理)	—	100.00%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：黃皓堅	—	100.00%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：李敏章	—	100.00%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：蔡天玄	—	100.00%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：呂勝夫	—	100.00%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：李國益	—	100.00%
	監事	福懋興業(股)公司代表人：林振南	—	100.00%
福懋貿易(上海)有限公司	董事長	福懋興業(股)公司代表人：謝式銘	—	100.00%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：李敏章(兼總經理)	—	100.00%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：王文淵	—	100.00%
	監事	福懋興業(股)公司代表人：張峰銘	—	100.00%

註 1.關係企業如為外國公司，列其職位相當者。

註 2.被投資公司如為股份有限公司請填股數及比例，其他請填出資額及出資比例並予以註明。

註 3.董事、監察人為法人時，應另加揭露代表人相關資料。

1.王文淵董事係台化、福懋公司董事長。2.謝式銘董事係福懋公司總經理。3.洪福源董事係台化總經理。4.呂勝夫董事係台化公司主任。5.李敏章董事係福懋公司第一事業群協理。6.黃皓堅董事係福懋公司第二事業群協理。7.黃明堂董事係福懋公司管理總部協理。8.蔡天玄董事係福懋公司產業資材事業部經理。9.陳永欽董事係福懋公司研發中心經理。10.李國益董事係福懋公司染整事業部經理。11.林振南董事係福懋公司財務部代副理。12.張永樛董事係福懋公司工務部副理。13.陳龍溪董事係福懋公司油品事業部副理。14.蕭南生董事係福懋公司織造事業部副理。

6.關係企業營運概況

單位：新台幣仟元

公司名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益(稅後)	每股盈餘(元)(稅後)
福懋科技(股)有限公司	4,422,222	17,552,041	8,141,378	9,410,663	11,819,772	1,743,331	1,528,023	3.46
宏懋開發(股)有限公司	161,000	407,818	145,797	262,021	103,619	10,586	16,641	1.03
福懋興業(香港)有限公司	901,258	482,450	63,776	418,674	18,308	2,466	-47,605	-
福懋興業(中山)有限公司	1,402,085	3,150,552	1,925,121	1,225,431	2,440,278	47,839	32,095	-
廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司	15,273	11,646	1,486	10,160	1,513	218	228	-
福懋越南責任有限公司	2,342,353	1,408,329	585,821	822,508	1,615,653	221,082	200,630	-
福懋(同奈)責任有限公司	1,281,844	1,644,740	686,681	958,059	658,005	41,716	28,562	-
福懋興業(常熟)有限公司	878,214	1,747,400	1,375,269	372,131	763,741	-41,284	-48,225	-
福懋貿易(上海)有限公司	4,894	7,183	6,560	623	29,129	-1,561	-1,501	-

(二)關係企業合併財務報表

聲 明 書

本公司民國 99 年度(自 99 年 1 月 1 日至 99 年 12 月 31 日止)依『關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則』應納入編製關係企業合併財務報表之公司，與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：福懋興業股份有限公司

負責人：王文淵

中 華 民 國 100 年 3 月 18 日

(三)關係報告書

福懋興業股份有限公司

關係報告書會計師複核報告

福懋興業股份有限公司 公鑒：

福懋興業股份有限公司民國100年5月12日編製之民國99年度關係報告書，經福懋興業股份有限公司聲明係依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」編製，且所揭露資訊與上開期間之財務報告附註所揭露之相關資訊無重大不符。

本會計師已就福懋興業股份有限公司編製之關係報告書，依據「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」與福懋興業股份有限公司民國99年度之財務報告附註加以比較，尚未發現上述聲明有重大不符之處。

資誠聯合會計師事務所

吳漢期

會計師：

高文宏

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

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(78)台財證(一)字第30096號

中 華 民 國 1 0 0 年 5 月 1 2 日

福懋興業股份有限公司
民國九十九年度關係報告書

1 從屬公司與控制公司間之關係概況

單位：股；%

控制公司名稱	控制原因	控制公司之持股與設質情形			控制公司派員 擔任董事、監察人或經理人情形	
		持有股數	持股比例	設質股數	職稱	姓名
台灣化學纖維股份有限公司	取得本公司過半數之董事席位	630,022,431	37.40%	0	董事長 常務董事 董事 董事 董事	王文淵 洪福源 陳秋銘 呂勝夫 黃皓堅

2 從屬公司與控制公司間之交易往來情形

(1)進、銷貨交易情形：

單位：新台幣仟元

交 易 情 形					與控制公司間 交 易 條 件	一 般 交 易 條 件			差 異 原 因	應 收 (付) 票 據 、 帳 款		逾 期 應 收 帳 項			備 註
進(銷)貨	金 額	佔 總 進 (銷)貨之 比 率	銷貨毛利	單 價 (元)	授 信 期 間	單 價	授 信 期 間	餘 額		佔總應收(付)票 據、帳款之比率%	金 額	處 理 方 式	備 抵 呆 帳 金 額		
銷貨	97,660	0.30	24,969	一般牌告價	2個月期票	一般牌告價	2個月期票	-	應收帳款 15,098	0.50	-	-	-		
進貨	4,506,993	17.32	-	-	2個月期票	-	2個月期票	-	應付票據 395,141 應付帳款 455,190	91.90 23.87	-	-	-		

註：福懋公司與關係企業及一般客戶間交易，由於價格係受進、銷貨產品規格與特性影響，難以相同標準規格衡量。

(2)財產交易：無此情形。

(3)資金融通情形：無此情形。

(4)資產租賃情形：無此情形。

(5)其他重要交易往來情形：無此情形。

3 背書保證情形：無此情形。

4 其他對財務、業務有重大影響之事項：無此情形。

~103~

董事長：王文淵

經理人：謝式銘

會計主管：劉佳儒

二、年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式、辦理私募之必要理由、私募對象、資格條件、認購數量、與公司關係、參與公司經營情形、實際認購(或轉換)價格、實際認購(或轉換)價格與參考價格差異、辦理私募對股東權益影響、自股款或價款收足後迄資金運用計畫完成，私募有價證券之資金運用情形、計畫執行進度及計畫效益顯現情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：

單位：新臺幣仟元；股；%

子公司名稱	實收資本額	資金來源	本公司持股比例	取得或處分日期	取得股數及金額	處分股數及金額	投資損益	截至年報刊印日止持有股數及金額	設定質權情形	本公司為子公司背書保證金額	本公司貸與子公司金額
宏懋開發(股)公司	161,000	自有資金	99.40	-	-	-	-	股數:3,043,228 金額: 86,428	-	0	-
				本年度截至年報刊印日止	-	-					

四、其他必要補充說明事項：無

五、最近年度及截至年報刊印日止，有無發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無

六、本公司董事、監察人及經理人道德行為準則

中華民國九十四年三月二十四日董事會通過

第一章 總 則

第一條：為使本公司董事、監察人暨經理人（包括總(副)經理、協理、經(副)理、財務主管、會計主管及其他有為公司管理事務及簽名權利之人）基於職權為公司從事經營活動時，其道德行為有所遵循，特訂定本準則，以防止不道德行為和有損公司及股東利益之行為發生。

第二章 道德行為規範內容

第二條：董事、監察人暨經理人應本著誠實無欺、守信守法、公平公正及合乎倫理道德之自律態度處理公司事務。

第三條：董事、監察人暨經理人應避免個人利益介入或可能介入公司整體利益時之利害衝突，包括但不限於該人員無法以客觀及有效率之方式處理公司事務時，或是基於其在本公司擔任之職位而使得其自身、配偶、父母、子女或三親等以內之親屬獲致不當利益等情況。為防止利益衝突，本公司與前述人員或其所屬關係企業之資金貸與或為其提供保證、重大資產交易之情事，須事先經董事會審核，相關進（銷）貨往來則應以本公司最大利益為考量辦理。

第四條：本公司面臨獲利機會時，董事、監察人暨經理人應維護公司所能獲取之正當合法利益。

董事、監察人暨經理人不得使用公司財產、資訊或藉由職務之便以獲取私利，且除依公司法或公司章程規定外，不得從事與公司競業之行為。

第五條：董事、監察人暨經理人對於本公司及進（銷）貨客戶之資訊，除經授權或法律規定公開外，應負有保密義務。應保密的資訊包括所有可能被競爭對手利用或洩漏之後對公司或客戶造成損害之未公開資訊。

第六條：董事、監察人暨經理人應公平對待公司進（銷）貨客戶、競爭對手及員工，不得透過操縱、隱匿、濫用其基於職務所獲悉之資訊、對重要事項做不實陳述或其他不公平之交易方式而獲取不當利益。

第七條：董事、監察人暨經理人應保護並基於公務所需適當使用公司資產，避免公司資產因被偷竊、疏忽或浪費而影響公司獲利能力。

第八條：董事、監察人暨經理人均應遵守各項法令及本公司規章制度之規定。

第九條：本公司員工發現董事、監察人或經理人有違反法令規章或本準則之行為時，應檢具足夠資訊向監察人、直屬經理人、總經理室人事或內部稽核主管、或其他適當人員檢舉呈報，檢舉案經查明確認後，公司將依人事管理規則酌情獎勵。

本公司以保密負責之方式適當處理上述檢舉呈報資料，並將盡全力保護本著善意檢舉者之安全，使其免於遭受任何形式之報復。

第十條：董事、監察人或經理人若有違反本準則之情事，經查明後，除依人事管理規則懲處外，並應呈報董事會，相關違反人員並依法須負一切民、刑事或行政責任，且即時

於公開資訊觀測站揭露違反人員之職稱、姓名、違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。

第三章 豁免適用之程序

第十一條：於特殊情況下，擬豁免董事、監察人或經理人遵守本準則時，必須經由董事會以三分之二以上董事出席及出席董事過半數同意之決議行之，且即時於公開資訊觀測站揭露允許豁免人員之職稱、姓名、董事會通過豁免之日期、豁免適用之期間、豁免適用之原因及豁免適用之準則等資訊，俾供股東評估是否適當，以維護公司權益。

第四章 資訊揭露方式

第十二條：本準則應於年報、公開說明書及公開資訊觀測站揭露，修正時亦同。

第五章 附 則

第十三條：本準則經董事會通過後施行，並送各監察人及提報股東會，修正時亦同。

福懋興業股份有限公司

財務報告

民國 99 年度及 98 年度

(股票代碼 1434)

公司地址：雲林縣斗六市石榴路 317 號

電 話：(05)557-3966

福懋興業股份有限公司
民國99年度及98年度財務報告
目 錄

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>頁 次</u>
一、	封面	107
二、	目錄	108 ~ 109
三、	會計師查核報告	110 ~ 111
四、	資產負債表	112
五、	損益表	113
六、	股東權益變動表	114
七、	現金流量表	115
八、	財務報表附註	116 ~ 162
	(一) 公司沿革	116
	(二) 重要會計政策之彙總說明	116 ~ 120
	(三) 會計變動之理由及其影響	120
	(四) 重要會計科目之說明	121 ~ 134
	(五) 關係人交易	135 ~ 141
	(六) 抵(質)押之資產	141
	(七) 重大承諾事項及或有事項	141
	(八) 重大之災害損失	141
	(九) 重大之期後事項	141

項	目	頁	次
(十)	其他	142 ~ 146	
(十一)	附註揭露事項	147 ~ 159	
	1. 重大交易事項相關資訊	147 ~ 152	
	2. 轉投資事業相關資訊	153 ~ 157	
	3. 大陸投資資訊	158 ~ 159	
(十二)	部門別財務資訊	160 ~ 162	

會計師查核報告

(100)財審報字第 10003207 號

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

吳漢期

會計師

高文宏

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

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(78)台財證(一)第 30096 號

中 華 民 國 1 0 0 年 3 月 1 8 日

福懋興業股份有限公司
資 產 負 債 表
民國 99 年及 98 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	99 年 12 月 31 日		98 年 12 月 31 日			99 年 12 月 31 日		98 年 12 月 31 日	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
資 產					負債及股東權益				
流動資產					流動負債				
1100	\$ 1,152,175	2	\$ 996,842	2	2100	\$ 291,504	-	\$ -	-
1310					2180				
	748	-	160,460	-		1,095	-	-	-
1320	1,142,281	2	848,599	2	2120	34,834	-	43,052	-
1120	136,845	-	158,984	-	2130	395,141	1	298,310	1
1130	8,896	-	17,653	-	2140	715,836	1	538,101	1
1140	2,639,088	4	2,288,868	4	2150	1,191,323	2	1,198,025	2
1150	240,566	-	213,697	1	2160	161,627	-	-	-
1178	187,532	-	171,148	-	2170	952,504	1	795,837	1
120X	4,537,222	6	4,049,648	6	2228	43,465	-	69,434	-
1260	209,734	-	179,627	-	2270				
1286	138,329	-	186,498	-		98,853	-	113,785	-
1298	303,594	1	164,315	-		103,242	-	93,811	-
11XX	10,697,010	15	9,436,340	15	21XX	3,989,424	5	3,150,355	5
基金及投資					長期負債				
1450	38,390,012	54	34,096,925	53	2420	8,297,707	12	8,741,355	13
1480									
	353,621	-	157,233	-	2810				
1421	11,834,010	17	10,247,264	16	2888	1,267,886	2	1,141,702	2
1440	-	-	18,290	-	28XX	111,928	-	44,152	-
14XX	50,577,643	71	44,519,712	69	2XXX	1,379,814	2	1,185,854	2
固定資產(附註四(九)、五及六)					其他負債				
成本					應計退休金負債(附註四(十三))				
1501	1,222,581	2	1,222,596	2	3110				
1511	58,835	-	58,835	-					
1521	5,994,801	9	5,935,691	9	3250	2,032	-	2,032	-
1531	12,854,381	18	13,206,668	21	3260	696,475	1	696,475	1
1551	147,073	-	150,134	-					
1681	5,135,789	7	5,124,722	8	3310				
15XY	25,413,460	36	25,698,646	40	3320	5,086,043	7	5,076,911	8
15X9	(17,924,354)	(25)	(17,822,251)	(28)	3350	516,123	1	811,811	1
1670	872,893	1	448,714	1		5,611,666	8	2,582,698	4
15XX	8,361,999	12	8,325,109	13	3420				
無形資產					3430				
1770	50,593	-	57,022	-					
1780	13,121	-	16,346	-	3450				
17XX	63,714	-	73,368	-	3480				
其他資產					3XXX				
1800	503,300	1	521,015	1					
1860	345,845	-	648,168	1					
1888	908,631	1	962,236	1					
18XX	1,757,776	2	2,131,419	3					
1XXX	\$ 71,458,142	100	\$ 64,485,948	100					
					股東權益				
					股本				
					普通股股本(附註四(十四))				
					資本公積(附註四(十五))				
					受贈資產				
					長期投資(附註四(八))				
					保留盈餘				
					法定盈餘公積(附註四(十六))				
					特別盈餘公積(附註四(十七))				
					未分配盈餘(附註四(十七))				
					股東權益其他調整項目				
					累積換算調整數(附註四(八))				
					未認為退休金成本之淨損失(附註四(十三))				
					金融商品之未實現損益(附註四(三))				
					庫藏股票(附註四(八)(十八))				
					股東權益總額				
					重大承諾事項及或有事項(附註七)				
					負債及股東權益總計				

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、高文宏會計師民國 100 年 3 月 18 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
股東權益變動表
民國99年及98年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	資 本 公 積			保 留 盈 餘			累 積 換 算 調 整	未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失	金 融 商 品 之 未 實 現 損 益	庫 藏 股 票	合 計
	普 通 股 股 本	受 贈 資 產	長 期 投 資	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘					
98 年 度											
98年1月1日餘額	\$ 16,846,646	\$ 2,032	\$ 696,659	\$ 4,776,711	\$ 1,675,123	\$ 4,455,263	\$ 237,050	(\$ 137,251)	\$ 15,054,257	(\$ 26,488)	\$ 43,580,002
盈餘指撥及分配(註)：											
提列法定盈餘公積	-	-	-	300,200	-	(300,200)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	(2,526,997)	-	-	-	-	(2,526,997)
特別盈餘公積轉回未分配盈餘	-	-	-	-	(863,312)	863,312	-	-	-	-	-
外幣財務報表換算所產生兌換差額之變動數	-	-	-	-	-	-	(239,432)	-	-	-	(239,432)
98年度淨利	-	-	-	-	-	91,320	-	-	-	-	91,320
備供出售金融資產之未實現損益之變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	8,194,221	-	8,194,221
備供出售金融商品減損損失	-	-	-	-	-	-	-	-	2,013,044	-	2,013,044
被投資公司金融商品之未實現損益之變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	508,591	-	508,591
未依持股比例認股被投資公司股權變動調整數	-	-	(184)	-	-	-	-	-	-	-	(184)
未認列為退休金成本之淨損失調整數	-	-	-	-	-	-	-	(212,181)	-	-	(212,181)
98年12月31日餘額	<u>\$ 16,846,646</u>	<u>\$ 2,032</u>	<u>\$ 696,475</u>	<u>\$ 5,076,911</u>	<u>\$ 811,811</u>	<u>\$ 2,582,698</u>	<u>(\$ 2,382)</u>	<u>(\$ 349,432)</u>	<u>\$ 25,770,113</u>	<u>(\$ 26,488)</u>	<u>\$ 51,408,384</u>
99 年 度											
99年1月1日餘額	\$ 16,846,646	\$ 2,032	\$ 696,475	\$ 5,076,911	\$ 811,811	\$ 2,582,698	(\$ 2,382)	(\$ 349,432)	\$ 25,770,113	(\$ 26,488)	\$ 51,408,384
盈餘指撥及分配(註)：											
提列法定盈餘公積	-	-	-	9,132	-	(9,132)	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	(295,688)	295,688	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	(1,347,732)	-	-	-	-	(1,347,732)
99年度淨利	-	-	-	-	-	4,090,144	-	-	-	-	4,090,144
備供出售金融商品未實現損益之變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	4,297,695	-	4,297,695
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	-	-	-	-	-	-	-	(22,246)	13,523	-	(8,723)
外幣財務報表換算所產生兌換差額之變動	-	-	-	-	-	-	(641,772)	-	-	-	(641,772)
未認列為退休金成本之淨損失調整數	-	-	-	-	-	-	-	(6,799)	-	-	(6,799)
99年12月31日餘額	<u>\$ 16,846,646</u>	<u>\$ 2,032</u>	<u>\$ 696,475</u>	<u>\$ 5,086,043</u>	<u>\$ 516,123</u>	<u>\$ 5,611,666</u>	<u>(\$ 644,154)</u>	<u>(\$ 378,477)</u>	<u>\$ 30,081,331</u>	<u>(\$ 26,488)</u>	<u>\$ 57,791,197</u>

註：民國98年經股東會決議不擬配發員工紅利及董監酬勞；另民國97年度經股東會決議配發員工紅利及董監酬勞金額分別為\$16,870千元及\$8,435千元，已於民國97年度損益表中扣除

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、高文宏會計師民國100年3月18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 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	9 9	年	度	9 8	年	度
營業活動之現金流量						
本期淨利	\$		4,090,144	\$		91,320
調整項目						
存貨評價回升利益	(		140,803)	(		64,260)
折舊費用			921,759			919,107
各項攤提			3,490			16,748
金融資產評價利益	(		1,045)	(		6,580)
金融負債評價損失	(		6,535)	(		33,801)
取得權益法認列之現金股利			282,535			328,543
採權益法認列之投資(利益)損失	(		1,467,780)			138,016
處分投資利益	(		297)			-
其他投資損失			-			1,530
處分固定資產利益	(		63,862)	(		13,398)
減損損失			-			2,017,692
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			161,054	(		120,079)
應收票據淨額			22,139			15,543
應收票據-關係人淨額			8,757			2,442
應收帳款淨額	(		350,220)	(		66,791)
應收帳款-關係人淨額	(		26,869)	(		31,672)
其他應收款	(		16,384)	(		133,756)
存貨	(		346,771)	(		486,234)
預付款項	(		30,107)	(		13,466)
遞延所得稅資產			350,492	(		251,823)
其他流動資產	(		139,278)	(		1,928)
公平價值變動列入損益之金融負債淨變動數			7,630			33,801)
應付票據	(		8,218)	(		31,604)
應付票據-關係人			96,831			104,977)
應付帳款			177,735			23,191)
應付帳款-關係人	(		6,702)	(		517,612)
應付所得稅			161,627	(		123,257)
應付費用			156,667			47,381)
其他應付款	(		25,969)	(		17,365)
其他流動負債			9,431	(		26,424)
應計退休金負債			125,814			77,857)
營業活動之淨現金流入			<u>3,945,265</u>			<u>4,452,022</u>
投資活動之現金流量						
備供出售金融資產增加	(		289,074)	(		482,414)
以成本衡量金融資產增加	(		196,388)	(-
長期股權投資增加	(		1,051,996)	(		515,635)
其他金融資產-非流動減少			18,290			1,771)
購置固定資產價款	(		959,410)	(		366,882)
處分固定資產及閒置資產價款			77,117			16,645)
遞延費用增加			-	(		9,448)
存出保證金減少(增加)			23,935	(		17,462)
其他資產-其他減少(增加)			34,626	(		34,676)
投資活動之淨現金流出	(		<u>2,342,900</u>)	(		<u>1,408,101</u>)
融資活動之現金流量						
短期借款增加(減少)			291,504	(		837,000)
長期借款增加			9,360,000			-
償還長期借款	(		9,773,595)	(		614,577)
存入保證金增加			12,848			11,145)
其他負債增加(減少)			54,928	(		22,037)
發放現金股利	(		1,347,732)	(		2,526,997)
融資活動之淨現金流出	(		<u>1,402,047</u>)	(		<u>3,989,466</u>)
匯率影響數	(		44,985)	(		1,157)
本期現金及約當現金增加(減少)			155,333	(		944,388)
期初現金及約當現金餘額			1,058,957			1,941,230)
期末現金及約當現金餘額	\$		<u>1,152,175</u>	\$		<u>1,058,957</u>
現金流量資訊之補充揭露						
本期支付利息(不含利息資本化)	\$		90,958	\$		119,621)
本期支付所得稅	\$		4,567	\$		122,623)

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、高文宏會計師民國 100 年 3 月 18 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

財務報表附註

民國 99 年及 98 年 12 月 31 日

單位：新台幣元
(除特別註明者外)

一、公司沿革

(一)本公司創立於民國 62 年 4 月 19 日，設廠於雲林縣斗六市，並於民國 74 年 12 月 24 日經台灣證券交易所核准上市買賣。本公司各事業部之主要經營業務項目如下：

<u>事</u>	<u>業</u>	<u>部</u>	<u>門</u>	<u>主</u>	<u>要</u>	<u>產</u>	<u>銷</u>	<u>業</u>	<u>務</u>																														
第一事業群：	織造事業部	及	染整事業部	混	紡	織	物、	短	纖	織	物、	長	短	織	布、	聚	胺	聚	酯	織	物	等。																	
第二事業群：	簾布事業部、	產業資材事	業部	及	油品事業部、	工務	部	輪	胎	簾	布、	純	棉	紗、	混	紡	紗、	防	護	性	織	品	及	經	營	加	油	站	以	供	售	汽	油、	柴	油	及	煤	油	等。

(二)自民國 97 年 6 月起，因台灣化學纖維股份有限公司佔本公司董事會席次超過半數，對本公司構成控制力，故台灣化學纖維股份有限公司成為本公司之最終母公司。

(三)截至民國 99 年 12 月 31 日止，員工人數為 4,863 人。

二、重要會計政策之彙總說明

本公司之財務報表係依照「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。重要會計政策彙總說明如下：

(一)外幣交易

1. 本公司之會計記錄以新台幣為記帳單位，外幣交易按交易當日之即期匯率折算成新台幣入帳，其與實際收付時之兌換差異，列為當年度損益。
2. 期末就外幣貨幣性資產或負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益。
3. 期末就外幣非貨幣性資產或負債餘額，屬依公平價值衡量且變動列入損益者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益；屬依公平價值衡量且變動列入股東權益調整項目者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額，列為股東權益調整項目；屬非依公平價值衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

(二)資產負債區分流動及非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，列為流動資產；資產不屬於流動資產者為非流動資產：

(1)因營業所產生之資產，預期將於企業正常營業週期中變現、消耗或意圖出售者。

(2)主要為交易目的而持有者。

(3)短期間持有且預期於資產負債表日後十二個月內將變現者。

(4)現金或約當現金，但於資產負債表日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者除外。

2. 負債符合下列條件之一者，列為流動負債；負債不屬於流動負債者為非流動負債：

(1)因營業而發生之債務，預期將於企業正常營業週期中清償者。

(2)主要為交易目的而發生者。

(3)須於資產負債表日後十二個月內清償者。

(4)不能無條件延期至資產負債表日後逾十二個月清償之負債。

(三) 交割日會計

採用交割日會計時，對於交易日及交割日間公平價值之變動，屬以成本或攤銷後成本衡量者不予認列，屬以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益者宜認列為當期損益，屬備供出售者則認列為業主權益調整項目。

(四) 現金及約當現金

約當現金係指同時具備下列條件之短期且具高度流動性之投資：

1. 隨時可轉換成定額現金者。

2. 即將到期且利率變動對其價值之影響甚少者。

本公司現金流量表係以現金及約當現金之基礎所編製。

(五) 公平價值變動列入損益之金融資產及負債

1. 屬權益性質者係採交易日會計，屬債務商品性質者及衍生性商品者係採交割日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值入帳。

2. 公平價值變動列入損益之金融資產與負債係以公平價值評價且其價值變動列為當期損益。上市/上櫃股票、封閉型基金係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值。開放型基金係以資產負債表日該基金淨資產價值為公平價值。

3. 未符合避險會計之衍生性商品，屬選擇權交易者，於交易日以當日之公平價值認列；非屬選擇權交易者，於交易日認列之公平價值為零。

(六) 備供出售金融資產

1. 採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得之交易成本。

2. 備供出售金融資產係以公平價值評價，且其價值變動列為股東權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當期損益。上市/上櫃股票係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值。

3. 若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，屬權益商品之減損減少金額，認列為股東權益調整項目；屬債務商品之減

損減少金額，若明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列為當期損益。

(七) 以成本衡量之金融資產

1. 採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本。
2. 以成本衡量之金融資產若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

(八) 應收帳款

係因出售商品或勞務而發生之應收帳款，按設算利率計算其折現值為入帳基礎，惟到期日在一年以內者，其折現值與到期值差異不大，按帳載金額評價。

(九) 備抵呆帳

備抵呆帳依據過去實際發生呆帳之經驗，衡量資產負債表日應收票據、應收帳款及其他應收款項等各項債權之帳齡情形及其收回可能性，予以評估提列。

(十) 存貨

存貨採永續盤存制，成本結轉按加權平均法計算。固定製造費用按生產設備之正常產能分攤，因各期中期間產能波動所產生之成本差異，於編製期中財務報表時予以遞延。期末存貨採成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現價值孰低時，採逐項比較法。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚須投入之成本及推銷費用後之餘額。

(十一) 採權益法之長期股權投資

1. 持有被投資公司有表決權股份比例達 20% 以上或具有重大影響力者，採權益法評價。投資成本與股權淨值之差額，如屬投資成本超過所取得可辨認淨資產公平價值，將超過部分列為商譽，並於每年定期執行減損測試，以前年度攤銷者，不再追溯調整。
2. 海外投資按權益法評價時，被投資公司財務報表轉換所產生之「累積換算調整數」，本公司依持股比例認列之，並作為本公司股東權益之調整項目。
3. 本公司與採權益法評價之被投資公司間交易所產生之重大損益於當期末實現者，予以銷除。
4. 持有被投資公司有表決權股份比例超過 50% 及符合有控制能力之條件者，採權益法評價並按季編製合併報表。

(十二) 固定資產/出租資產/閒置資產

1. 以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。
2. 折舊之提列依估計經濟耐用年數，按平均法計提，耐用年限屆滿仍繼續使用者，按其殘值繼續提列折舊。主要固定資產之耐用年限，除房屋及建築之主建物為 25~60 年及其附屬建物為 3~15 年外，餘為 2~10

年。

3. 凡支出效益及於以後各期之重大改良或大修支出列為資本支出，經常性維護或修理支出則列為當期費用。
4. 固定資產出售或報廢時，其成本與累計折舊均自帳上沖銷，所產生之處分損益列入當期營業外收支項下。
5. 出租資產依其帳面價值轉列其他資產項下，當期提列之折舊費用列於營業外費用及損失項下。
6. 固定資產發生閒置或已無使用價值時，按其淨公平價值或帳面價值較低者，轉列其他資產，差額列為當期損失，當期提列之折舊費用列為營業外支出。

(十三) 無形資產

係加油站設置權及土地承租之讓渡金，以取得成本為入帳基礎，按估計效益年數採直線法攤銷，攤銷年限為 10~20 年。

(十四) 遞延費用

係技術合作費及電路補助費等，以實際成本為入帳基礎，按估計效益年數採直線法攤銷，攤銷年限為 5 年。

(十五) 非金融資產減損

本公司於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之淨公平價值或其使用價值兩者較高者。當以前年度認列資產減損之情況不再存在時，則在以前年度提列損失金額金範圍內予以迴轉。

(十六) 員工退休金

1. 退休金辦法屬確定給付退休辦法者，係依據精算結果認列淨退休金成本，淨退休金成本包括當期服務成本、利息成本、基金資產之預期報酬及未認列過渡性淨給付義務與退休金損益之攤銷數，未認列過渡性淨給付義務按剩餘服務年限攤提。
2. 退休金辦法屬確定提撥退休辦法者，則依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。

(十七) 所得稅

1. 所得稅之會計處理採跨期間與同期間之所得稅分攤，以前年度溢、低估之所得稅，列為當期所得稅費用之調整項目。當稅法修正時，於公布日之年度按新規定將遞延所得稅負債或資產重新計算，因而產生遞延所得稅負債或資產之變動影響數，列入當期繼續營業部門之所得稅費用(利益)。
2. 因購置設備或技術、研究發展支出及人才培訓支出等所產生之所得稅抵減採當期認列法處理。
3. 未分配盈餘依所得稅法加徵 10%之營利事業所得稅，於股東會決議分配盈餘後列為當期費用。

4. 依「所得基本稅額條例」規定，本公司於計算所得稅時，除一般所得稅額外，尚須估列基本稅額，如一般所得稅額低於基本稅額時，就其差額估列入帳，列入當期所得稅費用。

(十八) 庫藏股票

1. 子公司持有母公司之股票視同庫藏股票處理，帳列股東權益之減項。
2. 子公司處分庫藏股票時，若處分價格高於帳面價值，其差額作為「資本公司-庫藏股票交易」之加項；若處分價格低於帳面價值，其差額應沖抵同種類庫藏股票交易所產生之資本公積，如有不足，則沖抵保留盈餘。
3. 庫藏股票之帳面價值係按加權平均法計算。

(十九) 員工分紅及董監酬勞

自民國 97 年 1 月 1 日起，本公司員工分紅及董監酬勞成本，依民國 96 年 3 月 16 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(96)基秘字第 052 號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定，於具法律義務或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後股東會決議實際配發金額與估列金額有重大差異時，則列為次年度之損益。另依民國 97 年 3 月 31 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(97)基秘字第 127 號函「上市上櫃公司員工分紅股數計算基準」，本公司以財務報告年度之次年度股東會決議日前一日的每股公平價值(收盤價)，並考慮除權除息影響後之金額，計算股票紅利之股數。

(二十) 每股盈餘

本公司之基本每股盈餘係以本期純益除以加權平均流通在外股數計算之；稀釋每股盈餘則假設所有具稀釋作用之潛在普通股均於期初即轉換為普通股且流通在外，並調整其因轉換而產生之收入與費用後計算之，惟具反稀釋作用之潛在普通股並不列入計算。

(二十一) 收入、成本及費用

收入於獲利過程大部分已完成，且已實現或可實現時認列。相關成本配合收入於發生時認列。費用則依權責發生制於發生時認列為當期費用。

(二十二) 會計估計

本公司於編製財務報表時，依照中華民國一般公認會計原則之規定，對財務報表所列金額及或有事項，作必要之衡量、評估與揭露，其中包括若干假設及估計之採用，惟該等假設及估計與實際結果可能存有差異。

三、會計變動之理由及其影響

本公司自民國 98 年 1 月 1 日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」，此項會計原則變動對本公司民國 98 年度淨利及每股盈餘並無重大影響。

四、重要會計科目之說明

(一)現金及約當現金

	99年12月31日	98年12月31日
庫存現金及週轉金	\$ 100,729,877	\$ 8,302,000
支票存款及活期存款	1,042,445,536	922,240,355
定期存款	9,000,000	12,000,000
約當現金—商業本票	-	54,300,000
	<u>\$ 1,152,175,413</u>	<u>\$ 996,842,355</u>

(二)公平價值變動列入損益之金融資產—流動

	99年12月31日	98年12月31日
衍生性金融商品	\$ 747,755	\$ 5,439,718
受益憑證	-	155,000,000
	747,755	160,439,718
交易目的金融資產評價調整	-	20,565
	<u>\$ 747,755</u>	<u>\$ 160,460,283</u>

1. 本公司於民國 99 年度及 98 年度認列之金融資產評價利益分別為 \$1,044,339 及 \$6,579,737。

2. 有關衍生性金融商品之交易性質及合約資訊說明如下：

	99 年 12 月 31 日		
	合約金額(名目本金)	公平價值	到期日
預售遠期外匯合約	JPY 82,700,000	\$ 394,835	100.1
"	JPY 88,300,000	247,773	100.2
"	JPY 51,600,000	<u>105,147</u>	100.3
		<u>\$ 747,755</u>	

	98 年 12 月 31 日		
	合約金額(名目本金)	公平價值	到期日
預售遠期外匯合約	JPY 323,050,000	\$ 3,760,732	99.4
"	USD 7,200,000	<u>1,678,986</u>	99.1
		<u>5,439,718</u>	

3. 本公司從事預售遠期外匯交易，係為規避外幣資產及負債因匯率變動所產生之風險，惟並不符合避險會計之所有條件，故不適用避險會計。

4. 截至民國 99 年 12 月 31 日止，未交割遠期外匯合約之預計未來現金流量分別為現金流入 \$64,419,935 及 USD637,706，現金流出 JPY222,600,000。

(三) 備供出售之金融資產

	<u>99年12月31日</u>	<u>98年12月31日</u>
流動項目：		
上市櫃公司股票	\$ 902,852,821	\$ 895,893,009
備供出售金融資產評價調整	239,428,399	(47,294,453)
	<u>\$ 1,142,281,220</u>	<u>\$ 848,598,556</u>
非流動項目：		
上市櫃公司股票	\$ 8,603,310,385	\$ 8,321,196,223
備供出售金融資產評價調整	29,786,702,128	25,775,729,088
	<u>\$ 38,390,012,513</u>	<u>\$ 34,096,925,311</u>

1. 本公司於民國 99 年度及 98 年度獲配列入備供出售之金融資產之上市櫃公司發放之現金股利分別為\$1,437,944,068及\$435,444,311。
2. 南亞科技股份有限公司(以下簡稱「南亞科技」)之股價發生持久性之下跌，故本公司經評估後，於民國 98 年 6 月對所持有之南亞科技股權投資認\$2,013,043,696之減損損失。
3. 本公司基於集團營運策略考量，於民國 99 年 11 月參與南亞科技現金增資案，每股認購價格\$16.5，計\$282,114,162。

(四) 以成本衡量之金融資產－非流動

	<u>99年12月31日</u>	<u>98年12月31日</u>
非上市櫃公司股票	\$ 353,621,031	\$ 157,232,373

1. 本公司持有之標的因無活絡市場公開報價且公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。
2. 本公司基於集團營運策略考量，於民國 99 年 4 月參與南亞光電股份有限公司現金增資案，每股認購價格 10.3 元，計\$196,388,658。
3. 本公司於民國 99 年度及 98 年度獲配列入以成本衡量之金融資產之被投資公司發放之現金股利分別為\$13,209,717及\$21,575,134。
4. 本公司於民國 98 年度因被投資公司 Genesis Semi Inc. 完成清算程序，故將帳上剩餘之投資價值\$224,988全數轉列投資損失。
5. 本公司於民國 98 年度因被投資公司-智達電子股份有限公司辦理減資 58.96%彌補虧損，而認列減損損失\$4,648,417。

(五) 應收票據及帳款淨額

	99年12月31日	98年12月31日
應收票據	\$ 138,811,513	\$ 160,949,478
減：備抵呆帳	(1,965,882)	(1,965,882)
	<u>\$ 136,845,631</u>	<u>\$ 158,983,596</u>
應收帳款	\$ 2,697,593,568	\$ 2,347,374,163
減：備抵呆帳	(58,505,756)	(58,505,756)
	<u>\$ 2,639,087,812</u>	<u>\$ 2,288,868,407</u>

(六) 其他應收款

	99年12月31日	98年12月31日
其他應收款	\$ 110,017,107	\$ 65,112,513
其他應收款－關係人	80,287,231	108,808,200
	190,304,338	173,920,713
減：備抵呆帳	(2,772,220)	(2,772,220)
	<u>\$ 187,532,118</u>	<u>\$ 171,148,493</u>

(七) 存 貨

	99年12月31日	98年12月31日
原料	\$ 595,241,437	\$ 450,647,697
物料	44,366,076	34,869,627
在製品	1,539,492,134	1,251,730,372
製成品	2,474,250,041	2,647,894,390
商品存貨	292,882,365	287,953,556
在途材料	226,206,726	189,661,248
託外加工料品等	82,334,652	45,246,048
	5,254,773,431	4,908,002,938
減：備抵存貨評價損失	(717,551,566)	(858,354,915)
	<u>\$ 4,537,221,865</u>	<u>\$ 4,049,648,023</u>

當期認列之存貨相關費損明細如下：

	99年度	98年度
已出售存貨成本	\$ 28,987,049,769	\$ 23,321,476,837
存貨評價回升利益(註1)	(140,803,349)	(64,260,277)
其他(註2)	(58,870,266)	(22,002,318)
	<u>\$ 28,787,376,154</u>	<u>\$ 23,235,214,242</u>

註1：主係民國99年度及98年度存貨去化，致產生回升利益。

註2：主係存貨盤盈虧及出售廢料收入。

(八)採權益法之長期股權投資

1. 長期股權投資明細如下：

被投資公司	99年12月31日		98年12月31日	
	金額	%	金額	%
福懋科技股份 有限公司	\$ 6,250,504,512	65.68	\$ 5,518,477,481	65.68
越南台灣興業責任 有限公司	1,720,931,708	10.00	1,280,704,788	10.00
福懋興業(中山) 有限公司	1,225,430,930	100.00	1,273,182,475	100.00
福懋(同奈)責任 有限公司	958,058,657	100.00	606,524,682	100.00
福懋越南責任 有限公司	822,508,311	100.00	742,993,120	100.00
福懋興業(香港) 有限公司	418,255,163	99.90	495,022,946	99.90
宏懋開發股份 有限公司	174,520,807	99.40	158,015,723	99.40
廣越企業股份 有限公司	172,495,563	24.13	154,773,232	24.13
台塑河靜鋼鐵公司	75,490,623	4.96	-	-
廈門象嶼福懋進出 口貿易有限公司	10,160,262	100.00	10,594,694	100.00
福懋瑞業(香港) 有限公司	5,653,274	43.00	6,974,705	43.00
	<u>\$ 11,834,009,810</u>		<u>\$ 10,247,263,846</u>	

2. 本公司民國99年度及98年度採權益法認列投資(損)益如下：

被投資公司	99年度	98年度
福懋科技股份有限公司	\$ 1,003,616,949	\$ 48,439,785
福懋越南責任有限公司	200,630,422	75,773,212
越南台灣興業責任有限公司	187,729,527	41,227,057
廣越企業股份有限公司	40,038,096	36,356,478
福懋興業(中山)有限公司	32,094,568	(183,139,383)
福懋(同奈)責任有限公司	28,562,215	(53,918,126)
宏懋開發股份有限公司	16,540,782	3,453,947
福懋瑞業(香港)有限公司	10,147,280	10,024,891
廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司	227,818	(360,347)
台塑河靜鋼鐵公司	(4,249,718)	-
福懋興業(香港)有限公司	(47,557,660)	(115,873,831)
	<u>\$ 1,467,780,279</u>	<u>(\$ 138,016,317)</u>

上開投資損益中，除民國 99 年度福懋科技股份有限公司、福懋興業(中山)有限公司、福懋興業(香港)有限公司及宏懋開發股份有限公司，及民國 98 年度福懋科技股份有限公司、福懋興業(中山)有限公司及福懋興業(香港)有限公司係由本公司委任之會計師查核外，餘係依其他會計師查核之財務報表評價而得。

3. 截至民國 99 年 12 月 31 日止，本公司採權益法評價之長期股權投資所認列之累積換算調整數明細如下：

被 投 資 公 司	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
福懋興業(中山)有限公司	\$ 339,633,993	\$ 419,480,106
福懋興業(香港)有限公司	61,860,516	91,070,639
廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司	5,268,596	5,930,846
廣越企業(股)公司	(5,016,225)	2,073,720
福懋瑞業(香港)有限公司	(9,826,115)	(2,764,705)
台塑河靜鋼鐵公司	(9,445,074)	-
福懋(同奈)責任有限公司	(249,909,669)	(102,668,333)
福懋越南責任有限公司	(319,848,581)	(198,733,350)
台灣興業責任有限公司	(456,871,095)	(216,771,098)
	<u>(\$ 644,153,654)</u>	<u>(\$ 2,382,175)</u>

4. 本公司於民國 99 年度及 98 年度獲配採權益法之長期股權投資現金股利分別為\$282,535,141 及\$328,542,990。
5. 本公司分別於民國 98 年 8 月及 12 月間經董事會決議增資福懋(同奈)責任有限公司，增資金額為美金 14,700 仟元，截至民國 99 年 12 月 31 日止相關款項業已全數匯出。
6. 本公司分別於民國 97 年 3 月及 99 年 6 月間經董事會決議增資越南台灣興業責任有限公司，其增資金額為美金 21,900 仟元，截至民國 99 年 12 月 31 日止，相關款項業已全數匯出，因本公司之母公司-台灣化學纖維股份有限公司亦持有越南台灣興業股權，且與本公司綜合持有越南台灣興業表決權之股份達 20%以上，故採權益法評價。
7. 本公司於民國 98 年 12 月間經董事會決議擬取得台塑河靜鋼鐵公司(以下簡稱「河靜鋼鐵」)部分股權，預計投資金額為美金 134,000 仟元，截至民國 99 年 12 月 31 日止，本公司業已匯出美金 2,826 仟元，持股比例為 4.96%，因本公司之母公司-台灣化學纖維股份有限公司亦持有河靜鋼鐵股權，且與本公司綜合持有河靜鋼鐵表決權之股份達 20%以上，故採權益法評價。
8. 本公司民國 99 年度及 98 年度業已依規定將持有表決權超過 50%以上或有控制力之子公司，列入合併財務報表編製。
9. 截至民國 99 年及 98 年 12 月 31 日止，本公司之子公司-宏懋開發股份有限公司持有本公司股票均為 3,043,228 股，依財務會計準則公報第三十號「庫藏股票會計處理準則」規定，視同庫藏股處理。
10. 本公司之子公司-福義有限公司業已清算完成，本公司依清算退回價款與帳面價值之差額，於民國 98 年認列投資損失\$1,304,368。

(九) 固定資產

	99年12月31日		
	原始成本	累計折舊	帳面價值
土地	\$ 1,222,581,270	\$ -	\$ 1,222,581,270
土地改良物	58,835,353 (	54,961,803)	3,873,550
房屋及建築	5,994,800,693 (	2,544,938,871)	3,449,861,822
機器設備	12,854,381,317 (	10,658,835,247)	2,195,546,070
運輸設備	147,073,157 (	138,930,829)	8,142,328
其他設備	5,135,788,721 (	4,526,687,524)	609,101,197
未完工程及預付設備款	872,892,598	-	872,892,598
	<u>\$ 26,286,353,109</u>	<u>(\$ 17,924,354,274)</u>	<u>\$ 8,361,998,835</u>
	98年12月31日		
	原始成本	累計折舊	帳面價值
土地	\$ 1,222,596,164	\$ -	\$ 1,222,596,164
土地改良物	58,835,353 (	54,037,227)	4,798,126
房屋及建築	5,935,690,579 (	2,335,000,774)	3,600,689,805
機器設備	13,206,667,861 (	10,850,488,032)	2,356,179,829
運輸設備	150,134,299 (	144,188,575)	5,945,724
其他設備	5,124,722,179 (	4,438,536,826)	686,185,353
未完工程及預付設備款	448,714,226	-	448,714,226
	<u>\$ 26,147,360,661</u>	<u>(\$ 17,822,251,434)</u>	<u>\$ 8,325,109,227</u>

1. 本公司已提供部分機器設備作為銀行借款之擔保品，請參閱附註六。
2. 本公司因部分土地屬農業用地，轉列「其他資產-其他」科目如下：

	99年12月31日	98年12月31日
土地-成本	\$ 329,338,269	\$ 329,541,454
累計減損	(77,857,047)	(77,857,047)
	<u>\$ 251,481,222</u>	<u>\$ 251,684,407</u>

上列土地已全數取得第三人名義之權狀，並全數設定抵押予本公司，設定金額於民國99年及98年12月31日止均為\$526,350,000。

3. 本公司因部分土地未供營業使用，轉列「其他資產-其他」科目如下：

	99年12月31日	98年12月31日
土地-成本	\$ 679,634,965	\$ 674,210,087
累計減損	(77,880,705)	(77,880,705)
	<u>\$ 601,754,260</u>	<u>\$ 596,329,382</u>

4. 本公司出租予福懋科技股份有限公司之土地及房屋設備等已轉列其他資產-出租資產項下。民國99年及98年12月31日帳面價值分別為\$503,299,933及\$521,015,391。

(十) 公平價值變動列入損益之金融負債-流動

	<u>99年12月31日</u>	<u>98年12月31日</u>
衍生性金融商品	\$ 1,095,345	\$ -

1. 本公司於民國 99 年度及 98 年度認列之金融負債評價淨損失分別為 \$6,535,063 及 \$33,800,757。

2. 有關衍生性金融商品之交易性質及合約資訊說明如下：

	<u>99</u>	<u>年</u>	<u>12</u>	<u>月</u>	<u>31</u>	<u>日</u>
	<u>(合約金額)名目</u>		<u>本金</u>	<u>公平價值</u>	<u>到</u>	<u>期</u>
					<u>日</u>	
預售遠期外匯合約	JPY	20,400,000	\$	189,970	100.3	
"	JPY	91,060,000		723,523	100.4	
"	JPY	19,440,000		181,852	100.5	
				<u>\$ 1,095,345</u>		

3. 本公司從事預售遠期外匯交易合約，係為規避外幣資產及負債因匯率變動所產生之風險，惟不符合避險會計之所有條件，故不適用避險會計。

4. 截至民國 99 年 12 月 31 日止，未交割遠期外匯合約之預計未來現金流量分別為現金流入 USD1,573,503 及現金流出 JPY130,900,000。

(十一) 短期借款

	<u>99年12月31日</u>	<u>98年12月31日</u>
購料借款	\$ 31,503,990	\$ -
信用借款	<u>260,000,000</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 291,503,990</u>	<u>\$ -</u>
借款利率區間	<u>0.69%~0.95%</u>	<u>-</u>

(十二) 長期借款

<u>借款性質</u>	<u>還款方式</u>	<u>99年12月31日</u>	<u>98年12月31日</u>
擔保借款	分期償還	\$ 296,560,388	\$ 455,140,509
信用借款	到期清償	<u>8,100,000,000</u>	<u>8,400,000,000</u>
		8,396,560,388	8,855,140,509
減：一年內到期部分		<u>(98,853,462)</u>	<u>(113,785,127)</u>
		<u>\$ 8,297,706,926</u>	<u>\$ 8,741,355,382</u>
利率區間		<u>0.35%~1.09%</u>	<u>0.35%~1.09%</u>

1. 上述長期借款之擔保品名稱及金額，請詳附註六。

2. 本公司與兆豐銀行簽訂長期融資合約，借款金額為 \$2,000,000,000，借款期間自民國 98 年 6 月 29 日至民國 101 年 6 月 29 日，前述借款合同之重要約定限制條款如下：

本公司承諾於授信案存續期間，本公司之流動比率應維持 100%(含)以上。前項財務比率應以會計師簽證之年度財務報表為計算基礎。本公司如未能符合財務承諾，應於次年九月底前改善調整之。本公司應於會計年度終了四個月內提供會計師查核報告予債權銀行。

3. 本公司截至民國 99 年及 98 年 12 月 31 日止，未來五年內到期之長期負債，明細如下：

	<u>99 年 12 月 31 日</u>	<u>98 年 12 月 31 日</u>
99.01.01~ 99.12.31	\$ -	\$ 113,785,127
100.01.01~100.12.31	98,853,462	6,813,785,127
101.01.01~101.12.31	7,098,853,463	1,813,785,127
102.01.01~102.12.31	<u>1,198,853,463</u>	<u>113,785,128</u>
	<u>\$ 8,396,560,388</u>	<u>\$ 8,855,140,509</u>

(十三) 退休金

1. 本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定給付之退休辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞動退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞動退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前 6 個月之平均薪資計算，15 年以內(含)的服務年資每滿一年給予兩個基數，超過 15 年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以 45 個基數為限。本公司按月就薪資總額 2% 提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行。

2. 本公司依精算報告認列之相關資訊如下：

(1) 本公司以民國 99 年及 98 年 12 月 31 日為衡量日完成精算評估，其計算淨退休金成本所採用之精算假設如下：

	<u>99 年度</u>	<u>98 年度</u>
折現率	2.5%	2.5%
未來薪資增加率	2.0%	2.0%
退休基金資產預期報酬率	2.0%	2.0%

(2) 民國 99 年及 98 年 12 月 31 日退休金提撥狀況及應計退休金負債調節表如下：

	<u>99 年 12 月 31 日</u>	<u>98 年 12 月 31 日</u>
給付義務：		
既得給付義務	\$ 706,348,000	\$ 595,012,000
非既得給付義務	<u>1,111,685,000</u>	<u>1,103,831,000</u>
累積給付義務	1,818,033,000	1,698,843,000
未來薪資增加影響數	<u>664,658,000</u>	<u>660,608,000</u>
預計給付義務	2,482,691,000	2,359,451,000
退休基金資產公平價值	<u>(550,147,000)</u>	<u>(557,141,000)</u>
提撥狀況	1,932,544,000	1,802,310,000
未認列過渡性淨給付資產	<u>(50,593,000)</u>	<u>(57,022,000)</u>
未認列退休金損益	<u>(1,020,889,000)</u>	<u>(1,010,040,000)</u>
補列之應計退休金負債	<u>406,824,000</u>	<u>406,454,000</u>
應計退休金負債	<u>\$ 1,267,886,000</u>	<u>\$ 1,141,702,000</u>
既得給付	<u>\$ 1,077,408,000</u>	<u>\$ 898,955,000</u>

(3) 民國 99 年度及 98 年度淨退休金成本組成要素如下：

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
服務成本	\$ 54,565,000	\$ 47,460,000
利息成本	57,417,000	46,788,000
退休基金資產預期報酬	(12,606,000)	(15,430,000)
未認列退休金利益之攤銷	45,289,000	23,988,000
當期淨退休金成本	<u>\$ 144,665,000</u>	<u>\$ 102,806,000</u>

3. 自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部份，每月按薪資之 6% 提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。民國 99 年度及 98 年度，本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$55,253,912 及 \$47,028,897。

(十四) 股本

截至民國 99 年 12 月 31 日止，本公司額定及實收資本額為 \$16,846,646,310，分為 1,684,665 仟股，每股面額 10 元。

(十五) 資本公積

依證券交易法規定，資本公積除超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得於公司無累積虧損時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十之限額撥充資本外，餘均僅能彌補虧損。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。

(十六) 法定盈餘公積

依公司法規定，公司應就當年度稅後純益先彌補以往年度虧損後，再提列 10% 為法定盈餘公積，直至該公積累積數與實收資本額相等為止。法定盈餘公積除彌補虧損及撥充資本或法令另有規定者外，不得使用之，惟撥充資本時，以此項公積已達實收資本額 50%，並已撥充其半數為限；另依證券交易法規定，以法定盈餘公積撥充資本時，應先彌補虧損。

(十七) 保留盈餘

1. 本公司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金額自當年度稅後盈餘與前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積。屬前期累積之股東權益減項金額，則自前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積不得分派。

另依公司法及本公司章程之規定，每年決算時如有盈餘，除依法提繳所得稅後，應先彌補以往年度發生之虧損，再提列 10% 法定盈餘公積，並於必要時酌提特別盈餘公積，再提股息，如尚有盈餘，併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具股東紅利分配議案，提請股東常會決議分派之。前項特別盈餘公積包含：(1)、因特殊用途所提列之盈餘公積。(2)、依權益法認列之投資收益。(3)、因金融商品交易認列之淨評價收益；惟其累積數減少時應同額調減特別盈餘公積，並以本項之提列數為限。(4)、其他依法令規定提列之特別盈餘公積。本公司應按當年度扣息後可分配盈餘，提撥最高 1% 之董事監察人酬勞金及 0.1%~1% 之員工紅

利，其提撥金額並作為當年度費用。

- 本公司股利政策如下：本公司所營利事業屬成熟期產業，每年獲利相當穩定，股利政策採現金股利、盈餘轉增資與資本公積轉增資三種方式搭配發放，就當年度可分配盈餘扣除法定盈餘公積及特別盈餘公積後，至少分配 50% 以上，並以發放現金股利為優先，盈餘轉增資及資本公積轉增資合計之比例，以不超過當年全部股利之 50%。
- 本公司於民國 99 年 6 月 29 日及 98 年 6 月 26 日，經股東會決議通過 98 年度及 97 年度盈餘分派案如下：

	98 年度		97 年度	
	金額(仟元)	每股股利(元)	金額(仟元)	每股股利(元)
法定盈餘公積	\$ 9,132		\$ 300,200	
現金股利	1,347,732	\$ 0.80	2,526,997	\$ 1.50
	<u>\$ 1,356,864</u>		<u>\$ 2,827,197</u>	

上述民國 98 年度及 97 年度盈餘分配情形與本公司董事會提議並無差異。

本公司民國 99 年度盈餘分派決議，截至民國 100 年 3 月 18 日止，尚未經董事會決議通過有關董事會通過議案及股東會決議盈餘分派情形，請至臺灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

- 本公司民國 99 年董監酬勞及員工紅利估列金額分別為 \$11,112,833 及 \$22,225,666。係以民國 99 年度之稅後淨利，考量法定盈餘公積、特別盈餘公積及股東股利等因素後餘額，以公司章程所定之成數為基礎，分別估列 0.5% 及 1% 作為董監酬勞及員工紅利之成數，由於本公司係以現金發放董監酬勞及員工紅利，是以將該等估列金額直接認列為當年度之營業成本及營業費用，惟若嗣後於次年度之股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則列為次年度之損益。
- 本公司民國 98 年度依公司章程規定，以截至當期止之稅後淨利，考量法定盈餘公積、特別盈餘公積及股東股利等因素後，不擬估列員工紅利及董監酬勞之費用，並與民國 99 年 6 月 26 日之股東會決議一致。
- 截至民國 99 年及 98 年 12 月 31 日止，本公司帳列歷年來股東尚未領取之現金股利分別為 \$14,133,657 及 \$13,906,972。

(十八) 庫藏股票

本公司之子公司持有本公司股票明細如下：

子公司名稱	99 年度					
	期初餘額		本期出售		期末餘額	
	股數 (仟股)	每股帳面值	股數 (仟股)	每股售價	股數 (仟股)	每股市價
宏懋開發股份 有限公司	3,043	\$ 8.76	-	\$ -	3,043	\$ 28.4

子公司名稱	98 年度					
	期初餘額		本期出售		期末餘額	
	股數 (仟股)	每股帳面值	股數 (仟股)	每股售價	股數 (仟股)	每股市價
宏懋開發股份 有限公司	3,043	\$ 8.76	-	\$ -	3,043	\$ 25.9

(十九) 所得稅

1. 所得稅費用(利益)及應付所得稅(應收退稅款)：

	99 年度	98 年度
稅前淨利按法定稅率計算之所得稅	\$ 783,179,292	(\$ 40,284,196)
永久性差異之所得稅影響數	(412,076,086)	(314,000,782)
投資抵減之所得稅影響數	(36,201,068)	(75,294,953)
以前年度所得稅(高)低估數	7,770,635	(704,821)
稅法修正之所得稅影響數	100,995,852	168,326,423
提列備抵遞延所得稅資產	4,388,655	(7,960,192)
虧損扣抵之所得稅影響數	68,736,315	-
未分配盈餘加徵 10% 所得稅	-	17,480,163
短期票券分離課稅額	-	(18,401)
所得稅費用(利益)	516,793,595	(252,456,759)
遞延所得稅資產淨變動數	(350,492,814)	251,823,199
民國 97 年度核定應補繳稅款	3,204,754	-
扣繳稅款	(108,143)	(250,178)
短期票券分離課稅額	-	(71,261)
以前年度所得稅高(低)估數	(7,770,635)	704,821
應付所得稅(應收退稅款)	\$ 161,626,757	(\$ 250,178)

2. 民國 99 年及 98 年 12 月 31 日之遞延所得稅資產與負債總額如下：

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
遞延所得稅資產	\$ 484,300,676	\$ 835,758,429
遞延所得稅負債	(\$ 127,118)	(\$ 1,092,057)

3. 民國 99 年及 98 年 12 月 31 日之暫時性差異及所得稅影響數如下：

項目	99 年 12 月 31 日		98 年 12 月 31 日	
	金額	所得稅影響數	金額	所得稅影響數
流動項目：				
存貨跌價損失	\$ 597,493,382	\$ 101,573,875	\$ 738,296,731	\$ 147,659,346
呆帳損失 超限	40,153,134	6,826,033	40,253,279	8,050,656
未實現兌 換損失	52,600,710	8,942,121	33,434,209	6,686,842
投資抵減	-	20,927,567	-	21,006,279
金融資產（ 評價利益	747,755）	（127,118）	（5,439,718）	（1,092,057）
金融負債 評價損失	1,095,345	186,209	-	-
其他	-	-	20,911,295	4,187,372
		<u>\$ 138,328,687</u>		<u>\$ 186,498,438</u>
非流動項目：				
採權益法 認列之投資損失	\$ 852,167,942	\$ 144,868,550	\$ 1,255,345,093	\$ 251,069,018
退休金未 實際提撥數	797,664,711	135,603,001	671,851,088	134,370,218
投資抵減	-	65,373,320	-	140,354,406
虧損扣抵	-	-	606,992,704	121,398,541
其他	-	-	4,878,757	975,751
		<u>\$ 345,844,871</u>		<u>\$ 648,167,934</u>

4. 本公司營利事業所得稅申報，除民國 95 年度外，業經稅捐稽徵機關核定至民國 97 年度。

5. 本公司民國 96 年度營利事業所得稅，於民國 99 年 1 月業經稽徵機關核定，應補繳稅款 \$4,459,140，本公司已於同年 3 月補繳相關稅款並列入本期所得稅費用。

6. 本公司民國 97 年度營利事業所得稅，於民國 100 年 2 月業經稽徵機關核定，應補繳稅款 \$3,204,745，本公司業已估列相關應付所得稅。

7. 本公司依據促進產業升級條例第 6 條規定，可享有之投資抵減明細如下：

抵減項目	可扣抵總額	尚未抵減餘額	最後抵減年度
研究發展支出	\$ 22,421,919	\$ 3,045,678	民國 100 年
"	12,965,139	12,965,139	民國 101 年
"	16,497,523	16,497,523	民國 102 年
	<u>51,884,581</u>	<u>32,508,340</u>	
自動化投資抵減設備	50,859,716	20,927,567	民國 101 年
"	6,175,119	6,175,119	民國 102 年
"	25,709,487	25,709,487	民國 103 年
	<u>82,744,322</u>	<u>52,812,173</u>	
人才培訓	980,374	980,374	民國 102 年
	<u>\$ 135,609,277</u>	<u>\$ 86,300,887</u>	

7. 截至民國 99 年及 98 年 12 月 31 日止，本公司未分配盈餘相關資訊如下：

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
已加徵 10% 營利事業所得稅未分配盈餘	\$ 1,521,522,645	\$ 2,491,377,685
未加徵 10% 營利事業所得稅未分配盈餘	4,090,143,416	91,319,977
	<u>\$ 5,611,666,061</u>	<u>\$ 2,582,697,662</u>

8. 截至民國 99 年及 98 年 12 月 31 日止，本公司股東可扣抵稅額帳戶分別為 \$297,912,330 及 \$270,936,798，本公司分配民國 98 年度盈餘之稅額扣抵比率為 17.47%。由於公司得分配予股東之可扣抵稅額，應以股息紅利分配日之股東可扣抵稅額之餘額為計算基礎，是以本公司於受配民國 99 年度盈餘時，所適用之稅額扣抵比率，尚須調整至獲配股利或盈餘前依所得稅規定可能產生之各項股東可扣抵稅額，本公司分配民國 99 年度盈餘之預計稅額扣抵比率為 8.19%。

(二十) 每股盈餘(虧損)

	99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日				
	金 額		期末流通在外	每股盈餘(元)	
	稅前(仟元)	稅後(仟元)	股數(仟股)	稅 前	稅 後
本期淨利	\$ 4,606,938	\$ 4,090,144	1,681,622	\$ 2.74	\$ 2.43

假設宏懋開發股份有限公司對本公司股票之投資不視為庫藏股票之擬制資料：

	99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日				
	金 額		期末流通在外	每股盈餘(元)	
	稅前(仟元)	稅後(仟元)	股數(仟股)	稅 前	稅 後
本期淨利	\$ 4,606,938	\$ 4,090,144	1,684,665	\$ 2.74	\$ 2.43

98年1月1日至12月31日

	金 額		期末流通在外 股數(仟股)	每股(虧損)盈餘(元)	
	稅前(仟元)	稅後(仟元)		稅 前	稅 後
本期淨損	(\$ 161,137)	\$ 91,320	1,681,622	(\$ 0.10)	\$ 0.05

假設宏懋開發股份有限公司對本公司股票之投資不視為庫藏股票之擬制資料：

98年1月1日至12月31

	金 額		期末流通在外 股數(仟股)	每股虧損(元)	
	稅前(仟元)	稅後(仟元)		稅 前	稅 後
本期淨損	(\$ 161,137)	\$ 91,320	1,684,665	(\$ 0.10)	\$ 0.05

員工分紅若採發放股票之方式，對本公司民國99年及98年財務報表無重大影響，故對每股盈餘亦無重大影響。

(二十一) 用人、折舊、折耗及攤銷費用功能總表

功能別 性質別	99 年度		
	屬於營業成本者	屬於營業費用者	合 計
用人費用			
薪資費用	\$ 1,655,977,462	\$ 669,021,612	\$ 2,324,999,074
勞健保費用	117,822,468	51,771,221	169,593,689
退休金費用	154,799,744	45,119,168	199,918,912
其他用人費用	134,446,241	23,991,214	158,437,455
折舊費用(註)	739,808,517	162,567,266	902,375,783
攤銷費用	264,257	3,225,312	3,489,569

功能別 性質別	98 年度		
	屬於營業成本者	屬於營業費用者	合 計
用人費用			
薪資費用	\$ 1,705,996,288	\$ 688,431,641	\$ 2,394,427,929
勞健保費用	108,068,414	49,140,940	157,209,354
退休金費用	114,996,903	34,837,994	149,834,897
其他用人費用	103,373,451	27,518,469	130,891,920
折舊費用(註)	733,885,626	165,859,810	899,745,436
攤銷費用	13,522,706	3,225,312	16,748,018

註：上述折舊費用不包含出租資產提列折舊。民國99年及98年度出租資產提列之折舊(表列什項支出)分別為\$19,383,496及\$19,361,388。

五、關係人交易

(一)與關係人之名稱與關係

<u>關係人名稱</u>	<u>與本公司之關係</u>
台灣化學纖維股份有限公司(台化纖維)	本公司之母公司
台灣塑膠工業股份有限公司(台灣塑膠)	本公司董事長為其常務董事法人代表
台塑石化股份有限公司(台塑石化)	本公司董事長與該公司董事長為二親等
南亞塑膠工業股份有限公司(南亞塑膠)	本公司董事長為其常務董事
鼎大股份有限公司(鼎大)	本公司常務董事為其董事
鼎祐興業股份有限公司(鼎祐興業)	〃
鼎鐘股份有限公司(鼎鐘)	〃
裕毛屋企業股份有限公司(裕毛屋)	本公司常務董事為其董事長
株式會社裕源(裕源)	本公司常務董事與其負責人為一親等
德亞樹脂股份有限公司(德亞樹脂)	本公司為其法人董事
福懋興業(香港)有限公司(福懋香港)	本公司採權益法評價之被投資公司
福懋科技股份有限公司(福懋科技)	〃
福懋興業(中山)有限公司(福懋中山)	〃
福懋越南責任有限公司(福懋越南)	〃
廣越企業股份有限公司(廣越)	〃
廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司 (廈門象嶼)	〃
福懋瑞業(香港)有限公司(福懋瑞業)	〃
福懋(同奈)責任有限公司(福懋同奈)	〃
宏懋開發股份有限公司(宏懋開發)	〃
福懋興業(常熟)有限公司(福懋常熟)	本公司之間接轉投資公司

(二)與關係人間之重大交易事項

1. 銷貨收入

	99 年度		98 年度	
	金 額	佔銷貨淨 額百分比	金 額	佔銷貨淨 額百分比
裕 源	\$ 319,607,097	0.98	\$ 284,436,927	1.07
廣 越	310,718,401	0.95	298,603,869	1.12
福懋瑞業	121,594,192	0.37	121,770,755	0.46
台化纖維	97,660,411	0.30	83,377,534	0.31
鼎祐興業	97,504,684	0.30	104,923,654	0.39
福懋中山	96,197,151	0.30	79,653,660	0.30
福懋越南	86,555,478	0.27	46,972,914	0.18
福懋常熟	82,876,372	0.25	73,366,879	0.28
鼎 鐘	64,337,284	0.20	54,975,603	0.21
其 他	78,286,723	0.25	28,275,346	0.10
	<u>\$ 1,355,337,793</u>	<u>3.19</u>	<u>\$ 1,176,357,141</u>	<u>3.35</u>

上開關係人之銷貨價格與一般銷售條件相近，貨款於出貨後 60 天到 120 天內收取。

2. 進貨及加工費支出

(1) 進貨

	99 年度		98 年度	
	金 額	佔進貨淨 額百分比	金 額	佔進貨淨 額百分比
台塑石化	\$ 12,389,691,255	47.62	\$ 10,203,223,112	51.17
台化纖維	4,506,992,757	17.32	2,952,245,146	14.81
南亞塑膠	1,276,792,932	4.91	810,130,305	4.06
台灣塑膠	348,979,639	1.34	292,114,150	1.47
德亞樹脂	60,781,164	0.23	54,223,878	0.27
其他	14,688,987	0.06	15,322,028	0.08
	<u>\$ 18,597,926,734</u>	<u>71.48</u>	<u>\$ 14,327,258,619</u>	<u>71.86</u>

(2)加工費支出

	99 年度		98 年度	
	金 額	佔加工 費淨額 百分比	金 額	佔加工 費淨額 百分比
福懋同奈	\$ 87,463,127	20.39	\$ 136,595,086	27.29
福懋越南	85,507,691	19.94	98,907,538	24.02
	<u>\$ 172,970,818</u>	<u>40.33</u>	<u>\$ 235,502,624</u>	<u>51.31</u>

(3)本公司向台塑石化進貨以油品為主，規格繁多，貨款於每半個月以信匯方式付款。

(4)本公司向台化纖維進貨以原料為主，規格繁多，貨款均為開具二個月期票。

(5)本公司向南亞塑膠進貨以原料為主，規格繁多，貨款均於次月十五日以信匯方式付款。

(6)本公司向台灣塑膠進貨以原料為主，規格繁多，貨款均於次月十五日以信匯方式付款。

(7)本公司向德亞樹脂進貨，貨款於收料驗收合格後立即付款。

(8)本公司將原物料或半成品委由福懋(越南)及福懋(同奈)加工，加工費均於加工完成後貨物運回本公司，並於驗收後以電匯方式付款。

(9)本公司向關係人進貨之價格及條件與一般廠商並無顯著差異。

3. 應收款項

(1)應收票據

	99 年 12 月 31 日		98 年 12 月 31 日	
	金 額	佔應收票 據百分比	金 額	佔應收票 據百分比
鼎祐興業	\$ 7,967,135	5.39	\$ 17,652,763	9.99
其他	929,371	0.63	-	-
	<u>\$ 8,896,506</u>	<u>6.02</u>	<u>\$ 17,652,763</u>	<u>9.99</u>

(2) 應收帳款

	99年12月31日		98年12月31日	
	金額	佔應收及其他應收帳款百分比	金額	佔應收及其他應收帳款百分比
裕源	\$ 112,965,823	3.73	\$ 97,169,634	3.87
廣越	35,039,430	1.15	23,479,629	0.94
福懋常熟	18,413,600	0.61	32,390,682	1.29
福懋越南	18,300,842	0.60	8,712,597	0.35
福懋中山	18,121,608	0.60	18,413,235	0.73
台化纖維	15,097,998	0.50	11,283,014	0.45
鼎鐘	13,589,462	0.45	12,443,194	0.50
福懋瑞業	10,474,889	0.35	6,413,025	0.26
其他	9,458,849	0.30	13,406,805	0.53
	251,462,501	8.29	223,711,815	8.92
減：逾期轉其他（應收款）	（10,896,650）	（0.36）	（10,014,479）	（0.41）
	<u>\$ 240,565,851</u>	<u>7.93</u>	<u>\$ 213,697,336</u>	<u>8.51</u>

本公司依據財團法人中華民國會計研究發展基金會民國93年7月9日(93)基秘字第167號函規定，將超過正常授信期限一定期間之應收關係人帳款轉列為其他應收款，其帳齡情形如下：

	99年12月31日			
	91~120天	121~360天	360天以上	合計
廣越	\$ 10,880,518	\$ -	\$ -	\$ 10,880,518
其他	16,132	-	-	16,132
	<u>\$ 10,896,650</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 10,896,650</u>
	98年12月31日			
	91~120天	121~360天	360天以上	合計
福懋中山	\$ -	\$ -	\$ 7,899,878	\$ 7,899,878
福懋越南	-	-	1,686,152	1,686,152
其他	428,449	-	-	428,449
	<u>\$ 428,449</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 9,586,030</u>	<u>\$ 10,014,479</u>

4. 應付款項

(1) 應付票據

	99年12月31日		98年12月31日	
	金額	佔應付票據百分比	金額	佔應付票據百分比
台化纖維	\$ 395,140,992	91.90	\$ 298,309,858	87.39

(2) 應付帳款

	99年12月31日		98年12月31日	
	金額	佔應付帳款百分比	金額	佔應付帳款百分比
台塑石化	\$ 508,939,804	26.69	\$ 555,067,648	31.96
台化纖維	455,189,525	23.87	485,051,828	27.93
南亞塑膠	133,979,942	7.03	71,326,215	4.11
福懋越南	38,541,224	2.02	17,022,430	0.98
台灣塑膠	34,463,834	1.81	29,645,053	1.71
福懋同奈	14,629,972	0.77	34,834,725	2.01
其他	5,578,884	0.29	5,076,750	0.29
	<u>\$ 1,191,323,185</u>	<u>62.48</u>	<u>\$ 1,198,024,649</u>	<u>68.99</u>

(3) 其他應付款

	主要性質	99年12月31日	98年12月31日
福懋常熟	應付代墊費用	\$ 18,925,907	\$ -
福懋中山	應付代收貨款	7,754,507	5,527,976
		<u>\$ 26,680,414</u>	<u>\$ 5,527,976</u>

5. 財產交易、出租資產及其他應收款

(1) 本公司為關係人代採購原物料所提供之勞務收入及與關係人之財產交易，係以代購貨款或機器設備加計代墊費用向關係人計收，民國99年及98年度相關交易及代購轉售損益明細如下(表列「營業外支出-其他收支」項下)：

	項目	99年12月31日		
		帳面價值	售價	出售利益(損失)
福懋興業(中山)	代購原物料	\$ 29,431,121	\$ 30,222,386	\$ 791,265
福懋同奈	"	7,540,534	7,526,881	(13,653)
福懋越南	"	5,848,926	6,245,606	396,680
福懋中山	出售固定資產	3,985,243	8,481,630	4,496,387
福懋越南	"	1,268,631	1,476,061	207,430
		<u>\$ 48,074,455</u>	<u>\$ 53,952,564</u>	<u>\$ 5,878,109</u>

		98年12月31日		
項 目		帳面價值	售價	出售利益
福懋興業(中山)	代購原物料	\$ 25,975,521	\$ 26,592,606	\$ 617,085
福懋越南	"	9,816,171	10,168,018	351,847
福懋同奈	"	1,413,446	1,788,856	375,410
福懋越南	出售固定資產	-	138,906	138,906
		<u>\$ 37,205,138</u>	<u>\$ 38,688,386</u>	<u>\$ 1,483,248</u>

(2) 租金收入(表列「什項收入」)

本公司出租雲林縣斗六河南街319及329號建物及內林段497-1等地號予福懋科技，雙方訂定合約於每月月初支付租金，民國99年及98年度租金收入為\$28,574,952。

(3) 其他應收款

		99年12月31日		98年12月31日	
主要性質		金額	%	金額	%
福懋中山	代購原物料及 出售設備款	\$ 48,984,852	25.73	\$ 75,386,506	44.05
福懋同奈	"	9,845,888	5.17	12,742,610	7.44
福懋越南	"	6,307,770	3.31	4,942,500	2.76
福懋科技	應收租金及 應收代墊款	4,238,781	2.23	4,721,324	2.76
其他	應收代墊款	13,290	0.01	1,000,781	0.58
		<u>\$ 69,390,581</u>	<u>36.45</u>	<u>\$ 98,793,721</u>	<u>57.59</u>

6. 佣金支出及應付佣金

(1) 本公司委由福懋香港及裕源提供服務而銷貨予第三者時，係分別以貨款2.5%及3%支付佣金，其明細如下(表列推銷費用)：

	99年度	98年度
福懋香港	<u>\$ 12,066,019</u>	<u>\$ 7,259,695</u>

(2) 尚未支付之應付佣金明細如下(表列應付費用項下)：

	99年12月31日		98年12月31日	
	金額	佔應付費 用百分比	金額	佔應付費 用百分比
福懋香港	\$ 1,441,744	0.15	\$ 931,444	0.12
裕 源	-	-	4,156,675	0.52
	<u>\$ 1,441,744</u>	<u>0.15</u>	<u>\$ 5,088,119</u>	<u>0.64</u>

7. 票據背書及保證情形

截至民國99年及98年12月31日止，本公司為關係人向金融機構貸款額度提供之保證情形如下：

	<u>99年12月31日</u>	<u>98年12月31日</u>
福懋興業(中山)	\$ 2,301,270,000	\$ 2,207,310,000
福懋越南	2,155,620,000	2,709,553,000
福懋常熟	3,294,703,000	3,227,466,000
福懋同奈	3,087,780,000	2,655,170,000
	<u>\$ 10,839,373,000</u>	<u>\$ 10,799,499,000</u>

8. 給付董事、監察人、總經理及副總經理等主要管理階層薪資總額相關資訊

	<u>99年度</u>	<u>98年度</u>
薪資及獎金	\$ 31,428,744	\$ 28,711,848
業務執行費用	460,000	497,968
盈餘分配項目	11,112,833	8,434,758
合計	<u>\$ 43,001,577</u>	<u>\$ 37,644,574</u>

- (1) 薪資包括薪資、職務加給、退職退休金、離職金等。
- (2) 獎金包括各種獎金、獎勵金等。
- (3) 業務執行費用包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配舍、配車等實物提供。
- (4) 盈餘分配項目係指當期估列或實際分配之董監酬勞及員工紅利。
- (5) 相關資訊可參閱本公司股東會年報。

六、抵(質)押之資產

<u>資 產 名 稱</u>	<u>99年12月31日</u>	<u>98年12月31日</u>	<u>擔 保 用 途</u>
固定資產	\$ 696,321,366	\$ 819,662,914	長期借款擔保
其他金融資產-非流動	-	18,289,944	訴訟案擔保
存出保證金(表列其他資產-其他)	-	23,148,463	"
	<u>\$ 696,321,366</u>	<u>\$ 861,101,321</u>	

七、重大承諾事項及或有事項

截至民國99年12月31日止，本公司重大承諾及或有事項明細如下：

- (一) 本公司為關係企業背書保證情形請詳附註五。
- (二) 本公司為進口原料及設備向銀行開立而未使用之信用狀金額餘額如下：

<u>幣 別</u>	<u>99年12月31日</u>
美金	5,015,632
日幣	1,224,120,700
歐元	3,785,073
法郎	492,470

八、重大之災害損失

無。

九、重大之期後事項

無。

十、其他

(一) 財務報表表達

本公司民國 98 年度財務報表之部份科目業予以重分類，便與民國 99 年度財務報表比較。

(二) 金融商品之公平價值

	99 年 12 月 31 日		
	帳面價值	公平價值	
		公開報價 決定之金額	評價方法 估計之金額
<u>非衍生性金融商品</u>			
資產			
公平價值與帳面價值相等之金融資產	\$ 4,365,103,331	\$ -	\$ 4,365,103,331
備供出售金融資產	39,532,293,733	39,532,293,733	-
以成本衡量之金融資產	353,621,031	-	353,621,031
存出保證金	55,348,049	-	55,348,049
負債			
公平價值與帳面價值相等之金融負債	3,624,606,846	-	3,624,606,846
長期借款(含一年內到期部分)	8,396,560,388	-	8,396,560,388
存入保證金	55,795,017	-	-
<u>非衍生性金融商品</u>			
資產			
遠期外匯合約	747,755	-	747,755
負債			
遠期外匯合約	1,095,345	-	1,095,345

98 年 12 月 31 日

	帳面價值	公平價值	
		公開報價 決定之金額	評價方法 估計之金額
<u>非衍生性金融商品</u>			
資產			
公平價值與帳面價值 相等之金融資產	\$ 3,847,192,950	\$ -	\$ 3,847,192,950
備供出售金融資產	34,945,523,867	34,945,523,867	-
以成本衡量之金融資 存出保證金	157,232,373 79,283,486	157,232,373	- 79,283,486
負債			
公平價值與帳面價值 相等之金融負債	2,942,758,727	-	2,942,758,727
長期借款(含一年內到 期部分)	8,855,140,509	-	8,855,140,509
存入保證金	42,947,115	-	-

衍生性金融商品

資產			
利率交換合約	5,439,718	-	5,439,718

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品，因折現值影響不大，故以帳面價值估計其公平價值。此方法應用於現金及約當現金、應收票據及帳款淨額(含關係人)、其他應收款、其他金融資產-非流動、短期借款、應付票據及帳款(含關係人)、應付費用、其他應付款項等。
2. 交易目的金融資產及備供出售金融資產係以市場價格為公平價值，其中上市(櫃)股票係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值。
3. 以成本衡量之金融資產因無活絡市場公開報價且公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。
4. 存出保證金(表列其他資產-其他)及存入保證金(表列其他負債-其他)，係以其預期現金流量之折現值估計公平價值，惟金額不重大時則不予折現。
5. 長期借款以其預期現金流量之折現值估計公平價值。惟金額不重大時則不予折現。
6. 遠期外匯合約及利率交換合約係由交易相對之金融機構提供之市場資訊，並據以估計公平價值。

(三) 金融商品重大損益及權益項目資訊

本公司民國 99 年及 98 年度自備供出售金融資產當期直接列為股東權益調整項目之金額分別為 \$4,297,695,892 及 \$10,207,265,025。另民國 98 年從股東權益調整項目中扣除並列入當期損益之金額為金融資產減損損失 \$2,013,043,696。

(四) 利率風險部位資訊

本公司民國 99 年及 98 年具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 \$812,827,557 及 \$551,981,699，金融負債分別為 \$8,396,560,388 及 \$8,855,140,509。

(五) 財務風險控制及避險策略

1. 本公司管理當局為能有效控管財務風險，維持適當流動性及有效衡量並控制經營風險，在適當考量經濟環境、外在競爭情況及市場相關風險情況下，針對不同之風險採取不同之控管策略如下：

- (1) 匯率風險：本公司許多交易涉及外幣往來，故為能有效控制匯率風險，本公司要以自然避險為原則，並隨時監測匯率變動，將匯率風險降至最低。
- (2) 利率風險：預期目前國內利率水準短期內變動不大，惟本公司會持續觀察利率之走勢，並隨時調整固定或浮動借款部位，以降低因利率變動而造成資金成本上揚之風險。
- (3) 現金流量風險：定期編製長短期資金預估表，並隨時注意公司之現金流量，規劃資金需求時程，以確保皆能履行各項資金需求之合約義務。
- (4) 信用風險：本公司嚴謹審核評估金融商品交易相對人之信用狀況，並適時運用債權保全措施，以降低信用風險。

2. 在監督管理方面，由董事會制定相關規範，授權管理當局在可容許風險的範圍進行日常營運，並責成直屬董事會之內部稽核定期檢視管理當局之評估報告，若有任何異常情形，應立即向董事會報告，並採取必要之因應防護措施。

(以下空白)

(六) 重大財務風險資訊

1. 市場風險

(1) 本公司從事之業務涉及若干非功能性貨幣，故受匯率波動之影響，具重大匯率波動影響之外幣資產及負債資訊如下：

	99年12月31日		
	幣別	外幣金額	期末衡量匯率
<u>影響本期損益</u>			
<u>金融資產</u>			
現金及約當現金	USD	11,617,810	\$ 29.13
	JPY	25,871,178	0.374
應收款項	USD	59,553,635	29.13
	JPY	313,684,808	0.374
<u>金融負債</u>			
銀行借款	USD	2,845,782	29.13
	JPY	17,494,908	0.374

	98年12月31日		
	幣別	外幣金額	期末衡量匯率
<u>影響本期損益</u>			
<u>金融資產</u>			
現金及約當現金	USD	6,448,106	\$ 31.99
	JPY	185,234,064	0.347
應收款項	USD	46,583,749	31.99
	JPY	276,975,443	0.347
<u>金融負債</u>			
銀行借款	USD	3,794,376	31.99
	JPY	23,326,544	0.347

(2) 本公司投資之權益類金融商品及以成本衡量之金融資產雖受市場變動之影響，惟本公司隨時監測市場變化，並適時設置停損點，故預期不致發生重大之市場風險。

(3) 本公司借入之款項，大多係為浮動利率之金融商品，惟本公司會因應市場利率波動而隨時調整固定或浮動之借款部位，預期不致發生重大之市場風險。

(4) 本公司主要之進銷貨係以美金為計價單位，公平價值將隨市場匯率波動而改變，惟本公司持有之外幣資產及負債部位因有適當之財務操作，故預期不致產生重大之市場風險。

2. 信用風險

(1) 本公司投資之權益類金融商品係透過集中交易市場及證券櫃檯買賣中心下單交易，或係與信用良好之交易相對人往來，預期交易相對人不致發生違約，故發生信用風險之可能性不高。另以成本衡量之金融資產於投資時，業已評估交易相對人信用狀況，預期不致發生違約，故發生信用風險可能性極低。

- (2) 本公司於銷售產品時，業已評估交易相對人之信用狀況，預期交易相對人不致發生違約，故發生信用風險之可能性極低，而最大之信用風險金額為其帳面價值。
- (3) 本公司提供借款保證承諾均依「背書保證作業程序」辦理，且僅對本公司直接控股達 50% 以上之子公司，及直接或間接控股比例達 50%，且本公司有決策能力之企業為之。由於該公司之信用狀況均能完全掌握，故未要求提供擔保品。若其均未能履約，所可能發生之信用風險為保證金額，本公司具有資產負債表外之信用風險金融商品金額如下：

	<u>99 年 12 月 31 日</u>	<u>98 年 12 月 31 日</u>
	<u>合約價值</u>	<u>合約價值</u>
關係人融資背書保證承諾	<u>\$ 10,839,373,000</u>	<u>\$ 10,799,499,000</u>

3. 流動性風險

- (1) 本公司投資之權益類金融商品投資部份具活絡市場者，預期可輕易在市場上以接近公平價值之價格迅速出售金融資產。而無活絡市場者，可能具有流動性風險之不確定性。
- (2) 本公司營運狀況良好，營運資金足以支應本公司之資金需求，且在貨幣市場及銀行間之債信良好，故應不致發生因無法籌措資金以履行應收款項、應付款項等合約義務之流動性風險。

4. 利率變動之現金流量風險

- (1) 本公司之應收款項及應付款項均為一年內到期，經評估無重大之利率變動之現金流量風險。
- (2) 本公司借入之款項，大多係屬浮動利率之債務，故市場利率變動將使債務之有效利率隨之變動，而使未來現金流量產生波動，市場利率增加 1%，將增加本公司未來一年現金流出 \$86,880,644。
- (3) 本公司投資之權益類金融商品及以成本衡量之金融資產均非屬利率型商品，因此無利率變動之現金流量風險。

十一、附註揭露事項

(一) 重大交易事項相關資訊

依「證券發行人財務報告編製準則」之規定，本公司民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之重大交易相關事項如下：

1. 資金貸與他人：無。
2. 為他人背書保證：

編號	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象 公司名稱	關係(註2)	對單一企業	本期最高	期末背書保證	以財產擔保之 背書保證金額	累計背書保證金額 佔最近期財務報表 淨值之比率	背書保證最高限額 (註1)
				背書保證限額 (註1)	背書保證餘額	餘額			
0	福懋興業股份有限公司	福懋興業(中山)有限公司	2	\$ 37,564,278,000	\$ 2,539,850,000	\$ 2,301,270,000	無	3.98%	\$ 75,128,556,000
0	"	福懋越南責任有限公司	2	37,564,278,000	2,709,553,000	2,155,620,000	無	3.73%	75,128,556,000
0	"	福懋興業(常熟)有限公司	2	37,564,278,000	3,416,488,000	3,294,703,000	無	5.70%	75,128,556,000
0	"	福懋(同奈)責任有限公司	2	37,564,278,000	3,472,200,000	3,087,780,000	無	5.34%	75,128,556,000

註1：本公司背書保證作業程序訂定背書保證之總額不得超過公司淨值之 1.3 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。

註2：背書保證者與被背書保證對象之關係有下列六種，標示種類如下：

1. 有業務關係之公司。
2. 直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
3. 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。
4. 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。
5. 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。
6. 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。

3. 期末持有有價證券情形：

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	有 價 證 券 發 行 人 與 本 公 司 之 關 係	帳 列 科 目	期 末			
				股 數 / 單 位	帳 面 金 額 (註 1)	持 股 比 率 (%)	市 價 / 股 權 淨 值
福懋興業股份有限公司	台灣化學纖維股份有限公司	本公司之母公司	備供出售之金融資產－流動	10,892,826	\$ 1,069,675,513	0.19	\$ 1,069,675,513
"	太平洋電線電纜股份有限公司	-	"	32	-	-	-
"	台灣塑膠工業股份有限公司	本公司董事長為其常務董事法人代表	"	616	60,060	-	60,060
"	南亞塑膠工業股份有限公司	本公司董事長為其常務董事	"	477,420	34,708,434	0.01	34,708,434
"	華亞科技股份有限公司	-	"	2,712,345	37,837,213	0.06	37,837,213
"	南亞科技股份有限公司	本公司董事長為該公司董事	備供出售之金融資產－非流動	139,387,646	2,265,049,247	3.46	2,265,049,247
"	台塑石化股份有限公司	本公司董事長與其董事長為二親等	"	365,267,576	36,124,963,266	3.83	36,124,963,266
"	福懋科技股份有限公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法評價之長期股權投資	290,464,472	6,250,504,512	65.68	6,180,923,136
"	越南台灣興業責任有限公司	"	"	-	1,720,931,708	10.00	1,630,796,787
"	福懋興業(中山)有限公司	"	"	-	1,225,430,930	100.00	1,225,430,930
"	福懋(同奈)責任有限公司	"	"	-	958,058,657	100.00	958,058,657
"	福懋越南責任有限公司	"	"	-	822,508,311	100.00	822,508,311
"	福懋興業(香港)有限公司	"	"	-	418,255,163	99.90	418,255,163
"	宏懋開發股份有限公司	"	"	16,003,400	174,520,807	99.40	260,449,251
"	廣越企業股份有限公司	"	"	7,018,122	172,495,563	24.13	172,495,563
"	台塑河靜鋼鐵公司	"	"	-	75,490,623	4.96	75,490,623
"	廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司	"	"	-	10,160,262	100.00	10,160,262
"	福懋瑞業(香港)有限公司	"	"	-	5,653,274	43.00	5,653,274
"	智達電子股份有限公司	本公司為其法人董事	以成本衡量之金融資產－非流動	343,649	3,235,601	1.74	1,859,524
"	德亞樹脂股份有限公司	"	"	14,400	3,000,000	10.00	28,617,021
"	欣雲天然氣股份有限公司	-	"	367,200	3,099,600	1.20	4,435,032
"	普實創業投資股份有限公司	-	"	6,690,134	47,897,172	3.17	73,552,423

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	有 價 證 券 發 行 人 與 本 公 司 之 關 係	帳 列 科 目	期 末			
				股 數 / 單 位	帳 面 金 額 (註 1)	持 股 比 率 (%)	市 價 / 股 權 淨 值
"	亞 太 投 資 股 份 有 限 公 司	本 公 司 董 事 長 為 該 公 司 董 事 法 人 代 表	"	10,000,000	\$ 100,000,000	2.35	\$ 467,868,360
"	南 亞 光 電 股 份 有 限 公 司	-	"	19,066,860	196,388,658	9.53	189,853,532

註 1：包括金融資產評價調整之金額

4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

買賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期初		買入		賣出				期末	
					期初股數 (仟股)	金額	股數/單位 (仟股)	金額	股數 (仟股)	售價	帳面成本	處分 損益	股數/單位 (仟股)	金額
福懋興業股份有限公司	元大萬泰基金	註1	-	-	1,866	\$ 27,002,053	27,604	\$ 400,000,000	29,470	\$ 427,077,518	\$427,000,000	\$ 77,518	-	\$ -
"	兆豐國際寶鑽基金	"	-	-	10,730	128,018,512	-	-	10,730	128,029,309	128,000,000	29,309	-	-
"	復華債券基金	"	-	-	-	-	28,902	400,000,000	28,902	400,078,034	400,000,000	78,034	-	-
"	保誠威寶基金	"	-	-	-	-	30,764	400,000,000	30,764	400,132,288	400,000,000	132,288	-	-
"	南亞光電股份有限公司	註2	-	-	-	-	19,067	196,388,658	-	-	-	-	19,067	196,388,658
"	南亞科技股份有限公司	註3	-	-	122,290	3,998,877,049	17,098	282,114,462	-	-	-	-	139,388	2,265,049,247
"	越南台灣興業責任有限公司	註4	-	-	-	1,280,704,788	-	492,597,390	-	-	-	-	-	1,720,931,708 (註5)
"	福懋同奈有限公司	"	-	-	-	606,524,682	-	470,213,096	-	-	-	-	-	958,058,657 (註6)

註1：公平價值變動列入損益之金融資產-流動。

註2：以成本衡量之金融資產。

註3：備供出售金融資產-非流動。

註4：採權益法評價之長期股權投資。

註5：係含投資收益\$187,729,527及累積換算調整數(\$240,099,997)。

註6：係含投資收益\$28,562,215及累積換算調整數(\$147,241,336)。

5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
 6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
 7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款	
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率(%)	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率(%)
福懋興業股份有限公司	株式會社裕源	本公司常務董事與其負責人為一親等	銷貨	(\$319,607,097)	0.98	交貨後 120 天	\$ -	-	應收帳款 \$112,965,823	3.73
"	廣越企業股份有限公司	本公司採權益法評價之被投資公司	銷貨	(310,718,401)	0.95	交貨後 60 日以信匯方式收款	-	-	應收票據 \$ 727,918 應收帳款 \$ 35,039,430 其他應收款 \$ 10,880,518	0.49 1.15 0.33
"	福懋瑞業(香港)有限公司	本公司採權益法評價之被投資公司	銷貨	(121,594,192)	0.37	交貨後 60 日以信匯方式收款	-	-	應收帳款 \$ 10,474,889	0.35
"	台塑石化股份有限公司	本公司董事長與其董事長為二親等	進貨	12,389,691,255	47.62	每半個月以信匯方式付款	-	-	應付帳款 (\$508,939,804)	(26.69)
"	台灣化學纖維股份有限公司	本公司之母公司	進貨	4,506,992,757	17.32	驗收後開立二個月期票	-	-	應付票據 (\$395,140,992) 應付帳款 (\$455,189,525)	(16.91) (19.48)
"	南亞塑膠工業股份有限公司	本公司董事長為其常務董事	進貨	1,276,792,932	4.91	次月 15 日以信匯方式付款	-	-	應付帳款 (\$133,979,942)	(5.73)
"	台灣塑膠工業股份有限公司	本公司董事長為其常務董事法人代表	進貨	348,979,639	1.34	次月 15 日以信匯方式付款	-	-	應付帳款 (\$ 34,463,834)	(1.47)

8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

帳列應收款項 之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘 額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款 項期後收回金 額	提列備抵呆帳金額
					金額	處理方式		
福懋興業股份 有限公司	株式會社裕源	本公司常務董事與其負責人為一親等	\$112,965,823	5.60	\$0	-	\$58,677,235	\$ -

9. 從事衍生性商品交易：請詳附註四(二)及十(六)。

(二) 轉投資事業相關資訊

1. 被投資公司之相關資訊如下：

投資公司名稱	被投資公司名稱	所 在 地 區	主要營業項目	原 始 投 資 金 額		期 末 持 有		被 投 資 公 司		本 期 認 列	
				本 期	上 期	數	率	帳 面 金 額	本 期 (損) 益	(損) 益	(損) 益
福懋興業股份有限公司	宏懋開發股份有限公司	雲林縣斗六市榴中里石榴路317號	1. 接受委託辦理市地重劃業務 2. 工業廠房、住宅及大樓開發租售業務	\$112,555,000	\$112,555,000	\$16,003,400	99.40	\$174,520,807	\$16,640,625	\$16,540,782	
"	福懋興業(香港)有限公司	香港九龍尖沙咀廣東道33號中港城六座1105室	長短織物銷售	900,336,520	900,336,520	註	99.90	418,255,163	(47,605,265)	(47,557,660)	
"	福懋科技股份有限公司	雲林縣斗六市河南街329號	IC封裝、測試及模組	3,773,440,329	3,773,440,329	290,464,472	65.68	6,250,504,512	1,528,022,722	1,003,616,949	
"	福懋興業(中山)有限公司	廣東省中山市神灣鎮神溪村	生產銷售聚胺及聚酯色布	1,402,084,690	1,402,084,690	註	100.00	1,225,430,930	32,094,568	32,094,568	
"	福懋越南責任有限公司	SEC. 1, NHAT CHANH, COM., BEN LUC DIST., LONG AN PROV., VIET NAM	生產、加工、再加工各類紗、布疋、染整衣服、布簾、手巾床套、地氈等產品	1,709,220,826	1,709,220,826	註	100.00	822,508,311	200,630,422	200,630,422	
"	廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司	廈門市廈門現代物流園區(保稅區)象嶼四路22號象嶼大廈7樓B5	進出口貿易、轉口貿易、商品展示、商品的出口加工、倉儲運輸業務、黑白、彩圖的設計及繪製	15,272,570	15,272,570	註	100.00	10,160,262	227,818	227,818	

註：非股份有限公司，故不適用。

投資公司 名稱	被投資公 司名稱	所 在 地 區	主 要 營 業 項 目	原 始 投 資 金 額		期 末 持 有			被 投 資 公 司 本 期 (損) 益	本 期 認 列 (損) 益
				本 期 期 末	上 期 期 末	股 數	比 率	帳 面 金 額		
福懋興業 股份有限 公司	廣越企業 股份有限 公司	台北市內湖區瑞光 路607號6樓	各種成衣加工、製造及 買賣布疋加工及買 賣，前項產品之進出口 貿易業務	\$94,617,160	\$94,617,160	\$7,018,122	24.13	\$172,495,563	\$165,915,241	\$40,038,096
"	福懋瑞業 (香港)有 限公司	香港九龍尖沙咀廣 東道33號中港城六 座1104室	紡織品貿易	2,957,789	2,957,789	註	43.00	5,653,274	23,598,325	10,147,280
"	福懋(同 奈)責任有 限公司	越南同奈省仁澤縣 協福社仁澤3工業區	生產加工銷售各種分 類染整織物及紗線品	1,281,844,104	811,631,008	註	100.00	958,058,657	28,562,215	28,562,215
"	台灣興業 責任有限 公司	越南同奈省仁澤縣 協福社仁澤工業區 三區	化纖、紡紗、織布、染 整及發電	1,987,121,566	1,494,524,176	註	10.00	1,720,931,708	1,877,295,270	187,729,527
"	台塑河靜 鋼鐵公司	越南河靜	煉 鋼 產 業	89,185,415	-	註	4.96	75,490,623	(85,628,002)	(4,249,718)
福懋興業 (香港)有 限公司	福懋興業 (常熟)有 限公司	江蘇省常熟澎湖路1 號	從事高檔織物面料的 織染及後整理加工	878,214,280	878,214,280	註	100.00	372,143,403	(48,223,441)	(48,223,441)
"	福懋貿易 (上海)有 限公司	上海市仙霞路319號 A棟2402室	從事紡織品、輪胎簾 布、輸送帶簾布、服 飾、鞋帽、傘槽骨、傘 等產品的批發及進出 口	4,893,896	4,893,896	註	100.00	623,169	(1,500,729)	(1,500,729)

註：非股份有限公司，故不適用。

2. 資金貸與他人情形：無。
 3. 為他人背書保證情形：無。
 4. 持有有價證券情形：

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	有 價 證 券 發 行 人 與 本 公 司 之 關 係	帳 列 科 目	期 末			
				股 數 / 單 位	帳 面 金 額 (註)	持 有 比 率 (%)	市 價 / 或 股 權 淨 值 (註)
宏懋開發股份有限公司	福懋興業股份有限公司	福懋興業為宏懋開發之母公司	備供出售金融資產－非流動	3,043,228	\$ 86,427,675	-	\$ 86,427,675
"	福懋科技股份有限公司	"	權益法之長期股權投資	399,500	21,847,376	0.09	9,994,124
廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司	台商投資協會	-	以成本衡量之金融資產－非流動	-	131,955	0.11	131,955
福懋科技股份有限公司	台灣塑膠股份有限公司	本公司董事長為該公司董事	備供出售金融資產－流動	374	36,465	-	36,465
"	南亞塑膠股份有限公司	"	"	309,418	22,494,689	-	22,494,689
"	台化纖維股份有限公司	最終母公司	"	6,143,488	603,290,522	0.11	603,290,522
"	台塑石化股份有限公司	本公司董事長為該公司董事長 為二親等	"	754,058	74,576,336	0.01	74,576,336
"	南亞光電股份有限公司	實質關係人	以成本衡量之金融資產－非流動	9,533,430	98,194,329	4.77	98,194,329
"	智達電子股份有限公司	"	以成本衡量之金融資產－非流動	118,092	1,180,920	0.60	1,180,920
"	南亞科技股份有限公司	本公司董事長為該公司董事	備供出售金融資產－非流動	12,135,384	197,199,990	0.30	197,199,990
福懋興業(香港)有限公司	福懋興業(常熟)有限公司	本公司之間接轉投資公司	權益法之長期股權投資	-	372,143,403	100.00	372,143,403
"	福懋貿易(上海)有限公司	"	"	-	623,169	100.00	623,169

註：非上市(櫃)公司因無市價可循，故以淨值或持有成本列示。

8. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率%	
福懋科技股份有限公司	南亞科技股份有限公司	本公司董事長為該公司之董事	銷貨	(\$ 6,529,974,614)	55%	60天	\$ -	-	\$ 1,537,200,785	70%	
"	南亞電路板股份有限公司	本公司董事長為該公司之董事	進貨	546,411,349	10%	驗收後45日	-	-	(95,245,901)	(13%)	
福懋興業(中山)有限公司	台灣化學纖維股份有限公司	該公司為對母公司採權益法評價之投資公司	進貨	500,937,639	29.33%	90天	-	-	(51,626,902)	(21.28%)	
"	福懋興業常熟(有限)公司	該公司之母公司與福懋興業(中山)同為聯屬公司	銷貨	(258,400,742)	(11.21%)	60天	-	-	155,962,632	33.52%	
福懋越南責任有限公司	台灣化學纖維股份有限公司	該公司為對母公司採權益法評價之投資公司	進貨	246,255,317	37.36%	210天	-	-	(137,394,147)	(59.82%)	

9. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額
					金額	處理方式		
福懋科技股份有限公司	南亞科技股份有限公司	本公司董事長為該公司之董事	\$1,537,200,785	5.23	\$ -	-	\$696,132,013	-

10. 被投資公司從事衍生性商品交易：

截至民國 99 年 12 月 31 日止，福懋科技股份有限公司持有之衍生性金融商品明細如下：

99 年 12 月 31 日

項	目	合約金額 (名目本金)	公平價值	到期日
遠期外匯合約		US\$10,000,000	\$ 7,647,335	100.1.4

(1) 該公司從事之預售遠期外匯合約，係為規避外幣資產及負債因匯率變動所產生之風險，惟並不符合避險會計所有條件，故不適用避險會計。

(2) 截至民國 99 年 12 月 31 日止，本公司之子公司-福懋科技股份有限公司從事衍生性金融商品產生之淨損失為 \$ 144,209。

(三) 大陸投資資訊

1. 大陸被投資資訊及相關資訊：

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本 期 初 自 累 計 台 灣 匯 出 投 資 金 額	本期匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資損益(註2)	期末投資帳面價值(註1)	截至本期止已匯回台灣之投資收益
					匯出	收回					
福懋興業(中山)有限公司	生產銷售聚胺、聚脂色	人民幣 381,210,896.22 (US\$46,400,000)	經由第三地區匯款投資大陸公司	\$1,402,084,690 (匯出 US\$ 46,388,800 機器等作價 US\$11,200)	\$ -	\$ -	\$1,402,084,690 (匯出 US\$ 46,388,800 機器等作價 US\$11,200)	100%	\$ 32,094,568	\$ 1,225,430,930	\$ -
廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司	經營進出口、轉口貿易、商品展示、出口加工、倉儲運輸、黑白、彩圖設計繪製業務	人民幣 4,803,186 (US\$570,000)	"	15,272,570 (US\$570,000 已全部匯出)	-	-	15,272,570 (US\$570,000 已全部匯出)	100%	227,818	10,160,262	-
福懋興業(常熟)有限公司	從事高檔織物面料的織染及後整理加工	人民幣 206,554,160 (US\$27,000,000)	其他方式(註1)	878,214,280 (US\$27,000,000)	-	-	878,214,280 (US\$27,000,000)	100%	(48,223,441)	372,143,403	-
福懋貿易(上海)有限公司	從事紡織品、輪胎簾布、輸送帶簾布、服飾、鞋帽、傘槽骨、傘等產品的批發及進出口	人民幣 1,126,230 (US\$150,000)	其他方式(註1)	4,893,896 (US\$150,000)	-	-	4,893,896 (US\$150,000)	100%	(1,500,729)	623,169	-

註1：係以福懋興業(香港)有限公司自有資金100%出資投資。

註2：本期認列投資損益欄中，廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司係依其他會計師查核之財務報表評價而得。

2. 與大陸被投資公司間之重大交易事項，請參閱附註五。

3. 赴大陸地區投資限額

本期期末累計自台灣匯出 赴大陸地區投資金額	經濟部投審會 核准投資金額	依經濟部投審會規定 赴大陸地區投資限額 (合併淨值 X 60%)
\$2,300,465,436	US\$74,120,000 約 NT\$2,159,115,600	\$36,618,252,950

(以下空白)

十二、部門別財務資訊
 (一) 產業別財務資訊

單位：新台幣仟元

99年1月1日至12月31日

	第一事業部	簾布廠	塑膠廠	棉紡廠	特織廠	油品	合計
來自公司以外客戶收入	\$ 9,379,749	\$ 8,786,776	\$ 445,740	\$ 601,415	\$ 653,936	\$ 12,548,459	\$ 32,416,075
部門損益	\$ 1,151,056	\$ 616,621	\$ 71,511	\$ 109,220	\$ 108,079	\$ 207,829	2,264,316
公司一般費用							(458,760)
投資(損)益淨額							2,913,444
利息收(支)淨額							(80,364)
公司營業外收(支)淨額							(31,698)
繼續營業部門之稅前利益							\$ 4,606,938
可辨認資產	\$ 6,467,681	\$ 4,756,621	\$ 170,910	\$ 443,957	\$ 442,719	\$ 1,436,795	\$ 13,718,683
長期投資							50,577,643
公司一般資產							7,161,816
資產合計							\$ 71,458,142
折舊及攤銷費用							
—部門	\$ 358,151	\$ 275,007	\$ 13,115	\$ 29,213	\$ 11,660	\$ 116,182	\$ 803,328
—公司							\$ 121,921
資本支出金額							
—部門	\$ 757,353	\$ 35,064	\$ 4,952	\$ 33,288	\$ 32,188	\$ 18,167	\$ 881,012
—公司							\$ 78,398

單位：新台幣仟元

98年1月1日至12月31日

	第一事業部	簾布廠	塑膠廠	棉紡廠	特織廠	油品	合計
來自公司以外客戶收入	\$ 7,925,911	\$ 6,819,390	\$ 432,256	\$ 476,668	\$ 457,461	\$10,433,016	\$ 26,544,702
部門損益	\$ 1,105,752	\$ 576,706	\$ 81,872	\$ 50,932	\$ 87,100	\$ 196,815	2,099,177
公司一般費用							(442,282)
投資(損)益淨額							(1,727,439)
利息收(支)淨額							(91,201)
公司營業外收(支)淨額							608
繼續營業部門之稅前利益							(\$ 161,137)
可辨認資產	\$ 6,142,489	\$ 4,626,901	\$ 164,165	\$ 392,222	\$ 335,336	\$ 1,648,060	\$ 13,309,173
長期投資							44,519,712
公司一般資產							6,657,063
資產合計							\$ 64,485,948
折舊及攤銷費用							
—部門	\$ 388,750	\$ 251,653	\$ 8,635	\$ 25,909	\$ 9,122	\$ 119,899	\$ 803,968
—公司							\$ 131,887
資本支出金額							
—部門	\$ 106,204	\$ 96,763	\$ 641	\$ 15,789	\$ 8,497	\$ 72,568	\$ 300,462
—公司							\$ 66,420

(二) 地區別資訊

本公司並無國外營運部門，故無地區別財務資訊之適用。

(三) 外銷銷貨資訊

單位：新台幣仟元

<u>外銷地區</u>	<u>99年度</u>	<u>98年度</u>
亞洲	\$ 7,882,623	\$ 6,626,555
香港(大陸)	4,203,196	3,608,316
日本	668,030	415,180
其他地區	1,218,720	493,102
	<u>\$ 13,972,569</u>	<u>\$ 11,143,153</u>

(四) 重要客戶資訊

本公司民國 99 年度及 98 年度並無收入金額達損益表營業收入 10%以上之客戶。

福懋興業股份有限公司及其子公司

合併財務報告

民國 99 年度及 98 年度

(股票代碼 1434)

公司地址：雲林縣斗六市石榴路 317 號

電 話：(05)557-3966

福懋興業股份有限公司及其子公司

民國 99 年度及 98 年度合併財務報告

目 錄

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>頁 次</u>
一、	封面	163
二、	目錄	164 ~ 165
三、	聲明書	166
四、	會計師查核報告	167 ~ 168
五、	合併資產負債表	169
六、	合併損益表	170
七、	合併股東權益變動表	171
八、	合併現金流量表	172
九、	合併財務報表附註	173 ~ 221
	(一) 公司沿革	173 ~ 174
	(二) 重要會計政策之彙總說明	174 ~ 178
	(三) 會計變動之理由及其影響	179
	(四) 重要會計科目之說明	179 ~ 193
	(五) 關係人交易	194 ~ 198
	(六) 抵(質)押之資產	198
	(七) 重大承諾事項及或有事項	198 ~ 199
	(八) 重大之災害損失	199

項	目	頁	次
(九)	重大之期後事項	199	
(十)	其他	199 ~ 205	
(十一)	附註揭露事項	206 ~ 217	
	1. 重大交易事項相關資訊	206 ~ 210	
	2. 轉投資事業相關資訊	211 ~ 214	
	3. 大陸投資資訊	215	
	4. 母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額	216 ~ 217	
(十二)	部門別財務資訊	217 ~ 221	

福懋興業股份有限公司

關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 99 年度（自 99 年 1 月 1 日至 99 年 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司，與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：福懋興業股份有限公司

負責人：王文淵

中華民國 100 年 3 月 18 日

會計師查核報告

(100)財審報字第 10003829 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 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

吳漢期

會計師

高文宏

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

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(78)台財證(一)第 30096 號

中 華 民 國 1 0 0 年 3 月 1 8 日

福懋興業股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國99年及98年12月31日

單位：新台幣仟元

	99年12月31日		98年12月31日			99年12月31日		98年12月31日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
資 產					負債及股東權益				
流動資產					流動負債				
1100 現金及約當現金(附註四(一))	\$ 2,607,671	3	\$ 2,062,078	3	2100 短期借款(附註四(十一))	\$ 3,811,490	4	\$ 3,319,008	4
1310 公平價值變動列入損益之金融資產-流動(附註四(二))	8,395	-	168,252	-	2110 應付短期票券(附註四(十二))	1,442,788	2	1,379,000	2
1320 備供出售金融資產-流動(附註四(三))	1,842,679	2	1,355,155	2	2180 公平價值變動列入損益之金融負債-流動(附註四(十三))	1,095	-	-	-
1120 應收票據淨額(附註四(五))	248,084	-	183,177	-	2120 應付票據	88,354	-	83,816	-
1130 應收票據-關係人淨額(附註五)	8,897	-	17,653	-	2130 應付票據-關係人(附註五)	395,141	1	298,310	-
1140 應收帳款淨額(附註四(五))	3,893,605	5	3,989,309	5	2140 應付帳款	1,474,799	2	1,398,374	2
1150 應收帳款-關係人淨額(附註五)	1,758,424	2	1,150,317	2	2150 應付帳款-關係人(附註五)	1,482,655	2	1,503,200	2
1178 其他應收款(附註四(六)及五)	279,105	-	206,776	-	2160 應付所得稅(附註四(二十一))	336,060	-	4,686	-
1190 其他金融資產-流動(附註四(二十一))	6,643	-	3,734	-	2170 應付費用(附註五)	1,495,827	2	1,192,208	1
120X 存貨(附註四(七))	7,292,135	8	6,670,899	8	2228 其他應付款項(附註四(十九)及五)	267,486	-	489,656	1
1260 預付款項	616,889	1	720,342	1	2270 一年或一營業週期內到期長期負債(附註四(十四))	1,892,321	2	1,509,625	2
1286 遞延所得稅資產-流動(附註四(二十一))	259,651	-	319,774	-	2298 其他流動負債	174,042	-	150,182	-
1298 其他流動資產-其他	501,109	1	351,205	1	21XX 流動負債合計	12,862,058	15	11,328,065	14
11XX 流動資產合計	19,323,287	22	17,198,671	22	長期負債				
基金及投資					2420 長期借款(附註四(十四))				
1450 備供出售金融資產-非流動(附註四(三))	38,587,213	44	34,445,076	43	其他負債				
1480 以成本衡量之金融資產-非流動(附註四(四))	453,128	1	158,554	-	2810 應計退休金負債(附註四(十五))	1,278,567	2	1,141,702	1
1421 採權益法之長期股權投資(附註四(八))	1,968,918	2	1,435,478	2	2888 其他負債-其他	140,793	-	49,177	-
1440 其他金融資產-非流動	-	-	18,290	-	28XX 其他負債合計	1,419,360	2	1,190,879	1
14XX 基金及投資合計	41,009,259	47	36,057,398	45	2XXX 負債總額	26,170,928	30	24,852,088	31
固定資產					股東權益				
成本(附註四(九)及六)					股本(附註四(十六))				
1501 土地	1,340,829	2	1,340,844	2	3110 普通股股本	16,846,646	19	16,846,646	21
1511 土地改良物	74,708	-	72,672	-	資本公積(附註四(十七))				
1521 房屋及建築	9,155,151	10	9,284,836	12	3250 受贈資產	2,032	-	2,032	-
1531 機器設備	34,544,274	40	31,970,100	41	3260 長期投資	696,475	1	696,475	1
1551 運輸設備	222,850	-	227,096	-	保留盈餘(附註四(十九))				
1681 其他設備	10,142,570	12	9,739,350	12	3310 法定盈餘公積(附註四(十八))	5,086,043	6	5,076,911	6
15XY 成本及重估增值	55,480,382	64	52,634,898	67	3320 特別盈餘公積	516,123	1	811,811	1
15X9 減：累計折舊	(33,878,429)	(39)	(31,472,446)	(40)	3350 未分配盈餘	5,611,666	6	2,582,698	3
1670 未完工程及預付設備款	2,701,753	3	1,885,160	2	股東權益其他調整項目				
15XX 固定資產淨額	24,303,706	28	23,047,612	29	3420 累積換算調整數	(644,154)	(1)	(2,382)	-
無形資產					3430 未認為退休金成本之淨損失	(378,477)	-	(349,432)	-
1770 遞延退休金成本	50,593	-	57,022	-	3450 金融商品之未實現損益	30,081,331	34	25,770,113	33
1780 其他無形資產(附註四(十))	385,120	1	431,464	1	3480 庫藏股票(附註四(二十))	(26,488)	-	(26,488)	-
17XX 無形資產合計	435,713	1	488,486	1	3610 少數股權	3,239,224	4	2,837,262	4
其他資產					3XXX 股東權益總額	61,030,421	70	54,245,646	69
1830 遞延費用(附註六)	397,294	-	114,798	-	重大承諾事項及或有事項(附註七)				
1860 遞延所得稅資產-非流動(附註四(二十一))	689,285	1	968,201	1					
1888 其他資產-其他(附註四(九)及六)	1,042,805	1	1,222,568	2					
18XX 其他資產淨額	2,129,384	2	2,305,567	3					
1XXX 資產總額	\$ 87,201,349	100	\$ 79,097,734	100	負債及股東權益總計				
					\$ 87,201,349 100 \$ 79,097,734 100				

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、高文宏會計師民國100年3月18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99年及98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)

	99 年 度			98 年 度				
	金	額	%	金	額	%		
營業收入(附註五)								
4110 銷貨收入	\$	49,252,738	100	\$	39,565,751	100		
4170 銷貨退回	(	56,600)	-	(	75,435)	-
4190 銷貨折讓	(	136,730)	-	(	142,314)	(1)
4100 銷貨收入淨額		49,059,408	100		39,348,002	99		
4610 勞務收入		208,826	-		201,736	1		
4000 營業收入合計		49,268,234	100		39,549,738	100		
營業成本(附註四(二十三)及五)								
5110 銷貨成本(附註四(七))	(	42,612,266)	(87)	(	34,921,649)	(88)
5610 勞務成本	(	192,461)	-	(	160,697)	(1)
5000 營業成本合計	(	42,804,727)	(87)	(	35,082,346)	(89)
5910 營業毛利		6,463,507	13		4,467,392	11		
營業費用(附註四(二十三)及五)								
6100 推銷費用	(	1,812,780)	(4)	(	1,579,634)	(4)
6200 管理及總務費用	(	722,234)	(1)	(	765,828)	(2)
6300 研究發展費用合計	(	41,262)	-	(	39,830)	-
6000 營業費用合計	(	2,576,276)	(5)	(	2,385,292)	(6)
6900 營業淨利		3,887,231	8		2,082,100	5		
營業外收入及利益								
7110 利息收入		7,146	-		33,164	-		
7121 採權益法認列之投資收益(附註四(八))		223,518	1		77,584	-		
7122 股利收入(附註四(三)(四))		1,482,275	3		468,094	1		
7130 處分固定資產利益		63,126	-		15,522	-		
7310 金融資產評價利益(附註四(二))		900	-		4,477	-		
7480 什項收入		152,714	-		170,386	1		
7100 營業外收入及利益合計		1,929,679	4		769,227	2		
營業外費用及損失								
7510 利息費用(附註四(九))	(	238,343)	(1)	(	326,293)	(1)
7522 其他投資損失(附註四(四))	(	-	-	(	1,791)	-
7530 處分固定資產損失	(-	-	(-	-		
7560 兌換損失	(	146,882)	-	(	113,486)	-
7630 減損損失(附註四(三)(四))	(	-	-	(	2,433,643)	(6)
7650 金融負債評價損失(附註四(十三))	(	6,535)	-	(	33,801)	-
7880 什項支出(附註四(二十三))	(	136,798)	-	(	152,692)	(1)
7500 營業外費用及損失合計	(	528,558)	(1)	(	3,061,706)	(8)
7900 繼續營業單位稅前淨利(損)		5,288,352	11		210,379	(1)		
8110 所得稅(費用)利益(附註四(二十一))	(	678,644)	(2)	(	340,081)	1
9600XX 合併總損益	\$	4,609,708	9	\$	129,702	-		
歸屬於：								
9601 合併淨損益	\$	4,090,144	8	\$	91,320	-		
9602 少數股權損益		519,564	1		38,382	-		
	\$	4,609,708	9	\$	129,702	-		
	稅	前	稅	後	稅	前	稅	後
基本每股盈餘(虧損)(附註四(二十二))								
9710 繼續營業單位淨利	\$	3.14	\$	2.74	(\$	0.13)	\$	0.07
9740AA 少數股權	(0.40)	(0.31)		0.03	(0.02)
9750 本期淨利(損)	\$	2.74	\$	2.43	(\$	0.10)	\$	0.05
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	\$	5,288,352	\$	4,609,708	(\$	210,379)	\$	129,702
少數股權淨(利)損	(681,403)	(519,564)	\$	49,242	(\$	38,382)
歸屬於母公司淨利	\$	4,606,938	\$	4,090,144	(\$	161,137)	\$	91,320
基本每股盈餘								
繼續營業單位淨利	\$	3.14	\$	2.74	(\$	0.13)	\$	0.07
少數股權淨(利)損	(0.40)	(0.31)	\$	0.03	(\$	0.02)
歸屬於母公司淨利	\$	2.74	\$	2.43	(\$	0.10)	\$	0.05

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、高文宏會計師民國100年3月18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
合併股東權益變動表
民國99年及98年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	資 本 公 積			保 留 盈 餘			累 積 換 算 調 整	未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失	金 融 商 品 之 未 實 現 損 益	庫 藏 股 票	少 數 股 權	合 計
	普 通 股 股 本	受 贈 資 產	長 期 投 資	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘						
98 年度												
98 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 16,846,646	\$ 2,032	\$ 696,659	\$ 4,776,711	\$ 1,675,123	\$ 4,455,263	\$ 237,050	(\$ 137,251)	\$ 15,054,257	(\$ 26,488)	\$ 2,703,497	\$ 46,283,499
97 年度盈餘指撥及分配(註)：												
提列法定盈餘公積	-	-	-	300,200	-	(300,200)	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	(2,526,997)	-	-	-	-	-	(2,526,997)
特別盈餘公積轉回未分配盈餘	-	-	-	-	(863,312)	863,312	-	-	-	-	-	-
外幣財務報表換算所產生兌換差額之變動數	-	-	-	-	-	-	(239,432)	-	-	-	-	(239,432)
98 年度合併總損益	-	-	-	-	-	91,320	-	-	-	-	38,382	129,702
備供出售金融資產未實現損益之變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	8,194,221	-	-	8,194,221
備供出售金融商品減損損失	-	-	-	-	-	-	-	-	2,013,044	-	-	2,013,044
被投資公司金融商品之未實現損益之變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	508,591	-	-	508,591
未依持股比例認股被投資公司股權變動調整數	-	-	(184)	-	-	-	-	-	-	-	-	(184)
未認列為退休金成本之淨損失調整數	-	-	-	-	-	-	-	(212,181)	-	-	-	(212,181)
少數股權淨變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	95,383	95,383
98 年 12 月 31 日 餘 額	<u>\$ 16,846,646</u>	<u>\$ 2,032</u>	<u>\$ 696,475</u>	<u>\$ 5,076,911</u>	<u>\$ 811,811</u>	<u>\$ 2,582,698</u>	<u>(\$ 2,382)</u>	<u>(\$ 349,432)</u>	<u>\$ 25,770,113</u>	<u>(\$ 26,488)</u>	<u>\$ 2,837,262</u>	<u>\$ 54,245,646</u>
99 年度												
99 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 16,846,646	\$ 2,032	\$ 696,475	\$ 5,076,911	\$ 811,811	\$ 2,582,698	(\$ 2,382)	(\$ 349,432)	\$ 25,770,113	(\$ 26,488)	\$ 2,837,262	\$ 54,245,646
98 年度盈餘指撥及分配(註)：												
提列法定盈餘公積	-	-	-	9,132	-	(9,132)	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	(295,688)	295,688	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	(1,347,732)	-	-	-	-	-	(1,347,732)
外幣財務報表換算所產生兌換差額之變動數	-	-	-	-	-	-	(641,772)	-	-	-	-	(641,772)
99 年度合併總損益	-	-	-	-	-	4,090,144	-	-	-	-	519,564	4,609,708
備供出售金融資產未實現損益之變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	4,297,695	-	-	4,297,695
採權益法評價之被投資公司股權淨值變動	-	-	-	-	-	-	-	(22,246)	13,523	-	-	(8,723)
未認列為退休金成本之淨損失調整數	-	-	-	-	-	-	-	(6,799)	-	-	-	(6,799)
少數股權淨變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(117,602)	(117,602)
99 年 12 月 31 日 餘 額	<u>\$ 16,846,646</u>	<u>\$ 2,032</u>	<u>\$ 696,475</u>	<u>\$ 5,086,043</u>	<u>\$ 516,123</u>	<u>\$ 5,611,666</u>	<u>(\$ 644,154)</u>	<u>(\$ 378,477)</u>	<u>\$ 30,081,331</u>	<u>(\$ 26,488)</u>	<u>\$ 3,239,224</u>	<u>\$ 61,030,421</u>

註：民國98年經股東會決議不擬配發員工分紅及董監酬勞；另民國97年度經股東會決議配發員工紅利及董監酬勞金額分別為\$16,870千元及\$8,435千元，已於民國97年度損益表中扣除。

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、高文宏會計師民國100年3月18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99年及98年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	99	年	度	98	年	度
營業活動之現金流量						
合併總損益	\$		4,609,708	\$		129,702
調整項目						
存貨評價回升利益	(		145,132)	(		66,939)
折舊費用			3,590,876			3,544,445
各項攤提			197,552			151,484
減損損失			-			2,433,643
金融資產評價利益	(		900)	(		4,477)
金融負債評價損失			6,535			33,801
採權益法認列之投資收益	(		223,518)	(		77,584)
取得權益法認列之現金股利			16,710			12,731
其他投資損失			-			487
處分固定資產利益	(		63,126)	(		15,522)
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			147,984	(		187,681)
應收票據淨額	(		64,907)			25,058
應收票據-關係人淨額			8,756			2,442
應收帳款淨額			95,704	(		80,085)
應收帳款-關係人淨額	(		608,107)	(		383,856)
其他應收款	(		72,329)	(		14,254)
其他金融資產-流動	(		2,909)			2,071
存貨	(		476,104)			828,659
預付款項			103,453	(		471,177)
遞延所得稅資產			339,039	(		346,027)
其他流動資產-其他	(		149,904)			355,408
公平價值變動列入損益之金融負債淨變動數			7,630			33,801
應付票據			4,538	(		19,484)
應付票據-關係人			96,831			104,978
應付帳款			76,425			221,916
應付帳款-關係人	(		20,545)			788,844
應付所得稅			331,374	(		239,850)
應付費用			303,619			62,888
其他應付款	(		222,170)			70,901
其他流動負債			23,860	(		47,111)
應計退休金負債			136,495			77,855
營業活動之淨現金流入			<u>8,047,438</u>			<u>6,927,067</u>
投資活動之現金流量						
備供出售金融資產增加	(		313,636)	(		524,412)
以成本衡量金融資產增加	(		294,583)			-
長期股權投資增加	(		581,783)	(		223,500)
購置固定資產價款	(		5,341,905)	(		2,219,342)
處分固定資產價款			88,336			28,422
遞延費用增加	(		465,957)	(		114,076)
其他金融資產-非流動減少			18,290			1,771
存出保證金減少			13,892	(		14,821)
其他資產-其他減少(增加)			171,092			97,810)
投資活動之淨現金流出			<u>(6,706,254)</u>			<u>(3,163,768)</u>
融資活動之現金流量						
短期借款增加(減少)			492,482	(		2,177,971)
應付短期票券增加			63,788			79,769
長期借款增加數			11,148,518			909,615
償還長期借款	(		11,089,526)	(		1,678,396)
其他負債-其他增加(減少)			91,616	(		47,992)
支付現金股利	(		1,347,732)	(		2,526,997)
少數股權淨變動數	(		117,602)	(		170,557)
融資活動之淨現金流出			<u>(758,456)</u>			<u>(5,612,529)</u>
匯率影響數			<u>(37,135)</u>			<u>11,515</u>
本期現金及約當現金增加(減少)			545,593	(		1,837,715)
期初現金及約當現金餘額			2,062,078			3,899,793
期末現金及約當現金餘額			<u>\$ 2,607,671</u>			<u>\$ 2,062,078</u>
現金流量資訊之補充揭露						
本期支付利息			\$ 261,054			\$ 309,977
本期支付所得稅			\$ 4,601			\$ 244,654

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、高文宏會計師民國100年3月18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
合併財務報表附註
民國 99 年及 98 年 12 月 31 日

單位：新台幣元
(除特別註明者外)

一、公司沿革

(一)本公司-福懋興業股份有限公司

1. 本公司創立於民國 62 年 4 月 19 日，設廠於雲林縣斗六市，並於民國 74 年 12 月 24 日經台灣證券交易所核准上市買賣。本公司各事業部之主要經營業務項目如下：

事 業 部 門	主 要 產 銷 業 務
第一事業群：織造事業部及染整事業部	混紡織物、短纖織物、長短織布、聚胺聚酯織物等。

第二事業群：簾布事業部、產業資材事業部及油品事業部、工務部	輪胎簾布、純棉紗、混紡紗、防護性織品及經營加油站以供售汽油、柴油及煤油等。
-------------------------------	---------------------------------------

2. 自民國 97 年 6 月起，因台灣化學纖維股份有限公司佔本公司董事會席次超過半數，對本公司構成控制力，故台灣化學纖維股份有限公司成為本公司之最終母公司。

3. 截至民國 99 年 12 月 31 日止，本公司及子公司員工人數為 10,077 人。

(二)列入合併財務報表之所有子公司及本期增減變動情形說明如下：

投資公司 名 稱	子 公 司 名 稱	業 務 性 質	所 持 股 權 百 分 比		說 明
			99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日	
福懋興業 股份有限 公司	福懋科技股份 有限公司	接受委託各型積體電路之購裝、 測試及模組之加工及研究開發。	65.68%	65.68%	-
"	福懋興業(中 山)有限公司	生產純棉綸、滌綸胚布、色布、 印花布及然絲加工紗等。	100.00%	100.00%	-
"	福懋越南責任 有限公司	從事紡紗、織布、染整、地毯、 窗簾及清潔用品等製造、加工與 供銷業務之經營。	100.00%	100.00%	-

投資公司 名稱	子公司 名稱	業務性質	所持股權百分比		說明
			99年 12月31日	98年 12月31日	
福懋興業 股份有限 公司	福懋興業(香 港)有限公司	銷售尼龍布及聚胺織物等。	99.90%	99.90%	-
"	福懋瑞業(香 港)有限公司	銷售 3XDRY、Nanosphere、 Keptotec、Dynatec、Spirit 及 Reflex 的高科技性能布等為主要 業務。	43.00%	43.00%	1
"	廈門象嶼福懋 進出口貿易有 限公司	從事進出口貿易、轉口貿易、商品 展示、商品出口加工、倉儲業務及 黑白、彩圖的設計及繪製等。	100.00%	100.00%	-
"	福懋(同奈)責 任有限公司	生產尼龍、聚酯長纖產品。	100.00%	100.00%	-
"	福義有限公司	從事染定及多層次加工之男女流 行布料訂單的接訂及聯繫事宜等。	-	-	2
福懋興業 (香港) 有限公司	福懋興業(常 熟)有限公司	生產耐龍長纖織布之染色加工布 種、織物面料的織染及後整理加工 等。	100.00%	100.00%	-
"	福懋貿易(上 海)有限公司	從事紡織品、輪胎簾布、輸送帶簾 布等產品之批發及進出口。	100.00%	100.00%	-

1. 本公司雖未直接或間接持有福懋瑞業(香港)有限公司超過半數之有表決權股份，惟本公司佔福懋瑞業(香港)有限公司董事會之半數席次，具有實質控制力，故納入合併報表之編製個體內。

2. 福義有限公司已於民國 98 年清算完成，故未列入民國 99 年及 98 年度合併財務報表之編製個體。

(三)未列入合併財務報表之子公司：無此情形。

(四)子公司會計期間不同之調整及處理方式：無此情形。

(五)國外子公司營業之特殊風險：無重大營業之特殊風險。

(六)子公司將資金移轉予母公司之能力受重大限制者，該限制之本質與程度：無此情形。

(七)子公司持有母公司發行證券之內容：請詳附註四(二十)。

(八)子公司發行轉換公司債及新股之有關資料：無此情形。

二、重要會計政策之彙總說明

本合併之財務報表係依照「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。重要會計政策彙總說明如下：

(一)合併財務報表編製原則

1. 本公司對於直接或間接持有表決權之股份超過 50%以上之被投資公司及符合有控制能力之條件者將全數納入合併財務報表編製個體。

2. 對於期中取得子公司之控制能力者，自取得控制力之日起，開始將子公司之收益及費損編入合併損益表；對於期中喪失對子公司控制力之日起，終止將子公司之收益及費損編入合併損益表，且不予追溯重編以前

年度合併損益表。

3. 本公司與子公司相互間重大交易事項及資產負債表科目餘額，均於編製合併報表時予以沖銷。

(二) 子公司外幣財務報表換算基礎

海外子公司財務報表於轉換時，所有資產、負債科目均按資產負債表日之匯率換算，股東權益中除期初保留盈餘以上期期末換算後之餘額結轉外，其餘均按歷史匯率換算；股利按宣告日之匯率換算，損益科目按加權平均匯率換算。換算產生之差額，列入「累積換算調整數」，作為股東權益之調整項目。

(三) 外幣交易

1. 本公司及子公司之會計記錄係以新台幣及其各功能性貨幣為記帳單位，外幣交易按交易當日之即期匯率折算成記帳單位入帳，其與實際收付時之兌換差額，列為當年度損益。
2. 期末就外幣貨幣性資產或負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益。
3. 期末就外幣非貨幣性資產或負債餘額，屬依公平價值衡量且變動列入損益者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益；屬依公平價值衡量且變動列入股東權益調整項目者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額，列為股東權益調整項目；屬非依公平價值衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

(四) 資產負債區分流動及非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，列為流動資產；資產不屬於流動資產者為非流動資產：
 - (1) 因營業所產生之資產，預期將於企業正常營業週期中變現、消耗或意圖出售者。
 - (2) 主要為交易目的而持有者。
 - (3) 短期間持有且預期於資產負債表日後十二個月內將變現者。
 - (4) 現金或約當現金，但於資產負債表日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者除外。
2. 負債符合下列條件之一者，列為流動負債；負債不屬於流動負債者為非流動負債：
 - (1) 因營業而發生之債務，預期將於企業正常營業週期中清償者。
 - (2) 主要為交易目的而發生者。
 - (3) 須於資產負債表日後十二個月內清償者。
 - (4) 不能無條件延期至資產負債表日後逾十二個月清償之負債。

(五) 交割日會計

採用交割日會計時，對於交易日及交割日間公平價值之變動，屬以成本或攤銷後成本衡量者不予認列，屬以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益者宜認列為當期損益，屬備供出售主則認列為業主權益調整項目。

(六) 現金及約當現金

約當現金係指同時具備下列條件之短期且具高度流動性之投資：

1. 隨時可轉換成定額現金者。

2. 即將到期且利率變動對其價值之影響甚少者。

本公司及子公司之現金流量表係以現金及約當現金之基礎所編製。

(七) 公平價值變動列入損益之金融資產及負債

1. 屬權益性質者係採交易日會計，屬債務商品性質者及衍生性商品者係採交割日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值入帳。

2. 公平價值變動列入損益之金融資產與負債係以公平價值評價且其價值變動列為當期損益。上市/上櫃股票、封閉型基金係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值。開放型基金係以資產負債表日該基金淨資產價值為公平價值。

3. 未符合避險會計之衍生性商品，屬選擇權交易者，於交易日以當日之公平價值認列；非屬選擇權交易者，於交易日認列之公平價值為零。

(八) 備供出售金融資產

1. 採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得之交易成本。

2. 備供出售金融資產係以公平價值評價，且其價值變動列為股東權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當期損益。上市/上櫃股票係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值。

3. 若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，屬權益商品之減損減少金額，認列為股東權益調整項目；屬債務商品之減損減少金額，若明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列為當期損益。

(九) 以成本衡量之金融資產

1. 採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本。

2. 以成本衡量之金融資產若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

(十) 應收帳款

係因出售商品或勞務而發生之應收帳款，按設算利率計算其折現值為入帳基礎，惟到期日在一年以內者，其折現值與到期值差異不大，按帳載金額評價。

(十一) 備抵呆帳

備抵呆帳依據過去實際發生呆帳之經驗，衡量資產負債表日應收票據、應收帳款及其他應收款項等各項債權之帳齡情形及其收回可能性，予以評估提列。

(十二) 存貨

存貨採永續盤存制，成本結轉按加權平均法計算，固定製造費用按生產設備之正常產能分攤，因各期中期間產量波動所產生之成本差異，於編製期中財務報表時予以遞延。期末存貨採成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現價值孰低時，採逐項比較法。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及推銷費用後之餘額。

(十三) 長期工程合約

1. 長期工程合約之工期在一年內者，其工程損益之認列係採全部完工法。

2. 長期工程合約之工期超過一年以上，其工程損益之認列係採完工比例法，而完工比例之認列係以工程成本比例法為之。
3. 在建工程餘額超過預收工程餘額時，預收工程款列為在建工程之減項，並列於流動資產項下；預收工程款餘額超過在建工程餘額時，在建工程列為預收工程款之減項，並列於流動負債項下。

(十四) 採權益法之長期股權投資

1. 持有被投資公司有表決權股份比例達 20% 以上或具有重大影響力者，採權益法評價。
2. 海外投資按權益法評價時，被投資公司財務報表轉換所產生之「累積換算調整數」作為本公司股東權益之調整項目。

(十五) 固定資產/閒置資產

1. 以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。
2. 折舊之提列依估計經濟耐用年數，按平均法計提，耐用年限屆滿仍繼續使用者，按其殘值繼續提列折舊。主要固定資產之耐用年限，除房屋及建築之主建物為 10~60 年及其附屬建物為 3~15 年，餘為 2~10 年。
3. 凡支出效益及於以後各期之重大改良或大修支出列為資本支出，經常性維護或修理支出則列為當期費用。固定資產處分損益認列為當期營業外收支項下。
4. 固定資產出售或報廢時，其成本與累計折舊均自帳上沖銷，所產生之處分損益列入當其營業外收支項下。
5. 固定資產發生閒置或已無使用價值時，按其淨公平價值或帳面價值較低者，轉列其他資產，差額列為當期損失，當期提列之折舊費用列為營業外支出。

(十六) 無形資產

主係土地使用權、加油站設置權及土地承租之讓渡金等，以取得成本為入帳基礎，按估計耐用效益年數採直線法攤銷，加油站設置權及土地承租之讓渡金，攤銷年限為 10~20 年，土地使用權則依土地使用權證所載土地使用權年限攤銷。

(十七) 遞延費用

係技術合作費、IC 構裝測試用之模具與治具及電路補助費等，以實際成本為入帳基礎，按估計效益年數採直線法攤銷，攤銷年限為 2~5 年。

(十八) 非金融資產減損

本公司及子公司於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之淨公平價值或其使用價值，兩者較高者。當以前年度認列資產減損之情況不再存在時，則在以前年度提列損失金額之範圍內予以迴轉。

(十九) 員工退休金

1. 退休金辦法屬確定給付退休辦法者，係依據精算結果認列淨退休金成本，淨退休金成本包括當期服務成本、利息成本、基金資產之預期報酬及未認列過渡性淨給付義務與退休金損益之攤銷數，未認列過渡性淨給付義務按剩餘服務年限攤提。
2. 退休金辦法屬確定提撥退休辦法者，則依權責發生基礎將應提撥之退

休基金數額認列為當期之退休金成本。

(二十) 所得稅

1. 所得稅之會計處理採跨期間與同期間之所得稅分攤，以前年度溢、低估之所得稅，列為當期所得稅費用之調整項目。當稅法修正時，於公布日之年度按新規定將遞延所得稅負債或資產重新計算，因而產生遞延所得稅負債或資產之變動影響數，列入當期繼續營業部門之所得稅費用(利益)。
2. 因購置設備或技術、研究發展支出及人才培訓支出等所產生之所得稅抵減採當期認列法處理。
3. 未分配盈餘依所得稅法加徵 10%之營利事業所得稅，於股東會決議分配盈餘後列為當期費用。
4. 依「所得基本稅額條例」規定，本公司及國內子公司於計算所得稅時，除一般所得稅額外，尚須估列基本稅額，如一般所得稅額低於基本稅額時，就其差額估列入帳，列入當期所得稅費用。
5. 海外子公司之所得稅計算係依當地稅法規定辦理。

(二十一) 庫藏股票

本公司於認列投資損益及編製財務報表時，將子公司持有之本公司股票視同庫藏股票處理，該庫藏股票之成本作為股東權益之減項。

(二十二) 員工分紅及董監酬勞

自民國 97 年 1 月 1 日起，本公司及國內子公司員工分紅及董監酬勞成本，依民國 96 年 3 月 16 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(96)基秘字第 052 號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定，於具法律義務或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後股東會決議實際配發金額與估列金額有重大差異時，則列為次年度之損益。另依民國 97 年 3 月 31 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(97)基秘字第 127 號函「上市上櫃公司員工分紅股數計算基準」，本公司及福懋科技以財務報告年度之次年度股東會決議日前一日的每股公平價值(收盤價)，並考慮除權除息影響後之金額，計算股票紅利之股數。

(二十三) 每股盈餘

本公司之基本每股盈餘係以本期純益除以加權平均流通在外股數計算之；稀釋股盈餘則假設所有具有稀釋作用之潛在普通股均於期初即轉換為普通股且流通在外，並調整其因轉換而產生之收入與費用後計算之，惟具反稀釋作用之潛在普通股並不列入計算。

(二十四) 收入、成本及費用

收入於獲利過程大部分已完成，且已實現或可實現時認列。相關成本配合收入於發生時認列。費用則依權責發生制於發生時認列為當期費用。

(二十五) 會計估計

本公司及子公司於編製財務報表時，依照中華民國一般公認會計原則之規定，對財務報表所列金額及或有事項，作必要之衡量、評估與揭露，其中包括若干假設及估計之採用，惟該等假設及估計與實際結果可能存有差異。

三、會計變動之理由及其影響

本公司及合併子公司自民國 98 年 1 月 1 日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨會計處理準則」，此項會計原則變動對民國 98 年度合併總損益及每股盈餘並無重大影響。

四、重要會計科目之說明

(一)現金及約當現金

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
庫存現金及週轉金	\$ 103,174,893	\$ 13,420,817
支票存款及活期存款	2,289,716,673	1,930,966,789
定期存款	194,791,241	63,390,547
約當現金—商業本票	19,987,958	54,300,000
	<u>\$ 2,607,670,765</u>	<u>\$ 2,062,078,153</u>

(二)公平價值變動列入損益之金融資產—流動

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
衍生性金融商品	\$ 8,395,090	\$ 13,231,343
受益憑證	-	155,000,000
	<u>8,395,090</u>	<u>168,231,343</u>
交易目的金融資產評價調整	-	20,565
	<u>\$ 8,395,090</u>	<u>\$ 168,251,908</u>

1. 本公司及子公司於民國 99 年度及 98 年度認列之金融資產評價損益分別為淨利益 \$900,049 及 \$4,476,985。

2. 有關衍生性金融商品之交易性質及合約資訊說明如下：

99 年 12 月 31 日				
衍生性金融商品	合約金額		公平價值	到期日
	(名目本金)			
遠期外匯合約	USD	10,000,000	\$ 7,647,335	100.1
"	JPY	82,700,000	394,835	100.1
"	JPY	88,300,000	247,773	100.2
"	JPY	51,600,000	105,147	100.3
			<u>\$ 8,395,090</u>	
98 年 12 月 31 日				
衍生性金融商品	合約金額		公平價值	到期日
	(名目本金)			
遠期外匯合約	USD	7,200,000	\$ 1,678,986	99.1
"	USD	14,000,000	6,267,851	99.1
"	USD	13,000,000	1,523,774	99.2
"	JPY	323,050,000	3,760,732	99.4
			<u>\$ 13,231,343</u>	

3. 本公司及子公司從事預售遠期外匯交易，係為規避外幣資產及負債因匯率變動所產生之風險，惟並不符合避險會計之所有條件，故不適用避險會計。

4. 截至民國 99 年 12 月 31 日止，未交割遠期外匯合約之預計未來現金流量

分別為現金流入 \$367,031,935 及 USD637,706，及現金流出 JPY 222,600,000 及 USD10,000,000。

(三) 備供出售之金融資產

	<u>99年12月31日</u>	<u>98年12月31日</u>
流動項目：		
上市櫃公司股票	\$ 1,427,157,470	\$ 1,420,197,658
備供出售金融資產評價調整	415,521,762	(65,042,417)
	<u>\$ 1,842,679,232</u>	<u>\$ 1,355,155,241</u>

非流動項目：

上市櫃公司股票	\$ 8,859,918,740	\$ 8,553,243,124
備供出售金融資產評價調整	29,727,293,763	25,891,832,907
	<u>\$ 38,587,212,503</u>	<u>\$ 34,445,076,031</u>

1. 本公司及子公司於民國 99 年及 98 年度獲配列入備供出售之金融資產之上市櫃公司發放之現金股利分別為 \$1,469,044,574 及 \$446,496,720。
2. 南亞科技股份有限公司以下簡稱（「南亞科技」）之股價發生持久性之下跌，故本公司及子公司經評估後，於民國 98 年 6 月對所持有之南亞科技股權投資認列 \$2,427,297,796 之減損損失。
3. 本公司基於集團營運策略考量，於民國 99 年 11 月參與南亞科技現金增資案，及子公司每股認購價格 \$16.5，計 \$306,675,616。

(四) 以成本衡量之金融資產－非流動

	<u>99年12月31日</u>	<u>98年12月31日</u>
非上市櫃公司股票	\$ 453,128,235	\$ 158,553,867

1. 本公司及子公司持有之標的因無活絡市場公開報價且公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。
2. 本公司及子公司基於集團營運策略考量，於民國 99 年 4 月參與南亞光電股份有限公司現金增資案，每股認購價格 \$10.3，計 \$ 294,582,987。
3. 本公司及子公司於民國 99 年及 98 年度獲配列入以成本衡量之金融資產之被投資公司發放之現金股利分別為 \$13,230,677 及 \$21,596,898。
4. 本公司及子公司於民國 98 年上半年度因被投資公司 Genesis Semi Inc. 完成清算程序，故將帳上剩餘之投資價值 \$486,481 全數轉列投資損失。
5. 本公司及子公司於民國 98 年度因被投資公司-智達電子股份有限公司辦理減資 58.96% 彌補虧損，而認列減損損失 \$6,344,997。

(五) 應收票據及帳款淨額

	<u>99年12月31日</u>	<u>98年12月31日</u>
應收票據	\$ 250,050,388	\$ 185,142,984
減：備抵呆帳	(1,965,882)	(1,965,882)
	<u>\$ 248,084,506</u>	<u>\$ 183,177,102</u>
應收帳款	\$ 4,042,976,590	\$ 4,102,797,054
減：備抵呆帳	(149,371,905)	(113,488,483)
	<u>\$ 3,893,604,685</u>	<u>\$ 3,989,308,571</u>

(六) 其他應收款

	99年12月31日	98年12月31日
其他應收款	\$ 268,003,502	\$ 204,630,079
其他應收款-關係人	13,873,664	4,918,175
	281,877,166	209,548,254
減：備抵呆帳	(2,772,220)	(2,772,220)
	<u>\$ 279,104,946</u>	<u>\$ 206,776,034</u>

(七) 存 貨

	99年12月31日	98年12月31日
原料	\$ 1,539,993,285	\$ 1,285,872,822
物料	128,335,185	139,664,693
在製品	1,949,584,259	1,696,444,231
製成品	3,754,973,593	3,790,211,868
商品存貨	292,882,365	287,953,556
在途材料	350,753,728	409,675,929
託外加工料品等	90,616,039	48,123,339
在建房地	11,820,872	14,126,920
營建土地	54,597,618	25,379,465
	8,173,556,944	7,697,452,823
減：備抵存貨評價損失	(881,422,411)	(1,026,554,258)
	<u>\$ 7,292,134,533</u>	<u>\$ 6,670,898,565</u>

當期認列之存貨相關費損明細如下：

	99年度	98年度
已出售存貨成本	\$ 42,859,441,260	\$ 35,025,463,733
存貨評價回升利益(註1)	(145,131,847)	(66,938,941)
其他(註2)	(102,043,509)	(36,874,612)
	<u>\$ 42,612,265,904</u>	<u>\$ 34,921,650,180</u>

註1：主係民國99年度及98年度存貨去化，致產生回升利益。

註2：主係存貨盤盈虧及出售廢料收入。

(八) 採權益法之長期股權投資

1. 長期股權投資明細如下：

被投資公司	99年12月31日		98年12月31日	
	金額	%	金額	%
越南台灣興業責任有限公司	\$ 1,720,931,708	10.00	\$ 1,280,704,788	10.00
廣越企業股份有限公司	172,495,563	24.13	154,773,232	24.13
台塑河靜鋼鐵公司	75,490,623	4.96	-	-
	<u>\$ 1,968,917,894</u>		<u>\$ 1,435,478,020</u>	

2. 上開採權益法之長期股權投資收益，係依各被投資公司同期間經其他會計師查核之財務報表評價及認列，民國99年及98年度採權益法認列之投資收益分別為\$223,517,905及\$77,583,535。

3. 本公司於民國99年及98年度獲配採權益法之長期股權投資現金股利分別為\$16,709,815及\$12,731,288。

4. 本公司分別於民國97年3月及99年6月間經董事會決議增資越南台灣

興業責任有限公司，其增資金額為美金 21,900 仟元，截至民國 99 年 12 月 31 日止相關款項業已全數匯出，因本公司之母公司-台灣化學纖維股份有限公司亦持有越南台灣興業股權，與本公司綜合持有越南台灣興業表決權之股份達 20%以上，故採權益法評價。

5. 本公司於民國 98 年 12 月間經董事會決議擬取得台塑河靜鋼鐵公司（以下簡稱「河靜鋼鐵」）部分股權，預計投資金額為美金 134,000 仟元，截至民國 99 年 12 月 31 日止，本公司業已匯出美金 2,826 仟元，持股比例為 4.96%，因本公司之母公司-台灣化學纖維股份有限公司亦持有河靜鋼鐵股權，與本公司綜合持有河靜鋼鐵表決權之股份達 20%以上，故對其採權益法評價。

(九) 固定資產

	99 年 12 月 31 日		
	原始成本	累計折舊	帳面價值
土地	\$ 1,340,829,228	\$ -	\$ 1,340,829,228
土地改良物	74,708,091 (	66,890,994)	7,817,097
房屋及建築	9,155,150,741 (	3,465,822,775)	5,689,327,966
機器設備	34,544,274,096 (	22,975,160,335)	11,569,113,761
運輸設備	222,850,479 (	183,229,324)	39,621,155
其他設備	10,142,569,684 (	7,187,325,861)	2,955,243,823
未完工程及預付設備款	2,701,752,853	-	2,701,752,853
	<u>\$ 58,182,135,172</u>	<u>(\$ 33,878,429,289)</u>	<u>\$ 24,303,705,883</u>

	98 年 12 月 31 日		
	原始成本	累計折舊	帳面價值
土地	\$ 1,340,844,122	\$ -	\$ 1,340,844,122
土地改良物	72,672,082 (	66,348,147)	6,323,935
房屋及建築	9,284,836,123 (	3,223,299,423)	6,061,536,700
機器設備	31,970,099,510 (	21,333,271,041)	10,636,828,469
運輸設備	227,096,234 (	196,731,197)	30,365,037
其他設備	9,739,349,911 (	6,652,796,551)	3,086,553,360
未完工程及預付設備款	1,885,160,607	-	1,885,160,607
	<u>\$ 54,520,058,589</u>	<u>(\$ 31,472,446,359)</u>	<u>\$ 23,047,612,230</u>

1. 本公司及子公司已提供部分固定資產作為各項銀行借款之擔保品，請參閱附註六。

2. 本公司及子公司固定資產利息資本化金額如下：

	99 年度	98 年度
資本化前利息總額	\$ 254,098,634	\$ 335,556,246
利息資本化	(15,755,476)	(9,263,637)
	<u>\$ 238,343,158</u>	<u>\$ 326,292,609</u>
資本化利率	<u>0.83%~2.27%</u>	<u>0.34%~1.44%</u>

3. 本公司因部分土地屬農業用地，轉列「其他資產-其他」科目如下：

	99年12月31日	98年12月31日
土地-成本	\$ 329,338,269	\$ 329,541,454
累計減損	(77,857,047)	(77,857,047)
	<u>\$ 251,481,222</u>	<u>\$ 251,684,407</u>

上列土地已全數取得第三人名義之權狀，並全數設定抵押予本公司，設定金額於民國99年及98年12月31日均為\$526,350,000。

4. 本公司因部分土地未供營業使用，轉列「其他資產-其他」科目如下：

	99年12月31日	98年12月31日
土地-成本	\$ 679,634,965	\$ 674,210,087
累計減損	(77,880,705)	(77,880,705)
	<u>\$ 601,754,260</u>	<u>\$ 596,329,382</u>

5. 子公司一福懋科技股份有限公司因IC封裝測試廠部分設備暫時閒置，而將相關設備轉列「其他資產-其他」科目如下：

	99年12月31日		98年12月31日	
	原始成本	累計折舊	累計減損	帳面價值
機器設備	\$ 491,855,532	(\$ 481,563,055)	(\$ 6,147,137)	\$ 4,145,340
	<u>\$ 923,267,741</u>	<u>(\$ 905,300,862)</u>	<u>(\$ 8,561,945)</u>	<u>\$ 9,404,934</u>

6. 子公司一宏懋開發股份有限公司截至民國99年及98年12月31日止，計有帳列土地金額分別為\$45,291,382及\$44,405,451，因尚未供營業使用而轉列至「其他資產-其他」項下。另該等土地計\$4,082,356係信託於本公司及子公司員工項下。

(十) 其他無形資產

	99年12月31日	98年12月31日
土地使用權-福懋興業	\$ 13,120,610	\$ 16,345,922
土地使用權-福懋(中山)	37,567,755	41,274,176
土地使用權-福懋(同奈)	98,538,712	117,277,511
土地使用權-福懋(常熟)	235,893,240	256,566,047
	<u>\$ 385,120,317</u>	<u>\$ 431,463,656</u>

1. 福懋興業股份有限公司之土地使用權係支付加油站設置權及土地承租權之讓渡金，且依合約之土地承租年限攤提。

2. 福懋(中山)有限公司向廣東省中山市神灣鎮人民政府承租該省中山市神灣鎮定溪村西江邊一片土地計508畝所支付之土地使用權租金，取得成本為HKD12,598,932。使用期間自國土使用證准許日起50年。簽約期自民國80年11月20日至民國130年11月20日止。

3. 福懋(同奈)責任有限公司向越南台灣興業責任有限公司承租該省同奈省仁澤縣台灣興業公司工業區一片土地計208,575.1平方公尺所支付之土地使用權租金，取得成本為VND75,655,549,812。使用期間自使用證准許日起46年，簽約期間自民國93年9月1日至民國140年4月1日為止。

4. 福懋(常熟)有限公司向江蘇省常熟市國土資源局分別承租：

- (1) 東南經濟開發區澎湖路及古里鎮小康村上之兩筆土地計 267,172 平方公尺所支付土地使用權租金，取得成本為 RMB51,440,365。使用期間自國土使用證准許日起 50 年，簽約期間自民國 96 年 1 月 1 日至民國 146 年 12 月 31 日止。
- (2) 宿舍用地共 15 畝，取得成本為 RMB6,614,835。使用時間自國土使用證准許日起 68 年，簽約期間自民國 97 年 1 月 4 日至民國 165 年 12 月 3 日止。

(十一) 短期借款

	<u>99 年 12 月 31 日</u>	<u>98 年 12 月 31 日</u>
購料借款	\$ 31,503,990	\$ -
抵押借款	3,067,665,019	3,054,008,294
信用借款	712,321,123	265,000,000
	<u>\$ 3,811,490,132</u>	<u>\$ 3,319,008,294</u>
借款利率區間	<u>0.63%~5.41%</u>	<u>0.52%~12.00%</u>

上述抵押借款之擔保品名稱及金額請詳附註六。

(十二) 應付短期票券

	<u>99 年 12 月 31 日</u>	<u>98 年 12 月 31 日</u>
應付商業本票	\$ 1,443,000,000	\$ 1,379,000,000
減：應付商業本票折價	(212,502)	-
	<u>\$ 1,442,787,498</u>	<u>\$ 1,379,000,000</u>
利率區間	<u>0.43%~0.52%</u>	<u>0.20%~0.32%</u>

(十三) 公平價值變動列入損益之金融負債-流動

	<u>99 年 12 月 31 日</u>	<u>98 年 12 月 31 日</u>
衍生性金融商品	\$ 1,095,345	\$ -
1. 本公司於民國 99 年及 98 年度認列之金融負債評價淨損失分別為 \$ 6,535,063 及 \$33,800,757。		
2. 有關衍生性金融商品之交易性質及合約資訊說明如下：		
	<u>99 年 12 月 31 日</u>	<u>98 年 12 月 31 日</u>
	<u>(合約金額)名目本金</u>	<u>公平價值</u>
預售遠期外匯合約	JPY 20,400,000	\$ 189,970
"	JPY 91,060,000	723,523
"	JPY 19,440,000	<u>181,852</u>
		<u>\$ 1,095,345</u>

3. 本公司從事預售遠期外匯交易合約，係為規避外幣資產及負債因匯率變動所產生之風險，惟不符合避險會計之所有條件，故不適用避險會計。

4. 截至民國 99 年 12 月 31 日止，未交割遠期外匯合約之預計未來現金流量分別為現金流入 USD1,573,503 及現金流出 JPY130,900,000。

(十四) 長期借款

借款性質	還款方式	99年12月31日	98年12月31日
擔保借款	分期償還	\$ 2,871,830,809	\$ 2,879,450,142
信用借款	分期償還及到期清償	10,910,000,000	10,963,319,100
		13,781,830,809	13,842,769,242
減：一年內到期部份		(1,892,320,950)	(1,509,625,208)
		<u>\$ 11,889,509,859</u>	<u>\$ 12,333,144,034</u>
利率區間		<u>0.35%~5.18%</u>	<u>0.35%~9.70%</u>

1. 上述長期借款之擔保品名稱及金額，請詳附註六。
2. 本公司與兆豐銀行簽訂長期融資合約，借款金額為\$2,000,000,000，借款期間自民國98年6月29日至民國101年6月29日，前述借款合同之重要約定限制條款如下：
本公司承諾於授信案存續期間，本公司之流動比率應維持100%(含)以上。前項財務比率應以會計師簽證之年度財務報表為計算基礎。本公司如未能符合財務承諾，應於次年九月底前改善調整之。另本公司應於會計年度終了四個月內提供會計師查核報告予債權銀行。
3. 本公司及子公司截至民國99年及98年12月31日止，未來五年內到期之長期負債，明細如下：

	99年12月31日	98年12月31日
99.01.01~99.12.31	\$ -	\$ 1,509,625,208
100.01.01~100.12.31	1,892,320,950	8,813,970,643
101.01.01~101.12.31	8,652,192,262	2,951,893,976
102.01.01~102.12.31	2,823,527,293	567,279,415
103.01.01之後	413,790,304	-
	<u>\$ 13,781,830,809</u>	<u>\$ 13,842,769,242</u>

(十五) 退休金

1. 本公司及國內合併子公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定給付之退休辦法，適用於民國94年7月1日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前6個月之平均薪資計算，15年以內(含)的服務年資每滿一年給予兩個基數，超過15年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以45個基數為限。本公司及國內合併子公司按月就薪資總額2%提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於臺灣銀行。

2. 本公司及國內合併子公司依精算報告認列之相關資訊如下：

(1) 本公司民國 99 年及 98 年 12 月 31 日退休金提撥狀況及應計退休金負債調節表如下：

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
給付義務：		
既得給付義務	\$ 706,348,000	\$ 595,012,000
非既得給付義務	1,111,685,000	1,103,831,000
累積給付義務	1,818,033,000	1,698,843,000
未來薪資增加影響數	664,658,000	660,608,000
預計給付義務	2,482,691,000	2,359,451,000
退休基金資產公平價值	(550,147,000)	(557,141,000)
提撥狀況	1,932,544,000	1,802,310,000
未認列過渡性淨給付資產	(50,593,000)	(57,022,000)
退休金(損)益未攤銷餘額	(1,020,889,000)	(1,010,040,000)
補列之應計退休金負債	406,824,000	406,454,000
應計退休金負債	<u>\$ 1,267,886,000</u>	<u>\$ 1,141,702,000</u>
即得給付	<u>\$ 1,077,408,000</u>	<u>\$ 898,955,000</u>

(2) 子公司-福懋科技股份有限公司民國 99 年及 98 年 12 月 31 日退休金提撥狀況及應計退休金負債(預付退休金)調節表如下：

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
給付義務：		
既得給付義務	\$ 10,838,304	\$ 8,224,000
非既得給付義務	56,440,750	44,049,000
累積給付義務	67,279,054	52,273,000
未來薪資增加影響數	24,625,317	19,873,000
預計給付義務	91,904,371	72,146,000
退休基金資產公平價值	(56,598,273)	(52,273,000)
提撥狀況	35,306,098	19,873,000
未認列過渡性淨給付資產	112,000	129,000
未認列退休金(損)益	(58,553,507)	(41,985,000)
補列之應計退休金負債	33,816,190	-
應計退休金負債(預付退休金)	<u>\$ 10,680,781</u>	<u>(\$ 21,983,000)</u>
即得給付	<u>\$ 14,975,197</u>	<u>\$ 12,094,237</u>

(3) 民國 99 年及 98 年度退休金成本組成要素如下：

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
服務成本	\$ 55,664,356	\$ 48,618,000
利息成本	59,220,659	48,370,000
退休基金資產預期報酬	(13,918,298)	(16,631,000)
攤銷與遞延數	46,554,089	25,024,000
淨退休金成本	<u>\$ 147,520,806</u>	<u>\$ 105,381,000</u>

(4) 本公司以民國 99 年及 98 年 12 月 31 日為衡量日完成精算評估，其計算淨退休金成本所採用之精算假設如下：

	99 年度	98 年度
折現率	2.0%~2.5%	2.5%
未來薪資水準增加率	1.5%~2.0%	1.5%~2.0%
退休基金資產預期長期投資報酬率	2.0%	2.0%~2.5%

- 自民國 94 年 7 月 1 日起，本國及國內合併子公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司及國內合併子公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按薪資 6% 提撥勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。民國 99 年度及 98 年度，本公司及國內合併子公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$99,556,971 及 \$84,350,260。
- 列入合併報表之海外子公司並未自行訂定退休金辦法，惟香港及大陸子公司，因依當地政府強制規定，應按薪資總額之一定百分比提撥強制性公積金，專戶儲存於各員工獨立帳戶。民國 99 年及 98 年度依當地法令規定所認列之退休金費用分別為 \$9,659,897 及 \$9,293,858。

(十六) 股本

截至民國 99 年 12 月 31 日止，本公司額定及實收資本額均為 \$16,846,646,370，分為 1,684,664,637 股，每股面額 \$10。

(十七) 資本公積

依證券交易法規定，資本公積除超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得於公司無累積虧損時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十之限額撥充資本外，餘均僅能彌補虧損。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。

(十八) 法定盈餘公積

依公司法規定，公司應就當年度稅後純益先彌補以往年度虧損後，再提列 10% 為法定盈餘公積，直至公積累積數與實收資本額相等為止。法定盈餘公積除彌補虧損及撥充資本或法令另有規定者外，不得使用之，惟撥充資本時，以此項公積已達實收資本 50%，並已撥充其半數為限；另依證券交易法規定，以法定盈餘公積擴充資本時，應先彌補虧損。

(十九) 保留盈餘

- 本公司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金額自當年度稅後盈餘與前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積。屬前期累積之股東權益減項金額，則自前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積不得分派。

另依公司法及本公司章程之規定，每年決算時如有盈餘，除依法提繳所得稅後，應先彌補以往年度發生之虧損，再提列 10% 法定盈餘公積，並於必要時酌提特別盈餘公積，再提股息，如尚有盈餘，併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具股東紅利分配議案，提請股東常會決議分派之。前項特別盈餘公積包含：(1)、因特殊用途所提列之盈餘公積。(2)、依權益法認列之投資收益。(3)、因金融商品交易認列之淨評價收

益；惟其累積數減少時應同額調減特別盈餘公積，並以本項之提列數為限。(4)、其他依法令規定提列之特別盈餘公積。本公司應按當年度扣息後可分配盈餘，提撥最高1%之董事監察人酬勞金及0.1%~1%之員工紅利，其提撥金額並作為當年度費用。

2. 本公司股利政策如下：本公司所營利事業屬成熟期產業，每年獲利相當穩定，股利政策採現金股利、盈餘轉增資與資本公積轉增資三種方式搭配發放，就當年度可分配盈餘扣除法定盈餘公積及特別盈餘公積後，至少分配50%以上，並以發放現金股利為優先，盈餘轉增資及資本公積轉增資合計之比例，以不超過當年全部股利之50%。
3. 本公司於民國99年6月26日及98年6月27日，經股東會決議通過98年度及97年度盈餘分派案如下：

	98 年度		97 年度	
	金額(仟元)	每股股利(元)	金額(仟元)	每股股利(元)
法定盈餘公積	\$ 9,132		\$ 300,200	
現金股利	<u>1,347,732</u>	\$ 0.80	<u>2,526,997</u>	1.50
	<u>\$ 1,356,864</u>		<u>\$ 2,827,197</u>	

上述民國98年度盈餘分配情形與本公司民國99年3月30日之董事會提議並無差異。

本公司於民國99年度盈餘分派決議，截至民國100年3月18日止，尚未經董事會議通過。有關董事會通過議案及股東會決議盈餘分派情形，請至臺灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

4. 本公司民國99年董監酬勞及員工紅利估列金額分別為\$11,112,833及\$22,225,666。係以民國99年度之稅後淨利，考量法定盈餘公積、特別盈餘公積及股東股利等因素後餘額，以公司章程所定之成數為基礎，分別估列0.5%及1%作為董監酬勞及員工紅利之成數，由於本公司係以現金發放董監酬勞及員工紅利，是以將該等估列金額直接認列為當年度之營業成本及營業費用，惟若嗣後於次年度之股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則列為次年度之損益。
5. 本公司民國98年度依公司章程規定，以截至當期止之稅後淨利，考量法定盈餘公積、特別盈餘公積及股東股利等因素後，不擬估列員工紅利及董監酬勞之費用，並與民國99年6月26日之股東會決議一致。
6. 截至民國99年及98年12月31日止，本公司帳列歷年來股東尚未領取之現金股利分別為\$14,133,657及\$13,906,972。

(二十)庫藏股票

子公司名稱	99 年度					
	期初餘額		本期出售		期末餘額	
	股數 (仟股)	每股帳面值	股數 (仟股)	每股售價	股數 (仟股)	每股市價
宏懋開發股份 有限公司	3,043	\$ 8.76	-	\$ -	3,043	\$ 28.4

子公司名稱	98 年度					
	期初餘額		本期出售		期末餘額	
	股數 (仟股)	每股帳面值	股數 (仟股)	每股售價	股數 (仟股)	每股市價
宏懋開發股份 有限公司	3,043	\$ 8.76	-	\$ -	3,043	\$ 25.9

(二十一)所得稅

1. 所得稅費用(利益)及應付所得稅(應收退稅款)

	99 年度	98 年度
稅前淨利按法定稅率計算之所得稅	\$ 1,093,167,145	(\$ 39,765,351)
永久性差異之所得稅影響數	(428,301,525)	(313,235,189)
投資抵減之所得稅影響數	(178,242,752)	(166,443,863)
以前年度所得稅(高)低估數	(9,336,010)	542,795
稅法修正之所得稅影響數	101,297,491	168,829,152
提列備抵遞延所得稅資產	4,388,655	(7,960,192)
虧損扣抵之所得稅影響數	60,712,674	-
未分配盈餘加徵 10%所得稅	34,957,991	17,949,976
短期票券分離課稅額	-	1,727
所得稅費用(利益)	678,643,669	(340,080,945)
遞延所得稅資產淨變動數	(339,038,686)	346,026,684
民國 97 年度核定應補繳稅款	3,204,754	-
扣繳及暫繳稅款	(1,267,144)	(1,443,239)
短期票券分離課稅額	-	(91,389)
以前年度所得稅低估數	(5,124,278)	(394,831)
匯率影響數	(358,333)	(303,453)
應付所得稅淨額	\$ 336,059,982	\$ 3,712,827
應付所得稅	\$ 336,059,982	\$ 4,686,253
應退所得稅(表列其他金融資產-流動)	(24,899)	(973,426)
	\$ 336,035,083	\$ 3,712,827

2. 民國 99 年及 98 年 12 月 31 日之遞延所得稅資產與負債總額如下：

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
遞延所得稅資產	\$ 950,363,928	\$ 1,295,022,362
遞延所得稅負債	(1,427,165)	(7,046,913)

3. 民國 99 年及 98 年 12 月 31 日之暫時性差異及所得稅影響數如下：

項目	99 年 12 月 31 日		98 年 12 月 31 日	
	金額	所得稅 影響數	金額	所得稅 影響數
流動項目：				
存貨跌價 損失	\$ 627,226,345	\$ 106,628,479	\$ 758,067,684	\$ 151,613,537
呆帳損失 超限	40,153,134	6,826,033	40,253,279	8,050,656
未實現兌 換損失	92,081,313	15,653,823	37,835,322	7,567,065
金融資產 評價利益	(8,395,090)	(1,427,165)	(13,087,053)	(2,650,382)
金融負債 評價損失	1,095,345	186,209	-	-
投資抵減	-	131,784,118	-	151,006,279
其他	-	-	20,911,295	4,187,372
		<u>\$ 259,651,497</u>		<u>\$ 319,774,527</u>
非流動項目：				
採權益法 認列之投資損失	\$ 852,167,942	\$ 144,868,550	\$1,255,345,093	\$ 251,069,018
退休金未 實際提撥數	797,664,711	135,603,001	671,851,088	134,370,218
退休金超限	-	-	(21,982,657)	(4,396,531)
虧損扣抵	4,605,137	782,873	617,581,179	123,516,236
閒置資產 減損損失	3,585,324	609,506	5,068,335	1,013,667
投資抵減	-	407,421,336	-	461,652,563
其他	-	-	4,878,757	975,751
		<u>\$ 689,285,266</u>		<u>\$ 968,200,922</u>

4. 截至民國 99 年 12 月 31 日止，子公司尚未抵減之虧損扣抵金額為 \$4,605,137，有效抵減期間為民國 99 年度至 108 年度。

5. 民國 99 年 12 月 31 日，本公司及子公司依據促進產業升級條例規定，可享有之投資抵減明細如下：

抵減項目	可抵減總額	尚未抵減餘額	最後抵減年 度
研究發展支出	\$ 24,036,871	\$ 4,660,630	100
"	15,053,122	15,053,122	101
"	17,791,702	17,791,702	102
	<u>56,881,695</u>	<u>37,505,454</u>	
機器設備	234,906,124	109,067,043	100
"	181,519,737	151,587,588	101
"	73,704,111	73,704,111	102
"	105,888,641	165,888,641	103
	<u>596,018,613</u>	<u>500,247,383</u>	
人才培訓	174,556	174,556	100
"	149,257	149,257	101
"	1,128,804	1,128,804	102
	<u>1,452,617</u>	<u>1,452,617</u>	
	<u>\$ 654,352,925</u>	<u>\$ 539,205,454</u>	

6. 本公司營利事業所得稅申報，除民國 95 年外業經稅捐稽徵機關核定至民國 97 年度。
7. 依據「中華人民共和國外商投資企業和外國企業所得稅法」規定，從開始獲利之年度起，前二年免徵企業所得稅，第三年至第五年減半徵收企業所得稅。自民國 96 年 11 月 28 日「中華人民共和國企業所得稅法實施條例」公布後，自民國 97 年 1 月 1 日起，在民國 96 年 3 月 16 日前設立之企業可繼續享用「兩免三減半」之租稅優惠，至民國 96 年 12 月 31 日止若仍未獲利者，未來不論是否獲利，「兩免三減半」之優惠期限自民國 97 年開始起算。
另，自民國 96 年 1 月 1 日起，就其中華人民共和國境內、境外來源所得按 25% 繳納企業所得稅。
8. 子公司福懋越南責任有限公司獲越南政府核准營業年度開始前 15 年所得稅稅率為 10%；之後每年度為 25%，並自有營業淨利起四年免稅，之後四年減半課稅。
9. 子公司福懋(同奈)責任有限公司獲越南政府核准營業年度(民國 95 年 10 月)起前 12 年所得稅稅率為 15%；之後每年度為 28%，並自有營業淨利起 3 年免稅，之後 4 至 10 年營業所得稅稅率(15%或 28%)優惠減免 50%，16 年起，依營業所得稅稅率(15%或 28%)辦理納稅。
10. 未分配盈餘相關資訊如下：

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
已加徵 10% 營利事業所得稅未分配盈餘	\$ 1,521,522,645	\$ 2,491,377,685
未加徵 10% 營利事業所得稅未分配盈餘	<u>4,090,143,416</u>	<u>91,319,977</u>
	<u>\$ 5,611,666,061</u>	<u>\$ 2,582,697,662</u>

11. 截至民國 99 年及 98 年 12 月 31 日止，本公司股東可扣抵稅額帳戶

分別為\$297,912,330及\$270,936,798，本公司分配民國98年度盈餘之稅額扣抵比率為17.47%。由於公司得分配予股東之可扣抵稅額，應以股息紅利分配日之股東可扣抵稅額餘額為計算基礎，是以本公司於受配民國99年度盈餘時，所適用之稅額扣抵比率，尚須調整至獲配股利或盈餘前依所得稅規定可能產生之各項股東可扣抵稅額，本公司分配民國99年度盈餘之預計稅額扣抵比率為8.19%。

(二十二) 每股盈餘(虧損)

	99年1月1日至12月31日				
	金額(仟元)		期末流通在外股數(仟股)	每股盈餘(虧)(元)	
	稅前	稅後		稅前	稅後
合併總(損)益	\$ 5,288,352	\$ 4,609,708	1,681,622	\$ 3.14	\$ 2.74
少數股權淨利	(681,403)	(519,564)		(0.40)	(0.31)
合併淨(損)益	\$ 4,606,949	\$ 4,090,144		\$ 2.74	\$ 2.43

假設宏懋開發股份有限公司對本公司股票之投資不視為庫藏股票之擬制資料：

	99年1月1日至12月31日				
	金額(仟元)		期末流通在外股數(仟股)	每股盈餘(元)	
	稅前	稅後		稅前	稅後
合併總(損)益	\$ 5,288,352	\$ 4,609,708	1,684,665	\$ 3.14	\$ 2.74
少數股權淨利	(681,403)	(519,564)		(0.40)	(0.31)
合併淨(損)益	\$ 4,606,949	\$ 4,090,144		\$ 2.74	\$ 2.43

	98年1月1日至12月31日				
	金額(仟元)		期末流通在外股數(仟股)	每股盈餘(虧)(元)	
	稅前	稅後		稅前	稅後
合併總(損)益	(\$ 210,379)	\$ 129,702	1,681,622	(\$ 0.13)	\$ 0.07
少數股權淨利	49,242	(38,382)		0.03	(0.02)
合併淨(損)益	(\$ 161,137)	\$ 91,320		(\$ 0.10)	\$ 0.05

假設宏懋開發股份有限公司對本公司股票之投資不視為庫藏股票之擬制資料：

	98年1月1日至12月31日				
	金額(仟元)		期末流通在外股數(仟股)	每股盈餘(元)	
	稅前	稅後		稅前	稅後
合併總(損)益	(\$ 210,379)	\$ 129,702	1,684,665	(\$ 0.13)	\$ 0.07
少數股權淨利	49,242	(38,382)		0.03	(0.02)
合併淨(損)益	(\$ 161,137)	\$ 91,320		(\$ 0.10)	\$ 0.05

因員工分紅若採發放股票之方式，對本公司及子公司民國99年及98

年度合併財務報表無重大影響，故對每股盈餘亦無重大影響。

(二十三) 用人折舊折耗及攤銷費用

功能別 性質別	99 年度		
	屬於營業成本者	屬於營業費用者	合 計
用人費用			
薪資費用	\$ 3,057,588,863	\$ 790,724,298	\$ 3,848,313,161
勞健保費用	197,941,875	60,592,622	258,534,497
退休金費用	202,982,666	53,755,008	256,737,674
其他用人費用	152,607,526	31,366,185	183,973,711
折舊費用(註)	3,359,576,037	231,300,357	3,590,876,394
攤銷費用	184,685,272	12,866,686	197,551,958

功能別 性質別	98 年度		
	屬於營業成本者	屬於營業費用者	合 計
用人費用			
薪資費用	\$ 2,765,774,512	\$ 806,061,117	\$ 3,571,835,629
勞健保費用	174,306,964	56,185,674	230,492,638
退休金費用	156,416,590	42,608,528	199,025,118
其他用人費用	77,470,149	27,608,651	105,078,800
折舊費用(註)	3,317,034,232	227,410,337	3,544,444,569
攤銷費用	134,669,251	16,814,778	151,484,029

註：民國 99 年度及 98 年度閒置資產提列之折舊費用(表列營業費用及損失項下)分別為\$3,300,307 及\$5,109,522。

五、關係人交易

(一)與關係人之名稱與關係

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
台灣化學纖維股份有限公司(台化纖維)	本公司之母公司
台灣塑膠工業股份有限公司(台灣塑膠)	本公司董事長為其常務董事法人代表
台塑石化股份有限公司(台塑石化)	本公司董事長與該公司董事長為二親等
南亞塑膠工業股份有限公司(南亞塑膠)	本公司董事長為其常務董事
鼎大股份有限公司(鼎大)	本公司常務董事為其董事
鼎祐興業股份有限公司(鼎祐興業)	〃
鼎鐘股份有限公司(鼎鐘)	〃
裕毛屋企業股份有限公司(裕毛屋)	本公司常務董事為其董事長
裕懋興業股份有限公司(台灣興業)	〃
株式會社裕源(裕源)	本公司常務董事與其負責人為一親等
德亞樹脂股份有限公司(德亞樹脂)	本公司為其法人董事
越南台灣興業責任有限公司(台灣興業)	本公司採權益法評價之被投資公司
廣越企業股份有限公司(廣越)	〃
南亞科技股份有限公司(南亞科技)	本公司董事長為其董事
南亞電路板股份有限公司(南亞電路板)	〃
南亞光電股份有限公司(南亞光電)	實質關係人
台塑網科技股份有限公司(台塑網科技)	〃

(二)與關係人間之重大交易事項

1. 銷貨收入

	99 年度		98 年度	
	金 額	佔銷貨淨 額百分比	金 額	佔銷貨淨 額百分比
南亞科技	\$ 6,580,979,567	13.41	\$ 4,867,594,432	12.31
廣 越	402,251,696	0.82	350,560,977	0.89
裕 源	319,607,097	0.65	284,436,927	0.72
台化纖維	97,660,411	0.20	83,377,534	0.21
鼎祐興業	97,504,684	0.20	104,923,654	0.27
其 他	221,179,883	0.44	134,721,967	0.33
	\$ 7,719,183,338	15.72	\$ 5,825,615,491	14.73

(1)本公司及子公司對關係人之銷貨價格與一般銷售條件相近，貨款於出

貨後 60 天到 120 天內收取。

- (2) 子公司—福懋科技股份有限公司受南亞科技委託對各型積體電路進行封裝、測試及模組之加工業務，價格依雙方協議之計價模式而定，於月結請款之日起 60 天內收款。

2. 進貨

	99 年度		98 年度	
	金額	佔進貨淨額百分比	金額	佔進貨淨額百分比
台塑石化	\$ 12,389,691,255	34.94	\$ 10,203,223,112	36.23
台化纖維	5,288,943,676	14.83	3,439,725,337	12.21
南亞塑膠	1,326,450,683	3.74	904,441,478	3.21
其他	1,319,110,130	3.71	844,067,624	2.99
	<u>\$ 20,324,195,744</u>	<u>57.22</u>	<u>\$ 15,391,457,551</u>	<u>54.64</u>

- (1) 本公司及子公司向台塑石化進貨以油品為主，規格繁多，貨款於每半月以信匯方式付款。
- (2) 本公司及子公司向台化纖維進貨以原料為主，規格繁多，貨款均為開具二個月期票。
- (3) 本公司及子公司向南亞塑膠及台灣塑膠進貨以原料為主，規格繁多，貨款均於次月十五日以信匯方式付款。
- (4) 本公司及子公司向德亞樹脂進貨，貨款於收料驗收合格後立即付款。
- (5) 子公司—福懋科技股份有限公司向南亞科技及南亞電路板進貨，價格依雙方約定之交易條件，付款條件為驗收合格後 30~45 天付款，與一般供應商無重大差異。
- (6) 本公司及子公司向關係人進貨之價格及條件與一般廠商並無顯著差異。

3. 應收款項

(1) 應收票據

	99 年 12 月 31 日		98 年 12 月 31 日	
	金額	佔應收票據百分比	金額	佔應收票據百分比
鼎祐興業	\$ 7,967,135	3.10	\$ 17,652,763	8.97
廣越	727,918	0.28	-	-
鼎大	201,463	0.08	-	-
	<u>\$ 8,896,516</u>	<u>3.46</u>	<u>\$ 17,652,763</u>	<u>8.97</u>

(2) 應收帳款

	99年12月31日		98年12月31日	
	金額	估應收及其 他應收帳 款百分比	金額	估應收及其 他應收帳 款百分比
南亞科技	\$ 1,537,200,785	27.14	\$ 960,114,655	18.68
裕源	112,965,823	1.99	97,169,634	1.89
其他	119,161,029	2.10	93,105,007	1.81
	1,769,327,637	31.23	1,150,389,296	22.38
減：逾期轉其 他應收款	(10,903,485)	(0.19)	(71,737)	-
	<u>\$ 1,758,424,152</u>	<u>31.04</u>	<u>\$ 1,150,317,559</u>	<u>22.83</u>

本公司依據財團法人中華民國會計研究發展基金會 93 年 7 月 9 日 (93) 基秘字第 167 號函規定，將超過正常授信期限一定期間之應收關係人帳款轉列為其他應收款，其帳齡情形如下：

	99年12月31日			
	60~90天	91~120天	121~360天	合計
廣越	\$ -	\$ 10,880,518	\$ -	\$ 10,880,518
其他	-	22,967	-	22,967
	<u>\$ -</u>	<u>\$ 10,903,485</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 10,903,485</u>

	98年12月31日			
	60~90天	91~120天	121~360天	合計
其他	\$ -	\$ 71,737	\$ -	\$ 71,737

4. 應付款項

(1) 應付票據

	99年12月31日		98年12月31日	
	金額	估應付票 據百分比	金額	估應付票 據百分比
台化纖維	\$ 395,140,992	81.73	\$ 298,309,858	78.07

(2) 應付帳款

	99年12月31日		98年12月31日	
	金額	佔應付帳款百分比	金額	佔應付帳款百分比
台化纖維	\$ 648,647,382	22.36	\$ 678,220,433	23.37
台塑石化	508,939,804	17.54	555,067,648	19.13
南亞塑膠	148,669,515	5.12	80,148,423	3.68
南亞電路板	95,245,901	3.28	106,799,570	2.76
其他	81,152,472	2.80	82,964,311	2.86
	<u>\$ 1,482,655,074</u>	<u>51.10</u>	<u>\$ 1,503,200,385</u>	<u>51.80</u>

5 應付佣金

	99年12月31日		98年12月31日	
	金額	佔應付費用百分比	金額	佔應付費用百分比
裕源	\$ -	-	\$ 4,156,675	0.35

6. 其他

(1) 福懋(同奈)責任有限公司(以下簡稱「福懋同奈」)受關係人越南台灣興業責任有限公司(以下簡稱「台灣興業」)委託，對越南仁澤三工業區提供管理服務工作，雙方每年簽訂服務委託契約書，依約福懋(同奈)主要進行該工業區之可供出租土地業之經營管理，發電廠水、電、蒸汽與其他公用流體售予招商承租商之抄錶、收費、維修及各項公共設施等服務收入。依該約福懋(同奈)可收取服務費用如下：

- A. 土地出租費：依台灣興業收取土地出租租金收入之3%計收。
- B. 公用流體服務費：依台灣興業每月銷售予招商區承租廠商電力金額之3%計收。
- C. 管理費：依台灣興業向招商區承租廠商收取之管理費，全額支付予本公司及子公司。

福懋(同奈)因上述委任服務業務提供，於民國99年及98年度認列招商服務收入分別計\$20,635,522及\$18,497,731，截至民國99年及98年12月31日止，尚未收取之款項分別為\$2,970,179及\$3,339,802，表列「其他應收款」項下。

另福懋(同奈)向關係人台灣興業承租該工業區之土地乙事，請詳附註四(十)之說明。

其於上述土地承租乙事，截至民國99年及98年12月31日為止，福懋(同奈)需向關係人台灣興業支付招商管理費、水電費等性質之費用，分別為\$0及\$2,956,677，表列「其他應付款」項下。

(三) 主要管理階層薪酬資訊

	<u>99 年度</u>	<u>98 年度</u>
薪資及獎金	\$ 41,300,433	\$ 28,711,848
業務執行費用	1,120,000	1,953,736
盈餘分配項目	12,464,725	8,434,758
	<u>\$ 54,885,158</u>	<u>\$ 39,100,342</u>

(1) 薪資包括薪資、職務加給、退職退休金、離職金等。

(2) 獎金包括各種獎金、獎勵金等。

(3) 業務執行費用包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配舍、配車等實物提供。

(4) 盈餘分配項目係指當期估列或實際分配之董監酬勞及員工紅利。

(5) 相關資訊可參閱本公司股東會年報。

六、抵(質)押之資產

<u>資 產 名 稱</u>	<u>99 年 12 月 31 日</u>	<u>98 年 12 月 31 日</u>	<u>擔 保 用 途</u>
固定資產	\$ 3,443,923,629	\$ 3,536,864,225	長期借款擔保
遞延費用	3,235,740	117,554,559	"
其他金融資產-非流動	-	18,289,944	訴訟案擔保
存出保證金(表列其他資產-其他)	-	23,148,463	"
	<u>\$ 3,447,159,369</u>	<u>\$ 3,695,857,191</u>	

七、重大承諾事項及或有事項

本公司及子公司承諾及或有事項如下：

(一) 截至民國 99 年 12 月 31 日止，為進口原料及設備向銀行開立而未使用之信用狀金額餘額如下：

<u>幣 別</u>	<u>金 額</u>
美金	8,832,558 元
日幣	1,753,783,467 元
歐元	3,785,073 元
法郎	492,470 元

(以下空白)

(二)子公司—福懋科技股份有限公司對接受委託各型積體電路之構裝測試之加工品，負有保管責任且如有遺失則需賠償，截至民國 99 年 12 月 31 日止，保管之數量如下述：

<u>99 年 12 月 31 日</u>			
	<u>數量(單位：PC)</u>		<u>市價 (每顆)</u>
1. 在製品			
LED	72,457,310	NTD	0.22~1.30
TSOP	7,693,976	USD	0.27~1.36
FBGA	17,826,708	USD	1.00~1.58
模組	645,191	USD	3.60~9.10
MICRO-SD	428,537	USD	1.90~8.64
其他	391,039	USD	1.00
小計	<u>99,442,761</u>		
2. 製成品			
LED	109,045,589	NTD	0.22~1.30
TSOP	14,473,887	USD	0.27~1.36
FBGA	18,046,731	USD	1.00~1.58
模組	254,949	USD	3.60~9.10
MICRO-SD	110,538	USD	1.90~8.64
其他	512,893	USD	1.00
小計	<u>142,444,587</u>		
合計	<u>241,887,348</u>		
	<u>數量(單位：片)</u>		<u>市價 (每顆)</u>
3. 在製品			
LED	4,901	NTD	2,650~3,000
其他	473	NTD	300~ 700
小計	<u>5,374</u>		
4. 製成品			
LED	<u>10,411</u>	NTD	2,650~3,000
合計	<u>15,785</u>		

八、重大之災害損失

無。

九、重大之期後事項

無。

十、其他

(一)民國 98 年度合併財務報表之部分科目業予重分類，俾便與民國 99 年度合併財務報表比較。

(二) 金融商品之公平價值

	99	年	12	月	31	日
				<u>公平價值</u>		
	<u>帳面價值</u>			<u>公開報價</u>	<u>評價方法</u>	
				<u>決定之金額</u>	<u>估計之金額</u>	
<u>非衍生性金融商品</u>						
資產						
公平價值與帳面價值相等之金融資產	\$	8,795,785,560	\$	-	\$	8,795,785,560
備供出售金融資產	40,429,891,735		40,429,891,735			-
以成本衡量之金融資產	453,128,235			-	453,128,235	
存出保證金	70,503,738			-	70,503,738	
負債						
公平價值與帳面價值相等之金融負債	10,458,539,525			-	10,458,539,525	
長期借款(含一年內到期部分)	13,781,830,809			-	13,781,830,809	
存入保證金	56,811,446			-	56,811,446	
<u>衍生性金融商品</u>						
資產						
遠期外匯合約	8,395,090			-	8,395,090	
負債						
遠期外匯合約	1,095,345			-	1,095,345	

(以下空白)

	98	年	12	月	31	日
	公平價值					
	帳面價值		公開報價 決定之金額		評價方法 估計之金額	
<u>非衍生性金融商品</u>						
資產						
公平價值與帳面價值相 等之金融資產	\$ 7,609,310,182		\$		-	\$ 7,609,310,182
交易目的之金融資產	155,020,565			155,020,565		-
備供出售金融資產	35,800,231,272			35,800,231,272		-
以成本衡量之金融資產	158,553,867			-		158,553,867
存出保證金	84,395,879			-		84,395,879
負債						
公平價值與帳面價值相 等之金融負債	9,663,571,913			-		9,663,571,913
長期借款(含一年內到 期部分)	13,842,769,242			-		13,842,769,242
存入保證金	44,154,916			-		44,154,916
<u>衍生性金融商品</u>						
資產						
遠期外匯合約	13,231,343			-		13,231,343

本公司及子公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品，因折現值影響不大，故以帳面價值估計其公平價值。此方法應用於現金及約當現金、應收票據及帳款淨額(含關係人)、其他應收款、其他金融資產-非流動、短期借款、應付票據及帳款(含關係人)、應付費用、其他應付款項等。
2. 交易目的之金融資產及備供出售金融資產係以市場價格為公平價值，其中上市(櫃)股票係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值。
3. 以成本衡量之金融資產因無活絡市場公開報價且公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。
4. 存出保證金(表列其他資產-其他)及存入保證金(表列其他負債-其他)，係以其預期現金流量之折現值估計公平價值，惟金額不重大時則不予折現。
5. 長期借款以其預期現金流量之折現值估計公平價值。惟金額不重大時則不予折現。
6. 遠期外匯合約及利率交換合約係由交易相對之金融機構提供之市場資訊，並據以估計公平價值。

(三) 財務風險控制及避險策略

1. 本公司及子公司管理當局為能有效控管財務風險，維持適當流動性及有效衡量並控制經營風險，在適當考量經濟環境、外在競爭情況及市場相關風險情況下，針對不同之風險採取不同之控管策略如下：

- (1) 匯率風險：本公司及子公司許多交易涉及外幣往來，故為能有效控制匯率風險，係要以自然避險為原則，並隨時監測匯率變動，將匯率風險降至最低。
- (2) 利率風險：預期目前國內利率水準短期內變動不大，惟本公司及子公司會持續觀察利率之走勢，並隨時調整固定或浮動借款部位，以降低因利率變動而造成資金成本上揚之風險。
- (3) 現金流量風險：定期編製長短期資金預估表，並隨時注意公司之現金流量，規劃資金需求時程，以確保皆能履行各項資金需求之合約義務。
- (4) 信用風險：本公司及子公司嚴謹審核評估金融商品交易相對人之信用狀況，並適時運用債權保全措施，以降低信用風險。
2. 在監督管理方面，由董事會制定相關規範，授權管理當局在可容許風險的範圍進行日常營運，並責成直屬董事會之內部稽核定期檢視管理當局之評估報告，若有任何異常情形，應立即向董事會報告，並採取必要之因應防護措施。
- (四) 重大財務風險資訊

1. 市場風險

- (1) 本公司及子公司從事之業務涉及若干非功能性貨幣，故受匯率波動之影響，具重大匯率波動影響之外幣資產及負債資訊如下：

	99年12月31日		
	幣別	外幣金額	期末衡量匯率
<u>影響本期損益</u>			
<u>金融資產</u>			
現金及約當現金	USD	38,946,389	\$ 29.13
	JPY	25,894,042	0.374
應收款項	USD	112,002,890	29.13
	JPY	313,684,808	0.374
<u>金融負債</u>			
銀行借款	USD	284,775,961	29.13
	JPY	17,494,908	0.374
應付帳款	USD	2,970,199	29.13
	JPY	110,011,934	0.374

98年12月31日

	幣別	外幣金額	期末衡量匯率
<u>影響本期損益</u>			
<u>金融資產</u>			
現金及約當現金	USD	21,406,772	\$ 31.99
	JPY	185,236,261	0.347
應收款項	USD	75,372,127	31.99
	JPY	276,975,443	0.347
<u>金融負債</u>			
銀行借款	USD	3,794,376	31.99
	JPY	23,326,544	0.347
應付帳款	USD	4,036,279	29.13
	JPY	376,802,768	0.374

- (2) 本公司及子公司投資之權益類金融商品及以成本衡量之金融資產雖受市場變動之影響，惟本公司及合併子公司隨時監測市場變化，並適時設置停損點，故預期不致發生重大之市場風險。
- (3) 本公司及子公司借入之款項，大多係為浮動利率之金融商品，惟本公司及子公司會因應市場利率波動而隨時調整固定或浮動之借款部位，預期不致發生重大之市場風險。
- (4) 本公司及子公司主要之進銷貨係以美金為計價單位，公平價值將隨市場匯率波動而改變，惟本公司及子公司持有之外幣資產及負債部位因有適當之財務操作，故預期不致產生重大之市場風險。

2. 信用風險

- (1) 本公司及子公司投資之權益類金融商品係透過集中交易市場及證券櫃檯買賣中心下單交易，或係與信用良好之交易相對人往來，預期交易相對人不致發生違約，故發生信用風險之可能性不高。另以成本衡量之金融資產於投資時，業已評估交易相對人信用狀況，預期不致發生違約，故發生信用風險可能性極低。
- (2) 本公司及子公司於銷售產品時，業已評估交易相對人之信用狀況，預期交易相對人不致發生違約，故發生信用風險之可能性極低，而最大之信用風險金額為其帳面價值。
- (3) 本公司及子公司提供借款保證承諾均依「背書保證作業程序」辦理，且僅對本公司直接控股達50%以上之子公司，及直接或間接控股比例達50%，且本公司有決策能力之企業為之。由於該公司之信用狀況均能完全掌握，故未要求提供擔保品。若其均未能履約，所可能發生之信用風險為保證金額。

3. 流動性風險

- (1) 本公司及子公司投資之權益類金融商品投資部份具活絡市場者，預期可輕易在市場上以接近公平價值之價格迅速出售金融資產。而無活絡市場者，可能具有流動性風險之不確定性。

(2)本公司及子公司營運狀況良好，營運資金足以支應本公司及合併子公司之資金需求，且在貨幣市場及銀行間之債信良好，故應不致發生因無法籌措資金以履行應收款項、應付款項等合約義務之流動性風險。

4. 利率變動之現金流量風險

(1)本公司及子公司之應收款項及應付款項均為一年內到期，經評估無重大之利率變動之現金流量風險。

(2)本公司及子公司借入之款項，大多係屬浮動利率之債務，故市場利率變動將使債務之有效利率隨之變動，而使未來現金流量產生波動，市場利率增加 1%，將增加本公司及子公司未來一年現金流出 \$175,933,209。

(3)本公司及子公司投資之權益類金額商品及以成本衡量之金融資產均非屬利率型商品，因此無利率變動之現金流量風險。

(五) 金融商品重大損益及權益項目資訊

本公司及子公司民國 99 年度及 98 年度自備供出售金融資產當期直接列為股東權益調整項目之金額分別增加 \$4,297,695,892 及 \$10,207,265,025，另民國 98 年度從股東權益調整項目中扣除並列入當期損益之金額為金融資產減損損失 \$2,013,043,696。

(以下空白)

(五) 控制公司與從屬公司間已消除之交易項目：

交易事項	交易對象	99 年度	98 年度
1. 沖銷長期股權投資及股東權益	福懋科技股份有限公司、福懋興業(中山)有限公司、福懋(同奈)責任有限公司、福懋越南責任有限公司、福懋興業(香港)有限公司、宏懋開發股份有限公司、廈門象嶼福懋進出口貿易公司及福懋瑞業(香港)有限公司	\$ 9,865,091,916	\$ 8,811,785,826
2. 沖銷相互間債權債務及損益科目：			
(1) 應收款項	福懋興業(常熟)有限公司、福懋越南責任有限公司、福懋興業(中山)有限公司、福懋瑞業(香港)有限公司、福懋科技股份有限公司	66,031,677	65,929,539
(2) 應付款項	福懋越南責任有限公司、福懋(同奈)責任有限公司	53,171,196	51,857,155
(3) 進貨交易	福懋越南責任有限公司、福懋(同奈)責任有限公司	6,703,143	5,969,299
(4) 銷貨交易	福懋越南責任有限公司、福懋興業(中山)有限公司、福懋瑞業(香港)有限公司、福懋興業(常熟)有限公司、福懋科技股份有限公司	400,476,271	321,764,208

十一、附註揭露事項

(一) 重大交易事項相關資訊

依「證券發行人財務報告編製準則」之規定，本公司民國99年1月1日至12月31日之重大交易相關事項如下：

有關被投資公司應揭露資訊，係依被投資公司經會計師查核簽證之財務報表編製，且下列與子公司間交易事項，於編製合併報表皆已沖銷，以下揭露資訊係供參考：

1. 資金貸與他人：無。
2. 為他人背書保證：

編號	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		對單一企業 背書保證限額 (註1)	本期最高 背書保證餘額	期末背書保證 餘額	以財產擔保之 背書保證金額	累計背書保證金額 佔最近期財務報表 淨值之比率	背書保證最高限額 (註1)
		公司名稱	關係(註2)						
0	福懋興業股份有限公司	福懋興業(中山)有限公司	2	\$ 37,564,278,000	\$ 2,539,850,000	\$ 2,301,270,000	無	3.98%	\$ 75,128,556,000
0	"	福懋越南責任有限公司	2	37,564,278,000	2,709,553,000	2,155,620,000	無	3.73%	75,128,556,000
0	"	福懋興業(常熟)有限公司	2	37,564,278,000	3,416,488,000	3,294,703,000	無	5.70%	75,128,556,000
0	"	福懋(同奈)責任有限公司	2	37,564,278,000	3,472,200,000	3,087,780,000	無	5.34%	75,128,556,000

註1：本公司背書保證作業程序訂定背書保證之總額不得超過公司淨值之1.3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。

註2：背書保證者與被背書保證對象之關係有下列六種，標示種類如下：

1. 有業務關係之公司。
2. 直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
3. 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。
4. 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。
5. 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。
6. 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。

3. 期末持有有價證券情形：

持有之公司	有價證券種類及名稱	有價證券發行人與本公司之關係	帳列科目	期 末				備註
				股數/單位	帳面金額(註1)	持股比例(%)	市價/股權淨值	
福懋興業股份有限公司	台灣化學纖維股份有限公司	本公司之母公司	備供出售之金融資產—流動	10,892,826	\$1,069,675,513	0.19	\$1,069,675,513	未質押
"	太平洋電線電纜股份有限公司	-	"	32	-	-	-	"
"	台灣塑膠工業股份有限公司	本公司董事長為其常務董事法人代表	"	616	60,060	-	60,060	"
"	南亞塑膠工業股份有限公司	本公司董事長為其常務董事	"	477,420	34,708,434	0.01	34,708,434	"
"	華亞科技股份有限公司	-	"	2,712,345	37,837,213	0.06	37,837,213	"
"	南亞科技股份有限公司	本公司董事長為該公司董事	備供出售之金融資產—非流動	139,387,646	2,265,049,247	3.46	2,265,049,247	"
"	台塑石化股份有限公司	本公司董事長與其董事長為二親等	"	365,267,576	36,124,963,266	3.83	36,124,963,266	"
"	福懋科技股份有限公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法評價之長期股權投資	290,464,472	6,250,504,512	65.68	6,180,923,136	"
"	越南台灣興業責任有限公司	"	"	-	1,720,931,708	10.00	1,630,796,787	"
"	福懋興業(中山)有限公司	"	"	-	1,225,430,930	100.00	1,225,430,930	"
"	福懋(同奈)責任有限公司	"	"	-	958,058,657	100.00	958,058,657	"
"	福懋越南責任有限公司	"	"	-	822,508,311	100.00	822,508,311	"
"	福懋興業(香港)有限公司	"	"	-	418,255,163	99.90	418,255,163	"
"	宏懋開發股份有限公司	"	"	16,003,400	174,520,807	99.40	260,449,251	"
"	廣越企業股份有限公司	"	"	7,018,122	172,495,563	24.13	172,495,563	"
"	台塑河靜鋼鐵公司	"	"	-	75,490,623	4.96	75,490,623	"
"	廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司	"	"	-	10,160,262	100.00	10,160,262	"
"	福懋瑞業(香港)有限公司	"	"	-	5,653,274	43.00	5,653,274	"
"	智達電子股份有限公司	本公司為其法人董事	以成本衡量之金融資產—非流動	343,649	3,235,601	1.74	1,859,524	"
"	德亞樹脂股份有限公司	"	"	14,400	3,000,000	10.00	28,617,021	"
"	欣雲天然氣股份有限公司	-	"	367,200	3,099,600	1.20	4,435,032	"
"	普實創業投資股份有限公司	-	"	6,690,134	47,897,172	3.17	73,552,423	"

持有之公司	有價證券種類及名稱	有價證券發行人與本公司之關係	帳列科目	期 末				備註
				股數/單位	帳面金額(註1)	持股比率(%)	市價/股權淨值	
福懋興業股份有限公司	亞太投資股份有限公司	本公司董事長為該公司董事法人代表	以成本衡量之金融資產-非流動	10,000,000	\$ 100,000,000	2.35	\$ 467,868,360	未質押
"	南亞光電股份有限公司	-	"	19,066,860	196,388,658	9.53	189,853,532	"

註1：包括金融資產評價調整之金額

4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

買賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期初		買入		賣出				期末	
					期初股數(仟股)	金額	股數/單位(仟股)	金額	股數(仟股)	售價	帳面成本	處分損益	股數/單位(仟股)	金額
福懋興業股份有限公司	元大萬泰基金	註1	-	-	1,866	\$ 27,002,053	27,604	\$ 400,000,000	29,470	\$ 427,077,518	\$427,000,000	\$ 77,518	-	\$ -
"	兆豐國際寶鑽基金	"	-	-	10,730	128,018,512	-	-	10,730	128,029,309	128,000,000	29,309	-	-
"	復華債券基金	"	-	-	-	-	28,902	400,000,000	28,902	400,078,034	400,000,000	78,034	-	-
"	保誠威寶基金	"	-	-	-	-	30,764	400,000,000	30,764	400,132,288	400,000,000	132,288	-	-
"	南亞光電股份有限公司	註2	-	-	-	-	19,067	196,388,658	-	-	-	-	19,067	196,388,658
"	南亞科技股份有限公司	註3	-	-	122,290	3,998,877,049	17,098	282,114,462	-	-	-	-	139,388	2,265,049,247
"	越南台灣興業責任有限公司	註4	-	-	-	1,280,704,788	-	492,597,390	-	-	-	-	-	1,720,931,708 (註5)
"	福懋同奈有限公司	"	-	-	-	606,524,682	-	470,213,096	-	-	-	-	-	958,058,657 (註6)

註1：公平價值變動列入損益之金融資產-流動。

註2：以成本衡量之金融資產。

註3：備供出售金融資產-非流動

註4：採權益法評價之長期股權投資

註5：係含投資收益\$ 187,729,527及累積換算調整數(\$ 240,099,997)。

註6：係含投資收益\$ 28,562,215及累積換算調整數(\$ 147,241,336)。

5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
 6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
 7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形			交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率(%)	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率(%)
福懋興業股份有限公司	株式會社裕源	本公司常務董事與其負責人為一親等	銷貨	(\$319,607,097)	0.98	交貨後120天	\$ -	-	應收帳款 \$112,965,823	3.73
"	廣越企業股份有限公司	本公司採權益法評價之被投資公司	銷貨	(310,718,401)	0.95	交貨後60日以信匯方式收款	-	-	應收票據 \$ 727,918 應收帳款 \$ 35,039,430 其他應收款 \$ 10,880,518	0.49 1.15 0.33
"	福懋瑞業(香港)有限公司	本公司採權益法評價之被投資公司	銷貨	(121,594,192)	0.37	交貨後60日以信匯方式收款	-	-	應收帳款 \$ 10,474,889	0.35
"	台塑石化股份有限公司	本公司董事長與其董事長為二親等	進貨	12,389,691,255	47.62	每半個月以信匯方式付款	-	-	應付帳款 (\$508,939,804)	(26.69)
"	台灣化學纖維股份有限公司	本公司之母公司	進貨	4,506,992,757	17.32	驗收後開立二個月期票	-	-	應付票據 (\$395,140,992) 應付帳款 (\$455,189,525)	(16.91) (19.48)
"	南亞塑膠工業股份有限公司	本公司董事長為其常務董事	進貨	1,276,792,932	4.91	次月15日以信匯方式付款	-	-	應付帳款 (\$133,979,942)	(5.73)
"	台灣塑膠工業股份有限公司	本公司董事長為其常務董事法人代表	進貨	348,979,639	1.34	次月15日以信匯方式付款	-	-	應付帳款 (\$ 34,463,834)	(1.47)

8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額
					金額	處理方式		
福懋興業股份有限公司	株式會社裕源	本公司常務董事與其負責人為一親等	\$112,965,823	5.60	\$0	-	\$58,677,235	\$ -

9. 從事衍生性商品交易：請詳附註四(二)及十(六)。

(二) 轉投資事業相關資訊

1. 被投資公司之相關資訊如下：

投資公司 名稱	被投資公 司名稱	所 在 地 區	主 要 營 業 項 目	原 始 投 資 金 額		期 末 持 有 被 投 資 公 司 本 期 認 列				
				本 期 期 末	上 期 期 末	股 數	比 率 (%)	帳 面 金 額	本 期 (損) 益	(損) 益
福懋興業 股份有限 公司	宏懋開發 股份有限 公司	雲林縣斗六市榴中 里石榴路317號	1. 接受委託辦理市地 重劃業務 2. 工業廠房、住宅及 大樓開發租售業務	\$112,555,000	\$112,555,000	\$16,003,400	99.40	\$174,520,807	\$16,640,625	\$16,540,782
"	福懋興業 (香港)有 限公司	香港九龍尖沙咀廣 東道33號中港城六 座1105室	長短織織物銷售	900,336,520	900,336,520	註	99.90	418,255,163	(47,605,265)	(47,557,660)
"	福懋科技 股份有限 公司	雲林縣斗六市河南 街329號	IC封裝、測試及模組	3,773,440,329	3,773,440,329	290,464,472	65.68	6,250,504,512	1,528,022,722	1,003,616,949
"	福懋興業 (中山)有 限公司	廣東省中山市神灣 鎮神溪村	生產銷售聚胺及聚酯 布	1,402,084,690	1,402,084,690	註	100.00	1,225,430,930	32,094,568	32,094,568
"	福懋越南 責任有限 公司	SEC. 1, NHAT CHANH, COM., BEN LUC DIST., LONG AN PROV., VIET NAM	生產、加工、再加工 各類紗、布疋、染整 衣服、布簾、手巾床 套、地氈等產品	1,709,220,826	1,709,220,826	註	100.00	822,508,311	200,630,422	200,630,422
"	廈門象嶼 福懋進出 口貿易有 限公司	廈門市廈門現代物 流園區(保稅區)象 嶼四路22號象嶼大 廈7樓B5	進出口貿易、轉口貿 易、商品展示、商品 的出口加工，倉儲運 輸業務、黑白、彩圖 的設計及繪製	15,272,570	15,272,570	註	100.00	10,160,262	227,818	227,818

註：非股份有限公司，故不適用。

投資公司 名稱	被投資公 司名稱	所 在 地 區	主 要 營 業 項 目	原 始 投 資 金 額		期 末 持 有			被 投 資 公 司 本 期 (損) 益	本 期 認 列 (損) 益
				本 期	期 末	上 期	期 末	股 數			比 率 (%)	帳 面 金 額
福懋興業 股份有限 公司	廣越企業 股份有限 公司	台北市內湖區瑞光 路607號6樓	各種成衣加工、製造 及買賣布疋加工及 買賣，前項產品之進 出口貿易業務	\$94,617,160	\$94,617,160	\$7,018,122	24.13	\$172,495,563	\$165,915,241	\$40,038,096
"	福懋瑞業 (香港)有 限公司	香港九龍尖沙咀廣 東道33號中港城 六座1104室	紡 織 品 貿 易	2,957,789	2,957,789	註	43.00	5,653,274	23,598,325	10,147,280
"	福懋(同 奈)責任有 限公司	越南同奈省仁澤縣 協福社仁澤3工業 區	生產加工銷售各種 分類染整織物及紗 線	1,281,844,104	811,631,008	註	100.00	958,058,657	28,562,215	28,562,215
"	台灣興業 責任有限 公司	越南同奈省仁澤縣 協福社仁澤工業區 三區	化纖、紡紗、織布、 染 整 及 發 電	1,987,121,566	1,494,524,176	註	10.00	1,720,931,708	1,877,295,270	187,729,527
"	台塑河靜 鋼鐵公司	越南河靜	煉 鋼 產 業	89,185,415	-	註	4.96	75,490,623	(85,628,002)	(4,249,718)
福懋興業 (香港)有 限公司	福懋興業 (常熟)有 限公司	江蘇省常熟澎湖路 1號	從事高檔織物面料 的織染及後整理加 工	878,214,280	878,214,280	註	100.00	372,143,403	(48,223,441)	(48,223,441)
"	福懋貿易 (上海)有 限公司	上海市仙霞路319 號A棟2402室	從事紡織品、輪胎簾 布、輸送帶簾布、服 飾、鞋帽、傘槽骨、 傘等產品的批發及 進 出 口	4,893,896	4,893,896	註	100.00	623,169	(1,500,729)	(1,500,729)

註：非股份有限公司，故不適用。

2. 資金貸與他人情形：無。
 3. 為他人背書保證情形：無。
 4. 持有有價證券情形：

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	有 價 證 券 發 行 人 與 本 公 司 之 關 係	帳 列 科 目	期 末			
				股 數 / 單 位	帳 面 金 額 (註)	持 有 比 率 (%)	市 價 / 或 股 權 淨 值 (註)
宏懋開發股份有限公司	福懋興業股份有限公司	福懋興業為宏懋開發之母公司	備供出售金融資產－非流動	3,043,228	\$ 86,427,675	-	\$ 86,427,675
"	福懋科技股份有限公司	"	權益法之長期股權投資	399,500	21,847,376	0.09	9,994,124
廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司	台商投資協會	-	以成本衡量之金融資產－非流動	-	131,955	0.11	131,955
福懋科技股份有限公司	台灣塑膠股份有限公司	本公司董事長為該公司董事	備供出售金融資產－流動	374	36,465	-	36,465
"	南亞塑膠股份有限公司	"	"	309,418	22,494,689	-	22,494,689
"	台化纖維股份有限公司	最終母公司	"	6,143,488	603,290,522	0.11	603,290,522
"	台塑石化股份有限公司	本公司董事長為該公司董事長 為二親等	"	754,058	74,576,336	0.01	74,576,336
"	南亞光電股份有限公司	實質關係人	以成本衡量之金融資產－非流動	9,533,430	98,194,329	4.77	98,194,329
"	智達電子股份有限公司	"	以成本衡量之金融資產－非流動	118,092	1,180,920	0.60	1,180,920
"	南亞科技股份有限公司	本公司董事長為該公司董事	備供出售金融資產－非流動	12,135,384	197,199,990	0.30	197,199,990
福懋興業(香港)有限公司	福懋興業(常熟)有限公司	本公司之間接轉投資公司	權益法之長期股權投資	-	372,143,403	100.00	372,143,403
"	福懋貿易(上海)有限公司	"	"	-	623,169	100.00	623,169

註：非上市(櫃)公司因無市價可循，故以淨值或持有成本列示。

8. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率(%)	
福懋科技股份有限公司	南亞科技股份有限公司	本公司董事長為該公司之董事	銷貨	\$ 6,529,974,614	55%	60天	\$ -	-	\$ 1,537,200,785	70%	
"	南亞電路板股份有限公司	本公司董事長為該公司之董事	進貨	546,411,349	10%	驗收後45日	-	-	(95,245,901)	(13%)	
福懋興業(中山)有限公司	台灣化學纖維股份有限公司	該公司為對母公司採權益法評價之投資公司	進貨	500,937,639	29.33%	90天	-	-	(51,626,902)	(21.28%)	
"	福懋興業常熟(有限)公司	該公司之母公司與福懋興業(中山)同為聯屬公司	銷貨	(258,400,742)	(11.21%)	60天	-	-	155,962,632	33.52%	
福懋越南責任有限公司	台灣化學纖維股份有限公司	該公司為對母公司採權益法評價之投資公司	進貨	246,255,317	37.36%	210天	-	-	(137,394,147)	(59.82%)	

9. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額
					金額	處理方式		
福懋科技股份有限公司	南亞科技股份有限公司	本公司董事長為該公司之董事	\$1,537,200,785	5.23	\$ -	-	\$696,132,013	-

10. 被投資公司從事衍生性商品交易：

截至民國99年12月31日止，福懋科技股份有限公司持有之衍生性金融商品明細如下：

99年12月31日

項目	合約金額 (名目本金)	公平價值	到期日
遠期外匯合約	US\$10,000,000	\$ 7,647,335	100.1.4

(1) 該公司從事之預售遠期外匯合約，係為規避外幣資產及負債因匯率變動所產生之風險，惟並不符合避險會計所有條件，故不適用避險會計。

(2) 截至民國99年12月31日止，本公司之子公司-福懋科技股份有限公司從事衍生性金融商品產生之淨損失為\$144,209。

(三) 大陸投資資訊

1. 大陸被投資資訊及相關資訊：

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期期初自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資損益(註2)	期末投資帳面價值(註1)	截至本期止已匯回台灣之投資收益
					匯出	收回					
福懋興業(中山)有限公司	生產銷售聚胺、聚脂色	人民幣 381,210,896.22 (US\$46,400,000)	經由第三地區匯款投資大陸公司	\$1,402,084,690 (匯出 US\$ 46,388,800 機器等作價 US\$11,200)	\$ -	\$ -	\$1,402,084,690 (匯出 US\$ 46,388,800 機器等作價 US\$11,200)	100%	32,094,568	1,225,430,930	-
廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司	經營進出口、轉口貿易、商品展示、出口加工、倉儲運輸、黑白、彩圖設計繪製業務	人民幣 4,803,186 (US\$570,000)	"	15,272,570 (US\$570,000 已全部匯出)	-	-	15,272,570 (US\$570,000 已全部匯出)	100%	227,818	10,160,262	-
福懋興業(常熟)有限公司	從事高檔織物面料的織染及後整理加工	人民幣 206,554,160 (US\$27,000,000)	其他方式(註1)	878,214,280 (US\$27,000,000)	-	-	878,214,280 (US\$27,000,000)	100%	(48,223,441)	372,143,403	-
福懋貿易(上海)有限公司	從事紡織品、輪胎簾布、輸送帶簾布、服飾、鞋帽、傘槽骨、傘等產品的批發及進出口	人民幣 1,126,230 (US\$150,000)	其他方式(註1)	4,893,896 (US\$150,000)	-	-	4,893,896 (US\$150,000)	100%	(1,500,729)	623,169	-

註1：係以福懋興業(香港)有限公司自有資金100%出資投資。

註2：本期認列投資損益欄中，廈門象嶼進出口貿易有限公司係依其他會計師查核之財務報表評價而來。

2. 與大陸被投資公司間之重大交易事項，請參閱附註五。

3. 赴大陸地區投資限額

本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額(合併淨值 X 60%)
\$2,300,465,436	US\$74,120,000 約 NT\$2,159,115,600	\$36,618,252,950

(四) 母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額
(下列交易事項業已於編製合併財務報表時沖銷，以下揭露資訊僅供參考)

民國 99 年度

編號 (註一)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註二)	交易往來情形			
				科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產之比率%(註三)
0	福懋興業股份有限公司	福懋瑞業(香港)有限公司	1	銷貨收入	\$ 121,594,192	月結 60 天	0.25
1	福懋興業(中山)有限公司	福懋興業(常熟)有限公司	3	銷貨收入	258,400,742	月結 60 天	0.52
2	"	"	3	應收帳款	155,962,632	月結 60 天	0.18

民國 98 年度

編號 (註一)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註二)	交易往來情形			
				科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產之比率%(註三)
0	福懋興業股份有限公司	福懋瑞業(香港)有限公司	1	銷貨收入	\$ 121,594,192	月結 60 天	0.15
1	福懋興業(同奈)責任有限公司	福懋興業股份有限公司	2	勞務收入	136,595,086	月結 60 天	0.35
2	福懋興業(中山)有限公司	福懋興業(常熟)有限公司	3	銷貨收入	227,893,852	月結 60 天	0.58

註一：母公司及子公司相互間之業務往來資訊應分別於編號欄註明，編號之填寫方法如下：

1. 母公司填 0。
 2. 子公司依公司別由阿拉伯數字 1 開始依序編號。
- 註二：與交易人之關係有以下三種，標示種類即可：
1. 母公司對子公司。
 2. 子公司對母公司。
 3. 子公司對子公司。

註三：交易往來金額佔合併總營收或總資產比率之計算，若屬資產負債科目者，以期末餘額佔合併總資產之方式計算；若屬損益科目者，以期中累積金額佔合併總營收之方式計算。

註四：上開母公司為子公司相互間之業務往來資訊揭露標準為進、銷貨金額及應收關係人款項達新台幣一億元或達合併總營收百分之一或達合併總資產比率百分之一。

十二、部門別財務資訊
(一) 產業別資訊

單位：新台幣仟元

	99 年度									
	第一事業部	簾布廠	塑膠廠	棉紡廠	特織廠	油品事業務	福科事業部	其他	調整及沖銷	合計
來自合併公司以外客戶之收入	\$ 13,356,989	\$ 8,786,776	\$ 445,740	\$ 601,415	\$ 653,936	\$12,548,459	\$11,819,772	\$ 1,055,147	\$ -	\$ 49,268,234
來自合併公司之收入	1,120,708	-	-	-	-	-	-	54,994	(1,175,702)	-
收入合計	\$ 14,477,697	\$ 8,786,776	\$ 445,740	\$ 601,415	\$ 653,936	\$12,548,459	\$11,819,772	\$ 1,110,141	(\$ 1,175,702)	\$ 49,268,234
部門(損)益	\$ 1,579,492	\$ 616,621	\$ 71,511	\$ 109,220	\$ 108,079	\$ 207,829	\$ 1,886,862	\$ 79,259	(\$ 8,146)	4,650,727
公司一般費用										(763,496)
投資(損)益淨額										1,700,158
利息收(支)淨額										(231,197)
公司營業外收(支)淨額										(67,840)
繼續營業部之稅前利益										\$ 5,288,352
可辨認資產	\$ 11,659,874	\$ 4,756,621	\$ 170,910	\$ 443,957	\$ 442,719	\$ 1,436,795	\$14,297,949	\$ 3,113,602	\$ 401,961	36,724,388
長期投資										41,009,259
公司一般資產										9,467,702
資產合計										\$ 87,201,349
折舊及攤銷費用										
—部門	\$ 656,296	\$ 275,007	\$ 13,115	\$ 29,213	\$ 11,660	\$ 116,182	\$ 2,459,294	\$ 105,740	\$ -	\$ 3,666,507
—公司										\$ 121,921
資本支出金額—部門	(\$ 1,102,513)	(\$ 35,064)	(\$ 4,952)	(\$ 33,288)	(\$ 32,188)	(\$ 18,167)	(\$ 4,019,079)	(\$ 18,256)	\$ -	(\$ 5,263,507)
—公司										(\$ 78,398)

單位：新台幣仟元

98 年度

	第一事業部	簾布廠	塑膠廠	棉紡廠	特織廠	油品事業部	福科事業部	其他	調整及沖銷	合計
來自合併公司以外客戶之收入	\$ 11,116,871	\$ 6,819,390	\$ 432,256	\$ 476,668	\$ 457,461	\$ 10,433,016	\$ 8,956,145	\$ 857,931	\$ -	\$ 39,549,738
來自合併公司之收入	818,512	-	-	-	-	-	7	35,481	(922,127)	(68,127)
收入合計	<u>\$ 11,935,383</u>	<u>\$ 6,819,390</u>	<u>\$ 432,256</u>	<u>\$ 476,668</u>	<u>\$ 457,461</u>	<u>\$ 10,433,016</u>	<u>\$ 8,956,152</u>	<u>\$ 893,412</u>	<u>(\$ 922,127)</u>	<u>\$ 39,481,611</u>
部門(損)益	<u>\$ 1,317,540</u>	<u>\$ 576,706</u>	<u>\$ 81,872</u>	<u>\$ 50,932</u>	<u>\$ 87,100</u>	<u>\$ 196,815</u>	<u>\$ 431,948</u>	<u>\$ 56,380</u>	<u>\$ 48,635</u>	2,847,928
公司一般費用										(765,828)
投資(損)益淨額										(1,919,080)
利息收(支)淨額										(293,129)
公司營業外收(支)淨額										(80,270)
繼續營業部之稅前利益										<u>(\$ 210,379)</u>
可辨認資產	<u>\$ 11,524,257</u>	<u>\$ 4,626,901</u>	<u>\$ 164,165</u>	<u>\$ 392,222</u>	<u>\$ 335,336</u>	<u>\$ 1,648,060</u>	<u>\$ 12,587,032</u>	<u>\$ 3,106,064</u>	<u>\$ 328,992</u>	34,713,029
長期投資										36,057,398
公司一般資產										8,327,307
資產合計										<u>\$ 79,097,734</u>
折舊及攤銷費用										
一部門	<u>\$ 754,418</u>	<u>\$ 246,455</u>	<u>\$ 8,635</u>	<u>\$ 25,909</u>	<u>\$ 9,122</u>	<u>\$ 116,674</u>	<u>\$ 2,148,809</u>	<u>\$ 110,861</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 3,069,949</u>
一公司										<u>\$ 123,562</u>
資本支出金額一部門	<u>(\$ 397,256)</u>	<u>(\$ 96,763)</u>	<u>(\$ 641)</u>	<u>(\$ 15,789)</u>	<u>(\$ 8,497)</u>	<u>(\$ 72,568)</u>	<u>(\$ 1,533,980)</u>	<u>(\$ 27,427)</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 2,152,921)</u>
一公司										<u>(\$ 66,420)</u>

(二)地區別財務資訊

	99 年度			合併
	國內	亞洲	調整及沖銷	
來自母公司及合併子公司 以外客戶之收入	\$ 44,339,466	\$ 4,928,768	\$ -	\$ 49,268,234
來自母公司及合併子公司 客戶之收入	400,476	775,226	(1,175,702)	-
收入合計	<u>\$ 44,739,942</u>	<u>\$ 5,703,994</u>	<u>(\$ 1,175,702)</u>	<u>\$ 49,268,234</u>
部門(損)益	<u>\$ 3,764,314</u>	<u>(\$ 281,143)</u>	<u>\$ 1,167,556</u>	\$ 4,650,727
公司一般費用				(763,496)
投資(損)益淨額				1,700,158
利息收(支)淨額				(231,197)
公司營業外收(支)淨額				(67,840)
繼續營業單位 之稅前利益				<u>\$ 5,288,352</u>
可辨認資產	<u>\$ 29,763,338</u>	<u>\$ 6,559,089</u>	<u>\$ 401,961</u>	\$ 36,724,388
長期股權投資				41,009,259
公司一般資產				9,467,702
資產合計				<u>\$ 87,201,349</u>

	98 年度			合併
	國內	亞洲	調整及沖銷	
來自母公司及合併 子公司以外客戶之收入	\$ 35,505,181	\$ 4,044,557	-	\$ 39,549,738
來自母公司及合併 子公司客戶之收入	328,147	525,846	(853,993)	-
收入合計	<u>\$ 35,833,328</u>	<u>\$ 4,570,403</u>	<u>(\$ 853,993)</u>	<u>\$ 39,549,738</u>
部門(損)益	<u>\$ 2,203,692</u>	<u>(\$ 258,392)</u>	<u>\$ 902,628</u>	<u>\$ 2,847,928</u>
公司一般費用				(765,828)
投資(損)益淨額				(1,919,080)
利息收(支)淨額				(293,129)
公司營業外收(支)淨額				(80,270)
繼續營業單位之稅前利益				<u>(\$ 210,379)</u>
可辨認資產	<u>\$ 27,499,282</u>	<u>\$ 6,884,755</u>	<u>\$ 328,992</u>	<u>\$ 34,713,029</u>
長期股權投資				36,057,398
公司一般資產				8,327,307
資產合計				<u>\$ 79,097,734</u>

(三) 外銷銷貨資訊

<u>地區</u>	單位：新台幣仟元	
	<u>99 年度</u>	<u>98 年度</u>
亞 洲	\$ 9,831,378	\$ 6,299,734
大陸(香港)	7,593,639	3,710,223
日 本	705,567	427,651
美 國	416,058	229,469
其他地區	1,033,182	773,919
	<u>\$ 19,579,824</u>	<u>\$ 11,440,996</u>

(四) 重要客戶資訊

本公司及子公司民國 99 年度及 98 年度銷貨收入佔合併損益表上銷貨收入金額 10% 以上之客戶明細如下：

<u>客戶</u>	<u>產品別</u>	<u>99 年度</u>	
		<u>銷貨金額</u>	<u>所佔比例</u>
南亞科技股份有限公司	封裝測試	\$ 6,529,974,614	13%

<u>客戶</u>	<u>產品別</u>	<u>98 年度</u>	
		<u>銷貨金額</u>	<u>所佔比例</u>
南亞科技股份有限公司	封裝測試	\$ 4,867,594,432	12%

福懋興業股份有限公司

董事長：王文淵

中華民國100年5月30日