

股票代碼：1219



福壽實業股份有限公司

FWUSOW INDUSTRY CO., LTD.

109 年股東常會

議事手冊

時間：中華民國 109 年 6 月 17 日上午 9 時

地點：台中市沙鹿區中山路 658 號(台中市沙鹿勞工育樂中心)

目 錄

頁 次

壹、開會程序	1
貳、開會議程	2
參、報告事項	3
肆、承認事項	4
伍、選舉及討論事項	225
陸、臨時動議	25
柒、附件	
一、108 年度營業報告書	8
二、108 年度審計委員會查核報告書	11
三、108 年度會計師查核報告及財務報表	12
四、108 年度盈餘分配表	30
五、本公司第十三屆董事、獨立董事候選人名單	31
六、「公司章程」修訂條文對照表	33
七、董事選舉辦法	35
八、公司章程	37
九、股東會議事規則	41
十、全體董事最低應持有股數暨個別及全體董事持有股	43

壹、福壽實業股份有限公司 109 年股東常會開會程序

- 一、宣佈開會
- 二、主席致詞
- 三、報告事項
- 四、承認事項
- 五、選舉及討論事項
- 六、臨時動議
- 七、散會

貳、福壽實業股份有限公司 109 年股東常會議程

時間：中華民國 109 年 6 月 17 日上午 9 時

地點：台中市沙鹿區中山路 658 號(台中市沙鹿勞工育樂中心)

一、主席宣佈開會及致詞

二、報告事項

- (一)108 年度營業報告。
- (二)108 年度審計委員會查核決算表冊報告。
- (三)108 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。
- (四)108 年度背書保證情形報告。
- (五)本公司庫藏股買回執行情形報告及修訂本公司「買回股份轉讓員工辦法」。

三、承認事項

- (一)108 年度營業報告書及財務報表案。
- (二)108 年度盈餘分派案。

四、選舉及討論事項

- (一)本公司第十三屆董事全面改選案。
- (二)解除本公司新任董事之競業禁止案。
- (三)修訂本公司「公司章程」案。

五、臨時動議

六、散會

參、報告事項

一、108 年度營業報告。(請參閱第 8 頁至第 10 頁)

二、108 年度審計委員會查核決算表冊報告。(請參閱第 11 頁)

三、108 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。

說明：本公司 108 年度稅前純益為新台幣 232,186,233 元，擬按公司法及公司章程第 26 條規定分派，擬分派員工酬勞新台幣 4,993,252 元，董事酬勞新台幣 12,483,131 元，均以現金發放。

四、108 年度背書保證情形報告。

說明：依據本公司「背書保證作業程序」規定辦理背書保證，截至 108 年底，對洽富實業股份有限公司背書保證金額為新台幣 530,000 仟元，廈門福壽實業有限公司背書保證金額為新台幣 48,070 仟元。

五、本公司庫藏股買回執行情形報告及修訂本公司「買回股份轉讓員工辦法」。

本公司庫藏股買回執行情形

買回期次	第 2 次
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	109/04/08 ~ 109/06/06
買回區間價格	13 元至 26 元
已買回股份種類／數量	普通股 222,000 股 (4/30 止)
已買回股份金額	4,097,307 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0 股
累積持有本公司股份數量	222,000 股
累積持有本公司股份數量佔已發行股份總數比率 (%)	0.07 %

截至 109 年 4 月 30 日止，本公司已買回 222,000 股，尚未執行完畢，後續累計買回公司股份之執行情形，請參閱公開資訊觀測站「庫藏股資訊專區」。

福壽實業股份有限公司

買回股份轉讓員工辦法

董事會通過日期 109 年 5 月 4 日

第一條（目的）

本公司為激勵員工及提昇員工向心力，依據證券交易法第 28 條之 2 第 1 項第 1 款及金融監督管理委員會發布之「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」等相關規定，訂定本公司買回股份轉讓員工辦法。本公司買回股份轉讓予員工，除依有關法令規定外，悉依本辦法規定辦理。

第二條（轉讓股份之種類、權利內容及權利受限情形）

本次轉讓予員工之股份為普通股，其權利義務除有關法令及本辦法另有規定者外，與其他流通在外普通股相同。

第三條（轉讓期間）

本次買回之股份，得依本辦法之規定，自買回股份之日起 5 年（最長不得逾 5 年）內，一次或分次轉讓予員工。

第四條（受讓人之資格）

於認股基準日前到職滿一年或對公司有特殊貢獻經提報董事會同意之本公司全職員工（及符合公司法第 369 條之 2 第 1 項規定之國內外控制或從屬公司之全職員工），得依本辦法第五條所定認購數額，享有認購資格。

第五條（員工得認購股數）

依認股基準日時公司持有之買回股份總額，及認股基準日前在職員工之職等、服務年資及對公司之特殊貢獻等標準，訂定員工得受讓股份，提報董事會核定。

第六條（轉讓之程序）

本次買回股份轉讓予員工之作業程序：

- (一)依董事會之決議，公告、申報並於執行期限內買回本公司股份。
- (二)董事會依本辦法訂定及公布員工認股基準日、得認購股數標準、認購繳款期間、權利內容及限制條件等作業事項。
- (三)統計實際認購繳款股數，辦理股票轉讓過戶登記。

第七條（約定之每股轉讓價格）

本次買回股份轉讓予員工，以實際買回之平均價格作為轉讓價格，惟轉讓前，如遇公司已發行之普通股股份增加〔或減少〕，得按發行股份增

加〔或減少〕比率調整之，轉讓價格調整公式：

調整後轉讓價格=每股實際平均買回價格×(申報買回股份時已發行之普通股股份總數÷轉讓買回股份予員工前已發行之普通股股份總數)

第八條 (轉讓後之權利義務)

本次買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後，除另有規定者外，餘權利義務與原有股份相同。

第九條 (其他有關公司與員工權利義務事項)

本次買回股份轉讓予員工，員工自股票交付之日起六個月內不得轉讓。

第十條 本辦法經董事會決議通過後生效，並得報經董事會決議修訂。

第十一條 本辦法應提報股東會報告，修訂時亦同。

肆、承認事項

第一案（董事會提）

案由：108 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：1. 本公司 108 年度營業報告書及財務報表，業經董事會決議通過，並經審計委員會審查完竣。
2. 108 年度營業報告書請參閱第 8 頁至第 10 頁。
3. 財務報表請參閱第 12 頁至第 29 頁。

決議：

第二案（董事會提）

案由：108 年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：1. 擬自可供分配盈餘中分配發股東現金股利 128,805,555 元，每股配發 0.40 元。
2. 股東現金股利按分派比例計算至元為止，元以下捨去，配發不足一元之畸零款合計數，列入公司其他收入。
3. 俟股東常會決議通過後，授權董事長另訂定除息基準日、發放日及其他相關事宜。
4. 嗣後如因庫藏股交易等因素造成本公司股本變動，致使每股配息率發生變動時，應以除息基準日實際流通在外股數計算，並授權董事長另行調整。
5. 108 年度盈餘分配表請參閱第 30 頁。

決議：

伍、選舉及討論事項

第一案（董事會提）

案由：本公司第十三屆董事全面改選案，提請 選舉。

說明：1. 本公司第十二屆董事於 109 年 6 月 19 日任期屆滿，依公司法規定，擬於 109 年股東常會改選第十三屆董事，董事應選九席（包含獨立董事三席），任期自 109 年 6 月 17 日起至 112 年 6 月 16 日止，任期三年，連選得連任。

2. 依本公司章程規定，本公司董事選舉採候選人提名制，股東應就候選人名單選任之。有關本公司第十三屆董事、獨立董事候選人名單及相關資料請參閱第 31 頁至第 32 頁。

選舉結果：

第二案（董事會提）

案由：解除本公司新任董事之競業禁止案，提請 討論。

說明：1. 依據公司法第 209 條「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。」規定辦理。

2. 擬提請股東常會許可解除本次改選後新任董事及其代表人競業禁止之限制。

決議：

第三案（董事會提）

案由：修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。

說明：1. 為配合公司營運所需，擬修訂公司章程部份條文。

2. 本公司「公司章程」修訂前後條文對照表請參閱第 33 頁至第 34 頁。

決議：

陸、臨時動議

散 會

附件一

福壽實業股份有限公司 108 年度營業報告書

在 2019 年因中美貿易爭端使得全球經濟發展放緩，整體經貿大環境受到影響。我們面臨了大宗物資劇烈波動、原物料成本風險提高，及全球性氣候變遷、非洲豬瘟、禽畜疫情接連爆發的險峻經營環境。對此我們迅速做出應變措施與政策，變中求穩、穩中求勝，在全公司上下一心、積極努力之下持續達成營業年度目標，2019 年度福壽實業的營收較前一年度增加，營業收入額達新台幣 12,259,254 仟元、稅後淨利新台幣 141,379 仟元。

在面對各種不確定性的營運風險、及產業的競爭與變革，只有透過檢視可能的風險，發現潛在的機會，適時調整公司的永續經營策略與發展模式，方能創造最大利潤與競爭力。因此在 2019 年我們推出「轉型智慧工廠」、「培育跨界人才」、「落實綠色企業」三大企業經營策略，力求以豐厚的企業文化、創新的思維、智能的廠區，來驅動公司的轉型動力，讓福壽實業能在新紀元之始便奠定堅實的營運基石。

1. 在「轉型智慧工廠」方面，2019 年工研院協助我們建置數據應用整合平台、油廠智能監測管理系統，資策會完成福壽通 APP 營運系統建置，打造新世代的智慧營運管理平台。2020 年將加強資安、廠安、運輸流程人工智慧(AI)技術，全力提升產品品質及營運管理效率。
2. 在「培育跨界人才」方面，我們成立 AI 種子培訓班，邀請工研院、資策會以及逢甲大學等學者專家蒞場開班授課，也擬定各項人才培育計畫，期能奠定企業根基，全力朝向「多元化、國際化」的目標邁進。
3. 在「落實綠色企業」方面，我們已經建構一套完整的農糧循環經濟模式，是台灣第一家獲得 SGS「BS 8001:2017 循環標準」最佳化等級驗證的食品製造商，未來我們將會持續推廣到其他事業體，擴大循環經濟規模，讓福壽實業邁向綠色、永續的企業經營之路。

108 年經營成果及 109 年之營運計畫說明如下：

一、108 年度營業報告(合併)

(一). 營業實施概況

單位:仟元

項 目	108 年	107 年	增(減)%
營業收入淨額	12,259,254	11,709,984	4.7
營業利益	33,435	(82,697)	140.4
稅前損益	175,210	(84,065)	308.4
稅後淨利	141,379	(95,623)	247.8

(二). 財務收支及獲利能力分析:

1. 財務收支狀況

- (1). 108 年度利息收入 1,225 仟元，為活存之利息收入。
- (2). 108 年度利息支出 59,394 仟元，為借款、租賃負債之利息費用。

2. 獲利能力分析

項 目	108 年	107 年
資產報酬率(%)	2.16	(0.66)
權益報酬率(%)	3.66	(2.49)
稅前純益佔實收資本比率(%)	5.44	(2.61)
純益率(%)	1.15	(0.82)
每股盈餘(元)	0.63	(0.03)

(三). 營業收支預算執行情形:未編製公開財務預測。

(四). 研究發展狀況

在公司各項營運產品項目均設有對應的專業研究人才，不斷投入研發資源，包括人力、設備，以持續研發與技術精進，並積極與外部相關單位產學合作，以提供符合消費者需求之產品。包括：

1. 各項食品、油脂產品新品研究計畫，以符合市場消費需求。
2. 開發各項小包裝規格產品，並拓展B2C銷售通路。
3. 加強農業與電宰廢棄物運用範疇，增加農業資材、寵物食品開發項目。
4. 執行多項畜水產、農資試驗，適時調整達到精準配方。
5. 加速生技研發應用專案的執行，發揮效用及提升生物資源使用率。

二、109年度營運計劃概要：

(一). 經營方針:

我們以「提供全民健康安全的食糧」為使命，從源頭管理、製程監控、儲藏、運輸等過程層層把關，精進食安系統的管理。隨著國家級實驗室驗證上線運作，擴大檢驗能量，落實提供健康安全商品與服務。

持續關注國際經貿趨勢、國內外消費市場需求，動態調整經營方針，提升研發、品牌行銷與服務銷售的能量，並投入各項軟硬體、機械設備更新與建置，以增加生產效率與穩定。近年積極導入人工智慧技術，運用大數據分析精準決策，以「轉型智慧工廠」、「培育 AI 人才」、「落實綠色企業」，強化 B2C 銷售模式，結合環境、社會、公司治理策略，帶動公司持續性成長與永續經營。

(二). 營運策略：

1. 建置執行能源管理系統、通過溫室氣體盤查驗證及取得產品碳足跡認證，落實節能減碳、友善環境。並持續擴大農業、禽畜糞廢棄資材循環經濟之作為，朝向「綠色企業」邁進。

2. 逐步導入各項 AI 技術，收集及分析大數據，使營運、製造決策精準與即時化，培養內部 AI 專業人才，轉型成「智慧工廠」。
3. 成立 B2C 辦公室加強消費品通路開發及社群媒體運用，提升消費者品牌印象。

公司每年均有發布企業社會責任(CSR)報告，揭露公司治理、環境與社會的非財務資訊及實質作為，展現公司在永續經營策略的執行與規劃。適逢公司百年慶之餘，執行多項創新性營運決策，期為百年企業營造新風貌。

(三). 預期銷售數量及期數據依據:

依據市場環境變動及近年銷售實績，預估 109 年銷售數量為 703,000 噸。

三、未來公司發展策略:

- (一). 積極投入穀物食品、油脂研發，開發朝多樣性、差異化產品。
- (二). 從飼養監控、生產製造到訂單處理，逐步運用各項 AI 技術，提升營運效率。
- (三). 關注中美貿易爭端進展、國際大宗穀物市場供需變化，彈性調整經營策略，建立風險分散機制，因應市場變化。
- (四). 發揮研發量能，增加競爭優勢、開創新的藍海市場。
- (五). 營運策略納入永續性採購、循環經濟、低碳等綠色製造概念，以實際行動展現對環境永續發展的決心。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響:

中美貿易爭端、區域性衝突、再加上新型肺炎已全世界爆發，中國停產緩產導致全球製造業供應斷鏈、台灣農漁業出口量下滑、疫情造成旅遊警示削減航班、餐旅業蕭條，牽動著國際局勢的變動，也對台灣各行各業造成很大衝擊。我們唯有修正營運策略、改變體質，積極開發新產品、增加產品價值，維持銷售業績，來提升公司獲利。

我們持續通過各項國際食品管理系統驗證，更於 2019 年建置國家級實驗室，提升內部於食品檢驗的能力與技術管理水準，預計 2020 年通過 ISO/IEC 17025 實驗室品質管理系統認證，確保產品的安全與品質，展現食安高標準要求。

隨著公司建置的 AI 系統逐步測試、上線及 AI 人員發揮專業職能，能加速數據分析能力與營運決策執行率，辨識、評估各個風險情境並有效控管，使公司營收、獲利逆勢成長，創造更多企業價值，朝永續經營的道路邁進。

董事長: 洪堯昆



經理人: 洪堯昆



會計主管: 戴禎慧



附件二

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司一〇八年度之營業報告書、財務報表及盈餘分派案等，經由本審計委員會審查完竣，認為尚無不符。其中財務報表經群智聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。爰依照公司法第二一九條之規定，備具報告書，敬請 鑒核。

此 致

本公司一〇九年股東常會

福壽實業股份有限公司



審計委員會召集人：黃春生

A handwritten signature in black ink, reading '黃春生' (Huang Chunsheng), positioned to the right of the printed name.

中 華 民 國 一〇九 年 五 月 四 日

附件三

福壽實業股份有限公司 一〇八年度個體財務報告

會計師查核報告

福壽實業股份有限公司 公鑒：

查核意見

福壽實業股份有限公司(以下簡稱福壽公司)民國108年及107年12月31日之個體資產負債表，暨民國108年及107年1月1日至12月31日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開個體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編製，足以允當表達福壽公司民國108年及107年12月31日之個體財務狀況，暨民國108年及107年1月1日至12月31日之個體財務績效與個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」暨一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與福壽公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對福壽公司民國108年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對福壽公司民國108年度財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

應收帳款之減損

應收帳款提列備抵金額係管理階層依照IFRS9「金融工具」之規定，採簡化作法，依應收帳款之存續期間評估預期信用風險進行認列備抵損失。其評估損失情形係依據過去違約記錄與現時財務狀況及未來經濟情形進行估計應收帳款備抵損失，由於備抵損失評估之適當性涉及管理階層之重大判斷，故將應收帳款之備抵損失認定為關鍵查核事項。

會計政策如個體財務報告附註四所述。應收帳款之帳面金額，請參閱個體財務報告附註六(四)及(十九)之揭露。

本會計師進行之主要查核程序包括測試與應收帳款有關之內部控制運作有效性，及審慎評估管理階層對於應收帳款帳齡區間分類之正確性及損失提列比率之合理性，並比較本年度和以前年度應收帳款帳齡分布情形，及分析應收帳款兩期之周轉率變動是否有重大異常之情事；並抽核期末應收帳款客戶進行發函詢證及覆核其應收帳款期後收款情形。

存貨評價

存貨之價值受到市場的供需影響，另其存貨成本要素之分攤及淨變現價值之估計金額係受管理當局之主觀判斷，因此本會計師特別關注應符合國際會計準則(IAS2)要

求以成本與淨變現價值孰低衡量，以及管理階層對其提列備抵存貨跌價損失金額之合理性。

本會計師進行之主要查核程序，係取得存貨入帳資料執行細項測試，以驗證存貨的原料成本、投入人工及製造費用已合理分攤至適當之存貨項目。本會計師以抽樣方式，比較期末存貨最近期的實際銷售價格與其帳面價值，以確認存貨已按成本與淨變現價值孰低評價；取得期末帳載存貨數量資料與當年度盤點清冊比較，以驗證期末存貨之存在性與完整性；藉由參與及觀察年度永續存貨盤點，以評估呆滯存貨備抵存貨跌價損失之適當性。

其他事項

福壽公司採權益法評價之被投資公司中，民國 108 年度及 107 年度部分採用權益法之投資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，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關該公司財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。福壽公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日對上述被投資公司採用權益法投資餘額分別為新台幣(以下同)250,531 仟元及 243,323 仟元，各占資產總額之 3.19%及 3.24%，及其民國 108 年度及 107 年度認列採用權益法認列之綜合利益分別為 26,607 仟元及 21,427 仟元，各占綜合利益總額之 13.28%及(161.75)%。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估福壽公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算福壽公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

福壽公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對福壽公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使福壽公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修

正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致福壽公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容、以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於福壽公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成福壽公司查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對福壽公司民國 108 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

群智聯合會計師事務所

金管證(六)字第 0960003779 號

主管機關核准文號

金管證審字 第 1040052197 號

會計師：呂松裕 呂松裕



會計師：吳乾萌 吳乾萌



中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 2 5 日

福壽實業股份有限公司
個體資產負債表
民國108年及107年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	108年12月31日		107年12月31日	
	金 額	%	金 額	%
流動資產				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 689,959	8.8	\$ 915,611	12.2
1110 透過損益按公允價值衡量之 金融資產—流動(附註六(二))	9,371	0.1	8,821	0.1
1150 應收票據—淨額(附註六(三))	300,503	3.8	415,595	5.5
1160 應收票據—關係人淨額(附註七(四))	175,560	2.2	—	—
1170 應收帳款—淨額(附註六(四))	691,321	8.8	604,326	8.0
1180 應收帳款—關係人淨額(附註七(四))	329,031	4.2	364,493	4.7
1200 其他應收款(附註七(四))	19,672	0.3	118,309	1.6
1220 本期所得稅資產(附註六(十二))	160	—	27,143	0.4
1310 存貨—淨額(附註六(五))	1,772,330	22.6	1,316,174	17.5
1400 生物資產—流動	80,042	1.0	124,548	1.7
1410 預付款項	15,853	0.2	64,592	0.9
1470 其他流動資產(附註六(一)及附註八)	125,722	1.6	—	—
流動資產合計	<u>4,209,524</u>	<u>53.6</u>	<u>3,959,612</u>	<u>52.6</u>
非流動資產				
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	644,080	8.2	558,954	7.4
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	2,874,176	36.6	2,887,718	38.4
1755 使用權資產(附註六(八))	38,689	0.5	—	—
1780 無形資產	6,964	0.1	8,052	0.1
1830 生物資產—非流動	14,127	0.2	19,715	0.3
1840 遞延所得稅資產(附註六(十二))	45,705	0.6	57,338	0.8
1920 存出保證金	12,625	0.1	13,669	0.2
1990 其他非流動資產(附註六(四))	6,394	0.1	11,883	0.2
非流動資產合計	<u>3,642,760</u>	<u>46.4</u>	<u>3,557,329</u>	<u>47.4</u>
資 產 總 計	<u>\$ 7,852,284</u>	<u>100.0</u>	<u>\$ 7,516,941</u>	<u>100.0</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分

(請參閱群智聯合會計師事務所民國109年3月25日會計師查核報告)

董事長：洪堯昆



經理人：洪堯昆



會計主管：戴禎慧



福壽實業股份有限公司

個體資產負債表

民國108年及107年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	108年12月31日		107年12月31日	
	金額	%	金額	%
流動負債				
2100 短期借款(附註六(九))	\$ 980,202	12.5	\$ 671,150	8.9
2120 透過損益按公允價值衡量之 金融負債-流動(附註六(二))	1,604	-	-	-
2130 合約負債-流動(附註六(十五))	4,574	0.1	65,688	0.9
2150 應付票據(附註七(四))	133,273	1.7	235,816	3.1
2170 應付帳款(附註七(四))	225,666	2.9	170,192	2.3
2200 其他應付款(附註七(四))	160,419	2.0	143,541	1.9
2230 本期所得稅負債	16,816	0.2	2,366	-
2280 租賃負債-流動(附註六(八))	10,912	0.1	-	-
2322 一年內到期長期借款(附註六(十))	580,000	7.4	425,000	5.7
2399 其他流動負債	3,256	-	3,405	-
流動負債合計	<u>2,116,722</u>	<u>26.9</u>	<u>1,717,158</u>	<u>22.8</u>
非流動負債				
2540 長期銀行借款(附註六(十))	1,075,000	13.7	1,330,000	17.7
2571 遞延所得稅負債-土地增值稅	416,032	5.3	416,032	5.6
2580 租賃負債-非流動(附註六(八))	28,019	0.4	-	0.0
2640 淨確定福利負債-非流動(附註六(十一))	6,812	0.1	12,084	0.2
2645 存入保證金	1,473	-	1,496	-
2650 採用權益法之投資貸項(附註六(六))	277,006	3.5	254,880	3.4
非流動負債	<u>1,804,342</u>	<u>23.0</u>	<u>2,014,492</u>	<u>26.9</u>
負債合計	<u>3,921,064</u>	<u>49.9</u>	<u>3,731,650</u>	<u>49.7</u>
權益(附註六(十三))				
3110 股本	3,220,139	41.0	3,220,139	42.8
3200 資本公積	14,358	0.2	32,946	0.4
3300 保留盈餘	704,042	9.0	535,877	7.1
3400 其他權益	(7,319)	(0.1)	(3,671)	-
權益合計	<u>3,931,220</u>	<u>50.1</u>	<u>3,785,291</u>	<u>50.3</u>
負債及權益總計	<u>\$ 7,852,284</u>	<u>100.0</u>	<u>\$ 7,516,941</u>	<u>100.0</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分

(請參閱群智聯合會計師事務所民國109年3月25日會計師查核報告)

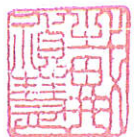
董事長：洪堯昆



經理人：洪堯昆



會計主管：戴禎慈



福壽實業股份有限公司

個體綜合損益表

民國108年及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	108年度		107年度	
	金額	%	金額	%
4100 營業收入淨額(附註六(十五))	\$ 11,627,824	100.0	\$ 10,952,677	100.0
5000 營業成本(附註六(五))	(10,551,902)	(90.7)	(10,081,433)	(92.0)
5860 生物資產當期公允價值減出售成本之變動(損)益	(1,000)	—	(17,500)	(0.2)
營業毛利	1,074,922	9.3	853,744	7.8
6000 營業費用				
6100 推銷費用	(558,378)	(4.8)	(531,699)	(4.8)
6200 管理費用	(186,670)	(1.6)	(160,422)	(1.5)
6300 研究發展費用	(39,552)	(0.4)	(41,681)	(0.4)
6450 逾期信用(減損損失)迴轉利益(附註六(四))	(2,054)	—	15,000	0.1
	(786,654)	(6.8)	(718,802)	(6.6)
營業淨利	288,268	2.5	134,942	1.2
7000 營業外收入及支出				
7010 其他收入(附註六(十六))	26,377	0.2	19,136	0.2
7020 其他利益及損失(附註六(十七))	(636)	—	1,455	—
7050 財務成本(附註六(十八))	(38,441)	(0.3)	(32,679)	(0.3)
7070 採用權益認列之子公司及關聯企業損益之份額 (附註六(七))	(43,382)	(0.4)	(122,530)	(1.1)
	(56,082)	(0.5)	(134,618)	(1.2)
7900 稅前淨利	232,186	2.0	324	—
7950 所得稅費用(附註六(十二))	(29,072)	(0.3)	(11,557)	(0.1)
本期淨利	203,114	1.7	(11,233)	(0.1)
8300 其他綜合損益				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	1,915	(0.1)	(491)	(0.1)
8321 採用權益法認列關聯企業之確定福利計畫再衡量數	(649)	—	(891)	—
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	(383)	—	98	—
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(4,559)	—	(912)	—
8399 與其他綜合損益組成部份相關之所得稅	911	—	182	—
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(2,765)	(0.1)	(2,014)	(0.1)
8500 本期綜合損益總額	\$ 200,349	1.6	\$ (13,247)	(0.2)
每股盈餘				
9750 基本每股盈餘(元)(附註六(十四))	\$	0.63	\$	(0.03)

後附之附註係本個體財務報告之一部分

(請參閱群智聯合會計師事務所民國109年3月25日會計師查核報告)

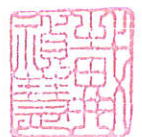
董事長：洪堯昆



經理人：洪堯昆



會計主管：戴楨慧





民國108年及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

	保			留		盈		其他權益項目	
	股本	公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	國外營運機構財務報告換算之兌換	合計	權益總計
民國107年1月1日餘額	\$ 3,220,139	\$ 32,946	\$ 232,531	\$ 243,814	\$ 177,292	\$ 653,637	\$ (2,941)	\$ 3,903,781	
追溯適用IFRS9之影響數	-	-	-	-	(8,639)	(8,639)	-	(8,639)	
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	14,073	-	(14,073)	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	(96,604)	(96,604)	-	(96,604)	
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(10,541)	10,541	-	-	-	
本期淨損	-	-	-	-	(11,233)	(11,233)	-	(11,233)	
其他綜合損益	-	-	-	-	(1,284)	(1,284)	(730)	(2,014)	
民國107年12月31日餘額	3,220,139	32,946	246,604	233,273	56,000	555,877	(3,671)	3,785,291	
盈餘指撥及分配：									
現金股利	-	-	-	-	(32,201)	(32,201)	-	(32,201)	
實際取得子公司股權價格與帳面價值差額	-	(18,588)	-	-	(3,631)	(3,631)	-	(22,219)	
本期淨利	-	-	-	-	203,114	203,114	-	203,114	
其他綜合損益	-	-	-	-	883	883	(3,648)	(2,765)	
民國108年12月31日餘額	\$ 3,220,139	\$ 14,358	\$ 246,604	\$ 233,273	\$ 224,165	\$ 704,042	\$ (7,319)	\$ 3,931,220	

後附之附註係本個體財務報告之一部分

(請參閱群智聯合會計師事務所民國109年3月25日會計師查核報告)



董事長：洪堯崑



經理人：洪堯崑



會計主管：戴禎慈

福壽實業股份有限公司

個體現金流量表

民國108年及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	108年度	107年度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 232,186	\$ 324
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	195,575	143,824
預期信用減損損失(利益)數	2,054	(15,000)
生物資產公允價值變動數	1,000	17,500
存貨跌價損失	3,730	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產 及負債之淨損失(利益)	1,054	(1,561)
利息費用	38,441	32,679
股利收入	(771)	(169)
利息收入	(883)	(937)
採用權益法之關聯企業損失之份額	43,382	122,530
處分及報廢不動產、廠房及設備損(益)	1,734	(1,050)
不動產、廠房及設備減損迴轉利益	(1,187)	-
不動產、廠房及設備轉列費用數	42	-
處分投資損失(利益)	(17)	242
其他項目	3,545	1,608
收益費損項目合計	287,699	299,666
與營業活動相關之資產/負債變動		
與營業活動相關之資產變動		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	17	3,008
應收票據(含關係人)	(60,468)	(64,699)
應收帳款(含關係人)	(55,683)	(32,916)
其他應收款(含關係人)	95,074	(23,560)
存貨	(459,886)	479,835
生物資產	23,026	(61,784)
預付款項	66,726	(41,344)
其他流動資產	-	4,864
催收款項(含關係人)	2,096	275
與營業活動相關之負債變動		
應付票據(含關係人)	(102,543)	1,573
應付帳款(含關係人)	55,474	22,868
其他應付款	21,836	(19,812)
合約負債	(61,114)	55,870
其他流動負債	(149)	(105)
淨確定福利負債	(3,357)	(75,694)
與營業活動相關之資產及負債淨變動合計	(478,951)	248,379
調整項目合計	(191,252)	548,045
營運之現金流入	40,934	548,369
收取之利息	883	941
支付之利息	(38,740)	(32,236)
收取之股利	33,525	21,190
退還(支付)之所得稅	24,522	(22,516)
營業活動之淨現金流入	61,124	515,748

(接次頁)

(承前頁)

	108年度	107年度
投資活動之現金流量		
金融資產減少(增加)	(125,722)	10,552
處分不動產、廠房及設備	4,497	340,466
取得採用權益法之投資	(163,000)	(128,000)
取得不動產、廠房及設備	(168,484)	(393,282)
存出保證金減少(增加)	1,044	(273)
投資活動之淨現金流出	(451,665)	(170,537)
籌資活動之現金流量		
短期銀行借款增加	309,052	35,353
應付短期票券減少	—	(50,000)
舉借長期借款	350,000	530,000
償還長期借款	(450,000)	(575,000)
租賃本金償還	(11,939)	—
發放現金股利	(32,201)	(96,604)
存入保證金(減少)	(23)	—
籌資活動之淨現金流入(出)	164,889	(156,251)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(225,652)	188,960
期初現金及約當現金餘額	915,611	726,651
期末現金及約當現金餘額	\$ 689,959	\$ 915,611

後附之附註係本個體財務報告之一部分

(請參閱群智聯合會計師事務所民國109年3月25日會計師查核報告)

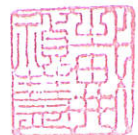
董事長：洪堯昆



經理人：洪堯昆



會計主管：戴禎慈



福壽實業股份有限公司

一〇八年度合併財務報告

會計師查核報告

福壽實業股份有限公司 公鑒：

查核意見

福壽實業股份有限公司及子公司(以下簡稱福壽公司及其子公司)民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開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經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達福壽公司及其子公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」暨一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與福壽公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對福壽公司及其子公司民國 108 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對福壽公司及其子公司民國 108 年度財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

不動產、廠房及設備減損評估

福壽公司及其子公司於民國 108 年 12 月 31 日之不動產、廠房及設備餘額為新台幣 3,996,629 仟元，佔資產總額之 44%，管理階層依照國際會計準則公報之規定，各現金產生單位之不動產、廠房及設備具有減損跡象時，應評估該資產是否已發生減損。如合併財務報表附註四及五所述，管理階層係採用使用價值模式評估可回收金額，於決定未來營運現金流量時，將考量其未來營運展望來估計預測之銷售成長及利潤等，並估算加權平均資金成本率作為折現率，由於該等假設涉及主觀判斷，且可能受未來市場景氣影響，因此具有高度不確定性。

本會計師進行之主要查核程序包括取得其子公司管理階層自行評估之現金產生單位資產減損評估表及評估其子公司管理階層未來現金流量所使用之關鍵假設，包括與歷史結果比較以評估預估營收、覆核所使用之折現率等是否適當。

應收帳款之減損

應收帳款提列備抵金額係管理階層依照 IFRS9「金融工具」之規定，採簡化作法，依應收帳款之存續期間評估預期信用風險進行認列備抵損失。其評估損失情形係依據過去違約記錄與現時財務狀況及未來經濟情形進行估計應收帳款備抵損失，由於備抵

損失評估之適當性涉及管理階層之重大判斷，故將應收帳款之備抵損失認定為關鍵查核事項。

會計政策如合併財務報告附註四及五所述。應收帳款之帳面金額，請參閱合併財務報告附註六(四)之揭露。

本會計師進行之主要查核程序包括測試與應收帳款有關之內部控制運作有效性，及審慎評估管理階層對於應收帳款帳齡區間分類之正確性及損失提列比率之合理性，並比較本年度和以前年度應收帳款帳齡分布情形，及分析應收帳款兩期之周轉率變動是否有重大異常之情事；並抽核期末應收帳款客戶進行發函詢證及覆核其應收帳款期後收款情形。

存貨評價

存貨之價值受到市場的供需影響，另其存貨成本要素之分攤及淨變現價值之估計金額係受管理當局之主觀判斷，因此本會計師特別關注應符合國際會計準則(IAS2)要求以成本與淨變現價值孰低衡量，以及管理階層對其提列備抵存貨跌價損失金額之合理性。

本會計師進行之主要查核程序，係取得存貨入帳資料執行細項測試，以驗證存貨的原料成本、投入人工及製造費用已合理分攤至適當之存貨項目。本會計師以抽樣方式，比較期末存貨最近期的實際銷售價格與其帳面價值，已確認存貨已按成本與淨變現價值孰低評價；取得期末帳載存貨數量資料與當年度盤點清冊比較，以驗證期末存貨之存在性與完整性，藉由參與及觀察年度永續存貨盤點時，已評估呆滯存貨之備抵存跌價損失之適當性。

其他事項

福壽公司及其子公司採用權益法評價之被投資公司中，民國 108 年度及 107 年度部分採用權益法之投資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，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關該公司財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。福壽公司及其子公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日對上述被投資公司採用權益法投資餘額分別為新台幣(以下同)250,531 仟元及 243,323 仟元，各占合併資產總額之 2.80%及 2.86%，及其民國 108 年度及 107 年度認列採用權益法認列之綜合損益總額分別為 26,607 仟元及 21,427 仟元，各占合併綜合損益總額之 19.30%及(21.91)%。

福壽公司業已編製民國 108 年度及 107 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估福壽公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算福壽公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

福壽公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將

影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

7. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
8. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對福壽公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
9. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
10. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使福壽公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致福壽公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
11. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容、以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。
12. 對於福壽公司及其子公司內組成合併之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成福壽公司及其子公司查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對福壽公司及其子公司民國 108 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

群智聯合會計師事務所

金管證(六)字第 0960003779 號

主管機關核准文號

金管證(六)字第 0940112583 號

會計師：呂松裕

呂松裕



會計師：吳乾萌

吳乾萌



中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 2 5 日

福壽實業股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國108年及107年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	108年12月31日		107年12月31日	
	金 額	%	金 額	%
流動資產				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 970,228	10.9	\$ 990,238	11.6
1110 透過損益按公允價值衡量之 金融資產—流動(附註六(二))	9,371	0.1	8,821	0.1
1150 應收票據—淨額(附註六(三))	303,469	3.4	418,169	4.9
1170 應收帳款—淨額(附註六(四))	785,151	8.8	668,490	7.9
1180 應收帳款—關係人淨額(附註七(四))	254,913	2.9	221,681	2.6
1200 其他應收款(附註七(四))	29,374	0.3	25,894	0.3
1220 本期所得稅資產	205	—	27,152	0.3
130X 存貨—淨額(附註六(五))	1,847,911	20.7	1,391,236	16.3
1400 生物資產—流動	80,042	0.9	124,548	1.5
1410 預付款項	20,550	0.2	69,677	0.8
1470 其他流動資產(附註六(一)及八)	138,465	1.5	21,517	0.3
流動資產合計	<u>4,439,679</u>	<u>49.7</u>	<u>3,967,423</u>	<u>46.6</u>
非流動資產				
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	309,736	3.5	300,254	3.5
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	3,996,629	44.7	4,060,899	47.7
1755 使用權資產(附註六(八))	41,876	0.5	—	—
1780 無形資產(附註六(九))	28,902	0.3	31,594	0.4
1830 生物資產—非流動	14,127	0.2	19,715	0.2
1840 遞延所得稅資產(附註六(十四))	77,705	0.9	81,338	1.0
1920 存出保證金	14,563	0.1	17,116	0.2
1990 其他非流動資產(附註六(四)及(十))	14,354	0.1	37,188	0.4
非流動資產合計	<u>4,497,892</u>	<u>50.3</u>	<u>4,548,104</u>	<u>53.4</u>
資 產 總 計	<u>\$ 8,937,571</u>	<u>100.0</u>	<u>\$ 8,515,527</u>	<u>100.0</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分

(請參閱群智聯合會計師事務所民國109年3月25日會計師查核報告)

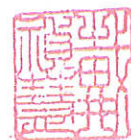
董事長：洪堯昆



經理人：洪堯昆



會計主管：戴禎慧



福壽實業股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國108年及107年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	108年12月31日		107年12月31日	
	金額	%	金額	%
流動負債				
2100 短期借款(附註六(十一))	\$ 1,300,202	14.5	\$ 1,046,951	12.3
2110 應付短期票券(附註六(十一))	89,821	1.0	109,813	1.3
2120 透過損益按公允價值衡量之 金融負債-流動(附註六(二))	1,604	—	—	—
2130 合約負債-流動(附註六(十七))	4,574	0.1	65,688	0.8
2150 應付票據(附註七(四))	133,432	1.5	236,324	2.8
2170 應付帳款(附註七(四))	244,952	2.7	187,996	2.2
2200 其他應付款(附註七(四))	218,417	2.4	181,385	2.1
2230 本期所得稅負債	27,557	0.3	2,366	—
2280 租賃負債-流動(附註六(八))	12,098	0.1	—	—
2310 預收款項(附註六(七))	35,190	0.4	—	—
2322 一年內到期長期借款(附註六(十二))	626,282	7.0	492,091	5.8
2399 其他流動負債-其他	3,488	0.1	9,361	0.1
流動負債合計	<u>2,697,617</u>	<u>30.1</u>	<u>2,331,975</u>	<u>27.4</u>
非流動負債				
2540 長期銀行借款(附註六(十二))	1,808,757	20.2	1,918,704	22.5
2571 遞延所得稅負債-土地增值稅	433,454	4.8	433,454	5.1
2580 租賃負債-非流動(附註六(八))	28,987	0.3	—	—
2640 淨確定福利負債-非流動(附註六(十三))	6,812	0.1	12,084	0.1
2645 存入保證金	2,654	—	2,678	—
非流動負債	<u>2,280,664</u>	<u>25.4</u>	<u>2,366,920</u>	<u>27.7</u>
負債合計	<u>4,978,281</u>	<u>55.5</u>	<u>4,698,895</u>	<u>55.1</u>
權益：歸屬於母公司業主之權益(附註六(十五))				
3110 股本	3,220,139	36.0	3,220,139	37.8
3200 資本公積	14,358	0.2	32,946	0.4
3300 保留盈餘	704,042	7.9	535,877	6.3
3400 其他權益	(7,319)	—	(3,671)	—
權益合計	<u>3,931,220</u>	<u>44.1</u>	<u>3,785,291</u>	<u>44.5</u>
36XX 非控制權益	28,070	0.4	31,341	0.4
權益合計	<u>3,959,290</u>	<u>44.5</u>	<u>3,816,632</u>	<u>44.9</u>
負債及權益總計	<u>\$ 8,937,571</u>	<u>100.0</u>	<u>\$ 8,515,527</u>	<u>100.0</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分

(請參閱群智聯合會計師事務所民國109年3月25日會計師查核報告)

董事長：洪堯昆

經理人：洪堯昆

會計主管：戴禎慧

福壽實業股份有限公司及其子公司
 合併綜合損益表
 民國108年及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	108年度		107年度	
	金額	%	金額	%
4100 營業收入淨額(附註六(十七))	\$ 12,259,254	100.0	\$ 11,709,984	100.0
5000 營業成本(附註六(五))	(11,262,328)	(91.9)	(10,902,412)	(93.1)
5860 生物資產當期公允價值減出售成本之變動損失	(1,000)	—	(17,500)	(0.2)
營業毛利	995,926	8.1	790,072	6.7
6000 營業費用				
6100 推銷費用	(636,671)	(5.2)	(588,544)	(5.0)
6200 管理費用	(282,613)	(2.3)	(257,238)	(2.2)
6300 研究發展費用	(39,553)	(0.3)	(41,680)	(0.4)
6450 預期信用減損利益	(3,654)	—	14,693	0.1
營業淨利	(962,491)	(7.8)	(872,769)	(7.5)
營業淨利	33,435	0.3	(82,697)	(0.8)
7000 營業外收入及支出				
7010 其他收入(附註六(十八))	24,019	0.2	17,099	0.1
7020 其他利益及損失(附註六(十九))	140,495	1.1	(4,239)	—
7050 財務成本(附註六(廿))	(59,394)	(0.5)	(49,883)	(0.4)
7070 採用權益法認列之關聯企業之份額(附註六(六))	36,655	0.3	35,655	0.3
	141,775	1.1	(1,368)	—
7900 稅前淨利	175,210	1.4	(84,065)	(0.7)
7950 所得稅費用(附註六(十四))	(33,831)	(0.3)	(11,558)	(0.1)
本期淨利	141,379	1.1	(95,623)	(0.8)
8300 其他綜合損益				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	1,915	—	(491)	—
8321 採用權益法認列關聯企業之確定福利計畫再衡量數	(649)	—	(891)	—
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	(383)	—	98	—
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(5,289)	—	(1,059)	—
8399 與其他綜合損益組成部份相關之所得稅	911	—	182	—
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(3,495)	—	(2,161)	—
8500 本期綜合損益總額	\$ 137,884	1.1	\$ (97,784)	(0.8)
8600 淨利(損)歸屬於：				
8610 母公司股東	\$ 203,114	1.6	\$ (11,233)	(0.1)
8620 非控制權益	(61,735)	(0.5)	(84,390)	(0.7)
	\$ 141,379	1.1	\$ (95,623)	(0.8)
8700 綜合損益總額歸屬於				
8710 母公司業主	\$ 200,349	1.6	\$ (13,247)	(0.1)
8720 非控制權益	(62,465)	(0.5)	(84,537)	(0.7)
本期綜合損益總額	\$ 137,884	1.1	\$ (97,784)	(0.8)
每股盈餘				
9750 基本每股盈餘(元)(附註六(十六))	\$	0.63	\$	(0.03)

後附之附註係本合併財務報告之一部分

(請參閱群智聯合會計師事務所民國109年3月25日會計師查核報告)

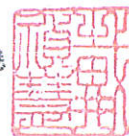
董事長：洪堯昆

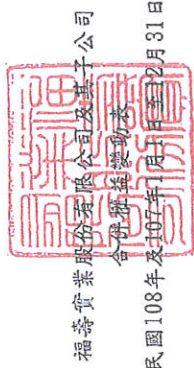


經理人：洪堯昆



會計主管：戴禎慧





福壽實業股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國108年及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

	保				盈		餘		其他權益項目		非控制權益	權益總計
	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	國外營運機構財務報告換算之兌換差額	合計	合計			
民國107年1月1日餘額	\$ 3,220,139	\$ 32,946	\$ 232,531	\$ 243,814	\$ 177,292	\$ 653,637	\$ (2,941)	\$ 653,637	—	\$ 43,878	\$ 3,947,659	
追溯適用IFRS9之影響數	—	—	—	—	(8,639)	(8,639)	—	(8,639)	—	—	(8,639)	
盈餘指撥及分配：												
提列法定公積	—	—	14,073	—	(14,073)	—	—	—	—	—	—	
現金股利	—	—	—	—	(96,604)	(96,604)	—	(96,604)	—	—	(96,604)	
特別盈餘公積迴轉	—	—	—	(10,541)	10,541	—	—	—	—	—	—	
本期淨損	—	—	—	—	(11,233)	(11,233)	—	(11,233)	—	(84,390)	(95,623)	
其他綜合損益	—	—	—	—	(1,284)	(1,284)	(730)	(1,284)	(730)	(147)	(2,161)	
非控制權益增加	—	—	—	—	—	—	—	—	—	72,000	72,000	
民國107年12月31日餘額	3,220,139	32,946	246,604	233,273	56,000	535,877	(3,671)	535,877	31,341	3,816,632		
追溯適用IFRS9之影響數	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
盈餘指撥及分配：												
提列法定公積	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
現金股利	—	—	—	—	(32,201)	(32,201)	—	(32,201)	(25)	(32,226)		
實際取得子公司股權價格與帳面價值差額	—	(18,588)	—	—	(8,631)	(8,631)	—	(8,631)	22,219	—		
本期淨利	—	—	—	—	203,114	203,114	—	203,114	(61,785)	141,379		
其他綜合損益	—	—	—	—	883	883	(3,648)	883	(730)	(3,495)		
非控制權益增加	—	—	—	—	—	—	—	—	37,000	37,000		
民國108年12月31日餘額	\$ 3,220,139	\$ 14,358	\$ 246,604	\$ 233,273	\$ 224,165	\$ 704,042	\$ (7,319)	\$ 704,042	\$ 28,070	\$ 3,959,290		

後附之附註係本合併財務報告之一部分
(請參閱群智聯合會計師事務所民國109年3月25日會計師查核報告)

董事長：洪堯昆

經理人：洪堯昆

會計主管：戴淑慈



福壽營養股份有限公司及其子公司
合併現金流量表
民國108年及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	108年度	107年度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利(損)	\$ 175,210	\$ (84,065)
調整項目		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	266,623	210,385
攤銷費用	2,491	3,028
預期信用減損損失(利益)數	3,654	(14,693)
存貨跌價損失(迴轉)	32,065	4,264
生物資產公允價值變動數	1,000	17,500
透過損益按公允價值衡量之金融資產 及負債之淨損失(利益)	1,054	(1,561)
利息費用	59,394	49,883
股利收入	(771)	(169)
利息收入	(1,225)	(1,272)
採用權益法投資減損損失	-	710
採用權益法之關聯企業利益之份額	(36,655)	(35,655)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(126,917)	(991)
不動產、廠房及設備減損損失(迴轉利益)	(17,322)	2,500
不動產、廠房及設備轉列費用數	126	2,252
處分金融資產投資損失(利益)	(17)	242
租賃修改損失	6	-
其他項目	3,545	1,608
收益費損項目合計	187,051	238,031
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產變動數		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	17	3,008
應收票據(含關係人)	114,700	(63,631)
應收帳款(含關係人)	(156,198)	(43,825)
其他應收款(含關係人)	12,378	(7,370)
存貨	(489,019)	424,620
生物資產	23,026	(61,784)
預付款項	72,745	(37,628)
其他流動資產	10,175	13,111
催收款項(含關係人)	2,393	385
與營業活動相關之負債變動		
應付票據(含關係人)	(102,892)	274
應付帳款(含關係人)	56,956	35,443
其他應付款	35,646	(21,354)
預收款項	35,190	55,786
合約負債	(61,114)	-
其他流動負債-其他	(5,873)	2,863
淨確定福利負債	(3,357)	(75,694)
與營業活動相關之資產及負債淨變動合計	(455,227)	224,204
調整項目合計	(268,176)	462,235
營運之現金流入(出)	(92,966)	378,170
收取之利息	1,225	1,309
收取之股利	20,170	21,190
支付之利息	(62,466)	(49,387)
退還(支付)之所得稅	22,468	(22,522)
營業活動之淨現金流入(出)	(111,569)	328,760

(接次頁)

(承前頁)

	108年度	107年度
投資活動之現金流量		
處分不動產、廠房及設備	186,834	1,854
取得不動產、廠房及設備	(213,622)	(437,563)
無形資產增加	(392)	(1,593)
其他金融資產減少(增加)	(125,630)	6,471
其他非流動資產增加	(1,060)	(5,393)
存出保證金減少(增加)	1,138	(546)
投資活動之淨現金流出	(152,732)	(436,770)
籌資活動之現金流量		
短期銀行借款增加	253,251	262,554
應付短期票券增加(減少)	(19,992)	10,033
舉借長期借款	955,123	630,000
償還長期借款	(930,879)	(681,192)
發放現金股利	(32,201)	(96,604)
存入保證金增加(減少)	(24)	70
償還租賃本金	(13,641)	—
非控制權益增加	36,975	72,000
籌資活動之淨現金流入	248,612	196,861
匯率變動對現金及約當現金之影響	(4,321)	550
本期現金及約當現金增加(減少)數	(20,010)	89,401
期初現金及約當現金餘額	990,238	900,837
期末現金及約當現金餘額	\$ 970,228	\$ 990,238

後附之附註係本合併財務報告之一部分

(請參閱群智聯合會計師事務所民國109年3月25日會計師查核報告)

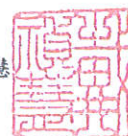
董事長：洪堯昆



經理人：洪堯昆



會計主管：戴禎慧



附件四

福壽實業股份有限公司
一〇八年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項 目	金 額
本年度稅後純益	203,113,645
減：提列百分之十法定盈餘公積	(20,399,695)
減：確定福利計畫精算損失	(649,411)
加：採權益法認列之關聯企業之其他綜合損益總額	1,532,722
減：實際取得子公司股權與帳面價值差額	(3,631,001)
本期可分配數	179,966,260
加：上期未分配盈餘	23,798,888
可供分配盈餘總數	203,765,148
擬分配項目：	
現金股利(每股 0.40 元)	(128,805,555)
期末未分配盈餘	74,959,593

董事長：洪堯昆



經理人：洪堯昆



會計主管：戴禎慧



附件五

福壽實業股份有限公司 第十三屆董事及獨立董事候選人名單

編號	職稱	候選人姓名	股東 戶號	持有股數(股)	主要學(經)歷
1	董事	華紹投資股份有限公司 代表人：洪堯昆	50297	4,463,667	學歷： 1. 日本駒澤大學 2. 淡江大學日本研究所 經歷： 1. 大亞電線電纜(股)公司監察人 2. 台灣植物油製煉工業同業公會理事長 3. 中華民國工商建研會理事長 現職： 1. 本公司董事長 2. 中聯油脂(股)公司法人董事代表
2	董事	洪堯欣	08	6,230,424	學歷：日本駒澤大學 經歷／現職： 1. 本公司董事及執行副總 2. 洽富實業(股)公司董事長 3. 中聯油脂(股)公司法人董事代表
3	董事	洪堯智	16	8,447,292	學歷：美國東密西根大學 經歷／現職：本公司協理
4	董事	澄隆投資股份有限公司 代表人：蕭明珠	100565	133,627	學歷：靜宜大學 主要經歷／現職：澄隆投資(股)公司董事長
5	董事	安達鑫投資股份有限公司	96719	1,486,058	學歷：不適用 經歷／現職：不適用
6	董事	泰山元股份有限公司	111217	86,000	學歷：不適用 經歷／現職：不適用
7	獨立董事	黃春生	-	0	學歷：政治大學財政研究所碩士 經歷： 1. 財政部專門委員 2. 會計師 2. 中興大學副教授 3. 台灣金融服務業聯合總會稅務委員會委員 4. 中華財政學會理事 現職：福壽實(股)公司獨立董事

編號	職稱	候選人姓名	股東 戶號	持有股數(股)	主要學(經)歷
8	獨立董事	任耀庭	-	0	學歷:日本東京大學農業經濟博士 經歷: 1. 政治大學國際關係研究中心兼任研究員 2. 淡江大學日本政經研究所所長, 教授, 榮譽教授 現職:1. 淡江大學日本政經研究所榮譽教授 2. 福壽實業(股)公司獨立董事
9	獨立董事	黃識頻	-	0	學歷:崑山科技大學不動產經營 經歷/現職:永豐金證券(股)公司業務副總經理

附件六

福壽實業股份有限公司 「公司章程」修訂條文對照表

條次	修訂後	修訂前	說明
第六條	本公司資本總額定為新台幣伍拾億元正，分為五億股，每股面額新台幣壹拾元正，授權董事會依法分次發行。	本公司資本總額定為新台幣參拾伍億元正，分為三億五千萬股，每股面額新台幣壹拾元正，授權董事會依法分次發行。	配合公司營運需求提高公司資本額
第七條	本公司發行之股份得免印製股票，惟須向臺灣集中保管結算所股份有限公司登錄發行之股份，並依該機構之規定辦理。其它有價證券亦同。	本公司股票概為記名式由董事三人以上簽名或蓋章並編號，經主管機關核准之簽證機構簽證後發行之。本公司發行之股份得免印製股票，惟須向臺灣集中保管結算所股份有限公司登錄。其它有價證券亦同。	茲因本公司為上市公司，股票已全面無實體發行，因此刪除前段與股票印製，簽證之相關規定。
第七條之一	本公司依公司法收買之庫藏股，轉讓之對象得包括一定條件之控制或從屬公司之全職員工，其條件及分配方式授權董事會決議之。	本條新增	依公司法167-1條修正
第十七條	本公司設董事9至11人，任期三年，採候選人提名制，由股東會就候選人名單選任之，連選得連任。董事任期屆滿不及改選時，得延長其任期至新選董事就任時為止。董事缺額達三分之一時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。全體董事持股總額不得低於主管機關規定之成數。前項董事名額中，獨立董事3人，且不得少於董事名額中席次五分之一。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他事項，依相關法令辦理。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，	本公司設董事九人，任期三年，採候選人提名制，由股東會就候選人名單選任之，連選得連任。董事任期屆滿不及改選時，得延長其任期至新選董事就任時為止。董事缺額達三分之一時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。全體董事持股總額不得低於主管機關規定之成數。前項董事名額中，獨立董事3人，且不得少於董事名額中席次五分之一。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他事項，依相關法令辦理。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。	配合營運所需，調整董事席次為9至11人。

<p>第二十二</p>	<p>分別計算當選名額。 本公司設董事長一人，得設置副董事長一人，選任董事長代表本公司，董事長請假或因故不能行使職權時，均依照公司法第二〇八條規定辦理。 董事因故不能親自出席時，得委託其他董事代理。</p>	<p>本公司設董事長及副董事長各一人，選任董事長代表本公司，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，均依照公司法第二〇八條規定辦理。 董事因故不能親自出席時，得委託其他董事代理。</p>	<p>修飾部份文字</p>
<p>第三十條</p>	<p>本章程訂立民國四十三年十一月一日，第一次修正四十五年七月八日，.....<u>第五十一</u>次修正民國一〇九年六月十七日。</p>	<p>本章程訂立民國四十三年十一月一日，第一次修正四十五年七月八日，.....<u>第五十</u>次修正民國一〇七年六月二十七日。</p>	<p>增列本次修訂日期及次數</p>

附件七

福壽實業股份有限公司 董事選舉辦法

經107.06.27股東會通過施行

- 第一條 本公司董事之選舉除公司法及公司章程另有規定外，悉依本辦法規定辦理之。
- 第二條 本公司董事之選舉，採候選人提名制，股東應就董事候選人名單中選任之。董事之選舉採累積投票制，每一股份有與應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。
- 第三條 本公司應於股東會召開前之停止股票過戶日前，公告受理董事候選人提名之期間、董事應選名額、其受理處所及其他必要事項。
本公司董事會或持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得依據公司法規定，提供下屆董事推薦名單。
本公司董事之候選資格，依相關法令規定辦理。
- 第四條 本公司董事，由股東會就候選人名單選任之，並依本公司章程及相關公告所定之名額，由所得選舉票代表選舉權數較多者，依次分別當選為獨立董事、非獨立董事。如有二人或二人以上所得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未到場者由主席代為抽籤。
- 第五條 選舉票由公司製發，應按出席證號碼編號並加填其權數；但以電子方式行使投票權者，不另製發選舉票。
- 第六條 選舉開始前由主席指定監票員、記票員各若干人，執行各項有關職務。
董事之選舉，由本公司設置投票箱，於投票前由監票員當眾開驗。
- 第七條 被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證統一編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。
- 第八條 選舉票有下列情形之一者該選舉票無效：
(1)不用本公司製發之選票。
(2)未經書寫之空白選票投入投票箱者。
(3)字跡模糊無法辨認者。
(4)所填被選舉人如為股東身分者，其姓名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證統一編號經核對不符者。
(5)除填被選舉人之姓名、股東戶號（或身分證統一編號）及分配選舉權數外，夾寫其它文字者。

- (6)所填被選舉人姓名與其他股東姓名相同，而未填股東戶號或身分證統一編號以資識別者。
- (7)所填被選舉人姓名、股東戶號及分配選舉權數之任何一項，有塗改者。
- (8)所填被選人數超過規定名額者。
- (9)分配選舉權數之合計數超過選舉人應有之總選舉權數者。

第九條 投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈。

第十條 本辦法未規定事項悉依公司法及有關法令規定辦理。

第十一條 本辦法由股東會通過後施行，修改時亦同。

附件八

福壽實業股份有限公司 公司章程

第一章 總 則

第一條、本公司依照公司法關於股份有限公司之規定組織定名為福壽實業股份有限公司。

第二條、本公司所營業務範圍如下：

- (1). C105010 食用油脂製造業。
- (2). F102020 食用油脂批發業。
- (3). C201010 飼料製造業。
- (4). F103010 飼料批發業。
- (5). F202010 飼料零售業。
- (6). A401010 畜牧場經營業。
- (7). A401040 畜牧服務業。
- (8). A401020 家畜禽飼育業。
- (9). F101040 家畜家禽批發業。
- (10). F101050 水產品批發業。
- (11). F201030 水產品零售業。
- (12). F101990 其他農、畜、水產品批發業。
- (13). F201010 農產品零售業。
- (14). C101010 屠宰業。
- (15). F201020 畜產品零售業。
- (16). F107070 動物用藥品批發業。
- (17). F207070 動物用藥零售業。
- (18). C103050 罐頭、冷凍、脫水及醃漬食品製造業。
- (19). C109010 調味品製造業。
- (20). C102010 乳品製造業。
- (21). F102170 食品什貨批發業。
- (22). F203010 食品什貨、飲料零售業。
- (23). C110010 飲料製造業。
- (24). F399040 無店面零售業。
- (25). C104010 糖果製造業。
- (26). C108010 糖類製造業。
- (27). C106010 製粉業。
- (28). C199040 豆類加工食品製造業。
- (29). A102060 糧商業。
- (30). C199990 未分類其他食品製造業。
- (31). G801010 倉儲業。
- (32). F301020 超級市場業。

- (33). IZ06010 理貨包裝業。
- (34). I501010 產品設計業。
- (35). I301030 電子資訊供應服務業。
- (36). I301010 資訊軟體服務業。
- (37). C801110 肥料製造業。
- (38). F107050 肥料批發業。
- (39). F207050 肥料零售業。
- (40). C802070 農藥製造業。
- (41). F107040 農藥批發業。
- (42). F207040 農藥零售業。
- (43). IG01010 生物技術服務業。
- (44). F401010 國際貿易業。
- (45). A101020 農作物栽培業。
- (46). A102050 作物栽培服務業。
- (47). C201020 寵物食品製造業。
- (48). F106060 寵物食品及其用品批發業。
- (49). F206050 寵物食品及其用品零售業。
- (50). ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條、本公司就業務上之需要得為對外保證。

本公司轉投資總金額得超過本公司實收資本金額百分之四十，但對單一公司之投資金額如有超過實收資本額百分之五十，則需先徵得股東會之同意後為之。

第四條、本公司設總公司於台中市，並視業務之需要經董事會之議決得在必要地點設分公司。

第二章 股份

第五條、刪除。

第六條、本公司資本總額定為新台幣參拾伍億元正，分為參億伍仟萬股，每股面額新台幣壹拾元正，授權董事會依法分次發行。

第七條、本公司股票概為記名式由董事三人以上簽名或蓋章並編號，經主管機關核准之簽證機構簽證後發行之。

本公司發行之股份得免印製股票，惟須向臺灣集中保管結算所股份有限公司登錄。其它有價證券亦同。

第八條、本公司有關股票事務之處理事項，依主管機關頒布之「公開發行公司股務處理準則」及相關法令規定辦理之。

第九條、股票之更名過戶自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息、紅利或其他利益之基準日前五日內依法停止之。

第三章 股東會

第十條、股東會分常會及臨時會二種，除公司法另有規定外，由董事會召集之。常會每年至少召集一次，並應於會計年度終了後六個月內召開之。但有正當事由經報請主管機關核准者，不在此限。臨時會於必要時依相關法令召集之。

第十一條、股東常會之召開應於三十日前，臨時會之召開應於十五日前將開會日期、地點及召開事由通知各股東並公告之。對於持有記名股票未滿一仟股之股東，得以公告方式為之。

第十二條、股東會由董事會召集者，由董事長擔任主席；遇董事長請假或因故不能出席時，其代理依公司法第二〇八條之規定辦理。

股東會由董事會以外之其他召集權人召集者，由該召集權人擔任主席，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

第十三條、股東會之決議，除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十四條、股東持有股份每股有一表決權。但本公司如有公司法第一七九條規定之情事者，無表決權。

第十五條、股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第一七七條至一七七條之二規定外，悉依主管機關頒布之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第十六條、股東會之決議事項應作成議事錄，並依公司法規定辦理。

第四章 董事及審計委員會

第十七條、本公司設董事九人，任期三年，採候選人提名制，由股東會就候選人名單選任之，連選得連任。董事任期屆滿不及改選時，得延長其任期至新選董事就任時為止。董事缺額達三分之一時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。全體董事持股總額不得低於主管機關規定之成數。

前項董事名額中，獨立董事 3 人，且不得少於董事名額中席次五分之一。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他事項，依相關法令辦理。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。

第十八條、本公司設置審計委員會，由全體獨立董事組成。

審計委員會之人數、任期、職權、議事規則及行使職權時公司應提供資源等事項，以審計委員會組織規程另訂之。

第十九條、本公司設置薪資報酬委員會。

薪資報酬委員會之人數、任期、職權、議事規則及行使職權時公司應提供資源等事項，以薪資報酬委員會組織規程另訂之。

第二十條、董事之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值；並參酌國內業界同業通常之水準授權董事會議定之。

本公司得為董事購買責任保險。

第二十一條、本公司董事會每季至少召集一次。

本公司董事會之召集，應載明事由，應於七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。本公司董事會之召集得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式通知各董事。

董事會由董事長召集之。但每屆第一次董事會，由所得選票代表選舉權最多之董事召集之，其決議除公司法及本章程另有規定外，應有董事過半數出席，以出席董事過半數之同意行之。

第二十二條、本公司設董事長及副董事長各一人，選任董事長代表本公司，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，均依照公司法第二〇八條規定辦理。

董事因故不能親自出席時，得委託其他董事代理。

第二十三條、本公司業務之執行，除法令規定應由股東會決議之事項外，均應由董事會決議執行之。

第五章 經理人

第二十四條、本公司設經理人若干，經理人遵照董事會決議之決策管理公司一切事務。經理人之選任、解任及報酬由董事會議定之。

第六章 會計

第二十五條、本公司以每年一月一日至十二月三十一日為一會計年度，每年總決算一次。每會計年度終

了，董事會應編造下列表冊，依法定程序提請股東會承認：（一）營業報告書（二）財務報表（三）盈餘分派或虧損撥補之議案。

第二十六條、本公司年度如有獲利，應提撥百分之二為員工酬勞，董事酬勞為不高於百分之五，經薪資報酬委員會審議通過後，提請董事會決議。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應於提撥前先保留彌補虧損數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

第二十七條、股利政策

本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值穩定成熟階段，考量本公司未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求。

本公司每年決算後如有當期淨利，除彌補虧損外，應先提列百分之十法定盈餘公積，並依法提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有餘額為本期可分配數，股東紅利依本期可分配數連同以前年度累積未分配盈餘及當年度未分配盈餘調整數額提撥40%至90%分派之，其中現金股利不得低於股利總數百分之十，若現金股利每股低於0.1元，改以股票股利發放。

前述盈餘分派由董事會擬具議案，提股東會議決。

第七章 附 則

第二十八條、本公司組織規程及辦事細則由董事會另訂之。

第二十九條、本章程未訂事項，悉依公司法及相關法令之規定辦理。

第三十條、本章程訂立民國四十三年十一月一日，第一次修正四十五年七月八日，第二次修正四十七年十二月十八日，第三次修正四十九年四月一日，第四次修正四十九年五月一日，第五次修正四十九年十一月一日，第六次修正五十一年二月二十二日，第七次修正五十四年三月一日，第八次修正五十四年五月十五日，第九次修正五十五年十一月三日，第十次修正五十七年十月二十日，第十一次修正五十八年九月十九日，第十二次修正五十九年十二月十日，第十三次修正六十年四月十八日，第十四次修正六十一年七月六日，第十五次修正六十二年七月十六日，第十六次修正六十三年八月二十五日，第十七次修正六十六年六月十一日，第十八次修正六十六年七月二十五日，第十九次修正六十八年十一月二十六日，第二十次修正七十二年九月廿三日，第廿一次修正七十四年六月卅日，第廿二次修正七十四年八月五日，第廿三次修正民國七十四年十月九日，第廿四次修正民國七十五年八月十六日，第廿五次修正民國七十六年三月五日，第廿六次修正民國七十八年二月二十四日，第廿七次修正於民國七十八年五月十六日，第廿八次修正於民國七十九年元月十日，第廿九次修正於民國七十九年三月十八日，第卅次修正於民國八十年四月二十九日，第三十一次修正民國八十一年四月十一日，第三十二次修正民國八十二年四月十七日，第三十三次修正民國八十五年四月十三日，第三十四次修正民國八十六年四月十九日，第三十五次修正民國八十八年五月六日，第三十六次修正民國八十九年六月二日，第三十七次修正民國九十一年六月七日，第三十八次修正民國九十二年六月六日，第三十九次修正民國九十三年六月四日，第四十次修正民國九十四年六月三日，第四十一次修正民國九十五年六月九日，第四十二次修正民國九十六年六月八日，第四十三次修正民國九十七年六月十一日，第四十四次修正民國九十八年六月十日，第四十五次修正民國九十九年六月十五日，第四十六次修正民國一〇〇年六月二十二日，第四十七次修正民國一〇一年六月十三日，第四十八次修正民國一〇二年六月十八日，第四十九次修正民國一〇五年六月二十三日，第五十次修正民國一〇七年六月二十七日。

附件九

福壽實業股份有限公司 股東會議事規則

107年6月27日股東會通過

- 一、本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。
- 二、股東會應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。
- 三、股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 四、股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 五、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。
- 六、本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 七、股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 八、已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 九、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會；但主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
- 十、出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。
- 十一、同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
- 十二、法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- 十三、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

- 十四、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。
- 十五、議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分，表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。
- 十六、會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。
- 十七、議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，採逐案進行投票表決，並將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。
- 十八、同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 十九、主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持會場秩序。糾察員(或保全人員)在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。
- 二十、本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。

附件十

全體董事最低應持有股數暨個別及全體董事持有股數

- 一、本公司實收資本額為3,220,138,870元，已發行股數計322,013,887股。
- 二、依證券交易法第26條之規定，全體董事最低應持有股數計12,880,555股。
- 三、截至本次股東會停止過戶日，股東名簿記載之個別及全體董事持有股數明細如下：

109/04/19

職稱	姓名	持有股數	備註
董事長	華紹投資股份有限公司 代表人：洪堯昆	4,463,667	
副董事長	洪淵源	7,336,208	
董事	洪堯欣	6,230,424	
董事	洪堯智	8,447,292	
董事	洪春霖	6,553,369	
董事	安達鑫投資股份有限公司 代表人：吳美紅	1,486,058	
獨立董事	黃春生	0	
獨立董事	任耀庭	0	
獨立董事	陳重瑞	0	
全體董事持有股數		34,517,018	