

股票代碼：1225



福懋油脂股份有限公司
FORMOSA OILSEED PROCESSING CO., LTD.

一〇五年股東常會 議事手冊

時間：中華民國一〇五年六月二十八日

地點：台中市大肚區沙田路一段四五三號
(本公司辦公大樓會議室)

目 錄

	頁次
開會程序	1
股東常會開會議程	2
壹、討論事項(一)	3
貳、報告事項	5
參、承認事項	9
肆、選舉事項	11
伍、討論事項(二)	13
陸、臨時動議	14
 附 錄	
一、本公司「公司章程」修訂前後條文對照表	15
二、本公司「股東會議事規則」修訂前後條文對照表	17
三、本公司一〇四年度營業報告書	18
四、本公司個體財務報表暨會計師查核報告	20
五、本公司及子公司合併財務報表暨會計師查核報告書 ..	27
六、本公司全體董事、監察人持股情形	34
 章 則	
一、公司章程	35
二、股東會議事規則	40
三、董事、監察人選舉辦法	42

福懋油脂股份有限公司

一〇五年股東常會開會程序

- 一、宣佈開會
- 二、主席致詞
- 三、討論事項(一)
- 四、報告事項
- 五、承認事項
- 六、選舉事項
- 七、討論事項(二)
- 八、臨時動議
- 九、散 會

福懋油脂股份有限公司一〇五年股東常會開會議程

時間：中華民國一〇五年六月二十八日(星期二)上午九時

地點：台中市大肚區沙田路一段四五三號(本公司辦公大樓會議室)

一、宣佈開會（報告出席股數）

二、主席致詞

三、討論事項(一)

(一)修訂本公司「公司章程」部分條文案

(二)修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案

四、報告事項

(一)一〇四年度營業報告書

(二)一〇四年度監察人查核報告書

(三)本公司背書保證辦理情形報告

(四)一〇四年度員工酬勞及董監酬勞分配情形報告

五、承認事項

(一)一〇四年度營業報告書及個體財務報表暨合併財務報表案

(二)一〇四年度盈餘分配案

六、選舉事項

全面改選董事及監察人案

七、討論事項(二)

解除本公司新任董事及其代表人競業限制案

八、臨時動議

九、散 會

討論事項(一)

【討論事項一】

第一案

董事會提

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案，敬請 討論。

說明：一、新修正公司法增列第235條之1，修正第235條及第240條條文，爰修正公司章程中關於員工酬勞及董監酬勞之分配來源及順序、其比率亦依相關法令規定予以合法化及合理化，惟不涉及本公司薪酬政策之修正。

二、「公司章程」修訂前後條文對照表詳見附錄一。（請參閱本手冊第15頁至第16頁）。

三、敬請 討論。

決議：

【討論事項一】

第二案

董事會提

案由：修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案，敬請 討論。

說明：一、為配合法令修訂及公司營運所需，修訂本公司「股東會議事規則」。

二、「股東會議事規則」修訂前後條文對照表詳見附錄二。
（請參閱本手冊第17頁）

三、敬請 討論。

決議：

報 告 事 項

【報告事項】

報告一、一〇四年度營業報告書，報請 鑒察。

營業報告書詳見附錄三。（請參閱本手冊第18頁至第19頁）

【報告事項】

報告二、一〇四年度監察人查核報告書，報請 鑒察。

福懋油脂股份有限公司

監察人查核報告書

茲 准

董事會造送本公司一〇四年度個體財務報表、合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所謝建新、吳恩銘會計師查核竣事，並出具查核報告。連同營業報告書及盈餘分配案，經本監察人等查核完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條之規定繕具報告，敬請 鑒察。

此 致

福懋油脂股份有限公司一〇五年股東常會

監察人：黃 強



監察人：農安生技股份有限公司



代表人：葉 文 隆



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 九 日

【報告事項】

報告三、本公司背書保證辦理情形報告，報請 鑒察。

說明：一、本公司截至一〇四年十二月三十一日止，對外背書保證情形如下表：

背書保證對象	背書保證金額 (新台幣仟元)
寧波福懋油脂有限公司 (註)	65,650

(註)：寧波福懋公司為本公司100%持股之子公司，因營運需要，由本公司背書保證新台幣65,650仟元及提供新台幣15,000仟元定單作擔保。

二、依本公司背書保證作業程序規定計算之限額如下：

1. 背書保證限額為新台幣3,765,139仟元。
2. 對海外單一企業背書保證限額為新台幣1,255,046仟元。
3. 上述限額係依一〇四年十二月三十一日財報之股東權益計算。

【報告事項】

報告四、一〇四年度員工酬勞及董監酬勞分配情形報告，報請 鑒察。

說明：本公司一〇四年度獲利分派員工酬勞新台幣13,776,382元及董監酬勞新台幣13,776,382元，全數以現金為之。

承認事項

【承認事項】

第一案

董事會提

案由：一〇四年度營業報告書及個體財務報表暨合併財務報表案，敬請 承認。

說明：一、本公司一〇四年度營業報告書及經勤業眾信聯合會計師事務所謝建新會計師暨吳恩銘會計師查核個體及合併之資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表等財務報表，經送請監察人審查，認為尚無不合，依法提請股東常會承認。

二、謹提呈上項書表詳見附錄三、四、五。（請參閱本手冊第18頁至第33頁）。

三、敬請 承認。

決議：

【承認事項】

第二案

董事會提

案由：一〇四年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：一、本公司一〇四年度稅後純益為新台幣558,316,180元，
依本公司章程規定擬具一〇四年度盈餘分配表如下：

福懋油脂股份有限公司

盈餘分配表

中華民國一〇四年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	5,940,220
精算（損）益列入保留盈餘	(105,057)
調整後未分配盈餘	5,835,163
加：一〇四年度稅後純益	558,316,180
減：提列 10%法定盈餘公積	(55,831,618)
可供分配盈餘	508,319,725
減：分配項目	
股東股息－現金股利（每股 1 元）	(218,703,051)
期末未分配盈餘	289,616,674

董事長：



經理人：



會計主管：



二、本公司一〇四年度盈餘分配案，每股擬配發現金股利 1 元，俟股東常會通過後，授權董事會另訂配息基準日辦理現金股利發故事宜。

三、嗣後如因本公司股本變更致影響流通在外股份數量，致配息比率因此發生變動而須修正時，擬提請股東常會授權董事會全權處理。

四、本盈餘分配案中，擬優先分配一〇四年度盈餘。

五、本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，按小數點數字由大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

六、敬請 承認。

決議：

選舉事項

【選舉事項】

董事會提

案由：全面改選董事及監察人案。

說明：一、本公司現任董事、監察人任期將於一〇五年六月二十四日屆滿，依公司法第195條、217條規定，任期屆滿不及改選時得延長職務至改選董事、監察人就任時止。

二、為落實公司治理精神，依本公司章程規定，應選董事七席（含獨立董事二席）及監察人二席，任期三年。

三、新任董事及監察人任期自本（一〇五）年六月二十八日起至一〇八年六月二十七日止。原任董事及監察人任期至本次股東常會完成時止。

四、本公司董事及監察人選舉採候選人提名制，候選人名單業經105年5月12日董事會審查通過，茲將相關資料載明如下：

候選人類別	候選人名稱	主要學經歷	持有股數
董 事	茂生飼料(股)有限公司	不適用	6,275,889
董 事	陽明春天投資有限公司	不適用	100,000
董 事	晉昇投資有限公司	不適用	2,177,419
董 事	中港投資(股)有限公司	不適用	1,468,049
獨立董事	陸醒華	國立臺灣師範大學工學碩士 靖洋傳媒科技(股)有限公司 董事長 劍湖山世界(股)有限公司 監察人 愛之味食品(股)有限公司 監察人 華洲生物科技(股)有限公司 董事長 台灣第一生化科技(股)有限 公司董事 台北市私市文德女子高級中 學校董	0

候選人類別	候選人名稱	主要學經歷	持有股數
獨立董事	張國欽	國立海洋大學航運管理學系 台銀人壽保險(股)有限公司 董事長 台灣金融控股(股)有限公司 董事 台灣銀行(股)有限公司 副總經理	0
監察人	有為投資有限公司	不適用	2,177,419
董事	泰生海洋開發(股)有限公司	不適用	2,796,619
董事	美安生化科技(股)有限公司	不適用	179,459
董事	同安化工企業(股)有限公司	不適用	2,087,007
獨立董事	萬益東	淡江大學會計學碩士 冠恆聯合會計師事務所 合夥會計師	0
獨立董事	陳重瑞	東海大學法律系 台灣土地開發(股)有限公司 管理部行政處副理	0
監察人	農安生技(股)有限公司	不適用	204,969

選舉結果：

討論事項(二)

【討論事項二】

董事會提

案由：解除本公司新任董事及其代表人競業限制案，敬請 討論。

說明：一、依公司法第二〇九條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」。

二、為借助本公司董事之專才與相關經驗，爰依法提請股東會同意，解除本屆新選任之董事及其代表人競業之限制。

三、敬請 討論。

決議：

議 動 時 臨
會 散

附 錄

【附錄一】

福懋油脂股份有限公司 「公司章程」修訂前後條文對照表

條文	修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
第三十一條	本公司年度如有 <u>獲利（所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董監酬勞前之利益）</u> ，應提撥 <u>2%~4%為員工酬勞及不高於4%為董事、監察人酬勞。但公司尚有累積虧損（包括調整未分配盈餘金額）時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞得以股票或現金為之，其發給對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。前項董事、監察人酬勞僅得以現金為之。前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。</u>	本公司每年度決算如有稅後盈餘時，應先彌補以往年度虧損，次提百分之十之法定盈餘公積，並依法提列特別盈餘公積後，其餘額除酌予保留一部份外，按左列百分比分配之： (一)股東紅利百分之九十。 (二)員工紅利百分之五。 (三)董事、監察人酬勞金百分之五。	配合公司法修正第235條及240條條文。
第三十一之一條	本公司年度總決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損（包括調整未分配盈餘金額），依法提撥10%為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。嗣餘盈餘，連同期初未分配盈餘（包括調整未分配盈餘金額），由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。		配合公司法第235條之1增訂。
第三十六條	本公司章程由發起人會議經全體發起人同意於民國七十五年四月一日訂立，於呈請主管機關核准時生效。以後倘修改章程，亦應經股東會決議並呈報主管機關。第一次修正於民國七十五年五月七日。第二次修正於民國七十六年十一月十日。第三次修正於民國七十六年十二月廿日。第四次	本公司章程由發起人會議經全體發起人同意於民國七十五年四月一日訂立，於呈請主管機關核准時生效。以後倘修改章程，亦應經股東會決議並呈報主管機關。第一次修正於民國七十五年五月七日。第二次修正於民國七十六年十一月十日。第三次修正於民國七十六年十二月廿日。第四次	增列修訂日期及次數。

條文	修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
	修正於民國七十七年一月五日。第五次修正於民國七十八年四月七日。第六次修正於民國七十九年四月七日。第七次修正於民國八十年三月廿六日。第八次修正於民國八十四年四月廿一日。第九次修正於民國八十五年四月廿三日。第十次修正於民國八十六年五月二日。第十一次修正於民國八十七年五月十四日。第十二次修正於民國八十八年六月二十四日。第十三次修正於民國八十九年六月二十八日。第十四次修正於民國九十年一月十九日。第十五次修正於民國九十一年六月二十七日。第十六次修正於民國九十四年六月二十八日。第十七次修正於民國九十五年六月二十六日。第十八次修正於民國九十九年六月二十九日。第十九次修正於民國一〇〇年六月二十二日。第二十次修正於民國一〇一年六月二十七日。第二十一次修正於民國一〇四年三月四日。第二十二次修正於民國一〇四年六月二十五日。<u>第二十三次修正於民國一〇五年六月二十八日。</u>	修正於民國七十七年一月五日。第五次修正於民國七十八年四月七日。第六次修正於民國七十九年四月七日。第七次修正於民國八十年三月廿六日。第八次修正於民國八十四年四月廿一日。第九次修正於民國八十五年四月廿三日。第十次修正於民國八十六年五月二日。第十一次修正於民國八十七年五月十四日。第十二次修正於民國八十八年六月二十四日。第十三次修正於民國八十九年六月二十八日。第十四次修正於民國九十年一月十九日。第十五次修正於民國九十一年六月二十七日。第十六次修正於民國九十四年六月二十八日。第十七次修正於民國九十五年六月二十六日。第十八次修正於民國九十九年六月二十九日。第十九次修正於民國一〇〇年六月二十二日。第二十次修正於民國一〇一年六月二十七日。第二十一次修正於民國一〇四年三月四日。第二十二次修正於民國一〇四年六月二十五日。	

【附錄二】

福懋油脂股份有限公司 「股東會議事規則」修訂前後條文對照表

條文	修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
第 二 條	股東(或代理人)出席會議時，應配戴出席證，繳交簽到卡以代簽到、並憑簽到卡 <u>加計以書面或電子方式行使表決權之股數</u> 計算股權。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。股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。	股東(或代理人)出席會議時，應配戴出席證，繳交簽到卡以代簽到、並憑簽到卡計算股權。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。股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。	配合採書面或電子方式行使表決權，條文修正。
第 十 三 條	議案之表決，除公司法有特別規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。 選舉董事監察人應依「董事及監察人選舉辦法」辦理。	議案之表決，除公司法有特別規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。 表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。有異議經主席或主席指定之相關人員說明後，如不再有異議，視為原異議不存在。 但選舉董事監察人應以選票依董事及監察人選舉辦法辦理。	配合實施電子投票採逐案投票表決。

【附錄三】

福懋油脂股份有限公司 一〇四年度營業報告書



一、經營方針：

本公司為從事大宗穀物加工為主的行業，有黃豆油、黃豆粉、棕櫚油、麥片及混合飼料等產品，黃豆、玉米、大麥、小麥等原料自美國、巴西、阿根廷、澳洲等國家進口，由於原料占總生產成本約達80%，所以原料的採購時機、價格、數量、品質，及庫存管理、加工費用等控管，產品品質及產品檢驗控管，銷售量價管理，提升經營效率，強化公司治理及帳款風險控管等，均是公司營運管理的重點工作。

二、營業計劃實施成果：

1. 本公司一〇四年度營業收入淨額為7,730,380仟元，較一〇三年度8,861,942仟元減少12.77%，營業毛利483,278仟元，較一〇三年度營業毛利396,936仟元，增加21.75%，稅前淨利661,531仟元，較一〇三年度稅前淨利51,355仟元，增加1,188.15%。
2. 本公司一〇四年度內部預算達成情形如下：營業收入預算數為8,147,722仟元，實際數為7,730,380仟元，達成率為94.88%，營業毛利預算數為500,790仟元，實際數為483,278仟元，達成率96.50%，營業外收支預算數為淨收入29,754仟元，實際數為淨收入500,808仟元，達成率為1,683.16%，稅前淨利預算數為221,646仟元，實際數為稅前淨利661,531仟元，達成率為298.46%。

三、營業收支及獲利能力：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度			一〇四	一〇三	增(減)%
營業收支	營業收入		7,730,380	8,861,942	(12.77)
	營業成本		7,247,209	8,464,963	(14.39)
	營業毛利		483,278	396,936	21.75
	稅前淨利		661,531	51,355	1,188.15
獲利能力	資產報酬率(%)		12.48	1.50	732.00
	股東權益報酬率(%)		19.37	1.79	982.12
	占實收資本 比率(%)	營業利益	7.35	3.62	103.04
		稅前純益	30.25	2.35	1,187.23
	純益率(%)		7.22	0.51	1,315.69
	每股盈餘(元)		2.55	0.22	1,059.09

四、一〇五年度展望：

本公司一直以「健康永續、共創未來」為經營理念，以「生產用心、品質安心、客戶有信心」為核心價值，為客戶把關最佳的原物料品質，以合理價格，供應優質產品，與顧客、員工、股東共創幸福的未來。

穩定獲利是企業永續經營的根基，除積極深耕本業與成長既有市場的固本策略，未來更將逐步投入畜產品與提升油品附加價值的創新策略，在固本與創新雙引擎的啟動下，建構福懋油脂集團立足台灣迎向全球的宏觀願景。此外，公司更藉由各項公司治理、產品安全、員工關懷與環境保護議題的專案規劃與執行，持續推展企業社會責任活動與國際接軌。

董事長：



經理人：



會計主管：



【附錄四】

Deloitte.
勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 10596, Taiwan, R.O.C.

Tel : +886 (2) 2545-9988
Fax: +886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

福懋油脂股份有限公司 公鑒：

福懋油脂股份有限公司民國104年及103年12月31日之個體資產負債表，暨民國104年及103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，業經本會計師查核竣事。上開個體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個體財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體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個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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，足以允當表達福懋油脂股份有限公司民國104年及103年12月31日之個體財務狀況，暨民國104年及103年1月1日至12月31日之個體財務績效與個體現金流量。

福懋油脂股份有限公司民國104年度個體財務報表重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等項目明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 謝建新

謝建新



會計師 吳恩銘

吳恩銘



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 105 年 3 月 28 日

福懋油脂股份有限公司

個體資產負債表

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金	\$	289,172	6	\$	213,801	5
1150	應收票據		234,233	5		249,552	6
1160	應收票據－關係人		498	-		-	-
1170	應收帳款		445,021	9		503,536	11
1180	應收帳款－關係人		154,923	3		215,314	5
1200	其他應收款		5,202	-		1,664	-
130X	存貨		918,563	19		705,948	16
1410	預付款項		160,773	4		160,615	4
1479	其他流動資產		15,065	-		88,560	2
11XX	流動資產總計		<u>2,223,450</u>	<u>46</u>		<u>2,138,990</u>	<u>49</u>
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資		1,543,052	32		1,041,907	24
1600	不動產、廠房及設備		915,949	19		941,956	22
1840	遞延所得稅資產		24,740	-		105,618	2
1990	其他非流動資產		126,244	3		129,489	3
15XX	非流動資產總計		<u>2,609,985</u>	<u>54</u>		<u>2,218,970</u>	<u>51</u>
1XXX	資 產 總 計	\$	<u>4,833,435</u>	<u>100</u>	\$	<u>4,357,960</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2100	短期借款	\$	170,000	4	\$	215,000	5
2110	應付短期票券		199,827	4		199,847	5
2150	應付票據		13,040	-		17,252	1
2170	應付帳款		214,029	4		176,392	4
2180	應付帳款－關係人		45,120	1		53,075	1
2219	其他應付款		72,912	2		52,297	1
2230	本期所得稅負債		18,524	-		323	-
2250	負債準備		7,307	-		7,307	-
2320	一年內到期之長期借款		40,000	1		-	-
2399	其他流動負債		1,076	-		1,715	-
21XX	流動負債總計		<u>781,835</u>	<u>16</u>		<u>723,208</u>	<u>17</u>
	非流動負債						
2540	長期借款		759,715	16		849,722	20
2640	淨確定福利負債		58,442	1		60,894	1
2645	存入保證金		267	-		-	-
2570	遞延所得稅負債		95,560	2		95,560	2
25XX	非流動負債總計		<u>913,984</u>	<u>19</u>		<u>1,006,176</u>	<u>23</u>
2XXX	負債總計		<u>1,695,819</u>	<u>35</u>		<u>1,729,384</u>	<u>40</u>
	權 益						
3110	普通股股本		2,187,030	45		2,112,530	48
3140	待登記股本		-	-		74,500	2
3200	資本公積		121,015	3		121,015	3
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		44,086	1		39,579	1
3320	特別盈餘公積		200,454	4		200,454	5
3350	未分配盈餘		564,152	12		65,124	1
3300	保留盈餘總計		<u>808,692</u>	<u>17</u>		<u>305,157</u>	<u>7</u>
3400	其他權益		20,879	-		15,374	-
3XXX	權益總計		<u>3,137,616</u>	<u>65</u>		<u>2,628,576</u>	<u>60</u>
	負 債 與 權 益 總 計	\$	<u>4,833,435</u>	<u>100</u>	\$	<u>4,357,960</u>	<u>100</u>

董事長：



經理人：



會計主管：



福懋油脂股份有限公司

個體綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	104 年 度			103 年 度		
	金	額	%	金	額	%
營業收入						
4110	\$	7,767,768	100	\$	8,879,007	100
4170		<u>37,388</u>	-		<u>18,177</u>	-
4100		7,730,380	100		8,860,830	100
4660		<u>-</u>	-		<u>1,112</u>	-
4000		<u>7,730,380</u>	<u>100</u>		<u>8,861,942</u>	<u>100</u>
營業成本						
5110		7,247,209	94		8,463,731	95
5660		<u>-</u>	-		<u>1,232</u>	-
5000		<u>7,247,209</u>	<u>94</u>		<u>8,464,963</u>	<u>95</u>
5900		483,171	6		396,979	5
5910		<u>107</u>	-		<u>(43)</u>	-
5950		<u>483,278</u>	<u>6</u>		<u>396,936</u>	<u>5</u>
營業費用						
6100		204,964	3		222,621	3
6200		114,893	1		87,574	1
6300		<u>7,765</u>	-		<u>7,166</u>	-
6000		<u>327,622</u>	<u>4</u>		<u>317,361</u>	<u>4</u>
6510		<u>5,067</u>	-		<u>(413)</u>	-
6900		<u>160,723</u>	<u>2</u>		<u>79,162</u>	<u>1</u>
營業外收入及支出						
7070		513,724	6		2,225	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104 年 度		103 年 度	
		金 額	%	金 額	%
7100	利息收入	\$ 1,380	-	\$ 1,694	-
7110	租金收入	350	-	314	-
7190	其他收入	5,867	-	2,451	-
7630	外幣兌換淨損失	(1,180)	-	(5,413)	-
7510	利息費用	(18,095)	-	(24,984)	-
7520	什項支出	(1,238)	-	(4,094)	-
7000	營業外收入及支出 合計	<u>500,808</u>	<u>6</u>	<u>(27,807)</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利	661,531	8	51,355	1
7950	所得稅費用	<u>103,215</u>	<u>1</u>	<u>6,286</u>	<u>-</u>
8200	淨 利	<u>558,316</u>	<u>7</u>	<u>45,069</u>	<u>1</u>
其他綜合損益					
不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡 量數	1,905	-	6,153	-
8330	採用權益法認列之關 聯企業之其他綜合 損益	(2,010)	-	(1,558)	-
8310		(105)	-	4,595	-
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	<u>5,505</u>	<u>-</u>	<u>16,019</u>	<u>-</u>
8300	其他綜合損益（稅後 淨額）	<u>5,400</u>	<u>-</u>	<u>20,614</u>	<u>-</u>
8500	綜合損益總額	<u>\$ 563,716</u>	<u>7</u>	<u>\$ 65,683</u>	<u>1</u>
每股盈餘					
9710	基 本	<u>\$ 2.55</u>		<u>\$ 0.22</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 2.55</u>		<u>\$ 0.22</u>	

董事長：



經理人：



會計主管：



福懋油脂股份有限公司

個體權益變動表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除每股股利為元外，係新台幣仟元

其 他 權 益

國外營運機構

財務報表換算

之 兌 換 差 額

權 益 總 計

代 碼	普 通 股 股 本	金 額	待 登 記 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	餘 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	權 益 總 計	
	股 數 (仟 股)				法 定 盈 餘 公 積					
A1	103 年 1 月 1 日 餘 額	197,120	\$ 1,971,197	\$ 43,167	\$ 87,388	\$ 33,355	\$ 200,454	\$ 72,043	(\$ 645)	\$ 2,406,959
	102 年度盈餘指撥及分配									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	-	6,224	-	(6,224)	-	-
B5	股東現金股利－每股 0.25 元	-	-	-	-	-	-	(50,359)	-	(50,359)
		-	-	-	-	6,224	-	(56,583)	-	(50,359)
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	-	-	45,069	-	45,069
D3	103 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	4,595	16,019	20,614
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	49,664	16,019	65,683
I1	公司債轉換為普通股	14,133	141,333	31,333	33,627	-	-	-	-	206,293
Z1	103 年 12 月 31 日 餘 額	211,253	2,112,530	74,500	121,015	39,579	200,454	65,124	15,374	2,628,576
	103 年度盈餘指撥及分配									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	-	4,507	-	(4,507)	-	-
B5	股東現金股利－每股 0.25 元	-	-	-	-	-	-	(54,676)	-	(54,676)
		-	-	-	-	4,507	-	(59,183)	-	(54,676)
D1	104 年度淨利	-	-	-	-	-	-	558,316	-	558,316
D3	104 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(105)	5,505	5,400
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	558,211	5,505	563,716
I1	待登記股本轉換為普通股股本	7,450	74,500	(74,500)	-	-	-	-	-	-
Z1	104 年 12 月 31 日 餘 額	218,703	\$ 2,187,030	\$ -	\$ 121,015	\$ 44,086	\$ 200,454	\$ 564,152	\$ 20,879	\$ 3,137,616

董事長：



經理人：



會計主管：



福懋油脂股份有限公司

個體現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104 年 度	103 年 度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 661,531	\$ 51,355
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	40,081	42,452
A20200	攤銷費用	993	937
A20300	呆帳費用提列數	1,526	1,107
A20900	利息費用	18,095	24,984
A21200	利息收入	(1,380)	(1,694)
A22300	採用權益法認列之子公司及關 聯企業利益	(513,724)	(2,225)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失 (利益)	(5,067)	413
A23900	與關聯企業之(已)未實現銷貨 利益	(107)	43
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	15,474	19,639
A31140	應收票據—關係人	(498)	31,052
A31150	應收帳款	56,834	32,534
A31160	應收帳款—關係人	60,391	(34,915)
A31180	其他應收款	(3,618)	1,017
A31200	存 貨	(212,615)	(50,029)
A31230	預付款項	(158)	17,936
A31240	其他流動資產	(31)	27
A32130	應付票據	(4,212)	(18,604)
A32150	應付帳款	37,637	9,049
A32160	應付帳款—關係人	(7,955)	(17,114)
A32180	其他應付款	20,593	28,061
A32200	負債準備	-	(1,450)
A32230	其他流動負債	(639)	(2,985)
A32240	淨確定福利負債	(547)	(14,523)
A33000	營運產生之淨現金流入	162,604	117,067
A33300	支付之利息	(18,100)	(22,599)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104 年 度	103 年 度
A33100	收取之利息	\$ 1,460	\$ 1,706
A33500	支付之所得稅	(4,136)	(27,201)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>\$ 141,828</u>	<u>\$ 68,973</u>
投資活動之現金流量			
B02700	取得不動產、廠房及設備	(16,538)	(24,713)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	7,312	8,716
B03700	存出保證金減少(增加)	1,854	(809)
B06500	其他金融資產減少(增加)	73,526	(3,728)
B06700	其他非流動資產減少	398	21,457
B07600	取得關聯企業股利	<u>16,400</u>	<u>17,000</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>82,952</u>	<u>17,923</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款減少	(45,000)	(204,085)
C00500	應付短期票券增加	-	100,000
C01600	舉借長期借款	200,000	850,800
C01700	償還長期借款	(250,000)	(760,800)
C03100	存入保證金增加(減少)	267	(3,000)
C04500	發放現金股利	(54,676)	(50,359)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(149,409)</u>	<u>(67,444)</u>
EEEE	現金淨增加	75,371	19,452
E00100	年初現金餘額	<u>213,801</u>	<u>194,349</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 289,172</u>	<u>\$ 213,801</u>

董事長：



經理人：



會計主管：



【附錄五】

Deloitte.
勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 10596, Taiwan, R.O.C.

Tel : +886 (2) 2545-9988
Fax: +886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

福懋油脂股份有限公司 公鑒：

福懋油脂股份有限公司及子公司民國104年及103年12月31日之合併資產負債表，暨民國104年及103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，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。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併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合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達福懋油脂股份有限公司及子公司民國104年及103年12月31日之合併財務狀況，暨民國104年及103年1月1日至12月31日之合併財務績效及合併現金流量。

福懋油脂股份有限公司業已編製民國104及103年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 謝建新

謝建新



會計師 吳恩銘

吳恩銘



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 105 年 3 月 28 日

福懋油脂股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金	\$	451,931	7	\$	400,457	6
1150	應收票據		364,299	6		401,643	6
1160	應收票據－關係人		498	-		-	-
1170	應收帳款		752,775	11		810,000	13
1180	應收帳款－關係人		154,923	2		215,314	3
1200	其他應收款		304,403	5		14,229	-
130X	存貨		1,285,732	19		1,216,703	19
1410	預付款項		191,629	3		179,983	3
1479	其他流動資產		525,565	8		115,376	2
11XX	流動資產總計		4,031,755	61		3,353,705	52
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資		228,931	3		235,877	4
1600	不動產、廠房及設備		2,194,376	33		2,462,246	39
1840	遞延所得稅資產		56,683	1		125,199	2
1985	長期預付租賃款		-	-		85,938	1
1990	其他非流動資產		133,678	2		137,959	2
15XX	非流動資產總計		2,613,668	39		3,047,219	48
1XXX	資 產 總 計	\$	6,645,423	100	\$	6,400,924	100
代 碼	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2100	短期借款	\$	614,523	9	\$	1,060,708	17
2110	應付短期票券		369,707	6		349,721	5
2150	應付票據		14,139	-		18,550	-
2170	應付帳款		232,246	4		200,313	3
2180	應付帳款－關係人		3,282	-		3,810	-
2219	其他應付款		134,281	2		102,612	2
2230	本期所得稅負債		22,520	-		323	-
2250	負債準備		7,307	-		9,680	-
2320	一年內到期之長期負債		110,000	2		70,000	1
2399	其他流動負債		10,969	-		6,900	-
21XX	流動負債總計		1,518,974	23		1,822,617	28
	非流動負債						
2540	長期借款		1,309,715	20		1,487,209	23
2640	淨確定福利負債		58,442	1		60,894	1
2645	存入保證金		267	-		-	-
2570	遞延所得稅負債		281,524	4		95,762	2
25XX	非流動負債總計		1,649,948	25		1,643,865	26
2XXX	負債總計		3,168,922	48		3,466,482	54
	歸屬於母公司業主之權益						
3110	普通股股本		2,187,030	33		2,112,530	33
3140	待登記股本		-	-		74,500	1
3200	資本公積		121,015	2		121,015	2
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		44,086	1		39,579	1
3320	特別盈餘公積		200,454	3		200,454	3
3350	未分配盈餘		564,152	8		65,124	1
3300	保留盈餘總計		808,692	12		305,157	5
3400	其他權益		20,879	-		15,374	-
31XX	母公司業主權益總計		3,137,616	47		2,628,576	41
36XX	非控制權益		338,885	5		305,866	5
3XXX	權益總計		3,476,501	52		2,934,442	46
	負 債 與 權 益 總 計	\$	6,645,423	100	\$	6,400,924	100

董事長：



經理人：



會計主管：



福懋油脂股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	104 年 度			103 年 度		
	金	額	%	金	額	%
營業收入（附註四及二九）						
4110	\$	10,935,767	100	\$	12,433,005	100
4170		<u>51,995</u>	<u>-</u>		<u>29,259</u>	<u>-</u>
4100		10,883,772	100		12,403,746	100
4660		<u>551</u>	<u>-</u>		<u>3,662</u>	<u>-</u>
4000		<u>10,884,323</u>	<u>100</u>		<u>12,407,408</u>	<u>100</u>
營業成本						
5110		10,079,448	93		11,756,934	95
5660		<u>168</u>	<u>-</u>		<u>3,177</u>	<u>-</u>
5000		<u>10,079,616</u>	<u>93</u>		<u>11,760,111</u>	<u>95</u>
5900		804,707	7		647,297	5
5910		<u>107</u>	<u>-</u>	(	<u>43</u>)	<u>-</u>
5950		<u>804,814</u>	<u>7</u>		<u>647,254</u>	<u>5</u>
營業費用						
6100		360,950	4		354,867	3
6200		226,023	2		148,512	1
6300		<u>23,144</u>	<u>-</u>		<u>20,752</u>	<u>-</u>
6000		<u>610,117</u>	<u>6</u>		<u>524,131</u>	<u>4</u>
6510		<u>702,377</u>	<u>7</u>	(	<u>6,596</u>)	<u>-</u>
6900		<u>897,074</u>	<u>8</u>		<u>116,527</u>	<u>1</u>
營業外收入及支出						
7060						
		11,357	-		18,272	-
7100		3,114	-		2,553	-
7110		2,648	-		2,176	-
7190		10,576	-		5,438	-
7230	(	<u>4,563</u>)	<u>-</u>	(	<u>1,988</u>)	<u>-</u>
7590	(	<u>1,338</u>)	<u>-</u>	(	<u>4,626</u>)	<u>-</u>
7510	(	<u>45,553</u>)	<u>-</u>	(	<u>59,330</u>)	<u>-</u>
7000	(	<u>23,759</u>)	<u>-</u>	(	<u>37,505</u>)	<u>-</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104 年 度		103 年 度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 873,315	8	\$ 79,022	1
7950	所得稅費用	281,980	3	17,833	-
8200	淨 利	591,335	5	61,189	1
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	1,905	-	6,153	-
8320	採用權益法之關聯企業				
	其他綜合損益	(2,010)	-	(1,558)	-
	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	5,505	-	16,019	-
8300	其他綜合損益 (淨額)	5,400	-	20,614	-
8500	綜合損益總額	\$ 596,735	5	\$ 81,803	1
	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 558,316	5	\$ 45,069	-
8620	非控制權益	33,019	-	16,120	-
8600		\$ 591,335	5	\$ 61,189	-
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 563,716	5	\$ 65,683	1
8720	非控制權益	33,019	-	16,120	-
8700		\$ 596,735	5	\$ 81,803	1
	每股盈餘				
9710	基 本	\$ 2.55		\$ 0.22	
9810	稀 釋	\$ 2.55		\$ 0.22	

董事長：



經理人：



會計主管：



福懋油脂股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除每股股利為元外，係新台幣仟元

歸屬於母公		司業主之		權		益		其 他 權 益		總 計		非 控 制 權 益		權 益 總 計	
普 通 股 股 本		保 留 盈 餘		國 外 營 運 機 構		財 務 報 表 換 算		之 兌 換 差 額		總 計		非 控 制 權 益		權 益 總 計	
代 碼	股數 (仟 股)	金 額	待 登 記 股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	之 兌 換 差 額	總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 計
A1	103 年 1 月 1 日餘額	197,120	\$ 1,971,197	\$ 43,167	\$ 87,388	\$ 33,355	\$ 200,454	\$ 72,043	(\$ 645)	\$ 2,406,959	\$ 289,746	\$ 2,696,705			
	102 年度盈餘指撥及分配														
B1	法定盈餘公積	-	-	-	-	6,224	-	(6,224)	-	-	-	-	-	-	-
B5	股東現金股利—每股 0.25 元	-	-	-	-	-	-	(50,359)	-	(50,359)	-	(50,359)	-	(50,359)	-
		-	-	-	-	6,224	-	(56,583)	-	(50,359)	-	(50,359)	-	(50,359)	-
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	-	-	45,069	-	45,069	16,120	61,189			
D3	103 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	4,595	16,019	20,614	-	20,614			
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	49,664	16,019	65,683	16,120	81,803			
I1	公司債轉換為普通股	14,133	141,333	31,333	33,627	-	-	-	-	206,293	-	206,293			
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	211,253	2,112,530	74,500	121,015	39,579	200,454	65,124	15,374	2,628,576	305,866	2,934,442			
	103 年度盈餘指撥及分配														
B1	法定盈餘公積	-	-	-	-	4,507	-	(4,507)	-	-	-	-	-	-	-
B5	股東現金股利—每股 0.25 元	-	-	-	-	-	-	(54,676)	-	(54,676)	-	(54,676)	-	(54,676)	-
		-	-	-	-	4,507	-	(59,183)	-	(54,676)	-	(54,676)	-	(54,676)	-
D1	104 年度淨利	-	-	-	-	-	-	558,316	-	558,316	33,019	591,335			
D3	104 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(105)	5,505	5,400	-	5,400			
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	558,211	5,505	563,716	33,019	596,735			
I1	待登記股本轉換為普通股	7,450	74,500	(74,500)	-	-	-	-	-	-	-	-			
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	218,703	\$ 2,187,030	\$ -	\$ 121,015	\$ 44,086	\$ 200,454	\$ 564,152	\$ 20,879	\$ 3,137,616	\$ 338,885	\$ 3,476,501			

董事長：



經理人：



會計主管：



福懋油脂股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104 年 度	103 年 度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 873,315	\$ 79,022
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	117,687	122,154
A20200	攤銷費用	7,014	6,519
A20300	呆帳費用提列數	18,097	1,437
A20900	利息費用	45,553	59,330
A21200	利息收入	(3,114)	(2,553)
A22300	採用權益法之關聯企業利益	(11,357)	(18,272)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失 (利益)	(404,286)	6,493
A22900	處分預付租賃款利益	(298,672)	-
A23700	減損損失	581	103
A23900	與關聯企業之(已)未實現銷貨 利益	(107)	43
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	37,829	23,197
A31140	應收票據－關係人	(498)	31,052
A31150	應收帳款	38,643	56,938
A31160	應收帳款－關係人	60,391	(34,940)
A31180	其他應收款	(1,951)	(3,294)
A31200	存 貨	(69,080)	(209,972)
A31230	預付款項	(12,480)	11,513
A31240	其他流動資產	7,479	(1,233)
A32130	應付票據	(4,411)	(18,532)
A32150	應付帳款	31,933	15,054
A32160	應付帳款－關係人	(528)	861
A32180	其他應付款	36,545	32,760
A32200	負債準備	(2,373)	(2,830)
A32230	其他流動負債	4,069	(4,160)
A32240	淨確定福利負債	(547)	(14,523)
A33000	營運產生之淨現金流入	469,732	136,167
A33300	支付之利息	(45,988)	(56,691)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104 年 度	103 年 度
A33100	收取之利息	\$ 3,194	\$ 2,570
A33500	支付之所得稅	(4,193)	(27,228)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>422,745</u>	<u>54,818</u>
投資活動之現金流量			
B02700	取得不動產、廠房及設備	(35,310)	(34,049)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	409,495	9,080
B03700	存出保證金減少(增加)	1,365	(257)
B06500	其他金融資產減少(增加)	(417,668)	1,377
B06700	其他非流動資產減少(增加)	(1,415)	17,008
B07400	處份預付租賃款價款	269,448	-
B07600	取得關聯企業股利	<u>16,400</u>	<u>17,000</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>242,315</u>	<u>10,159</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款減少	(446,185)	(106,866)
C00500	應付短期票券增加	20,000	250,000
C01600	舉借長期借款	250,000	1,858,369
C01700	償還長期借款	(387,487)	(1,871,405)
C03000	存入保證金增加(減少)	267	(3,000)
C04600	支付母公司業主股利	(54,676)	(50,359)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>(618,081)</u>	<u>76,739</u>
DDDD	匯率變動之影響	<u>4,495</u>	<u>365</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	51,474	142,081
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>400,457</u>	<u>258,376</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 451,931</u>	<u>\$ 400,457</u>

董事長：



經理人：



會計主管：



【附錄六】

本公司全體董事、監察人持股情形

一、截至105年4月30日（股東會停止過戶日）股東名簿記載之個別及全體董事、監察人持有股數：

職 稱	姓 名	選任日期	選 任 時 持有股數	停止過戶日股東名 簿記載之持有股數	
				股 數	比 例
董 事 長	黃 勳 高	102.06.25	5,189,256	2,689,256	1.23%
董 事	誠信投資(股)公司 代表人：許逸群	102.06.25	11,836,659	18,296,659	8.37%
董 事	陽明春天投資有限公司 代表人：許文通	104.03.04	100,000	100,000	0.05%
董 事	泰生海洋開發(股)公司 代表人：林月廷	102.06.25	1,001,619	2,796,619	1.28%
董 事	美安生化科技(股)公司 代表人：翁志明	102.06.25	84,459	179,459	0.08%
董 事 合 計			1,8211,993	24,061,993	11.00%
監 察 人	黃 強	102.06.25	2,692,910	2,692,910	1.23%
監 察 人	農安生技(股)公司 代表人：葉文隆	102.06.25	204,969	204,969	0.09%
監 察 人 合 計			2,897,879	2,897,879	1.33%

二、本公司發行股份總數為：218,703,051股

三、全體董事法定最低應持有股數：15,000,000股

四、全體監察人法定最低應持有股數：1,500,000股

章

則

福懋油脂股份有限公司章程

一〇四年六月二十五日股東會通過

第一章 總 則

第 一 條：本公司依中華民國公司法組織為股份有限公司，其名稱為福懋油脂股份有限公司。

第 二 條：本公司所營之事業如下：

- 一、生產及銷售黃豆粉、黃豆油(沙拉油)、蛋磷脂、烤酥油等項產品。
- 二、麵粉、飼料、大麥片、玉米粉及其副產品之製造、加工及銷售業務。
- 三、麵粉、油脂、飼料、大麥片、玉米粉及其原料與副產品之採購運銷及代客買賣業務。
- 四、家畜、家禽之養殖及其肉類之加工銷售。
- 五、一般進出口貿易業務(許可業務除外)。
- 六、代理國內外有關廠商產品報價投標及經銷業務(期貨除外)。
- 七、CE01040鐘錶製造業。
- 八、C103020冷凍食品製造業。
- 九、C104020烘培食品業。
- 十、G801010倉儲業。
- 十一、H701010住宅及大樓開發租售業。
- 十二、H703010廠房出租業。
- 十三、ZZ99999除許可業務外，得經營法令未非禁止或限制之業務。

第 三 條：本公司不得為他公司無限責任股東或合夥事業之合夥人；如為他公司有限責任股東時，其所有投資總額得超過實收資本額百分之四十，並授權董事會辦理之。

第 四 條：本公司之主事務所設在台中市，如需設分營業所或分事務所者，經本公司董事會決議後，得在國內或國外擇地分設之。

第二章 股 份

第 五 條：本公司之額定資本額定為新台幣三、〇〇〇、〇〇〇、〇〇〇元，分為記名之普通股三〇〇、〇〇〇、〇〇〇股，每股金額為新台幣壹拾元，授權董事會分次發行。

第 六 條：本公司股票為記名式，均由本公司董事三人以上簽名或蓋章、編號，經依法簽證後發行之。

本公司發行新股時，得就該次發行總數合併印製股票，並洽證券集中保管事業機構保管，不適用前項股票應編號之規定。

本公司發行之股份，亦得免印製股票，並洽證券集中保管事業機構登錄，不適用前二項規定。

本公司股務處理作業，依公開發行股票公司股務處理準則之規定辦理。

第七條：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。

第八條：股東應將其簽字或印章之印鑑留存公司，俾便公司核對股東行使股東權利或收取股息紅利或其他利益所發之文件或通知。

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。

第十一條：股東常會之召集應於三十日前通知各股東。臨時股東會之召集應於十五日前通知各股東。通知或公告中應載明召集事由。

第十二條：本公司各股東，除受限制或有公司法第179條規定之股份無表決權之情形外，每股有一表決權。

第十三條：股東會之決議，除公司法另有規定外，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：股東得出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人出席股東會。但除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東之委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

第十五條：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。

第十六條：股東會之議決事項，應作成議事錄，並依公司法第一百八十三條規定辦理。

第四章 董事會

第十七條：本公司設董事五至九人，自民國一〇五年改選起董事選舉採候選人提名制度，上述董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，由股東會就董事候選人名單中

選任之，任期均為三年，連選均得連任，任期屆滿不及改選時，得延長執行職務至改選之董事就任時為止。董事缺額達董事總額三分之一時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，補選就任之董事其任期以補足原任之期限為限。全體董事所持有本公司股份之總數不得低於主管機關規定之成數。

第十八條：本公司之法人股東或法人股東代表人有權競選為董事，亦有權競選抵補缺額董事暨接替繼承董事。

第十九條：董事應互選一人為董事長，一人為副董事長，董事長為股東會及董事會會議之主席，並對外代表公司。董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定時由董事互推一人代理之。

第 廿 條：董事會由董事長召集之，但每屆第一次董事會應由所得選票代表選舉權最多之董事，於改選或上屆董事任滿後，以其較後者起算十五日內召開之。不能出席之董事得書面授權他董事代表出席。但每一董事，僅能代表不能出席之董事一人。董事居住國外者，得以書面委託居住國內之其他股東經常代理出席董事會。本公司董事會之召集應於七日前以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式通知各董事及監察人。

本公司如遇緊急情形得隨時召集董事會，並亦得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式為之。

第廿一條：董事會經開會通知開會有過半數董事出席，即足法定人數。但為公司法第一八五條、二〇八條一項、二四六條、二六六條、二八二條及三一六條規定之行為及推選董事長，應有三分之二以上之董事出席，始足法定人數。董事會之行為，至少須有出席董事過半數之同意，方為有效。第十六條關於股東會議事錄之規定，於董事會之議事錄準用之。

第廿二條：董事會之職責如下：

- (一)核定重要規則細則；
- (二)造具營業計劃書；
- (三)審核預算及決算；
- (四)選任及解任公司之總經理、副總經理及經理；
- (五)提出分派盈餘或彌補虧損之議案；
- (六)提出增資或減資之議案；
- (七)報告監察人公司有受重大損害之虞之情形；
- (八)行使其依公司法或股東會決議之職權。

第廿三條：董事會得指聘秘書一人，依董事會之指示，辦理公司重要文書等業務。

第五章 監 察 人

第廿四條：本公司設監察人二至三人，自民國一〇五年改選起監察人選舉採候選人提名制度，由股東會就監察人候選人名單中選任之。監察人之任期為三年，連選得連任。全體監察人所持有本公司記名股票之股份總額，不得低於主管機關規定之成數。

監察人全體解任時，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。

第廿五條：本公司之法人股東或法人股東代表人有權競選為監察人，亦有權競選抵補缺額監察人暨接替繼承監察人。

第廿六條：監察人之職權如下：

(一)查核董事會向股東會造送之各種表冊。

(二)查核公司之預算及決算。

(三)調查公司業務及財務狀況。

(四)通知董事會或董事停止違反法令、章程或股東會決議之行為。

(五)行使其他依公司法之職權。

第廿七條：監察人查核帳簿表冊時應簽名或加蓋其印章，並提出報告於股東會。

監察人對於前項所定事務，得代表公司委託律師或會計師辦理之。

監察人得列席董事會會議陳述意見，但無表決權。

第六章 經 理 人

第廿八條：本公司經理人置總經理一人，副總經理若干人，其委任、解任及報酬依公司法第二十九條規定辦理。

第七章 會 計

第廿九條：本公司董事、監察人不論營業盈虧，公司得支給報酬，其報酬授權董事會依董事、監察人對本公司營運參與之程度及貢獻之價值暨同業通常水準支給議定。

第三十條：本公司以每年一月一日起至十二月卅一日止為會計年度。

董事會應於每會計年度終了，編造下列各項表冊，並於股東常會開會三十日前送請監察人查核後提出於股東會請求承認：

(一)營業報告書。

(二)財務報表。

(三)盈餘分派或虧損撥補之議案。

第卅一條：本公司每年度決算如有稅後盈餘時，應先彌補以往年度虧損，次提百分之十之法定盈餘公積，並依法提列特別盈餘公積後，其餘額除酌予保留一部份外，按左列百分比分配之：

(一)股東紅利百分之九十。

(二)員工紅利百分之五。

(三)董事、監察人酬勞金百分之五。

第卅二條：本公司之股利發放政策，係以維持公司長期財務結構之健全及未來營運之成長與擴展為原則，以分派股票股利以保留所需之資金，其餘部份得以現金股利方式分派，惟現金股利不得少於股利總額之百分之十。

倘每股分配現金股利不足0.1元時，則不予分派現金股利。

第卅三條：本公司得依政府規定對外背書保證，背書保證辦法須經股東會通過，且所有保證均應經董事會核准，並列入董事會議事錄方生效。

第八章 附 則

第卅四條：本公司組織章程董事會得另行制定之。

第卅五條：本章程未盡事宜，應依公司法及其他法令辦理之。

第卅六條：本公司章程由發起人會議經全體發起人同意於民國七十五年四月一日訂立，於呈請主管機關核准時生效。以後倘修改章程，亦應經股東會決議並呈報主管機關。

第一次修正於民國七十五年五月七日。

第二次修正於民國七十六年十一月十日。

第三次修正於民國七十六年十二月廿日。

第四次修正於民國七十七年一月五日。

第五次修正於民國七十八年四月七日。

第六次修正於民國七十九年四月七日。

第七次修正於民國八十年三月廿六日。

第八次修正於民國八十四年四月廿一日。

第九次修正於民國八十五年四月廿三日。

第十次修正於民國八十六年五月二日。

第十一次修正於民國八十七年五月十四日。

第十二次修正於民國八十八年六月二十四日。

第十三次修正於民國八十九年六月二十八日。

第十四次修正於民國九十年一月十九日。

第十五次修正於民國九十一年六月二十七日。

第十六次修正於民國九十四年六月二十八日。

第十七次修正於民國九十五年六月二十六日。

第十八次修正於民國九十九年六月二十九日。

第十九次修正於民國一〇〇年六月二十二日。

第二十次修正於民國一〇一年六月二十七日。

第二十一次修正於民國一〇四年三月四日。

第二十二次修正於民國一〇四年六月二十五日。

福懋油脂股份有限公司股東會議事規則

九十一年六月二十七日股東常會通過

一、本公司股東會議事依本規則行之。

二、股東(或代理人)出席會議時，應配戴出席證，繳交簽到卡以代簽到、並憑簽到卡計算股權。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。

股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。

三、已屆開會時間，主席應即宣告開會，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，延後時間合計不得超過一小時。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。

四、本公司股東會召開之地點，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，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出席時，由董事長指定常務董事一人代理之，未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定時，由常務董事或董事互推一人代理之。

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。

六、公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。

七、股東會由董事會召集者，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未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。

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。

會議散會後，除前項之情形外，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。

八、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同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

九、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。

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、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

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。

十一、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份。

表決之結果，應當場報告，並做成記錄。

十二、會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。

十三、議案之表決，除公司法有特別規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。

表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。

有異議經主席或主席指定之相關人員說明後，如不再有異議，視為原異議不存在。

但選舉董事監察人應以選票依董事及監察人選舉辦法辦理。

十四、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。

十五、股東(或代理人)應服從主席、糾察員(或保全人員)關於維持秩序之指揮。對於妨害股東會之人，主席得指揮糾察員(或保全人員)予以排除。

十六、本規則未規定事項，悉依公司法、證券交易法及其他相關法令之規定辦理。

十七、本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

福懋油脂股份有限公司董事及監察人選舉辦法

九十六年六月二十八日股東常會修正通過

- 第一條：茲依公司法及本公司章程之規定，訂定本辦法，凡本公司董事及監察人之選舉，除法令另有規定外，悉依本辦法之規定辦理之。
- 第二條：本公司董事及監察人之選舉於股東會行之，並採用記名累積投票法，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權、選票得集中選舉一人或分配選舉數人。選舉人之記名得以出席證號碼代之。
- 第三條：選舉開始時，由主席指定監票員、記票員等各若干人，執行各項有關任務。
- 第四條：本公司董事及監察人之選舉依本公司章程訂定之名額，由所得選票代表選舉權數較多之被選舉人依當選，如有二人以上所得選舉權數相同而超過本公司章程規定名額時，由所得選舉權相同者抽籤決定之。未出席者，由主席代為抽籤；一自然人同時當選為董事及監察人時，應自行決定擔任董事或監察人，政府或法人股東，除經主管機關核准者外，代表人同時當選為董事及監察人時，應自行決定擔任董事或監察人。
- 第四條之一：一、本公司除經主管機關核准者外，董事間應有超過半數之席次，不得具有下列關係之一：
- (一)配偶。
 - (二)二等親以內之親屬。
- 二、本公司除經主管機關核准者外，監察人間或監察人與董事間，應至少一席以上，不得具有前項各款關係之一。
- 三、原當選人不符前二項規定時，應依下列規定決定當選之董事或監察人。
- (一)董事間不符規定者，不符規定之董事中所得選票代表選舉權較低者，其當選失其效力。
 - (二)監察人間不符規定者，準用前款規定。
 - (三)監察人與董事間不符規定者，不符規定之監察人中，所得選票代表選舉權較低者，其當選失其效力。
- 第五條：選舉票由本公司製備，應明列出席證號碼及選舉權數，並加蓋公司印章。
- 第六條：被選舉人如為股東身份者，選舉票應填明被選舉人戶名及股東戶號，被選舉人如為非股東身份者，選舉票應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。
- 法人為被選舉人時，選舉票應記載該法人全銜戶名（或名稱），亦得填列該法人全銜戶名（或名稱）及其代表人姓名。
- 被選舉人依法應具有行為能力。

第 七 條：選舉票有下列情形之一者無效：

- 一、非用本辦法規定之選舉票。
- 二、未經投入投票櫃（箱）之選舉票。
- 三、以空白之選舉票投入投票櫃（箱）者。
- 四、同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。
- 五、所填被選舉人之姓名（名稱）與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資辨認者。
- 六、所填被選舉人如為股東身份者，其戶名、股東戶號與股東名簿所列不相符者。
- 七、所填之被選舉人如為非股東身份者，其姓名與身分證明文件編號經核對不符者。
- 八、除填被選舉人之姓名（名稱）及股東戶號或身分證明文件編號外，夾寫其他符號、文字者。
- 九、字跡模糊致無法辨別或經塗改者。
- 十、選舉人所投之選舉權數總和超過其所持有之選舉權數總和者。

第 八 條：投票完畢後主席應宣佈當場開票，並由監票員在旁監督開票計票作業，開票結果由主席當場宣佈當選人名單。

第 九 條：本辦法未規定事項，適用公司法、本公司章程及其他相關法令規定辦理。

第 十 條：本辦法經股東會通過後施行，修正時亦同。