

# CHEVALIER®



股票代號 **4513**

## 福裕事業股份有限公司 113 年股東常會議事手冊

召開方式：實體股東會  
中華民國113年6月25日

# 2024

# 目 錄

壹、開會程序-----	1
貳、開會議程-----	2
一、報告事項-----	3
二、承認事項-----	3
三、討論事項-----	4
四、臨時動議-----	4
五、散會-----	4
參、附件	
一、112 年度營業報告書-----	5
二、112 年度審計委員會查核報告書-----	9
三、112 年股東常會通過之私募有價證券辦理情形-----	10
四、112 年度合併暨個體會計師查核報告書及財務報表-----	12
五、112 年度盈餘分派表-----	32
六、「公司章程」修訂條文對照表-----	33
七、「背書保證作業程序」修訂條文對照表-----	34
肆、附錄	
一、公司章程 ( 修訂前 ) -----	35
二、股東會議事規則-----	39
三、背書保證作業程序 ( 修訂前 ) -----	45
四、全體董事持股情形-----	48

# 福裕事業股份有限公司

## 113 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、 討論事項

六、 臨時動議

七、 散 會

# 福裕事業股份有限公司

## 113 年股東常會議程

【股東會召開方式：實體股東會】

- 一、 開會時間：中華民國 113 年 06 月 25 日 ( 星期二 ) 上午 11 時
- 二、 開會地點：彰化縣伸港鄉興工路 34 號
- 三、 宣佈開會
- 四、 主席致詞
- 五、 會議召集事由
  - ( 一 ) 報告事項
    - 1、 112 年度營業報告。
    - 2、 112 年度審計委員會查核報告。
    - 3、 112 年度董事酬勞及員工酬勞分派情形報告。
    - 4、 112 年股東常會通過之私募有價證券執行情形報告。
  - ( 二 ) 承認事項
    - 1、 112 年度營業報告書及財務報表案。
    - 2、 112 年度盈餘分派案。
  - ( 三 ) 討論事項
    - 1、 修訂「公司章程」部分條文案。
    - 2、 修訂「背書保證作業程序」部分條文案。
    - 3、 盈餘轉增資發行新股案。
  - ( 四 ) 臨時動議
  - ( 五 ) 散會

## 報告事項

- 第一案： 董事會提  
案 由：112 年度營業報告。  
說 明：請參閱本手冊第 5~8 頁。
- 第二案： 董事會提  
案 由：112 年度審計委員會查核報告。  
說 明：請參閱本手冊第 9 頁。
- 第三案： 董事會提  
案 由：112 年度董事酬勞及員工酬勞分派情形報告。  
說 明：(一)依公司章程第 29 條，綜合考量股東權益，並參考同業水準及整體經濟環境，本公司 112 年度董事酬勞提撥 2.11%，計新臺幣 3,237,000 元，員工酬勞提撥 2.11%，計新臺幣 3,237,000 元，全數以現金發放。  
(二)本分派案金額係依本公司公司章程規定，與 112 年度估列費用金額無差異。
- 第四案： 董事會提  
案 由：112 年股東常會通過之私募有價證券執行情形報告。  
說 明：(一)112 年 06 月 21 日股東常會通過辦理現金增資發行私募普通股 30,000 仟股，每股價格以參考價格 8 折認購 (即新臺幣 15.56 元)，於 112 年 12 月 21 日辦理完成。  
(二)相關辦理情形，請參閱本手冊第 10~11 頁。

## 承認事項

- 第一案： 董事會提  
案 由：112 年度營業報告書及財務報表案，謹提請 承認。  
說 明：(一)本公司 112 年度營業報告書及財務報表，業經 113 年 03 月 11 日董事會決議通過，並送請審計委員會查核完畢，出具書面查核報告書在案。  
(二)營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱本手冊第 5~8 頁及第 12~31 頁。
- 決 議：

第二案： 董事會提  
案 由：112 年度盈餘分派案，謹提請 承認。  
說 明：(一)本公司 112 年度盈餘分派表，於 113 年 05 月 10 日經董事會決議通過，並經審計委員會查核竣事，請參閱本手冊第 32 頁。  
(二)112 年度稅後淨利經相關規定提撥後，可供分配盈餘為新臺幣 96,688,456 元，擬自前述數額中提撥新臺幣 85,504,240 元配發股利，每股配發新臺幣 0.8 元，其中：  
(1)新臺幣 10,688,030 元配發現金股利，每股配發現金新臺幣 0.1 元，發放至元為止 (元以下不計)，不足一元之畸零股合計數計入本公司其他收入。  
(2)新臺幣 74,816,210 元配發股票股利，每股配發股票新臺幣 0.7 元。  
(三)本案經股東常會同意後，由董事會另訂股利配發基準日、股利發放日及相關事宜。

決 議：

## 討論事項

第一案： 董事會提  
案 由：修訂「公司章程」部分條文案，謹提請 討論。  
說 明：配合公司營運需求，修訂本公司「公司章程」部分條文，修訂條文對照表，請參閱本手冊第 33 頁。

決 議：

第二案： 董事會提  
案 由：修訂「背書保證作業程序」部分條文案，謹提請 討論。  
說 明：配合公司營運需求，修訂本公司「背書保證作業程序」部分條文，修訂條文對照表，請參閱本手冊第 34 頁。

決 議：

第三案： 董事會提  
案 由：盈餘轉增資發行新股案，謹提請 討論。  
說 明：(一)本公司為充實營運資金，112 年度配發股票股利新臺幣 74,816,210 元，擬辦理盈餘轉增資，共計發行 7,481,621 股，按增資基準日股東名冊所載，每仟股無償配發股票 70 股，未滿 1 股之畸零股，依公司法第 240 條規定改發現金至元為止 (元以下不計)，其股份授權董事長洽特定人按面額承購，本次盈餘轉增資發行新股其權利義務與原發行股份相同。

(二)本案經股東常會通過且奉主管機關申報生效後，由董事會另訂增資基準日、股利發放日及相關事宜。

決 議：

## 臨時動議

## 散會

## 福裕事業股份有限公司 營業報告書

歡迎各位股東出席 113 年股東常會，並感謝各位股東的支持與愛護，茲就 112 年度營業結果及 113 年度經營計劃概要報告如下：

### 一、本公司 112 年度營業報告：

#### (一)營業計畫實施成果：

財政部關稅總局公布112年1至12月份海關進出口貿易統計初步值，經台灣區工具機暨零組件工業同業公會整理，112年工具機累計出口金額為25.99億美元，較111年同期減少14%，其中金屬切削工具機產品出口金額約22億美元，較111年同期減少13.3%，金屬成型工具機產品出口金額為3.95億美元，較111年同期減少17.7%。

本公司112年度營業收入淨額為新台幣12.90億元，較111年度營業收入淨額新台幣16.10億元，衰退19.85%；在損益方面，112年度獲利新台幣115,652仟元，較111年度虧損新台幣22,995仟元，成長602.94%。

112年度與111年度營業收支盈餘情形比較表如下：

單位：新台幣仟元

項 目	112 年度	111 年度	增 ( 減 ) 金額	增 ( 減 ) 比率
營業收入淨額	1,290,783	1,610,552	(319,769)	(19.85%)
營業成本	924,668	1,206,683	(282,015)	(23.37%)
營業毛利	366,115	403,869	(37,754)	(9.35%)
營業費用	404,473	388,533	15,940	4.10%
營業利益 ( 損失 )	(38,358)	15,336	(53,694)	(350.12%)
營業外收支淨額	208,100	(2,651)	210,751	7,949.87%
稅前淨利 ( 損失 )	169,742	12,685	157,057	1,238.13%
本期稅後純益 ( 損失 )	115,652	(22,995)	138,647	602.94%

(二)預算執行情形：依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司無須公開民國 112 年度財務預測資訊，故無 112 年度預算執行情形資料。

#### (三)財務收支及獲利能力分析：

項 目	112 年度	111 年度
營業外收支 ( 仟元 )	208,100	(2,651)
資產報酬率 ( % )	3.02	(1.86)
股東權益報酬率 ( % )	10.39	(2.82)
營業利益佔實收資本額比率 ( % )	(3.59)	1.99
稅前純益佔實收資本額比率 ( % )	15.88	1.65
純益率 ( % )	8.96	(1.43)
每股盈餘 ( 元 )	1.44	(0.30)

(四)研究發展狀況：

1.本公司最近二年度研究發展支出佔當年度營業收入比例如下：

年 度	112 年度	111 年度
研發費用 ( 仟元 )	56,527	54,492
占營收比例 ( % )	4.38	3.38

2.研究發展成果：

產品開發是公司長期營運、永續經營的命脈，無論經濟景氣循環的好壞，本公司開發產品的腳步從未停頓下來，在過去一年中主要研發政策為將研發中之新產品予以商品化。近年來公司陸續開發之產品有立式研磨中心機、雙端面研磨加工機、精密模具加工機、智慧自動化鋁輪圈生產線、非圓活塞外橢圓立式車床、栓槽軸專用磨床、五軸立式加工中心機、大中型立式車床...等新的機種或是將原有機種加以優化，以因應全球油能工業、IT產業、汽車/電動車產業、航太產業，模具製造的高精度加工，以及鐵路、船舶等產業之持續成長，大型化、高速化切削、高精度、智慧自動化等高附加價值之高科技化工具機設備等工具機發展之新主流。另本公司除了持續改善現有產品外，亦積極配合客戶需求提供客製化服務，製造客製化設備與全方位(Turn Key)之加工配套方案，未來更將以智慧機械通訊系統(iMCS)及新材料加工設備機種為主要研發計劃，為客戶提供材料工藝解決方案與設備集成解決方案，以提昇產品附加價值。

本公司現有專利期限內專利20件，專利布局的方向涵蓋車銑磨的結構開發、控制系統開發與智能自動化技術及夾具製造技術等面向。

二、113 年度本公司之營運計畫如下：

(一)113 年度營運方針：

福裕事業股份有限公司113年度經營方針經過經營團隊充分溝通後確立下列三大營運方針。透過有效率的管理，來提高工作效率，人才培育及訓練更精簡與優化，獲利優先追蹤管控，而來訂定了四大經營方針如下：

- 1.營收與獲利優先。
- 2.人才培育。
- 3.營運-加強組職管理及效率提升。
- 4.積極拓展不動產及代銷等新業務。

(二)重要產銷政策：

- 1.因應國際化及全球行銷，了解掌握當地市場使用者的需求，不只透過經銷商，更積極培訓國際化人才，以便能快速接受新技術和支援經銷商和客戶，確保達成營業目標。

- 2.行銷廣告方面，受到新冠疫情影響，將加強在網路上之行銷，善用社群平台，加速企業轉型數位行銷。
- 3.透過磨床成功案例分享與複製，及特殊附件標準化，來達成磨床訂單營業額佔比 40%以上及磨床的倍數成長之目標。
- 4.強化銷售服務據點及落實銷售前、中、後之服務，客製化製作技術再提昇，以達成製造業服務化，並持續進行國際化之 Turn Key Solution 以擴大需求之市場。
- 5.落實並提出防止再發之對策，積極進行對各種異常庫存清理，建立清倉對策，以降低久未異動之庫存量。
- 6.建立彙總及維護售服維修手冊之資料，提昇售服叫修執行率，輔以量產機台常用售服零件每季檢討調整庫存數量，及做好零件安庫金額控管，以提昇售服零件交期時效。
- 7.持續推行品質政策，厚植智能技術，展現穩定品質，持續改善提升，重視服務時效、滿足用戶需求，強化國際品牌，並達成 2024 年品質目標-廠內外失敗成本、索賠執行率及客訴件數目標。
- 8.落實自主檢查表點檢、標準裝配說明書製作，以杜絕不良品流入現場，進而建立智慧製造 SOP、標準工時之基本資料。
- 9.依據產銷生產排程計畫，建立機台工序拆解，各司其職，使作業技能統一，以達成生產目標，並確實執行退料動作。
- 10.建立生產單位工作職能分析，排定人員教育訓練，以建立「基本作業能力/可獨立作業之多能工，並具備改善及問題排除能力」的能力鑑別制度。
- 11.結合經營團隊資源，新增不動產相關營業項目，例如:不動產代銷業務、不動產自建案、不動產合建案等。

### (三)113 年度營業目標：

考量公司經營目標及整體產業經營仍受到新冠肺炎的影響，另外隨全球經濟穩健復甦、原物料價格上漲及供應鏈瓶頸，主要經濟體通膨增溫，加劇寬鬆貨幣政策之退場壓力，且美國聯準會可能加快收緊貨幣政策，將影響國際經濟。預計 113 年度銷售台數，母公司個體銷售台數約 733 台，整體集團合併銷售總台數則約為 976 台。本公司將持續致力於創造及增加產品附加價值之產品如加工電動車、半導體產業、醫療、3C 及 5G 產業之加工設備，並朝「成為最好用工具機唯一選擇」之公司願景努力達成。

不動產代銷業務方面，以貼近消費者需求、價格具競爭力及產品特色個案為主；營建個案以掌握區域發展趨勢，推出符合市場需求之個案為主，創造高附加價值，增加公司獲利來源。

### 三、未來公司發展策略：

- (一)秉持「穩健經營、止於至善、名揚國際、共享繁榮」之經營理念，努力達成「成為最好用工具機唯一選擇」之公司願景。
- (二)深耕工具機產業，擁抱 AIOT，持續創新研發製造高精度、高效益、高品質、高智能之各式工具機產品，穩固磨床龍頭地位根基，達成產業升級。

- (三)行銷、設計、應用、售服等單位要能接氣，要了解市場需求及變化,提供高品質之客製化服務。加強加工技術、應用技術、治具設計及製造等的提升，加強行銷前、中、後之客戶服務，以提高客戶滿意度，貼近客戶需求，進而創造「CHEVALIER」等品牌之優惠。
- (四)注意及掌握市場環境之變化及脈動，和科技之快速更新，有效控管風險，調整產品之應用範圍和行業，加工設備之改進以符合新材料之需求，持續以 FPS 之精神，落實績效管理。
- (五)推動工具機產業之策略聯盟，共創互惠互利之目的，以及積極參與產、官、學、研合作，開發新材料加工關鍵技術。
- (六)厚植不動產代銷及開發業務，堅實公司獲利的新動力。

#### 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

- (一)地緣政治因素，使得客戶對未來權益及售後服務產生疑慮，影響銷售下滑。
- (二)2024 年歐美主要國家央行降息時間點幅度，將影響全球經濟與金融情勢。
- (三)美國陸續對中出口管制，全球供應鏈兩極化發展將趨嚴重，對出口管制國家之銷售將日趨面臨挑戰。
- (四)全球發生與氣候相關的自然災害頻率與嚴重程度與日俱增，大宗商品供給深受氣候變遷影響，恐加劇價格波動，ESG 議題將持續深化及重視。
- (五)俄烏衝突持續，不易解決，歐洲雖致力能源來源多元化，仍將嚴重衝擊其產業及民生，進而牽動全球經濟。

福裕公司持續加強經營管理、員工教育訓練，建立了翻轉基礎。經營團隊會秉持改變舊思維作法及心態，提升管理效率，掌握新材料加工技術之研發，產銷高競爭力各類型加工機台，在建設方面也將推出案子，以確保市場之優先競爭力及提升獲利能力。敬請諸位股東繼續支持與愛護並給予鼓勵與指教。

福裕事業股份有限公司

董事長：林聰麟



總經理：董上裕



會計主管：裴于雯



## 審計委員會查核報告書

本公司民國一百一十二年度營業報告書、財務報表及盈餘分派案等，其中財務報表業經委託安永聯合會計師事務所陳政初會計師、洪國森會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第14條之4及公司法第219條之規定報告如上，敬請 鑑察。

此致

福裕事業股份有限公司一百一十三年股東常會

審計委員會召集人

吳子祺 

中 華 民 國 一 百 一 十 三 年 五 月 十 日

**福裕事業股份有限公司**  
**112 年股東常會通過之私募有價證券辦理情形**

項 目	112 年度第一次私募增資發行普通股				
發行日期	112 年 12 月 21 日				
私募有價證券種類	普通股				
股東會通過日期與數額	本公司於 112 年 06 月 21 日股東會決議通過擬於不超過 30,000 仟股普通股之額度內，以私募方式辦理國內現金增資發行普通股。提請股東會授權董事會於股東會決議之日起一年內，以一次或分二次辦理。				
價格訂定之依據及合理性	<p>1. 本次私募價格係依據 112 年 06 月 21 日股東會決議之定價原則訂定之，以 112 年 11 月 09 日為定價日，依以下列二基準計算，以較高者為本次私募參考價格：</p> <p>(1) 定價日前一、三、五個營業日計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價分別為 19.80 元、19.68 元及 19.44 元，選擇前一個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價為 19.44 元。</p> <p>(2) 定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價為 19.20 元。</p> <p>(3) 以上列兩基準較高者 19.44 元為參考價格。經綜合考量後將實際私募價格定為每股 15.56 元，以不低於參考價格之八成訂定。</p> <p>2. 本次辦理私募普通股按前述定價方法，應屬合理。</p>				
特定人選擇之方式	以符合證券交易法第四十三條之六及行政院金融監督管理委員會 91 年 6 月 13 日 ( 91 ) 台財證一字第 0910003455 號令規定之特定人為限等相關規定辦理。				
辦理私募之必要理由	考量資金市場狀況、籌資時效性、發行成本及股權穩定等因素。				
價款繳納完成日期	112 年 11 月 17 日				
應募人資料	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
	林聰麟	符合證券交易法第 43 條之 6 規定	8,200,000 股	本公司董事長	參與公司經營管理
	董上裕		1,000,000 股	本公司副董事長、總經理	參與公司經營管理
	祿祺投資有限公司		5,000,000 股	負責人為本公司法人董事代表人之配偶	無
	侯嘉璋		1,000,000 股	無	無
	陳靜儀		1,000,000 股	無	無
	陳建良		500,000 股	無	無
	吳晨鐘		500,000 股	無	無
	鄭筱琴		3,000,000 股	無	無
	麗升投資股份有限公司		3,000,000 股	無	無

	呂金發		1,500,000 股	無	無
	郭泰吟		600,000 股	無	無
	郭泓驛		700,000 股	無	無
	郭泓佑		700,000 股	無	無
	蕭宗益		1,000,000 股	無	無
	財富隆有限公司		1,800,000 股	無	無
	孫光吉		200,000 股	無	無
	歐淑伶		50,000 股	無	無
	張聿童		50,000 股	無	無
	侯勝元		100,000 股	無	無
	陳美純		100,000 股	無	無
實際認購價格	15.56 元				
實際認購價格與參考價格差異	實際認購價格為參考價格 19.44 元之 80.04%。				
辦理私募對股東權益影響	本公司私募有價證券所籌資金用途為充實營運資金，以提升營運資金及償債能力，改善財務結構及節省利息支出等效益，對股東權益有正面助益，故對股東權益應不致產生重大影響。				
私募資金運用情形及計畫執行進度	截至 113 年第 1 季止，已支用 301,033,578 元。				
私募效益顯現情形	1.充實營運資金，提升自有資金水位，增加資金調度靈活度。 2.改善財務結構，提升流動比率，降低負債比率。				



安永聯合會計師事務所

80052 高雄市中正三路2號17樓  
17F, No. 2, Zhongzheng 3rd Road  
Kaohsiung City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 7 238 0011  
Fax: 886 7 237 0198  
www.ey.com/taiwan

## 會計師查核報告

福裕事業股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

福裕事業股份有限公司及其子公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(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暨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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達福裕事業股份有限公司及其子公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及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合併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，與福裕事業股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對福裕事業股份有限公司及其子公司民國一一二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。

### 應收帳款減損

截至民國一一二年十二月三十一日，福裕事業股份有限公司及其子公司之應收帳款(含關係人)淨額為新台幣168,221仟元，佔合併資產總額6%，對於福裕事業股份有限公司及其子公司係屬重大。由於應收帳款收回情況是福裕事業股份有限公司及其子公司營運資金管理的關鍵因素。基於衡量預期信用減損損失涉及判斷、分析及估計，且衡量結果影響應收帳款淨額，故本會計師將其決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)，瞭解並測試管理階層針對顧客信用風險及應收帳款催收管理所建立之內部控制程序有效性，包括評估各組帳齡區間之決定是否合理，並針對基礎資訊抽核原始憑證檢查其正確性；依交易條件重新計算帳齡區間之正確性，並針對個別客戶逾期金額重大或逾期天數較長者，評估其合理性；針對非個別重大之客戶(群組評估)，依備抵損失提列政策重新計算備抵損失金額之合理性；抽選樣本執行應收帳款函證並覆核應收帳款期後收款之情形，評估其可收回性。

本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六中有關應收帳款相關揭露的適當性。

### 存貨評價

截至民國一一二年十二月三十一日止，福裕事業股份有限公司及其子公司之存貨淨額為新台幣1,011,244仟元，佔合併資產總額34%。由於集團主要經營各種磨床、車床等機械製造與加工買賣，而產品特性係屬客製化、高單價且使用年限較長，以致呆滯或過時存貨評價涉及管理階層重大判斷，本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師查核程序包括(但不限於)，瞭解並測試管理階層針對存貨所建立之內部控制有效性、評估呆滯及過時存貨之會計政策適當性、測試公司存貨庫齡區間之正確性、分析存貨庫齡變動情形並執行存貨觀察盤點，以驗證存貨呆滯及過時之備抵存貨損失的合理性。

本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六中有關存貨相關揭露之適當性。

## 其他事項-提及其他會計師之查核

列入福裕事業股份有限公司及其子公司之合併財務報表之子公司中，部分子公司之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，有關該等子公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之資產總額分別為新台幣350,165仟元及412,897仟元，分別佔合併資產總額之12%及17%，民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額分別為新台幣454,247仟元及445,315仟元，分別佔合併營業收入淨額之35%及28%；另上開合併財務報表之被投資公司中，部分被投資公司之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，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日對該等被投資公司採用權益法之投資分別為新台幣99,456仟元及24,758仟元，分別佔合併資產總額之3%及1%，民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之關聯企業及合資(損)益之份額分別為新台幣(5,964)仟元及815仟元，分別佔合併稅前淨利之(4)%及6%。

## 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暨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、國際財務報導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裕事業股份有限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裕事業股份有限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。

福裕事業股份有限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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併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合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 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。
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，惟其目的非對福裕事業股份有限公司及其子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，以及使福裕事業股份有限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裕事業股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體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。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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，決定對福裕事業股份有限公司及其子公司民國一一二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。

#### 其他

福裕事業股份有限公司已編製民國一一二年度及一一一年度之個體財務報告，並經本會計師出具包含其他事項段之無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所  
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告  
查核簽證文號：金管證六字第 0970038990 號  
金管證審字第 1100352201 號

陳政初



會計師：

洪國森



中華民國一一三年三月十一日

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

資產		一一二一年十二月三十一日		一一一年十二月三十一日		
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$835,773	29	\$340,277	14
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	四、六.2及八	32,257	1	1,986	0
1150	應收票據淨額	四、六.3及六.16	26,171	1	25,517	1
1160	應收票據-關係人淨額	四、六.3、六.16及七	272	0	1,075	0
1170	應收帳款淨額	四、六.4、六.16及八	168,143	6	283,297	11
1180	應收帳款-關係人淨額	四、六.4、六.16及七	78	0	144	0
1200	其他應收款	四	18,351	1	11,975	1
1220	本期所得稅資產	四	277	0	24,098	1
130X	存貨	四、六.5	1,011,244	34	977,318	40
1410	預付款項		41,357	1	34,854	1
1461	待出售非流動資產淨額	四、六.6及八	-	-	78,898	3
1470	其他流動資產		134	0	10,658	0
11XX	流動資產合計		2,134,057	73	1,790,097	72
	非流動資產					
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	四及六.7	24,538	1	22,630	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	四、六.2及八	46,518	2	38,413	2
1550	採用權益法之投資	四及六.8	272,514	9	162,716	7
1600	不動產、廠房及設備	四、六.9及八	283,259	10	293,688	12
1755	使用權資產	四、六.17及八	60,288	2	56,423	2
1760	投資性不動產淨額	四、六.8及八	10,074	0	10,462	1
1780	無形資產	四	5,885	0	10,960	0
1840	遞延所得稅資產	四及六.21	82,974	3	82,789	3
1900	其他非流動資產	四	9,263	0	5,046	0
15XX	非流動資產合計		795,313	27	683,127	28
1XXX	資產總計		\$2,929,370	100	\$2,473,224	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：林聰麟



經理人：董上裕



會計主管：裴于雯



民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	一一二二年十二月三十一日		一一一年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六.11	\$247,828	8	\$450,940	18
2130	合約負債-流動	六.15	67,726	2	68,272	2
2150	應付票據		20,576	1	16,742	1
2160	應付票據-關係人	七	20	0	18	0
2170	應付帳款		207,138	7	224,183	9
2180	應付帳款-關係人	七	21,731	1	21,141	1
2200	其他應付款		88,748	3	84,803	3
2230	本期所得稅負債		945	0	683	0
2280	租賃負債-流動	四及六.17	25,336	1	14,707	1
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	四及六.12	79,944	3	243,339	10
2399	其他流動負債-其他		16,038	1	18,723	1
21XX	流動負債小計		776,030	27	1,143,551	46
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六.12	680,366	24	405,753	17
2570	遞延所得稅負債	四及六.21	47,451	2	71,272	3
2580	租賃負債-非流動	四及六.17	14,194	0	21,156	1
2640	淨確定福利負債-非流動	四及六.13	211	0	4,289	0
2670	其他非流動負債-其他		5,459	0	6,230	0
25XX	非流動負債小計		747,681	26	508,700	21
2XXX	負債總計		1,523,711	53	1,652,251	67
31XX	歸屬於母公司業主之權益	六.14				
3100	股本					
3110	普通股股本		1,068,803	36	768,803	31
3200	資本公積		178,260	6	11,460	0
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		22,474	1	22,474	1
3320	特別盈餘公積		53,916	2	53,916	2
3350	(待彌補虧損)未分配盈餘		107,431	3	(11,829)	(0)
	保留盈餘合計		183,821	6	64,561	3
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(28,162)	(1)	(26,729)	(1)
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 未實現評價損益		2,937	0	2,878	0
34XX	其他權益合計		(25,225)	(1)	(23,851)	(1)
3XXX	權益總計		1,405,659	47	820,973	33
	負債及權益總計		\$2,929,370	100	\$2,473,224	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：林聰麟



經理人：董上裕



會計主管：裴于雯



民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附註	一一二年度		一一一年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、六.15及七	\$1,290,783	100	\$1,610,552	100
5000	營業成本	六.5、13、17、18及七	(924,668)	(72)	(1,206,683)	(75)
5900	營業毛利		366,115	28	403,869	25
6000	營業費用	六.13、17及18				
6100	推銷費用		(133,067)	(10)	(141,973)	(9)
6200	管理費用		(223,626)	(17)	(175,480)	(11)
6300	研究發展費用		(56,527)	(4)	(54,492)	(3)
6450	預期信用減損(損失)利益	六.16	8,747	1	(16,588)	(1)
	營業費用合計		(404,473)	(30)	(388,533)	(24)
6900	營業(淨損)利益		(38,358)	(2)	15,336	1
7000	營業外收入及支出	六.19及七				
7100	利息收入		3,085	0	820	0
7010	其他收入		21,447	2	8,747	1
7020	其他利益及損失		221,281	17	(37)	(0)
7050	財務成本		(42,622)	(3)	(29,272)	(2)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	四及六.8	4,909	0	17,091	1
	營業外收入及支出合計		208,100	16	(2,651)	(0)
7900	稅前淨利		169,742	14	12,685	1
7950	所得稅費用	四及六.21	(54,090)	(4)	(35,680)	(2)
8200	本期淨(損)利		115,652	10	(22,995)	(1)
8300	其他綜合損益(淨額)	六.20				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數—母公司		(161)	(0)	3,465	0
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資		5,834	0	(2,579)	(0)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		32	0	(693)	(0)
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		(631)	(0)	41,229	3
8370	採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益	六.8	(2,038)	(0)	1,716	0
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅		(802)	(0)	(10,301)	(1)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		2,234	0	32,837	2
8500	本期綜合損益總額		\$117,886	10	\$9,842	1
8600	淨(損)利歸屬於：					
8610	母公司業主	四及六.22	\$115,652		\$(22,995)	
8620	非控制權益		-		-	
			\$115,652		\$(22,995)	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$117,886		\$9,842	
8720	非控制權益		-		-	
			\$117,886		\$9,842	
	每股(虧損)盈餘(元)	四及六.22				
9750	基本每股(虧損)盈餘		\$1.44		\$(0.30)	
9850	稀釋每股(虧損)盈餘		\$1.43		\$(0.30)	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：林聰麟



經理人：董上裕



會計主管：裴于雯



民國一〇一二年及一〇一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益						權益總額	
		普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘	其他權益項目	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價(損)益		
A1	民國111年1月1日餘額	3110	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3XXX
B1	110年度盈餘指撥及分配： 提列法定盈餘公積 普通股現金股利	\$768,803	\$11,460	\$21,054	\$49,531	\$14,199	\$(57,657)	\$3,741	\$811,131
D1	111年度淨損	-	-	1,420	-	(1,420)	-	-	-
D3	111年度其他綜合損益	-	-	-	4,385	(4,385)	-	-	-
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	(22,995)	30,928	(863)	(22,995)
Z1	民國111年12月31日餘額	\$768,803	\$11,460	\$22,474	\$53,916	\$(11,829)	\$(26,729)	\$2,878	\$820,973
A1	民國112年1月1日餘額	\$768,803	\$11,460	\$22,474	\$53,916	\$(11,829)	\$(26,729)	\$2,878	\$820,973
B1	111年度盈餘指撥及分配： 提列法定盈餘公積 提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	112年度淨利	-	-	-	-	115,652	-	-	115,652
D3	112年度其他綜合損益	-	-	-	-	(129)	(1,433)	3,796	2,234
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	115,523	(1,433)	3,796	117,886
E1	現金增資	300,000	166,800	-	-	-	-	-	466,800
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	3,737	-	(3,737)	-
Z1	民國112年12月31日餘額	\$1,068,803	\$178,260	\$22,474	\$53,916	\$107,431	(\$28,162)	\$2,937	\$1,405,659

(請參閱合併財務報表附註)



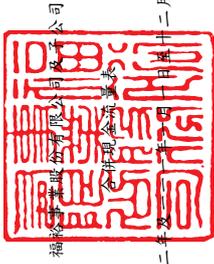
董事長：林聰麟



經理人：董上裕



會計主管：張于雯



福州中源房地產股份有限公司

合併現金流量表

民國一十二年及一十一年一月至三月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項目	一一二年度	一一一年度	代碼	項目	一一二年度	一一一年度
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$169,742	\$12,685	B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(25,020)
A20000	調整項目：			B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	7,497	-
A20010	收益費損			B00050	處分按攤銷後成本計量之投資	(38,376)	7,932
A20100	折舊費用			B01800	取得採用權益法之被投資公司減資退回股款	(111,900)	-
A20200	各項攤提	56,225	58,703	B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	23
A20300	預期信用減損(利益)損失	2,004	2,748	B02600	處分待出售非流動資產	297,754	-
A20900	利息費用	(8,747)	16,588	B02700	處分不動產、廠房及設備	(24,952)	(8,031)
A21200	利息收入	42,622	29,272	B02800	處分不動產、廠房及設備	2,956	1,499
A21300	股利收入	(3,085)	(820)	B04500	取得無形資產	(500)	(362)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(10)	(10)	B06700	其他非流動資產增加	-	18
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(4,909)	(17,091)	B06800	其他非流動資產減少	-	2,278
A23500	非金融資產減損損失	(221,377)	(289)	B07200	預付設備款減少	(4,217)	-
A29900	存貨跌價及呆滯損失	785	785	BBBB	收取之股利(採用權益法之投資當年度發放之現金股利)	4,975	2,501
A29900	租賃修改利益	2,694	60,031	CCCC	投資活動之現金流入(出)	133,237	(19,162)
A29900	未實現外幣兌換(利益)	-	(103)	CCCC	投資活動之現金流量：		
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C00100	短期借款增加	1,101,138	1,059,983
A31130	應收票據(增加)減少	(654)	29,221	C00200	短期借款減少	(884,777)	(884,777)
A31140	應收票據-關係人減少	803	996	C00500	應付短期票券增加	-	120,430
A31150	應收帳款(增加)減少	124,022	(40,024)	C00600	應付短期票券減少	-	(150,385)
A31160	應收帳款-關係人減少	66	1,053	C01600	舉借長期借款	629,219	505,419
A31180	其他應收款(增加)減少	(6,376)	7,183	C01700	償還長期借款	(516,562)	(541,475)
A31200	存貨(增加)	(35,353)	(9,278)	C04020	租賃本金償還	(24,988)	(20,002)
A31230	預付款項(增加)減少	(6,503)	21,128	C04400	其他非流動負債減少	(771)	(575)
A31240	其他流動資產減少	10,524	8,184	C04600	現金增資	466,800	-
A32125	合約負債-流動(減少)	(546)	(30,469)	C05600	支付之利息	(41,686)	(24,596)
A32130	應付票據增加(減少)	3,834	(2,924)	CCCC	營業活動之淨現金流入	309,545	64,022
A32140	應付票據-關係人增加(減少)	2	(330)	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(206)	54,217
A32150	應付帳款(減少)	(17,045)	(128,005)	EEEE	本期現金及約當現金增加數	495,496	35,424
A32160	應付帳款-關係人增加(減少)	590	(3,288)	E00100	期初現金及約當現金餘額	340,277	304,853
A32180	其他應付款增加(減少)	3,009	(4,710)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$835,773	\$340,277
A32230	其他流動負債(減少)	(2,685)	(3,689)				
A32240	淨確定福利負債-非流動(減少)	(4,078)	(15,160)				
A33000	營運產生之現金流入(出)	104,769	(11,386)				
A33100	收取之利息	3,085	820				
A33200	收取之股利	10	10				
A33500	支付之所得稅	(54,944)	(53,097)				
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	52,920	(63,653)				

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：林聰淵



經理人：董上裕



會計主管：張于雯



安永聯合會計師事務所

80052 高雄市中正三路2號17樓  
17F, No. 2, Zhongzheng 3rd Road  
Kaohsiung City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 7 238 0011  
Fax: 886 7 237 0198  
www.ey.com/taiwan

## 會計師查核報告

福裕事業股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

福裕事業股份有限公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(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，足以允當表達福裕事業股份有限公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及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個體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，與福裕事業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對福裕事業股份有限公司民國一一二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。

### 應收款項減損(包含採用權益法之投資-子公司應收款項)

福裕事業股份有限公司及其採用權益法之投資-子公司之應收帳款淨額對於財務報表係屬重大。由於應收帳款收回情況是福裕事業股份有限公司及其採用權益法之投資-子公司營運資金管理的關鍵因素。基於衡量預期信用減損損失涉及判斷、分析及估計，且衡量結果影響應收帳款淨額，故本會計師將其決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)，瞭解並測試管理階層針對顧客信用風險及應收帳款催收管理所建立之內部控制程序有效性，包括評估各組帳齡區間之決定是否合理，並針對基礎資訊抽核原始憑證檢查其正確性；依交易條件重新計算帳齡區間之正確性，並針對個別客戶逾期金額重大或逾期天數較長者，評估其合理性；針對非個別重大之客戶(群組評估)，依備抵損失提列政策重新計算備抵損失金額之合理性；抽選樣本執行應收帳款函證並覆核應收帳款期後收款之情形，評估其可收回性。

本會計師亦考量財務報表附註五及附註六與應收帳款有關揭露之適當性。

### 存貨評價(包含採用權益法之投資-子公司存貨評價)

福裕事業股份有限公司及其採用權益法之投資-子公司之存貨淨額對於財務報表係屬重大。由於公司主要經營各種磨床、車床等機械製造與加工買賣，而產品特性係屬客製化、高單價且使用年限較長，以致呆滯或過時存貨評價涉及管理階層重大判斷，故本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師查核程序包括(但不限於)，瞭解並測試管理階層針對存貨所建立之內部控制有效性、評估呆滯及過時存貨之會計政策適當性、測試公司存貨庫齡區間之正確性、分析存貨庫齡變動情形並執行存貨觀察盤點，以驗證存貨呆滯及過時之備抵存貨損失的合理性。

本會計師亦考量財務報表附註五及附註六中有關存貨及其相關風險揭露之適當性。

### 其他事項-提及其他會計師之查核

列入福裕事業股份有限公司個體財務報表之被投資公司中，部分被投資公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日該等被投資公司採用權益法之投資分別為新台幣 186,842 仟元及 255,173 仟元，分別佔資產總額之 7%及 12%，民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別為新台幣 25,109 仟元及 29,012 仟元，分別佔稅前淨利之 16%及(1316)%。採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額分別為新台幣 4,012 仟元及 36,341 仟元，分別占其他綜合損益淨額之 180%及 111%。

### 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裕事業股份有限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裕事業股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

福裕事業股份有限公司之治理單位(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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體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個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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，惟其目的非對福裕事業股份有限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，以及使福裕事業股份有限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裕事業股份有限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. 對於集團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。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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，決定對福裕事業股份有限公司民國一一二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。

安永聯合會計師事務所  
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告  
查核簽證文號：金管證六字第 0970038990 號  
金管證審字第 1100352201 號

陳政初



會計師：

洪國森



中華民國一一三年三月十一日



民國一十二年十二月三十一日及一十一年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

資產			一一二二年十二月三十一日		一一一年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	<b>流動資產</b>					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$753,432	30	\$138,796	7
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	四、六.2及八	29,589	1	-	-
1150	應收票據淨額	四及六.3	18,436	1	17,658	1
1160	應收票據-關係人淨額	四及六.3及七	272	0	1,075	0
1170	應收帳款淨額	四及六.4	96,082	4	217,838	10
1180	應收帳款-關係人淨額	四、六.4及七	36,975	1	56,012	3
1200	其他應收款	四及七	13,875	1	11,941	1
1220	本期所得稅資產		262	0	21,916	1
130X	存貨	四及六.5	610,825	24	549,356	26
1410	預付款項		12,027	0	9,863	0
1460	待出售非流動資產淨額	四、六.6及八	-	-	78,898	4
1470	其他流動資產		10,064	0	14,187	1
11XX	流動資產合計		<u>1,581,839</u>	<u>62</u>	<u>1,117,540</u>	<u>54</u>
	<b>非流動資產</b>					
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	四及六.7	24,538	1	22,630	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	四、六.2及八	46,518	2	38,413	1
1550	採用權益法之投資	四及六.8	602,476	24	610,446	29
1600	不動產、廠房及設備	四、六.9及八	180,758	7	190,914	9
1755	使用權資產	三及六.17	21,069	1	11,148	1
1760	投資性不動產淨額	四、六.10及八	10,074	0	10,462	1
1780	無形資產	四	5,333	0	10,769	1
1840	遞延所得稅資產	四及六.21	65,780	3	64,930	3
1900	其他非流動資產	四	4,709	0	1,912	0
15XX	非流動資產合計		<u>961,255</u>	<u>38</u>	<u>961,624</u>	<u>46</u>
1XXX	資產總計		<u>\$2,543,094</u>	<u>100</u>	<u>\$2,079,164</u>	<u>100</u>

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：林聰麟



經理人：董上裕



會計主管：裴于雯





民國一十二年十二月三十一日及一十一年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

負債及權益			一一二一年十二月三十一日		一一一年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六.11	\$173,750	7	\$353,412	17
2130	合約負債-流動	六.15	64,325	3	40,535	2
2150	應付票據		11,905	0	10,130	0
2160	應付票據-關係人	七	20	0	18	0
2170	應付帳款		145,594	6	157,780	8
2180	應付帳款-關係人	七	20,920	1	10,361	1
2200	其他應付款		44,613	2	44,311	2
2230	本期所得稅負債		-	-	362	0
2280	租賃負債-流動	六.17	6,414	0	1,661	0
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六.12	79,944	3	236,727	11
2399	其他流動負債-其他		7,273	0	10,475	1
21XX	流動負債合計		554,758	22	865,772	42
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六.12	526,841	21	313,623	15
2570	遞延所得稅負債	四及六.21	42,803	2	66,479	4
2580	租賃負債-非流動	六.17	12,642	0	7,848	0
2640	淨確定福利負債-非流動	四及六.13	211	0	4,289	0
2645	存入保證金		180	0	180	0
25XX	非流動負債合計		582,677	23	392,419	19
2XXX	負債總計		1,137,435	45	1,258,191	61
31XX	歸屬於母公司業主之權益	四及六.14				
3100	股本					
3110	普通股股本		1,068,803	42	768,803	37
3200	資本公積		178,260	7	11,460	0
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		22,474	1	22,474	1
3320	特別盈餘公積		53,916	2	53,916	3
3350	(待彌補虧損)未分配盈餘		107,431	4	(11,829)	(1)
	保留盈餘合計		183,821	7	64,561	3
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(28,162)	(1)	(26,729)	(1)
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 未實現評價損益		2,937	0	2,878	0
34XX	其他權益合計		(25,225)	(1)	(23,851)	(1)
3XXX	權益總計		1,405,659	55	820,973	39
	負債及權益總計		\$2,543,094	100	\$2,079,164	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：林聰麟

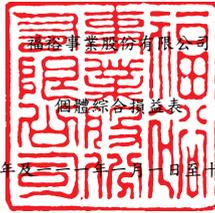


經理人：董上裕



會計主管：裴于雯





民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附註	一一二年度		一一一年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	四、六.15及七	\$856,306	100	\$1,191,535	100
5000	營業成本	六.5、六.18及七	(678,736)	(79)	(948,847)	(80)
5900	營業毛利		177,570	21	242,688	20
5910	未實現銷貨利益		(47,332)	(6)	(43,689)	(3)
5920	已實現銷貨利益		43,689	5	29,593	2
5950	營業毛利淨額		173,927	20	228,592	19
6000	營業費用	六.16及六.18				
6100	推銷費用		(72,251)	(8)	(87,546)	(7)
6200	管理費用		(85,505)	(10)	(68,074)	(6)
6300	研究發展費用		(48,225)	(6)	(44,493)	(4)
6450	預期信用減損損失		(199)	(0)	(7,912)	(0)
	營業費用合計		(206,180)	(24)	(208,025)	(17)
6900	營業(淨損)利益		(32,253)	(4)	20,567	2
7000	營業外收入及支出	六.19及七				
7100	利息收入		2,814	0	745	0
7010	其他收入		13,090	2	6,253	1
7020	其他利益及損失		222,096	26	12,062	1
7050	財務成本		(31,366)	(4)	(22,003)	(2)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	四及六.8	(15,037)	(2)	(19,828)	(2)
	營業外收入及支出合計		191,597	22	(22,771)	(2)
7900	稅前淨利(損)		159,344	18	(2,204)	(0)
7950	所得稅費用	四及六.21	(43,692)	(5)	(20,791)	(2)
8200	本期淨利(損)		115,652	13	(22,995)	(2)
8300	其他綜合損益(淨額)	六.20				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	六.13	(161)	(0)	3,465	0
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益		5,834	1	(2,579)	(0)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		32	0	(693)	(0)
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		(631)	(0)	41,229	3
8370	採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益之份額—可能重分類至損益之項目		(2,038)	(0)	1,716	0
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		(802)	(0)	(10,301)	(0)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		2,234	1	32,837	3
8500	本期綜合損益總額		\$117,886	14	\$9,842	1
	每股盈餘(虧損)	四及六.22				
9750	基本每股盈餘(虧損)		\$1.44		\$(0.30)	
9850	稀釋每股盈餘(虧損)		\$1.43		\$(0.30)	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：林聰麟



經理人：董上裕



會計主管：裴于雯





福裕證券股份有限公司

民國一十二年及十一年一月至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益						權益總額	
		普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘	其他權益項目	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價(損)益		
AI	民國111年1月1日餘額	3110	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3XXX
B1	110年度盈餘指撥及分配： 提列法定盈餘公積 普通股現金股利	\$768,803	\$11,460	\$21,054	\$49,531	\$14,199	\$(57,657)	\$3,741	\$811,131
D1	111年度淨損	-	-	1,420	-	(1,420)	-	-	-
D3	111年度其他綜合損益	-	-	-	4,385	(4,385)	-	-	-
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	(22,995)	30,928	(863)	(22,995)
Z1	民國111年12月31日餘額	\$768,803	\$11,460	\$22,474	\$53,916	\$(11,829)	\$(26,729)	\$2,878	\$820,973
AI	民國112年1月1日餘額	\$768,803	\$11,460	\$22,474	\$53,916	\$(11,829)	\$(26,729)	\$2,878	\$820,973
B1	111年度盈餘指撥及分配： 提列法定盈餘公積 提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	112年度淨利	-	-	-	-	115,652	-	-	115,652
D3	112年度其他綜合損益	-	-	-	-	(129)	(1,433)	3,796	2,234
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	115,523	(1,433)	3,796	117,886
E1	現金增資	300,000	166,800	-	-	-	-	-	466,800
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	3,737	-	(3,737)	-
Z1	民國112年12月31日餘額	\$1,068,803	\$178,260	\$22,474	\$53,916	\$107,431	(\$28,162)	\$2,937	\$1,405,659

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：林聰麟



經理人：董上裕



會計主管：張于雯



福裕事業股份有限公司  
112年度盈餘分派表



單位：新台幣元

項 目	合 計
期初未分配盈餘	( 11,829,144 )
加 ( 減 ):	
本年度稅後淨利	115,652,090
確定福利計畫再衡量數	( 128,768 )
處分權益工具投資·累積損益移轉至保留盈餘數	3,737,440
提列法定盈餘公積	( 10,743,162 )
本年度可供分配盈餘	96,688,456
分配項目：	
現金股利 ( 每股配發 0.1 元 )	( 10,688,030 )
股票股利 ( 每股配發 0.7 元 )	( 74,816,210 )
期末未分配盈餘	11,184,216

董事長：林聰麟



總經理：董上裕



會計主管：裴于雯



**福裕事業股份有限公司**  
**「公司章程」修訂條文對照表**

修訂條文	現行條文	說明
<p>第五條： 本公司資本總額定為新臺幣貳拾億元正，分為貳億股，每股新臺幣壹拾元正，授權董事會分次發行。得分次發行，授權董事會依公司法及相關法令規定辦理。 前項股份總額保留新台幣五仟萬元，供發行認股權憑證、附認股權特別股之認購股份共計五百萬股。</p>	<p>第五條： 本公司資本總額定為新臺幣壹拾參億五仟萬元正，分為壹億參仟五百萬股，每股新臺幣壹拾元正，授權董事會分次發行。得分次發行，授權董事會依公司法及相關法令規定辦理。 前項股份總額保留新台幣五仟萬元，供發行認股權憑證、附認股權特別股之認購股份共計五百萬股。</p>	配合營運需求修訂。
<p>第卅四條： 本章程訂立於中華民國 67 年 03 月 06 日 第一次修訂於中華民國 67 年 03 月 23 日 第二次修訂於中華民國 68 年 06 月 25 日 第三次修訂於中華民國 71 年 05 月 20 日 第四次修訂於中華民國 71 年 10 月 20 日 第五次修訂於中華民國 72 年 06 月 24 日 第六次修訂於中華民國 73 年 08 月 10 日 第七次修訂於中華民國 76 年 05 月 27 日 第八次修訂於中華民國 77 年 11 月 05 日 第九次修訂於中華民國 78 年 10 月 06 日 第十次修訂於中華民國 80 年 06 月 01 日 第十一次修訂於中華民國 80 年 07 月 09 日 第十二次修訂於中華民國 81 年 04 月 23 日 第十三次修訂於中華民國 81 年 05 月 25 日 第十四次修訂於中華民國 82 年 02 月 22 日 第十五次修訂於中華民國 83 年 10 月 20 日 第十六次修訂於中華民國 83 年 11 月 07 日 第十七次修訂於中華民國 84 年 06 月 10 日 第十八次修訂於中華民國 85 年 05 月 30 日 第十九次修訂於中華民國 86 年 03 月 04 日 第二十次修訂於中華民國 86 年 05 月 31 日 第二十一次修訂於中華民國 87 年 05 月 18 日 第二十二次修訂於中華民國 88 年 05 月 19 日 第二十三次修訂於中華民國 89 年 06 月 16 日 第二十四次修訂於中華民國 90 年 05 月 31 日 第二十五次修訂於中華民國 91 年 06 月 28 日 第二十六次修訂於中華民國 93 年 06 月 25 日 第二十七次修訂於中華民國 94 年 06 月 29 日 第二十八次修訂於中華民國 95 年 06 月 23 日 第二十九次修訂於中華民國 97 年 06 月 25 日 第三十次修訂於中華民國 98 年 06 月 19 日 第三十一次修訂於中華民國 101 年 06 月 15 日 第三十二次修訂於中華民國 103 年 06 月 18 日 第三十三次修訂於中華民國 105 年 06 月 22 日 第三十四次修訂於中華民國 109 年 06 月 23 日 第三十五次修訂於中華民國 110 年 07 月 07 日 第三十六次修訂於中華民國 112 年 06 月 21 日 第三十七次修訂於中華民國 113 年 06 月 25 日</p>	<p>第卅四條： 本章程訂立於中華民國 67 年 03 月 06 日 第一次修訂於中華民國 67 年 03 月 23 日 第二次修訂於中華民國 68 年 06 月 25 日 第三次修訂於中華民國 71 年 05 月 20 日 第四次修訂於中華民國 71 年 10 月 20 日 第五次修訂於中華民國 72 年 06 月 24 日 第六次修訂於中華民國 73 年 08 月 10 日 第七次修訂於中華民國 76 年 05 月 27 日 第八次修訂於中華民國 77 年 11 月 05 日 第九次修訂於中華民國 78 年 10 月 06 日 第十次修訂於中華民國 80 年 06 月 01 日 第十一次修訂於中華民國 80 年 07 月 09 日 第十二次修訂於中華民國 81 年 04 月 23 日 第十三次修訂於中華民國 81 年 05 月 25 日 第十四次修訂於中華民國 82 年 02 月 22 日 第十五次修訂於中華民國 83 年 10 月 20 日 第十六次修訂於中華民國 83 年 11 月 07 日 第十七次修訂於中華民國 84 年 06 月 10 日 第十八次修訂於中華民國 85 年 05 月 30 日 第十九次修訂於中華民國 86 年 03 月 04 日 第二十次修訂於中華民國 86 年 05 月 31 日 第二十一次修訂於中華民國 87 年 05 月 18 日 第二十二次修訂於中華民國 88 年 05 月 19 日 第二十三次修訂於中華民國 89 年 06 月 16 日 第二十四次修訂於中華民國 90 年 05 月 31 日 第二十五次修訂於中華民國 91 年 06 月 28 日 第二十六次修訂於中華民國 93 年 06 月 25 日 第二十七次修訂於中華民國 94 年 06 月 29 日 第二十八次修訂於中華民國 95 年 06 月 23 日 第二十九次修訂於中華民國 97 年 06 月 25 日 第三十次修訂於中華民國 98 年 06 月 19 日 第三十一次修訂於中華民國 101 年 06 月 15 日 第三十二次修訂於中華民國 103 年 06 月 18 日 第三十三次修訂於中華民國 105 年 06 月 22 日 第三十四次修訂於中華民國 109 年 06 月 23 日 第三十五次修訂於中華民國 110 年 07 月 07 日 第三十六次修訂於中華民國 112 年 06 月 21 日</p>	增訂本次修訂次數。

**福裕事業股份有限公司**  
**「背書保證作業程序」修訂條文對照表**

修訂條文	現行條文	說明
<p>第 3 條： 背書保證之對象，應以下列之一為限： 一、有業務往來之公司。 二、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 三、直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 四、<u>本公司基於共同投資興建或合建關係，共同起造人間依合約規定互保，或承攬工程需要之同業間依合約規定互保，或同業間依消費者保護法規範從事預售屋銷售合約之履約保證連帶擔保者，不受本條規定之限制，得為背書保證。</u> 本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，經提報本公司董事會決議後始得辦理背書保證，且其金額不得超過本公司最近期財務報表淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。 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，應明定其後續相關管控措施。</p>	<p>第 3 條： 背書保證之對象，應以下列之一為限： 一、有業務往來之公司。 二、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 三、直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，經提報本公司董事會決議後始得辦理背書保證，且其金額不得超過本公司最近期財務報表淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。 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，應明定其後續相關管控措施。</p>	<p>配合營運需求增訂。</p>
<p>第 14 條： 本程序訂立於中華民國 84 年 05 月 19 日 第一次修訂於中華民國 86 年 02 月 14 日 第二次修訂於中華民國 87 年 04 月 08 日 第三次修訂於中華民國 92 年 02 月 27 日 第四次修訂於中華民國 95 年 06 月 23 日 第五次修訂於中華民國 98 年 06 月 19 日 第六次修訂於中華民國 99 年 06 月 18 日 第七次修訂於中華民國 102 年 06 月 17 日 第八次修訂於中華民國 108 年 06 月 25 日 第九次修訂於中華民國 110 年 07 月 07 日 第十次修訂於中華民國 113 年 06 月 25 日</p>	<p>第 14 條： 本程序訂立於中華民國 84 年 05 月 19 日 第一次修訂於中華民國 86 年 02 月 14 日 第二次修訂於中華民國 87 年 04 月 08 日 第三次修訂於中華民國 92 年 02 月 27 日 第四次修訂於中華民國 95 年 06 月 23 日 第五次修訂於中華民國 98 年 06 月 19 日 第六次修訂於中華民國 99 年 06 月 18 日 第七次修訂於中華民國 102 年 06 月 17 日 第八次修訂於中華民國 108 年 06 月 25 日 第九次修訂於中華民國 110 年 07 月 07 日</p>	<p>增訂本次修訂次數。</p>

## 福裕事業股份有限 公司章程 ( 修訂前 )

### 第 一 章 總 則

- 第 一 條 : 本公司依照公司法股份有限公司之規定組織，定名為福裕事業股份有限公司，英文名稱為「FALCON MACHINE TOOLS CO.,LTD.」。
- 第 二 條 : 本公司所營事業如下：  
 (一)、CB01010 機械設備製造業。  
 (二)、CB01990 其他機械製造業。  
 (三)、CC01010 發電、輸電、配電機械製造業。  
 (四)、CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。  
 (五)、CC01110 電腦及其週邊設備製造業。  
 (六)、CD01060 航空器及其零件製造業。  
 (七)、CE01010 一般儀器製造業。  
 (八)、CE01990 其他光學及精密器械製造業。  
 (九)、CP01010 手工具製造業。  
 (十)、E604010 機械安裝業。  
 (十一)、I501010 產品設計業。  
 (十二)、F113010 機械批發業。  
 (十三)、F113020 電器批發業。  
 (十四)、F113030 精密儀器批發業。  
 (十五)、F113050 電腦及事務性機器設備批發業。  
 (十六)、F113990 其他機械器具批發業。  
 (十七)、F114070 航空器及其零件批發業。  
 (十八)、F213010 電器零售業。  
 (十九)、F213030 電腦及事務性機器設備零售業。  
 (二十)、F213040 精密儀器零售業。  
 (二十一)、F213080 機械器具零售業。  
 (二十二)、F213990 其他機械器具零售業。  
 (二十三)、F214070 航空器及其零件零售業。  
 (二十四)、F401010 國際貿易業。  
 (二十五)、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。  
 (二十六)、E801010 室內裝潢業。  
 (二十七)、H701010 住宅及大樓開發租售業。  
 (二十八)、H703090 不動產買賣業。  
 (二十九)、H703100 不動產租賃業。  
 (三十)、H704041 不動產代銷經紀業。  
 (三十一)、I401010 一般廣告服務業。  
 (三十二)、I503010 景觀、室內設計業。
- 第 三 條 : 本公司設總公司於彰化縣，必要時，得經董事會決議，依法在國內外設立分支機構。
- 第 四 條 : 本公司公告以公司法第二十八條之規定辦理。

### 第 二 章 股 份

- 第 五 條 : 本公司資本總額定為新臺幣壹拾參億五仟萬元正，分為壹億參仟五百萬股，每股新臺幣壹拾元正，授權董事會分次發行。得分次發行，授權董事會依公司法及相關法令規定辦理。  
 前項股份總額保留新台幣五仟萬元，供發行認股權憑證、附認股權特別股之認購股份共計五百萬股。

- 第五條之一：本公司得經代表已發行股份總數過半數股東出席之股東會，及出席股東表決權三分之二以上之同意，以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，或以低於發行日收盤價之認股價格發行員工認股權憑證。
- 第六條：本公司股票由代表公司之董事簽名或蓋章依法經主管機關簽證後發行之。亦得採免印製股票之方式發行之，但應洽證券集中保管事業機構登錄。
- 第七條：刪除。
- 第八條：刪除。
- 第九條：本公司股東辦理股票轉讓，設定權利質押、掛失、繼承、贈與及印鑑掛失、變更或地址變更等股務事項，除法令及證券規章另有規定外，悉依【公開發行公司股務處理準則】辦理。
- 第十條：刪除。
- 第十一條：股東常會開會前60日內、股東臨時會開會前30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，停止辦理股票過戶。

### 第三章 股東會

- 第十二條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開，由董事會於三十日前通知各股東。臨時會於必要依法召集之。  
本公司召開股東會得以視訊會議或其他經中央主管機關公告的方式舉行。採行視訊會議應符合之條件、作業程序及其他應遵行事項等相關規定，證券主管機關另有規定者從其規定。
- 第十三條：股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一七七條規定，出具委託書，委託代理人出席。
- 第十四條：股東會開會時，除公司法另有規定外，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定一人代理，未指定時，由董事互推一人代理；由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
- 第十五條：除法令另有規定外，本公司股東，每持有一股，有一表決權。
- 第十六條：股東會之決議，除法令另有規定外，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。
- 第十七條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東，前項議事錄之分發，得以公告方式為之。議事錄應記載議事經過之要領及其結果，議事錄應與出席股東之簽名簿及代理出席之委託書應依公司法第183條規定一併保存於本公司。

### 第四章 董事

- 第十八條：本公司設董事7~9人，其選舉採候選人提名制度，董事人數授權由董事會議定之，均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。董事於任期內，本公司得就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。本公司前項董事之名額中，獨立董事名額不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性認定、提名與選任方式、出席代理及其他應遵循事項，依證券主管機關之相關規定辦理。  
全體董事合計持有比例，悉依證券主管機關規定辦理。
- 第十九條：董事缺額達三分之一時，董事會應依法召集股東會補選之，其任期以補原任之期限為限。
- 第二十條：董事任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務，至改選董事就任時為止。

- 第二十一條：董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意，互選董事長一人，並依同一方式互選副董事長一人，依照法令、章程、股東會及董事會之決議執行本公司一切事務。
- 第二十二條：本公司經營方針及其他重要事項，以董事會決議之，董事會除每屆第一次董事會依公司法第203條規定召集外，其餘由董事長召集並任為主席，董事長不能執行職務時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時由董事互推一人代之。董事應親自出席董事會，董事不克親自出席時得依公司法第205條規定委託其他董事代理出席。董事會開會時，如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。
- 第二十二條之一：董事會召集時應載明事由，於七日前書面通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。  
前項董事會之召集通知得以書面、電子郵件（E-MAIL）或傳真等方式為之。
- 第二十三條：董事會之議事，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各董事，議事錄應記載議事經過之要領及其結果，議事錄應與出席董事之簽名簿及代理出席之委託書應依公司法第183條規定一併保存於本公司。
- 第二十四條：本公司依證券交易法規定設置審計委員會，審計委員會由全體獨立董事組成，有關審計委員會之人數、任期、職權、議事規則等事項，依公開發行公司審計委員會行使職權辦法相關規定，以審計委員會組織規程另訂之。
- 第二十四條之一：董事長、副董事長及董事之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準議定之。

## 第五章 經理及職員

- 第二十五條：本公司設總經理一人，經理若干人，其任免由董事會以全體董事過半數之同意為之。但經理之任免，應先經總經理提名。
- 第二十六條：本公司得經董事會決議，聘請顧問及重要職員。
- 第二十七條：刪除。

## 第六章 決 算

- 第二十八條：本公司於會計年度終了，應由董事會編造下列各項表冊，提請股東常會承認：一、營業報告書。二、財務報表。三、盈餘分派或虧損撥補之議案。
- 第二十九條：本公司年度如有獲利，應提撥不低於2%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放。本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於5%為董事酬勞。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，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。  
本公司年度決算如有盈餘，除依法繳納稅捐外，應先彌補累積虧損後，次就其餘額提存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)，其餘再依法令規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，公司得視需要，就可分配盈餘酌予保留不分配外，再以分配總額內由董事會擬具分配議案，提請股東會決議之。  
本公司企業生命週期正值「成長期」，基於資本支出、業務擴充需求及健全財務規劃以求永續發展，本公司股利政策將依本公司未來之資本支出預算及資金需求情形，分配股票股利及現金股利方式分配於股東。其中現金股利比率不得低於股東股利總額之百分之十。

## 第七章 附 則

- 第卅條：本公司得為有關同業間對外保證業務。
- 第卅一條：依公司法第十三條之規定，本公司對外轉投資金額得超過實收資本額百分之四十以上，並授權董事會執行之。
- 第卅二條：本公司組織規程及辦事細則由董事會另定之。
- 第卅三條：本章程未訂事項，悉依照公司法及其他法令規定辦理。
- 第卅四條：本章程訂立於中華民國67年03月06日  
第一次修訂於中華民國67年03月23日  
第二次修訂於中華民國68年06月25日  
第三次修訂於中華民國71年05月20日  
第四次修訂於中華民國71年10月20日  
第五次修訂於中華民國72年06月24日  
第六次修訂於中華民國73年08月10日  
第七次修訂於中華民國76年05月27日  
第八次修訂於中華民國77年11月05日  
第九次修訂於中華民國78年10月06日  
第十次修訂於中華民國80年06月01日  
第十一次修訂於中華民國80年07月09日  
第十二次修訂於中華民國81年04月23日  
第十三次修訂於中華民國81年05月25日  
第十四次修訂於中華民國82年02月22日  
第十五次修訂於中華民國83年10月20日  
第十六次修訂於中華民國83年11月07日  
第十七次修訂於中華民國84年06月10日  
第十八次修訂於中華民國85年05月30日  
第十九次修訂於中華民國86年03月04日  
第二十次修訂於中華民國86年05月31日  
第二十一次修訂於中華民國87年05月18日  
第二十二次修訂於中華民國88年05月19日  
第二十三次修訂於中華民國89年06月16日  
第二十四次修訂於中華民國90年05月31日  
第二十五次修訂於中華民國91年06月28日  
第二十六次修訂於中華民國93年06月25日  
第二十七次修訂於中華民國94年06月29日  
第二十八次修訂於中華民國95年06月23日  
第二十九次修訂於中華民國97年06月25日  
第三十次修訂於中華民國98年06月19日  
第三十一次修訂於中華民國101年06月15日  
第三十二次修訂於中華民國103年06月18日  
第三十三次修訂於中華民國105年06月22日  
第三十四次修訂於中華民國109年06月23日  
第三十五次修訂於中華民國110年07月07日  
第三十六次修訂於中華民國112年06月21日

## 福裕事業股份有限公司 股東會議事規則

### 第一條：

為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依上市上櫃公司治理實務守則第五條規定訂定本規則，以資遵循。

### 第二條：

本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。

### 第三條：

本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。

本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。

本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站，但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構。

前項之議事手冊及會議補充資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱：

- 一、召開實體股東會時，應於股東會現場發放。
- 二、召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送至視訊會議平台。
- 三、召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。

通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。

股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。

股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第一百七十二條之一之相關規定以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。

公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。

股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，該提案不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

### 第四條：

股東得於每次股東會，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。

一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。

委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

委託書送達本公司後，股東欲以視訊方式出席股東會，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

#### **第五條：(召開股東會地點及時間之原則)**

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，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。

本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。

#### **第六條：(簽名簿等文件之備置)**

本公司應於開會通知書載明受理股東、徵求人、受託代理人(以下簡稱股東)報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。

前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之；股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。

股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

本公司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。

本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東，有選舉董事者，應另附選舉票。

政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。

股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將議事手冊、年報及其他相關資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。

#### **第六條之一：(召開股東會視訊會議，召集通知應載事項)**

本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：

一、股東參與視訊會議及行使權利方法。

二、因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少包括下列事項：

(一) 發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。

(二) 未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。

(三) 召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。

(四) 遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。

三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。

#### **第七條：(股東會主席、列席人員)**

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。

前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。

董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。

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

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。

#### **第八條：(股東會開會過程錄音或錄影之存證)**

本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。

前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。

前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。

#### **第九條：**

股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡及視訊會議平台報到股數，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等。

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。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會；股東會以視訊會議召開者，本公司另應於股東會視訊會議平台公告流會。

前項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，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會；股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應依第六條向本公司重行登記。

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股東會表決。

#### **第十條：**

股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案（包括臨時動議及原議案修正）均應採逐案票決，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；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，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。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，並安排適足之投票時間。

#### **第十一條：**

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。

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，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

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。

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。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第一項至第五項規定。

#### **第十二條：(表決股數之計算、回避制度)**

股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

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。

#### **第十三條：**

股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自或以視訊方式出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

議案之表決，除公司法及本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，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

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。

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。

股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。

股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。

本公司召開視訊輔助股東會時，已依第六條規定登記以視訊方式出席股東會之股東，欲親自出席實體股東會者，應於股東會開會二日前，以與登記相同之方式撤銷登記；逾期撤銷者，僅得以視訊方式出席股東會。

以書面或電子方式行使表決權，未撤銷其意思表示，並以視訊方式參與股東會者，除臨時動議外，不得再就原議案行使表決權或對原議案提出修正或對原議案之修正行使表決權。

#### **第十四條：**

股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

#### **第十五條：**

股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。

股東會以視訊會議召開者，其議事錄除依前項規定應記載事項外，並應記載股東會之開會起迄時間、會議之召開方式、主席及紀錄之姓名，及因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處理方式及處理情形。

本公司召開視訊股東會，除應依前項規定辦理外，並應於議事錄載明，對於以視訊方式參與股東會有困難股東提供之替代措施。

#### **第十六條：(對外公告)**

徵求人徵得之股數、受託代理人代理之股數及股東以書面或電子方式出席之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示；股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將前述資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。

本公司召開股東會視訊會議，宣布開會時，應將出席股東股份總數，揭露於視訊會議平台。如開會中另有統計出席股東之股份總數及表決權數者，亦同。

股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

#### **第十七條：(會場秩序之維護)**

辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

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」字樣臂章或識別證。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。

股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

#### **第十八條：(休息、續行集會)**

會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日內延期或續行集會。

#### **第十九條：(視訊會議之資訊揭露)**

股東會以視訊會議召開者，本公司應於投票結束後，即時將各項議案表決結果及選舉結果，依規定揭露於股東會視訊會議平台，並應於主席宣布散會後，持續揭露至少十五分鐘。

#### **第二十條：(視訊股東會主席及紀錄人員之所在地)**

本公司召開視訊股東會時，主席及紀錄人員應在國內之同一地點，主席並應於開會時宣布該地點之地址。

### **第二十一條：( 斷訊之處理 )**

股東會以視訊會議召開者，於主席宣布散會前，因天災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，應於五日內延期或續行集會之日期，不適用公司法第一百八十二條之規定。

發生前項應延期或續行會議，未登記以視訊參與原股東會之股東，不得參與延期或續行會議。

依第一項規定應延期或續行會議，已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東，未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已行使之表決權及選舉權，應計入延期或續行會議出席股東之股份總數、表決權數及選舉權數。

依第一項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事當選名單之議案，無須重行討論及決議。

本公司召開視訊輔助股東會，發生第一項無法續行視訊會議時，如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會開會之法定定額者，股東會應繼續進行，無須依第一項規定延期或續行集會。

發生前項應繼續進行會議之情事，以視訊方式參與股東會股東，其出席股數應計入出席股東之股份總數，惟就該次股東會全部議案，視為棄權。

本公司依第一項規定延期或續行集會，應依公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十第七項所列規定，依原股東會日期及各該條規定辦理相關前置作業。

公開發行公司出席股東會使用委託書規則第十二條後段及第十三條第三項、公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之五第二項、第四十四條之十五、第四十四條之十七第一項所定期間，本公司應依第一項規定延期或續行集會之股東會日期辦理。

### **第二十二條：( 數位落差之處理 )**

本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。

### **第二十三條：**

本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

### **第二十四條：**

本規則訂立於中華民國 112 年 06 月 21 日

## 福裕事業股份有限公司

### 背書保證作業程序 (修訂前)

- 第1條：凡本公司有關背書保證事項，均依本辦法之規定辦理，但金融相關法令另有規定者，從其規定。
- 第2條：本辦法所稱之背書保證內容如下：
- 一、融資背書保證
    - 1.客票貼現融資。
    - 2.為他公司融資之目的所為之背書或保證。
    - 3.為本公司融資之目的而另開立票據予非金融事業作擔保者。
  - 二、關稅背書保證:係指為本公司或他公司有關關稅事項所為之背書保證。
  - 三、其他背書保證:係指無法規類列入前二款之背書保證事項。
- 本公司提供動產或不動產為他公司借款之擔保設定質權、抵押職權者，亦應依本作業程序辦理。
- 本公司財務報告係依國際財務報導準則編製，本辦法所稱之最近期財務報表淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。
- 第3條：背書保證之對象，應以下列之一為限：
- 一、有業務往來之公司。
  - 二、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
  - 三、直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
- 本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，經提報本公司董事會決議後始得辦理背書保證，且其金額不得超過本公司最近期財務報表淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。
- 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，應明定其後續相關管控措施。
- 第4條：本公司作業人員於每月十日前將本公司及子公司上月背書保證餘額申報資料，轉呈權責主管核准後，再上網公告申報。
- 第5條：本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報：
- 一、本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。除公告申報外，並應於股東會說明其必要性及合理性。
  - 二、公開發行公司及其子公司對單一企業背書保證餘額達該公開發行公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。
  - 三、本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新台幣一千萬元以上且對其背書保證、採用權益法之投資帳面金額及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。
  - 四、本公司或子公司新增背書保證金額達新台幣參仟萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。
- 本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。
- 第6條：背書保證作業程序如下：
- 一、保證公司要求背書時，應具簽呈說明用途及本次背書保證總金額等檢附本票送本公司總經理室審核背書。
  - 二、總經理室針對被資金貸予公司，作徵信調查並風險評估，其評估事項如下：
    - 1.需求背書之理由是否充份。
    - 2.以被保證公司之財務狀況衡量資金貸予金額是否必須。

3.對公司營運風險、財務狀況及股東權益之影響。

4.應否取得擔保品及擔保品之評估價值。

5.檢附背書保證風險評估記錄。

三、總經理室將評估記錄呈董事長簽核。

四、董事會核准後，通知被保證公司辦理背書保證之相關手續。

1.加蓋公司印信。

2.將背書本票正反面影印後留存備查。

3.登記「本票背書及註銷備查簿」以控制背書金額；建立備查簿須就背書保證對象、金額、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期及評估事項等，詳予登載於備查簿備查。

五、董事長不同意背書之本票，將由總經理室備文說明不背書之理由後，連同本票送回被保證公司。

六、背書保證辦法核決規定

核決範圍	核決權限	備註
伍仟萬元以下	董事長	1.董事會授權董事長決行。 2.事後報董事會追認。
伍仟萬元以上	董事會	報請董事會同意後為之。

七、公司對外背書保證限額訂定：

1.背書保證之總額以最近期財務報表淨值百分之八十為限。

2.對單一企業背書保證金額以最近期財務報表淨值百分之七十為限。

3.對單一企業長期投資金額、背書保證金額及資金貸放金額合計數，以公司最近期財務報表淨值百分之一百二十為限。

第7條：本公司以向經濟部申請登記之公司之印鑑為背書保證之專用印鑑。公司印信及支票應分別由專人保管，並透過一定程序，始得鈐印或簽發票據。其背書保證有關印鑑保管人應報經董事會同意，變更時亦同。若對國外公司為保證行為時，公司所出具之保證函應由董事會授權之人簽署。

第8條：本公司應評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供相關資訊給予簽證會計師，以供會計師執行必要查核程序。

第9條：辦理背書保證事項時，應審慎評估是否符合公司所訂背書保證作業辦法之規定，併同評估記錄，經董事會決議後辦理。必要時，由董事會授權董事長在一定額度內決行，事後再經最近期之董事會追認。  
若因業務需要有超限之必要且符合公司背書保證作業辦法所訂條件者，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，並修正背書保證作業辦法，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計劃於一定期限內銷除超限部份。

第10條：本公司因情事變更，致背書保證對象不符規定或金額超限時，應訂定改善計劃，並將相關改善計劃送交各審計委員會，應一併送獨立董事，並依計畫時程完成改善。

第11條：經理人及主辦人員違反公司背書保證作業程序時，有情節重大者予以記大過乙次或免職，情節輕者予以記申戒乙次或記小過乙次。

第12條：對子公司背書保證控管程序

一、子公司擬為他人辦理或提供保證時，須經母公司董事會通過，始可辦理。

二、本公司之子公司擬為他人提供背書保證者，應命子公司依法訂定「背書保證作業程序」，經董事會通過後實施，修正時亦同。

三、本公司之子公司為他人提供背書保證時，應依各自訂定之「背書保證作業程序」規定辦理，並應於每月5日前，將上月為他人背書保證之餘額、對象、期限等，以書面匯總向本公司申報。

- 第13條： 本作業程序應經審計委員會通過，並送董事會決議，再提報股東會同意，如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，公司應將其異議併送審計委員會及提報股東會討論，修改時亦同。
- 本公司若已設置獨立董事時，於前項規定將本作業辦法提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。
- 本公司若已設置審計委員會時，訂定或修正背書保證作業程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。
- 前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。
- 所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。
- 第14條： 本程序訂立於中華民國84年05月19日  
第一次修訂於中華民國86年02月14日  
第二次修訂於中華民國87年04月08日  
第三次修訂於中華民國92年02月27日  
第四次修訂於中華民國95年06月23日  
第五次修訂於中華民國98年06月19日  
第六次修訂於中華民國99年06月18日  
第七次修訂於中華民國102年06月17日  
第八次修訂於中華民國108年06月25日  
第九次修訂於中華民國110年07月07日

**福裕事業股份有限公司**  
**全體董事持股情形一覽表**

基準日：113年04月27日

職 稱	姓 名	選任日期	選任時持有股數		現在持有股數	
			股數	占當時發行%	股數	占當時發行%
董 事 長	林聰麟	111.10.21	100,000	0.13	8,301,000	7.77
副董事長	董上裕	111.10.21	2,000	0.00	1,261,000	1.18
董 事	麟居投資股份有限公司 代表人：林怡貞	111.10.21	8,300,000	10.79	10,061,000	9.41
董 事	麟居投資股份有限公司 代表人：張玉昕	111.10.21	8,300,000	10.79	10,061,000	9.41
獨立董事	吳子祺	111.10.21	0	0.00	0	0.00
獨立董事	龔新傑	111.10.21	0	0.00	0	0.00
獨立董事	陳豐運	111.10.21	0	0.00	0	0.00
合 計			8,402,000	10.92	19,623,000	18.36

113年04月27日發行總股份：106,880,300股

註：1.本公司全體董事法定應持有股數為8,000,000股，截至113年04月27日止全體董事持有：19,623,000股

2.本公司設審計委員會，故無適用監察人法定應持有股數之規定。

3.獨立董事持股不計入董事持股數。



龍門磨床  
系列

SMART  
磨床系列

立式車床  
系列

加工中心  
系列

# CHEVALIER®

Grinding / Turning / Milling

We shape your ideas.™



[www.chevalier.com.tw](http://www.chevalier.com.tw)



福裕影音頻道



下載福裕APP  
目錄輕鬆帶著走



福裕臉書粉絲專頁