

股票代號:1434

公司網址：[www.ftc.com.tw](http://www.ftc.com.tw)

查詢年報網址：[newmops.tse.com.tw](http://newmops.tse.com.tw)

# 福懋興業股份有限公司

## 九十八年度年報

福懋興業股份有限公司 編製

中華民國九十九年六月二十九日 刊印

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人姓名：黃明堂

職稱：管理總部協理

電話：(05)557-3966

電子郵件信箱：u002851@ftc.com.tw

代理發言人姓名：陳禮詳

職稱：財務部處長

電話：(02)8770-1688

電子郵件信箱：u024136@ftc.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司及工廠：雲林縣斗六市榴中里石榴路 317 號

電話：(05)557-3966

辦事處：台北市敦化北路 201 號 11F

電話：(02)8770-1688

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：福懋興業股份有限公司股務科

地址：台北市敦化北路 201 號台塑大樓後棟壹樓

網址：無

電話：(02)2718-9898

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：吳漢期、高文宏

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：台北市基隆路一段 333 號 27 樓

網址：www.pwc.com/tw

電話：(02)2729-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、本公司網址：<http://www.ftc.com.tw>

# 目 錄

<b>壹、致股東報告書</b>	
一、九十八年度營業報告-----	1
二、九十九年度經營計劃及展望-----	2
<b>貳、公司簡介</b>	
一、登記設立日期-----	6
二、公司沿革-----	6
<b>參、公司治理報告</b>	
一、組織系統-----	11
二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料-----	12
(一)董事及監察人資料-----	12
(二)總經理、副總經理、協理、各部門分支機構主管-----	17
(三)最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金-----	18
(四)本公司及合併報表所有公司最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金政策、訂定酬金程序及與經營績效之關聯性-----	24
三、公司治理運作情形	
(一)董事會運作情形-----	25
(二)監察人參與董事會運作情形-----	26
(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因-----	27
(四)履行社會責任情形-----	34
(五)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式-----	34
(六)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露-----	34
(七)內部控制制度執行狀況-----	35
1. 內部控制制度聲明書-----	35
2. 委託會計師專案審查內部控制制度審查報告-----	35
(八)最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形-----	35
(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議-----	36
(十)最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明-----	45
(十一)最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士辭職解任情形之彙總---	45
四、會計師公費資訊-----	45
五、更換會計師資訊-----	46
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間-----	47
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分	

之十之股東股權移轉及股權質押變動情形-----	48
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊-----	50
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制事業投資之綜合持股比例-----	52

## 肆、募資情形

一、資本及股份	
(一)股本來源-----	53
(二)股東結構-----	53
(三)股權分散情形-----	54
(四)主要股東名單-----	54
(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料-----	55
(六)公司股利政策及執行狀況-----	56
(七)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響-----	56
(八)員工分紅及董事、監察人酬勞-----	56
(九)公司買回本公司股份情形-----	56
二、公司債辦理情形-----	57
三、特別股辦理情形-----	57
四、海外存託憑證辦理情形-----	57
五、員工認股權憑證辦理情形-----	57
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形-----	57
七、資金運用計畫執行情形	
(一)計畫內容-----	57
(二)執行情形-----	57

## 伍、營運概況

一、業務內容	
(一)業務範圍-----	58
(二)產業概況-----	59
(三)技術及研發概況-----	61
(四)長、短期業務發展計劃-----	61
二、市場及產銷概況	
(一)市場分析-----	63
(二)各類產品之主要用途及產製過程-----	65
(三)主要原料之供應狀況-----	67
(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例-----	68
(五)最近二年度生產量值-----	70
(六)最近二年度銷售量值-----	70

三、從業員工	71
四、環保支出資訊	71
五、勞資關係	72
六、重要契約	73
<b>陸、財務概況</b>	
一、最近五年度簡明資產負債表、損益表、會計師姓名及查核意見	74
二、最近五年度財務分析	76
三、最近年度財務報告之監察人審查報告	79
四、最近年度財務報表	80
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表	80
六、本公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響	80
<b>柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項</b>	
一、財務狀況之檢討與分析	81
二、經營結果之檢討與分析	82
三、現金流量之檢討與分析	83
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	84
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫	84
六、風險事項	85
七、其他重要事項	88
<b>捌、特別記載事項</b>	
一、關係企業相關資料	89
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	98
三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形	98
四、其他必要補充說明事項	98
五、最近年度及截至年報刊印日止，有無發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	98
六、本公司董事、監察人及經理人道德行為準則	99
<b>玖、福懋興業股份有限公司財務報表</b>	101
福懋興業股份有限公司合併財務報表	159



# 壹、致股東報告書

## 一、九十八年度營業報告書

本公司九十八年度營業額為二百六十八億七仟二百八十四萬九仟元，較九十七年度減少十三億六仟一佰九十四萬一仟元，衰退四·八%，稅後利益額為九仟一佰三十二萬元，較九十七年度減少二十九億一仟四百九十三萬八仟元，衰退九十七·0%。

九十八年度稅後利益額衰退九十七·0%，主要原因是營業外投資收益大幅減少所造成。本公司對外長期投資的股利收益，九十七年度分發九十六年度的股利，雖然九十六年下半年有美國次級房貸的不利影響，仍有二十五億二百四十二萬五仟元的股利收入，但九十八年度分發九十七年度的股利，則受到全球金融海嘯的影響，股利收入降為四億五仟七佰零二萬元，差異二十億四仟五百四十萬五仟元；此外，被投資企業因為減資等因素而提列的資產減損，九十七年度有七仟七佰八十五萬七仟元，到九十八年度升高到二十億一仟七佰六十九萬二仟元，差異十九億三仟九佰八十三萬五仟元。以上二者的差異，合計有三十九億八仟五百二十四萬元，雖然九十八年度本業的營業利益為十六億五仟六佰八十九萬五仟元，比上年度成長八十九·一%，但仍不足挹注營業外收益的衰退幅度。所幸本公司長期投資的主要企業，自九十八年第二季以來，業績逐步成長，本公司今年第三季將收到的股利收入，明顯優於去年，公司的獲利恢復可期。

回顧九十八年度的經營環境與經營歷程，可說是在挑戰中艱辛渡過。九十八年第一季仍在金融海嘯的後續效應影響下，亞洲各國普遍出口衰退，至於歐美市場的消費需求，也仍然低靡不振，才渡過第一季的困境，緊接著又面臨能源與物價上漲的新局。在面對國際性競爭和充滿變數的挑戰下，凸顯出蛻變創新的重要性與迫切感，本公司積極致力於生產效益、專案改善、擴大市場、滿足客戶需求，追求台灣、大陸、越南等三地五廠個別優勢的充分發展，並努力於產品創新、品質升級和效益提升，以高複合機能性的新產品，行銷全球各品牌大客戶；同時在內部管理上，也積極追求各項管理作業的合理化，以強化經營體質、降低生產成本，提升競爭力，朝產品精緻化及全球化佈局的方向前進，以迎接挑戰，達成經營目標。

本公司九十八年度生產長纖布一六三、一六九仟碼，較九十七年度減少四五、0六一仟碼，衰退二十一·六%，簾布四八、0一六噸，比去年度減少一、四三六噸，衰退二·九%，另外，塑膠袋生產六、五九二噸，棉紗二五、四一一件，短纖織物二二、六九0仟碼，特殊織物三、二0三仟碼。

銷售方面，九十八年度計銷售長纖布一八一、八七五仟碼，較九十七年度減少五八、三三一仟碼，衰退二十四·三%，簾布四五、六二九噸，比去年度減少二、六二一噸，衰退五·四%，另外，塑膠袋銷售六、三一六噸，棉紗銷售二四、五五九件，短纖織物一一、八六一仟碼，特殊織物二、0九0仟碼，油品四二八、八八一公秉，部份產品銷售量衰退，主要是國際經濟在全球金融風暴的衝擊下，消費仍未恢復，市場需求萎縮，且物價上漲，下單

趨於保守，但產品銷售量的下滑，並沒有影響到全年營業目標與營業利益的達成。

九十八年度營業收入二百六十八億七千二百八十四萬九千元，較九十七年度二百八十二億三千四百七十九萬元，衰退四·八%，扣除營業成本二百三十三億九千五百九十一萬元及銷管費用十八億二千零四萬四千元，營業利益為十六億五千六百八十九萬五千元，營業利益率六·二%，較九十七年度八億七千六百零五萬六千元，成長八十九·一%，加計營業外收入六億六千九百九十八萬元及扣除營業外支出二十四億八千八百零一萬二千元，稅後淨利為九千一百三十二萬元，較九十七年度減少二十九億一仟四百九十三萬八千元，衰退九十七·0%，衰退的主因來自於部份長期投資的減資而造成資產減損，並非來自營業虧損。

## 二、九十九年度經營計劃及展望

九十九年度各產品營運展望如下：

- 1.紡織製品：本公司紡織製品以運動及戶外休閒服裝用的複合機能性織物為主力，與國際流行時尚同步。多年來一直秉持以優秀的研發團隊，結合先進設備與有效率的標準化製程，不斷突破的生產技術，追求高品質和短交期，以獲取客戶與市場的長期信賴。今年紡織消費市場在庫存降低下，訂單有增加的趨勢。本公司長期以來不斷研發新產品，如：環保素材、輕薄織物、彈性纖維、防水透濕等產品，均能獲得國際知名品牌商的好評，並配合客戶共同推廣市場，高附加價值布種的訂單比例逐年提升。再加上本公司落實各項 SOP 標準作業程序，以降低異常，提升生產績效，內部推行「精實管理」(LEAN PROCESS)，有效精減製造成本，提升競爭力，預估今年經營績效，會因整體競爭力的改善而創造佳績。此外，本公司大陸與越南的生產基地也已完成整合，因應東協自由貿易區的地緣優勢，可充分調配各地織布、染整產能，做最有利的經營配置，並運用本公司已建構的研發、生產、行銷、管理等平台，充分支援與掌握海外廠的營運，提升服務績效，加速產品的價值提升與品牌同步於海外生產。ECFA (兩岸經濟合作架構協議) 簽訂後，以本公司的產品創新及競爭優勢，可望更大程度發揮，預期大陸內貿市場將有成長。綜觀今年紡織製品的營運，樂觀中有期待、困難中有挑戰，在與國際品牌策略夥伴的長期合作下，有機會挑戰新的營業目標。
- 2.輪胎簾布：本公司簾布產品在品質和交期上，一直維持著穩定水準。過去一年，年初受金融海嘯重創，第一季市場陷入極度悲觀、需求急凍，第二季在景氣逐漸回溫下，原料價格也水漲船高，下半年整體之需求，雖已回復金融海嘯前的水準，但仍面臨大陸簾布同業的競爭，和高漲的原料價格衝擊，所幸靠著對客戶關係的長期經營和新市場開發效益的發揮，及配合下游輪胎廠新產能陸續開出，仍能維持著穩定獲利。今年簾布產品的經營，除適時反應原料成本的漲幅，並視各地區市場行情，彈性調整報價



和銷售組合外，也努力加速新市場拓展，積極爭取新客戶訂單，來增加單源及分散市場風險，提升接訂量。此外，面對東協 6+1 的啟動，投資月產能一仟噸的新設備於越南同奈廠區，以因應產業環境的變化及挑戰。

3. 塑膠袋：今年第一季面臨石化原料價格上漲的趨勢，塑膠袋的經營重點在於原料價格調漲後的成本轉嫁，以紓解原料成本上漲的壓力，確保正常營運及獲利。廠內也積極對內、外銷市場做新單源開發的工作，持續努力生產成本的降低，以強化競爭力，同時致力於新產品的開發和產品組合的轉型，追求中長期經營和發展。
4. 棉 紗： 紗支產品近年來轉型順利，產品積極朝少量、多樣、精緻化的機能紗產品發展，並努力提升產品的附加價值和市場競爭力。所推出新合纖紗產品，屢獲市場高品質評價。今年，仍持續尋求新素材的開發和提升產品的品質，建立品質及機能性驗證制度，來增加市場佔有率和追求更高獲利。
5. 特殊織物： 特殊織物產品以防火布、抗靜電布和工業用布三大產品為主。防火布配合杜邦石油服和電弧衣全球代工，及自行推廣亞太地區軍警、消防市場，開發不同價格的防火衣及 NIR 防火印花等新產品，並以自有品牌 BLAZOUT 行銷全世界；抗靜電布因低階產品被大陸成衣取代，已朝高階產品壓光布、無菌衣和醫療用布市場開發；工業用布加入預浸布產品及防刺衣用布，在通過測試和認證後，今年將全力推廣於亞太軍警防彈、防刺衣市場。
6. 碳纖複材： 今年碳纖織物產品主軸為：3K 運動器材、3C 用機殼、3K 汽車用碳布與 12K 加固補強材。廠內現已完成碳布及 12K 以上碳絲預浸生產線一條，生產 3K 及 12K 以上 UD 預浸布，並積極規劃多軸層碳布之擴建，以期進軍風力發電葉片與航太應用市場，來擴大碳纖廠的經營及獲利。今年市場開發重點，續朝大陸及東南亞當地經銷商與擴大多點佈線的策略，開發新市場，提高銷售量。此外，深入碳纖複材加工技術與新產品應用開發，主動與三次加工廠策略合作，直接將產品推展至末端，以擴大市場佔有率，提高營業目標，為發展碳纖複材更大利基的工業產品與航太應用領域作準備。
7. 油 品： 福懋油品事業部成立於八十七年，目前共有九十四站加入營運，為加油站市場前五大通路之一，仍持續積極拓展合適地點，並針對個別站經營績效汰弱留強，增進體質。國內油品通路市場競爭激烈，福懋加油站為了提升競爭力與提供顧客更好的服務，發行福懋專屬 VIP 卡，同時也與遠東銀行合作導入台塑聯名卡，積極從各方面來優惠與滿足顧客；此外，內部持續加強站務人員訓練，推動加油站 SOP、5S、TPM 等來強化服務與管理，已榮獲經濟部 GSP 優良服務認證；同時，也加強專業洗車與副產

品經營，以全面提升競爭力，滿足顧客多元的需求。

- 8.福懋大陸：大陸內貿成衣去年受寒冬影響，成衣銷售量激增，客戶庫存降至低水位，各品牌商對於今年景氣都抱持樂觀。在外貿品牌客戶方面：Nike、Adidas、Columbia、Puma 等訂單持續穩定成長下，也與其建構更密切的開發及供銷關係，另配合中山廠創新研發新產品與縮短交期服務，近年來產品轉型績效逐漸顯著。常熟廠今年在金融海嘯衝擊減緩下，名牌和內貿的訂單量可望成長，本公司導入國際品牌 Local to Local 的策略，和大陸內貿品牌成長，對機能性產品差異化的需求日增，成立大陸內貿品牌推廣組，針對運動服飾、戶外、休閒服及羽絨服等四大產品領域，鎖定目標客戶專責推廣，以擴大內貿單源和市場佔有率，期使大陸廠今年的營運成長。
- 9.福懋越南：越南隆安廠積極新產品開發和調整產品組合結構，提升高附加價值產品比重，近年來產品轉型已漸成熟，更因導入精實製程 LEAN 的實施，減少製程中浪費，使得能源成本降低和生產效率提升，九十八年已轉虧為盈，獲利表現漸入佳境。同奈染整廠第二期已擴建完成，今年正式投入生產，以滿足下游成衣廠部份轉向越南設廠後的訂單成長，在客戶全球化供應鏈佈局的策略，和東協自由貿易區優惠關稅待遇下，未來越南廠將在全球布料供應鏈中，扮演重要的角色。
- 10.福懋科技：為本公司轉投資設立之半導體封裝測試模組一貫廠，近年來除積極配合上游客戶擴充十二吋晶圓廠，而擴建封裝、測試、模組產能，以滿足客戶對 Turn-Key 全製程產能之需求外，亦趕搭本波 LED 在 TV 背光源應用的高速成長列車，切入 LED 前製程晶粒及封裝代工業務，以達產品多元化、多層次目標。展望今年，福懋科技將持續追求業績成長。在市場方面，續深耕亞洲地區晶圓廠、記憶體 IC 設計客戶及積極拓展國外晶圓大廠之代工業務，以擴大市場佔有率；在產品方面，也進一步擴充延伸產品線至 MICRO SD 記憶卡、DDRIII、Flash 封測、模組代工銷售、CP Wafer 測試及 LED 晶粒封裝等電子、光電下游領域；在產能方面，現有一、二廠已全能滿載生產，三廠加入生產後，將再擴充，並預留空間優先建置利基型產品的產能，以提升獲利。新的一年，福懋科技將更致力於研發新產品、新技術及新市場之開發，持續提升品質、縮短交期，並期許成為半導體封裝測試模組產業中，具恆久競爭力的公司。

展望九十九年度，本公司仍秉持全球化的視野，追求業績的成長。今年在金融風暴後續效應減緩下，全球經濟可望止跌而漸次復甦，不過，由於各國的振興經濟措施與低利率政策，將逐步退場，以及全球氣候異常變遷下，原物料價格上漲，恐不利於企業的轉型與發展，經濟前景仍充滿著變數與挑戰。為因應全球化佈局和多角化經營的挑戰，我們本著「追根究

抵、止於至善」的精神，全面推動各項專案改善活動，在系統結構與點點滴滴同步努力下，力求合理化，以降低成本，提升經營績效，更以積極創新的做法，在既有的市場、技術和管理上，更加精進開創新局，同時，配合營業及研發團隊的結合，積極開拓新市場、研發新產品，以快速切入具有高度市場潛力與利基的產品，努力創造新產品價值。今年，本公司秉持「精化本業經營、放眼企業成長」二項經營重點，和五大經營方針：「加強專案改善、降低用人費率、精減材料成本、縮短加工製程、厲行節能減碳」，追求營收成長及創造投資效益。除此之外，在經營上也將以更積極、彈性、靈活、創新化的作法，在挑戰中展現宏圖，達成九十九年度經營目標，為所有股東創造最大的投資報酬。

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

# 貳、公司簡介

## 一、登記設立日期

中華民國六十二年四月十九日

## 二、公司沿革

本公司初由台塑關係企業的台灣化學纖維股份有限公司暨部份企業界名士共同斥資創設，1973年（民國62年）成立織造、染整及印花等長纖尼龍與聚酯多富達布之「福懋纖維股份有限公司」，1979年元月更名為「福懋興業股份有限公司」迄今，成立伊始資本額新台幣一億二仟萬元，至2006年已成長為一百六十八億四仟六佰六十四萬六仟三百七十元迄今，2009年營業額為二百六十八億七仟二百八十四萬九仟元。本公司多角化經營，主要產品有聚胺、聚酯等染整加工織物、純棉織物、混紡織物、長短纖交織布、各種加工機能布、短纖紗支、特殊加工織物、輪胎簾布、PE.塑膠袋、防彈布、阻燃傢飾布、碳纖維與複合材料織物及94個加油站等，已成為世界長纖尼龍、聚酯多富達布產量與品質並優的主要大廠，特別在運動領域高品質布材上，最大客戶多年來均為Nike、adidas等世界名牌大企業，與潮流時尚同步發展。

本公司創立至今近四十年，其成長的沿革摘述如下：

- 1972年 創辦人王永慶先生、賴樹旺先生、王永在先生、謝式銘先生等成立建廠籌備處，覓地斥資，籌設生產長纖尼龍、聚酯多富達織布、染整、印花等廠。
- 1973年 4月奉經濟部核准成立福懋纖維股份有限公司，賴樹旺董事任董事長，謝式銘董事任總經理，11月全面展開建廠工作。
- 1974年 9月正式試車運轉。
- 1975年 1月正式營業。
- 1977年 擴充印花廠，生產平版及圓版印花傘布。
- 1978年 擴充織布一廠機械設備，含整經機、漿經機、併經機及織布機使成為一貫作業織布廠。
- 1979年 元月核准更名為福懋興業股份有限公司，並擴充織布廠、染整二廠與新建傘槽骨廠，使多富達布之產量倍增。新建傘槽骨廠為公司步入多角化之始。
- 1980年 興建月產600噸之輪胎簾布廠，進一步多角化。
- 1981年 增設輪胎簾布廠至月產1,200噸，並擴充傘骨廠機械設備。
- 1982年 增設染整廠自動化設備及產能。
- 1983年 增建織二廠，月產衣料用胚布500萬碼/月。
- 1984年 增建染三廠與PE.塑膠袋加工廠。

- 1985 年 2 月按功能別首次成立生產一部（長纖織物）、業務部及生產二部（含輪胎簾布、傘槽骨及 PE.袋）等部級單位，另擴編總經理室組織，由精簡的稽核、統計等工作進入常態性功能別經營管理工作。增建第一套汽電共生自用發電設備。12 月 19 日公司股票上市，公開承銷價每股 19.5 元，公司的成長與發展進入新里程。
- 1986 年 7 月成立財務部。投資新建短纖一貫作業之棉紡廠、棉織廠、棉染廠等，跳躍式大幅開拓長短纖織物混合的多樣化領域。擴充生產一部染二廠印花與織二廠機械設備。
- 1987 年 5 月公司生產各部與營業部「功能分部」改制，合成為第一、二、三事業部，推動各事業部利潤中心制度，生產與行銷績效合歸專業經理人負責。擴增特殊加工機械設備，並增建成品倉庫。
- 1988 年 增建第二套廢水處理設備及擴充簾布廠機械設備。5 月經濟部中央標準局核准公司防水透溼布商標「Abletex」註冊，開啟公司商標行銷策略由單元廠牌進入多元品牌的新里程。
- 1989 年 增建第二套汽電共生發電設備及增設棉染廠 PVA 漿料回收系統。4 月轉投資成立香港子公司，九月改名為福懋興業（香港）有限公司，資本額 \$700 萬港幣，首度在海外設置銷售服務據點，強化外貿、轉口市場接訂，部分港澳市場代理業務逐步收回自營，並為投資中國大陸設廠做第三地預備。
- 1990 年 增建第一套白胚自動倉庫設備及 8 樓宿舍。跨入電子業領域，9 月轉投資成立福懋科技股份有限公司於新竹科學園區，資本額 2 億元，生產陰極；9 月轉投資成立宏懋開發股份有限公司於斗六市，資本額 1 億元，從事土地重劃開發。
- 1991 年 增建特殊織物機械設備、擴充傘骨廠機械設備及增設染五廠機械設備。香港子公司設立廈門代表處，首度進駐中國大陸設置據點，直接服務福建省傘業台商。
- 1992 年 4 月台塑石化公司成立後，公司付息認股近 5%，主要列為長期投資。成立內林段第二廠區擴建委員會及擴建簾布廠二區 1,300 噸/月產能，並增建織二廠 PVA 漿料回收系統。10 月於義大利 COMO 市成立福義有限公司，資本額 10 億里拉，駐點從事歐洲地區布匹銷售貿易。12 月轉投資首度成立大陸子公司三家於廣東省中山市神灣鎮，為新福輕紡企業有限公司計劃生產輪胎簾布；中山錦福紡織有限公司生產織染化纖布；中山錦福輕工有限公司生產傘槽骨，三家子公司原始註冊資本分別為 \$ 1,120、\$ 1,120 及 \$ 210 萬美元。

- 1993 年 成立福懋興業(廈門)繪圖有限公司，註冊資本\$20 萬美元，其前身香港子公司廈門辦事處撤銷，從事印花傘布圖、PE.袋圖版繪製及布匹貿易。
- 1994 年 傘骨廠改名為鋼品加工廠。因應政府解禁，大陸中山三家子公司變更其登記投資者為香港子公司並整地，中山輕工子公司現金增資 \$ 147 萬美元建廠，12 月後段試產。8 月成立廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司，註冊資本\$50 萬美元。與中國生產力中心簽訂 ISO 輔導計劃，積極推動 ISO 認證活動。
- 1995 年 2 月成立紡織產業發展中心，整合各廠處相關研發人員，加強研發新布種及與營業人員的聯合促銷行動。3 月南亞科技公司成立後，公司付息認股近 15%，主要列為長期投資。染三廠、染六廠、簾布廠取得 ISO9002 認證通過。大陸新福輕紡企業有限公司改名為福懋化纖(中山)有限公司並現金增資\$143 萬美元，未建廠；中山錦福紡織有限公司改名為福懋紡織(中山)有限公司並現金增資\$475 萬美元建廠；中山錦福輕工有限公司建廠完成並現金增資兩次共\$225 萬美元，改名為福懋輕工(中山)有限公司，先量產傘槽骨後段流程。
- 1996 年 內林段織一廠三區 903 台噴水織布機及相關設備增設擴建。福懋科技子公司遷址斗六市，興建 IC 半導體後段的封裝、測試一貫化代工廠，經減資再現金增資後，資本額增至 10 億元。中山紡織子公司染整廠量產後段絲花布、傘布等。8 月中山輕工子公司傘槽骨全段量產，月產能 600 噸。
- 1997 年 增建第二套白胚自動倉庫及染色機擴建，月產能增加 436 萬碼/月。福懋興業(廈門)繪圖有限公司併入廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司后註銷，註冊資本\$70 萬美元。
- 1998 年 2 月創辦人賴董事長樹旺先生九秩高齡逝世，4 月王文淵先生接任董事長。加工廠 490 萬碼月產能擴建完成。增建簾布廠三區產能 1,100 噸/月。成立「油品事業籌備處」。中山紡織子公司全段生產尼龍布、聚酯布，織布機 600 台，織染印花作業一貫化，發電機組 2 套裝機。4 月鋼品加工廠剩餘設備全部遷移中山輕工子公司，月產能增至 1,200 噸，台灣母公司仍保留部分銷售與服務業務 3 年。
- 1999 年 2 月購併經營瑞圓纖維公司越南褲料廠，6 月改組成立福懋越南責任有限公司於隆安省，生產褲料布及化纖織染布匹，註冊資本\$2,500 萬美元。油品事業籌備處改制為油品事業部，設立彰益、快官、吉祥等加油站，進入油品銷售市場。
- 2000 年 增設百利、雲林路、中洋、荊桐、斗南等加油站。4 月福懋紡織(中山)

有限公司改名為福懋興業(中山)有限公司，突破企業名稱應有行業別的限制，為跨行業合併做預備。6月股東常會通過股利政策：當年度盈餘扣除法定提撥、董監酬勞、員工紅利等分配後，至少配發50%，且現金股利須不低於股票股利。

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

料廠。長纖海外總部撤銷，大陸及越南子公司歸母公司第一事業部統轄。5 月中山子公司上海辦事處撤銷，香港子公司先增資再轉投資，7 月 20 日於上海市原址成立福懋貿易(上海)有限公司，註冊資本\$15 萬美元。7 月下旬美國次級房貸市場證券泡沫化，股市期市崩跌，全球政府救市下修利率，另有油價節節上升至每桶過百元，帶動物價糧價上揚，運輸業與製造業毛利下跌，全球經濟成長停滯。11 月福懋科技子公司股票公開上市，進入新里程，資本額增至 44.22 億餘元。公司合併財報營業額及獲利額仍連續第四年創新高。

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

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

2010 年 為因應東協 6+1 生效啟動之競爭形勢，4 月同奈子公司現金增資\$1,100 萬美元新建尼龍輪胎簾布廠（產能 1,000 噸/月）及\$370 萬美元增建織布二廠（織布機 855 台）。6 月加油站增至 94 站。

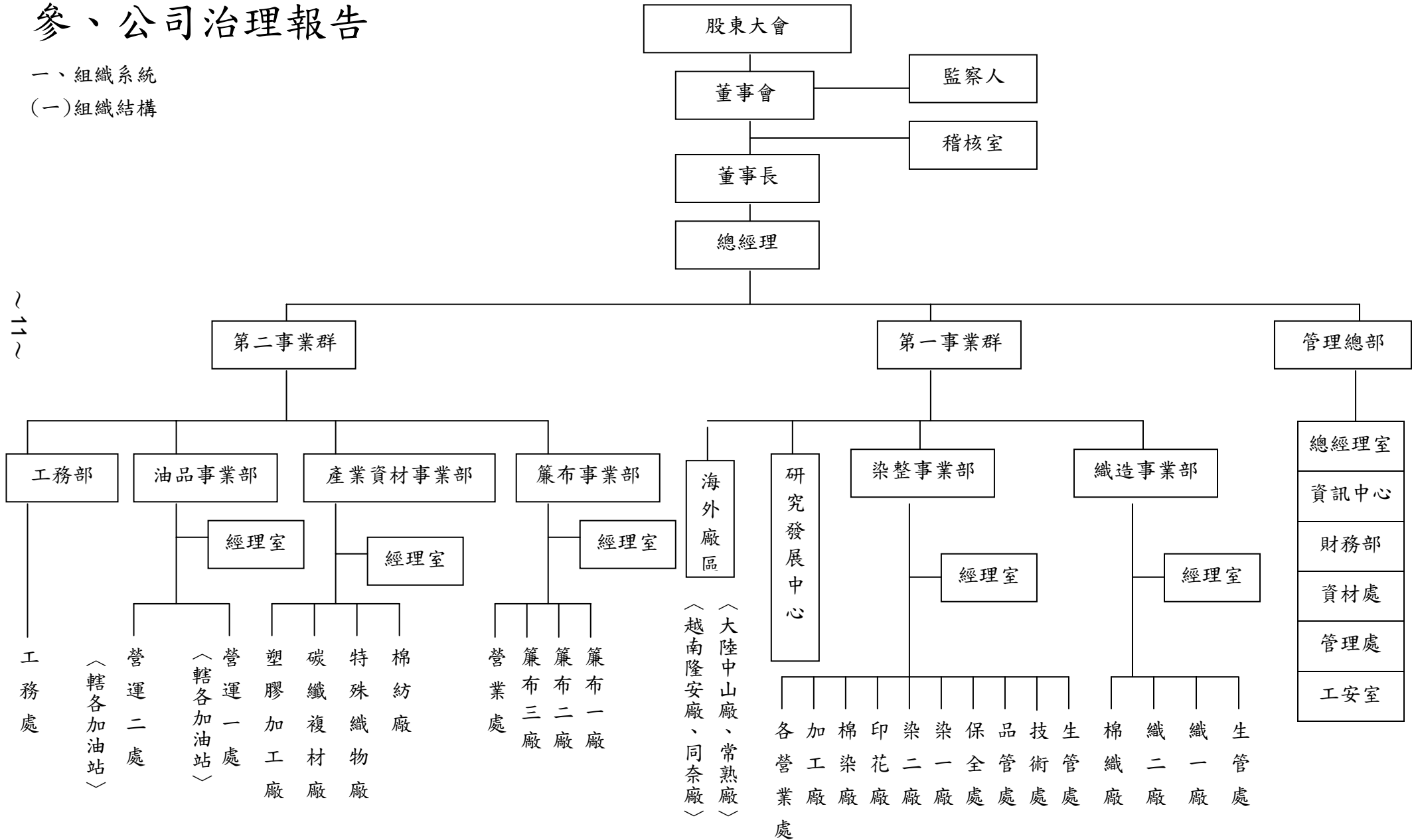


# 福懋興業股份有限公司 組織圖

## 參、公司治理報告

### 一、組織系統

#### (一)組織結構



(二)各主要事業部門所營業務

1.第一事業群織造事業部及染整事業部:

混紡織物、短纖織物、長短纖交織布、聚胺聚酯織物、流行性布料、名牌運動服布料、高科技及機能性布料等，並轄海外廠區，含廣東中山、江蘇常熟、越南隆安、越南同奈等廠區。

2.第二事業群簾布事業部：輪胎簾布。

3.第二事業群產業資材事業部：純棉紗、混紡紗、渦流紗(MVS)、遠紅外線紗、負離子纖維、甲殼素纖維、鍍元素纖維、細丹尼柔感微纖、中空保溫纖維、抗起球纖維、機能性纖維、舒適性纖維、環保性纖維、防護性纖維、防火布、軍警消防防護布、防彈布、裝潢用布、EMI抗電磁波布、碳纖維物、筆記型電腦與手機之機殼、自行車材、球桿材、PE塑料袋等。

4.第二事業群油品事業部：經營加油站供售汽油、柴油、煤油、與小包裝石油產品及洗車服務等。

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事及監察人資料 1.

99年05月01日

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

職稱 (註1)	姓名	選任日期	任期	初次選任日期 (註2)	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷 (註3)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
董事	黃皓堅	97.6.27	三年	62.3.16	台化代表 630,022,431	37.40	630,022,431	37.40	20,000	-	-	-	逢甲大學機械系畢	本公司協理	無	無	無
董事	李敏章	97.6.27	三年	91.6.14	281,538	0.02	281,538	0.02	-	-	-	-	逢甲大學紡織系畢	本公司協理	無	無	無
董事	黃明堂	97.6.27	三年	97.6.27	145,747	-	145,747	-	-	-	-	-	中興大學化學系畢	本公司協理	無	無	無
董事	蔡天玄	97.6.27	三年	97.6.27	75,000	-	75,000	-	48,968	-	-	-	逢甲大學紡織系畢	本公司經理	無	無	無
監察人	李國益	97.6.27	三年	97.6.27	宏懋代表 3,043,228	0.18	3,043,228	0.18	-	-	-	-	台北工專機械科畢	本公司經理	無	無	無
監察人	李滿春	97.6.27	三年	97.6.27	賴樹旺基金會代表 4,151,942	0.25	4,151,942	0.25	10,676	-	-	-	政治大學會計研究所碩士	李滿春會計師事務所會計師	無	無	無
監察人	謝式川	97.6.27	三年	67.4.3	23,747	-	22,826	-	2,081,843	0.12	-	-	台灣大學畢	國際纖維公司董事長	常務董事	謝式銘	兄弟

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

註2：填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明。

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

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

表一：法人股東之主要股東

99年05月01日

法人股東名稱(註1)	法人股東之主要股東(註2)
台灣化學纖維股份有限公司	長庚醫療財團法人(18.58%)、王永在(7.37%)、王永慶(6.75%)、賴比瑞亞商秦氏國際投資公司(6.35%)、賴比瑞亞商萬順國際投資公司(3.80%)、台灣塑膠工業(股)公司(3.39%)、南亞塑膠工業(股)公司(2.40%)、聯合電力發展(股)公司(1.63%)、渣打託管創世資本集團股份有限公司專戶(1.18%)、匯豐銀行託管美林證券股份有限公司投資戶(1.14%)
財團法人賴樹旺社會福利慈善事業基金會	賴敏雄、賴志騰、賴敏聰、吳榮興、陳淑珠、張德輝、李滿春、林倍源、廖貴田
宏懋開發股份有限公司	本公司(99.40%)
鎧福興業股份有限公司	何正芳(1.67%)、謝秀黎(1.67%)、謝秀峯(1.67%)、謝明德(10%)、謝明達(1.67%)、Keyford Industrial Holding Limited(83.32%)

註1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

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

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

99年05月01日

法人名稱(註1)	法人之主要股東(註2)
長庚醫療財團法人	係財團法人無主要股東
賴比瑞亞商秦氏國際投資公司	無
賴比瑞亞商萬順國際投資公司	無
台灣塑膠工業股份有限公司	長庚醫療財團法人(7.66%)、台灣化學纖維(股)公司(7.65%)、匯豐銀行託管美林證券(股)公司投資戶(6.26%)、南亞塑膠工業(股)公司(4.63%)、王永在(4.43%)、賴比瑞亞商秦氏國際投資公司(4.16%)、賴比瑞亞商萬順國際投資公司(3.05%)、王永慶(2.91%)、台塑石化(股)公司(2.07%)、明志科技大學(1.41%)
南亞塑膠工業股份有限公司	台灣塑膠工業(股)公司(9.88%)、長庚醫療財團法人(8.43%)、王永慶(5.46%)、王永在(5.41%)、台灣化學纖維(股)公司(5.21%)、長庚大學(3.99%)、賴比瑞亞商萬順國際投資公司(2.39%)、台塑石化(股)公司(2.26%)、賴比瑞亞商秦氏國際投資公司(1.86%)、匯豐銀行託管美林證券(股)公司投資戶(1.20%)
聯合電力發展(股)公司	無
渣打託管創世資本集團股份有限公司專戶	無
匯豐銀行託管美林證券股份有限公司投資戶	無

註1：如上表一主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。

註2：填寫該法人之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。

董事及監察人資料 2.

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

註 1：欄位多寡視實際數調整。

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

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

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

## (二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

99年05月01日

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

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

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





給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名 (註 14)			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額 (A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司(註 9)	合併報表內所有公司(註 10) I	本公司(註 9)	合併報表內所有公司(註 10) J
低於 2,000,000 元	王文淵、謝式銘 洪福源、李源基 呂勝夫、黃皓堅 李敏章、黃明堂 蔡天玄、 台化公司、 鎧福興業公司	王文淵、謝式銘 洪福源、李源基 呂勝夫、黃皓堅 李敏章、黃明堂 蔡天玄、 台化公司、 鎧福興業公司	王文淵、洪福源 李源基、呂勝夫 台化公司、 鎧福興業公司	王文淵、洪福源 李源基、呂勝夫 台化公司、 鎧福興業公司
2,000,000 元(含)~ 5,000,000 元(不含)	無	無	黃皓堅、李敏章 黃明堂、蔡天玄	黃皓堅、李敏章 黃明堂、蔡天玄
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	無	無	無	無
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	無	無	謝式銘	謝式銘
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	無	無	無	無
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	無	無	無	無
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	無	無	無	無
100,000,000 元以上	無	無	無	無
總計	11	11	11	11

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

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

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

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

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

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

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

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

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

註 9：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

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

註 11：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

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

b.若填列「有」者，得自願性填列所領取酬金金額，並應依公司董事於子公司以外轉投資事業所擔任身分別所領取之酬金，併入酬金級距表之「  」及「  」欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」

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

註 13：本公司皆為提列提撥數。

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

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

2. 監察人之酬金：

單位:新台幣仟元 98年12月31日

職稱	姓名 (註1)	監察人之酬金						A、B及C等三項總額占稅後純益之比例(註8)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金(註9)
		報酬(A)(註2)		盈餘分配之酬勞(B)(註3)		業務執行費用(C)(註4)		本公司	合併報表內所有公司(註5)	
		本公司	合併報表內所有公司(註5)	本公司	合併報表內所有公司(註5)	本公司	合併報表內所有公司(註5)			
監察人	賴樹旺基金會代表李滿春	0	0	0	0	100	100	0.110	0.077	無
監察人	宏懋代表李國益									
監察人	謝式川									

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

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

3.總經理及副總經理之酬金：

單位：新台幣仟元 98年12月31日

職稱 (註 11)	姓名 (註 1)	薪資(A) (註 2)		退職退休金 (B) (註 11)		獎金及特支費等 等(C)(註 3)		盈餘分配之員工紅利金額(D) (註 4)				A、B、C及D等四 項總額占稅後純 益之比例(%) (註 9)		取得員工認股權 憑證數額(註 5)		有無領取來自 子公司以外轉 投資事業酬金 (註 10)
		本公司	合併報表 內所有公 司(註 6)	本公司	合併報 表內所 有公司 (註 6)	本公司	合併報表 內所有公 司(註 6)	本公司		合併報表內所 有公司(註 5)		本公司	合併報表 內所有公 司(註 6)	本公司	合併報表 內所有公 司(註 6)	
								現金 紅利 金額	股票紅 利金額	現金紅 利金額	股票紅 利金額					
總經理	謝式銘	1,581	1,581	0	0	8,319	9,775	0	0	0	0	10.841	8.755	0	0	無

\* 不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者，均應予揭露。

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

註 1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表 1。註 2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、退職退休金、離職金。註 3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。註 4：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發總經理及副總經理之員工紅利金額(含股票紅利及現金紅利)，若無法預估者則按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額，並另應填列附表一之三。稅後純益係指最近年度之稅後純益。註 5：係指截至年報刊印日止總經理及副總經理取得員工認股權憑證得認購股數(不包括已執行部分)，除填列本表外，尚應填列附表十五。註 6：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本司總經理及副總經理各項酬金之總額。註 7：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。註 8：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。註 9：稅後純益係指最近年度之稅後純益。註 10：a.本欄應明確填列公司總經理及副總經理「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。b.若填列「有」者，得自願性填列所領取酬金金額，並應依公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業所擔任身分別所領取之酬金，併入酬金級距表 E 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。c.酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。註 11：本公司皆為提列提撥數。\*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

4.配發員工紅利之經理人姓名及配發情形：

99年03月31日

單位:新台幣仟元

	職稱 (註1)	姓名 (註1)	股票紅利金額	現金紅利金額	總計	總額占稅後純 益之比例(%)
經 理 人	總經理	謝式銘	0	0	0	0.0000
	協理	黃皓堅				
	協理	李敏章				
	協理	黃明堂				
	財務部 代副理	林振南				
	會計處 處長	劉佳儒				

註1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露盈餘分配情形。

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

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

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

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

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

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

單位：新台幣仟元、%

年度/項目	98 年度	97 年度	差異	備註
董事會擬議配發之董監酬勞總額	0	8,435	-8,435	
車馬費	460	490	-30	
員工紅利	0	29	-29	
總經理及副總經理酬金	11,356	11,491	-135	
合 計	11,816	20,445	-8,629	
稅後純益	91,320	3,006,258	-2,914,938	
占稅後純益%	12.939%	0.680%	12.259%	

說明：

(1)本公司 98 年稅後純益較 97 年度減少 96.96%，98 年度稅後純益按盈餘分配表擬案，除依公司章程規定提列法定盈餘公積及特別盈餘公積後，擬定發放現金股利每股 0.80 元。97 年稅前淨利大幅減少，主因 98 年業外收益(股利收入)驟減及 98 年認列南亞科技股份有限公司減損損失所致。因 98 年稅後純益減少比率高達 96.96%，無提列董事、監察人酬勞金相對稅後純益減少比例仍屬較低，致 98 年董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例較 97 年增加 12.259%。

(2)給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效關聯性之說明：本公司董事暨監察人酬金分為二項：每次開會固定金額之車馬費及盈餘分配之董監酬勞。本公司董監事酬勞係依公司章程規定，按當年度稅後盈餘扣除法定公積及股息，就其餘額提撥最高 0.5%為董監事酬勞，依董事長、常務董事與董事、監察人等職稱差異予以適當調整後，計算董監事酬勞總金額，由董事會擬案提請股東常會決議通過後給付之。

### 三、公司治理運作情形

#### (一) 董事會運作情形

98 年度董事會開會 4 次，董事出席情形如下：

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

其他應記載事項：

一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：無。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。

三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：本公司已依證券主管機關之規定訂定董事會議事規範，提昇董事會議事效率，強化公司治理績效。

註 1：董事屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

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

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

## (二) 監察人參與董事會運作情形

最近年度董事會開會 4 次，監察人列席情形如下：

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

其他應記載事項：

一、 監察人之組成及職責：

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

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

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

註：

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



(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

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

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

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

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

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

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

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

(六) 董事及監察人進修之情形：

董 監 事	姓 名	進 修 日 期		主 辦 單 位	課 程 名 稱	進修 時數	進修是否 符合規定
		起	迄				
董 事	王文淵	98/11/10	98/11/10	財團法人中華公司治理學會	如何運用公司治理與風險管理實務維持競爭優勢	3	是
	謝式銘	98/11/10	98/11/10	財團法人中華公司治理學會	如何運用公司治理與風險管理實務維持競爭優勢	3	是
	洪福源	98/11/10	98/11/10	財團法人中華公司治理學會	如何運用公司治理與風險管理實務維持競爭優勢	3	是
	李源基	98/11/10	98/11/10	財團法人中華公司治理學會	如何運用公司治理與風險管理實務維持競爭優勢	3	是
	呂勝夫	98/11/10	98/11/10	財團法人中華公司治理學會	如何運用公司治理與風險管理實務維持競爭優勢	3	是
	黃皓堅	98/11/10	98/11/10	財團法人中華公司治理學會	如何運用公司治理與風險管理實務維持競爭優勢	3	是
	李敏章	98/11/10	98/11/10	財團法人中華公司治理學會	如何運用公司治理與風險管理實務維持競爭優勢	3	是
	黃明堂	98/11/10	98/11/10	財團法人中華公司治理學會	如何運用公司治理與風險管理實務維持競爭優勢	3	是
	蔡天玄	98/11/10	98/11/10	財團法人中華公司治理學會	如何運用公司治理與風險管理實務維持競爭優勢	3	是
監 察 人	李國益	98/11/10	98/11/10	財團法人中華公司治理學會	如何運用公司治理與風險管理實務維持競爭優勢	3	是
	李滿春	98/11/10	98/11/10	財團法人中華公司治理學會	如何運用公司治理與風險管理實務維持競爭優勢	3	是
	謝式川	98/11/10	98/11/10	財團法人中華公司治理學會	如何運用公司治理與風險管理實務維持競爭優勢	3	是

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

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

(四)履行社會責任情形：

法人與自然人均立足於社會，自應善盡其社會責任，本公司的社會責任展現約如下列數端：

一、本公司一切經營活動均須依法守法經營，包括海外子公司均同等要求，包括應支出、提列、提撥、繳納之款項等，此為法人的基本要求與社會示範，此對經營團隊是基本的挑戰與修養，對內要求近萬名員工(含海內外子公司)，對外影響數百供應商及客戶，具體表現於排除一切非法生意的誘惑，財會一套帳據實記載、依法繳納稅費等。

二、本公司股東六萬多人，俱來自社會，甚至外資，本公司向以依法經營、合法所得、合理分配利潤等，對股東交代職責。本公司連續三十餘年獲利，屹立於紡織染整事業，除依法提撥、提列外，保留盈餘以適足即可，自 95 年度起，均以無償發放現金股利方式配發股東，將盈餘資源還諸社會。此外，在故王創辦人王永慶先生「勤勞樸實」理念下，本公司穩健經營、財帳公開，所有董監事、經理人等均須兢兢業業耕耘。

三、本公司以守法經營及持續獲利來保障員工及其家庭生活的穩定，依法提撥退休金準備、互助金、福利金等，支持與員工攸關的事務，亦為員工互助會、福利會等之主要財源。本公司珍惜員工及其自身之發展，如語文訓練、專業技術課程訓練、經營管理課程訓練、團康活動、圖書、運動空間及器材、廠內醫護等均開放免費；而長庚就醫優惠、特約店與診所優惠亦持續推行。本公司珍惜員工的工作與家庭，除極少數明顯工作不力考績丁等者依法令資遣外，未曾因整體或局部單位績效不彰或業務萎縮而執行非自願之資遣，總以調動填充他部門之方案替代，三十餘年來未曾改變，並盡量提供工作機會。

四、本公司對於周邊鄰里社區之需求視為有共同之需求，包括公共建設、弱勢團體、急難救助、困苦待援等，長期捐贊輸資，里仁為美，凡地方誌事或碑紀鄉談等，不計其數，皆社會責任之體現也。

(五)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：無

(六)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：無



(七)內部控制制度執行狀況

1.內部控制制度聲明書

公開發行公司內部控制制度聲明書

表示設計及執行均有效

(本聲明書於遵循法令部分採全部法令均聲明時適用)

福懋興業股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：99年3月30日

本公司民國98年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估及回應，3.控制作業，4.資訊及溝通，及5.監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國98年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國99年3月30日董事會通過，出席董事九人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

福懋興業股份有限公司

董事長：王文淵

簽章

總經理：謝式銘

簽章

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無

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

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

**98年6月26日股東常會**

案由：為依法提出九十七年度決算表冊，請 承認案。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

案由：為依法提出九十七年度盈餘分派之議案，請 承認案。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

案由：為配合金融監督管理委員會 98 年 1 月 15 日金管證六字第 0980000271 號令修正「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之規定，茲修訂本公司資金貸與他人作業辦法如附修正前後條文對照表，是否可行？請 公決案。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

案由：為配合金融監督管理委員會 98 年 1 月 15 日金管證六字第 0980000271 號令修正「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之規定，茲修訂本公司背書保證作業程序如附修正前後條文對照表，是否可行？請 公決案。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

案由：為擬提請股東會同意解除董事競業禁止之限制，請 公決案。

說明：一、依據公司法第 209 條之規定，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、目前本公司董事兼任與本公司營業性質相同或類似公司之董事或經理人名單如下：

董事姓名	兼任其他公司職務
台灣化學纖維股份有限公司 代表人王文淵	台灣化學纖維股份有限公司董事長 台化地毯股份有限公司董事長 達興纖維股份有限公司董事長 台灣興業責任有限公司董事長 福懋興業（中山）有限公司董事長 福懋興業（常熟）有限公司董事長 廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司董事長 福懋越南責任有限公司董事長 福懋（同奈）責任有限公司董事長 福懋興業（香港）有限公司董事主席 台灣塑膠工業股份有限公司常務董事 福懋貿易（上海）有限公司董事

<p>鎧福投資股份有限公司 代表人謝式銘</p>	<p>裕懋興業股份有限公司董事長 福懋貿易（上海）有限公司董事長 福懋瑞業（香港）有限公司副董事長 福懋興業（中山）有限公司董事兼總經理 福懋興業（常熟）有限公司董事兼總經理 廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司董事兼總經理 福懋興業（香港）有限公司董事兼總經理 福懋越南責任有限公司董事兼總經理 福懋（同奈）責任有限公司董事兼總經理 台灣興業責任有限公司董事 裕源紡織股份有限公司董事 鼎大股份有限公司董事 鼎祐興業股份有限公司董事 鼎鐘股份有限公司董事</p>
<p>台灣化學纖維股份有限公司 代表人洪福源</p>	<p>台灣化學纖維股份有限公司董事兼總經理 台化地毯股份有限公司董事兼總經理 台灣興業責任有限公司董事兼總經理 達興纖維股份有限公司董事 福懋越南責任有限公司董事</p>
<p>台灣化學纖維股份有限公司 代表人呂勝夫</p>	<p>達興纖維股份有限公司董事 福懋興業（常熟）有限公司董事</p>
<p>台灣化學纖維股份有限公司 代表人黃皓堅</p>	<p>福懋興業（中山）有限公司董事 福懋興業（常熟）有限公司董事 福懋越南責任有限公司董事</p>
<p>李敏章</p>	<p>福懋興業（中山）有限公司董事 福懋興業（常熟）有限公司董事 廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司董事 福懋瑞業（香港）有限公司董事 福懋越南責任有限公司董事 福懋（同奈）責任有限公司董事 廣越企業股份有限公司董事 福懋貿易（上海）有限公司總經理</p>
<p>黃明堂</p>	<p>福懋（同奈）責任有限公司董事</p>
<p>蔡天玄</p>	<p>福懋興業（常熟）有限公司董事 福懋（同奈）責任有限公司董事</p>

三、以上董事所兼任其他公司董事或經理人，大多數為本公司轉投資事業或關係企業，部分自有企業亦多與本公司有依一般條件之營業交易往來，

其行為對本公司並無明顯利益衝突之處，擬請同意解除董事競業禁止之限制，敬請 公決。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

案 由：為擬修正本公司章程，如附修正前後條文對照表，是否可行？請 公決案。

條 次	原 條 文	修 正 後 條 文	修正理由
第八條	本公司記名股票，由股票持有人以背書轉讓之，又其轉讓應將受讓人之本名或名稱記載於股票，並將受讓人之本名或名稱及住所記載於本公司股東名簿，始得對抗本公司。	(刪除)	配合本公司股票已全面無實體化，刪除與實體股票相關規定。
第九條	股票遺失被盜，應即由股東或合法持有人向治安機關報案，並填具股票掛失申請書，交本公司查核登記（如係尚未辦理過戶之股票合法持有人，應加檢附委託買進證券經紀商之買進報告書及股票號碼證明單。倘若遺失股票已轉記於證券集中保管事業開立之專戶時，申請人並應檢附該股票已由證券集中保管事業領回之證明文件。）以最速件通知證券交易所及證券集中保管事業，同時申請人應於五日內循民事訴訟法公示催告程序向管轄之地方法院聲請公示催告，並以聲請狀副本及法院收文收據影本送交本公司，否則撤銷其掛失之申請。公示催告經法院裁定後，應將登載公示催告裁定之新聞紙一份送交本公司，俟公示催告期滿，憑法院之除權判決書向本公司申請補發新股票。前項股票遺失申請補發，係委託他人辦理時，自	(刪除)	配合本公司股票已全面無實體化，刪除與實體股票相關規定。

	然人股東應出具委託書， 法人股東應出具申請函， 所出具委託書或申請函， 均應加蓋原留存印鑑。 股票污損或破爛欲換發新 股票者，應提出原股票及 本公司所定之申請書，但 因污損破爛難以辨別真偽 時，準用前各項規定。		
第十條	股票因遺失或其他事由補 給換發時，得酌收手續費 及應貼印花稅費。	(刪除)	配合本公司股票 已全面無實體 化，刪除與實體股 票相關規定。
第卅四條	(略)	依原條文增列「 <u>第四十二次 修正於民國九十八年六月二 十六日</u> 」。	配合條文修正，增 列修正日期。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

### 98年6月26日董事會

**案由：**本公司於本年6月26日經股東常會決議通過每股分派現金股利新台幣1.50元正，茲擬訂定本年7月26日為分派現金股利基準日，並自8月13日起發放，是否可行？請公決案。

**決議：**本案經全體出席董事同意通過。

**案由：**為遵照臺灣證券交易所98年5月6日臺證治字第0981801426號函及依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第十三條第二項之規定，擬修訂本公司「九十八年度稽核計畫」(增列計畫編號9836~9839：銷售及收款循環、對子公司之監督與管理、關係人交易作業、固定資產取得或處分查核等四項)，如議程第15~16頁，是否可行？請公決案。

**決議：**本案經全體出席董事同意通過。

### 98年8月24日董事會

**案由：**為本公司九十八年上半年度財務報告及合併財務報告業已編竣，並經委任會計師查核簽證，請公決案。

**說明：**本公司九十八年上半年度財務報告及合併財務報告已編製完畢，並經委任資誠會計師事務所吳漢期會計師及李淑靜會計師查核簽證，茲依證券交易法第三十六條之規定，提請公決，以便向主管機關申報並上網公告。(附本公司九十八年上半年度財務報告及合併財務報告各1份)

**決議：**本案經全體出席董事同意通過。

**案由：**為配合行政院金融監督管理委員會 98 年 3 月 16 日金管證稽字第 0980009090 號令修正「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之規定，茲修訂本公司「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」及「內部控制制度自行評估作業程序」詳如附件，是否可行？請 公決案。

**決議：**本案經全體出席董事同意通過。

**案由：**為因應國際區域經濟 FTA 之整合形勢，擬對越南「福懋（同奈）責任有限公司」（本公司持股 100%）增資 1,100 萬美元，用以生產尼龍輪胎簾布，設備產能 1,000 噸/月，冀符合產業聚落及東協零關稅互惠，請 公決案。

**說明：**按今年第 2 季銷售量統計，本公司輪胎簾布 85% 外銷，其中東協佔 38%，平均銷售量 1,520 噸/月，尚大於本投資案設備產能，利於區域佈局，鞏固外銷市場，並以零關稅就近供應東協客戶。增資前後及出資比例如下：

金額單位：萬美元

本投資案	法定資本	%	投資總額	%	備註
增資前	2,500	34.24	7,300	100	1. 差額擬舉債籌措。 2. 預定民國 100 年 7 月試車後投產。
增資額	1,100	30.55	3,600	100	
增資後	3,600	33.02	10,900	100	

**決議：**本案經全體出席董事同意通過。

### 98年12月29日董事會

**案由：**為遵照證券主管機關頒佈之「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規定，茲擬訂本公司「99 年度稽核計劃」（詳如議程第 28~32 頁），是否可行？請 公決案。

**決議：**本案經全體出席董事同意通過。

**案由：**為因應 102 年全面採用國際會計準則（IFRS）編製財務報告，本公司依規定擬訂 IFRS 轉換計畫，並按季提報執行進度，是否可行？請 公決案。

**說明：**一、政府為加強國內企業及國際企業間財務報告之比較性，提升我國資本市場之國際競爭力並吸引外資投資國內資本市場，同時降低國內企業赴海外籌資之成本，正積極推動我國企業採用國際會計準則（IFRS）編製財務報告。

二、本公司為配合該項政策，已成立 IFRS 專案小組，並訂定「IFRS 轉換計畫」，計畫時程共分為（一）分析與規劃、（二）設計與執行、（三）轉換、（四）調整及改善等四大階段，實施期間自 98 年第 3 季至 102 年底止。

三、依據臺灣證券交易所臺證治字第 0980012027 號公告，公司為因應採用

IFRS 編製財務報告，應按季將 IFRS 轉換計畫執行情形，提報董事會控管。目前本公司 IFRS 轉換時程係屬「分析與規劃」階段，茲將 98 年第 3、4 季執行情形報告如下：

(一) 本公司已委任資誠及安侯建業會計師事務所辦理一系列 IFRS 訓練課程，課程時間自 98 年 9 月至 12 月，參與課程人員為財務、會計及其他作業相關部門人員。

(二) 本公司目前已完成辨認 IFRS 與我國會計準則差異，預計於 99 年第 1 季月底前完成細部執行計畫。

四、檢附「IFRS 轉換計畫」(詳如議程第 33~39 頁)，是否可行？敬請 公決。

**決議：**本案經全體出席董事同意通過。

**案由：**本公司為拓展業務需要，擬參與由台灣塑膠工業股份有限公司、南亞塑膠工業股份有限公司、台灣化學纖維股份有限公司、台塑石化股份有限公司、台朔重工股份有限公司及 Sunscoco Holding Ltd. 共同於越南投資設立之「台塑河靜鋼鐵興業責任有限公司」，是否可行？請 公決案。

**說明：**一、為拓展業務需要，本公司擬參與由台灣塑膠工業股份有限公司、南亞塑膠工業股份有限公司、台灣化學纖維股份有限公司、台塑石化股份有限公司、台朔重工股份有限公司及 Sunscoco Holding Ltd. 共同於越南投資設立之「台塑河靜鋼鐵興業責任有限公司」，主要業務為小鋼胚、扁鋼胚及熱軋鋼捲之產銷，資本額定為 27 億美元，本公司投資 1 億 3,400 萬美元，佔該公司資本額之 4.963%，並擬由謝式銘先生擔任法人代表人。

二、是否可行？敬請 公決。

**決議：**本案經全體出席董事同意通過。

**案由：**為認購本公司轉投資事業南亞科技股份有限公司 98 年度現金增資新股，請 追認案。

**說明：**本公司已於 98 年 12 月 7 日認購該公司新股 24,120,654 股，每股新台幣 20 元，繳納股款新台幣 482,413,080 元，截至目前本公司持有該公司股份計 122,289,818 股，佔該公司增資後資本額之 3.59%，敬請 追認。

**決議：**本案經全體出席董事同意追認。

**案由：**為因應國際品牌轉移海外下單及越南工資相對較低，本公司轉投資事業越南「福懋(同奈)責任有限公司」擬辦理現金增資 370 萬美元，用以生產耐隆、聚酯等長纖胚布，設備產能 651 萬碼/月，主要銷售東協客戶，並配合本公司胚布總需求量季節性增減之調節，是否可行？請 公決案。

**說明：**一、本公司配合越南同奈公司之增資擴廠，擬處分斗六廠區 856 台噴水織布機(平織 390 台，多臂 466 台)及配套設備，移往該公司織二廠，從事區域胚布需求量之調節，並節約資本支出。

二、本案現金增資出資額及比例如下：

金額單位：萬美元

本投資案	法定資本	%	投資總額	%	備註
累計他案增資前	3,600	33.03	10,900	100	1.本案預定民國99年7月起逐步試車。 2.差額擬舉債籌措。
本案增資額	370	30.83	1,200	100	
累計他案增資後	3,970	32.81	12,100	100	

決議：本案經全體出席董事同意通過。

**99年3月30日董事會**

案由：為造具98年度決算表冊及合併決算表冊，擬提請股東常會承認，請公決案。

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

決議：本案經全體出席董事同意通過。

案由：茲擬定本公司99年度經營計畫如經營報告書，是否可行？請公決案。

決議：本案經全體出席董事同意通過。

案由：為擬具98年度盈餘分配表，請公決案。

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

決議：本案經全體出席董事同意通過並提請股東常會承認。

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

說明：一、依公司法規定，股東常會之召集應於三十日前通知股東，又股東常會前六十日內應暫行停止股票過戶登記，故必須先行訂定開會日期，以便依法公告並分別通知股東及證券交易所。  
二、茲擬訂於6月29日（星期二）下午2時假本公司斗六廠簡報室召開九十九年股東常會，並自5月1日起停止股票轉讓過戶登記，以便籌劃辦理有關開會之一切事宜。  
三、是否可行？敬請公決。

決議：本案經全體出席董事同意通過。

案由：為擬修正本公司章程，如附修正前後條文對照表，是否可行？請公決案。



條次	原條文	修正後條文	修正理由
第二條	<p>本公司所營事業如左：</p> <p>一、生產「尼龍多富達布、聚酯布」銷售。</p> <p>二、生產「傘骨槽骨」、「輪胎簾布」銷售。</p> <p>三、高分子聚合物製品及其相關製品之製造加工與銷售。</p> <p>四、棉紗、人造棉紗、合成纖維紗、混紡紗、織布、染整、成衣、被單、床單等及其相關製品之製造加工與銷售。</p> <p>五、防護性織品器材之生產銷售，包括：1.防彈背心、夾克、防彈頭盔、防彈盾牌、防彈面罩、耐磨布、複合材料製品（運動器材、釣具）。2.工業用工作服，如耐酸耐鹼、耐火、耐高溫等織物製品及使用上列織物再加工產品，如消防衣、鍋爐防熱衣、化學工業用工作衣。3.無塵室用品（無菌衣、手術衣、醫療包布、抗靜電衣）、無塵衣物。</p> <p>六、電腦資訊軟體服務及資訊、通訊相關軟硬體產品及零組件之設計、製造、銷售。</p> <p>七、觀光遊樂區、兒童樂園、公園、露營區、游泳池、溜冰場、動物園及綜合運動場之經營及水上育樂運動器材、遊艇之出租業務。</p> <p>八、旅館業務之經營及附設餐廳業務。</p> <p>九、土產品、手工藝品、雜貨、百貨、服飾之買賣。</p> <p>十、國內外各種文化藝術表演節目之代理、製作。</p> <p>十一、經營加油站以供售汽油、柴油、煤油及小包裝石油產品。兼營汽、機車之潤</p>	<p>本公司所營事業如下：</p> <p>一、生產「尼龍多富達布、聚酯布」銷售。</p> <p>二、生產「傘骨槽骨」、「輪胎簾布」銷售。</p> <p>三、高分子聚合物製品及其相關製品之製造加工與銷售。</p> <p>四、棉紗、人造棉紗、合成纖維紗、混紡紗、織布、染整、成衣、被單、床單等及其相關製品之製造加工與銷售。</p> <p>五、防護性織品器材之生產銷售，包括：1.防彈背心、夾克、防彈頭盔、防彈盾牌、防彈面罩、耐磨布、複合材料製品（運動器材、釣具）。2.工業用工作服，如耐酸耐鹼、耐火、耐高溫等織物製品及使用上列織物再加工產品，如消防衣、鍋爐防熱衣、化學工業用工作衣。3.無塵室用品（無菌衣、手術衣、醫療包布、抗靜電衣）、無塵衣物。</p> <p>六、電腦資訊軟體服務及資訊、通訊相關軟硬體產品及零組件之設計、製造、銷售。</p> <p>七、觀光遊樂區、兒童樂園、公園、露營區、游泳池、溜冰場、動物園及綜合運動場之經營及水上育樂運動器材、遊艇之出租業務。</p> <p>八、旅館業務之經營及附設餐廳業務。</p> <p>九、土產品、手工藝品、雜貨、百貨、服飾之買賣。</p> <p>十、國內外各種文化藝術表演節目之代理、製作。</p> <p>十一、經營加油站以供售汽油、柴油、煤油及小包裝石油產品。兼營汽、機車之潤</p>	<p>遵照經濟部核改本公司所營事業第十二項，增列代碼。</p>

	滑油脂、簡易保養、洗車、汽機車用品、便利商店、停車場、設置自動販賣機及代辦汽車定期檢驗。 十二、除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	滑油脂、簡易保養、洗車、汽機車用品、便利商店、停車場、設置自動販賣機及代辦汽車定期檢驗。 十二、 <u>ZZ99999</u> 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	
第二十三條	董事會議除公司法另有規定外，須有董事過半數之出席，以出席董事過半數之同意行之。董事因故不能出席時，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，但以一人受一人之委託為限。	董事會議除公司法另有規定外，須有董事過半數之出席，以出席董事過半數之同意行之。董事因故不能出席時，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，但以一人受一人之委託為限。 <u>董事會開會時，如以視訊會議為之，董事以視訊參與會議者，視為親自出席。董事會之召集應載明事由，於7日前通知各董事及監察人。但有緊急情事時，得隨時召集之。董事會之召集通知得以書面、電子郵件或傳真方式為之。</u>	配合公司法之規定，增訂董事以視訊參與董事會議者，視同親自出席，並為便利實務作業需要，遵照經濟部九八、七、一七經商字第 <u>09802090850</u> 號函規定，增訂董事會之召集通知期限及方式。
第三十四條	(略)	依原條文增列「 <u>第四十三次修正於民國九十九年六月二十九日</u> 」。	配合條文修正，增列修正日期。

**決 議：**本案經全體出席董事同意通過並提請股東常會議決。

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

條 次	原 條 文	修 正 後 條 文
第 三 條	本公司董事會至少每季召集一次。董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。 本規範第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。	本公司董事會至少每季召集一次。 董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。 <u>董事會之召集通知得以書面、電子郵件或傳真方式為之。</u> 本規範第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理

		由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。
--	--	-------------------------

決議：本案經全體出席董事同意通過。

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

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士辭職解任情形之彙總:

1. 與財務報告有關人士辭職解任情形彙總表:無。

註：所稱與財務報告有關人士係指董事長、總經理、會計主管、內部稽核主管等。

#### 四、會計師公費資訊

會計師事務所名稱	會計師姓名	查核期間	備註
資誠聯合會計師事務所	李淑靜	98.01~09	事務所內部 工作調整
	高文宏	98.10~12	

註：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示其查核期間，及於備註欄說明更換原因。

金額單位：新臺幣仟元

金額級距		公費項目	審計公費	非審計公費	合計
1	低於 2,000 仟元				
2	2,000 仟元 (含) ~ 4,000 仟元		2,360	270	2,630
3	4,000 仟元 (含) ~ 6,000 仟元				
4	6,000 仟元 (含) ~ 8,000 仟元				
5	8,000 仟元 (含) ~ 10,000 仟元				
6	10,000 仟元 (含) 以上				

(一)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上者之相關資訊：98年度非審計公費未達審計公費比例四分之一。

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

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者之相關資訊：不適用。

## 五、更換會計師資訊：

### 1.關於前任會計師

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

2.關於繼任會計師

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

3.前任會計師對本準則第十條第五款第一目及第二目之3事項之復函:無。

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

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

(一)董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

職稱(註1)	姓名	98年度		當年度截至5月1日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	台化公司 王文淵	-	-	-	-
常務董事	台化公司 洪福源	-	-	-	-
常務董事	鎧福公司 謝式銘	10,000	-	-	-
董事	台化公司 李源基	-	-	-	-
董事	台化公司 呂勝夫	-	-	-	-
董事	台化公司 黃皓堅	-	-	-	-
董事	蔡天玄	-	-	-	-
董事	黃明堂	-	-	-	-
董事	李敏章	-	-	-	-
監察人	宏懋公司 李國益	-	-	-	-
監察人	賴樹旺基金會 李滿春	-	-	-	-
監察人	謝式川	(921)	-	-	-
總經理	謝式銘	-	-	-	-
協理	黃皓堅	-	-	-	-
協理	李敏章	-	-	-	-
協理	黃明堂	-	-	-	-
財務部 主管	林振南	-	-	-	-
會計部 主管	劉佳儒	-	-	-	-
大股東	台化公司	-	-	-	-

註1：持有公司股份總額超過百分之十股東應註明為大股東，並分別列示。

註2：股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，尚應填列下表。

(二)股權移轉資訊：無。

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

註1：係填列公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東姓名。

註2：係填列取得或處分。

(三)股權質押資訊：無。

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

註1：係填列公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東姓名。

註2：係填列質押或贖回。

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

(一) 持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

99年05月01日

姓名 (註1)	本人 持有股份		配偶、未成年 子女持有 股份		利用他人名 義合計持有 股份		前十大股東相互間具 有財務會計準則公報 第六號關係人或為配 偶、二親等以內之親屬 關係者，其名稱或姓名 及關係。(註3)		備 註
	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	名稱 (或姓名)	關係	
台化公司 王文淵	630,022,431	37.40%	-	-	-	-	長庚醫療 財團法人	長庚醫療 財團法人 董事長與 台化公司 董事長為 一親等， 長庚醫療 財團法人 係台化公 司之法人 監察人	-
賴敏智	60,542,714	3.59%	4,719,809	0.28%	-	-	賴敏雄	兄弟	-
長庚醫療 財團法人 王永在	53,231,254	3.16%	-	-	-	-	台化公司	台化公司 董事長與 長庚醫療 財團法人 董事長為 一親等	-
裕源紡織 股份有限 公司 謝明德	45,710,328	2.71%	-	-	-	-	-	-	-
賴敏雄	43,481,277	2.58%	7,076,828	0.42%	-	-	賴敏智	兄弟	-



長庚大學 楊定一	35,962,116	2.13%	-	-	-	-	明志科技 大學、長 庚技術學 院	明志科技 大學、長 庚技術學 院與長庚 大學董事 長為同一 人	-
長庚技術 學院 楊定一	35,072,944	2.08%	-	-	-	-	長庚大學 、明志科 技大學	長庚大學 、明志科 技大學與 長庚技術 學院董事 長為同一 人	-
明志科技 大學 楊定一	30,293,255	1.80%	-	-	-	-	長庚大學 、長庚技 術學院	長庚大學 、長庚技 術學院與 明志科技 大學董事 長為同一 人	-
亞太投資 公司 楊兆麟	24,134,415	1.43%	-	-	-	-	台化公司	係亞太投 資公司之 法人董事	-
花旗(台 灣)託管 遠大系統 股份有限 公司	15,590,307	0.93%	-	-	-	-	-	-	-

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

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

註 3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應揭露彼此間之關係。

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

99.05.01

單位：股；%

轉投資事業 (註1)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
德亞樹脂(股)公司	14,400	10.00	-	-	14,400	10.00
欣雲天然氣(股)公司	360,000	1.20	-	-	360,000	1.20
福懋科技(股)公司	290,464,472	65.68	6,218,063	1.41	296,682,535	67.09
宏懋開發(股)公司	16,003,400	99.40	-	-	16,003,400	99.40
普實創業投資(股)公司	6,690,134	3.17	-	-	6,690,134	3.17
亞太投資(股)公司	10,000,000	2.35	63,621,500	14.97	73,621,500	17.32
南亞科技(股)公司	122,289,818	3.57	209,074,052	6.10	331,363,870	9.67
台塑石化(股)公司	365,267,576	3.83	2,372,974,009	24.91	2,738,241,585	28.74
智達電子(股)公司	343,649	1.74	118,092	0.60	461,741	2.34
廣越企業(股)公司	6,683,926	24.13	-	-	6,683,926	24.13
福懋興業(香港)有限公司	-	99.90	-	0.064	-	99.964
福懋瑞業(香港)有限公司	-	43.00	-	5.00	-	48.00
廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司	-	100.00	-	-	-	100.00
福懋興業(中山)有限公司	-	100.00	-	-	-	100.00
福懋越南責任有限公司	-	100.00	-	-	-	100.00
台灣興業責任有限公司	-	10.00	-	42.50	-	52.50
福懋(同奈)責任有限公司	-	100.00	-	-	-	100.00
福懋興業(常熟)有限公司 (註2)	-	100.00	-	-	-	100.00
福懋貿易(上海)有限公司 (註3)	-	100.00	-	-	-	100.00

註1：係公司之長期投資。

註2、註3：孫公司。

# 肆、募資情形

## 一、資本及股份

### (一)股本來源

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

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

### 99.5.1

單位：股

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

註：均為上市股票。

總括申報制度相關資訊：不適用。

### (二)股東結構

99 年 05 月 01 日

股東結構 數量	股東結構						合 計
	政 府 機 構	金 融 機 構	其 他 法 人	個 人	外 國 機 構 及 外 人		
人 數	7	13	218	64,079	200	64,517	
持 有 股 數	216	46,207,216	954,843,287	468,660,830	214,953,088	1,684,664,637	
持 股 比 例	0.00	2.743	56.679	27.819	12.759	100.00	

## (三)股權分散情形

每股面額十元

99年05月01日

持 股 分 級	股 東 人 數	持 有 股 數	持 股 比 例
1 至 999	29,835	7,311,001	0.44
1,000 至 5,000	22,457	52,559,725	3.12
5,001 至 10,000	5,815	44,819,512	2.66
10,001 至 15,000	1,977	24,474,003	1.45
15,001 至 20,000	1,237	22,635,589	1.34
20,001 至 30,000	1,082	27,300,813	1.62
30,001 至 50,000	877	34,436,832	2.04
50,001 至 100,000	599	42,825,858	2.54
100,001 至 200,000	292	41,181,065	2.45
200,001 至 400,000	146	40,475,029	2.40
400,001 至 600,000	43	20,681,399	1.23
600,001 至 800,000	34	23,636,352	1.40
800,001 至 1,000,000	18	16,654,673	0.99
1,000,001 以上自行視 實際情況分級	105	1,285,672,786	76.32
合 計	64,517	1,684,664,637	100.00

## (四)主要股東名單

主 要 股 東 名 稱	持 有 股 數	持 股 比 例
台化公司	630,022,431	37.40
賴敏智	60,542,714	3.59
長庚醫療財團法人	53,231,254	3.16
裕源紡織股份有限公司	45,710,328	2.71
賴敏雄	43,481,277	2.58
長庚大學	35,962,116	2.13
長庚技術學院	35,072,944	2.08
明志科技大學	30,293,255	1.80
亞太投資股份有限公司	24,134,415	1.43
花旗(台灣)託管遠大系 統股份有限公司	15,590,307	0.93

註：股權比例占前十名之股東

## (五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：元，股

年 度		97 年	98 年	當年度截至 99 年 03 月 31 日 (註 8)
項 目				
每股市價 (註 1)	最 高	36.15	26.00	27.25
	最 低	15.65	15.20	22.00
	平 均	28.52	21.50	24.61
每股淨值 (註 2)	分 配 前	25.87	30.52	30.84
	分 配 後	24.37	29.72	-
每股盈餘	加 權 平 均 股 數		1,684,664,637	1,684,664,637
	每股盈餘 (註 3)	調 整 前	1.79	0.05
		調 整 後	1.79	-
每股股利	現 金 股 利		1.50	0.80
	無 償 配 股	盈 餘 配 股	0	0
		資 本 公 積 配 股	0	0
	累積未付股利 (註 4)		-	-
投資報酬分析	本益比 (註 5)		15.93	430
	本利比 (註 6)		19.01	26.88
	現金股利殖利率 (註 7)		5.26%	3.72%

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

註 2：請以年底已發行之股數為準並依據次年度股東會決議分配之情形填列。

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

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

註 5：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 6：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 7：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

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

註 9：98 年度盈餘分配為預計數，其中現金股利 0.80 元，股票股利 0 元，須經 99 年股東常會通過。

## (六)公司股利政策及執行狀況

### 1.股利政策

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

### 2.本次股東會擬議股利分配之情形:

本次股東會擬議股利分配為現金股利每股 0.8 元，股票股利每股 0 元，合計每股股利 0.8 元。

### 3.預期股利政策將有重大變動之情事：無。

## (七)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本公司無須公告財務預測，故無須揭露九十九年預估資訊。

## (八)員工分紅及董事、監察人酬勞：

### 1.公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍：

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

### 2.董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊：

本公司 99 年 3 月 30 日董事會通過

- (1) 擬議配發員工現金紅利 0 元、股票紅利 0 元及董監酬勞 0 元。
- (2) 擬議配發員工股票紅利之股數 0 股，占盈餘轉增資之比例 0。
- (3) 考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘為 0.05 元。

### 3.上年度盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形：

本公司 98 年 6 月 26 日股東常會通過及實際配發情形

- (1) 實際配發員工現金紅利 16,869,516 元，股票紅利 0 元，董監事酬勞 8,434,758 元。
- (2) 實際配發員工股票紅利股數 0 股，占盈餘轉增資之比例 0。
- (3) 實際配發員工紅利及董監事酬勞後之設算每股盈餘為 1.79 元。
- (4) 以上員工現金紅利及董監事酬勞之實際配發金額與原董事會通過之擬配發情形相同，無差異。

## (九)公司買回本公司股份情形：無

二、公司債辦理情形：無

三、特別股辦理情形：無

四、海外存託憑證辦理情形：無

五、員工認股權憑證辦理情形：無

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無

七、資金運用計畫執行情形

(一)計畫內容

1.截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成者：無。

2.最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者之分析：無。

(二)執行情形

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

# 伍、營運概況

## 一、業務內容

### (一)業務範圍

#### 1.公司所營業務之主要內容

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

#### 2.九十八年度營業比重

單位：仟元

產品種類	單位	數量	金額	%
耐隆布	仟碼	181,875	7,446,456	27.71
輪胎簾布	噸	45,629	6,819,391	25.38
PE塑膠袋	噸	6,316	432,256	1.61
紗	支	24,559	476,668	1.77
棉布	仟碼	11,861	807,601	3.01
特織布	仟碼	2,090	457,461	1.70
油品	公秉	428,881	10,433,016	38.82
合計			26,872,849	100.00



### 3.公司目前之產品：

聚胺織物、聚酯織物、短纖織物、長短纖交織布、先染格子布、輪胎簾布、塑膠袋、傳統精梳棉紗、混紡紗、新機能性紗、特殊防護紗&織物、油品等。

### 4.未來計劃開發之新商品：

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

## (二)產業概況

### 1. 紡織製品：

近年來我國政府極力擴展國際經濟合作及建立良好的國際貿易環境，推動多項金融與貿易自由化的措施，活絡國內經濟，也提升國內產業之經營體質和國際上競爭力。

但在去年紡織產業持續面臨經濟不景氣及高度市場競爭。唯在去年第一季石油價格崩跌、原料及能源價格回跌，台幣匯率大幅貶值，並逢去年上半年紡織出口旺季，雖然訂單如預期萎縮，但在優勢的附加價值產品組合及原物料跟匯率等有利因素，因此去年的利益額能達成目標。

然而我司紡織產品有龐大的上游化纖產業為支柱，不管是產量、品質、研發等各方面均極具競爭力，加上在織布與染整方面的品質、研發、行銷等的靈活，在國際市場上具有相當的優越性。今年經濟景氣預期會緩慢復甦，紡織市場庫存大幅降低，遂漸擺脫金融海嘯的陰霾，另配合本公司長期努力耕耘的成效，充分掌握市場脈動，快速反應客戶需求，從產品的研發創新、交貨期的縮短、強化產品品質、全方位的服務客戶來提升營運業績。另一方面加強內部體質改善，本公司組織新變更為兩個事業群與一個管理總部，以強化組織戰鬥力，統合海內外三地五廠，滿足客戶 one item one quality 之要求。並且全員一起推動海內外各織廠、染廠的製程改善、能源節約，強勢擴大市場佔有率，因此紡織製品的前景仍是樂觀的。

我國聚酯纖維與耐隆纖維的產量均在世界上佔有重要的地位，在雄厚生產設備的支持下，產量與品質均達國際水準。惟近年來大陸對聚酯纖維的產能設備快速擴充，產量急速增加，已然在國際成為我國的競爭對手。在供應已趨飽和的情況下，聚酯纖維相關的原絲與長纖布價格均受到衝擊。而在耐隆纖維方面，因製造技術門檻較高，大陸在產能設備擴充速度較為緩慢，對我國耐隆絲市場影響尚小。至於下游相關產業如成衣、雨傘、雨衣、運動鞋、皮包、家飾布等行業大都已外移到大陸或東南亞等工資低廉國家，但隨著中國、越南等持續性的高經濟成長，促使勞動條件與薪資結構不斷調升，造成工資優勢已逐漸改變，但新的貿易協定如 GSP、FTA 等，將不利台灣紡織業的出口，但有利越南紡織品的競爭力，由於我司新設立 200 萬碼/月同奈染整廠已正式量產，整體更可配合品牌客戶，當地取材就地採購的政策，亦即我司佈局服務東南亞、中國成衣廠的績效將可愈見顯著。今年兩岸若能簽署 ECFA（經濟合作架構協議），以我司的產品創新及競爭優勢，

且中國大陸內貿市場的成長更可以預期，應有機會再創我司紡織產業新機。

2.特殊織物：歐美日特殊織物需求呈現停滯現象，反觀金磚五國—大陸、印度、巴西、俄羅斯、印尼將有爆炸性成長，台灣位於亞太中心，有較大之優勢能取代歐美日產品，除在開發創新產品上著力，更需積極開拓上列五大市場，成為主要供應高階特殊防品領導廠商。

3.輪胎簾布產品、塑膠袋：

輪胎簾布：本公司生產之簾布係生產各類型輪胎之重要原料之一。目前產能約4,700噸/月。除供應台灣各輪胎之廠商外，亦外銷至東南亞、印度、斯里蘭卡、巴基斯坦、美國、大陸、日本、韓國、東歐等，目前外銷比重約為80%。

塑膠袋：本公司產製之PE袋，其原料HDPE(高密度聚乙烯)係來自原油所提煉之乙烯聚合而成，經吹膜、印刷、製袋等工藝產製而成。主要作為超市、量販店、便利商店等小賣業者提供顧客購物用之背心袋、點斷袋；產品外銷比例為92%、內銷8%。98年由於日圓升值，對塑膠袋的銷售價格提供了有利支撐，使得98年的獲利較以往有更亮麗的表現。

4.油品事業部：

(1)產業現況與發展：台灣地區加油站至98年底約有2,629站（資料來源：經濟部能源局），其中以中油直營站670站最多，餘為企業集團、加盟及個體經營之民營加油站，但近年來福懋、台亞、全國、統一、台灣優力等各集團加油站不斷增加站數，壓縮個體業者之加油站發展空間，呈現群雄競爭的形勢。

(2)產業上中下游關聯性：加油站乃油品市場之末端通路，在台灣上游之煉油供油廠只有中油（約75%）與台塑石化（約25%）兩家寡佔，餘為進口商。

(3)產品發展趨勢與競爭情形：台灣油品市場之產品差異性並不大，目前汽油約佔70%，柴油約佔30%。

(三)技術及研發概況

年度	研究費用 支出(元)	成 果
98年	248,101,393	1. 人工氣象室建立與假人系統整合。 2. 型態記憶布料開發。 3. 超輕量前瞻布料開發。 4. COLDBLACK 抗 UV 與冷黑布料開發。 5. 奈米碳球應用開發(續)布散熱與吸波衍生機能開發。 6. 無鹵撥水產品開發。 7. 環保織物開發。 8. X-static 醫療用布料開發。 9. 耐磨擦撥水加工開發。 10. 彈性布料複合機能產品開發。 11. 能源用布料探討開發。 12. 2010/2011 流行服飾設計開發及流行資訊訓練(與紡拓會合作) 13. 南亞 SR2 及 SR3 聚酯簾布開發 14. 高性能 Hybrid 簾布開發 15. Nylon-66 630D/2 簾布開發 16. K2 防刺布開發 17. 新規格襯布開發 18. Nylon-6 210D/1 防刺布開發 19. Nylon-6 105D/1 防刺布開發 20. Non Air Wick 防擦布開發 21. 助劑對抗品(Epoxy & Isocyanate)開發
99年 第一季	58,080,489	1. 20D 以下細丹尼織物延伸開發。 2. 尼龍深染織物染色加工探討與市場推廣。 3. Wicking Windows 與 Transdry 單向導濕棉織物開發。 4. 異光澤紗炭織超輕量織物開發。

(四)長、短期業務發展計劃

1. 紡織製品：

- (1) 發揮台灣、大陸與越南三地的生產基地整合功能:充分調配各地織布染整產能做最有利經營配置，建構研發、生產、行銷等之統合管理平台，提升服務績效，加速國內產品的價值提升與產品轉移海外生產。
- (2) 強化 Final Buyer 溝通管道：一方面透過與成衣廠的密切互動，進而爭取與 Final buyer 直接接洽以拓展訂單。另一方面強化與品牌代理商 Buying office 之接洽管理，充分掌握 Final buyer 訊息，提高客佔率。經過一年多來的努力，

目前成效已漸顯現，預估品牌客戶訂單將有可觀之成長。

- (3) 拓展新興國家之市場：新興國家的經濟成長快速，市場發展潛力無窮。俄羅斯、印度、中國大陸、巴西等所謂金磚四國尤其被看好，因此積極爭取新興國家客戶列為市場拓展之重點。
- (4) 加強新產品開發：充分掌握客戶對開發的需求，縮短開發時程，適時提供新產品給客戶做為開發促銷之用。如環保素材、超輕量化布種、高透濕防水布、彈性織物、吸濕快乾機能布、數位印花產品等。
- (5) 確保交貨時效：快速且準確的交貨時效是爭取訂單穩固客戶的必要條件，工廠必須再強化交貨時效與準確率，以滿足市場要求。
- (6) 提升服務品質：營業人員的外語能力、專業知識、服務熱忱、市場資訊蒐集能力等均再強化，客訴處理時效再縮短，強化單一窗口服務功能。

## 2. 特殊織物： 防火布：

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

### 靜電布：

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

### 工業用布：

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

## 3. 輪胎簾布、塑膠袋：

輪胎簾布： 未來簾布經營，除繼續開發新客戶以分散風險及增加單源外，為提高整體利潤，將以持續開發高附加價值產品、運用報價策略調整產品組合、及滿足全能生產之接訂為努力之目標。此外，公司內部再努力降低成本、培養優秀人才與幹部，以強化競爭力及經營能力。技術上，輔以軟、硬體設備之提昇，激發員工發揮創意、並配合市場脈動開發客戶所需產品，及與國內外原絲廠商合作拓展商機，以鞏固既有客戶及開發新客戶，並提昇公司之營業額及獲利。

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

## 4. 油品事業部：

- (1) 98 年底福懋加油站共 93 站，未來持續拓展站數以擴大發油量，但注重汰弱留強，以增進個別加油站經營效益。

- (2)預計 99 年度新增 2 站，包括南投縣、雲林縣各 1 站。
- (3)短期以增設至 100 站營運為目標，市場佔有率達到 3.8%。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1.主要產品之銷售地區及市場佔有率

##### (1)紡織製品：

市場行情分析：

在 POLYSUEDE 方面，我司在成衣市場開發成功，現再拓展至日本產業資材市場。在 OUTDOOR 方面，BONDED 及厚重 POLY 類由於已推行多年，在價格及市場需求上均有停滯甚至下滑現象，而多功能性產品取而代之，尤其以 Lamination 產品高防水度高透濕透氣度功能、CORDURA、SUPPLEX 類、Hi-sett 組織防水類產品。在 SPORTS、CASUAL 方面，積極開發超輕量織物，拓展高附加價值產品，Sports 及 Casual 將難以界分，且更注重功能性，例：環保素材、3XDRY、Nano Teflon 撥水、Stretch...等，而專業服裝透濕防水貼合類耐磨及水洗後 W/P：20000mm 更是必備特性。

特殊織物： 防火布：

因石油公司 COST DOWN 之壓力下，防火混紡產品已切入石油服市場，將開發混紡及純棉防火布產品以因應不同市場需求。

靜電布：

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

工業用布：

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

##### (2)輪胎簾布、塑膠袋：

輪胎簾布：本公司簾布在品質及交期上，一直維持在穩定的水準，加上與客戶關係的長期經營，所以在面對國際同業強烈的競爭下，仍能得到客戶長期而普遍的支持。過去一年之中，98 年年初以來受到 97 年第四季爆發之金融海嘯重創，第一季市場仍陷極度悲觀，各種原料因需求急凍價格降到谷底，第二季以後景氣逐漸回溫，原物料價格亦水漲船高。下半年雖然整體而言需求已大致恢復金融海嘯前之水準，但仍面臨其他供應商尤其是大陸簾布業者低價競爭，及一再飆漲的原料價格等艱困的情形。我司在此變化劇烈之一年中，除設法反應原料之漲幅、視各地區市場行情彈性調整報價、積極爭取客戶訂單外，亦積極調整銷售組合及加

速市場拓展開發等，以因應各階段面臨之變化及挑戰，故在各種營業指標包括營業額、銷售量、及利益額等皆達成公司年度目標。展望未來一年，在世界各國景氣逐漸復甦，尤其中國及印度地區汽車銷售量迭創新高之際，各方普遍對今年輪胎市場及簾布銷售有高度的期待。本公司除持續開拓新市場、新客戶、及新產品以外，現有客戶方面則運用價格策略，以爭取訂單。在客戶及市場方面，則以更積極、更用心之心態服務客戶，加強拜訪客戶，以了解客戶及市場之需求及爭取更多之訂單，並提高銷售量及設備利用率。

塑膠袋：本公司塑膠袋的銷售以外銷為主，分析去年的銷售地區別及比例分別為：日本地區75%、美國地區11%、南美地區6%及國內的8%。在過去一年中，由於日圓升值加上原料成本控制得宜，銷售量雖較97年減少2%，銷售金額則因原料價格低於97年而減少了15.6%，但獲利為歷年來最佳表現，未來仍將繼續檢視產品別的獲利情況，適當修正產品組合以達最大獲利為首要目標。展望未來一年，在銷售方面，將在既有的有利基礎上，謀求新客源的開發和新單源的增加；在生產方面，則繼續致力於生產成本的降低和新品項的開發以提昇產品在市場上的競爭力。

### (3)油品事業部

市場佔有率：福懋加油站 98 年度共有 93 站，發油量與同業平均相近，約佔整體市場之 3.5%。台灣之加油站產業約可略分為三個集團，第一集團為中油直營站（670 站，佔 25.5%），第二集團為福懋、台亞、全國、統一、台灣優力等次集團（均約在 80-150 站），第三集團為小型連鎖或個體經營之加油站。

市場未來供需狀況與成長性：目前油品市場為中油與台塑石化兩強競爭的情況，在油品供給上無虞，惟目前國際油價已逐步升高，全球能源短缺的根本問題改善有限，未來油價仍有持續上漲之空間。

競爭發展與因應對策：加油站市場競爭激烈，包括刷卡優惠、降價、贈品、洗車等促銷優惠多元化，須透過集團或連鎖經營才有發展與生存空間，福懋加油站為台塑集團直屬經營，具有集團經營之品牌、品質、財務、制度化、服務、贈品、刷卡優惠、及後勤支援等優勢，並享有中南部廣泛民眾的口碑與信賴度，面對成熟期競爭超激烈的油品通路市場，福懋加油站持續以台塑聯名卡提供顧客較高之降價優惠、加強服務、人員訓練、推動 TPM 管理等，並加強專業洗車與副產品促銷等多元化經營，全面提升競爭力與發展。

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

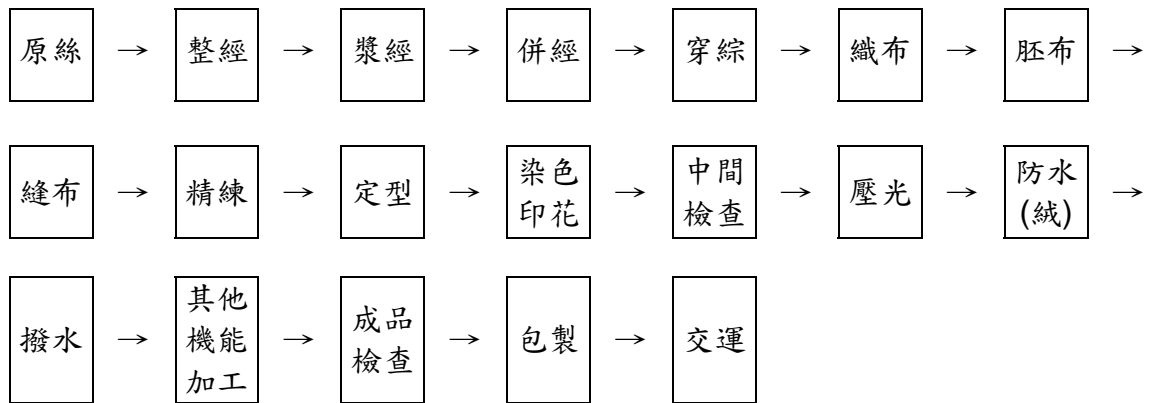
(二)各類產品之主要用途及產製過程

1.各類產品之主要用途

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

## 2. 主要產品之產製過程

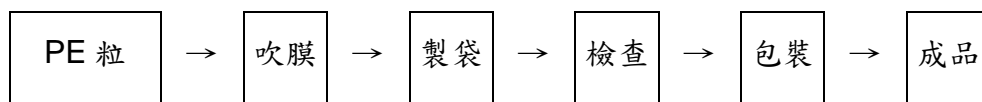
### (1) 長纖織物：



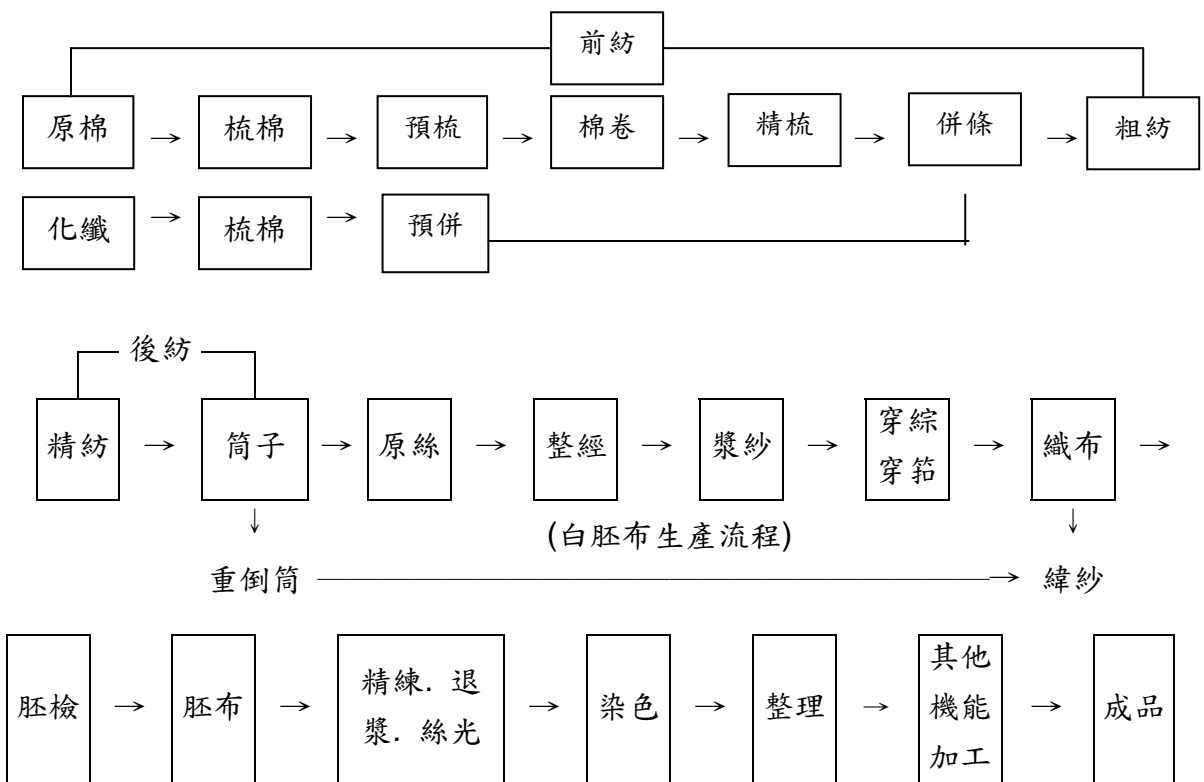
### (2) 簾布：



### (3) PE 袋：



### (4) 短纖織物：





(三)主要原料之供應狀況

98年12月31日

單位：仟元

原料種類	單位	數量	金額	主要供應廠商
簾布絲	公噸	30,339	2,873,307	台化公司
耐隆原絲	公噸	10,496	1,021,010	台化公司
特多隆原絲-南亞	公噸	9,514	904,386	南亞公司
原棉	公噸	7,161	154,224	國外進口
台塑烯	公噸	6,279	230,937	台塑公司
漿料	公噸	3,550	104,229	穩好高分子化學
特多隆原絲-新光	公噸	3,902	245,080	新合光纖
TORAY (輪胎簾布)	公噸	2,397	317,568	國外進口
聚酯棉	公噸	1,309	157,795	南亞公司
染料	公噸	1,885	277,881	台灣德司達、協京貿易
NYLON-66 (輪胎簾布絲)	公噸	2,767	394,980	國外進口
助劑	公噸	15,357	720,285	久聯化學、遠巧

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

1.主要進貨客戶名單

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

單位：新台幣仟元

項目	97年				98年				99年第一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	台塑石化	9,140,986	41.35	無	台塑石化	10,199,680	51.15	無	台塑石化	2,869,494	48.57	無
2	台灣化學	4,148,474	18.77	關係人	台灣化學	3,350,754	16.80	關係人	台灣化學	968,253	16.39	關係人
3	其他	8,816,430	39.88	-	其他	6,388,995	32.05	-	其他	2,070,737	35.04	-
4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	進貨淨額	22,105,890	100	-	進貨淨額	19,939,429	100	-	進貨淨額	5,908,484	100	-

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

## 2. 主要銷貨客戶名單

為因應分散市場需求、積極開發新客戶及終端客戶需求有所變化，變動差異如下：

單位：新台幣仟元

項目	97 年				98 年				99 年第一季止			
	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率(%)	與發行人 之關係	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率(%)	與發行人 之關係	名稱	金額	占當年度截至 前一季止銷貨 淨額比率(%)	與發行人 之關係
1	其他	28,234,790	100	-	其他	26,872,849	100	-	其他	7,358,406	100	-
2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	銷貨淨額	28,234,790	100	-	銷貨淨額	26,872,849	100	-	銷貨淨額	7,358,406	100	-

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

## (五)最近二年度生產量值

單位：仟元

年 主 生 度 要 產 商 量 品 值	98 年度			97 年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
耐隆布	240,000 仟碼	163,169 仟碼	6,041,540	240,000 仟碼	208,230 仟碼	7,415,348
輪胎簾布	51,281 公噸	48,016 公噸	6,296,361	51,281 公噸	49,452 公噸	6,870,694
PE 袋	8,700 公噸	6,592 公噸	349,999	8,700 公噸	6,804 公噸	429,832
紗支	26,400 件	25,411 件	554,549	26,400 件	23,137 件	646,937
棉布	29,520 仟碼	22,690 仟碼	1,329,697	29,520 仟碼	22,317 仟碼	1,143,095
特織布	4,153 仟碼	3,203 仟碼	491,838	4,153 仟碼	4,439 仟碼	722,897
油品	-	428,881 公秉	9,882,268	-	337,344 公秉	8,788,794
合計	-	-	24,946,252	-	-	26,017,597

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

## (六)最近二年銷售量值

單位：仟元

年 主 銷 度 要 售 商 量 品 值	98 年度				97 年度			
	內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
耐隆布	87,027 仟碼	2,714,289	94,848 仟碼	4,732,167	125,573 仟碼	3,721,836	114,633 仟碼	5,150,635
輪胎簾布	7,500 公噸	1,331,745	38,129 公噸	5,487,646	9,262 公噸	1,671,007	38,988 公噸	5,819,118
PE 袋	1,081 公噸	59,472	5,235 公噸	372,784	903 公噸	61,369	5,710 公噸	417,437
紗支	24,519 件	473,044	40 件	3,624	18,954 件	417,005	34 件	3,349
棉布	6,626 仟碼	394,650	5,235 仟碼	412,951	9,595 仟碼	528,273	8,651 仟碼	608,464
特織布	1,669 仟碼	323,480	421 仟碼	133,981	2,207 仟碼	354,698	601 仟碼	229,926
油品	428,881 公秉	10,433,016	-	-	337,344 公秉	9,136,901	-	-
合計	-	15,729,696	-	11,143,153	-	15,891,089	-	12,228,929

### 三、從業員工

年 度		97 年度	98 年度	當年度截至 99 年 3 月 31 日
員 工 人 數	男	2,388	2,304	2,290
	女	1,159	1,128	1,102
	合 計	3,547	3,432	3,392
平 均 年 歲		39.4	40.21	40.51
平 均 服 務 年 資		15.74	16.59	16.87
學 歷 分 布 比 率 %	博 士	0	0	0
	碩 士	0.51	0.52	0.57
	大 專	28.27	28.84	29.01
	高 中	58.97	58.66	58.54
	高中以下	12.25	11.98	11.88

### 四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失及處分之總額

單位：元

項 目 \ 年 度	98 年度	99 年第一季
賠償對象或處分單位	雲林縣環保局	—
賠償金額或處份情形	620,000	0
其他損失	0	0

(二)未來因應對策及可能之支出

#### 1.未來擬採行之改善計劃及對策

- (1)強化 S.O.P 執行能力及作好設備預防保養，加強人員操作教育訓練。
- (2)作好污染防治設備日常管理，減少設備故障，杜絕設備異常及發生工安事故。
- (3)不斷改善污染防治設備污染處理功能，降低操作成本。
- (4)落實減廢工作，採用低污染性原物料及製程技術，降低廢水、廢氣及廢棄物之污染源數量。
- (5)作好敦親睦鄰，避免發生鄰近居民環保抗爭及抱怨事件。
- (6)設立廢棄物專責人員，熟悉法令規範，避免違法。

## 2.未來二年預計環保資本支出

年度 項目	99 年度	100 年度
擬購置之防治污染設備 或支出內容	簾布廢水處理設備	暫無投資計劃
預計改善情形	降低簾布廢水污染數量	無
金額	500 萬元	0

## 五、勞資關係

### (一)現行重要勞資協議及實施情形

#### 1. 員工福利措施

本公司員工自報到服務之日起，均依法辦理勞保、健保投保手續，為發揮從業人員互助精神，成立互助委員會，並由公司定期撥款補助，舉凡本人結婚、死亡、殘障、生育及就醫或家屬喪葬、就醫、子女教育、結婚等，均可依互助辦法之規定領取補助金。在撫恤制度方面，公司從業人員因公死亡發給五個月平均工資之喪葬費外，另一次發給四十個月平均工資之遺屬撫恤金（但應扣除勞保死亡給付及同一事故已由公司支付之費用），因奮勇致死者，酌加二十四個月平均工資之特別撫恤金。另員工在職身故者，由互助委員會提撥 20 萬元喪葬補助費、福利委員會提撥 20 萬元喪葬補助費。在特別休假方面，公司從業人員服務滿一年以上者，可以依勞動基準法第三十八條之規定享有特別休假。另為減輕員工及其眷屬就醫時之負擔，凡從業人員及眷屬前往長庚醫院就醫者，可享公司補助，特定項目可有六至九折優待。

#### 2. 員工之進修與訓練

本公司對員工的教育訓練一向很重視，並列為公司員工福利措施之一，其種類可分為新進人員職前訓練與在職訓練二種，依機能別又分為基層人員的工作訓練、基層幹部訓練、中階主管與高階主管的訓練。同時，每年編製年度教育訓練計劃，逐項辦理實施，在訓練之後，給予成效之評核，並做必要的獎勵，以落實教育訓練的成果。另外，還舉辦員工語文的訓練進修活動，包括英文、日語及外勞的華語訓練；英、日語更配合全民英檢或國內日語程度檢定之實施，使員工具備專業技能，管理知識能力及使用外語，走向世界。

為進一步培訓人才，因應大環境的變遷，也鼓勵員工參與國內大專院校的在職碩、博士專修班，或依公司所需技術選派人員赴國外作技術合作研修，以提升員工水準，累積公司技術，增強公司之競爭力。

#### 3. 退休制度

公司為鼓勵從業人員專心服務，並安定其退休後之生活，於民國七十一年即制定『從業人員退休辦法』，本公司並依法每月提撥退休準備金，服務滿二十五年以上或服務

十五年以上滿五十五歲及六十五歲者，均可依法退休。自退休制度建立以來實施情形良好。

#### 4.其他重要協議

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

### (二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所受損失

#### 1.勞資糾紛狀況：

最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失：無。

#### 2.已發生之損失金額：無。

#### 3.預計未來可能損失金額：

本公司勞資關係良好，至今尚未因勞資糾紛造成損失，故無法估計未來可能因勞資糾紛所受損失。

#### 4.公司因應措施：

面對已然抬頭的勞工意識，以往權威式的管理，已逐漸不為員工所接受，在人性尊重的理念下，只有透過溝通才能消除對立，本公司有鑑於此，多年來不斷透過各種方式，各種管道來了解『員工的意見需要』從而了解可能發生的紛爭，遇有政策修改隨時與本公司產業工會理、監事溝通與協調，取得共識。

### 六、重要契約：無

# 陸、財務概況

## 一、最近五年度簡明資產負債表、損益表、會計師姓名及查核意見

### (一)簡明資產負債表資料

單位：新台幣仟元

年 項 目	最近五年度財務資料					當年度截至 99年3月31日 財務資料	
	98年	97年	96年	95年	94年		
流動資產	9,436,340	10,542,672	11,792,003	11,809,722	12,244,698	9,797,214	
基金及投資	44,519,712	35,924,151	50,527,892	43,363,199	15,884,552	44,746,192	
固定資產	8,325,109	9,081,040	8,792,247	8,114,578	7,829,736	8,190,742	
無形資產	73,368	83,022	92,677	76,309	82,738	72,562	
其他資產	2,131,419	1,611,935	1,796,010	1,752,693	1,820,978	2,026,657	
資產總額	64,485,948	57,242,820	73,018,792	65,116,501	37,862,702	64,833,367	
流動負債	分配前	3,150,355	3,375,882	3,973,237	4,978,799	5,316,225	3,419,436
	分配後	-	-	9,412,766	7,348,033	6,967,857	-
長期負債	8,741,355	9,354,848	7,175,781	10,465,800	8,618,108	8,223,078	
其他負債	1,185,854	932,088	1,060,062	731,426	729,877	1,235,043	
負債總額	分配前	13,077,564	13,662,818	12,209,080	16,176,025	14,664,210	12,877,557
	分配後	-	-	17,648,609	18,545,259	16,315,842	-
股本	16,846,646	16,846,646	16,846,646	16,846,646	16,516,320	16,846,646	
資本公積	698,507	698,691	698,968	97,628	23,561	698,507	
保留盈餘	分配前	8,471,420	10,907,097	13,344,628	8,340,071	6,918,135	8,886,947
	分配後	-	-	7,905,099	5,970,837	4,936,177	-
金融商品未實現損益	25,770,113	15,054,257	30,058,121	23,623,890	(160,427)	26,010,614	
累積換算調整數	(2,382)	237,050	274,490	166,312	138,061	(110,984)	
未認列為退休金成本之淨損失	(349,432)	(137,251)	(386,653)	(107,583)	(210,670)	(349,432)	
股東權益總額	分配前	51,408,384	43,580,002	60,809,712	48,940,476	23,198,492	51,955,810
	分配後	-	-	55,370,183	46,571,242	21,546,860	-

註1：最近五年度及截至九十九年第一季之財務資料均經會計師查核簽證或核閱。

註2：股東會尚未召開決定盈餘分配。



## (二)簡明損益表資料：

單位：新台幣仟元

項 目	最近五年度財務資料					當年度截至 99年3月31日 財務資料
	98年	97年	96年	95年	94年	
營業收入	26,872,849	28,234,790	29,252,296	27,841,274	25,810,339	7,358,406
營業毛利	3,476,939	2,777,591	2,895,386	2,919,925	3,077,406	767,430
營業損益	1,656,895	876,056	769,691	861,605	996,146	336,298
營業外收入及 利益	669,980	3,074,877	7,700,692	3,633,537	2,792,715	214,348
營業外費用及 損失	2,488,012	667,071	855,201	633,105	786,069	61,784
繼續營業部門 稅前損益	(161,137)	3,283,862	7,615,182	3,862,037	3,002,792	488,862
繼續營業部門 損益	91,320	3,006,258	7,373,791	3,560,079	2,561,869	415,527
停業部門損益	-	-	-	-	-	-
非常損益	-	-	-	-	-	-
會計原則變動 之累積影響數	-	-	-	(156,185)	-	-
本期損益	91,320	3,006,258	7,373,791	3,403,894	2,561,869	415,527
每股盈餘	0.05	1.79	4.38	2.02	1.52	0.25

註1：最近五年度及截至九十九年第一季之財務資料均經會計師查核簽證或核閱。

註2：各該年度追溯調整前每股盈餘：九十七年 1.79 元、九十六年 4.38 元、九十五年 2.02 元、九十四年 1.55 元、九十三年 1.30 元。

## (三) 會計師姓名及查核意見

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

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

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

## 二、最近五年度財務分析

分析項目 (註2)		最近五年度財務分析					當年度截至 99年3月31日 (註3)	
		98年	97年	96年	95年	94年		
財務結構 (%)	負債占資產比率	20.28	23.87	16.72	24.84	38.73	19.86	
	長期資金占固定資產比率	722.51	582.92	773.24	734.74	406.36	734.72	
償債能力 (%)	流動比率	299.53	312.29	296.79	247.88	230.33	286.52	
	速動比率	165.29	174.91	146.63	131.28	124.07	154.52	
	利息保障倍數	-0.47	13.58	25.17	14.62	14.51	25.21	
經營能力	應收款項週轉率(次)	9.82	9.56	9.75	10.40	11.06	10.69	
	平均收現日數	37	38	37	35	33	34	
	存貨週轉率(次)	5.49	5.19	4.97	4.67	4.48	6.31	
	應付款項週轉率(次)	13.46	14.35	11.25	9.66	8.86	13.32	
	平均銷貨日數	66	70	73	78	82	58	
	固定資產週轉率(次)	3.23	3.11	3.33	3.43	3.30	0.9	
	總資產週轉率(次)	0.42	0.49	0.40	0.43	0.68	0.11	
獲利能力	資產報酬率(%)	0.28	4.91	11.02	7.00	7.25	0.67	
	股東權益報酬率(%)	0.19	5.76	13.44	9.44	11.30	0.80	
	占實收資本 % 比率	營業利益	9.84	5.20	4.57	5.11	6.03	2.00
		稅前純益	-0.96	19.49	45.20	22.92	18.18	2.90
	純益率(%)	0.34	10.65	25.21	12.23	9.93	5.65	
	每股盈餘(元)	0.05	1.79	4.38	2.02	1.52	0.25	
現金流量	現金流量比率(%)	141.32	175.46	82	59.14	58.57	-4.69	
	現金流量允當比率(%)	96.20	96.36	105.12	117.38	126.26	91.17	
	現金再投資比率(%)	2.45	0.75	1.05	1.52	3.75	-0.20	
槓桿度	營運槓桿度	3.12	5.12	6.11	5.43	4.80	3.54	
	財務槓桿度	1.07	1.40	1.69	1.44	1.27	1.06	

1. 負債佔資產比率較上期變動原因：由於備供出售金融資產市價大幅上漲，致資產總額上升所致。
2. 長期資金佔固定資產比率較上期變動原因：主要係金融商品未實現損益大幅增加，使得業主權益金額上升。
3. 利息保障倍數較上期變動原因：主要 98 年業外收益(股利收入)驟減及 98 年認列南亞科技股份有限公司減損損失所致，剔除南科減損-2,013,044 仟元所影響因素，其利息保障倍數為 17.76。
4. 現金再投入比率較上期變動原因：主要係 98 年發放現金股利較 97 年減少所致。

註 1：各該年度實際每股盈餘：九十七年 1.79 元、九十六年 4.38 元、九十五年 2.02 元、九十四年 1.55 元、九十三年 1.30 元。

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

財務比率係換算為全年度基礎。

註 3：年報本表末端，應列示如下之計算公式：

#### 1. 財務結構

(1) 負債佔資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

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

#### 2. 償債能力

(1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

(2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。

(3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

#### 3. 經營能力

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

(2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

(3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

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

(5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。

(6) 固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 固定資產淨額。

(7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 資產總額。

#### 4. 獲利能力

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

(2) 股東權益報酬率 = 稅後損益 / 平均股東權益淨額。

(3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

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

#### 5. 現金流量

(1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。

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

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

6. 槓桿度：

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

(2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

註 4：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

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

註 5：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

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

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

### 三、最近年度財務報告之監察人審查報告

福懋興業股份有限公司

#### 監察人審查報告

茲准

董事會造送九十八年度營業報告書、盈餘分派之議案及經會計師審核完竣之財務報表及合併財務報表，業經查核完竣，所有決算表冊尚無不合，爰依公司法第二百十九條規定繕具報告，敬請 鑒核。

此 上

本公司九十九年股東常會

監察人：

中 華 民 國 九 十 九 年 三 月 三 十 日

四、最近年度財務報表(請詳閱第101頁至158頁)

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表(請詳閱第159頁至225頁)

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

# 柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

## 一、財務狀況之檢討與分析表

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	98 年度	97 年度	差 異		
			金 額	%	說 明
流動資產	9,436,340	10,542,672	(1,106,332)	(10.49)	-
基金及投資	44,519,712	35,924,151	8,595,561	23.93	(一)
固定資產	8,325,109	9,081,040	(755,931)	(8.32)	-
其他資產	2,131,419	1,611,935	519,484	32.23	-
<b>資產總額</b>	<b>64,485,948</b>	<b>57,242,820</b>	<b>7,243,128</b>	<b>12.65</b>	(一)
流動負債	3,150,355	3,375,882	(225,527)	(6.68)	-
長期負債	8,741,355	9,354,848	(613,493)	(6.56)	-
<b>負債總額</b>	<b>13,077,564</b>	<b>13,662,818</b>	<b>(585,254)</b>	<b>(4.28)</b>	-
股本	16,846,646	16,846,646	0	0	-
資本公積	698,507	698,691	(184)	(0.03)	-
金融商品未實現損益	25,770,113	15,054,257	10,715,856	71.18	(一)
保留盈餘	8,471,420	10,907,097	(2,435,677)	(22.33)	(二)
<b>股東權益總額</b>	<b>51,408,384</b>	<b>43,580,002</b>	<b>7,828,382</b>	<b>17.96</b>	(一)
<p>說明一、資產總額及股東權益增加，主要係本公司持有之備供出售金融資產，台塑石化與南亞科技等公司股票，受全球景氣回溫影響，該公司營運狀況上升，導致股價上升，公司未實現盈餘大幅增加。</p> <p>說明二、保留盈餘減少，主要係發放現金股利所致。(98年發放97年每股1.5元現金股利，97年發放96年每股3.2元現金股利，96年發放95年每股1.4元現金股利)</p>					

## 二、經營結果之檢討與分析表

### (一)經營結果比較分析表

單位：新臺幣仟元

年 度 項 目	98 年度		97 年度		增加(減少) 金 額	變 動 比例(%)
	小 計	合 計	小 計	合 計		
營業收入總額	27,024,532		28,362,794		(1,338,262)	(4.72)
減：銷貨退回	66,338		65,913		425	0.64
銷貨折讓	85,345		62,091		23,254	37.45
營業收入淨額		26,872,849		28,234,790	(1,361,941)	(4.82)
營業成本		23,395,910		25,457,199	(2,061,289)	(8.10)
營業毛利		3,476,939		2,777,591	699,348	25.18
營業費用		1,820,044		1,901,535	(81,491)	(4.29)
營業利益		1,656,895		876,056	780,839	89.13
營業外收入		669,980		3,074,877	(2,404,897)	(78.21)
營業外支出		2,488,012		667,071	1,820,941	272.98
稅前淨利		(161,137)		3,283,862	(3,444,999)	(104.91)
估計所得稅利益(費用)		252,457		(277,604)	530,061	(190.94)
會計原則變動之 累積影響數	-	-	-	-	-	-
本期稅後純益		91,320		3,006,258	(2,914,938)	(96.96)

增減比例變動分析說明：

1. 營業外收入減少，主要係 98 年現金股利收入較 97 年減少 2,045,405 仟元所致(其中台塑石化減少 1,952,803 仟元)。
2. 營業外支出增加，主要係 98 年認列南亞科技股份有限公司股權之減損損失 2,013,044 仟元。

### (二)營業毛利變動分析表:免



### 三、現金流量之檢討與分析表

單位：新臺幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流出量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
1,941,230	4,452,022	5,396,410	996,842	-	-

1. 本年度現金流量分析：

- (1) 營業活動：本年度營業活動淨現金流入 44.5 億元，主要係來自於營業利益(剔除折舊、攤提與減損損失)30.5 億元，轉投資公司現金股利 3.3 億元
- (2) 投資活動：本年度投資活動淨現金流出 14.1 億元，主要係長期股權增加 5.2 億元
- (3) 融資活動：本年度融資活動淨現金流出 39.9 億元，主要係發放 97 年現金股利 25.3 億元，償還長期借款 6.2 億元，償還短期借款 8.4 億元。

2. 現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用本公司

3. 未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額(1)	預計全年來自營業活動之淨現金流量(2)	預計全年現金流出量(3)	預計現金剩餘(不足)數額(1)+(2)-(3)	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
996,842	4,809,000	6,120,000	(314,158)		314,158

由於 99 年度公司尚需支應河靜鋼鐵及同奈擴建相關支出，雖然 99 年公司營運正常，來自於長期投資之現金股利增加，且股利發放較 98 年少，但預估未來現金仍不足 314,158 仟元，擬以銀行短期融資支應。

#### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

##### (一)重大資本支出之運用情形及資金來源

單位：新台幣仟元

計 劃 項 目	實 際 或 預 期 之 資 金 來 源	實際或 預期完 工日期	所需資金 總 額	實際或預定資金運用情形							
				97 年度	98 年度	99 年度	100 年度	101 年度	102 年度	103 年度	104 年度
於 98 年起機器 汰舊換新及增設 加油站等	公司營運中 所產生之現 金及收益，不 足部分向金 融機構洽借	99.12.31	274,107	-	174,207	99,900	-	-	-	-	-
於 99 年起機器 汰舊換新及增設 加油站等	公司營運中 所產生之現 金及收益，不 足部分向金 融機構洽借	100.12.31	411,900	-	-	392,956	18,944	-	-	-	-

##### (二)預期可能產生效益

##### 1.預計可增加之產銷量、值及毛利

單位：新台幣仟元

年度	項 目	生 產 量	銷 售 量	銷 售 值	毛 利
99	紗支	7,200 件/年	-	366,935	25,322
	3K 碳纖織物	360 仟米平方/年	-	342,552	12,420
	碳纖多軸層織物	137.1 仟公斤	-	387,000	29,264
	油品販售	加油站產能 13,669 公秉	-	297,855	19,816
100	紗支	7,200 件/年	-	366,935	25,322
	3K 碳纖織物	360 仟米平方/年	-	342,552	12,420
	碳纖多軸層織物	137.1 仟公斤	-	387,000	29,264
	油品販售	加油站產能 14,789 公秉	-	324,265	21,126

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

單位：新台幣仟元

說明 項目	金額	政策	獲利或虧損之主 要原因	改善計畫	未來其他 投資計畫
南亞科技	482,413	長期投資	DRAM 產業受金融 風暴影響仍產生 虧損	進行製程 轉換降低 生產成本	無

## 六、風險事項

### (一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施:

#### 1.利率:

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

#### 2.匯率變動:

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

#### 3.通貨膨脹情形:

根據行政院主計處公佈 98 年度核心消費者物價年增率為-0.87%，通貨膨脹風險低，對本公司年度損益無重大影響。

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

#### 1.高風險、高槓桿投資:

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

#### 2.資金貸與他人:

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

#### 3.背書保證:

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

#### 4.衍生性商品交易:

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

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

研發產品項目及新增研發設備	預計投入研發費用(新台幣千元)
20D 以下細丹尼織物延伸開發	30,000
高強力輕量尼龍織物開發	5,000
尼龍深染織物染色加工探討與市場推廣	5,000
Wicking Windows 與 Transdry 單向導濕棉織物開發	5,000
記憶型形態記憶高分子聚合體棉織物後整理加工開發	5,000
Recycled 尼龍 6 與 Recycled PET 及 Recycled CPET 織物延伸開發	5,000
超輕量尼龍與聚酯加工絲織物開發	5,000
環保混織絲 Melange 織物開發	5,000
高補集效率無塵衣用布開發	5,000
PET film 導電產品技術研究與導電織物吸波、散熱加工研究	5,000
四面彈 (4-Way Stretch) 泡沫貼合 (Foam Lamination) 加工技術合作開發	20,000
節水節能新染色製程探討與研究	10,000
2011/2012 流行資訊/服飾合作案	4,000
聚酯簾布耐高溫老化開發	8,000
簾布動態黏著力研究	2,000
簾布耐彎曲疲勞研究	1,200
纖維補強材料與氯丁橡膠及矽橡膠之接著處理研究	3,000
芳香族聚醯胺簾布開發	10,000
聚酯新世代簾布研究開發	1,000
混編碳纖維織物與耐潮樹脂/抗撞塗層技術整合開發計畫 --在土木建築結構耐震力提升應用	30,000
碳纖維預浸機	60,000

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

1. 行政院金融監督管理委員會於 98 年 5 月 14 日發佈新聞稿，為因應全球化時代之來臨，增加國際企業間財務報告之比較性，並降低企業於國際資本市場之募資成本，

將由會計基金會逐號翻譯國際會計準則 (IFRS)，並經一定之覆核程序後發佈，作為企業編製財務報告之依據。我國企業上市上櫃公司、興櫃公司及金管會主管之金融業，應自 2013 年起依 IFRS 編製財務報告。

本公司為配合該項政策，已成立 IFRS 專案小組，並訂定「IFRS 轉換計畫」，計畫時程共分為(1)分析與規劃、(2)設計與執行、(3)轉換、(4)調整及改善等四大階段，實施期間自 98 年第 3 季至 102 年止，藉由確實執行轉換計畫，本公司將可於期限內完成編製 IFRS 財務報表能力，並藉由轉換 IFRS 時機進行全面檢討，以提升公司財務報表品質及營運效率。

2.配合促進產業升級條例租稅減免於 98 年底終止適用，98 年 5 月 27 日「所得稅法」修正條文共 27 條，其中第 5 條規定：自 99 年度起，營利事業所得稅稅率由 25%調降為 20%，採行單一稅率，並將起徵額由 5 萬元提高至 12 萬元。

另我國「產業創新條例」已於 99 年 4 月 16 日立法院三讀通過，所得稅法亦將配合修正，預計營利事業所得稅率可望進一步調降至 17%，而於本公司年報送印之前為止，該修正案仍於立法院審議當中，若可順利完成立法，將有助於再降低本國企業整體租稅負擔，並維持本公司國際競爭力。

- (五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：本公司所屬產業屬於技術成熟型產業，並無重大影響之技術改變。
- (六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：本企業秉持永續經營、貢獻社會、遵守法令、踏實穩健的經營理念，自設立迄今從未發生任何重大違法、舞弊賄賂或工安環保災害之情事，今後亦將持續秉持，精益求精，止於至善。
- (七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。
- (八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：預期效益詳見：「柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項」——四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響—— (二) 預期可能產生效益；經評估，擴充廠房無重大風險。
- (九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：
1. 進貨：本公司原料輪胎簾布絲、耐隆原絲及特多隆原絲進料來源主要來自關係企業台灣化學纖維股份有限公司及南亞塑膠工業股份有限公司，因可取得之原料來源充足，並無缺料之風險。
  2. 銷貨：本公司 98 年度內外銷之銷售額分別各佔 58.53%及 41.47%，外銷主要產品為長短織布、輪胎簾布、塑膠袋，主要客戶係簽訂銷售合約，銷售狀況穩定，銷售東南亞、香港、中國大陸、印度、日本、韓國各地；內銷主要產品為長短織布、輪胎簾布、特織布及油品，銷售情形良好。因產品銷售對象及區域甚廣，故風險低。
- (十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。
- (十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。
- (十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行

政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：

本公司於民國 86 年 1 月 10 日及 1 月 30 日分別向法國東方銀行香港分行購買泰國 One Holding 公司所發行之短期票券票面金額合計 1,000 萬美元（原帳列短期投資），扣除利息差額後實際支付 \$270,602,801(US\$9,838,339.96)，本公司與法國東方銀行香港分行雙方定於民國 86 年 4 月 10 日及 4 月 11 日由法國東方銀行按票面金額支付。由於泰國 One Holding 公司發生財務危機，致法國東方銀行香港分行到期並未如期返還價款，本公司經與委任香港律師對法國東方銀行香港分行進行訴訟追討，並已於民國 98 年 1 月 6 日接獲判決敗訴之通知，由於該案已於 86 年度先行估計認列投資損失 \$135,301,401(列於當年度什項支出)，並於民國 97 年度已將其餘未提列金額(原表列其他資產—其他項下之其他應收款)全數轉列損失計 \$165,795,973(表列什項支出)。由於敗訴之一方需支付雙方所有之律師費及開庭費用等，故本公司提供港幣 4,432,953.23(新台幣 \$18,289,944)之定期存款(表列其他金融資產—非流動)及開立港幣 4,321,170.5 元之信用狀作為擔保。截至民國 99 年 3 月 31 日本公司估列對方律師費及開庭費用 \$26,011,311(列於民國 98 年度什項支出及其他應付款)，並提存港幣 5,531,459.68(新台幣 23,148,463)之保證金(表列其他資產-其他)於法院。本公司於民國 99 年 4 月初接獲法院判決書，本公司應支付金額為港幣 5,812,000 元，業已於民國 99 年 4 月 8 日支付。

(十三)作業風險管理：

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

(十四)其他重要風險及因應措施：無。

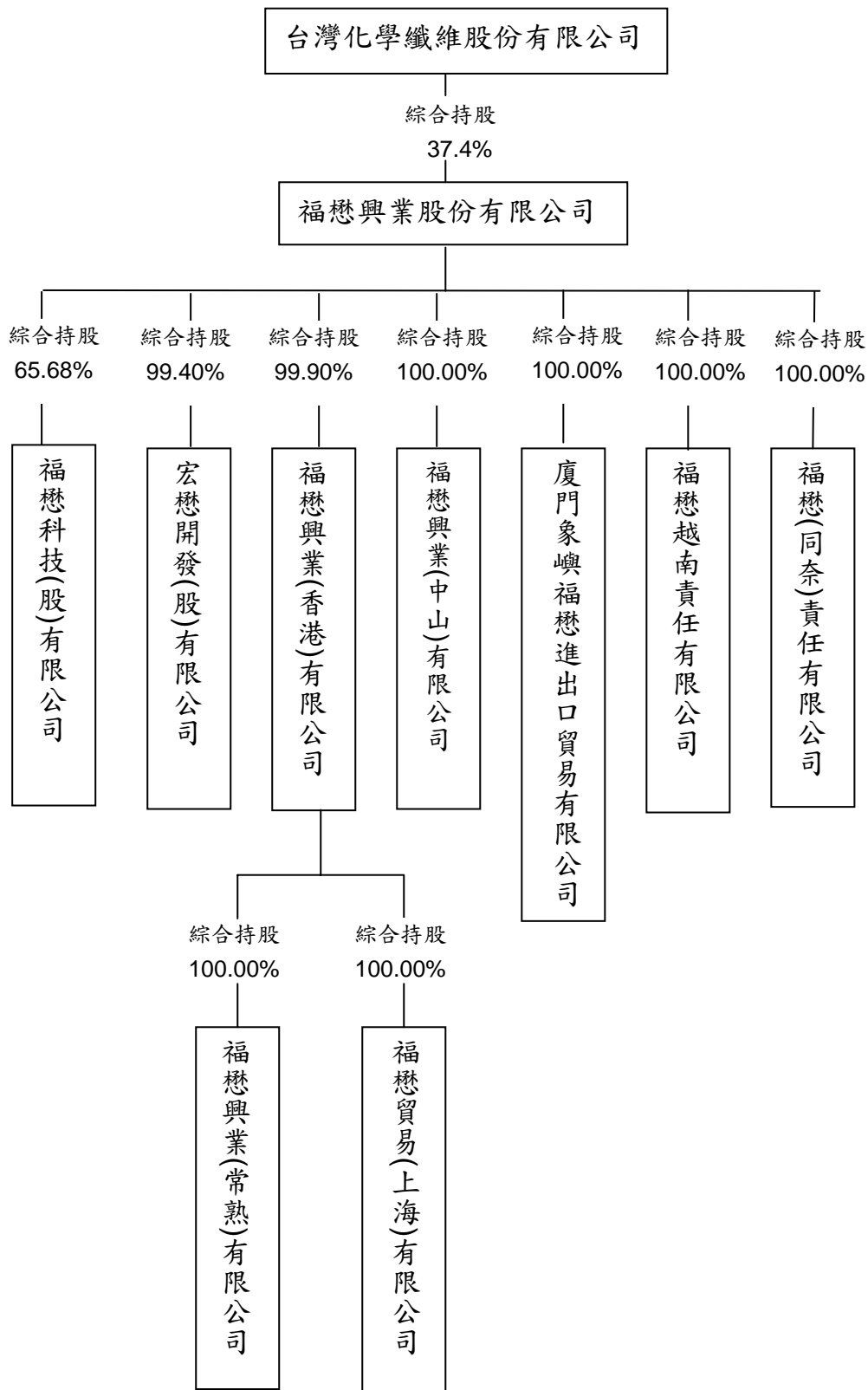
**七、其他重要事項：無**

# 捌、特別記載事項

## 一、關係企業相關資料

### (一)關係企業合併營業報告書

#### 1.關係企業組織圖



## 2.各關係企業基本資料

單位：新台幣仟元

公司名稱	設立日期	地址(公司執照登記證)	實收資本額	主要營業項目
福懋科技(股)有限公司	79.9.11	雲林縣斗六市河南街329號	4,422,222	IC封裝、測試及模組
宏懋開發(股)有限公司	79.9.20	雲林縣斗六市榴中里石榴路317號	161,000	市地重劃業務、住宅及大樓、工業廠房開發租售業
福懋興業(香港)有限公司	78.4.11	香港九龍尖沙咀廣東道33號中港城六座1105室	901,258	長短織織物銷售
福懋興業(中山)有限公司	81.12.3	廣東省中山市神灣鎮神溪村	1,402,085	1.聚胺、聚酯布 2.傘槽骨之製造及銷售 3.輪胎簾子布(限供自行車及機車使用)、輸送帶簾布、三角皮帶簾紗
廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司	83.8.24	廈門市廈門現代物流園區(保稅區)象嶼四路22號象嶼大廈7樓B5	15,273	從事進出口貿易、轉口貿易、商品的出口加工
福懋越南責任有限公司	88.6.16 購併改組	SEC.1, NHAT CHANH, COM., BEN LUC DIST., LONG AN PROV., VIET NAM	2,342,353	生產、加工、再加工各類布疋、染整、布簾等產品
福懋(同奈)責任有限公司	94.1.4	越南同奈省仁澤縣協福社仁澤3工業區 (台灣興業工廠分區)	811,631	生產加工銷售各種布類染整織物
福懋興業(常熟)有限公司	94.4.4	江蘇省常熟東南經濟開發區澎湖路1號	878,214	從事高檔織物面料的織染及後整理加工
福懋貿易(上海)有限公司	96.7.20	上海市長寧區仙霞路319號A棟2402室	4,894	紡織布品、輪胎簾布、傘槽骨等產品的批發及進出口

3 推定為有控制與從屬關係者：略。

4 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

- (1) 福懋科技(股)公司以 IC 封裝、測試、模組等，及 Flash 記憶卡代工、LED 晶粒代工等。
- (2) 宏懋開發(股)公司以市地重劃業務為主。
- (3) 福懋興業(香港)有限公司以長短織織物銷售為主。
- (4) 福懋興業(中山)有限公司以生產銷售聚胺布、聚酯布、傘槽骨、輪胎簾子布、及高檔織物面料的織染及後整理加工等為主。



- (5) 廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司以保稅區布匹轉口貿易為主。
- (6) 福懋越南責任有限公司以化纖紗織布與染整之生產銷售為主。
- (7) 福懋(同奈)責任有限公司以化纖紗織布之生產銷售為主。
- (8) 福懋興業(常熟)有限公司以從事高檔織物面料的織染及後整理加工為主。
- (9) 福懋貿易(上海)有限公司以從事紡織品、輪胎簾布、傘槽骨等產品的批發及進出口為主。

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

單位：股

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股數	
			年底股數	持股比例
福懋科技股份有限公司	董事長	福懋興業(股)公司代表人：王文淵	290,464,472	65.68%
	副董事長	福懋興業(股)公司代表人：謝式銘(兼總經理)	290,464,472	65.68%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：王永在	290,464,472	65.68%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：洪福源	290,464,472	65.68%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：李敏章	290,464,472	65.68%
	董事	張憲正	139,983	0.03%
	董事	黃俊銘	10,000	0.00%
	董事	陳文才	247,669	0.06%
	獨立董事	王弓	0	0.00%
	獨立董事	鄭優	0	0.00%
	獨立董事	盧銘偉	0	0.00%
	監察人	呂勝夫	1,630,440	0.37%
	監察人	林慶賜	105,000	0.02%
	監察人	陳宗賢	40,750	0.01%
監察人	侯伯烈	0	0.00%	
宏懋開發股份有限公司	董事長	福懋興業(股)公司代表人：王文淵	16,003,400	99.40%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：謝式銘(兼總經理)	16,003,400	99.40%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：蔡天玄	16,003,400	99.40%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：陳永欽	16,003,400	99.40%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：張永樛	16,003,400	99.40%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：陳龍溪	16,003,400	99.40%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：林俊男	16,003,400	99.40%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：蕭南生	16,003,400	99.40%
	董事	曾景斌	16,100	0.10%
	監察人	福懋興業(股)公司代表人：林振南	16,003,400	99.40%
	監察人	福懋興業(股)公司代表人：黃國章	16,003,400	99.40%
監察人	福懋興業(股)公司代表人：李國益	16,003,400	99.40%	
福懋興業(香港)有限公司	董事主席	福懋興業(股)公司代表人：王文淵	—	99.90%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：謝式銘(兼總經理)	—	99.90%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：林振南	—	99.90%
福懋興業(中山)有限公司	董事長	福懋興業(股)公司代表人：王文淵	—	100.00%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：謝式銘(兼總經理)	—	100.00%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：黃皓堅	—	100.00%
	董事	福懋興業(股)公司代表人：李敏章	—	100.00%
廈門象嶼福懋	董事長	福懋興業(股)公司代表人：王文淵	—	100.00%

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

註 1.關係企業如為外國公司，列其職位相當者。

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

註 3.董事、監察人為法人時，應另加揭露代表人相關資料。

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

6.關係企業營運概況

單位：新台幣仟元

公司名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益(稅後)	每股盈餘(元)(稅後)
福懋科技(股)有限公司	4,422,222	15,298,968	7,002,841	8,296,127	8,956,145	378,379	73,732	0.17
宏懋開發(股)有限公司	161,000	366,470	128,681	237,789	4,334	-1,656	3,475	0.21
福懋興業(香港)有限公司	901,258	586,445	90,927	495,518	64,658	18,062	-115,973	-
福懋興業(中山)有限公司	1,402,085	3,263,150	1,989,968	1,273,182	1,990,661	-93,470	-183,139	-
廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司	15,273	12,641	2,046	10,595	1,237	-216	-360	-
福懋越南責任有限公司	2,342,353	1,463,933	720,940	742,993	1,364,739	154,919	75,773	-
福懋(同奈)責任有限公司	811,631	1,368,256	761,731	606,525	325,927	-1,283	-53,918	-
福懋興業(常熟)有限公司	878,214	1,858,326	1,413,373	444,953	604,824	-83,206	-136,612	-
福懋貿易(上海)有限公司	4,894	4,731	2,557	2,174	28,193	-1,473	-540	-

(二)關係企業合併財務報表

聲 明 書

本公司民國九十八年度(自九十八年一月一日至九十八年十二月三十一日止)依『關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則』應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：福懋興業股份有限公司

負責人：王文淵

中 華 民 國 九 十 九 年 三 月 十 五 日

(三)關係報告書

福懋興業股份有限公司

關係報告書會計師複核報告

福懋興業股份有限公司 公鑒：

福懋興業股份有限公司民國九十九年五月十二日編製之民國九十八年度關係報告書，經福懋興業股份有限公司聲明係依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」編製，且所揭露資訊與上開期間之財務報告附註所揭露之相關資訊無重大不符。

本會計師已就福懋興業股份有限公司編製之關係報告書，依據「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」與福懋興業股份有限公司民國九十八年度之財務報告附註加以比較，尚未發現上述聲明有重大不符之處。

資誠聯合會計師事務所

吳漢期

會計師：

高文宏

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(90)台財證(六)字第157088號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(78)台財證(一)字第30096號

中 華 民 國 九 十 九 年 五 月 十 二 日

福懋興業股份有限公司  
民國九十八年度關係報告書

1 從屬公司與控制公司間之關係概況

單位：股；%

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

2 從屬公司與控制公司間之交易往來情形

(1)進、銷貨交易情形：

單位：新台幣仟元

交 易 情 形				與控制公司間交易條件		一 般 交 易 條 件		差異原因	應收(付)票據、帳款		逾 期 應 收 帳 項			備註
進(銷)貨	金 額	佔 總 進(銷)貨之比率	銷貨毛利	單 價 ( 元 )	授 信 期 間	單 價	授 信 期 間		餘 額	佔總應收(付)票據、帳款之比率%	金 額	處 理 方 式	備 抵 呆 帳 金 額	
銷貨	83,378	0.31	22,372	一般牌告價	2個月期票	一般牌告價	2個月期票	-	應收帳款 11,283	0.45	-	-	-	
進貨	2,952,245	14.81	-	-	2個月期票	-	2個月期票	-	應付票據 298,310 應付帳款 485,052	87.39 27.93	-	-	-	

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

(2)財產交易：無此情形。

(3)資金融通情形：無此情形。

(4)資產租賃情形：無此情形。

(5)其他重要交易往來情形：無此情形。

3 背書保證情形：無此情形。

4 其他對財務、業務有重大影響之事項：無此情形。

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

三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：

單位：新臺幣仟元；股；%

子公司名稱	實收資本額	資金來源	本公司持股比例	取得或處分日期	取得股數及金額	處分股數及金額	投資損益	截至年報刊印日止持有股數及金額	設定質權情形	本公司為子公司背書保證金額	本公司貸與子公司金額
宏懋開發(股)公司	161,000	自有資金	99.40	-	-	-	-	股數:3,043,228 金額: 76,994	-	0	-
				本年度截至年報刊印日止	-	-					

四、其他必要補充說明事項：無

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



## 六、本公司董事、監察人及經理人道德行為準則

中華民國九十四年三月二十四日董事會通過

### 第一章 總 則

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

### 第二章 道德行為規範內容

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

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

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

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

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

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

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

第八條：董事、監察人暨經理人均應遵守各項法令及本公司規章制度之規定。

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

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

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

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

### 第三章 豁免適用之程序

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

### 第四章 資訊揭露方式

第十二條：本準則應於年報、公開說明書及公開資訊觀測站揭露，修正時亦同。

### 第五章 附 則

第十三條：本準則經董事會通過後施行，並送各監察人及提報股東會，修正時亦同。

福懋興業股份有限公司

財務報告

民國九十八年度及九十七年度

(股票代碼 1434)

公司地址：雲林縣斗六市石榴路 317 號

電 話：(05)557-3966

福懋興業股份有限公司  
民國九十八年度及九十七年度財務報告  
目 錄

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>頁 次</u>
一、	封面	101
二、	目錄	102 ~ 103
三、	會計師查核報告	104 ~ 105
四、	資產負債表	106
五、	損益表	107
六、	股東權益變動表	108
七、	現金流量表	109
八、	財務報表附註	
	(一) 公司沿革	110
	(二) 重要會計政策之彙總說明	110 ~ 115
	(三) 會計變動之理由及其影響	115
	(四) 重要會計科目之說明	116 ~ 130
	(五) 關係人交易	131 ~ 138
	(六) 質押之資產	138
	(七) 重大承諾事項及或有事項	138
	(八) 重大之災害損失	139
	(九) 重大之期後事項	139

項	目	頁	次
(十)	其他	139 ~ 143	
(十一)	附註揭露事項	144 ~ 155	
	1. 重大交易事項相關資訊	144 ~ 147	
	2. 轉投資事業相關資訊	148 ~ 153	
	3. 大陸投資資訊	154 ~ 155	
(十二)	部門別財務資訊	156 ~ 158	

## 會計師查核報告

(99)財審報字第 09003253 號

福懋興業股份有限公司 公鑒：

福懋興業股份有限公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。如財務報表附註四(八)所述，福懋興業股份有限公司民國九十八年度及九十七年度部份採權益法評價之長期股權投資及附註十一所揭露之部份轉投資事業相關資訊，係依其他會計師查核之財務報表評價及揭露；民國九十八年度及九十七年度依據該等其他會計師查核之財務報表所認列之投資淨收益(損失)分別為新台幣 112,557 仟元及(88,640)仟元，截至民國九十八年及九十七年十二月三十一日止，其相關之長期股權投資餘額分別為新台幣 2,960,581 仟元及 2,892,364 仟元。另如財務報告附註十(一)所述，福懋興業股份有限公司依行政院金融監督委員會發佈之金管證六字第 0980011807 號函，辦理更正相關各期財務報告，本會計師經採用必要之查核程序，查核民國九十七年度財務報表重編之調整分錄，依本會計師意見，前述相關調整分錄尚稱允當。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述之財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」、「商業會計法」、「商業會計處理準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達福懋興業股份有限公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

福懋興業股份有限公司已編製民國九十八年及九十七年度之合併財務報表，並經本會計師均出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

吳漢期

會計師

高文宏

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(90)台財證(六)字第 157088 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(78)台財證(一)第 30096 號

中 華 民 國 九 十 九 年 三 月 十 五 日

福懋興業股份有限公司  
資 產 負 債 表  
民國 98 年及 97 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產	98 年 12 月 31 日		97 年 12 月 31 日(重編)			負債及股東權益	98 年 12 月 31 日		97 年 12 月 31 日(重編)	
	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
流動資產						流動負債				
1100 現金及約當現金(附註四(一))	\$ 996,842	2	\$ 1,941,230	3	2100 短期借款(附註四(十))	\$ -	-	\$ 837,000	2	
1310 公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動(附註四(二))	160,460	-	33,801	-	2120 應付票據	43,052	-	11,448	-	
1320 備供出售金融資產 - 流動(附註四(三))	848,599	2	458,778	1	2130 應付票據 - 關係人(附註五)	298,310	1	193,333	1	
1120 應收票據淨額(附註四(五))	158,984	-	174,527	-	2140 應付帳款	538,101	1	514,910	1	
1130 應收票據 - 關係人淨額(附註五)	17,653	-	20,095	-	2150 應付帳款 - 關係人(附註五)	1,198,025	2	680,413	1	
1140 應收帳款淨額(附註四(五))	2,288,868	4	2,355,659	4	2160 應付所得稅(附註四(十八))	-	-	123,257	-	
1150 應收帳款 - 關係人淨額(附註五)	213,697	1	245,369	1	2170 應付費用(附註五)	795,837	1	748,456	1	
1160 其他應收款(附註四(六)及五)	171,148	-	304,904	1	2210 其他應付款項(附註四(十六)及五)	69,434	-	52,069	-	
120X 存貨(附註四(七))	4,049,648	6	4,471,622	8	2260 預收款項	-	-	-	-	
1260 預付款項	179,627	-	166,161	-	2270 一年或一營業週期內到期長期負債(附註四(十一)及六)	113,785	-	113,712	-	
1286 遞延所得稅資產 - 流動(附註四(十八))	186,498	-	205,637	-	2280 其他流動負債	93,811	-	101,284	-	
1298 其他流動資產 - 其他	164,316	-	164,889	-	21XX 流動負債合計	3,150,355	5	3,375,882	6	
11XX 流動資產合計	9,436,340	15	10,542,672	18	長期負債					
基金及投資					2420 長期借款(附註四(十一)及六)	8,741,355	13	9,354,848	16	
1450 備供出售金融資產 - 非流動(附註四(三))	34,096,925	53	25,810,111	45	24XX 長期負債合計	8,741,355	13	9,354,848	16	
1480 以成本衡量之金融資產 - 非流動(附註四(四)及八)	157,233	-	162,106	-	其他負債					
1421 採權益法之長期股權投資(附註四(八))	10,247,264	16	9,931,873	18	2810 應計退休金負債(附註四(十二))	1,141,702	2	858,094	2	
1440 其他金融資產 - 非流動(附註六及七)	18,290	-	20,061	-	2880 其他負債 - 其他(附註四(十六))	44,152	-	73,994	-	
14XX 基金及投資合計	44,519,712	69	35,924,151	63	28XX 其他負債合計	1,185,854	2	932,088	2	
固定資產(附註四(九)、五及六)					2XXX 負債總計	13,077,564	20	13,662,818	24	
成本					股東權益					
1501 土地	1,222,596	2	1,228,175	2	3110 股本					
1511 土地改良物	58,835	-	58,836	-	普通股本(附註四(十三))	16,846,646	26	16,846,646	30	
1521 房屋及建築	5,935,691	9	5,372,195	10	資本公積(附註四(十四))					
1531 機器設備	13,206,668	21	13,183,113	23	受贈資產	2,032	-	2,032	-	
1551 運輸設備	150,134	-	152,003	-	長期投資(附註四(八))	696,475	1	696,659	1	
1681 其他設備	5,124,722	8	5,133,503	9	保留盈餘					
15XY 成本及重估增值	25,698,646	40	25,127,825	44	3310 法定盈餘公積(附註四(十五))	5,076,911	8	4,776,711	8	
15X9 減：累計折舊	( 17,822,251 )	( 28 )	( 17,206,030 )	( 30 )	3320 特別盈餘公積(附註四(十六))	811,811	1	1,675,123	3	
1670 未完工程及預付設備款	448,714	1	1,159,245	2	3350 未分配盈餘(附註四(十六))	2,582,698	4	4,455,263	8	
15XX 固定資產淨額	8,325,109	13	9,081,040	16	股東權益其他調整項目					
無形資產					金融商品之未實現損益(附註四(三)及八)	25,770,113	40	15,054,257	26	
1770 遞延退休金成本(附註四(十二))	57,022	-	63,451	-	3420 累積換算調整數(附註四(八))	( 2,382 )	-	237,050	-	
1780 其他無形資產	16,346	-	19,571	-	3430 未認列為退休金成本之淨損失(附註四(十二))	( 349,432 )	-	( 137,251 )	-	
17XX 無形資產合計	73,368	-	83,022	-	3480 庫藏股票(附註四(八)(十七))	( 26,488 )	-	( 26,488 )	-	
其他資產					3XXX 股東權益總計	51,408,384	80	43,580,002	76	
1800 出租資產(附註四(九))	521,015	1	317,892	-	重大承諾事項及或有事項(附註七)					
1830 遞延費用	264	-	4,338	-	1XXX 負債及股東權益總計	\$ 64,485,948	100	\$ 57,242,820	100	
1860 遞延所得稅資產 - 非流動(附註四(十八))	648,168	1	377,206	1						
1880 其他資產 - 其他(附註四(九)及七)	961,972	1	912,499	2						
18XX 其他資產合計	2,131,419	3	1,611,935	3						
1XXX 資產總計	\$ 64,485,948	100	\$ 57,242,820	100						

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所吳漢期、高文宏會計師民國九十九年三月十五日查核報告。

董事長：王文淵

經理人：謝式銘

會計主管：劉佳儒



福懋興業股份有限公司  
損益表  
民國98年及97年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

	98 年 度			97 年 度 (重編)		
	金 額	%		金 額	%	
營業收入(附註五)						
4110 銷貨收入	\$ 26,824,227	100		\$ 28,164,892	100	
4170 銷貨退回	( 66,338)	-		( 65,913)	-	
4190 銷貨折讓	( 85,345)	-		( 62,091)	-	
4100 銷貨收入淨額	26,672,544	100		28,036,888	100	
4610 勞務收入	200,305	1		197,902	1	
4000 營業收入合計	26,872,849	101		28,234,790	101	
營業成本(附註四(二十)及五)						
5110 銷貨成本	( 23,235,214)	( 87)		( 25,296,545)	( 90)	
5610 勞務成本	( 160,696)	( 1)		( 160,654)	( 1)	
5000 營業成本合計	( 23,395,910)	( 88)		( 25,457,199)	( 91)	
5910 營業毛利	3,476,939	13		2,777,591	10	
營業費用(附註四(二十)及五)						
6100 推銷費用	( 1,377,762)	( 5)		( 1,426,499)	( 5)	
6200 管理及總務費用	( 442,282)	( 2)		( 475,036)	( 2)	
6000 營業費用合計	( 1,820,044)	( 7)		( 1,901,535)	( 7)	
6900 營業淨利	1,656,895	6		876,056	3	
營業外收入及利益						
7110 利息收入	18,209	-		42,606	-	
7310 金融資產評價利益(附註四(二))	-	-		8,260	-	
7320 金融負債評價利益(附註四(二))	6,580	-		93,783	-	
7122 股利收入(附註四(八))	457,020	2		2,502,425	9	
7130 處分固定資產利益(附註五)	15,108	-		21,223	-	
7140 處分投資利益(附註四(二)(三)(八))	-	-		171,309	1	
7160 兌換利益	-	-		96,923	-	
7480 什項收入(附註五)	173,063	1		138,348	1	
7100 營業外收入及利益合計	669,980	3		3,074,877	11	
營業外費用及損失						
7510 利息費用(附註四(九))	( 109,410)	-		( 252,498)	( 1)	
7640 金融資產評價損失(附註四(二))	-	-		( 39,291)	-	
7650 金融負債評價損失(附註四(二))	( 33,801)	-		-	-	
7521 採權益法認列之投資損失(附註四(八))	( 138,016)	( 1)		( 8,478)	-	
7522 其他投資損失(附註四(四)(八))	( 1,530)	-		-	-	
7530 處分固定資產損失	( 1,710)	-		( 11,901)	-	
7560 兌換損失	( 73,225)	-		-	-	
7630 減損損失(附註四(三)(四)(九))	( 2,017,692)	( 8)		( 77,857)	-	
7880 什項支出(附註七)	( 112,628)	( 1)		( 277,046)	( 1)	
7500 營業外費用及損失合計	( 2,488,012)	( 10)		( 667,071)	( 2)	
7900 繼續營業單位稅前淨(損)利	( 161,137)	( 1)		3,283,862	12	
8110 所得稅利益(費用)(附註四(十八))	252,457	1		( 277,604)	( 1)	
9600 本期淨利	\$ 91,320	-		\$ 3,006,258	11	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後	
基本每股(虧損)盈餘(附註四(十九))						
9750 本期淨利	(\$ 0.10)	\$ 0.05		\$ 1.95	\$ 1.79	
假設子公司對本公司股票之投資不視為庫藏股票時之擬制資料:						
本期淨(損)利	(\$ 161,137)	\$ 91,320		\$ 3,283,862	\$ 3,006,258	
基本每股(虧損)盈餘						
本期淨(損)利	(\$ 0.10)	\$ 0.05		\$ 1.95	\$ 1.78	

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
吳漢期、高文宏會計師民國九十九年三月十五日查核報告。

董事長：王文淵

經理人：謝式銘

會計主管：劉佳儒

福懋興業股份有限公司  
股東權益變動表  
民國98年及97年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	資 本 公 積			保 留 盈 餘			金融商品之未實現損益	累積換算調整數	未認列為退休金成本之淨損失	庫 藏 股 票	合 計
	普通股本	受贈資產	長期投資	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘					
97 年 度											
97年1月1日餘額(重編)	\$ 16,846,646	\$ 2,032	\$ 696,936	\$ 4,039,332	\$ 1,294,725	\$ 8,006,311	\$ 30,058,121	\$ 274,490	(\$ 386,653)	(\$ 26,488)	\$ 60,805,452
96年度盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	-	737,379	-	( 737,379 )	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	894,042	( 894,042 )	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	( 5,390,927 )	-	-	-	-	( 5,390,927 )
提列董監酬勞及員工紅利	-	-	-	-	-	( 48,602 )	-	-	-	-	( 48,602 )
特別盈餘公積轉回未分配盈餘	-	-	-	-	( 513,644 )	513,644	-	-	-	-	-
外幣財務報表換算所產生兌換差額之變動數	-	-	-	-	-	-	-	( 37,440 )	-	-	( 37,440 )
97年度淨利	-	-	-	-	-	3,006,258	-	-	-	-	3,006,258
備供出售金融資產未實現損益之變動數	-	-	-	-	-	-	( 14,620,943 )	-	-	-	( 14,620,943 )
採權益法評價之被投資公司調整相關科目依持股比例調整數	-	-	( 277 )	-	-	-	( 382,921 )	-	-	-	( 383,198 )
未認列為退休金成本之淨損失調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	249,402	-	249,402
97年12月31日餘額(重編)	\$ 16,846,646	\$ 2,032	\$ 696,659	\$ 4,776,711	\$ 1,675,123	\$ 4,455,263	\$ 15,054,257	\$ 237,050	(\$ 137,251)	(\$ 26,488)	\$ 43,580,002
98 年 度											
98年1月1日餘額	\$ 16,846,646	\$ 2,032	\$ 696,659	\$ 4,776,711	\$ 1,675,123	\$ 4,455,263	\$ 15,054,257	\$ 237,050	(\$ 137,251)	(\$ 26,488)	\$ 43,580,002
97年度盈餘指撥及分配(註)：											
提列法定盈餘公積	-	-	-	300,200	-	( 300,200 )	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	( 2,526,997 )	-	-	-	-	( 2,526,997 )
特別盈餘公積轉回未分配盈餘	-	-	-	-	( 863,312 )	863,312	-	-	-	-	-
98年度淨利	-	-	-	-	-	91,320	-	-	-	-	91,320
外幣財務報表換算所產生兌換差額之變動數	-	-	-	-	-	-	-	( 239,432 )	-	-	( 239,432 )
備供出售金融資產未實現損益之變動數	-	-	-	-	-	-	8,194,221	-	-	-	8,194,221
備供出售金融商品減損損失	-	-	-	-	-	-	2,013,044	-	-	-	2,013,044
被投資公司金融商品之未實現損益之變動數	-	-	-	-	-	-	508,591	-	-	-	508,591
未依持股比例認股被投資公司股權變動調整數	-	-	( 184 )	-	-	-	-	-	-	-	( 184 )
未認列為退休金成本之淨損失調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	( 212,181 )	-	( 212,181 )
98年12月31日餘額	\$ 16,846,646	\$ 2,032	\$ 696,475	\$ 5,076,911	\$ 811,811	\$ 2,582,698	\$ 25,770,113	(\$ 2,382)	(\$ 349,432)	(\$ 26,488)	\$ 51,408,384

註：董監事酬勞\$8,435仟元及員工紅利\$16,870仟元已於民國97年度損益表中扣除。

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所吳漢期、高文宏會計師民國九十九年三月十五日查核報告。

董事長：王文淵

經理人：謝式銘

會計主管：劉佳儒

福懋興業股份有限公司  
現金流量表  
民國98年及97年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	9 8 年 度	9 7 年 度 (重 編)
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期淨利	\$ 91,320	\$ 3,006,258
調整項目		
折舊	919,107	920,761
各項攤提	16,748	16,634
金融資產負債評價淨利益	28,361	( 62,752)
減損損失	2,017,692	-
採權益法認列之投資損失	138,016	8,478
取得權益法認列之現金股利	328,543	959,235
存貨(回升利益)跌價損失	( 64,260)	129,716
其他投資損失	1,530	-
處分投資利益	-	( 171,309)
處分固定資產利益	( 13,398)	( 9,323)
土地減損損失	-	77,857
其他損失	-	165,796
資產及負債科目之變動		
公平價值變動列入損益金融資產負債	( 155,020)	450,283
應收票據及帳款淨額(含關係人)	116,448	203,469
其他應收款	133,756	65,624
存貨	486,234	849,283
預付款項	( 13,466)	271,100
遞延所得稅資產	( 251,823)	126,627
其他流動資產	1,928	72,067
應付票據及帳款(含關係人)	677,384	( 746,694)
應付費用	47,381	( 209,278)
應付所得稅	( 123,257)	( 314,196)
其他應付款	17,365	( 2,392)
其他流動負債	( 26,424)	2,805
應計退休金負債	77,857	113,111
營業活動之淨現金流入	<u>4,452,022</u>	<u>5,923,160</u>
<b>投資活動之現金流量</b>		
備供出售金融資產增加	( 482,414)	( 372,221)
處分備供出售金融資產價款	-	262,359
以成本衡量金融資產增加	-	( 76,032)
長期股權投資增加	( 515,635)	( 599,007)
購置固定資產價款	( 366,882)	( 1,430,280)
處分固定資產價款	16,645	25,600
購置閒置資產價款	-	( 149)
無形資產增加	-	( 1,143)
遞延費用增加	( 9,448)	( 6,165)
其他金融資產-非流動減少(增加)	1,771	( 2,098)
存出保證金(增加)減少	( 17,462)	4,843
其他資產-其他	( 34,676)	3,387
投資活動之淨現金流出	<u>( 1,408,101)</u>	<u>( 2,190,906)</u>
<b>融資活動之現金流量</b>		
發放現金股利	( 2,526,997)	( 5,390,927)
發放董監酬勞及員工紅利	-	( 48,602)
短期借款(減少)增加	( 837,000)	625,091
長期借款增加數	-	2,990,681
償還長期借款	( 614,577)	( 756,029)
存入保證金增加(減少)	11,145	( 5,071)
其他負債(減少)增加	( 22,037)	19,817
融資活動之淨現金流出	<u>( 3,989,466)</u>	<u>( 2,565,040)</u>
匯率影響數	1,157	20,549
本期現金及約當現金(減少)增加	( 944,388)	1,187,763
期初現金及約當現金餘額	1,941,230	753,467
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 996,842</u>	<u>\$ 1,941,230</u>
<b>現金流量資訊之補充揭露</b>		
本期支付利息(不含利息資本化)	\$ 119,621	\$ 262,929
本期支付所得稅	\$ 122,623	\$ 465,171
<b>不影響現金流量之融資活動</b>		
一年內到期之長期借款	<u>\$ 113,785</u>	<u>\$ 113,712</u>

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
吳漢期、高文宏會計師民國九十九年三月十五日查核報告。

董事長：王文淵

經理人：謝式銘

會計主管：劉佳儒

福懋興業股份有限公司

財務報表附註

民國 98 年 12 月 31 日及 97 年 12 月 31 日(重編)

單位：新台幣元  
(除特別註明者外)

一、公司沿革

福懋興業股份有限公司(以下簡稱本公司)，創立於民國 62 年 4 月 19 日，設廠於雲林縣斗六市，本公司股票於民國 74 年 12 月 19 日公開上市。目前以產銷尼龍多富達布、輪胎簾布、高密度聚乙烯袋、棉紗、混紡紗、人造棉紗、合成纖維紗、織布及染整等製品加工、防彈背心、夾克、工業用工作服、前述織物再加工產品及經營加油站供售汽油、柴油等油品為主要業務。本公司各事業部之經營業務項目如下：

<u>事</u>	<u>業</u>	<u>部</u>	<u>門</u>	<u>主</u>	<u>要</u>	<u>產</u>	<u>銷</u>	<u>業</u>	<u>務</u>
第一事業群：	織造事業部及染整事業部			混紡織物、短纖織物、長短織布、聚胺聚酯織物等					
第二事業群：	簾布事業部、產業資材事業部及油品事業部、工務部			輪胎簾布、純棉紗、混紡紗、防護性織品及經營加油站以供售汽油、柴油及煤油等					

本公司於民國 97 年 6 月 27 日經股東會改選董事後，台化公司董事席次超過半數，對本公司構成控制力，故自民國 97 年 6 月 30 起，本公司之最終母公司為台灣化學纖維股份有限公司。截至民國 98 年 12 月 31 日止，本公司實收資本額為\$16,846,646,370 員工人數為 4,681 人。

二、重要會計政策之彙總說明

本公司之財務報表係依照「證券發行人財務報告編製準則」、「商業會計法」、「商業會計處理準則」及中華民國一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

(一)外幣交易

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

目者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額，列為股東權益調整項目；屬非依公平價值衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

## (二) 資產負債區分流動及非流動之分類標準

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

## (三) 現金及約當現金

約當現金係指同時具備下列條件之短期且具高度流動性之投資：

1. 隨時可轉換成定額現金者。
2. 即將到期且利率變動對其價值之影響甚少者。

本公司現金流量表係以現金及約當現金之基礎所編製。

## (四) 公平價值變動列入損益之金融資產及負債

1. 投資屬權益性質之金融商品、受益憑證及衍生性商品均係採交易日會計處理。
2. 公平價值變動列入損益之金融資產與負債係以公平價值評價且其價值變動列為當期損益。上市/上櫃股票、封閉型基金係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值。開放型基金係以資產負債表日該基金淨資產價值為公平價值。
3. 指定公平價值變動列入損益之金融資產與負債者，係符合下列條件之一：
  - (1) 係為混合商品。
  - (2) 該指定可消除或重大減少會計衡量或認列之不一致。
  - (3) 係依本公司明訂之風險管理或投資策略共同管理，並以公平價值基

礎評價績效目的所作之指定。

(五) 備供出售金融資產

1. 採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得之交易成本。
2. 備供出售金融資產係以公平價值評價，且其價值變動列為股東權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當期損益。上市/上櫃股票係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值。
3. 若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，屬權益商品之減損減少金額，認列為股東權益調整項目；屬債務商品之減損減少金額，若明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列為當期損益。

(六) 以成本衡量之金融資產及負債

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

(七) 應收帳款

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

(八) 備抵呆帳

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

(九) 存貨

存貨採永續盤存制，成本結轉按加權平均法計算。期末存貨除就呆滯部分提列備抵呆滯損失外，採成本與市價孰低法評價，比較成本與市價孰低時，採總額比較法，原、物料、在途材料及託外加工料品以重置成本為市價，在製品及製成品則以淨變現價值為市價。自民國 98 年 1 月 1 日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」規定處理，成本結轉按加權平均法計算。期末存貨採成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現價值孰低時，採逐項比較法。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及推銷費用後之餘額。

#### (十) 採權益法之長期股權投資

1. 持有被投資公司有表決權股份比例達 20% 以上或具有重大影響力者，採權益法評價。投資成本與股權淨值之差額，如屬投資成本超過所取得可辨認淨資產公平價值，將超過部分列為商譽，並於每年定期執行減損測試，以前年度攤銷者，不再追溯調整；若所取得可辨認資產公平價值超過投資成本，則差額就非流動資產分別將其公平價值等比例減少之，若減少至零仍有差額時，則為負商譽，將該差額列為非常利益。持有被投資公司有表決權股份比例超過 50% 或具有控制力者，採權益法評價並於每季編製合併報表。
2. 海外投資按權益法評價時，被投資公司財務報表轉換所產生之「累積換算調整數」作為本公司股東權益之調整項目。
3. 本公司與採權益法評價之被投資公司間交易所產生之重大損益於當期未實現者，予以銷除。

#### (十一) 固定資產

1. 以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。
2. 固定資產按估計經濟耐用年限，按平均法計提折舊，到期已折足而尚在使用之固定資產，仍繼續提列折舊。主要固定資產之耐用年限，除房屋及建築之主建物為 25~60 年及其附屬建物為 3~11 年，餘為 2~10 年。
3. 凡支出效益及於以後各期之重大改良或大修支出列為資本支出，經常性維護或修理支出則列為當期費用。固定資產處分損益認列為當期營業外收支項下。
4. 出租資產依其帳面價值轉列其他資產項下，當期提列之折舊費用列於營業外費用及損失。
5. 固定資產發生閒置或已無使用價值時，按其淨公平價值或帳面價值較低者，轉列其他資產，差額列為當期損失，當期提列之折舊費用列為營業外支出。

#### (十二) 無形資產

無形資產主係加油站設置權及土地承租之讓渡金，攤銷年限為 10~20 年。

#### (十三) 遞延費用

遞延費用係技術合作費及電路補助費等，係以實際成本為入帳基礎，並分別按其估計可提供效益年限，採平均法攤銷。

#### (十四) 非金融資產減損

當環境變更或某事件發生而顯示本公司所擁有之資產其可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之淨公

平價值或其使用價值，兩者較高者。淨公平價值係指一項資產在公平交易下之情況下可收到之淨處分金額，而使用價值係指將一項資產在未來可使用年限內可產生之預計現金流量予以折現計算。

當以前年度認列資產減損之情況不再存在時，則在以前年度提列損失金額之範圍內予以迴轉。已認列之商譽減損損失不予迴轉。

#### (十五) 衍生性金融商品

1. 本公司從事遠期外匯合約及利率交換等衍生性金融商品交易，以規避匯率及利率等價格變動風險。此類衍生性金融商品原始認列與續後衡量皆以公平價值為基礎，當公平價值為正時則認列為資產，為負時則認列為負債。
2. 當不符合避險會計條件時，衍生性金融商品公平價值變動部分則認列為當期損益。

#### (十六) 退休金

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

#### (十七) 所得稅

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

#### (十八) 庫藏股票

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



### (十九) 員工分紅及董監酬勞

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

### (二十) 每股盈餘

普通股每股盈餘係就已發行之普通股股數按加權平均法計算；盈餘及資本公積轉增資之股數，採追溯調整計算。

稀釋每股盈餘之計算方式與基本每股盈餘相同，惟係假設所有具有稀釋作用之潛在普通股均於期初即轉為普通股，並將本期淨利調整其因轉換而產生之收入與費用後之金額計算。

### (二十一) 收入、成本及費用

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

### (二十二) 會計估計

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

## 三、會計變動之理由及其影響

### (一) 存貨

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

### (二) 員工分紅及董監酬勞

本公司自民國97年1月1日起，採用新發佈之民國96年3月16日財團法人中華民國會計研究發展基金會(96)基秘字第052號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定，此項會計原則變動使民國97年度本期淨利減少43,956仟元，每股稅後盈餘減少新台幣0.03元。

四、重要會計科目之說明

(一)現金及約當現金

	98年12月31日	97年12月31日
庫存現金及週轉金	\$ 8,302,000	\$ 7,811,744
支票存款及活期存款	922,240,355	1,737,632,681
定期存款	12,000,000	11,000,000
約當現金—商業本票	54,300,000	184,785,776
合 計	<u>\$ 996,842,355</u>	<u>\$ 1,941,230,201</u>

(二)公平價值變動列入損益之金融資產—流動

	98年12月31日	97年12月31日
交易目的金融資產		
受益憑證	\$ 155,000,000	\$ -
衍生性金融商品	5,439,718	33,800,757
小 計	160,439,718	33,800,757
加：交易目的金融資產評價調整	20,565	-
合 計	<u>\$ 160,460,283</u>	<u>\$ 33,800,757</u>

1. 本公司於民國 98 年度及 97 年度認列之金融資產評價淨(損失)利益分別為(\$27,221,020)及\$62,751,490。

2. 有關衍生性金融商品之交易性質及合約資訊說明如下：

		98年12月31日		
		合約金額 (名目本金)	公平價值	契約期間
金融商品				
遠期外匯合約	賣出	JPY 323,050,000	\$ 3,760,732	98.08~99.04
		USD 7,200,000	1,678,986	98.12~99.01
			<u>\$ 5,439,718</u>	
		97年12月31日		
		合約金額 (名目本金)	公平價值	契約期間
金融商品				
遠期外匯合約	買入	USD 5,308,602.72	\$ -	97.9~98.4
		JPY 113,800,000	-	
		NTD 105,078,723	-	
	賣出	USD 4,329,716.92	-	97.9~98.4
		JPY 519,300,000	-	
利率交換合約		NTD 3,500,000,000	<u>\$ 33,800,757</u>	93.7~98.11

3. 本公司從事預購(售)遠期外匯交易，係為規避外銷之匯率風險，惟並不符避險會計之所有條件，故不適用避險會計。
4. 本公司從事之利率交換交易主係固定利率交換浮動利率，係為規避浮動利率負債部位之現金流動波動，惟未適用避險會計。
5. 本公司民國 98 年 12 月 31 日，未交割遠期外匯合約之預計未來現金流入為 NTD348,529,555 及現金流出為 JPY323,050,000 及 USD7,200,000。

(三) 備供出售之金融資產

	<u>98年12月31日</u>	<u>97年12月31日</u>
流動項目：		
上市櫃公司股票	\$ 895,893,009	\$ 895,893,009
備供出售金融資產評價調整	( 47,294,453)	( 437,115,075)
合計	<u>\$ 848,598,556</u>	<u>\$ 458,777,934</u>
非流動項目：		
上市櫃公司股票	\$ 8,321,196,223	\$ 9,851,826,839
備供出售金融資產評價調整	<u>25,775,729,088</u>	<u>15,958,284,685</u>
合計	<u>\$34,096,925,311</u>	<u>\$25,810,111,524</u>

南亞科技股份有限公司之股價發生持久性下跌，故本公司經評估後，民國 98 年度對所持有之南亞科技股份有限公司股權投資認列 \$2,013,043,696 之減損損失。

本公司於民國97年度處分台塑石化股份，其明細如下：

	<u>97年度</u>
處分股數	<u>2,608,000</u>
售 價	\$ 207,464,517
處分成本	( 41,074,450)
處分利益	<u>\$ 166,390,067</u>

(四) 以成本衡量之金融資產－非流動

	<u>98年12月31日</u>	<u>97年12月31日</u>
非上市櫃公司股票	<u>\$ 157,232,373</u>	<u>\$ 162,105,778</u>

1. 本公司持有之標的因無活絡市場公開報價且公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。
2. 本公司與母公司投資之台灣興業責任有限公司因綜合持股比率具重大影響力，故於民國 97 年 6 月 30 日起轉列採權益法之長期股權投資，請詳附註四(八)。
3. 本公司於民國 98 年度因被投資公司 Genesis Semi Inc. 完成清算程序，故將原帳列數 \$224,988 轉列投資損失。

4. 本公司因被投資公司智達電子民國 98 年 6 月 20 日經股東會通過減資以彌補虧損，減資比率為 58.96%，本公司認列減損損失 \$4,648,417。

(五) 應收票據及帳款淨額

	98年12月31日	97年12月31日
應收票據	\$ 160,949,478	\$ 176,492,844
減：備抵呆帳	( 1,965,882)	( 1,965,882)
	<u>\$ 158,983,596</u>	<u>\$ 174,526,962</u>
應收帳款	\$ 2,347,374,163	\$ 2,414,164,966
減：備抵呆帳	( 58,505,756)	( 58,505,756)
	<u>\$ 2,288,868,407</u>	<u>\$ 2,355,659,210</u>

(六) 其他應收款

	98年12月31日	97年12月31日
其他應收款	\$ 65,112,513	\$ 43,652,409
其他應收款－關係人	108,808,200	264,023,820
	173,920,713	307,676,229
減：備抵呆帳	( 2,772,220)	( 2,772,220)
	<u>\$ 171,148,493</u>	<u>\$ 304,904,009</u>

(七) 存 貨

	98年12月31日	97年12月31日
原料	\$ 450,647,697	\$ 470,031,902
物料	34,869,627	56,569,873
在製品	1,251,730,372	1,256,347,741
製成品	2,647,894,390	3,104,801,184
商品存貨	287,953,556	110,988,333
在途材料	189,661,248	262,959,072
託外加工料品等	45,246,048	132,538,611
	4,908,002,938	5,394,236,716
減：備抵存貨跌價損失及呆滯損失	( 858,354,915)	( 922,615,192)
	<u>\$ 4,049,648,023</u>	<u>\$ 4,471,621,524</u>

當期認列之存貨相關費損：

	98年度	97年度
已出售存貨成本	\$23,321,476,837	\$25,168,069,948
(回升利益)跌價損失	( 64,260,277)	129,715,612
其他	( 22,002,318)	( 1,240,512)
	<u>\$23,235,214,242</u>	<u>\$25,296,545,048</u>

(八)採權益法之長期股權投資

1.長期股權投資明細如下：

被投資公司	98年12月31日		97年12月31日	
	金額	%	金額	%
宏懋開發(股)公司	\$ 158,015,723	99.40	\$ 165,764,156	99.40
福懋興業(香港)有限公司	495,022,946	99.90	327,602,450	99.86
福懋科技(股)公司	5,518,477,481	65.68	5,251,910,851	65.68
福義有限公司	-	-	3,100,975	100.00
福懋興業(中山)有限公司	1,273,182,475	100.00	1,459,995,358	100.00
福懋越南責任有限公司	742,993,120	100.00	730,482,731	100.00
廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司	10,594,694	100.00	11,227,505	100.00
福懋瑞業(香港)有限公司	6,974,705	43.00	11,398,486	43.00
廣越企業(股)公司	154,773,232	24.13	135,042,147	24.13
福懋(同奈)責任有限公司	606,524,682	100.00	714,204,820	100.00
台灣興業責任有限公司	1,280,704,788	10.00	1,121,143,739	10.00
	<u>\$10,247,263,846</u>		<u>\$9,931,873,218</u>	

2.本公司採權益法認列投資(損)益如下：

被投資公司	98年度	97年度
宏懋開發(股)公司	\$ 3,453,947	\$ 17,635,916
福懋興業(香港)有限公司	( 115,873,831)	( 234,893,648)
福懋科技(股)公司	48,439,785	663,906,113
福義有限公司	-	-
福懋興業(中山)有限公司	( 183,139,383)	( 348,850,926)
福懋越南責任有限公司	75,773,212	( 83,721,308)
廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司	( 360,347)	14
福懋瑞業(香港)有限公司	10,024,891	13,602,500
廣越企業(股)公司	36,356,478	32,672,227
福懋(同奈)責任有限公司	( 53,918,126)	( 30,553,679)
台灣興業責任有限公司	41,227,057	( 38,275,348)
	<u>(\$ 138,016,317)</u>	<u>(\$ 8,478,139)</u>

本公司民國 98 年度及 97 年度採權益法評價之被投資公司除福懋興業

香港有限公司、福懋科技(股)公司及福懋興業(中山)有限公司係為本公司之簽證會計師查核外，餘係採各該公司委任之會計師查核結果加以評價認列。

3. 本公司對採權益法評價之長期股權投資所認列之累積換算調整數明細如下：

被 投 資 公 司	98年12月31日	97年12月31日
福懋興業(香港)有限公司	\$ 91,070,639	\$ 99,726,801
福義有限公司	-	441,698
福懋興業(中山)有限公司	419,480,106	423,153,606
福懋越南責任有限公司	( 198,733,350)	( 135,470,527)
廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司	5,930,846	6,203,310
福懋瑞業(香港)有限公司	( 2,764,705)	( 2,460,883)
廣越企業(股)公司	2,073,720	5,967,825
福懋(同奈)責任有限公司	( 102,668,333)	( 48,906,321)
台灣興業責任有限公司	( 216,771,098)	( 111,605,330)
	<u>(\$ 2,382,175)</u>	<u>\$ 237,050,179</u>

4. 本公司依財務會計準則公報第七號「合併財務報表」規定，將本公司持股50%以上及持股雖未超過50%但具有控制能力之轉投資公司，亦即對於採權益法評價之被投資公司除廣越企業(股)公司及台灣興業有限公司外之公司，均列入合併報表編製個體，並業依規定編製民國98年度及97年度合併報表。
5. 本公司為增強市場競爭力，與台灣化學纖維(股)公司、南亞塑膠工業(股)公司及金車(股)公司共同對外投資於越南成立台灣興業責任有限公司，另於民國97年度間，因對台灣興業有限責任之持股與母公司台灣化學纖維股份有限公司之綜合持股比例已超過50%，故將其由以成本衡量之金融資產轉列至採權益法之長期股權投資，金額計USD27,710,000。
6. 本公司之子公司—宏懋開發股份有限公司自民國91年1月1日起持有本公司股票視同庫藏股處理，以成本轉列並依轉列時之市價帳列庫藏股，請詳附註四(十七)。
7. 本公司之子公司—福義有限公司業已清算完成，本公司依清算退回價款與帳面價值之差額，認列投資損失\$1,304,368。

(九) 固定資產

資 產 名 稱	98年12月31日		
	原始成本	累計折舊	帳面價值
土 地	\$ 1,222,596,164	\$ -	\$1,222,596,164
土地改良物	58,835,353	( 54,037,227)	4,798,126
房屋及建築	5,935,690,579	( 2,335,000,774)	3,600,689,805
機器設備	13,206,667,861	( 10,850,488,032)	2,356,179,829
運輸設備	150,134,299	( 144,188,575)	5,945,724
其他設備	5,124,722,179	( 4,438,536,826)	686,185,353
未完工程及預付設備款	448,714,226	-	448,714,226
	<u>\$26,147,360,661</u>	<u>(\$17,822,251,434)</u>	<u>\$8,325,109,227</u>

資 產 名 稱	97年12月31日		
	原始成本	累計折舊	帳面價值
土 地	\$ 1,228,174,897	\$ -	\$1,228,174,897
土地改良物	58,835,353	( 53,112,651)	5,722,702
房屋及建築	5,372,195,249	( 2,139,345,088)	3,232,850,161
機器設備	13,183,113,351	( 10,581,182,043)	2,601,931,308
運輸設備	152,003,292	( 145,282,563)	6,720,729
其他設備	5,133,502,384	( 4,287,107,523)	846,394,861
未完工程及預付設備款	1,159,245,162	-	1,159,245,162
	<u>\$26,287,069,688</u>	<u>(\$17,206,029,868)</u>	<u>\$9,081,039,820</u>

1. 本公司已提供部份機器設備及其他設備等予各金融機構作為各項借款之擔保品，請參附註六。
2. 本公司民國 98 年度及民國 97 年度利息資本化前利息總額分別為 \$110,453,929 及 \$260,402,878，利息資本化金額分別為 \$1,043,947 及 \$7,904,728，資本化利率分別約為 0.34%~1.44%~及 0.60%~3.10%
3. 本公司因部分土地屬農業用地，轉列「其他資產-其他」科目如下：

	98年12月31日	97年12月31日
土地-成本	\$ 329,541,454	\$ 331,218,410
累計減損	( 77,857,047)	( 77,857,047)
	<u>\$ 251,684,407</u>	<u>\$ 253,361,363</u>

上列土地已全數取得第三人名義之權狀，並全數設定抵押予本公司，設定金額民國 98 年及 97 年 12 月 31 日均為 \$526,350,000。

4. 本公司因部分土地未供營業使用，轉列「其他資產-其他」科目如下：

	98年12月31日	97年12月31日
土地-成本	\$ 674,210,087	\$ 675,197,662
累計減損	( 77,880,705)	( 77,880,705)
	<u>\$ 596,329,382</u>	<u>\$ 597,316,957</u>

5. 本公司出租予福懋科技之土地及房屋設備等已轉列其他資產-出租資產項下。民國 98 年及 97 年 12 月 31 日帳面價值分別為\$521,015,391 及\$317,891,974。

(十) 短期借款

借 款 種 類	98年12月31日	97年12月31日
購料借款	\$ -	\$ -
信用借款	-	837,000,000
	<u>\$ -</u>	<u>\$ 837,000,000</u>
借款利率區間	-	1.75%~2.06%
未動用之額度	<u>\$ 6,777,590,615</u>	<u>\$ 6,613,934,344</u>

(十一) 長期借款

借款性質	還款方式	98年12月31日	97年12月31日
擔保借款	分期償還	\$ 455,140,509	\$ 568,560,439
信用借款	到期清償	8,400,000,000	8,900,000,000
		8,855,140,509	9,468,560,439
減：一年內到期部份		( 113,785,127)	( 113,712,088)
		<u>\$ 8,741,355,382</u>	<u>\$ 9,354,848,351</u>
利率區間		<u>0.35%~1.09%</u>	<u>0.60%~3.10%</u>

長期借款擔保品，請詳附註六。

上開長期借款其中\$1,500,000,000，本公司與債權銀行間之約定重要限制條款如下：

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



本公司截至民國98年及97年12月31日止，未來五年內到期之長期負債，明細如下：

	<u>98年12月31日</u>	<u>97年12月31日</u>
98.01.01~98.12.31	\$ -	\$ 113,712,088
99.01.01~99.12.31	113,785,127	6,013,765,106
100.01.01~100.12.31	6,813,785,127	3,113,765,106
101.01.01~101.12.31	1,813,785,127	113,765,106
102.01.01~102.12.31	113,785,128	113,553,033
	<u>\$ 8,855,140,509</u>	<u>\$ 9,468,560,439</u>

## (十二) 退休金

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

民國98年及97年度精算假設中之折現率均為2.50%，退休基金預期報酬率均為2.50%，薪資調整率分別為2.00%及1.50%。依精算法計算之未認列過渡性淨給付資產按23年平均分攤。

## (2) 退休金提撥狀況表：

	98年12月31日	97年12月31日
給付義務：		
既得給付義務	\$ 595,012,000	\$ 467,213,000
非既得給付義務	1,103,831,000	1,016,074,000
累積給付義務	1,698,843,000	1,483,287,000
未來薪資增加影響數	660,608,000	413,227,000
預計給付義務	2,359,451,000	1,896,514,000
退休基金資產公平價值	( 557,141,000)	( 625,192,000)
提撥狀況	1,802,310,000	1,271,322,000
未認列過渡性淨給付資產	( 57,022,000)	( 63,451,000)
未認列退休金損益	( 1,010,040,000)	( 550,479,000)
補列之應計退休金負債	406,454,000	200,702,000
應計退休金負債	<u>\$1,141,702,000</u>	<u>\$ 858,094,000</u>
既得給付	<u>\$ 898,955,000</u>	<u>\$ 712,802,000</u>

## (3) 淨退休金成本之內容：

	98年12月31日	97年12月31日
服務成本	\$ 47,460,000	\$ 56,235,000
利息成本	46,788,000	55,178,000
退休基金資產預期報酬	( 15,430,000)	( 16,417,000)
未認列退休金利益之攤銷	23,988,000	41,178,000
當期淨退休金成本	<u>\$ 102,806,000</u>	<u>\$ 136,174,000</u>

3. 自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部份，每月按薪資之 6% 提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。民國 98 年度及 97 年度，本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$47,028,897 及 \$48,378,414。

## (十三) 股本

截至民國 98 年 12 月 31 日止，本公司額定及實收資本額均為 \$16,846,646,370，分為 1,684,665 仟股，每股面額 10 元。

## (十四) 資本公積

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

#### (十五) 法定盈餘公積

依公司法規定，公司應就稅後純益先彌補以往年度虧損後，再提列百分之十為法定盈餘公積，直至與實收資本額相等為止。法定盈餘公積依法通常僅供彌補虧損之用，不得用以分配現金股利。但此項公積之提列已達實收資本額百分之五十時，得以股東會決議，於其不超過半數之範圍內轉撥資本；惟依證券交易法規定，以法定盈餘公積擴充資本時，應先彌補虧損。

#### (十六) 保留盈餘

1. 本公司依證券交易法第四十一條第一項規定，就當年度發生之帳列股東權益減項金額自當年度稅後盈餘與前期末分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積。屬前期累積之股東權益減項金額，則自前期末分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積不得分派。

另，本公司依公司法及公司章程之規定，每年決算時如有盈餘，除依法提繳所得稅後，應先彌補以往年度發生之虧損，再提列10%法定盈餘公積，並於必要時酌提特別盈餘公積，再提股息，如尚有盈餘，併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具股東紅利分配議案，提請股東常會決議分派之。前項特別盈餘公積包含：(一)、因特殊用途所提列之盈餘公積。(二)、依權益法認列之投資收益。(三)、因金融商品交易認列之淨評價收益；惟其累積數減少時應同額調減特別盈餘公積，並以本項之提列數為限。(四)、其他依法令規定提列之特別盈餘公積。本公司應按當年度扣息後可分配盈餘，提撥最高1%之董事監察人酬勞金及0.1%~1%之員工紅利，其提撥金額並作為當年度費用。

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

3. 本公司於民國98年6月26日及97年6月27日，經股東會決議通過97年度及96年度盈餘分派案如下：

	97年度		96年度	
	金額(仟元)	每股股利(元)	金額(仟元)	每股股利(元)
法定盈餘公積	\$ 300,200		\$ 737,379	
特別盈餘公積	-		894,042	
現金股利	2,526,997	\$ 1.50	5,390,927	\$ 3.20
董監酬勞	-		16,201	
員工現金紅利	-		32,401	
合計	<u>\$ 2,827,197</u>		<u>\$ 7,070,950</u>	

上述盈餘分配情形與本公司董事會提議數並無差異。

本公司民國98年度盈餘分派議案，截至民國99年3月15日止，尚未經董事會通過，有關董事會通過擬議及股東會決議盈餘分派情形，請至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

4. 本公司民國98年度並未估列員工紅利及董監酬勞。惟若伺後股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則列為民國99年度之損益。本公司董事會通過及股東會決議之員工紅利及董監酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。
5. 本公司民國97年度員工紅利及董監酬勞金額分別為\$16,869,516及\$8,434,758，本公司董事會通過及股東會決議之員工紅利及董監酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。
6. 截至民國98年12月31日止，本公司帳列歷年來股東尚未領取之現金股利為\$13,906,972，帳列其他應付款及其他負債項下。

#### (十七) 庫藏股票

本公司之轉投資公司－宏懋開發股份有限公司截至民國98年及97年12月31日持有本公司股票3,043,228股，98年及97年度均無增(減)變動，每股帳面價值為8.76元，期末每股市價分別為25.90元及17.00元。

(十八)所得稅

1. 所得稅費用

	98年度	97年度
稅前淨利按法定稅率計算之所得稅	(\$ 40,284,196)	\$ 820,955,436
永久性差異之所得稅影響數	( 314,000,782)	( 685,974,968)
投資抵減之所得稅影響數	( 75,294,953)	( 84,771,297)
以前年度所得稅高低估數	( 704,821)	25,386,113
最低稅負制之所得稅影響數	-	81,981,838
稅率變動影響數	168,326,423	-
提列備抵遞延所得稅資產	( 7,960,192)	-
未分配盈餘加徵10%所得稅	17,480,163	119,688,325
分離課稅稅額	( 18,401)	338,043
所得稅(利益)費用	( 252,456,759)	277,603,490
減：遞延所得稅資產淨變動數	251,823,199	( 126,626,176)
扣繳及暫繳稅款	( 250,178)	( 576,197)
支付短期票券稅額	( 71,261)	( 338,043)
期初應付所得稅尚未支付數	-	( 1,419,942)
支付以前年度所得稅高(低)估數	704,821	( 25,386,113)
應(退)付所得稅	(\$ 250,178)	\$ 123,257,019

2. 遞延所得稅資產與負債

	98年12月31日	97年12月31日
遞延所得稅資產-流動	\$ 187,590,495	\$ 219,260,255
遞延所得稅資產-非流動	648,167,934	514,636,712
遞延所得稅負債-流動	( 1,092,057)	( 13,622,939)
遞延所得稅負債-非流動	-	( 129,470,663)
遞延所得稅資產備抵評價金額	-	( 7,960,192)
	\$ 834,666,372	\$ 582,843,173

3. 因暫時性差異而產生之遞延所得稅資產科目餘額如下：

項目	98年12月31日		97年12月31日	
	金額	所得稅影響數	金額	所得稅影響數
流動項目：				
存貨跌價損失	\$ 738,296,731	\$147,659,346	\$ 802,557,008	\$200,639,252
投資抵減	-	21,006,279	-	-
呆帳損失	40,253,279	8,050,656	41,979,479	10,494,869
超限				
未實現兌換損失	33,434,209	6,686,842	11,813,535	2,953,384
其他	15,476,577	3,095,315	( 33,800,757)	( 8,450,189)
		<u>\$186,498,438</u>		<u>\$205,637,316</u>
非流動項目：				
投資損益	\$1,255,345,093	\$251,069,018	\$ 500,645,055	\$125,161,263
投資抵減	-	140,354,406	-	103,545,895
退休金財稅差	671,851,088	134,370,218	593,994,794	148,498,699
虧損扣抵	606,992,704	121,398,541	-	-
其他	4,878,757	975,751	31,840,768	7,960,192
備抵評價	-	-	( 31,840,768)	( 7,960,192)
		<u>\$648,167,934</u>		<u>\$377,205,857</u>

4. 本公司營利事業所得稅申報，除民國95年度外，業經稅捐稽徵機關核定至民國96年度。

5. 截至民國98年12月31日止，本公司尚未使用之虧損扣抵之有效期限及所得稅影響數情況如下：

發生年度	預估數	可抵減稅額	尚未抵減稅額	最後扣抵年度
98	\$ 606,992,704	\$ 121,398,541	\$ 121,398,541	108

6. 民國98年12月31日，本公司依據促進產業升級條例第6條規定，可享有之投資抵減明細如下：

抵減項目	可抵減總額	尚未抵減餘額	最後抵減年度
研究發展支出	\$ 10,022,096	\$ 10,022,096	100
	<u>14,405,139</u>	<u>14,405,139</u>	101
	<u>\$ 24,427,235</u>	<u>\$ 24,427,235</u>	

抵減項目	可抵減總額	尚未抵減餘額	最後抵減 年 度
機器設備	\$ 21,006,279	\$ 21,006,279	99
	60,322,438	60,322,438	100
	52,932,051	52,932,051	101
	2,158,846	2,158,846	102
	<u>\$ 136,419,614</u>	<u>\$ 136,419,614</u>	

抵減項目	可抵減總額	尚未抵減餘額	最後抵減 年 度
人才培訓	\$ 513,836	\$ 513,836	101

7. 未分配盈餘相關資訊如下：

	98年12月31日	97年12月31日
A. 86年及以前年度未分配盈餘	\$ -	\$ -
B. 87年及以後年度未分配盈餘	2,582,697,662	4,455,262,980
	<u>\$ 2,582,697,662</u>	<u>\$ 4,455,262,980</u>

8. 截至民國 98 年及 97 年 12 月 31 日止，本公司股東可扣抵稅額帳戶餘額分別 \$270,936,798 及 \$178,511,440，民國 98 年度預計及民國 97 年度實際分配之稅額扣抵比率分別為 10.49% 及 12.21%。

(十九) 每股盈餘

98年1月1日至12月31日					
基本每股(虧損)盈餘	金 額		加權平均 流通在外 股數(仟股)	每股(虧損)盈餘(元)	
	稅前(仟元)	稅後(仟元)		稅前	稅後
本期淨(損)利	<u>(\$161,137)</u>	<u>\$ 91,320</u>	<u>1,681,622</u>	<u>(\$ 0.10)</u>	<u>\$ 0.05</u>

假設宏懋開發(股)公司對本公司股票之投資不視為庫藏股票之擬制資料：

屬於普通股股東 之本期淨(損)利	<u>(\$161,137)</u>	<u>\$ 91,320</u>	<u>1,684,665</u>	<u>(\$ 0.10)</u>	<u>\$ 0.05</u>
---------------------	--------------------	------------------	------------------	------------------	----------------

97年1月1日至12月31日

	金 額		加權平均 流通在外 股數(仟股)	每股盈餘(元)	
	稅前(仟元)	稅後(仟元)		稅前	稅後
基本每股盈餘					
本期淨利	\$3,283,862	\$3,006,258	1,681,622	\$1.95	\$1.79

假設宏懋開發(股)公司對本公司股票之投資不視為庫藏股票之擬制資料：

屬於普通股股東

之本期純益	\$3,283,862	\$3,006,258	\$1,684,665	\$1.95	\$1.78
-------	-------------	-------------	-------------	--------	--------

自民國 97 年度起，因員工分紅若採發放股票之方式，對本公司民國 97 年度財務報表無重大影響，故對每股盈餘亦無重大影響。

(二十) 用人、折舊、折耗及攤銷費用功能總表

用人、折舊、折耗及攤銷費用依其功能別彙總如下：

	98年度		
	屬於營業成本者	屬於營業費用者	合 計
用人費用			
薪資費用	\$1,705,996,288	\$ 688,431,641	\$2,394,427,929
勞健保費用	108,068,414	49,140,940	157,209,354
退休金費用	114,996,903	34,837,994	149,834,897
其他用人費用	66,126,291	23,135,177	89,261,468
折舊費用(註一)	733,885,626	165,859,810	899,745,436
攤銷費用	13,522,706	3,225,312	16,748,018
	97年度		
	屬於營業成本者	屬於營業費用者	合 計
用人費用			
薪資費用	\$1,779,422,691	\$ 632,251,393	\$2,411,674,084
勞健保費用	116,357,435	49,639,046	165,996,481
退休金費用	154,340,766	30,211,648	184,552,414
其他用人費用	67,664,634	22,822,554	90,487,188
折舊費用(註一)	715,486,004	186,667,948	902,153,952
攤銷費用	12,204,333	4,429,476	16,633,809

註一：上述折舊費用不包含出租資產提列折舊。民國 98 年及 97 年度出租資產提列之折舊(表列什項支出)分別為 \$19,361,388 及 \$18,606,832。



## 五、關係人交易

### (一)與關係人之名稱與關係

<u>關 係 人 名 稱</u>	<u>與 本 公 司 之 關 係</u>
台灣化學纖維股份有限公司 (以下簡稱台化纖維)	本公司之母公司(註)
台灣塑膠工業股份有限公司 (以下簡稱台灣塑膠)	本公司董事長為其常務董事法人代表
南亞塑膠工業股份有限公司 (以下簡稱南亞塑膠)	本公司董事長為其常務董事
台塑石化股份有限公司 (以下簡稱台塑石化)	本公司董事長與該公司董事長為二親等
鼎大股份有限公司 (以下簡稱鼎大)	本公司常務董事為其董事
鼎祐興業股份有限公司 (以下簡稱鼎祐興業)	本公司常務董事為其董事
鼎鐘股份有限公司 (以下簡稱鼎鐘)	本公司常務董事為其董事
株式會社裕源 (以下簡稱裕源)	本公司常務董事與其負責人為一親等
裕毛屋企業股份有限公司 (以下簡稱裕毛屋)	本公司常務董事為其董事長
德亞樹脂股份有限公司 (以下簡稱德亞樹脂)	本公司為其法人董事
福懋興業(香港)有限公司 (以下簡稱福懋香港)	採權益法評價之被投資公司
福懋科技股份有限公司 (以下簡稱福懋科技)	採權益法評價之被投資公司
福懋興業(中山)有限公司 (以下簡稱福懋興業(中山))	採權益法評價之被投資公司
福懋越南責任有限公司 (以下簡稱福懋越南)	採權益法評價之被投資公司
廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司 (以下簡稱廈門象嶼)	採權益法評價之被投資公司

關係人名稱	與本公司之關係
宏懋開發股份有限公司 (以下簡稱宏懋開發)	採權益法評價之被投資公司
廣越企業股份有限公司 (以下簡稱廣越)	採權益法評價之被投資公司
福懋瑞業(香港)股份有限公司 (以下簡稱福懋瑞業)	採權益法評價之被投資公司
福懋(同奈)責任有限公司 (以下簡稱福懋同奈)	採權益法評價之被投資公司
福懋興業(常熟)有限公司 (以下簡稱福懋常熟)	本公司為其最終母公司
裕懋興業股份有限公司 (以下簡稱裕懋興業)	本公司常務董事為其董事長
董事、監察人、總經理及副總經理等	本公司之監察人及主要管理階層
其他(兩年度金額均未超過該科目 關係人交易金額合計數之百分之十者)	係財務會計準則公報第六號定義之關係人

(註)台化纖維原對本公司採權益法評價，但未具控制力，本公司於 97 年 6 月 27 日股東會改選董事，改選後台化纖維董事席次由 4 席增加 1 席共 5 席，超過董事總席次 9 席之半數，對本公司具有控制能力。

## (二)與關係人間之重大交易事項

### 1. 銷貨收入

	98年度		97年度	
	金額	佔本公司 銷貨淨額 百分比	金額	佔本公司 銷貨淨額 百分比
廣越	\$ 298,603,869	1.12	\$ 336,496,159	1.21
裕源	284,436,927	1.07	325,897,170	1.17
福懋瑞業	121,770,755	0.46	159,668,083	0.57
鼎祐興業	104,923,654	0.39	153,920,196	0.55
台化纖維	83,377,534	0.31	93,206,173	0.33
福懋興業(中山)	79,653,660	0.30	66,465,601	0.24
福懋常熟	73,366,879	0.28	46,205,429	0.16
鼎鐘	54,975,603	0.21	70,675,305	0.25
福懋越南	46,972,914	0.18	100,108,023	0.36
其他	28,275,346	0.10	73,596,265	0.25
	<u>\$ 1,176,357,141</u>	<u>4.42</u>	<u>\$ 1,426,238,404</u>	<u>5.09</u>

本公司除對廣越及福懋瑞業之收款條件為 60 天、對福懋興業(中山)、福懋越南、福懋同奈、福懋常熟之收款條件為 120 天內以電匯方式收款及對裕源採出貨後 120 天銀行託收，餘收款期間為交貨當月最後一筆交易日期起算二個月，本公司係依一般價格出售商品予關係人。

## 2. 進貨及加工費支出

### (1) 進貨

	98年度		97年度	
	金額	佔本公司 進貨淨額 百分比	金額	佔本公司 進貨淨額 百分比
台塑石化	\$10,203,223,112	51.17	\$9,140,986,341	44.58
台化纖維	2,952,245,146	14.81	3,811,781,514	18.59
南亞塑膠	810,130,305	4.06	939,765,720	4.58
台灣塑膠	292,114,150	1.47	365,193,479	1.78
德亞樹脂	54,223,878	0.27	73,409,242	0.36
福懋同奈	3,887,500	0.02	3,349,663	0.02
福懋越南	2,081,799	0.01	4,538,054	0.02
其他	9,352,729	0.05	9,563,711	0.05
	<u>\$14,327,258,619</u>	<u>71.86</u>	<u>\$14,348,587,724</u>	<u>69.98</u>

### (2) 加工費支出

	98年度		97年度	
	金額	佔本公司 加工費淨 額百分比	金額	佔本公司 加工費淨 額百分比
福懋同奈	\$136,595,086	27.29	\$86,400,894	31.84
福懋越南	98,907,538	24.02	76,059,528	28.03
	<u>\$235,502,624</u>	<u>51.31</u>	<u>\$162,460,422</u>	<u>59.87</u>

(3) 本公司向台塑石化進貨以油品為主，規格繁多，貨款分別於次月及每半個月以信匯方式付款。

(4) 本公司向台化纖維進貨以原料為主，規格繁多，貨款均為開具二個月期票。

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

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

(7) 本公司向德亞樹脂進貨，貨款均於次月 22 日以信匯方式付款。

(8) 本公司將原物料或半成品委由福懋(越南)及福懋(同奈)加工，加工

費均於加工完成後貨物運回本公司驗收後以電匯方式付款。  
 (9)本公司向關係人進貨之價格及條件與一般廠商並無顯著差異。

### 3. 應收款項

#### (1) 應收票據

	98年12月31日		97年12月31日	
	金額	佔本公司 應收票據 百分比	金額	佔本公司 應收票據 百分比
鼎祐興業	\$ 17,652,763	9.99	\$ 18,789,736	9.56
廣越	-	-	1,041,513	0.53
裕源	-	-	264,102	0.13
	<u>\$ 17,652,763</u>	<u>9.99</u>	<u>\$ 20,095,351</u>	<u>10.22</u>

#### (2) 應收帳款

	98年12月31日		97年12月31日	
	金額	佔本公司 應收及其 他應收帳 款百分比	金額	佔本公司 應收及其 他應收帳 款百分比
裕源	\$ 97,169,634	3.87	\$ 129,032,739	4.35
福懋常熟	32,390,682	1.29	32,649,660	1.10
廣越	23,479,629	0.94	18,438,714	0.63
福懋興業(中山)	18,413,235	0.73	98,932,159	3.33
鼎鐘	12,443,194	0.50	10,334,139	0.35
台化纖維	11,283,014	0.45	2,685,133	0.09
福懋越南	8,712,597	0.35	28,874,197	0.97
福懋瑞業	6,413,025	0.26	14,683,292	0.50
福懋同奈	-	-	161,281	-
福懋香港	-	-	30,743,635	1.03
其他	13,406,805	0.53	15,212,700	0.51
	223,711,815	8.92	381,747,649	12.86
減：逾期轉其他 應收款	( 10,014,479)	( 0.41)	( 136,378,728)	( 4.59)
	<u>\$ 213,697,336</u>	<u>8.51</u>	<u>\$ 245,368,921</u>	<u>8.27</u>

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

	98年12月31日			
	91~120天	121~360天	360天以上	合計
福懋興業 (中山)	\$ -	\$ -	\$ 7,899,878	\$ 7,899,878
福懋瑞業	356,712	-	-	356,712
福懋越南	-	-	1,686,152	1,686,152
其他	71,737	-	-	71,737
	<u>\$ 428,449</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 9,586,030</u>	<u>\$ 10,014,479</u>

	97年12月31日			
	91~120天	121~360天	360天以上	合計
裕源	\$ -	\$ 6,466,865	\$ -	\$ 6,466,865
福懋興業 (中山)	-	40,624,020	44,964,498	85,588,518
福懋香港	-	-	30,743,635	30,743,635
福懋越南	-	-	1,686,152	1,686,152
廣越	-	1,439,960	-	1,439,960
福懋同奈	-	-	161,281	161,281
福懋常熟	-	7,607,184	-	7,607,184
其他	2,685,133	-	-	2,685,133
	<u>\$2,685,133</u>	<u>\$56,138,029</u>	<u>\$77,555,566</u>	<u>\$136,378,728</u>

#### 4. 應付款項

##### (1) 應付票據

	98年12月31日		97年12月31日	
	金額	佔本公司 應付票據 百分比	金額	佔本公司 應付票據 百分比
台化纖維	\$ 298,309,858	87.39	\$ 193,214,226	94.35
南亞塑膠	-	-	118,248	0.06
	<u>\$ 298,309,858</u>	<u>87.39</u>	<u>\$ 193,332,474</u>	<u>94.41</u>

## (2) 應付帳款

	98年12月31日		97年12月31日	
	金額	估本公司 應付帳款 百分比	金額	估本公司 應付帳款 百分比
台塑石化	\$ 555,067,648	31.96	\$ 241,050,990	20.17
台化纖維	485,051,828	27.93	318,333,382	26.63
南亞塑膠	71,326,215	4.11	40,705,154	3.41
福懋同奈	34,834,725	2.01	19,419,265	1.62
台灣塑膠	29,645,053	1.71	29,563,271	2.47
福懋越南	17,022,430	0.98	22,323,539	1.87
其他	5,076,750	0.29	9,017,433	0.75
	<u>\$1,198,024,649</u>	<u>68.99</u>	<u>\$ 680,413,034</u>	<u>56.92</u>

## 5. 財產交易及其他應收款

本公司為關係人代購原物料及財產交易，其相關損益表列「其他收入或支出」項下，明細如下：

	項目	98年12月31日		
		帳面價值	售價	出售利益
福懋興業(中山)	代購原物料	\$ 25,975,521	\$ 26,592,606	\$ 617,085
福懋越南	代購原物料	9,816,171	10,168,018	351,847
福懋同奈	代購原物料	1,413,446	1,788,856	375,410
福懋越南	出售已報廢 固定資產	-	138,906	138,906
		<u>\$ 37,205,138</u>	<u>\$ 38,688,386</u>	<u>\$ 1,483,248</u>
	項目	97年12月31日		
		帳面價值	售價	出售利益
福懋興業(中山)	代購原物料	\$ 46,408,959	\$ 47,447,881	\$ 1,038,922
福懋越南	代購原物料	4,892,624	5,075,036	182,412
福懋同奈	代購原物料	48,543,831	50,645,789	2,101,958
福懋越南	出售固定資產	22,812	32,027	9,215
福懋同奈	出售固定資產	2,645,652	4,394,529	1,748,877
		<u>\$102,513,878</u>	<u>\$107,595,262</u>	<u>\$ 5,081,384</u>

本公司於民國98年及97年度為關係人代購原料所提供之勞務收入及財產交易，係以代購貨款或機器設備加計代墊費用等向關係人計收，其期末應收明細如下(表列其他應收款項下)：

	98年12月31日		97年12月31日	
	金額	估本公司 其他應收款 百分比	金額	估本公司 其他應收款 百分比
福懋興業(中山)	\$ 75,386,506	43.99	\$ 96,519,591	31.37
福懋同奈	12,742,610	3.57	22,307,751	7.25
福懋越南	4,942,500	2.88	2,330,184	0.76
	<u>\$ 93,071,616</u>	<u>50.44</u>	<u>\$ 121,157,526</u>	<u>39.38</u>

#### 6. 佣金支出

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

	98年度	97年度
福懋香港	\$ 7,259,695	\$ 8,041,455
裕源	-	2,984,193
	<u>\$ 7,259,695</u>	<u>\$ 11,025,648</u>

尚未支付之應付佣金明細如下(表列應付費用項下)：

	98年12月31日		97年12月31日	
	金額	估本公司 應付費用 百分比	金額	估本公司 應付費用 百分比
福懋香港	\$ 931,444	0.12	\$ 1,499,259	0.20
裕源	4,156,675	0.52	4,156,675	0.56
	<u>\$ 5,088,119</u>	<u>0.64</u>	<u>\$ 5,655,934</u>	<u>0.76</u>

#### 7. 票據背書及保證情形

	98年12月31日	97年12月31日
福懋興業(中山)	\$ 2,207,310,000	\$ 3,611,387,000
福懋越南	2,709,553,000	2,795,635,000
宏懋開發	-	35,000,000
福懋常熟	3,227,466,000	3,086,207,000
福懋同奈	2,655,170,000	2,442,209,000
	<u>\$ 10,799,499,000</u>	<u>\$ 11,970,438,000</u>

#### 8. 出租資產

本公司出租雲林縣斗六市河南街 319 及 329 號建物及內林段 497-1 等地號之土地予福懋科技，雙方訂定合約於每月月初支付租金，民國 98

年度及 97 年度租金收入分別為 \$28,574,952 及 \$19,769,544，本公司並代其支付廢棄物處理費、水電蒸汽費等代墊款項，截至民國 98 年及 97 年 12 月 31 日止尚未收回之應收款項分別為 \$4,721,324 及 \$3,718,159，表列其他應收款項下，請詳附註四(九)。

9. 給付董事、監察人、總經理及副總經理等主要管理階層薪資總額相關資訊

	98年度	97年度
薪資及獎金	\$ 28,711,848	\$ 30,584,101
業務執行費用	497,968	480,000
盈餘分配項目	8,434,758	-
合計	<u>\$ 37,644,574</u>	<u>\$ 31,064,101</u>

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

10. 其他

本公司代關係人收取貨款，截至民國98年及97年12月31日止，尚未支付之代收貨款明細如下(表列其他應付款項下)：

	98年12月31日	97年12月31日
福懋興業(中山)	<u>\$ 5,527,976</u>	<u>\$ 7,573,323</u>

六、質押之資產

資 產 名 稱	98年12月31日	97年12月31日	擔 保 用 途
固定資產	\$ 819,662,914	\$ -	長期借款擔保
其他金融資產-非流動	18,289,944	20,060,724	訴訟案擔保
存出保證金(表列其他資產-其他)	23,148,463	-	訴訟案擔保
	<u>\$ 861,101,321</u>	<u>\$ 20,060,724</u>	

七、重大承諾事項及或有事項

本公司承諾及或有事項如下：

- (一) 截至民國 98 年 12 月 31 日止，為同業或關係企業背書保證之金額為 \$10,799,499,000，請參附註五。
- (二) 截至民國 98 年 12 月 31 日止，為進口原料及設備向銀行開立而未使用之信用狀金額為 USD\$1,028,452.43、JPY65,730,600、CHF260,742 及 EUR680,000。



八、重大之災害損失

無。

九、重大之期後事項

無。

十、其他

(一)本公司根據行政院金融監督管理委員會於民國 98 年 3 月 26 日發佈之金管證六字第 0980011807 號函辦理更正相關各期財務報告，民國 97 年度相關變動前後之科目及金額列示如下：

<u>科目名稱</u>	<u>重編前金額</u>	<u>重編後金額</u>
97年1月1日未分配盈餘	8,010,570,217	8,006,310,392
銷貨收入	28,120,018,035	28,234,790,341
銷貨成本	25,348,106,756	25,457,199,295
繼續營業部門稅前淨利	3,278,181,975	3,283,861,742
所得稅費用	276,183,548	277,603,490
本期淨利	3,001,998,427	3,006,258,252

(二)本公司民國 97 年度財務報表之部分科目業予重分類，便與民國 98 年度財務報表比較。

(三)本公司於民國 86 年 1 月 10 日及 1 月 30 日分別向法國東方銀行香港分行購買泰國 One Holding 公司所發行之短期票券票面金額合計 1,000 萬美元（原帳列短期投資），扣除利息差額後實際支付 \$270,602,801(US\$9,838,339.96)，本公司與法國東方銀行香港分行雙方定於民國 86 年 4 月 10 日及 4 月 11 日由法國東方銀行按票面金額支付。由於泰國 One Holding 公司發生財務危機，致法國東方銀行香港分行到期並未如期返還價款，本公司經與委任香港律師對法國東方銀行香港分行進行訴訟追討，並已於民國 98 年 1 月 6 日接獲判決敗訴之通知，由於該案已於 86 年度先行估列投資損失 \$135,301,401(列於當年度什項支出)，並於民國 97 年度將其餘未提列金額(原表列其他資產—其他項下之其他應收款)全數轉列損失計 \$165,795,973(表列什項支出)。由於敗訴之一方需支付雙方所有之律師費及開庭費用等，故本公司提供港幣 4,432,851.28(新台幣 \$18,289,944)之定存(表列其他金融資產—非流動)及開立港幣 4,321,170.5 元之信用狀作為擔保。本公司民國 98 年度增加估列對方律師費及開庭費用 \$26,011,311(表列營業外費用及損失—什項支出及其他應付款)，並提存港幣 5,531,459.68(新台幣 23,148,463)之保證金(表列其他資產—其他)於法院。

(四) 金融商品之公平價值

	98 年 12 月 31 日			
	帳面價值	公平價值		
		公開報價 決定之金額	評價方法 估計之金額	
<u>非衍生性金融商品</u>				
資產				
公平價值與帳面價值相 等之金融資產	\$3,926,476,436	\$ -	\$3,926,476,436	
公平價值變動列入損益 之金融資產—流動	155,020,565	155,020,565		-
備供出售金融資產— 流動	848,598,556	848,598,556		-
備供出售金融資產—非 流動	34,096,925,311	34,096,925,311		-
以成本衡量之金融資 產—非流動	157,232,373			-
負債				
公平價值與帳面價值 相等之金融負債	2,986,479,546		2,986,479,546	
長期借款(含一年內到 期部分)	8,855,140,509		8,855,140,509	
<u>非衍生性金融商品</u>				
資產				
遠期外匯合約	5,439,718		5,439,718	

97 年 12 月 31 日

	公平價值		
	帳面價值	公開報價 決定之金額	評價方法 估計之金額
<u>非衍生性金融商品</u>			
資產			
公平價值與帳面價值 相等之金融資產	\$ 5,103,605,738	\$ -	\$ 5,103,605,738
備供出售金融資產— 流動	458,777,934	458,777,934	-
備供出售金融資產— 非流動	25,810,111,524	25,810,111,524	-
以成本衡量之金融資 產—非流動	162,105,778	-	-
負債			
公平價值與帳面價值 相等之金融負債	3,069,431,051	-	3,069,431,051
長期借款(含一年內到 期部分)	9,468,560,439		9,468,560,439
<u>衍生性金融商品</u>			
資產			
利率交換合約	33,800,757	-	33,800,757

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品，因折現值影響不大，故以帳面價值估計其公平價值。此方法應用於現金及約當現金、應收票據及帳款淨額(含關係人)、其他應收款、短期借款、應付票據及帳款(含關係人)、應付費用、其他應付款項等。
2. 公平價值變動列入損益之金融資產及負債及備供出售金融資產係以活絡市場之公開報價為公平價值。
3. 以成本衡量之金融資產其屬股票投資者，因無活絡市場公開報價且其公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。
4. 其他金融資產—非流動、存出保證金(表列其他資產—其他)及存入保證金(表列其他負債—其他)因折現值影響不大，故以帳面價值估計其公平價值。
5. 長期借款以其預期現金流量之折現值估計公平價值。由於其利率因與市場利率接近，其未來現金流量之折現與帳面價值相當。
6. 衍生性金融商品之公平價值，係假設本公司若依約定在報表日終止合約，預計所能取得或必須支付之金額。一般均包括當期末結清合約之未

實現損益。

(五) 金融商品重大損益及權益項目資訊

本公司民國 98 年及 97 年度自備供出售金融資產當期直接列為股東權益調整項目之金額分別為\$10,207,265,025 及(\$14,620,943,552)。及民國 98 年度從股東權益調整項目中扣除並列入當期損益(表列減損損失)\$2,013,043,696。

(六) 財務風險控制及避險策略

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

(1) 匯率風險：本公司許多交易涉及外幣往來，故為能有效控制匯率風險，本公司要以自然避險為原則，並隨時監測匯率變動，將匯率風險降至最低。

(2) 利率風險：預期目前國內利率水準短期內變動不大，惟本公司會持續觀察利率之走勢，並隨時調整固定或浮動借款部位，以降低因利率變動而造成資金成本上揚之風險。

(3) 現金流量風險：定期編製長短期資金預估表，並隨時注意公司之現金流量，規劃資金需求時程，以確保皆能履行各項資金需求之合約義務。

(4) 信用風險：本公司嚴謹審核評估金融商品交易相對人之信用狀況，並適時運用債權保全措施，以降低信用風險。

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

(七) 重大財務風險資訊

1. 市場風險

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

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

(3) 本公司主要之進銷貨係以美金為計價單位，公平價值將隨市場匯率波動而改變，惟本公司持有之外幣資產及負債部位因有適當之財務

操作，故預期不致產生重大之市場風險。

## 2. 信用風險

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

## 3. 流動性風險

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

## 4. 利率變動之現金流量風險

- (1) 本公司之應收款項及應付款項均為一年內到期，經評估無重大之利率變動之現金流量風險。
- (2) 本公司借入之款項，大多係屬浮動利率之債務，故市場利率變動將使債務之有效利率隨之變動，而使未來現金流量產生波動，市場利率增加 1%，將增加本公司未來一年現金流出 \$88,551,405。
- (3) 本公司投資之權益類金融商品及以成本衡量之金融資產均非屬利率型商品，因此無利率變動之現金流量風險。

十一、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊

依「證券發行人財務報告編製準則」之規定，本公司民國98年1月1日至12月31日之重大交易相關事項如下：

1. 資金貸與他人：無。
2. 為他人背書保證：

編號	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		對單一企業 背書保證限額 (註1)	本期最高 背書保證餘額	期末背書保證 餘額	以財產擔保之 背書保證金額	累計背書保證金額 佔最近期財務報表 淨值之比率	背書保證最高限額 (註1)
		公司名稱	關係(註2)						
0	福懋興業	福懋興業(中山)	2	33,415,449,607	3,611,387,000	2,207,310,000	無	4.29%	66,830,899,213
0	"	福懋越南	2	33,415,449,607	2,819,740,000	2,709,553,000	無	5.27%	66,830,899,213
0	"	宏懋開發	2	33,415,449,607	35,000,000	-	無	-	66,830,899,213
0	"	福懋常熟	3	33,415,449,607	3,305,877,000	3,227,466,000	無	6.28%	66,830,899,213
0	"	福懋同奈	2	33,415,449,607	2,714,645,000	2,655,170,000	無	5.16%	66,830,899,213

註1：本公司背書保證作業程序訂定背書保證之總額不得超過公司淨值之1.3倍，對單一企業背書保證金額不得超過前述總額之二分之一。

註2：背書保證者與被背書保證對象之關係有下列六種，標示種類如下：

1. 有業務關係之公司。
2. 直接持有普通股股權超過百分之五十之子公司。
3. 母公司與子公司持有普通股股權合併計算超過百分之五十之被投資公司。
4. 對公司直接或經由子公司間接持有普通股股權超過百分之五十之母公司。
5. 基於承攬工程需要之同業間依合約規定互保之公司。
6. 因共同投資關係由各出資股東依其持股比率對其背書保證之公司。

3. 期末持有有價證券情形：

持有之公司	有價證券種類及名稱	有價證券發行人與本公司之關係	帳列科目	期末				備註
				股數 / 單位	帳面金額(註1)	持股比率	市價/淨值	
福懋興業	兆豐寶鑽基金	-	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	10,729,906.26	128,018,512	-	128,018,512	-
"	元大萬泰	-	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	1,866,123	27,002,053	-	27,002,053	-
"	台灣化學纖維(股)公司	本公司之母公司	備供出售之金融資產-流動	10,892,826	755,962,124	0.19	755,962,124	-
"	太平洋電線電纜	-	備供出售之金融資產-流動	32	-	-	-	-
"	台灣塑膠工業(股)公司	本公司董事長為其常務董事法人代表	備供出售之金融資產-流動	616	41,457	-	41,457	-
"	南亞塑膠工業(股)公司	本公司董事長為其常務董事	備供出售之金融資產-流動	477,420	27,833,586	0.01	27,833,586	-
"	華亞科技科技(股)公司	-	備供出售之金融資產-流動	2,403,020	64,761,389	0.06	64,761,389	-
"	南亞科技(股)公司	本公司董事長為該公司董事	備供出售之金融資產-非流動	122,289,818	3,998,877,049	3.59	3,998,877,049	-
"	台塑石化(股)公司	本公司董事長與其董事長為二親等	備供出售之金融資產-非流動	365,267,576	30,098,048,262	3.83	30,098,048,262	-
"	福懋科技(股)公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法評價之長期股權投資	290,464,472	5,518,477,481	65.68	5,448,896,105	-
"	宏懋開發(股)公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法評價之長期股權投資	16,003,400	158,015,723	99.40	236,362,397	-
"	台灣興業責任有限公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法評價之長期股權投資	-	1,280,704,788	10.00	1,190,569,867	-
"	廣越企業(股)公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法評價之長期股權投資	6,683,926	154,773,232	24.13	154,773,232	-
"	智達電子(股)公司	本公司為其法人董事	以成本衡量之金融資產-非流動	343,649	3,235,601	1.74	2,432,543	-
"	德亞樹脂(股)公司	本公司為其法人董事	以成本衡量之金融資產-非流動	14,400	3,000,000	10.00	29,076,333	-
"	欣雲天然(股)公司	-	以成本衡量之金融資產-非流動	360,000	3,099,600	1.20	4,297,362	-
"	普實創業投資(股)公司	-	以成本衡量之金融資產-非流動	6,690,134	47,897,172	3.17	73,549,476	-
"	亞太投資(股)公司	本公司董事長為該公司董事法人代表	以成本衡量之金融資產-非流動	10,000,000	100,000,000	2.35	498,184,829	-

註1：包括金融資產評價調整之金額

註2：本公司對福義、福懋(香港)、福懋(中山)、廈門象嶼、福懋(越南)、福懋(同奈)、福懋瑞業及福懋(常熟)之投資情形請詳附註十一之(二). 1。

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

買賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期初		買入		賣出				期末	
					期初股數 (仟股)	金額	股數/單位 (仟股)	金額	股數 (仟股)	售價	帳面成本	處分損益	股數/單位 (仟股)	金額(註1)
福懋興業	元大萬泰基金	註2	-	-	-	-	38,031	550,000,000	36,165	523,053,184	523,000,000	53,184	1,866	27,002,053 (註5)
"	兆豐國際寶鑽	"	-	-	-	-	11,568	138,000,000	838	10,001,928	10,000,000	1,928	10,730	128,018,512 (註6)
"	保德信債券基金	"	-	-	-	-	7,937	120,000,000	7,937	120,080,958	120,000,000	80,958	-	-
"	第一金台灣債券	"	-	-	-	-	13,713	200,000,000	13,713	200,076,803	200,000,000	76,803	-	-
"	第一金全家福基金	"	-	-	-	-	5,544	944,000,000	5,544	944,512,920	944,000,000	512,920	-	-
"	保誠威實基金	"	-	-	-	-	66,376	861,000,000	66,376	861,237,250	861,000,000	237,250	-	-
"	富邦吉祥基金	"	-	-	-	-	33,549	502,800,000	33,549	502,922,894	502,800,000	122,894	-	-
"	福懋興業香港有限公司	註3	-	-	-	327,602,450	-	292,134,780	-	-	-	-	-	495,022,946 (註7)
"	台灣興業責任有限公司	"	-	-	-	1,121,143,739	-	223,499,760	-	-	-	-	-	1,280,704,788 (註8)
"	南亞科技(股)有限公司	註4	-	-	-	1,766,284,647	24,121	482,413,080	-	-	-	-	-	3,998,877,049 (註9)

註1：期末金額係各金融資產評價調整數。

註2：公平價值變動列入損益之金融資產-流動。

註3：採權益法評價之長期股權投資。

註4：備供出售金融資產-非流動。

註5：係含本期金融資產調整數\$2,053。

註6：係含本期金融資產評價調整數\$18,512。

註7：係含投資損失\$115,873,831、累積換算調整數(\$8,656,162)及未依持股比例認購調整減少\$184,291。

註8：係含投資利益\$41,227,057及累積換算調整數(\$105,165,768)。

註9：係含減損損失\$2,013,043,696及金融資產評價調整數\$3,763,223,018。



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

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形			交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註	
			進(銷)貨金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率%		
福懋興業	株式會社裕源	本公司常務董事與其負責人為一親等	銷貨	(\$ 284,436,927)	1.07	交貨後120天	-	-	應收帳款 \$ 97,169,634	3.87	-
"	廣越企業(股)公司	採權益法評價之被投資公司	銷貨	(\$ 298,603,869)	1.12	交貨後60日以信匯方式收款	-	-	應收帳款 \$ 23,479,629	0.94	-
"	福懋瑞業(香港)(股)公司	"	銷貨	(\$ 121,770,755)	0.46	交貨後60日以信匯方式收款	-	-	應收帳款 \$ 6,056,313 其他應收款 \$ 356,712	0.24 0.02	-
"	鼎祐興業(股)公司	本公司常務董事為其董事	銷貨	(\$ 104,923,654)	0.39	二個月期票	-	-	應收帳款 \$ 4,030,317 應收票據 \$ 17,652,763	0.16 9.99	-
"	台塑石化(股)公司	本公司董事長與其董事長為二親等	進貨	\$ 10,203,223,112	51.17	次月及每半個月以信匯方式付款	-	-	應付帳款(\$555,067,648)	31.97	-
"	台灣化學纖維(股)公司	本公司之母公司	進貨	\$ 2,952,245,146	14.81	二個月期票	-	-	應付票據(\$298,309,858) 應付帳款(\$485,051,828)	87.39 27.94	-
"	南亞塑膠工業(股)公司	本公司董事長為其常務董事	進貨	\$ 810,130,305	4.06	次月15日以信匯方式付款	-	-	應付帳款(\$ 71,326,215)	4.11	-
"	台灣塑膠工業(股)公司	本公司董事長為其常務董事法人代表	進貨	\$ 292,114,150	1.47	次月15日以信匯方式付款	-	-	應付帳款(\$ 29,645,053)	1.71	-

8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。  
 9. 從事衍生性商品交易：請詳附註四(二)及十(四)。

## (二)轉投資事業相關資訊

1. 被投資公司名稱、所在地區……，等相關資訊如下：

投資公司名稱	被投資公司名稱	所 在 地 區	主要營業項目	原 始 投 資 金 額		期 末 持 有			被 投 資 公 司		備 註
				98.12.31	97.12.31	股 數	比 率 %	帳 面 金 額	本 期 ( 損 ) 益	本 期 ( 損 ) 益	
福懋興業	宏懋開發股份有限公司	雲林縣斗六市榴中里石榴路317號	1. 接受委託辦理市地重劃業務 2. 工業廠房、住宅及大樓開發租售業務	112,555,000	112,555,000	16,003,400	99.40	158,015,723	3,474,795	3,453,947	子公司
"	福懋興業(香港)有限公司	香港九龍尖沙咀廣東道33號中港城六座1105室	長短織織物銷售	900,336,520	608,201,740	-	99.90	495,022,946	( 115,973,239)	( 115,873,831)	"
"	福懋科技股份有限公司	雲林縣斗六市河南街329號	IC封裝及測試、植入銷散陰極	3,773,440,329	3,773,440,329	290,464,472	65.68	5,518,477,481	73,731,530	48,439,785	"
"	福義有限公司(義大利)	VIA OLTRECOLLE 121 22100 COMO, ITALY	紡織品進出口	-	3,309,989	-	0.00	-	-	-	已清算完成
"	福懋興業(中山)有限公司	廣東省中山市神灣鎮神溪村	生產錦綸、滌綸胚布、色布、印花布及撚絲加工紗等產品	1,402,084,690	1,402,084,690	-	100.00	1,273,182,714	( 183,139,383)	( 183,139,383)	"
"	福懋越南責任有限公司	AP1, NHATCHANH BENLUC, LONG AN VIETNAM	生產、加工、再加工各類紗、布疋、染整衣服、布簾、手巾床套、地氈等產品	1,709,220,826	1,709,220,826	-	100.00	742,993,120	75,773,212	75,773,212	"
"	廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司	廈門市象嶼保稅區象嶼大廈7樓B5	進出口貿易、轉口貿易、商品展示、商品的出口加工，倉儲運輸業務、黑白、彩圖的設計及繪製	15,272,570	15,272,570	-	100.00	10,594,694	( 360,347)	( 360,347)	"

投資公司名稱	被投資公司名稱	所 在 地 區	主要營業項目	原 始 投 資 金 額		期 末 持 有			被 投 資 公 司 本 期 ( 損 ) 益	本 期 認 列 ( 損 ) 益	備 註
				98.12.31	97.12.31	股 數	比 率 %	帳 面 金 額			
福懋興業	廣越企業股份有限公司	台北市內湖區瑞光路607號6樓	各種成衣加工、製造及買賣布疋加工及買賣，前項產品之進出口貿易業務	94,617,160	94,617,160	6,683,926	24.13	154,773,232	150,660,523	36,356,478	-
"	福懋瑞業(香港)有限公司	香港九龍尖沙咀廣東道33號中港城六座1104室	紡織品貿易	2,957,789	2,957,789	-	43.00	6,974,705	23,313,700	10,024,891	合併個體之公司
"	福懋(同奈)責任有限公司	越南同奈省仁澤縣協福社仁澤工業區三區	生產加工銷售各種布類染整織物及紗線品	811,631,008	811,631,008	-	100.00	606,524,682	( 53,918,126)	( 53,918,126)	子公司
"	台灣興業責任有限公司	越南同奈省仁澤縣協福社仁澤工業區三區	化纖、紡紗、織布、染整及發電	1,494,524,176	1,271,024,416	-	10.00	1,280,704,788	412,270,565	41,227,057	-
福懋興業(香港)	福懋興業(常熟)有限公司	江蘇省常熟澎湖路1號	從事高檔織物面料的織染及後整理加工	878,214,280	586,079,500	-	100.00	444,962,442	( 136,617,483)	( 136,617,483)	孫公司
"	福懋貿易(上海)有限公司	上海市仙霞路319號A棟2402號	從事紡織品、輪胎簾布、輸送帶簾布、服飾、鞋帽、傘槽骨、傘等產品的批發及進出口	4,893,896	4,893,896	-	100.00	2,173,724	( 539,790)	( 539,790)	孫公司

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

持有之公司	有價證券種類及名稱	有價證券發行人與本公司之關係	帳列科目	期末				備註
				股數 / 單位	帳面金額 (註1)	比率	市價 / 或股權淨值 (註1)	
宏懋開發	福懋興業(股)公司	福懋興業為宏懋開發之母公司	備供出售金融資產—非流動	3,043,228	78,819,605	-	78,819,605	
"	福懋科技(股)公司	"	權益法之長期股權投資	399,500	20,663,739	0.09	20,663,739	
廈門象嶼福懋	台商投資協會	-	以成本衡量之金融資產—非流動	-	144,108	0.08	144,108	
福懋科技	台灣塑膠(股)公司	本公司董事長為其常務董事法人代表	備供出售金融資產—流動	374	25,170	-	25,170	
"	南亞塑膠(股)公司	本公司董事長為該公司董事	"	309,418	18,039,069	-	18,039,069	
"	台灣化學纖維(股)公司	最終母公司	"	6,143,488	426,358,067	0.11	426,358,067	註2
"	台塑石化(股)公司	本公司董事長為該公司董事長為二親等	"	754,058	62,134,379	0.01	62,134,379	
"	智達電子(股)公司	"	以成本衡量之金融資產—非流動	118,092	1,180,920	0.6	1,180,920	
"	南亞科技(股)公司	本公司董事長為該公司董事	備供出售金融資產—非流動	10,646,811	348,150,720	0.31	348,150,720	註3
福懋香港	福懋興業(常熟)有限公司	福懋興業為福懋香港之母公司	權益法之長期股權投資	-	444,962,442	100	444,962,442	
"	福懋貿易(上海)有限公司	"	"	-	2,173,724	100	2,173,724	

註1：非上市(櫃)公司因無市價可循，故以淨值或持有成本列示。

註2：於97.6.27起為福懋科技之最終母公司。

註3：本期因南亞科技股份有限公司之股價發生持久性下跌，故福懋科技經評估後提列\$414,254,100之減損損失。

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

買賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	初買				入賣				出		期末
					股數 / 單位	金額	股數 / 單位	金額	股數	售價	帳面成本	處分損益	單位數	金額	
福懋科技	受益憑證	交易目的金融資產—流動	第一金全家福基金	-	-	-	587,445.70	100,000,000	587,445.70	100,005,581	100,000,000	5,581	-	-	

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

8. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率%	
福懋科技	南亞科技	本公司董事長為該公司之董事	銷貨	(\$ 4,867,594,432)	(54%)	月結60天	-	-	\$ 959,519,164	43%	
福懋科技	南亞電路板	本公司董事長為該公司之董事	進貨	\$ 248,836,871	6%	驗收後45天	-	-	(\$ 106,799,570)	(13%)	
福懋興業(中山)	台化纖維	該公司為對母公司採權益法評價之投資公司	進貨	\$ 302,754,346	23%	月結60天	-	-	(\$ 84,498,599)	(20%)	
"	福懋常熟	該公司之母公司與福懋興業(中山)同為聯屬公司	銷貨	(\$ 227,893,852)	(11%)	月結90天	-	-	\$ 62,174,791	28%	
福懋越南	台化纖維	該公司為對母公司採權益法評價之投資公司	進貨	\$ 161,450,036	21%	月結210天	-	-	(\$ 95,779,597)	(42%)	
越南台灣興業	台化纖維	為台灣興業責任之母公司	進貨	\$ 7,110,279,059	65%	月結240天	-	-	(\$ 4,060,189,240)	(79%)	
越南台灣興業	福懋越南	同一母公司	銷貨	(\$ 115,192,348)	(1%)	月結60天	-	-	\$ 24,636,211	4%	
越南台灣興業	福懋同奈	同一母公司	銷貨	(\$ 114,906,906)	(1%)	月結60天	-	-	\$ 25,269,086	4%	

9. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額
					金額	處理方式		
福懋科技	南亞科技	本公司董事長為該公司之董事	959,519,164	6.24	-	-	466,815,415	-

10. 被投資公司從事衍生性商品交易：

(一) 衍生性金融商品

民國 98 及 97 年 12 月 31 日，福懋科技(股)公司持有之衍生性金融商品明細如下：

98 年 12 月 31 日			
項目	合約金額 (名目本金)	公平價值	到期日
衍生性金融資產－流動			
遠期外匯合約	US\$14,000,000	\$ 6,267,851	99.1.5
遠期外匯合約	US\$13,000,000	<u>1,523,774</u>	99.2.4
		<u>\$ 7,791,625</u>	
97 年 12 月 31 日			
項目	合約金額 (名目本金)	公平價值	到期日
衍生性金融資產－流動			
遠期外匯合約	US\$ 11,000,000	\$ 3,363,131	98.1.6
利率交換合約	NT\$300,000,000	2,904,051	98.9.3
利率交換合約	NT\$300,000,000	<u>3,627,195</u>	98.11.11
		<u>\$ 9,894,377</u>	

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

該公司從事利率交換合約，主係台幣浮動利率交換美金浮動利率，惟交易合約相關條件不適用避險會計。

(二) 重大財務風險資訊

1. 市場風險

(1) 匯率風險

福懋科技(股)公司從事之遠期外匯買賣合約，主係為規避外幣資產及負債之匯率變動，由於簽訂部位及履約期間與已認列之外幣資產及負債條件約當，可將市場風險有效相互抵銷，故預期不致產生重大之市場風險。

福懋科技(股)公司主要之銷貨多以美金為計價單位，公平價值將隨市場匯率波動而改變，惟福懋科技(股)公司持續監督匯率變化情形，適時調整其所持有之外幣資產及負債部份，以期有效將市場風險相互抵銷。必要時將從事遠期外匯交易等衍生性金融商品操作，以規避可能之風險，故預期不致產生重大之市場風險。

## (2) 利率風險

福懋科技(股)公司從事之利率交換合約交易，係以比較淨現值法評估市場風險，並於操作期間依契約價值的變動調整可能發生之損失，故無重大之市場風險。

福懋科技(股)公司借入之款項多為浮動利率之負債，故預期不致產生重大之市場風險。

## 2. 信用風險

(1) 福懋科技(股)公司承作之衍生性金融商品交易之對象係信用良好之金融機構，且福懋科技(股)公司亦與多家金融機構往來交易以分散風險，故預期交易相對違約之可能性甚低。

(2) 福懋科技(股)公司於銷售產品時，已評估交易相對人之信用狀況，預期交易相對人不致發生違約，故發生信用風險之可能性極低。

## 3. 流動性風險

(1) 福懋科技(股)公司從事之遠期外匯買賣合約(賣美金買台幣)，截至民國 98 年 12 月 31 日止，未交割遠期外匯合約之預計未來現金流量流入為 \$873,789,500 及現金流出 US\$27,000,000，因預計於到期日時將有相對之現金流入及現金流出，未來之營運資金足以支應，故預期不致產生重大之投資風險。

(2) 福懋科技(股)公司從事利率交換合約交易，每屆結算日係就名目本金乘以利率之差額收取或給付利息，金額並非重大且到期並無本金之流入或流出，福懋科技(股)公司之營運資金足以支應，故無籌資風險。

(3) 福懋科技(股)公司將依各項營運資金需求及支用計劃，安排各項融資理財計劃活動，預期不致發生重大之流動性風險。

## 4. 利率變動之現金流量風險

福懋科技(股)公司從事利率交換合約交易，每屆結算日係就名目本金乘以利率之差額收取或給付利息，金額並非重大且到期並無本金之流入或流出，故無重大之現金流量風險。

## (三)大陸投資資訊

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本 期 期 初 自 台 灣 匯 出 累 積 投 資 金 額	本期匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯 出累積投資金額	本公司直接或 間接投資之 持股比例	本 期 認 列 投 資 損 益	期 末 投 資 帳 面 價 值 (註1)	截至本期止已 匯回台灣之投 資 收 益
					匯 出	收 回					
福懋興業 (中山)有限 公司	生產銷售聚胺、聚 脂色	人民幣 381,210,896.22 (US\$46,400,000)	經由第三 地區匯款 投資大陸 公司	1,402,084,690 (匯出US\$ 46,388,800 機器等作價 US\$11,200)	-	-	1,402,084,690 (匯出US\$ 46,388,800 機器等作價 US\$11,200)	100%	(183,139,383)	1,273,182,714	-
廈門象嶼福 懋進出口貿 易有限公司	經營進出口、轉口 貿易、商品展示、 出口加工、倉儲運 輸、黑白、彩圖設 計繪製業務	人民幣 4,803,186 (US\$570,000)	"	15,272,570 (US\$570,000 已全部匯出)	-	-	15,272,570 (US\$570,000 已全部匯出)	100%	(360,347)	10,594,694	-
福懋興業 (常熟)有限 公司	從事高檔織物面料 的織染及後整理加 工	人民幣 206,554,160 (US\$27,000,000)	其他方式 (註2)	586,079,500 (US\$18,000,000)	292,134,780 (US\$9,000,000)	-	878,214,280 (US\$27,000,000)	100%	(136,617,483)	444,962,442	-
福懋貿易 (上海) 有限公司	從事紡織品、輪胎 簾布、輸送帶簾 布、服飾、鞋帽、 傘槽骨、傘等產品 的批發及進出口	人民幣1,126,230 (US\$150,000)	其他方式 (註2)	4,893,896 (US\$150,000)	-	-	4,893,896 (US\$150,000)	100%	(539,790)	2,173,724	-

註1：係含外幣換算調整數福懋興業(中山)\$419,480,106、廈門象嶼福懋\$5,930,846、福懋興業(常熟)\$72,347,430及福懋貿易(上海)\$139,175。

註2：係以福懋興業(香港)有限公司自有資金100%出資投資。



(四) 民國98年度赴大陸地區投資限額

本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額(合併淨值X60%)
\$ 2,300,465,436	US\$ 74,120,000 約NT\$ 2,371,098,800	\$ 32,547,671,275

民國98年度與大陸投資公司直接或間接經由第三地區事業所發生下列之重大交易事項，暨其價格、付款條件、未實現損益及其他有助於瞭解大陸投資對財務報表影響之有關資訊：

1. 進貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額及百分比：請詳附註五。
2. 銷貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額及百分比：請詳附註五。
3. 財產交易金額及其所產生之損益數額：請詳附註五。
4. 票據背書、保證或提供擔保品之期末餘額及其目的：請詳附註五。
5. 資金融通之最高餘額、期末餘額、利率區間及當期利息總額：無。
6. 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項，如勞務之提供或收受等：請詳附註五。

(以下空白)

## 十二、部門別財務資訊

### (一) 產業別財務資訊

單位：新台幣仟元

98年1月1日至12月31

	第一事業部	簾布廠	塑膠廠	棉紡廠	特織廠	油品	合計
來自公司以外客戶收入	\$7,925,911	\$6,819,390	\$432,256	\$476,668	\$457,461	\$10,433,016	\$26,544,702
部門損益	\$1,105,752	\$576,706	\$81,872	\$50,932	\$87,100	\$196,815	2,099,177
公司一般費用							(442,282)
投資(損)益淨額							(1,727,439)
利息收(支)淨額							(91,201)
公司營業外收(支)淨額							608
繼續營業部門之稅前利益							(\$161,137)
可辨認資產	\$6,142,489	\$4,626,901	\$164,165	\$392,222	\$335,336	\$1,648,060	\$13,309,173
長期投資							44,519,712
公司一般資產							6,657,063
資產合計							\$64,485,948
折舊費用							
一部門	\$388,750	\$251,653	\$8,635	\$25,909	\$9,122	\$119,899	\$803,968
一公司							\$131,887
資本支出金額							
一部門	\$106,204	\$96,763	\$641	\$15,789	\$8,497	\$72,568	\$300,462
一公司							\$66,420

單位：新台幣仟元

97年1月1日至12月31日

	第一事業部	簾布廠	塑膠廠	棉紡廠	特織廠	油品	合計
來自公司以外客戶收入	\$10,123,980	\$ 7,490,125	\$ 478,806	\$ 420,354	\$ 584,624	\$ 9,136,901	\$ 28,234,790
部門損益	\$ 678,523	\$ 527,632	\$ 44,425	\$ 13,995	\$ 123,647	(\$ 37,130)	1,351,092
公司一般費用							( 475,036)
投資(損)益淨額							2,650,151
利息收(支)淨額							( 209,892)
公司營業外收(支)淨額							( 32,453)
繼續營業部門之稅前利益							\$ 3,283,862
可辨認資產	\$ 6,849,761	\$ 4,973,060	\$ 209,704	\$ 404,193	\$ 349,745	\$ 1,633,354	\$14,419,817
長期投資							9,931,873
公司一般資產							47,310,947
資產合計							\$57,242,820
折舊費用							
—部門	\$ 370,220	\$ 216,088	\$ 10,380	\$ 23,809	\$ 8,321	\$ 116,396	\$ 745,214
—公司							\$ 175,547
資本支出金額							
—部門	\$ 615,509	\$ 588,608	\$ 16,738	\$ 41,533	\$ 27,322	\$ 67,410	\$ 1,357,120
—公司							\$ 73,160

(二) 地區別資訊

福懋興業股份有限公司並無國外營運機構。

(三) 外銷銷貨資訊

單位：新台幣仟元

<u>外銷地區</u>	<u>98年度</u>	<u>97年度</u>
亞洲	\$ 6,626,555	\$ 7,155,856
香港(大陸)	3,608,316	3,962,322
日本	415,180	591,732
其他地區	493,102	633,791
	<u>\$ 11,143,153</u>	<u>\$ 12,343,701</u>

(四) 重要客戶資訊

本公司民國98年度及97年度並無收入金額達損益表營業收入10%以上之客戶。

(以下空白)

福懋興業股份有限公司  
合併財務報表暨會計師查核報告  
民國九十八年度及九十七年度  
(股票代碼 1434)

公司地址：雲林縣斗六市石榴路 317 號  
電 話：(05)557-3966

福懋興業股份有限公司  
民國九十八年度及九十七年度合併財務報表暨會計師查核報告  
目 錄

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>頁 次</u>
一、	封面	159
二、	目錄	160 ~ 161
三、	聲明書	162
四、	會計師查核報告	163 ~ 164
五、	合併資產負債表	165
六、	合併損益表	166
七、	合併股東權益變動表	167
八、	合併現金流量表	168
九、	合併財務報表附註	
	(一) 公司沿革	169 ~ 173
	(二) 重要會計政策之彙總說明	173 ~ 179
	(三) 會計變動之理由及其影響	179
	(四) 重要會計科目之說明	179 ~ 195
	(五) 關係人交易	196 ~ 200
	(六) 質押之資產	201
	(七) 重大承諾事項及或有事項	201 ~ 202
	(八) 重大之災害損失	202

項	目	頁	次
(九)	重大之期後事項	202	
(十)	其他	202	~ 208
(十一)	附註揭露事項	209	~ 220
	1. 重大交易事項相關資訊	209	~ 212
	2. 轉投資事業相關資訊	213	~ 218
	3. 大陸投資資訊	219	~ 220
(十二)	部門別財務資訊	221	~ 225

福懋興業股份有限公司

關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國九十八年度(自 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：

負責人：

中 華 民 國 九 十 九 年 三 月 十 五 日



## 會計師查核報告

(99)財審報字第 09003571 號

福懋興業股份有限公司及其子公司 公鑒：

福懋興業股份有限公司及其子公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。如合併財務表附註一所述，列入上開民國九十八年度及九十七年度合併財務報表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，有關部份合併個體財務報表所列之金額係依據其他會計師之查核報表而得。民國九十八年及九十七年十二月三十一日上述依其他會計師查核之部分合併個體，其相關之資產總額為新台幣3,103,396仟元及3,631,457仟元，民國九十八年度及九十七年度之營業收入淨額分別為新台幣1,621,517仟元及1,816,666仟元。如合併財務報表附註四(八)所述，福懋興業股份有限公司及其子公司民國九十八年及九十七年度部分採權益法評價之長期股權投資及附註十一其所揭露之轉投資事業相關資訊，係依其他會計師查核之財務報表評價及揭露；民國九十八年度及九十七年度依據該等其他會計師查核之財務報表所認列之投資淨(損)益分別為新台幣77,584仟元及(5,603)仟元，截至民國九十八年及九十七年十二月三十一日止，其相關之長期股權投資餘額分別為新台幣1,435,478仟元及1,256,186仟元。另如合併財務報表附註十(一)所述，福懋興業股份有限公司及其子公司依行政院金融監督管理委員會發佈之金管證六字第0980011807號函，辦理更正相關各期財務報告，本會計師經採用必要之查核程序，查核民國九十七年度財務報表重編之調整分錄，依本會計師意見，前述調整分錄尚稱允當。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述之合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達福懋興業股份有限公司及其子公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

吳漢期

會計師

高文宏

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(90)台財證(六)字第 157088 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(78)台財證(一)第 30096 號

中 華 民 國 九 十 九 年 三 月 十 五 日

福懋興業股份有限公司  
合併資產負債表  
民國98年及97年12月31日

單位：新台幣仟元

	98年12月31日		97年12月31日(重編)			98年12月31日		97年12月31日(重編)	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
<b>資 產</b>					<b>負債及股東權益</b>				
<b>流動資產</b>					<b>流動負債</b>				
1100 現金及約當現金(附註四(一))	\$ 2,062,078	3	\$ 3,899,793	5	2100 短期借款(附註四(十一)及六)	\$ 3,319,008	4	\$ 5,496,979	7
1310 公平價值變動列入損益之金融資產-流動(附註四(二))	168,252	-	43,695	-	2110 應付短期票券(附註四(十二))	1,379,000	2	1,299,231	2
1320 備供出售金融資產-流動(附註四(三))	1,355,155	2	757,616	1	2120 應付票據	83,816	-	103,300	-
1120 應收票據淨額(附註四(五))	183,177	-	208,235	-	2130 應付票據-關係人(附註五)	298,310	-	193,332	-
1130 應收票據-關係人淨額(附註五)	17,653	-	20,095	-	2140 應付帳款	1,398,374	2	1,176,458	2
1140 應收帳款淨額(附註四(五))	3,989,309	5	3,909,224	6	2150 應付帳款-關係人(附註五)	1,503,200	2	714,356	1
1150 應收帳款-關係人淨額(附註五)	1,150,317	2	766,461	1	2160 應付所得稅(附註四(二十))	4,686	-	244,536	-
1160 其他應收款(附註四(六)(二十)及五)	206,776	-	192,522	-	2170 應付費用(附註五)	1,192,208	1	1,129,320	2
1190 其他金融資產-流動(附註六)	3,734	-	5,805	-	2210 其他應付款項(附註四(十八)及五)	489,656	1	418,755	1
120X 存貨(附註四(七))	6,670,899	8	7,423,645	10	2270 一年或一營業週期內到期長期負債(附註四(十三)及六)	1,509,625	2	1,042,159	1
1260 預付款項(附註四(十四))	720,342	1	249,165	-	2280 其他流動負債	150,182	-	197,293	-
1286 遞延所得稅資產-流動(附註四(二十))	319,774	-	340,286	1	21XX 流動負債合計	11,328,065	14	12,015,719	16
1298 其他流動資產-其他	351,205	1	706,613	1	2420 長期負債				
11XX 流動資產合計	17,198,671	22	18,523,155	25	2810 長期借款(附註四(十三)及六)	12,333,144	16	13,637,437	19
<b>基金及投資</b>					<b>其他負債</b>				
1450 備供出售金融資產-非流動(附註四(三))	34,445,076	43	25,963,888	35	2880 應計退休金負債(附註四(十四))	1,141,702	1	858,095	1
1480 以成本衡量之金融資產-非流動(附註四(四))	158,554	-	165,389	-	28XX 其他負債-其他(附註四(十八))	49,177	-	97,169	-
1421 採權益法之長期股權投資(附註四(八))	1,435,478	2	1,256,186	2	2XXX 其他負債合計	1,190,879	1	955,264	1
1440 其他金融資產-非流動(附註六及十)	18,290	-	20,061	-	24XX 負債總計	24,852,088	31	26,608,420	36
14XX 基金及投資合計	36,057,398	45	27,405,524	37	<b>股東權益</b>				
<b>固定資產(附註四(九)及六)</b>					3110 股本(附註四(十五))				
<b>成本</b>					3111 普通股股本	16,846,646	21	16,846,646	23
1501 土地	1,340,844	2	1,348,150	2	3250 資本公積(附註四(十六))				
1511 土地改良物	72,672	-	73,009	-	3260 受贈資產	2,032	-	2,032	-
1521 房屋及建築	9,284,836	12	8,384,025	12	3310 長期投資	696,475	1	696,659	1
1531 機器設備	31,970,100	41	30,728,757	42	3311 保留盈餘(附註四(十八))				
1551 運輸設備	227,096	-	230,041	-	3320 法定盈餘公積(附註四(十七))	5,076,911	6	4,776,711	7
1681 其他設備	9,739,350	12	9,061,197	12	3321 特別盈餘公積(附註四(十八))	811,811	1	1,675,123	2
15XY 成本及重估增值	52,634,898	67	49,825,179	68	3350 未分配盈餘	2,582,698	3	4,455,263	6
15X9 減：累計折舊	(31,472,446)	(40)	(28,459,877)	(39)	<b>股東權益其他調整項目</b>				
1670 未完工程及預付設備款	1,885,160	2	3,219,445	5	3450 金融商品之未實現損益(附註四(三)(八))	25,770,113	33	15,054,257	21
15XX 固定資產淨額	23,047,612	29	24,584,747	34	3420 累積換算調整數	(2,382)	-	237,050	-
<b>無形資產</b>					3430 未認列為退休金成本之淨損失(附註四(十四))	(349,432)	(1)	(137,251)	(1)
1770 遞延退休金成本(附註四(十四))	57,022	-	63,451	-	3480 庫藏股票(附註四(十九))	(26,488)	(1)	(26,488)	(1)
1780 其他無形資產(附註四(十))	431,464	1	431,223	1	3610 少數股權	2,837,262	4	2,703,497	4
17XX 無形資產合計	488,486	1	494,674	1	3XXX 股東權益總計	54,245,646	69	46,283,499	64
<b>其他資產</b>					<b>重大承諾事項及或有事項(附註七)</b>				
1830 遞延費用(附註六)	114,798	-	169,554	-					
1860 遞延所得稅資產-非流動(附註四(二十))	968,201	1	601,663	1					
1880 其他資產-其他(附註四(九)、六及十)	1,222,568	2	1,112,602	2					
18XX 其他資產合計	2,305,567	3	1,883,819	3					
1XXX 資產總計	\$ 79,097,734	100	\$ 72,891,919	100	1XXX 負債及股東權益總計	\$ 79,097,734	100	\$ 72,891,919	100

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所吳漢期、高文宏會計師民國九十九年三月十五日查核報告。

董事長：王文淵

經理人：謝式銘

會計主管：劉佳儒

福懋興業股份有限公司  
合併損益表  
民國98年及97年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

	98 年 度			97 年 度(重編)		
	金 額	%		金 額	%	
營業收入(附註五)						
4110 銷貨收入	\$ 39,565,751	100		\$ 42,372,088	100	
4170 銷貨退回	( 75,435)	-		( 82,047)	-	
4190 銷貨折讓	( 142,314)	( 1)		( 122,487)	-	
4100 銷貨收入淨額	39,348,002	99		42,167,554	100	
4610 勞務收入	201,736	1		198,008	-	
4000 營業收入合計	39,549,738	100		42,365,562	100	
營業成本(附註四(二十二)及五)						
5110 銷貨成本(附註四(七))	( 34,921,649)	( 88)		( 38,223,740)	( 90)	
5610 勞務成本	( 160,697)	( 1)		( 160,654)	-	
5000 營業成本合計	( 35,082,346)	( 89)		( 38,384,394)	( 90)	
5910 營業毛利	4,467,392	11		3,981,168	10	
營業費用(附註四(二十二)及五)						
6100 推銷費用	( 1,619,464)	( 4)		( 1,634,204)	( 4)	
6200 管理及總務費用	( 765,828)	( 2)		( 810,337)	( 2)	
6000 營業費用合計	( 2,385,292)	( 6)		( 2,444,541)	( 6)	
6900 營業淨利	2,082,100	5		1,536,627	4	
營業外收入及利益						
7110 利息收入	33,164	-		81,354	-	
7310 金融資產評價利益(附註四(二))	-	-		17,373	-	
7320 金融負債評價利益(附註四(二))	6,580	-		56,897	-	
7121 採權益法認列之投資收益(附註四(八))	77,583	-		-	-	
7122 股利收入	468,094	1		2,545,249	6	
7130 處分固定資產利益	20,182	-		20,280	-	
7140 處分投資利益(附註四(三))	-	-		176,345	-	
7160 兌換利益	-	-		261,529	1	
7480 什項收入	170,387	1		312,708	1	
7100 營業外收入及利益合計	775,990	2		3,471,735	8	
營業外費用及損失						
7510 利息費用(附註四(九))	( 326,293)	( 1)		( 586,859)	( 2)	
7640 金融資產評價損失	( 2,103)	-		-	-	
7650 金融負債評價損失	( 33,801)	-		-	-	
7521 採權益法認列之投資損失(附註四(八))	-	-		( 5,603)	-	
7522 其他投資損失	( 1,791)	-		-	-	
7530 處分固定資產損失	( 4,660)	-		-	-	
7560 兌換損失	( 113,486)	-		-	-	
7630 減損損失(附註四(三)(九))	( 2,433,643)	( 6)		( 77,857)	-	
7880 什項支出(附註七)	( 152,692)	( 1)		( 553,641)	( 1)	
7500 營業外費用及損失合計	( 3,068,469)	( 8)		( 1,223,960)	( 3)	
7900 繼續營業單位稅前淨(損)利	( 210,379)	( 1)		3,784,402	9	
8110 所得稅利益(費用)(附註四(二十))	340,081	1		( 410,970)	( 1)	
9600XX 合併總損益	\$ 129,702	-		\$ 3,373,432	8	
歸屬於：						
9601 合併淨損益	\$ 91,320	-		\$ 3,006,258	7	
9602 少數股權損益	38,382	-		367,174	1	
	\$ 129,702	-		\$ 3,373,432	8	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後	
基本每股盈餘(附註四(二十一))						
9710 繼續營業單位淨利	(\$ 0.13)	\$ 0.07		\$ 2.25	\$ 2.01	
9740AA 少數股權	0.03	( 0.02)		( 0.30)	( 0.22)	
9750 本期淨利	(\$ 0.10)	\$ 0.05		\$ 1.95	\$ 1.79	
假設子公司對本公司股票之投資不視為庫藏股票時之擬制資料：						
繼續營業單位淨利	(\$ 210,379)	\$ 129,702		\$ 3,784,402	\$ 3,373,432	
少數股權淨利(損)	\$ 49,242	(\$ 38,382)		(\$ 500,540)	(\$ 367,174)	
歸屬於母公司淨利	(\$ 161,137)	\$ 91,320		\$ 3,283,862	\$ 3,006,258	
基本每股盈餘						
繼續營業單位淨利	(\$ 0.13)	\$ 0.07		\$ 2.25	\$ 2.00	
少數股權淨利(損)	\$ 0.03	(\$ 0.02)		(\$ 0.30)	(\$ 0.22)	
歸屬於母公司淨利	(\$ 0.10)	\$ 0.05		\$ 1.95	\$ 1.78	

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
吳漢期、高文宏會計師民國九十九年三月十五日查核報告。

董事長：王文淵

經理人：謝式銘

會計主管：劉佳儒

福懋興業股份有限公司  
合併股東權益變動表  
民國98年及97年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	資 本 公 積			保 留 盈 餘			金 融 商 品 之 未 實 現 損 益	累 積 換 算 調 整 數	未 認 列 為 退 休 金 成 本 之			合 計	
	普 通 股 股 本	受 贈 資 產	長 期 投 資	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘			淨 損 失	庫 藏 股 票	少 數 股 權		
<b>97 年 度</b>													
97年1月1日餘額(重編)	\$ 16,846,646	\$ 2,032	\$ 696,936	\$ 4,039,332	\$ 1,294,725	\$ 8,006,311	\$ 30,058,121	\$ 274,490	(\$ 386,653)	(\$ 26,488)	\$ 3,051,776	\$ 63,857,228	
96年度盈餘指撥及分配：													
提列法定盈餘公積	-	-	-	737,379	-	( 737,379 )	-	-	-	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	894,042	( 894,042 )	-	-	-	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	-	( 5,390,927 )	-	-	-	-	-	( 5,390,927 )	
提列董監事酬勞及員工紅利	-	-	-	-	-	( 48,602 )	-	-	-	-	-	( 48,602 )	
特別盈餘公積轉回未分配盈餘	-	-	-	-	( 513,644 )	513,644	-	-	-	-	-	-	
外幣財務報表換算所產生兌換差額 之變動數	-	-	-	-	-	-	-	( 37,440 )	-	-	-	( 37,440 )	
97年度合併總損益	-	-	-	-	-	3,006,258	-	-	-	-	367,174	3,373,432	
備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	-	( 14,620,943 )	-	-	-	-	( 14,620,943 )	
未認列為退休金成本之淨損失調整 數	-	-	-	-	-	-	-	-	249,402	-	-	249,402	
採權益法評價之被投資公司調整相 關科目依持股比例調整數	-	-	( 277 )	-	-	-	( 382,921 )	-	-	-	-	( 383,198 )	
少數股權淨變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 715,453 )	( 715,453 )	
97年12月31日餘額(重編)	\$ 16,846,646	\$ 2,032	\$ 696,659	\$ 4,776,711	\$ 1,675,123	\$ 4,455,263	\$ 15,054,257	\$ 237,050	(\$ 137,251)	(\$ 26,488)	\$ 2,703,497	\$ 46,283,499	
<b>98 年 度</b>													
98年1月1日餘額	\$ 16,846,646	\$ 2,032	\$ 696,659	\$ 4,776,711	\$ 1,675,123	\$ 4,455,263	\$ 15,054,257	\$ 237,050	(\$ 137,251)	(\$ 26,488)	\$ 2,703,497	\$ 46,283,499	
97年度盈餘指撥及分配(註)：													
提列法定盈餘公積	-	-	-	300,200	-	( 300,200 )	-	-	-	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	-	( 2,526,997 )	-	-	-	-	-	( 2,526,997 )	
特別盈餘公積轉回未分配盈餘	-	-	-	-	( 863,312 )	863,312	-	-	-	-	-	-	
外幣財務報表換算所產生兌換差額 之變動數	-	-	-	-	-	-	-	( 239,432 )	-	-	-	( 239,432 )	
98年度合併總損益	-	-	-	-	-	91,320	-	-	-	-	38,382	129,702	
備供出售金融資產未實現損益之變 動數	-	-	-	-	-	-	8,194,221	-	-	-	-	8,194,221	
備供出售金融商品減損損失	-	-	-	-	-	-	2,013,044	-	-	-	-	2,013,044	
被投資公司金融商品之未實現損益 之變動數	-	-	-	-	-	-	508,591	-	-	-	-	508,591	
未依持股比例認股被投資公司股權 變動調整數	-	-	( 184 )	-	-	-	-	-	-	-	-	( 184 )	
未認列為退休金成本之淨損失調整 數	-	-	-	-	-	-	-	-	( 212,181 )	-	-	( 212,181 )	
少數股權淨變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	95,383	95,383	
98年12月31日餘額	\$ 16,846,646	\$ 2,032	\$ 696,475	\$ 5,076,911	\$ 811,811	\$ 2,582,698	\$ 25,770,113	(\$ 2,382)	(\$ 349,432)	(\$ 26,488)	\$ 2,837,262	\$ 54,245,646	

註：董監酬勞\$8,435仟元及員工紅利\$16,870仟元已於民國97年度之損益表中扣除。

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所吳漢期、高文宏會計師民國九十九年三月十五日查核報告。

董事長：王文淵

經理人：謝式銘

會計主管：劉佳儒

福懋興業股份有限公司  
合併現金流量表  
民國98年及97年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	9 8 年 度	9 7 年 度 (重 編)
<b>營業活動之現金流量</b>		
合併總損益	\$ 129,702	\$ 3,373,432
調整項目		
折舊	3,544,445	3,245,495
各項攤提	151,484	158,200
金融資產負債評價損失(利益)	30,464	( 74,270)
減損損失	2,433,643	77,857
採權益法認列之投資損(益)	( 77,584)	5,603
取得採權益法之現金股利	12,731	11,449
存貨(回升利益)跌價損失	( 66,939)	208,824
其他損失	-	255,280
其他投資損失	487	-
處分投資利益	-	( 176,345)
處分及報廢固定資產淨損失	( 15,522)	( 8,373)
資產及負債科目之變動		
公平價值列入損益之金融資產負債	( 155,020)	450,460
應收票據及帳款淨額(含關係人)	( 436,441)	743,417
其他應收款	( 14,254)	52,533
存貨	828,659	905,593
預付款項	( 471,177)	617,666
遞延所得稅資產	( 346,027)	139,111
其他流動資產	355,408	( 498,579)
應付票據及帳款(含關係人)	1,096,254	( 1,289,215)
應付費用	62,888	( 214,212)
應付所得稅	( 239,850)	( 368,343)
其他應付款	70,901	( 158,510)
其他流動負債	( 47,111)	78,326
應計退休金負債	77,855	113,112
營業活動之淨現金流入	<u>6,924,996</u>	<u>7,648,511</u>
<b>投資活動之現金流量</b>		
備供出售金融資產增加	( 524,412)	( 489,472)
處分備供出售金融資產價款	-	338,199
以成本衡量金融資產增加	-	( 76,032)
長期股權投資增加	( 223,500)	( 270,713)
購置固定資產價款	( 2,219,342)	( 4,495,594)
處分固定資產價款	28,422	29,033
無形資產增加	-	( 160,618)
購置閒置資產價款	-	( 149)
遞延費用增加	( 114,076)	( 1,143)
受質押之定期存款	3,842	173
存出保證金減少	( 14,821)	10,760
其他資產增加	( 97,810)	( 43,386)
投資活動之淨現金流出	<u>( 3,161,697)</u>	<u>( 5,158,942)</u>
<b>融資活動之現金流量</b>		
發放董監酬勞及員工紅利	-	( 48,602)
發放現金股利	( 2,526,997)	( 5,390,927)
短期借款(減少)增加	( 2,177,971)	606,146
應付短期票券增加(減少)數	79,769	( 187,446)
長期借款增加數	909,615	5,602,846
償還長期借款	( 1,678,396)	( 1,615,178)
其他負債(減少)增加	( 47,992)	8,282
少數股權淨變動數	( 170,557)	( 514,619)
融資活動之淨現金流出	<u>( 5,612,529)</u>	<u>( 1,539,498)</u>
匯率影響數	11,515	19,103
本期現金及約當現金(減少)增加	( 1,837,715)	969,174
期初現金及約當現金餘額	3,899,793	2,930,619
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,062,078</u>	<u>\$ 3,899,793</u>
<b>現金流量資訊之補充揭露</b>		
本期支付利息	<u>\$ 309,977</u>	<u>\$ 622,924</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 244,654</u>	<u>\$ 639,067</u>

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
吳漢期、高文宏會計師民國九十九年三月十五日查核報告。

董事長：王文淵

經理人：謝式銘

會計主管：劉佳儒

福懋興業股份有限公司  
合併財務報表附註  
民國 98 年及 97 年 12 月 31 日(重編)

單位：新台幣元  
(除特別註明者外)

一、公司沿革

(一)合併財務報表編製個體概述

1. 福懋興業股份有限公司

福懋興業股份有限公司(以下簡稱本公司)，創立於民國 62 年 4 月 19 日，設廠於雲林縣斗六市，本公司股票於民國 74 年 12 月 19 日公開上市。目前以產銷尼龍多富達布、輪胎簾布、高密度聚乙烯袋、棉紗、混紡紗、人造棉紗、合成纖維紗、織布及染整等製品加工、防彈背心、夾克、工業用工作服、前述織物再加工產品及經營加油站供售汽油、柴油等油品為主要業務。本公司各事業部之經營業務項目如下：

<u>事</u>	<u>業</u>	<u>部</u>	<u>門</u>	<u>主</u>	<u>要</u>	<u>產</u>	<u>銷</u>	<u>業</u>	<u>務</u>
第一事業群：	織造事業部	及染整事業部	混紡織物、	智織織物、	長短織布、	聚胺聚酯織物等			
第二事業群：	簾布事業部、	產業資材	輪胎簾布、	純棉紗、	混紡紗、	防護			
	事業部及	油品事業部、	工務部	性織品及	經營加油站	以供售	汽油、	柴油及	煤油等

本公司民國 97 年 6 月 27 日經股東會改選董事後，台化公司董事席次超過半數，對本公司構成控制力，故自民國 97 年 6 月 30 日起，本公司之最終母公司為台灣化學纖維股份有限公司，截至民國 98 年 12 月 31 日止，本公司實收資本額為\$16,846,646,370，本公司及子公司員工人數為 9,678 人。

2. 福懋科技股份有限公司

福懋科技股份有限公司(以下簡稱福懋科技)，成立於民國 79 年 9 月 11 日，總公司設立於新竹科學園區內，原以產製及銷售鉬片為主業，民國 85 年度開始於雲林縣斗六市籌設積體電路構裝、測試廠，並將總公司遷移至雲林縣斗六市；於新竹科學園區之分公司因存在效益不大，董事會決議通過撤銷新竹科學園區分公司案，並於民國 97 年 1 月 1 日終止營運。目前以接受委託各型積體電路之構裝、測試及模組之加工及研究開發為主要業務，福懋科技股票於民國 96 年 11 月 29 日上市。

3. 福懋興業(中山)有限公司

福懋興業(中山)有限公司(以下簡稱福懋(中山))原名中山錦福紡織有

限公司(於民國 89 年 4 月 19 日獲准更名為福懋興業(中山)有限公司)設於民國 81 年，同年 12 月 3 日取得中華人民共和國國家工商行政管理局核准設立登記之營業執照，為福懋興業股份有限公司獨資投資，資金之匯入方式係透過福懋(香港)有限公司。主要經營生產純棉綸、滌綸胚布、色布、印花布及撚絲加工紗等產品。

福懋(中山)為促進經營效率，提升競爭力，以民國 93 年 12 月 1 日為合併基準日吸收合併福懋輕工(中山)有限公司及福懋化纖(中山)有限公司。

#### 4. 福懋越南責任有限公司

福懋越南責任有限公司(以下簡稱福懋越南)，原名皇帝龍責任有限公司，民國 87 年 11 月更名為越南瑞圓纖維責任有限公司，於民國 88 年 6 月經越南政府核准更名為福懋越南責任有限公司，設立於越南隆安省檳瀝縣，經越南國家合作及投資委員會核准在案，自民國 82 年 12 月 14 日至民國 112 年 12 月 14 日止，於越南從事紡紗、織布、染整、地毯、窗簾及清潔用品等製造、加工與供銷業務之經營。

#### 5. 宏懋開發股份有限公司

宏懋開發股份有限公司(以下簡稱宏懋開發)於民國 79 年 9 月 20 日奉准設立登記，原為福懋開發股份有限公司，於民國 81 年 2 月 20 日經經濟部核准更名為宏懋開發股份有限公司。主要業務為接受委託辦理市地之重劃、住宅及大樓開發租售，於民國 92 年 4 月 15 日又核准增加新市鎮、新社區開發及特定專業區開發等業務。

#### 6. 福懋興業(香港)有限公司

福懋興業(香港)有限公司(以下簡稱福懋(香港))，成立於民國 78 年 4 月 11 日。目前以銷售尼龍布及聚胺織物為主要業務。

#### 7. 福懋瑞業(香港)有限公司

福懋瑞業(香港)有限公司(以下簡稱福懋瑞業)，創立於民國 90 年 10 月 31 日，總辦事處設於香港尖沙咀。目前以銷售 3XDRY、Nanosphere、Keptotec、Dynatec、Spirit 及 Reflex 的高科技性能布為主要業務。

#### 8. 福義有限公司

福義有限公司(F.T.C INTERNATIONAL S.R.L.)(以下簡稱福義)，創立於民國 82 年 4 月 21 日，設於義大利北部科模市，創立初期設有倉庫，以供應當地染整、印花廠之本白胚布為主。民國 89 年後因市場變化，當地本白布需求減少，因此廢除倉庫改為福懋駐歐市接單據點。從事染定及多層次加工之男女流行布料訂單的接訂及聯繫事宜。已於民國 98 年清算完成。



9. 廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司

廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司(以下簡稱廈門象嶼)，創立於民國83年8月24日，經廈門象嶼保稅區管委會(1994)廈門保稅委辦審字第125號文批准設立。主要以從事進出口貿易、轉口貿易、商品展示、商品出口加工、倉儲業務及黑白、彩圖的設計、繪製等。

10. 福懋(同奈)責任有限公司

福懋(同奈)責任有限公司(FORMOSA TAFFETA (DONG NAI)CO.,LTD)(以下簡稱福懋(同奈))，創立於民國93年6月25日，設於越南同奈省仁澤工業三區，以生產尼龍、聚酯長纖產品為主，提供客戶多樣化的選擇及就地取材便捷服務。

11. 福懋興業(常熟)有限公司

福懋興業(常熟)有限公司(以下簡稱福懋(常熟))，設立於民國94年，同年4月4日取得中華人民共和國國家工商行政管理局核准設立登記之營業執照，為福懋興業(香港)有限公司獨資投資。設立於大陸江蘇省常熟市常熟東南經濟開發區內，創立初期設有染整廠及加工廠，以生產耐龍長纖織布之染色加工布種為主。福懋(常熟)於民國95年7月1日開始主要營業活動，並產生營業收入，主要經營織物面料的織染及後整理加工等產品。

12. 福懋貿易(上海)有限公司

福懋貿易(上海)有限公司(以下簡稱福懋(上海))，設立於民國96年，同年7月20日取得上海市工商行政管理局核准設立登記之營業執照，為福懋(香港)有限公司獨資投資。設立於大陸江蘇省上海市內，以從事紡織品、輪胎簾布、輸送帶簾布等產品之批發及進口、佣金代理及相關配套服務。

(二)列入合併財務報表之子公司及其變動情形如下：

投資公司 名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比		說明
			98年 12月31日	97年 12月31日	
福懋興業	福懋科技(股)公司	接受委託各型積體電路之購裝、測試及模組之加工及研究開發	65.68	65.68	-
福懋興業	福懋興業(中山)有限公司	生產純棉綸、滌綸胚布、色布、印花布及然絲加工紗等	100.00	100.00	-
福懋興業	福懋越南責任有限公司	從事紡紗、織布、染整、地毯、窗簾及清潔用品等製造、加工與供銷業務之經營	100.00	100.00	註二
福懋興業	宏懋開發(股)公司	接受委託辦理市地之重劃、住宅及大樓開發租售與新市鎮、新社區開發及特定專業區開發等業務	99.40	99.40	註二
福懋興業	福懋興業(香港)有限公司	銷售尼龍布及聚胺織物等	99.90	99.86	-
福懋興業	福懋瑞業(香港)有限公司	銷售3XDRY、Nanosphere、Keptotec、Dynatec、Spirit及Reflex的高科技性能布為主要業務	43.00	43.00	註一、 註二
福懋興業	福義有限公司	從事染定及多層次加工之男女流行布料訂單的接訂及聯繫事宜	-	100.00	註二、 註三
福懋興業	廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司	從事進出口貿易、轉口貿易、商品展示、商品出口加工、倉儲業務及黑白、彩圖的設計及繪製等	100.00	100.00	註二
福懋興業	福懋(同奈)責任有限公司	生產尼龍、聚酯長纖產品	100.00	100.00	註二
福懋興業(香港)	福懋興業(常熟)有限公司	生產耐龍長纖織布之染色加工布種、織物面料的織染及後整理加工等	100.00	100.00	-
福懋興業(香港)	福懋貿易(上海)有限公司	從事紡織品、輪胎簾布、輸送帶簾布等產品之批發及進出口	100.00	100.00	

註一：福懋興業佔福懋瑞業董事會半數之席次。

註二：其財務報表係各該公司之會計師查核。

註三：福義有限公司業已清算完成，故未列入民國 98 年度合併財務報表之子公司。

(三) 未列入合併財務報表之子公司：

福義有限公司業已清算完成，故未列入民國 98 年度合併財務報表之子公司，請詳上述(二)註三。

(四) 子公司會計期間不同之調整及處理方式：

無此情形。

(五) 國外子公司營業之特殊風險：

無此情形。

(六) 子公司將資金移轉予母公司之能力受重大限制者，該限制之本質與程度：

無此情形。

(七) 子公司持有母公司發行證券之內容：

請詳附註四(二十)。

(八) 子公司發行轉換公司債及新股之有關資料：

無此情形。

二、重要會計政策之彙總說明

本合併之財務報表係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

(一) 合併財務報表編製原則

本公司對於直接或間接持有表決權之股份超過 50%以上之被投資公司及符合有控制能力之條件者將全數納入合併財務報表編製個體，並自民國 97 年 1 月 1 日起於每季編製合併財務報表。對於期中取得子公司之控制能力者，自取得控制力之日起，開始將子公司之收益及費損編入合併損益表；對於期中喪失對子公司控制力之日起，終止將子公司之收益及費損編入合併損益表，且不予追溯重編以前年度合併損益表。

本公司與合併子公司相互間重大交易事項及資產負債表科目餘額予以沖銷。

(二) 子公司外幣財務報表換算基礎

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

(三) 外幣交易

1. 本公司及合併子公司之會計記錄係以新台幣及其各功能性貨幣為記帳

單位，外幣交易按交易當日之即期匯率折算成記帳單位入帳，其與實際收付時之兌換差異，列為當年度損益。

2. 期末就外幣貨幣性資產或負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益。
3. 期末就外幣非貨幣性資產或負債餘額，屬依公平價值衡量且變動列入損益者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益；屬依公平價值衡量且變動列入股東權益調整項目者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額，列為股東權益調整項目；屬非依公平價值衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

#### (四) 資產負債區分流動及非流動之分類標準

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

#### (五) 現金及約當現金

約當現金係指同時具備下列條件之短期且具高度流動性之投資：

1. 隨時可轉換成定額現金者。
2. 即將到期且利率變動對其價值之影響甚少者。

本公司及合併子公司之現金流量表係以現金及約當現金之基礎所編製。

#### (六) 公平價值變動列入損益之金融資產與負債

1. 投資屬權益性質之金融商品、受益憑證及衍生性商品均係採交易日會計處理。
2. 公平價值變動列入損益之金融資產與負債係以公平價值評價且其價值變動列為當期損益。上市/上櫃股票、封閉型基金係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值。開放型基金係以資產負債表日該基金淨

資產價值為公平價值。

3. 指定公平價值變動列入損益之金融資產與負債者，係符合下列條件之一：

(1) 係為混合商品。

(2) 該指定可消除或重大減少會計衡量或認列之不一致。

(3) 係依本公司明訂之風險管理或投資策略共同管理，並以公平價值基礎評價績效目的所作之指定。

#### (七) 備供出售金融資產

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

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

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

#### (八) 以成本衡量之金融資產及負債

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

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

#### (九) 應收帳款

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

#### (十) 備抵呆帳

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

#### (十一) 存貨

存貨採永續盤存制，成本結轉按加權平均法計算。期末存貨除就呆滯部分提列備抵呆滯損失外，採成本與市價孰低法評價，比較成本與市價孰低時，採總額比較法，原、物料、在途材料及託外加工料品以重置成本為市價，在製品及製成品則以淨變現價值為市價。自民國 98 年 1 月 1 日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理

準則」規定處理，成本結轉按加權平均法計算。期末存貨採成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現價值孰低時，採逐項比較法。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及推銷費用後之餘額。

#### (十二) 長期工程合約

1. 長期工程合約之工期在一年內者，其工程損益之認列係採全部完工法。
2. 長期工程合約之工期超過一年以上，其工程損益之認列係採完工比例法，而完工比例之認列係以工程成本比例法為之。
3. 在建工程餘額超過預收工程餘額時，預收工程款列為在建工程之減項，並列於流動資產項下；預收工程款餘額超過在建工程餘額時，在建工程列為預收工程款之減項，並列於流動負債項下。

#### (十三) 採權益法之長期股權投資

1. 持有被投資公司有表決權股份比例達 20% 以上或具有重大影響力者，採權益法評價。投資成本與股權淨值之差額，如屬投資成本超過所取得可辨認淨資產公平價值，將超過部分列為商譽，並於每年定期執行減損測試，以前年度攤銷者，不再追溯調整；若所取得可辨認資產公平價值超過投資成本，則差額就非流動資產分別將其公平價值等比例減少之，若減少至零仍有差額時，則為負商譽，將該差額列為非常利益。
2. 海外投資按權益法評價時，被投資公司財務報表轉換所產生之「累積換算調整數」作為本公司股東權益之調整項目。

#### (十四) 固定資產

1. 以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。
2. 固定資產按估計經濟耐用年限，按平均法計提折舊，到期已折足而尚在使用之固定資產，仍繼續提列折舊。主要固定資產之耐用年限，除房屋及建築之主建物為 10~60 年及其附屬建物為 3~11 年，餘為 2~10 年。
3. 凡支出效益及於以後各期之重大改良或大修支出列為資本支出，經常性維護或修理支出則列為當期費用。固定資產處分損益認列為當期營業外收支項下。
4. 固定資產發生閒置或已無使用價值時，按其淨公平價值或帳面價值較低者，轉列其他資產，差額列為當期損失，當期提列之折舊費用列為營業外支出。

#### (十五) 其他無形資產

主係土地使用權及加油站設置權及土地承租之讓渡金等。加油站設置

權及土地承租之讓渡金，攤銷年限為 10~20 年。土地使用權則依土地使用權證所載土地使用權年限，採直線法平均攤銷。

(十六) 遞延費用

遞延費用係技術合作費及電路補助費等，係以實際成本為入帳基礎，並分別按其估計可提供效益年限，採平均法攤銷。

(十七) 非金融資產減損

當環境變更或某事件發生而顯示本公司及合併子公司所擁有之資產其可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之淨公平價值或其使用價值，兩者較高者。淨公平價值係指一項資產在公平交易下之情況下可收到之淨處分金額，而使用價值係指將一項資產在未來可使用年限內可產生之預計現金流量予以折現計算。

當以前年度認列資產減損之情況不再存在時，則在以前年度提列損失金額之範圍內予以迴轉。已認列之商譽減損損失不予迴轉。

(十八) 衍生性金融商品

1. 從事遠期外匯合約及利率交換等衍生性金融商品交易，以規避匯率及利率等價格變動風險。此類衍生性金融商品原始認列與續後衡量皆以公平價值為基礎，當公平價值為正時則認列為資產，為負時則認列為負債。
2. 當不符合避險會計條件時，衍生性金融商品公平價值變動部分則認列為當期損益。

(十九) 退休金

1. 退休金辦法屬確定給付退休辦法者，係依據精算結果認列淨退休金成本，淨退休金成本包括當期服務成本、利息成本、基金資產之預期報酬及未認列過渡性淨給付義務與退休金損益之攤銷數。
2. 退休金辦法屬確定提撥退休辦法者，則依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。
3. 大陸子公司依據中華人民共和國政府規定之退休金養老制度，依聘雇員工工資總額之 10%~20%提列養老保證金。所有在職和退休雇員之養老金均由當地政府統籌安排，子公司除年度提撥外，無其他進一步之義務。
4. 香港子公司依據香港政府之「強制性公積金計劃(MPF)」依聘雇員每月工資總額之 10%提列積金，由香港政府之積金局負責管理。

(二十) 所得稅

1. 所得稅之會計處理採跨期間與同期間之所得稅分攤，以前年度溢低估之所得稅，列為當期所得稅費用之調整項目。

2. 因購置設備或技術、研究發展支出、人才培訓支出及股權投資等所產生之所得稅抵減採當期認列法處理。
3. 未分配盈餘依所得稅法加徵 10%之營利事業所得稅，於股東會決議分配盈餘後列為當期費用。
4. 依「所得基本稅額條例」規定，本公司及國內子公司於計算所得稅時，除一般所得稅額外，尚須估列基本稅額，如一般所得稅額低於基本稅額時，就其差額估列入帳，列入當期所得稅費用。
5. 當稅法修正時，於公布日之年度按新規定將遞延所得稅負債或資產重新計算，因而產生遞延所得稅負債或資產之變動影響數，列入當期繼續營業部門之所得稅費用(利益)。
6. 大陸及海外子公司之所得稅係依當地規定辦理。

#### (二十一) 庫藏股票

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

#### (二十二) 員工分紅及董監酬勞

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

#### (二十三) 每股盈餘

普通股每股盈餘係就已發行之普通股股數按加權平均法計算；盈餘及資本公積轉增資之股數，採追溯調整計算。

稀釋股盈餘之計算方式與基本每股盈餘相同，惟係假設所有具有稀釋作用之潛在普通股均於期初即轉換為普通股，並將本期淨利調整其因轉換而產生之收入與費用後之金額計算之。

#### (二十四) 收入、成本及費用

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



### (二十五) 會計估計

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

### 三、會計變動之理由及其影響

#### (一) 存貨

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

#### (二) 員工分紅及董監酬勞

本公司及國內合併子公司自民國 97 年 1 月 1 日起，採用新發佈之民國 96 年 3 月 16 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(96)基秘字第 052 號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定，此項會計原則變動使合併公司民國 97 年度合併淨利減少 46,131 仟元，每股盈餘減少 0.03 元。

### 四、重要會計科目之說明

#### (一) 現金及約當現金

	98年12月31日	97年12月31日
庫存現金及週轉金	\$ 13,420,817	\$ 12,075,042
支票存款及活期存款	1,930,966,789	3,530,774,947
定期存款	63,390,547	172,157,129
約當現金—商業本票	54,300,000	184,785,773
	<u>\$ 2,062,078,153</u>	<u>\$ 3,899,792,891</u>

#### (二) 公平價值變動列入損益之金融資產

	98年12月31日	97年12月31日
流動項目：		
交易目的金融資產		
受益憑證	\$ 155,000,000	\$ -
衍生性金融商品	13,231,343	43,695,134
小計	168,231,343	43,695,134
加：交易目的金融資產評價調整	20,565	-
	<u>\$ 168,251,908</u>	<u>\$ 43,695,134</u>

1. 本公司及合併子公司民國 98 年度及 97 年度認列之金融資產評價淨(損失)利益分別為(\$29,323,772)及\$74,270,473。

2. 有關衍生性金融商品之交易性質及合約資訊說明如下：

98年12月31日				
衍生性金融商品		合約金額 (名目本金)	公平價值	到期日
流動項目：				
遠期外匯合約	賣出	USD 7,200,000	\$ 1,678,986	99.01
		USD 14,000,000	6,267,851	99.01
		USD 13,000,000	1,523,774	99.02
		JPY 323,050,000	3,760,732	99.04
			<u>\$ 13,231,343</u>	
97年12月31日				
衍生性金融商品		合約金額 (名目本金)	公平價值	到期日
流動項目：				
遠期外匯合約	買入	USD 5,308,602.72	\$ -	98.01
		JPY 113,800,000	-	98.01
		NTD 105,678,723	-	98.01
	賣出	\$ 15,329,716.92	3,363,131	98.01
		JPY 519,300,000	-	98.01
		NTD 3,500,000,000	37,427,952	98.11
利率交換合約		NTD 300,000,000	2,904,051	98.09
			<u>\$ 43,695,134</u>	

3. 本公司及合併子公司從事預購(售)遠期外匯交易，係為規避外銷之匯率風險，惟並不符合避險會計之所有條件，故不適用避險會計。
4. 本公司及合併子公司從事之利率交換交易主係固定利率交換浮動利率，係為規避浮動利率負債部位之現金流動波動，惟未適用避險會計。
5. 本公司及合併子公司民國98年12月31日止，未交割遠期外匯合約之預計未來現金流入為\$1,222,319,055及現金流出為USD34,200,000及JPY323,050,000。

(三) 備供出售之金融資產

	<u>98年12月31日</u>	<u>97年12月31日</u>
流動項目：		
上市櫃公司股票	\$ 1,420,197,658	\$ 1,420,197,658
備供出售金融資產評價調整	( 65,042,417)	( 662,581,943)
	<u>\$ 1,355,155,241</u>	<u>\$ 757,615,715</u>
非流動項目：		
上市櫃公司股票	\$ 8,553,243,124	\$ 10,456,127,940
備供出售金融資產評價調整	25,891,832,907	15,507,760,093
	<u>\$ 34,445,076,031</u>	<u>\$ 25,963,888,033</u>

南亞科技股份有限公司股價發生持久性下跌，故本公司及合併子公司經評估後，對所持有之南亞科技股份有限公司股權認列減損損失 \$2,427,297,796。

本公司及合併子公司於民國97年度處分台塑石化股份，其明細如下：

	<u>97年度</u>
處分股數	<u>3,658,000</u>
售 價	\$ 283,304,837
處分成本	( 111,878,490)
處分利益	<u>\$ 171,426,347</u>

(四) 以成本衡量之金融資產－非流動

	<u>98年12月31日</u>	<u>97年12月31日</u>
非上市櫃公司股票	\$ 158,553,867	\$ 165,388,989
1. 本公司及合併子公司持有之標的因無活絡市場公開報價且公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。		
2. 本公司與母公司投資之台灣興業責任有限公司因綜合持股比率已具重大影響力，故於民國97年6月30日起轉列採權益法之長期股權投資，請詳附註四(八)。		

(五) 應收票據及帳款淨額

	<u>98年12月31日</u>	<u>97年12月31日</u>
應收票據	\$ 185,142,984	\$ 210,200,632
減：備抵呆帳	( 1,965,882)	( 1,965,882)
	<u>\$ 183,177,102</u>	<u>\$ 208,234,750</u>
應收帳款	\$ 4,102,797,054	\$ 4,007,854,824
減：備抵呆帳	( 113,488,483)	( 98,630,859)
	<u>\$ 3,989,308,571</u>	<u>\$ 3,909,223,965</u>

(六) 其他應收款

	98年12月31日	97年12月31日
其他應收款	\$ 209,548,254	\$ 197,737,952
減：備抵呆帳	( 2,772,220)	( 5,215,990)
	<u>\$ 206,776,034</u>	<u>\$ 192,521,962</u>

(七) 存 貨

	98年12月31日	97年12月31日
原料	\$ 1,285,872,822	\$ 1,285,320,111
物料	139,664,693	336,014,455
在製品	1,696,444,231	2,182,119,248
製成品	3,790,211,868	4,096,345,840
商品存貨	287,953,556	110,988,333
在途材料	409,675,929	341,661,336
託外加工料品等	48,123,339	146,487,595
在建房地	14,126,920	3,562,956
營建土地	25,379,465	23,612,217
	7,697,452,823	8,526,112,091
減：備抵存貨跌價損失及呆滯損失	( 1,026,554,258)	( 1,102,467,363)
	<u>\$ 6,670,898,565</u>	<u>\$ 7,423,644,728</u>

當期認列之存貨相關費損明細如下：

	98年12月31日	97年12月31日
已出售存貨成本	\$ 35,025,463,733	\$ 38,035,135,485
(回升利益)跌價損失	( 66,938,941)	208,823,594
其他	( 36,874,612)	( 20,218,754)
	<u>\$ 34,921,650,180</u>	<u>\$ 38,223,740,325</u>

(八) 採權益法之長期股權投資

1. 長期股權投資明細如下：

被投資公司	98年12月31日		97年12月31日	
	金額	%	金額	%
廣越企業(股)公司	\$ 154,773,232	24.13	\$ 135,042,147	24.13
台灣興業責任有限公司	1,280,704,788	10.00	1,121,143,739	10.00
	<u>\$1,435,478,020</u>		<u>\$1,256,185,886</u>	

2. 本公司採權益法認列之投資利益(損失)明細如下：

被 投 資 公 司	98年度	97年度
廣越企業(股)公司	\$ 36,356,478	\$ 32,672,227
台灣興業責任有限公司	41,227,057	( 38,275,348)
	<u>\$ 77,583,535</u>	<u>(\$ 5,603,121)</u>

本公司民國 98 年及 97 年度對上述採權益法評價之被投資公司係依其各該公司委任會計師查核之財務報表加以評價認列。

3. 本公司對採權益法評價之長期股權投資所認列之累積換算調整數明細如下：

被 投 資 公 司	98年12月31日	97年12月31日
廣越企業(股)公司	\$ 2,073,720	\$ 5,967,825
台灣興業責任有限公司	( 216,771,098)	( 111,605,330)
	<u>(\$ 214,697,378)</u>	<u>(\$ 105,637,505)</u>

4. 本公司民國 98 年及 97 年度收取自採權益法評價之被投資公司所配發之現金股利，而表列長期股權投資減項之金額分別為\$12,731,288 及 \$11,449,000。

5. 本公司為增強市場競爭力，與台灣化學纖維(股)公司、南亞塑膠工業(股)公司及金車(股)公司共同對外投資於越南成立台灣興業責任有限公司，另於民國 97 年度間，因對台灣興業有限責任之持股與母公司台灣化學纖維股份有限公司之綜合持股比例已超過 50%，故將其由以成本衡量之金融資產轉列至採權益法之長期股權投資，金額計 USD27,710,000。

#### (九) 固定資產

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

資 產 名 稱	97年12月31日		
	原始成本	累計折舊	帳面價值
土 地	\$ 1,348,150,360	\$ -	\$ 1,348,150,360
土地改良物	73,008,476	( 65,252,568)	7,755,908
房屋及建築	8,384,025,375	( 2,917,348,892)	5,466,676,483
機器設備	30,728,756,652	( 19,237,915,057)	11,490,841,595
運輸設備	230,041,313	( 192,497,094)	37,544,219
其他設備	9,061,196,396	( 6,046,863,155)	3,014,333,241
未完工程及預付設備款	3,219,444,826	-	3,219,444,826
	<u>\$53,044,623,398</u>	<u>(\$28,459,876,766)</u>	<u>\$24,584,746,632</u>

1. 本公司及合併子公司已提供部份機器設備及其他設備等固定資產予各金融機構作為各項借款之擔保品，請參附註六。
2. 本公司及合併子公司民國 98 年度及 97 年度利息資本化前之利息總額分別為 \$335,556,246 及 \$642,090,923，利息資本化金額分別為 \$9,263,637 及 \$55,231,755，資本化利率分別為 0.34%~1.44% 及 0.60%~3.10%。
3. 本公司因部分土地屬農業用地，轉列「其他資產-其他」科目如下：

	98年12月31日	97年12月31日
土地-成本	\$ 329,541,454	\$ 331,218,410
累計減損	( 77,857,047)	( 77,857,047)
	<u>\$ 251,684,407</u>	<u>\$ 253,361,363</u>

上列土地已全數取得第三人名義之權狀，並全數設定抵押予本公司，設定金額民國 98 年及 97 年 12 月 31 日均為 \$526,350,000。

4. 本公司因部分土地未供營業使用，轉列「其他資產-其他」科目如下：

	98年12月31日	97年12月31日
土地-成本	\$ 674,210,087	\$ 675,197,662
累計減損	( 77,880,705)	( 77,880,705)
	<u>\$ 596,329,382</u>	<u>\$ 597,316,957</u>

5. 福懋科技因 IC 封裝測試廠部分設備暫時閒置及民國 90 年因停產鉅產品，而將相關設備一併轉列「其他資產-其他」科目如下：

	98 年 12 月 31 日			
資產名稱	原始成本	累計折舊	累計減損	帳面價值
機器設備	<u>\$ 923,267,741</u>	<u>(\$ 905,300,862)</u>	<u>(\$ 8,561,945)</u>	<u>\$ 9,404,934</u>
	97 年 12 月 31 日			
資產名稱	原始成本	累計折舊	累計減損	帳面價值
機器設備	<u>\$ 941,653,033</u>	<u>(\$ 918,417,269)</u>	<u>(\$ 8,699,510)</u>	<u>\$ 14,536,254</u>

6. 宏懋開發截至民國 98 年及 97 年 12 月 31 日止，計有帳列土地金額分別為 \$44,405,451 及 \$48,063,591，因尚未供營業使用而轉列至其他資產－其他項下。另該等土地民國 98 年及 97 年 12 月 31 日信託於該公司員工項下，金額皆為 \$4,082,356。

(十) 其他無形資產

	98年12月31日	97年12月31日
土地使用權-福懋興業	\$ 16,345,922	\$ 19,571,234
土地使用權-福懋(中山)	41,274,176	43,629,254
土地使用權-福懋(同奈)	117,277,511	130,643,347
土地使用權-福懋(常熟)	256,566,047	237,379,232
	<u>\$ 431,463,656</u>	<u>\$ 431,223,067</u>

1. 福懋興業之土地使用權係支付加油站設置權及土地承租權之讓渡金，且依合約之土地承租年限攤提，截至民國 98 年及 97 年 12 月 31 日止，帳載未攤銷土地使用權金額分別為 \$16,345,922 及 \$19,571,234。
2. 福懋(中山)向廣東省中山市神灣鎮人民政府承租該省中山市神灣鎮定溪村西江邊一片土地計 508 畝所支付之土地使用權租金，取得成本為 HKD12,598,932。使用期間自國土使用證准許日起五十年。簽約期自民國 80 年 11 月 20 日至民國 130 年 11 月 20 日止。
3. 福懋(同奈)向台灣興業責任有限公司承租該省同奈省仁澤縣台灣興業公司工業區一片土地計 208,575.1 平方公尺，截至民國 98 年及 97 年 12 月 31 日止總支付之土地使用權價款，折合新台幣計 \$156,375,455。使用期間自使用證准許日起 46 年，簽約期間自民國 93 年 9 月 1 日至民國 140 年 4 月 1 日為止。
4. 福懋(常熟)向江蘇省常熟市國土資源局分別承租：
  - (1) 東南經濟開發區澎湖路及古里鎮小康村上之兩筆土地計 267,172 平方公尺所支付土地使用權租金，取得成本為 RMB51,440,365。使用期間自國土使用證准許日起 50 年，簽約期間自民國 96 年 1 月 1 日至民國 146 年 12 月 31 日止。
  - (2) 宿舍用地共 15 畝，取得成本為 RMB6,614,835。使用時間自國土使用證准許日起 68 年，簽約期間自民國 97 年 1 月 4 日至民國 165 年 12 月 3 日止。

(十一)短期借款

借 款 種 類	98年12月31日	97年12月31日
購料借款	\$ 676,704,476	\$ -
抵押借款	60,000,000	30,000,000
信用借款	2,582,303,818	5,466,978,507
	<u>\$ 3,319,008,294</u>	<u>\$ 5,496,978,507</u>
借款利率區間	<u>0.52%~12.00%</u>	<u>1.31%~7.23%</u>

上述抵押借款之擔保品請詳附註六。

(十二)應付短期票券

項 目	98年12月31日		97年12月31日	
	金 額	利率區間	金 額	利率區間
應付商業本票	\$1,379,000,000	0.20%~	\$1,300,000,000	1.50%~
減：應付商業本票折價	-	0.32%	( 768,873)	1.72%
	<u>\$1,379,000,000</u>		<u>\$1,299,231,127</u>	

(十三)長期借款

借 款 性 質	還 款 方 式	98年12月31日	97年12月31日
擔保借款	分期償還	\$ 2,879,450,142	\$ 3,664,717,428
信用借款	分期償還及到期清償	10,963,319,100	11,014,878,847
		13,842,769,242	14,679,596,275
減：一年內到期部份		( 1,509,625,208)	( 1,042,159,235)
		<u>\$12,333,144,034</u>	<u>\$13,637,437,040</u>
利率區間		<u>0.35%~9.70%</u>	<u>0.60%~6.97%</u>

1. 長期借款擔保品，請詳附註六。

2. 本公司及合併子公司截至民國98年及97年12月31日止，未來五年內到期之長期負債，明細如下：

	98年12月31日	97年12月31日
98.01.01~98.12.31	\$ 1,509,625,208	\$ 1,042,159,235
99.01.01~99.12.31	8,813,970,643	7,553,741,811
100.01.01~100.12.31	2,951,893,976	4,909,845,928
101.01.01~101.12.31	567,279,415	578,686,738
102.01.01~102.12.31	-	595,162,563
	<u>\$ 13,842,769,242</u>	<u>\$ 14,679,596,275</u>

(十四)退休金

1. 本公司及國內合併子公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定給付之退休辦法，適用於民國94年7月1日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選



擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前 6 個月之平均薪資計算，15 年以內(含)的服務年資每滿一年給予兩個基數，超過 15 年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以 45 個基數為限。本公司及國內合併子公司按月就薪資總額 2%提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於臺灣銀行。

2. 本公司及國內合併子公司依精算報告認列之相關資訊如下：

(1) 退休金提撥狀況表：

福懋興業基金提撥狀況與帳載應計退休金負債調節如下：

	98年12月31日	97年12月31日
給付義務：		
既得給付義務	\$ 595,012,000	\$ 467,213,000
非既得給付義務	1,103,831,000	1,016,074,000
累積給付義務	1,698,843,000	1,483,287,000
未來薪資增加影響數	660,608,000	413,227,000
預計給付義務	2,359,451,000	1,896,514,000
退休基金資產公平價值	( 557,141,000)	( 625,192,000)
提撥狀況	1,802,310,000	1,271,322,000
未認列過渡性淨給付資產	( 57,022,000)	( 63,451,000)
退休金(損)益未攤銷餘額	( 1,010,040,000)	( 550,479,000)
補列之應計退休金負債	406,454,000	200,702,000
應計退休金負債(帳列其他負債)	<u>\$ 1,141,702,000</u>	<u>\$ 858,094,000</u>
即得給付	<u>\$ 898,955,000</u>	<u>\$ 712,802,000</u>

福懋科技基金提撥狀況與帳載預付退休金負債調節如下：

	98年12月31日	97年12月31日
給付義務：		
既得給付義務	\$ 8,224,000	\$ 6,256,000
非既得給付義務	44,049,000	39,278,000
累積給付義務	52,273,000	45,534,000
未來薪資增加影響數	19,873,000	17,729,000
預計給付義務	72,146,000	63,263,000
退休基金資產公平價值	( 52,273,000)	( 46,734,000)
提撥狀況	19,873,000	16,529,000
未認列過渡性淨資產	129,000	146,000
未認列退休金(損)益	( 41,985,000)	( 36,004,000)
預付退休金(表列其他資產-其他)	(\$ 21,983,000)	(\$ 19,329,000)
即得給付	<u>\$ 12,094,237</u>	<u>\$ 9,691,675</u>

(2) 福懋興業及福懋科技淨退休金成本之內容：

	98年12月31日	97年12月31日
服務成本	\$ 48,618,000	\$ 57,418,000
利息成本	48,370,000	56,817,000
退休基金資產預期報酬	( 16,631,000)	( 17,775,000)
攤銷與遞延數	25,024,000	42,212,000
淨退休金成本	<u>\$ 105,381,000</u>	<u>\$ 138,672,000</u>

(3) 精算假設之內容：

	98年度	97年度
折現率(福懋興業)	2.50%	2.50%
折現率(福懋科技)	2.50%	2.50%
未來薪資水準增加率(福懋興業)	2.00%	1.50%
未來薪資水準增加率(福懋科技)	1.50%	1.50%
退休基金資產預期長期投資 報酬率(福懋興業)	2.50%	2.50%
退休基金資產預期長期投資 報酬率(福懋科技)	2.50%	2.50%

3. 自民國 94 年 7 月 1 日起，本國及國內合併子公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司及國內合併子公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按薪資 6% 提撥勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。民國 98 年度及 97 年度，本公司及國內合併子公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$84,350,260 及 \$83,961,318。
4. 香港子公司根據香港政府之「強制性公積金計劃(MPF)」依聘雇員每月工資總額，提列 10% 作為強積金供款，民國 98 年度及 97 年度依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$482,756 及 \$361,555。
5. 大陸子公司按中華人民共和國政府規定之養老保險制度每月依當地員工薪資總額之一定比率提撥養老保險金，其提撥比率為 10%。每位員工之退休金由政府管理統籌安排，大陸子公司除按月提撥外，無進一步義務。民國 98 年度及 97 年度依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$8,811,102 及 \$6,286,455。
6. 越南子公司並未訂定退休金辦法，當地政府亦未有相關之規定。

(十五) 股本

截至民國 98 年及 97 年 12 月 31 日止，本公司額定及實收資本額均為 \$16,846,646,370，分為 1,684,664,637 股，每股面額 \$10。

#### (十六) 資本公積

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

#### (十七) 法定盈餘公積

依公司法規定，公司應就稅後純益提列百分之十為法定盈餘公積，直至與實收資本額相等為止。法定盈餘公積依法通常僅供彌補虧損之用，不得用以分配現金股利。但此項公積之提列已達實收資本額百分之五十時，得以股東會決議，於其不超過半數之範圍內轉撥資本；惟依證券交易法規定，以法定盈餘公積擴充資本時，應先彌補虧損。

#### (十八) 保留盈餘

1. 本公司依證券交易法第四十一條第一項規定，就當年度發生之帳列股東權益減項金額自當年度稅後盈餘與前期末分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積。屬前期累積之股東權益減項金額，則自前期末分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積不得分派。

另，本公司依公司法及公司章程之規定，每年決算時如有盈餘，除依法提繳所得稅後，應先彌補以往年度發生之虧損，再提列 10% 法定盈餘公積，並於必要時酌提特別盈餘公積，再提股息，如尚有盈餘，併同以前年度累積未配盈餘，由董事會擬具股東紅利分配議案，提請股東常會決議分派之。前項特別盈餘公積包含：(一)、因特殊用途所提列之盈餘公積。(二)、依權益法認列之投資收益。(三)、因金融商品交易認列之淨評價收益；惟其累積數減少時應同額調減特別盈餘公積，並以本項之提列數為限。(四)、其他依法令規定提列之特別盈餘公積。本公司應按當年度扣息後可分配盈餘，提撥最高 1% 之董事監察人酬勞金及 0.1%~1% 之員工紅利，其提撥金額並作為當年度費用。

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

3. 本公司於民國98年6月26日及97年6月27日，經股東會決議通過97年度及96年度盈餘分派案如下：

	97年度		96年度	
	金額(仟元)	每股股利(元)	金額(仟元)	每股股利(元)
法定盈餘公積	\$ 300,200		\$ 737,379	
特別盈餘公積	-		894,042	
現金股利	2,526,997	\$ 1.50	5,390,927	\$ 3.20
董監酬勞	-		16,201	
員工現金紅利	-		32,401	
合計	<u>\$ 2,827,197</u>		<u>\$ 7,070,950</u>	

上述盈餘分配情形與本公司之董事會提議並無差異。

本公司民國98年度盈餘分派議案，截至民國99年3月15日止，尚未經董事會通過，有關董事會通過擬議及股東會決議盈餘分派情形，請至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

4. 本公司民國98年度並未估列員工紅利及董監酬勞。惟若伺後股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則列為99年度之損益。本公司董事會通過及股東會決議之員工紅利及董監酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。
5. 本公司民國97年度配發員工現金紅利及董監酬勞金額分別為\$16,869,516及\$8,434,758，本公司董事會通過及股東會決議之員工紅利及董監酬勞相關資訊可至「公開資訊觀測站」查詢。
6. 截至民國98年及97年12月31日止，本公司帳列歷年來股東尚未領取之現金股利分別為\$13,906,972及\$30,466,789，帳列其他應付款及其他負債項下。

#### (十九) 庫藏股票

本公司之轉投資公司－宏懋開發股份有限公司截至民國98年及97年12月31日持有本公司股票3,043,228股，98年度及97年度均無增(減)變動，每股帳面價值為\$8.76，期末每股市價分別為\$25.90及\$17。

(二十)所得稅

1. 所得稅費用

	98年度	97年度
稅前淨利按法定稅率計算之所得稅	(\$ 39,765,351)	\$1,116,581,506
永久性差異之所得稅影響數	( 313,235,189)	( 695,725,004)
投資抵減之所得稅影響數	( 166,443,863)	( 242,464,853)
以前年度所得稅低估數	542,795	25,386,113
最低稅負制之所得稅影響數	-	81,981,838
稅率變動影響數	168,829,152	-
提列備抵遞延所得稅資產	( 7,960,192)	-
未分配盈餘加徵10%所得稅	17,949,976	124,532,940
分離課稅稅額	1,727	677,601
備抵遞延所得稅資產流動數	-	-
所得稅(利益)費用	( 340,080,945)	410,970,141
加：以前年度應付所得稅	-	649,091
減：遞延所得稅資產淨變動數	346,026,684	( 139,110,901)
扣繳及暫繳稅款	( 1,443,239)	( 785,684)
支付以前年度所得稅低估數	( 394,831)	( 25,386,113)
支付短期票券稅額	( 91,389)	( 677,601)
期初應付所得稅尚未支付數	-	( 1,419,942)
匯率影響數	( 303,453)	296,986
應付所得稅淨額	<u>\$ 3,712,827</u>	<u>\$ 244,535,977</u>
應付所得稅	\$ 4,686,253	\$ 244,535,977
應退所得稅(表列其他應收款)	( 973,426)	-
	<u>\$ 3,712,827</u>	<u>\$ 244,535,977</u>

2. 遞延所得稅資產與負債

	98年12月31日	97年12月31日
遞延所得稅資產-流動	\$ 322,424,909	\$ 356,382,442
遞延所得稅資產-非流動	972,597,453	743,925,853
遞延所得稅負債-流動	( 2,650,382)	( 16,096,533)
遞延所得稅負債-非流動	( 4,396,531)	( 134,302,805)
遞延所得稅資產備抵評價金額	-	( 7,960,192)
	<u>\$ 1,287,975,449</u>	<u>\$ 941,948,765</u>

3. 因暫時性差異而產生之遞延所得稅資產科目餘額如下：

項目	98年12月31日		97年12月31日	
	金額	所得稅 影響數	金額	所得稅 影響數
流動項目：				
存貨跌價損失	\$ 758,067,684	\$ 151,613,537	\$ 816,093,965	\$ 204,023,491
投資抵減	-	151,006,279	-	127,578,159
呆帳損失	40,253,279	8,050,656	41,979,479	10,494,870
其他	45,520,274	9,104,055	( 7,242,443)	( 1,810,611)
		<u>\$ 319,774,527</u>		<u>\$ 340,285,909</u>
非流動項目：				
虧損扣抵	\$ 617,581,179	\$ 123,516,236	\$ -	\$ -
退休金財稅差	649,868,431	129,973,687	574,666,225	143,666,557
投資抵減	-	461,652,563	-	331,533,561
投資損益	1,255,345,093	251,069,018	500,645,055	125,161,263
其他	9,947,092	1,989,418	37,046,668	9,261,667
備抵評價	-	-	( 31,840,768)	( 7,960,192)
		<u>\$ 968,200,922</u>		<u>\$ 601,662,856</u>

4. 截至民國98年12月31日止，本公司尚未使用之虧損扣抵之有效期限及所得稅影響數情況如下：

發生年度	預估數	可抵減稅額	尚未抵減稅額	最後扣抵 年 度
98	\$ 617,581,179	\$ 123,516,236	\$ 123,516,236	108

5. 民國98年12月31日，本公司及合併子公司依據促進產業升級條例規定，可享有之投資抵減明細如下：

抵減項目	可抵減總額	尚未抵減餘額	最後抵減 年 度
研究發展支出	\$ 11,637,048	\$ 11,637,048	100
	16,493,122	16,493,122	101
	2,000,000	2,000,000	102
	<u>\$ 30,130,170</u>	<u>\$ 30,130,170</u>	

抵減項目	可抵減總額	尚未抵減餘額	最後抵減 年 度
機器設備	\$ 209,161,989	\$ 48,839,254	99
	295,228,562	295,228,562	100
	183,469,222	183,469,222	101
	54,153,985	54,153,985	102
	<u>\$ 742,013,758</u>	<u>\$ 581,691,023</u>	

抵減項目	可抵減總額	尚未抵減餘額	最後抵減 年 度
人才培訓	\$ 174,556	\$ 174,556	100
	663,093	663,093	101
	<u>\$ 837,649</u>	<u>\$ 837,649</u>	

6. 未分配盈餘相關資訊如下：

	98年12月31日	97年12月31日
A. 86年及以前年度未分配盈餘	\$ -	\$ -
B. 87年及以後年度未分配盈餘	<u>2,582,697,662</u>	<u>4,455,262,980</u>
	<u>\$ 2,582,697,662</u>	<u>\$ 4,455,262,980</u>

7. 截至民國 98 年及 97 年 12 月 31 日止，本公司股東可扣抵稅額帳戶餘額分別 \$270,936,798 及 \$178,511,440，民國 98 年度預計及民國 97 年度實際分配之稅額扣抵比率分別為 10.45% 及 12.21%。
8. 本公司營利事業所得稅申報，業經稅捐稽徵機關核定至民國 94 年度。
9. 依據「中華人民共和國外商投資企業和外國企業所得稅法」規定，從開始獲利之年度起，前二年免徵企業所得稅，第三年第五年減半徵收企業所得稅。自民國 96 年 11 月 28 日「中華人民共和國企業所得稅法實施條例」公布後，自民國 97 年 1 月 1 日起，在民國 96 年 3 月 16 日前設立之企業可繼續享用「兩免三減半」之租稅優惠，至民國 96 年 12 月 31 日止若仍未獲利者，未來不論是否獲利，「兩免三減半」之優惠期限自民國 97 年開始起算。
- 另，自民國 96 年 1 月 1 日起，就其中華人民共和國境內、境外來源所得按 25% 稅率繳納企業所得稅。
10. 福懋越南獲越南政府核准營業年度開始前 15 年所得稅稅率為 10%；之後每年度為 25%，並自有營業淨利起四年免稅，之後四年減半課稅。
11. 福懋(同奈)獲越南政府核准營業年度(民國 95 年 10 月)起前 12 年所得稅稅率為 15%；之後每年度為 28%，並自有營業淨利起 3 年免稅，之後 4 至 10 年營業所得稅稅率(15%或 28%)優惠減免 50%，16 年起，

依營業所得稅稅率(15%或28%)辦理納稅。

(二十一) 每股盈餘

98年1月1日至12月31日					
	金 額		加權平均流 通在外股數 (仟股)(註)	每股(虧損) 盈餘(元)	
	稅前(仟元)	稅後(仟元)		稅前	稅後
<u>基本每股(虧損)盈餘</u>					
繼續營業單位淨 (損)利	(\$ 210,379)	\$129,702	1,681,622	(\$0.13)	\$0.07
少數股權淨利(損)	49,242	( 38,382)	1,681,622	0.03	( 0.02)
歸屬於母公司 淨(損)利	<u>(\$ 161,137)</u>	<u>\$ 91,320</u>		<u>(\$0.10)</u>	<u>\$0.05</u>

97年1月1日至12月31日					
	金 額		加權平均流 通在外股數 (仟股)(註)	每股盈餘(元)	
	稅前(仟元)	稅後(仟元)		稅前	稅後
<u>基本每股盈餘</u>					
繼續營業單位淨利	\$3,784,402	\$3,373,432	1,681,622	\$2.25	\$2.01
少數股權淨損	( 500,540)	( 367,174)	1,681,622	( 0.30)	( 0.22)
歸屬於母公司淨利	<u>\$3,283,862</u>	<u>\$3,006,258</u>		<u>\$1.95</u>	<u>\$1.79</u>

自民國97年度起，因員工分紅若採發放股票之方式，對本公司及合併子公司民國97年度財務報表無重大影響，故對每股盈餘亦無重大影響。

98年1月1日至12月31日					
	金 額		加權平均流 通在外股數 (仟股)(註)	每股(虧損) 盈餘(元)	
	稅前(仟元)	稅後(仟元)		稅前	稅後
<u>基本每股(虧損)盈餘</u>					
繼續營業單位淨 (損)利	(\$ 210,379)	\$129,702	1,684,665	(\$0.13)	\$0.07
少數股權淨利(損)	49,242	( 38,382)	1,684,665	0.03	( 0.02)
歸屬於母公司 淨(損)利	<u>(\$ 161,137)</u>	<u>\$ 91,320</u>		<u>(\$0.10)</u>	<u>\$0.05</u>



97年1月1日至12月31日

	金 額		加權平均流 通在外股數 (仟股)(註)	每股盈餘(元)	
	稅前(仟元)	稅後(仟元)		稅 前	稅 後
<u>基本每股盈餘</u>					
繼續營業單位損益	\$3,784,402	\$3,373,432	1,684,665	\$2.25	\$2.00
少數股權淨利(損)	( 500,540)	( 367,174)	1,684,665	( 0.30)	( 0.22)
歸屬於母公司淨利	<u>\$3,283,862</u>	<u>\$3,006,258</u>		<u>\$1.95</u>	<u>\$1.78</u>

(二十二) 用人折舊折耗及攤銷費用

用人、折舊、折耗及攤銷費用依其功能別彙總如下：

	98年度		
	屬於營業成本者	屬於營業費用者	合 計
<u>用人費用</u>			
薪資費用	\$2,765,774,512	\$ 806,061,117	\$3,571,835,629
勞健保費用	174,306,964	56,185,674	230,492,638
退休金費用	156,416,590	42,608,528	199,025,118
其他用人費用	77,470,149	27,608,651	105,078,800
折舊費用(註一)	3,317,034,232	227,410,337	3,544,444,569
攤銷費用	134,669,251	16,814,778	151,484,029
	97年度		
	屬於營業成本者	屬於營業費用者	合 計
<u>用人費用</u>			
薪資費用	\$2,804,725,783	\$ 749,232,715	\$3,553,958,498
勞健保費用	174,510,642	54,510,064	229,020,706
退休金費用	198,315,434	36,043,543	234,358,977
其他用人費用	85,100,245	29,255,046	114,355,291
折舊費用(註一)	2,998,931,834	246,562,511	3,245,494,345
攤銷費用	145,993,038	12,207,497	158,200,535

註一：已含表列其他資產－其他閒置資產提列之折舊。(民國98年度為\$5,109,522及民國97年度為\$8,086,008)

## 五、關係人交易

### (一)與關係人之名稱與關係

<u>關 係 人 名 稱</u>	<u>與 合 併 公 司 之 關 係</u>
台灣化學纖維股份有限公司 (以下簡稱台化纖維)	本公司之母公司(註)
台灣塑膠工業股份有限公司 (以下簡稱台灣塑膠)	本公司董事長為其常務董事法人代表
南亞塑膠工業股份有限公司 (以下簡稱南亞塑膠)	本公司董事長為其常務董事
台塑石化股份有限公司 (以下簡稱台塑石化)	本公司董事長與該公司董事長為二親等
鼎祐興業股份有限公司 (以下簡稱鼎祐興業)	本公司常務董事為其董事
鼎鐘股份有限公司 (以下簡稱鼎鐘)	本公司常務董事為其董事
株式會社裕源 (以下簡稱裕源)	本公司常務董事與其負責人為一親等
裕懋興業股份有限公司 (以下簡稱裕懋興業)	本公司常務董事為其董事長
裕毛屋企業股份有限公司 (以下簡稱裕毛屋)	本公司常務董事為其董事長
廣越企業股份有限公司 (以下簡稱廣越)	採權益法評價之被投資公司
越南台灣興業責任有限公司 (以下簡稱台灣興業)	採權益法評價之被投資公司
德亞樹脂股份有限公司 (以下簡稱德亞樹脂)	本公司為其法人董事
南亞科技股份有限公司 (以下簡稱南亞科技)	本公司董事長為其董事
南亞電路板股份有限公司 (以下簡稱南亞電路板)	本公司董事長為其董事

(註)台化纖維原對本公司採權益法評價，但未具控制力，本公司於 97 年 6 月 27 日股東會改選董事，改選後台化纖維董事席次由 4 席增加 1 席共 5 席，超過董事總席次 9 席之半數，對本公司具有控制能力。

## (二)與關係人間之重大交易事項

### 1. 銷貨收入

	98年度		97年度	
	金額	佔合併公司 銷貨淨額 百分比	金額	佔合併公司 銷貨淨額 百分比
南亞科技	\$4,867,594,432	12.31	\$5,691,395,371	13.43
廣越	350,560,977	0.89	336,496,159	0.79
裕源	284,436,927	0.72	325,897,170	0.77
鼎祐興業	104,923,654	0.27	153,920,196	0.36
其他	218,099,501	0.54	201,830,957	0.49
	<u>\$5,825,615,491</u>	<u>14.73</u>	<u>\$6,709,539,853</u>	<u>15.84</u>

本公司及合併子公司除對廣越之收款條件為 60 天及對裕源採出貨後 120 天銀行託收，餘收款期間為交貨當月最後一筆交易日期起算二個月，本公司及合併子公司係依一般價格出售商品予關係人。

本公司及合併子公司民國 86 年 3 月開始接受南亞科技委託對各型積體電路進行封裝、測試及模組之加工業務，價格依雙方協議之計價模式而定，於月結請款之日起 60 天內收款。

### 2. 進貨及加工費支出

	98年度		97年度	
	金額	佔合併公司 營業成本 淨額百分比	金額	佔合併公司 營業成本 淨額百分比
台塑石化	\$10,203,223,112	36.23	\$ 9,181,730,022	24.12
台化纖維	3,439,725,337	12.21	4,422,917,430	11.62
南亞塑膠	904,441,478	3.21	1,072,308,508	2.82
其他	844,067,624	2.99	1,285,542,354	3.38
	<u>\$15,391,457,551</u>	<u>54.64</u>	<u>\$15,962,498,314</u>	<u>41.94</u>

(1)本公司及合併子公司向台塑石化進貨以油品為主，規格繁多，貨款分別於次月及每半個月以信匯方式付款。

(2)本公司及合併子公司向台化纖維進貨以原料為主，規格繁多，貨款均為開具二個月期票。

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

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

- (5)本公司及合併子公司向德亞樹脂進貨，貨款均於次月 22 日以信匯方式付款。
- (6)本公司及合併子公司向南亞科技及南亞電路板進貨，價格依雙方約定之交易條件，付款條件為驗收合格後 30~45 日付款，與一般供應商無重大差異。
- (7)本公司及合併子公司向關係人進貨之價格及條件與一般廠商並無顯著差異。

### 3. 應收款項

#### (1) 應收票據

	98年12月31日		97年12月31日	
	金額	佔合併公司 應收票據 百分比	金額	佔合併公司 應收票據 百分比
鼎祐興業	\$ 17,652,763	8.79	\$ 18,789,736	8.23
廣越	-	-	1,041,513	0.46
其他	-	-	264,102	0.11
	<u>\$ 17,652,763</u>	<u>8.79</u>	<u>\$ 20,095,351</u>	<u>8.80</u>

#### (2) 應收帳款

	98年12月31日		97年12月31日	
	金額	佔合併公司 應收及其他 應收帳款 百分比	金額	佔合併公司 應收及其他 應收帳款 百分比
南亞科技	\$ 960,114,655	18.68	\$ 591,377,590	12.65
裕源	97,169,634	1.89	129,032,739	2.76
其他	93,105,007	1.81	59,163,874	1.26
	1,150,389,296	22.38	779,574,203	16.67
減：逾期轉其 他應收款	( 71,737)	-	( 13,112,693)	( 0.28)
	<u>\$1,150,317,559</u>	<u>22.38</u>	<u>\$ 766,461,510</u>	<u>16.39</u>

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

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

	97年12月31日			
	60~90天	91~120天	121~360天	合計
裕源	\$ -	\$ -	\$ 6,466,865	\$ 6,466,865
其他	1,542,735	3,663,133	1,439,960	6,645,828
	<u>\$ 1,542,735</u>	<u>\$ 3,663,133</u>	<u>\$ 7,906,825</u>	<u>\$ 13,112,693</u>

#### 4. 應付款項

##### (1) 應付票據

	98年12月31日		97年12月31日	
	金額	佔合併公司 應付票據 百分比	金額	佔合併公司 應付票據 百分比
台化纖維	\$ 298,309,858	78.07	\$ 193,214,226	65.14
其他	-	-	118,248	0.04
	<u>\$ 298,309,858</u>	<u>78.07</u>	<u>\$ 193,332,474</u>	<u>65.18</u>

##### (2) 應付帳款

	98年12月31日		97年12月31日	
	金額	佔合併公司 應付帳款 百分比	金額	佔合併公司 應付帳款 百分比
台化纖維	\$ 678,220,433	23.37	\$ 349,896,052	18.50
台塑石化	555,067,648	19.13	241,050,990	12.75
南亞電路板	106,799,570	3.68	36,663,829	1.94
南亞塑膠	80,148,423	2.76	46,330,049	2.45
其他	82,964,311	2.86	40,414,586	2.14
	<u>\$1,503,200,385</u>	<u>51.80</u>	<u>\$ 714,355,506</u>	<u>37.78</u>

#### 6. 佣金支出

本公司及合併子公司委由裕源提供勞務而銷貨予第三者時，係以貨款3%支付佣金，其明細如下(表列推銷費用項下)：

	98年度	97年度
裕源	\$ -	\$ 2,984,193

尚未支付之應付佣金明細如下(表列應付費用項下)：

	98年12月31日	97年12月31日
裕源	\$ 4,156,675	\$ 4,156,675

7. 給付董事、監察人及總經理等主要管理階層薪資總額相關資訊：

	<u>98年度</u>	<u>97年度</u>
薪資及獎金	\$ 28,711,848	\$ 39,770,923
業務執行費用	1,953,736	1,951,435
盈餘分配項目	8,434,758	659,410
	<u>\$ 39,100,342</u>	<u>\$ 42,381,768</u>

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

8. 其他

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

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

福懋(同奈)因上述委任服務業務提供，於民國 98 年度及 97 年度認列招商服務收入分別計\$18,497,731 及\$17,232,289，尚未收取之款項分別為\$3,339,802 及\$0，帳列其他應收款項下。

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

基於上述土地承租乙事，截至民國 98 年及 97 年 12 月 31 日為止，福懋(同奈)需向關係人台灣興業支付招商管理費、水電費等性質之費用，分別為\$2,956,677 及\$0，帳列其他應付款項下。

六、質押之資產

<u>資 產 名 稱</u>	<u>98年12月31日</u>	<u>97年12月31日</u>	<u>擔 保 用 途</u>
固定資產	\$ 3,536,864,225	\$ 2,355,872,103	長期借款擔保
其他金融資產-流動	-	5,804,997	海關保證金等
其他金融資產-非流動	18,289,944	20,060,724	訴訟案擔保
存出保證金(表列其他資產-其他)	23,148,463	-	訴訟案擔保
遞延費用	117,554,559	124,095,288	長期借款擔保
	<u>\$ 3,695,857,191</u>	<u>\$ 2,505,833,112</u>	

另本公司及合併子公司截至民國 97 年 12 月 31 日止，因向金融機構借款，而協議設定本公司及合併子公司固定資產作為抵押品之金額計\$976,331,554，於民國 98 年 2 月 17 日完成設定質押之程序。

七、重大承諾事項及或有事項

本公司及合併子公司承諾及或有事項如下：

- (一)截至民國 98 年 12 月 31 日止，為進口原料及設備向銀行開立而未使用之信用狀金額為 USD12,831,148.43、JPY322,957,200、CHF260,742 及 EUR680,000。
- (二)本公司及合併子公司對接受委託各型積體電路之構裝測試之加工品，負有保管責任，截至民國 98 年 12 月 31 日，本公司及合併公司保管之數量如下述：

98年12月31日

	數量(單位：PC)	市價(每顆)	
1. 在製品			
LED	107,137,667	NTD	0.23~1.50
TSOP	18,121,048	USD	0.30~0.90
FBGA	14,078,642	USD	1.15~2.80
模組	400,585	USD	20.3~87.2
MICRO-SD	437,510	USD	3.02~8.12
其他	546,976	USD	0.0619~0.1041
小計	140,722,428		
2. 製成品			
LED	57,621,818	NTD	0.23~1.50
TSOP	14,097,121	USD	0.30~0.90
FBGA	8,235,725	USD	1.15~2.80
MICRO-SD	388,452	USD	3.02~8.12
模組	63,456	USD	20.3~87.2
其他	186,785	USD	0.0619~0.1041
小計	80,593,357		
合計	221,315,785		
	數量(單位：片)	市價(每顆)	
3. 在製品			
LED	132	NTD	2,650~3,000
4. 製成品			
LED	831	NTD	2,650~3,000
	963		

(三)美國Tessera於民國97年12月間向美國德州聯邦地方法院控告本公司及合併子公司客戶南亞科技股份有限公司(以下簡稱「南亞科技」)侵害該公司專利；並同時要求美國國際貿易委員會(International Trade Commission)對該公司展開調查。南亞科技委任美國律師事務所，協助其相關訴訟事宜；並要求其相關合作廠商共同分攤該律師費用。截至民國98年12月31日止該律師費用約為美金9百萬元，惟本公司與南亞科技雙方對於分攤金額及分攤方式，因未有具體的共識，尚無法估列合理應分攤之費用。

#### 八、重大之災害損失

無。

#### 九、重大之期後事項

無。



## 十、其他

(一)本公司根據行政院金融監督管理委員會於民國 98 年 3 月 26 日發佈之金管證六字第 0980011807 號函辦理更正相關各期財務報告，民國 97 年度相關變動前後之科目及金額列示如下：

<u>科目名稱</u>	<u>重編前金額</u>	<u>重編後金額</u>
97年1月1日未分配盈餘	8,010,570,217	8,006,310,392
銷貨收入	42,052,782,075	42,167,554,381
銷貨成本	38,275,302,033	38,384,394,572
繼續營業單位稅前淨利	3,778,722,789	3,784,402,556
所得稅費用	409,550,199	410,970,141
合併總損益	3,369,172,590	3,373,432,415

### (二)財務報表表達

本公司及合併子公司民國 97 年度合併財務報表之部份科目業予重分類使與民國 98 年度合併財務報表比較。

(三)本公司於民國 86 年 1 月 10 日及 1 月 30 日分別向法國東方銀行香港分行購買泰國 One Holding 公司所發行之短期票券票面金額合計 1,000 萬美元(原帳列短期投資)，扣除利息差額後實際支付 \$270,602,801(US\$9,838,339.96)

，本公司與法國東方銀行香港分行雙方定於民國 86 年 4 月 10 日及 4 月 11 日由法國東方銀行按票面金額支付。由於泰國 One Holding 公司發生財務危機，致法國東方銀行香港分行到期並未如期返還價款，本公司經與委任香港律師對法國東方銀行香港分行進行訴訟追討，並已於民國 98 年 1 月 6 日接獲判決敗訴之通知，由於該案已於 86 年度先行估列投資損失 \$135,301,401(列於當年度什項支出)，並於民國 97 年度將其餘未提列金額(原表列其他資產－其他項下之其他應收款)全數轉列損失計 \$165,795,973(表列什項支出)。由於敗訴之一方需支付雙方所有之律師費及開庭費用等，故本公司提供港幣 4,432,851.28(新台幣 \$18,289,944)之定存(表列其他金融資產－非流動)及開立港幣 4,321,170.5 元之信用狀作為擔保。本公司民國 98 年度增加估列對方律師費及開庭費用 \$26,011,311(表列營業外費用及損失－什項支出及其他應付款)，並提存港幣 5,531,459.68(新台幣 23,148,463)之保證金(表列其他資產－其他)於法院。

(四) 金融商品之公平價值

	98 年 12 月 31 日		
	公平價值		
	帳面價值	公開報價 決定之金額	評價方法 估計之金額
<u>非衍生性金融商品</u>			
<u>資產</u>			
公平價值與帳面價值 相等之金融資產	\$7,687,814,460	\$ -	\$7,687,814,460
公平價值變動列入損 益	155,020,565	155,020,565	-
備供出售金融資產－ 流動	1,355,155,241	1,355,155,241	-
備供出售金融資產－ 非流動	34,445,076,031	34,445,076,031	-
以成本衡量之金融資 產－非流動	158,553,867	-	-
<u>負債</u>			
公平價值與帳面價值 相等之金融負債	9,704,770,152	-	9,704,770,152
長期借款(含一年內 到期部分)	13,842,769,242	-	13,842,769,242
<u>非衍生性金融商品</u>			
<u>資產</u>			
遠期外匯合約	13,231,343	-	13,231,343

97 年 12 月 31 日			
公平價值			
	帳面價值	公開報價 決定之金額	評價方法 估計之金額
<u>非衍生性金融商品</u>			
資產			
公平價值與帳面價值 相等之金融資產	\$ 9,065,904,877	\$ -	\$ 9,065,904,877
備供出售金融資產— 流動	757,615,715	757,615,715	-
備供出售金融資產— 非流動	25,963,888,033	25,963,888,033	-
以成本衡量之金融資 產—非流動	165,388,989	-	-
負債			
公平價值與帳面價值 相等之金融負債	12,091,390,303	-	12,091,390,303
長期借款(含一年內 到期部分)	14,679,596,275		14,679,596,275
<u>衍生性金融商品</u>			
資產			
利率交換合約	40,332,003	-	40,332,003
遠期外匯合約	3,363,131	-	3,363,131

本公司及合併子公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品，因折現值影響不大，故以帳面價值估計其公平價值。此方法應用於現金及約當現金、應收票據及帳款淨額(含關係人)、其他應收款、短期借款、應付短期票券、應付票據及帳款(含關係人)、應付費用、其他應付款項及一年或一營業週期內到期長期負債等。
2. 公平價值變動列入損益之金融資產及負債及備供出售金融資產係以活絡市場之公開報價為公平價值。
3. 以成本衡量之金融資產：其屬股票投資者，因無活絡市場公開報價且其公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。
4. 其他金融資產—流動及非流動、存出保證金(表列其他資產—其他)及存入保證金(表列其他負債—其他)因折現值影響不大，故以帳面價值估計其公平價值。
5. 長期借款因係採浮動利率利息，其公平價值亦約等於帳面價值。
6. 衍生性金融商品之公平價值，係假設本公司及合併子公司若依約定在報表日終止合約，預計所能取得或必須支付之金額。一般均包括當期

未結清合約之未實現損益。

(五) 金融商品重大損益及權益項目資訊

本公司及合併子公司民國 98 年度及 97 年度自備供出售金融資產當期直接列為股東權益調整項目之金額分別為 \$10,207,265,025 及 (\$14,620,943,552) 及民國 98 年自股東權益調整項目中扣除並列入當期損益(表列減損損失) \$2,013,043,696。

(六) 財務風險控制及避險策略

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

(七) 重大財務風險資訊

1. 市場風險

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

及負債部位因有適當之財務操作，故預期不致產生重大之市場風險。

## 2. 信用風險

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

## 3. 流動性風險

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

## 4. 利率變動之現金流量風險

- (1) 本公司及合併子公司之應收款項及應付款項均為一年內到期，經評估無重大之利率變動之現金流量風險。
- (2) 本公司及合併子公司借入之款項，大多係屬浮動利率之債務，故市場利率變動將使債務之有效利率隨之變動，而使未來現金流量產生波動，市場利率增加 1%，將增加合併公司未來一年現金流出 \$185,407,775。
- (3) 本公司及合併子公司投資之權益類金融商品及以成本衡量之金融資產均非屬利率型商品，因此無利率變動之現金流量風險。

(八)母與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額

民國98年度母子公司間業務關係及重要交易往來情形：

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			
				科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產之比率(註1)
0	福懋興業	福懋瑞業	母公司對子公司	銷貨收入	\$121,770,755	交貨後60天以信匯方式收款	0.15
1	福懋同奈	福懋興業	子公司對母公司	勞務收入	136,595,086	貨物驗收後60天以電匯方式	0.35
2	福懋興業(中山)	福懋興業(常熟)	子公司對子公司	銷貨收入	227,893,852	交貨後90天	0.58

民國97年度母子公司間業務關係及重要交易往來情形：

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			
				科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產之比率(註1)
0	福懋興業	福懋興業(中山)	母公司對子公司	其他應收款	182,108,109	交貨後120天	0.3
0	福懋興業	福懋瑞業	母公司對子公司	銷貨收入	159,668,083	交貨後60天以信匯方式收款	0.4
0	福懋興業	福懋興業(越南)	母公司對子公司	銷貨收入	100,108,023	交貨後120天	0.2
1	福懋興業(中山)	福懋興業(常熟)	子公司對子公司	銷貨收入	284,547,242	交貨後90天	0.7

(註1)其餘母公司與子公司及子公司間交易金額未達合併總營收或總資產比率之1%或金額未達1億元以上，故未揭露。

十一、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊

(下列與合併子公司間交易事項，於編製合併財務報表時皆已沖銷，以下資訊係供參考。)

1. 資金貸與他人：無。

2. 為他人背書保證：

編號	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		對單一企業 背書保證限額 (註1)	本期最高 背書保證餘額	期末背書保證 餘額	以財產擔保之 背書保證金額	累計背書保證金額 佔最近期財務報表 淨值之比率	背書保證最高限額 (註1)
		公司名稱	關係(註2)						
0	福懋興業	福懋興業(中山)	2	33,415,449,607	3,611,387,000	2,207,310,000	無	4.29%	66,830,899,213
0	"	福懋越南	2	33,415,449,607	2,819,740,000	2,709,553,000	無	5.27%	66,830,899,213
0	"	宏懋開發	2	33,415,449,607	35,000,000	-	無	-	66,830,899,213
0	"	福懋常熟	3	33,415,449,607	3,305,877,000	3,227,466,000	無	6.28%	66,830,899,213
0	"	福懋同奈	2	33,415,449,607	2,714,645,000	2,655,170,000	無	5.16%	66,830,899,213

註1：本公司背書保證作業程序訂定背書保證之總額不得超過公司淨值之1.3倍，對單一企業背書保證金額不得超過前述總額之二分之一。

註2：背書保證者與被背書保證對象之關係有下列六種，標示種類如下：

1. 有業務關係之公司。
2. 直接持有普通股股權超過百分之五十之子公司。
3. 母公司與子公司持有普通股股權合併計算超過百分之五十之被投資公司。
4. 對公司直接或經由子公司間接持有普通股股權超過百分之五十之母公司。
5. 基於承攬工程需要之同業間依合約規定互保之公司。
6. 因共同投資關係由各出資股東依其持股比率對其背書保證之公司。

3. 期末持有有價證券情形：

持有之公司	有價證券種類及名稱	有價證券發行人與本公司之關係	帳列科目	期末				備註
				股數 / 單位	帳面金額(註1)	持股比例	市價/淨值	
福懋興業	兆豐寶鑽基金	-	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	10,729,906.26	128,018,512	-	128,018,512	-
"	元大萬泰	-	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	1,866,123	27,002,053	-	27,002,053	-
"	台灣化學纖維(股)公司	本公司之母公司	備供出售之金融資產-流動	10,892,826	755,962,124	0.19	755,962,124	-
"	太平洋電線電纜	-	備供出售之金融資產-流動	32	-	-	-	-
"	台灣塑膠工業(股)公司	本公司董事長為其常務董事法人代表	備供出售之金融資產-流動	616	41,457	-	41,457	-
"	南亞塑膠工業(股)公司	本公司董事長為其常務董事	備供出售之金融資產-流動	477,420	27,833,586	0.01	27,833,586	-
"	華亞科技科技(股)公司	-	備供出售之金融資產-流動	2,403,020	64,761,389	0.06	64,761,389	-
"	南亞科技(股)公司	本公司董事長為該公司董事	備供出售之金融資產-非流動	122,289,818	3,998,877,049	3.59	3,998,877,049	-
"	台塑石化(股)公司	本公司董事長與其董事長為二親等	備供出售之金融資產-非流動	365,267,576	30,098,048,262	3.83	30,098,048,262	-
"	福懋科技(股)公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法評價之長期股權投資	290,464,472	5,518,477,481	65.68	5,448,896,105	-
"	宏懋開發(股)公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法評價之長期股權投資	16,003,400	158,015,723	99.40	236,362,397	-
"	台灣興業責任有限公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法評價之長期股權投資	-	1,280,704,788	10.00	1,190,569,867	-
"	廣越企業(股)公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法評價之長期股權投資	6,683,926	154,773,232	24.13	154,773,232	-
"	智達電子(股)公司	本公司為其法人董事	以成本衡量之金融資產-非流動	343,649	3,235,601	1.74	2,432,543	-
"	德亞樹脂(股)公司	本公司為其法人董事	以成本衡量之金融資產-非流動	14,400	3,000,000	10.00	29,076,333	-
"	欣雲天然(股)公司	-	以成本衡量之金融資產-非流動	360,000	3,099,600	1.20	4,297,362	-
"	普實創業投資(股)公司	-	以成本衡量之金融資產-非流動	6,690,134	47,897,172	3.17	73,549,476	-
"	亞太投資(股)公司	本公司董事長為該公司董事法人代表	以成本衡量之金融資產-非流動	10,000,000	100,000,000	2.35	498,184,829	-

註1：包括金融資產評價調整之金額

註2：本公司對福義、福懋(香港)、福懋(中山)、廈門象嶼、福懋(越南)、福懋(同奈)、福懋瑞業及福懋(常熟)之投資情形請詳附註十一之(二). 1。



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

買賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期初		買入		賣出				期末	
					期初股數 (仟股)	金額	股數/單位 (仟股)	金額	股數 (仟股)	售價	帳面成本	處分損益	股數/單位 (仟股)	金額(註1)
福懋興業	元大萬泰基金	註2	-	-	-	-	38,031	550,000,000	36,165	523,053,184	523,000,000	53,184	1,866	27,002,053 (註5)
"	兆豐國際寶鑽	"	-	-	-	-	11,568	138,000,000	838	10,001,928	10,000,000	1,928	10,730	128,018,512 (註6)
"	保德信債券基金	"	-	-	-	-	7,937	120,000,000	7,937	120,080,958	120,000,000	80,958	-	-
"	第一金台灣債	"	-	-	-	-	13,713	200,000,000	13,713	200,076,803	200,000,000	76,803	-	-
"	第一金全家福基金	"	-	-	-	-	5,544	944,000,000	5,544	944,512,920	944,000,000	512,920	-	-
"	保誠威實基金	"	-	-	-	-	66,376	861,000,000	66,376	861,237,250	861,000,000	237,250	-	-
"	富邦吉祥基金	"	-	-	-	-	33,549	502,800,000	33,549	502,922,894	502,800,000	122,894	-	-
"	福懋興業香港有限公司	註3	-	-	-	327,602,450	-	292,134,780	-	-	-	-	-	495,022,946 (註7)
"	台灣興業責任有限公司	"	-	-	-	1,121,143,739	-	223,499,760	-	-	-	-	-	1,280,704,788 (註8)
"	南亞科技(股)有限公司	註4	-	-	-	1,766,284,647	24,121	482,413,080	-	-	-	-	-	3,998,877,049 (註9)

註1：期末金額係各金融資產評價調整數。

註2：公平價值變動列入損益之金融資產-流動。

註3：採權益法評價之長期股權投資。

註4：備供出售金融資產-非流動。

註5：係含本期金融資產調整數\$2,053。

註6：係含本期金融資產評價調整數\$18,512。

註7：係含投資損失\$115,873,831、累積換算調整數(\$8,656,162)及未依持股比例認購調整減少\$184,291。

註8：係含投資利益\$41,227,057及累積換算調整數(\$105,165,768)。

註9：係含減損損失\$2,013,043,696及金融資產評價調整數\$3,763,223,018。

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

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形			交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註	
			進(銷)貨金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率%		
福懋興業	株式會社裕源	本公司常務董事與其負責人為一親等	銷貨	(\$ 284,436,927)	1.07	交貨後120天	-	-	應收帳款 \$ 97,169,634	3.87	-
"	廣越企業(股)公司	採權益法評價之被投資公司	銷貨	(\$ 298,603,869)	1.12	交貨後60日以信匯方式收款	-	-	應收帳款 \$ 23,479,629	0.94	-
"	福懋瑞業(香港)(股)公司	"	銷貨	(\$ 121,770,755)	0.46	交貨後60日以信匯方式收款	-	-	應收帳款 \$ 6,056,313 其他應收款 \$ 356,712	0.24 0.02	-
"	鼎祐興業(股)公司	本公司常務董事為其董事	銷貨	(\$ 104,923,654)	0.39	二個月期票	-	-	應收帳款 \$ 4,030,317 應收票據 \$ 17,652,763	0.16 9.99	-
"	台塑石化(股)公司	本公司董事長與其董事長為二親等	進貨	\$ 10,203,223,112	51.17	次月及每半個月以信匯方式付款	-	-	應付帳款(\$555,067,648)	31.97	-
"	台灣化學纖維(股)公司	本公司之母公司	進貨	\$ 2,952,245,146	14.81	二個月期票	-	-	應付票據(\$298,309,858) 應付帳款(\$485,051,828)	87.39 27.94	-
"	南亞塑膠工業(股)公司	本公司董事長為其常務董事	進貨	\$ 810,130,305	4.06	次月15日以信匯方式付款	-	-	應付帳款(\$ 71,326,215)	4.11	-
"	台灣塑膠工業(股)公司	本公司董事長為其常務董事法人代表	進貨	\$ 292,114,150	1.47	次月15日以信匯方式付款	-	-	應付帳款(\$ 29,645,053)	1.71	-

8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。  
 9. 從事衍生性商品交易：請詳附註四(二)及十(四)。

(二)轉投資事業相關資訊

(下列與合併子公司間交易事項，於編製合併財務報表時皆已沖銷，以下資訊係供參考。)

1.被投資公司名稱、所在地區……，等相關資訊如下：

投資公司名稱	被投資公司名稱	所 在 地 區	主要營業項目	原 始 投 資 金 額		期 末 持 有			被 投 資 公 司 本 期 ( 損 ) 益	本 期 認 列 ( 損 ) 益	備 註
				98.12.31	97.12.31	股 數	比 率 %	帳 面 金 額			
福懋興業	宏懋開發股份有限公司	雲林縣斗六市榴中里石榴路317號	1.接受委託辦理市地重劃業務 2.工業廠房、住宅及大樓開發租售業務	112,555,000	112,555,000	16,003,400	99.40	158,015,723	3,474,795	3,453,947	子公司
"	福懋興業(香港)有限公司	香港九龍尖沙咀廣東道33號中港城六座1105室	長短織織物銷售	900,336,520	608,201,740	-	99.90	495,022,946	( 115,973,239)	( 115,873,831)	"
"	福懋科技股份有限公司	雲林縣斗六市河南街329號	IC封裝及測試、植入銷散陰極	3,773,440,329	3,773,440,329	290,464,472	65.68	5,518,477,481	73,731,530	48,439,785	"
"	福義有限公司(義大利)	VIA OLTRECOLLE 121 22100 COMO, ITALY	紡織品進出口	-	3,309,989	-	0.00	-	-	-	已清算完成
"	福懋興業(中山)有限公司	廣東省中山市神灣鎮神溪村	生產錦綸、滌綸胚布、色布、印花布及撚絲加工紗等產品	1,402,084,690	1,402,084,690	-	100.00	1,273,182,714	( 183,139,383)	( 183,139,383)	"
"	福懋越南責任有限公司	API, NHATCHANH BENLUC, LONG AN VIETNAM	生產、加工、再加工各類紗、布疋、染整衣服、布簾、手巾床套、地氈等產品	1,709,220,826	1,709,220,826	-	100.00	742,993,120	75,773,212	75,773,212	"
"	廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司	廈門市象嶼保稅區象嶼大廈7樓B5	進出口貿易、轉口貿易、商品展示、商品的出口加工，倉儲運輸業務、黑白、彩圖的設計及繪製	15,272,570	15,272,570	-	100.00	10,594,694	( 360,347)	( 360,347)	"

投資公司名稱	被投資公司名稱	所 在 地 區	主要營業項目	原 始 投 資 金 額		期 末 持 有			被 投 資 公 司 本 期 ( 損 ) 益	本 期 認 列 ( 損 ) 益	備 註
				98.12.31	97.12.31	股 數	比 率 %	帳 面 金 額			
福懋興業	廣越企業股份有限公司	台北市內湖區瑞光路607號6樓	各種成衣加工、製造及買賣布疋加工及買賣，前項產品之進出口貿易業務	94,617,160	94,617,160	6,683,926	24.13	154,773,232	150,660,523	36,356,478	-
"	福懋瑞業(香港)有限公司	香港九龍尖沙咀廣東道33號中港城六座1104室	紡織品貿易	2,957,789	2,957,789	-	43.00	6,974,705	23,313,700	10,024,891	合併個體之公司
"	福懋(同奈)責任有限公司	越南同奈省仁澤縣協福社仁澤工業區三區	生產加工銷售各種布類染整織物及紗線品	811,631,008	811,631,008	-	100.00	606,524,682	( 53,918,126)	( 53,918,126)	子公司
"	台灣興業責任有限公司	越南同奈省仁澤縣協福社仁澤工業區三區	化纖、紡紗、織布、染整及發電	1,494,524,176	1,271,024,416	-	10.00	1,280,704,788	412,270,565	41,227,057	-
福懋興業(香港)	福懋興業(常熟)有限公司	江蘇省常熟澎湖路1號	從事高檔織物面料的織染及後整理加工	878,214,280	586,079,500	-	100.00	444,962,442	( 136,617,483)	( 136,617,483)	孫公司
"	福懋貿易(上海)有限公司	上海市仙霞路319號A棟2402號	從事紡織品、輪胎簾布、輸送帶簾布、服飾、鞋帽、傘槽骨、傘等產品的批發及進出口	4,893,896	4,893,896	-	100.00	2,173,724	( 539,790)	( 539,790)	孫公司

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

持有之公司	有價證券種類及名稱	有價證券發行人與本公司之關係	帳列科目	期末				備註
				股數 / 單位	帳面金額 (註 1)	比率	市價 / 或股權淨值 (註 1)	
宏懋開發	福懋興業(股)公司	福懋興業為宏懋開發之母公司	備供出售金融資產—非流動	3,043,228	78,819,605	-	78,819,605	
"	福懋科技(股)公司	"	權益法之長期股權投資	399,500	20,663,739	0.09	20,663,739	
廈門象嶼福懋	台商投資協會	-	以成本衡量之金融資產—非流動	-	144,108	0.08	144,108	
福懋科技	台灣塑膠(股)公司	本公司董事長為其常務董事法人代表	備供出售金融資產—流動	374	25,170	-	25,170	
"	南亞塑膠(股)公司	本公司董事長為該公司董事	"	309,418	18,039,069	-	18,039,069	
"	台灣化學纖維(股)公司	最終母公司	"	6,143,488	426,358,067	0.11	426,358,067	註2
"	台塑石化(股)公司	本公司董事長為該公司董事長為二親等	"	754,058	62,134,379	0.01	62,134,379	
"	智達電子(股)公司	"	以成本衡量之金融資產—非流動	118,092	1,180,920	0.6	1,180,920	
"	南亞科技(股)公司	本公司董事長為該公司董事	備供出售金融資產—非流動	10,646,811	348,150,720	0.31	348,150,720	註3
福懋香港	福懋興業(常熟)有限公司	福懋興業為福懋香港之母公司	權益法之長期股權投資	-	444,962,442	100	444,962,442	
"	福懋貿易(上海)有限公司	"	"	-	2,173,724	100	2,173,724	

註1：非上市(櫃)公司因無市價可循，故以淨值或持有成本列示。

註2：於97.6.27起為福懋科技之最終母公司。

註3：本期因南亞科技股份有限公司之股價發生持久性下跌，故福懋科技經評估後提列\$414,254,100之減損損失。

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

買賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	初買				入賣				出		期	末
					股數 / 單位	金額	股數 / 單位	金額	股數	售價	帳面成本	處分損益	單位數	金額		
福懋科技	受益憑證	交易目的金融資產—流動	第一金全家福基金	-	-	-	587,445.70	100,000,000	587,445.70	100,005,581	100,000,000	5,581	-	-		

6. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

7. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

8. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率%	
福懋科技	南亞科技	本公司董事長為該公司之董事	銷貨	(\$ 4,867,594,432)	(54%)	月結60天	-	-	\$ 959,519,164	43%	
福懋科技	南亞電路板	本公司董事長為該公司之董事	進貨	\$ 248,836,871	6%	驗收後45天	-	-	(\$ 106,799,570)	(13%)	
福懋興業(中山)	台化纖維	該公司為對母公司採權益法評價之投資公司	進貨	\$ 302,754,346	23%	月結60天	-	-	(\$ 84,498,599)	(20%)	
"	福懋常熟	該公司之母公司與福懋興業(中山)同為聯屬公司	銷貨	(\$ 227,893,852)	(11%)	月結90天	-	-	\$ 62,174,791	28%	
福懋越南	台化纖維	該公司為對母公司採權益法評價之投資公司	進貨	\$ 161,450,036	21%	月結210天	-	-	(\$ 95,779,597)	(42%)	
越南台灣興業	台化纖維	為台灣興業責任之母公司	進貨	\$ 7,110,279,059	65%	月結240天	-	-	(\$ 4,060,189,240)	(79%)	
越南台灣興業	福懋越南	同一母公司	銷貨	(\$ 115,192,348)	(1%)	月結60天	-	-	\$ 24,636,211	4%	
越南台灣興業	福懋同奈	同一母公司	銷貨	(\$ 114,906,906)	(1%)	月結60天	-	-	\$ 25,269,086	4%	

9. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額
					金額	處理方式		
福懋科技	南亞科技	本公司董事長為該公司之董事	959,519,164	6.24	-	-	466,815,415	-

10. 被投資公司從事衍生性商品交易：

(一) 衍生性金融商品

民國98及97年12月31日，福懋科技(股)公司持有之衍生性金融商品明細如下：

98年12月31日			
項目	合約金額 (名目本金)	公平價值	到期日
衍生性金融資產—流動			
遠期外匯合約	US\$14,000,000	\$ 6,267,851	99.1.5
遠期外匯合約	US\$13,000,000	1,523,774	99.2.4
		\$ 7,791,625	
97年12月31日			
項目	合約金額 (名目本金)	公平價值	到期日
衍生性金融資產—流動			
遠期外匯合約	US\$ 11,000,000	\$ 3,363,131	98.1.6
利率交換合約	NT\$300,000,000	2,904,051	98.9.3
利率交換合約	NT\$300,000,000	3,627,195	98.11.11
		\$ 9,894,377	

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

該公司從事利率交換合約，主係台幣浮動利率交換美金浮動利率，惟交易合約相關條件不適用避險會計。

(二) 重大財務風險資訊

1. 市場風險

(1) 匯率風險

福懋科技(股)公司從事之遠期外匯買賣合約，主係為規避外幣資產及負債之匯率變動，由於簽訂部位及履約期間與已認列之外幣資產及負債條件約當，可將市場風險有效相互抵銷，故預期不致產生重大之市場風險。

福懋科技(股)公司主要之銷貨多以美金為計價單位，公平價值將隨市場匯率波動而改變，惟福懋科技(股)公司持續監督匯率變化情形，適時調整其所持有之外幣資產及負債部份，以期有效將市場風險相互抵銷。必要時將從事遠期外匯交易等衍生性金融商品操作，以規避可能之風險，故預期不致產生重大之市場風險。

## (2) 利率風險

福懋科技(股)公司從事之利率交換合約交易，係以比較淨現值法評估市場風險，並於操作期間依契約價值的變動調整可能發生之損失，故無重大之市場風險。

福懋科技(股)公司借入之款項多為浮動利率之負債，故預期不致產生重大之市場風險。

## 2. 信用風險

(1) 福懋科技(股)公司承作之衍生性金融商品交易之對象係信用良好之金融機構，且福懋科技(股)公司亦與多家金融機構往來交易以分散風險，故預期交易相對違約之可能性甚低。

(2) 福懋科技(股)公司於銷售產品時，已評估交易相對人之信用狀況，預期交易相對人不致發生違約，故發生信用風險之可能性極低。

## 3. 流動性風險

(1) 福懋科技(股)公司從事之遠期外匯買賣合約(賣美金買台幣)，截至民國 98 年 12 月 31 日止，未交割遠期外匯合約之預計未來現金流量流入為 \$873,789,500 及現金流出 US\$27,000,000，因預計於到期日時將有相對之現金流入及現金流出，未來之營運資金足以支應，故預期不致產生重大之投資風險。

(2) 福懋科技(股)公司從事利率交換合約交易，每屆結算日係就名目本金乘以利率之差額收取或給付利息，金額並非重大且到期並無本金之流入或流出，福懋科技(股)公司之營運資金足以支應，故無籌資風險。

(3) 福懋科技(股)公司將依各項營運資金需求及支用計劃，安排各項融資理財計劃活動，預期不致發生重大之流動性風險。

## 4. 利率變動之現金流量風險

福懋科技(股)公司從事利率交換合約交易，每屆結算日係就名目本金乘以利率之差額收取或給付利息，金額並非重大且到期並無本金之流入或流出，故無重大之現金流量風險。



(三)大陸投資資訊

(下列與合併公司間交易事項，於編製合併財務報表時皆已沖銷，以下資訊係供參考。)

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期期初自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資損益	期末投資帳面價值(註1)	截至本期止已匯回台灣之投資收益
					匯出	收回					
福懋興業(中山)有限公司	生產銷售聚胺、聚脂色	人民幣381,210,896.22 (US\$46,400,000)	經由第三地區匯款投資大陸公司	1,402,084,690 (匯出US\$46,388,800 機器等作價US\$11,200)	-	-	1,402,084,690 (匯出US\$46,388,800 機器等作價US\$11,200)	100%	(183,139,383)	1,273,182,714	-
廈門象嶼福懋進出口貿易有限公司	經營進出口、轉口貿易、商品展示、出口加工、倉儲運輸、黑白、彩圖設計繪製業務	人民幣4,803,186 (US\$570,000)	"	15,272,570 (US\$570,000 已全部匯出)	-	-	15,272,570 (US\$570,000 已全部匯出)	100%	(360,347)	10,594,694	-
福懋興業(常熟)有限公司	從事高檔織物面料的織染及後整理加工	人民幣206,554,160 (US\$27,000,000)	其他方式(註2)	586,079,500 (US\$18,000,000)	292,134,780 (US\$9,000,000)	-	878,214,280 (US\$27,000,000)	100%	(136,617,483)	444,962,442	-
福懋貿易(上海)有限公司	從事紡織品、輪胎簾布、輸送帶簾布、服飾、鞋帽、傘槽骨、傘等產品的批發及進出口	人民幣1,126,230 (US\$150,000)	其他方式(註2)	4,893,896 (US\$150,000)	-	-	4,893,896 (US\$150,000)	100%	(539,790)	2,173,724	-

註1：係含外幣換算調整數福懋興業(中山)\$419,480,106、廈門象嶼福懋\$5,930,846、福懋興業(常熟)\$72,347,430及福懋貿易(上海)\$139,175。

註2：係以福懋興業(香港)有限公司自有資金100%出資投資。

(四)民國98年度赴大陸地區投資限額

	本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額(註)	經濟部投審會核准投資金額(註)	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額(合併淨值*60%)
福懋興業(股)公司	\$2,322,587,676	US\$74,120,000 約NT\$2,371,098,800	\$ 32,547,671,275

註：係以福懋興業個別之財務資訊計算而來。

民國98年度與大陸投資公司直接或間接經由第三地區事業所發生下列之重大易事項，暨其價格、付款條件、未實現損益及其他有助於瞭解大陸投資對財報表影響之有關資訊：

1. 進貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額及百分比：無。
2. 銷貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額及百分比：無。
3. 財產交易金額及其所產生之損益數額：無。
4. 票據背書、保證或提供擔保品之期末餘額及其目的：無。
5. 資金融通之最高餘額、期末餘額、利率區間及當期利息總額：無。
6. 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項，如勞務之提供或收受等：無。

(以下空白)

十二、部門別財務資訊

(一) 產業別資訊

單位：新台幣仟元

	98年度									
	第一事業部	簾布廠	塑膠廠	棉紡廠	特織廠	油品事業務	福科事業部	其他	調整及沖銷	合計
來自合併公司以外客戶之收入	\$ 11,116,871	\$ 6,819,390	\$ 432,256	\$ 476,668	\$ 457,461	\$ 10,433,016	\$ 8,956,145	\$ 857,931	\$ -	\$ 39,549,738
來自合併公司之收入	818,512	-	-	-	-	-	-	35,481	(853,993)	-
收入合計	<u>\$ 11,935,383</u>	<u>\$ 6,819,390</u>	<u>\$ 432,256</u>	<u>\$ 476,668</u>	<u>\$ 457,461</u>	<u>\$ 10,433,016</u>	<u>\$ 8,956,145</u>	<u>\$ 893,412</u>	<u>(\$ 853,993)</u>	<u>\$ 39,549,738</u>
部門(損)益	<u>\$ 1,317,540</u>	<u>\$ 576,706</u>	<u>\$ 81,872</u>	<u>\$ 50,932</u>	<u>\$ 87,100</u>	<u>\$ 196,815</u>	<u>\$ 431,948</u>	<u>\$ 56,380</u>	<u>\$ 48,635</u>	2,847,928
公司一般費用										(765,828)
投資(損)益淨額										(1,919,080)
利息收(支)淨額										(293,129)
公司營業外收(支)淨額										(80,270)
繼續營業部之稅前利益										(\$ 210,379)
可辨認資產	<u>\$ 11,524,257</u>	<u>\$ 4,626,901</u>	<u>\$ 164,165</u>	<u>\$ 392,222</u>	<u>\$ 335,336</u>	<u>\$ 1,648,060</u>	<u>\$ 12,587,032</u>	<u>\$ 3,106,064</u>	<u>\$ 328,992</u>	34,713,029
長期投資										36,057,398
公司一般資產										8,327,307
資產合計										<u>\$ 79,097,734</u>
折舊費用										
一部門	<u>\$ 754,418</u>	<u>\$ 246,455</u>	<u>\$ 8,635</u>	<u>\$ 25,909</u>	<u>\$ 9,122</u>	<u>\$ 116,674</u>	<u>\$ 2,148,809</u>	<u>\$ 110,861</u>	<u>\$ -</u>	\$ 3,420,883
一公司										<u>\$ 123,562</u>
資本支出金額一部門	<u>(\$ 397,256)</u>	<u>(\$ 96,763)</u>	<u>(\$ 641)</u>	<u>(\$ 15,789)</u>	<u>(\$ 8,497)</u>	<u>(\$ 72,568)</u>	<u>(\$ 1,533,980)</u>	<u>(\$ 27,427)</u>	<u>\$ -</u>	(\$ 2,152,922)
一公司										<u>(\$ 66,420)</u>

單位：新台幣仟元

	97年度									合計
	第一事業部	簾布廠	塑膠廠	棉紡廠	特織廠	油品事業務	福科事業部	其他	調整及沖銷	
來自合併公司以外客戶之收入	\$ 13,123,502	\$ 7,490,125	\$ 478,806	\$ 420,354	\$ 584,624	\$ 9,136,901	\$ 10,177,224	\$ 954,026	\$ -	\$ 42,365,562
來自合併公司之收入	<u>914,079</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>7</u>	<u>8,041</u>	<u>(922,127)</u>	<u>-</u>
收入合計	<u>\$ 14,037,581</u>	<u>\$ 7,490,125</u>	<u>\$ 478,806</u>	<u>\$ 420,354</u>	<u>\$ 584,624</u>	<u>\$ 9,136,901</u>	<u>\$ 10,177,231</u>	<u>\$ 962,067</u>	<u>(\$ 922,127)</u>	<u>\$ 42,365,562</u>
部門(損)益	<u>\$ 486,316</u>	<u>\$ 527,632</u>	<u>\$ 44,425</u>	<u>\$ 13,995</u>	<u>\$ 123,647</u>	<u>(\$ 37,130)</u>	<u>\$ 1,249,566</u>	<u>(\$ 35,804)</u>	<u>(\$ 25,683)</u>	2,346,964
公司一般費用										(810,337)
投資(損)益淨額										2,712,405
利息收(支)淨額										(505,505)
公司營業外收(支)淨額										40,875
繼續營業部之稅前利益										<u>\$ 3,784,402</u>
可辨認資產	<u>\$ 12,539,962</u>	<u>\$ 4,973,060</u>	<u>\$ 209,704</u>	<u>\$ 404,193</u>	<u>\$ 349,745</u>	<u>\$ 1,633,354</u>	<u>\$ 11,913,059</u>	<u>\$ 1,768,547</u>	<u>\$ 163,999</u>	33,955,623
長期投資										27,405,524
公司一般資產										11,530,772
資產合計										<u>\$ 72,891,919</u>
折舊費用										
—部門	<u>\$ 743,031</u>	<u>\$ 216,088</u>	<u>\$ 10,380</u>	<u>\$ 23,809</u>	<u>\$ 8,321</u>	<u>\$ 116,396</u>	<u>\$ 1,852,918</u>	<u>\$ 99,005</u>	<u>\$ -</u>	\$ 3,069,949
—公司										<u>\$ 175,546</u>
資本支出金額—部門	<u>\$ 931,534</u>	<u>\$ 588,608</u>	<u>\$ 16,738</u>	<u>\$ 41,533</u>	<u>\$ 27,322</u>	<u>\$ 67,410</u>	<u>\$ 2,466,086</u>	<u>\$ 278,820</u>	<u>\$ -</u>	\$ 4,418,051
—公司										<u>\$ 77,543</u>

(二) 地區別財務資訊

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

	97年度			合併
	國內	亞洲	調整及沖銷	
來自母公司及合併 子公司以外客戶之收入	\$ 38,090,991	\$ 4,274,571	-	\$ 42,365,562
來自母公司及合併 子公司客戶之收入	414,129	507,998	( 922,127)	-
收入合計	<u>\$ 38,505,120</u>	<u>\$ 4,782,569</u>	<u>(\$ 922,127)</u>	<u>\$ 42,365,562</u>
部門(損)益	<u>\$ 2,610,367</u>	<u>(\$ 237,720)</u>	<u>(\$ 25,683)</u>	<u>\$ 2,346,964</u>
公司一般費用				( 810,337)
投資(損)益淨額				2,712,405
利息收(支)淨額				( 505,505)
公司營業外收(支)淨額				40,875
繼續營業單位之稅前利益				<u>\$ 3,784,402</u>
可辨認資產	<u>\$ 26,478,426</u>	<u>\$ 7,313,198</u>	<u>\$ 163,999</u>	<u>\$ 33,955,623</u>
長期股權投資				27,405,524
公司一般資產				11,530,772
資產合計				<u>\$ 72,891,919</u>

(三) 外銷銷貨資訊

單位：新台幣仟元

<u>地區</u>	<u>98年度</u>	<u>97年度</u>
亞洲	\$ 6,299,734	\$ 8,538,352
香港	3,710,223	5,473,452
日本	427,651	609,244
美國	229,469	2,495
其他地區	773,919	679,989
	<u>\$ 11,440,996</u>	<u>\$ 15,303,532</u>

(四) 重要客戶資訊

本公司及合併子公司民國98年度及97年度銷貨收入佔損益表上銷貨收入金額上之客戶明細如下：

		<u>98年度</u>	
<u>客戶</u>	<u>產品別</u>	<u>銷貨金額</u>	<u>所佔比例</u>
南亞科技(股)公司	封裝測試	\$4,867,594,432	12%

		<u>97年度</u>	
<u>客戶</u>	<u>產品別</u>	<u>銷貨金額</u>	<u>所佔比例</u>
南亞科技(股)公司	封裝測試	\$5,691,395,371	13%

福懋興業股份有限公司

董事長：王文淵

中華民國九十九年六月二十九日