

福懋油脂股份有限公司一〇四年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇四年六月二十五日(星期四)上午九時整

地點：台中市大肚區沙田路一段四五三號(本公司辦公大樓會議室)

出席：親自出席股數及委託代理出席股數共計 112,498,175 股，佔本公司已發行股份總數 218,703,051 股之 51.43%。

主席：黃董事長勳高 紀錄：林芳如

列席：誠信投資(股)公司代表人：許董事逸群

陽明春天投資有限公司指派代表人：許董事文通

泰生海洋開發(股)公司指派代表人：林董事月廷

黃監察人強

農安生技(股)公司指派代表人：孫監察人美倫

許總經理忠明

謝會計師建新

王律師慧綾

壹、宣佈開會：報告出席股數已逾法定數額，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞(略)

參、報告事項

(一)一〇三年度營業報告書。(詳附件一)(洽悉)

(二)監察人查核報告書。(詳附件二)(洽悉)

(三)本公司背書保證辦理情形報告。(詳議事手冊)(洽悉)

(四)「董事、監察人道德行為準則」報告。(詳附件三)(洽悉)

肆、承認事項

第一案：(董事會提)

案由：一〇三年度營業報告書及個體財務報表暨合併財務報表案，敬請承認。

說明：一、本公司一〇三年度營業報告書及經勤業眾信聯合會計師事務所謝建新會計師暨吳恩銘會計師查核個體及合併之資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表等財務報表，經送請監察人審查，認為尚無不合，依法提請股東常會承認。

二、上項書表，請參閱附件一、附件四、附件五。

三、敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案：(董事會提)

案由：一〇三年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：一、本公司一〇三年度稅後純益為新台幣45,069,160元，依本公司章程規定擬具一〇三年度盈餘分配表如下：

福懋油脂股份有限公司
盈餘分配表
中華民國一〇三年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	15,458,851
精算(損)益列入保留盈餘	4,594,888
調整後期初未分配盈餘	20,053,739
加：一〇三年度稅後純益	45,069,160
減：提列10%法定盈餘公積	(4,506,916)
可供分配盈餘	60,615,983
減：分配項目	
股東股息-現金股利(每股0.25元)	54,675,763
期末未分配盈餘	5,940,220
附註： 1. 配發員工紅利 3,037,542 元 2. 配發董監酬勞 3,037,542 元	

董事長： 經理人： 會計主管：

二、本公司一〇三年度盈餘分配案，每股擬配發現金股利0.25元，俟股東常會通過後，授權董事會另訂配息基準日辦理現金股利發放事宜，員工紅利以現金配發，並授權總經理分配之。

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

四、本盈餘分配案中，擬優先分配一〇三年度盈餘，不足部分再由以前年度未分配盈餘支應。

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

六、敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、討論事項

(董事會提)

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案，敬請 討論。

說明：一、為因應公司未來資本需求及相關法令修訂，擬修訂「公司章程」。

二、「公司章程」修訂前後條文對照表請參閱附件六。

三、敬請 討論。

議事經過：股東戶號93號吳水清發言：

提議「公司章程」修訂後條文第十七條本公司設董事五至九人，增列自民國一〇五年改選起……，及第二十四條本公司監察人二至三人，增列自民國一〇五年改選起……，修正後「公司章程」前後條文對照表請參閱附件七。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照修正案通過。

陸、臨時動議：無

柒、散會：同日上午九時十八分，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。

(本次股東會記錄僅要領載明議事之經過及其結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。)

附件一

福懋油脂股份有限公司

一〇三年度營業報告書



一、經營方針：

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

二、營業計劃實施成果：

1. 本公司一〇三年度營業收入淨額為 8,861,942 仟元，較一〇二年度 10,743,124 仟元減少 17.51%，營業毛利 396,936 仟元，較一〇二年度營業毛利 453,047 仟元，減少 12.39%，稅前淨利 51,355 仟元，較一〇二年度稅前淨利 79,609 仟元，減少 35.49%。
2. 本公司一〇三年度內部預算達成情形如下：營業收入預算數為 8,800,635 仟元，實際數為 8,861,942 仟元，達成率為 100.70%，營業毛利預算數為 380,835 仟元，實際數為 396,936 仟元，達成率 104.23%，營業外收支預算數為淨收入 10,876 仟元，實際數為淨支出 27,807 仟元，達成率為-255.67%，稅前淨利預算數為 95,997 仟元，實際數為稅前淨利 51,355 仟元，達成率為 53.50%。

三、營業收支及獲利能力：

單位：新台幣仟元

項目		年度		增(減) %	
		一〇三	一〇二		
營業 支	營業收入	8,861,942	10,743,124	(17.51)	
	營業成本	8,464,963	10,289,925	(17.74)	
	營業毛利	396,936	453,047	(12.39)	
	稅前淨利	51,355	79,609	(35.49)	
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	1.50	1.83	(18.07)	
	股東權益報酬率(%)	1.79	2.68	(33.24)	
	占實收資本 比率(%)	營業利益(損失)	3.62	6.34	(42.93)
		稅前純益(損失)	2.35	3.95	(40.58)
	純益(損)率(%)	0.51	0.58	(12.22)	
每股盈餘(純損)(元)	0.22	0.32	(32)		

四、一〇四年度展望：

在全球化趨勢的發展，食品產業鏈多元而複雜，食品安全問題日趨白熱化，本公司延續往年高規格食品安全管理，於 104 年度除配合政府政策推動外，更嚴格執行自主管理、風險管理以及原物料源頭管理等多道把關程序，期以發揮社會企業的精神，共同守護安全安心的食品業。

本公司以深耕本業在台灣深度與廣度，進而走出台灣迎向亞洲廣大的市場。目前擁有廣大原料供應商，在互信、互利的合作基礎上進行水平與垂直整合，積極為客戶把關最佳的原物料品質，以合理價格，供應優質產品，與顧客、員工、股東共創同享幸福的未來，積極朝向綠色消費、創新求進的品質目標，落實健康永續的發展理念，為食品產業鏈提供安全信賴、健康永續的多元選擇。

董事長：



經理人：



會計主管：



附件二

福懋油脂股份有限公司

監察人查核報告書

茲 准

董事會造送本公司一〇三年度個體財務報表、合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所謝建新、吳恩銘會計師查核竣事，並出具查核報告。連同營業報告書及盈餘分配案，經本監察人等查核完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條之規定繕具報告，敬請 鑒察。

此 致

福懋油脂股份有限公司一〇四年股東常會

監察人：黃 強



監察人：農安生技股份有限公司



代表人：孫美倫



中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 三 十 日

附件三

福懋油脂股份有限公司 董事、監察人道德行為準則

第一章 總則

第一條 為促進董事、監察人誠實及道德之行為，健全公司治理，特訂定本準則。

第二章 道德行為準則

第二條 董事、監察人執行職務時應遵循下列基本原則：

- 一、保障股東權益。
- 二、強化董事會職權。
- 三、發揮監察人功能。
- 四、尊重利害關係人權益。
- 五、提昇資訊透明度。

第三條 董事、監察人執行職務應以追求本公司整體利益為目標，不得為特定人或特定團體之利益而損及本公司之權益，並應於執行職務時，公平對待所有股東。

第四條 董事、監察人行使職權時應盡善良管理人之注意義務，注重誠信、公平原則，秉持高度之自律並遵守法令、本公司章程及股東會決議。

第五條 董事、監察人應為全體股東之利益，忠實執行職務。如遇自身之利益與本公司之利益有所衝突時，應以本公司之利益為優先，並避免利用其董事、監察人之職權，而使下列人員或企業獲致不當利益：

- 一、自身、配偶、父母、子女或三親等以內之親屬。
- 二、前款人員直接或間接享有相當財務上利益之企業。
- 三、自身兼任董事長、執行業務董事或高階經理人之企業。

公司應特別注意與前項所列人員或企業之資金貸與、重大資產交易、進（銷）貨往來或為其提供保證之情事。

第六條 董事、監察人因執行職務所知悉之與本公司業務有關之採購、供應、合作、策略聯盟、合併收購或其他商業機會或可得獲利之機會，應優先提供給本公司以維護本公司之利益，且不得藉此為本人或第三人圖私利。

第七條 董事若從事與本公司競業之行為，應依公司法第二百零九條第一項規定事先向股東會報告並取得許可。
監察人若從事與本公司競業之行為，應比照前項規定辦理，並準用公司法第二百零九條第二項及第三項所定之特別決議方式。

第八條 董事、監察人對於公司機密資訊，除經授權或法律規定公開外，應

負保密義務，且不得利用該機密資訊為本人或第三人圖私利。

第九條 董事、監察人應確保股東權益，並應尊重往來銀行、債權人、從業人員、消費者、供應商、從屬公司及社區等利害關係人之權益。

第十條 董事、監察人應遵守防止內線交易相關法令，及關於股票交易暨營業秘密資訊處理之其他證券法令，如掌握重要未公開資訊時，不得從事相關證券交易。

第十一條 董事會所列議案如涉有董事本身或第五條、第六條所定利害關係致損及本公司利益之虞時，董事即應自行迴避，不得加入表決，亦不得代理其他董事行使其表決權。

第三章 附則

第十二條 法人股東董事或監察人所指定代表行使職務之自然人，應遵循本準則。

本準則之規定，於法人股東代表董事或監察人所代表之法人股東，準用之。

第十三條 董事、監察人如欲豁免第五條之適用時，應向董事會充分揭露第五條所列人員或企業與各該法律行為之利害關係，及對公司並無不利益且符合營業常規之理由，並應經董事會決議許可。但如屬於公司法第二百二十三條所規範之董事與公司間法律行為，並應由監察人為公司之代表。

董事、監察人如欲豁免第六條之適用時，應向董事會說明該機會之具體內容，及與公司利益並無衝突或對公司利益並無影響之理由，並應經董事會決議許可。

董事會決議通過前二項豁免適用後，公司應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。

第十四條 本準則應於年報、公開資訊網站揭露，修正時同。

第十五條 本準則經董事會通過後施行，並送各監察人及提股東會報告，修正時同

附件四

Deloitte. 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
10596 台北市民生東路三段156號12樓

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

Tel :+886 (2) 2545-9988
Fax:+886 (2) 2545-9966
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

福懋油脂股份有限公司 公鑒：

福懋油脂股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達福懋油脂股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

如財務報表附註二九所述，福懋油脂股份有限公司於民國 102 年 11 月 4 日因商品成分標示不符遭台中市衛生局裁罰 15,000 仟元及民國 102 年 11 月 27 日遭台中市地方法院檢察署以違反食品衛生管理法等起訴，公司管理階層已評估該事件對財務報表之影響，並將可能之影響數估列入帳。

福懋油脂股份有限公司民國 103 年度個體財務報表重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 謝 建 新



會計師 吳 恩 銘



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 104 年 3 月 27 日

福懋油脂股份有限公司

個體資產負債表

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103年12月31日		102年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金	\$ 213,801	5	\$ 194,349	5
1150	應收票據	249,552	6	268,995	6
1160	應收票據—關係人	-	-	31,052	1
1170	應收帳款	503,536	11	536,266	12
1180	應收帳款—關係人	215,314	5	180,399	4
1200	其他應收款	1,664	-	3,800	-
130X	存貨	705,948	16	655,919	15
1410	預付款項	160,615	4	178,551	4
1479	其他流動資產	88,560	2	84,859	2
11XX	流動資產總計	<u>2,138,990</u>	<u>49</u>	<u>2,134,190</u>	<u>49</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資	1,041,907	24	1,042,045	24
1600	不動產、廠房及設備	941,956	22	969,043	22
1840	遞延所得稅資產	105,618	2	99,837	2
1990	其他非流動資產	129,489	3	151,074	3
15XX	非流動資產總計	<u>2,218,970</u>	<u>51</u>	<u>2,261,999</u>	<u>51</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 4,357,960</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,396,189</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款	\$ 215,000	5	\$ 419,085	9
2110	應付短期票券	199,847	5	99,827	2
2150	應付票據	17,252	1	35,856	1
2170	應付帳款	176,392	4	167,343	4
2180	應付帳款—關係人	53,075	1	70,189	2
2219	其他應付款	52,297	1	24,414	1
2230	當期所得稅負債	323	-	15,457	-
2250	負債準備	7,307	-	8,757	-
2320	一年內到期之長期負債	-	-	563,472	13
2399	其他流動負債	1,715	-	4,700	-
21XX	流動負債總計	<u>723,208</u>	<u>17</u>	<u>1,409,100</u>	<u>32</u>
	非流動負債				
2540	長期借款	849,722	20	400,000	9
2640	應計退休金負債	60,894	1	81,570	2
2645	存入保證金	-	-	3,000	-
2570	遞延所得稅負債	95,560	2	95,560	2
25XX	非流動負債總計	<u>1,006,176</u>	<u>23</u>	<u>580,130</u>	<u>13</u>
2XXX	負債總計	<u>1,729,384</u>	<u>40</u>	<u>1,989,230</u>	<u>45</u>
	權益				
3110	普通股股本	2,112,530	48	1,971,197	45
3140	待登記股本	74,500	2	43,167	1
3200	資本公積	121,015	3	87,388	2
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	39,579	1	33,355	1
3320	特別盈餘公積	200,454	5	200,454	4
3350	未分配盈餘	65,124	1	72,043	2
3300	保留盈餘總計	<u>305,157</u>	<u>7</u>	<u>305,852</u>	<u>7</u>
3400	其他權益	15,374	-	(645)	-
3XXX	權益總計	<u>2,628,576</u>	<u>60</u>	<u>2,406,959</u>	<u>55</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 4,357,960</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,396,189</u>	<u>100</u>

董事長：



經理人：



會計主管：



福懋油脂股份有限公司

個體綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	103年度		102年度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入			
4110	\$ 8,879,007	100	\$ 10,774,737	100
4170	18,177	-	34,843	-
4100	8,860,830	100	10,739,894	100
4660	1,112	-	3,230	-
4000	8,861,942	100	10,743,124	100
	營業成本			
5110	8,463,731	95	10,287,588	96
5660	1,232	-	2,337	-
5000	8,464,963	95	10,289,925	96
5900	396,979	5	453,199	4
5910	(43)	-	(152)	-
5950	396,936	5	453,047	4
	營業費用			
6100	222,621	3	240,664	2
6200	87,574	1	84,801	1
6300	7,166	-	-	-
6000	317,361	4	325,465	3
6510	(413)	-	177	-
6900	79,162	1	127,759	1
	營業外收入及支出			
7070	2,225	-	1,656	-
7100	1,694	-	1,322	-

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
7110	租金收入	\$ 314	-	\$ 252	-
7190	其他收入	2,451	-	5,498	-
7630	外幣兌換淨損失	(5,413)	-	(3,667)	-
7510	利息費用	(24,984)	-	(25,853)	-
7520	什項支出	(4,094)	-	(27,358)	-
7000	營業外收入及支出 合計	(27,807)	-	(48,150)	-
7900	稅前淨利	51,355	1	79,609	1
7950	所得稅費用	6,286	-	17,369	-
8200	淨 利	45,069	1	62,240	1
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	16,019	-	12,304	-
8360	確定福利計畫精算損益	6,153	-	3,089	-
8380	採用權益法認列之子公 司及關聯企業之其他 綜合損益	(1,558)	-	814	-
8300	其他綜合損益	20,614	-	16,207	-
8500	綜合損益總額	\$ 65,683	1	\$ 78,447	1
	每股盈餘				
9710	基 本	\$ 0.22		\$ 0.32	
9810	稀 釋	\$ 0.22		\$ 0.32	

董事長：



經理人：



會計主管：



福懋油脂股份有限公司
 個體權益變動表
 民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：除另予註明者外，
係新台幣仟元

代碼		普 通 股 本		待 登 記 股 本 (附註二十)	資 本 公 積 (附註二十)	保 留 盈 餘 (附 註 二 十)			其 他 權 益	權 益 總 計
		股 數 (仟 股) (附註二十)	金 額 (附註二十)			法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	
A1	102 年 1 月 1 日 餘 額	187,390	\$ 1,873,899	\$ 161	\$ 97,527	\$ 29,383	\$ 200,454	\$ 47,353	(\$ 12,949)	\$ 2,235,828
	101 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	-	3,972	-	(3,972)	-	-
B5	股東現金股利—每股 0.20 元	-	-	-	-	-	-	(37,481)	-	(37,481)
		-	-	-	-	3,972	-	(41,453)	-	(37,481)
C13	資本公積配發現金—每股 0.20 元	-	-	-	(37,481)	-	-	-	-	(37,481)
D1	102 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	-	62,240	-	62,240
D3	102 年 度 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	3,903	12,304	16,207
D5	102 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	-	66,143	12,304	78,447
I1	公司債轉換為普通股	9,730	97,298	43,006	27,342	-	-	-	-	167,646
Z1	102 年 12 月 31 日 餘 額	197,120	1,971,197	43,167	87,388	33,355	200,454	72,043	(645)	2,406,959
	102 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	-	6,224	-	(6,224)	-	-
B5	股東現金股利—每股 0.25 元	-	-	-	-	-	-	(50,359)	-	(50,359)
		-	-	-	-	6,224	-	(56,583)	-	(50,359)
D1	103 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	-	45,069	-	45,069
D3	103 年 度 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	4,595	16,019	20,614
D5	103 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	-	49,664	16,019	65,683
I1	公司債轉換為普通股	14,133	141,333	31,333	33,627	-	-	-	-	206,293
Z1	103 年 12 月 31 日 餘 額	211,253	\$ 2,112,530	\$ 74,500	\$ 121,015	\$ 39,579	\$ 200,454	\$ 65,124	\$ 15,374	\$ 2,628,576

董事長：



經理人：



會計主管：



福懋油脂股份有限公司

個體現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 51,355	\$ 79,609
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	42,452	43,393
A20200	攤銷費用	937	604
A20300	呆帳費用提列數	1,107	1,446
A20900	利息費用	24,984	25,853
A21200	利息收入	(1,694)	(1,322)
A22300	採用權益法認列之子公司及關 聯企業利益	(2,225)	(1,656)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失 (利益)	413	(177)
A23900	與關聯企業之未實現銷貨利益	43	152
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	19,639	132,186
A31140	應收票據－關係人	31,052	28,564
A31150	應收帳款	32,534	119,399
A31160	應收帳款－關係人	(34,915)	18,200
A31180	其他應收款	1,017	2,122
A31200	存 貨	(50,029)	342,004
A31230	預付款項	17,936	(70,493)
A31240	其他流動資產	27	53
A32130	應付票據	(18,604)	9,578
A32150	應付帳款	9,049	(90,542)
A32160	應付帳款－關係人	(17,114)	(727)
A32180	其他應付款	28,061	(519)
A32200	負債準備	(1,450)	8,757
A32230	其他流動負債	(2,985)	3,584
A32240	應計退休金負債	(14,523)	(809)
A33000	營運產生之淨現金流入	117,067	649,259
A33300	支付之利息	(22,599)	(20,409)
A33100	收取之利息	1,706	1,322
A33500	支付之所得稅	(27,201)	(10,602)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>68,973</u>	<u>619,570</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
	投資活動之現金流量		
B01800	取得採用權益法之投資	\$ -	(\$ 25,000)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(24,713)	(25,341)
B02800	處分不動產、廠房及設備	8,716	3,830
B03700	存出保證金減少(增加)	(809)	12,888
B06500	其他金融資產減少(增加)	(3,728)	202
B06700	其他非流動資產減少(增加)	21,457	(133,815)
B07600	取得關聯企業股利	17,000	20,000
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>17,923</u>	<u>(147,236)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加(減少)	(204,085)	283,156
C00500	應付短期票券增加(減少)	100,000	(360,000)
C01600	舉借長期借款	850,800	370,000
C01700	償還長期借款	(760,800)	(570,000)
C03100	存入保證金減少	(3,000)	-
C04500	發放現金股利	(50,359)	(37,481)
C09900	資本公積配發現金	-	(37,481)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(67,444)</u>	<u>(351,806)</u>
EEEE	現金淨增加	19,452	120,528
E00100	年初現金餘額	<u>194,349</u>	<u>73,821</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 213,801</u>	<u>\$ 194,349</u>

董事長：



經理人：



會計主管：



附件五

Deloitte.
勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
10596 台北市民生東路三段156號12樓

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

Tel :+886 (2) 2545-9988
Fax:+886 (2) 2545-9966
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

福懋油脂股份有限公司 公鑒：

福懋油脂股份有限公司及子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達福懋油脂股份有限公司及子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

如合併財務報表附註三十所述，福懋油脂股份有限公司於民國 102 年 11 月 4 日因商品成分標示不符遭台中市衛生局裁罰 15,000 仟元及民國 102 年 11 月 27 日遭台中市地方法院檢察署以違反食品衛生管理法等起訴，公司管理階層已評估該事件對財務報表之影響，並將可能之影響數估列入帳。

福懋油脂股份有限公司業已編製民國 103 及 102 年度之個體財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 謝 建 新



會計師 吳 恩 銘



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 4 年 3 月 2 7 日

福懋油脂股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103年12月31日		102年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金	\$ 400,457	6	\$ 258,376	4
1150	應收票據)	401,643	6	424,974	7
1160	應收票據—關係人	-	-	31,052	-
1170	應收帳款	810,000	13	867,134	14
1180	應收帳款—關係人	215,314	3	180,374	3
1200	其他應收款	14,229	-	12,033	-
130X	存貨	1,216,703	19	1,006,731	16
1410	預付款項	179,983	3	191,450	3
1479	其他流動資產	115,376	2	115,520	2
11XX	流動資產總計	<u>3,353,705</u>	<u>52</u>	<u>3,087,644</u>	<u>49</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資	235,877	4	236,206	4
1600	不動產、廠房及設備	2,462,246	39	2,550,054	41
1840	遞延所得稅資產	125,199	2	130,807	2
1985	長期預付租賃款	85,938	1	83,871	1
1990	其他非流動資產	137,959	2	158,432	3
15XX	非流動資產總計	<u>3,047,219</u>	<u>48</u>	<u>3,159,370</u>	<u>51</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 6,400,924</u>	<u>100</u>	<u>\$ 6,247,014</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款	\$ 1,060,708	17	\$ 1,167,574	19
2110	應付短期票券	349,721	5	99,827	2
2150	應付票據	18,550	-	37,082	1
2170	應付帳款	200,313	3	185,259	3
2180	應付帳款—關係人	3,810	-	2,949	-
2219	其他應付款	102,612	2	64,421	1
2230	當期所得稅負債	323	-	15,457	-
2250	負債準備	9,680	-	12,510	-
2320	一年內到期之長期負債	70,000	1	686,303	11
2399	其他流動負債	6,900	-	11,060	-
21XX	流動負債總計	<u>1,822,617</u>	<u>28</u>	<u>2,282,442</u>	<u>37</u>
	非流動負債				
2540	長期借款	1,487,209	23	1,087,692	17
2640	應計退休金負債	60,894	1	81,570	1
2645	存入保證金	-	-	3,000	-
2570	遞延所得稅負債	95,762	2	95,605	2
25XX	非流動負債總計	<u>1,643,865</u>	<u>26</u>	<u>1,267,867</u>	<u>20</u>
2XXX	負債總計	<u>3,466,482</u>	<u>54</u>	<u>3,550,309</u>	<u>57</u>
	歸屬於母公司業主之權益				
3110	普通股股本	2,112,530	33	1,971,197	31
3140	待登記股本	74,500	1	43,167	1
3200	資本公積	121,015	2	87,388	1
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	39,579	1	33,355	1
3320	特別盈餘公積	200,454	3	200,454	3
3350	未分配盈餘	65,124	1	72,043	1
3300	保留盈餘總計	<u>305,157</u>	<u>5</u>	<u>305,852</u>	<u>5</u>
3400	其他權益	15,374	-	(645)	-
31XX	母公司業主權益總計	<u>2,628,576</u>	<u>41</u>	<u>2,406,959</u>	<u>38</u>
3XXX	權益總計	<u>2,934,442</u>	<u>46</u>	<u>2,696,705</u>	<u>43</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 6,400,924</u>	<u>100</u>	<u>\$ 6,247,014</u>	<u>100</u>

董事長：



經理人：



會計主管：



福懋油脂股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	103年度			102年度		
	金 額	%	金 額	%		
	營業收入					
4110	\$ 12,433,005	100	\$ 14,255,766	100		
4170	29,259	-	52,670	-		
4100	12,403,746	100	14,203,096	100		
4660	3,662	-	5,990	-		
4000	12,407,408	100	14,209,086	100		
	營業成本					
5110	11,756,934	95	13,521,683	95		
5660	3,177	-	5,051	-		
5000	11,760,111	95	13,526,734	95		
5900	647,297	5	682,352	5		
5910	(43)	-	(152)	-		
5950	647,254	5	682,200	5		
	營業費用					
6100	354,867	3	380,483	3		
6200	148,512	1	138,411	1		
6300	20,752	-	12,903	-		
6000	524,131	4	531,797	4		
6510	(6,596)	-	27	-		
6900	116,527	1	150,430	1		
	營業外收入及支出					
7060	採用權益法認列之關聯企業					
	利益		17,404			
7100	2,553	-	2,113	-		
7110	2,176	-	1,099	-		
7190	5,438	-	8,691	-		
7230	(1,988)	-	5,870	-		
7510	(59,330)	-	(59,849)	-		
7590	(4,626)	-	(27,789)	-		
7000	(37,505)	-	(52,461)	-		

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	103年度			102年度		
	金	額	%	金	額	%
7900	\$	79,022	1	\$	97,969	1
7950		<u>17,833</u>	-		<u>25,335</u>	-
8200		<u>61,189</u>	1		<u>72,634</u>	1
	其他綜合損益					
8310						
		16,019	-		12,304	-
8360		6,153	-		3,089	-
8370						
		(1,558)	-		814	-
8300		<u>20,614</u>	-		<u>16,207</u>	-
8500		<u>81,803</u>	1		<u>88,841</u>	1
	淨利歸屬於：					
8610	\$	45,069	-	\$	62,240	1
8620		<u>16,120</u>	-		<u>10,394</u>	-
8600	\$	<u>61,189</u>	-	\$	<u>72,634</u>	1
	綜合損益總額歸屬於：					
8710	\$	65,683	1	\$	78,447	1
8720		<u>16,120</u>	-		<u>10,394</u>	-
8700	\$	<u>81,803</u>	1	\$	<u>88,841</u>	1
	每股盈餘					
9710		<u>0.22</u>			<u>0.32</u>	
9810		<u>0.22</u>			<u>0.32</u>	

董事長：



經理人：



會計主管：



福懋油脂股份有限公司及子公司
 合併權益變動表
 民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：除另予註明者外
 ，係新台幣仟元

代碼	歸屬於母公 司業主之 權益	歸 屬 於 母 公 司 業 主 之 權 益						其 他 權 益		非 控 制 權 益	權 益 總 計	
		普 通 股 股 本 股數 (仟 股) (附 註 二 一)	金 額 (附 註 二 一)	待 登 記 股 本 (附 註 二 一)	資 本 公 積 (附 註 二 一)	保 留 盈 餘 (附 註 二 一)			國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額			總 計
A1	102 年 1 月 1 日 餘 額	187,390	\$ 1,873,899	\$ 161	\$ 97,527	\$ 29,383	\$ 200,454	\$ 47,353	(\$ 12,949)	\$ 2,235,828	\$ 279,352	\$ 2,515,180
	101 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配											
B1	法定盈餘公積	-	-	-	-	3,972	-	(3,972)	-	-	-	-
B5	股東現金股利—每股 0.20 元	-	-	-	-	-	-	(37,481)	-	(37,481)	-	(37,481)
		-	-	-	-	3,972	-	(41,453)	-	(37,481)	-	(37,481)
C13	資本公積配發現金—每股 0.20 元	-	-	-	(37,481)	-	-	-	-	(37,481)	-	(37,481)
D1	102 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	-	62,240	-	62,240	10,394	72,634
D3	102 年 度 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	3,903	12,304	16,207	-	16,207
D5	102 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	-	66,143	12,304	78,447	10,394	88,841
I1	公司債轉換為普通股	9,730	97,298	43,006	27,342	-	-	-	-	167,646	-	167,646
Z1	102 年 12 月 31 日 餘 額	197,120	1,971,197	43,167	87,388	33,355	200,454	72,043	(645)	2,406,959	289,746	2,696,705
	102 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配											
B1	法定盈餘公積	-	-	-	-	6,224	-	(6,224)	-	-	-	-
B5	股東現金股利—每股 0.25 元	-	-	-	-	-	-	(50,359)	-	(50,359)	-	(50,359)
		-	-	-	-	6,224	-	(56,583)	-	(50,359)	-	(50,359)
D1	103 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	-	45,069	-	45,069	16,120	61,189
D3	103 年 度 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	4,595	16,019	20,614	-	20,614
D5	103 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	-	49,664	16,019	65,683	16,120	81,803
I1	公司債轉換為普通股	14,133	141,333	31,333	33,627	-	-	-	-	206,293	-	206,293
Z1	103 年 12 月 31 日 餘 額	211,253	\$ 2,112,530	\$ 74,500	\$ 121,015	\$ 39,579	\$ 200,454	\$ 65,124	\$ 15,374	\$ 2,628,576	\$ 305,866	\$ 2,934,442

董事長：



經理人：



會計主管：



福懋油脂股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 79,022	\$ 97,969
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	122,154	123,789
A20200	攤銷費用	6,519	6,707
A20300	呆帳費用提列數	1,437	15,927
A20900	利息費用	59,330	59,849
A21200	利息收入	(2,553)	(2,113)
A22300	採用權益法認列之關聯企業利 益	(18,272)	(17,404)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失 (利益)	6,493	(27)
A23700	減損損失	103	-
A23900	與關聯企業之未實現銷貨利益	43	152
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	23,197	126,686
A31140	應收票據－關係人	31,052	28,564
A31150	應收帳款	56,938	126,367
A31160	應收帳款－關係人	(34,940)	18,174
A31180	其他應收款	(3,294)	4,326
A31200	存 貨	(209,972)	457,676
A31230	預付款項	11,513	(38,954)
A31240	其他流動資產	(1,233)	(5,710)
A32130	應付票據	(18,532)	8,474
A32150	應付帳款	15,054	(105,398)
A32160	應付帳款－關係人	861	(4,943)
A32180	其他應付款	32,760	(1,211)
A32200	負債準備	(2,830)	3,732
A32230	其他流動負債	(4,160)	5,530
A32240	應計退休金負債	(14,523)	(809)
A33000	營運產生之淨現金流入	136,167	907,353
A33300	支付之利息	(56,691)	(54,184)
A33100	收取之利息	2,570	2,102
A33500	支付之所得稅	(27,228)	(10,620)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>54,818</u>	<u>844,651</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(\$ 34,049)	(\$ 36,216)
B02800	處分不動產、廠房及設備	9,080	3,943
B03700	存出保證金減少(增加)	(257)	17,591
B06500	其他金融資產減少(增加)	1,377	(9,644)
B06700	其他非流動資產減少(增加)	17,008	(131,878)
B07600	取得關聯企業股利	<u>17,000</u>	<u>20,000</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>10,159</u>	<u>(136,204)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加(減少)	(106,866)	216,822
C00500	應付短期票券增加(減少)	250,000	(410,000)
C01600	舉借長期借款	1,858,369	370,000
C01700	償還長期借款	(1,871,405)	(673,323)
C03000	存入保證金減少	(3,000)	-
C04600	支付母公司業主股利	(50,359)	(37,481)
C09900	資本公積配發現金	<u>-</u>	<u>(37,481)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>76,739</u>	<u>(571,463)</u>
DDDD	匯率變動之影響	<u>365</u>	<u>464</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	142,081	137,448
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>258,376</u>	<u>120,928</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 400,457</u>	<u>\$ 258,376</u>

董事長：



經理人：



會計主管：



附件六

福懋油脂股份有限公司
「公司章程」修訂前後條文對照表

條文	修訂後條文	修訂前條文	說明
第五條	本公司之額定資本額定為新台幣 <u>三、〇〇〇、〇〇〇、〇〇〇</u> 元，分為記名之普通股 <u>三〇〇、〇〇〇、〇〇〇</u> 股，每股金額為新台幣壹拾元，授權董事會分次發行。	本公司之額定資本額定為新台幣 <u>二、二七九、〇〇〇、〇〇〇</u> 元，分為記名之普通股 <u>二二七、九〇〇、〇〇〇</u> 股，每股金額為新台幣壹拾元，授權董事會分次發行。	因應公司未來資本需求，額定資本額提高。
第十七條	本公司設董事 <u>五至九</u> 人， <u>董事選舉採候選人提名制度，上述董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一</u> ，由股東會就 <u>董事候選人名單</u> 中選任之，任期均為三年，連選均得連任，任期屆滿不及改選時，得延長執行職務至改選之董事就任時為止。董事缺額達董事總額三分之一時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，補選就任之董事其任期以補足原任之期限為限。全體董事所持有本公司股份之總數不得低於主管機關規定之成數。	本公司設董事五人，由股東會就有行為能力之人中選任之，任期均為三年，連選均得連任，任期屆滿不及改選時，得延長執行職務至改選之董事就任時為止。董事缺額達董事總額三分之一時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，補選就任之董事其任期以補足原任之期限為限。全體董事所持有本公司股份之總數不得低於主管機關規定之成數。	依據 102 年 12 月 31 日金管證發字第 1020053112 號函辦理及配合股東會電子投票作業修訂。
第廿四條	本公司設監察人 <u>二至三</u> 人， <u>監察人選舉採候選人提名制度，由股東會就監察人候選人名單中</u> 選任之。監察人之任期為三年，連選得連任。全體監察人所持有本公司記名股票之股份總額，不得低於主管機關規定之成數。監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。	本公司設監察人二人，就有行為能力之人選任之。監察人之任期為三年，連選得連任。全體監察人所持有本公司記名股票之股份總額，不得低於主管機關規定之成數。監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。	配合股東會電子投票作業修訂。

<p>第三十六條</p>	<p>本公司章程由發起人會議經全體發起人同意於民國七十五年四月一日訂立，於呈請主管機關核准時生效。以後倘修改章程，亦應經股東會決議並呈報主管機關。</p> <p>第一次修正於民國七十五年五月七日。第二次修正於民國七十六年十一月十日。第三次修正於民國七十六年十二月二十日。第四次修正於民國七十七年一月五日。第五次修正於民國七十八年四月七日。第六次修正於民國七十九年四月七日。第七次修正於民國八十年三月二十六日。第八次修正於民國八十四年四月二十一日。第九次修正於民國八十五年四月二十三日。第十次修正於民國八十六年五月二日。第十一次修正於民國八十七年五月十四日。第十二次修正於民國八十八年六月二十四日。第十三次修正於民國八十九年六月二十八日。第十四次修正於民國九十年一月十九日。第十五次修正於民國九十一年六月二十七日。第十六次修正於民國九十四年六月二十八日。第十七次修正於民國九十五年六月二十六日。第十八次修正於民國九十九年六月二十九日。第十九次修正於民國一〇〇年六月二十二日。第二十次修正於民國一〇一年六月二十七日。第二十一次修正於民國一〇四年三月四日。<u>第二十二次修正於民國一〇四年六月二十五日。</u></p>	<p>本公司章程由發起人會議經全體發起人同意於民國七十五年四月一日訂立，於呈請主管機關核准時生效。以後倘修改章程，亦應經股東會決議並呈報主管機關。</p> <p>第一次修正於民國七十五年五月七日。第二次修正於民國七十六年十一月十日。第三次修正於民國七十六年十二月二十日。第四次修正於民國七十七年一月五日。第五次修正於民國七十八年四月七日。第六次修正於民國七十九年四月七日。第七次修正於民國八十年三月二十六日。第八次修正於民國八十四年四月二十一日。第九次修正於民國八十五年四月二十三日。第十次修正於民國八十六年五月二日。第十一次修正於民國八十七年五月十四日。第十二次修正於民國八十八年六月二十四日。第十三次修正於民國八十九年六月二十八日。第十四次修正於民國九十年一月十九日。第十五次修正於民國九十一年六月二十七日。第十六次修正於民國九十四年六月二十八日。第十七次修正於民國九十五年六月二十六日。第十八次修正於民國九十九年六月二十九日。第十九次修正於民國一〇〇年六月二十二日。第二十次修正於民國一〇一年六月二十七日。第二十一次修正於民國一〇四年三月四日。</p>	<p>增列修訂日期及次數。</p>
--------------	---	---	-------------------

附件七

福懋油脂股份有限公司
修正後「公司章程」修訂前後條文對照表

條文	修訂後條文	修訂前條文	說明
第五條	本公司之額定資本額定為新台幣 <u>三、〇〇〇、〇〇〇、〇〇〇</u> 元，分為記名之普通股 <u>三〇〇、〇〇〇、〇〇〇</u> 股，每股金額為新台幣壹拾元，授權董事會分次發行。	本公司之額定資本額定為新台幣 <u>二、二七九、〇〇〇、〇〇〇</u> 元，分為記名之普通股 <u>二二七、九〇〇、〇〇〇</u> 股，每股金額為新台幣壹拾元，授權董事會分次發行。	因應公司未來資本需求，額定資本額提高。
第十七條	本公司設董事 <u>五至九</u> 人， <u>自民國一〇五年改選起董事選舉採候選人提名制度，上述董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一</u> ，由股東會就 <u>董事候選人名單</u> 中選任之，任期均為三年，連選均得連任，任期屆滿不及改選時，得延長執行職務至改選之董事就任時為止。董事缺額達董事總額三分之一時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，補選就任之董事其任期以補足原任之期限為限。全體董事所持有本公司股份之總數不得低於主管機關規定之成數。	本公司設董事五人，由股東會就有行為能力之人中選任之，任期均為三年，連選均得連任，任期屆滿不及改選時，得延長執行職務至改選之董事就任時為止。董事缺額達董事總額三分之一時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，補選就任之董事其任期以補足原任之期限為限。全體董事所持有本公司股份之總數不得低於主管機關規定之成數。	依據 102 年 12 月 31 日金管證發字第 1020053112 號函辦理及配合股東會電子投票作業修訂。
第廿四條	本公司設監察人 <u>二至三</u> 人， <u>自民國一〇五年改選起監察人選舉採候選人提名制度，由股東會就監察人候選人名單中</u> 選任之。監察人之任期為三年，連選得連任。全體監察人所持有本公司記名股票之股份總額，不得低於主管機關規定之成數。監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。	本公司設監察人二人，就有行為能力之人選任之。監察人之任期為三年，連選得連任。全體監察人所持有本公司記名股票之股份總額，不得低於主管機關規定之成數。監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。	配合股東會電子投票作業修訂。

第三十六條

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

第一次修正於民國七十五年五月七日。第二次修正於民國七十六年十一月十日。第三次修正於民國七十六年十二月二十日。第四次修正於民國七十七年一月五日。第五次修正於民國七十八年四月七日。第六次修正於民國七十九年四月七日。第七次修正於民國八十年三月二十六日。第八次修正於民國八十四年四月二十一日。第九次修正於民國八十五年四月二十三日。第十次修正於民國八十六年五月二日。第十一次修正於民國八十七年五月十四日。第十二次修正於民國八十八年六月二十四日。第十三次修正於民國八十九年六月二十八日。第十四次修正於民國九十年一月十九日。第十五次修正於民國九十一年六月二十七日。第十六次修正於民國九十四年六月二十八日。第十七次修正於民國九十五年六月二十六日。第十八次修正於民國九十九年六月二十九日。第十九次修正於民國一〇〇年六月二十二日。第二十次修正於民國一〇一年六月二十七日。第二十一次修正於民國一〇四年三月四日。第二十二次修正於民國一〇四年六月二十五日。

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

第一次修正於民國七十五年五月七日。第二次修正於民國七十六年十一月十日。第三次修正於民國七十六年十二月二十日。第四次修正於民國七十七年一月五日。第五次修正於民國七十八年四月七日。第六次修正於民國七十九年四月七日。第七次修正於民國八十年三月二十六日。第八次修正於民國八十四年四月二十一日。第九次修正於民國八十五年四月二十三日。第十次修正於民國八十六年五月二日。第十一次修正於民國八十七年五月十四日。第十二次修正於民國八十八年六月二十四日。第十三次修正於民國八十九年六月二十八日。第十四次修正於民國九十年一月十九日。第十五次修正於民國九十一年六月二十七日。第十六次修正於民國九十四年六月二十八日。第十七次修正於民國九十五年六月二十六日。第十八次修正於民國九十九年六月二十九日。第十九次修正於民國一〇〇年六月二十二日。第二十次修正於民國一〇一年六月二十七日。第二十一次修正於民國一〇四年三月四日。

增列修訂日期及次數。