

股票代號：1474



弘裕企業股份有限公司

HONMYUE ENTERPRISE CO.,LTD.

一〇七年股東常會

議事手冊

股東會時間：中華民國一〇七年六月二十七日

股東會地點：彰化縣伸港鄉全興工業區工西一路六十號

目 錄

會議議程.....	1
報告事項.....	2
承認事項.....	3
討論事項.....	4
選舉事項.....	4
其他討論事項.....	5
臨時動議.....	5
附件	
一、106 年度營業報告書.....	6
二、監察人審查報告書.....	8
三、「董事會議事規範」部分條文修正條文對照表.....	9
四、會計師查核報告暨民國 106 年度合併財務報表.....	16
五、會計師查核報告暨民國 106 年度個體財務報表.....	28
六、「公司章程」部分條文修正條文對照表.....	39
七、獨立董事候選人名單.....	41
附錄	
一、公司章程 (修訂前)	42
二、股東會議事規則.....	46
三、董事及監察人選舉辦法.....	50
四、董事會議事規範 (修訂前).....	51
五、無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響	54
六、全體董事及監察人持股情形.....	54



弘裕企業股份有限公司

107 年股東常會議程

開會時間：中華民國 107 年 6 月 27 日（星期三）下午二時整

開會地點：彰化縣伸港鄉全興工業區工西一路 60 號（本公司行政大樓）

主 席：葉明洲 董事長

壹、宣佈開會

貳、主席致詞

參、報告事項：

- 一、本公司 106 年度營業報告。
- 二、監察人審查 106 年度決算表冊報告。
- 三、本公司 106 年度員工酬勞及董監酬勞分配情形報告。
- 四、本公司「董事會議事規範」修訂案報告。
- 五、其他報告事項。

肆、承認事項：

- 一、本公司 106 年度營業報告書、財務報表案。
- 二、本公司 106 年度盈餘分配案。

伍、討論事項：

本公司「公司章程」修訂案。

陸、選舉事項：

改選本公司董事及監察人。

柒、其他討論事項：

解除新任董事及其代表人競業禁止限制案。

捌、臨時動議。

玖、散會。

報告事項

第一案

案由：本公司106年度營業報告，敬請 鑒察。

說明：本公司 106 年度營業報告書，請參閱本手冊附件一(第 6~7 頁)。

第二案

案由：監察人審查106年度決算表冊報告，敬請 鑒察。

說明：本公司 106 年度決算表冊，業經監察人審查完竣，並出具監察人查核報告書，請參閱本手冊附件二(第 8 頁)。

第三案

案由：本公司106年度員工酬勞及董監酬勞分配情形報告，敬請 鑒察。

說明：1、依公司章程所訂之提撥比率及本公司 106 年度獲利狀況，經本公司薪資報酬委員會及董事會決議通過，全數以現金方式發放 106 年度員工酬勞計新台幣 4,345,602 元及董監酬勞計新台幣 4,345,602 元。
2、上述分配金額與民國 106 年度認列費用估列金額無差異。

第四案

案由：本公司「董事會議事規範」修訂案報告，敬請 鑒察。

說明：本公司「董事會議事規範」部分條文修正條文對照表，請參閱本手冊附件三(第 9~15 頁)。

第五案

案由：其他報告事項，敬請 鑒察。

說明：受理持有已發行股份總數 1% 以上之股東提案審查結果報告：

股東戶號 25740 陳木泉先生書面提案(案由：請公司於股價跌破淨值百分之八十時，實施庫藏股)，經民國 107 年 5 月 10 日第十七屆第二十次董事會審查，由於該股東所提議案為董事會之職權，該議案非股東常會所得決議者，故不列入股東常會議案。

承認事項

第一案

董事會提

案由：本公司 106 年度營業報告書、財務報表案，提請 承認。

說明：1、本公司 106 年度營業報告書，請參閱本手冊附件一(第 6~7 頁)。

2、本公司 106 年度合併財務報表暨財務報表，業經董事會決議通過，並經資誠聯合會計師事務所洪淑華及徐建業會計師查核完竣。上述財務報表，請參閱本手冊附件四(第 16~27 頁)、附件五(第 28~38 頁)。

決議：

第二案

董事會提

案由：本公司 106 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1、本公司 106 年度營業決算稅後盈餘新台幣 108,999,283 元。

2、擬具盈餘分配表如下：

弘裕企業股份有限公司
盈餘分配表
中華民國一〇六年度

項 目	金 額
期初餘額	125,141,795
減：確定福利計畫之再衡量數	(3,186,472)
加：本年度稅後淨利	108,999,283
減：提列法定盈餘公積	(10,899,928)
可供分配盈餘	220,054,678
分配項目：股東紅利-現金(0.6 元/股)	(77,938,181)
期末未分配盈餘	142,116,497

單位：新台幣元

董事長：葉明洲

經理人：葉明洲

會計主管：潘立哲

- 3、本次現金股利俟股東常會通過後，擬請股東會授權董事會訂定配息基準日及發放日。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，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整(排除僑外及法人)，至符合現金股利分配總額。
- 4、本公司嗣後如因買回公司股份或庫藏股轉讓或庫藏股註銷等情形，致影響流通在外股數，使股東配息率因此發生變動者或經主管機關核示必需變更時，擬請股東會授權董事會全權處理之。

決議：

討 論 事 項

董事會提

案 由：本公司「公司章程」修訂案，提請 討論。

說 明：本公司「公司章程」部分條文修正條文對照表，請參閱本手冊附件六(第 39~40 頁)。

決 議：

選 舉 事 項

董事會提

案 由：改選本公司董事及監察人，提請 選舉。

說 明：1、本公司第十七屆董事(含獨立董事)、監察人任期屆滿，依規定應於本次股東常會中進行改選董事七席(含獨立董事二席)、監察人三席。
2、依相關法令規定，獨立董事選舉採候選人提名制度，股東應就獨立董事候選人名單中選任之，其學歷、經歷及其他相關資料，請參閱本手冊附件七(第 41 頁)。
3、新選任第十八屆董事(含獨立董事)、監察人自股東常會後起就任，原任董事(含獨立董事)、監察人同時解任，新任董事(含獨立董事)、監察人任期三年，自民國 107 年 6 月 27 日起至 110 年 6 月 26 日止。

選舉結果：

其 他 討 論 事 項

董事會提

案 由：解除新任董事及其代表人競業禁止限制案，提請 討論。

說 明：1、爰依公司法第 209 條規定：董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。

2、本公司董事及其代表人有投資其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，並擔任該公司董事或經理人之行為，爰依法提請股東常會同意解除董事及其代表人競業禁止限制。

決 議：

臨 時 動 議。

散 會。

【附件一】

106 年度營業報告書

在 106 年國際品牌去庫存化、大陸受霾害影響及環保因素使部分紡織廠減產，進而開工率偏低並減少供給等影響，導致紡織產業有負成長趨勢。雖然如此，弘裕在全體員工的齊心努力之下，全年合併營收達新台幣 3,361,577 仟元，較去年(105 年)成長 3.63%，稅前淨利 144,192 仟元，受原物料、匯率之價格波動影響，較 105 年小幅衰退 4.82%。

茲就本公司 106 年度營業計劃實施成果、財務比率、獲利能力分析及其研究發展狀況說明如下：

一、營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

年度 科 目	106 年度	105 年度	增減變動	
			金 額	變動比例
營業收入淨額	3,361,577	3,243,968	117,609	3.63%
營業成本	2,901,913	2,797,318	104,595	3.74%
營業毛利	459,664	446,650	13,014	2.91%
營業費用	286,048	266,363	19,685	7.39%
營業利益	173,616	180,287	(6,671)	(3.70%)
營業外收入及支出	(29,424)	(28,798)	(626)	2.17%
稅前淨利	144,192	151,489	(7,297)	(4.82%)
本期淨利	107,878	121,650	(13,772)	(11.32%)

二、預算執行狀況：無。

本公司 106 年度僅設定內部預算目標，並未對外公開財務預測。

三、財務比率及獲利能力分析

項 目		106 年度	105 年度
財 務 結 構	負債占資產比率	52.92%	44.66%
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	216.88%	212.24%
償 債 能 力	流動比率	132.96%	149.35%
	速動比率	85.71%	82.50%
獲 利 能 力	資產報酬率	3.23%	3.84%
	權益報酬率	5.76%	6.60%
	純益率	3.21%	3.75%
	每股盈餘(元)	0.84	0.94

四、研究發展狀況

本公司 106 年為提升研發設計能力，強化競爭優勢，組織擴編成立「研發技術部」，開始規劃研發中心建置、購置研發單位設備及增補人力需求，為致力拓展核心技術能力、創新產品結構，開發符合市場需求的高利基產品。

具體來說，弘裕公司 106 年的研發重要成果包括有完成玻纖捲簾系列、環保塗層系列、反光功能系列、環保彈性機能布種、輕量抗撕塗層系列。

延續去年特殊的素材開發導入，搭配多重後加工製程，往高值化紡織品為發展主軸，利用差異化創造功能性、高差異性的產品。今年的研發方向將鎖定在永續環保色紗新素材之開發一系列具環保能量紡織品。

弘裕公司也將在 107 年完成建置「新型實驗室」，特別規劃新產品試作樣品室，引進新型打樣設備和新型織造設備來提升新產品開發速度及效益，為加強電子化、自動化、永續環保等技術研究，擴大研發新樣成品布量化檢核機制，並將樣品資料庫完成建檔。

在未來我們將持續擴大研發及產能的投資，深信對於企業發展和核心能力的形成是不竭的動力，且這將是為未來營運豐收的發芽基礎。

弘裕企業股份有限公司



董 事 長：葉明洲



經 理 人：葉明洲



會計主管：潘立哲



【附件二】

弘裕企業股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司民國一〇六年度營業報告書、盈餘分派議案及財務報表，上述財務報表業經資誠聯合會計師事務所洪淑華會計師、徐建業會計師查核竣事，並出具會計師查核報告書。經本監察人查核營業報告書、盈餘分派議案及財務報表，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，出具審查報告書，敬請 鑒察。

此 致

弘裕企業股份有限公司一〇七年股東常會

監察人：葉明勳



監察人：林茂盛



監察人：蔡振輝



中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 九 日

【附件三】

弘裕企業股份有限公司

「董事會議事規範」部分條文修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第一條 為建立本公司良好董事會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依「公開發行公司董事會議事辦法」第二條訂定本規範，以資遵循。	第一條 本規範依證券交易法第二十六條之三第八項規定訂定之。	參酌「○○股份有限公司董事會議事規範」參考範例修訂。
第二條 本公司董事會之議事規範，其主要議事內容、作業程序、議事錄應載明事項、公告及其他應遵循事項，應依本規範之規定辦理。		1.條次變更。 2.參酌「○○股份有限公司董事會議事規範」參考範例修訂。
第三條 本公司董事會每季召集一次。 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>前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。</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，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。	第二條 本公司董事會 <u>至少</u> 每季召開一次。 本公司董事會之召集，應載明開會時間、地點、召集事由，於七日前通知各董事及監察人。 <u>但有</u> 緊急情事時，得隨時召集之。 前項召集通知得以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式為之。 第六條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。	1.條次變更。 2.參酌「○○股份有限公司董事會議事規範」參考範例，酌作文字調整修正。
第四條 本公司 <u>董事會指定之</u> 議事事務單位為財務部。 議事事務單位應擬訂董事會議事內容，並提供充分之會議資料，於召集通知時一併寄送。 董事如認為會議資料不充分，得向議事事務單位請求補足。董事如認為議案資料不充足，得經董事會決議後延期審議之。	第三條 本公司辦理議事事務單位為財務部。 財務部應擬訂董事會議事內容，並提供充分之會議資料，於召集通知時一併寄送。 董事如認為會議資料不充分，得向財務部請求補足。董事如認為議案資料不充足，得經董事會決議後延期審議之。	1.條次變更。 2.參酌「○○股份有限公司董事會議事規範」參考範例，酌作文字調整修正。
第五條 <u>召開本公司董事會時，應設簽名簿供出席董事簽到，以供查考。</u> 董事應親自出席董事會，如不能親自出席，得依本公司章程規定委託其他董事代理出席；如以視訊參與會議	第五條 董事會開會應備置簽名簿，由出席董事簽到。 董事應親自出席董事會，如不能親自出席，得依公司章程規定委託其他董事代理出席；如以視訊	參酌「○○股份有限公司董事會議事規範」參考範例，酌作文字調整修正。

修正條文	現行條文	說 明
者，視為親自出席。 董事委託其他董事代理出席董事會時，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。 第二項代理人，以受一人之委託為限。	參與會議者，視為親自出席。 董事委託其他董事代理出席董事會時，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。 第二項代理人，以受一人之委託為限。	
<u>第六條</u> 本公司董事會召開之地點與時間，應於本公司所在地及辦公時間或便於董事出席且適合董事會召開之地點及時間為之。		1.條次變更。 2.參酌「○○股份有限公司董事會議事規範」參考範例修訂。
<u>第七條</u> 本公司董事會應由董事長召集並擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。 董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之， <u>董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。</u>	<u>第四條</u> 本公司董事會由董事長召集並擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。 董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之。	1.條次變更。 2.參酌「○○股份有限公司董事會議事規範」參考範例修訂，增訂部份規範。
<u>第八條</u> 本公司董事會召開時，議事事務單位應備妥相關資料供與會董事隨時查考。 召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。 必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。 <u>董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。</u> <u>已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席應依第二條第二項規定之程序重行召集。</u> <u>前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。</u>	<u>第八條</u> 召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。 必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。 <u>第九條</u> 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席應依第二條第二項規定之程序重行召集。 前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。	1.條次變更。 2.參酌「○○股份有限公司董事會議事規範」參考範例修訂，增訂部份規範。

修正條文	現行條文	說 明
<p><u>第九條</u> 本公司董事會之開會過程，應全程錄音或錄影存證，並至少保存五年，其保存得以電子方式為之。 前項保存期限未屆滿前，發生關於董事會相關議決事項之訴訟時，相關錄音或錄影存證資料應續予保存至訴訟終結止。 以視訊會議召開董事會者，其視訊影音資料為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。</p>	<p><u>第十五條</u> 董事會開會過程應全程錄音或錄影存證，並至少保存五年，其保存得以電子方式為之。 前項保存期限未屆滿前，發生關於董事會相關議決事項之訴訟時，相關錄音或錄影存證資料應續予保存至訴訟終結止。 以視訊會議召開董事會者，其視訊影音資料為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。</p>	<p>1.條次變更。 2.參酌「○○股份有限公司董事會議事規範」參考範例，酌作文字調整修正。</p>
<p><u>第十條</u> 本公司定期性董事會之議事內容，至少包括下列事項： 一、報告事項： (一)上次會議紀錄及執行情形。 (二)重要財務業務報告。 (三)內部稽核業務報告。 (四)其他重要報告事項。 二、討論事項： (一)上次會議保留之討論事項。 (二)本次會議<u>預定</u>討論事項。 三、臨時動議。</p>	<p><u>第三條之一</u> 本公司定期性董事會之議事內容，至少包括下列事項： 一、報告事項： (一)上次會議紀錄及執行情形。 (二)重要財務業務報告。 (三)內部稽核業務報告。 (四)其他重要報告事項。 二、討論事項： (一)上次會議保留之討論事項。 (二)本次會議討論事項。 三、臨時動議。</p>	<p>1.條次變更。 2.參酌「○○股份有限公司董事會議事規範」參考範例，酌作文字調整修正。</p>
<p><u>第十一條</u> 本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。 非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用<u>第八條第三項</u>規定。</p>	<p><u>第十條</u> 董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。 非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用前條第一項規定。</p>	<p>1.條次變更。 2.參酌「○○股份有限公司董事會議事規範」參考範例，酌作文字調整修正。</p>
<p><u>第十二條</u> 下列事項應提本公司董事會討論： 一、<u>本公司之營運計畫</u>。 二、<u>年度財務報告</u>。 三、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內</p>	<p><u>第六條</u> 公司對於下列事項應提董事會討論： 一、公司之營運計畫。 二、依證券交易法第三十六條規定提報財務報告。</p>	<p>1.條次變更。 2.配合「公開發行公司董事會議事辦法」之修正，參酌「○○股份有限公司董事會</p>

修正條文	現行條文	說 明
<p>部控制制度有效性之考核。</p> <p>四、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>八、依證券交易法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</p> <p>前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</p> <p><u>應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</u></p>	<p>三、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。</p> <p>四、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>八、依證券交易法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第七款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</p> <p>前項所稱一年內係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</p>	<p>議事規範」參考範例，並酌作文字調整修正。</p> <p>「內部控制制度有效性之考核」亦屬重大事項，宜提董事會討論。</p> <p>為明確獨立董事職權，並進一步強化其參與董事會運作，明定公司應至少一席獨立董事親自出席董事會；對於第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。</p>

修正條文	現行條文	說 明
<p>第十三條 主席對於董事會議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。 本公司董事會議案表決時，經主席徵詢出席董事全體無異議者，視為通過。如經主席徵詢而有異議者，即應提付表決。 表決方式由主席就下列各款規定擇一行之，但出席者有異議時，應徵求多數之意見決定之： 一、舉手表決或投票器表決。 二、唱名表決。 三、投票表決。 前二項所稱出席董事全體不包括依第十五條第一項規定不得行使表決權之董事。</p>	<p>第十一條 主席對於董事會議案經董事間充分討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。 董事會議案表決時，經主席徵詢出席董事全體無異議者，視為通過。 董事會議案之表決，主席得指定計票人員統計，並由全體出席董事為監票人員。 前二項所稱出席董事全體不包括依第十三條第一項規定不得行使表決權之董事。</p>	<p>1.條次變更。 2.參酌「○○股份有限公司董事會議事規範」參考範例，增訂部份規範。</p>
<p>第十四條 本公司董事會議案之決議，除證券交易法及公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。 同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。但如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，無須再行表決。 議案之表決如有設置監票及計票人員之必要者，由主席指定之，但監票人員應具董事身分。 表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。</p>	<p>第十二條 董事一席有一表決權；董事會議案之決議，除證券交易法及公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。</p>	<p>1.條次變更。 2.參酌「○○股份有限公司董事會議事規範」參考範例，增訂部份規範。</p>
<p>第十五條 董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。 本公司董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第三項準用第一百八十條</p>	<p>第十三條 董事應秉持高度自律，對董事會所列之議案涉有董事自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其自身利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。 董事會之決議，對依前項規定不</p>	<p>1.條次變更。 2.參酌「○○股份有限公司董事會議事規範」參考範例，酌作文字調整修正。</p>

修正條文	現行條文	說 明
第二項規定辦理。	得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第三項準用第一百八十條第二項規定辦理。	
<p><u>第十六條</u> 本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：</p> <p>一、會議屆次（或年次）及時間地點。 二、主席之姓名。 三、董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。 四、列席者之姓名及職稱。 五、紀錄之姓名。 六、報告事項。 七、討論事項：<u>各議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明及獨立董事依第十二條第四項規定出具之書面意見。</u> 八、臨時動議：<u>提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。</u> 九、其他應記載事項。 董事會議決事項，如獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起二日內於金融監督管理委員會指定之公開資訊觀測站辦理公告申報。 董事會簽到簿為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。 議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事及監察人，並應列入公司重要檔</p>	<p><u>第十四條</u> 董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：</p> <p>一、會議屆次（或年次）及時間地點。 二、主席之姓名。 三、董事出席之姓名。 四、列席者之姓名。 五、紀錄之姓名。 六、報告事項。 七、討論事項。 八、臨時動議。 九、其他應記載事項。 董事會簽到簿為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。 議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事及監察人，並應列入公司重要檔案，於公司存續期間永久妥善保存。 第一項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。</p>	<p>1.條次變更。 2.參酌「○○股份有限公司董事會議事規範」參考範例，增訂部份規範。</p>

修正條文	現行條文	說 明
案，於公司存續期間妥善保存。 第一項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。		
<p><u>第十七條</u> 除<u>第十二條</u>第一項應提本公司董事會討論事項外，在董事會休會期間，本公司董事會依法令或本公司章程規定，得授權董事長行使董事會職權，其授權內容如下：</p> <p>一、核定各項重要契約。 二、不動產抵押借款及其他借款之核定。 三、公司一般財產及不動產購置與處分之核定。 四、轉投資公司董事及監察人之指派。 五、增資或減資基準日及現金股利配發基準日之核定。</p>	<p><u>第七條</u> 除前條第一項應提董事會討論事項外，在董事會休會期間，本公司董事會依法令或公司章程規定，得授權董事長行使董事會職權，其授權內容如下：</p> <p>一、核定各項重要契約。 二、不動產抵押借款及其他借款之核定。 三、公司一般財產及不動產購置與處分之核定。 四、轉投資公司董事及監察人之指派。 五、增資或減資基準日及現金股利配發基準日之核定。</p>	<p>1.條次變更。 2.參酌「○○股份有限公司董事會議事規範」參考範例，酌作文字調整修正。</p>
	<p><u>第十七條</u> <u>本議事規範未盡事項，悉依照公司法、本公司章程及其他相關法令規定辦理。</u></p>	1.本條刪除。
<p><u>第十八條</u> 本議事規範之訂定應經本公司董事會同意，並提股東會報告。未來如有修正授權董事會決議之。</p>	<p><u>第十八條</u> 本議事規範經董事會同意後施行，並提報股東會，修正時亦同。</p>	參酌「○○股份有限公司董事會議事規範」參考範例修訂。



會計師查核報告

(107)財審報字第 17003955 號

弘裕企業股份有限公司 公鑒：

查核意見

弘裕企業股份有限公司及其子公司（以下簡稱「弘裕集團」）民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 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、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包含重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達弘裕集團民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於「會計師查核合併財務報表之責任」段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與弘裕集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對弘裕集團民國 106 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

弘裕集團民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

銷貨收入認列時點

事項說明

銷貨收入之會計政策，請詳合併財務報告附註四(二十八)。弘裕集團經營各種綿毛絲織纖維織品之製造及銷售，銷貨收入之交易條件係以指定目的港交貨作為移轉商品之風險與報酬。

弘裕集團依銷貨交易條件之約定按指定目的港交貨移轉商品之風險與報酬做為收入之認列時點。而弘裕集團係於出貨時即認列銷貨收入，並於每月月底就商品所有權因所約定之交易條件未達成而導致商品之重大風險與重大報酬尚未移轉予買方之部分予以調整。因此未達銷貨收入認列條件之資料彙總涉及高度人工判斷及作業，而有可能造成收入未被記錄在正確期間，故本會計師將銷貨收入之截止時點列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要查核程序如下：

1. 針對銷貨交易作業程序與內部控制進行瞭解及評估，並進而測試該等控制，以評估管理階層管控銷貨收入認列時點之有效性。
2. 就其人工作業彙總之未達交易條件收入報表進行檢視，並驗證其計算的正確性與完整性。
3. 針對資產負債表日前後一定期間之銷貨交易執行截止測試，並核對出貨單及報關單等相關單據。
4. 針對財務報導結束日應收帳款金額執行函證與期後收款等餘額證實測試程序，以確認應收帳款及銷貨收入記錄在正確之期間符合收入認列時點。

存貨備抵評價損失之評估

事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十三)。存貨評價之重要會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報告附註五；存貨備抵評價損失之說明，請詳合併財務報告附註六(五)。弘裕集團民國 106 年 12 月 31 日之存貨及備抵評價損失分別為新台幣 1,029,301 仟元及新台幣 132,246 仟元。

弘裕集團經營各種綿毛絲織纖維織品之製造及銷售，針對超過特定期間貨齡及個別辨認有價值減損之存貨，係按成本與淨變現價值孰低者衡量，同時輔以個別辨認過時毀損之存貨其可使用狀況，據以提列跌價損失。考量弘裕集團之存貨備抵評價損失對財務報表影響重大，且存貨評價於資產負債表日之淨變現價值必須運用判斷及估計決定，故本會計師將存貨備抵評價損失之評估列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解弘裕集團營運及產業性質，評估其存貨備抵評價損失所採用提列政策之合理性。
2. 瞭解弘裕集團倉儲管理之流程、檢視其年度盤點計畫並參與年度存貨盤點，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 取得存貨之淨變現價值評估報表，確認其計算邏輯係一致採用，並測試淨變現價值之佐證資料之合理性。
4. 驗證弘裕集團用以評價之存貨貨齡報表之正確性，重新計算並評估備抵評價損失之合理性，以確認報表資訊與其政策一致。

其他事項－提及其他會計師之查核

弘裕集團之合併財務報表之部分子公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等子公司財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國 106 年 12 月 31 日之資產總額為新台幣 50,326 仟元，占合併資產總額之 1%，民國 106 年 1 月 4 日至 12 月 31 日之營業收入淨額為新台幣 63,587 仟元，占合併營業收入淨額之 2%。

其他事項－個體財務報告

弘裕企業股份有限公司已編製民國 106 年度及 105 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估弘裕集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算弘裕集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

弘裕集團之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

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

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

5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對弘裕集團民國 106 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

洪淑華



會計師

徐建業



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68701 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1050035683 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 9 日

弘裕企業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國106年及105年12月31日



單位：新台幣仟元

資 產			附註	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
				金 額	%	金 額	%
流動資產							
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	965,122	24	\$	464,349 14
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)					
	融資產－流動			3,474	-	2,822	-
1150	應收票據淨額			160,087	4	119,858	3
1160	應收票據－關係人淨額	七(二)		700	-	3,072	-
1170	應收帳款淨額	六(四)		403,588	10	437,999	13
1180	應收帳款－關係人淨額	七(二)		108,445	3	7,644	-
1200	其他應收款	七(二)		26,627	1	29,976	1
130X	存貨	六(五)		897,055	22	868,055	26
1410	預付款項			26,212	1	22,858	1
1470	其他流動資產			6,845	-	33,713	1
11XX	流動資產合計			2,598,155	65	1,990,346	59
非流動資產							
1523	備供出售金融資產－非流動	六(三)		27,383	1	-	-
1543	以成本衡量之金融資產－非流	六(六)					
	動			86,001	2	70,736	2
1550	採用權益法之投資	六(七)		1,112	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備	六(八)(十一)及八		948,595	24	950,931	28
1760	投資性不動產淨額	六(九)及八		172,597	4	183,291	6
1780	無形資產			20,757	1	19,459	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十七)		60,016	1	48,316	1
1900	其他非流動資產	六(十)及八		96,876	2	87,823	3
15XX	非流動資產合計			1,413,337	35	1,360,556	41
1XXX	資產總計		\$	4,011,492	100	\$	3,350,902 100

(續次頁)

弘裕企業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國106年及105年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動負債						
2100	短期借款	六(十二)	\$ 1,033,028	26	\$ 456,624	14
2110	應付短期票券	六(十三)	209,733	5	199,863	6
2150	應付票據		121,173	3	94,483	3
2160	應付票據－關係人	七(二)	5,206	-	5,546	-
2170	應付帳款		272,779	7	246,345	8
2180	應付帳款－關係人	七(二)	876	-	1,592	-
2200	其他應付款	六(十四)及七(二)	241,630	6	245,540	7
2230	本期所得稅負債		25,329	1	10,881	-
2300	其他流動負債	六(十五)(十六)	44,400	1	71,800	2
21XX	流動負債合計		<u>1,954,154</u>	<u>49</u>	<u>1,332,674</u>	<u>40</u>
非流動負債						
2540	長期借款	六(十六)	80,000	2	74,667	2
2570	遞延所得稅負債	六(二十七)	73,703	2	75,002	2
2600	其他非流動負債		15,123	-	14,084	1
25XX	非流動負債合計		<u>168,826</u>	<u>4</u>	<u>163,753</u>	<u>5</u>
2XXX	負債總計		<u>2,122,980</u>	<u>53</u>	<u>1,496,427</u>	<u>45</u>
權益						
歸屬於母公司業主之權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十八)	1,298,970	32	1,298,970	39
資本公積						
3200	資本公積	六(十九)	5,887	-	5,887	-
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(二十)	180,894	5	168,729	5
3320	特別盈餘公積		182,752	5	182,752	5
3350	未分配盈餘		230,955	6	215,246	6
其他權益						
3400	其他權益		(21,250)	(1)	(17,109)	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		<u>1,878,208</u>	<u>47</u>	<u>1,854,475</u>	<u>55</u>
36XX	非控制權益		<u>10,304</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
3XXX	權益總計		<u>1,888,512</u>	<u>47</u>	<u>1,854,475</u>	<u>55</u>
重大或有負債及未認列之合約 承諾						
重大之期後事項						
3X2X	負債及權益總計	十一	<u>\$ 4,011,492</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,350,902</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：葉明洲



經理人：葉明洲



會計主管：潘立哲



弘裕企業股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國106年及105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)

項目	附註	106 金	年 額	度 %	105 金	年 額	度 %
4000 營業收入	六(二十一)	\$	3,361,577	100	\$	3,243,968	100
5000 營業成本	六(五)(二十 五)(二十六)及 七(二)	(	2,901,913)	(86)	(	2,797,318)	(86)
5900 營業毛利			459,664	14		446,650	14
營業費用	六(二十五)(二 十六)						
6100 推銷費用		(	151,642)	(5)	(	143,889)	(4)
6200 管理費用		(	101,419)	(3)	(	100,928)	(3)
6300 研究發展費用		(	32,987)	(1)	(	21,546)	(1)
6000 營業費用合計		(	286,048)	(9)	(	266,363)	(8)
6900 營業利益			173,616	5		180,287	6
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(二十二)及七 (二)		58,400	2		50,484	1
7020 其他利益及損失	六(二十三)	(	74,347)	(2)	(	67,540)	(2)
7050 財務成本	六(二十四)	(	13,464)	(1)	(	11,742)	-
7060 採用權益法認列之關聯企 業及合資損益之份額	六(七)	(	13)	-	(-	-
7000 營業外收入及支出合計		(	29,424)	(1)	(	28,798)	(1)
7900 稅前淨利			144,192	4		151,489	5
7950 所得稅費用	六(二十七)	(	36,314)	(1)	(	29,839)	(1)
8200 本期淨利		\$	107,878	3	\$	121,650	4

(續次頁)

弘裕企業股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國106年及105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)

項目	附註	106 金	年 額	度 %	105 金	年 額	度 %
其他綜合損益(淨額)							
8311	確定福利計畫之再衡量數	(\$	3,839)	-	(\$	1,942)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		652	-		330	-
後續可能重分類至損益之項目							
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(	6,154)	-	(	40,096)	(1)
8362	備供出售金融資產未實現評價損益		967	-	(	416)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅		1,046	-		6,816	-
8360	後續可能重分類至損益之項目總額	(	4,141)	-	(	33,696)	(1)
8300	其他綜合損益(淨額)	(\$	7,328)	-	(\$	35,308)	(1)
8500	本期綜合損益總額	\$	100,550	3	\$	86,342	3
淨利(損)歸屬於：							
8610	母公司業主	\$	108,999	3	\$	121,650	4
8620	非控制權益	(	1,121)	-		-	-
	合計	\$	107,878	3	\$	121,650	4
綜合損益總額歸屬於：							
8710	母公司業主	\$	101,671	3	\$	86,342	3
8720	非控制權益	(	1,121)	-		-	-
	合計	\$	100,550	3	\$	86,342	3
每股盈餘							
六(二十八)							
9750	基本每股盈餘	\$		0.84	\$		0.94
9850	稀釋每股盈餘	\$		0.84	\$		0.93

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：葉明洲

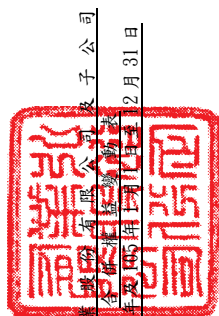


經理人：葉明洲



會計主管：潘立哲





弘裕企業股份有限公司

合併財務報告

民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

附註	歸屬	於	母		公	司	業	主			權	益																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
			保	留				其	他	權																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
資本公積一 庫藏股票 交	普通	股本	積 庫 交	公 積 金	特 別 公 積	盈 餘	未 分 配 盈 餘	換 算 之 差	國外 營運 機構 財務 報表 換算 之 兒 子 額	備 供 出 售 金 融 資 產 未 實 現 損 益	總	額																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
													法 定 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：葉明洲



經理人：葉明洲



會計主管：潘立哲

弘裕企業股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國106年及105年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	106 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	105 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 144,192	\$ 151,489
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用(含投資性不動產)	六(二十三)(二十五) 93,278	92,583
各項攤提	六(二十五) 8,274	6,128
長期預付租金攤銷數	六(十) 905	961
呆帳費用(含其他應收款)	17,220	10,688
利息費用	六(二十四) 13,464	11,742
利息收入	六(二十二) (5,132)	(2,175)
股利收入	六(二十二) (875)	(744)
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	六(七) 13	-
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十三) (429)	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨評價(利益)損失	六(二十三) (652)	353
處分投資利益	六(二十三) (1,518)	(543)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	29,652
應收票據淨額	(40,121)	(3,030)
應收票據—關係人淨額	2,372	(1,335)
應收帳款	40,787	80,869
應收帳款—關係人淨額	(100,853)	2,182
其他應收款	(8,380)	(19,184)
存貨	(30,895)	(12,644)
預付款項	(742)	25,134
其他流動資產	(700)	1,227
其他非流動資產	1,427	(2,360)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	24,742	(11,049)
應付票據—關係人	(340)	1,199
應付帳款	19,561	(41,016)
應付帳款—關係人	(589)	531
其他應付款	(24,484)	(43,533)
其他應付款—關係人	622	(1,330)
其他流動負債	2,394	8,049
其他非流動負債	(2,800)	(2,710)
營運產生之現金流入	150,741	280,072
收取之利息	4,564	2,156
收取之股利	875	744
支付之利息	(13,563)	(11,515)
支付之所得稅	(31,578)	(36,467)
營業活動之淨現金流入	111,039	234,990

(續次頁)

弘裕企業股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國106年及105年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	106 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	105 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<u>投資活動之現金流量</u>		
其他應收款-關係人	(\$ 10,609)	\$ -
其他流動資產增加	-	(25,000)
其他流動資產減少	25,000	-
取得備供出售金融資產	(31,932)	-
處分備供出售金融資產	7,034	6,625
取得以成本衡量之金融資產	(15,265)	(21,611)
取得採用權益法之投資	(1,125)	-
取得不動產、廠房及設備	六(三十一) (93,430)	(45,414)
處分不動產、廠房及設備價款	2,373	-
取得無形資產	(2,501)	(1,181)
存出保證金減少	-	124
存出保證金增加	(681)	-
其他非流動資產增加	(9,415)	(5,493)
投資活動之淨現金流出	(130,551)	(91,950)
<u>籌資活動之現金流量</u>		
短期借款舉債數	3,937,690	2,729,624
短期借款償還數	(3,358,451)	(2,794,974)
應付短期票券增加	1,270,000	930,000
應付短期票券減少	(1,260,000)	(880,000)
長期借款舉債數	-	80,000
長期借款償還數	(6,250)	(85,000)
發放現金股利	六(二十) (77,938)	(64,948)
非控制權益變動數	11,425	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	516,476	(85,298)
匯率變動對現金及約當現金之影響	3,809	(2,607)
本期現金及約當現金增加數	500,773	55,135
期初現金及約當現金餘額	464,349	409,214
期末現金及約當現金餘額	\$ 965,122	\$ 464,349

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：葉明洲



經理人：葉明洲



會計主管：潘立哲





會計師查核報告

(107)財審報字第 17003441 號

弘裕企業股份有限公司 公鑒：

查核意見

弘裕企業股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 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、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開個體財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨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，足以允當表達弘裕企業股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於「會計師查核個體財務報表之責任」段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與弘裕企業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對弘裕企業股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

弘裕企業股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan
40757 台中市西屯區市政路402號12樓 / 12F, 402, Shizheng Rd., Xitun Dist., Taichung City 40757, Taiwan
T: +886 (4) 2704 9168, F: +886 (4) 2254 2166 / +886 (4) 2254 2169, www.pwc.tw

銷貨收入認列時點

事項說明

銷貨收入之會計政策，請詳個體財務報告附註四(二十七)。弘裕企業股份有限公司經營各種綿毛絲織纖維織品之製造及銷售，銷貨收入之交易條件係以指定目的港交貨作為移轉商品之風險與報酬。

弘裕企業股份有限公司依銷貨交易條件之約定按指定目的港交貨移轉商品之風險與報酬做為收入之認列時點。而弘裕企業股份有限公司係於出貨時即認列銷貨收入，並於每月月底就商品所有權因所約定之交易條件未達成而導致商品之重大風險與重大報酬尚未移轉予買方之部分予以調整。因此未達銷貨收入認列條件之資料彙總涉及高度人工判斷及作業，而有可能造成收入未被記錄在正確期間，故本會計師將銷貨收入之截止時點列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要查核程序如下：

1. 針對銷貨交易作業程序與內部控制進行瞭解及評估，並進而測試該等控制，以評估管理階層管控銷貨收入認列時點之有效性。
2. 就其人工作業彙總之未達交易條件收入報表進行檢視，並驗證其計算的正確性與完整性。
3. 針對資產負債表日前後一定期間之銷貨交易執行截止測試，並核對出貨單及報關單等相關單據。
4. 針對財務報導結束日應收帳款金額執行函證與期後收款等餘額證實測試程序，以確認應收帳款及銷貨收入記錄在正確之期間符合收入認列時點。

存貨備抵評價損失之評估

事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳個體財務報告附註四(十二)。存貨評價之重要會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報告附註五；存貨備抵評價損失之說明，請詳個體財務報告附註六(四)。弘裕企業股份有限公司民國 106 年 12 月 31 日之存貨及存貨備抵評價損失分別為新台幣 833,273 仟元及新台幣 76,743 仟元。



弘裕企業股份有限公司經營各種綿毛絲織纖維織品之製造及銷售，針對超過特定期間貨齡及個別辨認有價值減損之存貨，係按成本與淨變現價值孰低者衡量，同時輔以個別辨認過時毀損之存貨其可使用狀況，據以提列跌價損失。考量弘裕企業股份有限公司之存貨備抵評價損失對財務報表影響重大，且存貨評價於資產負債表日之淨變現價值必須運用判斷及估計決定，故本會計師將存貨備抵評價損失之評估認列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解弘裕企業股份有限公司營運及產業性質，評估其存貨備抵評價損失所採用提列政策之合理性。
2. 瞭解弘裕企業股份有限公司倉儲管理之流程、檢視其年度盤點計畫並參與年度存貨盤點，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 取得存貨之淨變現價值評估報表，確認其計算邏輯係一致採用，並測試淨變現價值之佐證資料之合理性。
4. 驗證弘裕企業股份有限公司用以評價之存貨貨齡報表之正確性，重新計算並評估備抵評價損失之合理性，以確認報表資訊與其政策一致。

其他事項-提及其他會計師之查核

弘裕企業股份有限公司之個體財務報表中，部分採用權益法之投資，其財務報表未經本會計查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等採用權益法之被投資公司財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國 106 年 12 月 31 日對該等被投資公司採用權益法之投資餘額為新台幣 24,044 仟元，占個體資產總額之 1%，民國 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前述公司認列之綜合損失為新台幣 3,930 仟元，占個體綜合利益總額之 4%。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨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允當表達之個體財務報

表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

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

弘裕企業股份有限公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

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

能力。

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

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對弘裕企業股份有限公司民國 106 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

洪淑華 洪淑華

會計師

徐建業 徐建業



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68701 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1050035683 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 9 日



弘裕企業股份有限公司
個體資產負債表
民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

			106	年	12	月	31	日	105	年	12	月	31	日		
資 產			金	額					%	金	額					%
流動資產																
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	764,247					21	\$	320,648					10
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)														
	融資產－流動			3,474					-		2,822					-
1150	應收票據淨額			131,696					4		109,546					4
1160	應收票據－關係人淨額	七		5,774					-		3,072					-
1170	應收帳款淨額	六(三)		334,121					9		374,563					12
1180	應收帳款－關係人淨額	七		161,877					4		35,831					1
1200	其他應收款			1,456					-		810					-
1210	其他應收款－關係人	七		378					-		161,606					5
130X	存貨	六(四)		756,530					21		741,606					24
1410	預付款項			20,015					1		12,525					-
1470	其他流動資產			1,341					-		1,112					-
11XX	流動資產合計			2,180,909					60		1,764,141					56
非流動資產																
1543	以成本衡量之金融資產－非流	六(五)														
	動			86,001					3		70,736					2
1550	採用權益法之投資	六(六)		567,307					16		544,238					17
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八		627,187					17		640,330					20
1760	投資性不動產淨額	六(八)及八		64,585					2		64,929					2
1780	無形資產			2,272					-		392					-
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)		46,962					1		48,316					2
1900	其他非流動資產	八		32,464					1		26,516					1
15XX	非流動資產合計			1,426,778					40		1,395,457					44
1XXX	資產總計		\$	3,607,687					100	\$	3,159,598					100

(續次頁)

弘裕企業股份有限公司
個體資產負債表
民國106年及105年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2100	短期借款	六(九)	\$	794,890 22	\$	392,122 13
2110	應付短期票券	六(十)		209,733 6		199,863 6
2150	應付票據			117,548 3		94,484 3
2160	應付票據－關係人	七		5,133 -		5,545 -
2170	應付帳款			257,912 7		240,122 8
2180	應付帳款－關係人	七		876 -		2,594 -
2200	其他應付款	六(十一)及七		140,142 4		167,577 5
2230	本期所得稅負債			16,357 -		10,881 -
2300	其他流動負債	六(十二)		18,062 1		28,182 1
21XX	流動負債合計			<u>1,560,653 43</u>		<u>1,141,370 36</u>
非流動負債						
2540	長期借款	六(十二)		80,000 2		74,667 2
2570	遞延所得稅負債	六(二十三)		73,703 2		75,002 2
2600	其他非流動負債	六(十三)		15,123 1		14,084 1
25XX	非流動負債合計			<u>168,826 5</u>		<u>163,753 5</u>
2XXX	負債總計			<u>1,729,479 48</u>		<u>1,305,123 41</u>
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十四)		1,298,970 36		1,298,970 41
資本公積						
3200	資本公積	六(十五)		5,887 -		5,887 -
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十六)		180,894 5		168,729 5
3320	特別盈餘公積			182,752 5		182,752 6
3350	未分配盈餘			230,955 7		215,246 7
其他權益						
3400	其他權益		(	21,250) (1) (	17,109)	-
3XXX	權益總計			<u>1,878,208 52</u>		<u>1,854,475 59</u>
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>3,607,687 100</u>	\$	<u>3,159,598 100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：葉明洲



經理人：葉明洲



會計主管：潘立哲



弘裕企業股份有限公司
個體綜合損益表
民國106年及105年10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)

項目	附註	106 年 度	105 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十七)	\$ 2,866,969 100	\$ 2,834,562 100
5000 營業成本	六(四)(二十一)(二十二)	(2,527,036) (88)	(2,467,439) (87)
5900 營業毛利		339,933 12	367,123 13
5950 營業毛利淨額		339,933 12	367,123 13
營業費用	六(二十一)(二十二)		
6100 推銷費用		(123,858) (4)	(132,240) (5)
6200 管理費用		(68,691) (3)	(65,942) (2)
6300 研究發展費用		(22,395) (1)	(21,546) (1)
6000 營業費用合計		(214,944) (8)	(219,728) (8)
6900 營業利益		124,989 4	147,395 5
營業外收入及支出			
7010 其他收入	六(十八)	27,396 1	17,341 -
7020 其他利益及損失	六(十九)	(30,484) (1)	(8,555) -
7050 財務成本	六(二十)	(10,280) -	(6,854) -
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(六)	24,541 1	2,162 -
7000 營業外收入及支出合計		11,173 1	4,094 -
7900 稅前淨利		136,162 5	151,489 5
7950 所得稅費用	六(二十三)	(27,163) (1)	(29,839) (1)
8000 繼續營業單位本期淨利		108,999 4	121,650 4
8200 本期淨利		\$ 108,999 4	\$ 121,650 4
其他綜合損益(淨額)			
不重分類至損益之項目			
8311 確定福利計畫之再衡量數		(\$ 3,839) -	(\$ 1,942) -
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十三)	652 -	330 -
8310 不重分類至損益之項目總額		(3,187) -	(1,612) -
後續可能重分類至損益之項目			
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(6,154) -	(40,096) (1)
8362 備供出售金融資產未實現評價損益		967 -	(416) -
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十三)	1,046 -	6,816 -
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(4,141) -	(33,696) (1)
8500 本期綜合損益總額		\$ 101,671 4	\$ 86,342 3
每股盈餘	六(二十四)		
9750 基本每股盈餘		\$ 0.84	\$ 0.94
9850 稀釋每股盈餘		\$ 0.84	\$ 0.93

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：葉明洲

經理人：葉明洲

會計主管：潘立哲



弘裕化學股份有限公司

個體財務報表

民國106年度12月31日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	普通股股本	資本公積 庫藏股票	一 票易	交	法定盈餘公積	特別盈餘公積	盈餘	其 他 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 差	權 益	計
							未分配盈餘	換 算 之 差	備 出 融 資 現 金	售 未 實 益
105年1月1日至12月31日										
105年1月1日餘額	\$ 1,298,970	\$ 5,887	\$ 159,635	\$ 182,752	\$ 169,250	\$ 416	\$ 1,833,081			
104年度盈餘指撥及分配	-	-	9,094	-	(9,094)	-	-			
法定盈餘公積	-	-	-	-	(64,948)	-	(64,948)			
現金股利	-	-	-	-	121,650	-	121,650			
105年度淨利	-	-	-	-	(1,612)	(33,280)	(35,308)			
105年度其他綜合損益	-	-	-	-	215,246	17,109	1,854,475			
105年12月31日餘額	\$ 1,298,970	\$ 5,887	\$ 168,729	\$ 182,752	\$ 215,246	\$ 1,854,475				
106年1月1日至12月31日										
106年1月1日餘額	\$ 1,298,970	\$ 5,887	\$ 168,729	\$ 182,752	\$ 215,246	\$ 1,854,475				
105年度盈餘指撥及分配	-	-	12,165	-	(12,165)	-	-			
法定盈餘公積	-	-	-	-	(77,938)	-	(77,938)			
現金股利	-	-	-	-	108,999	-	108,999			
106年度淨利	-	-	-	-	(3,187)	(5,108)	(7,328)			
106年度其他綜合損益	-	-	-	-	230,955	22,217	1,878,208			
106年12月31日餘額	\$ 1,298,970	\$ 5,887	\$ 180,894	\$ 182,752	\$ 230,955	\$ 1,878,208				

註1：民國104年度董監酬勞3,637仟元及員工紅利3,637仟元已於104年綜合損益表認列為費用。
註2：民國105年度董監酬勞4,835仟元及員工紅利4,835仟元已於105年綜合損益表認列為費用。

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：葉明洲



經理人：葉明洲



會計主管：潘立哲

弘裕企業股份有限公司
個體現金流量表
民國106年及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	106 年 度	105 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 136,162	\$ 151,489
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用(含投資性不動產)	六(二十一)	38,292	35,328
各項攤提	六(二十一)	6,003	4,319
呆帳費用(轉列收入數)	六(三)	(3,410)	2,503
利息費用	六(二十)	10,280	6,854
利息收入	六(十八)	(6,654)	(2,510)
股利收入		(875)	(744)
處分不動產、廠房及設備利益	六(十九)	(4,646)	(3,714)
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債評價淨(利益)損失		(652)	353
處分投資利益	六(十九)	(252)	(543)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	六(六)	(24,541)	(2,162)
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融資產		-	29,652
應收票據淨額		(22,150)	(16,620)
應收票據—關係人淨額		(2,702)	(1,335)
應收帳款		43,852	28,702
應收帳款—關係人淨額		(126,046)	28,170
其他應收款		(46)	(292)
存貨		(14,924)	3,919
預付款項		(3,477)	12,231
其他流動資產		(229)	1,581
其他非流動資產		700	(2,392)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		23,064	(11,048)
應付票據—關係人		(412)	1,198
應付帳款		17,790	(27,103)
應付帳款—關係人		(1,718)	(2,641)
其他應付款		(27,223)	(26,861)
其他流動負債		1,463	3,487
其他非流動負債		(2,802)	(2,710)
營運產生之現金流入		34,847	209,111
收取之利息		6,054	2,510
收取之股利		875	744
支付之利息		(10,280)	(6,627)
支付之所得稅		(19,933)	(36,098)
營業活動之淨現金流入		11,563	169,640

(續次頁)

弘裕企業股份有限公司
個體現金流量表
民國106年及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	106 年 度	105 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
其他應收款－關係人	七	\$ 161,228	(\$ 161,112)
取得備供出售金融資產		(954)	-
處分備供出售金融資產		1,206	6,625
取得以成本衡量之金融資產		(15,265)	(21,611)
取得採用權益法之投資		-	(57,000)
取得不動產、廠房及設備	六(二十六)	(33,752)	(18,157)
處分不動產、廠房及設備		1,947	-
取得無形資產		(858)	-
存出保證金(增加)減少		(681)	124
其他非流動資產增加		(9,415)	(5,493)
投資活動之淨現金流入(流出)		103,456	(256,624)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款舉債數		3,700,167	2,616,523
短期借款償還數		(3,297,399)	(2,515,435)
應付短期票券增加		1,270,000	930,000
應付短期票券減少		(1,260,000)	(880,000)
長期借款舉債數		-	80,000
長期借款償還數		(6,250)	(85,000)
發放現金股利	六(十六)	(77,938)	(64,948)
籌資活動之淨現金流入		328,580	81,140
本期現金及約當現金增加(減少)數		443,599	(5,844)
期初現金及約當現金餘額		320,648	326,492
期末現金及約當現金餘額		\$ 764,247	\$ 320,648

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：葉明洲



經理人：葉明洲



會計主管：潘立哲



【附件六】

弘裕企業股份有限公司

「公司章程」部分條文修正條文對照表

修 正 條 文	現 行 條 文	說 明
<p>第十三條</p> <p>股東會之決議，除公司法及相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東親自或代理出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。但有解散、合併、分割情事其表決權應有已發行股份總數三分之二股東親自或代理出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。</p> <p><u>公司召開股東會時，以電子方式行使表決權之股東，視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。</u></p>	<p>第十三條</p> <p>股東會之決議，除公司法及相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東親自或代理出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。但有解散、合併、分割情事其表決權應有已發行股份總數三分之二股東親自或代理出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。</p>	<p>公司召開股東會時，將電子方式列為表決權行使管道之一。</p>
<p>第十九條</p> <p>本公司經營方針及其他重要事項，以董事會決之，董事會除每屆第一次董事會依公司法第二〇三條規定召集外，其餘由董事長召集並任為主席，董事長因故不能行使職權時，由副董事長代理之，副董事長亦因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時由董事互推一人代之。</p> <p><u>本公司董事會得授權董事長於董事會休會期間，行使董事會職權，事後再報經最近期之董事會追認，其授權內容如下：</u></p> <p><u>一、核定各項重要契約。</u></p> <p><u>二、不動產抵押借款及其他借款之核定。</u></p> <p><u>三、公司一般財產及不動產購置與處分之核定。</u></p> <p><u>四、轉投資公司董事及監察人之指派。</u></p> <p><u>五、增資或減資基準日及現金股利配發基準日之核定。</u></p>	<p>第十九條</p> <p>本公司經營方針及其他重要事項，以董事會決之，董事會除每屆第一次董事會依公司法第二〇三條規定召集外，其餘由董事長召集並任為主席，董事長因故不能行使職權時，由副董事長代理之，副董事長亦因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時由董事互推一人代之。</p>	<p>明訂董事會休會期間，授權董事長行使董事會職權</p>

<p>第二十九條 本章程訂立於民國五十九年六月廿九日。 第一次修正於民國五十九年八月二十日。 第二次修正於民國六十二年八月一日。 第三次修正於民國六十六年四月十日。 第四次修正於民國七十一年五月二十日。 第五次修正於民國七十四年二月九日。 第六次修正於民國七十六年十月十日。 第七次修正於民國七十八年十一月六日。 第八次修正於民國七十九年五月廿五日。 第九次修正於民國八十年六月十四日。 第十次修正於民國八十二年九月八日。 第十一次修正於民國八十三年七月十一日。 第十二次修正於民國八十六年六月六日。 第十三次修正於民國八十九年五月三日。 第十四次修正於民國八十九年十月七日。 第十五次修正於民國九十年六月八日。 第十六次修正於民國九十一年五月二十八日。 第十七次修正於民國九十二年三月十二日。 第十八次修正於民國九十二年五月三十日。 第十九次修正於民國九十三年六月十八日。 第二十次修正於民國九十五年五月二十六日。 第二十一次修正於民國九十七年六月二十五日。 第二十二次修正於民國九十八年六月二十二日。 第二十三次修正於民國九十九年六月二十三日。 第二十四次修正於民國一〇〇年六月二十八日。 第二十五次修正於民國一〇一年六月二十九日。 第二十六次修正於民國一〇二年六月二十五日。 第二十七次修正於民國一〇三年六月二十日。 第二十八次修正於民國一〇五年六月二十一日。 第二十九次修正於民國一〇七年六月二十七日。</p>	<p>第二十九條 本章程訂立於民國五十九年六月廿九日。 第一次修正於民國五十九年八月二十日。 第二次修正於民國六十二年八月一日。 第三次修正於民國六十六年四月十日。 第四次修正於民國七十一年五月二十日。 第五次修正於民國七十四年二月九日。 第六次修正於民國七十六年十月十日。 第七次修正於民國七十八年十一月六日。 第八次修正於民國七十九年五月廿五日。 第九次修正於民國八十年六月十四日。 第十次修正於民國八十二年九月八日。 第十一次修正於民國八十三年七月十一日。 第十二次修正於民國八十六年六月六日。 第十三次修正於民國八十九年五月三日。 第十四次修正於民國八十九年十月七日。 第十五次修正於民國九十年六月八日。 第十六次修正於民國九十一年五月二十八日。 第十七次修正於民國九十二年三月十二日。 第十八次修正於民國九十二年五月三十日。 第十九次修正於民國九十三年六月十八日。 第二十次修正於民國九十五年五月二十六日。 第二十一次修正於民國九十七年六月二十五日。 第二十二次修正於民國九十八年六月二十二日。 第二十三次修正於民國九十九年六月二十三日。 第二十四次修正於民國一〇〇年六月二十八日。 第二十五次修正於民國一〇一年六月二十九日。 第二十六次修正於民國一〇二年六月二十五日。 第二十七次修正於民國一〇三年六月二十日。 第二十八次修正於民國一〇五年六月二十一日。</p>	<p>增列 本章程修訂日期及次數</p>
---	---	--------------------------

【附件七】

獨立董事候選人名單

姓 名	學 歷	經 歷	現 職	持有股 份數額 (單位:股)	所代表 之政府 或法人 名稱	其他 相關 資料
林宏昭	.中國文化大學食品營養學系	.欣宏洋室內裝修有限公司董事長 .宏洋建設股份有限公司董事長 .捷誠企管顧問有限公司董事長 .欣宏洋投資有限公司董事長	.本公司獨立董事 .本公司薪酬委員 .欣宏洋室內裝修有限公司董事長 .宏洋建設股份有限公司董事長 .捷誠企管顧問有限公司董事長 .欣宏洋投資有限公司董事長	0	無	無
蕭珍琪	.逢甲大學EMBA 高階班碩士 .政治大學會計系畢	.資誠聯合會計師事務所簽證會計師、所長 .台中市會計師公會常務理事	.台中市會計師公會理事長 .臺灣省會計師公會副理事長 .國立雲林科技大學會計系兼任教師 .逢甲大學會計系兼任教師 .中華汽車工業(股)公司獨立董事 .江申工業(股)公司獨立董事	0	無	無

【附錄一】

弘裕企業股份有限公司 公司章程 (修訂前)

第一章 總 則

- 第 一 條 本公司依照公司法規定組織，定名為「弘裕企業股份有限公司」。
英文名稱 HONMYUE ENTERPRISE CO.,LTD。
- 第 二 條 本公司所營事業如下：
一、C302010 織布業
二、C301010 紡紗業
三、C399990 其他紡織及製品製造業
四、F104110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業
五、F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業
六、C305010 印染整理業
七、C802200 塗料、油漆、染料及顏料製造業
八、C805050 工業用塑膠製品製造業
九、C805070 強化塑膠製品製造業
十、C805990 其他塑膠製品製造業
十一、C805010 塑膠皮、布、板、管材製造業
十二、C805020 塑膠膜、袋製造業
十三、C805030 塑膠日用品製造業
十四、F107190 塑膠膜、袋批發業
十五、F207190 塑膠膜、袋零售業
十六、F401010 國際貿易業
十七、CF01011 醫療器材製造業
十八、JE01010 租賃業
十九、JA03010 洗衣業
二十、H703100 不動產租賃業
二十一、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第 二 條 之 一 本公司因業務需要，得對外保證。不受公司法第十六條不得為任何保證人之限制。
- 第 二 條 之 二 本公司轉投資其他有關事業總額得超過實收股本百分之四十。不受公司法第十三條轉投資總額之限制。
- 第 三 條 本公司設總公司於台灣省彰化縣，必要時，得經董事會同意在國內、外適當地點設立分公司。
- 第 四 條 刪除

第二章 股 份

- 第 五 條 本公司資本總額為新台幣壹拾捌億參仟捌佰參拾壹萬柒佰元正，分為壹億捌仟參佰捌拾參萬壹仟柒拾股，每股新台幣壹拾元正，授權董事會分次發行之。

- 第 六 條 本公司股票為記名式股票，由董事三人以上簽名或蓋章，並加蓋本公司圖記，經依法簽證後發行。
本公司發行之股份得免印製股票，並應洽證券集中保管事業機構登錄。
- 第 七 條 本公司股東辦理股票轉讓、設定權利、質押、掛失、繼承、贈與及印鑑掛失、變更或地址變更等股務事項，除法令、證券規章另有規定外，悉依「公開發行公司股務處理準則」辦理。
- 第 八 條 股東常會前六十日內，臨時會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，停止股票過戶。

第三章 股東會

- 第 九 條 股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開，臨時會於必要時依法召集之。
前項開會通知應載明開會日期、地點及召集事由。其通知經股東同意者，得以電子方式為之。
- 第 十 條 股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一七七條規定，出具公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人出席，其委託書之使用，除公司法另有規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理。
- 第 十 一 條 股東會由董事會召集，以董事長為主席，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事互推一人代理之。由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。
- 第 十 二 條 本公司各股東，除有公司法第179條規定之股份無表決權之情形外，每股有一表決權。
- 第 十 三 條 股東會之決議，除公司法及相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東親自或代理出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。但有解散、合併、分割情事其表決權應有已發行股份總數三分之二股東親自或代理出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。
- 第 十 四 條 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東，議事錄之分發，得以公告方式為之。並依公司法第一八三條規定辦理。
前項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

第四章 董事監察人

- 第 十 五 條 本公司設董事五至九人，監察人三至五人，均由股東會就有行為能力之人中，依公司法第一九八條規定辦理，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，獨立董事選舉依公司法第一九二條之一規定採候選人提名制度。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額，任期均為三年，連選均得連任。本公司公開發行股票後，其全體董事及監察人合計持股比例，依證券管理機關之規定。
本公司得為董事及監察人任期內購買責任保險。

- 第十五條之一 本公司董事間應有超過半數之席次，監察人間或監察人與董事間，應至少一席以上不得具有下列關係之一。
- 一、配偶。
 - 二、二親等以內之親屬。
- 第十五條之二 本公司董事及監察人之報酬由董事會依同業一般水準議定之。
- 第十六條 董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，董事會應於六十日內即召集股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。
- 本公司董事會之召集應載明事由於七日前以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式通知各董事及監察人。如遇緊急情勢得隨時召集之，並以書面、電子郵件(E-mail) 或傳真方式為之。
- 第十七條 董事監察人任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務，至改選董事監察人就任時為止。
- 第十八條 董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意，互選董事長及副董事長各一人，依照法令、章程、股東會及董事會之決議執行本公司一切事務。
- 第十九條 本公司經營方針及其他重要事項，以董事會決之，董事會除每屆第一次董事會依公司法第二〇三條規定召集外，其餘由董事長召集並任為主席，董事長因故不能行使職權時，由副董事長代理之，副董事長亦因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時由董事互推一人代行之。
- 第二十條 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。董事會開會時，如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。
- 董事對會議之事項，有自身利害關係時，應於當次董事會說明其自身利害關係之重要內容。
- 第二十一條 董事會之議事，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各董事及監察人，議事錄應與出席董事之簽名簿及代理出席之委託書，一併保存於本公司
- 第二十二條 監察人單獨依法行使經理監察權外，並得列席董事會議陳述意見，但不得加入表決。

第五章 經理人

- 第二十三條 本公司設總經理一人及經理人若干人，其委任、解任及報酬由董事會以董事過半數之出席，及出席董事過半數同意之決議行之。
- 第二十四條 刪除。

第六章 決 算

- 第二十五條 本公司每會計年度終了，應由董事會編造下列各項表冊，於股東常會開會三十日前，交監察人查核後提請股東常會承認：
- 一、營業報告書。
 - 二、財務報表。
 - 三、盈餘分派或虧損撥補之議案。

第二十六條 本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之二為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之五為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。

本公司年度總決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之10%。實際發放比率則授權董事會依公司資金狀況及資本預算情形訂定之。

第七章 附 則

第二十七條 本公司組織規程及辦事細則由董事會另定之。

第二十八條 本章程未訂事項，悉依照公司法及其他法令規定辦理。

第二十九條 本章程訂立於民國五十九年六月廿九日。

第一次修正於民國五十九年八月二十日。

第二次修正於民國六十二年八月一日。

第三次修正於民國六十六年四月十日。

第四次修正於民國七十一年五月二十日。

第五次修正於民國七十四年二月九日。

第六次修正於民國七十六年十月十日。

第七次修正於民國七十八年十一月六日。

第八次修正於民國七十九年五月廿五日。

第九次修正於民國八十年六月十四日。

第十次修正於民國八十二年九月八日。

第十一次修正於民國八十三年七月十一日。

第十二次修正於民國八十六年六月六日。

第十三次修正於民國八十九年五月三日。

第十四次修正於民國八十九年十月七日。

第十五次修正於民國九十年六月八日。

第十六次修正於民國九十一年五月二十八日。

第十七次修正於民國九十二年三月十二日。

第十八次修正於民國九十二年五月三十日。

第十九次修正於民國九十三年六月十八日。

第二十次修正於民國九十五年五月二十六日。

第二十一次修正於民國九十七年六月二十五日。

第二十二次修正於民國九十八年六月二十二日。

第二十三次修正於民國九十九年六月二十三日。

第二十四次修正於民國一〇〇年六月二十八日。

第二十五次修正於民國一〇一年六月二十九日。

第二十六次修正於民國一〇二年六月二十五日。

第二十七次修正於民國一〇三年六月二十日。

第二十八次修正於民國一〇五年六月二十一日。

【附錄二】

弘裕企業股份有限公司

股東會議事規則

中華民國102年6月25日股東會修訂通過

第一條 本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。

第一條之一 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事、監察人事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於公司及其股務代理機構，且應於股東會現場發放。

通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。選任或解任董事、監察人、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第172條之1第4項各款情形之一，董事會得不列為議案。

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

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

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

第二條 股東會應由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

第三條 股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。

第三條之一 股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。

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

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

- 第 四 條 股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 第四條之一 本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。
- 前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。
- 股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。
- 本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。
- 政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。
- 第 五 條 股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。
- 前項主席係由董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。
- 股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
- 第 六 條 本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。
- 第 七 條 本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。
- 前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 第 八 條 已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。
- 前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。
- 於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。
- 第 九 條 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。
- 股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

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

第十條 出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。

發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

第十一條 同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。

股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

第十二條 法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

第十三條 出席股東發言後，主席親自或指定相關人員答覆。

第十四條 股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

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

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

第十五條 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並做成紀錄。

第十六條 會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

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

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日内延期或續行集會。

第十七條 股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

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

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

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

議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對或棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

第十八條 同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

第十九條 辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。

主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第二十條 (刪除)

第二十一條 股東會有選舉董事、監察人時，應依法令或本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、監察人之名單與其當選權數。

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

第二十二條 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。

第二十三條 徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。

股東會決議事項，如有屬法令規定、主管機關規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第二十四條 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

【附錄三】

弘裕企業股份有限公司 董事及監察人選舉辦法

中華民國103年6月20日股東會修訂通過

- 第一條 茲依照公司法及本公司章程規定訂定本辦法，凡本公司董事及監察人之選舉依本辦法辦理之。
- 第二條 本公司董事及監察人之選舉於股東會行之。
本公司獨立董事選任之相關事宜，悉依相關法令規定辦理。
- 第三條 本公司董事及監察人之選舉採單記名累積選舉法，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分散選舉數人。
- 第四條 本公司董事及監察人依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數多者分別依次當選，如有二人以上得權相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。
- 第五條 一人同時當選董事及監察人時，由其自行決定擔任董事或監察人，而不得同時兼任二職；其缺額由原選次多數之被選舉人遞充。
- 第六條 董事會應製選舉票，將選舉權數填列於選票上。選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。
- 第七條 選舉開始時，由主席指派監票員及計票員各數人，執行各項有關任務。
- 第八條 投票匭由董事會製備，於投票前由監票員當眾開驗。
- 第九條 被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票之被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。
- 第十條 選票有下列情形之一者視同廢票無效：
一、不用本辦法所規定之選票者。
二、未經書寫之空白選票投入票匭者。
三、字跡模糊無法辨認者。
四、所填被選之姓名及股東戶號與股東名簿不符者，所填被選舉人如非股東身份者，其姓名及身份證統一編號經核對不符者。
五、所填被選人之姓名與其他股東姓名相同，而未填寫股東戶號或身份證統一編號以資識別者。
六、除被選人姓名、股東戶號及分配權數外，夾寫其他圖文者。
七、同一選舉人填列被選舉人二人或二人以上者。
- 第十一條 刪除。
- 第十二條 投票完畢後當眾開票，開票結果由主席宣佈，當選之董事及監察人，由本公司董事會分別發給當選證書。
- 第十三條 本辦法如有未盡事宜，悉依公司法及有關法令規定辦理。
- 第十四條 本辦法經股東會通過後施行，修正時亦同。

【附錄四】

弘裕企業股份有限公司

董事會議事規範 (修訂前)

中華民國102年6月25日股東會修訂報告

- 第一條 本規範依證券交易法第二十六條之三第八項規定訂定之。
- 第二條 本公司董事會至少每季召開一次。
本公司董事會之召集，應載明開會時間、地點、召集事由，於七日前通知各董事及監察人。但有緊急情事時，得隨時召集之。
前項召集通知得以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式為之。
第六條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。
- 第三條 本公司辦理議事事務單位為財務部。
財務部應擬訂董事會議事內容，並提供充分之會議資料，於召集通知時一併寄送。
董事如認為會議資料不充分，得向財務部請求補足。董事如認為議案資料不充足，得經董事會決議後延期審議之。
- 第三條之一 本公司定期性董事會之議事內容，至少包括下列事項：
一、報告事項：
（一）上次會議紀錄及執行情形。
（二）重要財務業務報告。
（三）內部稽核業務報告。
（四）其他重要報告事項。
二、討論事項：
（一）上次會議保留之討論事項。
（二）本次會議討論事項。
三、臨時動議。
- 第四條 本公司董事會由董事長召集並擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之。
- 第五條 董事會開會應備置簽名簿，由出席董事簽到。
董事應親自出席董事會，如不能親自出席，得依公司章程規定委託其他董事代理出席；如以視訊參與會議者，視為親自出席。
董事委託其他董事代理出席董事會時，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。
第二項代理人，以受一人之委託為限。

- 第 六 條 公司對於下列事項應提董事會討論：
- 一、公司之營運計畫。
 - 二、依證券交易法第三十六條規定提報財務報告。
 - 三、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
 - 四、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
 - 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
 - 六、財務、會計或內部稽核主管之任免。
 - 七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。
 - 八、依證券交易法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。
- 前項第七款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。
- 前項所稱一年內係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。
- 第 七 條 除前條第一項應提董事會討論事項外，在董事會休會期間，本公司董事會依法令或公司章程規定，得授權董事長行使董事會職權，其授權內容如下：
- 一、核定各項重要契約。
 - 二、不動產抵押借款及其他借款之核定。
 - 三、公司一般財產及不動產購置與處分之核定。
 - 四、轉投資公司董事及監察人之指派。
 - 五、增資或減資基準日及現金股利配發基準日之核定。
- 第 八 條 召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。
- 第 九 條 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席應依第二條第二項規定之程序重行召集。
- 前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。
- 第 十 條 董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。
- 非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。
- 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用前條第一項規定。
- 第 十 一 條 主席對於董事會議案經董事間充分討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。
- 董事會議案表決時，經主席徵詢出席董事全體無異議者，視為通過。
- 董事會議案之表決，主席得指定計票人員統計，並由全體出席董事為監票人員。
- 前二項所稱出席董事全體不包括依第十三條第一項規定不得行使表決權之董事。

- 第十二條 董事一席有一表決權；董事會議案之決議，除證券交易法及公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。
- 第十三條 董事應秉持高度自律，對董事會所列之議案涉有董事自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其自身利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。
董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第三項準用第一百八十條第二項規定辦理。
- 第十四條 董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：
一、會議屆次（或年次）及時間地點。
二、主席之姓名。
三、董事出席之姓名。
四、列席者之姓名。
五、紀錄之姓名。
六、報告事項。
七、討論事項。
八、臨時動議。
九、其他應記載事項。
董事會簽到簿為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。
議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事及監察人，並應列入公司重要檔案，於公司存續期間永久妥善保存。
第一項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。
- 第十五條 董事會開會過程應全程錄音或錄影存證，並至少保存五年，其保存得以電子方式為之。
前項保存期限未屆滿前，發生關於董事會相關議決事項之訴訟時，相關錄音或錄影存證資料應續予保存至訴訟終結止。
以視訊會議召開董事會者，其視訊影音資料為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。
- 第十六條 刪除
- 第十七條 本議事規範未盡事項，悉依照公司法、本公司章程及其他相關法令規定辦
- 第十八條 本議事規範經董事會同意後施行，並提報股東會，修正時亦同。

【附錄五】

無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：

本公司本年度並無配發無償配股，故不適用。

【附錄六】

弘裕企業股份有限公司

全體董事及監察人持股情形

- 一、本公司截至股東常會停止過戶日 107 年 4 月 29 日，已發行股數為 129,896,969 股。
- 二、依證券交易法第二十六條及公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則之規定，本公司全體董事持有之股份總額不得少於 8,000,000 股、全體監察人持有之股份總額不得少於 800,000 股。
- 三、截至本次股東常會停止過戶日 107 年 4 月 29 日止，全體董事、監察人持股情形如下表所列，符合證券交易法第二十六條規定成數標準。

職 稱	姓 名	持有股數	持有比例
董 事 長	葉明洲	3,709,421	2.86%
副董事長	陳金鳳	4,946,080	3.81%
董 事	元元本本實業(股)公司 代表人：郭正沛	6,943,574	5.35%
董 事	賴明毅	344,000	0.26%
獨立董事	許景明	0	0
獨立董事	林宏昭	0	0
監 察 人	葉明勳	1,391,649	1.07%
監 察 人	林茂盛	41,491	0.03%
監 察 人	蔡振輝	0	0
全體董事持股數		15,943,075	12.28%
全體監察人持股數		1,433,140	1.10%
全體董事、監察人持股數		17,376,215	13.38%

