



富堡工業股份有限公司  
FUBURG INDUSTRIAL CO.,LTD.

股票代號 8929



阿爾及利亞

塞內加爾

波蘭

俄羅斯

伊朗

泰國

印度

中國

總公司 (台北)  
桃園工廠

韓國

日本

菲律賓  
印尼



總公司  
台北市忠孝東路二段130號2樓之3  
TEL : 02-2356-0429  
FAX : 02-2351-4917

台中營業所  
台中市光復路30號  
TEL : 04-2221-7933  
FAX : 04-2225-4968

工廠  
桃園市蘆竹區南山路二段205巷14號  
TEL : 03-352-9862  
FAX : 03-322-1634

消費者服務專線  
0800-211-135



# 民國107年 股東常會議事手冊

- \* 日期：中華民國107年六月二十五日上午九時
- \* 地點：桃園市蘆竹區南山路二段205巷14號 (本公司桃園廠會議室)

# 目 錄

頁 次

壹、會議議程	2
貳、報告事項	3
參、承認事項	4
肆、討論事項	5
伍、臨時動議	5
陸、散 會	5
柒、附 錄	
一、106 年營業報告書	6
二、監察人審查報告書	8
三、會計師查核報告書及財務報表	9
四、盈餘分配表	33
五、公司章程	34
六、本公司股東會議事規則	40
七、全體董事及監察人持股情形	44

## 壹、會議議程

時間：中華民國一〇七年六月二十五日(星期一)上午九時正

地點：桃園市蘆竹區南山路二段 205 巷 14 號(本公司桃園廠 3 樓)

### 一、報告出席股數並宣佈開會

### 二、主席致詞

### 三、報告事項

- (一) 本公司106 年度營業報告。
- (二) 監察人審查本公司106年度決算表冊報告書。
- (三) 106年度員工酬勞及董監酬勞分配情形報告。
- (四) 106年度對外背書保證辦理情形報告。

### 四、承認事項

- (一) 承認本公司106年度營業報告書及財務報表案。
- (二) 承認本公司106年度盈餘分配案。

### 五、討論事項

- (一) 本公司106年度盈餘轉增資發行新股案。

### 六、臨時動議

### 七、其他議案

### 八、散 會

## 貳、報告事項

### 報告案一：

案 由：本公司 106 年度營業報告，敬請 鑒核。

說 明：本公司 106 年度營業報告書，請參閱本手冊第 6-7 頁（附錄一）。

### 報告案二：

案 由：監察人審查本公司 106 年度決算表冊報告書，敬請 鑒核。

說 明：監察人審查本公司 106 年度決算表冊報告書，請參閱本手冊第 8 頁（附錄二）。

### 報告案三：

案 由：106 年度員工酬勞及董監酬勞分派情形報告，敬請 鑒核。

說 明：

(一) 本公司 106 年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董監事酬勞前之利益為新台幣 146,262,747 元，擬按公司法及本公司章程規定分派董、監事酬勞新台幣 4,387,882 元，員工酬勞新台幣 4,387,882 元。

(二) 本案經本公司 3 月 23 日董事會決議通過，提請 股東常會核議。

### 報告案四：

案 由：106 年度對外背書保證辦理情形報告，敬請 鑒核。

說 明：依據本公司背書保證作業程序規定辦理之背書保證，截至 106 年 12 月 31 日止之背書保證金額，合計新台幣 981,744 仟元，謹列明細如下：

單 位：台幣仟元

背書保證對象	與本公司之關係	對單一企業背書保證限額	本期最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	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
Fu Burg Industrial (Thailand) Co., LTD.	控股 70% 子公司	981,744	172,239	172,239	17.54%	981,744
富安德堡投資有限公司	控股 100% 子公司	981,744	120,000	120,000	12.22%	981,744

## 參、承認事項

### 第一案

<董事會提>

案由：本公司 106 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：本公司 106 年度財務報表業經正風聯合會計師事務所查核完竣，連同營業報告書送交監察人查核竣事。前項營業報告書及財務報表，請參閱本手冊第 6-7 頁（附錄一）及第 9-32 頁（附錄三）。

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：本公司 106 年度稅後淨利為新台幣 118,798,592 元，可供分配盈餘共計新台幣 215,269,500 元，業經董事會依公司法及公司章程規定，擬訂分配案，請參閱本手冊第 33 頁（附錄四）。

決議：

## 肆、討論事項

### 第一案

<董事會提>

案由：本公司 106 年度盈餘轉增資發行新股案，提請 討論。

說明：(一) 擬由 106 年度可供分配盈餘提撥新台幣 64,053,440 元，辦理增資發行新股 6,405,344 股，每股面額均為新台幣 10 元，用於充實營運資金之需。

(二) 股東股利轉增資部份，俟奉主管機關核准後，並按增資基準日股東名簿記載之股東持股比例計算，每仟股無償配發盈餘轉增資股票股利 150.00001522 股 (以目前已發行股份 42,702,289 股計算，若未來於增資、除息基準日前，本公司因公司債轉換等因素，致影響流通在外股份數量，其配股、配息比率因此發生變動者，擬由股東會授權董事會辦理變更事宜，並按配股基準日股東名簿記載之股東持股比例計算)，不足一股之畸零股，由股東自行拼湊一整股配發，其不拼湊或拼湊不足一股之部分，則依公司法第 240 條之規定，按面額以現金分派之(至元為止，元以下四捨五入)，並由股東會授權董事長洽特定人按面額承購之。

(三) 本次增資發行新股皆為記名式普通股，其權利義務與原已發行之股份相同。

(四) 本案提請股東會通過並奉呈主管機關核准後，由董事會決定增資基準日配發之。

(五) 以上增資相關事宜，如因事實需要或經主管機關審核或因客觀環境而必須變更時，擬請股東會授權董事會全權處理之。

(六) 本案經本公司 3 月 23 日董事會決議通過，提請 股東常會核議。

決議：

## 伍、臨時動議

## 陸、散 會

## 附錄一、106 年營業報告書

### 一、106 年營業結果

#### (一)營業計劃實施成果

經會計師查核 106 年全年總營業淨收入為新台幣 1,576,539 仟元，較 105 年增加新台幣 344,499 仟元，年增率 27.96%；106 年營業淨利為新台幣 141,734 仟元，較 105 年度之營業淨利新台幣 86,304 仟元，增加新台幣 55,430 仟元，106 年度稅前淨利為新台幣 197,325 仟元，稅後淨利為新台幣 118,799 仟元，相較同期稅後淨利減少 9.98%。

#### (二)預算執行情形

106 年預估營業收入為新台幣 1,773,592 仟元，實際營業收入為新台幣 1,576,539 仟元，達成率 88.89%，主要差異為外銷接單未達預算目標；106 年預計稅後淨利新台幣 105,078 仟元，實際稅後淨利為新台幣 118,799 仟元，達成率 113.06%，除本業營運獲利成長外，並認列處分投資股票利益所致。

#### (三)財務收支及獲利情形：

##### 1.財務收支

單位:新台幣仟元

項 目	106 年度	105 年度	增減比率%
營業損益	141,734	86,304	64.23%
營業外收入及支出	55,591	89,079	-37.59%
稅前淨利	197,325	175,383	12.51%
稅後淨利	118,799	131,971	-9.98%
綜合損益總額	110,246	111,524	-1.15%

##### 2.獲利能力分析

項 目	106 年度	105 年度
資產報酬率(%)	8.38	10.17
股東權益報酬率(%)	12.01	14.44
純益率(%)	7.76	11.04
每股盈餘(元)	2.78	3.09

## 二、107 年度營業計劃概要

### (一) 經營方針

#### 107 年營運方向

於產品面：

提供多元化成人照護產品、開發醫療衛材新商品、增強面膜及女性用品推展。

於生產面：

工業升級、中國產線擴充、集團資訊系統使用優化。

### (二) 重要產銷政策

#### 1. 銷售策略

- a. 建立一帶一路的銷售渠道，並正式進入非洲市場。
- b. 建構組織內銷業務團隊，強化自有品牌於中國內銷通路。
- c. 加速人才招募、培訓與篩選，建立對外發展人才儲備。

#### 2. 生產政策

- a. 中國生產擴充，建立南亞生產基地。
- b. 即時掌控原料市場價格及產銷管理，迅速庫存調整。
- c. 國際分工，強化國際供應鏈管理，降低成本。

### (三) 未來公司發展策略

1. 集團資源整合，發揮經營綜效。
2. 海外投資設廠在地服務，提高產品競爭力
3. 配合銀髮照護趨勢，持續發展安安健康雲，透過數據採集與大數據分析，深化行銷服務廣度。

展望 107 年，持續開發新商品以強化市場競爭結構，發展區域新經銷網絡，強化行銷業務團隊組織戰力，配合產銷靈活調度，整合區域資源分配，藉此降低成本提升競爭，期以擴大營運利益。

董事長：林煥強



經理人：林煥強



會計主管：吳文心





## 附錄二、監察人審查報告書

董事會造具本公司民國一〇六年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表，其中財務報表業經委託正風聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配表經本監察人等查核，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

富堡工業股份有限公司

一〇七年股東常會

監察人：賴振陽



監察人：蘇旭基



中 華 民 國 一〇七 年 三 月 二十三日

### 附錄三、關係企業合併財務報告聲明書

本公司民國 106 年度(自民國 106 年 1 月 1 日至 106 年 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告之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：富堡工業股份有限公司



負責人：林煥強



# 會計師查核報告書

NO. 15331060CA

富堡工業股份有限公司 公鑒：

## 查核意見

富堡工業股份有限公司及其子公司民國 106 年 12 月 31 日及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及 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，以及合併財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達富堡工業股份有限公司及其子公司民國 106 年 12 月 31 日及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及 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告規則及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告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與富堡工業股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。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，對富堡工業股份有限公司及其子公司民國 106 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告

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。

茲對富堡工業股份有限公司及其子公司民國 106 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

#### 一、收入認列之截止

##### 關鍵查核事項說明

有關收入認列之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十二)收入認列；營業收入之說明，請詳合併財務報告附註六(十七)營業收入。

富堡工業股份有限公司及其子公司主要營業項目為成人紙尿褲及個人衛生用品之製造與銷售，有關部分銷貨模式之收入認列時點，其商品所有權之風險報酬是否已移轉涉及較高之人工判斷，因此，本會計師認為富堡工業股份有限公司及其子公司收入認列之截止係本年度查核最為重要事項之一。

##### 因應之查核程序

本會計師規劃執行之查核程序如下：

- 瞭解富堡工業股份有限公司及其子公司與收入認列攸關之內部控制制度，並執行收入認列之控制點測試，以確認其攸關控制執行之有效性。
- 對資產負債表日前後一段時間，執行收入認列截止測試，包括檢視相關銷售合約，確認該等收入認列之截止是否適當。

#### 二、應收款項估計減損

##### 關鍵查核事項說明

應收款項估計減損之會計政策請詳合併財務報告附註四(十一)；應收款項估計減損之涉及重大會計判斷、估計及假設不確定性說明，請詳合併財務報告附註五(二)；應收款項估計減損之說明，請詳合併財務報告附註六(五)。富堡工業股份有限公司及其子公司對客戶之授信期間原則上為發票日後 30 天，部分客戶則為月結 30 天至 60 天。備抵呆帳係參考帳齡分析、歷史經

驗及客戶目前財務狀況分析，以估計無法回收之金額。富堡工業股份有限公司及其子公司針對已逾期之應收款項，若經評估其信用品質並未發生重大改變且相關帳款仍可回收，則不予提列減損。

富堡工業股份有限公司及其子公司已逾期但未減損之應收款項隨積欠時間延長，對於未來收回可能性之估計需涉及較多之主觀判斷而具高度估計不確定性。考量富堡工業股份有限公司及其子公司之應收款項及已逾期但未減損之應收款項對合併財務報告影響重大，本會計師認為富堡工業股份有限公司及其子公司應收款項之減損估計為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師規劃執行之查核程序如下：

- 取得應收帳款減損評估政策，比較政策之一致性，並取得應收帳款減損評估資料，予以重新計算。
- 抽查逾期應收帳款之期後收回情形，取得主要逾期應收帳款之說明文件及催款進度，針對重大逾期應收帳款與管理階層討論，並檢視主要逾期客戶之財務狀況分析資訊及查詢外部訊息，評估其他可能影響收回可能性評估之因素。
- 複核歷史呆帳實際發生狀況，評估應收帳款備抵呆帳提列情形。

## 其他事項

列入上開合併財務報告之子公司中，有關子公司 Fu Burg Industrial (Thailand) Co., Ltd.之財務報告係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關該子公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之資產總額分別為 248,960 仟元及 237,276 仟元，分別佔合併資產總額之 16.25%及 17.02%，民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額分別為 163,691 仟元及 173,896 仟元，分別佔合併營業收入淨額之 10.38%及 14.11%。

富堡工業股份有限公司業已編製民國 106 年及 105 年度之個體財務報告，並經本會計師分別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告之責任

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

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估富堡工業股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算富堡工業股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

富堡工業股份有限公司及其子公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告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告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，惟其目的非對富堡工業股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。

3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使富堡工業股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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富堡工業股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於富堡工業股份有限公司及其子公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對富堡工業股份有限公司及其子公司民國 106 年度合併財務報告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。

正風聯合會計師事務所



會計師：曾國富 

曾 國 富

會計師：賴家裕 

賴 家 裕

核准文號：金管證六字第 0930159560 號

核准文號：金管證審字第 1050043092 號

民 國 107 年 3 月 23 日



富堡工業股份有限公司及其子公司  
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

代碼	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)	\$ 687,908	45	\$ 544,552	39
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產 - 流動	六(二)	45,400	3	141,833	10
1147	無活絡市場之債務工具投資 - 流動	六(四)、八	25,109	2	-	-
1150	應收票據	六(五)	1,114	-	3,340	-
1170	應收帳款 - 非關係人	六(五)	294,521	19	282,335	20
1180	應收帳款 - 關係人	六(五)、七	1,062	-	3,445	-
1200	其他應收款 - 非關係人		3,026	-	7,629	1
1220	本期所得稅資產		2	-	9	-
130x	存 貨	六(六)	103,680	7	73,010	5
1410	預付款項	六(七)	30,044	2	12,986	1
1460	待出售非流動資產	六(八)、七	17,803	1	17,558	2
1470	其他流動資產		1,908	-	305	-
11xx	流動資產總計		1,211,577	79	1,087,002	78
	非流動資產					
1543	以成本衡量之金融資產 - 非流動	六(三)、七	22,750	2	22,750	2
1546	無活絡市場之債務工具投資 - 非流動	六(四)、八	957	-	938	-
1600	不動產、廠房及設備	六(九)、八	266,387	17	267,098	19
1780	無形資產	六(十)	1,451	-	2,552	-
1840	遞延所得稅資產	六(廿一)	1,913	-	1,167	-
1915	預付設備款	六(七)	22,218	2	9,923	1
1920	存出保證金		3,977	-	2,928	-
1975	淨確定福利資產 - 非流動	六(十四)	560	-	-	-
15xx	非流動資產總計		320,213	21	307,356	22
1xxx	資 產 總 計		\$ 1,531,790	100	\$ 1,394,358	100

(接次頁)

富堡工業股份有限公司及其子公司  
合併資產負債表(續)  
民國106年及105年12月31日

(承上頁)

單位：新台幣仟元

代碼	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(十一)、八	\$ 37,803	2	\$ 67,125	5
2150	應付票據 - 非關係人	六(十二)	101	-	978	-
2170	應付帳款 - 非關係人	六(十二)	225,066	15	175,039	13
2180	應付帳款 - 關係人	六(十二)、七	964	-	566	-
2219	其他應付款 - 非關係人	六(十三)	49,834	3	44,962	3
2220	其他應付款 - 關係人	七	2,860	-	1,713	-
2230	本期所得稅負債		35,258	2	14,474	1
2310	預收款項	七	38,853	3	22,492	2
2399	其他流動負債		1,537	-	657	-
21xx	流動負債總計		392,276	25	328,006	24
	非流動負債					
2571	遞延所得稅負債 - 土地增值稅		24,200	2	24,200	2
2572	遞延所得稅負債 - 所得稅	六(廿一)	61,680	4	51,563	4
2640	淨確定福利負債 - 非流動	六(十四)	643	-	1,586	-
2645	存入保證金		1,618	-	1,618	-
25xx	非流動負債總計		88,141	6	78,967	6
2xxx	負債總計		480,417	31	406,973	30
	歸屬於母公司業主之權益	六(十五)				
3110	普通股股本		427,023	28	368,123	26
3200	資本公積		250,292	16	250,292	18
	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		62,710	4	49,513	4
3320	特別盈餘公積		38,609	3	38,609	3
3350	未分配盈餘		215,270	14	222,590	15
3300	保留盈餘總計		316,589	21	310,712	22
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(12,160)	(1)	(2,411)	-
31xx	本公司業主權益總計		981,744	64	926,716	66
36xx	非控制權益	六(十五)	69,629	5	60,669	4
3xxx	權益總計		1,051,373	69	987,385	70
	負債及權益總計		\$ 1,531,790	100	\$ 1,394,358	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林煥強

經理人：林煥強

會計主管：吳文心

富堡工業股份有限公司及其子公司  
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，惟每股盈餘為元

代碼	項 目	附 註	106 年 度		105 年 度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	六(十七)·七	\$ 1,576,539	100	\$ 1,232,040	100
5000	營業成本	六(六·廿二)·七	(1,241,751)	(79)	(964,056)	(78)
5900	營業毛利		334,788	21	267,984	22
	營業費用	六(廿二)·七				
6100	推銷費用		(122,307)	(8)	(120,254)	(10)
6200	管理費用		(68,684)	(4)	(59,585)	(5)
6300	研究發展費用		(2,063)	-	(1,841)	-
6000	營業費用合計		(193,054)	(12)	(181,680)	(15)
6900	營業淨利		141,734	9	86,304	7
	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六(十八)·七	13,396	1	17,737	1
7020	其他利益及損失	六(十九)	42,477	3	73,274	6
7050	財務成本	六(二十)	(282)	-	(1,932)	-
7000	營業外收入及支出合計		55,591	4	89,079	7
7900	稅前淨利		197,325	13	175,383	14
7950	所得稅費用	六(廿一)	(74,926)	(5)	(39,342)	(3)
8200	本年度淨利		122,399	8	136,041	11
	其他綜合損益					
	後續不重分類至損益項目：					
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(十四)	1,446	-	(1,420)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(廿一)	(245)	-	240	-
8310	不重分類至損益之項目		1,201	-	(1,180)	-
	後續可能重分類至損益項目：					
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	六(十五)	(10,813)	(1)	(23,990)	(2)
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	六(廿一)	1,996	-	3,948	-
8360	後續可能重分類至損益之項目		(8,817)	(1)	(20,042)	(2)
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)		(7,616)	(1)	(21,222)	(2)
8500	本年度綜合損益總額		\$ 114,783	7	\$ 114,819	9
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$ 118,799	8	\$ 131,971	11
8620	非控制權益		3,600	-	4,070	-
8600			\$ 122,399	8	\$ 136,041	11
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ 110,246	7	\$ 111,524	9
8720	非控制權益		4,537	-	3,295	-
8700			\$ 114,783	7	\$ 114,819	9
	每股盈餘	六(十六)				
9710	基本每股盈餘		\$ 2.78		\$ 3.09	
9810	稀釋每股盈餘		\$ 2.77		\$ 3.08	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林煥強

經理人：林煥強

會計主管：吳文心

富堡工業股份有限公司及其子公司  
合併權益變動表  
民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益							非控制權益	權益總額
		股本	資本公積	保留盈餘			國外營運 機構財務 報表換算 之兌換差額	總 計		
				法定 盈餘公積	特 別 盈餘公積	未分配盈餘				
A1	105 年 1 月 1 日餘額	\$ 350,594	\$ 250,292	\$ 44,884	\$ 38,609	\$ 138,493	\$ 16,862	\$ 839,734	\$ 57,374	\$ 897,108
B1	104 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	4,629	-	(4,629)	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(24,542)	-	(24,542)	-	(24,542)
B9	股票股利	17,529	-	-	-	(17,529)	-	-	-	-
D1	105 年度淨利	-	-	-	-	131,971	-	131,971	4,070	136,041
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(1,174)	(19,273)	(20,447)	(775)	(21,222)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	130,797	(19,273)	111,524	3,295	114,819
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	368,123	250,292	49,513	38,609	222,590	(2,411)	926,716	60,669	987,385
B1	105 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	13,197	-	(13,197)	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(55,218)	-	(55,218)	-	(55,218)
B9	股票股利	58,900	-	-	-	(58,900)	-	-	-	-
D1	106 年度淨利	-	-	-	-	118,799	-	118,799	3,600	122,399
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	1,196	(9,749)	(8,553)	937	(7,616)
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	-	119,995	(9,749)	110,246	4,537	114,783
O1	非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	4,423	4,423
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	\$ 427,023	\$ 250,292	\$ 62,710	\$ 38,609	\$ 215,270	\$ (12,160)	\$ 981,744	\$ 69,629	\$1,051,373

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林煥強

經理人：林煥強

會計主管：吳文心

富堡工業股份有限公司及其子公司  
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

代 碼		106 年 度	105 年 度
AAAA	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 197,325	\$ 175,383
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	21,274	23,782
A20200	攤銷費用	1,244	1,319
A20300	呆帳費用提列(轉列收入)數	229	(2,410)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(49,602)	(79,274)
A20900	財務成本	282	1,932
A21200	利息收入	(7,351)	(9,965)
A21300	股利收入	(990)	(985)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	-	994
A23500	金融資產減損損失	2,674	1,004
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	146,035	10,196
A31130	應收票據	2,226	(99)
A31150	應收帳款	(12,416)	32,243
A31160	應收帳款 - 關係人	2,383	(3,445)
A31180	其他應收款	1,801	(5,879)
A31190	其他應收款 - 關係人	-	66
A31200	存 貨	(30,670)	18,520
A31230	預付款項	(17,058)	4,062
A31240	其他流動資產	(1,603)	879
A32130	應付票據	(877)	978
A32150	應付帳款	50,027	21,757
A32160	應付帳款 - 關係人	398	140
A32180	其他應付款	3,438	7,182
A32190	其他應付款 - 關係人	447	1,113
A32210	預收款項	16,361	2,706
A32230	其他流動負債	880	430
A32240	淨確定福利負債	(66)	(1)
A33000	營運產生之現金	326,391	202,628
A33100	收取之利息	7,479	9,916
A33200	收取之股利	990	985
A33300	支付之利息	(282)	(1,932)
A33500	支付之所得稅	(43,013)	(15,686)
AAAA	營業活動之淨現金流入	291,565	195,911

(接次頁)

富堡工業股份有限公司及其子公司  
合併現金流量表(續)  
民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

(承上頁)

單位：新台幣仟元

代 碼		106 年 度	105 年 度
BBBB	投資活動之現金流量		
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(25,128)	-
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資	-	5
B01200	取得以成本衡量之金融資產	-	(14,500)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(16,802)	(1,714)
B02800	處分不動產、廠房及設備	-	58
B03700	存出保證金增加	(1,049)	-
B03800	存出保證金減少	-	288
B04500	取得無形資產	(137)	(214)
B07100	預付設備款增加	(12,295)	(697)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(55,411)	(16,774)
CCCC	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	(29,322)	(58,375)
C04500	發放現金股利	(55,218)	(24,542)
C05800	非控制權益變動	4,423	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(80,117)	(82,917)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(12,681)	(22,645)
EEEE	本期現金及約當現金增加數	143,356	73,575
E00100	期初現金及約當現金餘額	544,552	470,977
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 687,908	\$ 544,552

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林煥強

經理人：林煥強

會計主管：吳文心

# 會計師查核報告書

NO. 15331060A

富堡工業股份有限公司 公鑒：

## 查核意見

富堡工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，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開個體財務報告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，足以允當表達富堡工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告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與富堡工業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。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，對富堡工業股份有限公司民國 106 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。

茲對富堡工業股份有限公司民國 106 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

### 一、收入認列之截止

#### 關鍵查核事項說明

有關收入認列之會計政策，請詳個體財務報告附註四(十一)收入認列；

營業收入之說明，請詳個體財務報告附註六（十六）營業收入。

富堡工業股份有限公司主要營業項目為成人紙尿褲及個人衛生用品之製造與銷售，有關部分銷貨模式之收入認列時點，其商品所有權之風險報酬是否已移轉涉及較高之人工判斷，因此，本會計師認為富堡工業股份有限公司收入認列之截止係本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師規劃執行之查核程序如下：

- 瞭解富堡工業股份有限公司與收入認列攸關之內部控制制度，並執行收入認列之控制點測試，以確認其攸關控制執行之有效性。
- 對資產負債表日前後一段時間，執行收入認列截止測試，包括檢視相關銷售合約，確認該等收入認列之截止是否適當。

## 二、應收款項估計減損

關鍵查核事項說明

應收款項估計減損之會計政策請詳個體財務報告附註四（十）；應收款項估計減損之涉及重大會計判斷、估計及假設不確定性說明，請詳個體財務報告附註五（二）；應收款項估計減損之說明，請詳個體財務報告附註六（四）。

富堡工業股份有限公司對客戶之授信期間原則上為發票日後 30 天，部分客戶則為月結 30 天至 60 天。備抵呆帳係參考帳齡分析、歷史經驗及客戶目前財務狀況分析，以估計無法回收之金額。富堡工業股份有限公司針對已逾期之應收款項，若經評估其信用品質並未發生重大改變且相關帳款仍可回收，則不予提列減損。

富堡工業股份有限公司已逾期但未減損之應收款項隨積欠時間延長，對於未來收回可能性之估計需涉及較多之主觀判斷而具高度估計不確定性。考量富堡工業股份有限公司之應收款項及已逾期但未減損之應收款項對個體財務報告影響重大，本會計師認為富堡工業股份有限公司應收款項之減損估計為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師規劃執行之查核程序如下：

- 取得應收帳款減損評估政策，比較政策之一致性，並取得應收帳款減損評估資料，予以重新計算。



- 抽查逾期應收帳款之期後收回情形，取得主要逾期應收帳款之說明文件及催款進度，針對重大逾期應收帳款與管理階層討論，並檢視主要逾期客戶之財務狀況分析資訊及查詢外部訊息，評估其他可能影響收回可能性評估之因素。
- 複核歷史呆帳實際發生狀況，評估應收帳款備抵呆帳提列情形。

## 其他事項

列入上開個體財務報告中，有關採用權益法之被投資公司 Fu Burg Industrial (Thailand) Co., Ltd.之財務報告係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關該公司採用權益法之投資及認列其損益之份額，係依據其他會計師之查核報告。民國 106 年及 105 年 12 月 31 日對上述被投資公司認列之採用權益法之投資分別為 146,471 仟元及 135,267 仟元，分別佔資產總額之 12.01%及 12.13%，民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日其採權益法認列之損益份額分別為 9,140 仟元及 10,039 仟元，分別佔稅前淨利之 6.65%及 6.83%。

## 管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估富堡工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富堡工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。

富堡工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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告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告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，惟其目的非對富堡工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，以及使富堡工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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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富堡工業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於富堡工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，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對富堡工業股份有限公司民國106年度個體財務報告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。

正風聯合會計師事務所



會計師：

曾國富



曾國富

會計師：

賴家裕



賴家裕

核准文號：金管證六字第 0930159560 號

核准文號：金管證審字第 1050043092 號

民國 107 年 3 月 23 日

富堡工業股份有限公司  
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

代碼	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)	\$ 103,603	9	\$ 112,615	10
1110	透過過損益按公允價值衡量之 金融資產 - 流動	六(二)	21,099	2	25,586	2
1150	應收票據	六(四)	1,114	-	3,340	-
1170	應收帳款 - 非關係人	六(四)	130,330	11	140,044	13
1180	應收帳款 - 關係人	六(四)、七	4,995	-	11,086	1
1200	其他應收款 - 非關係人		2,253	-	2,626	-
1210	其他應收款 - 關係人	七	506	-	2	-
130x	存 貨	六(五)	50,078	4	49,752	5
1410	預付款項	六(六)	12,855	1	8,781	1
1470	其他流動資產		1,799	-	-	-
11xx	流動資產總計		328,632	27	353,832	32
	非流動資產					
1543	以成本衡量之金融資產 - 非流動	六(三)、七	14,500	1	14,500	1
1550	採用權益法之投資	六(七)	687,614	56	579,352	52
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	162,489	14	153,976	14
1780	無形資產	六(九)	1,004	-	1,971	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十)	1,913	-	1,167	-
1915	預付設備款	六(六)	20,849	2	8,537	1
1920	存出保證金		1,749	-	1,537	-
1975	淨確定福利資產 - 非流動	六(十三)	560	-	-	-
15xx	非流動資產總計		890,678	73	761,040	68
1xxx	資 產 總 計		\$ 1,219,310	100	\$ 1,114,872	100

(接次頁)

富堡工業股份有限公司  
個體資產負債表(續)  
民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

(承上頁)

單位：新台幣仟元

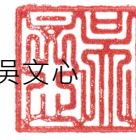
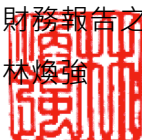
代碼	負債及權益	附註	106年12月31日		105年12月31日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六(十)、八	\$ 37,803	3	\$ 7,125	1
2170	應付帳款 - 非關係人	六(十一)	46,324	4	55,831	5
2180	應付帳款 - 關係人	六(十一)、七	4,099	-	4,647	1
2219	其他應付款 - 非關係人	六(十二)	43,274	4	34,448	3
2220	其他應付款 - 關係人	七	8,884	1	3,373	-
2230	本期所得稅負債		5,602	-	3,012	-
2310	預收款項		3,046	-	1,113	-
2399	其他流動負債		1,036	-	198	-
21xx	流動負債總計		150,068	12	109,747	10
	非流動負債					
2571	遞延所得稅負債 - 土地增值稅		24,200	2	24,200	2
2572	遞延所得稅負債 - 所得稅	六(二十)	61,680	5	51,563	5
2640	淨確定福利負債 - 非流動	六(十三)	-	-	1,028	-
2645	存入保證金		1,618	-	1,618	-
25xx	非流動負債總計		87,498	7	78,409	7
2xxx	負債總計		237,566	19	188,156	17
	歸屬於本公司業主之權益	六(十四)				
3110	普通股股本		427,023	35	368,123	33
3200	資本公積		250,292	21	250,292	23
	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		62,710	5	49,513	4
3320	特別盈餘公積		38,609	3	38,609	3
3350	未分配盈餘		215,270	18	222,590	20
3300	保留盈餘總計		316,589	26	310,712	27
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(12,160)	(1)	(2,411)	-
3xxx	權益總計		981,744	81	926,716	83
	負債及權益總計		\$ 1,219,310	100	\$ 1,114,872	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林煥強

經理人：林煥強

會計主管：吳文心



## 富堡工業股份有限公司

## 個體綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

代碼	項 目	附 註	106 年 度		105 年 度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	六(十六)、七	\$ 770,810	100	\$ 703,549	100
5000	營業成本	六(五、廿一)、七	(599,539)	(78)	(552,146)	(78)
5900	營業毛利		171,271	22	151,403	22
5910	未實現銷貨利益		(66)	-	(8)	-
5920	已實現銷貨利益		8	-	61	-
5950	營業毛利淨額		171,213	22	151,456	22
	營業費用	六(廿一)、七				
6100	推銷費用		(88,328)	(12)	(91,798)	(13)
6200	管理費用		(40,639)	(5)	(37,967)	(5)
6300	研究發展費用		(2,063)	-	(1,841)	-
6000	營業費用合計		(131,030)	(17)	(131,606)	(18)
6900	營業淨利(損)		40,183	5	19,850	4
	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六(十七)、七	4,924	1	2,935	-
7020	其他利益及損失	六(十八)	(11,765)	(2)	(3,657)	-
7050	財務成本	六(十九)	(155)	-	(790)	-
7070	採用權益法認列之子公司損益之份額	六(七)	104,300	14	128,561	18
7000	營業外收入及支出合計		97,304	13	127,049	18
7900	稅前淨利		137,487	18	146,899	22
7950	所得稅費用	六(二十)	(18,688)	(2)	(14,928)	(2)
8200	本年度淨利		118,799	16	131,971	20
	其他綜合損益					
	後續不重分類至損益項目：					
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(十三)	1,431	-	(1,402)	-
8330	採用權益法認列之子公司之其他綜合損益份額	六(七)	10	-	(12)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十)	(245)	-	240	-
8310	不重分類至損益之項目		1,196	-	(1,174)	-
	後續可能重分類至損益項目：					
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	六(十四)	(11,745)	(2)	(23,221)	(3)
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	六(二十)	1,996	-	3,948	1
8360	後續可能重分類至損益之項目		(9,749)	(2)	(19,273)	(2)
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)		(8,553)	(2)	(20,447)	(2)
8500	本年度綜合損益總額		\$ 110,246	14	\$ 111,524	18
	每股盈餘	六(十五)				
9750	基本每股盈餘		\$ 2.78		\$ 3.09	
9850	稀釋每股盈餘		\$ 2.77		\$ 3.08	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林煥強

經理人：林煥強

會計主管：吳文心

## 富堡工業股份有限公司

## 個體權益變動表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		股本	資本公積	保留盈餘			其他權益項目	總計
				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	105 年 1 月 1 日餘額	\$ 350,594	\$ 250,292	\$ 44,884	\$ 38,609	\$ 138,493	\$ 16,862	\$ 839,734
B1	104 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	4,629	-	(4,629)	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(24,542)	-	(24,542)
B9	股票股利	17,529	-	-	-	(17,529)	-	-
D1	105 年度淨利	-	-	-	-	131,971	-	131,971
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(1,174)	(19,273)	(20,447)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	130,797	(19,273)	111,524
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	368,123	250,292	49,513	38,609	222,590	(2,411)	926,716
B1	105 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	13,197	-	(13,197)	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(55,218)	-	(55,218)
B9	股票股利	58,900	-	-	-	(58,900)	-	-
D1	106 年度淨利	-	-	-	-	118,799	-	118,799
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	1,196	(9,749)	(8,553)
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	-	119,995	(9,749)	110,246
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	\$ 427,023	\$ 250,292	\$ 62,710	\$ 38,609	\$ 215,270	\$ (12,160)	\$ 981,744

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林煥強



經理人：林煥強



會計主管：吳文心



富堡工業股份有限公司  
個體現金流量表  
民國 106 年及 105 年七月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼		106 年 度	105 年 度
AAAA	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 137,487	\$ 146,899
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	8,063	10,404
A20200	攤銷費用	1,091	1,241
A20300	呆帳費用認列(轉列收入)數	229	(705)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失	503	97
A20900	財務成本	155	790
A21200	利息收入	(1,238)	(1,312)
A21300	股利收入	(553)	-
A22400	採用權益法之子公司利益之份額	(104,300)	(128,561)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(34)	939
A23500	金融資產減損損失	2,674	1,004
A23900	未實現銷貨利益	66	8
A24000	已實現銷貨利益	(8)	(61)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	3,984	(8,508)
A31130	應收票據	2,226	(99)
A31150	應收帳款	9,485	43,414
A31160	應收帳款 - 關係人	6,091	(10,940)
A31180	其他應收款	(2,245)	(1,044)
A31190	其它應收款 - 關係人	(504)	560
A31200	存 貨	(326)	11,971
A31230	預付款項	(4,074)	1,111
A31240	其他流動資產	(1,799)	382
A32150	應付帳款	(9,507)	13,638
A32160	應付帳款 - 關係人	(548)	1,328
A32180	其他應付款	7,442	1,594
A32190	其他應付款 - 關係人	4,268	3,373
A32210	預收款項	1,933	92
A32230	其他流動負債	838	1
A32240	淨確定福利負債	(157)	(113)
A33000	營運產生之現金	61,242	87,503
A33100	收取之利息	1,182	1,294
A33200	收取之股利	553	-
A33300	支付之利息	(155)	(790)
A33500	(支付)退還之所得稅	(4,976)	2,220
AAAA	營業活動之淨現金流入	57,846	90,227

(接次頁)



富堡工業股份有限公司  
個體現金流量表(續)

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

(承上頁)

單位：新台幣仟元

代 碼		106 年 度	105 年 度
BBBB	投資活動之現金流量		
B01200	取得以成本衡量之金融資產	-	(14,500)
B01800	取得採用權益法之投資	(15,221)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(13,955)	(1,028)
B02800	處分不動產、廠房及設備	-	58
B03700	存出保證金增加	(212)	-
B03800	存出保證金減少	-	134
B04500	取得無形資產	(124)	(204)
B07100	預付設備款增加	(12,312)	(1,854)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(41,824)	(17,394)
CCCC	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	30,678	-
C00200	短期借款減少	-	(57,375)
C04500	發放現金股利	(55,218)	(24,542)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(24,540)	(81,917)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(494)	(203)
EEEE	本期現金及約當現金減少數	(9,012)	(9,287)
E00100	期初現金及約當現金餘額	112,615	121,902
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 103,603	\$ 112,615

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林煥強



經理人：林煥強



會計主管：吳文心



附錄四、富堡工業股份有限公司  
民國 106 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初餘額	\$ 95,274,867
本年度稅後淨利	118,798,592
確定福利計畫之再衡量數	1,196,041
可供分配盈餘	215,269,500
提列法定盈餘公積	( 11,879,859)
分配項目	
股東股票股利	( 64,053,440)
股東現金股利	( 64,053,434)
期末未分配盈餘	\$ 75,282,767
附註：	

註：

1. 本次盈餘分配尚包含以前年度未分配盈餘，非全部均屬 106 年度稅後淨利。
2. 擬自未分配盈餘中提撥新台幣 128,106,874 元，發放股東現金股利 64,053,434 元、股票股利 64,053,440 元，以 107 年 3 月 23 日在外流通普通股股數 42,702,289 股計算，暫定每股配發現金股利 1.5 元及股票股利 1.5 元，若未來於增資、除息基準日前，本公司因買回本公司股份等因素，致影響流通在外股份數量，其配股、配息比率因此發生變動者，擬由股東會授權董事會辦理變更事宜，並按增資、除息基準日股東名簿記載之股東持股比例計算。
3. 配發股票股利不足一股之畸零股，由股東自行拼湊一整股配發，其不拼湊或拼湊不足一股之部分，依公司法第 240 條之規定，按面額以現金分派之，（至元為止，元以下四捨五入），由股東會授權董事長洽特定人按面額承購之。
4. 前一年度員工酬勞及董監事酬勞實際配發情形：請詳閱本公司年報或公開資訊觀測站。
5. 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：本公司未公開財務預測資訊故不適用。

董事長：林煥強



經理人：林煥強



會計主管：吳文心



## 附錄五、富堡工業股份有限公司 公司章程

### 第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法股份有限公司之規定組織，定名為富堡工業股份有限公司。

第二條：本公司所營業務如下：

1. 衛生棉、衛生物材、醫療器材及保險套（皆限批發、零售、輸入）、衛生紙、紙巾、化粧棉、化粧紙、面紙紙杯、紙盤、紙帽、紙尿片、紙衣、紙褲及各類紙器之加工製造買賣及代理經銷。
2. 有關前項產品之進出口貿易業務（期貨除外）。
3. 一般皮包、橡膠皮包、化粧品、百貨、什貨及襪子等進出口買賣及代理經銷業務。
4. 紙尿褲之加工製造及代理經銷與進出口買賣業務。
5. 機械工業產品之產製銷售及代理代銷。
6. 電腦及其週邊設備之設計買賣租賃及代理。
7. 前各項有關進出口貿易及代理業務之經營。
8. 企業管理之諮詢、診斷、分析顧問業務（會計師業務除外、證券投資顧問業務除外）。
9. 資訊軟體及硬體之諮詢、診斷、分析、設計、服務顧問業務。
10. 度量衡、運動器材之代理買賣外銷。
11. 委託營造廠商興建商業大樓、國民住宅之出租、出售業務。
12. 自動化生產設備之製造、規劃、設計、進出口及買賣業務。
13. 自動進貨、裝卸貨設備之製造、設計規劃、進出口及買賣業務。
14. 自動監測、檢校檢貨設備之製造、設計規劃、進出口及買賣業務。
15. 自動處理資料及運算功能設備、自動分類、包裝、輸送及控制設備之製造、進出口及買賣業務。
16. 空氣污染防治、噪音及振動、水污染防治設備、廢棄物清理或回收、環境檢驗及監測等設備之製造、進出口及買賣業務。
17. 自動檢貨、貨箱排列、儲存及物料管理等設備之製造、進出口及買賣業務。
18. 自動化倉儲設備之製造、規劃設計、進出口及買賣業務。
19. 自動化銷售點管理系統設備之製造、規劃設計、進出口及買賣業務。
20. 飼料及飼料添加物之進出口及販賣業務。
21. 動物用器具之進、出口及販賣業務。

22. F106020 家庭日常用品批發業。
23. F106060 寵物用品批發業。
24. F107030 清潔用品批發業。
25. F107070 動物用藥品批發業。
26. F107080 環境衛生用藥批發業。
27. F108040 化妝品批發業。
28. F109010 圖書批發業。
29. J303010 雜誌業。
30. J304010 圖書出版業。
31. J305010 有聲出版業。
32. I301010 資訊軟體服務業。
33. I301020 資料處理服務業。
34. I301030 電子資訊供應服務業。
35. A101040 菌種業。
36. A101050 花卉栽培業。
37. F101100 花卉批發業。
38. F102040 飲料批發業。
39. F102050 茶批發業。
40. IG01010 生物技術服務業。
41. F 113020 電器批發業。
42. F 113070 電信器材批發業。
43. F 117010 消防安全設備批發業。
44. F 217010 消防安全設備零售業。
45. 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：本公司因業務關係得對外背書及保證。

第二條之二：刪除。

第三條：本公司總公司於台北市必要時於其他適當地點設立分支機構，其設立及裁撤由董事會決定之。

第四條：刪除。

## 第二章 股 份

第五條：本公司資本總額定為新臺幣陸億元整，分為陸仟萬股，每股面額新臺幣壹拾元整，未發行股份授權董事會視需要分次發行。

第六條：刪除。

第七條：本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，並加蓋本公司圖記，依法簽證後發行之，本公司公開發行股票後，得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。

第八條：股東常會開會前六十日或股東臨時會開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東過戶。

## 第三章 股 東 會

第九條：本公司股東會分為股東常會及股東臨時會兩種，股東常會每年開會一次，於每會年度終了後六個月內由董事會召開，股東臨時會於必要時依法召集之。

第十條：本公司股東每股有一表決權，但有公司法第一百七十九條規定情事者無表決權。

第十一條：股東會之主席由董事長任之，董事長缺席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。

第十二條：股東會之決議除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，始得開會，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十二條之一：股東會之決議事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並依公司法及有關法令規定製作及分發，前項議事錄之分發得以公告方式為之。

## 第四章 董 事

第十三條：本公司設董事七人組成董事會，由股東會就有行為能力之人選任之，任期三年連選得連任。本公司董事及監察人之報酬依各董監事對本公司營運參與度、執行貢獻度及參酌同業水準授權董事會會議訂定之。

第十三條之一：本公司董事席次中，獨立董事席次不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，其選任方式採候選人提名制度，由股東會就獨立董事侯選人名單中選任之。

第十四條：本公司設董事長一人，由董事會依法推選之，對外代表本公司。

第十五條：董事會得視實際需要為全體董事及監察人於任期內購買責任保險。

第十六條：董事會由董事長召集之，並以董事長為主席。董事長因故缺席時，由董事長指派董事一人代理之；董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。

董事會如以視訊會議時，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

第十七條：本公司董事會之決議方式，依公司法相關條文辦理。

第十八條：董事因事不能出席董事會時，得委託其他董事代理出席，但董事代理出席董事會時，以受一人之委託為限。

第十八條之一：本公司投資業務由董事會決議，其投資總額不受公司法第十三條之實收資本額百分之四十之限制。

第十八條之二：本公司如遇緊急情形得隨時召集董事會，本公司董事會之召集得以書面、電子郵件或傳真方式通知各董事及監察人。

## 第五章 監 察 人

第十九條：本公司設監察人二人，股東會就有行為能力之人選任之，任期三年，連選得連任。

第 廿 條：刪除。

第廿一條：監察人得列席董事會議陳述意見，但無表決權。

## 第六章 經 理

第廿二條：本公司設總經理一人，並得設副總經理若干人，其任免由董事會過半數同意之。但副總經理之任免，應先經由總經理提名。總經理秉承董事會決議之方針，綜理本公司日常事務，副總經理輔佐總經理辦理日常事務。

第廿三條：刪除。

## 第七章 會 計

第廿四條：本公司營業年度定為自一月一日至十二月三十一日止。

第廿五條：本公司年終決算後，董事會應造具下列表冊於股東常會開會三十日前交監察人 查核後提交股東會請求承認：

- 1.營業報告書。
- 2.財務報表。

### 3.盈餘分派或虧損彌補之議案。

第廿六條：本公司年度如有獲利，應提撥百分之一至百分之六為員工酬勞，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四為董監酬勞，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。

第廿六條之一：本公司年度決算如有盈餘，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，每年就可供分配盈餘提撥不低於10%分配股東股息紅利，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%。若公司有重大投資或發展政策時，得全數以股票股利發放之。

## 第八章 附 則

第廿七條：本公司組織規程及辦事細則另訂之。

第廿八條：本公司章程未規定事項悉公司法之規定辦理。

第廿九條：本章程訂於民國六十六年七月十八日。

第一次修正於民國六十六年八月十八日。

第二次修正於民國六十六年八月二十六日。

第三次修正於民國六十七年三月三十日。

第四次修正於民國六十七年四月十四日。

第五次修正於民國六十八年九月二十九日。

第六次修正於民國六十九年四月十六日。

第七次修正於民國七十一年九月十六日。

第八次修正於民國七十四年十二月一日。

第九次修正於民國七十五年二月二十六日。

第十次修正於民國七十五年九月八日。

第十一次修正於民國七十六年七月二十七日。

第十二次修正於民國七十七年六月二十日。

第十三次修正於民國七十八年十二月六日。  
第十四次修正於民國八十一年八月二十六日。  
第十五次修正於民國八十一年十月五日。  
第十六次修正於民國八十五年十月二十日。  
第十七次修正於民國八十六年六月十七日。  
第十八次修正於民國八十八年六月七日。  
第十九次修正於民國八十九年四月二十五日。  
第二十次修正於民國九十年六月十一日。  
第二十一次修正於民國九十一年六月二十四日。  
第二十二次修正於民國九十四年四月二十五日。  
第二十三次修正於民國九十四年七月二十五日。  
第二十四次修正於民國九十七年六月十三日。  
第二十五次修正於民國九十八年六月十九日。  
第二十六次修正於民國九十九年六月二十五日。  
第二十七次修正於民國一〇一年六月十九日。  
第二十八次修正於民國一〇五年六月二十三日。



## 附錄六、富堡工業股份有限公司 股東會議事規則

- 第一條 本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。
- 第二條 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，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。
- 本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。
- 本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。
- 第三條 股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。
- 第四條 本公司股東會召開之地點，應於本公司所在地或便於股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 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，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。
- 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。無副董事長或副董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之，其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人

者，由常務董事或董事互推一人代理之，且宜有董事會過半數之董事、至少一席監察人親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席應由該召集權人擔任之。

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。  
辦理股東會之會務人員應配戴識別證或臂章。

第 七 條 本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。

第 八 條 已屆開會時間，主席應宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。

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。

會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。

第 十 條 股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。

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

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

第 十一 條 出席股東發言前，須先填具發言條，載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言，發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

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，違規者主席應予制止。

股東對於代理人於授權書內或其他方法限制其權限者，不問是否為本公司所知悉，概以代理人所為之發言或表決為準。

第十二條 同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，提案之說明不得超過五分鐘，詢問或答覆之發言以三分鐘為限，但經主席許可者，得延長三分鐘。

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。

第十三條 主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

第十四條 議案表決時，如主席徵詢無異議者，視為通過。

同一議案，有與原提案不相併存之修正案或替代案時，主席得定其表決之次序，如其中一案已獲法定或章程所定表決權數之通過時，其他不能相併存之議案，即視為否決，勿庸再行表決。

股東委託代理人出席股東會，一人同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 法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

第十六條 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十七條 刪除。

第十八條 會議進行中，主席得酌定時間宣告休息。一次集會如未能結束時，得由股東會決議在五天內續行集會，並免為通知公告。

第十九條 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份。表決之結果應當場報告並做成記錄。

第二十條 議案之表決，除公司法及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。

第二十一條 股東會之出席及表決，係以股份為計算基準，清點人數不易，故如有股東提議清點人數，主席得不為受理。嗣於議案表決時，倘達法定數額時，該議案仍為通過。

第二十二條 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，應配戴「糾察員」字樣臂章。

會議進行中，倘因秩序混亂或有其他情事，主席不易控制會場秩序時，主席得宣布散會。

- 第二十三條 本規則未定事項，悉依公司法及其他相關法令暨本公司章程規定辦理。
- 第二十四條 本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。
- 第二十五條 本規則訂於八十六年六月十七日股東會，第一次修訂八十七年六月二十四日股東會，第二次修訂九十一年六月二十四日股東會，第三次修訂九十七年六月十三日股東會，第四次修訂一〇一年六月十九日股東會，第五次修訂一〇四年六月二十三日股東會。第六次修正於民國一〇六年六月二十三日。

## 附錄七、全體董事及監察人持股情形

一、依證券交易法第二十六條規定：

本公司全體董事 合計應持有最低股數為： 3,600,000 股

本公司全體監察人 合計應持有最低股數為： 360,000 股

二、截至本次股東常會停止過戶日 107/04/27 全體董事、監察人持股情形如下：

職稱	姓名	現在持有股數	
		股數(股)	比例(%)
董事長	安侯投資(股)公司 代表人 林煥強	9,791,504	22.93
董事	安侯投資(股)公司 代表人 張天鵝		
董事	安侯投資(股)公司 代表人 曾繁育		
董事	林峻樟	3,019,022	7.07
董事	林國雄	87,530	0.20
獨立董事	張錦祥	60,900	0.14
獨立董事	葉錦鴻	0	0.00
全體董事持有股數及成數		12,958,956	30.34
監察人	蘇旭基	961,629	2.25
監察人	賴振陽	47,821	0.11
全體監察人持有股數及成數		1,009,450	2.36

註 1：本公司 107 年 4 月 27 日流通在外 42,702,289 股。