

股票代號:1730



花仙子企業股份有限公司

民國一〇九年股東常會

議事手冊

中華民國一〇九年六月十六日

## 花仙子企業股份有限公司一〇九年股東常會議事手冊目錄

	頁次
壹、會議議程.....	1
一、報告事項.....	2
二、承認事項.....	3
三、討論事項.....	4
四、臨時動議.....	4
五、散會.....	4
貳、附件	
一、一〇八年度營業報告書.....	5
二、一〇八年度審計委員會同意報告書.....	11
三、一〇八年度決算書表.....	12
四、一〇八年度盈餘分配表.....	33
五、公司章程修訂對照表.....	34
參、附錄	
一、公司章程.....	36
二、股東會議事規則.....	40
三、全體董事持有股數及最低應持有股數.....	44

## 花仙子企業股份有限公司一〇九年股東常會開會議程

開會時間：中華民國一〇九年六月十六日（星期二）上午九點三十分整

開會地點：臺北市大同區大龍街51號2樓（臺北市大同區運動中心國際會議廳）

開會程序：

- 一、統計出席股東人數及代表股份總數
- 二、宣布開會
- 三、主席致詞
- 四、報告事項
  1. 去年度股東會議執行情形報告。
  2. 一〇八年度營業報告。
  3. 審計委員會審查一〇八年度決算表冊報告。
  4. 一〇八年度員工及董事酬勞分配情形報告。
  5. 一〇八年度盈餘分配現金股利情形報告。
  6. 赴大陸投資情形報告。
  7. 其他報告事項。
- 五、承認事項
  1. 一〇八年度營業報告書及財務報表案。
  2. 一〇八年度盈餘分配案。
- 六、討論事項
  1. 修訂「公司章程」案。
- 七、臨時動議
- 八、散會

## 一、報告事項

### 報告一（董事會提）

案由：去年度股東會議執行情形報告。

說明：1. 一〇七年度盈餘分配案，每股配發現金股利 3.5 元，以現金分配股東紅利新台幣 221,318,479 元，現金股利發放至元為止(元以下捨去)，實際發放新台幣 221,317,299 元，其畸零款合計數新台幣 1,180 元計入本公司之其他收入，業於 108 年 8 月 29 日完成現金發放。

2. 一〇七年度員工及董事酬勞分配，經第四屆第四次薪酬委員會建議，擬以現金發放員工酬勞 5.02%計新台幣 19,898,000 元及董事酬勞 0.43%計新台幣 1,700,000 元，業於 108 年 8 月 29 日完成現金發放。

### 報告二（董事會提）

案由：一〇八年度營業報告。

說明：(請參閱本手冊第 5 頁附件一)。

### 報告三（董事會提）

案由：審計委員會審查一〇八年度決算表冊報告。

說明：本公司一〇八年度營業報告書(請參閱本手冊第 5-10 頁附件一)及財務報表(含合併財務報表)等表冊(請參閱本手冊第 12-32 頁附件三)，業經審計委員會審查竣事，並提出審查同意報告書在案。(審計委員會同意報告書請參閱請參閱本手冊第 11 頁附件二)。

### 報告四（董事會提）

案由：一〇八年度員工及董事酬勞分配情形報告案。

說明：1. 依經濟部 104.06.11 經商字第 10402413890 號函及 104.10.15 經商字第 10402427800 號函辦理。

2. 本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於保留彌補虧損數額後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於 5~10%及董事酬勞不高於 2%。

3. 經第四屆第六次薪酬委員會建議，擬提列及以現金發放員工酬勞 5.01%計新台幣 22,200,000 元及董事酬勞 0.43%計新台幣 1,900,000 元。

4. 謹此 報告。

### 報告五（董事會提）

案由：一〇八年度盈餘分配現金股利情形報告。

說明：本次股東紅利每股配發現金股利 3.76 元，計新台幣 237,759,280 元，以 108 年度盈餘優先分派，現金股利發放至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。俟股東常會報告後，授權董事長另訂除息基準日及其他相關事宜。

報告六（董事會提）

案由：赴大陸投資情形報告。

說明：

單位：新台幣仟元

至 108.12.31 止自台灣匯出 赴大陸地區投資金額	經 濟 部 投 審 會 核 准 投 資 金 額	依 經 濟 部 投 審 會 規 定 赴 大 陸 地 區 投 資 限 額
\$ 367,039 (USD11,723)	\$ 401,015 (USD 12,893)	\$ 988,867

以上，謹此 報告。

報告七（董事會提）

案由：其他報告事項。

說明：本公司股東未有依公司法 172 條之 1 規定於 109 年 4 月 6 日起至 4 月 16 日止就  
本次股東常會提案。

## 二、承認事項

承認案一（董事會提）

案由：一 0 八年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：1. 本公司一 0 八年度營業報告書、個體資產負債表、個體綜合損益表、個體權益  
變動表、個體現金流量表，及合併資產負債表、合併綜合損益表、合併權益變  
動表、合併現金流量表等，經董事會決議通過並經委託國富浩華聯合會計師事  
務所林金鳳及吳孟達二位會計師查核簽證完竣，送經審計委員會審查完畢，並  
出具同意報告書在案。（請參閱本手冊第 5 頁附件一及第 12-32 頁附件三）  
2. 提請 承認。

決議：

承認案二（董事會提）

案由：一 0 八年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1. 依本公司章程第十九條規定，擬具一 0 八年度盈餘分配之議案。  
2. 本公司一 0 八年度期初未分配盈餘為新台幣 249,730,272 元，加確定福利計劃  
再衡量數之影響數新台幣-1,425,197 元、處分透過其他綜合損益按公允價值  
衡量之權益工具新台幣 11,554,501 元及 108 年度稅後淨利新台幣 339,681,359  
元後，提列特別盈餘公積新台幣 11,915,835 元，及法定盈餘公積新台幣  
34,981,066 元外，擬以現金分配股東紅利新台幣 237,759,280 元，以 108 年  
度盈餘優先分派。  
3. 本次股東紅利每股配發現金股利 3.76 元，現金股利發放至元為止(元以下捨  
去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。俟股東常會報告後，授權董事  
長另訂除息基準日及其他相關事宜。  
4. 謹擬具本公司一 0 八年度盈餘分配表，請參閱本手冊第 33 頁附件四。  
5. 以上，提請 討論。

### 三、討論事項

討論案一（董事會提）

案由：修訂「公司章程」案，提請 公決。

說明：1. 為配合公司實際經營需要及符合相關法規，擬修訂公司章程部分條文，修訂後之公司章程(請參閱本手冊附錄一)及修訂條文對照表，請參閱本手冊第 34 頁附件五。

2. 以上，提請 討論。

決議：

### 四、臨時動議

### 五、散會

## 附件一

### 一、前一年度(一〇八)營業報告

#### (一)營業計劃實施成果

本公司一〇八年度合併營收淨額 3,391,259 仟元較一〇七年度 2,984,893 仟元增加 13.61%，本期營業利益新台幣 433,496 仟元，較一〇七年度 361,863 仟元增加 19.80%，母公司稅後淨利為新台幣 339,681 仟元，較一〇七年度 300,447 仟元增加 13.06%。

單位：新台幣仟元

項 目	一〇八年	一〇七年	(%)
營業收入淨額	3,391,259	2,984,893	13.61%
營業成本	(1,915,520)	(1,686,329)	13.59%
營業毛利淨額(註)	1,468,258	1,293,864	13.48%
營業費用	(1,034,762)	(932,001)	11.03%
營業利益	433,496	361,863	19.80%
營業外收入及支出	37,747	56,126	-32.75%
稅前純益	471,243	417,989	12.74%
稅後純益	364,640	318,838	14.37%
稅後淨利歸屬：			
母公司業主	339,681	300,447	13.06%
非控制權益	24,959	18,391	35.71%

註：營業毛利淨額為減除聯屬公司間已(未)實現利益

(二)、預算執行情形：不適用，因本公司一〇八年度未公開財務預測。

(三)、財務收支及獲利能力分析：

#### 1. 財務收支：

本公司一〇八年合併稅前淨利為 471,243 仟元，全年度合併營業活動淨現金流入為 571,062 仟元、投資活動之淨現金流出 52,226 仟元、籌資活動之淨現金流出 518,482 仟元，及匯率變動對現金及約當現金影響現金流出 3,093 仟元，加上期初現金及約當現金 322,511 仟元，期末現金及約當現金餘額尚餘 319,772 仟元。

#### 2. 獲利能力分析：

分析項目	一〇八年度	一〇七年度
負債佔資產比率	33.02%	42.15%
長期資金佔固定資產比率	193.27%	203.36%

分析項目	一 0 八年度	一 0 七年度
流動比率	209.54%	211.45%
速動比率	143.97%	147.04%
股東權益報酬率	21.32%	21.10%
稅前純益佔實收資本比率	74.52%	66.10%
純益率	10.75%	10.68%
每股盈餘(元/稅後)	5.37	4.96

#### (四)研究發展狀況

##### 1. 最近二年度研究發展支出、成果

單位:新台幣仟元

年度 項 目	一0八年度	一0七年度
營業收入淨額	3,391,259	2,984,893
研發費用	41,759	19,009
比率(%)	1.23%	0.64%
成果	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 茶樹抗菌洗手慕斯</li> <li>2. 茶樹檸檬抗菌洗手慕斯</li> <li>3. (特販)茶樹檸檬洗手乳(加侖桶)</li> <li>4. 香水胺基酸沐浴露-同名花語</li> <li>5. 香水胺基酸沐浴露-真我星夜</li> <li>6. 香水胺基酸沐浴露-微醺小蒼蘭</li> <li>7. 香水胺基酸沐浴露-療癒鼠尾草</li> <li>8. 香水胺基酸沐浴露-絲滑白麝香</li> <li>9. 香水胺基酸沐浴露-自由雛菊</li> <li>10. 香水胺基酸沐浴露-花漾浪漫</li> <li>11. 香水胺基酸沐浴露-粉藍甜蜜</li> <li>12. 香水胺基酸沐浴露禮盒組</li> <li>13. 備長炭除濕盒組合改代升級</li> <li>14. 花仙子重復型除濕桶-玫瑰(2桶+6補)/箱</li> <li>15. 好神拖噴霧刮水拖</li> <li>16. 好神拖香氛雙驅動旋轉拖把</li> <li>17. 驅塵氏靜電除塵紙、驅塵氏靜電除塵紙6入裝</li> <li>18. 驅塵氏干濕鑽石拖</li> <li>19. 花仙子櫥櫃專用除濕劑-無香</li> <li>20. 飛天魔椅拖把組</li> <li>21. 大平板拖</li> <li>22. 花仙子黑旋風拖把</li> <li>23. 驅塵氏干濕兩用靜電拖把筒裝版</li> <li>24. 輕巧拖</li> <li>25. 花仙子茶樹莊園浴廁清潔劑-檸檬香 600g</li> <li>26. 好神拖淨能免手洗手壓刮水拖</li> <li>27. 天然菜瓜布全系列改代</li> <li>28. 驅塵氏靜電除塵紙(WW7026XXC03)Costco 專供</li> <li>29. 花仙子浴廁清潔劑 2瓶組合裝</li> <li>30. 好神拖腳踏進水平板拖</li> <li>31. 驅塵氏平板旋轉拖</li> <li>32. 驅塵氏廚房油污潔淨布</li> <li>33. 香氛清潔袋(檸檬/薰衣草)</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 花仙子防蚊香膏-香茅薄荷</li> <li>2. 花仙子香氛凍-水蜜桃</li> <li>3. 花仙子香氛凍-薰衣草</li> <li>4. 花仙子香氛凍-檸檬</li> <li>5. 花仙子卡通衣物香氛袋-午後暖陽</li> <li>6. 花仙子卡通衣物香氛袋-清新森林</li> <li>7. 花仙子衣物香氛袋-晨露香氣</li> <li>8. 花仙子衣物香氛袋-玫瑰香氣</li> <li>9. 花仙子衣物香氛袋-薰衣草香氣</li> <li>10. Farcent 香水衣物香氛袋-鼠尾草&amp;海鹽</li> <li>11. Farcent 香水衣物香氛袋-星木蘭</li> <li>12. Farcent 香水衣物香氛袋-小蒼蘭&amp;英國梨</li> <li>13. Farcent 香水衣物香氛袋-青檸羅勒</li> <li>14. Farcent 香水系列香氛組-小蒼蘭英國梨</li> <li>15. 去味大師竹木香-粉戀櫻花</li> <li>16. 花仙子花語香膏-薰衣草</li> <li>17. 花仙子花語香膏-檸檬</li> <li>18. Farcent 香水室內擴香-鼠尾草&amp;海鹽</li> <li>19. Farcent 香水室內擴香-星木蘭</li> <li>20. Farcent 香水室內擴香-小蒼蘭&amp;英國梨</li> <li>21. Farcent 香水室內擴香-青檸羅勒</li> <li>22. Farcent 香水室內擴香補充品--星木蘭</li> <li>23. Farcent 香水室內擴香補充品-小蒼蘭&amp;英國梨</li> <li>24. Farcent 香水室內擴香補充品-鼠尾草&amp;海鹽</li> <li>25. Farcent 香水空間織品噴霧-鼠尾草&amp;海鹽</li> <li>26. Farcent 香水空間織品噴霧-小蒼蘭&amp;英國梨</li> <li>27. 香水空間織品噴霧-青檸羅勒</li> <li>28. 花仙子芳香噴霧-玫瑰</li> <li>29. 花仙子芳香噴霧-薰衣草</li> <li>30. 花仙子芳香噴霧-檸檬</li> <li>去味大師備長炭消臭易-冰箱專用</li> <li>32. 去味大師鞋內消臭噴霧</li> <li>33. 去味大師竹木香-淡雅茉莉</li> </ol>

年度 項 目	一0八年度	一0七年度
成果	34. 香氛清潔袋(檸檬/薰衣草) 35. 茶樹莊園-茶樹海鹽超濃縮洗碗精 36. 茶樹莊園-茶樹檸檬超濃縮洗碗精 37. 茶樹莊園-茶樹雙萃超濃縮洗碗精 38. 茶樹莊園-茶樹海鹽超濃縮洗碗精補充包 39. 茶樹莊園-茶樹檸檬超濃縮洗碗精補充包 40. 茶樹莊園-茶樹雙萃超濃縮洗碗精補充包 41. 茶樹莊園-茶樹天然濃縮抗菌洗衣精 42. 茶樹莊園-茶樹天然濃縮消臭洗衣精 43. 茶樹莊園-茶樹天然濃縮酵素洗衣精 44. 茶樹莊園-茶樹雙萃天然濃縮洗衣精 45. 茶樹莊園-茶樹天然濃縮抗菌洗衣精補充包 46. 茶樹莊園-茶樹天然濃縮消臭洗衣精補充包 47. 茶樹莊園-茶樹天然濃縮酵素洗衣精補充包 48. 茶樹莊園-茶樹雙萃天然濃縮洗衣精補充包 49. 茶樹莊園茶樹小蘇打粉 50. 茶樹莊園-茶樹地板清潔劑補充包 51. 潔霜-S 浴廁清潔劑 650g 52. 潔霜-S 浴廁清潔劑 650g*2 入 53. 潔霜-S 浴廁清潔劑 1050g-潔淨杏香 54. 潔霜-S 浴廁清潔劑 1050g-清新薄荷 55. 潔霜 S 浴廁清潔劑桶裝-潔淨杏香 (3800g) 56. 潔霜浴廁量販超值組 57. 潔霜芳香浴廁清潔劑-皂香 58. 芳香浴廁清潔劑-檸檬樂園 59. 潔霜芳香浴廁清潔劑-薰衣草花園 60. 潔霜芳香浴廁清潔劑-綠茶馨香 61. 藍藍香馬桶自動清潔劑(四粒裝) 62. 藍藍香馬桶自動清潔劑量販超值組 63. 藍藍香馬桶自動清潔劑-三粒裝 64. 藍藍香 3+1 特惠組 65. 潔霜-S 馬桶自動清潔錠(檸檬) 66. 馬桶自動清潔劑 冬青油 67. 馬桶自動清潔劑-薰衣草 68. 馬桶自動清潔劑(檸檬) 69. 潔霜清潔超值組(特販) 70. 小通馬桶專用疏通劑(泰登) 71. 茶樹莊園-洗衣槽去汙劑(單入) 72. 茶樹海鹽超濃縮洗碗精(JHC) 73. Farcent 香水衣物香氛袋-牡丹與胭脂紅鹿絨 74. Farcent 大頭兒衣物香氛袋-伯爵茶與小黃瓜 75. Farcent 香水衣物香氛袋-同名花語 76. Farcent 香水衣物香氛袋-同名花語(單入) 77. Farcent 香水衣物香氛袋-同名花語(PX) 78. Farcent 香水衣物香氛袋-真我星夜 79. Farcent 香水衣物香氛袋-真我星夜(PX) 80. Farcent 香水衣物香氛袋-花漾浪漫 81. Farcent 香水衣物香氛袋-自由雛菊 82. Farcent 香水車用香氛袋-小蒼蘭和英國梨	34. 去味大師竹木香-清新麝香 35. 去味大師竹木香-古典玫瑰 36. 去味大師竹木香補充包-淡雅茉莉 37. 去味大師竹木香補充包-清新麝香 38. 去味大師竹木香補充包-紓壓佛手柑 39. 去味大師竹木香補充包-古典玫瑰 40. 花仙子香氛蛋-淨柔香氣 41. 花仙子香氛蛋-檸檬 42. 去味大師鞋櫃消臭易-備長炭 43. 花仙子香氛蛋-水蜜桃 44. 花仙子香氛蛋-薰衣草 45. Farcent 香水室內擴香-小蒼蘭和英國梨 30ml) 46. Farcent 香水室內擴香組-小蒼蘭和英國梨(1 正 1 補) 47. Farcent 香水室內擴香-小蒼蘭和英國梨 30ml(特販-無贈品標) 48. Farcent 香水空間織品噴霧組(4 入) 49. JS1221XXC03 花仙子茶樹莊園洗衣機槽清洗劑 50. 505609 泰國藍藍香(薰衣草)50g 51. 503432 泰國藍藍香(薰衣草)65g 52. JJ1051XXF 茶樹莊園洗衣槽去汙劑 53. JK2301XXF 潔霜小蘇打 54. JD5051XXF 小通疏通膠 55. JJ2271YXF FARCENT 茶樹檸檬洗手乳 56. WW7026WXF 驅塵氏靜電除塵紙_英國梨小蒼蘭 57. WW7026BXF 驅塵氏靜電除塵紙_鼠尾草海鹽 58. WW7066WXF 驅塵氏抗菌濕拖巾_英國梨小蒼蘭 59. WW7066BXF 驅塵氏抗菌濕拖巾_鼠尾草海鹽 60. WW7901WBF 驅塵氏抗蟑清潔袋(小)(3 入) 61. WW7911WBF 驅塵氏抗蟑清潔袋(中)(3 入) 62. WW7921WBF 驅塵氏抗蟑清潔袋(大)(3 入) 63. WW7912VBF01 驅塵氏迪士尼清潔袋(中)(3 入) 64. WW7193XXF01 驅塵氏迪士尼超黏拖 65. WW7851XXF 驅塵氏平板魔布拖把 66. WW7861XXF 驅塵氏平板魔布拖補充 67. WW7931XXF 驅塵氏輕巧型膠棉拖 68. WW7941XXF 驅塵氏輕巧膠棉拖-補充包 69. WW7183XXF07 驅塵氏迪士尼乾濕拖珍藏組 70. PS0101XAF 驅塵氏浴廁專用菜瓜布(2 入) 71. PS0022XXF02 驅塵氏迪士尼海綿菜瓜布-餐具專用 72. DD5112BXF01 克潮靈吊掛式除濕袋-去霉味(4 入) 73. DD5112GXF01 克潮靈吊掛式除濕袋-露香氣(4 入) 74. DD6007WXF 克潮靈環保除濕桶-英國梨小蒼蘭 75. DD6013WXF 克潮靈除濕桶補充包-小蒼蘭&英國梨 76. DD5112XXF 克潮靈吊掛式除濕袋-無香(卡通授權版) 77. DD6007BXF01 潮靈香水環保除濕桶組-鼠尾草海鹽 78. DD6007XXF02 潮靈環保型除濕桶-無香

年度 項目	一 0 八年度	一 0 七年度
成果	83. Farcent 香水車用香氛袋-鼠尾草和海鹽	
	84. 花仙子衣物香氛袋-晨露香氛	
	85. 花仙子衣物香氛袋-玫瑰	
	86. 花仙子衣物香氛袋-粉戀櫻花	
	87. 花仙子消臭易-櫻花	
	88. 去味大師消臭易-粉戀櫻花(PX)	
	89. 去味大師銀消臭-車內專用	
	90. 去味大師檸檬消臭易-車內專用	
	91. 去味大師檸檬消臭易-車內專用(PX)	
	92. 去味大師備長炭消臭易-汽車專用	
	93. 去味大師薰衣草消臭易-車內專用	
	94. Scented Egg 170g (Lemon)-菲律賓	
	95. Scented Egg 170g (Floral Fresh)-菲律賓	
	96. Scented Egg 170g (Lavender)-菲律賓	
	97. Scented Egg 170g (Sky Breeze)-菲律賓	
	98. 花仙子香膏 70g(Charcoal)-菲律賓	
	99. 花仙子香膏 70g(Lavender)-菲律賓	
	100. 花仙子香膏 70g(Lemon)-菲律賓	
	101. 花語香膏-香茅薄荷-菲律賓	
	102. 花語香膏-玫瑰-菲律賓	
	103. 花語香膏-薰衣草-菲律賓	
	104. 花語香膏-檸檬-菲律賓	
	105. 花仙子鑽石香膏-炭-菲律賓	
	106. 花仙子鑽石香膏-薰衣草-菲律賓	
	107. 花仙子鑽石香膏-檸檬-菲律賓	
	108. 去味大師消臭易-薰衣草-菲律賓	
	109. 去味大師消臭易-備長炭-菲律賓	
	110. 去味大師消臭易-檸檬-菲律賓	
111. 一葉香-Green Musk		
112. 一葉香-Pure Red Maple		
113. 一葉香 - 薰衣草		
114. 花仙子一葉香—草本香氛 200ML		
115. 花仙子一葉香—繽紛櫻花 200ML		
116. 花仙子消臭易-茉莉		
117. Farcent 花仙子名媛香水消臭易-同名花語		
118. Farcent 花仙子名媛香水消臭易-真我星夜		
119. 花仙子植物消臭易-蜜桃		
120. Farcent 奢華酒店香氛 PARIS HOLIDAY(8 入 沃尔玛專供)		
121. Farcent 奢華酒店香氛 NEWYORK NEW YORK(8 入 沃尔玛專供)		
122. Farcent 香水衣物香氛袋-藍風鈴		
123. Farcent 花仙子奢華酒店衣物香氛袋 Paris Holiday		
124. Farcent 花仙子奢華酒店衣物香氛袋 New York New York		
125. 去味大師消臭易備長炭		
126. 花仙子衣物香氛袋-晨露香氛		
127. 花仙子衣物香氛袋-玫瑰香氛		
128. 花仙子衣物香氛袋-薰衣草香氛		

年度 項目	一 0 八年度	一 0 七年度
成果	129. 去味大師備長炭-汽車專用(JHC) 130. 去味大師備長炭消臭易-冰箱專用 131. 去味大師鞋內消臭噴霧 132. 去味大師竹木香-淡雅茉莉 133. 去味大師竹木香-清新麝香 134. 去味大師竹木香-古典玫瑰 135. 去味大師竹木香補充包-淡雅茉莉 136. 去味大師竹木香補充包-清新麝香 137. 去味大師竹木香補充包-紓壓佛手柑 138. 去味大師竹木香補充包-古典玫瑰 139. 花仙子香氛蛋-淨柔香氛 140. 花仙子香氛蛋-檸檬 141. 去味大師鞋櫃消臭易-備長炭 142. 花仙子香氛蛋-水蜜桃 143. 花仙子香氛蛋-薰衣草 144. Farcent 香水室內擴香-小蒼蘭和英國梨 30ml) 145. Farcent 香水室內擴香組-小蒼蘭和英國梨(1 正 1 補) 146. JS1221XXC03 花仙子茶樹莊園洗衣機槽清洗劑 147. 泰國藍藍香(薰衣草)50g 148. 泰國藍藍香(薰衣草)65g 149. 茶樹莊園洗衣槽去汗劑 150. 潔霜小蘇打 151. 小通疏通膠 152. 驅塵氏靜電除塵紙_英國梨小蒼蘭 153. 驅塵氏靜電除塵紙_鼠尾草海鹽 154. 驅塵氏抗菌濕拖巾_英國梨小蒼蘭 155. 驅塵氏抗菌濕拖巾_鼠尾草海鹽 156. 驅塵氏抗蟑清潔袋(小)(3 入) 157. 驅塵氏抗蟑清潔袋(中)(3 入) 158. 驅塵氏抗蟑清潔袋(大)(3 入) 159. 驅塵氏迪士尼清潔袋(中)(3 入) 160. 驅塵氏迪士尼超黏拖 161. 驅塵氏平板魔布拖把 162. 驅塵氏平板魔布拖補充 163. 驅塵氏輕巧型膠棉拖 164. 驅塵氏輕巧膠棉拖-補充包 165. 驅塵氏迪士尼乾濕拖珍藏組 166. 驅塵氏浴廁專用菜瓜布(2 入) 167. 驅塵氏迪士尼海綿菜瓜布-餐具專用 168. 克潮靈環保除濕桶-英國梨小蒼蘭 169. 克潮靈除濕桶補充包-小蒼蘭&英國梨 170. 克潮靈吊掛式除濕袋-無香(卡通授權版) 171. 潮靈香水環保除濕桶組-鼠尾草海鹽	

## 2. 未來研究發展計劃

未來除原有研究基礎上持續創新開發外，亦將朝產學及上下游合作；整合公司內外資源，迅速正確有效率的將消費者的需求轉成商品。

## 二、本年度(一〇九年)營業計劃概要

### (一)、經營方針

持續秉持「提昇生活品質，創造便利生活」之經營宗旨，持續服務消費大眾，此外，更將積極評估新事業體的規劃，及海外策略聯盟的合作，以維繫企業的競爭力，並奠定企業版圖擴大與永續經營的基礎。

### (二)、預期銷售數量及依據

本公司全集團自有品牌及 OEM 產品 109 年預期銷售數量為 63,961 仟個，較 108 年銷售數量增加 1,404 仟個。

### (三)、重要之產銷政策

1. 致力成本降低，品質提升。
2. 強化通路，鞏固品牌力與市場佔有率。

## 三、未來公司發展策略

- (一)、持續精耕台灣，強化產品研發、製造及通路管理。
- (二)、拓展亞太自有企業品牌及通路。
- (三)、建立總部運籌管理系統。

## 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

日用品產業除國際大廠挾雄厚資源進行品牌競爭(寶僑、莊臣、花王等)外，本土廠商之價格競爭(低價品、賣場自有品牌)，再加上環保健康意識抬頭，消費者對化學品產品之要求更高，眾多因素對總體經營環境造成影響，也加深企業經營之難度。

本公司將更致力開發環保產品並提高產品品質，以提供環保、高品質且平價之產品為目標，全體經營團隊將在自己崗位上兢兢業業，面對各種競爭環境全力以赴，期能為公司創造更好成績，敬請各位股東持續不斷給予本公司支持與鼓勵。

董事長：蔡心心



經理人：王佳郁



會計主管：秦美華



## 審計委員會同意報告書

本審計委員會同意並經董事會決議本公司民國 108 年度個體財務報表、合併財務報表及盈餘分派議案，其中本公司民國 108 年度個體財務報表、合併財務報表嗣經董事會委任國富浩華聯合會計師事務所林金鳳、吳孟達會計師查核完竣，並出具無保留意見查核報告。

本審計委員會負有監督本公司財務報導流程之責任。

簽證會計師簽證本公司民國 108 年度財務報表，與本審計委員會溝通下列事項：

1. 簽證會計師所規劃之查核範圍及時間，尚無重大查核發現。
2. 簽證會計師向本審計委員會提供該等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，尚未發現其他有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項。

簽證會計師與本審計委員會就關鍵查核事項溝通中，決定須於查核報告中溝通之關鍵查核事項：

- (1) 採用權益法之投資(含商譽)減損評估：由外部評價專家協助評估評價模型中所採用之各項預計成長率及折現率等重大假設之合理性。
- (2) 收入之認列：考量銷售折讓、退貨或通路費計算係屬複雜，且收入認列衡量時包括扣除銷售客戶之折讓、退回及通路費，評估收入認列(包含銷貨折讓、退回及通路費)之會計政策之正確性等。

本審計委員會同意並經董事會決議之本公司民國 108 年度財務報表及盈餘分派議案，均符合相關法令規定，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

花仙子企業股份有限公司民國 109 年股東常會

審計委員會召集人：蔡文純



民國 109 年 03 月 03 日

### 附件三

#### 關係企業合併財務報告聲明書

本公司民國 108 年度(自民國 108 年 1 月 1 日至 108 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：花仙子企業股份有限公司



負責人：蔡心心



中 華 民 國 一 〇 九 年 三 月 三 日

## 會計師查核報告

花仙子企業股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

花仙子企業股份有限公司及子公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 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，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達花仙子企業股份有限公司及子公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 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

本會計師民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會民國 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函及一般公認審計準則執行查核工作；民國 107 年度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合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與花仙子企業股份有限公司及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，對花仙子企業股份有限公司及子公司民國 108 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。

茲對花仙子企業股份有限公司及子公司民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 一、商譽之減損

##### 關鍵查核事項說明

有關商譽減損之會計政策，請詳合併財務報表附註四(十四)；商譽減損評估之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五；商譽減損相關揭露，請詳合併財務報表附註六(十三)。

合併公司於民國 103 年度取得帝凱國際實業股份有限公司控制權，並於該年度合併財務報表認列商譽帳面值 45,753 仟元。對合併公司而言，帝凱國際實業股份有限公司係屬獨立之現金產生單位，依其未來估計現金流量及使用適當之折現率加以折現，以衡量商譽之可回收金額，作為評估商譽是否減損之依據。

前述帝凱國際實業股份有限公司之未來估計現金流量以衡量商譽之可回收金額，因涉及帝凱國際實業股份有限公司未來五年度之預測，而編製預測所採用之假設易有主觀判斷並具高度不確定性，導致對可回收金額衡量結果之影響重大，進而影響商譽減損金額之估計，因此，本會計師認為合併公司對商譽所作之減損評估為本年度關鍵查核事項之一。

##### 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因應程序彙列如下：

1. 評估管理階層對帝凱國際實業股份有限公司未來現金流量之估計流程，並比較評價模型中所列未來五年度之現金流量與董事會所核准之營運計畫，是否有不一致之情形。
2. 就營運計畫之特定作為與管理階層討論，以評估其執行之意圖與能力。
3. 由外部評價專家協助評估模型中所採用之各項預計成長率及折現率等重大假設之合理性包含下列程序：

- (1)所使用之預計成長率，與歷史結果、經濟及產業預測文獻比較，是否適當。
- (2)所使用之折現率，與現金產生單位資金成本假設及類似資產報酬率比較，是否適當。
- (3)檢查評價模型參數與計算公式之設定，是否有不一致或錯誤之情形。
- (4)評估管理階層採用不同預期成長率之替代假設所執行未來現金流量之敏感度分析，確認管理階層是否已適當處理減損評估之估計不確定性之可能影響。

## 二、收入之認列

### 關鍵查核事項說明

有關收入認列之會計政策，請詳合併財務報表附註四(十九)；收入相關揭露，請詳合併財務報表附註六(二十三)。

合併公司部分銷貨需基於銷售合約之條款而提供折讓、退貨或通路費予客戶，考量銷售折讓、退貨或通路費計算係屬複雜，且收入認列衡量時包括扣除銷售客戶之折讓、退回及通路費，因此，本會計師認為合併公司收入之認列為本年度關鍵查核事項之一。

### 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因應程序彙列如下：

1. 評估收入認列(包含銷貨折讓、退回及通路費)之會計政策之正確性。
2. 取得相關客戶銷售合約條款，測試依銷售合約規定而須支付予客戶之通路費，並取得以前年度估計之內部資料，以評估管理當局設算之估計金額是否有重大異常。
3. 測試銷貨及收款作業循環與財務報導相關之內部控制，包含選定資產負債日前後一段期間核對各項憑證，以確認銷貨收入、銷貨退回與折讓等記錄適當之截止。
4. 針對前十大銷售客戶及各產品別收入進行趨勢分析，比較實際數相關變動及與去年同期差異數，以評估有無重大異常。

### **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、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花仙子企業股份有限公司及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花仙子企業股份有限公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

花仙子企業股份有限公司及子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

### **會計師查核合併財務報表之責任**

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存在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表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照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，惟其目的非對花仙子企業股份有限公司及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，以及使花仙子企業股份有限公司及子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致花仙子企業股份有限公司及子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對花仙子企業股份有限公司及子公司民國 108 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

#### **其他事項**

花仙子企業股份有限公司業已編製民國 108 年及 107 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

國富浩華聯合會計師事務所

會計師：林金同



會計師：吳孟達



地址：台北市松山區復興北路 369 號 10 樓

電話：(02)8770-5181

核准簽證文號：金融監督管理委員會

金管證審字第 1050001113 號

中 華 民 國 一 〇 九 年 三 月 三 日



花師合生有限公司  
合併資產負債表

單位：新台幣仟元

代碼	108.12.31		107.12.31		代碼	負債及股東權益		108.12.31		107.12.31	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
	<b>資產</b>					<b>負債及股東權益</b>					
	<b>流動資產</b>					<b>流動負債</b>					
1100	現金及約當現金(註四、六及十二)	\$	319,772	12	2110	應付短期票券(註四、六及十二)	-	-	20,000	1	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產				2170	應付帳款(註六、七及十二)	235,134	9	251,271	9	
	- 流動(註四、六及十二)		19,448	1	2200	其他應付款(註四、六及十二)	332,792	12	331,692	11	
1150	應收票據淨額(註四、六及十二)		5,926	-	2230	本期所得稅負債(註四及六)	41,062	2	76,379	3	
1170	應收帳款淨額(註四、六、七及十二)		507,055	20	2280	租賃負債-流動(註三、四、六及十二)	7,525	-	-	-	
1200	其他應收款淨額(註七及十二)		3,487	-	2399	其他流動負債(註四、六、八及十二)	26,310	1	59,084	2	
1220	本期所得稅資產(註四及六)		5	-	21xx	流動負債合計	642,823	24	738,426	26	
130x	存貨(註四及六)		394,171	15							
1410	預付款項(註六)		27,315	1							
1460	待出售非流動資產淨額										
	(註四、六及十一)										
1470	其他流動資產(註四、六及十二)		61,010	2	2540	非流動負債	187,565	7	438,000	15	
11xx	流動資產合計		1,346,968	51	2570	長期借款(註四、六、八及十二)	192	-	-	-	
			8,779	-	2580	遞延所得稅負債(註四及六)	8,789	-	-	-	
					2640	租賃負債-非流動(註三、四、六及十二)	20,172	1	18,518	1	
					2670	淨確定福利負債(註四及六)	13,303	1	7,189	-	
					25xx	其他非流動負債(註六及十二)	230,021	9	463,707	16	
					2xxx	非流動負債合計	872,844	33	1,202,133	42	
1517	非流動資產										
	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融										
	資產-非流動(註四、六及十二)		8,609	-							
1550	採用權益法之投資(註四、六及十四)		77,443	3	31xx	歸屬於母公司業主之權益(註四及六)					
1600	不動產、廠房及設備(註四、六及八)		1,035,052	39	3100	股本	632,339	24	625,416	22	
1755	使用權資產(註三、四及六)		29,753	1	3110	普通股股本	-	-	6,923	-	
1780	無形資產(註四、五及六)		139,652	5	3130	債券換股權利證書	632,339	24	632,339	22	
1985	長期預付租金(註三及六)		-	-		股本合計	234,969	9	234,657	8	
1990	其他非流動資產(註四、六、八及十二)		14,374	1	3200	資本公積	193,179	7	163,135	6	
15xx	非流動資產合計		1,296,274	49	3300	保留盈餘	17,442	1	18,027	1	
					3310	法定盈餘公積	599,540	22	500,508	18	
					3320	特別盈餘公積	810,161	30	681,670	25	
					3350	未分配盈餘	(29,357)	(1)	(22,690)	(1)	
						其他權益					
					3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額					
					3421	透過其他綜合損益按公允價值衡量之					
						權益工具投資未實現評價利益					
						其他權益合計	(29,357)	(1)	5,248	-	
						歸屬於母公司業主之權益合計	1,648,112	62	1,531,224	54	
						非控制權益	122,286	5	118,655	4	
						權益總計	1,770,398	67	1,649,879	58	
1xxx	資產總計	\$	2,643,242	100	3x2x	負債及權益總計	2,643,242	100	2,852,012	100	

(後附之附註係本合併財務報告之一部分)



董事長：蔡心心



經理人：王佳郁



會計主管：秦美華

花仙子企業股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國108年及107年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘金額為元外)

代碼	項 目	108年度		107年度	
		金額	%	金額	%
4100	銷貨收入淨額(註四、六、七及十四)	\$ 3,391,259	100	\$ 2,984,893	100
5110	銷貨成本(註四、六及七)	(1,915,520)	(56)	(1,686,329)	(56)
5900	營業毛利	1,475,739	44	1,298,564	44
5910	未實現銷貨利益	(12,256)	-	(4,775)	-
5920	已實現銷貨利益	4,775	-	75	-
5950	營業毛利淨額	1,468,258	44	1,293,864	44
61-63	營業費用(註四、六、七及十四)				
6100	推銷費用	(833,525)	(25)	(769,979)	(26)
6200	管理費用	(159,478)	(5)	(143,013)	(5)
6300	研究發展費用	(41,759)	(1)	(19,009)	(1)
	營業費用合計	(1,034,762)	(31)	(932,001)	(32)
6900	營業淨利	433,496	13	361,863	12
	營業外收入及支出				
7060	採權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(註四及六)	18,902	-	10,750	-
7100	利息收入(註四及十四)	2,908	-	4,443	-
7130	股利收入(註四)	-	-	1	-
7140	廉價購買利益(註四及六)	319	-	-	-
7190	其他收入(註七)	24,515	1	24,763	1
7510	利息費用(註四、六及十四)	(3,863)	-	(3,093)	-
7590	什項支出	(3,277)	-	(2,493)	-
7610	處分不動產、廠房及設備損失(註四)	(246)	-	(4,932)	-
7625	處分投資損失	-	-	(3,659)	-
7630	外幣兌換淨利益(損失)(註四及十二)	(1,463)	-	24,737	1
7635	透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)				
	淨利益(損失)(註四)	(48)	-	5,609	-
	營業外收入及支出合計	37,747	1	56,126	2
7900	稅前淨利	471,243	14	417,989	14
7950	所得稅費用(註四及六)	(106,603)	(3)	(99,151)	(3)
8000	繼續營業單位本期淨利	364,640	11	318,838	11
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫再衡量數(註四及六)	(1,425)	-	382	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資				
	未實現評價利益(損失)(註四及六)	6,306	-	3,525	-
	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(註四)	(6,344)	-	(5,453)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)	(1,463)	-	(1,546)	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 363,177	11	\$ 317,292	11
	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 339,681		\$ 300,447	
8620	非控制權益	24,959		18,391	
		\$ 364,640		\$ 318,838	
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 337,895		\$ 299,691	
8720	非控制權益	25,282		17,601	
		\$ 363,177		\$ 317,292	
	每股盈餘(註六)				
9750	基本每股盈餘	\$ 5.37		\$ 4.96	

(後附之附註係本合併財務報告之一部分)

董事長：蔡心心



經理人：王佳郁



會計主管：秦美華





花仙子企業股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國108年及107年1月1日至12月31日



代碼		108年度	單位：新台幣仟元 107年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 471,243	\$ 417,989
	調整項目		
A20100	折舊費用	37,827	28,355
A20200	攤銷費用	20,459	45,434
A20300	呆帳費用轉列收入數	(783)	-
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨損失(利益)	48	(5,609)
A20900	利息費用	3,863	3,093
A21200	利息收入	(2,908)	(4,443)
A21300	股利收入	-	(1)
A22300	採用權益法之子公司關聯企業及合資利益之份額	(19,207)	(10,750)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	246	4,932
A23100	處分投資損失	-	3,659
A29900	其他項目	(319)	-
	營業資產之淨變動		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產減少	-	15,912
A31130	應收票據(增加)減少	(1,671)	3,951
A31150	應收帳款(增加)減少	177,266	(196,759)
A31180	其他應收款增加	(2,912)	(304)
A31200	存貨(增加)減少	2,030	(54,457)
A31230	預付款項(增加)減少	73,796	(64,870)
A31240	其他流動資產(增加)減少	23,564	(29,071)
	營業負債之淨變動		
A32150	應付帳款增加(減少)	(35,729)	34,760
A32180	其他應付款增加(減少)	(6,504)	122,072
A32230	其他流動負債增加(減少)	(37,884)	49,091
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	229	(1,022)
A32250	遞延貸項增加	6,001	4,756
	營運產生之現金流入	708,655	366,718
A33100	收取之利息	2,908	4,443
A33200	收取之股利	3,969	3,022
A33300	支付之利息	(3,863)	(1,904)
A33500	支付之所得稅	(140,607)	(54,366)
AAAA	營業活動之現金流入	571,062	317,913
	投資活動之現金流量		
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	10
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(203,550)	-
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	250,523	-
B02200	對子公司之收購(扣除所取得之現金)	(43,128)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(49,425)	(755,473)
B02800	處分不動產、廠房及設備	444	635
B03700	存出保證金增加	(406)	(414)
B04500	取得無形資產	(3,762)	(2,838)
B06700	其他非流動資產減少	130	3
B07100	預付設備款增加	(3,052)	(1,537)
BBBB	投資活動之現金流出	(52,226)	(759,614)
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	-	(300)
C00500	應付短期票券增加	-	20,000
C00600	應付短期票券減少	(20,000)	-
C01600	舉借長期借款	-	438,000
C01700	償還長期借款	(250,363)	-
C03000	存入保證金增加	112	-
C03100	存入保證金減少	-	(57)
C04020	租賃本金償還	(5,222)	-
C04500	發放現金股利	(232,542)	(183,242)
C05800	非控制權益變動	(10,467)	-
C09900	其他籌資活動	-	21
CCCC	籌資活動之現金流入(出)	(518,482)	274,422
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(3,093)	(2,362)
EEEE	本期現金及約當現金減少數	(2,739)	(169,641)
E00100	期初現金及約當現金餘額	322,511	492,152
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 319,772	\$ 322,511

(後附之附註係本合併財務報告之一部分)

董事長：蔡心心



經理人：王佳郁



會計主管：秦美華



## 會計師查核報告

花仙子企業股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

花仙子企業股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 年及 107 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，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達花仙子企業股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 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

本會計師民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會民國 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函及一般公認審計準則執行查核工作；民國 107 年度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表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與花仙子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。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，對花仙子企業股份有限公司民國 108 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。

茲對花仙子企業股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

一、採用權益法之投資(含商譽)減損評估

關鍵查核事項說明

有關採用權益法之投資(含商譽)減損評估之會計政策，請詳個體財務報表附註四(八)；採用權益法之投資(含商譽)減損評估之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報表附註五；採用權益法之投資(含商譽)相關揭露，請詳個體財務報表附註六(七)。

花仙子企業股份有限公司於民國 103 年度取得帝凱國際實業股份有限公司控制權，並於該年度個體財務報表認列採用權益法之投資(含商譽金額 45,753 仟元)。對花仙子企業股份有限公司而言，帝凱國際實業股份有限公司係屬獨立之現金產生單位，依其未來估計現金流量及使用適當之折現率加以折現，以衡量採用權益法之投資(含商譽)之可回收金額，作為評估採用權益法之投資(含商譽)是否減損之依據。

前述帝凱國際實業股份有限公司之未來估計現金流量以衡量採用權益法之投資(含商譽)之可回收金額，因涉及帝凱國際實業股份有限公司未來五年度之預測，而編製預測所採用之假設易有主觀判斷並具高度不確定性，導致對可回收金額衡量結果之影響重大，進而影響採用權益法之投資(含商譽)減損金額之估計，因此，本會計師認為花仙子企業股份有限公司對採用權益法之投資(含商譽)所作之減損評估為本年度關鍵查核事項之一。

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因應程序彙列如下：

1. 評估管理階層對帝凱國際實業股份有限公司未來現金流量之估計流程，並比較評價模型中所列未來五年度之現金流量與董事會所核准之營運計畫，是否有不一致之情形。
2. 就營運計畫之特定作為與管理階層討論，以評估其執行之意圖與能力。

3. 由外部評價專家協助評估模型中所採用之各項預計成長率及折現率等重大假設之合理性包含下列程序：
  - (1) 所使用之預計成長率，與歷史結果、經濟及產業預測文獻比較，是否適當。
  - (2) 所使用之折現率，與現金產生單位資金成本假設及類似資產報酬率比較，是否適當。
  - (3) 檢查評價模型參數與計算公式之設定，是否有不一致或錯誤之情形。
  - (4) 評估管理階層採用不同預期成長率之替代假設所執行未來現金流量之敏感度分析，確認管理階層是否已適當處理減損評估之估計不確定性之可能影響。

## 二、收入之認列

### 關鍵查核事項說明

有關收入認列之會計政策，請詳個體財務報表附註四(十四)；收入相關揭露，請詳個體財務報表附註六(十九)。

花仙子企業股份有限公司部分銷貨需基於銷售合約之條款而提供折讓、退貨或通路費予客戶，考量銷售折讓、退貨或通路費計算係屬複雜，且收入認列衡量時包括扣除銷售客戶之折讓、退回及通路費，因此，本會計師認為花仙子企業股份有限公司收入之認列為本年度關鍵查核事項之一。

### 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因應程序彙列如下：

1. 評估收入認列(包含銷貨折讓、退回及通路費)之會計政策之正確性。
2. 取得相關客戶銷售合約條款，測試依銷售合約規定而須支付予客戶之通路費，並取得以前年度估計之內部資料，以評估管理當局設算之估計金額是否有重大異常。

3. 測試銷貨及收款作業循環與財務報導相關之內部控制，包含選定資產負債日前後一段期間核對各項憑證，以確認銷貨收入、銷貨退回與折讓等記錄適當之截止。
4. 針對前十大銷售客戶及各產品別收入進行趨勢分析，比較實際數相關變動及與去年同期差異數，以評估有無重大異常。

### **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花仙子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花仙子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。

花仙子企業股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

### **會計師查核個體財務報表之責任**

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照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、不實聲明或逾越內部控制，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，惟其目的非對花仙子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，以及使花仙子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花仙子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. 對於花仙子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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成花仙子企業股份有限公司查核意見。

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，決定對花仙子企業股份有限公司民國 108 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。

國富浩華聯合會計師事務所

會計師：林金同



會計師：吳孟達



地址：台北市松山區復興北路 369 號 10 樓

電話：(02)8770-5181

核准簽證文號：金融監督管理委員會

金管證審字第 1050001113 號

中 華 民 國 一 〇 九 年 三 月 三 日



單位：新台幣仟元

代碼	108.12.31		107.12.31		代碼	108.12.31		107.12.31	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
	資 產					負 債 及 股 東 權 益			
	流 動 資 產					流 動 負 債			
1100	現金及約當現金(註四、六及十二)	53,529	2	\$ 148,283	6	-	-	\$ 20,000	1
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	-	48	-	222,850	9	240,597	9
	-流動(註四、六及十二)	-	-	-	-	265,080	11	275,469	10
1150	應收票據淨額(註四、六及十二)	5,926	-	3,912	-	28,272	1	60,428	2
1170	應收帳款淨額(註四、六、七及十二)	355,734	15	526,459	20	3,026	-	-	-
1210	其他應收款(註七及十二)	3,077	-	1,333	-	8,542	-	52,653	2
130x	存貨(註四及六)	267,514	11	273,941	10	527,770	21	649,147	24
1410	預付款項	12,983	1	83,621	3	-	-	-	-
1470	其他流動資產(註六)	2,214	-	27,397	1	-	-	-	-
11xx	流動資產合計	700,977	29	1,064,994	40	184,083	8	438,000	17
	非 流 動 資 產					非 流 動 負 債			
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(註三、四、六及十二)	-	-	8,609	-	2,177	-	-	-
1550	採用權益法之投資(註四、五及六)	880,905	38	762,614	30	20,172	1	18,518	1
1600	不動產、廠房及設備(註四、六及八)	795,058	33	794,953	30	12,294	1	4,813	-
1755	使用權資產(註三、四及六)	5,166	-	-	-	218,726	10	461,331	18
1780	無形資產(註四及六)	7,635	-	6,878	-	746,496	31	1,110,478	42
1990	其他非流動資產(註六、八及十二)	4,867	-	3,654	-	-	-	-	-
15xx	非流動資產合計	1,693,631	71	1,576,708	60	632,339	26	625,416	24
						234,969	10	234,657	9
						193,179	8	163,135	6
						17,442	1	18,027	1
						599,540	25	500,508	19
						810,161	34	681,670	26
						(29,357)	(1)	(22,690)	(1)
						-	-	5,248	-
						(29,357)	(1)	(17,442)	(1)
						1,648,112	69	1,531,224	58
1xxx	資產總計	2,394,608	100	2,641,702	100	2,394,608	100	2,641,702	100

(請參閱後附個體財務報表附註)



經理人：王佳郁



董事長：蔡心心



會計主管：秦美華



花仙子企業股份有限公司  
個體綜合損益表  
民國108年及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘金額為元外)

代碼	項 目	108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	銷貨收入淨額(註四、六及七)	\$ 2,700,844	100	\$ 2,350,993	100
5110	銷貨成本(註四、六及七)	(1,610,783)	(60)	(1,365,799)	(58)
5900	營業毛利	1,090,061	40	985,194	42
5910	未實現銷貨利益	(12,256)	-	(4,775)	-
5920	已實現銷貨利益	4,775	-	75	-
5950	營業毛利淨額	1,082,580	40	980,494	42
61-63	營業費用(註四、六及七)				
6100	推銷費用	(616,585)	(23)	(561,054)	(23)
6200	管理費用	(106,041)	(4)	(84,957)	(4)
6300	研究發展費用	(15,802)	(1)	(13,181)	(1)
6000	營業費用合計	(738,428)	(28)	(659,192)	(28)
6900	營業淨利	344,152	12	321,302	14
	營業外收入及支出				
7060	採用權益法之子公司關聯企業及合資損益份額(註四)	62,413	2	27,005	1
7100	利息收入(註四)	347	-	524	-
7140	廉價購買利益(註四及六)	319	-	-	-
7190	其他收入(註四及七)	14,156	1	6,708	-
7230	外幣兌換利益(註四)	2,449	-	24,926	1
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產利益(損失)(註四)	(48)	-	5,609	-
7510	利息費用(註四及七)	(3,923)	-	(3,322)	-
7590	什項支出	(327)	-	(2,160)	-
7610	處分不動產、廠房及設備損失(註四)	(231)	-	(1,833)	-
7625	處分投資損失	-	-	(3,659)	-
7000	營業外收入及支出合計	75,155	3	53,798	2
7900	稅前淨利	419,307	15	375,100	16
7950	所得稅費用(註四及六)	(79,626)	(3)	(74,653)	(3)
8000	繼續營業單位本期淨利	339,681	12	300,447	13
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數(註四及六)	(1,425)	-	382	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資 未實現評價利益(註三、四及六)	6,306	-	3,525	-
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額(註四)	(6,667)	-	(4,663)	-
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	(1,786)	-	(756)	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 337,895	12	\$ 299,691	13
	每股盈餘(註六)				
9750	基本每股盈餘	\$ 5.37		\$ 4.96	
9850	稀釋每股盈餘				

(請參閱後附個體財務報表附註)

董事長：蔡心心



經理人：王佳郁



會計主管：秦美華





和成建設股份有限公司  
董事長 王佳郁  
民國108年12月31日

單位：新台幣千元

代碼	項目	股本	資本公積	保留盈餘	盈餘	其他權益	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現利益	權益總額
A1	民國107年1月1日餘額	\$ 586,962	\$ 138,024	\$ 145,087	\$ 9,570	\$ (18,027)	\$ -	\$ 1,222,802
A3	追溯適用之影響數	-	-	-	-	-	1,723	1,723
A5	民國107年1月1日調整後餘額	586,962	138,024	145,087	9,570	(18,027)	1,723	1,224,525
B1	盈餘指派及分配：							
B1	提列法定盈餘公積	-	-	18,048	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	8,457	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-
C3	其他資本公積變動	-	-	-	-	-	-	(135,002)
D1	因受領贈與產生者	-	21	-	-	-	-	21
D3	民國107年度淨利	-	-	-	-	-	-	300,447
D5	民國107年度其他綜合損益	-	-	-	-	(4,663)	3,525	(756)
D5	民國107年度綜合損益總額	-	-	-	-	(4,663)	3,525	299,691
I1	可轉換公司債轉換	38,454	96,612	-	-	-	-	141,989
Z1	民國107年12月31日餘額	625,416	234,657	163,135	18,027	(22,690)	5,248	1,531,224
B1	盈餘指派及分配：							
B1	提列法定盈餘公積	-	-	30,044	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(585)	-	-	(221,319)
D1	民國108年度淨利	-	-	-	-	-	-	339,681
D3	民國108年度其他綜合損益	-	-	-	-	(6,667)	6,306	(1,786)
D5	民國108年度綜合損益總額	-	-	-	-	(6,667)	6,306	337,895
I3	債券換股權利證書轉換	6,923	(6,923)	-	-	-	-	-
M5	取得子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	-	-	-	-
O1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	(11,554)	312
Z1	民國108年12月31日餘額	632,339	234,969	193,179	17,442	(29,357)	-	1,648,112

(請參閱後附個體財務報表附註)



經理人：王佳郁



董事長：蔡心心



會計主管：秦美華

  
 花仙子企業股份有限公司  
 個體現金流量表  
 民國108年及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼		108年度	107年度
AAAA	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 419,307	\$ 375,100
	調整項目		
A20100	折舊費用	11,758	6,436
A20200	攤銷費用	2,744	2,622
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	48	(5,609)
A20900	利息費用	3,923	3,322
A21200	利息收入	(347)	(524)
A21300	股利收入	-	(1)
A22300	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(62,413)	(27,005)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	231	1,833
A23100	處分投資損失	-	3,659
A29900	其他項目	(319)	-
A31000	營業資產之淨變動		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產減少	-	2,241
A31130	應收票據(增加)減少	(2,014)	3,303
A31150	應收帳款(增加)減少	170,725	(191,756)
A31190	其他應收款增加	(1,744)	(824)
A31200	存貨(增加)減少	6,427	(43,757)
A31230	預付款項(增加)減少	70,638	(70,360)
A31240	其他流動資產(增加)減少	25,183	(26,009)
A32000	營業負債之淨變動		
A32150	應付帳款增加(減少)	(17,747)	35,103
A32180	其他應付款增加(減少)	(10,230)	107,236
A32230	其他流動負債增加(減少)	(48,028)	49,611
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	229	(1,022)
A32250	遞延貸項增加	7,481	4,700
A33000	營運產生之現金流入	575,852	228,299
A33100	收取之利息	347	524
A33200	收取之股利	20,947	75,983
A33300	支付之利息	(4,082)	(1,944)
A33500	支付之所得稅	(111,782)	(30,067)
AAAA	營業活動之現金流入	481,282	272,795
BBBB	投資活動之現金流量		
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	10
B02200	對子公司之收購(扣除所取得之現金)	(67,945)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(9,362)	(731,914)
B02800	處分不動產、廠房及設備	405	45
B04500	取得無形資產	(3,446)	(2,838)
B06700	其他非流動資產增加	(1,387)	309
BBBB	投資活動之現金流出	(81,735)	(734,388)
CCCC	籌資活動之現金流量		
C00500	應付短期票券增加(減少)	(20,000)	20,000
C01600	舉借長期借款	-	438,000
C01700	償還長期借款	(250,000)	-
C04020	租賃本金償還	(2,982)	-
C04500	發放現金股利	(221,319)	(135,002)
C09900	其他籌資活動	-	21
CCCC	籌資活動之現金流入(出)	(494,301)	323,019
EEEE	本期現金及約當現金減少數	(94,754)	(138,574)
E00100	期初現金及約當現金餘額	148,283	286,857
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 53,529	\$ 148,283

(請參閱後附個體財務報表附註)

董事長：蔡心心



經理人：王佳郁



會計主管：秦美華



附件四

花仙子企業股份有限公司  
一〇八年度盈餘分配表



單位:新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	249,730,272
確定福利計畫再衡量之影響數	(1,425,197)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	11,554,501
108年度稅後淨利	339,681,359
小計	599,540,935
提列項目：	
迴轉特別盈餘公積依(101.4.6 金管證發字第 1010012865 號函釋)	(11,915,835)
提列法定盈餘公積	(34,981,066)
本年度可分配盈餘小計	552,644,034
分配項目	
股東紅利-現金股利(每股 3.76 元)	(237,759,280)
期末未分配盈餘	314,884,754
<p>註 1：盈餘分配以 108 年度未分配盈餘優先分配</p> <p>註 2： 本次現金股利按分配比例計算，元以下捨去，不足一元所餘金額，依公平原則，由小數點數字自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，俟股東常會決議後，授權董事長另訂除息基準。</p>	

董事長:蔡心心



經理人:王佳郁



會計主管:秦美華



附件五

花仙子企業股份有限公司  
 公司章程修訂對照表

修正前	修正後	說明
第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為花仙子企業股份有限公司。	第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為花仙子企業股份有限公司。 <u>本公司英文名稱為 FARCENT ENTERPRISE CO., LTD.</u>	依據實際業務需要。
第二條：本公司所營事業如左： (略)	第二條：本公司所營事業如下： (前略) <u>59.F108021 西藥批發業</u>	依據實際業務需要增加營業項目。
第六條：本公司股票概為記名式由董事三人以上簽名蓋章，經依法簽證後發行之。本公司亦得依公司法規定免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。	第六條：本公司股票概為記名式由 <u>代表公司之董事簽名或蓋章</u> ，經依法簽證後發行之。本公司亦得依公司法規定免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。	依據公司法第162條規定。
第廿一條： 本章程訂立於中華民國七十二年五月九日 第一次修正於民國七十四年六月一日 第二次修正於民國七十四年六月二十六日 第三次修正於民國七十四年七月十日 第四次修正於民國七十七年三月十日 第五次修正於民國八十年八月二十日 第六次修正於民國八十二年六月十五日 第七次修正於民國八十三年八月二十日 第八次修正於民國八十三年十一月九日 第九次修正於民國八十四年七月十日 第十次修正於民國八十五年十月十三日 第十一次修正於民國八十五年十二月十日 第十二次修正於民國八十六年七月四日 第十三次修正於民國八十六年八月二十九日 第十四次修正於民國八十七年六月六日 第十五次修正於民國八十八年六月五日 第十六次修正於民國八十九年六月五日 第十七次修正於民國八十九年六月五日 第十八次修正於民國九十年六月八日 第十九次修正於民國九十一年六月二十日 第二十次修正於民國九十三年六月十八日 第二十一次修正於民國九十五年六月十六日 第二十二次修正於民國九十八年六月十九日 第二十三次修正於民國九十九年六月十八日 第二十四次修正於民國一百年六月十七日 第二十五次修訂於民國一百零一年六月二十一日 第二十六次修訂於民國一百零二年六月十七日 第二十七次修訂於民國一百零三年六月十六日 第二十八次修訂於民國一百零四年六月十五日 第二十九次修訂於民國一百零五年六月十五日	第廿一條： 本章程訂立於中華民國七十二年五月九日 第一次修正於民國七十四年六月一日 第二次修正於民國七十四年六月二十六日 第三次修正於民國七十四年七月十日 第四次修正於民國七十七年三月十日 第五次修正於民國八十年八月二十日 第六次修正於民國八十二年六月十五日 第七次修正於民國八十三年八月二十日 第八次修正於民國八十三年十一月九日 第九次修正於民國八十四年七月十日 第十次修正於民國八十五年十月十三日 第十一次修正於民國八十五年十二月十日 第十二次修正於民國八十六年七月四日 第十三次修正於民國八十六年八月二十九日 第十四次修正於民國八十七年六月六日 第十五次修正於民國八十八年六月五日 第十六次修正於民國八十九年六月五日 第十七次修正於民國八十九年六月五日 第十八次修正於民國九十年六月八日 第十九次修正於民國九十一年六月二十日 第二十次修正於民國九十三年六月十八日 第二十一次修正於民國九十五年六月十六日 第二十二次修正於民國九十八年六月十九日 第二十三次修正於民國九十九年六月十八日 第二十四次修正於民國一百年六月十七日 第二十五次修訂於民國一百零一年六月二十一日 第二十六次修訂於民國一百零二年六月十七日 第二十七次修訂於民國一百零三年六月十六日 第二十八次修訂於民國一百零四年六月十五日 第二十九次修訂於民國一百零五年六月十五日	

第三十次修訂於民國一百零六年六月十五日 第三十一次修訂於民國一百零八年六月十三日	第三十次修訂於民國一百零六年六月十五日 第三十一次修訂於民國一百零八年六月十三日 第三十二次修訂於民國一百零九年六月十六日	
---	---	--

(附錄一)

## 花仙子企業股份有限公司 公司章程

### 第一章 總則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為花仙子企業股份有限公司。本公司英文名稱為FARCENT ENTERPRISE CO., LTD.

第二條：本公司所營事業如下：

1. C103010 罐頭食品製造業
2. C103020 冷凍食品製造業
3. C103030 脫水食品製造業
4. C103040 醃漬食品製造業
5. C104010 糖果製造業
6. C104020 烘焙食品業
7. C303010 不織布業
8. C307010 服飾品製造業
9. C601020 紙製造業
10. C601040 加工紙業
11. C802080 環境衛生用藥製造業
12. C802090 清潔用品製造業
13. C802100 化粧品製造業
14. C802160 粘性膠帶製造業
15. C802990 雜項化學製品製造業（芳香劑）
16. C805020 塑膠膜、袋製造業
17. C805030 塑膠日用品製造業
18. C901010 陶瓷及陶瓷製品製造業
19. CC01030 電器製造業
20. CN01010 家具及裝設品製造業
21. CO01010 餐具製造業
22. CZ99990 其他雜項工業製品製造業（抗菌砧板、鍋、鏟、拖把）
23. F102010 冷凍食品批發業
24. F102070 罐頭食品批發業
25. F102080 脫水食品批發業
26. F102090 醃漬食品批發業
27. F102100 糖果批發業
28. F102110 烘焙食品批發業
29. F104050 服飾品批發業
30. F105040 廚房器具批發業
31. F105020 室內裝飾品紡織品批發業
32. F106010 五金批發業
33. F106020 日常用品批發業
34. F106050 陶瓷玻璃器皿批發業
35. F107030 清潔用品批發業
36. F107080 環境衛生用藥批發業
37. F107190 塑膠膜、袋批發業
38. F108031 醫療器材批發業
39. F108040 化粧品批發業
40. F109020 文具批發業

41. F109060 包裝材料批發業
42. F111060 衛浴設備批發業
43. F113020 電器批發業
44. F401010 國際貿易業
45. F401030 製造輸出業
46. IZ01010 影印業
47. F102030 菸酒批發業
48. F102140 飲料批發業
49. F102160 輔助食品批發業
50. F104070 紙尿褲、紙尿布批發業
51. I103010 企業經營管理顧問業
52. IZ06010 理貨包裝業
53. G801010 倉儲業
54. F102050 茶批發業
55. F109040 玩具、娛樂用品批發業
56. F501030 飲料店業
57. F501060 餐館業
58. F203010 食品、飲料零售業
59. F108021 西藥批發業
60. ZZ9999 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：本公司得為對外保證。

第二條之二：本公司對外轉投資金額不受公司法第十三條規定不得超過實收股本百分之四十之限制。

第三條：本公司設總公司於台北市必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第四條：刪除

## 第二章 股份

第五條：本公司資本總額定為新台幣陸億參仟玖佰萬元，分為陸仟參佰玖拾萬股，每股金額新台幣壹拾元，資本額內保留新臺幣陸仟參佰玖拾萬元供發行員工認股權憑證，共計陸佰參拾玖萬股，每股新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行。公司股份遇有依法得由公司自行購回之情形時，授權董事會依法另規定為之。

公司以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，會以低於市價之認股價格發行之員工認股權憑證，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權三分之二以上同意行之。

第六條：本公司股票概為記名式由代表公司之董事簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。本公司亦得依公司法規定免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。

第七條：股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前卅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均停止之。

## 第三章 股東會

第八條：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由董事會依法召開之。臨時會於必要時依法召集之。

第八條之一：本公司董事會之召集應於七日前通知各董事，本公司如遇緊急事項得隨時召集董事會。本公司董事會之召集通知得以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式為之。

第九條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第一七七條規定外，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〕規定辦理。

第十條：本公司股東每股有一表決權，但受限制或公司法第179條第二項所列無表決權者，不在此限。股東會之召集通知經股東同意者，得以電子方式為之。

第十一條：股東會之決議除相關法令另有規定外應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

#### 第四章 董事及審計委員會

第十二條：本公司設董事五~九人，由股東會就有行為能力之人選任，任期三年，連選得連任。

自民國104年股東常會選任董事起，前項董事名額中，獨立董事至少二人且不少於五分之一席次。

董事及獨立董事採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。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。董事及獨立董事之提名、選任方式及其他應遵行事項，依主管機關之相關規定辦理。

全體董事所持有本公司記名股票總額悉依財政證券及期貨管理委員會頒佈之「公開發行公司董事股權成數及查核實施規則」所規定之標準訂定之。

第十三條：董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表本公司。

第十三條之一：董事會休會期間授權董事長行使董事會職權，惟取得或處分資產、資金貸與、背書保證等重大財務業務行為涉及公司重大利益事項或法令另有規定者，仍應經由董事會之決議。

第十三條之二：授權董事會以2/3以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

第十四條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。董事得以書面授權其他董事代表出席董事會，但應於每次出具委託書，載明授權範圍，並以受一人為限。

第十五條：全體董事之報酬，不論營業盈虧其金額依同業水準支給之。  
本公司得為董事購買責任保險。

第十五條之一：本公司設置審計委員會，由公司全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人及會議主席，且至少一人應具備會計或財務專長。

#### 第五章 經理人

第十六條：本公司得設經理人一人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

#### 第六章 會計

第十七條：本公司應於每營業年度終了，由董事會造具 一、營業報告書 二、財務報表 三、盈餘分派或虧損彌補之議案等各項表冊於股東常會開會三十日前交審計委員會查核後，提交股東常會請求承認。

本公司盈餘分派或虧損撥補得於每半會計年度終了後為之。

第十八條：刪除

第十九條：公司年度如有稅前淨利，應提撥5%~10%為員工酬勞及董事酬勞金不高於2%。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

第十九條之一：本公司為經營家庭日用化學品之專業製造商，產品不易受經濟景氣影響，企業生命週期正值穩定成長階段，為可長久永續經營之事業，考量本公司未來資金需求及長期財務規劃並滿足股東對現金流入之需求，本公司茲將未來盈餘分派各項提撥敘述如下：

本公司每年決算後當期淨利，除彌補以往年度虧損外，應先提撥百分之十法定盈

餘公積及就當年度發生之股東權益減項金額提列特別盈餘公積後，其餘連同上一年度之累積未分配盈餘，經股東會決議後得分派股東紅利，惟其中現金股利不得低於股東紅利總數之百分之十，但現金股利每股若低於0.1元則不予發放，改以股票股利發放。

## 第七章 附 則

第二十條：本章程未盡事宜悉依照公司法之規定辦理。

第廿一條：本章程訂立於中華民國 七十二年 五月 九 日  
第一次修正於民國 七十四年 六月 一 日  
第二次修正於民國 七十四年 六月 二十六日  
第三次修正於民國 七十四年 七月 十 日  
第四次修正於民國 七十七年 三月 十 日  
第五次修正於民國 八十年 八月 二十日  
第六次修正於民國 八十二年 六月 十五日  
第七次修正於民國 八十三年 八月 二十日  
第八次修正於民國 八十三年 十一月 九 日  
第九次修正於民國 八十四年 七月 十 日  
第十次修正於民國 八十五年 十月 十三日  
第十一次修正於民國 八十五年 十二月 十日  
第十二次修正於民國 八十六年 七月 四 日  
第十三次修正於民國 八十六年 八月 二十九日  
第十四次修正於民國 八十七年 六月 六 日  
第十五次修正於民國 八十八年 六月 五 日  
第十六次修正於民國 八十九年 六月 五 日  
第十七次修正於民國 八十九年 六月 五 日  
第十八次修正於民國 九十年 六月 八 日  
第十九次修正於民國 九十一年 六月 二十日  
第二十次修正於民國 九十三年 六月 十八日  
第二十一次修正於民國 九十五年 六月 十六日  
第二十二次修正於民國 九十八年 六月 十九日  
第二十三次修正於民國 九十九年 六月 十八日  
第二十四次修正於民國 一百零一年 六月 十七日  
第二十五次修訂於民國 一百零一年 六月 二十一日  
第二十六次修訂於民國 一百零二年 六月 十七日  
第二十七次修訂於民國 一百零三年 六月 十六日  
第二十八次修訂於民國 一百零四年 六月 十五日  
第二十九次修訂於民國 一百零五年 六月 十五日  
第三十次修訂於民國 一百零六年 六月 十五日  
第三十一次修訂於民國 一百零八年 六月 十三日  
第三十一次修訂於民國 一百零九年 六月 十六日

花仙子企業股份有限公司

董事長：蔡 心 心



(附錄二)

花 仙 子 企 業 股 份 有 限 公 司  
股 東 會 議 事 規 則

第一條：為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依上市上櫃公司治理實務守則第五條規定訂定本規則，以資遵循。

第二條：本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。

第三條（股東會召集及開會通知）

一、本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

二、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服務代理機構，且應於股東會現場發放。

三、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。

四、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、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。

五、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。

六、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。

七、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。

八、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。

第四條：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。

二、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。

三、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。

第五條（召開股東會地點及時間之原則）

股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。

第六條（簽名簿等文件之備置）

- 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。
- 二、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。
- 三、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。
- 四、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。
- 五、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。
- 六、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。

#### 第七條（股東會主席、列席人員）

- 一、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。
- 二、前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。
- 三、董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事、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。
- 四、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。
- 五、本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

#### 第八條（股東會開會過程錄音或錄影之存證）

- 一、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。
- 二、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。

#### 第九條：一、股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

- 二、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。
- 三、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。
- 四、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，依公司法第一百四十四條規定重新提請股東會表決。

#### 第十條（議案討論）

- 一、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。
- 二、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。
- 三、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。

四、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。

#### 第十一條（股東發言）

- 一、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。
- 二、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。
- 三、同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
- 四、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。
- 五、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。
- 六、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

#### 第十二條（表決股數之計算、迴避制度）

- 一、股東會之表決，應以股份為計算基準。
- 二、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。
- 三、股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。
- 四、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。
- 五、除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

第十三條：一、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。

- 二、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（依公司法第一百七十七條之一第一項但書應採行電子投票之公司；本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權）；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。
- 三、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。
- 四、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。
- 五、議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。
- 六、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。

- 七、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。
- 八、股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

#### 第十四條（選舉事項）

- 一、股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、監察人之名單與其當選權數。
- 二、前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

- 第十五條：
- 一、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。
  - 二、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。
  - 三、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。

#### 第十六條（對外公告）

- 一、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。
- 二、股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

#### 第十七條（會場秩序之維護）

- 一、辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。
- 二、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。
- 三、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。
- 四、股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

#### 第十八條（休息、續行集會）

- 一、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。
- 二、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。
- 三、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。

- 第十九條：本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

(附錄三)

花仙子企業股份有限公司  
全體董事持有股數及最低應持有股數

一、本公司現任董事法定成數及股數如下：

本公司普通股發行股數為	63,233,851 股
全體董事應持有法定成數	8.00 %
全體董事應持有法定股數	5,058,708 股

本公司設置審計委員會，故無監察人法定應持有股數之適用。

二、截至 109 年股東常會停止過戶日 4 月 18 日，全體董事持有股數如下表：

職 稱	姓 名	持有股數	持股成數(%)
董事長	蔡心心	10,408,322	16.46%
董 事	王佳郁	4,104,016	6.49%
董 事	吳興國	0	0.00%
董 事	蔡長宗	0	0.00%
獨立董事	王立志	0	0.00%
獨立董事	蔡文純	0	0.00%
獨立董事	曾雅彩	0	0.00%
全體董事持有股數及成數		14,512,338	22.95%

謝謝您參加股東常會!

歡迎您隨時批評指教!

