

股票代號：2107



厚生股份有限公司

一〇九年股東常會

議 事 手 冊

日期：中華民國 109 年 6 月 12 日

地點：桃園市龍潭區三和里朝鳳路 1 號(本公司辦公大樓三樓)

目 錄

壹、開會程序	1
貳、開會議程	2
一、報告事項	3
二、承認事項	5
三、討論事項	6
四、臨時動議	7
參、附 件	
附件一、一〇八年度營業報告書	8
附件二、審計委員會審查報告書	13
附件三、個體財務報告暨會計師查核報告	14
附件四、合併財務報告暨會計師查核報告	24
附件五、盈餘分派表	35
附件六、「公司章程」修訂前後條文對照表	36
附件七、「股東會議事規則」修訂前後條文對照表	38
肆、附 錄	
附錄一、公司章程(修訂前).....	39
附錄二、股東會議事規則(修訂前).....	44
附錄三、全體董事持有股數及最低應持有股數	47
附錄四、其他說明事項	47

開會程序

- 一、宣佈開會
- 二、主席致詞
- 三、報告事項
- 四、承認事項
- 五、討論事項
- 六、臨時動議
- 七、散 會

開會議程

時 間：中華民國 109 年 6 月 12 日(星期五)上午九時三十分

地 點：桃園市龍潭區三和里朝鳳路一號(本公司桃園工廠辦公大樓三樓)

一、宣佈開會(報告出席股數)

二、主席致詞

三、報告事項

- (一) 本公司 108 年度營業報告書。
- (二) 本公司 108 年度審計委員會審查報告書。
- (三) 本公司 108 年度員工酬勞及董監酬勞報告。
- (四) 本公司庫藏股執行情形。
- (五) 本公司背書保證情形。
- (六) 本公司土地開發情形。

四、承認事項

- (一) 本公司 108 年度營業報告書及財務報表案。
- (二) 本公司 108 年度盈餘分派案。

五、討論事項

- (一) 修訂本公司「公司章程」部分條文案。
- (二) 修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案。

六、臨時動議

七、散 會

報告事項

一、本公司 108 年度營業報告書，敬請 公鑒。

說明：108 年度營業報告書，詳見附件一(請參閱議事手冊第 8 頁～第 12 頁)。

二、本公司 108 年度審計委員會審查報告書，敬請 公鑒。

說明：審計委員會審查報告書，詳見附件二(請參閱議事手冊第 13 頁)。

三、本公司 108 年度員工酬勞及董監酬勞報告，敬請 公鑒。

說明：(一) 依本公司章程第二十九條規定：『本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞及不高於百分之二為董監酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額』。

(二) 本公司 108 年度扣除員工酬勞及董監酬勞前之稅前利益為新台幣 561,235,523 元，且無累積虧損。依照本公司章程第二十九條規定，擬提撥員工酬勞新台幣 5,613,000 元(≐1%)及董監酬勞新台幣 5,613,000 元(≐1%)，均以現金方式發放。

四、本公司庫藏股執行情形，敬請 公鑒。

說明：

公司買回本公司股份情形

109 年 4 月 30 日

買 回 期 次	第二十四次(期)
買 回 目 的	維護公司信用及股東權益
買 回 股 份 之 種 類	普通股
預 定 買 回 之 期 間	109/03/23 ~ 109/05/22
預 定 買 回 之 數 量	20,000,000股
買 回 之 區 間 價 格	13 ~ 18元
已 買 回 股 份 種 類 及 數 量	普通股 4,030,000股
已 買 回 股 份 金 額	64,194,610元
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	20.2%
備 註	截至議事手冊刊印日止，尚在執行買回庫藏股期間，上述已買回情形係截至109年4月30日資訊，將於股東常會報告實際買回執行情形。

五、本公司背書保證情形，敬請 公鑒。

說明：(一)本公司背書保證之總額度以淨值之百分之三十為限，對單一企業背書保證限額不得超過淨值之百分之十五。

(二)本公司得背書保證總額為 3,179,831 仟元，對單一企業得背書保證金額為 1,589,916 仟元。

(三)本公司截至一〇八年十二月三十一日止背書保證金額為 63,424 仟元。

(背書保證對象：950 PROPERTY LLC)

六、本公司土地開發情形，敬請 公鑒。

說明：本公司經歷『世界花園—橋峰』、『謙岳』等之成功案例，對於不動產市場發展與經營深具信心。經董事會決議，本公司積極洽詢具發展潛力之開發個案，分別於 101 年中取得信義計畫區之精華土地及於同年年底與德士通公司(現更名為富喬實業公司)合作於新店推出『富喬河』案，102 年底開始招租橋峰商場，103 年取得台中七期土地。105 年與大陸建設公司合作分別於台北信義計畫區推出『琢白』案，台中七期推出『麗格』案。106 年參與美國舊金山住宅與飯店開發案之投資興建，針對目前本公司進行中之個案分別說明如下：

(一) 已完工個案

『世界花園—橋峰』、『謙岳』、『富喬河』、『琢白』、『麗格』案均已順利完工。在預售階段本公司特保留部分精華戶待成屋後再行出售，藉由成屋後所展現之高品質作品，客戶更能體會其價值。

『橋峰』與『謙岳』餘屋數量不多，衡量不動產景氣狀況，漸次委託銷售，穩健銷售出清。

『富喬河』於 107 年啟動成屋銷售作業，隨著台北環狀線捷運通車在即，央北重劃區開發啟動，市場逐步升溫，銷售狀況穩定。

『琢白』107 年底完工取得使用執照，全案總銷面積約 7,627 坪，本公司可分配全案房地之 20%。高規格的建築技術及藝術館等級的公設使本案擠身為台北國際級指標豪宅。優越的興建品質深獲客戶好評，國際上美中貿易戰的影響下，資金回台已成顯學，大坪數高總價住宅買氣明顯較往年回升。在公司靈活運用策略下持續順銷中。

『麗格』全案總銷售面積約 15,150 坪，本公司分得 27.25%，約 4,128 坪，預計於本 109 年 1 月 7 日完工。4 月起辦理預售已購客戶交屋作業，並配合裝修實品屋展開成屋銷售作業。

(二) 舊金山住宅與飯店開發案

本案位於舊金山市中心最精華地段，本公司於 106 年投資本案佔比約 11.23%。全案包含 242 戶高級住宅、10 個零售店面以及擁有 236 個房間之潮流飯店，全案已於 107 年動工興建，預計 110 年完工。

(三) 厚生橋峰商場

厚生橋峰商場位於板橋中山路一段 168-180 號 1 樓及 2 樓，商場面積約 1,882 坪，其中一樓商場出租予玉山銀行，二樓商場出租予南山人壽、永豐金證券，另 B 棟二樓商場已出租予幼兒托嬰中心，預計五月進駐，橋峰商場已成為板橋首席精緻商業中心。

承認事項

第一案

(董事會提)

案由：本公司 108 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：董事會造送本公司 108 年度財務報表(個體財務報告暨合併財務報告)，業經正風聯合會計師事務所周銀來及吳欣亮會計師查核簽證完竣，連同營業報告書，送請審計委員會審查完竣，出具書面審查報告書在案。詳見附件一及附件三至附件四 (請參閱議事手冊第 8 頁~第 12 頁及第 14 頁~第 34 頁)。

決議：

第二案

(董事會提)

案由：本公司 108 年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：(一) 本公司 108 年度稅前淨利為 550,009,523 元，減所得稅費用 11,052,264 元，稅後淨利為 538,957,259 元

(二) 本年度稅後淨利 538,957,259 元，並依照本公司章程第廿九條及相關法令規定，提列 10%法定盈餘公積 53,895,726 元及迴轉特別盈餘公積 44,610,924 元後之餘額，併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，其中就股東紅利之提撥數額以不低於累計可分配盈餘百分之五，提請股東會決議分派股東紅利，本次擬配發每股現金股利新台幣 0.8 元，應提撥現金股利計新台幣 280,000,000 元後，期末累積未分配盈餘為 4,498,124,363 元。

(三) 現金股利分派採「元以下無條件捨去」計算方式，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，至符合現金股利分配總額。

(四) 股東現金股利分配案俟本次股東常會通過後，授權董事長訂定除息基準日辦理發放。

(五) 嗣後如因買回本公司股份或其他原因影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而須修正時，擬請股東常會授權董事長全權處理。

(六) 檢附盈餘分派表，詳見附件五 (請參閱議事手冊第 35 頁)。

決議：

討論事項

第一案

(董事會提)

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案，提請討論。

說明：(一) 配合本公司已採無實體發行股份暨設置審計委員會取代監察人等規定，修訂本公司「公司章程」相關條文。詳如修訂前後條文對照表。

(二) 本公司「公司章程」修訂前後條文對照表詳見附件六(請參閱議事手冊第 36 頁~第 37 頁)。

決議：

第二案

(董事會提)

案由：修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案，提請討論。

說明：(一) 依臺灣證券交易所股份有限公司中華民國 109 年 01 月 02 日臺證治理字第 1080024221 號函，修訂本公司「股東會議事規則」相關條文。詳如修訂前後條文對照表。

(二) 本公司「股東會議事規則」修訂前後條文對照表詳見附件七(請參閱議事手冊第 38 頁)。

決議：

臨 時 動 議

散 會

厚生股份有限公司
一〇八年度營業報告書

各位親愛的股東：

民國 108 年雖受制於中美貿易對峙僵局延續與海外需求疲軟的影響，全球經濟成長動能明顯轉弱，但本公司坐落於信義計畫區的「琢白案」完工交屋入帳讓 108 年營業收入、營業毛利及稅前損益皆能維持亮麗的經營成績，呈現給股東。

展望民國 109 年全球經濟因武漢肺炎的疫情在世界各地迅速蔓延且日趨嚴重的情形下多呈悲觀態度，然而我國對疫情的控管至今堪稱世界表率，進而加速臺商回流甚至吸引國際投資目光，加以本公司 109 年起台中「麗格」案完工並開始交屋，本公司對於 109 年營業前景持審慎穩定之看法。

在此同時本公司仍繼續積極拓展業務範圍如下：一、橡膠製造：善用廠內各項設備優勢，開發複合型材質，並拓展新市場；二、倉儲物業：積極推展「業務擴大化、服務專業化」政策，不斷開發新客戶，吸引不同業種進駐園區，提高營運績效；三、營建開發：除加速公司現有不動產開發外，並積極尋覓合適開發之個案及土地。

綜合 108 年度營業收入、營業毛利及稅前損益與前一年度相較有大幅成長，主因係琢白案完工入帳所致，謹將厚生股份有限公司 108 年度合併營業結果，及 109 年度營業計畫概要，向各位股東報告如下：

壹、108 年度合併營業結果

一、營業計畫實施成果

(一) 合併營業收入、毛利及稅前損益狀況：

單位：仟元

項目	108 年度	107 年度	增減金額	增減百分比
營業收入	2,701,777	1,373,818	1,327,959	96.66%
營業毛利	661,688	330,480	331,208	100.22%
稅前淨利	552,687	260,427	292,260	112.22%

(二) 『世界花園橋峰』及『謙岳』保留戶銷售案

『橋峰』及『謙岳』餘屋數量不多，衡量不動產景氣狀況，漸次委託銷售，穩健銷售出清。

(三) 新店『富裔河』案

隨著台北環狀線捷運通車，央北重劃區開發啟動，市場逐步升溫，銷售狀況穩定去化。

(四) 台北市信義計畫區「琢白」土地開發案

高規格的建築技術及藝術館等級的公設使本案擠身為台北國際級指標豪宅。優越的興建品質深獲客戶好評，國際上美中貿易戰的影響下，資金回台已成顯學，大坪數高總價住宅買氣明顯較往年回升。在公司靈活運用策略下持續順銷中。

(五) 台中市七期重劃區「麗格」土地開發案

總銷售面積約 15,150 坪，本公司分得 27.25%，約 4,128 坪，109 年 1 月 7 日完工。現已辦理預售已購客戶交屋作業，並配合裝修實品屋展開成屋銷售作業。

(六) 厚生橋峰商場

厚生橋峰商場位於板橋中山路一段168-180號1樓及2樓，商場面積約1,882坪，其中一樓商場出租予玉山銀行，二樓商場出租予南山人壽、永豐金證券，另B棟二樓商場已出租予幼兒托嬰中心，預計五月進駐，橋峰商場已成為板橋首席精緻商業中心。

(七) 舊金山住宅與飯店開發案

106年成立美國子公司(FRG US Corp.)參與投資興建，投資本案佔比約11.23%。全案規畫包含242戶高級住宅、10個零售店面以及擁有236個房間之潮流飯店。

二、預算執行情形：依據公開發行公司公開財務預測資訊處理準則規範，本公司108年度毋需編製財務預測。

三、合併財務收支及獲利能力分析

合併財務收支表

單位：新台幣仟元

項目	年度	108年度	107年度
營業活動之淨現金流入(出)		1,783,085	424,770
投資活動之淨現金流入(出)		132,000	837,415
籌資活動之淨現金流入(出)		(1,764,554)	(1,189,587)

合併獲利能力分析表

項目	年度	108年度	107年度
資產報酬率(%)		4.09	1.61
權益報酬率(%)		5.09	2.04
稅前純益佔實收資本比率(%)		15.79	7.04
純益率(%)		19.95	15.71
稅後每股盈餘		1.54元	0.59元

四、研究發展狀況

1. 本公司依據創立68年之企業使命：「美善永遠在創造之中」持續研究創新工作，108年度之研究發展成果如下所示：

(1) 108年度新取得專利證號8件：

[1]	雙面高週波加工複合結構 ROC 專利
[2]	矽橡膠棚布及其製造方法 ROC 專利
[3]	橡膠發泡材料、橡膠發泡材料的複合結構及其製造方法 ROC 專利
[4]	橡膠複合結構及其製造方法 ROC 專利
[5]	複合式膠布及其製造方法 ROC 專利
[6]	熱固軟性不黃變透光五層結構項膠皮料及其製造方法 ROC 專利
[7]	具有高結合強度的熱塑性聚氨酯複合結構及其製造方法 ROC 專利
[8]	耐燃布料及其製造方法 ROC 專利

(2) 另有20件專利申請案送審中。

2. 南崁租賃及物流中心進入業務穩定時期，但今年因肺炎疫情影響全球經濟，疫情影響時間久將對產業供應鏈造成影響越大，我們期能引進不同業種進駐園區，開拓物流客戶業種。並培育優秀人才，期能讓園區成為專業租賃及物流之整合服務代表廠商。

貳、109 年度營業計畫概要

一、109 年經營方針：

1. 製造業之經營三大方針為：「創新」、「國際」、「服務」。
 - 「創新」：堅持創新唯一，擅用不同設備、製程的特點，相輔相成開發新的複合材料，提昇產品性能與使用範圍。
 - 「國際」：加強國際服務，持續穩定大中華地區與擴展東南亞市場，藉由展會與拜訪，增加歐美日品牌客戶交流機會。
 - 「服務」：藉由美善創造，以及快速反應滿足客戶需求，提供品質保證與客戶共同追求最高利潤。
2. 租賃業務將積極開發新客戶，創造新業務服務模式，提供給客戶專業服務價值。今年持續整合物流與租賃業務提供予客戶最專業服務；提供客戶最佳方案，同時將經驗擴大至龍潭，打造南崁物流園區及龍潭智能園區都能成為最佳專業租賃及物流整合服務之代表。
3. 不動產開發與個案狀況：
 - (1)「謙岳」案已於 103 年全案完工認列進帳，精華保留戶一戶，待不動產景氣回溫將伺機出售。
 - (2)「橋峰 A⁺」案保留戶將視市場反應情形，漸次委託銷售，穩健去化出清。
 - (3)新店「富喬河」在台北環狀捷運線通車及鄰近央北重劃區開發，市場逐漸增溫，銷售狀況穩定。
 - (4)台北市信義計畫區「琢白」土地開發案，107 年底取得使用執照。108 年預售已購客戶全數交屋完畢。優越的建築品質及技術已獲市場好評，公司將持續運用銷售策略尋找高品質客戶入住。
 - (5)台中「麗格」開發案已於 109 年 1 月 7 日完工，現已辦理預售已購客戶交屋作業，並隨即展開成屋銷售作業。
 - (6)舊金山住宅與飯店開發案，全案已於 107 年動工興建，預計 110 年完工。

二、預期銷售數量及其依據

1. 根據德國長期統計資料顯示，未來全球橡塑膠總市場量，每年仍然維持緩慢成長，其中以救生工業、醫療工業、及環保三大領域之橡塑膠市場表現會較佳，而前二者正屬本公司技術強項。不過 108 年受中美貿易衝突、英國脫歐不確定性、單邊保護主義抬頭與氣候環境惡化等複雜多變的形勢，世界經濟持續下行，全球貿易陷入疲軟態勢。世貿組織最新貨物貿易晴雨表讀數、全球出口訂單指數與全球服務貿易大多數分項指數均出現下跌至最低水平狀況。全球貿易增長放緩，也反映了各國經濟特有周期性、結構性因素，同時各發達經濟體貨幣政策亦隨之轉變。爆發於 108 年年底開始的新冠狀肺炎，乃至 109 年上半年全世界流行，各主要經濟體的商業活動都受到影響，甚至出現衰退現象。綜合以上不利因素，本公司 109 年度橡塑膠合成皮總銷售數量，仍努力追求 108 年度的 10,112 仟碼的水準。

2. 南崁倉儲物流及物業管理：南崁物流園區距離國際機場及高速公路車程都不超過 15 分鐘，地理位置優越，因著重物流稅務關務專業人材培訓並強化客戶服務，使得出租率都能在業界水平之上。物流中心在 92 年取得財政部台北關稅局物流中心執照，並三度獲得經濟部金貿獎之肯定，物流中心為提供客戶最佳服務，將持續強化物流與系統資訊整合，以增進客戶服務附加價值，與客戶形成雙贏。爾後仍會不斷精進客製化服務及進駐業種擴大化等策略，期使厚生成為物流租賃業之標竿。預估 109 年倉儲租金及物流收入，將較 108 年度微幅成長 1%-2%。
3. 保留餘屋銷售：『富喬河』成屋 4 戶(及 2 戶共有戶)及『琢白』及『兩格』未售持分持續進行成屋銷售。『橋峰』與『謙岳』保留戶共 11 戶也將俟不動產景氣回溫狀況，穩健銷售出清。
4. 板橋橋峰商場：一、二樓共 1,882 坪，108 年出租率因轉換客戶之關係短暫下修，今年五月新客戶進駐後，出租率恢復至 100%，未來將持續加強客戶服務及商場管理，打造新板特區首席精緻商業中心意象。

三、重要產銷政策

1. 製造業之經營三大方針為：「創新」、「國際」、「服務」。
 - 「創新」：堅持創新唯一，擅用不同設備、製程的特點，相輔相成開發新的複合材料，提昇產品性能與使用範圍。
 - 「國際」：加強國際服務，持續穩定大中華地區與擴展東南亞市場，藉由展會與拜訪，增加歐美日品牌客戶交流機會。
 - 「服務」：經由美善創造，快速反應滿足客戶需求，提供品質保證與客戶共同追求最高利潤。
2. 物流及租賃服務業主要政策為穩定現有客戶數，並引進新客戶進駐園區；目前積極增加物流中心之客戶群，將存放貨物多樣化，期能將業務區域延伸至龍潭園區，提升整體園區土地資源運用。
3. 本公司分別於 101 年中取得信義計畫區之精華土地，105 年與大陸建設等推出「琢白」案；101 年底與富喬實業公司合作推出新店「富喬河」案及於 104 年取得台中「兩格」案土地並於 105 年開始銷售，開發成果卓著，讓公司不管在獲利或品牌形象上，均有顯著的提升。

參、未來公司發展策略

一、二次加工業：

- A. 與主力客戶簽訂年度銷售合約，確保 60%以上穩定業績。
- B. 提昇品質，持續與世界大廠建立 OEM/ODM 的合作分工，確保營業額。
- C. 善用設備優勢，發展多樣色彩與多規格產品，可確保客戶品牌忠誠度。
- D. 持續與歐美、日本等工廠技術合作，創新產品，導入新市場。
- E. 開發相關性產品，增設新生產線，一次購足服務，滿足客戶需求。
- F. 依精準投入，滿排生產，暢貨發送等原則，逐步調整存貨數量。

二、南崁倉儲物流及租賃服務業：

租賃服務業將積極開發新客戶並與長期客戶保持良好關係，未來將整合公司土地資產；興建以未來產業類別導向之倉庫或廠房，且培育相關人才，並擴大招商至龍潭智能園區，吸引新客戶進駐。今年持續整合物流與租賃業務加強提供客戶優質服務項目，並提供最佳方案予客戶，創造厚生為最佳專業租賃及物流整合服務之代表。

三、不動產開發：

為延續不動產開發經驗創造公司長久穩定利潤，本公司開發之不動產除自有資產外，也將積極物色其它合適之土地或個案。除住宅外，並將開發相當規模之商業空間。商業不動產開發除可獲取長期穩定之租金收入外，並可以跨足商場營運、不動產經營管理與物業管理等領域。本公司於建築開發事業所累積之實力與品牌價值與日俱增，基於長遠發展需要，除現有開發案外將積極尋覓符合本公司條件之個案。

肆、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

一、二次加工業：

中美貿易談判達成階段性經貿協議，為全球貿易帶來了利好預期，國際社會也普遍支持自由貿易和多邊貿易體制，為促進全球貿易樹立了信心。美國市場雖有持續好轉跡象，但是中國大陸成長趨緩與不利因素，中東地區局勢瞬時多變與北韓不穩定的區域威脅等，對全球經濟發展仍有不利影響。尤其今年年初開始新型冠狀肺炎感染持續擴散，因應防疫需求，停止部份經濟活動，導致整體區域經濟市場牽連波動。本公司主要橡塑膠皮料大多出口到中國大陸，中國大陸原為世界工廠，受中美貿易衝突與環保意識抬頭因素所致，加工廠逐漸移動到臨近東南亞國家，因此受到區域經濟體調整及制衡影響，競爭態勢尤其明顯，惟有依市場導向持續開發新產品，提高品質與嚴格控管成本，才可確保公司的永續發展。

二、南崁倉儲物流及租賃服務業：

今年年初遇上全中國大當機的肺炎，造成全球供應鏈的影響，貨運費用持續上漲，造成全球供貨時效往後延遲，將影響整個供應鏈佈局重新洗牌，如何提昇客戶到台設置轉運中心的意願，台灣物流必須找出更佳的稅務方案，業者也必須投資自動化設備及物流系統，方能持續創造利潤。

三、土地開發：

台北市針對民國 103 年 7 月以後取得使照之新建物課徵新版的房屋稅及 105 年 1 月起全國實施的「房地合一稅制」，對國內不動產景氣及未來不動產經營方向產生巨大影響。觀察新法實施四年多來的狀況，房地產確實因法令及政策變動而使交易急凍，但因本公司建築產品都座落於良好地段，銷售對象多為長期持有房地之殷實客戶，興建中之個案採邊建邊售的穩健策略，保留戶餘屋不多並伺機再推出，影響相對輕微；特別是 108 年之後，基於低利率環境持續，且「住」為四大基本需求，在自住客看屋人數不斷增加之情況下，房地產似有增溫現象。

今天非常榮幸向各位股東報告 108 年度營業概況及 109 年度營運展望，在此謹代表全體同仁，感謝各位股東的支持與愛護，我們將全力以赴，期許未來能以更好的經營成果繼續與各位股東分享。

負責人：



經理人：



會計主管：



附件二

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國 108 年度營業報告書、財務報表(含合併及個體財務報表)及盈餘分派議案，其中財務報表業經委託正風聯合會計師事務所周銀來及吳欣亮會計師查核完竣，並出具查核報告。

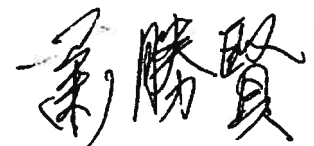
上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依照證券交易法第十四條之四及公司法二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

厚生股份有限公司民國 109 年股東常會

厚生股份有限公司

審計委員會召集人：蕭勝賢



中 華 民 國 一 〇 九 年 三 月 二 十 日

附件三

會計師查核報告

NO.00111080A

厚生股份有限公司 公鑒：

查核意見

厚生股份有限公司民國 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，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，足以允當表達厚生股份有限公司民國 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，與厚生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，對厚生股份有限公司民國 108 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。

茲對厚生股份有限公司民國 108 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

待售及在建房地淨變現價值評價

關鍵查核事項之說明

截至民國 108 年 12 月 31 日止，個體資產負債表之待售及在建房地為 4,305,695 仟元，其內容主要係已完工之待售房地及在建中之土地成本，佔總資產約 33%。相關資訊請參閱個體財務報告附註四、五及十一。厚生公司針對待售及在建房地之評價係以成本與淨變現價值孰低衡量，由於待售及在建房地之評價受房地產景氣及政府政策變動影響，而待售及在建房地淨變現價值之評估攸關重大判斷與估計，因此列為本年度關鍵查核事項。因應之查核程序

本會計師執行下列主要查核程序：

- 1.取得公司自行評估之成本與淨變現價值孰低評估資料；
- 2.抽對待售房地及在建土地之持有狀況，以驗證評價之完整性；
- 3.抽核估計售價資料至最近期銷售記錄、評估管理階層估計淨變現價值之依據及合理性。

投資性不動產之減損

關鍵查核事項之說明

截至民國 108 年 12 月 31 日止，個體資產負債表之投資性不動產為 2,763,300 仟元，佔總資產約 21%。相關資訊請參閱個體財務報告附註四、五及十六。管理階層依照國際會計準則第 36 號「資產減損」之規定，於每一資產負債表日評估是否有任何跡象顯示投資性不動產可能已減損。由於評估涉及諸多假設，屬高度不確定性之會計估計。因此列為本年度關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師執行下列主要查核程序：

- 1.取得公司依各現金產生單位自行評估之資產減損評估表；
- 2.評估公司管理階層辨識減損跡象之合理性，及其所使用之假設及評估方法，包括現金產生單位區分、現金流量預測、折現率等是否適當。

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厚生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厚生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。

厚生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，惟其目的非對厚生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，以及使厚生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厚生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. 對於厚生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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成厚生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，決定對厚生股份有限公司民國108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： 周銀來
周 銀 來



會計師： 吳欣亮
吳 欣 亮



核准文號：(80)台財證(六)第 53585 號

金管證六字第 09600000880 號

民 國 109 年 3 月 20 日

厚生股份有限公司
個體資產負債表

民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

代碼	資 產 會 計 項 目	附 註	108 年 12 月 31 日		107 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
11xx	流動資產		\$ 7,927,109	61	\$ 9,366,898	66
1100	現金及約當現金	六	900,150	7	735,031	5
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	七	—	—	16,041	—
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動	八	2,123,296	17	1,977,739	14
1150	應收票據淨額	九	35,082	—	30,895	—
1170	應收帳款淨額	九	92,861	1	151,188	1
1200	其他應收款		1,044	—	9,512	—
1220	本期所得稅資產		9,751	—	—	—
1310	存 貨	十	257,247	2	439,322	3
1320	待售及在建房地	十一	4,305,695	33	5,306,792	38
1410	預付款項		35,667	—	64,821	—
1476	其他金融資產—流動	十二	165,214	1	634,359	5
1479	其他流動資產—其他		1,102	—	1,198	—
15xx	非流動資產		5,050,381	39	4,754,931	34
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	八	109,791	1	143,312	1
1550	採用權益法之投資	十三	1,173,434	9	793,536	6
1600	不動產、廠房及設備	十四	891,585	7	942,204	7
1755	使用權資產	十五	46,717	1	—	—
1760	投資性不動產淨額	十六	2,763,300	21	2,820,247	20
1840	遞延所得稅資產	廿七	34,090	—	20,630	—
1915	預付設備款		822	—	48	—
1920	存出保證金		8,322	—	11,384	—
1980	其他金融資產—非流動	十二	20,000	—	20,828	—
1990	其他非流動資產—其他		2,320	—	2,742	—
1xxx	資 產 總 計		\$ 12,977,490	100	\$ 14,121,829	100

(後附之附註係本個體財務報告之一部分)

董事長：徐正材



經理人：徐正己



會計主管：施明德





厚生股份有限公司
 個體資產負債表(續)
 民國108年及107年12月31日

單位：新臺幣仟元

代碼	負債及權益 會計項目	附註	108年12月31日		107年12月31日	
			金額	%	金額	%
21xx	流動負債		\$ 1,912,550	15	\$ 3,536,961	25
2100	短期借款	十七	860,000	7	2,020,000	14
2110	應付短期票券	十八	399,548	3	719,643	5
2130	合約負債	十一、廿一	395,698	3	456,955	3
2150	應付票據		87,820	1	123,610	1
2170	應付帳款		20,144	—	45,126	1
2200	其他應付款	卅一	126,725	1	146,463	1
2230	本期所得稅負債		—	—	7,359	—
2280	租賃負債—流動	十五	5,281	—	—	—
2399	其他流動負債		17,334	—	17,805	—
25xx	非流動負債		258,301	2	224,936	2
2570	遞延所得稅負債	廿七	166,455	1	169,805	1
2580	租賃負債—非流動	十五	41,688	—	—	—
2640	淨確定福利負債—非流動	十九	3,688	—	6,728	—
2645	存入保證金		42,401	1	44,361	1
2650	採用權益法之投資貸餘	十三	4,069	—	4,042	—
2xxx	負債總計		2,170,851	17	3,761,897	27
3100	股本	二十	3,500,000	27	3,700,000	26
3200	資本公積	二十	466,463	4	492,836	3
3300	保留盈餘	二十	6,672,834	51	6,473,080	46
3310	法定盈餘公積		1,526,788	12	1,505,207	11
3320	特別盈餘公積		358,637	2	319,584	2
3350	未分配盈餘		4,787,409	37	4,648,289	33
3400	其他權益項目	二十	167,342	1	(44,611)	—
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(7,448)	—	1,392	—
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益		174,790	1	(46,003)	—
3500	庫藏股票	二十	—	—	(261,373)	(2)
3xxx	權益總計		10,806,639	83	10,359,932	73
3x2x	負債及權益總計		\$ 12,977,490	100	\$ 14,121,829	100

(後附之附註係本個體財務報告之一部分)

董事長：徐正材



經理人：徐正己



會計主管：施明德



厚生股份有限公司
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：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	108 年 度		107 年 度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	廿一	\$ 2,701,837	100	\$ 1,373,878	100
5000	營業成本	廿二	(2,040,089)	(76)	(1,043,338)	(76)
5900	營業毛利淨額		661,748	24	330,540	24
6000	營業費用		(234,831)	(8)	(226,719)	(16)
6100	推銷費用		(92,754)	(3)	(88,779)	(6)
6200	管理費用		(130,536)	(5)	(128,201)	(9)
6300	研究發展費用		(13,097)	—	(13,056)	(1)
6450	預期信用(減損損失)迴轉利益		1,556	—	3,317	—
6900	營業利益		426,917	16	103,821	8
7000	營業外收入及支出		123,093	4	156,948	11
7010	其他收入	廿三	144,500	5	155,402	11
7020	其他利益及損失	廿四	(34,290)	(1)	9,492	1
7050	財務成本	廿五	(19,630)	(1)	(21,870)	(2)
7070	採用權益法認列之子公司及關聯 企業損益之份額		32,513	1	13,924	1
7900	稅前淨利		550,010	20	260,769	19
7950	所得稅費用	廿七	(11,053)	—	(44,967)	(3)
8200	本期淨利		538,957	20	215,802	16
8300	其他綜合損益(淨額)		184,067	7	(33,634)	(3)
8310	不重分類至損益之項目		177,251	7	(44,031)	(3)
8311	確定福利計畫之再衡量數	十九	2,542	—	(3,690)	—
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 (損)益		55,676	2	(77,627)	(5)
8330	採用權益法認列之子公司及關聯 企業之其他綜合損益之份額		119,490	5	31,298	2
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	廿七	(457)	—	5,988	—
8360	後續可能重分類至損益之項目		6,816	—	10,397	—
8361	國外營運機構財務報表換算之兌 換差額		(11,050)	—	4,666	—
8362	備供出售金融資產未實現評價損 益		—	—	—	—
8367	透過其他綜合損益按公允價值衡 量之債務工具投資未實現評價 (損)益		19,570	—	2,662	—
8380	採用權益法認列之子公司及關聯 企業之其他綜合損益之份額		—	—	—	—
8399	與可能重分類至損益之項目相關 之所得稅	廿七	(1,704)	—	3,069	—
8500	本期綜合損益總額		\$ 723,024	27	\$ 182,168	13
	每股盈餘(元)	廿八				
9750	基本每股盈餘		\$ 1.54		\$ 0.59	
9850	稀釋每股盈餘		\$ 1.54		\$ 0.59	

(後附之附註係本個體財務報告之一部分)

董事長：徐正材



經理人：徐正己



會計主管：施明德




 厚生證券有限公司
 個體權益變動表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

項 目	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	其他權益項目		庫藏股票	權益總額
			法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘		透過其他綜合 損益按公允 價值衡量之 金融資產 未實現損益	備供出售 金融資產 未實現損益		
民國 107 年 1 月 1 日餘額	\$ 3,800,000	\$ 506,026	\$ 1,486,283	\$ 498,725	\$ 4,527,616	\$ (2,428)	\$ 19,331	\$ 22,951	\$ (1,332)	\$ 10,837,841
追溯適用及追溯調整之影響數	-	-	-	-	3,620	-	(22,951)	-	-	-
民國 107 年 1 月 1 日調整後餘額	3,800,000	506,026	1,486,283	498,725	4,531,236	(2,428)	19,331	-	(1,332)	10,837,841
提列法定盈餘公積	-	-	18,924	-	(18,924)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(240,500)	-	-	-	-	(240,500)
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(179,141)	179,141	-	-	-	-	-
本期淨利	-	-	-	-	215,802	-	-	-	-	215,802
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(2,515)	3,820	(34,939)	-	-	(33,634)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	213,287	3,820	(34,939)	-	-	182,168
庫藏股買回	(100,000)	(13,190)	-	-	(46,346)	-	-	-	(419,577)	(419,577)
庫藏股註銷	-	-	-	-	30,395	-	(30,395)	-	159,536	-
處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
民國 107 年 12 月 31 日餘額	3,700,000	492,836	1,505,207	319,584	4,648,289	1,392	(46,003)	-	(261,373)	10,359,932
提列法定盈餘公積	-	-	21,581	-	(21,581)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(238,000)	-	-	-	-	(238,000)
特別盈餘公積	-	-	-	44,610	(44,610)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(5,557)	5,557	-	-	-	-	-
本期淨利	-	-	-	-	538,957	-	-	-	-	538,957
本期其他綜合損益	-	-	-	-	2,034	(8,840)	190,873	-	-	184,067
本期綜合損益總額	-	-	-	-	540,991	(8,840)	190,873	-	-	723,024
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
庫藏股註銷	(200,000)	(26,373)	-	-	(73,317)	-	-	-	(38,317)	(38,317)
處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具	-	-	-	-	(29,920)	-	29,920	-	299,690	-
民國 108 年 12 月 31 日餘額	\$ 3,500,000	\$ 466,463	\$ 1,526,788	\$ 358,637	\$ 4,787,409	\$ (7,448)	\$ 174,790	\$ -	\$ -	\$ 10,806,639

註：本公司民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日員工酬勞分別為 5,613 仟元及 2,661 仟元，董事酬勞分別為 5,613 仟元及 2,661 仟元，已分別於各該期間之綜合損益表中扣除。

(後附之附註係本個體財務報告之一部分)

董事長：徐正材

經理人：徐正己

會計主管：施明德



厚生股份有限公司
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：新臺幣仟元

項 目	108 年 度	107 年 度
	金 額	金 額
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 550,010	\$ 260,769
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	123,648	116,006
預期信用減損損失(迴轉利益)數	(1,556)	(3,317)
透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債) 淨損(益)	(1,240)	(44)
利息費用	19,630	21,870
利息收入	(20,596)	(31,756)
股利收入	(115,727)	(113,936)
採用權益法認列之子公司及關聯企業損(益) 之份額	(32,513)	(13,924)
處分及報廢不動產、廠房及設備損(益)	(388)	(30)
處分投資性不動產損(益)	(696)	—
處分投資損(益)	29,998	—
非金融資產減損損失	1,494	—
與營業活動相關之流動資產/負債變動數		
應收票據	(4,329)	20,441
應收帳款	60,025	8,300
其他應收款	9,474	(1,253)
存 貨	182,075	(26,661)
待售及在建房地	1,001,097	(12,779)
預付款項	29,154	(172,833)
其他流動資產	96	(94)
應付票據	(35,790)	2,202
應付帳款	(24,982)	(4,410)
其他應付款	(19,279)	41,148
合約負債	(61,257)	219,647
預收款項	(464)	(424)
其他流動負債	(8)	(426)
淨確定福利負債	(498)	(1,228)
營運產生之現金流入(流出)	1,687,378	307,268
收取之利息	19,590	33,674
收取之股利	115,727	113,936
支付之利息	(20,090)	(22,273)
支付之所得稅	(47,133)	(26,019)
營業活動之淨現金流入(流出)	1,755,472	406,586


 厚生股份有限公司
 個體現金流量表(續)

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

項 目	108 年 度	107 年 度
	金 額	金 額
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	\$ (109,305)	\$ (423,278)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	34,518	151,304
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	8,000	7,264
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	—	(6,622)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	17,281	6,830
取得採用權益法之投資	(238,918)	(84,514)
取得不動產、廠房及設備	(11,753)	(112,695)
處分不動產、廠房及設備	687	30
存出保證金(增加)減少	3,062	(101)
應收款項(增加)減少	828	14,427
處分投資性不動產	1,008	—
其他金融資產(增加)減少	469,145	1,234,043
其他非流動資產(增加)減少	422	422
預付設備款(增加)減少	(774)	61,199
投資活動之淨現金流入(流出)	174,201	848,309
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(1,160,000)	(632,000)
應付短期票券增加(減少)	(320,095)	100,156
存入保證金增加(減少)	(1,960)	2,334
租賃本金償還	(6,182)	—
發放現金股利	(238,000)	(240,500)
庫藏股票買回成本	(38,317)	(419,577)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(1,764,554)	(1,189,587)
本期現金及約當現金增加(減少)數	165,119	65,308
期初現金及約當現金餘額	735,031	669,723
期末現金及約當現金餘額	\$ 900,150	\$ 735,031

(後附之附註係本個體財務報告之一部分)

董事長：徐正材



經理人：徐正己



會計主管：施明德



附件四

會計師查核報告

NO.00111080CA

厚生股份有限公司 公鑒：

查核意見

厚生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，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，足以允當表達厚生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，與厚生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，對厚生股份有限公司及子公司民國 108 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。

茲對厚生股份有限公司及子公司民國 108 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

待售及在建房地淨變現價值評價

關鍵查核事項之說明

截至民國 108 年 12 月 31 日止，合併資產負債表之待售及在建房地為 4,305,695 仟元，其內容主要係已完工之待售房地及在建中之土地成本，佔合併總資產約 33%。相關資訊請參閱合併財務報告附註四、五及十一。厚生公司針對待售及在建房地評價係以成本與淨變現價值孰低衡量，由於待售及在建房地之評價受房地產景氣及政府政策變動影響，而待售及在建房地淨變現價值之評估攸關重大判斷與估計，因此列為本年度關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師執行下列主要查核程序：

- 1.取得公司自行評估之成本與淨變現價值孰低評估資料；
- 2.抽對待售房地及在建土地之持有狀況，以驗證評價之完整性；
- 3.抽核估計售價資料至最近期銷售記錄、評估管理階層估計淨變現價值之依據及合理性。

投資性不動產之減損

關鍵查核事項之說明

截至民國 108 年 12 月 31 日止，合併資產負債表之投資性不動產為 2,764,532 仟元，佔合併總資產約 21%。相關資訊請參閱合併財務報告附註四、五及十六。管理階層依照國際會計準則第 36 號「資產減損」之規定，於每一資產負債表日評估是否有任何跡象顯示投資性不動產可能已減損。由於評估涉及諸多假設，屬高度不確定性之會計估計。因此列為本年度關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師執行下列主要查核程序：

- 1.取得公司依各現金產生單位自行評估之資產減損評估表；
- 2.評估公司管理階層辨識減損跡象之合理性，及其所使用之假設及評估方法，包括現金產生單位區分、現金流量預測、折現率等。

其他事項

厚生股份有限公司業已編製民國 108 年及 107 年度之個體財務報告，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表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厚生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厚生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。

厚生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，惟其目的非對厚生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，以及使厚生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厚生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.對於厚生股份有限公司及子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成厚生股份有限公司及子公司查核意見。

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，決定對厚生股份有限公司及子公司民國 108 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： 周銀來



周 銀 來

會計師： 吳欣亮



吳 欣 亮

核准文號：(80)台財證(六)第 53585 號

金管證六字第 09600000880 號

民 國 109 年 3 月 20 日


 厚生股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

代碼	資 產 會 計 項 目	附 註	108 年 12 月 31 日		107 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
11xx	流動資產		\$ 8,575,654	66	\$ 9,877,351	70
1100	現金及約當現金	六	956,286	8	812,174	6
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	七	—	—	16,041	—
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動	八	2,715,634	21	2,410,981	17
1150	應收票據淨額	九	35,082	—	30,895	—
1170	應收帳款淨額	九	92,861	1	151,188	1
1200	其他應收款		1,044	—	9,525	—
1220	本期所得稅資產		9,807	—	—	—
1310	存 貨	十	257,247	2	439,322	3
1320	待售及在建房地	十一	4,305,695	33	5,306,792	38
1410	預付款項		35,682	—	64,834	—
1476	其他金融資產—流動	十二	165,214	1	634,359	5
1479	其他流動資產—其他		1,102	—	1,240	—
15xx	非流動資產		4,403,780	34	4,246,739	30
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	八	557,828	4	364,551	3
1550	採用權益法之投資	十三	77,564	1	60,214	—
1600	不動產、廠房及設備	十四	891,585	8	942,204	7
1755	使用權資產	十五	46,717	—	—	—
1760	投資性不動產淨額	十六	2,764,532	21	2,821,479	20
1840	遞延所得稅資產	廿七	34,090	—	23,289	—
1915	預付設備款		822	—	48	—
1920	存出保證金		8,322	—	11,384	—
1980	其他金融資產—非流動	十二	20,000	—	20,828	—
1990	其他非流動資產—其他		2,320	—	2,742	—
1xxx	資 產 總 計		\$ 12,979,434	100	\$ 14,124,090	100

(後附之附註係本合併財務報告之一部分)

董事長：徐正材



經理人：徐正己



會計主管：施明德




 厚生股份有限公司及子公司
 合併資產負債表(續)
 民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

代碼	負債及權益 會計項目	附註	108年12月31日		107年12月31日	
			金額	%	金額	%
21xx	流動負債		\$ 1,919,580	15	\$ 3,544,274	26
2100	短期借款	十七	860,000	7	2,020,000	15
2110	應付短期票券	十八	399,548	3	719,643	5
2130	合約負債	十一、廿一	395,698	3	456,955	4
2150	應付票據		87,820	1	123,610	1
2170	應付帳款		20,144	—	45,126	—
2200	其他應付款	卅一	133,717	1	153,726	1
2230	本期所得稅負債		—	—	7,359	—
2280	租賃負債—流動	十五	5,281	—	—	—
2399	其他流動負債		17,372	—	17,855	—
25xx	非流動負債		254,232	2	220,894	1
2570	遞延所得稅負債	廿七	166,455	2	169,805	1
2580	租賃負債—非流動	十五	41,688	—	—	—
2640	淨確定福利負債—非流動	十九	3,688	—	6,728	—
2645	存入保證金		42,401	—	44,361	—
2xxx	負債總計		2,173,812	17	3,765,168	27
31xx	歸屬於母公司業主之權益	二十	10,806,639	83	10,359,932	73
3100	股本		3,500,000	27	3,700,000	26
3200	資本公積		466,463	4	492,836	3
3300	保留盈餘		6,672,834	51	6,473,080	46
3310	法定盈餘公積		1,526,788	12	1,505,207	11
3320	特別盈餘公積		358,637	2	319,584	2
3350	未分配盈餘		4,787,409	37	4,648,289	33
3400	其他權益項目		167,342	1	(44,611)	—
3410	國外營運機構財務報表換算之 兌換差額		(7,448)	—	1,392	—
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡 量之金融資產未實現損益		174,790	1	(46,003)	—
3500	庫藏股票		—	—	(261,373)	(2)
36xx	非控制權益	二十	(1,017)	—	(1,010)	—
3xxx	權益總計		10,805,622	83	10,358,922	73
3x2x	負債及權益總計		\$ 12,979,434	100	\$ 14,124,090	100

(後附之附註係本合併財務報告之一部分)

董事長：徐正材



經理人：徐正己



會計主管：施明德



厚生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：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	108 年度		107 年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	廿一	\$ 2,701,777	100	\$ 1,373,818	100
5000	營業成本	廿二	(2,040,089)	(76)	(1,043,338)	(76)
5900	營業毛利淨額		661,688	24	330,480	24
6000	營業費用		(237,875)	(8)	(229,285)	(17)
6100	推銷費用		(92,754)	(3)	(88,779)	(6)
6200	管理費用		(133,580)	(5)	(130,767)	(10)
6300	研究發展費用		(13,097)	—	(13,056)	(1)
6450	預期信用(減損損失)迴轉利益		1,556	—	3,317	—
6900	營業利益		423,813	16	101,195	7
7000	營業外收入及支出		128,874	5	159,232	12
7010	其他收入	廿三	175,518	7	176,268	13
7020	其他利益及損失	廿四	(34,290)	(1)	9,492	1
7050	財務成本	廿五	(19,630)	(1)	(21,870)	(2)
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額		7,276	—	(4,658)	—
7900	稅前淨利		552,687	21	260,427	19
7950	所得稅(費用)利益	廿七	(13,737)	(1)	(44,632)	(3)
8200	本期淨利		538,950	20	215,795	16
8300	其他綜合損益(淨額)		184,067	6	(33,634)	(3)
8310	不重分類至損益之項目		177,251	6	(44,031)	(3)
8311	確定福利計畫之再衡量數	廿二	2,542	—	(3,690)	—
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(損)益		165,092	6	(44,232)	(3)
8320	採用權益法認列關聯企業之其他綜合損益之份額		10,074	—	(2,097)	—
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	廿七	(457)	—	5,988	—
8360	後續可能重分類至損益之項目		6,816	—	10,397	—
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(11,050)	—	4,666	—
8367	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價(損)益		19,570	—	2,662	—
8370	採用權益法認列關聯企業之其他綜合損益之份額		—	—	—	—
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	廿七	(1,704)	—	3,069	—
8500	本期綜合損益總額		\$ 723,017	26	\$ 182,161	13
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$ 538,957	20	\$ 215,802	16
8620	非控制權益		(7)	—	(7)	—
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ 723,024	26	\$ 182,168	13
8720	非控制權益		(7)	—	(7)	—
	每股盈餘(元)	廿八				
9750	基本每股盈餘		\$ 1.54		\$ 0.59	
9850	稀釋每股盈餘		\$ 1.54		\$ 0.59	

(後附之附註係本合併財務報告之一部分)

董事長：徐正材



經理人：徐正己



會計主管：施明德



厚生股份有限公司及子公司
合併權益變動表

民國 108 年及 07 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

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			其 他 權 益 項 目			庫 藏 股 票	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	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 未 實 現 損 益	備 供 出 售 金 融 資 產 未 實 現 損 益				
民國 107 年 1 月 1 日餘額	\$ 3,800,000	\$ 506,026	\$ 1,486,283	\$ 498,725	\$ 4,527,616	\$ (2,428)	\$ 19,331	\$ 22,951	\$ (1,332)	\$ 10,837,841	\$ (1,003)	\$ 10,836,838
追溯適用及追溯調整之影響數	-	-	-	-	3,620	-	19,331	(22,951)	-	-	-	-
民國 107 年 1 月 1 日調整後餘額	3,800,000	506,026	1,486,283	498,725	4,531,236	(2,428)	19,331	-	(1,332)	10,837,841	(1,003)	10,836,838
提列法定盈餘公積	-	-	18,924	-	(18,924)	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(240,500)	-	-	-	-	(240,500)	-	(240,500)
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(179,141)	179,141	-	-	-	-	-	-	-
本期淨利	-	-	-	-	215,802	-	-	-	-	215,802	(7)	215,795
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(2,515)	3,820	(34,939)	-	-	(33,634)	-	(33,634)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	213,287	3,820	(34,939)	-	-	182,168	(7)	182,161
庫藏股買回	(100,000)	-	-	-	-	-	-	-	(419,577)	(419,577)	-	(419,577)
庫藏股註銷	-	-	-	-	(46,346)	-	(30,395)	-	159,536	-	-	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	30,395	-	-	-	-	-	-	-
民國 107 年 12 月 31 日餘額	3,700,000	492,836	1,505,207	319,584	4,648,289	1,392	(46,003)	-	(261,373)	10,359,932	(1,010)	10,358,922
提列法定盈餘公積	-	-	21,581	-	(21,581)	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(238,000)	-	-	-	-	(238,000)	-	(238,000)
提列特別盈餘公積	-	-	-	44,610	(44,610)	-	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(5,557)	5,557	-	-	-	-	-	-	-
本期淨利	-	-	-	-	538,957	-	-	-	-	538,957	(7)	538,950
本期其他綜合損益	-	-	-	-	2,034	(8,840)	190,873	-	-	184,067	-	184,067
本期綜合損益總額	-	-	-	-	540,991	(8,840)	190,873	-	-	723,024	(7)	723,017
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	(38,317)	(38,317)	-	(38,317)
庫藏股註銷	(200,000)	-	-	-	(73,317)	-	-	-	299,690	-	-	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(29,920)	-	29,920	-	-	-	-	-
民國 108 年 12 月 31 日餘額	\$ 3,500,000	\$ 466,463	\$ 1,526,788	\$ 358,637	\$ 4,787,409	\$ (7,448)	\$ 174,790	\$ -	\$ -	\$ 10,806,639	\$ (1,017)	\$ 10,805,622



董事長：徐正材



經理人：徐正己



會計主管：施明德

(後附之附註係本合併財務報告之一部分)


厚生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

單位：新臺幣仟元

項 目	108 年 度	107 年 度
	金 額	金 額
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 552,687	\$ 260,427
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	123,648	116,006
預期信用減損損失(迴轉利益)數	(1,556)	(3,317)
透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)淨損(益)	(1,240)	(44)
利息費用	19,630	21,870
利息收入	(20,904)	(32,002)
股利收入	(146,399)	(134,556)
採用權益法認列之關聯企業損(益)之份額	(7,276)	4,658
處分及報廢不動產、廠房及設備損(益)	(388)	(30)
處分投資性不動產損(益)	(696)	—
處分投資損(益)	29,998	—
非金融資產減損損失	1,494	—
與營業活動相關之流動資產/負債變動數		
應收票據	(4,329)	20,441
應收帳款	60,025	8,300
其他應收款	9,474	(1,253)
存 貨	182,075	(26,661)
待售及在建房地	1,001,097	(12,779)
預付款項	29,152	(172,833)
其他流動資產	96	(94)
應付票據	(35,790)	2,202
應付帳款	(24,982)	(4,410)
其他應付款	(19,539)	41,130
合約負債	(61,257)	219,647
預收款項	(464)	(424)
其他流動負債	(19)	(429)
淨確定福利負債	(498)	(1,228)
營運產生之現金流入(流出)	\$ 1,684,039	\$ 304,621


 厚生股份有限公司及子公司
 合併現金流量表(續)

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

項 目	108 年 度	107 年 度
	金 額	金 額
收取之利息	19,910	33,921
收取之股利	146,399	134,556
支付之利息	(20,090)	(22,273)
支付之所得稅	(47,173)	(26,055)
營業活動之淨現金流入(流出)	1,783,085	424,770
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(390,424)	(518,686)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	34,518	151,304
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	8,000	7,264
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	—	(6,622)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	17,281	6,830
取得不動產、廠房及設備	(11,753)	(112,695)
處分不動產、廠房及設備	687	30
存出保證金(增加)減少	3,062	(101)
處分投資性不動產	1,008	—
應收款項(增加)減少	828	14,427
其他金融資產(增加)減少	469,145	1,234,043
其他非流動資產(增加)減少	422	422
預付設備款(增加)減少	(774)	61,199
投資活動之淨現金流入(流出)	132,000	837,415
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(1,160,000)	(632,000)
應付短期票券增加(減少)	(320,095)	100,156
存入保證金增加(減少)	(1,960)	2,334
租賃本金償還	(6,182)	—
發放現金股利	(238,000)	(240,500)
庫藏股票買回成本	(38,317)	(419,577)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(1,764,554)	(1,189,587)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(6,419)	781
本期現金及約當現金增加(減少)數	144,112	73,379
期初現金及約當現金餘額	812,174	738,795
期末現金及約當現金餘額	\$ 956,286	\$ 812,174

(後附之附註係本合併財務報告之一部分)

董事長：徐正材



經理人：徐正己



會計主管：施明德



附件五



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	4,344,098,121
減：庫藏股減資沖銷	(73,317,517)
減：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	(29,919,632)
加：其他綜合損益(確定福利計劃之精算損益)	2,033,921
加：迴轉 IFRS 開帳數與未實現重估增值相關之特別盈餘公積	5,557,013
小 計	(95,646,215)
調整後未分配盈餘	4,248,451,906
加：本期稅後淨利	538,957,259
減：提列法定盈餘公積(10%)	(53,895,726)
加：迴轉特別盈餘公積(註1)	44,610,924
小 計	529,672,457
可供分配盈餘	4,778,124,363
分配項目：	
1.股東紅利 (350,000,000 股×現金股利 0.8 元)	(280,000,000)
小 計	(280,000,000)
期末累積未分配盈餘	4,498,124,363

註1：迴轉特別盈餘公積，係依據行政院金融監督管理委員會 101.4.6 金管證發字第 1010012865 號函規定辦理。

108 年度當期發生之帳列股東權益加項 167,341,036 元(包括：(1)國外營運機構財務報表換算之兌換差額-7,448,108 元，(2)透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益 174,789,144 元)，惟以往年度因已提列特別盈餘公積 44,610,924 元，故本次應迴轉特別盈餘公積 44,610,924 元。

註2：本次盈餘分派之數額係以 108 年度稅後淨利優先分派。

附件六

厚生股份有限公司

「公司章程」修訂前後條文對照表

修訂後條文	修訂前條文	修訂原因
<p>第六條</p> <p>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發行之股份，依該機構之規定辦理。</p>	<p>第六條</p> <p>本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，編列號碼，經依法簽證後發行之。</p> <p>本公司發行新股時，股票得就該次發行總數合併印製，但應洽證券集中保管事業機構保管。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。</p>	<p>本公司已採無實體發行暨依公司法第 161 條之 2 修訂。</p>
<p>第十八條</p> <p>本公司設董事五至九人，採候選人提名制度，股東應就候選人名單中選任之。前項董事名額中，設置獨立董事人數不得少於<u>三人</u>，且不得少於董事席次五分之一。</p> <p>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。</p>	<p>第十八條</p> <p>本公司設董事五至九人，採候選人提名制度，股東應就候選人名單中選任之。前項董事名額中，設置獨立董事人數不得少於<u>二人</u>，且不得少於董事席次五分之一。</p> <p>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。</p>	<p>依證券交易法第 14 條之 2 修訂，獨立董事由二人修訂為三人。</p>
<p>第二十九條</p> <p>本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞及不高於百分之二為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</p> <p>前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。</p> <p>前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。</p> <p>公司年度決算如有盈餘，應先完納稅捐，彌補以往年度虧損，其餘分配如下： (一)提列百分之十法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限；</p>	<p>第二十九條</p> <p>本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞及不高於百分之二為董監酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</p> <p>前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董監酬勞僅得以現金為之。</p> <p>前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。</p> <p>公司年度決算如有盈餘，應先完納稅捐，彌補以往年度虧損，其餘分配如下： (一)提列百分之十法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限；</p>	<p>1. 配合本公司已設置審計委員會替代監察人修訂。</p>

修訂後條文	修訂前條文	修訂原因
<p>(二)必要時得依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；</p> <p>(三)其餘併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案時，其中就股東紅利之提撥數額以不低於累積可分配盈餘百分之五，提請股東會決議分派股東紅利。</p> <p>本公司生命週期係屬「成熟期」，惟為求企業永續經營，因應未來市場需求，並考慮公司未來之資本支出預算及需要暨兼顧維持穩定之股利發放，其中現金股利不低於股東紅利總額百分之十，但遇當年度有重大投資計畫、重大營運變動事項及產能擴充或其他重大資本支出等資金需求時，得由董事會擬議全數改採股票股利發放之，並於報經股東會同意後辦理。</p>	<p>(二)必要時得依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；</p> <p>(三)其餘併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案時，其中就股東紅利之提撥數額以不低於累積可分配盈餘百分之五，提請股東會決議分派股東紅利。</p> <p>本公司生命週期係屬「成熟期」，惟為求企業永續經營，因應未來市場需求，並考慮公司未來之資本支出預算及需要暨兼顧維持穩定之股利發放，其中現金股利不低於股東紅利總額百分之十，但遇當年度有重大投資計畫、重大營運變動事項及產能擴充或其他重大資本支出等資金需求時，得由董事會擬議全數改採股票股利發放之，並於報經股東會同意後辦理。</p>	
<p>第三十三條</p> <p>本章程訂立於中華民國五十一年九月十五日。第一次修正於中華民國五十一年十二月二十日...(略)...，第五十三次修正於中華民國一〇八年六月五日，<u>第五十四次修正於中華民國一〇九年六月十二日。</u></p>	<p>第三十三條</p> <p>本章程訂立於中華民國五十一年九月十五日。第一次修正於中華民國五十一年十二月二十日...(略)...，第五十三次修正於中華民國一〇八年六月五日。</p>	<p>增列本次修訂次數及日期。</p>

厚生股份有限公司

「股東會議事規則」修訂前後條文對照表

修訂後條文	修訂前條文	修訂原因
<p>第九條</p> <p>股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，<u>相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決</u>，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。</p> <p>第二至四項略。</p>	<p>第九條</p> <p>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。</p> <p>第二至四項略。</p>	<p>配合107年起上市上櫃公司全面採行電子投票，並落實逐案票決精神，修正第一項。</p>

厚生股份有限公司公司章程

第一章 總 則

第 一 條：本公司以厚生社會為宗旨，基於美善永遠在創造之中之企業精神，謹遵厚生七精神適時提供國家社會所需之用品及服務為目的，依照公司法股份有限公司之規定組織本公司，定名為「厚生股份有限公司」。

第 二 條：本公司所營事業如下：

- (1)C801100 合成樹脂及塑膠製造業
- (2)C804020 工業用橡膠製品製造業
- (3)C805010 塑膠皮、布、板、管材製造業
- (4)C802120 工業助劑製造業
- (5)C804990 其他橡膠製品製造業
- (6)C805070 強化塑膠製品製造業
- (7)C805990 其他塑膠製品製造業
- (8)CB01010 機械設備製造業
- (9)CC01080 電子零組件製造業
- (10)CD01060 航空器及其零件製造業
- (11)D101050 汽電共生業
- (12)F104110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業
- (13)F114030 汽、機車零件配備批發業
- (14)F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業
- (15)F214030 汽、機車零件配備零售業
- (16)F301010 百貨公司業
- (17)F301020 超級市場業
- (18)F401010 國際貿易業
- (19)G801010 倉儲業
- (20)H701040 特定專業區開發業
- (21)H701060 新市鎮、新社區開發業
- (22)H703100 不動產租賃業
- (23)IZ06010 理貨包裝業
- (24)J701010 電子遊戲場業
- (25)J701040 休閒活動場館業
- (26)ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第二之一條：本公司因業務上之需要，得為對外保證。

第二之二條：公司得為業務之需要轉投資其他事業，並不受公司法第十三條之限制。

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於國內外各地設立分公司或工廠。

第 四 條：本公司之公告方式，依公司法第二十八條之規定辦理。

第二章 股 份

第 五 條：本公司資本總額定為新台幣陸拾捌億元整，分為陸億捌仟萬股，每股新台幣壹拾元，其中未發行股份，授權董事會視需要分次發行。

第 六 條：本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，編列號碼，經依法簽證後發行之。

本公司發行新股時，股票得就該次發行總數合併印製，但應洽證券集中保管事業機構保管。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：(本條文刪除)

第 八 條：本公司股票處理作業，悉依主管機關頒訂之「公開發行股票公司股務處理準則」、公司法及有關法令辦理之。

第 九 條：股東申請換發，或補發股票，本公司得酌收手續費。

第 十 條：每屆股東常會前 60 日內，股東臨時會前 30 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 十 一 條：本公司股東會分為左列兩種：

一、股東常會：於每會計年度終了後六個月內召開之，但有正當事由經報請主管機關核准者，不在此限。

二、股東臨時會：於必要時依法召集之。

前項股東會之召集，除公司法另有規定外，由董事會依法召集之。股東常會之召集，應於三十日前通知各股東。臨時股東會之召集應於十五日前通知各股東。通知應載明召集事由。股東會之召集通知經相對人同意者，得以電子方式為之。持有記名股票未滿一千股之股東，前項召集通知，得以公告方式為之。

第 十 二 條：股東應親自出席股東會，股東因故不能出席時，應出具本公司印發之委託書，載明授權範圍委託代理人出席。

第 十 三 條：股東會開會時，以董事長為主席，遇董事長缺席時，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 四 條：股東每股有一表決權；但受限制或依公司法第 179 條第二項所列無表決權者，不在此限。

第 十 五 條：政府或法人為股東時，其代表人不限於一人，但其表決權之行使，仍以其所持有之股份綜合計算。

第 十 六 條：股東會之決議，除公司法另有規定者外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第 十 七 條：股東會之議決事項，應作成議事錄，並依公司法第一百八十三條規定辦理。

第四章 董事及審計委員會

第 十 八 條：本公司設董事五至九人，採候選人提名制度，股東應就候選人名單中選任之。前項董事名額中，設置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。

獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。

第 十 八 條 之 一：本公司設置審計委員會替代監察人職權，並由全體獨立董事組成，負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權。

審計委員會成員、職權行使及其他應遵行事項，悉依相關法令規定辦理，其組織規程由董事會另訂之。本公司得依法令規定或業務需要設置薪資報酬委員會或其他功能性委員會。

第 十 八 條 之 二：本公司董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。本公司董事會之召集得以書面、電子郵件 (E-mail) 或傳真方式通知各董事。

- 第十九條：董事任期三年，連選得連任。
全體董事所持有股份總額悉依主管機關訂定之「公開發行公司董事股權成數及查核實施規則」辦理之。
- 第二十條：董事發生缺額達三分之一、獨立董事均解任時，由董事會於六十日內召開股東會補選之，補選之董事以補足原董事之任期為限。
- 第二十一條：董事組織董事會，由三分之二以上董事出席，及出席董事過半數之同意互推一人為董事長。
董事長對外代表公司，並依照法令章程及股東會、董事會之決議，執行本公司一切事務。董事會之職權如左：
一、召集股東會並執行其決議事項。
二、公司組織規章及辦事細則之審定。
三、修訂公司章程之擬議。
四、投資其它事業，暨分支機構之設置與裁撤之擬定及核定。
五、經理人之委任解任及報酬。
六、公司人員編制，薪資標準之核定。
七、重要契約之審定。
八、業務計劃之審定與監督執行。
九、預算、結算之審議。
十、盈餘分派之擬議。
十一、資本增減之擬議。
十二、特別股發行之核定。
十三、公司財產質押、權利設定及處分事項之核可。
十四、重大資本支出之核可。
十五、公司向金融機構申請融資、保證、承兌或向第三者為墊款、放款及舉債之核可。
十六、以公司名義為背書、保證、承兌之核可。
十七、公司及關係人重大交易行為之核可。
十八、簽證會計師及法律顧問之選聘。
十九、其他除依法令或本公司章程規定應由股東會決議事項外之相關業務之執行。
- 第二十二條：本公司經營方針及其他重要事項以董事會決之，董事會由董事長召集之，並任為主席，董事長不能執行職務時，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。
- 第二十三條：董事因故不能出席董事會時，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，但每人以受一人委託為限。董事會決議除公司法另有規定外，以全體董事過半數之同意行之，決議事項應作成議事錄，由主席簽名或蓋章永久保存之。
- 第二十四條：(刪除)
- 第二十五條：董事得依實際出席情況支領車馬費，其數額由董事會決議之。
董事之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業之水準議定之。

第五章 經理人

- 第二十六條：本公司設經理人若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第29條規定辦理。本公司得依董事會決議設執行副總。

第 廿七 條：(本條文刪除)

第 六 章 決 算 盈 餘 分 配

第 廿八 條：本公司以每年一月一日起至十二月卅一日止為會計年度，每會計年度終了，董事會應編造左列各項表冊，提出於股東會請求承認：

- 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 廿九 條：本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞及不高於百分之二為董監酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董監酬勞僅得以現金為之。

前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

公司年度決算如有盈餘，應先完納稅捐，彌補以往年度虧損，其餘分配如下：

- (一) 提列百分之十法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限；
- (二) 必要時得依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；
- (三) 其餘併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案時，其中就股東紅利之提撥數額以不低於累積可分配盈餘百分之五，提請股東會決議分派股東紅利。

本公司生命週期係屬「成熟期」，惟為求企業永續經營，因應未來市場需求，並考慮公司未來之資本支出預算及需要暨兼顧維持穩定之股利發放，其中現金股利不低於股東紅利總額百分之十，但遇當年度有重大投資計畫、重大營運變動事項及產能擴充或其他重大資本支出等資金需求時，得由董事會擬議全數改採股票股利發放之，並於報經股東會同意後辦理。

第 三十 條：(本條文刪除)

第 七 章 附 則

第三十一條：本章程未盡事宜悉依照公司法之規定辦理。

第三十二條：本公司組織規程及辦事細則以董事會決議另定之。

第三十三條：本章程訂立於中華民國五十一年九月十五日。

第一次修正於中華民國五十一年十二月二十日

第二次修正於中華民國五十三年八月廿八日

第三次修正於中華民國五十五年八月二十日

第四次修正於中華民國五十七年十月十五日

第五次修正於中華民國五十八年一月十二日

第六次修正於中華民國五十九年六月廿五日

第七次修正於中華民國六十年八月七日

第八次修正於中華民國六十一年十月十五日

第九次修正於中華民國六十二年八月十七日

第十次修正於中華民國六十三年一月一日

第十一次修正於中華民國六十三年十二月十七日

第十二次修正於中華民國六十四年九月廿八日

第十三次修正於中華民國六十四年十二月十九日

第十四次修正於中華民國六十六年八月四日

第十五次修正於中華民國六十七年九月十六日

第十六次修正於中華民國六十八年十月九日

第十七次修正於中華民國六十九年十月一日
第十八次修正於中華民國七十二年九月八日
第十九次修正於中華民國七十二年十二月十九日
第廿次修正於中華民國七十三年元月三十日
第廿一次修正於中華民國七十三年三月九日
第廿二次修正於中華民國七十四年三月五日
第廿三次修正於中華民國七十四年三月十一日
第廿四次修正於中華民國七十四年十一月二十日
第廿五次修正於中華民國七十五年五月廿三日
第廿六次修正於中華民國七十五年十月三日
第廿七次修正於中華民國七十六年六月廿六日
第廿八次修正於中華民國七十七年六月三日
第廿九次修正於中華民國七十八年六月十二日
第卅次修正於中華民國七十八年十二月十四日。
第卅一次修正於中華民國七十九年四月十一日。
第卅二次修正於中華民國八十年三月九日。
第卅卅次修正於中華民國八十年六月三日。
第卅四次修正於中華民國八十一年四月三十日。
第卅五次修正於中華民國八十二年五月二十五日。
第卅六次修正於中華民國八十三年四月二十九日。
第卅七次修正於中華民國八十四年五月四日。
第卅八次修正於中華民國八十四年九月十九日。
第卅九次修正於中華民國八十五年五月二十九日。
第四十次修正於中華民國八十六年五月二十八日。
第四十一次修正於中華民國八十七年四月二十八日。
第四十二次修正於中華民國八十八年四月三十日。
第四十三次修正於中華民國八十九年五月十八日。
第四十四次修正於中華民國九十年六月二十日。
第四十五次修正於中華民國九十一年六月二十一日。
第四十六次修正於中華民國九十三年六月十一日。
第四十七次修正於中華民國九十四年六月十七日
第四十八次修正於中華民國九十五年六月十四日
第四十九次修正於中華民國九十九年六月十七日
第五十次修正於中華民國一〇一年六月十八日
第五十一次修正於中華民國一〇四年六月十二日。
第五十二次修正於中華民國一〇五年六月七日。
第五十三次修正於中華民國一〇八年六月五日。

董事長 徐正材



厚生股份有限公司 股東會議事規則

108年6月5日修訂

- 一、本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。
- 二、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。
股東出席股東會之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。
- 三、股東會之出席及表決，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。
- 四、本公司股東會召開之地點，應於本公司營運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。
- 五、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。
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。
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。
- 六、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佩戴識別證或臂章。
- 七、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。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。
- 八、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。

九、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。

十、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。

十一、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。

十二、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。

十三、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

十四、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。

十五、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，並作成紀錄。

股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關董事選舉辦法辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事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。

十六、會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。

十七、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，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。

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、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

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。

十八、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。

十九、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」字樣臂章或著制服。

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。

二十、本規則未規定事項，除相關公司法令及本公司章程明定者外，由主席裁示辦理之。

二十一、本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。

附錄三

厚生股份有限公司

全體董事持有股數及最低應持有股數

截至停止過戶日(109.4.14)止，本公司實收資本額 3,500,000,000 元，已發行股數計 350,000,000 股。

全體董事最低應持有股數為 14,000,000 股 【不得少於總發行股數之 5.0%】

依「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」第二條規定，選任獨立董事二人以上，獨立董事外之全體董事依比率計算之持股成數降為百分之八十。

身份	姓名	法人名稱	停止過戶日(109.4.14)止 持有股份	
			股數	比例(%)
董事長	徐正材		3,389,588 股	0.97
董事	徐正己		1,947,781 股	0.56
董事	徐正新	厚茂股份有限公司	2,161,988 股	0.62
董事	徐維志	瑞孚建設股份有限公司	34,070,754 股	9.73
董事	林坤榮	厚和建設股份有限公司	12,507,726 股	3.57
董事	何敏川		3,406,274 股	0.97
獨立董事	蕭勝賢		0 股	0
獨立董事	陳竹勝		0 股	0
獨立董事	吳春來		0 股	0
全體董事持股合計			57,484,111 股	16.42

附錄四

其他說明事項

本次股東常會受理股東提案說明：

說明：

1. 依公司法第 172 條之 1 規定，持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向公司提出股東常會議案，但以一項並以三百字為限。本公司訂於民國 109 年 4 月 6 日起至民國 109 年 4 月 15 日止受理股東就本次股東常會之提案。
2. 本公司並已依法公告於公開資訊觀測站。
3. 本公司並無接獲任何股東提案。