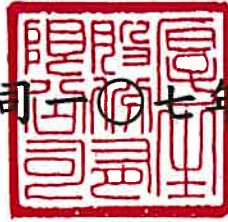


厚生股份有限公司 107 年股東常會議事錄



時間：中華民國 107 年 6 月 8 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）。

出席：本公司已發行股份為 370,000,000 股，出席股東及委託代理人代表股份總數為 242,223,873 股（其中以電子方式出席行使表決權者 49,997,311 股），佔本公司之發行股份總數 370,000,000 股之 65.46%。

出席董事：徐正材、徐正己、徐正新、林坤榮、徐維志

出席獨立董事：蕭勝賢、陳竹勝

出席監察人：何敏川、湯坤城

列席：周銀來會計師 蔡正廷律師

主席：徐正材董事長

記錄：李穎超

一、宣佈開會：（出席股份總數已達法定數額，主席依法宣佈開會）

二、主席致詞：（略）

三、報告事項

- （一）本公司 106 年度營業報告書。（詳附件）。
- （二）本公司 106 年度監察人查核報告書。（詳附件）。
- （三）106 年度員工酬勞及董監酬勞報告。（請參閱議事手冊）。
- （四）本公司庫藏股執行情形。（請參閱議事手冊）。
- （五）本公司背書保證情形。（請參閱議事手冊）。
- （六）本公司土地開發情形。（請參閱議事手冊）。

四、承認事項：

第一案

（董事會提）

案由：106 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 106 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，送請監察人等查核完竣，出具書面查核報告書在案。（上述表冊如附件）

決議：本案經出席股東總表決權數 238,548,799 權票決後，贊成：228,364,814 權（其中以電子方式行使表決權數 40,557,030 權）佔表決權總數 95.73%；反對：155,051 權（其中以電子方式行使表決權數 155,051 權）；棄權：10,028,934 權（其中以電子方式行使表決權數 9,285,230 權）。贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

第二案

(董事會提)

案由：106 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：(一)本公司 106 年度稅前淨利為 198,268,963 元，減所得稅費用 9,029,271 元，稅後淨利為 189,239,692 元。

(二)本年度稅後淨利 189,239,692 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 18,923,969 元及迴轉特別盈餘公積 179,046,798 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之，本次擬配發每股新台幣 0.65 元，應提撥現金股利計新台幣 240,500,000 元後，期末累積未分配盈餘為 4,447,238,825 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，(詳附件)。

決議：本案經出席股東總表決權數 238,548,799 權票決後，贊成：225,467,354 權(其中以電子方式行使表決權數 37,659,570 權) 佔表決權總數 94.52%；反對：3,055,235 權(其中以電子方式行使表決權數 3,055,235 權)；棄權：10,026,210 權(其中以電子方式行使表決權數 9,282,506 權)。贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

五、討論事項：

(董事會提)

案由：修訂本公司『董事及監察人選舉辦法』部分條文案，提請 討論。

說明：一、本公司為配合 108 年改選董事及設置審計委員會替代監察人制度，爰刪除監察人等相關用語，修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」部分條文。

二、本公司『董事及監察人選舉辦法』修訂前後條文對照表(請參閱議事手冊)。

決議：本案經出席股東總表決權數 238,548,799 權票決後，贊成：228,303,365 權(其中以電子方式行使表決權數 40,495,581 權) 佔表決權總數 95.71%；反對：219,134 權(其中以電子方式行使表決權數 219,134 權)；棄權：10,026,300 權(其中以電子方式行使表決權數 9,282,596 權)。贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

六、臨時動議：無

七、散 會：同日上午十時四十一分，主席宣佈散會。

主席：徐正材



記錄：李穎超



附件

厚生股份有限公司 一〇六年度營業報告書

民國 106 年受到全球需求回溫與股市上漲影響，全球經濟同步擴張。但由於政府各項政策對不動產仍未見友善，在持有稅賦增加，投資前景晦暗不明，投資人多呈保守觀望之情況下，不動產交投異常清淡。加以美元走軟的影響，106 年之營業收入、營業毛利雖較 105 年增加，但稅前淨利仍呈現衰退。

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 106 年度營業收入、營業毛利較前一年度有些許成長，但稅前淨利仍較前一年度衰退，主要係受到美元走軟及匯兌損失大幅增加所致，謹將厚生股份有限公司 106 年度合併營業結果，及 107 年度營業計畫概要，向各位股東報告如下：

壹、106 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	106 年度	105 年度	增減金額	增減百分比
營業收入	1,726,834	1,708,188	18,646	1.09%
營業毛利	538,798	526,703	12,095	2.30%
稅前淨利	198,288	414,582	(216,294)	(52.17%)

(二) 世界花園橋峰『A+』及『謙岳』保留戶銷售案

『橋峰 A+』及『謙岳』銷售階段保留部分餘屋共約 10 餘戶，106 年不動產需求逐漸回溫，本案順勢售出 2 戶；未來將視不動產景氣狀況，穩健銷售出清。

(三) 新店『富喬河』案

已 105 年八月取得使照並於 106 年完成預售屋交屋過戶手續。本公司於 106 年 2 月取得 7 戶餘屋(另有 2 共有戶)，預計於 107 年展開成屋銷售。

(四) 台北市信義計畫區「琢白」土地開發案

本案於 105 年正式對外公開預售，預計於 107 年完工；全案總銷面積約 7,627 坪，本公司可分配全案房地之 20%，分得銷售面積約為 1,525 坪、車位 25 個。隨著房地稅制朝合理化方向調整，市場逐步升溫，故本案仍將持續以平穩策略進行銷售。

(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，預計於 108 年下半年完工。本案採邊建邊售策略，將持續維持穩健銷售方式。

(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，出租率 95%，其中一樓商場出租予台奧北區(AUDI 汽車經銷商)及玉山銀行，二樓商場出租予南山人壽、永豐金證券，另 B 棟二樓商場已積極接洽優質客戶；預計第四季進駐，橋峰商場已成為板橋首席精緻商業中心。年租金收入合計約 3,800 萬元。

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 106 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	106 年度	105 年度
營業活動之淨現金流入(出)		444,981	247,377
投資活動之淨現金流入(出)		(381,814)	547,737
籌資活動之淨現金流入(出)		77,093	(873,738)

合併獲利能力分析表

項目	年度	106 年度	105 年度
資產報酬率(%)		1.39	2.29
權益報酬率(%)		1.72	2.83
稅前純益佔實收資本比率(%)		5.22	9.56
純益率(%)		10.96	19.15
稅後每股盈餘		0.47 元	0.71 元

四、研究發展狀況

1. 本公司依據創立 66 年之企業使命：「美善永遠在創造之中」持續研究創新工作，106 年度之研究發展成果如下所示：

(1)106 年度新取得專利證號 4 件：

[1]	連續式潛水衣布料的製造方法 ROC 專利
[2]	連續式充氣結構及其製造方法 ROC 專利
[3]	連續式發泡潛水衣布料及其製造方法 ROC 專利
[4]	多層織物的製造方法 ROC 專利

(2)另有 15 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，今年將強化電子商務物流商機，已引進其他業種進駐園區，開拓物流客戶業種。另將培育物流優秀人才，期能讓園區成為專業租賃及物流之整合服務代表廠商。

貳、107 年度營業計畫概要

一、107 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」：藉由引進新材質，搭配各設備製程的特點，開發新類型的複合材料，除了可以提昇產品性能，並且增加產品使用範圍。
 - 「國際」：參加國際性展覽會，增加歐洲、美洲、日本等品牌直銷客戶交流機會，並持續增進東南亞與大中華地區業務規模。
 - 「服務」：經由定期的業務拜訪與技術服務，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電子商務物流整合業務，創造新業務服務模式，提供給客客戶專業服務價值。今年持續整合物流與租賃業務提供客戶專業服務並將知識及經驗傳承，能提供客戶最佳方案，創造南崁物流園區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俟機出售。
 - (2)「橋峰 A⁺」案保留戶 10 餘戶，106 年不動產需求逐漸回溫，本案順勢售出 2 戶，剩餘戶數將於市場升溫時再俟機推出銷售。
 - (3)新店『富喬河』於 101 年取得建照，102 年開工興建，105 年下半年取得使照，106 年完成預售屋交屋過戶手續，本公司並於 106 年取得 7 戶餘屋(另有 2 共有戶)，預計於 107 年展開成屋銷售。
 - (4)台北市信義計畫區「琢白」土地開發案於 103 年第三季取得建照，105 年第二季正式公開銷售，預計 107 年完工。
 - (5)台中「麗格」開發案 104 年 11 月取得建照，105 年初開始銷售，同年 3 月開工，採邊建邊售，預計 108 年完工交屋。
 - (6)繼續積極尋覓海內外優質精華區土地，俾便進行新開發案。本公司於 106 年參與美國舊金山住宅與飯店開發案之投資興建，可望為本公司拓展海外不動產市場之重大進展。

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。106 年受原油價格疲軟，市場訂單保守觀望，雖然美國市場有好轉跡象，但是金融市場動盪、美元對主要貨幣匯率持續走低，中國大陸成長趨緩，中東地區局勢不明朗與東北亞北韓挑釁等，影響各主要經濟區域市場整體需求；此外新興國家的債務維持在高水位、已開發國家面臨低通貨膨脹或通貨緊縮等因素，預測全球經濟成長仍然遲緩或持平。綜合以上因素，估計本公司 107 年度橡塑膠合成皮總銷售數量，僅略優於 106 年度的 13,400 仟碼。

2. 南炭倉儲物流及物業管理：南炭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。爾後會持續保持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 107 年倉儲租金及物流收入，將較 106 年度微幅成長 1%-2%。
3. 保留餘屋銷售：除『富喬河』成屋 7 戶(及 2 戶共有戶)將於今年展開銷售外，『橋峰』與『謙岳』保留戶共十餘戶也將俟不動產景氣回溫狀況，穩健銷售出清。
4. 興建中的個案：目前興建的個案計有信義計畫區的『琢白』及台中七期的「麗格」仍續採邊建邊售的穩健策略。
5. 板橋橋峰商場：一、二樓共 1,882 坪，今年上半年出租率 95%，預計下半年引進新的業種進駐商場 B 區二樓，租金年收入約 3,800 萬元，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」：藉由引進新材質搭配各設備製程的特點，開發新類型的複合材料，除了可以提昇產品性能，並且增加產品使用範圍。
 - 「國際」：參加國際性展覽會，增加歐洲、美洲、日本等品牌直銷客戶交流機會，並持續增進東南亞與大中華地區業務規模。
 - 「服務」：經由定期的業務拜訪與技術服務，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，並引進新的業種進駐；現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「麗格」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，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。

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長期與客戶保持良好關係，並整合公司土地資產；興建以未來主要產業類別導向之倉庫，並培育相關人才，增強服務內容，吸引新客戶進駐。今年持續整合物流與租賃業務提供客戶專業知識及經驗，提供最佳方案予客戶，創造南崁物流園區成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：

106年受原油價格疲軟，市場訂單保守觀望，雖然美國市場有好轉跡象，但是金融市場動盪、美元對主要貨幣匯率持續走低，中國大陸成長趨緩，中東地區局勢不明朗與東北亞北韓挑釁等，影響各主要經濟區域市場整體需求；此外新興國家的債務維持在高水位、已開發國家面臨低通貨膨脹或通貨緊縮等因素，預測全球經濟成長仍然遲緩；各大國際企業也多存保守觀望的態勢，整體經濟發展有不利影響。本公司主要橡塑膠皮料大多出口到中國大陸，而中國大陸嚴格執行環保法規，工廠被迫轉移到臨近東南亞國家，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，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：

全球經濟發展重心已從原歐美已開發國家，轉移至新興亞太市場及東協十國，其對外資吸引力高，日本、中國、韓國等國製造業多已入駐，整個供應鏈佈局重新洗牌，各國也積極爭取亞洲物流市場，此舉將會引響外資到台設置轉運中心的意願，台灣物流必須找出最佳的稅務方案，業者也必須投資設備系統，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。觀察新法實施二年多來的狀況，房地產交易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。

今天非常榮幸向各位股東報告 106 年度營業概況及 107 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：



監察人查核報告書

董事會造送本公司106年度營業報告書、個體財務報告、合併財務報告及盈餘分配議案等；其中財務報告嗣經董事會委任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、個體財務報告、合併財務報告及盈餘分配議案經本監察人等查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第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 107 年股東常會

厚生股份有限公司

監察人：何敏川



監察人：風和國際股份有限公司

代表人：湯坤城



中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 十 六 日

會計師查核報告

NO.00111060A

厚生股份有限公司 公鑒：

查核意見

厚生股份有限公司民國 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，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 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 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。

茲對厚生股份有限公司民國 106 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

營建工程淨變現價值評價

關鍵查核事項之說明

截至民國 106 年 12 月 31 日止，個體資產負債表之營建工程為 5,052,468 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 34%。相關資訊請參閱個體財務報告附註四、五及十。厚生公司針對營建工程評價係以成本與淨變現價值孰低衡量，由於營建工程之評價受房地產景氣及政府政策變動影響，而營建工程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 106 年 12 月 31 日止，個體資產負債表之投資性不動產為 2,875,256 仟元，佔總資產約 19%。相關資訊請參閱個體財務報告附註四、五及十五。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.取得公司自行評估之依各現金產生單位之資產減損評估表；
- 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 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： 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 107 年 3 月 16 日


 厚士股份有限公司
 個體資產負債表
 民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

代碼	資 產 會 計 項 目	附 註	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
11xx	流動資產		\$ 10,148,794	68	\$ 9,687,038	67
1100	現金及約當現金	六	669,723	4	552,508	4
1125	備供出售金融資產—流動	七	1,793,219	12	1,297,545	9
1150	應收票據淨額	八	50,779	—	72,017	—
1170	應收帳款淨額	八	156,726	1	162,161	1
1200	其他應收款		10,178	—	3,036	—
1310	存 貨	九	412,661	3	377,477	3
1320	營建工程	十	5,052,468	34	5,141,299	36
1410	預付款項		133,534	1	127,805	1
1476	其他金融資產—流動	十一	1,868,402	13	1,952,014	13
1479	其他流動資產—其他		1,104	—	1,176	—
15xx	非流動資產		4,721,432	32	4,702,895	33
1523	備供出售金融資產—非流動	七	136,493	1	324,535	2
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	十二	17,800	—	20,100	—
1550	採用權益法之投資	十三	659,109	5	488,465	4
1600	不動產、廠房及設備	十四	890,506	6	869,608	6
1760	投資性不動產淨額	十五	2,875,256	19	2,940,435	21
1840	遞延所得稅資產	廿六	31,319	—	4,970	—
1915	預付設備款		61,247	1	24,909	—
1920	存出保證金		11,283	—	9,873	—
1980	其他金融資產—非流動	十一	35,255	—	20,000	—
1990	其他非流動資產—其他		3,164	—	—	—
1xxx	資 產 總 計		\$ 14,870,226	100	\$ 14,389,933	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106年及105年12月31日

單位：新臺幣仟元

負債及權益		附註	106年12月31日		105年12月31日	
代碼	會計項目		金額	%	金額	%
21xx	流動負債		\$ 3,811,048	26	\$ 2,968,963	21
2100	短期借款	十六	2,652,000	18	1,932,000	14
2110	應付短期票券	十七	619,487	4	519,635	4
2150	應付票據		121,409	1	120,800	1
2170	應付帳款		49,536	—	64,894	—
2200	其他應付款		105,717	1	139,241	1
2230	本期所得稅負債		6,934	—	28,271	—
2312	預收房地款	十八	237,308	2	143,419	1
2399	其他流動負債		18,657	—	20,703	—
25xx	非流動負債		221,337	1	237,841	1
2570	遞延所得稅負債	廿六	171,029	1	183,251	1
2640	淨確定福利負債—非流動	十九	4,266	—	30	—
2645	存入保證金		42,027	—	50,573	—
2650	採用權益法之投資貸餘	十三	4,015	—	3,987	—
2xxx	負債總計		4,032,385	27	3,206,804	22
3100	股本	二十	3,800,000	26	4,336,000	30
3200	資本公積	二十	506,026	3	519,530	4
3300	保留盈餘	二十	6,512,624	44	6,611,617	46
3310	法定盈餘公積		1,486,283	10	1,453,572	10
3320	特別盈餘公積		498,725	4	527,500	4
3350	未分配盈餘		4,527,616	30	4,630,545	32
3400	其他權益項目	二十	20,523	—	(179,047)	(1)
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(2,428)	—	—	—
3425	備供出售金融資產未實現損益		22,951	—	(179,047)	(1)
3500	庫藏股票	二十	(1,332)	—	(104,971)	(1)
3xxx	權益總計		10,837,841	73	11,183,129	78
3x2x	負債及權益總計		\$ 14,870,226	100	\$ 14,389,933	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 106 年及 105 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	106 年 度		105 年 度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	廿一	\$ 1,726,894	100	\$ 1,708,248	100
5000	營業成本	廿二	(1,188,036)	(69)	(1,181,485)	(69)
5900	營業毛利淨額		538,858	31	526,763	31
6000	營業費用		(229,678)	(13)	(234,806)	(14)
6100	推銷費用		(80,501)	(5)	(76,107)	(4)
6200	管理費用		(135,130)	(7)	(144,316)	(9)
6300	研究發展費用		(14,047)	(1)	(14,383)	(1)
6900	營業利益		309,180	18	291,957	17
7000	營業外收入及支出		(110,911)	(6)	122,605	7
7010	其他收入	廿三	146,436	9	106,329	6
7020	其他利益及損失	廿四	(242,336)	(14)	16,398	1
7050	財務成本	廿五	(17,603)	(1)	(13,058)	(1)
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額		2,592	—	12,936	1
7900	稅前淨利		198,269	12	414,562	24
7950	所得稅(費用)利益	廿六	(9,029)	(1)	(87,452)	(5)
8200	本期淨利		189,240	11	327,110	19
8300	其他綜合損益(淨額)		199,685	12	25,512	2
8310	不重分類至損益之項目		115	—	9	—
8311	確定福利計畫之再衡量數		139	—	10	—
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	廿六	(24)	—	(1)	—
8360	後續可能重分類至損益之項目		199,570	12	25,503	2
8362	備供出售金融資產未實現評價損益		167,360	10	26,378	2
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		32,311	2	2,646	—
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	廿六	(101)	—	(3,521)	—
8500	本期綜合損益總額		\$ 388,925	23	\$ 352,622	21
	每股盈餘(元)	廿七				
9750	基本每股盈餘		\$ 0.47		\$ 0.71	
9850	稀釋每股盈餘		\$ 0.47		\$ 0.71	

(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





民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

項 目	股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘	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		
民國 105 年 1 月 1 日餘額	\$ 4,904,684	\$ 528,814	\$ 1,374,590	\$ 323,045	\$ 5,048,196	\$ (78,982)	\$ (7,044)	\$ 11,967,735
提列法定盈餘公積	-	-	78,982	-	(78,982)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(416,899)	-	-	(416,899)
提列特別盈餘公積	-	-	-	204,550	(204,550)	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(95)	95	-	-	-
本期淨利	-	-	-	-	327,110	-	-	327,110
本期其他綜合損益	-	-	-	-	9	-	-	25,512
本期綜合損益總額	-	-	-	-	327,119	-	-	352,622
現金減資	(481,774)	-	-	-	-	-	-	(481,774)
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	(238,555)	(238,555)
庫藏股註銷	(86,910)	(9,284)	-	-	(44,434)	-	140,628	-
民國 105 年 12 月 31 日餘額	4,336,000	519,530	1,453,572	527,500	4,630,545	(179,047)	(104,971)	11,183,129
提列法定盈餘公積	-	-	32,711	-	(32,711)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(233,750)	-	-	(233,750)
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(28,775)	28,775	-	-	-
本期淨利	-	-	-	-	189,240	-	-	189,240
本期其他綜合損益	-	-	-	-	115	-	-	199,685
本期綜合損益總額	-	-	-	-	189,355	(2,428)	(2,428)	388,925
現金減資	(422,220)	-	-	-	-	-	-	(422,220)
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	(78,243)	(78,243)
庫藏股註銷	(113,780)	(13,504)	-	-	(54,598)	-	181,882	-
民國 106 年 12 月 31 日餘額	\$ 3,800,000	\$ 506,026	\$ 1,486,283	\$ 498,725	\$ 4,527,616	\$ (2,428)	\$ (1,332)	\$ 10,837,841

註：本公司民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日員工酬勞分別為 2,024 仟元及 4,231 仟元，董監事酬勞分別為 2,024 仟元及 4,231 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 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

項 目	106 年 度	105 年 度
	金 額	金 額
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 198,269	\$ 414,562
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	108,262	92,794
利息費用	17,603	13,058
利息收入	(35,027)	(29,211)
股利收入	(61,858)	(67,390)
採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額	(2,592)	(12,936)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(34)	—
處分投資利益	(10,119)	(47,420)
金融資產減損損失	84,800	—
非金融資產減損損失	5,000	—
未實現外幣兌換損失	1,227	4,221
與營業活動相關之流動資產/負債變動數		
應收票據	10,123	10,857
應收帳款	1,295	(21,164)
其他應收款	(6,686)	3,033
存 貨	(35,184)	(31,168)
營建工程	107,497	120,873
預付款項	(5,729)	(7,095)
其他流動資產	72	10,824
應付票據	609	9,117
應付帳款	(15,358)	(33,529)
其他應付款	(33,464)	(16,262)
預收款項	92,231	(22,653)
其他流動負債	(388)	(954)
淨確定福利負債	4,375	(154)
營運產生之現金流入(流出)	\$ 424,924	\$ 389,403

厚生股份有限公司
個體現金流量表(續)

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

項 目	106 年度	105 年度
	金 額	金 額
收取之利息	\$ 34,570	\$ 35,954
收取之股利	62,855	68,776
支付之利息	(17,663)	(13,213)
支付之所得稅	(69,061)	(244,791)
營業活動之淨現金流入(流出)	435,625	236,129
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	(300,175)	(125,299)
處分備供出售金融資產價款	78,294	559,415
備供出售金融資產減資退回股款	8,000	10,000
取得採用權益法之投資	(136,710)	—
取得不動產、廠房及設備	(74,222)	(39,743)
處分不動產、廠房及設備	48	—
存出保證金(增加)減少	(1,410)	381
取得投資性不動產	(13,438)	(150)
其他金融資產(增加)減少	83,612	148,460
其他非流動資產(增加)	(3,164)	—
預付設備款(增加)減少	(36,338)	(5,327)
投資活動之淨現金流入(流出)	(395,503)	547,737
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	720,000	120,000
應付短期票券增加	99,852	140,111
存入保證金增加(減少)	(8,546)	3,379
發放現金股利	(233,750)	(416,899)
現金減資	(422,220)	(481,774)
庫藏股票買回成本	(78,243)	(238,555)
籌資活動之淨現金流入(流出)	77,093	(873,738)
本期現金及約當現金減少數	117,215	(89,872)
期初現金及約當現金餘額	552,508	642,380
期末現金及約當現金餘額	\$ 669,723	\$ 552,508

(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



會計師查核報告書

NO.00111060CA

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 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報告附註(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 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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 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。

茲對厚生股份有限公司及子公司民國 106 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

營建工程淨變現價值評價

關鍵查核事項之說明

截至民國 106 年 12 月 31 日止，合併資產負債表之營建工程為 5,052,468 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 34%。相關資訊請參閱合併財務報告附註四、五及十。厚生公司針對營建工程評價係以成本與淨變現價值孰低衡量，由於營建工程之評價受房地產景氣及政府政策變動影響，而營建工程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 106 年 12 月 31 日止，合併資產負債表之投資性不動產為 2,876,488 仟元，佔合併總資產約 19%。相關資訊請參閱合併財務報告附註四、五及十五。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.取得公司自行評估之依各現金產生單位之資產減損評估表；
- 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。

其他事項

厚生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：  
周 銀 來

會計師：  
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 107 年 3 月 16 日


 厚生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：新臺幣仟元

代碼	資 產 會 計 項 目	附 註	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
11xx	流動資產		\$ 10,616,690	71	\$ 10,097,817	70
1100	現金及約當現金	六	738,795	5	601,460	4
1125	備供出售金融資產—流動	七	2,191,986	15	1,659,320	11
1150	應收票據淨額	八	50,779	—	72,017	1
1170	應收帳款淨額	八	156,726	1	162,161	1
1200	其他應收款		10,190	—	3,048	—
1310	存 貨	九	412,661	3	377,477	3
1320	營建工程	十	5,052,468	34	5,141,299	36
1410	預付款項		133,548	1	127,819	1
1476	其他金融資產—流動	十一	1,868,402	12	1,952,014	13
1479	其他流動資產—其他		1,135	—	1,202	—
15xx	非流動資產		4,255,843	29	4,294,271	30
1523	備供出售金融資產—非流動	七	136,493	1	324,535	2
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	十二	140,821	1	20,100	—
1550	採用權益法之投資	十三	66,968	1	76,284	1
1600	不動產、廠房及設備	十四	890,506	6	869,608	6
1760	投資性不動產淨額	十五	2,876,488	19	2,941,667	21
1840	遞延所得稅資產	廿六	33,618	—	7,295	—
1915	預付設備款		61,247	1	24,909	—
1920	存出保證金		11,283	—	9,873	—
1980	其他金融資產—非流動	十一	35,255	—	20,000	—
1990	其他非流動資產—其他		3,164	—	—	—
1xxx	資 產 總 計		\$ 14,872,533	100	\$ 14,392,088	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其子公司

合併資產負債表(續)

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

負債及權益		附註	106年12月31日		105年12月31日	
代碼	會計項目		金額	%	金額	%
21xx	流動負債		\$ 3,818,373	26	\$ 2,976,101	21
2100	短期借款	十六	2,652,000	18	1,932,000	13
2110	應付短期票券	十七	619,487	4	519,635	4
2150	應付票據		121,409	1	120,800	1
2170	應付帳款		49,536	—	64,894	1
2200	其他應付款	卅一	112,993	1	146,316	1
2230	本期所得稅負債		6,934	—	28,271	—
2312	預收房地款	十八	237,308	2	143,419	1
2399	其他流動負債		18,706	—	20,766	—
25xx	非流動負債		217,322	1	233,854	1
2570	遞延所得稅負債	廿六	171,029	1	183,251	1
2640	淨確定福利負債—非流動	十九	4,266	—	30	—
2645	存入保證金		42,027	—	50,573	—
2xxx	負債總計		4,035,695	27	3,209,955	22
31xx	歸屬於母公司業主之權益	二十	10,837,841	73	11,183,129	78
3100	股本		3,800,000	26	4,336,000	30
3200	資本公積		506,026	3	519,530	4
3300	保留盈餘		6,512,624	44	6,611,617	46
3310	法定盈餘公積		1,486,283	10	1,453,572	10
3320	特別盈餘公積		498,725	3	527,500	4
3350	未分配盈餘		4,527,616	31	4,630,545	32
3400	其他權益項目		20,523	—	(179,047)	(1)
3410	國外營運機構財務報表換算之 兌換差額		(2,428)	—	—	—
3425	備供出售金融資產未實現損益		22,951	—	(179,047)	(1)
3500	庫藏股票		(1,332)	—	(104,971)	(1)
36xx	非控制權益		(1,003)	—	(996)	—
3xxx	權益總計		10,836,838	73	11,182,133	78
3x2x	負債及權益總計		\$ 14,872,533	100	\$ 14,392,088	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：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	106 年 度		105 年 度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	廿一	\$ 1,726,834	100	\$ 1,708,188	100
5000	營業成本	廿二	(1,188,036)	(69)	(1,181,485)	(69)
5900	營業毛利淨額		538,798	31	526,703	31
6000	營業費用		(234,327)	(13)	(240,174)	(14)
6100	推銷費用		(80,501)	(4)	(76,107)	(4)
6200	管理費用		(139,779)	(8)	(149,684)	(9)
6300	研究發展費用		(14,047)	(1)	(14,383)	(1)
6900	營業利益		304,471	18	286,529	17
7000	營業外收入及支出		(106,183)	(6)	128,053	7
7010	其他收入	廿三	160,319	9	122,854	7
7020	其他利益及損失	廿四	(242,336)	(14)	16,398	1
7050	財務成本	廿五	(17,603)	(1)	(13,058)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額		(6,563)	—	1,859	—
7900	稅前淨利		198,288	12	414,582	24
7950	所得稅(費用)利益	廿六	(9,055)	(1)	(87,481)	(5)
8200	本期淨利		189,233	11	327,101	19
8300	其他綜合損益(淨額)		199,685	12	25,512	2
8310	不重分類至損益之項目		115	—	9	—
8311	確定福利計畫之再衡量數		139	—	10	—
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	廿六	(24)	—	(1)	—
8360	後續可能重分類至損益之項目		199,570	12	25,503	2
8361	國外營運機構財務報表換算兌換差額		(2,925)	—	—	—
8362	備供出售金融資產未實現評價損益		204,352	12	32,601	2
8370	採用權益法認列及關聯企業之其他綜合損益之份額		(1,756)	—	(3,577)	—
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	廿六	(101)	—	(3,521)	—
8500	本期綜合損益總額		\$ 388,918	23	\$ 352,613	21
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$ 189,240	11	\$ 327,110	19
8620	非控制權益		(7)	—	(9)	—
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ 388,925	23	\$ 352,622	21
8720	非控制權益		(7)	—	(9)	—
	每股盈餘(元)	廿七				
9750	基本每股盈餘		\$ 0.47		\$ 0.71	
9850	稀釋每股盈餘		\$ 0.47		\$ 0.71	

(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				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			
民國 105 年 1 月 1 日餘額	\$ 4,904,684	\$ 528,814	\$ 1,374,590	\$ 323,045	\$ 5,048,196	\$ (204,550)	\$ (7,044)	\$ 11,967,735	
提列法定盈餘公積	-	-	78,982	-	(78,982)	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(416,899)	-	-	(416,899)	
提列特別盈餘公積	-	-	-	204,550	(204,550)	-	-	-	
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(95)	95	-	-	-	
本期淨利	-	-	-	-	327,110	-	-	327,110	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	9	25,503	-	25,512	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	327,119	25,503	-	352,622	
現金減資	(481,774)	-	-	-	-	-	-	(481,774)	
庫藏股買回	(86,910)	(9,284)	-	-	-	-	(238,555)	(238,555)	
庫藏股註銷	-	-	-	-	(44,434)	-	140,628	-	
民國 105 年 12 月 31 日餘額	4,336,000	519,530	1,453,572	527,500	4,630,545	(179,047)	(104,971)	11,183,129	
提列法定盈餘公積	-	-	32,711	-	(32,711)	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(233,750)	-	-	(233,750)	
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(28,775)	28,775	-	-	-	
本期淨利	-	-	-	-	189,240	-	-	189,240	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	115	(2,428)	-	199,685	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	189,355	(2,428)	-	388,918	
現金減資	(422,220)	-	-	-	-	-	-	(422,220)	
庫藏股買回	-	-	-	-	(54,598)	-	(78,243)	(78,243)	
庫藏股註銷	(113,780)	(13,504)	-	-	-	-	181,882	-	
民國 106 年 12 月 31 日餘額	\$ 3,800,000	\$ 506,026	\$ 1,486,283	\$ 498,725	\$ 4,527,616	\$ (2,428)	\$ (1,332)	\$ 10,837,841	



會計主管：施明德



經理人：徐正己



董事長：徐正材

(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：新臺幣仟元

項 目	106 年 度	105 年 度
	金 額	金 額
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 198,288	\$ 414,582
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	108,262	92,794
利息費用	17,603	13,058
利息收入	(35,204)	(29,343)
股利收入	(75,564)	(83,783)
採用權益法認列之關聯企業損失(利益)之份額	6,563	(1,859)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(34)	—
處分投資利益	(10,119)	(47,420)
金融資產減損損失	84,800	—
非金融資產減損損失	5,000	—
未實現外幣兌換損失(利益)	1,227	4,221
與營業活動相關之流動資產/負債變動數		
應收票據	10,123	10,857
應收帳款	1,295	(21,164)
其他應收款	(6,686)	3,033
存 貨	(35,184)	(31,168)
營建工程	107,497	120,873
預付款項	(5,729)	(7,095)
其他流動資產	72	10,824
應付票據	609	9,117
應付帳款	(15,358)	(33,529)
其他應付款	(33,264)	(16,147)
預收款項	92,231	(22,653)
其他流動負債	(403)	(922)
淨確定福利負債	4,375	(154)
營運產生之現金流入(流出)	\$ 420,400	\$ 384,122

厚生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

單位：新臺幣仟元

項 目	106 年 度	105 年 度
	金 額	金 額
收取之利息	34,748	36,086
收取之股利	76,561	85,169
支付之利息	(17,663)	(13,213)
支付之所得稅	(69,065)	(244,787)
營業活動之淨現金流入(流出)	444,981	247,377
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	(300,175)	(125,299)
處分備供出售金融資產價款	78,294	559,415
備供出售金融資產減資退回股款	8,000	10,000
取得以成本衡量之金融資產	(123,021)	—
取得不動產、廠房及設備	(74,222)	(39,743)
處分不動產、廠房及設備	48	—
存出保證金(增加)減少	(1,410)	381
取得投資性不動產	(13,438)	(150)
其他金融資產(增加)減少	83,612	148,460
其他非流動資產(增加)	(3,164)	—
預付設備款(增加)減少	(36,338)	(5,327)
投資活動之淨現金流入(流出)	(381,814)	547,737
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	720,000	120,000
應付短期票券增加	99,852	140,111
存入保證金增加(減少)	(8,546)	3,379
發放現金股利	(233,750)	(416,899)
現金減資	(422,220)	(481,774)
庫藏股票買回成本	(78,243)	(238,555)
籌資活動之淨現金流入(流出)	77,093	(873,738)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(2,925)	—
本期現金及約當現金減少數	137,335	(78,624)
期初現金及約當現金餘額	601,460	680,084
期末現金及約當現金餘額	\$ 738,795	\$ 601,460

(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
 盈餘分派表
 中華民國106年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	4,389,586,529
減：庫藏股減資沖銷	(54,597,524)
加：其他綜合損益(確定福利計劃之精算損益)	115,678
加：迴轉 IFRS 開帳數與未實現重估增值相關 之特別盈餘公積	3,271,621
小 計	(51,210,225)
調整後未分配盈餘	4,338,376,304
加：本期稅後淨利	189,239,692
加：迴轉特別盈餘公積(註1)	179,046,798
可供分配盈餘	4,706,662,794
分配項目：	
1.提列法定盈餘公積(10%)	(18,923,969)
2.股東紅利 (370,000,000 股×現金股利 0.65 元)	(240,500,000)
小 計	(259,423,969)
期末累積未分配盈餘	4,447,238,825
附註：	

註1：迴轉特別盈餘公積，係依據財政部證期會 89.1.3(89)台財證(一)字第 100116 號函規定辦理。

106 年度當期發生之帳列股東權益加項 20,522,900 元(包括：(1)國外營運機構財務報表換算之兌換差額-2,427,942 元，(2)金融資產未實現損益 22,950,842 元)，惟以往年度因已提列特別盈餘公積 179,046,798 元，故本次應迴轉特別盈餘公積 179,046,798 元。

註2：本次盈餘分派之數額係以 106 年度稅後淨利優先分派。

負責人：



經理人：



會計主管：

