

五福旅行社股份有限公司

109 年股東常會議事錄

時間：民國 109 年 6 月 22 日(星期一) 上午 9 時 30 分

地點：高雄市鹽埕區中正四路 274 號 (高雄國際會議中心 605 室)

出席：親自及委託出席股數共計 19,720,000 股 (含電子方式出席行使表決權者 337,628 股)，
佔本公司已發行股份總數 29,308,526 股之 67.28%。

主席：許順富

記錄：林幸蓉

出席董事：許順富、陳世雄、謝宏明

出席獨立董事：林佩樺、黃北豪

列席：勤業眾信聯合會計師事務所吳秋燕會計師

一、宣布開會：出席股東及股東代理人代表之股份總數已逾法定股數，主席宣佈會議開始。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

(一) 108 年度營業報告書，請詳附件一。

(二) 108 年度審計委員會查核報告書，請詳附件二。

(三) 本公司 108 年度員工及董事酬勞分配情形報告，詳細內容請參閱議事手冊。

四、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：1. 108 年度財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所吳秋燕會計師及江佳玲會計師查核竣事，連同營業報告書送請審計委員會查核完竣，並出具審計委員會查核報告書在案。

2. 營業報告書、會計師查核報告書及財務報表請詳附件一及附件四。

決議：本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東可行使表決權數 19,720,000 權 (含電子投票 337,628 權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：19,702,275 權 (含電子投票 321,105 權)	99.91%
反對權數：9,192 權 (含電子投票 9,192 權)	0.04%
無效權數：0 權	0.00%

棄權與未投票權數：8,533權
(含電子投票棄權7,331權)

0.04%

本案經投票表決後照原案通過。

第二案：(董事會提)

案由：本公司108年度盈餘分配案，提請承認。

說明：1.本公司108年度稅後淨利為新台幣26,183,540元，依當年度稅後淨利提列百分之十法定公積2,618,354元後，本年度可供分配金額共計新台幣79,576,880元。108年度盈餘分配表請詳附件三。

2.現金股利分配案俟股東常會通過後，授權董事長另訂配息基準日及發放日等相關事宜。

3.嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而須修正時，擬請股東會授權董事長全權處理之。

4.現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

5.本次盈餘分配數額以108年度盈餘分配為優先。

決議：本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東可行使表決權數19,720,000權(含電子投票337,628權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：19,700,917權 (含電子投票319,747權)	99.90%
反對權數：10,550權 (含電子投票10,550權)	0.05%
無效權數：0權	0.00%
棄權與未投票權數：8,533權 (含電子投票棄權7,331權)	0.04%

本案經投票表決後照原案通過。

五、討論事項

第一案：(董事會提)

案由：修訂「股東會議事規則」案，提請討論。

說明：1.配合主管機關法令之修訂，修訂本公司「股東會議事規則」部分條文。

2.修正前後條文對照表，請詳附件五。

決議：本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東可行使表決權數19,720,000權(含電子投票337,628權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：19,702,255權 (含電子投票321,085權)	99.91%
反對權數：9,212權 (含電子投票9,212權)	0.04%
無效權數：0權	0.00%

棄權與未投票權數：8,533權 (含電子投票棄權7,331權)	0.04%
------------------------------------	-------

本案經投票表決後照原案通過。

第二案：(董事會提)

案 由：修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。

說 明：1.為配合公司實務需要，修訂本公司「公司章程」部分條文。

2.修正前後條文對照表，請詳附件六。

決 議：本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東可行使表決權數19,720,000權（含電子投票337,628權）

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：19,702,275權 (含電子投票321,105權)	99.91%
反對權數：9,192權 (含電子投票9,192權)	0.04%
無效權數：0權	0.00%
棄權與未投票權數：8,533權 (含電子投票棄權7,331權)	0.04%

本案經投票表決後照原案通過。

第三案：(董事會提)

案 由：擬以私募方式辦理現金增資發行新股案，提請 討論。

說 明：1.本公司為因應營運成長所需、強化公司財務體質需求，並使資金募集管道更多元化及彈性化，擬提請股東會授權董事會視市場狀況及公司資金需求情形，於適當時機依公司章程、相關法令及下述各項辦理原則，以私募普通股方式籌措中長期資金。茲將其方式、內容及私募有價證券授權董事會辦理之原則說明如下：

(1)本次私募股數以不超過 10,000,000 股之普通股為限，每股面額新台幣壹拾元，依證券交易法第 43 條之 6 及「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」規定應說明事項：

A.價格訂定之依據及合理性：

(a)本次發行價格將不低於下列二基準計算價格較高者之八成，且不得低於面額新台幣壹拾元：

i.定價日前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算數平均數，扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

ii.定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

(b)本次私募普通股實際發行價格以不低於參考價格八成為訂定依據，實際定價日及實際私募價格於不低於股東會決議成數之範圍內授權董事會視日後洽特定人情形及市場狀況決定之。私募價格之定價乃依主管機關公布之法令，並考量市場價格及轉讓限制而定，應屬合理。

B.應募人選擇之方式、目的、必要性及預計效益：

(a)應募人選擇之方式、目的：

本次私募之對象以符合證交法第 43 條之 6 規定之特定人，且可能為策略性投資人，並對本公司長期發展及競爭力與既有股東權益，能產生效益者為優先。

惟目前暫無已洽定之應募人，洽定特定人之相關事宜，擬提請股東會授權董事會全權處理之。

(b)應募人選擇之必要性及預計效益：

為因應本公司營運發展之需，應募人之選擇，將以對本公司未來營運具助益為首要考量，將擇定有助於公司開發市場、產品銷售、技術合作，並能挹注公司之獲利，對股東權益實有正面助益者之策略性投資人為限。故為提升本公司之營運發展引進策略性投資人確有其必要性。本次私募若引進策略性投資者，將不影響經營權發生變動。

應募人之預計效益：藉由應募人之加入，充實營運資金，改善財務結構，提升公司營運效能，有助於公司穩定成長。

C.辦理私募之必要理由：

(a)不採公開募集之理由：考量私募具有迅速簡便之特性，以利達成引進策略性投資人之目的，且私募有價證券三年內轉讓之限制，將更可確保公司與策略性投資人間之長期合作關係；另透過授權董事會視公司營運實際需求辦理私募，亦將有效提高本公司募資之機動性與靈活性。

(b)得私募額度：不超過 10,000,000 股之普通股為限。

(c)資金用途及預計達成效益：本次籌資計畫之預計資金用途為充實營運資金改善財務結構，自股東會決議本私募案之日起預計一年內分三次辦理，各分次辦理私募之資金用途及預計達成效益如下：

預計辦理次數	預計私募股數	私募之資金用途	預計達成效益
第一次	3,000,000 股	充實營運資金 改善財務結構	充實營運資金，改善財務結構，提升公司營運效能
第二次	4,000,000 股	充實營運資金 改善財務結構	充實營運資金，改善財務結構，提升公司營運效能
第三次	3,000,000 股	充實營運資金 改善財務結構	充實營運資金，改善財務結構，提升公司營運效能

(2)本次私募普通股之權利義務原則上與本公司已發行之普通股相同，私募之普通股於交付日起三年內，其股份轉讓應依證券交易法第 43 條之 8 規定辦理；於私募普通股交付日滿三年後，擬依證券交易法等相關規定向主管機關補辦本次私募普通股公開發行及申請上櫃交易。

(3)本次私募發行普通股，其發行計劃之主要內容，包括實際發行價格、股數、發行條件、私募金額、增資基準日、計畫項目、預計進度及預計可能產生之效益及其他未盡事宜，暨未來如經主管機關或因客觀環境因素變更而有所修正時，除私募訂價成數外，擬提請股東會授權董事會依相關規定辦理。

(4)除上述授權範圍外，擬提請股東會授權董事長或指定之人，代表本公司簽署、商議、變更一切有關私募普通股之契約及文件，並授權董事長為本公司辦理一切有關私募普通股所需之未盡事宜。

決議：本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東可行使表決權數19,720,000權（含電子投票337,628權）

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：19,700,936權 （含電子投票319,766權）	99.90%
反對權數：10,537權 （含電子投票10,537權）	0.05%
無效權數：0權	0.00%
棄權與未投票權數：8,527權 （含電子投票棄權7,325權）	0.04%

本案經投票表決後照原案通過。

六、選舉事項

第一案：(董事會提)

案由：補選董事一席案。

說明：1.本公司董事謝合宜因個人因素於109年3月1日請辭董事職務，配合本次股東常會辦理補選董事一席。

2.新任董事任期自109年6月22日起至110年6月21日補足原任期止。

3.董事候選人名單請詳附件七。

4.本次選舉依本公司「董事選舉辦法」為之。

選舉結果：董事當選名單如下：

姓 名	當選權數
舜程投資有限公司 代表人：許智傑	19,432,883

七、其他議案

第一案：(董事會提)

案由：解除新任董事及其代表人競業行為之限制案，提請討論。

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

2.本公司新選任董事或有投資或有經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，將產生競業行為之疑慮，爰依法提請股東會同意解除新任董事及其代表人之競業限制。

3.擬提請解除董事競業行為之內容如下：

職 稱	姓 名	兼任公司名稱及職務	主要營業內容
-----	-----	-----------	--------

董事	舜程投資有限公司 代表人：許智傑	舜祥投資有限公司超過 10%大股東 五福旅行社股份有限公司董事長特助	一般投資業
----	---------------------	---------------------------------------	-------

決議：本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東可行使表決權數19,720,000權（含電子投票337,628權）

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：19,691,886權 （含電子投票310,716權）	99.85%
反對權數：11,586權 （含電子投票11,586權）	0.05%
無效權數：0權	0.00%
棄權與未投票權數：16,528權 （含電子投票棄權15,326權）	0.08%

本案經投票表決後照原案通過。

八、臨時動議：無。

九、散會：同日上午9時56分主席宣佈散會並獲全體出席股東無異議通過。

決議案號	第 11 號
882,587,61	同公洲小在與註銷
	備查處：大東方

會計部經理	經理及會計部副經理	名 額	備 註
-------	-----------	-----	-----

附件一

五福旅行社(股)公司

108年度營業報告書



旅遊業所屬之產業與總體經濟及民間消費具關聯性，隨著所得水準提升，人民生活水準提高、購買力增強，消費者對休閒旅遊的需求及重視度也會升高。108年經濟總體層面來看，景氣與製造業還是往上升，年金改革衝擊趨緩，台經院公布的最新景氣動向調查報告，年金改革多少會衝擊內需消費市場，尤其是觀光旅遊業，但因台灣屬於海島型國家，人民出國蔚為風潮，故108年度營業狀況仍創造出佳績。

一、經營方針

近年來我國旅行及相關服務業者家數持續增加，起因於進入門檻較低，各家旅遊產品差異化不大，且容易被模仿複製，於是形成產業內競爭更加激烈的局面。業者不只要與既有業者競爭，隨著資訊科技發達，帶動線上旅行社(Online Travel Agency)、旅遊入口網站、旅遊產品比價平台、旅遊資訊交流社群等蓬勃發展，同時搶攻旅遊市場大餅，挑戰旅行及相關服務業主掌旅遊規劃之傳統角色。

本公司定期召開營運會議並強化商品開發及上架速度，首要為在商品的開發上製造差異化，針對旅遊市場動向和各產品線營運狀況進行數據或討論，業務單位並同時報告同業動態，做為公司營運策略調整的參考指標，以隨時掌握旅遊市場及消費行為的變化。

本公司透過與供應商之議價能力，適時調整旅遊行程之售價，並透過長期深耕旅遊業對市場的敏感度，調整營運策略，搏節成本，使景氣循環對本公司之影響降至最低。

面對網路線上旅遊平台的崛起，本公司仍以日本線為主，延伸拓展其他產品線。並以產品、通路、行銷、管理四大主軸，提升本公司的競爭力。並本著「誠實苦幹、精益求精、堅持品質、轉型升級」之經營宗旨，堅持「旅遊高品質、價位中級化」，用心、誠信、專業的服務客群為理念，致力於當旅客的旅遊規劃師。

二、實施概況

受到國際大型線上旅行社等共享經濟旅遊產品零組件銷售平台興起，本公司將在行銷、產品、通路、管理等各面向，皆需朝向更專業、多元化整合發展。

108年在董事長親率全體員工的努力下，已歷30年有成。現有員工680人，創下營業淨額63.04億元的佳績。

三、營業計畫實施成果

本公司108年度營業收入淨額為新台幣63.04億元，較107年的64.54億元，減少約2.3%。綜合說明如下：(1)108年因應日本賞櫻和立山開山，策略性的包機機位，但因日本線自由行興盛，間接影響日本線銷售量和營業額微幅下滑。(2)中國線在連續得到金質獎後，業績逐年增加。(3)東南亞因中美貿易戰，生產基地轉移到東南亞，相對帶動越南的觀光。

整體稅後淨利方面，為新台幣2,618萬元，較107年的1,158萬元，大幅增加。

四、營業收支預算執行情形

1.營業收入部份：

108年度營業收入些微下滑，日本線營業收入比重仍佔公司營收超過30%，惟受日本自由行便利等因素，108年日本線出國人數和金額微幅下降。另因本公司中國線連續得到金質獎，品質受到肯定，推升中國線的營收佔比。另與多家旅行社的郵輪包船及其他各產品線亦都相對成長。綜合108年營收小幅下滑主因來自日本線業績下滑影響，尚屬合理。

2.營業成本部份：

108年度營業支出為56.56億元，較107年度57.99億元，降低2.47%，本公司主要支付供應商幣別以日幣為大宗，所以日幣升貶值影響成本，108年度日幣穩定波動，本公司採自然避險方式，得以控制成本。本公司產品線持續進行供應商的資源整合，提升與供應商議價能力，整體營業成本尚屬合理。

五、獲利能力分析

108年底員工人數較107年底減少約30人。相對人事薪資成本下降，另本公司控制各項管銷費用，在廣告行銷費用上，透過廣告交換及各旅遊局補助款增加，行銷廣告資源整合，旅展精緻化，使行銷及旅展費用減少，整體108年度稅前淨利產生32,972千元，稅後淨利產生26,184千元。

六、研究發展狀況

本公司擁有逾百位專業商品設計與操作的產品人員，佈局全省直、蕆、企業獎旅業務及國際業務。透過網路、旅展及參團旅客回團意見等各項數據，剖析消費者需求及旅遊產品各面向，產品、銷售、行銷聯合朝深度、時尚、輕旅行及主題市場發展。持續為客戶提供最佳的服務，替股東創造最大的價值。展望未來，企業競爭力之所在。並致力於五福旅遊成為國人最愛時尚旅遊品牌。

109年針對武漢肺炎疫情影响，交通部觀光局頒布禁止國外旅遊禁令，暫停國外團體旅遊，本公司配合觀光局疫情等指示辦理取消及退費事宜，在世界各國紛紛鎖國後，旅行業務受到重大衝擊。本公司營運停頓期間，除全員參與觀光局舉辦之外訓課程、高階主管自主減薪，及各項營業費用撙節開銷，並於防疫過程中，以電話或各項通訊與老客戶保持良好互動；台灣在連續多天零確診案例後，國人旅遊轉向國內為主。本公司採取人員就地整編，將部分人力調整到國旅部門，將旅遊業務延伸，期待疫情結束後，公司能率先一飛突起，創造以前的佳績。台灣屬於海島型國家，國人每年出遊人數已超過1500萬人次，疫情總有一天會結束，旅遊市場終會恢復榮景。本公司從事旅行業超過30年以上，期間亦經歷多次重大事件影響民生消費（如：金融海嘯、恐攻事件、SARS疫情等），發生重大事件時，雖使本公司短期之營收及獲利有所影響，惟長期來看，整體營運均呈現成長及穩定狀態；公司之經營團隊在旅行業均擁有豐富年資，憑藉歷年危機處理之經驗，應可降低對財務業務之影響。

旅遊的本質是滿足好奇、實現旅客的夢想，本公司多年蓄備的深層旅遊服務底蘊，透過高服務的溫度傳遞給每個客人。面對旅遊市場的競爭，本公司持續加強在客戶服務和行銷資源整合，透過分齡分眾的市場需求，進行顧客管理。並開發節慶行程進行深度旅遊，別於市場競爭產品，期待疫情結束創造更佳業績。

董事長：



經理人：



會計主管：



五福旅行社股份有限公司

審計委員會查核報告書

茲准 本公司董事會造送一〇八年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等表冊，其中財務報表業經董事會委託勤業眾信聯合會計師事務所吳秋燕會計師及江佳玲會計師查核竣事提出查核報告。上開董事會造送之各項表冊，經本審計委員會審查認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報請 鑑核。

此致

五福旅行社股份有限公司

一〇九年股東常會

審計委員會召集人：林佩樺

林佩樺

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 2 3 日

附件三

一 附 則

五福旅行社(股)公司

盈餘分配表

108年度

單位:新台幣元

項目	小計	合計
期初未分配盈餘		56,011,694
本年度稅後淨利	26,183,540	
減:提列法定公積	(2,618,354)	
可供分配盈餘		79,576,880
分 配 項 目		
股東紅利-現金 (0.3 元)		8,792,558
期末未分配盈餘		70,784,322

註1:法定盈餘公積提列金額及比例計算如下:

$$26,183,540 * 0.1 = 2,618,354$$

註2:現金股利: $29,308,526 * 0.3 = 8,792,558$

董事長:許順富



經理人:謝宏明



會計主管:林幸蓉



附件四

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

五福旅行社股份有限公司 公鑒：

查核意見

五福旅行社股份有限公司（五福旅行社公司）民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 108 及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表以及財務報表附註（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及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，足以允當表達五福旅行社公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 108 及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

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，與五福旅行社公司保持超然獨立，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。

強調事項

如財務報表附註三所述，五福旅行社公司自民國 108 年起開始適用修正後之證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效民國 108 年適用之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告，因此追溯適用前述準則、解釋及解釋公告，並選擇不重編比較期間資訊。本會計師未因此而修正查核意見。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對查核五福旅行社公司民國 108 年度財務報表最為重要之事項。該等事項已於查核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。

茲對五福旅行社公司民國 108 年度財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

團體旅遊收入認列適當性

五福旅行社公司係以包辦旅遊方式安排旅客國內外觀光，由於透過整合旅遊元件所提供之團體旅遊服務，客戶係同時取得並耗用企業履約之效益，是以五福旅行社公司係隨時間經過逐步以總額認列收入，因團體旅遊交易量龐大，且認列收入金額及時點涉及人工作業，可能存在履約義務尚未完成已提前認列收入之風險，是以本會計師將團體旅遊收入認列適當性列為關鍵查核事項，收入認列相關會計政策及攸關揭露資訊，請參閱財務報表附註四。

本會計師主要執行以下查核程序以評估團體旅遊收入認列時點適當性：

- 一、瞭解並測試與團體旅遊收入認列時點相關之主要內部控制之設計及執行有效性。
- 二、取得民國 108 年 12 月底前已出團且尚未回團之團體旅遊行程及團體旅遊收入認列明細，抽核航空公司開票紀錄等證明文件確認旅遊天數，抽核代收轉付收據確認團體旅遊之合約總收入金額，以核算於民國 108 年度隨時間經過認列團體旅遊收入金額之正確性。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及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財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估五福旅行社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五福旅行社公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

五福旅行社公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對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：

- 一、辨認並評估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。
- 二、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，惟其目的非對五福旅行社公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使五福旅行社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財務報表使用者注意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五福旅行社公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

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，決定對五福旅行社公司民國 108 年度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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 吳 秋 燕

吳秋燕



會計師 江 佳 玲

江佳玲



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 109 年 3 月 23 日

五福銀行股份有限公司

資產負債表

民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	108年12月31日		107年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 581,524	36	\$ 426,106	27
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四、七及二二）	9,978	1	-	-
1150	應收票據（附註四、八及十七）	166,972	10	189,793	12
1170	應收帳款淨額（附註四、五、八及十七）	147,613	9	198,457	13
1200	其他應收款（附註四及八）	1,438	-	1,451	-
1220	本期所得稅資產（附註十九）	4,030	-	4,030	-
1410	預付款項（附註九）	477,605	29	605,800	38
1479	其他流動資產	129	-	301	-
11XX	流動資產總計	1,389,289	85	1,425,938	90
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十及二四）	104,479	7	109,279	7
1755	使用權資產（附註三、四及十一）	80,847	5	-	-
1801	電腦軟體（附註四）	5,845	1	9,129	1
1840	遞延所得稅資產（附註四及十九）	4,764	-	4,192	-
1920	存出保證金	35,522	2	33,720	2
1980	其他金融資產－非流動（附註四、十二及二四）	4,340	-	4,340	-
15XX	非流動資產總計	235,797	15	160,660	10
1XXX	資產總計	\$1,625,086	100	\$1,586,598	100
	負債及權益				
	流動負債				
2130	合約負債－流動（附註十七）	\$ 586,892	36	\$ 610,558	39
2150	應付票據（附註十三）	124,122	8	159,342	10
2170	應付帳款（附註十三）	168,640	11	175,521	11
2219	其他應付款（附註十四）	68,102	4	63,809	4
2230	本期所得稅負債（附註十九）	5,830	-	-	-
2280	租賃負債－流動（附註三、四及十一）	35,346	2	-	-
2399	其他流動負債（附註四及十五）	31,767	2	36,310	2
21XX	流動負債總計	1,020,699	63	1,045,540	66
	非流動負債				
2550	負債準備－非流動（附註四）	1,600	-	1,600	-
2570	遞延所得稅負債（附註四及十九）	60	-	-	-
2580	租賃負債－非流動（附註三、四及十一）	45,878	3	-	-
2645	存入保證金	208	-	208	-
25XX	非流動負債總計	47,746	3	1,808	-
2XXX	負債總計	1,068,445	66	1,047,348	66
31XX	權益（附註四及十六）				
	股 本				
3110	普通股股本	293,085	18	293,085	19
3200	資本公積	148,157	9	148,157	9
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	33,203	2	32,045	2
3350	未分配盈餘	82,196	5	65,963	4
3300	保留盈餘總計	115,399	7	98,008	6
3XXX	權益總計	556,641	34	539,250	34
	負債及權益總計	\$1,625,086	100	\$1,586,598	100

後附之附註係本財務報告之一部分。

（參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 109 年 3 月 23 日查核報告）

董事長：許順富

經理人：謝宏明

會計主管：林幸蓉

五福旅行社股份有限公司

綜合損益表

民國 108 及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟

每股盈餘為元

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及十七）	\$6,303,998	100	\$6,454,072	100
5000	營業成本	<u>5,656,037</u>	<u>90</u>	<u>5,799,265</u>	<u>90</u>
5900	營業毛利	<u>647,961</u>	<u>10</u>	<u>654,807</u>	<u>10</u>
	營業費用（附註八、十八及二三）				
6100	推銷費用	489,670	8	518,319	8
6200	管理費用	109,066	2	116,049	2
6450	預期信用減損損失	<u>4,950</u>	<u>-</u>	<u>7,554</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>603,686</u>	<u>10</u>	<u>641,922</u>	<u>10</u>
6900	營業淨利	<u>44,275</u>	<u>-</u>	<u>12,885</u>	<u>-</u>
	營業外收入及支出（附註十八）				
7190	其他收入	3,416	-	2,094	-
7020	其他利益及損失	(13,720)	-	(686)	-
7050	財務成本	(999)	-	-	-
7000	合 計	<u>(11,303)</u>	<u>-</u>	<u>1,408</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利	32,972	-	14,293	-
7950	所得稅費用（附註四及十九）	<u>6,788</u>	<u>-</u>	<u>2,709</u>	<u>-</u>
8200	本年度淨利及綜合損益總額	<u>\$ 26,184</u>	<u>-</u>	<u>\$ 11,584</u>	<u>-</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	<u>\$ 26,184</u>	<u>-</u>	<u>\$ 11,584</u>	<u>-</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	<u>\$ 26,184</u>	<u>-</u>	<u>\$ 11,584</u>	<u>-</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度			107年度		
		金	額	%	金	額	%
	每股盈餘 (附註二十)						
9750	基 本	\$	0.89		\$	0.41	
9850	稀 釋	\$	0.89		\$	0.41	

後附之附註係本財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 109 年 3 月 23 日查核報告)

董事長：許順富



經理人：謝宏明



會計主管：林幸蓉



五福商行股份有限公司

增資變動表

民國 108 及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	普通股股本	預收股本	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	盈餘合計	權益總計
A1	107 年 1 月 1 日餘額	\$ 79	\$ 81,655	\$ 25,798	\$ 110,105	\$ 135,903	\$ 474,267
A3	追溯適用之影響數	-	-	-	2,234	2,234	2,234
A5	107 年 1 月 1 日調整後餘額	79	81,655	25,798	112,339	138,137	476,501
B1	106 年度盈餘分配 (附註十六)	-	-	6,247	(6,247)	-	-
B5	法定盈餘公積 股東現金股利	-	-	-	(51,713) (57,960)	(51,713) (51,713)	(51,713) (51,713)
N1	員工行使認股權發行新股 (附註十六)	(79)	1,446	-	-	-	3,302
E1	現金增資 (附註十六)	-	65,056	-	-	-	99,576
D1	107 年度淨利及綜合損益總額	-	-	-	11,584	11,584	11,584
Z1	107 年 12 月 31 日餘額	-	148,157	32,045	65,963	98,008	539,250
B1	107 年度盈餘分配 (附註十六)	-	-	1,158	(1,158)	-	-
B5	法定盈餘公積 股東現金股利	-	-	-	(8,793) (9,951)	(8,793) (8,793)	(8,793) (8,793)
D1	108 年度淨利及綜合損益總額	-	-	-	26,184	26,184	26,184
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	-	\$ 148,157	\$ 33,203	\$ 82,196	\$ 115,399	\$ 556,641

後附之附註係本財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 109 年 3 月 23 日查核報告)

董事長：許順富

經理人：謝宏明

會計主管：林幸蓉

五福旅行社股份有限公司

現金流量表

民國 108 及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		108年度	107年度
營業活動之現金流量			
A10000	本年度稅前淨利	\$ 32,972	\$ 14,293
A20010	收益費損項目		
A20100	折 舊	45,634	7,570
A20200	攤 銷	8,126	10,579
A20300	預期信用減損損失	4,950	7,554
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產淨損失	22	-
A20900	財務成本	999	-
A21200	利息收入	(390)	(370)
A29900	其 他	(12)	-
A30000	資產及負債淨變動數		
A31130	應收票據	22,821	(20,584)
A31150	應收帳款	46,031	(33,804)
A31180	其他應收款	(124)	(450)
A31230	預付款項	128,195	(116,835)
A31240	其他流動資產	172	84
A32125	合約負債	(23,666)	104,627
A32130	應付票據	(35,220)	17,208
A32150	應付帳款	(6,881)	4,031
A32180	其他應付款	4,293	(5,255)
A32230	其他流動負債	(4,543)	(2,614)
A33000	營運產生之現金流入（出）	223,379	(13,966)
A33100	收取之利息	390	370
A33300	支付之利息	(999)	-
A33500	支付之所得稅	(1,470)	(14,997)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	<u>221,300</u>	<u>(28,593)</u>
投資活動之現金流量			
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融 資產	(10,000)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(2,370)	(6,493)
B03700	存出保證金增加	(1,802)	(2,952)
B04500	購置電腦軟體	(4,842)	(7,831)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
B06500	其他金融資產增加	\$ -	(\$ 1,230)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(19,014)	(18,506)
	籌資活動之現金流量		
C04020	租賃負債本金償還	(38,075)	-
C04500	發放現金股利	(8,793)	(51,713)
C04600	現金增資	-	99,576
C04800	員工執行認股權	-	3,302
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(46,868)	51,165
EEEE	現金淨增加數	155,418	4,066
E00100	年初現金餘額	426,106	422,040
E00200	年底現金餘額	\$581,524	\$426,106

後附之附註係本財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 109 年 3 月 23 日查核報告)

董事長：許順富



經理人：謝宏明



會計主管：林幸蓉



附件五

五福旅行社股份有限公司

「股東會議事規則」修正前後條文對照表

條次	修正後條文	修正前條文	修正理由
第三條之一	(以上略) 選任或解任董事、變更章程、<u>減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款、證券交易法第四十三條之六、募發第五十六條之一及第六十條之二事項應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</u> <u>股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</u> 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，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。<u>但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。</u>另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。 本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、<u>書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</u> (以下略)	(以上略) 選任或解任董事、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款、<u>證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六之事項應在召集事由中列，不得以臨時動議提出。</u> 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。<u>但</u>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一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。 本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。 (以下略)	配合公司法第一百七十二條之修正。

第九條	股東會如由董事會召集者，其議程由<u>董事會訂定之，相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。</u> 會議散會後，股東不得另推主席於原址或另覓場所續行開會；但主席違反議事規則，宣布散會者，得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。	股東會議程由董事會訂定之，開會悉依照議程所排定之程序進行，非經股東會決議不得變更。會議散會後，股東不得另推主席於原址或另覓場所續行開會；但主席違反議事規則，宣布散會者，得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。	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，修正之。
第十四條	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，得宣佈停止討論，提付表決並<u>安排適足之投票時間。</u>	主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決。	為免股東會召集權人過度限縮股東投票時間，致股東因來不及投票而影響股東行使投票權利，修正之。
第十九條	股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。 本公司召開股東會時，<u>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。</u> (以下略)	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，<u>得採行以書面或電子方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。</u> (以下略)	
第二十條	(略) 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<u>表決結果(包含統計之權數)</u>記載之，有選舉董事時，	(略) 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<u>其結果</u>記載之，在本公司存續期間，應永久	為落實逐案票決精神。

	應揭露每位候選人之得票權數，結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。	保存。	
第二十一條	本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。 本辦法訂定於中華民國一〇三年六月二十七日。 第一次修訂於中華民國一〇四年十二月十八日。 <u>第二次修訂於中華民國一〇九年六月二十二日。</u>	本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。 本辦法訂定於中華民國一〇三年六月二十七日。 第一次修訂於中華民國一〇四年十二月十八日。	增列修訂次數及日期。

附件六

五福旅行社股份有限公司

「公司章程」修正前後條文對照表

條文	修正後條文	修正前條文	修正理由
第 六 條	本公司額定資本總額為新台幣伍億元整，分為伍仟萬股，每股新台幣壹拾元，其中未發行股份授權董事會分次發行。	本公司額定資本總額為新台幣肆億元整，分為肆仟萬股，每股新台幣壹拾元，其中未發行股份授權董事會分次發行。	配合營運之需要。
第二四條	 第十七次修正於民國一〇六年六月二日。 第十八次修正於民國一〇六年十月十六日。 <u>第十九次修正於民國一〇九年六月二十二日。</u>	 第十七次修正於民國一〇六年六月二日。 第十八次修正於民國一〇六年十月十六日。	增訂修訂次數及日期。

附件七

五福旅行社股份有限公司

董事候選人名單

姓 名	持有股數	學 歷	經 歷	現 職
舜程投資有限公司 代表人：許智傑	法人持有股數： 1,980,888	輔仁大學會計系畢	無	五福旅行社股份有限公司 董事長特助

