



潤泰左岸生活 | 走最美的路 回最美的家  
51/60坪 | 8512-2668

投資興建 潤泰創新國際股份有限公司 | 建照號碼 108 重建字第 00126 號 | 建築代辦 慕棉廣告股份有限公司 | 經紀人證號 陳文成(95)北市字經證字第 002185 號

情境合成示意圖

股票代號：9945

**RUENTEX**

潤泰創新國際股份有限公司  
RUENTEX DEVELOPMENT CO., LTD.

中華民國一一二年股東常會 議事手冊



潤泰峰左岸 | 捷運三重站 過橋就到家  
32-65坪 | 8512-2668

投資興建 潤泰創新國際股份有限公司 | 建照號碼 108 重建字第 00441 號 | 建築代辦 慕棉廣告股份有限公司 | 經紀人證號 陳淑麗(95)北市字經證字第 00236 號

中華民國一一二年六月九日

情境合成示意圖

# 目 錄

|                                    | <u>頁 次</u> |
|------------------------------------|------------|
| 壹、開會程序 . . . . .                   | 1          |
| 貳、開會議程 . . . . .                   | 2          |
| 報告事項 . . . . .                     | 3          |
| 承認事項 . . . . .                     | 7          |
| 討論事項 . . . . .                     | 9          |
| 選舉事項 . . . . .                     | 10         |
| 其他議案 . . . . .                     | 11         |
| 臨時動議 . . . . .                     | 11         |
| 參、附件                               |            |
| 一、本公司「董事會議事規範」修訂條文對照表 . . . . .    | 12         |
| 二、會計師查核報告書暨民國 111 年度財務報表 . . . . . | 14         |
| 三、本公司「股東會議事規則」修訂條文對照表 . . . . .    | 41         |
| 四、現金減資退還股款案說明 . . . . .            | 45         |
| 五、董事及獨立董事候選人名單 . . . . .           | 46         |
| 六、董事候選人解除競業禁止明細 . . . . .          | 49         |
| 肆、附錄                               |            |
| 一、本公司「公司章程」 . . . . .              | 54         |
| 二、本公司「股東會議事規則」 . . . . .           | 62         |
| 三、本公司「董事選舉辦法」 . . . . .            | 65         |
| 四、本公司董事持股情形 . . . . .              | 67         |

# 壹、民國 1 1 2 年股東常會開會程序

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、選舉事項

七、其他議案

八、臨時動議

九、散會

# 貳、民國 112 年股東常會開會議程

召開方式：實體股東會

時間：中華民國 112 年 6 月 9 日(星期五) 上午 9 時

地點：台北市八德路 2 段 260 號 3 樓(中影八德大樓)

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項：

- (一)本公司民國 111 年度營業報告。
- (二)審計委員會審查民國 111 年度決算表冊報告。
- (三)本公司民國 111 年度員工酬勞分派情形報告。
- (四)本公司「董事會議事規範」修訂案報告。
- (五)本公司變更投資性不動產之會計政策情形報告。
- (六)本公司民國 111 年度背書保證執行情形報告。

四、承認事項：

- (一)本公司民國 111 年度決算表冊案。
- (二)本公司民國 111 年度盈餘分配議案。

五、討論事項：

- (一)本公司「股東會議事規則」修訂案。
- (二)本公司擬辦理現金減資案。

六、選舉事項：

- (一)董事(含獨立董事)改選案。

七、其他議案：

- (一)解除董事競業禁止之限制案。

八、臨時動議

九、散會

# 【報告事項】

一、本公司民國 111 年度營業報告。

## 營 業 報 告 書

敬愛的各位股東女士、先生們：

去(111)年央行持續升息影響購屋族信心，今(112)年「平均地權條例」上路使得不動產市場轉趨保守，進一步抑制對預售市場的熱度，惟台灣產業經濟發展基本面長期仍看多，房屋市場剛性需求永遠存在，對財務穩健、信譽良好的本公司來說，具有相對優勢。

本公司去年合併營業收入為新台幣(以下同)322 億 4,717 萬餘元，合併營業利益為 50 億 2,503 萬餘元，淨利歸屬於母公司業主為 91 億 5,508 萬餘元，每股盈餘 3 元。

營建事業方面，去年主要營收係認列潤泰敦峰、松濤苑、潤泰鼎峯及潤泰文樺等建案之收入；在建個案則有潤泰央北、三重站聯開案、子公司潤泰建設之青田 618 案及子公司潤泰創新開發之南港玉成段預計於今年完工。今年可銷售個案包括松濤苑、潤泰敦峰、潤泰信義(預售)、潤泰峰左岸(預售)、潤泰左岸生活(預售)等。除上所述外，本公司仍有多項合建案進行中，期以最適切的成本開創公司之利益。

量販事業方面，在國內整體民生消費市場日趨競爭環境下，本公司於 109 年進行全面改裝升級，針對客層需求調整銷售業種，並引進店中店宜得利家居。疫情於 112 年解封下，期以透過現代化賣場，吸引消費者目光，並創造更多客源、提升整體業績，挹注更佳之營收獲利。

商用不動產方面，本公司 111 年會計年度因受南山人壽淨值下降的影響而變動會計政策，將投資性不動產後續衡量由成本模式改為公允價值模式。子公司潤泰旭展及潤泰百益之飯店及商場，雖受到新冠肺炎衝擊影響消費，但仍積極推出各種行銷方案以擴展來客量，於整體市場不利因素下仍維持穩定獲利。子公司潤泰建設開立 CITYLINK 松山貳號店、CITYLINK 內湖店及加盟事業 TSUTAYA

BOOKSTORE(分別於 106、107、108 及 109 年開立松山站前店、內湖店、南港店及高雄大立店)，另於 110 年及 111 年將松山及南港 TSUTAYA BOOKSTORE 改裝引進日本 SHARE LOUNGE 共享辦公室，以 WORK STYLE 的概念發想打造的全新店型，透過與南港、松山車站及內湖捷運站交通之連結創造軌道經濟，互利共榮。

轉投資方面，採用權益法之投資收益去年共認列 85.11 億元。111 年受美國持續升息、股債及匯率波動等因素影響致本公司透過潤成投控轉投資南山人壽之帳面金額下降，去年認列之投資收益約 71.59 億元；另潤泰全球及日友環保之轉投資收益亦按持股比例認列約 12.98 億元。

展望未來，疫苗施打日漸普及，全球經濟及貿易量逐漸恢復。目前國內疫情雖已逐步解封，但在後疫情時代，可想像未來的人類社會將持續學習如何與病毒共存。社會大眾對良好的居住環境之需求逐漸上升，本公司將持續針對市場演變及發揮集團優勢，積極爭取公私法人、大型土地開發、都市更新、聯合開發以儲備更多優質土地，力求推出精緻住商個案及參與政府重大公共工程標案；而在商場經營下亦不斷推陳出新，引進新櫃位、新業種，並透過經營複合式商場，創造商用不動產及集合住宅之價值。以期開創未來營運新基及創造最佳獲利成績與利潤。

相信以本公司累積過去 40 餘年的良好信譽及各位股東女士、先生一貫的鼎力支持，在全體同仁齊心的努力下，未來可以順利創造佳績。在此向各位股東致上最崇高的謝意，並請繼續支持及惠賜指教！

謹祝各位股東

身體健康      萬事如意

董事長：簡滄圳



經理人：李志宏



會計主管：林金賜



二、審計委員會審查民國 111 年度決算表冊報告。

## 潤泰創新國際股份有限公司

### 審計委員會審查報告書

董事會造具民國一一一年度營業報告書、財務報表及盈餘分配案等，其中財務報表業經「資誠聯合會計師事務所」黃金連會計師及張淑瓊會計師查核完竣，並出具查核報告書。上述民國一一一年度營業報告書及財務報表及盈餘分配議案等經本審計委員會查核，認為適切，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條規定，繕具報告，敬請 鑒核。

此 致

本公司民國一一二年股東常會

審計委員會召集人： 柯順雄



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 十 四 日

### 三、本公司民國 111 年度員工酬勞分派情形報告。

(一)依據本公司公司章程第 33 條規定辦理。

(二)提列員工酬勞 0.3%，計新台幣 28,556,460 元，全數以現金方式發放。

### 四、本公司「董事會議事規範」修訂案報告。

謹依金融監督管理委員會民國 111 年 8 月 5 日金管證發字第 1110383263 號函規定，擬修訂本公司【董事會議事規範】，修訂前後條文對照表請參閱附件一（本手冊第 12 頁）。

### 五、本公司變動投資性不動產之會計政策情形報告。

本公司原採用成本模式衡量之投資性不動產無法於財報中表彰其公允之價值，為使本公司財務報表能提供更允當且攸關之資訊，自 111 年 1 月 1 日起將原採用成本模式衡量之投資性不動產改採以公允價值模式進行後續衡量並追溯適用。

會計變動對 110 年度影響項目與影響數如下：

(1)對 110 年 12 月 31 日合併資產負債表之影響：

採用權益法之投資增加 64.55 億元，投資性不動產增加 187.55 億元，遞延所得稅負債增加 37.05 億元，保留盈餘增加 198.18 億元、其他權益增加 0.37 億元、資本公積增加 1.88 億元、非控制權益增加 14.62 億元。

(2)對 110 年度合併綜合損益表之實際影響：

投資性不動產損益—公允價值調整利益增加 1.02 億元、租賃成本—折舊費用減少 4.75 億元，採用權益法之投資收益增加 4.47 億元，所得稅費用增加 1.05 億元。

依據金融監督管理委員會 110 年 3 月 31 日金管證發字第

10901500221 號令之規定，公開發行公司帳列投資性不動產首次就後續衡量選擇採用公允價值模式衡量時，應就其公允價值淨增加數額轉入保留盈餘部分，提列相同數額之特別盈餘公積。本公司計提列特別盈餘公積 198.18 億元。

#### 六、本公司民國 111 年度背書保證執行情形報告：

本公司民國 111 年 12 月 31 日對外背書保證餘額為新台幣\$6,200,000 仟元，明細如下： 單位：新台幣仟元

| 授信對象   | 背書保證對象       | 事由   | 期間                          | 金額        | 備註   |
|--------|--------------|------|-----------------------------|-----------|------|
| 凱基商業銀行 | 潤泰創新開發股份有限公司 | 銀行借款 | 110.07.16<br>~<br>115.07.16 | 6,200,000 | 借款保證 |
| 合 計    |              |      |                             | 6,200,000 |      |

## 【承認事項】

### 第一案：董事會提

案 由：本公司民國 111 年度決算表冊，提請承認案。

說 明：

- 一、本公司民國 111 年度營業報告書（請參閱本手冊第 3 頁至 4 頁）、財務報表等決算表冊業已編製完成參閱附件二（本手冊第 14 頁至 40 頁）。
- 二、本公司民國 111 年度財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所黃金連會計師及張淑瓊會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告在案。
- 三、各項決算表冊經送審計委員會審核完竣，並出具審查報告書。
- 四、提請承認。

決 議：

## 第二案：董事會提

案 由：本公司民國 111 年度盈餘分配，提請承認案。

說 明：

一、本公司民國 111 年度盈餘分配，依據公司法及本公司【公司章程】規定，擬具盈餘分配議案如下：

潤泰創新國際股份有限公司

盈餘分配表

民國 111 年度

單位：新台幣元

| 項 目                       | 金 額              |
|---------------------------|------------------|
| 期初未分配盈餘                   | 29,037,997,166   |
| 追溯調整：                     |                  |
| 加：投資性不動產會計政策變動之損益影響數      | 19,818,925,225   |
| 減：投資性不動產會計政策變動提列特別盈餘公積(註) | (19,818,925,225) |
| 追溯調整後期初未分配盈餘              | 29,037,997,166   |
| 加：111 年度稅後盈餘              | 9,155,086,218    |
| 確定福利精算(損)益                | 274,567,341      |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資  | 1,298,630,900    |
| 採用權益法關聯企業之變動數             | (275,184,535)    |
| 減：提列法定盈餘公積(10%)           | (1,045,309,992)  |
| 提列特別盈餘公積                  |                  |
| 屬當期盈餘                     | (9,407,789,932)  |
| 屬前期未分配盈餘                  | (29,037,997,166) |
| 可供分配盈餘                    | 0                |
| 期末未分配盈餘                   | 0                |

註：依金管證發字第 10901500221 號，公開發行公司帳列投資性不動產首次就後續衡量選擇採用公允價值模式衡量時，應就其公允價值淨增加數額轉入保留盈餘部分，提列相同數額之特別盈餘公積。嗣後帳列投資性不動產之累積公允價值淨增加數額有減少或有處分投資性不動產時，得就其減少部分或依處分情形予以迴轉特別盈餘公積分派盈餘。

董事長：簡滄圳



經理人：李志宏



會計主管：林金賜



二、提請承認。

決 議：

## 【討論事項】

### 第一案：董事會提

案由：本公司「股東會議事規則」修訂案，提請討論。

說明：

一、謹依台灣證券交易所股份有限公司民國 111 年 3 月 8 日臺證治理字第 11100042501 號函規定，擬修訂本公司【股東會議事規則】，修訂前後條文對照表請參閱附件三（本手冊第 41 頁）。

二、提請討論。

決議：

### 第二案：董事會提

案由：本公司擬辦理現金減資案，提請討論。

說明：

一、本公司為調整資本結構及提升股東權益報酬率，擬辦理現金減資，退還股東股款，詳細說明請參閱附件四（本手冊第 45 頁）。

二、本公司原實收資本額新台幣（以下同）31,602,500,950 元，本次辦理減資金額 3,160,250,090 元，每股退還現金 1 元，現金減資率約 10%，預計消除股份 316,025,009 股，減資後實收資本額 28,442,250,860 元，發行股數 2,844,225,086 股。（係以民國 112 年 3 月 14 日流通在外股數 3,160,250,095 股（即發行股數）為計算基準）。

三、依「減資換股基準日」股東名簿記載各股東持有股份分別計算，每仟股換發 900 股（即每仟股減少 100 股）；減資後不滿 1 股之畸零股，由本公司依股票面額折付現金，折算至元為止（元以下捨去），所有不滿 1 股之畸零股授

權董事長洽特定人認購之。

四、本案經提報股東會決議通過及主管機關同意後，授權董事會另訂減資基準日等相關事宜。

五、嗣後如有其他相關未盡事宜，或經主管機關要求、其他因素，致流通在外股份變動，而需調整減資比率與每股退還金額者，授權董事會調整之。

六、提請討論。

決 議：

## 【選舉事項】

第一案：董事會提

案 由：董事(含獨立董事)改選案，提請 選舉。

說 明：

一、依據本公司【公司章程】規定：本公司設董事 7~11 人，任期 3 年，連選得連任，本屆董事(含獨立董事)於民國 112 年 6 月任期屆滿應予改選，新選任董事(含獨立董事)任期自民國 112 年 6 月 9 日起至民國 115 年 6 月 8 日止，計 3 年。

二、依據本公司【公司章程】規定，擬選舉董事 9 名，包含獨立董事 3 名。本公司董事(含獨立董事)選舉採候選人提名制度，相關董事(含獨立董事)候選人名單，暨針對任期已達三屆之獨立董事候選人之提名理由，請參閱附件五（本手冊第 46~48 頁）。

三、提請選舉。

選舉結果：

## 【其他議案】

### 第一案：董事會提

案 由：解除董事競業禁止之限制案，提請 討論。

說 明：

一、本次股東常會選舉之董事如有公司法第 209 條董事競業禁止之行為，為協助本公司順利拓展業務，在無損及本公司利益之前提下，擬自新任董事就任之日起解除董事競業禁止之限制，解除董事競業禁止限制之內容，請參閱附件六（本手冊第 49~53 頁）。

二、提請討論。

決 議：

## 【臨時動議】

## 【散會】

# 參、附件

## 【附件一】

### 潤泰創新國際股份有限公司

#### 董事會議事規範修訂條文對照表

| 修訂條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 說明                                                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| <p>第三條：</p> <p>本公司董事會至少每季召集乙次。</p> <p>董事會之召集，應載明召集事由，於七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。</p> <p>前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>本規範第七條第一項各款之事項，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>                                                                                                                                                                                                                                  | <p>第三條：</p> <p>本公司董事會至少每季召集乙次。</p> <p>董事會之召集，應載明召集事由，於七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。</p> <p>前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>本規範第七條第一項各款之事項，<u>除有突發緊急情事或正當理由外</u>，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>                                                                                                                                                                                 | <p>配合「公開發行公司董事會議事辦法」之修訂，修訂第三條第四項部分內容。</p>                       |
| <p>第七條：</p> <p>下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、本公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。</p> <p>三、依證券交易法（以下簡稱證交法）第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。</p> <p>四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p><u>六、董事長之選任或解任。</u></p> <p><u>七、財務、會計或內部稽核主管之任免。</u></p> <p><u>八、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</u></p> | <p>第七條：</p> <p>下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、本公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。</p> <p>三、依證券交易法（以下簡稱證交法）第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。</p> <p>四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p><u>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</u></p> <p><u>七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</u></p> | <p>配合「公開發行公司董事會議事辦法」之修訂，增修第七條第一項第六款部分內容及現行第六款至第八款移列第七款至第九款。</p> |

| 修訂條文                                                                                                                                                                                                          | 現行條文                                                                                                                                                                                                          | 說明 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| <p><u>九</u>、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第七款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新台幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</p> <p>(以下略)</p> | <p><u>八</u>、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第七款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新台幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</p> <p>(以下略)</p> |    |

## 【附件二】

### 會計師查核報告

(112)財審報字第 22005146 號

潤泰創新國際股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

潤泰創新國際股份有限公司及子公司（以下簡稱「潤泰創新集團」）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開合併財務報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，足以允當表達潤泰創新集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與潤泰創新集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對潤泰創新集團民國 111 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。

茲對潤泰創新集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

## 採用權益法之投資餘額計算之正確性

### 事項說明

民國 111 年 12 月 31 日潤泰創新集團採用權益法之投資金額為新台幣 64,156,525 仟元，占合併資產總額之 39.00%。有關採用權益法之投資之會計政策請詳合併財務報表附註四(十六)；會計項目說明請詳合併財務報表附註六(八)。

因採用權益法之投資遍佈國內外且涉及多層級並交叉持股，且如合併財務報表附註六(八)18 所述，潤泰創新集團採用權益法之投資-南山人壽保險股份有限公司於民國 111 年 9 月 29 日經董事會決議通過改變管理金融資產之經營模式，重分類日為民國 111 年 10 月 1 日，上開事項金額影響重大且須投入較多人力進行查核工作，實屬較為複雜之計算，因此本會計師認為採用權益法之投資餘額計算之正確性為本年度查核最為重要之事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之查核程序彙總說明如下：

1. 評估管理階層對於採用權益法之投資之內部控制及其會計處理之一致性。
2. 取得管理階層提供之投資損益及權益科目計算表及被投資公司經會計師查核簽證之年度財務報表，重新計算投資損益及權益科目金額，且已依規定適當入帳。

## 工程合約收入之認列-完工程度之評估

### 事項說明

民國 111 年度潤泰創新集團之工程合約收入計新台幣 16,003,232 仟元，占合併營業收入之 49.63%。有關收入認列之會計政策請詳合併財務報表附註四(三十一)；重要會計估計及假設請詳合併財務報表附註五(二)；會計項目說明請詳合併財務報表附註六(二十七)。

潤泰創新集團之工程合約收入認列係依完工百分比法於工程合約期間按完工程度計算而得，完工程度係參照每份工程合約截至財務報導期間結束日已發生之成本，占該工程合約預估總成本之百分比計算，前述預估總成本之估計係由潤泰創新集團依據業主建築結構圖等計量單位並配合當時市場行情之波動，預估應投入之發包及料工費等各項工程成本。

因預估工程總成本影響完工程度與工程合約收入之認列，而工程總成本項目複雜，常涉及高度估計，致產生重大之不確定性，因此本會計師認為工程合約收入認列所採用完工程度之評估列為本年度查核最為重要之事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之查核程序彙總說明如下：

1. 依對潤泰創新集團營運及產業性質之瞭解，評估其預估工程總成本所採用內部作業程序，包括業主建築結構圖等計量單位以決定各項工程成本（發包及料工費）之程序，及估計方法之一致性。

2. 評估及測試管理階層針對依完工程度認列工程合約收入之內部控制程序，包括核對當期追加減工程及重大計價工程之佐證文件。
3. 抽核期末尚在進行之重大工地執行實地觀察及訪談，確認工程進度尚屬適當。
4. 針對期末工程損益明細表執行相關證實程序，包括當期成本發生數抽核至適當憑證、追加減工程核至佐證文件，以及重新計算依完工程度認列之工程合約收入，且已適當入帳。

## 工程成本認列時點之正確性

### 事項說明

有關工程成本認列之會計政策請詳合併財務報表附註四（三十一）。

潤泰創新集團各工案截至財務報導期間結束日已發生之工程成本，係按施工進度及驗收結果予以估列，該等認列工程成本之流程通常涉及各專案工程人員有無依實際施工結果進行驗收計價作業，倘未能確實執行而造成工程成本認列時點之差異，其對合併財務報表之影響重大，因此本會計師將工程成本認列時點之正確性列為本年度查核最為重要之事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之查核程序彙總說明如下：

1. 瞭解及測試管理階層對工程成本之認列流程，已依公司內部控制作業執行，包括工程人員已依施工結果進行驗收，並經權責主管確認後，交由會計部進行入帳。
2. 針對期末接近財務報導期間結束日前後一定期間之工程投入成本執行截止測試，包括核對驗收紀錄，驗算工程計價之正確性，確認工程投入成本已記錄於適當期間。

## 投資性不動產公允價值評估

潤泰創新集團於民國 111 年 7 月 28 日經董事會決議改變投資性不動產之會計政策，其後續衡量由成本模式改為公允價值模式，因而追溯適用該會計政策而調整受影響之項目。

由於公允價值之評估涉及管理階層重大會計估計及判斷，因此本會計師認為投資性不動產公允價值評估為本年度查核最為重要之事項。

有關投資性不動產之會計政策請詳合併財務報表附註四(十九)及(三十四)；其會計估計及假設不確定性請詳合併財務報表附註五；會計項目說明請詳合併財務報表附註六(十二)；公允價值之說明請詳合併財務報表附註十二(四)。

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之查核程序彙總說明如下：

1. 評估管理階層所使用之獨立評價人員之專業能力及獨立性。並與管理階層討論評價人員之工作範圍及委任方式以確認未存有影響其獨立性或限制其工作範圍之情事。
2. 評估管理階層所使用之獨立評價人員於評價時所使用之判斷，包含評價方法及所使用主要假設是否合理。
3. 驗證管理階層所使用之獨立評價人員於評價時所使用資料之正確性及完整性。

## 其他事項-提及其他會計師之查核

列入潤泰創新集團合併財務報表之部分子公司及部分採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。上述子公司民國111年及110年12月31日之資產總額分別為新台幣61,220仟元及新台幣53,240仟元，各占合併資產總額之0.04%及0.02%，民國111年及110年1月1日至12月31日之營業收入淨額分別為新台幣44,299仟元及新台幣43,198仟元，各占合併營業收入淨額之0.14%及0.16%。另上述採用權益法之被投資公司民國111年及110年12月31日之相關採用權益法之投資餘額分別為新台幣2,260,558仟元及新台幣2,965,691仟元，皆占合併資產總額之1.37%，民國111年及110年1月1日至12月31日之採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額及其他綜合損益分別為新台幣(810,898)仟元及新台幣(586,023)仟元，各占合併綜合損益之1.56%及8.36%。

## 其他事項－個體財務報告

潤泰創新國際股份有限公司已編製民國 111 年度及 110 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段之查核報告在案，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潤泰創新集團繼續經營之能力、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潤泰創新集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

潤泰創新集團之治理單位(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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對潤泰創新集團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，以及使潤泰創新集團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潤泰創新集團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中華民國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，決定對潤泰創新集團民國 111 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

黃金連

會計師

張淑瓊

黃金連

張淑瓊



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1100348083 號

前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 0990042602 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 4 日

潤泰創新國際股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國 111 年及民國 110 年 12 月 31 日、1 月 1 日

單位：新台幣仟元

|       |              |          | 111 年 12 月 31 日 |     | ( 重 編 後 )<br>110 年 12 月 31 日 |     | ( 重 編 後 )<br>110 年 1 月 1 日 |     |
|-------|--------------|----------|-----------------|-----|------------------------------|-----|----------------------------|-----|
| 資     | 產            | 附註       | 金 額             | %   | 金 額                          | %   | 金 額                        | %   |
| 流動資產  |              |          |                 |     |                              |     |                            |     |
| 1100  | 現金及約當現金      | 六(一)     | \$ 9,693,315    | 6   | \$ 9,162,752                 | 4   | \$ 4,709,372               | 2   |
| 1120  | 透過其他綜合損益按公允價 | 六(六)     |                 |     |                              |     |                            |     |
|       | 值衡量之金融資產－流動  |          | -               | -   | 1,303,338                    | 1   | -                          | -   |
| 1136  | 按攤銷後成本衡量之金融資 | 六(七)     |                 |     |                              |     |                            |     |
|       | 產－流動         |          | 75,000          | -   | 319,000                      | -   | -                          | -   |
| 1140  | 合約資產－流動      | 六(二十七)及  |                 |     |                              |     |                            |     |
|       |              | 七        | 5,085,558       | 3   | 3,024,330                    | 1   | 2,440,546                  | 1   |
| 1150  | 應收票據淨額       | 六(三)     | 605,384         | 1   | 1,176,984                    | 1   | 136,917                    | -   |
| 1160  | 應收票據－關係人淨額   | 六(三)及七   | 4               | -   | -                            | -   | 40,931                     | -   |
| 1170  | 應收帳款淨額       | 六(三)(十一) | 1,905,355       | 1   | 1,327,503                    | 1   | 1,033,849                  | 1   |
| 1180  | 應收帳款－關係人淨額   | 六(三)及七   | 2,196           | -   | 545                          | -   | 4,136                      | -   |
| 1200  | 其他應收款        |          | 163,709         | -   | 19,564                       | -   | 23,810                     | -   |
| 1210  | 其他應收款－關係人    | 七        | 10,211          | -   | 13,144                       | -   | 12,494                     | -   |
| 1220  | 本期所得稅資產      |          | 6,129           | -   | 9,910                        | -   | 15,922                     | -   |
| 130X  | 存貨           | 六(四)、七及  |                 |     |                              |     |                            |     |
|       |              | 八        | 28,986,866      | 18  | 28,893,053                   | 13  | 29,003,884                 | 14  |
| 1410  | 預付款項         |          | 586,264         | -   | 533,359                      | -   | 364,976                    | -   |
| 1460  | 待出售非流動資產淨額   | 六(十四)    | -               | -   | -                            | -   | 16,415                     | -   |
| 1470  | 其他流動資產       | 六(一)(五)及 |                 |     |                              |     |                            |     |
|       |              | 八        | 1,941,170       | 1   | 1,680,666                    | 1   | 1,399,347                  | 1   |
| 11XX  | 流動資產合計       |          | 49,061,161      | 30  | 47,464,148                   | 22  | 39,202,599                 | 19  |
| 非流動資產 |              |          |                 |     |                              |     |                            |     |
| 1510  | 透過損益按公允價值衡量之 | 六(二)     |                 |     |                              |     |                            |     |
|       | 金融資產－非流動     |          | -               | -   | -                            | -   | 37,262                     | -   |
| 1517  | 透過其他綜合損益按公允價 | 六(六)、七及  |                 |     |                              |     |                            |     |
|       | 值衡量之金融資產－非流動 | 八        | 5,204,985       | 3   | 4,196,121                    | 2   | 3,578,218                  | 2   |
| 1535  | 按攤銷後成本衡量之金融資 | 六(七)     |                 |     |                              |     |                            |     |
|       | 產－非流動        |          | 560,000         | -   | 560,000                      | -   | 560,000                    | -   |
| 1550  | 採用權益法之投資     | 六(八)、七及  |                 |     |                              |     |                            |     |
|       |              | 八        | 64,156,525      | 39  | 117,569,127                  | 54  | 119,467,369                | 57  |
| 1600  | 不動產、廠房及設備    | 六(九)、七及  |                 |     |                              |     |                            |     |
|       |              | 八        | 5,633,361       | 4   | 5,617,340                    | 3   | 5,640,992                  | 3   |
| 1755  | 使用權資產        | 六(十)、七及  |                 |     |                              |     |                            |     |
|       |              | 八        | 3,007,415       | 2   | 2,369,824                    | 1   | 2,567,028                  | 1   |
| 1760  | 投資性不動產淨額     | 六(十二)及八  | 35,125,131      | 21  | 38,035,728                   | 18  | 38,350,498                 | 18  |
| 1780  | 無形資產         | 六(十三)    | 209,045         | -   | 191,469                      | -   | 253,971                    | -   |
| 1840  | 遞延所得稅資產      | 六(三十五)   | 833,816         | 1   | 391,703                      | -   | 296,146                    | -   |
| 1930  | 長期應收票據及款項    | 六(十一)    | 294,915         | -   | 368,261                      | -   | 426,038                    | -   |
| 1990  | 其他非流動資產－其他   | 六(一)(十五) |                 |     |                              |     |                            |     |
|       |              | 及八       | 401,662         | -   | 227,163                      | -   | 195,552                    | -   |
| 15XX  | 非流動資產合計      |          | 115,426,855     | 70  | 169,526,736                  | 78  | 171,373,074                | 81  |
| 1XXX  | 資產總計         |          | \$ 164,488,016  | 100 | \$ 216,990,884               | 100 | \$ 210,575,673             | 100 |

(續次頁)

潤泰創新國際股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國 111 年及民國 110 年 12 月 31 日、1 月 1 日

單位：新台幣仟元

|                      |             | ( 重 編 後 )       |                 | ( 重 編 後 )      |     |
|----------------------|-------------|-----------------|-----------------|----------------|-----|
|                      |             | 111 年 12 月 31 日 | 110 年 12 月 31 日 | 110 年 1 月 1 日  |     |
| 負債及權益                | 附註          | 金 額             | 金 額             | 金 額            | %   |
| 流動負債                 |             |                 |                 |                |     |
| 2100 短期借款            | 六(十七)及八     | \$ 9,162,000    | \$ 2,280,000    | \$ 2,750,000   | 1   |
| 2110 應付短期票券          | 六(十八)及八     | 3,851,231       | 5,127,675       | 4,878,621      | 2   |
| 2130 合約負債－流動         | 六(二十七)及七    | 3,141,490       | 3,400,311       | 2,576,469      | 1   |
| 2150 應付票據            |             | 1,099,548       | 909,803         | 859,066        | 1   |
| 2160 應付票據－關係人        | 七           | 3,408           | 61,199          | 31,199         | －   |
| 2170 應付帳款            |             | 4,215,666       | 2,726,242       | 2,306,722      | 1   |
| 2180 應付帳款－關係人        | 七           | 219             | 14,887          | 17,259         | －   |
| 2200 其他應付款           | 七           | 1,337,793       | 1,267,629       | 1,039,009      | 1   |
| 2230 本期所得稅負債         |             | 898,123         | 882,630         | 1,365,523      | 1   |
| 2280 租賃負債－流動         | 六(十)及七      | 275,561         | 277,988         | 204,307        | －   |
| 2310 預收款項            | 六(二十)       | 176,006         | 151,585         | 155,610        | －   |
| 2320 一年或一營業週期內到期長期負債 | 六(十九)及八     | 9,820,060       | 6,579,363       | 8,642,512      | 4   |
| 2399 其他流動負債－其他       |             | 12,615          | 13,556          | 22,132         | －   |
| 21XX 流動負債合計          |             | 33,993,720      | 23,692,868      | 24,848,429     | 12  |
| 非流動負債                |             |                 |                 |                |     |
| 2540 長期借款            | 六(十九)及八     | 27,649,191      | 31,941,834      | 28,106,090     | 13  |
| 2570 遞延所得稅負債         | 六(三十五)      | 3,945,974       | 4,669,332       | 5,273,809      | 3   |
| 2580 租賃負債－非流動        | 六(十)及七      | 10,803,069      | 10,190,556      | 10,876,133     | 5   |
| 2670 其他非流動負債－其他      | 六(二十)(二十一)  | 1,989,945       | 1,885,931       | 1,919,079      | 1   |
| 25XX 非流動負債合計         |             | 44,388,179      | 48,687,653      | 46,175,111     | 22  |
| 2XXX 負債總計            |             | 78,381,899      | 72,380,521      | 71,023,540     | 34  |
| 權益                   |             |                 |                 |                |     |
| 歸屬於母公司業主之權益          |             |                 |                 |                |     |
| 股本                   |             |                 |                 |                |     |
| 3110 普通股股本           | 六(二十三)      | 31,602,501      | 21,068,334      | 15,048,810     | 7   |
| 資本公積                 |             |                 |                 |                |     |
| 3200 資本公積            | 六(二十四)      | 17,616,034      | 18,349,086      | 18,335,479     | 8   |
| 保留盈餘                 |             |                 |                 |                |     |
| 3310 法定盈餘公積          |             | 6,962,392       | 5,318,436       | 4,472,550      | 2   |
| 3320 特別盈餘公積          |             | 20,326,692      | 20,326,692      | 19,412,244     | 9   |
| 3350 未分配盈餘           |             | 39,491,098      | 45,429,787      | 37,360,519     | 18  |
| 其他權益                 |             |                 |                 |                |     |
| 3400 其他權益            |             | ( 37,115,807 )  | 26,498,345      | 38,828,926     | 19  |
| 3500 庫藏股票            | 六(二十三)      | ( 84,639 )      | ( 84,639 )      | ( 84,639 )     | －   |
| 31XX 歸屬於母公司業主之權益合計   |             | 78,798,271      | 136,906,041     | 133,373,889    | 63  |
| 36XX 非控制權益           | 四(三)及六(三十六) | 7,307,846       | 7,704,322       | 6,178,244      | 3   |
| 3XXX 權益總計            |             | 86,106,117      | 144,610,363     | 139,552,133    | 66  |
| 重大或有負債及未認列之合約承諾      |             |                 |                 |                |     |
| 重大之期後事項              |             |                 |                 |                |     |
| 3X2X 負債及權益總計         | 十一          | \$ 164,488,016  | \$ 216,990,884  | \$ 210,575,673 | 100 |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：簡滄圳

經理人：李志宏

會計主管：林金賜

潤泰創新國際股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目                            | 附註                                     | 111 年 度 |             |       | ( 重 編 後 ) |             |       |
|-------------------------------|----------------------------------------|---------|-------------|-------|-----------|-------------|-------|
|                               |                                        | 金       | 額           | %     | 金         | 額           | %     |
| 4000 營業收入                     | 六(二十七)及七                               | \$      | 32,247,177  | 100   | \$        | 27,293,884  | 100   |
| 5000 營業成本                     | 六(四)(二十一)<br>(二十八)<br>(三十三)<br>(三十四)及七 | (       | 25,037,789) | ( 78) | (         | 21,090,026) | ( 77) |
| 5900 營業毛利                     |                                        |         | 7,209,388   | 22    |           | 6,203,858   | 23    |
| 營業費用                          | 六(二十一)<br>(三十三)<br>(三十四)及七             |         |             |       |           |             |       |
| 6100 推銷費用                     |                                        | (       | 903,606)    | ( 3)  | (         | 829,242)    | ( 3)  |
| 6200 管理費用                     |                                        | (       | 1,209,166)  | ( 4)  | (         | 1,232,357)  | ( 5)  |
| 6300 研究發展費用                   |                                        | (       | 71,846)     | -     | (         | 71,795)     | -     |
| 6450 預期信用減損利益                 | 六(三十三)及<br>十二(三)                       |         | 266         | -     |           | 295         | -     |
| 6000 營業費用合計                   |                                        | (       | 2,184,352)  | ( 7)  | (         | 2,133,099)  | ( 8)  |
| 6900 營業利益                     |                                        |         | 5,025,036   | 15    |           | 4,070,759   | 15    |
| 營業外收入及支出                      |                                        |         |             |       |           |             |       |
| 7100 利息收入                     | 六(七)(二十九)<br>及七                        |         | 139,450     | -     |           | 38,796      | -     |
| 7010 其他收入                     | 六(三十)                                  |         | 340,330     | 1     |           | 238,511     | 1     |
| 7020 其他利益及損失                  | 六(二)(三十一)(                             |         | 2,404,344)  | ( 7)  |           | 168,368)    | ( 1)  |
| 7050 財務成本                     | 六(三十二)及七(                              |         | 690,346)    | ( 2)  |           | 613,114)    | ( 2)  |
| 7060 採用權益法認列之關聯企業及<br>合資損益之份額 | 六(八)                                   |         | 8,351,230   | 26    |           | 15,422,309  | 57    |
| 7000 營業外收入及支出合計               |                                        |         | 5,736,320   | 18    |           | 14,918,134  | 55    |
| 7900 稅前淨利                     |                                        |         | 10,761,356  | 33    |           | 18,988,893  | 70    |
| 7950 所得稅費用                    | 六(三十五)                                 | (       | 488,359)    | ( 1)  | (         | 579,176)    | ( 2)  |
| 8200 本期淨利                     |                                        | \$      | 10,272,997  | 32    | \$        | 18,409,717  | 68    |

(續次頁)

潤泰創新國際股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

|                                            |                 | 111 年 度                                   | ( 重 編 後 )        |
|--------------------------------------------|-----------------|-------------------------------------------|------------------|
| 項目                                         | 附註              | 金 額 %                                     | 金 額 %            |
| 其他綜合損益(淨額)                                 |                 |                                           |                  |
| 不重分類至損益之項目                                 |                 |                                           |                  |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數                           | 六(二十一)          | \$ 22,280 -                               | \$ 16,822 -      |
| 8316 透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之權益工具投資未實現評<br>價損益 | 六(六)            | ( 667,961)( 2)                            | ( 1,919,919 7    |
| 8320 採用權益法認列之關聯企業及<br>合資之其他綜合損益之份額-        | 六(二十五)<br>(二十六) | 105,991 -                                 | 238,026 1        |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得<br>稅                    | 六(三十五)          | 77,536 - ( 78,868)                        | -                |
| 8310 不重分類至損益之項目總額                          |                 | ( 462,154)( 2)                            | 2,095,899 8      |
| 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<br>兌換差額                 | 六(二十六)          | 286,748 1 ( 146,904)( 1)                  |                  |
| 8370 採用權益法認列之關聯企業及<br>合資之其他綜合損益之份額-        | 六(二十六)          | ( 62,701,231)( 194)( 13,647,958)( 50)     |                  |
| 8399 與可能重分類之項目相關之所<br>得稅                   | 六(三十五)          | 458,127 1                                 | 295,263 1        |
| 8360 後續可能重分類至損益之項<br>目總額                   |                 | ( 61,956,356)( 192)( 13,499,599)( 50)     |                  |
| 8300 其他綜合損益(淨額)                            |                 | (\$ 62,418,510)( 194)(\$ 11,403,700)( 42) |                  |
| 8500 本期綜合損益總額                              |                 | (\$ 52,145,513)( 162)                     | \$ 7,006,017 26  |
| 淨利歸屬於：                                     |                 |                                           |                  |
| 8610 母公司業主                                 |                 | \$ 9,155,086 29                           | \$ 17,156,994 63 |
| 8620 非控制權益                                 |                 | \$ 1,117,911 3                            | \$ 1,252,723 5   |
| 綜合損益總額歸屬於：                                 |                 |                                           |                  |
| 8710 母公司業主                                 |                 | (\$ 52,886,144)( 164)                     | \$ 5,019,848 19  |
| 8720 非控制權益                                 |                 | \$ 740,631 2                              | \$ 1,986,169 7   |
| 每股盈餘 六(三十七)                                |                 |                                           |                  |
| 9750 基本每股盈餘                                |                 | \$ 3.00                                   | \$ 5.62          |
| 9850 稀釋每股盈餘                                |                 | \$ 3.00                                   | \$ 5.61          |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：簡滄圳

經理人：李志宏

會計主管：林金賜

潤泰創新國際股份有限公司及其子公司  
合併權益變動表  
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| 附註                     | 歸屬於本公司業主之權益         |               |              | 保留盈餘          |                |                | 主之權益         |                |               | 總計             |    | 非控制權益 |      | 權益總額 |      |
|------------------------|---------------------|---------------|--------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|---------------|----------------|----|-------|------|------|------|
|                        | 普通股本                | 資本公積          | 法定盈餘公積       | 特別盈餘公積        | 未分配盈餘          | 其他權益           | 庫藏股票         | 總計             | 非控制權益         | 權益總額           | 總計 | 非控制權益 | 權益總額 | 總計   | 權益總額 |
| <u>110 年 度 (重 編 後)</u> |                     |               |              |               |                |                |              |                |               |                |    |       |      |      |      |
| 110 年 1 月 1 日餘額        | \$ 15,048,810       | \$ 18,147,191 | \$ 4,472,550 | \$ 507,767    | \$ 37,360,519  | \$ 38,792,132  | (\$ 84,639 ) | \$ 114,244,330 | \$ 6,178,244  | \$ 120,422,574 |    |       |      |      |      |
| 追溯重編調整數                | -                   | 188,288       | -            | 18,904,477    | -              | 36,794         | -            | 19,129,559     | -             | 19,129,559     |    |       |      |      |      |
| 1 月 1 日重編後餘額           | 15,048,810          | 18,335,479    | 4,472,550    | 19,412,244    | 37,360,519     | 38,828,926     | ( 84,639 )   | 133,373,889    | 6,178,244     | 139,552,133    |    |       |      |      |      |
| 本期淨利                   | 六(二十五)(三十六)         | -             | -            | -             | 17,156,994     | -              | -            | 17,156,994     | 1,252,723     | 18,409,717     |    |       |      |      |      |
| 本期其他綜合損益               | 六(二十六)(三十六)         | -             | -            | -             | 80,300         | ( 12,217,446 ) | -            | ( 12,137,146 ) | 733,446       | ( 11,403,700 ) |    |       |      |      |      |
| 本期綜合損益總額               | -                   | -             | -            | -             | 17,237,294     | ( 12,217,446 ) | -            | 5,019,848      | 1,986,169     | 7,006,017      |    |       |      |      |      |
| 109 年度盈餘指撥及分配：         | 六(二十五)              |               |              |               |                |                |              |                |               |                |    |       |      |      |      |
| 法定盈餘公積                 | -                   | -             | 845,886      | -             | ( 845,886 )    | -              | -            | -              | -             | -              |    |       |      |      |      |
| 現金股利                   | -                   | -             | -            | -             | ( 1,504,881 )  | -              | -            | ( 1,504,881 )  | -             | ( 1,504,881 )  |    |       |      |      |      |
| 股票股利                   | 6,019,524           | -             | -            | -             | ( 6,019,524 )  | -              | -            | -              | -             | -              |    |       |      |      |      |
| 因會計政策變動提列特別盈餘公積        | -                   | -             | -            | 914,448       | ( 914,448 )    | -              | -            | -              | -             | -              |    |       |      |      |      |
| 股東逾時效未領取之股利迴轉數         | 六(二十四)              | ( 259 )       | -            | -             | -              | -              | -            | ( 259 )        | -             | ( 259 )        |    |       |      |      |      |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數    | 六(六)(二十五)(二十六)      | -             | 3,978        | -             | 3,578          | -              | -            | 7,556          | -             | 7,556          |    |       |      |      |      |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | 六(六)(二十五)(二十六)      | -             | -            | -             | 113,135        | ( 113,135 )    | -            | -              | -             | -              |    |       |      |      |      |
| 認列對子公司所有權權益變動數         | 四(三)、六(二十四)(三十六)    | -             | 9,888        | -             | -              | -              | -            | 9,888          | 169,615       | 179,503        |    |       |      |      |      |
| 非控制權益減少                | 六(三十六)              | -             | -            | -             | -              | -              | -            | -              | ( 629,706 )   | ( 629,706 )    |    |       |      |      |      |
| 110 年 12 月 31 日餘額      | \$ 21,068,334       | \$ 18,349,086 | \$ 5,318,436 | \$ 20,326,692 | \$ 45,429,787  | \$ 26,498,345  | (\$ 84,639 ) | \$ 136,906,041 | \$ 7,704,322  | \$ 144,610,363 |    |       |      |      |      |
| <u>111 年 度</u>         |                     |               |              |               |                |                |              |                |               |                |    |       |      |      |      |
| 111 年 1 月 1 日重編後餘額     | \$ 21,068,334       | \$ 18,349,086 | \$ 5,318,436 | \$ 20,326,692 | \$ 45,429,787  | \$ 26,498,345  | (\$ 84,639 ) | \$ 136,906,041 | \$ 7,704,322  | \$ 144,610,363 |    |       |      |      |      |
| 本期淨利                   | 六(二十五)(三十六)         | -             | -            | -             | 9,155,086      | -              | -            | 9,155,086      | 1,117,911     | 10,272,997     |    |       |      |      |      |
| 本期其他綜合損益               | 六(二十六)(三十六)         | -             | -            | -             | 274,568        | ( 62,315,798 ) | -            | ( 62,041,230 ) | ( 377,280 )   | ( 62,418,510 ) |    |       |      |      |      |
| 本期綜合損益總額               | -                   | -             | -            | -             | 9,429,654      | ( 62,315,798 ) | -            | ( 52,886,144 ) | 740,631       | ( 52,145,513 ) |    |       |      |      |      |
| 110 年度盈餘指撥及分配：         | 六(二十五)              |               |              |               |                |                |              |                |               |                |    |       |      |      |      |
| 法定盈餘公積                 | -                   | -             | 1,643,956    | -             | ( 1,643,956 )  | -              | -            | -              | -             | -              |    |       |      |      |      |
| 現金股利                   | -                   | -             | -            | -             | ( 4,213,667 )  | -              | -            | ( 4,213,667 )  | -             | ( 4,213,667 )  |    |       |      |      |      |
| 股票股利                   | 10,534,167          | -             | -            | -             | ( 10,534,167 ) | -              | -            | -              | -             | -              |    |       |      |      |      |
| 股東逾時效未領取之股利迴轉數         | 六(二十四)              | ( 117 )       | -            | -             | -              | -              | -            | ( 117 )        | -             | ( 117 )        |    |       |      |      |      |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數    | 六(二十四)(二十五)(二十六)    | -             | 29,741       | -             | -              | -              | -            | 29,741         | -             | 29,741         |    |       |      |      |      |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | 六(六)(二十五)(二十六)      | -             | -            | -             | 1,298,632      | ( 1,298,632 )  | -            | -              | -             | -              |    |       |      |      |      |
| 處分子公司股權(未喪失控制力)        | 四(三)、六(二十四)(三十六)    | -             | 3,674        | -             | -              | 278            | -            | 3,952          | 25,706        | 29,658         |    |       |      |      |      |
| 關聯企業現金增資未依持股比例認列調整數    | 六(八)(二十四)(二十五)(三十六) | ( 766,350 )   | -            | -             | ( 275,185 )    | -              | -            | ( 1,041,535 )  | -             | ( 1,041,535 )  |    |       |      |      |      |
| 非控制權益減少                | 六(三十六)              | -             | -            | -             | -              | -              | -            | -              | ( 1,162,813 ) | ( 1,162,813 )  |    |       |      |      |      |
| 111 年 12 月 31 日餘額      | \$ 31,602,501       | \$ 17,616,034 | \$ 6,962,392 | \$ 20,326,692 | \$ 39,491,098  | \$ 37,115,807  | (\$ 84,639 ) | \$ 78,798,271  | \$ 7,307,846  | \$ 86,106,117  |    |       |      |      |      |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：簡滄圳

經理人：李志宏

會計主管：林金賜



潤泰創新國際股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

|                           | 附註        | 111年度         | 110年度(重編後)    |
|---------------------------|-----------|---------------|---------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>          |           |               |               |
| 本期稅前淨利                    |           | \$ 10,761,356 | \$ 18,988,893 |
| 調整項目                      |           |               |               |
| 收益費損項目                    |           |               |               |
| 折舊費用                      | 六(三十三)    | 630,601       | 590,884       |
| 攤銷費用                      | 六(三十三)    | 13,535        | 12,615        |
| 預期信用減損利益                  | 六(三十三)    | (266)         | (295)         |
| 利息費用                      | 六(三十二)    | 690,346       | 613,114       |
| 利息收入                      | 六(二十九)    | (139,450)     | (38,796)      |
| 股利收入                      | 六(三十)     | (185,085)     | (48,967)      |
| 採用權益法認列之關聯企業利益之份額         | 六(八)      | (8,351,230)   | (15,422,309)  |
| 處分不動產、廠房及設備(利益)損失         | 六(三十一)    | (10,481)      | 3,979         |
| 處分待出售非流動資產利益              | 六(三十一)    | -             | (18,315)      |
| 投資性不動產公允價值調整損失(利益)        | 六(三十一)    | 2,910,132     | (102,582)     |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產之評價利<br>益 | 六(二)(三十一) | -             | (12,018)      |
| 租賃修改利益                    | 六(十)(三十一) | (175)         | -             |
| 清算子公司損失                   | 六(三十一)    | -             | 24,618        |
| 不動產、廠房及設備減損損失             | 六(三十一)    | -             | 66,151        |
| 無形資產減損損失                  | 六(三十一)    | -             | 73,212        |
| 使用權資產減損損失                 | 六(三十一)    | -             | 216           |
| 員工認股權費用                   | 六(三十四)    | -             | 37,079        |
| 其他收入                      | 六(三十)     | (19,250)      | (34,514)      |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數          |           |               |               |
| 與營業活動相關之資產之淨變動            |           |               |               |
| 合約資產-流動                   |           | (2,061,228)   | (583,784)     |
| 應收票據                      |           | 571,600       | (1,040,067)   |
| 應收票據-關係人                  |           | (4)           | 40,931        |
| 應收帳款                      |           | (577,586)     | (293,359)     |
| 應收帳款-關係人                  |           | (1,651)       | 3,591         |
| 其他應收款                     |           | (129,504)     | 3,211         |
| 其他應收款-關係人                 |           | 2,933         | 1,450         |
| 存貨                        |           | 41,228        | 211,900       |
| 預付款項                      |           | (52,905)      | (168,383)     |
| 其他流動資產                    |           | 64,778        | (17,346)      |
| 長期應收票據及款項                 |           | 73,346        | 57,777        |
| 其他非流動資產                   |           | (4,152)       | 5,538         |
| 與營業活動相關之負債之淨變動            |           |               |               |
| 合約負債-流動                   |           | (258,821)     | 823,842       |
| 應付票據                      |           | 189,745       | 50,737        |
| 應付票據-關係人                  |           | (57,791)      | 30,000        |
| 應付帳款                      |           | 1,272,639     | 419,520       |
| 應付帳款-關係人                  |           | (11,128)      | (2,372)       |
| 其他應付款                     |           | 315,229       | 202,876       |
| 其他流動負債                    |           | 26,616        | (5,222)       |
| 其他非流動負債                   |           | 6,897         | (7,882)       |
| 營運產生之現金流入                 |           | 5,710,274     | 4,465,923     |
| 收取之利息                     |           | 124,809       | 37,948        |
| 支付利息數                     |           | (833,649)     | (712,263)     |
| 收取之股利                     |           | 2,220,385     | 3,790,669     |
| 退還之所得稅                    |           | 2,951         | 12,772        |
| 支付之所得稅                    |           | (1,017,798)   | (1,553,069)   |
| 營業活動之淨現金流入                |           | 6,206,972     | 6,041,980     |

(續次頁)

潤泰創新國際股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

|                                | 附註 | 1 | 1 | 1 | 年 度            | 110 年度(重編後)    |
|--------------------------------|----|---|---|---|----------------|----------------|
| <u>投資活動之現金流量</u>               |    |   |   |   |                |                |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產- 六(三十八) |    |   |   |   |                |                |
| 非流動                            |    |   |   |   | (\$ 1,679,621) | (\$ 197,943)   |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產- 六(六)   |    |   |   |   |                |                |
| 非流動償款                          |    |   |   |   | 1,299,428      | 124,320        |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流 六(六)   |    |   |   |   |                |                |
| 動減資退回股款                        |    |   |   |   | 849            | 127,438        |
| 取得按攤銷後成本衡量之金融資產-流動 六(七)        |    |   |   |   | ( 75,000 )     | ( 319,000 )    |
| 處分按攤銷後成本衡量之金融資產-流動 六(七)        |    |   |   |   | 319,000        | -              |
| 取得採用權益法之投資 六(八)                |    |   |   |   | ( 3,777,878 )  | ( 90,000 )     |
| 採用權益法之投資減資退回股款 六(八)            |    |   |   |   | -              | 99,000         |
| 取得不動產、廠房及設備 六(三十八)             |    |   |   |   | ( 381,476 )    | ( 299,657 )    |
| 處分不動產、廠房及設備償款                  |    |   |   |   | 17,238         | 2,516          |
| 取得投資性不動產 六(十二)                 |    |   |   |   | ( 2,628 )      | ( 1,638 )      |
| 取得無形資產 六(十三)                   |    |   |   |   | ( 31,111 )     | ( 23,325 )     |
| 其他金融資產增加                       |    |   |   |   | ( 471,245 )    | ( 292,078 )    |
| 處分待出售非流動資產償款                   |    |   |   |   | -              | 34,645         |
| 取得裝潢補貼款帳列未完工程減項 六(九)           |    |   |   |   | -              | 2,396          |
| 預付設備款增加                        |    |   |   |   | ( 53,438 )     | ( 73,767 )     |
| 投資活動之淨現金流出                     |    |   |   |   | ( 4,835,882 )  | ( 907,093 )    |
| <u>籌資活動之現金流量</u>               |    |   |   |   |                |                |
| 短期借款淨增加(減少) 六(三十九)             |    |   |   |   | 6,882,000      | ( 470,000 )    |
| 應付短期票券淨(減少)增加 六(三十九)           |    |   |   |   | ( 1,275,000 )  | 250,000        |
| 長期借款舉借數 六(三十九)                 |    |   |   |   | 51,739,288     | 49,493,000     |
| 長期借款償還數 六(三十九)                 |    |   |   |   | ( 52,790,000 ) | ( 47,723,000 ) |
| 存入保證金增加(減少) 六(三十九)             |    |   |   |   | 119,398        | ( 8,444 )      |
| 發放現金股利 六(二十五)                  |    |   |   |   | ( 4,213,667 )  | ( 1,504,881 )  |
| 租賃本金償還 六(十)(三十九)               |    |   |   |   | ( 271,468 )    | ( 227,666 )    |
| 非控制權益變動 六(三十六)                 |    |   |   |   | ( 1,162,813 )  | ( 486,645 )    |
| 處分子公司(未喪失控制力)                  |    |   |   |   | 29,910         | -              |
| 籌資活動之淨現金流出                     |    |   |   |   | ( 942,352 )    | ( 677,636 )    |
| 匯率變動影響數                        |    |   |   |   | 101,825        | ( 3,871 )      |
| 本期現金及約當現金增加數                   |    |   |   |   | 530,563        | 4,453,380      |
| 期初現金及約當現金餘額                    |    |   |   |   | 9,162,752      | 4,709,372      |
| 期末現金及約當現金餘額                    |    |   |   |   | \$ 9,693,315   | \$ 9,162,752   |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：簡滄圳



經理人：李志宏



會計主管：林金賜



## 會計師查核報告

(112)財審報字第 22004714 號

潤泰創新國際股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

潤泰創新國際股份有限公司（以下簡稱「潤泰創新公司」）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開個體財務報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，足以允當表達潤泰創新公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與潤泰創新公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對潤泰創新公司民國 111 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。

茲對潤泰創新公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

## 採用權益法之投資餘額計算之正確性

### 事項說明

民國 111 年 12 月 31 日潤泰創新公司採用權益法之投資金額為新台幣 84,913,903 仟元，占資產總額之 70.78%。有關採用權益法之投資之會計政策請詳個體財務報表附註四(十四)；會計項目說明請詳個體財務報表附註六(八)。

因採用權益法之投資遍佈國內外且涉及多層級並交叉持股，且如合併財務報表附註六(八)11 所述，潤泰創新公司採用權益法之投資-南山人壽保險股份有限公司於民國 111 年 9 月 29 日經董事會決議通過改變管理金融資產之經營模式，重分類日為民國 111 年 10 月 1 日，上開事項金額影響重大且須投入較多人力進行查核工作，實屬較為複雜之計算，因此本會計師認為採用權益法之投資餘額計算之正確性為本年度查核最為重要之事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之查核程序彙總說明如下：

1. 評估管理階層對於採用權益法之投資之內部控制及其會計處理之一致性。
2. 取得管理階層提供之投資損益及權益科目計算表及被投資公司經會計師查核簽證之年度財務報表，重新計算投資損益及權益科目金額，且已依規定適當入帳。

## 採用權益法之投資餘額之評價

有關採用權益法之投資會計政策請詳個體財務報表附註四(十四)；會計項目說明請詳個體財務報表附註六(八)。

民國 111 年 12 月 31 日潤泰創新公司採用權益法評價所持有之子公司潤弘精密工程事業股份有限公司（以下簡稱「潤弘公司」），考量綜合持股下，因對潤弘公司採用權益法之投資餘額及民國 111 年度所認列之投資利益，對潤泰創新公司個體財務報表影響重大，故本會計師將潤弘公司之關鍵查核事項-工程合約收入之認列-完工程度之評估及工程成本認列時點之正確性列為查核最為重要之事項。茲就潤弘公司關鍵查核事項分述如下：

## 工程合約收入之認列-完工程度之評估

### 事項說明

潤弘公司之工程合約收入認列係依完工百分比法於工程合約期間按完工程度計算而得，完工程度係參照每份工程合約截至財務報導期間結束日已發生之成本，占該工程合約預估總成本之百分比計算，前述預估總成本之估計係由潤弘公司依據業主建築結構圖等計量單位並配合當時市場行情之波動，預估應投入之發包及料工費等各項工程成本。

因預估工程總成本影響完工程度與工程合約收入之認列，且工程總成本項目複雜，常涉及高度估計，致產生重大之不確定性，因此本會計師認為工程合約收入認列所採用完工程度之評估列為本年度查核最為重要之事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項，已執行之查核程序彙總說明如下：

1. 依對潤弘公司營運及產業性質之瞭解，評估其預估工程總成本所採用內部作業程序，包括業主建築結構圖等計量單位以決定各項工程成本（發包及料工費）之程序，及估計方法之一致性。
2. 評估及測試管理階層針對依完工程度認列工程合約收入之內部控制程序，包括核對當期追加減工程及重大計價工程之佐證文件。
3. 抽核期末尚在進行之重大工地執行實地觀察及訪談，確認工程進度尚屬適當。
4. 針對期末工程損益明細表執行相關證實程序，包括當期成本發生數抽核至適當憑證、追加減工程核至佐證文件，以及重新計算依完工程度認列之工程合約收入，且已適當入帳。

## 工程成本認列時點之正確性

### 事項說明

潤弘公司各工案截至財務報導期間結束日已發生之工程成本，係按施工進度及驗收結果予以估列，該等認列工程成本之流程通常涉及各專案工程人員有無依實際施工結果進行驗收計價作業，倘未能確實執行而造成工程成本認列時點之差異，其對財務報表之影響重大，因此本會計師將工程成本認列時點之正確性列為本年度查核最為重要之事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之查核程序彙總說明如下：

4. 瞭解及測試管理階層對工程成本之認列流程，已依公司內部控制作業執行，包括工程人員已依施工結果進行驗收，並經權責主管確認後，交由會計部進行入帳。
5. 針對期末接近財務報導期間結束日前後一定期間之工程投入成本執行截止測試，包括核對驗收紀錄，驗算工程計價之正確性，確認工程投入成本已記錄於適當期間。

## 投資性不動產（包含採用權益法投資子公司所持有投資性不動產）公允價值評估

潤泰創新公司於民國 111 年 7 月 28 日經董事會決議改變投資性不動產之會計政策，其後續衡量由成本模式改為公允價值模式，因而追溯適用該會計政策而調整受影響之項目。

由於公允價值之評估涉及管理階層重大會計估計及判斷，因此本會計師將潤泰創新公司及其採用權益法投資子公司所持有之投資性不動產公允價值評估列為本年度關鍵查核事項。

有關投資性不動產之會計政策及重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源請詳個體財務報表附註四(十七)、(二十八)及五，會計項目說明請詳個體財務報表附註六(十一)。

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之查核程序彙總說明如下：

1. 評估管理階層所使用之獨立評價人員之專業能力及獨立性。並與管理階層討論評價人員之工作範圍及委任方式以確認未存有影響其獨立性或限制其工作範圍之情事。
2. 評估管理階層所使用之獨立評價人員於評價時所使用之判斷，包含評價方法及所使用主要假設是否合理。
3. 驗證管理階層所使用之獨立評價人員於評價時所使用資料之正確性及完整性。

## 其他事項 - 提及其他會計師之查核

列入上開個體財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國111年及110年12月31日對前述公司採用權益法之投資餘額分別為新台幣2,264,563仟元及新台幣2,966,853仟元，各占資產總額之1.89%及1.67%，民國111年及110年1月1日至12月31日對前述公司之採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額及其他綜合損益分別為新台幣(820,057)仟元及新台幣(593,185)仟元，各占綜合損益之1.55%及11.82%。

## 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編製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潤泰創新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潤泰創新公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

潤泰創新公司之治理單位(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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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，惟其目的非對潤泰創新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，以及使潤泰創新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潤泰創新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. 對於潤泰創新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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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中華民國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，決定對潤泰創新公司民國 111 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

黃金連

會計師

張淑瓊

黃金連

張淑瓊



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1100348083 號

前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 0990042602 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 4 日

潤泰創新國際股份有限公司  
個體資產負債表  
民國111年12月31日及民國110年12月31日、1月1日

單位：新台幣仟元

|       |              |          | 111 年 12 月 31 日 |     | ( 重 編 後 )      |     | ( 重 編 後 )      |     |
|-------|--------------|----------|-----------------|-----|----------------|-----|----------------|-----|
| 資 產   | 附註           | 金 額      | %               | 金 額 | %              | 金 額 | %              |     |
| 流動資產  |              |          |                 |     |                |     |                |     |
| 1100  | 現金及約當現金      | 六(一)     | \$ 5,695,200    | 5   | \$ 5,731,650   | 3   | \$ 3,467,615   | 2   |
| 1120  | 透過其他綜合損益按公允價 | 六(六)     |                 |     |                |     |                |     |
|       | 值衡量之金融資產－流動  |          | -               | -   | 1,303,338      | 1   | -              | -   |
| 1150  | 應收票據淨額       | 六(二)     | 29,476          | -   | -              | -   | -              | -   |
| 1170  | 應收帳款淨額       | 六(二)     | 13,263          | -   | 11,128         | -   | 9,435          | -   |
| 1180  | 應收帳款－關係人淨額   | 六(二)及七   | 635             | -   | 538            | -   | 561            | -   |
| 1200  | 其他應收款        |          | 156,269         | -   | 3,464          | -   | 5,819          | -   |
| 1210  | 其他應收款－關係人    | 七        | 1,345           | -   | 4,067          | -   | 3,352          | -   |
| 1220  | 本期所得稅資產      |          | -               | -   | -              | -   | 12,566         | -   |
| 130X  | 存貨           | 六(三)、七及  |                 |     |                |     |                |     |
|       |              | 八        | 21,891,150      | 18  | 23,347,290     | 13  | 23,070,044     | 13  |
| 1410  | 預付款項         |          | 72,269          | -   | 107,300        | -   | 58,661         | -   |
| 1470  | 其他流動資產       | 六(一)(四)及 |                 |     |                |     |                |     |
|       |              | 八        | 1,308,585       | 1   | 1,020,410      | 1   | 1,112,104      | 1   |
| 11XX  | 流動資產合計       |          | 29,168,192      | 24  | 31,529,185     | 18  | 27,740,157     | 16  |
| 非流動資產 |              |          |                 |     |                |     |                |     |
| 1510  | 透過損益按公允價值衡量之 | 六(五)(六)  |                 |     |                |     |                |     |
|       | 金融資產－非流動     |          | -               | -   | -              | -   | 37,262         | -   |
| 1517  | 透過其他綜合損益按公允價 | 六(六)、七及  |                 |     |                |     |                |     |
|       | 值衡量之金融資產－非流動 | 八        | 1,197,460       | 1   | 1,230,821      | 1   | 2,008,422      | 1   |
| 1535  | 按攤銷後成本衡量之金融資 | 六(七)     |                 |     |                |     |                |     |
|       | 產－非流動        |          | 60,000          | -   | 60,000         | -   | 60,000         | -   |
| 1550  | 採用權益法之投資     | 六(八)、七及  |                 |     |                |     |                |     |
|       |              | 八        | 84,913,903      | 71  | 140,263,946    | 79  | 139,361,424    | 80  |
| 1600  | 不動產、廠房及設備    | 六(九)     | 139,128         | -   | 164,269        | -   | 136,603        | -   |
| 1755  | 使用權資產        | 六(十)     | 595,476         | -   | 688,093        | -   | 691,052        | 1   |
| 1760  | 投資性不動產淨額     | 六(十一)及八  | 3,085,330       | 3   | 3,169,201      | 2   | 3,125,401      | 2   |
| 1840  | 遞延所得稅資產      | 六(二十九)   | 649,268         | 1   | 218,343        | -   | 203,882        | -   |
| 1900  | 其他非流動資產      | 六(一)(十二) |                 |     |                |     |                |     |
|       |              | 及八       | 158,704         | -   | 132,802        | -   | 101,410        | -   |
| 15XX  | 非流動資產合計      |          | 90,799,269      | 76  | 145,927,475    | 82  | 145,725,456    | 84  |
| 1XXX  | 資產總計         |          | \$ 119,967,461  | 100 | \$ 177,456,660 | 100 | \$ 173,465,613 | 100 |

(續次頁)

潤泰創新國際股份有限公司  
個體資產負債表  
民國 111 年 12 月 31 日及民國 110 年 12 月 31 日、1 月 1 日

單位：新台幣仟元

|                 |                 |          | 111 年 12 月 31 日 |             | ( 重 編 後 ) |    | ( 重 編 後 )   |     |    |             |     |
|-----------------|-----------------|----------|-----------------|-------------|-----------|----|-------------|-----|----|-------------|-----|
| 負債及權益           |                 | 附註       | 金               | 額           | %         | 金  | 額           | %   | 金  | 額           | %   |
| 流動負債            |                 |          |                 |             |           |    |             |     |    |             |     |
| 2100            | 短期借款            | 六(十三)及八  | \$              | 5,295,000   | 5         | \$ | 1,600,000   | 1   | \$ | 2,100,000   | 1   |
| 2110            | 應付短期票券          | 六(十四)及八  |                 | 2,587,360   | 2         |    | 4,078,307   | 3   |    | 4,358,912   | 3   |
| 2130            | 合約負債－流動         | 六(二十一)及七 |                 | 1,933,272   | 2         |    | 2,302,690   | 1   |    | 1,538,532   | 1   |
| 2150            | 應付票據            |          |                 | 87,311      | －         |    | 32,655      | －   |    | 37,814      | －   |
| 2160            | 應付票據－關係人        | 七        |                 | 66,274      | －         |    | 155,751     | －   |    | 152,324     | －   |
| 2170            | 應付帳款            |          |                 | 377,789     | －         |    | 101,240     | －   |    | 79,279      | －   |
| 2180            | 應付帳款－關係人        | 七        |                 | 891,170     | 1         |    | 348,157     | －   |    | 390,462     | －   |
| 2200            | 其他應付款           |          |                 | 356,736     | －         |    | 350,756     | －   |    | 338,615     | －   |
| 2230            | 本期所得稅負債         |          |                 | 263,819     | －         |    | 313,527     | －   |    | 1,080,091   | 1   |
| 2280            | 租賃負債－流動         | 六(十)     |                 | 91,959      | －         |    | 90,841      | －   |    | 85,931      | －   |
| 2320            | 一年或一營業週期內到期長期負債 | 六(十五)及八  |                 | 5,570,060   | 5         |    | 3,399,822   | 2   |    | 5,962,512   | 3   |
| 2399            | 其他流動負債－其他       |          |                 | 141,072     | －         |    | 118,006     | －   |    | 123,048     | －   |
| 21XX            | 流動負債合計          |          |                 | 17,661,822  | 15        |    | 12,891,752  | 7   |    | 16,247,520  | 9   |
| 非流動負債           |                 |          |                 |             |           |    |             |     |    |             |     |
| 2540            | 長期借款            | 六(十五)及八  |                 | 20,964,159  | 17        |    | 24,781,872  | 14  |    | 20,246,911  | 12  |
| 2570            | 遞延所得稅負債         | 六(二十九)   |                 | 972,302     | 1         |    | 1,225,210   | 1   |    | 1,917,961   | 1   |
| 2580            | 租賃負債－非流動        | 六(十)     |                 | 524,648     | －         |    | 616,605     | －   |    | 621,853     | －   |
| 2600            | 其他非流動負債         | 六(八)(十六) |                 | 1,046,259   | 1         |    | 1,035,180   | 1   |    | 1,057,479   | 1   |
| 25XX            | 非流動負債合計         |          |                 | 23,507,368  | 19        |    | 27,658,867  | 16  |    | 23,844,204  | 14  |
| 2XXX            | 負債總計            |          |                 | 41,169,190  | 34        |    | 40,550,619  | 23  |    | 40,091,724  | 23  |
| 權益              |                 |          |                 |             |           |    |             |     |    |             |     |
| 股本              |                 |          |                 |             |           |    |             |     |    |             |     |
| 3110            | 普通股股本           | 六(十七)    |                 | 31,602,501  | 26        |    | 21,068,334  | 12  |    | 15,048,810  | 9   |
| 資本公積            |                 |          |                 |             |           |    |             |     |    |             |     |
| 3200            | 資本公積            | 六(十八)    |                 | 17,616,034  | 14        |    | 18,349,086  | 10  |    | 18,335,479  | 10  |
| 保留盈餘            |                 |          |                 |             |           |    |             |     |    |             |     |
| 3310            | 法定盈餘公積          | 六(十九)    |                 | 6,962,392   | 6         |    | 5,318,436   | 3   |    | 4,472,550   | 3   |
| 3320            | 特別盈餘公積          |          |                 | 20,326,692  | 17        |    | 20,326,692  | 11  |    | 19,412,244  | 11  |
| 3350            | 未分配盈餘           |          |                 | 39,491,098  | 33        |    | 45,429,787  | 26  |    | 37,360,519  | 22  |
| 其他權益            |                 |          |                 |             |           |    |             |     |    |             |     |
| 3400            | 其他權益            | 六(二十)    | (               | 37,115,807) | ( 30)     |    | 26,498,345  | 15  |    | 38,828,926  | 22  |
| 3500            | 庫藏股票            | 六(八)(十七) | (               | 84,639)     | －         | (  | 84,639)     | －   | (  | 84,639)     | －   |
| 3XXX            | 權益總計            |          |                 | 78,798,271  | 66        |    | 136,906,041 | 77  |    | 133,373,889 | 77  |
| 重大或有負債及未認列之合約承諾 |                 |          |                 |             |           |    |             |     |    |             |     |
| 重大之期後事項         |                 |          |                 |             |           |    |             |     |    |             |     |
| 3X2X            | 負債及權益總計         | 十一       | \$              | 119,967,461 | 100       | \$ | 177,456,660 | 100 | \$ | 173,465,613 | 100 |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：簡滄圳

經理人：李志宏

會計主管：林金賜

潤泰創新國際股份有限公司  
個體綜合損益表  
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目                            | 附註                            | 111 年 度 |            |       | ( 重 編 後 ) |            |       |
|-------------------------------|-------------------------------|---------|------------|-------|-----------|------------|-------|
|                               |                               | 金       | 額          | %     | 金         | 額          | %     |
| 4000 營業收入                     | 六(二十一)及七                      | \$      | 10,812,961 | 100   | \$        | 4,966,299  | 100   |
| 5000 營業成本                     | 六(三)(二十二)<br>(二十七)<br>(二十八)及七 | (       | 8,374,384) | ( 77) | (         | 3,972,061) | ( 80) |
| 5900 營業毛利                     |                               |         | 2,438,577  | 23    |           | 994,238    | 20    |
| 5910 未實現銷貨利益                  |                               | -       | -          | -     | (         | 243)       | -     |
| 5920 已實現銷貨利益                  |                               | -       | -          | -     |           | 5,281      | -     |
| 5950 營業毛利淨額                   |                               |         | 2,438,577  | 23    |           | 999,276    | 20    |
| 營業費用                          | 六(十六)<br>(二十七)<br>(二十八)及七     |         |            |       |           |            |       |
| 6100 推銷費用                     |                               | (       | 710,666)   | ( 7)  | (         | 625,846)   | ( 12) |
| 6200 管理費用                     |                               | (       | 267,617)   | ( 2)  | (         | 280,750)   | ( 6)  |
| 6450 預期信用減損利益(損失)             | 六(二十七)                        |         | 165        | -     | (         | 192)       | -     |
| 6000 營業費用合計                   |                               | (       | 978,118)   | ( 9)  | (         | 906,788)   | ( 18) |
| 6900 營業利益                     |                               |         | 1,460,459  | 14    |           | 92,488     | 2     |
| 營業外收入及支出                      |                               |         |            |       |           |            |       |
| 7100 利息收入                     | 六(七)(二十三)<br>及七               |         | 96,590     | 1     |           | 10,325     | -     |
| 7010 其他收入                     | 六(六)(二十四)                     |         | 19,334     | -     |           | 19,387     | -     |
| 7020 其他利益及損失                  | 六(二十五)                        |         | 406,131    | 4     | (         | 70,902)    | ( 1)  |
| 7050 財務成本                     | 六(三)(十)<br>(二十六)              | (       | 306,542)   | ( 3)  | (         | 261,773)   | ( 5)  |
| 7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額 | 六(八)                          |         | 7,814,291  | 72    |           | 17,254,519 | 347   |
| 7000 營業外收入及支出合計               |                               |         | 8,029,804  | 74    |           | 16,951,556 | 341   |
| 7900 稅前淨利                     |                               |         | 9,490,263  | 88    |           | 17,044,044 | 343   |
| 7950 所得稅(費用)利益                | 六(二十九)                        | (       | 335,177)   | ( 3)  |           | 112,950    | 2     |
| 8000 繼續營業單位本期淨利               |                               |         | 9,155,086  | 85    |           | 17,156,994 | 345   |
| 8200 本期淨利                     |                               | \$      | 9,155,086  | 85    | \$        | 17,156,994 | 345   |

(續次頁)

潤泰創新國際股份有限公司  
個體綜合損益表  
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目                                                         | 附註             | 111 年 度               | ( 重 編 後 )             |
|------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                            |                | 金 額 %                 | 110 年 度 金 額 %         |
| <b>其他綜合損益</b>                                              |                |                       |                       |
| <b>不重分類至損益之項目</b>                                          |                |                       |                       |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數                                           | 六(十六)          | \$ 9,101 -            | \$ 365 -              |
| 8316 透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之權益工具投資未實現評<br>價損益                 | 六(六)           | ( 52,351)( 1)         | 728,215 15            |
| 8330 採用權益法認列之子公司、關<br>聯企業及合資之其他綜合損益<br>之份額-不重分類至損益之項<br>目  | 六(二十)          | 114,558 1             | 243,870 5             |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得<br>稅                                    | 六(二十)<br>(二十九) | 83,270 1              | ( 72,542)( 2)         |
| 8310 不重分類至損益之項目總額                                          |                | 154,578 1             | 899,908 18            |
| <b>後續可能重分類至損益之項目</b>                                       |                |                       |                       |
| 8361 國外營運機構財務報表換算之<br>兌換差額                                 |                | 286,748 3             | ( 168,399)( 3)        |
| 8380 採用權益法認列之子公司、關<br>聯企業及合資之其他綜合損益<br>之份額-可能重分類至損益之<br>項目 | 六(二十)          | ( 62,939,624)( 582)   | ( 13,168,107)( 265)   |
| 8399 與可能重分類之項目相關之所<br>得稅                                   | 六(二十)<br>(二十九) | 457,068 4             | 299,452 6             |
| 8360 後續可能重分類至損益之項<br>目總額                                   |                | ( 62,195,808)( 575)   | ( 13,037,054)( 262)   |
| 8300 <b>其他綜合損益(淨額)</b>                                     |                | (\$ 62,041,230)( 574) | (\$ 12,137,146)( 244) |
| 8500 <b>本期綜合損益總額</b>                                       |                | (\$ 52,886,144)( 489) | \$ 5,019,848 101      |
| <b>每股盈餘</b>                                                |                |                       |                       |
| 9750 基本每股盈餘                                                | 六(三十)          | \$ 3.00               | \$ 5.62               |
| 9850 稀釋每股盈餘                                                |                | \$ 3.00               | \$ 5.61               |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：簡滄圳

經理人：李志宏

會計主管：林金賜

潤泰新國際股份有限公司  
個體權益變動表  
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

|                        |              | 附註     | 普 通 股 股 本     | 資 本 公 積       | 保 留 盈 餘      | 法 定 盈 餘 公 積   | 特 別 盈 餘 公 積    | 未 分 配 盈 餘        | 其 他 權 益      | 庫 藏 股 票 | 權 益 總 額        |
|------------------------|--------------|--------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|------------------|--------------|---------|----------------|
| 110                    | 年            | 度(重編後) |               |               |              |               |                |                  |              |         |                |
| 110年1月1日餘額             |              |        | \$ 15,048,810 | \$ 18,147,191 | \$ 4,472,550 | \$ 507,767    | \$ 37,360,519  | \$ 38,792,132    | (\$ 84,639 ) |         | \$ 114,244,330 |
| 追溯重編調整數                | 四(二十八)       |        | -             | 188,288       | -            | 18,904,477    | -              | 36,794           | -            |         | 19,129,559     |
| 110年1月1日重編後餘額          |              |        | 15,048,810    | 18,335,479    | 4,472,550    | 19,412,244    | 37,360,519     | 38,828,926       | ( 84,639 )   |         | 133,373,889    |
| 本期淨利                   | 六(十九)        |        | -             | -             | -            | -             | 17,156,994     | -                | -            |         | 17,156,994     |
| 本期其他綜合損益               | 六(十九)(二十)    |        | -             | -             | -            | -             | 80,300         | ( 12,217,446 )   | -            |         | ( 12,137,146 ) |
| 本期綜合損益總額               |              |        | -             | -             | -            | -             | 17,237,294     | ( 12,217,446 )   | -            |         | 5,019,848      |
| 109年度盈餘指撥及分配：          | 六(十九)        |        |               |               |              |               |                |                  |              |         |                |
| 法定盈餘公積                 |              |        | -             | -             | 845,886      | -             | ( 845,886 )    | -                | -            |         | -              |
| 現金股利                   |              |        | -             | -             | -            | -             | ( 1,504,881 )  | -                | -            |         | ( 1,504,881 )  |
| 股票股利                   |              |        | 6,019,524     | -             | -            | -             | ( 6,019,524 )  | -                | -            |         | -              |
| 因會計政策變動提列特別盈餘公積        | 四(二十八)       |        | -             | -             | -            | 914,448       | ( 914,448 )    | -                | -            |         | -              |
| 股東逾時效未領取之股利迴轉數         | 六(十八)        |        | -             | ( 259 )       | -            | -             | -              | -                | -            |         | ( 259 )        |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數    | 六(十八)(十九)    |        | -             | 3,978         | -            | -             | 3,578          | -                | -            |         | 7,556          |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | 六(六)(十九)(二十) |        | -             | -             | -            | -             | 113,135        | ( 113,135 )      | -            |         | -              |
| 認列對子公司所有權權益變動數         | 六(十八)        |        | -             | 9,888         | -            | -             | -              | -                | -            |         | 9,888          |
| 110年12月31日餘額           |              |        | \$ 21,068,334 | \$ 18,349,086 | \$ 5,318,436 | \$ 20,326,692 | \$ 45,429,787  | \$ 26,498,345    | (\$ 84,639 ) |         | \$ 136,906,041 |
| 111                    | 年            | 度      |               |               |              |               |                |                  |              |         |                |
| 111年1月1日重編後餘額          |              |        | \$ 21,068,334 | \$ 18,349,086 | \$ 5,318,436 | \$ 20,326,692 | \$ 45,429,787  | \$ 26,498,345    | (\$ 84,639 ) |         | \$ 136,906,041 |
| 本期淨利                   | 六(十九)        |        | -             | -             | -            | -             | 9,155,086      | -                | -            |         | 9,155,086      |
| 本期其他綜合損益               | 六(十九)(二十)    |        | -             | -             | -            | -             | 274,568        | ( 62,315,798 )   | -            |         | ( 62,041,230 ) |
| 本期綜合損益總額               |              |        | -             | -             | -            | -             | 9,429,654      | ( 62,315,798 )   | -            |         | ( 52,886,144 ) |
| 110年度盈餘指撥及分配：          | 六(十九)        |        |               |               |              |               |                |                  |              |         |                |
| 法定盈餘公積                 |              |        | -             | -             | 1,643,956    | -             | ( 1,643,956 )  | -                | -            |         | -              |
| 現金股利                   |              |        | -             | -             | -            | -             | ( 4,213,667 )  | -                | -            |         | ( 4,213,667 )  |
| 股票股利                   |              |        | 10,534,167    | -             | -            | -             | ( 10,534,167 ) | -                | -            |         | -              |
| 股東逾時效未領取之股利迴轉數         | 六(十八)        |        | -             | ( 117 )       | -            | -             | -              | -                | -            |         | ( 117 )        |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數    | 六(十八)        |        | -             | 29,741        | -            | -             | -              | -                | -            |         | 29,741         |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | 六(十九)        |        | -             | -             | -            | -             | 1,298,632      | ( 1,298,632 )    | -            |         | -              |
| 處分子公司股權(未喪失控制力)        | 六(十八)        |        | -             | 3,674         | -            | -             | -              | 278              | -            |         | 3,952          |
| 關聯企業現金增資未依持股比例認列調整數    | 六(八)(十八)(十九) |        | -             | ( 766,350 )   | -            | -             | ( 275,185 )    | -                | -            |         | ( 1,041,535 )  |
| 111年12月31日餘額           |              |        | \$ 31,602,501 | \$ 17,616,034 | \$ 6,962,392 | \$ 20,326,692 | \$ 39,491,098  | (\$ 37,115,807 ) | (\$ 84,639 ) |         | \$ 78,798,271  |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：簡滄圳

經理人：李志宏

會計主管：林金賜

潤泰創新國際股份有限公司  
個體現金流量表  
民國111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

|                       | 附註        | 111年度        | (重編後)<br>110年度 |
|-----------------------|-----------|--------------|----------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>      |           |              |                |
| 本期稅前淨利                |           | \$ 9,490,263 | \$ 17,044,044  |
| 調整項目                  |           |              |                |
| 收益費損項目                |           |              |                |
| 聯屬公司間未實現利益            |           | 18,616       | 12,662         |
| 折舊費用                  | 六(二十七)    | 125,091      | 122,809        |
| 預期信用減損(利益)損失          | 六(二十七)    | (165)        | 192            |
| 利息費用                  | 六(二十六)    | 306,542      | 261,773        |
| 利息收入                  | 六(二十三)    | (96,590)     | (10,325)       |
| 採用權益法認列之關聯企業利益之份額     | 六(八)      | (7,814,291)  | (17,254,519)   |
| 處分不動產、廠房及設備(利益)損失     | 六(二十五)    | (6)          | 566            |
| 投資性不動產公允價值損失(利益)      | 六(十一)     |              |                |
|                       | (二十五)     | 83,871       | (43,800)       |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產之評價利益 | 六(五)(二十五) | -            | (12,018)       |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數      |           |              |                |
| 與營業活動相關之資產之淨變動        |           |              |                |
| 應收票據                  |           | (29,476)     | -              |
| 應收帳款                  |           | (1,972)      | (1,885)        |
| 應收帳款-關係人              |           | (96)         | 23             |
| 其他應收款                 |           | (138,341)    | 2,923          |
| 其他應收款-關係人             |           | 2,721        | (715)          |
| 存貨                    |           | 1,553,693    | (222,348)      |
| 預付款項                  |           | 35,031       | (48,639)       |
| 其他流動資產                |           | (290,092)    | 91,767         |
| 與營業活動相關之負債之淨變動        |           |              |                |
| 合約負債-流動               |           | (369,418)    | 764,158        |
| 應付票據                  |           | 54,656       | (5,160)        |
| 應付票據-關係人              |           | (89,477)     | 3,428          |
| 應付帳款                  |           | 276,549      | 21,961         |
| 應付帳款-關係人              |           | 543,013      | (42,305)       |
| 其他應付款                 |           | 5,980        | 12,721         |
| 其他流動負債                |           | 20,505       | (5,041)        |
| 其他非流動負債               |           | (3,628)      | (1,875)        |
| 營運產生之現金流入             |           | 3,682,979    | 690,397        |
| 收取之利息                 |           | 82,128       | 9,757          |
| 支付利息數                 |           | (405,073)    | (315,843)      |
| 收取之股利                 |           | 3,257,622    | 3,701,102      |
| 支付之所得稅                |           | (444,328)    | (1,134,802)    |
| 退還之所得稅                |           | -            | 12,566         |
| 營業活動之淨現金流入            |           | 6,173,328    | 2,963,177      |

(續次頁)

潤泰創新國際股份有限公司  
個體現金流量表  
民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

(重編後)  
附註 1 1 1 年度 1 1 0 年度

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 | 六(六) |               |               |
| 資產—非流動               |      | (\$ 15,929)   | \$ -          |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 | 六(六) |               |               |
| 資產—非流動               |      | 1,299,428     | 124,319       |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | 六(六) |               |               |
| —非流動減資退回股款           |      | 849           | 127,438       |
| 取得採用權益法之投資           | 六(八) | ( 3,742,116 ) | ( 3,745,505 ) |
| 採用權益法之投資減資退回股款       | 六(八) | -             | 3,305,755     |
| 取得不動產、廠房及設備          | 六(九) | ( 7,421 )     | ( 59,636 )    |
| 處分不動產、廠房及設備價款        |      | 94            | 612           |
| 存出保證金增加              |      | ( 23,250 )    | ( 30,880 )    |
| 其他非流動資產增加            |      | ( 735 )       | ( 585 )       |
| 投資活動之淨現金流出           |      | ( 2,489,080 ) | ( 278,482 )   |

籌資活動之現金流量

|                  |           |                |                |
|------------------|-----------|----------------|----------------|
| 短期借款淨增加(減少)      | 六(三十二)    | 3,695,000      | ( 500,000 )    |
| 應付短期票券淨減少        | 六(三十二)    | ( 1,490,000 )  | ( 280,000 )    |
| 長期借款舉借數          | 六(三十二)    | 45,575,000     | 44,333,000     |
| 長期借款償還數          | 六(三十二)    | ( 47,220,000 ) | ( 42,363,000 ) |
| 存入保證金增加(減少)      | 六(三十二)    | 23,808         | ( 16,383 )     |
| 租賃本金償還數          | 六(十)(三十二) | ( 90,839 )     | ( 89,396 )     |
| 發放現金股利           | 六(十九)     | ( 4,213,667 )  | ( 1,504,881 )  |
| 籌資活動之淨現金流出       |           | ( 3,720,698 )  | ( 420,660 )    |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數 |           | ( 36,450 )     | 2,264,035      |
| 期初現金及約當現金餘額      | 六(一)      | 5,731,650      | 3,467,615      |
| 期末現金及約當現金餘額      | 六(一)      | \$ 5,695,200   | \$ 5,731,650   |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：簡滄圳



經理人：李志宏



會計主管：林金賜



# 潤泰創新國際股份有限公司

## 股東會議事規則 修訂條文對照表

| 修正條文                                                                                                                                                                                                            | 現行條文                                                                    | 說明                                                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 三、本公司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。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡 <u>及視訊會議平台報到股數</u> ，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。                                                                                                                     | 三、本公司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。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。 | 參酌臺灣證券交易所股份有限公司111年3月8日臺證治理字第11100042501號函修正「○                               |
| 四、第1~3項(略)<br><u>原採委託代理人，出席股東會之股東，於委託書送達公司後，股東欲以視訊方式出席股東會，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。股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。</u>                                                      | 四、第1~3項(略)                                                              | ○股份有限公司股東會議事規則」參考範例，修正本條文。                                                   |
| 五、本公司股東會召開之地點，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。<br><u>本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。</u><br><u>本公司召開視訊股東會時，主席及紀錄人員應在國內之同一地點，主席並應於開會時宣布該地點之地址。</u><br><u>股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之</u> | 五、本公司股東會召開之地點，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。       | 參酌臺灣證券交易所股份有限公司111年3月8日臺證治理字第11100042501號函修正「○<br>○股份有限公司股東會議事規則」參考範例，修正本條文。 |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 現行條文                                                                                                                                                                                                              | 說明                                                                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| <u>股東，視為親自出席股東會。</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                |
| <p>八、股東會之開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年。</p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。</u></p> <p><u>前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。</u></p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，本公司宜對視訊會議平台後台操作介面進行錄音錄影。</u></p>                                                              | <p>八、股東會之開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年。</p>                                                                                                                                                                                | <p>參酌臺灣證券交易所股份有限公司111年3月8日臺證治理字第11100042501號函修正「○股份有限公司股東會議事規則」參考範例，修正本條文。</p> |
| <p>九、已屆開會時間，主席應即宣佈開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等。</u>惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行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。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大會表決。</p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，主席應於宣布開會時，另行宣布除公開發行公司股務處理準則第四十四條之二十四項所定</u></p> | <p>九、已屆開會時間，主席應即宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行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。</p> <p>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大會表決。</p> | <p>參酌臺灣證券交易所股份有限公司111年3月8日臺證治理字第11100042501號函修正「○股份有限公司股東會議事規則」參考範例，修正本條文。</p> |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 現行條文                                                                                | 說明                                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| <p><u>無須延期或續行集會情事外，於主席宣布散會前，因天災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上且無法排除障礙時，應於五日內延期或續行集會之日期，不適用公司法第一百八十二條之規定。</u></p> <p><u>本公司召開視訊輔助股東會時，已依第三條規定登記以視訊方式出席股東會之股東，欲親自出席實體股東會者，應於股東會開會二日前，以與登記相同之方式撤銷登記；逾期撤銷者，僅得以視訊方式出席股東會。</u></p> <p><u>以書面或電子方式行使表決權，未撤銷其意思表示，並以視訊方式參與股東會者，除臨時動議外，不得再就原議案行使表決權或對原議案提出修正或對原議案之修正行使表決權。</u></p> |                                                                                     |                                                                                 |
| <p>十二、同一議案每一股東發言，除經主席之同意外，不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。</p> <p>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。</p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用前二項規定。</u></p> <p><u>前項提問未違反規定或未超出</u></p>                                                                                                            | <p>十二、同一議案每一股東發言，除經主席之同意外，不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。</p> <p>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。</p> | <p>參酌臺灣證券交易所股份有限公司111年3月8日臺證治理字第11100042501號函修正「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例，修正本條文。</p> |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                   | 現行條文                                                         | 說明                                                                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| <u>議案範圍者，宜將該提問揭露於股東會視訊會議平台，以為周知。</u>                                                                                                                                                                                   |                                                              |                                                                                |
| <p>十六、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。表決之結果應當場報告，並作成紀錄。</p> <p><u>本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。</u></p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。</u></p> | <p>十六、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。表決之結果應當場報告，並作成紀錄。</p> | <p>參酌臺灣證券交易所股份有限公司111年3月8日臺證治理字第11100042501號函修正「○股份有限公司股東會議事規則」參考範例，修正本條文。</p> |

# 潤泰創新國際股份有限公司

## 現金減資退還股款案說明

### 一、本次辦理現金減資之原因、必要性及合理性

近幾年度本公司獲利成長，經各年度股東會決議配發股票股利，股本由 109 年 12 月 31 日 15,048,810 千元增加至 111 年 12 月 31 日 31,602,501 千元，故本公司 112 年為提升股東權益報酬率，考量在不影響未來各項營業及投資現金流量需求及增進股東資金運用效益，決議進行現金減資。

### 二、本次辦理現金減資之資金來源及對公司財務、業務正常運作及對資本結構穩定之影響情形

本公司近 2 年營建本業成長及獲取轉投資公司現金股利挹注，來自營業活動均產生現金流入，得以因應本次辦理減資所需資金。本公司本業獲利及轉投資效益均屬穩健成長，本次現金減資係以自有資金支應，將不影響本公司未來財務、業務正常運作且對本公司資本結構無重大影響。

### 三、公司於股東會年度及未來一年度是否有再辦理募資或無償配發新股之計畫暨其必要性與合理性

本公司未來一年無預計再辦理募資或無償配發新股計畫。

### 四、若有下列情形者，並請特別說明本次辦理現金減資的決策考量及經營策略調整原因

#### (1)111 年度現金流量表呈現金淨流出之情形

本公司 111 年度現金流量表來自營業活動係淨現金流入，全年度呈現現金淨流出主係配發現金股利及增加對外投資所致，並非營業活動呈現淨流出。本次辦理現金減資之決策，係因 111 年度盈餘分配經依法提列特別盈餘公積後已無可供分配盈餘，管理階層在考量兼顧投資人利益、公司營運資金需求及公司股本規模等因素後提出以現金減資退回股款或資本公積配發現金等方案。經董事會決議以提升股東權益報酬率，考量在不影響未來各項營業及投資現金流量需求及增進股東資金運用效益等因素，擬進行現金減資。

#### (2)110 年及 111 年辦理資本市場籌資活動(辦理現金增資發行普通股或特別股，或發行國內外可轉換公司債、海外存託憑證等)：本公司無此情形。

## 潤泰創新國際股份有限公司

## 董事及獨立董事候選人名單

董事候選人名單：

| 股東戶號   | 股東姓名                 | 持有股數        | 主要學(經)歷                                                                                                                       |
|--------|----------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 246931 | 盈家投資(股)公司<br>代表人：簡滄圳 | 38,652,162  | 學歷：日本大阪設計學院<br>經歷：<br>潤泰創新、潤德室內裝修設計、潤泰建設、潤泰旭展、潤泰百益、潤泰創新開發、興業建設董事長<br>潤泰建設國際(BVI)、Ruentex Construction、<br>匯弘投資、潤福、潤保、潤泰資源整合董事 |
| 000270 | 潤泰全球(股)公司<br>代表人：尹崇堯 | 812,208,675 | 學歷：英國牛津大學博士<br>經歷：<br>南山人壽保險董事長<br>潤泰創新、潤泰全球、潤弘精密、潤泰精密材料、潤泰旭展、盈家投資、長春投資、盛成投資、潤泰興、<br>潤華染織、任盈實業、宜泰投資、潤泰租賃、潤成投資董事               |
| 000270 | 潤泰全球(股)公司<br>代表人：徐盛育 | 812,208,675 | 學歷：台灣大學商研所<br>經歷：<br>潤泰全球董事長<br>潤泰精密材料、潤泰旭展、潤成投資董事                                                                            |
| 083879 | 潤泰興(股)公司<br>代表人：李志宏  | 27,913,606  | 學歷：台大商研所企管碩士<br>經歷：<br>潤弘精密、潤泰精密材料董事長<br>潤泰創新、潤泰全球、潤弘精密、潤泰建設、<br>潤泰旭展、潤泰百益、潤泰創新開發董事                                           |
| 083879 | 潤泰興(股)公司<br>代表人：陳麗玉  | 27,913,606  | 學歷：台北市立工農<br>經歷：<br>潤泰創新、潤泰建設董事<br>潤泰創新副總經理                                                                                   |
| 246931 | 盈家投資(股)公司<br>代表人：侯凱淋 | 38,652,162  | 學歷：黎明工專機械工程科系<br>經歷：<br>潤泰創新、潤德室內裝修設計董事<br>潤福生活事業(股)公司總經理                                                                     |

獨立董事候選人名單：

| 候選人名單 | 身份證字號      | 持有股數 | 主要學(經歷)                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------|------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 張國鎮   | B1001***** | 0    | 學歷：<br>State Univ. of NY at Buffalo 土木系博士<br>經歷：<br>國立台灣大學土木工程系主任、教授<br>國立台灣大學工學院地震研究中心主任<br>國家實驗研究院地震工程研究中心橋樑<br>研究召集人、副主任<br>中華民國地震工程學會理事長<br>中華民國結構工程學會理事長<br>國家實驗研究院地震工程研究中心主任<br>國立台灣大學土木工程學系特聘教授<br>俄羅斯國際工程院台灣分會理事長<br>中國土木水利工程學會會士<br>潤泰精密材料獨立董事 |
| 柯順雄   | Q1203***** | 0    | 學歷：台灣大學財務金融研究所碩士<br>經歷：<br>新至陞科技獨立董事<br>矽力杰獨立董事<br>建大聯合會計師事務所會計師                                                                                                                                                                                        |
| 謝尚賢   | A1205***** | 0    | 學歷：<br>美國康乃爾大學土木與環境工程博士及碩士<br>國立台灣大學土木工程系學士<br>經歷：<br>國立台灣大學土木工程學系主任<br>國立台灣大學土木工程學系電腦輔助工<br>程組教授兼主任<br>工程資訊模擬與管理研究中心主任<br>國立台灣大學國際事務處副國際長<br>國際土木與建築工程計算學會理事、理事長                                                                                       |

## 獨立董事任期達三屆之提名理由：

依據「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第五條規定，公開發行公司之獨立董事候選人，其已連續擔任該公司獨立董事任期達三屆者，公司應於公告審查結果時併同公告繼續提名其擔任獨立董事之理由，並於股東會選任時向股東說明前開理由。

本公司繼續提名已連續擔任三屆獨立董事之理由，說明如下：

|     |                                                                                                                                                                                               |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 柯順雄 | <p>1、柯順雄先生及其配偶並未持有本公司任何股份，且與本公司經理人無任何親屬關係，具獨立性。</p> <p>2、考量柯順雄先生擔任建大聯合會計師事務所會計師具財會管理學術專業背景，並擔任本公司審計委員會召集人及薪資報酬委員會召集人，在財務會計專業上提供本公司許多寶貴意見，未來仍須借重其專業之處，給予董事會監督及提供專業意見，故繼續將柯順雄先生列為獨立董事候選人之一。</p> |
| 張國鎮 | <p>1、張國鎮先生及其配偶並未持有本公司任何股份，且與本公司經理人無任何親屬關係，具獨立性。</p> <p>2、考量張國鎮先生擔任台灣大學土木工程學系教授具有營建管理專才經驗及學術專業背景，在營建工程管理上提供本公司許多寶貴意見，未來仍須借重其專業之處，給予董事會監督及提供專業意見，故繼續將張國鎮先生列為獨立董事候選人之一。</p>                      |

## 潤泰創新國際股份有限公司

## 董事候選人解除競業禁止明細

| 董事姓名                      | 兼任其他公司<br>名稱及職務     | 兼任公司主要營<br>業內容                           | 兼任其他公司職務<br>利益衝突情形            |
|---------------------------|---------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
| 盈家投資股份有限公司<br>代表人：<br>簡滄圳 | 潤泰百益股份有限公司董事長       | 經營商場及商用不動產出租之事業                          | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|                           | 潤福生活事業股份有限公司董事      | 老人住宅及建築物一般事務管理                           | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|                           | 興業建設股份有限公司董事長       | 建設事業                                     | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|                           | 匯弘投資股份有限公司董事        | 各種資產及生產事業之投資業務                           | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|                           | 潤泰創新開發股份有限公司董事長     | 委託營造廠商興建集合住宅及出售                          | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|                           | 潤德室內裝修設計工程股份有限公司董事長 | 室內裝潢與庭園綠化設計及施工                           | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|                           | 潤泰旭展股份有限公司董事長       | 經營商場及商用不動產出租之事業                          | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|                           | 潤泰建設股份有限公司董事長       | 經營商場、自營專櫃、商用不動產出租、住宅及大樓開發租售業務及企業經營管理顧問業務 | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
| 潤泰全球股份有限公司<br>代表人：<br>尹崇堯 | 潤泰保全股份有限公司董事        | 保全業                                      | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|                           | 南山人壽保險股份有限公司董事長     | 人壽保險、健康保險、傷害保險及年金保險等人身保險業務               | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|                           | 南山產物保險股份有限公司董事      | 經營財產保險                                   | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|                           | 潤泰全球股份有限公司董事        | 織布、成衣、針織、編織品之製造、加工、染整、印花及營銷等紡織事業及委託      | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |

| 董事姓名 | 兼任其他公司<br>名稱及職務  | 兼任公司主要營<br>業內容                                                      | 兼任其他公司職務<br>利益衝突情形            |
|------|------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
|      |                  | 營造商興建國民住宅、商業大樓、出租、出售等營建事業，經營及管理百貨商店及市場並進口供自行零售之量販事業                 |                               |
|      | 潤弘精密工程事業股份有限公司董事 | 建築及土木工程之承攬及預鑄樑、柱、外牆等房屋結構構件之進出口、生產、規劃及相關機電工程                         | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|      | 潤泰精密材料股份有限公司董事   | 建材生產及經銷                                                             | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|      | 任盈實業股份有限公司董事     | 一般投資業務及不動產租賃業務                                                      | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|      | 潤泰興股份有限公司董事      | 各種事業之轉投資業務                                                          | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|      | 潤泰租賃股份有限公司董事     | 機械設備租賃業                                                             | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|      | 盈家投資股份有限公司董事     | 一般投資業                                                               | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|      | 潤成投資控股股份有限公司董事   | 一般投資業務                                                              | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|      | 潤華染織廠股份有限公司董事    | 從事和類紡織製品之買賣及印染加工製衣業務及一般投資業                                          | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|      | 長春投資股份有限公司董事     | 1. 對興建商業大樓及國民住宅事業之投資。2. 對各種生產事業之投資 3. 對證券投資公司、銀行保險公司、貿易公司、文化事業公司之投資 | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|      | 盛成投資股份有限公司董事     | 一般投資業務                                                              | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |

| 董事姓名                  | 兼任其他公司<br>名稱及職務    | 兼任公司主要營<br>業內容                                                                         | 兼任其他公司職務<br>利益衝突情形            |
|-----------------------|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
|                       | 宜泰投資股份有限公司董事       | 一般投資業務                                                                                 | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|                       | 景鴻投資股份有限公司董事       | 一般投資業務                                                                                 | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|                       | 潤泰旭展股份有限公司董事       | 經營商場及商用不動產出租之事業                                                                        | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
| 潤泰全球股份有限公司代表人：<br>徐盛育 | 潤泰全球股份有限公司董事長      | 織布、成衣、針織、編織品之製造、加工、染整、印花及營銷等紡織事業及委託營造商興建國民住宅、商業大樓、出租、出售等營建事業，經營及管理百貨商店及市場並進口供自行零售之量販事業 | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|                       | 潤泰精密材料股份有限公司董事     | 建材生產及經銷                                                                                | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|                       | 潤成投資控股股份有限公司董事     | 一般投資業                                                                                  | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|                       | 鑫士代企業股份有限公司董事長     | 國際貿易業                                                                                  | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|                       | 潤泰旭展股份有限公司董事       | 經營商場及商用不動產出租之事業                                                                        | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
| 潤泰興股份有限公司代表人：李志宏      | 潤弘精密工程事業股份有限公司董事長  | 建築及土木工程之承攬及預鑄樑、柱、外牆等房屋結構構件之進出口、生產、規劃及相關機電工程                                            | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|                       | 潤泰精密材料股份有限公司董事     | 建材生產及經銷                                                                                | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|                       | 潤泰百益股份有限公司董事       | 經營商場及商用不動產出租之事業                                                                        | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|                       | 潤泰創新開發股份有限公司董事及總經理 | 委託營造廠商興建集合住宅及出售                                                                        | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |

| 董事姓名                  | 兼任其他公司<br>名稱及職務    | 兼任公司主要營<br>業內容                                                                         | 兼任其他公司職務<br>利益衝突情形            |
|-----------------------|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
|                       | 興業建設股份有限公司總經理      | 建設事業                                                                                   | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|                       | 潤泰旭展股份有限公司董事       | 經營商場及商用不動產出租之事業                                                                        | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|                       | 潤泰建設股份有限公司董事       | 經營商場、自營專櫃、商用不動產出租、住宅及大樓開發租售業務及企業經營管理顧問業務                                               | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|                       | 潤泰全球股份有限公司董事       | 織布、成衣、針織、編織品之製造、加工、染整、印花及營銷等紡織事業及委託營造商興建國民住宅、商業大樓、出租、出售等營建事業，經營及管理百貨商店及市場並進口供自行零售之量販事業 | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
| 潤泰興股份有限公司代表人：<br>陳麗玉  | 潤泰建設股份有限公司董事       | 經營商場、自營專櫃、商用不動產出租、住宅及大樓開發租售業務及企業經營管理顧問業務                                               | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
| 盈家投資股份有限公司代表人：<br>侯凱淋 | 潤德室內裝修設計工程股份有限公司董事 | 室內裝潢與庭園綠化設計及施工                                                                         | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|                       | 潤福生活事業股份有限公司董事     | 老人住宅及建築物一般事務管理                                                                         | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
| 盈家投資股份有限公司            | 潤弘精密工程事業股份有限公司董事   | 建築及土木工程之承攬及預鑄樑、柱、外牆等房屋結構構件之進出口、生產、規劃及相關機電工程                                            | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |

| 董事姓名       | 兼任其他公司<br>名稱及職務   | 兼任公司主要營<br>業內容                                                                         | 兼任其他公司職務<br>利益衝突情形            |
|------------|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| 潤泰全球股份有限公司 | 景鴻投資股份有限公司董事長及董事  | 一般投資業                                                                                  | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|            | 潤成投資控股股份有限公司董事    | 一般投資業                                                                                  | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|            | 潤泰精密材料股份有限公司董事    | 建材生產及經銷                                                                                | 該董事 兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。  |
|            | 興業建設股份有限公司董事      | 建設事業                                                                                   | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|            | 鑫士代企業股份有限公司董事長、董事 | 國際貿易業                                                                                  | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
| 潤泰興股份有限公司  | 潤新健康股份有限公司董事長、董事  | 從事醫美產品、健康食品之銷售及提供美療服務等業務                                                               | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |
|            | 潤泰全球股份有限公司董事      | 織布、成衣、針織、編織品之製造、加工、染整、印花及營銷等紡織事業及委託營造商興建國民住宅、商業大樓、出租、出售等營建事業，經營及管理百貨商店及市場並進口供自行零售之量販事業 | 該董事目前兼任左列事項，該企業並不會造成公司利益衝突情形。 |

## 肆、附錄

## 【附錄一】

# 潤泰創新國際股份有限公司章程

### 第一章 總 則

第 一 條 本公司依照公司法規定組織之，定名為潤泰創新國際股份有限公司。

第 二 條 本公司所營事業如下：

- 一、E801010 室內裝潢業。
- 二、F111090 建材批發業。
- 三、F211010 建材零售業。
- 四、H701010 住宅及大樓開發租售業。
- 五、H701040 特定專業區開發業。
- 六、H701060 新市鎮、新社區開發業。
- 七、H701070 區段徵收及市地重劃代辦業。
- 八、H701080 都市更新業重建業。
- 九、H703100 不動產租賃業。
- 十、F108031 醫療器材批發業。
- 十一、F208031 醫療器材零售業。
- 十二、F108011 中藥批發業。
- 十三、F108021 西藥批發業。
- 十四、F208011 中藥零售業。
- 十五、F208021 西藥零售業。
- 十六、F101081 種苗批發業。
- 十七、F201061 種苗零售業。
- 十八、F401071 種苗輸出入業。
- 十九、H704031 不動產仲介經紀業。
- 二十、F401181 度量衡器輸入業。
- 二十一、F101040 家畜家禽批發業。
- 二十二、F101050 水產品批發業。
- 二十三、F101070 漁具批發業。
- 二十四、F101130 蔬果批發業。
- 二十五、F102020 食用油脂批發業。
- 二十六、F102030 菸酒批發業。

二十七、F102040 飲料批發業。  
二十八、F102050 茶葉批發業。  
二十九、C104020 烘焙炊蒸食品製造業。  
三十、F102170 食品什貨批發業。  
三十一、F102180 酒精批發業。  
三十二、F103010 飼料批發業。  
三十三、F104110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業。  
三十四、F105050 家具、寢具、廚房器具、裝設品批發業。  
三十五、F106020 日常用品批發業。  
三十六、F106030 模具批發業。  
三十七、F106040 水器材料批發業。  
三十八、F106050 陶瓷玻璃器皿批發業。  
三十九、F107010 漆料、塗料批發業。  
四十、F107020 染料、顏料批發業。  
四十一、F107030 清潔用品批發業。  
四十二、F108040 化粧品批發業。  
四十三、F107190 塑膠膜、袋批發業。  
四十四、F109070 文教、樂器、育樂用品批發業。  
四十五、F112040 石油製品批發業。  
四十六、F113020 電器批發業。  
四十七、F113060 度量衡批發業。  
四十八、F114040 自行車及其零件批發業。  
四十九、F115010 首飾及貴金屬批發業。  
五十、 F115020 礦石批發業。  
五十一、F116010 照相器材批發業。  
五十二、F201010 農產品零售業。  
五十三、F201020 畜產品零售業。  
五十四、F201030 水產品零售業。  
五十五、F202010 飼料零售業。  
五十六、F203010 食品什貨、飲料零售業。  
五十七、F203020 菸酒零售業。  
五十八、F203030 酒精零售業。  
五十九、F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業。

六十、 F205040 家具、寢具、廚房器具、裝設品零售業。  
六十一、F206020 日常用品零售業。  
六十二、F206040 水器材料零售業。  
六十三、F207030 清潔用品零售業。  
六十四、F207050 肥料零售業。  
六十五、F207080 環境用藥零售業。  
六十六、F208040 化粧品零售業。  
六十七、F207190 塑膠膜、袋零售業。  
六十八、IZ06010 理貨包裝業。  
六十九、F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。  
七十、 F215010 首飾及貴金屬零售業。  
七十一、F301010 百貨公司業。  
七十二、F301020 超級市場業。  
七十三、F399010 便利商店業。  
七十四、F501030 飲料店業。  
七十五、F501060 餐館業。  
七十六、G202010 停車場經營業。  
七十七、F401021 電信管制射頻器材輸入業  
七十八、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制業務。

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 本公司之公告方法依照公司法第廿八條規定辦理。

第 五 條 本公司得為對外保證。

第 六 條 本公司為落實多角化經營及永續經營之需，得從事有關各項業務之經營及轉投資，其轉投資總額不受公司法第十三條規定不得超過公司實收資本額百分之四十之限制。

## 第 二 章 股 份

第 七 條 本公司資本總額定為新台幣伍佰億元，分為伍拾億股，每股面額新台幣壹拾元，授權董事會依公司法及相關法令分次發行，並得發行特別股。

第 八 條 本公司股票由代表公司之董事簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。本公司發行之股份得免印製股票。

- 第 九 條 股東應將真實姓名、住所報明本公司並填具印鑑卡送交本公司存查，嗣後凡領取股息及以書面行使其股權時，概以該留存印鑑為憑。
- 第 十 條 本公司記名股票之轉讓，應由出讓人及受讓人在股票背面記名並加蓋印鑑，填具股票轉讓過戶申請書向本公司申請辦理過戶，非經記載於本公司股東名簿，不得以其轉讓對抗本公司。
- 第 十一 條 股票遺失、被盜、污損等及其他有關之股票事務之處理，悉依有關法令及主管機關之規定辦理。
- 第 十二 條 股票因遺失或其他事由補給換票時，得酌收手續費。
- 第 十三 條 股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

### 第 三 章 股 東 會

- 第 十四 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召開，由董事會依法召集之。臨時會於必要時依法召集之。本公司股東會得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式舉行。採行視訊股東會應符合之條件、作業程序及其他應遵行事項等相關規定，主管機關另有規定者從其規定。
- 第 十五 條 股東因故不能出席股東會時，得依公司法一七七條規定出具委託書載明授權範圍，簽名蓋章委託代理人出席。一股東以出具一份委託書並委託一人為限，如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額表決權百分之三，超過時其超過之表決權不予計算。法人股東之代表人在一人以上時，其表決權之行使以其持有之股份綜合計算。
- 第 十六 條 股東會開會時，以董事長為主席，遇董事長缺席時，其代理依公司法第二〇八條規定辦理。
- 第 十七 條 本公司股東每股有一表決權，但本公司依法自己持有之股份無表決權。
- 第 十八 條 股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。  
依主管機關規定，本公司股東亦得以電子方式行使表決權，以電子方

式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。

第十九條 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。

前項議事錄之製作及分發得以電子方式為之，議事錄由主席簽名或蓋章，依法保存，議事錄相關事項應依公司法第 183 條辦理。

#### 第四章 董事及審計委員會

第二十條 本公司設董事七至十一人，任期三年並於任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險，董事選舉採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中依公司法一九八條規定選任之，連選得連任。

董事中獨立董事人數不得少於三人，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。

全體董事所持有記名股票之股份總額不得少於主管機關規定之成數。

第二十一條 董事缺額達三分之一時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之限期為限。

第二十二條 董事任期屆滿而不及改選時延長其執行職務至改選董事就任時為止。

第二十三條 董事會由董事組織，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互推董事長及副董事長各一人，依照法令、章程、股東會及董事會之決議執行本公司一切事務，董事長並對外代表本公司。

第二十四條 董事會之職權如下：

- 一、召集股東會並執行其決議。
- 二、業務方針之決定。
- 三、預算決算之審查。
- 四、各項章則之審定。
- 五、分支機構之設置及裁撤之決定。
- 六、盈餘分派及虧損彌補之擬定。
- 七、資本增減之擬定。
- 八、不動產購置、出售、分割、交換、設定物權及其他一切處分財產行為之決定。

九、本公司向金融機構申請融資貸款事項之決定。

十、其他依照法令及股東會賦予之職權。

第二十五條 本公司經營方針及其他重要事項，以董事會決議之，董事會除每屆第一次董事會依公司法第二〇三條規定召集之，其餘由董事長召集並任為主席，董事長不能執行職務時，其代理依公司法第二〇八條規定辦理。

董事會召集時應載明事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。

前項召集通知，經相對人同意，得以電子方式為之。

第二十六條 董事會除公司法另有規定外，須有董事過半數之出席，以出席董事過半數之同意行之。董事得依公司法第二〇五條規定，委託其他董事代理出席董事會或以視訊會議方式為之。

第二十七條 董事會之議事應作成議事錄，由主席簽名蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各董事，議事錄應記載會議之時日場所、主席之姓名及決議之方法；並應記載議事經過之要領及其結果，議事錄應與出席董事之簽名簿一併保存於本公司。

第二十八條 本公司依據證券交易法第十四條之四規定設計審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成，審計委員會或審計委員會之成員負責執行公司法、證券交易法、暨其他法令規定監察人之職權。

審計委員會職權之行使及相關事項之辦法，依「公開發行公司審計委員會行使職權辦法」規定，並另以「審計委員會組織規程」訂之。

第二十九條 董事長請假或因故不能行使職權時其代理依公司法第二〇八條規定辦理。

第三十條 全體董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻程度之價值，授權董事會議定之。不論營業盈虧得依同業通常水準支給。

## 第五章 經 理 人

第三十一條 本公司得設置經理人，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

第三十二條 本公司會計年度自一月一日至十二月卅一日。每會計年度終了，應由董事會造具(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依法提請股東常會承認。

第三十三條 公司年度扣除員工酬勞前之稅前淨利，應提撥百分之〇.三至百分之五為員工酬勞。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之方式為之，分派之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。

第三十四條 本公司無盈餘時，不得分派股息及紅利。

第三十五條 本公司年度決算後如有稅後淨利，除依法繳納所得稅並彌補累積虧損外，次提百分之十為法定盈餘公積，並依法提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有盈餘應併同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，依股東會決議保留或分配之。

本公司於提列特別盈餘公積時，應依下列方式進行提列：

1. 就當期發生之帳列其他權益減項淨額，自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目計入當期末分配盈餘之數額提列相同數額之特別盈餘公積，如仍有不足時，自前期未分配盈餘提列。
2. 就前期累積之其他權益減項淨額，自前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積。

第三十五條之一 本公司之股利政策採剩餘股利政策，依公司未來資本預算規劃衡量未來年度資金需求，先以保留盈餘融通所需之資金後，剩餘之盈餘才以現金股利或股票股利之方式分派之。

## 第 七 章 附 則

第三十六條 本章程未盡事宜悉依照公司法之規定辦理。

第三十七條 本章程訂立於中華民國六十六年八月十日。第一次修正於民國六十六年九月三日，第二次修正於民國六十七年十月十六日，第三次修正於民國七十年元月卅日，第四次修正於民國七十年四月一日，第五次修正於民國七十二年九月廿六日，第六次修正於民國七十三年四月十日，第七次修正於民國七十六年六月十五日，第八次修正於民國七十六年七月廿七日，第九次修正於民國七十六年十二月八日，第十次修正於民國七十八年四月二十日，第十一次修正於民國七十八年十一月

二十八日，第十二次修正於民國七十九年二月十九日。第十三次修正於民國八十年二月二十五日。第十四次修正於中華民國八十一年三月十四日。第十五次修正於中華民國八十二年四月廿七日。第十六次修正於中華民國八十三年四月八日。第十七次修正於中華民國八十四年五月廿五日。第十八次修正於中華民國八十五年六月廿七日。第十九次修正於中華民國八十六年四月廿五日。第二十次修正於中華民國八十七年四月八日。第二十一次修正於中華民國八十八年六月廿四日。第二十二次修正於中華民國八十九年六月廿二日。第二十三次修正於中華民國九十年五月廿三日。第二十四次修訂於中華民國九十一年六月十七日。第二十五次修訂於中華民國九十二年六月十三日。第二十六次修訂於中華民國九十三年六月二十五日。第二十七次修訂於中華民國九十四年六月二十八日。第二十八次修訂於中華民國九十五年五月二十二日。第二十九次修訂於中華民國九十六年六月十二日。第三十次修訂於中華民國九十九年六月二十三日。第三十一次修訂於中華民國九十九年十二月三十一日。第三十二次修訂於中華民國一〇〇年六月九日。第三十三次修訂於中華民國一〇一年六月五日。第三十四次修訂於中華民國一〇二年六月十日。第三十五次修訂於中華民國一〇四年六月十五日。第三十六次修訂於中華民國一〇五年六月十四日。第三十七次修訂於中華民國一〇六年六月十五日。第三十八次修訂於中華民國一一〇年七月二十三日。第三十九次修訂於中華民國一一一年六月十五日。

## 【附 錄 二】

# 潤泰創新國際股份有限公司股東會議事規則

中華民國 79 年 02 月 19 日股東常會通過

中華民國 87 年 04 月 08 日股東常會第一次修訂

中華民國 91 年 06 月 17 日股東常會第二次修訂

中華民國 102 年 06 月 10 日股東常會第三次修訂

中華民國 104 年 06 月 15 日股東常會第四次修訂

- 一、本公司股東會議事，除法令及本公司章程之規定外，悉依本規則辦理。
- 二、本規則所稱之股東，係指股東本人及股東所委託出席之代理人。
- 三、本公司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。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。
- 四、本公司召開股東會，股東得選擇採行以電子或現場投票方式之一行使表決權。  
前項股東以電子投票方式行使表決權者，應依公司法、證券交易法及公開發行股票公司股務處理準則規定辦理。  
股東會之出席及表決，以股份為計算基準，出席股數依繳交之出席簽到卡股數加計以電子投票方式行使表決權之股數計算之。惟以電子方式行使表決權且親自出席股東會者不得重複計算出席股數。但本公司自己持有之股份無表決權。
- 五、本公司股東會召開之地點，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。
- 六、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。  
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，召集權人有二人以上者，應互推一人擔任。
- 七、本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。  
辦理股東會之會務人員應配帶識別證或臂章。
- 八、股東會之開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 九、已屆開會時間，主席應即宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行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。

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大會表決。

十、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。若有違背程序者，主席應即制止發言，告知其於臨時動議時提出。

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，主席不得逕行宣佈散會，主席違反議事規則，宣佈散會者，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。

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，由主席決定其發言順序。

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。

十二、同一議案每一股東發言，除經主席之同意外，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。

十三、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。

十四、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

十五、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。

十六、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。表決之結果應當場報告，並作成紀錄。

十七、會議進行中，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。

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。

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。

十八、議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之，表決時如經主席徵詢無異議者，視為通過，其效力與投票表決相同。

十九、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。

二十、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。

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。

廿一、會議進行時，如遇空襲警報，即暫停開會，各自疏散，俟警報解除後一小時，繼續開會。

廿二、本規則未規定事項，適用內政部公佈之會議規範辦理。

廿三、本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

### 【附 錄 三】

# 潤泰創新國際股份有限公司

## 董事選舉辦法

中華民國 79 年 2 月 19 日股東常會通過

中華民國 91 年 6 月 17 日股東常會通過

中華民國 102 年 6 月 10 日股東常會通過

中華民國 107 年 6 月 14 日股東常會通過

第一條：本公司董事之選舉，改選與補選，除公司法及本公司章程另有規定外，悉依本辦法規定辦理。

第二條：選任董事時，採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任之。

第三條：董事之選舉採累積投票制。

第四條：股東會選任董事時，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權。得其中選舉一人或分配選舉數人。

董事與獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。

第五條：董事，依本公司章程規定之名額，由所得選票代表選舉權較多者依次當選，如有二人或二人以上所得選票代表選舉權相同而超過規定名額時，由所得選票代表選舉權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。

第六條：選舉票由本公司董事會印製，按應選出之人數（以一人一票）送發各股東  
每張選票所記載之選舉權數係以各該股東表決權數為準。

第七條：選舉人之戶名，得以在選舉票上以出席證號碼代之。

第八條：選舉人須在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人姓名，並加註被選舉人之股東戶號，被選舉人如非股東，應註明統一編號。被選舉人為政府或法人股東時，選舉票之被選舉人應填政府或法人之名稱及其代表人姓名。

第九條：選舉開始時由主席指定監票員，及記票員各若干人，執行選舉有關任務。

第十條：選舉票有下列情形之一者無效：

1. 不使用本公司印製之選票。
2. 被選舉人空白者。
3. 字跡模糊無法辨認者。
4. 被選舉人姓名及股東戶號與股東名簿不符者。

5. 除填寫被選人姓名及股東戶號外之其他文字者。
6. 被選舉人之姓名與其他股東相同，未填股東戶號而不能識別者。
7. 應選舉權數超過股東名簿所登錄之權數（換算之表決權數）者。
8. 每張選舉票所填被選舉人在兩人及二人以上者。

第十一條：投票完畢後當場開票，開票結果當場宣布當選人名單。

第十二條：本辦法未規定事項悉依公司法及相關法令規定辦理。

第十三條：本辦法由股東會通過後施行，修改時亦同。

## 潤泰創新國際股份有限公司 董事持股情形

股東常會停止過戶日：民國 112 年 4 月 11 日

## 一、全體董事最低應持有股數及股東名簿記載持有股數明細表：

| 職稱   | 應持有之法定成數 | 應持有法定股數      | 股東名簿登記股數      |
|------|----------|--------------|---------------|
| 全體董事 | 3.0%     | 75,846,002 股 | 878,774,443 股 |
| 合計   | 3.0%     | 75,846,002 股 | 878,774,443 股 |

註：依【公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則】本公司已選任獨立董事 3 人，獨立董事外之全體董事依法定比率計算之持股成數降為 80%

## 二、董事持有股數明細表：

| 職稱            | 姓名                        | 選任日期    | 任期<br>(年) | 股東名簿記載之持有股數 |       |
|---------------|---------------------------|---------|-----------|-------------|-------|
|               |                           |         |           | 股數(股)       | 持股比率% |
| 董事長           | 盈家投資股份有限公司<br>代表人：簡滄圳     | 109.6.9 | 3         | 38,652,162  | 1.22  |
| 董事            | 潤泰全球股份有限公司<br>代表人：徐盛育(註3) | 109.6.9 | 3         | 812,208,675 | 25.70 |
|               | 潤泰全球股份有限公司<br>代表人：尹崇堯     | 109.6.9 | 3         |             |       |
|               | 潤泰興股份有限公司<br>代表人：李志宏      | 109.6.9 | 3         | 27,913,606  | 0.88  |
|               | 潤泰興股份有限公司<br>代表人：陳麗玉      | 109.6.9 | 3         |             |       |
|               | 盈家投資股份有限公司<br>代表人：侯凱淋     | 109.6.9 | 3         | 38,652,162  | 1.22  |
| 獨立董事          | 柯順雄                       | 109.6.9 | 3         | —           | —     |
|               | 趙義隆                       | 109.6.9 | 3         | —           | —     |
|               | 張國鎮                       | 109.6.9 | 3         | —           | —     |
| 全體董事合計持有股數及成數 |                           |         |           | 878,774,443 | 27.80 |

註1：本公司自民國 105 年 6 月起成立審計委員會。

註2：發行股數 111.11.02(除權基準日)異動為 3,160,250,095 股。

註3：法人董事潤泰全球(股)公司代表人自 111.01.26 起由原王綺帆改派為徐盛育擔任。