



股票代號：9945

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

一一五年股東常會 議事錄

中華民國一一五年五月二十日

潤泰創新國際股份有限公司 115 年股東常會議事錄

召開方式：視訊輔助實體股東會

時間：中華民國 115 年 5 月 20 日（星期三）上午 9 時

地點：台北市八德路 2 段 260 號 3 樓（中影八德大樓）

視訊會議平台：臺灣集中保管結算所股份有限公司「股東 e 服務」
(<https://stockservices.tdcc.com.tw>)

出席：出席股東及委託代理股份計 1,653,023,501 股（含以電子及視訊方式出席行使表決權股數 1,623,184,968 股），佔本公司已發行股份 2,844,225,086 股之 58.11%。

主席：簡滄圳董事長



記錄：胡鈺苓



出席董事：簡滄圳董事長、黃明端董事、徐盛育董事、盧玉玫董事、柯順雄獨立董事、張國鎮獨立董事、謝尚賢獨立董事

列席：資誠聯合會計師事務所代表：黃金連會計師
建業法律事務所代表：周憲文律師

一、宣佈開會：出席股份總數已達法定股數，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項：

（一）本公司民國 114 年度營業報告。（請參閱本議事錄第 11 頁至 12 頁）

（二）審計委員會審查民國 114 年度決算表冊報告。（請參閱本議事錄第 13 頁）

（三）本公司民國 114 年度員工酬勞分派情形報告。

（1）依據本公司公司章程第 33 條規定辦理。

(2)提列員工酬勞 0.1%，計新台幣 11,100,265 元，全數以現金方式發放。

股東戶號 307234 發言摘要：(第一次發言)

今年 1 月以來媒體公布了許多有關房市的消息：114 年的新屋買賣移轉棟數降到 26 萬戶，年減 25%，創下了 9 年來新低；雙北預售屋月均銷量大大幅下滑；小二房為買屋首選，純自用住宅面積下降到 20.4 坪，對危樓重建都更推案造成衝擊；億元豪宅交易量年減四成；以股代房的投資潮流，公司對以上媒體報導之訊息有何規劃及應變策略？

主席回覆說明摘要：

公司長期以來布局在軌道經濟，第一季業績完銷認列建案（在二重疏洪道的「潤泰峰左岸」、「潤泰左岸生活」、在大安區的「大安富陽」）；南港之星與台灣鐵路局合作，預計分回 3 萬餘坪，規劃 1,318 戶的住宅，有 7 成即是 1 房或 2 房的規格，今年 8 月會正式公開銷售；此外，北士科潤泰之森塔樓已全數完銷，單坪售價創區域新高，別墅棟也僅餘最後六戶；另外機捷北捷三重站的聯合開發案，1、2 樓於去年 12 月 20 日開幕 citylink，由於有捷運及商場之便，住宅區也已銷售近 82%。綜上所述，公司在建案的佈局及規劃皆有跟上時事潮流，未來尚有超過 2,000 億以上準備開發的土地，也都沿著軌道經濟布局在雙北。

股東戶號 348598 發言摘要：

- 1、年報及議事手冊太小本，字體太小影響股東視讀。
- 2、政府宣布土方處理法規（出土證明、車輛安裝 GPS、出車記錄）將提高營造成本，公司是否有估算成本增加數？
- 3、微風廣場旁的潤泰敦峰建案，是否完銷？
- 4、處分掉辛辛苦苦經營的大潤發覺得非常可惜。
- 5、與南山人壽之關係是否切割？市場傳聞 IFRS 17 導入致權益減損約 80 多億元。

主席回覆說明摘要：

- 1、為響應政府政策節能減碳推動數位化，資訊均可於網路查詢，請股東體諒。
- 2、個案合法申請，並具土棄證明；其中新增成本已納入個案開案財務評估。

3、潤泰敦峰於兩年前已 100%完銷，平均單價超過每坪 200 萬元，並創下當時最高行情。

4、因大環境的改變，電子商務的崛起、大型實體店經營困難，於適當時點處分有利於股東。商辦部分，2012 年 12 月與臺鐵松山 BOT（辦公、飯店、商場-CityLink）簽約；2014 年南港 CityLink 開幕；2017 年內湖與捷運局合作 CityLink 開幕；2025 年 12 月 20 日三重 CityLink 開幕，創造上層住宅的價格及銷售去化的速度，商辦具策略價值且各有獲利。另外，公司 100%轉投資公司潤泰創新開發，在南港蓋純辦的辦公室，70%由輝達入駐，將來這棟大樓會整棟包裝售出，目前積極洽談中。

5、因應國際化，且 IFRS 為帳務重置，對實質無影響；第一季財務數字已超過開帳時提列之約 80 多億元損失。

股東戶號 307234 發言摘要：（第二次發言）

輝達海外總部進駐北士科，是否會對營建業產生以往類似台積電效應；政府推動其周邊的交通建設，例如：目前興建中的蘆洲—北士科—內科捷運，即將動工的蘆社大橋、芝山站至社子島輕軌、規劃中的捷運天母線等，公司是否有朝這方面的規劃？

主席回覆說明摘要：

輝達進駐對「潤泰之森」助益顯著；公司於北士科洲美段水岸第一排尚有兩塊基地，估計明年可推出，目前正積極規劃；另圍繞政府建設，及重劃區的開發並於溫仔圳儲備約 2 萬多坪土地，作為後續開發；將持續參考股東建議。

四、承認事項：

第一案：董事會提

案由：本公司民國 114 年度決算表冊，提請承認案。

說明：一、本公司民國 114 年度營業報告書（請參閱本議事錄第 11 頁至 12 頁）、財務報表等決算表冊業已編製完成參閱附件一（本議事錄第 14 頁至 40 頁）。

二、本公司民國 114 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：本議案之投票表決結果：表決時出席股東表決權數 1,653,023,501 權。承認 1,569,764,922 權(其中以電子及視訊方式行使表決權數 1,541,204,843 權)，反對 8,251,581 權(其中以電子及視訊方式行使表決權數 8,213,892 權)，棄權/未投票 75,006,998 權(其中以電子及視訊方式行使表決權數 73,766,233 權)，承認者占出席股東表決權數 94.96%，本案照案通過。

股東戶號 348598 發言摘要：

綜合損益表部分，114 年度淨利 132 億餘元 vs 113 年度 199 億餘元，減少 60 餘億元；合併資產負債表部分，負債總額由 113 年度 823 億餘元增至 114 年度 864 億餘元；114 年度存貨 248 億餘元是否足以償債？

會計主管回覆說明摘要：

本業營業利益成長(114 年 69 億元 vs 113 年 62 億元)；本期損益減少主因業外轉投資收益認列由 96 億元降至 65 億元；負債增加為(1)建設業特性與建案投入較多、(2)年度投資增加之金額；存貨為成本，未來銷售總額將超過成本，不能直接與負債總額比較。

第二案：董事會提

案由：本公司民國 114 年度盈餘分配，提請承認案。

說明：一、本公司民國 114 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 114 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	0
加：民國 114 年度稅後盈餘	10,725,541,333
確定福利精算(損)益	(25,948,090)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	(3,380,288)
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	(297,992,927)
減：提列法定盈餘公積(10%)	(1,039,822,002)
提列特別盈餘公積	(7,953,436,656)
可供分配盈餘	1,404,961,370
盈餘分配案：	
現金股利(每股配發 0.4939 元現金)	(1,404,762,770)
期末未分配盈餘	198,600

董事長：簡滄圳



經理人：盧玉璜



會計主管：林金賜



二、本年度盈餘係優先分配民國 114 年度可分配盈餘。

三、本案俟股東常會決議通過後，授權董事長另定除息基準日及發放日等相關事宜，如嗣後股東配息比率發生變動時，亦授權董事長全權處理之。

四、提請承認。

決 議：本議案之投票表決結果：表決時出席股東表決權數 1,653,023,501 權。承認 1,567,226,249 權(其中以電子及視訊方式行使表決權數 1,538,666,170 權)，反對 12,528,601 權(其中以電子及視訊方式行使表決權數 12,490,912 權)，棄權/未投票 73,268,651 權(其中以電子及視訊方式行使表決權數 72,027,886 權)，承認者占出席股東表決權數 94.80%，本案照案通過。

五、討論事項：

第一案：董事會提

案 由：本公司「公司章程」修訂案，提請 討論。

說 明：一、為配合業務需求，欲增加營業項目，擬修訂本公司「公司章程」部分條文，修訂條文對照表請參閱附件二（本議事錄第41頁）。

二、提請討論。

決 議：本議案之投票表決結果：表決時出席股東表決權數 1,653,023,501 權。贊成 1,571,598,995 權(其中以電子及視訊方式行使表決權數 1,543,038,916 權)，反對 7,437,793 權(其中以電子及視訊方式行使表決權數 7,437,793 權)，棄權/未投票 73,986,713 權(其中以電子及視訊方式行使表決權數 72,708,259 權)，贊成者占出席股東表決權數 95.07%，本案照案通過。

第二案：董事會提

案 由：本公司法定盈餘公積配發現金案，提請 討論。

說 明：一、本公司擬就累計提列法定盈餘公積超過實收資本額百分之二十五之部分配發現金，每股新台幣 0.4261 元，計新台幣 1,211,924,309 元。

二、本案俟股東常會通過後，授權董事長另定除息基準日及發放日。

三、提請討論。

決 議：本議案之投票表決結果：表決時出席股東表決權數 1,653,023,501 權。贊成 1,569,375,130 權(其中以電子及視訊方式行使表決權數 1,540,815,051 權)，反對 10,592,138 權(其中以電子及視訊方式行使表決權數 10,592,138 權)，棄權/未投票 73,056,233 權(其中以電子及視訊方式行使表決權數 71,777,779 權)，贊成者占出席股東表決權數 94.93%，本案照案通過。

第三案：董事會提

案 由：本公司資本公積配發現金案，提請 討論。

說明：一、本公司擬就以「超過票面金額發行普通股溢額」之資本公積配發現金股利，每股新台幣 0.18 元，計新台幣 511,960,515 元。

二、本案俟股東常會通過後，授權董事長另定除息基準日及發放日。

三、提請討論。

決議：本議案之投票表決結果：表決時出席股東表決權數 1,653,023,501 權。贊成 1,569,687,349 權(其中以電子及視訊方式行使表決權數 1,541,198,270 權)，反對 10,319,918 權(其中以電子及視訊方式行使表決權數 10,319,918 權)，棄權/未投票 73,016,234 權(其中以電子及視訊方式行使表決權數 71,666,780 權)，贊成者占出席股東表決權數 94.95%，本案照案通過。

六、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 115 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 115 年 5 月 20 日起至民國 118 年 5 月 19 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，請參閱附件三(本議事錄第 42~45 頁)。

三、提請選舉。

選舉結果：

董事(含獨立董事)當選名單如下：

職稱	中文姓名	當選權數
董事	盈家投資股份有限公司	1,596,243,496 權

職稱	中文姓名	當選權數
	代表人：簡滄圳	
董事	盈家投資股份有限公司 代表人：尹崇堯	1,593,718,938 權
董事	潤泰全球股份有限公司 代表人：黃明端	1,591,854,588 權
董事	潤泰全球股份有限公司 代表人：徐盛育	1,589,663,006 權
董事	盧玉玫	1,531,142,590 權
董事	吳佳珍	1,528,422,777 權
獨立董事	柯順雄	1,391,654,326 權
獨立董事	謝尚賢	1,391,380,883 權
獨立董事	曾惠斌	1,388,889,960 權

股東戶號 348598 發言摘要：

請問獨立董事逾三屆再提名之必要性，建議考慮其他人選。

主席及會計主管回覆說明摘要：

會計主管：法遵_依金管會永續發展行動方案與台灣證交所董事會設置應遵循事項要點之規定，自 2024 起全體上市櫃公司半數以上獨董不得超過三屆；自 2027 起全體獨董任期不得超過三屆；故本次改選已避免全部獨董超過三屆，並從下屆改選將規畫全部獨立董事不超過三屆。

主席補充：獨立董事為聯合會計師事務所主持會計師，具專業與學術背景並熟悉營建產業，是其不可多得的人才，才会有如此之規劃。

股東戶號 491864 發言摘要：

建議公司是否實施庫藏股買回公司股票，以維持股東權益及鞏固股價。

主席回覆說明摘要：

庫藏股議題將於法令許可前提下審慎評估討論。

七、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，請參閱附件四(本議事錄第 46~47 頁)。

二、提請討論。

決議：本議案之投票表決結果：表決時出席股東表決權數 1,653,023,501 權。贊成 1,477,472,267 權(其中以電子及視訊方式行使表決權數 1,448,983,188 權)，反對 86,687,134 權(其中以電子及視訊方式行使表決權數 86,687,134 權)，棄權/未投票 88,864,100 權(其中以電子及視訊方式行使表決權數 87,514,646 權)，贊成者占出席股東表決權數 89.37%，本案照案通過。

八、臨時動議：無。

股東戶號 348598 發言摘要：

- 1、公司未來若無成立金控，是否考慮將南山人壽處理切割？
- 2、公司尚有水泥廠，是否考慮關廠或賣給同業？
- 3、若股東手邊有都更、開發、危老或合建等業務，公司是否有窗口可以接洽？

主席回覆說明摘要：

- 1、關於南山人壽的投資標的，均經董事會嚴謹的評估，它是長期重要的策略性投資，且過往南山人壽也曾替公司挹注不少的利潤，是好的投資標的。
- 2、水泥廠係子公司潤弘轉投資的公司，其在策略上垂直整合是有個重要的戰略位置，潤泰精材長期以來致力於創新研發，每年均有好的盈利。
- 3、公司只要有機會接觸關於都更的案子，不限於股東，我們都會站在股東最大的權利之下，只要對公司能夠創造價值，每個案子都會嚴謹評估。

股東戶號 307234 發言摘要：

建議獨立董事提名不要提現任的董事來擔任新一屆的董事。

主席回覆說明摘要：

謝謝提點，我們一切會遵照法令規範。

股東戶號 322256 發言摘要：

1、潤泰新的股價非常的委屈，希望由公司出面實施庫藏股，或由關係企業、南山人壽投資公司股票，以便減少賣壓及穩定人心。

2、股利政策是否可以一致性、穩定性及明確化，再由適當的分析師出具研究報告，助於提升股價，回到過去的榮景。

主席回覆說明摘要：

1、針對股價的委屈，可以理解股東心情，是否藉由南山人壽的投資，因為法令關係是被禁止的。

2、關於股利政策，只要在法令許可的前提下，一定會考量到股東權益，來進行配發股利；另針對找知名券商分析師，因為熱度均傾向 AI、半導體等相關產業，傳產部分都較辛苦，公司致力於本業部分，針對股東的建議，也會作為重要的參考意見，另對於庫藏股的意見，公司會基於法令遵守的立場，充分的討論及評估。

股東戶號 544418 發言摘要：

為何南山人壽不能投資潤泰創新股票，建議實施庫藏股提高股價，並建議股利配發每一年增加 0.1 元，逐步增加。

主席回覆說明摘要：

謝謝股東的指教，針對南山人壽、庫藏股的問題，先前已報告回覆，經營階層會帶領團隊更積極的努力，在各位董事及獨立董事的監督，且站在股東利益最大化的前提下，積極做事，謝謝。

九、散會：同日上午 10 時 42 分。

營業報告書

敬愛的各位股東女士、先生們：

回顧民國 114 年，央行限縮貸款門檻、銀行核貸期延長，且調高利率以價制量，核貸成數保守，重重限制下，市場買氣降溫，房市呈現「價盤量縮」情勢。惟在深入理解科技趨勢、建築規格、營運管理與 ESG 轉型下帶動產業升級，使得房市剛性需求依然穩健存在。同時，地震頻傳亦提升大眾對居住安全的關注，未來政府將更積極推動都市更新及危老重建政策，對於本公司而言，憑藉穩健的布局、高品質建案與 ESG 永續建築策略為核心，加上財務穩健及良好信譽，仍具顯著競爭優勢。

本公司於 114 年度合併營業收入達新台幣 393 億 1,233 萬元，合併營業利益為 69 億 4,409 萬元，歸屬母公司業主之淨利為 107 億 2,554 萬元，每股盈餘為 3.93 元，營運成果穩健。

在營建事業方面，去年主要營收來自潤泰峰左岸、大安富陽、潤泰敦峰、潤泰左岸生活等建案之收入，興建中個案包括潤泰 CITY PARK、華山松江、潤泰之森、潤泰菁英匯及南港之星等。115 年度可銷售之建案涵蓋松濤苑、潤泰之森(預售)、華山松江(預售)與印象左岸(預售)，另預計推案潤泰菁英匯(預售)、南港之星(分棟分期銷售)等。除上述之外，公司亦有多項合建案持續推動，致力於在成本控管下創造最大效益。

在量販商場事業方面，在國內整體民生消費市場日趨競爭環境下，本公司已進行全面改裝升級，針對客層需求進行業種調整，期望藉由現代化賣場設計，吸引消費者目光，擴大客源基礎，進一步提升整體營收表現。

在商用不動產經營方面，子公司潤泰旭展及潤泰百益所營運之商場，持續推出多元行銷策略以擴展來客量，透過優化餐飲品牌組

成、舉辦假日活動與周末市集，除展現對青創、文創與小農支持外，也成功提升顧客黏著度。其中，潤泰旭展 CITYLINK 南港店引進日本 DON DON DONKI 唐吉訶德，並首次推出自有品牌料理店鮮選壽司與 COSMEDONKI 美妝專區初登場，打造玲瓏滿目的日式賣場。另子公司潤泰建設開設 CITYLINK 松山貳號店、內湖店及 TSUTAYA BOOKSTORE 加盟事業；CITYLINK 三重店於 114 年 12 月盛大開幕，打造微型城市生活圈；CITYLINK 商場透過與南港、松山車站、內湖捷運站及三重捷運站交通之連結創造軌道經濟，互利共榮。

在轉投資方面，114 年度採權益法認列之投資收益共計 80.159 億元，主要來自透過潤成投控轉投資南山人壽之獲利，另對潤泰全球及日友環保之轉投資收益亦按持股比例認列。子公司潤泰旭展與潤泰百益承攬之南港及松山車站兩大 BOT 案，其租金收入與商場經營表現穩定，另子公司潤泰創新開發之商用不動產南港玉成廣場，亦積極創造穩定租金效益，為公司挹注持續獲利動能。

展望未來，隨著社會對優質居住環境需求日益提升，本公司將持續掌握市場趨勢，發揮集團資源整合優勢，積極爭取公私法人合作、大型土地開發案、都市更新與聯合開發計畫，以儲備更多優質土地資源，進而推出高品質住宅與商用建案，並積極參與政府重大公共工程標案。同時，商場經營方面將持續導入新櫃位、新業種，強化複合式商場之經營模式，創造商用不動產與集合住宅雙軌並進之綜效，奠定營運新基石，提升整體獲利表現。

憑藉本公司四十餘年累積之深厚經驗與良好信譽，並仰賴各位股東長期的支持與信賴，加上全體同仁的共同努力，未來必將再創佳績。在此，謹向所有股東致上最誠摯的感謝，並敬請繼續支持與指教。

謹祝各位股東

身體健康 萬事如意

董事長：簡滄圳



經理人：盧玉璜



會計主管：林金賜



潤泰創新國際股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造具民國一一四年度營業報告書、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。上述民國一一四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

本公司民國一一五年股東常會

審計委員會召集人： 柯順雄



中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 十 三 日

【附件一】

會計師查核報告

(115)財審報字第 25005475 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 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、解釋及解釋公告編制，足以允當表達潤泰創新集團民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 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受託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 114 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 114 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 114 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 88,653,418 仟元，占合併資產總額之 45.18%。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(十五)；會計項目說明請詳合併財務報表附註六(七)。

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，實屬較為複雜之計算，因金額重大且須投入較多人力進行查核工作，因此本會計師將採用權益法之投資餘額計算之正確性列為本年度查核最為重要事項之一。

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 114 年度潤泰創新集團之工程合約收入計新台幣 22,365,335 仟元，占合併營業收入之 56.89%。有關收入認列之會計政策請詳合併財務報表附註四(三十)；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，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，因此本會計師將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），會計項目說明請詳合併財務報表附註六（二十八）。

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

有關投資性不動產之會計政策請詳合併財務報表附註四(十八)；其會計估計及假設不確定性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(十一)；公允價值之說明請詳合併財務報表附註十二(三)。

潤泰創新集團所持有之投資性不動產，係採公允價值進行後續衡量。由於公允價值之評估涉及管理階層重大會計估計及判斷，因此本會計師將投資性不動產公允價值評估列為本年度查核最為重要之事項。

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114年及113年12月31日之資產總額分別為新台幣110,529仟元及新台幣90,408仟元，各占合併資產總額之0.06%及0.05%，民國114年及113年1月1日至12月31日之營業收入淨額分別為新台幣59,063仟元及新台幣58,310仟元，各占合併營業收入淨額之0.15%及0.18%。另上述採用權益法之被投資公司民國114年及113年12月31日之相關採用權益法之投資餘額分別為新台幣2,122,282仟元及新台幣2,517,035仟元，各占合併資產總額之1.08%及1.30%，民國114年及113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(339,126)仟元及新台幣599,720仟元，各占合併綜合損益之6.52%及4.08%。

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114年度及113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 114 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



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 5 年 3 月 1 3 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113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	114 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日
			金 額 %	金 額 %
流動資產				
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 5,345,928	3 \$ 5,923,952 3
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六(六)	50,705	— 50,000 —
1140	合約資產—流動	六(二十七)及七	4,974,261	2 4,934,860 2
1150	應收票據淨額	六(二)	388,299	— 247,931 —
1160	應收票據—關係人淨額	六(二)及七	57	— 979 —
1170	應收帳款淨額	六(二)(十)	3,444,334	2 1,639,293 1
1180	應收帳款—關係人淨額	六(二)及七	77,631	— 4,233 —
1200	其他應收款		213,686	— 160,242 —
1210	其他應收款—關係人	七	21,436	— 10,691 —
1220	本期所得稅資產		678	— 92 —
130X	存貨	六(三)(十四)、七及八	24,810,723	13 29,078,177 15
1410	預付款項		1,209,313	— 1,139,040 1
1460	待出售非流動資產淨額	六(三)(十)(十一)(十四)及八	15,754,418	8 — —
1470	其他流動資產	六(一)(四)、七及八	1,311,448	1 1,262,379 1
11XX	流動資產合計		57,602,917	29 44,451,869 23
非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(五)、七及八	4,402,195	2 5,900,483 3
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	六(六)	560,000	1 560,000 —
1550	採用權益法之投資	六(七)及八	88,653,418	45 87,743,182 45
1600	不動產、廠房及設備	六(三)(八)、七及八	7,505,147	4 5,548,537 3
1755	使用權資產	六(九)、七及八	2,356,379	1 2,540,086 1
1760	投資性不動產淨額	六(三)(十)(十一)(十四)及八	33,719,158	17 45,609,271 24
1780	無形資產	六(十二)(十三)	97,217	— 204,653 —
1840	遞延所得稅資產	六(三十五)	837,532	1 689,508 1
1930	長期應收票據及款項	六(十)(十四)	131,224	— 392,321 —
1990	其他非流動資產—其他	六(一)(八)(十二)(十五)(二十一)及八	372,043	— 324,886 —
15XX	非流動資產合計		138,634,313	71 149,512,927 77
1XXX	資產總計		\$ 196,237,230	100 \$ 193,964,796 100

(續次頁)

潤泰創新國際股份有限公司及子公司
合併財務報表
民國110年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益			114 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日
附註			金 額 %	金 額 %
流動負債				
2100	短期借款	六(十六)及八	\$ 7,080,084	\$ 7,756,000
2110	應付短期票券	六(十七)及八	3,697,991	4,337,706
2130	合約負債—流動	六(二十七)及七	4,010,774	3,943,716
2150	應付票據		1,048,193	1,153,593
2160	應付票據—關係人	七	109,706	20,475
2170	應付帳款		5,353,620	4,012,709
2180	應付帳款—關係人	七	384,720	15,885
2200	其他應付款		1,852,361	1,622,322
2230	本期所得稅負債		674,497	781,325
2260	與待出售非流動資產直接相關之負債	六(十四)(二十)	122,379	-
2280	租賃負債—流動	六(九)及七	291,018	307,818
2310	預收款項	六(十四)(二十)	362,634	359,885
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十八)及八	2,953,250	1,200,894
2399	其他流動負債—其他	六(十九)	44,339	35,137
21XX	流動負債合計		27,985,566	25,547,465
非流動負債				
2540	長期借款	六(十八)及八	40,708,133	38,755,255
2570	遞延所得稅負債	六(三十五)	5,328,616	5,209,456
2580	租賃負債—非流動	六(九)及七	10,304,213	10,511,706
2670	其他非流動負債—其他	六(十四)(十九) (二十)(二十一)	2,150,949	2,139,033
25XX	非流動負債合計		58,491,911	56,615,450
2XXX	負債總計		86,477,477	82,162,915
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)	28,442,251	28,442,251
資本公積				
3200	資本公積	六(二十四)	17,821,400	17,817,960
保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	六(二十五)	7,301,194	8,770,022
3320	特別盈餘公積		76,305,401	47,385,370
3350	未分配盈餘		10,398,220	30,579,851
其他權益				
3400	其他權益	六(二十六)	(38,900,846)	(31,594,114)
3500	庫藏股票	六(二十三)	(81,449)	(81,449)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		101,286,171	101,319,891
36XX	非控制權益	四(三)及六 (三十六)	8,473,582	10,481,990
3XXX	權益總計		109,759,753	111,801,881
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	九 十一	\$ 196,237,230	\$ 193,964,796

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：盧玉璜

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114年及113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	114 金	年 額	度 %	113 金	年 額	度 %
4000 營業收入	六(十)(十一) (二十七)及七	\$	39,312,327	100	\$	31,817,184	100
5000 營業成本	六(三)(十二) (二十一) (二十八) (三十三) (三十四)及七	(	29,857,387)	(76)	(	23,202,429)	(73)
5900 營業毛利			9,454,940	24		8,614,755	27
營業費用	六(十二) (二十一) (三十三) (三十四)及七						
6100 推銷費用		(	1,089,409)	(3)	(	907,205)	(3)
6200 管理費用		(	1,322,527)	(3)	(	1,314,909)	(4)
6300 研究發展費用		(	97,340)	-	(	92,877)	-
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(	1,573)	-	(	3,337)	-
6000 營業費用合計		(	2,510,849)	(6)	(	2,318,328)	(7)
6900 營業利益			6,944,091	18		6,296,427	20
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(六)(二十九) 及七		121,559	-		127,022	-
7010 其他收入	六(五)(三十)		410,373	1		315,998	1
7020 其他利益及損失	六(十一)(十三) (三十一)		197,825	1		5,354,758	17
7050 財務成本	六(三)(九) (三十二)及七	(	1,097,849)	(3)	(	957,643)	(3)
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(七)		8,015,921	20		11,273,275	35
7000 營業外收入及支出合計			7,647,829	19		16,113,410	50
7900 稅前淨利			14,591,920	37		22,409,837	70
7950 所得稅費用	六(三十五)	(	1,390,587)	(4)	(	2,505,020)	(8)
8200 本期淨利		\$	13,201,333	33	\$	19,904,817	62

(續次頁)

潤泰創新國際股份有限公司及子公司
合併財務報表
民國114年及113年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	114 金	年 額	度 %	113 金	年 額	度 %
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)	(\$	7,364)	-	\$	46,394	-
8312 不動產重估增值	六(十一) (二十六)		-	-		21,145	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益	六(五)	(	1,507,618)	(4)		591,924	2
8320 採用權益法認列之關聯企業及 合資之其他綜合損益之份額— 不重分類至損益之項目	六(二十六)	(	456,090)	(1)		569,126	2
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(三十五)		119,327	-	(	106,783)	-
8310 不重分類至損益之項目總額		(	1,851,745)	(5)		1,121,806	4
後續可能重分類至損益之項目							
8361 國外營運機構財務報表換算之 兌換差額	六(二十六)	(	112,601)	-		145,592	-
8370 採用權益法認列之關聯企業及 合資之其他綜合損益之份額— 可能重分類至損益之項目	六(二十六)	(	6,100,532)	(15)	(	6,469,353)	(20)
8399 與可能重分類之項目相關之所 得稅	六(三十五)		66,497	-		2,875	-
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額		(	6,146,636)	(15)	(	6,320,886)	(20)
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$	7,998,381)	(20)	(\$	5,199,080)	(16)
8500 本期綜合損益總額		\$	5,202,952	13	\$	14,705,737	46
淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		\$	10,725,541	27	\$	16,562,974	51
8620 非控制權益		\$	2,475,792	6	\$	3,341,843	11
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$	3,389,481	8	\$	11,052,644	35
8720 非控制權益		\$	1,813,471	5	\$	3,653,093	11
每股盈餘							
六(三十七)							
9750 基本每股盈餘		\$		3.93	\$		6.07
9850 稀釋每股盈餘		\$		3.93	\$		6.06

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：盧玉璜



會計主管：林金賜





潤泰創新材料股份有限公司及子公司

民國114年12月31日

單位：新台幣仟元

歸屬於本公司之權益

附註	股本	資本公積金	盈餘公積金	其他權益	股東權益總額	非控制權益	總額
113 年 度							
113 年 1 月 1 日 餘額	\$ 28,442,251	\$ 17,730,264	\$ 8,007,702	\$ 58,772,480	\$ 7,623,193	\$ 94,445,889	\$ 101,815,318
本期淨利	-	-	-	-	16,562,974	3,341,843	19,904,817
本期其他綜合損益	-	-	-	-	40,526	311,250	(5,199,080)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	16,603,500	3,653,093	14,705,737
112 年度盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	762,320	(11,387,110)	11,387,110	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	4,266,338	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-
股東逾時收未領取之股利	-	-	-	-	-	-	-
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	1,117	-	-	-	-	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	44,509	-	-	-	-	-
未依持股比例認列關聯企業之調整數	-	-	-	-	5,294	-	-
對子公司所有權權益變動數	-	82	-	-	-	-	-
非控制權益減少	-	41,988	-	-	-	-	-
113 年 12 月 31 日 餘額	\$ 28,442,251	\$ 17,817,960	\$ 8,770,022	\$ 47,385,370	\$ 30,579,851	\$ 101,319,891	\$ 111,801,881
114 年 度							
114 年 1 月 1 日 餘額	\$ 28,442,251	\$ 17,817,960	\$ 8,770,022	\$ 47,385,370	\$ 30,579,851	\$ 101,319,891	\$ 111,801,881
本期淨利	-	-	-	-	10,725,541	2,475,792	13,201,333
本期其他綜合損益	-	-	-	-	25,947	(662,321)	(7,998,381)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	10,699,594	1,813,471	5,202,952
113 年度盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	1,659,820	-	(1,659,820)	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	28,920,031	(28,920,031)	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-
股東逾時收未領取之股利	-	-	-	-	-	-	-
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	350	-	-	-	-	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	8,294	-	-	-	-	-
對子公司所有權權益變動數	-	-	-	-	3,381	-	-
與非控制權益交易	-	5	-	-	-	-	-
非控制權益減少	-	(5,209)	-	-	297,993	-	-
114 年 12 月 31 日 餘額	\$ 28,442,251	\$ 17,821,400	\$ 7,301,194	\$ 76,305,401	\$ 10,398,220	\$ 101,286,171	\$ 109,759,753

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。

經理人：盧玉璿



董事長：簡清洲



會計主管：林金陽



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114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	114 年度	113 年度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 14,591,920	\$ 22,409,837
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(三十三)	769,999	702,399
攤銷費用	六(三十三)	8,098	11,947
預期信用減損損失	十二(二)	1,573	3,337
利息費用	六(三十二)	1,097,849	957,643
利息收入	六(二十九)	(121,559)	(127,022)
股利收入	六(三十)	(165,558)	(166,804)
採用權益法認列之關聯企業利益之份額	六(七)	(8,015,921)	(11,273,275)
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	六(三十一)	(9,544)	112
投資性不動產公允價值調整利益	六(三十一)	(359,724)	(5,408,560)
租賃修改利益	六(三十一)	(10)	-
無形資產減損損失	六(三十一)	111,688	-
其他金融資產減損損失	六(三十一)	20,000	-
員工認股權費用	六(三十四)	-	1,735
其他收入		(26,616)	(20,917)
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		(39,401)	(690,113)
應收票據		(140,368)	729,488
應收票據-關係人		922	(979)
應收帳款		(1,806,614)	960,181
應收帳款-關係人		(73,398)	31,218
其他應收款		(55,853)	(141,982)
其他應收款-關係人		(10,745)	(46)
存貨		(539,768)	(2,757,544)
預付款項		(70,273)	(341,814)
其他流動資產		(7,212)	(29,878)
長期應收票據及款項		(43,994)	(179,124)
其他非流動資產		(5,589)	(3,873)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債-流動		67,058	(141,641)
應付票據		(105,400)	216,054
應付票據-關係人		89,231	16,527
應付帳款		1,320,453	442,906
應付帳款-關係人		368,835	9,310
其他應付款		350,383	161,961
預收款項		30,179	188,701
其他流動負債		(42,736)	26,724
其他非流動負債		(3,652)	(40,477)
營運產生之現金流入		7,198,677	5,546,031
收取之利息		123,007	125,816
支付利息數		(1,322,965)	(1,194,855)
收取之股利		757,559	687,855
支付之所得稅		(1,340,401)	(1,157,350)
退還之所得稅		375	1,346
營業活動之淨現金流入		5,416,252	4,008,843

(續次頁)

潤泰創新國際股份有限公司及子公司
合併財務報表
民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	114 年度	113 年度
<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-非流動	六(五)	(\$ 9,330)	(\$ 67,832)
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動視同原始持有成本退回之股利	六(五)	-	1,404
取得按攤銷後成本衡量之金融資產-流動		(705)	(50,000)
取得採用權益法之投資	六(七)	(112,500)	(1,689,348)
取得不動產、廠房及設備	六(三十八)	(825,907)	(374,128)
處分不動產、廠房及設備價款		9,583	-
取得投資性不動產	六(十一)	(4,240)	(196)
處分投資性不動產價款	六(十一)	331,419	-
取得無形資產	六(十二)	(12,315)	(7,054)
其他金融資產減少		4,857	185,203
存出保證金(增加)減少		(11,786)	28,855
預付設備款增加		(158,100)	(29,242)
預付房地款增加	六(八)	(100,653)	-
投資活動之淨現金流出		(889,677)	(2,002,338)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款淨(減少)增加	六(三十九)	(675,916)	1,712,000
應付短期票券淨(減少)增加	六(三十九)	(640,000)	830,000
長期借款舉借數	六(三十九)	28,064,500	37,337,856
長期借款償還數	六(三十九)	(24,361,894)	(35,146,250)
存入保證金增加	六(三十九)	110,517	224,116
發放現金股利	六(二十五)	(3,128,648)	(4,266,338)
租賃本金償還	六(三十九)	(311,600)	(310,134)
子公司行使歸入權	六(二十四)	-	-
	(三十六)	12	-
非控制權益變動數-取得子公司股權	六(三十六)	(2,678,507)	-
非控制權益變動數-子公司現金增資	六(三十六)	-	278,226
非控制權益變動數-子公司發放現金股利	六(三十六)	(1,446,817)	(775,825)
籌資活動之淨現金流出		(5,068,353)	(116,349)
匯率變動影響數		(36,246)	103,630
本期現金及約當現金(減少)增加數		(578,024)	1,993,786
期初現金及約當現金餘額		5,923,952	3,930,166
期末現金及約當現金餘額		\$ 5,345,928	\$ 5,923,952

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：盧玉璜



會計主管：林金賜



會計師查核報告

(115)財審報字第 25004367 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 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受託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 114 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 114 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 114 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 114,766,569 仟元，占資產總額之 78.21%。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(十三)；會計項目說明請詳個體財務報表附註六(七)。

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，實屬較為複雜之計算，因金額重大且須投入較多人力進行查核工作，因此本會計師認為採用權益法之投資餘額計算之正確性列為本年度查核最為重要事項之一。

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. 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。
5. 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(十三)；會計項目說明請詳個體財務報表附註六(七)。

民國 114 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 114 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（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

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(十六)及五，會計項目說明請詳個體財務報表附註六(十一)。

潤泰創新公司所持有之投資性不動產（包含採用權益法投資子公司所持有投資性不動產），係採公允價值進行後續衡量。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（包含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查核最為重要事項之一。

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114年及113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2,130,769仟元及新台幣2,531,348仟元，各占資產總額之1.45%及1.76%，民國114年及113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(344,953)仟元及新台幣597,697仟元，各占綜合損益之10.18%及5.41%。

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 114 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 5 年 3 月 1 3 日

潤泰創新國際股份有限公司
個體資產負債表
民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	114 年 12 月 31 日			113 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	1,536,534	1	\$	1,447,692	1
1170	應收帳款淨額	六(二)		20,453	—		42,546	—
1180	應收帳款－關係人淨額	六(二)及七		1,728	—		—	—
1200	其他應收款			175,075	—		130,508	—
1210	其他應收款－關係人	七		1,120	—		1,103	—
130X	存貨	六(三)、七及八		21,771,672	15		23,735,849	16
1410	預付款項			119,193	—		266,161	—
1470	其他流動資產	六(一)(四)及八		930,876	1		874,623	1
11XX	流動資產合計			24,556,651	17		26,498,482	18
非流動資產								
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	六(五)、七及八		1,022,083	1		1,455,867	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	六(六)		60,000	—		60,000	—
1550	採用權益法之投資	六(七)、七及八		114,766,569	78		111,878,774	78
1600	不動產、廠房及設備	六(八)		78,114	—		90,500	—
1755	使用權資產	六(九)		317,625	—		410,242	—
1760	投資性不動產淨額	六(十一)		5,128,440	4		3,016,159	2
1840	遞延所得稅資產	六(二十九)		689,824	—		538,398	1
1900	其他非流動資產	六(一)(十)(十二)、七及八		117,544	—		148,260	—
15XX	非流動資產合計			122,180,199	83		117,598,200	82
1XXX	資產總計		\$	146,736,850	100	\$	144,096,682	100

(續次頁)

潤泰創新國際股份有限公司
個體財務報表
民國114年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2100	短期借款	六(十三)及八	\$	4,230,000	3	\$ 5,784,000 4
2110	應付短期票券	六(十四)及八		3,138,292	2	3,328,169 2
2130	合約負債—流動	六(二十一)及七		1,962,696	1	2,020,379 2
2150	應付票據			40,371	-	86,129 -
2160	應付票據—關係人	七		584,144	1	302,965 -
2170	應付帳款			111,935	-	138,969 -
2180	應付帳款—關係人	七		1,251,568	1	1,039,009 1
2200	其他應付款			525,164	-	427,233 -
2220	其他應付款項—關係人	七		16,380	-	71 -
2230	本期所得稅負債			73,955	-	231,039 -
2280	租賃負債—流動	六(九)		83,914	-	94,902 -
2310	預收款項			326,484	-	326,547 -
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十五)及八		2,267,000	2	1,028,750 1
21XX	流動負債合計			14,611,903	10	14,808,162 10
非流動負債						
2540	長期借款	六(十五)及八		28,201,651	19	25,426,946 18
2570	遞延所得稅負債	六(二十九)		1,140,742	1	996,900 1
2580	租賃負債—非流動	六(九)		252,746	-	336,660 -
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十六)		29,420	-	27,876 -
2645	存入保證金			1,214,217	1	1,180,247 1
25XX	非流動負債合計			30,838,776	21	27,968,629 20
2XXX	負債總計			45,450,679	31	42,776,791 30
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十七)		28,442,251	19	28,442,251 20
資本公積						
3200	資本公積	六(十八)		17,821,400	12	17,817,960 12
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十九)		7,301,194	5	8,770,022 6
3320	特別盈餘公積			76,305,401	52	47,385,370 33
3350	未分配盈餘			10,398,220	7	30,579,851 21
其他權益						
3400	其他權益	六(二十)	(	38,900,846)	(26)	(31,594,114) (22)
3500	庫藏股票	六(十七)	(	81,449)	-	(81,449) -
3XXX	權益總計			101,286,171	69	101,319,891 70
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		\$	146,736,850	100	\$ 144,096,682 100

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：盧玉璜

會計主管：林金賜

潤泰創業股份有限公司
個體財務報表
民國 114 年及 113 年 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	114 年 度			113 年 度		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(十)(十一)	\$	9,310,991	100	\$	6,824,755	100
5000 營業成本	六(三)(二十二)						
	(二十七)						
	(二十八)及七	(	7,340,437	(79)	(	5,173,531	(76)
5900 營業毛利			1,970,554	21		1,651,224	24
營業費用	六(十六)						
	(二十七)						
	(二十八)及七						
6100 推銷費用		(	776,305	(8)	(	627,557	(9)
6200 管理費用		(	276,004	(3)	(	331,652	(5)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(	829	-	(	7	-
6000 營業費用合計		(	1,053,138	(11)	(	959,216	(14)
6900 營業利益			917,416	10		692,008	10
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(六)(二十三)		20,375	-		20,496	-
	及七						
7010 其他收入	六(五)(二十四)		91,084	1		47,389	1
	及七						
7020 其他利益及損失	六(二十五)		908,168	10	(	129,959	(2)
7050 財務成本	六(三)(九)						
	(二十六)	(	505,385	(6)	(	422,576	(6)
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業	六(七)						
及合資損益之份額			9,657,507	104		16,625,212	244
7000 營業外收入及支出合計			10,171,749	109		16,140,562	237
7900 稅前淨利			11,089,165	119		16,832,570	247
7950 所得稅費用	六(二十九)	(	363,624	(4)	(	269,596	(4)
8200 本期淨利		\$	10,725,541	115	\$	16,562,974	243
其他綜合損益							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十六)	(\$	3,529	-	\$	17,412	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之	六(五)						
權益工具投資未實現評價損益		(	443,114	(5)		118,075	2
8330 採用權益法認列之子公司、關聯企業	六(二十)						
及合資之其他綜合損益之份額-不重分							
類至損益之項目		(	856,628	(9)		774,942	11
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十)						
	(二十九)		113,847	1	(	99,873	(1)
8310 不重分類至損益之項目總額		(	1,189,424	(13)		810,556	12
後續可能重分類至損益之項目							
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差	六(二十)						
額		(	112,601	(1)		145,592	2
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業	六(二十)						
及合資之其他綜合損益之份額-可能重							
分類至損益之項目		(	6,100,532	(66)	(	6,469,353	(95)
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十)						
	(二十九)		66,497	1		2,875	-
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(	6,146,636	(66)	(	6,320,886	(93)
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$	7,336,060	(79)	(\$	5,510,330	(81)
8500 本期綜合損益總額		\$	3,389,481	36	\$	11,052,644	162
每股盈餘	六(三十)						
9750 基本每股盈餘		\$		3.93	\$		6.07
9850 稀釋每股盈餘		\$		3.93	\$		6.06

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：盧玉璜

會計主管：林金賜



潤泰創業股份有限公司
民國114年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	普通股	股本	公積金	法定盈餘公積	留特別盈餘公積	盈餘未分配	其他權益	庫藏股	權益總額
113 年									
113 年 1 月 1 日餘額	\$ 28,442,251	\$ 17,730,264	\$ 8,007,702	\$ 58,772,480	\$ 7,623,193	\$ 26,048,552	(\$ 81,449)	\$ 94,445,889	
本期淨利	-	-	-	-	16,562,974	-	-	16,562,974	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	40,526	(5,550,856)	-	(5,510,330)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	16,603,500	(5,550,856)	-	11,052,644	
112 年度盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	762,320	(11,387,110)	(762,320)	-	-	-	
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	11,387,110	-	-	-	
現金股利	-	1,117	-	-	(4,266,338)	-	-	(4,266,338)	
股東逾時效未領取之股利	-	-	-	-	-	-	-	1,117	
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	44,509	-	-	-	-	-	44,509	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(5,294)	5,294	-	-	
未依持股比例認列關聯企業之調整數	-	82	-	-	-	-	-	82	
對子公司所有權權益變動數	-	41,988	-	-	-	-	-	41,988	
113 年 12 月 31 日餘額	\$ 28,442,251	\$ 17,817,960	\$ 8,770,022	\$ 47,385,370	\$ 30,579,851	(\$ 31,594,114)	(\$ 81,449)	\$ 101,319,891	
114 年									
114 年 1 月 1 日餘額	\$ 28,442,251	\$ 17,817,960	\$ 8,770,022	\$ 47,385,370	\$ 30,579,851	(\$ 31,594,114)	(\$ 81,449)	\$ 101,319,891	
本期淨利	-	-	-	-	10,725,541	-	-	10,725,541	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(25,947)	(7,310,113)	-	(7,336,060)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	10,699,594	(7,310,113)	-	3,389,481	
113 年度盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	1,659,820	28,920,031	(1,659,820)	-	-	-	
現金股利	-	-	(3,128,648)	-	(28,920,031)	-	-	(3,128,648)	
股東逾時效未領取之股利	-	-	-	-	-	-	-	350	
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	8,294	-	-	-	-	-	8,294	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(3,381)	3,381	-	-	
對子公司所有權權益變動數	-	5	-	-	-	-	-	5	
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差異	-	(5,209)	-	-	(297,993)	-	-	(303,202)	
114 年 12 月 31 日餘額	\$ 28,442,251	\$ 17,821,400	\$ 7,301,194	\$ 76,305,401	\$ 10,398,220	(\$ 38,900,846)	(\$ 81,449)	\$ 101,286,171	

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：盧玉璜

會計主管：林金賜

潤泰創新國際股份有限公司
個體財務報表
民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

	附註	1 1 4 年 度	1 1 3 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期稅前淨利		\$ 11,089,165	\$ 16,832,570
調整項目			
收益費損項目			
聯屬公司間未實現利益		-	4,578
折舊費用	六(二十七)	120,880	122,458
預期信用減損損失	六(二十七)	829	7
利息費用	六(二十六)	505,385	422,576
利息收入	六(二十三)	(20,375)	(20,496)
股利收入	六(二十四)	(2,640)	-
採用權益法認列之關聯企業利益之份額	六(七)	(9,657,507)	(16,625,212)
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十五)	(690)	-
投資性不動產公允價值(利益)損失	六(十一)		
	(二十五)	(939,070)	112,731
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			
應收帳款		21,264	(30,402)
應收帳款-關係人	(	1,728)	916
其他應收款	(	44,850)	(122,220)
其他應收款-關係人	(	17)	9
存貨		680,355	(1,422,987)
預付款項		146,968	(43,799)
其他流動資產		8,205	(38,745)
長期應收款	(	15,549)	-
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債-流動	(	57,683)	418,861
應付票據	(	45,758)	(14,556)
應付票據-關係人		281,179	97,714
應付帳款	(	27,034)	(31,986)
應付帳款-關係人		212,559	92,121
其他應付款		96,912	35,026
其他應付款-關係人	(	71)	3
預收款項	(	63)	187,336
淨確定福利負債-非流動	(	1,985)	(1,661)
營運產生之現金流入(流出)		2,348,681	(25,158)
收取之利息		20,658	20,478
支付利息數	(	722,497)	(648,280)
收取之股利		2,198,988	1,433,230
支付之所得稅	(	348,240)	(202,507)
營業活動之淨現金流入		<u>3,497,590</u>	<u>577,763</u>

(續次頁)

 潤泰創新投資管理股份有限公司
 個體財務報表
 民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註 1 1 4 年 度 1 1 3 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(五)		
資產—非流動		(\$ 9,330)	(\$ 64,980)
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融	六(五)		
資產—非流動視同原始持有成本退回之股利		-	1,404
取得採用權益法之投資	六(七)	(112,500)	(625,000)
取得不動產、廠房及設備	六(八)	(15,877)	(8,404)
處分不動產、廠房及設備價款		690	-
處分投資性不動產價款	六(十一)	331,419	-
其他金融資產增加		(16,234)	(61,879)
其他非流動資產增加		(1,959)	(1,230)
投資活動之淨現金流入(流出)		176,209	(760,089)

籌資活動之現金流量

短期借款淨(減少)增加	六(三十三)	(1,554,000)	1,384,000
應付短期票券淨(減少)增加	六(三十三)	(190,000)	770,000
長期借款舉借數	六(三十三)	22,980,500	27,600,000
長期借款償還數	六(三十三)	(18,969,750)	(25,366,250)
存入保證金增加	六(三十三)	50,350	107,227
租賃本金償還數	六(九)(三十三)	(94,902)	(93,086)
發放現金股利	六(十九)	(3,128,648)	(4,266,338)
取得子公司之股權	六(七)(三十一)	(2,678,507)	-
籌資活動之淨現金(流出)流入		(3,584,957)	135,553
本期現金及約當現金增加(減少)數		88,842	(46,773)
期初現金及約當現金餘額	六(一)	1,447,692	1,494,465
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 1,536,534	\$ 1,447,692

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：盧玉璦



會計主管：林金賜



潤泰創新國際股份有限公司

公司章程 修訂條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第二條 本公司所營事業如下： 一、~七十七(略) 七十八、H706011 租賃住宅代管業。 七十九、H706021 租賃住宅包租業。 八十、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制業務。	第二條 本公司所營事業如下： 一、~七十七(略) 七十八、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制業務。	為業務需求，擬增加部份營業項目，故修訂本條文。
第三十七條 <u>照原條文增列「第四十二次修訂於中華民國一一五年五月二十日。」</u>	第三十七條 (原條文)。	增列第四十二次修正

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	主要學(經)歷
246931	盈家投資(股)公司 代表人：簡滄圳	學歷：日本大阪設計學院 經歷： 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 潤泰建設國際(BVI)、Ruentex Construction、匯弘 投資、潤福、潤保、潤泰資源整合董事
246931	盈家投資(股)公司 代表人：尹崇堯	學歷：英國牛津大學博士 經歷： 南山人壽保險董事長 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、 潤華染織、任盈實業、宜泰投資、潤泰租賃、潤成投 資控股董事
000270	潤泰全球(股)公司 代表人：徐盛育	學歷：台灣大學商研所 經歷： 潤泰全球董事長 潤泰精密材料、潤泰旭展、潤成投資控股董事
000270	潤泰全球(股)公司 代表人：黃明端	學歷：國立台灣大學管理學院工商管理碩士 經歷： 高鑫零售有限公司董事 大潤發控股董事、康成投資(中國)董事 歐尚(中國)香港董事 上海大潤發有限公司(「上海大潤發」)的首席執 行官 潤泰全球(股)總經理

股東戶號	股東姓名	身分證字號	持有股數	主要學(經)歷
205320	盧玉玫	Q2201*****	10,000	學歷：私立大同商專會計統計系 經歷： 偉聯實業股份有限公司會計主管 典績工業股份有限公司財務主管 大陸濟南人民大潤發商業有限公司財務協理 丰上工業股份有限公司財務經理 喆丰股份有限公司監察人 鴻緯投資有限公司董事長
121354	吳佳珍	Q2210*****	52,000	學歷：國立中山大學管理研究所 經歷： 大潤發華南區人力資源處與行銷管理處協理 潤泰創新董事

獨立董事候選人名單：

候選人名單	身分證字號	持有股數	主要學(經)歷
柯順雄	Q1203*****	0	學歷：台灣大學財務金融研究所碩士 經歷： 新至陞科技獨立董事 矽力杰獨立董事 建大聯合會計師事務所會計師
謝尚賢	A1205*****	0	學歷： 美國康乃爾大學土木與環境工程博士及碩士 國立台灣大學土木工程系學士 經歷： 國立台灣大學土木工程學系主任 國立台灣大學土木工程學系電腦輔助工程組教授兼主任 工程資訊模擬與管理研究中心主任 國立台灣大學國際事務處副國際長 國際土木與建築工程計算學會理事、理事長 泰福生技股份有限公司獨立董事
曾惠斌	R1210*****	0	學歷： 美國威斯康辛州立大學麥迪遜校區土木工程學系營建管理組博士 經歷 台灣大學土木工程學系所營管組教授 工程金質獎評審委員 交通部工程評鑑委員

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	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。 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。
-----	---

潤泰創新國際股份有限公司

董事解除競業禁止明細

董事姓名	兼任其他公司名稱及職務
潤泰全球股份有限公司	景鴻投資股份有限公司董事長、董事
	潤成投資控股股份有限公司董事
	潤泰精密材料股份有限公司董事
	興業建設股份有限公司董事
	鑫士代企業股份有限公司董事長、董事
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
盈家投資股份有限公司 代表人：簡滄圳	潤泰創新開發股份有限公司董事長
	潤泰旭展股份有限公司董事長
	潤泰建設股份有限公司董事長
	潤泰百益股份有限公司董事長
	興業建設股份有限公司董事長
	潤德室內裝修設計工程股份有限公司董事
	潤福生活事業股份有限公司董事
	潤泰建設國際(BVI)有限公司董事
	Ruentex Construction Ltd 董事
	潤泰保全股份有限公司董事
盈家投資股份有限公司 代表人：尹崇堯	南山人壽保險股份有限公司董事長
	南山產物保險股份有限公司董事
	潤泰全球股份有限公司董事
	潤弘精密工程事業股份有限公司董事
	潤泰精密材料股份有限公司董事
	任盈實業股份有限公司董事
	潤泰興股份有限公司董事
	潤泰租賃股份有限公司董事
	盈家投資股份有限公司董事
	潤成投資控股股份有限公司董事
	潤華染織廠股份有限公司董事
	匯弘投資股份有限公司董事
	長春投資股份有限公司董事
	盛成投資股份有限公司董事
	宜泰投資股份有限公司董事

董事姓名	兼任其他公司名稱及職務
	景鴻投資股份有限公司董事
	潤泰旭展股份有限公司董事
	鵬霖投資有限公司董事
	睿能創意股份有限公司董事
	睿能數位服務股份有限公司董事
	睿能創意營銷股份有限公司董事
	英屬開曼群島商睿能新動力股份有限公司董事
	鼎晉生技股份有限公司董事
潤泰全球股份有限公司 代表人：徐盛育	潤泰全球股份有限公司董事長
	潤泰精密材料股份有限公司董事
	潤成投資控股股份有限公司董事
	鑫士代企業股份有限公司董事長
	潤泰旭展股份有限公司董事
潤泰全球股份有限公司 代表人：黃明端	吉品投資股份有限公司董事
	德郡地產股份有限公司董事
	匯弘投資股份有限公司執行長
盧玉玫	鴻緯投資有限公司董事長
	丰上工業股份有限公司財務經理
謝尚賢	泰福生技股份有限公司獨立董事