

潤泰全球股份有限公司一一二一年股東常會議事錄



召開方式：實體股東會

時間：中華民國一一二年六月十六日(星期五)上午九時

地點：台北市中山區八德路二段 260 號 3 樓中影八德大樓

出席：出席股東及委託代理股份計 680,642,876 股(含以電子方式出席行使表決權股數 576,931,789 股)，佔本公司已發行股份 1,067,725,384 股(已扣除從屬公司所持股份 36,593,388 股)之 63.74%。

主席：徐盛育董事長



記錄：鄭秀枝



出席董事：徐盛育董事長、徐志漳董事、李志宏董事、李天傑董事、葉天政董事、王泰昌獨立董事、鄧家駒獨立董事

列席：資誠聯合會計師事務所代表：張淑瓊會計師
康德國際法律事務所代表：郭哲華律師

壹、宣布開會：出席股份總數已達法定股數，主席依法宣布開會。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項：

一、本公司 111 年度營業報告，報請 公鑒。(請詳本議事錄第 6 至 7 頁)

二、審計委員會審查本公司 111 年度決算報告，報請 公鑒。(請詳本議事錄第 8 頁)

三、本公司 111 年度員工酬勞分派情形報告，報請 公鑒。
依本公司章程第卅四條規定，就 111 年度稅前淨利提撥 0.3% 員工酬勞，計新台幣(以下同)39,715,612 元，全數以現金方式發放。

依臺灣證券交易所 112 年 4 月 18 日臺證上一字第 1121801642 號函另說明本公司董監酬金發放情形，本公司董事酬金係依公司章程規定及參酌公司營運績效與同業水準擬訂，本公司薪資報酬委員會每年定期進行董事績效評估，作為檢討與改進之參考及遴選或提名董事或薪資報酬等參考。董事之固定兼職報酬已充分考量本公司營運目標、財務狀況及董事職責。另公司章程並未訂定董事酬勞，故不予分配。

本公司 111 年度發放董事酬金 56,651,000 元，較 110 年度 27,900,000 元增加 28,751,000 元，係因 111 年度前任董事長王綺帆女士退休，增加一次性之董事退職金 28,800,000 元所致，其餘董事酬金並無重大變動。

股東戶號 207879 財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心發言摘要：

貴公司 111 年度稅後淨利較 110 年度稅後淨利減少新台幣(以下同) 3,399,272 仟元(減少比率為 21%)，惟 111 年度母公司及合併報表內所有公司支付每位董事酬金(不含兼任員工報酬)之平均數皆較 110 年度增加 3,385 仟元(增加比率為 105%)。另查 貴公司 111 年度於個別及合併報表記載，支付每位董事平均酬金均為 6,602,681 元，此亦較上市全體貿易百貨業之平均值 2,466,751 元(個別)、2,235,715 元(合併)為高。

然貴公司於公開資訊觀測站僅表明依公司章程規定董事得按月酌支報酬及業務執行費用，不論盈虧公司得支給之，其報酬授權董事會依其對公司營運參予程度及貢獻之價值議定之，卻未具體說明在公司年度稅後淨利減少情形下，本次董事(不含兼任員工)酬金反而大幅增加之主要原因。為強化公司治理並保障股東權益，請 貴公司就前揭情形具體說明其原因及合理性，並請審慎評估檢討是否適當調整董事薪資報酬政策及制度。

經主席回覆說明：

本公司 111 年度發放董事酬金 56,651,000 元，較 110 年度 27,900,000 元增加 28,751,000 元，係因 111 年度前任董事長王綺帆女士退休，增加一次性之董事退職金 28,800,000 元所致，其餘董事酬金並無重大變動。

本公司董事酬金係依公司章程規定及參酌公司營運績效與同業水準擬訂，本公司薪資報酬委員會每年定期進行董事績效評估，作為檢討與改進之參考及遴選或提名董事或薪資報酬等參考。董事之固定兼職報酬已充分考量本公司營運目標、財務狀況及董事職責。另公司章程並未訂定公司獲利董事分紅酬勞，故不參加利潤分配。

四、本公司變動投資性不動產之會計政策情形報告，報請 公鑒。

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應有之價值，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。

經變動會計政策後，對 110 年度財務報表相關影響如下：

(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新台幣(以下同)99.04 億元，投資性不動產增加 26.62 億元、遞延所得稅資產減少 0.02 億元，遞延所得稅負債增加 1.28 億元，股東權益增加 124.36 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 13.42 億元、租賃成本減少 0.11 億元，採用權益法之投資收益增加 4.18 億元，所得稅費用減少 0.01 億元，本期淨利增加 17.72 億元，本期綜合損益增加 17.72 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 122.13 億元。

肆、承認事項：

第一案

董事會提

- 案說 由：本公司 111 年度決算表冊，提請 承認案。
- 明：一、本公司 111 年度營業報告書（請參閱本議事錄第 6 至 7 頁）及財務報表（請參閱本議事錄第 9 至 31 頁附件一）等決算表冊業已編製完成。
- 二、本公司 111 年度財務報表業經委託「資誠聯合會計師事務所」張淑瓊會計師及杜佩玲會計師查核簽證並出具無保留意見之查核報告。
- 三、各項決算表冊經審計委員會審查完竣，並出具審查報告書在案。
- 四、敬請大會通過。

決議：本議案之投票表決結果：表決時出席股東表決權數 680,642,876 權。承認權數 665,890,138 權（其中以電子方式行使表決權數 563,684,086 權），反對權數 740,151 權（其中以電子方式行使表決權數 740,151 權），無效權數 0 權，棄權/未投票權數 14,012,587 權（其中以電子方式行使表決權數 12,507,552 權），承認者占出席股東表決權數 97.83%，本案照案通過。

第二案

董事會提

- 案說 由：本公司 111 年度盈餘分派議案，提請 承認。
- 明：一、本公司期初未分配盈餘為新台幣 50,818,865,125 元，經加計本期稅後淨利、本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額，並提列 10% 法定盈餘公積與特別盈餘公積後，本期可分配盈餘為新台幣 0 元，故不予分派股利。
- 二、茲檢附盈餘分派表，請詳見次頁。
- 三、敬請大會通過。

決議：本議案之投票表決結果：表決時出席股東表決權數 680,642,876 權。承認權數 666,114,480 權（其中以電子方式行使表決權數

563,765,025 權)，反對權數 1,201,947 權（其中以電子方式行使表決權數 1,201,947 權），無效權數 0 權，棄權/未投票權數 13,326,449 權（其中以電子方式行使表決權數 11,964,817 權），承認者占出席股東表決權數 97.86%，本案照案通過。

潤泰全球股份有限公司 一一一年度盈餘分派表		
單位：新台幣元		
項 目	金 額	
一、期初未分配盈餘		50,818,865,125
追溯調整：		
加：投資性不動產會計政策變動之損益影響數		12,212,940,239
減：投資性不動產會計政策變動提列特別盈餘公積(註)		(12,212,940,239)
追溯調整後期初未分配盈餘		50,818,865,125
二、本期稅後純益		12,168,391,452
加：本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額		1,713,488,922
確定福利計畫精算利益	278,600,317	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	1,145,981,287	
採用權益法之關聯企業之變動數	288,907,318	
調整後未分配盈餘		64,700,745,499
三、提列 10%法定盈餘公積		(1,388,188,037)
四、提列特別盈餘公積		(63,312,557,462)
-屬當期盈餘	(12,493,692,337)	
-屬前期未分配盈餘	(50,818,865,125)	
五、本期可供分配盈餘		0

註：依金融監督管理委員會金管證發字第 10901500221 號規定，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。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：徐盛育



經理人：徐志漳



會計主管：張秀燕



伍、討論事項：

第一案

董事會提

案說 由：本公司法定盈餘公積配發現金案，提請 討論。
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計新台幣 2,208,637,544 元分配現金，每股新台幣 2 元。
二、本公司如嗣後因買回本公司股份或將庫藏股註銷或其他等因素，致影響流通在外股份，股東現金配發率發生變動時，授權董事會調整之。
三、敬請大會通過。

決議：本議案之投票表決結果：表決時出席股東表決權數 680,642,876 權。贊成權數 666,239,885 權（其中以電子方式行使表決權數 563,890,430 權），反對權數 880,659 權（其中以電子方式行使表決權數 880,659 權），無效權數 0 權，棄權/未投票權數 13,522,332 權（其中以電子方式行使表決權數 12,160,700 權），贊成者占出席股東表決權數 97.88%，本案照案通過。

第二案

董事會提

案說 由：本公司「股東會議事規則」修訂案，提請 討論。
明：一、依據臺灣證券交易所 111 年 3 月 8 日臺證治理字第 1110004250 號函，擬修訂「股東會議事規則」部分條文，修訂條文請參閱本議事錄第 32 至 35 頁附件二。
二、敬請大會通過。

決議：本議案之投票表決結果：表決時出席股東表決權數 680,642,876 權。贊成權數 666,109,761 權（其中以電子方式行使表決權數 563,903,709 權），反對權數 798,628 權（其中以電子方式行使表決權數 798,628 權），無效權數 0 權，棄權/未投票權數 13,734,487 權（其中以電子方式行使表決權數 12,229,452 權），贊成者占出席股東表決權數 97.86%，本案照案通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會：同日上午 9 時 29 分。

【報告事項】

一、本公司 111 年度營業報告，報請 公鑒。

潤泰全球股份有限公司 111 年度營業報告書

敬愛的各位股東女士、先生們，大家好：

現在為各位報告本公司 111 年度營業概況及損益概況如下：

(一) 全公司營業及損益概況報告：

本公司 111 年度合併之營業收入為新台幣(以下同)28.74 億元、營業毛利為 9.81 億元、本期淨利為 120.63 億元，每股盈餘為 15.55 元。

111 年新冠肺炎疫情已逐漸進入尾聲，但受到俄烏戰爭、全球通膨及升息壓力的影響，對經濟景氣增添許多不確定因素。公司經營階層面對如此多變的經營環境，仍把握景氣反彈的機會增進公司的業績。使得本公司 111 年合併營業收入較前一年度成長約 7%、合併營業毛利較前一年度成長約 3% 及合併營業淨利較前一年度成長約 14% 的成績。

營業外收入主要為直接及間接透過潤成投控認列南山人壽之利益。受 111 年股債金融資產評價下跌之影響，南山人壽淨值大幅減少，本公司亦因按持有比例認列南山人壽帳上之金融資產未實現損失受到重大影響，然公司迅即採行變更投資性不動產會計政策與辦理現金增資等方案因應，維持公司經營的穩定與永續。

(二) 未來展望：

品牌代理之零售業務，目前代理 3 個服飾品牌 Nautica, Jeep Spirit, Eden Park; 1 個茶飲品牌-Whittard，均已建立市場知名度。營銷方面將持續拓展潛力佳的新銷售點、線上購物平台，增加數位工具的應用，提供顧客便利的購物選擇。商品設計開發上，則透過

商品設計及與國外其他代理商合作，開發出多樣性、流行性商品，更貼近消費者需求。長遠目標，藉由整合資源開發更多具競爭力商品和品牌，逐步擴大事業規模。

紡織成衣貿易方面，透過產品開發設計與整合服務優勢，深耕主力客戶及持續開發歐美知名品牌客戶，來提升業務收入。同時透過供應商策略聯盟，擴大機能性產品與針織市場，以爭取更多客源及訂單量。往後本公司仍將藉由不斷的創新開發以順應市場與產品的快速變化，並協同客戶開發設計的服務，創造附加價值與差異化，厚實競爭力。

量販業務方面，因應消費者購物習慣的改變，在銷售方面已推動線上購物平台，增加線上銷售能力。在促銷活動上則透過通訊軟體建立官方平台，提升顧客來店頻率，並發展 E-business 模式，與外送平台業者合作增加生鮮外送服務，提供顧客更多元化的選擇。同時，運用聯合採購優勢，期許業績能維持穩定成長。

營建事業方面，秉持著「誠信踏實、品質第一」為原則，適度保有土地存貨，穩健開發辦公或住宅大樓。另審慎的評估轉投資契機，以確保多角化經營策略的成功，增加本公司的獲利能力。

本公司的轉投資事業仍將在「保守審慎評估、權衡效益風險」之原則下慎選投資標的，從事國內外之投資，為本公司開創多角化的獲利來源。

期盼藉由本公司長期累積的基礎及全體同仁的努力與各位股東的支持與鼓勵，未來的一年必然能為公司開創契機、創造利潤。

董事長：徐盛育



經理人：徐志漳



會計主管：張秀燕



二、審計委員會審查本公司 111 年度決算報告，報請 公鑒。

潤泰全球股份有限公司
審計委員會審查報告書

董事會造具一一一年度財務報表、營業報告書及盈餘分派等議案，其中財務報表業經「資誠聯合會計師事務所」張淑瓊會計師及杜佩玲會計師查核完竣，並出具查核報告書。上述一一一年度財務報表、營業報告書及盈餘分派等議案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
鑒察
此致

本公司一一二年股東常會

審計委員會召集人：王泰昌 王泰昌

中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 十 四 日

會計師查核報告

(112)財審報字第 22004839 號

潤泰全球股份有限公司 公鑒：

查核意見

潤泰全球股份有限公司及子公司(以下簡稱「潤泰全球集團」)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，足以允當表達潤泰全球集團民國 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，與潤泰全球集團保持超然獨立，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，對潤泰全球集團民國 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。

茲對潤泰全球集團民國 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 日潤泰全球集團採用權益法之投資金額為新台幣 65,409,402 仟元，占合併資產總額之 64.052%。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，且如合併財務報表附註六(七)11 所述，潤泰全球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。

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，確認已依規定適當入帳。

投資性不動產公允價值評估

事項說明

潤泰全球集團於民國 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(三十二)；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(十一)；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

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

列入潤泰全球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。前述子公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 5,855,788 仟元及新台幣 6,328,229 仟元，分別占合併資產總額之 5.734%及 3.935%，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 284,638 仟元及新台幣 321,149 仟元，分別占合併營業收入淨額之 9.903%及 11.912%。另前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 2,670 仟元及新台幣 775 仟元，分別占合併資產總額之 0.003%及 0.000%，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(6,105)仟元及新台幣(7,225)仟元，分別占合併綜合損益之 0.011%及 0.290%。

其他事項 - 個體財務報告

潤泰全球股份有限公司已編製民國 111 年及 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全球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全球集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

潤泰全球集團之治理單位(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，運用專業判斷及專業懷疑。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，惟其目的非對潤泰全球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，以及使潤泰全球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全球集團不再具有繼續經營之能力。

6. 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。
7. 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，決定對潤泰全球集團民國 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

張淑瓊

會計師

杜佩玲



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
前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(84)台財證(六)第 13377 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 4 日



潤泰全球 股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 111 年 12 月 31 日、1 月 1 日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	111 年 12 月 31 日		(重 編 後) 110 年 12 月 31 日		(重 編 後) 110 年 1 月 1 日	
			金	%	金	%	金	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 9,549,587	9	\$ 12,670,498	8	\$ 19,164,077	12
1120	透過其他綜合損益按公允價 值衡量之金融資產—流動	六(五)	-	-	1,303,338	1	-	-
1150	應收票據淨額	六(二)	380	-	280	-	287	-
1160	應收票據—關係人淨額	六(二)及七	114	-	-	-	-	-
1170	應收帳款淨額	六(二)及十二	-	-	-	-	-	-
		(三)	205,421	-	186,438	-	171,936	-
1180	應收帳款—關係人淨額	六(二)、七及 十二(三)	1,159	-	816	-	2,490	-
1200	其他應收款		74,954	-	12,560	-	9,070	-
1210	其他應收款—關係人	七	6,630	-	9,147	-	9,413	-
1220	本期所得稅資產		-	-	-	-	27,989	-
130X	存貨	六(三)及八	533,904	1	749,931	-	2,424,726	1
1410	預付款項		57,301	-	72,061	-	33,814	-
1470	其他流動資產		485	-	576	-	474	-
11XX	流動資產合計		<u>10,429,935</u>	<u>10</u>	<u>15,005,645</u>	<u>9</u>	<u>21,844,276</u>	<u>13</u>
非流動資產								
1510	透過損益按公允價值衡量之 金融資產—非流動	六(四)	3,092,072	3	2,695,926	2	2,334,021	2
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	7,106,544	7	8,107,838	5	11,190,047	7
1535	按攤銷後成本衡量之金融資 產—非流動	六(六)及八	4,951,510	5	874,083	1	888,117	1
1550	採用權益法之投資	六(七)、七及 八	65,409,402	64	125,989,666	78	123,366,606	75
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八	1,410,827	2	1,667,279	1	1,703,830	1
1755	使用權資產	六(九)	147,598	-	200,697	-	65,805	-
1760	投資性不動產淨額	六(三)(十一) 及八	8,557,513	8	4,981,727	3	1,942,690	1
1780	無形資產	六(十二) (十三)	1,385	-	388,325	-	398,817	-
1840	遞延所得稅資產	六(三十四)	942,164	1	860,983	1	662,917	-
1900	其他非流動資產	六(十四)	70,283	-	65,726	-	67,297	-
15XX	非流動資產合計		<u>91,689,298</u>	<u>90</u>	<u>145,832,250</u>	<u>91</u>	<u>142,620,147</u>	<u>87</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 102,119,233</u>	<u>100</u>	<u>\$ 160,837,895</u>	<u>100</u>	<u>\$ 164,464,423</u>	<u>100</u>

(續次頁)


 潤泰全球股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國111年12月31日、1月1日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	111年12月31日			(重編後) 110年12月31日			(重編後) 110年1月1日		
		金額	%		金額	%		金額	%	
流動負債										
2100	短期借款	六(十五)及八	\$ 2,290,000	2	\$ 1,100,000	1	\$ 2,287,700	1		
2110	應付短期票券	六(十六)及八	499,698	1	2,277,271	1	1,069,319	1		
2130	合約負債—流動	六(二十六)	24,692	-	24,348	-	22,597	-		
2150	應付票據		99,243	-	13,195	-	13,654	-		
2160	應付票據—關係人	七	345	-	88,380	-	50,131	-		
2170	應付帳款		235,336	-	189,613	-	201,279	-		
2180	應付帳款—關係人	七	-	-	18,485	-	14,278	-		
2200	其他應付款	六(十七)	297,381	-	283,501	-	274,292	-		
2220	其他應付款項—關係人	七	1,268	-	13,800	-	14,696	-		
2230	本期所得稅負債		678,314	1	924,895	1	1,354,953	1		
2280	租賃負債—流動	六(九)	52,745	-	52,523	-	28,337	-		
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十八)及八	1,975,000	2	1,435,000	1	3,237,500	2		
2399	其他流動負債—其他		13,938	-	14,296	-	14,798	-		
21XX	流動負債合計		<u>6,167,960</u>	<u>6</u>	<u>6,435,307</u>	<u>4</u>	<u>8,583,534</u>	<u>5</u>		
非流動負債										
2540	長期借款	六(十八)及八	11,375,000	11	29,447,395	18	26,262,231	16		
2570	遞延所得稅負債	六(三十四)	1,457,614	1	1,621,702	1	2,525,443	2		
2580	租賃負債—非流動	六(九)	96,477	-	149,207	-	38,446	-		
2600	其他非流動負債	六(十九)	743,674	1	761,514	1	784,296	-		
25XX	非流動負債合計		<u>13,672,765</u>	<u>13</u>	<u>31,979,818</u>	<u>20</u>	<u>29,610,416</u>	<u>18</u>		
2XXX	負債總計		<u>19,840,725</u>	<u>19</u>	<u>38,415,125</u>	<u>24</u>	<u>38,193,950</u>	<u>23</u>		
權益										
歸屬於母公司業主之權益										
3110	普通股股本	六(二十二)	11,043,188	11	7,343,188	5	5,648,606	3		
3200	資本公積	六(二十三)	28,091,265	27	13,091,165	8	13,053,510	8		
	保留盈餘	六(二十四)								
3310	法定盈餘公積		4,601,302	5	3,019,067	2	2,245,751	1		
3320	特別盈餘公積		13,067,008	13	13,067,008	8	11,295,406	7		
3350	未分配盈餘		64,700,745	63	56,072,695	35	43,847,965	27		
3400	其他權益	六(二十五)	(41,349,830)	(40)	27,372,479	16	40,745,094	25		
3500	庫藏股票	六(二十二)	(552,479)	(1)	(552,479)	-	(552,479)	-		
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		<u>79,601,199</u>	<u>78</u>	<u>119,413,123</u>	<u>74</u>	<u>116,283,853</u>	<u>71</u>		
36XX	非控制權益	六(三十五)	<u>2,677,309</u>	<u>3</u>	<u>3,009,647</u>	<u>2</u>	<u>9,986,620</u>	<u>6</u>		
3XXX	權益總計		<u>82,278,508</u>	<u>81</u>	<u>122,422,770</u>	<u>76</u>	<u>126,270,473</u>	<u>77</u>		
	重大或有負債及未認列之合約承諾	九								
	重大之期後事項	十一								
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 102,119,233</u>	<u>100</u>	<u>\$ 160,837,895</u>	<u>100</u>	<u>\$ 164,464,423</u>	<u>100</u>		

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：徐盛育



經理人：徐志漳



會計主管：張秀燕




 潤泰全球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) 110 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(二十六)及七	\$ 2,874,195	100	\$ 2,695,981	100
5000 營業成本	六(二十七) (三十二) (三十三)及七	(1,893,232)	(66)	(1,739,534)	(64)
5900 營業毛利		980,963	34	956,447	36
營業費用	六(二十一) (三十二) (三十三)				
6100 推銷費用		(603,529)	(21)	(629,155)	(23)
6200 管理費用		(320,739)	(11)	(279,563)	(11)
6450 預期信用減損(損失)利益	十二(三)	(518)	-	1,659	-
6000 營業費用合計		(924,786)	(32)	(907,059)	(34)
6900 營業利益		56,177	2	49,388	2
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十八)及七	220,461	8	38,036	1
7010 其他收入	六(二十九)及七	388,470	13	201,794	8
7020 其他利益及損失	六(三十)	4,157,882	145	1,293,102	48
7050 財務成本	六(三十一)	(379,442)	(13)	(326,658)	(12)
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(七)	8,650,651	301	16,427,925	609
7000 營業外收入及支出合計		13,038,022	454	17,634,199	654
7900 稅前淨利		13,094,199	456	17,683,587	656
7950 所得稅費用	六(三十四)	(1,031,044)	(36)	(270,742)	(10)
8200 本期淨利		\$ 12,063,155	420	\$ 17,412,845	646

(續次頁)

潤泰全球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)		
		111 年 度	金 額	%	110 年 度	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)	\$ 8,880	-	\$ 4,556	-	
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)	(1,458,126)	(51)	(1,355,989)	(50)	
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(二十五)	(96,773)	(3)	458,914	17	
8349	與不重分類之項目相關之所得 稅	六(三十四)	55,697	2	199,103	7	
8310	不重分類至損益之項目總額		(1,490,322)	(52)	(693,416)	(26)	
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		657,680	23	(491,816)	(18)	
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(二十五)	(66,932,988)	(2329)	(13,974,084)	(518)	
8399	與可能重分類之項目相關之所 得稅	六(三十四)	529,707	18	241,319	9	
8360	後續可能重分類至損益之項 目總額		(65,745,601)	(2288)	(14,224,581)	(527)	
8300	其他綜合損益(淨額)		(\$ 67,235,923)	(2340)	(\$ 14,917,997)	(553)	
8500	本期綜合損益總額		(\$ 55,172,768)	(1920)	\$ 2,494,848	93	
淨利歸屬於：							
8610	母公司業主		\$ 12,168,391	424	\$ 17,339,265	643	
8620	非控制權益		(\$ 105,236)	(4)	\$ 73,580	3	
綜合損益總額歸屬於：							
8710	母公司業主		(\$ 54,840,430)	(1908)	\$ 4,217,541	157	
8720	非控制權益		(\$ 332,338)	(12)	(\$ 1,722,693)	(64)	
每股盈餘							
9750	基本每股盈餘	六(三十六)	\$ 15.55		\$ 25.05		
9850	稀釋每股盈餘		\$ 15.53		\$ 25.03		

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：徐盛育



經理人：徐志漳



會計主管：張秀燕





國泰金融控股股份有限公司
民國111年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	110 年 度 (重 編 後)				111 年 度 (重 編 後)			
	110 年 1 月 1 日 餘 額	110 年 12 月 31 日 餘 額	111 年 1 月 1 日 重 編 後 餘 額	111 年 12 月 31 日 餘 額	110 年 1 月 1 日 餘 額	110 年 12 月 31 日 餘 額	111 年 1 月 1 日 重 編 後 餘 額	111 年 12 月 31 日 餘 額
110 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 12,853,500	\$ 2,245,751	\$ 854,068	\$ 43,847,965	\$ 40,706,367	(\$ 552,479)	\$ 105,603,778	\$ 9,986,620
追溯重編調整數	200,010	10,441,338	10,441,338	38,727	38,727	-	10,680,075	-
110 年 1 月 1 日 重 編 後 餘 額	13,053,510	2,245,751	11,295,406	43,847,965	40,745,094	(\$ 552,479)	116,283,853	9,986,620
本期淨利	-	-	-	17,339,265	-	-	17,339,265	73,580
本期其他綜合損益	-	-	-	82,452	(\$ 13,204,176)	(\$ 1,796,273)	(\$ 13,121,724)	(\$ 1,796,273)
本期綜合損益總額	-	-	-	17,421,717	(\$ 13,204,176)	(\$ 1,722,693)	4,217,541	(\$ 1,722,693)
109 年度盈餘撥補及分配：	-	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	773,316	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	(\$ 773,316)	-	-	-	-
股票股利	-	-	-	(\$ 1,129,721)	-	-	(\$ 1,129,721)	-
因會計政策變動提列特別盈餘公積	-	-	1,771,602	(\$ 1,771,602)	-	-	-	-
子公司獲配母公司現金股利	30,963	-	-	-	-	-	30,963	-
股東未提領之逾期股利	4,364	-	-	-	-	-	4,364	-
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	2,328	-	-	18,843	(\$ 15,048)	-	6,123	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	153,391	(\$ 153,391)	-	-	-
非控制權益減少	-	-	-	-	(\$ 27,372,479)	(\$ 552,479)	(\$ 119,413,123)	(\$ 5,254,280)
110 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 7,343,188	\$ 3,019,067	\$ 13,067,008	\$ 56,072,695	\$ 27,372,479	(\$ 552,479)	\$ 119,413,123	\$ 3,009,647
111 年 1 月 1 日 重 編 後 餘 額	14,800,000	14,800,000	14,800,000	1,582,235	-	-	18,500,000	-
本期淨利	-	-	-	12,168,391	(\$ 67,287,421)	(\$ 3,671,594)	(\$ 67,008,821)	(\$ 3,671,594)
本期其他綜合損益	-	-	-	278,600	(\$ 67,287,421)	(\$ 227,102)	(\$ 67,008,821)	(\$ 227,102)
本期綜合損益總額	-	-	-	12,446,991	(\$ 67,287,421)	(\$ 332,338)	(\$ 54,840,430)	(\$ 332,338)
110 年度盈餘撥補及分配：	-	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	1,582,235	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	(\$ 1,582,235)	-	-	(\$ 3,671,594)	-
股票增資	3,700,000	3,700,000	3,700,000	-	-	-	18,500,000	-
股份基礎給付交易	-	-	-	-	-	-	62,840	-
子公司獲配母公司現金股利	62,840	-	-	-	-	-	100,632	-
股東未提領逾期之股利	1,931	-	-	-	-	-	1,931	-
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	34,688	-	-	288,906	(\$ 288,906)	-	34,688	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	1,145,982	(\$ 1,145,982)	-	-	-
公司行使歸入權所獲利益	0	0	0	-	-	-	0	-
111 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 11,043,188	\$ 4,601,302	\$ 13,067,008	\$ 64,700,745	(\$ 41,349,830)	(\$ 552,479)	\$ 79,601,199	\$ 2,677,309

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：徐盛育

經理人：徐志澤

會計主管：張秀燕



潤泰全球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	(重 編 後) 110 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 13,094,199	\$ 17,683,587
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(三十二)	101,631	98,797
攤銷費用	六(三十二)	3,058	3,264
預期信用減損損失(迴轉利益)	六(三十二)	518	(1,659)
減損損失	六(三十三)(三十)	415,570	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	六(三十)	(243,915)	(143,521)
利息費用	六(三十一)	379,442	326,658
股利收入	六(二十六)		
	(二十九)	(452,500)	(281,027)
利息收入	六(二十八)	(220,461)	(38,036)
採用權益法之關聯企業及合資損益之份額	六(七)	(8,650,651)	(16,427,925)
處分不動產、廠房及設備利益	六(三十)	(7,278)	(18,023)
報廢投資性不動產損失	六(三十)	-	7
投資性不動產公允價值變動利益	六(三十)	(3,163,963)	(1,341,722)
存貨跌價回升利益	六(三)(三十二)	(110,996)	(201,076)
員工認股權酬勞成本	六(二十一)		
	(三十三)	62,840	-
外幣兌換淨(利益)損失		(833,698)	159,773
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			
透過損益按公允價值衡量之金融資產		(152,231)	(267,664)
應收票據		(114)	7
應收票據-關係人		(100)	-
應收帳款		(20,233)	(12,750)
應收帳款-關係人		613	1,512
其他應收款		(3,417)	(6,936)
其他應收款-關係人		2,517	266
存貨		146,265	178,973
預付款項		15,821	(38,308)
其他流動資產		91	(102)
淨確定福利資產(表列「其他非流動資產」)		(19,281)	-
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債		333	1,751
應付票據		86,048	38,249
應付票據-關係人		(88,035)	(459)
應付帳款		44,931	(11,492)
應付帳款-關係人		(18,506)	4,222
其他應付款		21,996	21,824
其他應付款-關係人		(12,532)	896
其他流動負債		(358)	(502)
淨確定福利負債(表列「其他非流動負債」)		(14,872)	(6,152)
營運產生之現金流入(流出)		362,732	(279,360)
收取之利息		163,411	42,149
支付之利息		(381,180)	(329,966)
支付之所得稅		(939,705)	(1,362,351)
退還之所得稅		-	28,083
營業活動之淨現金流出		(794,742)	(1,901,445)

(續次頁)

潤泰全球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	(重 編 後) 110 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資產	六(五)	(\$ 104,676)	(\$ 10,023)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	六(五)	1,299,428	173,409
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資	六(五)		
退回股款		-	127,438
取得按攤銷後成本衡量之金融資產		(4,168,988)	-
取得採用權益法之投資	六(七)	(100,000)	(90,800)
取得不動產、廠房及設備	六(三十七)	(20,049)	(16,463)
處分不動產、廠房及設備	六(三十七)	4,276	18,099
取得投資性不動產	六(三十七)	(747)	(759)
取得無形資產	六(三十七)	(1,733)	(2,010)
存出保證金(增加)減少(表列「其他非流動資產」)		(252)	227
預付設備款增加(表列「其他非流動資產」)		-	(476)
其他非流動資產增加		(208)	(233)
收取之股利		2,790,557	667,794
投資活動之淨現金(流出)流入		(302,392)	866,203
籌資活動之現金流量			
短期借款增加(減少)	六(三十八)	1,190,000	(1,187,700)
應付短期票券增加	六(三十八)	-	1,210,000
應付短期票券減少	六(三十八)	(1,780,000)	-
舉借長期借款	六(三十八)	41,132,500	33,220,000
償還長期借款	六(三十八)	(58,665,000)	(31,837,500)
存入保證金增加(表列「其他非流動負債」)	六(三十八)	101,258	47,929
存入保證金減少(表列「其他非流動負債」)	六(三十八)	(85,379)	(60,003)
租賃本金償還	六(九)(三十八)	(52,103)	(52,188)
發放現金股利	六(二十四)	(3,570,962)	(1,098,758)
現金增資	六(二十二)	18,500,000	-
非控制權益淨變動數	六(三十五)	-	(5,254,280)
行使歸入權	六(二十三)	9	-
籌資活動之淨現金流出		(3,229,677)	(5,012,500)
匯率變動對現金及約當現金之影響		1,205,900	(445,837)
本期現金及約當現金減少數		(3,120,911)	(6,493,579)
期初現金及約當現金餘額		12,670,498	19,164,077
期末現金及約當現金餘額		\$ 9,549,587	\$ 12,670,498

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：徐盛育



經理人：徐志漳



會計主管：張秀燕



會計師查核報告

(112)財審報字第 22004284 號

潤泰全球股份有限公司 公鑒：

查核意見

潤泰全球股份有限公司（以下簡稱「潤泰全球公司」）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，足以允當表達潤泰全球公司民國 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，與潤泰全球公司保持超然獨立，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，對潤泰全球公司民國 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。

潤泰全球公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

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 日潤泰全球公司採用權益法之投資金額為新台幣 69,159,337 仟元，占合併資產總額之 69.474%。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(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，且如個體財務報表附註六(七)10所述，潤泰全球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。

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，確認已依規定適當入帳。

投資性不動產公允價值評估

事項說明

潤泰全球公司於民國 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個體財務報表附註四(十七)及(二十九)；其會計估計及假設不確定性請詳個體財務報表附註五；會計項目說明請詳個體財務報表附註六(十一)；公允價值之說明請詳個體財務報表附註十二(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為新台幣3,281,735仟元及3,473,830仟元，占資產總額之3.297%及2.199%，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為新台幣(300,728)仟元及新台幣(1,749,716)仟元，占綜合損益之0.548%及41.487%。

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全球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全球公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

潤泰全球公司之治理單位(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，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報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，惟其目的非對潤泰全球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，以及使潤泰全球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全球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. 對於潤泰全球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，決定對潤泰全球公司民國 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

張淑瓊



會計師

杜佩玲



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

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(84)台財證(六)第 13377 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 4 日

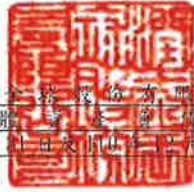


潤泰證券股份有限公司
個體資產負債表
民國 111 年 12 月 31 日、1 月 1 日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	111 年 12 月 31 日		(重 編 後) 110 年 12 月 31 日		(重 編 後) 110 年 1 月 1 日	
			金	%	金	%	金	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 6,203,663	6	\$ 9,938,857	6	\$ 6,509,574	4
1120	透過其他綜合損益按公允價 值衡量之金融資產－流動	六(五)	-	-	1,303,338	1	-	-
1150	應收票據淨額	六(二)	380	-	280	-	287	-
1160	應收票據－關係人淨額	六(二)及七	6,229	-	-	-	-	-
1170	應收帳款淨額	六(二)及十二 (三)	151,932	-	153,848	-	148,287	-
1180	應收帳款－關係人淨額	六(二)、七及 十二(三)	12,754	-	9,557	-	5,319	-
1200	其他應收款		67,037	-	5,538	-	3,747	-
1210	其他應收款－關係人	七	12,951	-	14,491	-	9,462	-
1220	本期所得稅資產		-	-	-	-	27,989	-
130X	存貨	六(三)及八	384,760	1	604,659	1	2,287,462	2
1410	預付款項		38,407	-	13,176	-	23,716	-
1470	其他流動資產		215	-	250	-	204	-
11XX	流動資產合計		<u>6,878,328</u>	<u>7</u>	<u>12,043,994</u>	<u>8</u>	<u>9,016,047</u>	<u>6</u>
非流動資產								
1510	透過損益按公允價值衡量之 金融資產－非流動	六(四)	3,092,072	3	2,695,926	2	2,334,021	2
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	4,594,793	5	4,929,670	3	4,734,425	3
1535	按攤銷後成本衡量之金融資 產－非流動	六(六)及八	4,951,510	5	874,083	-	888,117	1
1550	採用權益法之投資	六(七)、七及 八	69,159,337	69	129,915,354	82	133,470,030	86
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八	1,042,684	1	1,287,610	1	1,312,408	1
1755	使用權資產	六(九)	303,630	-	364,429	-	252,900	-
1760	投資性不動產淨額	六(三)(十一) 及八	8,512,113	9	4,933,327	3	1,893,591	1
1780	無形資產	六(十二)	1,385	-	2,320	-	1,655	-
1840	遞延所得稅資產	六(三十三)	942,164	1	860,983	1	662,917	-
1900	其他非流動資產	六(十三) (十九)	68,952	-	47,364	-	47,699	-
15XX	非流動資產合計		<u>92,668,640</u>	<u>93</u>	<u>145,911,066</u>	<u>92</u>	<u>145,597,763</u>	<u>94</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 99,546,968</u>	<u>100</u>	<u>\$ 157,955,060</u>	<u>100</u>	<u>\$ 154,613,810</u>	<u>100</u>

(續次頁)



潤泰生醫股份有限公司
個體財務報告
民國 111 年 12 月 31 日及前一年度 12 月 31 日、1 月 1 日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	111 年 12 月 31 日			(重編後) 110 年 12 月 31 日			(重編後) 110 年 1 月 1 日		
		金	額	%	金	額	%	金	額	%
流動負債										
2100	短期借款	六(十四)及八	\$ 2,290,000	2	\$ 1,100,000	1	\$ 2,287,700	2		
2110	應付短期票券	六(十五)及八	499,698	1	2,277,271	1	1,069,319	1		
2130	合約負債—流動	六(二十五)	23,348	-	24,347	-	23,505	-		
2150	應付票據		98,430	-	11,849	-	12,857	-		
2160	應付票據—關係人	七	333	-	88,367	-	50,122	-		
2170	應付帳款		186,449	-	137,382	-	165,958	-		
2180	應付帳款—關係人	七	21,300	-	72,685	-	38,869	-		
2200	其他應付款	六(十六)	291,401	-	279,194	-	268,327	-		
2220	其他應付款項—關係人	七	1,268	-	13,800	-	14,696	-		
2230	本期所得稅負債		678,299	1	924,895	1	1,354,934	1		
2280	租賃負債—流動	六(九)	59,734	-	59,497	-	36,243	-		
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十七)及八	1,975,000	2	1,435,000	1	3,237,500	2		
2399	其他流動負債—其他		10,777	-	11,056	-	11,424	-		
21XX	流動負債合計		<u>6,136,037</u>	<u>6</u>	<u>6,435,343</u>	<u>4</u>	<u>8,571,454</u>	<u>6</u>		
非流動負債										
2540	長期借款	六(十七)及八	11,375,000	11	29,447,395	19	26,262,231	17		
2570	遞延所得稅負債	六(三十三)	1,441,705	2	1,606,257	1	2,509,869	2		
2580	租賃負債—非流動	六(九)	249,356	-	309,090	-	219,708	-		
2600	其他非流動負債	六(十八)	743,671	1	743,852	-	766,695	-		
25XX	非流動負債合計		<u>13,809,732</u>	<u>14</u>	<u>32,106,594</u>	<u>20</u>	<u>29,758,503</u>	<u>19</u>		
2XXX	負債總計		<u>19,945,769</u>	<u>20</u>	<u>38,541,937</u>	<u>24</u>	<u>38,329,957</u>	<u>25</u>		
權益										
3110	普通股股本	六(二十一)	11,043,188	11	7,343,188	5	5,648,606	4		
3200	資本公積	六(二十二)	28,091,265	28	13,091,165	9	13,053,510	8		
	保留盈餘	六(二十三)								
3310	法定盈餘公積		4,601,302	5	3,019,067	2	2,245,751	1		
3320	特別盈餘公積		13,067,008	13	13,067,008	8	11,295,406	7		
3350	未分配盈餘		64,700,745	65	56,072,695	35	43,847,965	28		
3400	其他權益	六(二十四)	(41,349,830)	(41)	27,372,479	17	40,745,094	27		
3500	庫藏股票	六(二十一)	(552,479)	(1)	(552,479)	-	(552,479)	-		
3XXX	權益總計		<u>79,601,199</u>	<u>80</u>	<u>119,413,123</u>	<u>76</u>	<u>116,283,853</u>	<u>75</u>		
	重大或有負債及未認列之合約承諾	九								
	重大之期後事項	十一								
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 99,546,968</u>	<u>100</u>	<u>\$ 157,955,060</u>	<u>100</u>	<u>\$ 154,613,810</u>	<u>100</u>		

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：徐盛育



經理人：徐志漳



會計主管：張秀燕



潤泰國際股份有限公司
個體綜合損益表
民國111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) 110 年 度		
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(二十五)及七	\$ 2,627,178	100	\$ 2,463,993		100	
5000 營業成本	六(二十六) (三十一)及七	(1,859,732)	(71)	(1,708,313)	(69)		
5900 營業毛利		<u>767,446</u>	<u>29</u>	<u>755,680</u>	<u>31</u>		
營業費用	六(二十) (三十一) (三十二)						
6100 推銷費用		(572,219)	(22)	(589,351)	(24)		
6200 管理費用		(295,580)	(11)	(248,303)	(10)		
6450 預期信用減損(損失)利益	十二(三)	(518)	-	1,659	-		
6000 營業費用合計		(868,317)	(33)	(835,995)	(34)		
6900 營業損失		(100,871)	(4)	(80,315)	(3)		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(二十七)及七	201,465	8	23,910	1		
7010 其他收入	六(二十八)及七	396,422	15	205,987	8		
7020 其他利益及損失	六(二十九)	4,576,302	174	1,295,599	53		
7050 財務成本	六(三十)	(381,415)	(15)	(328,733)	(13)		
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(七)	<u>8,506,918</u>	<u>324</u>	<u>16,493,614</u>	<u>669</u>		
7000 營業外收入及支出合計		<u>13,299,692</u>	<u>506</u>	<u>17,690,377</u>	<u>718</u>		
7900 稅前淨利		<u>13,198,821</u>	<u>502</u>	<u>17,610,062</u>	<u>715</u>		
7950 所得稅費用	六(三十三)	(1,030,430)	(39)	(270,797)	(11)		
8200 本期淨利		<u>\$ 12,168,391</u>	<u>463</u>	<u>\$ 17,339,265</u>	<u>704</u>		
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(十九)	\$ 6,664	-	\$ 3,467	-		
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)	(438,476)	(16)	1,740,127	71		
8330 採用權益法認列之子公司、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(二十四)	(599,980)	(23)	1,084,931	(44)		
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(三十三)	55,697	2	199,103	8		
8310 不重分類至損益之項目總額		(976,095)	(37)	857,766	35		
後續可能重分類至損益之項目							
8380 採用權益法認列之子公司、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(二十四)	(66,562,433)	(2533)	14,220,809	(577)		
8399 與可能重分類之項目相關之所得 稅	六(三十三)	<u>529,707</u>	<u>20</u>	<u>241,319</u>	<u>9</u>		
8360 後續可能重分類至損益之項目 總額		(66,032,726)	(2513)	13,979,490	(568)		
8300 其他綜合損益(淨額)		<u>(\$ 67,008,821)</u>	<u>(2550)</u>	<u>(\$ 13,121,724)</u>	<u>(533)</u>		
8500 本期綜合損益總額		<u>(\$ 54,840,430)</u>	<u>(2087)</u>	<u>\$ 4,217,541</u>	<u>171</u>		
每股盈餘	六(三十四)						
9750 基本每股盈餘		\$ 15.55		\$ 25.05			
9850 稀釋每股盈餘		\$ 15.53		\$ 25.03			

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：徐盛育



經理人：徐志漳



會計主管：張秀燕



單位：新台幣仟元



潤泰證券股份有限公司

民國111年及110年12月31日

附註	普通股	股本	公積	法定盈餘公積	留	特別盈餘公積	盈餘	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	\$ 5,648,606	\$ 12,853,500	\$ 2,245,751	\$ 854,068	\$ 43,847,965	\$ 40,706,367	(\$ 552,479)	\$ 105,603,778			
追溯重編調整數		200,010		10,441,338		38,727		10,680,075			
110年1月1日重編後餘額	\$ 5,648,606	\$ 13,053,510	\$ 2,245,751	\$ 11,295,406	\$ 43,847,965	\$ 40,745,094	(\$ 552,479)	\$ 116,283,853			
本期淨利	-	-	-	-	17,339,265	-	-	17,339,265			
本期其他綜合損益	-	-	-	-	82,452	(13,204,176)	-	(13,121,724)			
本期綜合損益總額	-	-	-	-	17,421,717	(13,204,176)	-	4,217,541			
110年度盈餘指撥及分配：											
法定盈餘公積	-	-	773,316	-	(773,316)	-	-	-			
現金股利	-	-	-	-	(1,129,721)	-	-	(1,129,721)			
股票股利	1,694,582	-	-	-	1,694,582	-	-	-			
因會計政策變動提列特別盈餘公積	-	-	-	1,771,602	(1,771,602)	-	-	-			
子公司獲配母公司現金股利	-	30,963	-	-	-	-	-	30,963			
股東未提領逾期之股利	-	4,364	-	-	-	-	-	4,364			
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	2,328	-	-	18,843	(15,048)	-	6,123			
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	153,391	(153,391)	-	-			
110年12月31日餘額	\$ 7,343,188	\$ 13,091,165	\$ 3,019,067	\$ 13,067,008	\$ 56,072,695	\$ 27,372,479	(\$ 552,479)	\$ 119,413,123			
111年度(重編後)											
111年1月1日重編後餘額	\$ 7,343,188	\$ 13,091,165	\$ 3,019,067	\$ 13,067,008	\$ 56,072,695	\$ 27,372,479	(\$ 552,479)	\$ 119,413,123			
本期淨利	-	-	-	-	12,168,391	-	-	12,168,391			
本期其他綜合損益	-	-	-	-	278,600	(67,287,421)	-	(67,008,821)			
本期綜合損益總額	-	-	-	-	12,446,991	(67,287,421)	-	(54,840,430)			
111年度盈餘指撥及分配：											
法定盈餘公積	-	-	1,582,235	-	(1,582,235)	-	-	-			
現金股利	-	-	-	-	(3,671,594)	-	-	(3,671,594)			
現金增資	3,700,000	14,800,000	-	-	-	-	-	18,500,000			
股份基礎給付交易	-	62,840	-	-	-	-	-	62,840			
子公司獲配母公司現金股利	-	100,632	-	-	-	-	-	100,632			
股東未提領逾期之股利	-	1,931	-	-	-	-	-	1,931			
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	34,688	-	-	288,906	(288,906)	-	34,688			
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	1,145,982	(1,145,982)	-	-			
公司行使歸入權所獲利益	-	9	-	-	-	-	-	9			
111年12月31日餘額	\$ 11,043,188	\$ 28,091,265	\$ 4,601,302	\$ 13,067,008	\$ 64,700,745	(\$ 41,349,830)	(\$ 552,479)	\$ 79,601,199			

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：徐盛育

經理人：徐志澤



會計主管：張秀燕


 潤泰全球股份有限公司
 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) 110 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 13,198,821	\$ 17,610,062
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(三十一)	97,838	94,411
攤銷費用	六(三十一)	2,524	2,319
預期信用減損損失(迴轉利益)	六(三十一)	518	(1,659)
透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	六(二十九)	(243,915)	(143,521)
利息費用	六(三十)	381,415	328,733
股利收入	六(二十八)	(330,762)	(147,506)
利息收入	六(二十七)	(201,465)	(23,910)
採用權益法認列之關聯企業及子公司損益之份額	六(七)	(8,506,918)	(16,493,614)
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十九)	(8,503)	(19,080)
報廢投資性不動產損失	六(二十九)	-	7
投資性不動產公允價值變動利益	六(二十九)	(3,166,963)	(1,342,421)
存貨跌價回升利益	六(三)(三十一)	(111,571)	(201,074)
員工認股權酬勞成本	六(二十)(三十二)	62,840	-
外幣兌換淨利益		(835,072)	(214,559)
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			
透過損益按公允價值衡量之金融資產		(152,231)	(267,664)
應收票據		(100)	7
應收票據-關係人		(6,229)	-
應收帳款		617	(3,789)
應收帳款-關係人		(3,199)	(4,257)
其他應收款		(2,762)	(5,304)
其他應收款-關係人		1,540	(5,029)
存貨		150,624	186,988
預付款項		(25,231)	10,540
其他流動資產		35	(46)
淨確定福利資產		(19,281)	-
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債		(999)	842
應付票據		86,581	(1,008)
應付票據-關係人		(88,034)	38,245
應付帳款		49,067	(28,576)
應付帳款-關係人		(51,385)	33,816
其他應付款		20,354	23,411
其他應付款-關係人		(12,532)	896
其他流動負債		(279)	(368)
淨確定福利負債		(15,004)	(6,231)
營運產生之現金流入(流出)		270,339	(581,131)
收取之利息		146,003	27,423
支付之利息		(383,154)	(332,041)
支付之所得稅		(939,570)	(1,362,242)
退還之所得稅		-	27,989
營業活動之淨現金流出		(906,382)	(2,220,002)

(續次頁)

潤泰全球股份有限公司
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) 110 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資產	六(五)	(\$ 99,689)	(\$ 10,023)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	六(五)	1,299,428	173,409
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	六(五)	-	127,438
取得按攤銷後成本衡量之金融資產		(4,168,988)	-
取得採用權益法之投資	六(七)	(100,000)	(90,800)
採用權益法之投資減資退回股款	六(七)	-	181,500
取得不動產、廠房及設備	六(三十五)	(20,001)	(16,284)
處分不動產、廠房及設備		4,291	18,099
取得投資性不動產	六(三十五)	(747)	(759)
取得無形資產	六(三十五)	(1,733)	(2,010)
存出保證金增加(表列「其他非流動資產」)		(131)	(59)
預付設備款增加(表列「其他非流動資產」)		-	(476)
其他非流動資產增加		(208)	(225)
收取之股利		2,668,819	4,836,590
投資活動之淨現金(流出)流入		(418,959)	5,216,400
籌資活動之現金流量			
短期借款增加(減少)	六(三十六)	1,190,000	(1,187,700)
應付短期票券(減少)增加	六(三十六)	(1,780,000)	1,210,000
舉借長期借款	六(三十六)	41,132,500	33,220,000
償還長期借款	六(三十六)	(58,665,000)	(31,837,500)
存入保證金增加(表列「其他非流動負債」)	六(三十六)	101,256	47,915
存入保證金減少(表列「其他非流動負債」)	六(三十六)	(85,376)	(60,002)
租賃本金償還	六(九)(三十六)	(59,064)	(58,607)
發放現金股利	六(二十三)	(3,671,594)	(1,129,721)
現金增資	六(二十一)	18,500,000	-
行使歸入權	六(二十二)	9	-
籌資活動之淨現金(流出)流入		(3,337,269)	204,385
匯率變動對現金及約當現金之影響		927,416	228,500
本期現金及約當現金(減少)增加數		(3,735,194)	3,429,283
期初現金及約當現金餘額		9,938,857	6,509,574
期末現金及約當現金餘額		\$ 6,203,663	\$ 9,938,857

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：徐盛育



經理人：徐志漳



會計主管：張秀燕



潤泰全球股份有限公司

股東會議事規則修訂條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>四、股東會之出席及表決，以股份為計算基準。本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權。</p> <p>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處理。</p> <p>股東會出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡及視訊會議平台報到股數，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。</p> <p>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。</p> <p>股東每股有一表決權，但公司自己持有之股份，無表決權。</p> <p><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。</u></p> <p><u>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></p>	<p>四、股東會之出席及表決，以股份為計算基準。本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權。</p> <p>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處理。</p> <p>股東會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。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。</p> <p>股東每股有一表決權，但公司自己持有之股份，無表決權。</p>	<p>參酌「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例增修條文內容</p>
<p>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。</p> <p><u>本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。</u></p> <p><u>本公司召開視訊股東會時，主席及記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></p> <p><u>股東會視訊會議應於會議開始</u></p>	<p>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。</p>	<p>參酌「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例增修條文內容</p>

修正條文	現行條文	說明
<p><u>前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。</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。 <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> <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> <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「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例增修條文內容</p>
<p>九、已屆開會時間，主席應即宣布開會，<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，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足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。 <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</u></p>	<p>九、已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足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「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例增修條文內容</p>

修正條文	現行條文	說明
<p><u>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>	<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>本公司已設置審計委員會，爰刪除有關監察人之部分及酌修部份文字。</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><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</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>本公司已設置審計委員會，爰刪除有關監察人之部分。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p><u>成，逾時者視為棄權。</u> <u>股東會以視訊會議召開者，</u> <u>應於主席宣布投票結束後，</u> <u>為一次性計票，並宣布表決</u> <u>及選舉結果。</u></p>		