

潤泰全球股份有限公司十一五年股東常會議事錄



召開方式：實體股東會

時間：中華民國 115 年 5 月 26 日(星期二)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 616,444,565 股（含以電子方式出席行使表決權股數 540,946,515 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 57.73%。

主席：徐盛育董事長



記錄：鄭秀枝



出席董事：徐盛育董事長、李志宏董事、蔡順發董事、高月梅董事、陳巧靚董事、鄧家駒獨立董事、陳守仁獨立董事、陳妙芳獨立董事

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：邱育揚律師

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 114 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 114 年度決算表冊報告，報請 公鑒。（請詳本議事錄第 8 頁）
- 三、本公司 114 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 114 年度稅前淨利提撥 0.3% 員工酬勞，計新台幣 29,177,851 元，全數以現金方式發放。

肆、承認事項：

第一案

董事會提

案由：本公司 114 年度決算表冊，提請 承認案。

- 說明：一、本公司 114 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 114 年度財務報表業經委託「資誠聯合會計師事務所」張淑瓊會計師及徐明釗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。

股東戶號 439597 發言摘要：

我們潤泰全球今年獲利是 98 億，本期綜合損益為 31 億，其他綜合損益負 67 億，那這樣子怎麼得出 98，這個負 67 跟 31 加出來，怎麼變成 98，這是第一個問題？

美伊戰爭可能引發了通貨膨脹，可能引發了美國公債殖利率上升，那是否可能再重演那個風暴，可能重分類的項目是負 65，那是否表示殖利率，可能造成南山人壽投資，這個美債或者是其他債券的權益下跌。

主席及會計師回覆說明：

有關於這個議事手冊第 17 頁跟第 18 頁的這個綜合損益表，它的解讀是我們在第 17 頁 8200 的本期淨利，是經營營運的一個結果。那這裡含了這個認列南山人壽的投資收益，那這個數字呢，繼續去加減剛剛所謂這個 8300 其他綜合損益淨額的這個 67 億，所以 98 億減掉 67 億之後，才會是股東您剛剛提及的 31 億。大概這個整個損益表的一個架構，大概是這樣一個說明。

我想各保險公司包含南山人壽，他們都有他們的避險的機制，這個詳細還是請教南山的發言體系的窗口，去詢問他們會更清楚，以潤泰全來講，在幾年前已做了現金增資，評價變動如何，潤泰全球財務結構來看，是足以因應的。

股東戶號 439597 發言摘要：

是否表示，債券殖利率再上升一些，這負 60 可能擴大，甚至造成潤泰全球，表面上看可能 EPS 8 元、10 元，但是在債券殖利率上升的時候，債券下跌的速度是很可怕的，以潤泰全球是否隱含著這個風險？

主席回覆說明：

未來的走勢，這我們不知道，所以也沒辦法去猜測。

決議：本議案之投票表決結果：表決時出席股東表決權數 616,444,565 權。承認權數 593,072,286 權（其中以電子方式行使表決權數 518,359,263 權），反對權數 13,219,675 權（其中以電子方式行使表決權數 13,001,675 權），無效權數 0 權，棄權/未投票權數 10,152,604 權（其中以電子方式行使表決權數 9,585,577 權），承認者占出席股東表決權數 96.20%，本案照案通過。

第二案

董事會提

案由：本公司 114 年度盈餘分派議案，提請 承認。
 說明：一、本公司依公司章程及相關法令規定，擬分配現金股利新台幣 2,098,205,667 元，每股新台幣 1.9 元。
 二、本公司如嗣後因股本發生變動或其他等因素，致股東配息率發生變動時，授權董事會調整之。
 三、茲檢附盈餘分派表，請詳見如下。
 四、敬請大會通過。

潤泰全球股份有限公司 114 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		0
二、本期稅後純益		9,696,227,938
加：本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額		(101,640,228)
確定福利計畫精算利益	(21,667,363)	
採用權益法之關聯企業之變動數	(79,972,865)	
調整後未分配盈餘		9,594,587,710
三、提列 10%法定盈餘公積		(959,458,771)
四、提列特別盈餘公積		(6,528,930,923)
五、本期可供分配盈餘		2,106,198,016
六、分派項目：		
現金股利(新台幣 1.9 元/股)		2,098,205,667
七、分配後期末未分配盈餘		7,992,349

董事長：徐盛育



經理人：徐志漳



會計主管：張秀燕



決議：本議案之投票表決結果：表決時出席股東表決權數 616,444,565 權。承認權數 580,083,175 權（其中以電子方式行使表決權數 505,370,152 權），反對權數 25,935,718 權（其中以電子方式行使表決權數 25,717,718 權），無效權數 0 權，棄權/未投票權數 10,425,672 權（其中以電子方式行使表決權數 9,858,645 權），承認者占出席股東表決權數 94.10%，本案照案通過。

伍、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、因公司營業項目異動及考量公司營運情況，故修訂「公司章程」中相關之條文，修訂條文請參閱本議事錄第 32 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 616,444,565 權。贊成權數 591,820,776 權（其中以電子方式行使表決權數 517,117,753 權），反對權數 14,132,728 權（其中以電子方式行使表決權數 13,914,728 權），無效權數 0 權，棄權/未投票權數 10,491,061 權（其中以電子方式行使表決權數 9,914,034 權），贊成者占出席股東表決權數 96.00%，本案照案通過。

第二案

【持股超過本公司已發行股份總數百分之一股東提案】

案由：希望今年公司配股配息可以提高合計 2.5 元，提請討論。

說明：一、依公司法第 172 條之 1 規定辦理。

二、提案股東：陳麗卿。

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 616,444,565 權。贊成權數 40,938,278 權（其中以電子方式行使表決權數 39,753,278 權），反對權數 562,165,238 權（其中以電子方式行使表決權數 488,423,215 權），無效權數 0 權，棄權/未投票權數 13,341,049 權（其中以電子方式行使表決權數 12,770,022 權），贊成者占出席股東表決權數 6.64%，反對者占出席股東表決權數 91.19%，本案不通過。

陸、臨時動議：無。

股東戶號 334956 發言摘要：

關於南山人壽的盈餘分配案，我們看到因為南山人壽他是未公發，他的財務報告是在半年跟年報，明年南山人壽有沒有可能配發股息給公司？目前持有南山人壽是間接持股，那如果改成直接持股，他的優缺點怎麼樣？

長期以來，投資了很多的生技公司，經過這麼多年，那公司未來會考慮繼續參加他的現金增資嗎？關於中壢廠的開發進度，想了解一下。關於土地開發的部分，這個中壢廠的土地，是會打算賣掉的？還是說，跟潤泰新合作？

主席回覆說明：

直接投資南山人壽的股權，因為這個部分也牽涉到其他的股東，所以沒辦法直接來做回答，但這就是一個選項之一。我們所有的生技的投資，有的是也是表現不錯的，像中裕、圓祥是蠻不錯的。您的意見是非常寶貴的，我們也會帶回去考慮。中壢廠的土地，我們這幾年一直有在推進，六月初的時候，桃園市政府會開一個協調會，我想這個進展是不錯的，所以應該是一個是比較有明顯的進度，這個程序都完成了以後，還是要進入開發的階段。潤泰全球及潤泰創新兩邊都是獨立的公司經營，有可能是合作開發，也有可能直接賣土地，開發完成可能是兩年後三年後的事情，再來做最後的決定。南山人壽可不可以在明年配發股利給潤泰全球，要看一下南山人壽在未來這一個年度它的營運結果。

股東戶號 504405 發言摘要：

為什麼 EPS 那麼高，股利這麼低，2.5 元其實是所有股東們的期望。南山人壽可否買潤泰全球的股票？

主席回覆說明：

今年獲利大概是 97 億，但主要是因提列特別盈餘公積的關係。這次發放現金股利每股 1.9 元，幾乎是已經全數發放。南山人壽的經營各方面跟潤泰全球，很多的事情都是切割的非常清楚。

柒、散會：同日上午 9 時 55 分。

【報告事項】

一、本公司 114 年度營業報告，報請 公鑒。

潤泰全球股份有限公司 114 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 114 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 114 年度合併之營業收入為新台幣(以下同)24.21 億元、營業毛利為 10.31 億元、本期淨利為 98.95 億元，每股盈餘為 9.29 元。

114 年受到美國關稅政策、全球貿易戰與地緣政治的不確定性因素影響，客戶下單趨於保守及民間消費意願降低。因此，本公司國貿、零售及量販部門 114 年合併銷貨收入下降。

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。另因南山人壽持有之金融資產評價下跌，本公司按持有比例認列南山人壽帳上之金融資產未實現損失。

(二) 未來展望：

品牌代理之零售業務，已代理 Nautica、Jeep Spirit 等服飾品牌及 1 個茶飲品牌-Whittard，並於市場建立一定之知名度與客群基礎。未來將依營運表現與市場回饋，持續檢視並進行品牌組合之優化與汰換，透過高品質、具獨特性與精緻感的產品與服務，帶動本公司零售事業穩健成長。在商品開發與企劃方面，本公司憑藉多年累積之市場經驗與產業專業，具備商品選品、組合規劃及市場判斷能力，能挑選符合市場趨勢與消費者需求之商品。並透過與品牌方及國外代理商之密切合作，持續優化商品結構，同時蒐集顧客回饋作為調整依據，以提升商品競爭力。在行銷策略上，將持續布局具發展潛力的實體通路與線上購物平台，並運用數位工具強化通路整合，提升消費者整體購物的便利性與體驗。

商品設計開發上，則透過與國外代理商合作，開發出多樣、流

行並符合消費者需求的商品，並藉由顧客的回饋不斷精進設計能力，以更貼近消費者的需要。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，本公司憑藉多年布疋與成衣製造所累積之產品開發設計能力與整合服務優勢，持續深耕既有主力客戶，並積極拓展歐美知名品牌客戶，以提升整體營收表現。同時，透過供應商策略聯盟，擴大機能性產品與針織市場布局，爭取更多客源與訂單量。未來將持續以創新開發回應市場與產品快速變化，並提供協同設計服務，創造附加價值與差異化競爭優勢。

量販業務方面，因應消費者購物行為之轉變，已積極推動線上購物平台以提升線上銷售動能；促銷策略上，透過通訊軟體建立官方平台，提高顧客互動與來店頻率，並發展 E-business 模式，與多家外送平台合作，擴增外送服務項目，由生鮮商品延伸至生活用品，滿足消費者多元需求。此外，積極參與全聯線上購物平台，並運用聯合採購之規模優勢，期望在業績與毛利率方面維持穩定成長。

營建事業方面，秉持「誠信踏實、品質第一」之經營理念，加速土地資產活化，同時保有適度土地存貨，審慎推動辦公或住宅開發案。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。

相信藉著本公司全體同仁的努力及各位股東的支持與鼓勵，期許未來的一年能為公司開創契機、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 114 年度決算表冊報告，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 114 年度財務報表、營業報告書及盈餘分派等，其中財務報表業經「資誠聯合會計師事務所」張淑瓊會計師及徐明釗會計師查核完竣，並出具查核報告書。上述 114 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

本公司一一五年股東常會

審計委員會召集人： 鄧家駒 鄧家駒

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 25005241 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 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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達潤泰全球集團民國 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 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。

茲對潤泰全球集團民國 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 日潤泰全球集團採用權益法之投資金額為新台幣 88,833,027 仟元，占合併資產總額之 74.774%。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(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，屬較為複雜之計算，且金額重大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

潤泰全球集團投資性不動產其後續衡量係採公允價值模式，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)；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(三)。

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 114 年及 113 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 5,662,553 仟元及新台幣 6,300,719 仟元，分別占合併資產總額之 4.766%及 5.337%，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 386,461 仟元及新台幣 366,246 仟元，分別占合併營業收入淨額之 15.965%及 12.659%。另前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 5,658 仟元及新台幣 9,542 仟元，分別占合併資產總額之 0.005%及 0.008%，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(3,884)仟元及新台幣(1,313)仟元，分別占合併綜合損益之 0.124%及 0.013%。

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 114 年及 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。

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，決定對潤泰全球集團民國 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

徐明釗

張淑瓊
徐明釗



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

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1050029449 號

中 華 民 國 115 年 3 月 13 日

潤泰全球股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國114年12月31日及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)	\$	4,587,670	4	\$	3,858,445	3
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(六)						
	動			80,731	-		94,506	-
1150	應收票據淨額	六(二)		6	-		2	-
1160	應收票據—關係人淨額	六(二)及七		670	-		49	-
1170	應收帳款淨額	六(二)及十二(二)		127,058	-		183,928	-
1180	應收帳款—關係人淨額	六(二)、七及十二						
		(二)		1,514	-		1,138	-
1200	其他應收款			97,761	-		180,435	-
1210	其他應收款—關係人	七		5,156	-		4,827	-
1220	本期所得稅資產			1,629	-		-	-
130X	存貨	六(三)及八		646,736	1		618,853	1
1410	預付款項			50,676	-		131,657	-
1460	待出售非流動資產淨額	六(十三)		-	-		113,425	-
1470	其他流動資產			759	-		693	-
11XX	流動資產合計			5,600,366	5		5,187,958	4
非流動資產								
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(四)						
	產—非流動			2,223,388	2		3,373,354	3
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(五)、七及八						
	之金融資產—非流動			9,622,270	8		9,597,080	8
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(六)及八						
	流動			293,300	-		317,800	-
1550	採用權益法之投資	六(七)、七及八		88,833,027	75		87,880,650	75
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八		1,223,949	1		1,251,246	1
1755	使用權資產	六(九)		118,472	-		58,929	-
1760	投資性不動產淨額	六(十一)及八		9,688,978	8		9,363,630	8
1780	無形資產	六(十二)		611	-		995	-
1840	遞延所得稅資產	六(三十二)		1,114,149	1		915,211	1
1900	其他非流動資產	六(二)(十四)						
		(十九)		82,862	-		99,646	-
15XX	非流動資產合計			113,201,006	95		112,858,541	96
1XXX	資產總計		\$	118,801,372	100	\$	118,046,499	100

(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114年12月31日及113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(十五)及八	\$	250,000	-	\$	250,000	-
2130	合約負債－流動	六(二十四)		19,833	-		41,372	-
2150	應付票據			61,709	-		93,353	-
2160	應付票據－關係人	七		436	-		444	-
2170	應付帳款			182,056	-		203,900	-
2180	應付帳款－關係人	七		866	-		759	-
2200	其他應付款	六(十六)		288,796	-		297,887	1
2220	其他應付款項－關係人	七		1,477	-		1,462	-
2230	本期所得稅負債			68	-		165,794	-
2280	租賃負債－流動	六(九)		28,218	-		41,795	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十七)及八		500,000	1		625,000	1
2399	其他流動負債－其他			10,631	-		12,086	-
21XX	流動負債合計			1,344,090	1		1,733,852	2
非流動負債								
2540	長期借款	六(十七)及八		9,395,000	8		8,595,000	7
2570	遞延所得稅負債	六(三十二)		1,609,481	1		1,607,619	1
2580	租賃負債－非流動	六(九)		91,781	-		17,977	-
2600	其他非流動負債	六(十八)		821,724	1		861,747	1
25XX	非流動負債合計			11,917,986	10		11,082,343	9
2XXX	負債總計			13,262,076	11		12,816,195	11
權益								
歸屬於母公司業主之權益								
3110	普通股股本	六(二十)		11,043,188	9		11,043,188	9
3200	資本公積	六(二十一)		28,311,688	24		28,252,294	24
	保留盈餘	六(二十二)						
3310	法定盈餘公積			3,117,028	3		4,518,212	4
3320	特別盈餘公積			92,491,527	78		65,674,032	56
3350	未分配盈餘			9,594,589	8		28,177,108	24
3400	其他權益	六(二十三)	(	41,037,611)	(34)	(	34,764,850)	(29)
3500	庫藏股票	六(二十)	(	552,479)	(1)	(	552,479)	(1)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			102,967,930	87		102,347,505	87
36XX	非控制權益	六(三十三)		2,571,366	2		2,882,799	2
3XXX	權益總計			105,539,296	89		105,230,304	89
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		\$	118,801,372	100	\$	118,046,499	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：徐盛育

經理人：徐志津

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(二十四)及七	\$	2,420,613	100	\$	2,893,203	100
5000 營業成本	六(三)(二十五) (三十)(三十一) 及七	(	1,389,203)	(57)	(	1,792,519)	(62)
5900 營業毛利			1,031,410	43		1,100,684	38
營業費用	六(三十) (三十一)						
6100 推銷費用		(	601,390)	(25)	(	602,735)	(21)
6200 管理費用		(	271,675)	(11)	(	286,383)	(10)
6450 預期信用減損損失	六(三十)及十二 (二)	(	1,974)	-	(	4,021)	-
6000 營業費用合計		(	875,039)	(36)	(	893,139)	(31)
6900 營業利益			156,371	7		207,545	7
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(二十六)及七		139,612	6		149,373	5
7010 其他收入	六(二十七)及七		827,778	34		182,148	6
7020 其他利益及損失	六(二十八)		502,068	20		944,443	33
7050 財務成本	六(二十九)	(	196,705)	(8)	(	162,748)	(6)
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(七)		8,467,199	350		12,714,972	440
7000 營業外收入及支出合計			9,739,952	402		13,828,188	478
7900 稅前淨利			9,896,323	409		14,035,733	485
7950 所得稅費用	六(三十二)	(	1,373)	-	(	297,142)	(10)
8200 本期淨利		\$	9,894,950	409	\$	13,738,591	475

(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 %
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)	\$	3,908	-	\$	24,427	1
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)		100,363	4		2,573,793	89
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(二十三)	(	327,289)	(13)		296,668	10
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(三十二)		27,980	1	(	203,816)	(7)
8310 不重分類至損益之項目總額		(	195,038)	(8)		2,691,072	93
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		(	250,326)	(10)		314,315	11
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(二十三)	(	6,409,291)	(265)	(	7,006,993)	(242)
8399 與可能重分類之項目相關之所得 稅	六(三十二)		85,034	3		63,304	2
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額		(	6,574,583)	(272)	(	6,629,374)	(229)
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$	6,769,621)	(280)	(\$	3,938,302)	(136)
8500 本期綜合損益總額		\$	3,125,329	129	\$	9,800,289	339
淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		\$	9,696,228	401	\$	13,564,168	469
8620 非控制權益		\$	198,722	8	\$	174,423	6
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$	3,398,292	140	\$	8,974,159	310
8720 非控制權益		(\$	272,963)	(11)	\$	826,130	29
每股盈餘							
9750 基本每股盈餘	六(三十四)	\$		9.29	\$		13.00
9850 稀釋每股盈餘		\$		9.28	\$		12.99

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：新台幣千元

113 年 度	國泰金融控股股份有限公司 113 年度 合併財務報表附註									
	113 年 1 月 1 日 餘額	本期淨利	本期其他綜合損益	本期綜合損益總額	112 年度盈餘指撥及分配：	法定盈餘公積	特別盈餘公積	現金股利	子公司獲配母公司現金股利	股東未提領逾期之股利
113 年 1 月 1 日 餘額	\$ 11,043,188	\$ 28,171,512	\$ 3,780,852	\$ 76,379,565	\$ 7,373,600	\$ 30,142,877	\$ 552,479	\$ 2,066,469	\$ 98,119,830	\$ 13,738,591
本期淨利	-	-	-	-	13,564,168	-	-	174,423	-	-
本期其他綜合損益	-	-	-	-	37,813	(4,627,822)	-	651,707	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	-	13,601,981	(4,627,822)	-	826,130	-	-
112 年度盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	-	737,360	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	(10,705,533)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(2,760,797)	-	-	-	-	-
子公司獲配母公司現金股利	-	50,316	-	-	-	-	-	-	-	-
股東未提領逾期之股利	-	11,057	-	-	-	-	-	-	-	-
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	19,145	-	-	627	627	-	-	-	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(5,222)	5,222	-	-	-	-
未依持股比例認列數	-	264	-	-	-	-	-	-	-	-
非控制權益減少	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
113 年 12 月 31 日 餘額	\$ 11,043,188	\$ 28,252,294	\$ 4,518,212	\$ 65,674,032	\$ 28,177,108	\$ 34,764,850	\$ 552,479	\$ 2,882,799	\$ 105,230,304	\$ 105,230,304
114 年 1 月 1 日 餘額	\$ 11,043,188	\$ 28,252,294	\$ 4,518,212	\$ 65,674,032	\$ 28,177,108	\$ 34,764,850	\$ 552,479	\$ 2,882,799	\$ 105,230,304	\$ 105,230,304
本期淨利	-	-	-	-	9,696,228	-	-	198,722	-	-
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(21,667)	(6,276,269)	-	(471,685)	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	-	9,674,561	(6,276,269)	-	(272,963)	-	-
113 年度盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	-	1,359,613	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	(2,760,797)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	26,817,495	-	-	-	-	-
子公司獲配母公司現金股利	-	50,316	-	-	-	-	-	-	-	-
股東未提領逾期之股利	-	10,193	-	-	-	-	-	-	-	-
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	(1,115)	-	-	(79,972)	3,508	-	-	-	-
非控制權益減少	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
114 年 12 月 31 日 餘額	\$ 11,043,188	\$ 28,311,688	\$ 3,117,028	\$ 92,491,527	\$ 9,594,589	\$ 41,037,611	\$ 552,479	\$ 2,571,366	\$ 105,539,296	\$ 105,539,296

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：徐志津



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		\$ 9,896,323	\$ 14,035,733
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(三十)	101,783	98,496
攤銷費用	六(三十)	1,927	1,687
預期信用減損迴轉利益	六(三十)	1,974	4,021
透過損益按公允價值衡量之金融資產損失(利益)	六(二十八)	749,473	(312,338)
利息費用	六(二十九)	196,705	162,748
股利收入	六(二十四)		
利息收入	(二十七)	(981,046)	(360,465)
採用權益法之關聯企業及合資損益之份額	六(二十六)	(139,612)	(149,373)
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	六(七)	(8,467,199)	(12,714,972)
處分待出售非流動資產利益	六(二十八)	570	(1,381)
投資性不動產公允價值變動利益	六(二十八)	(940,684)	-
租賃修改利益	六(二十八)	(325,348)	(562,067)
存貨跌價回升利益	六(二十八)	(14)	-
轉列賠償收入	六(三)(三十)	(21,758)	(25,062)
外幣兌換淨損失(利益)	六(二十七)	(73,600)	-
與營業活動相關之資產/負債變動數		6,920	(218,073)
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		400,493	(30,938)
應收票據	(	4)	318
應收票據-關係人	(	621)	791
應收帳款	(	54,486)	(30,408)
應收帳款-關係人	(	564)	372
其他應收款	(	4,953)	(161,951)
其他應收款-關係人	(	330)	1,919
存貨	(	62,171)	(80,975)
預付款項	(	12,079)	(110,870)
其他流動資產	(	66)	(122)
淨確定福利資產(表列「其他非流動資產」)	(	3,288)	(2,427)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債	(	21,539)	5,780
應付票據	(	31,644)	(4,032)
應付票據-關係人	(	8)	56
應付帳款	(	21,836)	(96)
應付帳款-關係人	(	107)	752
其他應付款	(	296)	31,690
其他應付款-關係人	(	16)	(703)
其他流動負債	(	1,455)	492
其他非流動負債	(	460)	(181)
營運產生之現金流入(流出)		424,544	(421,579)
收取之利息		137,732	163,298
支付之利息	(	195,280)	(164,027)
支付之所得稅	(	228,025)	(3,801)
退還之所得稅		-	80
營業活動之淨現金流入(流出)		138,971	(426,029)

(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

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)	(\$ 34,853)	(\$ 626,022)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	六(五)	-	170
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	六(五)		
以投資成本配發股利		501	5,661
取得按攤銷後成本衡量之金融資產		(138,744)	(84,737)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		176,251	4,359,359
取得採用權益法之投資	六(七)	(103,500)	(115,000)
取得不動產、廠房及設備	六(三十五)	(22,273)	(23,153)
處分不動產、廠房及設備	六(三十五)	1,565	6,685
取得無形資產	六(三十五)	(1,543)	(1,820)
處分待出售非流動資產	六(十三)	1,054,109	-
存出保證金增加(表列「其他非流動資產」)		(48)	(770)
存出保證金減少(表列「其他非流動資產」)		24,997	-
預付設備款增加(表列「其他非流動資產」)		(1,471)	(5,727)
收取之股利		1,864,032	1,456,947
投資活動之淨現金流入		2,819,023	4,971,593

籌資活動之現金流量

短期借款減少	六(三十六)	-	(100,000)
舉借長期借款	六(三十六)	25,795,000	27,240,000
償還長期借款	六(三十六)	(25,120,000)	(32,665,000)
存入保證金增加(表列「其他非流動負債」)	六(三十六)	81,670	130,923
存入保證金減少(表列「其他非流動負債」)	六(三十六)	(47,633)	(59,756)
租賃本金償還	六(九)(三十六)	(51,866)	(52,503)
發放現金股利	六(二十二)	(2,710,481)	(2,710,481)
非控制權益淨變動數	六(三十三)	(38,470)	-
子公司買入庫藏股	六(二十一)		
	(三十三)	-	(9,470)
籌資活動之淨現金流出		(2,091,780)	(8,226,287)
匯率變動對現金及約當現金之影響		(136,989)	290,206
本期現金及約當現金增加(減少)數		729,225	(3,390,517)
期初現金及約當現金餘額		3,858,445	7,248,962
期末現金及約當現金餘額		\$ 4,587,670	\$ 3,858,445

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

(115)財審報字第 25004525 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 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，足以允當表達潤泰全球公司民國 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 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。

潤泰全球公司民國 114 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 114 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 92,616,194 仟元，占資產總額之 79.62%。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(十五)；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，屬較為複雜之計算，且金額重大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

潤泰全球公司投資性不動產其後續衡量係採公允價值模式，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(十八)；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(三)。

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114年及113年12月31日對前述公司採用權益法之投資餘額為新台幣3,352,601仟元及3,673,650仟元，占資產總額之2.882%及3.187%，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)益為新台幣(326,199)仟元及新台幣891,565仟元，占綜合損益之9.820%及9.935%。

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 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

張淑瓊

會計師

徐明釗

張淑瓊
徐明釗



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

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1050029449 號

中 華 民 國 115 年 3 月 13 日

潤泰全場股份有限公司
個體資產負債表
民國114年12月31日及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)	\$ 690,522	1	\$ 326,458	-
1150	應收票據淨額	六(二)	6	-	2	-
1160	應收票據－關係人淨額	六(二)及七	670	-	49	-
1170	應收帳款淨額	六(二)及十二(二)	111,509	-	144,489	-
1180	應收帳款－關係人淨額	六(二)、七及十二(二)	9,112	-	8,398	-
1200	其他應收款		11,421	-	6,754	-
1210	其他應收款－關係人	七	12,349	-	12,112	-
1220	本期所得稅資產		1,629	-	-	-
130X	存貨	六(三)及八	520,058	-	481,829	1
1410	預付款項		47,908	-	126,909	-
1460	待出售非流動資產淨額	六(十三)	-	-	113,425	-
1470	其他流動資產		489	-	418	-
11XX	流動資產合計		1,405,673	1	1,220,843	1
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)	2,223,388	2	3,373,354	3
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	7,825,111	7	6,956,332	6
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	六(六)及八	293,300	-	317,800	-
1550	採用權益法之投資	六(七)、七及八	92,616,194	80	91,979,224	80
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八	888,378	1	904,396	1
1755	使用權資產	六(九)	240,798	-	188,782	-
1760	投資性不動產淨額	六(十一)及八	9,638,078	8	9,313,230	8
1780	無形資產	六(十二)	611	-	995	-
1840	遞延所得稅資產	六(三十二)	1,114,149	1	915,211	1
1900	其他非流動資產	六(二)(十四)(十九)	79,006	-	95,760	-
15XX	非流動資產合計		114,919,013	99	114,045,084	99
1XXX	資產總計		\$ 116,324,686	100	\$ 115,265,927	100

(續次頁)

潤泰金箔股份有限公司
個體資產負債表
民國114年12月31日及113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(十五)及八	\$	250,000	-	\$ 250,000 -
2130	合約負債—流動	六(二十四)		19,655	-	41,194 -
2150	應付票據			60,673	-	91,742 -
2160	應付票據—關係人	七		436	-	431 -
2170	應付帳款			175,562	-	192,171 -
2180	應付帳款—關係人	七		4,496	-	9,905 -
2200	其他應付款	六(十六)		285,426	-	294,381 -
2220	其他應付款項—關係人	七		558	-	569 -
2230	本期所得稅負債			-	-	165,795 -
2280	租賃負債—流動	六(九)		36,444	-	48,786 -
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十七)及八		500,000	1	625,000 1
2399	其他流動負債—其他			7,477	-	8,935 -
21XX	流動負債合計			<u>1,340,727</u>	<u>1</u>	<u>1,728,909</u> <u>1</u>
非流動負債						
2540	長期借款	六(十七)及八		9,395,000	8	8,595,000 8
2570	遞延所得稅負債	六(三十二)		1,589,781	1	1,588,602 1
2580	租賃負債—非流動	六(九)		211,210	-	145,854 -
2600	其他非流動負債	六(十八)		820,038	1	860,057 1
25XX	非流動負債合計			<u>12,016,029</u>	<u>10</u>	<u>11,189,513</u> <u>10</u>
2XXX	負債總計			<u>13,356,756</u>	<u>11</u>	<u>12,918,422</u> <u>11</u>
權益						
3110	普通股股本	六(二十)		11,043,188	9	11,043,188 10
3200	資本公積	六(二十一)		28,311,688	24	28,252,294 24
	保留盈餘	六(二十二)				
3310	法定盈餘公積			3,117,028	3	4,518,212 4
3320	特別盈餘公積			92,491,527	80	65,674,032 57
3350	未分配盈餘			9,594,589	8	28,177,108 24
3400	其他權益	六(二十三)	(	41,037,611)	(35)	(34,764,850) (30)
3500	庫藏股票	六(二十)	(	552,479)	-	(552,479) -
3XXX	權益總計			<u>102,967,930</u>	<u>89</u>	<u>102,347,505</u> <u>89</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>116,324,686</u>	<u>100</u>	\$ <u>115,265,927</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：徐志津



會計主管：張秀燕



潤泰全球股份有限公司
個體綜合損益表
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 年 度			113 年 度		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(二十四)及七	\$	2,062,402	100	\$	2,522,093	100
5000 營業成本	六(三)(二十五)(三十)及七	(	1,373,806)	(67)	(	1,715,014)	(68)
5900 營業毛利			688,596	33		807,079	32
營業費用	六(三十)(三十一)						
6100 推銷費用		(	576,560)	(28)	(	577,924)	(23)
6200 管理費用		(	250,502)	(12)	(	264,365)	(10)
6450 預期信用減損利益(損失)	十二(二)		39	-		768)	-
6000 營業費用合計		(	827,023)	(40)	(	843,057)	(33)
6900 營業損失		(	138,427)	(7)	(	35,978)	(1)
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(二十六)及七		17,332	1		17,991	1
7010 其他收入	六(二十七)及七		851,705	41		206,431	8
7020 其他利益及損失	六(二十八)		503,754	25		946,038	38
7050 財務成本	六(二十九)	(	198,233)	(10)	(	164,489)	(7)
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)		8,660,642	420		12,890,255	511
7000 營業外收入及支出合計			9,835,200	477		13,896,226	551
7900 稅前淨利			9,696,773	470		13,860,248	550
7950 所得稅費用	六(三十二)	(	545)	-	(	296,080)	(12)
8200 本期淨利		\$	9,696,228	470	\$	13,564,168	538
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)	\$	3,631	-	\$	20,361	1
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)		834,427	41		1,522,350	60
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(二十三)	(	694,270)	(34)		824,811	33
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(三十二)		27,980	2	(	203,816)	(8)
8310 不重分類至損益之項目總額			171,768	9		2,163,706	86
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(二十三)	(	6,554,738)	(318)	(	6,817,019)	(270)
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(三十二)		85,034	4		63,304	2
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(	6,469,704)	(314)	(	6,753,715)	(268)
8300 其他綜合損益(淨額)		(	6,297,936)	(305)	(	4,590,009)	(182)
8500 本期綜合損益總額		\$	3,398,292	165	\$	8,974,159	356
每股盈餘							
9750 基本每股盈餘	六(三十三)	\$		9.29	\$		13.00
9850 稀釋每股盈餘		\$		9.28	\$		12.99

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

民國114年及113年1月1日至12月31日

附註	普通	股	股	本	公	積	保	積	法定盈餘公積	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
113	年	度													
113年1月1日餘額															
本期淨利															
本期其他綜合損益															
本期綜合損益總額															
112年度盈餘指撥及分配：															
法定盈餘公積															
特別盈餘公積															
現金股利															
子公司獲配母公司現金股利															
股東未提領逾期之股利															
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數															
未依持股比例認列數															
113年12月31日餘額															
114	年	度													
114年1月1日餘額															
本期淨利															
本期其他綜合損益															
本期綜合損益總額															
113年度盈餘指撥及分配：															
法定盈餘公積															
特別盈餘公積															
現金股利															
子公司獲配母公司現金股利															
股東未提領逾期之股利															
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數															
114年12月31日餘額															



董事長：徐盛育

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。



經理人：徐志潭



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 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	\$ 9,696,773	\$ 13,860,248
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(三十) 97,680	94,986
攤銷費用	六(三十) 1,927	1,687
預期信用(迴轉利益)減損損失	六(三十) (39)	768
透過損益按公允價值衡量之金融資產損失(利益)	六(二十八) 749,473 (	312,338)
利息費用	六(二十九) 198,233	164,489
股利收入	六(二十七) (705,047) (	138,262)
利息收入	六(二十六) (17,332) (	17,991)
採用權益法認列之關聯企業及子公司損益之份額	六(七) (8,660,642) (	12,890,255)
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	六(二十八) 755 (	2,348)
處分待出售非流動資產利益	六(二十八) (940,684)	-
投資性不動產公允價值變動利益	六(二十八) (324,848) (	563,267)
租賃修改利益	六(二十八) (3)	-
存貨跌價回升利益	六(三)(三十) (21,001) (	25,098)
轉列賠償收入	六(二十七) (73,600)	-
外幣兌換淨損失(利益)	4,814 (	217,152)
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	400,493 (	30,938)
應收票據	(4)	285
應收票據-關係人	(621)	791
應收帳款	32,624 (	19,520)
應收帳款-關係人	(714) (	1,262)
其他應收款	(6,018)	372
其他應收款-關係人	(237)	284
存貨	51,116 (	86,856)
預付款項	(14,032) (	109,850)
其他流動資產	(71) (	118)
淨確定福利資產	(3,517) (	3,123)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債	(21,539)	6,390
應付票據	(31,069) (	5,177)
應付票據-關係人	5	54
應付帳款	(16,609) (	2,837)
應付帳款-關係人	(5,409)	347
其他應付款	(162)	33,669
其他應付款-關係人	(11) (	972)
其他流動負債	(1,458)	482
其他非流動負債	(460)	-
營運產生之現金流入(流出)	388,766 (	262,512)
收取之利息	17,375	29,784
支付之利息	(196,808) (	165,768)
支付之所得稅	(227,951) (	3,567)
退還之所得稅	-	79
營業活動之淨現金流出	(18,618)	(401,984)

(續次頁)

潤泰全球股份有限公司
個體現金流量表
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

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 (\$ 34,853) (\$ 626,022)

透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 六(五)

以投資成本配發股利 501 5,661

處分按攤銷後成本衡量之金融資產 24,500 4,337,060

取得採用權益法之投資 六(七) (103,500) (115,000)

取得不動產、廠房及設備 六(三十四) (22,273) (22,253)

處分不動產、廠房及設備 六(三十四) 1,381 6,685

取得無形資產 六(三十四) (1,543) (1,820)

處分待出售非流動資產 六(十三) 1,054,109 -

存出保證金增加(表列「其他非流動資產」) (48) (670)

存出保證金減少(表列「其他非流動資產」) 24,919 -

預付設備款增加(表列「其他非流動資產」) (1,471) (5,727)

收取之股利 1,555,874 1,234,744

投資活動之淨現金流入 2,497,596 4,812,658

籌資活動之現金流量

短期借款減少 六(三十五) - (100,000)

舉借長期借款 六(三十五) 25,795,000 27,240,000

償還長期借款 六(三十五) (25,120,000) (32,665,000)

存入保證金增加(表列「其他非流動負債」) 六(三十五) 81,671 130,918

存入保證金減少(表列「其他非流動負債」) 六(三十五) (47,630) (59,750)

租賃本金償還 六(九)(三十五) (58,739) (59,635)

發放現金股利 六(二十二) (2,760,797) (2,760,797)

籌資活動之淨現金流出 (2,110,495) (8,274,264)

匯率變動對現金及約當現金之影響 (4,419) 83,064

本期現金及約當現金增加(減少)數 364,064 (3,780,526)

期初現金及約當現金餘額 326,458 4,106,984

期末現金及約當現金餘額 \$ 690,522 \$ 326,458

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
公司章程修訂條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第二條 本公司所營之事業如下： 1. 至 81. (略) 82. 至 93. (略)	第二條 本公司所營之事業如下： 1. 至 81. (略) <u>82.F401161 菸類輸入業。</u> <u>83.F401171 酒類輸入業。</u> 84. 至 95. (略)	營業項目異動 刪除 82. 及 83. 項次調整 原 84. 至 95. 調整為 82. 至 93.
第卅四條 公司年度如有獲利，應提撥<u>百分之0.一至百分之一</u>之員工酬勞，其中分派予基層員工之員工酬勞總額應不低於所提撥員工酬勞總額百分之四十。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為之，分配之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工。	第卅四條 公司年度如有獲利，應提撥<u>千分之三至千分之五</u>之員工酬勞，其中分派予基層員工之員工酬勞總額應不低於所提撥員工酬勞總額百分之四十。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為之，分配之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工。	考量公司營運狀況，調整員工酬勞提撥比率
第卅六條 本章程訂立於中華民國六十四年十二月二日。 第一次修正至第四十一次修正(略) <u>第四十二次修正於中華民國一一五年五月二十六日。</u>	第卅六條 本章程訂立於中華民國六十四年十二月二日。 第一次修正至第四十一次修正(略)	增列第四十二次修正