

# 潤泰精密材料股份有限公司一一四年股東常會議事錄

召開方式：視訊輔助股東會



時間：中華民國一一四年五月十六日（星期五）上午九時整

地點：台北市八德路二段 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 101,734,121 股（含以電子及視訊方式

出席行使表決權股數 99,134,121 股），佔本公司已發行股份

150,000,000 股之 67.82%

主席：莫惟瀚董事長



記錄：陳明芳



出席董事：莫惟瀚董事長、李志宏董事、尹崇恩董事、林依潔董事、陳明進  
獨立董事、張大鵬獨立董事、黃世建獨立董事

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：張少騰律師

壹、宣佈開會：出席股份總數已達法定股數，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：略。

參、報告事項：

一、一一三年度營業報告，報請 公鑒。

說明：一一三年度營業報告書，請參閱本議事錄第 07~08 頁附件一。

二、審計委員會審查一一三年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說明：審計委員會審查報告書，請參閱本議事錄第 09 頁附件二。

三、一一三年度員工酬勞分派情形報告，報請 公鑒。

說明：（一）依據本公司章程第廿二條規定辦理。

（二）提列員工酬勞百分之一，計新台幣 2,092,134 元，上述

金額業經董事會決議通過，全數以現金方式發放，決議配發數與估列數相同。

四、其他報告事項：

(一)本公司向關係人取得或處分資產情形報告，報請 公鑒。

說 明：依本公司關係人相互間財務業務相關作業規範規定，本公司一一三年度與關係人取得或處分資產執行情形，請參閱下表：

董 事 會 決議日期	項 目	交 易 情 形
113/3/13	本公司「冬山廠美特耐倉庫擴建工程」承攬契約事宜	本公司以自地委建方式委請關係人承攬。 1. 契約種類：工程承攬契約 2. 契約相對人及其與公司之關係： 潤陽營造股份有限公司、兄弟公司 3. 契約主要內容： (1) 地點：宜蘭縣冬山鄉安平段 89 等地號。 (2) 實際金額：新台幣 2,083,725 元(未稅)。 (3) 交易條件：工期自放樣勘驗核准日起至使用執照核准日止為 153 個日曆天。 4. 選定關係人為交易對象之原因：因該公司在業界經營信譽良好，施工成本及品質控制得宜。 5. 取得資產之目的、必要性及預計效益：因產品產量需求增加為擴大倉容空間，以達公司營運獲利最大化之目標。

肆、承認事項：

第 一 案

董事會提

案 由：一一三年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說 明：(一) 本公司一一三年度營業報告書(請參閱本議事錄第 07～08 頁附件一)及財務報表等業已編製完竣(請參閱本議事錄第 10～29 頁附件三、四)。

(二) 上述財務報表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

見查核報告書在案。

(三) 各項決算表冊經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 101,734,121 權。承認 101,183,855 權（其中以電子及視訊方式行使表決權數 98,796,855 權），反對 240,506 權（其中以電子及視訊方式行使表決權數 240,506 權），棄權/未投票 309,760 權（其中以電子及視訊方式行使表決權數 96,760 權），承認者占出席股東表決權數 99.45%，本案照案通過。

## 第二案

董事會提

案由：一一三年度盈餘分配議案，提請 承認。

說明：（一）本公司一一三年度盈餘分配，依據公司法及本公司章程規定，擬具盈餘分配議案如下：

潤泰精密材料股份有限公司

### 盈餘分配表

民國一一三年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	\$ 202,124
加：本期稅後淨利	187,532,897
加：民國 113 年度確定福利精算利益	330,381
減：提列法定盈餘公積(10%)	(18,786,328)
加：迴轉特別盈餘公積	7,231,866
可供分配盈餘	\$ 176,510,940
分配項目：股東股利（現金股利每股 1.1 元）	(165,000,000)
期末未分配盈餘	\$ 11,510,940
附註：依公司章程及股東會決議分派	

負責人：莫惟瀚



經理人：林依潔



會計主管：吳博翀



- (二) 依財政部 87 年 4 月 30 日台財稅第 871941343 號函規定，分配盈餘時應採個別辨認方式，本年度盈餘係優先分配民國一一三年度可分配盈餘。
- (三) 一一三年度依據國際會計準則第 19 號「員工福利」規定，調整確定福利精算利益，增加其他綜合損益入保留盈餘新台幣 330,381 元。
- (四) 本案俟提請股東常會通過後，授權董事長訂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。
- (五) 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 101,734,121 權。承認 101,209,857 權（其中以電子及視訊方式行使表決權數 98,822,857 權），反對 240,504 權（其中以電子及視訊方式行使表決權數 240,504 權），棄權/未投票 283,760 權（其中以電子及視訊方式行使表決權數 70,760 權），承認者占出席股東表決權數 99.48%，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）依據證券交易法第 14 條第 6 項規定，公司章程應訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞之規定辦理，擬修訂本公司「公司章程」部分條文，修訂條文對照表，請參閱本議事錄第 30 頁附件五。

（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 101,734,121 權。贊成 101,210,851 權（其中以電子及視訊方式行使表決權數 98,823,851 權），反對 240,506 權（其中以電子及視訊方式行使表決權數 240,506 權），棄權/未

投票 282,764 權（其中以電子及視訊方式行使表決權數 69,764 權），贊成者占出席股東表決權數 99.48%，本案照案通過。

陸、選舉事項：第一案 董事會提

案由：改選董事案，提請選舉。

- 說明：（一）依據本公司之公司章程第十六條規定：「本公司設董事五至九人，任期三年」，本次改選董事九人，任期自 114 年 5 月 16 日至 117 年 5 月 15 日，連選得連任。
- （二）本次選舉董事九人，其中獨立董事三人，非獨立董事六人，採候選人提名制度。
- （三）本公司業已於 114 年 3 月 12 日董事會決議通過提名董事(含獨立董事)候選人名單，其學歷、經歷及其他相關資料，請參閱本議事錄第 31～32 頁附件六。
- （四）敬請選舉。

選舉結果：

董事當選名單：

職 稱	姓 名	當選權數
董 事	潤弘精密工程事業股份有限公司 代表人：莫惟瀚	102,903,756 權
董 事	匯弘投資股份有限公司 代表人：尹崇堯	102,370,248 權
董 事	匯弘投資股份有限公司 代表人：尹崇恩	101,943,886 權
董 事	潤泰全球股份有限公司 代表人：徐盛育	101,521,798 權
董 事	潤弘精密工程事業股份有限公司 代表人：李志宏	101,293,496 權
董 事	潤泰全球股份有限公司 代表人：林依潔	101,037,753 權
獨立董事	沈筱玲	100,666,973 權
獨立董事	張國鎮	100,111,512 權
獨立董事	黃世建	100,009,887 權

柒、 其他議案：

第 一 案

董事會提

案 由：解除新任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，相關內容請參閱本議事錄第 33~34 頁附件七。

（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 101,734,121 權。贊成 101,144,948 權（其中以電子及視訊方式行使表決權數 98,757,948 權），反對 302,938 權（其中以電子及視訊方式行使表決權數 302,938 權），棄權/未投票 286,235 權（其中以電子及視訊方式行使表決權數 73,235 權），贊成者占出席股東表決權數 99.42%，本案照案通過。

捌、 臨時動議：無。

玖、 散會：114 年 5 月 16 日上午 09 時 27 分

**本次股東會無股東提問**

## 潤泰精密材料股份有限公司

### 營業報告書

#### 一、一一三年度營業概況

本公司 113 年全年合併營收為新台幣 66 億 6,770 萬元，較上年度增加 21%；合併營業毛利為新台幣 8 億 2,260 萬元，較上年度增加 32%，毛利率為 12%；合併營業淨利為新台幣 4 億 3,349 萬元，較上年度增加 49%，營業淨利率為 6%；合併稅後淨利為新台幣 3 億 3,841 萬元，歸屬母公司業主之淨利為新台幣 1 億 8,753 萬元；本年度每股盈餘為新台幣 1.25 元。

本年度營運結果，水泥事業方面，生產設備運行穩定，銷售量較上年度成長，而建材事業方面，美特耐預拌泥作砂漿產品屬於建案裝修階段使用之材料，市場需求持續熱絡，整體產銷量皆較上年度成長。

綜上，本公司在生產與銷售量方面表現亮眼，帶動整體獲利較上年度提升，展現穩健的發展動能。

#### 二、研究發展狀況

本公司於企業轉型與投資持續努力，期許以顧客角度創新研發，開發高性能利基產品，透過差異化提升產品競爭力，創造公司及產業價值。另因應全球氣候變遷、環保意識提升，持續優化新型水泥質建材，以朝向建材節能減碳之目的。此外，本公司開發離岸風電水下灌漿材 ShifuGrout U799 已取得國際第三方產品認證，並開發 SILO 筒倉系統的 ShifuGrout U769(認證中)及負壓沉箱式基礎之 G705 水下灌漿料，成為可供應離岸風機基礎灌漿材料之供應商；也利用源自於發展風電砂漿技術，進一步開發高流動性超高強度的鋼纖維水泥質建材，以供應現行工程需求。

另為落實政府推動的「綠色成長與 2050 淨零轉型」五大策略，在營建產業減碳的策略上，本公司除了投入低碳水泥製造技術，也積極開發綠色再生環保節能建材「輕質微珠」，不僅使材料循環再利用，亦打造循環綠建築，形塑淨零永續的綠生活，為永續扎根，逐步達成國家淨零願景。

#### 三、未來展望

##### (一)水泥市場展望

展望 114 年國內水泥產業，儘管外在經濟環境仍具不確定性，但在前瞻基礎建設計畫持續推動、重大公共建設計畫工程、高科技業擴建廠房及太陽光電、風電等綠能建設增加帶動下維持穩定發展，整體而言，114 年國內水泥市場預期將與 113 年維持相對持平的態勢。

##### (二)建材市場展望

預拌砂漿(美特耐)已日漸受客戶信賴並習慣使用，預期 114 年在市佔率擴大下，整體銷售量將仍有不錯之表現。而建材代理事業首發與日本上市公司 NIHON

FLUSH 木門產製公司合作，憑藉著品質與性能兼具之產品，及本公司完整的經銷通路佈局已快速進入市場，業務持續進展中。

因應政府離岸風電產業策略，將持續推廣風電相關產品，其中 HDD 套管內灌注導熱泥漿 T508 今年亦持續施作，可提高產品在風電市場之能見度，而利用源自於發展風電砂漿技術，進一步發展的超高性能混凝土(UHPC)，預期也將供應現行工程需求，獲利貢獻可期。

### (三)室內裝修設計工程市場展望

本公司之子公司致力於提供客戶優質室內裝修設計及相關工程等服務。展望未來，台商陸續回流成立總部，高科技業新廠辦公室增加，加上公辦大型都更案及危老建築獎勵政策加速推動成案，亦積極參與交通運輸軌道聯開案，包含商場、辦公大樓及聯開高級住宅公設等大型個案，將美學與感官經驗融入設計及施工細節，以高品質一條龍的服務，持續創造穩定獲利。

### (四)受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

今年受到外在環境不穩定及地緣政治變化等挑戰影響，整體經營環境充滿變數，但同時也為公司創造了不少成長契機。114 年隨著政府加速公共建設推動、促進環境永續之綠能建設及持續優化投資環境下，國內經濟復甦將帶動整體經濟動能，且不動產市場剛性需求依然強勁，建築相關周邊產業仍蓬勃發展，預期各事業體發展動能將優於上年度，帶來更穩健的成長。

展望未來，本公司將持續努力，秉持著「求新求變、認真做好每一個產品」的基礎理念，藉由充分發展公司核心專長領域，提升產品與服務競爭力，不負股東、員工、客戶及供應商長久以來的信任與期許，並希冀強化與客戶的連結，成為客戶信賴首選的合作夥伴，以成為世界級的建材公司為目標邁進。

謹祝各位股東

身體健康 萬事如意

董事長：莫惟瀚



經理人：林依潔



會計主管：吳博翀





## 潤泰精密材料股份有限公司

### 審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國一一三年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表業經委託「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，並出具查核報告書。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會查核，認為允當，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條規定，繕具報告，敬請 鑒核。

此 致

本公司民國一一四年股東常會

審計委員會召集人： 陳明進 陳明進

中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 二 日

## 【附件三】

### 會計師查核報告

(114)財審報字第 24004339 號

潤泰精密材料股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

潤泰精密材料股份有限公司及子公司（以下簡稱「潤泰精材合併公司」）民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，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，足以允當表達潤泰精材合併公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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，與潤泰精材合併公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對潤泰精材合併公司民國 113 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。

潤泰精材合併公司民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

## 工程合約收入之認列-完工程度之評估

### 事項說明

有關營業收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四（二十八）；重要會計估計及假設，請詳附註五；營業收入之項目附註說明，請詳附註六（十八）。

潤泰精材合併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泰精材合併公司依據業主設計施工圖等計量單位並配合當時市場行情之波動，預估應投入之發包及料工費等各項工程成本。

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

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘之完工程度已執行之主要查核程序彙總說明如下：

1. 依對潤泰精材合併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，包括業主設計施工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。

## 其他事項 - 個體財務報告

潤泰精密材料股份有限公司已編製民國 113 年度及 112 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，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精材合併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精材合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

潤泰精材合併公司之治理單位(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，惟其目的非對潤泰精材合併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，以及使潤泰精材合併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精材合併公司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. 對於合併公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責合併公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成合併公司查核意見。

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，決定對潤泰精材合併公司民國 113 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

黃金連  
會計師

張淑瓊

黃金連  
張淑瓊



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1100348083 號

前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 0990042602 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 2 日



潤泰精密科技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	113 年	12 月	31 日	112 年	12 月	31 日
金	額	%	金	額	%	金	額	%
<b>流動資產</b>								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	905,794	9	\$	300,262	4
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動			50,000	-		-	-
1140	合約資產—流動	六(十八)及七		750,639	7		377,737	5
1150	應收票據淨額	六(二)		255,353	3		168,487	2
1160	應收票據—關係人淨額	六(二)及七		52,121	1		5,503	-
1170	應收帳款淨額	六(二)		713,190	7		869,557	12
1180	應收帳款—關係人淨額	六(二)及七		74,597	1		248,002	3
1200	其他應收款			2,660	-		4,286	-
1220	本期所得稅資產			87	-		87	-
130X	存貨	六(三)		751,973	7		732,818	10
1410	預付款項			31,031	-		37,708	1
1470	其他流動資產	六(一)及八		155,701	2		16,966	-
11XX	<b>流動資產合計</b>			<b>3,743,146</b>	<b>37</b>		<b>2,761,413</b>	<b>37</b>
<b>非流動資產</b>								
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(四)及七		717,099	7		638,199	9
1550	採用權益法之投資	六(五)(十二)及八		1,576,964	16		-	-
1600	不動產、廠房及設備	六(六)、七及八		3,700,847	37		3,671,253	50
1755	使用權資產	六(七)		36,837	-		31,851	-
1780	無形資產	六(八)		164,806	2		170,274	2
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)		32,464	-		32,286	-
1900	其他非流動資產	六(一)、七及八		117,580	1		116,346	2
15XX	<b>非流動資產合計</b>			<b>6,346,597</b>	<b>63</b>		<b>4,660,209</b>	<b>63</b>
1XXX	<b>資產總計</b>		\$	<b>10,089,743</b>	<b>100</b>	\$	<b>7,421,622</b>	<b>100</b>

(續次頁)

潤泰精密科技股份有限公司及子公司  
合併財務報表  
民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日			
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(九)及八	\$	1,200,000	12	\$	750,000	10
2110	應付短期票券	六(十)		409,822	4		269,936	4
2130	合約負債－流動	六(十八)及七		94,412	1		50,352	1
2150	應付票據			201,331	2		136,577	2
2160	應付票據－關係人	七		566	-		721	-
2170	應付帳款			1,214,182	12		740,487	10
2180	應付帳款－關係人	七		2,107	-		2,058	-
2200	其他應付款	六(十一)		288,585	3		239,815	3
2220	其他應付款項－關係人	七		446	-		618	-
2230	本期所得稅負債			49,661	1		43,489	-
2280	租賃負債－流動	六(七)		24,440	-		20,174	-
2399	其他流動負債－其他			5,628	-		4,481	-
21XX	流動負債合計			3,491,180	35		2,258,708	30
非流動負債								
2540	長期借款	六(十二)及八		3,430,000	34		2,500,000	34
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)		5,417	-		3,436	-
2580	租賃負債－非流動	六(七)		15,499	-		17,973	-
2600	其他非流動負債	六(十三)		38,478	-		38,056	1
25XX	非流動負債合計			3,489,394	34		2,559,465	35
2XXX	負債總計			6,980,574	69		4,818,173	65
權益								
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十五)		1,500,000	15		1,500,000	20
資本公積								
3200	資本公積	六(十六)		746,018	7		677,124	9
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十七)		62,246	1		50,770	1
3320	特別盈餘公積			55,895	1		50,317	1
3350	未分配盈餘			188,065	2		114,756	2
其他權益								
3400	其他權益		(	48,663)	( 1)	(	111,752)	( 2)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			2,503,561	25		2,281,215	31
36XX	非控制權益	四(三)		605,608	6		322,234	4
3XXX	權益總計			3,109,169	31		2,603,449	35
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		\$	10,089,743	100	\$	7,421,622	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：莫惟瀚



經理人：林依潔



會計主管：吳博翀



潤泰精密材料股份有限公司及子公司  
合併財務報表  
民國113年及112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	113 金	年 額	度 %	112 金	年 額	度 %
4000 營業收入	六(十八)及七	\$	6,667,704	100	\$	5,500,872	100
5000 營業成本	六(三)(八) (十三)(十九) (二十四) (二十五)及七	(	5,845,109)	( 88)	(	4,875,858)	( 89)
5900 營業毛利			822,595	12		625,014	11
營業費用	六(八)(十三) (二十四) (二十五)及七						
6100 推銷費用		(	121,790)	( 2)	(	96,589)	( 2)
6200 管理費用		(	204,986)	( 3)	(	180,266)	( 3)
6300 研究發展費用		(	58,942)	( 1)	(	54,234)	( 1)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(	3,391)	-	(	3,617)	-
6000 營業費用合計		(	389,109)	( 6)	(	334,706)	( 6)
6900 營業利益			433,486	6		290,308	5
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(二十)		8,594	-		3,843	-
7010 其他收入	六(二十一)		27,562	1		27,260	1
7020 其他利益及損失	六(二十二)	(	778)	-	(	2,697)	-
7050 財務成本	六(二十三)	(	69,064)	( 1)	(	64,286)	( 1)
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(五)		12,616	-		-	-
7000 營業外收入及支出合計		(	21,070)	-	(	35,880)	-
7900 稅前淨利			412,416	6		254,428	5
7950 所得稅費用	六(二十六)	(	74,002)	( 1)	(	43,474)	( 1)
8200 本期淨利		\$	338,414	5	\$	210,954	4
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(十三)	\$	1,304	-	(\$	809)	-
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(四)		78,015	1	(	6,824)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十六)	(	2,224)	-		353	-
8310 不重分類至損益之項目總額			77,095	1	(	7,280)	-
8500 本期綜合利益總額		\$	415,509	6	\$	203,674	4
淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		\$	187,533	3	\$	114,983	2
8620 非控制權益		\$	150,881	2	\$	95,971	2
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$	250,952	4	\$	109,178	2
8720 非控制權益		\$	164,557	2	\$	94,496	2
每股盈餘	六(二十七)						
9750 基本每股盈餘		\$		1.25	\$		0.77
9850 稀釋每股盈餘		\$		1.25	\$		0.77

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：莫惟瀚



經理人：林依潔



會計主管：吳博紳







國泰精實銀行股份有限公司及子公司  
民國113年12月31日

單位：新台幣千元

附註	普通	股本	溢價	公積金	留存收益	主權	之	權益			計	非	控制	權益	總額
								實收資本	資本公積金	其他綜合損益					
								實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值之差	認列對子公司所有權益變動	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益					
112	年														
112年1月1日餘額		\$1,500,000	\$ 656,157	\$ 15,076	\$ 40,391	\$ 46,925	\$ 15,717	\$ 38,445	\$ 106,174	\$ 2,206,537	\$ 293,363	\$ 2,499,900			
本期淨利		-	-	-	-	-	-	114,983	-	114,983	95,971	210,954			
本期其他綜合損益		-	-	-	-	-	-	(227)	(5,578)	(5,805)	(1,475)	(7,280)			
本期綜合損益總額		-	-	-	-	-	-	114,756	(5,578)	109,178	94,496	203,674			
111年度盈餘指撥及分派：六(十七)		-	-	-	-	3,845	-	(3,845)	-	-	-	-			
提列法定盈餘公積		-	-	-	-	-	34,600	(34,600)	-	-	-	-			
提列特別盈餘公積		-	-	-	-	-	-	-	-	(34,500)	-	(34,500)			
資本公積配發現金		-	(34,500)	-	-	-	-	-	-	-	(65,625)	(65,625)			
屬非控制權益之現金股利		-	-	-	-	-	-	-	-	-	322,234	322,234			
112年12月31日餘額		\$1,500,000	\$ 621,657	\$ 15,076	\$ 40,391	\$ 50,770	\$ 50,317	\$ 114,756	\$ 111,752	\$ 2,281,215	\$ 322,234	\$ 2,603,449			
113	年														
113年1月1日餘額		\$1,500,000	\$ 621,657	\$ 15,076	\$ 40,391	\$ 50,770	\$ 50,317	\$ 114,756	\$ 111,752	\$ 2,281,215	\$ 322,234	\$ 2,603,449			
本期淨利		-	-	-	-	-	-	187,533	-	187,533	150,881	338,414			
本期其他綜合損益		-	-	-	-	-	-	330	63,089	63,419	13,676	77,095			
本期綜合損益總額		-	-	-	-	-	-	187,863	63,089	250,952	164,557	415,509			
112年度盈餘指撥及分派：六(十七)		-	-	-	-	11,476	-	(11,476)	-	-	-	-			
提列法定盈餘公積		-	-	-	-	-	5,578	(5,578)	-	-	-	-			
提列特別盈餘公積		-	-	-	-	-	-	(97,500)	(97,500)	(97,500)	-	(97,500)			
現金股利		-	-	-	-	-	-	-	-	-	211,067	279,961			
對子公司所有權益變動數四(三)及六(二十八)		-	-	-	68,894	-	-	-	-	68,894	(92,250)	(92,250)			
屬非控制權益之現金股利		-	-	-	-	-	-	-	(48,663)	-	605,608	3,109,169			
113年12月31日餘額		\$1,500,000	\$ 621,657	\$ 15,076	\$ 109,285	\$ 62,246	\$ 55,895	\$ 188,065	\$ 48,663	\$ 2,503,561	\$ 605,608	\$ 3,109,169			

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：葉維瀚



經理人：林依潔



會計主管：吳博琳

潤泰精密材料股份有限公司及子公司

合併現金流量表  
民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	113年度	112年度
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期稅前淨利		\$ 412,416	\$ 254,428
調整項目			
不影響現金流量之收益費損項目			
折舊費用	六(六)(七) (二十四)	282,159	245,189
折耗及攤銷費用	六(八)(二十四)	6,403	8,560
預期信用減損損失	十二(二)	3,391	3,617
利息費用	六(二十三)	69,064	64,286
利息收入	六(二十)	( 8,594 )	( 3,843 )
股利收入	六(二十一)	( 24,497 )	( 19,597 )
負債準備轉列其他收入	六(二十一)	( 1,353 )	( 1,680 )
員工認股權酬勞成本	六(十四) (二十五)	1,735	-
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	六(五)	( 12,616 )	-
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十二)	41	-
沖銷逾期應付款利益	六(二十一)	( 465 )	( 748 )
其他應付款轉列其他收入	六(二十一)	( 89 )	( 52 )
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		( 372,902 )	34,936
應收票據		( 86,866 )	( 6,183 )
應收票據—關係人		( 46,618 )	( 5,101 )
應收帳款		152,976	( 195,086 )
應收帳款—關係人		173,405	( 169,465 )
其他應收款		3,298	( 4,046 )
存貨		( 19,155 )	( 29,500 )
預付款項		6,677	( 15,333 )
其他流動資產		1	-
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債		44,060	17,631
應付票據		64,754	32,450
應付票據—關係人		( 155 )	( 1,143 )
應付帳款		474,160	112,538
應付帳款—關係人		49	216
其他應付款		35,436	45,257
其他應付款項—關係人		( 172 )	120
其他流動負債		2,500	1,001
其他非流動負債		475	129
營運產生之現金流入		1,159,518	368,581
收取之利息		6,922	4,176
收取之股利		24,497	19,597
支付之利息		( 67,374 )	( 64,282 )
支付之所得稅		( 68,251 )	( 24,902 )
退還之所得稅		-	6,006
營業活動之淨現金流入		1,055,312	309,176

(續次頁)

潤泰精密材料股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國113年及112年12月31日



單位：新台幣仟元

附註      1 1 3 年 度      1 1 2 年 度

投資活動之現金流量

取得按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	(\$ 50,000 )	(\$ 360 )
處分按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	-	75,360
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	六(四)	
其他金融資產(增加)減少	( 885 )	-
取得不動產、廠房及設備	六(二十九)	( 138,778 )
取得無形資產	六(八)	( 11,739 )
取得採用權益法之投資	六(五)	( 270,942 )
預付設備款增加	( 935 )	( 323,424 )
預付工程款增加	六(五)	( 5,524 )
存出保證金減少(增加)	( 1,564,348 )	-
	( 1,533 )	( 15,582 )
	七(三)	( 2,084 )
	49	( 343 )
投資活動之淨現金流出	( 2,029,456 )	( 258,134 )

籌資活動之現金流量

短期借款增加(減少)	六(三十)	450,000	( 200,000 )
應付短期票券增加(減少)	六(三十)	140,000	( 40,000 )
舉借長期借款	六(三十)	1,380,000	1,200,000
償還長期借款	六(三十)	( 450,000 )	( 1,250,000 )
租賃本金償還	六(三十)	( 30,051 )	( 13,377 )
存入保證金增加(減少)	六(三十)	1,251	( 21 )
發放現金股利	六(十七)	( 97,500 )	( 34,500 )
非控制權益變動數-子公司現金增資	六(二十八)	278,226	-
非控制權益變動數-子公司發放現金股利		( 92,250 )	( 65,625 )
籌資活動之淨現金流入(流出)		1,579,676	( 403,523 )
本期現金及約當現金增加(減少)數		605,532	( 352,481 )
期初現金及約當現金餘額		300,262	652,743
期末現金及約當現金餘額		\$ 905,794	\$ 300,262

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：莫惟瀚



經理人：林依潔



會計主管：吳博翀



## 【附件四】

### 會計師查核報告

(114)財審報字第 24003284 號

潤泰精密材料股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

潤泰精密材料股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，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，足以允當表達潤泰精密材料股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 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，與潤泰精密材料股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對潤泰精密材料股份有限公司民國 113 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。

潤泰精密材料股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

## 工程合約收入之認列-完工程度之評估

### 事項說明

有關營業收入認列之會計政策，請詳個體財務報告附註四（二十四）；重要會計估計及假設，請詳附註五；營業收入之項目附註說明，請詳附註六（十七）。

潤泰精密材料股份有限公司及其子公司（帳列採用權益法之投資）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精密材料股份有限公司及其子公司依據業主設計施工圖等計量單位並配合當時市場行情之波動，預估應投入之發包及料工費等各項工程成本。

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

### 因應之查核程序

本會計師就潤泰精密材料股份有限公司及其子公司（帳列採用權益法之投資）對上開關鍵查核事項所敘之完工程度已執行之主要查核程序彙總說明如下：

1. 依對潤泰精密材料股份有限公司及其子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，包括業主設計施工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。

## 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精密材料股份有限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精密材料股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

潤泰精密材料股份有限公司之治理單位(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，惟其目的非對潤泰精密材料股份有限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，以及使潤泰精密材料股份有限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精密材料股份有限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. 對於潤泰精密材料股份有限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，決定對潤泰精密材料股份有限公司民國 113 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

會計師 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 4 年 3 月 1 2 日



潤泰新藥股份有限公司  
個體資產負債表  
民國113年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 159,073	2	\$ 117,345	2
1140	合約資產—流動	六(十七)及七	23,530	-	12,738	-
1150	應收票據淨額	六(二)	252,803	3	168,487	3
1160	應收票據—關係人淨額	六(二)及七	5,485	-	3,895	-
1170	應收帳款淨額	六(二)	618,403	8	616,919	10
1180	應收帳款—關係人淨額	六(二)及七	35,328	1	37,263	1
1220	本期所得稅資產		87	-	87	-
130X	存貨	六(三)	751,973	9	732,818	11
1410	預付款項		27,908	-	32,366	-
1470	其他流動資產		856	-	1,451	-
11XX	<b>流動資產合計</b>		<b>1,875,446</b>	<b>23</b>	<b>1,723,369</b>	<b>27</b>
<b>非流動資產</b>						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(四)及七				
	之金融資產—非流動		528,970	6	471,118	7
1550	採用權益法之投資	六(五)(十二)及八	1,857,611	23	174,927	3
1600	不動產、廠房及設備	六(六)、七及八	3,694,552	45	3,664,071	58
1755	使用權資產	六(七)	26,215	-	13,261	-
1780	無形資產	六(八)	164,765	2	170,099	3
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)	29,533	-	28,821	-
1900	其他非流動資產	六(一)、七及八	115,426	1	114,192	2
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<b>6,417,072</b>	<b>77</b>	<b>4,636,489</b>	<b>73</b>
1XXX	<b>資產總計</b>		<b>\$ 8,292,518</b>	<b>100</b>	<b>\$ 6,359,858</b>	<b>100</b>

(續次頁)



潤泰精密工業股份有限公司  
個體財務報表  
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	113年12月31日		112年12月31日	
			金	額 %	金	額 %
<b>流動負債</b>						
2100	短期借款	六(九)及八	\$	1,200,000	14	\$ 750,000 12
2110	應付短期票券	六(十)		409,822	5	269,936 4
2130	合約負債—流動	六(十七)及七		39,729	-	27,213 -
2150	應付票據			123,599	2	95,347 2
2160	應付票據—關係人	七		566	-	721 -
2170	應付帳款			295,242	4	214,402 3
2180	應付帳款—關係人	七		2,107	-	2,058 -
2200	其他應付款	六(十一)		220,254	3	171,164 3
2220	其他應付款項—關係人	七		368	-	387 -
2230	本期所得稅負債			13,918	-	7,843 -
2280	租賃負債—流動	六(七)		16,344	-	12,167 -
2399	其他流動負債—其他			1,626	-	1,383 -
21XX	<b>流動負債合計</b>			2,323,575	28	1,552,621 24
<b>非流動負債</b>						
2540	長期借款	六(十二)及八		3,430,000	42	2,500,000 40
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)		38	-	20 -
2580	租賃負債—非流動	六(七)		12,781	-	7,159 -
2600	其他非流動負債			22,563	-	18,843 -
25XX	<b>非流動負債合計</b>			3,465,382	42	2,526,022 40
2XXX	<b>負債總計</b>			5,788,957	70	4,078,643 64
<b>權益</b>						
<b>股本</b>						
3110	普通股股本	六(十四)		1,500,000	18	1,500,000 23
<b>資本公積</b>						
3200	資本公積	六(十五)		746,018	9	677,124 11
<b>保留盈餘</b>						
3310	法定盈餘公積	六(十六)		62,246	1	50,770 1
3320	特別盈餘公積			55,895	1	50,317 1
3350	未分配盈餘			188,065	2	114,756 2
<b>其他權益</b>						
3400	其他權益		( 48,663 )	( 1 )	( 111,752 )	( 2 )
3XXX	<b>權益總計</b>			2,503,561	30	2,281,215 36
<b>重大或有負債及未認列之合約承諾</b>						
<b>重大之期後事項</b>						
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		\$	8,292,518	100	\$ 6,359,858 100

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：莫惟瀚



經理人：林依潔



會計主管：吳博翀



潤泰精密科技股份有限公司  
個體綜合損益表  
民國113年及112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	113年 金額	113年 %	112年 金額	112年 %
4000 營業收入	六(十七)及七	\$ 4,673,931	100	\$ 3,988,001	100
5000 營業成本	六(三)(八) (十三)(十八) (二十三) (二十四)及七	( 4,242,604 )	( 91 )	( 3,652,049 )	( 92 )
5900 營業毛利		431,327	9	335,952	8
營業費用	六(八)(十三) (二十三) (二十四)及七				
6100 推銷費用		( 99,296 )	( 2 )	( 75,705 )	( 2 )
6200 管理費用		( 100,071 )	( 2 )	( 86,719 )	( 2 )
6300 研究發展費用		( 58,942 )	( 2 )	( 54,234 )	( 1 )
6450 預期信用減損損失	十二(二)	( 3,391 )	-	( 3,617 )	-
6000 營業費用合計		( 261,700 )	( 6 )	( 220,275 )	( 5 )
6900 營業利益		169,627	3	115,677	3
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(十九)	2,117	-	2,083	-
7010 其他收入	六(二十)	19,315	-	19,614	1
7020 其他利益及損失	六(二十一)	( 778 )	-	( 2,696 )	-
7050 財務成本	六(二十二)	( 68,900 )	( 1 )	( 64,055 )	( 2 )
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(五)	85,740	2	52,098	1
7000 營業外收入及支出合計		37,494	1	7,044	-
7900 稅前淨利		207,121	4	122,721	3
7950 所得稅費用	六(二十五)	( 19,588 )	-	( 7,738 )	-
8200 本期淨利		\$ 187,533	4	\$ 114,983	3
其他綜合損益(淨額)					
不重分類至損益之項目					
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(四)	\$ 56,967	1	( \$ 5,005 )	-
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		6,452	-	( 800 )	-
8310 不重分類至損益之項目總額		63,419	1	( 5,805 )	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 250,952	5	\$ 109,178	3
每股盈餘	六(二十六)				
9750 基本每股盈餘		\$ 1.25		\$ 0.77	
9850 稀釋每股盈餘		\$ 1.25		\$ 0.77	

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：莫惟瀚



經理人：林依潔



會計主管：吳博翀





洲泰材料股份有限公司  
民國113年12月31日

單位：新台幣千元

附註	普通	股本	發行溢價	實收取得或處 分子公司股權 價格與帳面價 差	認列對子公司 所有權權益變 動	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	透過其他綜合 損益按公允價 值衡量之金融 資產未實現 損益	權益總額
112 年	度									
112 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,500,000	\$ 656,157	\$ 15,076	\$ 40,391	\$ 46,925	\$ 15,717	\$ 38,445	\$ 106,174	\$ 2,206,537	
本期淨利	-	-	-	-	-	-	114,983	-	-	114,983
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(227)	(5,578)	(5,805)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	114,756	(5,578)	-	109,178
111 年度盈餘指撥及分派：										
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	3,845	-	(3,845)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	34,600	(34,600)	-	-	-
資本公積配發現金	-	(34,500)	-	-	-	-	-	-	-	(34,500)
112 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,500,000	\$ 621,657	\$ 15,076	\$ 40,391	\$ 50,770	\$ 50,317	\$ 114,756	\$ 111,752	\$ 2,281,215	
113 年	度									
113 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,500,000	\$ 621,657	\$ 15,076	\$ 40,391	\$ 50,770	\$ 50,317	\$ 114,756	\$ 111,752	\$ 2,281,215	
本期淨利	-	-	-	-	-	-	187,533	-	-	187,533
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	330	63,089	-	63,419
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	187,863	63,089	-	250,952
112 年度盈餘指撥及分派：										
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	11,476	-	(11,476)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	5,578	(5,578)	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	(97,500)	-	(97,500)	-
對子公司所有權權益變動數	-	-	-	68,894	-	-	-	-	-	68,894
113 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,500,000	\$ 621,657	\$ 15,076	\$ 109,285	\$ 62,246	\$ 55,895	\$ 188,065	\$ 48,663	\$ 2,503,561	

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：吳惟瀚



經理人：林依潔



會計主管：吳博軒

潤泰精密材料股份有限公司  
個體財務報表  
民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

	附註	1 1 3 年 度	1 1 2 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期稅前淨利		\$ 207,121	\$ 122,721
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(六)(七) (二十三)	272,001	235,969
折耗及攤銷費用	六(八)(二十三)	6,269	8,362
預期信用減損損失	十二(二)	3,391	3,617
利息費用	六(二十二)	68,900	64,055
利息收入	六(十九)	( 2,117 )	( 2,083 )
股利收入	六(二十)	( 18,001 )	( 14,400 )
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	六(五)	( 85,740 )	( 52,098 )
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十一)	41	-
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	(	10,792 )	( 905 )
應收票據	(	84,316 )	( 17,959 )
應收票據—關係人	(	1,590 )	( 3,545 )
應收帳款	(	4,875 )	( 20,378 )
應收帳款—關係人		1,935	2,403
存貨	(	19,155 )	( 29,500 )
預付款項		4,458	( 13,059 )
其他流動資產		598	( 1,346 )
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債—流動		12,516	2,949
應付票據		28,252	37,539
應付票據—關係人	(	155 )	( 1,143 )
應付帳款		80,840	13,080
應付帳款—關係人		49	256
其他應付款		35,667	20,315
其他應付款—關係人	(	19 )	14
其他流動負債		243	42
其他非流動負債		2,822	( 963 )
營運產生之現金流入		498,343	353,943
收取之利息		2,114	2,072
收取之股利		60,751	50,025
支付之利息	(	67,210 )	( 64,051 )
支付之所得稅	(	14,207 )	( 190 )
退還之所得稅		-	6,006
營業活動之淨現金流入		479,791	347,805

(續次頁)

潤泰精密科技股份有限公司  
個體現金流量表  
民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註      1 1 3 年 度      1 1 2 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(四)

資產		(\$ 885 )	\$ -
其他金融資產(增加)減少		( 42 )	5,028
取得不動產、廠房及設備	六(二十七)	( 269,639 )	( 316,774 )
取得無形資產	六(八)	( 935 )	( 5,524 )
取得採用權益法之投資	六(五)	( 1,564,348 )	-
預付設備款增加		( 1,533 )	( 15,582 )
預付工程款增加	七(三)	( 2,084 )	-
存出保證金減少(增加)		49	( 100 )
投資活動之淨現金流出		( 1,839,417 )	( 332,952 )

籌資活動之現金流量

短期借款增加(減少)	六(二十八)	450,000	( 200,000 )
應付短期票券增加(減少)	六(二十八)	140,000	( 40,000 )
舉借長期借款	六(二十八)	1,380,000	1,200,000
償還長期借款	六(二十八)	( 450,000 )	( 1,250,000 )
存入保證金增加	六(二十八)	898	-
租賃本金償還	六(二十八)	( 22,044 )	( 5,579 )
發放現金股利	六(十六)	( 97,500 )	( 34,500 )
籌資活動之淨現金流入(流出)		1,401,354	( 330,079 )
本期現金及約當現金增加(減少)數		41,728	( 315,226 )
期初現金及約當現金餘額		117,345	432,571
期末現金及約當現金餘額		\$ 159,073	\$ 117,345

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：莫惟瀚



經理人：林依潔



會計主管：吳博翀



## 潤泰精密材料股份有限公司 公司章程修訂條文對照表

修訂條文	原條文	說明
<p>第 廿二 條 本公司年度如有獲利，應提撥至少百分之二分派為員工酬勞，其中分派予基層員工之員工酬勞總額應不低於員工酬勞總額之50%。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</p> <p>前項員工酬勞得以股票或現金方式為之，並應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，且應於股東會報告。</p> <p>員工酬勞分派之對象包括符合一定條件之從屬公司員工。</p>	<p>第 廿二 條 本公司年度如有獲利，應提撥至少百分之二分派為員工酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</p> <p>前項員工酬勞得以股票或現金方式為之，並應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，且應於股東會報告。</p> <p>員工酬勞分派之對象包括符合一定條件之從屬公司員工。</p>	<p>配合證券交易法增訂第 14 條第 6 項並參照金融監督管理委員會 113 年 11 月 8 日金管證發字第 1130385442 號令及臺灣證券交易所股份有限公司 113 年 11 月 11 日臺證上一字第 1130021633 號函，公司章程應訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞之規定辦理。</p>
<p>第 廿六 條 (原條文) 第二十二次修正於民國一一四年五月十六日。</p>	<p>第 廿六 條 (原條文)</p>	<p>增列第二十二次修正。</p>

**潤泰精密材料股份有限公司**  
**董事暨獨立董事候選人名單**

戶號	姓名	主要學(經)歷	持有股數
000302	潤弘精密工程事業股份有限公司 代表人：莫惟瀚	1. 亞洲管理學院管理所碩士 2. 大陸工程(股)公司副總經理 3. 榮工處廠長 4. 潤弘精密工程事業(股)公司董事、總經理 5. 德欣先進(股)公司董事、總經理	58,726,917
000300	匯弘投資股份有限公司代表人： 尹崇堯	1. 英國牛津大學博士 2. 南山人壽保險(股)公司董事長 3. 潤泰全球(股)公司董事 4. 潤成投資控股(股)公司董事 5. 潤泰創新國際(股)公司董事 6. 潤弘精密工程事業(股)公司董事 7. 財團法人唐獎教育基金會董事長 8. 南山產物保險(股)公司董事	4,214,222
000300	匯弘投資股份有限公司代表人： 尹崇恩	1. 國立政治大學會計研究所碩士 2. 永安聯合會計師事務所合夥會計師 3. 東吳大學專門技術副教授 4. 中華民國會計師公會全國聯合會 ESG 永續委員會副主委 5. SEMI 國際半導體產業協會材料委員會委員	4,214,222
000003	潤泰全球股份有限公司代表人： 徐盛育	1. 臺灣大學商研所 2. 「中國大潤發」首席財務官 3. 潤泰全球(股)公司董事長 4. 鑫士代企業(股)公司董事長 5. 潤泰創新國際(股)公司董事 6. 潤成投資控股(股)公司董事 7. 潤泰旭展(股)公司董事	7,139,530

戶號	姓名	主要學(經)歷	持有股數
000302	潤弘精密工程事業股份有限公司 代表人：李志宏	1. 臺灣大學商學研究所碩士 2. 潤弘精密工程事業(股)公司董事長、總經理 3. 潤泰創新國際(股)公司董事、總經理 4. 潤泰全球(股)公司董事 5. 土木技師	58,726,917
000003	潤泰全球股份有限公司代表人： 林依潔	1. 臺北科技大學生管所碩士 2. 德欣先進(股)公司董事 3. 潤弘精密工程事業(股)公司協理	7,139,530
(獨立董事) A2027XXXXX	沈筱玲	1. 美國密西根州立大學管理碩士 2. 德明技術學院校長 3. 東吳大學企管系系主任 4. 經濟部貿易調查委員會委員 5. 建舜電子製造(股)公司獨立董事 6. 京站實業(股)公司獨立董事 7. 潤弘精密工程事業股份有限公司獨立董事 8. 務實投資顧問有限公司董事長	0
(獨立董事) B1001XXXXX	張國鎮	1. 紐約州立大學水牛城分校土木系博士 2. 國立臺灣大學土木系名譽教授 3. 潤泰創新國際股份有限公司獨立董事	0
(獨立董事) C1203XXXXX	黃世建	1. 美國加州大學柏克萊分校結構工程博士 2. 國立臺灣大學土木系教授 3. 國家地震工程研究中心主任 4. 中華民國地震工程學會理事長 5. 台灣混凝土學會規範委員會主任委員 6. 國立臺灣科技大學營建系教授	0



**潤泰精密材料股份有限公司**  
**董事候選人解除競業禁止明細**

董事姓名	兼任其他公司名稱及職務
匯弘投資股份有限公司	潤弘精密工程事業股份有限公司董事 潤成投資控股股份有限公司董事長 潤泰全球股份有限公司董事長、董事
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 潤泰創新國際股份有限公司董事 潤成投資控股股份有限公司董事 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
潤弘精密工程事業股份有限公司 代表人：莫惟瀚	潤弘精密工程事業股份有限公司董事、總經理 德欣先進股份有限公司董事、總經理
匯弘投資股份有限公司 代表人：尹崇堯	潤泰旭展股份有限公司董事 景鴻投資股份有限公司董事 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 潤泰創新國際股份有限公司董事 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董事 潤成投資控股股份有限公司董事 盛成投資股份有限公司董事 鵬霖投資有限公司董事 匯弘投資股份有限公司董事 潤泰全球股份有限公司董事 長春投資股份有限公司董事 宜泰投資股份有限公司董事 潤華染織廠股份有限公司董事 睿能創意營銷股份有限公司董事 睿能數位服務股份有限公司董事 睿能創意股份有限公司董事 鼎晉生技股份有限公司董事
匯弘投資股份有限公司 代表人：尹崇恩	潤泰租賃股份有限公司董事

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 代表人：徐盛育	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 潤泰創新國際股份有限公司董事 潤泰旭展股份有限公司董事 潤泰全球股份有限公司董事長
潤弘精密工程事業股份有限公司 代表人：李志宏	潤弘精密工程事業股份有限公司董事長 潤泰百益股份有限公司董事 潤泰創新國際股份有限公司董事、總經理 潤泰創新開發股份有限公司董事、總經理 興業建設股份有限公司總經理 潤泰旭展股份有限公司董事 潤泰建設股份有限公司董事 潤泰全球股份有限公司董事
潤泰全球股份有限公司 代表人：林依潔	德欣先進股份有限公司董事
沈筱玲	潤弘精密工程事業股份有限公司獨立董事 建舜電子製造股份有限公司獨立董事 京站實業股份有限公司獨立董事 務實投資顧問有限公司董事長
張國鎮	潤泰創新國際股份有限公司獨立董事