



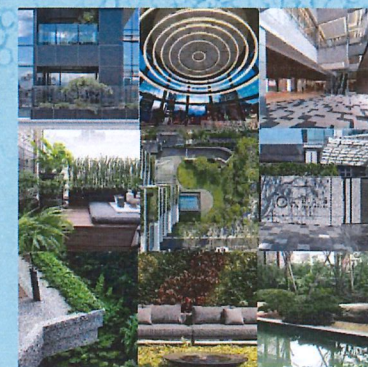
Ruentex Interior Design Inc.  
潤德室內裝修設計工程股份有限公司

11F, No.308, Sec.2, Bade Rd., Taipei, 104, Taiwan  
104 台北市八德路二段308號11樓  
T: (02) 8161.9800 | F: (02) 8161.9801  
網址: rd.ruentex.com.tw



## 111年股東常會 議事手冊

中華民國111年6月9日



RUENTEX INTERIOR DESIGN INC.  
潤德室內裝修設計工程股份有限公司

# 目 錄

	頁次
壹、開會程序 .....	01
貳、會議議程 .....	02
報告事項 .....	04
承認事項 .....	07
討論事項 .....	09
選舉事項 .....	11
其他議案 .....	12
臨時動議 .....	12
參、附件	
一、會計師查核報告書暨 110 年度財務報表 .....	13
二、本公司「公司章程」修訂條文對照表 .....	21
三、本公司「取得或處分資產處理程序」修訂條文對照表 .....	26
四、本公司「資金貸與他人作業程序」修訂條文對照表 .....	42
五、本公司「背書保證管理辦法」修訂條文對照表 .....	45
六、本公司「董事選舉辦法」訂定條文 .....	47
七、本公司董事及獨立董事候選人名單 .....	49
八、董事候選人解除競業禁止明細 .....	51
肆、附錄	
一、公司章程(修正前) .....	52
二、股東會議事規則 .....	56
三、董事及監察人持股情形 .....	60

# 潤德室內裝修設計工程股份有限公司

## 1 1 1 年股東常會開會程序

一、宣布開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、討論事項

六、選舉事項

七、其他議案

八、臨時動議

九、散 會

# 潤德室內裝修設計工程股份有限公司

## 111年股東常會議程

召開方式：實體股東會

時 間：中華民國 111 年 6 月 9 日(星期四)上午 9 時整

地 點：台北市八德路二段 260 號 3 樓(中影八德大樓)

一、宣布開會

二、主席致詞

三、報告事項

- (一) 本公司民國 110 年度營業報告。
- (二) 監察人審查本公司民國 110 年度決算報告。
- (三) 本公司民國 110 年度盈餘配發現金報告。
- (四) 本公司民國 110 年度員工酬勞分派情形報告。
- (五) 本公司資本公積配發現金案。
- (六) 本公司擬申請股票上櫃案。

四、承認事項

- (一) 本公司民國 110 年度決算表冊案。
- (二) 本公司民國 110 年度盈餘分配案。

五、討論事項

- (一) 本公司「公司章程」修訂案。
- (二) 本公司「取得或處分資產處理程序」修訂案。
- (三) 本公司「資金貸與他人作業程序」修訂案。
- (四) 本公司「背書保證管理辦法」修訂案。
- (五) 本公司「董事選舉辦法」訂定案。

(六) 本公司初次上櫃前辦理現金增資發行新股供公開承銷，提請股東全數放棄優先認購權利案。

六、選舉事項

(一) 本公司全面改選董事案。

七、其他議案

(一) 解除董事及其代表人競業禁止限制案。

八、臨時動議

九、散會



## 報告事項

一、本公司民國 110 年度營業報告。

# 潤德室內裝修設計工程股份有限公司 營業報告書

本公司民國 110 年度營業收入為新台幣(以下同)9 億 1,064 萬元，主要營收來源為經國七海文化園區裝修工程、巨輪土城總部總包案、潤泰峰匯公設景觀工程、遠東板橋 TPKE 裝修工程、信邦電子汐止總部辦公室統包案、元佑內湖辦公室統包及 TSUTAYA 松山移店裝潢工程總包等案，營業毛利為 1 億 5,722 萬元，營業費用 1 億 1,174 萬元，營業利益 4,547 萬元，稅後淨利 3,978 萬元。

本公司 111 年除延續潤泰文樺公設景觀總包案、潤泰鼎峯公設景觀總包案及德國萊因台北辦公室統包等工程外，目前已有龍祥育樂竹北影城裝修、華固名鑄豪宅裝修、京瓷台北中崙辦公室統包等工程訂單準備進場施作中，另積極爭取三元能源高雄辦公室裝修統包案、潤泰央北梯廳公設景觀及玉成段辦公室大樓室裝景觀等工程，相信定能為公司維持穩定獲利之來源。

本公司 110 年承攬豪宅市場、公共建築、商業空間及商用辦公室等工程，業績上成長近一成。展望未來，本公司將以此為基礎，強化室內精裝修的整合服務，以爭取案源，創造更豐碩的業績。

董事長:簡滄圳



經理人:盧玉璜



會計主管:林小楓



二、監察人審查本公司民國 110 年度決算報告。

## 潤德室內裝修設計工程股份有限公司 監察人審查報告書

茲 准

本公司董事會造送民國 110 年度財務報表、營業報告書等相關決算表冊及盈餘分配議案等，其中財務報表業經「資誠聯合會計師事務所」張淑瓊會計師及黃金連會計師查核完竣，並出具查核報告書。上述民國 110 年度財務報表、營業報告書及盈餘分配議案經本監察人審查，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條規定，繕具報告。

敬 請

鑒 察

此 上

本公司民國 111 年股東常會

監察人： 林金賜

李耀欽



中 華 民 國 1 1 1 年 4 月 1 1 日

三、本公司民國 110 年度盈餘配發現金報告。

自 110 年度累積可供分配盈餘中，提撥股東股利新台幣 36,315,000 元，以現金方式發放，每股配發新台幣 2.69 元(計算至元為止)，授權董事會訂定基準日及發放日。

四、本公司民國 110 年度員工酬勞分派情形報告。

依本公司「公司章程」第十九條規定，就 110 年度稅前淨利提撥百分之一員工酬勞，計新台幣 505,790 元，以現金方式發放。

五、本公司資本公積配發現金案。

本公司依「公司法」第 241 條，以「超過票面金額發行普通股溢額」之資本公積新台幣 31,185,000 元配發現金予股東，每股配發現金 2.31 元，授權董事會訂定基準日及發放日。

六、本公司擬申請股票上櫃案。

為配合本公司長期經營發展，增加資金籌措來源及延攬優秀人才，達公司治理及永續經營之效，擬計畫擇適當時機向財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心申請上櫃，有關申請上櫃相關事宜擬授權董事長全權處理之。



## 承認事項

第一案：董事會提

案由：本公司民國 110 年度決算表冊，提請 承認。

說明：一、本公司民國 110 年度財務報表(請參閱本手冊附件一第 13 至 20 頁)及營業報告書(請參閱本手冊第 4 頁)等決算表冊，業已編造完竣。

二、本公司民國 110 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黃金連會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告在案。

三、各項決算表冊經送監察人審核完竣，並出具審查報告書。

四、提請承認。

決議：

第二案：董事會提

案由：本公司民國 110 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：一、本公司民國 110 年度盈餘分配，依據「公司法」及本公司「公司章程」規定，擬具盈餘分配表如下：

### 潤德室內裝修設計工程股份有限公司

#### 盈餘分配表

民國 110 年度

單位：新台幣元

項 目	金額小計	金額合計
期初未分配盈餘		15,933
加：110 年度稅後淨利	39,776,084	
加：確定福利精算利益	677,247	
減：提列法定盈餘公積	(4,045,333)	36,407,998
可供分配盈餘		36,423,931
分配項目：		
股東股利(現金股利每股 \$2.69 元)		(36,315,000)
期末未分配盈餘		108,931

董事長：簡滄圳



經理人：盧玉璜



會計主管：林小楓



- 二、前項盈餘分配以 110 年度盈餘優先分配，股東股利新台幣 36,315,000 元，以現金方式發放。股東按除息基準日股東名簿記載之持有股份比例每股配發新台幣 2.69 元(計算至元為止)，股東配發不足壹元之畸零款合計數，轉入本公司其他收入。
- 三、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，股東配息比率發生變動時，授權董事長調整之。
- 四、盈餘配發現金股利擬授權董事會訂定基準日及發放日。
- 五、提請承認。

決 議：

## 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、本公司為配合公司組織發展及符合相關法令規定，擬修訂本公司「公司章程」部分條文，相關修訂條文對照表請參閱附件二(本手冊第 21 至 25 頁)。

二、提請討論。

決議：

第二案：董事會提

案由：本公司「取得或處分資產處理程序」修訂案，提請討論。

說明：一、為配合審計委員會設置及中華民國 111 年 1 月 28 日金管證發字第 1110380465 號令修正「公開發行公司取得或處分資產處理準則」，修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文，修訂條文對照表請參閱附件三(本手冊第 26 至 42 頁)。

二、提請討論。

決議：

第三案：董事會提

案由：本公司「資金貸與他人作業程序」修訂案，提請討論。

說明：一、為配合審計委員會設置及公司實務作業需要，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文，相關修訂條文對照表請參閱附件四(本手冊第 43 至 45 頁)。

二、提請討論。

決議：

第四案：董事會提

案由：本公司「背書保證管理辦法」修訂案，提請討論。

說明：一、為配合審計委員會設置及公司實務作業需要，擬修訂本公司「背書保證管理辦法」部分條文，相關修訂條文對照表請參閱附件五(本手冊第 46 至 47 頁)。

二、提請討論。

決議：

第五案：董事會提

案 由：本公司「董事選舉辦法」訂定案，提請 討論。

說 明：一、本公司為配合公司營運需要及符合相關法令規定，擬訂定本公司「董事選舉辦法」並廢除「董事及監察人選舉辦法」，上述辦法請參閱附件六(本手冊第 48 至 49 頁)。

二、提請討論。

決 議：

第六案：董事會提

案 由：本公司初次上櫃前辦理現金增資發行新股供公開承銷，提請股東全數放棄優先認購權利案，提請 討論。

說 明：一、本公司為配合上櫃相關法令，擬於上櫃掛牌前辦理現金增資發行新股，作為初次上櫃新股承銷之股份來源。

二、本次現金增資發行新股，依「公司法」第 267 條，保留發行新股總額之 10%~15%予員工認購外，其餘股份提請原股東放棄認購，全數提撥供本公司初次上櫃掛牌前之對外公開承銷，員工放棄或認購不足之部分，擬授權董事長洽特定人按發行價格認購。

三、本次增資發行採無實體發行，其權利義務與原已發行之普通股相同。

四、本次現金增資發行新股之發行價格、實際發行數量、發行條件、計畫項目、募集金額及預計進度及可能產生效益等相關事項，如因法令規定或主管機關指示而有修正之必要時，授權董事長全權處理。

五、提請討論。

決 議：

## 選舉事項

第一案：董事會提

案 由：本公司全面改選董事案，提請 選舉。

說 明：一、本公司現任董事及監察人任期原訂於 111 年 12 月 25 日屆滿，為配合公司設置審計委員會需要，擬於 111 年股東常會提前全面改選。

二、本次改選將不另行選任監察人，改由全體獨立董事組成審計委員會替代監察人，且審計委員會自 111 年股東常會結束後立即成立。

三、依本公司「公司章程」第十三條規定，本公司設董事 5 至 9 人，採候選人提名制，擬於本次全面改選董事 7 人(含獨立董事 3 人)，相關董事(含獨立董事)候選人名單請參閱附件七(本手冊第 50 至 51 頁)。新當選之董事(含獨立董事)於 111 年股東常會結束後立即就任，任期 3 年，自 111 年 6 月 9 日起至 114 年 6 月 8 日止，現任董事及監察人自 111 年股東常會結束後立即解任。

四、敬請選舉。

選舉結果：

## 其他議案

第一案：董事會提

案由：解除董事及其代表人競業禁止限制案，提請討論。

說明：一、依「公司法」第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

二、為配合公司整體業務發展需求，擬提請股東會同意解除 111 年新選任之董事及其代表人兼任其他公司職務競業禁止行為之限制，其兼任情形請參閱附件八(本手冊第 52 頁)。

三、提請討論。

決議：

## 臨時動議

散會



會計師查核報告

(111)財審報字第 21003789 號

潤德室內裝修設計工程股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

潤德室內裝修設計工程股份有限公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報表附註(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金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達潤德室內裝修設計工程股份有限公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

**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一般公認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，與潤德室內裝修設計工程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。

**管理階層與治理單位對財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨金融監督管理委員會認可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財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估潤德室內裝修設計工程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德室內裝修設計工程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。

潤德室內裝修設計工程股份有限公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對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，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出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一般公認審計準則查核時，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，惟其目的非對潤德室內裝修設計工程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，以及使潤德室內裝修設計工程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財務報表使用者注意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德室內裝修設計工程股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

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）。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

張淑瓊

會計師

黃金連

張淑瓊  
黃金連



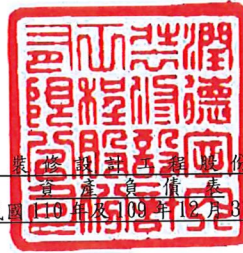
前行政院金融監督管理委員會

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 1100348083 號

中 華 民 國 1 1 1 年 3 月 1 5 日



潤德室內裝修設計股份有限公司

民國110年及109年12月31日

單位：新台幣仟元

			110	年	12	月	31	日		109	年	12	月	31	日
資 產			附註			金 額			%	金 額			%		
流動資產															
1100	現金及約當現金	六(一)	\$		355,738		44		\$		54,021		9		
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(一)(五)及八													
	動				30,552		4				15,734		2		
1140	合約資產—流動	六(十六)及七			173,437		21				359,112		57		
1150	應收票據淨額	六(二)			3,014		-				-		-		
1160	應收票據—關係人淨額	七			-		-				40,166		6		
1170	應收帳款淨額	六(二)			96,041		12				55,850		9		
1180	應收帳款—關係人淨額	七			36,761		4				42,877		7		
1200	其他應收款				105		-				66		-		
1220	本期所得稅資產				65		-				-		-		
130X	存貨	六(三)			180		-				8,056		1		
1410	預付款項				1,213		-				1,137		-		
1470	其他流動資產				2		-				1		-		
11XX	流動資產合計				697,108		85				577,020		91		
非流動資產															
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(四)													
	之金融資產—非流動				83,280		10				45,796		7		
1600	不動產、廠房及設備	六(六)			1,532		-				569		-		
1755	使用權資產	六(七)			30,592		4				3,002		1		
1780	無形資產	六(八)			447		-				154		-		
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)			2,333		1				2,491		1		
1900	其他非流動資產				1,899		-				1,865		-		
15XX	非流動資產合計				120,083		15				53,877		9		
1XXX	資產總計		\$		817,191		100		\$		630,897		100		

(續次頁)

潤德室內裝修設計工程股份有限公司

民國110年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	110 年 12 月 31 日		109 年 12 月 31 日			
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2130	合約負債－流動	六(十六)及七	\$	6,396	1	\$	46,322	7
2150	應付票據			56,245	7		12,119	2
2160	應付票據－關係人	七		98	-		81	-
2170	應付帳款			248,567	30		312,612	50
2180	應付帳款－關係人	七		309	-		1,327	-
2200	其他應付款	六(九)		30,701	4		24,856	4
2220	其他應付款項－關係人	七		13	-		8	-
2230	本期所得稅負債			-	-		11,314	2
2280	租賃負債－流動	六(七)		7,152	1		2,604	-
2300	其他流動負債			109	-		41	-
21XX	流動負債合計			349,590	43		411,284	65
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)		2,160	-		-	-
2580	租賃負債－非流動	六(七)		23,543	3		425	-
2600	其他非流動負債	六(十)(十二)		22,979	3		22,506	4
25XX	非流動負債合計			48,682	6		22,931	4
2XXX	負債總計			398,272	49		434,215	69
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十三)		135,000	17		30,000	5
資本公積								
3200	資本公積	六(十四)		202,079	24		-	-
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十五)		7,525	1		82,306	13
3350	未分配盈餘			40,470	5		85,855	13
其他權益								
3400	其他權益			33,845	4	(	1,479)	-
3XXX	權益總計			418,919	51		196,682	31
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		\$	817,191	100	\$	630,897	100

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：簡滄圳



經理人：盧玉璜



會計主管：林小楓



潤德室內裝修設計工程股份有限公司

民國110年度100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	110 金	年 額	度 %	109 金	年 額	度 %
4000 營業收入	六(十六)及七	\$	910,639	100	\$	842,914	100
5000 營業成本	六(三)(十七) (二十二) (二十三)及七	(	753,424)	( 83)	(	680,330)	( 81)
5900 營業毛利			157,215	17		162,584	19
營業費用	六(十一) (二十二) (二十三)及七						
6100 推銷費用		(	8,561)	( 1)	(	7,526)	( 1)
6200 管理費用		(	103,181)	( 11)	(	56,130)	( 6)
6000 營業費用合計		(	111,742)	( 12)	(	63,656)	( 7)
6900 營業利益			45,473	5		98,928	12
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(五)(十八)		447	-		362	-
7010 其他收入	六(十九)		4,377	-		7,904	1
7020 其他利益及損失	六(二十)		-	-	(	594)	-
7050 財務成本	六(七)(二十一)	(	224)	-	(	66)	-
7000 營業外收入及支出合計			4,600	-		7,606	1
7900 稅前淨利			50,073	5		106,534	13
7950 所得稅費用	六(二十四)	(	10,297)	( 1)	(	20,650)	( 3)
8200 本期淨利		\$	39,776	4	\$	85,884	10
其他綜合損益							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十)	\$	847	-	(\$	362)	-
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)		37,484	4	(	2,497)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十四)	(	2,329)	-		133	-
8310 不重分類至損益之項目總額			36,002	4	(	2,726)	-
8500 本期綜合損益總額		\$	75,778	8	\$	83,158	10
每股盈餘	六(二十五)						
9750 基本每股盈餘		\$		5.20	\$		16.36
9850 稀釋每股盈餘		\$		5.18	\$		16.30

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：簡滄圳



經理人：盧玉璜



會計主管：林小楓







潤德室內裝修工程股份有限公司

民國110年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	109年度	110年度	潤德室內裝修工程股份有限公司					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	合計
			資本公積一發行溢價	資本公積一認股權失致認股權	法定盈餘公積	未分配盈餘	盈餘		
109年1月1日餘額	\$ 30,000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 74,509	\$ 78,258	\$ 957	\$ 183,724
本期淨利	-	-	-	-	-	-	85,884	-	85,884
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(290)	(2,436)	(2,726)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	85,594	(2,436)	83,158
108年度盈餘指撥及分派：									
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	7,797	(7,797)	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	(70,200)	-	(70,200)
109年12月31日餘額	\$ 30,000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 82,306	\$ 85,855	\$ 1,479	\$ 196,682
110年1月1日餘額	\$ 30,000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 82,306	\$ 85,855	\$ 1,479	\$ 196,682
本期淨利	-	-	-	-	-	-	39,776	-	39,776
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	678	35,324	36,002
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	40,454	35,324	75,778
109年度盈餘指撥及分派：									
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	8,559	(8,559)	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	(54,780)	-	(54,780)
股票股利	22,500	-	-	-	-	-	(22,500)	-	-
法定盈餘公積配發現金股利	-	-	-	-	-	(83,340)	-	-	(83,340)
現金增資	82,500	199,352	(34,352)	-	-	-	-	-	247,500
股份基礎給付交易	-	-	37,079	-	-	-	-	-	37,079
已失效之員工認股權	-	-	(2,727)	2,727	-	-	-	-	-
110年12月31日餘額	\$ 135,000	\$ 199,352	\$ -	\$ 2,727	\$ 2,727	\$ 7,525	\$ 40,470	\$ 33,845	\$ 418,919

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：簡淑娟



經理人：盧玉璠



會計主管：林小楓



潤德室內裝修設計工程股份有限公司

民國110年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	110 年 度	109 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利		\$ 50,073	\$ 106,534
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(六)(七)(二十二)	7,600	7,067
攤銷費用	六(八)(二十二)	163	103
利息費用	六(七)(二十一)	224	66
利息收入	六(十八)	( 447 )	( 362 )
股利收入	六(十九)	( 1,314 )	( 3,285 )
負債準備轉列其他收入	六(十九)	( 2,858 )	( 2,466 )
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十)	-	( 28 )
沖銷逾期應付款利益	六(十九)	( 195 )	( 2,145 )
員工認股權酬勞成本	六(十一)(二十三)	37,079	-
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		185,675	( 213,999 )
應收票據淨額	( 3,014 )	( 3,014 )	-
應收票據一關係人淨額	40,166	40,166	14,712
應收帳款淨額	( 40,191 )	( 40,191 )	( 12,712 )
應收帳款一關係人淨額	6,116	6,116	( 37,335 )
存貨	7,876	7,876	956
其他應收款	-	-	171
預付款項	( 76 )	( 76 )	( 295 )
其他流動資產	( 1 )	( 1 )	( 1 )
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債	( 39,926 )	( 39,926 )	42,249
應付票據	44,126	44,126	( 21,367 )
應付票據一關係人	17	17	( 82 )
應付帳款	( 63,850 )	( 63,850 )	70,983
應付帳款一關係人	( 1,018 )	( 1,018 )	971
其他應付款	5,845	5,845	( 362 )
其他應付款項一關係人	5	5	8
其他流動負債	68	68	( 2 )
其他非流動負債	4,178	4,178	( 207 )
營運產生之現金流入(流出)		236,321	( 50,828 )
收取之利息	408	408	452
收取之股利	1,314	1,314	3,285
支付之利息	( 224 )	( 224 )	( 66 )
支付之所得稅	( 21,687 )	( 21,687 )	( 18,295 )
營業活動之淨現金流入(流出)		216,132	( 65,452 )
<b>投資活動之現金流量</b>			
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		-	25,760
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	( 14,818 )	( 14,818 )	-
取得不動產、廠房及設備	六(六) ( 1,341 )	( 1,341 )	( 256 )
出售不動產、廠房及設備價款	-	-	86
取得無形資產	六(八) ( 456 )	( 456 )	-
存出保證金增加	( 34 )	( 34 )	( 179 )
投資活動之淨現金(流出)流入		( 16,649 )	25,411
<b>籌資活動之現金流量</b>			
租賃本金償還	六(七)(二十六) ( 7,146 )	( 7,146 )	( 6,822 )
發放現金股利	六(十五) ( 138,120 )	( 138,120 )	( 70,200 )
現金增資	六(十三) 247,500	247,500	-
籌資活動之淨現金流入(流出)		102,234	( 77,022 )
本期現金及約當現金增加(減少)數		301,717	( 117,063 )
期初現金及約當現金餘額		54,021	171,084
期末現金及約當現金餘額		\$ 355,738	\$ 54,021

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：簡滄圳

經理人：盧玉璜

會計主管：林小楓

## 潤德室內裝修設計工程股份有限公司

## 公司章程-修訂條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第八條： 本公司股東名簿記載之變更，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，不得為之。</p>	<p>第八條： <del>股票名簿記載之變更，自股東常會開會前三十日內，股東臨時會開會前十五日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，不得為之。</del> 本公司公開發行股票後，股東名簿記載之變更，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，不得為之。</p>	配合公司現況修正以茲明確。
<p>第九條： 股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召集之。臨時會於必要時依法召集之。 <u>本公司召開股東會時，得以視訊會議方式為之，其作業程序及其他應遵行事項，悉依相關法令及證券主管機之規定辦理。股東以視訊參與會議者，視為親自出席。</u></p>	<p>第九條： 股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召集之。臨時會於必要時依法召集之。</p>	增列公司得以視訊會議方式召開股東會，以使股東參加股東會多元化。
<p>第十二條： 股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。表決時，如經主席徵詢出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決相同。 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。議事錄之製作、分發及保存依公司法第一八三條規定辦理。</p>	<p>第十二條： 股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。表決時，如經主席徵詢出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決相同。 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。議事錄之製作、分發及保存依公司法第一八三條規定辦理。</p>	依證券主管機關之規定興櫃公司召開股東會應提供股東得以電子方式行使表決權之規定。

修正條文	現行條文	說明
本公司股票興櫃及上市(櫃)後，於召開股東會時，應將電子方式列為表決權行使管道之一，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。	本公司股票上市(櫃)後，於召開股東會時，應將電子方式列為表決權行使管道之一，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。	
第四章 董事及審計委員會	第四章 董事及監察人	配合設置審計委員會修正
<p>第十三條：</p> <p>本公司設董事五至九人，任期三年，採候選人提名制，並依單記名累積選舉法，由股東就候選人名單中選任之，連選得連任。</p> <p>前項董事名額中得設置獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式、職權行使及其他應遵循事項，悉依證券主管機關之相關規定辦理。</p> <p>本公司全體董事合計持股比例，依證券主管機關之相關規定辦理。</p> <p>本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。審計委員會及其成員負責執行相關法令之監察人職權。</p> <p>本公司董事會得依業務需要，設置薪資報酬委員會或其他功能性委員會。</p>	<p>第十三條：</p> <p>本公司設董事五至九人<del>、監察人二至三人</del>，任期三年，董事及監察人之選舉採單記名累積選舉法，由股東會就有行為能力之人中選任之，連選得連任；前述董事及監察人席次於下次選任時生效。</p> <p>本公司公開發行股票後，董事及監察人之選舉採候選人提名制，由股東就候選人名單中選任之，前項董事名額中得設置獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式、職權行使及其他應遵循事項，悉依證券主管機關之相關規定辦理。</p> <p>本公司公開發行股票後，有關全體董事合計持股比例，依證券主管機關之相關規定辦理。</p> <p>本公司公開發行股票後，得依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。審計委員會及其成員負責執行相關法令之監察人職權。自成立審計委員會之日起，本公司章程關於監察人之規定將不再適用。</p> <p>本公司董事會得依業務需要，設置薪資報酬委員會或其他功能性委員會。</p>	配合設置審計委員會修正部分文字。
<p>第十三條之一：</p> <p>董事任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事就任時為止。</p>	<p>第十三條之一：</p> <p>董事監察人任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事監察人就任時為止。</p>	配合設置審計委員會刪除監察人相關文

修正條文	現行條文	說明
	任時為止。	字。
第十四條之一： 董事會召集時應載明事由，於七日前以書面或電子郵件(E-mail)或傳真方式通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。	第十四條之一： 董事會召集時應載明事由，於七日前以書面或電子郵件(E-mail)或傳真方式通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。	配合設置審計委員會刪除監察人相關文字。
<u>本條刪除</u>	第十五條之三： 董事會召集時應載明事由，於七日前以書面或電子郵件(E-mail)或傳真方式通知各董事，但遇有緊急情事時，	配合設置審計委員會刪除本條規定
第十六條： 全體董事之報酬授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，不論營業盈虧，得依同業通常水準議定之。 本公司得為全體董事於任期內，就其執行業務範圍依法應負之賠償責任，授權董事會為其購買責任保險。保險金額及投保事宜授權董事會議定之。	第十六條： 全體董事及監察人之報酬授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，不論營業盈虧，得依同業通常水準議定之。 本公司得為全體董事及監察人於任期內，就其執行業務範圍依法應負之賠償責任，授權董事會為其購買責任保險。保險金額及投保事宜授權董事會議定之。	配合設置審計委員會刪除監察人相關文字。
第十八條： 本公司會計年度自一月一日至十二月卅一日。本公司應於每會計年度終了，由董事會造具下列各項表冊，依法於股東常會開會三十日前交 <u>審計委員會</u> 查核後提請股東常會承認： (一) 營業報告書。 (二) 財務報表。 (三) 盈餘分派或虧損撥補之議案。	第十八條： 本公司會計年度自一月一日至十二月卅一日。本公司應於每會計年度終了，由董事會造具下列各項表冊，依法於股東常會開會三十日前交監察人查核後提請股東常會承認： (一) 營業報告書。 (二) 財務報表。 (三) 盈餘分派或虧損撥補之議案。	配合設置審計委員會修正部分文字。
第二十條： 本公司年度決算如有盈餘，除依法繳納所得稅並彌補以往年度虧損外，次提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本總額時，不在此限，另必要時依法提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘應併同以往年度累積之未分配盈餘，由董事會擬具分配議案，依股東會決議保留或分配之。	第二十條： 本公司年度決算如有盈餘，除依法繳納所得稅並彌補以往年度虧損外，次提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本總額時，不在此限，另必要時依法提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘應併同以往年度累積之未分配盈餘，由董事會擬具分配議案，依股東會決議保留或分配之。	配合公司現況修正部分條文。

修正條文	現行條文	說明
本公司之股利政策依公司未來年度營運預算規劃及衡量資金需求，股東股利之發放以不低於當年度稅後淨利之百分之五十分配股利，其現金股利比率不低於當年度股利分配總額之百分之三十分派之。	本公司公開發行股票後，於分派股息及紅利之全部或一部如以發放現金之方式為之，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。 本公司之股利政策依公司未來年度營運預算規劃及衡量資金需求，股東股利之發放以不低於當年度稅後淨利之百分之五十分配股利，其現金股利比率不低於當年度股利分配總額之百分之三十分派之。	
<u>本條刪除</u>	<del>第二十條之一：</del> 本公司將法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，按股東原有股份之比例發給新股或現金，以發放現金方式時，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將依公司法第二四一條規定，並報告股東會。以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。	本條刪除。
<u>本條刪除</u>	<del>第二十一條：</del> 本公司股東僅為法人股東一人時，本公司股東會職權由董事會行使，不適用本章程有關股東會之規定。	本條刪除。
<u>第二十一條：</u> 本章程未訂事項，悉依公司法及其它有關法令規定辦理之。	<u>第二十二條：</u> 本章程未訂事項，悉依公司法及其它有關法令規定辦理之。	調整條號。
<u>第二十二條：</u> 本章程訂立於中華民國八十年十月廿一日。 第一次修正於中華民國八十一年六月卅日。 第二次修正於中華民國八十二年四月七日。 第三次修正於中華民國八十五年六月四日。 第四次修正於中華民國八十七年六月卅日。 第五次修正於中華民國八十八年六月廿一日。 第六次修正於中華民國九十年五月十	<u>第二十三條：</u> 本章程訂立於中華民國八十年十月廿一日。 第一次修正於中華民國八十一年六月卅日。 第二次修正於中華民國八十二年四月七日。 第三次修正於中華民國八十五年六月四日。 第四次修正於中華民國八十七年六月卅日。 第五次修正於中華民國八十八年六月廿一日。 第六次修正於中華民國九十年五月十	調整條號並增列修訂日期。



修正條文	現行條文	說明
<p>六日。</p> <p>第七次修正於中華民國九十一年五月十六日。</p> <p>第八次修正於中華民國九十三年一月二十九日。</p> <p>第九次修正於中華民國一〇一年十二月二十六日。</p> <p>第十次修正於中華民國一〇三年十二月三十日。</p> <p>第十一次修正於中華民國一〇四年九月三十日。</p> <p>第十二次修正於中華民國一〇五年三月二十三日。</p> <p>第十三次修正於中華民國一〇八年六月四日。</p> <p>第十四次修正於中華民國一一〇年三月二十四日。</p> <p>第十五次修正於中華民國一一一年六月九日。</p>	<p>六日。</p> <p>第七次修正於中華民國九十一年五月十六日。</p> <p>第八次修正於中華民國九十三年一月二十九日。</p> <p>第九次修正於中華民國一〇一年十二月二十六日。</p> <p>第十次修正於中華民國一〇三年十二月三十日。</p> <p>第十一次修正於中華民國一〇四年九月三十日。</p> <p>第十二次修正於中華民國一〇五年三月二十三日。</p> <p>第十三次修正於中華民國一〇八年六月四日。</p> <p>第十四次修正於中華民國一一〇年三月二十四日。</p>	

【附件三】

潤德室內裝修設計工程股份有限公司

取得或處分資產處理程序-修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第三條：</p> <p>本處理程序所稱資產之適用範圍如下：</p> <p>一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。</p> <p>二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、營建業之存貨)及設備。</p> <p>三、會員證。</p> <p>四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。</p> <p>五、使用權資產。</p> <p>六、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。</p> <p>七、衍生性商品。</p> <p>八、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。</p> <p>九、其他重要資產。</p>	<p>第三條：</p> <p>本處理程序所稱資產之適用範圍如下：</p> <p>一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。</p> <p>二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權、營建業之存貨)及設備。</p> <p>三、會員證。</p> <p>四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。</p> <p>五、使用權資產。</p> <p>六、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。</p> <p>七、衍生性商品。</p> <p>八、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。</p> <p>九、其他重要資產。</p>	酌修文字
<p>第五條：</p> <p>本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：</p> <p>一、未曾因違反本法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。</p>	<p>第五條：</p> <p>本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：</p> <p>一、未曾因違反本法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。</p>	<p>一、增訂要求外部專家出具意見書應遵循其所屬同業公會之自律規範。</p> <p>二、鑑於前開修訂，將「查核」文字修訂為「執行」。</p> <p>三、</p>

<p>二、與交易當事人不得為關係人或有實質關係人之情形。</p> <p>三、公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。</p> <p>前項人員於出具估價報告或意見書時，應依其所屬各同業公會之自律規範及下列事項辦理：</p> <p>一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。</p> <p>二、執行案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行情序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。</p> <p>三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其適當性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。</p> <p>四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為適當且合理及遵循相關法令等事項。</p>	<p>二、與交易當事人不得為關係人或有實質關係人之情形。</p> <p>三、公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。</p> <p>前項人員於出具估價報告或意見書時，應依下列事項辦理：</p> <p>一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。</p> <p>二、查核案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行情序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。</p> <p>三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其完整性、正確性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。</p> <p>四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為合理與正確及遵循相關法令等事項。</p>	<p>考量外部專家對於所使用之資料來源等酌修文字俾符合實際。</p>
<p>第七條：</p> <p>本公司取得或處分資產處理程序，應記載下列事項，並應依所定處理程序辦理：</p> <p>一、資產範圍：依本處理程序第三條訂定之資產範圍適用之。</p> <p>二、評估程序：應包括價格決定方式及參考依據等。資產之取得或處分均由專責主管及經辦同仁組成專案小組研議評估，經詢價、比價、議價等程序，必要時應依本處理程序規定，委請專業估價者</p>	<p>第七條：</p> <p>本公司取得或處分資產處理程序，應記載下列事項，並應依所定處理程序辦理：</p> <p>一、資產範圍：依本處理程序第三條訂定之資產範圍適用之。</p> <p>二、評估程序：應包括價格決定方式及參考依據等。資產之取得或處分均由專責主管及經辦同仁組成專案小組研議評估，經詢價、比價、議價等程序，必要時應依本處理程序規定，委請專業估價者</p>	<p>酌修文字，及依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第七條所訂，將本條文第二項另行新增明訂。</p>

<p>估價、或洽請專家表示意見，有關評估結論及交易條件（含價格、付款條件等）循報告系統呈核，並依本公司授權核決權限辦法核決。</p> <p>三、作業程序：應包括授權額度、層級、執行單位及交易流程等。 本公司取得或處分資產之執行單位如下：</p> <p>（一）股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資：財務部及相關權責單位。</p> <p>（二）不動產、設備或其使用權資產：使用部門、財務部及相關權責單位。</p> <p>（三）會員證或無形資產：財務部及相關權責單位。</p> <p>（四）本公司原則上不從事取得或處分金融機構之債權之交易，嗣後若欲從事取得或處分金融機構之債權之交易，將提報董事會核准後再訂定其評估及作業程序。</p> <p>（五）衍生性商品：財務部。</p> <p>（六）其他重要資產：使用部門、財務部及相關權責單位。</p> <p>四、公告申報程序。</p> <p>五、本公司及各子公司取得非供營業使用之不動產及其使用權資產或有價證券之總額，及個別有價證券之限額如下：</p> <p>（一）本公司及非屬以投資為專業之子公司：</p> <p>1. 非供營業使用之不動產及</p>	<p>估價、或洽請專家表示意見，有關評估結論及交易條件（含價格、付款條件等）循報告系統呈核，並依本公司授權核決權限辦法核決；其交易金額若達本處理程序所定應行公告之金額時，應提報董事會追認之。</p> <p>三、作業程序：應包括授權額度、層級、執行單位及交易流程等。 本公司取得或處分資產之執行單位如下：</p> <p>（一）股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資：財務部及相關權責單位。</p> <p>（二）不動產、設備或其使用權資產：使用部門、財務部及相關權責單位。</p> <p>（三）會員證或無形資產：財務部及相關權責單位。</p> <p>（四）本公司原則上不從事取得或處分金融機構之債權之交易，嗣後若欲從事取得或處分金融機構之債權之交易，將提報董事會核准後再訂定其評估及作業程序。</p> <p>（五）衍生性商品：財務部。</p> <p>（六）其他重要資產：使用部門、財務部及相關權責單位。</p> <p>四、公告申報程序。</p> <p>五、本公司及各子公司取得非供營業使用之不動產及其使用權資產或有價證券之總額，及個別有價證券之限額如下：</p> <p>（一）本公司及非屬以投資為專業</p>	
---	---	--

<p>使用權資產總額：不得超過實收資本額之二分之一。</p> <p>2. 投資有價證券額度：個別有價證券之投資及投資總額不得超過歸屬於母公司業主之權益之一・五倍。</p> <p>(二)以投資為專業之子公司：</p> <p>1. 非供營業使用之不動產及使用權資產總額：不得超過實收資本額之二分之一。</p> <p>2. 投資有價證券額度：個別有價證券之投資不得超過歸屬於母公司業主之權益之四倍，投資總額不得超過歸屬於母公司業主之權益之六倍。</p> <p>(三)依證交所營業細則第五十條之一第一項第五款規定，本公司及子公司合計股權投資淨額佔股東權益比率不得超過百分之一百五十，但有下列情形之一者，不在此限：</p> <p>1. 股權投資事業與上市公司本業經營有相當之關聯性，且所提出之證明經證交所認為無重大異常者。</p> <p>2. 依最近期合併財務報告顯示，未增加任何股權投資者。</p> <p>六、對子公司取得或處分資產之控管程序：</p> <p>(一)子公司亦應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定「取得或</p>	<p>之子公司：</p> <p>1. 非供營業使用之不動產及使用權資產總額：不得超過實收資本額之二分之一。</p> <p>2. 投資有價證券額度：個別有價證券之投資及投資總額不得超過歸屬於母公司業主之權益之一・五倍。</p> <p>(二)以投資為專業之子公司：</p> <p>1. 非供營業使用之不動產及使用權資產總額：不得超過實收資本額之二分之一。</p> <p>2. 投資有價證券額度：個別有價證券之投資不得超過歸屬於母公司業主之權益之四倍，投資總額不得超過歸屬於母公司業主之權益之六倍。</p> <p>(三)依證交所營業細則第五十條之一第一項第五款規定，本公司及子公司合計股權投資淨額佔股東權益比率不得超過百分之一百五十，但有下列情形之一者，不在此限：</p> <p>1. 股權投資事業與上市公司本業經營有相當之關聯性，且所提出之證明經證交所認為無重大異常者。</p> <p>2. 依最近期合併財務報告顯示，未增加任何股權投資者。</p> <p>六、對子公司取得或處分資產之控管程序：</p> <p>(一)子公司亦應依「公開發行公</p>	
--	--	--

<p>處分資產處理程序」，經子公司董事會通過後，提報股東會同意，修正時亦同。</p> <p>(二)子公司取得或處分資產時，亦應依本公司規定辦理。</p> <p>(三)子公司非屬公開發行公司者，取得或處分資產達「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第三十二條所訂公告申報標準者，母(本)公司亦代該子公司應辦理公告申報事宜。</p> <p>(四)子公司之公告申報標準中，所稱「達公司實收資本額百分之二十或總資產百分之十」係以母(本)公司之實收資本額或總資產為準。</p> <p>七、相關人員違反本處理程序規定之處罰：本公司員工承辦取得與處分資產違反本處理程序規定者，依照本公司人事管理辦法定期提報考核，依其情節輕重處罰。</p> <p>八、其他重要事項。</p> <p>本公司之關係人交易、從事衍生性商品交易、進行企業合併、分割、收購或股份受讓，除應依前項規定辦理外，並應依本章第三節至第五節規定訂定處理程序。</p> <p>本公司不擬從事衍生性商品交易者，得提報董事會通過後，免予訂定從事衍生性商品交易處理程序。嗣後如欲從事衍生性商品交易，仍應先依前條及前項規定辦理。</p> <p>本公司應督促子公司依本處理程序規定訂定並執行取得或處分資產處理程序。</p>	<p>司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定「取得或處分資產處理程序」，經子公司董事會通過後，提報股東會同意，修正時亦同。</p> <p>(二)子公司取得或處分資產時，亦應依本公司規定辦理。</p> <p>(三)子公司非屬公開發行公司者，取得或處分資產達「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第三十條所訂公告申報標準者，母(本)公司亦代該子公司應辦理公告申報事宜。</p> <p>(四)子公司之公告申報標準中，所稱「達公司實收資本額百分之二十或總資產百分之十」係以母(本)公司之實收資本額或總資產為準。</p> <p>七、相關人員違反本處理程序規定之處罰：本公司員工承辦取得與處分資產違反本處理程序規定者，依照本公司人事管理辦法定期提報考核，依其情節輕重處罰。</p> <p>八、其他重要事項。</p> <p><del>本公司取得或處分資產依本公司所訂處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送各監察人。</del></p> <p>本公司之關係人交易、從事衍生性商品交易、進行企業合併、分割、收購或股份受讓，除應依前項規定辦理外，並應依本章第三節至第五節規定訂定處理程序。</p> <p>本公司不擬從事衍生性商品交易者，得提報董事會通過後，免予訂定從事</p>
---	---



	<p>衍生性商品交易處理程序。嗣後如欲從事衍生性商品交易，仍應先依前條及前項規定辦理。</p> <p>本公司應督促子公司依本處理程序規定訂定並執行取得或處分資產處理程序。</p>	
<p>第八條：</p> <p>本公司取得或處分資產依所定處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送各監察人。</p> <p>本公司設置獨立董事後，依前項規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>本公司設置審計委員會後，重大之資產或衍生性商品交易，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，準用第六條第四項及第五項規定。</p>	本條新增	依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文新增
<p>第九條：</p> <p>本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與<u>國內</u>政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新<u>臺</u>幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>一、因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過；其嗣後有交易條件變更時，亦同。</p> <p>二、交易金額達新<u>臺</u>幣十億元以上，</p>	<p>第八條：</p> <p>本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新<u>台</u>幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>一、因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過；其嗣後有交易條件變更時，亦同。</p> <p>二、交易金額達新<u>臺</u>幣十億元以上</p>	<p>一、調整條號。</p> <p>二、考量第五條修訂已涵蓋會計師出具意見書應執行政序，酌修文字。</p> <p>三、放寬建設業取得前開會計師意見之期限為取得估價報告之日起算二週內。</p>

<p>應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>三、專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>（一）估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。</p> <p>（二）二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。</p> <p>四、專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月，得由原專業估價者出具意見書。</p> <p>建設業除採用限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據外，如有正當理由未能即時取得估價報告者，應於事實發生之即日起算二週內取得估價報告並<u>於取得估價報告之即日起算二週內取得前項第三款之會計師意見。</u></p>	<p>者，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>三、專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>（一）估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。</p> <p>（二）二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。</p> <p>四、專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月，得由原專業估價者出具意見書。</p> <p>建設業除採用限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據外，如有正當理由未能即時取得估價報告者，應於事實發生之即日起算二週內取得估價報告及前項第三款之會計師意見。</p>	
<p>第十條：</p> <p>本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意</p>	<p>第九條：</p> <p>本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意</p>	<p>一、調整條號。</p> <p>二、修正理由同第九條說明。</p>

見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)另有規定者，不在此限。	見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)另有規定者，不在此限。	
第十二條： 本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。	第十條： 本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。	一、 調整條號。 二、 修正理由同第九條說明。
第十二條： 前三條交易金額之計算，應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第三十一條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。	第十一條： 前三條交易金額之計算，應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第三十條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。	調整條號及修訂參照條號。
第十三條：(略)	第十二條：(略)	調整條號。
第十四條： 本公司與關係人取得或處分資產，除應依前節及本章規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依前節規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。 前項交易金額之計算，應依第十二條規定辦理。 判斷交易對象是否為關係人時，除注	第十三條： 本公司與關係人取得或處分資產，除應依前節及本章規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依前節規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。 前項交易金額之計算，應依第十條規定辦理。 判斷交易對象是否為關係人時，除注	調整條號。

<p>意其法律形式外，並應考慮實質關係。</p>	<p>意其法律形式外，並應考慮實質關係。</p>	
<p>第十五條：</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>二、選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>三、向關係人取得不動產或其使用權資產，依第十六條及第十七條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。</p> <p>五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>六、依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>本公司與母公司、子公司或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得依第七條第一項第三款授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：</p>	<p>第十四條：</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>二、選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>三、向關係人取得不動產或其使用權資產，依第十六條及第十七條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。</p> <p>五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>六、依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>前項交易金額之計算，應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第三十條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交董事會通過及監察人承</p>	<p>一、調整條號。</p> <p>二、現行條文第三項至第四項移列為修正條文第二項至第三項。</p> <p>三、增訂第四項審計委員會規範。</p> <p>四、增訂第五項強化關係人交易之管理，明定相關條文。</p> <p>五、現行條文第二項移列為修正條文第六項，並配合第五項之增訂，修正交易金額之計算納入提交股東會通過之交易。</p>

<p>一、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</p> <p>二、取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</p> <p>本公司設置獨立董事後，依第一項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>本公司設置審計委員會者，依第一項規定應經監察人承認事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，準用第六條第四項及第五項規定。</p> <p>本公司或非屬國內公開發行公司之子公司有第一項交易，交易金額達本公司總資產百分之十以上者，本公司應將第一項所列各款資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與母公司、子公司，或子公司彼此間交易，不在此限。</p> <p>第一項及前項交易金額之計算，應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第三十一條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交股東會、董事會通過及監察人承認部分免再計入。</p>	<p>認部分免再計入。</p> <p>本公司與母公司、子公司或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得依第六條第一項第三款授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：</p> <p>一、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</p> <p>二、取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</p> <p>本公司設置獨立董事後，依第一項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p>	
<p>第十六條：(略)</p>	<p>第十五條：(略)</p>	<p>調整條號。</p>
<p>第十七條：</p> <p>本公司向關係人取得不動產或其使用權資產依前條第一項及第二項規定評估結果均較交易價格為低時，應依第十八條規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：</p>	<p>第十六條：</p> <p>本公司向關係人取得不動產或其使用權資產依前條第一項及第二項規定評估結果均較交易價格為低時，應依第十六條規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：</p>	<p>調整條號及修訂參照條號。</p>

<p>一、關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：</p> <p>(一)素地依前條規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。</p> <p>(二)素地依前條規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。</p> <p>二、本公司舉證向關係人購入之不動產或租賃取得不動產使用權資產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例相當且面積相近者。</p> <p>前項所稱鄰近地區交易案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人交易案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產或其使用權資產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。</p>	<p>一、關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：</p> <p>(一)素地依前條規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。</p> <p>(二)素地依前條規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。</p> <p>二、本公司舉證向關係人購入之不動產或租賃取得不動產使用權資產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例相當且面積相近者。</p> <p>前項所稱鄰近地區交易案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人交易案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產或其使用權資產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。</p>	
<p>第十八條： 本公司向關係人取得不動產或其使用</p>	<p>第十七條： 本公司向關係人取得不動產或其使用</p>	<p>一、 調整條號</p>

<p>權資產，如經按前二條規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：</p> <p>一、 本公司應就不動產或其使用權資產交易價格與評估成本間之差額，依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。</p> <p>二、 監察人應依公司法第二百十八條規定辦理。<u>本公司設置審計委員會後，本款前段對於審計委員會之獨立董事成員準用之。</u></p> <p>三、 應將前二款處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。</p> <p>本公司經依前項規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入或承租之資產已認列跌價損失或處分或終止租約或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經金管會同意後，始得動用該特別盈餘公積。</p> <p>本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依前二項規定辦理。</p>	<p>權資產，如經按前二條規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：</p> <p>一、 本公司應就不動產或其使用權資產交易價格與評估成本間之差額，依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。</p> <p>二、 監察人應依公司法第二百十八條規定辦理。</p> <p>三、 應將前二款處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。</p> <p>本公司經依前項規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入或承租之資產已認列跌價損失或處分或終止租約或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經金管會同意後，始得動用該特別盈餘公積。</p> <p>本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依前二項規定辦理。</p>	<p>二、 增訂第一項第二款審計委員會規範。</p>
<p>第十九條：(略)</p>	<p>第十八條：(略)</p>	<p>調整條號。</p>
<p>第二十條：(略)</p>	<p>第十九條：(略)</p>	<p>調整條號。</p>
<p>第二十一條： 本公司從事衍生性商品交易，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期及依第十九條第一項第四款第二目、前條第一</p>	<p>第二十條： 本公司從事衍生性商品交易，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期及依第十七條第二項第五款第四目、前條第一</p>	<p>一、 調整條號及修訂參照條號。 二、 依「公開發行</p>

<p>項第二款及第二項第一款應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。</p> <p>本公司內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月稽核交易部門對從事衍生性商品交易處理程序之遵循情形，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知各監察人。</p> <p>本公司依本法設置獨立董事後，於依前項通知各監察人事項，應一併書面通知獨立董事。</p> <p>本公司依本法設置審計委員會者，第二項對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</p>	<p>項第二款及第二項第一款應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。</p>	<p>公司取得或處分資產處理準則」條文新增</p>
第二十二條：(略)	第二十一條：(略)	調整條號。
第二十三條：(略)	第二十二條：(略)	調整條號。
第二十四條：(略)	第二十三條：(略)	調整條號。
第二十五條：(略)	第二十四條：(略)	調整條號。
第二十六條：(略)	第二十五條：(略)	調整條號。
第二十七條：(略)	第二十六條：(略)	調整條號。
第二十八條：(略)	第二十七條：(略)	調整條號。
<p>第二十九條：</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，本公司應與其簽訂協議，並依第二十四條、第二十五條及前條規定辦理。</p>	<p>第二十八條：</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，本公司應與其簽訂協議，並依第二十二條、第二十三條及前條規定辦理。</p>	<p>調整條號及修訂參照條號。</p>
<p>第三十條：</p> <p>本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：</p> <p>一、向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但</p>	<p>第二十九條：</p> <p>本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：</p> <p>一、向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但</p>	<p>一、調整條號。</p> <p>二、修正第一項第七款第一目，放寬其買賣債券發行評等不低於我國主權評等等級之外國公債，亦得豁免辦理公告</p>



<p>買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>三、從事衍生性商品交易損失達所定處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>四、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：</p> <p>（一）實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>（二）實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。</p> <p>五、經營營建業務之本公司取得或處分供營建使用之不動產或其使用權資產且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上；其中實收資本額達新臺幣一百億元以上，處分自行興建完工建案之不動產，且交易對象非為關係人者，交易金額為達新臺幣十億元以上。</p> <p>六、以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>七、除前六款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投</p>	<p>買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>三、從事衍生性商品交易損失達所定處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>四、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：</p> <p>（一）實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>（二）實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。</p> <p>五、經營營建業務之本公司取得或處分供營建使用之不動產或其使用權資產且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上；其中實收資本額達新臺幣一百億元以上，處分自行興建完工建案之不動產，且交易對象非為關係人者，交易金額為達新臺幣十億元以上。</p> <p>六、以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>七、除前六款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投</p>	<p>申報。</p> <p>三、修正第一項第七款第二目，放寬以投資為專業者於初級市場認購國外公債、申購或賣回指數投資證券，亦得豁免辦理公告申報。</p>
---	---	--

資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：

(一) 買賣國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。

(二) 以投資為專業者，於證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣，或於初級市場認購外國公債或募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券(不含次順位債券)，或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，或申購或賣回指數投資證券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。

(三) 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。

前項交易金額依下列方式計算之：

- 一、每筆交易金額。
- 二、一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。
- 三、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產或其使用權資產之金額。
- 四、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。

前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，

資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：

(一) 買賣國內公債。

(二) 以投資為專業者，於證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣，或於初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券(不含次順位債券)，或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。

(三) 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。

前項交易金額依下列方式計算之：

- 一、每筆交易金額。
- 二、一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。
- 三、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產或其使用權資產之金額。
- 四、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。

前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定公告部分免再計入。

本公司應按月將本公司及其非屬國內

<p>已依本處理程序規定公告部分免再計入。</p> <p>本公司應按月將公司及非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入金管會指定之資訊申報網站。</p> <p>本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。</p> <p>本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p>	<p>公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入金管會指定之資訊申報網站。</p> <p>本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。</p> <p>本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p>	
第三十一條：(略)	第三十條：(略)	調整條號。
<p>第三十二條：</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，取得或處分資產有前章規定應公告申報情事者，由本公司為之。前項子公司適用第三十條第一項之應公告申報標準有關實收資本額或總資產規定，以本公司之實收資本額或總資產為準。</p>	<p>第三十一條：</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，取得或處分資產有前章規定應公告申報情事者，由本公司為之。前項子公司適用第二十八條第一項之應公告申報標準有關實收資本額或總資產規定，以本公司之實收資本額或總資產為準。</p>	調整條號及修訂參照條號。
第三十三條：(略)	第三十二條：(略)	調整條號。
	<p>第三十三條：(略)</p> <p>本條刪除</p>	本條刪除

## 潤德室內裝修設計工程股份有限公司

## 資金貸與他人作業程序-修訂條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第五條： 資金貸與總額、個別對象之限額及貸與餘額超限處理之規定：</p> <p>(一) 資金貸與總金額以不超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之 40%為最高限額。</p> <p>(二) 個別對象之貸與總額及限額如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 與本公司有業務往來之公司或行號，其總額與個別貸與金額以不超過雙方業務往來金額為限（<u>所稱業務往來金額，係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者</u>）。</li> <li>2. 有短期融通資金必要之公司或行號，其總額與個別融資金額以不超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之 10%為限。融資金額，係指本公司短期融通資金之累計餘額。</li> <li>3. 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，或本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司對本公司從事資金貸與，不受第一條第一項第二款及本條第一項第一款之限制。但仍應受本條第一項第二款第 1、2 目及依第十一條規定之資金貸與之限額及期限。</li> </ol> <p>(三) 本公司因情事變更，致貸與對象不符「公開發行公司資金貸</p>	<p>第五條： 資金貸與總額、個別對象之限額及貸與餘額超限處理之規定：</p> <p>(一) 資金貸與總金額以不超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之 40%為最高限額。</p> <p>(二) 個別對象之貸與總額及限額如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 與本公司有業務往來之公司或行號，其總額與個別貸與金額以不超過雙方業務往來金額為限。</li> <li>2. 有短期融通資金必要之公司或行號，其總額與個別融資金額以不超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之 10%為限。融資金額，係指本公司短期融通資金之累計餘額。</li> <li>3. 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，或本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司對本公司從事資金貸與，不受第一條第一項第二款及本條第一項第一款之限制。但仍應受本條第一項第二款第 1、2 目及依第十一條規定之資金貸與之限額及期限。</li> </ol> <p>(三) 本公司因情事變更，致貸與對象不符「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，</p>	<p>明訂業務往來限額。</p>

修正條文	現行條文	說明
與及背書保證處理準則」規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。	並將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。	
<p>第十七條：</p> <p>本公司設置獨立董事後，於依第五條規定，送各監察人之改善計畫，應一併送獨立董事，於依第十五條規定，通知各監察人事項，應一併書面通知獨立董事。</p> <p>本公司設置審計委員會後，第五條、第十五條對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</p>	本條新增	增訂獨立董事及審計委員會規範。
<p>第十八條：</p> <p>本作業程序，經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>本公司設置獨立董事後，依前項規定將「資金貸與他人作業程序」提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>本公司設置審計委員會後，訂定或修正「資金貸與他人作業程序」，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，不適用第二項規定。</p> <p>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</p> <p>第三項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算</p>	<p>第十七條：</p> <p>本辦法經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，其修正時亦同。</p>	<p>一、調整條號</p> <p>二、增訂獨立董事及審計委員會規範。</p>

修正條文	現行條文	說明
之。		
	第十八條：(略)	本條刪除。

## 【附件五】

## 潤德室內裝修設計工程股份有限公司

## 背書保證管理辦法-修訂條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第十二條：</p> <p>本公司設置獨立董事後，於依第五條規定，送各監察人之改善計畫，應一併送獨立董事，於依第六條規定，通知各監察人事項，應一併書面通知獨立董事。</p> <p>本公司設置審計委員會後，第五條、第六條對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</p>	本條新增	增訂獨立董事及審計委員會規範。
<p>第十三條：</p> <p>本管理辦法經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>本公司設置獨立董事後，依前項規定將「背書保證管理辦法」提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>本公司設置審計委員會後，訂定或修正「背書保證管理辦法」，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，不適用第二項規定。前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</p> <p>第三項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	<p>第十二條：</p> <p>本管理辦法經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，其修正時亦同。</p>	<p>一、調整條號</p> <p>二、增訂獨立董事及審計委員會規範。</p>
	第十三條：(略)	本條刪除

修正條文	現行條文	說明
	本條刪除	



【附件六】

潤德室內裝修設計工程股份有限公司  
董事選舉辦法

民國111年06月09日訂定

第一條：本公司董事之選舉、改選與補選，除法令或章程另有規定者外，應依本辦法規定辦理。

第二條：選任董事時，由股東會就有行為能力之人中選任之。本公司依公司章程設獨立董事，董事選舉採候選人提名制度。

第三條：董事之選舉應採用累積投票制。

第四條：本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

二、專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：

一、營運判斷能力。

二、會計及財務分析能力。

三、經營管理能力。

四、危機處理能力。

五、產業知識。

六、國際市場觀。

七、領導能力。

八、決策能力。

董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。

本公司董事會應依據績效評估之結果，考量調整董事會成員組成。

第五條：股東會選任董事時，除公司章程另有規定外，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉數人。董事與獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。

第六條：董事依本公司章程規定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選票代表選舉權數較多者依次當選，如有二人或二人以上所得選票代表選舉權數相同而超過規定名額時，由所得選票代表選舉權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。

第七條：選舉票由本公司董事會印製，按選出之人數（以一人一票）送發各股東，每張選票所記載之選舉權數係以各該股東表決權數為準。

第八條：選舉人之戶號，得以在選舉票上以出席證號碼代之。

第九條：選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。

第十條：選舉票有下列情形之一者無效：

- 一、不使用本公司印製之選舉票。
- 二、被選舉人欄位空白者。
- 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。
- 四、被選舉人姓名及股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證統一編號經核對不符者。
- 五、除填寫被選舉人姓名及股東戶號(身分證統一編號)外之其他文字者。
- 六、被選舉人之姓名與其他股東相同，未填股東戶號(身分證統一編號)而不能識別者。
- 七、應選舉權數超過股東名簿所登錄之權數（換算之表決權數）者。
- 八、每張選舉票所填被選舉人在二人及二人以上者。

第十一條：投票完畢後當場開票，開票結果應由主席(或其指定人員)當場宣布，包含董事當選名單與其當選權數。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十二條：本辦法未規定事項悉依公司法及有關法令規定辦理。

第十三條：本辦法由股東會通過後施行，修改時亦同。

## 【附件七】

## 潤德室內裝修設計工程股份有限公司董事及獨立董事候選人名單

戶號	姓名	主要學(經)歷	持有股數
0014	潤泰精密材料股份有限公司 法人代表人： 簡滄圳	1. 日本大阪設計學院 2. 潤泰創新國際股份有限公司董事長 3. 潤泰建設股份有限公司董事長 4. 潤泰旭展股份有限公司董事長 5. 潤泰百益股份有限公司董事長 6. 潤泰創新開發股份有限公司董事長 7. 興業建設股份有限公司董事長	5,250,000
0014	潤泰精密材料股份有限公司 法人代表人： 侯凱淋	1. 黎明工專機械工程科系 2. 潤福生活事業(股)公司總經理	5,250,000
0015	盧玉璜	1. 中央大學土木工程所碩士 2. 潤德室內裝修設計工程(股)公司總經理 3. 潤弘精密工程事業(股)公司副總經理 4. 潤泰營造(股)公司特助	358,000
A1042XXXXX	林宗耀	1. 美國南加州大學經濟學博士 2. 中央銀行經濟研究處處長 3. 中央銀行經濟研究處副處長 4. 中央銀行經濟研究處行務委員 5. 中華民國駐美國紐約代表辦事處主任 6. 中央銀行經濟研究處、業務局研究員	0
R1210XXXXX	賴冠仲	1. 臺灣大學工商管理財金碩士(EMBA) 2. 東吳大學法律研究所碩士 3. 東吳大學會計學研究所碩士 4. 勤業眾信聯合會計師事務所董事長 5. 勤業眾信聯合會計師事務所總裁 6. 勤業眾信會計師事務所財務顧問部門營運長 7. 勤業眾信會計師事務所審計部門營運長 8. 私立景文科技大學講師	0

戶號	姓名	主要學(經)歷	持有股數
B1207XXXXX	邱欽庭	1. 臺灣大學商學研究所碩士 2. 臺灣網路認證股份有限公司董事長 3. 臺灣證券交易所副總經理 4. 臺灣證券交易所財務部經理 5. 臺灣證券交易所稽核室主任 6. 臺灣證券交易所上市部經理	0
A1215XXXXX	楊亦東	1. 美國密西根大學安娜堡校區博士 2. 臺灣科技大學營建工程系教授 3. 臺灣科技大學營建工程系副教授 4. 臺灣科技大學營建系助理教授	0

## 潤德室內裝修設計工程股份有限公司

### 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
潤泰精密材料股份有限公司 法人代表人：簡滄圳	潤泰創新國際股份有限公司董事長 潤泰建設股份有限公司董事長 潤泰旭展股份有限公司董事長 潤泰百益股份有限公司董事長 潤泰創新開發股份有限公司董事長 興業建設股份有限公司董事長 匯弘投資股份有限公司董事 潤泰保全股份有限公司董事 潤福生活事業股份有限公司董事
潤泰精密材料股份有限公司 法人代表人：侯凱淋	潤泰創新國際股份有限公司董事 潤福生活事業股份有限公司總經理
林宗耀	財團法人元大寶華綜合經濟研究院董事

【附錄一】

潤德室內裝修設計工程股份有限公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為『潤德室內裝修設計工程股份有限公司』。

第二條：本公司所營事業如左：

I503010 景觀、室內設計業

E801010 室內裝潢業

E801060 室內裝修業

F205040 家具、寢具、廚房器具、裝設品零售業

F401010 國際貿易業

E801040 玻璃安裝工程業

F106010 五金批發業

F107990 其他化學製品批發業

F206010 五金零售業

ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

A101011 種苗業

F101081 種苗批發業

F111090 建材批發業

F115020 礦石批發業

F199990 其他批發業

F201061 種苗零售業

第三條：本公司設總公司於台北市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第四條：本公司之公告方法依照公司法第廿八條規定辦理。

第五條：本公司為業務需要得對外背書保證，並依本公司背書保證辦法之規定辦理。

第五條之一：本公司為落實多角化經營及永續經營之需，得從事各項業務之經營及轉投資，並授權董事會決定轉投資之經營決策。本公司如為他公司有限責任股東時，其所有轉投資總額不受公司法第十三條規定不得超過公司實收資本額百分之四十之限制。

第二章 股 份

第六條：本公司資本總額定為新台幣參億元整，分為參仟萬股，每股金額新台幣壹拾元，授權董事會分次發行。

第七條：本公司股票概為記名式，由代表公司之董事簽名或蓋章，並經依法得擔任股票發行簽證人之銀行簽證後發行之。

本公司發行之股分得依公司法規定免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。

本公司公開發行股票後，股票事務之處理，除法令規章另有規定外，悉依主管機關所頒佈之「公開發行股票公司股務處理準則」規定辦理。

第八條：股票名簿記載之變更，自股東常會開會前三十日內，股東臨時會開會前十五日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，不得為之。

本公司公開發行股票後，股東名簿記載之變更，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五

日內，不得為之。

### 第三章 股東會

第九條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召集之。臨時會於必要時依法召集之。

第十條：股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一七七條規定出具委託書載明授權範圍，委託代理人出席。

本公司公開發行股票後，股東委託出席之辦法，除依公司法第一七七條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第十條之一：股東會由董事會召集，以董事長為主席，遇董事長請假或因故不能出席時，其代理依公司法第二〇八條規定辦理。

股東會由董事會以外之其他召集權人召集者，其主席依公司法第一八二條之一規定辦理。

第十一條：本公司股東每股有一表決權，但有公司法第一七九條所列之情事或其他法令規定無表決權者，其股份無表決權。

第十二條：股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。表決時，如經主席徵詢出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決相同。

股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。議事錄之製作、分發及保存依公司法第一八三條規定辦理。本公司股票上市(櫃)後，於召開股東會時，應將電子方式列為表決權行使管道之一，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。

### 第四章 董事及監察人

第十三條：本公司設董事五至九人、監察人二至三人，任期三年，董事及監察人之選舉採單記名累積選舉法，由股東會就有行為能力之人中選任之，連選得連任；前述董事及監察人席次於下次選任時生效。

本公司公開發行股票後，董事及監察人之選舉採候選人提名制，由股東就候選人名單中選任之，前項董事名額中得設置獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式、職權行使及其他應遵循事項，悉依證券主管機關之相關規定辦理。本公司公開發行股票後，有關全體董事合計持股比例，依證券主管機關之相關規定辦理。

本公司公開發行股票後，得依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。審計委員會及其成員負責執行相關法令之監察人職權。自成立審計委員會之日起，本公司章程關於監察人之規定將不再適用。

本公司董事會得依業務需要，設置薪資報酬委員會或其他功能性委員會。

第十三條之一：董事監察人任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事監察人就任時為止。

第十四條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意，互推董事長一人，董事長對外代表公司。

第十四條之一：董事會召集時應載明事由，於七日前以書面或電子郵件(E-mail)或傳真方式通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。

第十五條：本公司經營方針及其他重要事項，以董事會決議之，董事會除每屆第一次董事會依公司法第二〇三條規定召集之，其餘由董事長召集並任為主席；董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二〇八條規定辦理。

第十五條之一：董事會決議除公司法另有規定外，須有董事過半數之出席，出席董事過半數之同意行之。董事因故不能出席董事會時，得依公司法第二〇五條規定，委託其他董事代理出席董事會。

董事會得以視訊會議為之，董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

董事會之議事，應作成議事錄，議事錄之製作、分發及保存依公司法第一八三條規定辦理。

第十五條之三：監察人應監督公司業務之執行，除得單獨依法行使監察權外並得列席董事會議陳述意見，但無表決權。

第十六條：全體董事及監察人之報酬授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，不論營業盈虧，得依同業通常水準議定之。

本公司得為全體董事及監察人於任期內，就其執行業務範圍依法應負之賠償責任，授權董事會為其購買責任保險。保險金額及投保事宜授權董事會議定之。

## 第五章 經 理 人

第十七條：本公司得設置經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

## 第六章 會 計

第十八條：本公司會計年度自一月一日至十二月卅一日。本公司應於每會計年度終了，由董事會造具下列各項表冊，依法於股東常會開會三十日前交監察人查核後提請股東常會承認：

- (一) 營業報告書。
- (二) 財務報表。
- (三) 盈餘分派或虧損撥補之議案。

第十九條：本公司年度如有獲利，應提撥至少百分之一為員工酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞。

前項員工酬勞得以股票或現金之方式為之，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，並報告股東會。本公司員工酬勞分派之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。

第二十條：本公司年度決算如有盈餘，除依法繳納所得稅並彌補以往年度虧損外，次提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本總額時，不在此限，另必要時依法提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘應併同以往年度累積之未分配盈餘，由董事會擬具分配議案，依股東會決議保留或分配之。

本公司公開發行股票後，於分派股息及紅利之全部或一部如以發放現金之方式為之，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。

本公司之股利政策依公司未來年度營運預算規劃及衡量資金需求，股東股利之發放以不低於當年度稅後淨利之百分之五分配股利，其現金股利比率不低於當年度股利分配總額之百分之三十分派之。

第二十條之一：本公司將法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，按股東原有股份之比例



發給新股或現金，以發放現金方式時，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將依公司法第二四一條規定，並報告股東會。以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

## 第 七 章 附 則

第二十一條：本公司股東僅為法人股東一人時，本公司股東會職權由董事會行使，不適用本章程有關股東會之規定。

第二十二條：本章程未訂事項，悉依公司法及其它有關法令規定辦理之。

第二十三條：本章程訂立於中華民國八十年十月廿一日。

第一次修正於中華民國八十一年六月卅日。

第二次修正於中華民國八十二年四月七日。

第三次修正於中華民國八十五年六月四日。

第四次修正於中華民國八十七年六月卅日。

第五次修正於中華民國八十八年六月廿一日。

第六次修正於中華民國九十年五月十六日。

第七次修正於中華民國九十一年五月十六日。

第八次修正於中華民國九十三年一月二十九日。

第九次修正於中華民國一〇一年十二月二十六日。

第十次修正於中華民國一〇三年十二月三十日。

第十一次修正於中華民國一〇四年九月三十日。

第十二次修正於中華民國一〇五年三月二十三日。

第十三次修正於中華民國一〇八年六月四日。

第十四次修正於中華民國一一〇年三月二十四日。

## 潤德室內裝修設計工程股份有限公司 股東會議事規則

民國 110 年 03 月 24 日訂定

第一條 本公司股東會議事除法令或章程另有規定者外，應依本規則辦理。

第二條 本規則所稱之股東，係指股東本人及股東所委託出席之代理人。

第三條 本公司設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。股東因事不能親自出席股東會時，得出具公司印制之委託書載明授權範圍，委託代理人出席股東會。有關委託事項應依「公開發行公司股東會使用委託書規則」，及公司法第 177 條相關規定辦理。股東得於每次股東會，出具公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。

委託書送達公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向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。

第四條 股東會之出席及表決，以股份為計算基準。股東每股有一表決權，但本公司自己持有之股份，無表決權。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（依公司法第一百七十七條之一第一項但書應採行電子投票之公司；本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權）；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

第五條 股東會之召集應於三十日前通知各股東。股東臨時會之召集應於十五日前通知各股東。對於持有記名股票未滿一千股股東，其股東會之召集通知得依其他相關法令之規定，以公告方式為之。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。

第六條 股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事(至少一席獨立董事)親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。

第七條 本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。辦理股東會之會務人員應配帶識別證或臂章。

第八條 股東會之開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第189條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第九條 已屆開會時間，主席應即宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東，於一個月內再行召集股東會。

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。

- 第十條 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。若有違背程序者，主席應即制止發言，告知其於臨時動議時提出。  
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。  
前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。  
股東會開會時，主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。  
會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。
- 第十一條 出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席決定其發言順序。  
出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。  
出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。
- 第十二條 同一議案每一股東發言，除經主席之同意外，不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。  
股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
- 第十三條 法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。  
法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- 第十四條 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 第十五條 主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。
- 第十六條 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。

- 第十七條 會議進行中，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。  
股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。  
股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日内延期或續行集會。
- 第十八條 議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之，表決時如經主席徵詢無異議者，視為通過，其效力與投票表決相同。
- 第十九條 同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 第二十條 主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應佩戴『糾察員』字樣臂章或識別證。  
會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。  
股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。
- 第二十一條 會議進行時，如遇空襲警報，即暫停開會，各自疏散，俟警報解除後一小時，繼續開會。
- 第二十二條 本公司股東僅為法人股東一人時，本公司股東會職權由董事會行使，不適用本管理辦法有關股東會之規定。
- 第二十三條 本規則未規定事項，適用內政部公佈之會議規範辦理。
- 第二十四條 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

## 【附錄三】

## 潤德室內裝修設計工程股份有限公司 董事及監察人持股情形

股東常會停止過戶日：民國111年4月11日

## 一、全體董事最低應持有股數及股東名簿記載持有股數明細表：

職稱	應持有之法定成數	應持有法定股數	股東名簿登記股數
全體董事	15.0%	2,025,000 股	5,608,000 股
全體監察人	1.5%	202,500 股	30,000 股
合計	16.5%	2,227,500 股	5,638,000 股

註：依【公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則】本公司監察人持股未達法定成數，已依法發函通知監察人。

## 二、董事及監察人持有股數明細表：

職稱	姓名	選任日期	任期 (年)	股東名簿記載之持有股數	
				股數(股)	持股比率%
董事長	潤泰精密材料股份有限公司 代表人：簡滄圳	108.12.26	3	5,250,000	38.89
董事	潤泰精密材料股份有限公司 代表人：李志宏	108.12.26	3		
	潤泰精密材料股份有限公司 代表人：尹崇堯	108.12.26 110.11.25	3 1		
	盧玉璜	110.11.26	1		
	侯凱淋	110.11.26	1	—	—
監察人	林金賜	110.11.26	1	—	—
	李耀欽	110.11.26	1	30,000	0.22
全體董事及監察人合計持有股數及成數				5,638,000	41.76