

富旺國際開發股份有限公司



114 年股東常會議事錄

開會時間：中華民國 114 年 5 月 29 日(星期四)上午九時整

開會地點：台中市西區大隆路 20 號 4 樓之 5(本公司訓練教室)

召開方式：實體方式召開

出席股數：親自出席及委託代理出席代表股數計：78,728,792 股(其中以電子方式行使表決權：75,411,426 股)，占本公司已發行股份總數：119,016,276 股之 66.14 %。

出席董事：林正雄、王日春、張國雄、林宗毅、張育端、寶鉅投資股份有限公司代表人：林祐任、寶鉅投資股份有限公司代表人：林玉真，共 7 人。

列席人員：資誠聯合會計師事務所王玉娟會計師
林錦隆律師
公司治理主管 李玉豐

主 席：董事長 林正雄

紀錄：陳永和

一、宣布開會：出席股數已達法定出席股數，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項：

(一) 113 年度營業報告書。

說 明：本公司 113 年度營業報告書，請參閱附件一。

(二) 113 年度審計委員會查核報告書。

說 明：本公司 113 年度審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

(三) 108 年度第一次、108 年度第二次、108 年度第三次、109 年度第一次、112 年度第一次、113 年度第一次、113 年度第二次及 113 年度第三次有擔保普通公司債執行情形報告。

說 明：108 年度第一次、108 年度第二次、108 年度第三次、109 年度第一次、112 年度第一次、113 年度第一次、113 年度第二次及 113 年度第三次有擔保普通公司債執行情形如下：

公 司 債 種 類	108 年度第一次有擔保普通公司債 (B86207)	108 年度第二次有擔保普通公司債 (B86208)	108 年度第三次有擔保普通公司債 (B86209)	109 年度第一次有擔保普通公司債 (B86210)	112 年度第一次有擔保普通公司債 (B86211)	113 年度第一次有擔保普通公司債 (B86212)	113 年度第二次有擔保普通公司債 (B86213)	113 年度第三次有擔保普通公司債 (B86214)
發 行 (辦 理) 日 期	108 年 3 月	108 年 5 月	108 年 7 月	109 年 4 月	112 年 12 月	113 年 1 月	113 年 5 月	113 年 7 月
面 額	新台幣壹佰萬元整							
發 行 及 交 易 地 點	臺灣							
發 行 價 格	依票面金額十足發行							
總 額	新台幣肆億元整	新台幣參億元整	新台幣參億元整	新台幣肆億元整	新台幣貳億元整	新台幣參億元整	新台幣貳億元整	新台幣陸億元整
利 率	0.95%	0.88%	1.05%	0.74%	1.77%	1.77%	1.69%	2.15%

公司債種類	108年度第一次有擔保普通公司債(B86207)	108年度第二次有擔保普通公司債(B86208)	108年度第三次有擔保普通公司債(B86209)	109年度第一次有擔保普通公司債(B86210)	112年度第一次有擔保普通公司債(B86211)	113年度第一次有擔保普通公司債(B86212)	113年度第二次有擔保普通公司債(B86213)	113年度第三次有擔保普通公司債(B86214)
期限	5年期到期日:113.3	5年期到期日:113.5	5年期到期日:113.7	3年期到期日:112.4	3年期到期日:115.12	3年期到期日:116.1	3年期到期日:116.5	5年期到期日:118.7
保證機構	合作金庫商業銀行(股)公司	合作金庫商業銀行(股)公司	臺灣中小企業銀行(股)公司	合作金庫商業銀行(股)公司	合作金庫商業銀行(股)公司	合作金庫商業銀行(股)公司	合作金庫商業銀行(股)公司	臺灣中小企業銀行(股)公司
受託人	台北富邦商業銀行(股)公司	台北富邦商業銀行(股)公司	台北富邦商業銀行(股)公司	台北富邦商業銀行(股)公司	華南商業銀行(股)公司	華南商業銀行(股)公司	華南商業銀行(股)公司	華南商業銀行(股)公司
承銷機構	合作金庫證券(股)公司	合作金庫證券(股)公司	臺銀綜合證券(股)公司	合作金庫證券(股)公司	合作金庫證券(股)公司	合作金庫證券(股)公司	合作金庫證券(股)公司	臺銀綜合證券(股)公司
簽證律師	遠東聯合法律事務所 邱雅文律師	遠東聯合法律事務所 邱雅文律師	遠東聯合法律事務所 邱雅文律師	翰長法律事務所 邱雅文律師	遠東聯合法律事務所 邱雅文律師	遠東聯合法律事務所 邱雅文律師	遠東聯合法律事務所 邱雅文律師	遠東聯合法律事務所 邱雅文律師
簽證會計師	勤業眾信聯合會計師事務所 蘇定堅會計師、顏曉芳會計師	勤業眾信聯合會計師事務所 蘇定堅會計師、顏曉芳會計師	勤業眾信聯合會計師事務所 蘇定堅會計師、顏曉芳會計師	勤業眾信聯合會計師事務所 蘇定堅會計師、蔣淑菁會計師	資誠聯合會計師事務所 王玉娟會計師、劉美蘭會計師	資誠聯合會計師事務所 王玉娟會計師、劉美蘭會計師	資誠聯合會計師事務所 王玉娟會計師、劉美蘭會計師	資誠聯合會計師事務所 王玉娟會計師、劉美蘭會計師
償還方法	自發行日起屆滿五年到期以現金一次還本	自發行日起屆滿五年到期以現金一次還本	自發行日起屆滿五年到期以現金一次還本	自發行日起屆滿三年到期以現金一次還本	自發行日起屆滿三年到期以現金一次還本	自發行日起屆滿三年到期以現金一次還本	自發行日起屆滿三年到期以現金一次還本	自發行日起屆滿五年到期以現金一次還本
未償還本金	新台幣零元整	新台幣零元整	新台幣零元整	新台幣零元整	新台幣貳億元整	新台幣參億元整	新台幣貳億元整	新台幣陸億元整
贖回或提前清償之條款	無	無	無	無	無	無	無	無
限制條款	無	無	無	無	無	無	無	無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用
	發行及轉換(交換或認股)辦法	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稱釋情形及對現有股東權益影響	無	無	無	無	無	無	無	無
交換標的委託保管機構名稱	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用

(四) 本公司 113 年度分派董事酬勞及員工酬勞報告。

說明：本公司 113 年度分派董事酬勞及員工酬勞分派情形如下：

單位：新台幣元

項目	發放對象(章程規定)	董事會決議發放金額	實際發放金額	發放方式
員工酬勞	本公司及從屬公司員工	21,007,363	21,007,363	現金
董事酬勞	本公司董事	517,500	517,500	現金
合計		21,524,863	21,524,863	

(五) 本公司給付董事酬金情形報告。

說明：本公司113年度給付董事酬金明細報告如下：

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司副金								
		報酬(A)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		新資、獎金及特支費等(E)			退職退休金(F)		員工酬勞(G)					
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司		
董事長	林正雄	120	120	0	0	123	123	40	40	0.05%	0.05%	2,400	2,400	0	0	0	0	0.44%	0.44%	無
董事	林宗毅	120	120	0	0	49	49	30	30	0.03%	0.03%	2,153	2,153	0	0	909	0	0.54%	0.54%	無
董事	張育端	132	132	0	0	49	49	50	50	0.04%	0.04%	0	0	0	0	0	0	0.04%	0.04%	無
董事	寶鉅投資股份有限公司 法人代表：林祐任	120	120	0	0	49	49	60	60	0.04%	0.04%	1,055	1,055	0	0	460	0	0.29%	0.29%	無
董事	寶鉅投資股份有限公司 法人代表：林玉真	120	120	0	0	49	49	60	60	0.04%	0.04%	1,281	1,281	0	0	498	0	0.33%	0.33%	無
獨立董事	王日春	192	192	0	0	49	49	60	60	0.05%	0.05%	0	0	0	0	0	0	0.05%	0.05%	無
獨立董事	詹家昌	186	186	0	0	49	49	50	50	0.05%	0.05%	0	0	0	0	0	0	0.05%	0.05%	無
獨立董事	張國雄	192	192	0	0	49	49	60	60	0.05%	0.05%	0	0	0	0	0	0	0.05%	0.05%	無
獨立董事	李元愨	192	192	0	0	49	49	60	60	0.05%	0.05%	0	0	0	0	0	0	0.05%	0.05%	無

(六) 補充報告112年現金增資案之健全營運計劃執行情形。

說明：本公司112年現金增資案之健全營運計劃執行情形補充報告如下：

單位：新台幣仟元

科目	112年度			
	預計	目標	實際	達成率
營業收入	3,984,468	2,600,430	2,600,430	65%
營業成本	3,129,029	2,046,918	2,046,918	65%
營業毛利	855,439	553,512	553,512	65%
營業淨利(損失)	437,070	167,549	167,549	38%
營業外收入及支出	287	62,023	62,023	21611%
稅前淨利(損失)	437,357	229,572	229,572	52%
所得稅費用	40,217	36,460	36,460	91%
稅後淨利	397,140	193,112	193,112	49%

112年度整體營業收入、營業成本、營業毛利及淨利較預計目標金額減少，主要係讚時代、悅時代於113年度才認列入帳，因此整體達成率為65%。

四、承認事項

第一案：(董事會提)

案由：113年度營業報告書暨財務報告案，提請 承認。

說明：

- 一、本公司113年度合併財務報告暨個體財務報告，業經資誠聯合會計師事務所王玉娟會計師及劉美蘭會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告在案。
- 二、上述財務報告及營業報告書業經審計委員會查核竣事。
- 三、113年度營業報告書，請參閱附件一。
- 四、會計師查核報告及上述財務報告，請參閱附件三。
- 五、敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成：76,084,483權 (其中以電子方式行使表決權數72,831,288權)	96.64%
反對：398,045權 (其中以電子方式行使表決權數398,045權)	0.51%
無效權數：0權	0.00%
棄權/未投票：2,246,264權 (其中以電子方式行使表決權數2,182,093權)	2.85%

本案經表決通過。

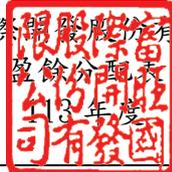
第二案：(董事會提)

案由：113年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：

- 一、本公司113年度盈餘分配表如下：

富旺國際開發股份有限公司



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	0
加：本年度淨利	604,961,837
減：提列法定盈餘公積	(60,496,184)
113年第四季可供分配盈餘	544,465,653
分配項目：	
股東紅利-現金(每股分配0.7元)	(83,311,393)
股東紅利-股票(每股分配0.5元)	(59,508,140)
期末未分配盈餘	401,646,120

董事長：林正雄



經理人：林宗毅



會計主管：黃秀華



- 二、本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及股東戶號由前至後順序調整至符合現金股利分配總額。

三、嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股份數量時，擬提請股東會授權董事長依本案決議之普通股擬分配盈餘總額，按本公司流通在外股份之數量，調整股東配息比率。

四、有關現金及股票股利除權(息)基準日及發放日由董事會授權董事長訂定之。

五、敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成：73,193,402權 (其中以電子方式行使表決權數64,456,395權)	92.97%
反對：3,687,968權 (其中以電子方式行使表決權數3,687,968權)	4.68%
無效權數：0權	0.00%
棄權/未投票：1,847,422權 (其中以電子方式行使表決權數1,783,251權)	2.35%

本案經表決通過。

五、討論事項：

第一案：(董事會提)

案由：修正本公司「公司章程」案。

說明：

一、配合金管會修正證券交易法第14條第6項規定辦理，上市(櫃)公司應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分配酬勞，擬修正本公司「公司章程」。

二、本公司「公司章程」修正條文對照表，請參閱附件四。

三、敬請 討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成：75,414,819權 (其中以電子方式行使表決權數72,161,624權)	95.79%
反對：306,148權 (其中以電子方式行使表決權數306,148權)	0.39%
無效權數：0權	0.00%
棄權/未投票：3,007,825權 (其中以電子方式行使表決權數2,943,654權)	3.82%

本案經表決通過。

第二案：(董事會提)

案由：修正本公司「背書保證作業辦法」案。

說明：

一、考量公司整體之營運活動，擬修正本公司「背書保證作業辦法」。

二、本公司「背書保證作業辦法」修正條文對照表，請參閱附件五。

三、敬請 討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成：75,232,518權 (其中以電子方式行使表決權數71,979,323權)	95.56%
反對：361,149權 (其中以電子方式行使表決權數361,149權)	0.46%
無效權數：0權	0.00%
棄權/未投票：3,135,125權 (其中以電子方式行使表決權數3,070,954權)	3.98%

本案經表決通過。

第三案：(董事會提)

案由：113年度盈餘轉增資發行新股案。

說明：

- 一、為配合營運需要，擬自113年度可分配盈餘中提撥股東股票股利新台幣59,508,140元，轉增資發行新股5,950,814股，每股面額新台幣10元，按發行新股基準日股東名冊記載之股東持有股份，每仟股無償配發每仟股無償配發約50股，配發不足一股之畸零股，股東得自除權時股票停止過戶之日起5日內，向本公司股務代理機構辦理拼湊整股之登記，未拼湊或拼湊後仍不足一股者，依公司法第204條規定，按面額折付現金，計算至元為止(元以下捨去)，並授權董事長洽特定人按面額承購之，凡參加帳簿劃撥配發股票之股東，其未滿一股之畸零股款，將做為處理帳簿劃撥之費用。
- 二、股利分派如嗣後因本公司股本發生變動，影響流通在外股份數量，致配股率因此發生變動者，擬請股東常會授權董事長依公司法或其相關法令規定全權處理之。
- 三、本案俟股東會通過並呈奉主管機關核准後，授權董事長另訂發行新股基準日、發放日及其他相關事宜。
- 四、本次發行新股之權利義務與原有股份相同。
- 五、敬請 討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成：75,045,783權 (其中以電子方式行使表決權數71,792,588權)	95.32%
反對：1,305,102權 (其中以電子方式行使表決權數1,305,102權)	1.66%
無效權數：0權	0.00%
棄權/未投票：2,377,907權 (其中以電子方式行使表決權數2,313,736權)	3.02%

本案經表決通過。

六、選舉事項：

案由：改選本公司董事案。(董事會提)

說明：

- 一、本公司現任董事任期將於114年6月15日屆滿，依法應於股東常會全面改選。
- 二、依本公司「公司章程」規定，本次應選任董事9席(含獨立董事4席)，董事之選

任採候選人提名制度，股東應就候選人名單中選任之，董事、獨立董事候選人名單業經本公司114年3月11日董事會審查通過，請參閱附件六。

三、新任董事(含獨立董事)於本次股東常會後即行就任，任期3年，任期自114年5月29日起至117年5月28日止。

四、敬請 選舉。

選舉結果：

董事當選人	得票權數
林正雄	75,159,612
林宗毅	80,086,034
張育端	74,979,776
寶鉅投資(股)公司 代表人：林祐任	74,739,840
寶鉅投資(股)公司 代表人：鍾國文	74,483,449
獨立董事當選人	得票權數
王日春	74,122,328
張國雄	74,078,280
李元恕	74,000,274
楊富全	73,984,231

七、其他議案：

案由：解除本公司新任董事競業禁止之限制案。(董事會提)

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，並取得許可。
- 二、本公司新任董事及其代表人有投資或經營其他與本公司業務範圍相關或類似之公司，並擔任董事之行為時，在無損及本公司利益前提下，擬依公司法第209條規定，提請股東會同意解除新任董事及其代表人競業禁止之限制。
- 三、有關本次新任董事及獨立董事候選人有兼任其他公司之職務者之明細如下：

職稱	姓名	兼任其他公司之職務
董事	林正雄	寶鑫營造股份有限公司董事長 富旺房屋仲介股份有限公司董事長 富旺不動產股份有限公司董事長 富信全球置業股份有限公司董事長 蕾媧生物科技股份有限公司董事長
獨立董事	王日春	先益電子工業股份有限公司董事 浩華敬業管理顧問股份有限公司董事長 商協資產管理股份有限公司董事長
獨立董事	張國雄	高明鐵企業股份有限公司獨立董事 安基科技股份有限公司獨立董事 善德生化科技股份有限公司獨立董事

四、敬請 討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成：74,682,688權 (其中以電子方式行使表決權數71,429,493權)	94.86%
反對：1,037,047權 (其中以電子方式行使表決權數1,037,047權)	1.32%
無效權數：0權	0.00%
棄權/未投票：3,009,057權 (其中以電子方式行使表決權數2,944,886權)	3.82%

本案經表決通過。

八、臨時動議：

股東戶號:33993 發言摘要：

1. 請問今年和明年完工建案的銷售率如何？

公司說明：今年和明年完工建案目前平均銷售率分別約為六成多與四成左右。

2. 目前看起來房地產屬於不景氣階段，公司會如何因應？

公司說明：建築產業的景氣能見度比起其他行業要來得明朗，本公司目前已經取得的土地，足夠因應未來六年興建建案之用，建案從投入土地興建一直到完工入帳，動輒需要四年左右，在目前部分同業未繼續投入建案的階段，本公司能夠持續投入，相信本公司在這個市場上是具有競爭力的一家公司。

九、散會。(同日上午9時28分)

(本次股東常會記錄僅載明會議進行之要旨，詳盡內容仍以會議影音記錄為準。)

主席：董事長 林正雄



記錄：陳永和



富旺國際開發股份有限公司

113 年度營業報告書

雖然近年來房地產市場受限於政策及環境不利房市之因素，如通膨干擾帶動原物料及營造成本大幅飆漲及各工項普遍缺工等影響，但是在董事長的領導下本公司及子公司 113 年度營收合計成長為新台幣 4,770,165 仟元。

以下茲就本公司 113 年度之營業成果向各位股東報告：

一、營業結果

(一)營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

年 度	113 年度	112 年度	增(減)變動	
			金額	比例%
營收淨額	4,770,165	2,600,430	2,169,735	83%
營業成本	3,541,556	2,046,918	1,494,638	73%
營業毛利	1,228,609	553,512	675,097	122%
營業費用	590,705	385,963	204,742	53%
營業淨利	637,904	167,549	470,355	281%
營業外收入 及支出	40,682	62,023	-21,341	-34%
稅前淨利	678,586	229,572	449,014	196%
本期淨利	604,961	193,112	411,849	213%

(二)預算執行情形

本公司 113 年度並未編製財務預測，故無預算執行情形。

(三)財務收支及獲利能力分析

國際財務報導準則-合併財務報表

分析項目		113 年度	112 年度	
財務 結構(%)	負債占資產比率	84.14	85.52	
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	1,007.84	3,788.86	
償債 能力(%)	流動比率	124.21	114.88	
	速動比率	34.48	28.02	
	利息保障倍數	3.75	1.56	
獲利 能力(%)	資產報酬率	5.51	2.04	
	權益報酬率	33.68	16.42	
	占實收資本比率	營業利益	53.60	14.08
		稅前純益	57.02	19.29
	純益率	12.68	7.43	
每股盈餘(元)	5.08	2.02		

(四)研究發展狀況

1. 土地開發能力：充分掌握市場情報，期透過精準分析比較，產生準確之判斷，以及土地資源整合。
2. 產品規劃能力：透過精準市場調查分析及產品定位，提供優質之居住空間產品。
3. 銷售誠信能力：銷售廣告平實化，建立銷售誠信原則，落實客戶之信任感。
4. 施工管理能力：結構工程、防水工程、室內裝修等各項工進品質，有效控管工程品質。
5. 品牌形象：大量綠色植栽與環境友善，並結合人性科技與永續的概念，讓客戶享受美好的生活品質。

二、114 年度營業計畫概要

(一)經營方針

本公司對土地資源全面性研究分析，依土地屬性開發成各種建築產品，包括住宅大樓、別墅住宅、辦公大樓、工業不動產等產品，為全方位不動產團隊。以樹立經典、綠動未來，創造生活空間為前提建造百年建築，更結合科技設施於住宅的生活設備。

富旺團隊的共識「如手足般的情誼，如家庭般的溫暖」深植在客戶心中，以追求公司未來的營運目標。並以「負責、團隊、品質、創新」將公司的經營理念落實於每一個建築個案，以達到公司對客戶的承諾以客為先。發揮企業核心價值，建構客戶、股東、員工多贏局面，全力以赴克盡對社會之責。

【行正道】善盡本分應有作為 【播善念】隨時隨地行善公益

【結善緣】敦親睦鄰深耕社區 【得正果】超越客戶滿意期待

(二)預期銷售數量及其依據

本公司建設事業處未來三年期間規劃開發之建案土地原料均已購入，在建案規劃上以營造施工期間之短、中、長期等時間規劃建案，以期能在未來年度分別完工，貢獻各年度營業收入及獲利。並積極開發位於烏日高鐵特區的「大型百貨商場」，招攬國內外知名廠商進駐合作，以創造公司未來營運長期穩健發展。

(三)重要之產銷政策

1. 生產策略：本公司建設事業處建築個案之開發策略以自住產品建案為主、換屋及投資產品為輔，產品符合市場需求，開發區域為新竹縣、台中市及高雄市等都會區，輔以苗栗縣、彰化縣及雲林縣等地區。工業不動產開發則以新北、桃園、新竹、彰化、南投及台南等交通便利，產業聚集之地區為主，提供產業生產基地，解決產業用地不足之問題。
2. 銷售策略：本公司採預售方式並整合各種行銷通路，以建案完工後零餘屋之銷售目標，並建立完善客服體系，對客戶提供永續服務，提升客戶滿意度與認同感，建立公司永續服務品牌形象。

三、未來公司發展策略

- (一) 客戶服務：站在客戶角度設想，服務客戶為客戶創造最大效益，以及滿足客戶最大滿意度為宗旨。
- (二) 永續經營：定期舉辦社區活動，回饋社區住戶關懷活動，持續經營客戶關係。
- (三) 回饋社會：本公司致力於公益活動，秉持著取之於社會用之於社會的本質，回饋社會大眾，救濟弱勢，落實企業社會責任。
- (四) 優質建築：本公司於規劃設計階段即考量適合的居住空間機能與居住者的使用便利性，以持續推出優質之建築商品。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一) 外部競爭環境方面

台灣不動產市場之發展向以大台北地區為首，大部份建商集中在台北市及新北市爭搶土地，由於可供建築之土地愈來愈稀少，在土地供給有限下，精華區土地更是寸地難求，造成土地價格節節上揚，本公司在新竹及台中皆有充足土地原料可供新建，109年起更陸續開發高雄、雲林、彰化及苗栗建地，投入興建住宅。

在此競爭環境下，本公司為因應不動產市場競爭，考量未來「軌道經濟」移動性需求分析，以捷運站、大型公共建設、新重劃區及重要交通建設周邊等土地為主，興建成透天、別墅型及社區大樓型住宅。本公司具有土地成本及產品規劃之優勢，價格合理，能吸引需求者青睞，並積極投入開發商業不動產，位於烏日高鐵特區的「大型百貨商場」正緊鑼密鼓籌辦中，以因應外部市場競爭。

(二) 法規環境方面

政府政策雖不利房市，但本公司為落實誠信經營及社會責任，除保障投資者及降低管理風險，加強公司稽核管理，以避免內部舞弊風險，並訂定相關資訊揭露規定或重大財務業務辦法，期能提升公司資訊之透明度及即時性。

本公司亦設置投資人服務專區，透過主管機關指定之公開資訊網站及公司網頁發佈重要資訊，並配合主管機關之法令修訂或頒布，使內部規範更加嚴謹，以達公司經營管理更落實法令規範，提升公司治理及對股東權益之保障。

(三) 總體經營環境方面

回顧 113 年國際經濟情勢，由於地緣政治衝突引發全球經濟動盪，俄烏戰爭至今未停火，使原物料價格飆升，特別是農產品，後來俄國因受制裁而低價拋售原油，中國則藉此擴大石化產品生產。同時，俄烏戰爭也推動歐美軍費大幅增加，導致歐洲財政支出壓力增加，拖累經濟復甦。此外，中東局勢自 112 年第四季以來持續緊張，影響能源價格與全球物流供應。中東的兩大運輸樞紐—曼德海峽和荷姆茲海峽—若因局勢惡化而遭封鎖，將對全球貿易造成嚴重影響。特別是台灣，有六成石油及逾兩成天然氣依賴經過荷姆茲海峽，若中東局勢升溫，台灣的能源供應及對歐洲出口將面臨風險，對經濟發展和社會穩定產生影響。在台灣方面，零售及餐飲銷售額

年增率仍維持穩定成長態勢，然隨著比較基期墊高，近期年增率表現已不如先前亮眼。此外，部份產業的薪資水準與成長幅度仍存在明顯差異，惟整體就業市場表現穩健，失業率仍低，實質經常性薪資年增率於113年已由負轉正，預期此一穩健態勢可望延續，民間消費仍將獲得有力支撐，有望續為經濟成長帶來正貢獻。不動產業方面，受限於大環境利空頻傳使得房市信心面受到干擾，不但造成投資客持續退場，自住客購置房產的評估時間亦有所拉長，顯然房市景氣仍保守以對。本公司積極提供價格合理且品質優良之產品給消費者選擇，期望帶動整體銷售金額能夠穩定成長。

期盼各位股東持續的給予本公司支持，全體董事與董事長帶領公司全體同仁將一本初衷努力不懈，不斷地創新精進，以創造企業最大價值，並回饋給各位股東，最後謹向各位股東致上最深謝意，並祝各位身體健康、萬事如意。

董事長：林 正 雄



總經理：林 宗 毅



會計主管：黃 秀 華



富旺國際開發股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國 113 年度營業報告書、財務報表、虧損撥補表及本公司與子公司合併財務報表等表冊，其中財務報表業經委任資誠聯合會計師事務所查核竣事，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及虧損撥補表經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定，報告如上。

敬請 鑒核。

此 致

富旺國際開發股份有限公司 114 年股東常會

審計委員會召集人：王 日 春 

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 1 日



會計師查核報告

(114)財審報字第 24005059 號

富旺國際開發股份有限公司 公鑒：

查核意見

富旺國際開發股份有限公司及子公司（以下簡稱「富旺集團」）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，足以允當表達富旺集團民國 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，與富旺集團保持超然獨立，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，對富旺集團民國 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。

富旺集團民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

房地銷售收入之截止

事項說明

有關銷貨收入會計政策請詳合併財務報表附註四(二十七)；會計項目說明請詳合併財務報表附註六(十九)。民國 113 年度富旺集團房地銷售收入為新台幣 4,761,508 仟元，占合併營業收入之 99.82%。

建設業之房地銷售收入於控制移轉時認列。由於建設業房地銷售對象眾多，須檢視控制移轉相關文件後認列銷貨收入，通常涉及許多人工作業程序，易造成接近財務報導期間結束日之收入認列時點不適當。因此，本會計師將房地銷售收入之截止列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 就集團房地銷售收入作業程序與內部控制進行瞭解與評估及驗證，包含：
 - (1)與房地銷售收入作業程序之各部門人員進行訪談並取得房地銷售收入認列流程確認其與作業辦法一致。
 - (2)驗證房地銷售收入作業之內部控制，檢查驗屋資料是否經權責主管覆核，檢查佐證文件（包含土地謄本、房屋所有權狀、驗屋資料及交屋資料）之

日期及佐證文件資訊是否與房地銷售合約相符，以驗證交易被記錄於適當之期間。

2. 針對期末接近財務報導期間結束日前後一定期間之房地銷售交易執行截止測試，包括核對土地謄本、房屋所有權狀所載之過戶日期、核對客戶驗屋單暨客戶簽署之交屋聲明書日期等相關佐證文件，以確認房地銷售收入認列時點之適當性。

存貨備抵評價之評估

事項說明

有關存貨之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十三)；存貨評價之重要會計估計及假設請詳合併財務報告附註五(二)。富旺集團民國 113 年 12 月 31 日之存貨總額及存貨備抵跌價損失金額為新台幣 8,464,353 仟元及 0 仟元。

富旺集團之存貨主要為待售房地及在建房地，存貨評價係以成本與淨變現價值孰低者衡量。由於富旺集團係屬高度資金投入且回收期長之建設業，近年房地產受政府房市政策及景氣影響不動產價格波動較大，存貨評價涉及管理階層主觀判斷，因此，本會計師將存貨備抵評價之評估列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解及評估富旺集團營運及產業性質，並與管理階層訪談，評估其存貨淨變現價值所採用之方法與程序之合理性。
2. 取得財務報導期間結束日之存貨評估淨變現價值報表，抽核各項存貨淨變現價值採用估計基礎適當性，包括取得各案別近期銷售之成交價、鄰近地區相似資產之近期市場成交資訊或外部專家出具之評價報告及建案預計至完工尚需投入成本之適當性，確認期末存貨之淨變現價值以評估備抵存貨評價損失金額之

合理性。

其他事項 - 個體財務報告

富旺國際開發股份有限公司已編製民國 113 年及 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富旺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富旺集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

富旺集團之治理單位（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，惟其目的非對富旺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，以及使富旺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富旺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，決定對富旺集團民國 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

王玉娟

王玉娟



會計師

劉美蘭

劉美蘭



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號

金管證審字第 1070323061 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 1 日

富旺國際開發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	%	
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 659,876	5	\$ 648,239	6
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資 產—流動	六(二)及八	-	-	25,523	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動	六(三)及八	626,643	5	946,876	9
1150	應收票據淨額	六(四)	-	-	116	-
1170	應收帳款淨額	六(四)及七(二)	1,765,171	13	467,491	5
1200	其他應收款	九(一)	10,426	-	10,828	-
1220	本期所得稅資產		6,706	-	9,443	-
130X	存貨	六(五)、八及九 (一)	8,464,353	64	7,148,543	70
1470	其他流動資產	六(六)及七(二)	498,563	4	638,956	6
11XX	流動資產合計		<u>12,031,738</u>	<u>91</u>	<u>9,896,015</u>	<u>96</u>
非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資 產—非流動	六(二)	20	-	20	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產—非流動		4,950	-	4,000	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非 流動	六(三)及八	624,016	5	102,655	1
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	355,038	3	48,593	1
1755	使用權資產	六(八)及七(二)	170,228	1	161,832	2
1780	無形資產		2,767	-	1,226	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)	38,142	-	33,864	-
1900	其他非流動資產	七(二)及九(一)	38,272	-	38,643	-
15XX	非流動資產合計		<u>1,233,433</u>	<u>9</u>	<u>390,833</u>	<u>4</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 13,265,171</u>	<u>100</u>	<u>\$ 10,286,848</u>	<u>100</u>

(續次頁)

富旺國際開發股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國113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)	\$	6,630,930	50	\$	4,829,259	47
2110	應付短期票券	六(十)		784,848	6		348,159	3
2130	合約負債—流動	六(十九)及七(二)		1,118,143	8		1,356,279	13
2150	應付票據			21,076	-		38,053	-
2170	應付帳款	九(一)		877,465	7		666,432	7
2200	其他應付款	六(十一)		114,974	1		108,295	1
2230	本期所得稅負債	六(二十五)		49,036	-		37,722	-
2280	租賃負債—流動	七(二)		20,977	-		15,563	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十二)(十三)		6,755	-		999,905	10
2399	其他流動負債—其他	九(一)		62,744	1		46,059	1
21XX	流動負債合計			<u>9,686,948</u>	<u>73</u>		<u>8,445,726</u>	<u>82</u>
非流動負債								
2530	應付公司債	六(十三)		1,298,333	10		199,602	2
2540	長期借款	六(十二)		25,474	-		-	-
2580	租賃負債—非流動	七(二)		151,096	1		152,302	2
25XX	非流動負債合計			<u>1,474,903</u>	<u>11</u>		<u>351,904</u>	<u>4</u>
2XXX	負債總計			<u>11,161,851</u>	<u>84</u>		<u>8,797,630</u>	<u>86</u>
股本								
3110	普通股股本	六(十六)		1,190,163	9		1,190,163	11
資本公積								
3200	資本公積	六(十七)		283,092	2		274,901	3
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十八)		24,084	-		167,797	2
3320	特別盈餘公積			-	-		438	-
3350	未分配盈餘/(待彌補虧損)			604,961	5		(144,151)	(2)
其他權益								
3400	其他權益			1,020	-		70	-
3XXX	權益總計			<u>2,103,320</u>	<u>16</u>		<u>1,489,218</u>	<u>14</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾 九								
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>13,265,171</u>	<u>100</u>	\$	<u>10,286,848</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林正雄



經理人：林宗毅



會計主管：黃秀華



富旺國際開發股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 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年	112年
		金額	金額
4000 營業收入	六(十九)及七(二)	\$ 4,770,165	\$ 2,600,430
5000 營業成本	六(五)	(3,541,556)	(2,046,918)
5900 營業毛利		1,228,609	553,512
營業費用	六(二十三)(二十四)		
6100 推銷費用		(357,922)	(182,315)
6200 管理費用		(232,783)	(203,648)
6000 營業費用合計		(590,705)	(385,963)
6900 營業利益		637,904	167,549
營業外收入及支出			
7100 利息收入		10,880	6,570
7010 其他收入	六(二十)	79,384	46,417
7020 其他利益及損失	六(二十一)	5,871	22,015
7050 財務成本	六(二十二)及七(二)	(55,453)	(12,979)
7000 營業外收入及支出合計		40,682	62,023
7900 稅前淨利		678,586	229,572
7950 所得稅費用	六(二十五)	(73,625)	(36,460)
8200 本期淨利		\$ 604,961	\$ 193,112
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		\$ 950	\$ 70
8310 不重分類至損益之項目總額		950	70
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		-	438
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		-	438
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 950	\$ 508
8500 本期綜合損益總額		\$ 605,911	\$ 193,620
基本每股盈餘	六(二十六)		
9750 基本每股盈餘		\$ 5.08	\$ 2.02
稀釋每股盈餘	六(二十六)		
9850 稀釋每股盈餘		\$ 5.06	\$ 2.02

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：林正雄



經理人：林宗毅



會計主管：黃秀華



富旺國際開發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1月1日 至12月31日	112年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 678,586	\$ 229,572
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用-不動產、廠房及設備	六(七)(二十三)	15,555	10,349
折舊費用-使用權資產	六(八)(二十三)	7,996	5,857
攤銷費用	六(二十三)	988	632
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損 失(利益)	六(二)(二十一)	100 (	45,020)
利息費用	六(二十二)	55,453	12,979
利息收入		(10,880 ) (	6,570)
股利收入	六(二十)	(8 ) (	1,570)
股份基礎給付酬勞成本	六(十五)	8,191	3,585
租賃修改利益	六(八)(二十一)	(5,774)	-
其他收入	六(二十)	(62,888 ) (	40,108)
訴訟損失		-	17,631
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			
按攤銷後成本衡量之金融資產		12,458	34,491
應收票據		116	1,370
應收帳款(含關係人)		(1,297,680 ) (	423,633)
其他應收款(含關係人)		402 (	307)
存貨		(1,184,086 ) (	22,388)
利息資本化實際支付數	六(五)	(131,724 ) (	140,396)
其他流動資產		140,393 (	90,592)
其他非流動資產		(2,620 ) (	580)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債		(238,136)	122,820
應付票據		(16,977)	14,968
應付帳款		267,238	179,788
其他應付款		(7,134)	61,992
其他流動負債		26,345	10,926
營運產生之現金流出		(1,744,086 ) (	64,204)
收取之利息		10,880	6,570
支付之利息		(50,795 ) (	14,438)
支付之所得稅		(66,590 ) (	2,477)
收取之所得稅		2,738	-
營業活動之淨現金流出		(1,847,853 ) (	74,549)

(續次頁)

富旺國際開發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1月1日 112年1月1日
 至12月31日 至12月31日

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	\$	-	(\$	3,930)	
按攤銷後成本衡量之金融資產(增加)減少	(	213,586)	-	
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	六(二十七)	-	(	291,789)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	六(二十七)	25,423		835,230	
購置不動產、廠房及設備	六(二十七)	(304,518)	(15,119)
利息資本化實際支付數	六(七)(二十七)	(8,469)	(1,772)
存出保證金增加	(	15,427)		26,118
存出保證金減少		18,418	(	12,763)
購置無形資產	(	2,529)	(	935)
收取之股利	六(二十)	8		1,570	
投資活動之淨現金(流出)流入	(	500,680)		536,610

籌資活動之現金流量

短期借款增加	六(二十八)	3,796,797		1,975,351	
短期借款減少	六(二十八)	(1,995,126)	(1,905,254)
應付短期票券增加	六(二十八)	792,000		350,000	
應付短期票券減少	六(二十八)	(350,000)	(350,000)
發行公司債	六(二十八)	1,100,000		200,000	
償還公司債	六(二十八)	(1,000,000)	(700,000)
舉借長期借款	六(二十八)	35,000		-	
償還長期借款	六(二十八)	(	2,771)	-
存入保證金增加	六(二十八)	139		497	
存入保證金減少	六(二十八)	(234)	(604)
租賃本金償還	六(二十八)	(15,635)	(10,812)
現金增資	六(十六)	-		428,750	
籌資活動之淨現金流入(流出)		2,360,170	(	12,072)

匯率影響數

	-	438
本期現金及約當現金增加數	11,637	450,427
期初現金及約當現金餘額	648,239	197,812
期末現金及約當現金餘額	\$ 659,876	\$ 648,239

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：林正雄



經理人：林宗毅



會計主管：黃秀華



會計師查核報告

(114)財審報字第 24004193 號

富旺國際開發股份有限公司 公鑒：

查核意見

富旺國際開發股份有限公司(以下簡稱「富旺公司」)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，足以允當表達富旺公司民國 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，與富旺公司保持超然獨立，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，對富旺公司民國 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。

富旺公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

房地銷售收入之截止

事項說明

有關銷貨收入會計政策請詳個體財務報表附註四(二十七);會計項目說明請詳個體財務報表附註六(十九)。民國 113 年度富旺公司房地銷售收入為新台幣 4,739,455 仟元，占營業收入之 99.85%。

建設業之房地銷售收入於控制移轉時認列。由於建設業房地銷售對象眾多，須檢視控制移轉相關文件後認列銷貨收入，通常涉及許多人工作業程序，易造成接近財務報導期間結束日之收入認列時點不適當。因此，本會計師將房地銷售收入之截止列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於上開關鍵事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 就富旺公司房地銷售收入作業程序與內部控制進行瞭解與評估及驗證，包含：
 - (1) 與房地銷售收入作業程序之各部門人員進行訪談並取得房地銷售收入認列流程確認其與作業辦法一致。
 - (2) 驗證房地銷售收入作業之內部控制，檢查驗屋資料是否經權責主管覆核，檢查佐證文件(包含土地謄本、房屋所有權狀、驗屋資料及交屋資料)之日期及佐證文件資訊是否與房地銷售合約相符，以驗證交易被記錄於適當之期間。
2. 針對期末接近財務報導期間結束日前後一定期間之房地銷售交易執行截止測試，包括核對土地謄本、房屋所有權狀所載之過戶日期、核對客戶驗屋單暨客戶簽屬之交屋聲明書日期等相關佐證文件，以確認房地銷售收入認列時點之適當性。

存貨備抵評價之評估

事項說明

有關存貨之會計政策，請詳個體財務報告附註四(十二)；存貨評價之重要會計估計及假設請詳合併財務報告附註五(二)。富旺公司民國 113 年 12 月 31 日之存貨總額及存貨備抵跌價損失金額分別為新台幣 8,564,697 仟元及 0 仟元。

富旺公司之存貨為待售房地及在建房地，存貨評價係以成本與淨變現價值孰低者衡量。由於富旺公司係屬高度資金投入且回收期長之建設業，近年房地產受政府房市政策及景氣影響不動產價格波動較大，存貨評價涉及管理階層主觀判斷，因此，本會計師將存貨備抵評價之評估列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於上開關鍵事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解及評估富旺公司營運及產業性質，並與管理階層訪談，評估其存貨淨變現價值所採用之方法與程序之合理性。
2. 取得財務報導期間結束日之存貨評估淨變現價值報表，抽核各項存貨淨變現價值採用估計基礎適當性，包括取得各案別近期銷售之成交價、鄰近地區相似資產之近期市場成交資訊或外部專家出具之評價報告及建案預計致完工尚需投入成本之適當性，確認期末存貨之淨變現價值以評估備抵存貨評價損失金額之合理性。

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富旺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富旺公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

富旺公司之治理單位（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，惟其目的非對富旺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，以及使富旺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富旺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. 對於富旺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，決定對富旺公司民國 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

王玉娟
會計師

王玉娟



劉美蘭

劉美蘭



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號

金管證審字第 1070323061 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 1 日

富旺國際開發股份有限公司
 個體資產負債表
 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	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 603,525	5	\$ 602,223	6
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)及八	-	-	25,523	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六(三)及八	576,643	4	946,876	9
1150	應收票據淨額	六(四)	-	-	116	-
1170	應收帳款淨額	六(四)及七(二)	1,765,171	13	455,173	4
1200	其他應收款	七(二)及九(一)	11,251	-	14,407	-
130X	存貨	六(五)、七(二)、 八及九(一)	8,564,697	63	7,341,944	69
1470	其他流動資產	六(六)	421,610	3	538,286	5
11XX	流動資產合計		<u>11,942,897</u>	<u>88</u>	<u>9,924,548</u>	<u>93</u>
非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(二)	10	-	10	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動		4,950	-	4,000	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	六(三)及八	620,505	5	102,655	1
1550	採用權益法之投資	六(七)	362,467	3	359,532	4
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	463,147	3	39,244	-
1755	使用權資產	六(九)及七(二)	170,228	1	161,832	2
1780	無形資產		1,861	-	930	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)	34,971	-	32,754	-
1900	其他非流動資產	七(二)及九(一)	34,066	-	29,640	-
15XX	非流動資產合計		<u>1,692,205</u>	<u>12</u>	<u>730,597</u>	<u>7</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 13,635,102</u>	<u>100</u>	<u>\$ 10,655,145</u>	<u>100</u>

(續次頁)

富旺國際開發股份有限公司
 個體綜合損益表
 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年	112年
		金額	金額
4000 營業收入	六(十九)及七(二)	\$ 4,746,451	\$ 2,046,516
5000 營業成本	六(五)	(3,571,779)	(1,586,326)
5900 營業毛利		1,174,672	460,190
營業費用	六(二十四)(二十五)		
6100 推銷費用		(352,139)	(161,987)
6200 管理費用		(151,005)	(150,727)
6000 營業費用合計		(503,144)	(312,714)
6900 營業利益		671,528	147,476
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(二十)	10,065	6,116
7010 其他收入	六(二十一)	17,465	43,736
7020 其他利益及損失	六(二十二)及九(一)	5,923	27,471
7050 財務成本	六(二十三)	(53,295)	(11,186)
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)	(572)	14,401
7000 營業外收入及支出合計		(20,414)	80,538
7900 稅前淨利		651,114	228,014
7950 所得稅費用	六(二十六)	(46,153)	(34,902)
8200 本期淨利		\$ 604,961	\$ 193,112
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		\$ 950	\$ 70
8310 不重分類至損益之項目總額		950	70
後續可能重分類至損益之項目			
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	六(七)	-	438
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		-	438
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 950	\$ 508
8500 本期綜合損益總額		\$ 605,911	\$ 193,620
基本每股盈餘			
9750 基本每股盈餘	六(二十七)	\$ 5.08	\$ 2.02
稀釋每股盈餘			
9850 稀釋每股盈餘	六(二十七)	\$ 5.06	\$ 2.02

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：林正雄



經理人：林宗毅



會計主管：黃秀華





富旺國信證券股份有限公司
 其他綜合損益表
 民國113年12月31日

單位：新台幣千元

附註	資本公積		留	盈	餘	其	他	權	益
	資本公積	發工價							
112	1,540,163	92,566	167,797	746	937,571	(438)	438		863,263
112年1月1日餘額									
112年度淨利	-	-	-	-	193,112	-	-	-	193,112
112年本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	438	70	508
112年度綜合損益總額	-	-	-	-	193,112	-	438	70	193,620
111年度盈餘指撥及分配									
六(十八)									
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(308)	308	-	-	-	-
減資彌補虧損	(600,000)	-	-	-	600,000	-	-	-	-
現金增資	250,000	178,750	-	-	-	-	-	-	428,750
股份基礎給付酬勞成本-現金增資	-	-	-	-	-	-	-	-	3,585
112年12月31日餘額	1,190,163	271,316	167,797	438	144,151			70	1,489,218
113	1,190,163	271,316	167,797	438	144,151			70	1,489,218
113年1月1日餘額									
113年度淨利	-	-	-	-	604,961	-	-	-	604,961
113年本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	950	950
113年度綜合損益總額	-	-	-	-	604,961	-	-	950	605,911
112年度盈餘指撥及分配									
六(十八)									
法定盈餘公積彌補虧損	-	-	(143,713)	-	143,713	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(438)	438	-	-	-	-
股份基礎給付酬勞成本-員工認股權	-	-	-	-	-	-	-	-	4,684
股份基礎給付酬勞成本-員工認股權-子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	3,507
股份基礎給付酬勞成本-現金增資	3,585	(3,585)	-	-	-	-	-	-	-
113年12月31日餘額	1,190,163	274,901	24,084		604,961			1,020	2,103,320

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：林正雄



經理人：林宗毅



會計主管：黃秀華

富旺國際開發股份有限公司
 個體現金流量表
 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1月1日 至12月31日	112年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 651,114	\$ 228,014
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用-不動產、廠房及設備	六(八)(二十四) 15,007	8,786
折舊費用-使用權資產	六(九)(二十四) 7,996	5,856
攤銷費用	六(二十四) 571	586
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨(損失)利益	六(二)(二十二) 100 (	42,670)
利息費用	六(二十三) 53,295	11,186
利息收入	六(二十) (10,065 ) (	6,116)
股利收入	六(二十一) (7 ) (	1,338)
股份基礎給付酬勞成本	六(十五)(二十五) 4,684	3,585
採權益法認列之子公司投資損益之份額	六(七) 572 (	14,401)
租賃修改利益	六(九)(二十二) (5,774)	-
其他收入	(10,608 ) (	40,108)
處分投資損失	六(二十二) -	433
訴訟損失	六(二十二) -	13,565
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		
按攤銷後成本衡量之金融資產	12,458 (	160,546)
應收票據	116	950
應收帳款(含關係人)	(1,309,998 ) (	411,347)
其他應收款	428 (	313)
其他應收款-關係人	(10)	11,427
存貨	(1,091,029 ) (	593,504)
利息資本化實際支付數	六(二十八) (131,724 ) (	137,480)
其他流動資產	116,676 (	71,369)
其他非流動資產	(3,200)	-
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債-流動	(238,038)	222,033
應付票據	(19,780)	15,778
應付帳款(含關係人)	398,340 (	4,413)
其他應付款	(2,406)	66,622
其他流動負債	14,160	18,349
營運產生之現金流出	(1,547,122 ) (	876,435)
收取之利息	10,065	6,116
支付之利息	(48,307 ) (	12,975)
支付之所得稅	(65,661 ) (	2,451)
收取之所得稅	2,738	-
營業活動之淨現金流出	(1,648,287 ) (	885,745)

(續次頁)

富旺國際開發股份有限公司
 個體現金流量表
 民國113年及12年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	113年1月1日 至12月31日	112年1月1日 至12月31日
投資活動之現金流量		
按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 160,075)	\$ 194,887
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(3,930)
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	六(二十八) -	(265,708)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	六(二十八) 25,423	769,759
購置不動產、廠房及設備	六(二十八) (421,428)	(6,486)
取得採用權益法之投資	六(七) -	(300,000)
子公司清算退回股款	-	432
利息資本化實際支付數	六(二十八) (8,469)	(1,772)
存出保證金增加	(13,469)	(7,082)
存出保證金減少	12,243	18,978
購置無形資產	(1,502)	(640)
收取之股利	六(二十一) 7	1,338
投資活動之淨現金(流出)流入	(567,270)	399,776
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	六(二十九) 3,708,147	1,892,516
短期借款減少	六(二十九) (1,944,945)	(1,601,610)
應付短期票券增加	六(二十九) 692,000	350,000
應付短期票券減少	六(二十九) (350,000)	(350,000)
發行公司債	六(二十九) 1,100,000	200,000
償還公司債	六(二十九) (1,000,000)	(700,000)
租賃本金償還	六(二十九) (15,635)	(10,812)
存入保證金增加	六(二十九) 288,205	915,931
存入保證金減少	六(二十九) (260,913)	(191,824)
現金增資	六(十六) -	428,750
籌資活動之淨現金流入	2,216,859	932,951
本期現金及約當現金增加數	1,302	446,982
期初現金及約當現金餘額	602,223	155,241
期末現金及約當現金餘額	\$ 603,525	\$ 602,223

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：林正雄



經理人：林宗毅



會計主管：黃秀華



富旺國際開發股份有限公司
「公司章程」修正條文對照表

條次	內容		修訂依據及理由
	修正條文	現行條文	
第卅六條	<p>本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之三為員工酬勞，其中應提撥不低於百分之一為基層員工分派酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不超過百分之三為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。</p> <p>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及董事酬勞。</p>	<p>本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之三為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不超過百分之三為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。</p> <p>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及董事酬勞。</p>	配合法規修正
第四十條	<p>本章程訂立於中華民國八十六年四月十六日； 第一次修訂於民國八十六年五月十日； 第二次修訂於民國八十七年十一月九日； 第三次修訂於民國八十八年九月十四日； 第四次修訂於民國八十九年三月二十七日； 第五次修訂於民國八十九年六月二十六日； 第六次修訂於民國八十九年九月二十一日； 第七次修訂於民國九十年三月二十三日； 第八次修訂於民國九十一年五月二十一日； 第九次修訂於民國九十二年五月二十一日； 第十次修訂於民國九十三年六月十四日； 第十一次修訂於民國九十四年九月二十一日； 第十二次修訂於民國九十五年五月十六日； 第十三次修訂於民國九十六年六月二十一日； 第十四次修訂於民國九十七年六月十三日； 第十五次修訂於民國九十七年十一月二十八日； 第十六次修訂於民國九十八年五月二十二日； 第十七次修訂於民國九十九年四月參拾日； 第十八次修訂於民國一百年六月十六日； 第十九次修訂於民國一〇一年十一月二十日； 第二十次修訂於民國一〇二年五月二十三日； 第二十一次修訂於民國一〇四年一月二十三日； 第二十二次修訂於民國一〇五年四月二十九日； 第二十三次修訂於民國一〇八年五月十日； 第二十四次修訂於民國一一〇年五月十日； 第二十五次修訂於民國一一一年六月十六日； <u>第二十六次修訂於民國一一二年四月十日；</u> <u>第二十七次修訂於民國一一四年五月二十九日。</u></p>	<p>本章程訂立於中華民國八十六年四月十六日； 第一次修訂於民國八十六年五月十日； 第二次修訂於民國八十七年十一月九日； 第三次修訂於民國八十八年九月十四日； 第四次修訂於民國八十九年三月二十七日； 第五次修訂於民國八十九年六月二十六日； 第六次修訂於民國八十九年九月二十一日； 第七次修訂於民國九十年三月二十三日； 第八次修訂於民國九十一年五月二十一日； 第九次修訂於民國九十二年五月二十一日； 第十次修訂於民國九十三年六月十四日； 第十一次修訂於民國九十四年九月二十一日； 第十二次修訂於民國九十五年五月十六日； 第十三次修訂於民國九十六年六月二十一日； 第十四次修訂於民國九十七年六月十三日； 第十五次修訂於民國九十七年十一月二十八日； 第十六次修訂於民國九十八年五月二十二日； 第十七次修訂於民國九十九年四月參拾日； 第十八次修訂於民國一百年六月十六日； 第十九次修訂於民國一〇一年十一月二十日； 第二十次修訂於民國一〇二年五月二十三日； 第二十一次修訂於民國一〇四年一月二十三日； 第二十二次修訂於民國一〇五年四月二十九日； 第二十三次修訂於民國一〇八年五月十日； 第二十四次修訂於民國一一〇年五月十日； 第二十五次修訂於民國一一一年六月十六日； <u>第二十六次修訂於民國一一二年四月十日。</u></p>	增列修訂次數及日期

富旺國際開發股份有限公司

「背書保證作業辦法」修正條文對照表

內容		修正依據及理由
修正條文	現行條文	
<p>第四條：背書保證之額度</p> <p>一、本公司對外背書保證之總額不得超過當期淨值百分之四十，其中對單一企業之背書保證限額，不得超過當期淨值百分之十。淨值以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。</p> <p>二、本公司及子公司整體對外背書保證之總額不得超過本公司當期淨值百分之四十，其中對單一企業之背書保證限額，不得超過當期本公司淨值百分之十；且整體背書保證之總額達本公司淨值百分之五十以上者，應於股東會說明其必要性及合理性。</p> <p>三、經董事會同意本公司對直接或間接持有表決權股份百分之百之子公司，其背書保證額度得不受前述有關單一企業之背書保證額度限制，但以不超過本公司淨值三倍為限。</p> <p>四、與本公司因業務往來關係而從事背書保證者，除上述限額規定外，其個別背書保證金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。</p>	<p>第四條：背書保證之額度</p> <p>一、本公司對外背書保證之總額不得超過當期淨值百分之四十，其中對單一企業之背書保證限額，不得超過當期淨值百分之十。淨值以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。</p> <p>二、本公司及子公司整體對外背書保證之總額不得超過本公司當期淨值百分之四十，其中對單一企業之背書保證限額，不得超過當期本公司淨值百分之十；且整體背書保證之總額達本公司淨值百分之五十以上者，應於股東會說明其必要性及合理性。</p> <p>三、與本公司因業務往來關係而從事背書保證者，除上述限額規定外，其個別背書保證金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。</p>	<p>配合公司實務運作需求修正成適當文字及項次調整。</p>
<p>第十三條：本作業辦法經審計委員會及董事會通過後，並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送審計委員會。</p> <p>本作業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>本作業辦法，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。</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，以實際在任者計算之。</p>	<p>第十三條：本作業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，本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>本公司依前項規定將作業辦法提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p>		配合公司審計委員會運作修正成適當文字及程序。

富旺國際開發股份有限公司

第 17 屆董事候選人名單

被提名人姓名	持有股數	學歷	經歷
林正雄	1,864,522	東海大學管理學院高階經營管理碩士	富旺國際開發(股)公司董事長
林宗毅	1,167,000	實踐大學財務金融學系	富旺國際開發(股)公司總經理
張育端	156,884	彰化師範大學地理系博士	逢甲大學土地管理學系助理教授
寶鉅投資(股)公司 代表人：林祐任	17,533,316	實踐大學財務金融學系	富旺國際開發(股)公司建設事業處業務副總經理
寶鉅投資(股)公司 代表人：鍾國文	17,533,316	中央警察大學警政研究所 碩士	臺灣警察專科學校校長 警政署警政委員

第 17 屆獨立董事候選人名單

被提名人姓名	持有股數	學歷	經歷	續任三屆提名理由
王日春	222,445	東海大學經濟系	國富浩華聯合會計師事務所台中所所長	其具經營管理專業經驗及公司治理專才，對公司有明顯助益，本次繼續提名為獨立董事候選人，其於行使獨立董事職責時，仍可發揮其專長及給予董事會監督並提供意見。
張國雄	0	國立台灣大學商學研究所博士	東海大學國際經營與貿易學系教授	
李元恕	0	美國波特蘭州立大學行銷學博士	逢甲大學行銷學系教授	
楊富全	0	逢甲大學紡織工程學系	中區國稅局 監察室主任	