

時間:中華民國一○九年六月十六日(星期二)上午十時整

地點:新北市中和區建康路10號4樓

出席:出席股東及股東代理人所代表之股數共計42,899,249股,佔本公司扣除庫藏股210,000

股後之已發行股份總數67,825,634股之 63.24%。

董事出席情形:樺漢科技股份有限公司代表人:朱復銓、樺漢科技股份有限公司代表人:樓

朝宗、許付松、洪德富、方文昌、邵建華、黃文進

審計委員出席情形:方文昌、邵建華、黃文進

薪資報酬委員出席情形:方文昌、邵建華、黃文進

主席:董事長 朱復銓

灩

紀錄:江怡芬

紫江

宣布開會:(出席股東及代表股數已達法定數額,主席宣布會議正式開始。

一、主席致詞:(略)

二、報告事項:

第一案:一〇八年度營業報告,敬請 公鑒。

說 明:營業報告書請參閱附件一。

第二案:審計委員會查核報告,敬請 公鑒。

說 明:審計委員會查核報告書請參閱附件二。

第三案:一○八年度員工酬勞及董事酬勞分派報告,敬請 公鑒。

說 明:本公司109年3月19日董事會決議通過,分派一○八年度員工現金酬勞總額計新 台幣1,000萬元,占一○八年度決算獲利之比例2.71%,及分派一○八年度董事 酬勞總額計新台幣320萬元,占一○八年度決算獲利之比例0.87%。

第四案:本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行情形報告,敬請 公鑒。

第五案:本公司「董事會議事運作管理辦法」修訂報告,敬請 公鑒。

說 明:為落實公司治理並提升本公司董事會功能,建立績效目標以加強董事會運作效率,爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第37條規定修訂「董事會議事運作管

理辦法」,修正條文對照表,請參閱附件四。

三、承認事項:

(董事會提)

案由一:本公司一○八年度營業報告書及財務報表案,提請 承認。

- 說 明:1.本公司一○八年度營業報告書及財務報表,業經本公司審計委員會及董事會 決議通過,財務報表並經安侯建業聯合會計師事務所寇惠植會計師及郭欣頤 會計師查核完竣。
 - 2.營業報告書請參閱附件一,相關財務報表請參閱附件五。
- 決 議:表決結果,本案出席股東總表決權數為42,899,249權(含電子投票數6,401,193權) ,贊成權數為42,260,024權(含電子投票表5,838,968權),反對權數為10,761權(含電子投票10,761權),棄權之棄權數為628,464權(含電子投票表決權數551,464 權),贊成權數超過法定數額,本案照案通過。

(董事會提)

案由二:本公司一○八年度盈餘分派案,提請 承認。

- 說 明:1.本公司依公司法及公司章程等規定,編製一○八年度盈餘分派表如後。
 - 2. 擬分派現金股利每股新台幣3元,共計新台幣203,476,902元。
 - 3.本次現金股利依除息基準日股東名簿記載之股東持有股份計算,並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順序調整至符合現金股利分配總額。
 - 4.本案俟經股東會決議通過後,授權董事長訂定配息基準日、發放日及其他相關事宜,嗣後如因本公司買回股份或將庫藏股票轉讓、註銷或其他情形致股本發生變動影響流通在外股份數量,股東配息率因此發生變動時,授權董事長全權處理並公告之。



單位:新台幣元

項目	金	額
期初未分配盈餘	\$	422,831,897
加:		
本年度稅後淨利		288,980,105
減:		
提列法定盈餘公積		(28,898,011)
提列權益減項特別盈餘公積		(9,231,829)
可供分配盈餘		673,682,162
分配項目:		
股東紅利-現金(每股配發新台幣3元)		(203,476,902)
期末未分配盈餘	\$	470,205,260

董事長:朱復銓



經理人:洪德富



會計主管: 黃慧青



決 議:表決結果,本案出席股東總表決權數為42,899,249權(含電子投票數6,401,193權) ,贊成權數為42,261,024權(含電子投票表5,839,968權),反對權數為10,761權(含電子投票10,761權),棄權之棄權數為627,464權(含電子投票表決權數550,464權),贊 成權數超過法定數額,本案照案通過。

四、選舉事項:

(董事會提)

案 由:全面改選本公司董事。

- 說 明:1.本公司第七屆董事(含獨立董事)於109年4月19日任期屆滿,為配合本年度 股東常會之召開,及依本公司章程第16條之規定本次股東常會應選任七席董 事(含三席獨立董事),採候選人提名制。
 - 2.本次新選任之董事(含獨立董事)自選任後即就任,任期自109年6月16日起至112年6月15日止。

- 3.本次董事候選人名單業經本公司一○九年第二次董事會議決議通過,股東應 就董事候選人名單中選任之,其學歷、經歷及其他相關資料,請參閱附件六 。
- 4.獨立董事候選人邵建華女士及黃文進先生,擔任本公司獨立董事任期已達三屆,因考量邵建華女士具有投資及財務專才,黃文進先生具資訊及企業管理專才,並對本公司之營運等均為熟稔,對本公司有顯著助益,故本次仍將邵建華女士及黃文進先生列為獨立董事候選人,使其於行使獨立董事職責時,仍可發揮其專長且對董事會之監督提供專業意見。
- 5. 謹 提請選舉。

決 議:董事當選人如下:

樺漢科技股份有限公司代表人:朱復銓,當選權數49,875,909 權 樺漢科技股份有限公司代表人:樓朝宗,當選權數38,167,036 權 樺漢科技股份有限公司代表人:蔡能吉,當選權數38,058,335 權

洪德富,當選權數38,104,247 權

獨立董事當選如下:

邵建華,當選權數37,373,187 權

黄文進,當選權數36,748,471 權

王怡鈞,當選權數36,730,395 權

五、其他議案:

(董事會提)

案 由:解除本公司新任董事競業禁止之限制案,提請 決議。

- 說 明:1.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, 應對股東說明其行為之重要內容並取得其許可。
 - 2.為順利拓展本公司業務,本公司董事及其代表人或有因兼任其他公司職務而從事與本公司營業範圍相同或類似之行為,在無損及本公司利益之範圍內, 擬依公司法第209條之規定,提請同意對本次選任之新任董事及其代表人解除其競業禁止之限制,其解除競業禁止之明細如下:

候選人 類 別	候選人姓名	兼任公司名稱及職務
董事	樺漢科技(股)公司 代表人:朱復銓	樺漢科技(股)公司董事長暨執行長 沅聖科技(股)公司董事長暨執行長 樺緯物聯(股)公司董事長暨執行長

候選人	候選人	兼任公司名稱及職務
類別	姓名	蘇州樺漢科技有限公司董事 威霸科技(股)公司董事長暨執行長 AIS Cayman Technology Group 董事長暨執行長 樺成國際投資(股)公司董事 帆宣系統科技(股)公司董事 樺鼎精密機械(股)公司董事 超恩(股)公司董事 S&T AG 董事
董事	樺漢科技(股)公司 代表人:樓朝宗	香港樺樂電子有限公司董事 鴻海精密工業(股)公司董事長 樺成國際投資(股)公司董事長 樺鼎精密機械(股)公司董事長 樺鼎精密機械(開曼)股份有限公司董事長 Ennoconn Investment Holdings Co., Ltd 董事長 佛山市樺成投資有限公司董事長 桝宣系統科技(股)公司董事 「大聖科技(股)公司董事 「大聖科技(股)公司董事 一世鈞國際投資有限公司董事 一世鈞國際投資有限公司董事 一世鈞國際投資有限公司董事 一世鈞國際投資有限公司董事 一世鈞國際投資有限公司董事 一大聖科技(深圳)有限公司董事 「大聖科技(深圳)有限公司董事長
董事	樺漢科技(股)公司 代表人:蔡能吉	樺漢科技股份有限公司總經理 American Industrial Systems Inc.董事長 超恩股份有限公司 董事長 AIS Cayman Technology Group 董事
董 事	洪德富	CASO, INC.董事 澔楷科技股份有限公司 董事
獨 立 董 事	邵建華	智碩投資顧問股份有限公司 董事
獨 立 董 事	王怡鈞	帆宣系統科技股份有限公司 獨立董事

決 議:表決結果,本案出席股東總表決權數為42,899,249權(含電子投票數6,401,193權) , 贊成權數為40,084,023權(含電子投票表3,662,967權),反對權數為18,427權(含電子投票18,427權),棄權之棄權數為2,796,799權(含電子投票表決權數 2,719,799權),贊成權數超過法定數額,本案照案通過。

六、臨時動議:

股東發言:股東戶號2405、2495、15883股東提出意見,經主席及總經理回覆後洽悉。 七、散會(上午11點04分)

瑞祺電通股份有限公司 營業報告書

本公司一〇八年度營運狀況,合併營業收入淨額新台幣4,431,795千元,較一〇七年度新台幣4,247,762千元增加新台幣184,033千元,成長率為4.33%;稅後純益為新台幣288,980千元,較一〇七年度新台幣356,144千元減少新台幣67,164千元,減幅18.86%。

展望未來的策略性科技趨勢,結合機器運算及人工智慧的先進技術得以讓工作流程及決策超自動化及普及化,惟資料被收集與應用需要人工智慧的治理及安全防禦有一定的規範及保護。XR(Extended Reality擴展實境)結合穿戴感應裝置及人機介面讓人的工作及生活日常擁有多重的感官及認知體驗(Multiexperience),邊緣運算的強化是為了AIoT及5G 行動通訊應用能夠更快速、安全的傳送資訊及達到智慧製造、智慧運輸及智慧城市等目的。區塊鏈技術運用去中心化的分散式記帳資料庫使金流及物流公開透明,而量子計算機可應用在材料科學、醫藥研究、密碼學及機器學習最佳化等演算,比古典電腦能以更快速運算求得結果,世界經濟論壇(WEF)預估此等前瞻科技應用所帶動的數位轉型將在2016~2025年累積創造100兆美元的產值。

本公司一〇九年度之營運規劃主軸仍是憑藉長年累積的優異研發能力,結合研發團隊的各種創意及客戶產業經驗與需求,並參酌科技發展趨勢及積極尋找策略合作夥伴,將近年來所研發之多項創新設計、技術、經驗及策略合作夥伴的創新思維整合,持續設計開發更多樣的網通資安系統平台、雲端伺服器系統、雲端運算及企業用戶端網路封包交換器、軟體定義廣域網路(SD-WAN)及虛擬/廣泛型客戶端設備(vCPE/uCPE)、工業互聯網控制、儲存與安全閘道器及邊緣運算智慧型閘道器。伴隨著多種雲端應用服務領域的網路流量管理、資料封包儲存與傳送及資料安全要求、霧運算/邊緣運算之低延遲、深度學習及智慧化運算應用需求,協助客戶進行軟、硬體完整且快速的整合,縮短各種應用平台系統開發時程,並透過優勢供應鏈及製造資源來提供高性價比的全方位產品線,以因應客戶在多元的AIoT應用產品及服務之需求。

關注科技及數位應用發展趨勢,公司將持續傾注研發資源於高階多核心的運算處理器(X86 及RISC架構)、Intel Xeon SP/D/E、Cascade Lake/Ice Lake SP伺服器CPU,Sky Lake/Kaby Lake/Coffee Lake Refresh CPU及Rangeley/Denverton/SnowRidge微型伺服器SOC與IoT應用SOC、25G/40G/100GbE高速以太網路、現場可程式化閘陣列(FPGA)、雲端伺服器系統、網路功能虛擬化(NFV)、邊緣運算中心

及通訊裝置、工業互聯網控制、儲存與安全管理、智能電網管理、無線網路存取與管理、RF天線整合設計等技術的產品開發與應用,持續投入並推展新產品事業,為公司開拓新的業務發展方向,進而提升獲利水準。

由於客戶對系統產品的生產履歷、測試驗證、客製規格、品質認證系統、維修記錄及配銷管理等多有其特定的需求,公司持續開發與精進資訊服務、測試驗證軟體套件,優化全球發貨中心與管理資訊系統,測試驗證產品更加完備,讓客戶從市場調查、下訂單、銷售產品到售後服務都能獲得滿意的服務,此差異化服務的優勢,為公司帶來相當良好的客戶信賴度與黏著度。

公司在因應全球AIoT及邊緣運算等智慧應用市場的需求與布局,我們以積極但相對穩健的規劃及投資策略逐步進行。除了既有的全球合作夥伴,及過去多年來陸續在日本、中國大陸及美國設立海外子公司之外,於民國108年在歐洲投資成立子公司,以快速提供在地服務,積極擴展全球市場,而投資澔楷科技股份有限公司,是藉由其專精的ARM架構研發能量開拓"整合式通訊系統"之產品與服務,為SD-WAN、邊緣運算及未來5G通訊應用提供客戶更多的選擇與方案。

公司經營團隊與全體同仁一本初衷,將繼續秉持勤奮敬業的工作精神,深耕公司規劃的發展方向,並持續落實公司治理及善用資本市場的支持來做更多的研究發展與策略規劃及執行,為公司創造最大的利益,以回饋股東、員工等所有stakeholder的愛護與支持。

董事長 朱復銓



經理人 洪德富



會計主管 黃慧青



瑞祺電通股份有限公司 審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一○八年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案 等,其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所寇惠植會計師及郭欣頤 會計師查核完竣,並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分 派議案經本審計委員會查核,認為尚無不符,爰依證券交易法第十四條之 四及公司法第二百十九條之規定報告如上,敬請 鑒核。

it. 致

瑞祺電通股份有限公司一○九年股東常會

瑞祺電通股份有限公司審計委員會

召集人:方文昌 方文昌

委 員: 邵建華 野連第 委 員: 黃文進 臺文健

國一〇九年三月十九 民 H

瑞祺電通股份有限公司 發行轉換公司債執行情形

公司債種類					5 緍			國內第一次無擔保轉換公司債						
		4	21 1	貝 13	三大只			(債券代碼:64161)						
董	事	會	· }	夬	議	日	期	108年11月28日						
主	答	趓	鴖	枋	冶	文	毙	109年1月2日金管證發字第1080341194號						
	Б	77%	柳	有 次	/ <u>H</u>	- X	7//0	109年2月6日證櫃債字第10900007262號						
發		行	-		日		期	民國109年2月10日						
發		行	_		期		限	三年;						
73		11			勿		IK	109年2月10日發行,112年2月10日到期						
發		行	-		面		額	新台幣壹拾萬元整						
總							額	新台幣柒億元整						
發		行	-		張		數	7,000張						
發		行	-		價		格	依票面金額之100.7%發行						
票		面	1		利		率	票面年利率0%						
發	行	時	<u> </u>	竱	换	價	格	每股新台幣104.1元						
最	新	ŕ .	轉	捋	Ę	價	格	每股新台幣104.1元						
轉		換	Ļ		期		間	109年5月11日起至112年2月10日止						
截	至停	止近	 	日	(1	09年	4月	尚未轉換金額為新台幣柒億元						
18	日)	止	公司	司債		行情	形	问个特殊並領為利口市未認儿						
								本轉換公司債持有人(以下簡稱「債券持有						
								人」)依本辦法第十條轉換為本公司普通						
1.16		***					•-	股,或本公司依本辦法第十七條提前收回,						
償		還	<u> </u>		方		式	或本公司由證券商營業處所買回註銷者外,						
								本公司於本轉換公司債到期時,按債券面額						
								加計利息補償金(為面額之101.5075%,實質						
								收益率0.5%)以現金一次償還。						

瑞祺電通股份有限公司 董事會議事運作管理辦法修正條文對照表

重争曾議事	理作品と	生 利 汗 / 乙	们多上	口际又到界	炽衣	
修正條文	現	行	條	文	說	明
第七條:	第七條:				一、第一項	動作文字修
本公司董事會由董事長召集者,	本公司董	事會應	由董	事長召集並	正。	
由董事長擔任主席。但每屆第一	擔任主席	。但每	屆第-	一次董事會	二、配合公	司法一百零
次董事會,由股東會所得選票代	,應由股	東會所	得選	票代表選舉	七年八	月一日修正
表選舉權最多之董事召集者,會	權最多之	董事召	集,作	會議主席由	公布第.	二百零三條
議主席由該召集權人擔任之,召	該召集權	人擔任	之,	召集權人有	第四項	規定每屆第
集權人有二人以上時,應互推一	二人以上時	芋,應互	推一	人擔任之。	一次董	事會得由過
人擔任之。					半數當	選之董事自
依公司法第二百零三條第四項或					行召集	,及第二百
第二百零三條之一第三項規定董					零三條.	之一第三項
事會由過半數之董事自行召集者					規定董	事會得由過
, 由董事互推一人擔任主席。					半數董	事自行召集
					,爰增-	訂第二項,
					明定董	事會由過半
					數之董	事自行召集
					時(包	括每屆第一
					次董事	會由過半數
						董事自行召
						,由董事互
					推一人	擔任主席。
第十二條:	第十二條	:			一、考量證	券交易法第
下列事項應提本公司董事會討論:	下列事項原	基提本公	司董	事會討論:	十四條.	之五有關審
一~二(略)	一~二(略	.)			, ,,,,	會職權項目
三、依證券交易法(下簡稱證交	三、依證	券交易	法(7	下簡稱證交	,	控制制度有
法)第十四條之一規定訂定或修				定訂定或修		考核」亦屬
正內部控制制度,及內部控制制	正內部控制	制制度	0			項,宜提董
度有效性之考核。						論,爰於第
四~八(略)	四~八(略	•			-	三款予以增
前項第七款所稱關係人, 指證券	1			人指證券發	列。	
發行人財務報告編製準則所規範	1			則所規範之	二、為明確	_
之關係人;所稱對非關係人之重			•	關係人之重		一步強化其
大捐贈,指每筆捐贈金額或一年				金額或一年	· · · · ·	事會運作,
內累積對同一對象捐贈金額達新				贈金額達新		第五項規定
臺幣一億元以上,或達最近年度			-	建最近年度		公司設有獨
經會計師簽證之財務報告營業收				报告營業收		者,應至少
入净額百分之一或實收資本額百			或賞り	收資本額百	•	立董事親自
分之五以上者。	分之五以	上者。			出席重	事會;對於

15 T 15 A	п <i>с 1</i> 5 +	امر nD
修正條文	現 行 條 文	説 明
前項所稱一年內,係以本次董事	前項所稱一年內係以本次董事會	第一項應經董事會
會召開日期為基準,往前追溯推	召開日期為基準,往前追溯推算	決議事項,應有全
算一年,已提董事會決議通過部	一年,已提董事會決議通過部分	體獨立董事出席董
分免再計入。	免再計入。	事會,獨立董事如
本公司設有獨立董事三席,應有		無法親自出席,應
至少一席獨立董事親自出席董事		委由其他獨立董事
會;對於第一項應提董事會決議		代理出席。
事項,應有全體獨立董事出席董		三、第二項、第三項酌
事會,獨立董事如無法親自出席		作文字調整。
<u>,</u> 應委由其他獨立董事代理出席。		
第十五條:	第十五條:	一、配合公司法一百零
董事之配偶、二親等內血親,或	本公司董事會之決議,對依前項	七年八月一日修正
與董事具有控制從屬關係之公司	規定不得行使表決權之董事,依	公布第二百零六條
,就前項會議之事項有利害關係	公司法第二百零六條第三項準用	第三項,增訂第二
者,視為董事就該事項有自身利	第一百八十條第二項規定辦理。	項明定董事之配偶
害關係。		、二親等內血親,
本公司董事會之決議,對依前二		或與董事具有控制
項規定不得行使表決權之董事,		從屬關係之公司,
依公司法第二百零六條第四項準		就會議之事項有利
用第一百八十條第二項規定辦理。		害關係者,視為董
		事就該事項有自身
		利害關係。
		二、現行第二項移列第
		三項,並配合公司
		法一百零七年八月
		一日修正公布將第
		二百零六條第三項
		移列第四項,修正
		援引項次。
第十九條:	第十九條:	刪除送股東會報告。
本辦法經董事會核准後實施,修	本辦法經董事會核准後實施,並	
訂時亦同。	提股東會報告,修訂時亦同。	





安侯建業保合會計師事務府

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓) 68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5, Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, (R.O.C.) Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666 Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667 Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

瑞祺電通股份有限公司董事會 公鑒:

查核意見

瑞祺電通股份有限公司民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之資產負債表, 暨民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及 現金流量表,以及個體財務報告附註(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,上開個體財務報告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,足以允當表達瑞祺電通股份有限公司民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之財務狀況,暨民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一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個體財務報告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會計師職業道德規範,與瑞祺電通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,對瑞祺電通股份有限公司民國一〇八年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下:

一、存貨之評價

有關存貨評價之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨;存貨備抵跌價損失之會計估計及假設不確定性請詳個體財務報告附註五(一);存貨之說明請詳個體財務報告附註六(四)。

關鍵查核事項說明:

瑞祺電通股份有限公司存貨金額係以成本與淨變現金額孰低列示於財務報表中,由於科技快速變遷,新產品之推出可能會讓消費者需求發生改變,其相關產品的銷售可能會有劇烈波動,故導致存貨之成本可能超過其淨變現價值之風險。存貨呆滯損失需針對存貨種類及呆滯天數之不同予以個別評估,其提列比例涉及主觀判斷,因此,存貨之評價係本會計師執行瑞祺電通股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序:

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括評估存貨評價是否已依瑞祺電通股份有限公司既定之備抵存貨跌價提列政策進行;查核管理階層所採用之售價及其所採用之淨變現價值基礎,以驗證估計存貨備抵評價之適當性及存貨淨變現價值之合理性;執行抽樣程序以驗證存貨庫齡之合理性;另針對本期備抵存貨跌價損失占正常品存貨餘額進行分析以評估整體存貨備抵跌價損失之適當性。

二、收入認列與截止

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十四)收入認列;收入之 說明請詳附註六(十五)。

關鍵查核事項說明:

瑞祺電通股份有限公司之收入主要是網路通訊安全平台相關設備之研發、生產及銷售等收入,因收入認列為投資人關切之事項,故收入認列與截止係本會計師執行瑞祺電通股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序:

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試收入之相關內部控制 制度;檢視重大新增合約,瞭解合約條款對收入認列之影響;另選定資產負債表 日前後一段期間銷售交易之樣本,評估收入入帳時點之適當性。

三、採用權益法之投資減損評估

有關採用權益法對投資減損之會計政策請詳個體財務報告附註四(八)投資子公司;採用權益法之投資減損評估之會計估計及假設不確定性請詳個體財務報告 附註五(二);採用權益法之投資之說明請詳個體財務報告附註六(五)。

關鍵查核事項說明:

瑞祺電通股份有限公司因應營運發展規劃,於本年度收購案所產生之商譽係屬重大,管理階層依照國際會計準則規定進行減損評估測試,估計預期自該資產所屬現金產生單位所產生之未來現金流量。由於未來現金流量之計算涉及諸多假設及估計,具有高度估計之不確定性,因此,採用權益法之投資減損評估係本會計師執行瑞祺電通股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序:

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括評估減損模型所使用假設 之未來現金流量預測及折現率,比對歷史績效與未來現金流量預測,將折現率與 外部相關資料做比較,以進行商譽之減損測試。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告,且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制,以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時,管理階層之責任亦包括評估瑞祺電通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瑞祺電通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。

瑞祺電通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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的,係對個體財務報告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,惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告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告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. 辨認並評估個體財務報告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 其目的非對瑞祺電通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,以及使瑞祺電通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告使用者注意個體財務報告之相關揭露,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瑞祺電通股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

- 5. 評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容,以及個體財務報告 是否允當表達相關交易及事件。
- 6. 對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據,以對個體財務報告表示意見。本會計師負責對該等被投資公司查核案件之指導、監督及執行, 並負責形成瑞祺電通股份有限公司之查核意見。

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,決定對瑞祺電通股份有限公司民國一〇八 年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師: 發惠相 圖麗

證券主管機關 : 台財證六字第 0930106739 號核准簽證文號 : 金管證審字第 1040003949 號民 國 一○九 年 三 月 十九 日



單位:新台幣千元

			108.12.3	1	10	07.12.3				1	108.12.3	1	107.12	.31
	資 產	金	額	- %	金	額	%		負債及權益	金	額	%	金額	%
	流動資產:								流動負債:					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 4	10,003	12	81	6,464	22	2100	短期借款(附註六(八))	\$ 13	0,000	4	_	_
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(二)		,			ŕ		2170	應付票據及帳款	49	9,304	15	729,406	20
	(十五))	6	10,445	18	89.	5,158	25	2180	應付帳款-關係人(附註七)	5	5,695	2	289,185	8
1180	應收帳款-關係人淨額(附註六(二)		,			•		2200	其他應付款(含關係人)(附註七)	8	3,694	2	90,210	3
	(十五)及七)	1	78,156	5	159	9,768	4	2230	本期所得稅負債	2	4,787	1	50,751	1
1200	其他應收款(含關係人)(附註六(三)							2252	保固之短期負債準備		8,767	-	9,227	-
	及七)		81,097	3	8	8,622	3	2280	租賃負債-流動(附註六(九))	2	0,262	1	-	-
130X	存貨(附註六(四))	1,3	307,437	38	1,38	0,288	38	2300	其他流動負債	4	4,519	1_	23,931	1
1470	其他流動資產(附註八)		64,886	2	3	8,028	1		流動負債合計	86	7,028	26	1,192,710	33
	流動資產合計	2,6	552,024	78	3,37	8,328	93		非流動負債:					
	非流動資產:							2552	保固之長期負債準備		6,331	-	5,178	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之							2580	租賃負債-非流動(附註六(九))		8,896	-	-	-
	金融資產一非流動		-	-		0,450	-	2670	其他非流動負債-其他		34		18	
1550	採用權益法之投資(附註六(五))		693,671	20		2,604	6		非流動負債合計		5,261		5,196	<u> </u>
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六))		28,627	1	34	4,716	1		負債總計	88	2 <u>,289</u>	26	1,197,906	33
1755	使用權資產(附註六(七))		28,999	1		-	-		權益(附註六(十二)):					
1780	無形資產		3,578	-		3,719	-	3100	股本		0,357	20_	680,357	19
1840	遞延所得稅資產(附註六(十一))		115	-		2,613	-	3200	資本公積	93	4,426	27	930,408	25
1900	其他非流動資產		665			151		3300	保留盈餘:					
	非流動資產合計	7	755,655	22	27	4,25 3	7	3310	法定盈餘公積		6,334	7	200,720	6
								3320	特別盈餘公積		3,066	-	11,720	-
								3350	未分配盈餘		1,812	21	695,806	<u>19</u>
									保留盈餘合計		1,212	28	908,246	25
								3400	其他權益		2,749)	(1)	(13,067)	
								3500	庫藏股票(附註六(十二)(十三))		<u>7,856)</u>		(51,269)	(2)
	-12 - 1- 1	Φ 2 4	107 (70	100	2.65	2 504	100		權益總計		<u>5,390</u>	74	2,454,675	67
	資產總計	\$ 3,4	107,679	100	3,65	2,581	100		負債及權益總計	\$3,40	7,679	100	3,652,581	100

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長:



經理人:







至十二月三十一日

單位:新台幣千元

		108 年 月	芝	107 年 度				
		金 額	%	金 額	%			
4000	營業收入(附註六(十五)及七)	\$ 3,330,426	100	3,858,140	100			
5000	營業成本(附註六(四)(九)(十)(十三)、							
	七及十二)	2,742,207	82	3,175,140	82			
	營業毛利	588,219	18	683,000	18			
	營業費用(附註六(九)(十)(十三)(十六)							
	及十二):							
6100	推銷費用	74,655	2	81,820	2			
6200	管理費用	51,332	2	47,153	1			
6300	研究發展費用	156,442	5	161,357	4			
6450	預期信用減損損失(附註六(二))			820				
	營業費用合計	282,429	9	291,150	7			
	營業淨利	305,790	9	391,850	11			
	營業外收入及支出(附註六(十七)):							
7010	其他收入	11,512	-	17,971	-			
7020	其他利益及損失	(11,704)	-	10,500	-			
7050	財務成本(附註六(九))	(761)	-	(520)	-			
7070	採用權益法認列之子公司之份額	51,253	1	25,935	1			
	營業外收入及支出合計	50,300	1	53,886	1			
7900	本期稅前淨利	356,090	10	445,736	12			
7950	減:所得稅費用(附註六(十一))	67,110	2	89,592	3			
8200	本期淨利	288,980	8	356,144	9			
8300	其他綜合損益:							
8310	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							
	权益工具投資未實現評價損益	(10,450)	-	-	-			
8349	減:與不重分類之項目相關之所得稅							
		(10,450)						
8360	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	(9,232)	-	(1,346)	-			
8399	減:與可能重分類之項目相關之所得稅							
	後續可能重分類至損益之項目合計	(9,232)		(1,346)				
8300	本期其他綜合損益	(19,682)		(1,346)				
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 269,298</u>	8	354,798	9			
	每股盈餘(附註六(十四))							
9750	基本每股盈餘(元)	\$ 4.28		5.42				
9850	稀釋每股盈餘(元)	<u>\$ 4.28</u>		5.41				

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長:



經理人:



會計丰管





單位:新台幣千元

						國外營運機	透過其他綜合		
		_	保	留 盈	餘	構財務報表	損益按公允價值		
			法定盈	特別盈	未分配	换算之兑换	衡量之金融資產		
	股 本	資本公積	餘公積	餘公積	盈餘	差額	未實現評價損益	庫藏股票	權益總額
民國一○七年一月一日餘額	\$ 600,307	24,355	167,069	8,941	616,215	(11,721)			1,405,166
本期淨利	-	-	-	-	356,144	-	-	-	356,144
本期其他綜合損益		<u>-</u>				(1,346)			(1,346)
本期綜合損益總額		<u>-</u>			356,144	(1,346)			354,798
盈餘指撥及分配:									
提列法定盈餘公積	-	-	33,651	-	(33,651)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	2,779	(2,779)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(240,123)	-	-	-	(240,123)
現金增資	80,050	902,330	-	-	-	-	-	-	982,380
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	(51,269)	(51,269)
員工認股權憑證酬勞成本		3,723							3,723
民國一○七年十二月三十一日餘額	680,357	930,408	200,720	11,720	695,806	(13,067)	-	(51,269)	2,454,675
本期淨利	-	-	-	-	288,980	-	-	-	288,980
本期其他綜合損益		<u> </u>				(9,232)	(10,450)		(19,682)
本期綜合損益總額		<u> </u>			288,980	(9,232)	(10,450)		269,298
盈餘指撥及分配:									
提列法定盈餘公積	-	-	35,614	-	(35,614)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	1,346	(1,346)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(236,014)	-	-	-	(236,014)
庫藏股轉讓員工		4,018						33,413	37,431
民國一○八年十二月三十一日餘額	<u>\$ 680,357</u>	934,426	236,334	13,066	711,812	(22,299)	(10,450)	(17,856)	2,525,390

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長:



經理人:







瑞葆電通股份互收公司		
	n - 1 -	
民國一〇八年及一〇七年一月19日至十	二月三十一日	
		: 新台幣千元
	108 年 度	107 年 度
營業活動之現金流量:		
本期稅前淨利	\$ 356,090	445,736
調整項目:		
收益費損項目		
折舊費用	35,503	14,169
攤銷費用	2,418	2,181
預期信用減損損失	-	820
利息費用	761	520
利息收入	(3,399)	(5,121)
採用權益法認列之子公司利益之份額	(51,253)	(25,935)
未實現銷貨利益	8,341	4,093
股份基礎給付酬勞成本	4,119	3,723
收益費損項目合計	(3,510)	(5,550)
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:		
應收票據及帳款(含關係人)減少(增加)	266,325	(244,631)
其他應收款(含關係人)減少(增加)	7,630	(24,366)
存貨減少(增加)	72,851	(420,404)
其他流動資產增加	(26,858)	(13,628)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	319,948	(703,029)
與營業活動相關之負債之淨變動:	(1.12 = 22)	
應付票據及帳款(含關係人)(減少)增加	(463,592)	277,353
其他應付款(含關係人)減少	(5,896)	(16,289)
保固負債準備增加	-	345
其他流動負債增加(減少)	20,588	(17,199)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(448,900)	244,210
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(128,952)	(458,819)
調整項目合計	(132,462)	(464,369)
營運產生之現金流入(流出)	223,628	(18,633)
收取之利息	3,294	5,014
支付之利息	(247)	(565)
支付之所得稅	<u>(90,576)</u>	(64,681)
營業活動之淨現金流入(流出) 四次送到2月入2月:	136,099	(78,865)
投資活動之現金流量:		(10 4E0)
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(427 207)	(10,450)
取得採用權益法之投資	(437,387)	(69,485)
取得不動產、廠房及設備 取得無形資產	(2,305) (2,080)	(2,570)
取付無形員座 其他非流動資產增加	(7,397)	(6,198)
	(449,169)	(88,703)
投資活動之淨現金流出 籌資活動之現金流量:	(449,109)	(00,703)
短期借款增加(減少)	130,000	(157,000)
短期信款増加(減少) 租賃本金償還	(20,705)	(137,000)
其他非流動負債增加(減少)	16	(67)
發放現金股利	(236,014)	(240,123)
現金增資	(250,014)	985,380
庫藏股票買回成本	_	(51,269)
股票發行成本	(101)	(3,000)
版宗發行	33,413	(3,000)
平	(93,391)	533,921
本期現金及約當現金(減少)增加數	(406,461)	366,353
期初現金及約當現金餘額	816,464	450,111
期末現金及約當現金餘額	\$ 410,003	816,464
/タイ イ /-ロ 近 /ヘドリ 田 プロ 近 四/10月	<u> </u>	010,101

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長:



經理人:







安侯建業保合會計師事務府

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓) 68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5, Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, (R.O.C.) Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666 Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667 Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

瑞祺電通股份有限公司董事會 公鑒:

查核意見

瑞祺電通股份有限公司及其子公司(瑞祺電通集團)民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之合併資產負債表,暨民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表,以及合併財務報告附註(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,上開合併財務報告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,足以允當表達瑞祺電通集團民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之合併財務狀況,暨民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

香核意見之基礎

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合併財務報告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會計師職業道德規範,與瑞祺電通集團保持超然獨立,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。

關鍵杳核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷,對瑞祺電通集團民國一〇八年度合併 財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意 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。本會計師判斷應溝通 在查核報告上之關鍵查核事項如下:

一、存貨之評價

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨;存貨備抵跌價 損失之會計估計及假設不確定性請詳合併財務報告附註五(一);存貨之說明請詳 合併財務報告附註六(四)。

關鍵查核事項說明:

瑞祺電通集團存貨金額係以成本與淨變現金額孰低列示於財務報表中,由於 科技快速變遷,新產品之推出可能會讓消費者需求發生改變,其相關產品的銷售 可能會有劇烈波動,故導致存貨之成本可能超過其淨變現價值之風險。存貨呆滯 損失需針對存貨種類及呆滯天數之不同予以個別評估,其提列比例涉及主觀判 斷,因此,存貨之評價係本會計師執行瑞祺電通集團財務報告查核重要的評估事 項之一。

因應之查核程序:

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括評估存貨評價是否已依瑞 祺電通集團既定之備抵存貨跌價提列政策進行;查核管理階層所採用之售價及其 所採用之淨變現價值基礎,以驗證估計存貨備抵評價之適當性及存貨淨變現價值 之合理性;執行抽樣程序以驗證存貨庫齡之合理性;另針對本期備抵存貨跌價損 失占正常品存貨餘額進行分析以評估整體存貨備抵跌價損失之適當性。

二、收入認列與截止

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)收入認列;收入之 說明請詳附註六(十七)。

關鍵查核事項說明:

瑞祺電通集團之收入主要是網路通訊安全平台相關設備之研發、生產及銷售 等收入,因收入為投資人關切之事項,故收入認列與截止係本會計師執行瑞祺電 通集團財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序:

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試收入之相關內部控制 制度;檢視重大新增合約,瞭解合約條款對收入認列之影響;另選定資產負債表 日前後一段期間銷售交易之樣本,評估收入入帳時點之適當性。

三、商譽之減損評估

有關商譽減損評估之會計政策請詳合併財務報告附註四(十二)非金融資產減損;商譽之會計估計及假設不確定性請詳合併財務報告附註五(二);商譽之相關揭露請詳合併財務報告附註六(五)。

關鍵查核事項說明:

瑞祺電通集團因應營運發展規劃,於本年度收購案所產生之合併商譽係屬重大,依照國際會計準則公報規定,管理階層必須進行年度減損測試,因該過程包括估計使用價值時所採用之未來可能產生之營運現金流量及加權平均資金成本率等假設,作為測試減損結果之評估,以上過程涉及諸多假設及估計且具複雜度,因此,商譽之減損評估係本會計師執行瑞祺電通集團財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序:

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括評估減損模型所使用假設 之未來現金流量之預測及折現率,比對歷史績效與未來現金流量預測,將折現率 與外部相關資料做比較,以進行商譽之減損測試。

其他事項

瑞祺電通股份有限公司已編製民國一〇八年度及一〇七年度之個體財務報告,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告之責任

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告,且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制,以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時,管理階層之責任包括評估瑞祺電通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瑞祺電通集團或停止營業,或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

瑞祺電通集團之治理單位(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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的,係對合併財務報告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,惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告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告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. 辨認並評估合併財務報告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。
- 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 其目的非對瑞祺電通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,以及使瑞祺 電通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

提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露,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瑞祺電通集團不再具有繼續經營之能力。

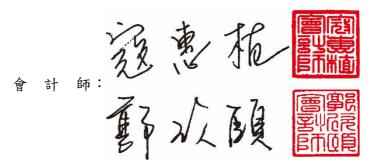
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容,以及合併財務報告 是否允當表達相關交易及事件。
- 6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據,以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行,並負責形成集團之查核意見。

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,決定對瑞祺電通集團民國一〇八年度合併 財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所



證券主管機關 : 台財證六字第 0930106739 號 核准簽證文號 · 金管證審字第 1040003949 號 民 國 一〇九 年 三 月 十九 日



單位:新台幣千元

			108.12.3	31		107.12.31					108.12.3	31	107.12.31		
	資產	金	額	%	金	額	%		負債及權益	金	額	%	金 額	%	
	流動資產:								流動負債:						
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 6	94,059	16	1,0	09,409	26	2100	短期借款(附註六(九))		53,264	4	-	-	
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(二)							2170	應付票據及帳款		44,123	20	798,833	21	
	(十七)及八)	1,0	29,944	25	1,0	80,927	28	2180	應付帳款-關係人(附註七)		72,343	2	300,905	8	
1180	應收帳款-關係人淨額(附註六(二)							2200	其他應付款(含關係人)(附註七)		48,433	4	109,140	3	
	(十七)及七)		38,585	1		32,700	1	2230	本期所得稅負債		36,598	1	50 <i>,</i> 751	2	
1200	其他應收款(含關係人)(附註六(三)							2252	保固之短期負債準備		12,070	-	12,645	-	
	及七)		69,914	2		68,422	2	2280	租賃負債-流動(附註六(十一))		41,893	1	-	-	
130X	存貨(附註六(四))		30,644	41		20,357	40	2300	其他流動負債	ļ	51,130	1	48,422	1	
1470	其他流動資產(附註八)		82,054	2		<u>42,265</u>	1	2320	一年或一營業週期內到期長期負債						
	流動資產合計	3,6	45,200	87	3,7	54,080	98		(附註六(十))		1,427				
	非流動資產:								流動負債合計	1,3	61,281	33	1,320,696	35	
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之								非流動負債:						
4.000	金融資產一非流動		10	-		10,450	1	2540	長期借款(附註六(十))	2	26,388	1		-	
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)		84,960	2		37,166	1	2552	保固之長期負債準備		7,566	-	6,502	-	
1755	使用權資產(附註六(七))		66,778	2		-	-	2580	租賃負債一非流動(附註六(十一))		25,626	-	-	-	
1780	無形資產(附註六(五)(八))	3	63,574	9		4,264	-	2670	其他非流動負債一其他		34		18		
1840	遞延所得稅資產(附註六(十三))		489	-		2,613	-		非流動負債合計		59,614	1	6,520	-	
1900	其他非流動資產		9,277	10		4,678			負債總計	1,4.	20,895	34	1,327,216	35	
	非流動資產合計	5	25,088	13	,	59,171	2	21.00	歸屬於母公司業主之權益(附註六(十四)):		20.057	17	(00 057	10	
								3100	股本		30,357	<u>16</u> 23	680,357	<u>18</u> 24	
								3200 3300	資本公積	9	34,426		930,408		
								3310	保留盈餘: 法定盈餘公積	2′	36,334	6	200,720	_	
								3320	宏 足		13,066	O	11,720	5 1	
								3350	行 州 盘除公領 未分配盈餘		11,812	1 7	695,806		
								3330	保留盈餘合計		51,212	23	908,246	18 24	
								3400	其他權益		32,749)	$\frac{23}{(1)}$	(13,067)		
								3500	兵心惟 <u>血</u> 庫藏股票(附註六(十四)(十五))		17,856)	(1)	(51,269)	(2)	
								5500	歸屬母公司業主之權益小計		25,390	61	2,454,675	$\frac{(2)}{64}$	
								36XX			24,003	5	31,360	1	
								30,50	權益總計		49,393	66	2,486,035	65	
	資產總計	\$ 4.1	70,288	100	3.8	13,251	100		負債及權益總計		70,288	100	3,813,251	100	
	X /2 1 -	* -/1	,						7 1X ~ + 1 = 1 = 1 = 1 = 1 = 1	<u>* -/</u>	- , -		2,010,201		

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長:



經理人:







民國一○八年及一

上十二月三十一日

單位:新台幣千元

			108 年 月	芰	10)7 年 度	Ę
		金		%	金	額	%
4000	營業收入(附註六(十七)及七)	\$ 4	,431,795	100	4,24	7,762	100
5000	營業成本(附註六(四)(十二)(十五)(十八)及		•		•	•	
	t)	3	,517,394	79	3,42	7,295	81
	營業毛利		914,401	21	82	0,467	19
	營業費用(附註六(十二)(十五)(十八)及七):						
6100	推銷費用		136,984	3	13	2,801	3
6200	管理費用		160,104	4		7,056	2
6300	研究發展費用		190,873	4		4,024	4
6450	預期信用減損損失(附註六(二))		(1,743)			<u>1,114) </u>	_
	營業費用合計		486,218	11_		<u>2,767 </u>	9
	營業利益		428,183	10	42	7,700	10
	營業外收入及支出(附註六(十九)):						
7010	其他收入		14,709	-		7,995	1
7020	其他利益及損失		(15,242)	-	1	5,676	-
7050	財務成本		(3,288)			(520)	<u>-</u>
	營業外收入及支出合計		(3,821)			3,151	1_
7900	本期稅前淨利		424,362	10		0,851	11
7950	減:所得稅費用(附註六(十三))		96,962	3		8,163	2
0000	本期淨利		327,400	7	36	2,688	9
8300	其他綜合損益:						
8310	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		(4.0. 45.0)				
00.40	工具投資未實現評價損益		(10,450)	-		-	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(10.450)				
00.0	不重分類至損益之項目合計		(10,450)				
8360	後續可能重分類至損益之項目		(10.010)		(1 071)	
8361 8399	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(10,919)	-	(1,971)	-
0399	與可能重分類之項目相關之所得稅		(10.010)			- 1,971)	
8300	後續可能重分類至損益之項目合計 本期其他綜合損益		(10,919) (21,369)	<u> </u>		1,971) 1,971)	
8500	本期共他綜合損益 本期綜合損益總額	\$	306,031	- 7		0,717	9
6500	本期淨利歸屬於:	ψ	300,031			0,717	
8610	母公司業主	\$	288,980	6	35	6,144	9
8620	非控制權益	Ψ	38,420	1		6,544	_
0020	本期淨利	\$	327,400	$\frac{1}{7}$		2,688	9
	等合捐益總額歸屬於:	Ψ	J27, 1 00			<u> </u>	
8710	母公司業主	\$	269,298	6	35	4,798	9
8720	非控制權益	Ψ	36,733	1		5,919	<i>-</i>
0720	本期綜合損益總額	\$	306,031	$\frac{1}{7}$	36	0,717	9
	每股盈餘(附註六(十六))	<u>4</u>	230,001			<u> </u>	
9750	基本每股盈餘(元)	\$	4.28			5.42	
9850	稀釋每股盈餘(元)	\$	4.28			5.41	
,000	THAT AWAR MICHOL	4	1.20			J.11	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長:



經理人:



會計主管





單位:新台幣千元

							權益項目				
						國外營運機	透過其他綜合				
			保	留 盈	餘	構財務報表	損益按公允價值		歸屬於母		
		-	法定盈	特別盈	未分配		衡量之金融資產		公司業主	非控制	
	股 本	資本公積	餘公積	餘公積	盈餘	差額		庫藏股票	權益總計	權 益	權益總額
民國一○七年一月一日餘額	\$ 600,307	24,355	167,069	8,941	616,215	(11,721)	_	_	1,405,166	25,360	1,430,526
本期淨利			_		356,144			_	356,144	6,544	362,688
本期其他綜合損益	-	-	-	-	_	(1,346)	-	-	(1,346)	(625)	(1,971)
本期綜合損益總額	_			-	356,144	(1,346)		_	354,798	5,919	360,717
盈餘指撥及分配:											
提列法定盈餘公積	-	-	33,651	-	(33,651)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	2,779	(2,779)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	_	(240,123)	-	-	-	(240,123)	-	(240,123)
現金増資	80,050	902,330	-	-		-	-	-	982,380	-	982,380
員工認股權憑證酬勞成本	-	3,723	-	-	-	-	-	-	3,723	-	3,723
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	(51,269)	(51,269)	-	(51,269)
非控制權益增減				<u> </u>				<u> </u>		81	81
民國一○七年十二月三十一日餘額	680,357	930,408	200,720	11,720	695,806	(13,067)	-	(51,269)	2,454,675	31,360	2,486,035
追溯適用新準則之調整數				<u> </u>		<u>-</u> _		<u> </u>			
期初重編後餘額	680,357	930,408	200,720	11,720	695,806	(13,067)		(51,269)	2,454,675	31,360	2,486,035
本期淨利	-	-	-	-	288,980	-	-	-	288,980	38,420	327,400
本期其他綜合損益						(9,232)	(10,450)		(19,682)	(1,687)	(21,369)
本期綜合損益總額					288,980	(9,232)	(10,450)		269,298	36,733	306,031
盈餘指撥及分配:											
提列法定盈餘公積	-	-	35,614	-	(35,614)	-	-	-	-	_	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	1,346	(1,346)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(236,014)	-	-	-	(236,014)	-	(236,014)
庫藏股轉讓員工	-	4,018	-	-	-	-	-	33,413	37,431	-	37,431
因合併而產生					_					155,910	155,910
民國一○八年十二月三十一日餘額	\$ 680,357	934,426	236,334	13,066	711,812	(22,299)	(10,450)	(17,856)	2,525,390	224,003	2,749,393

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長:



經理人:







單位:新台幣千元

	108 年 度	107 年 度
營業活動之現金流量:		
本期稅前淨利	\$ 424,362	460,851
調整項目:		
收益費損項目 比於 典用	66.020	14 012
折舊費用 攤銷費用	66,028 6,061	14,813 2,294
^娜	(1,743)	(1,114)
利息費用	3,288	520
利息收入	(4,105)	(5,142)
股份基礎給付酬勞成本	4,119	3,723
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	-	(233)
收益費損項目合計	73,648	14,861
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:		
應收票據及帳款(含關係人)減少(增加)	195,438	(239,674)
其他應收款(含關係人)減少(增加)	27,510	(20,991)
存貨增加	(41,547)	(429,000)
其他流動資產增加	(544)	(10,743)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	180,857	(700,408)
與營業活動相關之負債之淨變動:	(202 554)	200 117
應付帳款及票據(含關係人)(減少)增加	(303,554)	288,116
其他應付款(含關係人)減少 保固負債準備增加	(19,587) 489	(10,742) 5,087
採回貝頂平備增加 其他流動負債(減少)增加	(19,245)	5,596
典營業活動相關之負債之淨變動合計	(341,897)	288,057
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(161,040)	(412,351)
調整項目合計	(87,392)	(397,490)
營運產生之現金流入	336,970	63,361
收取之利息	4,000	5,035
支付之利息	(1,628)	(565)
支付之所得稅	(118,611)	(73,778)
營業活動之淨現金流入(流出)	220,731	(5,947)
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	(202.440)	(10,450)
對子公司之收購(扣除所取得之現金)	(382,440)	- (4.01F)
取得不動產、廠房及設備	(4,452)	(4,317)
處分不動產、廠房及設備 取得無形資產	(2,080)	233
其他非流動資產增加	(8,436)	(7,732)
投資活動之淨現金流出	(397,408)	(22,266)
·	(007,100)	(22,200)
短期借款增加(減少)	123,726	(157,000)
舉借長期借款	11	-
償還長期借款	(716)	-
租賃本金償還	(48,437)	-
發放現金股利	(236,014)	(240,123)
現金增資		985,380
股票發行成本	(101)	(3,000)
庫藏股票買回成本		(51,269)
庫藏股票轉讓成本	33,413	- 01
非控制權益變動	1(81
其他非流動負債增加(減少) 籌資活動之淨現金(流出)流入	<u>16</u> (128,102)	<u>(67)</u> 534,002
壽貝乃勁之伊巩金(流出)流入 匯率變動對現金及約當現金之影響	(10,571)	(2,164)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(315,350)	503,625
期初現金及約當現金餘額	1,009,409	505,784
期末現金及約當現金餘額	\$ 694,059	1,009,409

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長:



經理人:





【附件六】

董事(含獨立董事)候選人名單

候選人 類 別	姓名	主 要 學 (經) 歷	持有股數
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	樺漢科技(股)公司 代表人:朱復銓	現職:樺漢科技(股)公司董事長暨執行長 經籍、 經籍、 經籍、 一類、 一類、 一類、 一類、 一類、 一類、 一類、 一類	20,000,000股
董事	樺漢科技(股)公司 代表人:樓朝宗	現職:鴻海精理 權成國際投資(股)公司董事長 權別公司董事長 權別公司董事長 權別公司董會 權別公司董事長 權別公司董會 權別公司董會 在期籍密機械(開曼)股份有限公司 董事長 Ennoconn Investment Holdings Co., Ltd 董事長 佛思投資司董事長 中國公司董事長 中國公司董事 中國公司董事 中國公司董事 中國公司董事 中國公司董事 中國公司董事 中國公司董事 中國公司董事 中國公司董事 中國際投資有限公司董事 世對國際投資有限公司董事 大寶和技(深圳)有限公司董事 元聖科技(深圳)有限公司董事	20,000,000股

候選人 類 別	姓名	主 要 學 (經) 歷	持有股數
		經歷:南亞塑膠工業(股)公司工程管理 學歷:逢甲大學企業管理學系	
董事	樺漢科技(股)公司 代表人:蔡能吉	現職:樺漢科技股份有限公司總經理 American Industrial Systems Inc. 董事長 超恩股份有限公司 董事長 AIS Cayman Technology Group 董事 經歷: American Industrial Systems Inc. 總經理 學歷: 美國西岸大學企業管理研究所	20,000,000股
董事	洪德富	現職:本公司 總經理	222,446股
獨立董事	邵建華	現職:智碩投資顧問股份有限公司 董事 系微股份有限公司 監察人 久陽精密股份有限公司 薪酬委員 經歷:漢友投資顧問(股)公司副總 坤建投資顧問(股)公司副總 中華開發工銀投資部 投資部副理 學歷:中興大學企業管理研究所碩士 政治大學企業管理學系學士	0股
獨立	黄文進	現職:崑山科技大學企業管理系副教授經歷:美國德州Industrial Molding Corp. 電腦與工業工程師國產汽車公司新莊製造廠副工程師同光企業(股)公司資訊部一級專員學歷:高雄第一科技大學管理研究所博士美國德州理工大學工業工程研究所碩士、美國德州理工大學工業工程研究所碩士、淡江大學電子計算機科學系學士	0股

候選人 類 別	姓名	主 要 學 (經) 歷	持有股數
猫 董	王怡鈞	現職:私立臺北醫大學事業發展處副事業長、執行長兼國際產學聯盟執行長 帆宣系統科技股份有限公司 獨立董事經歷:聖約翰科技大學 副校長 國立臺北科技大學 人工智會AI專體 研究計畫共同主持人 美商英特爾亞太科技台灣分公司 雲端資料中心暨新科技產品 業務暨 技術行銷 總監 學歷:國立臺北科技大學 電機工程計算機組 博士	0股