瑞祺電通股份有限公司
一一二年股東常會議事錄

時間：中華民國一一二年六月十四日(星期三)上午九時整

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47,137,109股，佔本公司已發行股份總數73,348,460股之 64.26%。

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：蔡能吉、洪德富、邵建華、王怡鈞

審計委員出席情形：邵建華、王怡鈞

薪資報酬委員出席情形：邵建華、王怡鈞

列席：安候建業聯合會計師事務所 冠惠植會計師、財務長 黃慧青

主席：董事長 朱復銓　　紀錄：陳雅芬

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：111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：111年度員工酬勞及董事酬勞分派報告，敬請　公鑒。

說　明：本公司112年3月9日董事會決議通過，分派111年度員工現金酬勞總額計新台幣1,650萬元，佔111年度決算獲利之比例為3.07%，及分派111年度董事酬勞總額計新台幣560萬元，佔111年度決算獲利之比例為1.04%。

第四案：111年度盈餘分配現金股利情形報告，敬請　公鑒。

說　明：1.依公司章程第二十三條之一規定，分派股息及紅利或法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，如以發放現金方式為之，授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數之同意後為之，並報告股東會。

2.本公司由111年度盈餘分配股東現金股利264,054,456元（每股配發3.6元）。現金股利計算至元為止，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。

3.本案業經董事會決議通過並授權董事長另訂配息基準日及發放日；嗣後如因本公司買回股份或因股本發生變動，影響流通在外股份數量，致股東配息率因此發生變動時，亦授權董事長全權處理並公告之。

本案無股東提問。

三、承認事項：

（董事會提）

案由一：111年度營業報告書及財務報表案，提請　承認。

說　明：1.本公司111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陳蓓琪會計師查核完竣。

2.營業報告書請參閱附件一，相關財務報表請參閱附件三。

本案無股東提問。

決　議：表決結果，本案出席股東總表決權數為47,125,109權(含電子投票數7,266,588權)，贊成權數為45,244,412權(含電子投票表5,388,891權)，反對權數為15,713權(含電子投票15,713權)，棄權之棄權數為1,864,984權(含電子投票表決權數1,861,984權)，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

（董事會提）

案由二：111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111年度盈餘分派表如後（第3頁）。

2. 提請　承認。

瑞祺電通股份有限公司

盈餘分派表

民國一一二年度

單位：新台幣元

項　　目	金　　額
期初未分配盈餘	**$ 428,269,918**
本年度稅後淨利	428,331,866
提列法定盈餘公積	(42,833,187)
迴轉權益減項特別盈餘公積	10,641,365
可供分配盈餘	**824,409,962**
分配項目：	
股東紅利－現金（每股配發新台幣3.6元）	(264,054,456)
期末未分配盈餘	**$ 560,355,506**

董事長：朱復銓　經理人：洪德富　會計主管：李郁芬

本案無股東提問。

決　議：表決結果，本案出席股東總表決權數為47,125,109權(含電子投票數7,266,588權)，贊成權數為45,194,412權(含電子投票表5,338,891權)，反對權數為65,713權(含電子投票65,713權)，棄權之棄權數為1,864,984權(含電子投票表決權數1,861,984權)，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

四、討論事項：

(董事會提)

案由一：　修正「董事選舉辦法」案，提請　討論。

說　明：1.依臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第1090009468號公告辦理，修正本公司董事選舉辦法部分條文。

2.「董事選舉辦法」修正條文對照表請參閱附件四。

本案無股東提問。

決　議：表決結果，本案出席股東總表決權數為47,125,109權(含電子投票數7,266,588權)，贊成權數為45,151,407權(含電子投票表5,295,886權)，反對權數為15,715權(含電子投票15,715權)，棄權之棄權數為1,957,987權(含電子投票表決權數1,954,987權)，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

(董事會提)

案由二：修正「取得或處分資產處理程序」，提請　討論。

說　明：1.依公司營運需求，擬修正本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。

2.「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表請參閱附件五。

本案無股東提問。

決　議：表決結果，本案出席股東總表決權數為47,125,109權(含電子投票數7,266,588權)，贊成權數為44,015,241權(含電子投票表4,159,720權)，反對權數為1,202,881權(含電子投票1,202,881權)，棄權之棄權數為1,906,987權(含電子投票表決權數1,903,987權)，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

五、選舉事項：

(董事會提)

案　由：全面改選本公司董事。

說　明：1.本公司第八屆董事（含獨立董事）將於112年6月15日任期屆滿，依本公

司章程第16條規定，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112年6月14日起至115年6月13日止。

3.本次董事候選人名單業經本公司一一二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，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，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。

本案無股東提問。

選舉結果：董事當選名單如下：

戶號	職 稱	當選人	得票權數
1065	董　　事	樺漢科技股份有限公司 代表人：朱復銓	51,355,982 權
1065	董　　事	樺漢科技股份有限公司 代表人：樓朝宗	41,155,931 權
1065	董　　事	樺漢科技股份有限公司 代表人：蔡能吉	40,015,772 權
207	董　　事	洪德富	40,979,305 權
-	獨立董事	邵建華	39,138,046 權
-	獨立董事	方文昌	39,045,924 權
-	獨立董事	鄧富吉	39,037,429 權

六、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 樺緯物聯(股)公司 董事長 蘇洲樺漢科技(股)公司 董事 威霸科技(股)公司 董事長 AIS Cayman Technology Group 董事長 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 Kontron AG 董事 香港樺樂電子(股)公司 董事 翰成數位科技(股)公司 董事 新埔之星創業投資(股)公司 董事
董　事	樺漢科技(股)公司 代表人：樓朝宗	樺漢科技(股)公司 大陸區總經理 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 Holding Co., Ltd 董事長 佛山市樺成投資有限公司 董事長 樺恩投資有限公司 董事長 帆宣系統科技(股)公司 董事 沅聖科技(股)公司 董事 香港創新系統整合有限公司 董事長 蘇洲樺漢科技有限公司 董事長 香港樺樂電子有限公司 董事
董　事	樺漢科技(股)公司 代表人：蔡能吉	樺漢科技(股)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 樺成國際投資(股)公司 董事 威霸科技(股)有限公司 董事 帆宣系統科技(股)有限公司 董事 盤儀科技(股)公司 董事 樺康智雲(股)公司 董事
董　事	洪德富	CASO, INC.董事 澔楷科技股份有限公司 董事長

候選人類別	候選人姓名	兼任公司名稱及職務
獨立董事	邵建華	智碩投資顧問股份有限公司 董事 財英投資有限公司 董事長
獨立董事	方文昌	群登科技(股)公司 獨立董事
獨立董事	鄧富吉	富鼎先進電子(股)公司 副董事長 富鼎科技顧問(股)公司 董事長 台聯電訊(股)公司 法人(富鼎科技)代表董事 Future TechnologyConsulting (B.V.I.), Inc. 法人(富鼎科技)代表董事 PERFEC TPRIME LTD.(SAMOA) 法人(富鼎先進)代表董事 橙毅科技(股)公司法人(富鼎先進)代表董事長暨總經理 無錫橙芯微電子科技有限公司法人(富鼎先進)董事代表 撼訊科技(股)公司 獨立董事 富鴻投資(股)公司法人董事代表 新埔之星創業投資(股)公司法人董事長代表人 指南之星創業投資(股)公司董事 台科之星創業投資(股)公司董事

本案無股東提問。

決　議：表決結果，本案出席股東總表決權數為47,125,109權(含電子投票數7,266,588權)，贊成權數為45,124,526權(含電子投票表5,269,005權)，反對權數為88,281權(含電子投票88,281權)，棄權之棄權數為1,912,302權(含電子投票表決權數1,909,302權)，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

七、臨時動議：無。

股東戶號31152發言摘要：

1. 2022Q3法說會有提到OT未交訂單有十億，請問目前十億訂單進度如何？OT以內銷半導體大廠為主，之前提及OT案子有交日本及歐洲車廠，想請問目前的交貨進度如何？

   主席指定總經理回覆：

   以Q1公告的營收及毛利率來看，毛利率提升主要為高單價OT產品出貨，以去年提到的在手十億訂單，截至2023年5月為止消化約53%。且因OT產品之規格是因地制宜，不同工廠性質將有不同的需求，目前國外推展是透過延伸機種持續作佈建。

2. Q3法說會上有說明，整合性系統接單飽滿，此應該為浩楷5G案子，請問目前交貨進度？

主席指定總經理回覆：

澔楷1-6月營收相對去年是成長的，Q3、Q4目前還在檢討中。

3. 公司對2023營運看法如何會YoY向上還是下調？

主席指定總經理回覆：

2023年修正後之營收及經營目標為庫存去化、產生現金流及維持獲利。目前在手研發專案至少超過50個案子，預計2023年Q4~2024年Q1量產，故2023年Q3前仍保守以獲利為主，2023年Q4~2024年將會逐漸好轉。

4. SD-WAN為未來應用趨勢，這方面的佈局如何？

主席指定總經理回覆：

SD-WAN廠商必須提供更多軟體上的附加價值， SD-WAN的大量應用有轉向以「ARM」平台，低單價大數量為主趨勢。瑞祺電通於三年前投資澔楷進入到「ARM」的產品線，預計2023年Q3在市場上能看到瑞祺推出極具競爭力的低階商品問世。

(本議事錄僅記載會議之要旨，詳細內容以現場錄音錄影為準)

八、散會：同日上午10點20分

【附件一】

瑞祺電通股份有限公司

營業報告書

一一一年度在 COVID-19 將進入後疫情時代，雖期待著全球經濟能逐步復甦，但隨著俄烏戰爭、中國嚴格封控的清零防疫措施、美中科技戰等因素，使得全球供應鏈再受打擊。整體而言，全球仍未恢復至正常的經濟環境，然在此不利因素影響下，公司在新的營運佈建下，積極推動新市場應用，改善產品組合，輔以台幣貶值等有利因素下，致一一一年度合併營業收入淨額新台幣 4,982,672 千元，較一一〇年度新台幣 4,673,944 千元增加新台幣 308,728 千元，成長 7%；稅後純益為新台幣 428,332 千元，較一一〇年度新台幣 219,556 千元增加新台幣 208,776 千元，成長 95%。

展望一一二年的策略性科技趨勢，研調機構 Gartner 強調將圍繞在優化企業的韌性、營運、可信度，擴展垂直應用、交付方式、價值實現，開拓生態圈應用、高韌性智慧、全新商業領域等三大主題。而這些主題也深受環境、社會及治理(ESG)的影響，對於每一項技術投資，都必須評估對環境的影響，以達到可持續性經營的共同責任。這些科技趨勢包含數位免疫系統、可觀測性應用、AI 信任、風險及安全管理、產業雲平台、平台工程、無線技術價值實現、超級應用、自適性 AI、元宇宙及可持續性。從經濟面來看，受美國聯準會為抑制通膨，而自一一一年三月起快速升息，引起全球金融市場波動，使全球經濟在一一二年呈現疲弱態勢，故其公司經營面上仍將充滿不利因素的嚴重挑戰。

本公司一一二年度之營運規劃主軸沿續過去長年累積優異之軟、韌、硬體研發能力，融合研發團隊的各種巧思、創意及各種客戶之產業經驗與需求，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管理平台、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 IT/OT/CT/DT 網路安全應用產品及服務之需求。

因應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/ARM 架構)、10G/25G/40G/100GbE 高速以太網路、Tofino Ethernet Switch、現場可程式化閘陣列(FPGA)，並新增 AMD Genoa Zen4 EPYC 系列 CPU 及 Raphael AM5 APU。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，逐步推升單位銷售價格與價值，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、維修服務/記錄及全球配銷管理等多有其特定的需求，公司持續開發與精進資訊整合式平台服務、測試驗證軟體套件、提高製程驗證軟體/流程自動化程度，優化全球發貨中心與逆向物流管理資訊系統，與客戶內部系統全面對接，測試驗證產品更加完備外，並積極完成 ISO-27001 及公司 ESG 政策短、中、長期目標，提供客戶更佳的供應鏈選擇。

公司經營團隊與全體同仁一本初衷，仍將秉持勤奮敬業的工作精神，面對全球經濟模式及活動之多變，深耕公司規劃的經營方針及關注半導體產業、資安產業、電動車產業、5G 核心網路及開放式無線接取網路(O-RAN)、人工智慧發展趨勢、智慧製造及智慧城市之應用，並因應全球「淨零碳排」之目標，積極推動 ESG 相關措施。期待在今年第三季完成新購入新莊全球營運及研發中心總部大樓搬遷完成及原新莊運營工廠重新調整空間增加運作效率下，讓公司之營運能在友善對待整個社會環境之情況下永續發展下去，讓所有的股東能分享共好的成果。

董事長　　朱復銓

經理人　　洪德富

會計主管　李郁芬

【附件二】

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一一一年度營業報告書、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陳蓓琪會計師查核完竣，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。

此　致

瑞祺電通股份有限公司一一二年股東常會

瑞祺電通股份有限公司審計委員會

召集人：邵建華

中　華　民　國　一一二　年　三　月　九　日

【附件三】

KPMG
安侯建業聯合會計師事務所
KPMG
台北市110615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 City 110615, Taiwan (R.O.C.)
電 話 Tel + 886 2 8101 6666
傳 真 Fax + 886 2 8101 6667
網 址 Web 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)民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一一年及一一〇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一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一一年及一一〇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。

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，對瑞祺電通集團民國一一一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(三)。

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)收入之認列；收入之說明請詳附註六(十六)。

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(六)。

關鍵查核事項說明：

瑞祺電通集團其併購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一一一年度及一一〇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一一一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

會　計　師：

證券主管機關核准簽證文號：台財證六字第0930106739號
金管證六字第0960069825號

民　國　一一二　年　三　月　九　日

瑞祺電通股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一一年及一一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	資　　產	111.12.31 金　額	111.12.31 %	110.12.31 金　額	110.12.31 %
	流動資產：				
1100	現金及約當現金(附註六(一))	$ 677,584	13	643,403	13
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	11,797	-	11,436	-
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(二)及(十六))	820,527	16	787,796	16
1180	應收帳款－關係人淨額(附註六(二)、(十六)及七)	39,416	1	41,961	1
1200	其他應收款(含關係人)(附註七)	100,131	2	135,665	3
1220	本期所得稅資產	8,550	-	-	-
130X	存貨(附註六(三))	2,763,873	52	2,481,708	50
1470	其他流動資產(附註八)	116,077	2	255,679	5
	流動資產合計	4,537,955	86	4,357,648	88
	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	42,566	1	26,473	1
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	11,009	-	8,009	-
1600	不動產、廠房及設備(附註六(四)及八)	86,078	2	92,827	2
1755	使用權資產(附註六(五))	90,887	2	105,636	2
1780	無形資產(附註六(六))	350,000	6	352,098	7
1840	遞延所得稅資產(附註六(十二))	4,128	-	2,404	-
1900	其他非流動資產	176,843	3	10,850	-
	非流動資產合計	761,511	14	598,297	12
	資產總計	$ 5,299,466	100	4,955,945	100

	負債及權益	111.12.31 金　額	111.12.31 %	110.12.31 金　額	110.12.31 %
	流動負債：				
2100	短期借款(附註六(七))	$ 39,888	1	21,427	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(九))	215	-	116	-
2170	應付帳款	857,896	16	978,315	20
2180	應付帳款－關係人(附註七)	15,635	-	97,306	2
2200	其他應付款(含關係人)(附註七)	190,619	4	168,290	3
2230	本期所得稅負債	116,765	2	24,218	1
2252	保固之短期負債準備	6,127	-	7,665	-
2280	租賃負債－流動(附註六(十))	56,729	1	53,237	1
2321	一年內到期或執行賣回權公司債(附註六(九))	167,395	3	-	-
2322	一年內到期長期借款(附註六(八))	1,404	-	1,384	-
2399	其他流動負債－其他	193,911	4	94,175	2
	流動負債合計	1,646,584	31	1,446,133	29
	非流動負債：				
2530	應付公司債(附註六(九))	-	-	165,088	3
2540	長期借款(附註六(八))	22,447	-	23,822	1
2552	保固之長期負債準備	17,471	-	13,196	-
2570	遞延所得稅負債(附註六(十二))	31,341	1	27,283	1
2580	租賃負債－非流動(附註六(十))	36,809	1	53,954	1
2670	其他非流動負債－其他	41	-	68	-
	非流動負債合計	108,109	2	283,411	6
	負債總計	1,754,693	33	1,729,544	35
	歸屬於母公司業主之權益(附註六(十三))：				
3100	股本	731,889	14	731,889	15
3200	資本公積(附註六(九))	1,431,140	27	1,431,140	29
3300	保留盈餘：				
3310	法定盈餘公積	309,644	6	287,689	6
3320	特別盈餘公積	50,872	1	30,068	1
3350	未分配盈餘	856,601	16	617,406	12
	保留盈餘合計	1,217,117	23	935,163	19
3400	其他權益	(40,230)	(1)	(50,872)	(1)
	歸屬母公司業主之權益小計	3,339,916	63	3,047,320	62
36XX	非控制權益	204,857	4	179,081	3
	權益總計	3,544,773	67	3,226,401	65
	負債及權益總計	$ 5,299,466	100	4,955,945	100

（請詳閱後附合併財務報告附註）

董事長：　　經理人：　　會計主管：

瑞祺電通股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		111 年 度		110 年 度	
		金　額	%	金　額	%
4000	營業收入(附註六(十六)及七)	$ 4,982,672	100	4,673,944	100
5000	營業成本(附註六(三)、(十)、(十一)、(十四)、(十七)、七及十二)	3,860,631	77	3,749,078	80
	營業毛利	1,122,041	23	924,866	20
	營業費用(附註六(十)、(十一)、(十四)、(十七)、七及十二)：				
6100	推銷費用	154,349	3	169,639	4
6200	管理費用	221,708	5	203,853	4
6300	研究發展費用	235,202	5	245,627	5
6450	預期信用減損損失(附註六(二))	8,213	-	-	-
	營業費用合計	619,472	13	619,119	13
	營業利益	502,569	10	305,747	7
	營業外收入及支出(附註六(十八))：				
7100	利息收入	2,610	-	2,536	-
7010	其他收入	21,100	-	20,802	-
7020	其他利益及損失	55,105	1	(478)	-
7050	財務成本(附註六(九)及(十))	(5,866)	-	(5,787)	-
	營業外收入及支出合計	72,949	1	17,073	-
7900	本期稅前淨利	575,518	11	322,820	7
7950	減：所得稅費用(附註六(十二))	122,985	2	82,755	2
	本期淨利	452,533	9	240,065	5
8300	其他綜合損益：				
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	12,217	-	(23,576)	(1)
8399	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	12,217	-	(23,576)	(1)
8300	本期其他綜合損益	12,217	-	(23,576)	(1)
8500	本期綜合損益總額	$ 464,750	9	216,489	4
	本期淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	428,332	9	219,556	5
8620	非控制權益	24,201	-	20,509	-
	本期淨利	$ 452,533	9	240,065	5
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	438,974	9	198,752	4
8720	非控制權益	25,776	-	17,737	-
	本期綜合損益總額	$ 464,750	9	216,489	4
	每股盈餘(附註六(十五))				
9750	基本每股盈餘(元)	$	5.85		3.00
9850	稀釋每股盈餘(元)	$	5.73		2.95

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：　　經理人：　　會計主管：

瑞祺電通股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益										
			保留盈餘			其他權益項目					
	股　本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈　餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差　　額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	庫藏股票	歸屬於母公司業主權益總計	非控制權　益	權益總額
民國一一〇年一月一日餘額	$ 730,678	1,412,389	265,232	32,749	684,323	(19,618)	(10,450)	(17,856)	3,077,447	169,314	3,246,761
本期淨利	-	-	-	-	219,556	-	-	-	219,556	20,509	240,065
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(20,804)	-	-	(20,804)	(2,772)	(23,576)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	219,556	(20,804)	-	-	198,752	17,737	216,489
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	22,457	-	(22,457)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(266,697)	-	-	-	(266,697)	-	(266,697)
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(2,681)	2,681	-	-	-	-	-	-
公司債轉換普通股	1,211	11,041	-	-	-	-	-	-	12,252	-	12,252
庫藏股轉讓員工	-	7,710	-	-	-	-	-	17,856	25,566	-	25,566
非控制權益減少	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(7,970)	(7,970)
民國一一〇年十二月三十一日餘額	731,889	1,431,140	287,689	30,068	617,406	(40,422)	(10,450)	-	3,047,320	179,081	3,226,401
本期淨利	-	-	-	-	428,332	-	-	-	428,332	24,201	452,533
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	10,642	-	-	10,642	1,575	12,217
本期綜合損益總額	-	-	-	-	428,332	10,642	-	-	438,974	25,776	464,750
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	21,955	-	(21,955)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	20,804	(20,804)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(146,378)	-	-	-	(146,378)	-	(146,378)
民國一一一年十二月三十一日餘額	$ 731,889	1,431,140	309,644	50,872	856,601	(29,780)	(10,450)	-	3,339,916	204,857	3,544,773

（請詳閱後附合併財務報告附註）

董事長：　　經理人：　　會計主管：

瑞祺電通股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111 年 度	110 年 度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	$ 575,518	322,820
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	74,347	72,714
攤銷費用	8,629	7,730
預期信用減損損失	8,213	-
透過損益按公允價值衡量金融資產(負債)之淨利益	(2,849)	(811)
利息費用	5,866	5,787
利息收入	(2,610)	(2,536)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	74	(339)
股份基礎給付酬勞成本	-	7,764
收益費損項目合計	91,670	90,309
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)(增加)減少	(38,442)	226,865
其他應收款(含關係人)減少(增加)	35,534	(50,806)
存貨增加	(282,165)	(143,222)
其他流動資產減少(增加)	139,602	(183,975)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(145,471)	(151,138)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付帳款(含關係人)(減少)增加	(202,090)	114,023
其他應付款(含關係人)增加(減少)	22,326	(14,956)
保固負債準備增加	2,737	950
其他流動負債增加	99,736	32,971
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(77,291)	132,988
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(222,762)	(18,150)
調整項目合計	(131,092)	72,159
營運產生之現金流入	444,426	394,979
收取之利息	2,610	2,577
支付之利息	(3,556)	(3,457)
支付之所得稅	(36,654)	(118,699)
營業活動之淨現金流入	406,826	275,400
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	(3,000)	-
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(361)	(11,436)
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(16,444)	(10,800)
透過損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	3,299	-
取得不動產、廠房及設備	(9,830)	(26,150)
處分不動產、廠房及設備	-	1,714
取得無形資產	(5,381)	(6,010)
其他非流動資產增加	(165,970)	(3,585)
預付設備款增加	(343)	(320)
投資活動之淨現金流出	(198,030)	(56,587)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	18,461	6,427
償還長期借款	(1,355)	(1,367)
租賃本金償還	(56,320)	(53,514)
其他非流動負債減少	(27)	(6)
發放現金股利	(146,378)	(266,697)
股票發行成本	-	(54)
庫藏股轉讓成本	-	17,856
非控制權益變動	-	(7,970)
籌資活動之淨現金流出	(185,619)	(305,325)
匯率變動對現金及約當現金之影響	11,004	(20,419)
本期現金及約當現金增加(減少)數	34,181	(106,931)
期初現金及約當現金餘額	643,403	750,334
期末現金及約當現金餘額	$ 677,584	643,403

（請詳閱後附合併財務報告附註）

董事長：　　經理人：　　會計主管：

KPMG
安侯建業聯合會計師事務所
KPMG
台北市110615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 City 110615, Taiwan (R.O.C.)
電 話 Tel + 886 2 8101 6666
傳 真 Fax + 886 2 8101 6667
網 址 Web 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一一一年及一一〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一一年及一一〇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一一一年及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一一年及一一〇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一一一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)收入之認列；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其併購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一一一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：

證券主管機關：台財證六字第0930106739號
核准簽證文號：金管證六字第0960069825號

民　國　一一二　年　三　月　九　日

瑞祺電通股份有限公司

資產負債表

民國一一一年及一一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	資　　產	111.12.31 金　額	111.12.31 %	110.12.31 金　額	110.12.31 %
	流動資產：				
1100	現金及約當現金(附註六(一))	$ 383,558	8	386,988	9
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(二)及(十五))	431,880	9	492,891	12
1180	應收帳款－關係人淨額(附註六(二)、(十五)及七)	131,941	3	150,095	3
1200	其他應收款(含關係人)(附註六(三)及七)	113,646	3	144,313	3
1220	本期所得稅資產	7,325	-	465	-
130X	存貨(附註六(四))	2,220,269	48	2,012,021	46
1470	其他流動資產(附註八)	66,164	2	183,956	4
	流動資產合計	3,354,783	73	3,370,729	77
	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	42,566	1	26,473	1
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	11,000	-	8,000	-
1550	採用權益法之投資(附註六(五))	961,029	20	878,829	20
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六))	33,467	1	40,607	1
1755	使用權資產(附註六(七))	34,058	1	51,576	1
1780	無形資產	1,510	-	1,142	-
1900	其他非流動資產	167,367	4	4,463	-
	非流動資產合計	1,250,997	27	1,011,090	23
	資產總計	$ 4,605,780	100	4,381,819	100

	負債及權益	111.12.31 金　額	111.12.31 %	110.12.31 金　額	110.12.31 %
	流動負債：				
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(八))	$ 215	-	116	-
2170	應付帳款	648,533	14	783,803	18
2180	應付帳款－關係人(附註七)	11,361	-	85,499	2
2200	其他應付款(含關係人)(附註七)	133,811	3	112,223	3
2230	本期所得稅負債	69,899	2	-	-
2252	保固之短期負債準備	4,992	-	4,597	-
2280	租賃負債－流動(附註六(九))	22,042	-	21,182	-
2321	一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債(附註六(八))	167,395	4	-	-
2399	其他流動負債－其他	149,194	3	92,317	2
	流動負債合計	1,207,442	26	1,099,737	25
	非流動負債：				
2530	應付公司債(附註六(八))	-	-	165,088	3
2552	保固之長期負債準備	13,959	-	11,685	-
2570	遞延所得稅負債(附註六(十一))	32,293	1	27,407	1
2580	租賃負債－非流動(附註六(九))	12,128	-	30,515	1
2670	其他非流動負債－其他	42	-	67	-
	非流動負債合計	58,422	1	234,762	5
	負債總計	1,265,864	27	1,334,499	30
	權益(附註六(十二))：				
3100	股本	731,889	16	731,889	17
3200	資本公積(附註六(八))	1,431,140	31	1,431,140	33
3300	保留盈餘：				
3310	法定盈餘公積	309,644	7	287,689	6
3320	特別盈餘公積	50,872	1	30,068	1
3350	未分配盈餘	856,601	19	617,406	14
	保留盈餘合計	1,217,117	27	935,163	21
3400	其他權益	(40,230)	(1)	(50,872)	(1)
	權益總計	3,339,916	73	3,047,320	70
	負債及權益總計	$ 4,605,780	100	4,381,819	100

（請詳閱後附個體財務報告附註）

董事長：　　經理人：　　會計主管：

瑞祺電通股份有限公司

綜合損益表

民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		111 年 度		110 年 度	
		金　額	%	金　額	%
4000	營業收入(附註六(十五)及七)	$ 3,465,397	100	3,257,900	100
5000	營業成本(附註六(四)、(六)、(七)、(九)、(十)、(十三)、(十六)、七及十二)	2,710,253	78	2,708,363	83
	營業毛利	755,144	22	549,537	17
	營業費用(附註六(六)、(七)、(九)、(十)、(十三)、(十六)及十二)：				
6100	推銷費用	101,635	3	111,797	3
6200	管理費用	59,728	2	52,261	2
6300	研究發展費用	185,311	5	201,216	6
	營業費用合計	346,674	10	365,274	11
	營業淨利	408,470	12	184,263	6
	營業外收入及支出(附註六(十七))：				
7100	利息收入	1,403	-	1,349	-
7010	其他收入	12,442	-	15,220	-
7020	其他利益及損失	28,632	1	(17,030)	(1)
7050	財務成本(附註六(八)及(九))	(2,895)	-	(2,640)	-
7070	採用權益法認列之子公司利益之份額	68,053	2	88,190	3
	營業外收入及支出合計	107,635	3	85,089	2
7900	本期稅前淨利	516,105	15	269,352	8
7950	減：所得稅費用(附註六(十一))	87,773	3	49,796	1
8200	本期淨利	428,332	12	219,556	7
8300	其他綜合損益：				
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	10,642	-	(20,804)	(1)
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	10,642	-	(20,804)	(1)
8300	本期其他綜合損益	10,642	-	(20,804)	(1)
8500	本期綜合損益總額	$ 438,974	12	198,752	6
	每股盈餘(附註六(十四))				
9750	基本每股盈餘(元)	$ 5.85		3.00	
9850	稀釋每股盈餘(元)	$ 5.73		2.95	

（請詳閱後附個體財務報告附註）

董事長：　　經理人：　　會計主管：

瑞祺電通股份有限公司

權益變動表

民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股　本	資本公積	保留盈餘 法定盈餘公積	保留盈餘 特別盈餘公積	保留盈餘 未分配盈　餘	其他權益項目 國外營運機構財務報表換算之兌換差　　額	其他權益項目 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	庫藏股票	權益總額
民國一一〇年一月一日餘額	$ 730,678	1,412,389	265,232	32,749	684,323	(19,618)	(10,450)	(17,856)	3,077,447
本期淨利	-	-	-	-	219,556	-	-	-	219,556
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(20,804)	-	-	(20,804)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	219,556	(20,804)	-	-	198,752
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	22,457	-	(22,457)	-	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(2,681)	2,681	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(266,697)	-	-	-	(266,697)
公司債轉換普通股	1,211	11,041	-	-	-	-	-	-	12,252
庫藏股轉讓員工	-	7,710	-	-	-	-	-	17,856	25,566
民國一一〇年十二月三十一日餘額	731,889	1,431,140	287,689	30,068	617,406	(40,422)	(10,450)	-	3,047,320
本期淨利	-	-	-	-	428,332	-	-	-	428,332
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	10,642	-	-	10,642
本期綜合損益總額	-	-	-	-	428,332	10,642	-	-	438,974
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	21,955	-	(21,955)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	20,804	(20,804)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(146,378)	-	-	-	(146,378)
民國一一一年十二月三十一日餘額	$ 731,889	1,431,140	309,644	50,872	856,601	(29,780)	(10,450)	-	3,339,916

（請詳閱後附個體財務報告附註）

董事長：　　經理人：　　會計主管：

瑞祺電通股份有限公司

現金流量表

民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111 年 度	110 年 度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	$ 516,105	269,352
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	35,012	34,415
攤銷費用	1,248	1,646
透過損益按公允價值衡量金融資產(負債)之淨利益	(2,849)	(811)
利息費用	2,895	2,640
利息收入	(1,403)	(1,349)
採用權益法認列之子公司利益之份額	(68,053)	(88,190)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	-	(339)
未實現銷貨損失	(3,505)	(446)
股份基礎給付酬勞成本	-	7,764
收益費損項目合計	(36,655)	(44,670)
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	79,165	183,128
其他應收款(含關係人)減少(增加)	30,667	(68,487)
存貨增加	(208,248)	(230,419)
其他流動資產減少(增加)	117,792	(123,059)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	19,376	(238,837)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款(含關係人)(減少)增加	(209,408)	255,300
其他應付款(含關係人)增加	21,381	13,079
保固負債準備增加	2,669	985
其他流動負債增加	56,877	38,606
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(128,481)	307,970
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(109,105)	69,133
調整項目合計	(145,760)	24,463
營運產生之現金流入	370,345	293,815
收取之利息	1,403	1,313
支付之利息	(381)	(295)
支付之所得稅	(19,848)	(77,861)
營業活動之淨現金流入	351,519	216,972
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	(3,000)	-
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(16,444)	(10,800)
透過損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	3,299	-
取得不動產、廠房及設備	(5,833)	(24,427)
處分不動產、廠房及設備	-	1,714
取得無形資產	(1,616)	(1,222)
其他非流動資產增加	(163,224)	(4,225)
收取之股利	-	12,280
投資活動之淨現金流出	(186,818)	(26,680)
籌資活動之現金流量：		
租賃本金償還	(21,728)	(20,294)
其他非流動負債減少	(25)	(7)
發放現金股利	(146,378)	(266,697)
股票發行成本	-	(54)
庫藏股轉讓成本	-	17,856
籌資活動之淨現金流出	(168,131)	(269,196)
本期現金及約當現金減少數	(3,430)	(78,904)
期初現金及約當現金餘額	386,988	465,892
期末現金及約當現金餘額	$ 383,558	386,988

（請詳閱後附個體財務報告附註）

董事長：　　經理人：　　會計主管：

【附件四】

瑞祺電通股份有限公司

董事選舉辦法修正條文對照表

修　訂　條　文	現　行　條　文	說　明
第 五 條 本公司董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。並採單記名累積選舉法，每一股份依法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，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之，選舉人之股權以公司股東名簿記載為準。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。 本公司獨立董事之資格及選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及相關法令規定辦理。	第 五 條 本公司董事之選舉，採單記名累積選舉法，每一股份依法擁有與應選出董事人數目相同之選舉數，得集中選舉一人或分散選舉數人，選舉人之記名以選票上所印出席證號碼代之，選舉人之股權以公司股東名簿記載為準。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。	1. 新增選舉程序應依照公司法第 192-1 條之規定辦理。 2. 文字修正 3. 新增第二項條文。
第 六 條 依本公司章程所訂定名額，由所得選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上選舉權數相同而且超過本公司章程所訂定名額時，由所得選舉權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤，對其結果不得異議。 本公司除經主管機關核准外，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。 本公司董事當選人不符前項規定者，不符規定之董事中所得選票代表選舉權較低者，其當選失其效力。	第 六 條 依本公司章程所訂定名額，由所得選舉權數較多者依次當選，如有二人以上選舉權數相同而且超過本公司章程所訂定名額時，由所得選舉權數相同者抽籤決定，如由所得選舉權數相同者缺席時，則由主席代為抽籤，對其結果不得異議。 當選之董事經查核確認其個人資料不符或依相關法令規定不適任者，其缺額由原選次多數之被選舉人遞充。	1. 第一項文字修正。 2. 新增第二項文字內容。 3. 原第二項項次調整為第三項，並修正文字內容。
第 九 條 投票箱由董事會製備，並於投票前由監票員當眾開驗。	第 九 條 投票匭由董事會製備，並於投票前由監票員當眾開驗。	文字修正。

修　訂　條　文	現　行　條　文	說　明
第 十 條 選舉票有下列情事之一者無效： 一、不用本辦法所規定之選票者。 二、以空白之選票投入投票箱者。 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。 四、所填選被選舉人在兩人或二人以上者。 五、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。 六、除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。	第 十 條 被選舉人如為股東身分者，選舉人須在每張選票上填明被選舉人戶號及姓名；如非股東身分者應填明被選舉人姓名及身分證統一編號。被選舉人為政府或法人股東時，選票之被選舉人欄，應填明政府機關名稱及其代表人姓名，或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。	刪除原第十條條文內容並新增條文內容。
第 十一 條 投票完畢後當眾開票，開票結果由主席當眾宣布，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，應保存至訴訟結為止。	第 十一 條 選票有下列情形之一者視同廢票作為無效： 一、不用本辦法所規定之選票者。 二、未經書寫之空白選票投入票匭者。 三、字跡模糊無法辨認者。 四、被選舉人為股東時，所填之被選舉人姓名、戶號及分配選舉權數之任何一項，有漏填或塗改者；或其姓名、戶號與股東名簿不符者。 被選舉人為非股東時，所填之被選舉人姓名、身分認證號碼及分配選舉權數之任何一項，有漏填或塗改者；或其姓名、身分認證號碼經核對與正本文件不符者。 五、除填被選舉人姓名、股東戶號或身分證認證號碼及分配選舉權數外，夾寫其他圖文者。 六、所填被選舉人名額超過規定應選名額者。 七、未經投入票匭之選票者。 八、選舉人所投之選舉權數總和超過其所持有之選舉權數總和者。	刪除原第十一條條文內容並將原第十三條條文調整條次至第十一條且新增文字內容。

修　訂　條　文	現　行　條　文	說　明
第 十二 條 本辦法如有未盡事宜，悉依公司法及本公司章程規定辦理。	第 十二 條 分配選舉權合計少於選舉人持有選舉權數時，其減少權數視為棄權。	刪除原第十二條條文內容並將第十五條條文調整條次至第十一條。
第 十三 條 本辦法經股東會通過後施行，修正時亦同。	第 十三 條 投票完畢後當眾開票，開票結果由主席當眾宣布。	將原第十三條條文調整條次至第十一條，並將原第十六條條文調整調次至第十三條。
第 十四 條	第 十四 條 當選之董事由本公司董事會分別發給當選證書。	刪除。
第 十五 條	第 十五 條 本辦法如有未盡事宜，悉依公司法及本公司章程規定辦理。	原第十五條條文調整條次至第十二條並刪除本調次。
第 十六 條	第 十六 條 本辦法經股東會通過後施行，修正時亦同。	原第十六條條文調整條次至第十三條並刪除本調次。

【附件五】

瑞祺電通股份有限公司

取得或處分資產處理程序修正條文對照表

修　正　後	修　正　前	說　明
第八條：取得或處分資產之作業程序承辦單位依前條進行可行性評估報告後，應依以下核決權限陳核。 一、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、資產基礎證券：交易金額在本公司實收資本額百分之二十以下（含），授權董事長決行；交易金額逾本公司實收資本額百分之二十，則應提報董事會核准後始得辦理。 二、股票、存託憑證、認購（售）權證、受益證券：交易金額在本公司實收資本額百分之二十以下（含），授權董事長決行；交易金額逾本公司實收資本額百分之二十，則應提報董事會核准後始得辦理。 三、不動產及其他資產或其使用權資產：交易金額在本公司實收資本額百分之二十以下（含），授權董事長決行；交易金額逾本公司實收資本額百分之二十，則應提報董事會核准後始得辦理。 四、與交易相對人訂立買賣契約時，如為配合業務需要及爭取時效，得先經董事長核准後先行訂約，再提報最近期之董事會追認。 五、如依公司法或其他法令規定，須提股東會決議或報告者，應遵照辦理之。	第八條：取得或處分資產之作業程序承辦單位依前條進行可行性評估報告後，應依以下核決權限陳核。 一、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、資產基礎證券：交易金額在本公司實收資本額百分之二十以下（含），授權董事長決行；交易金額逾本公司實收資本額百分二十，則應提報董事會核准後始得辦理。 二、股票、存託憑證、認購（售）權證、受益證券：交易金額在本公司實收資本額百分之五以下（含），授權董事長決行；交易金額逾本公司實收資本額百分之五，則應提報董事會核准後始得辦理。 三、不動產及其他資產或其使用權資產：交易金額在新臺幣伍仟萬元以下（含），授權董事長決行；交易金額逾新臺幣伍仟萬元，則應提報董事會核准後始得辦理。 四、與交易相對人訂立買賣契約時，如為配合業務需要及爭取時效，得先經董事長核准後先行訂約，再提報最近期之董事會追認。 五、如依公司法或其他法令規定，須提股東會決議或報告者，應遵照辦理之。	依公司營運所需調整核決權限。

【附件六】

董事(含獨立董事)候選人名單

候選人類別	姓名(性別)	學　歷	經　　歷	現　　職	持有股份總數(單位/股)	所代表之政府或法人
董事	朱復銓(男性)	新埔工專電子工程系	鴻海精密工業(股)公司資深協理	樺漢科技(股)公司董事長暨執行長 瑞祺電通(股)公司董事長 沅聖科技(股)公司董事長 樺緯物聯(股)公司董事長 蘇洲樺漢科技(股)公司董事 威霸科技(股)公司董事長 AIS Cayman Technology Group 董事長 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 Kontron AG董事 香港樺樂電子(股)公司董事 翰成數位科技(股)公司董事 新埔之星創業投資(股)公司董事	20,000,000	樺漢科技(股)公司
董事	樓朝宗(男性)	逢甲大學企業管理學系	南亞塑膠工業(股)公司工程管理 鴻海精密工業(股)公司經營管理副總經理	樺漢科技(股)公司大陸區總經理 瑞祺電通(股)公司董事 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 Holding Co., Ltd 董事長 佛山市樺成投資有限公司董事長 樺恩投資有限公司董事長 帆宣系統科技(股)公司董事 沅聖科技(股)公司董事 香港創新系統整合有限公司董事長 蘇洲樺漢科技有限公司董事長 香港樺樂電子有限公司董事	20,000,000	樺漢科技(股)公司
董事	蔡能吉(男性)	美國西岸大學企業管理研究所	American Industrial Systems Inc. 總經理	樺漢科技(股)公司總經理 瑞祺電通(股)公司董事 American Industrial Systems Inc. 董事長 超恩股份有限公司董事長 AIS Cayman Technology Group 董事 樺成國際投資(股)公司董事 威霸科技(股)有限公司董事 帆宣系統科技(股)有限公司董事 盤儀科技(股)公司董事	20,000,000	樺漢科技(股)公司

候選人類別	姓名（性別）	學　歷	經　　歷	現　　職	持有股份總數（單位/股）	所代表之政府或法人
				樺康智雲(股)公司董事		
董事	洪德富（男性）	實踐大學創新及創業管理所碩士	瑞傳科技(股)公司研發副總經理	瑞祺電通(股)公司總經理 CASO, INC.董事 澔楷科技股份有限公司董事長	115,446	不適用
獨立董事	邵建華（女性）	國立中興大學企業管理研究所碩士	中華開發工業銀行投資部副理 漢友投資顧問(股)公司副總經理 瑞傳科技(股)公司薪酬委員會委員 沛波鋼鐵(股)公司獨立董事及薪酬委員會委員 系微(股)公司監察人	瑞祺電通(股)公司獨立董事、審計及薪酬委員會委員 智碩投資顧問(股)公司董事 財英投資有限公司董事長	0	不適用
獨立董事	方文昌（男性）	美國西北大學博士	國立台北大學商學院院長 國立台北大學企管系主任 國立台北大學資管所所長 樺漢科技(股)公司獨立董事、審計委員會委員、薪資報酬委員會委員	國立台北大學企管系專任教授 群登科技獨立董事、審計委員會委員、薪資報酬委員會委員 景文高中董事 大葉大學董事 大葉文教基金會董事	0	不適用
獨立董事	鄧富吉（男性）	國立政治大學企業家經營管理研究班	台聯電訊(股)公司董事長 淳安電子(股)公司獨立董事 眾福科技(股)公司法人代表董事	富鼎先進電子(股)公司董事長 台聯電訊(股)公司法人代表董事 撼訊科技(股)公司獨立董事	0	不適用