



瑞祺電通股份有限公司

一一四年股東常會議事錄

時間：中華民國一一四年五月二十二日(星期四)上午九時整

地點：新北市新莊區建國一路308號12樓

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計45,619,120股，佔本公司已發行股份總數73,348,460股之62.19%。

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

審計委員出席情形：邵建華(召集人)

薪資報酬委員出席情形：邵建華

列席：安候建業聯合會計師事務所 寇惠植會計師、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：113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：113年度審計委員會審查報告，敬請 公鑒。

說明：審計委員會審查報告書請參閱附件二。

第三案：113年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，敬請 公鑒。

說明：本公司114年3月5日董事會決議通過，分派113年度員工現金酬勞總額計新台幣1,380萬元，佔113年度決算獲利之比例為3.33%，及分派113年度董事酬勞總額計新台幣528萬元，佔113年度決算獲利之比例為1.27%。

第四案：113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113年度盈餘分配股東現金股利212,710,534元(每股配發2.9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)

案由一：113年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：1. 本公司113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45,619,120權(含電子投票數26,754,035權)，贊成權數為42,979,336權(含電子投票表24,621,251權)，反對權數為3,403權(含電子投票3,403權)，棄權之棄權數為2,636,381權(含電子投票表決權數2,129,381權)，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

(董事會提)

案由二：113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113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

民國一十二年年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	\$ 632,660,468
本年度稅後淨利	330,081,985
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具認列於保留盈餘	(1,677,690)
本期稅後淨利加計本期淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額	328,404,295
提列法定盈餘公積	(32,840,430)
提列權益減項特別盈餘公積	(8,242,124)
可供分配盈餘	919,982,209
分配項目：	
股東紅利－現金（每股配發新台幣2.9元）	(212,710,534)
期末未分配盈餘	\$ 707,271,675

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45,619,120權(含電子投票數26,754,035權)，贊成權數為43,003,351權(含電子投票表24,645,266權)，反對權數為3,387權(含電子投票3,387權)，棄權之棄權數為2,612,382權(含電子投票表決權數2,105,382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「公司章程」案，提請 討論。

說 明：1.為公司未來營運需要及符合金管證發字第1130385442號令，有關證券交易法第十四條第六項補充規定公司於章程應訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞之相關事項規定，擬修正本公司公司章程部分條文。

2.「公司章程」修正前後條文對照表，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45,619,120權(含電子投票數26,754,035權)，贊成權數為43,015,314權(含電子投票表24,657,229權)，反對權數為3,519權(含電子投票3,519權)，棄權之棄權數為2,600,287權(含電子投票表決權數2,093,287權)，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

(董事會提)

案由二：解除本公司董事競業禁止之限制案，提請 討論。

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，提請同意對董事及其代表人解除其競業禁止之限制，董事競業禁止解除之明細如下：

類 別	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	Ennoconn Investment Holdings Co., Ltd 董事長 樺旭能源(股)公司董事長 香港創新系統整合有限公司董事長 鈞翰智能(股)公司董事長 Ennoconn Solutions Singapore 董事 EnnoAI Singapore 董事 Nera Telecommunications Ltd 董事長 樺鼎精密機械(開曼) (股)公司董事 Ennoconn Thailand Co. Ltd. 董事

類別	姓名	兼任公司名稱及職務
董事	樺漢科技(股)公司 代表人：樓朝宗	中晟樺馳新能源(蘇州)有限公司董事長 樺漢馬來西亞有限公司董事 HighAim Technology INC. 董事
董事	樺漢科技(股)公司 代表人：蔡能吉	樺旭能源(股)公司董事 Ennoconn Philippines Corporation 董事 Ennoconn India Corporation 董事 Ennoconn Australia Pty Ltd 董事 Ennoconn New Zealand Limited 董事 Ennotech Vietnam Company Limited 董事長 聖洋科技股份有限公司 董事 蘇州樺漢科技有限公司 董事
獨立董事	鄧富吉	PERFEC PRIME LIMITED(SAMOA) 法人董事代表 眾福科技(股)公司獨立董事 政大之星創業投資(股)公司法人董事代表

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45,619,120權(含電子投票數26,754,035權)，贊成權數為42,910,888權(含電子投票表24,554,903權)，反對權數為58,033權(含電子投票55,933權)，棄權之棄權數為2,650,199權(含電子投票表決權數2,143,199權)，贊成權數超過法定數額，本案照案通過

五、臨時動議：無。

股東戶號43011發言及回覆重點摘要：

1、建議董事會成員應增加工程背景人員。

主席回覆：

雖然年報僅揭露董事最近期之最高學歷或職涯經歷，但實際上現任董事中已有至少四位具工程技術背景。未來董事改選時，公司亦將朝此方向持續強化。

2、網通業者智邦營收呈跳躍式成長，反觀瑞祺的年營收介於40~50億之間波動，公司有何策略突破？

總經理回覆：

過去我們在54.5億規模時，在上市之後透過併購取得子公司而擴大規模，在經

過3、5年疫情及整個市場的變化後，營運狀況有所下滑，近年來公司致力於重新規劃這些子公司的產品佈局，試圖讓其重回成長軌道。

智邦的成長動能來自Switch交換器產品，而瑞祺則專注於網路資訊安全應用平台等相對利基市場。瑞祺持續透過新產品與新市場的開發，也積極嘗試新的商業模式，例如過去三年我們於中小企業比例較高的日本市場推動創新商業模式——「IT 託管服務」，以合約方式提供IT硬體設備(包括Switch、UTM、NAS、Gateway)佈署及軟體增值訂閱等全方位服務，成功避開純硬體銷售的價格競爭。技術的領先是我們不斷要加疊的，因為技術會不斷更新，無法規避的，要讓公司避開競爭的方式就是開啟另一種不同於競爭對手的商業模式，目前已規劃透過母公司去年收購之新加坡系統整合商 Nera，運用其行銷能力，將此模式推廣至中小企業密集且具高度資訊安全需求的東南亞市場，以拓展營收及提升毛利。

主席回覆：

智邦的成功並不僅在於技術本身，而是在於其創新的商業模式。他們透過這些模式，成功取得許多ODM訂單，並與客戶建立長期合作關係。我們也應致力於創造創新的商業模式，讓客戶覺得我們具有不可取代的價值。因此，若我們僅止於既有的商業模式，是無法達成實質成長，只能陷於更激烈的競爭環境之中。智邦是一個非常值得借鏡的成功案例，我們在一、兩年前已與洪總討論相關策略，並開始積極研究智邦的商業突破點。傳統技術與模式，將難以獲得更大的利潤。要獲利，必須創新，在技術、產品、商業模式與行銷等層面重新構建並加強策略。

股東戶號31152發言及回覆重點摘要：

1、請問公司2024年H2營收未達標的原因？以及對2025年下半年營收的目標與規劃為何？

總經理回覆：

營收未達標主要原因有二，其一為去年原預估的安全通訊解決方案，高階程式通訊系統，原訂開發時程延遲一個季度，首批PVT(產品驗證測試)自2024年第4季遞延至2025年第1季；其二則係中國大陸市場整體經濟持續低迷，經營環境與過往截然不同。但相對其他區域市場表現皆有達標，甚至優於預期相當多。

以上兩點的影響也將延續至2025年度，中國市場可能已經不復存在，因此，我

們將對中國市場進行重新評估規劃與整頓。

2、關於北美交換器標案，先前公司預估此案於Q3進行MP，請問目前進度？

總經理回覆：

北美電信交換器案，目前8月在做認證；新一批的PVT-2已下單，預計Q3將進行生產與出貨。

3、CSP高階產品案進度，先前公司預估此案於Q3進行MP，請問目前進度？

總經理回覆：

CSP案子，目前低、中階1U產品已收到備貨通知，預計第3季上市；2U高階產品則預定於第4季底至次年1月初陸續上市。

4、DPU導入進度？

總經理回覆：

DPU導入客戶數已自24家提升至36家，並從單卡轉為2-3卡，目前正在簽合約要轉成系統品，營收貢獻仍待發酵。

5、OT營收成長速度較慢，是否有加速推動的策略？

總經理回覆：

OT業務部分，藉由與知名客戶合作之交貨實績，作為與合作夥伴及軟體廠商洽談開發合作的有力依據，以拓展歐洲及其他區域市場之生意。

6、美國設廠模式為何？

主席/總經理回覆：

原則上將善用母公司既有資源，透過樺漢現有之工廠體系進行生產，或委由當地策略夥伴代工完成，並非由本公司投資建廠。

7、法人說明會召開頻率是否能改為每季一次，以利投資人掌握公司營運狀況？

主席/總經理回覆：

公司將依營收規模成長狀況評估，研議是否調整為每半年舉辦一次法人說明會。另歡迎股東透過發言人信箱具名提問，在不違反資訊揭露公平性原則下，公司將儘可能予以回覆。

(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)

六、散會：同日上午10點30分

瑞祺電通股份有限公司

營業報告書

一一三年度整體經濟狀況，受國際通膨、降息速度不如預期、地緣政治緊張局勢加劇、中國經濟不振及俄烏和中東等區域衝突升溫等負面因素衝擊，使全球終端產品需求仍未全面恢復，致影響產業成長。本公司雖受此影響，但在全體同仁的努力下，營運績效仍有正向表現，一一三年度合併營業收入淨額新台幣 4,253,669 千元，較一一二年度新台幣 4,082,437 千元增加新台幣 171,232 千元，成長 4%；稅後純益為新台幣 330,082 千元，較一一二年度新台幣 322,707 千元增加新台幣 7,375 千元，成長 2%。一一三年雖受整體政經環境不利因素影響，營收及獲利仍有小幅成長，本公司除持續開發及爭取新產品及新世代產品，亦整合集團資源，布局及拓展新的商業模式，期望未來在經濟環境回歸正軌下，能有所蛻變並成功轉型，為公司帶來新的成長表現。

在數位科技與網路通訊(5G 及 6G)不斷發展下，雲端與邊緣運算創新應用持續推陳出新，海量裝置連網與大資料量傳輸讓資安問題(如勒索病毒攻擊)不斷出現，造成企業營運上嚴重威脅，而供應鏈攻擊更成為近來新興攻擊目標，猶以資本支出重大的營運產業(如工業基礎設施、科技應用等領域)影響更為重大，讓資訊安全已成為各國政府與企業關注及發展重點。而人工智慧(AI)因演算法技術的蓬勃發展，加上 AI 晶片提供強大且快速的運算能力，讓 AI 的強化學習訓練更為紮實，發展出更多樣的模型，讓 AI 的推理能力更加精準的應用於各種產業、醫療、教育與娛樂遊戲等日常生活。AI 為資安防護注入新驅動力，可以幫助企業提高資安防禦能力，但也可能被攻擊者用於發起更具破壞性的攻擊，因此，各家科技大廠皆積極布局 AI 資安領域，發展各式 AI 資安產品和服務，透過 AI 與資安技術交織發展來協助企業強化資安韌性、提高公司治理能力並降低營運風險，來為企業與組織構建更加安全可靠的網路環境以及提供有力保障。

因應市場與產業發展趨勢，本公司一一四年度之營運規劃主軸沿續過去長年累積優異之軟、韌、硬體研發能力及經驗，整合研發團隊的各種巧思、創意及各種客戶之需求與產業經驗，參酌科技發展趨勢及積極尋找策略合作夥伴，並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融合，持續設計與開發更多樣化產品，產品涵蓋資通訊網安管理系統、高階雲端與 AI 運算伺服器、企業用戶端網路封包交換器、應用於軟體定義廣域網路(SD-WAN)的虛擬/廣泛型客戶端駐地設備(vCPE/uCPE)、工業互聯網控制系統、網路儲存設備及智慧型邊緣運算閘道器。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、邊緣人工智慧應用(Edge AI)、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及產品與服務所需的各種認證，縮短各種應用平台系統開發時程，並透過供應鏈及製造資源優勢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 網路與資安應用產品及服務之需求。

公司持續傾注研發資源於高階多核心的運算處理器(Intel/AMD X86 以及 RISC/ARM 架構)、高頻寬乙太網路(10G/25G/40G/100/200GbE)、網路交換機、資料處理器(DPU)、現場可程式化邏輯閘陣列(FPGA)之開發，與客戶協同開發伺服器以及伺服器基板遠端管理系統(LOM/BMC)因應與防範各種網路與駭客攻擊。公司也將持續投入並推展系統整合服務與解決方案銷售之新商業模式，為公司開拓發展新的業務方向，逐步推升單位銷售價格與價值，進而提升獲利水準。此外，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，持續落實國際標準組織(ISO)的各種品質、環境及資訊安全管理系統及積極導入企業永續發展(ESG)政策短、中、長期目標，提供客戶更佳的供應鏈選擇。

面對多變的全球經濟活動、貿易關稅以及地緣政治風險，公司經營團隊與全體同仁持續秉持勤奮敬業的工作精神，針對公司規劃的永續經營方針，發展並深耕相關產業(資訊安全、5G/6G 行動通訊、半導體、電動車、人工智慧、智慧製造及智慧城市、機器人應用)，並因應全球「淨零碳排」之目標，積極推動企業永續發展(ESG)相關措施。在一一三年第二季已搬遷完成的新莊全球運營工廠，已確實優化研發及產銷效率，讓公司之營運能在友善對待整個社會環境下永續發展，並審慎因應地緣政治所帶來的風險，妥善規劃全球生產與配銷模式，積極開發全球客戶，以穩定營收及獲利之成長率，讓所有的股東能分享成長及共好的成果。

董事長 朱復銓



經理人 洪德富



會計主管 李郁芬



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一一三年度營業報告書、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審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百零九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

瑞祺電通股份有限公司一一四年股東常會

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 四 年 三 月 五 日



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)民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二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一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年及一一二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受託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一一三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(十五)。

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一一三年度及一一二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一一三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

寇惠振



會計師

陳蓓琪



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 四 年 三 月 五 日

瑞祺電通股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十三年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113.12.31		112.12.31			113.12.31		112.12.31	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
資 產					負債及權益				
流動資產：					流動負債：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 487,593	9	678,872	13	2100 短期借款(附註六(七))	\$ 158,749	3	30,835	1
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	69,189	1	52,279	1	2170 應付帳款	618,699	11	500,916	9
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(二)及(十五))	843,499	15	752,370	14	2180 應付帳款－關係人(附註七)	36,807	-	49,630	1
1180 應收帳款－關係人淨額(附註六(二)、(十五)及七)	13,230	-	19,041	-	2200 其他應付款(含關係人)(附註七)	143,473	3	135,172	2
1200 其他應收款(含關係人)(附註七)	64,301	1	41,554	1	2230 本期所得稅負債	51,503	1	74,658	1
1220 本期所得稅資產	-	-	4,900	-	2252 保固之短期負債準備	6,162	-	5,587	-
130X 存貨(附註六(三))	2,104,877	37	1,788,145	33	2280 租賃負債－流動(附註六(十))	38,402	1	45,158	1
1470 其他流動資產(附註八)	94,205	2	73,366	1	2322 一年內到期長期借款(附註六(八)及八)	1,388	-	1,427	-
流動資產合計	<u>3,676,894</u>	<u>65</u>	<u>3,410,527</u>	<u>63</u>	2399 其他流動負債－其他(附註七)	116,568	2	136,825	3
非流動資產：					流動負債合計	<u>1,171,751</u>	<u>21</u>	<u>980,208</u>	<u>18</u>
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	47,364	1	48,127	1	2540 長期借款(附註六(八)及八)	269,920	5	321,117	6
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	79,402	1	106,781	2	2552 保固之長期負債準備	23,389	-	19,226	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(四)、七及八)	784,767	14	767,718	14	2570 遞延所得稅負債(附註六(十二))	25,727	-	29,016	1
1755 使用權資產(附註六(五))	714,507	13	717,331	13	2580 租賃負債－非流動(附註六(十))	499,314	9	490,423	9
1780 無形資產(附註六(六))	338,026	6	346,997	7	2670 其他非流動負債－其他	14	-	28	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十二))	14,053	-	12,110	-	非流動負債合計	<u>818,364</u>	<u>14</u>	<u>859,810</u>	<u>16</u>
1900 其他非流動資產	11,086	-	16,940	-	負債總計	<u>1,990,115</u>	<u>35</u>	<u>1,840,018</u>	<u>34</u>
	<u>1,989,205</u>	<u>35</u>	<u>2,016,004</u>	<u>37</u>	3100 歸屬於母公司業主之權益(附註六(十三))：				
					股本	733,485	13	733,485	14
					3200 資本公積(附註六(九))	1,445,196	25	1,445,196	27
					3300 保留盈餘：				
					3310 法定盈餘公積	384,748	7	352,478	6
					3320 特別盈餘公積	52,985	1	40,230	1
					3350 未分配盈餘	961,065	17	883,062	16
					保留盈餘合計	1,398,798	25	1,275,770	23
					3400 其他權益	(61,227)	(1)	(52,985)	(1)
					歸屬於母公司業主之權益小計	3,516,252	62	3,401,466	63
					36XX 非控制權益	159,732	3	185,047	3
					權益總計	3,675,984	65	3,586,513	66
資產總計	<u>\$ 5,666,099</u>	<u>100</u>	<u>5,426,531</u>	<u>100</u>	負債及權益總計	<u>\$ 5,666,099</u>	<u>100</u>	<u>5,426,531</u>	<u>100</u>

(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

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113 年度		112 年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十五)及七)	\$ 4,253,669	100	4,082,437	100
5000 營業成本(附註六(三)、(四)、(五)、(十)、(十一)、(十六)、七及十二)	3,239,943	76	3,088,923	76
營業毛利	1,013,726	24	993,514	24
營業費用(附註六(四)、(五)、(十)、(十一)、(十六)、七及十二)：				
6100 推銷費用	174,638	4	144,593	4
6200 管理費用	235,603	6	220,418	5
6300 研究發展費用	270,608	6	251,714	6
6450 預期信用迴轉利益(附註六(二))	(1,445)	-	(1,119)	-
營業費用合計	679,404	16	615,606	15
營業利益	334,322	8	377,908	9
營業外收入及支出(附註六(十七))：				
7100 利息收入	12,163	-	6,640	-
7010 其他收入	64,952	2	51,775	1
7020 其他利益及損失	28,142	-	(12,275)	-
7050 財務成本(附註六(九)及(十))	(22,007)	-	(14,396)	-
營業外收入及支出合計	83,250	2	31,744	1
7900 本期稅前淨利	417,572	10	409,652	10
7950 減：所得稅費用(附註六(十二))	86,607	2	88,374	2
本期淨利	330,965	8	321,278	8
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工具投資未實現評價損益	(28,292)	(1)	(4,570)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	(28,292)	(1)	(4,570)	-
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	8,703	-	(8,856)	-
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	8,703	-	(8,856)	-
8300 本期其他綜合損益	(19,589)	(1)	(13,426)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 311,376	7	307,852	8
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 330,082	8	322,707	8
8620 非控制權益	883	-	(1,429)	-
本期淨利	\$ 330,965	8	321,278	8
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 320,162	7	309,952	8
8720 非控制權益	(8,786)	-	(2,100)	-
本期綜合損益總額	\$ 311,376	7	307,852	8
每股盈餘(附註六(十四))				
9750 基本每股盈餘(元)	\$	4.50	4.40	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$	4.49	4.38	

(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

民國一一三年及一三二一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

	股本		保 留 盈 餘			其他權益項目		歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權 益	權益總額
			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			
民國一一二一年一月一日餘額	\$ 731,889	1,431,140	309,644	50,872	856,601	(29,780)	(10,450)	3,339,916	204,857	3,544,773
本期淨利	-	-	-	-	322,707	-	-	322,707	(1,429)	321,278
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(8,730)	(4,025)	(12,755)	(671)	(13,426)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	322,707	(8,730)	(4,025)	309,952	(2,100)	307,852
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	42,834	-	(42,834)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(10,642)	10,642	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(264,054)	-	-	(264,054)	-	(264,054)
可轉換公司債轉換	1,596	14,056	-	-	-	-	-	15,652	-	15,652
非控制權益減少	-	-	-	-	-	-	-	-	(17,710)	(17,710)
民國一一二一年十二月三十一日餘額	733,485	1,445,196	352,478	40,230	883,062	(38,510)	(14,475)	3,401,466	185,047	3,586,513
本期淨利	-	-	-	-	330,082	-	-	330,082	883	330,965
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	7,236	(17,156)	(9,920)	(9,669)	(19,589)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	330,082	7,236	(17,156)	320,162	(8,786)	311,376
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	32,270	-	(32,270)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	12,755	(12,755)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(205,376)	-	-	(205,376)	-	(205,376)
非控制權益減少	-	-	-	-	-	-	-	-	(16,529)	(16,529)
處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具	-	-	-	-	(1,678)	-	1,678	-	-	-
民國一一三年十二月三十一日餘額	\$ 733,485	1,445,196	384,748	52,985	961,065	(31,274)	(29,953)	3,516,252	159,732	3,675,984

(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

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113 年度	112 年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 417,572	409,652
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	83,859	81,310
攤銷費用	12,409	9,995
預期信用減損迴轉利益	(1,445)	(1,119)
透過損益按公允價值衡量金融資產(負債)之淨(利益)損失	(4,228)	6,454
利息費用	22,007	14,396
利息收入	(12,163)	(6,640)
股利收入	-	(303)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	2,517	3
租賃修改利益	(4)	(43)
收益費損項目合計	102,952	104,053
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	(88,132)	29,248
其他應收款(含關係人)(增加)減少	(22,747)	58,577
存貨(增加)減少	(316,131)	975,425
其他流動資產(增加)減少	(20,839)	42,711
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(447,849)	1,105,961
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付帳款(含關係人)增加(減少)	104,960	(322,985)
其他應付款(含關係人)增加(減少)	8,301	(55,635)
保固負債準備增加	4,738	1,215
其他流動負債減少	(20,257)	(57,086)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	97,742	(434,491)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(350,107)	671,470
調整項目合計	(247,155)	775,523
營運產生之現金流入	170,417	1,185,175
收取之利息	12,163	6,640
收取之股利	-	303
支付之利息	(22,007)	(14,014)
支付之所得稅	(110,094)	(137,138)
營業活動之淨現金流入	50,479	1,040,966
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	-	(40,000)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	3,268	-
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(16,909)	(40,482)
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(13,556)
透過損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	4,991	1,347
取得不動產、廠房及設備	(46,547)	(542,729)
處分不動產、廠房及設備	285	-
取得無形資產	(3,367)	(6,190)
其他非流動資產減少	4,152	840
投資活動之淨現金流出	(54,127)	(640,770)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	600,000	160,947
短期借款償還	(472,086)	(170,000)
償還公司債	-	(151,958)
舉借長期借款	-	500,000
償還長期借款	(51,236)	(201,307)
租賃本金償還	(50,574)	(245,582)
其他非流動負債減少	(14)	(13)
發放現金股利	(205,376)	(264,054)
非控制權益變動	(16,529)	(17,710)
籌資活動之淨現金流出	(195,815)	(389,677)
匯率變動對現金及約當現金之影響	8,184	(9,231)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(191,279)	1,288
期初現金及約當現金餘額	678,872	677,584
期末現金及約當現金餘額	\$ 487,593	678,872

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





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

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一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二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一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年及一一二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受託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一一三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(十六)。

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一一三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

寇惠振



會計師：

陳蓓琪



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 四 年 三 月 五 日

瑞祺雷通股份有限公司

資產負債表

民國一十三年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	113.12.31		112.12.31			負債及權益	113.12.31		112.12.31		
	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%	
流動資產：						流動負債：					
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 201,260	4	431,815	9	2100 短期借款(附註六(八))	\$ 150,000	3	-	-		
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(二)及(十六))	618,408	12	508,746	10	2170 應付帳款	535,820	10	409,569	8		
1180 應收帳款－關係人淨額(附註六(二)、(十六)及七)	57,114	1	76,325	2	2180 應付帳款－關係人(附註七)	7,133	-	36,922	1		
1200 其他應收款(含關係人)(附註六(三)及七)	113,864	2	60,145	1	2200 其他應付款(含關係人)(附註七)	112,457	2	101,673	2		
1220 本期所得稅資產	-	-	4,294	-	2230 本期所得稅負債	28,608	1	38,014	1		
130X 存貨(附註六(四))	1,771,865	34	1,339,674	27	2252 保固之短期負債準備	5,503	-	4,473	-		
1470 其他流動資產(附註八)	71,042	1	59,537	1	2280 租賃負債－流動(附註六(十一))	10,454	-	17,565	-		
流動資產合計	2,833,553	54	2,480,536	50	2399 其他流動負債－其他(附註七)	75,944	2	72,034	2		
非流動資產：						流動負債合計	925,919	18	680,250	14	
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	47,364	1	48,127	1	2540 長期借款(附註六(九))	250,000	5	300,000	6		
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	47,813	1	47,813	1	2552 保固之長期負債準備	19,328	-	15,779	-		
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	880,392	17	916,130	19	2580 租賃負債－非流動(附註六(十一))	469,288	9	477,182	10		
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	728,279	14	712,840	15	2570 遞延所得稅負債(附註六(十三))	24,194	-	28,864	1		
1755 使用權資產(附註六(七))	657,638	13	678,041	14	2670 其他非流動負債－其他	14	-	28	-		
1780 無形資產	3,754	-	5,269	-		非流動負債合計	762,824	14	821,853	17	
1840 遞延所得稅資產(附註六(十三))	3,673	-	6,929	-		負債總計	1,688,743	32	1,502,103	31	
1900 其他非流動資產	2,529	-	7,884	-		權益(附註六(十四))：					
非流動資產合計	2,371,442	46	2,423,033	50	3100 股本	733,485	14	733,485	15		
資產總計	\$ 5,204,995	100	4,903,569	100	3200 資本公積(附註六(十))	1,445,196	28	1,445,196	29		
					3300 保留盈餘：						
					3310 法定盈餘公積	384,748	7	352,478	7		
					3311 特別盈餘公積	52,985	1	40,230	1		
					3320 未分配盈餘	961,065	19	883,062	18		
					3350 保留盈餘合計	1,398,798	27	1,275,770	26		
					3400 其他權益	(61,227)	(1)	(52,985)	(1)		
					權益總計	3,516,252	68	3,401,466	69		
					負債及權益總計	\$ 5,204,995	100	4,903,569	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



民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113 年度		112 年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十六)及七)	\$ 3,368,123	100	3,120,065	100
5000 營業成本(附註六(四)、(六)、(七)、(十一)、 (十二)、(十七)、七及十二)	2,612,465	78	2,383,990	77
營業毛利	755,658	22	736,075	23
營業費用(附註六(六)、(七)、(十一)、 (十二)、(十七)及十二)：				
6100 推銷費用	131,592	4	93,463	3
6200 管理費用	67,266	2	62,982	2
6300 研究發展費用	223,026	6	196,271	6
營業費用合計	421,884	12	352,716	11
營業淨利	333,774	10	383,359	12
營業外收入及支出(附註六(十八))：				
7100 利息收入	9,820	-	3,552	-
7010 其他收入	47,093	1	37,304	1
7020 其他利益及損失	25,741	1	(11,474)	-
7050 財務成本(附註六(十)及(十一))	(15,985)	-	(9,838)	-
7070 採用權益法認列之子公司損失之份額	(5,105)	-	(15,654)	(1)
營業外收入及支出合計	61,564	2	3,890	-
7900 本期稅前淨利	395,338	12	387,249	12
7950 減：所得稅費用(附註六(十三))	65,256	2	64,542	2
8200 本期淨利	330,082	10	322,707	10
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 益工具投資未實現評價損益	-	-	(3,187)	-
8330 採用權益法認列之子公司之其他綜合損 益之份額—不重分類至損益之項目	(17,156)	-	(838)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	(17,156)	-	(4,025)	-
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	7,236	-	(8,730)	-
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	7,236	-	(8,730)	-
8300 本期其他綜合損益	(9,920)	-	(12,755)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 320,162	10	309,952	10
每股盈餘(附註六(十五))				
9750 基本每股盈餘(元)	\$	4.50	4.40	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$	4.49	4.38	

(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

民國一一三年及一 一 二 年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股 本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目		權益總額
			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	
民國一一二一年一月一日餘額	\$ 731,889	1,431,140	309,644	50,872	856,601	(29,780)	(10,450)	3,339,916
本期淨利	-	-	-	-	322,707	-	-	322,707
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(8,730)	(4,025)	(12,755)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	322,707	(8,730)	(4,025)	309,952
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	42,834	-	(42,834)	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(10,642)	10,642	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(264,054)	-	-	(264,054)
公司債轉換普通股	1,596	14,056	-	-	-	-	-	15,652
民國一一二二年十二月三十一日餘額	733,485	1,445,196	352,478	40,230	883,062	(38,510)	(14,475)	3,401,466
本期淨利	-	-	-	-	330,082	-	-	330,082
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	7,236	(17,156)	(9,920)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	330,082	7,236	(17,156)	320,162
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	32,270	-	(32,270)	-	-	-
提列盈餘公積	-	-	-	12,755	(12,755)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(205,376)	-	-	(205,376)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具	-	-	-	-	(1,678)	-	1,678	-
民國一一三年十二月三十一日餘額	\$ 733,485	1,445,196	384,748	52,985	961,065	(31,274)	(29,953)	3,516,252

(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

民國一一三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113 年度	112 年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 395,338	387,249
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	47,783	39,666
攤銷費用	4,882	2,431
透過損益按公允價值衡量金融資產(負債)之淨(利益)損失	(4,228)	6,454
利息費用	15,985	9,838
利息收入	(9,820)	(3,552)
股利收入	-	(303)
採用權益法認列之子公司損失之份額	5,105	15,654
租賃修改利益	-	(43)
處分及報廢不動產、廠房及設備損損失	2,517	-
未實現銷貨利益	(4,757)	(7,613)
收益費損項目合計	57,467	62,532
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	(90,451)	(21,250)
其他應收款(含關係人)(增加)減少	(53,508)	53,508
存貨(增加)減少	(432,191)	880,595
其他流動資產(增加)減少	(11,505)	6,627
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(587,655)	919,480
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付帳款(含關係人)增加(減少)	96,462	(213,403)
其他應付款(含關係人)增加(減少)	10,782	(38,588)
保固負債準備增加	4,579	1,301
其他流動負債增加(減少)	3,910	(77,160)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	115,733	(327,850)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(471,922)	591,630
調整項目合計	(414,455)	654,162
營運產生之現金(流出)流入	(19,117)	1,041,411
收取之利息	9,609	3,545
收取之股利	25,471	27,593
支付之利息	(15,985)	(3,193)
支付之所得稅	(71,782)	(103,754)
營業活動之淨現金(流出)流入	(71,804)	965,602
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	-	(40,000)
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(13,556)
透過損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	4,991	1,347
取得不動產、廠房及設備	(41,094)	(537,084)
處分不動產、廠房及設備	285	-
取得無形資產	(3,367)	(6,190)
其他非流動資產減少	3,654	419
投資活動之淨現金流出	(35,531)	(595,064)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	600,000	150,000
短期借款償還	(450,000)	(150,000)
償還公司債	-	(151,958)
舉借長期借款	-	500,000
償還長期借款	(50,000)	(200,000)
租賃本金償還	(17,830)	(206,255)
其他非流動負債減少	(14)	(14)
發放現金股利	(205,376)	(264,054)
籌資活動之淨現金流出	(123,220)	(322,281)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(230,555)	48,257
期初現金及約當現金餘額	431,815	383,558
期末現金及約當現金餘額	\$ 201,260	431,815

(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

公司章程修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第六條： 本公司資本總額定為新台幣壹拾<u>貳</u>億元整，分為壹億<u>貳仟萬</u>股，每股金額新台幣壹拾元整。其中未發行之股份授權董事會分次發行。 本公司得發行員工認股權憑證，在前項股份總額內保留新台幣壹仟貳佰萬元供發行員工認股權憑證，每股面額新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行。</p>	<p>第六條： 本公司資本總額定為新台幣壹拾億元整，分為壹億股，每股金額新台幣壹拾元整。其中未發行之股份授權董事會分次發行。 本公司得發行員工認股權憑證，在前項股份總額內保留新台幣壹仟貳佰萬元供發行員工認股權憑證，每股面額新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行。</p>	為公司未來營運需要，擬提高資本總額。
<p>第廿三條： 本公司年度如有獲利（所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益），應提撥百分之二至百分之十五為員工酬勞，<u>且依實際提撥總金額中以不低於百分之二十提撥為分派予基層員工之酬勞</u>；及不高於百分之二為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會決定之。前項董事酬勞僅得以現金為之。前二項應由董事會決議行之，並報告股東會，其條件及分配方式授權董事會決定之。</p>	<p>第廿三條： 本公司年度如有獲利（所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益），應提撥百分之二至百分之十五為員工酬勞，及不高於百分之二為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會決定之。前項董事酬勞僅得以現金為之。前二項應由董事會決議行之，並報告股東會，其條件及分配方式授權董事會決定之。</p>	為符合金管證發字第1130385442號令，有關證券交易法第十四條第六項補充規定公司於章程應訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞之相關事項規定
<p>第廿五條 本章程訂立於中華民國九十六年四月十一日。 第一次修訂於中華民國九十七年一月二日。 ……………(略) 第十二次修訂於一一〇年六月十六日。 <u>第十三次修訂於一四年五月二十二日。</u> 自股東會決議之日起生效，修正時亦同。</p>	<p>第廿五條： 本章程訂立於中華民國九十六年四月十一日。 第一次修訂於中華民國九十七年一月二日。 ……………(略) 第十二次修訂於一一〇年六月十六日。 自股東會決議之日起生效，修正時亦同。</p>	新增本次修訂日期