

瑞穎股份有限公司一〇八年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇八年五月二十四日(星期五)上午九時三十分

地點：新北市五股勞工活動中心 (地址：新北市五股區五工六路九號)

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共 22,798,959 股，佔本公司有權出席總股數 35,133,193 股之 64.8929%。

主席：陳柏峰



紀錄：楊金義



出席董事：陳柏峰、陳柏雲、陳正賢、陳詩文、黃賢聰、劉彥廷、洪皓成

出席監察人：洪明聰、陳碧祥

結束時間：上午 10 時 10 分。

股票代碼：8083

瑞 穎 股 份 有 限 公 司

一〇八年股東常會

議事錄

中華民國一〇八年五月二十四日

瑞穎股份有限公司一〇八年股東常會議程

時間：中華民國一〇八年五月二十四日(星期五)上午九時三十分

地點：新北市勞工活動中心(地址：新北市五股區五工六路九號)。

會議程序：

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項：

1.一〇七年度營業狀況報告。

2.員工酬勞與董監酬勞發放金額報告。

3.監察人審查一〇七年度決算表冊報告。

四、承認事項：

1.承認一〇七年度營業報告書及決算表冊案。

2.承認一〇七年度盈餘分派案。

五、討論事項：

1.修訂『股東會議事規則』，敬請 討論。

2.法定盈餘公積發放現金案，敬請 討論。

六、選舉事項：選舉第八屆董事及監察人案。

七、臨時動議。

六、散會。

報告事項

(一)營業狀況報告

瑞穎股份有限公司
107 年度營業報告書

感謝各位股東撥冗參加本公司 108 年股東常會，以下就 107 年營業結果及 108 年經營方針，提出報告如下：

【A】、107 年度營業結果

1. 本公司 107 年度營業收入 1,378,057 仟元，較 106 年度營業收入 1,345,523 仟元，增加 32,534 仟元，成長 2.42%；另 107 年度稅前淨利為 379,535 仟元，比 106 年度 365,205 仟元，增加 14,330 仟元，成長 3.92%。

回顧 2018 年，受全球景氣持續擴張的帶動，台灣經濟 2018 年上半年仍有良好表現，上半年經濟成長率在 3% 以上。不過自第三季起，由於美中貿易戰開始發酵影響美、歐、日等主要經濟體及台灣金融市場，使得下半年景氣展望轉為保守；本公司產品以出口為主，佔營收達九成以上，107 年整年美金對台幣出口匯率大致持穩，惟平均匯率仍較 106 年微幅升值 1.2%，但公司營收反較 106 年，增加 32,534 仟元，微幅成長 2.42%，然因原物料價格小幅上漲及所得稅率由 17% 提升至 20%，致 107 年稅後獲利與 106 年相當。

展望 2019 年，國際經濟可望持續 2018 年表現，但主要經濟體表現略有差異，經濟預測機構看好美國仍能維持強勁成長，歐、日及中國則不如 2018 年；美洲是本公司主要出口地區，佔營收達七成以上，尤其美國經濟能穩健成長，對公司營收、獲利均有相當貢獻；匯率波動對公司經營影響大，公司將高度關注，採有效避險措施，同時嚴控產品品質、成本與交期服務客戶，並持續開發優質美、歐、亞客戶；相信未來一年在正確經營理念及方向指引下，定能提升經營績效，再創造豐碩成果回饋股東。謹將 107 年度財務收支及獲利能力分析如下：

2. 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項目	107 年度	106 年度	增(減)金額	變動比例(%)
	金額	金額		
營業收入淨額	1,378,057	1,345,523	32,534	2.42
營業成本	859,090	808,208	50,882	6.30
營業毛利	518,967	537,315	(18,348)	(3.41)
營業費用	157,192	140,333	16,859	12.01
營業利益	361,775	396,982	(35,207)	(8.87)
營業外收支	17,760	(31,777)	49,537	(155.89)
稅前淨利	379,535	365,205	14,330	3.92
所得稅費用	75,110	63,313	11,797	18.63
稅後淨利	304,425	301,892	2,533	0.84

3. 研究發展狀況

年度 項目	107 年度	106 年度
研發費用	11,443 仟元	11,841 仟元
佔營收比率	0.83%	0.88%

本公司研發單位主要內容：

- (1)設計客戶試樣品。
- (2)研發自動化製程。

4. 報告本公司 107 年 12 月底止，背書保證及資金貸與他人金額。

對外背書保證金額：無。
資金貸與他人金額：無。

5. 報告本公司至 107 年 12 月底資產減損金額：

本公司轉投資磁威電子股份有限公司新台幣14,471千元，107年7月15日減資20.834868%，扣除減資金額新台幣3,015千元，投資餘額新台幣11,456千元；截至民國107年12月31日止累計認列減損損失尚有4,305千元，投資淨額為新台幣7,151千元。

【B】、108 年度經營方針：

- (1)聚焦產業競爭優勢。
- (2)創造吸引客戶產品。
- (3)機動開發產品組合。
- (4)提高預測反應能力。
- (5)及時調整製程效率。

董事長：



經理人：



會計主管：



(二)案由：員工酬勞與董監酬勞發放金額報告。
說明：

一、本公司員工酬勞及董監酬勞依章程規範如下：

公司年度如有獲利，應以當年度獲利狀況提撥1%至8%為員工酬勞及不高於1.5%為董監酬勞。但公司倘有累積虧損時，應以當年度獲利扣除累積虧損後，再就餘額計算員工、董監事酬勞。

二、107年員工酬勞新台幣11,943,297元及董監酬勞新台幣4,116,028元，以現金配發。

(三)案由：監察人審查 107 年度決算表冊報告，敬請 鑒察。

說明：本公司 107 年度決算表冊，業經會計師查核簽證，並經監察人審核完竣，分別出具查核報告書及審查報告書。

瑞穎股份有限公司
監察人審查報告

茲准

董事會造送本公司一〇七年度營業報告書、盈餘分配表及經安永聯合會計師事務所查核完畢之資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經本監察人等審查完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二一九條第一項之規定，檢同張志銘會計師、馬君廷會計師之查核報告，敬請鑒核為荷。

此致

本公司一〇八年股東常會

監察人：洪明聰



陳碧祥



楊雅雯



中 華 民 國 一 〇 八 年 二 月 一 日

承認事項

第一案(董事會提)

案由：本公司一〇七年度營業報告書及決算表冊，敬請承認。

說明：

一、公司一〇七年度決算表冊，經安永聯合會計師事務所張志銘、馬君廷兩位會計師查核竣事，依公司法規定送請監察人查核完竣，認為尚無不合，並出具查核報告在案。檢附一〇七年度決算表冊，請參閱本手冊附件一至五；另營業報告書請參閱第2頁。

二、提請承認。

決議：本議案之投票表決結果，表決時出席股東表決權數 22,798,959 權，贊成權數 22,758,528 權，反對權數 268 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數 41,163 權，贊成權數占表決時總表決權數 99.82%，本案照案通過。

第二案(董事會提)

案由：本公司一〇七年度盈餘分派案，敬請 承認。

說明：依公司法及公司章程規定編造盈餘分配表，並於股東常會開會卅日前交監察人查核後，提請股東會承認。

瑞穎股份有限公司

盈餘分配表

一〇七年度

單位：新台幣元

項目	金額		備註
	小計	合計	
以前年度未分配盈餘		52,128,136	
加:首次採用 IFRS9 對 106.12.31 之保留盈餘調整數	11,795,017		
加:其他綜合損益(確定福利精算損益)	1,100,124		
加：一〇七年度稅後淨利	304,425,208		
減：提列法定盈餘公積(10%)	30,442,521		(一)
減：提列特別盈餘公積	16,321,871		(二)
一〇七年度盈餘可分配數		270,555,957	
累計盈餘可分配數		322,684,093	
分配項目：			
股東紅利(現金每股 8.3 元)	291,605,502		(三、四、五)
期末未分配盈餘		31,078,591	

備註一：法定盈餘公積 $304,425,208 \times 10\% = 30,442,521$ 元。

備註二：特別盈餘公積係首次採用 IFRS9 對 106.12.31 之保留盈餘調整數及透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價提列數。

備註三：公司章程第廿八條：

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損後，次提百分之十為法定盈餘公積及依法提列或迴轉特別盈餘公積，倘尚有盈餘，再由股東會決議分派股東紅利。股東紅利係就本年度分配後餘額數加計以往年度累積未分配盈餘，並至少保留百分之五後分派之。

本公司股利政策，係配合業務規模拓展，考量公司當時之股本、財務結構、營運狀況、盈餘、資本支出及營運週轉所需。採盈餘轉增資或現金股利等配合，惟現金股利比率不得低於百分之四十，以達平衡穩定之股利政策。

備註四：股東紅利(現金)： $35,133,193 \times 8.3 = 291,605,502$ 元。

俟本次股東常會通過後另訂配息基準日配發，嗣後如因法令變更、主管機關核定變更或因本公司普通股股份發生變動，致股東配息率發生變動時，擬提請股東會授權董事會全權處理之。

股東紅利擬全部以現金發放，現金股利分配金額至新台幣(元)為止，分配不足一元之畸零款合計數，轉入其他收入。

備註五：本次盈餘分配項目係優先分配一〇七年度盈餘。

決議：本議案之投票表決結果，表決時出席股東表決權數 22,798,959 權，贊成權數 22,758,113 權，反對權數 683 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數 41,163 權，贊成權數占表決時總表決權數 99.82%，本案照案通過。

討論事項

第一案(董事會提)

案由：修訂『股東會議事規則』，敬請 討論。

說明：股東會議事規則配合法令及實際需要，擬修正如對照表，謹提請 決議。

股東會議事規則修正條文前後對照表

現行條文	修正條文	說明
第 15 條：會議紀錄及簽署事項 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。 前項議事錄之分發，得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。 議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。 前項決議方法，係經主席徵詢股東意見，股東對議案無異議者，應記載「經主席徵詢全體出席股東無異議通過」；惟股東對議案有異議時，應載明採票決方式及通過表決權數與權數比例。	第 15 條：會議紀錄及簽署事項 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。 前項議事錄之分發，得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。 議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。	配合法令修訂，第四項刪除。

決議：本議案之投票表決結果，表決時出席股東表決權數 22,798,959 權，贊成權數 22,758,528 權，反對權數 268 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數 41,163 權，贊成權數占表決時總表決權數 99.82%，本案照案通過。

第二案(董事會提)

案由：本公司擬以法定盈餘公積發放現金案，敬請 討論。

說明：

- 一、依公司法第二四一條規定：公司無虧損者，得將法定盈餘公積所得按股東原有股份之比例發給現金；以法定盈餘公積發給現金者，以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部份為限。
- 二、本公司擬以法定盈餘公積新台幣 17,566,597 元發放現金，每股新台幣 0.5 元。現金股利分配金額至新台幣元為止，不足一元之畸零款餘額擬回存公司帳列其他收入。
- 三、俟本次股東常會通過後另訂配息基準日配發，嗣後如因法令變更、主管機關核定變更或因本公司普通股股份發生變動，致股東配息率發生變動時，擬提請股東會授權董事會全權處理之。

決議：本議案之投票表決結果，表決時出席股東表決權數 22,798,959 權，贊成權數 22,758,113 權，反對權數 683 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數 41,163 權，贊成權數占表決時總表決權數 99.82%，本案照案通過。

選舉事項

案由：選舉第八屆董事及監察人，提請 改選。

說明：

- 一、本公司現任董事、監察人任期至 108 年 5 月 23 日屆滿，擬依公司章程第十六條規定，於本次股東會全面改選董事 7 人(含獨立董事 2 名)，監察人 3 人。
- 二、新選任之董事及監察人，任期 3 年，自民國 108 年 5 月 24 日至 111 年 5 月 23 日止，於本次股東常會會議結束後立即生效就任。。
- 三、本次獨立董事之選舉係採候選人提名制度，有關本次提名獨立董事之候選人名單、學歷、經歷及持有股數如下：

獨立董事候選人	劉彥廷	洪皓成
學歷	政治大學企管系	臺灣省立瑞芳高級工業職業學校附設高級工業職業補習學校
經歷	碩英股份有限公司總經理。 華陽中小企業開發(股)公司總經理。	世大照明股份有限公司董事長
持有股數	無	168,000 股

- 四、本公司董事及監察人選任程序請參閱本手冊附件八。

決議：選舉結果，當選名單如下：

當選身份	戶號 (身分證統一編號)	戶名 (姓名)	當選權數
董事	1	陳柏峰	27,276,880
董事	9	陳柏雲	23,625,238
董事	78	陳詩文	23,318,676
董事	11	陳正賢	23,433,134
董事	11986	黃賢聰	23,177,238
獨立董事	1064	洪皓成	18,830,417
獨立董事	J10033XXXX	劉彥廷	19,122,387
監察人	10108	陳碧祥	22,495,238
監察人	L10318XXXX	洪明聰	22,495,238
監察人	5481	楊雅雯	22,495,238

臨時動議

散會

會計師查核報告

瑞穎股份有限公司 公鑒：

查核意見

瑞穎股份有限公司民國一〇七年十二月三十一日及民國一〇六年十二月三十一日之個別資產負債表，暨民國一〇七年一月一日至十二月三十一日及民國一〇六年一月一日至十二月三十一日之個別綜合損益表、個別權益變動表、個別現金流量表，以及個別財務報表附註(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，上開個別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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達瑞穎股份有限公司民國一〇七年十二月三十一日及民國一〇六年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇七年一月一日至十二月三十一日及民國一〇六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別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會計師職業道德規範，與瑞穎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，對瑞穎股份有限公司民國一〇七年度個別財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個別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。

存貨評價

瑞穎股份有限公司民國一〇七年十二月三十一日存貨淨額為新臺幣 302,897 千元，佔個別資產總額約 18%，對於財務報表係屬重大，且金屬軸承及培林等主要產品銷售受市場需求影響，管理階層需評估因存貨過時陳舊，而須將存貨成本沖減至淨變現價值，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)了解備抵存貨跌價及呆滯損失估計流程之設計；針對原料、商品及製成品部份，分別抽選樣本並檢視相關憑證，以評估管理階層所採用之淨變現價值之正確性，及重新驗算管理階層計算之存貨跌價損失之正確性。此外，取得原料、商品及製成品全年度之進銷存明細報表，針對不常領用之原料以及銷售情形較不活絡之商品及製成品，參考產業資訊及行業相關特性與管理階層討論，以評估其存貨跌價及呆滯損失估計之合理性。本會計師亦考量存貨揭露之適當性，請參閱個別財務報表附註五及附註六。

管理階層與治理單位對個別財務報表之責任

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別財務報表，且維持與個別財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個別財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個別財務報表時，管理階層之責任亦包括評估瑞穎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穎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。

瑞穎股份有限公司之治理單位(含審計委員會或監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個別財務報表之責任

本會計師查核個別財務報表之目的，係對個別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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個別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別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. 辨認並評估個別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，惟其目的非對瑞穎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，以及使瑞穎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別財務報表使用者注意個別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瑞穎股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個別財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個別財務報表是否允當表達相關交易及事件。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

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，決定對瑞穎股份有限公司民國一〇七年度個別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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：台財證(六)第 09200100592 號

金管證審字第 1060027042 號

張志銘 張志銘



會計師：

馬君廷 馬君廷



中華民國一〇八年一月三十日



民國一〇七年十二月三十一日

附件二

資產		附註		一〇七年十二月三十一日		一〇六年十二月三十一日	
代碼	會計項目			金額	%	金額	%
1100	流動資產	四、六及十二		\$160,573	9	\$173,609	11
1150	現金及約當現金	四、六及十二		574	-	555	-
1170	應收票據淨額	四、六及十二		408,928	25	326,782	23
1200	應收帳款淨額	十二		681	-	1,029	-
130x	其他應收款	四及六		302,897	18	229,376	15
1410	存貨	七		16,286	1	13,369	1
1470	預付款項			14	-	14	-
11xx	其他流動資產合計			889,953	53	744,734	50
1517	非流動資產	四及六		7,151	1	-	-
1543	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	四及六		-	-	11,678	1
1600	以成本衡量之金融資產—非流動	四、六及八		785,096	46	738,879	49
1840	不動產、廠房及設備	四及六		7,435	-	8,123	-
1915	遞延所得稅資產			3,500	-	2,946	-
1920	預付設備款	十二		1,827	-	1,827	-
15xx	存出保證金			805,009	47	763,453	50
1xxx	非流動資產合計						
	資產總計			\$1,694,962	100	\$1,508,187	100

(請參閱個別財務報表附註)



董事長：陳柏峰



經理人：陳柏津



會計主管：楊金義



瑞穎投資股份有限公司
個別資產負債表(續)

民國一〇七年十二月三十一日 一〇六年十二月三十一日

附件二

代碼	負債及權益會計項目	附註	一〇七年十二月三十一日		一〇六年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
2100	流動負債	六、八及十二	\$305,000	17	\$170,000	11
2130	短期借款	四及六	1,108	-	-	-
2150	合約負債	七及十二	52,222	3	52,471	3
2170	應付票據	十二	44,623	3	27,043	2
2200	應付帳款	七及十二	67,813	4	60,324	4
2230	其他應付稅負	四及六	42,474	3	26,590	2
2300	本期所得稅負債		13,886	1	3,266	-
21xx	其他流動負債合計		527,126	31	339,694	22
2570	流動負債	四及六	82	-	-	-
2640	遞延所得稅負債	四及六	7,583	-	10,688	1
25xx	淨確定福利負債		7,665	-	10,688	1
2xxx	非流動負債合計		534,791	31	350,382	23
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六六	351,332	21	351,332	23
3110	普通股	六六	215,705	13	215,705	15
3200	資本公積					
3300	保留盈餘	六六	240,007	14	209,818	14
3310	法定盈餘		369,449	22	380,950	25
3350	未分配盈餘		609,456	36	590,768	39
3400	保留盈餘合計		(16,322)	(1)	-	-
3400	其他權益		1,160,171	69	1,157,805	77
3xxx	權益總計		\$1,694,962	100	\$1,508,187	100

(請參閱個別財務報表附註)



董事長：陳柏峰



經理人：陳柏津



會計主管：楊金義





民國一〇七年及一〇六年一月一日至十二月三十一日

附件三

代碼		附註	一〇七年		一〇六年	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四及六	\$1,378,057	100	\$1,345,523	100
5000	營業成本	六及七	(859,090)	(62)	(808,208)	(60)
5950	營業毛利淨額		518,967	38	537,315	40
6000	營業費用	四及六				
6100	推銷費用		(92,021)	(7)	(78,730)	(6)
6200	管理費用		(53,728)	(4)	(49,762)	(4)
6300	研究發展費用		(11,443)	(1)	(11,841)	(1)
	營業費用合計		(157,192)	(12)	(140,333)	(11)
6900	營業利益		361,775	26	396,982	29
7000	營業外收入及支出	四、六及七				
7010	其他收入		1,879	-	5,400	-
7020	其他利益及損失		17,316	1	(35,615)	(3)
7050	財務成本		(1,435)	-	(1,562)	-
	營業外收入及支出合計		17,760	1	(31,777)	(3)
7900	稅前淨利		379,535	27	365,205	26
7950	所得稅費用	四及六	(75,110)	(5)	(63,313)	(5)
8000	繼續營業單位本期淨利		304,425	22	301,892	21
8200	本期淨利		304,425	22	301,892	21
8300	其他綜合損益					
8310	不重分類至損益之項目	六				
8311	確定福利計畫之再衡量數	四及六	1,375	-	(5,462)	-
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 評價利益(損失)		(4,527)	-	-	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(275)	-	929	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(3,427)	-	(4,533)	-
8500	本期綜合損益總額		\$300,998	22	\$297,359	21
	每股盈餘(元)	六				
9750	基本每股盈餘					
9710	繼續營業單位淨利		\$8.66		\$8.59	
	本期淨利		\$8.66		\$8.59	
9850	稀釋每股盈餘	六				
9810	繼續營業單位淨利		\$8.64		\$8.57	
	本期淨利		\$8.64		\$8.57	

(請參閱個別財務報表附註)

董事長：陳柏峰
瑞穎投資有限公司

陳柏峰

經理人：陳柏津

總經理
陳柏津

會計主管：楊金義

楊金義

民國一〇七年及一〇六年度十二月三十一日

附件四

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益						權益總額
		股本 3100	資本公積 3200	法定盈餘公積 3310	保留盈餘		總計 31XX	
					未分配盈餘 3350	其他權益項目 3420		
A1	民國106年1月1日餘額	\$351,332	\$215,705	\$173,215	\$418,826	\$-	\$1,159,078	\$1,159,078
B1	105年度盈餘指撥及分配	-	-	36,603	(36,603)	-	-	-
B5	提列法定盈餘公積 普通股現金股利	-	-	-	(298,632)	-	(298,632)	(298,632)
D1	106年度淨利(註)	-	-	-	301,892	-	301,892	301,892
D3	106年度其他綜合損益	-	-	-	(4,533)	-	(4,533)	(4,533)
D5	106年度綜合損益總額	-	-	-	297,359	-	297,359	297,359
Z1	民國106年12月31日餘額	\$351,332	\$215,705	\$209,818	\$380,950	\$-	\$1,157,805	\$1,157,805
A1	民國107年1月1日餘額	\$351,332	\$215,705	\$209,818	\$380,950	\$-	\$1,157,805	\$1,157,805
A3	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	11,795	(11,795)	-	-
A5	民國107年1月1日重編後餘額	351,332	215,705	209,818	392,745	(11,795)	1,157,805	1,157,805
B1	106年度盈餘指撥及分配	-	-	30,189	(30,189)	-	-	-
B5	提列法定盈餘公積 普通股現金股利	-	-	-	(298,632)	-	(298,632)	(298,632)
D1	107年度淨利(註)	-	-	-	304,425	-	304,425	304,425
D3	107年度其他綜合損益	-	-	-	1,100	(4,527)	(3,427)	(3,427)
D5	107年度綜合損益總額	-	-	-	305,525	(4,527)	300,998	300,998
Z1	民國107年12月31日餘額	\$351,332	\$215,705	\$240,007	\$369,449	\$(16,322)	\$1,160,171	\$1,160,171

(請參閱個別財務報表附註)

註：本公司民國107年度認列員工酬勞11,943千元及董監酬勞4,116千元；民國106年度認列員工酬勞11,926千元及董監酬勞4,100千元，皆已於綜合損益表中扣除。

陳柏峰投資有限公司

董事長：陳柏峰

總經理 陳柏津

經理人：陳柏津

金義楊

會計主管：楊金義



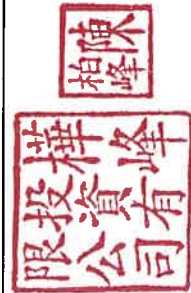
瑞祥投資有限公司
合併現金流量表

民國一〇七年及一〇六年一月一日至十二月三十一日

附件五

代 碼	項 目	一〇七年		代 碼	項 目	一〇七年		一〇六年	金額
		金額	金額			金額	金額		
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：				
A00010	繼續營業單位稅前淨利	\$379,535		B02700	購置不動產、廠房及設備	(79,296)		(10,577)	
A10000	本期稅前淨利	379,535		B03700	存出保證金增加	-		(6)	
A20000	調整項目：			B07100	預付設備款增加	(554)		(2,215)	
A20010	收益費損項目：			BBBB	投資活動之淨現金流(出)	(79,850)		(12,798)	
A20100	折舊費用	33,079							
A20200	攤銷費用	-							
A20900	利息費用	1,435							
A21200	利息收入	(937)							
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			CCCC	籌資活動之現金流量：				
A31130	應收票據(增加)減少	(19)		C00100	短期借款增加	135,000		90,000	
A31150	應收帳款(增加)	(82,146)		C04500	發放現金股利	(298,632)		(298,632)	
A31180	其他應收款減少(增加)	348		C05600	支付之利息	(1,435)		(1,562)	
A31200	存貨(增加)減少	(73,521)		CCCC	籌資活動之淨現金流(出)	(165,067)		(210,194)	
A31230	預付款項(增加)減少	(2,917)							
A31240	其他流動資產減少	-							
A32125	合約負債增加	1,108		EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(13,036)		64,368	
A32130	應付票據(減少)增加	(249)		E00100	期初現金及約當現金餘額	173,609		109,241	
A32150	應付帳款增加(減少)	17,580		E00200	期末現金及約當現金餘額	\$160,573		\$173,609	
A32180	其他應付款增加(減少)	7,489							
A32230	其他流動負債增加	10,620							
A32240	淨確定福利負債—非流動(減少)	(1,730)							
A33000	營運產生之現金流入	289,675							
A33100	收取之利息	937							
A33500	支付之所得稅	(58,731)							
AAAA	營業活動之淨現金流入	231,881							

(請參閱個別財務報表附註)



董事長：陳柏峰

經理人：陳柏津



會計主管：楊金義

