

瑞穎股份有限公司一一〇年股東常會議事錄

時間：中華民國一一〇年五月二十一日(星期五)上午九時三十分

地點：本公司六樓會議室(地址：新北市新莊區五權三路八號)

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共 22,358,474 股，佔本公司有權出席總股數 35,133,193 股之 63.6391%。

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、楊雅雯

結束時間：上午 10 時 5 分。

股票代碼：8083

瑞 穎 股 份 有 限 公 司

一一〇年股東常會

議事錄

中華民國一一〇年五月二十一日

瑞穎股份有限公司一一〇年股東常會議程

時間：中華民國一一〇年五月二十一日(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. 一〇九年度營業狀況報告。
2. 員工酬勞與董監酬勞發放金額報告。
3. 監察人審查一〇九年度決算表冊報告。

四、承認事項：

1. 承認一〇九年度營業報告書及決算表冊案。
2. 承認一〇九年度盈餘分派案。

五、討論事項：

1. 法定盈餘公積發放現金案，敬請 討論。
2. 修訂『公司章程』，敬請 討論。

六、臨時動議。

七、散會。

報告事項

(一)營業狀況報告



感謝各位股東撥冗參加本公司 110 年股東常會，以下就 109 年營業結果及 110 年經營方針，提出報告如下：

【A】、109 年度營業結果

1. 本公司 109 年度營業收入 1,879,933 仟元，較 108 年度營業收入 1,469,489 仟元，增加 410,444 仟元，成長 27.93%；另 109 年度稅前淨利為 485,380 仟元，比 108 年度 396,565 仟元，增加 88,815 仟元，成長 22.40%。

回顧 2020 年新冠疫情延燒席捲全球，世界各國紛紛採取封城或邊境管制，不僅重挫各國經濟成長，衝擊全球貿易，多數國家之成長表現多呈衰退。美國因疫情反覆，預估成長率上下調整修正，經濟機構預估成長率約-3.45%；本公司產品九成外銷，主要銷往美洲，109 年美金對新台幣出口匯率，從年初 30.04 及到年底 28.38，強勁升值 5.53%造成壓力；處此大環境不佳及匯率升值的雙重壓力下，本公司受惠宅經濟對產品需求增加及開拓大客戶效益顯現，揖注營收大幅成長 27.93%，稅前淨利亦成長 22.4%，雙雙創新公司設立以來歷史新高的佳績。

展望 2021 年，雖然 2020 年全球經濟處於深度衰退，但隨著世界各國對疫苗的積極研發有成，將有助於消費者與企業恢復正常的經濟活動，國際貿易也可望回到正常成長的軌道，全球經濟可望強勁復甦；美國由於總統大選結果底定，有助各項政策之溝通與執行；且現階段就業數據持續改善、肺炎疫苗之研發陸續報佳音，預估美國 2021 年經濟表現將漸復常軌，成長率可望達 4.25%；處此新的經濟環境，公司堅守經營理念及行動方針，積極開拓客戶，嚴格管控品質、成本、交期與服務品質；相信新的一年定能再創優異的業績，回饋股東。謹將 109 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	109年度	108年度	增(減)金額	變動比例(%)
	金額	金額		
營業收入淨額	1,879,933	1,469,489	410,444	27.93
營業成本	1,137,210	897,470	239,740	26.71
營業毛利	742,723	572,019	170,704	29.84
營業費用	226,956	169,074	57,882	34.23
營業利益	515,767	402,945	112,822	28.00
營業外收支	(30,387)	(6,380)	(24,007)	376.29
稅前淨利	485,380	396,565	88,815	22.40
所得稅費用	96,753	80,384	16,369	20.36
稅後淨利	388,627	316,181	72,446	22.91

3. 研究發展狀況

年度 項目	109 年度	108 年度
研發費用	12,506 仟元	11,988 仟元
佔營收比率	0.67%	0.82%

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 109 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 109 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 7,582 千元，109 年 10 月 30 日減資 21.310012%，扣除減資金額新台幣 1,616 千元，投資餘額新台幣 5,966 千元；截至民國 109 年 12 月 31 日止累計認列減損損失尚有 2,334 千元，投資淨額為新台幣 3,632 千元。

【B】、110 年度經營方針：

(1)創造產業優勢及利機。

(2)邁向專業化生產格局。

(3)拓展成長性產品市場。

(4)最佳化整體製程效率。

(5)重視生產技術的創新。

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。但公司尚有累積虧損時，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、109 年員工酬勞新台幣 12,542,755 元及董監酬勞新台幣 4,729,385 元，以現金配發。

(三)案由：監察人審查109年度決算表冊報告，敬請鑒察。

說明：本公司109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

董事會造送本公司一〇九年度營業報告書、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

本公司一一〇年股東常會

監察人：洪明聰



陳碧祥



楊雅雯



中 華 民 國 一 一 〇 年 一 月 二 十 八 日

承認事項

第一案(董事會提)

案由：本公司一〇九年度營業報告書及決算表冊，敬請承認。

說明：

一、公司一〇九年度決算表冊，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。檢附一〇九年度決算表冊，請參閱本手冊附件二至六；另營業報告書請參閱第2-3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 22,358,474 權，贊成權數 22,353,155 權，反對權數 270 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數 5,049 權，贊成權數占表決時總表決權數 99.97%，本案照案通過。

第二案(董事會提)

案由：本公司一〇九年度盈餘分派案，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

一〇九年度

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		17,042,828	
加：一〇九年稅後淨利	388,627,032		
加：其他綜合損益(確定福利精算損益)	(3,174,202)		
加：庫藏股轉讓沖減未分配盈餘	(1,696)		
減：提列法定盈餘公積(10%)	38,545,283		(一)
減：提列特別盈餘公積	1,422,784		(二)
本期盈餘可分配數		345,483,067	
累計盈餘可分配數		362,525,895	
分配項目：			
股東紅利(現金每股9.8元)	344,305,291		(二、三、四)
期末未分配盈餘		18,220,604	

備註一：法定盈餘公積 $(388,627,032 - 3,174,202) \times 10\% = 38,545,283$ 元。

備註二：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。

備註三：股東紅利(現金)： $35,133,193 \times 9.8 = 344,305,291$ 元。

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。

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。

備註四：本次盈餘分配項目係優先分配一〇九年度盈餘。

決議：本議案之投票表決結果，表決時出席股東表決權數 22,358,474 權，贊成權數 22,307,155 權，反對權數 50,270 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數 1,049 權，贊成權數占表決時總表決權數 99.77%，本案照案通過。

討 論 事 項

第一案(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 7,026,639 元發放現金，每股新台幣 0.2 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 22,358,474 權，贊成權數 22,355,155 權，反對權數 2,270 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數 1,049 權，贊成權數占表決時總表決權數 99.98%，本案照案通過。

第二案(董事會提)

案 由：擬修訂『公司章程』，敬請 討論。

說 明：公司章程配合法令，擬修正如對照表，敬請 討論。

瑞穎股份有限公司
公司章程修正條文前後對照表

修 正 前	修 正 後	修正理由
第十六條： 本公司設董事五至七人，監察人三人，任期均為三年，連選均得連任。本公司董事(含獨立董事)及監察人之選任依公司法第一九二條之一及第二一六條之一採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之。 全體董事及監察人合計持股比例，依證券主管機關之規定辦理。 本公司得為董事及監察人於任期內就執行業務範圍，依法應負之賠償責任為其購買責任保險。	第十六條： 本公司設董事七至十一人，監察人三人，任期均為三年，連選均得連任。本公司董事(含獨立董事)及監察人之選任依公司法第一九二條之一及第二一六條之一採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之。 全體董事及監察人合計持股比例，依證券主管機關之規定辦理。 本公司得為董事及監察人於任期內就執行業務範圍，依法應負之賠償責任為其購買責任保險。	修訂董事席次
第二十八條： 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	第二十八條： 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，併同累積未分配盈	盈餘分配刪除至少保留百分之五後分派之規定並酌做文字修訂。

修正前	修正後	修正理由
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。	餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分配股東紅利。 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。	
第三十一條： 本章程訂立於中華民國八十六年十一月五日，第一次修訂於中華民國八十六年十一月廿六日，第二次修訂於中華民國八十七年一月二十日，第三次修訂於中華民國八十八年五月二十日，第四次修訂於中華民國九十年五月二十九日，第五次修訂於中華民國九十一年六月二十八日，第六次修訂於中華民國九十二年五月三十日，第七次修訂於中華民國九十三年四月三十日，第八次修訂於中華民國九十五年五月二十四日。第九次修訂於中華民國九十七年五月二十七日。第十次修訂於中華民國九十九年五月二十日。第十一次修訂於中華民國一〇一年五月二十四日。第十二次修訂於中華民國一〇四年五月二十日。第十三次修訂於中華民國一〇五年五月二十四日。第十四次修訂於中華民國一〇九年五月二十四日。	第三十一條： 本章程訂立於中華民國八十六年十一月五日，第一次修訂於中華民國八十六年十一月廿六日，第二次修訂於中華民國八十七年一月二十日，第三次修訂於中華民國八十八年五月二十日，第四次修訂於中華民國九十年五月二十九日，第五次修訂於中華民國九十一年六月二十八日，第六次修訂於中華民國九十二年五月三十日，第七次修訂於中華民國九十三年四月三十日，第八次修訂於中華民國九十五年五月二十四日。第九次修訂於中華民國九十七年五月二十七日。第十次修訂於中華民國九十九年五月二十日。第十一次修訂於中華民國一〇一年五月二十四日。第十二次修訂於中華民國一〇四年五月二十日。第十三次修訂於中華民國一〇五年五月二十四日。第十四次修訂於中華民國一〇九年五月二十四日。第十五次修訂於中華民國一一〇年五月二十一日。	增訂第十五次修訂日期。

決議：本議案之投票表決結果，表決時出席股東表決權數 22,358,474 權，贊成權數 22,300,955 權，反對權數 2,471 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數 55,048 權，贊成權數占表決時總表決權數 99.74%，本案照案通過。

臨時動議：無。

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一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之個別資產負債表，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八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一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八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一〇九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一〇九年十二月三十一日存貨淨額為新臺幣412,190千元，佔個別資產總額約20%，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一〇九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：(91)台財證(六)第144183號

金管證審字第1060027042號

張志銘 張志銘



會計師：

馬君廷 馬君廷



中華民國一一〇年一月二十八日



民國一〇九年十二月三十一日

附件二

單位：新臺幣千元

代碼	資 產 會 計 項 目	附 註	一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四、六及十二	\$26,064	1	\$118,727	7
1150	應收票據淨額	四、六及十二	701	-	498	-
1170	應收帳款淨額	四、六及十二	665,926	33	396,534	24
1200	其他應收款	四及十二	13,269	1	1,622	-
130x	存貨	四及六	412,190	20	315,923	18
1410	預付款項	七	26,974	1	15,872	1
1470	其他流動資產		-	-	185	-
11xx	流動資產合計		1,145,124	56	849,361	50
	非流動資產					
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	四、六及十二	3,632	-	5,055	-
1600	不動產、廠房及設備	四、六及八	862,348	42	845,740	49
1840	遞延所得稅資產	四及六	11,824	1	6,273	-
1915	預付設備款		9,979	1	6,954	1
1920	存出保證金	十二	27	-	27	-
15xx	非流動資產合計		887,810	44	864,049	50
1xxx	資產總計		\$2,032,934	100	\$1,713,410	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



瑞祥股份有限公司
個別財務報表(續)

民國一〇九年十二月三十一日及一〇八年十二月三十一日

附件二

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
2100	流動負債	四、六、八及十二	\$490,000	24	\$330,000	19
2130	短期借款	四及六	5,957	-	1,989	-
2150	合約負債—流動	四、七及十二	72,874	4	45,268	3
2170	應付票據	四及十二	75,148	4	40,049	2
2200	應付帳款	四、七及十二	68,255	3	72,644	4
2230	其他應付款	四及六	62,801	3	39,581	3
2300	本期所得稅負債		17,208	1	12,814	1
2300	其他流動負債					
21xx	流動負債合計		792,243	39	542,345	32
2640	非流動負債	四及六	9,315	-	7,519	-
25xx	淨確定福利負債—非流動		9,315	-	7,519	-
2xxx	非流動負債合計		801,558	39	549,864	32
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本					
3110	普通股股本	六	351,332	17	351,332	21
3200	資本公積	六	215,705	11	215,705	13
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	六	263,268	13	252,883	14
3320	特別盈餘公積	六	18,418	1	16,322	1
3350	未分配盈餘	六	402,494	20	345,722	20
	保留盈餘合計		684,180	34	614,927	35
3400	其他權益		(19,841)	(1)	(18,418)	(1)
3xxx	權益總計		1,231,376	61	1,163,546	68
	負債及權益總計		\$2,032,934	100	\$1,713,410	100

(請參閱個別財務報表附註)



董事長：陳柏峰



經理人：陳柏峰



會計主管：楊金義



瑞隆股份有限公司
個別綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

附件三

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇九年度		一〇八年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四及六	\$1,879,933	100	\$1,469,489	100
5000	營業成本	六及七	(1,137,210)	(60)	(897,470)	(61)
5950	營業毛利淨額		742,723	40	572,019	39
6000	營業費用	四及六				
6100	推銷費用		(155,493)	(8)	(101,081)	(7)
6200	管理費用		(56,974)	(3)	(54,641)	(4)
6300	研究發展費用		(12,506)	(1)	(11,988)	(1)
6450	預期信用減損損失		(1,983)	-	(1,364)	-
	營業費用合計		(226,956)	(12)	(169,074)	(12)
6900	營業利益		515,767	28	402,945	27
7000	營業外收入及支出	四、六及七				
7010	其他收入		4,359	-	2,161	-
7020	其他利益及損失		(31,417)	(2)	(4,982)	-
7050	財務成本		(3,329)	-	(3,559)	-
	營業外收入及支出合計		(30,387)	(2)	(6,380)	-
7900	稅前淨利		485,380	26	396,565	27
7950	所得稅費用	四及六	(96,753)	(5)	(80,384)	(5)
8200	本期淨利		388,627	21	316,181	22
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	(3,968)	-	(1,922)	-
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)		(1,423)	-	(2,096)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		794	-	384	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(4,597)	-	(3,634)	-
8500	本期綜合損益總額		\$384,030	21	\$312,547	22
	每股盈餘(元)	六				
9750	基本每股盈餘					
9710	繼續營業單位淨利		\$11.10		\$9.00	
	本期淨利		\$11.10		\$9.00	
9850	稀釋每股盈餘	六				
9810	繼續營業單位淨利		\$11.08		\$8.98	
	本期淨利		\$11.08		\$8.98	

(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





瑞興股份有限公司

個別損益表

民國一〇九年及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

附件四

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益						其他權益項目		庫藏股票	總計	權益總額
		股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	保 留 盈 餘	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	3420			
A1	民國108年1月1日餘額	3100	3200	3310	3320	3350				3500	31XX	3XXX
		\$351,332	\$215,705	\$240,007	\$-	\$369,449				\$-	\$1,160,171	\$1,160,171
B1	107年度盈餘指撥及分配	-	-	30,443	-	(30,443)				-	-	-
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	16,322	(16,322)				-	-	-
B5	提列特別盈餘公積	-	-	(17,567)	-	(291,605)				-	(309,172)	(309,172)
	普通股現金股利	-	-	-	-	-				-	-	-
D1	108年度淨利	-	-	-	-	316,181				-	316,181	316,181
D3	108年度其他綜合損益	-	-	-	-	(1,538)				-	(3,634)	(3,634)
D5	108年度綜合損益總額	-	-	-	-	314,643				-	312,547	312,547
Z1	民國108年12月31日餘額	\$351,332	\$215,705	\$252,883	\$16,322	\$345,722				\$-	\$1,163,546	\$1,163,546
A1	民國109年1月1日餘額	\$351,332	\$215,705	\$252,883	\$16,322	\$345,722				\$-	\$1,163,546	\$1,163,546
B1	108年度盈餘指撥及分配	-	-	31,465	-	(31,465)				-	-	-
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	2,096	(2,096)				-	-	-
B5	提列特別盈餘公積	-	-	(21,080)	-	(295,119)				-	(316,199)	(316,199)
	普通股現金股利	-	-	-	-	-				-	-	-
D1	109年度淨利	-	-	-	-	388,627				-	388,627	388,627
D3	109年度其他綜合損益	-	-	-	-	(3,174)				-	(4,597)	(4,597)
D5	109年度綜合損益總額	-	-	-	-	385,453				-	384,030	384,030
	庫藏股票買回	-	-	-	-	-				(88,717)	(88,717)	(88,717)
N1	轉讓庫藏股	-	-	-	-	(1)				88,717	88,716	88,716
Z1	民國109年12月31日餘額	\$351,332	\$215,705	\$263,268	\$18,418	\$402,494				\$-	\$1,231,376	\$1,231,376

(請參閱個別財務報告附註)



董事長：陳柏峰

經理人：陳柏津

會計主管：楊金義



瑞新股份有限公司
個別財務報表

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

附件五

單位：新臺幣千元

代碼	項 目	一〇九年度		代 碼	項 目	一〇八年度	
		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	\$485,380	\$396,565	B02700	購置不動產、廠房及設備	(43,347)	(86,200)
A10000	本期稅前淨利	485,380	396,565	B03800	存出保證金減少	-	1,800
A20000	調整項目：			B07100	預付設備款增加	(8,266)	(5,393)
A20010	收益費損項目：			BBBB	投資活動之淨現金流(出)	(51,613)	(89,793)
A20100	折舊費用	33,017	32,032				
A20300	預期信用減損損失數	1,983	1,364				
A20900	利息費用	3,329	3,559	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A21200	利息收入	(782)	(1,262)	C00100	短期借款增加	160,000	25,000
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C04500	發放現金股利	(316,199)	(309,172)
A31130	應收票據(增加)減少	(203)	76	C04900	庫藏股票買回成本	(88,717)	-
A31150	應收帳款(增加)減少	(271,375)	11,030	C05100	員工購買庫藏股	88,716	-
A31180	其他應收款增加	(11,647)	(941)	C05600	支付之利息	(3,329)	(3,559)
A31200	存貨增加	(96,267)	(13,026)	CCCC	籌資活動之淨現金流(出)	(159,529)	(287,731)
A31230	預付款項(增加)減少	(11,102)	414				
A31240	其他流動資產減少(增加)	185	(171)				
A32125	合約負債增加	3,968	881	EEEE	本期現金及約當現金減少數	(92,663)	(41,846)
A32130	應付票據增加(減少)	26,569	(6,954)	E00100	期初現金及約當現金餘額	118,727	160,573
A32150	應付帳款增加(減少)	35,099	(4,574)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$26,064	\$118,727
A32180	其他應付款(減少)增加	(4,389)	294				
A32230	其他流動負債增加(減少)	4,394	(1,072)				
A32240	淨確定福利負債—非流動減少	(2,172)	(1,986)				
A33000	營運產生之現金流入	195,987	416,229				
A33100	收取之利息	782	1,262				
A33500	支付之所得稅	(78,290)	(81,813)				
AAAA	營業活動之淨現金流入	118,479	335,678				

(請參閱個別財務報表附註)

柏陳峰

董事長：陳柏峰

經理人：陳柏津

陳柏津

會計主管：楊金義

金楊義