

瑞智精密股份有限公司
一一〇年股東常會議事錄

時 間：中華民國一一〇年八月二十六日(星期四)上午九時

地 點：桃園市觀音區成功路二段943號(本公司會議室)

出席人：出席股東及股東代理人持有股數共為304,525,214股，佔本公司已
發行股份總數504,915,105股之60.31%

主席：楊正民



紀錄：鍾秀芬



出席董事：楊正民、陳修明、蘇慶陽、李仁芳、陳盛旺。

宣布開會：出席股數已逾公司規定之數額，依法由主席宣佈開會。

壹、主席致詞

貳、報告事項

- 一、本公司一〇九年度營業報告，請參閱議事手冊第11-13頁。
- 二、本公司審計委員會審查一〇九年度決算表冊報告，請參閱議事手冊第14頁。
- 三、本公司一〇九年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，請參閱議事手冊第4頁。
- 四、本公司一〇九年度背書保證情形報告，請參閱議事手冊第4-5頁。
- 五、修訂本公司「董事會議事辦法」報告，請參閱議事手冊第6-7頁。

參、承認事項

一、案由：本公司一〇九年度營業報告書及財務報表案，提請承認。(董事會提)

說明：本公司一〇九年度營業報告書、個體及合併財務報告業已編製完成，經董事會審議通過，並送請審計委員會審查完竣。其中個體及合併財務報告業經勤業眾信聯合會計師事務所蔡振財、張清福會計師查核竣事並出具會計師查核報告書，提請承認。(請參閱議事手冊第15-26頁及第27-37頁)

決議：本案經投票表決，贊成292,712,271權(其中以電子方式行使表決權數101,391,035權)，佔表決總權數96.12%，反對245,162權(其中以電子方式行使表決權數245,162權)，棄權/未投票權數11,567,781權(其中以電子方式行使表決權數10,413,038權)，無效權數0權，贊成權數超過法定數額，本案照原議案通過。

二、案由：本公司一〇九年度盈餘分派案，提請承認。(董事會提)

說明：

1. 本公司依據法令、公司章程之規定，擬具一〇九年度盈餘分派表，業經董事會決議通過並經審計委員查核完竣。(請參閱議事手冊第38頁)
2. 本案俟股東常會通過後，授權董事會訂定除息基準日及其他相關事宜。

決議：本案經投票表決，贊成292,616,535權(其中以電子方式行使表決權數101,295,299權)，佔表決總權數96.08%，反對399,898權(其中以電子方式行使表決權數399,898權)，棄權/未投票權數11,508,781權(其中以電子方式行使表決權數10,354,038權)，無效權數0權，贊成權數超過法定數額，本案照原議案通過。

肆、討論事項

一、案由：修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案，提請討論。（董事會提）

說明：

1. 本公司「股東會議事規則」修訂條文對照表如下：

修訂條文	現行條文	說明
第五條之三 選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或第一百八十五條第一項各款之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。	第五條之三 選任或解任董事、<u>監察人</u>、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或第一百八十五條第一項各款之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；<u>其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</u>	依證券交易所 臺證治理字 11000014461 號來函之參考範例辦理，並依現況刪除監察人。
第五條之四 股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。	第五條之四 股東會召集事由已載明全面改選董事、<u>監察人</u>，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。	依現況刪除監察人。
第八條 已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。</u>惟未有代表以發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。於當次會議未結束前如出席股東所代表股數已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。	第八條 已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表以發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。於當次會議未結束前如出席股東所代表股數已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。	依證券交易所 臺證治理字 11000014461 號來函之參考範例辦理。
第十六條 以上略。 股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名	第十六條 以上略。 股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場	依證券交易所 臺證治理字 11000014461 號來函之參考範例辦理。

修訂條文	現行條文	說明
單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。	宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數。	

2. 敬請 審議。

決議：本案經投票表決，贊成292,271,433權（其中以電子方式行使表決權數100,950,197權），佔表決總權數95.97%，反對259,163權（其中以電子方式行使表決權數259,163權），棄權/未投票權數11,994,618權（其中以電子方式行使表決權數10,839,875權），無效權數0權，贊成權數超過法定數額，本案照原議案通過。

二、案由：解除本公司現任董事及其代表人競業禁止限制案，提請 討論。（董事會提）
說明：

1. 依公司法第二〇九條之規定，董事為自己或他人屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。
2. 依公司法第二〇九條之規定，擬解除本公司董事及其代表人競業禁止限制。
3. 若本公司法人董事因業務需要，改派法人代表時，併此解除該等法人董事代表競業禁止之限制。
4. 許可從事競業行為之董事姓名及職稱：
 - A. 陳盛洵 董事長
 - B. 陳修明 董事
 - C. 中島光雄 董事
 - D. 鄭際昭 董事
 - E. 銓寶投資有限公司代表人：陳盛泉 董事
 - F. 蘇慶陽獨立董事
 - G. 李仁芳獨立董事
5. 解除董事競業行為名單之相關競業內容。（請參閱議事手冊第39頁）
6. 敬請 審議。

決議：本案經投票表決，贊成292,198,580權（其中以電子方式行使表決權數100,877,344權），佔表決總權數95.95%，反對690,487權（其中以電子方式行使表決權數690,487權），棄權/未投票權數11,636,147權（其中以電子方式行使表決權數10,481,404權），無效權數0權，贊成權數超過法定數額，本案照原議案通過。

伍、臨時動議：無。

陸、散會

附件一

瑞智精密股份有限公司
民國一〇九年度營業報告書



各位股東女士、先生：

一〇九年上半年，受新冠病毒疫情影響，日本 JARN 雜誌預估全球家用空調市場銷量同期下滑 27%，而最終一〇九年全球空調市場整體銷量相較一〇八年下降 8.9%。中國空調產業一〇九年新春開始延後復工產銷下滑；所幸於三月後空調產業供需重啟，五月起市場逐漸回溫，但受疫情影響，全年度中國內銷市場銷量仍衰退 12.89%。在出口方面，全年出口市場銷量增長 4.65%。（資料來源：產業在線、JARN 雜誌）

中國空調及壓縮機產銷量表

單位：仟台

項目			2020 年(1~12 月)	同比增長	2019 年(1~12 月)
空調	生產總計		144,905	-5.17%	152,801
	銷售	總計	141,464	-6.08%	150,627
		內銷	80,281	-12.89%	92,163
		出口	61,184	4.65%	58,465
壓縮機	生產總計		210,411	-1.55%	213,716
	銷售	總計	211,551	-1.69%	215,181
		內銷	177,752	-2.03%	181,442
		出口	33,799	0.18%	33,739

本公司一〇九年度整體壓縮機銷售量 1,931 萬台，同比成長 5.95%，合併營收新台幣 19,319,962 仟元，同比衰退 4.04%。由於新冠疫情影響全球經濟，市場不確定性提高，價格競爭激烈，中國空調內銷市場不振，新國標實行下，大量定頻空調庫存壓力導致終端低價競爭；同時原物料成本大幅上升以及壓縮機產能供過於求，壓縮機行業競爭激烈。

一、一〇九年度營業實施成果檢討：

1. 在獲利方面：

合併財務報表

單位：新台幣仟元

項目	一〇九年度	一〇八年度	增(減)金額	成長率%
營業收入淨額	19,319,962	20,132,944	(812,982)	-4.04%
營業成本	17,019,887	17,393,058	(373,171)	-2.15%
營業毛利	2,300,075	2,739,886	(439,811)	-16.05%
營業淨利	819,805	865,948	(46,143)	-5.33%
合併稅前淨利	988,015	801,266	186,749	23.31%
合併稅後淨利	722,644	646,849	75,795	11.72%
歸屬於本公司之稅後淨利	709,491	655,960	53,531	8.16%

獲利成長主因：2019 年全球景氣深受美中貿易摩擦影響，以及連續兩年空調業快速成長，行業庫存高，產業內面臨定變頻結構性替換等因素，行業競爭加劇。壓縮機產量供過於求導致市場削價競爭、毛利下降。2020 年瑞智在中美貿易摩擦關稅影響下，快速調整生產基地於台灣生產壓縮機直接銷售美國市場；同時全面改善內部成本結構，優化生產效率，於 2020 年逐步產生效益。

2. 壓縮機事業方面：

A. 研發方面：

- 依據一〇九年度開發計畫，本公司已陸續完成北美單元式新能效壓縮機、中國 1.5HP 及 3.0HP 小型化壓縮機、日本新省能源法高效變頻壓縮機、車頂空調大冷量臥式壓縮機、歐洲 R290 移動空調小型化壓縮機及多功能智能微型空調開發。

B. 銷售方面：

- 壓縮機銷售數量在東南亞、歐洲、中國市場同比增長，應用產品在變頻分體空調、單元式空調、熱泵乾衣機、車載空調等應用同比增長；在北美、南亞、中南美市場同比衰退。

C. 生產方面：

- 台灣觀音廠區年產 200 萬台壓縮機生產組立線設置完成，並開始全面生產；青島廠區產能擴充計畫持續進行，計劃產能提升至 1200 萬台；惠州廠區產能 600 萬台；九江廠區產能 600 萬台；總計集團產能規模朝向 2600 萬台計畫目標邁進。

二、一一〇年度營業計劃概要：

展望一一〇年，針對影響公司營運之環境分述如下：

1. 全球經濟環境：

國際貨幣基金（IMF）公布《世界經濟展望》報告，去年全球經濟衰幅預測 3.5%，今年展望部份，反映全球復甦動能比預期強勁，IMF 預測全球經濟可望強勁擴張 5.5%，理由是市場預期疫苗上市將刺激成長，加上還有美國、日本與其他國家的政策刺激。

2. 空調、壓縮機產業：

A. 空調產業方面：

- 產能占全球約 85% 的中國空調產業，因中美貿易摩擦關係，已經展開且加速進行海外建廠，並積極拓展歐洲市場。
- 產業競爭方面，擁有壓縮機自製的中國兩大空調廠，在中國 2020 年實施新能效標準後，為出清定頻庫存、搶占變頻市場，以降價策略導引空調市場，造成市場價格崩落，且 2020 年下半年因需求逐步復甦及全球央行貨幣量化寬鬆政策，熱錢流入大宗商品，導致原材料成本大幅上漲，對整體產業造成很大壓力。
- 全球 2020 年受到疫情影響整體空調市場下滑，預期在疫苗上市施打後，以及各國的財政經濟政策刺激，整體空調市場需求預估有望回到疫情前的水準。

B. 空調能效法規方面：

- 中國整合定、變頻的空調新能效標準，並於一〇九年七月正式實施。澳大利亞和紐西蘭在一〇九年亦有新的能效標準，印度則在一一一年將實施新的能效標準，整體空調朝向變頻化、高效化之趨勢不變且速度將加快。

C. 壓縮機產業方面：

- 主要壓縮機製造廠商產能不斷擴張，全球壓縮機整體產能已達 2.6 億台，處於供過於求狀況，壓縮機行業競爭激烈。尤其在未來趨勢的變頻壓縮機，業界為搶占市場份額，競爭會更加激烈。
- 歐洲熱泵乾衣機之終端消費市場，受惠於新冠病毒疫情，歐洲各國加嚴居家管制措施，間接推動了終端消費者家電替換需求，自一〇九年第四季起熱泵乾衣機用之壓縮機需求呈現爆發性成長。

面對一一〇年，整體環境的變化所帶來的經營挑戰會更勝於往年，訂定集團營運策略方針概要如下：

1. 全年壓縮機銷售量目標挑戰 1950 萬台以上。
2. 應對變頻產品市場競爭態勢，持續推廣變頻壓縮機提昇佔比達 25%以上。
3. 擴大經濟規模，全力拓展新客戶、新機種及新應用。
4. 提高產品競爭力，持續推動成本合理化。
5. 厚植產品技術儲備，強化基礎研究及中長期產品開拓。
6. 以 2020 年 CPK 為基礎，提高 2021 年品質一致性。
7. 持續推動生產合理化及自動化，以提升生產效率。
8. 提升間接人員作業效率，持續改善作業流程。
9. 提高資金周轉率，嚴格管控成品庫存總量。
10. 優化人力資源，落實人才庫管理。

展望未來，本公司將持續秉持永續經營以及誠信經營之理念，以價值革新為策略，不斷提升自身競爭力，與全球策略客戶共同發展，讓企業價值極大化的使命得以實現。

董事長：陳盛洵



總經理：馮明法



會計主管：吳金梅



瑞智精密股份有限公司
審計委員會審查報告書

茲准

董事會造具本公司民國 109 年度經勤業眾信聯合會計師事務所查核簽證之財務報表、盈餘分派議案及營業報告書等，業由本審計委員會查核完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定報告如上。

此致

本公司一一〇年股東常會

瑞智精密股份有限公司

審計委員會召集人：蘇慶陽

蘇慶陽



中 華 民 國 一 一 〇 年 五 月 五 日

會計師查核報告

瑞智精密股份有限公司 公鑒：

查核意見

瑞智精密股份有限公司及其子公司（瑞智集團）民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表以及合併財務報表附註（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，上開合併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及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達瑞智集團民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 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，與瑞智集團保持超然獨立，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，對瑞智集團民國 109 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併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。

茲對瑞智精密股份有限公司及其子公司（瑞智集團）民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

應收帳款減損評估

瑞智集團民國 109 年 12 月 31 日應收帳款非關係人淨額為 4,008,821 仟元，其中外銷應收帳款佔 55%，對整體合併財務報表係屬重大。應收帳款減損評估係基於合併公司對於預期損失率之假設。

瑞智集團對應收帳款之減損評估，係基於對違約率及預期損失率之假設，並考量歷史經驗、現時市場情況及前瞻性資訊，以作成假設並選擇減損評估之輸入值。若未來實際現金流量少於預期，可能會產生重大減損損失。

由於該等科目餘額的重大性、以及估列時管理階層所必須行使的重大判斷，因是應收帳款減損評估為一關鍵查核事項。

與應收帳款相關會計政策、會計估計及假設之不確定性估計暨攸關揭露資訊，請參閱合併財務報表附註四、五及十。

本會計師對於上述應收帳款減損評估已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解管理階層對應收帳款減損評估之提列政策，測試應收帳款餘額之帳齡正確性，驗算管理階層所計提之備抵損失金額正確性。
2. 依據客戶帳款收回狀況及攸關前瞻性資訊，評估預期信用損失率之合理性；並同時考量當年度收款狀況及其他可得資訊，評估備抵損失之合理性。
3. 評估已逾期應收帳款期後收現之狀況，以考量是否需要額外提列備抵損失。

其他事項

瑞智精密股份有限公司業已編製民國 109 及 108 年度之個體財務報表，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及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表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估瑞智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智集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

瑞智集團之治理單位（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表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併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合併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合併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. 辨認並評估合併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，惟其目的非對瑞智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，以及使瑞智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表使用者注意合併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智集團不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表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，以對合併財務報表表示意見。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，決定對瑞智集團民國 109 年度合併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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 蔡 振 財



蔡 振 財

會計師 張 清 福



張 清 福

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 110 年 3 月 22 日



瑞智精密股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日		108年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 3,576,943	12	\$ 1,158,126	4
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及七）	1,114,251	4	1,161,644	4
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及八）	1,122,182	4	692,830	3
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註四、九及三一）	2,706,359	9	2,510,524	10
1150	應收票據—非關係人（附註四、十及三一）	4,556,421	15	3,574,646	13
1160	應收票據—關係人（附註四及三十）	-	-	782	-
1170	應收帳款—非關係人（附註四、五及十）	4,008,821	14	4,460,765	17
1180	應收帳款—關係人（附註四及三十）	2,538	-	161	-
1200	其他應收款（附註三十）	173,562	1	107,274	1
130X	存貨（附註四及十一）	2,287,780	8	2,486,785	9
1410	預付款項（附註十六）	761,845	2	1,115,064	4
1470	其他流動資產（附註十六）	26,310	-	35,709	-
11XX	流動資產總計	20,337,012	69	17,304,310	65
1517	非流動資產				
1550	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註四及八）	25,500	-	27,240	-
1600	採用權益法之投資（附註四及十三）	518,232	2	519,427	2
1755	不動產、廠房及設備（附註四、十四及三一）	7,304,877	25	7,207,022	27
1821	使用權資產（附註四及十五）	201,270	1	163,609	1
1805	其他無形資產（附註四）	41,629	-	43,448	-
1840	商譽（附註四及二六）	55,725	-	55,725	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）	531,980	2	553,256	2
1990	其他非流動資產（附註十六）	404,483	1	811,626	3
15XX	非流動資產總計	9,083,696	31	9,381,353	35
1XXX	資 產 總 計	\$ 29,420,708	100	\$ 26,685,663	100
2100	流動負債				
2110	短期借款（附註十七）	\$ 1,862,583	6	\$ 2,500,210	9
2150	應付短期票券（附註十七）	649,693	2	99,937	-
2160	應付票據—非關係人	5,805,047	20	4,168,451	16
2170	應付票據—關係人（附註三十）	64,459	-	30,331	-
2180	應付帳款—非關係人	2,731,900	9	2,321,114	9
2200	應付帳款—關係人（附註三十）	134,719	1	57,593	-
2230	其他應付款（附註十八及二六）	876,820	3	816,390	3
2250	本期所得稅負債（附註四及二三）	514,837	2	404,056	2
2280	負債準備—流動	90,467	-	51,304	-
2365	租賃負債—流動（附註四及十五）	10,720	-	3,258	-
2399	退款負債—流動（附註二一）	610,010	2	478,246	2
21XX	其他流動負債	243,534	1	51,704	-
21XX	流動負債總計	13,594,789	46	10,982,594	41
2540	非流動負債				
2542	長期借款（附註十七及三一）	3,683,240	13	4,510,660	17
2570	長期應付票券（附註十七）	999,546	3	998,879	4
2580	遞延所得稅負債（附註四及二三）	735,767	3	641,390	3
2640	租賃負債—非流動（附註四及十五）	45,557	-	13,075	-
2670	淨確定福利負債—非流動（附註四及十九）	52,253	-	54,727	-
25XX	其他非流動負債	29,749	-	34,754	-
25XX	非流動負債總計	5,546,112	19	6,253,485	24
2XXX	負債總計	19,140,901	65	17,236,079	65
3110	歸屬於本公司業主之權益（附註十二、二十及二七）				
3200	普 通 股	5,049,151	17	5,060,131	19
3310	資本公積	1,343,868	5	1,351,403	5
3330	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	923,331	3	857,735	3
3320	特別盈餘公積	1,199,368	4	863,535	3
3350	未分配盈餘	1,066,053	4	1,025,691	4
3300	保留盈餘總計	3,188,752	11	2,746,961	10
3400	其他權益	(743,222)	(3)	(1,199,368)	(5)
3500	庫藏股票	(306)	-	(34,266)	-
31XX	本公司業主權益總計	8,838,243	30	7,924,861	29
36XX	非控制權益	1,441,564	5	1,524,723	6
3XXX	權益總計	10,279,807	35	9,449,584	35
	負 債 及 權 益 總 計	\$ 29,420,708	100	\$ 26,685,663	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳盛泗

經理人：馮明法

會計主管：吳金梅

瑞智精密股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	銷貨收入（附註四、二一及三十）	\$ 19,319,962	100	\$ 20,132,944	100
5000	營業成本（附註十一、二二及三十）	(17,019,887)	(88)	(17,393,058)	(87)
5900	營業毛利	2,300,075	12	2,739,886	13
	營業費用（附註二二及三十）				
6100	推銷費用	(452,566)	(3)	(717,876)	(4)
6200	管理費用	(599,286)	(3)	(668,172)	(3)
6300	研究發展費用	(435,395)	(2)	(482,026)	(2)
6450	預期信用（減損損失）				
	迴轉利益（附註十）	6,977	-	(5,864)	-
6000	營業費用合計	(1,480,270)	(8)	(1,873,938)	(9)
6900	營業淨利	819,805	4	865,948	4
	營業外收入及支出（附註二二及三十）				
7100	利息收入	74,693	-	79,085	-
7010	其他收入	151,390	1	115,871	1
7020	其他利益及損失	97,440	1	(9,628)	-
7050	財務成本	(156,681)	(1)	(257,949)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額（附註十三）	1,368	-	7,939	-
7000	營業外收入及支出合計	168,210	1	(64,682)	-

（接次頁）

(承 前 頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 988,015	5	\$ 801,266	4
7950	所得稅費用（附註四及二三）	(265,371)	(1)	(154,417)	(1)
8200	本年度淨利	<u>722,644</u>	<u>4</u>	<u>646,849</u>	<u>3</u>
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數（附註四 及十九）	636	-	(220)	-
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 （附註二十）	427,612	2	26,650	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 （附註二十及二 三）	(85,620)	-	(5,891)	-
		<u>342,628</u>	<u>2</u>	<u>20,539</u>	<u>-</u>
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（附註四及 二十）	158,571	-	(511,046)	(3)
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅 （附註二十及二 三）	(30,069)	-	93,207	1
		<u>128,502</u>	<u>-</u>	<u>(417,839)</u>	<u>(2)</u>
8300	本年度其他綜合損 益（稅後淨額）	<u>471,130</u>	<u>2</u>	<u>(397,300)</u>	<u>(2)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,193,774</u>	<u>6</u>	<u>\$ 249,549</u>	<u>1</u>

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 709,491	4	\$ 655,960	3
8620	非控制權益	<u>13,153</u>	<u>-</u>	<u>(9,111)</u>	<u>-</u>
8600		<u>\$ 722,644</u>	<u>4</u>	<u>\$ 646,849</u>	<u>3</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 1,166,146	6	\$ 319,951	1
8720	非控制權益	<u>27,628</u>	<u>-</u>	<u>(70,402)</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 1,193,774</u>	<u>6</u>	<u>\$ 249,549</u>	<u>1</u>
	每股盈餘（附註二四）				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 1.41</u>		<u>\$ 1.30</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 1.40</u>		<u>\$ 1.29</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳盛涸



經理人：馮明法



會計主管：吳金梅





瑞豐隆股份有限公司
合併財務報告

民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	歸 屬	於 本 公 司	業 務 之 權 益										
			其 他 權 益 項 目										
			透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額 未 實 現 損 益 庫 藏 股 票 總 計										
股 數 (仟 股)	金 額	本 公 積	保 積	法 定 盈 餘 公 積	留 特 別 盈 餘 公 積	盈 未 分 配 盈 餘	餘 之 兌 換 差 額	未 實 現 損 益	庫 藏 股 票	總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額	
A1	108 年 1 月 1 日 餘 額	506,013	\$ 5,060,131	\$ 1,338,059	\$ 747,592	\$ 570,493	\$ 1,378,990	(\$ 719,013)	(\$ 144,522)	(\$ 34,266)	\$ 8,197,464	\$ 1,529,711	\$ 9,727,175
B1	107 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配	-	-	-	110,143	-	(110,143)	-	-	-	-	-	-
B3	法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	-	293,042	(293,042)	-	-	-	-	-	-
B5	特 別 盈 餘 公 積	-	-	-	-	-	(605,898)	-	-	-	(605,898)	-	(605,898)
O1	本 公 司 股 東 現 金 股 利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
O1	子 公 司 股 東 現 金 股 利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(40,586)	(40,586)
M7	對 子 公 司 所 有 權 權 益 變 動	-	-	11,693	-	-	-	-	-	-	11,693	-	11,693
C3	因 受 贈 贈 與 產 生 者	-	-	1,651	-	-	-	-	-	-	1,651	-	1,651
D1	108 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	-	655,960	-	-	655,960	(9,111)	646,849
D3	108 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	(176)	(356,548)	20,715	-	(336,009)	(61,291)	(397,300)
D5	108 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	-	655,784	20,715	-	319,951	(70,402)	249,549
O1	非 控 制 權 益 增 加 — 子 公 司 增 資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	106,000	106,000
Z1	108 年 12 月 31 日 餘 額	506,013	5,060,131	1,351,403	857,735	863,535	1,025,691	(1,075,561)	(123,807)	(34,266)	7,924,861	1,524,723	9,449,584
B1	108 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配	-	-	-	65,596	-	(65,596)	-	-	-	-	-	-
B3	法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	-	335,833	(335,833)	-	-	-	-	-	-
B5	特 別 盈 餘 公 積	-	-	-	-	-	(252,458)	-	-	-	(252,458)	-	(252,458)
L1	本 公 司 股 東 現 金 股 利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
L1	購 入 庫 藏 股	-	-	-	-	-	-	-	-	(306)	(306)	-	(306)
L3	註 銷 庫 藏 股	(1,098)	(10,980)	(7,535)	-	-	(15,751)	-	-	34,266	-	-	-
O1	子 公 司 股 東 現 金 股 利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(110,787)	(110,787)
D1	109 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	-	709,491	-	-	709,491	13,153	722,644
D3	109 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	509	114,027	-	456,655	14,475	471,130
D5	109 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	-	710,000	342,119	-	1,166,146	27,628	1,193,774
Z1	109 年 12 月 31 日 餘 額	504,915	\$ 5,049,151	\$ 1,343,868	\$ 923,331	\$ 1,199,368	\$ 1,066,053	(\$ 961,534)	\$ 218,312	(\$ 306)	\$ 8,838,243	\$ 1,441,564	\$ 10,279,807

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳盛油

經理人：馮明法

會計主管：吳金梅



瑞智精密股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 988,015	\$ 801,266
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	876,830	824,731
A20200	攤銷費用	9,629	9,864
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	(6,977)	5,864
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	(44,877)	(40,552)
A20900	利息費用	148,846	250,285
A21200	利息收入	(74,693)	(79,085)
A21300	股利收入	(31,658)	(32,390)
A22300	採用權益法之關聯企業損益之份額	(1,368)	(7,939)
A22500	處分不動產、廠房、設備及預付租賃款淨利益	(2,252)	(46)
A23700	不動產、廠房及設備減損損失	-	2,317
A23700	存貨跌價及呆滯損失	9,738	7,440
A24100	未實現外幣兌換淨（利益）損失	(59,473)	7,583
A29900	租賃修改利益	-	(10)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產（增加）減少	92,270	(265,863)
A31130	應收票據增加	(915,438)	(115,711)
A31140	應收票據－關係人減少	782	957
A31150	應收帳款減少	584,450	423,314
A31160	應收帳款－關係人（增加）減少	(2,377)	141
A31180	其他應收款增加	(74,303)	(43,950)
A31200	存貨減少	217,485	110,764
A31230	預付款項減少	353,219	88,413
A31240	其他流動資產減少	9,399	9,086
A32125	退貨負債－流動增加	133,463	186,998
A32130	應付票據增加	1,541,765	557,814

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
A32140	應付票據－關係人增加（減少）	\$ 34,128	(\$ 45,410)
A32150	應付帳款增加	368,389	352,392
A32160	應付帳款－關係人增加（減少）	77,126	(51,154)
A32180	其他應付款增加（減少）	77,588	(264,382)
A32200	負債準備增加（減少）	39,163	(31,222)
A32230	其他流動負債增加（減少）	191,830	(14,907)
A32240	淨確定福利負債減少	(1,838)	(13,067)
A33000	營運產生之現金流入	4,538,861	2,633,541
A33100	收取之利息	67,269	72,331
A33300	支付之利息	(156,217)	(266,405)
A33500	支付之所得稅	(140,335)	(258,080)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>4,309,578</u>	<u>2,181,387</u>
投資活動之現金流量			
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(1,565,538)	(1,046,132)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	1,369,703	564,606
B01800	取得關聯企業	-	(356,190)
B02200	取得子公司之淨現金流出	-	(89,395)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(411,854)	(706,111)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	81,599	72,605
B04500	購置無形資產	(7,584)	(10,838)
B06700	其他非流動資產增加	(141,901)	(597,701)
B07600	收取之股利	31,658	32,390
B09900	取得政府補助款	<u>7,013</u>	<u>94,313</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(636,904)</u>	<u>(2,042,453)</u>
籌資活動之淨現金流量			
C00200	短期借款減少	(638,839)	(1,450,741)
C00500	應付短期票券增加	549,756	-
C00600	應付短期票券減少	-	(429,798)
C01600	舉借長期借款	1,915,413	5,011,504
C01700	償還長期借款	(2,717,333)	(4,111,432)
C01800	應付長期票券增加	-	998,879
C03000	收取存入保證金	-	3,780
C03100	存入保證金返還	(4,870)	-
C04020	租賃負債本金償還	(6,741)	(3,830)
C04500	支付本公司業主股利	(252,458)	(605,898)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
C04900	購買庫藏股	(\$ 306)	\$ -
C05800	非控制權益增加(減少)	(110,787)	65,414
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(1,266,165)	(522,122)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	12,308	(150,549)
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	2,418,817	(533,737)
E00100	年初現金及約當現金餘額	1,158,126	1,691,863
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 3,576,943	\$ 1,158,126

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳盛涸



經理人：馮明法



會計主管：吳金梅



會計師查核報告

瑞智精密股份有限公司 公鑒：

查核意見

瑞智精密股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（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，上開個體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編製，足以允當表達瑞智精密股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

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，與瑞智精密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，對瑞智精密股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體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。

茲對瑞智精密股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

應收帳款減損評估

瑞智精密股份有限公司民國 109 年 12 月 31 日應收帳款非關係人淨額為 2,257,126 仟元，對整體財務報表係屬重大。應收帳款之減損評估，係基於對違約率及預期損失率之假設，並考量歷史經驗、現時市場情況及前瞻性資訊，以作成假設並選擇減損評估之輸入值。若未來實際現金流量少於預期，可能會產生重大減損損失。

由於該等科目餘額的重大性、以及估列時管理階層所必須行使的重大判斷，因是應收帳款減損評估為一關鍵查核事項。

與應收帳款相關會計政策、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源暨攸關揭露資訊請參閱個體財務報表附註四、五及八。

本會計師對於上述應收帳款減損評估已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解管理階層對應收帳款減損評估之提列政策，測試應收帳款餘額之帳齡正確性，驗算管理階層所計提之備抵損失金額正確性。
2. 依據客戶帳款收回狀況及攸關前瞻性資訊，評估預期信用損失率之合理性；並同時考量當年度收款狀況及其他可得資訊，評估備抵損失之合理性。
3. 評估已逾期應收帳款期後收現之狀況，以考量是否需要額外提列備抵損失。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估瑞智精密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智精密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。

瑞智精密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表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體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體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體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. 辨認並評估個體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，惟其目的非對瑞智精密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，以及使瑞智精密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表使用者注意個體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智精密股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於瑞智精密股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成瑞智精密股份有限公司查核意見。

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，決定對瑞智精密股份有限公司民國 109 年度個體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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 蔡 振 財

蔡 振 財



會計師 張 清 福

張 清 福



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 110 年 3 月 22 日



民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日		108年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 230,166	1	\$ 71,974	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	1,067,276	6	639,810	4
1150	應收票據－非關係人（附註四及八）	193,861	1	182,376	1
1160	應收票據－關係人（附註四及二四）	-	-	9	-
1170	應收帳款－非關係人（附註四、五及八）	2,257,126	13	2,315,355	14
1180	應收帳款－關係人（附註四及二四）	28,439	-	25,917	-
1200	其他應收款	5,874	-	27	-
1210	其他應收款－關係人（附註二四）	936,965	5	419,761	3
130X	存貨（附註四及九）	425,313	3	380,617	2
1410	預付款項	25,062	-	24,485	-
1470	其他流動資產	1,514	-	4,241	-
11XX	流動資產總計	5,171,596	29	4,064,572	24
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資（附註四及十）	11,930,726	66	11,728,422	70
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一及二五）	735,790	4	627,170	4
1755	使用權資產（附註四及十二）	1,811	-	1,294	-
1780	其他無形資產（附註四）	25,749	-	23,260	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及十九）	133,600	1	184,673	1
1990	其他非流動資產	26,848	-	128,473	1
15XX	非流動資產總計	12,854,524	71	12,693,292	76
1XXX	資 產 總 計	\$ 18,026,120	100	\$ 16,757,864	100
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十三）	\$ 706,849	4	\$ 335,900	2
2110	應付短期票券（附註十三）	499,854	3	-	-
2170	應付帳款－非關係人	28,739	-	18,183	-
2180	應付帳款－關係人（附註二四）	2,267,932	12	2,353,587	14
2200	其他應付款（附註十四及二四）	328,618	2	253,173	2
2230	本期所得稅負債（附註四及十九）	148,927	1	75,887	-
2280	租賃負債－流動（附註四及十二）	838	-	1,254	-
2365	退款負債－流動（附註十七）	73,681	-	92,264	1
2399	其他流動負債	155,123	1	17,571	-
21XX	流動負債總計	4,210,561	23	3,147,819	19
	非流動負債				
2541	長期借款（附註十三及二五）	3,199,080	18	4,001,000	24
2542	長期應付票券（附註十三）	999,546	6	998,879	6
2570	遞延所得稅負債（附註四及十九）	724,995	4	630,215	4
2580	租賃負債－非流動（附註四及十二）	950	-	71	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十五）	52,253	-	54,727	-
2670	其他非流動負債	492	-	292	-
25XX	非流動負債總計	4,977,316	28	5,685,184	34
2XXX	負債總計	9,187,877	51	8,833,003	53
	權益（附註十六及二一）				
3110	普 通 股	5,049,151	28	5,060,131	30
3200	資本公積	1,343,868	7	1,351,403	8
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	923,331	5	857,735	5
3320	特別盈餘公積	1,199,368	7	863,535	5
3350	未分配盈餘	1,066,053	6	1,025,691	6
3300	保留盈餘總計	3,188,752	18	2,746,961	16
3400	其他權益	(743,222)	(4)	(1,199,368)	(7)
3500	庫藏股票	(306)	-	(34,266)	-
3XXX	權益總計	8,838,243	49	7,924,861	47
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 18,026,120	100	\$ 16,757,864	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳盛田

經理人：馮明法

會計主管：吳金梅

瑞智精密股份有限公司

個體綜合損益表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		109年度		108年度	
		金	額 %	金	額 %
4110	營業收入（附註四、十七及二四）	\$ 8,729,536	100	\$ 8,483,558	100
5000	營業成本（附註九、十八及二四）	(7,993,262)	(92)	(7,400,750)	(87)
5900	營業毛利	736,274	8	1,082,808	13
5920	與子公司之已實現損失	-	-	(11,650)	-
5950	已實現營業毛利	736,274	8	1,071,158	13
	營業費用（附註十八及二四）				
6100	推銷費用	(151,582)	(2)	(355,678)	(4)
6200	管理費用	(205,517)	(2)	(213,572)	(3)
6300	研究發展費用	(183,825)	(2)	(234,834)	(3)
6450	預期信用減損損失（附註八）	(2,117)	-	(398)	-
6000	營業費用合計	(543,041)	(6)	(804,482)	(10)
6900	營業淨利	193,233	2	266,676	3
	營業外收入及支出（附註十八及二四）				
7100	利息收入	11,192	-	8,983	-
7010	其他收入	43,227	-	49,424	1
7020	其他利益及損失	(29,253)	-	35,947	1
7050	財務成本	(73,021)	(1)	(65,579)	(1)
7070	採用權益法認列之子公司損益之份額	744,577	9	527,410	6
7000	營業外收入及支出合計	696,722	8	556,185	7

（接次頁）

(承 前 頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 889,955	10	\$ 822,861	10
7950	所得稅費用 (附註十九)	(180,464)	(2)	(166,901)	(2)
8200	本年度淨利	<u>709,491</u>	<u>8</u>	<u>655,960</u>	<u>8</u>
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數 (附註十五)	636	-	(220)	-
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 (附註十六)	427,466	5	29,677	-
8330	採用權益法認列之 子公司之其他綜 合損益份額 (附 註十六)	146	-	(3,027)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註十九)	(85,620)	(1)	(5,891)	-
		<u>342,628</u>	<u>4</u>	<u>20,539</u>	-
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 (附註十六)	141,393	1	(443,132)	(5)
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅 (附註十六及十 九)	(27,366)	-	86,584	1
		<u>114,027</u>	<u>1</u>	(356,548)	(4)
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>456,655</u>	<u>5</u>	(336,009)	(4)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,166,146</u>	<u>13</u>	<u>\$ 319,951</u>	<u>4</u>

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金	額 %	金	額 %
	每股盈餘 (附註二十)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	\$	<u>1.41</u>	\$	<u>1.30</u>
9810	稀 釋	\$	<u>1.40</u>	\$	<u>1.29</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳盛汕



經理人：馮明法



會計主管：吳金梅



單位：新台幣仟元

民國 109 年 12 月 31 日



代 碼	股 數 (仟 股)	本 額		資 本 公 積	保 留		盈 餘		其 他 權 益									
		金	506,013		法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 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	庫 藏 股 票	權 益 總 額								
A1	108 年 1 月 1 日 餘 額	\$	5,060,131	\$	1,338,059	\$	570,493	\$	1,378,990	(\$	719,013	(\$	144,522	(\$	34,266	\$	8,197,464	
B1	107 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配	-	-	-	-	110,143	-	(	110,143)	-	-	-	-	-	-	-	-	
B3	法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	-	-	293,042	(	293,042)	-	-	-	-	-	-	-	-	
B5	特 別 盈 餘 公 積	-	-	-	-	-	-	(	605,898)	-	-	-	-	-	-	(	605,898)	
M7	現 金 股 利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
M7	對 子 公 司 所 有 權 權 益 變 動	-	-	11,693	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,693	
C3	因 受 贈 贈 與 產 生 者	-	-	1,651	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,651	
D1	108 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	-	-	655,960	-	-	-	-	-	-	-	655,960	
D3	108 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	(	176)	-	(	356,548	20,715	-	-	(	336,009)	
D5	108 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	-	-	655,784	-	(	356,548	20,715	-	-	-	319,951	
Z1	108 年 12 月 31 日 餘 額	506,013	5,060,131	1,351,403	857,735	863,535	1,025,691	(	1,075,561	(	123,807	(	34,266	7,924,861				
B1	108 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配	-	-	-	65,596	-	(	65,596)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B3	法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	-	335,833	(	335,833)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B5	特 別 盈 餘 公 積	-	-	-	-	-	(	252,458)	-	-	-	-	-	-	-	(	252,458)	
L1	現 金 股 利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
L1	購 入 庫 藏 股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(	306	(	306)
L3	註 銷 庫 藏 股	(	1,098)	(	10,980)	(	7,535)	-	(	15,751)	-	-	-	-	34,266	-	-	-
D1	109 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	-	-	709,491	-	-	-	-	-	-	-	709,491	-
D3	109 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	-	509	114,027	342,119	-	-	-	-	-	456,655	-
D5	109 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	-	-	710,000	114,027	342,119	-	-	-	-	-	1,166,146	-
Z1	109 年 12 月 31 日 餘 額	504,915	\$	5,049,151	\$	1,343,868	\$	923,331	\$	1,199,368	\$	1,066,053	(\$	218,312	(\$	306)	\$	8,838,243

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：陳盛



經理人：馮明法



會計主管：吳金梅

瑞智精密股份有限公司

個體現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之淨現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 889,955	\$ 822,861
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	62,021	57,793
A20200	攤銷費用	3,318	3,242
A20300	預期信用減損損失	2,117	398
A20900	利息費用	73,021	65,579
A21200	利息收入	(11,192)	(8,983)
A21300	股利收入	(30,459)	(30,067)
A22300	採用權益法認列之子公司損益之份額	(744,577)	(527,410)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨利益	(956)	(308)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	4,221
A24000	與子公司之已實現淨損失	-	14,462
A24100	未實現外幣兌換淨損失（利益）	(66,206)	32,105
A29900	租賃修改利益	-	(10)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據增加	(8,762)	(129,995)
A31140	應收票據－關係人減少	9	1,730
A31150	應收帳款減少	111,196	52,927
A31160	應收帳款－關係人（增加）減少	(3,480)	17,819
A31180	其他應收款（增加）減少	(5,847)	712
A31190	其他應收款－關係人（增加）減少	59,350	(7,357)
A31200	存貨增加	(44,696)	(119,437)
A31230	預付款項增加	(577)	(10,090)
A31240	其他流動資產（增加）減少	2,727	(651)
A32125	退貨負債－流動增加（減少）	(16,884)	32,912
A32150	應付帳款增加（減少）	10,556	(26,811)
A32160	應付帳款－關係人增加（減少）	(123,003)	499,466
A32180	其他應付款增加（減少）	57,049	(98,176)
A32240	淨確定福利負債減少	(1,838)	(13,067)
A32230	其他流動負債增加（減少）	137,552	(17,593)
A33000	營運產生之現金流入	350,394	616,272

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
A33100	收取之利息	\$ 8,422	\$ 6,135
A33300	支付之利息	(73,574)	(67,722)
A33500	支付之所得稅	(74,557)	(186,872)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>210,685</u>	<u>367,813</u>
投資活動之現金流量			
B02700	購置不動產、廠房及設備	(35,216)	(23,399)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	9,620	1,465
B04300	其他應收款－關係人增加	(880,040)	-
B04400	其他應收款－關係人減少	353,920	-
B04500	購置無形資產	(5,807)	(1,342)
B06700	其他非流動資產增加	(21,472)	(143,689)
B07600	收取之股利	<u>714,271</u>	<u>172,137</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>135,276</u>	<u>5,172</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	368,314	-
C00200	短期借款減少	-	(700,161)
C00500	應付短期票券增加	499,854	-
C00600	應付短期票券減少	-	(429,820)
C01800	應付長期票券增加	-	998,879
C01600	舉借長期借款	1,413,080	4,486,000
C01700	償還長期借款	(2,215,000)	(3,385,000)
C03000	收取存入保證金	200	-
C04020	租賃負債本金償還	(1,453)	(1,901)
C04500	支付股利	(252,458)	(605,898)
C04900	購買庫藏股	(306)	-
C05400	取得子公司股權	-	(906,140)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(187,769)</u>	<u>(544,041)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	158,192	(171,056)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>71,974</u>	<u>243,030</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 230,166</u>	<u>\$ 71,974</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳盛油



經理人：馮明法



會計主管：吳金梅



瑞智精密股份有限公司
民國一〇九年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項 目	金 額	
期初未分配盈餘	371,803,434	
註銷庫藏股借記保留盈餘	(15,751,122)	
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	509,210	
調整後未分配盈餘	356,561,522	
加：本期稅後純益		709,491,287
減：提列法定公積		(69,424,938)
加：迴轉依法提列特別盈餘公積		456,145,630
本期可供分配盈餘		1,452,773,501
分配項目：		
股東紅利 － 現金（每股 0.7 元）		(353,426,574)
－ 股票（每股 0.0 元）		0
期末未分配盈餘		1,099,346,927

註 1：本盈餘分配案依本公司董事會議決議日之流通在外股數 504,915,105 股計算，惟於分配現金股利基準日前如因已發行之可轉換公司債轉換成普通股或庫藏股買回，致本公司分配現金股利基準日之流通在外股數有所增減者，授權董事會依本次盈餘分配案決議之現金股利金額，按分配現金股利基準日實際流通在外股數，調整每股現金股利金額。

董事長：陳盛洵



經理人：馮明法



會計主管：吳金梅



解除現任董事及其代表人競業禁止名單

身份別	姓名	代表人(個人)/擔任職務	地 址	主要營業內容	備註
董事	聲寶(股)公司 代表人：陳盛涸	聲寶(股)公司 董事長 瑞展投資股份有限公司 董事長 Rechi Holdings Co., Ltd 董事長 東源物流事業股份有限公司 董事長 Sampo Japan 株式會社 董事長 頌味國際餐飲股份有限公司 董事長	333008 桃園市龜山區大華里頂湖路26號 10556 台北市松山區八德路二段374號10樓之1 Palm Grove House, P.O. Box 438, Road Town Tortola, British Virgin Islands 桃園市龜山區大華里頂湖五街18-1號 日本大阪市中央区安土町三丁目2-14 岩谷第2大樓11F 333008 桃園市龜山區大華里頂湖路26號	家電產品製造與銷售 投資業務 投資業務、壓縮機及零組件買賣 倉儲、物流 家電、電子產品銷售 餐食製造、食品什貨、飲料、菸酒零售	現任
		GR Holdings(Hong Kong)Limited 董事 瑞智制冷機器(東莞)有限公司 董事 東莞瑞智壓縮機有限公司 董事 TCL 瑞智(惠州)制冷設備有限公司 董事 瑞智精密機械(惠州)有限公司 董事 瑞展動能股份有限公司 董事	香港灣仔軒尼詩道302-308號集成中心1610-1611室 523917 東莞市虎門鎮新聯高科技工業區高科技三路38號 523917 東莞市虎門鎮新聯高科技工業區高科技三路38號 516006 惠州市仲凱高科技開發區7號小區 516006 惠州市仲凱高科技開發區7號小區 90093 屏東縣屏東市前進里經建路25號	投資業務、馬達買賣 馬達生產製造 壓縮機馬達生產製造 壓縮機組裝 壓縮機零組件 直流無刷馬達設計生產	
		瑞智(九江)精密機電有限公司 董事長 歐博立科股份有限公司 董事長 瑞展投資股份有限公司 董事	江西省九江市經濟技術發展區城西港區春江路13號 326 桃園市楊梅區三元街259號 10556 台北市松山區八德路二段374號10樓之1	新型機電元件、壓縮機及零組件銷售 馬達及零組件買賣 投資業務	
		富帝國際(股)公司 董事長 聲寶(股)公司 副董事長 新寶國際投資有限公司 董事	台北市民生東路一段58號2樓 333008 桃園市龜山區大華里頂湖路26號 Omar Hodge Building, Wickhams Cay I, P.O. Box 362, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	控股公司 家電產品製造與銷售 投資控股、貿易	
		東源物流事業(股)公司 董事 東莞聖柏電子有限公司 董事 SAS事業本部 副事業本部長 兼國內・海外空調 PCI事業部 事業部長	桃園市龜山區大華里頂湖五街18-1號 廣東省東莞市沙田鎮齊沙村輪渡路信太工業園B棟 大阪府八尾市北龜井町3丁目1番72號(581-8585)	倉儲、物流 電子產品製造與銷售 生產開發「白物家電」和「PCI空氣」淨化產品	
董事	日商夏普株式會社 代表人：中島 光雄	中國鋼鐵(股)公司 技術部門代行副總 瑞展動能(股)公司 董事 中冠資訊股份有限公司 董事長	高雄市小港區中鋼路1號 90093 屏東縣屏東市前進里經建路25號 高雄市前鎮區成功二路88號19樓	各類碳鋼及低合金鋼材製造及加工 馬達製造銷售 電腦系統整合服務	現任
董事	中國鋼鐵(股)公司 代表人：鄭際昭	實一科技(股)公司 獨立董事/審計委員/薪酬委員 建大工業(股)公司 獨立董事/審計委員/薪酬委員 彥臣生技藥品(股)公司 董事	台南市新營區新工路13巷1號 彰化縣員林市中山路一段146號 台北市松山區八德路三段36號6樓	航空引擎零組件製造 自行車及其零件製造業 中草藥新藥、保健食品研發銷售 各項技術服務臨床試驗	現任
獨立董事	蘇慶陽				
獨立董事	李仁芳	明基三豐醫療器材(股)公司 獨立董事/審計委員/薪酬委員	台北市內湖區洲子街46號7樓	醫療設備、器材開發製造與銷售	現任