

公司代號：3611



鼎翰科技股份有限公司

民國 109 年股東常會

議 事 手 冊

時間：中華民國 109 年 6 月 15 日(一) 上午九時

地點：宜蘭縣五結鄉成興村利工一路二段 35 號

## 目 錄

壹、開會程序	1
貳、開會議程	2
一、報告事項	3
二、承認事項	7
三、討論事項	8
四、臨時動議	8
參、附錄	
一、民國 108 年度會計師查核報告書及財務報表(含合併)	9
二、民國 108 年度盈餘分派表	29
三、本公司股東會議事規則	30
四、公司章程	32
五、本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響	36
六、本公司董事持有股數資訊	37
七、其他說明事項	38

## 壹、開會程序

鼎 翰 科 技 股 份 有 限 公 司

民 國 109 年 股 東 常 會 開 會 程 序

- 一、宣 佈 開 會
- 二、主 席 致 詞
- 三、報 告 事 項
- 四、承 認 事 項
- 五、討 論 事 項
- 六、臨 時 動 議
- 七、散 會

## 貳、開會議程

### 鼎翰科技股份有限公司 民國 109 年股東常會議程

時間：中華民國 109 年 6 月 15 日(星期一)上午 9 時正

地點：宜蘭縣五結鄉成興村利工一路二段 35 號(本公司宜蘭廠)

主席：董事長 王秀亭先生

出席：(報告出席股數)

議程：一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

(一) 民國 108 年度營業報告

(二) 民國 108 年度員工及董事酬勞分配情形報告案

(三) 審計委員會查核報告

四、承認事項

(一) 承認本公司民國 108 年度營業報告書及財務報告案

(二) 承認本公司民國 108 年度盈餘分派案

五、討論事項：無

六、臨時動議

七、散會

## 一、報告事項

### 壹、民國 108 年度營業報告，敬請 公鑒。

在此向大家報告本公司 108 年度之營業成果、109 年度之營業計畫概要、未來公司發展策略及外部競爭環境、法規環境及總體環境之影響說明如下：

#### 一、108 年度營業報告：(以合併財務報告數據列示)

##### (一) 108 年度營業計畫實施成果：

單位：新台幣千元

項目名稱	108 年度	107 年度	增(減)%
	金額	金額	
營業收入淨額	5,856,888	3,924,759	49.2%
營業毛利	2,201,856	1,813,625	21.4%
營業淨利	985,868	870,122	13.3%
稅前淨利	998,420	921,515	8.3%
本期淨利	760,524	687,843	10.6%
本期綜合損益	731,053	506,108	44.4%
基本每股盈餘(元)	17.93	16.22	10.5%

(二) 108 年度預算執行情形：本公司 108 年度未公開財務預測，故無須揭露預算執行情形。

##### (三) 財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣千元；%

項 目		年 度		
		108 年度	107 年度	
財務收支	營業淨利	985,868	870,122	
	營業外收(支)淨利	12,552	51,393	
	稅前淨利	998,420	921,515	
	稅後淨利	760,524	687,843	
	本期綜合損益	731,053	506,108	
獲利能力	資產報酬率(%)	12.88	12.79	
	股東權益報酬率(%)	25.50	25.18	
	占實收資本額比率(%)	營業利益	235.27	225.68
		稅前純益	235.05	239.01
	純益率%	12.99	17.53	
每股盈餘(元)	17.93	16.22		

(四)研究發展狀況：

創新一直為本公司經營理念，為持續開發及提升產品價值，108 年度投入研發經費合計為 222,492 千元，相較前一年度研發投資增加 14%。研發經費的投入，除了持續深耕條碼標籤列印機的產品之多元性及高度，並投資各項研發專利等開發，以開創本公司持續成長的空間。

二、109 年度營業計畫概要

(一)經營方針

積極拓展各產品線之行銷通路並藉由銷售團隊以提升經營績效，且加強提供給客戶完整之服務網絡，以不斷開發新產品增加市場競爭優勢。

(二)預期銷售數量及重要產銷政策

本公司主要產品為條碼標籤列印機，108 年度的合併銷售數量為 581 千台，相較前一年度增加 0.3%，109 年度的銷售數量仍以持續穩定成長為目標。在此預計基礎下，未來產銷政策方面的進行重點如下：

1. 強化產銷之溝通協調作業，並維持適當之庫存金額與週轉率。
2. 新興市場與新客戶的持續開發，及深耕各區域經銷業務以提昇銷售。
3. 藉由 RFID 專利技術布局 RFID 市場。

三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)未來公司發展策略

本公司持續以 TSC 及 Printronix 雙品牌行銷擴展市場佔有率及提升競爭優勢，並優化資源配置並強化全球布局版圖，且亦持續精進條碼標籤列印機產品之研發創新及提升客戶服務品質，追求卓越與永續經營。

此外，本公司已於 108 年 1 月購買美國 Diversified Labeling Solutions, Inc.,(DLS) 之營業資產，以跨入印刷標籤之耗材製造；DLS 可提升本集團產品線廣度，加上 DLS 與本公司於產品與客戶基礎呈現高度互補，未來將可提供全方位一站式服務予客戶，進而擴展營運規模。

(二)外部競爭環境之影響

隨著商業化及電商崛起，商業條碼印表機需求更加活絡，因此面對外部競爭的環境，本公司持續耕耘研發技術及拓展市場規模，積極面對外部挑戰並以營收及獲利穩定成長為公司目標。

(三)法規環境與總體經濟之影響

最近年度國內外重要政策與法律之變動對公司營運並無重大影響，對於法規環境的變化亦均予以遵循。

展望未來，隨著本公司垂直布局更趨完整，加上條碼標籤列印機市場持續穩定成長及應用範圍日益增加，本公司將秉持創新、專業與敬業的經營理念，提昇業績與獲利，讓股東、客戶及員工共享豐碩的營運成果。

董事長：王 秀 亭



經理人：王 興 磊



會計主管：林 淑 娟



貳、民國 108 年度員工及董事酬勞分配情形報告案，敬請 公鑒。

說明：一、本公司 108 年度稅後純益為新台幣 760,523,532 元，依本公司章程規範內提列 4.0% 員工酬勞計新台幣 40,708,026 元，及提列 3.0% 董事酬勞計新台幣 30,531,020 元，擬全部以現金發放。

二、敬請 鑒核。

叁、審計委員會查核報告，敬請 公鑒。

## 鼎翰科技股份有限公司 審計委員會審查報告書

董事會造具民國 108 年度營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及盈餘分派議案，其中個體財務報表及合併財務報表業經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所王儀雯會計師及范有偉會計師查核竣事，並出具查核報告。上述營業報告書、個體財務報表、合併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二百一十九條之規定繕具報告。

敬請 鑒核

此 致

鼎翰科技股份有限公司 109 年股東常會

審計委員會召集人：馬嘉應



審 計 委 員：李俊奇



審 計 委 員：吳啟銘



中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 2 5 日



## 二、承認事項

### 第一案

### 董事會提

案由：承認本公司民國 108 年度營業報告書及財務報告案，敬請 承認。

說明：一、本公司民國 108 年度個體財務報告暨合併財務報告業經董事會決議通過，並經勤業眾信聯合會計師事務所王儀雯、范有偉會計師查核竣事。另營業報告書、個體財務報告暨合併財務報告經審計委員會查核，出具書面查核報告書在案。

二、本案各項報表請參閱第 3 頁及附錄一(第 9~28 頁)。

三、提請 承認。

決議：

### 第二案

### 董事會提

案由：承認本公司民國 108 年度盈餘分派案，敬請 承認。

說明：一、本公司民國 108 年度稅後淨利為新台幣 760,523,532 元，加計期初未分配盈餘、追溯適用國際財務報導準則之影響數、確定福利計畫之再衡量數及提列法定盈餘公積認列於保留盈餘後的可分配盈餘為新台幣 1,533,779,224 元，擬分配股東現金股利新台幣 424,769,400 元(每股預計分配現金股利 10 元)。

二、擬訂之盈餘分派表暨說明，請參閱附錄二(第 29 頁)。

三、本次盈餘分派於配息基準日前，如遇股數變動而影響流通在外股份數量，致使股東配息率發生變動而需調整時，擬授權董事會依法調整。

四、本案經本次股東會決議後，擬授權董事會另訂除息基準日及其他相關事宜。

五、本次現金股利發放至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。

六、提請 承認。

決議：

三、討論事項：無

四、臨時動議

五、散會

## 參、附錄

### 【附錄一】民國 108 年度會計師查核報告書及財務報表(含合併)

# Deloitte.

## 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所  
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche  
20F, Taipei Nan Shan Plaza  
No. 100, Songren Rd.,  
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988  
Fax:+886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

### 會計師查核報告

鼎翰科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

鼎翰科技股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 年及 107 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，足以允當表達鼎翰科技股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 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，與鼎翰科技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，對鼎翰科技股份有限公司民國 108 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。

茲對鼎翰科技股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 採用權益法之投資（含商譽）減損評估

鼎翰科技股份有限公司於 105 年 1 月 23 日取得 Printronix Auto ID Technology Inc.（以下稱 PTNX US）之控制權，並於該年度個體財務報表認列採用權益法之投資（含商譽），其金額對個體財務報表係屬重大，其中有關商譽之減損評估說明如下：

衡量採用權益法之投資（含商譽）是否減損，有賴對 PTNX US 公司（現金產生單位）未來營運現金流量之估計以決定可回收金額，因未來營運現金流量之估計有賴管理階層對產業狀況及公司未來營運成果之預估，而編製預測所採用之假設，涉及主觀判斷並且具高度不確定性。

本會計師所執行之主要查核因應程序包括取得管理階層委任之評價專家所出具之商譽減損測試評估報告，瞭解並評估其評價模型所計算可回收金額之合理性；並對評價模型所使用之假設包括銷售成長率、利潤率、加權平均資金成本（包括無風險報酬利率、波動性及風險貼水報酬）等，考量公司營運狀況、所屬產業情況及未來展望等，綜合評估上述商譽減損測試評估報告之合理性。

#### **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鼎翰科技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鼎翰科技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。

鼎翰科技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，惟其目的非對鼎翰科技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，以及使鼎翰科技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鼎翰科技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. 對於鼎翰科技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，並負責形成鼎翰科技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，決定對鼎翰科技股份有限公司民國 108 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 王 儀 雯

王儀雯



會計師 范 有 偉

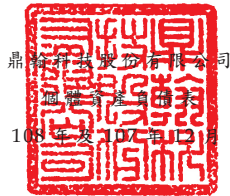
范有偉



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 0980032818 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 1 0 9 年 3 月 2 5 日



鼎泰打鐵股份有限公司

民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	108年12月31日			107年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 714,915	12		\$ 1,091,301	20	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註七)	2,415	-		283	-	
1170	應收票據及帳款淨額(附註九)	215,307	4		205,111	4	
1180	應收帳款-關係人(附註二八)	892,602	15		872,524	16	
1200	其他應收款	10,181	-		12,300	-	
1210	其他應收款-關係人(附註二八)	357,594	6		217,765	4	
130X	存貨(附註十)	310,619	5		297,566	6	
1470	其他流動資產	5,874	-		6,476	-	
11XX	流動資產總計	<u>2,509,507</u>	<u>42</u>		<u>2,703,326</u>	<u>50</u>	
	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(附註八)	615,864	10		587,139	11	
1550	採用權益法之投資(附註十一)	2,234,040	37		1,402,028	26	
1600	不動產、廠房及設備(附註十二)	510,920	8		513,967	10	
1755	使用權資產(附註十三)	2,830	-		-	-	
1780	無形資產(附註十四)	69,629	1		71,394	1	
1840	遞延所得稅資產(附註二二)	95,556	2		76,418	2	
1990	其他非流動資產	6,038	-		8,653	-	
15XX	非流動資產總計	<u>3,534,877</u>	<u>58</u>		<u>2,659,599</u>	<u>50</u>	
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 6,044,384</u>	<u>100</u>		<u>\$ 5,362,925</u>	<u>100</u>	
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十五)	\$ 987,377	16		\$ 291,059	6	
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動(附註七)	356	-		560	-	
2170	應付帳款	321,029	5		498,229	9	
2180	應付帳款-關係人(附註二八)	178,056	3		79,054	2	
2200	其他應付款(附註十七)	162,755	3		1,373,221	26	
2220	其他應付款項-關係人(附註二八)	16,482	-		14,463	-	
2230	本期所得稅負債(附註二二)	86,760	2		123,494	2	
2280	租賃負債-流動(附註十三)	1,603	-		-	-	
2399	其他流動負債	27,372	1		19,675	-	
21XX	流動負債總計	<u>1,781,790</u>	<u>30</u>		<u>2,399,755</u>	<u>45</u>	
	非流動負債						
2540	長期借款(附註十五)	915,000	15		-	-	
2570	遞延所得稅負債(附註二二)	130,828	2		102,960	2	
2580	租賃負債-非流動(附註十三)	1,974	-		-	-	
2640	淨確定福利負債-非流動(附註十八)	24,598	-		24,165	-	
2670	其他非流動負債	25,160	1		35,558	1	
25XX	非流動負債總計	<u>1,097,560</u>	<u>18</u>		<u>162,683</u>	<u>3</u>	
2XXX	負債總計	<u>2,879,350</u>	<u>48</u>		<u>2,562,438</u>	<u>48</u>	
	權益(附註十九)						
	股本						
3110	普通股股本	424,369	7		385,554	7	
3140	預收股本	400	-		-	-	
3100	股本總計	<u>424,769</u>	<u>7</u>		<u>385,554</u>	<u>7</u>	
3200	資本公積	<u>568,892</u>	<u>9</u>		<u>547,080</u>	<u>10</u>	
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	447,718	7		378,934	7	
3320	特別盈餘公積	8,597	-		8,597	-	
3350	未分配盈餘	<u>1,609,454</u>	<u>27</u>		<u>1,345,608</u>	<u>25</u>	
3300	保留盈餘總計	<u>2,065,769</u>	<u>34</u>		<u>1,733,139</u>	<u>32</u>	
3400	其他權益	<u>105,604</u>	<u>2</u>		<u>134,714</u>	<u>3</u>	
3XXX	權益總計	<u>3,165,034</u>	<u>52</u>		<u>2,800,487</u>	<u>52</u>	
	負債與權益總計	<u>\$ 6,044,384</u>	<u>100</u>		<u>\$ 5,362,925</u>	<u>100</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王秀亭



經理人：王興磊



會計主管：林淑娟



鼎翰科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 108 年及 107 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	108年度		107年度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入(附註二十及二八)			
4110	\$ 2,988,254	100	\$ 2,834,734	100
	營業成本(附註十、二一及二八)			
5110	<u>1,759,375</u>	<u>59</u>	<u>1,722,633</u>	<u>61</u>
5900	1,228,879	41	1,112,101	39
5910	<u>13,736</u>	<u>-</u>	<u>2,992</u>	<u>-</u>
5950	<u>1,215,143</u>	<u>41</u>	<u>1,109,109</u>	<u>39</u>
	營業費用(附註九、二一及二八)			
6100	66,267	2	61,297	2
6200	149,247	5	140,621	5
6300	<u>225,490</u>	<u>8</u>	<u>197,885</u>	<u>7</u>
6000	<u>441,004</u>	<u>15</u>	<u>399,803</u>	<u>14</u>
6900	<u>774,139</u>	<u>26</u>	<u>709,306</u>	<u>25</u>
	營業外收入及支出			
7190	59,512	2	57,017	2
7020	964	-	17,088	1
7050	( 32,053)	( 1)	( 23,770)	( 1)
7070	<u>143,900</u>	<u>4</u>	<u>110,661</u>	<u>4</u>
7000	<u>172,323</u>	<u>5</u>	<u>160,996</u>	<u>6</u>

(接次頁)



(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 946,462	31	\$ 870,302	31
7950	所得稅費用 (附註二二)	<u>185,938</u>	<u>6</u>	<u>182,459</u>	<u>7</u>
8200	本年度淨利	<u>760,524</u>	<u>25</u>	<u>687,843</u>	<u>24</u>
	其他綜合損益				
	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 八)	( 361)	-	( 26)	-
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 (附註十九)	<u>28,725</u>	<u>1</u>	( <u>205,671</u> )	( <u>7</u> )
8310		<u>28,364</u>	<u>1</u>	( <u>205,697</u> )	( <u>7</u> )
	後續可能重分類至損益 之項目 (附註十九)：				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	( 72,294)	( 2)	24,411	1
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅 (附註二二)	<u>14,459</u>	<u>-</u>	( <u>449</u> )	<u>-</u>
8360		( <u>57,835</u> )	( <u>2</u> )	<u>23,962</u>	<u>1</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	( <u>29,471</u> )	( <u>1</u> )	( <u>181,735</u> )	( <u>6</u> )
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 731,053</u>	<u>24</u>	<u>\$ 506,108</u>	<u>18</u>
	每股盈餘 (附註二三)				
9710	基 本	\$ <u>17.93</u>		\$ <u>16.22</u>	
9810	稀 釋	\$ <u>17.80</u>		\$ <u>14.99</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王秀亭



經理人：王興磊



會計主管：林淑娟



民國 108

12 月 31 日

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

代碼	說明	股本		保留盈餘		國外營運機構財務報表換算之兌換差額		其他權益		總額
		總計	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	合計	
A1	107 年 1 月 1 日餘額	38,555	\$ 385,554	\$ 529,102	\$ 317,158	\$ 8,597	\$ 1,430,876	\$ 448,249	\$ 316,423	\$ 2,661,955
B1	106 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	61,776	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	(385,554)	-	-	(385,554)
B9	股東現金股利	-	-	-	-	-	687,843	-	-	687,843
D1	107 年度淨利	-	-	-	-	-	23,962	(205,671)	-	(181,709)
D3	107 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	687,817	(205,671)	-	506,108
D5	107 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	17,978
N1	股份基礎給付一員工認股權(附註二四)	-	-	17,978	-	-	-	-	-	-
Z1	107 年 12 月 31 日餘額	38,555	\$ 385,554	\$ 547,080	\$ 378,934	\$ 8,597	\$ 1,733,139	\$ 242,578	\$ 134,714	\$ 2,800,487
A3	追溯適用之影響數(附註三)	-	-	-	-	-	(3,424)	-	-	(3,424)
A5	108 年 1 月 1 日追溯適用後餘額	38,555	\$ 385,554	\$ 547,080	\$ 378,934	\$ 8,597	\$ 1,729,715	\$ 242,578	\$ 134,714	\$ 2,797,063
G1	員工認股權執行	26	660	14,091	-	-	-	-	-	14,751
B1	107 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	68,784	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	(68,784)	-	-	-
B9	股東現金股利	-	-	-	-	-	(385,554)	-	-	(385,554)
B9	股東股票股利	3,856	38,555	-	-	-	(38,555)	-	-	-
D1	108 年度淨利	-	-	-	-	-	760,524	-	-	760,524
D3	108 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(361)	(57,835)	(29,110)	(29,471)
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	760,163	(57,835)	(29,110)	731,053
N1	股份基礎給付一員工認股權(附註二四)	-	-	7,721	-	-	-	-	-	7,721
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	42,437	\$ 424,769	\$ 565,892	\$ 447,718	\$ 8,597	\$ 2,065,769	\$ 271,303	\$ 105,604	\$ 3,165,034



董事長：王秀芬

經理人：王興磊

會計主管：林淑娟

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

鼎翰科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108年度	107年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 946,462	\$ 870,302
A20010	收益費損項目		
A20100	折 舊	41,215	37,196
A20200	攤 銷	20,103	14,563
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	711	( 1,407)
A20900	財務成本	32,053	23,770
A21200	利息收入	( 18,425)	( 13,276)
A21300	股利收入	( 34,470)	( 34,257)
A21900	員工認股權酬勞成本	7,721	17,978
A22400	採用權益法之子公司利益份額	( 143,900)	( 110,661)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	7,819	5,855
A23900	與子公司之未實現利益	13,736	2,992
A29900	租約修改利益	( 73)	-
A24100	未實現外幣兌換損失(利益)	7,823	( 6,627)
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	( 2,132)	625
A31150	應收票據及帳款	( 13,649)	( 44,357)
A31160	應收帳款－關係人	( 35,853)	( 116,795)
A31180	其他應收款	1,942	( 789)
A31190	其他應收款－關係人	11,785	( 3,486)
A31200	存 貨	( 20,872)	10,650
A31240	其他流動資產	602	( 7,132)
A31990	其他非流動資產	35	406
A32110	持有供交易之金融負債	( 204)	( 1,817)
A32150	應付帳款	( 174,235)	75,171
A32160	應付帳款－關係人	102,581	( 6,036)
A32190	其他應付款－關係人	2,201	1,711
A32230	其他流動負債	7,697	5,075
A32240	淨確定福利負債	72	102
A32990	其他非流動負債	13,657	7,434
A32180	其他應付款	( 3,939)	19,523
A33000	營運產生之現金	770,463	746,713

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
A33100	收取之利息	\$ 18,602	\$ 13,370
A33500	支付之所得稅	( 199,483)	( 142,648)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>589,582</u>	<u>617,435</u>
	投資活動之現金流量		
B01800	取得採用權益法之投資子公司	( 801,558)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 23,156)	( 8,509)
B03700	存出保證金增加	( 3)	( 296)
B03800	存出保證金減少	500	520
B04300	其他應收款—關係人增加	( 620,663)	( 180,803)
B04400	其他應收款—關係人減少	459,294	285,668
B04500	購置無形資產	( 18,338)	( 3,957)
B07100	預付設備款增加	( 17,987)	( 17,682)
B07600	收取之股利	<u>34,470</u>	<u>141,549</u>
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	<u>( 987,441)</u>	<u>216,490</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款淨增加(減少)	710,519	( 153,583)
C01300	償還可轉換公司債	( 1,200,000)	-
C01600	舉借長期借款	1,960,000	-
C01700	償還長期借款	( 1,045,000)	-
C04020	租賃本金償還	( 1,805)	-
C04800	員工執行認股權	14,751	-
C05600	支付之利息	( 30,922)	( 7,537)
C05800	發放現金股利	( 385,554)	( 385,554)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>21,989</u>	<u>( 546,674)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	( 516)	1,282
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	( 376,386)	288,533
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,091,301</u>	<u>802,768</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 714,915</u>	<u>\$ 1,091,301</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王秀亭



經理人：王興磊



會計主管：林淑娟



### 會計師查核報告

鼎翰科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

鼎翰科技股份有限公司及其子公司（鼎翰集團）民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 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，足以允當表達鼎翰集團民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 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，與鼎翰集團保持超然獨立，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，對鼎翰集團民國 108 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。

茲對鼎翰集團民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 商譽之減損評估

鼎翰集團於 105 年 1 月 23 日取得 Printronix Auto ID Technology Inc. (以下稱 PTNX US) 控制權，並於該年度合併財務報表認列商譽計美金 28,021 仟元 (折合新台幣 941,505 仟元)，其金額對合併財務報表係屬重大。衡量商譽是否減損，有賴對 PTNX US 公司 (現金產生單位) 未來營運現金流量之估計以決定可回收金額，因未來營運現金流量之估計有賴管理階層對產業狀況及公司未來營運成果之預估，而編製預測所採用之假設，涉及主觀判斷並且具高度不確定性。

本會計師所執行之主要查核因應程序包括取得管理階層委任之評價專家所出具之商譽減損測試評估報告，瞭解並評估其評價模型所計算可回收金額之合理性；並對評價模型所使用之假設包括銷售成長率、利潤率、加權平均資金成本 (包括無風險報酬利率、波動性及風險貼水報酬) 等，考量公司營運狀況、所屬產業情況及未來展望等，綜合評估上述商譽減損測試評估報告之合理性。

#### 企業合併取得有形資產及無形資產之辨認及評價

如合併財務報表附註二六所述，基於未來營運規劃及策略佈局，鼎翰科技股份有限公司於 108 年 1 月 31 日以美金 36,648 仟元 (折合新台幣 1,126,369 仟元) 購買 Diversified Labeling Solutions, Inc. (以下稱 DLS) 之主要業務及營運所需資產，由於此交易屬本年度發生之重大交易事件，且有關收購日取得資產負債公允價值及無形資產和商譽之決定，係以收購價格分攤評估報告為基礎，其所採用之評價方法及假設涉及重大估計及判斷。

本會計師對於上述交易事項所執行之主要查核程序包括檢視資產收購契約並核對收購價款之相關文件；取得管理階層委任之評價專家所出具之收購價格分攤評估報告並覆核該報告所採用財務資訊與主要假設之合理性；評估其收購價格分攤評價模型所使用之各項假設包括銷售成長率、利潤率、加權平均資金成本 (包括無風險報酬利率、波動性及風險貼水報酬) 等，考量公司營運狀況、所屬產業情況及未來展望等，綜合評估上述收購價格分攤評估報告之合理性。

## 其他事項

鼎翰科技股份有限公司業已編製民國 108 及 107 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鼎翰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鼎翰集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

鼎翰集團之治理單位（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，惟其目的非對鼎翰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，以及使鼎翰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鼎翰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，決定對鼎翰集團民國 108 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 王 儀 雯

王儀雯



會計師 范 有 偉

范有偉



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 0980032818 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 109 年 3 月 25 日



鼎翰科技股份有限公司及子公司

民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	108年12月31日		107年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	<b>流動資產</b>				
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 920,892	14	\$ 1,281,949	23
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註七)	2,415	-	283	-
1170	應收票據及帳款淨額(附註九及二九)	1,040,914	15	772,055	14
1200	其他應收款(附註二九)	20,685	-	26,184	1
130X	存貨(附註十)	861,540	13	641,501	11
1410	預付款項	36,710	-	68,276	1
1470	其他流動資產	846	-	7,984	-
11XX	流動資產總計	<u>2,884,002</u>	<u>42</u>	<u>2,798,232</u>	<u>50</u>
	<b>非流動資產</b>				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註八)	615,864	9	587,139	11
1600	不動產、廠房及設備(附註十二)	1,003,707	15	632,636	11
1755	使用權資產(附註十三)	372,656	6	-	-
1780	其他無形資產(附註十五)	391,044	6	297,392	5
1805	商譽(附註十四)	1,032,919	15	860,665	15
1840	遞延所得稅資產(附註二三)	468,156	7	398,873	7
1990	其他非流動資產	20,803	-	41,392	1
15XX	非流動資產總計	<u>3,905,149</u>	<u>58</u>	<u>2,818,097</u>	<u>50</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 6,789,151</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,616,329</u>	<u>100</u>
	<b>負債及權益</b>				
	<b>流動負債</b>				
2100	短期借款(附註十六)	\$ 987,377	15	\$ 291,059	5
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註七)	356	-	560	-
2170	應付帳款(附註二九)	515,597	8	630,372	11
2200	其他應付款(附註十八及二九)	297,000	4	1,448,971	26
2230	本期所得稅負債	100,869	2	133,211	2
2250	負債準備—流動	5,669	-	5,727	-
2280	租賃負債—流動(附註十三)	79,234	1	-	-
2399	其他流動負債	97,606	1	81,142	2
21XX	流動負債總計	<u>2,083,708</u>	<u>31</u>	<u>2,591,042</u>	<u>46</u>
	<b>非流動負債</b>				
2540	長期借款(附註十六)	915,000	13	-	-
2570	遞延所得稅負債(附註二三)	242,883	4	160,482	3
2580	租賃負債—非流動(附註十三)	301,125	4	-	-
2640	淨確定福利負債—非流動(附註十九)	24,598	-	24,165	-
2670	其他非流動負債	56,803	1	40,153	1
25XX	非流動負債總計	<u>1,540,409</u>	<u>22</u>	<u>224,800</u>	<u>4</u>
2XXX	負債總計	<u>3,624,117</u>	<u>53</u>	<u>2,815,842</u>	<u>50</u>
	<b>權益(附註二十)</b>				
	<b>股本</b>				
3110	普通股股本	424,369	6	385,554	7
3140	預收股本	400	-	-	-
3100	股本總計	<u>424,769</u>	<u>6</u>	<u>385,554</u>	<u>7</u>
	<b>資本公積</b>				
3200	保留盈餘	568,892	8	547,080	10
	<b>法定盈餘公積</b>				
3310	法定盈餘公積	447,718	7	378,934	7
	<b>特別盈餘公積</b>				
3320	特別盈餘公積	8,597	-	8,597	-
	<b>未分配盈餘</b>				
3350	未分配盈餘	1,609,454	24	1,345,608	24
	<b>保留盈餘總計</b>	<u>2,065,769</u>	<u>31</u>	<u>1,733,139</u>	<u>31</u>
3300	其他權益	105,604	2	134,714	2
3400	其他權益	105,604	2	134,714	2
3XXX	權益總計	<u>3,165,034</u>	<u>47</u>	<u>2,800,487</u>	<u>50</u>
	<b>負債與權益總計</b>	<u>\$ 6,789,151</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,616,329</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王秀亭



經理人：王興磊



會計主管：林淑娟



鼎翰科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 108 年及 107 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	108年度		107年度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註二一、二九及三二）			
4110	\$ 5,856,888	100	\$ 3,924,759	100
	營業成本（附註十、二二及二九）			
5110	<u>3,655,032</u>	<u>62</u>	<u>2,111,134</u>	<u>54</u>
5900	<u>2,201,856</u>	<u>38</u>	<u>1,813,625</u>	<u>46</u>
	營業費用（附註九、二二及二九）			
6100	641,969	11	571,991	15
6200	351,527	6	176,385	4
6300	<u>222,492</u>	<u>4</u>	<u>195,127</u>	<u>5</u>
6000	<u>1,215,988</u>	<u>21</u>	<u>943,503</u>	<u>24</u>
6900	<u>985,868</u>	<u>17</u>	<u>870,122</u>	<u>22</u>
	營業外收入及支出（附註二二）			
7190	62,211	1	58,085	2
7020	( 1,838)	-	17,165	1
7050	( <u>47,821</u> )	( <u>1</u> )	( <u>23,857</u> )	( <u>1</u> )
7000	<u>12,552</u>	<u>-</u>	<u>51,393</u>	<u>2</u>
7900	998,420	17	921,515	24
7950	<u>237,896</u>	<u>4</u>	<u>233,672</u>	<u>6</u>
8200	<u>760,524</u>	<u>13</u>	<u>687,843</u>	<u>18</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
	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 九)	(\$ 361)	-	(\$ 26)	-
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))	<u>28,725</u>	<u>-</u>	<u>(205,671)</u>	<u>(5)</u>
		<u>28,364</u>	<u>-</u>	<u>(205,697)</u>	<u>(5)</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(附註二十)	(72,294)	(1)	24,411	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅 (附註二三)	<u>14,459</u>	<u>-</u>	<u>(449)</u>	<u>-</u>
		<u>(57,835)</u>	<u>(1)</u>	<u>23,962</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>(29,471)</u>	<u>(1)</u>	<u>(181,735)</u>	<u>(5)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 731,053</u>	<u>12</u>	<u>\$ 506,108</u>	<u>13</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	<u>\$ 760,524</u>	<u>13</u>	<u>\$ 687,843</u>	<u>18</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	<u>\$ 731,053</u>	<u>12</u>	<u>\$ 506,108</u>	<u>13</u>
	每股盈餘(附註二四)				
9710	基 本	<u>\$ 17.93</u>		<u>\$ 16.22</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 17.80</u>		<u>\$ 14.99</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王秀亭



經理人：王興磊



會計主管：林淑娟





鼎新實業股份有限公司

民國 108

12 月 31 日

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

代碼	本				保		留		盈		總		其		他		權		益	
	股數(仟股)	普通股	股本	總	實	公	積	法	定	盈	餘	盈	餘	盈	餘	盈	餘	盈		餘
A1	38,555	\$ 385,554	\$ 385,554	\$ 385,554	\$ 529,102	\$ 317,158	\$ 8,597	\$ 1,105,121	\$ 1,430,876	\$ 445,249	\$ 316,423	\$ 2,661,955								
B1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	38,555	385,554	385,554	385,554	547,080	378,934	8,597	1,345,608	1,733,139	242,578	134,714	2,800,487								
A3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5	38,555	385,554	385,554	385,554	547,080	378,934	8,597	1,342,184	1,729,715	242,578	134,714	2,797,063								
G1	26	260	400	660	14,091	-	-	-	-	-	-	14,751								
B1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B9	3,856	38,555	38,555	38,555	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	42,437	424,369	400	424,769	568,892	447,718	8,597	1,609,454	2,065,769	271,303	105,604	3,165,034								

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：王秀芬



經理人：王興磊



會計主管：林淑娟

鼎翰科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108年度	107年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 998,420	\$ 921,515
A20010	收益費損項目		
A20100	折 舊	178,954	46,999
A20200	攤 銷	74,616	57,899
A20300	預期信用減損損失	3,028	10,140
A20900	財務成本	47,821	23,857
A21200	利息收入	( 4,255)	( 9,738)
A21300	股利收入	( 34,470)	( 34,257)
A21900	員工認股權酬勞成本	7,721	17,978
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	231	39
A23700	存貨跌價及呆滯損失	10,457	10,076
A24100	未實現外幣兌換損失(利益)	7,823	( 6,627)
A29900	租賃修改利益	( 141)	-
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	( 2,132)	625
A31150	應收票據及帳款	( 81,339)	( 121,981)
A31180	其他應收款	( 6,180)	( 182)
A31200	存 貨	( 6,238)	45,676
A31230	預付款項	41,283	( 46,362)
A31240	其他流動資產	1,811	( 1,493)
A31990	其他非流動資產	( 1,512)	231
A32110	持有供交易之金融負債	( 204)	( 1,817)
A32150	應付帳款	( 119,771)	82,821
A32180	其他應付款項	30,855	1,469
A32200	負債準備	-	306
A32230	其他流動負債	18,780	30,066
A32240	淨確定福利負債	72	102
A32990	其他非流動負債	16,755	9,902
A33000	營運產生之現金流入	1,182,385	1,037,244
A33100	收取之利息	4,526	9,832
A33500	支付之所得稅	( 237,147)	( 204,758)
AAAA	營業活動之淨現金流入	949,764	842,318

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
	投資活動之現金流量		
B02200	取得子公司之淨現金流出	(\$ 1,114,605)	\$ -
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 103,109)	( 18,890)
B02800	處分不動產、廠房及設備	85	-
B03700	存出保證金增加	( 3)	( 5,029)
B03800	存出保證金減少	500	520
B04500	購置無形資產	( 20,397)	( 8,416)
B07100	預付設備款增加	( 19,859)	( 42,678)
B07600	收取之股利	<u>34,470</u>	<u>34,257</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 1,222,918)</u>	<u>( 40,236)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款淨增加(減少)	710,519	( 153,583)
C01300	償還可轉換公司債	( 1,200,000)	-
C01600	舉借長期借款	1,960,000	-
C01700	償還長期借款	( 1,045,000)	-
C03000	存入保證金增加	606	-
C03100	存入保證金減少	( 655)	( 136)
C04020	支付租賃本金	( 82,917)	-
C04800	員工執行認股權	14,751	-
C05600	支付之利息	( 46,691)	( 7,624)
C05800	發放現金股利	<u>( 385,554)</u>	<u>( 385,554)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 74,941)</u>	<u>( 546,897)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>( 12,962)</u>	<u>( 2,631)</u>
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	( 361,057)	252,554
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,281,949</u>	<u>1,029,395</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 920,892</u>	<u>\$ 1,281,949</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王秀亭



經理人：王興磊



會計主管：林淑娟



【附錄二】民國 108 年度盈餘分派表



單位：新台幣元

項 目	金 額	
期初未分配盈餘		852,714,291
108年度稅後淨利	760,523,532	
追溯適用IFRS16之影響數	(3,423,502)	
確定福利計畫之再衡量數認列於保留盈餘	(361,215)	
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額		756,738,815
提列10%法定盈餘公積		(75,673,882)
本期可供分配盈餘		1,533,779,224
減：分配項目：		
股東紅利-現金股利(每股10元)	(424,769,400)	
期末未分配盈餘		1,109,009,824

註 1：本次盈餘分派股東紅利以 108 年度盈餘分派之。


註 2：本次現金股利發放至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。

註 3：現金股利之股數以截至 109 年 3 月 25 日總發行股數 42,476,940 股計算之。

註 4：法定盈餘公積之提列基礎以 109 年 1 月 9 日經商字第 10802432410 號函核釋有關之規定，「本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額」作為法定盈餘公積提列之基礎。

董事長：

總經理：

會計主管：

## 【附錄三】本公司股東會議事規則

### 鼎翰科技股份有限公司

#### 股東會議事規則

- 一、本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定辦理。
- 二、股東會應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。  
出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。
- 三、股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 四、股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。
- 五、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。  
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
- 六、本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員得列席股東會。  
辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 七、股東會之開會過程應全程錄音及錄影，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，應保存至訴訟終結為止。
- 八、已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已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達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股東會表決。
- 九、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。  
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。  
前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣佈散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。  
會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。
- 十、出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席編號)及戶名，由主席定其發言順序。  
出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。  
出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。
- 十一、同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。  
股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。



- 十二、法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。  
法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- 十三、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 十四、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。
- 十五、議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。  
表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。
- 十六、會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。  
股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日以內延期或續行集會。
- 十七、股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十七條第二項所列無表決權者，不在此限。  
本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權（依公司法第一百七十七條之一第一項但書應採行電子投票之公司：本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權）；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。  
前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。  
股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前，以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。  
議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。  
表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。
- 十八、同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 十九、主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應佩戴『糾察員』字樣臂章。
- 二十、本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。

訂立日期：096年08月09日  
第一次修訂時期：106年06月08日

## 【附錄四】

### 鼎翰科技股份有限公司章程

#### 第一章 總 則

- 第 一 條：本公司依照公司法規定組織之，定名為鼎翰科技股份有限公司，英文名稱為 TSC Auto ID Technology Co., Ltd.。
- 第 二 條：本公司所營事業如下：  
1、CC01080 電子零組件製造業。  
2、CB01020 事務機器製造業。  
3、CC01110 電腦及其週邊設備製造業。  
4、F401021 電信管制射頻器材輸入業。  
5、CC01101 電信管制射頻器材製造業。  
6、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第 三 條：本公司因業務需要，得與同業間相互保證。
- 第 四 條：本公司得經董事會決議轉投資其他事業，且不受公司法第十三條投資總數不超過本公司實收資本百分之四十之限制。
- 第 五 條：本公司設總公司於新北市，必要時經董事會決議得在國內外設立分公司或辦事處。

#### 第二章 股 份

- 第 六 條：本公司資本總額定為新臺幣捌億元，共分為捌仟萬股，每股面額新臺幣壹拾元正，授權董事會分次發行。前項資本額內保留新臺幣捌仟萬元正，分為捌佰萬股，每股金額為新台幣壹拾元正，供發行員工認股權憑證使用；員工認股權憑證之發行，得依董事會決議分次發行，其認股價格得低於發行日收盤價。本公司員工認股權憑證發給對象，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。
- 第 七 條：本公司發行新股時，應保留發行新股總額百分之十至百分之十五之股份，由公司員工承購，其範圍包含符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。
- 第 八 條：本公司股票概為記名式由代表公司之董事簽名或蓋章，依法簽證後發行之。本公司公開發行股票後，得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。
- 第 九 條：股份轉讓之登記，於股東常會前三十日，股東臨時會前十五日或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內不得為之。  
本公司公開發行後，股份轉讓之登記依公司法第一百六十五條規定，於股東常會前六十日，股東臨時會前卅日或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準

日前五日內不得為之。

第十條：本公司股票事務之處理辦法悉依有關法令及主管機關之規定辦理。

### 第三章 股東會

第十一條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開。臨時會於必要時依法召集之。

第十二條：股東因故不能出席股東會時，除依公司法第一百七十七條、第一百七十七條之一、第一百七十七條之二規定外，於本公司公開發行後，另依行政院金融監督管理委員會頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第十三條：本公司股東每股有一表決權。股東會之決議除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十三條之一：本公司公開發行後，如欲撤銷公開發行時，除須董事會核准外，並經股東會以發行股份總數過半數股東之親自或代理出席，以出席股東表決權過半數同意通過後，始辦理撤銷公開發行之相關事宜。

第十四條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發股東，前項議事錄之分發，依公司法規定辦理。

### 第四章 董事及審計委員會

第十五條：本公司設董事七人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之，連選得連任。本公司公開發行後，全體董事所持有記名股票之最低股份總數，應遵照『公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則』規定辦理。

第十五條之一：本公司公開發行後，上述董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不少於董事席次五分之一，本公司非獨立董事及獨立董事之選任方式均採候選人提名制度。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。

第十五條之二：本公司之董事之選舉方法訂定於『董事選舉辦法』，本公司董事之選舉採用單記名累積選舉法，每一股份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，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事，該辦法有修正之必要時，除應公司法第 172 條之規定辦理外，並於召集事由中列明其修正對照表。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。

第十六條：董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表本公司。  
董事會至少每季召開一次，召集時應載明事由於七日前通知各董事；但有緊急情事時，得隨時召集之。董事會召集通知得以傳真、電子郵件(E-mail)

等方式。董事如以視訊畫面參與會議者，視為親自出席。

- 第十七條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。
- 第十八條：董事會之決議除公司法及本章程另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之，董事因故不能親自出席時每次得出具書面委託書委託其他董事出席，董事會之議事，應作成議事錄；受委託之代理人，以受一人之委託為限。
- 第十九條：董事會之職權悉依公司法及相關法令之規定。
- 第二十條：本公司設置審計委員會，由全體獨立董事組成。審計委員會之人數、任期、職權、議事規則及行使職權時公司應提供資源等事項，以審計委員會組織規程另訂之。  
公司法、證券交易法及其他法律規定應由監察人行使之職權事項，除依證券交易法第十四條之四第四項之職權事項外，由審計委員會行之。  
證券交易法第十四條之四第四項關於公司法涉及監察人之行為或為公司代表之規定，於審計委員會之獨立董事成員準用之。
- 第二十一條：本公司董事執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給報酬，依同業通常水準訂定給付標準給付之。如公司有盈餘時，另依第二十五條之規定分配酬勞。
- 第二十二條：為建立董事責任保險制度及降低董事執行職務所致之風險，本公司得於每屆董事當選後，於任期中就執行業務範圍，依法應負之賠償責任為董事購買責任保險。

## 第五章 經理人

- 第二十三條：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬照公司法第廿九條規定辦理。

## 第六章 會計

- 第二十四條：本公司會計年度自一月一日起至十二月三十一日止，於每會計年度終了辦理總決算董事會應造具下列各項表冊，並依法提請股東常會承認。  
(一)營業報告書。  
(二)財務報表。  
(三)盈餘分派或虧損撥補之議案。
- 第二十五條：本公司每年決算如有獲利，應至少提撥員工酬勞 2%，但以不超過 10% 為上限，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之，本公司得以上開獲利數額由董事會決議提撥不高於 5% 為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。再

依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

第二十五條之一：本公司每年決算如有盈餘，應依法提繳稅款，彌補以往年度虧損，再提撥 10% 為法定盈餘公積及依法令所需提列之特別盈餘公積或迴轉特別盈餘公積後，其餘額連同上年度累積未分配盈餘，作為可供分配之盈餘，惟得視業務狀況酌予保留部分後發放股東股利。本公司處於企業成長階段，為考量公司未來資金之需求及營運發展，股東股利之發放由董事會擬妥盈餘分派案，經股東會決議後辦理，如經決議分派盈餘，其分派盈餘之比例，以不低於當年度可供分配之盈餘百分之十為原則，股利以現金或股票之方式分派，其中現金股利分派之比例不得低於股利總額之 10%，但現金股利每股若低於 \$0.2 元則不予以發放改以股票股利發放。

## 第 七 章 附 則

第二十六條：本章程未盡事宜悉依照公司法之規定辦理。

第二十七條：本章程訂立於中華民國九十六年三月七日。  
第一次修訂於中華民國九十六年四月二十六日。  
第二次修訂於中華民國九十六年五月二十一日。  
第三次修訂於中華民國九十六年六月十三日。  
第四次修訂於中華民國九十七年五月十五日。  
第五次修訂於中華民國九十八年六月十六日。  
第六次修訂於中華民國九十九年六月十八日。  
第七次修訂於中華民國一〇一年六月十九日。  
第八次修訂於中華民國一〇二年六月十三日。  
第九次修訂於中華民國一〇五年六月七日。  
第十次修訂於中華民國一〇六年六月八日。  
第十一次修訂於中華民國一〇八年六月十三日。

【附錄五】本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響

單位：新台幣千元；每股盈餘元

項 目		年 度	
		109 年度 (預估)	
期初實收資本額		424,769	
本年度配股 配息情形	每股現金股利(註一)	10.0 元	
	盈餘轉增資每股配股數	0.0 股	
	資本公積轉增資每股配股數	0.0 元	
營業績效 變化情形 (註二)	營業利益	不適用	
	營業利益較去年同期增(減)比率	不適用	
	稅後純益	不適用	
	稅後純益較去年同期增(減)比率	不適用	
	每股盈餘	不適用	
	每股盈餘較去年同期增(減)比率	不適用	
年平均投資報酬率(年平本益比倒數)		不適用	
擬制性每 股盈餘及 本 益 比 (註二)	若盈餘轉增資全數改配放現金股利	擬制每股盈餘	不適用
		擬制年平均投資報酬率	不適用
	若未辦理資本公積轉增資	擬制每股盈餘	不適用
		擬制年平均投資報酬率	不適用
	若未辦理資公積且盈餘轉增資改以 現金股利發放	擬制每股盈餘	不適用
		擬制年平均投資報酬率	不適用

註一、俟民國 109 年股東常會決議。

註二、依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司無須公開民國 108 年財務預測資訊，故不適用。

### 【附錄六】本公司董事持有股數資訊

一、本公司109年4月17日實際發行股份為42,476,940股，依證券交易法第26條規定，全體董事最低持有股數為3,600,000股。

二、截至本次股東常會停止過戶日109年4月17日止，全體董事持有股數如下：

職稱	姓名	選任日期	選任時持有股數		現在持有股數		備註		
			種類	股數	佔當時發行%	種類		股數	佔當時發行%
董事長	王秀亭	108.06.13	普通股	672,713	1.74%	普通股	739,984	1.74%	
董事	王興磊	108.06.13	普通股	130,204	0.34%	普通股	183,304	0.43%	
董事	台灣半導體股份有限公司 法人代表：駱月桂	108.06.13	普通股	14,048,343	36.44%	普通股	15,453,177	36.38%	
董事	劉鴻祥	108.06.13	普通股	275,335	0.71%	普通股	302,868	0.71%	
獨立董事	馬嘉應	108.06.13	普通股	0	-	普通股	0	-	
獨立董事	李俊奇	108.06.13	普通股	0	-	普通股	0	-	
獨立董事	吳啟銘	108.06.13	普通股	0	-	普通股	0	-	
	合 計			15,126,595	39.23%		16,679,333	39.26%	

108年6月13日選任時發行總股數：38,555,400股

## 【附錄七】其他說明事項

本次股東常會之股東提案權受理情形說明：

- 說明：一、依據公司法第一七二條之一規定，持有本公司已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案，提案限一項並以三百字為限，提案超過一項或三百字者，均不列入議案。提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。
- 二、本公司今年股東常會受理股東提案申請期間為 109 年 3 月 31 日至 109 年 4 月 10 日止，並已依法公告於公開資訊觀測站。
- 三、本公司於上述受理提案期間並無接獲任何股東提案。