

鼎翰科技股份有限公司

民國 110 年股東常會議事錄



時間：中華民國 110 年 7 月 23 日(星期五)上午九時正

地點：宜蘭縣五結鄉成興村利工一路二段 35 號(本公司宜蘭利澤廠)

出席：本公司已發行股份總數為 42,476,940 股，親自出席及代理出席股東所代表之股數計 29,864,394 股(其中電子投票股數為 25,689,989 股)，佔已發行股份總數之 70.30%。出席股數已符合公司法及公司章程規定之出席股數。

列席：董事：王秀亭、王興磊、台灣半導體(股)公司法人代表-駱月桂

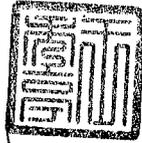
獨立董事：馬嘉應、李俊奇、吳啟銘

勤業眾信聯合會計師事務所：林文欽 會計師

理律法律事務所：田仁杰 律師

財務主管：鄭懿誠

主席：董事長 王秀亭先生



記錄：林淑娟



議程：

一、宣佈開會：出席股數已達法定股數，依法宣佈會議開始。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

第一案：民國 109 年度營業報告，敬請 公鑒。

說明：營業報告書請參閱附件一。

第二案：審計委員會查核報告，敬請 公鑒。

說明：審計委員會審查報告書請參閱附件二。

第三案：民國 109 年度員工及董事酬勞分配情形報告。

第四案：修訂本公司『董事會議事規範』報告案。

第五案：修訂本公司『誠信經營守則』報告案。

第六案：修訂本公司『企業社會責任守則』報告案。

四、承認事項：

第一案

董事會提

案由：承認本公司民國 109 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 109 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、本案各項書表請參閱附件一及附件三。

三、提請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：29,864,394 權

表決結果		占出席股東表決權數%
贊成權數： (含電子投票	29,770,218 權 25,684,308 權)	99.68%
反對權數： (含電子投票	4,283 權 4,283 權)	0.01%
無效票權數：	0 權	0.00%
棄權與未投票權數： (含電子投票	89,893 權 1,398 權)	0.30%

【本案經投票表決，照案承認。】

第二案

董事會提

案由：承認本公司民國 109 年度盈餘分派案，敬請 承認。

說明：一、本公司民國 109 年度稅後淨利為新台幣 715,352,342 元，加計期初未分配盈餘、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

1,754,442,209 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，請參閱附件四。

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：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：29,864,394 權

表決結果		占出席股東表決權數%
贊成權數： (含電子投票	29,770,218 權 25,684,308 權)	99.68%
反對權數： (含電子投票	4,283 權 4,283 權)	0.01%
無效票權數：	0 權	0.00%
棄權與未投票權數： (含電子投票	89,893 權 1,398 權)	0.30%

【本案經投票表決，照案承認。】

五、討論事項：

第一案

董事會提

案由：本公司「公司章程」修訂案。

說明：一、配合本公司未來營運需求，擬修訂本公司之「公司章程」。

二、修訂條文對照表請參閱議事手冊第 47~50 頁。

三、提請 討論。

決 議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：29,864,394 權

表決結果		占出席股東表決權數%
贊成權數： (含電子投票	29,770,218 權 25,684,308 權)	99.68%
反對權數： (含電子投票	4,283 權 4,283 權)	0.01%
無效票權數：	0 權	0.00%
棄權與未投票權數： (含電子投票	89,893 權 1,398 權)	0.30%

【本案經投票表決，照案通過。】

第二案

董事會提

案 由：本公司「取得或處分資產處理程序」修訂案。

說 明：一、配合公司實際營運需求，擬修訂本公司之「取得或處分資產處理程序」。

二、修訂條文對照表請參閱議事手冊第 51~52 頁。

三、提請 討論。

決 議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：29,864,394 權

表決結果		占出席股東表決權數%
贊成權數： (含電子投票	28,898,108 權 24,812,198 權)	96.76%

反對權數： (含電子投票	876,393 權 876,393 權)	2.93%
無效票權數：	0 權	0.00%
棄權與未投票權數： (含電子投票	89,893 權 1,398 權)	0.30%

【本案經投票表決，照案通過。】

第三案

董事會提

案由：本公司「股東會議事規則」修訂案。

說明：一、因應櫃買中心公布「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例修正條文，擬修訂本公司之「股東會議事規則」。

二、修訂條文對照表請參閱議事手冊第 53~54 頁。

三、提請 討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：29,864,394 權

表決結果		占出席股東表決權數%
贊成權數： (含電子投票	29,770,218 權 25,684,308 權)	99.68%
反對權數： (含電子投票	4,283 權 4,283 權)	0.01%
無效票權數：	0 權	0.00%
棄權與未投票權數： (含電子投票	89,893 權 1,398 權)	0.30%

【本案經投票表決，照案通過。】

六、臨時動議：(無)

七、散會：(主席宣佈散會)

附件一：民國 109 年度營業報告書

109 年受到 Covid-19 疫情影響，全球經濟成長受到衝擊。不過，疫情也讓遠距辦公、線上教育、醫療、電商通路以及物流等需求驟增，為公司帶來新領域的成長契機。在此向大家報告本公司 109 年度營業成果、110 年度營業計畫概要、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、109 年度營業報告：(以合併財務報告數據列示)

(一) 109 年度營業計畫實施成果：

單位：新台幣千元

項目名稱	109 年度	108 年度	增(減)%
	金額	金額	
營業收入淨額	5,683,808	5,856,888	(3%)
營業毛利	2,022,823	2,201,856	(8%)
營業淨利	917,306	985,868	(7%)
稅前淨利	943,489	998,420	(6%)
本期淨利	715,352	760,524	(6%)
本期綜合損益	802,177	731,053	10%
基本每股盈餘(元)	16.84	17.93	(6%)

(二) 109 年度預算執行情形：本公司 109 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		
		109 年度	108 年度	
財務收支	營業淨利	917,306	985,868	
	營業外收(支)淨利	26,183	12,552	
	稅前淨利	943,489	998,420	
	稅後淨利	715,352	760,524	
	本期綜合損益	802,177	731,053	
獲利能力	資產報酬率(%)	11	13	
	股東權益報酬率(%)	21	26	
	占實收資本額比率(%)	營業利益	216	232
		稅前純益	222	235
	純益率%	13	13	
	每股盈餘(元)	16.84	17.93	

(四)研究發展狀況：

隨著全球市場對自動辨識的應用增加，本公司109年度研發支出共投入204,793仟元，占全年度營業收入達4%。研發經費的投入，除了用以投入新一代產品研發及新領域的應用開發，持續各項專利研究註冊，以及增加標籤紙耗材資本支出，用以強化競爭力，開創公司持續成長空間。

二、110年度營業計畫概要

(一)經營方針

持續布局自動辨識系統製造及服務，積極拓展低中高階全產品線之行銷通路，並持續規劃上下游策略投資，深化公司自有品牌於全球各區域經營，拓展硬體與軟體之製造與服務，增加客戶於自動辨識系統的智慧服務運用，以提供客戶更完整的應用服務網絡，開發新的成長動能。

(二)預期銷售數量及重要產銷政策

本公司主要營收來源為自動辨識列印機整機銷售、服務、標籤紙耗材銷售等，110年度新冠肺炎疫苗問世，全球景氣持續復甦，預期在製造、運輸、物流、電商、零售、以及金融等行業對自動辨識需求激增，預計110年度之預期銷售數量如下：

單位：千台

產品別	110年度預期銷售數量	109年度實際銷售數量
自動辨識列印機	600	500

在此預計基礎下，未來產銷政策方面的進行重點如下：

1. 確保重要供應商的供貨來源及品質穩定，並維持適當之庫存金額與週轉率。
2. 強化各區域經銷業務之教育訓練以提昇銷售。
3. 持續開發新興市場與成熟市場。

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

本公司除持續以自有品牌行銷擴展市場佔有率及提升競爭優勢，優化售後管理服務，提升客戶服務品質，持續朝提供全方位一條龍全棧式服務，創造多贏成長契機。

(二)外部競爭環境之影響

隨著自動辨識需求應用更加生活化以及普及化，對自動辨識列印的需求愈趨活絡，面對外部的競爭環境，本公司持續耕耘研發新創技術，深化整合資源及跨域發展的核心能力，拓展市場合作與連結，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



附件二

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 109 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 110 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 1 0 年 3 月 2 2 日

附件三：民國 109 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

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 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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 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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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 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。

茲對鼎翰科技股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

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，另於 108 年 1 月收購

Diversified Labeling Solutions, Inc. (以下稱 DLS) 之主要業務及營運所需資產，並分別於當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 公司及 DLS 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(主要包括銷售成長率及營業利潤率等)，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。

其他事項

列入鼎翰科技股份有限公司民國 109 年度個體財務報表中，部分採用權益法之投資子公司之財務報表係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關投資該等子公司之採用權益法之投資及其認列之損益份額，係依據其他會計師之查核報告認列。民國 109 年 12 月 31 日對該等被投資公司採用權益法之投資金額占個體資產總額 13.34%；民國 109 年度對該等被投資公司所認列之採用權益法之子公司利益份額占個體稅前淨利 8.19%。

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。

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 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 王 儀 雯

王儀雯



會計師 范 有 偉

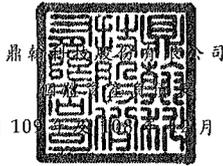
范有偉



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 1 0 年 3 月 2 2 日



鼎新資訊股份有限公司
民國 109 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(附註六)	\$	885,609	14	\$	714,915	12
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註七)		934	-		2,415	-
1170	應收票據及帳款淨額(附註九)		260,051	4		215,307	4
1180	應收帳款—關係人(附註二八)		713,878	12		892,602	15
1200	其他應收款		10,676	-		10,181	-
1210	其他應收款—關係人(附註二八)		305,586	5		357,594	6
130X	存貨(附註十)		268,009	4		310,619	5
1470	其他流動資產		2,613	-		5,874	-
11XX	流動資產總計		<u>2,447,356</u>	<u>39</u>		<u>2,509,507</u>	<u>42</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(附註八)		845,920	13		615,864	10
1550	採用權益法之投資(附註十一)		2,365,444	37		2,234,040	37
1600	不動產、廠房及設備(附註十二)		491,812	8		510,920	8
1755	使用權資產(附註十三)		4,753	-		2,830	-
1780	無形資產(附註十四)		57,061	1		69,629	1
1840	遞延所得稅資產(附註二二)		105,104	2		95,556	2
1990	其他非流動資產		6,801	-		6,038	-
15XX	非流動資產總計		<u>3,876,895</u>	<u>61</u>		<u>3,534,877</u>	<u>58</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 6,324,251</u>	<u>100</u>		<u>\$ 6,044,384</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十五)	\$	738,034	12	\$	987,377	16
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債(附註七)		3,235	-		356	-
2170	應付帳款		289,425	5		321,029	5
2180	應付帳款—關係人(附註二八)		142,494	2		178,056	3
2200	其他應付款(附註十七)		161,543	3		162,755	3
2220	其他應付款項—關係人(附註二八)		18,147	-		16,482	-
2230	本期所得稅負債(附註二二)		150,707	2		86,760	2
2280	租賃負債(附註十三)		3,335	-		1,603	-
2320	一年內到期之長期負債(附註十五)		4,000	-		-	-
2399	其他流動負債		31,398	-		27,372	1
21XX	流動負債總計		<u>1,542,318</u>	<u>24</u>		<u>1,781,790</u>	<u>30</u>
	非流動負債						
2540	長期借款(附註十五)		1,026,000	16		915,000	15
2570	遞延所得稅負債(附註二二)		166,625	3		130,828	2
2580	租賃負債(附註十三)		3,005	-		1,974	-
2640	淨確定福利負債(附註十八)		22,860	1		24,598	-
2670	其他非流動負債		12,228	-		25,160	1
25XX	非流動負債總計		<u>1,230,718</u>	<u>20</u>		<u>1,097,560</u>	<u>18</u>
2XXX	負債總計		<u>2,773,036</u>	<u>44</u>		<u>2,879,350</u>	<u>48</u>
	權益(附註十九)						
	股本						
3110	普通股股本		424,769	7		424,369	7
3140	預收股本		-	-		400	-
3100	股本總計		<u>424,769</u>	<u>7</u>		<u>424,769</u>	<u>7</u>
3200	資本公積		577,665	9		568,892	9
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		523,393	8		447,718	7
3320	特別盈餘公積		8,597	-		8,597	-
3350	未分配盈餘		1,826,157	29		1,609,454	27
3300	保留盈餘總計		<u>2,358,147</u>	<u>37</u>		<u>2,065,769</u>	<u>34</u>
3400	其他權益		190,634	3		105,604	2
3XXX	權益總計		<u>3,551,215</u>	<u>56</u>		<u>3,165,034</u>	<u>52</u>
	負債與權益總計		<u>\$ 6,324,251</u>	<u>100</u>		<u>\$ 6,044,384</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 110 年 3 月 22 日查核報告)

董事長：王秀亭



經理人：王興磊



會計主管：林淑娟



鼎翰利有限公司

個體財務報表

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	%
	營業收入（附註二十及二八）			
4110	\$ 2,619,995	100	\$ 2,988,254	100
	營業成本（附註十、二一及二八）			
5110	<u>1,534,545</u>	<u>58</u>	<u>1,759,375</u>	<u>59</u>
5900	1,085,450	42	1,228,879	41
5910	(<u>33,818</u>)	(<u>1</u>)	<u>13,736</u>	<u>-</u>
5950	<u>1,119,268</u>	<u>43</u>	<u>1,215,143</u>	<u>41</u>
	營業費用（附註九、二一及二八）			
6100	53,164	2	66,267	2
6200	151,412	6	149,247	5
6300	<u>208,097</u>	<u>8</u>	<u>225,490</u>	<u>8</u>
6000	<u>412,673</u>	<u>16</u>	<u>441,004</u>	<u>15</u>
6900	<u>706,595</u>	<u>27</u>	<u>774,139</u>	<u>26</u>
	營業外收入及支出			
7100	12,046	-	18,425	-
7190	27,156	1	41,087	1
7020	(<u>6,477</u>)	-	964	-
7050	(<u>22,288</u>)	(<u>1</u>)	(<u>32,053</u>)	(<u>1</u>)
7070	<u>182,684</u>	<u>7</u>	<u>143,900</u>	<u>5</u>
7000	<u>193,121</u>	<u>7</u>	<u>172,323</u>	<u>5</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 899,716	34	\$ 946,462	31
7950	所得稅費用 (附註二二)	<u>184,364</u>	<u>7</u>	<u>185,938</u>	<u>6</u>
8200	本年度淨利	<u>715,352</u>	<u>27</u>	<u>760,524</u>	<u>25</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)	1,795	-	(361)	-
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 (附註十九)	<u>153,108</u>	<u>6</u>	<u>28,725</u>	<u>1</u>
8310		<u>154,903</u>	<u>6</u>	<u>28,364</u>	<u>1</u>
	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 (附註十九)	(85,098)	(3)	(72,294)	(2)
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅 (附註二二)	<u>17,020</u>	<u>1</u>	<u>14,459</u>	<u>-</u>
8360		(<u>68,078</u>)	(<u>2</u>)	(<u>57,835</u>)	(<u>2</u>)
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>86,825</u>	<u>4</u>	(<u>29,471</u>)	(<u>1</u>)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 802,177</u>	<u>31</u>	<u>\$ 731,053</u>	<u>24</u>
	每股盈餘 (附註二三)				
9710	基 本	<u>\$ 16.84</u>		<u>\$ 17.93</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 16.74</u>		<u>\$ 17.80</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 110 年 3 月 22 日查核報告)

董事長：王秀亭

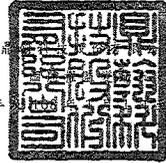


經理人：王興磊



會計主管：林淑娟





民國 109 年 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

代 碼	股	本				盈			餘	其 他 權 益			計 權 益 總 額	
		股數 (仟 股)	普 通 股 股 本	預 收 股 本	總 計	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積		未 分 配 盈 餘	外 國 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 評 價 利 益		合 計
A1	108 年 1 月 1 日 餘 額	38,555	\$ 385,554	\$ -	\$ 385,554	\$ 547,080	\$ 378,934	\$ 8,597	\$ 1,342,184	\$ 1,729,715	(\$ 107,864)	\$ 242,578	\$ 134,714	\$ 2,797,063
G1	員 工 認 股 權 行 使	26	260	400	660	14,091	-	-	-	-	-	-	-	14,751
B1	107 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配	-	-	-	-	-	68,784	-	(68,784)	-	-	-	-	-
B5	法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	-	-	-	-	(385,554)	(385,554)	-	-	-	(385,554)
B9	股 東 現 金 股 利	3,856	38,555	-	38,555	-	-	-	(38,555)	(38,555)	-	-	-	-
B9	股 東 股 票 股 利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	108 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	-	-	760,524	760,524	-	-	-	760,524
D3	108 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	-	(361)	(361)	(57,835)	28,725	(29,110)	(29,471)
D5	108 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	-	-	760,163	760,163	(57,835)	28,725	(29,110)	731,053
N1	股 份 基 礎 給 付 - 員 工 認 股 權 (附 註 二 四)	-	-	-	-	7,721	-	-	-	-	-	-	-	7,721
Z1	108 年 12 月 31 日 餘 額	42,437	424,369	400	424,769	568,892	447,718	8,597	1,609,454	2,065,769	(165,699)	271,303	105,604	3,165,034
G1	員 工 認 股 權 行 使	40	400	(400)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B1	108 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配	-	-	-	-	-	75,675	-	(75,675)	-	-	-	-	-
B5	法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	-	-	-	-	(424,769)	(424,769)	-	-	-	(424,769)
B5	股 東 現 金 股 利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	109 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	-	-	715,352	715,352	-	-	-	715,352
D3	109 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	-	1,795	1,795	(68,078)	153,108	85,030	86,825
D5	109 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	-	-	717,147	717,147	(68,078)	153,108	85,030	802,177
N1	股 份 基 礎 給 付 - 員 工 認 股 權 (附 註 二 四)	-	-	-	-	8,773	-	-	-	-	-	-	-	8,773
Z1	109 年 12 月 31 日 餘 額	42,477	\$ 424,769	\$ -	\$ 424,769	\$ 577,665	\$ 523,393	\$ 8,597	\$ 1,826,157	\$ 2,358,147	(\$ 233,777)	\$ 424,411	\$ 190,634	\$ 3,551,215

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 110 年 3 月 22 日查核報告)

董事長：王秀亭



經理人：王興亞



會計主管：林淑娟



鼎翰利有限公司

個體財務報表

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	\$ 899,716	\$ 946,462
A20010	收益費損項目		
A20100	折 舊	42,289	41,215
A20200	攤 銷	22,542	20,103
A20300	預期信用減損損失	1,903	711
A20900	財務成本	22,288	32,053
A21200	利息收入	(12,046)	(18,425)
A21300	股利收入	(20,400)	(34,470)
A21900	員工認股權酬勞成本	8,773	7,721
A22400	採用權益法之子公司利益份額	(182,684)	(143,900)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	9,673	7,819
A23900	與子公司之(已)未實現利益	(33,818)	13,736
A24100	未實現外幣兌換損失	4,408	7,823
A29900	租約修改利益	(29)	(73)
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	1,481	(2,132)
A31150	應收票據及帳款	(47,363)	(13,649)
A31160	應收帳款—關係人	182,082	(35,853)
A31180	其他應收款	(493)	1,942
A31190	其他應收款—關係人	45,475	11,785
A31200	存 貨	32,937	(20,872)
A31240	其他流動資產	3,261	602
A31990	其他非流動資產	-	35
A32110	持有供交易之金融負債	2,879	(204)
A32150	應付帳款	(30,980)	(174,235)
A32160	應付帳款—關係人	(36,011)	102,581
A32180	其他應付款	(6,558)	(3,939)
A32190	其他應付款—關係人	1,801	2,201
A32230	其他流動負債	4,026	7,697
A32240	淨確定福利負債	57	72
A32990	其他非流動負債	(12,932)	13,657
A33000	營運產生之現金流入	902,277	770,463

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
A33100	收取之利息	\$ 12,049	\$ 18,602
A33500	支付之所得稅	(77,148)	(199,483)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>837,178</u>	<u>589,582</u>
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(76,948)	-
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	(2,822)	(23,156)
B03700	存出保證金增加	(209)	(3)
B03800	存出保證金減少	8	500
B04300	其他應收款—關係人增加	(395,248)	(620,663)
B04400	其他應收款—關係人減少	395,872	459,294
B04500	購置無形資產	(9,974)	(18,338)
B07100	預付設備款增加	(11,405)	(17,987)
B07600	收取之股利	<u>20,400</u>	<u>34,470</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	(80,326)	(987,441)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款淨(減少)增加	(250,673)	710,519
C01300	償還可轉換公司債	-	(1,200,000)
C01600	舉借長期借款	970,000	1,960,000
C01700	償還長期借款	(855,000)	(1,045,000)
C04020	償還租賃本金	(2,551)	(1,805)
C04800	員工執行認股權	-	14,751
C05600	支付之利息	(23,077)	(30,922)
C05800	發放現金股利	(424,769)	(385,554)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(586,070)	<u>21,989</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(88)	(516)
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	170,694	(376,386)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>714,915</u>	<u>1,091,301</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 885,609</u>	<u>\$ 714,915</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 110 年 3 月 22 日查核報告)

董事長：王秀亭



經理人：王興磊



會計主管：林淑娟





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及其子公司（鼎翰集團）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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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 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，與鼎翰集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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 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。

茲對鼎翰集團民國 109 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，另於 108 年 1 月收購 Diversified Labeling Solutions, Inc. (以下稱 DLS) 之主要業務及營運所需資產，並分別於該年度合併財務報表認列商譽，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 公司及 DLS 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。

其他事項

列入鼎翰集團合併財務報表之子公司中，部分重要子公司之財務報表係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額及相關附註揭露資訊，係依據其他會計師之查核報告認列與揭露。該等子公司民國 109 年 12 月 31 日之資產總額占合併資產總額之 19.35%，民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入占合併營業收入之 34.72%，綜合損益總額占合併綜合損益總額之 10.06%。

鼎翰科技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加其他事項段落之查核報告在案，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 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 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 1 0 年 3 月 2 2 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(附註六)	\$ 1,307,939	18	\$ 920,892	14
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註七)	934	-	2,415	-
1170	應收票據及帳款淨額(附註九及三十)	1,103,900	16	1,040,914	15
1200	其他應收款(附註三十)	15,537	-	20,685	-
130X	存貨(附註十)	779,214	11	861,540	13
1410	預付款項	33,332	1	36,710	-
1470	其他流動資產	4,294	-	846	-
11XX	流動資產總計	<u>3,245,150</u>	<u>46</u>	<u>2,884,002</u>	<u>42</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(附註八)	845,920	12	615,864	9
1600	不動產、廠房及設備(附註十二)	972,754	14	1,003,707	15
1755	使用權資產(附註十三)	279,794	4	372,656	6
1780	其他無形資產(附註十五)	312,557	4	391,044	6
1805	商譽(附註十四)	981,239	14	1,032,919	15
1840	遞延所得稅資產(附註二三)	442,269	6	468,156	7
1990	其他非流動資產	23,738	-	20,803	-
15XX	非流動資產總計	<u>3,858,271</u>	<u>54</u>	<u>3,905,149</u>	<u>58</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 7,103,421</u>	<u>100</u>	<u>\$ 6,789,151</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十六)	\$ 794,994	11	\$ 987,377	15
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債(附註七)	3,235	-	356	-
2170	應付帳款(附註三十)	540,217	8	515,597	8
2200	其他應付款(附註十八及三十)	279,466	4	297,000	4
2230	本期所得稅負債	169,894	3	100,869	2
2250	負債準備	5,666	-	5,669	-
2280	租賃負債(附註十三)	80,462	1	79,234	1
2320	一年內到期之長期負債(附註十六)	4,000	-	-	-
2399	其他流動負債	95,336	1	97,606	1
21XX	流動負債總計	<u>1,973,270</u>	<u>28</u>	<u>2,083,708</u>	<u>31</u>
	非流動負債				
2540	長期借款(附註十六)	1,026,000	14	915,000	13
2570	遞延所得稅負債(附註二三)	270,731	4	242,883	4
2580	租賃負債(附註十三)	211,975	3	301,125	4
2640	淨確定福利負債(附註十九)	22,860	-	24,598	-
2670	其他非流動負債	47,370	1	56,803	1
25XX	非流動負債總計	<u>1,578,936</u>	<u>22</u>	<u>1,540,409</u>	<u>22</u>
2XXX	負債總計	<u>3,552,206</u>	<u>50</u>	<u>3,624,117</u>	<u>53</u>
	權益(附註二十)				
	股本				
3110	普通股股本	424,769	6	424,369	6
3140	預收股本	-	-	400	-
3100	股本總計	<u>424,769</u>	<u>6</u>	<u>424,769</u>	<u>6</u>
3200	資本公積	<u>577,665</u>	<u>8</u>	<u>568,892</u>	<u>8</u>
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	523,393	7	447,718	7
3320	特別盈餘公積	8,597	-	8,597	-
3350	未分配盈餘	<u>1,826,157</u>	<u>26</u>	<u>1,609,454</u>	<u>24</u>
3300	保留盈餘總計	<u>2,358,147</u>	<u>33</u>	<u>2,065,769</u>	<u>31</u>
3400	其他權益	<u>190,634</u>	<u>3</u>	<u>105,604</u>	<u>2</u>
3XXX	權益總計	<u>3,551,215</u>	<u>50</u>	<u>3,165,034</u>	<u>47</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 7,103,421</u>	<u>100</u>	<u>\$ 6,789,151</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 110 年 3 月 22 日查核報告)

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	%
	營業收入（附註二一、三十及三四）			
4110	\$ 5,683,808	100	\$ 5,856,888	100
	營業成本（附註十、二二及三十）			
5110	<u>3,660,985</u>	<u>64</u>	<u>3,655,032</u>	<u>62</u>
5900	<u>2,022,823</u>	<u>36</u>	<u>2,201,856</u>	<u>38</u>
	營業費用（附註九、二二及三十）			
6100	563,111	10	641,969	11
6200	337,613	6	351,527	6
6300	<u>204,793</u>	<u>4</u>	<u>222,492</u>	<u>4</u>
6000	<u>1,105,517</u>	<u>20</u>	<u>1,215,988</u>	<u>21</u>
6900	<u>917,306</u>	<u>16</u>	<u>985,868</u>	<u>17</u>
	營業外收入及支出（附註二二及二六）			
7100	3,536	-	4,255	-
7190	74,442	1	57,956	1
7020	(15,718)	-	(1,838)	-
7050	(<u>36,077</u>)	-	(<u>47,821</u>)	(<u>1</u>)
7000	<u>26,183</u>	<u>1</u>	<u>12,552</u>	<u>-</u>
7900	943,489	17	998,420	17
7950	<u>228,137</u>	<u>4</u>	<u>237,896</u>	<u>4</u>
8200	<u>715,352</u>	<u>13</u>	<u>760,524</u>	<u>13</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	109年度		108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)			
	\$ 1,795	-	(\$ 361)	-
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 (附註二十)			
	<u>153,108</u>	<u>2</u>	<u>28,725</u>	<u>-</u>
	<u>154,903</u>	<u>2</u>	<u>28,364</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(附註二十)			
	(85,098)	(1)	(72,294)	(1)
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅 (附註二三)			
	<u>17,020</u>	<u>-</u>	<u>14,459</u>	<u>-</u>
	(<u>68,078</u>)	(<u>1</u>)	(<u>57,835</u>)	(<u>1</u>)
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)			
	<u>86,825</u>	<u>1</u>	(<u>29,471</u>)	(<u>1</u>)
8500	本年度綜合損益總額			
	\$ <u>802,177</u>	<u>14</u>	\$ <u>731,053</u>	<u>12</u>
	淨利歸屬於：			
8610	本公司業主			
	\$ <u>715,352</u>	<u>13</u>	\$ <u>760,524</u>	<u>13</u>
	綜合損益總額歸屬於：			
8710	本公司業主			
	\$ <u>802,177</u>	<u>14</u>	\$ <u>731,053</u>	<u>12</u>
	每股盈餘(附註二四)			
9710	基 本			
	\$ <u>16.84</u>		\$ <u>17.93</u>	
9810	稀 釋			
	\$ <u>16.74</u>		\$ <u>17.80</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國110年3月22日查核報告)

董事長：王秀亭



經理人：王興磊



會計主管：林淑娟



鼎餘利有限公司

民國 109 年 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

代 碼		股				保 留 盈 餘					其 他 權 益		權 益 總 額	
		股數 (仟 股)	普 通 股 股 本	預 收 股 本	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	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 評 價 利 益		
A1	108 年 1 月 1 日 餘 額	38,555	\$ 385,554	\$ -	\$ 385,554	\$ 547,080	\$ 378,934	\$ 8,597	\$ 1,342,184	\$ 1,729,715	(\$ 107,864)	\$ 242,578	\$ 134,714	\$ 2,797,063
G1	員 工 認 股 權 行 使	26	260	400	660	14,091	-	-	-	-	-	-	-	14,751
	107 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
B1	法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	-	-	68,784	-	(68,784)	-	-	-	-	-
B5	本 公 司 股 東 現 金 股 利	-	-	-	-	-	-	-	(385,554)	(385,554)	-	-	-	(385,554)
B9	本 公 司 股 東 股 票 股 利	3,856	38,555	-	38,555	-	-	-	(38,555)	(38,555)	-	-	-	-
D1	108 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	-	-	760,524	760,524	-	-	-	760,524
D3	108 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	-	(361)	(361)	(57,835)	28,725	(29,110)	(29,471)
D5	108 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	-	-	760,163	760,163	(57,835)	28,725	(29,110)	731,053
N1	股 份 基 礎 給 付 一 員 工 認 股 權 (附 註 二 五)	-	-	-	-	7,721	-	-	-	-	-	-	-	7,721
Z1	108 年 12 月 31 日 餘 額	42,437	424,369	400	424,769	568,892	447,718	8,597	1,609,454	2,065,769	(165,699)	271,303	105,604	3,165,034
G1	員 工 認 股 權 行 使	40	400	(400)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	108 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
B1	法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	-	-	75,675	-	(75,675)	-	-	-	-	-
B5	本 公 司 股 東 現 金 股 利	-	-	-	-	-	-	-	(424,769)	(424,769)	-	-	-	(424,769)
D1	109 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	-	-	715,352	715,352	-	-	-	715,352
D3	109 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	-	1,795	1,795	(68,078)	153,108	85,030	86,825
D5	109 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	-	-	717,147	717,147	(68,078)	153,108	85,030	802,177
N1	股 份 基 礎 給 付 一 員 工 認 股 權 (附 註 二 五)	-	-	-	-	8,773	-	-	-	-	-	-	-	8,773
Z1	109 年 12 月 31 日 餘 額	42,477	\$ 424,769	\$ -	\$ 424,769	\$ 577,665	\$ 523,393	\$ 8,597	\$ 1,826,157	\$ 2,358,147	(\$ 233,777)	\$ 424,411	\$ 190,634	\$ 3,551,215

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請 參 閱 勤 業 眾 信 聯 合 會 計 師 事 務 所 民 國 110 年 3 月 22 日 查 核 報 告)

董事長：王秀亭



經理人：王興蕊



會計主管：林淑娟



鼎翰科技股

有限公司及子公司

合 併 報 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	\$ 943,489	\$ 998,420
A20010	收益費損項目		
A20100	折 舊	188,883	178,954
A20200	攤 銷	76,319	74,616
A20300	預期信用減損損失	3,051	3,028
A20900	財務成本	36,077	47,821
A21200	利息收入	(3,536)	(4,255)
A21300	股利收入	(20,400)	(34,470)
A21900	員工認股權酬勞成本	8,773	7,721
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	148	231
A23700	存貨跌價及呆滯損失	10,154	10,457
A24100	未實現外幣兌換損失	4,408	7,823
A29900	租賃修改利益	(28)	(141)
A29900	其他收入	(30,123)	-
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	1,481	(2,132)
A31150	應收票據及帳款	(71,330)	(81,339)
A31180	其他應收款	(2,529)	(6,180)
A31200	存 貨	65,693	(6,238)
A31230	預付款項	2,271	41,283
A31240	其他流動資產	(121)	1,811
A31990	其他非流動資產	550	(1,512)
A32110	持有供交易之金融負債	2,879	(204)
A32150	應付帳款	19,890	(119,771)
A32180	其他應付款項	(702)	30,855
A32230	其他流動負債	(1,123)	18,780
A32240	淨確定福利負債	57	72
A32990	其他非流動負債	(8,211)	16,755
A33000	營運產生之現金流入	1,226,020	1,182,385
A33100	收取之利息	3,539	4,526
A33500	支付之所得稅	(104,734)	(237,147)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,124,825</u>	<u>949,764</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(\$ 76,948)	\$ -
B02200	取得子公司之淨現金流出 (附註二 七)	-	(1,114,605)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(68,245)	(103,109)
B02800	處分不動產、廠房及設備	443	85
B03700	存出保證金增加	(408)	(3)
B03800	存出保證金減少	14	500
B04500	購置無形資產	(11,686)	(20,397)
B07100	預付設備款增加	(13,775)	(19,859)
B07600	收取之股利	<u>20,400</u>	<u>34,470</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(150,205)</u>	<u>(1,222,918)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款淨 (減少) 增加	(191,585)	710,519
C01300	償還可轉換公司債	-	(1,200,000)
C01600	舉借長期借款	1,000,123	1,960,000
C01700	償還長期借款	(855,000)	(1,045,000)
C03000	存入保證金增加	-	606
C03100	存入保證金減少	(217)	(655)
C04020	償還租賃本金	(83,015)	(82,917)
C04800	員工執行認股權	-	14,751
C05600	支付之利息	(36,846)	(46,691)
C05800	發放現金股利	<u>(424,769)</u>	<u>(385,554)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(591,309)</u>	<u>(74,941)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>3,736</u>	<u>(12,962)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加 (減少)	387,047	(361,057)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>920,892</u>	<u>1,281,949</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,307,939</u>	<u>\$ 920,892</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 110 年 3 月 22 日查核報告)

董事長：王秀亭



經理人：王興磊



會計主管：林淑娟



附件四：109 年度盈餘分派表



單位：新台幣元

項 目	金 額	
期初未分配盈餘		1,109,009,824
109年度稅後淨利	715,352,342	
確定福利計畫之再衡量數認列於保留盈餘	1,794,752	
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		717,147,094
提列10%法定盈餘公積		(71,714,709)
本期可供分配盈餘		1,754,442,209
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		1,329,672,809

註 1：本次盈餘分派股東紅利以 109 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 110 年 3 月 22 日總發行股數 42,476,940 股計算之。

董事長：

總經理：

會計主管：