



聚鼎科技股份有限公司

Polytronics Technology Corporation

## 民國 113 年股東常會議事錄

時 間：民國 113 年 6 月 13 日(星期四)上午 9 時整

召開方式：實體股東會

地 點：新竹市科學園區工業東二路 1 號 4 樓 巴哈廳 (科技生活館)

出 席：出席股東及股東委託代理人出席股份總數 57,745,478 股，(含以電子方式行使表決權股數 1,362,612 股)，佔本公司已發行股份總數 85,645,361 股之 67.42%。

出席董事：共七席。董事：朱復華、陳克倫、Alexander Kuo。

獨立董事：謝劍平、朱博湧、李秉傑及黃慧珠。

列 席：資誠聯合會計師事務所謝智政會計師、萬宏國際法律事務所盧筱筠律師

主 席：朱復華 董事長



紀 錄：蘇家平



一、宣布開會：主席報告：出席股東代表股數已達法定數，主席宣佈本會議開始。

二、主席致詞：略。

三、報告事項：

(一) 民國 112 年度營業報告。

(二) 民國 112 年度盈餘暨資本公積分派現金股利報告。

(三) 民國 112 年度員工及董事酬勞分派情形報告。

(四) 審計委員會查核本公司民國 112 年度表冊報告。

四、承認事項

承認案(一)

(董事會提)

案由：民國 112 年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

說明：1. 本公司民國 112 年度財務報表，業經資誠聯合會計師事務所謝智政及劉倩瑜會計師查核簽證完竣，並經董事會決議通過。

2. 民國 112 年度營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱議事手冊第 6~7 頁附件一及第 9~31 頁附件三~四。

決議：投票表決同意通過。【表決結果：本案出席股東總表決權數為 57,745,478 權（含以電子方式行使表決權數 1,362,612 權），贊成之表決權數為 57,469,454 權（含以電子方式行使表決權數 1,292,915 權），佔總表決權數 99.52%，反對權數為 6,924 權（含以電子方式行使表決權數 6,924 權），無效權數為 0 權，棄權及未投票權數為 269,100 權（含以電子方式行使表決權數 62,773 權）。】

#### 承認案(二)

(董事會提)

案由：民國 112 年度盈餘分派案，敬請 承認。

說明：1.本公司民國 112 年度盈餘分派案，業經董事會通過在案。

2.民國 112 年度盈餘分配表，請參閱議事手冊第 32 頁附件五。

決議：投票表決同意通過。【表決結果：本案出席股東總表決權數為 57,745,478 權（含以電子方式行使表決權數 1,362,612 權），贊成之表決權數為 57,471,496 權（含以電子方式行使表決權數 1,294,957 權），佔總表決權數 99.52%，反對權數為 5,880 權（含以電子方式行使表決權數 5,880 權），無效權數為 0 權，棄權及未投票權數為 268,102 權（含以電子方式行使表決權數 61,775 權）。】

### 五、討論事項

#### 討論案

案由：修正本公司「資金貸與他人作業程序」案。

(董事會提)

說明：1.為符合主管機關金管會要求，擬修正本公司之「資金貸與他人作業程序」。

2.修正條文對照表，請參閱本手冊第 33~34 頁附件六。

決議：投票表決同意通過。【表決結果：本案出席股東總表決權數為 57,745,478 權（含以電子方式行使表決權數 1,362,612 權），贊成之表決權數為 57,453,828 權（含以電子方式行使表決權數 1,277,289 權），佔總表決權數 99.49%，反對權數為 9,264 權（含以電子方式行使表決權數 9,264 權），無效權數為 0 權，棄權及未投票權數為 282,386 權（含以電子方式行使表決權數 76,059 權）。】

## 六、其他議案

案由：解除董事及其代表人競業禁止之限制案。

(董事會提)

說明：1.依公司法第 209 條第 1 項規定：「董事為自己或他人為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」，擬提請 113 年股東常會解除本公司董事及其代表人之競業限制。

2.擬解除董事競業限制之相關內容，請參閱議事手冊第 35 頁附件七。

3.本案業經本公司董事會決議通過在案。

決議：投票表決同意通過。【表決結果：本案出席股東總表決權數為 57,745,478 權（含以電子方式行使表決權數 1,362,612 權），贊成之表決權數為 56,233,580 權（含以電子方式行使表決權數 1,228,292 權），佔總表決權數 97.38%，反對權數為 32,113 權（含以電子方式行使表決權數 32,113 權），無效權數為 0 權，棄權及未投票權數為 1,479,785 權（含以電子方式行使表決權數 102,207 權）。】

七、臨時動議：經詢問無臨時動議。

八、散會：主席宣佈會議結束，散會。

本次股東會無股東提問。

(本次股東會紀錄僅載明會議進行要旨，且僅載明對議案之結果；會議進行內容及程序仍以會議影音為準。)

## 聚鼎科技股份有限公司

### 112 年度營業報告書

行政院主計處於 113 年 1 月發布最新經濟預測，台灣經濟成長率 112 年第 4 季未經季節調整實質 GDP 與 111 年同季比較之經濟成長率概估為 5.12%，併計前 3 季(第 1 季-3.49%、第 2 季 1.41%、第 3 季 2.32%)，112 年經濟成長率概估為 1.40%。

世界銀行於 113 年 1 月 9 日發布「全球經濟展望」(Global Economic Prospects) 報告，預估 113 年全球國內生產毛額 (GDP) 成長 2.4%，連續第三年趨緩。世銀並補充，受到 Covid-19 疫情、俄烏戰爭、通膨和利率飆升的影響，109 年代前半段恐寫下 30 年來最糟的五年表現。根據世銀的統計，全球 GDP 成長率在 112 年為 2.6%，和 6 月預估比較上修 0.5%，主因是美國經濟在強勁的消費者支出撐腰下，表現突出。

美國經濟在 112 年成長 2.5%，比 6 月預估高出 1.4%，但 113 年成長率預料趨緩至 1.6%，原因是限制性的貨幣政策抑制經濟活動。

中國雖推行擴張財政政策以提振企業投資與消費者信心，惟出口疲軟與房地產持續低迷，經濟成長步調仍緩，預測 112 年成長 5.2%；113 年則成長 4.7%。

在前述整體經營環境下，本公司民國 112 年度合併營業收入為 2,793,752 仟元，較 111 年度衰退約 5.1%；合併稅後淨利歸屬於母公司為 106,353 仟元，較 111 年度增加 18.3%，稅後每股盈餘(EPS)約為 1.24 元。獲利成長之原因，主因子公司聚燁集團有效降低生產及營運成本所致，目前聚燁集團積極進行各區域的行銷、採購、生產、研發等資源整合，盡早實現綜效產生獲利。

本公司民國 112 年度營業計畫實施成果，全年度合併營業額為 2,793,752 仟元，較前一年度衰退約 5.1%；合併稅後淨利(歸屬於母公司)為 106,353 仟元，較前一年度增加約 18.3%，稅後每股盈餘(EPS)約為 1.24 元。

本公司合併營業收支預算執行情形：(因對外未公開財務預測,故不適用)

本公司合併獲利能力分析：

| 項目      |                  | 112 年度 | 111 年度 |
|---------|------------------|--------|--------|
| 財務結構(%) | 負債占資產比率          | 34.99  | 34.71  |
|         | 長期資金占不動產、廠房及設備比率 | 197.99 | 201.89 |
| 償債能力(%) | 流動比率             | 209.92 | 252.90 |
| 獲利能力(%) | 資產報酬率            | 2.89   | 1.99   |
|         | 權益報酬率            | 4.08   | 3.29   |
|         | 毛利率              | 25.09  | 17.29  |
|         | 純益率              | (1.04) | (3.61) |
|         | 純益率(歸屬於母公司)      | 3.81   | 3.06   |
|         | 基本每股盈餘(元)        | 1.24   | 1.05   |

本公司營運計劃主要指導方針為：

1. 健全產品布局，增加非消費性電子市場營收比重。
2. 積極開發車用電子/電機市場。
3. 拓展大中華區之外市場。
4. OCP/OVP/OTP 協同導入，增加客戶往來廣度及深度
5. 深化核心材料製程開發與產品設計技術。
6. 強化製造工程及品管系統，有效降低不良率及生產成本。

民國 112 年，公司在生產、研發及銷售各方面，陸續執行策略性方案，獲致相當之成果，茲敘述重點如下：

- (一) 在銷售方面：針對過電流及過電壓的元件部分，擴大產品市場應用、加強新產品在客戶端 design-in 專案、適當提升客製化產品之比例、積極佈局車用市場等；針對 TCB 部分，調整散熱板材各類產品的銷售組合、因應市場需求開發不同規格及等級之新產品，開拓車用市場，將產品推廣到終端客戶。
- (二) 在生產方面：通過技術改良及材料研發以提升生產效率、精實採購流程及存貨管理以降低呆滯存貨、配合大陸整體經濟環境及兩岸關係演變適度調整生產銷售模式等。
- (三) 在研發方面：持續進行新世代低阻值材料及元件開發、加速行動通訊裝置以外其他市場產品的研發、厚植車用產品之研發實力並突破市場先行者所設障礙、拓展導熱材料開發及應用技術等。
- (四) 在管理方面：優化人力資源配置、加強中間幹部的培訓及養成、適時檢討及配合法制環境調整各類管理規章內容及執行力度、提升公司治理實施成效、精實各部門績效評估機制。

展望未來，雖國際間同業競爭日益激烈，我們仍將秉持積極創新的態度及執行力，持續研發新產品及新技術，並拓展新應用及新市場，以追求公司的持續成長。

負責人：朱復華



經理人：朱復華



主辦會計：林志中



附件二

聚鼎科技股份有限公司  
審計委員會查核報告書

本公司民國 112 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派案，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所謝智政及劉倩瑜會計師查核完竣，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。該等表冊經本審計委員會查核完竣，認為尚無不合，爰報告如上。

此致

聚鼎科技股份有限公司 民國 113 年股東常會

聚鼎科技股份有限公司



審計委員會

A handwritten signature in black ink, appearing to read "謝劍平".

召集人：謝劍平

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 7 日

會計師查核報告

(113)財審報字第 23003631 號

聚鼎科技股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

聚鼎科技股份有限公司及其子公司（以下簡稱「聚鼎集團」）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，足以允當表達聚鼎集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託查核簽證財務報表規則及中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與聚鼎集團保持超然獨立，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，對聚鼎集團民國 112 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。

聚鼎集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

## 存貨備抵跌價損失評估

### 事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十三)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；存貨會計科目說明，請詳合併財務報告附註六(四)。

聚鼎集團主要製造並銷售高分子正溫度係數熱敏電阻、過電壓保護元件及製程相關半成品、模組、模製具、散熱基板、散熱模組、散熱材料、LED 照明燈具及模組等產品之研發、產製及銷售，因產業快速變遷且易受市場價格波動，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。聚鼎集團存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量，對於超過一定期間貨齡之存貨及個別有過時陳舊之存貨淨變現價值常涉及主觀判斷，且上述存貨及其備抵跌價損失對財務報表影響重大，本會計師將聚鼎集團存貨之備抵跌價損失評價列為本年度查核重要事項。

### 因應之查核程序

本會計師對於貨齡超過特定期間之過時陳舊存貨之備抵跌價損失所執行之因應查核程序彙列如下：

1. 比較財務報表期間對備抵存貨評價損失之提列政策係一致採用，且評估其提列政策之合理性；
2. 驗證管理階層用以評價之存貨貨齡報表系統邏輯之適當性，以確認超過一定貨齡之過時存貨項目已列入該報表；
3. 評估管理階層個別辨認過時或毀損存貨項目之合理性及相關佐證文件，並與觀察存貨盤點所獲得資訊核對；
4. 就超過一定期間貨齡之存貨及個別有過時與毀損之存貨項目所評估淨變現價值，與管理階層討論並取得佐證文件並加以計算。

## 其他事項-個體財務報告

聚鼎科技股份有限公司已編製民國 112 年度及 111 年度個體財務報表，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聚鼎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聚鼎集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

聚鼎集團之治理單位(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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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，惟其目的非對聚鼎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，以及使聚鼎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聚鼎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中華民國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，決定對聚鼎集團民國 112 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

謝智政

謝智政



會計師

劉倩瑜

劉倩瑜



前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 0990042599 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1090350620 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 7 日

  
 聚鼎科技股份有限公司及子公司  
 合併資產負債表  
 民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資            | 產               | 附註     | 112 年 12 月 31 日     |            | 111 年 12 月 31 日     |            |
|--------------|-----------------|--------|---------------------|------------|---------------------|------------|
|              |                 |        | 金                   | %          | 金                   | %          |
| <b>流動資產</b>  |                 |        |                     |            |                     |            |
| 1100         | 現金及約當現金         | 六(一)   | \$ 1,153,943        | 27         | \$ 1,102,816        | 24         |
| 1110         | 透過損益按公允價值衡量之金融資 | 六(二)   |                     |            |                     |            |
|              | 產—流動            |        | 2,984               | -          | -                   | -          |
| 1136         | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流 | 八      |                     |            |                     |            |
|              | 動               |        | 183,546             | 4          | 119,999             | 3          |
| 1150         | 應收票據淨額          | 六(三)   | 175,387             | 4          | 196,930             | 4          |
| 1170         | 應收帳款淨額          | 六(三)   | 420,610             | 10         | 438,156             | 10         |
| 1180         | 應收帳款—關係人淨額      | 六(三)及七 | 55,128              | 1          | 41,389              | 1          |
| 1200         | 其他應收款           |        | 17,863              | -          | 24,528              | -          |
| 130X         | 存貨              | 六(四)   | 637,147             | 15         | 781,404             | 17         |
| 1410         | 預付款項            |        | 47,202              | 1          | 98,198              | 2          |
| 1470         | 其他流動資產          |        | 1,474               | -          | 1,235               | -          |
| 11XX         | <b>流動資產合計</b>   |        | <u>2,695,284</u>    | <u>62</u>  | <u>2,804,655</u>    | <u>61</u>  |
| <b>非流動資產</b> |                 |        |                     |            |                     |            |
| 1535         | 按攤銷後成本衡量之金融資產—非 | 八      |                     |            |                     |            |
|              | 流動              |        | 8,260               | -          | 6,926               | -          |
| 1600         | 不動產、廠房及設備       | 六(五)及八 | 1,121,174           | 26         | 1,240,482           | 27         |
| 1755         | 使用權資產           | 六(六)   | 197,663             | 5          | 195,305             | 4          |
| 1760         | 投資性不動產淨額        | 六(八)及八 | 103,874             | 2          | 106,428             | 2          |
| 1780         | 無形資產            |        | 158,169             | 4          | 189,877             | 4          |
| 1840         | 遞延所得稅資產         | 六(二十四) | 20,069              | -          | 18,509              | 1          |
| 1900         | 其他非流動資產         |        | 24,579              | 1          | 22,833              | 1          |
| 15XX         | <b>非流動資產合計</b>  |        | <u>1,633,788</u>    | <u>38</u>  | <u>1,780,360</u>    | <u>39</u>  |
| 1XXX         | <b>資產總計</b>     |        | <u>\$ 4,329,072</u> | <u>100</u> | <u>\$ 4,585,015</u> | <u>100</u> |

(續次頁)

  
 聚鼎科技股份有限公司及子公司  
 合併資產負債表  
 民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益           |                 |       | 附註 |           | 112 年 12 月 31 日 | 111 年 12 月 31 日 |           |     |
|-----------------|-----------------|-------|----|-----------|-----------------|-----------------|-----------|-----|
|                 |                 |       | 金  | 額         | %               | 金               | 額         | %   |
| 流動負債            |                 |       |    |           |                 |                 |           |     |
| 2100            | 短期借款            | 六(九)  | \$ | 484,514   | 11              | \$              | 508,933   | 11  |
| 2130            | 合約負債－流動         | 六(十七) |    | 14,114    | 1               |                 | 9,522     | -   |
| 2150            | 應付票據            |       |    | 38,598    | 1               |                 | 50,666    | 1   |
| 2170            | 應付帳款            |       |    | 163,011   | 4               |                 | 173,287   | 4   |
| 2200            | 其他應付款           | 六(十)  |    | 245,416   | 6               |                 | 293,322   | 7   |
| 2230            | 本期所得稅負債         |       |    | 56,809    | 1               |                 | 52,119    | 1   |
| 2280            | 租賃負債－流動         |       |    | 7,910     | -               |                 | 8,527     | -   |
| 2320            | 一年或一營業週期內到期長期負債 | 六(十一) |    | 264,700   | 6               |                 | -         | -   |
| 2399            | 其他流動負債－其他       |       |    | 8,898     | -               |                 | 12,638    | -   |
| 21XX            | 流動負債合計          |       |    | 1,283,970 | 30              |                 | 1,109,014 | 24  |
| 非流動負債           |                 |       |    |           |                 |                 |           |     |
| 2530            | 應付公司債           | 六(十一) |    | -         | -               |                 | 260,504   | 6   |
| 2580            | 租賃負債－非流動        |       |    | 186,615   | 4               |                 | 182,350   | 4   |
| 2600            | 其他非流動負債         | 六(十二) |    | 43,942    | 1               |                 | 39,719    | 1   |
| 25XX            | 非流動負債合計         |       |    | 230,557   | 5               |                 | 482,573   | 11  |
| 2XXX            | 負債總計            |       |    | 1,514,527 | 35              |                 | 1,591,587 | 35  |
| 權益              |                 |       |    |           |                 |                 |           |     |
| 歸屬於母公司業主之權益     |                 |       |    |           |                 |                 |           |     |
| 股本              |                 |       |    |           |                 |                 |           |     |
| 3110            | 普通股股本           | 六(十三) |    | 856,453   | 20              |                 | 856,453   | 19  |
| 資本公積            |                 |       |    |           |                 |                 |           |     |
| 3200            | 資本公積            | 六(十四) |    | 582,735   | 14              |                 | 625,558   | 13  |
| 保留盈餘            |                 |       |    |           |                 |                 |           |     |
| 3310            | 法定盈餘公積          | 六(十五) |    | 618,454   | 14              |                 | 609,426   | 13  |
| 3320            | 特別盈餘公積          |       |    | 13,449    | -               |                 | 82,092    | 2   |
| 3350            | 未分配盈餘           |       |    | 548,444   | 13              |                 | 470,887   | 10  |
| 其他權益            |                 |       |    |           |                 |                 |           |     |
| 3400            | 其他權益            | 六(十六) | (  | 33,220)   | ( 1)            | (               | 13,449)   | -   |
| 31XX            | 歸屬於母公司業主之權益合計   |       |    | 2,586,315 | 60              |                 | 2,630,967 | 57  |
| 36XX            | 非控制權益           |       |    | 228,230   | 5               |                 | 362,461   | 8   |
| 3XXX            | 權益總計            |       |    | 2,814,545 | 65              |                 | 2,993,428 | 65  |
| 重大或有負債及未認列之合約承諾 |                 |       |    |           |                 |                 |           |     |
| 重大之期後事項         |                 |       |    |           |                 |                 |           |     |
| 3X2X            | 負債及權益總計         |       | \$ | 4,329,072 | 100             | \$              | 4,585,015 | 100 |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：朱復華



經理人：朱復華



會計主管：林志中



聚鼎科技股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目              | 附註              | 112<br>金 | 年<br>額     | 度<br>% | 111<br>金 | 年<br>額     | 度<br>% |
|-----------------|-----------------|----------|------------|--------|----------|------------|--------|
| 4000 營業收入       | 六(十七)及七         | \$       | 2,793,752  | 100    | \$       | 2,942,851  | 100    |
| 5000 營業成本       | 六(四)            | (        | 2,092,778) | ( 75)  | (        | 2,433,974) | ( 83)  |
| 5950 營業毛利淨額     |                 |          | 700,974    | 25     |          | 508,877    | 17     |
| 營業費用            | 六(二十二)<br>(二十三) |          |            |        |          |            |        |
| 6100 推銷費用       |                 | (        | 224,433)   | ( 8)   | (        | 194,545)   | ( 6)   |
| 6200 管理費用       |                 | (        | 305,952)   | ( 11)  | (        | 323,556)   | ( 11)  |
| 6300 研究發展費用     |                 | (        | 223,886)   | ( 8)   | (        | 175,932)   | ( 6)   |
| 6450 預期信用減損損失   | 十二(二)           | (        | 21,254)    | ( 1)   | (        | 507)       | -      |
| 6000 營業費用合計     |                 | (        | 775,525)   | ( 28)  | (        | 694,540)   | ( 23)  |
| 6900 營業損失       |                 | (        | 74,551)    | ( 3)   | (        | 185,663)   | ( 6)   |
| 營業外收入及支出        |                 |          |            |        |          |            |        |
| 7100 利息收入       | 六(十八)           |          | 13,128     | -      |          | 7,125      | -      |
| 7010 其他收入       | 六(十九)           |          | 134,076    | 5      |          | 126,610    | 4      |
| 7020 其他利益及損失    | 六(二十)           | (        | 12,297)    | -      |          | 36,207     | 1      |
| 7050 財務成本       | 六(二十一)          | (        | 27,677)    | ( 1)   | (        | 13,296)    | -      |
| 7000 營業外收入及支出合計 |                 |          | 107,230    | 4      |          | 156,646    | 5      |
| 7900 稅前淨利(淨損)   |                 |          | 32,679     | 1      | (        | 29,017)    | ( 1)   |
| 7950 所得稅費用      | 六(二十四)          | (        | 61,648)    | ( 2)   | (        | 77,178)    | ( 3)   |
| 8200 本期淨損       |                 | (\$      | 28,969)    | ( 1)   | (\$      | 106,195)   | ( 4)   |

(續次頁)

聚鼎科技股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目                   | 附註                | 112<br>金 | 年<br>額      | 度<br>% | 111<br>金     | 年<br>額 | 度<br>% |
|----------------------|-------------------|----------|-------------|--------|--------------|--------|--------|
| <b>其他綜合損益(淨額)</b>    |                   |          |             |        |              |        |        |
| <b>不重分類至損益之項目</b>    |                   |          |             |        |              |        |        |
| 8311                 | 確定福利計畫之再衡量數       | 六(十二)    | (\$ 3,457)  | -      | \$ 429       | -      |        |
| 8349                 | 與不重分類之項目相關之所      | 六(二十四)   |             |        |              |        |        |
|                      | 得稅                |          | 691         | -      | (86)         | -      |        |
| 8310                 | 不重分類至損益之項目總額      |          | (2,766)     | -      | 343          | -      |        |
| <b>後續可能重分類至損益之項目</b> |                   |          |             |        |              |        |        |
| 8361                 | 國外營運機構財務報表換算      | 六(十六)    |             |        |              |        |        |
|                      | 之兌換差額             |          | (18,680)    | (1)    | 106,940      | 4      |        |
| 8360                 | 後續可能重分類至損益之項      |          |             |        |              |        |        |
|                      | 目總額               |          | (18,680)    | (1)    | 106,940      | 4      |        |
| 8300                 | <b>其他綜合損益(淨額)</b> |          | (\$ 21,446) | (1)    | \$ 107,283   | 4      |        |
| 8500                 | <b>本期綜合損益總額</b>   |          | (\$ 50,415) | (2)    | \$ 1,088     | -      |        |
| 淨利(損)歸屬於：            |                   |          |             |        |              |        |        |
| 8610                 | 母公司業主             |          | \$ 106,353  | 4      | \$ 89,938    | 3      |        |
| 8620                 | 非控制權益             |          | (135,322)   | (5)    | (196,133)    | (7)    |        |
|                      | 合計                |          | (\$ 28,969) | (1)    | (\$ 106,195) | (4)    |        |
| 綜合損益總額歸屬於：           |                   |          |             |        |              |        |        |
| 8710                 | 母公司業主             |          | \$ 83,816   | 3      | \$ 158,924   | 5      |        |
| 8720                 | 非控制權益             |          | (134,231)   | (5)    | (157,836)    | (5)    |        |
|                      | 合計                |          | (\$ 50,415) | (2)    | \$ 1,088     | -      |        |
| <b>基本每股盈餘</b>        |                   |          |             |        |              |        |        |
| 9750                 | 基本每股盈餘            | 六(二十五)   | \$ 1.24     |        | \$ 1.05      |        |        |
| <b>稀釋每股盈餘</b>        |                   |          |             |        |              |        |        |
| 9850                 | 稀釋每股盈餘            | 六(二十五)   | \$ 1.23     |        | \$ 1.04      |        |        |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：朱復華

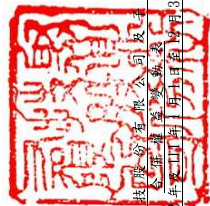


經理人：朱復華



會計主管：林志中





聚鼎科技股份有限公司  
 合併資產負債表  
 民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

| 附註                | 歸屬 | 母 公 司      |            |           |          | 之 權               |           |            |           | 總 計        |              |            |              |
|-------------------|----|------------|------------|-----------|----------|-------------------|-----------|------------|-----------|------------|--------------|------------|--------------|
|                   |    | 於 本 公 司    |            |           |          | 留 盈 餘             |           |            |           |            |              |            |              |
|                   |    | 實收資本       | 資本公積       | 庫藏股票      | 其他權益     | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 未分配盈餘     | 特別盈餘公積     | 其他權益      |            |              |            |              |
| 111 年度            |    |            |            |           |          |                   |           |            |           |            |              |            |              |
| 111 年 1 月 1 日餘額   |    | \$ 856,453 | \$ 562,539 | \$ 14,924 | \$ 5,492 | \$ 30,563         | \$ 12,040 | \$ 558,243 | \$ 70,304 | \$ 807,570 | \$ 2,836,036 | \$ 520,297 | \$ 3,356,333 |
| 本期淨利              |    | -          | -          | -         | -        | -                 | -         | -          | -         | 89,938     | -            | 196,133    | ( 106,195)   |
| 本期其他綜合損益          |    | -          | -          | -         | -        | -                 | -         | -          | -         | -          | 68,986       | 38,297     | 107,283      |
| 本期綜合損益總額          |    | -          | -          | -         | -        | -                 | -         | -          | -         | -          | 158,924      | ( 157,836) | 1,088        |
| 110 年度盈餘分派及指撥     |    |            |            |           |          |                   |           |            |           |            |              |            |              |
| 提列法定盈餘公積          |    | -          | -          | -         | -        | -                 | -         | 51,183     | -         | ( 51,183)  | -            | -          | -            |
| 提列特別盈餘公積          |    | -          | -          | -         | -        | -                 | -         | -          | 11,788    | ( 11,788)  | -            | -          | -            |
| 普通股現金股利           |    | -          | -          | -         | -        | -                 | -         | -          | -         | ( 363,993) | -            | -          | ( 363,993)   |
| 111 年 12 月 31 日餘額 |    | \$ 856,453 | \$ 562,539 | \$ 14,924 | \$ 5,492 | \$ 30,563         | \$ 12,040 | \$ 609,426 | \$ 82,092 | \$ 470,887 | \$ 2,630,967 | \$ 362,461 | \$ 2,993,428 |
| 112 年度            |    |            |            |           |          |                   |           |            |           |            |              |            |              |
| 112 年 1 月 1 日餘額   |    | \$ 856,453 | \$ 562,539 | \$ 14,924 | \$ 5,492 | \$ 30,563         | \$ 12,040 | \$ 609,426 | \$ 82,092 | \$ 470,887 | \$ 2,630,967 | \$ 362,461 | \$ 2,993,428 |
| 本期淨利              |    | -          | -          | -         | -        | -                 | -         | -          | -         | 106,353    | -            | -          | -            |
| 本期其他綜合損益          |    | -          | -          | -         | -        | -                 | -         | -          | -         | ( 2,766)   | ( 19,771)    | 1,091      | ( 21,446)    |
| 本期綜合損益總額          |    | -          | -          | -         | -        | -                 | -         | -          | -         | 103,587    | ( 19,771)    | 1,091      | ( 21,446)    |
| 111 年度盈餘分派及指撥     |    |            |            |           |          |                   |           |            |           |            |              |            |              |
| 提列法定盈餘公積          |    | -          | -          | -         | -        | -                 | -         | 9,028      | -         | ( 9,028)   | -            | -          | -            |
| 迴轉特別盈餘公積          |    | -          | -          | -         | -        | -                 | -         | -          | 68,643    | 68,643     | -            | -          | -            |
| 普通股現金股利           |    | -          | -          | -         | -        | -                 | -         | -          | -         | ( 85,645)  | -            | -          | ( 85,645)    |
| 資本公積分配現金          |    | -          | ( 42,823)  | -         | -        | -                 | -         | -          | -         | -          | ( 42,823)    | -          | ( 42,823)    |
| 112 年 12 月 31 日餘額 |    | \$ 856,453 | \$ 519,716 | \$ 14,924 | \$ 5,492 | \$ 30,563         | \$ 12,040 | \$ 618,454 | \$ 13,449 | \$ 548,444 | \$ 2,586,315 | \$ 228,230 | \$ 2,814,545 |



董事長：朱復華

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



經理人：朱復華



會計主管：林志中

聚鼎科技股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

|                     | 附註     | 112年度      | 111年度       |
|---------------------|--------|------------|-------------|
| <u>營業活動之現金流量</u>    |        |            |             |
| 本期稅前淨利(淨損)          |        | \$ 32,679  | (\$ 29,017) |
| 調整項目                |        |            |             |
| 收益費損項目              |        |            |             |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產之評價 |        |            |             |
| 利益                  |        | ( 2,984 )  | -           |
| 預期信用減損損失            | 十二(二)  | 21,254     | 507         |
| 折舊費用                | 六(二十二) | 201,617    | 194,252     |
| 攤銷費用                | 六(二十二) | 40,376     | 46,342      |
| 利息費用                | 六(二十一) | 27,677     | 13,296      |
| 利息收入                | 六(十八)  | ( 13,128 ) | ( 7,125 )   |
| 處分不動產、廠房及設備損失       | 六(二十)  | 4,325      | 1,320       |
| 處分無形資產損失            | 六(二十)  | 127        | -           |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數    |        |            |             |
| 與營業活動相關之資產之淨變動      |        |            |             |
| 應收票據                |        | 21,543     | 11,205      |
| 應收帳款                |        | ( 7,112 )  | 54,500      |
| 應收帳款—關係人            |        | ( 13,739 ) | 55,994      |
| 其他應收款               |        | 6,665      | ( 9,302 )   |
| 存貨                  |        | 144,257    | 143,513     |
| 預付款項                |        | 50,996     | ( 15,414 )  |
| 其他流動資產              |        | ( 239 )    | 33,816      |
| 與營業活動相關之負債之淨變動      |        |            |             |
| 合約負債—流動             |        | 4,592      | 7,897       |
| 應付票據                |        | ( 12,068 ) | ( 9,450 )   |
| 應付帳款                |        | ( 10,276 ) | ( 139,514 ) |
| 其他應付款               |        | ( 46,778 ) | ( 57,517 )  |
| 其他流動負債              |        | ( 3,740 )  | 409         |
| 淨確定福利負債             |        | 1,531      | ( 1,047 )   |
| 其他非流動負債             |        | ( 74 )     | 615         |
| 營運產生之現金流入           |        | 447,501    | 295,280     |
| 收取之利息               |        | 13,128     | 7,125       |
| 支付之利息               |        | ( 23,481 ) | ( 13,296 )  |
| 支付所得稅               |        | ( 58,519 ) | ( 119,695 ) |
| 營業活動之淨現金流入          |        | 378,629    | 169,414     |

(續次頁)

聚鼎科技股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

|                    | 附註     | 112年度         | 111年度         |
|--------------------|--------|---------------|---------------|
| <u>投資活動之現金流量</u>   |        |               |               |
| 取得按攤銷後成本衡量之金融資產    |        | (\$ 91,981)   | (\$ 321,805)  |
| 處分按攤銷後成本衡量之金融資產    |        | 27,100        | 711,169       |
| 購置不動產、廠房及設備        | 六(二十六) | ( 70,445 )    | ( 146,078 )   |
| 處分不動產、廠房及設備價款      |        | 504           | -             |
| 取得無形資產             |        | ( 8,450 )     | ( 19,685 )    |
| 存出保證金減少(增加)        |        | 454           | ( 704 )       |
| 投資活動之淨現金(流出)流入     |        | ( 142,818 )   | 222,897       |
| <u>籌資活動之現金流量</u>   |        |               |               |
| 舉借短期借款             | 六(二十七) | 2,264,402     | 1,471,347     |
| 償還短期借款             | 六(二十七) | ( 2,272,488 ) | ( 1,829,445 ) |
| 租賃本金償還             | 六(二十七) | ( 11,233 )    | ( 10,241 )    |
| 存入保證金增加            |        | -             | 380           |
| 現金股利給付數(含資本公積分配現金) | 六(十五)  | ( 128,468 )   | ( 363,993 )   |
| 籌資活動之淨現金流出         |        | ( 147,787 )   | ( 731,952 )   |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響    |        | ( 36,897 )    | 97,417        |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數   |        | 51,127        | ( 242,224 )   |
| 期初現金及約當現金餘額        | 六(一)   | 1,102,816     | 1,345,040     |
| 期末現金及約當現金餘額        | 六(一)   | \$ 1,153,943  | \$ 1,102,816  |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：朱復華



經理人：朱復華



會計主管：林志中



會計師查核報告

(113)財審報字第 23003549 號

聚鼎科技股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

聚鼎科技股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，足以允當表達聚鼎科技股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託查核簽證財務報表規則及中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與聚鼎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，對聚鼎科技股份有限公司民國 112 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。

聚鼎科技股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

## 存貨備抵跌價損失評估

### 事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳個體財務報告附註四(十二)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報告附註五(二)；存貨會計科目說明，請詳個體財務報告附註六(四)。

聚鼎科技股份有限公司及採權益法投資之子公司主要製造並銷售高分子正溫度係數熱敏電阻、過電壓保護元件及製程相關半成品、模組、模製具、散熱基板、散熱模組、散熱材料、LED 照明燈具及模組等產品之研發、產製及銷售，因產業快速變遷且易受市場價格波動，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。聚鼎科技股份有限公司存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量，對於超過一定期間貨齡之存貨及個別有過時陳舊之存貨淨變現價值常涉及主觀判斷，且上述存貨及其備抵跌價損失對財務報表影響重大，本會計師將聚鼎科技股份有限公司存貨之備抵跌價損失評價列為本年度查核重要事項。

### 因應之查核程序

本會計師對於貨齡超過特定期間之過時陳舊存貨之備抵跌價損失所執行之因應查核程序彙列如下：

1. 比較財務報表期間對備抵存貨評價損失之提列政策係一致採用，且評估其提列政策之合理性；
2. 驗證管理階層用以評價之存貨貨齡報表系統邏輯之適當性，以確認超過一定貨齡之過時存貨項目已列入該報表；
3. 評估管理階層個別辨認過時或毀損存貨項目之合理性及相關佐證文件，並與觀察存貨盤點所獲得資訊核對；
4. 就超過一定期間貨齡之存貨及個別有過時與毀損之存貨項目所評估淨變現價值，與管理階層討論並取得佐證文件，並加以計算。

## 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聚鼎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聚鼎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。

聚鼎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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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、不實聲明或逾越內部控制，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，惟其目的非對聚鼎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，以及使聚鼎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聚鼎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. 對於聚鼎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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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中華民國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，決定對聚鼎科技股份有限公司民國 112 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

謝智政

謝智政



會計師

劉倩瑜

劉倩瑜



前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 0990042599 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1090350620 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 7 日



聚鼎科技股份有限公司  
個體資產負債表  
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資 產                     | 附註     | 112 年 12 月 31 日<br>金 額 % | 111 年 12 月 31 日<br>金 額 % |
|-------------------------|--------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流動資產</b>             |        |                          |                          |
| 現金及約當現金                 | 六(一)   | \$ 596,685 16            | \$ 704,664 18            |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流<br>動 | 六(二)   | 2,984 -                  | - -                      |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動        | 八      | 182,546 5                | 119,999 3                |
| 應收票據淨額                  | 六(三)   | 8,383 -                  | 8,177 -                  |
| 應收帳款淨額                  | 六(三)   | 135,256 4                | 114,807 3                |
| 應收帳款—關係人淨額              | 六(三)及七 | 114,736 3                | 95,363 3                 |
| 其他應收款                   |        | 4,611 -                  | 2,677 -                  |
| 其他應收款—關係人               | 七      | 98,437 3                 | 64,662 2                 |
| 存貨                      | 六(四)   | 246,303 7                | 315,247 8                |
| 預付款項                    |        | 12,465 -                 | 10,930 -                 |
| 其他流動資產                  |        | 613 -                    | 207 -                    |
| <b>流動資產合計</b>           |        | <b>1,403,019 38</b>      | <b>1,436,733 37</b>      |
| <b>非流動資產</b>            |        |                          |                          |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動       | 八      | 8,260 -                  | 6,926 -                  |
| 採用權益法之投資                | 六(五)   | 1,449,397 40             | 1,521,778 40             |
| 不動產、廠房及設備               | 六(六)及八 | 481,524 13               | 551,847 14               |
| 使用權資產                   | 六(七)   | 188,182 5                | 186,129 5                |
| 投資性不動產淨額                | 六(九)及八 | 103,874 3                | 106,428 3                |
| 無形資產                    |        | 5,627 -                  | 8,724 -                  |
| 遞延所得稅資產                 | 六(二十五) | 19,798 1                 | 18,509 1                 |
| 其他非流動資產                 |        | 3,096 -                  | 7,631 -                  |
| <b>非流動資產合計</b>          |        | <b>2,259,758 62</b>      | <b>2,407,972 63</b>      |
| <b>資產總計</b>             |        | <b>\$ 3,662,777 100</b>  | <b>\$ 3,844,705 100</b>  |

(續次頁)

聚鼎科技股份有限公司  
個體資產負債表  
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益           | 附註    | 112 年 12 月 31 日<br>金 額 % | 111 年 12 月 31 日<br>金 額 % |
|-----------------|-------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流動負債</b>     |       |                          |                          |
| 短期借款            | 六(十)  | \$ 200,000 6             | \$ 353,550 9             |
| 合約負債－流動         | 六(十八) | 3,567 -                  | 2,948 -                  |
| 應付票據            |       | 61 -                     | 81 -                     |
| 應付帳款            |       | 96,075 3                 | 74,047 2                 |
| 應付帳款－關係人        | 七     | 67,037 2                 | 71,493 2                 |
| 其他應付款           | 六(十一) | 154,361 4                | 168,180 5                |
| 本期所得稅負債         |       | 50,113 1                 | 49,958 1                 |
| 租賃負債－流動         |       | 7,861 -                  | 8,527 -                  |
| 一年或一營業週期內到期長期負債 | 六(十二) | 264,700 7                | - -                      |
| 其他流動負債－其他       |       | 3,198 -                  | 2,996 -                  |
| <b>流動負債合計</b>   |       | <b>846,973 23</b>        | <b>731,780 19</b>        |
| <b>非流動負債</b>    |       |                          |                          |
| 應付公司債           | 六(十二) | - -                      | 260,504 7                |
| 租賃負債－非流動        |       | 186,088 5                | 182,350 5                |
| 其他非流動負債         | 六(十三) | 43,401 1                 | 39,104 1                 |
| <b>非流動負債合計</b>  |       | <b>229,489 6</b>         | <b>481,958 13</b>        |
| <b>負債總計</b>     |       | <b>1,076,462 29</b>      | <b>1,213,738 32</b>      |
| <b>權益</b>       |       |                          |                          |
| 股本              | 六(十四) |                          |                          |
| 普通股股本           |       | 856,453 24               | 856,453 22               |
| 資本公積            | 六(十五) |                          |                          |
| 資本公積            |       | 582,735 16               | 625,558 16               |
| 保留盈餘            | 六(十六) |                          |                          |
| 法定盈餘公積          |       | 618,454 17               | 609,426 16               |
| 特別盈餘公積          |       | 13,449 -                 | 82,092 2                 |
| 未分配盈餘           |       | 548,444 15               | 470,887 12               |
| 其他權益            | 六(十七) |                          |                          |
| 其他權益            |       | ( 33,220 ) ( 1 )         | ( 13,449 ) -             |
| <b>權益總計</b>     |       | <b>2,586,315 71</b>      | <b>2,630,967 68</b>      |
| 重大或有負債及未認列之合約承諾 | 九     |                          |                          |
| 重大之期後事項         | 十一    |                          |                          |
| <b>負債及權益總計</b>  |       | <b>\$ 3,662,777 100</b>  | <b>\$ 3,844,705 100</b>  |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：朱復華



經理人：朱復華



會計主管：林志中



聚鼎科技股份有限公司  
個體綜合損益表  
民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目                                                | 附註              | 112 年 度          | 111 年 度          |
|---------------------------------------------------|-----------------|------------------|------------------|
|                                                   |                 | 金 額 %            | 金 額 %            |
| 營業收入                                              | 六(十八)及七         | \$ 1,302,477 100 | \$ 1,388,787 100 |
| 營業成本                                              | 六(四)及七          | ( 740,162) ( 57) | ( 785,361) ( 57) |
| 營業毛利淨額                                            |                 | 562,315 43       | 603,426 43       |
| 營業費用                                              | 六(二十三)<br>(二十四) |                  |                  |
| 推銷費用                                              |                 | ( 82,834) ( 6)   | ( 69,679) ( 5)   |
| 管理費用                                              |                 | ( 128,146) ( 10) | ( 113,104) ( 8)  |
| 研究發展費用                                            |                 | ( 109,772) ( 9)  | ( 121,458) ( 9)  |
| 預期信用減損利益                                          | 十二(二)           | 33 -             | 26 -             |
| 營業費用合計                                            |                 | ( 320,719) ( 25) | ( 304,215) ( 22) |
| 營業利益                                              |                 | 241,596 18       | 299,211 21       |
| 營業外收入及支出                                          |                 |                  |                  |
| 利息收入                                              | 六(十九)           | 12,195 1         | 3,930 -          |
| 其他收入                                              | 六(二十)           | 70,956 5         | 73,946 6         |
| 其他利益及損失                                           | 六(二十一)          | ( 1,051) -       | 26,786 2         |
| 財務成本                                              | 六(二十二)          | ( 14,730) ( 1)   | ( 11,067) ( 1)   |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業<br>及合資損益之份額                      | 六(五)            | ( 146,610) ( 11) | ( 222,888) ( 16) |
| 營業外收入及支出合計                                        |                 | ( 79,240) ( 6)   | ( 129,293) ( 9)  |
| 稅前淨利                                              |                 | 162,356 12       | 169,918 12       |
| 所得稅費用                                             | 六(二十五)          | ( 56,003) ( 4)   | ( 79,980) ( 6)   |
| 本期淨利                                              |                 | \$ 106,353 8     | \$ 89,938 6      |
| 其他綜合損益(淨額)                                        |                 |                  |                  |
| 不重分類至損益之項目                                        |                 |                  |                  |
| 確定福利計畫之再衡量數                                       | 六(十三)           | (\$ 3,457) -     | \$ 429 -         |
| 與不重分類之項目相關之所得稅                                    | 六(二十五)          | 691 -            | ( 86) -          |
| 不重分類至損益之項目總額                                      |                 | ( 2,766) -       | 343 -            |
| 後續可能重分類至損益之項目                                     |                 |                  |                  |
| 國外營運機構財務報表換算之兌換差<br>額                             | 六(五)(十七)        | ( 21,102) ( 2)   | 19,470 1         |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業<br>及合資之其他綜合損益之份額-可能重<br>分類至損益之項目 | 六(五)(十七)        | 1,331 -          | 49,173 4         |
| 後續可能重分類至損益之項目總額                                   |                 | ( 19,771) ( 2)   | 68,643 5         |
| 其他綜合損益(淨額)                                        |                 | (\$ 22,537) ( 2) | \$ 68,986 5      |
| 本期綜合損益總額                                          |                 | \$ 83,816 6      | \$ 158,924 11    |
| 基本每股盈餘                                            |                 |                  |                  |
| 基本每股盈餘                                            | 六(二十六)          | \$ 1.24          | \$ 1.05          |
| 稀釋每股盈餘                                            |                 |                  |                  |
| 稀釋每股盈餘                                            | 六(二十六)          | \$ 1.23          | \$ 1.04          |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：朱復華

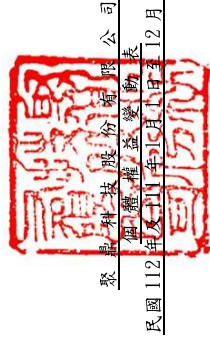


經理人：朱復華



會計主管：林志中





聚鼎科技股份有限公司

董事會決議通過

民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

|              |  | 資本         |            |           |          | 公積金       |           |            |            | 盈餘          |            |              |       | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 |       | 總額    |       |
|--------------|--|------------|------------|-----------|----------|-----------|-----------|------------|------------|-------------|------------|--------------|-------|-------------------|-------|-------|-------|
|              |  | 實收資本       | 資本公積       | 資本公積      | 資本公積     | 資本公積      | 資本公積      | 資本公積       | 資本公積       | 資本公積        | 資本公積       | 資本公積         | 資本公積  | 資本公積              | 資本公積  | 資本公積  | 資本公積  |
|              |  | 附註         | 資本公積       | 資本公積      | 資本公積     | 資本公積      | 資本公積      | 資本公積       | 資本公積       | 資本公積        | 資本公積       | 資本公積         | 資本公積  | 資本公積              | 資本公積  | 資本公積  | 資本公積  |
|              |  | 111年度      | 112年度      | 113年度     | 114年度    | 115年度     | 116年度     | 117年度      | 118年度      | 119年度       | 120年度      | 121年度        | 122年度 | 123年度             | 124年度 | 125年度 | 126年度 |
| 111年度        |  |            |            |           |          |           |           |            |            |             |            |              |       |                   |       |       |       |
| 111年1月1日餘額   |  | \$ 856,453 | \$ 562,539 | \$ 14,924 | \$ 5,492 | \$ 30,563 | \$ 12,040 | \$ 558,243 | \$ 70,304  | \$ 807,570  | \$ 82,092  | \$ 2,836,036 |       |                   |       |       |       |
| 本期淨利         |  | -          | -          | -         | -        | -         | -         | -          | -          | 89,938      | -          | 89,938       |       |                   |       |       |       |
| 本期其他綜合損益     |  | -          | -          | -         | -        | -         | -         | -          | -          | 343         | 68,643     | 68,986       |       |                   |       |       |       |
| 本期綜合損益總額     |  | -          | -          | -         | -        | -         | -         | -          | -          | 90,281      | 68,643     | 158,924      |       |                   |       |       |       |
| 110年度盈餘分派與指撥 |  |            |            |           |          |           |           |            |            |             |            |              |       |                   |       |       |       |
| 提列法定盈餘公積     |  | -          | -          | -         | -        | -         | -         | 51,183     | -          | ( 51,183 )  | -          | -            |       |                   |       |       |       |
| 提列特別盈餘公積     |  | -          | -          | -         | -        | -         | -         | -          | 11,788     | ( 11,788 )  | -          | -            |       |                   |       |       |       |
| 普通股現金股利      |  | -          | -          | -         | -        | -         | -         | -          | -          | ( 363,993 ) | -          | ( 363,993 )  |       |                   |       |       |       |
| 111年12月31日餘額 |  | \$ 856,453 | \$ 562,539 | \$ 14,924 | \$ 5,492 | \$ 30,563 | \$ 12,040 | \$ 609,426 | \$ 82,092  | \$ 470,887  | \$ 13,449  | \$ 2,630,967 |       |                   |       |       |       |
| 112年度        |  |            |            |           |          |           |           |            |            |             |            |              |       |                   |       |       |       |
| 112年1月1日餘額   |  | \$ 856,453 | \$ 562,539 | \$ 14,924 | \$ 5,492 | \$ 30,563 | \$ 12,040 | \$ 609,426 | \$ 82,092  | \$ 470,887  | \$ 13,449  | \$ 2,630,967 |       |                   |       |       |       |
| 本期淨利         |  | -          | -          | -         | -        | -         | -         | -          | -          | 106,353     | -          | 106,353      |       |                   |       |       |       |
| 本期其他綜合損益     |  | -          | -          | -         | -        | -         | -         | -          | -          | ( 2,766 )   | ( 19,771 ) | ( 22,537 )   |       |                   |       |       |       |
| 本期綜合損益總額     |  | -          | -          | -         | -        | -         | -         | -          | -          | 103,587     | ( 19,771 ) | 83,816       |       |                   |       |       |       |
| 111年度盈餘分派與指撥 |  |            |            |           |          |           |           |            |            |             |            |              |       |                   |       |       |       |
| 提列法定盈餘公積     |  | -          | -          | -         | -        | -         | -         | 9,028      | -          | ( 9,028 )   | -          | -            |       |                   |       |       |       |
| 迴轉特別盈餘公積     |  | -          | -          | -         | -        | -         | -         | -          | ( 68,643 ) | 68,643      | -          | -            |       |                   |       |       |       |
| 普通股現金股利      |  | -          | -          | -         | -        | -         | -         | -          | -          | ( 85,645 )  | -          | ( 85,645 )   |       |                   |       |       |       |
| 資本公積分配現金     |  | -          | ( 42,823 ) | -         | -        | -         | -         | -          | -          | -           | -          | ( 42,823 )   |       |                   |       |       |       |
| 112年12月31日餘額 |  | \$ 856,453 | \$ 519,716 | \$ 14,924 | \$ 5,492 | \$ 30,563 | \$ 12,040 | \$ 618,454 | \$ 13,449  | \$ 548,444  | \$ 33,220  | \$ 2,586,315 |       |                   |       |       |       |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：朱復華



經理人：朱復華



會計主管：林志中

聚鼎科技股份有限公司  
個體現金流量表  
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

|                     | 附註     | 112 年度     | 111 年度      |
|---------------------|--------|------------|-------------|
| <u>營業活動之現金流量</u>    |        |            |             |
| 本期稅前淨利              |        | \$ 162,356 | \$ 169,918  |
| 調整項目                |        |            |             |
| 收益費損項目              |        |            |             |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產之評價 |        |            |             |
| 利益                  |        | ( 2,984 )  | -           |
| 預期信用迴轉利益            | 十二(二)  | ( 33 )     | ( 26 )      |
| 折舊費用                | 六(二十三) | 92,303     | 92,210      |
| 攤銷費用                | 六(二十三) | 9,409      | 6,571       |
| 利息費用                | 六(二十二) | 14,730     | 11,067      |
| 利息收入                | 六(十九)  | ( 12,195 ) | ( 3,930 )   |
| 處分不動產、廠房及設備利益       | 六(二十一) | ( 41 )     | -           |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資 | 六(五)   |            |             |
| 損益之份額               |        | 146,610    | 222,888     |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數    |        |            |             |
| 與營業活動相關之資產之淨變動      |        |            |             |
| 應收票據                |        | ( 206 )    | 1,873       |
| 應收帳款                |        | ( 20,416 ) | 18,707      |
| 應收帳款—關係人            |        | ( 19,373 ) | 90,371      |
| 其他應收款               |        | ( 1,934 )  | 3,530       |
| 其他應收款—關係人           |        | ( 3,080 )  | 30,861      |
| 存貨                  |        | 60,197     | 45,312      |
| 預付款項                |        | ( 1,535 )  | 21,797      |
| 其他流動資產              |        | ( 406 )    | 1,666       |
| 與營業活動相關之負債之淨變動      |        |            |             |
| 合約負債—流動             |        | 619        | 2,480       |
| 應付票據                |        | ( 20 )     | ( 73 )      |
| 應付帳款                |        | 22,028     | ( 56,241 )  |
| 應付帳款—關係人            |        | ( 4,456 )  | ( 1,801 )   |
| 其他應付款               |        | ( 11,730 ) | ( 47,056 )  |
| 其他流動負債              |        | 202        | ( 197 )     |
| 淨確定福利負債             |        | 1,531      | ( 1,047 )   |
| 營運產生之現金流入           |        | 431,576    | 608,880     |
| 收取之利息               |        | 12,195     | 3,930       |
| 支付之利息               |        | ( 10,534 ) | ( 6,938 )   |
| 支付所得稅               |        | ( 57,137 ) | ( 119,316 ) |
| 營業活動之淨現金流入          |        | 376,100    | 486,556     |

(續次頁)

聚鼎科技股份有限公司  
個體現金流量表  
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

|                   | 附註     | 112 年度        | 111 年度        |
|-------------------|--------|---------------|---------------|
| <u>投資活動之現金流量</u>  |        |               |               |
| 取得按攤銷後成本衡量之金融資產   |        | (\$ 90,981 )  | (\$ 100,071 ) |
| 處分按攤銷後成本衡量之金融資產   |        | 27,100        | 19,200        |
| 其他應收款—關係人         |        | ( 30,695 )    | ( 11,420 )    |
| 取得採權益法之投資價款       | 六(五)   | ( 26,000 )    | ( 1,000 )     |
| 分割讓與子公司現金轉出數      | 六(二十七) | ( 48,000 )    | -             |
| 購置不動產、廠房及設備       | 六(二十八) | ( 16,778 )    | ( 83,545 )    |
| 處分不動產、廠房及設備價款     |        | 93            | -             |
| 取得無形資產            |        | ( 6,312 )     | ( 7,531 )     |
| 存出保證金減少           |        | 513           | -             |
| 投資活動之淨現金流出        |        | ( 191,060 )   | ( 184,367 )   |
| <u>籌資活動之現金流量</u>  |        |               |               |
| 舉借短期借款            | 六(二十九) | 1,812,215     | 1,169,453     |
| 償還短期借款            | 六(二十九) | ( 1,965,765 ) | ( 1,137,525 ) |
| 租賃本金償還            | 六(二十九) | ( 11,001 )    | ( 10,241 )    |
| 存入保證金增加           | 六(二十九) | -             | 380           |
| 現金股利給付數(含資本公積配現金) | 六(十六)  | ( 128,468 )   | ( 363,993 )   |
| 籌資活動之淨現金流出        |        | ( 293,019 )   | ( 341,926 )   |
| 本期現金及約當現金減少數      |        | ( 107,979 )   | ( 39,737 )    |
| 期初現金及約當現金餘額       | 六(一)   | 704,664       | 744,401       |
| 期末現金及約當現金餘額       | 六(一)   | \$ 596,685    | \$ 704,664    |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：朱復華



經理人：朱復華



會計主管：林志中



附件五

聚鼎科技股份有限公司

盈餘分配表  
民國 112 度

單位:新台幣元

|                |              |
|----------------|--------------|
| 期初未分配盈餘        | 444,856,940  |
| 民國 112 年度稅後淨利  | 106,352,514  |
| 減：退休金精算損益調整    | (2,766,050)  |
| 減：提列 10%法定盈餘公積 | (10,358,646) |
| 減：迴轉特別盈餘公積     | (19,770,715) |
| 可供分配盈餘         | 518,314,043  |
| 分配項目：          |              |
| 現金紅利(每股 1 元)   | (85,645,361) |
| 期末未分配盈餘        | 432,668,682  |

董事長：



經理人：



主辦會計：



附件六

聚鼎科技股份有限公司

「資金貸與他人處理程序」修正條文對照表

| 修正後條文                                                                                                                                                                                           | 現行條文                                                                                                                                                                                           | 說明              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| <p>第一條 資金貸與對象</p> <p>一、直接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司。</p> <p>二、母公司與子公司持有表決權之股份超過百分之五十之被投資公司。</p> <p>三、本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外子公司間從事資金貸與，<u>或本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司對本公司從事資金貸與。</u></p>                  | <p>第一條 資金貸與對象</p> <p>一、直接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司。</p> <p>二、母公司與子公司持有表決權之股份超過百分之五十之被投資公司。</p> <p>三、本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外子公司間得從事資金貸與<del>一</del></p>                                                | 修正本條，俾符合實務運作。   |
| <p>第二條 資金貸與評估標準</p> <p>一、因短期融通資金之必要而向本公司借貸者</p> <p>二、預定轉為股權投資而有短期融通資金之必要者。</p> <p>三、本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外子公司間從事資金貸與，<u>或本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司對本公司從事資金貸與，</u>不受前二項限制。</p>                    | <p>第二條 資金貸與評估標準</p> <p>一、因短期融通資金之必要而向本公司借貸者</p> <p>二、預定轉為股權投資而有短期融通資金之必要者。</p> <p>三、本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外子公司間不受前二項限制。</p>                                                                     | 修正本條，俾符合實務運作。   |
| <p>第三條 資金貸與總額及個別對象限額</p> <p>三、本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外子公司彼此間之資金貸與、暨本公司直接或間接持有表決權股份或出資額百分之百之國外子公司對本公司從事資金貸與，均不受本條第一項及第六條第三項之限制。但對前述國外子公司間及各該前述國外子公司對本公司之個別貸與金額及貸與總額，均不得超過<u>貸出企業</u>淨值之百分之九十九。</p> | <p>第三條 資金貸與總額及個別對象限額</p> <p>三、本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外子公司彼此間之資金貸與、暨本公司直接或間接持有表決權股份或出資額百分之百之國外子公司對本公司從事資金貸與，均不受本條第一項及第六條第三項之限制。但對前述國外子公司間及各該前述國外子公司對本公司之個別貸與金額及貸與總額，均不得超過<u>本公司</u>淨值之百分之九十九。</p> | 因應主管機關金管會要求修改之。 |

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 說明                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <p>第四條 資金貸與期限及計息方式</p> <p>一、借款人向本公司融通資金，其期限不得逾一年，其計息方式<u>依本公司資金成本機動調整</u>之。</p> <p>二、本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外子公司間從事資金貸與，<u>或本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司對本公司從事資金貸與</u>，不受第一項期限之限制，但其資金貸與期限不得超過五年。</p>                                                                                                                                                                                                                  | <p>第四條 資金貸與期限及計息方式</p> <p>一、借款人向本公司融通資金，其期限不得逾一年，其計息方式<u>授權董事長決定</u>之。</p> <p>二、本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外子公司間<u>一</u>從事資金貸與，不受第一項期限之限制，但其資金貸與期限不得超過五年。</p>                                                                                                                                                                                                                                                       | <p>修正本條，俾符合實務運作。</p>   |
| <p>第六條 資金貸與審查程序</p> <p>一、經辦單位應就借款人之申貸做成具體審查評估報告，評估報告內容應包括下列項目：</p> <p>(一)資金貸與他人之必要性及合理性。</p> <p>(二)貸與對象之徵信及風險評估。</p> <p>(三)對公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。</p> <p>(四)應否取得擔保品及擔保品之評估價值。評估結果經審計委員會同意，提董事會決議通過後辦理，不得授權其他人決定。</p> <p>二、本公司與其子公司間，或其子公司間之資金貸與，應依前項規定經審計委員會同意，提董事會決議通過，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。</p> <p>三、前項所稱一定額度，除符合第二條第三項規定者外，本公司或其子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過<u>貸出企業</u>公司最近期財務報表淨值百分之十。</p> | <p>第六條 資金貸與審查程序</p> <p>一、經辦單位應就借款人之申貸做成具體審查評估報告，評估報告內容應包括下列項目：</p> <p>(一)資金貸與他人之必要性及合理性。</p> <p>(二)貸與對象之徵信及風險評估。</p> <p>(三)對公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。</p> <p>(四)應否取得擔保品及擔保品之評估價值。評估結果經審計委員會同意，提董事會決議通過後辦理，不得授權其他人決定。</p> <p>二、本公司與其子公司間，或其子公司間之資金貸與，應依前項規定經審計委員會同意，提董事會決議通過，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。</p> <p>三、前項所稱一定額度，除符合第二條第三項規定者外，本公司或其子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過<u>本公司</u>最近期財務報表淨值百分之十。</p> | <p>修正本條，俾符合實務運作。</p>   |
| <p>第九條 罰則</p> <p>本公司經理人及主辦人員辦理資金貸與他人作業，如有違反<u>金融監督管理委員會「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」</u>或本公司「資金貸與他人作業程序」規定，依照本公司人事管理辦法及工作規則定期提報考核，依其情節輕重處罰。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                          | <p>第九條 罰則</p> <p>本公司經理人及主辦人員辦理資金貸與他人作業，如有違反<u>證期會「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」</u>或本公司「資金貸與他人作業程序」規定，依照本公司人事管理辦法及工作規則定期提報考核，依其情節輕重處罰。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                             | <p>因應主管機關金管會要求修改之。</p> |

附件七

董事之競業主要內容說明：

| 姓 名 | 職 稱         | 重 要 內 容 說 明                      | 許 可 從 事 競 業 行 為 之 項 目                                                                                                           | 許 可 從 事 競 業 行 為 之 期 間 |
|-----|-------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 朱復華 | 董事          | 擬提請 113 年股東常會解除公司法第二百零九條董事競業之限制。 | 聚燁科技股份有限公司之總經理、TCLAD Inc.之 CEO 及 TCLAD Europe GmbH 之董事。<br>前述公司主要從事金屬散熱基板產品等之製造及銷售業務。                                           | 任職期間                  |
| 侯全興 | 法人董事<br>代表人 |                                  | 昆山聚達電子有限公司及深圳市聚達全電子有限公司之董事長。<br>聚燁科技股份有限公司、蘇州聚燁電子科技有限公司、TCLAD Inc.及 TCLAD Europe GmbH 之董事。<br>前述公司主要從事電子保護元件、金屬散熱基板產品等之製造及銷售業務。 |                       |
| 曹德風 | 法人董事<br>代表人 |                                  | 聚燁科技股份有限公司之董事。<br>前述公司主要從事金屬散熱基板產品等之製造及銷售業務。                                                                                    |                       |
| 陳克倫 | 法人董事<br>代表人 |                                  | 臺灣永光化學工業股份有限公司之副總經理及全通科技(股)公司之董事。<br>前述公司主要從事各種染料、紡織漂染物等化工原料、其他精密化學品及電子零組件等之製造及銷售業務。                                            |                       |