



股票代碼：3044

# 健鼎科技股份有限公司

## TRIPOD TECHNOLOGY CORPORATION

### 一〇九年股東常會 議事手冊

開會日期：中華民國一〇九年六月十七日

開會地點：桃園市平鎮區南豐路 261 號

平鎮工業區管理中心會議室

## 目 錄

壹、開會程序-----	1
貳、開會議程-----	2
參、報告事項	
一、一〇八年度營業報告書-----	3
二、審計委員會審查一〇八年度決算表冊報告-----	3
三、對外背書保證及資金貸與情形-----	3
四、一〇八年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告-----	3
五、修訂本公司董事會議事規則-----	3
肆、承認事項	
一、一〇八年度決算表冊案-----	4
二、一〇八年度盈餘分配案-----	4
伍、臨時動議-----	4
陸、附件	
一、一〇八年度營業報告書-----	5
二、一〇八年度會計師查核報告暨合併及個體財務報表-----	9
三、審計委員會審查報告書-----	33
四、本公司董事會議事規則-----	34
五、一〇八年度盈餘分配表-----	37
柒、附錄	
一、公司章程-----	38
二、股東會議事規則-----	41
三、員工酬勞暨董事酬勞相關資訊-----	42
四、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-----	42
五、股東名簿記載之個別及全體董事、監察人持股情形-----	43

# 健鼎科技股份有限公司

## 一〇九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、 臨時動議
- 六、 散會

# 健鼎科技股份有限公司

## 一〇九年股東常會議程

- 一、 宣佈開會(報告出席股權數)
- 二、 主席致詞
- 三、 報告事項：
  1. 一〇八年度營業報告書
  2. 審計委員會審查一〇八年度決算表冊報告
  3. 對外背書保證及資金貸與情形
  4. 一〇八年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告
  5. 修訂本公司董事會議事規則
- 四、 承認事項
  1. 一〇八年度決算表冊案
  2. 一〇八年度盈餘分配案
- 五、 臨時動議
- 六、 散會

## 報告事項

### 一、一〇八年度營業報告書

請參照附件一(第5~8頁)說明。

### 二、審計委員會審查一〇八年度決算表冊報告

1. 本公司一〇八年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所陳重成會計師及陳招美會計師查核完竣。前述財務報表、營業報告書及盈餘分配等決算報告書表，業經審計委員會查核竣事，並提出查核報告書在案。
2. 會計師查核意見報告書請參照附件二(第9~13頁)說明。
3. 審計委員會審查報告書請參照附件三(第33頁)說明。

### 三、報告本公司對外背書保證及資金貸與情形

#### 1. 背書保證事項：

單位：新台幣仟元

背書保證者公司名稱	被背書保證對象		108年度期末背書保證餘額	累計背書保證金額佔當期財務報表淨值之比率%
	公司名稱	關係		
健鼎(無錫)電子有限公司	健鼎(無錫)電子有限公司	自身	- (註1)	-
健鼎(湖北)電子有限公司	健鼎(湖北)電子有限公司	自身	- (註2)	-

註1：健鼎(無錫)電子有限公司為自身之關稅保證金額為人民幣25,000仟元。

註2：健鼎(湖北)電子有限公司為自身之關稅保證金額為人民幣28,000仟元。

#### 2. 資金貸與事項：

單位：新台幣仟元

貸出資金之公司	貸與對象	108年度期末資金貸與餘額(註)	有短期融通資金必要之原因	貸與對象之關係
J&J Holding Co., Ltd.	Tripod Overseas Co., Ltd.	479,980	營運週轉所需之資金融通	子公司J & J Holding Co., Ltd. 100%持股之子公司
Tripod Overseas Co., Ltd.	鼎群科技(香港)有限公司	-	營運週轉所需之資金融通	本公司100%持股之子公司
Tripod Overseas Co., Ltd.	健鼎(無錫)電子有限公司	119,920	營運週轉所需之資金融通	子公司Tripod International Holding Pte. Ltd. 100%持股之子公司
Tripod Overseas Co., Ltd.	健鼎(湖北)電子有限公司	4,952,696	營運週轉所需之資金融通	子公司Tripod Worldwide Holding Pte. Ltd. 100%持股之子公司
健鼎(無錫)電子有限公司	健鼎(湖北)電子有限公司	645,690	營運週轉所需之資金融通	子公司Tripod Worldwide Holding Pte. Ltd. 100%持股之子公司

註：本表期末資金貸與餘額數字係以新台幣列示，涉及外幣者，期末餘額係以資產負債表日之美金匯率29.98及人民幣匯率4.3046元換算為新台幣。

### 四、一〇八年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告

本公司一〇八年度依公司章程第三十二條規定，提撥董事酬勞新台幣42,000,000元及提撥員工酬勞新台幣711,921,502元，業經109年3月25日董事會決議通過，前述酬勞皆以現金發放。

### 五、修訂本公司董事會議事規則

1. 配合公司法相關條文修訂，修訂本公司「董事會議事規則」。
2. 修訂後議事規則內容詳附件四(第34~36頁)。

## 承認事項

### 第一案

董事會提

案由：一〇八年度決算表冊案，提請 承認。

說明：

- 一、本公司一〇八年度個體財務報表暨合併財務報表業經董事會決議通過，並經勤業眾信聯合會計師事務所陳重成、陳招美會計師查核完竣。
- 二、上述財務報表及營業報告書業經審計委員會審查完竣在案。
- 三、上述表冊請參閱附件一(第 5~8 頁)及附件二(第 9~32 頁)。
- 四、敬請 承認。

決議：

### 第二案

董事會提

案由：一〇八年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：

- 一、本公司一〇八年度盈餘分派，業經 109 年 5 月 7 日董事會討論決議通過。
- 二、茲擬定盈餘分配股東現金股利新台幣 3,810,642,760 元(每股配發 7.25 元)，本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。一〇八年度盈餘分配表請參閱附件五(第 37 頁)。
- 三、現金股利分派經本次股東會決議後，擬授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜，並依法公告之。

決議：

## 臨時動議

## 散會



## (一)一〇八年度營業報告

## 1. 營業計畫實施成果

項目(仟元)	108 年度	107 年度	變動率
合併營業收入	54,450,944	52,105,683	4.50%
合併營業毛利	11,265,984	9,764,495	15.38%
合併稅前淨利	7,798,291	6,525,273	19.51%
合併稅後淨利	6,037,320	4,938,525	22.25%

## 2. 預算執行情形

本公司銷售產品以印刷電路板為主，主要生產據點分別為桃園平鎮廠、江蘇無錫廠及湖北仙桃廠，一〇八年度預計銷售數量為 102,000 仟平方英尺。一〇八年度合併實際銷售數量合計為 92,774 仟平方英尺。

## 3. 合併財務收支及獲利能力分析

分析項目		108 年	107 年
財務結構	負債占資產比率(%)	52.30	54.65
	長期資金占不動產廠房及設備比率(%)	220.30	197.56
償債能力	流動比率(%)	151.88	140.99
	速動比率(%)	129.30	116.81
	利息保障倍數	32.04	20.66
獲利能力	資產報酬率(%)	8.71	7.34
	股東權益報酬率(%)	18.13	15.64
	稅前純益占實收資本額比率(%)	148.36	124.14
	純益率(%)	11.08	9.47
	每股盈餘(元)-追溯	11.49	9.40

## 4. 研究發展狀況

展望 2020 年產業發展，TrendForce 提出 10 大科技趨勢：

- (1). AI、5G、車用應用產品帶動半導體產業逆勢成長，IC 將強化 ASIC 與晶片客製化能力，化合物半導體材料具備耐高電壓、低阻抗與切換速度快等特性，適合功率半導體、射頻開關元件等領域，在 5G、電動車等應用備受重視。此外，由於晶片線寬微縮及運算效能提升，使先進封裝技術逐漸朝向 SiP（系統級封裝）方向發展。
- (2). DRAM 大容量模組的滲透率逐漸升高，將向 EUV 與下世代 DDR5/LPDDR5 邁進；NAND 突破 100 層疊堆技術，以因應 5G、AI、邊緣運算等發展。
- (3). 5G 商用服務範圍擴大，網路架構發展將以獨立（Standalone, SA）5G 技術為主，預計將看到更多 5G 終端或無線基地台等產品問世。
- (4). 全球 5G 手機隨著品牌廠積極研發及中國政府推動 5G 商轉，滲透率有機會大幅提升，而中國品牌的 5G 手機生產總量預計將取得過半市占，然而 5G 通訊基地台的布建進度、電信營運商的資費方案以及 5G 手機終端定價才

是決定 5G 手機是否能吸引消費者購機的關鍵。

- (5). 隨著 5G 布建展開，其高傳輸效率與低延遲的特性帶動高刷新頻率手機面板需求，此外，採用 Mini LED 背光與 OLED 這類增強畫質表現的面板技術，亦成為電競高階產品及 iPad 平板應用另一個發展契機。
- (6). 顯示器產業供過於求，Micro LED 成本短期內仍居高不下，但由於其搭配巨量轉移技術可以結合不同的顯示背板，創造出透明、投影、彎曲、柔性等更高層次的顯示效果，未來將有機會在供過於求的顯示器產業當中，創造出全新的藍海市場。
- (7). TOF 模組方案的 3D 感測模組技術門檻較低，且供應商較多元，預計會帶動感測模組在智慧型手機的普及度。
- (8). 感測能力與演算法成為物聯網加值關鍵，物聯網裝置連結數的上升造就大量數據，邊緣運算與 AI 於終端設備之整合，進而帶動軟硬體升級商機。
- (9). 自動駕駛將落實終端應用，以商用車、特定行駛路線和區域性特殊應用為 3 個主要的特色，並且多數鎖定在 SAE Level 4 自駕等級。
- (10). 太陽能模組產品標準化已成歷史，終端產品選擇將優先考量發電性價比。綜觀產業發展，PCB 的發展重心將朝以下趨勢發展：
  - (1). 智慧行動裝置，外型設計將輕薄短小，線路等級將與材料等級之間將取得平衡設計，高密度任意互連設計等全面走向極致化，在對準度，板面平整度及焊盤共平面性要求高，在 5G 趨勢下，材料更講求 Low Dk、Low Df、Low CTE 等特性需求。
  - (2). 高階的 SERVER、SWITCH、STORAGE、BACKPANEL 等高密度多層板，層數不斷提高，板厚及對準度的要求更為嚴苛，加上 SI (Signal integrity) 的考量，在板材的選用，背鑽要求，及厚銅下的線路形成能力，信賴度要求等等，皆是一大挑戰。
  - (3). 高頻天線及高頻高速傳輸線設計，整體提高 PCB SI (Signal integrity) 及 RF (Radio frequency) 特性的要求。包括材料 Dk、Df、PIM 的選用，天線圖型，訊號線路形成能力，特性阻抗值控制，訊號損失及 S-Paramete 等等考量。
  - (4). 微型、多功能、高密度集成是電子產品的發展趨勢，而相對於 PCB 的要求必然是多層高密度、高集成、封裝化、微細化。而 HDI 板、Flexible 板、Rigid-flex 板、Semi-flex 板、Cavity 板、IC 封裝板(BGA、CSP)等將是 PCB 開發的主要趨勢。
  - (5). 5G 產品及新能源電動車帶來了散熱及高電流承載的需求，衍生厚銅、散熱材及相關散熱技術的應用及開發，在產品功能及運作效能要求下，散熱能力及 PI (Power Integrity) 都是重要的考量之一。
  - (6). 5G 相關在天線、基站、汽車 Radar 及各種 Sensing 產品在材料及天線圖形的管控能力將會是挑戰及決定勝敗關鍵，因為差之毫釐，失之千里。
  - (7). 5G 產品帶動下，將再度凸顯 Embedded 技術開發的重要性。因應此趨勢變化下，本公司在 A.產品開發、B.製程良率提升和穩定、C.新製程技術及設備物料評估導入及 D.產學界合作開發，將全面投入開發。

## (二)本年度營業計畫概要

### 1.經營方針

- (1). 全球正遭受疫情影響，經濟情勢複雜多變，產業市況混沌不明，雖新興應用產品仍持續推陳出新，惟供應鍊需求尚待回復，宜審慎應對產業經濟情



勢發展，並對新產品開發風險及原物料和匯率價格波動的嚴密管控。

- (2). 專注 PCB 本業製造，持續多元化終端產品應用開發，達成產能風險分散並協助客戶進行風險移轉，提升差異化價值，建立長期客戶信任關係之核心競爭力。
- (3). 持續進行產品及製程領域的市場開拓與技術能力之提升，並與客戶合作拓展原料及產品應用領域，以與同業競爭者產生價值差異性。
- (4). 持續強化人員招募及教育訓練計劃，落實人才養成並健全專業組織及管理能力，有效管控直接人員流動率，以提升生產良率並強化生產效能及產品品質與信賴性。
- (5). 面對勞工成本持續上升及勞動力短缺問題，妥善安排各生產廠區設備及人力資源，尋求資源最佳化模式；因應產業市況需求逐步新增產能，並透過增添自動化設備，以增加生產效率。
- (6). 提升人員穩定度，累積培養工程技術人才，持續利基型及新世代產品市場技術的開發。
- (7). 貿易緊張局勢及政策不確定性的國際情勢依舊，加上全球疫情影響，審慎衡量經營風險及據點評估。

## 2. 預期銷售數量及其依據

本公司主要產品為印刷電路板，以現有生產據點之產能推算，本年度預計銷售產能目標約為 102,000 仟平方英尺。

## 3. 重要之產銷政策

- (1). 產業終端消費需求及產品應用變動極大，為降低客戶及產品依存風險，持續保持客戶產品多元化，審慎規劃產能擴充，藉由整體公司設備產能利用率提升，以達到最符合效益的長期穩定經營模式。
- (2). 因應客戶產品線多元化的情形，有效運用資訊系統化管理，嚴格要求生產紀律，即時掌控各廠生產進度及客戶交期的變化降低庫存，追求最大產銷利益。
- (3). 持續提升製程能力及良率，力求產能及成本領先優勢，並加強生產靈活度維持交期精確。
- (4). 蒐集分析潛在市場成長份額及未來產品技術製程型態，提供持續投資擴建產能及設備依據。
- (5). 提升各廠製程能力發揮最大生產規模優勢，以面對同業以單一產品規模經濟及交期彈性的競爭。
- (6). 利用自建產能經濟規模集合數座廠房生產鄰近的優勢，跨廠分享各項資源並提高產能利用率，以因應單一產業極端景氣變化的發生。
- (7). 面對部份終端產品市場需求成長趨緩情形，除提高既有客戶至市場合理份額，並持續開發新應用產品客戶，以維持營業額及獲利持續成長的發展方向。
- (8). 審慎應對疫情影響，即時掌控各廠產能狀況，有效進行產銷調度。

## (三) 未來發展經營策略

1. 重視環保、工安衛管理、社會道德責任及公司治理，積極減少產業環境污染與產品危害及資能耗用問題，致力成為永續發展的綠色環保企業。
2. 原物料價格震盪、匯率波動、環保規格加嚴、工資成本上升、人力不足現象，以及同業快速崛起，產能持續擴充，整體 PCB 營運威脅增加。在面對不穩定的經濟景氣，經營策略在節流開源上做積極有效的應變。

3.市場規模仍龐大，可藉管理競爭力擴充產能，穩健拓展營收，提升產業市占率，惟應嚴謹審慎評估及執行資本支出計劃。

4.持續貫徹公司管理階層訂定之經營策略：

- 承諾客戶與本公司間的雙贏。
- 承諾員工與公司間的雙贏。
- 承諾廠商與本公司間的雙贏。
- 承諾股東與本公司間的雙贏。
- 承諾社會與企業責任的雙贏。

(四)受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

1.外部競爭環境：

同業廠商眾多，在競爭壓力下，對客戶議價能力相對弱勢，有效分散產品客戶及產銷存商品成本的控制是持續面對降價壓力及訂單能見度短縮等不利條件下的生存獲利要件。受全球經濟發展不確定因素影響，產品需求變異性提升，且原物料價格變動大，製造業成本掌控不易。

2.法規環境：

環保法規、稅制調整及工資調升等政策之推動，為符合日趨嚴竣的法規要求，除積極減少產業製程對環境污染、遵循稅務妥善規劃及提升自動化生產能力外，並致力解決產品資能耗用問題，以降低產業的經營壓力。

3.總體經營環境：

IMF(2020/01)原預估 2020 年全球總體經濟成長率為 3.3%，惟受全球疫情影響，政經局勢不確定性下，全球總體經濟遭受重大衝擊，且產業終端消費需求狀況不明，需謹慎應對全球製造業需求的變化，以確保可能的發展態勢，為保持公司持續成長，持續提升營運效率及彈性，以因應快速變化的經濟情勢，並藉由利基型產品及提升高附加價值的新興電子產品比重，以期能為公司創造持續成長的新動能。

董事長：王景春



### 會計師查核報告

健鼎科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

健鼎科技股份有限公司及其子公司（健鼎集團）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、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達健鼎集團民國 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

本會計師民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函及一般公認審計準則執行查核工作；民國 107 年度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，與健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，對健鼎集團民國 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。

茲對健鼎集團民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

### 不動產、廠房及設備減損評估

#### 關鍵查核事項說明

健鼎集團於合併財務報表報導日之不動產、廠房及設備金額為 15,501,041 仟元，占合併資產總額 22%，管理階層依照國際會計準則公報第 36 號「資產減損」之規定，於不動產、廠房及設備具有減損跡象時，應評估該資產之可回收金額是否低於帳面價值。

因集團部分公司所處之營運地區競爭較為激烈，致公司不動產、廠房及設備可能存在資產減損之風險，管理階層依使用價值模式以評估前述不動產、廠房及設備之可回收金額，其於決定未來營運現金流量時，將考量其未來營運展望所預測之銷售成長率及利潤率等，並計算加權平均資金成本率作為折現率，由於該等主要假設涉及管理階層之主觀判斷，且具有估計之高度不確定性。因是，將健鼎集團之不動產、廠房及設備減損評估考量為關鍵查核事項之一。

與不動產、廠房及設備減損評估相關會計政策、會計估計及假設之不確定性估計暨攸關揭露資訊，請參閱合併財務報表附註四、五及十二。

#### 因應之查核程序

本會計師對於上述資產減損評估已執行主要查核程序如下：

1. 取得健鼎集團自行評估之依各現金產生單位之資產減損評估表，評估管理階層估計未來營運現金流量所預測之銷售成長率及利潤率之過程及依據，是否考量近期營運結果、歷史趨勢及所屬產業概況等，適時更新。
2. 重新評估管理階層依使用價值所計算之可回收金額，及所使用之加權平均資金成本率，包括無風險報酬利率、波動性及風險溢酬該等假設是否與健鼎集團現狀及所屬產業情況相符，並重新執行與驗算。

## 銷貨收入真實性

### 關鍵查核事項說明

健鼎集團於民國 108 年度合併營業收入金額為 54,450,944 仟元，整體營收成長率為 4.5%，本會計師評估收入認列之風險在於年度銷貨金額重大之客戶中營收成長率高於健鼎集團營收成長率且周轉天數較長者之營業收入是否真實發生，並列為關鍵查核事項之一。

與收入認列相關會計政策暨攸關揭露資訊，請參閱合併財務報表附註四及二二。

### 因應之查核程序

本會計師對於收入認列已執行主要查核程序如下：

1. 了解上述客戶銷貨交易相關之內部控制制度，並評估及測試其設計與執行之有效性。
2. 執行上述客戶其本年度銷貨交易之證實性測試，其程序包含選取適當樣本抽核至外部交易文件及客戶貨款回收情形，用以驗證交易真實發生及收款情況與交易對象是否一致。
3. 檢視資產負債表日後發生重大銷貨退回及折讓情形，以確認營業收入交易真實性。

### **其他事項**

健鼎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健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健鼎集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

健鼎集團之治理單位（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，惟其目的非對健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，以及使健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健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，決定對健鼎集團民國 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 陳 重 成



陳重成

會計師 陳 招 美



陳招美

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1040024195 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

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(附註四及六)	\$ 27,614,136	39	\$ 27,150,561	38
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四、七及二九)	100,383	-	28,068	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產(附註四、八及三一)	7,000	-	7,000	-
1150	應收票據(附註四及九)	312,424	-	330,750	-
1170	應收帳款(附註四及九)	16,352,110	23	14,974,957	21
1180	應收帳款—關係人(附註四及三十)	88	-	31	-
1200	其他應收款(附註四及九)	428,854	1	430,457	-
130X	存貨(附註四及十)	6,541,797	9	6,907,917	10
1410	預付款項(附註十五)	1,289,353	2	1,979,700	3
1479	其他流動資產	16,080	-	24,941	-
11XX	流動資產總計	52,662,225	74	51,834,382	72
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備(附註四、五、十二及三二)	15,501,041	22	16,414,443	23
1755	使用權資產(附註三、四及十三)	316,888	-	-	-
1821	其他無形資產(附註四及十四)	52,996	-	43,441	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二四)	2,569,190	3	2,283,150	3
1985	預付租賃款—非流動(附註十五)	-	-	296,755	1
1990	其他非流動資產(附註十六)	502,692	1	648,334	1
15XX	非流動資產總計	18,942,807	26	19,686,123	28
1XXX	資 產 總 計	\$ 71,605,032	100	\$ 71,520,505	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十七)	\$ 14,410,764	20	\$ 16,997,441	24
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註四、七及二九)	5,547	-	42,128	-
2130	合約負債—流動(附註二二)	787,518	1	687,874	1
2170	應付帳款	6,492,984	9	6,013,266	8
2219	其他應付款(附註十八及二七)	10,605,488	15	10,462,557	15
2230	本期所得稅負債(附註四)	1,087,356	1	1,422,847	2
2250	負債準備—流動(附註四及十九)	526,600	1	523,680	1
2280	租賃負債—流動(附註三、四及十三)	12,361	-	-	-
2399	其他流動負債(附註十八)	743,299	1	613,904	1
21XX	流動負債總計	34,671,917	48	36,763,697	52
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註四及二四)	2,634,839	4	2,202,439	3
2580	租賃負債—非流動(附註三、四及十三)	18,685	-	-	-
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及二十)	107,455	-	100,304	-
2645	存入保證金(附註十八)	23,318	-	25,419	-
25XX	非流動負債總計	2,784,297	4	2,328,162	3
2XXX	負債總計	37,456,214	52	39,091,859	55
	權益				
3110	普通股(附註二一)	5,256,059	7	5,256,059	7
3200	資本公積(附註二一)	333,778	1	333,778	-
	保留盈餘(附註二一)				
3310	法定盈餘公積	5,112,088	7	4,618,248	7
3320	特別盈餘公積	2,190,702	3	1,703,150	2
3350	未分配盈餘	24,651,354	35	22,701,647	32
3300	保留盈餘總計	31,954,144	45	29,023,045	41
3400	其他權益(附註二一)	( 3,402,771)	( 5)	( 2,191,778)	( 3)
31XX	本公司業主之權益總計	34,141,210	48	32,421,104	45
36XX	非控制權益	7,608	-	7,542	-
3XXX	權益總計	34,148,818	48	32,428,646	45
	負債與權益總計	\$ 71,605,032	100	\$ 71,520,505	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王景春



經理人：王景春



會計主管：李承易





健鼎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	%
4110	營業收入（附註四、二二及三十）	\$ 54,450,944	100	\$ 52,105,683	100
5110	營業成本（附註十及二三）	<u>43,184,960</u>	<u>80</u>	<u>42,341,188</u>	<u>81</u>
5900	營業毛利	<u>11,265,984</u>	<u>20</u>	<u>9,764,495</u>	<u>19</u>
	營業費用（附註九及二三）				
6100	推銷費用	1,978,524	4	2,030,538	4
6200	管理費用	2,218,436	4	2,115,316	4
6300	研究發展費用	205,446	-	183,004	-
6450	預期信用（迴升利益）減損損失	( <u>9,603</u> )	<u>-</u>	<u>13,752</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>4,392,803</u>	<u>8</u>	<u>4,342,610</u>	<u>8</u>
6500	其他收益及費損淨額（附註十二及二三）	( <u>102,597</u> )	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
6900	營業淨利	<u>6,770,584</u>	<u>12</u>	<u>5,421,885</u>	<u>11</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註四及二三）	827,893	1	957,901	2
7020	其他利益及損失（附註二三）	450,978	1	477,298	1
7050	財務成本（附註四及二三）	( <u>251,164</u> )	<u>-</u>	( <u>331,811</u> )	( <u>1</u> )
7000	營業外收入及支出合計	<u>1,027,707</u>	<u>2</u>	<u>1,103,388</u>	<u>2</u>
7900	繼續營業單位稅前淨利	7,798,291	14	6,525,273	13
7950	所得稅費用（附註四及二四）	( <u>1,760,971</u> )	( <u>3</u> )	( <u>1,586,748</u> )	( <u>3</u> )
8000	繼續營業單位本年度淨利	<u>6,037,320</u>	<u>11</u>	<u>4,938,525</u>	<u>10</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				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數(附註四及 二十)	(\$ 7,018)	-	\$ 837	-
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 (附註四及二一)	535	-	( 124,846)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅(附 註四及二四)	<u>1,403</u>	<u>-</u>	<u>27,772</u>	<u>-</u>
8310		<u>( 5,080)</u>	<u>-</u>	<u>( 96,237)</u>	<u>-</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(附註四及二 一)	( 1,513,742)	( 3)	( 505,279)	( 1)
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅(附註四及 二四)	<u>302,749</u>	<u>1</u>	<u>142,902</u>	<u>-</u>
8360		<u>( 1,210,993)</u>	<u>( 2)</u>	<u>( 362,377)</u>	<u>( 1)</u>
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>( 1,216,073)</u>	<u>( 2)</u>	<u>( 458,614)</u>	<u>( 1)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 4,821,247</u>	<u>9</u>	<u>\$ 4,479,911</u>	<u>9</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 6,037,254	11	\$ 4,938,398	10
8620	非控制權益	<u>66</u>	<u>-</u>	<u>127</u>	<u>-</u>
8600		<u>\$ 6,037,320</u>	<u>11</u>	<u>\$ 4,938,525</u>	<u>10</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 4,821,181	9	\$ 4,479,784	9
8720	非控制權益	<u>66</u>	<u>-</u>	<u>127</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 4,821,247</u>	<u>9</u>	<u>\$ 4,479,911</u>	<u>9</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	每股盈餘 (附註二五) 來自繼續營業單位	108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
9710	基 本	<u>\$ 11.49</u>		<u>\$ 9.40</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 11.34</u>		<u>\$ 9.25</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王景春



經理人：王景春



會計主管：李承易





健鼎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	\$ 7,798,291	\$ 6,525,273
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	3,274,434	2,949,572
A20200	攤銷費用	26,434	19,414
A29900	預付租賃款攤銷	-	6,733
A20300	預期信用（回升利益）減損損失	( 9,603)	13,752
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	( 393,336)	( 281,863)
A20900	財務成本	251,164	331,811
A21200	利息收入	( 434,409)	( 494,661)
A29900	處分子公司利益	( 253)	-
A22500	處分不動產、廠房及設備損失(利益)	5,740	( 5,222)
A23700	非金融資產減損損失	102,597	516,757
A23800	非金融資產減損迴轉利益	( 224,073)	-
A24100	未實現外幣兌換淨損失(利益)	133,393	( 266,792)
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	658,043	736,416
A31130	應收票據	6,563	( 96,941)
A31150	應收帳款	( 1,829,315)	( 477,266)
A31160	應收帳款－關係人	( 57)	1,981
A31180	其他應收款	( 12,735)	34,814
A31200	存 貨	368,131	( 2,136,429)
A31230	預付款項	646,133	( 79,823)
A31240	其他流動資產	1,976	( 8,866)
A32110	持有供交易之金融負債	( 365,601)	( 330,161)
A32125	合約負債	129,358	31,528
A32130	應付票據	-	( 26)
A32150	應付帳款	715,489	162,549
A32180	其他應付款項	993,177	741,108
A32200	負債準備	16,776	68,619
A32230	其他流動負債	115,855	42,221
A32240	淨確定福利負債	133	68
A33000	營運產生之現金	11,974,305	8,004,566

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
A33100	收取之利息	\$ 434,702	\$ 477,120
A33300	支付之利息	( 268,263)	( 310,950)
A33500	支付之所得稅	( 1,687,115)	( 525,532)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>10,453,629</u>	<u>7,645,204</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	( 6,394)	-
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡 量之金融資產	6,929	-
B02300	處分子公司之淨現金流入	193	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 3,010,851)	( 5,246,165)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	3,426	185,773
B03700	存出保證金增加	-	( 6,840)
B03800	存出保證金減少	8,095	-
B04500	購置無形資產	( 36,038)	( 35,862)
B07100	預付設備款增加	( 412,406)	( 362,661)
B07300	其他預付款項增加	-	( 18,012)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 3,447,046)</u>	<u>( 5,483,767)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	( 2,397,233)	( 2,023,122)
C03000	收取存入保證金	30,879	41,342
C04020	租賃負債本金償還	( 13,880)	-
C04500	發放現金股利	( 3,101,075)	( 2,759,431)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 5,481,309)</u>	<u>( 4,741,211)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>( 1,061,699)</u>	<u>( 22,908)</u>
EEEE	本年現金及約當現金增加數(減少)	463,575	( 2,602,682)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>27,150,561</u>	<u>29,753,243</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 27,614,136</u>	<u>\$ 27,150,561</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王景春



經理人：王景春



會計主管：李承易



### 會計師查核報告

健鼎科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

健鼎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，足以允當表達健鼎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 日之個體財務績效與個體現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函及一般公認審計準則執行查核工作；民國 107 年度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，與健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，對健鼎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。

茲對健鼎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：

### 不動產、廠房及設備減損評估

#### 關鍵查核事項說明

健鼎科技股份有限公司於個體財務報表報導日之不動產、廠房及設備金額為 1,098,801 仟元，管理階層依照國際會計準則公報第 36 號「資產減損」之規定，於不動產、廠房及設備具有減損跡象時，應評估該資產之可回收金額是否低於帳面價值。

因健鼎科技股份有限公司所處之營運地區競爭較為激烈，致不動產、廠房及設備可能存在資產減損之風險，管理階層依使用價值模式以評估前述不動產、廠房及設備之可回收金額，其於決定未來營運現金流量時，將考量其未來營運展望所預測之銷售成長率及利潤率等，並計算加權平均資金成本率作為折現率，由於該等主要假設涉及管理階層之主觀判斷，且具有估計之高度不確定性。因是，將不動產、廠房及設備減損評估考量為關鍵查核事項之一。

與不動產、廠房及設備減損評估相關會計政策、會計估計及假設之不確定性估計暨攸關揭露資訊，請參閱個體財務報表附註四、五及十二。

#### 因應之查核程序

本會計師對於上述資產減損評估已執行主要查核程序如下：

1. 取得健鼎科技股份有限公司自行評估之依現金產生單位之資產減損評估表，評估管理階層估計未來營運現金流量所預測之銷售成長率及利潤率之過程及依據，是否考量近期營運結果、歷史趨勢及所屬產業概況等，適時更新。



2. 重新評估管理階層依使用價值所計算之可回收金額，及所使用之加權平均資金成本率，包括無風險報酬利率、波動性及風險溢酬該等假設是否與健鼎科技股份有限公司現狀及所屬產業情況相符，並重新執行與驗算。

### 銷貨收入真實性

#### 關鍵查核事項說明

健鼎科技股份有限公司於民國 108 年度營業收入中屬商品銷售收入金額為 4,561,479 仟元，整體商品銷售收入較前一年減少 7%，本會計師評估收入認列之風險在於年度商品銷售收入金額重大之客戶中營收成長率高於整體商品銷售收入成長率且周轉天數較長者之商品銷售收入是否真實發生，並列為關鍵查核事項之一。

與收入認列相關會計政策暨攸關揭露資訊，請參閱合併財務報表附註四及二一。

#### 因應之查核程序

本會計師對於收入認列已執行主要查核程序如下：

1. 了解上述客戶銷貨交易相關之內部控制制度，並評估及測試其設計與執行之有效性。
2. 執行上述客戶其本年度銷貨交易之證實性測試，其程序包含選取適當樣本抽核至外部交易文件及客戶貨款回收情形，用以驗證交易真實發生及收款情況與交易對象是否一致。
3. 檢視資產負債表日後發生重大銷貨退回及折讓情形，以確認營業收入交易真實性。

#### **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健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健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。

健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，惟其目的非對健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，以及使健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健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. 對於健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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成健鼎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，決定對健鼎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 陳 重 成



陳重成

會計師 陳 招 美



陳招美

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1040024195 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



健鼎科技股份有限公司

財務報告

民國 108 年及 107 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(附註四及六)	\$ 104,846	-	\$ 234,159	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註四、八及三十)	7,000	-	7,000	-
1150	應收票據(附註四及九)	717	-	896	-
1170	應收帳款(附註四及九)	774,819	1	674,636	1
1180	應收帳款-關係人(附註四及二九)	1,301,867	3	949,572	2
1200	其他應收款(附註四及九)	53,070	-	19,648	-
1210	其他應收款-關係人(附註四及二九)	4,050,866	8	2,979,619	6
130X	存貨(附註四及十)	283,959	1	276,308	1
1410	預付款項	53,698	-	45,735	-
1479	其他流動資產	8,811	-	20,881	-
11XX	流動資產總計	<u>6,639,653</u>	<u>13</u>	<u>5,208,454</u>	<u>11</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資(附註四、十一及二九)	42,795,788	83	40,710,945	86
1600	不動產、廠房及設備(附註四、五、十二、二九及三一)	1,098,801	2	1,094,102	2
1755	使用權資產(附註三、四及十三)	26,596	-	-	-
1780	其他無形資產(附註四及十四)	18,569	-	12,647	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二三)	901,717	2	566,438	1
1990	其他非流動資產(附註十五)	99,806	-	44,165	-
15XX	非流動資產總計	<u>44,941,277</u>	<u>87</u>	<u>42,428,297</u>	<u>89</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$51,580,930</u>	<u>100</u>	<u>\$47,636,751</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十六)	\$ 5,693,200	11	\$ 5,538,218	12
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動(附註四、七及二八)	-	-	141	-
2130	合約負債-流動(附註三及二一)	6,878	-	9,216	-
2170	應付帳款	417,914	1	397,904	1
2180	應付帳款-關係人(附註二九)	276,824	1	226,627	-
2219	其他應付款(附註十七及二六)	2,358,192	5	1,859,909	4
2220	其他應付款項-關係人(附註二九)	5,411,373	10	4,006,356	8
2230	本期所得稅負債(附註四)	558,083	1	883,332	2
2250	負債準備-流動(附註四及十八)	12,461	-	11,351	-
2280	租賃負債-流動(附註三、四及十三)	10,921	-	-	-
2399	其他流動負債(附註十七)	32,104	-	22,983	-
21XX	流動負債總計	<u>14,777,950</u>	<u>29</u>	<u>12,956,037</u>	<u>27</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註四及二三)	2,536,085	5	2,159,156	5
2580	租賃負債-非流動(附註三、四及十三)	15,445	-	-	-
2640	淨確定福利負債-非流動(附註四及十九)	107,455	-	100,304	-
2645	存入保證金(附註十七)	2,785	-	150	-
25XX	非流動負債總計	<u>2,661,770</u>	<u>5</u>	<u>2,259,610</u>	<u>5</u>
2XXX	負債總計	<u>17,439,720</u>	<u>34</u>	<u>15,215,647</u>	<u>32</u>
	權益				
3110	普通股(附註二十)	5,256,059	10	5,256,059	11
3200	資本公積(附註二十)	333,778	1	333,778	1
	保留盈餘(附註二十)				
3310	法定盈餘公積	5,112,088	10	4,618,248	10
3320	特別盈餘公積	2,190,702	4	1,703,150	3
3350	未分配盈餘	24,651,354	48	22,701,647	48
3300	保留盈餘總計	<u>31,954,144</u>	<u>62</u>	<u>29,023,045</u>	<u>61</u>
3400	其他權益(附註二十)	( 3,402,771)	( 7)	( 2,191,778)	( 5)
3XXX	權益總計	<u>34,141,210</u>	<u>66</u>	<u>32,421,104</u>	<u>68</u>
	負債與權益總計	<u>\$51,580,930</u>	<u>100</u>	<u>\$47,636,751</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王景春



經理人：王景春



會計主管：李承易



健鼎科技股份有限公司

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	%
4110	營業收入（附註四、二一及二九）	\$ 9,461,697	100	\$ 9,098,357	100
5110	營業成本（附註十、二二及二九）	<u>4,534,201</u>	<u>48</u>	<u>4,855,451</u>	<u>54</u>
5900	營業毛利	<u>4,927,496</u>	<u>52</u>	<u>4,242,906</u>	<u>46</u>
5910	與子公司、關聯企業及合資之未實現利益（附註四）	( 375,704)	( 4)	( 210,875)	( 2)
5920	與子公司、關聯企業及合資之已實現利益（附註四）	<u>210,875</u>	<u>2</u>	<u>82,899</u>	<u>1</u>
5950	已實現營業毛利	<u>4,762,667</u>	<u>50</u>	<u>4,114,930</u>	<u>45</u>
	營業費用（附註九、二二及二九）				
6100	推銷費用	230,287	3	214,806	2
6200	管理費用	866,540	9	622,455	7
6300	研究發展費用	129,294	1	122,859	1
6450	預期信用（迴升利益）減損損失	( <u>46</u> )	-	<u>4,182</u>	-
6000	營業費用合計	<u>1,226,075</u>	<u>13</u>	<u>964,302</u>	<u>10</u>
6500	其他收益及費損淨額（附註十二及二二）	( <u>102,597</u> )	( <u>1</u> )	-	-
6900	營業利益	<u>3,433,995</u>	<u>36</u>	<u>3,150,628</u>	<u>35</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業外收入及支出				
7010	其他收入(附註四、二二及二九)	\$ 54,454	1	\$ 194,665	2
7020	其他利益及損失(附註四、二二及二九)	( 2,785)	-	12,461	-
7050	財務成本(附註四及二二)	( 42,215)	-	( 47,325)	( 1)
7070	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額(附註四)	<u>3,740,683</u>	<u>39</u>	<u>2,715,168</u>	<u>30</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>3,750,137</u>	<u>40</u>	<u>2,874,969</u>	<u>31</u>
7900	繼續營業單位稅前淨利	7,184,132	76	6,025,597	66
7950	所得稅費用(附註四及二三)	( <u>1,146,878</u> )	( <u>12</u> )	( <u>1,087,199</u> )	( <u>12</u> )
8000	繼續營業單位本年度淨利	<u>6,037,254</u>	<u>64</u>	<u>4,938,398</u>	<u>54</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(附註四及十九)	( 7,018)	-	837	-
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(附註四及二十)	535	-	-	-
8330	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額(附註四及二十)	-	-	( 124,846)	( 1)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅(附註四及二三)	<u>1,403</u>	<u>-</u>	<u>27,772</u>	<u>-</u>
8310		( <u>5,080</u> )	<u>-</u>	( <u>96,237</u> )	( <u>1</u> )

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額(附註四及二 十)	(\$ 1,513,742)	( 16)	(\$ 505,279)	( 6)
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅(附註四及 二三)	<u>302,749</u>	<u>3</u>	<u>142,902</u>	<u>2</u>
8360		( <u>1,210,993</u> )	( <u>13</u> )	( <u>362,377</u> )	( <u>4</u> )
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	( <u>1,216,073</u> )	( <u>13</u> )	( <u>458,614</u> )	( <u>5</u> )
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 4,821,181</u>	<u>51</u>	<u>\$ 4,479,784</u>	<u>49</u>
	每股盈餘(附註二四) 來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 11.49</u>		<u>\$ 9.40</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 11.34</u>		<u>\$ 9.25</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王景春



經理人：王景春



會計主管：李承易







## 健鼎科技股份有限公司

## 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
	營業活動之淨現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 7,184,132	\$ 6,025,597
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	146,250	94,221
A20200	攤銷費用	10,571	9,519
A20300	預期信用（迴轉利益）減損損失	( 46)	4,182
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	( 1,224)	( 2,354)
A20900	財務成本	42,215	47,325
A21200	利息收入	( 1,629)	( 3,067)
A22400	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額	( 3,740,683)	( 2,715,168)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	( 26)	( 3,639)
A23200	處分採用權益法之投資利益	( 253)	-
A23700	非金融資產減損損失	102,597	139,034
A23800	非金融資產減損迴轉利益	( 20,233)	-
A23900	與子公司、關聯企業及合資之未實現利益	375,704	210,875
A24000	與子公司、關聯企業及合資之已實現利益	( 210,875)	( 82,899)
A24100	外幣兌換淨損失	9,087	239
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	1,083	4,350
A31130	應收票據	179	2,366
A31150	應收帳款	( 117,669)	( 270,728)
A31160	應收帳款－關係人	( 356,828)	59,083
A31180	其他應收款	( 33,727)	12,742
A31190	其他應收款－關係人	( 1,125,648)	2,562,441
A31200	存 貨	12,582	( 83,183)
A31230	預付款項	( 7,963)	26,375
A31240	其他流動資產	11,960	( 12,881)
A32110	持有供交易之金融負債	-	( 2,800)
A32125	合約負債	( 2,338)	( 3,001)
A32150	應付帳款	27,221	448
A32160	應付帳款－關係人	53,271	( 141,856)
A32180	其他應付款	510,036	285,952

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
A32190	其他應付款－關係人	\$ 1,460,774	(\$ 2,100,708)
A32200	負債準備－流動	1,110	3,234
A32230	其他流動負債	7,343	( 8,313)
A32240	淨確定福利負債	<u>133</u>	<u>68</u>
A33000	營運產生之現金	4,337,106	4,057,454
A33100	收取之利息	1,921	2,877
A33300	支付之利息	( 45,979)	( 43,204)
A33500	支付之所得稅	( <u>1,126,325</u> )	( <u>212,207</u> )
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>3,166,723</u>	<u>3,804,920</u>
投資活動之淨現金流量			
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡 量之金融資產	( 6,394)	-
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡 量之金融資產	6,929	-
B02200	對子公司之收購	-	( 50,000)
B02300	處分子公司之淨現金流入	2,522	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 220,122)	( 409,979)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	524	12,017
B03800	存出保證金增加	( 800)	-
B04500	購置無形資產	( 16,493)	( 876)
B04300	其他應收款－關係人減少	3,153	501
B07100	預付設備款增加	( <u>83,119</u> )	( <u>44,254</u> )
BBBB	投資活動之淨現金流出	( <u>313,800</u> )	( <u>492,591</u> )
籌資活動之淨現金流量			
C00100	短期借款增加	154,757	-
C00200	短期借款減少	-	( 629,457)
C03000	存入保證金增加	4,772	1,000
C04020	租賃本金償還	( 12,439)	-
C04500	發放現金股利	( 3,101,075)	( 2,759,431)
C05400	取得子公司股權	( <u>25,000</u> )	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( <u>2,978,985</u> )	( <u>3,387,888</u> )
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	( <u>3,251</u> )	<u>3,640</u>
EEEE	現金及約當現金減少數	( 129,313)	( 71,919)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>234,159</u>	<u>306,078</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 104,846</u>	<u>\$ 234,159</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王景春



經理人：王景春



會計主管：李承易



## 健鼎科技股份有限公司 審計委員會查核報告書

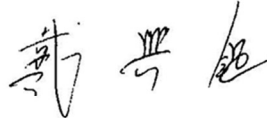
董事會造送本公司一〇八年度營業報告書、財務報表(含個體及合併財務報表)及盈餘分派議案,其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣,並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表(含個體及合併財務報表)及盈餘分派議案經本審計委員會審查,認為尚無不符,爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上,敬請 鑒察。

此致

本公司一〇九年股東常會

健鼎科技股份有限公司

審計委員會召集人:



中 華 民 國 一〇九 年 五 月 七 日

## 附件四

### 健鼎科技股份有限公司

#### 董事會議事規則

- 第一條 本辦法依證券交易法（以下簡稱本法）第二十六條之三第八項規定訂定之。
- 第二條 本公司董事會其主要議事內容、作業程序、議事錄應載明事項、公告及其他應遵行事項，依本辦法規定辦理。
- 第三條 董事會原則上至少每季召開一次，召集時應載明召集事由，於七日前通知各董事及監察人，但有緊急情事時，得隨時召集之。董事會召集通知得以書面、傳真或電子郵件（E-mail）等方式為之。
- 第七條第一項各款之事項，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。
- 第四條 董事會召開之地點與時間，以便於董事出席且適合董事會召開之地點及時間為之。
- 第五條 本公司定期召開之董事會，應由董事會授權辦理議事事務單位，事先擬訂會議議題及議程，依前條規定時間通知所有董事出席，並提供足夠之會議資料。
- 依前項規定如有董事二人以上認為議題資料不充足，且有一位獨立董事亦認為不足時，董事會應延期審議該項議案。
- 董事會議進行中，若有董事一人以上提出議題資料不充分，並經獨立董事一人以上同意時，得向董事會提出要求延期審議該項議案。
- 第六條 董事會之議事內容，至少包括下列事項：
- 一、報告事項：
    - （一）上次會議紀錄及執行情形。
    - （二）重要財務業務報告。
    - （三）內部稽核業務報告。
    - （四）其他重要報告事項。
  - 二、討論事項：
    - （一）上次會議保留之討論事項。
    - （二）本次會議預定討論事項。
  - 三、臨時動議。
- 第七條 公司對於下列事項應提董事會討論：
- 一、公司之營運計畫。
  - 二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。
  - 三、依本法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。
  - 四、依本法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
  - 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
  - 六、財務、會計或內部稽核主管之任免。
  - 七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。
  - 八、依本法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。
- 前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。
- 前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。
- 外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，第二項有關實收資本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。
- 公司之獨立董事，應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於第一項應提董事會決議

事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。

除前條第一項應提董事會討論事項外，董事會依法令或公司章程規定，授權執行之層級、內容等事項應具體明確，並應將執行情形提報董事會。

第八條 召開董事會時，應設簽名簿供出席董事簽到，並應備妥相關資料供與會董事隨時查考。董事應親自出席董事會，如不能親自出席，得依公司章程規定委託其他董事代理出席；如以視訊參與會議者，視為親自出席。董事委託其他董事代理出席董事會時，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。

第二項代理人，以受一人之委託為限。

第九條 董事會由董事長召集並擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集，會議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。

依公司法第二百零三條第四項或第二百零三條之一第三項規定董事會由過半數之董事自行召集者，由董事互推一人擔任主席。

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。

第十條 公司召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。

第十一條 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重行召集。

前項及第十七條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。

第十二條 董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。

非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。

董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，主席應宣布暫停開會，並準用前條第一項規定。

第十三條 主席對於董事會議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。議案表決時，經主席徵詢出席董事全體無異議者，視為通過。如經主席徵詢而有異議者，即應提付表決。

表決方式由主席就下列各款規定擇一行之，但出席者有異議時，應徵求多數之意見決定之：

一、舉手表決或投票器表決。

二、唱名表決。

三、投票表決。

四、公司自行選用之表決。

五、董事會議案之表決，主席得指定計票人員統計，並由全體出席董事為監票人員。

前二項所稱出席董事全體不包括依第十五條第一項規定不得行使表決權之董事。

第十四條 董事會議案之決議，除證交法、公司法及公司章程另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。決議之結果，應當場報告，並作成紀錄。

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。但如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，無須再行表決。

董事會決議事項，如有屬法令規定、主管機關規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第十五條 董事對於會議事項有下列情事之一者，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予以迴避，並不得代理其他董事行使其表決權：

一、與其自身或其代表之法人有利害關係者，如有害於公司利益之虞時，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容。

二、董事認應自行迴避。

三、經董事會決議應為迴避者。

四、董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。

董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第三項準用第一百八十條第二項規定辦理。

第十六條 董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：

一、會議屆次及時間地點。

二、主席之姓名。

三、董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。

四、列席者之姓名及職稱。

五、紀錄之姓名。

六、報告事項：報告人姓名、職稱及董事、專家與其他人員發言之重要意見。

七、討論事項：討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、專家及其他人員發言之重要意見、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明暨獨立董事依第七條第二項規定出具之書面意見

八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、專家及其他人員發言之重要意見、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。

九、其他應記載事項。

董事會之議決事項，如有董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起二日內於主管機關指定之資訊申報網站辦理公告申報。

董事會簽到簿為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。

議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事，並應列入公司重要檔案，於公司存續期間永久妥善保存。

第一項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

第十七條 公司應將董事會之開會過程全程錄音或錄影存證，並至少保存五年，其保存得以電子方式為之。

前項保存期限未屆滿前，發生關於董事會相關議決事項之訴訟時，相關錄音或錄影存證資料應續予保存至訴訟終結止。

以視訊會議召開董事會者，其視訊影音會議錄音、錄影資料為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。

第十八條 本議事規則之訂定及修正經董事會同意後施行。

本辦法自中華民國九十六年一月一日施行。

第一次修訂於中華民國九十六年二月九日。

第二次修訂於中華民國九十七年二月二十二日。

第三次修訂於中華民國九十九年二月二十三日。

第四次修訂於中華民國一〇一年十月二十九日。

第五次修訂於中華民國一〇六年十二月二十日。

第六次修訂於中華民國一〇八年二月二十六日。

第七次修訂於中華民國一〇九年三月二十五日。

附件五

健鼎科技股份有限公司  
108年度盈餘分配表



單位：新台幣元  
金額

項目	金額
期初未分配盈餘	18,618,103,664
減：_確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	5,614,375
加：_迴轉因首次採用 TIFRS 提列特別盈餘公積	1,075,842
_處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益	
工具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘	534,607
調整後未分配盈餘	18,614,099,738
本年度稅後淨利	6,037,254,685
減：_提列本年度法定盈餘公積	603,725,469
_提列特別盈餘公積	1,212,069,578
本年度可供分配盈餘	22,835,559,376
股東可分配盈餘合計	22,835,559,376
分配項目：	
股東股利	3,810,642,760
期末未分配盈餘	19,024,916,616

註：配合所得稅法規定優先分配 108 年度之盈餘。

董事長：王景春



經理人：王景春



會計主管：李承易



## 附錄

# 健鼎科技股份有限公司章程

## 第一章 總則

第一條：本公司依照公司法股份有限公司規定組織之，定名為健鼎科技股份有限公司。

第二條：本公司所營事業如左：

- 一、電子計算機、電腦系統設備及其週邊設備、終端機設備之設計、製造、銷售與租賃。
- 二、電子收銀機及其週邊之設計、製造、銷售與租賃。
- 三、電腦系統軟體及應用軟體之設計、製造、銷售。
- 四、電腦產品含(音效卡、影像卡、傳輸卡)之設計、製造、加工及銷售。
- 五、電子零組件及電腦零組件之設計、製造、銷售與租賃。
- 六、各種電腦自動化生產設備之設計、製造、買賣及進出口貿易。
- 七、印刷電路板、電路模板及其組合之設計、製造、銷售。
- 八、多工傳輸設備、數據傳輸設備、通信傳輸設備及網路系統之設計、製造及其銷售。
- 九、通訊設備含(數據機無線電數據通訊機數位無線電話機)之製造、加工及銷售。
- 十、監視器、螢光管、液晶顯示器之設計、製造及其銷售。
- 十一、電子儀器設備及自動化生產設備之設計、製造及其銷售。
- 十二、各種電氣、機械五金等零件製造、加工、買賣業務。
- 十三、代理國內外廠商前各項有關產品之報價、投標經銷(期貨除外)。
- 十四、前各項有關產品之進出口貿易業務。
- 十五、除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第二條之一：本公司得依本公司訂定之背書保證辦法對外保證。

第三條：本公司為他公司有限責任股東，其投資總額得不受公司法第十三條規定有關轉投資額度之

第四條：本公司設總公司於桃園市，必要時得經董事會之決議依法在國內外設立分支機構。

第五條：刪除。

## 第二章 股份

第六條：本公司資本額訂為新台幣陸拾億元，分為陸億股，每股面額新台幣壹拾元，其中未發行股份，授權董事會分次發行。

上述資本額新台幣陸拾億元中保留新台幣貳億元，係供發行認股權證、附認股權特別股、或附認股權公司債行使認股權使用，共計貳仟萬股，每股面額新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行。

第七條：本公司股票概為記名式由董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。

本公司發行之股份，得免印製股票。

第八條：本公司股務處理作業，依「公開發行股票公司股務處理準則」之規定辦理。

第九條：刪除。

第十條：股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，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，均停止之。

第十一條：刪除。

## 第三章 股東會

第十二條：股東會分為常會及臨時會二種，常會每年至少召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之，但有正當事由經報請主管機關核准者，不在此限。臨時會於必要時依法召集之。

第十三條：股東常會之召集，應於三十日前；股東臨時會之召集，應於十五日前將開會之日期、地點及召集事由通知各股東。

第十四條：股東會由董事會召集者，以董事長為主席，董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二〇八條規定辦理；由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。

第十五條：股東因故不能出席股東會議時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，並加蓋存留本公司印鑑



之章委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第一七七條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第十六條：本公司股東每股有一表決權。但本公司有發生公司法第一七九條規定之情事者無表決權。

第十七條：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股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

依主管機關規定，本公司股東亦得以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。

第十八條：股東會議事錄由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄與出席股東之簽名簿及代理出席之委託書，應依公司法第一八三條之規定保存於本公司。

前項議事錄之分發，得以公告方式為之。

#### 第四章 董事及監察人

第十九條：本公司設董事七至十一人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。全體董事監察人所持有之股份總額，悉依證券管理機關規定辦理。

配合證券交易法第十四條之二及第一八三條之規定，其中上述董事名額中，獨立董事名額不得少於二人，且不得少於董事名額五分之一。

獨立董事之選舉依公司法第一九二條之一規定採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。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。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。

第廿條：本公司董事之選舉採公司法第一九二條之一之候選人提名制度，其實施相關事宜悉依公司法、證券交易法等相關法令規定辦理。

全體董事所持有本公司記名股票之股份總額悉依財政部證券暨期貨管理委員會頒佈之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」所規定之標準訂定之。

第廿一條：董事缺額達三分之一時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。

第廿二條：董事任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務，至改選董事就任時為止。

第廿三條：董事會由董事組織，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意，推選董事長一人，必要時得以同一方式推選一人為副董事長，董事長對外代表本公司。

第廿四條：本公司經營方針及其他重要事項，以董事會決議之。董事會除每屆第一次董事會依公司法第二〇三條規定召集外，其餘由董事長召集並擔任主席。如遇緊急事項，得隨時召集之。前項之召集亦由董事長為之，並得以傳真或電子郵件方式通知各董事。

第廿五條：董事會之決議除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席及出席董事過半數之同意行之。董事因故不能出席時得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍委託其他董事代理出席董事會，但代理人以受一人之委託為限。

董事會得以視訊會議為之，董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

第廿六條：董事會議事錄，由主席簽名蓋章，並於會後十五日內，將議事錄分發各董事。議事錄應與出席董事之簽名簿及代理出席之委託書，一併保存於本公司。

第廿七條：本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，審計委員會由全體獨立董事組成，審計委員會負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權。

#### 第五章 經理及職員

第廿八條：本公司得依董事會決議設經理人若干人。其委任、解任及報酬，依公司法第二十九條規定辦理之。

第廿九條：總經理應依照董事會之決議，處理公司業務。

第卅條：刪除。

#### 第六章 會計

第卅一條：本公司以國曆一月一日至十二月三十一日止為會計年度，每會計年度終了，應由董事會造具下列各項表冊，於股東常會開會三十日前交監察人查核後提請股東常會承認：

- (一)營業報告書。
- (二)財務報表。
- (三)盈餘分派或虧損撥補之議案。

第卅二條：本公司年度如有獲利，應提撥百分之六至百分之十八為員工酬勞，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從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之一為董事酬勞。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。

第卅二條之一：本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提 10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司之企業生命週期正值成長期，為考量未來營運擴展、資金需求及稅制對公司、股東之影響，本公司之股利政策主要依據公司未來資本預算規劃所考量之資金需求，由董事會擬具盈餘分配案，經股東會決議後分配。惟股利之分派應就當年度所分配之股利，以不低於百分之十發放現金股利。

## 第七章 附則

第卅三條：本公司組織及重要規章由董事會另訂之。

第卅四條：本章程未規定事項，悉依公司法及有關法令規定辦理。

第卅五條：本章程訂立於中華民國八十年十二月十日。

第一次修訂於中華民國八十一年八月六日。

第二次修訂於中華民國八十二年七月十五日。

第三次修訂於中華民國八十四年九月二十九日。

第四次修訂於中華民國八十四年十二月十二日。

第五次修訂於中華民國八十五年二月五日。

第六次修訂於中華民國八十五年十月三十日。

第七次修訂於中華民國八十六年七月十九日。

第八次修訂於中華民國八十七年六月一日。

第九次修訂於中華民國八十九年五月十日。

第十次修訂於中華民國九十年六月二十二日。

第十一次修訂於中華民國九十一年六月二十一日。

第十二次修訂於中華民國九十三年五月十八日。

第十三次修訂於中華民國九十四年五月十八日。

第十四次修訂於中華民國九十五年六月十四日。

第十五次修訂於中華民國九十六年六月十三日。

第十六次修訂於中華民國九十七年六月十三日。

第十七次修訂於中華民國九十八年六月十六日。

第十八次修訂於中華民國九十九年六月二十二日。

第十九次修訂於中華民國一〇〇年六月十七日。

第二十次修訂於中華民國一〇一年六月二十一日。

第二十一次修訂於中華民國一〇二年六月二十日。

第二十二次修訂於中華民國一〇三年六月十一日。

第二十三次修訂於中華民國一〇四年六月二十五日。

第二十四次修訂於中華民國一〇五年六月二十一日。

第二十五次修訂於中華民國一〇六年六月二十二日。

第二十六次修訂於中華民國一〇七年六月二十一日。

# 健鼎科技股份有限公司

## 股東會議事規則

- 一、 本公司股東會議依本規則行之。
- 二、 出席股東(或代理人)請佩帶出席證，其股權數，依簽到繳交之簽到卡計算之。
- 三、 代表已發行股份總數過半數股東出席，主席即宣告開會。如已逾開會時間不足法定數額時，主席得宣佈延長之，延長二次(第一次延長時間為二十分鐘，第二次延長為十分鐘)，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，得依照公司法第一百七十五條之規定辦理，“以出席表決權過半數之同意為假決議。”
- 四、 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定，主席由董事長擔任之。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，其主席由該召集權人擔任之，應依法定議程通知股東並準用前項規定。
- 五、 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。
- 六、 出席股東發言時須以發言條填明出席證號碼及姓名，由主席定其發言之先後。  
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，以發言內容為主。
- 七、 討論議案時，應依排定議程之順序討論。若有違背程序或超出議題以外者，主席可即制止其發言。
- 八、 出席股東發言，每次不得超過五分鐘，但經主席許可者，得延長三分鐘，逾時主席得停止其發言，同一議案，每人發言不得超過兩次。
- 九、 討論議案時，主席得於適當時間宣告討論終結，必要時並得宣告中止討論，主席即提付表決。
- 十、 議案之表決，除公司法另有規定之特別決議應從其規定外，均以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。  
如有異議者，主席得以採票決方式並載明通過表決權數及其權數比例。  
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。
- 十一、 股東如因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書，載明授權範圍依公司法及公開發行公司出席股東會使用委託書之規定，委託代理人出席股東會，除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外一人同時受兩人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過以發行股份總數表決權之百分之三、超過時其超過之表決權不予計算，一股東以出具一委託書並以委託一人為限。委託書應於股東會開會五日前送達本公司股務機構，委託書重覆時，以最先到達者為準。但聲明撤銷前委託者不在此限。委託書送達公司後，股東欲親自出席股東會者，至遲應於股東會開會前一日，以書面向公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。
- 十二、 會議進行中如遇有緊急事故足以影響會場開會人員安全時，即由主席宣布停止開會或者暫停開會，各自疏散，俟解除後繼續開會。
- 十三、 本規則未規定事項，悉依公司法及其他有關法令之規定辦理。
- 十四、 本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。

## 員工及董事酬勞相關資訊

### 一、公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

依據本公司章程有關員工、董事酬勞之規定，本公司年度如有獲利，應提撥百分之六至百分之十八為員工酬勞，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從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之一為董事酬勞。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。

### 二、董事會通過之員工酬勞及董事酬勞情形

單位：新台幣元

分配項目	董事會決議 配發金額(A)	認列費用年度 估計金額(B)	差異金額 (A-B)	差異原因及處理情形
員工酬勞	711,921,502	711,921,502	0	無。
董事酬勞	42,000,000	42,000,000	0	

### 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

本公司本年度並無配發無償配股，故不適用。

## 健鼎科技股份有限公司

### 股東名簿記載之個別及全體董事持股情形

- 一、全體董事持有之股份總額不得少於 16,819,388 股，截至停止過戶日 109 年 4 月 19 日，全體董事持股 26,260,976 股，符合規定。
- 二、本公司設置審計委員會，故無監察人法定應持有股數之適用。
- 三、個別及全體董事持股情形：(基準日為停止過戶日：109 年 4 月 19 日)

職稱	姓名	選任日期	任期	選任當時持有股數	停止過戶日持有股數
董事長	王景春	107/6/21	3 年	8,362,532	7,022,532
副董事長	胡景秀	107/6/21	3 年	7,023,713	6,325,713
董事	許朝貴	107/6/21	3 年	8,982,056	8,982,056
董事	允杰投資有限公司 法人代表：王證鼎	107/6/21	3 年	630,000	630,000
董事	永安投資有限公司 法人代表：吳秋文	107/6/21	3 年	630,000	630,000
董事	青山國際投資有限公司 法人代表：蔡茂堂	107/6/21	3 年	1,915,329	1,915,329
董事	兆盛投資股份有限公司 法人代表：張美蘭	107/6/21	3 年	753,080	753,080
獨立董事	吳宏城	107/6/21	3 年	0	0
獨立董事	吳永成	107/6/21	3 年	0	0
獨立董事	戴興鈺	107/6/21	3 年	2,266	2,266
董 事 合 計				28,298,976	26,260,976

