

敦吉科技股份有限公司
民國 113 年股東常會議事錄

時 間：中華民國 113 年 6 月 12 日（星期三）上午九時整

地 點：台北市內湖區內湖路一段 120 巷 8 號 9 樓

召開方式：實體股東會

出席股數：出席及受託代理出席股東代表之股份總數計 68,577,187 股（含以電子方式行使表決權之股數 27,825,634 股），佔本公司已發行股份總數 105,595,615 股之 64.94%，已達法定出席股數。

出席董事：鍾元凱董事長、陳慶宗董事、鍾正宏董事、羅吉鴻董事、鍾元琦董事、賴文獻獨立董事（審計委員會召集人）、葉森獨立董事、蔡養正獨立董事、賴英哲獨立董事等 9 席董事出席，全數董事均出席。

列席人員：安永聯合會計師事務所王瑄瑄會計師、中道法律事務所殷耀晨律師

主席：鍾元凱董事長



紀錄：陳良德



宣佈開會：出席股數已逾法定數額，主席依法宣佈開會。

主席致詞：（略）

一、報告事項

- （一）民國 112 年度營業報告（請參閱附件一）。
- （二）審計委員會查核報告（請參閱附件二）。
- （三）員工及董事酬勞分配情形報告（請參閱議事手冊第 5 頁）。
- （四）民國 112 年度盈餘分派現金股利情形報告（請參閱議事手冊第 5 頁）。
- （五）修訂本公司「董事會議事規範」報告（請參閱附件三）。

二、承認事項

第一案 （董事會提）

案由：民國 112 年度決算表冊案，提請 承認。

說明：

- （一）本公司民國 112 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派表業經董事會決議通過在案，其中財務報表並經安永聯合會計師事務所王瑄瑄、余倩如會計師查核簽證完竣，上述財務報表併同營業報告書及盈餘分派表已送請審計委員會查核完竣，出具查核報告在案，茲提請本常會承認，請參閱附件一、附件二及附件四。

(二)民國 112 年度盈餘分派表如下：

敦吉科技股份有限公司
民國 112 年度盈餘分派表

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	2,346,645,332
本期稅後淨利	576,834,947
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	232,960
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具轉入保留盈餘	37,040,304
本期稅後淨利加計本期淨利以外項目計入 當年度未分配盈餘之數額	614,108,211
提列法定盈餘公積 (10%)	(61,410,821)
本期可供分配盈餘	2,899,342,722
分配項目：	
股東紅利 (每股 4 元)	(422,382,460)
期末未分配盈餘	2,476,960,262

董事長：鍾元凱



經理人：鍾元凱



會計主管：陳良德



- 註 1. 本公司盈餘分配原則，係先分配 112 年度可分配盈餘，若有不足部分，依盈餘產生之年序，採後進先出之順序分配以前所累積之可分配盈餘。
- 註 2. 股利配發係以民國 113 年 3 月 14 日董事會決議時已發行可參與權利分派股數 105,595,615 股計算之。
- 註 3. 依據公司章程第二十六條之一規定，分派之股東紅利或依法規定將法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金方式為之者，授權董事會特別決議。

(三)敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：68,577,187 權

贊成	反對	無效	棄權／未投票
65,794,501 權 (含電子投票 25,042,960 權)	9,717 權 (含電子投票 9,717 權)	0 權 (含電子投票 0 權)	2,772,969 權 (含電子投票 2,772,957 權)
95.94%	0.01%	0.00%	4.04%

贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

三、討論事項

第一案（董事會提）

案由：討論修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。

說明：

(一)配合臺灣證券交易所 112 年 8 月 23 日修正「上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」部分條文，並配合實務作業運作，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。

(二)本公司「公司章程」修訂前、後條文對照表，請參閱附件五。

(三)敬請 決議。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：68,577,187 權

贊成	反對	無效	棄權／未投票
65,992,711 權 (含電子投票 25,241,170 權)	9,733 權 (含電子投票 9,733 權)	0 權 (含電子投票 0 權)	2,574,743 權 (含電子投票 2,574,731 權)
96.23%	0.01%	0.00%	3.75%

贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

四、臨時動議：無。

五、散 會：主席宣佈散會（同日上午 9 時 13 分。）

【本次股東常會無股東提問。】

（本股東常會議事錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序以現場影音記錄為準。）

附件一

營業報告書

一、112 年度營業報告書

本集團 112 年度合併營業收入淨額新台幣 7,420,156 仟元，較 111 年度合併營業收入淨額新台幣 7,853,343 仟元減少 5.52%；112 年度稅前純益新台幣 930,496 仟元，較 111 年度稅前純益新台幣 1,097,493 仟元減少 15.22%。112 年迎來後疫情、力拚復甦之時期，但美國升息決策、美中對抗、地緣政治緊張等因素所造成的經濟動盪不安，本集團努力面對挑戰，雖然在業內表現營收小幅下滑，但在業外受惠處分投資收益成長以及取得創新技術補助等因素，使得 112 年獲利創歷史次高。展望未來，在熱門產業例如 5G NR／6G 通訊、Wi-Fi 6E／7、電動車／E-Bike、新型電源、車用電子檢測等，本集團三大事業群積極布局，在各方面領域能力持續強化下，以提供予客戶高附加價值服務，進而打造永續經營的企業根基。

(一)112 年度營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元；%

項 目	一一二年度	一一一年度	增(減)金額	增(減)百分比
營業收入	7,420,156	7,853,343	(433,187)	(5.52)
營業成本	5,967,538	6,025,828	(58,290)	(0.97)
營業毛利	1,452,618	1,827,515	(374,897)	(20.51)
營業費用	722,676	798,312	(75,636)	(9.47)
營業淨利	729,942	1,029,203	(299,261)	(29.08)
稅前純益	930,496	1,097,493	(166,997)	(15.22)

(二)預算執行情形：不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析

項 目		一一二年度	一一一年度
財務結構	負債佔資產比率(%)	43.53	46.43
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率(%)	498.43	445.10
償債能力	流動比率(%)	210.59	213.40
	速動比率(%)	190.02	190.07
獲利能力	資產報酬率(%)	6.35	7.03
	股東權益報酬率(%)	10.69	12.46
	純益率(%)	8.12	8.40
	每股盈餘(元)	5.46	5.43

(四)研究發展狀況

以繼電器 (RELAY)、變壓器及線圈 (TRANSFORMER、CHOKE)、沖壓部品、零組件及模組組裝、塑膠射出成型部品 (VCM、CONNECTOR 等)、模具、自動化設備研發設計製造為主要範圍。

二、113 年度營業計畫概要

(一)經營方針：

本集團著重將資源運用於需求面高度成長及應用面廣泛之產品，致力於相關主力零組件的導入、產製、銷售並建立整合解決方案，且加速推展製造部門產製能力之提升，以對應客戶需求，並繼續尋求合作公司及委製公司新零組件之引進產銷。

(二)營業目標：

本集團零組件應用於智慧型手機、藍光遊戲機、照明、家用電器、無線網通、車用電子、工業控制、醫療產品、物聯網及光通訊等產業上，隨著產業變化，持續引進高附加價值產品線，並與平台供應商合作，以期能提供給客戶更完整之解決方案，擴大對客戶之服務，以增加公司營收。

(三)重要產銷政策：

1.針對通路行銷

(1)網通產業

5G 應用以高頻磁性元件、信號接收轉向馬達為主，已獲得大廠採用；另外引進 DNP 透明薄膜天線推廣中。

(2)顯示器產業

致力於工業、車用應用產業為主。以功能性劃分為 RUGGED、MIP、MINI LED、OLED 及觸控面板販售給模組廠。

(3)新型能源應用產業

因應電動車(EV)及伺服器市場發展趨勢，目前以代理銷售日立 IGBT 模組、KYOCERA DIODE 模組；亦導入瀚薪碳化矽(SiC) MOSFET、DIODE 銷售，以及在散熱材方面，代理 PROTHERMAL (原 HITACHI METALS) 搭配以氮化矽(SiN₄)及合金材銷售，以及 FCL RELAY。

(4)儲存播放及光通訊產業

代理 HLDS (日立-LG DATA STORAGE) 光學讀取頭提供給 XBOX 遊戲機、KONICA 光學鏡片及超疏水膜技術，應用於車載市場；因應傳輸速率提升下，代理銷售 ALPS ALPINE 非球面物鏡(100G、400G)，因應光通訊市場需求。

(5)智能家電產業

因應人工智慧／節能時代來臨，各式家電積極導入 AI／ECO 功能。目前代理尼得科集團(NIDEC)之直流無刷馬達(BRUSHLESS DC MOTOR)廣泛應用於各式家電。如：電扇、橫流扇、空調、智能馬桶、除濕機、空淨機、掃地機、洗衣機、手持式吸塵器。

(6)醫療照服產業

因應中國大陸市場急速需求，目前代理 PROTHERMAL(原 HITACHI METALS)閃爍體(SCINTILLATOR)廣泛應用於醫療用電腦斷層(CT)，亦可應用於各類檢查設備。另外代理 ORBRAY(原 NAMIKI)微型馬達廣泛應用於各式醫療器材，如：洗牙機、血糖計、顯微鏡等，在超音波市場亦代理銷售 ABLIC I.C.。

2. 針對生產製造

(1) 自主開發商品

- A. 以信華（廈門）及友華（吳江）之模具、成型、沖壓之技術，開拓資訊、通訊、消費性電子、汽車市場等需求之高階精密塑件與金屬端子，其應用商品如連接器、繼電器、音圈馬達模組、行動裝置天線、助聽器等。
- B. 配合客戶之需要完整開發端子埋入式成型商品，並可進一步組裝為 Module 或 Solution Unit 商品。
- C. 完整的模具製造產業鏈，從模具設計、加工、組模、試模無縫連接，提供客戶最快速確實的服務。
- D. 以現有產業用之線圈、變壓器為基礎，積極開拓網路通訊、汽車倒車雷達、電動車及照明市場用之線圈及變壓器。同時並接受客戶委託開發、製造客製化商品。
- E. 車載變壓器自動化生產線研發，以機器換人，達到降低人工成本及品質穩定。
包括倒車輔助系統 EP6（超音波感測驅動變壓器）、胎壓監測系統、除霧器用濾波線圈、儀器儀錶照明、電源線用共模電感以及 LED 燈具等，尤其隨著中國大陸內需汽車市場龐大，加上倒車輔助系統與胎壓監測系統成為汽車標準配備，本集團在車載變壓器市場前景展望相當樂觀，目前擁有十條 EP6 生產線，可以對應客戶訂單需求，主要客戶為全世界前 5 大環車影像／倒車雷達廠商，終端客戶為 GM、HYUNDAI、HONDA、VOLKSWAGEN、BYD（比亞迪）、吉利、長城等。

(2) 代工生產商品

- A. 以自主開發商品之技術力提升代工生產商品在成本、品質及交期之競爭力，以爭取更多代工之機會。
- B. 適切的調整代工品項，以提升獲利能力。
- C. 利用設備工程部之自動化生產的設計及製造技術，陸續導入自動化生產製程，以提升產能及獲利能力。
- D. 目前代工客戶涵蓋了 FUJITSU、MOLEX 等全球知名企業。

(3) 代工設計開發產品

本集團長期耕耘 VCM（音圈馬達）客戶，並受惠於智慧型手機多鏡頭需求增加，主要客戶為世界／中國大陸前五大 VCM（音圈馬達）廠商，終端客戶為中國大陸手機品牌 OPPO、VIVO、小米、榮耀、華為、聯想及國際品牌 APPLE 等。

3. 針對產品測試認證

(1) 持續拓展電子電機產品之電磁相容（EMC）測試認證業務

世界先進國家對 EMC 的管制範圍日益擴大，台灣經濟部標準檢驗局（BSMI）亦積極推動產品之 EMC 認證制度，部份開發中、未開發國家也開始引進 EMC 認證，且由於電子電機產品的不斷推陳出新，使得 EMC 測試認證服務市場需求不斷擴大，本集團驗證事業群已在兩岸間建有完整之 EMC 專業檢測實驗室，搭配堅強之技術經營團隊，提供客戶精確快速之測試認證服務，林口 EMC 檢測大樓已在 2012 年落成啟用，除能提供國內外客戶更先進、更完整、更優質的 EMC 測試認證環境外，並陸續在 2017 & 2018 年增建電波暗室以因應不斷增加的檢測需求，協助客戶產品縮短其上市時間。

(2) 持續拓展電子電機產品之安全規格（Safety）測試認證業務

電子電機產品在使用上的安全攸關使用者的生命財產，世界各國皆有針對其國內使用環境的特性訂定有產品的安全技術指標，本集團驗證事業群為台灣經濟部標準檢驗局（BSMI）、美國 UL、加拿大 CSA、歐盟德國 TUV 萊茵、挪威 Nemko、中國大陸 CNAS、

日本 JQA 等認可實驗室，亦是 IECEE 國際電工協會認可之 CBTL 實驗室，可協助客戶迅速取得各國的安規認可以縮短產品上市時程，同時在台灣及中國大陸的實驗室亦陸續取得日本 S-JQA、PSE、CBTL 認可實驗室資格，成為日本 JQA 在兩岸間唯一合作的測試認證實驗室，提供國內外廠商在爭取日商代工商機地化的測試認證服務；在 2012 年本集團驗證事業群深圳實驗室成為中國大陸 CQC CBTL 認可實驗室，可進行 CB 測試及發行報告；在 2017 年本集團驗證事業群台灣實驗室成為德國萊茵 CBTL 認可實驗室；在 2021 年深圳實驗室取得中國國家認證認可監督管理委員會（CNCA）認可中國強制認證標誌 CCC 檢測實驗室資格，可進行 CCC 測試及發行報告，更有助於國內企業迅速取得國內外的安規認可以縮短產品上市時程並拓展商機。

(3) 持續開發整合性自動 EMC & RF 測試軟體

本集團驗證事業群開發之 EMC 測試軟體在國內居於領導地位，並外銷韓國、中國大陸等主要廠商及實驗室等，而因測試軟體需符合國際標準逐年更新，各主力生產廠商亦因內部研發需要或因應產品品質提升需求而有自行測試需求，皆需購入專業之測試軟體因應，市場呈現穩定成長趨勢；本集團驗證事業群因應歐盟數位電視性能強制測試需求，已成功開發數位電視性能測試系統並已獲得台灣認證基金會（TAF）認可，且獲得中華民國專利證號以保障集團之專業研發技術，證明符合國際測試系統水平；此外，本集團驗證事業群面對近來電動車、5G NR 無線通訊等新領域產業發展，亦已開發出“車用電子零組件電場模擬三板線場干擾自動測試系統”及 5G NR 通訊用“行動通訊災防告警檢測系統”、“多天線射頻功率分析量測裝置”、“無線網路流通量測試裝置”、“選擇性接收器測試裝置”等新系統，除獲得中華民國專利證號外並已成功銷售予國內實驗室單位測試使用，本集團驗證事業群仍會持續積極進行新領域相關的功能測試軟體及系統環境需求研發。

(4) 測試環境工程服務

隨著電子電機產品的推陳出新，客戶為研發需要或為爭取產品上市時間或因量產品的品質保障需自行測試，故自行建立測試實驗室亦漸是必要，本集團驗證事業群耕耘此領域已多年並搭配自行開發的整合性測試軟體提供予客戶一條龍之技術服務，已在業界建立起一定的市場地位及品質形象，另由於中國大陸已是世界工廠，各大國際企業相繼進駐，再加上內需需求強勁，及在中國大陸積極推動 CCC 認證制度的情勢下，國家級檢測單位及企業建立自有的測試環境的需求是本集團驗證事業群於此領域成長的動力。

(5) 積極進入節能環保技術服務

全球環保意識抬頭，節能減碳呼聲高漲，如美國能源署已規定如電腦、電視、影印機等產品在 2011 年起需取得 EPA 認證，台灣環保署的環保標章、能源署的節能標章對此領域產品亦有規範，歐盟、中國大陸、日本、韓國、澳洲等也有類似要求，在在顯示綠能產業的發展已是不可忽視，本集團驗證事業群已獲得美國能源署 EPA 實驗室認可資格，亦是美國加州能源委員會 CEC 認可實驗室，同時承接工業技術研究院（ITRI）進行台灣市售節能產品的測試及數據搜集整理之研究計劃，為制定產品之台灣節能標準承擔企業的社會責任，另本集團驗證事業群已購入伺服器（Server）節能測試軟體並建立起洗衣機節能省水測試設備與二次鋰電池測試能量，並投入建立 RoHS、REACH 等測試環境；此外有鑑於空氣污染現象日趨嚴峻，本集團驗證事業群自工業技術研究院技轉 PM 2.5 空氣清淨機檢測能力並投資興建民間第一座 PM 2.5 專用檢測實驗室已於 2018 年落成啟用，因應經濟部標準檢驗局（BSMI）對應施檢驗商品之檢驗規定，已於 2019 年取得電鍋、貯備型電熱水器新版標準的能源效率檢測資格，已於 2021 年新擴充冰箱產品的能源效率檢測資格，亦於 2023 年取得中國信息技術設備（ITE）CECP 認可實驗室資質。

- (6)本集團驗證事業群在林口 EMC 檢測大樓建立手機電磁波能量比吸收率 (SAR) 測試實驗室、無線通訊產品全電波暗室、天線測試 (OTA/CTIA) 測試實驗室，全力推展手持式產品之無線測試認證業務，並積極開拓無線通訊產品全球認證管道，至今已順利完成並獲取一百餘國或地區國際認證實際經驗；與此同時，驗證事業群深圳、上海及蘇州吳江實驗室亦將同步擴展無線通訊產品測試認證能量如手機電磁波能量比吸收率 (SAR) 測試實驗室、無線通訊產品全電波暗室、天線測試 (OTA/CTIA) 測試實驗室，將有助於本集團測試認證業務之拓展。
- (7)本集團驗證事業群在林口及蘇州吳江實驗室已投入電源產品大功率三相 EMC 測試能量，能針對雲端伺服器、太陽能變頻設備 (PV system) 等高功率產品進行 EMC 測試認證作業；另中國大陸已成為世界最大的汽車生產及銷售市場，本集團驗證事業群近年內亦將投入車輛電子 EMC 測試領域，將更有助於本集團測試認證業務之拓展。
- (8)隨著世代無線通訊技術的推陳出新，IoT 物聯網亦以 3G/4G (LTE) /5G NR、WiFi、BT、NFC、RF ID、NB-IoT 等各類無線傳輸技術做為各項的通訊服務應用，有鑑於此，本集團驗證事業群已分別在台灣、中國大陸的華南、華東地區建立起完整的無線通訊檢測實驗室及技術。從 2019 年下半年起，本集團已導入台灣 NCC PLMN11 (NB-IoT) 規範之測試能力與發證資格。此外，因應 5G NR 之新無線通訊網路技術，本集團也積極佈局，2020 年已投入 5G NR 相關測試設備之採購及建構測試與驗證能力。本集團驗證事業群林口實驗室已在 2020 年取得 TAF ISO17025 & ISO17065 之認可，並自 2021 年起能對在 Sub-6GHz 和毫米波頻段 (至 260GHz) 運作之 5G NR 裝置及產品，其電磁輻射及無線射頻特性進行嚴格的強制性規範標準檢測與驗證，並遵循台灣 NCC 法規要求對檢測結果進行嚴格的審核與發證作業；深圳實驗室在 2016 年即已建立了日本通訊事業法 & 電波法 (TBL & JRL) 檢測能量，並於 2020 及 2021 年持續更新升級 5G NR 的軟硬體檢測設備，可對銷日的手機、平板等手持式通訊裝置進行完整的一站式檢測及認證服務，2022 年取得美國 FCC/歐盟 CE 發證資格，擴大無線產品檢測服務，另配合台灣數位發展部公告使用 6GHz 頻段開放計劃，申請台灣 NCC Wi-Fi 6E/7 無線產品發證資質，而因應新 Wi-Fi 7 產品出現，也將啟動美國 FCC 認證服務，將有助於業績的成長。

董 事 長：鍾元凱



經 理 人：鍾元凱



會 計 主 管：陳良德



附件二

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一一二年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委請安永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、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定備具報告書，敬請 鑒核。

敦吉科技股份有限公司

審計委員會召集人：賴文獻



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 十 四 日

附件三

敦吉科技股份有限公司
董事會議事規範
修正條文對照表

修 正 條 文	現 行 條 文	說 明
第八條 (董事會參考資料、列席人員與董事會召開) 第一項至第三項 (略) 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布<u>於當日</u>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新召集。 以下 (略)	第八條 (董事會參考資料、列席人員與董事會召開) 第一項至第三項 (略) 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新召集。 以下 (略)	配合法令修訂。
第十一條 (議案討論) 第一項 (略) 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，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第四項規定。 <u>董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第七條第三項規定。</u>	第十一條 (議案討論) 第一項 (略) 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，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第四項規定。	配合法令修訂。
第十九條 本規範自中華民國九十六年一月一日施行。 第五次修訂於民國一一一年十一月三日。 <u>第六次修訂於民國一一三年三月十四日。</u>	第十九條 本規範自中華民國九十六年一月一日施行。 第五次修訂於民國一一一年十一月三日。	增訂修訂日期。

附件四

會計師查核報告

敦吉科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

敦吉科技股份有限公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一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，足以允當表達敦吉科技股份有限公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

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，與敦吉科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果，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，對敦吉科技股份有限公司民國一一二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。

收入認列

敦吉科技股份有限公司於民國一一二年度認列商品銷售收入淨額2,769,005千元。其主要收入來源為各種電子產品之銷售，由於產業競爭激烈及電子產品應用周期短，致使銷貨收入真實性可能存有風險，故本會計師決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括但不限於，瞭解管理階層對銷貨收入所建立的內部控制流程及各項控制點之設立，並抽樣測試其內部控制有效性；評估管理階層所採用收入認列會計政策之適當性；選取樣本執行交易細項測試，抽核銷貨收入之交易文件，包括出貨文件、海關出口文件、客戶驗收文件及收款文件等，確認履約義務已確實滿足；另檢視資產負債表日後一段期間是否有重大銷貨退回之情形，以確認收入之認列。本會計師亦考量個體財務報表附註四及附註六中有關銷貨收入揭露的適當性。

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敦吉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敦吉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。

敦吉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，惟其目的非對敦吉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，以及使敦吉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敦吉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，以對個體財務報表表示意見。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，決定對敦吉科技股份有限公司民國一一二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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證審字第1050043324號

金管證審字第1030025503號

王瑄瑄 王瑄瑄

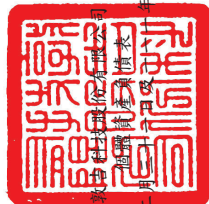


會計師：

余倩如 余倩如



中華民國一一三年三月十四日



民國一十二年十二月三十一日

新豐建設股份有限公司

合併資產負債表

資 產		附 註		一二年十二月三十一日		一一年十二月三十一日	
代碼	會計項目			金額	%	金額	%
流動資產							
1100	現金及約當現金		四及六.1	\$673,507	8	\$257,202	3
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動		四、六.2	186,987	2	150,393	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動		四及六.4	-	-	644,910	8
1150	應收票據淨額		四、五、六.5及16	13,091	-	5,069	-
1170	應收帳款淨額		四、五、六.6及16	725,987	9	688,768	8
1180	應收帳款—關係人淨額		四、五、六.6、16及七	23,775	-	33,926	-
1200	其他應收款		四及七	4,847	-	17,872	-
1300	存貨		四、五及六.7	56,239	1	96,299	1
1410	預付款項			3,117	-	10,574	-
1470	其他流動資產			548	-	454	-
11xx	流動資產合計			1,688,098	20	1,905,467	22
非流動資產							
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動		四及六.3	126,000	2	154,056	2
1550	採用權益法之投資		四及六.8	6,098,965	74	6,129,743	72
1600	不動產、廠房及設備		四、六.9、七及八	311,012	4	311,636	4
1755	使用權資產		四及六.17	360	-	754	-
1780	無形資產		四及六.10	871	-	368	-
1840	遞延所得稅資產		四、五及六.21	9,744	-	7,037	-
1920	存出保證金			9,452	-	9,452	-
15xx	非流動資產合計			6,556,404	80	6,613,046	78
1xxx	資產總計			\$8,244,502	100	\$8,518,513	100

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：鍾元凱



經理人：鍾元凱



會計主管：陳良德



誠信科技股份有限公司
備置資產負債表

民國一十二年十二月三十一日及
一十二年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一一二一二年十二月三十一日		一一一一年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
2100	流動負債	四、六.11及八	\$763,191	9	\$1,009,769	12
2130	短期借款	四	134	-	-	-
2170	合約負債－流動	四	844,110	10	684,952	8
2180	應付帳款	四及七	19,794	1	24,916	-
2200	應付帳款－關係人	四及七	64,012	1	63,840	1
2230	其他應付款	四、五及六.21	77,409	1	113,928	1
2280	本期所得稅負債	四及六.17	366	-	361	-
2320	租賃負債－流動	四、六.12及八	3,813	-	-	-
2399	一年或一營業週期內到期長期負債		5,006	-	11,771	-
21xx	其他流動負債		1,777,835	22	1,909,537	22
	流動負債合計					
2540	非流動負債	四、六.12及八	1,141,187	14	1,400,000	17
2570	長期借款	四、五及六.21	32,266	-	25,927	-
2580	遞延所得稅負債	四及六.17	-	-	366	-
2640	租賃負債－非流動	四、五及六.13	9,669	-	9,907	-
2645	淨確定福利負債－非流動		3,315	-	3,315	-
2645	存入保證金		1,186,437	14	1,439,515	17
25xx	非流動負債合計		2,964,272	36	3,349,052	39
2xxx	負債總計					
3100	權益	六.14				
3110	股本	六.14	1,055,956	13	1,055,956	12
3200	普通股股本	六.14	181,790	2	181,790	2
3300	資本公積	六.14				
3310	保留盈餘					
3320	法定盈餘公積		1,053,314	13	994,802	12
3330	特別盈餘公積		30,092	-	237,667	3
3350	未分配盈餘		2,960,754	36	2,598,844	31
3400	其他權益	四及六.14				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(77,676)	(1)	1,177	-
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價利益		76,000	1	99,225	1
3xxx	權益總計		5,280,230	64	5,169,461	61
	負債及權益總計		\$8,244,502	100	\$8,518,513	100

(請參閱個體財務報表附註)



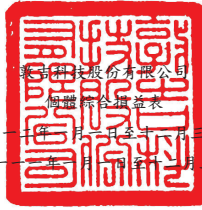
董事長：鍾元凱



經理人：鍾元凱



會計主管：陳良德



民國一十一年一月一日至十二月三十一日
及民國一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一一二年度		一一一年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.15及七				
4110	銷貨收入		\$2,769,005	98	\$2,356,492	97
4610	勞務收入		53,582	2	86,858	3
	營業收入合計		2,822,587	100	2,443,350	100
5000	營業成本	六.7、18及七				
5110	銷貨成本		(2,686,139)	(95)	(2,235,243)	(92)
	營業成本合計		(2,686,139)	(95)	(2,235,243)	(92)
5900	營業毛利		136,448	5	208,107	8
6000	營業費用	六.13、17、18及七				
6100	推銷費用		(65,806)	(2)	(67,831)	(3)
6200	管理費用		(83,583)	(3)	(85,103)	(3)
6450	預期信用減損利益	四、五及六.16	7	-	655	-
	營業費用合計		(149,382)	(5)	(152,279)	(6)
6900	營業(損失)利益		(12,934)	-	55,828	2
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入		7,364	-	4,398	-
7010	其他收入	四、六.19及七	13,252	-	12,242	1
7020	其他利益及損失	六.19及七	28,761	1	(6,087)	-
7050	財務成本	四及六.19	(37,875)	(1)	(28,743)	(1)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	四及六.8	656,446	24	645,190	26
	營業外收入及支出合計		667,948	24	627,000	26
7900	稅前淨利		655,014	24	682,828	28
7950	所得稅費用	四、五及六.21	(78,179)	(3)	(109,517)	(4)
8200	本期淨利		576,835	21	573,311	24
8300	其他綜合損益(淨額)	六.20				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	四、五及六.13	233	-	11,801	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價利益		13,817	-	99,225	4
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8381	子公司、關聯企業及合資之國外營運機構					
	財務報表換算之兌換差額		(78,853)	(3)	238,842	10
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(64,803)	(3)	349,868	14
8500	本期綜合損益總額		\$512,032	18	\$923,179	38
9750	基本每股盈餘(元)	六.22	\$5.46		\$5.43	
9850	稀釋每股盈餘(元)	六.22	\$5.44		\$5.40	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：鍾元凱



經理人：鍾元凱



會計主管：陳良德





中華民國一十一年一月三十一日
及民國一十一年一月三十一日

單位：新臺幣千元

科目 代碼	項 目	附 註	普通股股本 3110	資本公積 3200	保留盈餘			其他權益項目		總 計
					法 定 盈餘公積 3310	特 別 盈餘公積 3320	未提撥 保留盈餘 3350	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額 3410	透過其他綜合損益 按公允價值衡量之 金融資產未實現 評價（損）益 3420	
A1	民國一〇一一年一月一日餘額	六.14	\$1,055,956	\$287,386	\$941,781	\$160,953	\$2,407,456	\$(237,665)	\$-	\$4,615,867
B1	一一〇年度盈餘分配									-
B3	提列法定盈餘公積				53,021	76,714	(53,021)			-
B5	提列特別盈餘公積						(76,714)			(263,989)
C15	普通股現金股利			(105,596)			(263,989)			(105,596)
D1	資本公積配發現金股利	四及六.20					573,311			573,311
D3	一一〇年度淨利(註)						11,801			349,868
D5	一一〇年度其他綜合損益						585,112			923,179
Z1	一一〇年度綜合損益總額						\$2,598,844			\$5,169,461
	民國一〇一一年十二月三十一日餘額		\$1,055,956	\$181,790	\$994,802	\$237,667	\$2,598,844	\$1,177	\$99,225	\$5,169,461
A1	民國一一二一年一月一日餘額	六.14	\$1,055,956	\$181,790	\$994,802	\$237,667	\$2,598,844	\$1,177	\$99,225	\$5,169,461
B1	一一二年度盈餘分配									-
B5	提列法定盈餘公積				58,512		(58,512)			(401,263)
B17	普通股現金股利						(401,263)			-
D1	特別盈餘公積迴轉					(207,575)	207,575			576,835
D3	一一二年度淨利(註)	四及六.20					233	(78,853)		(64,803)
D5	一一二年度其他綜合損益						577,068	(78,853)	13,817	512,032
Q1	一一二年度綜合損益總額						37,042		(37,042)	-
Z1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具						\$2,960,754		\$76,000	\$5,280,230
	民國一一二一年十二月三十一日餘額		\$1,055,956	\$181,790	\$1,053,314	\$30,092	\$2,960,754	\$77,676	\$76,000	\$5,280,230

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：鍾元凱

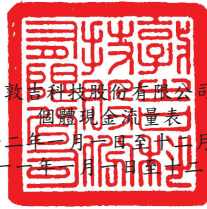


經理人：鍾元凱



會計主管：陳良德

註：民國111年度董事酬勞及員工酬勞分別為6,300千元及21,550千元及民國112年度董事酬勞及員工酬勞分別為6,300千元及20,762千元，已於綜合損益表中扣除。



敦古科技股份有限公司
個體現金流量表
民國一一年一月一日至十二月三十一日
及民國一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	項 目	一一二年度	一一一年度
	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$655,014	\$682,828
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	5,847	5,972
A20200	攤銷費用	351	378
A20300	預期信用減損利益	(7)	(655)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	(10,911)	15,563
A20900	利息費用	37,875	28,743
A21200	利息收入	(7,364)	(4,398)
A21300	股利收入	(6,462)	(5,452)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(656,446)	(645,190)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(133)	(14)
A30000	與營業活動相關之資產負債變動數：		
A31130	應收票據	(8,063)	2,319
A31150	應收帳款	(37,171)	(176,419)
A31160	應收帳款－關係人	10,151	44,705
A31180	其他應收款	13,025	(6,009)
A31200	存貨淨額	40,060	(7,913)
A31230	預付款項	7,457	(2,643)
A31240	其他流動資產	(94)	749
A32125	合約負債	134	(218)
A32150	應付帳款	159,158	180,628
A32160	應付帳款－關係人	(5,122)	(9,689)
A32180	其他應付款	(1,075)	(18,962)
A32230	其他流動負債	(6,765)	6,859
A32240	淨確定福利負債	(5)	(6,217)
A33000	營運產生之現金流入	189,454	84,965
A33500	支付之所得稅	(111,066)	(40,043)
AAAA	營業活動之淨現金流入	78,388	44,922
	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	-	(4,831)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	41,873	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(644,910)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	644,910	-
B00100	取得指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	(46,122)	(26,975)
B00200	處分指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	20,439	24,187
B02700	取得不動產、廠房及設備	(4,829)	(2,448)
B02800	處分不動產、廠房及設備	133	233
B03700	存出保證金減少	-	3,203
B04500	取得無形資產	(854)	(285)
B04600	處分無形資產	-	68
B07500	收取之利息	7,364	4,398
B07600	收取之股利	614,833	888,372
BBBB	投資活動之淨現金流入	1,277,747	241,012
	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	6,691,905	11,449,587
C00200	短期借款減少	(6,938,483)	(10,756,109)
C01600	舉借長期借款	1,345,000	3,160,000
C01700	償還長期借款	(1,600,000)	(3,590,000)
C03000	存入保證金增加	-	3,315
C04020	租賃負債本金償還	(369)	(670)
C04500	發放現金股利	(401,263)	(369,585)
C05600	支付之利息	(36,620)	(27,822)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(939,830)	(131,284)
EEEE	本期現金及約當現金淨增加數	416,305	154,650
E00100	期初現金及約當現金餘額	257,202	102,552
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$673,507	\$257,202

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：鍾元凱

經理人：鍾元凱

會計主管：陳良德

聲 明 書

本公司民國一一二年度(自民國一一二年一月一日至民國一一二年十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：敦吉科技股份有限公司



董 事 長：鍾元凱



中華民國一一三年三月十四日

會計師查核報告

敦吉科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

敦吉科技股份有限公司及其子公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達敦吉科技股份有限公司及其子公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一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，與敦吉科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果。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，對敦吉科技股份有限公司及其子公司民國一一二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。

收入認列

敦吉科技股份有限公司及其子公司於民國一一二年度認列商品銷售收入淨額 6,715,308 千元。其主要收入來源為各種電子產品之製造及銷售。由於產業競爭激烈及電子產品應用周期短，致使銷貨收入真實性可能存有風險，故本會計師決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括但不限於，瞭解管理階層對銷貨收入所建立的內部控制流程及各項控制點之設立，並抽樣測試其內部控制有效性；評估管理階層所採用收入認列會計政策之適當性；選取樣本執行交易細項測試，抽核銷貨收入之交易文件，包括出貨文件、海關出口文件、客戶驗收文件及收款文件等，確認履約義務已確實滿足；另檢視資產負債表日後一段期間是否有重大銷貨退回之情形，以確認收入之認列。本會計師亦考量合併財務報表附註四及附註六中有關銷貨收入揭露的適當性。

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、國際財務報導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敦吉科技股份有限公司及其子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敦吉科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

敦吉科技股份有限公司及其子公司之治理單位(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，惟其目的非對敦吉科技股份有限公司及其子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，以及使敦吉科技股份有限公司及其子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敦吉科技股份有限公司及其子公司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，決定對敦吉科技股份有限公司及其子公司民國一一二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。

其他

敦吉科技股份有限公司已編製民國一一二年度及一一一年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證審字第 1050043324 號

金管證審字第 1030025503 號

王瑄瑄 王瑄瑄

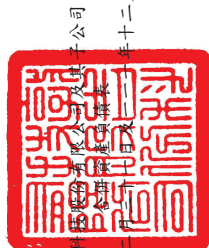


會計師：

余倩如 余倩如



中華民國一一三年三月十四日



敦吉利證券有限公司及子公司
合併財務報表

民國一二年十二月三十一日

單位：新臺幣千元		附註		一二年十二月三十一日		一二年十二月三十一日	
代碼	會計項目	資產	負債	金額	%	金額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金			\$1,827,870	18	\$1,592,802	15
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動			193,002	2	257,771	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動			1,653,637	16	2,297,463	22
1150	應收票據淨額			168,216	2	93,254	1
1170	應收帳款淨額			1,897,257	19	2,021,776	19
1180	應收帳款－關係人淨額			57,486	1	81,322	1
1200	其他應收款			158,182	2	119,109	1
1300	存貨			547,096	5	689,037	7
1410	預付款項			100,304	1	69,151	1
1470	其他流動資產			23,408	-	24,216	-
11xx	流動資產合計			6,626,458	66	7,245,901	69
	非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動			404,196	4	408,246	4
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動			130,990	1	159,139	2
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動			1,349,816	14	903,411	9
1550	採用權益法之投資			38,291	-	35,813	-
1600	不動產、廠房及設備			1,384,559	14	1,585,228	15
1755	使用權資產			60,604	1	71,864	1
1780	無形資產			4,276	-	3,063	-
1840	遞延所得稅資產			16,264	-	11,837	-
1920	存出保單金			32,164	-	26,833	-
15xx	非流動資產合計			3,421,160	34	3,205,434	31
1xxx	資產總計			\$10,047,618	100	\$10,451,335	100

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：鍾元凱



經理人：鍾元凱



會計主管：陳良德



敦吉利保險有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇一二年十二月三十一日及一〇一一年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一一二〇一二年十二月三十一日	一一〇一一年十二月三十一日
			金額	金額
			%	%
負債及權益				
2100	流動負債	四、六.11及八	\$1,342,384	\$1,565,458
2130	短期借款	四及六.15	38,989	17,721
2170	合約負債－流動		1,121,529	1,044,640
2180	應付帳款－關係人	四及七	2,056	10
2200	其他應付款	四及七	346,593	397,187
2230	本期所得稅負債	四、五及六.21	140,355	218,079
2280	租賃負債－流動	四及六.17	7,158	8,947
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	四、六.12及八	10,683	-
2399	其他流動負債		136,812	143,448
21xx	流動負債合計		3,146,559	3,395,490
2540	非流動負債	四、六.12及八	1,169,993	1,400,000
2570	長期借款	四、五及六.21	32,273	25,934
2580	遞延所得稅負債	四及六.17	12,113	18,141
2640	租賃負債－非流動	四、五及六.13	9,669	9,907
2645	淨確定福利負債－非流動		3,315	3,315
2645	存八保證金		1,227,363	1,457,297
25xx	非流動負債合計		4,373,922	4,852,787
2xxx	負債總計			
3100	歸屬於母公司業主之權益	六.14		
3110	股本			
3110	普通股股本		1,055,956	1,055,956
3200	資本公積	六.14	181,790	181,790
3300	保留盈餘	六.14		
3310	法定盈餘公積		1,053,314	994,802
3320	特別盈餘公積		30,092	237,667
3350	未分配盈餘		2,960,754	2,598,844
3400	其他權益	四及六.14	(77,676)	1,177
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		76,000	99,225
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價利益		5,280,230	5,169,461
31xx	歸屬於母公司業主之權益合計		393,466	429,087
36xx	非控制權益	六.14	5,673,696	5,598,548
3xxx	權益總計		\$10,047,618	\$10,451,335
3xxx	負債及權益總計			

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：鍾元凱



經理人：鍾元凱



會計主管：陳良德

敦吉科技股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一十二年一月一日至十二月三十一日

及民國一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一一二年度		一一一年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.15及七				
4110	銷貨收入		\$6,715,308	91	\$7,094,380	90
4610	勞務收入		704,848	9	758,963	10
	營業收入合計		7,420,156	100	7,853,343	100
5000	營業成本	六.7、13、18及七				
5110	銷貨成本		(5,575,250)	(75)	(5,649,585)	(72)
5610	勞務成本		(392,288)	(5)	(376,243)	(5)
	營業成本合計		(5,967,538)	(80)	(6,025,828)	(77)
5900	營業毛利		1,452,618	20	1,827,515	23
6000	營業費用	六.13、17、18及七				
6100	推銷費用		(272,392)	(4)	(314,525)	(4)
6200	管理費用		(352,182)	(5)	(360,558)	(5)
6300	研發費用		(96,619)	(1)	(116,039)	(1)
6450	預期信用減損損失	四、五及六.16	(1,483)	-	(7,190)	-
	營業費用合計		(722,676)	(10)	(798,312)	(10)
6900	營業利益		729,942	10	1,029,203	13
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	四及六.19	162,215	2	92,200	1
7010	其他收入	四、六.19及七	14,032	-	22,592	-
7020	其他利益及損失	六.19及七	80,458	1	(9,132)	-
7050	財務成本	四及六.19	(60,461)	(1)	(43,536)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	四及六.8	4,310	-	6,166	-
	營業外收入及支出合計		200,554	2	68,290	1
7900	稅前淨利		930,496	12	1,097,493	14
7950	所得稅費用	四、五及六.21	(327,722)	(4)	(437,501)	(5)
8200	本期淨利		602,774	8	659,992	9
8300	其他綜合損益(淨額)	六.20				
8310	不重分類至損益之科目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	四、五及六.13	233	-	11,801	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價利益		13,817	-	99,225	1
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(87,640)	(1)	244,129	3
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(73,590)	(1)	355,155	4
8500	本期綜合損益總額		\$529,184	7	\$1,015,147	13
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$576,835	8	\$573,311	8
8620	非控制權益		25,939	-	86,681	1
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$512,032	7	\$923,179	12
8720	非控制權益		17,152	-	91,968	1
9750	基本每股盈餘(元)	六.22	\$5.46		\$5.43	
9850	稀釋每股盈餘(元)	六.22	\$5.44		\$5.40	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：鍾元凱

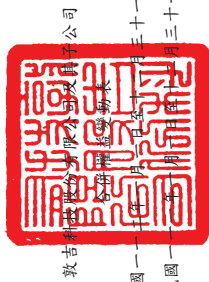


經理人：鍾元凱



會計主管：陳良德





敦吉利德股份有限公司

各附屬公司

民國一十一年一月三十一日

及民國一十一年一月三十一日

單位：新臺幣千元

科目 代碼	項 目	附 註	歸屬於母公司業主之權益								非控制權益	權益 總額	
			普通股股本 3110	資本公積 3200	法 定 盈餘公積 3310	保留盈餘		其他權益項目		總 計			
						特 別 盈餘公積 3320	未分配 盈 餘 3350	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額 3410	透過其他綜合損益 按公允價值衡量之 金融資產未實現 評價（損）益 3420				
A1	民國一一年一月一日餘額	六.14	\$1,055,956	\$287,386	\$941,781	\$160,953	\$2,407,456	\$ (237,665)	\$-	\$4,615,867	31XX	\$4,995,029	
B1	一一〇年度盈餘分配						(53,021)			-		-	
B3	提列法定盈餘公積				53,021		(76,714)			-		-	
B5	提列特別盈餘公積					76,714	(263,989)			(263,989)		(263,989)	
C15	普通股現金股利									(105,596)		(105,596)	
D1	資本公積配發現金股利	四及六.20		(105,596)			573,311			573,311	86,681	659,992	
D3	一一一年度淨利						11,801	238,842	99,225	349,868	5,287	355,155	
D5	一一一年度其他綜合損益			-	-	-	585,112	238,842		923,179	91,968	1,015,147	
O1	一一一年度綜合損益總額		六.14								(42,043)	(42,043)	
Z1	非控制權益增減												
	民國一一年十二月三十一日餘額		\$1,055,956	\$181,790	\$994,802	\$237,667	\$2,598,844	\$1,177	\$99,225	\$5,169,461	\$429,087	\$5,598,548	
A1	民國一二年一月一日餘額	六.14	\$1,055,956	\$181,790	\$994,802	\$237,667	\$2,598,844	\$1,177	\$99,225	\$5,169,461		\$5,598,548	
B1	一一一年度盈餘分配				58,512		(58,512)			-		-	
B5	提列法定盈餘公積						(401,263)			(401,263)		(401,263)	
B17	普通股現金股利					(207,575)	207,575	576,835	(78,853)	576,835	25,939	602,774	
D1	特別盈餘公積迴轉							233	(78,853)	13,817	(8,787)	(73,590)	
D3	一一一年度淨利	四及六.20								512,032	17,152	529,184	
D5	一一一年度其他綜合損益			-	-	-	577,068	(78,853)	13,817	(52,773)		(52,773)	
O1	一一一年度綜合損益總額		六.14							(37,042)			
Q1	非控制權益增減												
Z1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具												
	民國一二年十二月三十一日餘額		\$1,055,956	\$181,790	\$1,053,314	\$30,092	\$2,960,754	\$ (77,676)	\$76,000	\$5,280,230	\$393,466	\$5,673,696	

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：鍾元凱



經理人：鍾元凱



會計主管：陳良德

敦吉新投股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一十一年一月一日至十二月三十一日
及民國一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	項 目	一一二年度	一一一年度
	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$930,496	\$1,097,493
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	300,842	348,475
A20200	攤銷費用	1,659	1,422
A20300	預期信用減損損失	1,483	7,190
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產之淨(利益)損失	(7,658)	27,682
A20900	利息費用	60,461	43,536
A21200	利息收入	(162,215)	(92,200)
A21300	股利收入	(6,462)	(6,160)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(4,310)	(6,166)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	926	20,907
A29900	租賃修改利益	(70)	(163)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31130	應收票據	(75,001)	45,711
A31150	應收帳款	123,441	(487,780)
A31160	應收帳款—關係人	23,836	(8,115)
A31180	其他應收款	(39,073)	(25,322)
A31200	存貨淨額	141,941	(105,247)
A31230	預付款項	(31,153)	1,874
A31240	其他流動資產	808	3,103
A32125	合約負債	21,268	(50,411)
A32150	應付帳款	76,889	111,316
A32160	應付帳款—關係人	2,046	(2,774)
A32180	其他應付款	(51,979)	47,374
A32230	其他流動負債	(6,636)	23,821
A32240	淨確定福利負債	(5)	(6,217)
A33000	營運產生之現金流入	1,301,534	989,349
A33500	支付之所得稅	(403,534)	(318,157)
AAAA	營業活動之淨現金流入	898,000	671,192
	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	-	(4,831)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	41,873	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(3,024,430)	(4,607,100)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	3,214,130	3,444,237
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(77,122)	(733,664)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	153,392	1,284,819
B02700	取得不動產、廠房及設備	(124,401)	(222,386)
B02800	處分不動產、廠房及設備	704	371
B03700	存出保證金增加	(5,331)	-
B03800	存出保證金減少	-	3,988
B04500	取得無形資產	(2,868)	(285)
B04600	處分無形資產	-	68
B07500	收取之利息	162,215	92,200
B07600	收取之股利	8,293	8,726
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	346,455	(733,857)
	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	8,496,452	12,366,397
C00200	短期借款減少	(8,719,526)	(11,645,208)
C01600	舉借長期借款	1,434,228	3,160,000
C01700	償還長期借款	(1,653,552)	(3,590,000)
C03000	存入保證金增加	-	3,315
C04020	租賃本金償還	(11,919)	(12,703)
C04500	發放現金股利	(401,263)	(369,585)
C05600	支付之利息	(58,329)	(42,135)
C05800	非控制權益變動	(52,773)	(42,043)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(966,682)	(171,962)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(42,705)	114,237
EEEE	本期現金及約當現金淨增加(減少)數	235,068	(120,390)
E00100	期初現金及約當現金餘額	1,592,802	1,713,192
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$1,827,870	\$1,592,802

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：鍾元凱



經理人：鍾元凱



會計主管：陳良德



附件五

敦吉科技股份有限公司

公司章程

修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第十一條 第一項（略） 本公司股東會召開，得以視訊輔助股東會、視訊股東會或其他經<u>中央主管機關</u>公告之方式為之。 以下（略）	第十一條 第一項（略） 本公司股東會召開，得以視訊輔助股東會、視訊股東會或其他經<u>經濟部</u>公告之方式為之。 以下（略）	配合法令修訂。
第十六條之一 本公司董事名額中，獨立董事不得少於<u>三人</u>。 有關獨立董事<u>席次</u>、專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其它應遵循事項，依證券主管機關之相關規定辦理。	第十六條之一 本公司董事名額中，獨立董事不得少於<u>二人，且不得少於董事席次五分之一</u>。 有關獨立董事專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其它應遵循事項，依證券主管機關之相關規定辦理。	配合法令修訂。
第十六條之二 本公司依據證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。 以下（略）	第十六條之二 本公司依據證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成，<u>其人數不得少於三人</u>，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。 以下（略）	酌作文字修訂。
第二十六條 本公司年度如有獲利（所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益），應提撥<u>2.5%以上，5%以下為員工酬勞及不高於3%為董事酬勞</u>。但公司尚有累積虧損（包括調整未分配盈餘金額）時，應預先保留彌補數額。 以下（略）	第二十六條 本公司年度如有獲利（所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益），應提撥員工酬勞<u>不低於3%及董事酬勞不高於3%</u>。但公司尚有累積虧損（包括調整未分配盈餘金額）時，應預先保留彌補數額。 以下（略）	配合公司實務作業運作修訂之。

修 正 條 文	現 行 條 文	說 明
第二十九條 本章程訂於中華民國六十九年六月十六日。 第三十二次修正於民國一一一年六月十七日。 <u>第三十三次修正於民國一一三年六月十二日。</u>	第二十九條 本章程訂於中華民國六十九年六月十六日。 第三十二次修正於民國一一一年六月十七日。	增訂修訂日期。