

Zhen Ding Technology Holding Limited
臻鼎科技控股股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 108 年 3 月 31 日及民國 107 年 12 月 31 日、3 月 31 日

(民國 108 年及 107 年 3 月 31 日之合併資產負債表僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

資 產			108 年 3 月 31 日		107 年 12 月 31 日		107 年 3 月 31 日	
附註			金 額	%	金 額	%	金 額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 38,233,232	30	\$ 40,652,973	29	\$ 25,313,793	24
1110	透過損益按公允價值衡量之	六(二)						
	金融資產－流動		1,918	-	3,437	-	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資	六(六)						
	產－流動		11,009,347	9	8,778,797	6	9,796,840	9
1170	應收帳款淨額	六(三)	12,332,660	10	21,631,860	15	10,400,468	10
1180	應收帳款－關係人淨額	六(三)及七	1,455,344	1	2,644,519	2	1,894,073	2
1200	其他應收款	六(四)	264,139	-	855,783	1	1,679,559	2
130X	存貨	六(五)	7,245,344	6	10,083,882	7	7,983,381	8
1410	預付款項	六(四)	4,214,982	3	3,673,318	3	3,697,423	3
1470	其他流動資產		537,312	-	569,634	-	315,609	-
11XX	流動資產合計		75,294,278	59	88,894,203	63	61,081,146	58
非流動資產								
1517	透過其他綜合損益按公允價	六(七)						
	值衡量之金融資產－非流動		79,617	-	52,473	-	109,348	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資							
	產－非流動		-	-	-	-	147,433	-
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	42,866,655	33	41,913,166	30	38,615,295	36
1755	使用權資產	六(九)	8,829,203	7	-	-	-	-
1780	無形資產	六(十)	92,019	-	91,721	-	86,914	-
1840	遞延所得稅資產		922,671	1	1,024,491	1	763,407	1
1990	其他非流動資產－其他	六(十一)	451,684	-	8,131,099	6	4,816,572	5
15XX	非流動資產合計		53,241,849	41	51,212,950	37	44,538,969	42
1XXX	資產總計		\$ 128,536,127	100	\$ 140,107,153	100	\$ 105,620,115	100

(續次頁)

Zhen Ding Technology Holding Limited
臻鼎科技控股股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 108 年 3 月 31 日及民國 107 年 12 月 31 日、3 月 31 日

(民國 108 年及 107 年 3 月 31 日之合併資產負債表僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	108 年 3 月 31 日		107 年 12 月 31 日		107 年 3 月 31 日	
			金	額	金	額	金	額
				%		%		%
流動負債								
2100	短期借款	六(十二)	\$	7,890,825	6	\$	9,184,066	7
2170	應付帳款			9,550,827	7		17,056,824	12
2180	應付帳款－關係人	七		572,609	1		1,022,641	1
2200	其他應付款	六(十三)		9,268,251	7		13,346,522	9
2230	本期所得稅負債			1,237,545	1		2,391,519	2
2280	租賃負債－流動			70,988	-		-	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十四)						
		(十五)		8,704,639	7		8,699,319	6
2399	其他流動負債－其他			116,585	-		134,168	-
21XX	流動負債合計			37,412,269	29		51,835,059	37
非流動負債								
2530	應付公司債	六(十四)		-	-		-	-
2540	長期借款	六(十五)		9,226,737	7		9,194,880	6
2570	遞延所得稅負債			912,863	1		857,644	1
2580	租賃負債－非流動			255,617	-		-	-
2645	存入保證金			96,430	-		110,990	-
25XX	非流動負債合計			10,491,647	8		10,163,514	7
2XXX	負債總計			47,903,916	37		61,998,573	44
權益								
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十八)		8,055,497	6		8,047,484	6
資本公積								
3200	資本公積	六(十九)		22,084,407	17		22,000,657	16
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(二十)		3,505,859	3		3,505,859	2
3320	特別盈餘公積			1,717,913	1		1,717,913	1
3350	未分配盈餘			24,113,927	19		23,731,600	17
其他權益								
3400	其他權益	六(二十一)	(	1,387,770)	(	1)	(	2,948,306)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			58,089,833	45		56,055,207	40
36XX	非控制權益			22,542,378	18		22,053,373	16
3XXX	權益總計			80,632,211	63		78,108,580	56
重大或有事項及未認列之合約承諾								
3X2X	負債及權益總計		\$	128,536,127	100	\$	140,107,153	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：沈慶芳



經理人：李定轉



會計主管：張晉騰



Zhen Ding Technology Holding Limited
臻鼎科技控股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3月31日
(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	108 年 1 月 1 日			107 年 1 月 1 日		
		至	3 月	31 日	至	3 月	31 日
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	七及十四	\$	19,413,186	100	\$	22,716,722	100
5000 營業成本	六(五)及七	(	16,313,054)	(84)	(	19,244,051)	(85)
5950 營業毛利淨額			3,100,132	16		3,472,671	15
營業費用	六(二十二)						
6100 推銷費用		(	303,932)	(2)	(	242,382)	(1)
6200 管理費用		(	873,673)	(4)	(	891,159)	(4)
6300 研究發展費用		(	818,971)	(4)	(	1,062,323)	(4)
6450 預期信用減損利益	十二		10,973	-		564	-
6000 營業費用合計		(	1,985,603)	(10)	(	2,195,300)	(9)
6900 營業利益			1,114,529	6		1,277,371	6
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(二十四)		443,518	2		271,061	1
7020 其他利益及損失	六(二十五)	(	360,977)	(2)	(	524,366)	(2)
7050 財務成本	六(二十六)	(	231,487)	(1)	(	215,401)	(1)
7000 營業外收入及支出合計		(	148,946)	(1)	(	468,706)	(2)
7900 稅前淨利			965,583	5		808,665	4
7950 所得稅費用	六(二十七)	(	332,683)	(2)	(	254,122)	(1)
8200 本期淨利		\$	632,900	3	\$	554,543	3
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
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	六(二十一)	\$	27,448	-	(\$	11,803)	-
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	六(二十一)		1,763,015	9		957,195	4
8300 本期其他綜合利益之稅後淨額		\$	1,790,463	9	\$	945,392	4
8500 本期綜合損益總額		\$	2,423,363	12	\$	1,499,935	7
淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		\$	382,327	2	\$	378,438	2
8620 非控制權益		\$	250,573	1	\$	176,105	1
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$	1,942,863	10	\$	1,175,281	6
8720 非控制權益		\$	480,500	2	\$	324,654	1
基本每股盈餘							
9750 基本每股盈餘	六(二十八)	\$		0.48	\$		0.47
稀釋每股盈餘							
9850 稀釋每股盈餘	六(二十八)	\$		0.47	\$		0.47

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：沈慶芳



經理人：李定轉



會計主管：張晉騰



Zhen Ding Technology Holding Limited
臻鼎科技控股股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國108年及107年1月1日至3月31日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

附註	普通股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	主 之 權 益			總計	非控制權益	權 益 總 額
							其 他	權 益	總 計			
	\$ 8,047,484	\$ 14,851,298	\$ 2,988,615	\$ 1,688,354	\$ 18,486,196	(\$ 1,717,913)	\$ -	\$ 44,344,034	\$ 10,917,285	\$ 55,261,319		
	-	-	-	-	378,438	-	-	378,438	176,105	554,543		
	-	-	-	-	-	808,646	(11,803)	796,843	148,549	945,392		
	-	-	-	-	378,438	808,646	(11,803)	1,175,281	324,654	1,499,935		
六(十七)	-	20,597	-	-	-	-	-	20,597	4,859	25,456		
	\$ 8,047,484	\$ 14,871,895	\$ 2,988,615	\$ 1,688,354	\$ 18,864,634	(\$ 909,267)	(\$ 11,803)	\$ 45,539,912	\$ 11,246,798	\$ 56,786,710		
	\$ 8,047,484	\$ 22,000,657	\$ 3,505,859	\$ 1,717,913	\$ 23,731,600	(\$ 2,879,635)	(\$ 68,671)	\$ 56,055,207	\$ 22,053,373	\$ 78,108,580		
	-	-	-	-	382,327	-	-	382,327	250,573	632,900		
六(二十一)	-	-	-	-	-	1,533,088	27,448	1,560,536	229,927	1,790,463		
	-	-	-	-	382,327	1,533,088	27,448	1,942,863	480,500	2,423,363		
六(十四)	8,013	60,964	-	-	-	-	-	68,977	-	68,977		
六(十七)	-	22,786	-	-	-	-	-	22,786	8,505	31,291		
	\$ 8,055,497	\$ 22,084,407	\$ 3,505,859	\$ 1,717,913	\$ 24,113,927	(\$ 1,346,547)	(\$ 41,223)	\$ 58,089,833	\$ 22,542,378	\$ 80,632,211		

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：沈慶芳



經理人：李定轉



會計主管：張晉騰



Zhen Ding Technology Holding Limited
臻鼎科技控股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3月31日
(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

	附註	108 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日	107 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 965,583	\$ 808,665
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(二十二)	1,903,409	1,598,352
各項攤提	六(二十二)	30,985	20,219
預期信用風險減損迴轉利益	十二	(10,973)	(564)
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	六(二十五)	2,820	(6,924)
租金費用-土地使用權(帳列長期預付租金)		-	6,041
利息收入	六(二十四)	(351,661)	(226,328)
利息費用	六(二十六)	231,487	215,401
股份基礎給付酬勞成本	六(十七)	31,291	25,456
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			
透過損益按公允價值衡量之金融資產		1,519	7,935
應收票據		(7,530)	(646)
應收帳款		9,376,479	17,724,196
應收帳款-關係人		1,198,535	271,648
其他應收款		618,848	1,045,525
存貨		3,028,366	3,268,457
預付款項		(445,298)	(561,677)
其他流動資產		89,464	-
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付帳款		(7,917,667)	(11,464,963)
應付帳款-關係人		(474,810)	(206,243)
其他應付款		(2,222,701)	(1,372,309)
其他流動負債		(20,993)	(11,458)
營運產生之現金流入		6,027,153	11,140,783
支付所得稅		(1,367,332)	(722,520)
營業活動之淨現金流入		4,659,821	10,418,263

(續次頁)

Zhen Ding Technology Holding Limited
臻鼎科技控股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3月31日
(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

附註	108 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日	107 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日
<u>投資活動之現金流量</u>		
按攤銷後成本衡量之金融資產(增加)減少	(\$ 2,045,385)	\$ 4,453,705
處分不動產、廠房及設備	16,723	114,669
購置不動產、廠房及設備	(3,677,471)	(3,301,018)
取得土地使用權(帳列使用權資產/長期預付租金)	(974,498)	(285,733)
處分土地使用權(帳列長期預付租金)	-	5,193
其他非流動資產(增加)減少	(65,955)	27,652
存出保證金增加	(567)	(25,101)
收取之利息	338,834	320,956
投資活動之淨現金(流出)流入	(6,408,319)	1,310,323
<u>籌資活動之現金流量</u>		
短期借款減少	(1,471,820)	(5,858,658)
存入保證金減少	(17,320)	(54,196)
支付之利息	(161,430)	(160,209)
租賃本金償還	(23,604)	-
籌資活動之淨現金流出	(1,674,174)	(6,073,063)
匯率影響對現金及約當現金之影響	1,002,931	510,882
本期現金及約當現金(減少)增加數	(2,419,741)	6,166,405
期初現金及約當現金餘額	40,652,973	19,147,388
期末現金及約當現金餘額	\$ 38,233,232	\$ 25,313,793

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：沈慶芳



經理人：李定轉



會計主管：張晉騰

