

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 107 年 3 月 31 日及民國 106 年 12 月 31 日、3 月 31 日
(民國 107 年及 106 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	附註	107 年 3 月 31 日		106 年 12 月 31 日		106 年 3 月 31 日	
			金	%	金	%	金	%
流動資產								
1100	現金及約當現金		\$ 25,313,793	24	\$ 19,147,388	15	\$ 23,429,381	26
1110	透過損益按公允價值衡量之							
	金融資產－流動	六(二)	-	-	7,935	-	1,462	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資							
	產－流動	六(七)	9,796,840	9	-	-	-	-
1170	應收帳款淨額	六(三)	10,400,468	10	28,480,474	23	10,588,302	12
1180	應收帳款－關係人淨額	六(三)及七	1,894,073	2	2,138,685	2	1,621,004	2
1200	其他應收款	六(四)	1,679,559	2	2,786,315	2	470,400	1
130X	存貨	六(五)	7,983,381	8	11,259,382	9	6,238,330	7
1410	預付款項	六(四)	3,697,423	3	3,088,106	3	2,584,751	3
1470	其他流動資產	六(六)及八	315,609	-	14,459,785	12	11,169,073	12
11XX	流動資產合計		<u>61,081,146</u>	<u>58</u>	<u>81,368,070</u>	<u>66</u>	<u>56,102,703</u>	<u>63</u>
非流動資產								
1517	透過其他綜合損益按公允價	六(九)						
	值衡量之金融資產－非流動		109,348	-	-	-	-	-
1527	持有至到期日金融資產－非	六(八)及						
	流動	十二(四)	-	-	151,064	-	30,748	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資							
	產－非流動	六(七)	147,433	-	-	-	-	-
1543	以成本衡量之金融資產－非	六(十)及						
	流動	十二(四)	-	-	120,992	-	121,108	-
1600	不動產、廠房及設備	六(十一)	38,615,295	36	36,681,453	30	31,129,693	35
1780	無形資產	六(十二)	86,914	-	88,854	-	90,556	-
1840	遞延所得稅資產		763,407	1	825,911	1	517,572	-
1990	其他非流動資產－其他	六(十三)	4,816,572	5	4,480,169	3	1,472,858	2
15XX	非流動資產合計		<u>44,538,969</u>	<u>42</u>	<u>42,348,443</u>	<u>34</u>	<u>33,362,535</u>	<u>37</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 105,620,115</u>	<u>100</u>	<u>\$ 123,716,513</u>	<u>100</u>	<u>\$ 89,465,238</u>	<u>100</u>

(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 107 年 3 月 31 日及民國 106 年 12 月 31 日、3 月 31 日
(民國 107 年及 106 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	107 年 3 月 31 日		106 年 12 月 31 日		106 年 3 月 31 日		
		金	%	金	%	金	%	
流動負債								
2100	短期借款	六(十四)	\$ 10,014,019	10	\$ 15,791,085	13	\$ 12,051,566	14
2170	應付帳款		11,301,131	11	22,503,648	18	10,375,461	12
2180	應付帳款—關係人	七	487,624	-	704,783	-	404,789	-
2200	其他應付款	六(十五)	8,790,200	8	10,331,671	8	6,008,607	7
2230	本期所得稅負債		1,148,480	1	1,268,536	1	1,154,205	1
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十六) (十七)	4,361,712	4	4,457,881	4	8,708,528	10
2399	其他流動負債—其他		113,769	-	123,505	-	81,546	-
21XX	流動負債合計		<u>36,216,935</u>	<u>34</u>	<u>55,181,109</u>	<u>44</u>	<u>38,784,702</u>	<u>44</u>
非流動負債								
2530	應付公司債	六(十六)	8,107,538	8	8,242,274	7	-	-
2540	長期借款	六(十七)	4,361,712	4	4,457,881	4	10,049,603	11
2570	遞延所得稅負債		54,150	-	423,207	-	33,446	-
2645	存入保證金		93,070	-	150,723	-	64,572	-
25XX	非流動負債合計		<u>12,616,470</u>	<u>12</u>	<u>13,274,085</u>	<u>11</u>	<u>10,147,621</u>	<u>11</u>
2XXX	負債總計		<u>48,833,405</u>	<u>46</u>	<u>68,455,194</u>	<u>55</u>	<u>48,932,323</u>	<u>55</u>
權益								
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(二十)	8,047,484	8	8,047,484	7	8,047,484	9
資本公積								
3200	資本公積	六(二十一)	14,871,895	14	14,851,298	12	11,942,690	13
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(二十二)	2,988,615	3	2,988,615	2	2,642,996	3
3320	特別盈餘公積		1,688,354	1	1,688,354	1	-	-
3350	未分配盈餘		18,864,634	18	18,486,196	15	17,466,760	20
其他權益								
3400	其他權益	六(二十三)	(921,070)	(1)	(1,717,913)	(1)	(3,418,090)	(4)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		<u>45,539,912</u>	<u>43</u>	<u>44,344,034</u>	<u>36</u>	<u>36,681,840</u>	<u>41</u>
36XX	非控制權益	六(三十一)	11,246,798	11	10,917,285	9	3,851,075	4
3XXX	權益總計		<u>56,786,710</u>	<u>54</u>	<u>55,261,319</u>	<u>45</u>	<u>40,532,915</u>	<u>45</u>
重大或有事項及未認列之合約承諾								
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 105,620,115</u>	<u>100</u>	<u>\$ 123,716,513</u>	<u>100</u>	<u>\$ 89,465,238</u>	<u>100</u>

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107年及106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	107年1月1日至3月31日		106年1月1日至3月31日	
		金額	%	金額	%
4000 營業收入	七	\$ 22,716,722	100	\$ 17,520,147	100
5000 營業成本	六(五)及七	(19,244,051)	(85)	(14,974,130)	(85)
5950 營業毛利淨額		3,472,671	15	2,546,017	15
營業費用	六(二十四)				
6100 推銷費用		(242,382)	(1)	(310,037)	(2)
6200 管理費用		(890,595)	(4)	(624,862)	(4)
6300 研究發展費用		(1,062,323)	(4)	(916,459)	(5)
6000 營業費用合計		(2,195,300)	(9)	(1,851,358)	(11)
6900 營業利益		1,277,371	6	694,659	4
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(二十六)	271,061	1	232,597	1
7020 其他利益及損失	六(二十七)	(524,366)	(2)	(233,391)	(1)
7050 財務成本	六(二十八)	(215,401)	(1)	(174,737)	(1)
7000 營業外收入及支出合計		(468,706)	(2)	(175,531)	(1)
7900 稅前淨利		808,665	4	519,128	3
7950 所得稅費用	六(二十九)	(254,122)	(1)	(134,016)	(1)
8200 本期淨利		\$ 554,543	3	\$ 385,112	2
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(二十三)	(\$ 11,803)	-	\$ -	-
8310 不重分類至損益之項目總額		(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(二十三)	957,195	4	(1,786,730)	(10)
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	六(二十三)	-	-	5,014	-
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		957,195	4	(1,781,716)	(10)
8300 本期其他綜合利益(損失)之稅後淨額		\$ 945,392	4	(\$ 1,781,716)	(10)
8500 本期綜合損益總額		\$ 1,499,935	7	(\$ 1,396,604)	(8)
淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 378,438	2	\$ 354,226	2
8620 非控制權益		\$ 176,105	1	\$ 30,886	-
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 1,175,281	6	(\$ 1,375,508)	(8)
8720 非控制權益		\$ 324,654	1	(\$ 21,096)	-
基本每股盈餘	六(三十)				
9750 基本每股盈餘		\$ 0.47		\$ 0.44	
稀釋每股盈餘	六(三十)				
9850 稀釋每股盈餘		\$ 0.47		\$ 0.44	

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107年及106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	歸屬於母公		司業主之			權		益		總計	非控制權益	權益總額
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他權益	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	備供出售金融資產未實現損益				
<u>106年1月1日至3月31日</u>												
1月1日餘額	\$ 8,047,484	\$ 11,942,690	\$ 2,642,996	\$ -	\$ 17,285,543	(\$ 1,683,342)	\$ -	(\$ 5,014)	\$ 38,230,357	\$ -	\$ 38,230,357	
本期淨利	-	-	-	-	354,226	-	-	-	354,226	30,886	385,112	
本期其他綜合損益	六(二十三)	-	-	-	-	(1,734,748)	-	5,014	(1,729,734)	(51,982)	(1,781,716)	
非控制權益變動	六(三十一)	-	-	-	(173,009)	-	-	-	(173,009)	3,872,171	3,699,162	
3月31日餘額	<u>\$ 8,047,484</u>	<u>\$ 11,942,690</u>	<u>\$ 2,642,996</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 17,466,760</u>	<u>(\$ 3,418,090)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 36,681,840</u>	<u>\$ 3,851,075</u>	<u>\$ 40,532,915</u>	
<u>107年1月1日至3月31日</u>												
1月1日餘額	\$ 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	
本期淨利	-	-	-	-	378,438	-	-	-	378,438	176,105	554,543	
本期其他綜合損益	六(二十三)	-	-	-	-	808,646	(11,803)	-	796,843	148,549	945,392	
限制員工權利新股酬勞成本	六(十九)	-	20,597	-	-	-	-	-	20,597	4,859	25,456	
3月31日餘額	<u>\$ 8,047,484</u>	<u>\$ 14,871,895</u>	<u>\$ 2,988,615</u>	<u>\$ 1,688,354</u>	<u>\$ 18,864,634</u>	<u>(\$ 909,267)</u>	<u>(\$ 11,803)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 45,539,912</u>	<u>\$ 11,246,798</u>	<u>\$ 56,786,710</u>	

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107年及106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	107年1月1日 至3月31日	106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	\$ 808,665	\$ 519,128
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(二十四) 1,598,352	1,335,918
各項攤提	六(二十四) 20,219	18,079
預期信用減損迴轉利益	十二 (564)	-
處分不動產、廠房及設備利益(損失)	六(二十七) (6,924)	5,734
租金費用-長期預付租金	六(十三) 6,041	8,407
利息收入	六(二十六) (226,328)	(152,259)
利息費用	六(二十八) 215,401	174,737
處分投資利益	六(二十七) -	(9,155)
股份基礎給付酬勞成本	六(十九) 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	7,935	(1,462)
應收票據	(646)	37,523
應收帳款	17,724,196	6,032,204
應收帳款-關係人	271,648	(25,269)
其他應收款	1,045,525	1,284,744
存貨	3,268,457	534,012
預付款項	(561,677)	(593,655)
其他流動資產	-	23,000
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付帳款	(11,464,963)	(4,402,899)
應付帳款-關係人	(206,243)	(345,232)
其他應付款	(1,372,309)	(2,128,025)
其他流動負債	(11,458)	71,019
營運產生之現金流入	11,140,783	2,386,549
支付所得稅	(722,520)	(318,380)
營業活動之淨現金流入	10,418,263	2,068,169

(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107年及106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	107年1月1日 至3月31日	106年1月1日 至3月31日
投資活動之現金流量		
其他金融資產(增加)減少	\$ -	(\$ 2,857,985)
按攤銷後成本衡量之金融資產減少	4,453,705	-
處分備供出售金融資產價款	-	103,842
處分不動產、廠房及設備	114,669	6,921
購置不動產、廠房及設備	六(三十二) (3,301,018)	(1,625,008)
取得土地使用權(帳列長期預付租金)	(285,733)	-
處分土地使用權(帳列長期預付租金)	5,193	9,734
其他非流動資產減少(增加)	27,652	(102,495)
存出保證金(增加)減少	(25,101)	240
收取之利息	320,956	150,066
投資活動之淨現金流入(流出)	<u>1,310,323</u>	<u>(4,314,685)</u>
籌資活動之現金流量		
短期借款淨減少數	(5,858,658)	(262,604)
長期借款舉借數	-	991,530
存入保證金(減少)增加	(54,196)	32,628
支付之利息	(160,209)	(161,555)
非控制權益變動數	六(三十一) -	3,699,162
籌資活動之淨現金(流出)流入	<u>(6,073,063)</u>	<u>4,299,161</u>
匯率影響對現金及約當現金之影響	510,882	(40,827)
本期現金及約當現金增加數	6,166,405	2,011,818
期初現金及約當現金餘額	19,147,388	21,417,563
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 25,313,793</u>	<u>\$ 23,429,381</u>

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

