

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 9 月 30 日及民國 106 年 12 月 31 日、9 月 30 日
(民國 107 年及 106 年 9 月 30 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 9 月 30 日		106 年 12 月 31 日		106 年 9 月 30 日	
			金	%	金	%	金	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 30,685,015	23	\$ 19,147,388	15	\$ 21,585,272	19
1110	透過損益按公允價值衡量之	六(二)						
	金融資產－流動		-	-	7,935	-	-	-
1130	持有至到期日金融資產－流	六(八)					121,176	-
	動		-	-	-	-	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資	六(七)						
	產－流動		12,362,908	9	-	-	-	-
1170	應收帳款淨額	六(三)	23,197,297	17	28,480,474	23	23,042,549	20
1180	應收帳款－關係人淨額	六(三)	2,289,682	2	2,138,685	2	2,001,246	2
1200	其他應收款	六(四)	1,424,076	1	2,786,315	2	1,477,884	1
130X	存貨	六(五)	11,250,736	8	11,259,382	9	10,830,894	9
1410	預付款項	六(四)	3,836,030	3	3,088,106	3	4,218,763	4
1470	其他流動資產	六(六)	301,707	-	14,459,785	12	11,825,103	10
11XX	流動資產合計		<u>85,347,451</u>	<u>63</u>	<u>81,368,070</u>	<u>66</u>	<u>75,102,887</u>	<u>65</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		67,197	-	-	-	-	-
1527	持有至到期日金融資產－非	六(八)					154,070	-
	流動		-	-	151,064	-	-	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資	六(七)						
	產－非流動		153,931	-	-	-	-	-
1543	以成本衡量之金融資產－非	六(十)					120,828	-
	流動		-	-	120,992	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備	六(十一)	40,154,981	30	36,681,453	30	34,823,398	30
1780	無形資產	六(十二)	91,153	-	88,854	-	90,347	-
1840	遞延所得稅資產		898,263	1	825,911	1	772,002	1
1990	其他非流動資產－其他	六(十三)	8,122,262	6	4,480,169	3	4,426,229	4
15XX	非流動資產合計		<u>49,487,787</u>	<u>37</u>	<u>42,348,443</u>	<u>34</u>	<u>40,386,874</u>	<u>35</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 134,835,238</u>	<u>100</u>	<u>\$ 123,716,513</u>	<u>100</u>	<u>\$ 115,489,761</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 9 月 30 日及民國 106 年 12 月 31 日、9 月 30 日
(民國 107 年及 106 年 9 月 30 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 9 月 30 日		106 年 12 月 31 日		106 年 9 月 30 日		
		金	%	金	%	金	%	
流動負債								
2100	短期借款	六(十四)	\$ 12,540,625	9	\$ 15,791,085	13	\$ 16,736,169	15
2120	透過損益按公允價值衡量之 金融負債－流動	六(二)	-	-	-	-	1,973	-
2170	應付帳款		17,003,054	13	22,503,648	18	20,042,440	17
2180	應付帳款－關係人	七	810,739	1	704,783	-	517,873	1
2200	其他應付款	六(十五)	12,234,811	9	10,331,671	8	9,007,159	8
2230	本期所得稅負債		1,551,437	1	1,268,536	1	413,621	-
2320	一年或一營業週期內到期長 期負債	六(十) 六(十七)	17,751,997	13	4,457,881	4	-	-
2399	其他流動負債－其他		142,642	-	123,505	-	125,719	-
21XX	流動負債合計		<u>62,035,305</u>	<u>46</u>	<u>55,181,109</u>	<u>44</u>	<u>46,844,954</u>	<u>41</u>
非流動負債								
2530	應付公司債	六(十六)	-	-	8,242,274	7	8,333,679	7
2540	長期借款	六(十七)	-	-	4,457,881	4	9,063,067	8
2570	遞延所得稅負債		316,409	-	423,207	-	101,977	-
2645	存入保證金		110,632	-	150,723	-	91,647	-
2670	其他非流動負債－其他	六(三十一)	-	-	-	-	7,806,470	7
25XX	非流動負債合計		<u>427,041</u>	<u>-</u>	<u>13,274,085</u>	<u>11</u>	<u>25,396,840</u>	<u>22</u>
2XXX	負債總計		<u>62,462,346</u>	<u>46</u>	<u>68,455,194</u>	<u>55</u>	<u>72,241,794</u>	<u>63</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	6	8,047,484	7	8,047,484	7
資本公積								
3200	資本公積	六(二十一)	21,965,119	16	14,851,298	12	6,980,091	7
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(二十二)	3,505,859	3	2,988,615	2	2,988,615	3
3320	特別盈餘公積		1,717,912	1	1,688,354	1	1,688,354	1
3350	未分配盈餘		20,169,308	15	18,486,196	15	15,560,396	13
其他權益								
3400	其他權益	六(二十三)	(3,357,286)	(2)	(1,717,913)	(1)	(2,000,434)	(2)
31XX	歸屬於母公司業主之權益 合計		<u>52,048,396</u>	<u>39</u>	<u>44,344,034</u>	<u>36</u>	<u>33,264,506</u>	<u>29</u>
36XX	非控制權益	六(三十一)	<u>20,324,496</u>	<u>15</u>	<u>10,917,285</u>	<u>9</u>	<u>9,983,461</u>	<u>8</u>
3XXX	權益總計		<u>72,372,892</u>	<u>54</u>	<u>55,261,319</u>	<u>45</u>	<u>43,247,967</u>	<u>37</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>\$ 134,835,238</u>	<u>100</u>	<u>\$ 123,716,513</u>	<u>100</u>	<u>\$ 115,489,761</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9月30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7月1日至9月30日		106年7月1日至9月30日		107年1月1日至9月30日		106年1月1日至9月30日	
		金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
4000 營業收入	七及十四	\$ 35,346,568	100	\$ 31,418,449	100	\$ 78,770,866	100	\$ 64,680,815	100
5000 營業成本	六(五)及七	(26,242,614)	(74)	(26,237,550)	(84)	(62,578,209)	(80)	(54,891,837)	(85)
5950 營業毛利淨額		<u>9,103,954</u>	<u>26</u>	<u>5,180,899</u>	<u>16</u>	<u>16,192,657</u>	<u>20</u>	<u>9,788,978</u>	<u>15</u>
營業費用	六(二十四)								
6100 推銷費用		(449,167)	(1)	(328,734)	(1)	(1,050,804)	(1)	(817,334)	(2)
6200 管理費用		(1,237,018)	(4)	(918,653)	(3)	(3,020,135)	(4)	(2,075,763)	(3)
6300 研究發展費用		(1,680,174)	(5)	(1,253,535)	(4)	(3,945,889)	(5)	(3,327,961)	(5)
6450 預期信用減損損失		(7,632)	-	-	-	(694)	-	-	-
6000 營業費用合計		(3,373,991)	(10)	(2,500,922)	(8)	(8,017,522)	(10)	(6,221,058)	(10)
6900 營業利益		<u>5,729,963</u>	<u>16</u>	<u>2,679,977</u>	<u>8</u>	<u>8,175,135</u>	<u>10</u>	<u>3,567,920</u>	<u>5</u>
營業外收入及支出									
7010 其他收入	六(二十六)	479,610	2	299,048	1	1,069,765	1	858,770	1
7020 其他利益及損失	六(二十七)	78,045	-	(158,180)	-	(367,237)	-	(412,424)	-
7050 財務成本	六(二十八)	(238,757)	(1)	(197,719)	(1)	(688,686)	(1)	(554,866)	(1)
7000 營業外收入及支出合計		<u>318,898</u>	<u>1</u>	<u>(56,851)</u>	<u>-</u>	<u>13,842</u>	<u>-</u>	<u>(108,520)</u>	<u>-</u>
7900 稅前淨利		6,048,861	17	2,623,126	8	8,188,977	10	3,459,400	5
7950 所得稅費用	六(二十九)	(1,176,664)	(3)	(288,734)	(1)	(1,757,308)	(2)	(488,071)	(1)
8200 本期淨利		<u>\$ 4,872,197</u>	<u>14</u>	<u>\$ 2,334,392</u>	<u>7</u>	<u>\$ 6,431,669</u>	<u>8</u>	<u>\$ 2,971,329</u>	<u>4</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
 合併綜合損益表
 民國107年及106年1月1日至9月30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7月1日至9月30日		106年7月1日至9月30日		107年1月1日至9月30日		106年1月1日至9月30日	
		金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
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	(\$ 12,636)	-	\$ -	-	(\$ 53,971)	-	\$ -	-
8310	不重分類至損益之項目總額	<u>(\$ 12,636)</u>	<u>-</u>	<u>\$ -</u>	<u>-</u>	<u>(\$ 53,971)</u>	<u>-</u>	<u>\$ -</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	(2,362,965)	(7)	826,091	3	(2,013,848)	(2)	(106,447)	-
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	-	-	-	-	-	-	5,014	-
8360	後續可能重分類至損益之項目總額	<u>(2,362,965)</u>	<u>(7)</u>	<u>826,091</u>	<u>3</u>	<u>(2,013,848)</u>	<u>(2)</u>	<u>(101,433)</u>	<u>-</u>
8300	本期其他綜合利益(損失)之稅後淨額	<u>(\$ 2,375,601)</u>	<u>(7)</u>	<u>\$ 826,091</u>	<u>3</u>	<u>(\$ 2,067,819)</u>	<u>(2)</u>	<u>(\$ 101,433)</u>	<u>-</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 2,496,596</u>	<u>7</u>	<u>\$ 3,160,483</u>	<u>10</u>	<u>\$ 4,363,850</u>	<u>6</u>	<u>\$ 2,869,896</u>	<u>4</u>
淨利歸屬於：									
8610	母公司業主	<u>\$ 3,757,593</u>	<u>11</u>	<u>\$ 1,703,329</u>	<u>5</u>	<u>\$ 4,885,584</u>	<u>6</u>	<u>\$ 2,252,281</u>	<u>3</u>
8620	非控制權益	<u>\$ 1,114,604</u>	<u>3</u>	<u>\$ 631,063</u>	<u>2</u>	<u>\$ 1,546,085</u>	<u>2</u>	<u>\$ 719,048</u>	<u>1</u>
綜合損益總額歸屬於：									
8710	母公司業主	<u>\$ 1,886,415</u>	<u>5</u>	<u>\$ 2,392,434</u>	<u>8</u>	<u>\$ 3,246,211</u>	<u>5</u>	<u>\$ 1,940,203</u>	<u>3</u>
8720	非控制權益	<u>\$ 610,181</u>	<u>2</u>	<u>\$ 768,049</u>	<u>2</u>	<u>\$ 1,117,639</u>	<u>1</u>	<u>\$ 929,693</u>	<u>1</u>
基本每股盈餘									
9750	基本每股盈餘	六(三十)	<u>\$ 4.67</u>	<u>\$ 2.12</u>	<u>\$ 6.07</u>	<u>\$ 2.80</u>			
稀釋每股盈餘									
9850	稀釋每股盈餘	六(三十)	<u>\$ 4.21</u>	<u>\$ 1.95</u>	<u>\$ 5.55</u>	<u>\$ 2.66</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

合併權益變動表
民國107年及106年1月1日至9月30日
(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

歸屬於母公 司業主之權 益	保	留	盈	餘	其	他	權	益	總	計	非控制權	益	權	益	總	額																										
																	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	之	兒	換
106年1月1日至9月30日																																										
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								-	-	-	-	-	2,252,281	-	-	-	2,252,281	719,048	2,971,329																							
本期其他綜合損益								-	-	-	-	-	-	(317,092)	-	5,014	(312,078)	210,645	(101,433)																							
本期綜合損益總額								-	-	-	-	-	2,252,281	(317,092)	-	5,014	1,940,203	929,693	2,869,896																							
105年度盈餘指撥及分配：	六(二十二)																																									
提列一般公積								-	-	345,619	-	(345,619)	-	-	-	-	-	-	-																							
提列特別公積								-	-	-	1,688,354	(1,688,354)	-	-	-	-	-	-	-																							
現金股利								-	-	-	-	(1,770,446)	-	-	-	(1,770,446)	-	(1,770,446)																								
贖回負債								(7,843,211)	-	-	-	-	-	-	-	(7,843,211)	-	(7,843,211)																								
限制員工權利新股酬勞成本	六(十九)							-	42,771	-	-	-	-	-	-	-	42,771	7,059	49,830																							
非控制權益變動	六(三十一)							-	2,837,841	-	-	(173,009)	-	-	-	-	2,664,832	9,046,709	11,711,541																							
9月30日餘額								\$ 8,047,484	\$ 6,980,091	\$ 2,988,615	\$ 1,688,354	\$ 15,560,396	(\$ 2,000,434)	\$ -	\$ -	\$ 33,264,506	\$ 9,983,461	\$ 43,247,967																								
107年1月1日至9月30日																																										
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								-	-	-	-	4,885,584	-	-	-	4,885,584	1,546,085	6,431,669																								
本期其他綜合損益	六(二十三)							-	-	-	-	-	(1,585,402)	(53,971)	-	(1,639,373)	(428,446)	(2,067,819)																								
本期綜合損益總額								-	-	-	-	4,885,584	(1,585,402)	(53,971)	-	3,246,211	1,117,639	4,363,850																								
106年度盈餘指撥及分配：	六(二十二)																																									
提列一般公積								-	-	517,244	-	(517,244)	-	-	-	-	-	-	-																							
提列特別公積								-	-	-	29,558	(29,558)	-	-	-	-	-	-	-																							
現金股利								-	-	-	-	(2,655,670)	-	-	-	(2,655,670)	-	(2,655,670)																								
限制員工權利新股酬勞成本	六(十九)							-	61,107	-	-	-	-	-	-	61,107	14,946	76,053																								
非控制權益變動-子公司盈餘分派								-	-	-	-	-	-	-	-	-	(827,540)	(827,540)																								
非控制權益變動-子公司現金增資	六(三十一)							-	7,052,714	-	-	-	-	-	-	7,052,714	9,102,166	16,154,880																								
9月30日餘額								\$ 8,047,484	\$ 21,965,119	\$ 3,505,859	\$ 1,717,912	\$ 20,169,308	(\$ 3,303,315)	(\$ 53,971)	\$ -	\$ 52,048,396	\$ 20,324,496	\$ 72,372,892																								

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9月30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9月30日	106年1月1日 至9月30日
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 8,188,977	\$ 3,459,400
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(二十四)	4,928,750	4,035,080
各項攤提	六(二十四)	64,821	64,796
減損損失	六(十一)	355,957	-
預期信用風險減損損失	十二	694	-
處分不動產、廠房及設備損失淨額	六(二十七)	64,051	34,455
處分土地使用權利益		-	(17,719)
租金費用-長期預付租金	六(十三)	93,688	21,859
利息收入	六(二十六)	(726,382)	(538,008)
利息費用	六(二十八)	688,686	554,866
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)	76,053	49,830
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	-
應收票據		(62,263)	52,219
應收帳款		5,797,001	(6,599,435)
應收帳款-關係人		(101,275)	(372,812)
其他應收款		1,251,428	652,941
存貨		(163,908)	(3,865,069)
預付款項		(846,258)	(2,114,827)
其他流動資產		-	30,535
與營業活動相關之負債之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融負債		-	1,861
應付帳款		(4,992,693)	4,606,982
應付帳款-關係人		131,596	(185,465)
其他應付款		1,424,504	(174,530)
其他流動負債		23,693	61,308
營運產生之現金流入(流出)		16,205,055	(250,888)
支付所得稅		(1,646,246)	(1,601,053)
營業活動之淨現金流入(流出)		14,558,809	(1,851,941)

(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9月30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9月30日	106年1月1日 至9月30日
投資活動之現金流量		
按攤銷後成本衡量之金融資產減少	\$ 1,901,248	\$ -
其他金融資產(增加)減少	-	(3,504,132)
取得持有至到期日金融資產	-	(275,830)
處分持有至到期日金融資產價款	-	30,767
處分備供出售金融資產價款	-	103,842
處分其他金融資產價款	-	282,172
購置不動產、廠房及設備 六(三十二)	(9,814,234)	(6,343,094)
處分不動產、廠房及設備	34,050	648,451
取得土地使用權(帳列長期預付租金) 六(三十二)	(3,434,719)	(3,127,520)
處分土地使用權(帳列長期預付租金)	5,226	-
其他非流動資產增加	(178,674)	(138,871)
存出保證金減少(增加)	4,480	(1,252)
收取之利息	805,716	536,530
投資活動之淨現金流出	(10,676,907)	(11,788,937)
籌資活動之現金流量		
短期借款(減少)增加	(3,159,650)	4,694,481
長期借款舉借數	-	991,530
長期借款償還數	-	(979,590)
存入保證金(減少)增加	(75,721)	57,837
發放現金股利 六(二十二)	(2,655,670)	(1,770,446)
支付之利息	(527,445)	(412,567)
償還可轉換公司債	-	(471,901)
新借聯貸主辦費現金支付數	(22,898)	-
非控制權益變動-子公司現金增資 六(三十一)	16,154,880	11,711,541
非控制權益變動-子公司盈餘分派	(827,540)	-
籌資活動之淨現金流入	8,885,956	13,820,885
匯率影響對現金及約當現金之影響	(1,230,231)	(12,298)
本期現金及約當現金增加數	11,537,627	167,709
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	\$ 30,685,015	\$ 21,585,272

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

