

京鼎精密科技股份有限公司

一一二年股東常會議事錄

時間：民國一一二年五月三十日(星期二)上午九時整

地點：苗栗縣竹南鎮科中路 16 號 2 樓

出席：出席股東及股權代理人所代表之股份總數 55,586,143 股(含電子股票行使表決權之股份 45,118,498 股)，佔發行股份總數 97,159,546 股之 57.21%

主席：邱耀銓



記錄：郭春蓮



出席董事：董事 邱耀銓、獨立董事 陳錫智

列席：財務長 鄒永芳、施汎泉律師事務所 施汎泉律師、資誠聯合會計師事務所 廖烈龍會計師

出席股份總數已達法定數額，主席宣布開會。

一、主席致詞(略)

二、報告事項

第一案

案由：一一一年度營業報告，報請 公鑒。

說明：一一一年度營業報告書 (請參閱本議事錄附件)。

無股東提問。

第二案

案由：審計委員會審查一一一年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說明：本公司一一一年度審計委員會審查報告書(請參閱本議事錄附件)。

無股東提問。

第三案

案由：一一一年度員工及董事酬勞分派報告，報請 公鑒。

說明：

一、依公司章程第 29 條規定『本公司年度如有獲利，應先提撥百分之三至百分之八為員工酬勞，及提撥董事酬勞不高於千分之五，由董事會決議並報告股東會。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，其餘額再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。員工酬勞以股票或現金為之，發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。』

二、本公司一一一年度獲利新臺幣 2,853,449,715 元 (即稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之利益)，提列員工現金酬勞 4.39%計新臺幣 125,238,501 元及董事酬勞 0.43%計新臺幣 12,251,283 元。

無股東提問。

第四案

案由：一一一年度盈餘分配現金股利報告，報請 公鑒。

說明：

- 一、依公司章程第廿九條之一規定，分派股息及紅利如以發放現金之方式為之，授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數之決議為之。
- 二、自一一一年度可分配盈餘中提撥股東紅利新台幣 1,339,609,415 元配發現金股利，每股配發新台幣 13.8 元，計算至元為止 (元以下捨去)，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。
- 三、本次盈餘分配現金股利授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。
- 四、股利分派如嗣後因本公司股本發生變動，影響流通在外股份數量，致配息率因此發生變動者，授權董事長依公司法或其相關法令規定全權處理之。

無股東提問。

第五案

案由：一百一十年度私募普通股辦理情形報告，報請 公鑒。

說明：本公司私募有價證券之資金運用情形、計畫執行情形如下表說明。

110年私募普通股資金運用進度及執行狀況

計畫項目	截至111年第二季止執行情形			進度超前或落後原因及改進計劃
充實營運資金	支用金額	預定	1,706,409,977	依原定資金運用進度於111年第二季全數執行完畢
		實際	1,706,409,977	
	執行進度(%)	預定	100%	
		實際	100%	

無股東提問。

第六案

案由：修訂本公司『董事會議事規範』案，報請 公鑒。

說明：配合民國 111 年 8 月 5 日金管證發字第 1110383263 號函，修訂本公司『董事會議事規範』部份條文，修正前後條文對照表(請參閱本議事錄附件)。

無股東提問。

三、承認事項

第一案

(董事會提)

案由：一一一年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一、本公司一一一年度個體財務報告、合併財務報告及營業報告書經董事會決議通過及審計委員會審查完竣，其中個體財務報告及合併財務報告並經資誠聯合會計師事務所徐聖忠會計師及馮敏娟會計師查核簽證完竣，出具無保留意見之查核報告書在案。

二、營業報告書、審計委員會查核報告書、會計師查核報告書及一一一年度財務報表(請參閱本議事錄附件)。

決議：本議案經投票表決，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

本議案經投票表決如下：

表決時出席股東權數 55,586,143 權(含以電子方式行使表決權 45,118,498 權)

表決結果	權數	比例
贊成權數	46,909,406 權	84.39%
反對權數	132,654 權	0.23%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	8,544,083 權	15.37%

無股東提問。

第二案

(董事會提)

案由：一一一年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：一一一年度盈餘分配表業經董事會決議通過並送請審計委員會查核完竣(請參閱本議事錄附件)

決議：本議案經投票表決，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

本議案經投票表決如下：

表決時出席股東權數 55,586,143 權(含以電子方式行使表決權 45,118,498 權)

表決結果	權數	比例
贊成權數	47,025,422 權	84.59%
反對權數	69,654 權	0.12%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	8,491,067 權	15.27%

無股東提問。

四、討論事項

第一案

(董事會提)

案由：修訂本公司『資金貸與他人作業程序』案，報請 討論。

說明：配合法令及公司實際作業需求，修訂本公司『資金貸與他人作業程序』部份條文，修正前後條文對照表，(請參閱本議事錄附件)。

決議：本議案經投票表決，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

本議案經投票表決如下：

表決時出席股東權數 55,586,143 權(含以電子方式行使表決權 45,118,498 權)

表決結果	權數	比例
贊成權數	34,894,723 權	62.77%
反對權數	12,193,274 權	21.93%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	8,498,146 權	15.28%

無股東提問。

五、選舉事項

案由：全面改選董事案，提請 選舉。

(董事會提)

說明：

- 一、本公司現任董事任期於 112 年 5 月 27 日屆滿，擬於本年度股東常會全面改選之。新任董事之任期自股東會選舉之日起就任，自民國 112 年 5 月 30 日起至民國 115 年 5 月 29 日止，任期三年。
- 二、依照本公司章程第十七條規定，擬選出董事七人(含獨立董事 4 人)，董事之選任依公司法第 192 條之 1 及公司章程規定採候選人提名制。經本公司董事會決議通過之董事(含獨立董事)候選人名單與其學歷、經歷、持有股數，(請參閱本議事錄附件)。
- 三、獨立董事候選人陳錫智擔任本公司獨立董事任期超過三屆(實際任職期間為：102 年 6 月 27 日至 112 年 5 月 27 日)，因考量其具有財務專業知識並熟稔相關法令及公司治理專才經驗，對本公司有顯著助益。獨立董事候選人李康智擔任本公司獨立董事任期已達三屆(實際任職期間為：103 年 6 月 25 日至 112 年 5 月 27 日)，因考量其具有半導體產業知識並熟稔相關法令及公司治理專才經驗，對本公司有顯著助益。故本次仍將陳錫智及李康智列為獨立董事候選人，使其於行使獨立董事職責時，仍可發揮其專長且對董事會之監督提供專業意見。
- 四、本次董事選舉依「董事選舉辦法」為之，(請參閱本議事錄附件)。

選舉結果：

職稱	姓名	當選權數
董事	鴻揚創業投資股份有限公司 代表人：劉揚偉(Young-Way Liu)	50,226,406 權
董事	邱耀銓(Kevin Chiu)	44,050,372 權
董事	黃榮慶(Jong-Khing Huang)	38,989,357 權
獨立董事	吳淑慧(Shu-Hui Wu)	35,565,320 權
獨立董事	李康智(Kang-Chih Li)	35,321,742 權
獨立董事	陳錫智(Hsi-Chih Chen)	35,060,645 權
獨立董事	黃雅惠(Ya-Hui Huang)	34,589,444 權

股東戶號 23194 提問摘要：

有關本案獨立董事候選人陳錫智先生及李康智先生任期皆超過三屆，未符合上市櫃公司治理實務守則，有關獨立董事任期不宜超過三屆的規定。目前金管會啟動公司治理 3.0 永續發展藍圖，為強化公司職能及獨立性，將於 2024 年要求全體上市櫃公司半數獨立董事任期不可超過三屆，請貴公司留意公司治理方面的新規定。

以上股東提問經主席指定財務長對股東予以回覆及說明摘要：

謝謝這位股東的指教，關於公司治理部份，公司之前考量 2 位獨立董事對公司有特殊的貢獻及專長。您的意見有收到，會列入下次改選時參考。

六、其他議案

案由：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案，提請 討論。 (董事會提)

說明：一、依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

二、為協助本公司順利拓展業務，本公司新任董事及其代表人或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事、經理人行為，在無損及本公司利益之前提下，擬解除其競業禁止之限制。

三、董事(含獨立董事)候選人兼任他公司職務明細，(請參閱本議事錄附件)。

決議：本議案經投票表決，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

本議案經投票表決如下：

表決時出席股東權數 55,586,143 權(含以電子方式行使表決權 45,118,498 權)

表決結果	權數	比例
贊成權數	43,686,961 權	78.59%
反對權數	3,468,652 權	6.24%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	8,430,530 權	15.16%

無股東提問。

七、臨時動議：

股東戶號 51623 提問摘要：

自從美中貿易戰之後改變全球產業供應鏈的板塊，去年美國拜登政府通過晶片科學法案。對京鼎精密的營運有什麼影響?外銷中約 8%業務於亞洲，是否包括馬來西亞?未來京鼎精密是否追隨鴻海到馬來西亞投資?

主席回覆：

剛提到去年 12 月美國通過的新法案，對公司的影響並不大。外銷不包括馬來西亞，公司主要營收來自美國、台灣、大陸、新加坡。事實上經營團隊一直在布局，從 2018 年中美貿易戰衍生到科技戰到地緣政治，公司於 2020 年初就一直在規畫，2021 年布局台灣新廠是為了降低關稅貿易戰的影響，目前團隊在東協調研，也會運用大股東在東協與印度的資源協助京鼎營收增長。

八、散會：主席宣佈散會，同日上午九點三十二分。

註：本股東會議事錄依公司法第 183 條第 4 項規定記載議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及發言仍以會議影音紀錄為準。

附件一

京鼎精密科技股份有限公司

一一一年度營業報告書

本公司民國 111 年營業收入為新台幣(以下同)14,843,221 仟元，較 110 年增加 21.20%，營業利益增加 962,721 仟元。111 年稅前淨利 2,890,702 仟元，本期淨利 2,344,363 仟元，淨利歸屬於母公司業主 2,319,754 仟元，基本每股盈餘 24.64 元，較去年同期 17.01 元增加 7.63 元，茲將本公司 111 年經營績效報告如下：

一、營運情形：民國 111 年度實績與 110 年度實績比較分析

單位：新台幣仟元

會計項目	111 年		110 年		差異數	差異% (註)
	金額	%	金額	%		
營業收入	14,843,221	100%	12,246,437	100%	2,596,784	21.20%
營業成本	(10,399,687)	70.06%	(9,153,770)	-74.75%	(1,245,917)	-4.69%
營業毛利	4,443,534	29.94%	3,092,667	25.25%	1,350,867	4.69%
營業費用	(1,492,474)	10.05%	(1,104,328)	-9.02%	(388,146)	1.03%
營業利益	2,951,060	19.88%	1,988,339	16.24%	962,721	3.64%
營業外收(支)	(60,358)	-0.41%	(73,724)	-0.60%	13,366	0.19%
稅前淨利	2,890,702	19.47%	1,914,615	15.63%	976,087	3.84%
所得稅費用	(546,339)	-3.68%	(396,092)	-3.23%	(150,247)	0.45%
本期淨利	2,344,363	15.79%	1,518,523	12.40%	825,840	3.39%
淨利歸屬於母公司業主	2,319,754	15.63%	1,489,079	12.16%	830,675	3.47%
淨利歸屬於非控制權益	24,609	0.17%	29,444	0.24%	(4,835)	-0.07%
基本 EPS(元)	24.64		17.01		7.63	44.86%

註：差異%除營業收入及基本 EPS 為絕對金額之前期比，其餘皆為%之前期比。

1. 收入方面：

1.1 111 年營業收入 14,843,221 仟元，較 110 年 12,246,437 仟元，增加 21,20%。

1.2 111 年營業外收入計 177,882 仟元，包含利息收入 87,779 仟元及其他收入 90,103 仟元(政府補助收入 16,964 仟元、租金收入 16,070 仟元、股利收入 8,499 仟元、沖銷應付款項利益 2,617 仟元及其他收入-其他 45,953 仟元)。

2. 支出方面：

2.1 111 年營業成本 10,399,687 仟元，較 110 年 9,153,770 仟元，占營收比減少 4.69%。111 年營業費用 1,492,474 仟元，較 110 年 1,104,328 仟元，占營收比增加 1.03%。

2.2 111 營業外支出計 238,240 仟元，包含其他利益及損失 191,997 仟元(淨外幣兌換損失 117,417 仟元、透過損益按公允價值衡量之金融資產損失 69,611 仟元、處分不動產、廠房及設備損失 1,680 仟元及其他損失 3,289 仟元)、財務成本 39,577 仟元及採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額 6,666 仟元。

3. 損益方面：

111 年本期淨利 2,344,363 仟元，較 110 年 1,518,523 仟元，增加 825,840 仟元，淨利歸屬於母公司業主 2,319,754 仟元，較 110 年 1,489,079 仟元，增加 830,675 仟元。

二、創新研發

本公司之研究發展秉持「深耕核心技術，持續價值創新」的信念，持續投入先進設備技術創新研發，應用於半導體、光電、新能源等自動化領域。我們在此厚實基礎上持續拓展核心競爭力，朝低碳節能智能設備與智慧製造方向發展。

在半導體設備技術方面，我們持續開發對應未來更先進之次世代奈米製程設備，防治微污染工程能力升級，主動式微污染防治、層流氣簾潔淨方案系列產品與機能水生成設備持續跟進客戶最先進製程，通過 3 奈米製程驗證。高階半導體製程自 5 奈米後，EUV 成為曝光製程主流，我們成功延伸擴展高潔淨自動化設備研發技術，以精密定位精度與製程微環境監控技術，開發 EUV 光罩護膜全自動貼合機及光罩移載機，並通過客戶製程驗證，成功跨入 EUV 光罩自動化領域。因應急遽攀升的半導體產能需求，我們開發完成標準型半導體晶圓分揀機以及先進封裝製程複合式晶圓堆疊盒包裝拆包及分揀設備，已陸續獲得晶圓製造及封測大廠之採用。

在光電及其他自動化設備技術方面，我們扎實的研發能力先後吸引世界設備大廠結盟合作，開發先進之智能自動化設備。持續進行產業升級及數位轉型，投入工業互聯網及智能製造佈局，結合雲端運算、移動終端、物聯網、大數據，並將此關鍵技術運用到半導體廠標準自動化界面、全廠無人自動化智能工廠、工廠安全與環境監控等新的應用領域。

本公司民國 111 年度主要研發成果如下表所示：

項次	研發成果
1	3 奈米先進半導體製程自動化惰性氣體充填設備通過客戶驗證並開始裝機
2	3 奈米先進半導體製程層流氣簾潔淨方案通過客戶驗證並開始裝機
3	半導體晶圓分揀機，完成標準機開發，通過客戶驗證並上線生產
4	NH ₄ OH 機能水生成設備，完成 3 奈米製程驗證
5	開發完成 EUV 光罩護膜全自動貼合機，並通過客戶製程驗證，上線量產
6	開發完成 EUV 光罩移載機，並通過客戶製程驗證，上線量產
7	開發完成半導體 IC 測試分類機，開始於客戶端進行上線驗證
8	與日本機器人大廠策略聯盟，開發半導體製程設備前端自動化模組

本公司在半導體及自動化設備相關技術領域居於領先地位，在半導體設備於全球各區域蓬勃發展的需求帶動下，發展先進設備技術之前景可期。本公司將同時延伸技術應用之廣度，拓展到各創新領域及新興產業，如電動車產業以及醫療設備的開發與製造，兼顧研發先進創新技術之深度，發揚工業互聯網先進設備及自動化核心技術，並將之穩定持續地融入新產品研究開發。

董事長：劉揚偉



經理人：邱耀銓



會計主管：鍾曉佩



附件二

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司一一一年度營業報告書、財務報表及盈餘分配案等，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所徐聖忠會計師及馮敏娟會計師查核簽證完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配案經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請 鑒核。

此致

京鼎精密科技股份有限公司一一二年股東常會

京鼎精密科技股份有限公司

審計委員會

召集人 吳淑慧 

中 華 民 國 一 一 二 年 二 月 二 十 四 日

附件三

會計師查核報告

(112)財審報字第 22003093 號

京鼎精密科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

京鼎精密科技股份有限公司及其子公司（以下簡稱「京鼎集團」）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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、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金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達京鼎集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與京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，對京鼎集團民國 111 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。

京鼎集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

銷貨之收入截止

事項說明

有關收入認列會計政策請詳合併財務報告附註四(三十一)；收入認列會計政策採用之重要判斷請詳合併財務報告附註五(一)；收入會計科目說明，請詳合併財務報告附註六(十九)，民國 111 年度收入餘額為新台幣 14,843,221 仟元。

由於受查者銷貨型態中屬發貨倉銷貨之收入於客戶提貨時（產品之控制移轉）始認列收入，因發貨倉皆位於美國或新加坡，相對於直接出貨控管不易，銷貨收入之認列係透過發貨倉所提供之報表，此等認列收入流程通常涉及許多人工作業，易造成收入認列時點不適當或存貨保管實體與帳載數量不一致之情形，由於京鼎公司每日發貨倉銷貨交易量龐大，且財務報表結束日前後之交易金額對財務報表之影響致為重大，因此，本會計師將發貨倉銷貨之收入截止列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 針對期末截止日前後一定期間之發貨倉銷貨收入交易執行截止測試，包含核對發貨倉保管人之佐證文件，確認帳載存貨異動與銷貨成本結轉已記錄於適當期間。
2. 針對發貨倉之庫存數量已執行發函詢證，以及核對帳載庫存數量。

存貨之評價

事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十四)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；存貨會計科目說明，請詳合併財務報告附註六(五)，民國 111 年 12 月 31 日存貨及備抵存貨評價損失餘額各為新台幣 3,867,885 仟元及新台幣 60,832 仟元。

京鼎集團主要製造並銷售半導體及自動化設備暨零組件，該等存貨因科技快速變遷，易受市場價格波動，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。京鼎集團對正常出售存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量；對於超過一定期間貨齡之存貨及個別有過時與毀損之存貨則採個別辨認採淨變現價值提列損失。

京鼎集團之備抵存貨評價損失主要來自個別辨認過時或毀損存貨項目，由於存貨金額重大，項目眾多且個別辨認過時或毀損存貨常涉及主觀判斷，具估計之不確定性，因此本會計師將備抵存貨評價損失之估計列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 比較財務報表期間對備抵存貨評價損失之提列政策係一致採用，並評估其提列政策與程序之合理性。
2. 驗證京鼎集團用以評價之存貨貨齡報表系統邏輯之適當性，以確認報表資訊與其政策一致。
3. 評估管理階層所個別辨認之過時或毀損存貨項目之合理性及相關佐證文件，並與觀察存貨盤點所獲得資訊核對。

4. 就超過一定期間貨齡之存貨及個別有過時與毀損之存貨項目所評估淨變現價值，與管理階層討論並取得佐證文件，並加以計算。

其他事項 - 對個體財務報表出具查核報告

京鼎公司已編製民國 111 年度及 110 年度個體財務報表，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暨金融監督管理委員會認可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京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京鼎集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

京鼎集團之治理單位(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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對京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，以及使京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京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）。

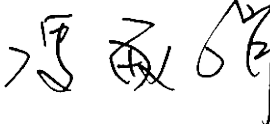
本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對京鼎集團民國 111 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

徐聖忠 

會計師

馮敏娟 



金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1010034097 號
前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號

中 華 民 國 1 1 2 年 2 月 2 4 日

京鼎精密科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國111年及110年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	111 年 12 月 31 日			110 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	8,543,988	43	\$	5,067,977	36
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(一)						
	動			1,268,520	7		1,560,640	11
1170	應收帳款淨額	六(四)及七		977,844	5		1,701,022	12
1200	其他應收款	七		10,624	-		6,919	-
130X	存貨	六(五)		3,807,053	19		2,864,627	20
1410	預付款項			198,677	1		157,677	1
11XX	流動資產合計			<u>14,806,706</u>	<u>75</u>		<u>11,358,862</u>	<u>80</u>
非流動資產								
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)						
	產—非流動			232,097	1		289,413	2
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)						
	之金融資產—非流動			194,076	1		230,334	2
1550	採用權益法之投資			76,383	-		-	-
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八		3,540,849	18		2,028,587	14
1755	使用權資產	六(七)		294,244	2		106,910	1
1760	投資性不動產淨額	六(八)		35,874	-		37,845	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)		9,956	-		13,251	-
1900	其他非流動資產	八		500,007	3		114,432	1
15XX	非流動資產合計			<u>4,883,486</u>	<u>25</u>		<u>2,820,772</u>	<u>20</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>19,690,192</u>	<u>100</u>	\$	<u>14,179,634</u>	<u>100</u>

(續次頁)

京鼎精密科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國111年及110年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	111年12月31日			110年12月31日		
		金額	%		金額	%	
流動負債							
2100	短期借款	六(九)	\$ 417,640	2	\$ 221,440	2	
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(二)					
			1,336	-	-	-	
2170	應付帳款		1,438,868	7	2,048,587	15	
2200	其他應付款	六(十)	1,891,429	10	1,041,735	7	
2230	本期所得稅負債		425,627	2	318,100	2	
2280	租賃負債—流動	七	32,782	-	21,088	-	
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十三)	1,879,870	10	-	-	
2399	其他流動負債—其他	六(十一)	612,826	3	326,479	2	
21XX	流動負債合計		<u>6,700,378</u>	<u>34</u>	<u>3,977,429</u>	<u>28</u>	
非流動負債							
2530	應付公司債	六(十三)	-	-	1,897,858	13	
2540	長期借款	六(十四)	1,506,039	8	424,825	3	
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)	38,837	-	38,774	-	
2580	租賃負債—非流動	七	269,089	1	83,969	1	
2600	其他非流動負債	六(十一)	344,692	2	232,890	2	
25XX	非流動負債合計		<u>2,158,657</u>	<u>11</u>	<u>2,678,316</u>	<u>19</u>	
2XXX	負債總計		<u>8,859,035</u>	<u>45</u>	<u>6,655,745</u>	<u>47</u>	
權益							
歸屬於母公司業主之權益							
股本							
3110	普通股股本	六(十五)	967,921	5	878,008	6	
3140	預收股本	六(十六)	2,588	-	1,056	-	
資本公積							
3200	資本公積	六(十七)	3,939,329	20	2,093,841	15	
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六(十八)	713,397	4	558,372	4	
3320	特別盈餘公積		6,336	-	6,336	-	
3350	未分配盈餘		5,166,593	26	3,863,061	27	
其他權益							
3400	其他權益		34,993	-	55,964	1	
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		<u>10,831,157</u>	<u>55</u>	<u>7,456,638</u>	<u>53</u>	
36XX	非控制權益		-	-	67,251	-	
3XXX	權益總計		<u>10,831,157</u>	<u>55</u>	<u>7,523,889</u>	<u>53</u>	
重大或有負債及未認列之合約承諾 九							
重大之期後事項 十一							
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 19,690,192</u>	<u>100</u>	<u>\$ 14,179,634</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：劉揚偉



經理人：邱耀銓



會計主管：鍾曉佩



京鼎精密科技股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
 (除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	111 年 度		110 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十九)及七	\$ 14,843,221	100	\$ 12,246,437	100
5000 營業成本	六(五)	(10,399,687)	(70)	(9,153,770)	(75)
5900 營業毛利		<u>4,443,534</u>	<u>30</u>	<u>3,092,667</u>	<u>25</u>
營業費用	六(二十二)				
6100 推銷費用		(438,636)	(3)	(351,723)	(3)
6200 管理費用		(505,059)	(3)	(314,919)	(2)
6300 研究發展費用		(547,100)	(4)	(436,634)	(4)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(1,679)	-	(1,052)	-
6000 營業費用合計		<u>(1,492,474)</u>	<u>(10)</u>	<u>(1,104,328)</u>	<u>(9)</u>
6900 營業利益		<u>2,951,060</u>	<u>20</u>	<u>1,988,339</u>	<u>16</u>
營業外收入及支出					
7100 利息收入		87,779	-	16,304	-
7010 其他收入	六(二十)	90,103	1	83,658	-
7020 其他利益及損失	六(二十一)	(191,997)	(1)	(137,482)	(1)
7050 財務成本		(39,577)	-	(26,158)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額		<u>(6,666)</u>	<u>-</u>	<u>(10,046)</u>	<u>-</u>
7000 營業外收入及支出合計		<u>(60,358)</u>	<u>-</u>	<u>(73,724)</u>	<u>(1)</u>
7900 稅前淨利		2,890,702	20	1,914,615	15
7950 所得稅費用	六(二十四)	(546,339)	(4)	(396,092)	(3)
8200 本期淨利		<u>\$ 2,344,363</u>	<u>16</u>	<u>\$ 1,518,523</u>	<u>12</u>

(續次頁)

京鼎精密科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	111 年 度			110 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
不重分類至損益之項目							
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(十二)	\$ 8,356	-	(\$ 3,589)	-	
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(三)	(95,549)	(1)	37,855	-	
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		73,589	1	(25,689)	-	
8370	採用權益法認列之關聯企業及 合資之其他綜合損益之份額－ 可能重分類至損益之項目		989	-	-	-	
8360	後續可能重分類至損益之項 目總額		74,578	1	(25,689)	-	
8300	其他綜合損益(淨額)		(\$ 12,615)	-	\$ 8,577	-	
8500	本期綜合損益總額		\$ 2,331,748	16	\$ 1,527,100	12	
淨利歸屬於：							
8610	母公司業主		\$ 2,319,754	16	\$ 1,489,079	12	
8620	非控制權益		24,609	-	29,444	-	
			\$ 2,344,363	16	\$ 1,518,523	12	
綜合損益總額歸屬於：							
8710	母公司業主		\$ 2,307,139	16	\$ 1,497,656	12	
8720	非控制權益		24,609	-	29,444	-	
			\$ 2,331,748	16	\$ 1,527,100	12	
每股盈餘							
六(二十五)							
9750	基本每股盈餘		\$ 24.64		\$ 17.01		
9850	稀釋每股盈餘		\$ 21.96		\$ 14.72		

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：劉揚偉



經理人：邱耀銓



會計主管：鍾曉佩



京鼎精密科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	歸屬於母股		本公司業主之權益					其他權益		非控制權益		權益總額
	普通股	資本	預收股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	總計	權益總額	
110年1月1日至12月31日												
110年1月1日餘額	\$ 827,703	\$ 1,156	\$ 214	\$ 1,053,163	\$ 434,647	\$ 6,336	\$ 3,049,545	(\$ 34,142)	\$ 142,893	\$ 5,481,515	\$ 36,671	\$ 5,518,186
本期淨利	-	-	-	-	-	-	1,489,079	-	-	1,489,079	29,444	1,518,523
其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(3,589)	(25,689)	37,855	8,577	-	8,577
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	1,485,490	(25,689)	37,855	1,497,656	29,444	1,527,100
110年度盈餘指撥及分配：	六(十八)											
法定盈餘公積	-	-	-	-	123,725	-	(123,725)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	(613,013)	-	-	(613,013)	-	(613,013)
可轉換公司債轉換	六(十七)	47,789	(1,156)	-	946,449	-	-	-	-	993,082	-	993,082
員工認股權執行	六(十七)	2,516	-	842	48,778	-	-	-	-	52,136	-	52,136
股份基礎給付交易	六(十六)(十七)	-	-	-	45,451	-	-	-	-	45,451	1,136	46,587
出售透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	-	-	-	-	-	64,953	-	(64,953)	-	-	-
採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	-	-	-	-	-	(189)	-	-	(189)	-	(189)
110年12月31日餘額	\$ 878,008	\$ -	\$ 1,056	\$ 2,093,841	\$ 558,372	\$ 6,336	\$ 3,863,061	(\$ 59,831)	\$ 115,795	\$ 7,456,638	\$ 67,251	\$ 7,523,889
111年1月1日至12月31日												
111年1月1日餘額	\$ 878,008	\$ -	\$ 1,056	\$ 2,093,841	\$ 558,372	\$ 6,336	\$ 3,863,061	(\$ 59,831)	\$ 115,795	\$ 7,456,638	\$ 67,251	\$ 7,523,889
本期淨利	-	-	-	-	-	-	2,319,754	-	-	2,319,754	24,609	2,344,363
其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	8,356	74,578	(95,549)	(12,615)	-	(12,615)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	2,328,110	74,578	(95,549)	2,307,139	24,609	2,331,748
110年度盈餘指撥及分配：	六(十八)											
法定盈餘公積	-	-	-	-	155,025	-	(155,025)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	(840,021)	-	-	(840,021)	-	(840,021)
現金增資	六(十五)	81,172	-	-	1,625,238	-	-	-	-	1,706,410	-	1,706,410
可轉換公司債轉換	六(十七)	3,769	-	-	64,847	-	-	-	-	68,616	-	68,616
員工認股權執行	六(十七)	4,972	-	1,532	86,947	-	-	-	-	93,451	-	93,451
非控制權益變動	六(二十六)	-	-	-	696	-	(29,532)	-	-	(28,836)	(92,612)	(121,448)
股份基礎給付交易	六(十六)(十七)	-	-	-	67,760	-	-	-	-	67,760	752	68,512
111年12月31日餘額	\$ 967,921	\$ -	\$ 2,588	\$ 3,939,329	\$ 713,397	\$ 6,336	\$ 5,166,593	\$ 14,747	\$ 20,246	\$ 10,831,157	\$ -	\$ 10,831,157

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：劉揚偉



經理人：邱耀銓



會計主管：鍾曉佩



京鼎精密科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	111年1月1日 至12月31日	110年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 2,890,702	\$ 1,914,615
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用(含投資性不動產及使用權資產)	六(八)(二十二) 301,206	235,871
各項攤提	六(二十二) 12,478	17,879
應付款項轉列收入	六(二十) (2,617)	(5,407)
股份基礎給付酬勞成本	六(十六) 68,512	46,587
負債準備提列(迴轉)數	六(十一) 28,073	9,583
採用權益法認列之關聯企業損益之份額	六(十九) (8,499)	-
股利收入	十二(二) 1,679	1,052
預期信用減損損失	六(二十一) 69,611	98,696
透過損益按公允價值衡量金融資產評價損失	六(二十一) 1,680	1,811
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十一) (87,779)	(16,304)
利息收入	六(二十一) 39,577	26,158
利息費用	六(二十一) -	4,877
權益法之投資減損損失	六(二十一) (2,894)	(2,925)
遞延政府補助收入已實現		
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		
強制透過損益按公允價值衡量金融資產及負債	(351)	-
應收帳款	708,115	(764,878)
應收帳款-關係人	181,946	9,617
其他應收款	(3,559)	(1,202)
存貨	(912,892)	(1,134,562)
預付款項	(39,314)	(62,131)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付帳款	(775,061)	506,340
其他應付款	846,711	248,456
其他流動負債	(38,300)	(22,819)
應計退休金負債	(837)	(788)
營運產生之現金流入	3,284,853	1,120,572
支付所得稅	(426,266)	(280,304)
營業活動之淨現金流入	2,858,587	840,268
投資活動之現金流量		
按攤銷後成本衡量之金融資產	292,120	(1,560,640)
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(49,170)	-
取得透過損益按公允價值衡量金融資產	十二(三) (6,843)	(6,113)
取得採用權益法之投資	(82,060)	-
購置不動產、廠房及設備	六(二十七) (2,114,229)	(726,466)
收取股利	8,499	-
處分不動產、廠房及設備價款	163	1,379
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	75,168
收取利息	87,779	16,304
其他非流動資產減少(增加)	(529)	(74,165)
投資活動之淨現金流出	(1,864,270)	(2,274,533)
籌資活動之現金流量		
支付利息	(19,464)	(4,821)
現金增資	六(十五) 1,706,410	-
短期借款增加	六(二十八) 193,341	223,166
租賃本金償還	六(二十八) (28,961)	(20,151)
償還應付公司債	六(十三)(二十八) -	(900)
償還產能保證金	(71,359)	(189,002)
舉借長期借款	六(二十八) 1,112,146	374,995
取得產能保證金	419,016	416,941
發放現金股利	六(十八) (840,021)	(613,013)
非控制權益變動	六(二十七) (121,448)	-
員工執行認股權	93,451	52,136
籌資活動之淨現金流入	2,443,111	239,351
匯率變動對現金及約當現金影響	38,583	(20,394)
本期現金及約當現金增加(減少)數	3,476,011	(1,215,308)
期初現金及約當現金餘額	5,067,977	6,283,285
期末現金及約當現金餘額	\$ 8,543,988	\$ 5,067,977

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：劉揚偉



經理人：邱耀銓



會計主管：鍾曉佩



會計師查核報告

(112)財審報字第 22003092 號

京鼎精密科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

京鼎精密科技股份有限公司(以下簡稱「京鼎公司」)民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，足以允當表達京鼎公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與京鼎公司保持超然獨立，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，對京鼎公司民國 111 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。

京鼎公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

銷貨之收入截止

事項說明

有關收入認列會計政策請詳個體財務報告附註四(三十)；收入認列會計政策採用之重要判斷請詳個體財務報告附註五(一)；收入會計科目說明，請詳個體財務報告附註六(十七)，民國 111 年度收入餘額為新台幣 12,055,139 仟元。

由於受查者銷貨型態中屬發貨倉銷貨之收入於客戶提貨時（產品之控制移轉）始認列收入，因發貨倉皆位於美國或新加坡，相對於直接出貨控管不易，銷貨收入之認列係透過發貨倉所提供之報表，此等認列收入流程通常涉及許多人工作業，易造成收入認列時點不適當或存貨保管實體與帳載數量不一致之情形，由於京鼎公司每日發貨倉銷貨交易量龐大，且財務報表結束日前後之交易金額對財務報表之影響致為重大，因此，本會計師將發貨倉銷貨之收入截止列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 針對期末截止日前後一定期間之發貨倉銷貨收入交易執行截止測試，包含核對發貨倉保管人之佐證文件，確認帳載存貨異動與銷貨成本結轉已記錄於適當期間。
2. 針對發貨倉之庫存數量已執行發函詢證，以及核對帳載庫存數量。

存貨之評價

事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳個體財務報告附註四(十三)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報告附註五(二)；存貨會計科目說明，請詳個體財務報告附註六(四)，民國 111 年 12 月 31 日存貨及備抵存貨評價損失餘額各為新台幣 546,582 仟元及新台幣 2,047 仟元。

京鼎公司主要製造並銷售半導體及自動化設備暨零組件，該等存貨因科技快速變遷，易受市場價格波動，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。京鼎公司對正常出售存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量；對於超過一定期間貨齡之存貨及個別有過時與毀損之存貨則採個別辨認採淨變現價值提列損失。

京鼎公司備抵存貨評價損失主要來自個別辨認過時或毀損存貨項目，由於京鼎公司存貨金額重大，項目眾多且個別辨認過時或毀損存貨常涉及主觀判斷，具估計之不確定性，因此本會計師將備抵存貨評價損失之估計列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 比較財務報表期間對備抵存貨評價損失之提列政策係一致採用，並評估其提列政策與程序之合理性。
2. 針對管理階層個別辨認之過時或毀損存貨報表驗證產生貨齡報表系統邏輯之正確性，以確認超過一定貨齡之過時存貨，已列入該報表。

3. 評估管理階層所個別辨認之過時或毀損存貨項目之合理性及相關佐證文件，並與觀察存貨盤點所獲得資訊核對。
4. 就超過一定期間貨齡之存貨及個別有過時與毀損之存貨項目所評估淨變現價值，與管理階層討論並取得佐證文件，並加以計算。

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京鼎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京鼎公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

京鼎公司之治理單位(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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對京鼎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，以及使京鼎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京鼎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. 對於京鼎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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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中華民國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，決定對京鼎公司民國 111 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

徐聖忠

徐聖忠



會計師

馮敏娟

馮敏娟



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1010034097 號

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號

中 華 民 國 1 1 2 年 2 月 2 4 日

京鼎精密科技股份有限公司
 個體資產負債表
 民國111年及110年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	111 年 12 月 31 日			110 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	6,758,751	42	\$	3,764,019	30
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(一)						
	動			900,000	6		1,560,640	12
1170	應收帳款淨額	六(三)及七		798,251	5		1,488,612	12
1200	其他應收款	七		1,654,905	10		1,296,018	10
130X	存貨	六(四)		544,535	3		526,038	4
1410	預付款項			23,504	-		24,271	-
11XX	流動資產合計			<u>10,679,946</u>	<u>66</u>		<u>8,659,598</u>	<u>68</u>
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			12,956	-		17,596	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(二)						
	之金融資產—非流動			117,291	1		94,370	1
1550	採用權益法之投資	六(五)		5,212,538	32		3,793,471	30
1600	不動產、廠房及設備	六(六)		122,723	1		133,365	1
1755	使用權資產	六(七)		58,393	-		44,725	-
1760	投資性不動產淨額	六(八)		57,643	-		60,907	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十二)		1,385	-		4,378	-
1900	其他非流動資產	六(十一)及八		18,710	-		7,543	-
15XX	非流動資產合計			<u>5,601,639</u>	<u>34</u>		<u>4,156,355</u>	<u>32</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>16,281,585</u>	<u>100</u>	\$	<u>12,815,953</u>	<u>100</u>

(續次頁)

京鼎精密科技股份有限公司
個體資產負債表
民國111年及110年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	111年12月31日			110年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債	十二(三)						
	債—流動		\$	1,336	-	\$	-	-
2170	應付帳款			282,558	2		317,378	2
2180	應付帳款—關係人	七		1,738,354	11		1,628,421	13
2200	其他應付款	六(九)及七		774,924	5		717,542	6
2230	本期所得稅負債			294,272	2		205,232	2
2280	租賃負債—流動			3,387	-		2,615	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十二)		1,848,938	11		-	-
2399	其他流動負債—其他	六(十)		89,704	-		268,725	2
21XX	流動負債合計			<u>5,033,473</u>	<u>31</u>		<u>3,139,913</u>	<u>25</u>
非流動負債								
2530	應付公司債	六(十二)		-	-		1,897,858	15
2570	遞延所得稅負債	六(二十二)		38,837	-		38,774	-
2580	租賃負債—非流動			64,611	-		51,579	-
2600	其他非流動負債	六(五)(十)(十一)		313,507	2		231,191	2
25XX	非流動負債合計			<u>416,955</u>	<u>2</u>		<u>2,219,402</u>	<u>17</u>
2XXX	負債總計			<u>5,450,428</u>	<u>33</u>		<u>5,359,315</u>	<u>42</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十三)		967,921	6		878,008	7
3140	預收股本			2,588	-		1,056	-
資本公積								
3200	資本公積	六(十五)		3,939,329	25		2,093,841	17
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十六)		713,397	4		558,372	4
3320	特別盈餘公積			6,336	-		6,336	-
3350	未分配盈餘			5,166,593	32		3,863,061	30
其他權益								
3400	其他權益			34,993	-		55,964	-
3XXX	權益總計			<u>10,831,157</u>	<u>67</u>		<u>7,456,638</u>	<u>58</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾		九						
重大之期後事項		十一						
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>16,281,585</u>	<u>100</u>	\$	<u>12,815,953</u>	<u>100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：劉揚偉



經理人：邱耀銓



會計主管：鍾曉佩



京鼎精密科技股份有限公司
個體綜合損益表
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	111 年 度			110 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十七)及七	\$ 12,055,139	100		\$ 9,888,272	100	
5000 營業成本	六(四)及七	(9,619,283)	(80)		(8,247,610)	(83)	
5900 營業毛利		2,435,856	20		1,640,662	17	
營業費用	六(二十)及七						
6100 推銷費用		(286,784)	(2)		(221,692)	(2)	
6200 管理費用		(332,482)	(3)		(223,474)	(2)	
6300 研究發展費用		(62,463)	(1)		(55,894)	(1)	
6450 預期信用減損利益(損失)		207	-		(194)	-	
6000 營業費用合計		(681,522)	(6)		(501,254)	(5)	
6900 營業利益		1,754,334	14		1,139,408	12	
營業外收入及支出							
7100 利息收入		81,320	1		8,230	-	
7010 其他收入	六(十八)及七	85,209	1		59,021	-	
7020 其他利益及損失	六(十九)	18,810	-		(37,427)	-	
7050 財務成本		(21,721)	-		(22,748)	-	
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(五)	798,008	6		625,710	6	
7000 營業外收入及支出合計		961,626	8		632,786	6	
7900 稅前淨利		2,715,960	22		1,772,194	18	
7950 所得稅費用	六(二十二)	(396,206)	(3)		(283,115)	(3)	
8200 本期淨利		\$ 2,319,754	19		\$ 1,489,079	15	
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十一)	\$ 8,356	-		(\$ 3,589)	-	
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)	(26,250)	-		(2,324)	-	
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-不重分類至損益之項目		(69,299)	(1)		40,179	-	
8310 不重分類至損益之項目總額		(87,193)	(1)		34,266	-	
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		74,492	1		(25,643)	-	
8380 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-可能重分類至損益之項目		86	-		(46)	-	
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		74,578	1		(25,689)	-	
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 12,615)	-		\$ 8,577	-	
8500 本期綜合損益總額		\$ 2,307,139	19		\$ 1,497,656	15	
每股盈餘	六(二十三)						
9750 基本每股盈餘		\$ 24.64			\$ 17.01		
9850 稀釋每股盈餘		\$ 21.96			\$ 14.72		

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：劉揚偉



經理人：邱耀銓



會計主管：鍾曉佩



京鼎精密科技股份有限公司
 個體權益變動表
 民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	股		本		保		留		盈		餘		其		他		權		益		
	附註	普通股	股本	債券換股權利	預收股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	差	額	損	益	權	益	總	額	額	額	額	
110 年度																					
110 年 1 月 1 日餘額		\$ 827,703	\$ 1,156	\$ 214	\$ 1,053,163	\$ 434,647	\$ 6,336	\$ 3,049,545	(\$ 34,142)	\$ 142,893											\$ 5,481,515
本期淨利		-	-	-	-	-	-	1,489,079	-	-											1,489,079
本期其他綜合損益		-	-	-	-	-	-	(3,589)	(25,689)	37,855											8,577
本期綜合損益總額		-	-	-	-	-	-	1,485,490	(25,689)	37,855											1,497,656
109 年度盈餘指撥及分配：	六(十六)																				
法定盈餘公積		-	-	-	-	123,725	-	(123,725)	-	-											-
現金股利		-	-	-	-	-	-	(613,013)	-	-											(613,013)
可轉換公司債轉換	六(十五)	47,789	(1,156)	-	946,449	-	-	-	-	-											993,082
員工認股權執行	六(十五)	2,516	-	842	48,778	-	-	-	-	-											52,136
股份基礎給付交易(含子公司)	六(十五)	-	-	-	45,451	-	-	-	-	-											45,451
出售透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	六(二)	-	-	-	-	-	-	64,953	-	(64,953)											-
採用權益法認列之關聯企業之變動數		-	-	-	-	-	-	(189)	-	-											(189)
110 年 12 月 31 日餘額		\$ 878,008	\$ -	\$ 1,056	\$ 2,093,841	\$ 558,372	\$ 6,336	\$ 3,863,061	(\$ 59,831)	\$ 115,795											\$ 7,456,638
111 年度																					
111 年 1 月 1 日餘額		\$ 878,008	\$ -	\$ 1,056	\$ 2,093,841	\$ 558,372	\$ 6,336	\$ 3,863,061	(\$ 59,831)	\$ 115,795											\$ 7,456,638
本期淨利		-	-	-	-	-	-	2,319,754	-	-											2,319,754
本期其他綜合損益		-	-	-	-	-	-	8,356	74,578	(95,549)											(12,615)
本期綜合損益總額		-	-	-	-	-	-	2,328,110	74,578	(95,549)											2,307,139
110 年度盈餘指撥及分配：	六(十六)																				
法定盈餘公積		-	-	-	-	155,025	-	(155,025)	-	-											-
現金股利		-	-	-	-	-	-	(840,021)	-	-											(840,021)
現金增資	六(十三)	81,172	-	-	1,625,238	-	-	-	-	-											1,706,410
可轉換公司債轉換	六(十五)	3,769	-	-	64,847	-	-	-	-	-											68,616
員工認股權執行	六(十五)	4,972	-	1,532	86,947	-	-	-	-	-											93,451
股份基礎給付交易(含子公司)	六(十五)	-	-	-	67,760	-	-	-	-	-											67,760
實際取得子公司股權價格與面額差額		-	-	-	696	-	-	(29,532)	-	-											(28,836)
111 年 12 月 31 日餘額		\$ 967,921	\$ -	\$ 2,588	\$ 3,939,329	\$ 713,397	\$ 6,336	\$ 5,166,593	\$ 14,747	\$ 20,246											\$ 10,831,157

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：劉揚偉



經理人：邱耀銓



會計主管：鍾曉佩



京鼎精密科技股份有限公司
個體現金流量表
民國111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	111年1月1日 至12月31日	110年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 2,715,960	\$ 1,772,194
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用(含投資性不動產)	六(六)(七)(八) 36,225	33,123
負債準備迴轉數	六(十) 7,243	(24,671)
利息費用	21,721	22,748
各項攤提	六(二十) 883	1,407
透過損益按公允價值衡量金融資產評價損益	六(十九) 12,753	(8,142)
預期信用減損損失(利益)	(207)	194
股份基礎給付酬勞成本	六(十四) 49,221	34,917
採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	六(五) 798,008	(625,710)
權益法之投資減損損失	六(十九) -	4,877
沖銷應付款項利益	六(十八) 1,120	(3,321)
利息收入	(81,320)	(8,230)
股利收入	六(十八) 8,499	-
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		
強制透過損益按公允價值衡量金融資產及負債	(351)	-
應收帳款	690,568	(582,054)
其他應收款	(60,963)	191,015
存貨	(18,497)	(35,346)
預付款項	767	(6,517)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付帳款	76,233	657,305
其他應付款	139,803	12,681
其他流動負債	(26,754)	(29,733)
應計退休金負債	(837)	(788)
營運產生之現金流入	2,754,821	1,405,949
支付所得稅	(304,109)	(189,353)
營業活動之淨現金流入	<u>2,450,712</u>	<u>1,216,596</u>
投資活動之現金流量		
收取利息	81,320	8,230
處分不動產、廠房及設備之價款	六(六) 1,514	369
其他非流動資產增加	(6,366)	(4,829)
應收付代採購原料款項增加	(381,366)	(376,052)
購置不動產、廠房及設備	六(二十四) 16,653	(15,833)
取得權益法之投資	(670,699)	-
收取股利	35,499	56,000
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	660,640	(1,560,640)
取得透過損益按公允價值衡量金融資產	(6,843)	(6,113)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量金融資產	六(二) -	75,168
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(49,170)	-
投資活動之淨現金流出	<u>(352,124)</u>	<u>(1,823,700)</u>
籌資活動之現金流量		
發放現金股利	六(十六) 840,021	(613,013)
租賃本金償還數	(3,138)	(2,553)
支付利息	(1,609)	(1,411)
現金增資發行新股	六(十三) 1,706,410	-
償還應付公司債	六(二十五) -	(900)
償還產能保證金	(58,949)	(189,002)
取得產能保證金	-	416,941
員工認股權執行	93,451	52,136
籌資活動之淨現金流入(流出)	<u>896,144</u>	<u>(337,802)</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	2,994,732	(944,906)
期初現金及約當現金餘額	3,764,019	4,708,925
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 6,758,751</u>	<u>\$ 3,764,019</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：劉揚偉



經理人：邱耀銓



會計主管：鍾曉佩



附件四

京鼎精密科技股份有限公司

盈餘分配表
一〇一一年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	2,868,014,655
111 年度稅後淨利	2,319,754,136
111 年確定福利計畫再衡量數	8,356,014
實際取得子公司股權價格與面額差額	(29,532,295)
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額	5,166,592,510
提列項目：	
提列法定盈餘公積	(229,857,786)
提列特別盈餘公積	0
本期可供分配盈餘	4,936,734,724
分配項目：	
股東現金股利（每股 13.8 元）	(1,339,609,415)
期末未分配盈餘	3,597,125,309

董事長：劉揚偉



經理人：邱耀銓



會計主管：鍾曉佩



附件五

京鼎精密科技股份有限公司 董事會議事規範修正前後條文對照表

原條次	修正前	修正後	修正事由
第二條.	<p>董事會至少每季召集乙次，召集時應載明事由，並於七日前以書面、電子郵件或傳真方式通知各董事。如遇緊急情形得隨時召集董事會，並亦得以書面、電子郵件或傳真方式為之。</p> <p>第九條第一項各款之事項，<u>除有突發緊急情事或正當理由外</u>，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>董事會至少每季召集乙次，召集時應載明事由，並於七日前以書面、電子郵件或傳真方式通知各董事。如遇緊急情形得隨時召集董事會，並亦得以書面、電子郵件或傳真方式為之。</p> <p>第九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。</p>	配合法令修正
第九條	<p>公司對於下列事項應提董事會討論：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) 公司之營運計畫。 2) 年度財務報告及須經會計師查核簽證之<u>第二季</u>財務報告。 3) 依證交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。 4) 依證交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。 5) 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 6) 財務、會計或內部稽核主管之任免。 7) 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。 8) 依證交法第十四條之三、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。 <p>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，本公司捐贈應依「誠信經營作業程序及行為指南」之規定辦理。</p>	<p>公司對於下列事項應提董事會討論：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) 公司之營運計畫。 2) 年度財務報告及須經會計師查核簽證之<u>半年度</u>財務報告。 3) 依證交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。 4) 依證交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。 5) 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 6) <u>董事長之選任或解任。</u> 7) 財務、會計或內部稽核主管之任免。 8) 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。 9) 依證交法第十四條之三、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。 <p>前項第八款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人，本公司捐贈應依「誠信經營作業程序及行為指南」之規定辦理。</p>	配合法令修正

附件六

京鼎精密科技股份有限公司 資金貸與他人作業程序修正前後條文對照表

原 條 次	修正前	修正後	修正理由
第三條	<p>資金貸與總額及個別對象限額</p> <p>1) 資金貸與總額： 本公司資金貸與他人之總額以不超過本公司淨值 <u>50%</u> 為限，其中：</p> <p>(A) 就與本公司有業務往來之公司或行號，資金貸與總額以不超過本公司淨值 10% 為限。</p> <p>(B) 就有短期融通資金必要之公司或行號，資金貸與總額以不超過本公司淨值 40% 為限。</p> <p>2) 資金貸與個別對象之限額： (A) 就與本公司有業務往來之公司或行號，個別對象之資金貸與金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方最近一年內或未來一年內可預估之實際進、銷貨金額之孰高者，且不超過本公司淨值 10%。</p> <p>(B) 就有短期融通資金必要之公司或行號，個別對象之資金貸與金額以不超過本公司淨值 35% 為限。</p>	<p>資金貸與總額及個別對象限額</p> <p>1) 資金貸與總額： 本公司資金貸與他人之總額以不超過本公司淨值 <u>100%</u> 為限，其中：</p> <p>(A) 就與本公司有業務往來之公司或行號，資金貸與總額以不超過本公司淨值 <u>60%</u> 為限。</p> <p>(B) 就有短期融通資金必要之公司或行號，資金貸與總額以不超過本公司淨值 40% 為限。</p> <p>2) 資金貸與個別對象之限額： (A) 就與本公司有業務往來之公司或行號，個別對象之資金貸與金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方最近一年內或未來一年內可預估之實際進、銷貨金額之孰高者，且不超過本公司淨值 <u>20%</u>。</p> <p>(B) 就有短期融通資金必要之公司或行號，個別對象之資金貸與金額以不超過本公司淨值 35% 為限。</p>	配合實務需求

附件七

京鼎精密科技股份有限公司 董事(含獨立董事)候選人名單

類別	姓名	學歷	經歷	現職	持有股份數額 (單位:股)
董事	鴻揚創業投資股份有限公司代表人：劉揚偉	南加州大學電子工程與電腦科學碩士 交通大學電子物理系學士	虹晶科技股份有限公司董事長 鴻海精密工業股份有限公司董事長特助 普誠科技股份有限公司 PTC 總經理 ADSL IC Design House, Integrated Telecom Express Inc. 創辦人 聯陽半導體股份有限公司創辦人 Young Micro 創辦人	鴻海精密工業股份有限公司董事長暨總經理 富泰國際投資股份有限公司董事 上海科泰世紀科技有限公司董事 鴻華先進科技股份有限公司董事長 京鼎精密科技股份有限公司董事長 財團法人 MIHEV 研究院董事長	6,953,272
董事	邱耀銓	美國內華達州拉斯維加斯分校電機系	鐸德科技經理 美商 ASYST/PST 經理	京鼎精密科技股份有限公司董事暨總經理 富士邁半導體精密工業(上海)有限公司董事長暨總經理 承鼎精密股份有限公司董事 Mindtech Corp. (Samoa) 董事 Success Praise Corporation 董事 Foxsemicon Integrated Technology Inc. (Samoa) 董事 Foxsemicon Innovations Holding Inc. 董事 ZAP Surgical Systems, Inc. 董事	133,254
董事	黃榮慶	德國漢堡大學醫學博士	教育部部定教授 高雄榮民總醫院院長 國立陽明大學泌尿學科兼任教授 國防醫學院外科學科兼任教授	私立財團法人天主教聖功醫院特約醫師。 京鼎精密科技股份有限公司董事 鄭德齡醫學教育基金會董事 日月之光慈善基金會董事	0
獨立董事	陳錫智	文化大學會計研究所碩士	勤業眾信會計師事務所審計部組長 證券櫃檯買賣中心上櫃審查部專員 展岳聯合會計師事務所執業會計師	DA HUI limited 董事 京鼎精密科技股份有限公司獨立董事 智鼎會計師事務所執業會計師	0
獨立董事	李康智	美國俄亥俄州辛辛那提大學材料學博士	中華開發工業銀行監察人	台灣美日先進光罩股份有限公司董事長暨總經理 京鼎精密科技股份有限公司獨立董事 Photronics INC. 執行長 Photronics Singapore PTE. LTD. 董事 合肥丰創光罩有限公司董事	0
獨立董事	吳淑慧	台灣大學 EMBA 會計組碩士	安侯建業聯合會計師事務所資深協理	迅德興業股份有限公司董事 大誠聯合會計事務所台中所所長 昇昶企管顧問股份有限公司總經理 京鼎精密股份有限公司獨立董事 光宇應用材料股份有限公司監察人 電全通工業股份有限公司監察人	0
獨立董事	黃雅惠	台大法律系學士 中興法研所(現台北大學) 民商法組碩士 台大管理學院 EMBA 財金組碩士	臺灣高等法院法官 臺灣臺北地方法院法官 臺灣新北地方法院法官 臺灣桃園地方法院法官 台灣大哥大(股)公司副總暨法務長	國賓大飯店(股)公司獨立董事 昱厚生技股份有限公司獨立董事 新品投資控股股份有限公司董事 策略聯合法律事務所負責人	0

附件八

京鼎精密科技股份有限公司 董事(含獨立董事)候選人兼任他公司職務明細

候選人類別	候選人姓名	兼任公司名稱及職務
董事	鴻揚創業投資股份有限公司	1. 芯量科技股份有限公司董事 2. 安泰電業股份有限公司董事長 3. 台灣智慧光網股份有限公司董事 4. 虹晶科技股份有限公司董事長 5. 揚信科技股份有限公司董事長 6. 雲鎂科技股份有限公司董事長 7. 台灣準時達國際物流股份有限公司董事長 8. 康聯生醫科技股份有限公司董事長 9. 天鈺科技股份有限公司董事 10. 富鴻網股份有限公司董事長 11. 思需科股份有限公司董事長 12. 鴻齡科技股份有限公司董事長 13. 碩禾電子材料股份有限公司董事 14. 三創生活股份有限公司董事長 15. 沃司科技股份有限公司董事
法人董事(代表人)	劉揚偉	鴻海精密工業股份有限公司董事長暨總經理 富泰國際投資股份有限公司董事 鴻華先進科技股份有限公司董事長 財團法人 MIHEV 研究院董事長
董事	邱耀銓	ZAP Surgical Systems, Inc. 董事
董事	黃榮慶	日月之光慈善基金會董事
獨立董事	陳錫智	DA HUI limited 董事
獨立董事	李康智	台灣美日先進光罩股份有限公司董事長暨總經理 Photronics INC. 執行長 Photronics Singapore PTE. LTD. 董事 合肥丰創光罩有限公司董事
獨立董事	吳淑慧	迅德興業股份有限公司董事
獨立董事	黃雅惠	國賓大飯店(股)公司獨立董事 昱厚生技股份有限公司獨立董事 新晶投資控股股份有限公司董事