

# 宜鼎國際股份有限公司

## 一一三年股東常會議事錄

時間：中華民國一一三年五月三十一日（星期五）上午九時整

地點：新北市汐止區大同路一段237號T1棟(RF1會議室)

出席：出席股東及股東代理人所代表之股份總數68,197,690股，佔本公司已發行股份總數88,397,642股之77.14%。（截至當日報到最終股數）

主席：董事長 簡川勝

記錄：楊馥璇

出席董事：簡川勝董事長、李鐘亮董事、朱慶忠董事、徐善可董事、睿鼎投資股份有限公司代表人 吳錫熙董事、楊鎧輝獨立董事（審計委員會召集人）、王銀添獨立董事、林謂立獨立董事、羅世薰獨立董事，九席董事全數出席。

列席：資誠聯合會計師事務所 黃世均 會計師

一、宣佈開會：報告出席股份總數已達法定開會股數，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：（略）。

### 三、報告事項

- (一)一一二年度營業報告。(請參閱附件)
- (二)審計委員會審查報告。(請參閱附件)
- (三)一一二年度員工及董事酬勞分配情形報告。(請見議事手冊 1 頁)
- (四)修訂本公司「董事會議事規則」報告。(請見議事手冊 17 頁)
- (五)修訂本公司「道德行為準則」報告。(請見議事手冊 19 頁)

### 四、承認事項

第一案：一一二年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。(董事會提)

說明：一、本公司一一二年度營業報告書、個體財務報表暨合併財務報表業經董事會決議通過，其中個體財務報表暨合併財務報表並經資誠聯合會計師事務所葉翠苗及黃世鈞會計師查核竣事，送交審計委員會查核，出具書面查核報告書在案。

二、本案各項報表請參閱附件。

三、提請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下，本案照原案表決承認。

表決時出席股東表決權數：68,197,690 權，贊成比例為 98.45%。

| 項目     | 贊成權數       | 反對權數  | 無效票權數 | 棄權/未投票權數  |
|--------|------------|-------|-------|-----------|
| 總計     | 67,141,474 | 2,675 | 0     | 1,053,541 |
| 其中電子投票 | 35,908,653 | 2,675 | 0     | 931,309   |

第二案：一一二年度盈餘分派案，提請 承認。(董事會提)

說明：一、依公司章程規定，擬具本公司一一二年度盈餘分配表如下：

宜鼎國際股份有限公司

一一二年度盈餘分配表

單位：新台幣元

| 項目             | 金額            | 備註          |
|----------------|---------------|-------------|
| 期初未分配盈餘        | 2,627,280,523 |             |
| 加：本年度稅後淨利      | 1,147,615,293 |             |
| 減：提列 10%法定盈餘公積 | 114,761,529   |             |
| 加：迴轉特別盈餘公積     | 924,553       |             |
| 可供分配盈餘         | 3,661,058,840 |             |
| 分配項目：          |               |             |
| 股東股票紅利         | 17,679,530    | 每股配發 0.02 股 |
| 股東現金紅利         | 901,655,948   | 每股配發 10.2 元 |
| 期末未分配盈餘        | 2,741,723,362 |             |

董事長：簡川勝

經理人：簡川勝

會計主管：蕭文魁

二、擬分配股東現金股利每股 10.2 元（發放至元為止），配發不足一元之畸零款合計數轉列公司其他收入處理。俟本年股東常會決議通過後授權董事長訂定配息基準日及其他相關事宜。

三、股東股票股利每仟股無償配發 20 股，本案擬提請股東常會通過並呈報證券主管機關申報生效後授權董事會另訂配股基準日。

四、嗣後如因法令變更或主管機關調整或其他影響股份變動原因，致影響流通在外股份數量，股東配股、配息率因此發生變動時，提請股東會授權董事長依本案決議之盈餘分配總額，按配股、配息基準日之本公司實際流通在外股數調整配息及配股比率。

五、提請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下，本案照原案表決承認。

表決時出席股東表決權數：68,197,690 權，贊成比例為 98.59%。

| 項目     | 贊成權數       | 反對權數  | 無效票權數 | 棄權/未投票權數 |
|--------|------------|-------|-------|----------|
| 總計     | 67,236,518 | 3,145 | 0     | 958,027  |
| 其中電子投票 | 36,003,697 | 3,145 | 0     | 835,795  |

### 五、討論暨選舉事項

第一案：本公司一一二年度盈餘轉增資發行新股案，提請 討論。(董事會提)

說明：一、本公司考量未來業務發展需要，擬自一一二年度可分配盈餘中提撥股東股票股利新台幣 17,679,530 元，辦理轉增資發行新股 1,767,953 股；俟股東常會通過並呈報主管機關核准後，授權董事會另訂配股基準日，按配股基準日股東名簿記載之股東持股比例，每仟股無償配發 20 股，股東配發之新股不足一股之畸零股，得由股東自行拼湊，自停止過戶日起五日內向本公司股務代理機構登記，逾期未辦理者改發現金至元為止（採集保帳簿劃撥者

- 之畸零股款抵劃撥費用)，其股份授權董事長洽特定人以現金按面額承購之。
- 二、本次轉增資發行新股共計 1,767,953 股，每股面額 10 元整，其權利義務與原有股份相同。
- 三、如嗣後因法令變更或主管機關調整或其他影響股份變動原因，致影響流通在外股份數量，股東配股率因此發生變動時，提請股東會授權董事長調整辦理。
- 四、提請 討論。

決 議：本議案投票表決結果如下，本案照原案表決通過。

表決時出席股東表決權數：68,197,690 權，贊成比例為 98.58%。

| 項目     | 贊成權數       | 反對權數  | 無效票權數 | 棄權/未投票權數 |
|--------|------------|-------|-------|----------|
| 總計     | 67,234,526 | 5,369 | 0     | 957,795  |
| 其中電子投票 | 36,001,705 | 5,369 | 0     | 835,563  |

第二案：擬配合子公司安提國際股份有限公司未來申請股票上市(櫃)交易前之釋股規劃案，提請 討論。(董事會提)

說 明：一、為配合子公司安提國際股份有限公司（以下簡稱安提）營運發展、吸引及留任所需專業人才、並為符合申請股票上市(櫃)法令規定，於上市(櫃)掛牌時本公司及其所有子公司，以及前開公司之董事、監察人、代表人，暨持有公司股份超過股份總額 10%之股東，與其關係人總計持有安提之股份不得超過上市(櫃)掛牌時已發行股數之 70%，所規劃未來申請股票上市(櫃)之股權分散，擬在維持本公司對安提控制力(如本案說明三)之情形下，安提於上市(櫃)前一次或分次辦理現金增資發行新股(如有)時，本公司及從屬公司得辦理釋股及/或放棄認購全部或部分股份，並得依下列方式一次或分次處分所持有安提之部分股份：

1. 放棄認購現金增資部分：

(1)安提現金增資發行價格應不低於安提決議現金增資之董事會前，最近一期經會計師查核簽證或核閱之財務報表每股淨值，但如該股票已在證券營業處所買賣者，除不低於前述之淨值外，另應依當時市價議定之。

(2)考量其營運發展、吸引及留任專業人才以達提高經營績效之目的，除依法保留現金增資股數 10%~15%由安提之員工認購以及依證券交易法第 28 條之 1 與相關法令規定應全數提撥辦理公開發行與承銷外，本公司得放棄認購安提現金增資之股份，由本公司符合資格之股東優先認購，如本公司股東放棄認購或認購不足部分，將促請安提在放棄認購股數範圍內以洽特定人認購之方式，對安提員工、本公司暨關係企業之員工及對安提營運發展有助益之策略性投資人或財務性投資人為原則；其中本公司符合資格之股東係指在可認購安提現金增資股份時，本公司最近一次停止過戶日之股東名簿記載之股東，且依其所載持股數按比例計算得認購安提現增新股股數達壹股(含)以上者，不足壹股者無條件捨去。(屆時本公司股東得依相關辦法辦理拼湊)。惟實際現金增資發行張數、價格、特定人之洽定及作業時程等事宜應以安提董

事會之決議為準。

2. 處分安提之股份：

本公司處分安提之價格應不低於決議處分安提之董事會前，安提最近一期經會計師查核簽證或核閱之財務報表每股淨值(但如該股票已在證券商營業處所買賣者，除不低於前述之淨值外，另應依當時市價議定之)。本公司處分安提股份，將優先依本公司最近一次停止過戶日之股東名簿記載之股東依得認購時之持股比例優先認購，且依其所載持股數按比例計算得認購安提股數達壹股(含)以上者為限。其實際交易張數、價格、交易作業時程等事宜，擬提請股東會授權本公司董事會依當時市場狀況及安提營運情形等訂定之，並按本公司當時之取得或處分資產處理程序規定辦理，另考量安提營運發展、吸引及留任專業人才以達提高經營績效之目的，如本公司股東放棄認購或認購不足部分擬授權本公司董事長洽特定人認購，交易相對人將以安提員工、本公司暨關係企業員工及對安提營運發展有助益之策略性投資人或財務性投資人為原則。

二、安提申請登錄興櫃或上市(櫃)相關作業所需釋股，本公司得依相關法令及上市(櫃)相關規範提撥股票供券商認購及過額配售等作業程序，提撥股數與價格則依相關法令及上市(櫃)相關規範、當時市場狀況以及安提營運情形與承銷商共同議定之。

三、辦理完成上述之釋股及/或放棄現金增資認購作業後，本公司對安提之直接或間接綜合持股比例，於其上市(櫃)掛牌時，仍應不低於 50%，以保持控制力及發揮集團綜效。

四、以上辦理安提之釋股及/或放棄現金增資認購等相關事宜，提請本公司股東會授權董事會全權處理。

五、提請 討論。

決 議：本議案投票表決結果如下，本案照原案表決通過。

表決時出席股東表決權數：68,197,690 權，贊成比例為 98.58%。

| 項目     | 贊成權數       | 反對權數  | 無效票權數 | 棄權/未投票權數 |
|--------|------------|-------|-------|----------|
| 總計     | 67,232,141 | 4,752 | 0     | 960,797  |
| 其中電子投票 | 35,999,320 | 4,752 | 0     | 838,565  |

第三案：修訂本公司章程案，提請 討論。(董事會提)

說 明：一、為配合公司法及公司實際需求擬修訂本公司章程部份條文，檢附修訂條文對照表，請參閱附件。

二、提請 討論。

決 議：本議案投票表決結果如下，本案照原案表決通過。

表決時出席股東表決權數：68,197,690 權，贊成比例為 91.14%。

| 項目     | 贊成權數       | 反對權數      | 無效票權數 | 棄權/未投票權數  |
|--------|------------|-----------|-------|-----------|
| 總計     | 62,157,804 | 4,481,868 | 0     | 1,558,018 |
| 其中電子投票 | 30,924,983 | 4,481,868 | 0     | 1,435,786 |

第四案：擬修訂本公司「股東會議事規則」案，提請 討論。(董事會提)

說 明：一、為配合法令及公司實際需求，擬修訂本公司「股東會議事規則」部份條文，檢附修訂條文對照表，請參閱附件。  
二、提請 討論。

決 議：本議案投票表決結果如下，本案照原案表決通過。

表決時出席股東表決權數：68,197,690 權，贊成比例為 91.46%。

| 項目     | 贊成權數       | 反對權數      | 無效票權數 | 棄權/未投票權數  |
|--------|------------|-----------|-------|-----------|
| 總計     | 62,378,178 | 4,261,714 | 0     | 1,557,798 |
| 其中電子投票 | 31,145,357 | 4,261,714 | 0     | 1,435,566 |

第五案：本公司董事(含獨立董事)改選案，提請 選舉。(董事會提)

說 明：一、本公司第七屆董事(含獨立董事)任期至一一三年七月七日屆滿，為配合一一三年股東常會召開提前進行全面改選，原任全體董事任期至選舉新任董事後即解任。  
二、依本公司章程規定，應選董事九人；其中四人為獨立董事，任期自民國一一三年五月三十一日起至一一六年五月三十日止。  
三、依相關法令及本公司章程規定，董事(含獨立董事)選舉採候選人提名制度，候選人名單業經本公司董事會審查通過，其候選人名單如下：

| 職稱   | 姓名                   | 主要經(學)歷                                                                                                                            | 現職                                                                                                                                                                                                                                                       | 持有股數      |
|------|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 董事   | 簡川勝                  | 淡江大學機械系<br>中央大學機械碩士<br>政治大學企業家班<br>宜鼎國際(股)公司總經理                                                                                    | 宜鼎國際(股)公司總經理<br>宜鼎芯存科技(深圳)有限公司董事長<br>Innodisk USA Corporation 董事<br>宜鼎日本株式會社代表取締役<br>Innodisk Europe B.V. 董事<br>Innodisk France SAS 董事<br>模里西斯 Innodisk Global-M 董事長<br>安提國際(股)公司法人董事代表人/董事長<br>巽晨國際(股)公司法人董事代表人<br>維新應用科技(股)公司法人董事代表人<br>茂達電子股份有限公司獨立董事 | 1,502,443 |
| 董事   | 李鐘亮                  | 交通大學管理科學系<br>淡江大學管研所<br>勳永國際(股)總經理                                                                                                 | 睿鼎投資股份有限公司董事長<br>宜銀科技股份有限公司董事<br>安提國股股份有限公司董事                                                                                                                                                                                                            | 1,982,298 |
| 董事   | 徐善可                  | 交通大學管理科學系<br>政大企管碩士<br>裕隆企業集團總管理處副執行長<br>新揚管理顧問(股)公司董事長                                                                            | 怡忠科技股份有限公司董事長<br>新唐科技股份有限公司獨立董事<br>越峰電子材料股份有限公司法人董事代表人<br>華邦電子股份有限公司獨立董事                                                                                                                                                                                 | 0         |
| 董事   | 朱慶忠                  | 交通大學管理科學系<br>交通大學管理科學研究所碩士<br>小林眼鏡公司總經理                                                                                            | 國立陽明交通大學管理科學系兼任教授<br>安提國際股份有限公司董事<br>中華中小企業領袖經營協會常務理事                                                                                                                                                                                                    | 1,690,499 |
| 董事   | 睿鼎投資(股)公司<br>代表人：吳錫熙 | 輔仁大學資訊工程系<br>勳永國際(股)公司工程師<br>積智科技(股)公司工程師                                                                                          | 宜鼎國際(股)公司-工控 Flash 事業處副總經理                                                                                                                                                                                                                               | 6,821,307 |
| 獨立董事 | 王銀添                  | 美國賓西法尼亞大學機械博士<br>淡江大學機械與機電工程學系副教授                                                                                                  | 淡江大學人工智慧學系暨機械與機電工程學系教授<br>詮欣股份有限公司獨立董事                                                                                                                                                                                                                   | 0         |
| 獨立董事 | 林謂立                  | 國立交通大學資訊管理研究所博士<br>台林電通股份有限公司-技術長<br>東碩資訊股份有限公司-副總經理<br>新金寶集團-研發總管理處技術長<br>合勤/盟創科技-業務副總暨總經理首席助理<br>美商現觀科技-副總經理/大中華區執行副總<br>亞太電信-協理 | 五十五巷慢工房-總顧問<br>女媧創造股份有限公司-法人監察人-代表人<br>開曼商NUWA Robotics Corp. 香港子公司-台灣分公司-策略長(CSO, Chief Strategy Officer)                                                                                                                                               | 0         |

| 職稱   | 姓名  | 主要經(學)歷                                                                                          | 現職                                                       | 持有股數 |
|------|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------|
| 獨立董事 | 楊鎧蟬 | 政治大學企管系<br>美國堪薩斯六大學企管碩士<br>政治大學企業家班<br>中華開發資本股份有限公司-資深副總經理創業及產業投資部主管<br>中華開發資本管理顧問公司及中華開發創投公司總經理 | 大中積體電路股份有限公司-獨立董事<br>大聯大投資控股股份有限公司-獨立董事<br>湧盛電機股份有限公司-董事 | 0    |
| 獨立董事 | 羅世薰 | 國立陽明大學醫學系<br>國立陽明大學-外科教授<br>台北榮總-一般外科主治醫師<br>陽明大學附設醫院-副院長<br>陽明大學附設醫院-院長                         | 國立陽明交通大學附設醫院 約用醫師                                        | 0    |

四、提請 選舉。  
選舉結果：

宜鼎國際股份有限公司  
一一三年股東常會董事(含獨立董事)當選名單

| 職稱   | 姓名               | 當選權數       |
|------|------------------|------------|
| 董事   | 簡川勝              | 79,876,021 |
| 董事   | 李鐘亮              | 67,389,590 |
| 董事   | 徐善可              | 66,892,034 |
| 董事   | 朱慶忠              | 64,601,801 |
| 董事   | 睿鼎投資(股)公司代表人：吳錫熙 | 62,702,181 |
| 獨立董事 | 王銀添              | 47,877,122 |
| 獨立董事 | 林謂立              | 47,688,316 |
| 獨立董事 | 楊鎧蟬              | 47,763,145 |
| 獨立董事 | 羅世薰              | 47,302,772 |

第六案：解除本公司新選任董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止限制案，提請 討論。  
(董事會提)

說 明：一、依公司法第二〇九條規定，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、本公司新選任董事(含獨立董事)及其代表人或投資或有經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，並擔任董事或經理人之行為，依法提請股東會同意解除競業禁止之限制。  
三、解除新選任董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止限制之情形如下：

| 職稱 | 姓名  | 兼任及競業情形                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事 | 簡川勝 | 宜鼎國際(股)公司總經理<br>宜鼎芯存科技(深圳)有限公司董事長<br>Innodisk USA Corporation 董事<br>宜鼎日本株式會社代表取締役<br>Innodisk Europe B.V. 董事<br>Innodisk France SAS 董事<br>模里西斯 Innodisk Global-M 董事長<br>安提國際(股)公司法人董事代表人/董事長<br>巽晨國際(股)公司法人董事代表人<br>維新應用科技(股)公司法人董事代表人<br>茂達電子股份有限公司獨立董事 |
| 董事 | 李鐘亮 | 睿鼎投資股份有限公司董事長<br>宜銀科技股份有限公司董事<br>安提國股股份有限公司董事                                                                                                                                                                                                            |

| 職稱   | 姓名                   | 兼任及競業情形                                                                                                    |
|------|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事   | 徐善可                  | 怡忠科技股份有限公司董事長<br>新唐科技股份有限公司獨立董事<br>越峰電子材料股份有限公司法人董事代表人<br>華邦電子股份有限公司獨立董事                                   |
| 董事   | 朱慶忠                  | 安提國際股份有限公司董事                                                                                               |
| 董事   | 睿鼎投資(股)公司<br>代表人：吳錫熙 | 宜鼎國際(股)公司-工控 Flash 事業處副總經理                                                                                 |
| 獨立董事 | 王銀添                  | 詮欣股份有限公司獨立董事                                                                                               |
| 獨立董事 | 林謂立                  | 五十五巷慢工房-總顧問<br>女媧創造股份有限公司-法人監察人-代表人<br>開曼商NUWA Robotics Corp. 香港子公司-台灣分公司-策略長(CSO, Chief Strategy Officer) |
| 獨立董事 | 楊鎧蟬                  | 大中積體電路股份有限公司-獨立董事<br>大聯大投資控股股份有限公司-獨立董事<br>湧盛電機股份有限公司-董事                                                   |

四、提請 討論。

決 議：本議案投票表決結果如下，本案照原案表決通過。

表決時出席股東表決權數：68,197,690 權，贊成比例為 96.25%。

| 項目     | 贊成權數       | 反對權數   | 無效票權數 | 棄權/未投票權數  |
|--------|------------|--------|-------|-----------|
| 總計     | 65,644,785 | 54,284 | 0     | 2,498,621 |
| 其中電子投票 | 34,411,964 | 54,284 | 0     | 2,376,389 |

七、臨時動議：

出席編號 906270 股東發言提問：

- 1. 關於加入科學基礎減量目標倡議(SBTi)，將於何時提交減碳路徑？
- 2. 貴司是否參考永續經濟活動分類標準，盤點並揭露符合永續經濟活動的規模，是否有設定長期揭露時間表？
- 3. 貴司是否參考永續經濟活動分類標準，盤點並揭露符合永續經濟活動的規模，以及佔資本支出或營業費用的比例？

主席指派永續長回答：

- 1. 宜鼎關注此倡議已久，若參與此倡議，首先我們要先訂定減碳目標，但因為宜鼎近年持續擴大產能加上我們將集團內子公司碳盤查合併計算，故相關範疇一二的總量會持續攀升。  
故現行評估於基準年訂於 2026 年再來導入簽署提交比較有意義。
- 2. 宜鼎持續關注政府的永續經濟活動分類標準，雖然目前並非要求的揭露範圍但內部已盤點部分的永續經濟規模。  
此外，部分前瞻經濟活動項目更是已被列入宜鼎的永續專案，如：再生能源的建置（宜蘭廠建置太陽能板）…等。

目前預計於 2025 年揭露 2024 年的永續報告時可提供更精確的資訊。

- 3. 宜鼎參考永續經濟活動分類標準定期進行盤點，確定公司內部符合永續經濟活動分類標準的項目及要求，如綠建築、太陽能板、生物多樣性等議題。自 2023 年起，宜鼎身負著在地永續的責任，故二期廠房即以綠建築銀級為目標進行設計和建設。此外，宜鼎於 2024 年啟動了宜蘭無尾港小燕鷗復育專案，旨在提升當地的生物多樣性，為環境保護貢獻一份力量。這些盤點結果均納入我們的可持續發展報告中，並公開揭露，以確保我們的利益相關者能夠透明了解宜鼎在永續發展方面的努力和成就。

惟上開發言屬股東自由發言性質，並未正式進入臨時動議之提案及決議程序。

經主席徵詢出席股東無其他臨時動議，議程全部完畢，主席宣布散會。

八、散會：同日上午 09 時 50 分。

一一二年全球市場面臨疫情過後的重整與變革，包括需求趨緩、原物料價格波動與區域情勢變化等市場衝擊，都考驗著企業的迅速應變能力及體質強健度。宜鼎國際持續深耕工控應用市場，全球客戶關係與出貨穩健；同時，本公司亦積極開拓全新AI應用市場，持續創造多面向發展契機。一一二年初，AI浪潮讓人工智慧躍上產業舞台，宜鼎看好AI發展潛力並將其視作集團長期重要發展方針，攜手國際大廠推動AI Solutions於智慧製造、智慧城市、智慧零售等垂直市場迅速落地，並積極擴充產能，持續為邊緣AI (Edge AI)帶動的龐大市場需求超前部署，以穩健體質與前瞻視野應對市場變化。展望一一三年，本公司也將強化「極致整合、深植應用、智慧賦能」三大競爭優勢，並於本年度達成品牌全面升級，在國際間推動品牌價值與產業影響力的躍升。對外亦將深化與全球科技大廠及跨產業夥伴的合作關係、共同推動智能應用跨域落地。

茲將本公司一一二年度營運成果與對一一三年營運展望報告如下：

#### 一、前一年度營業計畫實施成果：

##### (一)上年度營業計畫實施成果：

在「Building an Intelligent World 構築智能化世界」的企業願景下，宜鼎由工業電腦(IPC)及記憶體模組市場蛻變，從傳統銷售硬體的商業模式、轉型成為軟硬體整合解決方案的提供者，協助工控客戶導入智能應用。此一策略轉型，不僅有助趨動全球產業AI轉型升級，亦成為本公司企業定位之重要轉捩點。一一二年，本公司偕同集團子公司安提國際及全球科技巨擘NVIDIA共同研發的AI解決方案，已率先於智慧工廠實際落地，並在此契機下持續深化夥伴關係、期能將成功合作模式拓展至更多垂直應用市場。同時，本公司於宜蘭的研發製造中心二期廠區預計為AI專案挹注產能，而近萬坪的園區亦將成為宜蘭當地規模最大的智慧綠建築景觀廊帶。

同時，呼應本公司長期發展AI之策略佈局，為提升受眾對於品牌與AI專業定位的連結度、形塑解決方案領導品牌形象，本公司於全球大型展會圍繞「智能化世界」主軸，展示一系列與產業夥伴共同打造的智慧充電、科技執法、智慧工安與智慧零售等AI解決方案，向海外產業先進展現最新研發成果與軟硬整合實力。對內，為強化發展AI共識、並激勵產業應用端創新，本公司更於集團內舉辦首屆Innodisk AI訓練競賽，由超過兩百位同仁共同研擬可實際解決產業痛點的創新AI解決方案、自行訓練AI模型參賽，參賽解決方案更可作為未來業務開發參考，加速AI應用落地。

而在工控儲存產品方面，無論面對市場供需波動、後疫情時代的價格反彈、或者因AI帶動的伺服器記憶體需求，本公司都致力為客戶穩定供貨、提供各種客製化方案的高度支援，並深入為客戶應用場景提供全方位整合。不僅工業級SSD市佔維持全球第一、更於全球十大DRAM品牌榜單再次向上攀升，穩健展現成長動能。本公司全球銷售及服務據點亦於一一二年增設至25個，為持續成長的海外市場及客戶需求提供全面支援。

此外，呼應國際日益重視的ESG議題，本公司於一一二年初宣布啟動為期三年的永續影響力計畫，其中結合二手家電修復與偏鄉教育議題的「手理創價再生營」專案，更獲得當年度【資誠永續影響力獎-銀獎】肯定。本公司亦積極接軌國際淨零碳排(Net Zero)目標，包括從物料源頭實踐綠色生產，建構物料承認管理系統，導入無鹵、無鉛製程，進行有害物質管理，更透過供應商評鑑機制落實綠色供應鏈。而在公司治理面向，本公司除在證交所及櫃買中心主辦的第九屆公司治理評鑑位列上櫃公司前20%，並納入櫃買ESG 30指數成分股。

##### (二)預算執行情形：

本公司112年度未公開財務預測，故無需揭露預算執行情形。

#### (三)財務收支及獲利能力分析：

去年本公司營業收入為新台幣8,313,778仟元、較前一年減少19%，歸屬於母公司業主淨利新台幣1,147,616仟元、每股盈餘12.98元，維持穩健之獲利能力。去年底應收款項淨額1,333,627仟元、較前年底減少85,167仟元，去年第四季為因應上游晶片價格上漲及需求增加開始增加庫存，年底存貨1,159,248千元、惟與前一年底存金額相較則變化不大；去年底流動負債略減而長期負債則因興建宜蘭二期研發製造中心略增，致負債比率較前一年增加1%、負債比率24%，財務結構維持穩健，且財務收支情形正常。整體而言，雖然因外在環境變化，營收及獲利較前一年度減少，本公司仍能及時因應環境變化、掌握商機，同時能顧及全體同仁工作與生活的平衡，並創造全體利害關係人最大利益。

#### (四)研究發展狀況：

本公司推動AI應用與創新產品研發，皆以「專業整合，高效落地」為核心優勢，不僅在技術端突破創新，更強調研發團隊的市場反應能力，首重以市場接軌、為客戶智慧賦能的客製與整合能力。本公司積極投入研發創新，更不斷拉升本公司研發人員佔比，全球擁有眾多研發工程師提供堅強的軟體、硬體及韌體開發及支援。同時，本公司亦導入台灣智慧財產管理制度(TIPS)、以完整的智財管理及策略佈局，加以強化公司的創新及知識管理能力，進而提升專利品質及研發效能、增加企業競爭力。

迄今在智慧城市、智慧零售、智慧製造等多元垂直應用市場，本公司已與客戶、夥伴共同實踐超過1,000個智慧應用專案，並運用自主研发的iVIT軟體開發套件、iCAP雲端管理平台等軟體工具，協助企業加速AI模型訓練、精簡邊緣端AI部署與管理人力。此外，針對特定產業應用情境，本公司也透過一系列AI Solutions協助企業於現行作業流程中無痛導入AI，包括：產線AOI AI瑕疵偵測、工裝辨識等智慧工廠解決方案，以及呼應ESG、先進製造與智慧醫療等應用場域之空氣品質智慧管理系統。同時，針對Edge AI裝置所處的多變環境，本公司亦研發支援寬溫的超大容量SSD、可抵禦高強度震動的DRAM抗震解決方案與nanoSSD等產品，以堅實的硬體基礎，支撐各式AI應用於邊緣端穩健落地。

#### 二、本年度營業經營計畫概要：

##### (一)當年度經營方針：

今年度宜鼎將持續深化AI布局、帶動企業轉型，並以「專業整合，高效落地」為發展主軸，著重透過AI應用幫助全球產業應用智慧轉型，以高效的軟硬體整合服務，於全球迅速拓展AI智能業務。同時，本公司位於宜蘭的研發製造中心二期廠區擬於第二季完工並正式啟用。新廠將提供充分空間與產能，發展AI落地專案，為集團Edge AI之全球布局，帶來強力奧援。此外，本公司也積極導入AI，以提升產線及企業整體營運效能並成為智慧製造示範工廠。

於品牌經營層面，本公司長期在工業儲存領域建立穩固形象，而今隨集團AI策略發展，現階段的關鍵課題是提升市場對本公司品牌的既定印象，並在過往基礎上進行品牌再造、形塑AI專業定位。有鑑於此，本公司於一一二至一一三年間推動「Innodisk AI品牌升級計畫」，除了促進品牌價值躍升，更期望作為台灣企業轉型為AI國際品牌的示範案例，以專業定位及能見度帶動全球業務更上一層樓。

##### (二)預期銷售數量及其依據及重要之產銷政策：

本公司依以往產品線及各地區市場銷售實績，參酌今年既有訂單、客戶提供之交付計畫及專案需求，彙編112年度銷售預測並經董事會通過在案，本公司製造單位再依前述預期銷售目標安

排產能及排定生產計劃。

本公司持續針對全球Edge AI、5G、AIoT之產業應用擴大佈局與投資，攜手集團子公司、並結合產業夥伴於各個應用場域中的專業洞察，戮力打造符合第一線情境、低導入門檻且易於部署管理的AI Solutions，將市場類型拓展至工控製造以外的垂直市場，推動AI應用遍地開花。針對全球業務佈局，本公司將透過目前橫跨亞洲、歐洲、美洲共25個據點提供客製化服務，並因應市場需求與成長趨勢，積極擴充區域人力；包括於德國增設辦公室以加速歐洲業務推展，於亞太區越南、泰國、印度等新興市場加強資源挹注，更於行銷端與在地專業顧問合作，以即時收集市場洞察、隨時調整溝通策略以達到更符合在地需求的宣傳操作，提升品牌曝光之強度與精準度，結合數位工具使用，培養潛在客戶族群，為全球市場開發助力。

### 三、未來公司發展策略：

為乘勝追擊、持續鞏固前瞻AI佈局，本公司將於產業應用端，以邊緣AI作為智慧轉型主力；並圍繞「專業整合，高效落地」發展核心，讓AI超越技術與理論、接軌實際場域，解決各產業痛點。而今年完工的宜蘭研發製造中心二期廠區更將促進AI產能提升、成為集團發展邊緣佈局的強力後盾。

同時，繼上一年度宣布於智慧製造領域與科技大廠開發協作的重要成果後，未來本公司也將偕同集團子公司持續深耕夥伴合作關係。宜鼎以豐富的產業客製經驗、生態系網路及軟硬整合能力，加以開拓AI應用市場廣度，為集團串接進來的AI專案提供架構面整合、並支援硬體基礎建設，將帶動集團全面向前推升，擴大競爭優勢。

隨著全球市場在疫後重整漸趨穩定，今年度於記憶體與儲存領域，產業亦普遍認為市況可期。本公司也將持續挹注研發資源深耕工控市場，結合技術趨勢不斷擴充產品線，並以軟硬整合實力提供高度客製的儲存解決方案，確保市場與技術端之領先優勢。並透過全方位的品牌轉型策略，躍升國際級優質企業品牌。

### 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

本公司除了營業與獲利成長，亦高度重視企業永續、落實ESG經營，全方位重視環境議題、實踐社會責任並強化公司治理。本公司已透過第三方驗證取得ISO9001品質認證、IECQ:QC080000之HSF認證、符合ISO45001職安衛職場、ISO27001資訊安全認證與ISO14064-1溫室氣體盤查認證。此外，本公司亦積極投入社會參與，自105年成立宜鼎國際教育基金會，關注弱勢學生教育問題，鼓勵及協助學生穩定就學與確立學習方向。而在公司治理面向，本公司遵循主管機關所提公司治理3.0藍圖，積極推動與執行；本公司同時持續留意產業競爭與法規變化，不僅恪遵法律，更對於未來可能的產業變化保持高度關注與彈性，以隨時擬定因應對策、培養及維持公司長期而穩定的競爭優勢。本公司未來仍將本著公司經營理念「創新、紀律、分享」往公司長期目標—成為國際級大廠—持續邁進。

董事長：



經理人：



會計主管：



## 宜鼎國際股份有限公司

### 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託資誠聯合會計師事務所查核並出具查核報告。

本審計委員會負有監督本公司財務報導流程之責任，簽證會計師簽證本公司民國一一二年度財務報表，與本審計委員會溝通下列事項：

1. 簽證會計師所規劃之查核範圍及時間，尚無重大查核發現。
2. 簽證會計師向本審計委員會提供該等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，尚未發現其他有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項。
3. 簽證會計師與本審計委員會就關鍵查核事項溝通後，決定有須於查核報告中溝通之關鍵查核事項。

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

宜鼎國際股份有限公司一一三年股東常會

審計委員會召集人：楊鎧蟬

審計委員會委員：王銀添

審計委員會委員：林謂立

審計委員會委員：羅世薰

中 華 民 國 一 一 三 年 二 月 二 十 二 日

會計師查核報告  
(113)財審報字第 23003560 號

宜鼎國際股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

宜鼎國際股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，足以允當表達宜鼎國際股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則規劃並執行查核工作。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，與宜鼎國際股份有限公司保持超然獨立，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，對宜鼎國際股份有限公司民國 112 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。

宜鼎國際股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

**存貨之評價**

關鍵查核事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳個體財務報表附註四(十二)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報表附註五(二)；存貨之會計科目說明，請詳個體財務報表附註六(五)。

宜鼎國際股份有限公司主要製造並銷售工業用儲存裝置及記憶體模組，由於科技變遷，關鍵原物料價格波動，宜鼎國際股份有限公司存貨以成本與淨變現價值孰低法逐項比較，同時輔以個別辨認長天期存貨其可使用狀況，據以提列評價損失。由於宜鼎國際股份有限公司存貨評價涉及判斷，且存貨之評價金額對個體財務報表影響重大；因此，本會計師將存貨之評價列為查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解存貨備抵評價提列政策，確認財務報表期間對備抵存貨評價損失之提列政策之採用。
2. 執行期末實地盤點觀察，辨識是否有呆滯、受損或無法銷售之存貨。
3. 取得存貨庫齡報表，執行存貨庫齡測試，抽核存貨料號核對存貨異動記錄，確認庫齡區間之分類以評估對存貨價值之影響。
4. 取得各項存貨之淨變現價值報表，確認其計算邏輯，測試相關參數，包含：銷貨資料檔等之來源資料，及相關佐證評估文件，並重行計算各個料號逐一比較其成本與淨變現價值孰低後所應計提之備抵評價損失。

5. 比較本期與最近年度的存貨備抵提列率之差異，評估備抵存貨評價損失之估計。

#### 銷貨收入之存在性

##### 關鍵查核事項說明

收入認列之會計政策，請詳個體財務報表附註四(二十九)；銷貨收入會計科目說明，請詳個體財務報表附註六(十九)。

宜鼎國際股份有限公司主營工業用儲存裝置及記憶體模組之研發、製造及銷售，基於產品多樣化與推陳出新，影響前十大銷貨客戶之變動，且前十大銷貨客戶交易數量，查核所投入資源之性質及程度較高；因此，本會計師將前十大銷貨客戶之銷貨收入存在性列為查核重要事項之一。

##### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解前十大銷貨客戶銷貨收入認列及收款之流程及依據，以評估管理階層銷貨收入認列之內部控制有效性，並執行出貨、開立帳單及收款等內部控制有效性之測試。
2. 取得前十大銷貨客戶之評估資料，並搜尋相關資訊予以核對。
3. 測試前十大銷貨客戶之授信條件已經適當核准。
4. 抽核前十大銷貨客戶之銷貨明細，核對相關憑證及期後收款情形。
5. 取得前十大銷貨客戶之期後銷貨退回明細並檢視銷貨退回情形。

#### 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宜鼎國際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宜鼎國際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。

宜鼎國際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，惟其目的非對宜鼎國際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，以及使宜鼎國際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宜鼎國際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. 對於宜鼎國際股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠且適切之查核證據，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，決定對宜鼎國際股份有限公司民國 112 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

葉翠苗

會計師

黃世鈞

葉翠苗  
黃世鈞



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 0960058737 號  
金融監督管理委員會  
核准簽證文號：金管證審字第 1050029449 號

中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 2 日



宜鼎集團股份有限公司  
個體資產負債表  
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

|       |                          |           | 112 年 12 月 31 日 |           |     | 111 年 12 月 31 日 |           |     |
|-------|--------------------------|-----------|-----------------|-----------|-----|-----------------|-----------|-----|
| 資 產   |                          | 附註        | 金 額             | %         |     | 金 額             | %         |     |
| 流動資產  |                          |           |                 |           |     |                 |           |     |
| 1100  | 現金及約當現金                  | 六(一)      | \$              | 3,102,318 | 34  | \$              | 3,608,016 | 41  |
| 1150  | 應收票據淨額                   | 六(四)      |                 | 992       | -   |                 | 2,565     | -   |
| 1170  | 應收帳款淨額                   | 六(四)      |                 | 971,954   | 11  |                 | 1,101,024 | 12  |
| 1180  | 應收帳款－關係人淨額               | 六(四)及七(二) |                 | 417,889   | 5   |                 | 223,754   | 3   |
| 1200  | 其他應收款                    |           |                 | 2,302     | -   |                 | 1,763     | -   |
| 1210  | 其他應收款－關係人                | 七(二)      |                 | 840       | -   |                 | 808       | -   |
| 1220  | 本期所得稅資產                  | 六(二十六)    |                 | 889       | -   |                 | 913       | -   |
| 130X  | 存貨                       | 六(五)      |                 | 1,060,480 | 12  |                 | 1,048,647 | 12  |
| 1410  | 預付款項                     |           |                 | 44,415    | -   |                 | 41,239    | -   |
| 11XX  | 流動資產合計                   |           |                 | 5,602,079 | 62  |                 | 6,028,729 | 68  |
| 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 | 六(二)      |                 | 28,105    | -   |                 | 27,839    | -   |
| 1535  | 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動        | 六(三)及八    |                 |           |     |                 |           |     |
|       | 流動                       |           |                 | 10,706    | -   |                 | 10,706    | -   |
| 1550  | 採用權益法之投資                 | 六(六)      |                 | 536,339   | 6   |                 | 560,864   | 6   |
| 1600  | 不動產、廠房及設備                | 六(七)及八    |                 | 2,284,875 | 26  |                 | 1,751,178 | 20  |
| 1755  | 使用權資產                    | 六(八)      |                 | 180,853   | 2   |                 | 179,933   | 2   |
| 1760  | 投資性不動產淨額                 | 六(十)及八    |                 | 233,249   | 3   |                 | 236,213   | 3   |
| 1780  | 無形資產                     |           |                 | 22,595    | -   |                 | 25,299    | -   |
| 1840  | 遞延所得稅資產                  | 六(二十六)    |                 | 63,987    | 1   |                 | 68,722    | 1   |
| 1920  | 存出保證金                    |           |                 | 2,307     | -   |                 | 1,382     | -   |
| 15XX  | 非流動資產合計                  |           |                 | 3,363,016 | 38  |                 | 2,862,136 | 32  |
| 1XXX  | 資產總計                     |           | \$              | 8,965,095 | 100 | \$              | 8,890,865 | 100 |

(續次頁)



宜鼎集團股份有限公司  
個體負債及權益表  
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益             |            | 附註     | 112 年 12 月 31 日 |           |     | 111 年 12 月 31 日 |           |     |
|-------------------|------------|--------|-----------------|-----------|-----|-----------------|-----------|-----|
|                   |            |        | 金               | 額         | %   | 金               | 額         | %   |
| 流動負債              |            |        |                 |           |     |                 |           |     |
| 2130              | 合約負債－流動    | 六(十九)  | \$              | 16,994    | -   | \$              | 35,857    | -   |
| 2170              | 應付帳款       |        |                 | 695,939   | 8   |                 | 675,442   | 8   |
| 2180              | 應付帳款－關係人   | 七(二)   |                 | 188       | -   |                 | 65        | -   |
| 2200              | 其他應付款      | 六(十一)  |                 | 443,072   | 5   |                 | 527,316   | 6   |
| 2220              | 其他應付款項－關係人 | 七(二)   |                 | 9,378     | -   |                 | 8,292     | -   |
| 2230              | 本期所得稅負債    | 六(二十六) |                 | 283,011   | 3   |                 | 190,184   | 2   |
| 2250              | 負債準備－流動    | 六(十五)  |                 | 21,486    | 1   |                 | 16,286    | -   |
| 2280              | 租賃負債－流動    |        |                 | 9,712     | -   |                 | 7,915     | -   |
| 2300              | 其他流動負債     |        |                 | 3,903     | -   |                 | 3,327     | -   |
| 21XX              | 流動負債合計     |        |                 | 1,483,683 | 17  |                 | 1,464,684 | 16  |
| 非流動負債             |            |        |                 |           |     |                 |           |     |
| 2540              | 長期借款       | 六(十二)  |                 | 229,000   | 3   |                 | 180,000   | 2   |
| 2550              | 負債準備－非流動   | 六(十五)  |                 | 36,825    | -   |                 | 52,003    | 1   |
| 2570              | 遞延所得稅負債    | 六(二十六) |                 | -         | -   |                 | 4,323     | -   |
| 2580              | 租賃負債－非流動   |        |                 | 175,199   | 2   |                 | 175,203   | 2   |
| 2645              | 存入保證金      |        |                 | 3,471     | -   |                 | 1,785     | -   |
| 25XX              | 非流動負債合計    |        |                 | 444,495   | 5   |                 | 413,314   | 5   |
| 2XXX              | 負債總計       |        |                 | 1,928,178 | 22  |                 | 1,877,998 | 21  |
| 權益                |            |        |                 |           |     |                 |           |     |
| 股本                |            |        |                 |           |     |                 |           |     |
| 3110              | 普通股股本      | 六(十六)  |                 | 883,977   | 10  |                 | 865,531   | 10  |
| 資本公積              |            |        |                 |           |     |                 |           |     |
| 3200              | 資本公積       | 六(十七)  |                 | 1,416,781 | 15  |                 | 1,356,462 | 15  |
| 保留盈餘              |            |        |                 |           |     |                 |           |     |
| 3310              | 法定盈餘公積     | 六(十八)  |                 | 951,850   | 11  |                 | 766,831   | 9   |
| 3320              | 特別盈餘公積     |        |                 | 924       | -   |                 | 13,147    | -   |
| 3350              | 未分配盈餘      |        |                 | 3,774,896 | 42  |                 | 4,011,820 | 45  |
| 其他權益              |            |        |                 |           |     |                 |           |     |
| 3400              | 其他權益       |        |                 | 8,489     | -   | ( 924 )         | -         | -   |
| 3XXX              | 權益總計       |        |                 | 7,036,917 | 78  |                 | 7,012,867 | 79  |
| 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    |        | \$              | 8,965,095 | 100 | \$              | 8,890,865 | 100 |

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：簡川勝



經理人：簡川勝



會計主管：蕭文魁



宜鼎國際股份有限公司  
個體綜合損益表  
民國112年及111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          | 112 年 度              | 111 年 度              |
|------------------------------------|-------------|----------------------|----------------------|
|                                    |             | 金 額 %                | 金 額 %                |
| 4000 營業收入                          | 六(十九)及七(二)  | \$ 7,486,437 100     | \$ 9,258,869 100     |
| 5000 營業成本                          | 六(五)及七(二)   | ( 5,011,930 ) ( 67 ) | ( 6,318,605 ) ( 68 ) |
| 5900 營業毛利                          |             | 2,474,507 33         | 2,940,264 32         |
| 5910 未實現銷貨利益                       |             | ( 8,573 ) -          | ( 7,095 ) -          |
| 5920 已實現銷貨利益                       |             | 7,095 -              | 14,316 -             |
| 5950 營業毛利淨額                        |             | 2,473,029 33         | 2,947,485 32         |
| 營業費用                               | 六(二十四)及七(二) |                      |                      |
| 6100 推銷費用                          |             | ( 425,803 ) ( 6 )    | ( 420,502 ) ( 4 )    |
| 6200 管理費用                          |             | ( 308,464 ) ( 4 )    | ( 346,141 ) ( 4 )    |
| 6300 研究發展費用                        |             | ( 329,843 ) ( 4 )    | ( 270,834 ) ( 3 )    |
| 6450 預期信用減損利益(損失)                  | 十二(二)       | 21,935 -             | 21,045 -             |
| 6000 營業費用合計                        |             | ( 1,042,175 ) ( 14 ) | ( 1,058,522 ) ( 11 ) |
| 6900 營業利益                          |             | 1,430,854 19         | 1,888,963 21         |
| 營業外收入及支出                           |             |                      |                      |
| 7100 利息收入                          | 六(二十)       | 35,262 1             | 13,174 -             |
| 7010 其他收入                          | 六(二十一)及七(二) | 29,333 -             | 29,693 -             |
| 7020 其他利益及損失                       | 六(二十二)      | 3,634 -              | 200,560 2            |
| 7050 財務成本                          | 六(二十三)      | ( 3,551 ) -          | ( 5,269 ) -          |
| 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(六)        | ( 62,631 ) ( 1 )     | 69,545 1             |
| 7000 營業外收入及支出合計                    |             | 2,047 -              | 307,703 3            |
| 7900 稅前淨利                          |             | 1,432,901 19         | 2,196,666 24         |
| 7950 所得稅費用                         | 六(二十六)      | ( 285,285 ) ( 4 )    | ( 346,477 ) ( 4 )    |
| 8200 本期淨利                          |             | \$ 1,147,616 15      | \$ 1,850,189 20      |
| 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 |             | \$ 266 -             | ( \$ 2,131 ) -       |
| 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             |             | 9,147 -              | 14,354 -             |
| 8360 後續可能重分類至損益之項目總額               |             | 9,147 -              | 14,354 -             |
| 8300 其他綜合損益(淨額)                    |             | \$ 9,413 -           | \$ 12,223 -          |
| 8500 本期綜合損益總額                      |             | \$ 1,157,029 15      | \$ 1,862,412 20      |
| 基本每股盈餘                             |             |                      |                      |
| 9750 本期淨利                          |             | \$ 12.98             | \$ 21.04             |
| 稀釋每股盈餘                             |             |                      |                      |
| 9850 本期淨利                          |             | \$ 12.74             | \$ 20.81             |

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：簡川勝



經理人：簡川勝



會計主管：蕭文魁



單位：新台幣仟元

| 附註                | 112 年 度      | 111 年 度      |
|-------------------|--------------|--------------|
|                   | 金 額          | 金 額          |
| 111 年 1 月 1 日餘額   | \$ 826,680   | \$ 865,531   |
| 本期淨利              | 1,147,616    | 1,850,189    |
| 本期其他綜合損益(損)益      | 9,413        | 12,223       |
| 本期綜合損益(損)益總額      | 1,157,029    | 1,862,412    |
| 110 年度盈餘分配及分配     |              |              |
| 法定盈餘公積            | 24,801       | 14,050       |
| 特別盈餘公積            | 14,050       | 865,531      |
| 現金股利              | 31,447       | 208          |
| 股份基礎給付交易          | 110,918      | 1,356,462    |
| 員工行使認股權           | 268          | 268          |
| 子公司員工酬勞及股票        | 268          | 268          |
| 111 年 12 月 31 日餘額 | \$ 1,356,462 | \$ 1,356,462 |
| 112 年 1 月 1 日餘額   | \$ 1,356,462 | \$ 1,356,462 |
| 本期淨利              | 1,147,616    | 1,850,189    |
| 本期其他綜合損益(損)益      | 9,413        | 12,223       |
| 本期綜合損益(損)益總額      | 1,157,029    | 1,862,412    |
| 111 年度盈餘分配及分配     |              |              |
| 法定盈餘公積            | 24,801       | 14,050       |
| 特別盈餘公積            | 14,050       | 865,531      |
| 現金股利              | 31,447       | 208          |
| 股份基礎給付交易          | 110,918      | 1,356,462    |
| 員工行使認股權           | 268          | 268          |
| 子公司員工酬勞及股票        | 268          | 268          |
| 112 年 12 月 31 日餘額 | \$ 1,356,462 | \$ 1,356,462 |

董事長：簡川勝  
經理人：簡川勝  
會計主管：蕭文魁

單位：新台幣仟元

| 附註                           | 112年1月1日至12月31日  | 111年1月1日至12月31日 |
|------------------------------|------------------|-----------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>             |                  |                 |
| 本期稅前淨利                       | \$ 1,432,901     | \$ 2,196,666    |
| 調整項目                         |                  |                 |
| 收益費損項目                       |                  |                 |
| 不動產、廠房及設備折舊費用                | 六(二十四) 99,613    | 86,622          |
| 使用權資產折舊費用                    | 六(二十四) 9,899     | 9,170           |
| 無形資產及遞延項目攤提費用                | 六(二十四) 18,482    | 21,660          |
| 投資性不動產折舊費用                   | 六(二十二) 2,964     | 2,886           |
| 預期信用減損損失(利益)                 | 十二(二) ( 21,935 ) | 21,045          |
| 存貨(回升利益)跌價損失                 | 六(五) ( 59,746 )  | 43,847          |
| 存貨報廢損失                       | 六(五) 18,768      | 13,326          |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資(利益)損失之份額 | 六(六) 62,631      | ( 69,545 )      |
| 處分投資利益                       | 六(二十二) -         | ( 4,228 )       |
| 租賃修改利益                       | 六(八) -           | ( 3 )           |
| 利息費用                         | 六(二十三) 3,551     | 5,269           |
| 利息收入                         | 六(二十) ( 35,262 ) | ( 13,174 )      |
| 股利收入                         | 六(二十一) ( 1,127 ) | -               |
| 股份基礎給付酬勞成本                   | 六(十四) 48,121     | 31,447          |
| 未實現銷貨利益                      | 8,573            | 7,095           |
| 已實現銷貨利益                      | ( 7,097 )        | ( 14,316 )      |
| 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               |                  |                 |
| 應收票據淨額                       | 1,573            | ( 579 )         |
| 應收帳款淨額                       | 151,005          | 55,975          |
| 應收帳款-關係人淨額                   | ( 194,135 )      | 133,465         |
| 其他應收款                        | ( 92 )           | 1,116           |
| 其他應收款-關係人                    | ( 32 )           | ( 529 )         |
| 存貨                           | 29,145           | 426,614         |
| 預付款項                         | ( 3,176 )        | 46,226          |
| 與營業活動相關之負債之淨變動               |                  |                 |
| 合約負債-流動                      | ( 18,863 )       | 27,673          |
| 應付帳款                         | 20,497           | ( 248,495 )     |
| 應付帳款-關係人                     | 123              | ( 15,958 )      |
| 其他應付款                        | ( 48,153 )       | 60,964          |
| 其他應付款-關係人                    | 1,086            | 168             |
| 負債準備-流動                      | 5,200            | 9,555           |
| 負債準備-非流動                     | ( 15,178 )       | ( 866 )         |
| 其他流動負債                       | 576              | ( 276 )         |
| 營運產生之現金流入                    | 1,509,912        | 2,832,820       |
| 收取之利息                        | 34,815           | 13,174          |
| 收取之股利                        | 1,127            | -               |
| 支付所得稅                        | ( 192,022 )      | ( 445,066 )     |
| 營業活動之淨現金流入                   | 1,353,832        | 2,400,928       |

(續次頁)

單位：新台幣仟元

| 附註                         | 112年1月1日至12月31日      | 111年1月1日至12月31日 |
|----------------------------|----------------------|-----------------|
| <b>投資活動之現金流量</b>           |                      |                 |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動 | 六(二) \$ -            | ( \$ 29,970 )   |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產-流動減少         | -                    | 600,000         |
| 取得採權益法之長期投資                | 六(六) ( 26,861 )      | -               |
| 取得不動產、廠房及設備                | 六(二十八) ( 669,345 )   | ( 393,756 )     |
| 處分採權益法之長期投資                | -                    | 4,228           |
| 取得無形資產                     | ( 15,778 )           | ( 20,206 )      |
| 取得投資性不動產                   | 六(十) -               | ( 102,661 )     |
| 存出保證金(增加)                  | ( 991 )              | ( 755 )         |
| 存出保證金減少                    | 66                   | 153             |
| 其他非流動資產-其他減少(增加)           | -                    | 414             |
| 投資活動之淨現金(流出)流入             | ( 712,909 )          | 57,447          |
| <b>籌資活動之現金流量</b>           |                      |                 |
| 舉借長期借款                     | 六(二十九) 229,000       | 180,000         |
| 償還長期借款                     | 六(二十九) ( 180,000 )   | -               |
| 存入保證金增加                    | 六(二十九) 1,692         | 1,092           |
| 存入保證金(減少)                  | 六(二十九) ( 6 )         | ( 599 )         |
| 發放現金股利                     | 六(二十九) ( 1,194,433 ) | ( 967,217 )     |
| 員工行使認股權                    | 9,239                | 124,968         |
| 支付之利息                      | ( 3,607 )            | ( 5,087 )       |
| 租賃負債本金償還                   | 六(二十九) ( 9,026 )     | ( 8,268 )       |
| 行使歸入權                      | 520                  | -               |
| 籌資活動之淨現金流出                 | ( 1,146,621 )        | ( 675,111 )     |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數           | ( 505,698 )          | 1,783,264       |
| 期初現金及約當現金餘額                | 3,608,016            | 1,824,752       |
| 期末現金及約當現金餘額                | \$ 3,102,318         | \$ 3,608,016    |

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：簡川勝

經理人：簡川勝

會計主管：蕭文魁

## 會計師查核報告

(113)財審報字第 23003740 號

宜鼎國際股份有限公司 公鑒：

## 查核意見

宜鼎國際股份有限公司及其子公司（以下簡稱「宜鼎集團」）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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（包含重大會計政策彙總），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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達宜鼎集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託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，與宜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，對宜鼎集團民國 112 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。

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan  
110208 臺北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓  
27F, No. 333, Sec. 1, Keelung Rd., Xinyi Dist., Taipei 110208, Taiwan  
T: +886 (2) 2729 6666, F: + 886 (2) 2729 6686, www.pwc.tw

宜鼎集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

## 存貨之評價

## 關鍵查核事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳合併財務報表附註四（十三）；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五（二）；存貨會計科目說明，請詳合併財務報表附註六（五）。

宜鼎集團主要製造並銷售工業用儲存裝置及記憶體模組，由於科技變遷，關鍵原物料價格波動，宜鼎集團存貨以成本與淨變現價值孰低法逐項比較，同時輔以個別辨認長天期存貨其可使用狀況，據以提列評價損失。由於宜鼎集團存貨評價涉及判斷，且存貨之評價金額對合併財務報表影響重大；因此，本會計師將存貨之評價列為查核重要事項之一。

## 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解存貨備抵評價提列政策，確認財務報表期間對備抵存貨評價損失之提列政策之採用。
2. 執行期末實地盤點觀察，辨識是否有呆滯、受損或無法銷售之存貨。
3. 取得存貨庫齡報表，執行存貨庫齡測試，抽核存貨料號核對存貨異動記錄，確認庫齡區間之分類以評估對存貨價值之影響。
4. 取得各項存貨之淨變現價值報表，確認其計算邏輯，測試相關參數，包含：銷貨資料檔等之來源資料，及相關佐證評估文件，並重行計算各個料號逐一比較其成本與淨變現價值孰低後所應計提之備抵評價損失。
5. 比較本期與最近年度的存貨備抵提列率之差異，評估備抵存貨評價損失之估計。

## 銷貨收入之存在性

## 關鍵查核事項說明

收入認列之會計政策，請詳合併財務報表附註四（三十），銷貨收入會計科目說明，請詳合併財務報表附註六（二十）。

宜鼎集團主營工業用儲存裝置及記憶體模組之研發、製造及銷售，基於產品多樣化與推陳出新，影響前十大銷貨客戶之變動，且前十大銷貨客戶交易數量，查核所投入資源之性質及程度較高；因此，本會計師將前十大銷貨客戶之銷貨收入存在性列為查核重要事項之一。

#### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解前十大銷貨客戶銷貨收入認列及收款之流程及依據，以評估管理階層銷貨收入認列之內部控制有效性，並執行出貨、開立帳單及收款等內部控制有效性之測試。
2. 取得前十大銷貨客戶之評估資料，並搜尋相關資訊予以核對。
3. 測試前十大銷貨客戶之授信條件已經適當核准。
4. 抽核前十大銷貨客戶之銷貨明細，核對相關憑證及期後收款情形。
5. 取得前十大銷貨客戶之期後銷貨退回明細並檢視銷貨退回情形。

#### **其他事項-個體財務報告**

宜鼎國際股份有限公司已編製民國 112 年度及 111 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、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宜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宜鼎集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

宜鼎集團之治理單位(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錯誤或舞弊。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，惟其目的非對宜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，以及使宜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宜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. 對於集團中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,並負責形成合併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,決定對宜鼎集團民國 112 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

葉翠苗

會計師

黃世鈞

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 0960058737 號  
金融監督管理委員會  
核准簽證文號：金管證審字第 1050029449 號

中華民國 113 年 2 月 22 日

單位：新台幣仟元

|       |                          |           | 112 年 12 月 31 日 |           |     | ( 調 整 後 ) |           |     |
|-------|--------------------------|-----------|-----------------|-----------|-----|-----------|-----------|-----|
| 資     | 產                        | 附註        | 金               | 額         | %   | 金         | 額         | %   |
| 流動資產  |                          |           |                 |           |     |           |           |     |
| 1100  | 現金及約當現金                  | 六(一)      | \$              | 3,557,022 | 38  | \$        | 4,000,049 | 43  |
| 1150  | 應收票據淨額                   | 六(四)      |                 | 1,017     | -   |           | 2,565     | -   |
| 1170  | 應收帳款淨額                   | 六(四)      |                 | 1,333,627 | 14  |           | 1,418,794 | 15  |
| 1180  | 應收帳款－關係人淨額               | 六(四)及七(二) |                 | 31        | -   |           | 109       | -   |
| 1200  | 其他應收款                    |           |                 | 18,452    | -   |           | 5,217     | -   |
| 1210  | 其他應收款－關係人                | 七(二)      |                 | 31        | -   |           | 52        | -   |
| 1220  | 本期所得稅資產                  | 六(二十七)    |                 | 4,838     | -   |           | 2,741     | -   |
| 130X  | 存貨                       | 六(五)      |                 | 1,159,248 | 13  |           | 1,158,475 | 12  |
| 1410  | 預付款項                     |           |                 | 66,066    | 1   |           | 61,317    | 1   |
| 11XX  | 流動資產合計                   |           |                 | 6,140,332 | 66  |           | 6,649,319 | 71  |
| 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 | 六(二)      |                 | 28,105    | -   |           | 27,839    | 1   |
| 1535  | 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動        | 六(三)及八    |                 | 11,206    | -   |           | 10,706    | -   |
| 1550  | 採用權益法之投資                 | 六(六)      |                 | 38,534    | -   |           | 12,953    | -   |
| 1600  | 不動產、廠房及設備                | 六(七)及八    |                 | 2,677,880 | 29  |           | 2,138,510 | 23  |
| 1755  | 使用權資產                    | 六(八)      |                 | 214,578   | 2   |           | 207,483   | 2   |
| 1760  | 投資性不動產淨額                 | 六(十)及八    |                 | 118,355   | 1   |           | 119,318   | 1   |
| 1780  | 無形資產                     | 六(十一)     |                 | 39,375    | 1   |           | 44,117    | 1   |
| 1840  | 遞延所得稅資產                  | 六(二十七)    |                 | 86,861    | 1   |           | 89,302    | 1   |
| 1920  | 存出保證金                    |           |                 | 6,354     | -   |           | 5,535     | -   |
| 1990  | 其他非流動資產－其他               |           |                 | 126       | -   |           | -         | -   |
| 15XX  | 非流動資產合計                  |           |                 | 3,221,374 | 34  |           | 2,655,763 | 29  |
| 1XXX  | 資產總計                     |           | \$              | 9,361,706 | 100 | \$        | 9,305,082 | 100 |

(續次頁)

宜鼎國際股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

|                   |                 | 112 年 12 月 31 日 |              |     | ( 調 整 後 )    |     |  |
|-------------------|-----------------|-----------------|--------------|-----|--------------|-----|--|
| 負債及權益             |                 | 附註              | 金 額          | %   | 金 額          | %   |  |
| 流動負債              |                 |                 |              |     |              |     |  |
| 2130              | 合約負債—流動         | 六(二十)           | \$ 27,548    | -   | \$ 42,079    | -   |  |
| 2170              | 應付帳款            |                 | 730,973      | 8   | 706,617      | 8   |  |
| 2180              | 應付帳款—關係人        | 七(二)            | 187          | -   | 65           | -   |  |
| 2200              | 其他應付款           | 六(十二)           | 508,917      | 6   | 607,012      | 7   |  |
| 2220              | 其他應付款項—關係人      | 七(二)            | 114          | -   | -            | -   |  |
| 2230              | 本期所得稅負債         | 六(二十七)          | 288,855      | 3   | 212,868      | 2   |  |
| 2250              | 負債準備—流動         | 六(十六)           | 22,232       | -   | 16,326       | -   |  |
| 2280              | 租賃負債—流動         |                 | 28,001       | 1   | 22,229       | -   |  |
| 2320              | 一年或一營業週期內到期長期負債 | 六(十三)           | 11,705       | -   | 11,006       | -   |  |
| 2399              | 其他流動負債—其他       |                 | 7,174        | -   | 6,276        | -   |  |
| 21XX              | 流動負債合計          |                 | 1,625,706    | 18  | 1,624,478    | 17  |  |
| 非流動負債             |                 |                 |              |     |              |     |  |
| 2540              | 長期借款            | 六(十三)           | 357,755      | 4   | 310,070      | 3   |  |
| 2550              | 負債準備—非流動        | 六(十六)           | 37,337       | -   | 52,785       | 1   |  |
| 2570              | 遞延所得稅負債         | 六(二十七)          | 3,790        | -   | 8,542        | -   |  |
| 2580              | 租賃負債—非流動        |                 | 190,523      | 2   | 188,184      | 2   |  |
| 2645              | 存入保證金           | 七(二)            | 3,310        | -   | 1,586        | -   |  |
| 25XX              | 非流動負債合計         |                 | 592,715      | 6   | 561,167      | 6   |  |
| 2XXX              | 負債總計            |                 | 2,218,421    | 24  | 2,185,645    | 23  |  |
| 歸屬於母公司業主之權益       |                 |                 |              |     |              |     |  |
| 股本                |                 |                 |              |     |              |     |  |
| 3110              | 普通股股本           | 六(十七)           | 883,977      | 10  | 865,531      | 10  |  |
| 資本公積              |                 |                 |              |     |              |     |  |
| 3200              | 資本公積            | 六(十八)           | 1,416,781    | 15  | 1,356,462    | 15  |  |
| 保留盈餘              |                 |                 |              |     |              |     |  |
| 3310              | 法定盈餘公積          | 六(十九)           | 951,850      | 10  | 766,831      | 8   |  |
| 3320              | 特別盈餘公積          |                 | 924          | -   | 13,147       | -   |  |
| 3350              | 未分配盈餘           |                 | 3,774,896    | 40  | 4,011,820    | 43  |  |
| 其他權益              |                 |                 |              |     |              |     |  |
| 3400              | 其他權益            |                 | 8,489        | -   | ( 924 )      | -   |  |
| 31XX              | 歸屬於母公司業主之權益合計   |                 | 7,036,917    | 75  | 7,012,867    | 76  |  |
| 36XX              | 非控制權益           |                 | 106,368      | 1   | 106,570      | 1   |  |
| 3XXX              | 權益總計            |                 | 7,143,285    | 76  | 7,119,437    | 77  |  |
| 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         |                 | \$ 9,361,706 | 100 | \$ 9,305,082 | 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：簡川勝

經理人：簡川勝

會計主管：蕭文魁

宜鼎國際股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國112年及111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          | 112 年 度       |           |     | 111 年 度       |            |     |
|---------------------------|-------------|---------------|-----------|-----|---------------|------------|-----|
|                           |             | 金             | 額         | %   | 金             | 額          | %   |
| 4000 營業收入                 | 六(二十)及七(二)  | \$            | 8,313,778 | 100 | \$            | 10,303,229 | 100 |
| 5000 營業成本                 | 六(五)及七(二)   | ( 5,467,866 ) | ( 66 )    |     | ( 6,844,611 ) | ( 66 )     |     |
| 5950 營業毛利淨額               |             | 2,845,912     | 34        |     | 3,458,618     | 34         |     |
| <b>營業費用</b>               |             |               |           |     |               |            |     |
|                           | 六(二十五)及七(二) |               |           |     |               |            |     |
| 6100 推銷費用                 |             | ( 650,597 )   | ( 8 )     |     | ( 601,799 )   | ( 6 )      |     |
| 6200 管理費用                 |             | ( 422,263 )   | ( 5 )     |     | ( 465,302 )   | ( 5 )      |     |
| 6300 研究發展費用               |             | ( 409,328 )   | ( 5 )     |     | ( 332,000 )   | ( 3 )      |     |
| 6450 預期信用減損利益(損失)         | 十二(二)       | 16,304        | -         |     | ( 20,056 )    | -          |     |
| 6000 營業費用合計               |             | ( 1,465,884 ) | ( 18 )    |     | ( 1,419,157 ) | ( 14 )     |     |
| 6900 營業利益                 |             | 1,380,028     | 16        |     | 2,039,461     | 20         |     |
| <b>營業外收入及支出</b>           |             |               |           |     |               |            |     |
| 7100 利息收入                 | 六(二十一)      | 39,476        | 1         |     | 14,248        | -          |     |
| 7010 其他收入                 | 六(二十二)及七(二) | 21,697        | -         |     | 16,571        | -          |     |
| 7020 其他利益及損失              | 六(二十三)      | 1,258         | -         |     | 209,316       | 2          |     |
| 7050 財務成本                 | 六(二十四)      | ( 7,097 )     | -         |     | ( 7,484 )     | -          |     |
| 7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額 | 六(六)        | ( 4,274 )     | -         |     | ( 5,785 )     | -          |     |
| 7000 營業外收入及支出合計           |             | 51,060        | 1         |     | 226,866       | 2          |     |
| 7900 稅前淨利                 |             | 1,431,088     | 17        |     | 2,266,327     | 22         |     |
| 7950 所得稅費用                | 六(二十七)      | ( 286,921 )   | ( 3 )     |     | ( 385,039 )   | ( 4 )      |     |
| 8200 本期淨利                 |             | \$ 1,144,167  | 14        |     | \$ 1,881,288  | 18         |     |

(續次頁)

宜鼎國際股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國112年及111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 | 112<br>年<br>度 | 111<br>年<br>度 |
|--------------------------------------------|----|---------------|---------------|
| 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<br>衡量之權益工具投資未實現評<br>價損益 |    | \$ 266        | (\$ 2,131)    |
| 8310 不重分類至損益之項目總額                          |    | 266           | (2,131)       |
| 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<br>兌換差額                 |    | 9,168         | 14,354        |
| 8360 後續可能重分類至損益之項<br>目總額                   |    | 9,168         | 14,354        |
| 8300 本期其他綜合利益之稅後淨額                         |    | \$ 9,434      | \$ 12,223     |
| 8500 本期綜合損益總額                              |    | \$ 1,153,601  | \$ 1,893,511  |
| 本期淨利歸屬於：                                   |    |               |               |
| 8610 母公司業主                                 |    | \$ 1,147,616  | \$ 1,850,189  |
| 8620 非控制權益                                 |    | (3,449)       | 31,099        |
| 本期淨利                                       |    | \$ 1,144,167  | \$ 1,881,288  |
| 本期綜合(損)益歸屬於                                |    |               |               |
| 8710 母公司業主                                 |    | \$ 1,157,029  | \$ 1,862,412  |
| 8720 非控制權益                                 |    | (3,428)       | 31,099        |
| 本期綜合利益總額                                   |    | \$ 1,153,601  | \$ 1,893,511  |
| 基本每股盈餘 六(二十八)                              |    |               |               |
| 9750 本期淨利                                  |    | \$ 12.98      | \$ 21.04      |
| 稀釋每股盈餘 六(二十八)                              |    |               |               |
| 9850 本期淨利                                  |    | \$ 12.74      | \$ 20.81      |

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：簡川勝

經理人：簡川勝

會計主管：蕭文魁



單位：新台幣仟元



民國112年12月31日

| 項目              | 112<br>年<br>度 | 111<br>年<br>度 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 金額              | 金額            | 金額            |
| 111年1月1日至12月31日 |               |               |
| 111年1月1日餘額      |               |               |
| 本期淨利            |               |               |
| 本期其他綜合(損)益      |               |               |
| 本期綜合(損)益總額      |               |               |
| 110年度盈餘分配       |               |               |
| 法定盈餘公積          |               |               |
| 特別盈餘公積          |               |               |
| 現金股利            |               |               |
| 股票股利            |               |               |
| 盈餘轉增資本          |               |               |
| 員工行使認股權         |               |               |
| 子公司員工酬勞發放       |               |               |
| 111年12月31日餘額    |               |               |
| 112年1月1日至12月31日 |               |               |
| 112年1月1日餘額      |               |               |
| 本期淨利            |               |               |
| 本期其他綜合(損)益      |               |               |
| 本期綜合(損)益總額      |               |               |
| 111年度盈餘分配       |               |               |
| 法定盈餘公積          |               |               |
| 特別盈餘公積          |               |               |
| 現金股利            |               |               |
| 股票股利            |               |               |
| 盈餘轉增資本          |               |               |
| 員工行使認股權         |               |               |
| 子公司員工酬勞發放       |               |               |
| 112年12月31日餘額    |               |               |

111年1月1日至12月31日

111年1月1日餘額

本期淨利

本期其他綜合(損)益

本期綜合(損)益總額

110年度盈餘分配

法定盈餘公積

特別盈餘公積

現金股利

股票股利

盈餘轉增資本

員工行使認股權

子公司員工酬勞發放

111年12月31日餘額

112年1月1日至12月31日

112年1月1日餘額

本期淨利

本期其他綜合(損)益

本期綜合(損)益總額

111年度盈餘分配

法定盈餘公積

特別盈餘公積

現金股利

股票股利

盈餘轉增資本

員工行使認股權

子公司員工酬勞發放

112年12月31日餘額

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

六(十七)

六(十九)

六(十五)

宜鼎國際股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| 附註                   | 112年1月1日至12月31日    | 111年1月1日至12月31日 |
|----------------------|--------------------|-----------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>     |                    |                 |
| 本期稅前淨利               | \$ 1,431,088       | \$ 2,266,327    |
| 調整項目                 |                    |                 |
| 收益費損項目               |                    |                 |
| 不動產、廠房及設備折舊費用        | 六(二十五) 112,843     | 97,474          |
| 使用權資產折舊費用            | 六(二十五) 33,323      | 29,827          |
| 無形資產及遞延項目攤銷費用        | 六(二十五) 24,027      | 26,074          |
| 投資性不動產折舊費用           | 六(二十三) 1,446       | 1,398           |
| 預期信用減損損失(利益)         | 十二(二) ( 16,304 )   | 20,056          |
| 存貨(回升利益)跌價損失         | 六(五) ( 67,781 )    | 53,432          |
| 存貨報廢損失               | 六(五) 21,550        | 17,048          |
| 租賃修改利益               | 六(八) ( 1 )         | ( 48 )          |
| 利息收入                 | 六(二十一) ( 39,476 )  | ( 14,248 )      |
| 股利收入                 | 六(二十二) ( 1,127 )   | -               |
| 利息費用                 | 六(二十四) 7,097       | 7,484           |
| 股份基礎給付酬勞成本           | 六(十五) 48,238       | 31,447          |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額 | 六(六) 4,274         | 5,785           |
| 處分不動產、廠房及設備(利益)損失    | 六(二十三) 25          | 35              |
| 處分投資利益               | 六(二十三) -           | ( 4,228 )       |
| 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       |                    |                 |
| 應收票據淨額               | 1,548 ( 579 )      |                 |
| 應收帳款淨額               | 101,786            | 115,787         |
| 應收帳款-關係人淨額           | 78 ( 107 )         |                 |
| 其他應收款                | ( 12,721 )         | 1,286           |
| 其他應收款-關係人            | 21 ( 10 )          |                 |
| 存貨                   | 45,458             | 435,394         |
| 預付款項                 | ( 4,749 )          | 41,341          |
| 與營業活動相關之負債之淨變動       |                    |                 |
| 合約負債-流動              | ( 14,531 )         | 10,269          |
| 應付帳款                 | 24,356 ( 250,040 ) |                 |
| 應付帳款-關係人             | 122 ( 320 )        |                 |
| 其他應付款                | ( 59,059 )         | 84,680          |
| 其他應付款-關係人            | 114                | -               |
| 負債準備-流動              | 5,906 ( 629 )      |                 |
| 負債準備-非流動             | ( 15,448 )         | 9,889           |
| 其他流動負債-其他            | 898                | 255             |
| 營運產生之現金流入            | 1,633,001          | 2,985,079       |
| 收取之利息                | 38,962             | 13,780          |
| 收取之股利                | 1,127              | -               |
| 支付之所得稅               | ( 215,395 )        | ( 483,765 )     |
| 營業活動之淨現金流入           | 1,457,695          | 2,515,094       |

(續次頁)

宜鼎國際股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| 附註                         | 112年1月1日至12月31日     | 111年1月1日至12月31日 |
|----------------------------|---------------------|-----------------|
| <b>投資活動之現金流量</b>           |                     |                 |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動 | \$ -                | ( \$ 29,970 )   |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產-流動減少         | -                   | 600,000         |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動(增加)      | ( 500 )             | -               |
| 取得採用權益法之投資                 | 六(六) ( 26,861 )     | -               |
| 處分採用權益法之投資                 | -                   | 4,228           |
| 取得不動產、廠房及設備                | 六(二十九) ( 687,105 )  | ( 479,879 )     |
| 處分不動產、廠房及設備                | -                   | 104             |
| 取得投資性不動產                   | 六(十) -              | ( 26,236 )      |
| 取得無形資產                     | 六(十一) ( 19,287 )    | ( 21,974 )      |
| 存出保證金(增加)                  | ( 2,568 )           | ( 2,395 )       |
| 存出保證金減少                    | 1,685               | 1,488           |
| 其他非流動資產-其他(增加)             | ( 126 )             | ( 7,369 )       |
| 投資活動之淨現金(流出)流入             | ( 734,762 )         | 37,997          |
| <b>籌資活動之現金流量</b>           |                     |                 |
| 舉借長期借款                     | 六(三十) 229,000       | 180,000         |
| 償還長期借款                     | 六(三十) ( 181,166 )   | ( 2,195 )       |
| 存入保證金增加                    | 六(三十) 1,771         | 771             |
| 存入保證金(減少)                  | 六(三十) ( 6 )         | ( 599 )         |
| 發放現金股利                     | 六(三十) ( 1,194,433 ) | ( 967,217 )     |
| 員工行使認股權                    | 9,239               | 124,968         |
| 支付之利息                      | ( 6,989 )           | ( 7,767 )       |
| 租賃負債本金償還                   | 六(三十) ( 31,969 )    | ( 29,320 )      |
| 行使歸入權                      | 520                 | -               |
| 籌資活動之淨現金流出                 | ( 1,174,033 )       | ( 701,359 )     |
| 匯率影響數                      | 8,073               | 10,426          |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數           | ( 443,027 )         | 1,862,158       |
| 期初現金及約當現金餘額                | 4,000,049           | 2,137,891       |
| 期末現金及約當現金餘額                | \$ 3,557,022        | \$ 4,000,049    |

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：簡川勝

經理人：簡川勝

會計主管：蕭文魁

宜鼎國際股份有限公司  
公司章程修訂條文對照表

| 修 訂 後 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 原 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 說 明                                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| 第十二條：本公司股東會開會時，得以視訊會議方式為之(含純視訊股東會及混合型股東會)或其他經中央主管機關公告之方式為之。                                                                                                                                                                                                                                                    | 新增                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 依公司法 172 條之 2 及公司實際需求修訂                               |
| 第十八條：本公司應於每會計年度終了，由董事會編造下列表冊，並依法定程序提請股東常會，請求承認。<br>(一)營業報告書。<br>(二)財務報表。<br>(三)盈餘分派或虧損撥補之議案。                                                                                                                                                                                                                   | 第十八條：本公司應於每會計年度終了，由董事會編造下列表冊，於股東常會開會三十日前交審計委員會查核，並提交股東常會，請求承認。<br>(一)營業報告書。<br>(二)財務報表。<br>(三)盈餘分派或虧損撥補之議案。                                                                                                                                                                                                   | 依公司實際需求修訂                                             |
| 第十九條之一：本公司年度總決算所得盈餘，依下列順序分派之：<br>(一)提繳稅款。<br>(二)彌補已往虧損。<br>(三)提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，不在此限。另依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。<br>(四)餘額併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議分派之。<br>本公司分配股利政策需考量未來營運需要、長期財務規劃及兼顧股東權益，本公司所經營業務目前處於營運成長階段，為考量公司未來之資本支出預算及現金需求，每年發放之現金股利不低於現金股利及股票股利合計數之百分之十。本公司盈餘分配與股東總額不低於當年度盈餘之百分之三十。 | 第十九條之一：本公司年度總決算所得盈餘，依下列順序分派之：<br>(一)提繳稅款。<br>(二)彌補已往虧損。<br>(三)提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司資本總額時，不在此限。另依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。<br>(四)餘額併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議分派之。<br>本公司分配股利政策需考量未來營運需要、長期財務規劃及兼顧股東權益，本公司所經營業務目前處於營運成長階段，為考量公司未來之資本支出預算及現金需求，每年發放之現金股利不低於現金股利及股票股利合計數之百分之十。本公司盈餘分配與股東總額不低於當年度盈餘之百分之三十。 | 依經濟部 112 年 5 月 23 日經授商字第 11230085540 號函要求及公司法 237 條修訂 |
| 第廿二條：本章程訂立於中華民國九十四年二月十六日<br>第一次修正於民國九十五年三月二十八日<br>第二次修正於民國九十七年五月二十九日<br>第三次修正於民國九十九年六月八日<br>第四次修正於民國一〇〇年四月十九日<br>第五次修正於民國一〇〇年六月十五日<br>第六次修正於民國一〇一年五月二十五日<br>第七次修正於民國一〇二年六月二十一日<br>第八次修正於民國一〇四年六月九日<br>第九次修正於民國一〇五年六月八日<br>第十次修正於民國一〇六年六月七日<br>第十一次修正於民國一〇九年五月二十九日<br>第十二次修正於民國一一三年五月三十一日                       | 第廿二條：本章程訂立於中華民國九十四年二月十六日<br>第一次修正於民國九十五年三月二十八日<br>第二次修正於民國九十七年五月二十九日<br>第三次修正於民國九十九年六月八日<br>第四次修正於民國一〇〇年四月十九日<br>第五次修正於民國一〇〇年六月十五日<br>第六次修正於民國一〇一年五月二十五日<br>第七次修正於民國一〇二年六月二十一日<br>第八次修正於民國一〇四年六月九日<br>第九次修正於民國一〇五年六月八日<br>第十次修正於民國一〇六年六月七日<br>第十一次修正於民國一〇九年五月二十九日                                             | 增列修正日期                                                |

宜鼎國際股份有限公司  
股東會議事規則修訂條文對照表

| 修 訂 後 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 原 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 說 明                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 第五條<br>股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。<br>本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。<br>股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。                                                                                                                                                                                                                              | 第五條<br>股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。                                                                                                                                                                                                                                                 | 為新增視訊會議召開股東會之事項修訂之 |
| 第八條<br>本公司應過程全程連續不間斷錄音及錄影。<br>前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。<br>股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。<br>前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。                                                                                                                                                                                                   | 第八條<br>本公司應過程全程連續不間斷錄音及錄影。<br>前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。                                                                                                                                                                                                                                                              | 為新增視訊會議召開股東會之事項修訂之 |
| 第九條<br>股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數及視訊會議平台報到股數計算之。<br>股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司指定之場所或網址登記。<br>已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。<br>前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。<br>於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。 | 第九條<br>股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。<br>已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。<br>前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。<br>於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。 | 為新增視訊會議召開股東會之事項修訂之 |
| 第十一條<br>出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。<br>出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。<br>同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違                                                                                                                                                                                                                                                       | 第十一條<br>出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。<br>出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。<br>同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違                                                                                                                                                                                      | 為新增視訊會議召開股東會之事項修訂之 |

| 修 訂 後 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 原 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 說 明                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| <p>反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。</p> <p>法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。</p> <p>出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。</p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第一項至第五項規定。</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <p>反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。</p> <p>法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。</p> <p>出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                           |
| <p>第十三條</p> <p>股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。本公司召開股東會時，應採行以電子方式或書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。</p> <p>前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。</p> <p>股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</p> <p>議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。</p> <p>議案經主席徵詢全體出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同；有異議者，應依前項規定採取投票方式表決。</p> <p>同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。</p> <p>表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。</p> <p>股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。</p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。</u></p> | <p>第十三條</p> <p>股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。本公司召開股東會時，應採行以電子方式或書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。</p> <p>前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。</p> <p>股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</p> <p>議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。</p> <p>議案經主席徵詢全體出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同；有異議者，應依前項規定採取投票方式表決。</p> <p>同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。</p> <p>表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。</p> <p>股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。</p> | <p>為新增視訊會議召開股東會之事項修訂之</p> |

| 修 訂 後 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 原 條 文                                                                                                                                                                                           | 說 明            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <p>第十八條</p> <p>會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。</p> <p>股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。</p> <p>股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日内延期或續行集會。</p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，主席應於宣布開會時，另行宣布除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十所定無須延期或續行集會情事外，於主席宣布散會前，因不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，股東會延期或續行集會之日期，不適用公司法第一百八十二條之規定。</u></p> <p><u>依前項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事當選名單之議案，無須重行討論及決議。</u></p> <p><u>本公司依第四項規定延期或續行集會，應依公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十第七項所列規定，依原股東會日期及各該條規定辦理相關前置作業，且列載於原定股東會停止過戶之股東名冊之股東有權出席股東會。</u></p> <p><u>本公司召開視訊輔助股東會，發生第四項無法續行視訊會議時，如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會決議之法定定額者，股東會仍得繼續進行，無須依第四項規定延期或續行集會。</u></p> <p><u>本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。</u></p> | <p>第十八條</p> <p>會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。</p> <p>股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。</p> <p>股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日内延期或續行集會。</p>                |                |
| <p>第二十條：本規則原訂立於中華民國一〇〇年四月十五日。</p> <p>第一次修訂於民國一〇一年五月二十五日。</p> <p>第二次修訂於民國一〇一年十二月十七日。</p> <p>第三次修訂於民國一〇二年六月二十一日。</p> <p>第四次修訂於民國一〇四年六月九日。</p> <p>第五次修訂於民國一〇九年五月二十九日。</p> <p>第六次修訂於民國一一〇年七月八日。</p> <p><u>第七次修訂於民國一一三年五月三十一日。</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <p>第二十條：本規則原訂立於中華民國一〇〇年四月十五日。</p> <p>第一次修訂於民國一〇一年五月二十五日。</p> <p>第二次修訂於民國一〇一年十二月十七日。</p> <p>第三次修訂於民國一〇二年六月二十一日。</p> <p>第四次修訂於民國一〇四年六月九日。</p> <p>第五次修訂於民國一〇九年五月二十九日。</p> <p>第六次修訂於民國一一〇年七月八日。</p> | <p>增列修正日期。</p> |