

定穎投資控股股份有限公司

中華民國一百一十一年股東常會議事錄



時間：中華民國 112 年 5 月 18 日（星期四）上午九時整
地點：桃園尊爵天際大飯店 B1 紫雲 1 廳（桃園市蘆竹區南崁路一段 108 號 B1）
召開方式：視訊輔助股東會
視訊會議平台：集保結算所「股東 e 票通電子投票平台」
（網址：<https://www.stockvote.com.tw>）

本公司已發行股數：277,548,934 股

出席股數：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 150,220,392 股（其中以電子方式及視訊方式行使表決權之股數 41,216,801 股）

出席股數占已發行股數：54.12%

主席：黃銘宏 董事長



出席董事：黃銘宏、劉恒逸、林俊弘、孫元俊

出席監察人：陳昱宏、陳秋蘭、林芳慶

列席：安永聯合會計師事務所會計師 陳國帥、鄭清標，律師 劉志院

記錄：劉國瑾



一、宣佈開會（出席股份總數已達法定數額，主席依法宣佈開會）

二、主席致詞（略）

三、報告事項

（一）一百一十一年度營業報告書，請參閱【附件一】。

（二）一百一十一年度監察人查核報告書，請參閱【附件二】。

（三）一百一十一年度盈餘分派現金股利情形報告

說明：（一）依本公司「公司章程」第 30 條，授權董事會以特別決議發放現金股利。

（二）本公司於 112 年 3 月 15 日董事會決議一百一十一年度現金股利為每股新台幣 0.8 元，現金股利總金額新台幣 222,039,147 元。

（三）本次現金股利按分配比例計算至元為止，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。

(四) 嗣後如因本公司股本變動，影響流通在外股數，致股東配息率因此發生變動而需修正時，授權董事長全權處理。

(五) 有關現金股利之除息基準日、發放日暨其他相關事宜，授權董事長訂定之。

(四) 一百一十一年度員工酬勞暨董事酬勞分派情形報告

說明：本公司於 112 年 3 月 15 日經董事會決議通過，分派一百一十一年度員工酬勞新台幣 2,619,000 元及董事酬勞新台幣 2,508,290 元，以現金支付。

(五) 大陸投資情形報告，請參閱【附件三】。

(六) 本公司對外背書保證事項報告，請參閱【附件四】。

四、承認事項

第一案

案由：一百一十一年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表，提請承認(董事會提)

說明：一、本公司一百一十一年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表，業經董事會編造完成，其中財務報表並經安永聯合會計師事務所張志銘、陳國帥會計師查核竣事。

二、一百一十一年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱【附件一】及【附件五】。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票及視訊)：150,220,392 權

	表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數	140,938,285 權 (含電子投票 31,966,699 權)	93.82%
反對權數	40,196 權 (含電子投票 40,196 權)	0.02%
無效權數	0 權	0.00%
棄權與未投票權數	9,241,911 權 (含電子投票 9,209,906 權)	6.15%

本案照原案表決通過。

第二案

案由：一百一十一年度盈餘分派表，提請 承認（董事會提）

說明：依公司法及本公司之「公司章程」規定辦理，盈餘分派表請參閱【附件六】。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票及視訊)：150,220,392 權

	表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數	141,372,284 權 (含電子投票 32,400,698 權)	94.10%
反對權數	51,121 權 (含電子投票 51,121 權)	0.03%
無效權數	0 權	0.00%
棄權與未投票權數	8,796,987 權 (含電子投票 8,764,982 權)	5.85%

本案照原案表決通過。

五、討論事項

第一案

案由：修訂「公司章程」案，提請 討論（董事會提）

說明：一、配合法令修訂及公司成立審計委員會，後續不再設置監察人，故刪除監察人有關之規定，並酌作文字修訂。

二、「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱【附件七】。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票及視訊)：150,220,392 權

	表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數	141,367,977 權 (含電子投票 32,396,391 權)	94.10%
反對權數	64,710 權 (含電子投票 64,710 權)	0.04%
無效權數	0 權	0.00%
棄權與未投票權數	8,787,705 權 (含電子投票 8,755,700 權)	5.84%

本案照原案表決通過。

第二案

案由：修訂「股東會議事規則」案，提請 討論（董事會提）

說明：一、配合公司成立審計委員會，後續不再設置監察人，故刪除監察人有關之規定，並酌作文字修訂。

二、「股東會議事規則」修訂前後條文對照表，請參閱【附件八】。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票及視訊)：150,220,392 權

	表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數	141,367,947 權 (含電子投票 32,396,361 權)	94.10%
反對權數	64,653 權 (含電子投票 64,653 權)	0.04%
無效權數	0 權	0.00%
棄權與未投票權數	8,787,792 權 (含電子投票 8,755,787 權)	5.84%

本案照原案表決通過。

第三案

案由：修訂並更名「董事及監察人選任程序」案，提請討論（董事會提）

說明：一、配合公司成立審計委員會，修訂部分條文並更名為「董事選任程序」。

二、「董事及監察人選任程序」修訂前後條文對照表，請參閱【附件九】。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票及視訊)：150,220,392 權

	表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數	141,402,456 權 (含電子投票 32,430,870 權)	94.13%
反對權數	60,477 權 (含電子投票 60,477 權)	0.04%
無效權數	0 權	0.00%
棄權與未投票權數	8,757,459 權 (含電子投票 8,725,454 權)	5.82%

本案照原案表決通過。

六、選舉事項

案由：全面改選董事，提請選舉（董事會提）

說明：一、本公司現任第一屆董事及監察人任期自 111 年 5 月 20 日起至 114 年 5 月 19

- 日止，為設置審計委員會替代監察人，提請於本年度股東常會全面改選董事。
- 二、依本公司章程第 19 條及第 20 條規定，本次應選董事七席(含獨立董事四席)，採候選人提名制度。
- 三、新任董事任期自 112 年 5 月 18 日起至 115 年 5 月 17 日止，任期三年。原任董事及監察人任期至本次股東常會完成時止。
- 四、董事暨獨立董事候選人名單業經 112 年 2 月 24 日董事會通過，董事暨獨立董事候選人名單詳議事手冊。
- 五、本次選舉依本公司「董事選任程序」為之。

選舉結果：董事當選名單及當選權數如下：

當選別	戶號或身份證明文件編號	姓名	當選權數
董事	00000006	黃銘宏	147,682,338
董事	00004520	宏俐投資有限公司 代表人：倪融	138,311,607
董事	00012341	謙宏投資有限公司 代表人：蔡宗龍	138,226,924
獨立董事	H12190****	邱奕嘉	136,757,788
獨立董事	A12203****	林長洲	136,750,283
獨立董事	H22347****	簡慧如	136,475,285
獨立董事	A12048****	翁文欣	136,410,927

七、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

八、散會：同日上午九時二十五分，主席宣佈散會。

本次股東會無股東提問。

定穎投資控股股份有限公司 一百一十一年度營業報告書

111 年是全球市場需求大幅震盪的一年，俄烏戰爭膠著並繼續升級、地緣政治風險升高加上保護主義抬頭、國際通膨衝擊並導致美元升息壓力、以及新冠疫情反覆干擾等等因素，不僅影響全球供應鏈的順暢運作更削弱了消費者的信心和需求，我們面臨產業景氣快速波動的挑戰。

根據國際貨幣基金組織 112 年 1 月發布的世界經濟展望更新，全球經濟增長率預計將從 111 年的估計 3.4% 下降到 112 年的 2.9%，然後在 113 年上升到 3.1%。央行上調利率以對抗通貨膨脹以及俄烏戰爭繼續對經濟活動構成壓力。COVID-19 在中國的迅速傳播抑制了 111 年的增長，但 112 年初的重新開放為比預期更快的復甦鋪平了道路。全球通貨膨脹率計將從 111 年的 8.8% 下降到 112 年的 6.6% 和 113 年的 4.3%，但仍高於大流行前(106-108 年)約 3.5% 的水準。加強多邊合作對於通過限制碳排放和增加綠色投資來緩解氣候變遷至關重要。

雖然電路板產業於 109 與 110 年繳出了亮眼的成績單，成長率分別為 9.4% 與 22.5%，然而至 111 年，全球電路板產值的成長動能呈現逐季減弱的現象，尤其進入下半年，受到消費者需求不振顯著的衝擊，一路持續至年底仍看不見有好轉的跡象，可視為景氣轉折的分水嶺。預估 111 年全球電路板產值規模為 882 億美元，年成長率為 3.2%，對照 110 年的 22.5%，動能減弱的幅度相當顯著。除了經濟層面的因素外，地緣政治與極端氣候所延伸的問題亦影響著電路板產業，因此除了產品與技術外，廠商對於海外佈局以及綠色投資皆是投資決策上重要的考量因素。

定穎為達到長期擴展的目標，提升整體經營績效，並兼顧股東權益之保障，於 111 年轉為投資控股公司，希望透過多元化之產業合作，以因應市場多變的需求，強化競爭力、提昇營運績效、創造股東價值，以達成企業永續發展。初期我們著重在透過資源的互享和互補能發揮綜效的市場或產品，故短中期仍以電路板的製造和服務為主要營運項目，未來希望透過持續評估投資控股標的，或與策略對象洽談合作等方式，取得股東權益的最大化。

定穎 111 年車用板占比已達六成水準，包含約兩成為電動車用板，111 年車用板營收成長約 17%，維持成長動能；但第二、三大產品線-顯示面板及儲存裝置，因大環境景氣不佳，需求大幅減少，因而整體營收成長率為-2.89%。然而因產品結構朝向高技術含量發展、黃石廠自動化智慧化產能擴充、以及匯率的加持，稅後淨利成長 16.32%。

111 年 2 月定穎成立 ESG (Environment 環境、Social 社會、Corporate Governance 公司治理) 永續委員會，在董事會的指導與監督下，網羅所有相關部門，包含運營、環安衛、公設、研發、品保、業務、供應鏈管理、人資、資訊、財務、法務等，以健全的公司治理為基石，訂定 ESG 各面向的策略目標並規劃行動方案，再一步步調整方向並擴大範圍，期能建立一個由上而下的運營模式，並融入我們日常業務中。

ESG 永續委員會設立了公司短中長期減碳目標：在降低能源消耗及溫室氣體排放強度方面，以 109 年度為基線，能源消耗強度及溫室氣體排放強度 (依營收) 每年至少降低 4%，至 114 年至少降低 20%，至 119 年至少降低 50%，並碳達峰，至 149 年達到碳中和；在規劃太陽能發電區方面，黃石廠新建太陽能光伏發電中心，規劃三年完成每日發電量 8,400KW 之光伏發電廠，已完成第一期計劃，日均發電量 650KW；在再生能源的使用方面，111 年已購入 1,000 萬 KW 的綠電，約佔黃石廠用電量的 6%，後續的綠電採購計畫積極規劃中。

為建立永續制度並提高資訊透明度，我們的永續報告書中依據「氣候相關財務揭露」(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD) 執行氣候相關風險及機會鑑別，針對高風險項目制定出管理方針及應對措施，同時導入氣候變遷風險的情境分析；又為更全面展現長期績效與價值，我們也依「永續會計準則委員會」(Sustainability Accounting Standards Board, SASB) 準則編製 ESG 資訊，以滿足利害關係人的全面需求。

112 年我們將繼續積極規劃減碳行動，包括 ISO14064 間接溫室氣體碳排放(範疇三) 的量化、ISO14067 產品碳足跡 (Carbon Footprint of Product, CFP) 盤查、承諾以科學為基礎的減碳量目標 (Science Based Targets initiative, SBTi)、以及邀請供應鏈一起加入減碳行列等，期能貢獻一己之力，守護孕育我們的美麗地球。

111 年定穎在 ESG 的績效包括：定穎集團在金融監督管理委員會辦理的公司治理評鑑中，連續六年榮獲上市公司中前 5% 最高級距的佳績；黃石廠榮獲湖北省節水型企業、湖北省就業創業先進企業、產業高質量發展領航企業、五一勞動獎狀、安全生產工作先進單位、守合同重信用企業等獎項；昆山廠亦榮獲蘇州市勞動關係和諧企業的表揚，並獲得「水資源管理標準」(Alliance for Water Stewardship, AWS) 的國際永續水管理證書；定穎永續報告書也在國泰 111 年 ESG 評鑑首次受評的公司中得分最高，獲得 AA 評等。

定穎在不斷的創新和變革中竭力前行，雖然 112 年是過去 10 年來最看不清全景的一年，環境面的不確定因素很多，但只要我們不設限自己的潛能、不小看每一個工作與環節，我們每一位所努力達成的工作績效，連結與加總起來就是營收與獲利，公司的韌性藉此建立起來，就能達

到永續的能力，讓我們一起手牽手共同奮戰 112！

一、111 年度合併營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

項目	111 年度	110 年度	成長率
營業收入	\$15,297,012	15,753,057	(2.89%)
稅後(損)益	552,634	470,454	17.47%
獲利率	3.61%	2.99%	20.74%

二、111 年度合併預算執行情形

單位：新台幣仟元

項目	111年度實績	111年度預算	達成率
營業收入	15,297,012	15,205,927	100.60%
營業成本	12,636,809	12,615,224	100.17%
營業毛利	2,660,203	2,590,703	102.68%
營業費用	1,826,720	1,835,360	99.53%
營業利益	833,483	755,343	110.34%
稅前利益	776,848	710,017	109.41%

三、111 年度合併財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

分析項目		111年度	110年度	
財務 收支	財務收入	15,483,867	16,005,900	
	財務支出	14,707,019	15,358,764	
獲 利 能 力	資產報酬率	3.94%	3.75%	
	股東權益報酬率	9.48%	8.83%	
	佔實收資本 比率	營業利益	30.03%	23.40%
		稅前利益	27.99%	23.32%
	純益率	3.61%	2.99%	
每股盈餘(元)	1.97	1.70		

四、111 年研究發展狀況

111 年因為 COVID-19 疫情持續影響與晶片依然短缺，整體來說雖然均因為缺晶片造成

整體進度有所延遲，但新技術的應用發展的大方向並未改變。也因為疫情漸漸流感化，各國開始慢慢解除封鎖，生活也慢慢回復正軌，但因為疫情期間遠距的習慣已經成形，而使得網路通信的應用持續發展。5G 行動通信、汽車自動駕駛、衛星通訊及伺服器相關依然是電子產業發展的主軸。另外因應新能源汽車與 Mini-LED 顯示屏等對散熱的高度需求，在散熱技術上如厚銅、內埋銅塊、銅膏等，亦有強烈的市場需求。111 年我們除了持續進行品質改善、提升製程能力外，也成功的以高頻/微波產品的專業能力與多家網通產品公司與車用毫米波雷達共同進行產品早期設計開發，另外因應伺服器市場的需求，在黃石二廠亦投入大量因應厚大板生產需求的設備與技術，強化公司在伺服器、交換機市場的能力，另一方面也同時強化公司於高頻/微波產品的技術能力開發，並導入天線自主檢測技術與設備，持續提升在未來的電子產業高頻、高速、高散熱的技術需求中的競爭力。

111 年我們主要研發項目及成果歸納為以下六點：

1. 高速低信號損耗產品方面：持續針對各家 Ultra low los, Ultra low loss 2, Super ultra low loss 等材料測試並取得 UL 認證，並已小量生產應用於對應 800G 的光模塊產品。針對 AI 伺服器和 Data Center 伺服器，各應用領域數據處理及 AI 加速運算等需求日益龐大，全球雲端資料中心以及高效能運算 (HPC) 伺服器需求增加。企業客戶智慧聯網 (AI+IoT, AIoT) 以及 Open Ran 開放架構的推動進一步擴大電信廠商對白牌伺服器的需求；同時，伺服器平臺呈現多元化局勢發展，以 X86 架構的 Intel 和 AMD 占據市場份額的 90% 以上，受地緣政治、產品多元化需求等影響，ARM 架構產品市占率 112 年預計會進一步提升。產品設計方面，新一代伺服器平臺產品速率已達到 PCIe5.0 的 32GT/s 需求，下一代產品 PCIe6.0 速率將進一步提升至 64GT/s，Coding 方式從 PCIe 5.0 的 NRZ 改為 PAM4。高速訊號線的數量增加導致伺服器產品的層數增加到 22 層，BGA pitch 從 1.0mm 縮小到 0.94mm，整個 BGA 尺寸更大，局部區域的平坦度已經納入管控需求。同時，過孔孔徑減小到 0.2mm，對層偏、鑽孔 (包括背鑽) 以及電鍍的要求更為嚴苛；此外，因伺服器的價格敏感特性導致產品對內外層的銅箔粗糙度、低粗糙度棕化藥水、外層低損耗油墨以及 Hybrid 疊層加工都提出了進一步的需求。5G 世代應用在 Intel Eagle Stream 平臺需求的材料已取得認證，同時針對低咬蝕量之棕化藥水及脈衝電鍍製程技術也持續積極開發中。
2. 高階 HDI 及薄型化產品方面：高階 HDI 已經完成 16 層 Anylayer HDI 小量產，成功完成 14 層 Anylayer PCS size>550mm LCD/LED 尺寸控制主機板開發，12 層 Anylayer Cavity 高階筆記型電腦主機板認證與量產。完成 12 層 Anylayer 汽車中控用主機板開發和量產，並成功量產 14 層內外全 3oz 設計智慧電網控制 HDI 板。成功開發和量產 8+8 HDI PCS size>580mm，1pcs/panel 的測試模組產品。可生產盲孔的孔徑也下探到 3mil。另針對能耐多次壓合之材料調查已完成和標準化，使

Anylayer 使用材料能更多元與穩定。薄型化產品 Mini-LED 0.2mm 板厚已認證並開始生產，111 年的研發重點在投入製程能力以提升更薄厚度 (0.15-0.1mm) 之類 BT 材料產品的開發生產。

3. Mini-LED 顯示屏產品：目前正朝更高解析度發展，以符合最小 pad gap 設計 0.04mm、板厚最薄至 0.2mm、反射率高達 90%以上的產品設計開發。同時也向其他不同產品型態進行開發，如戶外屏顯示板。
4. 高頻毫米波 (mmWave) 產品方面：在汽車毫米波雷達 24GHz/60GHz/77GHz 上出貨量持續攀升，並持續開發相關客戶。在天線性能自主測試及新式天線技術開發上，在 4D 成像雷達部分，已開始與多家客戶開始樣品製作，陸續出貨供客戶驗證。另外已購入相關測試儀器，具備測試能力，能更全方位滿足客戶需求。在衛星通信及微波產品上，地球同步衛星 (GEO) 地面接收站持續量產，最具規模發展性的低軌道衛星 (LEO) 地面接收站持續與客戶接觸爭取量產機會。5G Open RAN RU 模組配合客戶開發中，5G 用小基站固定無線存取 (FWA) 與客戶前置設備 (CPE) 部分，目前已取得多家客戶認證，因 5G 毫米波整體進度受疫情延遲，目前持續偕同客戶針對 28GHz 與 39GHz 產品進行先期樣品開發生產測試。
5. 高散熱產品方面：運用於通信高頻接收器、電動車充電樁及汽車引擎控制模組。汽車用繼電器的銅厚 6oz 產品已批量生產，8oz 產品已開始偕同客戶開發設計中，12oz 產品的材料及製程開發也已完成。內埋銅塊於高頻接收器，已完成樣品認證。銅膏散熱、導通連接的技術項目，製程進入應用的測試階段。高頻功放產品進行樣品開發及製程優化階段。Busbar 產品完成樣品開發測試，車燈完成客戶認證，埋銅設計準則完成，持續配合客戶進行開發，提升廠內相關產品生產經驗及製程能力提升。Hot sink past 技術應用在電動車的 DC/DC 與壓縮機中的電路板，與客戶配合開發。
6. 內埋主被動元件產品方面：運用內埋式元件技術，與客戶共同開發內埋式元件 48V integrated Belt Starter Generator (iBSG) 產品，積極切入 48V 輕油電汽車零件供應鏈，產品目前已進行至試量生產階段。應用其他內埋元件於汽車產品的部分目前積極與客戶開發中，針對不同方式之內埋元件製程進行應用面的優化階段，磁性材料的加工工藝及對應產品設計工藝，已與客戶進行樣品共同開發階段。

董事長：黃銘宏



總經理：劉國瑾



會計主管：倪佩婷



監察人查核報告書

董事會造送本公司一百一十一年度財務報表(個體及合併財務報表)，業經安永聯合會計師事務所查核竣事，並出具查核報告；連同營業報告書及盈餘分派表，經本監察人等查核完竣，認為尚無不符之處，爰依公司法第二一九條規定繕具報告書，敬請 鑒核。

此 致

定穎投資控股股份有限公司一百一十二年股東常會



監察人：



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 十 五 日

【附件三】

定穎投資控股股份有限公司

大陸投資情形

一百一十一年度

單位：新台幣仟元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期期初自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額	被投資公司本期損益	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資(損)益	期末投資帳面價值	截至本期止已匯回投資收益	本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額
					匯出	收回									
定穎電子(昆山)有限公司	經營印刷電路板之產銷業務	\$2,456,800 (註 2、3 及 6)	(註 12)	\$2,260,265	\$-	\$-	\$2,260,265	\$(102,199) (註 2)	100%	\$(99,925) (註 2、4、5 及 11)	\$2,840,667 (註 2、4、5 及 11)	\$ 1,851,997 (註 2)	\$2,260,265	\$- (註 12)	無大陸投資金額之限制 (註 10)
超穎電子電路股份有限公司	經營印刷電路板之產銷業務	\$1,788,858 (註 2、6、7、8 及 9)	(註 1)	\$504,167	\$-	\$-	\$504,167	\$525,407 (註 2)	97.8541%	\$377,765 (註 2、4、5 及 11)	\$5,612,219 (註 2、4、5 及 11)	\$-	\$504,167	\$3,397,582	

- 註 1：透過第三地區投資設立 WINTEK (MAURITIUS) CO., LTD.投資 Dynamic Holding Pte. Ltd.再投資大陸公司。
- 註 2：外幣金額係依資產負債表日匯率換算為新台幣金額。
- 註 3：實收資本額為美金 80,000 仟元。
- 註 4：投資損益認列基礎，係經台灣母公司簽證會計師查核之財務報表。
- 註 5：係 WINTEK (MAURITIUS) CO., LTD.透過 Dynamic Electronics Holding Pte. Ltd.認列定穎電子(昆山)有限公司及超穎電子電路股份有限公司投資收益及帳面價值。
- 註 6：台灣匯出累積投資金額美金 69,500 仟元與實收資本額美金 80,000 仟元之差異，係 WINTEK (MAURITIUS) CO., LTD.以自有資金現金增資美金 10,500 仟元所致。
- 註 7：台灣匯出累積投資金額美金 16,060 仟元與實收資本額美金 50,000 仟元之差異，係 WINTEK (MAURITIUS) CO., LTD.以受配定穎電子(昆山)有限公司股利美金 33,940 仟元間接轉投資所致。
- 註 8：超穎電子電路股份有限公司於民國一一一年八月四日經董事會決議辦理減資美金 73,000 仟元轉列資本公積，另於民國一一一年九月二日經董事會通過辦理現金增資人民幣 35,000 仟元，其中人民幣 8,888 仟元(折合美金 1,250 仟元)轉列資本，餘人民幣 26,112 仟元轉列資本公積。
- 註 9：實收資本額為美金 58,250 仟元。
- 註 10：本公司符合在大陸地區從事投資或技術合作審查原則之企業營運總部規定，無大陸投資金額之限制。
- 註 11：於編製合併財務報表時業已沖銷。
- 註 12：由原新加坡 Dynamic Electronics Holding Pte. Ltd.轉投資定穎電子(昆山)有限公司之架構，變更為由超穎電子電路股份有限公司轉投資定穎電子(昆山)有限公司

定穎投資控股股份有限公司

為他人背書保證

單位：新台幣仟元

背書保證者公司名稱	被背書保證對象公司名稱	承諾擔保事項	期末背書保證餘額
定穎投資控股股份有限公司	超穎電子電路股份有限公司	融資擔保	\$2,483,460
定穎電子股份有限公司	超穎電子電路股份有限公司		\$1,734,660
定穎電子股份有限公司	Dynamic Electronics Co., Ltd. (Seychelles)		\$61,320
合計			\$4,279,440

說明：依本公司「背書保證作業程序」規定，本公司及子公司整體對外背書保證之總額已達本公司淨值百分之五十以上，特依公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第十二條第一項第三款之規定，說明其必要性及合理性如下：

- 1.必要性：因本公司之子公司多為在中國大陸經營之企業，於中國大陸當地籌資不易，故子公司須轉而向台灣的銀行籌資，但因子公司向台灣的銀行籌資往往須要母公司背書保證，故本公司及子公司整體為其背書保證之總額達本公司淨值百分之五十以上有其必要性。
- 2.合理性：因目前本公司及子公司提供背書保證對象之子公司皆為百分之九十以上直接或間接持有其表決權，皆屬本公司集團之其中一員，故本公司及子公司整體為其背書保證之總額達本公司淨值百分之五十以上有其合理性。

會計師查核報告

定穎投資控股股份有限公司 公鑒：

查核意見

定穎投資控股股份有限公司民國一一一年十二月三十一日及民國一一〇年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一〇年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，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，足以允當表達定穎投資控股股份有限公司民國一一一年十二月三十一日及民國一一〇年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一〇年一月一日至十二月三十一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，與定穎投資控股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。

強調事項

如個體財務報告附註一所述，定穎投資控股股份有限公司於民國一一一年八月二十五日以股份轉換方式取得定穎電子股份有限公司100%股權，上述股份轉換係屬共同控制下之組織重組，定穎投資控股股份有限公司實為定穎電子股份有限公司之延續，故定穎投資控股股份有限公司設立日前之個體財務報告以定穎電子股份有限公司個體財務報告之帳面金額認列相關資產及負債，並視為自始合併定穎電子股份有限公司而將其視為採用權益法投資之子公司，據以編製比較期間個體財務報告。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對定穎投資控股股份有限公司民國一一一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。

收入認列(含採權益法投資之被投資公司部分)

定穎投資控股股份有限公司民國一一一年度營業收入(含採權益法投資之被投資公司之營業收入)影響財務報表係屬重大。由於銷售地點包含台灣、中國大陸、亞洲及歐洲等多國市場，針對主要客戶之銷售條件不盡相同，需判斷並決定履約義務及其滿足之時點，致其營業收入之認列存有顯著風險，因此本會計師決定此為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估收入認列會計政策的適當性、評估及測試銷售循環中與收入認列時點攸關之內部控制的有效性，抽選樣本執行交易細項測試，包括取得主要客戶之訂單或合約文件，檢視其交易條件，確認收入認列時點是否與合約或訂單所載之履約義務及滿足時點一致，針對每月銷貨收入進行分析性複核程序及於資產負債表日前後執行截止點測試等查核程序。本會計師亦考量個體財務報表附註四及附註六中有關營業收入揭露的適當性。

存貨評價(含採權益法投資之被投資公司部分)

截至民國一一一年十二月三十一日，定穎投資控股股份有限公司存貨評價損失(含採權益法投資之被投資公司之存貨)影響財務報表係屬重大；由於印刷電路板之應用產品市場受科技快速發展及消費喜好趨勢影響，管理階層須及時就新產品開發及客戶需求狀況，評估存貨是否有跌價或呆滯等價值減損之虞，以及備抵存貨跌價及呆滯損失適足性之評估涉及管理階層重大判斷，因此本會計師決定此為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估呆滯及過時存貨之會計政策的適當性，包括呆滯及過時存貨之辨認、測試存貨庫齡之正確性、分析存貨庫齡變動情況，及執行觀察存貨盤點程序，檢視目前存貨使用狀態等查核程序。本會計師亦考量個體財務報表附註五及附註六中有關存貨揭露的適當性。

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定穎投資控股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定穎投資控股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。

定穎投資控股股份有限公司之治理單位(含監察人)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，惟其目的非對定穎投資控股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，以及使定穎投資控股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定穎投資控股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，以對個體財務報表表示意見。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，決定對定穎投資控股股份有限公司民國一一一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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(91)台財政(六)第 144183 號

(110)金管證審字第 1100352201 號

張志銘

張志銘



會計師

陳國帥

陳國帥



中華民國一一二年三月十五日

定穎投資控股股份有限公司

個體資產負債表

民國一十一年十二月三十一日及民國一十〇年十二月三十一日

(金額均以新台幣仟元為單位)

資 產			民國一十一年十二月三十一日		民國一十〇年十二月三十一日	
代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
11XX	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$6,984	-	\$-	-
1410	預付款項		370	-	-	-
	流動資產合計		7,354	-	-	-
15XX	非流動資產					
1550	採用權益法之投資	四及六.2	6,045,287	100	5,520,796	100
1600	不動產、廠房及設備	四及六.3	357	-	-	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.12	-	-	-	-
	非流動資產合計		6,045,644	100	5,520,796	100
	資產總計		\$6,052,998	100	\$5,520,796	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：黃銘宏



經理人：劉國瑾



會計主管：倪佩婷



定穎投資控股股份有限公司

個體資產負債表(續)

民國一十一年十二月三十一日及民國一十〇年十二月三十一日

(金額均以新台幣仟元為單位)

負債及權益			民國一十一年十二月三十一日		民國一十〇年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
21XX	流動負債					
2200	其他應付款	六.4	\$10,394	-	\$-	-
2220	其他應付款—關係人	七	20,043	-	-	-
2300	其他流動負債		89	-	-	-
	流動負債合計		30,526	-	-	-
	負債總計		30,526	-	-	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.6				
3110	普通股股本		2,775,490	46	2,775,141	50
3140	預收股本		-	-	43	-
3200	資本公積	六.6	2,970,307	49	1,314,873	24
3300	保留盈餘	六.6				
3310	法定盈餘公積		-	-	599,291	11
3320	特別盈餘公積		438,825	7	299,666	5
3350	未分配盈餘		162,092	3	970,607	18
3400	其他權益		(324,242)	(5)	(438,825)	(8)
	權益總計		6,022,472	100	5,520,796	100
	負債及權益總計		\$6,052,998	100	\$5,520,796	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：黃銘宏



經理人：劉國瑾



會計主管：倪佩婷



定穎投資控股股份有限公司

個體綜合損益表

民國一一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇年一月一日至十二月三十一日
(金額除每股盈餘外均以新台幣仟元為單位)



代碼	項 目	附註	民國一一年度		民國一〇年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四及六.7	\$570,053	100	\$470,454	100
5000	營業成本		-	-	-	-
5900	營業毛利		570,053	100	470,454	100
6000	營業費用					
6200	管理費用		(22,781)	(4)	-	-
	營業費用合計		(22,781)	(4)	-	-
6900	營業利益		547,272	96	470,454	100
7000	營業外收入及支出	六.10				
7100	利息收入		1	-	-	-
7010	其他收入		8	-	-	-
7050	財務成本		(43)	-	-	-
	營業外收入及支出合計		(34)	-	-	-
7900	稅前淨利		547,238	96	470,454	100
7950	所得稅費用	四及六.12	-	-	-	-
8200	本期淨利		547,238	96	470,454	100
8300	其他綜合損益	六.11				
8360	後續可能重分類至損益之項目					
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份額		114,583	20	(33,951)	(7)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		114,583	20	(33,951)	(7)
8500	本期綜合損益總額		\$661,821	116	\$436,503	93
9750	基本每股盈餘(元)	六.13	\$1.97		\$1.70	
9850	稀釋每股盈餘(元)	六.13	\$1.96		\$1.61	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：黃銘宏



經理人：劉國瑾



-21-

會計主管：倪佩婷



定穎投資控股股份有限公司

個體權益變動表

民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇一〇年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)



代碼	項 目	股本 3110	預收股本 3140	資本公積 3200	保留盈餘			其他權益項目	權益總額 3XXX
					法定盈餘 公積 3310	特別盈餘 公積 3320	未分配盈餘 3350	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額 3410	
A1	民國一〇一〇年一月一日餘額	\$2,775,141	\$-	\$1,250,883	\$531,385	\$299,666	\$679,065	\$(404,874)	\$5,131,266
	一〇九年度盈餘指撥及分配								
B1	法定盈餘公積				67,906		(67,906)		-
B5	普通股現金股利						(111,006)		(111,006)
C5	因發行可轉換公司債認列權益組成項目—認股權而產生者			63,936					63,936
D1	民國一〇一〇年度淨利						470,454		470,454
D3	民國一〇一〇年度其他綜合損益							(33,951)	(33,951)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	470,454	(33,951)	436,503
I1	可轉換公司債轉換		43	54					97
Z1	民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	\$2,775,141	\$43	\$1,314,873	\$599,291	\$299,666	\$970,607	\$(438,825)	\$5,520,796
A1	民國一〇一一年一月一日餘額	\$2,775,141	\$43	\$1,314,873	\$599,291	\$299,666	\$970,607	\$(438,825)	\$5,520,796
	一〇一〇年度盈餘指撥及分配								
B1	法定盈餘公積				47,045		(47,045)		-
B3	特別盈餘公積					139,159	(139,159)		-
B5	普通股現金股利						(194,263)		(194,263)
C5	因發行可轉換公司債認列權益組成項目—認股權而產生者			(2,847)					(2,847)
D1	民國一〇一一年度淨利						547,238		547,238
D3	民國一〇一一年度其他綜合損益							114,583	114,583
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	547,238	114,583	661,821
H3	組織重組—依股份轉換協議轉換影響數			1,621,622	(646,336)		(975,286)		-
I1	可轉換公司債轉換	349	(43)	379					685
M7	對子公司所有權權益變動			36,280					36,280
Z1	民國一〇一一年十二月三十一日餘額	\$2,775,490	\$-	\$2,970,307	\$-	\$438,825	\$162,092	\$(324,242)	\$6,022,472

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：黃銘宏



經理人：劉國瑾



會計主管：倪佩婷



定穎投資控股股份有限公司

個體現金流量表

民國一一年一月一日至十一月三十一日
及民國一〇年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	一一年度	一〇年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	稅前淨利	\$547,238	\$470,454
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	21	-
A20900	利息費用	43	-
A21200	利息收入	(1)	-
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(570,053)	(470,454)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31230	預付款項(增加)減少	(370)	-
A32180	其他應付款增加(減少)	10,394	-
A32230	其他流動負債增加(減少)	89	-
A32000	營運產生之現金流入(出)	(12,639)	-
A33100	收取之利息	1	-
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	(12,638)	-
BBBB	投資活動之現金流量：		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(378)	-
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(378)	-
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C03700	其他應付款—關係人增加(減少)	20,000	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	20,000	-
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	6,984	-
E00100	期初現金及約當現金餘額	-	-
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$6,984	\$-

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：黃銘宏



經理人：劉國瑾



會計主管：倪佩婷



會計師查核報告

定穎投資控股股份有限公司 公鑒：

查核意見

定穎投資控股股份有限公司及其子公司民國一一一年十二月三十一日及民國一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一〇年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達定穎投資控股股份有限公司及其子公司民國一一一年十二月三十一日及民國一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一〇年一月一日至十二月三十一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，與定穎投資控股股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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。

強調事項

如合併財務報告附註一所述，定穎投資控股股份有限公司於民國一一一年八月二十五日以股份轉換方式取得定穎電子股份有限公司100%股權，上述股份轉換係屬共同控制下之組織重組，定穎投資控股股份有限公司實為定穎電子股份有限公司之延續，故定穎投資控股股份有限公司之合併財務報表以定穎電子股份有限公司合併財務報表之帳面金額認列相關資產及負債，並視為自始合併定穎電子股份有限公司而編製比較期間合併財務報表。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對定穎投資控股股份有限公司及其子公司民國一一一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。

收入認列

定穎投資控股股份有限公司及其子公司於民國一一一年度營業收入為新台幣15,297,012仟元。由於銷售地點包含台灣、中國大陸、亞洲及歐洲等多國市場，針對主要客戶之銷售條件不盡相同，需判斷並決定履約義務及其滿足之時點，致其營業收入之認列存有顯著風險，因此，本會計師決定此為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估收入認列會計政策的適當性、評估及測試銷售循環中與收入認列時點攸關之內部控制的有效性，抽選樣本執行交易細項測試，包括取得主要客戶之訂單或合約文件，檢視其交易條件，確認收入認列時點是否與合約或訂單所載之履約義務及滿足時點一致，針對每月銷貨收入進行分析性複核程序及於資產負債表日前後執行截止點測試等查核程序。本會計師亦考量合併財務報表附註四及附註六中有關營業收入揭露的適當性。

存貨評價

定穎投資控股股份有限公司及其子公司於民國一一一年十二月三十一日存貨金額為新台幣2,706,870仟元，佔合併總資產14%。由於印刷電路板之應用產品市場受科技快速發展及消費喜好趨勢影響，管理階層須及時就新產品開發及客戶需求狀況，評估存貨是否有跌價或呆滯等價值減損之虞，以及備抵存貨跌價及呆滯損失適足性之評估涉及管理階層重大判斷，因此本會計師決定此為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估呆滯及過時存貨之會計政策的適當性，包括呆滯及過時存貨之辨認、測試存貨庫齡之正確性、分析存貨庫齡變動情況，及執行觀察存貨盤點程序，檢視目前存貨使用狀態等查核程序。本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六中有關存貨揭露的適當性。

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、國際財務報導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定穎投資控股股份有限公司及其子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定穎投資控股股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

定穎投資控股股份有限公司及其子公司之治理單位(含監察人)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，惟其目的非對定穎投資控股股份有限公司及其子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，以及使定穎投資控股股份有限公司及其子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定穎投資控股股份有限公司及其子公司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，決定對定穎投資控股股份有限公司及其子公司民國一一一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。

其他

定穎投資控股股份有限公司已編製民國一一一年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加強調事項段落之查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(91)台財政(六)第 144183 號

(110)金管證審字第 1100352201 號

張志銘

張志銘



會計師

陳國帥

陳國帥



中華民國一一二年三月十五日

定穎投資控股股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一年十二月三十一日及民國一〇年十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

資 產			民國一一年十二月三十一日		民國一〇年十二月三十一日	
代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
11XX	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$1,677,887	8	\$2,729,560	15
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.2	-	-	3,130	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產	四、六.3及八	162,441	1	1,218	-
1150	應收票據淨額	四及六.4	40,165	-	43,247	-
1170	應收帳款淨額	四及六.5	4,365,314	22	4,624,955	26
1200	其他應收款		84,356	-	103,615	1
1310	存貨淨額	四及六.6	2,706,870	14	2,953,056	17
1410	預付款項		439,137	2	365,853	2
1470	其他流動資產		2,103	-	1,812	-
	流動資產合計		9,478,273	47	10,826,446	61
15XX	非流動資產					
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.2	-	-	800	-
1600	不動產、廠房及設備	四、六.7、八及九	9,947,463	50	6,241,643	36
1755	使用權資產	四、六.22及八	407,627	2	408,273	2
1780	無形資產	四及六.8	67,801	-	44,583	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.26	110,334	1	115,358	1
1900	其他非流動資產	六.10	2,207	-	1,492	-
	非流動資產合計		10,535,432	53	6,812,149	39
	資產總計		\$20,013,705	100	\$17,638,595	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：黃銘宏



經理人：劉國瑾



會計主管：倪佩婷



定穎投資控股股份有限公司及子公司

合併資產負債表(續)

民國一十一年十二月三十一日及民國一〇年十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

負債及權益		民國一十一年十二月三十一日		民國一〇年十二月三十一日		
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
21XX	流動負債					
2100	短期借款	六.11	\$3,918,562	20	\$4,587,071	26
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債	六.12	77	-	-	-
2130	合約負債	六.20	1,359	-	4,066	-
2150	應付票據		1,211	-	-	-
2170	應付帳款		3,022,435	15	3,560,924	20
2200	其他應付款	六.13	2,658,529	13	1,315,996	8
2230	本期所得稅負債	四及六.26	63,420	-	62,732	-
2280	租賃負債	六.22	4,910	-	2,019	-
2300	其他流動負債		61,545	-	44,925	-
2321	一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債	四及六.14	2,363	-	-	-
2322	一年內到期之長期借款	六.15及八	182,394	1	651,224	4
2365	退款負債	六.16	260,909	1	233,162	1
	流動負債合計		10,177,714	50	10,462,119	59
25XX	非流動負債					
2530	應付公司債	四及六.14	-	-	486,152	3
2540	長期借款	六.15及八	2,607,712	13	390,735	2
2570	遞延所得稅負債	四及六.26	395,643	2	266,559	2
2580	租賃負債	六.22	1,654	-	2,045	-
2630	長期遞延收入	六.17	599,457	3	389,065	2
2645	存入保證金		78,123	1	121,124	1
	非流動負債合計		3,682,589	19	1,655,680	10
	負債總計		13,860,303	69	12,117,799	69
31XX	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.19				
3110	普通股股本		2,775,490	14	2,775,141	16
3140	預收股本		-	-	43	-
3200	資本公積	六.19	2,970,307	15	1,314,873	7
3300	保留盈餘	六.19				
3310	法定盈餘公積		-	-	599,291	3
3320	特別盈餘公積		438,825	2	299,666	2
3350	未分配盈餘		162,092	1	970,607	6
3400	其他權益		(324,242)	(2)	(438,825)	(3)
36xx	非控制權益	六.19	130,930	1	-	-
	權益總計		6,153,402	31	5,520,796	31
	負債及權益總計		\$20,013,705	100	\$17,638,595	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：黃銘宏



經理人：劉國瑾



會計主管：倪佩婷

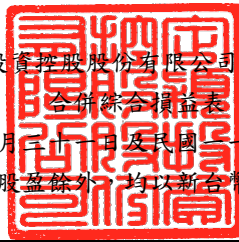


定穎投資控股股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇年一月一日至十二月三十一日

(金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位)



代碼	項 目	附註	民國一一年度		民國一〇年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四及六.20	\$15,297,012	100	\$15,753,057	100
5000	營業成本	六.6	(12,636,809)	(83)	(13,170,203)	(84)
5900	營業毛利		2,660,203	17	2,582,854	16
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(484,528)	(3)	(578,803)	(3)
6200	管理費用		(659,689)	(4)	(617,878)	(4)
6300	研發費用		(660,154)	(4)	(741,385)	(5)
6450	預期信用減損利益(損失)	四及六.21	(22,349)	-	4,512	-
	營業費用合計		(1,826,720)	(11)	(1,933,554)	(12)
6900	營業利益		833,483	6	649,300	4
7000	營業外收入及支出	六.24				
7100	利息收入		16,930	-	8,429	-
7010	其他收入		169,925	1	244,414	2
7020	其他利益及損失		(7,707)	-	(120,559)	(1)
7050	財務成本		(235,783)	(2)	(134,448)	(1)
	營業外收入及支出合計		(56,635)	(1)	(2,164)	-
7900	稅前淨利		776,848	5	647,136	4
7950	所得稅費用	四及六.26	(224,214)	(1)	(176,682)	(1)
8200	本期淨利		552,634	4	470,454	3
8300	其他綜合損益(淨額)	六.25				
8360	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		117,940	-	(33,951)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		117,940	-	(33,951)	-
8500	本期綜合損益總額		\$670,574	4	\$436,503	3
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$547,238	4	\$470,454	3
8620	非控制權益		5,396	-	-	-
			\$552,634	4	\$470,454	3
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$661,821	4	\$436,503	3
8720	非控制權益		8,753	-	-	-
			\$670,574	4	\$436,503	3
9750	基本每股盈餘(元)	六.27	\$1.97		\$1.70	
9850	稀釋每股盈餘(元)	六.27	\$1.96		\$1.61	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：黃銘宏

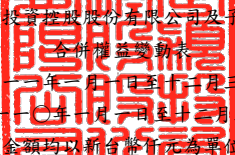


經理人：劉國瑾



會計主管：倪佩婷




 定穎投資控股股份有限公司及子公司
 合併權益變動表
 民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日
 及民國一〇一〇年一月一日至十二月三十一日
 (金額均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益							總計	非控制權益	權益總額
		股本	預收股本	資本公積	保留盈餘			其他權益項目			
					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			
3100	3140	3200	3310	3320	3350	3410	31XX	36XX	3XXX		
A1	民國一〇一〇年一月一日餘額	\$2,775,141	\$-	\$1,250,883	\$531,385	\$299,666	\$679,065	\$(404,874)	\$5,131,266	\$-	\$5,131,266
	一〇九年度盈餘指撥及分配										
B1	法定盈餘公積				67,906		(67,906)		-		-
B5	普通股現金股利						(111,006)		(111,006)		(111,006)
C5	因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而產生者			63,936					63,936		63,936
D1	民國一〇一〇年度淨利						470,454		470,454		470,454
D3	民國一〇一〇年度其他綜合損益							(33,951)	(33,951)		(33,951)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	470,454	(33,951)	436,503	-	436,503
I1	可轉換公司債轉換		43	54					97		97
Z1	民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	\$2,775,141	\$43	\$1,314,873	\$599,291	\$299,666	\$970,607	\$(438,825)	\$5,520,796	\$-	\$5,520,796
A1	民國一〇一一年一月一日餘額	\$2,775,141	\$43	\$1,314,873	\$599,291	\$299,666	\$970,607	\$(438,825)	\$5,520,796	\$-	\$5,520,796
	一一〇年度盈餘指撥及分配										
B1	法定盈餘公積				47,045		(47,045)		-		-
B3	特別盈餘公積					139,159	(139,159)		-		-
B5	普通股現金股利						(194,263)		(194,263)		(194,263)
C5	因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而產生者			(2,847)					(2,847)		(2,847)
D1	民國一〇一一年度淨利						547,238		547,238	5,396	552,634
D3	民國一〇一一年度其他綜合損益							114,583	114,583	3,357	117,940
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	547,238	114,583	661,821	8,753	670,574
H3	組織重組-依股份轉換協議轉換影響數	-	-	1,621,622	(646,336)	-	(975,286)	-	-		-
I1	可轉換公司債轉換	349	(43)	379					685		685
M7	對子公司所有權權益變動			36,280					36,280	114,879	151,159
O1	非控制權益									7,298	7,298
Z1	民國一〇一一年十二月三十一日餘額	\$2,775,490	\$-	\$2,970,307	\$-	\$438,825	\$162,092	\$(324,242)	\$6,022,472	\$130,930	\$6,153,402

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：黃銘宏



經理人：劉國瑾



會計主管：倪佩婷



定穎投資控股股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日
 及民國一〇一〇年一月一日至十二月三十一日
 (金額均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	一一一年度	一一〇年度	代碼	項 目	一一一年度	一一〇年度
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$776,848	\$647,136	B00040	按攤銷後成本衡量之金融資產(增加)減少	(161,223)	200,035
A20000	調整項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(3,057,249)	(1,405,736)
A20010	收益費損項目：			B02800	處分不動產、廠房及設備	63,209	6,733
A20100	折舊費用(含使用權資產)	850,545	696,171	B03700	存出保證金(增加)減少	(715)	3,019
A20200	攤銷費用	26,838	19,066	B04500	電腦軟體增加	(16,917)	(34,945)
A20300	預期信用減損損失(利益)數	22,349	(4,512)	B05000	因合併產生之現金流入(出)	(67,622)	-
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產之淨損失(利益)	4,348	(3,682)	B05350	取得使用權資產	-	(147,003)
A20900	利息費用	235,783	134,448	B09900	長期遞延收入增加(減少)	243,566	43,452
A21200	利息收入	(16,930)	(8,429)	BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(2,996,951)	(1,334,445)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	53,697	17,126				
A23700	非金融資產減損損失(迴轉利益)	33,715	(12,330)				
A24200	贖回應付公司債損失	55,572	-				
A29900	政府補助收入	(38,566)	(32,961)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C00100	舉借(償還)短期借款	(668,509)	2,004,471
A31130	應收票據(增加)減少	26,612	218,816	C01200	發行公司債	-	545,297
A31150	應收帳款(增加)減少	235,678	(903,448)	C01300	償還公司債	(548,850)	-
A31180	其他應收款(增加)減少	19,259	18,237	C01600	舉借長期借款	2,520,258	1,345,864
A31200	存貨(增加)減少	246,186	(1,354,959)	C01700	償還長期借款	(788,416)	(955,129)
A31230	預付款項(增加)減少	(73,110)	10,792	C03000	存入保證金增加(減少)	(43,001)	95,961
A31240	其他流動資產(增加)減少	(291)	4,204	C04020	租賃本金償還	(3,382)	(2,057)
A32125	合約負債增加(減少)	(2,707)	(9,381)	C04500	發放現金股利	(194,263)	(111,006)
A32130	應付票據增加(減少)	(1,108)	-	C05800	非控制權益變動	151,159	-
A32150	應付帳款增加(減少)	(540,690)	733,564	CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	424,996	2,923,401
A32180	其他應付款增加(減少)	(171,373)	(17,290)				
A32230	其他流動負債增加(減少)	16,326	6,318				
A32990	退款負債增加(減少)	27,747	132,409	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	30,155	(9,611)
A32000	營運產生之現金流入(出)	1,786,728	291,295				
A33100	收取之利息	16,930	8,429				
A33300	支付之利息	(221,908)	(125,481)	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	(1,051,673)	1,730,993
A33500	支付之所得稅	(91,623)	(22,595)	E00100	期初現金及約當現金餘額	2,729,560	998,567
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	1,490,127	151,648	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$1,677,887	\$2,729,560

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：黃銘宏



經理人：劉國瑾



會計主管：倪佩婷






【附件六】

定穎投資控股股份有限公司
一百一十一年度盈餘分派表

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘(註 1)	590,140,112
減：股份轉換協議影響數	(975,285,554)
調整後期初未分配盈餘數	(385,145,442)
111 年度淨利	547,237,483
減：提列法定盈餘公積	(16,209,204)
加：迴轉特別盈餘公積	114,583,053
可供分配盈餘	260,465,890
分派項目：	
111 年度現金股利(預計每股 0.8 元)	(222,039,147)
期末未分配盈餘	38,426,743

董事長：黃銘宏  總經理：劉國瑾  會計主管：倪佩婷 

註 1：本公司之子公司定穎電子股份有限公司(以下稱「定穎電子公司」)於民國 111 年 5 月 20 日股東常會決議通過股份轉換成立投控公司，以定穎電子公司每 1 股普通股換發本公司 1 股普通股。此交易視為共同控制下之組織重組，實質上係定穎電子公司之延續，故本公司設立日前之未分配盈餘係以定穎電子公司之帳面金額認列。

「公司章程」修訂前後條文對照表

修訂後條文	修訂前條文	說明
<p>第十七條 股東會之決議，除公司法及其他法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東親自或出具委託書由他人代為出席，其決議以出席股東表決權過半數之同意行之。依主管機關規定，本公司股東亦得以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。</p>	<p>第十七條 股東會之決議，除公司法及其他法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東親自或出具委託書由他人代為出席，其決議以出席股東表決權過半數之同意行之。依主管機關規定，本公司股東亦得以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。 <u>表決時，如經主席徵詢出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同。</u></p>	<p>配合法令修訂。</p>
<p>第四章 董事及審計委員會 第十九條： 本公司設董事<u>七-九人</u>，由股東會就有行為能力之人中選任之，任期三年，連選得連任。<u>採公司法第一九二條之一之候選人提名制度。</u> 全體董事持股比例，不得少於「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」所規定之成數。 本公司董事之選舉<u>由股東會就候選人名單中選任之。</u>採單記名累積選舉法，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分開選舉數人。</p>	<p>第四章 董事、監察人及審計委員會 第十九條： 本公司設董事<u>五~九席</u>，<u>監察人二~五席</u>，<u>均由股東會就有行為能力之人中選任之</u>，任期均為三年，連選均得連任。<u>本公司公開發行股票後，其全體董事及監察人合計持股比例，不得少於「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」所規定之成數。</u> 本公司董事及監察人之選舉方法採單記名累積投票法，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分開選舉數人。 <u>本公司公開發行股票後，其選舉採公司法第一九二條之一之候選人提名制度。</u></p>	<p>配合公司成立審計委員會，後續不再設置監察人，故刪除監察人有關之規定，並酌作文字修訂。</p>
<p>第二十條： 上述董事名額中，獨立董事人數不得少於<u>三人</u>。採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額。</p>	<p>第二十條： <u>本公司公開發行股票後</u>，上述董事名額中，獨立董事人數不得少於<u>二人</u>，<u>且不得少於董事席次五分之一</u>。採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額。</p>	

修訂後條文	修訂前條文	說明
	<u>有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、獨立性之認定、提名與選任方式及其他應遵行事項，悉依相關法令規定辦理。</u>	
<p>第二十一條： 本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成。審計委員會之人數、任期、職權行使及其他應遵行事項，悉依相關法令規定辦理。</p> <p>(以下略)</p>	<p>第二十一條： 本公司<u>公開發行股票後</u>，將依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，<u>本章程有關監察人之規定即停止適用</u>。審計委員會由全體獨立董事組成。審計委員會之人數、任期、職權行使及其他應遵行事項，悉依相關法令規定辦理。</p> <p>(以下略)</p>	
<p>第二十二條： 董事缺額達三分之一時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。</p>	<p>第二十二條： <u>本公司公開發行後</u>，董事缺額達三分之一<u>或全體監察人均解任時</u>，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。</p>	
<p>第二十四條： 董事會由董事長召集之，董事會至少每季開會一次。召集時應載明事由，於七日前通知各董事；但遇有緊急情事得隨時召集之。董事會之召集得以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式為之。</p>	<p>第二十四條： 董事會由董事長召集之，董事會至少每季開會一次。召集時應載明事由，於七日前通知各董事<u>及監察人</u>；但遇有緊急情事得隨時召集之。董事會之召集得以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式為之。</p>	
<p>第二十七條： 本公司董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，<u>並參酌國內外業界水準</u>，授權董事會議定之。 董事會得決議依業界慣例通常水準酌給董事車馬費。</p>	<p>第二十七條： 本公司董事及<u>監察人</u>之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，授權董事會<u>依業界慣例通常水準</u>議定之。董事會得決議依業界慣例通常水準酌給董事<u>及監察人</u>車馬費。</p>	
<p>第二十九條： 本公司於每會計年度終了，董事會應編造下列表冊，<u>依法定程序</u>提交股東常會請求承認： (一)營業報告書。 (二)財務報表。</p>	<p>第二十九條： 本公司於每會計年度終了，董事會應編造下列表冊，<u>於股東常會開會三十日前交監察人查核後</u>，提交股東常會請求承認： (一)營業報告書。</p>	

修訂後條文	修訂前條文	說明
(三)盈餘分派或虧損撥補之議案。	(二)財務報表。 (三)盈餘分派或虧損撥補之議案。	
第三十二條： 本章程訂立於民國 <u>111</u> 年 <u>05</u> 月 <u>20</u> 日。 第一次修正於民國 <u>112</u> 年 <u>05</u> 月 <u>18</u> 日	第三十二條： 本章程訂立於民國 <u>一一一</u> 年 <u>五</u> 月 <u>二十</u> 日。	增列修訂日期及次數。

定穎投資控股股份有限公司

【附件八】

「股東會議事規則」修訂前後條文對照表

修訂後條文	修訂前條文	說明
<p>第三條（股東會召集及開會通知） （以上略） 本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。 （以下略）</p>	<p>第三條（股東會召集及開會通知） （以上略） 本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事、<u>監察人</u>事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。 （以下略）</p>	<p>配合公司成立審計委員會，後續不再設置監察人，故刪除監察人有關之規定，並酌作文字修訂。</p>
<p>第七條（股東會主席、列席人員） （以上略） 董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，宜有董事會過半數之董事及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。 （以下略）</p>	<p>第七條（股東會主席、列席人員） （以上略） 董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，宜有董事會過半數之董事、<u>至少一席監察人親自出席</u>，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。 （以下略）</p>	
<p>第十四條（選舉事項） 股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。 （以下略）</p>	<p>第十四條（選舉事項） 股東會有選舉董事、<u>監察人</u>時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、<u>監察人</u>之名單與其當選權數及落選董事、<u>監察人名單</u>及其獲得之選舉權數。 （以下略）</p>	
<p>第二十一條（斷訊之處理） （以上略） 依第二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。 （以下略）</p>	<p>第二十一條（斷訊之處理） （以上略） 依第二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、<u>監察人</u>當選名單之議案，無須重行討論及決議。 （以下略）</p>	
<p>第二十三條 本章程訂立於民國 <u>111</u> 年 <u>05</u> 月 <u>20</u> 日。 第一次修正於民國 <u>112</u> 年 <u>05</u> 月 <u>18</u> 日。</p>	<p>第二十三條 本規則訂定於中華民國一一一年五月二十日。</p>	<p>增列修訂日期及次數。</p>

定穎投資控股股份有限公司

【附件九】

「董事及監察人選任程序」修訂前後條文對照表

修訂後條文	修訂前條文	說明
<p>董事選任程序</p>	<p>董事及監察人選任程序</p>	<p>配合公司</p>
<p>第一條 本公司董事之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本程序辦理。</p>	<p>第一條 本公司董事及監察人之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本程序辦理。</p>	<p>成立審計委員會，後續不再</p>
<p>第三條 本公司獨立董事之資格應符合「<u>公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法</u>」第二條、第三條以及第四條之規定。 本公司獨立董事之選任，應符合「<u>公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法</u>」第五條、第六條、第七條、第八條及第九條之規定，並應依據「<u>上市上櫃公司治理實務守則</u>」第24條規定辦理。</p>	<p>第三條 本公司監察人應具備下列之條件： <u>一、誠信踏實。</u> <u>二、公正判斷。</u> <u>三、專業知識。</u> <u>四、豐富之經驗。</u> <u>五、閱讀財務報表之能力。</u> 本公司監察人除需具備前項之要件外，<u>全體監察人中應至少一人須為會計或財務專業人士。</u> <u>監察人間或監察人與董事間，應至少一席以上，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。</u> <u>監察人不得兼任公司董事、經理人或其他職員，且監察人中至少須有一人在國內有住所，以即時發揮監察功能。</u></p>	<p>設置監察人，故刪除監察人有關之規定，並更名。</p>
<p>第四條 本公司董事之選舉應採用累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。 董事選舉時獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額。 董事及獨立董事選舉，應依公司法一九二條之一規定，採候選人提名制度。</p>	<p>第四條 本公司董事及監察人之選舉應採用累積投票制，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。 本公司若選任獨立董事，獨立董事與非獨立董事，應一併進行選舉，分別計算當選名額。 本公司公開發行股票後，董事、監察人及獨立董事選舉，應依公司法一九二條之一規定，採候選人提名制度。 本公司公開發行股票後，將依證券交易法第十四條之四規定，設置審計委員會取代監察人。審計委員會由全體獨立董事組成，自審計委員會成立之日起，已</p>	

修訂後條文	修訂前條文	說明
	<u>當選之監察人，其任期至本公司第一屆審計委員會成立之日為止。</u>	
<p>第五條 董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。</p>	<p>第五條 董事會應製備與應選出董事及監察人人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。</p>	
<p>第六條 本公司董事依公司章程所定之名額，由所得選舉票代表選舉權數較多者依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。</p>	<p>第六條 本公司董事及監察人依公司章程所定之名額，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。</p>	
<p>第十條 投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事當選名單與其當選權數。 (以下略)</p>	<p>第十條 投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事及監察人當選名單與其當選權數。 (以下略)</p>	
<p>第十一條 (刪除)</p>	<p>第十一條 <u>當選之董事及監察人由本公司董事會發給當選通知書。</u></p>	配合實際作業刪除
<p>第十二條 本程序由股東會通過後施行，修正時亦同。</p>	<p>第十二條 本程序由股東會通過後施行，修正時亦同。</p>	調次變更
<p>第十三條 本程序制定於中華民國 111 年 05 月 20 日。 第一次修正於民國 112 年 05 月 18 日。</p>	<p>第十三條 本程序制定於中華民國 一一一年五月二十日。</p>	調次變更暨增列修訂日期及次數。