

定穎投資控股股份有限公司

中華民國一十四年股東常會議事錄



時間：中華民國 114 年 5 月 22 日 (星期四) 上午九時整
地點：桃園尊爵天際大飯店 B1 紫雲廳 (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：台灣集中保管結算所股份有限公司
(網址：<https://stockservices.tdcc.com.tw>)

本公司已發行股數：277,674,584 股

出席股數：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 153,201,242 股 (其中以電子方式及視訊方式行使表決權之股數 27,120,576 股)

出席股數占已發行股數：55.17%

主席：黃銘宏 董事長



出席董事：黃銘宏 董事、邱奕嘉 獨立董事(審計委員會召集人)、翁文欣 獨立董事、簡慧如 獨立董事

列席：安永聯合會計師事務所會計師 羅筱靖、律師 劉志院

記錄：劉國瑾



一、宣佈開會 (主席於九時整宣佈會議正式開始。)

二、主席致詞 (略)

三、報告事項

(一) 一百一十三年度營業報告書，請參閱【附件一】。

(二) 一百一十三年度審計委員會查核報告書，請參閱【附件二】。

(三) 一百一十三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 114 年 2 月 26 日董事會決議一百一十三年度現金股利為每股新台幣 1.5 元，現金股利總金額新台幣 416,511,876 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) 一百一十三年度員工酬勞暨董事酬勞分派情形報告

說明：本公司於 114 年 2 月 26 日經董事會決議通過，分派一百一十三年度員工酬勞新台幣 6,862,000 元及董事酬勞新台幣 16,455,288 元，以現金發放。

(五) 大陸投資情形報告，請參閱【附件三】。

(六) 本公司之子公司超穎電子電路股份有限公司擬於中國大陸之證券交易所申請上市出具之新增承諾事項報告，請參閱【附件四】。

(七) 本公司之子公司超穎電子電路股份有限公司擬於中國大陸之證券交易所申請上市，子公司定穎電子股份有限公司及 WINTEK (MAURITIUS) CO., LTD. 出具之承諾事項報告，請參閱【附件五】。

(八) 本公司對外背書保證事項報告，請參閱【附件六】。

(九) 本公司第一次買回庫藏股相關事宜報告

說明：本公司第一次買回庫藏股董事會之決議及執行情形：

定穎投資控股股份有限公司
庫藏股買回執行情形(尚在執行中)

買 回 期 次	第一次
買 回 目 的	維護公司信用及股東權益
買 回 股 份 之 種 類	普通股
買 回 股 份 之 總 金 額 上 限	240,000,000 元
預 定 買 回 之 期 間	114.04.10~114.06.09
預 定 買 回 之 數 量	6,000,000 股
買 回 區 間 價 格	30 元~ 40 元
已 買 回 股 份 種 類 及 數 量	普通股 0 股
已 買 回 股 份 金 額	0 元
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	0 %
備註	1. 買回之區間價格：新台幣 30~40 元，若公司股價低於所訂區間價格，本公司仍得繼續執行買回股份。 2. 至議事手冊上傳日，尚在執行買回區間，上述已買回情形為截至 114 年 4 月 11 日資訊，實際買回執行情形將於 115 年股東常會報告。

四、承認事項

第一案

案由：一百一十三年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表，提請承認（董事會提）

說明：一、本公司一百一十三年度營業報告書、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羅筱靖、張志銘會計師查核竣事。

二、一百一十三年度營業報告書、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)：153,201,242 權

	表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數	148,218,042 權 (含電子投票 22,180,376 權)	96.74%
反對權數	168,387 權 (含電子投票 168,387 權)	0.10%
無效權數	0 權	0.00%
棄權與未投票權數	4,814,813 權 (含電子投票 4,771,813 權)	3.14%

本案照原案表決通過。

第二案

案由：一百一十三年度盈餘分派案，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，一百一十三年度盈餘分派表請參閱【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)：153,201,242 權

	表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數	148,399,434 權 (含電子投票 22,361,768 權)	96.86%
反對權數	170,749 權 (含電子投票 170,749 權)	0.11%
無效權數	0 權	0.00%
棄權與未投票權數	4,631,059 權 (含電子投票 4,588,059 權)	3.02%

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、依金融監督管理委員會 113 年 11 月 8 日第 1130385442 號令：

- (1) 依據證券交易法第十四條第六項規定，上市公司於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞之相關事項。
- (2) 公司應至遲於一百一十四年股東會依證券交易法第十四條第六項規定完成公司章程之修正。

二、「公司章程」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)：153,201,242 權

	表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數	148,409,087 權 (含電子投票 22,371,421 權)	96.87%
反對權數	164,785 權 (含電子投票 164,785 權)	0.10%
無效權數	0 權	0.00%
棄權與未投票權數	4,627,370 權 (含電子投票 4,584,370 權)	3.02%

本案照原案表決通過。

六、選舉事項

案由：補選獨立董事一席案，提請選舉（董事會提）

說明：一、因劉恒信獨董於 113 年 5 月 20 日提出辭任，獨立董事缺額一席，故提請於本年度股東常會提出補選獨立董事一席案，本公司獨立董事之選舉採候選人提名制度。

二、本次補選之獨立董事任期與現任董事相同，任期自當選日(114 年 5 月 22 日)起至 115 年 5 月 17 日止。

三、本次補選依本公司「董事選任程序」為之。

四、獨立董事候選人名單業經 114 年 2 月 26 日董事會通過，獨立董事候選人名單詳議事手冊。

選舉結果：獨立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
獨立董事	00048409	林長洲	145,901,756

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：同日上午九時二十四分，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 一百一十三年度營業報告書

113 年全球總體經濟延續前一年的挑戰，面臨成長放緩與高度不確定性。高利率環境持續壓抑企業投資與消費者支出，儘管通膨有所回落，但各國央行仍審慎調整貨幣政策。中國經濟復甦動能不足，房地產市場疲軟與內需低迷影響全球供應鏈與貿易活動。地緣政治風險進一步加劇，美科技戰擴大至關鍵供應鏈，俄烏戰爭與以哈衝突未解，加深全球市場動盪。此外，供應鏈重組、能源轉型與人工智慧的崛起，也為各國經濟帶來挑戰與機遇。

根據國際貨幣基金組織 (IMF) 114 年 1 月發布的《世界經濟展望》更新，113 年全球經濟增長率為 3.2%，預測 114 年和 115 年均為 3.3%，低於歷史平均 3.7%。各國增長分化，美國增速提升，但其他經濟體風險偏向下行。全球通脹預計從 2025 年的 4.2% 降至 2026 年的 3.5%，發達經濟體通脹將更早回歸目標，為降息提供空間。IMF 指出，全球經濟中期增速仍低於歷史水準，政策制定者須重建財政與貨幣緩衝，推動結構性改革，加強多邊合作，以提升增長前景，確保經濟可持續發展。

根據 Prismark 的報告，113 年整體經濟挑戰包括：需求疲弱與庫存去化未完成，高通膨與高利率持續影響全年經濟環境，中國、歐洲、日本等地面臨宏觀經濟挑戰，地緣政治衝突加劇，美國半導體技術出口受限，供應鏈重組等。113 年電子市場成長 4.6%，主要受 AI 驅動，包括伺服器、高效能運算 (HPC)、數據中心網路、高階封裝、高速電路板與低 Dk 材料。113 年 AI 伺服器市場呈爆發性成長，成為推動電子產業的關鍵動力，增長 48%，未來五年內預計將持續擴張，年均複合成長率達 20.2%，為主要增長動力。東南亞 (泰國、馬來西亞、越南) PCB 產能擴張，也將成為電子產業發展關鍵階段。

113 年 PCB 市場成長 5.8%，其中 18 層以上多層板為增長最快的細分市場，達 25.2%。雖部分增長來自其基期較小，但更突顯數據中心、網絡設備及 AI 伺服器的強勁需求。高密度互連板 (HDI) 市場則成長 17.8%，為增速第二的類別，主要受 HLC+HDI 板帶動，廣泛應用於 AI 伺服器、高速網絡、衛星通信及汽車等領域，展現強勁成長動能。

展望未來，114 年 PCB 市場預計成長 6.1%，五年年均複合成長率 (CAGR) 達 5.6%。全球 PCB 產能正加速轉型，中國仍穩居全球最大生產基地，未來將專注於高附加值產品，並擴大本地生產佔比，同時產業整合趨勢日益明顯。東南亞 (SEA) 則迅速崛起，涵蓋 MLB、HDI、FPC 與載板等領域，未來數年內有望成為全球第二大生產基地。此外，日本、台灣及韓國將更

加聚焦於高附加價值的先進技術，進一步提升市場競爭力，推動產業持續升級發展。

113 年定穎營收成長 13%，主要受惠於 HDI 市場的強勁增長，其中 HDI 營收大幅成長 55%，占比由 24% 提升至 32%，產品結構持續優化。在產品應用方面，以網路通訊及服務器表現最為亮眼，受市場需求強勁及主要客戶成長帶動，營收大幅成長 82%，展現強勁的成長動能。此外，電腦及周邊設備、儲存裝置、及汽車等業務亦實現穩健增長。毛利率較去年略有下降，主要受泰國廠初期營運成本較高的影響。然而，隨著泰國廠產能逐步擴大，以及高階產品於 114 年陸續進入量產，毛利率可望獲得改善。整體而言，113 年稅後淨利成長 4.4%，每股盈餘 (EPS) 達 \$3.78，展現穩健的獲利能力。

113 年，為深化永續發展並強化永續治理，定穎依據「公司治理實務守則」及「永續發展實務守則」的規定，將原 ESG 永續委員會升級為董事會下的「永續發展委員會」，進一步提升對永續議題的監督與實踐，推動企業邁向更高標準的永續經營。為確立減碳承諾、提升企業永續競爭力，並回應利害關係人期待，定穎已向 SBTi 提交具體的科學減碳目標與方法，並預計於 114 年通過 SBTi 審核。在再生能源使用方面，113 年黃石廠自發太陽能電力達 220 萬度 (kWh)，並購買綠電約 9,148 萬度 (kWh)，使綠色能源使用率達 34.42%，定穎將持續推動綠色能源轉型，邁向更可持續發展的未來。此外，113 年定穎攜手供應鏈夥伴，共同進行 ISO 14067 產品碳足跡 (PCF) 盤查，完善定穎碳足跡管理系統，提供客戶所需資訊，共同降低產品碳足跡，實現永續發展與環境共生的願景。

113 年，定穎在 ESG 領域表現卓越，多項成果獲得國際與業界高度肯定，具體包括：

1. 國際認可：入選標普全球可持續發展年鑒，展現定穎在可持續發展領域的深耕與突破，並憑藉卓越實力獲得全球肯定。
2. 永續獎項：榮獲 TCSA 永續企業績優獎及永續報告書銀獎，彰顯企業在社會責任與永續發展上的全面努力與卓越願景。
3. 人才培育：桃園推動 AI 與健檢雙賦能計畫，榮獲結訓典範企業，顯示定穎在 AI 人才培育與實務應用方面的領先地位。
4. 供應鏈卓越：
 - 昆山廠榮獲日立樂金光科技 2024 年度優秀供應商獎。
 - 超穎獲頒大陸汽車 2024 年度卓越供應鏈獎。
 - 超穎榮獲樂金電子 2024 年度優秀供應商獎。
 - 超穎獲 AMD PEEP 專案特別貢獻獎。
5. 綠色永續發展：
 - 超穎榮獲國家級綠色供應鏈管理企業認證。

- 超穎獲湖北省生態環境廳評選為「綠標企業」，展現卓越的環保績效。
 - 超穎成為多層高階高密度互連板企校聯合創新中心，持續推動技術創新與產學合作。
- 定穎將持續深化永續經營與產業創新，攜手供應鏈夥伴共創綠色低碳的未來。

關於泰國廠，我們團隊以「光速」完成泰國廠的建設，從打樁到投產僅一年內完成，創下業界壯舉。自 113 年 7 月正式投產，目前面對諸多前所未有的挑戰，我們全力提升目標產品的良率、品質與營收，朝著既定的獲利目標邁進。泰國廠的技術聚焦於高階多層板與高階 HDI，產品應用涵蓋 GPU、ASIC、Server、Switch、Satellite 及 Automotive 等關鍵領域。我們的目標是贏得國際頂級客戶的信賴與訂單，將泰國廠打造成為泰國高階製程規模最大、技術最先進、ESG 發展最成熟的 PCB 生產基地，持續提升永續經營能力。

最後，與大家共勉：思路不要被框架限制住、做不一樣的事、達到更好的結果！

一、113 年度合併營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度	成長率
營業收入	17,787,004	15,713,954	13.19%
稅後(損)益	1,075,539	1,030,653	4.36%
獲利率	6.05%	6.56%	(7.77%)

二、113 年度合併預算執行情形

單位：新台幣仟元

項目	113年度實績	113年度預算	達成率
營業收入	17,787,004	17,693,263	100.53%
營業成本	13,676,707	13,548,379	99.06%
營業毛利	4,110,297	4,144,884	99.17%
營業費用	2,573,101	2,505,373	97.37%
營業利益	1,537,196	1,639,511	93.76%
稅前利益	1,567,588	1,597,253	98.14%

三、113 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		113年度	112年度
財務	財務收入	18,282,792	16,104,184

收支	財務支出		16,715,204	14,638,661	
獲利能力	資產報酬率		5.43%	6.40%	
	股東權益報酬率		14.35%	15.71%	
	佔實收資本比率	營業利益		55.36%	59.11%
		稅前利益		56.45%	52.78%
	純益率		6.05%	6.56%	
每股盈餘(元)			3.78	3.61	

四、113 年研究發展狀況

113 年已擺脫 COVID-19 疫情影響，疫情已然流感化，生活已回復正軌，已經恢復疫情前榮景，但因為疫情期間遠距的習慣已經成形，且 5G 相關產業蓬勃發展下，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。另外因應高速晶片散熱需求、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。113 年我們除了持續進行品質改善、提升製程能力外，也持續以高頻/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，並成功打入 5G Open-RAN 設備客戶，共同開發 RRU 及天線設備等高頻、高速 PCB 應用。另外因應伺服器市場的需求，在黃石二廠及泰國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，113 年泰國 P5 廠的建設已完成，更進一步提升高層數、厚大板的製程能力，並符合歐美客戶能在第三地生產的要求。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。

113 年我們主要研發項目及成果歸納為以下六點：

1. 高速低損耗產品方面：持續針對各家 Ultra low loss, Ultra low loss 2, Super ultra low loss 等材料測試並取得 UL 認證。產品結構方面：針對高多層，廠內已完成 50 層技術認證；針對多階 HDI，已經完成 20 層 anylayer 和 6+12+6 的生產和信賴性確認。產品技術能力方面：階梯金手指，N+M，N+M+N，板內鍍金工藝已經完成樣品認證；背鑽 4+/-2mil，0 stub 工藝也在穩步佈局開發中。
2. 高階 HDI 及薄型化產品方面：高階 HDI 已經完成 24 層 8+8(B)+8 server HDI 開發，16 層 Anylayer HDI 成功量產，PCS size>550mm LCD/LED 尺寸控制主機板成功量產，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。完成 Anylayer 成品板厚<0.3mm 的鏡頭模組開發和量產，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，113 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。類 BT 材料與 FR4 材料混壓設計的戶外屏顯示板完成開發。
4. 高頻毫米波 (mmWave) 產品方面：在汽車毫米波雷達 60GHz/77GHz 上出貨量持續攀升，並持續開發相關客戶。天線性能自主測試探針平臺已試運行，可自主測試 77GHz 頻段附近的 S 參數。新式天線技術開發上，在 4D 成像雷達部分，已與多家客戶深入合作並推出多款前向、角成像級車用雷達，同時與知名 Tier-1 及晶片公司合作開發的波導雷達已經取得性能上的認可，並進入小樣試產階段。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：埋銅技術持續配合汽車、通訊用戶端協助設計與打樣。厚銅 3oz 以上的散熱運用，有效對於客戶對散熱需求進行設計建議與開發；12oz 產品進入樣品制做階段。高導熱材料部份的評估開發，目前陸續對導熱係數 2.0W/m-k 以上的高導熱 CCL 進行評估，同時散熱膏也已經完成內部認證，客戶樣品試做中；在汽車板客戶對於 IMS 材料的需求，也對材料與工藝啟動開發程式；高導熱陶瓷材料氮化鋁的電鍍前處理加工工藝及設備也已進入開發評估階段。整體對於各客戶所關注的散熱技術需求，即將建立完整的產品與工藝服務技術。
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，產品已完成認證；內埋 MOSFET 啓動開發；內埋原件借由埋銅技術的能力提升與設備測試，對於內埋材料的最小尺寸能力已提升至 2X2mm，持續對更小尺寸的操作進行提升。磁性材料的加工工藝及對應產品設計工藝，與客戶進行樣品共同開發階段，並加強材料與產品加工工藝的匹配度。

董事長：黃銘宏



總經理：劉國瑾



會計主管：倪佩婷



【附件二】

審計委員會查核報告書

本審計委員會同意並經董事會決議之本公司民國一百一十三年度財務報表，嗣經董事會委任安永聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

另董事會造送本公司民國一百一十三年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，經本審計委員會查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

定穎投資控股股份有限公司民國一一四年股東常會

審計委員會召集人：邱奕嘉



中 華 民 國 一 一 四 年 二 月 二 十 六 日

【附件三】

定穎投資控股股份有限公司

大陸投資情形

一百一十三年度

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	經濟部投資審議司核准投資金額	依經濟部投資審議司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	\$2,622,800 (註 2、3 及 6)	(註 10)	\$2,260,265	\$-	\$-	\$2,260,265	\$369,567 (註 2)	97.8541%	\$427,650 (註 2、4、5 及 11)	\$3,095,021 (註 2、4 及 11)	\$1,977,132 (註 2)	\$2,260,265	\$- (註 10)	\$4,732,442
超穎電子電路股份有限公司	經營印刷電路板之產銷業務	\$1,909,726 (註 2、7、8 及 9)	(註 1)	\$504,167	\$-	\$-	\$504,167	\$1,201,347 (註 2)	97.8541%	\$866,071 (註 2、4、5 及 11)	\$8,400,109 (註 2、4 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：係包括採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額及期初期末側逆流交易產生之未實現損益。
- 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：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，並認列投資收益及帳面價值。
- 註 11：於編製合併財務報表時業已沖銷。

定穎投資控股股份有限公司

本公司之子公司超穎電子電路股份有限公司擬於中國大陸之證券交易所申請 上市出具之新增承諾事項

說明：

一、本公司之子公司超穎電子電路股份有限公司（下稱「超穎」）向中國大陸證監會申請首次公開發行人民幣普通股（A股）股票並在上海證券交易所上市案，業經本公司111年09月02日董事會及111年10月26日第一次股東臨時會議通過。

二、配合前述遞交上市申請文件之需，本公司之子公司超穎出具之相關承諾事項如下：

序號	承諾項目	超穎
1	關於首次公開發行人民幣普通股（A股）股票並上市後子公司現金分紅的承諾函	✓

三、以上相關承諾函內容對於本公司及子公司之財務、業務或股東權益之影響業經本公司113年10月1日審計委員會審議及董事會決議通過，其審議結果認為對本公司及子公司財務、業務或股東權益並無重大影響。

定穎投資控股股份有限公司

本公司之子公司超穎電子電路股份有限公司擬於中國大陸之證券交易所申請上市，子公司定穎電子股份有限公司及 WINTEK (MAURITIUS) CO., LTD. 出具之
承諾事項報告

說明：

一、本公司之子公司超穎電子電路股份有限公司（下稱「超穎」）向中國大陸證監會申請首次公開發行人民幣普通股(A股)股票並在上海證券交易所上市案，業經本公司111年09月02日董事會及111年10月26日第一次股東臨時會議通過。

二、配合前述遞交上市申請文件之需，子公司定穎電子股份有限公司（下稱「定穎電子」）、子公司 WINTEK (MAURITIUS) Co., Ltd.（下稱「WINTEK (MAURITIUS)」）出具之相關承諾事項如下：

序號	承諾項目	定穎電子	WINTEK (MAURITIUS)
1	關於股份鎖定及減持事項的承諾函	✓	✓
2	關於欺詐發行上市的股份回購和股份買回承諾函	✓	✓

三、以上相關承諾函內容對於本公司及子公司之財務、業務或股東權益之影響業經本公司114年2月26日審計委員會審議及董事會決議通過，其審議結果認為對本公司及子公司財務、業務或股東權益並無重大影響。

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	\$3,118,295
定穎投資控股股份有限公司	Dynamic Technology Manufacturing(Thailand) Co., Ltd.		\$2,812,093
合計			\$5,930,388

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：因本公司之子公司為在中國大陸及泰國經營之企業，於中國大陸及泰國當地籌資不易，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一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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受託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。

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一一三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一一三年度營業收入(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)

截至民國一一三年十二月三十一日，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一一三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：(106)金管證審字第 1060026003 號

(91)台財政(六)第 144183 號

羅筱靖

羅筱靖



會計師

張志銘

張志銘



中華民國一一四年二月二十六日

定穎投資控股股份有限公司

個體資產負債表

民國一一三年十二月三十一日及民國一十二年十二月三十一日

(金額均以新台幣仟元為單位)

資 產			民國一一三年十二月三十一日		民國一十二年十二月三十一日	
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	\$293,751	4	\$690,027	10
1200	其他應收款	六.	48	-	-	-
1410	預付款項		2,464	-	2,913	-
1470	其他流動資產		-	-	153	-
	流動資產合計		296,263	4	693,093	10
15XX	非流動資產					
1550	採用權益法之投資	四及六.2	7,641,910	96	6,086,331	90
1600	不動產、廠房及設備	四及六.3	296	-	231	-
1755	使用權資產	四及六.	3,902	-	-	-
1780	無形資產	四及六.	175	-	-	-
1920	存出保證金		2,830	-	630	-
	非流動資產合計		7,649,113	96	6,087,192	90
	資產總計		\$7,945,376	100	\$6,780,285	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)

民國一十三年十二月三十一日及民國一十二年十二月三十一日

(金額均以新台幣仟元為單位)

負債及權益			民國一十三年十二月三十一日		民國一十二年十二月三十一日	
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	\$32,961	-	\$29,824	-
2230	本期所得稅負債	四	21,042	-	-	-
2280	租賃負債	六.	1,883	-	-	-
2300	其他流動負債		180	-	96	-
	流動負債合計		56,066	-	29,920	-
25XX	非流動負債					
2580	租賃負債	六.	1,907	-	-	-
	非流動負債合計		1,907	-	-	-
	負債總計		57,973	-	29,920	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.6				
3110	普通股股本		2,776,746	35	2,776,746	41
3200	資本公積	六.6	2,987,714	38	2,981,296	44
3300	保留盈餘	六.6				
3310	法定盈餘公積		116,549	2	16,209	-
3320	特別盈餘公積		389,953	5	324,242	5
3350	未分配盈餘		1,510,001	19	1,041,825	16
3400	其他權益		106,440	1	(389,953)	(6)
	權益總計		7,887,403	100	6,750,365	100
	負債及權益總計		\$7,945,376	100	\$6,780,285	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

民國一十三年一月一日至十二月三十一日及民國一十二年一月一日至十二月三十一日
(金額除每股盈餘外，均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	附註	民國一十三年度		民國一十二年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四	\$1,107,176	100	\$1,046,391	100
5000	營業成本		-	-	-	-
5900	營業毛利		1,107,176	100	1,046,391	100
6000	營業費用					
6200	管理費用		(69,511)	(6)	(61,634)	(6)
	營業費用合計		(69,511)	(6)	(61,634)	(6)
6900	營業利益		1,037,665	94	984,757	94
7000	營業外收入及支出	六.10				
7100	利息收入		15,187	1	19,783	2
7010	其他收入		587	-	135	-
7020	其他利益及損失		20,323	2	(977)	-
7050	財務成本		(60)	-	(300)	-
	營業外收入及支出合計		36,037	3	18,641	2
7900	稅前淨利		1,073,702	97	1,003,398	96
7950	所得稅費用	四及六.12	(22,963)	(2)	-	-
8200	本期淨利		1,050,739	95	1,003,398	96
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		496,393	45	(65,711)	(6)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		496,393	45	(65,711)	(6)
8500	本期綜合損益總額		\$1,547,132	140	\$937,687	90
9750	基本每股盈餘(元)	六.13	\$3.78		\$3.61	
9850	稀釋每股盈餘(元)	六.13	\$3.78		\$3.61	

(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

個體權益變動表

民國一十三年一月一日至十二月三十一日
及民國一十二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	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	民國一十二年一月一日餘額	\$2,775,490	\$2,970,307	\$-	\$438,825	\$162,092	\$(324,242)	\$6,022,472
	一一一年度盈餘指撥及分配							
B1	法定盈餘公積			16,209		(16,209)		-
B3	特別盈餘公積				(114,583)	114,583		-
B5	普通股現金股利					(222,039)		(222,039)
D1	民國一一二年度淨利					1,003,398		1,003,398
D3	民國一一二年度其他綜合損益						(65,711)	(65,711)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,003,398	(65,711)	937,687
I1	可轉換公司債轉換	1,256	1,130					2,386
M7	對子公司所有權權益變動		9,859					9,859
Z1	民國一十二年十二月三十一日餘額	<u>\$2,776,746</u>	<u>\$2,981,296</u>	<u>\$16,209</u>	<u>\$324,242</u>	<u>\$1,041,825</u>	<u>\$(389,953)</u>	<u>\$6,750,365</u>
A1	民國一十三年一月一日餘額	\$2,776,746	\$2,981,296	\$16,209	\$324,242	\$1,041,825	\$(389,953)	\$6,750,365
	一一二年度盈餘指撥及分配							
B1	法定盈餘公積			100,340		(100,340)		-
B3	特別盈餘公積				65,711	(65,711)		-
B5	普通股現金股利					(416,512)		(416,512)
D1	民國一一三年度淨利					1,050,739		1,050,739
D3	民國一一三年度其他綜合損益						496,393	496,393
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,050,739	496,393	1,547,132
M7	對子公司所有權益變動		6,418					6,418
Z1	民國一十三年十二月三十一日餘額	<u>\$2,776,746</u>	<u>\$2,987,714</u>	<u>\$116,549</u>	<u>\$389,953</u>	<u>\$1,510,001</u>	<u>\$106,440</u>	<u>\$7,887,403</u>

(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

民國一十三年一月一日至十二月三十一日
及民國一十二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	一一三年度	一一二年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	稅前淨利	\$1,073,702	\$1,003,398
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用(含使用權資產)	2,145	126
A20200	攤銷費用	50	-
A20900	利息費用	60	300
A21200	利息收入	(15,187)	(19,783)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(1,107,176)	(1,046,391)
A23700	非金融資產減損損失	10,000	-
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	(139)	(2,543)
A31240	其他流動資產(增加)減少	153	(153)
A32180	其他應付款增加(減少)	3,137	19,430
A32230	其他流動負債增加(減少)	84	7
A32000	營運產生之現金流入(出)	(33,171)	(45,609)
A33100	收取之利息	15,187	19,783
A33200	收取之股利	44,408	999,176
A33300	支付之利息	-	(343)
A33500	支付之所得稅	(1,381)	-
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	25,043	973,007
BBBB	投資活動之現金流量：		
B01800	取得採用權益法之投資	-	(49,961)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(259)	-
B03700	存出保證金(增加)減少	(2,200)	(630)
B04500	電腦軟體增加	(225)	-
B05350	取得使用權資產	(205)	-
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(2,889)	(50,591)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C01700	發放現金股利	(416,512)	(222,039)
C03700	其他應付款—關係人增加(減少)	-	(20,000)
C04020	租賃本金償還	(1,918)	-
C09900	其他籌資活動	-	2,666
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(418,430)	(239,373)
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	(396,276)	683,043
E00100	期初現金及約當現金餘額	690,027	6,984
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$293,751	\$690,027

(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一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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受託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。

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一一三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一一三年度營業收入為新台幣17,787,004仟元。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一一三年十二月三十一日存貨金額為新台幣3,226,752仟元，佔合併總資產10%。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一一三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一一三年度及民國一一二年度之個體財務報告，並經本會計師分別出具無保留意見及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：(106)金管證審字第 1060026003 號

(91)台財證(六)第 144183 號

羅筱靖

羅筱靖



會計師

張志銘

張志銘



中華民國一十四年二月二十六日

定穎投資控股股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一三年十二月三十一日及民國一十二年十二月三十一日

(金額均以新台幣仟元為單位)

資 產			民國一一三年十二月三十一日		民國一十二年十二月三十一日	
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	\$2,849,250	9	\$3,374,862	15
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.2	-	-	800	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產	四、六.3及八	-	-	29,046	-
1150	應收票據淨額	四、六.4及八	408,424	1	341,528	2
1170	應收帳款淨額	四及六.5	5,252,665	17	4,448,885	20
1200	其他應收款		171,679	2	97,898	-
1310	存貨淨額	四及六.6	3,226,752	10	2,260,382	10
1410	預付款項		749,882	2	410,077	2
1470	其他流動資產		28,044	-	11,635	-
	流動資產合計		12,686,696	41	10,975,113	49
15XX	非流動資產					
1600	不動產、廠房及設備	四、六.7、八及九	15,475,105	50	10,627,101	48
1755	使用權資產	四、六.23及八	398,381	1	384,723	2
1780	無形資產	四、六.8及六.9	78,857	-	47,652	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.27	107,191	1	103,667	-
1900	其他非流動資產	六.10	27,709	-	10,877	-
1915	預付設備款		2,128,395	7	289,946	1
	非流動資產合計		18,215,638	59	11,463,966	51
	資產總計		\$30,902,334	100	\$22,439,079	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)

民國一十三年十二月三十一日及民國一十二年十二月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

負債及權益			民國一十三年十二月三十一日		民國一十二年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
21XX	流動負債					
2100	短期借款	六.11	\$7,988,526	26	\$3,906,953	18
2130	合約負債	六.21	850	-	23,132	-
2150	應付票據		189	-	168	-
2170	應付帳款		3,852,344	13	2,991,560	13
2200	其他應付款	六.13	5,092,349	16	2,431,561	11
2230	本期所得稅負債	四	74,720	-	62,351	-
2280	租賃負債	六.23	2,719	-	1,833	-
2300	其他流動負債		41,739	-	40,175	-
2322	一年內到期之長期借款	六.15及八	141,343	1	219,903	1
2365	退款負債	六.16	376,538	1	328,085	1
	流動負債合計		17,571,317	57	10,005,721	44
25XX	非流動負債					
2540	長期借款	六.15及八	3,562,179	12	4,129,166	18
2570	遞延所得稅負債	四及六.27	974,456	3	664,756	3
2580	租賃負債	六.23	2,776	-	741	-
2630	長期遞延收入	六.17	634,997	2	589,994	3
2645	存入保證金		76,272	-	141,437	1
	非流動負債合計		5,250,680	17	5,526,094	25
	負債總計		22,821,997	74	15,531,815	69
31XX	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.19				
3110	普通股股本		2,776,746	9	2,776,746	13
3200	資本公積	六.19	2,987,714	10	2,981,296	13
3300	保留盈餘	六.19				
3310	法定盈餘公積		116,549	-	16,209	-
3320	特別盈餘公積		389,953	1	324,242	1
3350	未分配盈餘		1,510,001	5	1,041,825	5
3400	其他權益		106,440	-	(389,953)	(2)
36xx	非控制權益	六.19	192,934	1	156,899	1
	權益總計		8,080,337	26	6,907,264	31
	負債及權益總計		\$30,902,334	100	\$22,439,079	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

民國一十三年一月一日至十二月三十一日及民國一十二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	民國一十三年度		民國一十二年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四及六.21	\$17,787,004	100	\$15,713,954	100
5000	營業成本	六.6	(13,676,707)	(77)	(11,928,381)	(76)
5900	營業毛利		4,110,297	23	3,785,573	24
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(588,050)	(3)	(592,594)	(4)
6200	管理費用		(1,252,031)	(7)	(953,893)	(6)
6300	研發費用		(733,369)	(4)	(618,511)	(3)
6450	預期信用減損利益(損失)	四及六.22	349	-	20,691	-
	營業費用合計		(2,573,101)	(14)	(2,144,307)	(13)
6900	營業利益		1,537,196	9	1,641,266	11
7000	營業外收入及支出	六.25				
7100	利息收入		37,095	-	43,720	-
7010	其他收入		250,128	2	274,922	2
7020	其他利益及損失		208,565	1	(83,392)	-
7050	財務成本		(465,396)	(3)	(410,993)	(3)
	營業外收入及支出合計		30,392	-	(175,743)	(1)
7900	稅前淨利		1,567,588	9	1,465,523	10
7950	所得稅費用	四及六.27	(492,049)	(3)	(434,870)	(3)
8200	本期淨利		1,075,539	6	1,030,653	7
8300	其他綜合損益(淨額)	六.26				
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		507,487	3	(67,213)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		507,487	3	(67,213)	-
8500	本期綜合損益總額		\$1,583,026	9	\$963,440	7
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$1,050,739	6	\$1,003,398	7
8620	非控制權益		24,800	-	27,255	-
			\$1,075,539	6	\$1,030,653	7
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$1,547,132	9	\$937,687	7
8720	非控制權益		35,894	-	25,753	-
			\$1,583,026	9	\$963,440	7
9750	基本每股盈餘(元)	六.28	\$3.78		\$3.61	
9850	稀釋每股盈餘(元)	六.28	\$3.78		\$3.61	

(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

民國一十三年一月一日至十二月三十一日
及民國一十二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	歸屬於母公司業主之權益						總計	非控制權益	權益總額
		股本	資本公積	保留盈餘			其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額			
				法定盈餘 公積	特別盈餘 公積	未分配盈餘				
3100	3200	3310	3320	3350	3410	31XX	36XX	3XXX		
A1	民國一十二年一月一日餘額	\$2,775,490	\$2,970,307	\$-	\$438,825	\$162,092	\$(324,242)	\$6,022,472	\$130,930	\$6,153,402
	一一一年度盈餘指撥及分配									
B1	法定盈餘公積			16,209		(16,209)		-		-
B3	特別盈餘公積				(114,583)	114,583		-		-
B5	普通股現金股利					(222,039)		(222,039)		(222,039)
D1	民國一一二年度淨利					1,003,398		1,003,398	27,255	1,030,653
D3	民國一一二年度其他綜合損益						(65,711)	(65,711)	(1,502)	(67,213)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,003,398	(65,711)	937,687	25,753	963,440
I1	可轉換公司債轉換	1,256	1,130					2,386		2,386
M7	對子公司所有權權益變動		9,859					9,859	216	10,075
Z1	民國一十二年十二月三十一日餘額	\$2,776,746	\$2,981,296	\$16,209	\$324,242	\$1,041,825	\$(389,953)	\$6,750,365	\$156,899	\$6,907,264
A1	民國一十三年一月一日餘額	\$2,776,746	\$2,981,296	\$16,209	\$324,242	\$1,041,825	\$(389,953)	\$6,750,365	\$156,899	\$6,907,264
	一一二年度盈餘指撥及分配									
B1	法定盈餘公積			100,340		(100,340)		-		-
B3	特別盈餘公積				65,711	(65,711)		-		-
B5	普通股現金股利					(416,512)		(416,512)		(416,512)
D1	民國一一三年度淨利					1,050,739		1,050,739	24,800	1,075,539
D3	民國一一三年度其他綜合損益						496,393	496,393	11,094	507,487
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,050,739	496,393	1,547,132	35,894	1,583,026
M7	對子公司所有權權益變動		6,418					6,418	141	6,559
Z1	民國一十三年十二月三十一日餘額	\$2,776,746	\$2,987,714	\$116,549	\$389,953	\$1,510,001	\$106,440	\$7,887,403	\$192,934	\$8,080,337

(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
 民國一一三年一月一日至十二月三十一日
 及民國一一二一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	一一三年度	一一二年度	代碼	項 目	一一三年度	一一二年度
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	\$1,567,588	\$1,465,523	B00040	按攤銷後成本衡量之金融資產(增加)減少	29,046	133,395
A20000	調整項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(5,196,975)	(3,083,521)
A20010	收益費損項目：			B02800	處分不動產、廠房及設備	25,803	15,381
A20100	折舊費用(含使用權資產)	1,247,407	1,363,163	B03700	存出保證金(增加)減少	(18,035)	(839)
A20200	攤銷費用	18,088	20,928	B04500	取得無形資產	(56,750)	(1,037)
A20300	預期信用減損損失(利益)數	(349)	(20,691)	B05350	取得使用權資產	(205)	-
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產之淨損失(利益)	823	(888)	B06700	其他非流動資產增加	1,537	(10,843)
A20900	利息費用	465,396	410,993	B09900	處分使用權資產	-	74,727
A21200	利息收入	(37,095)	(43,720)	B09900	長期遞延收入增加(減少)	69,035	49,986
A21900	股份基礎給付酬勞成本	6,559	10,075	BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>(5,146,544)</u>	<u>(2,822,751)</u>
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	2,455	103,574				
A23700	非金融資產減損損失	21,565	609				
A29900	處分使用權資產利益	-	(71,588)				
A29900	政府補助收入	(53,540)	(50,082)	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	4,081,573	(11,609)
A31130	應收票據(增加)減少	(66,896)	(301,363)	C01600	舉借長期借款	1,859,241	1,897,509
A31150	應收帳款(增加)減少	(804,616)	(63,071)	C01700	償還長期借款	(2,731,121)	(293,627)
A31180	其他應收款(增加)減少	(73,554)	(13,542)	C03000	存入保證金增加(減少)	(65,165)	63,314
A31200	存貨(增加)減少	(966,370)	446,488	C04020	租賃本金償還	(4,160)	(5,149)
A31230	預付款項(增加)減少	(340,443)	29,060	C04500	發放現金股利	(416,512)	(222,039)
A31240	其他流動資產(增加)減少	(16,409)	(9,532)	CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>2,723,856</u>	<u>1,428,399</u>
A32125	合約負債增加(減少)	(22,282)	21,773				
A32130	應付票據增加(減少)	21	(1,043)				
A32150	應付帳款增加(減少)	860,784	(30,875)				
A32180	其他應付款增加(減少)	455,976	261,454	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	196,139	31,410
A32230	其他流動負債增加(減少)	1,564	(21,370)				
A32990	退款負債增加(減少)	48,453	67,176				
A32000	營運產生之現金流入(出)	<u>2,315,125</u>	<u>3,573,051</u>				
A33100	收取之利息	37,095	43,720				
A33300	支付之利息	(473,934)	(397,708)	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	(525,612)	1,696,975
A33500	支付之所得稅	(177,349)	(159,146)	E00100	期初現金及約當現金餘額	3,374,862	1,677,887
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>1,700,937</u>	<u>3,059,917</u>	E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$2,849,250</u>	<u>\$3,374,862</u>

(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
一百一十三年度盈餘分派表

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	459,261,908
113 年度淨利	1,050,738,829
減：提列法定盈餘公積	(105,073,883)
加：迴轉特別盈餘公積	90,287,337
可供分配盈餘	1,495,214,191
分派項目：	
113 年度現金股利(預計每股 1.5 元)	(416,511,876)
期末未分配盈餘	1,078,702,315

董事長：黃銘宏



總經理：劉國瑾



會計主管：倪佩婷



定穎投資控股股份有限公司
「公司章程」修訂前後條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第三十條： 本公司年度如有獲利，應提撥不低於千分之一為員工酬勞(前述員工酬勞數額中，提撥不低於百分之一為基層員工分派酬勞)，由董事會特別決議以股票或現金分派發放；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之三為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。</p> <p>但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。</p> <p>(以下略)</p>	<p>第三十條： 本公司年度如有獲利，應提撥不低於千分之一為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之三為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。</p> <p>前項員工酬勞發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及方式由董事會特別決議並提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。</p> <p>(以下略)</p>	<p>依金融監督管理委員會113年11月8日第1130385442號令修訂。</p>
<p>第三十二條： 本章程訂立於民國111年05月20日。 第一次修正於民國112年05月18日。 第二次修正於民國114年05月22日。</p>	<p>第三十二條： 本章程訂立於民國111年05月20日。 第一次修正於民國112年05月18日。</p>	<p>增列修訂日期及次數。</p>