

尼得科超羈州有限公司  
一一三年度常會議事錄



開會時間：中華民國一一三年六月二十四日(星期)上午九時整

開會地點：新北市三重區光復路一段 67 號(珍豪大飯店會議廳)

出席股數：親自出席及委託代理出席股份總數為 77,129,558 股(含電子投票 2,559,577 股)，佔本公司已發行股份總數 86,343,396 股之 89.32%，已達法定開會股數。

出席董事：日本電產株式會社代表人：永井淳一、日本電產株式會社代表人：澄川洋平、獨立董事許克偉、獨立董事王文宇、獨立董事連俊華、獨立董事周建宏

列席：安侯建業聯合會計師事務所陳仰緒經理、華鼎國際法律事務所謝佩玲律師

主席：董事長 永井 淳一



記錄：林碧雲



主席宣佈開會：出席股份總數已達法定開會成數，主席依法宣佈開會。

壹、主席致詞：(略)。

貳、報告事項：

一、本公司一一二年度營業報告。

說明：本公司一一二年度營業報告書，請參閱【附件一】。

二、審計委員會審查一一二年度決算表冊報告。

說明：計委員會審查一一二年度決算表冊報告，請參閱【附件二】。

三、本公司一一二年度員工酬勞及董監事酬勞分派情形報告

說明：(一)依本公司章程第二十條規定辦理。

(二)本公司一一二年度員工酬勞及董監事酬勞分派案，業經 113 年 3 月 12 日薪資報酬委員會審議及同日董事會決議通過，提撥員工酬勞新台幣(以下同) 23,463,637 元與董事酬勞新台幣 4,400,000 元，皆全數以現金方式發放。

## 參、承認事項：

### 第一案： (董事會提)

案由：本公司一一二年度營業報告書及財務報表承認案，提請 承認。

說明：(一)本公司一一二年度營業報告書及財務報表業經董事會決議通過，其中財務報表經安侯建業聯合會計師事務所寇惠植會計師及于紀隆會計師查核完竣，並出具查核報告書在案，連同營業報告書業經審計委員會審查，並出具審查報告書。

(二)本公司一一二年度營業報告書、會計師查核報告書及財務報表，請參閱附件一(第 5 頁至第 8 頁)、附件三及附件四(第 10 頁至第 23 頁)。

(三)敬請 承認。

決議：本議案之投票表決結果如下：表決時出席股東表決權數為 77,129,558 權，其中贊成權數為 77,080,210 權，反對權數為 42,257 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 7,091 權，贊成權數佔表決時總表決權數之 99.93%，依法本案照原議案表決通過。

### 第二案： (董事會提)

案由：本公司一一二年度盈餘分配承認案，提請 承認。

說明：(一)本公司一一二年度盈餘分配案業經董事會決議通過，並經審計委員會審查完竣，一一二年度盈餘分配表請參閱附件五(第 24 頁)。

(二)本案於股東常會決議通過後，授權董事長訂定配息基準日，嗣後若因辦理現金增資發行新股、買回本公司股份等因素，影響流通在外股份總數致配息率因此發生變動，擬提請股東會授權董事長調整股東配息率暨相關事宜。

(三)敬請 承認。

決議：本議案之投票表決結果如下：表決時出席股東表決權數為 77,129,558 權，其中贊成權數為 77,080,209 權，反對權數為 42,257 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 7,092 權，贊成權數佔表決時總表決權數之 99.93%，依法本案照原議案表決通過。

**肆、討論事項：**

**第一案：**

(董事會提)

案由：修訂「公司章程」部分條文案，提請公決。

說明：(一)依公司實際作業需要，擬修訂本公司「公司章程」部分條文，修訂條文對照表請參閱附件六(第 25 頁)。

(二)謹提請公決。

決議：本議案之投票表決結果如下：表決時出席股東表決權數為 77,129,558 權，其中贊成權數為 77,080,204 權，反對權數為 42,258 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 5,096 權，贊成權數佔表決時總表決權數之 99.93%，依法本案照原議案表決通過。

**伍、臨時動議：無。**

(本次股東會各議案均無股東提問)

**陸、散會：中華民國一一三年六月二十四日(星期一)上午九時二十二分**

(本次股東常會紀錄僅載明會議進行要旨，詳盡內容仍以會議影音記錄為準)

## 【附件一】

# 尼得科超眾科技股份有限公司 一一二年度營業報告書

## 一、民國一一二年度營業報告

### (一)民國一一二年度營業計劃實施成果

本公司一一二年度合併營業收入淨額為新台幣 10,759,092 千元，較一一一年度 11,897,939 千元減少 9.57%；稅前淨利為新台幣 880,959 千元，較一一一年度 933,376 千元減少 5.6%；稅後淨利為新台幣 605,776 千元及每股盈餘 7.02 元，與前一年度稅後淨利為新台幣 613,158 千元及每股盈餘 7.1 元相較，微幅下降 1.2%。因後疫情時代全球經濟環境、國際貿易活動及產業鏈重組等因素交互影響下，整體經濟復甦情況尚未明朗，經營及獲利上都一再面臨挑戰。

現今散熱產品應用範圍相當廣泛並日益增加，並普及於 PC、NB、智慧型手機、雲端資料中心、汽車及人工智慧(AI)等領域，整體散熱產品需求與市場規模皆持續擴大應用並雨露均霑。本公司持續強化深耕已久之合作夥伴及客戶關係，並開發車用散熱、雲端資料中心散熱、高瓦特數氣冷散熱以及液冷散熱等產品應用以滿足新客戶及市場需求。並佈局 EV、AI、IoT 及 5G 等相關應用所帶動的產品發展為目標，全面提升全球重點區域及客戶之連結。因受惠於伺服器、網通市場需求穩健成長，並看好明年筆電的汰換週期將產生的換機商機，相關產品營收業績仍有望向上提升。隨著伺服器及網通等市場需求愈大，相關零組件的需求亦增加，而散熱產品則是提高效率的關鍵之一。在現今全球 AI 新浪潮帶動運算力升級之下，整體相關產業可望擴展更多商機。

本公司研發團隊多年來戮力並專注於散熱產品應用之研究與開發，使產品能更輕薄、性能更提升；也著力於非銅合金技術研發，目標運用於條件更嚴苛的車用與電力電子散熱等方案。公司每年投入於研究發展之費用佔整體營收均超過 4%，近兩年更達到 5%以上。時時保持動力且不斷努力於開發新產品，將與時俱進之研發成果與客戶產品連結並應用，以期達到雙贏效果。例如：近期已完成 3DVC 產品相關信賴度開發測試等。另，以「前瞻晶片熱管理創新暨生產技術研發中心計畫」參與經濟部技術司 A+企業創新研發淬鍊計畫並取得研發專案補助，研發之專案亦獲政府肯定。

(二)預算執行情形：依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司未公開民國一一二年度財務預測資訊，無需揭露一一二年度預算執行分析資料。

(三)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣千元

項目		年度	111 年度	112 年度
財務收支	營業收入		11,897,939	10,759,092
	營業毛利		2,176,310	2,106,327
	稅後淨利		613,158	605,776
獲利能力	資產報酬率(%)		5.68	5.82
	權益報酬率(%)		12.23	10.92
	稅前淨利佔實收資本額比率(%)		108.10	102.02
	純益率(%)		5.15	5.63
	基本每股盈餘(元)		7.10	7.02

(四)研究發展狀況

1. 最近二年度研究發展支出

單位：新台幣千元

年 度	111 年度	112 年度
研究發展費用金額	574,543	591,822
佔當年度營收比率 (%)	4.80	5.50

2. 研究發展成果

(1)開發成功之技術或產品

- (i) 智慧手機散熱產品--0.3mm 以下超薄均溫板開發完成。
- (ii) 高密度運算伺服器散熱產品--300 瓦以上氣冷散熱模組開發完成。
- (iii) 網通設備散熱產品--600 瓦以上氣冷散熱模組開發完成。
- (iv) 車載 IGBT 散熱產品--2k 瓦以上液冷模組開發完成。

(2)進行開發之技術或產品

- (i) 持續 3S 輕/薄/強(Slight/Slim/Strong)散傳熱產品研發。
- (ii) AI 晶片散熱產品--100 W/cm<sup>2</sup> ~ 200W/cm<sup>2</sup> 高熱通量熱傳元件開發。
- (iii) 第三代半導體散熱產品--耐-40°C ~ 260°C 極高極低溫熱傳元件開發。
- (iv) 元宇宙穿戴式散熱產品--輕薄型非銅合金熱傳元件開發。
- (v) 3DVC 700-1250W 開發
- (vi) 暫態計算開發

## 二、民國一一三年度營業計劃概要

### (一)經營方針

1. 持續開發新的產業及領域、新的合作客戶，並超前部屬掌握契機以利擴大營收規模。不斷深化與合作夥伴之關係，精進服務對策。
2. 持續延攬精良之研發人員，強化研發部門組織，提升產品開發效率及品質。另，不斷研發新型產品及技術，以厚實未來競爭之利基。
3. 運用 Nidec 整體集團資源，強化業務、產品開發、品質管理、採購等功能，不斷加大集團全球競爭力，以厚植深遠的實力。
4. 投注發展越南工廠，越南廠已達一定生產規模，並通過多家客戶之認證，未來將發揮高度的產能利用率，成為堅實的生產基地之一。
5. 臺灣工廠將專注于研發並產製新機種，量產機種則移向越南及中國生產。

### (二)預計銷售數量及其依據

本公司主要銷售產品為熱管、熱板相關散熱模組及散熱片；主要產品線應用以個人電腦產業(PC)、伺服器(Server)、網路通信、智慧型手機及遊戲機等為主。本公司民國一一三年度除了穩固 PC、伺服器、網通及遊戲機等散熱零組件之現有市佔之外，將積極開拓既有產品線之潛在客戶、新產品應用領域之業務開發等。

### (三)重要之產銷政策

1. 生產方面：因為散熱產品的產業特性為標準件少、設變頻繁且下單急促，故本公司嚴格管理庫存及降低庫存量，並提高存貨週轉能力。此外，積極投入自動化生產設備，降低人力需求，並提升生產品質和製程簡化改善，設計共用性材料，以有效降低成本，進而提供更具競爭力的價格。
2. 銷售方面：除深耕既有國內外市場佔有率外，視市場供需情形，逐步增加熱板產能投資。另加強海外行銷佈局，建立代理銷售管道積極開拓國際市場。

## 三、未來公司發展策略

- (一)因應現今市場潮流規畫更深廣之經營目標，並全面展開行動計畫，積極追蹤執行成效並機動策略調整。
- (二)運用集團資源與良好並深遠之客戶關係，擴大產品服務範圍與產業類別，取得各產品線在同業間之相對堅實位置。
- (三)持續提升研發技術質量與能量，與客戶共同分享研發成果與營收成長之績效。
- (四)持續提升高度的產能運用效率及自動化生產製程，以滿足未來市場需求。

(五)不斷強化 ESG(環境(E)、社會(S)、治理(G))永續報導等重要議題並投入資源，全面積極朝金管會頒佈之永續發展路徑及溫室氣體盤查與查證時程方向前進。持續關注重產業之環保政策，節能、減少碳排放、營造友善環境與勞動條件等，善盡社會責任。

#### 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

公司面對外部市場競爭、證券主管機關頒佈的新法令、國內外環保法規，以及全球經濟環境變化，均影響公司營運績效及成果甚深。近年關於 ESG 永續發展，已然成為全球各區域都非常重視的議題，亦是本公司長期致力及關注的目標。我司服務之合作客戶均為國際知名大廠，故持續與客戶齊步前進永續發展，方能走得更長更遠。面對近年來全球地緣政治安全變動風險與日俱增，全球產業鏈分佈及市場供需變化與產品價格競爭等，我司將隨時保持競爭力並與時俱進，以面對全球化浪潮下之各種挑戰。

最後 敬祝  
身體健康 闔家平安

董事長：永井淳一



執行長：永井淳一



會計主管：陳美華



尼得科超眾科技股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一百一十二年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。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

尼得科超眾科技股份有限公司一一三年股東常會

審計委員會召集人

周建宏



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 十 二 日



## 【附件三】

### 一一二年度會計師查核報告書及合併財務報表



安侯建業聯合會計師事務所  
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666  
傳真 Fax + 886 2 8101 6667  
網址 Web kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

尼得科超眾科技股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

尼得科超眾科技股份有限公司及其子公司(尼得科超眾集團)民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年及一一一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，以及合併財務報告附註(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，上開合併財務報告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，足以允當表達尼得科超眾集團民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

### 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合併財務報告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，與尼得科超眾集團保持超然獨立，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，對尼得科超眾集團民國一一二年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)收入認列；收入認列之說明，請詳合併財務報告附註六(十四)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

尼得科超眾集團之收入主要為應用於電腦產業及相關周邊產品之散熱零件之研發、生產及銷售等收入，由於高度客製化之特性，且收入認列為報告使用者或收受者關切之事項，故收入認列之測試為本會計師執行尼得科超眾集團財務報告查核需高度關注之事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括對前十大銷貨客戶屬於關係人且交易金額重大者及新增為前十大銷貨客戶之收入進行分析，檢視重大新增合約，並瞭解合約條款以評估有無重大異常，並評估收入認列(包括銷售折讓及退回)會計處理之合理性，及評估尼得科超眾集團收入之內部控制制度設計及執行之有效性；另外，本會計師亦檢視尼得科超眾集團對客戶交貨條件，測試年度結束日前後一段期間之銷售樣本，以評估收入認列期間之正確性。

### 其他事項

尼得科超眾科技股份有限公司已編製民國一一二年度及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告之責任

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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任包括評估尼得科超眾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尼得科超眾集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

尼得科超眾集團之治理單位(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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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告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告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告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，惟其目的非對尼得科超眾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，以及使尼得科超眾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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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尼得科超眾集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告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，以對合併財務報告表示意見。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，決定對尼得科超眾集團民國一一二年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

寇惠植



于紀隆



證券主管機關：台財證六字第0930106739號  
核准簽證文號：台財證六字第0920122026號  
民國 一 一 三 年 三 月 十 二 日

尼得科超導材料股份有限公司及子公司

民國一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112.12.31		111.12.31		111.12.31	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產：</b>						
<b>流動資產：</b>						
1100 現金及約當現金(附註六(一)及(十七))	\$ 2,887,639	28	2,819,374	24	2100	7
1150 應收票據淨額(附註六(三)、(十四)及(十七))	-	-	44,080	1	2170	25
1170 應收帳款淨額(附註六(三)、(十四)及(十七))	2,100,689	20	2,262,679	19	2180	-
1180 應收帳款-關係人淨額(附註六(三)、(十四)、(十七)及七)	442,409	4	1,390,062	12	2200	8
1200 其他應收款(附註六(十七))	55,786	1	49,794	-	2220	-
1210 其他應收款-關係人(附註六(十七)及七)	60	-	30	-	2250	-
130X 存貨(附註六(四))	1,676,218	16	1,829,781	16	2280	-
1410 預付款項	133,164	1	122,021	1	2320	-
1470 其他流動資產	53,337	1	116,637	1	2399	-
<b>流動資產合計</b>	<b>7,349,302</b>	<b>71</b>	<b>8,634,458</b>	<b>74</b>		<b>41</b>
<b>非流動資產：</b>						
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註六(二)及(十七))	48,211	1	93,969	1	2540	6
1600 不動產、廠房及設備(附註六(五)及七)	2,453,872	24	2,577,326	22	2570	7
1755 使用權資產(附註六(六)及(九))	276,275	3	242,508	2	2580	-
1780 無形資產	32,716	-	32,221	-	2600	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十一))	96,251	1	107,942	1		-
1975 淨確定福利資產-非流動(附註六(十))	5,722	-	172	-	3100	-
1990 其他非流動資產-其他	42,918	-	43,314	-	3200	7
<b>非流動資產合計</b>	<b>2,955,965</b>	<b>29</b>	<b>3,097,452</b>	<b>26</b>		<b>5</b>
<b>資產總計</b>	<b>\$ 10,305,267</b>	<b>100</b>	<b>11,731,910</b>	<b>100</b>		<b>100</b>
<b>負債及權益：</b>						
<b>流動負債：</b>						
短期借款-關係人(附註六(七)、(十七)、(十八)、(二十)及七)	\$ -	-	-	-	2100	7
應付帳款(附註六(十七))	2,057,855	20	2,964,312	25		25
應付帳款-關係人(附註六(十七)及七)	16,362	-	13,305	-		-
其他應付款(附註六(十五)及(十七))	691,685	7	857,577	8		8
其他應付款-關係人(附註六(十七)及七)	17,581	-	25,290	-		-
負債準備-流動	1,844	-	1,869	-		-
租賃負債-流動(附註六(九)、(十七)、(十八)及(二十))	46,415	-	25,232	-		-
一年內到期長期借款-關係人(附註六(八)、(十七)、(二十)及七)	245,640	2	-	-		-
其他流動負債-其他	160,242	2	142,510	1		1
<b>流動負債合計</b>	<b>3,237,624</b>	<b>31</b>	<b>4,780,165</b>	<b>41</b>		<b>41</b>
<b>非流動負債：</b>						
長期借款-關係人(附註六(八)、(十七)、(十八)、(二十)及七)	368,460	4	737,040	6		6
遞延所得稅負債(附註六(十一))	865,450	8	776,934	7		7
租賃負債-非流動(附註六(九)、(十七)及(二十))	58,908	1	39,910	-		-
其他非流動負債	39,444	-	39,378	-		-
<b>非流動負債合計</b>	<b>1,332,262</b>	<b>13</b>	<b>1,593,262</b>	<b>13</b>		<b>13</b>
<b>負債總計</b>	<b>4,569,886</b>	<b>44</b>	<b>6,373,427</b>	<b>54</b>		<b>54</b>
<b>歸屬於母公司業主之權益(附註六(十二))：</b>						
股本	863,434	8	863,434	7		7
資本公積	531,823	5	531,823	5		5
保留盈餘：						
法定盈餘公積	920,385	9	858,721	7		7
特別盈餘公積	74,392	1	200,748	2		2
未分配盈餘	3,559,132	35	2,978,149	26		26
保留盈餘合計	4,553,909	45	4,037,618	35		35
其他權益	(213,785)	(2)	(74,392)	(1)		(1)
<b>權益總計</b>	<b>5,735,381</b>	<b>56</b>	<b>5,358,483</b>	<b>46</b>		<b>46</b>
<b>負債及權益總計</b>	<b>\$ 10,305,267</b>	<b>100</b>	<b>11,731,910</b>	<b>100</b>		<b>100</b>

董事長：永井淳一



經理人：永井淳一



(請詳閱後附合併財務報告附註)

會計主管：陳美華



尼得科超眾科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十四)及七)	\$ 10,759,092	100	11,897,939	100
5000 營業成本(附註六(四)、(五)、(六)、(九)、(十)、(十五)及七)	8,652,765	80	9,721,629	82
營業毛利	2,106,327	20	2,176,310	18
營業費用(附註六(三)、(五)、(六)、(九)、(十)、(十五)及七)：				
6100 推銷費用	340,933	3	320,797	2
6200 管理費用	471,947	4	482,787	4
6300 研究發展費用	591,822	6	574,543	5
6450 預期信用減損損失(迴轉利益)	2	-	(730)	-
營業費用合計	1,404,704	13	1,377,397	11
營業利益	701,623	7	798,913	7
營業外收入及支出(附註六(五)、(九)、(十六)及七)：				
7100 利息收入	45,612	-	16,931	-
7010 其他收入	77,182	1	76,044	1
7020 其他利益及損失	108,496	1	70,520	-
7050 財務成本	(51,954)	(1)	(29,032)	-
營業外收入及支出合計	179,336	1	134,463	1
7900 稅前淨利	880,959	8	933,376	8
7950 減：所得稅費用(附註六(十一))	275,183	3	320,218	3
8200 本期淨利	605,776	5	613,158	5
8300 其他綜合損益(附註六(十一))：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	3,627	-	4,348	-
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	(45,758)	-	(499)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	725	-	870	-
不重分類至損益之項目合計	(42,856)	-	2,979	-
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	(117,044)	(1)	158,569	1
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	(23,409)	-	31,714	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(93,635)	(1)	126,855	1
8300 本期其他綜合損益	(136,491)	(1)	129,834	1
8500 本期綜合損益總額	\$ 469,285	4	742,992	6
每股盈餘(附註六(十三))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 7.02		7.10	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 7.00		7.08	

董事長：永井淳一



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：永井淳一



會計主管：陳美華



尼得科超聚利科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一年一月一日及一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	保留盈餘				其他權益項目					
	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	國外營運機構財務報表換算之兌換差	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	合計	權益總額
民國一一年一月一日餘額	\$ 863,434	531,823	824,071	227,091	2,422,489	3,473,651	(275,218)	74,470	(200,748)	4,668,160
本期淨利	-	-	-	-	613,158	613,158	-	-	-	613,158
本期其他綜合損益	-	-	-	-	3,478	3,478	126,855	(499)	126,356	129,834
本期綜合損益總額	-	-	-	-	616,636	616,636	126,855	(499)	126,356	742,992
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	34,650	-	(34,650)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(52,669)	(52,669)	-	-	-	(52,669)
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(26,343)	26,343	-	-	-	-	-
民國一一年十二月三十一日餘額	863,434	531,823	858,721	200,748	2,978,149	4,037,618	(148,363)	73,971	(74,392)	5,358,483
本期淨利	-	-	-	-	605,776	605,776	-	-	-	605,776
本期其他綜合損益	-	-	-	-	2,902	2,902	(93,635)	(45,758)	(139,393)	(136,491)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	608,678	608,678	(93,635)	(45,758)	(139,393)	469,285
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	61,664	-	(61,664)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(92,387)	(92,387)	-	-	-	(92,387)
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(126,356)	126,356	-	-	-	-	-
民國一一年十二月三十一日餘額	\$ 863,434	531,823	920,385	74,392	3,559,132	4,553,909	(241,998)	28,213	(213,785)	5,735,381



董事長：永井淳一

(請詳閱後附合併財務報告附註)



會計主管：陳美華

尼得科超羣科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利	\$ 880,959	933,376
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	362,528	369,175
攤銷費用	10,456	8,712
預期信用減損損失(迴轉利益)	2	(730)
利息費用	51,954	29,032
利息收入	(45,612)	(16,931)
股利收入	(1,483)	(1,483)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	17,746	96,414
不動產、廠房及設備轉列費用數	216	14,898
未實現外幣兌換損失(利益)	5,028	(2,511)
租約修改利益	(91)	(482)
收益費損項目合計	400,744	496,094
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：		
應收票據減少(增加)	44,080	(41,820)
應收帳款減少	161,988	904,203
應收帳款一關係人減少(增加)	947,653	(646,379)
其他應收款增加	(7,967)	(22,519)
存貨減少(增加)	155,551	(5,289)
預付款項增加	(10,644)	(36,381)
其他流動資產減少(增加)	63,300	(49,808)
淨確定福利資產增加	(1,923)	(1,882)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	1,352,038	100,125
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付帳款減少	(906,457)	(338,499)
應付帳款一關係人增加(減少)	3,057	(75,863)
其他應付款(減少)增加	(167,757)	116,030
其他應付款一關係人(減少)增加	(3,887)	14,069
負債準備(減少)增加	(25)	17
其他流動負債增加	17,732	44,094
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(1,057,337)	(240,152)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	294,701	(140,027)
調整項目合計	695,445	356,067
營運產生之現金流入	1,576,404	1,289,443
收取之利息	45,612	16,931
支付之利息	(55,755)	(24,783)
支付之所得稅	(142,688)	(239,121)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<b>1,423,573</b>	<b>1,042,470</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得不動產、廠房及設備	(325,444)	(641,992)
處分不動產、廠房及設備	68,258	26,765
存出保證金減少	396	2,144
取得無形資產	(11,073)	(10,319)
收取之股利	1,483	1,483
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<b>(266,380)</b>	<b>(621,919)</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加	177,280	531,460
短期借款減少	(909,226)	-
償還長期借款	(113,120)	-
存入保證金增加	72	483
租賃本金償還	(32,026)	(34,755)
其他非流動負債(減少)增加	(6)	3,714
發放現金股利	(92,387)	(52,669)
<b>籌資活動之淨現金(流出)流入</b>	<b>(969,413)</b>	<b>448,233</b>
匯率變動對現金及約當現金之影響	(119,515)	213,026
本期現金及約當現金增加數	68,265	1,081,810
期初現金及約當現金餘額	2,819,374	1,737,564
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,887,639	2,819,374

董事長：永井淳一



(請詳閱後附合併財務報告附註)  
經理人：永井淳一



會計主管：陳美華



## 【附件四】

### 一一二年度會計師查核報告書及個體財務報表



安侯建業聯合會計師事務所  
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666  
傳真 Fax + 886 2 8101 6667  
網址 Web kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

尼得科超眾科技股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

尼得科超眾科技股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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，上開個體財務報告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，足以允當表達尼得科超眾科技股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

### 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個體財務報告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，與尼得科超眾科技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，對尼得科超眾科技股份有限公司民國一一二年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十四)收入認列；收入認列之說明，請詳個體財務報告附註六(十五)客戶合約之收入。



關鍵查核事項之說明：

尼得科超眾科技股份有限公司之收入主要為應用於電腦產業及相關周邊產品之散熱零件之研發、生產及銷售等收入，由於高度客製化之特性，且收入認列為報告使用者或收受者關切之事項，故收入認列之測試為本會計師執行尼得科超眾科技股份有限公司財務報告查核需高度關注之事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括對前十大銷貨客戶屬於關係人且交易金額重大者及新增為前十大銷貨客戶之收入進行分析，檢視重大新增合約，並瞭解合約條款，以評估有無重大異常，並評估收入認列(包括銷售折讓及退回)會計處理之合理性，及評估尼得科超眾科技股份有限公司之收入內部控制制度設計及執行之有效性；另外，本會計師亦檢視尼得科超眾科技股份有限公司對客戶交貨條件，測試年度結束日前後一段期間之銷售樣本，以評估收入認列期間之正確性。

#### **管理階層與治理單位對個體財務報告之責任**

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任包括評估尼得科超眾科技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尼得科超眾科技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。

尼得科超眾科技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告之責任**

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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告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告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告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，惟其目的非對尼得科超眾科技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，以及使尼得科超眾科技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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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尼得科超眾科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成尼得科超眾科技股份有限公司之查核意見。

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，決定對尼得科超眾科技股份有限公司民國一一二年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

寇惠桓  
于紀隆



證券主管機關：台財證六字第0930106739號  
核准簽證文號：台財證六字第0920122026號  
民國 一 一 三 年 三 月 十 二 日



尼得科技股份有限公司  
董事長 陳美華

民國一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112.12.31		111.12.31		111.12.31	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產</b>						
<b>流動資產：</b>						
1100 現金及約當現金(附註六(一)及(十八))	\$ 672,087	6	908,536	8	2100	2
1170 應收帳款淨額(附註六(三)、(十五)及(十八))	1,327,303	13	1,571,683	13	2170	5
1181 應收帳款－關係人(附註六(三)、(十五)、(十八)及七)	498,694	5	1,441,241	12	2180	31
1200 其他應收款(附註六(十八))	21,179	-	45,287	-	2200	3
1210 其他應收款－關係人(附註六(十八)及七)	112,492	1	74,427	1	2220	-
130X 存貨(附註六(四))	994,870	10	1,113,947	10	2250	-
1410 預付款項	6,435	-	12,753	-	2280	-
1470 其他流動資產	31,270	-	53,001	-	2320	-
<b>流動資產合計</b>	<u>3,664,330</u>	<u>35</u>	<u>5,220,875</u>	<u>44</u>		
<b>非流動資產：</b>						
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二)及(十八))	48,211	1	93,969	1	2399	1
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	6,092,959	58	5,789,489	49	2540	6
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	434,557	4	547,071	5	2570	6
1755 使用權資產(附註六(七))	47,282	1	63,948	-	2580	1
1780 無形資產	22,388	-	21,734	-	2600	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十二))	77,043	1	69,314	1		-
1975 淨確定福利資產－非流動(附註六(十一))	5,722	-	172	-		13
1990 其他非流動資產－其他	41,601	-	42,366	-		55
<b>非流動資產合計</b>	<u>6,769,763</u>	<u>65</u>	<u>6,628,063</u>	<u>56</u>		
<b>資產總計</b>	<u>\$ 10,434,093</u>	<u>100</u>	<u>11,848,938</u>	<u>100</u>		
<b>負債及權益</b>						
<b>流動負債：</b>						
短期借款－關係人(附註六(八)、(十八)、(十九)、(二十一)及七)	\$ -	-	-	-	221,112	2
應付帳款(附註六(十八))	412,357	4	631,900	4	631,900	5
應付帳款－關係人(附註六(十八)及七)	2,361,057	23	3,637,851	23	3,637,851	31
其他應付款(附註六(十八))	327,155	3	344,030	3	344,030	3
其他應付款－關係人(附註六(十八)及七)	38,929	1	51,933	1	51,933	-
負債準備－流動	739	-	739	-	739	-
租賃負債－流動(附註六(十)及(十八))	26,635	-	24,934	-	24,934	-
一年內到期長期借款－關係人(附註六(九)、(十八)、(十九)、(二十一)及七)	245,640	2	-	-	-	-
其他流動負債－其他	110,997	1	88,671	1	88,671	1
<b>流動負債合計</b>	<u>3,523,509</u>	<u>34</u>	<u>5,001,170</u>	<u>42</u>		
<b>非流動負債：</b>						
長期借款－關係人(附註六(九)、(十八)、(十九)、(二十一)及七)	368,460	4	737,040	4	737,040	6
遞延所得稅負債(附註六(十二))	785,364	7	712,713	7	712,713	6
租賃負債－非流動(附註六(十)及(十八))	21,321	-	39,475	1	39,475	1
其他非流動負債	58	-	57	-	57	-
<b>非流動負債合計</b>	<u>1,175,203</u>	<u>11</u>	<u>1,489,285</u>	<u>13</u>		
<b>負債總計</b>	<u>4,698,712</u>	<u>45</u>	<u>6,490,455</u>	<u>55</u>		
<b>權益(附註六(十三))：</b>						
股本	863,434	8	863,434	8	863,434	7
資本公積	531,823	5	531,823	5	531,823	5
保留盈餘：						
法定盈餘公積	920,385	9	858,721	9	858,721	7
特別盈餘公積	74,392	1	200,748	2	200,748	2
未分配盈餘	3,559,132	34	2,978,149	25	2,978,149	25
保留盈餘合計	4,553,909	44	4,037,618	34	4,037,618	34
其他權益	(213,785)	(2)	(74,392)	(1)	(74,392)	(1)
<b>權益總計</b>	<u>5,735,381</u>	<u>55</u>	<u>5,358,483</u>	<u>45</u>		
<b>負債及權益總計</b>	<u>\$ 10,434,093</u>	<u>100</u>	<u>11,848,938</u>	<u>100</u>		



會計主管：陳美華



經理人：永井淳一

(請詳閱個體財務報告附註)



董事長：永井淳一

尼得科超羆科技股份有限公司



民國一十二年及一十一年一月十一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十五)及七)	\$ 8,712,379	100	9,614,241	100
5000 營業成本(附註六(四)、(六)、(七)、(十一)、(十六)及七)	7,735,767	89	8,632,668	90
營業毛利	976,612	11	981,573	10
營業費用(附註六(六)、(七)、(十一)、(十六)及七)：				
6100 推銷費用	164,256	2	167,409	2
6200 管理費用	197,808	2	177,792	2
6300 研究發展費用	338,284	4	355,091	4
6450 預期信用減損損失(迴轉利益)(附註六(三))	2	-	(574)	-
營業費用合計	700,350	8	699,718	8
營業淨利	276,262	3	281,855	2
營業外收入及支出(附註六(十七)及七)：				
7100 利息收入	10,661	-	2,240	-
7010 其他收入	44,936	1	34,357	-
7020 其他利益及損失	44,534	1	(140,057)	(1)
7050 財務成本	(44,134)	(1)	(23,457)	-
7070 採用權益法認列之子公司利益之份額	421,998	5	616,269	6
營業外收入及支出合計	477,995	6	489,352	5
7900 稅前淨利	754,257	9	771,207	7
7950 減：所得稅費用(附註六(十二))	148,481	2	158,049	2
本期淨利	605,776	7	613,158	5
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	3,627	-	4,348	-
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	(45,758)	(1)	(499)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	725	-	870	-
不重分類至損益之項目合計	(42,856)	(1)	2,979	-
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	(117,044)	(1)	158,569	2
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	(23,409)	-	31,714	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(93,635)	(1)	126,855	2
8300 本期其他綜合損益	(136,491)	(2)	129,834	2
本期綜合損益總額	\$ 469,285	5	742,992	7
每股盈餘(附註六(十四))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 7.02		7.10	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 7.00		7.08	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：永井淳一



經理人：永井淳一



會計主管：陳美華



尼得科起亞股份有限公司



民國一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	保留盈餘				其他權益項目	
	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計
民國一一年一月一日餘額	\$ 863,434	531,823	824,071	227,091	2,422,489	3,473,651
本期淨利	-	-	-	-	613,158	613,158
本期其他綜合損益	-	-	-	-	3,478	3,478
本期綜合損益總額	-	-	-	-	616,636	616,636
盈餘指撥及分配：						
提列法定盈餘公積	-	-	34,650	-	(34,650)	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(52,669)	(52,669)
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(26,343)	26,343	-
民國一一年十二月三十一日餘額	863,434	531,823	858,721	200,748	2,978,149	4,037,618
本期淨利	-	-	-	-	605,776	605,776
本期其他綜合損益	-	-	-	-	2,902	2,902
本期綜合損益總額	-	-	-	-	608,678	608,678
盈餘指撥及分配：						
提列法定盈餘公積	-	-	61,664	-	(61,664)	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(92,387)	(92,387)
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(126,356)	126,356	-
民國一一年十二月三十一日餘額	\$ 863,434	531,823	920,385	74,392	3,559,132	4,553,909
國外營運機構財務報表換算之兌換差	-	-	-	-	126,855	126,855
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	-	-	-	-	(499)	(499)
其他權益項目	-	-	-	-	(499)	(499)
合計	-	-	-	-	126,356	126,356
民國一一年一月一日餘額	-	-	-	-	74,470	74,470
民國一一年十二月三十一日餘額	-	-	-	-	73,971	73,971
合計	-	-	-	-	(74,392)	(74,392)
民國一一年一月一日餘額	-	-	-	-	-	-
民國一一年十二月三十一日餘額	-	-	-	-	(45,758)	(45,758)
合計	-	-	-	-	(45,758)	(45,758)
民國一一年一月一日餘額	-	-	-	-	-	-
民國一一年十二月三十一日餘額	-	-	-	-	28,213	28,213
合計	-	-	-	-	(213,785)	(213,785)
民國一一年一月一日餘額	-	-	-	-	-	-
民國一一年十二月三十一日餘額	-	-	-	-	5,735,381	5,735,381
合計	-	-	-	-	(92,387)	(92,387)



董事長：永井淳一

(請詳閱後附個體財務報告附註)



經理人：永井淳一



會計主管：陳美華

## 尼得科超導科技股份有限公司

## 現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利潤	\$ 754,257	771,207
<b>調整項目：</b>		
收益費損項目：		
折舊費用	122,918	129,995
攤銷費用	5,847	4,979
預期信用減損損失(迴轉利益)	2	(574)
利息費用	44,134	23,457
利息收入	(10,661)	(2,240)
股利收入	(1,483)	(1,483)
採用權益法認列之子公司利益之份額	(421,998)	(616,269)
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(14,158)	6,054
不動產、廠房及設備轉出費用數	1,733	2,905
聯屬公司間未實現損失(利益)	1,484	(20,825)
未實現外幣兌換損失(利益)	5,028	(2,511)
租約修改利益	(91)	(482)
收益費損項目合計	(267,245)	(476,994)
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收票據減少	-	1,483
應收帳款減少	244,378	318,600
應收帳款—關係人減少(增加)	942,547	(759,929)
其他應收款減少(增加)	24,108	(57,960)
其他應收款—關係人(增加)減少	(38,065)	401,736
存貨減少(增加)	119,077	(101,587)
預付款項減少(增加)	6,318	(642)
其他流動資產減少(增加)	21,731	(19,270)
淨確定福利資產增加	(1,923)	(1,882)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	1,318,171	(219,451)
應付帳款減少	(219,543)	(310,095)
應付帳款—關係人(減少)增加	(1,276,794)	734,959
其他應付款(減少)增加	(18,997)	55,524
其他應付款—關係人(減少)增加	(14,436)	14,998
其他流動負債增加	22,326	45,498
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(1,507,444)	540,884
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(189,273)	321,433
調整項目合計	(456,518)	(155,561)
營運產生之現金流入	297,739	615,646
收取之利息	10,661	2,240
支付之利息	(42,702)	(23,457)
支付之所得稅	(58,754)	(64,320)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<b>206,944</b>	<b>530,109</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得不動產、廠房及設備	(21,113)	(125,632)
處分不動產、廠房及設備	51,926	11,021
存出保證金減少	765	193
取得無形資產	(6,501)	(3,785)
收取之股利	1,483	1,483
<b>投資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>26,560</b>	<b>(116,720)</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款減少	(219,096)	-
償還長期借款	(113,120)	-
存入保證金增加	1	-
租賃本金償還	(28,488)	(34,202)
發放現金股利	(92,387)	(52,669)
<b>籌資活動之淨現金流出</b>	<b>(453,090)</b>	<b>(86,871)</b>
匯率變動對現金及約當現金之影響	(16,863)	97,047
本期現金及約當現金(減少)增加數	(236,449)	423,565
期初現金及約當現金餘額	908,536	484,971
期末現金及約當現金餘額	\$ <b>672,087</b>	<b>908,536</b>

董事長：永井淳一



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：永井淳一



會計主管：陳美華



【附件五】

尼得科超眾科技股份有限公司  
一一二年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	2,950,453,651
加：其他綜合損益調整項	—
精算損益本期變動數	2,901,749
<b>本期稅後淨利</b>	<b>605,776,311</b>
<b>可供分配盈餘</b>	<b>3,559,131,711</b>
加：迴轉權益減項特別盈餘公積	—
減：提列法定盈餘公積 10%	60,867,806
提列特別盈餘公積	—
提列權益減項特別盈餘公積	139,392,510
<b>分配項目</b>	
減：現金股利(1.053 元/股)	90,919,596
股票股利	—
<b>期末未分配盈餘</b>	<b>3,267,951,799</b>

註 1：本年度之盈餘分配由 112 年度獲利予以分派。

註 2：現金股利按分配比率計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，轉列本公司之營業外收入。

董事長：永井淳一



執行長：永井淳一



會計主管：陳美華



尼得科超眾科技股份有限公司  
 公司章程修正條文對照表

條次	修訂後條文(1.1)	現行條文(1.0)	修訂理由
第十三條	<p>本公司設董事五至<u>十五席</u>，由股東會就有行為能力之人選任，任期三年，連選得連任，獨立董事及非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額。</p> <p>董事選舉採候選人提名制度，依公司法第一九二條之一及相關規定辦理，股東應就候選人名單中選任之。                      .....                      第一項董事名額中，獨立董事人數不得少於<u>五席</u>，且不得少於董事席次五分之一。</p>	<p>本公司設董事<u>五至十三席</u>，由股東會就有行為能力之人選任，任期三年，連選得連任，獨立董事及非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額。</p> <p>董事選舉採候選人提名制度，依公司法第一九二條之一及相關規定辦理，股東應就候選人名單中選任之。                      .....                      第一項董事名額中，獨立董事人數不得少於<u>三席</u>，且不得少於董事席次五分之一。</p>	<p>調整董事席次，以符合公司實務運作，並增加實務作業上的彈性。</p>
第二十二條	<p>(以上略)</p> <p>第三十四次修訂於民國一一〇年八月十二日。</p> <p>第三十五次修訂於民國一一一年六月二十日。</p> <p><u>第三十六次修訂於民國一一三年六月二十四日。</u></p>	<p>(以上略)</p> <p>第三十四次修訂於民國一一〇年八月十二日。</p> <p>第三十五次修訂於民國一一一年六月二十日。</p>	<p>配合部分條文修訂而增列修訂日期。</p>