

尼得科超眾科技股份有限公司

一一四年股東常會議事錄

開會時間：中華民國一一四年六月二十日(星期五)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 76,240,643 股(含電子投票 1,687,662 股)，佔本公司已發行股份總數 86,343,396 股之 88.29%，已達法定開會股數。

出席董事：尼得科株式會社代表人：三好昭宏、尼得科株式會社代表人：澄川洋平、獨立董事王文字、獨立董事連俊華、獨立董事周建宏計 5 名

列席：安侯建業聯合會計師事務所寇惠植會計師、華鼎國際法律事務所謝佩玲律師

主席：董事長：三好昭宏



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、本公司一一三年度營業報告。

說明：本公司一一三年度營業報告書，請參閱【附件一】。

二、審計委員會審查一一三年度決算表冊報告。

說明：計委員會審查一一三年度決算表冊報告，請參閱【附件二】。

三、本公司一一三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)本公司一一三年度員工酬勞及董監事酬勞分派案，業經 114 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) 5,529,156 元與董事酬勞新台幣 3,000,000 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：本公司一一三年度營業報告書及財務報表承認案，提請承認。

說明：(一)本公司一一三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)本公司一一三年度營業報告書、會計師查核報告書及財務報表，請參閱附件一(第 10 頁至第 12 頁)、附件三及附件四(第 14 頁至第 27 頁)。

(二)敬請承認。

決議：表決時表決權數:76,240,643 權，本議案之投票表決結果如下：

	表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數	76,232,492 權	99.98%
反對權數	2,508 權	0.00%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	5,643 權	0.00%

本案照原議案表決通過。

第二案：(董事會提)

案由：本公司一一三年度盈餘分配承認案，提請承認。

說明：(一)本公司一一三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，一一三年度盈餘分配表請參閱附件五(第 28 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：表決時表決總權數: 76,240,643 權，本案投票結果如下：

	表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數	76,231,492 權	99.98%
反對權數	3,508 權	0.00%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	5,643 權	0.00%

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)為配合公司營運需求，以及依證券交易法第十四條第六項規定，擬修訂本公司「公司章程」，修訂條文對照表參閱附件六(第29頁)。

(二)謹提請 公決。

決議：表決時表決總權數：76,240,643 權，本案投票結果如下：

	表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數	76,232,552 權	99.98%
贊成權數	2,508 權	0.00%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	5,583 權	0.00%

本案照原議案表決通過。

伍、選舉事項：

第一案：(董事會提)

案由：董事改選案，提請 選舉。

說明：(一)本公司現任董事及監察人任期，自 114 年 6 月 19 日止任期屆滿，擬於本次股東常會全面改選。

(二)公司法及本公司章程規定，本次選任董事 15 席(含獨立董事 5 席)，採候選人提名制，新選任董事(含獨立董事)，自改選之日起就任，任期自民國 114 年 6 月 20 日起至 117 年 6 月 19 日止，任期三年。原任董事及監察人任期依法延至股東會新任董事選舉完成時止。

(三)本公司董事會提名之董事(含獨立董事)候選人名單如下：

尼得科超眾科技股份有限公司
董事、獨立董事候選人名單

董事候選人名單					
候選人姓名	學歷及專業資格	經歷	現職	持有股數	所代表之法人名稱
三好 昭宏	慶應義塾大學文學部人間關係學科社會學系畢業 國立臺灣大學管理學院企業管理碩士專班	埃森哲株式會社資深經理 台灣三住股份有限公司總經理 株式會社三住經營計劃部物流業務統括室 GM 尼得科超眾科技(股)公司副董事長	尼得科超眾科技(股)公司董事長兼執行長 尼得科巨仲電子(昆山)有限公司、尼得科群祥科技(重慶)有限公司、Nidec Chaun Choung Vietnam Corporation 董事長	74,514,982	尼得科株式會社
永井 淳一	橫濱國立大學經濟學系畢業	日本電產株式會社海外事業管理部長 尼得科超眾科技(股)公司董事長兼執行長 尼得科巨仲電子(昆山)有限公司、尼得科群祥科技(重慶)有限公司、Nidec Chaun Choung Vietnam Corporation 董事長	尼得科超眾科技(股)公司顧問	74,514,982	尼得科株式會社
澄川 洋平	日本中央大學商學部商業貿易學科系畢業	日本 AMP 株式會社財務本部會計部成本計算課 FP&A 部長	尼得科超眾科技(股)公司財務長兼行政長暨發言人 尼得科巨仲電子(昆山)有限公司、尼得科群祥科技(重慶)有限公司、Nidec Chaun Choung Vietnam Corporation 董事 Nidec Chaung-Choung Technology America Inc、副董事長	74,514,982	尼得科株式會社
北尾 宜久	日本京都產業大學-經濟學系畢業	三井住友銀行理事難波法人營業第一部長 日本電產株式會社 專務執行役員 Nidec 株式會社執行役員小型馬達事業本部長	尼得科株式會社 副總裁執行董事	74,514,982	尼得科株式會社
宮本 榮治	日本中部工業大學工程學院電氣工程系學士畢業	日本電產株式會社精密小型馬達事業本部 GMS 事業部第二開發統括部之開發第二部部長 尼得科株式會社 執行董事	尼得科株式會社精密小型馬達事業部總經理兼中央開發工程實驗室總經理	74,514,982	尼得科株式會社

董事候選人名單					
候選人姓名	學歷及專業資格	經歷	現職	持有股數	所代表之法人名稱
松橋 英寿	富山大學經濟學學士畢	日本電產株式會社精密小型馬達事業本部 GMS 事業部財務長 尼得科超眾科技(股)公司董事、財務長 尼得科巨仲電子(昆山)有限公司、尼得科群祥科技(重慶)有限公司、Nidec Chaun Choung Vietnam Corporation 董事 Nidec Chaung-Choung Technology America, Inc. 副董事長	尼得科株式會社小型馬達事業本部財務長兼管理統括部部長	74,514,982	尼得科株式會社
太田 新吾	立命館大學經濟學部經濟系畢	日本電產株式會社 SPMS SPM 事業部營業統轄部 日本電產株式會社 SPMS 營業統括部長 日本電產株式會社 SPMS 營業統括部副統括部長	尼得科台灣股份有限公司副董事長 尼得科(上海)國際貿易有限公司副董事長 集團大中國區副總裁	74,514,982	尼得科株式會社
山岡 直人	宮崎大學工程學部機械系統工程系畢	日本電產株式會社 SPMS 事業企劃部部門長 日本電產株式會社 SPMS 業務規劃部 GL 尼得科超眾科技(股)公司副董事長	Nidec Chaun Choung Vietnam Corporation 總經理暨董事	74,514,982	尼得科株式會社
高澤 真治	北京大學 國際關係學系畢	三美株式會社總部 FA 國際部經理暨中國廣州分公司代表 高澤商務顧問(香港)、(深圳)有限公司-董事長兼總裁 尼得科群祥科技(重慶)有限公司總經理	尼得科群祥科技(重慶)有限公司副總經理暨董事	74,514,982	尼得科株式會社
藤田 啓之	立命館大學 經濟學部 經濟系畢	日本電產株式會社執行董事精密小型事業本部副本部長 日本電產株式會社執行董事日電電子(泰國)股份有限公司總經理	日本電產株式會社小型馬達事業本部副本部長 日本電產電子(泰國)有限公司、日本電產菲律賓公司董事長 日本電產越南公司董事長兼執行長 尼得科馬達(韶關)有限公司、尼得科馬達(浙江)有限公司、尼得科(東莞)有限公司董事長 尼得科精機(泰國)有限公司董事	74,514,982	尼得科株式會社

獨立董事候選人名單

候選人姓名	學歷及專業資格	經歷	現職	持有股數	所代表之法人名稱
丹保 邦康	關西大學工學部 金屬工學系學士	日本電產株式會社精密小馬達事業部副總經理 泰國日本電產株式會社董事長 越南日本電產株式會社董事長 日本電產（韶關）株式會社董事長 日本電產（東莞）株式會社董事長 日本電產（浙江）株式會社副董事長	無	0	無
王文宇	美國史丹福大學 法學博士 哥倫比亞大學 法學碩士 國立台灣大學 法學碩士	創意電子公司獨立董事 凱基證券獨立董事 統一超商公司獨立董事 臺灣大學法律學院教授 美國紐約 Sullivan & Cromwell 法律事務所	精材科技(股)公司獨立董事 國際比較法學會(IACL)台灣分會召集人 開南大學法律學院客座教授兼院長	0	無
連俊華	美國紐約州立大學水牛城分校 企管碩士 國立政治大學會計系學士	合正科技(股)公司財務長 華南永昌綜合證券股份有限公司承銷部副總經理 神腦國際企業特別助理 國鼎生物科技財務副總暨發言人	慶騰精密科技(股)獨立董事	0	無
周建宏	文化大學會計研究所碩士 逢甲大學經濟系學士 國立台北大學法律研碩士學分班結業	台新證券資本市場事業處經理 元大證券(股)投資銀行業務部經理	展岳聯合會計師事務所合夥人	0	無
魏美蓉	美國達拉斯大學企業管理碩士(MBA) 國立政治大學公共行政碩士	美商韋萊韜悅企業管理顧問公司(WTW) -組織、人才獎酬諮詢 -大中華區策略長暨國際市場幕僚長 -人才與獎酬諮詢 台灣區總經理 -人才資產諮詢 副總經理暨首席顧問 卓睿管理顧問公司 顧問及專業講師 美商德州儀器台灣分公司組織發展專案經理	國際領袖基金會-台灣分會理事 社會企業公約基金會 董事	0	無

(四)謹提請 選舉。

選舉結果：新任董事於本次股東會結束後就任當選名單如下：

身分別	戶號	姓名或戶名	當選權數
董事		尼得科株式會社 代表人：三好昭宏	88,525,372 權
董事		尼得科株式會社 代表人：北尾宜久	82,152,606 權
董事		尼得科株式會社 代表人：藤田啓之	81,162,708 權
董事		尼得科株式會社 代表人：宮本榮治	80,242,727 權
董事		尼得科株式會社 代表人：松橋英壽	79,062,826 權
董事		尼得科株式會社 代表人：永井淳一	78,158,707 權
董事		尼得科株式會社 代表人：澄川洋平	77,188,588 權
董事		尼得科株式會社 代表人：太田新吾	76,123,282 權
董事		尼得科株式會社 代表人：山岡直人	75,152,707 權
董事		尼得科株式會社 代表人：高澤真治	74,472,288 權
獨立董事		獨立董事：王文字	72,193,479 權
獨立董事		獨立董事：連俊華	71,248,360 權
獨立董事		獨立董事：周建宏	70,669,721 權
獨立董事		獨立董事：丹保邦康	68,853,037 權
獨立董事		獨立董事：魏美蓉	67,782,640 權

五、其他議案

第一案：

(董事會提)

案 由：解除本公司新任董事競業禁止之限制案，提請 討論。

說 明：(一)依據公司法第 209 條之規定，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，本次股東會選舉之董事及其代表人，再無損及本公司利益之前提下，僅提請股東會同意自該董事及其代表人就任之日起，解除其競業禁止之限制。

(二)董事及其代表人兼任他公司之資料表如下：

(三)敬請 討論。

尼得科超眾科技股份有限公司
董事候選人名單競業禁止明細表

候選人姓名	競業禁止之公司及職稱
法人董事代表人-北尾 宜久	尼得科株式會社 副總裁執行董事
法人董事代表人-宮本 榮治	尼得科株式會社精密小型馬達事業部總經理兼中央開發工程實驗室總經理
法人董事代表人-松橋 英寿	尼得科株式會社小型馬達事業本部財務長兼管理統括部部長
法人董事代表人-太田 新吾	尼得科台灣股份有限公司 副董事長 尼得科(上海)國際貿易有限公司 副董事長 集團大中國區 副總裁
法人董事代表人-藤田 啓之	日本電産株式会社小型馬達事業本部副本部長 日本電産電子(泰國)有限公司、日本電産菲律賓公司董事長 日本電産越南公司董事長兼執行長 尼得科馬達(韶關)有限公司、尼得科馬達(浙江)有限公司、 尼得科(東莞)有限公司董事長 尼得科精機(泰國)有限公司董事
王文宇	精材科技(股)公司獨立董事 國際比較法學會(IACL)台灣分會召集人 開南大學法律學院客座教授兼院長
連俊華	慶騰精密科技(股)獨立董事
周建宏	展岳聯合會計師事務所合夥人
魏美蓉	國際領袖基金會-台灣分會理事 社會企業公約基金會董事

(四)敬請 決議。

決 議：表決時表決總權數：76,240,643 權，本案投票結果如下：

	表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數	76, 227, 253 權	99. 98%
贊成權數	7, 847 權	0. 01%
無效權數	0 權	0. 00%
棄權/未投票權數	5, 543 權	0. 00%

本案照原議案表決通過。

六、臨時動議：無。

(本次股東會各議案均無股東提問)

七、散 會：中華民國一一四年六月二十日(星期五)上午九時三十分

(註：本次股東常會紀錄僅載明會議進行要旨，且僅載明對議案之結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準)

本次股東會各項議案皆無股東提問發言。

貳、附件

【附件一】

尼得科超眾科技股份有限公司 一一三年度營業報告書

一、民國一一三年度營業報告

(一)民國一一三年度營業計劃實施成果

本公司一一三年度合併營業收入淨額為新台幣 8,123,811 千元，較一一二年度 10,759,092 千元減少 24%；稅前淨利為新台幣 217,913 千元，較一一二年度 880,959 千元減少 75%；稅後淨利為新台幣 127,513 千元及每股盈餘 1.48 元，與前一年度稅後淨利為新台幣 605,776 千元及每股盈餘 7.02 元相較，下降 79%。由於遊戲機產業於 2020 年 Covid-19 期間遊戲需求攀升，使遊戲機出貨量達高峰，截至 2024 年多數機型已上市約 4 年並逐漸步入產品週期尾聲，全球遊戲機年減亦超過 25%，本公司亦受此產業鏈影響致 2024 年營收及獲利均下降。

(二)財務收支及獲利能力分析(合併報表)

單位：新台幣千元

年度		112 年度	113 年度
項目			
財務收支	營業收入	10,759,092	8,123,811
	營業毛利	2,106,327	1,470,273
	稅後淨利	605,776	127,513
獲利能力	資產報酬率(%)	5.82	1.43
	權益報酬率(%)	10.92	2.17
	稅前淨利佔實收資本額比率(%)	102.02	25.23
	純益率(%)	5.63	1.56
	基本每股盈餘(元)	7.02	1.48

(三)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	112 年度	113 年度
研究發展費用金額	591,822	586,199
佔當年度營收比率 (%)	5.50	7.22

2. 研究發展成果

(1)開發成功之技術或產品

- (i) 高密度運算伺服器散熱產品--450 瓦以上氣冷散熱模組開發完成。
- (ii) 網通設備散熱產品--800 瓦以上氣冷散熱模組開發完成。
- (iii) 液冷散熱產品—8KW 應用的 Mini CDU 開發完成。
- (iv) 液冷熱性能測試治具開發完成。
- (v) 適用於標準品水冷模組開發完成。

(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) 耐受-40℃~ 150℃極高極低溫之熱傳元件開發。
- (iii) 液冷用於 Chassis 的 Manifold 開發。
- (iv) 3D VC 700-1400W 新技術開發

二、民國一一四年度營業計劃概要

(一)經營方針

1. 持續開發新的產業及領域、新的合作客戶以擴大營收規模。不斷強化與合作夥伴之關係及服務。
2. 強化研發部門組織並著重精良之研發人才培育，以提升產品開發效率及品質。此外並與時俱進在深耕高瓦數產品應用於 AI 技術開發領域，以厚實競爭力。
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，加大集團全球競爭力。
4. 因應中美貿易戰趨勢形成，持續著力發展東南亞區域並跟上主要合作夥伴腳步，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。

(二)維持重要之產銷政策

1. 生產方面：持續嚴格管理庫存，並提高存貨週轉能力。積極投入自動化生產設備以精進生產效率，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：除維持既有國內外市場佔有率外，在 AI 領域與時俱進跟上市場腳步，並不斷投入散熱產品相關應用之產能投資，加強海外行銷佈局積極開拓國際市場。

三、未來公司發展策略

現今散熱產品應用範圍相當廣泛，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因 AI 題材持續蓬勃發展。在邁入 AI 的大時代，伺服器的功耗越來越高，也需要更多不同的散熱模組解決方案才能完成其目標。因受惠於 AI 時代、雲端資料中心及網通市場需求穩健成長，而散熱產品則是提高效率的關鍵之一，並看好後續遊戲機新產品週期將產生的商機，相關產品營業績仍有望向上提升。

因應現今市場潮流規畫長遠之經營目標，並全面展開行動計畫，積極追蹤執行成效並機動策略調整。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有利位置。強化研發技術質量與效率，與客戶共同分享研發成果與營收成長之績效。重視 ESG 永續報導等重要議題並投入資源，接軌世界之時勢所趨。

公司面對全球化後之經濟環境瞬息萬變、美國川普政府採行強力之關稅及貿易政策，試圖重建國際政治及經貿秩序等議題，均將影響公司營運績效甚至整個產業鏈甚深。近年來全球地緣政治安全變動風險未曾稍減，公司須隨時保持警覺並及時提出因應對策，以面對未來 AI 世界下之各種挑戰。

最後 敬祝

身體健康 闔家平安

董事長：三好 昭宏



執行長：三好 昭宏



會計主管：陳美華



【附件二】

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一百一十三度營業報告書、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一一四年股東常會

審計委員會召集人

周建宏



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 二 日



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

尼得科超羣科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

尼得科超羣科技股份有限公司及其子公司(尼得科超羣集團)民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及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羣集團民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年及一一二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，與尼得科超羣集團保持超然獨立，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，對尼得科超羣集團民國一一三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一一三年度及一一二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一一三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：
寇惠振
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
民國一十四年三月十二日

尼得科超導科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇三年及一〇二三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	113.12.31		112.12.31		負債及權益	113.12.31		112.12.31	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產：					流動負債：				
1100 現金及約當現金(附註六(一)及(十七))	\$ 3,208,584	31	2,887,639	28	2100 短期借款—關係人(附註六(七)、(十七)、(十八)、(二十)及七)	\$ 196,710	2	-	-
1150 應收票據淨額(附註六(三)、(十四)及(十七))	742	-	-	-	2170 應付帳款(附註六(十七))	2,142,064	21	2,057,833	20
1170 應收帳款淨額(附註六(三)、(十四)及(十七))	2,137,146	21	2,100,689	20	2180 應付帳款—關係人(附註六(十七)及七)	15,880	-	16,362	-
1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(三)、(十四)、(十七)及七)	222,770	2	442,409	4	2200 其他應付款(附註六(十二)、(十五)及(十七))	599,455	6	691,685	7
1200 其他應收款(附註六(十七))	38,865	1	55,786	1	2220 其他應付款—關係人(附註六(十七)及七)	7,864	-	17,581	-
1210 其他應收款—關係人(附註六(十七)及七)	3,145	-	60	-	2250 負債準備—流動	1,887	-	1,844	-
130X 存貨(附註六(四))	1,781,611	17	1,676,218	16	2280 租賃負債—流動(附註六(九)、(十七)、(十八)及(二十))	41,025	1	46,415	-
1410 預付款項	99,345	1	133,164	1	2320 一年內到期長期借款—關係人(附註六(八)、(十七)、(二十)及七)	131,140	1	245,640	2
1470 其他流動資產	82,624	1	53,337	1	2399 其他流動負債—其他	225,764	2	160,242	2
流動資產合計	7,574,832	74	7,349,302	71	流動負債合計	3,361,789	33	3,237,624	31
非流動資產：					非流動負債：				
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))	63,340	1	48,211	1	2540 長期借款—關係人(附註六(八)、(十七)、(十八)、(二十)及七)	-	-	368,460	4
1600 不動產、廠房及設備(附註六(五)及七)	2,285,806	22	2,453,872	24	2570 遞延所得稅負債(附註六(十一))	873,554	9	865,450	8
1755 使用權資產(附註六(六)及(九))	236,131	2	276,275	3	2580 租賃負債—非流動(附註六(九)、(十七)及(二十))	19,746	-	58,908	1
1780 無形資產	29,141	-	32,716	-	2645 存入保證金(附註六(十七))	1,651	-	1,808	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十一))	53,032	1	96,251	1	2670 其他非流動負債—其他	40,185	-	37,636	-
1975 淨確定福利資產—非流動(附註六(十))	11,557	-	5,722	-	非流動負債合計	935,136	9	1,332,262	13
1920 存出保證金(附註六(十七))	41,707	-	42,918	-	負債總計	4,296,925	42	4,569,886	44
非流動資產合計	2,720,714	26	2,955,965	29	歸屬於母公司業主之權益(附註六(十二))：				
					3100 股本	863,434	8	863,434	8
					3200 資本公積	531,823	5	531,823	5
					保留盈餘：				
					3310 法定盈餘公積	981,253	10	920,385	9
					3320 特別盈餘公積	213,785	2	74,392	1
					3350 未分配盈餘	3,398,812	33	3,559,132	35
					保留盈餘合計	4,593,850	45	4,553,909	45
					3400 其他權益	9,514	-	(213,785)	(2)
					權益總計	5,998,621	58	5,735,381	56
資產總計	\$ 10,295,546	100	10,305,267	100	負債及權益總計	\$ 10,295,546	100	10,305,267	100

董事長：三好昭宏

經理人：三好昭宏

會計主管：陳美華

(請詳閱後附合併財務報告附註)

尼得科超羣科技股份有限公司

綜合損益表

民國一三三年及一三二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十五)及七)	\$ 6,193,287	100	8,712,379	100
5000	營業成本(附註六(四)、(六)、(七)、(十)、(十一)、(十六)及七)	5,346,104	86	7,735,767	89
	營業毛利	847,183	14	976,612	11
	營業費用(附註六(三)、(六)、(七)、(十)、(十一)、(十六)及七)：				
6100	推銷費用	140,202	2	164,256	2
6200	管理費用	194,852	3	197,808	2
6300	研究發展費用	304,050	5	338,284	4
6450	預期信用減損(迴轉利益)損失	(15)	-	2	-
	營業費用合計	639,089	10	700,350	8
	營業淨利	208,094	4	276,262	3
	營業外收入及支出(附註六(六)、(十)、(十七)及七)：				
7100	利息收入	7,920	-	10,661	-
7010	其他收入	21,817	-	44,936	1
7020	其他利益及損失	(58,349)	(1)	44,534	1
7050	財務成本	(28,102)	-	(44,134)	(1)
7070	採用權益法認列之子公司利益之份額	23,395	-	421,998	5
	營業外收入及支出合計	(33,319)	(1)	477,995	6
7900	稅前淨利	174,775	3	754,257	9
7950	減：所得稅費用(附註六(十二))	47,262	1	148,481	2
8200	本期淨利	127,513	2	605,776	7
8300	其他綜合損益(附註六(十二)及(十三))：				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	4,184	-	3,627	-
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	15,129	-	(45,758)	(1)
8349	減：與不重分類之項目相關之所得稅	837	-	725	-
	不重分類至損益之項目合計	18,476	-	(42,856)	(1)
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	260,213	4	(117,044)	(1)
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅	52,043	1	(23,409)	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	208,170	3	(93,635)	(1)
8300	本期其他綜合損益	226,646	3	(136,491)	(2)
8500	本期綜合損益總額	\$ 354,159	5	\$ 469,285	5
	每股盈餘(附註六(十四))				
9750	基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 1.48		\$ 7.02	
9850	稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 1.48		\$ 7.00	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：三好昭宏

經理人：三好昭宏

會計主管：陳美華

尼得科超眾科技股份有限公司及子公司

合併損益變動表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股 本	資本公積	保留盈餘			合 計	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 額	其他權益項目	合 計	權益總額
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈 餘			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		
民國一一二年一月一日 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	-	-	-	-	-
民國一一二年十二月三十一日 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
本期淨利	-	-	-	-	127,513	127,513	-	-	-	127,513
本期其他綜合損益	-	-	-	-	3,347	3,347	208,170	15,129	223,299	226,646
本期綜合損益總額	-	-	-	-	130,860	130,860	208,170	15,129	223,299	354,159
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	60,868	-	(60,868)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	139,393	(139,393)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(90,919)	(90,919)	-	-	-	(90,919)
民國一一三年十二月三十一日 餘額	\$ 863,434	531,823	981,253	213,785	3,398,812	4,593,850	(33,828)	43,342	9,514	5,998,621

董事長：三好昭宏



經理人：三好昭宏



(請詳閱後附合併財務報告附註)

會計主管：陳美華



尼得科超導材料股份有限公司及子公司
合併現金流量表

民國一十三年及一十二年一月至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 217,913	880,959
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	387,183	362,528
攤銷費用	10,240	10,456
預期信用減損(迴轉利益)損失	(15)	2
利息費用	34,461	51,954
利息收入	(46,910)	(45,612)
股利收入	(742)	(1,483)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	13,712	17,746
不動產、廠房及設備轉列費用數	9,734	216
非金融資產減損損失	71,897	-
未實現外幣兌換(利益)損失	(8,035)	5,028
報的修改利益	(336)	(91)
收益費損項目合計	471,189	400,744
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	-	44,080
應收帳款(增加)減少	(36,442)	161,988
應收帳款—關係人減少	219,639	947,653
其他應收款增加	(7,784)	(7,967)
其他應收款—關係人增加	(3,085)	-
存貨(增加)減少	(110,817)	155,551
預付款項減少(增加)	33,819	(10,644)
其他流動資產(增加)減少	(29,287)	63,300
淨確定福利資產增加	(1,651)	(1,923)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	64,392	1,352,038
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付帳款增加(減少)	84,209	(906,437)
應付帳款—關係人(減少)增加	(482)	3,057
其他應付款減少	(43,034)	(167,737)
其他應付款—關係人增加(減少)	699	(3,887)
負債準備增加(減少)	43	(25)
其他流動負債增加	65,522	17,732
與營業活動相關之負債之淨變動合計	106,937	(1,057,337)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	171,349	294,701
調整項目合計	642,538	695,445
營運產生之現金流入	860,451	1,576,404
收取之利息	46,910	45,612
支付之利息	(44,877)	(55,755)
支付之所得稅	(119,215)	(142,688)
營業活動之淨現金流入	743,269	1,423,573
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(181,078)	(325,444)
處分不動產、廠房及設備	13,183	68,258
存出保證金減少	1,211	396
取得無形資產	(6,279)	(11,073)
收取之股利	1,483	1,483
投資活動之淨現金流出	(171,480)	(266,380)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	193,080	177,280
短期借款減少	-	(909,226)
償還長期借款	(514,320)	(113,120)
存入保證金(減少)增加	(157)	72
租賃本金償還	(45,835)	(32,026)
其他非流動負債減少	-	(6)
發放現金股利	(90,919)	(92,387)
籌資活動之淨現金流出	(458,151)	(969,413)
匯率變動對現金及約當現金之影響	207,307	(119,515)
本期現金及約當現金增加數	320,945	68,265
期初現金及約當現金餘額	2,887,639	2,819,374
期末現金及約當現金餘額	\$ 3,208,584	2,887,639

董事長：三好昭宏



(請詳閱後附合併財務報告附註)
經理人：三好昭宏



會計主管：陳美華





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

尼得科超羣科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

尼得科超羣科技股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二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羣科技股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年及一一二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，與尼得科超羣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，對尼得科超羣科技股份有限公司民國一一三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一一三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：

寇惠振



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 四 年 三 月 十 二 日

尼得利國際科技股份有限公司

資產負債表

民國一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產		113.12.31		112.12.31		負債及權益		113.12.31		112.12.31			
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%		
流動資產：													
1100	現金及約當現金(附註六(一)及(十八))	\$	648,958	6	672,087	6	2170	應付帳款(附註六(十八))	\$	488,147	5	412,357	4
1150	應收票據淨額(附註六(三)、(十五)及(十八))		742	-	-	-	2180	應付帳款－關係人(附註六(十八)及七)		2,599,055	25	2,361,057	23
1170	應收帳款淨額(附註六(三)、(十五)及(十八))		1,360,656	13	1,327,303	13	2200	其他應付款(附註六(十八))		172,850	2	327,155	3
1180	應收帳款－關係人淨額(附註六(三)、(十五)、(十八)及七)		267,634	3	498,694	5	2220	其他應付款－關係人(附註六(十八)及七)		28,303	-	38,929	1
1200	其他應收款(附註(十八))		35,957	-	21,179	-	2250	負債準備－流動		739	-	739	-
1210	其他應收款－關係人(附註(十八)及七)		89,796	1	112,492	1	2280	租賃負債－流動(附註六(十)及(十八))		19,974	-	26,635	-
130X	存貨(附註六(四))		1,083,224	11	994,870	10	2320	一年內到期長期借款－關係人(附註(九)、(十八)、(十九)、(二十一)及七)		131,140	1	245,640	2
1410	預付款項		7,340	-	6,435	-	2399	其他流動負債－其他		175,194	2	110,997	1
1470	其他流動資產		9,046	-	31,270	-		流動負債合計		3,615,402	35	3,523,509	34
	流動資產合計		3,503,353	34	3,664,330	35		非流動負債：					
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(附註六(二)及(十八))		63,340	1	48,211	1	2540	長期借款－關係人(附註六(九)、(十八)、(十九)、(二十一)及七)		-	-	368,460	4
1550	採用權益法之投資(附註六(五))		6,368,298	61	6,092,959	58	2570	遞延所得稅負債(附註六(十二))		785,475	7	785,364	7
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)		362,369	4	434,557	4	2580	租賃負債－非流動(附註六(十)及(十八))		1,749	-	21,321	-
1755	使用權資產(附註六(七))		21,140	-	47,282	1	2645	存入保證金(附註六(十八))		58	-	58	-
1780	無形資產		18,356	-	22,388	-		非流動負債合計		787,282	7	1,175,203	11
1840	遞延所得稅資產(附註六(十二))		12,020	-	77,043	1		負債總計		4,402,684	42	4,698,712	45
1975	淨確定福利資產－非流動(附註六(十一))		11,557	-	5,722	-	3100	權益(附註六(十三))：					
1920	存出保證金(附註六(十八))		40,872	-	41,601	-	3200	股本		863,434	8	863,434	8
	非流動資產合計		6,897,952	66	6,769,763	65		資本公積		531,823	5	531,823	5
								保留盈餘：					
							3310	法定盈餘公積		981,253	10	920,385	9
							3320	特別盈餘公積		213,785	2	74,392	1
							3350	未分配盈餘		3,398,812	33	3,559,132	34
								保留盈餘合計		4,593,850	45	4,553,909	44
							3400	其他權益		9,514	-	(213,785)	(2)
								權益總計		5,998,621	58	5,735,381	55
								負債及權益總計		\$ 10,401,305	100	10,434,093	100
	資產總計	\$	10,401,305	100	10,434,093	100							

董事長：三好昭宏

經理人：三好昭宏

會計主管：陳美華

尼得科超羣科技股份有限公司

綜合損益表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十五)及七)	\$ 6,193,287	100	8,712,379	100
5000	營業成本(附註六(四)、(六)、(七)、(十)、(十一)、(十六)及七)	5,346,104	86	7,735,767	89
	營業毛利	847,183	14	976,612	11
	營業費用(附註六(三)、(六)、(七)、(十)、(十一)、(十六)及七)：				
6100	推銷費用	140,202	2	164,256	2
6200	管理費用	194,852	3	197,808	2
6300	研究發展費用	304,050	5	338,284	4
6450	預期信用減損(迴轉利益)損失	(15)	-	2	-
	營業費用合計	639,089	10	700,350	8
	營業淨利	208,094	4	276,262	3
	營業外收入及支出(附註六(六)、(十)、(十七)及七)：				
7100	利息收入	7,920	-	10,661	-
7010	其他收入	21,817	-	44,936	1
7020	其他利益及損失	(58,349)	(1)	44,534	1
7050	財務成本	(28,102)	-	(44,134)	(1)
7070	採用權益法認列之子公司利益之份額	23,395	-	421,998	5
	營業外收入及支出合計	(33,319)	(1)	477,995	6
7900	稅前淨利	174,775	3	754,257	9
7950	減：所得稅費用(附註六(十二))	47,262	1	148,481	2
8200	本期淨利	127,513	2	605,776	7
8300	其他綜合損益(附註六(十二)及(十三))：				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	4,184	-	3,627	-
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	15,129	-	(45,758)	(1)
8349	減：與不重分類之項目相關之所得稅	837	-	725	-
	不重分類至損益之項目合計	18,476	-	(42,856)	(1)
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	260,213	4	(117,044)	(1)
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅	52,043	1	(23,409)	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	208,170	3	(93,635)	(1)
8300	本期其他綜合損益	226,646	3	(136,491)	(2)
8500	本期綜合損益總額	\$ 354,159	5	469,285	5
	每股盈餘(附註六(十四))				
9750	基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 1.48		7.02	
9850	稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 1.48		7.00	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：三好昭宏

經理人：三好昭宏

會計主管：陳美華

尼得科綠能科技股份有限公司

權益變動表

民國一三年及一二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	國外營運機構財務報表換算之兌換差 額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	合 計	權益總額
民國一一二年一月一日餘額	\$ 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	-	-	-	-	-
民國一一二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
本期淨利	-	-	-	-	127,513	127,513	-	-	-	127,513
本期其他綜合損益	-	-	-	-	3,347	3,347	208,170	15,129	223,299	226,646
本期綜合損益總額	-	-	-	-	130,860	130,860	208,170	15,129	223,299	354,159
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	60,868	-	(60,868)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	139,393	(139,393)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(90,919)	(90,919)	-	-	-	(90,919)
民國一一三年十二月三十一日餘額	\$ 863,434	531,823	981,253	213,785	3,398,812	4,593,850	(33,828)	43,342	9,514	5,998,621

董事長：三好昭宏



(請詳閱後附財務報告附註)

經理人：三好昭宏



會計主管：陳美華



	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利潤	\$ 174,775	754,257
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	107,547	122,918
攤銷費用	6,185	5,847
預期信用減損(迴轉利益)損失	(15)	2
利息費用	28,102	44,134
利息收入	(7,920)	(10,661)
股利收入	(742)	(1,483)
採用權益法認列之子公司利益之份額	(23,395)	(421,998)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	1,976	(14,138)
不動產、廠房及設備轉列費用數	441	1,733
非金融資產減損損失	14,560	-
聯屬公司間未實現損失	8,269	1,484
未實現外幣兌換(利益)損失	(8,035)	5,028
租約修改利益	(336)	(91)
收益費損項目合計	126,637	(267,245)
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收帳款(增加)減少	(33,338)	244,378
應收帳款—關係人減少	231,060	942,547
其他應收款(增加)減少	(16,261)	24,108
其他應收款—關係人減少(增加)	22,696	(38,065)
存貨(增加)減少	(88,354)	119,077
預付款項(增加)減少	(905)	6,318
其他流動資產減少	22,224	21,731
淨確定福利資產增加	(1,651)	(1,923)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	135,471	1,318,171
應付帳款增加(減少)	75,790	(219,543)
應付帳款—關係人增加(減少)	237,998	(1,276,794)
其他應付款減少	(69,399)	(18,997)
其他應付款—關係人減少	(210)	(14,436)
其他流動負債增加	64,197	22,326
與營業活動相關之負債之淨變動合計	308,376	(1,507,444)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	443,847	(189,273)
調整項目合計	570,484	(456,518)
營運產生之現金流入	745,259	297,739
收取之利息	7,920	10,661
支付之利息	(38,518)	(42,702)
支付之所得稅	(119,913)	(38,754)
營業活動之淨現金流入	594,748	206,944
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(28,214)	(21,113)
處分不動產、廠房及設備	1,519	51,926
存出保證金減少	729	765
取得無形資產	(2,153)	(6,501)
收取之股利	1,483	1,483
投資活動之淨現金(流出)流入	(26,636)	26,560
籌資活動之現金流量：		
短期借款減少	-	(219,096)
償還長期借款	(514,320)	(113,120)
存入保證金增加	-	1
租賃本金償還	(25,395)	(28,488)
發放現金股利	(90,919)	(92,387)
籌資活動之淨現金流出	(630,634)	(453,090)
匯率變動對現金及約當現金之影響	39,393	(16,863)
本期現金及約當現金減少數	(23,129)	(236,449)
期初現金及約當現金餘額	672,087	908,536
期末現金及約當現金餘額	\$ 648,958	672,087

董事長：三好昭宏



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：三好昭宏



會計主管：陳美華



【附件五】

尼得科超聚科技股份有限公司
一一三年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	3,267,951,799
加：其他綜合損益調整項	—
精算損益本期變動數	3,346,848
本期稅後淨利	127,513,306
可供分配盈餘	3,398,811,953
加：迴轉權益減項特別盈餘公積	213,784,719
減：提列法定盈餘公積 10%	13,086,015
提列特別盈餘公積	—
提列權益減項特別盈餘公積	—
分配項目	
減：現金股利(0.222 元/股)	19,168,234
股票股利	—
期末未分配盈餘	3,580,342,423

註 1：本年度之盈餘分配由 113 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：三好昭宏



執行長：三好昭宏



會計主管：陳美華



【附件六】

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	本公司設董事五至十五席，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。 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。<u>自一百十六年起，獨立董事人數不得少於董事席次三分之一</u>，但董事任期於一百十六年未屆滿者，得自其任期屆滿時始適用之。	本公司設董事五至十五席，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。 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。	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。
第二十條	本公司年度如有獲利(係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥員工酬勞不低於百分之三，<u>且其中分派予基層員工不低於百分之五</u>，由董事會決議以股票或現金發放，發放對象包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。本公司亦得由董事會決議以上開獲利數額百分之三限額內提撥董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再就其餘額計算員工及董事酬勞分派之。	本公司年度如有獲利(係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，<u>應提撥員工酬勞不低於百分之三</u>，由董事會決議以股票或現金發放，發放對象包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。本公司亦得由董事會決議以上開獲利數額百分之三限額內提撥董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再就其餘額計算員工及董事酬勞分派之。	依證交法第14條第6項有關基層員工之規定。
第二十二條	(以上略) 第三十四次修訂於民國一一〇年八月十二日。 第三十五次修訂於民國一一一年六月二十日。 第三十六次修訂於民國一一三年六月二十四日。 <u>第三十七次修訂於民國一一四年六月二十日。</u>	(以上略) 第三十四次修訂於民國一一〇年八月十二日。 第三十五次修訂於民國一一一年六月二十日。 第三十六次修訂於民國一一三年六月二十四日。	配合部分條文修訂而增列修訂日期。