

股票代碼
8255

朋程科技股份有限公司

一〇九年股東常會

議 事 手 冊

日期：中華民國一〇九年五月二十七日上午九時整
地點：桃園市蘆竹區南崁路2段22號地下一樓

目 錄

壹、開會程序	1
貳、開會議程	2
參、附件	
附件一：營業報告書	7
附件二：一〇八年度合併財務報表暨會計師查核報告	8
附件三：一〇八年度個體財務報表暨會計師查核報告	19
附件四：審計委員會審查報告書	29
附件五：「董事會議事規範」修正條文對照表	30
附件六：一〇八年度盈餘分配表	32
肆、附錄	
附錄一：股東會議事規則	33
附錄二：公司章程	35
附錄三：本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效、每股 盈餘及股東投資報酬率之影響	39
附錄四：全體董事持股情形	40

朋程科技股份有限公司
一〇九年股東常會開會程序

壹、主席宣佈開會

貳、主席致開會詞

參、報告事項

肆、承認暨討論事項

伍、臨時動議

陸、散會

朋程科技股份有限公司

一〇九年股東常會開會議程

壹、主席宣佈開會(報告出席股權)

貳、主席致開會詞

參、報告事項

- (1)一〇八年度營業報告。
- (2)審計委員會審查報告。
- (3)一〇八年度員工及董事酬勞分派情形報告。
- (4)一〇八年度盈餘分派現金股利情形報告。
- (5)修訂「董事會議事規範」報告。

肆、承認暨討論事項

- (1)一〇八年度營業報告書及財務報表案。
- (2)一〇八年度盈餘分派案。
- (3)資本公積發放現金案。

伍、臨時動議

陸、散會

報告事項

一、一〇八年度營業報告，敬請 鑑察。

說明：一〇八年度營業報告書，請參閱第 7 頁附件一。

二、審計委員會審查報告，敬請 鑑察。

說明：(一)本公司一〇八年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所張清福會計師及邱盟捷會計師查核完竣。前述財務報表、營業報告書及盈餘分配之議案，業經審計委員會審查竣事，並提出審查報告書在案。

(二)會計師查核報告書及上述財務報表請參閱第 8 頁至第 18 頁附件二及第 19 頁至第 28 頁附件三。

(三)審計委員會審查報告書請參閱第 29 頁附件四。

三、一〇八年度員工及董事酬勞分派情形報告，敬請 鑑察。

說明：本公司於 109 年 3 月 9 日經董事會決議通過，擬配發員工酬勞現金新台幣 46,256,913 元及董事酬勞新台幣 7,546,319 元，配發之員工酬勞及董事酬勞已列為一〇八年度費用，其費用列帳金額與董事會擬議分配金額並無差異。

四、一〇八年度盈餘分派現金股利情形報告，敬請 鑑察。

說明：(一)本案依據公司章程第 19 條規定，授權董事會決議將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金方式為之，並報告股東會。

(二)本公司一〇八年度稅後淨利為新台幣 322,058,385 元。茲擬定盈餘分配股東現金股利新台幣 288,265,950 元(每股配發 3.15 元)。本次現金股利按分配比例計算至元為止(元以下捨去)，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

(三)如嗣後因庫藏股買回、轉讓或註銷及現金增資、限制型股票發行新股，造成流通在外股數發生變動，致配息率發生變動時，擬請股東會授權董事會調整之，亦授權董事會另訂除息基準日派發，並依法公告之。

五、修訂「董事會議事規範」報告，敬請 鑑察。

說明：(一)配合主管機關法令之修訂及實務運作需求，修訂本公司「董事會議事規範」部份條文。

(二)修正條文對照表請參閱第 30 頁至第 31 頁附件五。

承認暨討論事項

第一案

董事會提

案由：一〇八年度營業報告書及財務報表案，謹請承認。

說明：

- 一、本公司一〇八年度合併財務報表及個體財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所張清福會計師及邱盟捷會計師查核竣事，並經 109 年 3 月 9 日董事會議通過在案。
- 二、上開營業報告書及財務報表業經審計委員會審查竣事。
- 三、一〇八年度營業報告書請參閱第 7 頁附件一。
- 四、一〇八年度合併財務報表及個體財務報表請參閱第 8 頁至第 18 頁附件二及第 19 頁至第 28 頁附件三。
- 五、敬請承認。

決議：

第二案

董事會提

案由：一〇八年度盈餘分派案，謹請承認。

說明：

- 一、本公司一〇八年度盈餘分派，業經 109 年 3 月 9 日董事會討論決議通過。
- 二、本公司一〇八年度盈餘分配表請參閱第 32 頁附件六。
- 三、敬請承認。

決議：

第三案

董事會提

案由：資本公積發放現金案，謹請討論公決。

說明：

- 一、本公司擬將超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積中提撥新台幣 123,542,550 元，按除息基準日股東名冊記載之股東持股，每股配發現金新台幣 1.35 元。本次現金配發按分配比例計算至元為止(元以下捨去)，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金配發總額。

- 二、如嗣後因庫藏股買回、轉讓或註銷及現金增資、限制型股票發行新股，造成流通在外股數發生變動，致配息率發生變動時，擬請股東會授權董事會調整之。
- 三、本案經本次股東會決議後，擬授權董事會另訂除息基準日派發，並依法公告之。
- 四、敬請 公決。

決 議：

臨時動議

散會

朋程科技股份有限公司
營業報告書



(一)一〇八年度營業狀況：

一〇八年度各季營業環境充滿著挑戰性，本公司一〇八年度合併營業收入淨額為 3,359,902 仟元，歸屬於母公司業主之稅後淨利為 322,058 仟元，稅後每股淨利 4.11 元。產品平均毛利率約為 30%，稅後淨利率為 10%。

一〇七年度合併營業收入淨額為 3,596,491 仟元，歸屬於母公司業主之稅後淨利為 529,882 仟元，稅後每股淨利 7.08 元。產品平均毛利率約為 32%，稅後淨利率為 15%。同期相較，因中美貿易衝突導致全球經濟成長動能下滑及國際貨幣的升貶值等因素影響，一〇八年度合併營業收入淨額較一〇七年度同期減少 7%。

新產品研發費用持續投資，一〇八年度研究發展費佔營收比率為 8%。持續性的投資，冀望一〇九年度，新型號產品開發順利，按既定行程生產出貨，並達量產規模。

(二)一〇九年營業展望：

最近期全球遭受疫情肆虐，以致全球總體經濟受到嚴重影響，展望一〇九年度，公司將穩健規劃營運方針，持續提升研發創新能力，以開發新技術及新產品，透過產業合作加速新產品開發與生產，以謹慎的思維與態度面對環境的變化。

提供客戶滿意的產品品質及服務，持續穩定的發展讓公司能擴展業務及產品競爭力，維持各方面穩定成長，讓股東、客戶及員工等能共享公司經營成長。最後在此感謝各位股東的支持與信賴，未來經營團隊將會更加努力，將經營成果回饋給各位股東，並祝各位身體健康、萬事如意。

董事長：盧明光



經理人：吳憲忠



主辦會計：陳俊吉



會計師查核報告

朋程科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

朋程科技股份有限公司及其子公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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及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，足以允當表達朋程科技股份有限公司及其子公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與朋程科技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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對朋程科技股份有限公司及其子公司民國 108 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。

茲對朋程科技股份有限公司及其子公司民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入

關鍵查核事項說明

朋程科技股份有限公司及其子公司之營業收入主要來自於車用二極體的生產及銷售，其變動係來自特定客戶群之消長，因銷貨收入對於財務績效影響重大，故將合併公司特定客戶銷貨收入之發生列為本年度關鍵查核事項。

本會計師執行的程序包括：

1. 對於特定客戶進行基本資料調查，並確認相關交易條件是否有異常之情事。
2. 評估銷貨收入交易自客戶下訂、出貨、銷貨入帳至收款沖帳之相關內部控制，抽樣測試其設計與執行之有效性。
3. 對於特定客戶之銷貨收入進行抽核測試，檢視並核對相關憑證，以佐證出貨及收款之事實，確認其銷貨收入發生之真實性。

其他事項

列入本集團合併財務報告之子公司，有關大青節能科技股份有限公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關大青節能科技股份有限公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。大青節能科技股份有限公司民國 108 年 12 月 31 日之資產總額為 495,995 仟元，佔合併資產總額之 7%；民國 108 年 6 月 17 日至 12 月 31 日之營業收入淨額為 57,139 仟元，佔合併營業收入淨額之 2%。又如附註十三所述，部分列入上開合併財務報表中採用權益法之被投資公司，未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關上述採用權益法之關聯企業投資金額及其損益份額，係依據其他會計師之查核報告認列。民國 108 年及 107 年 12 月 31 日對上述經其他會計師查核之採用權益法之關聯企業投資金額分別為 410,357 仟元及 480,887 仟元，分別佔合併資產總額之 6%及 10%，民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對上述被投資公司採用權益法之關聯企業及合資損益份額為(70,829)仟元及 1,325 仟元，分別佔綜合損益總額之(13%)及 0.5%。

朋程科技股份有限公司業已編製民國 108 及 107 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估朋程科技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朋程科技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。

朋程科技股份有限公司及其子公司之治理單位（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在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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對朋程科技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，以及使朋程科技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朋程科技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，決定對朋程科技股份有限公司及其子公司民國 108 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。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 張 清 福



張清福

會計師 邱 盟 捷



邱盟捷

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1020025513 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 9 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	108年12月31日			107年12月31日		
		金 額	%	金 額	%		
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 1,976,928	27	\$ 645,002	13		
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動 (附註九及三二)	65,960	1	4,077	-		
1150	應收票據 (附註十)	13,001	-	21,631	-		
1170	應收帳款 (附註十)	560,197	8	550,608	11		
1200	其他應收款	19,385	-	39,422	1		
130X	存貨 (附註十一)	556,821	8	529,760	11		
1470	其他流動資產	44,698	1	36,845	1		
11XX	流動資產總計	<u>3,236,990</u>	<u>45</u>	<u>1,827,345</u>	<u>37</u>		
1517	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 (附註八)	227,205	3	82,472	2		
1550	採用權益法之投資 (附註十三)	964,227	13	748,538	15		
1600	不動產、廠房及設備 (附註十四及三二)	2,213,779	31	1,869,175	38		
1755	使用權資產 (附註十五)	51,997	1	-	-		
1805	商譽 (附註十六及二七)	225,142	3	136,359	3		
1821	無形資產 (附註十七)	33,039	-	27,108	1		
1840	遞延所得稅資產 (附註二四)	24,284	-	18,655	-		
1990	其他非流動資產 (附註十八)	251,823	4	169,470	4		
15XX	非流動資產合計	<u>3,991,496</u>	<u>55</u>	<u>3,051,777</u>	<u>63</u>		
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 7,228,486</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,879,122</u>	<u>100</u>		
代 碼	負 債 及 權 益						
2100	流動負債						
2100	短期借款 (附註十九及三二)	\$ 493,206	7	\$ 270,828	6		
2150	應付票據	414	-	47	-		
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債 (附註七)	304	-	-	-		
2170	應付帳款	214,071	3	264,684	5		
2180	應付帳款－關係人 (附註三一)	53,696	1	65,231	1		
2200	其他應付款 (附註二十)	286,826	4	376,120	8		
2230	本期所得稅負債 (附註二四)	49,465	-	99,286	2		
2280	租賃負債－流動 (附註十五)	6,253	-	-	-		
2320	一年或一營業週期內到期之流動負債 (附註十九及三二)	73,487	1	-	-		
2399	其他流動負債	15,016	-	32,211	1		
21XX	流動負債總計	<u>1,192,738</u>	<u>16</u>	<u>1,108,407</u>	<u>23</u>		
2540	非流動負債						
2540	長期借款 (附註十九及三二)	749,563	11	520,000	11		
2570	遞延所得稅負債 (附註二四)	13,185	-	12,898	-		
2580	租賃負債－非流動 (附註十五)	15,305	-	-	-		
2640	淨確定福利負債－非流動 (附註二一)	2,755	-	1,223	-		
25XX	非流動負債總計	<u>780,808</u>	<u>11</u>	<u>534,121</u>	<u>11</u>		
2XXX	負債總計	<u>1,973,546</u>	<u>27</u>	<u>1,642,528</u>	<u>34</u>		
3110	歸屬於本公司業主之權益 (附註二二)						
3110	股本						
3110	普通股股本	915,130	13	748,650	15		
3200	資本公積						
3210	發行溢價	1,857,621	26	618,404	13		
3220	庫藏股票交易	27,193	-	27,193	-		
3230	實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	3,562	-	3,562	-		
3260	採用權益法認列關聯企業及合資股權淨值之變動數	4,145	-	-	-		
3271	限制員工權利股票 (附註二六)	46,563	1	-	-		
3200	資本公積合計	<u>1,939,084</u>	<u>27</u>	<u>649,159</u>	<u>13</u>		
3300	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	598,147	8	545,159	11		
3320	特別盈餘公積	60,370	1	-	-		
3350	未分配盈餘	1,174,178	16	1,332,005	28		
3300	保留盈餘總計	<u>1,832,695</u>	<u>25</u>	<u>1,877,164</u>	<u>39</u>		
3400	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(25,353)	-	(9,642)	-		
3420	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	250,654	3	(50,728)	(1)		
3460	員工未賺得酬勞	(20,110)	-	-	-		
3400	其他權益總計	<u>205,191</u>	<u>3</u>	<u>(60,370)</u>	<u>(1)</u>		
31XX	本公司業主權益總計	<u>4,892,100</u>	<u>68</u>	<u>3,214,603</u>	<u>66</u>		
36XX	非控制權益	362,840	5	21,991	-		
3XXX	權益總計	<u>5,254,940</u>	<u>73</u>	<u>3,236,594</u>	<u>66</u>		
	負債與權益總計	<u>\$ 7,228,486</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,879,122</u>	<u>100</u>		

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：盧明光

經理人：吳憲忠

會計主管：陳俊吉

朋程科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	108年度		107年度	
	金 額	%	金 額	%
4110 銷貨收入	\$ 3,407,810	101	\$ 3,624,381	101
4170 銷貨退回	(42,252)	(1)	(10,106)	-
4190 銷貨折讓	(5,656)	-	(17,784)	(1)
4000 營業收入	3,359,902	100	3,596,491	100
5000 銷貨成本 (附註十一、二三及三一)	(2,355,693)	(70)	(2,435,915)	(68)
5900 營業毛利	<u>1,004,209</u>	<u>30</u>	<u>1,160,576</u>	<u>32</u>
營業費用 (附註二三及三一)				
6100 推銷費用	(84,653)	(3)	(60,914)	(2)
6200 管理費用	(279,198)	(8)	(240,425)	(7)
6300 研究發展費用	(270,084)	(8)	(238,108)	(6)
6000 營業費用合計	(633,935)	(19)	(539,447)	(15)
6900 營業淨利	<u>370,274</u>	<u>11</u>	<u>621,129</u>	<u>17</u>
營業外收入及支出 (附註二三)				
7190 其他收入	150,634	5	28,993	1
7020 其他利益及損失	(78,303)	(2)	2,636	-
7050 財務成本	(21,064)	(1)	(12,002)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	(61,615)	(2)	22,991	-
7000 營業外收入及支出合計	(10,348)	-	42,618	1

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	繼續營業單位稅前淨利	\$ 359,926	11	\$ 663,747	18
7950	所得稅費用 (附註二四)	(102,723)	(3)	(157,984)	(4)
8200	本年度淨利	<u>257,203</u>	<u>8</u>	<u>505,763</u>	<u>14</u>
	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	(2,440)	-	(1,847)	-
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	33,343	1	4,182	-
8320	採用權益法之關聯 企業及合資之其 他綜合損益份額	293,004	9	(223,976)	(6)
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	488	-	668	-
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	(15,711)	(1)	(9,049)	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>308,684</u>	<u>9</u>	<u>(230,022)</u>	<u>(6)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 565,887</u>	<u>17</u>	<u>\$ 275,741</u>	<u>8</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 322,058	10	\$ 529,882	15
8620	非控制權益	(64,855)	(2)	(24,119)	(1)
8600		<u>\$ 257,203</u>	<u>8</u>	<u>\$ 505,763</u>	<u>14</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 630,742	19	\$ 299,860	9
8720	非控制權益	(64,855)	(2)	(24,119)	(1)
8700		<u>\$ 565,887</u>	<u>17</u>	<u>\$ 275,741</u>	<u>8</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金	額 %	金	額 %
	每股盈餘 (附註二五)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	\$	<u>4.11</u>	\$	<u>7.08</u>
9810	稀 釋	\$	<u>4.08</u>	\$	<u>7.01</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：盧明光



經理人：吳憲忠

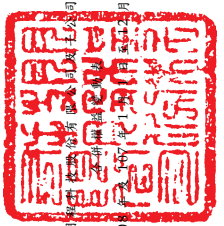


會計主管：陳俊吉



單位：新台幣仟元

代碼	107年1月1日餘額	A3	A5	B1	B3	B5	C15	D1	D3	D5	Q1	Z1	B1	B3	B5	C7	M7	N1	E1	D1	D3	D5	O1	O1	Q1	Z1	權益				權益總計
																											實收資本	資本公積	盈餘	其他權益	
AI	748,650	768,134	27,193	3,562	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46,110	3,373,373			
A3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
A5	748,650	768,134	27,193	3,562	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46,110	3,373,373			
B1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
B3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
B5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
C15	-	(149,730)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
D1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
D3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
D5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Q1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Z1	748,650	618,404	27,193	3,562	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21,991	3,236,594			
B1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
B3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
B5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
C7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
M7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
N1	6,480	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
E1	160,000	1,239,217	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
D1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
D3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
D5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Q1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Z1	915,130	1,857,621	27,193	3,562	4,145	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,110	5,254,940			



民國 108 年 12 月 31 日



會計主管：陳俊吉



經理人：吳堯忠



董事長：盧明光

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

朋程科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108 年度	107 年度
	營業活動之現金流量		
A00010	繼續營業單位稅前淨利	\$ 359,926	\$ 663,747
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	244,231	200,380
A20200	攤銷費用	11,407	8,624
A21900	員工酬勞成本	5,951	-
A20300	預期信用減損損失數	4,755	-
A29900	減損損失	-	11,495
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之損失(利益)	304	(46)
A20900	財務成本	21,064	12,002
A21200	利息收入	(3,900)	(1,440)
A21300	股利收入	(1,360)	-
A22300	採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	61,615	(22,991)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	22,192	13,194
A23700	存貨跌價及報廢損失	4,159	15,751
A24100	外幣兌換損益淨額	4,909	(2,228)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量 之金融資產	-	124
A31130	應收票據	8,630	(7,936)
A31150	應收帳款	2,615	(22,727)
A31180	其他應收款	23,045	(9,172)
A31200	存 貨	4,241	(88,197)
A31240	其他流動資產	(788)	(13,612)
A31250	持有供交易之金融負債	-	(782)
A32130	應付票據	(114)	(25,666)
A32140	應付票據－關係人	-	(46,185)
A32150	應付帳款	(63,831)	35,978
A32160	應付帳款－關係人	(11,535)	40,063
A32180	其他應付款	(59,500)	(11,412)
A32230	其他流動負債	(80,435)	7,610
A32240	淨確定福利負債	(908)	(942)
A33000	營運產生之現金	556,673	755,632
A33100	收取之利息	3,900	1,440

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108 年度	107 年度
A33300	支付之利息	(\$ 21,039)	(\$ 12,002)
A33500	支付之所得稅	(157,398)	(130,058)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>382,136</u>	<u>615,012</u>
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(180,112)	(78,290)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	68,722	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(61,883)	(880)
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(130,000)	(182,972)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(689,219)	(404,942)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	5,821	94
B04500	購置無形資產	(16,737)	(12,105)
B03800	存出保證金減少	3,095	5,844
B06700	其他非流動資產增加	-	666
B05000	因合併產生之現金流入	47,250	-
B07600	收取之股利	<u>24,890</u>	<u>8,025</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(928,173)</u>	<u>(664,560)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	222,378	(172)
C01600	舉借長期借款	568,545	350,000
C01700	償還長期借款	(265,495)	(100,000)
C04020	租賃負債本金償還	(6,935)	-
C04500	支付本公司業主股利	(374,319)	(449,159)
C04600	現金增資	1,396,500	-
C04800	員工限制權利新股	32,400	-
C05800	非控制權益變動	<u>306,411</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>1,879,485</u>	<u>(199,331)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(1,522)	(3,620)
EEEE	現金及約當現金增加(減少)數	1,331,926	(252,499)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>645,002</u>	<u>897,501</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,976,928</u>	<u>\$ 645,002</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：盧明光



經理人：吳憲忠



會計主管：陳俊吉



會計師查核報告

朋程科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

朋程科技股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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，足以允當表達朋程科技股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

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一般公認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，與朋程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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對朋程科技股份有限公司民國 108 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。

茲對朋程科技股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入

關鍵查核事項說明

朋程科技股份有限公司之營業收入主要來自於車用二極體的生產及銷售，其變動係來自特定客戶群之消長，因銷貨收入對於財務績效影響重大，故將本公司特定客戶銷貨收入之發生列為本年度關鍵查核事項。

本會計師執行的程序包括：

1. 對於特定客戶進行基本資料調查，並確認相關交易條件是否有異常之情事。
2. 評估銷貨收入交易自客戶下訂、出貨、銷貨入帳至收款沖帳之相關內部控制，抽樣測試其設計與執行之有效性。
3. 對於特定客戶之銷貨收入進行抽核測試，檢視並核對相關憑證，以佐證出貨及收款之事實，確認其銷貨收入發生之真實性。

其他事項

如附註十二所述，部分列入上開個體財務報表中採用權益法之被投資公司，未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關上述採用權益法之關聯企業投資金額及其損益份額，係依據其他會計師之查核報告認列。民國 108 年及 107 年 12 月 31 日對上述經其他會計師查核之採用權益法之關聯企業投資金額分別為 622,472 仟元及 480,887 仟元，分別佔資產總額之 9% 及 10%。民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對上述被投資公司採用權益法之關聯企業及合資損益份額分別為(100,467)仟元及 1,325 仟元，分別占綜合損益總額之(16)% 及 0.4%。

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朋程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朋程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。

朋程科技股份有限公司之治理單位（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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對朋程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，以及使朋程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朋程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. 對於朋程科技股份有限公司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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成朋程科技股份有限公司查核意見。

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，決定對朋程科技股份有限公司民國 108 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 張 清 福



張清福

會計師 邱 盟 捷



邱盟捷

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1020025513 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 9 日



民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	108年12月31日			107年12月31日		
		金 額	%	金 額	%		
流動資產							
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 1,493,780	23	\$ 416,555	9		
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註九及三十)	60,014	1	2,000	-		
1170	應收帳款 (附註十)	446,899	7	516,098	11		
1200	其他應收款	18,614	-	37,074	1		
1210	其他應收款—關係人 (附註二九)	3,789	-	70,974	2		
130X	存貨 (附註十一)	429,730	6	401,435	8		
1470	其他流動資產	11,252	-	15,538	-		
11XX	流動資產總計	<u>2,464,078</u>	<u>37</u>	<u>1,459,674</u>	<u>31</u>		
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 (附註八)	227,205	4	82,472	2		
1550	採用權益法之投資 (附註十二、二五及二六)	1,952,028	30	1,535,664	32		
1600	不動產、廠房及設備 (附註十三及三十)	1,718,559	26	1,566,655	33		
1755	使用權資產 (附註十四)	395	-	-	-		
1780	無形資產 (附註十五)	25,304	-	16,834	-		
1840	遞延所得稅資產 (附註二二)	23,020	-	18,472	-		
1990	其他非流動資產 (附註十六)	204,176	3	80,338	2		
15XX	非流動資產總計	<u>4,150,687</u>	<u>63</u>	<u>3,300,435</u>	<u>69</u>		
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 6,614,765</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,760,109</u>	<u>100</u>		
負債及權益							
流動負債							
2100	短期借款 (附註十七)	\$ 450,000	7	\$ 250,000	5		
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 (附註七)	304	-	-	-		
2150	應付票據	221	-	47	-		
2170	應付帳款	137,232	2	226,446	5		
2180	應付帳款—關係人 (附註二九)	97,326	1	107,033	2		
2200	其他應付款 (附註十八)	220,698	3	310,426	6		
2230	本期所得稅負債 (附註二二)	45,738	1	90,468	2		
2280	租賃負債—流動 (附註十四)	398	-	-	-		
2320	一年內到期長期負債 (附註十七及三十)	50,670	1	-	-		
2399	其他流動負債	13,434	-	26,965	1		
21XX	流動負債總計	<u>1,016,021</u>	<u>15</u>	<u>1,011,385</u>	<u>21</u>		
非流動負債							
2540	長期借款 (附註十七及三十)	690,704	11	520,000	11		
2570	遞延所得稅負債 (附註二二)	13,185	-	12,898	-		
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註十九)	2,755	-	1,223	-		
25XX	非流動負債總計	<u>706,644</u>	<u>11</u>	<u>534,121</u>	<u>11</u>		
2XXX	負債總計	<u>1,722,665</u>	<u>26</u>	<u>1,545,506</u>	<u>32</u>		
權益 (附註二十及二四)							
股本							
3110	普通股股本	915,130	14	748,650	16		
資本公積							
3210	發行溢價	1,857,621	28	618,404	13		
3220	庫藏股票交易	27,193	-	27,193	1		
3230	實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	3,562	-	3,562	-		
3260	採用權益法認列關聯企業及合資股權淨值之變動數	4,145	-	-	-		
3273	限制員工權利股票	46,563	1	-	-		
3200	資本公積總計	<u>1,939,084</u>	<u>29</u>	<u>649,159</u>	<u>14</u>		
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	598,147	9	545,159	11		
3320	特別盈餘公積	60,370	1	-	-		
3350	未分配盈餘	1,174,178	18	1,332,005	28		
3300	保留盈餘總計	<u>1,832,695</u>	<u>28</u>	<u>1,877,164</u>	<u>39</u>		
其他權益							
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(25,353)	(1)	(9,642)	-		
3420	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	250,654	4	(50,728)	(1)		
3490	員工未賺得酬勞	(20,110)	-	-	-		
3400	其他權益總計	<u>205,191</u>	<u>3</u>	<u>(60,370)</u>	<u>(1)</u>		
3XXX	權益總計	<u>4,892,100</u>	<u>74</u>	<u>3,214,603</u>	<u>68</u>		
負債與權益總計		<u>\$ 6,614,765</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,760,109</u>	<u>100</u>		

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：盧明光



經理人：吳憲忠



會計主管：陳俊吉



朋程科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	108年度		107年度		
	金 額	%	金 額	%	
4110	銷貨收入	\$ 2,982,579	101	\$ 3,371,398	101
4170	銷貨退回	(35,253)	(1)	(10,106)	-
4190	銷貨折讓	(3,985)	-	(15,656)	(1)
4000	銷貨收入淨額	2,943,341	100	3,345,636	100
5110	銷貨成本 (附註十一、二一及二九)	(2,064,417)	(70)	(2,322,012)	(70)
5950	營業毛利	878,924	30	1,023,624	30
	營業費用 (附註二一及二九)				
6100	推銷費用	(66,243)	(2)	(59,094)	(2)
6200	管理費用	(221,381)	(8)	(202,424)	(6)
6300	研究發展費用	(219,944)	(7)	(210,460)	(6)
6000	營業費用合計	(507,568)	(17)	(471,978)	(14)
6900	營業淨利	371,356	13	551,646	16
	營業外收入及支出 (附註二一及二九)				
7010	其他收入	160,112	6	50,189	2
7020	其他利益及損失	(47,888)	(2)	15,640	-
7050	財務成本	(16,872)	(1)	(11,928)	-
7070	採用權益法之子公司、 關聯企業及合資損益 份額	(53,248)	(2)	63,583	2
7000	營業外收入及支出 合計	42,104	1	117,484	4

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 413,460	14	\$ 669,130	20
7950	所得稅費用 (附註二二)	(91,402)	(3)	(139,248)	(4)
8200	本年度淨利	<u>322,058</u>	<u>11</u>	<u>529,882</u>	<u>16</u>
	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	(2,440)	-	(1,847)	-
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	33,343	1	4,182	-
8330	採用權益法認列之 子公司、關聯企 業及合資之其他 綜合損益之份額	293,004	10	(223,976)	(7)
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	488	-	668	-
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	(15,711)	(1)	(9,049)	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>308,684</u>	<u>10</u>	(230,022)	(7)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 630,742</u>	<u>21</u>	<u>\$ 299,860</u>	<u>9</u>
	每股盈餘 (附註二三)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 4.11</u>		<u>\$ 7.08</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 4.08</u>		<u>\$ 7.01</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：盧明光



經理人：吳憲忠



會計主管：陳俊吉



單位：新台幣仟元

民國 108 年 12 月 31 日



代碼	資本										其他權益										項	目
	107年1月1日餘額	發行溢價	庫藏股票交易	實收取得或處分子公司股權價格差額	採用法認列關聯企業及合資股權之淨值變動數	限制員工權利股票	法定盈餘公積	留	盈餘公積	未分配盈餘	盈餘公積	特別盈餘公積	盈餘公積	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	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融負債	出售資產之損益	員工未賺得勞務	權益總額			
A1	\$ 748,650	\$ 768,134	\$ 27,193	\$ 3,562	\$ -	\$ -	\$ 491,907	\$ 2,633	\$ 1,116,711	\$ 2,633	\$ -	\$ 593	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 3,327,263			
A3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
A5	748,650	768,134	27,193	3,562	-	-	491,907	2,633	1,116,711	2,633	-	593	-	-	-	-	-	-	3,327,263			
B1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
B3	-	-	-	-	-	-	53,252	(53,252)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
B5	-	-	-	-	-	-	-	2,633	(2,633)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(299,460)			
C15	-	(149,730)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(149,730)			
D1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	529,882			
D3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
D5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(230,022)			
Q1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	299,860			
Z1	748,650	618,404	27,193	3,562	-	-	545,159	-	1,332,005	-	9,642	-	-	-	-	-	-	-	3,214,603			
B1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
B3	-	-	-	-	-	-	52,988	(52,988)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
B5	-	-	-	-	-	-	-	60,370	(60,370)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
C7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(374,325)			
M7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,701)			
N1	6,480	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(11,300)			
E1	160,000	1,239,217	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35,634			
D1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,399,217			
D3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	322,058			
D5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	308,684			
Q1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	630,742			
Z1	\$ 915,130	\$ 1,857,621	\$ 27,193	\$ 3,562	\$ 4,145	\$ 46,563	\$ 598,147	\$ 60,370	\$ 1,174,178	\$ 60,370	\$ 25,353	\$ 250,654	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,892,100			

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



會計主管：陳俊吉



經理人：吳惠忠



董事長：盧明光

朋程科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108年度	107年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 413,460	\$ 669,130
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	196,005	175,271
A20200	攤銷費用	7,986	5,606
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損失(利益)	304	(46)
A20900	財務成本	16,872	11,928
A21200	利息收入	(3,361)	(1,128)
A21900	員工酬勞成本	5,951	-
A22400	採用權益法之子公司、關聯企 業及合資損益之份額	53,248	(63,583)
A23700	存貨跌價及報廢損失	4,159	12,761
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失	10,350	13,194
A21300	股利收入	(1,360)	-
A24100	外幣兌換淨(利益)損失	4,898	(2,246)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量 之金融資產	-	124
A31150	應收帳款	63,609	(42,238)
A31180	其他應收款	13,835	(9,884)
A31190	其他應收款—關係人	(576)	4,651
A31200	存 貨	(32,454)	(9,408)
A31240	其他流動資產	4,286	2,190
A31250	持有供交易之金融負債	-	(782)
A32130	應付票據	174	(25,666)
A32140	應付票據—關係人	-	(46,185)
A32150	應付帳款	(88,533)	24,745
A32160	應付帳款—關係人	(9,707)	25,947
A32180	其他應付款	(61,053)	(8,429)
A32240	淨確定福利負債	(908)	(942)
A32230	其他流動負債	(13,531)	5,151
A33000	營運產生之現金	583,654	740,161
A33100	收取之利息	3,361	1,128

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
A33200	收取之股利	\$ 53,970	\$ 59,798
A33300	支付之利息	(16,872)	(11,928)
A33500	支付之所得稅	(135,280)	(110,328)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>488,833</u>	<u>678,831</u>
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(180,112)	(78,290)
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(58,014)	-
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	68,722	-
B01800	取得採用權益法之投資	(130,000)	(182,972)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(514,883)	(224,048)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	2,913	94
B03800	存出保證金減少	2,509	7,912
B04300	其他應收款—關係人	67,772	(42,939)
B04500	購置無形資產	(16,456)	(11,920)
B07600	收取之股利	<u>24,890</u>	<u>8,025</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(732,659)</u>	<u>(524,138)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款	200,000	(20,000)
C01600	舉借長期借款	480,000	350,000
C01700	償還長期借款	(258,626)	(100,000)
C04020	租賃本金償還	(1,314)	-
C04500	發放現金股利	(374,319)	(449,159)
C04600	現金增資	1,396,500	-
C04800	員工限制權利新股	32,400	-
C05400	取得子公司股權	(153,590)	(209,176)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>1,321,051</u>	<u>(428,335)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	1,077,225	(273,642)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>416,555</u>	<u>690,197</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,493,780</u>	<u>\$ 416,555</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：盧明光



經理人：吳憲忠



會計主管：陳俊吉



【附件四】

朋程科技股份有限公司 審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一〇八年度營業報告書、財務報表及盈餘分配之議案，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所張清福會計師及邱盟捷會計師查核竣事，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配之議案經本審計委員會審查，認為尚無不符，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 鑒察。

此 致
一〇九年股東常會

朋程科技股份有限公司

審計委員召集人：劉忠賢



中 華 民 國 一〇九 年 三 月 九 日

朋程科技股份有限公司 董事會議事規範修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第四條（會議通知及會議資料） 本公司董事會指定議事事務由本公司<u>公司治理主管</u>辦理。</p> <p>本公司<u>公司治理主管</u>應擬訂董事會議事內容，並提供充足之會議資料，於召集通知時一併寄送。</p> <p>董事如認為會議資料不充足，得向議事事務單位請求補足。董事如認為議案資料不充足，得經董事會決議後延期審議之。</p>	<p>第四條（會議通知及會議資料） 本公司董事會指定辦理議事事務單位為本公司<u>財務部</u>。</p> <p><u>議事單位</u>應擬訂董事會議事內容，並提供充足之會議資料，於召集通知時一併寄送。</p> <p>董事如認為會議資料不充足，得向議事事務單位請求補足。董事如認為議案資料不充足，得經董事會決議後延期審議之。</p>	<p>本公司已設置<u>公司治理主管</u>，故修訂<u>權責單位</u>。</p>
<p>第七條（董事會主席及代理人） 本公司董事會由董事長召集者，由<u>董事長</u>擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集者，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。</p> <p><u>依公司法第二百零三條第四項或第二百零三條之一第三項規定董事會由過半數之董事自行召集者，由董事互推一人擔任主席。</u></p> <p>董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。</p>	<p>第七條（董事會主席及代理人） 本公司董事會應由董事長召集並擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。</p> <p>董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 第一項酌作文字修正。 2. 配合公司法規定。
<p>第十五條（董事之利益迴避制度） 董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之</p>	<p>第十五條（董事之利益迴避制度） 董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 配合公司法規定。 2. 項次修訂。

修正條文	現行條文	說明
<p>虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> <p><u>董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</u></p> <p>本公司董事會之決議，對依前<u>二</u>項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第<u>四</u>項準用第一百八十條第二項規定辦理。</p>	<p>虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> <p>本公司董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第<u>二</u>項準用第一百八十條第二項規定辦理。</p>	
<p>第十九條(施行日期)</p> <p>本議事規範自民國九十六年一月一日起施行。</p> <p>民國九十六年十月二十六日第一次修訂。</p> <p>民國九十七年三月十二日第二次修訂。</p> <p>民國一〇二年三月十三日第三次修訂。</p> <p>民國一〇三年三月十二日第四次修訂。</p> <p>民國一〇六年十一月八日第五次修訂。</p> <p><u>民國一〇九年三月九日第六次修訂。</u></p>	<p>第十九條(施行日期)</p> <p>本議事規範自民國九十六年一月一日起施行。</p> <p>民國九十六年十月二十六日第一次修訂。</p> <p>民國九十七年三月十二日第二次修訂。</p> <p>民國一〇二年三月十三日第三次修訂。</p> <p>民國一〇三年三月十二日第四次修訂。</p> <p>民國一〇六年十一月八日第五次修訂。</p>	<p>增訂修訂次數及日期。</p>

【附件六】

朋程科技股份有限公司
一〇八年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘		\$ 844,322,108
本年度稅後淨利	\$ 322,058,385	
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	1,743,559	
採用權益法之投資調整保留盈餘	(15,215,468)	
處份透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘	<u>21,268,844</u>	
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額		329,855,320
提列法定盈餘公積	(32,985,532)	
迴轉特別盈餘公積	<u>60,369,638</u>	
可供分配盈餘		<u>1,201,561,534</u>
分配項目：		
股東現金股利(每股 3.15 元)		(<u>288,265,950</u>)
期末未分配盈餘		<u>\$ 913,295,584</u>

本次分配案如嗣後因庫藏股買回、轉讓或註銷及現金增資、限制型股票發行新股，造成流通在外股數發生變動，致配息率發生變動時，擬請股東會授權董事會調整之。

董事長：盧明光



經理人：吳憲忠



會計主管：陳俊吉



朋程科技股份有限公司 股東會議事規則

- 一、本公司股東會議依本規則行之。
- 二、本規則所稱之股東係指股東名簿所載之股東本人及股東所委託出席之代理人。
- 三、股東(或其代理人)於出席股東會時，應繳交「出席通知書」以代簽到，藉憑計算股權。
- 四、會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮會務人員請其離開會場。
- 五、代表已發行股份總數過半數股東之出席，主席即宣佈開會，如已逾開會時間而出席股份總數不足法定數額時，主席得宣佈延長之。經延長兩次(第一次延長時間為二十分鐘、第二次延長時間為十分鐘)仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依照公司法第一百七十五條之規定以出席股東表決權過半數之同意為假決議。進行前項假決議時，如出席股東所代表之股份總數已足法定數額時，主席得隨時宣告正式開會，並將已作成之假決議提請大會追認。
- 六、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。
董事會所召集之股東會，宜有董事會過半數之董事參與出席。股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。
- 七、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。
前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。
散會後股東不得另行推選主席於原址或另尋覓場所續行開會。
- 八、出席股東發言時，須先以發言條填明股東姓名、出席證號碼及發言要點等，由主席指定其發言之先後。
- 九、股東發言時，每次不得超過五分鐘，但經主席許可，得延長三分鐘，並以一次為限。
- 十、同一議案每一股東發言不得超過兩次，發言逾時或超出議題之外者，主席得停止其發言。

- 十一、討論議案時，主席得於適當時間宣告討論終結，必要時得宣告停止討論，經宣告討論終結後，主席應即提交付表決。
同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 十二、議案之表決，除法令另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之，表決時，如經主席徵詢全體出席股東無異議者，視同通過，其效力與投票表決相同。
- 十三、股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份總數；不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。
議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。
- 十四、股東每股有一表決權；但受限制或無表決權者，不在此限。
- 十五、股東委託代理人出席股東會，除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過之表決權不予計算。
- 十六、股東會有選舉董事、監察人時，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。
前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 十七、股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於公司利益之虞時不得加入表決，並不得代理其他股東行使其表決權。
- 十八、本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 十九、會議進行時，主席得酌定時間宣佈休息。
- 二十、會議進行時，如遇空襲警報，即暫停開會，各自疏散，待警報解除後繼續開會。
- 二十一、股東會決議事項，應做成議事錄，由主席簽名、蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東，議事錄之分發依公司法規定辦理。議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名及決議方法，並應記載議事經過之要點及其結果。
- 二十二、股東會因故無法於通知時日召開，或會議中無法繼續議程時，授權董事長依規定在五日內延期或續行集會。
前項延期或續行集會，不適用公司法第一百七十二條關於召集程序之規定。
- 二十三、本規則未規定事項，悉依公司法、本公司章程及其他有關法令規定辦理。
- 二十四、本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。
- 二十五、本規則訂立於中華民國八十八年七月二十三日。
第一次修訂於中華民國九十四年六月八日。
第二次修訂於中華民國一〇一年六月六日。

朋程科技股份有限公司

公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為朋程科技股份有限公司。
本公司英文名稱為 Actron Technology Corporation.

第二條：本公司所營事業如左：

- 1、CC01010 發電、輸電、配電機械製造業。
- 2、F119010 電子材料批發業。
- 3、F219010 電子材料零售業。
- 4、F401030 製造輸出業。
- 5、F401010 國際貿易業。
- 6、CC01080 電子零組件製造業。

除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第二條之一：本公司得為對外保證。

第三條：本公司設總公司於桃園市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

本公司對外投資總額不得受公司法第十三條不得轉投資逾實收資本額百分之四十之限制使用。

第四條：本公司之公告方法依照公司法第廿八條規定辦理。

第二章 股 份

第五條：本公司資本總額定為新台幣參拾億元，分為參億股，每股金額新台幣壹拾元。其中未發行股份部分授權董事會於適當時機分次發行。
前項資本額內保留貳佰伍拾萬股供認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用。本項供發行認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債之個別額度，由董事會得視資本市場狀況及管理需求決議調整。

第六條：本公司股票概為記名式，並應編號及由代表公司之董事簽名或蓋章，再經依法擔任股票發行簽證人之銀行簽證後發行之。

本公司股票得依相關法令之規定免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。

第七條：股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

第三章 股東會

- 第八條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終結後六個月內由董事會依法召開之。臨時會於必要時依法召開之。
- 第九條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書，載明授權範圍委託代理人出席。其委託書之使用，依照法令及主管機關訂定之規則辦理之。
- 第十條：本公司股東每股有一表決權，但有發生公司法第一七九條規定情事者無表決權。
- 第十一條：股東會之決議除相關法令另有規定外應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，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。

第四章 董事及董事會

- 第十二條：本公司設董事九~十三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。選任後得經董事會決議為本公司董事購買責任保險。
- 本公司董事間應有超過半數之席次以上不得具有下列關係之一。
- 一、配偶。
 - 二、二親等以內之親屬。
- 第十二條之一：本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於三人（其中至少一名獨立董事應具備會計或財務專長），且不得少於董事席次五分之一。本公司董事(含獨立董事)之選任採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。
- 本公司依證券交易法第十四條之四之規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成。
- 第十三條：董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對內為股東會、董事會主席，董事長對外代表本公司。並得依同一方式互選一人為副董事長。
- 第十四條：董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之。副董事長亦請假或因故不能行使職權時請假或因故不能行使職權時，其代理依公司第二百零八條規定辦理。
- 第十四條之一：董事會之決議，除相關法令另有規定外，須有董事過半數出席，已出席董事過半數之同意行之。董事因故不能出席時，得由其他董事代理，其代理依公司法第二百零五條規定辦理。
- 本審計委員會之組成、職權事項、議事規則及其他應遵循事項依證券主管機關之相關規定辦理。
- 本公司董事會得設置其它委員會，其人數、任期、職權等事項，應訂明於各委員會之組織規程，經董事會決議行之。

第十五條：全體董事之報酬由股東會議定之。不論營業盈虧得依同業通常水準支給之。

第五章 經 理 人

第十六條：本公司董事之報酬授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，於不超過本公司核薪辦法所訂最高薪階之標準議定之。

本公司董事如擔任公司職務者，除依本章程規定分派董監酬勞外，得依一般經理人薪資水準按月支領薪俸。

本公司依董事會決議得設總裁、執行長、副執行長、總經理一人，顧問、事業部總經理、副總經理及經理若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

第六章 會 計

第十七條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具：一、營業報告書、二、財務報表、三、盈餘分派或虧損彌補之議案等各項表冊，提交股東常會承認。

第十八條：本公司年度決算如有獲利時，應提撥員工酬勞及董事酬勞如下，但公司尚有累積虧損時，應於獲利中預先保留彌補虧損數額後再行提撥。前述獲利係指扣除員工酬勞及董事酬勞前之稅前淨利。

一、員工酬勞不低於百分之五，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。

二、董事酬勞不高於百分之三。

員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

本公司分派員工酬勞、發行限制員工權利新股、發給員工認股權憑證、發行新股承購股份之員工及收買股份轉讓之對象得包括符合董事會所訂條件之控制或從屬公司員工。

第十九條：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法提列或迴轉特別盈餘公積。其餘部分加計以前年度未分配盈餘後由董事會擬具盈餘分派議案提請股東會決議。

分派股息及紅利之全部或一部如以現金之方式為之，得授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。

本公司將根據公司盈餘狀況，考量未來資金需求及稅制對公司、股東所造成之影響，並維持公司永續經營發展及每股盈餘之穩定成長，年度股東紅利分配，以不低於當年度稅後淨利之百分之五十為原則，股利以現金或股票方式分派之，其中現金股利不低於股利總額之百分之五十。

第七章 附 則

第二十條：本章程未盡事宜悉依照公司法之規定辦理。

第廿一條：本章程訂立於中華民國八十七年十一月九日。

本章程於中華民國八十八年三月十八日第一次修訂。

本章程於中華民國八十八年七月二十三日第二次修訂。

本章程於中華民國八十九年五月十日第三次修訂。

本章程於中華民國九十年五月三日第四次修訂。

本章程於中華民國九十一年六月七日第五次修訂。

本章程於中華民國九十二年六月十四日第六次修訂。

本章程於中華民國九十三年六月二十五日第七次修訂。

本章程於中華民國九十四年六月八日第八次修訂。

本章程於中華民國九十四年十月十四日第九次修訂。

本章程於中華民國九十五年六月十四日第十次修訂。

本章程於中華民國九十六年六月二十二日第十一次修訂。

本章程於中華民國九十七年五月二十七日第十二次修訂。

本章程於中華民國九十九年六月四日第十三次修訂。

本章程於中華民國一〇一年六月六日第十四次修訂。

本章程於中華民國一〇二年六月四日第十五次修訂。

本章程於中華民國一〇四年六月二日第十六次修訂。

本章程於中華民國一〇五年六月三日第十七次修訂。

本章程於中華民國一〇六年五月二十六日第十八次修訂。

本章程於中華民國一〇八年五月二十九日第十九次修訂。

朋程科技股份有限公司

本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響

項目		年度		一〇九年度
	期初實收資本額			915,130 仟元
本年度配股 配息情形	每股現金股利(註一)			4.5 元(註二)
	盈餘轉增資每股配股數(註一)			0 股
	資本公積轉增資每股配股數			-
營業績效變 化情形	營業利益			不適用(註三)
	營業利益較去年同期同增(減)比率			
	稅後純益			
	稅後純益較去年同期同增(減)比率			
	每股盈餘			
	每股盈餘較去年同期同增(減)比率			
	年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)			
擬制性每股 盈餘及本益 比	若盈餘轉增資全數 改配放現金股利	擬制每股盈餘		
		擬制年平均投資報 酬率		
	若未辦理資本公積 轉增資	擬制擬制每股盈餘		
		擬制年平均投資報 酬率		
	若未辦理資本公積 且盈餘轉增資改以 現金股利發放	擬制擬制每股盈餘		
		擬制年平均投資報 酬率		

註一：俟民國一〇九年股東會常會決議。

註二：擬議每股配發現金股利 4.5 元(即盈餘分配 3.15 元及資本公積發放 1.35 元)。

註三：依『公開發行公司公開財務預測資訊處理準則』規定，本公司無須公開民國一〇九年財務預測資訊。

全體董事持股情形

- 一、依證券交易法第二十六條規定，本公司全體董事法定持有之股份應持有股數為 7,321,040 股，截至 109 年 3 月 29 日止全體董事持有股數為 29,174,554 股。(依規定具獨立董事二人以上者，其獨立董事外之全體董事之持股成數可降為百分之八十。)
- 二、獨立董事之持股不計入全體董事持股數。
- 三、本公司設置審計委員會，故無監察人法定應持有股數之適用。
- 四、個別及全體董事持股情形：(基準日為停止過戶日：109 年 3 月 29 日)

職稱	姓名	選任日期	任期	選任當時持有股份	停止過戶日持有股份
董事長	盧明光	108.5.29	三年	5,241,000	5,530,000
副董事長	中美矽晶製品(股)公司 代表人：姚宕梁	108.5.29	三年	4,958,322	17,401,346
董事	謝台寧	108.5.29	三年	162,809	83,809
董事	敦南科技(股)公司 代表人：李朝福	108.5.29	三年	2,994,785	2,994,785
董事	中美矽晶製品(股)公司 代表人：徐秀蘭	108.5.29	三年	4,958,322	17,401,346
董事	開疆(股)公司 代表人：方豪	108.5.29	三年	520,000	512,000
董事	旭鑫投資(股)公司 代表人：楊素梅	108.5.29	三年	2,110,000	2,295,000
董事	何百忍	108.5.29	三年	140,461	140,461
董事	吳憲忠	108.5.29	三年	152,141	217,153
獨立董事	劉忠賢	108.5.29	三年	0	70,000
獨立董事	金用周	108.5.29	三年	0	0
獨立董事	鄭正元	108.5.29	三年	0	0
董 事 合 計 (說明二)				16,279,518	29,174,554

