

朋程科技股份有限公司
一一二年股東常會議事錄

日期：民國112年5月26日（星期五）上午九點整

地點：桃園市蘆竹區南崁路二段二十二號地下一樓會議室

召開方式：實體股東會。

出席股數：出席股東及股東代理人所代表股數計56,631,698股(含以電子方式出席行使表決權31,354,734股)，佔已發行總數91,447,000股之61.92%。

出席董事：姚宏梁董事長、盧明光董事、旭鑫投資(股)公司代表人楊素梅董事、中美矽晶製品(股)公司代表人方豪董事、吳憲忠董事、劉忠賢獨立董事(審計委員會召集人)、鄭正元獨立董事、張淑梅獨立董事，共8席董事出席，已超過董事席次9席之半數。

列席：邱美櫻財會主管、勤業眾信聯合會計師事務所劉明賢會計師。

主席：姚宏梁董事長

記錄：鍾曉瑩

壹、主席宣佈開會：出席股數已達法定數額，主席依法宣布開會。

貳、主席致詞(略)

參、報告事項

一、一一一年度營業報告(請參閱附件一)。

二、審計委員會審查報告

董事會造送本公司一一一年度營業報告書、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劉明賢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

一一二年股東常會

審計委員會召集人：劉忠賢



中華民國一一二年三月八日

三、一一一年度員工及董事酬勞分派情形報告

說明：(一)依據本公司公司章程第十八條規定，本公司年度決算如有獲利時，應提撥員工酬勞不低於百分之五，董監酬勞不高於百分之三。

(二)本公司一一一年度獲利（係指扣除員工酬勞及董事酬勞前之稅前淨利），擬提撥員工酬勞新台幣85,238,260元，提列比率11.73%；提撥董事酬勞新台幣20,747,709元，提列比率2.85%，上述酬勞全數以現金方式發放。

四、一一一年度盈餘分配現金股利情形報告

說明：(一)本公司一一一年度稅後淨利為新台幣560,552,136元，擬分配股東現金股利每股新台幣4.00元，計新台幣365,788,000元。

(二)董事會授權董事長訂定除息基準日辦理發放，依除息基準日股東名簿之記載比例計算至元為止(元以下捨去)，分配未滿一元之畸零款合計數額，列入其他收入。

(三)嗣後如經主管機關修正，或因買回本公司股份、庫藏股轉讓員工或註銷、國內可轉換公司債轉換股份、員工認股權憑證執行或發生其他增加或減少股份之情形等，致影響流通在外股數，授權董事長按本公司實際流通在外股數，調整分派比率。

(四)本案依據公司章程第十九條規定，現金股利授權董事會決議，並於股東會報告。

肆、選舉事項

案由：增選獨立董事一席案 (董事會提)

說明：一、依「上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」第4條規定，上櫃公司董事長與總經理或相當職務者為同一人或互為配偶一親等親屬者，應於中華民國112年12月31日前設置獨立董事人數不得少於四人，但董事席次超過十五人者，獨立董事人數不得少於五人，並應有過半數董事未兼任員工或經理人。惟其實收資本額未達新台幣六億元者，得於中華民國114年12月31日前完成設置。

二、依本公司公司章程第十二條及第十二條之一規定，設置董事七至十一人，任期三年，採候選人提名制度，本次股東常會增選獨立董事一席，新任獨立董事任期自112年5月26日至114年5月26日止補足原任期。

三、本案業經董事會審查通過，候選人名單相關資料載明如下：

身份/姓名	持有股數	學經歷/現職
獨立董事 張淳淳	0	<ul style="list-style-type: none"> ●學歷：中原大學會計系 ●經歷：水星生醫(股)公司行政部副總 張淳淳會計師事務所會計師 濱川企業(股)公司獨立董事 ●現職：水星生醫(股)公司行政部副總 張淳淳會計師事務所會計師 濱川企業(股)公司獨立董事

選舉結果：獨立董事一席，當選名單如下：

身分別	戶號或 統一編號	戶名或姓名	當選權數
獨立董事	S2217*****	張淳淳	53,060,314

伍、承認及討論事項

第一案

(董事會提)

案由：一一一年度營業報告書及財務報表案，謹請 承認。

說明：一、本公司一一一年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所劉明賢會計師及邱盟捷會計師查核竣事。

二、一一一年度營業報告書及會計師查核報告暨財務報表，請參閱附件一～附件三。

決議：本案經投票表決照案通過，表決權數(含以電子方式行使表決權)：56,631,698權，表決結果如下：

項目	權數(含以電子方式行使表決權)
贊成權數	55,281,333權，占表決權數 97.61%
反對權數	78,227權
無效權數	0 權
棄權及未投票權數	1,272,138權

第二案

(董事會提)




案由：一一一年度盈餘分配案，謹請 承認。

說明：一一一年度盈餘，依照公司法及公司章程之規定，編製盈餘分配表如下，並經本公司審計委員會暨董事會通過在案。

朋程科技股份有限公司
一一一年度盈餘分配表



單位：新台幣元

期初未分配盈餘	1,016,045,033
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	4,340,130
採用權益法之投資調整保留盈餘	9,220,725
調整後未分配盈餘	1,029,605,888
本年度稅後淨利	560,552,136
提列法定盈餘公積	(57,411,299)
可供分配盈餘	1,532,746,725
分配項目：	
股東現金股利(每股4.00元)	(365,788,000)
期末未分配盈餘	1,166,958,725
一、本次分配案嗣後如經主管機關修正、或因買回本公司股份、庫藏股轉讓員工或註銷、國內可轉換公司債轉換股份、員工認股權憑證執行或發生其他增加或減少股份之情行等，致影響流通在外股數，授權董事長按本公司實際流通在外股數，調整分派比率。	
二、依據本公司公司章程第十九條規定，現金股利授權董事會決議，並於股東會報告。	
董事長：	
經理人：	
會計主管：	

決議：本案經投票表決照案通過，表決權數(含以電子方式行使表決權)：56,631,698權，表決結果如下：

項目	權數(含以電子方式行使表決權)
贊成權數	55,281,232權，占表決權數 97.61%
反對權數	79,326權
無效權數	0 權
棄權及未投票權數	1,271,140權

第三案

(董事會提)

案由：解除新任董事競業禁止之限制案，謹請 討論。

說明：一、依公司法第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。

二、因本公司新任董事兼任其他公司董事不損及本公司利益，故擬提請股東常會予以許可。

三、請求股東常會許可並解除其競業限制之董事及範圍，相關資料載明如下：

董事競業限制項目

職稱	候 選 人	競 業 限 制 項 目
獨立董事	張淳淳	水星生醫(股)公司行政部副總 張淳淳會計師事務所會計師 濱川企業(股)公司獨立董事

【補充說明】

依財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心(以下稱投保中心)民國112年3月17日證保法字第1120000734號來函說明。

【公司說明如下】

獨立董事張淳淳擔任水星生醫(股)公司行政部副總，該公司主要營業內容為藥物開發、張淳淳會計師事務所會計師，該公司主要營業內容為帳務處理、濱川企業(股)公司獨立董事，該公司主要營業內容為電子產品之機構件，張淳淳獨立董事擔任該等職務無利益衝突之情事。

決議：本案經投票表決照案通過，表決權數(含以電子方式行使表決權)：56,631,698權，表決結果如下：

項目	權數(含以電子方式行使表決權)
贊成權數	55,196,383權，占表決權數 97.46%
反對權數	107,193權
無效權數	0 權
棄權及未投票權數	1,328,122權

第四案

(董事會提)

案由：擬辦理現金增資發行普通股或以私募方式辦理現金增資發行普通股案，謹請討論。

說明：一、籌資目的與額度

本公司為配合擴充營運購料、充實營運資金、償還銀行借款或其他因應本公司未來發展之資金需求，以強化公司競爭力，擬提請股東會授權董事會，於普通股不超過15,000仟股之額度內，視市場狀況及本公司需求，擇適當時機及籌資工具，依相關法令及以下籌資方式之辦理原則，擇一或以搭配之方式辦理。

二、籌資方式及辦理原則

(一)以公開募集方式辦理現金增資發行普通股

1. 現金增資每股面額新台幣10元整，實際發行價格將依自律規則之相關規定及視發行時之市場狀況授權董事長與承銷商共同議定，並呈報主管機關核備後發行之。
2. 公開承銷部分之銷售方式，擬授權董事會就下列二種方式擇一辦理：

(1)除依公司法第267條規定，保留發行新股總數10%至15%由本公司員工認購外，其餘85%至90%依證券交易法第28條之1規定，提請股東會同意由原股東放棄優先認購權利，全數提撥採詢價圈購方式配售。員工若有放棄認購或認購不足部分，授權董事長洽特定人按發行價格認購之。

(2)除依公司法第267條規定，保留發行新股總數10%至15%由本公司員工認購外，並依證券交易法第28條之1規定，提撥公開承銷比例為發行新股總數10%，其餘75%至80%由原股東按認股基準日股東名簿記載之持股比例認購；員工及原股東若有放棄認購或認購不足之部分，授權董事長洽特定人按發行價格認購之。

(二)以私募方式辦理現金增資發行普通股

1. 價格訂定之依據及合理性

(1) 私募普通股每股價格不得低於參考價格之八成五。參考價格以下列二基準計算價格較高者定之：

A. 定價日前一、三或五個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及除息，並加回減資反除權後之股價。

B. 定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數

扣除無償配股除權及除息，並加回減資反除權後之股價。

- (2) 定價日、實際參考價格及實際發行價格，擬提請股東會授權董事會依據上述規定，視市場狀況、客觀條件及日後洽特定人情形，於不低於股東會決議成數之範圍內決定之。私募價格之訂定將依據主管機關法令，參考上述參考價格，再加上考量證券交易法對於私募有價證券有三年轉讓限制而定，應屬合理。

2. 特定人選擇之方式

特定人之選任，將符合證券交易法第43條之6及相關函令之規定，以對公司未來之營運能產生直接或間接助益者為首要考量，並認同本公司經營理念之策略性投資人為限。本公司目前尚無已洽定之特定人，洽定特定人之相關事宜擬提請股東會全權授權董事會為之。

3. 辦理私募之必要理由

- (1) 本公司計畫引進策略性投資人，以提高未來競爭力，且私募有價證券受限於三年內不得自由轉讓之規定，可確保公司與策略性投資夥伴間之長期合作關係，故擬透過私募方式向特定人籌募資金，以提高本次資金募集之時效性及機動性。
- (2) 私募之額度：擬於不超過15,000仟股之普通股額度內辦理。
- (3) 辦理私募之用途及預計達成效益：本公司為擴大營運規模及引進策略性投資人，將視市場及洽特定人之狀況，一次或分次（最多不超過三次）辦理，所募集之資金將用於海外購料或充實營運資金或償還銀行借款或其他因素考慮本公司未來發展之資金需求。各次私募預計將有提高公司競爭力、強化股東結構及增加公司營運規模之效益，對股東權益應有正面助益。

三、本次籌資之資金用途、資金運用進度及預計達成效益：本次所募集之資金預計用於海外購料或充實營運資金或償還銀行借款或其他因應本公司未來發展之資金需求，本計畫之執行預計將強化公司競爭力，提升營運效能之效益及強化公司財務結構，對股東權益亦有正面助益。

四、本次現金增資發行普通股、私募發行普通股，其發行計畫之主要內容，包括實際發行價格、股數、發行條件、私募金額、增資基

準日、計畫項目、預計進度及預計可能產生之效益等相關事項，暨其他一切有關發行計畫之事項，擬提請股東會授權董事會得視市場狀況調整、訂定與辦理，未來如因主管機關指示修正或基於營運評估或因客觀環境需要變更時，亦授權董事會全權處理之。

五、本次現金增資發行普通股或私募發行普通股，皆採無實體方式發行或交付。除私募有價證券依證券交易法第43條之8受交付後三年內轉讓之限制外，本次所發行或私募之普通股，其權利義務與原有普通股股份相同。

六、除以上所述或依法令規定之授權範圍外，擬授權董事長或其指定之人代表本公司辦理一切有關現金增資發行普通股或私募發行普通股之相關事宜並簽署相關契約及文件。

七、如有未盡事宜，擬授權董事會依相關法令全權處理之。

【補充說明】

依財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心(以下稱投保中心)民國112年3月17日證保法字第1120000734號來函說明。

【公司說明如下】

- 一、本公司已於董事會議案中明訂私募價格訂定之依據及合理性，內容詳議事手冊第九頁「價格訂定之依據及合理性」。
- 二、本公司已於董事會議案中明訂特定人選擇之方式及辦理私募之必要理由，內容詳議事手冊第九至十頁「特定人選擇方式」及「辦理私募之必要理由」。
- 三、本公司本次擬就不超過15,000仟股額度內辦理私募普通股，預計增加股份上限佔目前實收資本額之16.4%，目前應募人尚未洽定，是否會進行私募並不明確，且發行股份亦未確定，股東會通過僅為授權上限，實際執行股數尚待日後董事會討論，應不致造成經營權發生重大變動之情事；另預計辦理私募係為因應產業環境快速變化，可於適當時機引進長期資金，用以償還銀行借款或充實營運資金或其他因應本公司未來發展之資金需求，可強化公司股權結構，以提高公司競爭力，對股東權益應有所助益，不致產生重大影響。
- 四、本公司本次預計辦理私募，係考量私募具有迅速簡便之特性，具私募有價證券三年內不得自由轉讓之規定將更可確保公司與應募人間之長期股權關係，引進策略性投資人夥伴間之長期合作關係更可提高未來的競爭力，而透過授權董事會視公司營運實際需求辦理私募，亦將有效提高本公司籌資之機動性與靈活性，應具有必要性及合理性。

決議：本案經投票表決照案通過，表決權數(含以電子方式行使表決權)：

56,631,698權，表決結果如下：

項目	權數(含以電子方式行使表決權)
贊成權數	55,131,709權，占表決權數 97.35%
反對權數	112,940權
無效權數	0 權
棄權及未投票權數	1,387,049 權

陸、臨時動議：無。

柒、散會：同日上午九點三十七分主席宣布散會。

本次股東會無股東提問。

朋程科技股份有限公司

營業報告書

(一) 一一一年度營業狀況：

本公司一一一年度合併營業收入淨額為 4,197,839 仟元，稅後淨利為 572,176 仟元，稅後每股淨利 6.14 元。產品平均毛利率約為 29%，稅後淨利率為 14%。相較於一一〇年度合併營業收入淨額為 3,795,908 仟元，稅後淨利為 467,967 仟元，稅後每股淨利 5.25 元。產品平均毛利率約為 30%，稅後淨利率為 12%，較上個年度營業收入淨額增加約 11%，歸屬於母公司業主之稅後淨利增加約 17%。

當前全球面對升息後效應及 3C 產品需求低靡，經濟仍存在風險變數，產業風險升高，但本公司配合電動車之發展趨勢，重視新產品研究持續開發，一一一年度研究發展費用佔營收比率為 9%。冀望一一二年度，新產品陸續順利推展，加快生產高端產品的行程與出貨，盡快進入量產規模，產生綜效。

(二) 一一二年營業展望：

全球疫情業已逐漸解除，俄烏戰爭持續中，全球總體經濟因通膨而下滑，展望一一二年度，公司將穩健規劃營運方針，持續提升研發創新能力，並透過產業上下整合後的合作關係，以加速開發新技術及高端產品，以謹慎的思維與態度面對經濟大環境的變化，提供客戶滿意的產品品質與服務，讓公司能夠更積極擴展業務及提升產品競爭力，維持穩定的成長，創造更高的利潤。

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：姚宥梁



經理人：吳憲忠



主辦會計：邱美櫻



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 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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 111 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 111 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，因特定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. 瞭解及評估銷貨收入認列之會計政策。
2. 瞭解及評估銷貨收入之發生其攸關內部控制有效性。
3. 對本年度該特定銷貨收入交易進行抽樣測試，包含核對相關內外外部憑證以佐證出貨事實、測試期後收款是否有重大異常情形，以確認年度銷貨收入交易之確實發生。

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 111 年及 110 年 12 月 31 日之資產總額分別為 356,043 仟元及 337,545 仟元，分別佔合併資產總額 4%及 3%；民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額分別為 329,575 仟元及 160,513 仟元，分別佔合併營業收入淨額之 8%及 4%。又如附註十二所述，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 111 年及 110 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 1,311,702 仟元及 479,255 仟元，分別佔合併資產總額之 13%及 5%，民國 111 年及 110 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 99,537 仟元及 43,782 仟元，分別佔綜合損益總額之(32)%及 4%。

朋程科技股份有限公司業已編製民國 111 及 110 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（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 111 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 劉 明 賢



劉 明 賢

會計師 邱 盟 捷



邱 盟 捷

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1100356048 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 1 2 年 3 月 8 日

朋程科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 111 年 及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資	111年12月31日			110年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註六)	\$	784,443	8	\$	1,196,337	13
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註八及二九)		57,346	1		72,922	1
1150	應收票據(附註九)		-	-		6,950	-
1170	應收帳款(附註九)		823,935	8		597,469	6
1200	其他應收款		27,460	-		36,055	-
130X	存貨(附註十)		800,048	8		735,123	8
1470	其他流動資產(附註十六及二八)		166,421	2		112,188	1
11XX	流動資產總計		<u>2,659,653</u>	<u>27</u>		<u>2,757,044</u>	<u>29</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(附註七)		626,125	6		699,746	7
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註八及二九)		501	-		500	-
1550	採用權益法之投資(附註十二)		2,223,415	23		2,117,268	22
1600	不動產、廠房及設備(附註十三及二九)		3,212,069	33		2,866,804	30
1755	使用權資產(附註十四)		36,273	-		39,098	-
1821	無形資產(附註十五)		11,479	-		20,011	-
1840	遞延所得稅資產(附註二二)		38,681	-		21,296	-
1915	預付設備款		589,305	6		819,863	9
1990	其他非流動資產(附註十六、十九及二八)		470,762	5		326,917	3
15XX	非流動資產合計		<u>7,208,610</u>	<u>73</u>		<u>6,911,503</u>	<u>71</u>
1XXX	資產總計	\$	<u>9,868,263</u>	<u>100</u>	\$	<u>9,668,547</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十七)	\$	1,700,010	17	\$	1,408,225	15
2110	應付短期票券(附註十七)		-	-		100,000	1
2150	應付票據		267	-		161	-
2170	應付帳款		298,897	3		256,374	3
2180	應付帳款—關係人(附註二八)		166,976	2		118,114	1
2200	其他應付款(附註十八)		373,293	4		327,694	3
2230	本期所得稅負債(附註二二)		109,677	1		83,363	1
2280	租賃負債—流動(附註十四)		5,311	-		5,682	-
2320	一年或一營業週期內到期之流動負債(附註十七及二九)		192,099	2		436,469	5
2399	其他流動負債		37,802	-		38,401	-
21XX	流動負債總計		<u>2,884,332</u>	<u>29</u>		<u>2,774,483</u>	<u>29</u>
	非流動負債						
2540	長期借款(附註十七及二九)		1,179,412	12		421,488	4
2570	遞延所得稅負債(附註二二)		19,925	-		16,727	-
2580	租賃負債—非流動(附註十四)		1,788	-		4,030	-
2670	其他非流動負債		-	-		1,100	-
25XX	非流動負債總計		<u>1,201,125</u>	<u>12</u>		<u>443,345</u>	<u>4</u>
2XXX	負債總計		<u>4,085,457</u>	<u>41</u>		<u>3,217,828</u>	<u>33</u>
	歸屬於本公司業主之權益(附註二十)						
	股本						
3110	普通股股本		914,470	9		914,570	9
3200	資本公積		1,747,491	18		1,747,150	18
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		706,576	7		659,284	7
3350	未分配盈餘		1,590,158	16		1,429,165	15
3300	保留盈餘總計		<u>2,296,734</u>	<u>23</u>		<u>2,088,449</u>	<u>22</u>
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(15,365)	-	(21,587)	-
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		554,876	6		1,450,903	15
3460	員工未賺得酬勞		-	-	(1,688)	-
3400	其他權益總計		539,511	6		1,427,628	15
31XX	本公司業主權益總計		<u>5,498,206</u>	<u>56</u>		<u>6,177,797</u>	<u>64</u>
36XX	非控制權益		284,600	3		272,922	3
3XXX	權益總計		<u>5,782,806</u>	<u>59</u>		<u>6,450,719</u>	<u>67</u>
	負債與權益總計	\$	<u>9,868,263</u>	<u>100</u>	\$	<u>9,668,547</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 8 日查核報告)

董事長：姚宥梁



經理人：吳憲忠



會計主管：邱美櫻



朋程科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國 111 年及 110 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	111年度		110年度	
	金 額	%	金 額	%
4000	\$ 4,197,839	100	\$ 3,795,908	100
5000	(2,992,803)	(71)	(2,664,178)	(70)
5900	1,205,036	29	1,131,730	30
	營業費用 (附註二一及二八)			
6100	(88,384)	(2)	(84,748)	(2)
6200	(321,559)	(8)	(294,146)	(8)
6300	(397,804)	(9)	(329,421)	(9)
6450	(1,316)	-	(609)	-
6000	(809,063)	(19)	(708,924)	(19)
6900	395,973	10	422,806	11
	營業外收入及支出 (附註二一)			
7100	6,172	-	2,751	-
7190	42,459	1	37,857	1
7020	77,830	2	(20,915)	(1)
7050	(32,092)	(1)	(18,372)	-
7060	158,024	4	109,993	3
7000	252,393	6	111,314	3
7900	648,366	16	534,120	14
7950	(76,190)	(2)	(66,153)	(2)
8200	572,176	14	467,967	12
	其他綜合損益			
8310	不重分類至損益之項目：			
8311	5,425	-	979	-
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			
8320	(174,821)	(4)	72,577	2
8320	採用權益法之關聯企業及合資之其他綜合損益份額			
8349	(715,734)	(17)	437,412	12
8349	與不重分類之項目相關之所得稅			
8360	(1,085)	-	(196)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目：			
8361	6,222	-	(3,256)	-
8300	(879,993)	(21)	507,516	14
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)			
8500	(\$ 307,817)	(7)	\$ 975,483	26
	淨利歸屬於：			
8610	\$ 560,552	14	\$ 478,436	12
8620	11,624	-	(10,469)	-
8600	\$ 572,176	14	\$ 467,967	12
	綜合損益總額歸屬於：			
8710	(\$ 319,441)	(7)	\$ 985,952	26
8720	11,624	-	(10,469)	-
8700	(\$ 307,817)	(7)	\$ 975,483	26
	每股盈餘 (附註二三)			
9710	\$ 6.14		\$ 5.25	
9810	\$ 6.08		\$ 5.22	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 8 日查核報告)

董事長：姚宏梁



經理人：吳憲忠



會計主管：邱美櫻



朋程科技(股)有限公司及子公司

合併財務報表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	歸屬	於	本	公	司	其	業				之				益
							積	留	盈	餘	項	項	項	目	
A1	110年1月1日餘額	\$ 914,830	\$ 1,813,037	\$ 631,133	\$ 1,194,811	(\$ 18,331)	\$ 934,611	(\$ 6,832)	\$ 283,234	\$ 5,746,493					
B1	109年度盈餘指撥及分配	-	-	28,151	(28,151)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	(210,411)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(210,411)
C15	股東現金股利	-	(64,038)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(64,038)
C7	資本公積配發現金股利	-	(12)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(12)
N1	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	-	-	-	-	4,347	157	4,504	-	-	-	-	4,504
Q1	股份基礎給付交易	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	-	-	-	(2,718)	-	2,718	-	-	-	-	-	-	-	(1,300)
T1	限制員工權利新股註銷	(260)	(1,837)	-	-	-	-	797	-	(10,469)	-	-	-	-	(1,300)
D1	110年度淨利	-	-	-	478,436	-	-	-	-	-	-	-	-	-	467,967
D3	110年度稅後其他綜合損益	-	-	-	(2,802)	(3,256)	513,574	-	-	-	-	-	-	-	507,516
D5	110年度綜合損益總額	-	-	-	475,634	(3,256)	513,574	-	-	(10,469)	-	-	-	-	975,483
Z1	110年12月31日餘額	914,570	1,747,150	659,284	1,429,165	(21,587)	1,450,903	(1,688)	272,922	6,450,719	-	-	-	-	6,450,719
B1	110年度盈餘指撥及分配	-	-	47,292	(47,292)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	(365,828)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(365,828)
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	(3,995)	-	(860)	-	4,609	246	-	-	-	-	-	-	-
C17	行使歸入權	-	1,024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,024
N1	股份基礎給付交易	-	4,032	-	-	-	-	1,122	54	5,208	-	-	-	-	5,208
T1	限制員工權利新股註銷	(100)	(720)	-	-	-	-	320	-	(500)	-	-	-	-	(500)
D1	111年度淨利	-	-	-	560,552	-	-	-	11,624	572,176	-	-	-	-	572,176
D3	111年度稅後其他綜合損益	-	-	-	14,421	6,222	(900,636)	-	-	(879,993)	-	-	-	-	(879,993)
D5	111年度綜合損益總額	-	-	-	574,973	6,222	(900,636)	-	-	(307,817)	-	-	-	-	(307,817)
Z1	111年12月31日餘額	\$ 914,470	\$ 1,747,491	\$ 706,576	\$ 1,590,158	(\$ 15,365)	\$ 554,876	\$ 284,600	\$ 5,782,806	\$ 5,782,806					\$ 5,782,806

後附之附註係本合併財務報告之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國112年3月8日查核報告)



董事長：姚容梁



經理人：吳憲志



會計主管：邱美櫻

朋程科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111 年度	110 年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 648,366	\$ 534,120
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	319,795	273,831
A20200	攤銷費用	9,271	10,969
A20300	預期信用減損損失	1,316	609
A20900	財務成本	32,092	18,372
A21200	利息收入	(6,172)	(2,751)
A21300	股利收入	(18,396)	(18,000)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	5,096	3,850
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	(158,024)	(109,993)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	27,287	5,744
A23700	存貨跌價及報廢損失	9,555	10,898
A24100	外幣兌換損益淨(利益)損失	(4,417)	50
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	6,950	9,901
A31150	應收帳款	(237,502)	(3,260)
A31180	其他應收款	9,295	(11,337)
A31200	存 貨	(74,480)	(270,110)
A31240	其他流動資產	(48,949)	(8,264)
A31990	其他非流動資產	(979)	-
A32130	應付票據	106	75
A32150	應付帳款	43,151	24,995
A32160	應付帳款-關係人	51,490	33,683
A32180	其他應付款	54,051	57,060
A32230	其他流動負債	(599)	3,902
A32240	淨確定福利負債	-	(958)
A33000	營運產生之現金	668,303	563,386
A33100	收取之利息	5,472	2,751
A33200	收取之股利	91,950	64,076
A33300	支付之利息	(30,612)	(18,372)
A33500	支付之所得稅	(65,148)	(32,300)
AAAA	營業活動之淨現金流入	669,965	579,541
	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	(\$ 101,200)	\$ -
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	15,575	97,969
B01800	取得採用權益法之投資	(737,299)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(338,174)	(410,758)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	3,876	13,613
B03700	存出保證金增加	-	(144,900)
B03800	存出保證金減少	39,541	-
B04500	購置無形資產	(740)	(4,462)
B02000	預付投資款增加	(171,385)	-
B07100	預付設備款增加	(125,314)	(755,457)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(1,415,120)	(1,203,995)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	291,785	549,125
C00500	應付短期票券增加	-	100,000
C00600	應付短期票券減少	(100,000)	-
C01600	舉借長期借款	1,800,000	700,000
C01700	償還長期借款	(1,286,446)	(579,768)
C04020	租賃負債本金償還	(6,720)	(7,404)
C03000	收取存入保證金	(1,100)	-
C04500	支付本公司業主股利	(365,828)	(274,451)
C05400	限制員工新股註銷	(500)	(1,300)
C09900	行使歸入權	1,024	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入	332,215	486,202
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	1,046	(445)
EEEE	現金及約當現金減少數	(411,894)	(138,697)
E00100	年初現金及約當現金餘額	1,196,337	1,335,034
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 784,443	\$ 1,196,337

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 8 日查核報告)

董事長：姚宏梁



經理人：吳憲忠



會計主管：邱美櫻



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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 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 111 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 111 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，因特定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. 瞭解及評估銷貨收入認列之會計政策。
2. 瞭解及評估銷貨收入之發生其攸關內部控制有效性。
3. 對本年度該特定銷貨收入交易進行抽樣測試，包含核對相關內外部憑證以佐證出貨事實、測試期後收款是否有重大異常情形，以確認年度銷貨收入交易之確實發生。

其他事項

如附註十一所述，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 111 年及 110 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 1,480,011 仟元及 643,968 仟元，分別佔資產總額之 15%及 7%。民國 111 年及 110 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 103,112 仟元及 35,025 仟元，分別占綜合損益總額之(32)%及 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（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 111 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 劉 明 賢

劉 明 賢

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1100356048 號



會計師 邱 盟 捷

邱 盟 捷

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 1 2 年 3 月 8 日

朋程科技股份有限公司

個體資產負債表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資	111年12月31日			110年12月31日		
		產	金	額 %	金	額 %	額 %
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註六)	\$	441,477	5	\$	926,247	10
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註八及二八)		14,250	-		16,757	-
1170	應收帳款(附註九)		683,562	7		490,917	5
1200	其他應收款		26,917	-		35,461	1
1210	其他應收款—關係人(附註二七)		3,487	-		21,976	-
130X	存貨(附註十)		690,592	7		550,236	6
1470	其他流動資產(附註十五及二七)		153,938	2		92,619	1
11XX	流動資產總計		<u>2,014,223</u>	<u>21</u>		<u>2,134,213</u>	<u>23</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(附註七)		626,125	7		699,746	7
1550	採用權益法之投資(附註十一)		3,273,095	34		3,140,552	34
1600	不動產、廠房及設備(附註十二及二八)		2,815,004	29		2,443,314	26
1755	使用權資產(附註十三)		894	-		175	-
1780	無形資產(附註十四)		7,603	-		13,404	-
1840	遞延所得稅資產(附註二一)		38,414	-		20,947	-
1915	預付設備款		587,895	6		815,325	9
1990	其他非流動資產(附註十五、十八及二七)		242,307	3		98,462	1
15XX	非流動資產總計		<u>7,591,337</u>	<u>79</u>		<u>7,231,925</u>	<u>77</u>
IXXX	資 產 總 計		<u>\$ 9,605,560</u>	<u>100</u>		<u>\$ 9,366,138</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十六)	\$	1,700,000	18	\$	1,350,000	14
2110	應付短期票券(附註十六)		-	-		100,000	1
2150	應付票據		267	-		161	-
2170	應付帳款		207,410	2		167,541	2
2180	應付帳款—關係人(附註二七)		349,199	4		312,578	3
2200	其他應付款(附註十七)		321,703	3		284,843	3
2230	本期所得稅負債(附註二一)		101,854	1		73,033	1
2280	租賃負債—流動(附註十三)		444	-		177	-
2325	負債準備—流動		28,174	-		-	-
2320	一年內到期長期負債(附註十六及二八)		190,588	2		430,000	5
2399	其他流動負債		7,925	-		33,281	-
21XX	流動負債總計		<u>2,907,564</u>	<u>30</u>		<u>2,751,614</u>	<u>29</u>
	非流動負債						
2540	長期借款(附註十六及二八)		1,179,412	13		420,000	5
2570	遞延所得稅負債(附註二一)		19,925	-		16,727	-
2580	租賃負債—非流動(附註十三)		453	-		-	-
25XX	非流動負債總計		<u>1,199,790</u>	<u>13</u>		<u>436,727</u>	<u>5</u>
2XXX	負債總計		<u>4,107,354</u>	<u>43</u>		<u>3,188,341</u>	<u>34</u>
	權益(附註十九及二三)						
	股本						
3110	普通股股本		914,470	9		914,570	10
3200	資本公積		1,747,491	18		1,747,150	19
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		706,576	7		659,284	7
3350	未分配盈餘		1,590,158	17		1,429,165	15
3300	保留盈餘總計		<u>2,296,734</u>	<u>24</u>		<u>2,088,449</u>	<u>22</u>
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(15,365)	-	(21,587)	-
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		554,876	6		1,450,903	15
3490	員工未賺得酬勞		-	-	(1,688)	-
3400	其他權益總計		<u>539,511</u>	<u>6</u>		<u>1,427,628</u>	<u>15</u>
3XXX	權益總計		<u>5,498,206</u>	<u>57</u>		<u>6,177,797</u>	<u>66</u>
	負債與權益總計		<u>\$ 9,605,560</u>	<u>100</u>		<u>\$ 9,366,138</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 8 日查核報告)

董事長：姚宥梁

經理人：吳憲忠

會計主管：邱美櫻

朋程科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 111 年及 110 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	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4000	\$ 3,536,411	100	\$ 3,246,501	100
5110	(2,554,145)	(72)	(2,320,522)	(71)
5950	982,266	28	925,979	29
營業費用 (附註二十及二七)				
6100	(72,522)	(2)	(68,954)	(2)
6200	(242,591)	(7)	(215,296)	(7)
6300	(359,411)	(10)	(292,121)	(9)
6450	(1,316)	-	(609)	-
6000	(675,840)	(19)	(576,980)	(18)
6900	306,426	9	348,999	11
營業外收入及支出 (附註二十及二七)				
7100	2,832	-	475	-
7010	48,040	2	36,127	1
7020	70,948	2	(15,198)	-
7050	(30,444)	(1)	(15,636)	(1)
7070	223,177	6	172,550	5
7000	314,553	9	178,318	5
7900	620,979	18	527,317	16
7950	(60,427)	(2)	(48,881)	(1)
8200	560,552	16	478,436	15
其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：			
8311	5,425	-	979	-
8316	(174,821)	(5)	72,577	2
8330	(715,734)	(20)	437,412	13
8349	(1,085)	-	(196)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目：			
8361	6,222	-	(3,256)	-
8300	(879,993)	(25)	507,516	15
8500	(\$ 319,441)	(9)	\$ 985,952	30
每股盈餘 (附註二二)				
9750	\$ 6.14		\$ 5.25	
9850	\$ 6.08		\$ 5.22	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 8 日查核報告)

董事長：姚宥梁



經理人：吳憲忠



會計主管：邱美櫻





朋程特投公限有司

個別財務報表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	股	本	資	本	公	積	保	留	盈	餘	其	他	權	益	項	目
	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
AI	914,830	1,813,037	631,133	1,194,811	18,831	934,611	6,832	5,463,259								
B1	-	-	28,151	(28,151)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	(210,411)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C15	-	(64,038)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C7	-	(12)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
NI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Q1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
T1	(260)	(1,837)	-	(2,718)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	478,436	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D3	-	-	-	(2,802)	(3,256)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D5	-	-	-	475,634	(3,256)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	914,570	1,747,150	659,284	1,429,165	(21,587)	1,450,903	(1,688)	6,177,797								
B1	-	-	47,292	(47,292)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	(365,828)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C7	-	(3,995)	-	(860)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C17	-	1,024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
NI	-	4,032	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
T1	(100)	(720)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	560,552	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D3	-	-	-	14,421	6,222	(900,636)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D5	-	-	-	574,973	6,222	(900,636)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	914,470	1,747,491	706,576	1,590,158	(15,365)	554,876	-	5,498,206								



董事長：姚宏梁



經理人：吳憲志



會計主管：邱美櫻

後附之附註係本個體財務報告之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 8 日查核報告)

朋程科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 620,979	\$ 527,317
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	258,280	206,117
A20200	攤銷費用	6,411	6,700
A20300	預期信用減損損失	1,316	609
A20900	財務成本	30,444	15,636
A21200	利息收入	(2,832)	(475)
A21300	股利收入	(18,396)	(18,000)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	5,021	3,633
A22400	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(223,177)	(172,550)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	25,823	3,077
A23700	存貨跌價及報廢損失	1,467	4,347
A24100	外幣兌換淨(利益)損失	(4,417)	50
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	(203,681)	(11,656)
A31180	其他應收款	9,229	(11,258)
A31190	其他應收款—關係人	18,489	(16,764)
A31200	存 貨	(141,823)	(176,509)
A31240	其他流動資產	(56,035)	(7,094)
A31990	其他非流動資產	(979)	-
A32130	應付票據	106	75
A32150	應付帳款	40,497	3,627
A32160	應付帳款—關係人	39,225	165,339
A32180	其他應付款	45,213	64,067
A32240	淨確定福利負債	-	(958)
A32230	其他流動負債	2,818	1,977
A33000	營運產生之現金	453,978	587,307
A33100	收取之利息	2,147	475
A33200	收取之股利	136,950	97,076
A33300	支付之利息	(28,964)	(15,636)
A33500	支付之所得稅	(46,960)	(19,176)
AAAA	營業活動之淨現金流入	517,151	650,046
	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	(101,200)	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	2,507	87,909
B01800	取得採用權益法之投資	(737,299)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(317,308)	(393,169)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	3,876	12,804
B03700	存出保證金增加	-	(145,673)
B03800	存出保證金減少	39,541	-
B04500	購置無形資產	(610)	(1,185)
B07100	預付設備款增加	(124,195)	(750,951)
B02000	預付投資款增加	(171,385)	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	(1,406,073)	(1,190,265)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	350,000	500,000
C00500	應付短期票券增加	-	100,000
C00600	應付短期票券減少	(100,000)	-
C01600	舉借長期借款	1,800,000	700,000
C01700	償還長期借款	(1,280,000)	(531,099)
C04020	租賃負債本金償還	(544)	(1,266)
C04500	支付本公司業主股利	(365,828)	(274,451)
C09900	行使歸入權	1,024	-
C09900	限制員工新股註銷	(500)	(1,300)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	404,152	491,884
EEEE	現金及約當現金淨減少數	(484,770)	(48,335)
E00100	年初現金及約當現金餘額	926,247	974,582
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 441,477	\$ 926,247

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 8 日查核報告)

董事長：姚宏梁



經理人：吳憲忠



會計主管：邱美櫻

