

朋程科技股份有限公司  
一一四年股東常會議事錄

日期：民國114年5月23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61,090,744股(含以電子方式出席行使表決權43,092,654股)，佔已發行總數101,793,480股之60.01%。

出席董事：姚宥梁董事長、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(視訊)、張淑梅獨立董事、張淳淳獨立董事，共9席董事出席，已超過董事席次10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：姚宥梁董事長

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、一一三年度營業報告

說明：一一三年度營業報告書，請參閱附件一。

二、審計委員會審查報告

董事會造送本公司一一三年度營業報告書、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

一一四年股東常會

審計委員會召集人：劉忠賢



中華民國一一四年二月二十一日

### 三、一一三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)本公司一一三年度獲利（係指扣除員工酬勞及董事酬勞前之稅前淨利）為1,107,429,838元，擬提撥員工酬勞新台幣127,354,432元，提列比率11.5%；提撥董事酬勞新台幣27,685,746元，提列比率2.5%，上述酬勞全數以現金方式發放。

### 四、一一三年度盈餘分配現金股利情形報告

說明：(一)本公司一一三年度稅後淨利為新台幣 836,184,090 元，擬分配股東現金股利每股新台幣 4.20元，計新台幣 426,079,416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、承認事項

#### 第一案

(董事會提)

案由：擬承認一一三年度營業報告書及財務報表案，謹請 承認。

說明：一、本公司一一三年度財務報表，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、一一三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，表決結果如下：

項目	權數(含以電子方式行使表決權)
贊成權數	60,448,723(99.10%)
反對權數	50,649
無效權數	0
棄權及未投票權數	493,796
出席股東表決權數	60,993,168

第二案

(董事會提)

案由：擬承認一一三年度盈餘分配案，謹請承認。

說明：一一三年度盈餘，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。

朋程租投股份有限公司  
一一三年度盈餘分配表



單位：新台幣元

期初未分配盈餘	1,320,590,446
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	2,831,199
調整後未分配盈餘	1,323,421,645
本年度稅後淨利	836,184,090
提列法定盈餘公積	(83,901,529)
可供分配盈餘	2,075,704,206
分配項目：	
股東現金股利(每股4.20元)	(426,079,416)
期末未分配盈餘	1,649,624,790
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。	
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，表決結果如下：

項目	權數(含以電子方式行使表決權)
贊成權數	60,460,184(99.12%)
反對權數	50,648
無效權數	0
棄權及未投票權數	482,336
出席股東表決權數	60,993,168

伍、選舉事項

案由：全面改選第十屆董事案 (董事會提)

說明：一、本公司董事(含獨立董事)任期屆滿，經本公司董事會決議，於本次股東常會改選十名董事(含四名獨立董事)。當選之董事任期為三年，自民國114年5月23日起至民國117年5月22日止，並自本次股東常會後就任。

二、本公司第十屆董事採候選人提名制，業經本公司董事會審查後，通過候選人名單為十席(含獨立董事四席)，相關資料載明如下：

身份/姓名	持有股數	學經歷/現職
董事 盧明光	4,880,000	<ul style="list-style-type: none"> <li>●學歷：國立交通大學榮譽工學博士</li> <li>●經歷：敦南科技(股)公司總經理、旭興科技(股)公司總經理、旭麗(股)公司副總經理、中美矽晶(股)公司董事長、大同(股)公司董事長</li> <li>●現職：朋程科技(股)公司董事、中美矽晶製品(股)公司董事、環球晶圓(股)公司法人董事代表人、中美鑫投資(股)公司法人董事代表人、寰球鑫投資(股)公司法人董事代表人、光寶科技(股)公司獨立董事、傳承光電(股)公司法人董事代表人、大青節能科技(股)公司董事長、瑞柯科技(股)公司董事長、旭鑫投資(股)公司董事、史慕斯汽車配件(青島)有限公司董事</li> </ul>
董事 姚宕梁	350,144	<ul style="list-style-type: none"> <li>●學歷：淡江大學管研所碩士</li> <li>●經歷：旭興科技(股)公司協理、中美矽晶製品(股)公司總經理</li> <li>●現職：朋程科技(股)公司董事暨董事長、中美矽晶製品(股)公司副董事長兼副執行長、環球晶圓(股)公司法人董事代表人、宏捷科技(股)公司法人董事代表人、旭仁能源(股)公司法人董事代表人、中美鑫投資(股)公司法人董事代表人、瑞柯科技(股)公司法人董事代表人、鼎崴科技(股)公司法人董事代表人、台灣茂矽電子(股)公司法人董事代表人、寰球鑫投資(股)公司法人董事代表人、GlobiTech Incorporated 董事、GlobalWafers Japan Co., Ltd 董事、昆山中辰矽晶有限公司董事長、GlobalWafers Singapore Pte. Ltd. 董事、元鴻(山東)光電材料有限公司董事、GlobalWafers America, LLC 董事</li> </ul>
董事 中美矽晶製品(股)公司 代表人：方豪	25,933,299	<ul style="list-style-type: none"> <li>●學歷：政治大學國際經營管理碩士</li> <li>●經歷：台灣隔熱材料工業(股)公司董事長</li> <li>●現職：朋程科技(股)公司法人董事代表人、中美矽晶製品(股)公司法人董事代表人</li> </ul>
董事 中美矽晶製品(股)公司 代表人：徐秀蘭	25,933,299	<ul style="list-style-type: none"> <li>●學歷：伊利諾大學電腦科學碩士</li> <li>●經歷：菱光科技(股)公司總經理、中美矽晶製品(股)公司副總經理</li> <li>●現職：朋程科技(股)公司法人董事代表人、中美矽晶製品(股)公司董事長及執行長、環球晶圓(股)公司董事長及執行長、宏捷科技(股)公司法人董事代表人、台灣特品化學(股)公司董事長(法人代表)、SAS Sunrise Inc. 法人董事代表人、旭仁能源(股)公司董事長(法人代表)、中美鑫投資(股)公司董事長(法人代表)、續興股份有限公司董事長(法人代表)、旭愛能源(股)公司董事長(法人代表)、寰球鑫投資(股)公司董事長(法人代表)、GlobalSemiconductor Inc. 董事、GlobiTech Incorporated 董事長及執行長、GlobalWafers Japan Co., Ltd 董事長、MEMC Japan Ltd. 董事長、昆山中辰矽晶有限公司副董事長、Topsil GlobalWafers A/S 董事長、GlobalWafers Singapore Pte. Ltd. 董事、GlobalWafers B.V. 董事、MEMC Korea Company 董事、GlobalWafers America, LLC 董事長、兆遠科技(股)公司董事長(法人代表)、Crystalwise Technology (HK) Limited 董事、環球晶資本(股)公司董事長、台達電子工業(股)公司獨立董事</li> </ul>
董事 旭鑫投資(股)公司 代表人：楊素梅	2,130,000	<ul style="list-style-type: none"> <li>●學歷：銘傳大學會計系</li> <li>●經歷：中美矽晶製品(股)公司監察人</li> <li>●現職：朋程科技(股)公司法人董事代表人、旭鑫投資(股)公司董事長</li> </ul>
董事 吳憲忠	263,158	<ul style="list-style-type: none"> <li>●學歷：台灣大學國際企業管理組商學碩士</li> <li>●經歷：連宇科技(股)公司協理</li> </ul>

身份/姓名	持有股數	學經歷/現職
		●現職：朋程科技(股)公司董事暨總經理、鼎歲科技(股)公司法人董事代表人暨董事長、史慕斯汽車配件(青島)有限公司董事、弘望投資(股)公司法人董事代表人、大青節能科技(股)公司法人董事代表人、台灣茂矽電子(股)公司法人董事代表人、恆勁科技(股)公司法人董事代表人、杰力科技股份有限公司法人董事代表人
獨立董事 劉忠賢	0	●學歷：淡江大學管理科學碩士 ●經歷：潤泰創新國際(股)公司董事長 ●現職：朋程科技(股)公司獨立董事、東吳大學講座教授、喬山健康科技股份有限公司獨立董事、宏捷科技(股)公司獨立董事、台灣特品化學(股)公司獨立董事
獨立董事 鄭正元	0	●學歷：利物浦大學機械工程研究所博士 ●經歷：國立台灣科技大學工程學院院長、歐盟 Extreme Light Infrastructure ERIC 訪問學者、澳洲雪梨大學客座教授、合聘教授/顧問 ●現職：朋程科技(股)公司獨立董事、國立台灣科技大學機械工程系特聘教授、3D 列印協會常務監事、艾恩特精密工業(股)公司獨立董事、盛達電業(股)公司獨立董事、台灣精材股份有限公司獨立董事
獨立董事 張淑梅	0	●學歷：國立政治大學法律學士 ●經歷：合作金庫商業銀行(股)公司協理、大同股份有限公司財務長 ●現職：朋程科技(股)公司獨立董事、盛達電業股份有限公司董事兼總經理、盛日儲能科技股份有限公司法人董事代表人、盛達控股份有限公司監察人、盛智達科技股份有限公司監察人、盛益晉好能源股份有限公司法人董事代表人、晟瑞科技股份有限公司法人董事代表人
獨立董事 張淳淳	0	●學歷：中原大學會計系學士 ●經歷：張淳淳會計師事務所會計師 ●現職：朋程科技(股)公司獨立董事、水星生醫(股)公司行政部副總、濱川企業(股)公司獨立董事、傑生工業股份有限公司獨立董事、張淳淳會計師事務所會計師、太陽系投資控股(股)公司監察人

選舉結果：董事十席(含獨立董事四席)當選名單如下：

身分別	戶名或姓名	當選權數
董事	姚宏梁	67,325,234
董事	盧明光	63,846,550
董事	中美矽晶製品(股)公司 代表人：徐秀蘭	60,674,895
董事	中美矽晶製品(股)公司 代表人：方豪	60,219,468
董事	旭鑫投資(股)公司 代表人：楊素梅	57,360,285
董事	吳憲忠	56,593,691
獨立董事	劉忠賢	47,581,426
獨立董事	鄭正元	47,527,586
獨立董事	張淑梅	47,468,665
獨立董事	張淳淳	47,340,723

陸、討論事項

第一案

(董事會提)

案由：擬修訂「公司章程」案，謹請 討論。

說明：一、依據金融監督管理委員會 113 年 11 月 8 日金管證發字第 1130385442 號令，補充規定股票已在證券交易所上市或於證券櫃檯買賣中心上櫃買賣之公司於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞之相關事項。  
二、本公司依循此令擬修訂「公司章程」之部分條款，修訂條文對照表請參閱附件四。

決議：本案經投票表決照案通過，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	60,458,596(99.12%)
反對權數	49,469
無效權數	0
棄權及未投票權數	485,103
出席股東表決權數	60,993,168

第二案

(董事會提)

案由：擬修訂「取得或處分資產處理程序」案，謹請 討論。

說明：因應公司實務運作需求，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」，修訂條文對照表請參閱附件五。

決議：本案經投票表決照案通過，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	60,459,612(99.12%)
反對權數	47,448
無效權數	0
棄權及未投票權數	486,108
出席股東表決權數	60,993,168

第三案

(董事會提)

案由：擬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、因本公司新任董事及其代表人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，請參閱附件六。

決議：本案經投票表決照案通過，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	59,701,547(97.88%)
反對權數	159,250
無效權數	0
棄權及未投票權數	1,132,371
出席股東表決權數	60,993,168

#### 第四案

(董事會提)

案由：為因應本公司資金需求，擬辦理公開募集或私募有價證券案，謹請 討論。

說明：(一)本公司為因應策略聯盟發展或充實營運資金或償還銀行借款或購置機器設備或轉投資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，擬提請本年度股東常會授權董事會於適當時機，視當時金融市場狀況，於普通股不超過伍仟萬股額度內，採擇一或搭配方式，一次或分次(私募最多不超過 2 次)依下列原則辦理國內現金增資發行普通股及/或現金增資私募普通股。

#### (二)籌資方式和辦理之原則：

1. 國內辦理現金增資發行普通股：擬請股東會依證券交易法第二十八條之一規定，授權董事會決議採詢價圈購或公開申購方式進行。

(1)如以詢價圈購方式辦理者：除依公司法第 267 條規定，保留發行新股總數 10%~15%予符合一定條件之本公司及控制或從屬公司員工認購外，其餘 85%~90%依證券交易法第 28 條之 1 規定，全數提撥以詢價圈購方式辦理對外公開承銷，員工若有認購不足部分，授權董事長洽特定人按發行價格認購之，並依「中華民國證券商業同業公會證券商承銷或再行銷售有價證券處理辦法」辦理。發行價格依中華民國證券商業同業公會承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則（以下簡稱「自律規則」）之規定，於向金管會申報案件、向券商公會申報詢價圈購約定書及向券商公會申報承銷契約時，皆不得低於訂價日本公司普通股於證券櫃檯買賣中心前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價之簡單算術平均數扣除無償配股除權(或減資除權)及除息後平均股價之九成。實際發行價格授權董事會於圈購期間完畢後，與主辦承銷商參考彙總圈購情形及發行市場狀況後共同議定。

(2)如以公開申購方式辦理者：除依公司法第 267 條規定，保留發行新股總數 10%~15%予符合一定條件之本公司及控制或從屬公司員工認購外，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%~80%由原股東按認股基準日股東名簿記載之持股比例認購，認購股份不足一股或認購不足之部分，授權董事長洽特定人按發行價格認購之。其發行價格依自律規則之規定，於向金管會申報案件及除權交易日前五個營業日，皆不得低於其前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權(或減資除權)及除息後平均股價之七成。

2. 現金增資私募普通股：本次私募普通股依證券交易法第 43 條之 6 及「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」規定辦理。

#### (1) 辦理私募之必要理由

A. 不採取公開募集之理由：考量資本市場狀況、籌募資本之時效性、可行性、發行成本及引進策略性投資人之實際需求；而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；另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。

B. 私募額度：以不超過普通股伍仟萬股額度之範圍內。

C. 辦理私募之資金用途及預計達成效益：本公司為因應策略聯盟發展或充實營運資金或償還銀行借款或購置機器設備或轉投資或其他因應本公司未來發展之資金需求，將視當時金融市場狀況，一次或分次(最多不超過 2 次)辦理，各次私募預計將有強化公司競爭力、提升營運效能及強化財務結構之效益，對股東權益有正面助益。

(2) 價格訂定之依據及合理性：本普通股發行價格之訂定，考量其有限制轉讓之情形，擬以不低於下列二基準計算價格(參考價格)較高者之八成訂定之：

- 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配息，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配息，並加回減資反除權後之股價。惟實際定價日及實際發行價格，在不違反上開原則下，擬提請股東會授權董事會視當時市場狀況及在符合上述規定為依據下訂定之。
- (3) 特定人選擇之方式及目的：本次辦理私募普通股目前尚無已洽定之應募人，應募人之選擇將依據證券交易法第 43 條之 6 規定辦理之。應募人為策略性投資人，以強化公司營運所需技術、業務或關鍵零組件之策略性投資人為限。洽定應募人之相關事宜擬提請股東會全權授權董事會為之。
- (4) 應募人為策略性投資人之必要性及預計效益：為因應本公司長期發展之需，擬藉由該等策略性投資人之技術、知識、品牌或通路等，以協助本公司提高技術、改良品質、降低成本、穩定關鍵零組件供貨來源、增進效率、擴大市場等效益。
- (5) 本次私募普通股之權利義務，原則上與本公司已發行之普通股相同。惟依據證券交易法規定，本次私募之普通股於發行後三年內原則上不得自由轉讓，本公司於發行滿三年後，擬依證券交易法等相關規定向主管機關申請本次私募之普通股公開發行及上櫃(市)交易。
- (6) 本次私募普通股案之發行價格(除私募訂價成數外)、實際定價日、發行條件、發行辦法及其他事項，如因法令變更、主管機關意見或市場狀況變化，而有變更之必要時，擬併提請授權董事會全權處理。
- (三) 本次國內現金增資發行普通股及/或現金增資私募普通股，經股東會通過後，公募或私募普通股之發行計畫、發行條件、數量、價格、金額、資金用途、計畫項目、預定進度、預計可能產生效益、增資基準日及其他相關事宜，包括依主管機關指示或因應市場狀況及客觀環境變動而須修正者，或本案其他未盡事宜，授權董事會全權處理之。
- (四) 本次發行新股，其權利義務與已發行之原有股份相同。
- (五) 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。
- (六) 如有未盡事宜，擬授權董事會依相關法令全權處理之。

決議：本案經投票表決照案通過，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	55,122,385(90.37%)
反對權數	4,723,648
無效權數	0
棄權及未投票權數	1,147,135
出席股東表決權數	60,993,168

柒、臨時動議：無

捌、散會；同日上午九時四十三分主席宣布散會。

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) 一一三年度營業狀況：

本公司一一三年度合併營業收入淨額為7,582,182仟元，歸屬於母公司業主之稅後淨利為836,184仟元，稅後每股淨利8.24元。產品平均毛利率為30%，稅後淨利率為12%。相較於一一二年度合併營業收入淨額為5,648,694仟元，歸屬於母公司業主之稅後淨利為723,193仟元，稅後每股淨利7.68元，產品平均毛利率為25%，稅後淨利率為11%，營業收入淨額增加約34%，歸屬於母公司業主之稅後淨利增加約16%。

當前各國因經濟及金融結構差異致使經濟與通膨表現分歧，經濟仍存在風險變數，產業風險升高。中國大陸的汽車製造商正在逐步取代傳統車廠，並在全球市場中擴大份額。與此同時，歐洲車企面臨困境，多家車廠啟動大規模裁員計劃，反映出該行業在經濟逆風、成本壓力及需求低迷中所面臨的挑戰。本公司配合電動車之發展趨勢，重視新產品研究持續開發，一一三年度研究發展費用佔營收比率為10%。冀望一一四年度，新產品陸續順利推展，加快生產高端產品的行程與出貨，盡快進入量產產生綜效。

### (二) 一一四年營業展望：

一一四年尚被通膨放緩、勞動市場壓力緩解和人工智慧(AI)等相關貨品需求強勁的影響，部分經濟體尚受益於供應鏈的改善和服務需求增加。惟地緣政治風險，如俄烏戰爭持續、中東緊張局勢升溫和美中貿易衝突升級，亦繼續削弱經濟樂觀的信心，然因應全球淨零減碳趨勢及企業永續經營之趨勢，展望一一四年度，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，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。

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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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 113 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 113 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電子零件的生產及銷售，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及台灣茂矽電子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及台灣茂矽電子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及台灣茂矽電子股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之資產總額分別為 3,580,867 仟元及 3,612,308 仟元，分別佔合併資產總額 23%及 23%；民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額分別為 1,288,542 仟元及 676,518 仟元，分別佔合併營業收入淨額之 17%及 12%。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 113 年及 112 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 1,469,367 仟元及 1,440,318 仟元，皆佔合併資產總額之 9%，民國 113 年及 112 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 88,954 仟元及 60,705 仟元，分別佔綜合損益總額之 28%及 5%。

朋程科技股份有限公司業已編製民國 113 及 112 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 113 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 邱 盟 捷

邱 盟 捷



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 1020025513 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1100356048 號

中 華 民 國 1 1 4 年 2 月 2 6 日

朋程科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113 年 12 月 31 日			112 年 12 月 31 日		
		金 額	%	金 額	%		
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 1,425,438	9	\$ 1,920,457	13		
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註八及三二)	720,283	5	966,134	6		
1170	應收帳款(附註九)	1,372,039	9	1,015,016	7		
1150	應收票據	3,388	-	-	-		
1200	其他應收款	59,458	-	44,657	-		
1220	本期所得稅資產	6,267	-	4,520	-		
130X	存貨(附註十)	1,437,286	9	1,217,420	8		
1470	其他流動資產(附註十七及三三)	97,186	1	43,567	-		
11XX	流動資產總計	<u>5,121,345</u>	<u>33</u>	<u>5,211,771</u>	<u>34</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)	843,849	5	984,006	7		
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註八及三二)	18,415	-	18,412	-		
1550	採用權益法之投資(附註十二)	2,361,242	15	2,789,250	18		
1600	不動產、廠房及設備(附註十三及三二)	4,288,918	27	4,302,105	28		
1755	使用權資產(附註十四)	337,732	2	356,323	2		
1805	商譽(附註十五)	1,137,538	7	1,137,538	7		
1821	無形資產(附註十六)	7,251	-	8,426	-		
1840	遞延所得稅資產(附註二四)	72,811	1	94,515	1		
1915	預付設備款	1,336,725	9	494,301	3		
1990	其他非流動資產(附註十七、二一及三三)	103,957	1	16,989	-		
15XX	非流動資產合計	<u>10,508,438</u>	<u>67</u>	<u>10,201,865</u>	<u>66</u>		
1XXX	資 產 總 計	<u>\$15,629,783</u>	<u>100</u>	<u>\$15,413,636</u>	<u>100</u>		
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十八)	\$ 950,100	6	\$ 1,350,100	9		
2150	應付票據	841	-	163	-		
2170	應付帳款	610,721	4	622,185	4		
2180	應付帳款—關係人(附註三一)	54,774	-	89,434	-		
2200	其他應付款(附註十九)	741,905	5	632,299	4		
2230	本期所得稅負債(附註二四)	89,982	1	104,535	1		
2280	租賃負債—流動(附註十四)	15,897	-	16,239	-		
2305	存入保證金—流動	123,476	1	145,487	1		
2320	一年或一營業週期內到期之流動負債(附註十八及三二)	225,000	1	196,667	1		
2399	其他流動負債	151,812	1	122,544	1		
21XX	流動負債總計	<u>2,964,508</u>	<u>19</u>	<u>3,279,653</u>	<u>21</u>		
	非流動負債						
2530	應付公司債(附註二十)	776,258	5	762,039	5		
2540	長期借款(附註十八及三二)	1,525,000	10	753,333	5		
2570	遞延所得稅負債(附註二四)	113,015	-	101,906	1		
2580	租賃負債—非流動(附註十四)	312,696	2	328,639	2		
2640	淨確定福利負債—非流動(附註二一)	-	-	6,585	-		
2645	存入保證金—非流動	3,996	-	147,231	1		
25XX	非流動負債總計	<u>2,730,965</u>	<u>17</u>	<u>2,099,733</u>	<u>14</u>		
2XXX	負債總計	<u>5,695,473</u>	<u>36</u>	<u>5,379,386</u>	<u>35</u>		
	歸屬於本公司業主之權益(附註二二)						
	股本						
3110	普通股股本	1,017,335	7	1,014,475	7		
3200	資本公積	3,395,507	22	3,317,903	22		
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	837,417	5	763,987	5		
3350	未分配盈餘	2,159,606	14	1,901,258	12		
3300	保留盈餘總計	<u>2,997,023</u>	<u>19</u>	<u>2,665,245</u>	<u>17</u>		
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	( 8,399)	-	( 23,206)	-		
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	539,951	3	1,136,455	7		
3460	員工未賺得酬勞	( 4,023)	-	( 7,097)	-		
3400	其他權益總計	<u>527,529</u>	<u>3</u>	<u>1,106,152</u>	<u>7</u>		
31XX	本公司業主權益總計	<u>7,937,394</u>	<u>51</u>	<u>8,103,775</u>	<u>53</u>		
36XX	非控制權益	1,996,916	13	1,930,475	12		
3XXX	權益總計	<u>9,934,310</u>	<u>64</u>	<u>10,034,250</u>	<u>65</u>		
	負債與權益總計	<u>\$15,629,783</u>	<u>100</u>	<u>\$15,413,636</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 114 年 2 月 26 日查核報告)

董事長：姚宏梁



經理人：吳憲忠



會計主管：邱美櫻



朋程科技股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國 113 年及 112 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	113 年 度		112 年 度	
	金 額	%	金 額	%
4000	\$ 7,582,182	100	\$ 5,648,694	100
5000	( 5,336,555)	( 70)	( 4,270,676)	( 75)
5900	2,245,627	30	1,378,018	25
	營業費用 (附註二三)			
6100	( 160,703)	( 2)	( 111,364)	( 2)
6200	( 542,465)	( 7)	( 392,490)	( 7)
6300	( 761,428)	( 10)	( 566,441)	( 10)
6450	145	-	( 182)	-
6000	( 1,464,451)	( 19)	( 1,070,477)	( 19)
6900	781,176	11	307,541	6
	營業外收入及支出 (附註二三)			
7100	50,694	1	49,225	1
7190	36,062	-	57,089	1
7020	102,074	1	268,138	5
7050	( 94,478)	( 1)	( 93,549)	( 2)
7060	152,806	2	125,943	2
7000	247,158	3	406,846	7
7900	1,028,334	14	714,387	13
7950	( 130,905)	( 2)	( 102,625)	( 2)
8200	897,429	12	611,762	11
	其他綜合損益			
8310	不重分類至損益之項目：			
8311	3,539	-	2,802	-
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	( 140,156)	( 2)	163,896	3
	採用權益法之關聯企業及合資之其他綜合損益份額			
8349	( 462,217)	( 6)	424,700	7
8360	與不重分類之項目相關之所得稅			
8361	( 708)	-	283	-
8300	後續可能重分類至損益之項目：			
8301	14,807	-	( 7,841)	-
8300	( 584,735)	( 8)	583,840	10
8500	\$ 312,694	4	\$ 1,195,602	21
	淨利歸屬於：			
8610	\$ 836,184	11	\$ 723,193	13
8620	61,245	1	( 111,431)	( 2)
8600	\$ 897,429	12	\$ 611,762	11
	綜合損益總額歸屬於：			
8710	\$ 257,318	3	\$ 1,308,051	23
8720	55,376	1	( 112,449)	( 2)
8700	\$ 312,694	4	\$ 1,195,602	21
	每股盈餘 (附註二五)			
9710	\$ 8.24		\$ 7.68	
9810	\$ 7.92		\$ 7.49	

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 114 年 2 月 26 日查核報告)

董事長：姚宏梁



經理人：吳憲忠



會計主管：邱美櫻



朋程科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬於本公司之主業之權益項目	普通股本	資本公積	保留盈餘		其他權益項目			非控制權益	權益總計
				法定盈餘公積	未分配盈餘	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損益	員工未賺得酬勞		
A1	112 年 1 月 1 日餘額	\$ 914,470	\$ 1,747,491	\$ 706,576	\$ 1,590,158	(\$ 15,365)	\$ 554,876	\$ -	\$ 284,600	\$ 5,782,806
B1	111 年度盈餘指撥及分配	-	-	57,411	( 57,411)	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	( 365,788)	-	-	-	-	( 365,788)
B5	股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C5	因發行可轉換公司債認列權益組成項目	-	43,937	-	-	-	-	-	-	43,937
E1	現金增資	100,000	1,450,000	-	-	-	-	-	-	1,550,000
I1	可轉換公司債轉換	5	91	-	-	-	-	-	-	96
M3	處分採用權益法之投資	-	-	-	10,980	-	( 10,980)	-	-	-
M7	對子公司所有權權益變動	-	5,912	-	-	-	( 14)	( 7,455)	11,557	10,000
N1	股份基礎給付交易	-	70,472	-	-	-	-	358	840	71,670
O1	取得子公司	-	-	-	-	-	-	-	1,747,700	1,747,700
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	( 1,773)	( 1,773)
D1	112 年度淨利(損)	-	-	-	723,193	-	-	-	( 111,431)	611,762
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	126	( 7,841)	592,573	-	( 1,018)	583,840
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	723,319	( 7,841)	592,573	-	( 112,449)	1,195,602
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	1,014,475	3,317,903	763,987	1,901,258	( 23,206)	1,136,455	( 7,097)	1,930,475	10,034,250
B1	112 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B1	法定盈餘公積	-	-	73,430	( 73,430)	-	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	( 507,237)	-	-	-	-	( 507,237)
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	1,680	-	-	-	-	-	-	1,680
M7	對子公司所有權權益變動	-	( 741)	-	-	-	-	-	3,052	2,311
N1	股份基礎給付交易	2,860	76,665	-	-	-	-	3,074	10,587	93,186
O1	子公司清算退回股款	-	-	-	-	-	-	-	( 2,574)	( 2,574)
D1	113 年度淨利	-	-	-	836,184	-	-	-	61,245	897,429
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	2,831	14,807	( 596,504)	-	( 5,869)	( 584,735)
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	839,015	14,807	( 596,504)	-	55,376	312,694
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,017,335	\$ 3,395,507	\$ 837,417	\$ 2,159,606	(\$ 8,399)	\$ 539,951	(\$ 4,023)	\$ 1,996,916	\$ 9,934,310

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 114 年 2 月 26 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

## 合併現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113 年 度	112 年 度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 1,028,334	\$ 714,387
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	542,429	419,856
A20200	攤銷費用	4,082	6,897
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	( 145)	182
A20900	財務成本	94,478	93,549
A21200	利息收入	( 50,694)	( 49,225)
A21300	股利收入	( 17,607)	( 18,191)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	61,717	71,670
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	( 152,806)	( 125,943)
A23200	處分採用權益法之投資利益	-	( 672,871)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	( 5,260)	( 4,719)
A23700	存貨跌價及報廢損失	20,783	99,486
A23700	非金融資產減損損失	-	176,884
A23700	商譽減損損失	-	225,142
A24100	外幣兌換損益淨(利益)損失	( 10,726)	910
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	( 3,388)	-
A31150	應收帳款	( 323,406)	( 7,955)
A31180	其他應收款	( 20,090)	( 9,454)
A31200	存 貨	( 240,675)	( 236,739)
A31240	其他流動資產	( 53,619)	103,747
A32130	應付票據	678	( 111)
A32150	應付帳款	( 23,745)	178,413
A32160	應付帳款-關係人	( 40,166)	( 19,258)
A32180	其他應付款	108,740	( 45,870)
A32230	其他流動負債	29,268	39,528
A32240	淨確定福利負債	( 3,837)	( 7,802)
A33000	營運產生之現金	944,345	932,513
A33100	收取之利息	55,985	45,477
A33200	收取之股利	137,993	243,683
A33300	支付之利息	( 79,400)	( 88,473)
A33500	支付之所得稅	( 114,392)	( 82,694)
AAAA	營業活動之淨現金流入	944,531	1,050,506
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	( 261,118)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	245,848	-
B01800	取得採用權益法之投資	-	( 1,491,750)
B02200	取得子公司之淨現金流入	-	1,538,270
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 347,497)	( 481,653)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	6,335	5,157
B03800	存出保證金(增加)減少	( 3,708)	19,079
B04500	購置無形資產	( 2,907)	( 3,639)
B07100	預付設備款增加	( 996,235)	( 277,551)
B02000	其他非流動資產增加	( 88,138)	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 1,186,302)	( 953,205)
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	( 400,000)	( 349,910)
C01200	發行公司債	-	800,740
C01600	舉借長期借款	2,550,000	3,510,000
C01700	償還長期借款	( 1,750,000)	( 3,931,511)
C03100	存入保證金減少	( 165,246)	( 59,850)
C04020	租賃負債本金償還	( 16,201)	( 12,145)
C04500	支付本公司業主股利	( 507,237)	( 365,788)
C04600	現金增資	-	1,550,000
C04800	員工執行認股權	31,431	-
C05800	非控制權益變動	2,950	( 101,005)
C09900	子公司清算退回股款	( 2,574)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	( 256,877)	1,040,531
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	3,629	( 1,818)
EEEE	現金及約當現金(減少)增加數	( 495,019)	1,136,014
E00100	年初現金及約當現金餘額	1,920,457	784,443
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 1,425,438	\$ 1,920,457

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 114 年 2 月 26 日查核報告)

董事長：姚宥梁



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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 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 113 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 113 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電子零件的生產及銷售，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 113 年及 112 年 12 月 31 日對上述經其他會計師查核之採用權益法之投資金額分別為 3,394,042 仟元及 3,342,028 仟元，分別佔資產總額之 26%及 26%。民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對上述被投資公司採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額分別為 110,119 仟元及 7,522 仟元，分別占綜合損益總額之 43%及 0.6%。

### 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 113 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 邱 盟 捷



邱 盟 捷

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 1020025513 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1100356048 號

中 華 民 國 1 1 4 年 2 月 2 6 日

## 朋程科技股份有限公司

## 個體資產負債表

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資	113年12月31日			112年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註六)	\$	329,529	3	\$	735,811	6
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註八及三十)		-	-		12,250	-
1170	應收帳款(附註九)		973,719	8		791,119	6
1200	其他應收款		52,840	-		35,166	-
1210	其他應收款—關係人(附註二九)		2,834	-		2,430	-
130X	存貨(附註十)		1,087,803	8		862,407	7
1470	其他流動資產(附註十五及二九)		24,012	-		63,567	1
11XX	流動資產總計		<u>2,470,737</u>	<u>19</u>		<u>2,502,750</u>	<u>20</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)		835,300	6		967,094	8
1550	採用權益法之投資(附註十一)		5,076,937	39		5,458,091	43
1600	不動產、廠房及設備(附註十二及三十)		3,162,691	25		3,204,894	25
1780	無形資產(附註十四)		4,849	-		4,739	-
1840	遞延所得稅資產(附註二二)		72,583	1		94,293	1
1915	預付設備款		1,107,261	9		369,517	3
1990	其他非流動資產(附註十五、十九及二九)		110,279	1		17,516	-
15XX	非流動資產總計		<u>10,369,900</u>	<u>81</u>		<u>10,116,144</u>	<u>80</u>
1XXX	資產總計	\$	<u>12,840,637</u>	<u>100</u>	\$	<u>12,618,894</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十六)	\$	950,000	7	\$	1,350,000	11
2150	應付票據		835	-		156	-
2170	應付帳款		396,852	3		453,831	3
2180	應付帳款—關係人(附註二九)		283,487	2		354,342	3
2200	其他應付款(附註十七)		438,757	3		370,844	3
2230	本期所得稅負債(附註二二)		85,907	1		95,378	1
2280	租賃負債—流動(附註十三)		-	-		390	-
2320	一年內到期長期負債(附註十六及三十)		225,000	2		196,667	1
2399	其他流動負債		108,132	1		76,170	1
21XX	流動負債總計		<u>2,488,970</u>	<u>19</u>		<u>2,897,778</u>	<u>23</u>
	非流動負債						
2530	應付公司債(附註十八)		776,258	6		762,039	6
2540	長期借款(附註十六及三十)		1,525,000	12		753,333	6
2570	遞延所得稅負債(附註二二)		113,015	1		101,906	1
2580	租賃負債—非流動(附註十三)		-	-		63	-
25XX	非流動負債總計		<u>2,414,273</u>	<u>19</u>		<u>1,617,341</u>	<u>13</u>
2XXX	負債總計		<u>4,903,243</u>	<u>38</u>		<u>4,515,119</u>	<u>36</u>
	權益(附註二十及二四)						
	股本						
3110	普通股股本		1,017,335	8		1,014,475	8
3200	資本公積		3,395,507	27		3,317,903	26
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		837,417	6		763,987	6
3350	未分配盈餘		2,159,606	17		1,901,258	15
3300	保留盈餘總計		<u>2,997,023</u>	<u>23</u>		<u>2,665,245</u>	<u>21</u>
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(	8,399)	-	(	23,206)	-
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		539,951	4		1,136,455	9
3490	員工未賺得酬勞	(	4,023)	-	(	7,097)	-
3400	其他權益總計		<u>527,529</u>	<u>4</u>		<u>1,106,152</u>	<u>9</u>
3XXX	權益總計		<u>7,937,394</u>	<u>62</u>		<u>8,103,775</u>	<u>64</u>
	負債與權益總計	\$	<u>12,840,637</u>	<u>100</u>	\$	<u>12,618,894</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 114 年 2 月 26 日查核報告)

董事長：姚宏梁



經理人：吳憲忠



會計主管：邱美櫻



朋程科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 113 年及 112 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	113 年度			112 年度		
	金額	%	金額	金額	%	
4000	\$ 5,859,377	100	\$ 4,543,849		100	
5110	( 4,205,379)	( 72)	( 3,385,357)		( 74)	
5950	<u>1,653,998</u>	<u>28</u>	<u>1,158,492</u>		<u>26</u>	
	營業費用 (附註二一及二九)					
6100	( 119,821)	( 2)	( 78,196)		( 2)	
6200	( 317,095)	( 5)	( 250,532)		( 5)	
6300	( 552,654)	( 10)	( 446,673)		( 10)	
6000	( 989,570)	( 17)	( 775,401)		( 17)	
6900	<u>664,428</u>	<u>11</u>	<u>383,091</u>		<u>9</u>	
	營業外收入及支出 (附註二一及二九)					
7100	12,879	-	16,054		-	
7010	42,389	1	60,887		1	
7020	75,637	1	275,816		6	
7050	( 86,067)	( 1)	( 88,304)		( 2)	
7070	<u>243,124</u>	<u>4</u>	<u>161,500</u>		<u>4</u>	
7000	<u>287,962</u>	<u>5</u>	<u>425,953</u>		<u>9</u>	
7900	952,390	16	809,044		18	
7950	( 116,206)	( 2)	( 85,851)		( 2)	
8200	<u>836,184</u>	<u>14</u>	<u>723,193</u>		<u>16</u>	
	其他綜合損益					
8310	不重分類至損益之項目：					
8311	3,539	-	( 1,416)		-	
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					
	( 131,794)	( 2)	169,584		4	
8330	採用權益法之子公司、關聯企業及合資其他綜合損益份額					
	( 464,710)	( 8)	424,248		9	
8349	( 708)	-	283		-	
8360	後續可能重分類至損益之項目：					
8361	<u>14,807</u>	<u>-</u>	<u>( 7,841)</u>		<u>-</u>	
8300	( 578,866)	( 10)	584,858		13	
8500	<u>\$ 257,318</u>	<u>4</u>	<u>\$ 1,308,051</u>		<u>29</u>	
	每股盈餘 (附註二三)					
9750	\$ 8.24		\$ 7.68			
9850	<u>\$ 7.92</u>		<u>\$ 7.49</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 114 年 2 月 26 日查核報告)

董事長：姚宏梁



經理人：吳憲忠



會計主管：邱美櫻



朋程科技股份有限公司

個體權益變動表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	普通股本	資本公積	保 留 盈 餘		國外營運機構 財務報表換算之 兌換差額	其 他 權 益 項 目		權 益 總 額	
			法定盈餘公積	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	員工未賺得酬勞		
A1	112 年 1 月 1 日餘額	\$ 914,470	\$ 1,747,491	\$ 706,576	\$ 1,590,158	(\$ 15,365)	\$ 554,876	\$ -	\$ 5,498,206
	111 年度盈餘指撥及分配								
B1	法定盈餘公積	-	-	57,411	( 57,411)	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	( 365,788)	-	-	-	( 365,788)
C5	因發行可轉換公司債認列權益組成項目	-	43,937	-	-	-	-	-	43,937
E1	現金增資	100,000	1,450,000	-	-	-	-	-	1,550,000
I1	可轉換公司債轉換	5	91	-	-	-	-	-	96
M3	處分採用權益法之投資	-	-	-	10,980	-	( 10,980)	-	-
M7	對子公司所有權權益變動	-	5,912	-	-	-	( 14)	( 7,455)	( 1,557)
N1	股份基礎給付交易	-	70,472	-	-	-	-	358	70,830
D1	112 年度淨利	-	-	-	723,193	-	-	-	723,193
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	126	( 7,841)	592,573	-	584,858
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	723,319	( 7,841)	592,573	-	1,308,051
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	1,014,475	3,317,903	763,987	1,901,258	( 23,206)	1,136,455	( 7,097)	8,103,775
	112 年度盈餘指撥及分配								
B1	法定盈餘公積	-	-	73,430	( 73,430)	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	( 507,237)	-	-	-	( 507,237)
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資變動數	-	1,680	-	-	-	-	-	1,680
M7	對子公司所有權權益變動	-	( 741)	-	-	-	-	-	( 741)
N1	股份基礎給付交易	2,860	76,665	-	-	-	-	3,074	82,599
D1	113 年度淨利	-	-	-	836,184	-	-	-	836,184
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	2,831	14,807	( 596,504)	-	( 578,866)
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	839,015	14,807	( 596,504)	-	257,318
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,017,335	\$ 3,395,507	\$ 837,417	\$ 2,159,606	(\$ 8,399)	\$ 539,951	(\$ 4,023)	\$ 7,937,394

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 114 年 2 月 26 日查核報告)

董事長：姚宕梁



經理人：吳憲忠



會計主管：邱美櫻



朋程科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113 年 度	112 年 度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 952,390	\$ 809,044
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	397,772	311,063
A20200	攤銷費用	2,398	5,165
A20900	財務成本	86,067	88,304
A21200	利息收入	( 12,879)	( 16,054)
A21300	股利收入	( 17,600)	( 18,000)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	46,096	69,245
A22400	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額	( 243,124)	( 161,500)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失(利益)	453	( 3,979)
A23200	處分採用權益法之投資利益	-	( 672,871)
A23700	存貨跌價及報廢損失	-	79,723
A23700	非金融資產減損損失	-	176,884
A23700	採用權益法之投資減損損失	-	225,142
A24100	外幣兌換淨(利益)損失	( 10,726)	910
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	( 149,128)	( 113,959)
A31180	其他應收款	( 18,174)	( 8,335)
A31190	其他應收款—關係人	( 402)	1,057
A31200	存 貨	( 225,396)	( 251,538)
A31240	其他流動資產	( 13,987)	90,362
A31990	其他非流動資產	( 1,124)	( 1,111)
A32130	應付票據	679	( 111)
A32150	應付帳款	( 69,260)	255,086
A32160	應付帳款—關係人	( 76,361)	6,972
A32180	其他應付款	79,891	19,236
A32230	其他流動負債	31,962	40,071
A33000	營運產生之現金	759,547	930,806
A33100	收取之利息	13,379	16,140
A33200	收取之股利	197,986	350,418
A33300	支付之利息	( 71,848)	( 83,250)
A33500	支付之所得稅	( 93,566)	( 65,906)
AAAA	營業活動之淨現金流入	805,498	1,148,208
	投資活動之現金流量		
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	12,250	2,000
B01800	取得採用權益法之投資	-	( 1,491,750)
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 282,051)	( 395,374)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	4,280
B03800	存出保證金減少	48,169	48,582
B04500	購置無形資產	( 2,508)	( 2,518)
B07100	預付設備款增加	( 823,369)	( 233,602)
B02000	其他非流動資產增加	( 88,138)	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 1,135,647)	( 2,068,382)
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	( 400,000)	( 350,000)
C01200	發行公司債	-	800,740
C01600	舉借長期借款	2,550,000	3,510,000
C01700	償還長期借款	( 1,750,000)	( 3,930,000)
C04020	租賃負債本金償還	( 327)	( 444)
C04500	支付本公司業主股利	( 507,237)	( 365,788)
C04600	現金增資	-	1,550,000
C04800	員工執行認股權	31,431	-
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	( 76,133)	1,214,508
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	( 406,282)	294,334
E00100	年初現金及約當現金餘額	735,811	441,477
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 329,529	\$ 735,811

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 114 年 2 月 26 日查核報告)

董事長：姚宏梁



經理人：吳憲忠



會計主管：邱美櫻



【附件四】

朋程科技股份有限公司  
「公司章程」修訂條文對照表

修訂條文	現行條文	說明
<p>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。</p> <p>一、員工酬勞不低於百分之五，<u>此員工酬勞數額中，應提撥不低於該數額之百分之六十為基層員工分派酬勞。</u>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。</p> <p>二、董事酬勞不高於百分之三。</p> <p>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。</p>	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>二、董事酬勞不高於百分之三。</p> <p>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。</p>	<p>依金融監督管理委員會規定，本公司於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工分派酬勞</p>
<p>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。</p> <p>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扣除應提列特別盈餘公積後之<u>百分之五十為原則</u>，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。</p>	<p>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。</p> <p>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<u>百分之五十為原則</u>，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。</p>	<p>配合實際營運</p>
<p>第廿一條 本章程訂立於中華民國八十七年十一月九日。</p> <p style="text-align: center;">：</p> <p>本章程於中華民國一一一年五月二十七日第二十次修訂。</p> <p>本章程於中華民國一一四年五月二十三日第二十一次修訂。</p>	<p>第廿一條 本章程訂立於中華民國八十七年十一月九日。</p> <p style="text-align: center;">：</p> <p>本章程於中華民國一一一年五月二十七日第二十次修訂。</p>	<p>增列修訂次數及日期</p>

**朋程科技股份有限公司**  
**「取得或處分資產處理程序」修訂條文對照表**

修訂條文	現行條文	說明
<p>第六條 取得非供營業使用之不動產及其使用權資產或有價證券之限額</p> <p>一、本公司取得非供營業使用之不動產及其使用權資產或有價證券之限額如下：</p> <p>（一）購買非供營業使用之不動產及其使用權資產總額不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之五十為限。</p> <p>（二）有價證券投資總額不得<u>高於公司淨值之二倍</u>；個別有價證券投資金額不得<u>高於公司淨值之二倍</u>。有價證券投資金額之計算不含保本型有價證券。</p> <p>二、本公司轉投資依公司章程規定授權董事會決議辦理之，不受公司法第十三條規定不得超過實收資本額百分之四十的限制。</p>	<p>第六條 取得非供營業使用之不動產及其使用權資產或有價證券之限額</p> <p>一、本公司取得非供營業使用之不動產及其使用權資產或有價證券之限額如下：</p> <p>（一）購買非供營業使用之不動產及其使用權資產總額不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之五十為限。</p> <p>（二）有價證券投資總額不得<u>逾本公司最近期財務報表淨值之百分之五十</u>；個別有價證券投資金額不得<u>逾本公司最近期財務報表淨值之百分之三十</u>。有價證券投資金額之計算不含保本型有價證券。</p> <p>二、本公司轉投資依公司章程規定授權董事會決議辦理之，不受公司法第十三條規定不得超過實收資本額百分之四十的限制。</p>	配合實際運作
<p>第三十五條 本處理程序訂定於中華民國104年6月2日。</p> <p>本處理程序訂定於中華民國106年5月26日第一次修訂。</p> <p>本處理程序訂定於中華民國108年5月29日第二次修訂。</p> <p>本處理程序訂定於中華民國111年5月27日第三次修訂。</p> <p>本處理程序訂定於中華民國114年5月23日第四次修訂。</p>	<p>第三十五條 本處理程序訂定於中華民國104年6月2日。</p> <p>本處理程序訂定於中華民國106年5月26日第一次修訂。</p> <p>本處理程序訂定於中華民國108年5月29日第二次修訂。</p> <p>本處理程序訂定於中華民國111年5月27日第三次修訂。</p>	增列修訂次數及日期

## 董事候選人競業限制項目

董事候選人	姓名	提請解除競業限制項目
董事	盧明光	中美矽晶製品(股)公司董事、環球晶圓(股)公司法人董事代表人、中美鑫投資(股)公司法人董事代表人、寰球鑫投資(股)公司法人董事代表人、光寶科技(股)公司獨立董事、傳承光電(股)公司法人董事代表人、大青節能科技(股)公司董事長、瑞柯科技(股)公司董事長、旭鑫投資(股)公司董事、史慕斯汽車配件(青島)有限公司董事
董事	姚宕梁	中美矽晶製品(股)公司副董事長兼副執行長、環球晶圓(股)公司法人董事代表人、宏捷科技(股)公司法人董事代表人、旭仁能源(股)公司法人董事代表人、中美鑫投資(股)公司法人董事代表人、瑞柯科技(股)公司法人董事代表人、鼎巖科技(股)公司法人董事代表人、台灣茂矽電子(股)公司法人董事代表人、寰球鑫投資(股)公司法人董事代表人、GlobiTech Incorporated 董事、GlobalWafers Japan Co., Ltd 董事、昆山中辰矽晶有限公司董事長、GlobalWafers Singapore Pte. Ltd. 董事、元鴻(山東)光電材料有限公司董事、GlobalWafers America, LLC 董事、ANJET Corporation 董事
董事	中美矽晶製品(股)公司代表人：方豪	中美矽晶製品(股)公司法人董事代表人
董事	中美矽晶製品(股)公司代表人：徐秀蘭	中美矽晶製品(股)公司董事長及執行長、環球晶圓(股)公司董事長及執行長、宏捷科技(股)公司法人董事代表人、台灣特品化學(股)公司董事長(法人代表)、SAS Sunrise Inc. 法人董事代表人、旭仁能源(股)公司董事長(法人代表)、中美鑫投資(股)公司董事長(法人代表)、續興股份有限公司董事長(法人代表)、旭愛能源(股)公司董事長(法人代表)、寰球鑫投資(股)公司董事長(法人代表)、GlobalSemiconductor Inc. 董事、GlobiTech Incorporated 董事長及執行長、GlobalWafers Japan Co., Ltd 董事長、MEMC Japan Ltd. 董事長、昆山中辰矽晶有限公司副董事長、Topsil GlobalWafers A/S 董事長、GlobalWafers Singapore Pte. Ltd. 董事、GlobalWafers B. V. 董事、MEMC Korea Company 董事、GlobalWafers America, LLC 董事長、兆遠科技(股)公司董事長(法人代表)、Crystalwise Technology (HK) Limited 董事、環球晶資本(股)公司董事長、台達電子工業(股)公司獨立董事
董事	旭鑫投資(股)公司代表人：楊素梅	旭鑫投資(股)公司董事長

董事 候選人	姓名	提請解除競業限制項目
董事	吳憲忠	鼎崴科技(股)公司法人董事代表人暨董事長、史慕斯汽車配件(青島)有限公司董事、弘望投資(股)公司法人董事代表人、大青節能科技(股)公司法人董事代表人、台灣茂矽電子(股)公司法人董事代表人、恆勁科技(股)公司法人董事代表人、杰力科技股份有限公司法人董事代表人
獨董	劉忠賢	喬山健康科技股份有限公司獨立董事、宏捷科技(股)公司獨立董事、台灣特品化學(股)公司獨立董事
獨董	鄭正元	3D列印協會常務監事、艾思特精密工業(股)公司獨立董事、盛達電業(股)公司獨立董事、台灣精材股份有限公司獨立董事
獨董	張淑梅	盛達電業股份有限公司董事兼總經理、盛日儲能科技股份有限公司法人董事代表人、盛達控股份有限公司監察人、盛智達科技股份有限公司監察人、盛益晉好能源股份有限公司法人董事代表人、晟瑞科技股份有限公司法人董事代表人
獨董	張淳淳	水星生醫(股)公司行政部副總、濱川企業(股)公司獨立董事、傑生工業股份有限公司獨立董事、張淳淳會計師事務所會計師、太陽系投資控股(股)公司監察人