

朋程科技股份有限公司 一一三年股東常會議事錄

日期：民國113年5月24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58,209,528股(含以電子方式出席行使表決權37,322,436股)，佔已發行總數101,447,4800股之57.37%。

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)、張淑梅獨立董事、張淳淳獨立董，共8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、一一二年度營業報告

說明：一一二年度營業報告書，請參閱附件一。

二、審計委員會審查報告

董事會造送本公司一一二年度營業報告書、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

一一三年股東常會

審計委員會召集人：劉忠賢



中華民國一一三年二月二十三日

三、一一二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)本公司一一二年度獲利新台幣906,426,379元(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78,182,323元，提列比率8.63%；提撥董事酬勞新台幣19,200,000元，提列比率2.12%，上述酬勞全數以現金方式發放。

四、一一二年度盈餘分配現金股利情形報告

說明：(一)本公司一一二年度稅後淨利為新台幣723,192,715元，擬分配股東現金股利每股新台幣5.00元，計新台幣507,237,400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。

五、私募增資發行新股屆期不予辦理報告

說明：本公司前經112年5月26日股東常會通過，擬依證券交易法第43條之6規定之私募方式，辦理現金增資發行不超過15,000仟股之新股，將於113年5月25日屆滿一年，整體資金考量，屆期不予辦理。

六、公司債執行情形報告

說明：本公司於112年發行國內第一次無擔保轉換公司債，發行情形如下：

債券名稱	112年度國內第一次無擔保轉換公司債
發行總額	新台幣800,000,000元
票面金額	新台幣100,000元
發行期間	3年期，自112年8月9日至115年8月9日
發行價格	依票面金額100.5%發行
票面利率	0%
還本方式	到期一次償還
受託機構	元大商業銀行股份有限公司
資金運用計畫執行情形	112年第三季全數執行完畢
資金用途	償還借款

肆、承認及討論事項

第一案 (董事會提)

案由：擬承認一一二年度營業報告書及財務報表案，謹請 承認。

說明：一、本公司一一二年度財務報表，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、一一二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)：58,209,528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	58,086,029權，占表決權數 99.78%
反對權數	49,154權
無效權數	0 權
棄權及未投票權數	74,345權

第二案

(董事會提)

案由：擬承認一一二年度盈餘分配案，謹請 承認。

說明：一一二年度盈餘，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
一一二年度盈餘分配表



單位：新台幣元

期初未分配盈餘	1,166,958,725
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(1,133,129)
採用權益法之投資調整保留盈餘	12,239,438
調整後未分配盈餘	1,178,065,034
本年度稅後淨利	723,192,715
提列法定盈餘公積	(73,429,903)
可供分配盈餘	1,827,827,846
分配項目：	
股東現金股利(每股5.00元)	(507,237,400)
期末未分配盈餘	1,320,590,446
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)：58,209,528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	58,081,016權，占表決權數 99.77%
反對權數	49,168權
無效權數	0 權
棄權及未投票權數	79,344權

第三案

(董事會提)

案由：修訂「董事選舉辦法」案，謹請討論。

說明：因應主管機關法令之修訂，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，表決權數(含以電子方式行使表決權)：58,209,528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	58,074,218權，占表決權數 99.76%
反對權數	54,420權
無效權數	0 權
棄權及未投票權數	80,890權

伍、臨時動議：無。

陸、散會：同日上午九點三十分主席宣布散會。

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) 一一二年度營業狀況：

本公司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。產品平均毛利率約為 25%，稅後淨利率為 11%。相較於一一一年度合併營業收入淨額為 4,197,839 仟元，歸屬於母公司業主之稅後淨利為 560,552 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%，較上個年度營業收入淨額增加約 35%，歸屬於母公司業主之稅後淨利增加約 29%。

當前全球面對通膨效應，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，一一二年度研究發展費用佔營收比率為 10%。冀望一一三年度，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) 一一三年營業展望：

俄烏戰爭持續中，紅海危機造成歐亞航運費增加，全球總體經濟因通膨而下滑，使得經濟前景增添許多陰霾，然因應全球淨零減碳趨勢及企業永續經營之趨勢，展望一一三年度，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。

董事長：姚宕梁



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 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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 112 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 112 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之資產總額分別為 3,612,308 仟元及 356,043 仟元，分別佔合併資產總額 23%及 4%；民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額分別為 676,518 仟元及 329,575 仟元，分別佔合併營業收入淨額之 12%及 8%。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 112 年及 111 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 1,440,318 仟元及 1,311,702 仟元，分別佔合併資產總額之 9%及 13%，民國 112 年及 111 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 60,705 仟元及 99,537 仟元，分別佔綜合損益總額之 5%及(32)%。

朋程科技股份有限公司業已編製民國 112 及 111 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 112 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 3 年 2 月 2 3 日

朋程科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日			111年12月31日		
		金 額	%	金 額	%		
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 1,920,457	13	\$ 784,443	8		
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註八及三二)	966,134	6	57,346	1		
1170	應收帳款(附註九)	1,015,016	7	823,935	8		
1200	其他應收款	44,657	-	27,460	-		
1220	本期所得稅資產	4,520	-	-	-		
130X	存貨(附註十)	1,217,420	8	800,048	8		
1470	其他流動資產(附註十七及三三)	43,567	-	166,421	2		
11XX	流動資產總計	<u>5,211,771</u>	<u>34</u>	<u>2,659,653</u>	<u>27</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)	984,006	7	626,125	6		
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動(附註八及三二)	18,412	-	501	-		
1550	採用權益法之投資(附註十二)	2,789,250	18	2,223,415	23		
1600	不動產、廠房及設備(附註十三及三二)	4,302,105	28	3,212,069	33		
1755	使用權資產(附註十四)	356,323	2	36,273	-		
1805	商譽(附註十五)	1,137,538	7	225,142	2		
1821	無形資產(附註十六)	8,426	-	11,479	-		
1840	遞延所得稅資產(附註二四)	94,515	1	38,681	-		
1915	預付設備款	494,301	3	589,305	6		
1990	其他非流動資產(附註十七、二一及三三)	16,989	-	245,620	3		
15XX	非流動資產合計	<u>10,201,865</u>	<u>66</u>	<u>7,208,610</u>	<u>73</u>		
1XXX	資 產 總 計	<u>\$15,413,636</u>	<u>100</u>	<u>\$ 9,868,263</u>	<u>100</u>		
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十八)	\$ 1,350,100	9	\$ 1,700,010	17		
2150	應付票據	163	-	267	-		
2170	應付帳款	622,185	4	298,897	3		
2180	應付帳款-關係人(附註三一)	89,434	-	166,976	2		
2200	其他應付款(附註十九)	632,299	4	373,293	4		
2230	本期所得稅負債(附註二四)	104,535	1	109,677	1		
2280	租賃負債-流動(附註十四)	16,239	-	5,311	-		
2305	存入保證金-流動	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)	196,667	1	192,099	2		
2399	其他流動負債	122,544	1	37,802	-		
21XX	流動負債總計	<u>3,279,653</u>	<u>21</u>	<u>2,884,332</u>	<u>29</u>		
	非流動負債						
2530	應付公司債(附註二十)	762,039	5	-	-		
2540	長期借款(附註十八及三二)	753,333	5	1,179,412	12		
2570	遞延所得稅負債(附註二四)	101,906	1	19,925	-		
2580	租賃負債-非流動(附註十四)	328,639	2	1,788	-		
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	147,231	1	-	-		
25XX	非流動負債總計	<u>2,099,733</u>	<u>14</u>	<u>1,201,125</u>	<u>12</u>		
2XXX	負債總計	<u>5,379,386</u>	<u>35</u>	<u>4,085,457</u>	<u>41</u>		
	歸屬於本公司業主之權益(附註二二)						
	股本						
3110	普通股股本	1,014,475	7	914,470	9		
3200	資本公積	3,317,903	22	1,747,491	18		
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	763,987	5	706,576	7		
3350	未分配盈餘	1,901,258	12	1,590,158	16		
3300	保留盈餘總計	<u>2,665,245</u>	<u>17</u>	<u>2,296,734</u>	<u>23</u>		
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(23,206)	-	(15,365)	-		
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	1,136,455	7	554,876	6		
3460	員工未賺得酬勞	(7,097)	-	-	-		
3400	其他權益總計	<u>1,106,152</u>	<u>7</u>	<u>539,511</u>	<u>6</u>		
31XX	本公司業主權益總計	<u>8,103,775</u>	<u>53</u>	<u>5,498,206</u>	<u>56</u>		
36XX	非控制權益	<u>1,930,475</u>	<u>12</u>	<u>284,600</u>	<u>3</u>		
3XXX	權益總計	<u>10,034,250</u>	<u>65</u>	<u>5,782,806</u>	<u>59</u>		
	負債與權益總計	<u>\$15,413,636</u>	<u>100</u>	<u>\$ 9,868,263</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 113 年 2 月 23 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 112 年及 111 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	112年度		111年度	
	金 額	%	金 額	%
4000	\$ 5,648,694	100	\$ 4,197,839	100
5000	(4,270,676)	(75)	(2,992,803)	(71)
5900	<u>1,378,018</u>	<u>25</u>	<u>1,205,036</u>	<u>29</u>
	營業費用 (附註二三)			
6100	(111,364)	(2)	(88,384)	(2)
6200	(392,490)	(7)	(321,559)	(8)
6300	(566,441)	(10)	(397,804)	(9)
6450	(182)	-	(1,316)	-
6000	(<u>1,070,477</u>)	(<u>19</u>)	(<u>809,063</u>)	(<u>19</u>)
6900	<u>307,541</u>	<u>6</u>	<u>395,973</u>	<u>10</u>
	營業外收入及支出 (附註二三)			
7100	49,225	1	6,172	-
7190	57,089	1	42,459	1
7020	268,138	5	77,830	2
7050	(93,549)	(2)	(32,092)	(1)
7060	<u>125,943</u>	<u>2</u>	<u>158,024</u>	<u>4</u>
7000	<u>406,846</u>	<u>7</u>	<u>252,393</u>	<u>6</u>
7900	714,387	13	648,366	16
7950	(<u>102,625</u>)	(<u>2</u>)	(<u>76,190</u>)	(<u>2</u>)
8200	<u>611,762</u>	<u>11</u>	<u>572,176</u>	<u>14</u>
	其他綜合損益			
8310	不重分類至損益之項目：			
8311	2,802	-	5,425	-
8316	163,896	3	(174,821)	(4)
8320	424,700	7	(715,734)	(17)
8349	283	-	(1,085)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目：			
8361	(<u>7,841</u>)	-	<u>6,222</u>	-
8300	<u>583,840</u>	<u>10</u>	(<u>879,993</u>)	(<u>21</u>)
8500	<u>\$ 1,195,602</u>	<u>21</u>	(<u>\$ 307,817</u>)	(<u>7</u>)
	淨利歸屬於：			
8610	\$ 723,193	13	\$ 560,552	14
8620	(<u>111,431</u>)	(<u>2</u>)	<u>11,624</u>	-
8600	<u>\$ 611,762</u>	<u>11</u>	<u>\$ 572,176</u>	<u>14</u>
	綜合損益總額歸屬於：			
8710	\$ 1,308,051	23	(\$ 319,441)	(7)
8720	(<u>112,449</u>)	(<u>2</u>)	<u>11,624</u>	-
8700	<u>\$ 1,195,602</u>	<u>21</u>	(<u>\$ 307,817</u>)	(<u>7</u>)
	每股盈餘 (附註二五)			
9710	<u>\$ 7.68</u>		<u>\$ 6.14</u>	
9810	<u>\$ 7.49</u>		<u>\$ 6.08</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 113 年 2 月 23 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
合併權益變動表
民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬於本公司業主之權益	保 留 盈 餘		其 他 權 益 項 目		權 益 總 計				
		普通股本	資本公積	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	非控制權益
A1	111 年 1 月 1 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
B1	110 年度盈餘指撥及分配	-	-	47,292	(47,292)	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	(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
T1	限制員工權利新股註銷	(100)	(720)	-	-	-	-	320	-	(500)
D1	111 年度淨利	-	-	-	560,552	-	-	-	11,624	572,176
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	14,421	6,222	(900,636)	-	-	(879,993)
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	574,973	6,222	(900,636)	-	11,624	(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
B1	111 年度盈餘指撥及分配	-	-	57,411	(57,411)	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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)	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

後附之附註係本合併財務報告之一部分。
(請參閱動業眾信聯合會計師事務所民國 113 年 2 月 23 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

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		112 年度	111 年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 714,387	\$ 648,366
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	419,856	319,795
A20200	攤銷費用	6,897	9,271
A20300	預期信用減損損失	182	1,316
A20900	財務成本	93,549	32,092
A21200	利息收入	(49,225)	(6,172)
A21300	股利收入	(18,191)	(18,396)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	71,670	5,096
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	(125,943)	(158,024)
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) 損失	(4,719)	27,287
A23700	存貨跌價及報廢損失	99,486	9,555
A23700	非金融資產減損損失	176,884	-
A23700	商譽減損損失	225,142	-
A24100	外幣兌換損益淨損失 (利益)	910	(4,417)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	-	6,950
A31150	應收帳款	(7,955)	(237,502)
A31180	其他應收款	(9,454)	9,295
A31200	存貨	(236,739)	(74,480)
A31240	其他流動資產	103,747	(48,949)
A31990	其他非流動資產	-	(979)
A32130	應付票據	(111)	106
A32150	應付帳款	178,413	43,151
A32160	應付帳款—關係人	(19,258)	51,490
A32180	其他應付款	(45,870)	54,051
A32230	其他流動負債	39,528	(599)
A32240	淨確定福利負債	(7,802)	-
A33000	營運產生之現金	932,513	668,303
A33100	收取之利息	45,477	5,472
A33200	收取之股利	243,683	91,950
A33300	支付之利息	(88,473)	(30,612)
A33500	支付之所得稅	(82,694)	(65,148)
AAAA	營業活動之淨現金流入	1,050,506	669,965
	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)
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	-	15,575
B01800	取得採用權益法之投資	(1,491,750)	(737,299)
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	(481,653)	(338,174)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	5,157	3,876
B03800	存出保證金減少	19,079	39,541
B04500	購置無形資產	(3,639)	(740)
B02000	預付投資款增加	-	(171,385)
B07100	預付設備款增加	(277,551)	(125,314)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(953,205)	(1,415,120)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	291,785
C00200	短期借款減少	(349,910)	-
C00600	應付短期票券減少	-	(100,000)
C01200	發行公司債	800,740	-
C01600	舉借長期借款	3,510,000	1,800,000
C01700	償還長期借款	(3,931,511)	(1,286,446)
C03100	存入保證金減少	(59,850)	(1,100)
C04020	租賃負債本金償還	(12,145)	(6,720)
C04500	支付本公司業主股利	(365,788)	(365,828)
C04600	現金增資	1,550,000	-
C05400	限制員工新股註銷	-	(500)
C05800	非控制權益變動	(101,005)	-
C09900	行使歸入權	-	1,024
CCCC	籌資活動之淨現金流入	1,040,531	332,215
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(1,818)	1,046
EEEE	現金及約當現金增加 (減少) 數	1,136,014	(411,894)
E00100	年初現金及約當現金餘額	784,443	1,196,337
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 1,920,457	\$ 784,443

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 113 年 2 月 23 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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 112 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 112 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 112 年及 111 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 3,342,028 仟元及 1,480,011 仟元，分別佔資產總額之 26%及 15%。民國 112 年及 111 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 7,522 仟元及 103,112 仟元，分別占綜合損益總額之 0.6%及(32)%。

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 112 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 3 年 2 月 2 3 日

朋程科技股份有限公司

個體資產負債表

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資	112年12月31日			111年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註六)	\$	735,811	6	\$	441,477	5
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註八及三十)		12,250	-		14,250	-
1170	應收帳款(附註九)		791,119	6		683,562	7
1200	其他應收款		35,166	-		26,917	-
1210	其他應收款—關係人(附註二九)		2,430	-		3,487	-
130X	存貨(附註十)		862,407	7		690,592	7
1470	其他流動資產(附註十五及二九)		63,567	1		153,938	2
11XX	流動資產總計		<u>2,502,750</u>	<u>20</u>		<u>2,014,223</u>	<u>21</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)		967,094	8		626,125	7
1550	採用權益法之投資(附註十一)		5,458,091	43		3,273,095	34
1600	不動產、廠房及設備(附註十二及三十)		3,204,894	25		2,815,004	29
1755	使用權資產(附註十三)		450	-		894	-
1780	無形資產(附註十四)		4,739	-		7,603	-
1840	遞延所得稅資產(附註二二)		94,293	1		38,414	-
1915	預付設備款		369,517	3		587,895	6
1990	其他非流動資產(附註十五、十九及二九)		17,066	-		242,307	3
15XX	非流動資產總計		<u>10,116,144</u>	<u>80</u>		<u>7,591,337</u>	<u>79</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 12,618,894</u>	<u>100</u>		<u>\$ 9,605,560</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十六)	\$	1,350,000	11	\$	1,700,000	18
2150	應付票據		156	-		267	-
2170	應付帳款		453,831	3		207,410	2
2180	應付帳款—關係人(附註二九)		354,342	3		349,199	4
2200	其他應付款(附註十七)		370,844	3		321,703	3
2230	本期所得稅負債(附註二二)		95,378	1		101,854	1
2280	租賃負債—流動(附註十三)		390	-		444	-
2320	一年內到期長期負債(附註十六及三十)		196,667	1		190,588	2
2399	其他流動負債		76,170	1		36,099	-
21XX	流動負債總計		<u>2,897,778</u>	<u>23</u>		<u>2,907,564</u>	<u>30</u>
	非流動負債						
2530	應付公司債(附註十八)		762,039	6		-	-
2540	長期借款(附註十六及三十)		753,333	6		1,179,412	13
2570	遞延所得稅負債(附註二二)		101,906	1		19,925	-
2580	租賃負債—非流動(附註十三)		63	-		453	-
25XX	非流動負債總計		<u>1,617,341</u>	<u>13</u>		<u>1,199,790</u>	<u>13</u>
2XXX	負債總計		<u>4,515,119</u>	<u>36</u>		<u>4,107,354</u>	<u>43</u>
	權益(附註二十及二四)						
	股本						
3110	普通股股本		1,014,475	8		914,470	9
3200	資本公積		3,317,903	26		1,747,491	18
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		763,987	6		706,576	7
3350	未分配盈餘		1,901,258	15		1,590,158	17
3300	保留盈餘總計		<u>2,665,245</u>	<u>21</u>		<u>2,296,734</u>	<u>24</u>
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(23,206)	-	(15,365)	-
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		1,136,455	9		554,876	6
3490	員工未賺得酬勞	(7,097)	-		-	-
3400	其他權益總計		<u>1,106,152</u>	<u>9</u>		<u>539,511</u>	<u>6</u>
3XXX	權益總計		<u>8,103,775</u>	<u>64</u>		<u>5,498,206</u>	<u>57</u>
	負債與權益總計		<u>\$ 12,618,894</u>	<u>100</u>		<u>\$ 9,605,560</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 113 年 2 月 23 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 112 年及 111 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	112年度		111年度	
	金 額	%	金 額	%
4000 銷貨收入淨額	\$ 4,543,849	100	\$ 3,536,411	100
5110 銷貨成本（附註十、二一及二九）	(3,385,357)	(74)	(2,554,145)	(72)
5950 營業毛利	1,158,492	26	982,266	28
營業費用（附註二一及二九）				
6100 推銷費用	(78,196)	(2)	(72,522)	(2)
6200 管理費用	(250,532)	(5)	(242,591)	(7)
6300 研究發展費用	(446,673)	(10)	(359,411)	(10)
6450 預期信用減損損失	-	-	(1,316)	-
6000 營業費用合計	(775,401)	(17)	(675,840)	(19)
6900 營業淨利	383,091	9	306,426	9
營業外收入及支出（附註二一及二九）				
7100 利息收入	16,054	-	2,832	-
7010 其他收入	60,887	1	48,040	2
7020 其他利益及損失	275,816	6	70,948	2
7050 財務成本	(88,304)	(2)	(30,444)	(1)
7070 採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額	161,500	4	223,177	6
7000 營業外收入及支出合計	425,953	9	314,553	9
7900 稅前淨利	809,044	18	620,979	18
7950 所得稅費用（附註二二）	(85,851)	(2)	(60,427)	(2)
8200 本年度淨利	723,193	16	560,552	16
8310 不重分類至損益之項目：				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(1,416)	-	5,425	-
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	169,584	4	(174,821)	(5)
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	424,248	9	(715,734)	(20)
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	283	-	(1,085)	-
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	(7,841)	-	6,222	-
8300 本年度其他綜合損益（稅後淨額）	584,858	13	(879,993)	(25)
8500 本年度綜合損益總額	\$ 1,308,051	29	(\$ 319,441)	(9)
每股盈餘（附註二三）				
9750 基 本	\$ 7.68		\$ 6.14	
9850 稀 釋	\$ 7.49		\$ 6.08	

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 113 年 2 月 23 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 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	股	本	資	本	公	積	其 他 權 益 項 目				權 益 總 額
							保 留 盈 餘	未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兒 換 差 額	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 評 價 損 益	
A1	111 年 1 月 1 日餘額	\$ 914,570		\$ 1,747,150	\$ 659,284	\$ 1,429,165	(\$ 21,587)	\$ 1,450,903	(\$ 1,688)	\$ 6,177,797	
	110 年度盈餘指撥及分配										
B1	法定盈餘公積	-	-		47,292	(47,292)	-	-	-	-	
B5	股東現金股利	-	-		-	(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	5,154	
T1	限制員工權利新股註銷	(100)	(720)		-	-	-	-	320	(500)	
D1	111 年度淨利	-	-		-	560,552	-	-	-	560,552	
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-		-	14,421	6,222	(900,636)	-	(879,993)	
D5	111 年度綜合損益總額	-	-		-	574,973	6,222	(900,636)	-	(319,441)	
Z1	111 年 12 月 31 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	

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 113 年 2 月 23 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 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 809,044	\$ 620,979
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	311,063	258,280
A20200	攤銷費用	5,165	6,411
A20300	預期信用減損損失	-	1,316
A20900	財務成本	88,304	30,444
A21200	利息收入	(16,054)	(2,832)
A21300	股利收入	(18,000)	(18,396)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	69,245	5,021
A22400	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(161,500)	(223,177)
A22500	處分不動產、廠房及設備(利益)損失	(3,979)	25,823
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	1,467
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	外幣兌換淨損失(利益)	910	(4,417)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	(113,959)	(203,681)
A31180	其他應收款	(8,335)	9,229
A31190	其他應收款-關係人	1,057	18,489
A31200	存 貨	(251,538)	(141,823)
A31240	其他流動資產	90,362	(56,035)
A31990	其他非流動資產	(1,111)	(979)
A32130	應付票據	(111)	106
A32150	應付帳款	255,086	40,497
A32160	應付帳款-關係人	6,972	39,225
A32180	其他應付款	19,236	45,213
A32230	其他流動負債	40,071	2,818
A33000	營運產生之現金	930,806	453,978
A33100	收取之利息	16,140	2,147
A33200	收取之股利	350,418	136,950
A33300	支付之利息	(83,250)	(28,964)
A33500	支付之所得稅	(65,906)	(46,960)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,148,208</u>	<u>517,151</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	-	(101,200)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	2,000	2,507
B01800	取得採用權益法之投資	(1,491,750)	(737,299)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(395,374)	(317,308)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	4,280	3,876
B03800	存出保證金減少	48,582	39,541
B04500	購置無形資產	(2,518)	(610)
B07100	預付設備款增加	(233,602)	(124,195)
B02000	預付投資款增加	-	(171,385)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(2,068,382)</u>	<u>(1,406,073)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	350,000
C00200	短期借款減少	(350,000)	-
C00600	應付短期票券減少	-	(100,000)
C01200	發行公司債	800,740	-
C01600	舉借長期借款	3,510,000	1,800,000
C01700	償還長期借款	(3,930,000)	(1,280,000)
C04020	租賃負債本金償還	(444)	(544)
C04500	支付本公司業主股利	(365,788)	(365,828)
C04600	現金增資	1,550,000	-
C09900	行使歸入權	-	1,024
C09900	限制員工新股註銷	-	(500)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>1,214,508</u>	<u>404,152</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	294,334	(484,770)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>441,477</u>	<u>926,247</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 735,811</u>	<u>\$ 441,477</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 113 年 2 月 23 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
「董事選舉辦法」修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
一、本公司董事(含獨立董事)之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本程序辦理。	一、本公司獨立董事及非獨立董事選舉以本辦法辦理之。	配合主管機關修訂
二、董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。	二、本公司獨立董事及非獨立董事選舉於股東會行之。	配合主管機關修訂
三、本公司董事選舉應採用累積投票制。每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。	三、本公司董事選舉應採用累積投票制。每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分開選舉數人，選舉人之記名，得以在選舉票上所印股東戶號或出席證號碼代之。	配合主管機關修訂
四、本公司董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。	四、本公司董事(含獨立董事)應依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度，並載明於章程，股東應就董事候選人名單中選任之。	配合主管機關修訂
五、本公司董事依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。	五、獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額，由所得選票加計電子方式行使投票代表選舉權較多者，當選為獨立董事及非獨立董事；如有二人或二人以上得權數相同而超過規定名額者，由所得選票數相同者，抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。	配合主管機關修訂
六、選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員，計票員各若干人，執行各項有關職務。	六、選舉票由董事會製發，應按股東戶號編號並註明各該股東之選舉權數。	刪除現行六，現行七修訂為六。
七、投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。	八、投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。	異動條次
刪除現行九	九、選舉人須在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人姓名，並得加註股東戶號或身分證字號或統一編號，惟法人股東為被選舉人時，選舉票「被選舉人」欄應填列該法人名稱，亦得填列法人名稱及其代表人姓名，並應加註該法人股東戶號或統一編號。	刪除現行九

修正條文	現行條文	說明
<p>八、選舉票有下列情事之一者無效： <u>(一)不用有召集權人製備之選票者。</u> (二)以空白之選票投入投票箱者。 (三)字跡模糊無法辨認或經塗改者。 (四)所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。 <u>(五)除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</u></p>	<p>十、選舉票有下列情事之一者無效： <u>(一)不用本辦法所規定之選舉票者。</u> (二)空白之選舉票投入票箱者。 (三)字跡模糊無法辨認者。 (四)所填被選舉人之姓名無法辨認或與股東名簿不符者。 <u>(五)除填被選舉人之姓名及股東戶號(身分證字號或統一編號)外，夾寫其他文字者。</u> <u>(六)所填被選舉人之姓名與其他股東相同，而未註明股東戶號(身分證字號或統一編號)以資識別者。</u></p>	<p>異動條次、配合主管機關機關修訂及實務運作</p>
<p>九、投票完畢後，當場開票及計票，由監票員在旁監視，開票結果由主席當場宣布或委由司儀代為宣布。 <u>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。</u></p>	<p>十一、投票完畢後，當場開票及計票，由監票員在旁監視，開票結果由主席當場宣布或委由司儀代為宣布。</p>	<p>異動條次及增列條文</p>
<p>十、當選之<u>董事</u>由本公司董事會發給當選通知書。</p>	<p>十二、當選之<u>獨立董事及非獨立董事</u>由董事會分別發給當選通知書，並由當選人簽署願任書。</p>	<p>異動條次及配合主管機關機關修訂</p>
<p>刪除現行十三</p>	<p>十三、本辦法未規定事項，悉依公司法及其他相關法令規定辦理。</p>	<p>刪除現行十三</p>
<p>十一、本辦法由股東會決議通過後行，<u>修正</u>時亦同。</p>	<p>十四、本辦法由股東會決議通過後施行，<u>修改</u>時亦同。</p>	<p>異動條次</p>
<p>十二、<u>中華民國一〇二年六月四日訂立通過。</u> <u>中華民國一〇六年五月二十六日第一次修訂。</u> <u>中華民國一一三年五月二十四日第二次修訂。</u></p>	<p>十五、<u>本辦法訂立於中華民國一〇二年六月四日。</u> <u>本辦法訂立於中華民國一〇六年五月二十六日第一次修訂。</u></p>	<p>異動條次及增列修訂次數及日期</p>