


朋億股份有限公司
一一三年股東常會議事錄

開會日期：中華民國一一三年五月二十一日(星期二) 上午九時整

開會地點：新竹縣竹北市嘉豐南路二段76號二樓

(仁發APEC商務中心二樓會議室)

召開方式：視訊輔助股東會(採實體股東會並以視訊輔助方式召開)

視訊會議平台：臺灣集中保管結算所股份有限公司股東e服務平台

(網址：<https://stockservices.tdcc.com.tw/evote/index.html>)

出席股東：出席股東所代表股份總數為51,192,881股(其中以電子及視訊方式出席行使表決權者為49,917,905股)，佔本公司已發行股份總數74,503,288股之68.71%。

出席董事：梁進利董事長、巫碧蕙董事、馬蔚董事暨總經理、邱慧吟獨立董事(審計委員會召集人)、楊聲勇獨立董事、紀志毅獨立董事、李成獨立董事

列席：歐俊彥財會主管、陳政學會計師、楊惠琪律師

主席：梁進利董事長

紀錄：歐俊彥



一、宣布開會：出席股數已達法定股數，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：(略)。

三、報告事項：

第一案：(董事會提)

案由：本公司112年度營運報告。

說明：本公司112年度營業報告書及有關財務報表，請參閱【附件一及附件二】。

發言股東：戶號3638

發言摘要：112年度推動永續發展之成效及如何落實淨零減碳。

主席回覆：為強化公司體制，我們從公司治理開始做到對社會的關懷及環境的保護，公司治理方面，朋億在公司治理評鑑中持續保持在前5%的表現。我們在股利分配中期待能實現取之於社會、用之於社會理念，將股

利回饋給股東，並推動公司朝向永續發展。

社會關懷方面，以本業為基礎，持續關懷周邊弱勢團體、參與公益活動，期望能與社會共同進步。

環境保護方面，通過技術開發回收設備，及材料的應用來降低損耗，減少業主相關建設成本，並降低產業在生產過程中的碳排放。這是我們112年持續推動的工作，並期待113年能做得更好。

第二案：（董事會提）

案由：本公司112年度審計委員會查核報告。

說明：本公司112年度審計委員會查核報告，請參閱【附件三】。

第三案：（董事會提）

案由：本公司112年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

說明：

（一）依據公司章程第十九條之一規定辦理。

（二）經董事會決議提撥112年度員工酬勞5%(不低於百分之三)，金額為67,703,882元；提撥董事酬勞2%(不高於百分之五)，金額為27,081,553元，均以現金發放，與112年度認列費用無差異。

第四案：（董事會提）

案由：本公司112年度盈餘分派現金股利情形報告。

說明：本公司112年上半年分派普通股現金股利新臺幣252,394,552元(每股配發3.42936322元)，已於113年1月26日發放；112年下半年分派普通股現金股利新臺幣518,738,850元(每股配發7元)，本次發放現金股利時，分派予個別股東之股利總額發放至「元」，尾數不足元者四捨五入進位至元，差額由公司費用列支。嗣後如因可轉換公司債辦理轉換或其他原因影響流通在外股份數量，致股東配息率因此發生變動者，擬授權董事長全權處理。

第五案：（董事會提）

案由：本公司112年度董事酬金報告。

說明：

（一）本公司給付董事及獨立董事酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性：

1. 董事

本公司董事酬金之訂定，係以「董事及功能性委員會酬金給付辦法」為依據，並納入企業永續指標，例如：法令遵循、公司治理、風險控制、企業永續責任等項目。董事之酬金包括參加董事會議之車馬費與出席費。其中，董事酬勞依公司章程第十九條之一規定，公司年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益，保留彌補累積虧損數額後，提撥不含分派員工酬勞及董事酬勞之稅前淨利不高於百分之五為董事酬勞及參酌公司經營績效議定之，並經薪資報酬委員會及董事會審核通過，其中獨立董事不參與董事酬勞之分配。

2. 獨立董事

本公司獨立董事係以「董事及功能性委員會酬金給付辦法」為依據，每月領取定額報酬及參加董事會議之車馬費與出席費，獨立董事經本公司董事會委任為功能性委員會委員者，額外領取委員會報酬。

（二）本公司董事酬金領取情形，請參閱【附件四】。

第六案：（董事會提）

案由：本公司112年度國內第一次無擔保轉換公司債執行情形報告。

說明：

（一）本公司發行國內第一次無擔保轉換公司債，業經金融監督管理委員會111年11月11日金管證發字第1110361130號函核准生效在案，並自111年12月12日起上櫃買賣。

（二）資金運用計劃：充實營運資金及償還銀行借款。

（三）發行要點：

1. 票面金額：新臺幣壹拾萬元整

2. 發行期間：3年

3. 發行價格：依票面金額之101%溢價發行，發行總面額新臺幣8億元

4. 票面利率：0%

5. 轉換價格：發行時轉換價格新臺幣89.5元，最新轉換價格新臺幣80.2元整

(四) 資金運用進度：已於112年第1季執行完成。

第七案：(董事會提)

案由：本公司降低對子公司銳澤實業股份有限公司持股情形報告。

說明：

(一) 配合子公司銳澤實業股份有限公司(以下簡稱「銳澤公司」)申請上市櫃規劃及考量集團營運發展需求，本公司112年對銳澤公司持股比例由51.31%降至45.59%，由於本公司降低對銳澤公司直接或間接持股比例累積未達20%，依申請上市櫃相關規定得不採原有股東優先認購之方式，惟持股降低原因、轉讓對象、價格及程序係具適法性及合理性，以符合法令規定，並已充分保障本公司股東權益。

(二) 上述對銳澤公司降低持股情形，請參閱【附件五】。

第八案：(董事會提)

案由：本公司放棄參與認購子公司蘇州冠禮科技有限公司現金增資案情形報告。

說明：蘇州冠禮科技公司(以下簡稱「蘇州冠禮公司」)及冠禮控制科技(上海)有限公司(以下簡稱「上海冠禮公司」)為因應組織發展所需，擬由蘇州冠禮公司現金增資人民幣62,247,401元(折合約為875萬美元)，佔蘇州冠禮公司增資後註冊股本約13.33%，本公司本次放棄認購，全數由蘇州冠禮公司及上海冠禮公司員工持有之四家持股平台及自然人認購，每股認購金額以IFRS 112年10月報表淨值為參考依據且不低於淨值。

四、承認事項

第一案：（董事會提）

案由：承認本公司112年度營業報告書暨財務報告書案，敬請承認。

說明：

- (一) 本公司112年度個體及合併財務報告，業已編製完成，經113年2月20日董事會決議通過在案，並經安侯建業聯合會計師事務所呂倩慧會計師及陳政學會計師查核完竣，出具無保留意見之查核報告書。上述營業報告書暨財務報告並經審計委員會審查完竣，出具審計委員會查核報告在案。
- (二) 上述表冊及會計師查核報告書，請參閱【附件一及附件二】。

決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：51,192,881權（含以電子及視訊方式出席行使表決權數：49,917,905權）

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：49,915,029權 (含電子及視訊投票贊成權數：48,640,421權)	97.50%
反對權數：18,362權 (含電子及視訊投票反對權數：18,362權)	0.03%
無效票權數：0權	0.00%
棄權/未投票權數：1,259,490權 (含電子及視訊投票棄權權數：1,259,122權)	2.46%

本議案照原案表決通過。

第二案：（董事會提）

案由：承認本公司112年度盈餘分配案，敬請承認。

說明：有關112年度盈餘分配，擬分配如下：

朋億股份有限公司

一一二年度
盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	794,284,565
加：確定福利計畫再衡量數本期變動數	5,412,000
加：本年度稅後淨利	1,042,088,732
減：提列10%法定盈餘公積	104,750,073
加：迴轉權益減項特別盈餘公積	47,218,099
可供分配盈餘	1,784,253,323
分配項目：	
減：股東紅利-現金 112年上半年度已決議分配數	252,394,552
減：股東紅利-現金 112年下半年度盈餘分配待分配數	518,738,850
期末未分配盈餘	1,013,119,921

註1：現金股利係由本公司董事會決議辦理，為股東會報告事項。

註2：如嗣後因可轉換公司債辦理轉換或其他原因影響流通在外股份數量，致股東配息率因此發生變動者，擬授權董事長全權處理。

董事長：



總經理：



會計主管：



決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：51,192,881權（含以電子及視訊方式出席行使表決權數：49,917,905權）

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：49,959,005權 (含電子及視訊投票贊成權數：48,684,397權)	97.58%
反對權數：18,386權 (含電子及視訊投票反對權數：18,386權)	0.03%
無效票權數：0權	0.00%
棄權/未投票權數：1,215,490權 (含電子及視訊投票棄權權數：1,215,122權)	2.37%

本議案照原案表決通過。

五、討論事項

第一案：（董事會提）

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請討論。

說明：因應相關業務執行之需求，擬修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文，修正前後條文對照表，請參閱【附件六】。

決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：51,192,881權（含以電子及視訊方式出席行使表決權數：49,917,905權）

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：49,862,407權 (含電子及視訊投票贊成權數：48,587,799權)	97.40%
反對權數：19,754權 (含電子及視訊投票反對權數：19,754權)	0.03%
無效票權數：0權	0.00%
棄權/未投票權數：1,310,720權 (含電子及視訊投票棄權權數：1,310,352權)	2.56%

本議案照原案表決通過。

第二案：（董事會提）

案由：修訂本公司「股東會議事規則」案，提請討論。

說明：為配合法令修訂，擬修訂「股東會議事規則」部分條文，修正前後條文對照表，請參閱【附件七】。

決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：51,192,881權（含以電子及視訊方式出席行使表決權數：49,917,905權）

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：49,862,087權 (含電子及視訊投票贊成權數：48,587,479權)	97.40%
反對權數：20,054權 (含電子及視訊投票反對權數：20,054權)	0.03%
無效票權數：0權	0.00%
棄權/未投票權數：1,310,740權 (含電子及視訊投票棄權權數：1,310,372權)	2.56%

本議案照原案表決通過。

第三案：（董事會提）

案由：解除本公司法人董事代表人競業禁止之限制案，提請討論。

說明：

- (一) 依公司法第二〇九條第一項之規定，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) 鑒於新任法人董事代表人可能發生同時擔任與本公司營業範圍類同之他公司董事及經理人之情形，擬提請股東會同意解除其競業禁止之限制，競業情形請參閱下表。

身份別	姓名	競業公司名稱及擔任職務
法人董事代表人	聖暉工程科技(股) 公司代表人：馬蔚	● 寶韻科技(股)公司董事 ● 銳澤實業(股)公司董事 ● 豐澤工程(股)公司董事 ● 達德設計(股)公司董事長

決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：51,192,881權（含以電子及視訊方式出席行使表決權數：49,917,905權）

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：49,843,677權 (含電子及視訊投票贊成權數：48,569,069權)	97.36%
反對權數：37,218權 (含電子及視訊投票反對權數：37,218權)	0.07%
無效票權數：0權	0.00%
棄權/未投票權數：1,311,986權 (含電子及視訊投票棄權權數：1,311,618權)	2.56%

本議案照原案表決通過。

六、臨時動議：無。

七、散會：上午九時三十六分，主席宣布散會。

註1：本議事錄僅要領載明議事經過及其結果，會議內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準。

註2：贊成、反對、無效、棄權及未投票權數佔表決時出席股東表決權之比例，係無條件捨去至小數點後第二位，故可能有小數尾差，致其比例合計不等於100.00%。


朋億股份有限公司
中華民國一一二年度營業報告書

一、112年度營運成果

(一) 營業計劃實施成果：

朋億股份有限公司深耕多年，在高科技產業已有良好的商譽及穩定之客戶基礎。近幾年因半導體擴廠需求強勁，導致整體營收及獲利大幅增長，112年合併營業收入為9,140百萬，較111年度成長6.4%。獲利方面，112年度合併稅後歸屬母公司淨利1,042百萬，相較於111年度增加30.8%。

單位：新台幣仟元,%

項目	112年度	111年度	成長(%)
營業收入	9,139,994	8,592,983	6.4
營業成本	6,815,037	6,670,533	2.2
營業毛利	2,324,957	1,922,450	20.9
營業費用	847,646	739,910	14.6
營業利益	1,477,311	1,182,540	24.9
業外收支	91,233	103,688	(12.0)
稅前淨利	1,568,544	1,286,228	21.9

- 112年度預算執行情形:本公司未公開財務預測，故不適用。
- 財務收支及獲利能力分析:

項目		112年度	111年度	
財務結構	負債占資產比率(%)	53.85	62.42	
	長期資金佔固定資產比率(%)	1,356.49	1,276.43	
償債能力	流動比率(%)	187.35	184.80	
	速動比率(%)	98.31	115.59	
獲利能力	資產報酬率(%)	10.89	10.14	
	股東權益報酬率(%)	25.33	24.73	
	估實收資本比率(%) (註)	營業利益	37.59	40.21
		稅前純益	39.91	43.74
	純益率(%)	12.62	11.12	
每股盈餘(元)(面額每股5元)	14.95	11.74		

註：本公司股票每股面額非屬新台幣十元，有關估實收資本額比率計算，則改以資產負債表歸屬於母公司業主之權益比率計算之。

(二) 技術及研發概況

在整體因疫情影響下，公司積極的將資源投注在技術與研發方面；設計研發部門持續性地針對不同產業及專案開發各種創新技術、系統控制、施工工法與設備改良，以發揮滿足客戶需求及價值工程為導向，強化我們的競爭優勢。包括製程廢溶劑與廢鋁蝕刻液回收再利用、清洗機等。

二、 113年度營業計畫概要

(一) 經營方針

1. 落實公司治理、深化企業文化。
2. 持續台灣、中國大陸、亞洲其他市場之既有客戶維繫，新客戶開發，提高營運效益。
3. 加強與國際夥伴合作關係，並與大專院校合作開發，深化綠能環保、精進高科技製程設備之專業技術能力。
4. 廣納多元人才，並積極培育管理團隊。

(二) 預期銷售數量及其依據

晶圓代工中長期的供需狀態將逐漸傾向各區多元產能布局，據最新一季全球晶圓廠預測報告顯示，2022年至2024年預測期間，全球半導體產業計劃將有82座新設施投產，其中2023年及2024年分別有11座及42座投產。由於地緣政治促使各國在地化生產意識提升，半導體資源已逐漸成為各國戰略物資，惟全球政經走勢仍是最大變數，對本公司銷售還是有許多不確定性。

三、 未來發展策略

高科技製程供應系統主要應用在半導體、光電..等高投資產業，安全及品質的要求建立了一道競爭的門檻。高科技產業技術及需求日新月異，能順應市場變化的腳步並擴展事業的發展空間，方能在市場優勝劣敗的淘汰機制下得以生存與快速成長。在國內外同業的競爭更趨白熱化的情形下，技術能力、規模經濟、效率提昇與整合服務乃是決勝因素。有鑑於此，本公司持續進行相關產品的研發，並尋求國內外先進產品及廠家的合作，不斷自我提升，以因應市場的需求及未來的發展。未來更尋求上下游整合的契機，期望提升整體綜效。

因氣候環境變化，缺水及環境汙染現象遍及世界，為達成2050年淨零碳排的目標，本公司持續與國內、外專業公司與學術機構發展環保、綠能技術為客戶提供最佳方案與服務，善盡地球公民的責任。

四、 競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一) 競爭情形

地緣政治促使各國在地化生產意識提升、數位轉型浪潮影響，全球半導體產業供應鏈重組；此外，原物料成本大幅上揚，晶片供應嚴重短缺，台灣半導體產能成為兵家必爭之地。不過，台灣半導體產業不僅碰到了長短料缺貨問題，更面臨人才嚴重不足的燃眉之急。於目前產業競爭型態上，能快速掌握先進技術、原物料來源及提供客戶更快速與先進的產品與服務，為能否在產業中居領導地位之重要因素。

此外，未來專業人才與領導人才培育上，也需注重ESG（環境、社會責任、公司治理）的意識與養成，才能跟上國際永續發展的大趨勢。有鑑於此，本公司持續進行相關產品的研發，並尋求國內外先進產品及廠家的合作，不斷自我提升，以因應市場的需求及未來的發展。

（二）法規環境

公司定期檢視法令之變更及遵循主管機關要求，秉持正派經營的理念。整體而言，法規環境的變動對本公司將不會造成重大影響，環保法規的調整與落實亦有機會為本公司帶來新商機。

（三）總體經營環境

展望時序邁入2024年，SEMI全球行銷長暨台灣區總裁曹世綸表示：「本季SEMI全球晶圓廠預測報告可以看到業界對2024年的初步展望，全球晶圓廠產能可望穩定擴張，以切合汽車、運算領域，以及一系列新興應用推波助瀾下，半導體產業未來的長期成長。」短期內我們預期全球仍將充滿不確定性，通膨維持在高水位，全球各地戰爭不斷與中國政治情勢等地緣政治風險，或將削弱投資氣氛。但地緣政治促使各國在地化生產意識提升，且未來半導體市場成長動能將仰賴新興資訊服務、能源環保與技術整合等新興應用的刺激，特別是AI、新能源與智慧聯網將成為主要成長動能，晶片廠不斷擴大產能，國際半導體產業協會（SEMI）公布新一季全球晶圓廠預測報告，預計全球晶圓廠設備支出總額，將在2023滑落至760億美元，並於2024年回彈達920億美元，展望2024年，台灣將持續穩坐全球晶圓廠設備支出領頭羊寶座。

五、重要產銷政策

本公司多年來對於高科技產業製程設備及週邊的安裝工程與整體系統不斷進行研究發展，提供客戶具有競爭力的客製化設備與服務。已在中國大陸地區佈局深耕多年，並因應東北亞地區在地化生產意識提升及東南亞國家崛起的趨勢，努力拓展海外市場。

產銷政策方面將持續發揮上述各項優勢與掌握當前的機會，持續關懷客戶需求，以鞏固既有客戶並開發新客戶，維護公司業務與獲利的穩定成長。在生產面，持續加強設計能力與製造技術，並在確保生產品質優良設備的前提下，穩健的向前邁進。

六、企業社會責任

「快樂的員工、滿意的客戶、永續的環境」是朋億公司的目標與責任，秉持著目標由周邊利害關係人做起，營造團隊利益共享，塑造永續的朋億。客戶的企圖是我們的使命，使命必達是朋億的精神，滿足客戶同時運用核心技能將客戶需求加入環境保護元素，降低生產過程對環境影響，追求多贏共生。

此外，「誠、信、務、實」一直是朋億追求永續經營一貫不變的企業文化，朋億深知企業的永續發展維繫於與所有利害關係人的良好溝通及互動，我們也期望逐步將企業社會責任融入日常的營運及企業行為中；在人才育成方面，持續與學校進行產學合作，共同開發新技術並提供社會新鮮人進入產業大門的機會。同時推動師徒制，協助新人快速平順的進入職場；推動菁英學苑，營造每個人成長的舞台。

朋億落實推動工安管理，要求每一工案皆依據標準作業準則，確保工地零工安之安全管理，宣導工地安全與注意事項。嚴格要求工程施作過程中不定期檢查安全裝備與防護，確保所有執行人員順利地完成工程、平安地回家。

朋億公司全體同仁將秉持公司「明天要更好」之理念，不斷克服困難，期許能以優異的產品，更完善的解決方案及品質，提供客戶滿意的服務，為股東爭取最大的利益。

敬祝各位

健康平安，事業如意

董 事 長：梁 進 利



總 經 理：馬 蔚



財 務 主 管：歐 俊 彥





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

新竹市科學園區300091展業一路11號
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,
Hsinchu, 300091, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 3 579 9955
傳真 Fax + 886 3 563 2277
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

朋億股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

朋億股份有限公司及其子公司(合併公司)民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達合併公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與合併公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對合併公司民國一一二年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

工程收入之認列(含預計總成本之估計)

有關工程收入之認列(含預計總成本之估計)的會計政策請詳合併財務報告附註四(十五)收入之認列(客戶合約之收入)；相關會計估計及假設不確定性，請詳附註五，相關說明請詳附註六(二十)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

合併公司工程收入依合約期間按完成程度認列工程收入，完成程度係參照每份合約至報導期間結束日已發生之成本，且合約有重大追加減預算情事時將重新評估預估之合約總成本，並依調整後之總成本重新計算完成程度，合併公司工程收入認列之正確性受完成程度及工程預估總成本是否適當估計而影響。因此，工程收入認列測試為本會計師執行合併公司財務報告查核重要的評估事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：測試銷貨及收款作業循環之相關內部控制，以確認有無重大異常。另外，本會計師檢視重大合約，以瞭解各合約之特定條款及風險；檢視過去管理當局所評估之需投入成本，與工案竣工時實際投入成本互相比較，以評估估列方式是否允當；評估合併公司之收入認列政策是否依相關公報規定辦理及收入認列之正確性。

其他事項

朋億股份有限公司已編製民國一一二年及一一一年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估合併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合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位(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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、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，惟其目的非對合併公司內部控制之有效性表示意見。

- 三、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。
- 四、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，以及使合併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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致合併公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團財務報告之查核意見。本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。
- 本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。
- 本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對合併公司民國一一二年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

呂倩慧



會計師：

陳政學



證券主管機關：金管證審字第1040007866號
核准簽證文號：金管證審字第1020002066號
民國一 一 三 年 二 月 二 十 日

朋億股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國一十二年及一十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	112.12.31		111.12.31			負債及權益	112.12.31		111.12.31	
	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
流動資產：						流動負債：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 2,424,639	23	2,893,211	32	2100 短期借款(附註六(十一))	\$ 440,595	4	213,159	2	
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二)及(十二))	41,713	-	49,323	1	2150 應付票據	24,957	-	37,685	-	
1150 應收票據(附註六(四))	37,697	-	99,648	1	2170 應付帳款	1,733,975	17	1,854,061	20	
1170 應收帳款淨額(附註六(四))	1,803,497	17	1,969,065	22	2130 合約負債—流動(附註六(二十)及七)	1,599,927	15	1,494,848	16	
1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(四)及七)	75,627	1	4,173	-	2201 應付薪資及獎金	381,443	4	355,294	4	
1140 合約資產—流動(附註六(二十)及七)	2,033,494	20	1,705,126	19	2216 應付股利	252,395	2	135,712	2	
1210 其他應收款—關係人(附註七)	185	-	167	-	2250 負債準備—流動(附註六(十四))	98,964	1	94,040	1	
1310 存貨(附註六(五))	2,126,457	21	1,199,061	13	2280 租賃負債—流動(附註六(十三)及七)	45,880	1	47,970	1	
1421 預付貨款	300,249	3	226,370	2	2399 其他應付費用及流動負債	431,249	4	290,432	3	
1476 其他金融資產—流動(附註六(六)及八)	439,761	4	183,283	2		<u>5,009,385</u>	<u>48</u>	<u>4,523,201</u>	<u>49</u>	
1479 其他流動資產	101,527	1	29,641	-						
	<u>9,384,846</u>	<u>90</u>	<u>8,359,068</u>	<u>92</u>						
非流動資產：						非流動負債：				
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(三))	340,842	3	186,364	2	2500 透過損益按公允價值衡量之金融負債—非流動(附註六(二)及(十二))	-	-	1,840	-	
1600 不動產、廠房及設備(附註六(八))	395,297	4	362,947	4	2530 應付公司債(附註六(十二))	315,115	3	754,707	8	
1755 使用權資產(附註六(九)及七)	104,311	1	116,833	1	2570 遞延所得稅負債(附註六(十六))	171,888	2	331,014	4	
1780 無形資產(附註六(十))	55,934	1	72,400	1	2580 租賃負債—非流動(附註六(十三)及七)	60,206	1	69,997	1	
1840 遞延所得稅資產(附註六(十六))	70,851	1	37,823	-	2640 淨確定福利負債—非流動(附註六(十五))	28,135	-	34,715	-	
1990 其他非流動資產(附註六(四))	19,452	-	20,527	-		<u>575,344</u>	<u>6</u>	<u>1,192,273</u>	<u>13</u>	
	<u>986,687</u>	<u>10</u>	<u>796,894</u>	<u>8</u>		<u>5,584,729</u>	<u>54</u>	<u>5,715,474</u>	<u>62</u>	
資產總計	\$ 10,371,533	100	9,155,962	100						
						負債總計				
						權益(附註六(十七))：				
						歸屬母公司業主之權益：				
					3100 股本	358,897	4	339,280	4	
					3140 預收股本	9,093	-	-	-	
					3200 資本公積	1,392,651	13	912,959	10	
					3300 保留盈餘	2,089,769	20	1,735,727	19	
					3400 其他權益	79,331	1	(47,218)	-	
						<u>3,929,741</u>	<u>38</u>	<u>2,940,748</u>	<u>33</u>	
					歸屬母公司業主權益合計					
					36XX 非控制權益(附註六(七))	857,063	8	499,740	5	
						<u>4,786,804</u>	<u>46</u>	<u>3,440,488</u>	<u>38</u>	
					權益總計					
					負債及權益總計	\$ 10,371,533	100	9,155,962	100	

董事長：梁進利



經理人：馬蔚



(請詳閱後附合併財務報告附註)

會計主管：歐俊彥



朋億股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月十一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(二十)及七)	\$ 9,139,994	100	8,592,983	100
5000 營業成本(附註六(五)、(十三)、(十五)、(廿二)及七)	6,815,037	75	6,670,533	78
營業毛利	2,324,957	25	1,922,450	22
營業費用(附註六(四)、(十三)、(十五)、(廿二)及七)：				
6100 推銷費用	193,576	2	137,535	2
6200 管理費用	413,912	4	359,737	4
6300 研究發展費用	253,289	3	212,421	2
6450 預期信用損失(迴轉利益)	(13,131)	-	30,217	-
	847,646	9	739,910	8
營業淨利	1,477,311	16	1,182,540	14
營業外收入及支出：				
7100 利息收入(附註六(廿一))	38,195	-	14,343	-
7020 其他利益及損失(附註六(廿一))	79,108	1	94,681	1
7050 財務成本(附註六(十一)、(十二)、(十三)及(廿一))	(26,070)	-	(5,336)	-
	91,233	1	103,688	1
7900 稅前淨利	1,568,544	17	1,286,228	15
7950 減：所得稅費用(附註六(十六))	414,912	5	330,671	4
本期淨利	1,153,632	12	955,557	11
8300 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(附註六(十五))	5,412	-	2,276	-
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	154,478	2	7,201	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	159,890	2	9,477	-
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	(31,064)	-	26,424	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十六))	6,461	-	(5,285)	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(24,603)	-	21,139	-
8300 本期其他綜合損益	135,287	2	30,616	-
本期綜合損益總額	<u>\$ 1,288,919</u>	<u>14</u>	<u>986,173</u>	<u>11</u>
本期淨利歸屬於：				
母公司業主	\$ 1,042,089	11	796,566	9
非控制權益	111,543	1	158,991	2
	<u>\$ 1,153,632</u>	<u>12</u>	<u>955,557</u>	<u>11</u>
綜合損益總額歸屬於：				
母公司業主	\$ 1,177,376	13	827,182	9
非控制權益	111,543	1	158,991	2
	<u>\$ 1,288,919</u>	<u>14</u>	<u>986,173</u>	<u>11</u>
每股盈餘(附註六(十九))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	<u>\$ 14.95</u>		<u>11.74</u>	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	<u>\$ 13.53</u>		<u>11.52</u>	

董事長：梁進利



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：馬蔚



會計主管：歐俊彥



朋億股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股 本			保留盈餘			合 計	其他權益		歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權 益	權益總額
	普通股 股 本	預收股本	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 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			
民國一十一年一月一日餘額	\$ 339,280	-	866,545	317,213	68,147	1,094,373	1,479,733	(75,558)	-	2,610,000	391,874	3,001,874
本期淨利	-	-	-	-	-	796,566	796,566	-	-	796,566	158,991	955,557
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	2,276	2,276	21,139	7,201	30,616	-	30,616
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	798,842	798,842	21,139	7,201	827,182	158,991	986,173
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	-	56,063	-	(56,063)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	7,411	(7,411)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(542,848)	(542,848)	-	-	(542,848)	-	(542,848)
因發行可轉換公司債認列權益組成項 目-認股權而產生者	-	-	46,414	-	-	-	-	-	-	46,414	-	46,414
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(51,125)	(51,125)
民國一十一年十二月三十一日餘額	339,280	-	912,959	373,276	75,558	1,286,893	1,735,727	(54,419)	7,201	2,940,748	499,740	3,440,488
本期淨利	-	-	-	-	-	1,042,089	1,042,089	-	-	1,042,089	111,543	1,153,632
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	5,412	5,412	(27,929)	154,478	131,961	-	131,961
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,047,501	1,047,501	(27,929)	154,478	1,174,050	111,543	1,285,593
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	-	125,558	-	(125,558)	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(75,558)	75,558	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(693,459)	(693,459)	-	-	(693,459)	-	(693,459)
可轉換公司債	19,617	9,093	422,973	-	-	-	-	-	-	451,683	-	451,683
實際取得或處分子公司股權價格與帳面 價值差額	-	-	9,563	-	-	-	-	-	-	9,563	32,008	41,571
未按持股比例認購影響數	-	-	37,697	-	-	-	-	-	-	37,697	(37,697)	-
股份基礎給付交易	-	-	9,459	-	-	-	-	-	-	9,459	8,998	18,457
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	242,471	242,471
民國一十二年十二月三十一日餘額	\$ 358,897	9,093	1,392,651	498,834	-	1,590,935	2,089,769	(82,348)	161,679	3,929,741	857,063	4,786,804

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：梁進利



經理人：馬蔚



會計主管：歐俊彥



朋億股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 1,568,544	1,286,228
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	85,644	62,305
攤銷費用	31,014	28,862
預期信用損失(迴轉利益)	(13,131)	30,217
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債損失(利益)	(3,470)	7,665
利息費用	26,070	5,336
存貨跌價及呆滯損失	33,078	6,652
利息收入	(38,195)	(14,343)
股利收入	(17,996)	(12,112)
股份基礎給付酬勞成本	18,457	-
其他	(1,645)	1,722
收益費損項目合計	<u>119,826</u>	<u>116,304</u>
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據及帳款	241,533	120,954
應收帳款－關係人	(71,454)	2,982
其他應收款－關係人	(18)	(6)
合約資產	(328,368)	(240,943)
存貨	(959,879)	(801,329)
其他營業資產增加	(358,222)	(79,970)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	<u>(1,476,408)</u>	<u>(998,312)</u>
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款	(132,814)	247,285
應付關係人款	-	(22)
合約負債	105,079	579,058
應付費用及其他流動負債	(14,074)	167,468
與營業活動相關之負債之淨變動合計	<u>(41,809)</u>	<u>993,789</u>
調整項目合計	<u>(1,398,391)</u>	<u>111,781</u>
營運產生之現金流入	170,153	1,398,009
收取之利息	34,318	15,527
收取之股利	17,996	12,112
支付之利息	(13,764)	(5,211)
支付之所得稅	(410,900)	(229,467)
營業活動之淨現金流入(出)	<u>(202,197)</u>	<u>1,190,970</u>

(續下頁)

董事長：梁進利



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：馬蔚



會計主管：歐俊彥



朋億股份有限公司及子公司

合併現金流量表(承前頁)

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

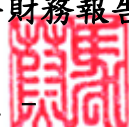
	112年度	111年度
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(179,163)
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(2,779)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	9,240	20,172
取得不動產、廠房及設備	(64,660)	(134,010)
取得無形資產	(14,747)	(14,136)
其他金融資產減少(增加)	(40,144)	32,659
其他非流動資產增加	1,075	(15,389)
投資活動之淨現金流出	<u>(109,236)</u>	<u>(292,646)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	235,932	33,864
發行公司債	-	802,721
租賃本金償還	(54,581)	(37,443)
發放現金股利	(576,776)	(407,136)
非控制權益變動	284,470	(51,125)
籌資活動之淨現金流入	<u>(110,955)</u>	<u>340,881</u>
匯率變動之影響	(46,184)	22,568
本期現金及約當現金增加(減少)數	(468,572)	1,261,773
期初現金及約當現金餘額	2,893,211	1,631,438
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,424,639</u>	<u>2,893,211</u>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：梁進利



經理人：馬蔚



會計主管：歐俊彥





安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

新竹市科學園區300091展業一路11號
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,
Hsinchu, 300091, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 3 579 9955
傳真 Fax + 886 3 563 2277
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

朋億股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

朋億股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達朋億股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之財務狀況，與民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與朋億股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對朋億股份有限公司民國一一二年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

工程收入之認列(含預計總成本之估計)

有關工程收入之認列(含預計總成本之估計)的會計政策請詳個體財務報告附註四(十五)收入之認列(客戶合約之收入)；相關會計估計及假設不確定性，請詳附註五，相關說明請詳附註六(十八)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

朋億股份有限公司工程收入依合約期間按完成程度認列工程收入，完成程度係參照每份合約至報導期間結束日已發生之成本，且合約有重大追加減預算情事時將重新評估預估之合約總成本，並依調整後之總成本重新計算完成程度，朋億股份有限公司工程收入認列之正確性受完成程度及工程預估總成本是否適當估計而影響。因此，工程收入認列測試為本會計師執行朋億股份有限公司財務報告查核重要的評估事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：測試銷貨及收款作業循環之相關內部控制，以確認有無重大異常。另外，本會計師檢視重大合約，以瞭解各合約之特定條款及風險；檢視過去管理當局所評估之需投入成本，與工案竣工時實際投入成本互相比較，以評估估列方式是否允當；評估朋億股份有限公司之收入認列政策是否依相關公報規定辦理及收入認列之正確性。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估朋億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億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。

朋億股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、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，惟其目的非對朋億股份有限公司內部控制之有效性表示意見。

- 三、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。
- 四、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，以及使用朋億股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致朋億股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責朋億股份有限公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成朋億股份有限公司財務報告之查核意見。



本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對民國一一二年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：
呂倩慧
陳政學



證券主管機關：金管證審字第1040007866號
核准簽證文號：金管證審字第1020002066號
民國一十三年二月二十日

朋德股份有限公司

資產負債表

民國一十二年及一十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	112.12.31		111.12.31			負債及權益	112.12.31		111.12.31	
	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
流動資產：						流動負債：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 715,689	13	1,481,125	27	2150	應付票據	\$ 24,957	-	37,685	1
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註六(二)及(十一))	41,713	1	49,323	1	2170	應付帳款	390,420	7	619,950	11
1150 應收票據(附註六(四))	105	-	-	-	2180	應付關係人款(附註七)	-	-	1,733	-
1170 應收帳款淨額(附註六(四))	304,334	5	423,308	8	2130	合約負債—流動(附註六(十八)及七)	184,626	3	514,086	9
1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(四)及七)	76,272	1	12,458	-	2201	應付薪資及獎金	151,204	3	124,874	2
1140 合約資產—流動(附註六(十八)及七)	517,651	9	536,595	10	2216	應付股利	252,395	5	135,712	2
1210 其他應收款—關係人(附註七)	350,276	6	-	-	2250	負債準備—流動(附註六(十三))	13,348	-	26,854	-
1310 存貨(附註六(五))	204,171	4	164,589	3	2280	租賃負債—流動(附註六(十二))	5,903	-	7,261	-
1421 預付貨款	37,958	1	59,286	1	2399	其他應付費用及流動負債	234,195	4	33,220	1
1476 其他金融資產—流動(附註六(六))	47,454	1	2,547	-			1,257,048	22	1,501,375	26
1479 其他流動資產	3,483	-	8,932	-	2500	非流動負債：				
	<u>2,299,106</u>	<u>41</u>	<u>2,738,163</u>	<u>50</u>		透過損益按公允價值衡量之金融負債—非流動 (附註六(二)及(十一))	-	-	1,840	-
非流動資產：					2530	應付公司債(附註六(十一))	315,115	6	754,707	14
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資 產—非流動(附註六(三))	340,842	6	186,364	3	2570	遞延所得稅負債(附註六(十五))	164,294	3	329,388	6
1550 採用權益法之投資(附註六(七))	2,926,306	51	2,533,297	45	2580	租賃負債—非流動(附註六(十二))	4,113	-	6,105	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(八))	64,520	1	66,222	1	2640	淨確定福利負債—非流動(附註六(十四))	28,135	-	34,715	1
1755 使用權資產(附註六(九))	9,950	-	13,291	-			<u>511,657</u>	<u>9</u>	<u>1,126,755</u>	<u>21</u>
1840 遞延所得稅資產(附註六(十五))	53,080	1	28,716	1		負債總計	<u>1,768,705</u>	<u>31</u>	<u>2,628,130</u>	<u>47</u>
1990 其他非流動資產(附註六(四))	4,642	-	2,825	-	3100	權益(附註六(十六))：				
	<u>3,399,340</u>	<u>59</u>	<u>2,830,715</u>	<u>50</u>	3140	股本	358,897	7	339,280	6
資產總計	<u>\$ 5,698,446</u>	<u>100</u>	<u>5,568,878</u>	<u>100</u>	3200	預收股本	9,093	-	-	-
					3200	資本公積	1,392,651	24	912,959	17
					3300	保留盈餘	2,089,769	37	1,735,727	31
					3400	其他權益	79,331	1	(47,218)	(1)
						權益總計	<u>3,929,741</u>	<u>69</u>	<u>2,940,748</u>	<u>53</u>
						負債及權益總計	<u>\$ 5,698,446</u>	<u>100</u>	<u>5,568,878</u>	<u>100</u>

董事長：梁進利



經理人：馬蔚



(請詳閱後附個體財務報告附註)

會計主管：歐俊彥



朋德股份有限公司

綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月十一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十八)及七)	\$ 2,028,147	100	2,110,347	100
5000 營業成本(附註六(五)、(十四)及七)	1,533,410	76	1,743,753	83
營業毛利	494,737	24	366,594	17
營業費用(附註六(四)、(十二)、(十四)、(二十)及七)：				
6100 推銷費用	7,509	-	6,109	-
6200 管理費用	175,128	9	158,162	7
6300 研究發展費用	465	-	-	-
6450 預期信用損失(利益)	(1)	-	(58)	-
	183,101	9	164,213	7
營業淨利	311,636	15	202,381	10
營業外收入及支出：				
7100 利息收入(附註六(十九))	22,183	1	1,914	-
7020 其他利益及損失(附註六(十九))	27,385	1	33,539	1
7050 財務成本(附註六(十二)及(十九))	(13,580)	-	(2,911)	-
7070 採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額(附註六(七))	911,668	45	715,831	34
	947,656	47	748,373	35
7900 稅前淨利	1,259,292	62	950,754	45
7950 減：所得稅費用(附註六(十五))	217,203	11	154,188	7
本期淨利	1,042,089	51	796,566	38
8300 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(附註六(十四))	5,412	-	2,276	-
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	154,478	8	7,201	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	159,890	8	9,477	-
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	(34,390)	(2)	26,424	1
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十五))	6,461	-	(5,285)	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(27,929)	(2)	21,139	1
8300 本期其他綜合損益	131,961	6	30,616	1
本期綜合損益總額	\$ 1,174,050	57	\$ 827,182	39
每股盈餘(附註六(十七))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 14.95		\$ 11.74	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 13.53		\$ 11.52	

董事長：梁進利



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：馬蔚



會計主管：歐俊彥



朋億股份有限公司

權益變動表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	保留盈餘						其他權益項目		權益總額	
	普通股 股本	預收股本	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈餘	合計	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額		透過其他 綜合損益 按公允價值 衡量之權益 工具投資 利益(損失)
民國一十一年一月一日餘額	\$ 339,280	-	866,545	317,213	68,147	1,094,373	1,479,733	(75,558)	-	2,610,000
本期淨利	-	-	-	-	-	796,566	796,566	-	-	796,566
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	2,276	2,276	21,139	7,201	30,616
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	798,842	798,842	21,139	7,201	827,182
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	-	56,063	-	(56,063)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	7,411	(7,411)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(542,848)	(542,848)	-	-	(542,848)
因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認 股權而產生者	-	-	46,414	-	-	-	-	-	-	46,414
民國一十一年十二月三十一日餘額	339,280	-	912,959	373,276	75,558	1,286,893	1,735,727	(54,419)	7,201	2,940,748
本期淨利	-	-	-	-	-	1,042,089	1,042,089	-	-	1,042,089
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	5,412	5,412	(27,929)	154,478	131,961
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,047,501	1,047,501	(27,929)	154,478	1,174,050
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	-	125,558	-	(125,558)	-	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(75,558)	75,558	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(693,459)	(693,459)	-	-	(693,459)
可轉換公司債轉換	19,617	9,093	422,973	-	-	-	-	-	-	451,683
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價 值差額	-	-	9,563	-	-	-	-	-	-	9,563
未按持股比例認購影響數	-	-	37,697	-	-	-	-	-	-	37,697
股份基礎給付交易	-	-	9,459	-	-	-	-	-	-	9,459
民國一十二年十二月三十一日餘額	\$ 358,897	9,093	1,392,651	498,834	-	1,590,935	2,089,769	(82,348)	161,679	3,929,741

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：梁進利



經理人：馬蔚



會計主管：歐俊彥



朋億股份有限公司

現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 1,259,292	950,754
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	10,489	8,886
預期信用損失回升利益	(1)	(58)
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債損失(利益)	(3,470)	7,672
利息費用	13,580	2,911
存貨跌價及呆滯損失	9,817	222
利息收入	(22,183)	(1,914)
股利收入	(17,996)	(12,112)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(911,668)	(715,831)
其他	(722)	44
收益費損項目合計	<u>(922,154)</u>	<u>(710,180)</u>
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據及帳款	118,870	152,903
應收帳款－關係人	(63,814)	(4,997)
合約資產	18,944	(47,540)
存貨	(49,399)	(116,551)
其他流動資產	17,710	4,166
與營業活動相關之資產之淨變動合計	<u>42,311</u>	<u>(12,019)</u>
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款	(242,258)	163,917
應付關係人款	(1,733)	(20,306)
合約負債	(329,460)	431,489
應付費用及其他流動負債	25,240	35,888
與營業活動相關之負債之淨變動合計	<u>(548,211)</u>	<u>610,988</u>
調整項目合計	<u>(1,428,054)</u>	<u>(111,211)</u>
營運產生之現金流入(出)	(168,762)	839,543
收取之利息	17,223	1,716
收取之股利	17,996	12,112
支付之利息	(1,488)	(2,920)
支付之所得稅	(211,642)	(123,287)
營業活動之淨現金流入(出)	<u>(346,673)</u>	<u>727,164</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：梁進利



經理人：馬蔚



會計主管：歐俊彥



朋德股份有限公司
現金流量表(承前頁)

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	112年度	111年度
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(179,163)
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(2,779)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	9,240	-
取得採用權益法之投資	(199,330)	-
處分採用權益法之投資	101,576	-
取得不動產、廠房及設備	(882)	(4,809)
取得子公司現金股利	638,742	284,235
其他應收款-關係人	(350,276)	-
其他金融資產增加	(30,880)	-
其他非流動資產增加	(2,269)	(1,638)
投資活動之淨現金流入	<u>165,921</u>	<u>95,846</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款減少	-	(180,000)
發行公司債	-	802,721
租賃本金償還	(7,908)	(6,747)
發放現金股利	(576,776)	(407,136)
籌資活動之淨現金流入(出)	<u>(584,684)</u>	<u>208,838</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	(765,436)	1,031,848
期初現金及約當現金餘額	1,481,125	449,277
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 715,689</u>	<u>1,481,125</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：梁進利



經理人：馬蔚



會計主管：歐俊彥





審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國 112 年度營業報告書、財務報表(含合併及個體財務報表)及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所呂倩慧及陳政學會計師查核竣事，並出具查核報告書。上述營業報告書、財務報表及每半年盈餘分配議案業經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司 113 年股東常會

朋億股份有限公司

審計委員會召集人：

中 華 民 國 1 1 3 年 0 2 月 2 0 日

112年度董事酬金領取情形

單位：新台幣仟元、%

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例				兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金			
		報酬 (A)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)		業務執行費用 (D)		薪資、獎金及特支費等 (E)		退職退休金 (F)		員工酬勞 (G)				本公司	財務報告內所有公司								
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司											
現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額										
董事長	聖暉工程科技(股)公司 (代表人梁進利)	0	0	0	0	27,082	28,735	1,056	1,116	28,318	30,071	0	0	0	0	0	0	0	0	37,889	41,640	61,710					
董事	聖暉工程科技(股)公司 (代表人許宗政)	0	0	0	0			36	36			908	2,906	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	672
董事	聖暉工程科技(股)公司 (代表人巫碧蕙)	0	0	0	0			96	96			0	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	672
董事	聖暉工程科技(股)公司 (代表人馬蔚)	0	0	0	0			48	88			5,229	5,229	0	0	3,434	0	3,434	0			0	0	0	0	0	100
獨立董事	紀志毅	960	960	0	0	0	0	96	96	1,056	1,056	0	0	0	0	0	0	0	0	1,056	1,056	無					
獨立董事	楊聲勇	960	960	0	0	0	0	96	96	1,056	1,056	0	0	0	0	0	0	0	0	1,056	1,056	無					
獨立董事	李成	960	960	0	0	0	0	96	96	1,056	1,056	0	0	0	0	0	0	0	0	1,056	1,056	無					
獨立董事	邱慧吟	960	960	0	0	0	0	96	96	1,056	1,056	0	0	0	0	0	0	0	0	1,056	1,056	無					

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司獨立董事係以「董事及功能性委員會酬金給付辦法」為依據，每月領取定額報酬及參加董事會議之車馬費與出席費，獨立董事經本公司董事會委任為功能性委員會委員者，額外領取委員會報酬。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無

對銳澤公司降低持股情形

項次	1	2	3
持股降低原因	銳澤公司112年第一次現增發行7,400仟股，提撥14.86%供員工認股，本公司依持股比例認購	考量集團營運發展需求，處分部分持股予本公司及關係企業績優員工	銳澤公司112年第二次現增發行1,100仟股，提撥10%供員工認股，本公司配合銳澤公司申請登錄興櫃作業放棄認購現增可認股份
認股/轉讓價格	每股60元	每股60元	每股105元
審計委員會通過日期	-	112年8月29日	112年8月29日
董事會通過日期	-	112年8月29日	112年8月29日
股權受讓對象/特定人	無	本公司及關係企業績優員工	凱基證券股份有限公司
轉讓/放棄股數	無	700,000股	467,669股
轉讓/放棄前本公司之持股比率	51.31%	49.53%	47.24%
轉讓/放棄後本公司之持股比率	49.53%	47.24%。	45.59%
認股/轉讓價格評估依據	經銳澤公司董事會決議現增認股價格	參考銳澤公司112年第一次現金增資認股價格作為釋股價格	經銳澤公司董事會決議現增認股價格
對本公司股東權益之影響	無損及原股東權益	無損及原股東權益	無損及原股東權益

取得或處分資產處理程序修訂條文對照表

條文	修正條文	原條文	說明
6.3.1	以經營為目的之轉投資及其股權處分，每筆交易金額達本公司實收資本額之百分之二十(含)或新臺幣三億元(含)以上者，應提經董事會通過，未達本公司實收資本額之百分之二十(含)或新臺幣三億元(含)元者，授權董事長核准，事後提報最近之董事會核備。	以經營為目的之轉投資其股權處分，每筆交易金額達本公司實收資本額之百分之二十(含)或新臺幣三億元(含)以上者，應提經董事會通過，未達本公司實收資本額之百分之二十(含)或新臺幣三億元(含)元者，授權董事長核准，事後提報最近之董事會核備。	酌作文句修改。
15	本公司因直接或間接放棄對冠禮控制科技(上海)有限公司(下稱冠禮公司)及蘇州冠博控制冠禮科技有限公司(下稱冠博蘇州冠禮公司)未來各年度之增資，或直接或間接處分冠禮公司及冠博蘇州冠禮公司持股及蘇州冠禮公司因直接或間接放棄對冠禮控制科技(上海)有限公司(下稱上海冠禮公司)未來各年度之增資，或直接或間接處分上海冠禮公司持股，致本公司將喪失對冠禮蘇州冠禮公司及冠博上海冠禮公司之實質控制力時，須先經本公司董事會特別決議通過，且獨立董事均應出席並表示意見。上開決議內容及本條文之修訂，應輸入公開資訊觀測站重大訊息予以揭露，並函報櫃買中心備查。	本公司因直接或間接放棄對冠禮控制科技(上海)有限公司(下稱冠禮公司)及蘇州冠博控制冠禮有限公司(下稱冠博公司)未來各年度之增資，或直接或間接處分冠禮公司及冠博公司持股，致本公司將喪失對冠禮公司及冠博公司之實質控制力時，須先經本公司董事會特別決議通過，且獨立董事均應出席並表示意見。上開決議內容及本條文之修訂，應輸入公開資訊觀測站重大訊息予以揭露，並函報櫃買中心備查。	因投資架構調整，酌作文句修改。

股東會議事規則修訂條文對照表

條文	修正條文	原條文	說明
4	<p>股東會召集及開會通知</p> <p>一、本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>二、<u>公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。</u></p> <p><u>二三</u>、本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。</p> <p><u>三四</u>、本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構。</p> <p><u>四五</u>、前項之議事手冊及會議補充資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱：</p> <p>(一)召開實體股東會時，應於股東會現場發放。</p> <p>(二)召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送</p>	<p>股東會召集及開會通知</p> <p>一、本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>二、本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。</p> <p>三、本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構。</p> <p>四、前項之議事手冊及會議補充資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱：</p> <p>(一)召開實體股東會時，應於股東會現場發放。</p> <p>(二)召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送至視訊會議平台。</p> <p>(三)召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。</p> <p>五、通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>六、選任或解任董事、變更章</p>	<p>依金管證交字第1120334642號函修訂。</p>

條文	修正條文	原條文	說明
	<p>至視訊會議平台。</p> <p>(三)召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。</p> <p><u>五六</u>、通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p><u>六七</u>、選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。</p> <p><u>七八</u>、股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</p> <p><u>八九</u>、持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第172條之1之相關規定以1項為限，提案超過1項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第172條之1第4項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p> <p><u>九十</u>、本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受</p>	<p>程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。</p> <p>七、股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</p> <p>八、持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第172條之1之相關規定以1項為限，提案超過1項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第172條之1第4項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p> <p>九、本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。</p> <p>十、本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案</p>	

條文	修正條文	原條文	說明
	<p>理期間；其受理期間不得少於十日。股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。</p> <p>十一、本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。</p>	<p>股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。</p>	
7-1	<p>召開股東會視訊會議，召集通知應載事項</p> <p style="text-align: center;">：</p> <p>三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u></p>	<p>召開股東會視訊會議，召集通知應載事項</p> <p style="text-align: center;">：</p> <p>三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。</p>	金管證交字第1120334642號函修訂。
23	<p>數位落差之處理</p> <p>本公司召開視訊股東會時，應對以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u></p>	<p>數位落差之處理</p> <p>本公司召開視訊股東會時，應對以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。</p>	金管證交字第1120334642號函修訂。