

朋億股份有限公司
一一四年股東常會議事錄

開會日期：中華民國一一四年五月二十日(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51,877,058股(其中以電子及視訊方式出席行使表決權者為50,446,021股)，佔本公司已發行股份總數77,801,485股之66.67%。

出席董事：梁進利董事長、楊炯棠董事、馬蔚董事暨總經理、邱慧吟獨立董事(審計委員會召集人)、紀志毅獨立董事、李成獨立董事

列席：歐俊彥財會主管、呂倩慧會計師、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113年度營運報告。

說明：本公司113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22364

發言摘要：公司目前本益比約為10倍，顯示市場對公司價值可能尚未充分反映。

另一方面，近期營收下滑，與同業成長趨勢不同，建議公司說明經營策略與未來布局，以增進投資人信心。

主席回覆：公司經營團隊積極推動市場行銷，持續透過法人說明會強化與投資人溝通，提供透明且即時的資訊，提升市場對公司的了解與信心。此外，經營團隊著重於公司長期發展與體質優化，不以短期股價表現為主要經營考量。由於部分記憶體類半導體客戶近兩年投資趨緩，導致公司部分大型專案簽約時程延後，為分散風險並拓展市場，公司積極將設備導入半導體新代工類客戶，並推動新產品驗證。

發言股東：戶號8714

發言摘要：請說明海外公司預期獲利目標金額。公司董事酬金相對較高，但獨立董事酬勞偏低，建議提高獨立董事酬勞。此外，研發人員及研發費用減少原因。

主席回覆：目前海外營收超過總營收50%，更期望為來海外營收能超過總營收的60%-70%。

董事酬勞制度依獲利狀況提撥，獲利成長時酬勞金額也會相應提高，獨立董事酬勞則依公司相關辦法執行。

公司成立子公司理海技研股份有限公司，專注於化學品回收的研發及長期發展。

發言股東：戶號8714

發言摘要：第一季毛利率下降原因？

主席回覆：海外營收主要來自大陸，受內捲化競爭影響毛利率較低，但仍優於當地同業。

第二案：（董事會提）

案 由：本公司113年度審計委員會查核報告。

說 明：本公司113年度審計委員會查核報告，請參閱【附件三】。

發言股東：戶號8714

發言摘要：年報提及公司跨足太陽能、LED、電子及化學品產業，請問這些業務是否為公司自身佈局或與關係人投資有關？113年存貨金額顯著減少，且跌價損失比例偏高，請說明其合理性？

主席回覆：年報提及這些產業，係指公司之核心技術具備應用於上述領域的潛力。跌價損失偏高，係公司依據存貨帳齡政策所提列之呆滯損失，屬正常會計處理。

第三案：（董事會提）

案 由：本公司113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113年度員工酬勞5%(不低於百分之三)，金額為85,291,374元；提撥董事酬勞2%(不高於百分之五)，金額為34,116,550元，均以現金發放，與113年度認列費用無差異。

第四案：（董事會提）

案 由：本公司113年度盈餘分派現金股利情形報告。

說 明：本公司113年上半年分派普通股現金股利新臺幣225,759,063元(每股配發2.90173206元)，已於114年3月14日發放；113年下半年分派普通股現金股利新臺幣700,213,365元(每股配發9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，差額由公司以費用列支。113年下半年度盈餘分配如因本公司流通在外股份總數異動，致使股東配息比率發生變動而須調整時，擬授權董事長全權處理。

第五案：（董事會提）

案 由：本公司113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：本公司修訂「公司治理實務守則」、「董事會議事規範」報告。

說 明：因應相關法令修訂及實際作業需求，擬修訂「公司治理實務守則」、「董事會議事規範」部份條文，修正前後條文對照表，請參閱【附件五及附件六】。

第七案：（董事會提）

案 由：本公司國內第一次無擔保轉換公司債執行情形報告。

說 明：本公司111年發行之國內第一次無擔保轉換公司債，所發行8,000張轉換公司債已於114年1月22日全數轉換完畢，合計轉換為普通股9,945,485股。

四、承認事項

第一案：（董事會提）

案 由：承認本公司113年度營業報告書暨財務報告書案，敬請 承認。

說 明：

(一) 本公司113年度個體及合併財務報告，業已編製完成，經114年2月25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：51,877,058權（含以電子及視訊方式出席行使表決權數：50,446,021權）

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：49,717,819權 (含電子及視訊投票贊成權數：48,306,787權)	95.83%
反對權數：5,969權 (含電子及視訊投票反對權數：5,969權)	0.01%
無效票權數：0權	0.00%
棄權/未投票權數：2,153,270權 (含電子及視訊投票棄權權數：2,133,265權)	4.15%

本議案照原案表決通過。

發言股東：戶號8714

發言摘要：113年財報資產負債表的應收帳款-關係人金額與附註揭露金額不一致。存貨金額與合約資產、合約負債的關係。

主席請呂倩慧會計師回覆：資產負債表主要係依照主管機關所訂科目代碼表編制，與附註揭露之金額皆相符。

主席請歐俊彥財會主管回覆：合約資產及合約負債係依專案進度所產生，存貨則為尚未投入專案的原物料。當大型專案啟動時，存貨會增加，投入後轉為合約資產，而開立發票則產生合約負債。

發言股東：戶號8714

發言摘要：公司合約負債增加，存貨卻減少原因。

主席請邱慧吟獨立董事：存貨與合約負債的增減不一定呈正相關，且存貨去化為正常現象，對現金流具有正面效益。

第二案：（董事會提）

案 由：承認本公司113年度盈餘分配案，敬請 承認。

說 明：有關113年度盈餘分配，擬分配如下：

朋億股份有限公司

一一三年度
盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	1,013,119,921
減：確定福利計畫再衡量數本期變動數	340,000
減：子公司增資及股份基礎給付交易	27,847,477
加：本年度稅後淨利	1,278,792,751
減：提列10%法定盈餘公積	125,060,527
可供分配盈餘	2,138,664,668
分配項目：	
減：股東紅利-現金 113年上半年度已決議分配數	225,759,063
減：股東紅利-現金 113年下半年度盈餘分配待分配數	700,213,365
期末未分配盈餘	1,212,692,240

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2：113年下半年度盈餘分配如因本公司流通在外股份總數異動，致使股東配息比率發生變動而須調整時，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：51,877,058權（含以電子及視訊方式出席行使表決權數：50,446,021權）

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：49,760,696權 (含電子及視訊投票贊成權數：48,349,664權)	95.92%
反對權數：5,969權 (含電子及視訊投票反對權數：5,969權)	0.01%
無效票權數：0權	0.00%
棄權/未投票權數：2,110,393權 (含電子及視訊投票棄權權數：2,090,388權)	4.06%

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「公司章程」案，提請 討論。

說 明：因應相關法令修訂及實際作業需求，擬修訂「公司章程」部份條文，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：51,877,058權（含以電子及視訊方式出席行使表決權數：50,446,021權）

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：49,769,580權 (含電子及視訊投票贊成權數：48,358,548權)	95.93%
反對權數：8,561權 (含電子及視訊投票反對權數：8,561權)	0.01%
無效票權數：0權	0.00%
棄權/未投票權數：2,098,917權 (含電子及視訊投票棄權權數：2,078,912權)	4.04%

本議案照原案表決通過。

六、選舉事項

第一案：（董事會提）

案 由：本公司第十一屆董事7席(含獨立董事4席)全面改選案，提請 選舉。

說 明：

- （一）本公司第十屆董事之任期原至民國114年5月23日止。擬依公司法第一九二條之一、第一九九條之一及本公司章程第十四條之規定，於本次股東常會提前全面改選。
- （二）依本公司「董事選舉辦法」第七條及「公司章程」第十四條規定，擬全面改選董事7席(含獨立董事4席)，均採候選人提名制，任期自中華民國114年5月20日起至117年5月19日止，共計三年，並自當選之日起就任。
- （三）業經董事會決議列入之董事候選人名單及相關資料，請參閱【附件八】。

選舉結果：

職稱	戶名或姓名	得票權數
董事	聖暉工程科技(股)公司 法人代表人：梁進利	51,167,566權
董事	聖暉工程科技(股)公司 法人代表人：楊烱棠	49,239,145權
董事	聖暉工程科技(股)公司 法人代表人：馬蔚	48,886,342權
獨立董事	許美麗	48,766,315權
獨立董事	楊千	48,757,644權
獨立董事	葉惠心	48,746,949權
獨立董事	龍鳳娣	48,738,606權

七、其他議案

第一案：（董事會提）

案 由：解除本公司新任董事及其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）鑒於新任董事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本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制。競業情形一覽表，請參閱【附件九】。

決 議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：51,877,058權（含以電子及視訊方式出席行使表決權數：50,446,021權）

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：49,717,069權 (含電子及視訊投票贊成權數：48,306,037權)	95.83%
反對權數：44,314權 (含電子及視訊投票反對權數：44,314權)	0.08%
無效票權數：0權	0.00%
棄權/未投票權數：2,115,675權 (含電子及視訊投票棄權權數：2,095,670權)	4.07%

本議案照原案表決通過。

八、臨時動議：

發言股東：戶號22364

發言摘要：希望母公司聖暉降低對朋億持股。

主席回覆：母公司是否降低對朋億的持股，需綜合考量整體策略與雙方股東的權益。未來我們將持續強化自身競爭力，並積極開發新市場，以提升整體企業價值。

七、散會：上午十時四十一分，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
中華民國一一三年度營業報告書

一、113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。近幾年因兩岸三地半導體擴廠需求強勁，導致整體營收及獲利大幅增長，113年合併營業收入為10,382百萬，較112年度成長13.6%。獲利方面，113年度合併稅後歸屬母公司淨利1,279百萬，相較於112年度增加22.7%。

單位：新台幣仟元，%

項目	113年度	112年度	成長(%)
營業收入	10,382,310	9,139,994	13.6
營業成本	7,287,607	6,815,037	6.9
營業毛利	3,094,703	2,324,957	33.1
營業費用	1,172,540	847,646	38.3
營業利益	1,922,163	1,477,311	30.1
業外收支	168,711	91,233	84.9
稅前淨利	2,090,874	1,568,544	33.3

- 113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		113年度	112年度
財務結構	負債占資產比率(%)	46.63	53.85
	長期資金佔固定資產比率(%)	1,608.96	1,356.49
償債能力	流動比率(%)	212.42	187.35
	速動比率(%)	140.21	98.31
獲利能力	資產報酬率(%)	13.36	10.89
	股東權益報酬率(%)	26.45	25.33
	佔實收資本比率(%) (註)	營業利益	38.66
		稅前純益	40.21
	純益率(%)	42.06	43.74
	每股盈餘(元)(面額每股5元)	14.51	12.62
		17.10	14.95

註：本公司股票每股面額非屬新台幣十元，有關佔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

公司為強化競爭力，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。包括線上混酸系統開發，清洗機優化等。

二、 114年度營業計畫概要

（一）經營方針

1. 落實公司治理、深耕企業文化。
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，根據 SEMI 國際半導體產業協會 2024 年第四季全球晶圓廠預測報告（涵蓋 2023 年至 2025 年），全球半導體產業於此期間將有多達 97 座新建高產能晶圓廠投產，包括 2024 年啟用的 48 座和 2025 年啟用的 32 座廠房，晶圓尺寸則從 12 吋到 2 吋不等，2025 年半導體產業將有 18 座新晶圓廠啟建，包括三座 8 吋和十五座 12 吋晶圓廠，其中大部分廠房可望於 2026 年至 2027 年間開始運營量產。此一產能擴張主要受惠於由高效能運算（HPC）應用中的前端邏輯技術以及邊緣設備中生成式 AI 滲透度的持續高漲。為了趕上大語言模型（LLM）不斷增長的運算需求，半導體業界現正加緊建立先進運算能力。晶片大廠積極擴大先進製程產能（7 奈米及以下），年增長率將超車業界、來到 16%，至 2025 年每月產能將增加 30 萬片，達 220 萬片。主流製程（8 奈米至 45 奈米）則受到中國晶片自給自足策略以及汽車和物聯網應用預期需求帶動，可望再增 6% 產能，2025 年達到突破每月 1,500 萬片晶圓的里程碑。

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；此外大部分先進製程的晶片都是由台灣生產，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面臨人才嚴重不足的燃眉之急，更面臨水電供應不足的問題。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

從去年11月6日美國總統川普確定當選，到目前川普就職後，川普端出一大堆令人驚嘆的大戰略，短短3個月的時間，這個世界隨著川普指揮棒頻頻在轉動，川普希望以最少代價重新掌握關鍵戰略資源。台經院產經資料庫研究總監劉佩真表示，川普上任美國總統後，不排除對台灣半導體業課以關稅，甚至改變美國晶片補助款對於台積電的承諾金額，或動用反壟斷策略讓台積電協助更多的美國製造，皆顯示美方較為覬覦台灣半導體業的競爭優勢。她提醒，美國對於台灣半導體業恐採取更進一步、以美國利益為優先的動作與規範，將使國內外科技產業面臨較大的不確定性。不可否認地，台積電也面臨一些潛在挑戰，尤其是地緣政治風險和全球供應鏈重組可能帶來不確定性，台積電正位處於核心的關鍵地位，也需留意美中科技戰的負面外溢效益。再加上對加拿大、墨西哥課25%，中國課10%關稅，預估也將在其任期內對美國經濟造成2,000億美元的損失。安永（Ernst & Young）會計師事務所認為，美國今年通膨將因此上升0.4%，GDP下降1.5%，明年再降2.1%。耶魯大學估計，美國家庭每年的購買力平均損失1,000至1,200美元。川普新政的關稅徵收範圍更廣，連盟友也包含在內，可能會劇烈改變全球貿易物流，壓抑經濟成長，引發停滯性通膨，並提高貿易戰全面開打的可能性，種種不確定性將造成2025年全球經濟動盪不安，將造成營運上的壓力。

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



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

朋億股份有限公司及其子公司(合併公司)民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二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一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一一三年及一一二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，對合併公司民國一一三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(廿一)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，與工業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一一三年及一一二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一一三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

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 一 四 年 二 月 二 十 五 日

朋億股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一三年及一一二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113.12.31		112.12.31				113.12.31		112.12.31	
資 產		金 額	%	金 額	%	負債及權益		金 額	%	金 額	%
流動資產：						流動負債：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 3,650,174	30	2,424,639	23	2100	短期借款(附註六(十二))	\$ -	-	440,595	4
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二)及(十三))	41,000	-	41,713	-	2150	應付票據	15,329	-	24,957	-
1150	應收票據(附註六(五))	421,743	3	37,697	-	2170	應付帳款	1,867,912	15	1,733,975	17
1170	應收帳款淨額(附註六(五))	3,099,953	25	1,803,497	17	2130	合約負債－流動(附註六(廿一)及七)	2,008,591	16	1,599,927	15
1180	應收帳款－關係人淨額(附註六(五)及七)	895	-	75,627	1	2201	應付薪資及獎金	523,113	4	381,443	4
1140	合約資產－流動(附註六(廿一)及七)	2,030,245	17	2,033,494	20	2216	應付股利	225,759	2	252,395	2
1210	其他應收款－關係人(附註七)	193	-	185	-	2250	負債準備－流動(附註六(十五))	100,148	1	98,964	1
1310	存貨(附註六(六))	1,611,812	13	2,126,457	21	2280	租賃負債－流動(附註六(十四)及七)	46,921	-	45,880	1
1421	預付貨款	163,682	1	300,249	3	2321	一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債(附註六(十三))	44,330	-	-	-
1476	其他金融資產－流動(附註六(七)及八)	133,980	1	439,761	4	2399	其他應付費用及流動負債	438,681	4	431,249	4
1479	其他流動資產	42,473	-	101,527	1			5,270,784	42	5,009,385	48
		11,196,150	90	9,384,846	90						
非流動資產：						2530	應付公司債(附註六(十三))	-	-	315,115	3
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))	417,111	4	340,842	3	2550	負債準備－非流動(附註六(十五))	2,500	-	-	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動(附註六(四))	19,578	-	-	-	2570	遞延所得稅負債(附註六(十七))	427,075	3	171,888	2
1600	不動產、廠房及設備(附註六(九))	441,693	4	395,297	4	2580	租賃負債－非流動(附註六(十四)及七)	61,678	1	60,206	1
1755	使用權資產(附註六(十)及七)	141,775	1	104,311	1	2640	淨確定福利負債－非流動(附註六(十六))	10,139	-	28,135	-
1780	無形資產(附註六(十一))	43,799	-	55,934	1			501,392	4	575,344	6
1840	遞延所得稅資產(附註六(十七))	91,789	1	70,851	1			5,772,176	46	5,584,729	54
1990	其他非流動資產	25,547	-	19,452	-						
		1,181,292	10	986,687	10	3100	股本	373,561	3	358,897	4
						3140	預收股本	12,523	-	9,093	-
						3200	資本公積	1,779,745	15	1,392,651	13
						3300	保留盈餘	2,595,877	21	2,089,769	20
						3400	其他權益	209,734	2	79,331	1
							歸屬母公司業主權益合計	4,971,440	41	3,929,741	38
						36XX	非控制權益(附註六(八))	1,633,826	13	857,063	8
							權益總計	6,605,266	54	4,786,804	46
							負債及權益總計	\$ 12,377,442	100	10,371,533	100
	資產總計	\$ 12,377,442	100	10,371,533	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

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(廿一)及七)	\$ 10,382,310	100	9,139,994	100
5000	營業成本(附註六(六)、(十四)、(十九)、(廿三)及七)	7,287,607	70	6,815,037	75
	營業毛利	3,094,703	30	2,324,957	25
	營業費用(附註六(五)、(十四)、(十九)、(廿三)及七)：				
6100	推銷費用	223,316	2	193,576	2
6200	管理費用	627,184	6	413,912	4
6300	研究發展費用	207,420	2	253,289	3
6450	預期信用損失(迴轉利益)	114,620	1	(13,131)	-
		1,172,540	11	847,646	9
	營業淨利	1,922,163	19	1,477,311	16
	營業外收入及支出(附註六(十四)、(廿二)及七)：				
7100	利息收入	45,083	-	38,195	-
7020	其他利益及損失	140,230	1	79,108	1
7050	財務成本	(16,602)	-	(26,070)	-
		168,711	1	91,233	1
7900	稅前淨利	2,090,874	20	1,568,544	17
7950	減：所得稅費用(附註六(十七))	584,527	6	414,912	5
	本期淨利	1,506,347	14	1,153,632	12
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(十六))	(340)	-	5,412	-
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	76,269	1	154,478	2
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	75,929	1	159,890	2
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	72,824	1	(34,390)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十七))	(24,854)	-	6,461	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	47,970	1	(27,929)	-
8300	本期其他綜合損益	123,899	2	131,961	2
	本期綜合損益總額	<u>\$ 1,630,246</u>	<u>16</u>	<u>1,285,593</u>	<u>14</u>
	本期淨利歸屬於：				
	母公司業主	\$ 1,278,793	12	1,042,089	11
	非控制權益	227,554	2	111,543	1
		<u>\$ 1,506,347</u>	<u>14</u>	<u>1,153,632</u>	<u>12</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
	母公司業主	\$ 1,408,856	14	1,174,050	13
	非控制權益	221,390	2	111,543	1
		<u>\$ 1,630,246</u>	<u>16</u>	<u>1,285,593</u>	<u>14</u>
	每股盈餘(附註六(二十))				
9750	基本每股盈餘(單位：新台幣元)	<u>\$ 17.10</u>		<u>14.95</u>	
9850	稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	<u>\$ 16.38</u>		<u>13.53</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

民國一三年及一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

								其他權益項目			歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權 益	權益總額
	股 本		保留盈餘				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	合 計				
	普通 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	未實現損益	合 計				
民國一二年一月一日餘額	\$ 339,280	-	912,959	373,276	75,558	1,286,893	1,735,727	(54,419)	7,201	(47,218)	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	126,549	131,961	-	131,961
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,047,501	1,047,501	(27,929)	154,478	126,549	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)	(122,699)	(816,158)
可轉換公司債轉換	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
子公司增資及股份基礎給付交易影 響數	-	-	47,156	-	-	-	-	-	-	-	47,156	(28,699)	18,457
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	365,170	365,170
民國一二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	79,331	3,929,741	857,063	4,786,804
本期淨利	-	-	-	-	-	1,278,793	1,278,793	-	-	-	1,278,793	227,554	1,506,347
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(340)	(340)	54,134	76,269	130,403	130,063	(6,164)	123,899
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,278,453	1,278,453	54,134	76,269	130,403	1,408,856	221,390	1,630,246
盈餘指撥及分配：													
提列法定盈餘公積	-	-	-	98,585	-	(98,585)	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(744,498)	(744,498)	-	-	-	(744,498)	(144,111)	(888,609)
可轉換公司債轉換	14,664	3,430	257,183	-	-	-	-	-	-	-	275,277	-	275,277
子公司增資及股份基礎給付交易影 響數	-	-	128,732	-	-	(27,847)	(27,847)	-	-	-	100,885	(35,187)	65,698
子公司所有權變動	-	-	1,179	-	-	-	-	-	-	-	1,179	1,407	2,586
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	733,264	733,264
民國一三年十二月三十一日餘額	\$ 373,561	12,523	1,779,745	597,419	-	1,998,458	2,595,877	(28,214)	237,948	209,734	4,971,440	1,633,826	6,605,266

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

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 2,090,874	1,568,544
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	91,041	85,644
攤銷費用	34,705	31,014
預期信用損失(迴轉利益)	114,620	(13,131)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債損失(利益)	611	(3,470)
利息費用	16,602	26,070
存貨跌價及呆滯損失	53,277	33,078
利息收入	(45,083)	(38,195)
股利收入	(22,305)	(17,996)
股份基礎給付酬勞成本	65,698	18,457
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	(1,726)	395
處分無形資產損失	38	-
其他	(115)	(872)
收益費損項目合計	307,363	120,994
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	(1,796,787)	241,533
應收帳款－關係人	74,732	(71,454)
其他應收款－關係人	(8)	(18)
合約資產	3,249	(328,368)
存貨	460,149	(959,879)
其他流動資產	467,381	(358,222)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(791,284)	(1,476,408)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款	124,309	(132,814)
合約負債	408,664	105,079
應付費用及其他流動負債	253,480	(14,074)
淨確定福利負債	(18,336)	(1,168)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	768,117	(42,977)
調整項目合計	284,196	(1,398,391)
營運產生之現金流入	2,375,070	170,153
收取之利息	40,882	34,318
收取之股利	22,305	17,996
支付之利息	(12,462)	(13,764)
支付之所得稅	(484,214)	(410,900)
營業活動之淨現金流入(出)	1,941,581	(202,197)

(續下頁)

(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(承前頁)

民國一十三年及一十二年一月十一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	113年度	112年度
投資活動之現金流量：		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(19,500)	-
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(323)	-
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	425	9,240
預付投資款增加	(10,600)	-
取得不動產、廠房及設備	(78,239)	(64,660)
處分不動產、廠房及設備	2,560	-
取得無形資產	(22,207)	(14,747)
取得使用權資產	(36,660)	-
其他金融資產(增加)減少	38,144	(40,144)
其他非流動資產減少	4,505	1,075
投資活動之淨現金流出	(121,895)	(109,236)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	713,054	1,310,418
短期借款減少	(1,167,755)	(1,074,486)
租賃本金償還	(54,339)	(54,581)
發放現金股利	(915,245)	(699,475)
非控制權益變動	733,264	407,169
其他資本公積變動數	2,586	-
籌資活動之淨現金流出	(688,435)	(110,955)
匯率變動之影響	94,284	(46,184)
本期現金及約當現金增加(減少)數	1,225,535	(468,572)
期初現金及約當現金餘額	2,424,639	2,893,211
期末現金及約當現金餘額	\$ 3,650,174	2,424,639

(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一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二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一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，與民國一一三年及一一二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一一三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(十九)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，與工業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，決定對民國一一三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 一 四 年 二 月 二 十 五 日

朋億股份有限公司

資產負債表

民國一一三年及一一二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產		113.12.31		112.12.31		負債及權益		113.12.31		112.12.31	
		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))	\$ 1,029,647	15	715,689	13	2150	應付票據	\$ 15,329	-	24,957	-
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動					2170	應付帳款	420,980	6	390,420	7
	(附註六(二)及(十二))	41,000	1	41,713	1	2180	應付關係人帳款(附註六(七))	7,876	-	-	-
1150	應收票據(附註六(五))	-	-	105	-	2130	合約負債－流動(附註六(十九)及七)	543,603	8	184,626	3
1170	應收帳款淨額(附註六(五))	761,532	11	304,334	5	2201	應付薪資及獎金	175,950	3	151,204	3
1180	應收帳款－關係人淨額(附註六(五)及七)	-	-	76,272	1	2216	應付股利	225,759	3	252,395	5
1140	合約資產－流動(附註六(十九)及七)	495,541	7	517,651	9	2250	負債準備－流動(附註六(十四))	26,466	-	13,348	-
1210	其他應收款－關係人(附註七)	-	-	350,276	6	2280	租賃負債－流動(附註六(十三))	5,913	-	5,903	-
1310	存貨(附註六(六))	168,479	2	204,171	4	2321	一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債				
1421	預付貨款	5,200	-	37,958	1		(附註六(十二))	44,330	1	-	-
1476	其他金融資產－流動(附註六(七))	2,626	-	47,454	1	2399	其他應付費用及流動負債	146,051	2	234,195	4
1479	其他流動資產	2,712	-	3,483	-			1,612,257	23	1,257,048	22
		2,506,737	36	2,299,106	41						
非流動資產：						2530	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					2570	應付公司債(附註六(十二))	-	-	315,115	6
	產－非流動(附註六(三))	417,111	6	340,842	6	2580	遞延所得稅負債(附註六(十六))	322,842	5	164,294	3
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動(附註六(四))	9,792	-	-	-	2640	租賃負債－非流動(附註六(十三))	5,762	-	4,113	-
1550	採用權益法之投資(附註六(八))	3,864,503	56	2,926,306	51		淨確定福利負債－非流動(附註六(十五))	10,139	-	28,135	-
1600	不動產、廠房及設備(附註六(九))	65,479	1	64,520	1			338,743	5	511,657	9
1755	使用權資產(附註六(十))	11,612	-	9,950	-		負債總計	1,951,000	28	1,768,705	31
1840	遞延所得稅資產(附註六(十六))	30,347	1	53,080	1	3100	權益(附註六(十二)及(十七))：				
1990	其他非流動資產	16,859	-	4,642	-	3140	股本	373,561	5	358,897	7
		4,415,703	64	3,399,340	59	3200	預收股本	12,523	-	9,093	-
						3200	資本公積	1,779,745	26	1,392,651	24
						3300	保留盈餘	2,595,877	37	2,089,769	37
						3400	其他權益	209,734	4	79,331	1
							權益總計	4,971,440	72	3,929,741	69
資產總計		\$ 6,922,440	100	5,698,446	100		負債及權益總計	\$ 6,922,440	100	5,698,446	100

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

朋億股份有限公司

綜合損益表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十九)及七)	\$ 1,938,629	100	2,028,147	100
5000	營業成本(附註六(六)、(十五)及七)	1,264,114	65	1,533,410	76
	營業毛利	674,515	35	494,737	24
	營業費用(附註六(五)、(十三)、(十五)、(廿一)及七)：				
6100	推銷費用	8,681	-	7,509	-
6200	管理費用	198,365	11	175,128	9
6300	研究發展費用	-	-	465	-
6450	預期信用損失(利益)	(72)	-	(1)	-
	營業淨利	206,974	11	183,101	9
	營業外收入及支出：	467,541	24	311,636	15
7100	利息收入(附註六(二十)及七)	21,592	1	22,183	1
7020	其他利益及損失(附註六(二十))	75,406	4	27,385	1
7050	財務成本(附註六(十三)及(二十))	(4,994)	-	(13,580)	-
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(八))	1,026,875	53	911,668	45
	稅前淨利	1,118,879	58	947,656	47
7900	減：所得稅費用(附註六(十六))	1,586,420	82	1,259,292	62
7950	本期淨利	307,627	16	217,203	11
	其他綜合損益：	1,278,793	66	1,042,089	51
8300	不重分類至損益之項目				
8310	確定福利計畫之再衡量數(附註六(十五))	(340)	-	5,412	-
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	76,269	4	154,478	8
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	75,929	4	159,890	8
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	78,627	4	(34,390)	(2)
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十六))	(24,493)	(1)	6,461	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	54,134	3	(27,929)	(2)
8300	本期其他綜合損益	130,063	7	131,961	6
	本期綜合損益總額	\$ 1,408,856	73	\$ 1,174,050	57
	每股盈餘(附註六(十八))				
9750	基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 17.10		\$ 14.95	
9850	稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 16.38		\$ 13.53	

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

民國一十三年及一十二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	其他權益項目		合 計	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 衡量之權益 工具投資 利益(損失)		
民國一十二年一月一日餘額	\$ 339,280	-	912,959	373,276	75,558	1,286,893	1,735,727	(54,419)	7,201	(47,218)	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	126,549	131,961
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,047,501	1,047,501	(27,929)	154,478	126,549	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
子公司增資及股份基礎給付交易影 響數	-	-	47,156	-	-	-	-	-	-	-	47,156
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	79,331	3,929,741
本期淨利	-	-	-	-	-	1,278,793	1,278,793	-	-	-	1,278,793
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(340)	(340)	54,134	76,269	130,403	130,403
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,278,453	1,278,453	54,134	76,269	130,403	1,408,856
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	-	98,585	-	(98,585)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(744,498)	(744,498)	-	-	-	(744,498)
可轉換公司債轉換	14,664	3,430	257,183	-	-	-	-	-	-	-	275,277
子公司增資及股份基礎給付交易影 響數	-	-	128,732	-	-	(27,847)	(27,847)	-	-	-	100,885
子公司所有權變動	-	-	1,179	-	-	-	-	-	-	-	1,179
民國一十三年十二月三十一日餘額	\$ 373,561	12,523	1,779,745	597,419	-	1,998,458	2,595,877	(28,214)	237,948	209,734	4,971,440

(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

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 1,586,420	1,259,292
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	10,686	10,489
攤銷費用	1,551	452
預期信用迴轉利益	(72)	(1)
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債損失(利益)	611	(3,470)
利息費用	4,994	13,580
存貨跌價及呆滯損失	11,960	9,817
利息收入	(21,592)	(22,183)
股利收入	(22,305)	(17,996)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(1,026,875)	(911,668)
其他	-	(6)
收益費損項目合計	(1,041,042)	(920,986)
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	(457,021)	118,870
應收帳款－關係人	76,272	(63,814)
合約資產	22,110	18,944
存貨	23,732	(49,399)
其他流動資產	49,281	17,710
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(285,626)	42,311
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款	20,932	(242,258)
應付關係人款	7,876	(1,733)
合約負債	358,977	(329,460)
應付費用及其他流動負債	61,690	25,240
淨確定福利負債	(18,336)	(1,168)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	431,139	(549,379)
調整項目合計	(895,529)	(1,428,054)
營運產生之現金流入(出)	690,891	(168,762)
收取之利息	21,746	17,223
收取之股利	22,305	17,996
支付之利息	(502)	(1,488)
支付之所得稅	(262,809)	(211,642)
營業活動之淨現金流入(出)	471,631	(346,673)

(續下頁)

(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(承前頁)

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	113年度	112年度
投資活動之現金流量：		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(9,750)	-
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(323)	-
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	425	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
預付投資款增加	(10,600)	-
取得不動產、廠房及設備	(4,076)	(882)
取得子公司現金股利	269,369	638,742
其他應收款-關係人	350,276	(350,276)
其他金融資產(增加)減少	28,880	(30,880)
其他非流動資產增加	(3,168)	(2,269)
投資活動之淨現金流入	621,033	165,921
籌資活動之現金流量：		
租賃本金償還	(7,572)	(7,908)
發放現金股利	(771,134)	(576,776)
籌資活動之淨現金流入(出)	(778,706)	(584,684)
本期現金及約當現金增加(減少)數	313,958	(765,436)
期初現金及約當現金餘額	715,689	1,481,125
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,029,647</u>	<u>715,689</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 113 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 114 年股東常會

朋億股份有限公司

審計委員會召集人：邱慧吟

中 華 民 國 1 1 4 年 0 2 月 2 5 日

【附件四】

113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		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							
董事長	聖暉工程科技(股)公司 (代表人梁進利)	0	0	0	0	34,117	35,499	1,032	1,112	35,293 2.76%	36,835 2.88%	0	0	0	0	0	0	0	0	52,453 4.10%	53,995 4.22%	69,434				
董事	聖暉工程科技(股)公司 (代表人巫碧蕙)(註)	0	0	0	0			48	48			0	0	0	0	0	0	0	0				0	0	1,033	
董事	聖暉工程科技(股)公司 (代表人楊炯棠)(註)	0	0	0	0			24	24			0	0	0	0	0	0	0	0				0	0		15,678
董事	聖暉工程科技(股)公司 (代表人馬蔚)	0	0	0	0			72	152			9,819	9,819	0	0	7,341	0	7,341	0				824			
獨立董事	紀志毅	960	960	0	0	0	0	72	72	1,032 0.08%	1,032 0.08%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,032 0.08%	1,032 0.08%	608				
獨立董事	楊聲勇	960	960	0	0	0	0	72	72	1,032 0.08%	1,032 0.08%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,032 0.08%	1,032 0.08%	無				
獨立董事	李成	960	960	0	0	0	0	72	72	1,032 0.08%	1,032 0.08%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,032 0.08%	1,032 0.08%	無				
獨立董事	邱慧吟	960	960	0	0	0	0	72	72	1,032 0.08%	1,032 0.08%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,032 0.08%	1,032 0.08%	602				
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																										

註：法人董事聖暉工程科技股份有限公司於113年5月24日改派楊炯棠繼任董事。巫碧蕙董事、楊炯棠董事僅揭露其在職資料。

公司治理實務守則修訂條文對照表

條文	修 正 條 文	原 條 文	說明
13-3	本公司應制定和揭露營運策略和業務計畫，闡明其提升企業價值具體措施，宜提報董事會並積極與股東溝通。	本條新增。	依證櫃監字第11300702862號函新增條文。
28-1	本公司應設置薪資報酬委員會，過半數成員宜由獨立董事擔任；其成員專業資格、職權之行使、組織規程之訂定及相關事項應依「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」之規定辦理。	本公司應設置薪資報酬委員會，過半數成員宜由獨立董事擔任；其成員專業資格、職權之行使、組織規程之訂定及相關事項應依「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」之規定辦理。	酌作文句修改。
28-2	本公司宜設置永續發展暨提名委員會並訂定組織規程，過半數成員宜由獨立董事擔任，並由獨立董事擔任主席。	本公司宜設置提名委員會並訂定組織規程，過半數成員宜由獨立董事擔任，並由獨立董事擔任主席。	本公司已設立永續發展暨提名委員會，故酌作文句修改。
28-3	檢舉制度 本公司宜設置並公告內部及外部人員檢舉管道，並建立檢舉人保護制度；其受理單位應具有獨立性，對檢舉人提供之檔案予以加密保護，妥適限制存取權限，並訂定內部作業程序及納入內部控制制度控管。	檢舉制度 本公司宜設置並公告內部及外部人員檢舉管道，並建立檢舉人保護制度；其受理單位應具有獨立性，對檢舉人提供之檔案予以加密保護，妥適限制存取權限，並訂定內部作業程序及納入內部控制制度控管。	酌作文句修改。
37	董事會成員應忠實執行業務及盡善良管理人之注意義務，並以高度自律及審慎之態度行使職權，對於公司業務之執行，除依法律或公司章程規定應由股東會決議之事項外，應確實依董事會決議為之。 本公司宜訂定董事會績效評估辦法及程序，除應每年定期就董事會及個別董事進行自我或同儕評鑑外，亦得委任外部專業機構或以其他適當方式進行績效評估；對董事會績效之評估內容應包含下列構面，並考量公司需求訂定適合之評估指標： 一、對公司營運之參與程度。	董事會成員應忠實執行業務及盡善良管理人之注意義務，並以高度自律及審慎之態度行使職權，對於公司業務之執行，除依法律或公司章程規定應由股東會決議之事項外，應確實依董事會決議為之。 本公司宜訂定董事會績效評估辦法及程序，除應每年定期就董事會及個別董事進行自我或同儕評鑑外，亦得委任外部專業機構或以其他適當方式進行績效評估；對董事會績效之評估內容應包含下列構面，並考量公司需求訂定適合之評估指標： 一、對公司營運之參與程度。	為積極推動落實永續發展精神，增訂績效評估衡量項目。 本公司已設立永續發展暨提名委員會，故酌作文句修改。

條文	修 正 條 文	原 條 文	說明
	二、提升董事會決策品質。 三、董事會組成與結構。 四、董事之選任及持續進修。 五、內部控制。 <u>六、對永續經營(ESG)之參與。</u> ⋮ 本公司宜將績效評估之結果<u>送交永續發展暨提名委員會及提報董事會</u>，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。	二、提升董事會決策品質。 三、董事會組成與結構。 四、董事之選任及持續進修。 五、內部控制。 ⋮ 本公司宜將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。	

董事會議事規範修訂條文對照表

條文	修 正 條 文	原 條 文	說明
8	董事會參考資料、列席人員與董事會召開 本公司董事會召開時，總經理室應備妥相關資料供與會董事隨時查考。 召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議。 董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布於當日延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。	董事會參考資料、列席人員與董事會召開 本公司董事會召開時，總經理室應備妥相關資料供與會董事隨時查考。 召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議。 董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。	配合證櫃監字第1130050875號函修訂。
11	議案討論 本公司董事會應依會議通知所排定之議事內容進行，但經出席董事過半數同意者，得變更之。 非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第三項規定。 <u>董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第七條第三項規定。</u>	議案討論 本公司董事會應依會議通知所排定之議事內容進行，但經出席董事過半數同意者，得變更之。 非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第三項規定。	配合證櫃監字第1130050875號函修訂。

公司章程修訂條文對照表

條文	修 正 條 文	原 條 文	說明
14-1	本公司應於董事任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險， 保險金額及投保事宜授權董事會議定之。	本公司應於董事任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險，保險金額及投保事宜授權董事會議定之。	酌作文句修改。
19-1	本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於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低於百分之三為員工酬勞，及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。 <u>前項員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之三十為基層員工分派酬勞。</u> 員工酬勞及董事酬勞之分派應由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，並報告股東會。 本公司分配員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象包括符合本公司所訂一定條件之控制或從屬公司員工，其條件及方式由董事會訂定之。	本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於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低於百分之三為員工酬勞，及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。員工酬勞及董事酬勞之分派應由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，並報告股東會。 本公司分配員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象包括符合本公司所訂一定條件之控制或從屬公司員工，其條件及方式由董事會訂定之。	依金管證發字第1130385442號函文修訂內容。
20	本公司盈餘分派或虧損撥補得於每半會計年度終了後為之，每半會計年度決算如有盈餘，應先預估並保留應納稅捐、彌補累積虧損、預估保留員工酬勞及董事酬勞及、次提列法定盈餘公積；但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，不在此限。並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積。如尚有盈餘，其餘額加計上半會計年度累計未分配盈餘數分派盈餘，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之；以現金方式為之時，應經董事會決議。 ：	本公司盈餘分派或虧損撥補得於每半會計年度終了後為之，每半會計年度決算如有盈餘，應先預估並保留應納稅捐、彌補累積虧損、預估保留員工酬勞及提列法定盈餘公積；但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，不在此限。並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積。如尚有盈餘，其餘額加計上半會計年度累計未分配盈餘數分派盈餘，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之；以現金方式為之時，應經董事會決議。 ：	酌作文句修改。

條文	修 正 條 文	原 條 文	說明
22	： 第廿四次修訂於民國一一〇年七月廿二日 第廿五次修訂於民國一一一年五月廿四日 <u>第廿六次修訂於民國一一四年五月廿日</u>	： 第廿四次修訂於民國一一〇年七月廿二日 第廿五次修訂於民國一一一年五月廿四日	增列第廿六次修訂章程日期。

董事候選人名單及相關資料

類別	姓名	學歷	經歷及現職	持有股數 (單位：股)
董事	聖暉工程科技(股)公司代表人： 梁進利(男)	● 國立交通大學 EMBA 高階主管管理碩士 ● 國立臺北工專電機科冷凍空調組	現職： ● 聖暉工程科技(股)公司董事長/執行長 ● 和碩工程(股)公司董事長 ● 朋億(股)公司董事長 ● 聖暉系統集成集團(股)公司董事長 ● 聖暉工程技術(深圳)有限公司董事 ● 深圳市鼎貿貿易有限公司董事 ● Sheng Huei International Co. Ltd. 董事 ● Acter International Limited 董事 ● New Point Group Limited 董事 ● Acter Technology Singapore Pte. Ltd. 董事 ● Acter Technology Malaysia Sdn. Bhd. 董事 ● 冠禮控制科技(上海)有限公司董事長 ● 豐澤工程(股)公司董事及執行長 ● 寶韻科技(股)公司董事長 ● 蘇州冠禮科技有限公司董事長 ● Novatech Engineering & Construction Pte. Ltd. 董事 ● 聖暉工程科技責任有限公司(越南)董事 ● Acter Technology Co., Ltd. 董事長 ● 衛司特科技(股)公司董事 ● 銳澤實業(股)公司董事長 ● PT Acter Integration Technology Indonesia 董事 ● Winmax Technology Malaysia Sdn. Bhd. 董事	43,196,358

類別	姓名	學歷	經歷及現職	持有股數 (單位：股)
董事	聖暉工程科技(股)公司代表人： 楊炯棠(男)	● 東海大學 EMBA 經營管理碩士 ● 國立臺北工專電機科冷凍組	現職： ● 朋億(股)公司董事 ● 強暉企業(股)公司董事長 ● 翔暉開發(股)公司董事 ● Sheng Huei International Co., Ltd. 董事 ● New Point Group Limited 董事 ● 四季藝術基金會董事 ● 鈴鹿化工(股)公司監察人	43,196,358
董事	聖暉工程科技(股)公司代表人： 馬蔚(男)	● 龍華工專機械工程科	現職： ● 朋億(股)公司董事/總經理 ● 寶韻科技(股)公司董事 ● 豐澤工程(股)公司董事 ● 銳澤實業(股)公司董事 ● 達德設計(股)公司董事長/總經理 ● 理海技研(股)公司董事長	43,196,358
獨立董事	許美麗(女)	● 國立政治大學法學院法學博士 ● 國立政治大學法學院法學碩士	經歷： ● 國立陽明交通大學科技法學院科技法律研究所兼任教授 ● 臺灣新竹地方檢察署檢察官 ● 新竹律師公會理事長 ● 中華民國律師公會全國聯合會副理事長 現職： ● 大眾聯合法律事務所律師 ● 竹塹量堂有限公司董事	0
獨立董事	楊千(男)	● 美國華盛頓大學資訊科學博士	經歷： ● 交通大學經營管理研究所教授兼所長 現職： ● 天擎積體電路(股)公司獨立董事 ● 偉聯科技(股)公司獨立董事 ● 禾榮科技(股)公司獨立董事 ● 嘉彰(股)公司董事	0

類別	姓名	學歷	經歷及現職	持有股數 (單位：股)
獨立董事	葉惠心(女)	東海大學會計系	經歷： - 安永聯合會計師事務所執業會計師 現職： - 維勤會計師事務所負責人 - 唯心財務顧問有限公司董事 - 眾福科技(股)公司獨立董事 - 矽瑪科技(股)公司獨立董事	1,000
獨立董事	龍鳳娣(女)	- 亞利桑那大學化學系博士 - 拉瑪大學化學系碩士	經歷： - 東海大學生命科學研究中心主任 - 東海大學化學系副教授 - 中國醫藥大學營養系助理教授副教授 - 美國國家衛生院癌症研究中心副研究員 現職： - 東海大學化學系教授 - 東海大學生事務處學務長	0

新任董事及其代表人競業情形一覽表

身分別	姓名	競業公司名稱及擔任職務
法人董事	聖暉工程科技(股)公司	● 和碩工程(股)公司 ● Sheng Huei International Co., Ltd. ● 豐澤工程(股)公司
法人董事 代表人	聖暉工程科技(股)公司 代表人：梁進利	● 聖暉工程科技(股)公司董事長/執行長 ● 和碩工程(股)公司董事長 ● 聖暉系統集成集團(股)公司董事長 ● 聖暉工程技術(深圳)有限公司董事 ● 深圳市鼎貿貿易有限公司董事 ● Sheng Huei International Co. Ltd. 董事 ● Acter International Limited 董事 ● New Point Group Limited 董事 ● Acter Technology Singapore Pte. Ltd. 董事 ● Acter Technology Malaysia Sdn. Bhd. 董事 ● 冠禮控制科技(上海)有限公司董事長 ● 豐澤工程(股)公司董事及執行長 ● 寶韻科技(股)公司董事長 ● 蘇州冠禮科技有限公司董事長 ● Novatech Engineering & Construction Pte. Ltd. 董事 ● 聖暉工程科技責任有限公司(越南)董事 ● Acter Technology Co., Ltd. 董事長 ● 衛司特科技(股)公司董事 ● 銳澤實業(股)公司董事長 ● PT Acter Integration Technology Indonesia 董事 ● Winmax Technology Malaysia Sdn. Bhd. 董事
法人董事 代表人	聖暉工程科技(股)公司 代表人：楊炯棠	● 強暉企業(股)公司董事長 ● 翔暉開發(股)公司董事 ● Sheng Huei International Co., Ltd. 董事 ● New Point Group Limited 董事 ● 四季藝術基金會董事 ● 鈴鹿化工(股)公司監察人
法人董事 代表人	馬蔚	● 寶韻科技(股)公司董事 ● 豐澤工程(股)公司董事 ● 銳澤實業(股)公司董事 ● 達德設計(股)公司董事長/總經理 ● 理海技研(股)公司董事長
獨立董事	許美麗	● 大眾聯合法律事務所律師 ● 竹塹量堂有限公司董事

身分別	姓名	競業公司名稱及擔任職務
獨立董事	楊千	● 天擎積體電路(股)公司獨立董事 ● 偉聯科技(股)公司獨立董事 ● 禾榮科技(股)公司獨立董事 ● 嘉彰(股)公司董事
獨立董事	葉惠心	● 維勤會計師事務所負責人 ● 唯心財務顧問有限公司董事 ● 眾福科技(股)公司獨立董事 ● 矽瑪科技(股)公司獨立董事