



陽程科技股份有限公司  
USUN TECHNOLOGY CO.,LTD.

股票代號:3498



# 107

年股東常會  
議事手冊



中華民國一〇七年六月十五日  
地點：桃園市大園區溪海里聖德北路68號

# 目 錄

	頁 次
壹、開會程序 .....	- 1 -
貳、會議議程 .....	- 2 -
一、報告事項 .....	- 3 -
二、承認事項 .....	- 4 -
三、討論事項 .....	- 5 -
四、選舉事項 .....	- 6 -
五、其他議案 .....	- 8 -
六、臨時動議 .....	- 9 -
七、散會 .....	- 9 -
參、附件	
一、一〇六年度營業報告書 .....	- 10 -
二、審計委員會審查報告書 .....	- 11 -
三、第五次買回股份轉讓員工辦法 .....	- 12 -
四、董事會議事規範修正條文對照表 .....	- 13 -
五、會計師查核報告書及一〇六年度個體財務報表暨合併財務報表 .....	- 15 -
肆、附錄	
一、公司章程 .....	- 36 -
二、董事選舉辦法 .....	- 40 -
三、股東會議事規則 .....	- 42 -
四、董事持有股數情形 .....	- 44 -
五、持有本公司已發行股份總數百分之一以上股份之股東提案及提名相關資訊 ..	- 45 -

# 陽程科技股份有限公司

## 一〇七年股東常會開會程序

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、討論事項

六、選舉事項

七、其他議案

八、臨時動議

九、散會

# 陽程科技股份有限公司

## 一〇七年股東常會會議議程

開會日期：中華民國一〇七年六月十五日（星期五）上午九時整

開會地點：桃園市大園區溪海里聖德北路 68 號

### 一、宣佈開會(報告出席股東股數)

### 二、主席致詞

### 三、報告事項

1. 一〇六年度營業報告。
2. 審計委員會審查一〇六年度決算表冊報告。
3. 一〇六年度董事酬勞及員工酬勞分配情形報告。
4. 庫藏股買回執行情形報告。
5. 本公司修訂「董事會議事規範」報告。

### 四、承認事項

1. 一〇六年度營業報告書及決算表冊案。
2. 一〇六年度盈餘分派案。

### 五、討論事項

1. 辦理現金減資退還股款案。

### 六、選舉事項

1. 全面改選董事。

### 七、其他議案

1. 解除本公司新任董事競業禁止案。

### 八、臨時動議

### 九、散會

## 報告事項

一、一〇六年度營業報告，報請 公鑒。

說明：本公司一〇六年度營業報告書，請參閱附件一（第 10 頁）。

二、審計委員會審查一〇六年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說明：審計委員會審查報告書，請參閱附件二（第 11 頁）。

三、一〇六年度董事酬勞及員工酬勞分配情形報告，報請 公鑒。

說明：1. 董事會決議分派 106 年度員工酬勞 5%計新台幣 6,075,741 元、董事酬勞 1%計新台幣 1,215,148 元，均以現金方式發放。

2. 董事會決議分派金額與 106 年度認列費用無差異。

四、庫藏股買回執行情形報告，報請 公鑑。

說明：1.106 年度庫藏股買回執行情形如下：

買回期次	第五次買回
買回目的	轉讓股份予員工
原預定買回之期間	106/11/14-107/01/13
原預定買回之數量(股)	1,000,000
原預定買回區間價格(元)	40-75
本次已買回股份數量(股)	1,000,000
本次已買回股份總金額(元)	52,405,884
本次平均每股買回價格(元)	52.41
已辦理註銷或轉讓之股份數量(股)	0
累積已持有自己公司股份數量(股)	1,000,000

2.第五次買回股份轉讓員工辦法，請參閱附件三（第 12 頁）。

五、本公司修訂「董事會議事規範」報告，報請 公鑑。

說明：「董事會議事規範」修正條文對照表，請參閱附件四（第 13 頁）。

## 承認事項

### 第一案 董事會提

案由：一〇六年度營業報告書及決算表冊案，敬請承認。

說明：1. 本公司一〇六年度營業報告書、個體財務報表暨合併財務報表，業經審計委員會審查同意及董事會決議通過，其中個體財務報表暨合併財務報表經勤業眾信聯合會計師事務所邱政俊會計師及陳俊宏會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告書。

2. 一〇六年度營業報告書、會計師查核報告書及個體財務報表暨合併財務報表，請參閱附件一（第 10 頁）及附件五（第 15~35 頁）。

決議：

### 第二案 董事會提

案由：一〇六年度盈餘分派案，敬請承認。

說明：1. 本公司一〇六年度盈餘分派議案業經審計委員會審查同意及董事會決議通過，一〇六年度盈餘分派表如下。

陽程科技股份有限公司

106年度盈餘分派表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘		570,396,613
加：本期淨利	73,511,304	
減：提列法定盈餘公積	(7,351,130)	
減：提撥特別盈餘公積	(19,224,505)	46,935,669
本期可供分配盈餘		617,332,282
分配項目		
股東紅利-現金（每股 0.5 元）		45,337,863
期末未分配盈餘		571,994,419

董事長：黃秋逢



總經理：李道遠



會計主管：葉振祥



2. 提撥股東紅利新台幣 45,337,863 元配發現金股利，每股配發 0.5 元，現金股利發放至元為止，元以下捨去，配發不足一元之畸零款合計數，由小數點以下之金額由大至小順序調整至符合現金股利分配總額。
3. 股利分派如嗣後因本公司股本發生變動，影響流通在外股份數量，致配息率因此發生變動，依董事會之決議授權董事長依公司法或其相關法令規定全權處理之。
4. 本案俟股東常會通過後，依董事會之決議授權董事長訂定配息基準日、發放日及辦理其他相關事宜。

決議：

## 討論事項

### 第一案 董事會提

案由：辦理現金減資退還股款案，提請 討論。

說明：1. 本公司為提升股東權益報酬率，擬辦理現金減資退還股東股款。

2. 本公司實收資本額為新台幣 916,757,250 元，每股面額 10 元，分為 91,675,725 股，辦理現金減資退還股款新台幣 275,027,170 元，計銷除股份 27,502,717 股，現金減資比率約 30%，減資後實收資本額為新台幣 641,730,080 元，分為 64,173,008 股。
3. 本案擬提請股東常會決議通過並向主管機關申報生效後，授權董事長訂定減資基準日，及由董事會訂定減資換股作業計畫及減資換股基準日，並按減資換股基準日股東名簿記載之股東依其持股比率銷除股份，每仟股減少 300 股，即每仟股換發 700 股，每股退還股款約新台幣 3 元，減資後不足一股之畸零股份，得由股東自舊股票停止過戶日前五日起至停止過戶前一日，向本公司股務代理機構辦理拼湊整股之登記，逾期未辦理拼湊或拼湊後仍不足一股之畸零股份，依減資換股基準日前本公司股票於公開集中市場最後交易日之收盤價，按比例計算改發現金，現金發放至元為止，元以下捨去，其畸零股份授權董事長洽特定人按上開收盤價承購之。
4. 本次現金減資換發新股，其權利義務與原已發行普通股股份相同。
5. 嗣後如因本公司股本發生變動，致影響本公司已發行流通在外股份數量，而須調整減資比率與每股退還金額時，擬提請股東常會授權董事會全權處理之。
6. 本案之重要內容，包括但不限於本次辦理減資及減資換票等相關事宜，或嗣後因法令規定或經主管機關修正需予變更時，擬提請股東常會授權董事會依公司法及其他相關規定辦理。

決議：

## 選舉事項

### 第一案 董事會提

案由：全面改選董事，提請 選任。

說明：1. 本公司現任第十二屆董事任期將於107年6月16日屆滿，依規定於本次股東常會全面改選。

2. 依公司章程第13條規定，本公司設董事五至七人，本次擬選任董事七人(含獨立董事三人)，董事之選舉採候選人提名制，由股東會就候選人名單中選任之，第十三屆董事任期自107年6月15日起至110年6月14日止，任期三年，原任董事於股東會選出新任董事後解任。

3. 本公司「董事選舉辦法」請參閱附錄二。(第40頁)

4. 董事及獨立董事候選人名單，業經董事會審查通過，其學經歷、現職及持有股數等相關資料如下：

類別	姓名	學歷	經歷	現職	持有股數	繼續提名已連續擔任三屆獨立董事之理由
董事	黃秋逢	光武工專機械系	陽程科技股份有限公司董事長	陽程科技股份有限公司董事長 上海陽程科技有限公司董事長 陽程(佛山)科技有限公司董事長 陽程光電(股)公司董事長 陽程光電(上海)有限公司董事長 程瀚科技股份有限公司董事長 臻鼎科技控股(股)公司董事	6,487,111	不適用
董事	曾榮鑑	台北工專土木工程科	桃園縣大溪鎮鎮長 桃園縣政府農業發展局局長	以德實業股份有限公司董事	0	不適用
董事	黃士軒	日本工業大學機械工程碩士	日商東芝家電技術股份有限公司工程師	陽程科技股份有限公司特助 陽程(佛山)科技有限公司董事 程瀚科技股份有限公司董事 力陽投資有限公司董事長	758,393	不適用
董事	鴻海精密工業股份有限公司代表人： 殷偉雄	上海復旦大學 EMBA 美國密西根州立 SAGINAW VALLEY STATE UNIVERSITY MBA	台積電部經理 創意電子財務長 台泥集團財務資深協理 信昌石化 CFO	鴻海精密工業股份有限公司協理	7,400,000	不適用
獨立董事	蔡忠杓	美國伊利諾大學博士	國立交通大學講座教授 明新科技大學講座教授	逢甲大學機械與電腦輔助工程學系講座教授 財團法人中華民國國家資訊基本建設產業發展協進會董事	0	具有機械工程專業經驗，可發揮其專長，對本公司有明顯助益



獨立董事	翁軟綺	廣州暨南大學碩士	台北國稅局審查員 耀文電子會計主任	信佑聯合會計師事務所會計師 兆豐國際商業銀行監察人	0	不適用
獨立董事	陳忠仁	美國以色列理工學院博士	台灣大學工商管理學系副教授 成功大學企業管理學系副教授	台灣大學工商管理學系教授 台灣大學科技政策與產業發展研究中心主任 宏正自動科技股份有限公司獨立董事 崧騰企業股份有限公司獨立董事	0	不適用

選舉結果：

## 其他議案

### 第一案 董事會提

案由：解除本公司新任董事競業禁止案，提請討論。

說明：1. 依公司法第二〇九條規定，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。在無損及本公司利益之前提下，擬提請股東會同意解除新任董事競業禁止之限制。

2. 第 13 屆董事及獨立董事候選人兼任他公司職務明細如下：

類別	姓名	兼任他公司名稱及所擔任職務
董事	黃秋逢	上海陽程科技有限公司董事長 陽程(佛山)科技有限公司董事長 陽程光電(股)公司董事長 陽程光電(上海)有限公司董事長 程瀚科技股份有限公司董事長 臻鼎科技控股(股)公司董事
董事	曾榮鑑	以德實業股份有限公司董事
董事	黃士軒	陽程(佛山)科技有限公司董事 程瀚科技股份有限公司董事 力陽投資有限公司董事長
董事	鴻海精密工業股份有限公司 代表人：殷偉雄	鴻海精密工業股份有限公司協理
獨立董事	蔡忠杓	逢甲大學機械與電腦輔助工程學系講座教授 財團法人中華民國國家資訊基本建設產業發展協進會董事
獨立董事	翁軟綺	信佑聯合會計師事務所會計師 兆豐國際商業銀行監察人
獨立董事	陳忠仁	台灣大學工商管理學系教授 台灣大學科技政策與產業發展研究中心主任 宏正自動科技股份有限公司獨立董事 崧騰企業股份有限公司獨立董事

決議：

臨時動議

散會

## 陽程科技股份有限公司 一〇六年度營業報告書

### 壹、經營方針、實施概況

本公司專精於自動化系統設備之研發、設計與製造，因應產業發展趨勢，積極開發符合客戶需求的自動化製程設備，提供客戶整體全方位的技術服務，並與客戶建立緊密的合作關係，我們秉持『滿足客戶、共創未來』的經營方針以及『如期、如質、如價』的品質政策，以『誠信、熱情、創新、專業、積極、彈性』的核心價值，整合內部資源，以持續精進，強化競爭優勢與利基。

### 貳、一〇六年度營業報告

#### 一、營業計畫實施成果

民國一〇六年度本公司合併營業收入為 19.21 億元，較民國一〇五年度 17.56 億元，增加 1.65 億元，一〇六年度稅後純益 7,351 萬元，較一〇五年度稅後純益 9,413 萬元，減少 2,062 萬元；一〇六年度稅後基本每股盈餘則為 0.80 元。

#### 二、產品研發成果

一〇六年度本公司陸續開發完成的設備有：FPC 自動化設備開發、電池自動化設備開發、光電面板及觸控面板業設備開發、量測設備開發、超聲波壓電路液塗佈線、全自動軟對軟貼合設備。

### 參、一〇七年度營業概要及展望

陽程在組織調整、推行電子化、流程優化改善以及進行集團資源規劃整合等努力下，即便是在高度競爭的自動化設備市場仍持續突破成長，展望民國 107 年度，全球自動化設備市場需求仍將維持高度成長，陽程在掌握技術發展趨勢、行銷模式、內外部資源整合等方面將面臨全新且全面的衝擊，對內已厲兵秣馬整備待發準備迎接艱鉅挑戰，對外則運籌決勝，以充分整合加倍戰力的團隊主動積極的迎向自動化產業的重大變化。本公司身為產業自動化設備的主要供應商，針對市場技術與產品的變革，我們沒有不參予投入各個新世代發展的理由。因為每一個新技術與產品開發的轉折點，都是一個成長蛻變的機會。

為因應市場方向變化及提供客戶最佳解決方案，陽程將內部資源垂直及橫向整合包含了“能力 Capability”及“能耐 Capacity”整合提升，並將產品銷售分為三個面向：

- (一)先進製程自動化：光電面板、Amoled 模組、觸控、3D 玻璃成型等高端製程自動化精密設備。
- (二)流程自動化：產業用專用機開發，加上自動化聯結系統及倉儲物流系統。
- (三)銷售渠道多元化：專用機透過代理商模式提供更多元的銷售通路，突破單一銷售模式提升運作彈性。

並利用軟硬結合及工業 4.0/中國製造 2025 概念，配合客戶進行產業升級。陽程也積極投入相關資源進行策略性投資，研發新技術並整合上下游產業，與客戶建立長期戰略夥伴合作關係，以奠定公司永續經營的發展遠景。

董事長:黃秋逢



總經理:李道遠



會計主管:葉振祥



## 陽程科技股份有限公司

### 審計委員會審查報告書

本公司一〇六年度營業報告書、個體財務報表、合併財務報表暨盈餘分配議案，業經審計委員會審查同意及董事會決議通過，其中個體財務報表及合併財務報表並經勤業眾信聯合會計師事務所邱政俊會計師、陳俊宏會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告，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，繕具報告如上，敬請 鑒察。

此 致

一〇七年股東常會

陽程科技股份有限公司



審計委員會

召集人 翁軟綺



中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 二 十 六 日

## 陽程科技股份有限公司

### 第五次買回股份轉讓予員工辦法

- 第一條：本公司為激勵員工及提昇員工向心力，依據證券交易法第二十八條之二第一項第一款及行政院金融監督管理委員會證券期貨局發布之「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」等相關規定，訂定本公司買回股份轉讓員工辦法。本公司買回股份轉讓予員工，除依有關法令規定外，悉依本辦法規定辦理。
- 第二條：本次轉讓予員工之股份為本公司董事會決議買回之普通股，其權利義務除有關法令及本辦法另有規定者外，與其他流通在外普通股相同。
- 第三條：本次買回之股份，得依本辦法之規定，自買回股份之日起三年內，授權董事長一次或分次轉讓予員工。
- 第四條：凡於認股基準日前之正式員工或對公司有特殊貢獻經提報董事長同意之本公司及國內外子公司之全職員工（所稱子公司，係指直接或間接持有同一被投資公司表決權股份超過百分之五十，具控制能力者），得依本辦法第五條所訂認購數額，享有認購資格。
- 第五條：本公司考量員工職等、服務年資及對公司之特殊貢獻等標準，訂定員工得受讓股份之股數，並授權董事長核決後實施，員工於繳款期間屆滿而未認購繳款者，視為棄權論，認購不足之餘額，得由董事長另洽其他員工認購之。
- 第六條：本次買回股份轉讓予員工之作業程序：
- 一、依董事會之決議，公告、申報並於執行期限內買回本公司股份。
  - 二、授權董事長依本辦法訂定及公布員工認股基準日、得認購股數標準、認購繳款期間、權利內容及限制條件等作業事項。
  - 三、統計實際認購繳款股數，辦理股票轉讓過戶登記。
- 第七條：本次買回股份轉讓予員工，以實際買回之平均價格為轉讓價格，惟轉讓前，如遇公司已發行之普通股股份增加得按發行股份增加比率調整之。
- 第八條：本次買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後，除另有規定者外，餘權利義務與原有股份相同。
- 第九條：本辦法經董事會決議通過後生效，並得報經董事會決議修訂。
- 第十條：本辦法應提報股東會報告，修訂時亦同。

**陽程科技股份有限公司  
董事會議事規範修正條文對照表**

修正條文	現行條文	說明
<p>第十二條 下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。 三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修正<b>內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核</b>。 四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 六、財務、會計或內部稽核主管之任免。 七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。 八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。 前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再</p>	<p>第十二條 下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。 三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度。 四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 六、財務、會計或內部稽核主管之任免。 七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐，得提下次董事會追認。 八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。 前項第七款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。前項所稱一年內係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再</p>	<p>配合「公開發行公司董事會議事辦法」之修正，修正本條內容： 一、考量證券交易法第十四條之五有關審計委員會職權項目「內部控制制度有效性之考核」亦屬重大事項，宜提董事會討論，爰於第一項第三款予以增列。 二、為明確獨立董事職權，並進一步強化其參與董事會運作，爰修正第四項規定，明定公司應至少一席獨立董事親自出席董事會；對於第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。 三、第二項、第三項酌作文字調整。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>計入。</p> <p><u>應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</u></p>	<p>計入。</p> <p><del>外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，本項有關實收資本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。</del></p> <p><u>獨立董事對於證交法第十四條之三應經董事會決議事項，獨立董事應親自出席或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</u></p>	
<p>第十八條 本議事規範之訂定應經本公司董事會同意，並提股東會報告。<u>未來如有修正得授權董事會決議之。</u></p>	<p>第十八條 本議事規範之訂定及修正應經本公司董事會同意，並提股東會報告。</p>	依據參考範例修訂
<p>第十九條 本規則未盡事項悉依照公司法<u>或其相關法令</u>規定辦理。</p>	<p>第十九條 本規則未盡事項悉依照公司法規定辦理。</p>	酌予修訂



## 會計師查核報告書

陽程科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

陽程科技股份有限公司民國 106 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 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，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，足以允當表達陽程科技股份有限公司民國 106 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認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，與陽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。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，對陽程科技股份有限公司民國 106 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。

茲對陽程科技股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 新進前十大客戶收入認列

陽程科技股份有限公司係從事自動化設備與半導體週邊設備之設計、生產及維修。由於前十大銷貨客戶之變動對於財務報表影響重大，且銷貨收入

具有先天之高度風險，因此本會計師將新進前十大銷貨客戶之銷貨收入認列真實性為關鍵查核事項。

本會計師對此項關鍵查核事項之主要查核程序包括：

1. 瞭解並測試與銷貨收入認列相關之主要內部控制之設計及執行有效性；
2. 取得民國106年度新進前十大客戶銷貨收入之營業收入明細，並抽樣執行細項證實測試，查核交易憑證及期後收款情形，以確認銷貨收入認列之真實性；
3. 抽樣檢視期後銷貨退回及折讓發生情形與期後收款有無異常。

#### 應收帳款備抵評價

陽程科技股份有限公司受所屬產業特性影響應收帳款回收期間長，於決定逾期應收帳款可回收性時，係考量授信期間至衡量日之客戶信用品質之變化、客戶過去之拖欠紀錄及其財務狀況，以估計無法回收之金額，此係涉及重大判斷，相關判斷係直接影響逾期應收帳款收回可能性之評估，對逾期應收帳款減損評估之結果產生影響。因此本會計師認為逾期應收帳款之減損評估為關鍵查核事項。

本會計師對此項關鍵查核事項之主要查核程序包括：

1. 取得應收帳款備抵呆帳評估政策，比較政策之一致性及其合理性，取得應收帳款帳齡分析表，抽核驗證其內容是否與實際情形一致；
2. 取得應收帳款逾期原因之說明文件，並針對重大逾期應收款項與管理階層討論；
3. 複核歷史呆帳實際發生情形，評估應收帳款備抵呆帳金額之合理性。並對重大逾期應收帳款之客戶（或所屬集團）取得瞭解，以評估相關逾期客戶存有影響其營運或不利消息而影響款項收回可能性之因素。

#### **其他事項—前期個體財務報表由其他會計師查核**

陽程科技股份有限公司民國 105 年度之個體財務報表係由其他會計師查核，並於民國 106 年 3 月 24 日出具無保留意見之查核報告。

#### **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陽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陽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。

陽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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對陽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，以及使陽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陽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. 對於陽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，並負責形成陽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，決定對陽程科技股份有限公司民國 106 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 政 俊

邱 政 俊



會計師 陳 俊 宏

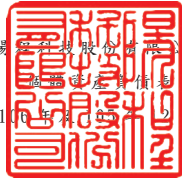
陳 俊 宏



金融監督管理委員會核准文號  
金管證六字第 0930160267 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 0990031652 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 6 日



陽明建設股份有限公司  
 監察人 李道遠  
 民國 107 年 3 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日			105年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
<b>流動資產</b>							
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 802,477	21	\$ 559,385	13		
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動(附註四、八及二六)	270,580	7	395,610	10		
1150	應收票據(附註四及九)	1,027	-	19,205	1		
1170	應收帳款淨額(附註四、五及九)	474,761	13	986,976	23		
1180	應收帳款—關係人(附註四、五、九及二五)	109	-	303	-		
1200	其他應收款(附註四)	712	-	2,932	-		
1210	其他應收款—關係人(附註四、五及二五)	6,663	-	14,242	-		
1220	本期所得稅資產(附註四及二十)	1,926	-	1,926	-		
1310	存貨(附註四、五及十)	359,086	9	391,223	9		
1410	預付款項	16,979	1	69,589	2		
11XX	流動資產總計	<u>1,934,320</u>	<u>51</u>	<u>2,441,391</u>	<u>58</u>		
<b>非流動資產</b>							
1543	以成本衡量之金融資產—非流動(附註四及七)	21,864	1	49,197	1		
1546	無活絡市場之債務工具投資—非流動(附註四、八及二六)	63,324	2	549	-		
1550	採用權益法之投資(附註四及十一)	1,372,948	36	1,243,900	29		
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十二及二六)	311,122	8	312,592	7		
1821	其他無形資產(附註四)	6,184	-	12,101	-		
1840	遞延所得稅資產(附註四及二十)	59,846	1	60,487	2		
1920	存出保證金(附註七及二六)	55,274	1	111,825	3		
1990	其他非流動資產	1,020	-	2,822	-		
15XX	非流動資產總計	<u>1,891,582</u>	<u>49</u>	<u>1,793,473</u>	<u>42</u>		
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 3,825,902</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,234,864</u>	<u>100</u>		
<b>負債及權益</b>							
<b>流動負債</b>							
2100	短期借款(附註十三)	\$ -	-	\$ 2,000	-		
2170	應付帳款	198,616	5	342,591	8		
2180	應付帳款—關係人(附註二五)	23,336	1	35,211	1		
2200	其他應付款(附註十四)	88,897	2	86,516	2		
2220	其他應付款—關係人(附註二五)	-	-	1,210	-		
2230	本期所得稅負債(附註四及二十)	16,390	-	-	-		
2250	負債準備—流動(附註四、五及十五)	40,142	1	97,953	2		
2310	預收款項	38,826	1	246,241	6		
2320	一年內到期之長期借款(附註十三及二六)	100,000	3	100,000	2		
2399	其他流動負債	2,324	-	2,228	-		
21XX	流動負債總計	<u>508,531</u>	<u>13</u>	<u>913,950</u>	<u>21</u>		
<b>非流動負債</b>							
2550	負債準備—非流動(附註四、五及十五)	16,101	1	9,502	-		
2570	遞延所得稅負債(附註四及二十)	91,804	2	72,142	2		
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及十六)	24,812	1	27,849	1		
2650	採用權益法之投資貸餘(附註四及十一)	14,157	-	8,034	-		
25XX	非流動負債總計	<u>146,874</u>	<u>4</u>	<u>117,527</u>	<u>3</u>		
2XXX	負債總計	<u>655,405</u>	<u>17</u>	<u>1,031,477</u>	<u>24</u>		
<b>權益(附註四、十一、十七、二十及二二)</b>							
<b>股本</b>							
3110	普通股股本	917,181	24	916,403	22		
<b>資本公積</b>							
3210	股票發行溢價	1,410,936	37	1,410,877	33		
3240	處分資產增益	2,322	-	2,322	-		
3273	限制員工權利股票	3,683	-	462	-		
3200	資本公積總計	<u>1,416,941</u>	<u>37</u>	<u>1,413,661</u>	<u>33</u>		
<b>保留盈餘</b>							
3310	法定盈餘公積	257,096	6	247,683	6		
3320	特別盈餘公積	36,019	1	15	-		
3350	未分配盈餘	644,703	17	661,629	16		
3300	保留盈餘總計	<u>937,818</u>	<u>24</u>	<u>909,327</u>	<u>22</u>		
<b>其他權益</b>							
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	( 55,228 )	( 1 )	( 36,004 )	( 1 )		
3490	員工未賺得酬勞	( 1,460 )	-	-	-		
3400	其他權益總計	<u>( 56,688 )</u>	<u>( 1 )</u>	<u>( 36,004 )</u>	<u>( 1 )</u>		
3500	庫藏股票	( 44,755 )	( 1 )	-	-		
3XXX	權益總計	<u>3,170,497</u>	<u>83</u>	<u>3,203,387</u>	<u>76</u>		
<b>負債與權益總計</b>		<u>\$ 3,825,902</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,234,864</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107年3月26日查核報告)

董事長：黃秋遠

經理人：李道遠

會計主管：葉振祥



陽程科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 106 年及 105 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		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4110	銷貨收入總額(附註四、十八及二五)	\$ 806,058	106	\$ 882,969	105
4190	銷貨折讓	45,487	6	41,008	5
4100	銷貨收入	760,571	100	841,961	100
5110	銷貨成本(附註四、十、十六、十九及二五)	408,384	54	503,290	60
5900	營業毛利	352,187	46	338,671	40
	營業費用(附註四、十六、十九及二五)				
6100	推銷費用	84,700	11	93,898	11
6200	管理費用	48,625	6	69,341	8
6300	研究發展費用	220,957	29	156,481	19
6000	營業費用合計	354,282	46	319,720	38
6900	營業淨(損)利	( 2,095 )	-	18,951	2
	營業外收入及支出(附註四)				
7070	採用權益法之子公司及關聯企業損益份額(附註十一)	122,998	16	115,120	14
7100	利息收入	4,745	1	2,874	1
7130	股利收入	9,643	1	11,250	1
7190	其他收入(附註十九及二五)	39,690	5	9,588	1
7225	處分投資收益(附註七)	-	-	2,726	-
7610	處分不動產、廠房及設備損失	( 16 )	-	( 1,485 )	-
7630	外幣兌換損失(附註十九)	( 54,453 )	( 7 )	( 24,965 )	( 3 )
7670	減損損失(附註七)	( 4,362 )	( 1 )	( 14,076 )	( 2 )

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
7510	利息費用	(\$ 1,927)	-	(\$ 1,409)	-
7000	營業外收入及支出合計	<u>116,318</u>	<u>15</u>	<u>99,623</u>	<u>12</u>
7900	稅前淨利	114,223	15	118,574	14
7950	所得稅費用(附註四及二十)	<u>40,712</u>	<u>5</u>	<u>24,443</u>	<u>3</u>
8200	本年度淨利	<u>73,511</u>	<u>10</u>	<u>94,131</u>	<u>11</u>
	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(附註四及十六)	733	-	7,202	1
8330	採用權益法之關聯企業之其他綜合損益份額—確定福利計畫之再衡量數	62	-	-	-
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	( 23,161)	( 3)	( 88,932)	( 11)
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅(附註四及二十)	<u>3,937</u>	<u>-</u>	<u>15,118</u>	<u>2</u>
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)	( <u>18,429</u> )	( <u>3</u> )	( <u>66,612</u> )	( <u>8</u> )
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 55,082</u>	<u>7</u>	<u>\$ 27,519</u>	<u>3</u>
	每股盈餘(附註二一)				
9750	基 本	<u>\$ 0.80</u>		<u>\$ 1.03</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 0.80</u>		<u>\$ 1.02</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107年3月26日查核報告)

董事長：黃秋逢



經理人：李道遠



會計主管：葉振祥





陽昇源有限公司

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	105 年 1 月 1 日餘額	資本公積 (附註四、十七及二十一)	限制員工權利新股	保留盈餘 (附註四、十一及十七)	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	員工未賺得酬勞 (附註十七)	庫藏股票 (附註十七)	權益總額
A1	\$ 920,360	\$ 1,379,207	\$ 54,064	\$ 206,605	\$ 15	\$ 810,634	\$ 37,810	(\$ 29,761)	\$ -	\$ 3,381,256
B1	-	-	-	41,078	-	( 41,078)	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	( 209,260)	-	-	-	( 209,260)
D1	-	-	-	-	-	94,131	-	-	-	94,131
D3	-	-	-	-	-	7,202	( 73,814)	-	-	( 66,612)
D5	-	-	-	-	-	101,333	( 73,814)	-	-	27,519
N1	( 3,957)	31,670	( 53,602)	-	-	-	-	29,761	-	3,872
Z1	916,403	1,410,877	462	247,683	15	661,629	( 36,004)	-	-	3,203,387
B1	-	-	-	9,413	-	( 9,413)	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	36,004	( 36,004)	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	( 45,815)	-	-	-	( 45,815)
D1	-	-	-	-	-	73,511	-	-	-	73,511
D3	-	-	-	-	-	795	( 19,224)	-	-	( 18,429)
D5	-	-	-	-	-	74,306	( 19,224)	-	-	55,082
N1	778	59	3,221	3,280	-	-	-	( 1,460)	-	2,598
L1	-	-	-	-	-	-	-	-	( 44,755)	( 44,755)
Z1	\$ 917,181	\$ 1,410,936	\$ 3,683	\$ 257,096	\$ 36,019	\$ 644,703	( \$ 55,228)	( \$ 1,460)	( \$ 44,755)	\$ 3,170,497

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 107 年 3 月 26 日查核報告)

經理人：李連遠

會計主管：葉振祥



董事長：黃秋達





陽程科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 114,223	\$ 118,574
A20010	收益費損項目：		
A20300	呆帳迴轉利益	( 58,346)	( 29,308)
A20100	折舊費用	21,513	25,376
A20200	攤銷費用	6,416	6,470
A21900	股份基礎給付酬勞成本	2,598	6,402
A20900	利息費用	1,927	1,409
A21200	利息收入	( 4,745)	( 2,874)
A21300	股利收入	( 9,643)	( 11,250)
A22300	採用權益法之子公司及關聯企業 損益之份額	( 122,998)	( 115,120)
A23900	與子公司之未實現利益	3,397	3,452
A24000	與子公司之已實現利益	( 3,452)	( 3,328)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	16	1,485
A23100	處分投資利益	-	( 2,726)
A23500	金融資產減損損失	4,362	14,076
A23700	存貨跌價及呆滯損失	25,456	28,287
A24100	未實現外幣兌換損失	16,964	46,472
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	18,178	( 18,709)
A31150	應收帳款	552,312	643,668
A31160	應收帳款－關係人	193	( 254)
A31180	其他應收款	2,298	3,575
A31190	其他應收款－關係人	7,462	3,305
A31200	存 貨	6,681	1,948
A31230	預付款項	52,630	( 58,787)
A31240	其他流動資產	-	2,781
A32130	應付票據	-	( 1,142)
A32150	應付帳款	( 143,829)	( 43,048)
A32160	應付帳款－關係人	( 11,134)	( 31,472)
A32180	其他應付款項	4,008	( 52,877)
A32190	其他應付款－關係人	( 1,210)	( 304)
A32200	負債準備	( 51,212)	( 42,766)
A32210	預收款項	( 206,919)	224,311
A32230	其他流動負債	96	( 1,832)

( 接次頁 )

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
A32240	淨確定福利負債－非流動	(\$ 2,304)	(\$ 5,983)
A33000	營運產生之現金流入	224,938	709,811
A33300	支付之利息	( 1,928)	( 1,516)
A33500	支付之所得稅	( 82)	( 122,653)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>222,928</u>	<u>585,642</u>
	投資活動之現金流量		
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	( 62,775)	( 396,159)
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資價款	125,030	-
B01300	處分以成本衡量之金融資產價款	-	2,726
B01800	取得採用權益法之投資	-	( 63,740)
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 21,703)	( 26,880)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	18	206
B03700	存出保證金減少(增加)	56,551	( 109,117)
B04500	購置無形資產	( 499)	( 701)
B06700	其他非流動資產減少	1,802	-
B07500	收取之利息	4,667	2,896
B07600	收取之股利	<u>9,643</u>	<u>11,250</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>112,734</u>	<u>( 579,519)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	( 2,000)	( 48,000)
C01700	償還長期借款	-	( 50,000)
C04500	發放現金股利	( 45,815)	( 209,260)
C04900	購買庫藏股票	( 44,755)	-
C09900	註銷限制員工權利新股價款	<u>-</u>	<u>( 2,530)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 92,570)</u>	<u>( 309,790)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加(減少)數	243,092	( 303,667)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>559,385</u>	<u>863,052</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 802,477</u>	<u>\$ 559,385</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 107 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：黃秋逢



經理人：李道遠



會計主管：葉振祥



## 會計師查核報告

陽程科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

陽程科技股份有限公司及其子公司民國 106 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 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、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，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，足以允當表達陽程科技股份有限公司及其子公司民國 106 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認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，與陽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。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，對陽程科技股份有限公司及其子公司民國 106 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。

茲對陽程科技股份有限公司及其子公司民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

新進前十大客戶收入認列

陽程科技股份有限公司及其子公司係從事自動化設備與半導體週邊設備之設計、生產及維修。由於前十大銷貨客戶之變動對於財務報表影響重大，且銷貨收入具有先天之高度風險，因此本會計師將新進前十大銷貨客戶之銷貨收入真實性評估為關鍵查核事項。

本會計師對此項關鍵查核事項之主要查核程序包括：

1. 瞭解並測試與銷貨收入認列相關之主要內部控制之設計及執行有效性；
2. 取得民國106年度新進前十大客戶銷貨收入之營業收入明細，並抽樣執行細項證實測試，查核交易憑證及期後收款情形，以確認銷貨收入認列之真實性；
3. 抽樣檢視期後銷貨退回及折讓發生情形與期後收款有無異常。

#### 應收帳款備抵評價

陽程科技股份有限公司及其子公司受所屬產業特性影響應收帳款回收期間長，於決定逾期應收帳款可回收性時，係考量授信期間至衡量日之客戶信用品質之變化、客戶過去之拖欠紀錄及其財務狀況，以估計無法回收之金額，此係涉及重大判斷，相關判斷係直接影響逾期應收帳款收回可能性之評估，對逾期應收帳款減損評估之結果產生影響。因此本會計師認為逾期應收帳款之減損評估為關鍵查核事項。

本會計師對此項關鍵查核事項之主要查核程序包括：

1. 取得應收帳款備抵呆帳評估政策，比較政策之一致性及其合理性，取得應收帳款帳齡分析表，抽核驗證其內容是否與實際情形一致；
2. 取得應收帳款逾期原因之說明文件，並針對重大逾期應收款項與管理階層討論；
3. 複核歷史呆帳實際發生情形，評估應收帳款備抵呆帳金額之合理性。並對重大逾期應收帳款之客戶（或所屬集團）取得瞭解，以評估相關逾期客戶存有影響其營運或不利消息而影響款項收回可能性之因素。

#### **其他事項**

1. 前期合併財務報表由其他會計師查核

陽程科技股份有限公司及其子公司民國 105 年度之合併財務報表係由其他會計師查核，並於民國 106 年 3 月 24 日出具無保留意見之查核報表。

2. 對個體財務報表所出具之查核報表

陽程科技股份有限公司業已編製民國 106 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報表在案，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陽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陽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。

陽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在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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對陽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，以及使陽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陽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，決定對陽程科技股份有限公司及其子公司民國 106 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 政 俊

邱 政 俊



會計師 陳 俊 宏

陳 俊 宏



金融監督管理委員會核准文號  
金管證六字第 0930160267 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 0990031652 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 6 日



單位：新台幣仟元

代碼	資	106年12月31日			105年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 1,114,190		27	\$ 892,372		20
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動(附註四、八及二八)	567,255		14	559,264		12
1150	應收票據(附註四及九)	46,373		1	61,005		1
1170	應收帳款—淨額(附註四、五及九)	758,840		18	1,278,739		29
1180	應收帳款—關係人淨額(附註四、五、九及二七)	196,535		5	30,603		1
1200	其他應收款(附註四及五)	19,082		-	13,310		-
1220	本期所得稅資產(附註四及二二)	1,932		-	1,994		-
1310	存貨(附註四、五及十)	504,520		12	563,991		13
1410	預付款項	42,063		1	83,471		2
1470	其他流動資產	160		-	80		-
11XX	流動資產總計	<u>3,250,950</u>		<u>78</u>	<u>3,484,829</u>		<u>78</u>
	非流動資產						
1543	以成本衡量之金融資產—非流動(附註四及七)	21,864		1	49,197		1
1546	無活絡市場之債務工具投資—非流動(附註四、八及二八)	63,324		1	549		-
1550	採用權益法之投資(附註四及十二)	1,340		-	-		-
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十三及二八)	648,480		15	686,988		15
1821	其他無形資產(附註四)	6,921		-	13,607		-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二二)	64,167		2	71,479		2
1920	存出保證金(附註七及二八)	58,119		1	112,023		2
1985	長期預付租賃款(附註十四及二八)	65,780		2	68,856		2
1990	其他非流動資產	4,963		-	3,607		-
15XX	非流動資產總計	<u>934,958</u>		<u>22</u>	<u>1,006,306</u>		<u>22</u>
1XXX	資產總計	<u>\$ 4,185,908</u>		<u>100</u>	<u>\$ 4,491,135</u>		<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十五及二八)	\$ 76,294		2	\$ 25,245		1
2170	應付帳款	371,942		9	453,354		10
2180	應付帳款—關係人(附註二七)	3,297		-	-		-
2219	其他應付款(附註十六)	121,648		3	112,551		2
2230	本期所得稅負債(附註四及二二)	18,555		-	8,754		-
2250	負債準備—流動(附註四、五及十七)	44,285		1	103,697		2
2310	預收款項	110,380		3	337,452		8
2320	一年內到期長期借款(附註十五及二八)	100,000		2	100,000		2
2399	其他流動負債	2,886		-	2,551		-
21XX	流動負債總計	<u>849,287</u>		<u>20</u>	<u>1,143,604</u>		<u>25</u>
	非流動負債						
2550	負債準備—非流動(附註四、五及十七)	25,565		1	22,533		-
2570	遞延所得稅負債(附註四及二二)	108,673		3	85,336		2
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及十八)	24,812		-	27,849		1
2670	其他非流動負債	-		-	298		-
25XX	非流動負債總計	<u>159,050</u>		<u>4</u>	<u>136,016</u>		<u>3</u>
2XXX	負債總計	<u>1,008,337</u>		<u>24</u>	<u>1,279,620</u>		<u>28</u>
	權益(附註四、十一、十九、二二及二四)						
	股本						
3110	普通股股本	917,181		22	916,403		21
	資本公積						
3210	股票發行溢價	1,410,936		34	1,410,877		32
3240	處分資產增益	2,322		-	2,322		-
3273	限制員工權利股票	3,683		-	462		-
3200	資本公積合計	<u>1,416,941</u>		<u>34</u>	<u>1,413,661</u>		<u>32</u>
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	257,096		6	247,683		5
3320	特別盈餘公積	36,019		1	15		-
3350	未分配盈餘	644,703		15	661,629		15
3300	保留盈餘總計	<u>937,818</u>		<u>22</u>	<u>909,327</u>		<u>20</u>
3400	其他權益	(56,688)		(1)	(36,004)		(1)
3500	庫藏股票	(44,755)		(1)	-		-
31XX	本公司業主之權益總計	<u>3,170,497</u>		<u>76</u>	<u>3,203,387</u>		<u>72</u>
36XX	非控制權益	7,074		-	8,128		-
3XXX	權益總計	<u>3,177,571</u>		<u>76</u>	<u>3,211,515</u>		<u>72</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 4,185,908</u>		<u>100</u>	<u>\$ 4,491,135</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107年3月26日查核報告)

董事長：黃秋達



經理人：李道遠



會計主管：葉振祥



陽程科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 106 年及 105 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	106年度		105年度		
	金 額	%	金 額	%	
4110	銷貨收入總額（附註四、二十及二七）	\$ 1,966,051	102	\$ 1,797,285	102
4190	銷貨折讓	<u>45,488</u>	<u>2</u>	<u>41,008</u>	<u>2</u>
4100	銷貨收入	1,920,563	100	1,756,277	100
5110	銷貨成本（附註四、十、十八、二一及二七）	<u>1,272,032</u>	<u>66</u>	<u>1,146,427</u>	<u>65</u>
5900	營業毛利	648,531	34	609,850	35
5910	未實現銷貨利益	( <u>4,720</u> )	-	-	-
5950	已實現營業毛利	<u>643,811</u>	<u>34</u>	<u>609,850</u>	<u>35</u>
	營業費用（附註四、十八及二一）				
6100	推銷費用	118,646	6	129,724	7
6200	管理費用	94,545	5	153,009	9
6300	研究發展費用	<u>220,957</u>	<u>12</u>	<u>156,481</u>	<u>9</u>
6000	營業費用合計	<u>434,148</u>	<u>23</u>	<u>439,214</u>	<u>25</u>
6900	營業淨利	<u>209,663</u>	<u>11</u>	<u>170,636</u>	<u>10</u>
	營業外收入及支出（附註四）				
7100	利息收入	8,586	-	5,659	-
7130	股利收入	9,643	-	11,250	1
7190	其他收入（附註二一）	41,965	2	9,041	1

（接次頁）



(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
7060	採用權益法認列之關聯 企業損益之份額 (附 註十二)	(\$ 16,617)	( 1)	\$ -	-
7630	外幣兌換損失 (附註二 一)	( 56,946)	( 3)	( 21,014)	( 1)
7610	處分不動產、廠房及設 備利益 (損失)	365	-	( 1,944)	-
7225	處分投資收益 (附註七)	-	-	2,726	-
7670	減損損失 (附註七)	( 4,362)	-	( 14,076)	( 1)
7510	利息費用	( 4,341)	-	( 3,351)	-
7590	什項支出	( 8,824)	-	( 12,615)	( 1)
7000	營業外收入及支出 合計	( 30,531)	( 2)	( 24,324)	( 1)
7900	稅前淨利	179,132	9	146,312	9
7950	所得稅費用 (附註四及二二)	( 106,670)	( 5)	( 53,232)	( 3)
8200	本年度淨利	<u>72,462</u>	<u>4</u>	<u>93,080</u>	<u>6</u>
	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 (附註四 及十八)	733	-	7,202	-
8330	採用權益法之關聯 企業之其他綜合 損益份額—確定 福利計畫之再衡 量數	62	-	-	-
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	( 23,166)	( 1)	( 88,896)	( 5)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅 (附註四及二二)	\$ 3,937	-	\$ 15,118	1
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	(18,434)	(1)	(66,576)	(4)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 54,028	3	\$ 26,504	2
	淨利 (損) 歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 73,511	4	\$ 94,131	5
8620	非控制股權	(1,049)	-	(1,051)	-
8600		\$ 72,462	4	\$ 93,080	5
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 55,082	3	\$ 27,519	2
8720	非控制股權	(1,054)	-	(1,015)	-
8700		\$ 54,028	3	\$ 26,504	2
	每股盈餘 (附註二三)				
9750	基 本	\$ 0.80		\$ 1.03	
9850	稀 釋	\$ 0.80		\$ 1.02	

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 107 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：黃秋逢



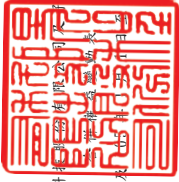
經理人：李道遠



會計主管：葉振祥



單位：新台幣千元



陽程科技(集團)股份有限公司

合併財務報表

民國 106 年 12 月 31 日

代碼	歸屬於本公司業主權益	其他權益項目										非控制權益	權益總額	
		資本	公積	留	盈	未	未	未	未	未	未			未
		股票發行溢價	處分資產增益	限制員工權利新股	合計	法定公積	特別公積	盈餘	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	員工未賺得酬勞	庫藏股票	計	
AI	\$ 920,360	\$ 1,379,207	\$ 2,322	\$ 54,064	\$ 1,435,593	\$ 206,605	\$ 15	\$ 810,634	\$ 37,810	(\$ 29,761)	\$ -	\$ 3,381,256	\$ 9,143	\$ 3,390,399
B1	-	-	-	-	-	41,078	-	( 41,078)	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	-	( 209,260)	-	-	-	( 209,260)	-	( 209,260)
D1	-	-	-	-	-	-	-	94,131	-	-	-	94,131	( 1,051)	93,080
D3	-	-	-	-	-	-	-	7,202	( 73,814)	-	-	( 66,612)	36	( 66,576)
D5	-	-	-	-	-	-	-	101,333	( 73,814)	-	-	27,519	( 1,015)	26,504
NI	( 3,957)	31,670	-	( 53,602)	( 21,932)	-	-	-	-	29,761	-	3,872	-	3,872
Z1	916,403	1,410,877	2,322	462	1,413,661	247,683	15	661,629	( 36,004)	-	-	3,203,387	8,128	3,211,515
B1	-	-	-	-	-	9,413	-	( 9,413)	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	-	-	36,004	( 36,004)	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	-	( 45,815)	-	-	-	( 45,815)	-	( 45,815)
D1	-	-	-	-	-	-	-	73,511	-	-	-	73,511	( 1,049)	72,462
D3	-	-	-	-	-	-	-	795	( 19,224)	-	-	( 18,429)	( 5)	( 18,434)
D5	-	-	-	-	-	-	-	74,306	( 19,224)	-	-	55,082	( 1,054)	54,028
NI	778	59	-	3,221	3,280	-	-	-	-	( 1,460)	-	2,598	-	2,598
L1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 44,755)	( 44,755)	-	( 44,755)
Z1	\$ 917,181	\$ 1,410,936	\$ 2,322	\$ 3,683	\$ 1,416,941	\$ 257,096	\$ 36,019	\$ 644,703	( \$ 55,228)	( \$ 1,460)	( \$ 44,755)	\$ 3,170,497	\$ 7,074	\$ 3,177,571

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107年3月26日查核報告)



董事長：黃秋定



經理人：李道遠



會計主管：葉振祥

陽程科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 179,132	\$ 146,312
	收益費損項目：		
A20300	呆帳迴轉利益	( 73,163)	( 17,505)
A20100	折舊費用	65,409	64,105
A20200	攤銷費用	8,951	9,329
A21900	員工認股權酬勞成本	2,598	6,402
A20900	財務成本	4,341	3,351
A22300	採用權益法之關聯企業損益份額	16,617	-
A21200	利息收入	( 8,586)	( 5,659)
A21300	股利收入	( 9,643)	( 11,250)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	40,626	13,777
A22500	處分不動產、廠房及設備（利益）損失	( 365)	1,944
A23100	處分投資利益	-	( 2,726)
A23500	金融資產減損損失	4,362	14,076
A23900	聯屬公司間未實現銷貨利益	4,720	-
A24100	未實現外幣兌換損失	17,587	43,927
A30000	業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	14,632	( 24,484)
A31150	應收帳款	576,939	668,752
A31160	應收帳款-關係人	( 165,932)	-
A31180	其他應收款	( 5,446)	47,277
A31200	存 貨	18,845	144,352
A31230	預付款項	41,344	( 42,745)
A31240	其他流動資產	( 80)	2,798
A32130	應付票據	-	( 1,142)
A32150	應付帳款	( 81,266)	( 177,613)
A32160	應付帳款-關係人	3,297	-
A32180	其他應付款項	10,697	( 74,440)
A32200	負債準備	( 55,963)	( 49,267)
A32210	預收款項	( 226,576)	205,152

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
A32230	其他流動負債	\$ 335	(\$ 21,933)
A32240	淨確定福利負債	( 2,304)	( 5,983)
A33000	營運產生之現金流入	381,108	936,807
A33300	支付之利息	( 4,314)	( 3,869)
A33500	支付之所得稅	( 62,651)	( 159,336)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>314,143</u>	<u>773,602</u>
投資活動之現金流量			
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	( 70,766)	( 474,216)
B01300	出售以成本衡量之金融資產價款	-	2,726
B07100	預付設備款增加	( 1,402)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 39,489)	( 39,190)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	3,408	207
B04500	購置無形資產	( 498)	( 1,232)
B03800	存出保證金減少(增加)	53,904	( 108,723)
B07500	收取之利息	8,260	5,485
B07600	收取之股利	<u>9,643</u>	<u>11,250</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 36,940)	( 603,693)
籌資活動之現金流量			
C04900	購買庫藏股票	( 44,755)	-
C00100	短期借款增加(減少)	50,944	( 159,716)
C01700	償還長期借款	-	( 50,000)
C04400	其他非流動負債減少	( 298)	-
C04500	支付本公司業主股利	( 45,815)	( 209,260)
C09900	註銷限制員工權利新股價款	<u>-</u>	<u>( 2,530)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( 39,924)	( 421,506)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	( 15,461)	( 70,721)
EEEE	本年度現金及約當現金增加(減少)數	221,818	( 322,318)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>892,372</u>	<u>1,214,690</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,114,190</u>	<u>\$ 892,372</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107年3月26日查核報告)

董事長：黃秋逢



經理人：李道遠



會計主管：葉振祥



# 陽程科技股份有限公司

## 公司章程

### 第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為陽程科技股份有限公司。

第二條：本公司所營事業如左：

- 一>E604010 機械安裝業。
- 二>CB01010 機械設備製造業。
- 三>CB01990 其他機械製造業(機械零組件)。
- 四>CB01030 污染防治設備製造業。
- 五>CB01041 機械設備製造業。
- 六>E603020 電梯安裝工程業。
- 七>F401010 國際貿易業。
- 八>CC01010 發電、輸電、配電機械製造業。
- 九>F113010 機械批發業。
- 十>F113020 電器批發業。
- 十一> CC01030 電器及視聽電子產品製造。
- 十二> CC01050 資料儲存及處理設備製造業
- 十三> CC01080 電子零組件製造業。
- 十四> CC01060 有線通信機械器材製造業。
- 十五> CC01070 無線通信機械器材製造業。
- 十六> F113050 電腦及事務性機器設備批發業。
- 十七> F113070 電信器材批發業。
- 十八> F119010 電子材料批發業。
- 十九> F219010 電子材料零售業。
- 二十> I501010 產品設計業。
- 二十一> I301010 資訊軟體服務業。
- 二十二> F118010 資訊軟體批發業。
- 二十三> I301030 電子資訊供應服務業。
- 二十四> J101060 廢(污)水處理業。
- 二十五> E301010 水處理工程業。
- 二十六> E303010 空氣污染防制工程業。
- 二十七> E303020 噪音及振動防制工程業。

二十八> E303030 土壤污染防治工程業。

二十九> ZZ9999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條：本公司設總公司於桃園市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第四條：本公司轉投資金額得超過實收資本百分之四十，並得對外保證。

## 第二章 股 份

第五條：本公司資本總額定為新台幣壹拾貳億元整，分為壹億貳仟萬股，每股金額新台幣壹拾元，得分次發行，其中新台幣壹億元整，分為壹仟萬股，係保留供發行員工認股權憑證，未發行股份由董事會於日後視需要分次發行。

第六條：刪除。

第七條：本公司股票概為記名股票由董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。本公司公開發行股票後，得免印製股票採無實體發行。

第八條：股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分配股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

## 第三章 股 東 會

第九條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終結後六個月內由董事會依法召開，臨時會於必要時依法召集之。

第九之一條：本公司召開股東會時，股東得採行以書面或電子方式行使表決權。

第九之二條：本公司已為公開發行公司，未來若需撤銷公開發行時應提股東會決議，且本公司於興櫃上櫃及上市期間均將不變動本條文。

第十條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，委託合法代理人出席。

第十一條：本公司股東每股有一表決權，但本公司有發生公司法第一百七十九條規定之情事者無表決權。

第十二條：股東會之決議除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席以出席股東表決權過半數之同意行之。

## 第四章 董 事

第十三條：本公司設董事五至七人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。選任後得經董事會決議為本公司董事購買董事責任保險。配合證券交易法第183條之規定，本公司上述董事名額中，獨立董事不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一，有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。

董事(含獨立董事)選舉採公司法第192條之1之候選人提名制度，其實施相關事宜悉依公司法、證券交易法等相關法令規定辦理。

本公司依證券交易法第十四條之四規定設置之審計委員會，由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人且至少一人應具備會計或財務專長。審計委員會及其成員之職權行使及相關事項，依證券交易法暨相關法令辦理。

第十三之一條：本公司董事間應有超過半數之席次，不得具有下列關係之一。

一、配偶。

## 二、二親等以內之親屬。

第十四條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表本公司。

董事會職權如下：

- 一、經營方針及計劃之擬定及監督。
- 二、公司轉投資其他事業之核可或其股份之轉售。
- 三、資本增減之擬定。
- 四、盈餘分配的擬定。
- 五、其他法令、公司章程及股東賦予的責任。

第十五條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。董事因故不能出席，得委託其他董事代理出席，但應每次出具委託書並以一人受一人之委託為限。

第十五之一條：本公司董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。本公司董事會之召集得以書面、電子郵件或傳真方式通知各董事。

## 第五章 經理人

第十六條：刪除。

第十七條：本公司設總經理一人，副總經理及經理人若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。本公司經理人在授權範圍內，有為公司管理事務及簽名之權，相關授權辦法由董事會定之。

## 第六章 會計

第十八條：本公司應於每屆營業年度終了後，由董事會編造營業報告書、財務報表、盈餘分配或虧損撥補之議案等各項表冊，提請股東會承認。

第十九條：刪除。

第二十條：本公司年度決算如有獲利，應提撥不低於5%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於3%為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。

本公司董事執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給報酬，其報酬授權董事會依其對公司營運參與之程度、貢獻之價值依同業通常水準議定之。

第二十之一條：本公司年度決算如有盈餘，應先（1）繳納稅款（2）彌補以往年度虧損後（3）次就其餘額提列10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積達本公司實收資本額時不在此限；另視公司營運需要及法令規定提列特別盈餘公積（4）股東紅利就（1）至（3）項提列後，如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派之。

本公司依證券交易法第四十一條第一項規定，就當年之帳列股東權益減項如國外營運機構財務報表換算之兌換差額、備供出售金融資產未實現損益、現金流量避



險中屬有效避險部分之避險工具利益及損失等，自當年稅後盈餘與前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積。

本公司正處營業成長期，分配股利之政策，需視公司未來投資環境、資本預算、平衡股利、長期財務規劃及兼顧股東權益。每年股利之發放，以現金股利為優先，亦得以股票股利分派，惟股票股利分派之比例以不高於股利總額之百分之五十。

## 第 七 章 附 則

第二十一條：本章程未訂事項，悉依公司法規定辦理。

第二十二條：本章程訂立於民國七十年三月十二日。

- 第一次 修正於民國七十年三月二十五日。
- 第二次 修正於民國七十五年五月二十二日。
- 第三次 修正於民國八十一年四月十二日。
- 第四次 修正於民國八十四年三月十四日。
- 第五次 修正於民國八十五年四月二十五日。
- 第六次 修正於民國八十九年五月三十日。
- 第七次 修正於民國九十年六月三十日。
- 第八次 修正於民國九十年八月三十一日。
- 第九次 修正於民國九十年九月十日。
- 第十次 修正於民國九十二年五月二日。
- 第十一次 修正於民國九十二年十一月二十八日。
- 第十二次 修正於民國九十三年四月一十五日。
- 第十三次 修正於民國九十四年七月二十五日。
- 第十四次 修正於民國九十五年六月二十七日。
- 第十五次 修正於民國九十五年十月二十四日。
- 第十六次 修正於民國九十七年六月一十九日。
- 第十七次 修正於民國九十八年六月一十日。
- 第十八次 修正於民國九十九年六月二十五日。
- 第十九次 修正於民國一〇一年六月二十七日。
- 第二十次 修正於民國一〇四年六月十七日。
- 第二十一次修正於民國一〇五年六月二十日。
- 第二十一一次修正於民國一〇六年六月十六日。

## 陽程科技股份有限公司 董事選舉辦法

- 一、本公司董事之選舉，均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，為審查董事、候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之董事。
- 二、本公司董事之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，依本公司章程所規定之名額，依選舉票統計結果，由所得選票代表選舉權較多者分別當選為獨立董事、非獨立董事，如有二人或二人以上所得選票代表選舉權相同而超過規定名額時，由所得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。  
當選之董事經查核確認其個人資料不符或依法令規定當選失其效力者，其缺額由原選任時權數較多者之被選舉人遞充。
- 四、董事會應製備選舉票並加填其選舉權數，分發出席股東會之股東。
- 五、選舉開始時由主席指定監票員二名及計票員各若干人，執行各項有關職務。
- 六、被選舉人若為股東，選舉人在選票上「被選舉人」欄須填明被選舉人姓名及股東戶號，如為法人股東時，須填明該法人股東名稱，並得加註該法人代表人之姓名；如不具股東身分則須加註姓名及統一編號。
- 七、董事之選票依獨立董事與非獨立董事一併選舉分別計票分別當選。
- 八、選舉票有下列情形之一者無效：
  - 1、不用本辦法第四條所規定之選舉票者。
  - 2、同一選票填列被選舉人二人以上者。
  - 3、除被選舉人姓名(包括法人名稱及代表人姓名)及其股東戶號或統一編號外，夾寫其它文字者。
  - 4、字跡模糊、無法辨認者。
  - 5、所填被選舉人如為股東身分，未填被選舉人之股東戶號或戶名或與股東名簿不符者。
  - 6、所填被選舉人如不具股東身份，其姓名、統一編號經核對不符者。
  - 7、以空白選票投入投票箱者。
  - 8、所填被選舉人姓名有缺填者。
  - 9、所填被選舉人姓名及分配選舉權數之任何一項有塗改者。
- 九、本公司設置審計委員會時不另選舉監察人。
- 十、投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事當選名單與其當選權數。  
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。
- 十一、不符證券交易法第二十六條之三第三項第四項規定者，當選失其效力。
- 十二、當選之董事由本公司董事會分別發給當選通知書。
- 十三、本辦法未規定事項悉依公司章程、公司法及有關法令規定辦理之。
- 十四、本辦法由股東會通過後實施，修正時亦同。

十五、本辦法訂定於中華民國九十二年六月七日。

第一次修正於 中華民國 九十六年 六月 二十一日。

第二次修正於 中華民國 一〇六年 六月十六日

## 陽程科技股份有限公司 股東會議事規則

第一條：本公司(以下簡稱公司)股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。

第二條：公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。

前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。

股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。

公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。

政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

第三條：股東會之出席及表決，應以股份計算基礎。

第四條：公司股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三點。

第五條：股東會由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之，其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。

前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上，應互推一人擔任之。

股東會開會時，主席違反議事規則宣佈散會時，得以出席股東表決權過半數之同意，推舉一人擔任主席，繼續開會。

第六條：公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

第七條：公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。

前項影音資料至少保存一年。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。

第八條：已屆開會時間，主席應即宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。

延後二次仍不足額而有代表已發行股份數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。

第九條：股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。

會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。

第十條：出席股東發言前，須先填具發言條，載明發言要旨、股東戶號或出席證編號及戶名，由主席定其發言順序。出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

第十一條：同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

第十二條：臨時動議提出之議案，須以書面行之，主席並得為議案之研議，於必要時將議案交付董事會為決議後，再提請下次股東會為討論。

第十三條：法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

第十四條：出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十五條：主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決；另主席得徵詢在場股東無異議為議案之可決。

第十六條：議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份。

股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

股東會選舉董事時，應依公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣佈選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數。

第十七條：會議進行中，主席得酌定時間宣佈休息。

第十八條：議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。

股東委託代理人出席股東會，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權百分之三，超過時，其超過之表決權不予計算。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使表決權。

第十九條：同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。

如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

第二十條：主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴[糾察員]字樣臂章。

第二十一條：本規則未規定事項悉依公司法及相關法令及本公司章程之規定辦理。

## 陽程科技股份有限公司

## 董事持有股數情形

一、本公司實收資本額為新台幣 916,757,250 元，已發行股份總數為 91,675,725 股，依據證券交易法第 26 條規定，全體董事法定最低應持有股數為 7,334,058 股。

二、截至本次股東常會停止過戶日(107 年 4 月 17 日)止，本公司全體董事實際持股情形如下：

職 稱	姓 名	選任日期	停止過戶日股東名簿記載之持有股數	持股比率(%)	備註
董事長	黃秋逢	104.06.17	6,487,111	7.08	
董 事	鴻海精密工業股份有限公司	105.06.20	7,400,000	8.07	代表人：殷偉雄
董 事	曾榮鑑	104.06.17	0	0	
獨立董事	蔡忠杓	104.06.17	0	0	
獨立董事	翁軟綺	104.06.17	0	0	
獨立董事	陳忠仁	104.06.17	0	0	
全體董事合計			13,887,111	15.15	

註：本公司已依證券交易法第 14 條之 4 規定，設置審計委員會替代監察人。

三、全體董事最低持股成數已達法定數額。

**持有本公司已發行股份總數百分之一以上股份之股東提案及提名相關資訊**

- 一、依公司法第 172 條之 1 及第 192 條之 1 相關規定，本公司 107 年股東常會受理股東提案及提名時間為 107 年 4 月 09 日起至 107 年 4 月 19 日止。
- 二、於上開期間，無任何持有本公司已發行股份總數百分之一以上股份之股東提案及提名。



陽程科技股份有限公司  
USUN TECHNOLOGY CO.,LTD.