

股票代碼：3498

陽程科技股份有限公司

USUN TECHNOLOGY CO., LTD.



一一五年股東常會

議 事 手 冊

中 華 民 國 一 一 五 年 六 月 十 二 日

地點：桃園市大園區溪海里聖德北路 68 號(本公司 B1 會議室)

目 錄

頁 次

一一五年股東常會開會程序	1
一一五年股東常會會議議程	2
壹、報告事項	3
貳、承認事項	3
參、選舉事項	4
肆、其他事項	5
伍、臨時動議	5
陸、散會	5
附件	6
附件一、一一四年度營業報告書	6
附件二、審計委員會審查報告書	10
附件三、一一四年度支付董事酬金	11
附件四、會計師查核報告及個體暨合併財務報表	12
附件五、董事及獨立董事候選人名單	34
附錄	35
附錄一、股東會議事規則	35
附錄二、董事選舉辦法	37
附錄三、董事持有股數情形	39
附錄四、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相關資訊	40

陽程科技股份有限公司

一一五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、選舉事項

六、其他事項

七、臨時動議

八、散會

陽程科技股份有限公司

一一五年股東常會會議議程

股東會召開方式:實體股東會

開會日期：中華民國一一五年六月十二日（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(本公司 B1 會議室)

一、宣佈開會(報告出席股東股數)

二、主席致詞

三、報告事項

- 1.一一四年度營業報告。
- 2.審計委員會審查一一四年度決算表冊報告。
- 3.一一四年度員工及董事酬勞分配情形報告。
- 4.一一四年度不分派現金股利情形報告。
- 5.一一四年度董事酬金領取內容報告。

四、承認事項

- 1.一一四年度營業報告書及財務報表案。
- 2.一一四年度盈餘分配案。

五、選舉事項

董事選舉案。

六、其他事項

解除本公司董事及其代表人競業禁止案。

七、臨時動議

八、散會

壹、報告事項

一、一一四年度營業報告，報請 公鑒。

說明：本公司一一四年度營業報告書，請參閱附件一（第 6-9 頁）。

二、審計委員會審查一一四年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說明：審計委員會審查報告書，請參閱附件二（第 10 頁）。

三、一一四年度員工酬勞及董事酬勞分配案，報請 公鑒。

說明：1. 董事會決議分派 114 年度員工酬勞 5%計新台幣 4,866,056 元，董事酬勞 3%計新台幣 2,919,634 元，以現金方式發放。

2. 董事會決議分派金額與 114 年度認列費用無差異。

四、一一四年度不分派現金股利情形報告，報請 公鑒。

說明：本公司一一四年稅後淨利 29,116,785 元，董事會於一一五年三月九日決議保留盈餘不予分配。

五、一一四年度董事酬金領取內容報告，報請 公鑒。

說明：1. 依公司章程第 20 條規定，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。公司章程中亦規定本公司年度如有獲利，應提撥不高於 3%為董事酬勞，請參閱附件三（第 11 頁）。

2. 本公司董事酬金除考量整體公司營運、未來經營風險與發展外，亦會參酌同業水準與董事所負擔之經營責任、投入時間及經營績效等，並依循公司章程核定。

貳、承認事項

第一案 董事會提

案由：一一四年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：1. 本公司一一四年度營業報告書、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蔡侑玲會計師及莊碧玉會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告書。

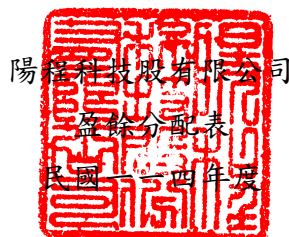
2. 一一四年度營業報告書、會計師查核報告書及個體財務報表暨合併財務報表，請參閱附件一（第 6-9 頁）及附件四（第 12-33 頁）。

決議：

第二案 董事會提

案 由：一一四年度盈餘分配案，敬請 承認。

說 明：本公司一一四年度盈餘分配案業經審計委員會審查同意及董事會決議通過，一一四年度盈餘分配表如下。



單位：新台幣元

期初未分配盈餘		898,464
加：本期淨利	29,116,785	
加：確定福利計劃再衡量數認列 於保留盈餘	386,216	
加：註銷庫藏股借記保留盈餘	(7,532,742)	
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度待彌補虧損之數額		21,970,259
提列法定盈餘公積		(2,197,026)
提撥特別盈餘公積		(10,620,221)
本期可供分配盈餘		10,051,476
期末未分配盈餘		10,051,476

董事長：黃秋逢



經理人：黃秋逢



會計主管：葉振祥



決 議：

參、選舉事項

(董事會提)

案 由：董事選舉案，提請 選舉。

說 明：1. 本公司獨立董事劉賢成先生於 114 年 1 月因病逝世，擬於 115 年 6 月 12 日股東常會補選獨立董事一席，並加選獨立董事及董事各一席，合計選舉三席，其任期自 115 年 6 月 12 日起至 116 年 6 月 13 日補足原任期止。

2. 本次選任採候選人提名制度，提名方式依公司法第 192 條之 1 規定辦理。本次董事候選人名單業經本公司第十五屆第六次董事會決議通過，其學歷、經歷及其他相關資料，請參閱議事手冊附件五（第 34 頁）。

選舉結果：

肆、其他事項

(董事會提)

案 由：解除本公司董事及其代表人競業禁止案，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. 董事及獨立董事候選人兼任他公司職務明細如下：

候選人	姓名	(現職)公司名稱及職務
董事	華準投資股份有限公司	上頂醫學影像科技股份有限公司 法人董事
獨立董事	殷偉雄	商業總會顧問 威鋒電子股份有限公司 獨立董事
獨立董事	呂正華	中華民國全國工業總會秘書長

決 議：

伍、臨時動議

陸、散會

一一四年度營業報告書

壹、一一四年度營業報告

一、經營計畫實施成果

民國一一四年度本公司合併營業收入為 1,358,070 仟元，較民國一一三年度 946,873 仟元，增加 411,197 仟元，一一四年度稅後淨利歸屬母公司業主 29,117 仟元，基本每股盈餘為 0.48 元。

單位：新台幣仟元

項目	114 年	113 年	增減金額
營業收入	1,358,070	946,873	411,197
已實現營業毛利	516,928	275,211	241,717
營業損益	127,230	(225,575)	352,805
稅後淨損益歸屬母公司業主	29,117	(151,122)	180,239
EPS(元)	0.48	(2.50)	2.98

二、預算執行情形：本公司及子公司民國一一四年未公開財務預測，故無預算達成情形。

三、財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

			114 年	113 年
財務收支	營業收入		1,358,070	946,873
	營業毛利		516,928	275,211
	稅前淨利(損)		151,584	(154,934)
獲利能力	資產報酬率(%)		0.82	(4.80)
	股東權益報酬率(%)		1.27	(6.68)
	佔實收資本 額比率(%)	營業利益	20.76	(35.88)
		稅前純益	24.74	(24.64)
	純益率(%)		2.09	(16.04)
	每股盈餘(元)		0.48	(2.50)

1. 產品研發成果
2. 美國門框自動組裝系統
3. 軟對硬貼合及 TP 熱壓機
4. 半導體級高階塗佈製程研究
5. 半自動折疊屏保護膜設備
6. 軟硬板系統設備開發
7. 小型物流迴流線開發
8. 退 Pin 機與植 Pin 機
9. 雷射軟化基板裁切機
10. 雷射封邊模組
11. 車用電子模組組裝線
12. 散熱晶片塗膠設備

貳、一一五年度營業計畫概要

經營方針

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。

一、政策總目標（Board-level）

- 以關鍵客戶 × 關鍵製程為主軸，穩定接單品質
- 確保如期交付、品質穩定、毛利結構可控
- 支撐公司由設備製造商，升級為智慧製造整合解決方案供應商

二、銷售與市場政策（Market-in）

1. 聚焦策略市場與客戶
 - 半導體先進封裝、面板級製程、AR/VR 製程、自動化物流
 - 優先資源投入具長期合作潛力之關鍵客戶
2. 接單品質優於接單數量
 - 高客製專案須通過交期、毛利與內部資源可行性評估
 - 避免超出產能與服務能量之非策略型接單
3. 服務能力納入銷售條件
 - 快捷客服、遠端支援與售後能量視為核心競爭力
 - 交機後服務負載納入接單決策考量
4. 國際市場採合作模式
 - 以技術合作與在地夥伴為優先，降低初期營運風險
 - 聚焦少數高潛力市場建立示範實績

三、生產與供應鏈政策（Delivery & Cost）

1. 關鍵零組件風險控管
 - 關鍵零件建立雙供應商與策略備料機制
 - 以交期穩定與品質優先於最低成本
2. 供應商分級管理
 - 年度評鑑制度，淘汰不適任供應商
 - 與策略型供應商建立長期合作關係
3. 製造模組化與整合
 - 推動模組化設計，縮短製造與交機週期
 - 強化 RD 與製造前段協同，降低重工與異常

四、品質與風險管理政策（Quality & Risk）

1. 品質管理重心前移
 - 由事後檢驗轉為設計、製程與供應端預防
 - 以「不重複發生異常」為品質管理核心
2. 專案風險即時揭露
 - 重大交期、品質、成本異常即時升級管理層

- 產銷資訊透明化，避免跨部門資訊落差

五、未來公司發展策略

● 短期策略

延伸核心業務，擴大營運規模：

1. 精密真空&大氣貼合設備應用於消費性電子產品顯示屏。
2. 工業製造智能生產自動化系統整合。
3. 精密塗佈設備應用於先進半導體封裝與生物晶片製程。
4. PCB/CCL 智能製造生產設備。
5. 玻纖產業智能製造生產設備。

● 中期策略

聚焦主力業務，展現企業價值：

1. 整合機、電、軟技術平台，提供一站式自動化解決方案服務，並垂直設備生產與製造。
2. 秉持「誠信、負責、創新、服務」的企業經營理念，提升企業形象與核心競爭力。
3. 開發智慧自主移動式機器人架構，彈性對應工廠物流自動化應用。

● 長期策略

投資未來趨勢、拓展營運市場：

1. ESG 永續智慧賦能，提供節能設備落實碳管理。
2. 開拓國際市場技術合作，延伸自動化整合服務。

六、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

回顧 2025 年，儘管全球政經情勢受美國新政府政策實施初期之波動影響，全球經濟成長仍展現超乎預期的韌性。根據國際貨幣基金組織（IMF）及各主要機構數據，2025 年全球經濟成長率約為 3.3%，成長動能趨於穩健。影響 2025 年的關鍵因素在於「生成式 AI」由技術開發進入「產業大規模導入」階段，以及主要央行維持相對寬鬆的貨幣政策，帶動先進經濟體之消費與投資動能回升。

從產業面觀察，「智慧化轉型」成為企業生存的標配。AI 相關供應鏈與先進封裝設備需求持續創下新高；傳統製造業則經歷了深度轉型，從單純的硬體自動化轉向整合「代理型 AI (Agentic AI)」與「數位孿生 (Digital Twin)」的智慧工廠模式。惟地緣政治風險與貿易壁壘（如碳關稅與新貿易協定）仍是干擾市場信心之主要變數。

展望 2026 年，全球 GDP 成長預計維持在 3.1%~3.3% 之間，成長結構將從單一的高科技外需驅動，轉向更為均衡的內需消費與實質轉型投資。2026 年自動化設備市場的成長引擎將來自於：

- 自主化系統 (Autonomous Systems)：機器人技術已從協作型邁向具備自主學習能力的「雙足或多輪移動式機器人」，在物流與倉儲市場的需求激增。
- 法規合規壓力：隨著各國淨零排放政策(如歐盟 CBAM 步入正式實施階段)及台灣金管會推動 2026 年全面數位申報與碳數據入財報，企業對具備「節能監控」與「碳足跡追蹤」功能之自動化設備需求由「選配」轉為「強迫」。
- 區域化生產：因應去全球化持續發酵，各國政府推動之產業本土化政策（如美國製造業回流與印太供應鏈重組），促使自動化設備需具備更高彈性，以適應分散式的中小型生產線。

本公司持續深耕自動化設備領域，深知 2026 年將是技術與法規雙重轉型的關鍵年。面對日益嚴峻的淨零減碳與 AI 技術革新，本公司將採取以下策略：

- 核心技術升級：導入生成式 AI 輔助設計與預測性維護，降低客戶營運成本。
- 利基產品開發：針對半導體、再生能源及低碳運輸等高成長領域，推出高精度與低耗能之專屬設備。
- 數位與永續併行：協助客戶落實設備端之碳排放數據自動化採集，對接國際 ESG 合規需求。

展望未來，本公司始終保持積極正面的看法，秉持審慎樂觀之經營態度，藉由強化研發競爭力與深化市場佈局，持續提升公司價值，為股東、客戶及員工創造共贏之長期收益。

董事長:黃秋逢



經理人: 黃秋逢



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

本公司一一四年度營業報告書、個體財務報表、合併財務報表暨盈餘分配案，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蔡侑玲會計師、莊碧玉會計師查核竣事，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。

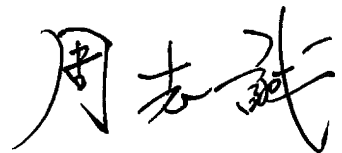
此 致

一一五年股東常會

陽程科技股份有限公司

審計委員會

召集人 周志誠



中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 九 日

114 年度支付董事酬金

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		董事酬勞(C)		業務執行費用 (D)		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									
董事長	黃秋達	456	456	0	0	486.5	486.5	0	0	942.5	942.5	4,641	6,992	0	0	156	0	156	0	5,739.5	8,090.5	無
董事	黃士軒	456	816	0	0	486.5	486.5	0	0	942.5	1,302.5	2,553	2,553	0	0	62	0	62	0	3,557.5	3,917.5	無
董事	吳元超	456	456	0	0	486.5	486.5	0	0	942.5	942.5	0	0	0	0	0	0	0	0	942.5	942.5	無
董事	鴻海精密工業股份有限公司代表人藍瑗文(註1)	456	456	0	0	486.5	486.5	0	0	942.5	942.5	0	0	0	0	0	0	0	0	942.5	942.5	無
獨立董事	劉賢成(註2)	38	38	0	0	0	0	0	0	38	38	0	0	0	0	0	0	0	0	38	38	無
獨立董事	周志誠	456	456	0	0	486.5	486.5	0	0	942.5	942.5	0	0	0	0	0	0	0	0	942.5	942.5	無
獨立董事	陳忠仁	456	456	0	0	486.5	486.5	0	0	942.5	942.5	0	0	0	0	0	0	0	0	942.5	942.5	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；本公司董事之報酬，依公司章程之規定，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。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(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1：115 年 4 月當然解任(轉讓持股超過選任時 1/2 當然解任)

註2：114 年 1 月解任(過世)

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：本公司董事之報酬，依公司章程之規定，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。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(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1：115 年 4 月 當然解任(轉讓持股超過選任時 1/2 當然解任)

註2：114 年 1 月 解任(過世)



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110421 台北市信義區松仁路 100 號 20 樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No.100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110421, Taiwan

Tel : + 886 (2) 2725 - 9988
Fax: + 886 (2) 4051 - 6888
www.deloitte.com.tw

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民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 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，足以允當表達陽程科技股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 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 114 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。

茲對陽程科技股份有限公司民國 114 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入認列

陽程科技股份有限公司於民國 114 年度自動化設備之生產銷貨收入淨額為新台幣 408,423 仟元，約佔個體財務報告營業收入淨額 90%，對於個體財務報告影響重大，而營業收入又具有先天之高度風險，因此本會計師將自動化設備之銷貨收入認列真實性列為關鍵查核事項。

請參閱財務報告附註四(十三)與收入相關之會計政策及附註二十攸關揭露資訊。

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 114 年度自動化設備之銷貨收入明細，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。

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：

1. 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。
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。
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，以對個體財務報告表示意見。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 114 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 蔡 侑 玲

蔡 侑 玲



會計師 莊 碧 玉

莊 碧 玉



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1100356048 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1070323246 號

中 華 民 國 115 年 3 月 17 日



民國 114 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		114年12月31日			113年12月31日		
代 碼	資 產	金 額	%	金 額	%		
流動資產（附註四）							
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 519,134	16	\$ 587,448	21		
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四及九）	8,051	-	20,000	1		
1140	合約資產－流動（附註四及二十）	58,058	2	61,662	2		
1170	應收帳款－淨額（附註四、十及二十）	65,986	2	31,163	1		
1180	應收帳款－關係人（附註四、十、二十及二七）	1,632	-	498	-		
1200	其他應收款（附註四）	1,318	-	626	-		
1210	其他應收款－關係人（附註四及二七）	1,309	-	260	-		
1220	本期所得稅資產（附註四及二二）	1,500	-	1,900	-		
1310	存貨（附註四、五及十一）	273,840	9	207,459	7		
1421	預付貨款	109,524	4	21,790	1		
1429	其他預付款	7,067	-	9,906	-		
11XX	流動資產總計	1,047,419	33	942,712	33		
非流動資產							
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及七）	60,478	2	63,455	2		
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及八）	21,331	1	18,587	1		
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）	1,448,801	45	1,209,000	42		
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三及二八）	526,104	17	537,492	19		
1755	使用權資產（附註四及十四）	4,690	-	2,358	-		
1821	其他無形資產（附註四）	4,902	-	8,993	-		
1840	遞延所得稅資產（附註四及二二）	54,999	2	60,044	2		
1920	存出保證金（附註四）	3,222	-	4,391	-		
1975	淨確定福利資產－非流動（附註四及十八）	14,508	-	11,083	1		
1990	其他非流動資產	2,498	-	1,050	-		
15XX	非流動資產總計	2,141,533	67	1,916,453	67		
1XXX	資 產 總 計	\$ 3,188,952	100	\$ 2,859,165	100		
負債及權益							
代 碼	負 債 及 權 益						
流動負債（附註四）							
2100	短期借款（附註十五及二八）	\$ 60,000	2	\$ 110,000	4		
2130	合約負債－流動（附註二十）	390,297	12	131,558	5		
2150	應付票據	260	-	-	-		
2170	應付帳款	157,007	5	105,985	4		
2180	應付帳款－關係人（附註二七）	26,936	1	44,106	1		
2200	其他應付款（附註十六）	90,884	3	76,421	3		
2220	其他應付款－關係人（附註二七）	15,732	1	16,373	-		
2250	負債準備－流動（附註四及十七）	5,311	-	16,051	-		
2280	租賃負債－流動（附註四及十四）	2,459	-	1,836	-		
2399	其他流動負債（附註三十）	35,609	1	21,086	1		
21XX	流動負債總計	784,495	25	523,416	18		
非流動負債							
2550	負債準備－非流動（附註四及十七）	5,846	-	8,301	-		
2570	遞延所得稅負債（附註四及二二）	137,255	4	86,443	3		
2580	租賃負債－非流動（附註四及十四）	2,466	-	775	-		
2650	採用權益法之投資貸餘（附註四及十二）	17,972	1	18,210	1		
25XX	非流動負債總計	163,539	5	113,729	4		
2XXX	負債總計	948,034	30	637,145	22		
權益（附註四、八、十八、十九及二二）							
股 本							
3110	普通股股本	612,730	19	628,730	22		
資本公積							
3210	股票發行溢價	1,351,931	42	1,384,141	48		
3240	處分資產增益	2,322	-	2,322	-		
3200	資本公積總計	1,354,253	42	1,386,463	48		
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	290,622	9	290,622	10		
3320	特別盈餘公積	98,935	3	142,689	5		
3350	未分配盈餘（待彌補虧損）	22,869	1	(42,856)	(1)		
3300	保留盈餘總計	412,426	13	390,455	14		
其他權益							
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(71,919)	(2)	(58,570)	(2)		
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損失	(37,621)	(1)	(40,365)	(1)		
3400	其他權益總計	(109,540)	(3)	(98,935)	(3)		
3500	庫藏股票	(28,951)	(1)	(84,693)	(3)		
3XXX	權益總計	2,240,918	70	2,222,020	78		
負 債 與 權 益 總 計		\$ 3,188,952	100	\$ 2,859,165	100		

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃秋逢



經理人：黃秋逢



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 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
4110	銷貨收入（附註四、二十及二七）	\$ 455,952	100	\$ 440,440	100
5110	銷貨成本（附註四、十一、十八、二一及二七）	<u>338,554</u>	<u>74</u>	<u>320,569</u>	<u>73</u>
5900	營業毛利	<u>117,398</u>	<u>26</u>	<u>119,871</u>	<u>27</u>
	營業費用（附註四、十、十八、二十、二一及二七）				
6100	推銷費用	68,795	15	58,251	13
6200	管理費用	108,935	24	116,622	26
6300	研究發展費用	179,944	40	176,071	40
6450	預期信用（迴轉利益）				
	減損損失	(<u>35,362</u>)	(<u>8</u>)	<u>15,394</u>	<u>4</u>
6000	營業費用合計	<u>322,312</u>	<u>71</u>	<u>366,338</u>	<u>83</u>
6900	營業淨損	(<u>204,914</u>)	(<u>45</u>)	(<u>246,467</u>)	(<u>56</u>)
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註四）	9,630	2	12,260	3
7190	其他收入（附註二一及二七）	28,276	6	10,312	2
7220	租賃修改利益	-	-	1	-
7230	外幣淨兌換利益（附註四、二一及二九）	3,890	1	15,354	4
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產（損失）				
	利益（附註四）	(2,977)	(1)	947	-
7590	什項支出	(120)	-	(48)	-
7050	財務成本（附註四及二一）	(1,483)	-	(1,977)	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業利益份額 (附註四及十二)	\$ 257,234	56	\$ 58,731	13
7000	營業外收入及支出合計	294,450	64	95,580	22
7900	稅前淨利 (損)	89,536	19	(150,887)	(34)
7950	所得稅費用 (附註四及二二)	(60,419)	(13)	(235)	-
8200	本年度淨利 (損)	29,117	6	(151,122)	(34)
	其他綜合損益				
	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)	386	-	7,819	2
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利益 (損失) (附註四)	2,744	1	(2,425)	(1)
8310		3,130	1	5,394	1
	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 (附註四)	(16,687)	(4)	55,028	12
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅 (附註四及二二)	3,338	1	(11,005)	(2)
8360		(13,349)	(3)	44,023	10
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	(10,219)	(2)	49,417	11
8500	本年度綜合損益總額	\$ 18,898	4	(\$ 101,705)	(23)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金	額 %	金	額 %
	每股盈餘(虧損)(附註二三)				
9750	基 本	\$	0.48	(\$	2.50)
9850	稀 釋	\$	0.48	(\$	2.50)

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃秋逢

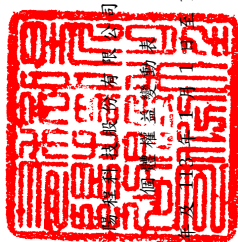


經理人：黃秋逢



會計主管：葉振祥





民國 114 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	其他權益項目 (附註四及二)	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	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	庫藏股票 (附註四及十九)	權益總額
A1	113 年 1 月 1 日餘額	\$ 628,730	\$ 1,384,141	\$ 2,322	\$ 1,386,463
B1	112 年度盈餘指撥及分配：				
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-
D1	113 年度淨損	-	-	-	-
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具	-	-	-	-
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	628,730	1,384,141	2,322	1,386,463
B17	113 年度盈餘指撥及分配：				
D1	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-
D3	114 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-
D5	114 年度綜合損益總額	-	-	-	-
L3	庫藏股註銷	(16,000)	(32,210)	-	(32,210)
Z1	114 年 12 月 31 日餘額	\$ 612,730	\$ 1,351,931	\$ 2,322	\$ 1,354,253

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：黃秋達



經理人：黃秋達



會計主管：葉振祥

陽程科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利（損）	\$ 89,536	(\$ 150,887)
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	16,190	18,056
A20200	攤銷費用	4,091	5,307
A20300	預期信用（迴轉利益）減損損失	(35,362)	15,394
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產之淨損失（利益）	2,977	(947)
A20900	財務成本	1,483	1,977
A21200	利息收入	(9,630)	(12,260)
A22300	採用權益法之子公司及關聯企業 利益份額	(257,234)	(58,731)
A22900	租賃修改利益	-	(1)
A23700	存貨跌價及呆滯（迴轉利益）損 失	(31,249)	63,760
A23900	與子公司及關聯企業之未實現損 失	508	243
A24100	未實現外幣兌換損失	6,010	142
A29900	提列負債準備	17,523	17,969
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	14,754	63,665
A31150	應收帳款－非關係人	(18,120)	42,571
A31160	應收帳款－關係人	(1,145)	(485)
A31180	其他應收款	(746)	797
A31190	其他應收款－關係人	(742)	(195)
A31200	存 貨	(35,132)	(138,237)
A31220	預付貨款	(87,734)	4,371
A31230	其他預付款	2,839	(5,805)
A31990	淨確定福利資產－非流動	(3,039)	(3,264)
A32125	合約負債	258,739	47,182
A32130	應付票據	260	-
A32150	應付帳款	51,051	(10,716)
A32160	應付帳款－關係人	(15,996)	11,347
A32180	其他應付款	14,658	4,086
A32190	其他應付款－關係人	(641)	1,513
A32200	負債準備	(30,718)	(30,530)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
A32230	其他流動負債	\$ 14,523	\$ 16,107
A32240	淨確定福利負債－非流動	<u>-</u>	(<u>460</u>)
A33000	營運產生之現金	(32,346)	(98,031)
A33300	支付之利息	(1,678)	(3,084)
A33500	支付之所得稅	(<u>824</u>)	(<u>245</u>)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(<u>34,848</u>)	(<u>101,360</u>)
投資活動之現金流量			
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡 量之金融工具	-	42,405
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(17,119)	(20,000)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	29,068	-
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融 工具	-	(24,662)
B01800	取得採用權益法之投資	-	(4,625)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(1,901)	(5,804)
B03700	存出保證金減少(增加)	1,169	(536)
B04500	購置無形資產	-	-
B07100	預付設備款增加	(1,448)	(101)
B07500	收取之利息	<u>9,684</u>	<u>12,206</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>19,453</u>	(<u>1,117</u>)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	180,000	230,000
C00200	短期借款減少	(230,000)	(120,000)
C01700	償還長期借款	-	(69,230)
C04020	租賃負債本金償還	(<u>2,919</u>)	(<u>2,868</u>)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(<u>52,919</u>)	<u>37,902</u>
EEEE	現金及約當現金淨減少	(68,314)	(64,575)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>587,448</u>	<u>652,023</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 519,134</u>	<u>\$ 587,448</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃秋逢



經理人：黃秋逢



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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 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及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達陽程科技股份有限公司及其子公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與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 114 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 114 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入認列

陽程科技股份有限公司及其子公司於民國 114 年度自動化設備之生產銷貨收入淨額為新台幣 1,268,941 仟元，約佔合併財務報表營業收入淨額 93%，對於合併財務報表影響重大，而營業收入又具有先天之高度風險，因此本會計師將自動化設備之銷貨收入認列真實性列為關鍵查核事項。

請參閱財務報表附註四(十四)與收入相關之會計政策及附註二二攸關揭露資訊。

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 114 年度自動化設備之銷貨收入明細，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。

其他事項

陽程科技股份有限公司業已編製民國 114 及 113 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有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對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 114 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 蔡 侑 玲

蔡 侑 玲



會計師 莊 碧 玉

莊 碧 玉



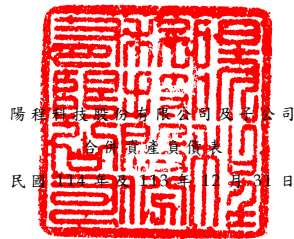
金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1100356048 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1070323246 號

中 華 民 國 115 年 3 月 17 日



陽程建設股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國114年12月31日及113年12月31日

單位：新台幣仟元

		114年12月31日			113年12月31日				
代	碼	資	產	金	額	%	金	額	%
		流動資產（附註四）							
1100		現金及約當現金（附註四及六）		\$	932,758	23	\$	1,065,641	34
1136		按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四及九）			775,139	19		483,295	15
1140		合約資產－流動（附註四及二二）			325,142	8		198,730	6
1150		應收票據（附註四、十及二二）			15,516	-		2,777	-
1170		應收帳款－淨額（附註四、十及二二）			223,268	6		81,815	3
1200		其他應收款（附註四）			11,241	-		8,990	-
1220		本期所得稅資產（附註四及二四）			1,542	-		1,900	-
1310		存貨（附註四、五及十一）			706,524	17		338,638	11
1421		預付貨款			149,013	4		40,537	1
1429		其他預付款			23,034	1		14,767	1
1470		其他流動資產			905	-		923	-
11XX		流動資產總計			<u>3,164,082</u>	<u>78</u>		<u>2,238,013</u>	<u>71</u>
		非流動資產							
1510		透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及七）			60,478	2		63,455	2
1517		透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及八）			21,331	1		18,587	1
1600		不動產、廠房及設備（附註四、十四及三十）			582,652	14		602,961	19
1755		使用權資產（附註四及十五）			41,718	1		42,005	1
1760		投資性不動產淨額（附註四及十六）			80,803	2		96,375	3
1821		其他無形資產（附註四）			5,498	-		9,142	-
1840		遞延所得稅資產（附註四及二四）			64,182	2		82,062	3
1920		存出保證金（附註四）			4,356	-		5,797	-
1975		淨確定福利資產－非流動（附註四及二十）			14,508	-		11,083	-
1990		其他非流動資產			2,754	-		1,339	-
15XX		非流動資產總計			<u>878,280</u>	<u>22</u>		<u>932,806</u>	<u>29</u>
1XXX		資 產 總 計			<u>\$ 4,042,362</u>	<u>100</u>		<u>\$ 3,170,819</u>	<u>100</u>
代	碼	負	債	及	權	益			
		流動負債（附註四）							
2100		短期借款（附註十七及三十）		\$	60,000	1	\$	110,000	3
2130		合約負債－流動（附註二二）			850,216	21		245,918	8
2150		應付票據			260	-		-	-
2170		應付帳款			405,856	10		240,324	8
2219		其他應付款（附註十八及三二）			227,958	6		177,657	6
2230		本期所得稅負債（附註四及二四）			23,242	1		7,150	-
2250		負債準備－流動（附註四及十九）			7,983	-		17,454	-
2280		租賃負債－流動（附註四及十五）			2,818	-		2,198	-
2399		其他流動負債（附註三二）			37,202	1		21,800	1
21XX		流動負債總計			<u>1,615,535</u>	<u>40</u>		<u>822,501</u>	<u>26</u>
		非流動負債							
2550		負債準備－非流動（附註四及十九）			44,856	1		36,697	1
2570		遞延所得稅負債（附註四及二四）			137,255	4		86,443	3
2580		租賃負債－非流動（附註四及十五）			2,725	-		1,368	-
25XX		非流動負債總計			<u>184,836</u>	<u>5</u>		<u>124,508</u>	<u>4</u>
2XXX		負債總計			<u>1,800,371</u>	<u>45</u>		<u>947,009</u>	<u>30</u>
		權益（附註四、八、二十、二一及二四）							
		股 本							
3110		普通股股本			<u>612,730</u>	<u>15</u>		<u>628,730</u>	<u>20</u>
		資本公積							
3210		股票發行溢價			1,351,931	34		1,384,141	44
3240		處分資產增益			<u>2,322</u>	<u>-</u>		<u>2,322</u>	<u>-</u>
3200		資本公積總計			<u>1,354,253</u>	<u>34</u>		<u>1,386,463</u>	<u>44</u>
		保留盈餘							
3310		法定盈餘公積			290,622	7		290,622	9
3320		特別盈餘公積			98,935	2		142,689	4
3350		未分配盈餘（待彌補虧損）			<u>22,869</u>	<u>1</u>	(	<u>42,856</u>	(1)
3300		保留盈餘總計			<u>412,426</u>	<u>10</u>		<u>390,455</u>	<u>12</u>
3400		其他權益		(	<u>109,540</u>	(3)	(	<u>98,935</u>	(3)
3500		庫藏股票		(	<u>28,951</u>	(1)	(	<u>84,693</u>	(3)
31XX		本公司業主權益總計			2,240,918	55		2,222,020	70
36XX		非控制權益			<u>1,073</u>	<u>-</u>		<u>1,790</u>	<u>-</u>
3XXX		權益總計			<u>2,241,991</u>	<u>55</u>		<u>2,223,810</u>	<u>70</u>
		負 債 與 權 益 總 計							
					<u>\$ 4,042,362</u>	<u>100</u>		<u>\$ 3,170,819</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報表一部分。

董事長：黃秋達



經理人：黃秋達



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 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
4110	銷貨收入（附註四及二二）	\$ 1,358,070	100	\$ 946,873	100
5110	銷貨成本（附註四、十一、二十及二三）	<u>841,142</u>	<u>62</u>	<u>671,662</u>	<u>71</u>
5900	營業毛利	<u>516,928</u>	<u>38</u>	<u>275,211</u>	<u>29</u>
	營業費用（附註四、十、二十、二二及二三）				
6100	推銷費用	89,593	7	79,583	8
6200	管理費用	151,686	11	180,970	19
6300	研究發展費用	225,992	17	203,609	22
6450	預期信用（迴轉利益）減損損失	(<u>77,573</u>)	(<u>6</u>)	<u>36,624</u>	<u>4</u>
6000	營業費用合計	<u>389,698</u>	<u>29</u>	<u>500,786</u>	<u>53</u>
6900	營業淨利（損）	<u>127,230</u>	<u>9</u>	(<u>225,575</u>)	(<u>24</u>)
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註四）	21,391	1	25,513	3
7190	其他收入（附註二三）	23,013	2	46,482	5
7010	租賃修改利益	-	-	1	-
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產（損失）利益（附註四）	(<u>2,977</u>)	-	947	-
7610	處分不動產、廠房及設備利益（附註四）	56	-	462	-
7630	外幣淨兌換利益（附註四、二三及三一）	1,872	-	19,391	2
7050	財務成本（附註四及二三）	(<u>1,506</u>)	-	(<u>2,006</u>)	-
7590	什項支出（附註二三）	(<u>17,495</u>)	(<u>1</u>)	(<u>20,149</u>)	(<u>2</u>)
7000	營業外收入及支出合計	<u>24,354</u>	<u>2</u>	<u>70,641</u>	<u>8</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利 (損)	\$ 151,584	11	(\$ 154,934)	(16)
7950	所得稅 (費用) 利益 (附註四及二四)	(<u>123,201</u>)	(<u>9</u>)	<u>3,086</u>	<u>-</u>
8200	本年度淨利 (損)	<u>28,383</u>	<u>2</u>	(<u>151,848</u>)	(<u>16</u>)
	其他綜合損益				
	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 二十)	386	-	7,819	1
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價利益 (損失) (附註四)	<u>2,744</u>	<u>-</u>	(<u>2,425</u>)	(<u>1</u>)
8310		<u>3,130</u>	<u>-</u>	<u>5,394</u>	<u>-</u>
	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 (附註四)	(16,670)	(1)	54,975	6
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅 (附註四及二四)	<u>3,338</u>	<u>-</u>	(<u>11,005</u>)	(<u>1</u>)
8360		(<u>13,332</u>)	(<u>1</u>)	<u>43,970</u>	<u>5</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	(<u>10,202</u>)	(<u>1</u>)	<u>49,364</u>	<u>5</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 18,181</u>	<u>1</u>	(<u>\$ 102,484</u>)	(<u>11</u>)
	淨利 (損) 歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 29,117	2	(\$ 151,122)	(16)
8620	非控制股權	(<u>734</u>)	<u>-</u>	(<u>726</u>)	<u>-</u>
8600		<u>\$ 28,383</u>	<u>2</u>	(<u>\$ 151,848</u>)	(<u>16</u>)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金	額 %	金	額 %
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$	18,898 1	(\$ 101,705)	(11)
8720	非控制股權	(	717) -	(779)	-
8700		\$	18,181 1	(\$ 102,484)	(11)
	每股盈餘(虧損)(附註二五)				
9750	基 本	\$	0.48	(\$ 2.50)	
9850	稀 釋	\$	0.48	(\$ 2.50)	

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：黃秋逢



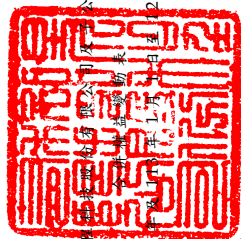
經理人：黃秋逢



會計主管：葉振祥



單位：新台幣仟元



陽昇昌股份有限公司

民國 114 年 12 月 31 日

代 碼	歸 屬 於 本 公 司 業 主 權 益 (附 註 四)	其 他 權 益 項 目							庫 藏 股 票 總 計		
		本 股 票 發 行 溢 價	本 處 分 資 產 增 益	公 積 金	保 留 盈 餘	未 分 配 盈 餘 (待彌補虧損)	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			
A1	\$ 628,730	\$1,384,141	\$ 2,322	\$ 1,386,463	\$ 275,637	\$ 56,945	\$ 203,317	(\$ 102,593)	(\$ 40,081)	(\$ 84,693)	\$ 2,323,725
B1		-	-	-	14,985	-	(14,985)	-	-	-	-
B3		-	-	-	-	85,744	(85,744)	-	-	-	-
D1		-	-	-	-	-	(151,122)	-	-	-	(151,122)
D3		-	-	-	-	-	7,819	44,023	(2,425)	-	49,417
D5		-	-	-	-	-	(143,303)	44,023	(2,425)	-	(101,705)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	(2,141)	-	2,141	-	-
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	628,730	1,384,141	1,386,463	290,622	142,689	(42,856)	(58,570)	(40,365)	(84,693)	2,222,020
B17	113 年度盈餘指標及分配：迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	(43,754)	43,754	-	-	-	-
D1	114 年度淨利	-	-	-	-	-	29,117	-	-	-	29,117
D3	114 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	386	(13,349)	2,744	-	(10,219)
D5	114 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	29,503	(13,349)	2,744	-	18,898
L3	庫藏股註銷	(16,000)	(32,210)	(32,210)	-	-	(7,532)	-	-	55,742	-
Z1	114 年 12 月 31 日餘額	\$ 612,730	\$ 1,351,931	\$ 1,354,253	\$ 290,622	\$ 98,935	\$ 22,869	(\$ 71,919)	(\$ 37,621)	(\$ 28,951)	\$ 2,240,918

後附之附註係本合併財務報表之一部分。



董事長：黃秋達



經理人：黃秋達



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 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利（損）	\$ 151,584	(\$ 154,934)
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	41,244	46,239
A20200	攤銷費用	4,269	5,510
A20300	預期信用（迴轉利益）減損損失	(77,573)	36,624
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產及負債之淨損失（利益）	2,977	(947)
A20900	財務成本	1,506	2,006
A21200	利息收入	(21,391)	(25,513)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(56)	(462)
A22900	租賃修改利益	-	(1)
A23700	存貨跌價及呆滯（迴轉利益）損 失	(36,438)	66,937
A24100	未實現外幣兌換淨損失（利益）	7,480	(1,767)
A29900	提列負債準備	59,727	28,978
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	(81,558)	30,918
A31130	應收票據	(12,739)	10,631
A31150	應收帳款	(124,290)	13,429
A31180	其他應收款	(1,577)	(16,411)
A31200	存 貨	(331,448)	(112,212)
A31220	其他預付款	(8,267)	(2,246)
A31230	預付貨款	(108,476)	(10,532)
A31240	其他流動資產	18	152
A31990	淨確定福利資產－非流動	(3,039)	(3,264)
A32125	合約負債	604,298	108,991
A32130	應付票據	260	-
A32150	應付帳款	165,561	(8,192)
A32180	其他應付款項	50,536	19,203
A32200	負債準備	(60,755)	(40,335)
A32230	其他流動負債	15,402	15,867
A32240	淨確定福利負債－非流動	-	(460)
A33000	營運產生之現金	237,255	8,209

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
A33300	支付之利息	(\$ 1,741)	(\$ 4,186)
A33500	支付之所得稅	(35,699)	(332)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>199,815</u>	<u>3,691</u>
投資活動之現金流量			
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	42,405
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(956,156)	(942,151)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	655,092	679,477
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融工具	-	(24,662)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(4,286)	(7,296)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	56	473
B03700	存出保證金減少(增加)	1,441	(34)
B04500	購置無形資產	(589)	-
B07200	預付設備款增加	(1,448)	(101)
B07500	收取之利息	<u>20,717</u>	<u>43,248</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(285,173)</u>	<u>(208,641)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	180,000	230,000
C00200	短期借款減少	(230,000)	(120,000)
C01700	償還長期借款	-	(69,230)
C03100	存入保證金減少	(56)	(3,958)
C04020	租賃負債本金償還	<u>(3,253)</u>	<u>(5,410)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	<u>(53,309)</u>	<u>31,402</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>5,784</u>	<u>48,645</u>
EEEE	現金及約當現金淨減少	(132,883)	(124,903)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,065,641</u>	<u>1,190,544</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 932,758</u>	<u>\$ 1,065,641</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：黃秋逢



經理人：黃秋逢



會計主管：葉振祥



陽程科技股份有限公司

董事及獨立董事候選人名單

類別	姓名	性別	學歷	經歷	現職	持有股份數額(股)	備註
董事	華準投資股份有限公司 法人代表： 李進興	男	國立高雄工專	鴻海精密(股)公司/副理 英屬開曼群島商康而富控股股份有限公司/副總	鴻準精密工業股份有限公司/協理	9,470,000	
獨立董事	殷偉雄	男	上海復旦大學 EMBA 美國密西根州立 Saginaw Valley State University MBA	台積電專案經理 台泥資深協理 信昌化副總 威望投資財務長 鴻海精密資深協理		0	
獨立董事	呂正華	男	台灣大學物理系 台灣大學電機工程研究所碩士 台北大學企業管理研究所 EMBA	交通部航政司視察編審 經濟部技術處技正科長 經濟部工業局副局長 經濟部工業局局長 數位發展部數位產業署署長	中華民國全國工業總會秘書長	0	

附錄

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

董事持有股數情形

一、本公司實收資本額為新台幣 612,730,080，已發行股份總數為 61,273,008 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 4,901,840。

二、截至本次股東常會停止過戶日(115 年 4 月 14 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	113.06.14	4,540,977	7.41	
董 事	吳元超	113.06.14	0	0	
董 事	黃士軒	113.06.14	525,901	0.86	
獨立董事	周志誠	113.06.14	0	0	
獨立董事	陳忠仁	113.06.14	0	0	
全體董事合計			5,066,878	8.27	

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相關資訊

- 一、依公司法第 172 條之 1 規定，本公司 115 年股東常會受理股東提案時間為 115 年 4 月 10 日起至 115 年 4 月 20 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。