

普誠科技股份有限公司

一〇九年股東常會議事錄



會議時間：中華民國一〇九年六月十八日星期四上午九時整

會議地點：新北市新店區中興路三段 219-2 號二樓(仲信商務會館)

出席：出席股東及委託代理出席總股數為 108,314,509 股(其中以電子方式行使表決權者為 10,337,263 股)，發行總股數為 180,943,675 股，出席比率為 59.86%

列席人員：董事長兼總經理姜長安、獨立董事蔡宜真、法人董事代表人蕭武興、會計師張亞荃、法務經理湯仁宏

主席：姜董事長 長安



記錄：黃銘倩



一、宣佈開會：出席股東及股東代理人之持有股數，已達法定開會股數，依法宣佈開會。

二、行禮如儀

三、主席致詞：(略)。

四、報告事項：

(一) 本公司一〇八年度營運狀況(詳附件一)。

(二) 審計委員會審查本公司一〇八年度決算表冊查核報告書(詳附件二)。

(三) 本公司一〇八年度員工及董事酬勞分配情形。

五、承認事項：

第一案：董事會提案

案由：承認本公司一〇八年度營業報告書及決算表冊案，提請 承認。

說明：(一) 本公司一〇八年度財務報表及合併財務報表，業經會計師查核完竣，並連同營業報告書經審計委員會審查竣事。

(二) 一〇八年度營業報告書、決算表冊及會計師查核報告書(詳附件一、附件三~四)。

(三) 敬請 承認。

決議：贊成權數 99,510,470 權(其中以電子方式行使表決權數 1,545,224 權)，反對權數 35,770 權(其中以電子方式行使表決權數 35,770 權)，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 8,756,269 權(其中以電子方式行使表決權數 8,756,269 權)，出席股東表決權數 108,302,509 權，贊成比例權數 91.88%，本案經投票表決後照案通過。

第二案：董事會提案

案由：承認本公司一〇八年度虧損撥補案，提請 承認。

說明：(一) 本公司 108 年度稅後淨損為新台幣 36,264,629 元，期初待彌補虧損 214,756,918 元，保留盈餘調整數-確定福利精算利益為 1,091,565 元，期末待彌補虧損為 249,929,982 元。

(二) 因 108 年度為稅後虧損，本次不發放股東股利。

(三) 一〇八年度虧損撥補表(詳附件五)。

(四) 敬請 承認。

決議：贊成權數99,508,882權(其中以電子方式行使表決權數1,543,636權)，反對權數37,353權(其中以電子方式行使表決權數37,353權)，無效權數0權，棄權/未投票權數8,756,274權(其中以電子方式行使表決權數8,756,274權)，出席股東表決權數108,302,509權，贊成比例權數91.88%，本案經投票表決後照案通過。

六、選舉事項：

第一案：董事會提案

案由：選舉第 12 屆董事案，敬請 選舉。

說明：(一)本公司第 11 屆董事任期將於 109 年 6 月 13 日屆滿，依本公司章程及公司法規定應全面改選，依本公司 109 年 2 月 27 日董事會決議本次應改選第 12 屆董事七席，其中包含三席獨立董事，新任董事任期三年，自 109 年 6 月 18 日起至 112 年 6 月 17 日止，原任董事任期自本次股東常會完成時止。

(二)本公司董事選舉，依公司法、證券交易法及本公司章程規定採候選人提名制度，本公司並依規定公告受理候選人提名之期間、應選名額及受理處所。

(三)本公司董事會於 109 年 2 月 27 日依規定審核董事候選人提名名單(詳附件六)。

(四)依公司法第 198 條規定，獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。

(五)敬請 選舉。

選舉結果：

第 12 屆董事及獨立董事當選名單及當選權數如下：

職稱	戶號或身分證 統一編號	戶 名	得票權數
董事	5	姜長安	124, 118, 251 權
董事	4007	鑫芯股份有限公司 代表人：陳聖傑	117, 843, 485 權
董事	4007	鑫芯股份有限公司 代表人：蕭武興	116, 335, 694 權
董事	27065	國立交通大學 代表人：陳衛國	114, 349, 065 權
獨立董事	Q1200*****	馬裕豐	75, 610, 201 權
獨立董事	A2101*****	巫雪敏	74, 274, 177 權
獨立董事	A2221*****	蔡宜真	72, 943, 133 權

七、其他議案：

第一案：董事會提案

案由：解除本公司新任董事競業禁止之限制案，提請 討論。

說明：(一)依公司法第 209 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」。

(二)本公司為借助董事之專才與相關經驗，擬提請股東會許可解除本公司第 12 屆當選董事及其代表人競業禁止之限制，董事及其代表人兼任職務情形如下表。

(三)敬請 討論。

戶名	職務
姜長安	普誠科技(深圳)董事長、普誠創智(成都)董事長、成都啟臣微電子董事長、誠益投資董事長、普芯科技董事長、群通管顧董事長、展連科技董事長、前瞻能源科技董事長、先技股份有限公司董事長、矽譜科技董事長、商丞科技董事、台灣肯懋電腦董事、文創一號董事、群鑫創投監察人
鑫芯股份有限公司 代表人：陳聖傑	鑫芯股份有限公司董事長
鑫芯股份有限公司 代表人：蕭武興	商丞科技股份有限公司儲存事業群總經理
獨立董事巫雪敏	大成長城企核處副總經理
獨立董事蔡宜真	陞泰科技獨立董事
獨立董事馬裕豐	旺旺友聯產險獨立董事

決議：贊成權數98,462,995權(其中以電子方式行使表決權數497,749權)，反對權數1,079,165權(其中以電子方式行使表決權數1,079,165權)，無效權數0權，棄權/未投票權數8,772,349權(其中以電子方式行使表決權數8,760,349權)，出席股東表決權數108,314,509權，贊成比例權數90.90%，本案經投票表決後照案通過。

八、臨時動議：無。

九、散會時間：上午 9 點 30 分。

普誠科技股份有限公司 營業報告書

一、前一年度營業結果

本公司 108 年之營業收入為 775,127 仟元，稅後淨損為 36,265 仟元，稅後每股盈餘為負 0.20 元。本公司 108 年底資產總額為 1,943,805 仟元，負債總額為 124,841 仟元，負債比率為 6%，流動比率為 858%，財務結構健全。

本公司 108 年之合併營業收入為 1,107,617 仟元，稅後淨損為 33,474 仟元，稅後每股盈餘為負 0.20 元。本公司 108 年底合併資產總額為 2,286,440 仟元，負債總額為 370,238 仟元，負債比率為 16%，流動比率為 724%，合併之財務結構健全。

二、本年度營業計劃概要

持續車用面板顯示器/車用照明/電機驅動/高能源效率電源轉換等四大面向之產品開發。並於各面向產業之重點客戶加強合作，以擴大產品之應用市場。

三、未來公司發展策略

普誠科技將繼續深耕車用顯示器的產品，並持續開發車用照明 IC/各類馬達驅動 IC/電源轉換 IC 之產品研發。將上述四大產品線已開發成功之產品，應用推廣於新開拓領域，如車燈、HUD、POS 機、印表機、白色家電和安防等產業。同時持續增進 FAE 技術支援客戶，提供完整解決方案與服務，以強化 IC 銷售能量與客戶關係。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

中美一月中簽署第一階段貿易協議，有助降低全球經濟不確定性，但新冠疫情造成中國大規模停工與延後復工，衝擊整體供應鏈、全球經濟與各國製造業表現；各國防堵疫情的封城措施，更是直接限制了實質經濟活動，若後續疫情在全球蔓延的時間更長，對經濟成長的不利後果將持續。IMF 大幅下調 2020 年全球 GDP 至衰退 3%。

展望 2020 年的台灣經濟，國內具領先優勢之進階半導體製造產能將陸續開出，及台商回台擴產提升出口動能之效益持續增加，加上全球 5G 行動通訊、人工智慧及物聯網等新興應用持續發展，可望提升我國出口動能。不過受到新冠疫情的影響，高度不確定性勢將影響生產、消費及交易等正常經濟活動，進而拖累國內的經濟表現，主計處已下修今年的經濟成長率至 2.37%，低於 2019 年的 3.31%，而 IMF 則預測台灣將衰退 4%。

在營運方面，面對外在環境競爭更加激烈情形下，普誠科技將持續專注新產品研發、市場開發與新客戶拓展，並加強供應商合作，以期持續提升公司競爭力。

感謝各位股東長期對本公司的支持與鼓勵，謝謝大家！

董事長：姜長安



經理人：姜長安



會計主管：林文瑜



普誠科技股份有限公司 審計委員會查核報告書

本審計委員會同意並經董事會決議本公司民國108年度財務報表、營業報告書以及盈餘分派議案，其中本公司民國108年度財務報表嗣經董事會委任國富浩華聯合會計師事務所查核完竣，並出具無保留意見查核報告。

本審計委員會負有監督本公司財務報導流程之責任。

簽證會計師簽證本公司民國108年度財務報表，與本審計委員會溝通下列事項：

1. 簽證會計師所規劃之查核範圍及時間，尚無重大查核發現。
2. 簽證會計師向本審計委員會提供該等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，尚未發現其他有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項。
3. 簽證會計師已就查核報告中所列關鍵查核事項與本審計委員會溝通。

本審計委員會同意並經董事會決議之本公司民國108年度財務報表、營業報告書以及虧損撥補議案，均符合相關法令規定，爰依公司法第219條之規定報告如上。

敬請鑒核

此致

普誠科技股份有限公司民國 109 年股東常會

審計委員會召集人 馬裕豐

審計委員會委員 巫雪敏

審計委員會委員 蔡宜真

中 華 民 國 一 百 零 九 年 二 月 二 十 七 日

會計師查核報告

普誠科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

普誠科技股份有限公司民國108年及107年12月31日之個體資產負債表，暨民國108年及107年1月1日至12月31日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達普誠科技股份有限公司民國108年及107年12月31日之個體財務狀況，暨民國108年及107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，與普誠科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對普誠科技股份有限公司民國108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。

茲對普誠科技股份有限公司民國108年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨備抵跌價及呆滯損失之評估

普誠科技股份有限公司之存貨主要為晶圓及積體電路等，由於市場需求的波動及技術快速變化，均可能影響管理階層對於淨變現價值之估計及存貨呆滯情形之判斷，故列為關鍵查核事項。有關存貨備抵跌價及呆滯損失之評估，請詳個體財務報表附註五及六(六)。

本會計師之主要查核程序如下：

1. 評估管理階層所採用備抵存貨跌價及呆滯損失之提列政策是否合理、適當。
2. 取得管理階層自行編製之存貨跌價明細，透過抽樣以驗證其是否以成本與淨變現價值孰低衡量，並評估所採用淨變現價值基礎之合理性。
3. 取得存貨庫齡明細表，透過樣本選定、相關憑證之測試及藉由參與、觀察年底存貨盤點，評估存貨狀況，以評估備抵存貨呆滯損失之適足性。

其他事項

列入個體財務報表之被投資公司中，有關民國 108 年及 107 年度訊強通訊科技股份有限公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關訊強通訊科技股份有限公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 108 年及 107 年 12 月 31 日對訊強通訊科技股份有限公司採用權益法之投資之金額均為 0 元；民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額亦均為 0 元。

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普誠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普誠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。

普誠科技股份有限公司之治理單位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，惟其目的非對普誠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之會計政策之適當性，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，以及使普誠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普誠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. 對於普誠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，並負責形成普誠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，決定對普誠科技股份有限公司民國108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。

國 富 浩 華 聯 合 會 計 師 事 務 所

會 計 師：

林 春 枝

會 計 師：

林 金 圓



地 址：台北市松山區復興北路369號10樓

電 話：(02)8770-5181

核准簽證文號：金管證審字第1050001113號

中 華 民 國 1 0 9 年 2 月 2 7 日



普羅時辰股份有限公司
個體資產負債表
民國108年12月31日

代 碼	資 產	108.12.31		107.12.31		代 碼	負 債	及 權	益	108.12.31		107.12.31		單 位：新台幣仟元
		金	%	金	%					金	%	金	%	
	流動資產													
1100	現金及約當現金(註四及六)	\$	292,090	15		248,986	12			\$	2,445	-	524	-
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產(註四及六)		50,065	3		48,089	2				44,362	2	82,672	4
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產(註四及六)		198,303	10		277,592	14				3,253	-	14,611	1
1150	應收票據淨額－非關係人(註四及六)		6,938	-		6,876	-				41,528	2	47,053	2
1170	應收帳款淨額－非關係人(註四及六)		66,684	4		86,845	4				1,450	-	-	-
1180	應收帳款淨額－關係人(註四、六及七)		32,275	2		32,762	2				199	-	252	-
1200	其他應收款(註六及七)		4,802	-		6,014	-				93,237	4	145,112	7
1220	本期所得稅資產(註四及六)		1,042	-		2,469	-							
1310	存貨淨額(註四及六)		142,740	7		151,795	8				31,364	2	37,043	2
1410	預付款項		3,331	-		4,714	-				240	-	240	-
1476	其他金融資產－流動(註四、六及八)		2,016	-		2,003	-				31,604	2	37,283	2
	流動資產合計		800,286	41		868,145	42				124,841	6	182,395	9
	非流動資產													
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(註四及六)		6,240	-		8,610	-				1,809,437	93	1,809,437	89
1550	採用權益法之投資(註四及六)		924,709	48		953,392	47							
1600	不動產、廠房及設備(註四、六及八)		198,821	10		207,099	11							
1755	使用權資產(註四及六)		1,436	-		-	-				1,102	-	1,102	-
1840	遞延所得稅資產(註四及六)		10,247	1		4,625	-				39	-	39	-
1900	其他非流動資產		2,066	-		2,071	-				10,140	1	10,140	1
	非流動資產合計		1,143,519	59		1,175,797	58				4,592	-	4,592	-
	資產總計	\$	1,943,805	100	\$	2,043,942	100				15,873	1	15,873	1
	負債及權益總計													
	負債													
	流動負債													
	合約負債(註四及六)													
	應付帳款－非關係人													
	應付帳款－關係人(註七)													
	其他應付款(註六)													
	租賃負債(註四及六)													
	其他流動負債													
	流動負債合計													
	非流動負債													
	淨確定福利負債(註四及六)													
	存入保證金													
	非流動負債合計													
	負債合計													
	權益													
	股本(註六)													
	資本公積(註六)													
	普通股股票溢價													
	認列對子公司所有權權益變動數													
	採用權益法認列關聯企業及合資股權淨值之變動數													
	員工認股權													
	資本公積合計													
	保留盈餘(註六)													
	法定盈餘公積													
	待彌補虧損													
	保留盈餘合計													
	其他權益項目(註四及六)													
	權益合計													
	負債及權益總計													
	資產總計	\$	1,943,805	100	\$	2,043,942	100							

(後附之附註係本個體財務報告之一部分)



董事長：姜長安



經理人：姜長安



會計主管：林文瑜

 普誠興業股份有限公司
 個體綜合損益表
 民國108年及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
 (除每股盈餘金額為元外)

代碼	項 目	108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入淨額(註四、六及七)	\$ 775,127	100	\$ 763,460	100
5110	營業成本(註六及七)	(488,033)	(63)	(495,127)	(65)
5900	營業毛利	287,094	37	268,333	35
5910	未實現銷貨利益(註四及六)	(1,636)	-	(1,294)	-
5920	已實現銷貨利益(註四及六)	1,294	-	817	-
5950	營業毛利淨額	286,752	37	267,856	35
	營業費用(註六)				
6100	推銷費用	(31,205)	(4)	(27,147)	(3)
6200	管理及總務費用	(84,360)	(11)	(85,878)	(11)
6300	研究發展費用	(208,189)	(27)	(233,720)	(31)
	營業費用合計	(323,754)	(42)	(346,745)	(45)
6900	營業損失	(37,002)	(5)	(78,889)	(10)
7000	營業外收入及支出				
7100	利息收入(註六)	7,575	1	4,904	-
7020	其他利益及損失(註六及七)	13,076	2	8,529	1
7050	財務成本(註四)	(64)	-	-	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額(註四及六)	(21,857)	(3)	(26,184)	(3)
	營業外收入及支出合計	(1,270)	-	(12,751)	(2)
7900	稅前淨損	(38,272)	(5)	(91,640)	(12)
7950	所得稅利益(費用)(註四及六)	2,007	-	(1,357)	-
8000	本期淨損	(36,265)	(5)	(92,997)	(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	1,365	-	476	-
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	(2,370)	-	(1,307)	-
8330	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合 損益之份額	10,513	1	25,599	3
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(273)	-	67	-
	不重分類至損益之項目合計	9,235	1	24,835	3
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	(19,441)	(2)	18,015	2
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	3,888	-	(3,850)	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	(15,553)	(2)	14,165	2
	本期其他綜合損益(稅後淨額)	(6,318)	(1)	39,000	5
8500	本期綜合損益總額	\$ (42,583)	(6)	\$ (53,997)	(7)
	每股盈餘(註四及六)				
9750	基本每股盈餘	\$ (0.20)		\$ (0.51)	

(後附之附註係本個體財務報告之一部分)

董事長：姜長安



經理人：姜長安



會計主管：林文瑜





個
民國108年12月31日

單位：新台幣仟元												
代碼	資	本	公	積	保	留	盈	餘	其 他 權 益 項 目			
									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失	備供出售金融資產未實現損失	
A1	普通股股本	\$ 1,809,437	\$ 1,102	\$ 39	\$ 9,960	\$ 4,592	\$ 306,123	\$ (152,238)	\$ (21,028)	\$ -	\$ (27,605)	\$ 1,930,382
A3		-	-	-	-	-	-	34,308	-	(76,931)	27,605	(15,018)
A5	民國107年1月1日重編後餘額	1,809,437	1,102	39	9,960	4,592	306,123	(117,930)	(21,028)	(76,931)	-	1,915,364
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	-	180	-	-	-	-	-	-	180
D1	民國107年1月1日至12月31日淨損	-	-	-	-	-	-	(92,997)	-	-	-	(92,997)
D3	民國107年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	543	14,165	(1,307)	-	13,401
D5	民國107年1月1日至12月31日綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	(92,454)	14,165	(1,307)	-	(79,596)
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	-	-	(4,373)	-	29,972	-	25,599
Z1	民國107年12月31日餘額	1,809,437	1,102	39	10,140	4,592	306,123	(214,757)	(6,863)	(48,266)	-	1,861,547
D1	民國108年1月1日至12月31日淨損	-	-	-	-	-	-	(36,265)	-	-	-	(36,265)
D3	民國108年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	1,092	(15,553)	(2,370)	-	(16,831)
D5	民國108年1月1日至12月31日綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	(35,173)	(15,553)	(2,370)	-	(53,096)
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	10,513	-	10,513
Z1	民國108年12月31日餘額	\$ 1,809,437	\$ 1,102	\$ 39	\$ 10,140	\$ 4,592	\$ 306,123	\$ (249,930)	\$ (22,416)	\$ (40,123)	\$ -	\$ 1,818,964

(後附之附註係本個體財務報告之一部分)



董事長：姜長安



經理人：姜長安



會計主管：林文瑜

 普誠科技股份有限公司
 個體現金流量表
 民國108年及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼		108年度	107年度
AAAA	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨損	\$ (38,272)	\$ (91,640)
A20000	調整項目		
A20100	折舊費用	31,241	29,109
A20300	預期信用減損利益數	(653)	(2,209)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之淨(利益)損失	(17,596)	11,734
A20900	利息費用	64	-
A21200	利息收入	(7,575)	(4,904)
A21300	股利收入	(1,098)	(1,462)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失(利益)之份額	21,857	26,184
A23100	處分投資損失淨額	-	39
A23900	未實現銷貨利益	1,636	1,294
A24000	已實現銷貨利益	(1,294)	(817)
A31000	與營業活動相關之資產之淨變動		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產減少	15,620	59,749
A31130	應收票據淨額－非關係人(增加)減少	(62)	4,803
A31150	應收帳款淨額－非關係人減少	20,814	33,345
A31160	應收帳款淨額－關係人減少(增加)	487	(24,033)
A31180	其他應收款減少	938	237
A31200	存貨淨額減少	9,055	10,286
A31230	預付款項減少(增加)	1,383	(140)
A31250	其他金融資產(增加)減少	(13)	86
A32000	與營業活動相關之負債之淨變動		
A32125	合約負債增加	1,921	524
A32150	應付帳款－非關係人(減少)增加	(38,310)	6,883
A32160	應付帳款－關係人(減少)增加	(11,358)	10,063
A32180	其他應付款減少	(5,525)	(2,792)
A32230	其他流動負債減少	(53)	(371)
A32240	淨確定福利負債減少	(4,314)	(1,355)
A33000	營運產生之現金流(出)入	(21,107)	64,613
A33100	收取之利息	7,849	3,199
A33300	支付之利息	(64)	-
A33500	支付之所得稅	1,427	(2,060)
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	(11,895)	65,752

(接 下 頁)

(承 前 頁)

代碼		108年度	107年度
BBBB	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(277,592)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	79,289	-
B01800	取得採用權益法之投資	(2,444)	-
B01900	處分採用權益法之投資	-	587
B02700	取得不動產、廠房及設備	(20,092)	(21,543)
B06800	其他非流動資產減少	5	-
B07600	收取之股利	1,098	1,462
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	57,856	(297,086)
CCCC	籌資活動之現金流量		
C03000	存入保證金增加	-	240
C04020	租賃本金償還	(2,857)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(2,857)	240
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	43,104	(231,094)
E00100	期初現金及約當現金餘額	248,986	480,080
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 292,090	\$ 248,986

(後附之附註係本個體財務報告之一部分)

董事長：姜長安



經理人：姜長安



會計主管：林文瑜



會計師查核報告

普誠科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

普誠科技股份有限公司及子公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則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，足以允當表達普誠科技股份有限公司及子公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 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，與普誠科技股份有限公司及子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對普誠科技股份有限公司及子公司民國 108 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。

茲對普誠科技股份有限公司及子公司民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨備抵跌價及呆滯損失之評估

普誠科技股份有限公司及子公司之存貨主要為晶圓及積體電路等，由於市場需求的波動及技術快速變化，均可能影響管理階層對於淨變現價值之估計及存貨呆滯情形之判斷，故列為關鍵查核事項。有關存貨備抵跌價及呆滯損失之評估，請詳合併財務報表附註五及六(六)。

本會計師之主要查核程序如下：

1. 評估管理階層所採用備抵存貨跌價及呆滯損失之提列政策是否合理、適當。
2. 取得管理階層自行編製之存貨跌價明細，透過抽樣以驗證其是否以成本與淨變現價值孰低衡量，並評估所採用淨變現價值基礎之合理性。

3. 取得存貨庫齡明細表，透過樣本選定、相關憑證之測試及藉由參與、觀察年底存貨盤點，評估存貨狀況，以評估備抵存貨呆滯損失之適足性。

其他事項

列入合併財務報表之被投資公司中，有關民國 108 年及 107 年度訊強通訊科技股份有限公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關訊強通訊科技股份有限公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 108 年及 107 年 12 月 31 日對訊強通訊科技股份有限公司採用權益法之投資之金額均為 0 元；民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額亦均為 0 元。

普誠科技股份有限公司業已編製民國 108 年及 107 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普誠科技股份有限公司及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普誠科技股份有限公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

普誠科技股份有限公司及子公司之治理單位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，惟其目的非對普誠科技股份有限公司及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之會計政策之適當性，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，以及使普誠科技股份有限公司及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普誠科技股份有限公司及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，決定對普誠科技股份有限公司及子公司民國 108 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。

國富浩華聯合會計師事務所

會計師：林春枝

會計師：林金園



地址：台北市松山區復興北路 369 號 10 樓

電話：(02)8770-5181

核准簽證文號：金管證審字第 1050001113 號

中華民國 109 年 2 月 27 日



普誠利股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國108年及107年12月31日

代碼	資產	108.12.31	107.12.31	負債及權益	108.12.31	107.12.31	單位：新台幣仟元
		金額	金額		金額	金額	
		%	%		%	%	
1100	流動資產			流動負債			
1110	現金及約當現金(註四及六)	\$ 373,996	\$ 411,137	合約負債(註四及六)	\$ 2,948	\$ 1,137	-
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產(註四及六)	383,801	321,835	應付帳款—非關係人	78,298	109,788	5
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產(註四及六)	198,303	297,366	其他應付款(註六及七)	60,136	96,823	4
1150	應收票據淨額—非關係人(註四及六)	12,548	21,117	租賃負債(註四及六)	1,450	-	-
1170	應收帳款淨額—非關係人(註四及六)	180,250	187,976	其他流動負債	320	363	-
1200	其他應收款(註六及七)	4,854	8,224	一年內到期長期負債(註六及八)	59,860	30,665	1
1220	本期所得稅資產(註四及六)	346	2,099	流動負債合計	203,012	238,776	10
1310	存貨淨額(註四及六)	280,886	297,518				
1410	預付款項	32,268	37,078	非流動負債			
1476	其他金融資產—流動(註四、六及八)	2,016	2,003	長期借款(註六及八)	134,685	199,323	8
	流動資產合計	1,469,268	1,586,353	淨確定福利負債(註四及六)	31,364	37,042	2
				存入保證金	1,177	404	-
	非流動資產			非流動負債合計	167,226	236,769	10
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(註四及六)	27,536	19,393	負債合計	370,238	475,545	20
1550	採用權益法之投資(註四、六及七)	13,834	18,809				
1600	不動產、廠房及設備(註四、六及八)	463,209	487,800	歸屬於母公司業主之權益			
1755	使用權資產(註四及六)	15,987	-	股本(註六)	1,809,437	1,809,437	74
1760	投資性不動產(註四及六)	275,412	286,977	資本公積(註六)			
1780	無形資產(註四及六)	4,329	4,634	普通股股票溢價	1,102	1,102	-
1840	遞延所得稅資產(註四及六)	11,699	6,245	認列對子公司所有權權益變動數	39	39	-
1900	其他非流動資產(註六)	5,166	23,729	採用權益法認列關聯企業及合資股權淨值之變動數	10,140	10,140	-
	非流動資產合計	817,172	847,587	員工認股權	4,592	4,592	-
				資本公積合計	15,873	15,873	-
				保留盈餘(註六)			
				法定盈餘公積	306,123	306,123	13
				待彌補虧損	(249,930)	(214,757)	(9)
				保留盈餘合計	56,193	91,366	4
				其他權益項目(註四及六)	(62,539)	(55,129)	(2)
				母公司業主權益合計	1,818,964	1,861,547	76
				非控制權益(註六)	97,238	96,848	4
				權益合計	1,916,202	1,958,395	80
				負債及權益合計	2,286,440	2,433,940	100
	總資產	\$ 2,286,440	\$ 2,433,940	總負債及權益			
	計	100	100	計	100	100	

(後附之附註係本合併財務報告之一部分)



董事長：姜長安

經理人：姜長安

會計主管：林文瑜



普誠科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國108年及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘金額為元外)

代碼	項 目	108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入淨額(註四、六及七)	\$ 1,107,617	100	\$ 912,196	100
5110	營業成本(註六及七)	(702,641)	(63)	(571,193)	(63)
5900	營業毛利	404,976	37	341,003	37
	營業費用(註六及七)				
6100	推銷費用	(54,113)	(5)	(41,786)	(4)
6200	管理及總務費用	(138,815)	(13)	(126,084)	(14)
6300	研究發展費用	(279,426)	(25)	(262,895)	(29)
	營業費用合計	(472,354)	(43)	(430,765)	(47)
6900	營業損失	(67,378)	(6)	(89,762)	(10)
7000	營業外收入及支出				
7100	利息收入(註六)	8,443	1	7,693	1
7020	其他利益及損失(註六及七)	42,224	4	2,625	-
7050	財務成本(註四及六)	(9,469)	(1)	(5,267)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(註四及六)	(9,556)	(1)	(5,426)	(1)
	營業外收入及支出合計	31,642	3	(375)	-
7900	稅前淨損	(35,736)	(3)	(90,137)	(10)
7950	所得稅利益(費用)(註四及六)	2,262	-	(1,146)	-
8000	本期淨損	(33,474)	(3)	(91,283)	(10)
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	1,365	-	476	-
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	8,143	1	24,292	2
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(273)	-	67	-
	不重分類至損益之項目合計	9,235	1	24,835	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	(21,842)	(2)	18,015	2
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	3,888	-	(3,850)	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	(17,954)	(2)	14,165	2
	本期其他綜合損益(稅後淨額)	(8,719)	(1)	39,000	4
8500	本期綜合損益總額	\$ (42,193)	(4)	\$ (52,283)	(6)
	淨(損)利歸屬於：				
8610	母公司業主淨損	\$ (36,265)	(3)	\$ (92,997)	(10)
8620	非控制權益淨利	2,791	-	1,714	-
		\$ (33,474)	(3)	\$ (91,283)	(10)
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主綜合損益	\$ (42,583)	(4)	\$ (53,997)	(6)
8720	非控制權益綜合損益	390	-	1,714	-
		\$ (42,193)	(4)	\$ (52,283)	(6)
	每股盈餘(註四及六)				
9750	基本每股盈餘	\$ (0.20)		\$ (0.51)	

(後附之附註係本合併財務報告之一部分)

董事長：姜長安



經理人：姜長安



會計主管：林文瑜





代碼

Z1 民國108年12月31日餘額

翁文瀾

普誠科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國108年及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼		108年度	107年度
AAAA	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨損	\$ (35,736)	\$ (90,137)
A20000	調整項目		
A20100	折舊費用	57,405	43,512
A20200	攤銷費用	164	22
A20300	預期信用減損利益數	(235)	(2,088)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之淨(利益)損失	(33,530)	10,313
A20900	利息費用	9,469	5,267
A21200	利息收入	(8,443)	(7,693)
A21300	股利收入	(1,992)	(2,165)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	9,556	5,426
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失淨額	40	68
A23100	處分投資損失淨額	-	39
A31000	與營業活動相關之資產之淨變動		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產增加	(30,432)	(89,924)
A31130	應收票據淨額－非關係人減少	8,569	10,957
A31150	應收帳款淨額－非關係人減少	7,961	22,329
A31160	應收帳款淨額－關係人減少	-	588
A31180	其他應收款減少	2,758	3,343
A31200	存貨淨額減少	16,632	27,970
A31230	預付款項減少	4,483	23,111
A31250	其他金融資產(增加)減少	(13)	62,199
A32000	與營業活動相關之負債之淨變動		
A32125	合約負債增加	1,811	846
A32150	應付帳款－非關係人(減少)增加	(31,490)	10,698
A32160	應付帳款－關係人減少	-	(643)
A32180	其他應付款(減少)增加	(18,913)	7,214
A32230	其他流動負債減少	(43)	(723)
A32240	淨確定福利負債減少	(4,313)	(1,356)
A33000	營運產生之現金流(出)入	(46,292)	39,173
A33100	收取之利息	9,055	6,159
A33300	支付之利息	(9,643)	(1,439)
A33500	支付之所得稅	2,148	(1,392)
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	(44,732)	42,501

(接 下 頁)

(承 前 頁)

代碼		108年度	107年度
BBBB	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	-	38,731
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(297,367)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	99,063	-
B01800	取得採用權益法之投資	(4,581)	-
B01900	處分採用權益法之投資	-	587
B02200	對子公司之收購(扣除所取得之現金)	-	(42,080)
B02300	處分子公司	-	2,093
B02700	取得不動產、廠房及設備	(35,906)	(89,407)
B02800	處分不動產、廠房及設備	2	-
B04500	取得無形資產	(26)	-
B05400	取得投資性不動產	(11,196)	-
B06700	其他非流動資產增加	-	(3,948)
B06800	其他非流動資產減少	2,187	-
B07600	收取之股利	1,992	9,272
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	51,535	(382,119)
CCCC	籌資活動之現金流量		
C01700	償還長期借款	(35,443)	(7,692)
C03000	存入保證金增加	773	385
C04020	租賃本金償還	(2,857)	-
C05800	非控制權益變動	(2,401)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(39,928)	(7,307)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(4,016)	4,278
EEEE	本期現金及約當現金減少數	(37,141)	(342,647)
E00100	期初現金及約當現金餘額	411,137	753,784
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 373,996	\$ 411,137

(後附之附註係本合併財務報告之一部分)

董事長：姜長安



經理人：姜長安



會計主管：林文瑜



普誠科技股份有限公司
一〇八年度虧損撥補表

民國一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

	金額	
	小計	合計
期初待彌補虧損	(214,756,918)	
民國 108 年度保留盈餘調整數-確定福利精算損益	1,091,565	
108 年度稅後淨損	(36,264,629)	
虧損撥補		(249,929,982)
期末待彌補虧損		(249,929,982)

董事長：姜長安



經理人：姜長安



會計主管：林文瑜



普誠科技股份有限公司
一〇九年股東常會 董事候選人提名合格名單

候選人類別	候選人姓名	持有股數	現 職	學 歷	經 歷
董事	姜長安	11,557,256 股	1.普誠科技董事長兼總經理 2.普誠科技(深圳)董事長 3.普誠創智(成都)董事長 4.成都啟臣微電子董事長 5.誠益投資董事長 6.普芯科技董事長 7.群通管顧董事長 8.展連科技董事長 9.前瞻能源科技董事長 10.先技(股)公司董事長 11.矽譜科技董事長 12.商丞科技董事 13.台灣肯懋電腦董事 14.文創一號董事 15.群鑫創投監察人	國立交通大學電子物理系	聯電行銷部經理
董事	鑫芯(股)公司 代表人陳聖傑	6,895,197 股	鑫芯(股)公司 董事長	淡江大學土木系	鑫芯(股)公司 董事長
董事	鑫芯(股)公司 代表人蕭武興	6,895,197 股	商丞科技(股)公司儲存事業群總經理	中原大學資訊系	聯大資訊(股)公司 副總經理
董事	國立交通大學 代表人陳衛國	1,225 股	國立交通大學電子物理系 教授	美國紐約州立大學 水牛城分校電工所博士	國立交通大學電子物理系系主任
獨立董事	馬裕豐	0	聖約翰科技大學企業管理系 助理教授 旺旺友聯產險獨立董事	台北大學 企業管理所博士	中央銀行經濟研究處專員
獨立董事	巫雪敏	0	大成長城(股)公司企核處 副總經理	美國芝加哥大學 商學研究所碩士	東元電機(股)公司 總稽核
獨立董事	蔡宜真	0	陞泰科技(股)公司獨立董事	美國俄亥俄州立大學 商學研究所碩士	賽亞基因(股)公司 財務長及發言人

說明 1：以上名單經本公司 109/02/27 董事會審核通過。

說明 2：三位獨立董事候選人皆已連續擔任三屆獨立董事，繼續提名之理由為因考量其具有財務專業並熟稔相關法令及公司治理專才經驗，對本公司有顯著助益，故本次仍將三位列為獨立董事候選人，使其於行使獨立董事職責時，仍可發揮其專長且對董事會之監督提供專業意見。