

股票代號：4906

Gemtek

正文科技股份有限公司

GemTek Technology Co., Ltd.

一一〇年股東常會

議事手冊

時間：中華民國一一〇年六月十八日

地點：新竹縣湖口鄉新竹工業區大智路一巷 79 號

(中華公園活動中心會議室)

目 錄

壹、開會程序.....	1
貳、開會議程.....	2
一、報告事項.....	3
二、承認事項.....	4
三、討論事項.....	5
四、臨時動議.....	5
五、散會.....	5
參、附件	
一、一〇九年度營業報告書.....	6
二、一〇九年度審計委員會查核報告.....	8
三、會計師查核報告書及一〇九年度財務報表.....	9
四、盈餘分配表.....	31
五、轉換公司債轉換情形報告.....	32
六、股東提案處理說明.....	33
肆、附錄	
一、公司章程.....	34
二、股東會議事規則.....	37
三、全體董事持股情形.....	38

正文科技股份有限公司

一一〇年股東常會開會程序

- 一、宣佈開會
- 二、主席就位
- 三、主席致詞
- 四、報告事項
- 五、承認事項
- 六、討論事項
- 七、臨時動議
- 八、散會

正文科技股份有限公司

一一〇年股東常會議程

時間：一一〇年六月十八日（星期五）上午九時整。

地點：新竹縣湖口鄉新竹工業區大智路一巷 79 號(中華公園活動中心會議室)

壹、宣佈開會

貳、主席致詞

參、報告事項

一、民國一〇九年度營業報告。

二、民國一〇九年度審計委員會查核報告。

三、民國一〇九年度員工及董事酬勞分派情形報告。

四、轉換公司債轉換情形報告。

肆、承認事項：

一、承認民國一〇九年度營業報告書及財務報表案。

二、承認民國一〇九年度盈餘分派案。

伍、討論事項

一、本公司一〇九年度辦理資本公積發放現金案。

陸、臨時動議

柒、散會

壹、報告事項

第一案

案由：民國一〇九年度營業報告，報請 公鑒。

說明：本公司民國一〇九年度營業報告書，請參閱本手冊第 6-7 頁（附件一）。

第二案

案由：民國一〇九年度審計委員會查核報告，報請 公鑒。

說明：審計委員會查核民國一〇九年度決算表冊報告，請參閱本手冊第 8 頁（附件二）。

第三案

案由：民國一〇九年度員工及董事酬勞分派情形報告，報請 公鑒。

說明：一、依公司章程第二十條規定，本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益數額後，應提撥員工酬勞 13.5%及董事酬勞 1.8%。
二、本公司民國一〇九年度員工及董事酬勞，業經薪資報酬委員會審議通過，提列員工酬勞新台幣 232,646,248 元及董事酬勞新台幣 31,019,499 元，均以現金發放。
三、上述分派之董事酬勞及員工酬勞金額與民國一〇九年度估計之金額並無差異。

第四案

案由：轉換公司債轉換情形報告，報請 公鑒。

說明：轉換公司債轉換情形，請參閱本手冊第 32 頁（附件五）。

貳、承認事項

第一案

【董事會提】

案由：本公司民國一〇九年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：一、本公司民國一〇九年度營業報告書及財務報表，業經董事會決議通過，財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所查核竣事，並同營業報告書送交審計委員會查核，出具書面審查報告書在案。

二、各項表冊請參閱本手冊第 6-30 頁（附件一~三）。

三、謹提請 承認。

決議：

第二案

【董事會提】

案由：本公司民國一〇九年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：一、本公司民國一〇九年度盈餘分配表，業經董事會討論決議通過。

二、現金股利擬提撥新台幣 357,666,541 元，每股擬分配約 1 元，俟股東常會決議通過後，授權董事會另訂除息基準日及發放日期，屆時將另行公告。本次現金股利配發至元為止，元以下捨去，配發未滿一元之畸零款合計數，轉入職工福利委員會。

三、如嗣後若因買回公司股份、將庫藏股轉讓、轉換及註銷或轉換公司債、限制員工權利新股及員工認股權證依發行及轉換辦法轉換時，致股東配息率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事會全權處理。

四、盈餘分配表，請參閱本手冊第 31 頁（附件四）。

五、謹提請 承認。

決議：

參、討論事項

第一案

【董事會提】

案由：本公司一〇九年度辦理資本公積發放現金案，提請 討論。

說明：一、本公司擬將超過面額發行股票所得溢價之資本公積提撥 357,666,541 元按股東持有股份之比例發給現金，每股擬配發 1 元。
二、依公司法第 165 條應訂定之分派基準日及實際發放日於股東會通過後，授權董事會依照相關規定辦理。
三、本次現金分配計算至元為止(元以下捨去)，未滿一元之畸零數額，轉入職工福利委員會。
四、如嗣後若因買回公司股份、將庫藏股轉讓、轉換及註銷或轉換公司債、限制員工權利新股及員工認股權證依發行及轉換辦法轉換時，致股東配息率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事會全權處理。
五、謹提請 討論。

決議：

肆、臨時動議。

伍、散會。

正文科技股份有限公司 一〇九年度營業報告書

一、前言

2020年是充滿挑戰的一年，外在，我們面臨疫情的威脅，各國紛紛實施封城或遠距上班政策，雖然說是挑戰，這一年中也充滿許多機會，網路通訊產品的銷售在遠距的風潮下蒸蒸日上，面對大環境的不確定性，正文在種種趨勢的改變下仍站穩腳步，以靈活的銷售策略切入新客戶以及新市場。

回顧2020年，正文持續在海內外擴增產能，以因應日漸增加的客戶需求，並拓展新市場以及新客戶，也推出新型產品。5G與Wi-Fi新技術不斷推陳出新，正文以過去穩紮穩打累積的研發能量，致力成為網通產業潮流的領先者，並秉持周延靈活的態度，為客戶提供完善的服務，更拿下客戶給予最佳合作夥伴的殊榮。

展望新的年度，雖然我們依然面臨來自大環境的各種挑戰，但依然會保持敏捷的管理策略，以及全球化之布局，把危機化為轉機，期待在新的年度，能夠一展鴻圖，犄向營運高峰。

二、一〇九年度營業報告書

(一)營業結果

一〇九年度全年合併營業收入總額新台幣 19,929,372 千元，合併營業成本與營業費用新台幣 19,461,459 千元，合併營業外收入計新台幣 1,136,102 千元，合併營業外支出為新台幣 30,843 千元，稅前純益新台幣 1,573,172 千元，所得稅費用新台幣 165,598 千元，因此本年度稅後合併淨利為新台幣 1,407,574 千元，每股盈餘(稅後)為 3.86 元。

(二)財務狀況及獲利能力

本公司對於財務運作一向本著穩健原則，並適時規劃長短期資金運用，一〇九年度流動比率為 140.14%，負債比率為 49.70%，顯現公司財務結構健全。

(三)研發狀況

一〇九年度研發成果

1. 高階無源光接入網超寬頻網路及語音服務整合系統
GPON/XGSPON/10GEPON/DPoE/NGPON2 產品研製
2. G.fast 高速數位超寬頻網路技術 產品研製
3. 全室內涵蓋 WiFi 路由器 產品研製 (Whole home WiFi with Mesh development)
4. 進階 WiFi 6 系列產品研製 (Advanced WiFi 6 AP, Repeater, and Mesh development)
5. 高性能及經濟有效的 LTE 路由器 產品研製 (Cost-effective and Advanced LTE client device development, including Cat 20, Cat 12, Cat6, Cat4, UER)

6. 蜂巢式物聯網終端產品研製(3GPP CIOT client device and LGA module development , includng Cat 4, Cat 1, Cat-M1, NB-IOT)
7. 第五代通訊 CPE 產品研製 (5G NR CPE development)
8. CBRS 及較高功率的 LTE 小型基站研製(1W CBRS LTE Small Cell System development)
9. 毫米波智慧天線系統平臺設計研製(mmwave smart antenna phase array system platform development)
10. 第五代通訊毫米波延伸器規劃設計(5G mmwave repeater system platform development)

三、一一〇年度營運方針

(一)行銷策略

1. 穩固既有客戶的合作關係並積極拓展新客戶。
2. 因應市場趨勢以及新技術規範，推出新產品。
3. 充分掌握市場需求，加強市場資訊蒐集。
4. 掌握市場需求，積極開拓新興市場。
5. 與新客戶洽談，掌握市場機會。

(二)生產政策

1. 嚴格控管生產製程，提升產能利用率。
2. 嚴選符合成本效應的供應商並將資源加以整合，追求獲利穩定。
3. 追蹤關鍵零組件交期及品質，即時掌握供需及價格變化。
4. 視產業狀況調整資本支出。
5. 導入自動化生產與優化生產系統，提升生產效能。

(三)產業發展方向

正文科技長期致力於無線通訊技術的耕耘，業務發展聚焦在幾個核心：

1. 無線通訊相關業務，包括電信基礎建設寬頻上網相關設備(5G、LTE Small cell、CPE)、電信網通產品(Wi-Fi AP、Router/路由器)及企業高端無線AP/路由器、以及Wi-Fi模組等等。
2. 固定寬頻接取設備相關業務，包括電信整合產品(VoIP、VDSL、G.fast、GPON、Setup Box等)，以及光纖連網產品。
3. 通訊模組相關業務。
4. 雲端軟體整合服務、物聯網產品。

四、結語

本公司全體經營團隊非常感謝各位股東之支持，期望新的一年能繼續給予鼓勵與指導。

董事長：陳鴻文



經理人：陳鴻文



主辦會計：林志鴻



正文科技股份有限公司
審計委員會查核報告書

董事會造具本公司一〇九年度營業報告書及財務報表等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書及財務報表經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核 。

此 致

本公司一一〇年股東常會

正文科技股份有限公司

審計委員會召集人：王 祝 三 

中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 二 十 五 日

會計師查核報告

正文科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

正文科技股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，足以允當表達正文科技股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 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，與正文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，對正文科技股份有限公司民國 109 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。

茲對正文科技股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

主要客戶營業收入認列之發生

正文科技股份有限公司民國 109 年度營業收入金額 16,484,007 仟元，其中來自某一主要客戶銷貨收入 4,278,268 仟元，佔營業收入金額比例達 26%；由於來自該客戶銷貨收入金額係屬重大且較 108 年度顯著增加，故將對該客戶營業收入發生列為關鍵查核事項，有關收入認列之會計政策及資訊，請參閱附註四及二一。

本會計師執行主要之查核程序包括：

1. 瞭解並測試與銷貨收入認列之發生相關主要內部控制之設計及執行有效性。
2. 自該客戶之交易明細中選樣抽核，檢視其相關出貨憑證、原始訂單及期後收款情形，以驗證銷貨收入之真實性。
3. 檢視期後事項，確認該客戶是否發生重大銷貨退回或折讓情形。

其他事項

民國 109 年度採權益法之被投資公司中，有關 Gemtek Vietnam Co., Ltd. 依照不同之財務報導架構編製之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。Gemtek Vietnam Co., Ltd. 財務報表轉換為依證券發行人財務報告編製準則編製所作之調整，本會計師業已執行必要之查核程序。因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關上述公司採用權益法之投資及其認列之綜合損益，係依據其他會計師之查核報告認列。民國 109 年 12 月 31 日，對上述被投資公司採用權益法之投資餘額為新台幣 514,927 仟元，占個體資產總額 3%。民國 109 年度對上述被投資公司所認列之綜合損益為新台幣 53,960 仟元，占個體綜合損益總額 5%。

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正文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正文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。

正文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，惟其目的非對正文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，以及使正文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正文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. 對於正文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，並負責形成正文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，決定對正文科技股份有限公司民國 109 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 楊 清 鎮



楊清鎮

會計師 楊 靜 婷



楊靜婷

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 2 5 日

民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日		108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)	\$ 855,028	5	\$ 1,158,589	8
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七)	120,971	1	110,990	1
1150	應收票據(附註四、十及二一)	-	-	43,346	-
1160	應收票據—關係人淨額(附註四、二一及三十)	11,250	-	-	-
1170	應收帳款淨額(附註四、十及二一)	5,468,334	32	3,333,540	24
1180	應收帳款—關係人(附註四、二一及三十)	1,327,557	8	68,754	1
1200	其他應收款	66,284	-	20,567	-
1210	其他應收款—關係人(附註四及三十)	9,516	-	20,779	-
1220	本期所得稅資產(附註四及二三)	1,236	-	5,165	-
130X	存貨(附註四及十一)	787,994	4	655,721	5
1470	其他流動資產(附註四及十五)	121,574	1	99,423	1
11XX	流動資產總計	<u>8,769,744</u>	<u>51</u>	<u>5,516,874</u>	<u>40</u>
	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—非流動(附註四及八)	206,283	1	326,649	2
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註四、九及三一)	40,000	-	20,000	-
1550	採用權益法之投資(附註四及十二)	6,823,820	39	6,672,832	48
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十三及三十)	1,321,057	8	1,131,078	8
1755	使用權資產(附註四及十四)	7,705	-	1,838	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二三)	37,713	-	62,638	1
1990	其他非流動資產(附註四、十五及十九)	127,235	1	113,436	1
15XX	非流動資產總計	<u>8,563,813</u>	<u>49</u>	<u>8,328,471</u>	<u>60</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 17,333,557</u>	<u>100</u>	<u>\$ 13,845,345</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十六)	\$ 1,082,240	6	\$ 299,800	2
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註四及七)	7,278	-	6,063	-
2130	合約負債(附註四及二一)	191,941	1	230,022	2
2150	應付票據	-	-	21,345	-
2170	應付帳款	1,714,603	10	352,776	3
2180	應付帳款—關係人(附註三十)	2,975,357	17	2,827,444	20
2219	其他應付款(附註十八及三十)	474,098	3	286,661	2
2230	本期所得稅負債(附註四及二三)	51,830	-	-	-
2280	租賃負債—流動(附註四及十四)	2,746	-	1,851	-
2321	一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債(附註十七)	1,179,157	7	-	-
2399	其他流動負債(附註十八)	56,499	1	31,291	-
21XX	流動負債總計	<u>7,735,749</u>	<u>45</u>	<u>4,057,253</u>	<u>29</u>
	非流動負債				
2530	應付公司債(附註十七)	-	-	1,162,082	8
2580	租賃負債—非流動(附註四及十四)	4,161	-	-	-
2570	遞延所得稅負債(附註四及二三)	208,820	1	208,462	2
2670	其他非流動負債(附註十八)	824	-	29	-
25XX	非流動負債總計	<u>213,805</u>	<u>1</u>	<u>1,370,573</u>	<u>10</u>
2XXX	負債總計	<u>7,949,554</u>	<u>46</u>	<u>5,427,826</u>	<u>39</u>
	權益(附註四、十七及二十)				
	股本				
3110	普通股股本	3,575,905	21	3,568,835	26
3200	資本公積	4,606,007	26	4,761,281	34
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	750,939	4	730,820	5
3320	特別盈餘公積	559,574	3	375,960	3
3350	未分配盈餘	1,273,304	8	203,733	2
3300	保留盈餘總計	2,583,817	15	1,310,513	10
3490	其他權益	(1,381,726)	(8)	(1,223,110)	(9)
3XXX	權益總計	<u>9,384,003</u>	<u>54</u>	<u>8,417,519</u>	<u>61</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 17,333,557</u>	<u>100</u>	<u>\$ 13,845,345</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳鴻文



經理人：陳鴻文



會計主管：林志鴻



正文科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 109 年及 108 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		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二一及三十）	\$ 16,484,007	100	\$ 14,530,958	100
5000	營業成本（附註十一、十九、二二及三十）	(14,915,008)	(91)	(13,350,544)	(92)
5900	營業毛利	<u>1,568,999</u>	<u>9</u>	<u>1,180,414</u>	<u>8</u>
	營業費用（附註十九、二二及三十）				
6100	推銷費用	(305,037)	(2)	(266,435)	(2)
6200	管理費用	(267,323)	(1)	(256,387)	(2)
6300	研究發展費用	(765,731)	(5)	(724,072)	(5)
6000	營業費用合計	(1,338,091)	(8)	(1,246,894)	(9)
6900	營業淨利（損）	<u>230,908</u>	<u>1</u>	(66,480)	(1)
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二二）	5,720	-	7,977	-
7010	其他收入（附註二二及三十）	77,870	1	24,110	-
7020	其他利益及損失（附註二二及三十）	840,986	5	85,336	1
7050	財務成本	(30,356)	-	(53,361)	-
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益份額（附註四及十二）	<u>334,512</u>	<u>2</u>	<u>204,489</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>1,228,732</u>	<u>8</u>	<u>268,551</u>	<u>2</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 1,459,640	9	\$ 202,071	1
7950	所得稅費用(附註四及二三)	(89,485)	(1)	(878)	-
8200	本期淨利	<u>1,370,155</u>	<u>8</u>	<u>201,193</u>	<u>1</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(附註十 九)	(1,928)	-	(3,818)	-
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	(143,312)	(1)	(10,967)	-
8330	採用權益法之子公 司及關聯企業其 他綜合損益份額	(16,531)	-	(315,587)	(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	(21,747)	-	(142,959)	(1)
8370	採用權益法之子公 司及關聯企業其 他綜合損益份額	(32)	-	(838)	-
8300	本期其他綜合損益 淨額	(183,550)	(1)	(474,169)	(3)
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 1,186,605</u>	<u>7</u>	<u>(\$ 272,976)</u>	<u>(2)</u>
	每股盈餘(附註二四)				
9750	基 本	<u>\$ 3.86</u>		<u>\$ 0.57</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 3.36</u>		<u>\$ 0.53</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳鴻文



經理人：陳鴻文



會計主管：林志鴻



民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	股本 (附註七及附註八) 股數 (仟股)	預收股本 金額	資本公積 (附註四、 十七及二十)	保留盈餘 特別盈餘公積	未分配盈餘	其他權益 (附註四及二十一)		員工未賺得酬勞	合計	庫藏股票	權益總額
						國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現損益				
A1	351,162	\$ 53,920	\$ 4,669,276	\$ 730,820	\$ 180,682	\$ 351,769	\$ 386,694	\$ -	\$ 739,463	\$ -	\$ 8,603,133
B3	-	-	-	-	(180,682)	-	-	-	-	-	-
C5	-	-	45,527	-	-	-	-	-	-	-	45,527
C7	-	-	(6,513)	-	(6,422)	833	-	-	833	-	(12,102)
D1	-	-	-	-	201,193	-	-	-	-	-	201,193
D3	-	-	-	-	(4,088)	(143,797)	(326,284)	-	(470,081)	-	(474,169)
D5	-	-	-	-	197,105	(143,797)	(326,284)	-	(470,081)	-	(272,976)
I1	5,722	(53,920)	2,475	-	-	-	-	-	-	-	5,770
M7	-	-	50,516	-	-	(2,349)	-	-	(2,349)	-	48,167
Q1	-	-	-	-	13,050	-	(13,050)	-	(13,050)	-	-
Z1	356,884	3,568,835	4,761,281	730,820	203,733	497,082	726,028	-	1,223,110	-	8,417,519
B1	-	-	-	20,119	(20,119)	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	183,614	(183,614)	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	20,119	(203,733)	-	-	-	-	-	-
C15	-	-	(177,911)	-	-	-	-	-	-	-	(177,911)
D1	-	-	-	-	1,370,155	-	-	-	-	-	1,370,155
D3	-	-	-	-	(1,855)	(21,772)	(159,916)	-	(181,695)	-	(183,550)
D5	-	-	-	-	1,368,300	(21,772)	(159,916)	-	(181,695)	-	1,186,605
L1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(68,767)	(68,767)
L3	(3,293)	(32,930)	(35,837)	-	-	-	-	-	-	68,767	-
M3	-	-	-	-	(4,636)	3,908	4,636	-	8,544	-	3,908
N1	4,000	40,000	58,474	-	-	-	-	(98,474)	(98,474)	-	-
T1	-	-	-	-	-	-	-	22,649	22,649	-	22,649
Q1	-	-	-	-	(90,360)	-	90,360	-	90,360	-	-
Z1	357,891	3,575,905	4,606,007	750,939	1,273,304	514,953	790,948	(75,825)	1,381,726	\$ -	9,384,003

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳鴻文



經理人：陳鴻文



會計主管：林志鴻



正文科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 1,459,640	\$ 202,071
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	85,173	79,239
A20200	攤銷費用	51,308	48,091
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨損失(利益)	9,201	(127,483)
A20900	財務成本	30,356	53,361
A21200	利息收入	(5,720)	(7,977)
A21300	股利收入	(4,491)	(5,839)
A21900	員工認股權酬勞成本	22,649	-
A22400	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益份額	(334,512)	(204,489)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(113)	(242)
A23200	處分子公司利益	(833,061)	-
A23800	存貨跌價及呆滯(回升利益)損失	(3,121)	8,427
A24100	未實現外幣兌換利益	(2,772)	(13,908)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	透過損益按公允價值衡量之金融資產	(17,967)	105,365
A31130	應收票據	43,346	4,636
A31140	應收票據－關係人	(11,250)	-
A31150	應收帳款	(2,191,227)	1,965,066
A31160	應收帳款－關係人	(1,317,036)	(56,539)
A31180	其他應收款	(34,706)	1,721
A31200	存 貨	(129,152)	(470,903)
A31240	其他流動資產	(22,350)	(10,784)
A31990	預付退休金	(2,246)	(2,278)
A32125	合約負債	(14,743)	144,879
A32130	應付票據	(21,345)	(2,366)
A32150	應付帳款	1,388,758	146,173
A32160	應付帳款－關係人	208,585	(64,018)
A32180	其他應付款	187,965	42,127
A32230	其他流動負債	27,603	(16,764)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
A33000	營運產生之現金	(\$ 1,431,228)	\$ 1,817,566
A33100	收取之利息	5,972	7,663
A33200	收取之股利	4,491	5,839
A33300	支付之利息	(13,437)	(40,499)
A33500	支付之所得稅	(8,443)	(4,009)
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	(1,442,645)	1,786,560
投資活動之現金流量			
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(22,953)	-
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	7	8,484
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(20,000)	-
B01800	取得採用權益法之投資	-	(61,690)
B02400	子公司減資退回股款	-	289,206
B02700	購置不動產、廠房及設備	(278,072)	(38,581)
B02300	處分子公司之淨現金流入	830,760	-
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	6,381	2,101
B03700	存出保證金減少(增加)	737	(30)
B05350	取得使用權資產	(943)	-
B06700	其他非流動資產增加	(65,526)	(106,572)
B07600	收取子公司股利	151,422	44,035
BBBB	投資活動之淨現金流入	601,813	136,953
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加(減少)	786,370	(2,352,300)
C01200	發行可轉換公司債	-	1,197,316
C04020	租賃本金償還	(3,216)	(3,533)
C04300	其他非流動負債增加(減少)	795	(1)
C04500	發放現金股利	(177,911)	-
C04900	購買庫藏股票	(68,767)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	537,271	(1,158,518)
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	(303,561)	764,995
E00100	期初現金及約當現金餘額	1,158,589	393,594
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 855,028	\$ 1,158,589

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳鴻文



經理人：陳鴻文



會計主管：林志鴻



會計師查核報告

正文科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

正文科技股份有限公司及其子公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，足以允當表達正文科技股份有限公司及其子公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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，與正文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。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，對正文科技股份有限公司及其子公司民國 109 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。

茲對正文科技股份有限公司及其子公司民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

主要客戶營業收入認列之發生

正文科技股份有限公司及其子公司民國 109 年度營業收入金額 19,929,372 仟元，其中來自某一主要客戶特定產品之銷貨收入 4,278,475 仟元，佔營業收入金額比例達 21%；由於來自該客戶特定產品之銷貨收入金額係屬重大且較 108 年度顯著增加，故將對該客戶特定產品之營業收入發生列為關鍵查核事項，有關收入認列之會計政策及資訊，請參閱附註四及二二。

本會計師執行主要之查核程序包括：

1. 瞭解並測試與銷貨收入認列之發生相關主要內部控制之設計及執行有效性。
2. 自該客戶之交易明細中選樣抽核，檢視其相關出貨憑證、原始訂單及期後收款情形，以驗證銷貨收入之真實性。
3. 檢視期後事項，確認該客戶是否發生重大銷貨退回或折讓情形。

其他事項

民國 109 年度列入正文集團合併財務報表之子公司中，有關 Gemtek Vietnam Co., Ltd. 依照不同之財務報導架構編製之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。Gemtek Vietnam Co., Ltd. 財務報表轉換為依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所作之調整，本會計師業已執行必要之查核程序。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關上述公司調整前財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。上述公司民國 109 年 12 月 31 日之資產總額為新台幣 2,232,563 仟元，占合併資產總額之 12%，民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額為 70 仟元，占合併營業收入淨額之 0%。

正文科技股份有限公司業已編製民國 109 及 108 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正文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正文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。

正文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，惟其目的非對正文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，以及使正文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正文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. 對於正文科技股份有限公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成正文科技股份有限公司及其子公司查核意見。

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，決定對正文科技股份有限公司及其子公司民國 109 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 楊 清 鎮

楊清鎮



會計師 楊 靜 婷

楊靜婷



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 110 年 3 月 25 日

代碼	資產	109年12月31日			108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)	\$ 1,925,250	10		\$ 2,731,118	19	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七)	160,308	1		136,483	1	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四、九及三三)	3,274	-		55,921	-	
1150	應收票據淨額(附註四、十及二二)	-	-		43,732	-	
1160	應收票據—關係人(附註三二)	11,250	-		-	-	
1170	應收帳款淨額(附註四、十及二二)	5,888,372	32		3,978,648	27	
1180	應收帳款—關係人(附註四、二二及三二)	112,537	1		60,969	1	
1200	其他應收款(附註四及三二)	65,196	-		34,056	-	
1220	本期所得稅資產(附註四及二四)	1,236	-		5,165	-	
130X	存貨(附註四及十一)	4,189,305	22		2,302,166	16	
1470	其他流動資產(附註四及十六)	316,917	2		199,761	1	
11XX	流動資產總計	12,673,645	68		9,548,019	65	
	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—非流動(附註四及八)	925,288	5		1,187,989	8	
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註四、九及三三)	172,652	1		165,494	1	
1550	採用權益法之投資(附註四、十二及十三)	1,111,163	6		74,313	-	
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十四及三二)	3,325,158	18		2,867,476	20	
1755	使用權資產(附註四及十五)	111,160	1		119,276	1	
1805	商譽(附註四及二七)	72,845	-		417,835	3	
1821	其他無形資產	6,918	-		29,930	-	
1840	遞延所得稅資產(附註四及二四)	40,841	-		109,339	1	
1990	其他非流動資產(附註四、十六及二十)	216,706	1		180,065	1	
15XX	非流動資產總計	5,982,731	32		5,151,717	35	
1XXX	資產總計	\$ 18,656,376	100		\$ 14,699,736	100	
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十七)	\$ 1,082,240	6		\$ 454,800	3	
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註四及七)	7,278	-		6,063	-	
2130	合約負債(附註四及二二)	218,433	1		243,802	2	
2150	應付票據	-	-		21,345	-	
2170	應付帳款	5,697,231	31		3,273,027	22	
2180	應付帳款—關係人(附註三二)	304	-		-	-	
2219	其他應付款(附註十九及三二)	713,758	4		510,129	4	
2230	本期所得稅負債(附註四及二四)	80,331	1		58,055	-	
2280	租賃負債—流動(附註四及十五)	3,012	-		6,533	-	
2321	一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債(附註十八)	1,179,157	6		-	-	
2399	其他流動負債(附註十九)	61,869	-		40,018	-	
21XX	流動負債總計	9,043,613	49		4,613,772	31	
	非流動負債						
2530	應付公司債(附註十八)	-	-		1,162,082	8	
2570	遞延所得稅負債(附註四及二四)	222,621	1		221,697	2	
2580	租賃負債—非流動(附註四及十五)	4,528	-		5,126	-	
2670	其他非流動負債(附註十九)	1,479	-		9,184	-	
25XX	非流動負債總計	228,628	1		1,398,089	10	
2XXX	負債總計	9,272,241	50		6,011,861	41	
	權益(附註四、十八、二一及二六)						
	股本						
3110	普通股股本	3,575,905	19		3,568,835	24	
3200	資本公積	4,606,007	25		4,761,281	32	
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	750,939	4		730,820	5	
3320	特別盈餘公積	559,574	3		375,960	3	
3350	未分配盈餘	1,273,304	7		203,733	1	
3300	保留盈餘總計	2,583,817	14		1,310,513	9	
3490	其他權益	(1,381,726)	(8)		(1,223,110)	(8)	
31XX	本公司業主之權益總計	9,384,003	50		8,417,519	57	
36XX	非控制權益(附註二一)	132	-		270,356	2	
3XXX	權益總計	9,384,135	50		8,687,875	59	
	負債與權益總計	\$ 18,656,376	100		\$ 14,699,736	100	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳鴻文



經理人：陳鴻文



會計主管：林志鴻



正文科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 109 年及 108 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		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二二及三二）	\$ 19,929,372	100	\$ 18,057,131	100
5000	營業成本（附註十一、二十、二三及三二）	(17,663,796)	(89)	(16,284,640)	(90)
5900	營業毛利	2,265,576	11	1,772,491	10
	營業費用（附註二十、二三及三二）				
6100	推銷費用	(389,353)	(2)	(372,352)	(2)
6200	管理費用	(533,312)	(3)	(510,973)	(3)
6300	研究發展費用	(874,998)	(4)	(837,667)	(5)
6000	營業費用合計	(1,797,663)	(9)	(1,720,992)	(10)
6900	營業淨利	467,913	2	51,499	-
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二三）	27,033	-	43,839	-
7010	其他收入（附註二三及三二）	117,205	1	54,105	-
7020	其他利益及損失（附註二三及三二）	960,490	5	219,506	1
7050	財務成本	(30,843)	-	(54,964)	-
7060	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益份額（附註四及十三）	31,374	-	(31,430)	-
7000	營業外收入及支出合計	1,105,259	6	231,056	1
7900	稅前淨利	1,573,172	8	282,555	1
7950	所得稅費用（附註四及二四）	(165,598)	(1)	(72,582)	-
8200	本期淨利	1,407,574	7	209,973	1

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
	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(附註二十)	(\$ 1,928)	-	(\$ 4,179)	-
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	(160,503)	(1)	(327,252)	(2)
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	73	-	-	-
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	(21,747)	-	(142,959)	-
8370	採用權益法之子公 司及關聯企業之其 他綜合損益份額	(85)	-	(968)	-
8300	本期其他綜合損 益淨額	(184,190)	(1)	(475,358)	(2)
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 1,223,384</u>	<u>6</u>	<u>(\$ 265,385)</u>	<u>(1)</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 1,370,155	7	\$ 201,193	1
8620	非控制權益	<u>37,419</u>	<u>-</u>	<u>8,780</u>	<u>-</u>
8600		<u>\$ 1,407,574</u>	<u>7</u>	<u>\$ 209,973</u>	<u>1</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 1,186,605	6	(\$ 272,976)	(1)
8720	非控制權益	<u>36,779</u>	<u>-</u>	<u>7,591</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 1,223,384</u>	<u>6</u>	<u>(\$ 265,385)</u>	<u>(1)</u>
	每股盈餘(附註二五)				
9750	基 本	<u>\$ 3.86</u>		<u>\$ 0.57</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 3.36</u>		<u>\$ 0.53</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：陳鴻文



經理人：陳鴻文



會計主管：林志鴻





正文

民國 109 年 12 月 31 日

代碼	股本 (附註二一及二六)		資本公積 (附註四、十八及二一)	保留盈餘 (附註二一)	其他權益 (附註四及二一)	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	員工未賺得酬勞	庫藏股票	非控制權益 (附註二一)	權益總額
	數 (仟股)	金額								
A1	351,162	\$ 3,511,620	\$ 4,669,276	\$ 730,820	\$ 180,682	\$ 386,694	\$ 738,863	\$ 39,586	\$ 8,642,719	
B3	-	-	-	180,652	(180,682)	-	-	-	-	-
C5	-	-	45,527	-	-	-	-	-	-	45,527
C7	-	-	(6,513)	(6,422)	833	-	833	-	-	(12,102)
D1	-	-	-	201,193	-	-	-	-	8,780	209,973
D3	-	-	-	-	(4,088)	(326,284)	(470,081)	-	(1,189)	(475,358)
D5	-	-	-	197,105	(143,797)	(326,284)	(470,081)	-	7,591	(265,385)
I1	5,722	(53,920)	2,475	-	(2,349)	-	(2,349)	-	-	5,770
M7	-	-	49,265	-	-	-	-	-	(60,582)	(13,666)
O1	-	-	1,251	-	-	-	-	-	283,761	285,012
Q1	-	-	-	-	-	(13,050)	(13,050)	-	-	-
Z1	356,884	3,568,835	4,761,281	730,820	203,733	(497,082)	(1,223,110)	-	270,356	8,687,875
B1	-	-	-	20,119	(20,119)	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	183,614	(183,614)	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	20,119	(20,119)	-	-	-	-	-
C15	-	-	(177,911)	-	-	-	-	-	-	(177,911)
D1	-	-	-	1,370,155	-	-	-	-	37,419	1,407,574
D3	-	-	-	(1,855)	(1,855)	(159,916)	(181,695)	(640)	-	(184,190)
D5	-	-	-	1,368,300	(21,772)	(159,916)	(181,695)	36,779	-	1,223,384
L1	-	-	-	-	-	-	-	(68,767)	-	(68,767)
L3	(3,293)	(32,930)	(35,837)	-	-	-	-	68,767	-	-
M3	-	-	-	(4,636)	(4,636)	4,636	8,544	-	(307,367)	(303,459)
N1	4,000	40,000	58,474	-	-	-	(98,474)	-	-	-
T1	-	-	-	-	-	-	22,649	-	-	22,649
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	364	364
Q1	-	-	-	(90,360)	(90,360)	90,360	90,360	-	-	-
Z1	357,591	3,575,905	4,606,007	730,939	1,273,304	(514,953)	(1,381,726)	-	132	9,384,135

單位：新台幣千元

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



會計主管：林志鴻



經理人：陳鴻文



董事長：陳鴻文

正文科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 1,573,172	\$ 282,555
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	329,409	291,400
A20200	攤銷費用	89,720	64,587
A20300	預期信用迴轉利益	(47)	(1,035)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨損失(利益)	7,786	(270,036)
A20900	財務成本	30,843	54,964
A21200	利息收入	(27,033)	(43,839)
A21300	股利收入	(6,552)	(8,204)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	22,649	1,560
A22300	採用權益法認列之投資損益之份額	(31,374)	31,430
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	2,480	13,603
A23200	處分投資利益	(1,033,557)	(9,677)
A23700	存貨跌價及呆滯損失(回升利益)	30,661	(16,541)
A24100	未實現外幣兌換損失	78,756	54,909
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	透過損益按公允價值衡量之金融資產	(30,571)	484,116
A31130	應收票據	43,732	4,050
A31140	應收票據—關係人	(11,250)	-
A31150	應收帳款	(2,548,429)	1,669,962
A31160	應收帳款—關係人	(54,104)	(44,594)
A31180	其他應收款	(67,899)	50,359
A31200	存 貨	(2,180,699)	452,664
A31240	其他流動資產	(122,204)	(38,656)
A31990	預付退休金	(2,246)	(2,354)
A32125	合約負債	(20,735)	125,352
A32130	應付票據	(21,345)	(2,366)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
A32150	應付帳款	\$ 2,708,434	(\$ 348,161)
A32160	應付帳款－關係人	44,481	(10,641)
A32180	其他應付款項	236,628	57,162
A32230	其他流動負債	<u>69,310</u>	(<u>3,355</u>)
A33000	營運產生之現金	(889,984)	2,839,214
A33100	收取之利息	37,771	36,343
A33200	收取之股利	6,552	8,204
A33300	支付之利息	(13,621)	(53,749)
A33500	支付之所得稅	(<u>47,414</u>)	(<u>34,101</u>)
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	(<u>906,696</u>)	<u>2,795,911</u>
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(27,336)	(227,713)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	98,471	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(20,016)	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	93,792
B01800	取得關聯企業	-	(40,000)
B02200	取得子公司之淨現金流入(附註二 七)	7,696	91,521
B02300	處分子公司之淨現金流入	477,364	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(823,641)	(406,245)
B02800	處分不動產、廠房及設備	32,317	34,008
B04500	購置其他無形資產	(652)	(1,348)
B06700	其他非流動資產增加	(<u>145,034</u>)	(<u>106,611</u>)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>400,831</u>)	(<u>562,596</u>)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加(減少)	745,360	(2,385,184)
C01200	發行可轉換公司債	-	1,197,316
C04020	租賃本金償還	(6,035)	(5,162)
C04300	其他非流動負債增加	366	8,234
C04500	發放現金股利	(177,911)	-
C04900	購買庫藏股票	(68,767)	-
C05800	非控制權益變動	-	(<u>13,960</u>)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>493,013</u>	(<u>1,198,756</u>)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>8,646</u>	(<u>22,811</u>)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加數	(\$ 805,868)	\$ 1,011,748
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>2,731,118</u>	<u>1,719,370</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,925,250</u>	<u>\$ 2,731,118</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳鴻文




經理人：陳鴻文



會計主管：林志鴻




 正文科技股份有限公司
 盈餘分配表
 中華民國一〇九年度

單位：新台幣元

項目	金額
一〇八年度期末未分配盈餘	-
一〇九年度稅後淨利	1,370,155,581
減：處分子公司	(4,636,228)
減：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(1,854,784)
減：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘	(90,359,995)
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額	1,273,304,574
減：提列法定盈餘公積(10%)	(127,330,457)
減：依法提列特別盈餘公積	(746,327,857)
本期可供分配盈餘	399,646,260
股東紅利(每股1元)	357,666,541
期末未分配盈餘	41,979,719

- 註：一、股東配息率是截至民國一一〇年三月二十五日止，本公司流通在外普通股為 357,666,541 股計算，股東分配現金股利每股配發約 1 元，分配未滿一元之畸零數額，轉入職工福利委員會。
- 二、本公司於盈餘分配基準日前，如嗣後若因買回公司股份、將庫藏股轉讓、轉換及註銷或轉換公司債、限制員工權利新股及員工認股權證依發行及轉換辦法轉換時，致股東配息率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事會全權處理。

董事長：陳鴻文



經理人：陳鴻文



會計主管：林志鴻



本公司轉換公司債轉換情形如下：

國內第五次無擔保轉換公司債轉換情形如下：

- (1)國內第五次無擔保轉換公司債於 108 年 03 月 15 日掛牌上櫃買賣。
- (2)國內第五次無擔保轉換公司債金額計新台幣壹拾貳億元。
- (3)本轉換公司債發行時轉換價格為新台幣 26.9 元；109 年 07 月 13 日轉換價格調整為新台幣 26.3 元。
- (4)截至 110 年 4 月 30 日止，經債權人依轉換程序，已請求轉換為普通股之股數為 5,441,051 股，轉換金額計新台幣 143,100,000 元。
- (5)截至 110 年 4 月 30 日止，尚未轉換金額計新台幣 1,056,900,000 元。

股東提案處理說明：

- 一、本公司依公司法第一百七十二條之一規定，持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向公司提出股東常會議案，但以一項為限，且所提議案以三百字為限。
- 二、本公司公告於公開資訊觀測站之股東提案權，期間為一一〇年四月十三日起至一一〇年四月二十三日止，本公司因該期間並無接獲任何股東之提案，故於一一〇年股東常會中不予討論。

正文科技股份有限公司

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，定名為正文科技股份有限公司。

第二條：本公司所營事業如左

- 一、電子零件、半成品、成品之研發、製造和買賣。
- 二、電腦軟體、硬體及週邊設備之研發、製造和買賣。
- 三、前各項有關之進出口貿易業務。
- 四、CC01101 電信管制射頻器材製造業。
- 五、F401021 電信管制射頻器材輸入業。
- 六、E701031 電信管制射頻器材裝設工程業。
- 七、F113070 電信器材批發業。
- 八、F213060 電信器材零售業。

第二條之一：本公司就業務上之需要得為對外保證。

第三條：本公司設總公司於新竹縣，必要時經董事會之決議及主管機關核准後得在國內外設立分公司或辦事處。

第四條：本公司得視業務上之必要為他公司有限責任股東，其投資總額不受公司法第十三條規定有關轉投資額度之限制。

第二章 股 份

第五條：本公司資本總額定為新台幣伍拾億元，分為伍億股，每股金額新台幣壹拾元，其中未發行股份，授權董事會分次發行。前項股份總額保留伍仟萬股供發行附認股權公司債、附認股權特別股、認股權憑證轉換股份之用。

第六條：刪除。

第七條：本公司發行之股份得免印製股票，並應洽證券商集中保管事業機構登錄。

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派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，於每會計年度終了後六個月內召開。臨時會於必要時依相關法令召集之。

第十條：股東因故不能出席股東會時，除依公司法第一七七條規定出具委託書，委託代理人出席外。本公司股東得以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。

第十一條：本公司股東除有公司法規定股份無表決權之情形外，每股有一表決權。

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。

第十二條之一：股東會之議決事項，應做成議事錄，由主席簽名蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東，議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名及決議方法，並應記載議事經過之要領及其結果。議事錄應與出席股東之簽名簿及代理出席委託書一併保存於本公司。前項議事錄之製作及分發，得以電子或公告方式為之。

第四章 董事

第十三條：本公司設董事九人，任期三年，董事之選舉，依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制，由股東就董事候選人名單中選任之，連選得連任。

第十三條之一：董事任期內就其業務範圍依法應負之賠償責任為其責任保險。

第十三條之二：本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。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。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辦理。

本公司依證券交易法第 14 條之 4 設置之審計委員會得替代監察人。審計委員會由全體獨立董事組成，其人數不少於三人，其中一人為召集人，其職權行使及相關事項，悉依相關法令規定辦理。

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，推董事長一人，董事長對外代表本公司。

第十四條之一：董事會開會時董事應親自出席，董事委託其他董事代理出席者，以受一人委託為限。

第十四條之二：本公司董事會之召集得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式為之。

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。

第十六條：全體董事之報酬由股東會議定之，不論營業盈虧得依同業通常水準支給之。

第五章 經理人

第十七條：本公司得設總經理一人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

第六章 會計

第十八條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具(一)營業報告書(二)財務報表(三)盈餘分派或虧損彌補之議案等各項表冊依法提交股東常會，請求承認。

第十九條：刪除。

第二十條：本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益數額後，應提撥員工酬勞 13.5%及不高於董事酬勞 1.8%，員工酬勞發給股票或現金之對象包括符合一定條件之從屬公司員工，並報告於股東會。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

第二十條之一：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補歷年累積虧損，次提 10%為法定盈餘公積，並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公

積，如尚有盈餘，其餘額再加計以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具股東紅利分派議案，提請股東會決議後分派之。

由於本公司業務正值成長期，為考量整體環境及產業特性，股利政策衡量財務結構及盈餘等情形，據以決定盈餘分配之數額及種類。並配合公司之資金需求及長期財務規劃、並滿足股東對現金流入之需求，盈餘之分派以現金股利為優先，亦得以股票股利之方式分派，惟每年發放現金股利不得低於當年度發放之股票股利及現金股利合計數百分之十。

第廿一條：本公司如擬將買回本公司之股份以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工應依相關規定，經股東會決議後，始得辦理轉讓。

第廿二條：本公司如擬以低於市價之認股價格發行員工認股權憑證，應依相關規定，經股東會決議後，始得發行之。

第廿三條：本章程未盡事宜悉依照公司法之規定辦理。

第廿四條：本章程訂立於中華民國七十七年六月十七日。

第一次修訂於民國八十年七月廿二日。

第二次修訂於民國八十三年十月廿一日。

第三次修訂於民國八十五年七月三十日。

第四次修訂於民國八十六年七月十日。

第五次修訂於民國八十六年十二月十四日。

第六次修訂於民國八十七年一月八日。

第七次修訂於民國八十八年六月十六日。

第八次修訂於民國八十八年十一月二十六日。

第九次修訂於民國八十九年六月三十日。

第十次修訂於民國九十年四月十八日。

第十一次修訂於民國九十一年五月十三日。

第十二次修訂於民國九十一年五月十三日。

第十三次修訂於民國九十二年六月二十三日。

第十四次修訂於民國九十三年四月二十九日。

第十五次修訂於民國九十五年六月十四日。

第十六次修訂於民國九十六年四月二十六日。

第十七次修訂於民國九十六年六月二十八日。

第十八次修訂於民國九十九年六月十五日。

第十九次修訂於民國一〇一年六月二十一日。

第二十次修訂於民國一〇四年六月十五日。

第二十一次修訂於民國一〇五年六月十四日。

第二十二次修訂於民國一〇八年六月十八日。

正文科技股份有限公司



董事長

陳鴻文



正文科技股份有限公司 股東會議事規則

- 第一條 本公司股東會依本規定行之。
- 第二條 出席股東會之股東及代理人，應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，並加計以電子方式行使表決權之股權憑以計算出席股權。股東會股東得以書面或電子方式行使其表決權；其行使方法載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。議案之決議結果，應載明於議事錄。
- 第三條 出席股東所代表之股份數額，超過本公司已發行股份總數二分之一時，主席即宣佈開會，如已逾開會時間，出席股東及代理人不足法定數額時，主席得宣佈延後開會之時間，經延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條之規定，得以出席股東表決權過半數之同意為假決議，進行假決議時，如出席股東所代表之數額已足法定數額時，主席得隨時宣佈正式開會，並將已作成之假決議提請大會追認。
- 第四條 股東會議程由董事會擬定之，開會時依議程順序進行。
- 第五條 股東發言時，應先以發言條填寫發言要旨、出席證號碼及姓名，由主席定其發言先後。
- 第六條 股東發言每次以五分鐘為限，但經主席許可者得延長三分鐘，並以延長一次為限。
- 第七條 同一議案每人發言不得超過二次。
- 第八條 發言逾規定時間或超出議題以外者，主席得停止其發言。
- 第九條 討論議案時，主席得於適當時間宣告討論終結，必要時並將宣告終止討論。
- 第十條 經宣告討論終結或終止討論之議案，主席應即提付表決。
- 第十一條 會議進行中主席得酌定時間宣告休息，一次集會如未能結束時，得由股東會決議在五日內續行集會，並免為通知及公告。
- 第十二條 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 第十三條 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。
- 第十四條 本規則未定事項，悉依公司法、內政部頒佈之議事規範及本公司章程之規定辦理。
- 第十五條 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

正文科技股份有限公司
全體董事持股情形
 停止過戶日:110年4月20日

職稱	姓名	持有股數		備註
		股數	持股比率	
董事長	陳鴻文	6,532,937	1.80 %	
董事	利恆投資有限公司 代表人: 駱文益	1,375,000	0.38 %	
董事	楊正任	1,471,269	0.41 %	
董事	蔡福讚	1,784,732	0.49 %	
董事	徐榮輝	1,140,927	0.31 %	
董事	張月季	3,000,715	0.83 %	
董事	趙耀庚	-	-	獨立董事
董事	王祝三	-	-	獨立董事
董事	張志揚	-	-	獨立董事
全體董事持有股數		15,305,580	4.22 %	

註：本公司截至110年4月20日止已發行股份總額為363,031,547股。

全體董事法定應持股數14,312,136股。