正文科技服務 限公司 一一一年 展集 會議事錄

時間:一一一年六月九日(星期四)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)

出席股數:出席股數為223,970,030股(含以電子方式出席行使表決權股份總數為

68, 407, 514 股), 佔本公司已發行股份總數 405, 158, 977 股之 55. 27%

列 席:董事長 - 陳鴻文

董 事 - 楊正任、徐榮輝、張月季

獨立董事 - 王祝三、趙燿庚、張志揚

總經理 - 李榮昌

會計師 - 勤業眾信聯合會計師事務所 楊清鎮會計師

主 席:陳鴻文董事長

紀 錄:林志鴻



壹、宣佈開會(大會報告出席股數已達法定數額,主席依法宣佈開會)

貳、主席致詞(略)

參、報告事項

第一案 民國一一○年度營業報告,報請 公鑒。

說 明 本公司民國一一○年度營業報告書,請參閱附件一。

第二案 民國一一○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一一○年度決算表冊報告,請參閱附件二。

第三案 民國一一○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、本公司民國一一〇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 112,689,232 元及董事酬勞新台幣 15,025,231 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一一〇年度估計之金額並無 差異。

第四案 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,請參閱附件五。

第五案 訂定「永續發展實務守則」,報請 公鑒。

說 明 檢附「永續發展實務守則」,請參閱附件六。

第六案 庫藏股買回執行情形報告,報請 公鑒。

說 明 買回本公司股份執行情形,請參閱附件七。

肆、承認事項

第一案 本公司民國一一〇年度營業報告書及財務報表案,敬請 承認。【董事會提】

- 說 明 一、本公司民國一一○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、各項表冊請參閱附件一~三。
 - 三、謹提請 承認。
- 決 議 本案經投票表決,贊成權數超過法定數額,本案照原案表決通過。 本案投票表決結果如下:

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數:183,373,221 權 (含電子方式行使表決權:29,202,754 權)	82. 38%
反對權數: 267, 087 權 (含電子方式行使表決權: 267, 087 權)	0.11%
無效權數:0權	0%
棄權及未投票權數:38,937,673 權 (含電子方式行使表決權:38,937,673 權)	17. 49%

第二案 本公司民國一一○年度盈餘分配案,敬請 承認。 【董事會提】

說 明 一、本公司民國一一○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 607,738,466 元,每股擬分配約 1.5 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,請參閱附件四。

五、謹提請 承認。

決 議 本案經投票表決,贊成權數超過法定數額,本案照原案表決通過。 本案投票表決結果如下:

表決結果	佔出席股東表決權數%					
贊成權數:183,720,676 權	82. 54%					
(含電子方式行使表決權:29,550,209權)	02. 04/0					
反對權數: 268, 088 權	0. 12%					
(含電子方式行使表決權:268,088權)	0.12/0					
無效權數:0權	0%					
棄權及未投票權數:38,589,217權	17. 33%					
(含電子方式行使表決權:38,589,217權)	11.00/0					

伍、討論事項

第一案 修訂「公司章程」部分條文,提請 討論。

【董事會提】

說 明 一、為使本公司召開股東會之方式更具彈性,依據公司法第172條之2第1 項之規定,擬修訂本公司「公司章程」部分條文。

二、檢附「公司章程」之修訂條文對照表,請參閱附件八。

三、敬請 討論。

決 議 本案經投票表決,贊成權數超過法定數額,本案照原案表決通過。 本案投票表決結果如下:

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數:183,644,639權 (含電子方式行使表決權:29,474,172權)	82. 50%
反對權數: 267, 183 權 (含電子方式行使表決權: 267, 183 權)	0. 12%
無效權數:0權	0%
棄權及未投票權數:38,666,159權 (含電子方式行使表決權:38,666,159權)	17. 37%

第二案 修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文,提請 討論。 【董事會提】

- 說 明 一、依據金融監督管理委員會 111 年 1 月 28 日金管證發字第 1110380465 號 函修訂。
 - 二、檢附「取得或處分資產處理程序」之修訂條文對照表,請參閱附件九。 三、敬請 討論。
- 決 議 本案經投票表決,贊成權數超過法定數額,本案照原案表決通過。 本案投票表決結果如下:

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數:183,716,815 權 (含電子方式行使表決權:29,546,348 權)	82. 54%
反對權數: 269, 258 權 (含電子方式行使表決權: 269, 258 權)	0.12%
無效權數:0權	0%
棄權及未投票權數:38,591,908 權 (含電子方式行使表決權:38,591,908 權)	17. 33%

第三案 擬辦理私募現金增資發行新股案,提請 討論。 【董事會提】

說 明 一、本公司為配合擴充產能、充實營運資金、償還銀行借款等因應公司未來 發展之資金需求,並引進策略性投資人,所募集之資金將用於強化財務 結構與提升公司未來營運績效,擬辦理現金增資私募普通股不超過 4,000 萬股,於股東常會決議之日起一年內分二次發行。

二、私募價格訂定之依據及合理性:

- (1)本次私募普通股每股價格之訂定,以不低於本公司定價日前下列二基 準計算價格較高者之八成訂定之:
 - (a)定價日前一、三或五個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均 數扣除無償配股除權及配息,並加回減資反除權後之股價。
 - (b)定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股 除權及配息,並加回減資反除權後之股價。
- (2)實際定價日及實際私募價格不低於股東會決議成數之範圍內授權董事會依前述訂價依據視日後洽定特定人情形及市場狀況決定之。
- (3)私募普通股價格之訂價方式符合主管機關相關規定,並考量公司未來 展望及市場之股價狀況而定,應屬合理。

三、私募特定人選擇方式與目的、必要性及預計效益:

- (1)依證券交易法第四十三條之六相關規定辦理,並以策略性投資人為限。
- (2)選擇策略性投資人之目的、必要性及預計效益:確保公司與策略性投資人長期合作關係,以強化公司競爭力及提升營運效能與長期發展, 對股東權益有正面助益。
- (3)本公司目前尚無已洽定之應募人。

四、辦理私募之必要理由

- (1)不採用公開募集之理由:考量資本市場狀況、發行成本、私募方式之籌資時效性及可行性,以及私募股票有三年內不得自由轉讓之限制等因素,較可確保並強化與策略合作伙伴間更緊密的長期合作關係,故本次不採用公開募集而擬以私募方式辦理現金增資發行新股。
- (2)辦理私募之資金用途及預計達成效益:本次私募有價證券得自股東會 決議之日起一年內分二次辦理,其各分次辦理私募之資金用途及預計 達成效益如下:

預計辦理 次數	私募普通股 (萬股)	資金用途	預計達成效益
第一次	2,000	配合擴充產能、充實 營運資金、償還銀行	強化財務結構與 提升公司未來營
第二次	2,000	借款等因應公司未 來發展之資金需求。	運績效。

上述分次辦理之私募增資業,當次未發行之額度得併同下次發行,或當次預計額度不足時,得併同下次額度之部分或全部發行。

- 五、本次私募新股之權利義務:本次私募發行普通股之權利義務原則上與本公司已發行之普通股相同。依證券交易法第43條之8規定,本次私募之普通股於交付後三年內,除符合法令規定之特定情形外不得自由轉讓,本公司於交付日滿三年後,擬授權董事會依相關規定向臺灣證券交易所取得核發符合上市標準之同意函後,並申報補辦公開發行及申請上市交易。
- 六、本次辦理私募發行普通股之發行條件、計畫項目、資金運用進度、預定可能產生效益及其他相關未盡事宜等,未來如經主管機關修正或客觀環境變更而有所修正時,擬提請股東會授權董事會依相關規定辦理。
- 七、本次應募人之選定方式將授權董事長以對公司未來之營運能產生直接或 間接助益者為首要考量,且預計本次辦理私募尚不致造成本公司經營權 發生重大變動。
- 八、本公司私募有價證券議案,依證券交易法第43條之6規定,應說明事項請詳公開資訊觀測站(網址: https://mops.twse.com.tw/),請點選(投資專區/私募專區/市場別:上市/公司代碼:4906)

補充說明:依財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心 111 年 5 月 10 日證保法字第 1110001552 號來函,本公司回覆說明如下:

本次股東會提出私募現金發行新股案,分二次發行,各分次辦理私募之資金用途及各分次預計達成效益之內容,已於公開資訊觀測站/私募專區完成更正說明,並載明於股東會開會通知書及股東會議事手冊。

決 議 本案經投票表決,贊成權數超過法定數額,本案照原案表決通過。 本案投票表決結果如下:

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數:183,401,416 權 (含電子方式行使表決權:29,230,949 權)	82. 39%
反對權數:534,422 權 (含電子方式行使表決權:534,422 權)	0. 24%
無效權數:0權	0%
棄權及未投票權數:38,642,143權 (含電子方式行使表決權:38,642,143權)	17. 36%

陸、選舉事項

第一案 全面改選董事(含獨立董事)案,敬請 選舉。 【董事會提】

- 說 明 一、本屆董事之任期於一一一年六月十七日屆滿,爰依公司章程規定與配合 股東常會作業,擬全面改選董事九席(含三席獨立董事)。
 - 二、改選後新任董事任期自一一一年六月九日至一一四年六月八日,任期三年,連選得連任。舊任董事於新選任董事當選之日起同時解任。
 - 三、依本公司章程第十三條規定,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度,業經一一一年四月十四日董事會審查通過, 候選人相關資料,請參閱附件十。

四、敬請 選舉。

選舉結果:

當選名單及得票權數

職稱	戶號	戶名	得票權數
董事	1	陳鴻文	214, 112, 445
董事	2	楊正任	199, 796, 264
董事	24547	張月季	167, 273, 064
董事	4	蔡福讚	166, 884, 427
董事	9	徐榮輝	166, 363, 451
董事	81982	利恆投資有限公司	160, 236, 483
獨立董事	F1037****	張志揚	197, 470, 545
獨立董事	H1212****	王祝三	197, 442, 115
獨立董事	F1221****	趙燿庚	163, 298, 149

柒、其他議案

第一案 討論解除本公司新任董事競業禁止限制案,提請 討論。 【董事會提】

說 明 一、依公司法第二○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。

> 二、為配合企業多元化發展及藉助本公司董事之專才與相關經驗使本公司順 利擴展業務,擬請股東會同意解除新任董事競業禁止之限制。

三、董事及獨立董事解除競業禁止相關資料,請參閱附件十一。

四、敬請 討論。

決 議 本案經投票表決,贊成權數超過法定數額,本案照原案表決通過。 本案投票表決結果如下:

表決時出席股東表決權數: 222, 577, 981 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數:183,307,784權 (含電子方式行使表決權:29,137,317權)	82. 35%
反對權數: 438, 978 權 (含電子方式行使表決權: 438, 978 權)	0.19%
無效權數:0權	0%
棄權及未投票權數:38,831,219權 (含電子方式行使表決權:38,831,219權)	17. 44%

捌、臨時動議:無。

玖、散會:上午九點二十八分。

本議事錄依規定載明要旨,會議進行之內容,程序以會議影音紀錄為準。

正文科技股份有限公司 —— 0 年度營業報告書

一、前言

正文科技在2021年面臨許多不同的挑戰與機會,新冠肺炎(covid-19)對全人類的影響仍然劇烈,此外政經局勢的動盪,包括美國政府易主、中美貿易之間的角力持續進行也對產業造成結構性的影響。在後疫情時代(post pandemic era),人類從對抗病毒到開始發展出另外一種生活方式與之共存,與此同時企業也透過數位轉型、遠距辦公等方式在這樣艱難的局勢之下繼續運作,正文科技同樣的也在技術上與營運上力求精進,2021年在研發成果及獲利上都繳出亮眼的成績單。

2021年無線通訊持續演進5G基礎建設也逐漸轉趨積極,愛立信(Ericsson)預估 5G相較4G將早2年達到10億用戶,此外光纖固網寬頻的布建也被多國政府列入重點基礎建設之一,無線網路方面,包括低軌道衛星的營運與基礎設施的布建也正在醞釀當中,異質網路互相整合將不斷提升人類未來通訊的品質與便利性。正文科技作為網路通訊公司,目前以三個主要技術框架去發展我們的產品研發與製造,而這三個主要的技術框架分別是wi-fi、光纖、以及無線網路寬頻。正文科技努力拓展在歐美市場的市佔率,並且在擴大營業額的同時維持良好的毛利並維持產品的品質。

供應鏈2021年仍延續前年供需失衡的窘況。疫情推升了對終端設備的需求,因此各零組件包括主動及被動元件皆出現僧多粥少的情況。同時,疫情也影響了生產製造端的工作步調,2021年上半年許多工廠皆因為疫情階段性的惡化發生停工的情形影響到了各式零組件的製造與供應。面對這樣的難題,正文科技也即時的調整採購策略,未來在產品設計上也會將某些零組件的排他性考慮進去,希望能降低缺料此種結構性因素未來對公司以及客戶的影響。

愛立信2021年行動趨勢報告(Ericsson mobility report 21021)指出,2021年 光是行動數據流量10內成長了300倍,對於消費性市場及企業來說網路實為一種剛性 需求,根據Aruba的預測,數位轉型推動了IoT裝置需求的快速成長,機器對機器(M2M) 的通訊量也持續攀升,2025年全球物聯網(IoT)裝置數量與人的比例將達到10比1。 展望2022年,正文科技已準備好擴大我們的生產規模與能力應對市場上強勁的網路通 訊設備需求,在研發與設計上也將投入更多資源。正文科技作為網路通訊公司,我們 的研發團隊在新科技演進的潮流中從不缺席,不斷提升研發實力跟製造能力,希望能 满足客戶以及股東對我們的冀望。

二、一一〇年度營業報告書

(一)營業結果

一一0年度全年合併營業收入總額新台幣 22, 912, 691 千元,合併營業成本與營業費用新台幣 22, 556, 598 千元,合併營業外收入計新台幣 398, 163 千元,合併營業外支出為新台幣 30, 803 千元,稅前純益新台幣 723, 453 千元,所得稅費用新台幣 41,869 千元,因此本年度稅後合併淨利為新台幣 681, 584 千元,每股盈餘(稅後)為 1.89 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,一0 年度流動比率為149.06%,負債比率為41.06%,顯現公司財務結構健全。

(三)研發狀況

一一 () 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、 xDSL, G. fast 高速數位超寬頻網路技術 產品研製
- 3、全室內涵蓋 WiFi Easy Mesh 路由器產品研製 (Whole home WiFi with Easy Mesh development)
- 4、進階 WiFi 6/6e 系列產品研製 (Advanced WiFi 6/6e 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 , including Cat 4, Cat 1, Cat-M1, NB-IOT)
- 7、第五代通訊 CPE 產品研製 (5G NR FR1/FR2 CPE development)
- 8、毫米波智慧天線系統平臺設計研製

(mmwave smart antenna phasearray system platform development)

- 9、第五代通訊毫米波延伸器規劃設計
 - (5G mmwave repeater system platform development)
- 10、可視覺化智慧型 Mesh WiFi 6/6e 產品研製與精進 (Tern smart mesh WiFi 6/6e system development)
- 11、第五代通訊小基站,核心網相關發展研製 (5G smallcell and core network platform development)
- 12、低軌道衛智慧天線 CPE 系統相關發展追蹤先期研究

三、一一一年度營運方針

(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:李榮昌



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

董事會造具本公司一一○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

本公司一一一年股東常會

正文科技股份有限公司

審計委員會召集人:王祝三型王



一 年 三 月十七 中 華民 或 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 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體資產負債表,暨民國 110 年及 109 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 110 年及 109年12月31日之個體財務狀況,暨民國 110年及 109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 110 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。

兹對正文科技股份有限公司民國 110 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 110 年度營業收入金額 20,562,652 仟元,其中來自某一主要客戶銷貨收入 5,247,644 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 109 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。
- 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110及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110年及109年12月31日,對上述被投資公司採用權益法之投資餘額分別為新台幣579,584仟元及514,927仟元,分別占個體資產總額3%及3%。民國110及109年度對上述被投資公司所認列之綜合損益分別為新台幣79,878仟元及53,960仟元,分別占個體綜合損益總額3%及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:

- 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。
- 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。
- 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 110 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。



會計師 楊 靜 婷 AD two 方



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 111 年 3 月 17 日



單位:新台幣仟元

		110年12月31日	I	109年12月31日	
代 碼	資產	金額	%	金額	%
	流動資產				,,,
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 306,549	2	\$ 855,028	5
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動(附註四及七)	125,886	1	120,971	1
1160	應收票據一關係人淨額(附註四、二一及三一)	125,000	-	11,250	-
1170	應收帳款淨額(附註四、十及二一)	5,443,505	29	5,468,334	32
1170	應收帳款一關係人(附註四、二一及三一)	, ,			8
1200		1,045,699	6	1,327,557	8
	其他應收款	44,455	-	66,284	-
1210	其他應收款一關係人(附註四及三一)	13,342	-	9,516	-
1220	本期所得稅資產(附註四及二三)	-	-	1,236	
130X	存貨(附註四及十一)	601,047	3	787,994	4
1470	其他流動資產(附註四及十五)	98,586		121,574	1
11XX	流動資產總計	7,679,069	41	8,769,744	51
	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)	171,508	1	206,283	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產一非流動(附註四、九及三二)	20,000	-	40,000	-
1550	採用權益法之投資(附註四及十二)	9,036,521	49	6,823,820	39
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十三及三一)	1,457,078	8	1,321,057	8
1755	使用權資產(附註四及十四)	13,873	-	7,705	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二三)	45,910	-	37,713	-
1990	其他非流動資產 (附註四、十五及十九)	151,780	1	127,235	1
15XX	非流動資產總計	10,896,670	59	8,563,813	49
1XXX	資產 總 計	<u>\$ 18,575,739</u>	100	<u>\$ 17,333,557</u>	100
化 7年	負 債 及 權 益				
代碼	<u>負</u>				
2100		¢ 2100 F20	44	ф. 1 00 0 0 40	
	短期借款(附註十六)	\$ 2,108,520	11	\$ 1,082,240	6
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債一流動(附註四及七)		-	7,278	-
2130	合約負債(附註四及二一)	155,147	1	191,941	1
2170	應付帳款	1,081,326	6	1,714,603	10
2180	應付帳款一關係人(附註三一)	1,909,016	10	2,975,357	17
2219	其他應付款(附註十八及三一)	452,864	3	474,098	3
2230	本期所得稅負債(附註四及二三)	21,071	-	51,830	-
2280	租賃負債一流動(附註四及十四)	5,425	-	2,746	-
2321	一年內執行賣回權公司債(附註十七)	857,842	5	1,179,157	7
2399	其他流動負債(附註十八)	<i>77,</i> 575		56,499	1
21XX	流動負債總計	6,668,786	36	7,735,749	<u>45</u>
	非流動負債				
2580	租賃負債一非流動(附註四及十四)	8,053	-	4,161	-
2570	遞延所得稅負債(附註四及二三)	208,258	1	208,820	1
2670	其他非流動負債(附註十八)	815	_	824	-
25XX	非流動負債總計	217,126	1	213,805	1
2XXX	負債總計	6,885,912	_37	7,949,554	46
		0,000,712			
	權益(附註四、十七及二十)				
	股本				
3110	普通股股本	3,661,188	20	3,575,905	21
3140	預收股本	44,798		<u> </u>	-
3200	資本公積	4,441,626	24	4,606,007	26
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	878,269	4	750,939	4
3320	特別盈餘公積	1,305,902	7	559,574	3
3350	未分配盈餘	696,971	4	1,273,304	8
3300	保留盈餘總計	2,881,142	15	2,583,817	<u>8</u>
3490	其他權益	661,073	4	(1,381,726)	(8)
3XXX	權益總計	11,689,827	63	9,384,003	54
	負債與權益總計	<u>\$ 18,575,739</u>	100	<u>\$ 17,333,557</u>	100

後附之附註係本無盡財務報告之一部分。

董事長: 陳鴻文



經理人: 李榮昌



會計主管:林志鴻





民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位:新台幣仟元,惟 每股盈餘為元

			110年度				109年度		
代 碼		金	額	9	%	金	額	9	1 6
4000	營業收入(附註四、二一及 三一)	\$	20,562,652	1	.00	\$	16,484,007	1	00
5000	營業成本(附註十一、十九、 二二及三一)	(19,038,109)	(<u>93</u>)	(14,915,008)	(<u>91</u>)
5900	營業毛利		1,524,543		7		1,568,999		9
	營業費用(附註十九、二二 及三一)								
6100	推銷費用	(343,402)	(2)	(305,084)	(2)
6200	管理費用	(277,481)	(1)	(267,323)	(1)
6300	研究發展費用	(720,649)	(3)	(765,731)	(5)
6450	預期信用減損迴轉利益		48	_	<u>-</u>	_	47	_	<u>-</u>
6000	營業費用合計	(1,341,484)	(_	<u>6</u>)	(1,338,091)	(<u>8</u>)
6900	營業淨利		183,059		1		230,908		1
	營業外收入及支出								
7100	利息收入 (附註二二)		2,416		-		5,720		-
7010	其他收入(附註二二及三一)		28,975		-		77,870		1
7020	其他利益及損失(附註 二二及三一)		50,764				840,986		5
7050	一一及三·) 財務成本 (附註二二)	(30,764		-	(30,356)		<i>-</i>
7070	採用權益法認列之子公	(30,300)		-	(30,330)		-
. 0. 0	司及關聯企業損益份								
	額(附註四及十二)		472,392		2		334,512		2
7000	營業外收入及支出		_				_		
	合計		523,961		<u>2</u>		1,228,732		8

(接次頁)

(承前頁)

			110年度			109年度	
代 碼		金	額	%	金	額	%
7900	稅前淨利	\$	707,020	3	\$	1,459,640	9
7950	所得稅費用(附註四及二三)	(27,227)		(89,485)	(1)
8200	本期淨利		679,793	3		1,370,155	8
	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)	(3,527)	-	(1,928)	-
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	(29,987)	-	(143,312)	(1)
8330	採用權益法之子公	•	·		•	·	
	司及關聯企業其						
	他綜合損益份額		2,068,586	10	(16,531)	_
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	(63,871)	_	(21,747)	_
8370	採用權益法之子公	`	, ,		`	, ,	
	司及關聯企業其						
	他綜合損益份額	(3,032)	_	(32)	_
8300	本期其他綜合損益	\	,		\	,	
	淨額	_	1,968,169	10	(183,550)	(1)
8500	本期綜合損益總額	<u>\$</u>	2,647,962	13	<u>\$</u>	1,186,605	
	每股盈餘 (附註二四)						
9750	基本	\$	1.89		\$	3.86	
9850	稀釋	\$	1.69		\$	3.36	

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: 李榮昌



會計主管: 林志鴻





地震	\$ 8,417,519	1		(177,911)	1,370,155	(183,550)	1,186,605	()	1	3,908	1	22,649		9,384,003	. (357,666)	(357,666)	679,793	1,968,169	2,647,962	336,587		(8,691)		45,298	\$ 11,689,827
遊戲	•				•			(29,767																9
和	\$ 1,223,110	1		'	•	(181,695)	(181,695)	1	1	8,544	(98,474)	22,649	90,360	(1,381,726)			•	1,971,632	1,971,632		4,530		21,339	45,298	\$ 661,073
員工未赚得酬券									1		(98,474)	22,649	•	(75,825)							4,530	1		45,298	(\$ 25,997)
透過其他綜合類益核公允價值衡量之金融產未 實 現 攝 益	\$ 726,028					(159,916)	(159,916)			4,636			092'06	(790,948)				2,038,535	2,038,535				21,339		\$ 1,268,926
國外營運機構 財務報表換算 之 兒 換 差 額	\$ 497,082					(21,779)	(21,779)			3,908				(514,953)				(<u>66,903</u>)	(<u>66,903</u>)						(\$ 581,856)
一十 一 本分配 路 縣	\$ 203,733	(20,119)	(203,733)		1,370,155	()	1,368,300			(4,636)			(09806)	1,273,304	(127,330) (746,328) (357,666) (1,231,324)		679,793	(3,463)	676,330				(21,339)		\$ 696,971
(附註特別盈餘公籍	375,960	- 200	183,614										1	559,574	746,328										\$ 1,305,902
宗 齒 曌 錄法內與豫公緒 "	30,820	20,119	20,119											750,939	127,330										\$ 878,269
資本公績(附註四、十七及二十)	\$ 4,761,			(177,911)					(35,837)		58,474			4,606,007		(357,666)				204,666	(2,690)	(8,691)			\$ 4,441,626
1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 -	\$												1							44,798					\$ 44,798
tt + t 及 額 :	\$ 3,568,835								(32,930)		40,000			3,575,905						87,123	()				\$ 3,661,188
股本 (附 股数 (仟股)									(3,293)		4,000			357,591						8,712	(184)				366,119
·	109 年1月1日餘額	108 年度盈餘分配提列朱定盈餘公積超別朱定盈餘公積	小本計	資本公積配發現金股利	109 年度净利	109 年度稅後其他綜合損益	109 年度綜合損益總額	購入庫藏股股票	庫藏股往銷	處分子公司	發行限制員工權利新股	限制員工權利新股酬券成本	處分透過其他綜合損益按公允 價值衡量之權益工具投資	109 年12月31日餘額	109 年度監察分配 權列法定監察公績 提到特別監察公績 未公司服果現金股利 小 計	資本公積配發現金股利	110 年度淨利	110 年度稅後其他綜合損益	110 年度綜合損益總額	公司債轉換為普通股	註銷限制員工權利新股	處分採用權益法之投資	處分透過其他綜合損益接公允價值衡量之權益工具	限制員工權利新股酬券成本	110 年 12 月 31 日餘額

單位:新台幣仟元

樂

其

民國 110 年



民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位:新台幣仟元

代 碼			110年度		109年度
	營業活動之現金流量				
A00010	稅前淨利	\$	707,020	\$	1,459,640
A20010	收益費損項目				
A20100	折舊費用		105,137		85,173
A20200	攤銷費用		52,287		51,308
A20300	預期信用減損損失迴轉利益	(48)	(47)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金	`	,	`	,
	融資產及負債之淨(利益)損				
	失	(29,958)		9,201
A20900	財務成本	`	30,586		30,356
A21200	利息收入	(2,416)	(5,720)
A21300	股利收入	(4,491)	ì	4,491)
A21900	員工認股權酬勞成本	(45,298	`	22,649
A22400	採用權益法認列之子公司及關		-,		,
	聯企業損益份額	(472,392)	(334,512)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備	(,=: ,	`	, , ,
	利益	(83)	(113)
A23100	處分採權益法之關聯企業利益	(105,631)	(-
A23200	處分子公司利益	(-	(833,061)
A23800	存貨跌價及呆滯損失(回升利			`	, , ,
	益)		6,434	(3,121)
A24100	未實現外幣兌換損失(利益)		31,686	ì	2,772)
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		17,696	(17,967)
A31130	應收票據		_	`	43,346
A31140	應收票據一關係人		11,250	(11,250)
A31150	應收帳款	(32,716)	ì	2,191,180)
A31160	應收帳款-關係人	`	272,547	Ì	1,317,036)
A31180	其他應收款		18,007	Ì	34,706)
A31200	存貨		180,513	ì	129,152)
A31240	其他流動資產		22,730	Ì	22,350)
A31990	淨確定福利資產	(2,143)	Ì	2,246)
A32125	合約負債	Ì	28,096)	Ì	14,743)
A32130	應付票據	`		(21,345)
A32150	應付帳款	(626,683)	`	1,388,758
A32160	應付帳款-關係人	Ì	1,053,977)		208,585
		`	,		

(接次頁)

(承前頁)

代 碼			110年度		109年度
A32180	其他應付款	(\$	21,371)	\$	187,965
A32230	其他流動負債	`	24,559		27,603
A33000	營運產生之現金	(854,255)	(1,431,228)
A33100	收取之利息	`	2,412	`	5,972
A33200	收取之股利		4,491		4,491
A33300	支付之利息	(14,966)	(13,437)
A33500	支付之所得稅	ì	65,509)	Ì	8,443)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(927,827)	(1,442,645)
	in the section on A. A. F.				
D00010	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	(3,592)	(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		8,380		7
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產		-	(20,000)
B00050	處分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	(153,000)		-
B02400	子公司減資退回股款		300,000		-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(243,271)	(278,072)
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		5,674		6,381
B03700	存出保證金(增加)減少	(2,198)		737
B05350	取得使用權資產		-	(943)
B06700	其他非流動資產增加	(76,018)	(65,526)
B07600	收取子公司股利		211,314		151,422
BBBB	投資活動之淨現金流入		67,289		601,813
	籌資活動之現金流量				
C00100	短期借款增加		1,030,475		786,370
C04020	租賃本金償還	((-
C04020 C04300		(3,075)	(3,216) 795
C04500	其他非流動負債(減少)增加 發放現金股利	(9)	(
C04900		(715,332)	(177,911)
	購買庫藏股票		212.050	(68,767)
CCCC	籌資活動之淨現金流入		312,059		537,271
EEEE	現金及約當現金淨減少	(548,479)	(303,561)
E00100	期初現金及約當現金餘額		855,028		1,158,589
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$</u>	306,549	\$	855,028

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: 李榮昌



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 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併資產負債表,暨民國 110 年及 109 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 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併財務狀況,暨民國 110 年及 109 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 110 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。

兹對正文科技股份有限公司及其子公司民國 110 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 110 年度營業收入金額 22,912,691 仟元,其中來自某一主要客戶特定產品之銷貨收入 5,247,644 仟元,佔營業收入金額比例達 23%;由於來自該客戶特定產品之銷貨收入金額係屬重大且較 109 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。
- 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 110 及 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 110 年及 109 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 2,091,260 仟元及 2,232,563 仟元,分別占合併資產總額之 10%及 12%,

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額分別為 1,104 仟元及 70 仟元,均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 110 及 109 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:

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。
- 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)。

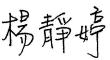
本會計師從與治理單位溝通之事項中,決定對正文科技股份有限公司及 其子公司民國 110 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核 報告中敘明該等事項,除非法令不允許公開揭露特定事項,或在極罕見情況 下,本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項,因可合理預期此溝通所產 生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師楊清鎮

楊清

會計師 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 111 年 3 月 17 日



單位:新台幣仟元

代 碼 資 1100 現金及約當現金(附註四及六) 1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七) 1136 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四及九人及三三) 1160 應收票據一關係人(附註二二) 1170 應收帳款淨額(附註四、十及二二) 1180 應收帳款一關係人(附註四、二人及三二) 1200 其他應收款(附註四及三二) 1220 本期所得稅資產(附註四及一四) 130X 存貸(附註四及十一) 1470 其他流動資產(附註四及十六) 11XX 流動資產總計 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一非流動(附訂 1535 按攤銷後成本衡量之金融資產一非流動(附訂 1550 採用權益法之投資(附註四、十二及十三) 1600 不動產、廠房及設備(附註四及十四)		金 \$ 1,275,808 142,860 137,291 - 6,157,358 201,980 113,617 324 3,748,983 231,273 12,009,494 2,823,493 20,000	96 6 1 1 30 1 1 1 1 1 5 18 1 59	\$ 1,925,250 160,308 3,274 11,250 5,888,372 112,537 65,196 1,236 4,189,305 316,917 12,673,645	9% 10 1 32 1 22
1100 現金及約當現金(附註四及六) 1110 透過損益按公允價值衡量之金融資産一流動(附註四及七) 1136 按攤銷後成本衡量之金融資産一流動(附註四、九及三三) 1160 應收票據一關係人(附註三二) 1170 應收帳款淨額(附註四、十及二二) 1180 應收帳款→額(附註四、二二及三二) 1200 其他應收款(附註四及三二) 1220 本期所得稅資産(附註四及二四) 130X 存貨(附註四及十一) 1470 其他流動資産(附註四及十六) 11XX 流動資産總計 非流動資産 1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資産一非流動(附註四、九及三三) 1535 按攤銷後成本衡量之金融資産一非流動(附註四、九及三三) 1550 採用權益法之投資(附註四、十二及十三)		142,860 137,291 - 6,157,358 201,980 113,617 324 3,748,983 	1 1 30 1 1 1 - 18 1 59	160,308 3,274 11,250 5,888,372 112,537 65,196 1,236 4,189,305 316,917 12,673,645	32 1 - 22 22
1110		142,860 137,291 - 6,157,358 201,980 113,617 324 3,748,983 	1 1 30 1 1 1 - 18 1 59	160,308 3,274 11,250 5,888,372 112,537 65,196 1,236 4,189,305 316,917 12,673,645	1 - - 32 1 - - 22 2
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產一流動 (附註四、九及三三) 1160 應收票據一關係人 (附註三二) 1170 應收帳款淨額 (附註四、十及二二) 1180 應收帳款淨額 (附註四、二及三二) 1200 其他應收款 (附註四及三二) 1220 本期所得稅資產 (附註四及三四) 130X 存貨 (附註四及一四) 1470 其他流動資產 (附註四及十一) 11XX 流動資產總計 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一非流動 (附記 技攤銷後成本衡量之金融資產一非流動 (附註四、九及三三) 1550 採用權益法之投資 (附註四、十二及十三)		137,291 6,157,358 201,980 113,617 324 3,748,983 	1 -30 1 1 - 18 - 1 59	3,274 11,250 5,888,372 112,537 65,196 1,236 4,189,305 316,917 12,673,645	32 1 - - 22 2
1160 應收票據一關係人(附註三二) 1170 應收帳款淨額(附註四、十及二二) 1180 應收帳款淨額(附註四、二及三二) 1200 其他應收款(附註四及三二) 1220 本期所得稅資產(附註四及三四) 130X 存貨(附註四及十一) 1470 其他流動資產(附註四及十六) 11XX 流動資產總計 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一非流動(附記 技攤銷後成本衡量之金融資產一非流動(附註四、九及三三) 1550 採用權益法之投資(附註四、十二及十三)		6,157,358 201,980 113,617 324 3,748,983 231,273 12,009,494	30 1 1 1 - 18 - 1 59	11,250 5,888,372 112,537 65,196 1,236 4,189,305 316,917 12,673,645	32 1 - - 22 2
1170 應收帳款淨額(附註四、十及二二) 1180 應收帳款淨額(附註四、十及二二) 1200 其他應收款(附註四及三二) 1220 本期所得稅資產(附註四及二四) 130X 存貨(附註四及十一) 1470 其他流動資產(附註四及十六) 11XX 流動資產總計 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一非流動(附註 1535 按攤銷後成本衡量之金融資產一非流動(附註四、九及三三) 1550 採用權益法之投資(附註四、十二及十三)		6,157,358 201,980 113,617 324 3,748,983 231,273 12,009,494	1 1 18 18 1 59	11,250 5,888,372 112,537 65,196 1,236 4,189,305 316,917 12,673,645	1 - - 22
1180 應收帳款 - 關係人 (附註四、二二及三二) 1200 其他應收款 (附註四及三二) 1220 本期所得稅資產 (附註四及二四) 130X 存貨 (附註四及十一) 1470 其他流動資產 (附註四及十六) 11XX 流動資產總計 非流動資產 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一非流動 (附註四、九及三三) 1535 按攤銷後成本衡量之金融資產一非流動 (附註四、九及三三) 1550 採用權益法之投資 (附註四、十二及十三)		201,980 113,617 324 3,748,983 231,273 12,009,494	1 1 18 18 1 59	5,888,372 112,537 65,196 1,236 4,189,305 316,917 12,673,645	1 - - 22
1180 應收帳款-關係人(附註四、二二及三二) 1200 其他應收款(附註四及三二) 1220 本期所得稅資產(附註四及二四) 130X 存貨(附註四及十一) 1470 其他流動資產(附註四及十六) 11XX 流動資產總計 非流動資產 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一非流動(附註四、九及三三) 1535 按攤銷後成本衡量之金融資產一非流動(附註四、九及三三) 1550 採用權益法之投資(附註四、十二及十三)		201,980 113,617 324 3,748,983 231,273 12,009,494	1 1 18 18 1 59	112,537 65,196 1,236 4,189,305 316,917 12,673,645	1 - - 22
1200 其他應收款(附註四及三二) 1220 本期所得稅資產(附註四及二四) 130X 存貨(附註四及十一) 1470 其他流動資產(附註四及十六) 11XX 流動資產總計 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一非流動(附註四、九及三三) 1535 按攤銷後成本衡量之金融資產一非流動(附註四、九及三三) 1550 採用權益法之投資(附註四、十二及十三)		113,617 324 3,748,983 231,273 12,009,494	1 - 18 - 1 - 59	65,196 1,236 4,189,305 316,917 12,673,645	- - 22
1220 本期所得稅資產(附註四及二四) 130X 存貨(附註四及十一) 1470 其他流動資產(附註四及十六) 11XX 流動資產總計 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一非流動(附註四、九及三三) 1535 按攤銷後成本衡量之金融資產一非流動(附註四、九及三三) 1550 採用權益法之投資(附註四、十二及十三)		324 3,748,983 231,273 12,009,494 2,823,493	18 1 59	1,236 4,189,305 316,917 12,673,645	22 2
130X 存貨(附註四及十一) 1470 其他流動資產(附註四及十六) 11XX 流動資產總計 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一非流動(附註 1535 按攤銷後成本衡量之金融資產一非流動(附註四、九及三三) 1550 採用權益法之投資(附註四、十二及十三)		3,748,983 	1 59	4,189,305 316,917 12,673,645	22 2
1470 其他流動資產(附註四及十六) 11XX 流動資產總計 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一非流動(附註 1535 按攤銷後成本衡量之金融資產一非流動(附註四、九及三三) 1550 採用權益法之投資(附註四、十二及十三)		231,273 12,009,494 2,823,493	1 59	316,917 12,673,645	2
11XX 流動資產總計 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一非流動(附註 1535 按攤銷後成本衡量之金融資產一非流動(附註四、九及三三) 1550 採用權益法之投資(附註四、十二及十三)		12,009,494 2,823,493	59	12,673,645	
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一非流動(附註 1535 按攤銷後成本衡量之金融資產一非流動(附註四、九及三三) 1550 採用權益法之投資(附註四、十二及十三)		2,823,493			68
 1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產一非流動(附註 1535 按攤銷後成本衡量之金融資產一非流動(附註四、九及三三) 1550 採用權益法之投資(附註四、十二及十三) 		, ,	14		
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產一非流動 (附計 1535 按攤銷後成本衡量之金融資產一非流動 (附註四、九及三三) 1550 採用權益法之投資 (附註四、十二及十三)		, ,	14		
1535 按攤銷後成本衡量之金融資產一非流動 (附註四、九及三三) 1550 採用權益法之投資 (附註四、十二及十三)		, ,		925,288	5
1550 採用權益法之投資(附註四、十二及十三)	,		_	172,652	1
		1,109,983	6	1,111,163	6
1000 小别庄 版为及政确(南亚四次)四)		3,471,538	17	3,325,158	18
1755 使用權資產(附註四及十五)		, ,	17		
		137,653		111,160	1
1805 商譽 (附註四及二七)		265,224	1	72,845	-
1821 其他無形資產		83,817	1	6,918	-
1840 遞延所得稅資產 (附註四及二四)		48,005	-	40,841	-
1990 其他非流動資產(附註四、十六及二十)		247,823	1	216,706	1
15XX 非流動資產總計		8,207,536	41	5,982,731	32
1XXX 資產總計		# 20 217 020	100	# 10 CEC 200	100
1XXX 資產總 計		<u>\$ 20,217,030</u>	100	<u>\$ 18,656,376</u>	100
代 碼 負 債 及 權	益				
流動負債					
2100 短期借款(附註十七)		\$ 2,108,520	10	\$ 1,082,240	6
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	-
2130 合約負債(附註四及二二)		307,167	2	218,433	1
2170 應付帳款		3,944,962	20	5,697,231	31
2180 應付帳款-關係人(附註三二)		5,667	20	304	-
2219 其他應付款(附註十九及三二)		713,200	4	713,758	4
2230 本期所得稅負債(附註四及二四)		,	-		1
7777777		25,910		80,331	
2280 租賃負債一流動(附註四及十五)		14,918	-	3,012	-
2321 一年內執行賣回權公司債(附註十八)		857,842	4	1,179,157	6
2399 其他流動負債(附註十九)		78,522		61,869	
21XX 流動負債總計		8,056,708	40	9,043,613	49
非流動負債					
2570 遞延所得稅負債(附註四及二四)		218,933	1	222,621	1
		,	1	,	1
		24,102	-	4,528	-
2670 其他非流動負債(附註十九)		1,466		1,479	
25XX 非流動負債總計		244,501	1	228,628	1
2XXX 負債總計		8,301,209	41	9,272,241	50
權益(附註四、十八、二一及二六)					
股本					
3110 普通股股本		3,661,188	18	3,575,905	19
3140 預收股本		44,798	1		
3200 資本公積		4,441,626	22	4,606,007	25
保留盈餘					
3310 法定盈餘公積		878,269	4	750,939	4
3320 特別盈餘公積		1,305,902	7	559,574	3
3350 未分配盈餘		696,971	3	1,273,304	7
3300 保留盈餘總計		2,881,142	14	2,583,817	14
3490 其他權益		661,073	3	(1,381,726)	(8)
31XX 本公司業主之權益總計		11,689,827	58	9,384,003	50
36XX 非控制權益(附註二一)		225,994	1	132	_
3XXX 權益總計		11,915,821	59	9,384,135	50
負債與權益總計		<u>\$ 20,217,030</u>	100	<u>\$ 18,656,376</u>	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。





經理人:李榮昌



會計主管:林志河





單位:新台幣仟元,惟 每股盈餘為元

		110年度			109年度				
代 碼		金	額	%	金	額	%		
4000	營業收入(附註四、二二及三 二)	\$ 22	,912,691	100	\$	19,929,372	100		
5000	營業成本(附註十一、二十、 二三及三二)	(20	<u>,852,099</u>)	(<u>91</u>)	(17,663,796)	(_89)		
5900	營業毛利	2	,060,592	9		2,265,576	11		
6100	營業費用(附註二十、二三及 三二) 推銷費用	(401,480)	(2)	(389,400)	(2)		
6200	管理費用	(549,607)	$\begin{pmatrix} -7 \\ 3 \end{pmatrix}$	(533,312)	$\begin{pmatrix} -7 \\ 3 \end{pmatrix}$		
6300	研究發展費用	Ì (753,460)	(3)	Ì	874,998)	(4)		
6450	預期信用減損迴轉利益		48	<u>-</u>	· <u> </u>	47	<u>-</u>		
6000	營業費用合計	(1	<u>,704,499</u>)	(8)	(1,797,663)	(9)		
6900	營業淨利		356,093	1	_	467,913	2		
7100	營業外收入及支出		21 200			27.022			
7100 7010	利息收入(附註二三)		21,290	-		27,033	-		
	其他收入(附註二三及三 二)		65,953	-		117,205	1		
7020	其他利益及損失(附註二 三、二八及三二)		129,803	1		960,490	5		
7050	財務成本 (附註二三)	(30,803)	-	(30,843)	-		
7060	採用權益法認列之子公司 及關聯企業損益份額								
7000	(附註四及十三) 營業外收入及支出合		181,117	1		31,374			
7000	宫来外收八及 文 山台 計		367,360	2	_	1,105,259	6		
7900	稅前淨利		723,453	3		1,573,172	8		
7950	所得稅費用(附註四及二四)	(41,869)		(165,598)	(_1)		
8200	本期淨利		681,584	3	_	1,407,574	7		

(接次頁)

(承前頁)

		110年度			109年度					
代 碼		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)	(\$	3,527)	-	(\$	1,928)		-		
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			0	,	4 (0 = 00)	,	4.		
0000	評價損益		2,038,535	9	(160,503)	(1)		
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									
	台貝之共他綜合損 益之份額		64			73				
8360	後續可能重分類至損益之		04	-		73		-		
0300	項目									
8361	國外營運機構財務報									
	表換算之兌換差額	(63,871)	_	(21,747)		_		
8370	採用權益法之子公司	(35,512,		(,- ,				
	及關聯企業之其他									
	綜合損益份額	(3,032)	<u> </u>	(<u>85</u>)		<u>-</u>		
8300	本期其他綜合損益淨									
	額		1,968,169	9	(184,190)	(_	1)		
8500	本期綜合損益總額	¢	2 640 752	10	¢	1 222 204		6		
6500	本 期然合有益總額	<u>\$</u>	2,649,753	<u>12</u>	<u>\$</u>	1,223,384	=	6		
	淨利歸屬於:									
8610	本公司業主	\$	679,793	3	\$	1,370,155		7		
8620	非控制權益		1,791	_		37,419		_		
8600		\$	681,584	3	\$	1,407,574		7		
	綜合損益總額歸屬於:									
8710	本公司業主	\$	2,647,962	12	\$	1,186,605		6		
8720	非控制權益	Ψ	1,791		Ψ	36,779		-		
8700	\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\	\$	2,649,753	12	\$	1,223,384	_	6		
										
	每股盈餘(附註二五)									
9750	基本	\$	1.89		\$	3.86				
9850	稀釋	\$	1.69		\$	3.36				

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: 李榮昌



命計主答:林志滩



Я 31 в

民國 110 年

係本合併財務報告之一部分。

ll	套
	と 田 社 像
	垄
	N
	*
	Sam Com
"	SHEIIII
	RICIIIIV
	Var. wy
	mit.

1	#			(177,911)	1,407,574	(184,190)	1,223,384	(292'89)		(303,459)	1	364		22,649	9,384,135		(357,666)	681,584	1,968,169	2,649,753	336,587	(8,691)	1	224,071		45,298	\$ 11,915,821
松附相社	\$ 270,356				37,419	(36,779			(307,367)		364			132			1,791		1,791				224,071			\$ 225,994
\$	年 版 版 米 ・			"	,			(292'89)	29,767																		9
	(\$ 1,223,110)				,	(181,695)	(181,695)		1	8,544	(98,474)		90,360	22,649	(1,381,726)			•	1,971,632	1,971,632			4,530		21,339	45,298	\$ 661,073
	4 1 未業存置多 5						*				(98,474)			22,649	(75,825)								4,530			45,298	(\$ 25,997)
选過其他綜合類益核公允價值術量之金融資產	rel .			"	,	(159,916)	(159,916)			4,636			90,360		(790,948)				2,038,535	2,038,535					21,339		\$ 1,268,926
外帝 海	(多 497,082)					(21,779)	(21,779)		1	3,908					(514,953)				(806'99)	(806'99)					1		(\$ 581,856)
1 8		20,119)	(203,733)	"	1,370,155	(1,855)	1,368,300			(4,636)			(60'360)		1,273,304	(127,330) (746,328) (357,666) (1,231,324)		679,793	3,463)	676,330					(21,339)	1	\$ 696,971
1 (附 註	等 275,960	- 183 614	183,614		,	1					1	1			559,574	746,328	1				1						\$ 1,305,902
(A)	天 虽 综 公 積 \$ 730,820	20,119	20,119	"	,	1									750,939	127,330											\$ 878,269
本公益附出公益	* 4,761,281			(177,911)					(35,837)		58,474	1			4,606,007		357,666)				204,666	(169'8)	(2,690)				\$ 4,441,626
K !	類 校 版 本 多 -		1 1			1															44,798						\$ 44,798
1 1 1	* 3,568,835		1 1			1			(32,930)		40,000				3,575,905						87,123		(1,840)				\$ 3,661,188
本 ()	版 数 (1 M K) 356,884								(3,293)		4,000				357,591						8,712		(184_)				366,119
	- 109年1月1日餘額	108 年度盈餘分配 提列法定盈餘公積 提列縣別廢餘公積	本公司股東現金股利	資本公積配發現金股利	109年度淨利	109 年度稅後其他綜合損益	109 年度綜合損益總額	購入庫藏股股票	庫藏股註銷	處分子公司	發行員工權利新股	非控制權益變動數	處分选過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	限制員工權利股票酬勞成本	109 年 12 月 31 日餘額	109 年度盈餘分配 提到水产盈餘分績 提列移列盈餘公績 限東現金股利 小 計	資本公積配發現金股利	110 年度淨利	110 年度稅後其他綜合損益	110年度綜合損益總額	公司債轉換為普通股	處分採用權益法之投資	註銷限制員工權利新股	非控制權益變動數	處分透過其他綜合損益核公允價值衡量之權益工具	限制員工權利新股酬勞成本	110年12月31日餘額



董事長:陳鴻文

M3

Z

D1 D3 D5

E Z

B1 B3 B5

б 5

Z

L1 L3 M3

D3 D2

C15

B1 B3 B5



民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位:新台幣仟元

代 碼			110年度		109年度
	營業活動之現金流量				
A00010	稅前淨利	\$	723,453	\$	5 1,573,172
A20010	收益費損項目				
A20100	折舊費用		369,327		329,409
A20200	攤銷 費用		105,618		89,720
A20300	預期信用迴轉利益	(48)	(47)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融				
	資產及負債之淨(利益)損失	(31,797)		7,786
A20900	財務成本		30,803		30,843
A21200	利息收入	(21,290)	(27,033)
A21300	股利收入	(4,812)	(6,552)
A21900	股份基礎給付酬勞成本		45,298		22,649
A22300	採用權益法認列之投資損益之份				
	額	(181,117)	(31,374)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備				
	損失		4,601		2,480
A23100	處分採權益法之關聯企業利益	(187,819)		-
A23200	處分子公司利益		-	(1,033,557)
A23700	存貨跌價及呆滯損失		26,493		30,661
A24100	未實現外幣兌換損失		29,091		78,756
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		41,312	(30,571)
A31130	應收票據		-		43,732
A31140	應收票據一關係人		11,250	(11,250)
A31150	應收帳款	(534,077)	(2,548,429)
A31160	應收帳款一關係人	(89,683)	(54,104)
A31180	其他應收款	(58,510)	(67,899)
A31200	存		311,581	(2,180,699)
A31240	其他流動資產		69,951	(122,204)
A31990	淨確定福利資產		1,384	(2,246)
A32125	合約負債		33,581	(20,735)
A32130	應付票據		-	(21,345)
A32150	應付帳款	(1,696,546)		2,708,434
A32160	應付帳款-關係人		197,502		44,481

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		110年度	109年度
A32180	其他應付款項	\$ 186,460	\$ 236,628
A32230	其他流動負債	132,598	69,310
A33000	營運產生之現金	(485,396)	(889,984)
A33100	收取之利息	29,156	37,771
A33200	收取之股利	4,812	6,552
A33300	支付之利息	(15,248)	(13,621)
A33500	支付之所得稅	(106,230)	(47,414)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(572,906)	(906,696)
	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	(25,593)	(27,336)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡		
	量之金融資產	219,349	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	20,000	-
B02200	取得子公司之淨現金流入(附註二七)	219,968	7,696
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	(550,512)	(823,641)
B02800	處分不動產、廠房及設備	13,872	32,317
B04500	購置其他無形資產	(652)	(652)
B06700	其他非流動資產增加	(144,810)	(145,034)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(248,378)	(400,831)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	1,026,280	745,360
C04020	租賃本金償還	(4,803)	(6,035)
C04300	其他非流動負債增加	2,478	366
C04500	發放現金股利	(715,332)	(177,911)
C04900	購買庫藏股票	<u>-</u>	(68,767)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	308,623	493,013
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(136,781)	8,646
EEEE	現金及約當現金淨減少數	(649,442)	(805,868)
E00100	期初現金及約當現金餘額	1,925,250	2,731,118
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,275,808</u>	<u>\$ 1,925,250</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:李榮昌



會計主管:林志鴻





單位:新台幣元

項目	金額
一○九年度期末未分配盈餘	41, 979, 719
一一○年度稅後淨利	679, 793, 188
減:確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(3, 462, 374)
滅:處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工	(21, 339, 474)
具投資,累積損益直接移轉至保留盈餘	
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度	654, 991, 340
未分配盈餘之數額	
減:提列法定盈餘公積(10%)	(65, 499, 134)
加:迴轉特別盈餘公積	1, 110, 263, 068
本期可供分配盈餘	1, 741, 734, 993
股東紅利(每股1.5元)	607, 738, 466
期末未分配盈餘	1, 133, 996, 527

- 註:一、股東配息率是截至民國一一一年三月十七日日止,本公司流通在 外普通股為 405,158,977 股計算,股東分配現金股利每股配發約 1.5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: 李榮昌



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;110年 08月 10日轉換價格 調整為新台幣 24.8元。
- (4)截至111年3月15日止,經債權人依轉換程序,已請求轉換為普通股之股數為47,752,481股,轉換金額計新台幣1,196,700,000元。
- (5)至111年3月15日發行到期日止,尚未轉換金額計新台幣3,300,000元,依 債券面額以現金支付。

正文科技股份有限公司 永續發展實務守則

第 一 章 總則

- 第 一條 正文科技股份有限公司(以下簡稱「本公司」)為實踐永續發展,促進經濟、 社會與環境之進步以達永續發展之目標,爰參酌臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心共同制定之「上市上櫃公司永續發展實務守則」及相關法令規定,訂定本公司永續發展實務守則(以下簡稱「本守則」),以資遵循。
- 第二條本公司於從事企業經營之同時,將積極實踐永續發展,以符合環境、社會及公司治理發展之國際趨勢,並透過企業公民擔當,提升國家經濟貢獻,改善員工、社區及社會之生活品質,促進以企業責任為本之競爭優勢。
- 第 三 條 本公司於推動永續發展並追求永續經營與獲利之同時,重視環境、社會與公司治理之因素,並納入公司之管理方針與營運活動。
- 第 四 條 本公司對永續發展之實踐,宜以下列原則為之:
 - 一、落實公司治理。
 - 二、發展永續環境。
 - 三、維護社會公益。
 - 四、加強永續發展資訊揭露。
- 第 五 條 本公司訂定永續發展政策、制度或相關管理方針,經董事會通過後,提股東 會報告。 股東向本公司提出涉及永續發展之議案時,董事會得審酌列為股東會議案。

第 二 章 落實公司治理

- 第 六 條 本公司遵循上市上櫃公司治理實務守則、誠信經營守則及道德行為準則,建 置治理架構及相關標準,以健全公司治理,。
- 第 七 條 本公司董事應盡善良管理人之注意義務,以督促企業實踐永續發展,並檢討 其實施成效,確保永續發展政策之落實。
- 第 八 條 本公司宜定期舉辦推動永續發展之教育訓練。
- 第 九 條 本公司尊重利害關係人權益,識別公司之利害關係人,於公司網站設置聯絡專區;透過適當溝通方式,瞭解利害關係人之合理期望及需求,並妥適回應其所關切之重要永續發展議題。

第 三 章 發展永續環境

- 第 十 條 本公司將遵循環境相關法規及參酌相關之國際準則規範,適切地保護自然環境,且於執行業務活動時,應致力於達成環境永續之目標。
- 第 十一 條 本公司致力於提升各項資源之利用效率,並儘可能使用對環境負荷衝擊低之 再生物料,使地球資源能永續利用。
- 第 十二 條 本公司依產業特性建立合適之環境管理制度,該制度應包括下列項目:
 - 一、收集與評估營運活動對自然環境所造成影響之充分且及時之資訊。
 - 二、建立可衡量之環境永續目標,並定期檢討其發展之持續性及相關性。

- 三、訂定具體計畫或行動方案等執行措施,定期檢討其運行之成效。
- 第 十三 條 本公司設立環境管理專責單位或人員,以擬訂、推動及維護相關環境管理制度及具體行動方案,並定期舉辦對管理階層及員工之環境教育課程。
- 第 十四 條 本公司重視營運對生態效益之影響,促進及宣導永續消費之概念,並依下列 原則從事研發、採購、生產、作業及服務等營運活動,以降低公司營運對自 然環境及人類之衝擊:
 - 一、減少產品與服務之資源及能源消耗。
 - 二、減少污染物、有毒物及廢棄物之排放,並應妥善處理廢棄物。
 - 三、增進原料或產品之可回收性與再利用。
 - 四、使可再生資源達到最大限度之永續使用。
 - 五、延長產品之耐久性。
 - 六、增加產品與服務之效能。
- 第 十五 條 為提升水資源之使用效率,本公司宜妥善與永續利用水資源,並訂定相關管理措施。宜興建與強化相關環境保護處理設施,以避免污染水、空氣與土地;並盡最大努力減少對人類健康與環境之不利影響,採行最佳可行的污染防治和控制技術之措施。
- 第 十六 條 本公司關注氣候變遷對企業營運活動造成之影響,將採行國家標準,定期執 行溫室氣體盤查,並依盤查結果制定節能減碳之策略,以減少本公司營運對 環境的衝擊。

第 四 章 維護社會公益

之回應。

- 第十七條本公司遵守相關勞動法規,保障員工之合法權益,並遵循國際公認之基本勞動人權原則,包括結社自由、集體協商權、關懷弱勢族群、禁用童工、消除各種形式之強迫勞動、消除雇傭與就業歧視。本公司之人力資源政策本於尊重基本勞動人權之原則建立適當管理方法與程序,並確認其雇用政策無性別、種族、年齡、婚姻與家庭狀況等差別待遇。 對於危害勞工權益之情事,本公司宜提供有效及適當之申訴機制,確保申訴過程之平等、透明。申訴管道簡明、便捷與暢通,且對員工之申訴予以妥適
- 第 十八 條 本公司提供員工資訊,使其了解依營運所在地國家之勞動法律其所享有之權 利。
- 第 十九 條 本公司提供員工安全與健康之工作環境,包括提供必要之健康與急救設施, 並致力於降低對員工安全與健康之危害因子,以預防職業上災害;並對員工 實施安全與健康教育訓練。
- 第 二十 條 本公司為員工職涯發展創造良好環境,致力建立有效之職涯能力發展培訓計畫。
- 第二十一條 本公司建立員工定期溝通對話之管道,讓員工對於公司之經營管理活動和決策有獲得資訊及表達意見之權利。 本公司尊重員工代表針對工作條件行使協商之權力,並提供員工必要之資訊與硬體設施,以促進雇主與員工及員工代表間之協商與合作。本公司以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動。
- 第二十二條 本公司秉持對產品負責並重視行銷倫理。對產品所面對之客戶或消費者,以

公平合理之方式對待,並落實保障消費者權益。

- 第二十三條 本公司依政府法規與產業之相關規範,致力確保產品品質。對產品之行銷及標示,遵循相關法規與國際準則,不得有欺騙、誤導、詐欺或任何其他破壞消費者信任、損害消費者權益之行為。
- 第二十四條 本公司宜評估並管理可能造成營運中斷之各種風險,降低其對於消費者與社會造成之衝擊。本公司提供客戶直接即時的客訴管道,並應遵守個人資料保護法等相關法規,確實尊重消費者之隱私權,保護客戶提供之個人資料。
- 第二十五條 本公司宜評估採購行為對供應來源社區之環境與社會之影響,並與供應商共 同合作,致力於永續發展之提升。
- 第二十六條 本公司宜評估公司經營對社區之影響,並適當聘用公司營運所在地之人力, 以增進社區認同。藉由商業活動、捐贈、企業志工服務或其他公益專業服務 等參與社區發展及社區教育之公民組織、慈善公益團體及政府機構之相關活動,以促進社區發展。

第 五 章 加強永續發展資訊揭露

- 第二十七條 本公司依相關法規及公司治理實務守則辦理資訊公開,並秉持正確詳實且公 平揭露之原則,揭露公司資訊予利害關係人,提昇資訊透明度。
- 第二十八條 本公司編制永續發展報告書採用國際上廣泛認可之GRI準則,每年發行前內 部視相關法規要求或永續報告書利害關係人之意見於永續報告書正式發行 之前決定是否尋求第三方確信或保證,以揭露本公司推動永續發展的情形。

第六章附則

- 第二十九條 本公司隨時注意國內外永續發展相關準則之發展及企業環境之變遷,據以檢 討改進公司所建置之永續發展制度,以提升推動永續發展成效。
- 第 三十 條 本守則經董事會通過後實施,修正時亦同。

本守則訂於中華民國 111 年 3 月 17 日。

公司買回本公司股份情形

111 年 5 月 9 日

買		回	期		次	第十次
買		回	目		的	維護公司信用及股東權益
買		回	期		間	111 年 04 月 21 日 至 111 年 06 月 20 日
買	回	品	間	價	格	28.00~38.00 元
린	買回	股份	種 類	及數	量	普通股 3,734,000 股
린	買	回)	股 份	金	額	111,243,782 元
己	辨理銷	除及	轉讓之	股份數	量	0 股
累	積 持	有本	公司股	: 份 數	量	0 股
			司股份數比			0%

正文科技股份有限公司 章程修正條文對照表

修正後條文	原條文	說明
第三章 股東會	第三章 股東會	修改章次名稱
第九條之一: 本公司股東會開會時,得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。	(新增)	公於公發會依定東會即為關政時便道公會告訂 172 解 29 公股 第110 修公訊條司開或濟。動,需參依股或方 第11 修公訊條司開或濟。動,需參依股或方 是 開 29 公股定文訂視機方管會位股之訂視部 是 2 日開東,規股訊關式機之化東管本訊公增 2 日開東,規股訊關式機之化東管本訊公增
本章程訂立 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。 第二十二次修訂於民國一一八年六月九日。	本章程訂立 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。	明定本次章程修正 日期。

正文科技股份有限公司 取得或處分資產處理程序修正條文對照表

原條文	修正後條文	說明
第四條	第四條	依據金融監督
取得或處分資產評估及作業程序:	取得或處分資產評估及作業程序:	管理委員會
一~三、(一)未修訂	一~三、(一)未修訂	111 年 1 月 28 日金管證發字
三、(二)本公司取得或處分有價證券金額	 三、(二)本公司取得或處分有價證券金額	第 1110380465
達本程序第七條現定應公告申報標準	達本程序第七條現定應公告申報標準者,	號函修正「取得
	除下列該有價證券具活絡市場之公開報價	或處分資產處
	情形外,應於事實發生日前取具標的公司	理程序」
公司最近期經會計師查核簽證或核閱之	最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報	
財務報表作為評估價格之參考如每股淨	表作為評估價格之參考如每股淨值與交易	
值與交易價格差距達百分之二十以上	價格差距達百分之二十以上者,應洽請會	
者,尚須請簽證會計師依審計準則公報第	計師對差異原因及交易價格之允當性表示	
	具體意見。	
及交易價格之允當性表示具體意見。	1. 於集中交易市場或在財團法人中華民國	
1. 於集中交易市場或在財團法人中華民	 證券櫃檯買賣中心(以下簡稱櫃檯買賣中	
國證券櫃檯買賣中心(以下簡稱櫃檯買賣	心)所為之有價證券買賣。	
中心)所為之有價證券買賣。	2. 買賣開放式之國內受益憑證或海外共同	
2. 買賣開放式之國內受益憑證或海外共	基金。	
同基金。	3. 原始認股(包括設立認股及現金增資認	
3. 原始認股(包括設立認股及現金增資認	股)。	
股)。	4. 取得或處分標的公司為符合上市 (櫃)	
4. 取得或處分標的公司為符合上市(櫃)	前股權分散而辦理公開銷售之有價證券。	
前股權分散而辦理公開銷售之有價證券。	5. 買賣債券。	
5. 買賣債券。	四、未修訂	
四、未修訂		

第五條

- 一、未修訂
- 二、授權層級:

(一)~(三) 未修訂

本公司設置獨立董事後,依前項規定 取得或處分資產交易提報董事會討論 時,應充分考量各獨立董事之意見,獨立 應充分考量各獨立董事之意見,獨立董事 董事如有反對意見或保留意見,應於董事|如有反對意見或保留意見,應於董事會議 會議事錄載明。

第五條

- 一、未修訂
- 二、授權層級:

(一)~(三) 未修訂

本公司設置獨立董事後,依前項規定 取得或處分資產交易提報董事會討論時, 事錄載明。

已依本法規定設置審計委員會者,應 先經審計委員會全體成員二分之一以上同 意,並提董事會決議。

公開發行公司或其非屬國內公開發行 公司之子公司有此交易,交易金額達公開 發行公司總資產百分之十以上者,公開發 行公司應將所列各款資料提交股東會同意 後,始得簽訂交易契約及支付款項。但公 開發行公司與其母公司、子公司,或其子 公司彼此間交易,不在此限。

交易金額之計算,應依本準則第三十 一條第二項規定辦理,且所稱一年內係 以 本次交易事實發生之日為基準,往前追溯 推算一年,已依本準則規定提交股東會、 董事會通過及審計委員會承認部分免再計

依據金融監督 管理委員會 111年1月28 日金管證發字 第 1110380465 號函修正「取得 或處分資產處 理程序」

正文科技股份有限公司 董事(含獨立董事)候選人名單

候選人 類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股數 (註一)
董事	陳鴻文	國立清華大學電機研究所碩士	台灣積體電路製造(股)公司 太欣半導體(股)公司	正文投資(股)公司董事長 普羅通信(股)公司董事長 先博通訊(股)公司董事長 Polaris Group 董事長 G-Technology Investment Co., Ltd公司董事 Witek Investment Co., Ltd董事 Ampak International Holdings Ltd董事. Primax Communication (B. V. I.) Inc. 董事 Free PPWorldwide Co., Ltd董事 億而得微電子(股)公司董事	7, 307, 937
董事	蔡福讚	國立交通大學光電工程研究所碩士	中山科學研究院副研究員 正基科技(股)公司董事長	正文科技(股)公司資深副總經理 正鵬電子公司董事長 正揚電子公司董事長 BRIGHTECH公司董事	1, 887, 732
董事	楊正任	國立清華大學電機工程所博士	普羅通信(股)公司總經理	正文科技(股)公司執行董事 正文投資(股)公司法人董事代表人 先博通訊(股)公司法人董事代表人 元智大學教授	1, 421, 269
董事	徐榮輝	大同工學院電機工程學系學士	中山科學研究院工程師	正文科技(股)公司資深副總經理 正文投資(股)公司法人董事代表人 鉅瞻科技(股)公司董事長	1, 304927

候選人 類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股數 (註一)
董事	張月季	高雄大學經營管理碩士	足輝企業有限公司總經理	正文科技(股)公司董事	3, 000, 715
董事	利恆投資有限公司	不適用	正基科技股份有限公司董事	正文科技(股)公司董事 瑞柯科技(股)公司法人監察人	1, 375, 000
獨立董事	趙燿庚(註二)	美國馬禮蘭大學電機工程所博士	聖曜光電(股)公司董事 無線電協進會副理事長	晶彩科技股份有限公司獨立董事 聯訊柒創業投資(股)公司董事 元智大學電機通訊學院院長	0
獨立董事	王祝三	美國田納西大學財務金融博士 美國克里夫蘭州立大學企管碩士 美國凱斯西儲大學高分子碩士 國立清華大學化學學士	國立臺北大學財務金融學士學分學程召集人 經濟部中小企業處「促進中小企業智慧財產資 金融通計畫」顧問 國立臺北大學國際財務金融碩士在職專班執 行長	國立臺北大學企業管理學系教授 全球群眾募資與金融科技服務協會理事 臺北大企業管理學會理事 經濟部國營會投資審查委員	0
獨立董事	張志揚	國立台灣大學物理系學士 國立台灣大學電機工程所碩士 德州大學奧斯汀分校電機工程系博士	中山科學研究院助理研究員 中山科學研究院副研究員 國立交通大學電機工程學系副教授 正基科技(股)公司獨立董事	國立交通大學電機工程學系教授 佑華微電子(股)公司獨立董事/薪酬委員會委員	0

註一: 截至 111 年 4 月 11 日持股數。

註二:繼續提名已連續擔任本公司獨立董事任期達三屆者為獨立董事候選人之理由:因考量其具有相關產業專業及公司治理專才經驗,對本公司有明顯助益,使其於行使獨立董事職責時,仍可發揮其專長及董事會監督並提供意見。

正文科技股份有限公司公司 新任董事及獨立董事解除競業禁止資料

職稱	姓名	擔任他公司職務
董事	陳鴻文	正文投資(股)公司董事長 普羅通信(股)公司董事長 先博通訊(股)公司董事長 Polaris Group 董事長 G-Technology Investment Co., Ltd公司董事 Witek Investment Co., Ltd董事 Ampak International Holdings Ltd董事. Primax Communication (B. V. I.) Inc. 董事 Free PPWorldwide Co., Ltd董事 億而得微電子(股)公司董事
董事	蔡福讚	正文科技(股)公司資深副總經理 正鵬電子公司董事長 正揚電子公司董事長 BRIGHTECH 公司董事
董事	楊正任	正文投資(股)公司法人董事代表人 先博通訊(股)公司法人董事代表人
董事	徐榮輝	正文投資(股)公司董事 鉅瞻科技股份有限公司董事長
獨立董事	趙燿庚	晶彩科技股份有限公司獨立董事 聯訊柒創業投資(股)公司董事
獨立董事	張志揚	佑華微電子(股)公司獨立董事