

正文科技股份有限公司一〇二年股東常會議事錄

時間：一〇二年六月十七日（星期一）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：出席股東及股東委託代理人出席股數計 217,337,919 股，佔本公司已發行股份總數 309,303,363 股之 70.26%

主 席：陳董事長鴻文

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：民國一〇一年度營業報告，報請 公鑒。【洽悉】

說 明：本公司一〇一年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案：監察人審查民國一〇一年度決算表冊報告，報請 公鑒。【洽悉】

說 明：監察人審查報告書，請參閱附件二。

第三案：轉換公司債轉換情形報告，報請 公鑒。【洽悉】

說 明：轉換公司債轉換情形，請參閱附件五。

第四案：庫藏股執行情形報告，報請 公鑒。【洽悉】

說 明：買回本公司股份執行情形，請參閱附件六。

第五案：修訂董事會議事規則報告，報請 公鑒。【洽悉】

說 明：一、配合「公開發行公司董事會議事辦法」之規定擬修訂部份條文。

二、檢附修訂「董事會議事規則對照表」請參閱附件七。

第六案：本公司首次採用國際財務報導準則(以下簡稱 IFRSs)對保留盈餘之影響及提列特別盈餘公積數額之報告，報請 公鑒。【洽悉】

說 明：首次採用 IFRSs 對保留盈餘之影響及提列特別盈餘公積數額之報告，請參閱附件八。

肆、承認事項：

第一案

【董事會提】

案 由：本公司民國一〇一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楊靜婷、蔡宏祥會計師查核竣事，並送請監察人審查竣事，出具書面審查報告書在案。

二、民國一〇一年度營業報告書及財務報表，請參閱附件一~三。

三、謹提請 承認。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

【董事會提】

案 由：本公司一〇一年度盈餘分配案，敬請 承認。

說 明：一、本公司一〇一年度盈餘分配表，業經董事會討論決議通過，並送請監察人查核。

- 二、現金股利擬提撥新台幣 742,352,072 元，每股擬分配約 2.4 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。
- 三、嗣後若因買回本公司股份、將庫藏股轉讓、轉換及註銷或轉換公司債及員工認股權證依發行及轉換辦法轉換時，致股東配息率有調整之必要時者，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：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、討論暨選舉事項：

#### 第一案

【董事會提】

案由：修訂「資金貸與他人作業程序」案，提請 討論。

說明：一、配合相關法令之規定擬修訂部份條文。

二、檢附本公司「資金貸與他人作業程序」修正前後條文對照表，請參閱附件九。

三、敬請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

#### 第二案

【董事會提】

案由：修訂「背書保證作業程序」案，提請 討論。

說明：一、配合相關法令之規定擬修訂部份條文。

二、檢附本公司「背書保證施行辦法」修正條文對照表，請參閱附件十。

三、敬請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

#### 第三案

【董事會提】

案由：發行限制員工權利新股案。

說明：一、本公司擬依據公司法第二六七條第八項及行政院金融監督管理委員會發佈之「發行人募集與發行有價證券處理準則」等相關規定，發行限制員工權利新股。

二、擬發行限制員工權利新股說明事項如下：

(一)發行總額：總額上限為普通股 6,000,000 股，每股票面金額新台幣 10 元，總額新台幣 60,000,000 元。於股東常會決議日起一年內依相關法令規定一次或分次申報辦理。

(二)發行條件：

1. 發行價格：以每股新台幣 0 元為發行價格。

2. 既得條件：

(1)於認購限制員工權利新股期滿一年仍在本公司任職，未曾有違反本公司勞動契約、工作規則或公司規定等情事，且期滿日前

一年度本公司整體營運成果與個人考績表現均達本公司所訂之目標績效，可既得股份比例：30%。

(2)於認購限制員工權利新股期滿二年仍在本公司任職，未曾有違反本公司勞動契約、工作規則或公司規定等情事，且期滿日前一年度本公司整體營運成果與個人考績表現均達本公司所訂之目標績效，可既得股份比例：30%。

(3)於認購限制員工權利新股期滿三年仍在本公司任職，未曾有違反本公司勞動契約、工作規則或公司規定等情事，且期滿日前一年度本公司整體營運成果與個人考績表現均達本公司所訂之目標績效，可既得股份比例：40%。

3. 發行股份之種類：本公司普通股新股。

4. 員工未符既得條件或發生繼承時之處理方式：未符既得條件者，本公司將依法無償收回所給予之限制員工權利新股並辦理註銷。另發生繼承時之處理方式，悉依限制員工權利新股發行辦法相關規定辦理。

(三)員工資格條件及得認購之股數：

1. 員工資格條件：以本公司員工為限。授予員工及其所得認股之數量，將參酌年資、職等級、工作績效、整體貢獻或特殊功績等。

2. 得認購之股數：發行限制員工權利新股給予單一員工之數量，不得超過申報發行總數之百分之十，且依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第五十六條之一第一項規定發行員工認股權憑證給予單一認股權人每一會計年度得認購股數，加計認股權人當年度取得限制員工權利新股之合計數，不得超過年度結束日已發行股份總數之千分之三，且加計發行人依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第五十六條第一項規定發行員工認股權憑證給予單一認股權人每一會計年度得認購股數，不得超過年度結束日已發行股份總數之百分之一。

(四)辦理本次限制員工權利新股之必要理由：為吸引及留任公司所需之專業人才，並提高員工對公司之向心力及歸屬感，以共同創造公司及股東之利益。

(五)可能費用化之金額、對每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項：

1. 可能費用化之金額：

公司應於給與日(發行日)衡量股票之公允價值，並於既得期間分年認列相關費用。102 年度擬提股東常會決議發行之限制員工權利新股上限為 6,000,000 股，每股以新臺幣 0 元發行，若全數達成既得條件，設算估計可能費用化金額約為新臺幣 232,200 仟元(以 102 年 4 月 30 日收盤價新臺幣 38.70 元擬制估算)。於既得期間分年認列相關費用分別為：新台幣 25,800 千元(102 年；以 4 個月估算)、新台幣 77,400 千元(103 年)、新台幣 77,400 千元(104 年)及新台幣 51,600 千元(105 年；以 8 個月估算)。

2. 對每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項：

以目前本公司已發行股數 309,303,363 股暫估 102 年~105 年費用化後每股盈餘可能減少金額分別約為新臺幣 0.08 元、0.25 元、0.25 元及 0.16 元，對本公司每股盈餘稀釋尚屬有限，故對股東權益尚無重大影響。

(六)員工獲配或認購新股後未達既得條件前受限制之權利：

員工獲配新股後未達既得條件前，除繼承外，不得將該限制員工權利新股出售、抵押、轉讓、贈與、質押，或作其他方式之處分。本次所發行之限制員工權利新股及獲配之股息及股利，將以員工名義交付股票信託保管。股東會之出席、提案、發言、投票權等依信託保管契約執行。

三、前述內容經股東常會同意後，由董事會依相關法令規定之應記載事項，訂定限制員工權利新股發行辦法後，一次或分次申報辦理，並全權處理其他相關或未盡事宜。

四、敬請 討論。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

#### 第四案

#### 【董事會提】

案 由：改選董事及監察人案，敬請 選舉。

說 明：一、本屆董事及監察人之任期於一 0 二年六月十四日屆滿，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(含二席獨立董事)及監察人三席。

二、新任董事及監察人之任期自一 0 二年六月十七日至一 0 五年六月十六日止，任期三年，連選得連任。原任董事及監察人自新任董事及監察人就任之日起同時解任。

三、依本公司章程第十三條之二規定，本次應選獨立董事二席，採候選人提名制度，業經一 0 二年五月二日董事會審查通過，獨立董事名單如下：

姓名	主要經(學)歷	持有股份
滕曉雲	美國加州大學洛杉磯分校經濟學博士	0
趙耀庚	美國馬里蘭大學電機工程所博士	0

四、敬請 選舉。

選舉結果：

<一>董事得票權數

戶號	戶名	得票權數
1	陳鴻文	208,307,661
2	楊正任	144,486,132
4	蔡福讚	144,486,132
9	徐榮輝	140,849,655
24547	張月季	140,849,655
116964	邦茂投資股份有限公司	140,198,178
81982	利恆投資有限公司	140,198,178
F121271***	滕曉雲	134,228,178
F122153***	趙耀庚	134,228,178

<二>監察人得票權數

戶號	戶名	得票權數
340	沈修成	160,911,339
42778	吳正同	140,849,655
J221120***	黃麗美	140,849,655

## 第五案

## 【董事會提】

案由：解除新任董事、獨立董事競業禁止案，提請 討論。

說明：一、依公司法第二〇九條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

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，擬請股東會同意若新任董事及獨立董事之行為無損及公司之利益下，擬同意解除董事競業禁止之限制。

三、敬請 討論。

本公司新任董事兼任情形請參閱海報說明如下：

本公司職稱	姓名	擔任他公司職務
董事	陳鴻文	正文投資股份有限公司董事長 普羅通信股份有限公司董事長 先博通訊股份有限公司董事長 速連通訊股份有限公司董事 G-TECHNOLOGY 公司董事 WI TEK Investment Co.,Ltd 董事 Ampak International Holdings Ltd 董事 PrimaxCommunication(B.V.I.)Inc. 董事

董事	蔡福讚	正基科技股份有限公司董事長 正鵬電子公司董事長 正揚電子公司董事長 先博通訊股份有限公司董事 BRIGHTECH 公司董事 正文投資股份有限公司監察人
董事	楊正任	普羅通信股份有限公司總經理 先博通訊股份有限公司董事
董事	徐榮輝	鉅瞻科技股份有限公司董事長
董事	趙耀庚	聖曜光電股份有限公司董事

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、臨時動議：無

柒、散會

## 一〇一年度營業報告書

### 一、前言

行動浪潮帶動巨集資料的傳輸，網絡交通也隨之產生壅塞的問題，行動網路使用者對於快速連網的需求是電信運營商迫在眉睫須達到之目標。4G LTE 基礎建設的佈建被視為解決此頻寬不足困境的方法，通時 4G 亦能支持雲端發展所需的網絡環境。其相關的技術規範相較於 3G 擁有更大的演進，世界各國相繼開啟 4G 商運的元年。不僅北歐、日韓以及北美積極推動 4G，新興國家諸如中國大陸、印度和巴西皆跨入 LTE 網路時代。不僅如此，WiFi 802.11 亦有新的技術規範。11u 完善數位分流的功能並建立使用者友善的無線連網環境；身為第五世代的 11ac 更是提供高速連網的工具。

在固定端的發展中，Internet TV、Home Automation 以及 IP cam 在智慧家庭生活占有重要地位。Internet TV 除卻軟硬體整合之外，將客製化、在地化和創意化的內容嵌入雲端運算中，使機上盒能夠提供多元化的服務。Home Automation 和 IP cam 皆透過雲端分別與家中電器以及家中環境做即時控制以及監控。

由於網路超載以及雲端的發展，網通產業趨向高程度客製化並能在異質化網路與分流當到中滿足電信運營商的需求。

### 二、一〇一年度營業報告書

#### (一)營業結果

一〇一年度全年合併營業收入總額新台幣 26,420,575 千元，合併營業成本與營業費用新台幣 25,337,175 千元，合併營業外收入計新台幣 314,400 千元，合併營業外支出為新台幣 386,998 千元，稅前純益新台幣 1,010,802 千元，所得稅費用新台幣 88,578 千元，因此本年度稅後合併總純益為新台幣 922,224 千元。

#### (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，一〇一年度流動比率為 186%，負債比率為 49%，顯現公司財務結構健全。

一〇一年度獲利為 922,224 千元，資產報酬率為 5.65%，股東權益報酬率為 10.80%及每股盈餘(稅後)為 3.01 元。

### (三)研發狀況

#### 一〇一年度研發成果

- 1、3G/LTE DUAL Mode CPE 終端設備產品
- 2、3G/LTE DUAL Mode LTE USB 終端設備產品
- 3、3G/LTE DUAL WiFi Hotspot Router 終端設備產品
- 4、GPON 數據及語音終端設備產品
- 5、智慧電網 模組及系統
- 6、雲端控制電源開關及監控系統.
- 7、雲端控制網路語音及網路影像設備產品
- 8、VDSL2 雙通道 (Bonding) 整合存取裝置 (IAD)
- 9、內建 LTE 智慧型監控系統 with 百萬畫素網路攝影機 (IP Camera)
- 10、802.11 AC 終端產品
- 11、WiFi Display 終端產品
- 12、高功率高覆蓋率 WIFI 終端設備產品

### 三、一〇二年度營運方針

#### (一)行銷策略

1. 加強與現有客戶合作關係，並積極拓展新客戶。
2. 因應市場驅勢，持續推出新產品，擴展市場版圖。

#### (二)生產政策

1. 改進生產製程，提昇產能利用率。
2. 整合公司與供應商資源，提升生產及管理效率，以求獲利穩定。
3. 視產業景氣狀況調整資本支出，並強化費用控管，降低營運風險。

#### (三)產品發展方向

經過多年的努力，公司已經在 RF、VOIP、Home Networking 和網路技術方面建立了良好的基礎，公司將朝高獲利、高成長之利基產品及人們的迫切需求發展，並抓緊 4G 的關鍵發展技術，持續投入研發，以獲得最大之利潤為目標。

### 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

監察人審查報告書

董事會編送本公司 101 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配案等。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，經本監察人查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第 219 條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

正文科技股份有限公司一〇二年股東常會

正文科技股份有限公司

監察人：周德虔



監察人：沈修成



監察人：黃麗美



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 日

## 會計師查核報告

正文科技股份有限公司 公鑒：

正文科技股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。上開財務報表採權益法評價之被投資公司中，有關再轉投資之聯屬公司金磚通訊股份有限公司一〇一年度之財務報表及鉅瞻科技股份有限公司一〇一及一〇〇年度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，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，其有關金磚通訊股份有限公司及鉅瞻科技股份有限公司財務報表所列金額，係依據其他會計師之查核報告。正文科技股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日對該等被投資公司長期投資之金額分別計新台幣 99,260 仟元及 55,864 仟元，分別占總資產之 0.79% 及 0.40%；民國一〇一及一〇〇年度對該等被投資公司認列之投資利益分別計新台幣 3,397 仟元及 17,751 仟元，分別占稅前淨利之 0.34% 及 22.62%。

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規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基本於會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達正文科技股份有限公司民國一〇一年及一

○○年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

正文科技股份有限公司民國一〇一年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

正文科技股份有限公司已編製民國一〇一及一〇〇年度合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 楊 靜 婷

楊靜婷



會計師 蔡 宏 祥

蔡宏祥



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 日

正文科技股份有限公司  
資產負債表  
民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金 (附註四)	\$ 1,141,298	9	\$ 502,470	4	2100	短期借款 (附註十二及二二)	\$ 203,280	2	\$ 1,180,725	8
1310	公平價值變動列入損益之金融資產—流動 (附註二、五及二十)	149,877	1	42,712	-	2120	應付票據	30,860	-	58,888	-
1120	應收票據淨額 (附註二、三及六)	15,044	-	2,677	-	2140	應付帳款	256,927	2	346,751	3
1140	應收帳款淨額 (附註二、三、六及二一)	3,344,405	27	4,479,882	32	2150	應付帳款—關係人 (附註二一)	377,529	3	1,600,020	11
1180	其他應收款—關係人 (附註二一)	439,183	4	1,163,225	8	2160	應付所得稅 (附註二及十七)	130,781	1	41,535	-
1210	存貨 (附註二及七)	245,441	2	382,815	3	2170	應付費用 (附註十五)	316,387	3	249,295	2
1298	其他流動資產 (附註二、六及十七)	239,654	2	238,590	2	2180	公平價值變動列入損益之金融負債—流動 (附註二、五及二十)	29,919	-	-	-
11XX	流動資產合計	<u>5,574,902</u>	<u>45</u>	<u>6,812,371</u>	<u>49</u>	2190	其他應付款—關係人 (附註二一)	37,970	-	73,147	1
	長期投資 (附註二、八、九、十及二十)					2260	預收款項	124,485	1	75,176	1
1450	備供出售金融資產—非流動	110,979	1	6,276	-	2298	其他流動負債	48,801	-	57,981	-
1480	以成本衡量之金融資產—非流動	135,960	1	20,991	-	21XX	流動負債合計	<u>1,556,939</u>	<u>12</u>	<u>3,683,518</u>	<u>26</u>
1421	採權益法之長期股權投資	4,925,664	39	5,274,186	38		長期負債 (附註二、五、十三及二十)				
14XX	長期投資合計	<u>5,172,603</u>	<u>41</u>	<u>5,301,453</u>	<u>38</u>	2400	公平價值變動列入損益之金融負債—非流動	976	-	20,976	-
	固定資產 (附註二、十一、二一及二二)					2410	應付公司債	1,873,497	15	1,839,316	13
	成 本					24XX	長期負債合計	<u>1,874,473</u>	<u>15</u>	<u>1,860,292</u>	<u>13</u>
1501	土 地	328,168	3	328,168	2	28XX	其他負債 (附註二、十及十七)	240,596	2	212,542	2
1521	房屋及建築	1,516,702	12	1,515,435	11	2XXX	負債合計	<u>3,672,008</u>	<u>29</u>	<u>5,756,352</u>	<u>41</u>
1531	機器設備	228,317	2	277,198	2		股東權益				
1681	什項設備	263,218	2	232,391	2		股 本				
15X1	成本合計	2,336,405	19	2,353,192	17	3110	普通股股本 (附註十五)	3,050,853	24	3,098,602	22
15X9	減：累計折舊	( 701,775 )	( 6 )	( 630,693 )	( 5 )		資本公積 (附註二、十三及十五)				
1670	未完工程及預付設備款	144	-	-	-	3211	普通股股票溢價	1,862,304	15	1,984,419	14
15XX	固定資產合計	<u>1,634,774</u>	<u>13</u>	<u>1,722,499</u>	<u>12</u>	3213	轉換公司債轉換溢價	2,279,052	18	2,314,733	17
18XX	其他資產 (附註二、六、十四、二十、二二及二三)	<u>128,532</u>	<u>1</u>	<u>151,861</u>	<u>1</u>	3260	長期投資	60,350	1	58,076	-
						3272	認 股 權	160,982	1	160,982	1
						3280	其 他	473	-	473	-
							保留盈餘 (附註十五及十七)				
						3310	法定盈餘公積	484,093	4	648,213	5
						3350	(待彌補虧損) 未分配盈餘	854,267	7	( 164,120 )	( 1 )
							股東權益其他項目 (附註二及十六)				
						3420	累積換算調整數	142,851	1	308,813	2
						3450	金融商品未實現損益	( 56,422 )	-	( 40,434 )	-
						3480	庫藏股票	-	-	( 137,925 )	( 1 )
						3XXX	股東權益合計	<u>8,838,803</u>	<u>71</u>	<u>8,231,832</u>	<u>59</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$12,510,811</u>	<u>100</u>	<u>\$13,988,184</u>	<u>100</u>		負債及股東權益總計	<u>\$12,510,811</u>	<u>100</u>	<u>\$13,988,184</u>	<u>100</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十日會計師查核報告)

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



民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代碼	一〇一年度		一〇〇年度	
	金額	%	金額	%
4000	\$ 24,070,973	100	\$ 25,993,264	100
5000	( 21,012,770)	( 87)	( 23,794,220)	( 92)
5910	<u>3,058,203</u>	<u>13</u>	<u>2,199,044</u>	<u>8</u>
	營業費用 (附註十四及十八)			
6100	( 603,084)	( 3)	( 811,954)	( 3)
6200	( 247,850)	( 1)	( 228,804)	( 1)
6300	( 1,011,534)	( 4)	( 997,781)	( 4)
6000	( 1,862,468)	( 8)	( 2,038,539)	( 8)
6900	<u>1,195,735</u>	<u>5</u>	<u>160,505</u>	<u>-</u>
	營業外收入及利益			
7110	2,287	-	6,107	-
7122	3,543	-	3,540	-
7130	-	-	460	-
7140	2,391	-	-	-
7160	-	-	115,083	1
7130	64,965	-	460	-
7480	<u>59,383</u>	<u>-</u>	<u>49,239</u>	<u>-</u>
7100	<u>132,569</u>	<u>-</u>	<u>174,429</u>	<u>1</u>
	營業外費用及損失			
7510	( 50,090)	-	( 56,286)	-
7521	( 223,491)	( 1)	( 145,513)	( 1)
7530	( 1,510)	-	-	-
7560	( 39,452)	-	-	-

(接次頁)

(承前頁)

代碼		一〇一一年度		一〇〇九年度	
		金	額 %	金	額 %
7640	金融商品評價損失—淨額 (附註二、五及二十)		-	(\$ 15,218)	-
7540	處分投資損失(附註二及 五)		-	(\$ 34,320)	-
7630	減損損失	( 20,000)	-	-	-
7880	什項支出	( 31)	-	( 5,125)	-
7500	營業外費用及損失合 計	( 334,574)	( 1)	( 256,462)	( 1)
7900	稅前淨利	993,730	4	78,472	-
8110	所得稅(費用)利益(附註二 及十七)	( 71,506)	-	( 66,910)	-
9600	本期淨利	<u>\$ 922,224</u>	<u>4</u>	<u>\$ 11,562</u>	<u>-</u>

代碼		稅前		稅後	
		稅	後	稅	後
	每股盈餘(附註十九)				
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 3.25</u>	<u>\$ 3.01</u>	<u>\$ 0.26</u>	<u>\$ 0.04</u>
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 2.73</u>	<u>\$ 2.53</u>	<u>\$ 0.26</u>	<u>\$ 0.04</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十日會計師查核報告)

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  
股東權益變動表  
民國一〇一〇年十二月三十一日  
民國一〇一〇年一月一日及一〇一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	普 通 股 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘		股 東 權 益 其 他 項 目	合 計		
			法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘 (待 彌 補 虧 損)				
一〇〇年一月一日餘額	\$ 2,844,333	\$ 4,198,074	\$ 617,762	\$ 304,508	(\$ 30,206)	\$ 114,117	(\$ 787,639)	\$ 7,260,949
九十九年度盈餘分配								
法定盈餘公積	-	-	30,451	( 30,451 )	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	( 260,965 )	-	-	-	( 260,965 )
資本公積轉增資	86,988	( 86,988 )	-	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換股本	142,826	263,669	-	-	-	-	-	406,495
可轉換公司債以庫藏股轉換-12,808 仟股	-	( 45,706 )	-	( 188,774 )	-	-	649,714	415,234
認列複合商品之權益組合要素	-	160,982	-	-	-	-	-	160,982
長期股權投資持股比例變動調整	-	( 8,275 )	-	-	-	-	-	( 8,275 )
員工執行認股權	24,455	36,927	-	-	-	-	-	61,382
一〇〇年度淨利	-	-	-	11,562	-	-	-	11,562
備供出售金融資產未實現利益之變動	-	-	-	-	-	( 154,551 )	-	( 154,551 )
累積換算調整數	-	-	-	-	339,019	-	-	339,019
一〇〇年十二月三十一日餘額	3,098,602	4,518,683	648,213	( 164,120 )	308,813	( 40,434 )	( 137,925 )	8,231,832
法定盈餘公積彌補虧損	-	-	( 164,120 )	164,120	-	-	-	-
資本公積-普通股股票溢價發放現金	-	( 92,041 )	-	-	-	-	-	( 92,041 )
一〇一年度淨利	-	-	-	922,224	-	-	-	922,224
備供出售金融資產未實現利益之變動	-	-	-	-	-	( 15,988 )	-	( 15,988 )
長期股權投資持股比例變動調整	-	2,274	-	-	-	-	-	2,274
累積換算調整數	-	-	-	-	( 165,962 )	-	-	( 165,962 )
庫藏股票買回-1,718 仟股	-	-	-	-	-	-	( 43,536 )	( 43,536 )
庫藏股票買回-4,775 仟股	( 47,749 )	( 65,755 )	-	( 67,957 )	-	-	181,461	-
一〇一年十二月三十一日餘額	\$ 3,050,853	\$ 4,363,161	\$ 484,093	( \$ 854,267 )	\$ 142,851	( \$ 56,422 )	\$ -	\$ 8,838,803

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十日查核報告)

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

## 現金流量表

民國一〇一年及一〇〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量		
本期淨利	\$ 922,224	\$ 11,562
呆帳損失	-	129,458
折舊費用	117,506	136,036
攤銷費用	106,975	116,167
減損損失	20,000	-
權益法認列投資損失	223,491	145,513
存貨盤虧(盈)	265	( 1)
存貨跌價(回升利益)損失	( 12,530)	8,000
處分金融商品利益	( 281)	-
採權益法認列之被投資公司現金股利	-	175,000
處分固定資產淨損失(利益)	1,510	( 460)
應付公司債折價攤銷	34,181	24,696
應付公司債未實現兌換損失	-	44,060
金融商品評價(利益)損失	( 64,965)	15,218
遞延所得稅	( 63,697)	17,175
其他	-	( 1,381)
營業資產及負債之淨變動		
交易目的金融資產	( 32,000)	-
應收票據及帳款	1,123,110	880,694
其他應收款—關係人	724,042	( 764,840)
存貨	149,639	138,215
其他流動資產	85,413	37,813
應付票據及帳款(含關係人)	( 1,340,343)	( 1,874,981)
應付所得稅	89,246	38,462
應付費用	67,092	( 54,547)
其他應付款—關係人	( 35,177)	73,147
預收款項	49,309	( 14,679)
其他流動負債	( 9,180)	46,797
營業活動之淨現金流出	( 2,155,830)	( 672,876)
投資活動之現金流量		
購置備供出售金融資產價款	( 123,191)	-
購置以成本衡量之金融資產價款	( 134,969)	-
取得採權益法之長期股權投資	( 30,883)	( 227,393)

(接次頁)

(承前頁)

	一〇一一年度	一〇〇年度
購置固定資產價款	( 37,235)	( 40,029)
出售固定資產價款	5,944	3,396
存出保證金(增加)減少	( 962)	184
遞延費用減增加	( 79,750)	( 84,001)
其他資產—其他增加	( 2,934)	( 3,609)
投資活動之淨現金流出	( 403,980)	( 351,452)
融資活動之現金流量		
短期借款減少	( 977,445)	( 1,158,590)
以資本公積-普通股股票溢價發放現金	( 92,041)	-
發行應付公司債	-	1,994,820
發放現金股利	-	( 260,965)
償還可轉換公司債	-	( 4,400)
員工執行認股權發行新股	-	61,382
庫藏股票買回成本	( 43,536)	-
融資活動之淨現金流入	1,113,022	632,247
本期現金增加(減少)數	638,828	( 392,081)
期初現金餘額	502,470	894,551
期末現金餘額	\$ 1,141,298	\$ 502,470
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息(不含資本化利息)	\$ 16,316	\$ 33,083
本期支付所得稅	\$ 45,958	\$ 8,954
不影響現金流量之投資及融資活動		
其他應收款—關係人轉列採權益法之長期股權投資	\$ -	\$ 291,300
可轉換公司債轉換股本	\$ -	\$ 406,495
可轉換公司債以庫藏股轉換	\$ -	\$ 415,234
庫藏股票註銷	\$ 181,461	\$ -

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十日會計師查核報告)

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：

正文科技股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。上開合併財務報表採權益法評價之被投資公司金磚通訊股份有限公司一〇一年度之財務報表及鉅瞻科技股份有限公司一〇一及一〇〇年度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，其有關金磚通訊股份有限公司及鉅瞻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。民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日對該等被投資公司長期投資之金額分別計新台幣 99,260 仟元及 55,864 仟元，分別占總資產之 0.57% 及 0.33%；民國一〇一及一〇〇年度對該等被投資公司認列之投資利益分別計新台幣 3,397 仟元及 17,751 仟元，分別占稅前淨利之 0.34% 及 13.69%。

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規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告，可對所表示之意見提供合理之依據。

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，第一段所述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一般公認會計原則編製，足以允當表達正文科技股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 楊 靜 婷



楊靜婷

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

會計師 蔡 宏 祥



蔡宏祥

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 日

正文科技股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金 (附註四)	\$ 4,362,989	25	\$ 2,829,190	16	2100	短期借款 (附註十二)	\$ 1,495,560	9	\$ 1,483,475	9
1310	公平價值變動列入損益之金融資產—流動 (附註二、五及二十)	1,550,944	9	708,989	4	2120	應付票據	30,860	-	58,888	-
1120	應收票據淨額 (附註二、三及六)	15,044	-	2,677	-	2140	應付帳款 (附註二一)	4,055,046	23	4,510,191	26
1140	應收帳款淨額 (附註二、三、六及二一)	3,535,492	20	4,884,496	29	2160	應付所得稅 (附註二及十七)	161,742	1	72,738	1
1160	其他應收款—關係人 (附註二及二一)	1,631	-	1,001	-	2170	應付費用	448,656	3	499,022	3
1210	存貨 (附註二及七)	1,694,364	10	2,177,398	13	2180	公平價值變動列入損益之金融負債—流動 (附註二、五及二十)	37,813	-	-	-
1291	受限制資產 (附註二二)	435,600	2	317,362	2	2190	其他應付款項	1,163	-	183,591	1
1298	其他流動資產 (附註二、六、十七及二一)	498,176	3	428,646	2	2298	其他流動負債	262,725	1	183,591	1
11XX	流動資產合計	12,094,240	69	11,349,759	66	21XX	流動負債合計	6,493,565	37	6,807,905	40
	長期投資 (附註二、八、九、十及二十)						長期負債 (附註二、五、十三及二十)				
1450	備供出售金融資產—非流動	231,298	1	124,095	1	2400	公平價值變動列入損益之金融負債—非流動	976	-	20,976	-
1480	以成本衡量之金融資產—非流動	259,880	1	344,563	2	2410	應付公司債	1,873,497	11	1,839,316	11
1421	採權益法之長期股權投資	437,675	3	422,871	2	24XX	長期負債合計	1,874,473	11	1,860,292	11
14XX	長期投資合計	928,853	5	891,529	5	28XX	其他負債 (附註二、十及十七)	240,619	1	212,565	1
	固定資產 (附註二、十一及二二)					2XXX	負債合計	8,608,657	49	8,880,762	52
	成 本						母公司股東權益				
1501	土 地	328,168	2	328,168	2		股本 (附註十五)				
1521	房屋及建築	2,857,180	17	2,674,072	16	3110	普通股股本	3,050,853	17	3,098,602	18
1531	機器設備	2,142,058	12	2,397,947	14		資本公積 (附註二、十三及十五)				
1631	租賃改良	-	-	7,030	-	3211	資本公積—普通股股票溢價	1,862,304	11	1,984,419	12
1681	什項設備	1,100,094	6	1,079,886	6	3213	資本公積—轉換公司債轉換溢價	2,279,052	13	2,314,733	13
15X1	成本合計	6,427,500	37	6,487,103	38	3260	資本公積—長期投資	60,350	-	58,076	-
15X9	累計折舊	( 2,364,497 )	( 14 )	( 2,139,839 )	( 12 )	3272	資本公積—認股權	160,982	1	160,982	1
1599	累計減損—固定資產	-	-	( 2,883 )	-	3280	資本公積—其他	473	-	473	-
1670	未完工程及預付設備款	107,606	1	203,235	1		保留盈餘 (附註十五及十七)				
15XX	固定資產合計	4,170,609	24	4,547,616	27	3310	法定盈餘公積	484,093	3	648,213	4
18XX	其他資產 (附註二、六、十四、二十及二二)	253,758	2	323,690	2	3351	(待彌補虧損)未分配盈餘	854,267	5	( 164,120 )	( 1 )
							股東權益其他項目 (附註二及十六)				
						3420	累積換算調整數	142,851	1	308,813	2
						3450	金融商品未實現損益	( 56,422 )	-	( 40,434 )	-
						3480	庫藏股票	-	-	( 137,925 )	( 1 )
							股東權益合計	8,838,803	51	8,231,832	48
						3XXX					
1XXX	資 產 總 計	\$ 17,447,460	100	\$ 17,112,594	100		負債及股東權益總計	\$ 17,447,460	100	\$ 17,112,594	100

後附之附註係本合併財務報表之一部分。  
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十日查核報告)

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

## 合併損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代碼	一〇一年度		一〇〇年度		
	金額	%	金額	%	
4000	營業收入（附註二及二一）	\$ 26,420,575	100	\$ 28,237,311	100
5000	營業成本（附註七、十四、十八及二一）	( 23,026,027)	( 87)	( 25,623,742)	( 91)
5910	營業毛利	<u>3,394,548</u>	<u>13</u>	<u>2,613,569</u>	<u>9</u>
	營業費用（附註十四及十八）				
6100	推銷費用	( 699,451)	( 3)	( 904,588)	( 3)
6200	管理費用	( 419,102)	( 2)	( 397,651)	( 2)
6300	研究費用	( 1,192,595)	( 4)	( 1,162,962)	( 4)
6000	營業費用合計	( 2,311,148)	( 9)	( 2,465,201)	( 9)
6900	營業淨利	<u>1,083,400</u>	<u>4</u>	<u>148,368</u>	<u>-</u>
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	80,967	-	110,545	1
7122	股利收入（附註二）	19,136	-	41,407	-
7130	處分固定資產利益（附註二）	-	-	1,881	-
7140	處分投資利益—淨額（附註二）	10,765	-	55,148	-
7160	兌換利益—淨額（附註二）	-	-	89,609	-
7310	金融商品評價利益—淨額（附註二、五及二十）	108,278	1	-	-
7480	什項收入	<u>95,254</u>	<u>-</u>	<u>72,096</u>	<u>-</u>
7100	營業外收入及利益合計	<u>314,400</u>	<u>1</u>	<u>370,686</u>	<u>1</u>

(接次頁)

(承前頁)

代碼	一〇一一年度			一〇〇年年度				
	金	額	%	金	額	%		
	營業外費用及損失							
7510	(\$	65,756)	-	(\$	79,712)	-		
7521	(	58,826)	-	(	24,707)	-		
7530		處分固定資產損失—淨額(附註二)			-	-		
7560	(	34,462)	-		-	-		
7630	(	16,771)	-		-	-		
7630	(	202,492)	( 1)	(	15,955)	-		
7640	(	8,012)	-	(	263,188)	( 1)		
7880	(	679)	-	(	5,826)	-		
7500	(	386,998)	( 1)	(	389,388)	( 1)		
		營業外費用及損失合計						
7900		1,010,802	4		129,666	-		
8110	(	88,578)	( 1)	(	118,104)	-		
9600	\$	922,224	3	\$	11,562	-		
	歸屬予：							
9601	\$	922,224	3	\$	11,562	-		
代碼	稅前			稅後				
	合併每股盈餘(附註十九)							
9750	\$	3.25	\$	3.01	\$	0.26	\$	0.04
9850	\$	2.73	\$	2.53	\$	0.26	\$	0.04

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十日查核報告)

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  
合併股東權益變動表  
民國一〇一年及一〇二〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	普 通 股 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘		股 東 權 益 累 積 換 算 調 整 數	其 他 項 目 金 融 商 品 未 實 現 損 益	庫 藏 股 票	合 計
			法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘 ( 待 彌 補 虧 損 )				
一〇〇年一月一日餘額	\$ 2,844,333	\$ 4,198,074	\$ 617,762	\$ 304,508	(\$ 30,206)	\$ 114,117	(\$ 787,639)	\$ 7,260,949
九十九年度盈餘分配								
法定盈餘公積	-	-	30,451	( 30,451)	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	( 260,965)	-	-	-	( 260,965)
資本公積轉增資	86,988	( 86,988)	-	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換股本	142,826	263,669	-	-	-	-	-	406,495
可轉換公司債以庫藏股轉換-12,808 仟股	-	( 45,706)	-	( 188,774)	-	-	649,714	415,234
認列複合商品之權益組合要素	-	160,982	-	-	-	-	-	160,982
長期權投資持股比例變動調整	-	( 8,275)	-	-	-	-	-	( 8,275)
員工執行認股權	24,455	36,927	-	-	-	-	-	61,382
一〇〇年度合併淨利	-	-	-	11,562	-	-	-	11,562
備供出售金融資產未實現利益之變動	-	-	-	-	-	( 154,551)	-	( 154,551)
累積換算調整數	-	-	-	-	339,019	-	-	339,019
一〇〇年十二月三十一日餘額	3,098,602	4,518,683	648,213	( 164,120)	308,813	( 40,434)	( 137,925)	8,231,832
法定盈餘公積彌補虧損	-	-	( 164,120)	164,120	-	-	-	-
資本公積-普通股股票溢價發放現金	-	( 92,041)	-	-	-	-	-	( 92,041)
一〇一年度合併淨利	-	-	-	922,224	-	-	-	922,224
備供出售金融資產未實現利益	-	-	-	-	-	( 15,988)	-	( 15,988)
長期權投資持股比例變動調整	-	2,274	-	-	-	-	-	2,274
累積換算調整數	-	-	-	-	( 165,962)	-	-	( 165,962)
庫藏股票買回-1,718 仟股	-	-	-	-	-	-	( 43,536)	( 43,536)
庫藏股票註銷-4,775 仟股	( 47,749)	( 65,755)	-	( 67,957)	-	-	181,461	-
一〇一年十二月三十一日餘額	\$ 3,050,853	\$ 4,363,161	\$ 484,093	\$ 854,267	\$ 142,851	(\$ 56,422)	\$ -	\$ 8,838,803

後附之附註係本合併財務報表之一部分。  
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十日查核報告)

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

## 合併現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量		
合併總純益	\$ 922,224	\$ 11,562
呆帳損失	-	129,458
折舊費用	486,206	463,564
攤銷費用	119,433	124,201
存貨盤虧(盈)	1,051	( 1,672)
存貨跌價呆滯損失	22,618	72,517
存貨報廢損失	653	3,727
處分投資利益	( 281)	( 55,148)
權益法認列之投資損失	58,826	24,707
處分固定資產損失(利益)	34,462	( 1,881)
應付公司債折價攤銷	34,181	24,696
應付公司債未實現兌換損失	-	44,060
金融商品評價(利益)損失	( 100,266)	212,579
減損損失	199,851	15,955
遞延所得稅	( 76,647)	( 9,405)
其他	-	( 1,381)
營業資產及負債之淨變動		
交易目的金融資產	( 739,490)	( 281,512)
應收票據及帳款	1,336,637	642,450
其他應收款—關係人	( 630)	665
存貨	403,373	487,707
其他流動資產	29,897	( 26,300)
應付票據及帳款	( 483,173)	( 653,053)
應付所得稅	89,004	59,138
應付費用	( 50,366)	( 4,604)
其他流動負債	80,297	( 15,400)
營業活動之淨現金流入	<u>2,367,860</u>	<u>1,266,630</u>
投資活動之現金流量		
取得備供出售金融資產	( 123,191)	-

(接次頁)

(承前頁)

	一〇一一年度	一〇〇年度
處分備供出售金融資產價款	-	17,479
取得以成本衡量之金融資產	( 134,969)	( 27,128)
取得採權益法之長期股權投資	( 50,883)	( 94,190)
處分採權益法之長期股權投資價款	-	1,012
購置固定資產價款	( 407,867)	( 466,412)
出售固定資產價款	88,032)	4,928
受限制資產(增加)減少	( 118,238)	1,078,959
其他資產增加	( 52,864)	( 116,751)
投資活動之淨現金流(出)入	( 799,980)	397,897
融資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	12,085	( 2,619,737)
發行應付公司債	-	1,994,820
以資本公積-普通股股票溢價發放現金股利	( 92,041)	( 260,965)
償還可轉換公司債	-	( 4,400)
員工執行認股權發行新股	-	61,382
庫藏股買回成本	( 43,536)	-
少數股權減少	-	( 34,785)
融資活動之淨現金流出	( 123,492)	( 863,685)
匯率影響數	89,411	( 51,068)
合併個體變動影響數	-	( 62,666)
本期現金增加數	1,533,799	687,108
期初現金款餘額	2,829,190	2,142,082
期末現金餘額	\$ 4,362,989	\$ 2,829,190
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息(不含資本化利息)	\$ 41,412	\$ 55,423
本期支付所得稅	\$ 76,460	\$ 52,154

(接次頁)

(承前頁)

	<u>一〇一一年度</u>	<u>一〇〇年度</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
其他應收款—關係人轉列採權益法之長期股權投資	\$ _____ -	\$ 291,300
可轉換公司債轉換成股本	\$ _____ -	\$ 406,495
可轉換公司債以庫藏股轉換	\$ _____ -	\$ 415,234
庫藏股票註銷	\$ 181,461	\$ _____ -

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十日查核報告)

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

中華民國一〇一年度

單位：新台幣元

項目	金額
一〇〇年度期末未分配盈餘	0
加：一〇一年度稅後淨利	922,224,829
減：庫藏股票註銷	67,957,583
減：提列法定盈餘公積	85,426,724
本期可供分配盈餘	768,840,522
股東紅利(每股2.4元)	742,352,072
一〇一年度期末未分配盈餘	26,488,450
附註：	
員工紅利15%	115,326,078
董監酬勞2%	15,376,810

董事長：陳鴻文



經理人：陳鴻文



主辦會計：林志鴻



註：此股東配息率是截至民國一〇二年四月十九日止，本公司流通在外普通股為309,303,363股計算之。嗣後本公司已發行且流通在外股份數量，因買回本公司股份、將庫藏股轉讓、轉換及註銷或轉換公司債依發行轉換辦法轉換及執行員工認股權等因素致發生變動，使股東配股率有調整之必要時者，擬提請股東會授權董事會全權處理。

## 本公司轉換公司債轉換情形如下：

### 一、國內無擔保轉換公司債轉換情形如下：

- (1)國內第三次無擔保轉換公司債於100年07月25日掛牌上櫃買賣。
- (2)國內第三次無擔保轉換公司債金額計新台幣貳拾億元。
- (3)本轉換公司債發行時轉換價格為新台幣32.45元；100年08月11日轉換價格調整為新台幣30.63元。
- (4)截至102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4,218,046股，轉換金額計129,200,000元。

## 公司買回本公司股份情形

102 年 05 月 20 日

買 回 期 次	第六次
買 回 目 的	維護公司信用及股東權益
買 回 期 間	101 年 04 月 11 日 至 101 年 06 月 10 日
買 回 區 間 價 格	22~32 元
已 買 回 股 份 種 類 及 數 量	普通股 1,718,000 股
已 買 回 股 份 金 額	43,598,114 元
已 辦 理 銷 除 及 轉 讓 之 股 份 數 量	1,718,000 股
累 積 持 有 本 公 司 股 份 數 量	0 股
累 積 持 有 本 公 司 股 份 數 量 占 已 發 行 股 份 總 數 比 率 ( % )	0%

註：第六次買回庫藏股目的為「維護公司信用及股東權益」，已於一〇一年九月十七日辦理註銷變更登記。

正文科技股份有限公司  
董事會議事規則修正條文對照表

條文	原條文	修正後條文
第八條	<p>董事會召開時，經理部門（或董事會秘書處）應備妥相關資料供與會董事隨時查考。</p> <p>董事會進行中，非擔任董事之相關部門經理人員應列席會議，報告目前公司業務概況及答覆董事提問事項，以協助董事瞭解公司現況，作出適當決議。另亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議，提供專家意見以供董事會參考。</p> <p>監察人列席董事會陳述意見時，得參與議案討論，但對於專屬董事會職權之事項，無表決權。</p>	<p>董事會召開，經理部門（或董事會秘書處）應備妥相關資料供與會董事隨時查考。</p> <p>董事會進行中，<u>得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席</u>，報告目前公司業務概況及答覆董事提問事項，以協助董事瞭解公司現況，作出適當決議。另亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議<u>及說明</u>，提供專家意見以供董事會參考，<u>但討論及表決時應離席</u>。</p> <p>監察人列席董事會陳述意見時，得參與議案討論，但對於專屬董事會職權之事項，無表決權。</p>
第十二條之一	<p>下列事項應提本公司董事會討論：……</p> <p>六、財會主管或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會議或提董事會之事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>獨立董事對於證交法第十四條之三應提董事會之事項，……。</p>	<p>下列事項應提本公司董事會討論：……</p> <p>六、財會主管或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、<u>對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</u></p> <p>八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會議或提董事會之事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p><u>前項第七款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</u></p> <p><u>前項所稱一年內係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</u></p> <p><u>外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，第二項有關實收資本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。</u></p> <p>獨立董事對於證交法第十四條之三應提董事會之事項，……。</p>

<p>第十五條</p>	<p>董事或其他代表之法人對於會議之事項，應於下列事項審議時迴避之，並不得代理其他董事行使其表決權：</p> <p>一、與其自身利害關係，致有害於公司利益之虞者。</p> <p>二、董事認應自行迴避者。</p> <p>三、經董事會決議應為迴避者。</p>	<p>董事或其他代表之法人對於會議之事項，應於下列事項審議時迴避之，並不得代理其他董事行使其表決權：</p> <p>一、與其自身或其他代表之法人有利害關係者，<u>應於當次董事會說明其利害關係之重要內容</u>，如有害於公司利益之虞者，不得加入討論與表決。</p> <p>二、董事認應自行迴避者。</p> <p>三、經董事會決議應為迴避者。</p>
<p>第十六條</p>	<p>董事會之議事人員應確實整理及記錄會議報告作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：</p> <p>……</p> <p>七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、反對或保留意見且有記錄或書面聲明暨獨立董事依第十二之一第二項規定出具之書面意見。</p> <p>八、臨時動議：提案人姓名，議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、反對或保留意見且有記錄或書面聲明。</p> <p>九、其他應記載事項。</p> <p>……</p>	<p>董事會之議事人員應確實整理及記錄會議報告作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：</p> <p>……</p> <p>七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、<u>依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形</u>、反對或保留意見且有記錄或書面聲明暨獨立董事依第十二之一第二項規定出具之書面意見。</p> <p>八、臨時動議：提案人姓名，議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、<u>依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形</u>及反對或保留意見且有記錄或書面聲明。</p> <p>九、其他應記載事項。</p> <p>……</p>

## 本公司首次採用國際財務報導準則(以下簡稱 IFRSs)對保留盈餘之影響及提列特別盈餘公積數額之報告

依 101.04.06 金管證發字第 1010012865 號函規定報告如下：

- 一、本公司因採用 IFRSs 編製財務報告致民國 101 年 1 月 1 日(轉換日)保留盈餘淨增加新台幣 359,758 仟元，累積至民國 102 年 1 月 1 日則為淨增加新台幣 359,968 仟元。
- 二、本公司於民國 102 年 1 月 1 日依 101.04.06 金管證發字第 1010012865 號函規定，首次採用 IFRSs 編製財務報告時，因選擇適用 IFRSs 第一號豁免項目，而就帳列股東權益項下之未實現重估增值新台幣 0 元及累計換算調整數利益新台幣 308,813 仟元轉入保留盈餘，就轉換採用 IFRSs 產生之保留盈餘正數新台幣 195,638 仟元予以提列特別盈餘公積。

正文科技股份有限公司  
資金貸與他人作業程序修正條文對照表

條文	原條文	修正後條文
<p>第 二 條</p>	<p>資金貸與總額及個別對象之限額。 …… 四、本公司直接及間接持有表決權股份百分之 百之國外公司間，因融通資金之必要從事 資金貸與時不受前三款之限制，其貸與總 額不得超過貸與公司淨值百分之四十，對 個別公司之貸與金額不得超過貸與公司淨 值百分之二十。 五、…… 六、超過正常授信一定期間之應收關係人帳款 轉列其他應收款，即視為有資金貸與之情事， 則應於認列資金貸與性質時依「公開發行公司 資金貸與及背書保證處理準則」第 21 條及 22 條規定辦理公告，並依第 14 條規定提報最近一 次董事會決議通過。</p>	<p>資金貸與總額及個別對象之限額 …… 四、本公司直接及間接持有表決權股份百分之 百之國外公司間，因融通資金之必要從事 資金貸與時不受前三款之限制，其貸與總 額不得超過貸與公司淨值百分之四十，對 個別公司之貸與金額不得超過貸與公司淨 值百分之二十，<u>且應受本程序第三條資金 貸與之期限限制。</u> 五、…… 六、超過正常授信一定期間之應收關係人帳款 轉列其他應收款，即視為有資金貸與之情 事，則應於認列資金貸與性質時依「公開 發行公司資金貸與及背書保證處理準則」 第 21 條及 22 條規定辦理公告，並依第 14 條規定提報最近一次董事會決議通過。<u>董 事會應充分考量各獨立董事之意見，並將 其同意或反對之明確意見及反對之理由列 入董事會紀錄。</u> <u>本程序所稱子公司及母公司，應依證券發 行人財務報告編製準則之規定認定之。</u> <u>本公司財務報告如改以國際財務報導準則 編製者，本程序所稱之淨值，係指證券發行人 財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母 公司業主之權益。</u></p>
<p>第 四 條</p>	<p>詳細審查程序 一、本公司辦理資金貸與事項，應由借款人先 檢附經濟部公司執照、營利事業登記證、負 責人身份證影本及必要之財務資料，向本公 司財務部具函申請融通額度，經本公司財務 部徵信後，呈報董事會核議在董事會核定之 融通額度內，得由董事長核辦貸與，再提報 董事會報備，借款人在額度核定後應填具撥 款申請書向本公司財務部申請動支，借款人 依前項規定申請動支融通資金時，應提供同 額之保證票據或擔保品作為資金貸與之擔</p>	<p>詳細審查程序 一、本公司辦理資金貸與事項，應由借款人先 檢附經濟部公司執照、營利事業登記證、 負責人身份證影本及必要之財務資料，向 本公司財務部具函申請融通額度，經本公 司財務部徵信後，呈報董事會<u>決議後辦 理，不得授權他人決定。</u>在董事會<u>決議</u>核 定之融通額度內，得由董事長核辦貸與， 再提報董事會報備，借款人在額度核定後 應填具撥款申請書向本公司財務部申請 動支，借款人依前項規定申請動支融通資</p>

	保。 二、……。	金時，應提供同額之保證票據或擔保品作為資金貸與之擔保。 二、……。
第六條	<p>資金貸與之記錄公告 ……</p> <p>本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與他人餘額。</p> <p>若資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生日起二日內公告申報：</p> <p>(1)本公司及子公司資金貸與他人之餘額達公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>(2)本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達公司最近期財務報表淨值百分之十以上。</p> <p>(3)本公司或其子公司新增資金貸與金額達新台幣一千萬元以上且達公司最近期財務報表淨值百分之二以上。</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應</p>	<p>資金貸與之記錄與公告申報 ……</p> <p>本公司應於每月十日前公告申報(係指輸入金融監督管理委員會指定之資訊申報網站)</p> <p>本公司及子公司上月份資金貸與他人餘額。</p> <p>若資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生日<b>即日起算</b>二日內公告申報：</p> <p><u>一、本公司及子公司資金貸與他人之餘額達公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</u></p> <p><u>二、本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達公司最近期財務報表淨值百分之十以上。</u></p> <p><u>三、本公司或其子公司新增資金貸與金額達新台幣一千萬元以上且達公司最近期財務報表淨值百分之二以上。</u></p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p> <p><u>本程序所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</u></p>
第十二條	(新增)	<u>本程序未盡事宜，悉依相關法令規定及本公司章程之規定辦理。</u>
第十三條	<p>本辦法訂……</p> <p>第四次修正於中華民國一〇一年六月二十一日。</p>	<p>本辦法訂……</p> <p>第四次修正於中華民國一〇一年六月二十一日。</p> <p><u>第五次修正於中華民國一〇二年六月十七日。</u></p>

正文科技股份有限公司  
背書保證施行辦法修正條文對照表

條文	原條文	修正後條文
第一條	凡本公司有關對外背書保證事項均依本辦法之規定施行之。	凡本公司有關對外背書保證事項均依本辦法之規定施行之。 <u>本辦法未盡事宜，悉依相關法令規定及本公司章程之規定辦理之。</u>
第三條	<p>背書保證對象：</p> <p>一、本公司得對下列公司為背書保證：</p> <p>（一）有業務往來之公司。</p> <p>（二）本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</p> <p>（三）直接及間接對本公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</p> <p>二、本公司基於承攬工程需要之同業間依合約規定互保，或因共同投資關係由各出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前款規定之限制，得為背書保證。</p> <p>三、本公司直接及間接持有表決權百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十，但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</p>	<p>背書保證對象：</p> <p>一、本公司得對下列公司為背書保證：</p> <p>（一）有業務往來之公司。</p> <p>（二）本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</p> <p>（三）直接及間接對本公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</p> <p>二、<u>本公司直接及間接持有表決權百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十，但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</u></p> <p>三、本公司基於承攬工程需要之同業間依合約規定互保，或因共同投資關係由各出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證，或同業間依消費者保護法規範從事預售屋銷售合約之履約保險連帶擔保者，不受前二項款規定之限制，得為背書保證。<u>所謂出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資</u></p>
第三條之一	(新增)	<p><u>本辦法所稱子公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。</u></p> <p><u>本公司財務報告如改採以國際財務報導準則編製者，本辦法所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u></p>
第五條	<p>公告申報程序</p> <p>一、本公司背書保證事項應依財政部證券暨期貨管理委員會規定期限辦理公告、申報。</p> <p>二、除應每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額外，背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報：</p> <p>（一）本公司及子公司背書保證之總額達公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者。</p>	<p>公告申報程序</p> <p>一、本公司背書保證事項應相關法規向主管機關辦理公告、申報。</p> <p>二、除應每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額外，背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之<u>即</u>日起<u>算</u>二日內公告申報：</p> <p>（一）本公司及子公司背書保證之<u>餘</u>額達公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者。</p>

	<p>(二)本公司及子公司對單一企業背書保證金額達公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。</p> <p>(三)本公司及子公司對單一企業背書保證金額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。</p> <p>(四)本公司或其子公司新增背書保證金額達新台幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p> <p>(五)本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，若子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司申報公告之。</p>	<p>(二)本公司及子公司對單一企業背書保證<del>餘</del>額達公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。</p> <p>(三)本公司及子公司對單一企業背書保證<del>餘</del>額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、<u>長期性質之</u>投資及資金貸與餘額合計數達公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。</p> <p>(四)本公司或其子公司新增背書保證金額達新台幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p> <p><u>三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，若子公司有前項第(四)款應公告申報之事項，應由本公司申報公告之。</u></p> <p><u>四、本辦法所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</u></p>
第八條	<p>子公司之背書保證</p> <p>本公司之子公司除第三條第三款子公司間背書保證外，不得提供他人背書保證。</p>	<p>子公司之背書保證</p> <p>本公司之子公司除依本辦法第三條第二三項款之子公司間背書保證外，不得提供他人背書保證。</p>
第十二條	<p>本辦法訂定……</p> <p>第四次修正於中華民國一〇一年六月二十一日</p>	<p>本辦法訂定……</p> <p>第四次修正於中華民國一〇一年六月二十一日</p> <p><u>第五次修正於中華民國一〇二年六月十七日</u></p>