

正文科技股份有限公司

一〇五年股東常會議事錄

時間：一〇五年六月十四日（星期二）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 173,812,278 股(含以電子方式出席行使表決權股份總數為 33,610,754 股)，佔本公司已發行股份總數 302,841,176 股之 57.39%

出席董事：陳董事長鴻文、楊董事正任、徐董事榮輝、趙獨立董事耀庚

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、討論事項(一)

第一案

【董事會提】

案由：修訂「公司章程」部份條文，提請 討論。

說明：一、配合 104 年 5 月 20 日華總一義字第 10400058161 號令，增訂公司法第 235 條之 1 並修正第 235 條有關員工酬勞、董監事酬勞及盈餘分派規定，擬修正「公司章程」部分條文。

二、檢附本公司「公司章程」修正前後條文對照表，請參閱本議事手冊第 7 頁(附件一)

三、敬請 討論。

決議：本議案表決結果如下

表決時出席股東表決權數：173,812,278 權

表決結果	佔出席股東表決權數位
贊成權數：165,973,239 權 (含電子方式行使表決權：25,771,715 權)	95.49%
反對權數：44,448 權 (含電子方式行使表決權：44,448 權)	0.03%
無效權數：0 權 (含電子方式行使表決權：0 權)	0%
棄權及未投票權數：7,794,591 權 (含電子方式行使表決權：7,794,591 權)	4.48%

本案照案表決通過

肆、報告事項

第一案 民國一〇四年度營業報告，報請 公鑒。【洽悉】

說明：本公司民國一〇四年度營業報告書，請參閱附件二。

第二案 監察人審查民國一〇四年度決算表冊報告，報請 公鑒。【洽悉】

說明：監察人審查報告書，請參閱附件三。

第三案 民國一〇四年度員工及董監酬勞分派情形報告，報請 公鑒。【洽悉】

說明：一、依據經濟部民國 104 年 6 月 11 日經商字第 10402413890 號函及民國 104 年 10 月 15 日經商字第 10402427800 號函辦理。

二、依修訂後「公司章程」第二十條規定，本公司以當年度獲利狀況應提撥員工酬勞 13.5%及董監酬勞 1.8%。

三、本公司提列員工酬勞 13.5%，計新台幣 36,907,634 元，提列董監酬勞 1.8%，計新台幣 4,921,018 元，均以現金方式發放。

四、上述分派之董監酬勞及員工酬勞金額與民國 104 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。【洽悉】

說明：轉換公司債轉換情形，請參閱附件六。

第五案 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，請參閱附件七。

第六案 訂定「誠信經營守則」，報請 公鑒。【洽悉】

說明：為配合「上市上櫃公司治理實務守則」規定，本公司訂定「誠信經營守則」，請參閱附件八。

伍、承認事項

第一案

【董事會提】

案由：本公司民國一〇四年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：一、本公司民國一〇四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、楊清鎮會計師查核竣事，並送請監察人審查，出具書面審查報告書在案。

二、民國一〇四年度營業報告書及財務報表，請參閱附件二~四。

三、謹提請 承認。

決議：本議案表決結果如下

表決時出席股東表決權數：173,812,278 權

表決結果	佔出席股東表決權數位
贊成權數：165,057,532 權 (含電子方式行使表決權：24,856,008 權)	94.96%
反對權數：44,441 權 (含電子方式行使表決權：44,441 權)	0.03%

無效權數：0 權 (含電子方式行使表決權：0 權)	0%
棄權及未投票權數：8,710,305 權 (含電子方式行使表決權：8,710,305 權)	5.01%

本案照案表決通過

第二案

【董事會提】

案由：本公司民國一〇四年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：一、本公司民國一〇四年度盈餘分配表，業經董事會討論決議通過。

二、現金股利擬提撥新台幣 181,704,706 元，每股擬分配約 0.6 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、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，請參閱附件五。

五、謹提請 承認。

決議：本議案表決結果如下

表決時出席股東表決權數：173,812,278 權

表決結果	佔出席股東表決權數位
贊成權數：165,973,248 權 (含電子方式行使表決權：25,771,724 權)	95.49%
反對權數：45,185 權 (含電子方式行使表決權：45,185 權)	0.03%
無效權數：0 權 (含電子方式行使表決權：0 權)	0%
棄權及未投票權數：7,793,845 權 (含電子方式行使表決權：7,793,845 權)	4.48%

本案照案表決通過

陸、討論事項(二)暨選舉事項

第一案

【董事會提】

案由：全面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一〇五年六月十六日屆滿，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、董事及監察人之任期自一〇五年六月十四日至一〇八年六月十三日止，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規定，董事及監察人之選舉，依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度，業經一〇五年五月四日董事會審查通過，候選人相關資料，請參閱附件九。

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	210,198,026
4	蔡福讚	186,490,805
2	楊正任	184,564,602
9	徐榮輝	175,803,059
24547	張月季	175,805,887
116964	邦茂投資股份有限公司	143,803,081
81982	利恆投資有限公司	143,882,778
U12068****	黃能富	130,332,138
F12215****	趙耀庚	130,338,785

〈二〉監察人得票權數

戶號	戶名	得票權數
340	沈修成	171,967,318
143491	天凱科技股份有限公司	160,405,340
481	廖以歆	160,039,017

第二案

【董事會提】

案由：解除本公司新任董事競業禁止限制案，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 Polaris Group 的董事

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 BRIGHTTECH 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董事 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	張月季	足輝企業有限公司總經理
獨立董事	趙耀庚	聖曜光電股份有限公司董事

決 議：本議案表決結果如下

表決時出席股東表決權數：173,812,278 權

表決結果	佔出席股東表決權數位
贊成權數：149,234,601 權 (含電子方式行使表決權：9,033,077 權)	85.86%
反對權數：16,531,296 權 (含電子方式行使表決權：16,531,296 權)	9.51%
無效權數：0 權 (含電子方式行使表決權：0 權)	0%
棄權及未投票權數：8,046,381 權 (含電子方式行使表決權：8,046,381 權)	4.63%

本案照案表決通過

柒、臨時動議：無。

柒、散會。

正文科技股份有限公司
公司章程修正條文對照表

條文	原條文	修正後條文
第二十條	本公司年度決算如有盈餘，應先提撥稅款，彌補已往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，再依法令或主管機關規定提撥特別盈餘公積，如尚有盈餘作百分比再分派如左。 (一)員工紅利百分之十五。 (二)董事監察人酬勞百分之二。 (三)餘額為股東紅利，由董事會擬具盈餘分派案經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。	<u>本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董監酬勞前之利益數額後，應提撥員工酬勞 13.5%及董監酬勞 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。</u> <u>但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</u>
第二十條之一	(新增)	<u>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。</u> 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。
第廿二條	本章程訂立..... 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。	本章程訂立..... 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。 第二十一一次修訂於民國一〇五年六月十四日。

正文科技股份有限公司
一〇四年度營業報告書

附件二

一、前言

在雲端服務和物聯網發展熱潮帶動下，資料中心骨幹網路正加速邁向100Gbit/s規格；而電信網路亦可望從1G PON躍升至10G PON，因應4G長程演進計畫(LTE)行動回程(Backhaul)網路、物聯網(IoT)骨幹網路的頻寬需求，電信商亦積極拓展10G被動光纖網路，因應光通訊網路在布建上仍有許多限制，因此電信商在傾力投資10G PON技術之餘，還須思考更彈性的網路布建模式，因此增生G.fast技術以貼近電信商需求，以最後一哩到分配點(FTTdp)架構透過將PON接取網路連到大樓或距離房子數百公尺外的中繼點橋接至DSL網路，既能提升傳輸效率，又能簡化網路布建複雜度。

短距離物聯網(IoT)智慧家庭設備更林立各方，透過雲端平台提供客戶包括雲端服務、軟體平台的整體解決方案。透過新一代的物聯網通訊技術，鋪陳大範圍的物聯網應用平台，是落實智慧城市建設中很重要的一項措施。激發出長距離無線感測技術LPWAN(Low Power WAN)於智慧城市中的多元應用，並希望提供各種創新應用於物聯網雲端平台上帶動增值服務，引領網通產業走向高度客製化雲端維運服務。

二、一〇四年度營業報告書

(一)營業結果

一〇四年度全年合併營業收入總額新台幣 17,529,601 千元，合併營業成本與營業費用新台幣 17,418,203 千元，合併營業外收入計新台幣 209,748 千元，合併營業外支出為新台幣 69,565 千元，稅前純益新台幣 251,581 千元，所得稅費用新台幣 44,916 千元，因此本年度稅後合併淨利為新台幣 206,665 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，一〇四年度流動比率為 140.45%，負債比率為 45.04%，顯現公司財務結構健全。

一〇四年度獲利為 206,665 千元，資產報酬率為 1.58%，股東權益報酬率為 2.43% 及每股盈餘(稅後)為 0.69 元。

(三)研發狀況

一〇四年度研發成果

1. 3G/LTE CAT 6 DUAL Mode CPE 終端設備產品
2. 3G/LTE CAT 6 DUAL WiFi Hotspot Router 終端設備產品
3. LTE CAT 6 Signal Mode 模組.
4. LTE FDD/TDD 微型基地台系統軟體及硬體
5. 遠距智慧路由器系統」
6. 內建雲端控制 WIFI 終端設備產品
7. Zigbee+Wifi 終端及資料伺服器系統.
8. 雲端數位家電監控系統.
9. 雲端服務系統架設及代理營運.

三、一〇五年度營運方針

(一)行銷策略

1. 加強既有客戶的合作關係並拓展新客戶。
2. 因應市場趨勢以及新技術規範，推出新產品。

(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. 視產業狀況調整資本支出

(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，業務發展聚焦在兩個主軸，

1. 網通設備OEM/ODM/JDM的業務，包括電信基礎建設寬頻上網相關設備(LTE Femtocell, Small cell)、電信整合產品(VoIP、XDSL、G.fast、IPCAM.等)、電信市場網通產品(WiFi AP/路由器)及企業高端無線AP/路由器。
2. 提供雲端平台維運服務方案(室內智慧家庭雲端錄影、IoT 雲端平台維運等)、雲服務解決方案及研製整合創意服務的移動/固定終端設備。

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 104 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一〇五年股東常會

正文科技股份有限公司

監察人：沈修成



監察人：吳正同



監察人：黃麗美



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 十 八 日

正文科技股份有限公司 公鑒：

正文科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體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個體財務報表表示意見。上開個體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鉅瞻科技股份有限公司民國 104 及 103 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，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，其有關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 104 年及 103 年 12 月 31 日對該等被投資公司長期投資之金額分別計新台幣 33,277 仟元及 23,763 仟元，分別占總資產之 0.24% 及 0.17%；民國 104 及 103 年度對該等被投資公司認列之投資利益（損失）分別計新台幣 9,423 仟元及 (32,275) 仟元，分別占綜合損益總額之 10.65% 及 (9.15%)。

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 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

正文科技股份有限公司民國 104 年度個體財務報告重要會計項目明細表，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，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

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 楊 清 鎮

楊清鎮



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 105 年 3 月 18 日

正文科技股份有限公司

個體資產負債表

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日			103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）	\$	1,215,704	9	\$	927,832	7
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）		38,244	-		41,532	-
1147	無活絡市場之債券投資－流動（附註四及十）		3,497	-		71,829	1
1150	應收票據（附註四、五及十一）		6,014	-		14,184	-
1170	應收帳款淨額（附註四、五及十一）		3,218,621	23		4,236,388	30
1180	應收帳款－關係人（附註四及二八）		915,316	7		291,021	2
1200	其他應收款		6,180	-		9,141	-
1210	其他應收款－關係人（附註二八）		9,438	-		38,987	-
1220	當期所得稅資產（附註四、五及二二）		37,963	-		37,963	-
130X	存貨（附註四、五及十二）		122,775	1		350,270	3
1470	其他流動資產（附註十五）		91,990	1		87,156	1
11XX	流動資產總計		<u>5,665,742</u>	<u>41</u>		<u>6,106,303</u>	<u>44</u>
	非流動資產						
1523	備供出售金融資產－非流動（附註四及八）		65,009	1		87,952	1
1543	以成本衡量之金融資產－非流動（附註四及九）		42,167	-		23,031	-
1546	無活絡市場之債券投資－非流動（附註四、十及二九）		31,763	-		20,000	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十三）		6,410,824	47		6,119,857	44
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十四、二八及二九）		1,424,638	11		1,496,382	11
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及二二）		47,129	-		39,461	-
1990	其他非流動資產（附註四、五、十五及十九）		47,629	-		65,200	-
15XX	非流動資產總計		<u>8,069,159</u>	<u>59</u>		<u>7,851,883</u>	<u>56</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 13,734,901</u>	<u>100</u>		<u>\$ 13,958,186</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十六）	\$	1,017,575	8	\$	886,200	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）		1,867	-		1,516	-
2150	應付票據		25,088	-		30,479	-
2170	應付帳款		175,122	1		129,766	1
2180	應付帳款－關係人（附註二八）		1,560,301	11		1,868,947	13
2219	其他應付款（附註十八及二八）		251,390	2		266,085	2
2230	當期所得稅負債（附註四、五及二二）		52,762	1		-	-
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）		1,822,627	13		1,817,890	13
2399	其他流動負債（附註十八）		146,601	1		207,240	2
21XX	流動負債總計		<u>5,053,333</u>	<u>37</u>		<u>5,208,123</u>	<u>37</u>
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債（附註四、五及二二）		174,516	1		196,660	2
2670	其他非流動負債（附註十三及十八）		13,952	-		13,887	-
25XX	非流動負債總計		<u>188,468</u>	<u>1</u>		<u>210,547</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計		<u>5,241,801</u>	<u>38</u>		<u>5,418,670</u>	<u>39</u>
	權益（附註四、十七、二十、二二、二四及二五）						
	股 本						
3110	普通股股本		<u>3,029,201</u>	<u>22</u>		<u>3,153,099</u>	<u>23</u>
3200	資本公積		<u>4,263,143</u>	<u>31</u>		<u>4,497,765</u>	<u>32</u>
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		622,252	5		615,088	4
3320	特別盈餘公積		195,638	1		195,638	1
3350	未分配盈餘		220,477	2		82,927	1
3300	保留盈餘總計		<u>1,038,367</u>	<u>8</u>		<u>893,653</u>	<u>6</u>
3490	其他權益		162,389	1		203,664	1
3500	庫藏股票		-	-		(208,665)	(1)
3XXX	權益總計		<u>8,493,100</u>	<u>62</u>		<u>8,539,516</u>	<u>61</u>
	負 債 與 權 益 總 計		<u>\$ 13,734,901</u>	<u>100</u>		<u>\$ 13,958,186</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 18 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

個體綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及二八）	\$ 15,910,984	100	\$ 15,763,360	100
5000	營業成本（附註十二、十九、 二一及二八）	(14,339,388)	(90)	(14,365,380)	(91)
5900	營業毛利	1,571,596	10	1,397,980	9
	營業費用（附註十九及二一）				
6100	推銷費用	(379,720)	(2)	(475,941)	(3)
6200	管理費用	(239,212)	(1)	(216,697)	(1)
6300	研究發展費用	(902,848)	(6)	(869,197)	(6)
6000	營業費用合計	(1,521,780)	(9)	(1,561,835)	(10)
6900	營業淨利（損）	49,816	1	(163,855)	(1)
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二一及 二八）	50,864	-	69,511	-
7020	其他利益及損失（附註 二一及二八）	60,499	-	191,623	1
7050	財務成本（附註二一）	(47,411)	-	(46,975)	-
7070	採用權益法認列之子公 司及關聯企業損益之 份額（附註四及十三）	117,793	1	44,463	-
7000	營業外收入及支出 合計	181,745	1	258,622	1
7900	稅前淨利	231,561	2	94,767	-
7950	所得稅費用（附註四、五及 二二）	(24,896)	-	(23,123)	-
8200	本期淨利	206,665	2	71,644	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103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（附註十 九）	(\$	822)	(\$	273)
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	(	84,570)	(	1)
8362	備供出售金融資產 未實現評價損益	(	22,943)	(	2,548)
8370	採用權益法認列之 子公司及關聯企 業之其他綜合損 益之份額	(	9,825)		-
8300	其他綜合損益淨額 合計	(	118,160)	(	1)
8500	本期綜合損益總額	\$	88,505	\$	352,838
	每股盈餘（附註二三）				
9750	基 本	\$	0.69	\$	0.23
9850	稀 釋	\$	0.62	\$	0.23

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 18 日查核報告）

董事長：陳鴻文



經理人：陳鴻文



會計主管：林志鴻





正文和法成股份有限公司

個體財務報表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		股 本 (附 註 二 十)		資 本 公 積	保 留 盈 餘 (附 註 十 九 、 二 十 及 二 二)			其 他 權 益 (附 註 四 、 二 十 、 二 四 及 二 五)				庫 藏 股 票 (附 註 二 十)	權 益 總 額
		股 數 (仟 股)	金 額	(附 註 四 、 十 七 及 二 十)	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	備 供 出 售 金 融 商 品 未 實 現 損 益	員 工 未 賺 得 酬 勞	合 計		
A1	103 年 1 月 1 日餘額	309,310	\$ 3,093,099	\$ 4,384,315	\$ 569,520	\$ 195,638	\$ 644,813	\$ 68,979	(\$ 27,173)	\$ -	\$ 41,806	\$ -	\$ 8,929,191
B1	102 年度盈餘指撥及分配												
B5	法定盈餘公積	-	-	-	45,568	-	(45,568)	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(587,689)	-	-	-	-	-	(587,689)
	小 計	-	-	-	45,568	-	(633,257)	-	-	-	-	-	(587,689)
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	-	71,644	-	-	-	-	-	71,644
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(273)	279,639	1,828	-	281,467	-	281,194
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	71,371	279,639	1,828	-	281,467	-	352,838
C7	其他資本公積變動： 採用權益法認列之關聯企業及合資權 益之資本公積變動數	-	-	17,765	-	-	-	-	-	-	-	-	17,765
N1	發行限制員工權利新股	6,000	60,000	95,685	-	-	-	-	-	(155,685)	(155,685)	-	-
E1	限制員工權利股票酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	36,076	36,076	-	36,076
L1	購入庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(208,665)	(208,665)
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	315,310	3,153,099	4,497,765	615,088	195,638	82,927	348,618	(25,345)	(119,609)	203,664	(208,665)	8,539,516
B1	103 年度盈餘指撥及分配												
B5	法定盈餘公積	-	-	-	7,164	-	(7,164)	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(61,180)	-	-	-	-	-	(61,180)
		-	-	-	7,164	-	(68,344)	-	-	-	-	-	(61,180)
D1	104 年度淨利	-	-	-	-	-	206,665	-	-	-	-	-	206,665
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(822)	(82,772)	(34,566)	-	(117,338)	-	(118,160)
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	205,843	(82,772)	(34,566)	-	(117,338)	-	88,505
C7	其他資本公積變動： 採用權益法認列之關聯企業之資本公 積變動數	-	-	(9,417)	-	-	-	-	-	-	-	-	(9,417)
C17	資本公積配發現金	-	-	(91,769)	-	-	-	-	-	-	-	-	(91,769)
	小 計	-	-	(101,186)	-	-	-	-	-	-	-	-	(101,186)
L1	購入庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(42,435)	(42,435)
L3	庫藏股註銷	(12,083)	(120,830)	(130,270)	-	-	-	-	-	-	-	251,100	-
N1	限制員工權利新股註銷	(307)	(3,068)	(5,139)	-	-	-	-	-	8,207	8,207	-	-
E1	限制員工權利新股酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	67,856	67,856	-	67,856
T1	限制員工權利新股股利退回	-	-	-	-	-	51	-	-	-	-	-	51
M3	處分採用權益法之投資	-	-	1,973	-	-	-	-	-	-	-	-	1,973
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	302,920	\$ 3,029,201	\$ 4,263,143	\$ 622,252	\$ 195,638	\$ 220,477	\$ 265,846	(\$ 59,911)	(\$ 43,546)	\$ 162,389	\$ -	\$ 8,493,100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 18 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

個體現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 231,561	\$ 94,767
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	96,947	102,419
A20200	攤銷費用	46,495	63,968
A20300	呆帳費用	19,359	-
A21900	股份基礎給付酬勞成本	67,856	36,076
A23100	處分投資利益	(122)	(187)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨(利益)損失	(10,693)	11,068
A20900	財務成本	47,411	46,975
A21200	利息收入	(4,320)	(14,138)
A21300	股利收入	(7,260)	(8,081)
A22300	採用權益法之子公司及關聯企 業損益之份額	(117,793)	(44,463)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備 利益	(164)	(2)
A23800	存貨跌價及呆滯損失	45,495	1,749
A24100	未實現外幣兌換損失(利益)	24,819	(163,330)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動 數		
A31110	持有供交易之金融資產減少	15,025	10,185
A31130	應收票據減少(增加)	8,172	(13,624)
A31150	應收帳款減少(增加)	991,220	(850,005)
A31160	應收帳款—關係人(增加)減少	(622,216)	27,162
A31180	其他應收款減少	32,807	12,081
A31200	存貨減少(增加)	182,000	(43,556)
A31240	其他流動資產(增加)減少	(2,881)	5,168
A31990	預付退休金增加	(2,929)	(2,532)
A32130	應付票據減少	(5,391)	(4,174)
A32150	應付帳款增加(減少)	46,733	(24,725)
A32160	應付帳款—關係人(減少)增加	(318,675)	1,549,682
A32180	其他應付款項增加增加(減少)	(15,166)	(148,370)
A32230	其他流動負債減少	(72,106)	(4,442)
A33000	營運產生之現金流入	676,184	639,671
A33100	收取之利息	4,023	14,009
A33200	收取之股利	7,260	8,081

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
A33300	支付之利息	(\$ 13,690)	(\$ 14,058)
A33500	支付之所得稅	(1,946)	(88,619)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>671,831</u>	<u>559,084</u>
投資活動之現金流量			
B00600	取得無活絡市場之債券投資	56,569	(71,829)
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(20,000)	(13,000)
B01300	處分以成本衡量之金融資產價款	-	124,969
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	864	-
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(285,058)	(437,697)
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	284,810
B02700	取得不動產、廠房及設備	(25,539)	(31,696)
B02800	處分不動產、廠房及設備	500	14
B03700	存出保證金減少	1,041	567
B06700	其他非流動資產增加	(27,858)	(37,605)
B07100	預付設備款減少	-	400
B07600	收取關聯企業股利	<u>10,110</u>	<u>-</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(289,371)</u>	<u>(181,067)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加(減少)	130,345	(157,550)
C01300	償還公司債	(29,600)	-
C04500	發放現金股利	(61,180)	(587,689)
C04900	庫藏股票買回成本	(42,435)	(180,129)
C04800	限制員工權利新股股利退回	51	-
C09900	資本公積配發現金	<u>(91,769)</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(94,588)</u>	<u>(925,368)</u>
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	287,872	(547,351)
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>927,832</u>	<u>1,475,183</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,215,704</u>	<u>\$ 927,832</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 18 日查核報告)

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 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 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鉅瞻科技股份有限公司 104 及 103 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。民國 104 年及 103 年 12 月 31 日對該等被投資公司長期投資之金額分別計新台幣 33,277 仟元及 23,763 仟元，分別占合併總資產之 0.22% 及 0.14%；民國 104 及 103 年度對該被投資公司認列之投資利益（損失）利益分別計新台幣 9,423 仟元及 (32,275) 仟元，分別占合併綜合損益總額之 10.65% 及 (9.15%)。

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、經金融監督管理委員會認可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 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

正文科技股份有限公司業已編製民國 104 及 103 年度之個體財務報告，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



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 楊 清 鎮

楊清鎮



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 105 年 3 月 18 日

正文科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	104年12月31日		103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）	\$ 3,099,223	20	\$ 2,011,373	11
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	781,510	5	1,003,646	6
1147	無活絡市場之債務工具投資－流動（附註四及十一）	366,644	3	98,904	1
1150	應收票據淨額（附註四、五及十二）	6,014	-	14,184	-
1170	應收帳款淨額（附註四、五及十二）	3,464,976	23	4,362,977	25
1180	應收帳款－關係人（附註四及三一）	465,889	3	480,690	3
1200	其他應收款（附註三一）	34,040	-	54,661	-
1220	本期所得稅資產（附註四、五及二五）	40,717	-	37,963	-
130X	存貨（附註四、五及十三）	1,108,564	7	2,053,793	12
1412	預付租賃款（附註四及十七）	1,576	-	1,587	-
1470	其他流動資產（附註四及十八）	135,493	1	189,457	1
11XX	流動資產總計	9,504,646	62	10,309,235	59
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產－非流動（附註四及八）	236,566	1	271,133	1
1527	持有至到期日金融資產－非流動（附註四及九）	103,828	1	101,137	1
1543	以成本衡量之金融資產－非流動（附註四及十）	522,865	3	452,846	3
1546	無活絡市場之債務工具投資－非流動（附註四、十一及三二）	786,738	5	1,706,945	10
1550	採用權益法之投資（附註四及十五）	544,355	3	549,893	3
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十六、三一及三二）	3,513,910	23	3,852,103	22
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及二五）	84,865	1	68,205	-
1985	長期預付租賃款（附註四及十七）	64,696	-	67,837	-
1990	其他非流動資產（附註五、十八、二二及三二）	90,370	1	105,445	1
15XX	非流動資產總計	5,948,193	38	7,175,544	41
1XXX	資 產 總 計	\$ 15,452,839	100	\$ 17,484,779	100
	流動負債				
2100	短期借款（附註十九及三二）	\$ 1,821,788	12	\$ 2,452,875	14
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四及七）	1,867	-	1,516	-
2150	應付票據	25,088	-	30,479	-
2170	應付帳款	2,362,925	15	3,529,982	20
2180	應付帳款－關係人（附註三一）	69,046	-	154,412	1
2219	其他應付款（附註二一及三一）	426,650	3	504,900	3
2230	本期所得稅負債（附註四、五及二五）	74,814	1	30,989	-
2321	一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債（附註二十）	1,822,627	12	1,817,890	11
2399	其他流動負債（附註二一）	162,405	1	208,807	1
21XX	流動負債總計	6,767,210	44	8,731,850	50
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四、五及二五）	178,048	1	199,503	1
2670	其他非流動負債（附註四及二一）	14,481	-	13,910	-
25XX	非流動負債總計	192,529	1	213,413	1
2XXX	負債總計	6,959,739	45	8,945,263	51
	權益（附註四、二二、二三、二五、二七及二八）				
	股 本				
3110	普通股股本	3,029,201	20	3,153,099	18
3200	資本公積	4,263,143	27	4,497,765	26
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	622,252	4	615,088	4
3320	特別盈餘公積	195,638	1	195,638	1
3350	未分配盈餘	220,477	2	82,927	-
3300	保留盈餘總計	1,038,367	7	893,653	5
3490	其他權益	162,389	1	203,664	1
3500	庫藏股票	-	-	(208,665)	(1)
3XXX	權益總計	8,493,100	55	8,539,516	49
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 15,452,839	100	\$ 17,484,779	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 18 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

合併綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及三一）	\$ 17,529,601	100	\$ 17,684,261	100
5000	營業成本（附註十三、二二、 二四及三一）	(15,397,180)	(88)	(15,833,860)	(89)
5900	營業毛利	2,132,421	12	1,850,401	11
	營業費用（附註二二及二四）				
6100	推銷費用	(455,231)	(3)	(548,416)	(3)
6200	管理費用	(449,315)	(3)	(422,276)	(3)
6300	研究發展費用	(1,116,477)	(6)	(1,082,014)	(6)
6000	營業費用合計	(2,021,023)	(12)	(2,052,706)	(12)
6900	營業淨利（損）	111,398	-	(202,305)	(1)
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二四及 三一）	186,812	1	314,011	2
7020	其他利益及損失（附註 二四）	(5,465)	-	86,645	-
7050	財務成本（附註二四）	(64,100)	-	(65,789)	-
7060	採用權益法認列之關聯 企業及合資損益之份 額（附註四及十五）	22,936	-	18,479	-
7000	營業外收入及支出 合計	140,183	1	353,346	2
7900	稅前淨利	251,581	1	151,041	1
7950	所得稅費用（附註四、五及 二五）	(44,916)	-	(79,397)	(1)
8200	本年度淨利	206,665	1	71,644	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103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 二）	(\$	822)	(\$	273)
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	(	84,570)	(	1)
8362	備供出售金融資產 未實現評價損益	(	22,943)	(	2,548)
8380	採用權益法認列之 子公司及關聯企 業之其他綜合損 益之份額	(	9,825)		6,532
8300	其他綜合損益（淨 額）合計	(	118,160)	(	1)
8500	本年度綜合損益總額	\$	88,505	\$	352,838
	每股盈餘（附註二六）				
9750	基 本	\$	0.69	\$	0.23
9850	稀 釋	\$	0.62	\$	0.23

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 18 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

合併權益變動表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		股 本 (附 註 二 三)		資 本 公 積	保 留 盈 餘 (附 註 二 二 、 二 三 及 二 五)			其 他 權 益	(附 註 四 、 二 三 及 二 七)			庫 藏 股 票	權 益 總 額
		股 數 (仟 股)	金 額	(附 註 四 、 二 三 及 二 七)	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	備 供 出 售 金 融 商 品 未 實 現 損 益	員 工 未 賺 得 酬 勞	合 計		
A1	103 年 1 月 1 日餘額	309,310	\$ 3,093,099	\$ 4,384,315	\$ 569,520	\$ 195,638	\$ 644,813	\$ 68,979	(\$ 27,173)	\$ -	\$ 41,806	\$ -	\$ 8,929,191
B1	102 年度盈餘指撥及分配												
B5	法定盈餘公積	-	-	-	45,568	-	(45,568)	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(587,689)	-	-	-	-	-	(587,689)
	小 計	-	-	-	45,568	-	(633,257)	-	-	-	-	-	(587,689)
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	-	71,644	-	-	-	-	-	71,644
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(273)	279,639	1,828	-	281,467	-	281,194
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	71,371	279,639	1,828	-	281,467	-	352,838
C7	其他資本公積變動： 採用權益法認列之關聯企業及合資權 益之資本公積變動數	-	-	17,765	-	-	-	-	-	-	-	-	17,765
N1	發行限制員工權利新股	6,000	60,000	95,685	-	-	-	-	-	(155,685)	(155,685)	-	-
E1	限制員工權利股票酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	36,076	36,076	-	36,076
L1	購入庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(208,665)	(208,665)
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	315,310	3,153,099	4,497,765	615,088	195,638	82,927	348,618	(25,345)	(119,609)	203,664	(208,665)	8,539,516
B1	103 年度盈餘指撥及分配												
B5	法定盈餘公積	-	-	-	7,164	-	(7,164)	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(61,180)	-	-	-	-	-	(61,180)
		-	-	-	7,164	-	(68,344)	-	-	-	-	-	(61,180)
D1	104 年度淨利	-	-	-	-	-	206,665	-	-	-	-	-	206,665
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(822)	(82,772)	(34,566)	-	(117,338)	-	(118,160)
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	205,843	(82,772)	(34,566)	-	(117,338)	-	88,505
C7	其他資本公積變動： 採用權益法認列之關聯企業之資本公 積變動數	-	-	(9,417)	-	-	-	-	-	-	-	-	(9,417)
C17	資本公積配發現金	-	-	(91,769)	-	-	-	-	-	-	-	-	(91,769)
	小 計	-	-	(101,186)	-	-	-	-	-	-	-	-	(101,186)
L1	購入庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(42,435)	(42,435)
L3	庫藏股註銷	(12,083)	(120,830)	(130,270)	-	-	-	-	-	-	-	251,100	-
N1	限制員工權利新股註銷	(307)	(3,068)	(5,139)	-	-	-	-	-	8,207	8,207	-	-
E1	限制員工權利新股酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	67,856	67,856	-	67,856
T1	限制員工權利新股股利退回	-	-	-	-	-	51	-	-	-	-	-	51
M3	處分採用權益法之投資	-	-	1,973	-	-	-	-	-	-	-	-	1,973
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	302,920	\$ 3,029,201	\$ 4,263,143	\$ 622,252	\$ 195,638	\$ 220,477	\$ 265,846	(\$ 59,911)	(\$ 43,546)	\$ 162,389	\$ -	\$ 8,493,100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 18 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 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 251,581	\$ 151,041
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	410,779	471,966
A20200	攤銷費用	56,773	77,337
A20300	呆帳費用提列	19,359	-
A21900	股份基礎給付酬勞成本	67,856	36,076
A23100	處分投資利益	(4,500)	(255)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產 及負債之淨損失	8,382	78,073
A20900	財務成本	64,100	65,789
A21200	利息收入	(73,709)	(194,854)
A21300	股利收入	(25,023)	(33,443)
A22300	採用權益法認列之關聯企業利益之 份額	(22,936)	(18,479)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	32,996	39,457
A23800	存貨跌價及呆滯損失	60,045	3,794
A24100	未實現外幣兌換損失	67,328	25,246
A29900	預付租賃款攤銷	1,569	1,538
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31110	持有供交易之金融資產減少	219,176	216,390
A31130	應收票據減少（增加）	8,172	(13,624)
A31150	應收帳款減少（增加）	855,018	(1,154,872)
A31160	應收帳款－關係人減少（增加）	13,729	(38,863)
A31180	其他應收款減少（增加）	29,706	(65)
A31200	存貨減少（增加）	858,690	(494,191)
A31240	其他流動資產減少（增加）	53,964	(39,526)
A31990	預付退休金增加	(2,929)	(2,532)
A32130	應付票據減少	(5,391)	(4,174)
A32150	應付帳款（減少）增加	(1,173,913)	417,607
A32160	應付帳款－關係人（減少）增加	(107,654)	32,627

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
A32180	其他應付款項減少	(\$ 86,100)	(\$ 152,534)
A32230	其他流動負債減少	(46,635)	(54,924)
A33000	營運產生之現金流入 (出)	1,530,433	(585,395)
A33100	收取之利息	64,404	193,767
A33200	收取之股利	25,023	33,443
A33300	支付之利息	(26,152)	(31,785)
A33500	支付之所得稅	(40,237)	(117,650)
AAAA	營業活動之淨現金流入 (出)	<u>1,553,471</u>	<u>(507,620)</u>
投資活動之現金流量			
B00900	取得持有至到期日金融資產	-	(101,137)
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(57,370)	(13,000)
B01300	處分以成本衡量之金融資產	-	124,969
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	864	-
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(27,601)	(59,240)
B01900	處分採用權益法之長期股權投資	39,371	-
B00600	無活絡市場之債券投資減少 (增加)	648,198	(717,855)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(169,808)	(271,941)
B02800	處分不動產、廠房及設備	40,649	40,078
B06700	其他非流動資產增加	(39,923)	(41,579)
B07600	收取關聯企業股利	<u>22,965</u>	<u>-</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入 (出)	<u>457,345</u>	<u>(1,039,705)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款減少	(633,479)	(361,348)
C01300	償還公司債	(29,600)	-
C04500	發放現金股利	(61,180)	(587,689)
C04800	限制員工權利新股股利退回	51	-
C04900	庫藏股票買回成本	(42,435)	(180,129)
C09900	資本公積配發現金	<u>(91,769)</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(858,412)</u>	<u>(1,129,166)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(64,554)</u>	<u>179,408</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	\$ 1,087,850	(\$ 2,497,083)
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>2,011,373</u>	<u>4,508,456</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 3,099,223</u>	<u>\$ 2,011,373</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 18 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
中華民國一〇四年度

單位：新台幣元

項目	金額
一〇三年度期末未分配盈餘	14,582,720
減：精算損益列入保留盈餘	822,230
加：一〇四年度稅後淨利	206,664,905
減：提列法定盈餘公積	20,666,491
本期可供分配盈餘	199,758,904
股東紅利(每股 0.6 元)	181,704,706
一〇四年度期末未分配盈餘	18,054,198

註：一、股東配息率是截至民國一〇五年四月十五日止，本公司流通在外普通股為 302,841,176 股計算，股東分配現金股利每股配發約 0.6 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等因素致本公司流通在外股數發生變動，使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。

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：

一、國內第三次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；104年07月22日轉換價格調整為新台幣25.90元。
- (4)截至105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4,224,574股，轉換金額計新台幣159,000,000元。
- (5)截至105年4月30日止，尚未轉換金額計新台幣1,841,000,000元。

二、國內第四次無擔保轉換公司債轉換情形如下：

- (1)國內第四次無擔保轉換公司債於105年03月15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壹拾億元。
- (3)本轉換公司債發行時轉換價格為新台幣20元。
- (4)截至105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0股，轉換金額計0元。

公司買回本公司股份情形

105 年 4 月 30 日

買 回 期 次	第八次
買 回 目 的	維護公司信用及股東權益
買 回 期 間	104 年 08 月 25 日 至 104 年 10 月 24 日
買 回 區 間 價 格	8.3~23.8 元
已 買 回 股 份 種 類 及 數 量	普通股 2,777,000 股
已 買 回 股 份 金 額	42,446,221 元
已 辦 理 銷 除 及 轉 讓 之 股 份 數 量	2,777,000 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：第七次買回庫藏股目的為「維護公司信用及股東權益」，
已於一〇四年十一月二十七日辦理註銷變更登記。

正文科技股份有限公司 誠信經營守則

第一條目的及適用範圍

為建立本公司誠信經營之企業文化及健全發展，提供建立良好商業運作之參考架構，特訂定本守則。

本誠信經營守則，其適用範圍擴及於本公司、子公司及直接或間接捐助基金累計超過百分之五十之財團法人之機構或法人等集團企業與組織（以下簡稱集團企業與組織）。

第二條禁止不誠信行為

本公司之董事、經理人及員工，於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益（以下簡稱不誠信行為）。

前項行為之對象，包括公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員，以及任何公、民營企業或機構及其董事、經理人、員工或其他利害關係人。

第三條利益之態樣

本守則所稱利益，其利益係指任何有價值之事物，包括任何形式或名義之金錢、餽贈、佣金、職位、服務、優待、回扣等。但屬正常社交禮俗，且係偶發而無影響特定權利義務之虞時，不在此限。

第四條法令遵循

本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、上市上櫃相關規章有關法令，以作為落實誠信經營之基本前提。

第五條政策

本公司本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。

第六條防範措施

本公司依前條之經營理念及政策，清楚且詳盡地訂定防範不誠信行為方案（以下簡稱防範措施），包含作業程序、行為指南等。

本公司訂定防範措施，應符合中華民國之相關法令。

第七條防範措施之範圍

本公司訂定防範措施時，針對營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動加強相關防範措施。

本公司訂定防範措施至少涵蓋下列行為之防範措施：

- 一、行賄及收賄。
- 二、提供非法政治獻金。
- 三、不當慈善捐贈或贊助。
- 四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。

第八條承諾與執行

本公司及集團企業與組織於規章及對外文件中明示誠信經營之政策，董事會與管理階層應承諾積極落實，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。

第九條誠信經營商業活動

本公司於商業往來之前，會將其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄納入考量，以避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。

第十條禁止行賄及收賄

本公司及其董事、經理人與員工，於執行業務時，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益，包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供或收受不正當利益。

第十一條禁止提供非法政治獻金

本公司及其董事、經理人與員工，對政黨或參與政治活動之組織或個人直接或間接提供捐獻，應符合政治獻金法及公司內部相關作業程序，不得藉以謀取商業利益或交易優勢。

第十二條禁止不當慈善捐贈或贊助

本公司及其董事、經理人與員工，對於慈善捐贈或贊助，應符合相關法令及內部作業程序，不得為變相行賄。

第十三條禁止不合理禮物、服務、款待或其他不正當利益

本公司及其董事、經理人與員工，不得直接或間接提供或接受任何不合理禮物、款待或其他不正當利益，藉以建立商業關係或影響商業交易行為。

第十四條組織與責任

本公司之董事會應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。

本公司為健全誠信經營之管理，設有行政暨人力資源單位負責誠信經營政策與防範措施之制定及監督執行，如發生重大違規情事，應向董事會報告。

第十五條業務執行之法令遵循

本公司之董事、經理人、與員工於執行業務時，應遵守法令規定及本公司防範措施。

第十六條董事及經理人之利益迴避

本公司應制定防止利益衝突之政策，並提供適當管道供董事與經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突，詳細辦法依本公司道德行為準則。

本公司董事應秉持高度自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得相互支援。

本公司董事及經理人不得藉其在公司擔任之職位，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。

第十七條作業程序及行為指南

本公司依本守則第六條規定訂定作業程序及行為指南，具體規範董事、經理人及員工執行業務應注意事項，其內容至少涵蓋下列事項：

- 一、提供或接受不正當利益之認定標準。
- 二、提供合法政治獻金之處理程序。
- 三、提供正當慈善捐贈或贊助之處理程序及金額標準。
- 四、避免與職務相關利益衝突之規定，及其申報與處理程序。
- 五、對業務上獲得之機密及商業敏感資料之保密規定。
- 六、對涉有不誠信行為之供應商、客戶及業務往來交易對象之規範及處理程序。
- 七、發現違反企業誠信經營守則之處理程序。
- 八、對違反者採取之紀律處分。

第十八條教育訓練及考核

本公司定期對董事、經理人及員工舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範措施及違反不誠信行為之後果。

本公司將誠信經營政策納入員工績效考核並與人力資源及獎懲制度政策做結合。

第十九條檢舉與懲戒

本公司提供正當檢舉管道，並對於檢舉人身分及檢舉內容確實保密。

本公司明訂違反誠信經營規定之懲戒與申訴制度，並即時於公司內部網站揭露違反人員之職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。

第二十條資訊揭露

本公司於公司網站、年報及公開說明書揭露誠信經營守則執行情形。

第二十一條誠信經營守則之檢討修正

本公司隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、經理人及員工提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營守則，以提昇公司誠信經營之成效

第二十二條實施

本守則經董事長核准通過後施行，修改時亦同。

第二十三條(附則)

本守則訂定於民國一〇四年十一月六日。