

股票代碼：2392



正崴精密工業股份有限公司

一〇四年股東常會
議事手冊

中華民國一〇四年六月十日

目 錄

壹、會議程序	1
貳、開會議程	2
一、報告事項	3
二、承認事項	4
三、臨時動議	4
參、附件	
一、營業報告書(附件一)	5
二、監察人審查報告書(附件二)	9
三、會計師查核報告書及財務報表(附件三)	12
四、盈餘分配表(附件四)	27
五、誠信經營守則(附件五)	28
肆、附錄	
一、本公司章程	33
二、股東會議事規則	39
三、董事、監察人持有股數狀況表	41
四、本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響..	42

正歲精密工業股份有限公司

一〇四年股東常會會議程序

開會時間：民國一〇四年六月十日（星期三）上午九時

開會地點：新北市土城區中央路四段 49 號（2 樓會議室）

一、報告出席率

二、宣佈開會

三、主席致詞

四、報告事項

五、承認事項

六、臨時動議

七、散會

正歲精密工業股份有限公司

一〇四年股東常會議程

壹、主席致詞

貳、報告事項

- 一、本公司一〇三年度營業報告。
- 二、監察人審查本公司一〇三年度決算表冊報告。
- 三、修訂本公司『誠信經營守則』。

參、承認事項

- 一、本公司一〇三年度營業決算報表案。
- 二、本公司一〇三年度盈餘分配案。

肆、臨時動議

伍、散會

報告事項

第一案 董事會提

案由：本公司一〇三年度營業報告，報請 公鑒。

說明：營業報告書請參閱附件一。(第 5~8 頁)

第二案 董事會提

案由：監察人審查本公司一〇三年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說明：監察人審查報告書請參閱附件二。(第 9~11 頁)

第三案 董事會提

案由：修訂本公司『誠信經營守則』，報請 公鑒。

說明：依行政院金融監督管理委員會於中華民國 103 年 10 月 31 日金管證發字第 1030039898

號函修訂『上市上櫃公司誠信經營守則』，修訂後辦法請參閱附件五。(第 28~32 頁)

承認事項

第一案 董事會提

案由：本公司一〇三年度營業決算報表案，敬請 承認。

說明：本公司一〇三年度財務報表業經資誠聯合會計師事務所查核完竣，連同營業報告書亦經監察人審查並出具書面審查報告在案，相關表冊請參閱附件一至附件三(第 5~26 頁)，敬請 承認。

決議：

第二案 董事會提

案由：本公司一〇三年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：一、本公司盈餘分派表業經監察人審查完竣，請參閱附件四。(第 27 頁)

二、一〇三年度盈餘分派擬每股分派現金股利 2 元 (計算至元為止，元以下四捨五入，差額由公司以費用列支)。

三、本案俟股東常會通過後，授權董事會另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。

決議：

臨時動議

正歲精密工業股份有限公司 一〇三年度營業報告書

各位股東女士、先生：

本公司 103 年度合併的營業收入淨額為新台幣 91,068,480 仟元，較 102 年合併營業收入淨額為新台幣 106,156,276 仟元，衰退 14.2%；103 年稅後每股盈餘為新台幣 3.5 元，較 102 年稅後每股盈餘為新台幣 4.19 元，衰退 16.5%，去年的成績表現雖然不如預期，但在此依然要感謝全體員工與各位股東過去一年來的貢獻與支持。

去年公司在零售通路的業績首次出現較大幅度的衰退，雖然先前幾年因相關電子產品的熱銷，帶動了整體零售通路的業績有倍數的成長，但去年卻出現衰退現象。零售通路除了產品要不斷推陳出新滿足終端消費者的需求外，同時也面臨更多競爭對手加入瓜分市場的挑戰。所以公司應努力開拓更多元化的週邊產品，在服務專業上也要更進一步，提供完善的售前與售後服務，並建立起『消費者體驗』來吸引人氣，擴大與競爭對手的差異。

另外在製造業方面，今年起我們長期與國際客戶配合開發的案件，將陸續展現成果；而過去公司不遺餘力的投入新產品與新生產技術的研發，亦將逐漸發揮效益；同時我們為自動化生產所自製開發的機械手臂，也陸續投入產線，預計將可大幅提昇產能降低人工成本。所以我們對於公司今年及未來年度的業績成長是樂觀的，但不論在任何狀況下，我們都秉持穩健踏實的經營態度，做好每一個開發案件，服務好每一個客戶，維持好每一個產品品質，進而掌握好每一次關鍵機會，這才能面對市場及競爭者不斷的挑戰。

公司要在穩定的基礎上持續成長茁壯，為股東創造更大利潤，所以我們要有面對挑戰與解決問題的準備，以確保公司營收與獲利成長。我們有絕對的信心能朝設定的目標邁進，創造出公司最佳的經營績效，為股東謀求最大的利潤。在此也敬請諸位股東能繼續給予公司支持與鼓勵，最後謹祝各位股東心想事成，萬事如意。

一、一〇三年營業結果

(一)營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

項 目	103 年度	102 年度	成長率
營業收入	64,943,588	70,967,384	-8.49%
營業成本	63,431,477	67,506,242	-6.04%
營業毛利	1,512,111	3,461,142	-56.31%
營業費用	1,911,354	2,023,877	-5.56%
營業利益	-399,243	1,437,265	-127.78%
營業外收支	2,329,093	985,537	136.33%
稅前淨利	1,929,850	2,422,802	-20.35%
本期淨利	1,785,792	2,075,008	-13.94%

註：以上數字為個體財報數

(二)預算執行情形

本公司未編列 103 年度財務預測，故不適用。

(三)財務收支情形

單位：新台幣仟元

項 目	103 年度	102 年度	變動金額
營業活動之淨現金流入(出)	980,839	5,609,616	(4,628,777)
投資活動之淨現金流入(出)	(1,452,879)	(810,468)	(642,411)
籌資活動之淨現金流入(出)	(360,321)	(4,664,773)	4,304,452

註：以上數字為個體財報數

(四)獲利能力分析

年 度		103 度	102 年度
資產報酬率(%)		3.72	4.40
股東權益報酬率(%)		7.10	8.82
佔實收資本 比率(%)	營業利益	-7.79	28.63
	稅前純益	37.67	48.26
純益率(%)		2.75	2.92
當期每股盈餘(元)(註)		3.50	4.19

註：以上比率依個體財報數統計，每股盈餘係按追溯調整後股數計算

(五)公司研究發展狀況

本公司研究發展主要方向及策略為：

- 1.緊密地將技術結合至產品上，以產生差異化之競爭優勢。
- 2.整合材料、機械、電子、光學、電聲等技術領域，例如：光學檢測自動化、工程分析

- 能力、二次加工電鍍技術、天線設計、線材奈米塗料開發等。
- 3.建置高頻技術、電聲技術、表面技術等專業實驗室。
 - 4.領先並持續開發各項無鹵、無鉛等各項符合未來環保要求之材料及應用產品。
 - 5.參與客戶新產品之開發過程，以提供客戶各項解決方案及技術支援。
 - 6.加強整合現有技術能力，及評估導入新產品之開發技術。
 - 7.整合機光電聲之技術平台，擴展產品及市場佔有率。

二、一〇四年營業計劃概要

(一)經營方針

1.經營宗旨：

以模具、成型、沖壓、二次加工及自動化核心能力，整合材料、機械、電子、光學、電聲、能源、組裝及研發技術，建立全球行銷及供應鏈管理網路，及時提供客戶品質優良之產品，以消費電子、資訊、通訊、汽車市場需求為導向並結合數位內容、環保、節能為客戶創造價值。依真誠、宏觀、盡責之理念不斷自我超越，以團隊精神創造企業最佳經營績效。

2.經營理念：

(1)真誠：簡樸務實、言而有信

信守承諾是重要的價值觀，才能與客戶及供應商建立長期的合作關係，以創造三方的長期利益為思考導向。

(2)宏觀：有容乃大、見微知著

運用技術創新，並且累積實務經驗，不斷追求自我超越，累積的成就才能讓公司成為高科技產業代表。

(3)盡責：全力以赴、知行合一

從資金、技術、人力資源配合計劃從執行到考核，有完整的一貫運作體系，在各個不同機能的工作上有所表現，而這種共同努力成果，造就公司的核心競爭力。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司產品以通訊及消費性電子產品之零組件為主，在今年積極擴展客戶及開發新產品下，預計各項產品銷售數量將達穩定成長之趨勢。

(三)重要之產銷政策

持續提升內部管理能力，以降低各項生產成本，並提供給客戶最佳的服務及技術資源，與客戶建立良好合作關係，以達到雙贏的目標。

三、未來公司發展策略

- 1.公司將定位以 OEM、ODM 與 JDM 模式，致力於消費電子、電腦、通訊、汽車電子及數位內容等產品市場。
- 2.以公司的核心能力：模具、成型、沖壓、二次加工、自動化等為發展主軸，繼而整合材料、機械、電子、光學、電聲及節能環保等技術領域，發展出優於競爭對手之差異化競爭優勢。
- 3.以客戶為導向，貼近市場領導廠商，共同開發新產品，創造公司價值。
- 4.深耕現有客戶，針對現行客戶擴展不同之產品線，提供客戶多元的產品服務。
- 5.從材料、零件、組件到系統產品，發揮並強化公司垂直整合之製造優勢，以降低製造成本，增進競爭能力。
- 6.建立關鍵零組件之開發及量產製造能力，以取得不可代替之競爭優勢。
- 7.發展零售通路市場，貼近消費者掌握市場需求與脈動，並進而結合產銷優勢，開拓公司新

利基，也建立起不可取代之競爭優勢。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

由於外在的環境與產業的消長瞬時萬變，公司所面臨的競爭不再只侷限在台灣地區，而是在全球各地。公司服務的對象皆是世界一流的客戶，所以要能符合全球性的競爭環境與生存要件，『降低成本』與『創造價值』將是公司持續性最重要的課題。公司要能降低成本以取得競爭優勢，吸引新客戶並擴展新市場，同時更要能從中創造出產品價值、服務價值與差異化價值，才能留住客戶，滿足客戶多方面的需求。

同時在零售通路市場上，要能隨時掌握消費者對各類 3C 新產品的接受與喜好度，瞭解各地區目標消費者的消費習慣及傾向，以便提出不同的銷售策略因應；另外也應有不同於競爭對手的服務與產品內容，以強化自己的競爭優勢。

負責人：



經理人：



主辦會計：




監察人審查報告

本公司董事會造送民國一〇三年度財務報表暨合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所查核竣事，連同營業報告書及盈餘分派之議案亦經本監察人等審查完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二一九條規定，備具報告書，敬請 鑑察。

此 致

本公司一〇四年股東常會

正崙精密工業股份有限公司

監察人： 萬瑞霞 

中 華 民 國 一 〇 四 年 四 月 二 十 四 日

監察人審查報告

本公司董事會造送民國一〇三年度財務報表暨合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所查核竣事，連同營業報告書及盈餘分派之議案亦經本監察人等審查完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二一九條規定，備具報告書，敬請 鑑察。

此 致

本公司一〇四年股東常會

正崙精密工業股份有限公司

監察人：王鈺緯



中 華 民 國 一 〇 四 年 四 月 二 十 四 日

監察人審查報告

本公司董事會造送民國一〇三年度財務報表暨合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所查核竣事，連同營業報告書及盈餘分派之議案亦經本監察人等審查完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二一九條規定，備具報告書，敬請 鑑察。

此 致

本公司一〇四年股東常會

正崙精密工業股份有限公司

監察人：  

中 華 民 國 一 〇 四 年 四 月 二 十 四 日

會計師查核報告書

(104)財審報字第 14003505 號

正歲精密工業股份有限公司 公鑒：

正歲精密工業股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 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。上開合併財務報告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告表示意見。列入上開合併報表之部份子公司及部分採權益法之投資公司，其財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關該等子公司及採權益法之投資公司財務報告所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司及採權益法之投資公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 6,643,368 仟元及新台幣 7,542,175 仟元，各佔合併資產總額之 10.02%及 10.74%；民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額分別為新台幣 9,245,734 仟元及新台幣 12,421,581 仟元，各佔合併營業收入淨額之 10.15%及 11.70%；民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日依據其他會計師查核之財務報告所認列之採用權益法之關聯企業損益之份額為新台幣 93,682 仟元及 171,641 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國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告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。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告在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及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，足以允當表達正歲精密工業股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

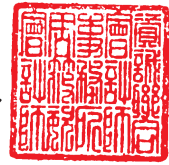
正崙精密工業股份有限公司已編製民國 103 年度及 102 年度個體財務報告，並經本會計師出具修正式無保留查核意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

周 筱 姿

會計師

張 祁 誠



前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68700 號
前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0950139686 號

中 華 民 國 1 0 4 年 3 月 3 1 日

正崴精密工業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國103年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	103年12月31日			102年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	7,435,487	11	\$	7,917,337	11
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)		79	-		-	-
1150	應收票據淨額			62,366	-		18,075	-
1170	應收帳款淨額	六(五)		16,291,001	25		18,748,352	27
1180	應收帳款—關係人淨額	七		687,736	1		871,744	1
1200	其他應收款	六(五)(七)及八		947,185	2		690,377	1
1210	其他應收款—關係人	七		710,538	1		182,229	-
1220	當期所得稅資產	六(二十七)		3,498	-		3,931	-
130X	存貨	六(六)		7,557,453	11		9,833,600	14
1410	預付款項			849,694	1		776,812	1
1470	其他流動資產	八		222,597	-		215,760	1
11XX	流動資產合計			34,767,634	52		39,258,217	56
1523	備供出售金融資產—非流動	六(三)		1,994,714	3		2,160,581	3
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	六(四)						
	動			534,626	1		33,000	-
1550	採用權益法之投資	六(七)		3,639,732	6		3,631,463	5
1600	不動產、廠房及設備	六(八)		20,246,065	31		19,856,090	28
1760	投資性不動產淨額	六(九)		315,059	-		305,968	1
1780	無形資產	六(十)		2,810,977	4		2,683,526	4
1840	遞延所得稅資產	六(二十七)		234,596	-		253,197	-
1900	其他非流動資產	六(十一)及八		1,744,799	3		2,036,258	3
15XX	非流動資產合計			31,520,568	48		30,960,083	44
1XXX	資產總計		\$	66,288,202	100	\$	70,218,300	100

(續次頁)

正崴精密工業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國103年及102年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	103 年 12 月 31 日			102 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十二)	\$	10,266,779	15	\$	9,909,862	14
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(二)		-	-		10,338	-
2150	應付票據			4,073	-		726	-
2170	應付帳款			12,523,506	19		17,060,049	24
2180	應付帳款—關係人	七		406,419	1		419,439	1
2200	其他應付款	六(十三)		4,752,329	7		5,615,456	8
2230	當期所得稅負債	六(二十七)		477,364	1		735,320	1
2300	其他流動負債	六(十四)(十五)及八		491,664	1		1,039,830	1
21XX	流動負債合計			<u>28,922,134</u>	<u>44</u>		<u>34,791,020</u>	<u>49</u>
非流動負債								
2540	長期借款	六(十五)及八		5,701,497	8		5,649,804	8
2570	遞延所得稅負債	六(二十七)		1,329,680	2		861,692	1
2600	其他非流動負債	六(七)(十六)		1,220,670	2		1,167,995	2
25XX	非流動負債合計			<u>8,251,847</u>	<u>12</u>		<u>7,679,491</u>	<u>11</u>
2XXX	負債總計			<u>37,173,981</u>	<u>56</u>		<u>42,470,511</u>	<u>60</u>
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十七)(十八)		5,123,269	8		5,020,095	7
資本公積								
3200	資本公積	六(十九)		9,419,502	14		9,049,199	13
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(二十)		2,186,163	3		1,978,663	3
3320	特別盈餘公積			665,206	1		665,206	1
3350	未分配盈餘	六(二十七)		5,863,134	9		5,980,533	8
其他權益								
3400	其他權益	六(二十一)		2,368,359	4		1,997,120	3
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>25,625,633</u>	<u>39</u>		<u>24,690,816</u>	<u>35</u>
36XX	非控制權益			<u>3,488,588</u>	<u>5</u>		<u>3,056,973</u>	<u>5</u>
3XXX	權益總計			<u>29,114,221</u>	<u>44</u>		<u>27,747,789</u>	<u>40</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾								
負債及權益總計								
			\$	<u>66,288,202</u>	<u>100</u>	\$	<u>70,218,300</u>	<u>100</u>

請參閱後附合併財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所周筱姿、張祚誠會計師民國104年3月31日查核報告。

董事長：



經理人：



會計主管：



正崴精密工業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表
民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	103 年 度		102 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	七	\$ 91,068,480	100	\$ 106,156,276	100
5000 營業成本	六(六)(二十五)(二十六)及七	(80,401,405)	(88)	(94,955,038)	(89)
5900 營業毛利		10,667,075	12	11,201,238	11
營業費用	六(二十五)(二十六)				
6100 推銷費用		(2,471,950)	(3)	(2,653,675)	(3)
6200 管理費用		(4,525,915)	(5)	(4,645,049)	(4)
6300 研究發展費用		(1,927,015)	(2)	(1,768,755)	(2)
6000 營業費用合計		(8,924,880)	(10)	(9,067,479)	(9)
6900 營業利益		1,742,195	2	2,133,759	2
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(九)(二十二)及七	512,109	-	564,144	1
7020 其他利益及損失	六(二十三)	611,119	1	236,402	-
7050 財務成本	六(二十四)	(298,890)	(-)	(290,868)	(-)
7060 採用權益法之關聯企業及合資損益之份額	六(七)	273,139	-	353,691	-
7000 營業外收入及支出合計		1,097,477	1	863,369	1
7900 稅前淨利		2,839,672	3	2,997,128	3
7950 所得稅費用	六(二十七)	(948,874)	(1)	(945,669)	(1)
8200 本期淨利		\$ 1,890,798	2	\$ 2,051,459	2
其他綜合損益(淨額)					
8310 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		\$ 945,841	1	\$ 858,245	1
8325 備供出售金融資產未實現評價(損失)利益	六(三)	(184,583)	(-)	1,223,340	1
8360 確定福利計畫精算利益(損失)		9,985	(-)	(2,507)	(-)
8370 採用權益法之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額		57,871	(-)	58,042	(-)
8399 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	六(二十七)	(285,816)	(-)	(460,400)	(-)
8300 本期其他綜合利益之稅後淨額		\$ 543,298	1	\$ 1,676,720	2
8500 本期綜合利益總額		\$ 2,434,096	3	\$ 3,728,179	4
淨利(損)歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 1,785,792	2	\$ 2,075,008	2
8620 非控制權益		105,006	(-)	(23,549)	(-)
合計		\$ 1,890,798	2	\$ 2,051,459	2
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 2,166,245	3	\$ 3,753,015	4
8720 非控制權益		267,851	(-)	(24,836)	(-)
合計		\$ 2,434,096	3	\$ 3,728,179	4
基本每股盈餘	六(二十八)				
9750 基本每股盈餘合計		\$ 3.50		\$ 4.19	
稀釋每股盈餘					
9850 稀釋每股盈餘合計		\$ 3.43		\$ 4.12	

請參閱後附合併財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所周筱姿、張祚誠會計師民國 104 年 3 月 31 日查核報告。

董事長：



經理人：



會計主管：





正誠精密工程
民國103年及104年度
至12月31日

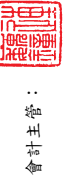
單位：新台幣千元

附註	歸屬於母公司			業餘			其他			權益		
	普通股本	資本公積	法定盈餘積	留公積	特別盈餘積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差	其他	備用金融資產	出產未實現損益	非控制權益	權益總額
102 年度												
1月1日餘額	\$ 4,936,829	\$ 8,749,703	\$ 1,783,263	\$ 665,206	\$ 5,888,642	\$ 330,227	\$ 649,174	\$ 22,342,590	\$ 3,185,395	\$ 25,527,985		
員工行使認股權	83,266	296,284	-	-	-	-	-	379,550	-	379,550		
101 年度盈餘指撥及分配	-	-	195,400	-	(195,400)	-	-	-	-	-		
法定盈餘公積	-	-	-	-	(1,235,415)	-	-	(1,235,415)	-	(1,235,415)		
現金股利	-	(4,282)	-	-	-	-	-	(4,282)	-	(4,282)		
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	7,494	-	-	-	-	-	7,494	-	7,494		
取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	-	(552,136)	-	-	(552,136)	-	(552,136)		
未依持股比例認列調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
非控制權益增減	-	-	-	-	166	-	916,226	1,678,007	(1,287)	(103,586)		
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(166)	761,947	1,676,720	2,075,008	(23,549)	(103,586)		
本期淨利	-	-	-	-	2,075,008	-	1,565,400	24,690,816	3,056,973	27,747,789		
12月31日餘額	\$ 5,020,095	\$ 9,049,199	\$ 1,978,663	\$ 665,206	\$ 5,980,533	\$ 431,720	\$ 1,565,400	\$ 24,690,816	\$ 3,056,973	\$ 27,747,789		
103 年度												
1月1日餘額	\$ 5,020,095	\$ 9,049,199	\$ 1,978,663	\$ 665,206	\$ 5,980,533	\$ 431,720	\$ 1,565,400	\$ 24,690,816	\$ 3,056,973	\$ 27,747,789		
員工行使認股權	103,174	352,119	-	-	-	-	-	455,293	-	455,293		
102 年度盈餘指撥及分配	-	-	207,500	-	(207,500)	-	-	-	-	-		
法定盈餘公積	-	-	-	-	(1,518,197)	-	-	(1,518,197)	-	(1,518,197)		
現金股利	-	17,964	-	-	-	-	-	17,964	-	17,964		
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	244	-	-	-	-	-	244	-	244		
取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	(24)	-	-	(186,708)	-	-	(186,732)	-	(186,732)		
未依持股比例認列調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
非控制權益增減	-	-	-	-	9,214	-	(320,055)	380,453	163,764	163,764		
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,785,792	691,294	162,845	1,785,792	162,845	162,845		
本期淨利	-	-	-	-	5,863,134	1,123,014	1,245,345	25,625,633	3,488,588	29,114,221		
12月31日餘額	\$ 5,123,269	\$ 9,419,502	\$ 2,186,163	\$ 665,206	\$ 5,863,134	\$ 1,123,014	\$ 1,245,345	\$ 25,625,633	\$ 3,488,588	\$ 29,114,221		

請參閱後附合併財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所周筱姿、張祥誠會計師民國104年3月31日查核報告。

董事長：


經理人：


會計主管：


正 歲 精 密 工 業 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 現 金 流 量 表
民 國 103 年 及 102 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

附註	103 年 度	102 年 度
營業活動之現金流量		
合併稅前淨利	\$ 2,839,672	\$ 2,997,128
調整項目		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用(含投資性不動產)	六(八)(九)(二十五) 3,454,059	3,627,361
攤銷費用(含長期預付租金攤銷)	六(十)(十一)(二十五) 70,744	67,308
呆帳費用提列(轉列收入)數	六(五)(二十三) 80,268	(55,673)
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨(利益)損失	六(二) (79)	10,388
利息費用	六(二十四) 298,890	290,868
利息收入	六(二十二) (82,506)	(63,012)
採用權益法之關聯企業損益之份額	(273,139)	(353,691)
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十三) 49,163	89,805
處分投資利益	六(二十三) (723,309)	(64,002)
金融資產減損損失	-	1,429
非金融資產減損損失(迴轉利益)	六(八)(十)(二十三) 53,522	(1,405)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收票據	(24,291)	(11,566)
應收帳款	2,507,083	(595,946)
應收帳款-關係人	184,008	(513,155)
其他應收款	(256,808)	266,817
其他應收款-關係人	(528,309)	139,914
存貨	2,276,147	(588,583)
預付款項	(72,882)	(103,533)
其他流動資產	(6,837)	170,804
其他非流動資產	40,753	498,403
與營業活動相關之負債之淨變動		
透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	六(二) (10,338)	8,191
應付票據	3,347	(2)
應付帳款	(4,536,543)	3,441,059
應付帳款-關係人	(13,020)	51,796
其他應付款	(620,568)	750,639
其他流動負債	(435,161)	(705,906)
其他非流動負債	(49,544)	-
營運產生之現金流入	4,224,322	9,355,436
收取之利息	82,506	63,012
收取之股利	196,057	168,029
支付之利息	(281,626)	(299,294)
支付所得稅	(1,206,830)	(911,654)
營業活動之淨現金流入	3,014,429	8,375,529

(續次頁)

正 歲 精 密 工 業 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 現 金 流 量 表
民 國 103 年 及 102 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	103 年 度	102 年 度
投資活動之現金流量			
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		\$ -	(\$ 30,000)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		-	830,586
處分備供出售金融資產價款		633,187	421,554
取得以成本衡量之金融資產	六(四)	(501,626)	(3,000)
取得採用權益法之投資		(932,793)	-
處分採權益法之投資		77,115	-
收取之清算股利		43,104	-
對子公司之收購		-	(10,811)
處分子公司價款		-	237,704
取得不動產、廠房及設備	六(三十一)	(3,582,124)	(4,916,023)
處分不動產、廠房及設備		388,413	47,030
取得無形資產	六(十)	(50,271)	(30,458)
處分無形資產		36	2,181
預付設備款減少		278,451	230,141
出售子公司之預收價款		49,544	-
投資活動之淨現金流出		(3,596,964)	(3,221,096)
籌資活動之現金流量			
短期借款增加(減少)		356,916	(4,943,543)
舉借長期借款		-	5,696,826
償還長期借款		(61,311)	(5,800,000)
發放現金股利		(1,518,197)	(1,235,415)
員工行使認股權		455,293	379,550
取得子公司額外股權		(14,170)	(552,136)
取得採權益法額外股權		(172,538)	-
非控制權益減少(增加)		326,609	(104,873)
籌資活動之淨現金流出		(627,398)	(6,559,591)
匯率影響數		728,083	743,141
本期現金及約當現金減少數		(481,850)	(662,017)
期初現金及約當現金餘額	六(一)	7,917,337	8,579,354
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 7,435,487	\$ 7,917,337

請參閱後附合併財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所
周筱姿、張祚誠會計師民國 104 年 3 月 31 日查核報告。

董事長：



經理人：



會計主管：



會計師查核報告書

(104)財審報字第 14003507 號

正崙精密工業股份有限公司 公鑒：

正崙精密工業股份有限公司民國 103 年 12 月 31 日及民國 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告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告表示意見。列入上開個體財務報告之部分採權益法評價長期股權投資暨其於附註十三所揭露相關被投資公司資訊，其財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關該等採權益法評價長期股權投資財務報告所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。正崙精密工業股份有限公司民國 103 年及 102 年度依據其他會計師查核之財務報告認列之投資利益分別為新台幣 135,271 仟元及新台幣 137,543 仟元，截至民國 103 年及 102 年 12 月 31 日止，其相關之長期股權投資餘額分別為新台幣 2,014,024 仟元及新台幣 2,746,751 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報告整體之表達。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，第一段所述個體財務報告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，足以允當表達正崑精密工業股份有限公司民國 103 年 12 月 31 日及民國 102 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

周筱姿



會計師

張祚誠



前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68700 號
前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0950139686 號

中 華 民 國 1 0 4 年 3 月 3 1 日

正 崑 精 密 工 業 股 份 有 限 公 司
個 體 資 產 負 債 表
民 國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日		
		金 額	%	金 額	%	
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 703,337	1	\$ 1,535,698	3
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)				
	融資產—流動		79	-	-	-
1150	應收票據淨額		24	-	1,870	-
1170	應收帳款淨額	六(三)	11,156,596	22	10,572,484	20
1180	應收帳款—關係人淨額	七	3,998,000	8	7,022,109	13
1200	其他應收款	八	85,210	-	180,703	-
1210	其他應收款—關係人	七	4,263,427	9	4,415,252	9
130X	存貨	六(四)	1,330,701	3	2,593,708	5
1410	預付款項	七	161,689	-	313,407	1
11XX	流動資產合計		<u>21,699,063</u>	<u>43</u>	<u>26,635,231</u>	<u>51</u>
非流動資產						
1550	採用權益法之投資	六(五)	26,246,326	52	22,707,588	44
1600	不動產、廠房及設備	六(六)	2,378,668	5	2,570,963	5
1760	投資性不動產淨額	六(七)	209,869	-	48,034	-
1780	無形資產	六(八)	35,333	-	36,002	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)	99,516	-	66,038	-
1900	其他非流動資產	八	50,980	-	88,107	-
15XX	非流動資產合計		<u>29,020,692</u>	<u>57</u>	<u>25,516,732</u>	<u>49</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 50,719,755</u>	<u>100</u>	<u>\$ 52,151,963</u>	<u>100</u>

(續次頁)

正 歲 精 密 美 股 份 有 限 公 司
個 體 財 務 報 告
民 國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	103 年 12 月 31 日			102 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(九)	\$	5,697,655	11	\$	4,995,072	10
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(二)		-	-		10,338	-
2170	應付帳款			961,562	2		2,377,828	5
2180	應付帳款—關係人	七		5,204,442	10		5,987,147	11
2200	其他應付款	六(十)(十六)及七		5,827,123	12		6,854,034	13
2230	當期所得稅負債	六(二十三)		51,475	-		221,431	-
2300	其他流動負債			210,804	-		315,229	1
21XX	流動負債合計			<u>17,953,061</u>	<u>35</u>		<u>20,761,079</u>	<u>40</u>
非流動負債								
2540	長期借款	六(十一)		5,600,000	11		5,600,000	11
2570	遞延所得稅負債	六(二十三)		1,260,181	2		838,263	2
2600	其他非流動負債	六(十二)		280,880	1		261,805	-
25XX	非流動負債合計			<u>7,141,061</u>	<u>14</u>		<u>6,700,068</u>	<u>13</u>
2XXX	負債總計			<u>25,094,122</u>	<u>49</u>		<u>27,461,147</u>	<u>53</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十四)		5,123,269	10		5,020,095	10
資本公積								
3200	資本公積	六(十五)		9,419,502	19		9,049,199	17
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十六)		2,186,163	4		1,978,663	4
3320	特別盈餘公積			665,206	1		665,206	1
3350	未分配盈餘	六(二十三)		5,863,134	12		5,980,533	11
其他權益								
3400	其他權益	六(十七)		2,368,359	5		1,997,120	4
3XXX	權益總計			<u>25,625,633</u>	<u>51</u>		<u>24,690,816</u>	<u>47</u>
重要或有負債及未認列之合約承諾								
九								
諾								
負債及權益總計			\$	<u>50,719,755</u>	<u>100</u>	\$	<u>52,151,963</u>	<u>100</u>

請參閱後附個體財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所周筱姿、張祚誠會計師民國 104 年 3 月 31 日查核報告。

董事長：



經理人：



會計主管：



正崴精密工業股份有限公司

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	103 年 度			102 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	七	\$ 64,943,588	100	\$ 70,967,384	100		
5000 營業成本	六(四)(二十一)(二十二)及七	(63,431,477)	(98)	(67,506,242)	(95)		
5900 營業毛利		<u>1,512,111</u>	<u>2</u>	<u>3,461,142</u>	<u>5</u>		
營業費用	六(二十一)(二十二)及七						
6100 推銷費用		(204,939)	-	(219,976)	(1)		
6200 管理費用		(802,551)	(1)	(904,041)	(1)		
6300 研究發展費用	七	(903,864)	(2)	(899,860)	(1)		
6000 營業費用合計		(1,911,354)	(3)	(2,023,877)	(3)		
6900 營業(損失)利益		(399,243)	(1)	1,437,265	2		
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(十八)及七	278,427	1	300,700	-		
7020 其他利益及損失	六(十九)	203,761	-	195,818	-		
7050 財務成本	六(二十)	(153,917)	-	(166,355)	-		
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(五)	<u>2,000,822</u>	<u>3</u>	<u>655,374</u>	<u>1</u>		
7000 營業外收入及支出合計		<u>2,329,093</u>	<u>4</u>	<u>985,537</u>	<u>1</u>		
7900 稅前淨利		1,929,850	3	2,422,802	3		
7950 所得稅費用	六(二十三)	(144,058)	-	(347,794)	-		
8200 本期淨利		<u>\$ 1,785,792</u>	<u>3</u>	<u>\$ 2,075,008</u>	<u>3</u>		
其他綜合損益(淨額)							
8310 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		\$ 974,475	1	\$ 1,073,853	1		
8325 備供出售金融資產未實現評價(損失)利益		(184,210)	-	1,221,635	2		
8360 確定福利計畫精算利益(損失)	六(十二)	11,048	-	(1,773)	-		
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額		(141,546)	-	(154,570)	-		
8399 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	六(二十三)	(279,314)	(1)	(461,138)	(1)		
8300 本期其他綜合利益之稅後淨額		<u>\$ 380,453</u>	<u>-</u>	<u>\$ 1,678,007</u>	<u>2</u>		
8500 本期綜合利益總額		<u>\$ 2,166,245</u>	<u>3</u>	<u>\$ 3,753,015</u>	<u>5</u>		
基本每股盈餘	六(二十四)						
9750 基本每股盈餘合計		<u>\$ 3.50</u>	<u>\$ 4.19</u>				
稀釋每股盈餘							
9850 稀釋每股盈餘合計		<u>\$ 3.43</u>	<u>\$ 4.12</u>				

請參閱後附個體財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所周筱姿、張祚誠會計師民國 104 年 3 月 31 日查核報告。

董事長：



經理人：



會計主管：





正歲精誠會計師事務所有限公司

特種查帳報告表

民國103年及102年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	保			盈			其			權			益		
	普通	股本	公積	法定	盈餘	特別	盈餘	未分配	盈餘	國外	營運	其他		備供	出售
	股	資	積	公	積	公	積	盈	積	務報	機換	機換	融現	產損	金
102年度															
1月1日餘額	\$ 4,936,829	\$ 8,749,703		\$ 1,783,263	\$ 665,206	\$ 665,206	\$ 5,888,642	(\$ 330,227)	\$ 649,174						\$ 22,342,590
員工行使認股權	83,266	296,284													379,550
101年度盈餘指撥及分配				195,400			(195,400)								-
法定盈餘公積							(1,235,415)								(1,235,415)
現金股利															
採用權益法認列之關聯企業之變動															
取得或處分子公司股權價格與帳面															
價值差額															
未依持股比例認列被投資公司增資															
股調整數															
本期其他綜合損益															
本期淨利															
12月31日餘額	\$ 5,020,095	\$ 9,049,199		\$ 1,978,663	\$ 665,206	\$ 665,206	\$ 5,980,533	\$ 431,720	\$ 1,565,400						\$ 24,690,816
103年度															
1月1日	\$ 5,020,095	\$ 9,049,199		\$ 1,978,663	\$ 665,206	\$ 665,206	\$ 5,980,533	\$ 431,720	\$ 1,565,400						\$ 24,690,816
員工行使認股權	103,174	352,119													455,293
102年度盈餘指撥及分配															
法定盈餘公積															
現金股利															
採用權益法認列之關聯企業之變動															
取得或處分子公司股權價格與帳面															
價值差額															
未依持股比例認列被投資公司增資															
股調整數															
本期其他綜合損益															
本期淨利															
12月31日	\$ 5,123,269	\$ 9,419,502		\$ 2,186,163	\$ 665,206	\$ 665,206	\$ 5,863,134	\$ 1,123,014	\$ 1,245,345						\$ 25,625,633

請參閱後附個體財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所周從委、張祚誠會計師民國104年3月31日查核報告。

董事長：



經理人：



會計主管：



正崙糖業股份有限公司

個體現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	103 年度	102 年度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 1,929,850	\$ 2,422,802
調整項目			
不影響現金流量之收益費損項目			
折舊費用(含投資性不動產)	六(二十一)	260,802	307,907
攤銷費用	六(二十一)	35,936	35,648
呆帳費用提列(轉列收入)數	六(三)	(43,340)	-
金融資產及負債評價(利益)損失		(79)	10,338
利息費用	六(二十)	153,917	166,355
利息收入	六(十八)	(13,880)	(1,652)
採權益法認列之長期股權投資收益	六(五)	(2,000,822)	(655,374)
處分不動產、廠房及設備利益	六(十九)	(5,442)	(1,080)
非金融資產減損損失		682	-
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據		1,846	(824)
應收帳款		(540,772)	2,494,117
應收帳款-關係人		3,024,109	(3,512,248)
其他應收款		95,493	12,921
其他應收款-關係人		151,825	(604,231)
存貨		1,263,007	371,305
預付款項		151,718	247,384
其他非流動資產		37,127	(60,957)
與營業活動相關之負債之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債-流動		(10,338)	8,191
應付帳款		(1,416,266)	(47,108)
應付帳款-關係人		(782,705)	2,752,993
其他應付款		(1,159,472)	2,041,035
其他流動負債		222,824	226,926
營運產生之現金流入		1,356,020	6,214,448
收取之利息		13,880	1,652
支付之利息		(153,917)	(166,355)
支付所得稅		(301,991)	(515,313)
收取之股利收現數		66,847	75,184
營業活動之淨現金流入		980,839	5,609,616
投資活動之現金流量			
取得長期股權投資價款-子公司		(1,100,923)	(574,417)
取得不動產、廠房及設備	六(二十五)	(226,187)	(313,053)
處分不動產、廠房及設備	六(六)	14,917	20,492
預收設備款(減少)增加		(105,249)	74,522
取得無形資產	六(八)	(35,437)	(18,012)
投資活動之淨現金流出		(1,452,879)	(810,468)
籌資活動之現金流量			
短期借款增加(減少)		702,583	(3,608,908)
長期借款本期償還數		-	(5,800,000)
長期借款本期舉借數		-	5,600,000
員工行使認股權		455,293	379,550
發放現金股利	六(十六)	(1,518,197)	(1,235,415)
籌資活動之淨現金流出		(360,321)	(4,664,773)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(832,361)	134,375
期初現金及約當現金餘額		1,535,698	1,401,323
期末現金及約當現金餘額		\$ 703,337	\$ 1,535,698

請參閱後附個體財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所
周筱姿、張祚誠會計師民國 104 年 3 月 31 日查核報告。

董事長：



經理人：



會計主管：



正歲精密工業股份有限公司

盈餘分配表

中華民國103年度

單位：新台幣元

項 目	金 額		備 註
	小 計	合 計	
期初未分配盈餘		4,254,836,207	
減：民國103年保留盈餘調整數	(177,493,461)		
調整後未分配盈餘		4,077,342,746	
加：本年度稅後淨利	1,785,791,585		
減：提列法定盈餘公積	(178,579,159)		係依公司法第 237 條第一項規定提撥
可供分配盈餘		5,684,555,172	
分配項目：			
現金股利	(1,024,653,880)		每股2元
期末未分配盈餘		4,659,901,292	
附註			
員工紅利	(178,624,084)		
董監事酬勞	(1,204,482)		

註1：本年度盈餘分配將優先分配 103年度可供分配盈餘。

註2：103年度員工紅利及董監酬勞合計估列金額為新台幣179,828,566元，本次擬議合計分配為新台幣179,828,566元，二者並無差異。

負責人：



經理人：



主辦會計：



正歲精密工業股份有限公司 誠信經營守則

第一條 訂定目的及適用範圍

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

本公司誠信經營守則，其適用範圍及於子公司、直接或間接捐助基金累計超過百分之五十之財團法人及其他具有實質控制能力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、監察人、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者（以下簡稱實質控制者），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（理事）、監察人（監事）、經理人、受僱人、實質控制者或其他利害關係人。

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

公司應遵守公司法、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、公職人員利益衝突迴避法、上市相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本前提。

第五條 政策

公司應本於廉潔、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 防範方案

公司得訂相關防範方案以防範不誠信之行為發生，所訂防範方案應符合公司及集團企業與組織營運所在地之相關法令。並應與員工、工會、重要商業往來交易對象或其他利害關係人溝通。

第七條 防範方案之範圍

公司所訂防範方案應分析營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並加強相關防範措施。防範方案內容得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。
- 五、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。
- 六、從事不公平競爭之行為。
- 七、產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。

第八條 承諾與執行

公司及其集團企業與組織應於其規章及對外文件中明示誠信經營之政策，以及董事會與管理階層積極落實誠信經營政策之承諾，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

公司應本於誠信經營原則，以公平與透明之方式進行商業活動。

公司於商業往來之前，應考量其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否涉有不誠信行為，避免與涉有不誠信行為者進行交易。

公司其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象簽訂之契約，其內容應包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉有不誠信行為時，得隨時終止或解除契約之條款。

第十條 禁止行賄及收賄

公司及其董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於執行業務時，不得直接或間接向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益。

第十一條 禁止提供非法政治獻金

公司及其董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，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

公司及其董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，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、款待或其他不正當利益

公司及其董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，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 禁止侵害智慧財產權

公司及其董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，應遵守智慧財產相關法規、公司內部作業程序及契約規定；未經智慧財產權所有人同意，不得使用、洩漏、處分、燬損或有其他侵害智慧財產權之行為。

第十五條 禁止從事不公平競爭之行為

公司應依相關競爭法規從事營業活動，不得固定價格、操縱投標、限制產量與配額，或以分配顧客、供應商、營運區域或商業種類等方式，分享或分割市場。

第十六條 防範產品或服務損害利害關係人

公司及其董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於產品與服務之研發、採購、製造、提供或銷售過程，應遵循相關法規與國際準則，確保產品及服務之資訊透明性及安全性，制定且公開其消費者或其他利害關係人權益保護政策，並落實於營運活動，以防止產品或服務直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。有事實足認其商品、服務有危害消費者或其他利害關係人安全與健康之虞時，原則上應即回收該批產品或停止其服務。

第十七條 組織與責任

公司之董事、監察人、經理人、受僱人、受任人及實質控制者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。

第十八條 業務執行之法令遵循

公司之董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者於執行業務時，應遵守法令規定及防範方案。

第十九條 利益迴避

公司應制定防止利益衝突之政策，據以鑑別、監督並管理利益衝突所可能導致不誠信行為之風險，並提供適當管道供董事、監察人與經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。

公司董事、監察人、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，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，不得當相互支援。

公司董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者不得藉其在公司擔任之職位或影響力，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。

第二十條 會計與內部控制

公司應就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並應隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。

公司內部稽核單位應定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會，且得委任會計師執行查核，必要時，得委請專業人士協助。

第二十一條 作業程序及行為指南

公司訂定防範作業規範董事、監察人、經理人、受僱人及實質控制者執行業務應注意事項時，其內容得涵蓋下列事項：

- 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。

第二十二條 教育訓練及考核

公司之董事長、總經理或高階管理階層應定期向董事、受僱人及受任人傳達誠信之重要性。

公司應定期對董事、監察人、經理人、受僱人、受任人及實質控制者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、防範方案及違反不誠信行為之後果。

公司應將誠信經營政策與員工績效考核及人力資源政策結合，設立明確有效之獎懲制度。

第二十三條 檢舉與懲戒

公司應建立檢舉制度並提供正當檢舉管道，並對於檢舉人身分及檢舉內容應確實保密。並得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。

第二十四條 資訊揭露

公司應推動誠信經營之量化數據，持續分析評估誠信政策推動成效，並得於公司網站、年報或公開說明書揭露其誠信經營採行措施、履行情形及前揭量化數據與推動成效，並於公開資訊觀測站揭露誠信經營守則之內容。

第二十五條 誠信經營政策與措施之檢討修正

公司應隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、監察人、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營政策及推動之措施，以提昇公司誠信經營之落實成效。

第二十六條 實施

公司之誠信經營守則經董事會通過後實施，並送各監察人及提報股東會，修正時亦同。

公司依前項規定將誠信經營守則提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。

公司若設置審計委員會時，本守則對於監察人之規定，於審計委員會準用之。

正歲精密工業股份有限公司 公司章程

第一章 總則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為正歲精密工業股份有限公司。

第二條：本公司所營事業如左：

- 1.CA02010金屬結構及建築組件製造業
- 2.CB01010機械設備製造業
- 3.CB01030污染防治設備製造業
- 4.CB01990其他機械製造業
- 5.CC01020電線及電纜製造業
- 6.CC01030電器及視聽電子產品製造業
- 7.CC01040照明設備製造業
- 8.CC01060有線通信機械器材製造業
- 9.CC01070無線通信機械器材製造業
- 10.CC01080電子零組件製造業
- 11.CC01090電池製造業
- 12.CC01101電信管制射頻器材製造業
- 13.CC01110電腦及其週邊設備製造業
- 14.CC01990其他電機及電子機械器材製造業
- 15.CE01010一般儀器製造業
- 16.CE01030光學儀器製造業
- 17.CE01990其他光學及精密器械製造業
- 18.CI01010繩、纜、網製造業
- 19.CQ01010模具製造業
- 20.E601020電器安裝業
- 21.E603090照明設備安裝工程業
- 22.E701010通信工程業
- 23.E801010室內裝潢業
- 24.F107990其他化學製品批發業
- 25.F111090建材批發業
- 26.F113050電腦及事務性機器設備批發業
- 27.F118010資訊軟體批發業
- 28.F207990其他化學製品零售業
- 29.F211010建材零售業
- 30.F213030電腦及事務性機器設備零售業
- 31.F218010資訊軟體零售業
- 32.F401021電信管制射頻器材輸入業
- 33.G801010倉儲業
- 34.I102010投資顧問業
- 35.I301010資訊軟體服務業
- 36.J101050環境檢測服務業
- 37.J101060廢（污）水處理業
- 38.ZZ9999除許可業務外得經營法令非禁止或限制之業務

第三條：本公司因業務關係經董事會同意得為背書保證，其作業應依本公司背書保證施行辦法辦理。

第四條：本公司設總公司於新北市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司或子公司。本公司經董事會之決議，得在國內外轉投資，為其公司有限責任股東時其所有投資總額不受公司法第十三條有關實收股本百分之四十之限制。

第五條：本公司之公告方法依照公司法第二十八條規定辦理。

第二章 股份

第六條：本公司額定資本總額定為新臺幣柒拾億元整，分為柒億股，每股金額新臺幣壹拾元，授權董事會視需要分次發行。

前項資本額內保留新臺幣伍億元供發行員工認股權憑證，共計伍仟萬股，每股新臺幣壹拾元，得依董事會決議分次發行。

公司股份遇有依法得由公司自行購回情形時，授權董事會依法另規定為之。

第七條：本公司股票概為記名式由董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。本公司發行之股份，得就每次發行總數合併印製股票，亦得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄

第八條：本公司股務之處理，除法令、規章另有規定外，應依主管機關所發布之公開發行公司股票股務處理準則辦理。

第九條：股東名簿之記載事項，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

第三章 股東會

第十條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之，臨時會於必要時，依相關法令召集之。

第十一條：股東會開會時，以董事長為主席。遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時，由董事互推一人代理之；股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

第十二條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，簽名或蓋章委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第一七七條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第十三條：除法令另有規定外，本公司股東每股有一表決權。

第十四條：股東會之決議除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

本公司股東亦得以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。

第十五條：股東會之議決事項應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各位股東，股東會議事錄之分發得以公告方式為之。議事錄應記載會議年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果，議事錄在公司存續期間，應永久保存。

第四章 董事及監察人

第十六條：本公司設董事五人，任期三年，採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任，連選得連任。全體董事所持有股份不得少於本公司已發行股份總額一定之成數，其成數依主管機關規定。前項董事名額中，獨立董事名額為一至二人，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。

第十七條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之。董事長未指定代理人者由董事互推一人代理之。

第十八條：董事會，除每屆第一次董事會，依公司法第二百零三條召集外，其餘由董事長召集之，同時任為主席；除公司法另有規定外，其決議須由全體董事過半數之出席以出席董事過半數之同意行之，董事因故不能出席董事會時，得依公司法第二百零五條規定出具委託書委託其他董事出席，但以代理一人為限。董事會開會時，如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

董事會召集得以書面、傳真或電子等方式通知之。

第十九條：董事會之職權如下：

- 一、經營方針及中、長程發展計劃之審議、年度業務計劃之審議與監督執行。
- 二、預決算之擬議。
- 三、資本增減計劃之擬訂。
- 四、盈餘分派或虧損撥補之擬議。
- 五、對外重要合約之擬議。
- 六、公司章程修正之擬議。
- 七、公司組織規程及重要業務規章之編定。
- 八、分支機構設立及裁撤；改組或解散之擬定。

- 九、本公司總經理及副總經理之任免。
- 十、股東會之召集。
- 十一、本公司重要財產之購置及處分擬議。
- 十二、本公司對外背書保證、對外投資案之編定。
- 十三、以股息紅利或公積撥充資本之擬議。
- 十四、依公司法第二百零二條規定之職權。

第二十條：董事缺額達三分之一時，董事會依法召開股東會補選之，其任期以補足原任之限期為限。

第二十一條：董事會之議事應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各董事；議事錄應記載會議之時日場所，主席之姓名及決議方法，並應記載議事經過之要領及其結果，議事錄在公司存續期間，應永久保存。

第二十二條：本公司設監察人三人，任期三年，採候選人提名制度，由股東會就監察人候選人名單中選任，連選得連任。全體監察人所持有之股份總額，不得少於本公司已發行股份總額一定之成數，其成數依主管機關規定。

第二十三條：監察人之職權如下：

- 一、年度決算報告之審查。
- 二、監察公司之業務及財務狀況，並得請求董事會提出報告。
- 三、其它依法得以監察之職權。

第二十四條：董事監察人任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事監察人就任時為止。

第二十五條：全體董事及監察人之報酬授權董事會依同業通常水準議定之。另本公司得為董事及監察人購買責任保險，以降低董事及監察人因依法執行職務導致被股東或其他關係人控訴之風險。

第五章 經理人

第二十六條：本公司得設總裁、副總裁、執行長、事業群總經理及副總經理若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

第六章 會計

第二十七條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具(一)營業報告書。(二)財務報表。(三)盈餘分派或虧損撥補之議案等各項表冊，於股東常會開會三十日前，送請監察人查核後，依法提交股東常會，請求承認。

第二十八條：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，其餘由董事會擬具分派議案，提請股東會決議

分派之；其中董監事酬勞為千分之一，員工紅利為不低百分之八，而員工紅利之分派對象得包括本公司員工及從屬公司員工。本公司經營資訊及通訊相關產業，處於企業生命週期之成長期，故為配合整體環境及產業成長特性，以達成公司永續經營、穩定經營績效之目標，本公司之股利政策將依公司可分配盈餘中不超過百分之九十以股利方式分配予股東。而依未來資本支出預算及資金需求情形，本公司發放之股利其中現金股利將不低於百分之二十。公司分配盈餘時，除依法提列法定盈餘公積外，應依證券交易法第四十一條第一項規定，就當年度發生之帳列股東權益減項金額（如金融商品未實現損失、累積換算調整數等）自當年度稅後盈餘與前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積不得分派。俟股東權益減項數額有迴轉時，得就迴轉部份分派盈餘。

第七章 附則

第二十九條：本章程未訂事項，悉依公司法及其它相關法令之規定辦理。

第三十條：本章程訂立於民國七十五年六月十七日。

第一次章程修訂於民國七十五年七月一日。

第二次章程修訂於民國七十六年六月六日。

第三次章程修訂於民國七十九年三月十六日。

第四次章程修訂於民國八十四年十二月十七日。

第五次章程修訂於民國八十五年一月九日。

第六次章程修訂於民國八十五年四月十二日。

第七次章程修訂於民國八十五年九月十六日。

第八次章程修訂於民國八十六年一月十七日。

第九次章程修訂於民國八十六年五月二十八日。

第十次章程修訂於民國八十七年六月十一日。

第十一次章程修訂於民國八十八年六月二十五日。

第十二次章程修訂於民國八十九年六月二日。

第十三次章程修訂於民國九十年六月八日。

第十四次章程修訂於民國九十一年五月三十日。

第十五次章程修訂於民國九十二年五月三十日。

第十六次章程修訂於民國九十三年六月三日。

第十七次章程修訂於民國九十四年六月十日。

第十八次章程修訂於民國九十五年六月十四日。

第十九次章程修訂於民國九十六年六月十三日。

第二十次章程修訂於民國九十七年六月二十日。

第二十一次章程修訂於民國九十八年六月十日。

第二十二次章程修訂於民國九十九年六月十四日。

第二十三次章程修訂於民國一〇〇年六月十七日。

第二十四次章程修訂於民國一〇一年六月十二日。

第二十五次章程修訂於民國一〇二年六月十一日。

第二十六次章程修訂於民國一〇三年六月十二日。

正歲精密工業股份有限公司 股東會議事規則

- 一、本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。
- 二、本公司股東會應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。
出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。
- 三、股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 四、上市及上櫃公司股東召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 五、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職務時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。
- 六、公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。
辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 七、公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少存一年。
- 八、已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延緩次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。
於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公法第一百四十四條規定重新提請大會表決。
- 九、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。
前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。
主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

會議散會後股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。

十、出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

十一、同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。

股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

十二、法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

十三、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

十四、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

十五、議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分，表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。

十六、會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。

十七、議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之，表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。

十八、同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿須再行表決。

十九、主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。

正歲精密工業股份有限公司
董事及監察人持有股數狀況表

一、全體董事及監察人最低應持有股數暨股東名簿記載持有股數明細表

單位：股

職 稱	最低應持有股數	股東名簿登記股數
董 事	20,493,078	92,709,866
監 察 人	2,049,308	3,234,842

二、董事及監察人持有股數明細表

單位：股

職 稱	戶 名	股東名簿登記股數
董 事 長	鑫鴻國際投資股份有限公司代表人：郭台強	92,544,228
董 事	鑫鴻國際投資股份有限公司代表人：王世杰	92,544,228
董 事	廖桂隆	165,638
董 事	王修銘	0
董 事	李傳偉	0
監 察 人	富臨國際投資股份有限公司代表人：羅玉珍	3,210,621
監 察 人	王鐙緯	24,221
監 察 人	萬瑞霞	0

本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響

單位：新台幣仟元

項目		年度	104 年度
期初實收資本額			5,123,269
本年度配股 配息情形	每股現金股利		每股 2.0(元)
	盈餘轉增資每股配股數		無
	資本公積轉增資每股配股數		無
營業績效 變化情形	營業利益		本公司未編製 104 年度財務預 測，故不適用
	營業利益較去年同期增(減)比率		
	稅後純益		
	稅後純益較去年同期增(減)比率		
	每股盈餘(元)(追溯調整前)		
	每股盈餘較去年同期增(減)比率		
擬制性 每股盈餘 及本益比	若盈餘轉增資全數改配放 現金股利	擬制每股盈餘(元)	
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積轉增資	擬制每股盈餘(元)	
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積且盈餘 轉增資改以現金股利發放	擬制每股盈餘(元)	
		擬制年平均投資報酬率	

註：民國 103 年度盈餘分配案，業經董事會通過惟尚未經股東會決議。

公司負責人：



經理：



承辦人：

