

正歲精密工業股份有限公司  
民國一一二年股東年會會議事錄

時間：民國一一二年五月三十一日（星期三）上午九時

地點：新北市土城區中央路4段49號2樓

出席：出席總股數 288,446,184 股，佔本公司已發行股份總額 512,326,940 股 56.30%

主席：郭台強董事長

記錄：蔡佳臻

出席董事：郭台強董事長、卜慶藩董事、李政董事、黃仲信董事、王調軍董事、李傳偉董事、傅建中董事、湯敬民董事

列席人員：周筱姿會計師、謝宗穎律師

宣佈開會：出席股東及股東委託人代表股份總數已逾法定股數，依法宣佈開會

主席致詞：(略)

### 壹、報告事項：

第一案：本公司民國 111 年度營業報告，報請 公鑒。(詳附件一)

第二案：審計委員會查核本公司民國 111 年度決算表冊報告，報請 公鑒。(詳附件二)

第三案：本公司民國 111 年度盈餘現金股利分派情形報告，報請 公鑒。

說明：一、本公司董事會依據公司法及本公司章程規定，決議民國 111 年度盈餘分派，每股分派現金股利新台幣 2.2 元（計算至元為止，元以下四捨五入，差額由公司以費用列支）。

二、本案授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜；嗣後如因本公司流通在外普通股股數發生變動，致使配息率因此發生變動時，亦授權董事長全權調整之。

第四案：本公司民國 111 年度董事及員工酬勞分派情形報告，報請 公鑒。

說明：本公司民國 111 年度按公司法及公司章程規定分派董事酬勞新台幣 10,000,000 元及員工酬勞新台幣 312,000,000 元，董事及員工酬勞皆以現金發放，以上決議數與民國 111 年底認列之費用無差異。

### 貳、承認、討論暨選舉事項：

第一案 董事會提

案由：本公司民國 111 年度營業決算報表及盈餘分配案，敬請 承認。

說明：一、本公司民國 111 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審計委員會查核並出具書面查核報告在案。

二、民國 111 年度盈餘分派表業經董事會決議通過並送請審計委員會查核完竣。

三、相關表冊請參閱附件一至附件四，敬請 承認。

決議：經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數（含電子投票表決權數 216,115,167 權）共計 288,431,184 權。

| 票 決 結 果                |                                  | 佔出席股東表決權數 % |
|------------------------|----------------------------------|-------------|
| 贊成權數<br>(其中電子投票權數)     | 265,371,386 權<br>(193,246,369 權) | 92.00%      |
| 反對權數<br>(其中電子投票權數)     | 171,527 權<br>(171,527 權)         | 0.05%       |
| 無效權數<br>(其中電子投票權數)     | 0 權<br>(0 權)                     | 0.00%       |
| 棄權/未投票權數<br>(其中電子投票權數) | 22,888,271 權<br>(22,697,271 權)   | 7.93%       |

### 第二案 董事會提

案由：討論本公司章程修訂案，敬請 審議。

說明：為配合本公司營運需求新增營業項目，提案修訂本公司章程部份條文，修訂章程條文對照表請參閱附件五。

決議：經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數（含電子投票表決權數 216,115,167 權）共計 288,431,184 權。

| 票 決 結 果                |                                  | 佔出席股東表決權數 % |
|------------------------|----------------------------------|-------------|
| 贊成權數<br>(其中電子投票權數)     | 263,026,613 權<br>(190,901,596 權) | 91.19%      |
| 反對權數<br>(其中電子投票權數)     | 171,546 權<br>(171,546 權)         | 0.05%       |
| 無效權數<br>(其中電子投票權數)     | 0 權<br>(0 權)                     | 0.00%       |
| 棄權/未投票權數<br>(其中電子投票權數) | 25,233,025 權<br>(25,042,025 權)   | 8.74%       |

### 第三案 董事會提

案由：本公司董事改選案，敬請 選舉。

說明：一、本公司本屆董事任期已屆滿，依章程規定應於本年度股東常會全面改選。

二、本次改選董事 9 席（含獨立董事 4 席），任期三年，自民國 112 年 5 月 31 日起至民國 115 年 5 月 30 日止，採候選人提名制度，由股東會就董事（獨立董事）候選人名單中選任。

三、本次董事候選人名單業經本公司 112 年 4 月 19 日董事會議決議審查通過，股東應就董事候選人名單中選任，其學歷、經歷及其他相關資料，請參閱附件六。

四、敬請選舉。

選舉結果：董事（含獨立董事）當選人如下：

| 職 稱  | 姓 名              | 當 選 權 數       |
|------|------------------|---------------|
| 董 事  | 鑫鴻國際投資股份有限公司：郭台強 | 377,892,489 權 |
| 董 事  | 鑫鴻國際投資股份有限公司：王調軍 | 316,340,857 權 |
| 董 事  | 富臨國際投資股份有限公司：李政  | 316,189,756 權 |
| 董 事  | 富臨國際投資股份有限公司：黃仲信 | 314,766,003 權 |
| 董 事  | 台灣富磷投資股份有限公司：卜慶藩 | 312,889,497 權 |
| 獨立董事 | 李傳偉              | 176,553,926 權 |
| 獨立董事 | 傅建中              | 175,818,010 權 |
| 獨立董事 | 湯敬民              | 172,540,969 權 |
| 獨立董事 | 曾智揚              | 171,421,179 權 |

#### 第四案 董事會提

案由：解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案，敬請 審議。

說明：一、本公司法第 209 條第一項規定『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、擬提請股東會許可解除對新選任之董事及其代表人兼任各其他同業公司職務競業禁止之限制。

三、解除之競業禁止資料請參閱附件七。

決議：經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數（含電子投票表決權數 216,115,167 權）共計 288,431,184 權。

| 票 決 結 果                |                                  | 佔出席股東表決權數 % |
|------------------------|----------------------------------|-------------|
| 贊成權數<br>(其中電子投票權數)     | 262,428,519 權<br>(190,303,502 權) | 90.98%      |
| 反對權數<br>(其中電子投票權數)     | 708,860 權<br>(708,860 權)         | 0.24%       |
| 無效權數<br>(其中電子投票權數)     | 0 權<br>(0 權)                     | 0.00%       |
| 棄權/未投票權數<br>(其中電子投票權數) | 25,293,805 權<br>(25,102,805 權)   | 8.76%       |

參、臨時動議：無。

肆、散會：同日上午九時十五分

伍、本次股東會無股東提問

## 正崴精密工業股份有限公司

### 營業報告書

茲將本公司民國 111 年度營業狀況報告如下：

本公司民國 111 年度合併營業收入淨額為新台幣 94,102,594 仟元，較民國 110 年合併營業收入淨額為新台幣 86,800,735 元，增加 8%；民國 111 年稅後淨利為新台幣 1,522,518 仟元，稅後每股盈餘為新台幣 3.14 元，較民國 110 年稅後淨利新台幣 921,042 仟元，稅後每股盈餘為新台幣 1.90 元，增加 65%。去年公司在獲利上顯著的成長，要感謝全體員工過去一年的辛勞與貢獻。

去年無論是總體經濟或是國際政治發展都有極為劇烈的變化，在變種病毒、烏俄戰爭及高通膨等因素影響下，全球經濟表現並不理想。而為打擊通膨所執行的貨幣緊縮政策及調升利率的金融壓力下，更令全球經濟前景轉趨黯淡。去年的挑戰將延續至今年，包括地緣政治風險加劇，企業供應鏈重新布局，且若烏俄戰爭持續下去會牽動國際能源、原物料與糧食價格，加上升息與高通膨高度影響景氣脈動，都使得企業經營大受干擾。所以展望今年經濟成長性要保守面對，企業應加速去庫存化，讓公司保有更高的彈性來因應挑戰。

即使在去年大環境不佳的情況下，公司去年營收與獲利均較前一年度增長，主要是受惠於宅經濟效益使得電玩類產品業績大幅成長；同時零售通路也因政府推出『生平板』政策，使得業績大幅提升，擴大了通路的市佔率。此外公司除專注本業經營，也努力達成 ESG 目標，強化企業社會責任及永續經營之落實，去年公司完成台灣溫室氣體盤查，並取得外部驗證機構-台灣檢驗科技股份有限公司(SGS)溫室氣體查證聲明書；出版的永續報告書，也完成第三方 AA1000 TYPE1 認證；並且於去年 10 月在桃園竹圍海水浴場進行淨灘活動，宣揚『淨灘永續、地球永綠』的理念。故公司在追求業績成長的同時，也將會致力於推動 ESG，期望能達到社會共榮與環境共生的目標。

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，所以我們有面對挑戰與解決問題的準備。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。在此敬請諸位股東能繼續給予公司支持與鼓勵，最後祝各位股東心想事成，萬事如意。

一、民國一一一年營業結果

(一) 營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

| 項 目   | 111 年度     | 110 年度     | 成長率       |
|-------|------------|------------|-----------|
| 營業收入  | 62,769,931 | 58,674,859 | 6.98%     |
| 營業成本  | 61,565,501 | 56,728,576 | 8.53%     |
| 營業毛利  | 1,204,430  | 1,946,283  | (38.12)%  |
| 營業費用  | 1,723,936  | 1,640,362  | 5.09%     |
| 營業利益  | (519,506)  | 305,921    | (269.82)% |
| 營業外收支 | 2,265,986  | 812,538    | 178.88%   |
| 稅前淨利  | 1,746,480  | 1,118,459  | 56.15%    |
| 本期淨利  | 1,522,518  | 921,042    | 65.30%    |

註：以上數字為個體財報數

(二) 預算執行情形

本公司未編列 111 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           | 111 年度      | 110 年度      | 變動金額        |
|---------------|-------------|-------------|-------------|
| 營業活動之淨現金流入(出) | 828,390     | (2,050,191) | 2,878,581   |
| 投資活動之淨現金流入(出) | (1,580,875) | 2,394,619   | (3,975,494) |
| 籌資活動之淨現金流入(出) | 914,562     | (581,186)   | 1,495,748   |

註：以上數字為個體財報數

(四) 獲利能力分析

| 年 度          | 111 年度 | 110 年度 |
|--------------|--------|--------|
| 資產報酬率(%)     | 2.81   | 1.83   |
| 股東權益報酬率(%)   | 6.38   | 3.92   |
| 佔實收資本比率(%)   | 營業利益   | 5.97   |
|              | 稅前純益   | 21.83  |
| 純益率(%)       | 2.43   | 1.57   |
| 當期每股盈餘(元)(註) | 3.14   | 1.90   |

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、民國一一二年營業計劃概要

### (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：



## 審計委員會查核報告書

本公司董事會造送民國一一一年度營業報告書、財務報表及盈餘分派之議案，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所查核完竣並出具查核報告書。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派之議案經本審計委員會查核完竣，認為尚無不符，爰依照證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條規定，備具報告書，敬請 鑑核。

正歲精密工業股份有限公司

審計委員會召集人：

李德偉

中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 十 五 日



## 會計師查核報告

(112)財審報字第 22005057 號

正崙精密工業股份有限公司 公鑒

**查核意見**

正崙精密工業股份有限公司及子公司（以下簡稱「正崙集團」）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達正崙集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

**查核意見之基礎**

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與正崙集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

## 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對正崑集團民國 111 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

正崑集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

### 關鍵查核事項-商譽減損評估

#### 事項說明

有關非金融資產減損之會計政策，請詳合併財務報告附註四、(二十)；商譽減損評估之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報告附註五、(一)；有關商譽減損評估之說明，請詳合併財務報告附註六、(十二)。

正崑公司之子公司永崑投控因收購崑強科技股份有限公司及中旋有限公司所產生之商譽(含非確定耐用年限之商標權)，其商譽(含非確定耐用年限之商標權)減損評估，係以未來估計現金流量加以折現作為使用價值或公允價值減處分成本兩者孰高者，以衡量現金產生單位之可回收金額，作為商譽是否減損之依據，因評估未來現金流量之假設係屬主觀判斷，易有高度不確定性，對估計結果可能影響重大。因此，本會計師將上述購併產生之商譽(含非確定耐用年限之商標權)減損評估列為本年度查核最為重要事項之一。

#### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之查核程序彙列如下：

1. 瞭解及評估公司針對減損評估之相關政策及處理程序，包括內外資料之蒐集、長短期營運前景評估及產業變遷。
2. 取得外部專家出具之減損評價報告並執行下列程序：
  - (1) 檢視專家資格，以評估其獨立性、客觀性與適任性。
  - (2) 評估評價報告所使用之評估方法係普遍採用且適當。
  - (3) 評估評價報告中所採用各項重大假設(含預計成長率及折現率)之合理性。

## 關鍵查核事項-存貨備抵跌價損失評估

### 事項說明

有關存貨之評價會計政策請詳合併財務報告附註四、(十三)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報告附註五、(二)；存貨之說明請詳合併財務報告附註六、(六)。

正崙集團主要經營電子零組件之製造及銷售，由於電子產品生命週期短且市場競爭激烈，產品可能因景氣衰退、供過於求，致產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。正崙集團存貨係按成本與淨變現價值孰低者衡量，對超過特定貨齡之存貨個別辨認有無過時陳舊之虞。

因所處產業之科技快速變遷，且針對過時陳舊存貨評價時所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷因而具估計不確定性，考量正崙集團之存貨及其備抵跌價損失對財務報表影響重大，故本會計師認為正崙集團之存貨備抵跌價損失評價為本年度查核最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 依對其營運及產業性質之瞭解，評估其存貨備抵跌價損失所採用提列政策與程序之合理性。
2. 瞭解倉儲管理之流程、檢視其年度盤點計畫並參與年度存貨盤點，以評估管理階層控管存貨之有效性。
3. 驗證用以評價存貨報表邏輯之適當性，以確認報表資訊與其政策一致。
4. 檢視個別存貨評價基礎之適當性，並驗證取具資料，如產品售價及進貨價格，並重新核算及評估決定備抵跌價損失之合理性，以確認存貨係按成本與淨變現價值孰低者衡量。

## 其他事項-提及其他會計師查核

列入上開合併財務報表之部分子公司及採用權益法之投資，其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，有關該等子公司財務報表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。該等子公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 426,718 仟元及新台幣 341,479 仟元，各占合併資產總額 0.43%及 0.41%；民國 111 年及 110 年度之營業收入分別為新台幣 2,150,424 仟元及新台幣 2,093,888 仟元，各占合併營業收入之 2.29%及 2.41%。該等採用權益法之被投資公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之投資餘額分別為新台幣 203,442 仟元及 212,883 仟元，各占合併資產總額之 0.21%及 0.26%；民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別為新台幣(9,441)仟元及(2,358)仟元，各占合併綜合損益之(0.39%)及(0.41%)。

## 其他事項-個體財務報告

正崙精密工業股份有限公司已編製民國 111 年度及 110 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段之查核報告在案，備供參考。

## 管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估正崙集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算正崙集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

正崙集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對正崑集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使正崑集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致正崑集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對正崑集團民國 111 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

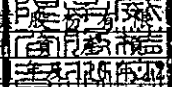


會計師



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 0960072936 號  
金融監督管理委員會  
核准簽證文號：金管證審字第 1070303009 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 5 日

  
 正崙精密工業股份有限公司及子公司  
 合併資產負債表  
 民國111年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資           | 產                        | 附註         | 111年12月31日           |            | 110年12月31日           |            |
|-------------|--------------------------|------------|----------------------|------------|----------------------|------------|
|             |                          |            | 金額                   | %          | 金額                   | %          |
| <b>流動資產</b> |                          |            |                      |            |                      |            |
| 1100        | 現金及約當現金                  | 六(一)       | \$ 11,246,441        | 12         | \$ 8,707,603         | 10         |
| 1136        | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動         | 六(三)及八     |                      |            |                      |            |
|             | 動                        |            | 3,100,904            | 3          | 2,258,305            | 3          |
| 1140        | 合約資產—流動                  | 六(二十四)     | 2,716,125            | 3          | 3,216,453            | 4          |
| 1150        | 應收票據淨額                   |            | 59,703               | -          | 46,874               | -          |
| 1170        | 應收帳款淨額                   | 六(四)       | 18,005,663           | 18         | 16,369,882           | 20         |
| 1180        | 應收帳款—關係人淨額               | 七          | 414,187              | -          | 312,905              | -          |
| 1200        | 其他應收款                    | 六(五)       | 528,811              | 1          | 312,561              | -          |
| 1210        | 其他應收款—關係人                | 七          | 66,548               | -          | 61,213               | -          |
| 1220        | 本期所得稅資產                  | 六(三十一)     | 44,444               | -          | 5,052                | -          |
| 130X        | 存貨                       | 六(六)       | 17,811,199           | 18         | 15,479,260           | 19         |
| 1410        | 預付款項                     | 六(七)       | 6,067,597            | 6          | 3,412,965            | 4          |
| 1460        | 待出售非流動資產淨額               | 六(十三)      | -                    | -          | 15,599               | -          |
| 1470        | 其他流動資產                   | 八          | 1,031,796            | 1          | 89,457               | -          |
| 11XX        | <b>流動資產合計</b>            |            | <u>61,093,418</u>    | <u>62</u>  | <u>50,288,129</u>    | <u>60</u>  |
| 1517        | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 六(二)及十二(三) | 1,521,378            | 2          | 1,116,311            | 1          |
| 1535        | 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動        | 六(三)及八     |                      |            |                      |            |
|             | 流動                       |            | 450,052              | 1          | 145,116              | -          |
| 1550        | 採用權益法之投資                 | 六(八)       | 6,160,832            | 6          | 4,650,081            | 6          |
| 1600        | 不動產、廠房及設備                | 六(九)       | 20,923,246           | 21         | 21,024,968           | 25         |
| 1755        | 使用權資產                    | 六(十)及七     | 2,302,273            | 2          | 1,577,374            | 2          |
| 1760        | 投資性不動產淨額                 | 六(十一)      | 560,159              | 1          | 568,783              | 1          |
| 1780        | 無形資產                     | 六(十二)      | 1,749,316            | 2          | 1,467,557            | 2          |
| 1840        | 遞延所得稅資產                  | 六(三十一)     | 448,780              | -          | 569,172              | 1          |
| 1915        | 預付設備款                    |            | 2,328,066            | 2          | 1,160,854            | 1          |
| 1990        | 其他非流動資產—其他               | 八          | 760,491              | 1          | 557,926              | 1          |
| 15XX        | <b>非流動資產合計</b>           |            | <u>37,204,593</u>    | <u>38</u>  | <u>32,838,142</u>    | <u>40</u>  |
| 1XXX        | <b>資產總計</b>              |            | <u>\$ 98,298,011</u> | <u>100</u> | <u>\$ 83,126,271</u> | <u>100</u> |

(續次頁)

正崙精密工業股份有限公司及子公司  
合併財務報表  
民國111年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益                  |                 | 附註       | 111年12月31日    |       |               | 110年12月31日 |  |  |
|------------------------|-----------------|----------|---------------|-------|---------------|------------|--|--|
|                        |                 |          | 金額            | %     | 金額            | %          |  |  |
| <b>流動負債</b>            |                 |          |               |       |               |            |  |  |
| 2100                   | 短期借款            | 六(十四)    | \$ 9,550,241  | 10    | \$ 4,224,848  | 5          |  |  |
| 2110                   | 應付短期票券          | 六(十五)    | 1,789,159     | 2     | 1,596,522     | 2          |  |  |
| 2130                   | 合約負債—流動         | 六(二十四)   | 1,087,867     | 1     | 603,767       | 1          |  |  |
| 2150                   | 應付票據            |          | 657           | -     | 150           | -          |  |  |
| 2170                   | 應付帳款            |          | 15,652,500    | 16    | 16,895,026    | 20         |  |  |
| 2180                   | 應付帳款—關係人        | 七        | 181,124       | -     | 172,107       | -          |  |  |
| 2200                   | 其他應付款           | 六(十六)及七  | 6,108,349     | 6     | 4,617,534     | 6          |  |  |
| 2230                   | 本期所得稅負債         | 六(三十一)   | 552,301       | 1     | 555,374       | 1          |  |  |
| 2280                   | 租賃負債—流動         | 七        | 287,333       | -     | 158,525       | -          |  |  |
| 2320                   | 一年或一營業週期內到期長期負債 | 六(十八)    | 689,541       | 1     | 302,694       | -          |  |  |
| 2365                   | 退款負債—流動         |          | 139,022       | -     | 226,274       | -          |  |  |
| 2399                   | 其他流動負債—其他       |          | 319,896       | -     | 601,242       | 1          |  |  |
| 21XX                   | 流動負債合計          |          | 36,357,990    | 37    | 29,954,063    | 36         |  |  |
| <b>非流動負債</b>           |                 |          |               |       |               |            |  |  |
| 2530                   | 應付公司債           | 六(十七)    | 6,582,374     | 7     | 6,578,570     | 8          |  |  |
| 2540                   | 長期借款            | 六(十八)    | 15,406,923    | 15    | 11,176,423    | 14         |  |  |
| 2570                   | 遞延所得稅負債         | 六(三十一)   | 1,243,084     | 1     | 933,548       | 1          |  |  |
| 2580                   | 租賃負債—非流動        | 七        | 690,236       | 1     | 247,637       | -          |  |  |
| 2600                   | 其他非流動負債         | 六(八)(十九) | 1,759,317     | 2     | 1,735,142     | 2          |  |  |
| 25XX                   | 非流動負債合計         |          | 25,681,934    | 26    | 20,671,320    | 25         |  |  |
| 2XXX                   | 負債總計            |          | 62,039,924    | 63    | 50,625,383    | 61         |  |  |
| <b>歸屬於母公司業主之權益</b>     |                 |          |               |       |               |            |  |  |
| <b>股本</b>              |                 |          |               |       |               |            |  |  |
| 3110                   | 普通股股本           | 六(二十)    | 5,123,269     | 5     | 5,123,269     | 6          |  |  |
| <b>資本公積</b>            |                 |          |               |       |               |            |  |  |
| 3200                   | 資本公積            | 六(二十一)   | 10,382,683    | 10    | 10,252,875    | 12         |  |  |
| <b>保留盈餘</b>            |                 |          |               |       |               |            |  |  |
| 3310                   | 法定盈餘公積          | 六(二十二)   | 3,292,026     | 3     | 3,197,654     | 4          |  |  |
| 3320                   | 特別盈餘公積          |          | 2,601,650     | 3     | 2,036,346     | 3          |  |  |
| 3350                   | 未分配盈餘           |          | 5,658,790     | 6     | 5,547,850     | 7          |  |  |
| <b>其他權益</b>            |                 |          |               |       |               |            |  |  |
| 3400                   | 其他權益            | 六(二十三)   | ( 2,363,761 ) | ( 2 ) | ( 2,601,651 ) | ( 4 )      |  |  |
| <b>庫藏股票</b>            |                 |          |               |       |               |            |  |  |
| 3500                   | 庫藏股票            | 六(二十)    | ( 272,066 )   | -     | ( 272,066 )   | -          |  |  |
| 31XX                   | 歸屬於母公司業主之權益合計   |          | 24,422,591    | 25    | 23,284,277    | 28         |  |  |
| 36XX                   | 非控制權益           |          | 11,835,496    | 12    | 9,216,611     | 11         |  |  |
| 3XXX                   | 權益總計            |          | 36,258,087    | 37    | 32,500,888    | 39         |  |  |
| <b>重大或有負債及未認列之合約承諾</b> |                 |          |               |       |               |            |  |  |
| <b>重大之期後事項</b>         |                 |          |               |       |               |            |  |  |
| 3X2X                   | 負債及權益總計         | 九<br>十一  | \$ 98,298,011 | 100   | \$ 83,126,271 | 100        |  |  |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：郭台強



經理人：郭台強



會計主管：卜慶藩





  
 正 歲 精 密 工 業 公 司 及 子 公 司  
 合 併 盈 虧 損 益 表  
 民 國 111 年 及 前 期 同 期 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                  | 111 年 度             | 110 年 度             |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                               |                     | 金 額 %               | 金 額 %               |
| 4000 營業收入                     | 六(二十四)及七            | \$ 94,102,594 100   | \$ 86,800,735 100   |
| 5000 營業成本                     | 六(六)(二十九)<br>(三十)及七 | ( 82,008,395) ( 87) | ( 77,225,461) ( 89) |
| 5900 營業毛利                     |                     | 12,094,199 13       | 9,575,274 11        |
| 營業費用                          | 六(二十九)<br>(三十)      |                     |                     |
| 6100 推銷費用                     |                     | ( 2,212,130) ( 2)   | ( 1,915,799) ( 2)   |
| 6200 管理費用                     |                     | ( 3,917,188) ( 4)   | ( 3,495,100) ( 4)   |
| 6300 研究發展費用                   |                     | ( 2,419,396) ( 3)   | ( 2,259,829) ( 3)   |
| 6450 預期信用減損(損失)利益             | 十二(二)               | ( 13,792) -         | 6,295 -             |
| 6000 營業費用合計                   |                     | ( 8,562,506) ( 9)   | ( 7,664,433) ( 9)   |
| 6900 營業利益                     |                     | 3,531,693 4         | 1,910,841 2         |
| 營業外收入及支出                      |                     |                     |                     |
| 7100 利息收入                     | 六(二十五)              | 131,821 -           | 77,057 -            |
| 7010 其他收入                     | 六(二十六)及七            | 424,322 1           | 549,435 1           |
| 7020 其他利益及損失                  | 六(二十七)              | ( 523,402) ( 1)     | ( 68,754) -         |
| 7050 財務成本                     | 六(二十八)              | ( 423,257) -        | ( 341,527) -        |
| 7060 採用權益法認列之關聯企業及<br>合資損益之份額 | 六(八)                | 270,616 -           | 26,415 -            |
| 7000 營業外收入及支出合計               |                     | ( 119,900) -        | 242,626 1           |
| 7900 稅前淨利                     |                     | 3,411,793 4         | 2,153,467 3         |
| 7950 所得稅費用                    | 六(三十一)              | ( 1,317,094) ( 2)   | ( 814,963) ( 1)     |
| 8200 本期淨利                     |                     | \$ 2,094,699 2      | \$ 1,338,504 2      |

(續次頁)

  
 正 威 精 密 工 業 有 限 公 司 及 子 公 司  
 合 併 財 務 報 告 之 損 益 表  
 民 國 111 年 及 110 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  | 111 年 度      |      |              | 110 年 度 |   |  |
|----------------------|---|--------------|------|--------------|---------|---|--|
|                      |   | 金 額          | %    |              | 金 額     | % |  |
| <b>其他綜合損益(淨額)</b>    |   |              |      |              |         |   |  |
| <b>後續不重分類至損益之項目</b>  |   |              |      |              |         |   |  |
| 8311                 | 確定福利計畫之再衡量數 六(十九)                             | \$ 29,416    | -    | \$ 41,038    | -       |   |  |
| 8316                 | 透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之權益工具投資未實現評<br>價損益 六(二)    | ( 42,267)    | -    | ( 254,701)   | -       |   |  |
| 8320                 | 採用權益法認列之關聯企業及<br>合資之其他綜合損益之份額-<br>不重分類至損益之項目  | ( 66,638)    | -    | ( 75,874)    | -       |   |  |
| 8349                 | 與不重分類之項目相關之所得<br>稅 六(三十一)                     | ( 5,883)     | -    | ( 8,207)     | -       |   |  |
| 8310                 | 不重分類至損益之項目總額                                  | ( 85,372)    | -    | ( 297,744)   | -       |   |  |
| <b>後續可能重分類至損益之項目</b> |   |              |      |              |         |   |  |
| 8361                 | 國外營運機構財務報表換算之<br>兌換差額                         | 584,020      | 1    | 582,101      | ( 1)    |   |  |
| 8370                 | 採用權益法認列之關聯企業及<br>合資之其他綜合損益之份額-<br>可能重分類至損益之項目 | ( 54,188)    | -    | 7,476        | -       |   |  |
| 8399                 | 與可能重分類之項目相關之所<br>得稅 六(三十一)                    | ( 108,773)   | -    | 115,177      | -       |   |  |
| 8360                 | 後續可能重分類至損益之項<br>目總額                           | 421,059      | 1    | 459,448      | ( 1)    |   |  |
| 8300                 | 其他綜合損益(淨額)                                    | \$ 335,687   | 1    | \$ 757,192   | ( 1)    |   |  |
| 8500                 | 本期綜合損益總額                                      | \$ 2,430,386 | 3    | \$ 581,312   | 1       |   |  |
| <b>淨利歸屬於：</b>        |   |              |      |              |         |   |  |
| 8610                 | 母公司業主   | \$ 1,522,518 | 2    | \$ 921,042   | 1       |   |  |
| 8620                 | 非控制權益   | 572,181      | -    | 417,462      | 1       |   |  |
|                      | 合計  | \$ 2,094,699 | 2    | \$ 1,338,504 | 2       |   |  |
| <b>綜合(損)益總額歸屬於：</b>  |   |              |      |              |         |   |  |
| 8710                 | 母公司業主   | \$ 1,776,996 | 2    | \$ 385,907   | 1       |   |  |
| 8720                 | 非控制權益   | 653,390      | 1    | 195,405      | -       |   |  |
|                      | 合計  | \$ 2,430,386 | 3    | \$ 581,312   | 1       |   |  |
| <b>基本每股盈餘</b>        |   |              |      |              |         |   |  |
| 9750                 | 基本每股盈餘合計 六(三十二)                               | \$           | 3.14 | \$           | 1.90    |   |  |
| <b>稀釋每股盈餘</b>        |   |              |      |              |         |   |  |
| 9850                 | 稀釋每股盈餘合計 六(三十二)                               | \$           | 3.10 | \$           | 1.89    |   |  |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：郭台強



經理人：郭台強



會計主管：卜慶藩



歸屬於母公司的資產及其他權益

| 附註                  | 110 年度        |               | 111 年度        |               | 非控制權益         | 總計            |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                     | 12月31日餘額      | 1月1日餘額        | 12月31日餘額      | 1月1日餘額        |               |               |
| 歸屬於母公司的資產           | \$ 5,123,269  | \$ 9,828,746  | \$ 3,002,026  | \$ 2,334,534  | \$ 5,782,390  | \$ 23,769,553 |
| 1月1日餘額              | -             | -             | -             | -             | 921,042       | 921,042       |
| 本期其他綜合損益            | -             | -             | -             | -             | 30,170        | ( 398,919 )   |
| 本期其他綜合損益            | -             | -             | -             | -             | 951,212       | ( 398,919 )   |
| 109 年度盈餘指撥及分配       | -             | -             | 195,628       | -             | -             | -             |
| 法定盈餘公積              | -             | -             | -             | ( 298,188 )   | -             | -             |
| 特別盈餘公積              | -             | -             | -             | ( 1,280,818 ) | -             | ( 1,280,818 ) |
| 現金股利                | -             | -             | -             | -             | -             | -             |
| 取得或處分子公司股權價格        | -             | 393,228       | -             | -             | -             | 393,228       |
| 帳面價值差額              | -             | 4,150         | -             | ( 7,494 )     | -             | ( 3,344 )     |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數 | -             | -             | -             | -             | -             | 493           |
| 認列對子公司所有權益變動數       | -             | 493           | -             | -             | -             | 493           |
| 子公司獲配母公司現金股利        | -             | 26,258        | -             | -             | -             | 26,258        |
| 非控制權益增減             | -             | -             | -             | -             | -             | -             |
| 12月31日餘額            | \$ 5,123,269  | \$ 10,252,875 | \$ 3,197,654  | \$ 2,036,346  | \$ 5,547,850  | \$ 23,284,277 |
| 1月1日餘額              | -             | -             | -             | -             | -             | -             |
| 本期淨利                | -             | -             | -             | -             | 1,522,518     | 1,522,518     |
| 本期其他綜合損益            | -             | -             | -             | -             | 16,588        | 254,478       |
| 本期綜合損益總額            | -             | -             | -             | -             | 1,539,106     | 1,776,996     |
| 110 年度盈餘指撥及分配       | -             | -             | 94,372        | -             | -             | -             |
| 法定盈餘公積              | -             | -             | -             | 565,304       | -             | -             |
| 特別盈餘公積              | -             | -             | -             | ( 768,490 )   | -             | ( 768,490 )   |
| 現金股利                | -             | -             | -             | -             | -             | -             |
| 取得或處分子公司股權價格        | -             | 110,494       | -             | -             | -             | 110,494       |
| 帳面價值差額              | -             | 3,494         | -             | -             | -             | 3,494         |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數 | -             | 65            | -             | -             | -             | 65            |
| 認列對子公司所有權益變動數       | -             | 15,755        | -             | -             | -             | 15,755        |
| 子公司獲配母公司現金股利        | -             | -             | -             | -             | -             | -             |
| 非控制權益增減             | -             | -             | -             | -             | -             | -             |
| 12月31日餘額            | \$ 5,123,269  | \$ 10,382,683 | \$ 3,292,026  | \$ 2,601,650  | \$ 5,658,790  | \$ 24,422,591 |
| 非控制權益               | \$ 6,321,335  | \$ 417,462    | \$ 23,769,553 | \$ 272,066    | \$ 9,216,611  | \$ 30,083,888 |
| 總計                  | \$ 11,835,496 | \$ 11,835,496 | \$ 11,835,496 | \$ 11,835,496 | \$ 11,835,496 | \$ 11,835,496 |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



會計主管：卜慶滄

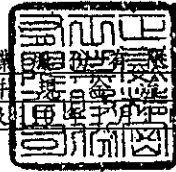


經理人：郭台強



董事長：郭台強

正 歲 精 密 工 業 有 限 公 司 及 子 公 司  
合 併 財 務 報 告  
民 國 111 年 及 110 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

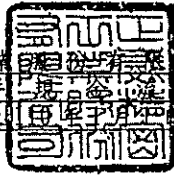


單位：新台幣仟元

| 附註                | 111 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日            | 110 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 |
|-------------------|---|------------------------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>  |   |                              |
| 本期稅前淨利            | \$ 3,411,793                            | \$ 2,153,467                 |
| 調整項目              |   |                              |
| 收益費損項目            |   |                              |
| 折舊費用(含投資性不動產)     | 六(九)(十)<br>(十一)(二十七)<br>(二十九) 3,437,109 | 3,461,767                    |
| 攤銷費用              | 六(十二)<br>(二十九) 78,470                   | 102,724                      |
| 預期信用減損損失(回升利益)    | 十二(二) 13,792 (                          | 6,295)                       |
| 利息費用              | 六(二十八) 423,257                          | 341,527                      |
| 利息收入              | 六(二十五) ( 131,821 ) (                    | 77,057)                      |
| 採用權益法之關聯企業利益之份額   | 六(八) ( 270,616 ) (                      | 26,415)                      |
| 處分不動產、廠房及設備損失(利益) | 六(二十七) 58,049 (                         | 3,397)                       |
| 處分投資利益            | 六(二十七) ( 23,290 ) (                     | 165,959)                     |
| 商譽減損損失            | 六(二十七) -                                | 110,000                      |
| 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    |   |                              |
| 合約資產              | 500,328 (                               | 3,111,862)                   |
| 應收票據              | ( 12,829 ) (                            | 13,063)                      |
| 應收帳款              | ( 1,667,994 ) (                         | 75,827)                      |
| 應收帳款-關係人          | ( 101,282 )                             | 290,800                      |
| 其他應收款             | ( 216,251 ) (                           | 89,505)                      |
| 其他應收款-關係人         | ( 5,334 ) (                             | 5,346)                       |
| 存貨                | ( 2,365,637 ) (                         | 2,398,239)                   |
| 預付款項              | ( 2,655,399 ) (                         | 2,246,299)                   |
| 其他流動資產            | 54,715                                  | 38,192                       |
| 其他非流動資產           | 114,500 (                               | 25,417)                      |
| 與營業活動相關之負債之淨變動    |   |                              |
| 合約負債              | 484,100 (                               | 293,008)                     |
| 應付票據              | 506 (                                   | 5)                           |
| 應付帳款              | ( 1,238,514 ) (                         | 415,961)                     |
| 應付帳款-關係人          | 9,019                                   | 11,381                       |
| 其他應付款             | 1,425,580 (                             | 18,876)                      |
| 退款負債              | ( 87,251 ) (                            | 7,897)                       |
| 其他流動負債            | ( 281,330 )                             | 72,421                       |
| 其他非流動負債           | 24,175 (                                | 190,561)                     |
| 營運產生之現金流入(流出)     | 977,845 (                               | 2,588,710)                   |
| 收取之利息             | 131,821                                 | 77,057                       |
| 收取之股利             | 78,162                                  | 71,138                       |
| 支付之利息             | ( 408,746 ) (                           | 329,973)                     |
| 支付所得稅             | ( 1,044,423 ) (                         | 779,709)                     |
| 營業活動之淨現金流出        | ( 265,341 ) (                           | 3,550,197)                   |

(續次頁)

正 歲 精 密 工 業 有 限 公 司 及 子 公 司  
合 併 財 務 報 告  
民 國 111 年 及 前 年 度 至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

| 附註                             | 111 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 | 110 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 |
|--------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>投資活動之現金流量</b>               |                              |                              |
| 取得其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產           | 十二(三) (\$ 431,984)           | (\$ 173,760)                 |
| 處分採用權益法之投資                     | -                            | 138,721                      |
| 對子公司之收購及取得其他公司資產(扣除所<br>取得之現金) | 六(三十四) ( 199,214 )           | -                            |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產                  | ( 1,147,535 )                | 4,150,526                    |
| 取得採用權益法之投資                     | ( 120,000 )                  | ( 216,760 )                  |
| 取得不動產、廠房及設備                    | 六(三十五) ( 2,535,625 )         | ( 3,254,426 )                |
| 處分不動產、廠房及設備                    | 22,192                       | 47,525                       |
| 取得無形資產                         | 六(十二) ( 73,760 )             | ( 35,017 )                   |
| 處分無形資產                         | 六(十二) -                      | 1,316                        |
| 存出保證金增加                        | ( 1,311,150 )                | ( 103,997 )                  |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產<br>減資退回股款 | -                            | 96,184                       |
| 預付投資款增加                        | 六(八) ( 1,188,948 )           | -                            |
| 處分子公司(扣除所處分之現金)                | 六(三十五) 122,762               | ( 29,246 )                   |
| 預付設備款增加                        | ( 1,553,242 )                | ( 598,696 )                  |
| 投資活動之淨現金(流出)流入                 | ( 8,416,504 )                | 22,370                       |
| <b>籌資活動之現金流量</b>               |                              |                              |
| 舉借短期借款                         | 六(三十六) 54,188,177            | 35,536,407                   |
| 償還短期借款                         | 六(三十六) ( 48,862,784 )        | ( 35,652,237 )               |
| 應付短期票券增加                       | 六(三十六) 192,637               | 1,209,300                    |
| 舉借長期借款                         | 六(三十六) 19,607,525            | 16,991,016                   |
| 償還長期借款                         | 六(三十六) ( 14,990,178 )        | ( 18,337,667 )               |
| 租賃負債本金償還                       | 六(三十六) ( 323,786 )           | ( 235,401 )                  |
| 發放現金股利                         | 六(二十三) ( 768,490 )           | ( 1,280,818 )                |
| 處分子公司股權                        | 六(三十三) -                     | 802,809                      |
| 非控制權益變動數                       | 2,043,655                    | 2,470,161                    |
| 籌資活動之淨現金流入                     | 11,086,756                   | 1,503,570                    |
| 匯率影響數                          | 133,927                      | ( 261,680 )                  |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數               | 2,538,838                    | ( 2,285,937 )                |
| 期初現金及約當現金餘額                    | 8,707,603                    | 10,993,540                   |
| 期末現金及約當現金餘額                    | \$ 11,246,441                | \$ 8,707,603                 |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：郭台強



經理人：郭台強



會計主管：卜慶藩



## 會計師查核報告

(112)財審報字第 22004780 號

正歲精密工業股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

正歲精密工業股份有限公司（以下簡稱「正歲公司」）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達正歲公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與正歲公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對正歲公司民國 111 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

正歲公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

#### 關鍵查核事項-採用權益法之投資-子公司商譽減損評估

#### 事項說明

採用權益法之投資會計政策，請詳個體財務報表附註四、(十)；會計項目說明，請詳

個體財務報表附註六、(五)。

正歲公司之子公司永歲投控因收購歲強科技股份有限公司及中旋有限公司所產生之商譽(含非確定耐用年限之商標權)，其商譽(含非確定耐用年限之商標權)減損評估，係以未來估計現金流量加以折現作為使用價值或公允價值減處分成本兩者孰高者，以衡量現金產生單位之可回收金額，作為商譽是否減損之依據，因評估未來現金流量之假設係屬主觀判斷，易有高度不確定性，對估計結果可能影響重大。因此，本會計師將上述購併產生之商譽(含非確定耐用年限之商標權)減損評估列為本年度查核最為重要事項之一。

#### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之查核程序彙總說明如下：

1. 瞭解及評估公司針對減損評估之相關政策及處理程序，包括內外資料之蒐集、長短期營運前景評估及產業變遷。
2. 取得外部專家出具之減損評價報告並執行下列程序：
  - (1) 檢視專家資格，以評估其獨立性、客觀性與適任性。
  - (2) 評估評價報告所使用之評估方法係普遍採用且適當。
  - (3) 評估評價報告中所採用各項重大假設(含預計成長率及折現率)之合理性。

#### 關鍵查核事項-存貨備抵跌價損失評估

##### 事項說明

有關存貨之評價會計政策請詳個體財務報告附註四、(九)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報告附註五；存貨之說明請詳個體財務報告附註六、(四)。採用權益法之投資之會計項目說明請詳個體財務報告附註四、(十)；採用權益法之被投資公司相關資訊請詳個體財務報告附表八及九。

正歲公司民國 111 年 12 月 31 日之存貨及備抵跌價損失分別為新台幣 1,634,681 仟元及新台幣 25,550 仟元，以及正歲公司民國 111 年 12 月 31 日採用權益法之投資為新台幣 36,949,918 仟元。

正歲公司及其子公司主要經營電子零組件之製造及銷售，由於電子產品生命週期短且市場競爭激烈，產品可能因景氣衰退、供過於求，致產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。正歲公司存貨係按成本與淨變現價值孰低者衡量，對超過特定貨齡之存貨個

別辨認有無過時陳舊之慮。

因正歲公司及其子公司所處產業之科技快速變遷，且針對過時陳舊存貨評價時所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷因而具估計不確定性，考量正歲公司及其子公司之存貨及其備抵跌價損失對財務報表影響重大，故本會計師認為正歲公司及部分子公司之存貨備抵跌價損失評價為本年度查核最為重要事項之一。

#### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 依對其營運及產業性質之瞭解，評估其存貨備抵跌價損失所採用提列政策與程序之合理性。
2. 瞭解倉儲管理之流程、檢視其年度盤點計畫並參與年度存貨盤點，以評估管理階層控管存貨之有效性。
3. 驗證用以評價之存貨報表邏輯之適當性，以確認報表資訊與其政策一致。
4. 檢視個別存貨評價基礎之適當性，並驗證取具資料，如產品售價及進貨價格，並重新核算及評估決定備抵跌價損失之合理性，以確認存貨係按成本與淨變現價值孰低者衡量。

#### **其他事項-提及其他會計師查核**

列入上開個體財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其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，有關該等公司財務報表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。民國 111 年及 110 年 12 月 31 日前揭採用權益法之投資餘額分別為新台幣 172,037 仟元及新台幣 167,302 仟元，各占總資產 0.27%及 0.29%；民國 111 年及 110 年度認列之綜合利益(含採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額及採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額)分別為新台幣(4,977)仟元及新台幣 4,362 仟元，各占綜合利益總額(0.28%)及 1.13%。

#### **管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因



於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估正歲公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算正歲公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

正歲公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

### 會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對正歲公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使正歲公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致正歲公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對公司中組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對正歲公司民國 111 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

柯慶凱



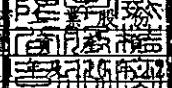
會計師

葉為堯



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 0960072936 號  
金融監督管理委員會  
核准簽證文號：金管證審字第 1070303009 號


中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 5 日

  
 正 歲 精 業 有 限 公 司  
 個 體 資 產 表  
 民 國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 資 產             | 附註     | 111 年 12 月 31 日      |            | 110 年 12 月 31 日      |            |
|-----------------|--------|----------------------|------------|----------------------|------------|
|                 |        | 金 額                  | %          | 金 額                  | %          |
| <b>流動資產</b>     |        |                      |            |                      |            |
| 1100 現金及約當現金    | 六(一)   | \$ 397,360           | 1          | \$ 235,283           | -          |
| 1150 應收票據淨額     |        | 2,117                | -          | 1,984                | -          |
| 1170 應收帳款淨額     | 六(二)   | 8,538,034            | 13         | 10,022,762           | 17         |
| 1180 應收帳款—關係人淨額 | 七      | 6,113,778            | 10         | 3,839,075            | 7          |
| 1200 其他應收款      | 六(三)   | 64,879               | -          | 89,502               | -          |
| 1210 其他應收款—關係人  | 七      | 6,118,268            | 10         | 6,581,812            | 11         |
| 130X 存貨         | 六(四)   | 1,609,131            | 3          | 1,066,420            | 2          |
| 1410 預付款項       | 七      | 282,952              | -          | 432,553              | 1          |
| 11XX 流動資產合計     |        | <u>23,126,519</u>    | <u>37</u>  | <u>22,269,391</u>    | <u>38</u>  |
| <b>非流動資產</b>    |        |                      |            |                      |            |
| 1550 採用權益法之投資   | 六(五)   | 37,751,713           | 60         | 33,925,134           | 58         |
| 1600 不動產、廠房及設備  | 六(六)   | 1,829,082            | 3          | 1,837,627            | 3          |
| 1755 使用權資產      | 六(七)   | 53,597               | -          | 92,990               | -          |
| 1760 投資性不動產淨額   | 六(八)   | 153,190              | -          | 156,407              | -          |
| 1780 無形資產       | 六(九)   | 18,747               | -          | 20,234               | -          |
| 1840 遞延所得稅資產    | 六(二十六) | 178,143              | -          | 259,183              | 1          |
| 1900 其他非流動資產    | 八      | 30,301               | -          | 23,926               | -          |
| 15XX 非流動資產合計    |        | <u>40,014,773</u>    | <u>63</u>  | <u>36,315,501</u>    | <u>62</u>  |
| 1XXX 資產總計       |        | <u>\$ 63,141,292</u> | <u>100</u> | <u>\$ 58,584,892</u> | <u>100</u> |

(續次頁)

  
 正 威 精 業 有 限 公 司  
 個 體 財 務 報 告 附 註  
 民 國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益                  |           | 附註               | 111 年 12 月 31 日 |                   | 110 年 12 月 31 日 |    |                   |            |   |    |
|------------------------|-----------|------------------|-----------------|-------------------|-----------------|----|-------------------|------------|---|----|
|                        |           |                  | 金               | 額                 | %               | 金  | 額                 | %          |   |    |
| <b>流動負債</b>            |           |                  |                 |                   |                 |    |                   |            |   |    |
| 2100                   | 短期借款      | 六(十)             | \$              | 614,475           | 1               | \$ | 1,138,848         | 2          |   |    |
| 2130                   | 合約負債—流動   | 六(十九)            |                 | 331,588           | -               |    | 104,903           | -          |   |    |
| 2170                   | 應付帳款      |                  |                 | 566,405           | 1               |    | 438,097           | 1          |   |    |
| 2180                   | 應付帳款—關係人  | 七                |                 | 8,688,814         | 14              |    | 8,334,148         | 14         |   |    |
| 2200                   | 其他應付款     | 六(十一)(二十八)<br>及七 |                 | 9,907,938         | 16              |    | 8,980,565         | 15         |   |    |
| 2230                   | 本期所得稅負債   | 六(二十六)           |                 | 106,980           | -               |    | 139,372           | -          |   |    |
| 2280                   | 租賃負債—流動   | 七                |                 | 42,489            | -               |    | 41,650            | -          |   |    |
| 2365                   | 退款負債—流動   |                  |                 | 139,022           | -               |    | 226,274           | 1          |   |    |
| 2399                   | 其他流動負債—其他 |                  |                 | 11,012            | -               |    | 8,919             | -          |   |    |
| 21XX                   | 流動負債合計    |                  |                 | <u>20,408,723</u> | <u>32</u>       |    | <u>19,412,776</u> | <u>33</u>  |   |    |
| <b>非流動負債</b>           |           |                  |                 |                   |                 |    |                   |            |   |    |
| 2530                   | 應付公司債     | 六(十二)            |                 | 6,582,374         | 11              |    | 6,578,570         | 11         |   |    |
| 2540                   | 長期借款      | 六(十三)            |                 | 10,698,750        | 17              |    | 8,401,250         | 14         |   |    |
| 2570                   | 遞延所得稅負債   | 六(二十六)           |                 | 843,929           | 1               |    | 645,577           | 1          |   |    |
| 2580                   | 租賃負債—非流動  | 七                |                 | 13,443            | -               |    | 54,191            | -          |   |    |
| 2600                   | 其他非流動負債   | 六(十四)            |                 | 171,482           | -               |    | 208,251           | 1          |   |    |
| 25XX                   | 非流動負債合計   |                  |                 | <u>18,309,978</u> | <u>29</u>       |    | <u>15,887,839</u> | <u>27</u>  |   |    |
| 2XXX                   | 負債總計      |                  |                 | <u>38,718,701</u> | <u>61</u>       |    | <u>35,300,615</u> | <u>60</u>  |   |    |
| <b>權益</b>              |           |                  |                 |                   |                 |    |                   |            |   |    |
| <b>股本</b>              |           |                  |                 |                   |                 |    |                   |            |   |    |
| 3110                   | 普通股股本     | 六(十五)            |                 | 5,123,269         | 8               |    | 5,123,269         | 9          |   |    |
| <b>資本公積</b>            |           |                  |                 |                   |                 |    |                   |            |   |    |
| 3200                   | 資本公積      | 六(十六)            |                 | 10,382,683        | 17              |    | 10,252,875        | 17         |   |    |
| <b>保留盈餘</b>            |           |                  |                 |                   |                 |    |                   |            |   |    |
| 3310                   | 法定盈餘公積    | 六(十七)            |                 | 3,292,026         | 5               |    | 3,197,654         | 5          |   |    |
| 3320                   | 特別盈餘公積    |                  |                 | 2,601,650         | 4               |    | 2,036,346         | 4          |   |    |
| 3350                   | 未分配盈餘     |                  |                 | 5,658,790         | 9               |    | 5,547,850         | 10         |   |    |
| <b>其他權益</b>            |           |                  |                 |                   |                 |    |                   |            |   |    |
| 3400                   | 其他權益      | 六(十八)            | (               | 2,363,761)        | (               | 4) | (                 | 2,601,651) | ( | 5) |
| <b>庫藏股票</b>            |           |                  |                 |                   |                 |    |                   |            |   |    |
| 3500                   | 庫藏股票      | 六(十五)            | (               | 272,066)          | -               | (  | 272,066)          | -          |   |    |
| 3XXX                   | 權益總計      |                  |                 | <u>24,422,591</u> | <u>39</u>       |    | <u>23,284,277</u> | <u>40</u>  |   |    |
| <b>重要或有負債及未認列之合約承諾</b> |           |                  |                 |                   |                 |    |                   |            |   |    |
| <b>重大之期後事項</b>         |           |                  |                 |                   |                 |    |                   |            |   |    |
| 3X2X                   | 負債及權益總計   | 九<br>十一          | \$              | <u>63,141,292</u> | <u>100</u>      | \$ | <u>58,584,892</u> | <u>100</u> |   |    |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：郭台強



經理人：郭台強



會計主管：卜慶藩



正 歲 精 製 有 限 公 司  
個 體 財 務 報 告 附 註  
民 國 111 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                   | 111 年 度       |       | 110 年 度       |       |
|--|----------------------|---------------|-------|---------------|-------|
|  |                      | 金 額           | %     | 金 額           | %     |
| 4000 營業收入  | 六(十九)及七              | \$ 62,769,931 | 100   | \$ 58,674,859 | 100   |
| 5000 營業成本  | 六(四)(二十四)<br>(二十五)及七 | ( 61,565,501) | ( 98) | ( 56,728,576) | ( 96) |
| 5900 營業毛利  |                      | 1,204,430     | 2     | 1,946,283     | 4     |
| 營業費用   | 六(二十四)<br>(二十五)及七    |               |       |               |       |
| 6100 推銷費用  |                      | ( 201,461)    | -     | ( 155,617)    | -     |
| 6200 管理費用  |                      | ( 668,314)    | ( 1)  | ( 715,720)    | ( 1)  |
| 6300 研究發展費用  |                      | ( 842,576)    | ( 2)  | ( 756,458)    | ( 2)  |
| 6450 預期信用減損損失  |                      | ( 11,585)     | -     | ( 12,567)     | -     |
| 6000 營業費用合計  |                      | ( 1,723,936)  | ( 3)  | ( 1,640,362)  | ( 3)  |
| 6900 營業(損失)利益  |                      | ( 519,506)    | ( 1)  | 305,921       | 1     |
| 營業外收入及支出   |                      |               |       |               |       |
| 7100 利息收入  | 六(二十)                | 14,924        | -     | 31,274        | -     |
| 7010 其他收入  | 六(八)(二十一)<br>及七      | 286,128       | 1     | 388,365       | 1     |
| 7020 其他利益及損失   | 六(二十二)               | 272,864       | -     | ( 99,870)     | -     |
| 7050 財務成本  | 六(二十三)               | ( 237,543)    | -     | ( 212,326)    | ( 1)  |
| 7070 採用權益法認列之子公司、關聯<br>企業及合資損益之份額                      | 六(五)                 | 1,929,613     | 3     | 705,095       | 1     |
| 7000 營業外收入及支出合計  |                      | 2,265,986     | 4     | 812,538       | 1     |
| 7900 稅前淨利  |                      | 1,746,480     | 3     | 1,118,459     | 2     |
| 7950 所得稅費用   | 六(二十六)               | ( 223,962)    | -     | ( 197,417)    | -     |
| 8200 本期淨利  |                      | \$ 1,522,518  | 3     | \$ 921,042    | 2     |
| 其他綜合損益(淨額)   |                      |               |       |               |       |
| 不重分類至損益之項目   |                      |               |       |               |       |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數                                       | 六(十四)                | \$ 15,287     | -     | \$ 35,043     | -     |
| 8330 採用權益法認列之子公司、關聯<br>企業及合資之其他綜合損益之份<br>額-不重分類至損益之項目  |                      | 4,358         | -     | 2,135         | -     |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得稅                                    | 六(二十六)               | ( 3,057)      | -     | ( 7,008)      | -     |
| 8310 不重分類至損益之項目總額                                      |                      | 16,588        | -     | 30,170        | -     |
| 8361 國外營運機構財務報表換算之兌<br>換差額                             |                      | 441,528       | -     | ( 506,125)    | ( 1)  |
| 8380 採用權益法認列之子公司、關聯<br>企業及合資之其他綜合損益之份<br>額-可能重分類至損益之項目 |                      | ( 126,170)    | -     | ( 158,910)    | -     |
| 8399 與可能重分類之項目相關之所得<br>稅                               | 六(二十六)               | ( 77,468)     | -     | 99,730        | -     |
| 8360 後續可能重分類至損益之項目<br>總額                               |                      | 237,890       | -     | ( 565,305)    | ( 1)  |
| 8300 其他綜合損益(淨額)  |                      | \$ 254,478    | -     | ( \$ 535,135) | ( 1)  |
| 8500 本期綜合損益總額  |                      | \$ 1,776,996  | 3     | \$ 385,907    | 1     |
| 基本每股盈餘   | 六(二十七)               |               |       |               |       |
| 9750 基本每股盈餘  |                      | \$ 3.14       |       | \$ 1.90       |       |
| 稀釋每股盈餘   | 六(二十七)               |               |       |               |       |
| 9850 稀釋每股盈餘  |                      | \$ 3.10       |       | \$ 1.89       |       |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：郭台強



經理人：郭台強



會計主管：卜慶藩





正威精密機械股份有限公司

民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 附註 | 普通 | 盈餘 | 留 | 盈餘 | 其他 | 益 | 遞延   |    | 總額 |
|----|----|----|---|----|----|---|------|----|----|
|    |    |    |   |    |    |   | 其他綜合 | 綜合 |    |

| 110 年度               | 111 年度       | 110 年度        | 111 年度       | 110 年度       | 111 年度       | 110 年度         | 111 年度       | 110 年度       | 111 年度        | 110 年度 | 111 年度 | 110 年度 | 111 年度 | 110 年度 | 111 年度 | 110 年度 | 111 年度 | 110 年度 | 111 年度 | 110 年度 | 111 年度 | 110 年度 | 111 年度 |  |
|----------------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------------|--------------|--------------|---------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--|
| 1 月 1 日餘額            | \$ 5,123,269 | \$ 9,828,746  | \$ 3,002,026 | \$ 2,334,534 | \$ 5,782,390 | (\$ 1,730,123) | (\$ 306,223) | (\$ 272,066) | \$ 23,762,553 |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| 本期淨利                 | -            | -             | -            | -            | 921,042      | -              | -            | -            | 921,042       |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| 本期其他綜合損益             | -            | -             | -            | -            | 30,170       | (398,919)      | (166,386)    | -            | (535,135)     |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| 本期綜合損益總額             | -            | -             | -            | -            | 951,212      | (398,919)      | (166,386)    | -            | 385,907       |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| 109 年度盈餘指撥及分配：       |              |               |              |              |              |                |              |              |               |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| 法定盈餘公積               | -            | -             | 195,628      | -            | (195,628)    | -              | -            | -            | -             |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| 特別盈餘公積               | -            | -             | -            | (298,188)    | 298,188      | -              | -            | -            | (1,280,818)   |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| 現金股利                 | -            | -             | -            | -            | -            | -              | -            | -            | -             |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| 認列子公司所有權益變動數         | -            | 493           | -            | -            | -            | -              | -            | -            | -             |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| 取得或處分子子公司股權價格與帳面價值差額 | -            | 393,228       | -            | -            | -            | -              | -            | -            | -             |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數  | -            | 4,150         | -            | -            | (7,494)      | -              | -            | -            | -             |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| 子公司獲配母公司現金股利         | -            | 26,258        | -            | -            | -            | -              | -            | -            | -             |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| 12 月 31 日餘額          | \$ 5,123,269 | \$ 10,252,875 | \$ 3,197,654 | \$ 2,036,346 | \$ 5,547,850 | (\$ 2,129,042) | (\$ 472,609) | (\$ 272,066) | \$ 23,284,277 |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| 1 月 1 日餘額            | \$ 5,123,269 | \$ 10,252,875 | \$ 3,197,654 | \$ 2,036,346 | \$ 5,547,850 | (\$ 2,129,042) | (\$ 472,609) | (\$ 272,066) | \$ 23,284,277 |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| 本期淨利                 | -            | -             | -            | -            | 1,522,518    | -              | -            | -            | 1,522,518     |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| 本期其他綜合損益             | -            | -             | -            | -            | 16,588       | 309,872        | (71,982)     | -            | 254,478       |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| 本期綜合損益總額             | -            | -             | -            | -            | 1,539,106    | 309,872        | (71,982)     | -            | 1,776,996     |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| 110 年度盈餘指撥及分配：       |              |               |              |              |              |                |              |              |               |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| 法定盈餘公積               | -            | -             | 94,372       | -            | (94,372)     | -              | -            | -            | -             |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| 特別盈餘公積               | -            | -             | -            | 565,304      | (565,304)    | -              | -            | -            | (768,490)     |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| 現金股利                 | -            | -             | -            | -            | -            | -              | -            | -            | -             |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| 認列子公司所有權益變動數         | -            | 65            | -            | -            | -            | -              | -            | -            | -             |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| 取得或處分子子公司股權價格與帳面價值差額 | -            | 110,494       | -            | -            | -            | -              | -            | -            | -             |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數  | -            | 3,494         | -            | -            | -            | -              | -            | -            | -             |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| 子公司獲配母公司現金股利         | -            | 15,755        | -            | -            | -            | -              | -            | -            | -             |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| 12 月 31 日餘額          | \$ 5,123,269 | \$ 10,382,683 | \$ 3,292,026 | \$ 2,601,630 | \$ 5,658,790 | (\$ 1,819,170) | (\$ 544,591) | (\$ 272,066) | \$ 24,422,591 |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。




會計主管：卜慶海



經理人：郭台強



董事長：郭台強

  
 正 歲 精 密 機 械 有 限 公 司  
 個 體 現 金 流 量 表  
 民 國 111 年 及 110 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 附註                | 111 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日        | 110 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 |
|-------------------|-------------------------------------|------------------------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>  |                                     |                              |
| 本期稅前淨利            | \$ 1,746,480                        | \$ 1,118,459                 |
| 調整項目              |                                     |                              |
| 收益費損項目            |                                     |                              |
| 折舊費用(含投資性不動產)     | 六(六)(七)(八)<br>(二十二)(二十四)<br>147,835 | 186,269                      |
| 攤銷費用              | 六(九)(二十四)<br>10,870                 | 10,519                       |
| 預期信用減損損失          | 11,585                              | 12,567                       |
| 利息費用              | 六(二十三)<br>237,543                   | 212,326                      |
| 利息收入              | 六(二十)<br>14,924                     | ( 31,274 )                   |
| 採權益法認列之長期股權投資收益   | 六(五)<br>( 1,929,613 )               | ( 705,095 )                  |
| 處分不動產、廠房及設備利益(損失) | 六(二十二)<br>( 128 )                   | 142                          |
| 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              | ( 132 )                             | ( 1,400 )                    |
| 應收帳款              | 1,473,142                           | 190,852                      |
| 應收帳款-關係人          | ( 2,274,703 )                       | ( 526,854 )                  |
| 其他應收款             | 24,623                              | 17,761                       |
| 其他應收款-關係人         | 463,544                             | ( 694,390 )                  |
| 存貨                | ( 542,711 )                         | 479,251                      |
| 預付款項              | 147,276                             | ( 57,890 )                   |
| 其他非流動資產           | ( 6,375 )                           | 19,788                       |
| 與營業活動相關之負債之淨變動    |                                     |                              |
| 合約負債-流動           | 226,685                             | ( 247,560 )                  |
| 應付帳款              | 128,308                             | ( 150,084 )                  |
| 應付帳款-關係人          | 354,666                             | 457,194                      |
| 其他應付款             | 966,570                             | ( 1,746,714 )                |
| 退款負債-流動           | ( 87,251 )                          | ( 7,869 )                    |
| 其他流動負債-其他         | 2,092                               | 1,010                        |
| 其他非流動負債           | ( 21,481 )                          | ( 54,352 )                   |
| 營運產生之現金流入(流出)     | 1,063,901                           | ( 1,517,344 )                |
| 收取之利息             | 14,924                              | 31,274                       |
| 支付之利息             | ( 237,513 )                         | ( 207,448 )                  |
| 支付所得稅             | ( 57,487 )                          | ( 412,379 )                  |
| 收取之股利             | 44,565                              | 55,706                       |
| 營業活動之淨現金流入(流出)    | 828,390                             | ( 2,050,191 )                |
| <b>投資活動之現金流量</b>  |                                     |                              |
| 其他應收款-關係人         | -                                   | 4,000,000                    |
| 取得長期股權投資價款-子公司    | ( 1,492,008 )                       | ( 1,471,337 )                |
| 取得不動產、廠房及設備       | 六(二十八)<br>( 80,630 )                | ( 116,941 )                  |
| 處分不動產、廠房及設備       | 1,849                               | 1,879                        |
| 取得無形資產            | 六(九)<br>( 9,383 )                   | ( 18,982 )                   |
| 取得投資性不動產          | ( 703 )                             | -                            |
| 投資活動之淨現金(流出)流入    | ( 1,580,875 )                       | 2,394,619                    |
| <b>籌資活動之現金流量</b>  |                                     |                              |
| 舉借短期借款            | 六(二十九)<br>14,423,363                | 26,552,276                   |
| 償還短期借款            | 六(二十九)<br>( 14,947,736 )            | ( 25,413,428 )               |
| 其他應付款-關係人增加       | 六(二十九)<br>( 47,880 )                | ( 24,280 )                   |
| 租賃負債本金償還          | 六(二十九)<br>( 42,195 )                | ( 34,936 )                   |
| 舉借長期借款            | 六(二十九)<br>8,100,000                 | 10,493,000                   |
| 償還長期借款            | 六(二十九)<br>( 5,802,500 )             | ( 10,873,000 )               |
| 發放現金股利            | 六(十七)<br>( 768,490 )                | ( 1,280,818 )                |
| 籌資活動之淨現金流入(流出)    | 914,562                             | ( 581,186 )                  |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數  | 162,077                             | ( 236,758 )                  |
| 期初現金及約當現金餘額       | 六(一)<br>235,283                     | 472,041                      |
| 期末現金及約當現金餘額       | 六(一)<br>\$ 397,360                  | \$ 235,283                   |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：郭台強



經理人：郭台強



會計主管：卜慶藩



## 正崙精密工業股份有限公司

## 盈餘分配表

中華民國一一一年度


單位：新台幣元


| 項 目             | 金 額             |               | 備 註                       |
|-----------------|-----------------|---------------|---------------------------|
|                 | 小 計             | 合 計           |                           |
| 期初未分配盈餘         |                 | 4,119,682,890 |                           |
| 加：民國111年保留盈餘調整數 | 16,587,611      |               |                           |
| 調整後未分配盈餘        |                 | 4,136,270,501 |                           |
| 加：本年度稅後淨利       | 1,522,518,331   |               |                           |
| 減：提列法定盈餘公積      | (153,910,594)   |               | 係依公司法第 237 條第一項規定提撥       |
| 加：迴轉特別盈餘公積      | 237,889,693     |               | 係依金管證發字第 1010012865 號規定提撥 |
| 可供分配盈餘          |                 | 5,742,767,931 |                           |
| 分配項目：           |                 |               |                           |
| 現金股利            | (1,127,119,268) |               | 每股2.2元                    |
| 期末未分配盈餘         |                 | 4,615,648,663 |                           |


註1：本年度盈餘分配將優先分配民國111年度可供分配盈餘。

註2：股利配發係以民國112年3月15日董事會決議時已發行股數512,326,940股計算之。

註3：依公司章程第26-1條規定，盈餘分派以現金方式發放，授權董事會決議之。

負責人：

經理人：

主辦會計：



## 正崴精密工業股份有限公司

## 公司章程修訂條文對照表

| 修訂後條文   | 原條文  | 說明           |
|---|--|--------------|
| 第二條：本公司所營事業如左：<br>1.CA02010金屬結構及建築組件製造業<br>2.CB01010機械設備製造業<br>3.CB01030污染防治設備製造業<br>4.CB01990其他機械製造業<br>5.CC01020電線及電纜製造業<br>6.CC01030電器及視聽電子產品製造業<br>7.CC01040照明設備製造業<br>8.CC01060有線通信機械器材製造業<br>9.CC01070無線通信機械器材製造業<br>10.CC01080電子零組件製造業<br>11.CC01090電池製造業<br>12.CC01101電信管制射頻器材製造業<br>13.CC01110電腦及其週邊設備製造業<br>14.CC01990其他電機及電子機械器材製造業<br>15.CD01030汽車及其零件製造業<br>16.CD01040機車及其零件製造業<br>17.CD01050自行車及其零件製造業<br>18.CD01990其他運輸工具及其零件製造業<br>19.CE01010一般儀器製造業<br>20.CE01030光學儀器製造業<br>21.CE01990其他光學及精密器械製造業<br>22.CI01010繩、纜、網製造業<br>23.CQ01010模具製造業<br>24.E601020電器安裝業<br>25.E603090照明設備安裝工程業<br>26.E701010通信工程業<br>27.E801010室內裝潢業<br>28.F107990其他化學製品批發業 | 第二條：本公司所營事業如左：<br>1.CA02010金屬結構及建築組件製造業<br>2.CB01010機械設備製造業<br>3.CB01030污染防治設備製造業<br>4.CB01990其他機械製造業<br>5.CC01020電線及電纜製造業<br>6.CC01030電器及視聽電子產品製造業<br>7.CC01040照明設備製造業<br>8.CC01060有線通信機械器材製造業<br>9.CC01070無線通信機械器材製造業<br>10.CC01080電子零組件製造業<br>11.CC01090電池製造業<br>12.CC01101電信管制射頻器材製造業<br>13.CC01110電腦及其週邊設備製造業<br>14.CC01990其他電機及電子機械器材製造業<br>15.CE01010一般儀器製造業<br>16.CE01030光學儀器製造業<br>17.CE01990其他光學及精密器械製造業<br>18.CI01010繩、纜、網製造業<br>19.CQ01010模具製造業<br>20.E601020電器安裝業<br>21.E603090照明設備安裝工程業<br>22.E701010通信工程業<br>23.E801010室內裝潢業<br>24.F107990其他化學製品批發業<br>25.F111090建材批發業<br>26.F113050電腦及事務性機器設備批發業<br>27.F118010資訊軟體批發業<br>28.F207990其他化學製品零售業 | 配合營運需求新增營運項目 |

| 修訂後條文  | 原條文   | 說明             |
|--|---|----------------|
| <p>29.F111090建材批發業</p> <p>30.F113050電腦及事務性機器設備批發業</p> <p>31.F118010資訊軟體批發業</p> <p>32.F207990其他化學製品零售業</p> <p>33.F211010建材零售業</p> <p>34.F213030電腦及事務性機器設備零售業</p> <p>35.F214030汽、機車零件配備零售業</p> <p>36.F214040自行車及其零件零售業</p> <p>37.F214990其他交通運輸工具及其零件零售業</p> <p>38.F218010資訊軟體零售業</p> <p>39.F401021電信管制射頻器材輸入業</p> <p>40.G801010倉儲業</p> <p>41.I102010投資顧問業</p> <p>42.I301010資訊軟體服務業</p> <p>43.J101050環境檢測服務業</p> <p>44.J101060廢(污)水處理業</p> <p>45.ZZ9999除許可業務外得經營法令非禁止或限制之業務</p> | <p>29.F211010建材零售業</p> <p>30.F213030電腦及事務性機器設備零售業</p> <p>31.F218010資訊軟體零售業</p> <p>32.F401021電信管制射頻器材輸入業</p> <p>33.G801010倉儲業</p> <p>34.I102010投資顧問業</p> <p>35.I301010資訊軟體服務業</p> <p>36.J101050環境檢測服務業</p> <p>37.J101060廢(污)水處理業</p> <p>38.ZZ9999除許可業務外得經營法令非禁止或限制之業務</p>  |                |
| <p>第二十八條：本章程訂立於民國七十五年六月十七日。</p> <p>第一次章程修訂於民國七十五年七月一日。</p> <p>第二次章程修訂於民國七十六年六月六日。</p> <p>第三次章程修訂於民國七十九年三月十六日。</p> <p>第四次章程修訂於民國八十四年十二月十七日。</p> <p>第五次章程修訂於民國八十五年一月九日。</p> <p>第六次章程修訂於民國八十五年四月十二日。</p> <p>第七次章程修訂於民國八十五年九月十六日。</p> <p>第八次章程修訂於民國八十六年一月十七日。</p> <p>第九次章程修訂於民國八十六年五月二十八日。</p> <p>第十次章程修訂於民國八十七年六月十一日。</p> <p>第十一次章程修訂於民國八十八年六月二十五日。</p> <p>第十二次章程修訂於民國八十九年六月二日。</p> <p>第十三次章程修訂於民國九十年六月八日。</p> <p>第十四次章程修訂於民國九十一年五月三十日。</p> <p>第十五次章程修訂於民國九十二年五月三十日。</p>        | <p>第二十八條：本章程訂立於民國七十五年六月十七日。</p> <p>第一次章程修訂於民國七十五年七月一日。</p> <p>第二次章程修訂於民國七十六年六月六日。</p> <p>第三次章程修訂於民國七十九年三月十六日。</p> <p>第四次章程修訂於民國八十四年十二月十七日。</p> <p>第五次章程修訂於民國八十五年一月九日。</p> <p>第六次章程修訂於民國八十五年四月十二日。</p> <p>第七次章程修訂於民國八十五年九月十六日。</p> <p>第八次章程修訂於民國八十六年一月十七日。</p> <p>第九次章程修訂於民國八十六年五月二十八日。</p> <p>第十次章程修訂於民國八十七年六月十一日。</p> <p>第十一次章程修訂於民國八十八年六月二十五日。</p> <p>第十二次章程修訂於民國八十九年六月二日。</p> <p>第十三次章程修訂於民國九十年六月八日。</p> <p>第十四次章程修訂於民國九十一年五月三十日。</p> <p>第十五次章程修訂於民國九十二年五月三十日。</p> | <p>增列修訂日期。</p> |

| 修訂後條文   | 原條文   | 說明 |
|---|---|----|
| <p>第十六次章程修訂於民國九十三年六月三日。</p> <p>第十七次章程修訂於民國九十四年六月十日。</p> <p>第十八次章程修訂於民國九十五年六月十四日。</p> <p>第十九次章程修訂於民國九十六年六月十三日。</p> <p>第二十次章程修訂於民國九十七年六月二十日。</p> <p>第二十一次章程修訂於民國九十八年六月十日。</p> <p>第二十二次章程修訂於民國九十九年六月十四日。</p> <p>第二十三次章程修訂於民國一〇〇年六月十七日。</p> <p>第二十四次章程修訂於民國一〇一年六月十二日。</p> <p>第二十五次章程修訂於民國一〇二年六月十一日。</p> <p>第二十六次章程修訂於民國一〇三年六月十二日。</p> <p>第二十七次章程修訂於民國一〇五年六月八日。</p> <p>第二十八次章程修訂於民國一〇六年六月八日。</p> <p>第二十九次章程修訂於民國一〇八年六月十二日。</p> <p>第三十次章程修訂於民國一一一年六月二十一日。</p> <p><u>第三十一次章程修訂於民國一一二年五月三十一日。</u></p> | <p>第十六次章程修訂於民國九十三年六月三日。</p> <p>第十七次章程修訂於民國九十四年六月十日。</p> <p>第十八次章程修訂於民國九十五年六月十四日。</p> <p>第十九次章程修訂於民國九十六年六月十三日。</p> <p>第二十次章程修訂於民國九十七年六月二十日。</p> <p>第二十一次章程修訂於民國九十八年六月十日。</p> <p>第二十二次章程修訂於民國九十九年六月十四日。</p> <p>第二十三次章程修訂於民國一〇〇年六月十七日。</p> <p>第二十四次章程修訂於民國一〇一年六月十二日。</p> <p>第二十五次章程修訂於民國一〇二年六月十一日。</p> <p>第二十六次章程修訂於民國一〇三年六月十二日。</p> <p>第二十七次章程修訂於民國一〇五年六月八日。</p> <p>第二十八次章程修訂於民國一〇六年六月八日。</p> <p>第二十九次章程修訂於民國一〇八年六月十二日。</p> <p>第三十次章程修訂於民國一一一年六月二十一日。</p> |    |

## 正歲精密工業股份有限公司

## 董事及獨立董事候選人名單

## 一、董事候選人名單

| 姓名  | 學歷       | 經歷   | 現職   | 持有股份<br>數額(股) | 所代表之<br>政府或法人<br>名稱 |
|-----|----------|--|--|---------------|---------------------|
| 郭台強 | 大學畢      | 正歲精密工業(股)公司董事長<br>永歲投資控股(股)公司董事長<br>森歲能源(股)公司董事長<br>歲強科技(股)公司董事長<br>勁永國際(股)公司董事長<br>光耀科技(股)公司董事長<br>中影(股)公司董事長   | 正歲精密工業(股)公司董事長<br>永歲投資控股(股)公司董事長<br>森歲能源(股)公司董事長<br>歲強科技(股)公司董事長<br>勁永國際(股)公司董事長<br>光耀科技(股)公司董事長<br>中影(股)公司董事長   | 100,535,228   | 鑫鴻國際投資<br>(股)公司     |
| 王調軍 | 大學畢      | 正歲精密工業(股)公司董事<br>正歲精密工業(股)公司監察人<br>亞太開發(股)公司董事長<br>財團法人清潔生產與永續發展<br>基金會監察人<br>台灣僑商聯合會理事長<br>中華經濟區域戰略發展協會創<br>會名譽理事長<br>中華民國工商建設研究會會務<br>顧問<br>中華財經策略協會理事<br>台灣一帶一路經貿促進協會理<br>事 | 正歲精密工業(股)公司董事<br>亞太開發(股)公司董事長<br>財團法人清潔生產與永續發展<br>基金會監察人<br>台灣僑商聯合會理事長<br>中華經濟區域戰略發展協會創<br>會名譽理事長<br>中華民國工商建設研究會會務<br>顧問<br>中華財經策略協會理事<br>台灣一帶一路經貿促進協會理<br>事 | 100,535,228   | 鑫鴻國際投資<br>(股)公司     |
| 李政  | 大學畢      | 正歲精密工業(股)公司董事<br>正歲精密工業(股)公司事業群<br>總經理<br>光耀科技(股)公司總經理<br>群益政和有限公司董事長  | 正歲精密工業(股)公司董事<br>正歲精密工業(股)公司事業群<br>總經理<br>光耀科技(股)公司總經理<br>群益政和有限公司董事長  | 3,210,621     | 富臨國際投資<br>(股)公司     |
| 黃仲信 | 研究所<br>畢 | 正歲精密工業(股)公司董事<br>正歲精密工業(股)公司事業群<br>總經理<br>鉅航科技(股)公司董事  | 正歲精密工業(股)公司董事<br>正歲精密工業(股)公司事業群<br>總經理   | 3,210,621     | 富臨國際投資<br>(股)公司     |
| 卜慶藩 | 大專畢      | 正歲精密工業(股)公司董事<br>正歲精密工業(股)公司副總經<br>理<br>晶實科技(股)公司監察人<br>中影(股)公司監察人<br>維熹科技(股)公司監察人   | 正歲精密工業(股)公司董事<br>正歲精密工業(股)公司副總經<br>理<br>晶實科技(股)公司監察人<br>中影(股)公司監察人   | 915,953       | 台灣富璘投資<br>(股)公司     |

## 二、獨立董事候選人名單

| 姓名  | 學歷 | 經歷   | 現職   | 持有股份數額(股) | 已連續擔任三屆獨立董事之提名理由   |
|-----|----|--|--|-----------|--|
| 李傳偉 | 碩士 | 正崙精密工業(股)公司獨立董事<br>御頂國際(股)公司董事<br>文化大學校友總會副理事長<br>東森電視公司董事<br>ETtoday 新聞雲董事長<br>東森購物公司營運長<br>東森國際公司董事<br>森森購物公司董事<br>文化大學新聞系校友會理事長 | 正崙精密工業(股)公司獨立董事<br>御頂國際(股)公司董事<br>文化大學校友總會副理事長 | 0         | 因考量其具有財務專業並熟稔相關法令及公司治理專才經驗，對本公司有顯著助益，故仍將李傳偉先生列為獨立董事候選人之一，使其於行使獨立董事職責時，仍可發揮其專長且對董事會之監督提供專業意見。 |
| 傅建中 | 博士 | 正崙精密工業(股)公司獨立董事<br>國立清華大學教授<br>梭特科技股份有限公司獨立董事  | 正崙精密工業(股)公司獨立董事<br>國立清華大學教授<br>梭特科技股份有限公司獨立董事  | 0         | 不適用  |
| 湯敬民 | 博士 | 正崙精密工業(股)公司獨立董事<br>淡江大學航太系副教授  | 正崙精密工業(股)公司獨立董事<br>淡江大學航太系副教授                  | 0         | 不適用  |
| 曾智揚 | 博士 | 國立臺灣大學會計學系副教授  | 國立臺灣大學會計學系副教授                                  | 0         | 不適用  |

## 正歲精密工業股份有限公司

## 董事（獨立董事）候選人兼任他公司職務

| 董事（獨立董事）<br>候選人姓名       | 兼任公司名稱及職務  | 許可從事競業<br>行為之項目          | 許可從事競業<br>行為之期間 |
|-------------------------|--|--------------------------|-----------------|
| 鑫鴻國際投資股份有限公司<br>代表人：郭台強 | 永歲投資控股股份有限公司董事長<br>森歲能源股份有限公司董事長<br>勁永國際股份有限公司董事長<br>歲強科技股份有限公司董事長<br>光耀科技股份有限公司董事長<br>訊強通訊科技股份有限公司董事長<br>大歲精工股份有限公司董事長<br>晶實科技股份有限公司董事長<br>世豐電力股份有限公司董事長<br>中影股份有限公司董事長<br>中央電影事業股份有限公司董事長<br>中影文創股份有限公司董事長<br>中影八德股份有限公司董事長<br>中影文化城股份有限公司董事長<br>中影國際股份有限公司董事長<br>大川大立數位影音股份有限公司董事長<br>富士臨國際投資股份有限公司董事長<br>鑫鴻國際投資股份有限公司董事長<br>Central Motion Picture USA Corporation 董事長<br>Luminy Systems Corp 董事長<br>WELL BENEFIT LIMITED DIRECTOR<br>PILOT TIME LIMITED DIRECTOR<br>REMARKABLE FIRST LIMITED DIRECTOR | 與本公司營業<br>範圍相同或類<br>似之公司 | 任職本公司董<br>事職務期間 |
| 鑫鴻國際投資股份有限公司<br>代表人：王調軍 | 亞太開發股份有限公司董事長  | 與本公司營業<br>範圍相同或類<br>似之公司 | 任職本公司董<br>事職務期間 |
| 富臨國際投資股份有限公司<br>代表人：李政  | 光耀科技股份有限公司總經理<br>群益政和有限公司董事長   | 與本公司營業<br>範圍相同或類<br>似之公司 | 任職本公司董<br>事職務期間 |

| 董事(獨立董事)<br>候選人姓名       | 兼任公司名稱及職務   | 許可從事競業<br>行為之項目          | 許可從事競業<br>行為之期間 |
|-------------------------|---|--------------------------|-----------------|
| 台灣富璘投資股份有限公司<br>代表人：卜慶藩 | 訊強通訊科技股份有限公司監察人<br>藝鑫華仕德科技股份有限公司監察人<br>達智科技股份有限公司監察人<br>富崴能源股份有限公司監察人<br>欣鑫天然氣股份有限公司監察人<br>晶實科技股份有限公司監察人<br>晶盛科技股份有限公司監察人<br>晶競科技股份有限公司監察人<br>逢緯國際股份有限公司監察人<br>中影股份有限公司監察人<br>中影文創股份有限公司監察人<br>中影國際股份有限公司監察人<br>富士臨國際投資股份有限公司監察人<br>志得投資股份有限公司監察人<br>世豐電力股份有限公司監察人<br>盞甲奈米科技股份有限公司監察人<br>富威電力股份有限公司監察人<br>富臨國際投資股份有限公司監察人<br>富聯國際投資股份有限公司監察人<br>正發投資股份有限公司監察人<br>岳昇有限公司董事<br>台富國際投資股份有限公司監察人<br>台灣富璘資股份有限公司董事<br>新鮮空氣股份有限公司董事<br>眾意能源股份有限公司董事長<br>昆山富士優貿易有限公司監察人<br>光耀光學(鹽城)有限公司監察人<br>光耀光電(蘇州)有限公司監察人<br>耀崴光電(鹽城)有限公司監察人<br>鹽城耀崴科技有限公司監察人<br>東莞富強電子有限公司董事<br>富港電子(東莞)有限公司法定代表人/總經理<br>富港電子(天津)有限公司總經理<br>富港電子(昆山)有限公司董事<br>富士能電子(昆山)有限公司法定代表人/董事<br>富港電子(南昌)有限公司法定代表人/董事<br>富港電子(徐州)有限公司法定代表人/執行董事<br>昆山富港電子貿易有限公司監事<br>富港電子(鹽城)有限公司監事<br>富強電子(鹽城)有限公司監事 | 與本公司營業<br>範圍相同或類<br>似之公司 | 任職本公司董<br>事職務期間 |

| 董事(獨立董事)<br>候選人姓名           | 兼任公司名稱及職務  | 許可從事競業<br>行為之項目          | 許可從事競業<br>行為之期間 |
|-----------------------------|--|--------------------------|-----------------|
| 台灣富璘投資股份<br>有限公司<br>代表人：卜慶藩 | 勁永科技(鹽城)有限公司監事<br>上海富港電子貿易有限公司監事<br>上海標竿信息科技有限公司監事<br>CU INTERNATIONAL LTD. DIRECTOR<br>CULINK INTERNATIONAL LTD. DIRECTOR<br>NEW STAST INDUSTRIES LTD. DIRECTOR<br>FOXLINK INTERNATIONAL INC. DIRECTOR<br>CAPITAL GUARDIAN LTD. DIRECTOR<br>CE LINK INTERNATIONAL LTD. DIRECTOR<br>FOXLINK MYANMAR COMPANY LIMITED<br>DIRECTOR<br>CYNC DESIGN CO., LTD. DIRECTOR<br>ASHOP CO., LTD. 監察人 | 與本公司營業<br>範圍相同或類<br>似之公司 | 任職本公司董<br>事職務期間 |
| 李傳偉                         | 御頂國際股份有限公司董事   | 與本公司營業<br>範圍相同或類<br>似之公司 | 任職本公司董<br>事職務期間 |
| 傅建中                         | 梭特科技股份有限公司獨立董事   | 與本公司營業<br>範圍相同或類<br>似之公司 | 任職本公司董<br>事職務期間 |