

股票代號：2302



麗正國際科技股份有限公司

112 年股東常會

議事手冊

日期：中華民國 112 年 6 月 16 日
地點：新北市土城區中山路七十一號
（本公司二樓禮堂）

目 錄

會議議程	1
報告事項	2
承認事項	6
討論事項	8
選舉事項	9
其他議案	10
臨時動議	10
散 會	10

附 件

一、111 年度營業報告書	11
二、審計委員會審查報告書	14
三、111 年度會計師查核報告書及財務報表	15
四、公司章程	33
五、「公司章程」修訂條文對照表	40
六、股東會議事規則	42
七、董事選任程序	49
八、董事持股情形	51
九、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	52

麗正國際科技股份有限公司

112 年股東常會會議議程

時間：中華民國 112 年 6 月 16 日(星期五)上午九時正

召開方式：實體股東會

地點：新北市土城區中山路七十一號(本公司二樓禮堂)

一、宣布開會（報告出席股數）

二、主席致詞

三、報告事項

- (一) 111 年度營業報告書。
- (二) 審計委員會審查 111 年度決算報告。
- (三) 111 年度員工酬勞及董監事酬勞報告。
- (四) 111 年度現金股利分派報告。
- (五) 111 年度公司治理事項報告。

四、承認事項

- (一) 111 年度營業報告書及財務報表案。
- (二) 111 年度盈餘分派案。

五、討論事項

- (一) 修正本公司「公司章程」案。

六、選舉事項

補選獨立董事一席案。

七、其他議案

解除新任獨立董事競業禁止之限制。

八、臨時動議

九、散 會

報告事項

一、111 年度營業報告書。

說明：111 年度營業報告書，請參閱本手冊附件一（第 11 頁～第 13 頁）。

二、審計委員會審查 111 年度決算報告。

說明：審計委員會審查報告書，請參閱本手冊附件二（第 14 頁）。

三、111 年度員工酬勞及董監事酬勞報告。

說明：一、依公司章程規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一作為員工酬勞，不高於百分之二作為董監酬勞。本公司 111 年度擬提撥員工酬勞及董監事酬勞如下：

（一）員工酬勞：新台幣 2,500,000 元，全數以現金發放之。

（二）董監事酬勞：新台幣 2,000,000 元，全數以現金發放之。

二、本案業經 112 年 3 月 24 日薪資報酬委員會審議及董事會通過後，依法提報股東會。

四、111 年度現金股利分派報告。

說明：依本公司民國 112 年 3 月 24 日董事會決議發放民國 111 年度現金股利計新台幣 133,042,305 元，每股配發現金股利新台幣 0.8 元；嗣後如因本公司股本變動，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動而須修正時，擬請股東會授權董事會全權處理，本次現金股利採「元以下無條件捨去」之計算，分配未滿一元之畸零款合計數，列入本公司其它收入。

五、111 年度公司治理事項報告。

說明：一、審計委員會與內部稽核主管溝通情形報告，請參閱本手冊第 3 頁。

二、董事領取酬金情形報告，包含酬金政策、個別酬金內容、數額及與績效評估結果之關聯性，請參閱本手冊第 4 頁。

審計委員會與內部稽核主管溝通情形報告

(一)本公司 111 年 6 月 23 日成立審計委員會。

(二)111 年度審計委員會與內部稽核主管溝通情形：

1. 定期性－於審計委員會報告稽核發現及異常事項改善進度，回覆獨立董事所提出的問題，並依其指示加強稽核工作內容，確保內控制度的有效。
2. 非定期性－平時利用電話、電子郵件或當面方式，溝通稽核發現內容及如何不斷提升稽核價值，若發現有重大違規情事，立即通知獨立董事。

日期	審計委員與內部稽核主管之溝通情形	結果
111.08.15	111 年 4 月至 111 年 6 月內部稽核業務報告。	審計委員並無特殊建議事項。
111.11.10	111 年 7 月至 111 年 9 月內部稽核業務報告。	審計委員並無特殊建議事項。

董事領取酬金情形報告，包含酬金政策、個別酬金內容、數額及與績效評估結果之關聯性

本公司 111 年度董事及員工酬勞分派情形報告：

- (一) 111 年度董事及員工酬勞分派案業經 112 年 3 月 24 日第 19 屆第 6 次董事會決議通過。
- (二) 111 年度董事及員工酬勞發放金額，請參閱本手冊第 5 頁。
- (三) 111 年董事領取之酬金政策、個別酬金內容及數額、及與績效評估結果之關聯性：
 1. 本公司支給董事及員工之酬勞，係依據本公司之公司章程所載之成數與範圍規定辦理，年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞，及不高於百分之二為董事酬勞。本公司如有以前年度累積虧損，於當年度有獲利須提撥員工酬勞及董事酬勞之前，應先彌補虧損，其餘額再依前項比例提撥。
 2. 員工酬勞以現金發放時，發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件之控制或從屬公司員工授權董事會依公司法規定另行訂之前項董事酬勞僅得以現金為之。員工酬勞及董事酬勞分派案，應由董事會決議，並報告股東會。
 3. 本公司所給付之薪資報酬，包括現金報酬、退休福利、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事、監察人及經理人酬金一致為健全本公司董事、監察人及經理人薪資報酬制度，本公司業已成立薪資報酬委員會並訂定『薪資報酬委員會組織規程』。薪資報酬委員會依前述規程，以專業客觀之地位，就本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度予評估，並以善良管理人之注意，定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構、薪資報酬又本公司薪資報酬委員會審查時，依董事及經理人之績效評估及薪資報酬應參考同業通常水準支給情形，並考量與個人表現、公司經營績效及未來風險之關連合理性。
 4. 本公司給付經理人之報酬，經由董事會授權董事長參酌其所擔任工作性質、責任，並考量其學歷、經歷、技能、潛能發展等因素核決辦理上述得知，本公司給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性均依照本公司『公司章程』及相關管理辦法規定辦理。
 5. 111 年度董事領取酬金與經營績效之關聯性請參閱本手冊第 5 頁。

董事及獨立董事之酬金

111年12月31日

單位：新台幣仟元

職 稱	姓 名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額 及占稅後純益之比例 稅後純益 176,100 仟元		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等 七項總額及占稅後純益之 比例 稅後純益 176,100 仟元		有無領取來 自子公司以 外轉投資事 業酬金				
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註3)		業務執行 費用(D)				薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)										
		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本公司		財務報告內所有 公司		本 公 司	合 併 報 表 內 所 有 公 司					
																現金紅 利金額	股票紅 利金額	現金 紅利 金額	股票紅 利金額							
法人 董事	瑞業興業股 份有限公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	無		
董事 長	瑞業興業股 份有限公司 代表人：林 怡岑	0	0	0	0	375	375	0	0	375	375	673	3,398	0	0	0	0	0	0	0	0	1,048	3,773	0.60%	2.14%	無
董事	瑞業興業股 份有限公司 代表人：林 文騰	0	0	0	0	375	375	0	0	375	375	0	350	0	0	0	0	0	0	0	0	375	725	0.21%	0.41%	無
董事	瑞業興業股 份有限公司 代表人：潘 薪仁	0	0	0	0	375	375	0	0	375	375	0	4,677	0	0	0	0	0	0	0	0	375	5,052	0.21%	2.87%	無
董事	瑞業興業股 份有限公司 代表人：劉 鳳琴	0	0	0	0	0	0	210	210	210	210	449	449	29	29	0	0	0	0	0	0	688	688	0.39%	0.39%	無
董事	瑞業興業股 份有限公司 代表人：林 瑞洋	0	0	0	0	375	375	60	60	435	435	1,940	2,895	95	95	0	0	0	0	0	0	2,470	3,425	1.40%	1.94%	無
獨 立 董 事	林瑞國	0	0	0	0	0	0	514	514	514	514	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	514	514	0.29%	0.29%	無
	馬國柱	0	0	0	0	0	0	600	600	600	600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600	600	0.34%	0.34%	無
	李學程	0	0	0	0	0	0	60	60	60	60	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60	60	0.03%	0.03%	無

承認事項

第一案(董事會提)

案由：111 年度營業報告書及財務報表案。

說明：一、本公司 111 年度營業報告書及財務報表（含合併財務報表及個體財務報表）已編製完成，檢附經董事長、經理人及會計主管鈐印後之財務報表，併同安侯建業聯合會計師事務所池士欽及賴麗真會計師擬出具無保留意見加其他事項之查核報告書。

二、營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱議事手冊附件一（第 11 頁～第 13 頁）及附件三（第 15 頁～第 32 頁）。

三、敬請 承認。

決議：

第二案(董事會提)

案由：111 年度盈餘分派案。

說明：一、本公司 111 年度稅後盈餘為新台幣 176,100,337 元，加計期初保留盈餘新台幣 544,655 元及 111 年度確定福利之精算損益新台幣 144,479 元，減依法提列法定盈餘公積新台幣 17,624,482 元及特別盈餘公積新台幣 25,151,476 元後，本次可供分配盈餘為新台幣 134,013,513 元，擬分配之股東紅利為新台幣 133,042,305 元（即每股配發現金股利新台幣 0.8 元），保留未分配盈餘新台幣 971,208 元，盈餘分派表請參閱本手冊第 7 頁。

二、本次現金股利採「元以下無條件捨去」之計算，分配未滿一元之畸零款合計數，列入本公司其它收入。

三、現金股利分派案俟本次股東常會通過後，授權董事會另訂配息基準日等相關事宜。

四、嗣後如因本公司股本變動，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動而須修正時，擬請股東會授權董事會全權處理。

五、本次盈餘分派，優先分配 111 年度盈餘。

六、敬請 承認。

麗正國際股份有限公司
盈餘分派表
民國111年度

期初餘額	544,655
加：	
確定福利之精算損益	144,479
子公司處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	0
本期損益	176,100,337
本期可供分配盈餘	176,789,471
減：提列項目	
法定盈餘公積	(17,624,482)
特別盈餘公積	(25,151,476)
本年度可供分配盈餘	134,013,513
分配項目：	
股東紅利－現金	133,042,305
期末未分配盈餘	971,208

負責人：林怡岑



經理人：林怡岑



主辦會計：林瑞萍



決議：

討論事項

第一案(董事會提)

案由：修正本公司「公司章程」案。

說明：一、為公司營運所需，擬修正本公司「公司章程」部分條文。

二、「公司章程」修訂條文對照表，請參閱本手冊附件四及附件五(第 33 頁~第 41 頁)。

三、敬請 討論。

決議：

選舉事項

(董事會提)

案由：補選獨立董事一席案。

說明：一、配合臺灣證券交易所臺證治理字第 10800242211 號函修正「上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」，規定董事長與總經理或相當職務者為同一人或互為配偶或一親等親屬者，應於 112 年 12 月 31 日前設置獨立董事人數不得少於 4 人。

二、依本公司章程第十六條規定，獨立董事人數不得少於 3 人，且不得少於董事席次五分之一，擬於 112 年股東常會補選獨立董事 1 席，新選任獨立董事任期自 112 年 6 月 16 日起至 114 年 6 月 22 日止。

三、獨立董事候選人名單如下：

被提名人選類別	被提名人姓名	學歷	經歷	現職	所代表之政府或法人名稱	持有股份數額 (單位：股)	是否已連續擔任三屆獨立董事	繼續提名已連續擔任三屆獨立董之理由
獨立董事	張家榕	專科	臺灣增澤工程股份有限公司財務經理	臺灣增澤工程股份有限公司財務經理	無	0	否	不適用

四、本次選舉係依本公司「董事選任程序」為之，請參閱本手冊附件七(第 49 頁~第 50 頁)

五、敬請 選舉。

選舉結果：

其他議案

(董事會提)

案由：解除新任董事競業禁止之限制案。

說明：一、依公司法第 209 條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」。

二、為借助本公司董事之專才與相關經驗，擬提請股東會同意解除新選任之獨立董事競業禁止之限制，明細如下。

職稱	姓名	現職
獨立董事	張家榕	臺灣增澤工程股份有限公司財務經理

三、敬請 討論。

決議：

臨時動議

散 會



茲將本司各民國 111 年度營業狀況報告如下：

本公司 111 年度整體營業收入 877,633 千元，較 110 年度 745,850 千元增加 18%，主係因近年因中美貿易戰升高，受惠客戶轉單效應，間接帶動本公司電子事業部於美國區需求而挹注營收，加上耕耘高階醫療口罩有成，以及產品銷售組合及客群結構調整與成本控制得宜綜效，進而使 111 年度營業毛利 343,849 千元較 110 年度 251,630 千元增長 37%；故本公司 111 年度稅後獲利 176,100 千元，較 110 年度獲利 84,972 千元成長 107%。

自爆發新冠疫情以來，全球各國的經濟皆受到極大挑戰，供應鏈的混亂，使得原物料價格及運輸成本持續飆漲，間接加深通貨膨脹壓力，加上近年國際地緣政治與軍事衝突的風險不斷升高，俄烏戰爭爆發，戰事持久且擴大，使得重要原物料的供應順暢度受到影響，進而影響全球經濟體的生產及消費等活動，更添加 112 年度整體企業營運風險與變數。

惟因近年氣候變化促使節能減碳等議題成為國際共識，綠能產業成為各國必要發展的產業之一，電動車及太陽能板等節能產業需求相對攀升，本公司因應此一市場利基加大耕耘相關客群之力道，期以增加營收以挹注本公司獲利。

一、111 年度之營業結果

1. 營業計畫實施成果：

單位：新台幣千元；%

項 目	111 年度	110 年度	增(減)金額	
	金額	金額	差異金額	增(減)幅度%
營業收入	877,633	745,850	131,783	18%
營業成本	533,784	494,220	39,564	8%
營業毛利	343,849	251,630	92,219	37%
營業費用	173,109	169,757	3,352	2%
營業淨利(損)	170,740	81,873	88,867	109%
營業外收支	33,905	8,756	25,149	287%
合併稅前淨(損)益	204,645	90,629	114,016	126%
所得稅費用	28,545	5,657	22,888	405%
合併總純(損)益	176,100	84,972	91,128	107%

2. 預算執行情形：

依照公開發行公司公開財務預測資訊處理準則規範，本公司 111 年度毋需公開財務預測。

(一)財務收支情形

單位：新台幣千元

項目	111 年度	110 年度	變動金額
營業活動之淨現金流入(出)	328,956	44,434	284,522
投資活動之淨現金流入(出)	(66,132)	(81,916)	15,784
籌資活動之淨現金流入(出)	(189,356)	(94,525)	(94,831)

(二) 獲利能力分析

單位：%

項 目		111 年度	110 年度
資產報酬率(%)		8.23	4.02
股東權益報酬率(%)		9.66	4.80
占實收資本比率 (%)	營業利益	10.27	4.92
	稅前純益	12.31	5.45
純益率(%)		20.07	11.39
每股盈餘(元)		1.06	0.51

(三) 研究發展狀況

本公司基於對品牌價值之重視，尤以注重產品的發展及長期核心技術能力之投資，以推出最能符合終端客戶之需求，本公司兩年度投資約營業額 1% 於研發創新，持續開發新產品及改良現有產品，以奠定公司永續發展之技術基礎。

二、112 年度營業計畫概要

1. 經營方針及目標

近來國際地緣政治與軍事衝突的風險不斷升高，俄烏戰爭爆發，戰事持久對全球經濟體的生產及消費等活動增添變數，而美國聯準會為抑制通貨膨脹暴力式升息，使得 112 年全球經濟成長動能增添變數，因此本公司 112 年度營運方向轉趨保守謹慎。

本公司 112 年度經營方針除持續提升品質、價格、交期之競爭力外，並聚焦高利基客戶耕耘，投資製程自動化，提升生產效能，朝精實製程發展；在市場佈局除致力於歐美高階產品市場開發，並強化印度區等市場耕耘，產品應用面將聚焦電動車及太陽能板節能產業需求，期以增加公司營收規模與挹注獲利。

2. 預期銷售數量及其依據

本公司 112 年預計銷售數量較 111 年增長 3%，主因美國通膨持續攀升，美國聯準會持續性暴力升息因應，間接增加企業營運風險及削減終端消費者消力道，整體營運方針將謹慎為主，相對預計整體銷售量轉為保守。

3. 重要之產銷政策

- (1) 持續對銷售區域客戶建立 VMI 倉機制，加速存貨流通速度。
- (2) 擴大建立終端客戶技術服務團隊，掌握終端需求，提升產品研發效能。
- (3) 優化產品組合及定價策略。

三、未來公司發展策略

1. 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。
2. 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。

- 3.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。
- 4.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。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

1.外部競爭環境

由於外在環境與產業消長瞬息萬變，公司所面臨的競爭不再僅限於台灣地區，而是在全球各地，公司憑藉耕耘多年歐美高利基客群通路競爭力，持續性降低成本以取得競爭優勢，並創造產品價值、服務價值與差異化價值，爭取客戶忠誠穩定度。

2.法規環境

本公司遵循國家政策及法令，財務、股務、稽核及法務單位對重要政策或是法律變動都能確實掌握，並配合公司內部控制度及營運活動，以其完全符合法令之規定，確保公司的運作順暢，目前公司尚無國內外法規環境變動而對公司財務、業務產生重大影響。

3.總體經營環境之影響

就總體經營環境而言，受到通膨壓力、中美兩大經濟體逐漸脫鉤，美國吹起保護主義，對全球化經濟增加變數，本公將聚焦強化客戶服務價值、產品成本競爭力，以因應總體經營環境之變化。

近年公司已在穩定基礎上持續成長茁壯，致力為股東創造更大利潤，即使面對未來多元的挑戰，公司仍用最正面積極態度面對，持續尋求進步與創新，深化品牌價值，期能創造出公司最佳的經營績效，為股東謀求最大的利潤。

敬祝 各位股東

身體健康 平安喜樂

負責人：林怡岑



經理人：林怡岑



主辦會計：林瑞萍



附件二

麗正國際科技股份有限公司
審計委員會審查報告書

茲 准

董事會造送本公司111年度營業報告書、財務報表及合併財務報表、盈餘分派議案等，其中財務報表及合併財務報表嗣經董事會委任安侯建業聯合會計師事務所查核竣事，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及合併財務報表、盈餘分派議案等，經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條及證券交易法第十四條之四之規定，繕具報告如上。

敬請 鑒察。

此 致

麗正國際科技股份有限公司 112 年股東常會

麗正國際科技股份有限公司

審計委員會召集人：馬國柱



中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 2 4 日

會計師查核報告

麗正國際科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

麗正國際科技股份有限公司及其子公司(麗正集團)民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(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)，上開合併財務報告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，足以允當表達麗正集團民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一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告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與麗正國際科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。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，對麗正集團民國一一一年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十三)收入之認列；收入明細之說明，請詳合併財務報告附註六(十四)客戶之合約收入。

關鍵查核事項之說明：

麗正集團係以為各種整流器與其他半導體零件及醫療器材之製造及銷售為營運之主要收入來源，而風險在於收入認列的真實性，企業存活與持續營運有賴於源源不斷的收入所帶來之現金流入，故企業之經營策略與營運管理始於收入，因此，收入認列之測試為本會計師執行麗正集團財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試銷貨及收款作業循環之相關控制測試與執行有效性，另，抽核資產負債表日前後一定期間商品銷售收入認列時點的正确性，包含倉管出廠資料以及合約議定交易條件核對，並評估收入認列時點其對商品之控制是否業已移轉。

二、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；存貨評價評估之說明，請詳合併財務報告附註六(四)存貨。

關鍵查核事項之說明：

麗正集團之存貨可能因國際原物料價格之波動及市場供需情況可能會使產品售價及銷售量有劇烈波動，故導致存貨之成本可能超過其淨變現價值之風險。因此，存貨評價之測試為本會計師執行麗正集團財務報告查核重要評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括檢視存貨庫齡報表，分析各期存貨庫齡變化情形，評估麗正集團會計政策之合理性並檢視其執行情形，進行存貨呆滯品處理之趨勢分析，並瞭解存貨價格評價之基礎與方式，及將相關變動差異數進行比較，以確認有無重大異常。

其他事項

列入麗正集團合併財務報告之子公司中，部分子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，有關該等子公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之資產總額均占合併資產總額之4%，民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額均占合併營業收入淨額之16%。

麗正國際科技股份有限公司已編製民國一一一年度及一一〇年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估麗正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麗正集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

麗正集團之治理單位(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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告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告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告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，惟其目的非對麗正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，以及使麗正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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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麗正集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對麗正集團民國一一一年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

邵世欽



賴蕙真



證券主管機關：金管證審字第1020000737號
核准簽證文號：(89)台財證(六)第62474號
民國 一 一 二 年 三 月 二 十 四 日

麗正國際科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一年度及一二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31			111.12.31		110.12.31			
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%		
資 產											
流動資產：											
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 245,962	12	187,464	9	2100	短期借款(附註六(八))	\$ 30,000	1	117,000	6
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二)及(十七))	25,657	1	691	-	2130	合約負債－流動(附註六(十四))	1,941	-	1,997	-
1150	應收票據淨額(附註六(三)及(十四))	2,083	-	2,506	-	2170	應付帳款	129,538	6	111,294	6
1170	應收帳款淨額(附註六(三)、(十四)及七)	156,377	7	179,445	8	2200	其他應付款(附註六(十二)及七)	36,063	2	35,914	2
1200	其他應收款	3,178	-	8,028	-	2230	本期所得稅負債	25,821	1	3,115	-
1220	本期所得稅資產	1,679	-	1,751	-	2280	租賃負債－流動	3,018	-	2,346	-
130X	存貨(附註六(四))	141,704	7	176,443	8	2300	其他流動負債	1,266	-	1,101	-
1410	預付款項	23,375	1	7,054	-			227,647	10	272,767	14
1479	其他流動資產－其他	2,166	-	3,587	-						
		<u>602,181</u>	<u>28</u>	<u>566,969</u>	<u>25</u>						
非流動資產：											
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二)及(十七))	54,229	3	58,420	3	2580	租賃負債－非流動	3,768	-	1,834	-
1600	不動產、廠房及設備(附註六(五)及八)	497,837	23	514,703	25	2640	淨確定福利負債－非流動(附註六(十))	3,509	-	5,583	-
1755	使用權資產(附註六(六)、七及八)	15,603	1	13,071	1	2570	遞延所得稅負債(附註六(十一))	62,679	3	62,679	3
1760	投資性不動產淨額(附註六(七)、七及八)	975,678	45	984,046	46	2600	其他非流動負債(附註七)	7,376	-	7,031	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十一))	1,321	-	-	-			77,332	3	77,127	3
1990	其他非流動資產－其他(附註六(三))	7,170	-	10,631	-			304,979	13	349,894	17
		<u>1,551,838</u>	<u>72</u>	<u>1,580,871</u>	<u>75</u>						
資產總計											
		\$ <u>2,154,019</u>	<u>100</u>	<u>2,147,840</u>	<u>100</u>						
負債及權益											
負債：											
非流動負債：											
負債總計											
歸屬母公司業主之權益(附註六(十二))：											
3110	普通股股本	1,663,029	78	1,663,029	77			1,663,029	78	1,663,029	77
3200	資本公積	9	-	9	-			9	-	9	-
3310	法定盈餘公積	34,364	2	25,812	1			34,364	2	25,812	1
3320	特別盈餘公積	34,924	2	58,466	3			34,924	2	58,466	3
3351	未分配盈餘	176,788	8	85,554	4			176,788	8	85,554	4
3400	其他權益	(60,074)	(3)	(34,924)	(2)			(60,074)	(3)	(34,924)	(2)
		<u>1,849,040</u>	<u>87</u>	<u>1,797,946</u>	<u>83</u>			<u>1,849,040</u>	<u>87</u>	<u>1,797,946</u>	<u>83</u>
負債及權益總計											
		\$ <u>2,154,019</u>	<u>100</u>	<u>2,147,840</u>	<u>100</u>			\$ <u>2,154,019</u>	<u>100</u>	<u>2,147,840</u>	<u>100</u>

董事長：林怡岑



經理人：林怡岑



(請詳閱後附合併財務報告附註)

會計主管：林瑞萍



麗正國際科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十四)及七)	\$ 877,633	100	745,850	100
5000 營業成本(附註六(四)及(十))	533,784	61	494,220	66
營業毛利	343,849	39	251,630	34
營業費用(附註六(三)、(十)、(十五)及十二)：				
6100 推銷費用	42,625	5	27,712	4
6200 管理費用	119,962	14	130,870	18
6300 研究發展費用	10,522	1	11,175	1
營業淨利	173,109	20	169,757	23
營業外收入及支出(附註六(十六)及七)：				
7010 其他收入	2,208	-	3,582	-
7020 其他利益及損失	32,834	4	6,883	1
7050 財務成本	(1,137)	-	(1,709)	-
營業外收入及支出合計	33,905	4	8,756	1
稅前淨利	204,645	23	90,629	12
7950 減：所得稅費用(附註六(十一))	28,545	3	5,657	1
本期淨利	176,100	20	84,972	11
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	144	-	118	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	440	-	1,727	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	584	-	1,845	-
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(14,105)	(2)	24,991	3
8367 透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價損益	(11,485)	(1)	(2,748)	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(25,590)	(3)	22,243	3
8300 本期其他綜合損益	(25,006)	(3)	24,088	3
8500 本期綜合損益總額	\$ 151,094	17	109,060	14
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 176,100	20	84,972	11
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 151,094	17	109,060	14
每股盈餘(元)(附註六(十三))				
9750 基本每股盈餘	\$ 1.06		0.51	
9810 稀釋每股盈餘	\$ 1.06		0.51	

董事長：林怡岑



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：林怡岑



會計主管：林瑞萍



麗正國際科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益					其他權益項目		合計	權益總計
	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現利益(損失)		
民國一〇年一月一日餘額	\$ 1,663,029	9	16,089	20,997	97,228	(66,039)	7,573	(58,466)	1,738,886
本期淨利	-	-	-	-	84,972	-	-	-	84,972
本期其他綜合損益	-	-	-	-	118	24,991	(1,021)	23,970	24,088
本期綜合損益總額	-	-	-	-	85,090	24,991	(1,021)	23,970	109,060
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	9,723	-	(9,723)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	37,469	(37,469)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(50,000)	-	-	-	(50,000)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	428	-	(428)	(428)	-
民國一〇年十二月三十一日餘額	1,663,029	9	25,812	58,466	85,554	(41,048)	6,124	(34,924)	1,797,946
本期淨利	-	-	-	-	176,100	-	-	-	176,100
本期其他綜合損益	-	-	-	-	144	(14,105)	(11,045)	(25,150)	(25,006)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	176,244	(14,105)	(11,045)	(25,150)	151,094
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	8,552	-	(8,552)	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(23,542)	23,542	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(100,000)	-	-	-	(100,000)
民國一一年十二月三十一日餘額	\$ 1,663,029	9	34,364	34,924	176,788	(55,153)	(4,921)	(60,074)	1,849,040

董事長：林怡岑



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：林怡岑



會計主管：林瑞萍



麗正國際科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 204,645	90,629
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	53,040	53,590
攤銷費用	4,749	4,145
預期信用減損迴轉利益	(2,165)	(2,151)
利息費用	1,137	1,709
利息收入	(1,698)	(3,282)
股利收入	(510)	(300)
處分不動產、廠房及設備損失	173	-
不動產、廠房及設備轉列費用數	-	1,321
金融資產評價損失	5,508	-
金融資產外幣兌換(利益)損失	(2,462)	330
收益費損項目合計	<u>57,772</u>	<u>55,362</u>
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	423	2,409
應收帳款	25,233	(41,011)
其他應收款	5,761	(1,172)
存貨	34,739	(47,812)
預付款項	(16,321)	3,306
其他流動資產	1,421	1,011
與營業活動相關之資產之淨變動合計	<u>51,256</u>	<u>(83,269)</u>
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債-流動	(56)	644
應付帳款	18,244	(11,841)
其他應付款	2,732	1,498
其他流動負債	165	(326)
淨確定福利負債	(1,930)	(930)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	<u>19,155</u>	<u>(10,955)</u>
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>70,411</u>	<u>(94,224)</u>
調整項目合計	<u>128,183</u>	<u>(38,862)</u>
營運產生之現金流入	332,828	51,767
收取之利息	1,537	3,282
收取之股利	219	300
支付之利息	(1,182)	(1,722)
支付之所得稅	(4,446)	(9,193)
營業活動之淨現金流入	<u>328,956</u>	<u>44,434</u>

麗正國際科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表(續)

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	111年度	110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	(3,260)	(26,123)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	4,085
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(64,690)	(691)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	34,216	-
取得不動產、廠房及設備	(32,474)	(61,790)
處分不動產、廠房及設備	1,072	2,712
其他非流動資產增加	(1,287)	(109)
收取之股利	291	-
投資活動之淨現金流出	<u>(66,132)</u>	<u>(81,916)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	65,000	20,000
短期借款減少	(152,000)	(60,000)
存入保證金增加	345	-
存入保證金減少	-	(1,351)
租賃本金償還	(2,701)	(3,174)
發放現金股利	(100,000)	(50,000)
籌資活動之淨現金流出	<u>(189,356)</u>	<u>(94,525)</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	(14,970)	22,805
本期現金及約當現金增加(減少)數	58,498	(109,202)
期初現金及約當現金餘額	187,464	296,666
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 245,962</u>	<u>187,464</u>

董事長：林怡岑



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：林怡岑



會計主管：林瑞萍



會計師查核報告

麗正國際科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

麗正國際科技股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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，上開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，足以允當表達麗正國際科技股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

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告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與麗正國際科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。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，對麗正國際科技股份有限公司民國一一一年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十三)收入之認列，收入明細之說明，請詳個體財務報告附註六(十五)客戶合約收入。

關鍵查核事項之說明：

麗正國際科技股份有限公司係以為各種整流器與其他半導體零件之製造及銷售為營運之主要收入來源，而風險在於收入認列的真實性，企業存活與持續營運有賴於源源不斷的收入所帶來之現金流入，故企業之經營策略與營運管理始於收入，因此，收入認列之測試為本會計師執行麗正國際科技股份有限公司財務報告查核重要評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試銷貨及收款作業循環之相關控制測試與執行有效性，另，抽核資產負債表日前後一定期間商品銷售收入認列時點的正確性，包含倉管出廠資料以及合約議定交易條件核對，並評估收入認列時點其對商品之控制是否業已移轉。

本會計師考量麗正集團對收入認列相關資訊之揭露是否適切。

二、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(二)；存貨評價評估之說明，請詳個體財務報告附註六(四)存貨。

關鍵查核事項之說明：

麗正國際科技股份有限公司之存貨可能因國際原物料價格之波動及市場供需情況可能會使產品售價及銷售量有劇烈波動，故導致存貨之成本可能超過其淨變現價值之風險。因此，存貨評價之測試為本會計師執行麗正國際科技股份有限公司財務報告查核重要評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括檢視存貨庫齡報表，分析各期存貨庫齡變化情形，評估麗正國際科技股份有限公司會計政策之合理性並檢視其執行情形，進行存貨呆滯品處理之分析，並瞭解存貨價格評價之基礎與方式，及將相關變動差異數進行比較，以確認有無重大異常。

其他事項

列入麗正國際科技股份有限公司採用權益法之投資中，有部分轉投資公司之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，有關該部分轉投資所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一一一年及一一〇年十二月三十一日認列對該部分轉投資公司採用權益法之投資金額分別占資產總額之8%及7%，民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日所認列之採用權益法之子公司損益之份額分別占稅前淨利之34%及33%。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估麗正國際科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算麗正國際科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

麗正國際科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存在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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告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告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告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，惟其目的非對麗正國際科技股份有限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，以及使麗正國際科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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麗正國際科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成麗正國際科技股份有限公司之查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對麗正國際科技股份有限公司民國一一一年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

張世欽



賴麗真



證券主管機關：金管證審字第1020000737號
核准簽證文號：(89)台財證(六)第62474號
民國 一 一 二 年 三 月 二 十 四 日

麗正國際科技股份有限公司

資產負債表

民國一十一年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31				111.12.31		110.12.31	
	金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
資 產										
流動資產：										
1100	\$ 88,578	4	42,133	2	2100	短期借款(附註六(九)及八)	\$ 30,000	1	117,000	7
1170	108,281	5	96,114	5	2130	合約負債—流動(附註六(十五)及七)	682	-	-	-
1180	14,358	1	28,445	1	2170	應付帳款	40,195	2	25,645	1
1200	1,867	-	675	-	2180	應付帳款—關係人(附註七)	49,863	2	2,241	-
1210	208	-	107,242	5	2200	其他應付款	19,035	1	22,537	1
130X	40,806	2	48,134	2	2220	其他應付款—關係人(附註七)	151	-	188	-
1410	650	-	952	-	2230	本期所得稅負債(附註六(十二))	20,076	1	3,115	-
1479	1,588	-	2,780	-	2280	租賃負債—流動	214	-	586	-
	<u>256,336</u>	<u>12</u>	<u>326,475</u>	<u>15</u>	2300	其他流動負債(附註七)	1,266	-	1,100	-
							<u>161,482</u>	<u>7</u>	<u>172,412</u>	<u>9</u>
非流動資產：										
1517	54,229	3	58,420	3	2640	淨確定福利負債—非流動(附註六(十一))	3,509	-	5,583	-
1550	569,100	27	438,704	22	2570	遞延所得稅負債(附註六(十二))	62,679	3	62,679	3
1600	285,105	14	294,457	14	2580	租賃負債—非流動	-	-	215	-
1755	240	-	791	-	2600	其他非流動負債(附註七)	3,989	-	3,726	-
1760	910,412	44	915,851	46			<u>70,177</u>	<u>3</u>	<u>72,203</u>	<u>3</u>
1990	5,277	-	7,863	-			<u>231,659</u>	<u>10</u>	<u>244,615</u>	<u>12</u>
	<u>1,824,363</u>	<u>88</u>	<u>1,716,086</u>	<u>85</u>						
負債及權益										
流動負債：										
非流動負債：										
負債總計										
權益(附註六(十三))：										
					3110	普通股股本	1,663,029	81	1,663,029	82
					3200	資本公積	9	-	9	-
					3310	法定盈餘公積	34,364	2	25,812	1
					3320	特別盈餘公積	34,924	2	58,466	3
					3351	未分配盈餘	176,788	8	85,554	4
					3400	其他權益	(60,074)	(3)	(34,924)	(2)
						權益總計	<u>1,849,040</u>	<u>90</u>	<u>1,797,946</u>	<u>88</u>
						負債及權益總計	<u>\$ 2,080,699</u>	<u>100</u>	<u>2,042,561</u>	<u>100</u>
資產總計										
							<u>\$ 2,080,699</u>	<u>100</u>	<u>2,042,561</u>	<u>100</u>

董事長：林怡岑



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：林怡岑



會計主管：林瑞萍



麗正國際科技股份有限公司

綜合損益表

民國一十一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十五)及七)	\$ 634,715	100	475,170	100
5110 營業成本(附註六(四)、(十一)及七)	493,295	78	397,585	84
營業毛利	141,420	22	77,585	16
5910 減：未實現銷貨損益(附註七)	(58)	-	(54)	-
5920 加：已實現銷貨損益(附註七)	(54)	-	(1,935)	-
	141,424	22	75,704	16
營業費用(附註六(十一)、(十六)及七)：				
6100 推銷費用	10,871	2	10,087	2
6200 管理費用	41,407	7	42,434	9
6300 研究發展費用	1,229	-	2,503	1
	53,507	9	55,024	12
營業淨利	87,917	13	20,680	4
營業外收入及支出(附註六(十七)及七)：				
7010 其他收入	2,851	-	3,176	1
7020 其他利益及損失	28,289	4	(2,978)	(1)
7050 財務成本	(1,115)	-	(1,674)	-
7070 採用權益法認列之子公司損益之份額	79,836	13	70,337	15
	109,861	17	68,861	15
稅前淨利	197,778	30	89,541	19
7950 減：所得稅費用(附註六(十二))	21,678	3	4,569	1
本期淨利	176,100	27	84,972	18
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	144	-	118	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	440	-	1,299	-
8330 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-不重分類至損益之項目	-	-	428	-
	584	-	1,845	-
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8367 透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價損益	(11,485)	(2)	(2,748)	(1)
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之份額-可能重分類至損益之項目	(14,105)	(2)	24,991	5
後續可能重分類至損益之項目合計	(25,590)	(4)	22,243	4
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(25,006)	(4)	24,088	4
本期綜合損益總額	\$ 151,094	23	109,060	22
每股盈餘(元)(附註六(十四))				
9750 基本每股盈餘	\$ 1.06		0.51	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 1.06		0.51	

董事長：林怡岑



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：林怡岑



會計主管：林瑞萍



麗正國際科技股份有限公司

權益變動表

民國一〇一一年及一〇一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股本		保留盈餘			國外營運機構財務報表換算之兌換差額	其他權益項目		合計	權益總計
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘		透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現利益(損失)			
民國一〇一〇年一月一日餘額	\$ 1,663,029	9	16,089	20,997	97,228	(66,039)	7,573	(58,466)	1,738,886	
本期淨利	-	-	-	-	84,972	-	-	-	84,972	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	118	24,991	(1,021)	23,970	24,088	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	85,090	24,991	(1,021)	23,970	109,060	
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	9,723	-	(9,723)	-	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	37,469	(37,469)	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(50,000)	-	-	-	(50,000)	
子公司處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	428	-	(428)	(428)	-	
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	1,663,029	9	25,812	58,466	85,554	(41,048)	6,124	(34,924)	1,797,946	
本期淨利	-	-	-	-	176,100	-	-	-	176,100	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	144	(14,105)	(11,045)	(25,150)	(25,006)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	176,244	(14,105)	(11,045)	(25,150)	151,094	
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	8,552	-	(8,552)	-	-	-	-	
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(23,542)	23,542	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(100,000)	-	-	-	(100,000)	
民國一〇一一年十二月三十一日餘額	\$ 1,663,029	9	34,364	34,924	176,788	(55,153)	(4,921)	(60,074)	1,849,040	

董事長：林怡岑



(請詳閱後附個體財務報告附註)
經理人：林怡岑



會計主管：林瑞萍



麗正國際科技股份有限公司

現金流量表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 197,778	89,541
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	19,584	22,182
攤銷費用	2,586	1,709
利息費用	1,115	1,674
利息收入	(1,462)	(1,214)
股利收入	(291)	(280)
採用權益法認列之子公司利益之份額	(79,836)	(70,337)
未實現銷貨損失	(58)	(54)
已實現銷貨損失	54	1,935
金融資產外幣兌換(利益)損失	(2,462)	758
處分固定資產損益	(3,998)	-
處分資產未實現利益	15,339	-
預付設備款轉列費用數	-	1,321
收益費損項目合計	(49,429)	(42,306)
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	-	64
應收帳款	(12,167)	(11,882)
應收帳款－關係人	14,087	(19,331)
其他應收款	(281)	(40)
其他應收款－關係人	78,730	(6,059)
存貨	7,328	(7,907)
預付款項	302	25,153
其他流動資產	1,192	6,795
與營業活動相關之資產之淨變動合計	89,191	(13,207)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債-流動	682	(50)
應付帳款	14,550	(12,319)
應付帳款－關係人	47,622	2,241
其他應付款	(3,088)	2,097
其他應付款－關係人減少	(37)	-
其他流動負債	166	(140)
淨確定福利負債	(1,930)	(930)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	57,965	(9,101)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	147,156	(22,308)
調整項目合計	97,727	(64,614)
營運產生之現金流入	295,505	24,927
收取之利息	169	1,079
支付之利息	(1,161)	(1,688)
支付之所得稅	(4,717)	(2,046)
營業活動之淨現金流入	289,796	22,272

麗正國際科技股份有限公司

現金流量表(續)

民國一一年及一〇年十一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	111年度	110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	(3,260)	(22,466)
取得採用權益法之投資	(80,000)	-
取得不動產、廠房及設備	(10,632)	(8,762)
處分不動產、廠房及設備	9,270	-
其他應收款-關係人(增加)減少	28,304	(8,174)
其他非流動資產增加	-	(203)
收取之股利	291	280
投資活動之淨現金流出	<u>(56,027)</u>	<u>(39,325)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	65,000	20,000
短期借款減少	(152,000)	(60,000)
存入保證金增加(減少)	263	(1,388)
其他應付款-關係人增加(減少)	-	76
租賃本金償還	(587)	(1,213)
發放現金股利	(100,000)	(50,000)
籌資活動之淨現金流出	<u>(187,324)</u>	<u>(92,525)</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	46,445	(109,578)
期初現金及約當現金餘額	42,133	151,711
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 88,578</u>	<u>42,133</u>

董事長：林怡岑



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：林怡岑



會計主管：林瑞萍



麗正國際科技股份有限公司章程(修訂前)

第一章 總則

第一條：本公司依照公司法所定股份有限公司之規定組織之，定名為『麗正國際科技股份有限公司』。

第二條：本公司之業務如下：

- (一)CC01080 電子零組件製造業。
- (二)F119010 電子材料批發業。
- (三)F219010 電子材料零售業。
- (四)F113030 精密儀器批發業。
- (五)F213040 精密儀器零售業。
- (六)F401010 國際貿易業。
- (七)I301010 資訊軟體服務業。
- (八)I301020 資料處理服務業。
- (九)I301030 電子資訊供應服務業。
- (十)F118010 資訊軟體批發業。
- (十一)F218010 資訊軟體零售業。
- (十二)E605010 電腦設備安裝業。
- (十三)E604010 機械安裝業。
- (十四)CC01060 有線通信機械器材製造業。
- (十五)F113020 電器批發業。
- (十六)F213010 電器零售業。
- (十七)F113070 電信器材批發業。
- (十八)F213060 電信器材零售業。
- (十九)H701010 住宅及大樓開發租售業。
- (二十)H701020 工業廠房開發租售業。
- (二十一)H701040 特定專業區開發業。
- (二十二)H701050 投資興建公共建設業。

- (二十三)I102010 投資顧問業。
- (二十四)I103060 管理顧問業。
- (二十五)CB01030 污染防治設備製造業。
- (二十六)F113100 污染防治設備批發業。
- (二十七)F213100 污染防治設備零售業。
- (二十八)J101030 廢棄物清除業。
- (二十九)J101040 廢棄物處理業。
- (三十)J101060 廢(污)水處理業。
- (三十一)J101090 廢棄物清理業。
- (三十二)CD01030 汽車及其零組件製造業。
- (三十三)F114030 汽、機車零件配備批發業。
- (三十四)F214030 汽、機車零件配備零售業。
- (三十五)J901020 一般旅館業。
- (三十六)F501030 飲料店業。
- (三十七)F501060 餐館業。
- (三十八)F104110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業。
- (三十九)F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業。
- (四十)F105050 家具、寢具、廚房器具、裝設品批發業。
- (四十一)F205040 家具、寢具、廚房器具、裝設品零售業。
- (四十二)F109070 文教、樂器、育樂用品批發業。
- (四十三)F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。
- (四十四)F111090 建材批發業。
- (四十五)F211010 建材零售業。
- (四十六)E801010 室內裝潢業。
- (四十七)I503010 景觀、室內設計業。
- (四十八)CF01011 醫療器材製造業。
- (四十九)F108031 醫療器材批發業。
- (五十) F208031 醫療器材零售業。
- (五十一)ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第二條之一：本公司對外背書保證依『背書保證施行辦法』辦理。

第二條之二：本公司轉投資事業其所有投資總額不受公司法第十三條超過實收股本總額百分之四十限制。

第三條：本公司設於台北市，必要時經董事會之決議得於國內外設立分公司。

第四條：刪除。

第二章 股份

第五條：本公司資本總額定為新臺幣肆拾億元整，分為肆億股，每股新臺幣壹拾元整，由董事會視業務需要，分次發行。

第六條：本公司股票由代表公司之董事簽名或蓋章，並加編號，並經依法得擔任股票發行簽證人之銀行簽證後發行之。

本公司發行之記名式股份得免印製股票，或於發行新股時得就該次發行總數合併印製，但應洽證券集中保管事業機構登錄或保管。

第七條：股東應將真實姓名住所報明本公司，並填具印鑑卡送交本公司或指定之股務代理機構存查，凡領取股息、紅利或以書面行使股東權利時，均依該印鑑為憑，印鑑如有遺失或毀損，應依「公開發行股票公司股務處理準則」辦理。

第八條：本公司股票事務之處理辦法，悉依主管機關之有關規定辦理。

第三章 股東會

第九條：每屆股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，暨本公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，均停止股票過戶。

第十條：本公司股東會分為下列二種：

(一)股東常會每年至少召集一次，於每會計年度終了後六個月內召開。

(二)股東臨時會必要時由董事會召集之。

第十條之一：本公司股東會開會時得以視訊會議或其他經經濟部公告之方式為之。

第十一條：股東常會之召集應於三十日前，將開會日期、地點及召集事由，通知各股東，對於持有無記名股票者，應於四十五日前公告之。

股東臨時會應於十五日前將開會日期、地點及召集事由，通知各股東。對於持有無記名股票者，應於三十日前公告之。

第十二條：股東因故不能親自出席股東會時，得出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，簽名或蓋章委託代理人一人出席。有關委託代理人表決權，依公司法及有關法令規定辦理。

本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權，有關行使方式悉依公司法及主管機關之規定辦理。

第十三條：本公司股東會之主席以董事長任之，董事長缺席時，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。

第十四條：本公司股東每股有一表決權，但依公司法第一百七十九條規定無表決權。

第十五條：本公司股東會之決議，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，並以出席股東表決權過半數同意行之。

第四章 董事會

第十六條：本公司董事會設置董事五至九人，採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任，任期三年連選得連任。

前項董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一，其選任採候選人提名制度，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辦理。

獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額。

第十七條：本公司全體董事所持有本公司之股份總額，依有關法令規定辦理之。

第十八條：本公司設董事長一人，由董事互選之。董事長對內為股東會及董事會之主席，對外代表公司。董事長因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，如未指定代理人者，由董事互推一人代理之。

第十九條：董事會由董事長召集之，以董事長為主席。董事長缺席時，由董事長就董事中指定一人代理之，未指定時，由董事互推一人代理。

董事因故未能出席董事會，依公司法第 205 條規定辦理董事之代理出席。

前項董事會之召集，應載明事由，於七日前得以書面、傳真及電子郵件（E-mail）等方式通知各董事；但有緊急情事時，得隨時召集之。

第二十條：董事會，除公司法另有規定外，應有過半數董事出席，並以出席董事過半數之同意行之。

第二十一條：本公司董事會之職權如下：

- (一)各項重要章則之審定；
- (二)業務計畫之審定；
- (三)預算決算之審定；
- (四)盈餘分配之擬定；
- (五)資本增減之擬定；
- (六)不動產抵押權設定及買賣之審定；
- (七)經理人委任及解任之審定；
- (八)各種重要業務及契約之審定；
- (九)本公司內部機構調整，分支機構之設置、撤銷或變更之審定。
- (十)其他依公司法及股東會所賦予之職權。

第二十二條：刪除。

第二十三條：得經董事會決議為全體董事購買責任險。

第五章 審計委員會

第二十四條：本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，審計委員會由全體獨立董事組成，負責公司法、證券交易法暨其他法令規定之監察人職責。

第二十五條：刪除。

第二十六條：刪除。

第六章 經理人

第二十七條：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。本公司設總經理一人，副總經理數人。

第二十八條：本公司總經理承董事長之命辦理公司一切事務，總經理請假或因故不能執行職務時，由董事長就副總經理中，指定一人代之。

第二十九條：經理人承董事會命令依章程處理本公司一切業務並就該業務有簽名之權，暨任免不屬於本章程第二十七條規定之職員。

第七章 會計

第三十條：本公司於每會計年度終了，應由董事會編造下列表冊，提請股東常會承認。

(一)營業報告書。

(二)財務報表。

(三)盈餘分派或虧損撥補之議案。

第三十一條：本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一作為員工酬勞，不高於百分之二作為董監酬勞；但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。

員工酬勞及董監酬勞分派案應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

員工酬勞得以股票或現金分派發放，發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工，該員工對象及分配比例，由董事會另定之。

第三十一條之一：本公司年度總決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有盈餘併同期初未分配盈餘為可分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議後分派股東股息紅利。

公司得依財務、業務及經營面等因素考量，以不低於當年度可供分配盈餘之百分之十分配股東紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本 3%時，得不予分配；前項股利發放得以現金股利或股票股利方式為之，盈餘分派以現金股利為優先，亦得以股票股利分派，惟現金股利分派之比例，不得低於股利總額之百分之十。

前項分派之股東紅利，以發放現金之方式為之者，授權董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

第三十二條：董事之報酬，不論公司營業盈虧，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，依照同業通常水準議定支給之。

第八章 附則

第三十三條：本公司董事會、總公司及分支機構之組織規程由董事會訂定之。

第三十四條：本章程未盡事宜悉依公司法之規定辦理。

第三十五條：本章程經股東會通過後施行，修正時亦同。

第三十六條：本章程訂立於中華民國六十五年一月十九日，
第一次修正於民國六十六年三月一日，
第二次修正於民國六十六年五月二十日，
第三次修正於民國六十六年十一月二十一日，
第四次修正於民國六十八年七月二十九日，
第五次修正於民國七十年三月二十一日，
第六次修正於民國七十一年四月三十日，
第七次修正於民國七十二年三月二十八日，
第八次修正於民國七十二年九月三十日，
第九次修正於民國七十三年四月五日，
第十次修正於民國七十六年四月二十日，
第十一次修正於民國七十七年四月二十九日，
第十二次修正於民國七十八年四月二十九日，
第十三次修正於民國七十九年五月十九日，
第十四次修正於民國八十年六月十一日，
第十五次修正於民國八十一年六月十八日，
第十六次修正於民國八十二年六月二十二日，
第十七次修正於民國八十三年九月十六日，
第十八次修正於民國八十四年六月三日，
第十九次修正於民國八十五年二月十七日，
第二十次修正於民國八十五年十月十六日，
第二十一次修正於民國八十六年九月二十六日，
第二十二次修正於民國八十七年六月三日，
第二十三次修正於民國八十八年三月三十日，
第二十四次修正於民國八十九年六月二十九日，
第二十五次修正於民國九十年六月二十九日，
第二十六次修正於民國九十一年六月二十七日，

第二十七次修正於民國九十二年六月二十七日，
第二十八次修正於民國九十三年六月二十五日，
第二十九次修正於民國九十四年六月三十日。
第三十次修正於民國九十五年六月三十日，
第三十一次修正於民國九十六年六月二十二日，
第三十二次修正於民國九十八年六月十九日，
第三十三次修正於民國九十九年六月二十五日，
第三十四次修正於民國一〇一年六月二十八日，
第三十五次修正於民國一〇四年六月二十六日，
第三十六次修正於民國一〇五年六月二十八日，
第三十七次修正於民國一〇六年六月二十八日，
第三十八次修正於民國一〇八年六月二十一日，
第三十九次修正於民國一〇九年六月二十三日。
第四十次修正於民國一一〇年八月三十日。
第四十一次修正於民國一一一年六月二十三日。

麗正國際科技股份有限公司



董事長：林 怡 岑



附件五

麗正國際科技股份有限公司
「公司章程」修訂條文對照表

條文	原條文	修訂後條文	修訂理由 及依據
<p>第二條</p>	<p>本公司之業務如下： (一)CC01080 電子零組件製造業。 (二)F119010 電子材料批發業。 (三)F219010 電子材料零售業。 (四)F113030 精密儀器批發業。 (五)F213040 精密儀器零售業。 (六)F401010 國際貿易業。 (七)I301010 資訊軟體服務業。 (八)I301020 資料處理服務業。 (九)I301030 電子資訊供應服務業。 (十)F118010 資訊軟體批發業。 (十一)F218010 資訊軟體零售業。 (十二)E605010 電腦設備安裝業。 (十三)E604010 機械安裝業。 (十四)CC01060 有線通信機械器材製造業。 (十五)F113020 電器批發業。 (十六)F213010 電器零售業。 (十七)F113070 電信器材批發業。 (十八)F213060 電信器材零售業。 (十九)H701010 住宅及大樓開發租售業。 (二十)H701020 工業廠房開發租售業。 (二十一)H701040 特定專業區開發業。 (二十二)H701050 投資興建公共建設業。 (二十三)I102010 投資顧問業。 (二十四)I103060 管理顧問業。 (二十五)CB01030 污染防治設備製造業。 (二十六)F113100 污染防治設備批發業。 (二十七)F213100 污染防治設備零售業。 (二十八)J101030 廢棄物清除業。 (二十九)J101040 廢棄物處理業。 (三十)J101060 廢(污)水處理業。 (三十一)J101090 廢棄物清理業。 (三十二)CD01030 汽車及其零組件製造業。 (三十三)F114030 汽、機車零件配備批發業。 (三十四)F214030 汽、機車零件配備零售業。 (三十五)J901020 一般旅館業。 (三十六)F501030 飲料店業。 (三十七)F501060 餐館業。</p>	<p>本公司之業務如下： (一)CC01080 電子零組件製造業。 (二)F119010 電子材料批發業。 (三)F219010 電子材料零售業。 (四)F113030 精密儀器批發業。 (五)F213040 精密儀器零售業。 (六)F401010 國際貿易業。 (七)I301010 資訊軟體服務業。 (八)I301020 資料處理服務業。 (九)I301030 電子資訊供應服務業。 (十)F118010 資訊軟體批發業。 (十一)F218010 資訊軟體零售業。 (十二)E605010 電腦設備安裝業。 (十三)E604010 機械安裝業。 (十四)CC01060 有線通信機械器材製造業。 (十五)F113020 電器批發業。 (十六)F213010 電器零售業。 (十七)F113070 電信器材批發業。 (十八)F213060 電信器材零售業。 (十九)H701010 住宅及大樓開發租售業。 (二十)H701020 工業廠房開發租售業。 (二十一)H701040 特定專業區開發業。 (二十二)H701050 投資興建公共建設業。 (二十三)I102010 投資顧問業。 (二十四)I103060 管理顧問業。 (二十五)CB01030 污染防治設備製造業。 (二十六)F113100 污染防治設備批發業。 (二十七)F213100 污染防治設備零售業。 (二十八)J101030 廢棄物清除業。 (二十九)J101040 廢棄物處理業。 (三十)J101060 廢(污)水處理業。 (三十一)J101090 廢棄物清理業。 (三十二)CD01030 汽車及其零組件製造業。 (三十三)F114030 汽、機車零件配備批發業。 (三十四)F214030 汽、機車零件配備零售業。 (三十五)J901020 一般旅館業。 (三十六)F501030 飲料店業。 (三十七)F501060 餐館業。</p>	<p>配合公司營運所需。</p>

條文	原條文	修訂後條文	修訂理由及依據
	<p>(三十八)F104110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業。</p> <p>(三十九)F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業。</p> <p>(四十)F105050 家具、寢具、廚房器具、裝設品批發業。</p> <p>(四十一)F205040 家具、寢具、廚房器具、裝設品零售業。</p> <p>(四十二)F109070 文教、樂器、育樂用品批發業。</p> <p>(四十三)F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。</p> <p>(四十四)F111090 建材批發業。</p> <p>(四十五)F211010 建材零售業。</p> <p>(四十六)E801010 室內裝潢業。</p> <p>(四十七)I503010 景觀、室內設計業。</p> <p>(四十八) CF01011 醫療器材製造業。</p> <p>(四十九) F108031 醫療器材批發業。</p> <p>(五十) F208031 醫療器材零售業。</p> <p>(五十一)ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p>	<p>(三十八)F104110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業。</p> <p>(三十九)F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業。</p> <p>(四十)F105050 家具、寢具、廚房器具、裝設品批發業。</p> <p>(四十一)F205040 家具、寢具、廚房器具、裝設品零售業。</p> <p>(四十二)F109070 文教、樂器、育樂用品批發業。</p> <p>(四十三)F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。</p> <p>(四十四)F111090 建材批發業。</p> <p>(四十五)F211010 建材零售業。</p> <p>(四十六)E801010 室內裝潢業。</p> <p>(四十七)I503010 景觀、室內設計業。</p> <p><u>(四十八)ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</u></p>	
第十六條	<p>本公司董事會設置董事五至九人，採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任，任期三年連選得連任。</p> <p>前項董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一，其選任採候選人提名制度，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辦理。</p> <p>獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額。</p>	<p>本公司董事會設置董事五至十二人，採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任，任期三年連選得連任。</p> <p>前項董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一，其選任採候選人提名制度，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辦理。</p> <p>獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額。</p>	配合公司營運所需。
第十八條	<p>本公司設董事長一人，由董事互選之。董事長對內為股東會及董事會之主席，對外代表公司。董事長因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，如未指定代理人者，由董事互推一人代理之。</p>	<p>本公司設董事長一人，由董事互選之，<u>並得以同一方式互選一人為副董事長。</u></p> <p>董事長對內為股東會及董事會之主席，對外代表公司。董事長請假或因故不能行使職權時，<u>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；</u>由董事長指定董事一人代理之；<u>董事長如未指定代理人者，由董事互推一人代理之。</u></p>	配合公司營運所需。
第三十六條	<p>本章程訂立於中華民國六十五年一月十九日，</p> <p>第一次修正於民國六十六年三月一日，</p> <p>(第二次至第四十次略)</p> <p>第四十一次修正於民國一一一年六月二十三日。</p>	<p>本章程訂立於中華民國六十五年一月十九日，</p> <p>第一次修正於民國六十六年三月一日，</p> <p>(第二次至第四十一次略)</p> <p><u>第四十二次修正於民國一一二年六月十六日。</u></p>	增列修訂次數及日期。

附件六

麗正國際科技股份有限公司股東會議事規則

第一條

為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依上市上櫃公司治理實務守則第五條規定訂定本規則，以資遵循。

第二條

本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。

第三條

本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。

本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。

通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。

股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第 172 條之 1 之相關規定以 1 項為限，提案超過 1 項者，均不列入議案。

公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。

股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，該提案不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

第四條

股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。

一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。

委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

委託書送達本公司後，股東欲以視訊方式出席股東會，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

第五條

股東會召開之地點，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，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。

本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。

第六條

本公司應於開會通知書載明受理股東、徵求人、受託代理人（以下簡稱股東）報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。股東會以視訊會議召開者，應記載股東參與及行使權利方法、因不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處理方式，以及如須延期或續行集會時之日期及其他應注意事項；如召開視訊股東會者，並應記載對於以視訊方式參與有困難之股東所提供之適當替代措施。

前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之；股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。

股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

本公司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。

本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。

政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。

股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將議事手冊、年報及其他相關資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。

第七條

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。

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。

本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

第八條

本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。

前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。

前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。

第九條

股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡及視訊會議平台報到股數，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。

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，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會；股東會以視訊會議召開者，本公司另應於股東會視訊會議平台公告流會。

前項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，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會；股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應依第六條向本公司重行登記。

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，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。

第十條

股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案（包括臨時動議及原議案修正）均應採逐案票決，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，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，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。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，並安排適足之投票時間。

第十一條

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。

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，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

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。

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。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第一項至第五項規定。

前項提問未違反規定或未超出議案範圍者，應將該提問揭露於股東會視訊會議平台，以為周知。

第十二條

股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

第十三條

股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自或以視訊方式出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

議案之表決，除公司法及本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，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

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，勿庸再行表決。

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。股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。本公司召開視訊輔助股東會時，已依第六條規定登記以視訊方式出席股東會之股東、徵求人或受託代理人，欲親自出席實體股東會者，應於股東會開會二日前，以與登記相同之方式撤銷登記；逾期撤銷者，僅得以視訊方式出席股東會。以書面或電子方式行使表決權，未撤銷其意思表示，並以視訊方式參與股東會者，除臨時動議外，不得再就原議案行使表決權或對原議案提出修正或對原議案之修正行使表決權。

第十四條

股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及落選董監事名單及其獲得之選舉權數。前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

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，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。股東會以視訊會議召開者，其議事錄除依前項規定應記載事項外，並應記載股東會之開會起迄時間、會議之召開方式、主席及紀錄之姓名、對於以視訊方式參與股東會有困難股東提供適當之替代措施及因不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處理方式及處理情形。

第十六條

徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數及股東以書面或電子方式出席之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示；股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將前述資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。本公司召開股東會視訊會議，宣布開會時，應將股東出席權數，揭露於視訊會議平台。如開會中另有統計出席權數者，亦同。股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第十七條

辦理股東會之會務人員應佩帶識別證。

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，應佩戴識別證。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。

股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第十八條

會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日以內延期或續行集會。

第十九條

股東會以視訊會議召開者，本公司應於投票結束後，即時將各項議案表決結果及選舉結果，依規定揭露於股東會視訊會議平台，並應於主席宣布散會後，持續揭露至少十五分鐘。

第二十條

本公司召開視訊股東會時，主席及紀錄人員應在國內之同一地點，主席並應於開會時宣布該地點之地址。

第二十一條

股東會以視訊會議召開者，本公司得於會前提供股東簡易連線測試，並於會前及會議中即時提供相關服務，以協助處理通訊之技術問題。

股東會以視訊會議召開者，主席應於宣布開會時，另行宣布除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十所定無須延期或續行集會情事外，於主席宣布散會前，因不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，股東會延期或續行集會之日期，不適用公司法第一百八十二條之規定。

依前項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事當選名單之議案，無須重行討論及決議。

本公司依第二項規定延期或續行集會，應依公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十四第四項所列規定，依原股東會日期及各該條規定辦理相關前置作業，且列載於原定股東會停止過戶之股東名冊之股東有權出席股東會。

公開發行公司出席股東會使用委託書規則第十二條後段及第十三條第三項、公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之五第二項、第四十四條之十五、第四十四條之十七第一項所定期間，本公司應依第二項規定延期或續行集會之股東會日期辦理。

本公司召開視訊輔助股東會，發生第二項無法續行視訊會議時，如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會決議之法定定額者，股東會仍得繼續進行，無須依第二項規定延期或續行集會。

本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。

第二十二條

本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

麗正國際科技股份有限公司董事選任程序

- 第一條：本公司董事之選任，除法令或章程另有規定者外，悉依本程序辦理之。
- 第二條：本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：
- 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
 - 二、專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。
- 董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：
- 一、營運判斷能力。
 - 二、會計及財務分析能力。
 - 三、經營管理能力。
 - 四、危機處理能力。
 - 五、產業知識。
 - 六、國際市場觀。
 - 七、領導能力。
 - 八、決策能力。
- 董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。
本公司董事會應依據績效評估之結果，考量調整董事會成員組成。
- 第三條：本公司董事之選任，均採用累積投票制。
董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。
- 第四條：本公司董事之選任，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉數人。
- 第五條：本公司董事依本公司章程所規定名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。
- 第六條：本公司獨立董事之資格，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第二條、第三條以及第四條之規定。
本公司獨立董事之選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第五條、第六條、第七條、第八條以及第九條之規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十四條規定辦理。
- 第七條：選舉票由公司製發，應載明選舉權數及出席證號碼或股東戶號。以電子方式行使投票權者不另製發選舉票。
- 第八條：選舉開始前，由主席指定應具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項相關勤務。投票箱由公司製備，於投票前由監票員當眾開驗。
- 第九條：本公司董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。
董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。
獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨

時會補選之。

第十條：選舉票有下列情事之一者無效：

- 一、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。
- 二、不用有召集權人製備之選票者。
- 三、以空白之選票投入投票箱者。
- 四、除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。
- 五、字跡模糊無法辨認或經塗改者。

第十一條：投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事當選名單與其當選權數；當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十二條：本程序經股東會通過後施行，修正時亦同。

附件八

全體董事持股情形

截至本次股東常會停止過戶日(112年4月18日)股東名簿記載之全體董事持有股數如下：

職 稱	姓 名	持有股數	持股比率
董 事 長	瑞業興業股份有限公司 代表人：林怡岑	42,788,288	25.73%
董 事	瑞業興業股份有限公司 代表人：林文騰		
董 事	瑞業興業股份有限公司 代表人：潘薪仁		
董 事	瑞業興業股份有限公司 代表人：劉鳳琴		
董 事	瑞業興業股份有限公司 代表人：林瑞萍		
獨立董事	林瑞圖	0	0%
獨立董事	馬國柱	0	0%
獨立董事	李學程	0	0%
	全體董事持股合計數	42,788,288	25.73%

註：1. 本公司實收資本額為新台幣1,663,028,810元，已發行股數為166,302,881股。

2. 依證券交易法第二十六條及公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則之規定，全體董事最低應持有股數為：9,978,173股，已達法定股權成數標準。

附件九

本次股東會擬議之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

一、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

項目		年度	112 年度(預估)
期初實收資本額			1,663,028,810
本年度配股配 息情形	每股現金股利(元) (註1)		0.8
	盈餘轉增資每股配股數(元) (註1)		0
	資本公積轉增資每股配股數		0
營業績效變化 情形	營業利益(千元)		不適用 (註2)
	營業利益較去年同期增(減)比率		
	稅後純益(千元)		
	稅後純益較去年同期增(減)比率		
	每股盈餘(元)		
	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現金股利	擬制每股盈餘(元)	不適用 (註2)
		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	
年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)			

註1：預估配息配股情形，係依據112年3月24日經董事會決議通過之盈餘分派表填列。

註2：依據「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，無須公開112年度財務預測資訊。

二、董事會通過111年度之擬議配發員工酬勞及董監酬勞資訊：

1. 擬議配發員工酬勞2,500,000元
2. 擬議配發董監酬勞2,000,000元