10366
台北市大同區承德路三段210號地下一樓
上銀科技股份有限公司股務代理人
元大證券股份有限公司股務代理部
電話：(02)2586-5859（服務專線）
網址：http://www.yuanta.com.tw

辦理時間：週一至週五上午8:30～下午4:30

國內郵資已付
台北郵局許可證
台北字第999號
印刷品
無法投遞無需退回

股東　台啓

上銀科技股份有限公司二十八年股東常會議事錄

時間：2009年6月22日(星期一)上午九時正
地點：台中市工業區37路46號(本公司員工餐廳)
出席：親自出席及受託代理出席股東，代表普通股股數149,562,478股，佔已發行普通股201,344,747股之74.28%

主席：卓永財　　記錄：林翊鳳

壹、主席致詞：略

貳、報告事項

一、2008年度營業報告，報請公鑒(詳附件)。

二、監察人審查2008年度決算表冊，報請公鑒(詳附件)。

參、承認事項

一、案由：2008年度營業報告書暨財務報表，敬請　承認。(董事會提)

說明：1. 本公司2008年度財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信會計師事務所曾棟鑒及吳麗冬會計師查核完竣，出具修正式無保留意見查核報告書，連同營業報告書並經本公司監察人審核完成，提請股東會承認。

2. 2008年度營業報告書、會計師查核報告及財務報表(詳附件)。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

二、案由：擬具2008年度盈餘分派案，敬請　承認。(董事會提)

說明：1. 2008年度盈餘分派案，盈餘分派表(詳附件)。

2. 依本公司公司章程第三十條及第三十一條之規定辦理。

3. 受到全球金融海嘯衝擊，允宜保留適當資金以供經營所需，股東股息擬每股配發現金0.6元計新台幣120,806,848元。

4. 擬配發董監事酬勞新台幣26,482,628元，員工紅利新台幣52,965,256元，以現金發放之。

5. 因本公司擬由興櫃轉上市依法需辦理現金增資發行新股22,045,000股，增資後股本為223,389,747股，現金增資後應分派之股息擬由120,806,848元增加為134,033,848元。

6. 本案俟股東常會通過後，授權董事會訂定除息基準日及其他相關事宜。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

肆、討論事項

一、案由：修訂公司章程案，提請　公決。(董事會提)

說明：1. 配合經濟部修改公司章程增列「ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務」，擬修訂公司章程第二條。

2. 為使盈餘分配與公司短、中、長期經營策略結合，擬修改公司章程第三十一條盈餘分配方式。

3. 本次「公司章程」修正前後條文對照表(詳附件)。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

二、案由：修訂「資金貸與他人作業程序」案，提請　公決。(董事會提)

說明：1. 依據2009年1月15日行政院金融監督管理委員會金管證六字第0980000271號令辦理修訂。

2. 本次「資金貸與他人作業程序」修正前後條文對照表(詳附件)。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

三、案由：修訂「背書保證作業程序」案，提請　公決。(董事會提)

說明：1. 依據2009年1月15日行政院金融監督管理委員會金管證六字第0980000271號令辦理修訂。

2. 本次「背書保證作業程序」修正前後條文對照表(詳附件)。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、選舉事項

一、案由：補選一席監察人案。(董事會提)

說明：1. 本公司監察人卓秀敏因應上市之需求，擬請辭本公司監察人一職，並於本公司2009年股東常會補選後辭職生效。

2. 補選之監察人任期自2009年6月22日至2010年6月24日止。

3. 謹提請選舉。

選舉結果：

監察人當選名單

身份別	身分證字號	戶　名	當選權數
監察人	P100618***	蕭庭郎	148,331,879權

陸、臨時動議：無

柒、散會：同日上午9時46分。

D122-1318

（附件）

上銀科技股份有限公司
2008年度營業報告書

本公司2008年台灣營收突破52億新台幣元，雖然金融海嘯造成第四季急凍但全年相較2007年仍成長13%，多年來紮實的基礎，逆境年已逐漸展現成果，為配合全球市場網路佈建目標綿密，品牌深耕已漸具成效，本公司持續推動擴建計畫，以配合營運成長之需求，並於2008年11月28日經證期局通過核准上市，以提昇本公司之能見度，藉以吸引更多人才加入。

上銀深耕自有品牌和全世界通路二十年，品牌知名度和接受度在品質和技術能量點點滴滴還下成長茁壯。這也是上銀能夠在過去幾年經濟景象中攻城掠地，快速成長，成為線性產品全球前三大廠商最重要的原因。

2008年可以說是很特別的一年，基本原料不管鋼鐵或石油均攀向高峰，而同時在第三季開始美國金融連兩引爆全球，如野火般燃燒全球。致亞洲各國經濟急速冷凍，上銀當然也受到波及，但對上銀來說這個情勢，反而帶來了市場擴展的新機遇。從通路來說，北歐的挪威、丹麥、西歐的英國、西班牙到土耳其、泰國、韓國都有新的經銷商加入銷售上銀產品的陣線。從終端客戶來看，各產業知名大廠更是因為這次經濟地震的打擊，為了生存下決心加速擴大或開始和上銀往來，Mazak、Makino、Amada、Danobat、ASM都是如此，上銀能提供客戶更好的競爭力，不景氣時是比較辛苦，但也是一個機會。

再從擴大產業面的角度來說，2008是豐收的一年。台灣電子，半導體，面板等高科技產業已占台灣市場營業額的四成以上。在韓國有專門從事高科技產業設備零件行銷商S-Business的加入，對於2009年韓國電子產業的市場應有很大的助益。從國際級電子設備大廠ASM、Obertech、Shinkawa、DNS都已將上銀視為策略供應商夥伴。上銀在醫療產業也有令人驚艷的逆展，像病士的治療癌症Gamma刀設備、DNA檢查機、日本的尿液檢查機、血液檢查機等都是去年新的應用業績。

值得一趟的是上銀的研發能力，我們不只追求成本優勢，在這次日本國際工具機展JIMTOF，上銀展出4個「世界初」新產品(滾柱螺桿，鏈條式靜音螺桿，環保潤滑模組E3，和世界最長微小線軌)，更是突顯出上銀在新產品開發上技術的領先地位。這一點在行銷業務上即使面對先進國家競爭者也擁有足夠抗衡的條件。上銀在這波空前經濟危機中不只要屹立不搖，還要趁此"良機"脫穎而出，擴大市場佔有率，繼續向百億的營業額邁進。

2008年本公司一如以往再度以高品質之產品榮獲經濟部第16屆台灣精品獎「金質獎」，並獲得天下雜誌首次進行公民企業評選之中堅企業第三名，前述各項殊榮，顯示本公司經營理念、產品品質及經營績效已獲得市場及客戶之認同。

在此，我們保守但充滿信心地跟各位報告，我們準注經營，追求堅實之成長，並且在各所在地均善盡企業公民之責。HIWIN為營運過向百億元已做好了各項準備，在新的年度將逐漸展現。在此要感謝全體同仁的努力不懈，以及各位股東、政府機關與銀行團所給予HIWIN的支持，請繼續給我們支持與指教。

謹將2008年經營結果報告如下：

一、營業計畫實施成果

2008年台灣營業淨額為新台幣5,258,826仟元，較2007年新台幣4,641,995仟元成長13%；營業利益為新台幣1,060,646仟元，較2007年增加4%；稅前淨利為新台幣915,854仟元，較2007年減少10%；稅後純益為新台幣801,992仟元，較2007年減少15%。

二、財務收支及獲利能力分析

1、財務收支狀況

單位：仟元

項目 \ 年度	2008年財務數	
	金額	百分比
營業收入淨額	5,258,826	100%
營業成本	3,407,908	65%
營業費用	790,272	15%
營業利益	1,060,646	20%
營業外收(支)淨額	(144,792)	(3%)
稅後純益	801,992	15%

2、獲利能力分析

本公司於2008年度之營業利益為1,060,646仟元，營業外收支為淨支出144,792仟元，稅前純益為915,854仟元及稅後純益為801,992仟元。

三、研究發展狀況

1、R&D經費佔營業額3.4%，提出專利申請140項，截至2008年底累計已取得專利543項。

2、產品研發人員增加8%，碩士、博士及研發替代役人力及素質均大幅增加。

3、自潤式線性滑軌及滾珠螺桿E2系列榮獲十六屆台灣精品獎【金質獎】。

4、研發成果

(1)低組裝線性滑軌(EG系列)延伸規格EG35量產。

(2)閉發及量產SR系列大型化KK136。

(3)SR系列之KA及KS全系列量產。

(4)補充滾柱式馬刷性重負荷螺桿規格。

(5)閉發寬幅線性滑軌規格。

(6)線性滑軌超高防塵組件(SW)全系列量產。

5、2008年獲頒國家發明創作貢獻獎，為機械領域中唯一榮獲此項殊榮者，同時2008年獲頒專利證書108項，榮登線滑部智慧財產局全國法人專利百大第36名，不僅是中部第一，也是全國金屬機械銅鐵領域的第一名，繼續保有王座地位。

董事長：卓永財　　經理人：蔡惠卿　　會計主管：林翊鳳

（附件）

上銀科技股份有限公司
公司章程修正前後對照表

修正前條文		修正後條文		修正理由
第二條	本公司所營業事業如下： 一、CB01010 機械設備製造業。 二、CB01990 其他機械製造業。 三、CC01010 發電、輸電、配電機械製造業。 四、CD01030 汽車及其零件製造業。 五、CD01990 其他運輸工具及其零件製造業。 六、CD01060 航空器及其零件製造業。 七、F401010 國際貿易業。	第二條	本公司所營業事業如下： 一、CB01010 機械設備製造業。 二、CB01990 其他機械製造業。 三、CC01010 發電、輸電、配電機械製造業。 四、CD01030 汽車及其零件製造業。 五、CD01990 其他運輸工具及其零件製造業。 六、CD01060 航空器及其零件製造業。 七、F401010 國際貿易業。 八、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	配合經濟部新增營業項目辦理修章
第三十一條	本公司股息定為年息六厘，但公司無盈餘時，或盈餘不足支付股息時，不得以本作息。 本公司當年度決算後所得純益，依下列順序分派之： 一、提繳稅捐 二、彌補虧損 三、提存百分之十為法定公積，另依主管機關規定，公司若有股東權益減項時，應先提列足額之特別盈餘公積。 四、提撥股息 五、就一至四項數額後之剩餘數提撥：1、董監事酬勞百分之五2、員工紅利百分之十。 六、股東紅利為就一至五項規定數額扣除後剩餘數併同前期未分配盈餘後，由董事會依據公司營利狀況，並參照獲先規劃及獲利能力，兼顧資本適足率，擬具股東股利分派議案，以其全部或部份按股份特股比例分派之)，提請股東會決議。 本公司股利政策係按公司法及本公司章程規定，本公司得依財務、業務及經營面等因素之考量，將當年度可分配盈餘全數或部份分派。盈餘之分派得以現金股利或股票股利方式為之，惟股票股利分派之比例以不高於當年度股東股息及股東紅利總額百分之五十(50%)為原則。	第三十一條	本公司當年度決算後所得純益，依下列順序分派之： 一、提繳稅捐 二、彌補虧損 三、提存百分之十為法定盈餘公積。 四、其他依法令規定提列特別盈餘公積。 五、股息百分之六(含)以下。 六、就一~五項數額後之剩餘數提撥：1、董監事酬勞百分之五(含)以下，2、員工紅利百分之十(含)以下。 七、董事會依據公司營利狀況，並參照獲先規劃及獲利能力，兼顧資本適足率，擬具股東股利分派議案(以其全部或部份按股份特股比例分派之)，提請股東會決議。 本公司股利政策係按公司法及本公司章程規定，本公司得依財務、業務及經營面等因素之考量，將一~六項規定數額扣除後剩餘數併同前期未分配盈餘及當年度可分配盈餘全數或部份分派。盈餘之分派得以現金股利或股票股利方式為之，惟股票股利分派之比例以不高於當年度股東股息及股東紅利總額三分之二為原則。	配合公司實務運作保有彈性辦理修章
第三十五條	本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國九十八年九月二十六日訂立。……第二十六次修正於民國九十七年六月二十四日。	第三十五條	本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國九十八年九月二十六日訂立。……第二十六次修正於民國九十七年六月二十四日，第二十七次修正於民國九十八年六月二十二日。	增列第二十七次修正日期

上銀科技股份有限公司
資金貸與他人作業程序修正前後對照表

修正前條文	修正後條文	修正理由
第三條：資金貸與總額及個別對象之限額與評估標準 …… 一、業務往來關係 (一)資金貸與總額 …… (二)個別對象限額 …… (三)評估標準 …… 二、短期融通資金之必要 (一)資金貸與總額 …… (二)個別對象限額 …… (三)作估標準 …… 三、累計資金貸與總額以不超過本公司最近期財務報表淨值之30%為限。	第三條：資金貸與總額及個別對象之限額與評估標準 一、未修改 二、未修改 三、未修改 四、本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，其資金貸與之實質關係部門間之資金運用；且國外公司尚不受公司法第十五條之限制(融資金額不得超過貸與企業淨值40%)，並新增第四項予以放寬，不受貸與金額之限制。	1. 依法令規定新增第四項。 2. 同一持股控制關係且直接加計間接持有表決權股份均為百分之百之國外公司間，其資金貸與之實質關係部門間之資金運用；且國外公司尚不受公司法第十五條之限制(融資金額不得超過貸與企業淨值40%)，並新增第四項予以放寬，不受貸與金額之限制。
第八條：內部控制與稽核 …… 三、因情事變更致貸與餘額超限時，應訂定改善計劃，並將相關改善計劃送各監察人。	第八條：內部控制與稽核 …… 三、因情事變更致貸與對象不符本作業程序規定或餘額超限時，應訂定改善計劃，並將相關改善計劃送各監察人，並依計畫時程完成改善。	依法令規定，酌作文字上的修正。
第九條：資訊公開 …… 二、本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報： (一)資金貸與他人之餘額達公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾公司最近期財務報表淨值百分之二者。 (二)對單一企業資金貸與餘額達公司最近期財務報表淨值百分之十以上者。或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾公司最近期財務報表淨值百分之二者。 (三)因業務關係對公業資金貸與，其貸與餘額達過最近一年度與其業務往來交易總額者。或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾公司最近期財務報表淨值百分之二者。 三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，而有前項各款應公告申報之事項，應由本公司為之。 四、前項子公司資金貸與餘額占淨值比例之計算，以該子公司資金貸與餘額占本公司淨值比例計算之。	第九條：資訊公開 二、本公司資金貸與達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報： (一)本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。 (二)本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。 (三)本公司或子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。 三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，而有前項各款應公告申報之事項，應由本公司為之。 刪除。	1. 考量財務資訊之揭露應以企業集團整體風險為概念，爰第二項第一、二款修正為應以公開發行公司及其子公司為對象之背書保證餘額達該公開發行公司本身淨值一定標準時，應辦理公告申報。 2. 刪除原第三款應公告申報之規定，改採公開發行公司最近期財務報表淨值百分之二以上。 3. 配合第二項的修文字修正。 4. 配合第二項公告申報標準已明定以公開發行公司淨值為依據之修正，為免重複規定，爰刪除第四項。
第十條：對子公司資金貸與他人之控管程序 一、本公司之子公司若擬將資金貸與他人者，依本作業程序辦理；惟淨值係以子公司淨值為計算基準。 …… 伍、本程序於民國八十六年七月八日訂立。……第五次修訂日期：民國九十七年六月二十四日。	第十條：對子公司資金貸與他人之控管程序 一、本公司之子公司若擬將資金貸與他人者，本公司應命子公司依本作業程序辦理；惟淨值係以子公司淨值為計算基準。 …… 伍、本程序於民國八十六年七月八日訂立。……第五次修訂日期：民國九十七年六月二十四日。第六次修訂日期：民國九十八年六月二十二日。	依法令規定，酌作文字上的修正。 增訂第六次修訂日期。

上銀科技股份有限公司
背書保證作業程序修正前後對照表

修正前條文	修正後條文	修正理由
第三條：背書保證之對象 一、有業務往來之公司 二、公司直接或間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 三、直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 本公司因共同投資關係由各出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前項規定之限制，得為背書保證。	第三條：背書保證之對象 一、未修改 二、未修改 三、未修改 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百子公司間，得為背書保證。 本公司因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。 前項所稱由資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。	1. 因具有百分之百持股控制權之被投資公司間之背書保證，可由母公司完全控制其財務業務決策，並將所有風險由最終母公司承擔；且現行已規定母公司應併同出具合併財務報告，爰新增第二項予以放寬，得為背書保證。 2. 依法令規定，對第三項條文的作文字上的修正。 3. 新增出資的定義。
第十條：內部控制與稽核 三、因情事變更，致背書保證對象不符規定或金額超限時，應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送各監察人。	第十條：內部控制與稽核 三、因情事變更，致背書保證對象不符本作業程序規定或金額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。	依法令規定，酌作文字上的修正。
第十一條：資訊公開 二、本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報： (一)背書保證餘額達公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者。或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾公司最近期財務報表淨值百分之五者。 (二)對單一企業背書保證餘額達公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾公司最近期財務報表淨值百分之五者。 (三)對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證金額與長期投資及背書保證餘額合計數達公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾公司最近期財務報表淨值百分之五者。 (四)因業務關係對公業背書保證，其餘額超過最近一年度與其業務往來交易總額者。或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾公司最近期財務報表淨值百分之五者。 三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，而有前項各款應公告申報之事項，應由本公司為之。 四、前項子公司背書保證餘額占淨值比例之計算，以該子公司背書保證餘額占本公司淨值比例計算之。	第十一條：資訊公開 二、本公司背書保證達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報： (一)本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。 (二)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。 (三)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證，長期投資及背書保證餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。 (四)本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。 三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，而有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。 刪除。	1. 考量財務資訊之揭露應以企業集團整體風險為概念，爰第二項第一、二款修正為應以公開發行公司及其子公司對象之背書保證餘額達該公開發行公司本身淨值一定標準時，應辦理公告申報。 2. 刪除原第四款應公告申報之規定，改採公開發行公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。 3. 配合第二項的作文字修正。 4. 配合第二項公告申報標準已明定以公開發行公司淨值為依據之修正，為免重複規定，爰刪除第四項。
第十二條：對子公司辦理背書保證之控管程序 一、本公司之子公司若擬辦理背書保證時，依本作業程序辦理；惟淨值係以子公司淨值為計算基準。 伍、本程序於民國八十六年七月八日訂立。……第五次修訂日期：民國九十七年六月二十四日。	第十二條：對子公司辦理背書保證之控管程序 一、本公司之子公司若擬為他人背書或提供保證時，本公司應令子公司依本作業程序辦理；惟淨值係以子公司淨值為計算基準。 伍、本程序於民國八十六年七月八日訂立。……第五次修訂日期：民國九十七年六月二十四日。第六次修訂日期：民國九十八年六月二十二日。	依法令規定，酌作文字上的修正。 增訂第六次修訂日期。

上銀科技股份有限公司
監察人審查報告書

董事會造送本公司2007年度財務報表、營業報告書及盈餘分派議案等，其中2007年度財務報表業經勤業眾信會計師事務所羅瑞霖、曾棟鑒兩位會計師查核完竣，出具無保留意見之查核報告書在案，並經本監察人等會同審核完畢，所有表冊皆依法編製，尚無不符之處，爰依公司法第219條之規定報告如上，敬請　鑒察。

此致

本公司2008年股東常會

上銀科技股份有限公司

監察人：張良吉

監察人：三幸投資(股)公司　代表人：黃友三

監察人：卓秀敏

2008年4月25日

上銀科技股份有限公司
2008年度盈餘分派表

新台幣：元

2008年度稅後純益	$801,991,962
減：1、法定盈餘公積(10%)	80,199,196
減：2、特別盈餘公積	71,333,359
減：3、股息(6%)	120,806,848
可供分配盈餘	529,652,559
分配項目：	
股東紅利	0
期初未分配盈餘	798,339,921
2008年度期末未分配盈餘	1,327,992,480

1、優先分配2008年度盈餘。

2、本公司2008年度盈餘分配員工紅利無轉增資發行新股，故無計算市值之問題。

3、董事會通過之擬議配發員工紅利等資訊：

(1)擬議員工紅利新台幣52,965,256元，董事、監察人酬勞新台幣26,482,628元。

(2)擬議配發員工股票紅利股數及其占盈餘轉增資比例：本次無擬議配發員工股票股利，故無比例問題。

(3)考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘：自2008年起實施員工分紅及董監酬勞費用化，本公司2008年度財務報表已將員工紅利及董事、監察人酬勞費用估計入帳後每股盈餘為3.98元，若設算未實施員工分紅費用化前之每股盈餘為4.37元。

負責人：卓永財　經理人：蔡惠卿　主辦會計：林翊鳳

（附件）

會計師查核報告

上銀科技股份有限公司　公鑒：

上銀科技股份有限公司民國九十七年及九十六年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達上銀科技股份有限公司民國九十七年及九十六年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，上銀科技股份有限公司自民國九十七年一月一日起，依財團法人中華民國會計研究發展基金會於九十六年三月發布（九六）基秘字第〇五二號函規定，將員工分紅及董監事酬勞視為費用，而非盈餘之分配。

上銀科技股份有限公司民國九十七年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

上銀科技股份有限公司已編製民國九十七及九十六年度之合併財務報表，並經本會計師依據查核結果分別出具修正式無保留意見及無保留意見之查核報告，備供參考。

勤業眾信會計師事務所

會計師　曾棟鋆　　　會計師　吳麗冬

曾棟鋆　　吳麗冬

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

中　華　民　國　九十八　年　二　月　二十七　日

會計師查核報告

上銀科技股份有限公司　公鑒：

上銀科技股份有限公司及子公司民國九十七年及九十六年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達上銀科技股份有限公司及子公司民國九十七年及九十六年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十七年及九十六年一月一日至十二年三十一日之經營成果與現金流量。

如合併財務報表附註三所述，上銀科技股份有限公司自民國九十七年一月一日起，依財團法人中華民國會計研究發展基金會於九十六年三月發布（九六）基秘字第〇五二號函規定，將員工分紅及董監事酬勞視為費用，而非盈餘之分配。

勤業眾信會計師事務所

會計師　曾棟鋆　　　會計師　吳麗冬

曾棟鋆　　吳麗冬

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

中　華　民　國　九十八　年　二　月　二十七　日

上銀科技股份有限公司 損益表

民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

代碼		九十七年度 金額	%	九十六年度 金額	%
4110	營業收入總額	$ 5,285,963	100	$ 4,649,622	100
4170	銷貨退回	19,500	-	3,747	-
4190	銷貨折讓	7,637	-	3,880	-
4100	營業收入淨額（附註二及二十二）	5,258,826	100	4,641,995	100
5000	營業成本（附註十九及二十二）	3,409,393	65	2,796,205	60
5910	營業毛利	1,849,433	35	1,845,790	40
5920	聯屬公司間已（未）實現銷貨利益（附註二）	1,485	-	(98,026)	(2)
	已實現營業毛利	1,850,918	35	1,747,764	38
	營業費用（附註十九及二十二）				
6100	推銷費用	296,308	6	276,404	6
6200	管理費用	316,566	6	276,533	6
6300	研究發展費用	177,398	3	175,438	4
6000	營業費用合計	790,272	15	728,375	16
6900	營業利益	1,060,646	20	1,019,389	22
	營業外收入及利益				
7220	出售下腳收入	31,890	1	25,121	1
7120	採權益法認列之投資收益淨額（附註二及十）	8,942	-	-	-
7210	租金收入（附註二十二）	$ 8,043	-	$ 3,766	-
7140	處分投資利益（附註二）	-	-	23,184	1
7160	兌換利益淨額（附註二）	-	-	22,011	-
7480	補助收入（附註二）	-	-	21,325	-
7480	什項收入（附註二十二）	17,548	-	17,916	-
7100	合計	66,423	1	113,323	2
	營業外費用及損失				
7560	兌換損失淨額（附註二）	102,707	2	-	-
7510	利息費用－減利息資本化後之淨額（附註二及十一）	86,202	2	62,431	1
7570	存貨跌價及呆滯損失（附註二）	9,017	-	15,410	-
7540	處分投資損失（附註二）	8,878	-	-	-
7530	處分固定資產損失（附註二及二十二）	3,126	-	18,921	1
7521	採權益法認列之投資損失淨額（附註二及十）	-	-	9,409	-
7880	什項支出（附註二、十二及十九）	1,285	-	3,515	-
7500	合計	211,215	4	109,686	2
7900	稅前利益	915,854	17	1,023,026	22
8110	所得稅費用（附註二及十八）	113,862	2	83,591	2
9600	純益	$ 801,992	15	$ 939,435	20

代碼		九十七年度 稅前	九十七年度 稅後	九十六年度 稅前	九十六年度 稅後
	每股盈餘（附註二十）				
9750	基本每股盈餘	$4.55	$3.98	$5.08	$4.67
9850	稀釋每股盈餘	$4.49	$3.93	$5.08	$4.67

後附之附註係本財務報表之一部分

（參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年二月二十七日查核報告）

董事長：卓永財　經理人：蔡惠卿　會計主管：林翊鳳

上銀科技股份有限公司及子公司 合併損益表

民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

代碼		九十七年度 金額	%	九十六年度 金額	%
4110	營業收入總額	$6,490,009	101	$5,558,259	100
4170	銷貨退回	19,501	-	5,397	-
4190	銷貨折讓	26,523	1	20,549	-
4100	營業收入淨額（附註二及二十三）	6,443,985	100	5,532,313	100
5000	營業成本（附註二十及二十三）	3,916,462	61	3,210,739	58
5910	營業毛利	2,527,523	39	2,321,574	42
5920	聯屬公司間已（未）實現銷貨利益（附註二）	(1,847)	-	2,481	-
	已實現營業毛利	2,525,676	39	2,324,055	42
	營業費用（附註二十及二十三）				
6100	推銷費用	854,022	13	751,226	13
6200	管理費用	405,685	6	369,173	7
6300	研究發展費用	177,398	3	175,438	3
6000	營業費用合計	1,437,105	22	1,295,837	23
6900	營業利益	1,088,571	17	1,028,218	19
	營業外收入及利益				
7220	出售下腳收入	31,890	1	25,121	1
7210	租金收入（附註二十三）	8,043	-	3,766	-
7121	採權益法認列之投資利益（附註二及十）	$ 5,896	-	$ 9,519	-
7160	兌換利益淨額（附註二）	-	-	22,011	-
7140	處分投資利益淨額（附註二）	-	-	21,839	-
7480	補助收入（附註二）	-	-	21,325	-
7480	什項收入（附註二及二十三）	29,545	-	28,602	1
7100	合計	75,374	1	132,183	2
	營業外費用及損失				
7560	兌換損失淨額（附註二）	102,707	2	-	-
7510	利息費用－減利息資本化後之淨額（附註二及十一）	92,852	2	66,293	1
7570	存貨跌價及呆滯損失（附註二）	20,809	-	6,985	-
7540	處分投資損失（附註二）	8,878	-	-	-
7530	處分固定資產損失（附註二）	2,752	-	18,631	-
7630	減損損失（附註二、十一及十三）	1,763	-	24,239	1
7880	什項支出（附註二、十二及二十）	1,284	-	3,515	-
7500	合計	231,045	4	119,663	2
7900	合併稅前利益	932,900	14	1,040,738	19
8110	所得稅費用（附註二及十九）	130,908	2	101,303	2
9600	合併總純益	$ 801,992	12	$ 939,435	17

代碼		九十七年度 稅前	九十七年度 稅後	九十六年度 稅前	九十六年度 稅後
	合併每股盈餘（附註二十一）				
9750	合併基本每股盈餘	$4.55	$3.98	$5.08	$4.67
9850	合併稀釋每股盈餘	$4.49	$3.93	$5.08	$4.67

後附之附註係本合併財務報表之一部分

（參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年二月二十七日查核報告）

董事長：卓永財　經理人：蔡惠卿　會計主管：林翊鳳

上銀科技股份有限公司 現金流量表

民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十七年度	九十六年度
營業活動之現金流量		
純益	$ 801,992	$ 939,435
遞延所得稅	3,582	(13,391)
折舊	359,952	234,635
各項攤提	15,978	26,646
存貨跌價及呆滯損失	9,017	15,410
採權益法認列之投資損失（收益）淨額	(8,942)	9,409
處分投資損失（利益）	8,878	(23,184)
處分固定資產損失淨額	3,126	18,737
淨退休金成本未（已）提撥數	1,538	(476)
未（已）實現銷貨毛利	(1,485)	98,026
提列（迴轉）備抵呆帳	(201)	8,066
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	71,534	(24,177)
應收帳款	250,107	(471,380)
其他應收款	2,546	(978)
存貨	(141,569)	(344,196)
其他流動資產	12,291	(9,743)
應付票據	(199,610)	101,178
應付帳款	(191,461)	90,795
應付所得稅	(22,957)	81,013
應付費用	(144,303)	137,490
其他流動負債	35,234	31,058
營業活動之淨現金流入	865,247	904,373
投資活動之現金流量		
購置固定資產	(1,680,271)	(1,517,672)
受限制資產增加	(85,986)	(1,542)
遞延費用增加	(23,783)	(9,723)
購買備供出售金融資產	(3,381)	(176,748)
處分備供出售金融資產價款	1,864	18,005
其他資產增加	(1,969)	(12,365)
處分固定資產價款	470	696
存出保證金增加	($ 300)	($ 295)
購買以成本衡量之金融資產	-	(27,702)
處分以成本衡量之金融資產價款	-	24,000
出租資產增加	-	(1,599)
投資活動之淨現金流出	(1,793,356)	(1,704,945)
融資活動之現金流量		
舉借長期銀行借款	1,290,000	1,690,500
短期銀行借款淨增加	394,880	68,575
發放現金股利	(322,152)	(241,614)
償還長期銀行借款	(228,249)	(538,113)
發放員工紅利	(70,438)	(42,279)
發放董監事酬勞	(35,219)	(21,140)
支付租賃款	(22,164)	(3,989)
應付租賃款增加	15,301	4,186
應付工程及設備款減少	(1,560)	(30,447)
融資活動之淨現金流入	1,020,399	885,679
現金淨增加	92,290	85,107
年初現金餘額	200,618	115,511
年底現金餘額	$ 292,908	$ 200,618
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息（不含資本化利息）	$ 78,464	$ 59,474
支付所得稅	$ 133,236	$ 15,969
不影響現金流量之投資及融資活動		
一年內到期之長期負債	$ 363,426	$ 224,737
固定資產轉列出租資產	$ 83,360	$ -
預付設備款轉列存貨及遞延費用	$ 26,984	$ 12,997
應付工程及設備款增加	$ 13,617	$ 1,560
租賃資產增加	$ -	$ 46,396

後附之附註係本財務報表之一部分

（參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年二月二十七日查核報告）

董事長：卓永財　經理人：蔡惠卿　會計主管：林翊鳳

上銀科技股份有限公司 資產負債表

民國九十七年及九十六年十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股面額為元

代碼	資產	九十七年底 金額	%	九十六年底 金額	%
	流動資產				
1100	現金（附註四）	$ 292,908	3	$ 200,618	2
1320	備供出售金融資產－流動（附註二及五）	-	-	8,220	-
1120	應收票據－非關係人（附註二、六及七）	136,043	1	212,734	2
1130	應收票據－關係人（附註二及二十二）	12,915	-	7,042	-
1140	應收帳款－非關係人（附註二及七）	569,377	6	807,777	9
1150	應收帳款－關係人（附註二及二十二）	473,813	5	486,035	6
1160	其他應收款（附註二十二）	6,976	-	9,522	-
1210	存貨－淨額（附註二及八）	1,036,936	10	877,361	10
1286	遞延所得稅資產－流動（附註二及十八）	69,370	1	70,731	1
1291	受限制流動資產（附註四及二十三）	85,986	1	-	-
1298	其他流動資產	27,139	-	39,430	1
11XX	流動資產合計	2,711,463	27	2,719,470	31
	長期投資（附註二）				
1450	備供出售金融資產－非流動（附註五）	63,102	1	133,576	1
1480	以成本衡量之金融資產－非流動（附註九）	45,824	-	45,824	1
1421	採權益法之長期股權投資（附註十）	518,833	5	514,901	6
14XX	長期投資合計	627,759	6	694,301	8
	固定資產（附註二、十一、二十二及二十三）				
	成本				
1501	土地	822,379	8	878,681	10
1511	土地改良物	1,238	-	1,238	-
1521	廠房及建築	2,018,983	20	1,345,821	15
1531	機器設備	3,392,049	34	2,344,831	26
1551	運輸設備	29,926	-	22,808	-
1611	租賃資產	529,266	5	529,266	6
1681	其他設備	100,784	1	64,025	1
15X1	成本合計	6,894,625	68	5,186,670	58
15X9	累計折舊	(1,129,848)	(11)	(771,809)	(9)
1671	未完工程	131,200	1	251,936	3
1672	預付設備款	579,572	6	590,335	7
15XX	固定資產淨額	6,475,549	64	5,257,132	59
	其他資產				
1800	出租資產－淨額（附註二、十二及二十二）	169,270	2	85,910	1
1820	存出保證金	2,553	-	2,253	-
1830	遞延費用（附註二）	29,809	-	20,292	-
1860	遞延所得稅資產－非流動（附註二及十八）	43,745	1	45,966	1
1887	受限制資產（附註四、十五及二十三）	11,576	-	11,576	-
1888	其他（附註二、十一及二十二）	14,334	-	12,537	-
18XX	其他資產合計	271,287	3	178,534	2
1XXX	資產總計	$10,086,058	100	$ 8,849,437	100

代碼	負債及股東權益	九十七年底 金額	%	九十六年底 金額	%
	流動負債				
2100	短期銀行借款（附註十三及二十三）	$ 718,925	7	$ 324,045	4
2120	應付票據（附註二十二）	211,097	2	410,707	5
2140	應付帳款	361,516	4	552,977	6
2160	應付所得稅（附註二及十八）	73,742	1	96,699	1
2170	應付費用（附註二十二）	232,667	2	376,970	4
2224	應付工程及設備款	13,617	-	1,560	-
2270	一年內到期之長期負債（附註二、十四、十五及二十三）	363,426	4	224,737	2
2298	遞延貸項－未實現聯屬公司間利益（附註二）	210,386	2	211,871	2
2298	其他流動負債	88,067	1	52,833	1
21XX	流動負債合計	2,273,443	23	2,252,399	25
	長期負債				
2420	長期銀行借款（附註十四及二十三）	3,386,303	34	2,461,289	28
2446	應付租賃款－非流動（附註二及十五）	512,292	5	521,107	6
24XX	長期負債合計	3,898,595	39	2,982,396	34
	其他負債				
2810	應計退休金負債（附註二及十七）	42,646	-	41,108	1
2820	存入保證金	300	-	300	-
28XX	其他負債合計	42,946	-	41,408	1
2XXX	負債合計	6,214,984	62	5,276,203	60
	股東權益				
3110	股本－普通股，每股面額10元；額定300,000,000股；發行201,344,747股	2,013,448	20	2,013,448	23
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	295,331	3	201,387	2
3320	特別盈餘公積	20,301	-	-	-
3350	未分配盈餘	1,600,331	16	1,340,393	15
	股東權益其他項目				
3450	金融商品未實現損失	(91,634)	(1)	(20,301)	-
3420	累積換算調整數	33,297	-	38,307	-
3XXX	股東權益合計	3,871,074	38	3,573,234	40
	負債及股東權益總計	$10,086,058	100	$ 8,849,437	100

後附之附註係本財務報表之一部分

（參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年二月二十七日查核報告）

董事長：卓永財　經理人：蔡惠卿　會計主管：林翊鳳

上銀科技股份有限公司及子公司 合併資產負債表

民國九十七年及九十六年十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股面額為元

代碼	資產	九十七年底 金額	%	九十六年底 金額	%
	流動資產				
1100	現金（附註四）	$ 364,577	4	$ 279,598	3
1320	備供出售金融資產－流動（附註二及五）	-	-	8,220	-
1120	應收票據－非關係人（附註二、六及七）	143,429	1	232,342	3
1130	應收票據－關係人（附註二及二十三）	12,915	-	7,042	-
1140	應收帳款－非關係人（附註二及七）	761,693	7	1,022,271	12
1150	應收帳款－關係人（附註二及二十三）	106,287	1	67,448	1
1160	其他應收款（附註二十三）	5,747	-	10,334	-
1210	存貨－淨額（附註二及八）	1,465,844	14	1,267,194	14
1286	遞延所得稅資產－流動（附註二及十九）	62,324	1	70,731	1
1291	受限制流動資產（附註四及二十四）	109,015	1	31,431	-
1298	其他流動資產（附註二十三）	55,846	1	84,263	1
11XX	流動資產合計	3,087,677	30	3,080,874	35
	長期投資（附註二）				
1450	備供出售金融資產－非流動（附註五）	63,102	1	133,576	1
1480	以成本衡量之金融資產－非流動（附註九）	49,145	-	49,258	1
1421	採權益法之長期股權投資（附註十）	23,048	-	17,745	-
14XX	長期投資合計	135,295	1	200,579	2
	固定資產（附註二、十一、二十三及二十四）				
	成本				
1501	土地	846,700	8	903,832	10
1511	土地改良物	1,238	-	1,238	-
1521	廠房及建築	2,168,338	21	1,498,635	17
1531	機器設備	3,497,804	34	2,427,072	27
1551	運輸設備	32,953	1	23,609	-
1611	租賃資產	530,656	5	530,640	6
1631	租賃改良物	11,863	-	10,382	-
1681	其他設備	195,765	2	146,426	2
15X1	成本合計	7,285,317	71	5,541,834	62
15X9	累計折舊	(1,286,640)	(13)	(909,380)	(10)
1599	累計減損	(17,579)	-	(16,371)	-
1671	未完工程	186,496	2	256,509	3
1672	預付設備款	579,572	6	590,335	6
15XX	固定資產淨額	6,747,166	66	5,462,927	61
	其他資產				
1800	出租資產－淨額（附註二、十二及二十三）	169,270	2	85,910	1
1820	存出保證金	12,157	-	10,564	-
1830	遞延費用（附註二）	34,424	-	24,394	-
1860	遞延所得稅資產－非流動（附註二及十九）	43,745	1	45,966	1
1887	受限制資產（附註四、十六及二十四）	11,576	-	11,576	-
1888	其他（附註二、十一及十三）	14,334	-	12,365	-
18XX	其他資產合計	285,506	3	190,775	2
1XXX	資產總計	$10,255,644	100	$ 8,935,155	100

代碼	負債及股東權益	九十七年底 金額	%	九十六年底 金額	%
	流動負債				
2100	短期銀行借款（附註十四及二十四）	$ 788,932	8	$ 357,384	4
2120	應付票據（附註二十三）	211,097	2	410,707	4
2140	應付帳款－非關係人	420,928	4	595,755	7
2150	應付帳款－關係人（附註二十三）	48,718	-	35,265	-
2160	應付所得稅（附註二及十九）	77,597	1	115,541	1
2170	應付費用	293,298	3	426,293	5
2224	應付工程及設備款	13,617	-	1,560	-
2272	一年內到期之長期負債（附註二、十五、十六及二十四）	381,627	4	243,136	3
2298	遞延貸項－未實現聯屬公司間利益（附註二）	1,845	-	-	-
2298	其他流動負債（附註三、十七及二十三）	98,543	1	85,192	1
21XX	流動負債合計	2,336,202	23	2,270,833	25
	長期負債				
2420	長期銀行借款（附註十五及二十四）	3,492,869	34	2,528,319	28
2446	應付租賃款－非流動（附註二及十六）	512,552	5	521,361	6
24XX	長期負債合計	4,005,421	39	3,049,680	34
	其他負債				
2810	應計退休金負債（附註二及十八）	42,647	-	41,108	1
2820	存入保證金	300	-	300	-
28XX	其他負債合計	42,947	-	41,408	1
2XXX	負債合計	6,384,570	62	5,361,921	60
	股東權益				
3110	股本－普通股，每股面額10元；額定300,000,000股；發行201,344,747股	2,013,448	20	2,013,448	23
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	295,331	3	201,387	2
3320	特別盈餘公積	20,301	-	-	-
3350	未分配盈餘	1,600,331	16	1,340,393	15
	股東權益其他項目				
3450	金融商品未實現損失	(91,634)	(1)	(20,301)	-
3420	累積換算調整數	33,297	-	38,307	-
3XXX	股東權益合計	3,871,074	38	3,573,234	40
	負債及股東權益總計	$10,255,644	100	$ 8,935,155	100

後附之附註係本合併財務報表之一部分

（參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年二月二十七日查核報告）

董事長：卓永財　經理人：蔡惠卿　會計主管：林翊鳳

上銀科技股份有限公司 股東權益變動表

民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股金額為元

	股本（附註十六）額定	股本（附註十六）實收	保留盈餘（附註二及十六）法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	股東權益其他項目（附註二及十六）金融商品未實現損失	累積換算調整數	股東權益合計
九十六年初餘額	$3,000,000	$2,013,448	$ 140,987	$ -	$ 766,391	$ -	$ 5,981	$2,926,807
以前年度盈餘分配								
法定盈餘公積	-	-	60,400	-	(60,400)	-	-	-
現金股利－每股1.2元	-	-	-	-	(241,614)	-	-	(241,614)
員工紅利－現金	-	-	-	-	(42,279)	-	-	(42,279)
董監事酬勞	-	-	-	-	(21,140)	-	-	(21,140)
九十六年度純益	-	-	-	-	939,435	-	-	939,435
備供出售金融資產未實現損失	-	-	-	-	-	(20,301)	-	(20,301)
換算調整數－外幣長期股權投資	-	-	-	-	-	-	32,326	32,326
九十六年底餘額	3,000,000	2,013,448	201,387	-	1,340,393	(20,301)	38,307	3,573,234
以前年度盈餘分配								
法定盈餘公積	-	-	93,944	-	(93,944)	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	20,301	(20,301)	-	-	-
現金股利－每股1.6元	-	-	-	-	(322,152)	-	-	(322,152)
員工紅利－現金	-	-	-	-	(70,438)	-	-	(70,438)
董監事酬勞	-	-	-	-	(35,219)	-	-	(35,219)
九十七年度純益	-	-	-	-	801,992	-	-	801,992
備供出售金融商品未實現損失	-	-	-	-	-	(71,333)	-	(71,333)
換算調整數－外幣長期股權投資	-	-	-	-	-	-	(5,010)	(5,010)
九十七年底餘額	$3,000,000	$2,013,448	$ 295,331	$ 20,301	$1,600,331	($ 91,634)	$ 33,297	$3,871,074

後附之附註係本財務報表之一部分

（參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年二月二十七日查核報告）

董事長：卓永財　經理人：蔡惠卿　會計主管：林翊鳳

上銀科技股份有限公司及子公司 合併股東權益變動表

民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股金額為元

	股本（附註十七）額定	股本（附註十七）實收	保留盈餘（附註二及十七）法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	股東權益其他項目（附註二及十七）金融商品未實現損失	累積換算調整數	股東權益合計
九十六年初餘額	$3,000,000	$2,013,448	$ 140,987	$ -	$ 766,391	$ -	$ 5,981	$2,926,807
以前年度盈餘分配								
法定盈餘公積	-	-	60,400	-	(60,400)	-	-	-
現金股利－每股1.2元	-	-	-	-	(241,614)	-	-	(241,614)
員工紅利－現金	-	-	-	-	(42,279)	-	-	(42,279)
董監事酬勞	-	-	-	-	(21,140)	-	-	(21,140)
九十六年度合併總純益	-	-	-	-	939,435	-	-	939,435
備供出售金融資產未實現損失	-	-	-	-	-	(20,301)	-	(20,301)
換算調整數－外幣長期股權投資	-	-	-	-	-	-	32,326	32,326
九十六年底餘額	3,000,000	2,013,448	201,387	-	1,340,393	(20,301)	38,307	3,573,234
以前年度盈餘分配								
法定盈餘公積	-	-	93,944	-	(93,944)	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	20,301	(20,301)	-	-	-
現金股利－每股1.6元	-	-	-	-	(322,152)	-	-	(322,152)
員工紅利－現金	-	-	-	-	(70,438)	-	-	(70,438)
董監事酬勞	-	-	-	-	(35,219)	-	-	(35,219)
九十七年度合併總純益	-	-	-	-	801,992	-	-	801,992
備供出售金融資產未實現損失	-	-	-	-	-	(71,333)	-	(71,333)
換算調整數－外幣長期股權投資	-	-	-	-	-	-	(5,010)	(5,010)
九十七年底餘額	$3,000,000	$2,013,448	$ 295,331	$ 20,301	$1,600,331	($ 91,634)	$ 33,297	$3,871,074

後附之附註係本合併財務報表之一部分

（參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年二月二十七日查核報告）

董事長：卓永財　經理人：蔡惠卿　會計主管：林翊鳳

上銀科技股份有限公司及子公司 合併現金流量表

民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十七年度	九十六年度
營業活動之現金流量		
合併總純益	$ 801,992	$ 939,435
遞延所得稅	10,628	(13,391)
折舊	383,335	256,496
存貨跌價及呆滯損失	20,809	6,985
各項攤提	17,431	28,058
處分投資損失（利益）淨額	8,878	(21,839)
採權益法認列之投資利益	(5,896)	(9,519)
處分固定資產損失淨額	2,752	17,939
未（已）實現銷貨毛利	1,847	(2,481)
減損損失	1,763	24,239
提列（迴轉）備抵銷貨退回	(1,546)	1,650
淨退休金成本未（已）提撥數	1,538	(476)
提列備抵呆帳	1,087	6,064
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	85,328	(16,164)
應收帳款	231,455	(385,935)
其他應收款	4,691	(1,652)
存貨	(176,166)	(337,374)
其他流動資產	29,807	(42,661)
應付票據	(199,610)	101,178
應付帳款	(195,837)	93,391
應付所得稅	(37,341)	98,683
應付費用	(134,750)	153,878
其他流動負債	10,687	56,698
營業活動之淨現金流入	862,882	953,202
投資活動之現金流量		
購置固定資產	(1,776,655)	(1,565,392)
受限制資產增加	(72,154)	(3,097)
遞延費用增加	(26,494)	(13,142)
購買備供出售金融資產	(3,381)	(176,748)
其他資產增加	(1,969)	(12,365)
處分備供出售金融資產價款	1,864	18,005
處分固定資產價款	$ 1,790	$ 2,329
存出保證金增加	(25)	(248)
購買以成本衡量之金融資產	-	(27,702)
處分以成本衡量之金融資產價款	-	24,000
處分長期股權投資價款	-	3,859
出租資產增加	-	(1,599)
投資活動之淨現金流出	(1,877,024)	(1,752,100)
融資活動之現金流量		
舉借長期銀行借款	1,350,992	1,717,506
短期銀行借款淨增加	426,230	71,927
發放現金股利	(322,152)	(241,614)
償還長期銀行借款	(247,121)	(549,711)
發放員工紅利	(70,438)	(42,279)
發放董監事酬勞	(35,219)	(21,140)
支付租賃款	(22,553)	(4,331)
應付租賃款增加	15,705	4,186
應付工程及設備款減少	(1,560)	(30,447)
融資活動之淨現金流入	1,093,884	904,097
匯率影響數	5,237	1,759
現金淨增加	84,979	106,958
年初現金餘額	279,598	172,640
年底現金餘額	$ 364,577	$ 279,598
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息（不含資本化利息）	$ 85,066	$ 63,335
支付所得稅	$ 153,909	$ 15,969
不影響現金流量之投資及融資活動		
一年內到期之長期負債	$ 381,627	$ 243,136
固定資產轉列出租資產	$ 83,360	$ -
預付設備款轉列存貨及遞延費用	$ 26,984	$ 12,997
應付工程及設備款增加	$ 13,617	$ 1,560
租賃資產增加	$ -	$ 46,396

後附之附註係本合併財務報表之一部分

（參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年二月二十七日查核報告）

董事長：卓永財　經理人：蔡惠卿　會計主管：林翊鳳

D122-1318