

TURVO®

股票代號：2233

宇隆科技股份有限公司

TURVO INTERNATIONAL CO., LTD.

一〇七年股東常會

議事手冊

日期：中華民國一〇七年六月二十七日

地點：台中市梧棲區草湳里大觀路6號

（經濟部加工出口區管理處中港分處會議室）

目 錄

	<u>頁次</u>
開會程序 -----	1
開會議程 -----	2
報告事項 -----	3
承認事項 -----	5
討論事項 -----	6
臨時動議 -----	7
散會 -----	7
附件	
一、一〇六年度營業報告書 -----	8
二、監察人審查一〇六年度決算表冊報告書 -----	11
三、買回股份轉讓員工辦法 -----	14
四、買回本公司股份執行情形 -----	16
五、一〇六年度會計師查核報告暨財務報表 -----	17
六、一〇六年度盈餘分配表 -----	37
七、「公司章程」修正條文對照表 -----	38
八、「從事衍生性商品交易管理辦法」修正條文對照表 -----	39
附錄	
一、股東會議事規則 -----	40
二、公司章程 -----	45
三、從事衍生性商品交易管理辦法(修訂前) -----	49
四、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 ---	53
五、董事及監察人持有股數 -----	54

宇隆科技股份有限公司
一〇七年股東常會開會程序

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、討論事項

六、臨時動議

七、散會

宇隆科技股份有限公司

一〇七年股東常會議程

- 一、時間：中華民國一〇七年六月二十七日（星期三）上午九時整
- 二、地點：台中市梧棲區草湳里大觀路6號
(經濟部加工出口區管理處中港分處會議室)
- 三、主席：劉俊昌 董事長
- 四、宣佈開會(報告出席股數)
- 五、主席致詞
- 六、報告事項
 - (一) 本公司一〇六年度營業報告。
 - (二) 監察人審查本公司一〇六年度決算表冊報告。
 - (三) 本公司一〇六年度員工酬勞及董監事酬勞分派情形報告。
 - (四) 訂定本公司「買回股份轉讓員工辦法」報告。
 - (五) 買回本公司股份執行情形報告。
- 七、承認事項
 - (一) 承認本公司一〇六年度營業報告書及財務報表案。
 - (二) 承認本公司一〇六年度盈餘分配案。
- 八、討論事項：
 - (一) 盈餘轉增資發行新股案。
 - (二) 討論修訂本公司「公司章程」案。
 - (三) 討論修訂本公司「從事衍生性商品交易管理辦法」案。
- 九、臨時動議
- 十、散會

報告事項

一、本公司一〇六年度營業報告，敬請 鑒察。

說 明：本公司一〇六年度營業報告，請參閱本手冊附件一（第 8-10 頁）。

二、監察人審查本公司一〇六年度決算表冊報告，敬請 鑒察。

說 明：監察人審查本公司一〇六年度決算表冊報告，請參閱本手冊附件二（第 11-13 頁）。

三、本公司一〇六年度員工酬勞及董監事酬勞分派情形報告，敬請 鑒察。

說 明：1.依本公司章程第二十六條，本公司應以當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董監事酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥員工酬勞 3.5%至 7%及董監事酬勞不高於 1.7%。
2.擬提撥員工酬勞 3.5081%計新台幣 17,821,363 元及董監事酬勞 1.7%計新台幣 8,636,191 元，全數以現金分派。
3. 一〇六年度估列員工酬勞 31,812,463 元與決議分配數 17,821,363 元，差異 13,991,100 元及 106 年度估列董監事酬勞 8,697,312 元與決議分配數 8,636,191 元，差異 61,121 元，調整一〇七年度損益。

四、訂定本公司「買回股份轉讓員工辦法」報告，敬請 鑒察。

說 明：配合實務上之運作，訂定「買回股份轉讓員工辦法」，請參閱本手冊附件三（第 14-15 頁）。

五、買回本公司股份執行情形報告，敬請 鑒察。

- 說明：1.本公司為激勵員工及提升員工向心力，依證券交易法第二十八條之二第一項第一款及金融監督管理委員會發布之「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」等相關規定，買回本公司普通股股份，以供轉讓予員工。
- 2.第一次買回本公司股份執行情形，請參閱本手冊附件四（第 16 頁）。

承認事項

第一案

【董事會提】

案由：承認本公司一〇六年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：1.本公司一〇六年度營業報告書，請參閱本手冊附件一（第 8-10 頁）。

2.本公司一〇六年度個體財務報表及合併財務報表，業經安永聯合會計師事務所黃子評、嚴文筆會計師查核竣事，請參閱本手冊附件五（第 17-36 頁）。

3.上述表冊經董事會決議通過後，送請監察人查核竣事，並出具查核報告書。

決議：

第二案

【董事會提】

案由：承認本公司一〇六年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1.本公司一〇六年度稅後淨利為新台幣 396,144,159 元，依法令及公司章程規

定提列法定盈餘公積新台幣 39,614,416 元及提列特別盈餘公積新台幣

19,871,619 元，加上期初未分配盈餘新台幣 295,898,209 元，其可分配盈餘為

新台幣 632,556,333 元，擬具一〇六年度盈餘分配案如下：現金股利每股配

發 3.75 元，股票股利每股配發 2.25 元，合計分配盈餘新台幣 295,288,603 元。

現金股利發放至元為止，元以下捨去，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。

2.本案擬請股東會授權董事會於股東會決議通過後另訂配息基準日及發放

日。股東配息率如因現金增資發行新股、買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷等原因影響流通在外股份數量，致股東配息率因此發生變動者，提請股東會授權董事會全權處理之。

3.本公司一〇六年度盈餘分配狀況，請參閱本手冊附件六（第 37 頁）。

決議：

討論事項

第一案

【董事會提】

案由：盈餘轉增資發行新股案，提請 討論。

- 說明：1.本公司考量未來業務發展需要，擬自民國一〇六年可分配盈餘中提撥股東股票股利新台幣 110,733,230 元，轉增資發行新股 11,073,323 股；按配股基準日股東名冊所載之股東持股比例，每仟股約配發 225 股。
- 2.配發不足一股之畸零股，於配股基準日起 5 日內由股東自行拼湊，拼湊後仍不足一股及未拼湊之畸零股按股票面額折付現金，計算至元為止（元以下捨去），並授權由董事長洽特定人按面額認購。
- 3.股東配股率如因現金增資發行新股、買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷等影響流通在外股份數量，致股東配股率因此發生變動者，提請股東會授權董事會全權處理之。
- 4.本次發行新股其權利義務與已發行之普通股相同。
- 5.本案俟本次股東常會通過後，擬請股東會授權董事會訂定配股及增資基準日及其他相關事宜。
- 6.以上增資相關事宜，如因事實需要或經主管機關審核必須變更時，擬提請股東會授權董事會全權處理之。

決議：

第二案

【董事會提】

案由：討論修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。

說明：為配合營運需求，擬修改「公司章程」部分條文，其修正條文對照表，請參閱本手冊附件七（第 38 頁）。

決議：

第三案

【董事會提】

案由：討論修訂本公司「從事衍生性商品交易管理辦法」案，提請討論。

說明：為配合營運需求，擬修訂「從事衍生性商品交易管理辦法」部分條文，其修正條文對照表，請參閱本手冊附件八（第 39 頁）。

決議：

臨時動議

散會

宇隆科技股份有限公司 一〇六年度營業報告書

茲將本公司一〇六年度營運狀況報告如下：

一、一〇六年度營業結果

(一)一〇六年度營業計畫實施成果

各位股東先進，106 年全球車市成長，並在公司經營團隊及全體同仁的努力擴展自行車產業及工業應用產業下，本公司 106 年度營收為新台幣 1,405,908 仟元，較 105 年度增加 8.41%，受惠公司製程改善、效率提升、自動化製程效益、海外廠訂單成長及大陸廠產能增長帶動投資收益增加，使 106 年度稅後淨利達新台幣 396,144 仟元，相較 105 年度增加 15.91%，每股盈餘 8.05 元。展望未來，冀望在各位股東的支持及鼓勵下，本公司將繼續創造更亮麗的成績。

單位：新台幣仟元

項目	105 年度	106 年度	變動比例
營業收入淨額	1,296,872	1,405,908	8.41%
營業毛利	389,550	446,971	14.74%
營業淨利	226,420	268,875	18.75%
稅前淨利	420,051	481,554	14.64%
稅後淨利	341,762	396,144	15.91%

(二)預算執行情形

依現行法令規定，本公司並未對外公開 106 年度財務預測數，整體實際營運狀況及表現與公司內部制定之營業計畫大致相當。

(三)財務收支及獲利能力分析

項目		105 年度	106 年度
財務結構	負債佔資產比率%	26.72%	25.88%
	長期資金佔固定資產比率%	662.59%	677.86%
償債能力	流動比率%	161.18%	149.79%
	速動比率%	147.56%	131.00%
獲利能力	資產報酬率%	11.59%	12.52%
	股東權益報酬率%	15.29%	16.90%
	純益率%	26.35%	28.18%
	每股盈餘(元)(註)	6.94	8.05

註：以當年度加權平均流通在外股數，並追溯調整歷年來因盈餘轉增資而增加之加權平均流通在外股數為計算基礎。

(四)研究發展狀況

本公司為專業之精密金屬零組件加工廠商，主要技術在 CNC 車床、CNC 車銑複合機、銑床、測量及產品製程改善。所開發的技術可運用於各類金屬加工上，如汽車、

自行車零組件、消費性電子產品的零件、光學鏡頭組、醫療器材零組件...等。本公司研發著重於新產品製程的設計、舊產品製程的改善、專用加工及檢測設備的設計及開發、及新加工技藝的開發及研究，以求增加服務的廣度、深度及提升獲利能力。目標成為「模組化解決方案提供者」，將觸角延伸至自動化、鍛造、熱處理等一貫作業，以差異化的策略創造價值。

本公司目前研發之重點，除持續開發自動化設備外，提升現有技術能力，提升現有產品性能並加強新產品研發，協助客戶開發量身訂製之產品，向上提昇產品開發能力，提供一站購足之服務，在精密金屬加工領域扮演關鍵角色。

二、一〇七年度營運計畫概要

(一)經營方針

1. 持續開發重要客戶及利基市場。
2. 擴充集團產能，提高產品市佔率。
3. 嚴格成本控管，提昇營運績效。
4. 推動機器設備及量測儀器自動化，以利公司永續經營。
5. 加強製程管理，提高良品率。
6. 多元化工序領域整合，提供客戶一站購足服務，拉升產品獲利。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司 107 年度預期出貨量在新產能挹注之下將顯著成長。107 年度預估出貨量提升係依據今年度整體產能狀況、預估合約與現貨客戶訂單成長而來。

(三)重要之產銷政策

1. 生產政策：擴建廠房增加產能，以滿足客戶訂單需求，並持續研發及精進製造技術，增加工藝以降低成本。
2. 銷售政策：維持與客戶的長期合作關係，並積極開發新客戶，考量自身的優劣勢，有效掌握客戶需求與市場趨勢。

三、未來公司發展策略

面對未來市場環境的快速變遷與挑戰，本公司將持續加強研發創新及提高營運績效，提升產品品質，落實品質政策，加速新客戶的開發，以獲取更高的利潤，今年度本公司發展策略將持續延伸觸角至自動化、鍛造、熱處理、多軸機等一貫作業，以差異化的策略創造價值以使本公司成為業界之頂尖，創造更高之價值及利益。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

就國內投資環境而言，政府為因應整體投資及金融環境，實施多項改革方案，推出多項公開發行法規及財會準則公報，目的為使企業能與國際接軌並兼顧租稅公平。本公司本著穩建經營的原則，在各項稅務及財會法規的適用都採取遵循並適時調整內部營運模式為原則，在新法令的推行下，將提升公司財報透明度，使公司更具國際競

爭力。

在國外投資方面，為因應大陸工資上漲，公司本著守法適法的精神，除依新規定調整內部作業配合外，並積極推動製程改善提高生產效率與達成率，發展高附加價值產品，以期透過生產改善降低成本縮減外部法令變動的影響。

最後，再次由衷地感謝各位股東女士、先生以及熱情奉獻的同仁長期對本公司的支持與鼓勵，謹向各位致上最高的敬意！並祝大家

身體健康 萬事如意

董事長：劉俊昌



總經理：陳國政



會計主管：吳曉蕊



宇隆科技股份有限公司
監察人審查報告書

茲准

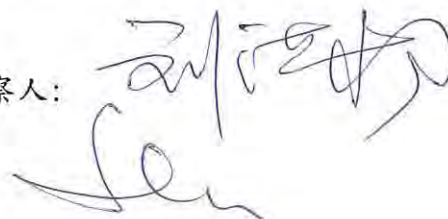
董事會造具本公司民國一〇六年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等表冊，其中財務報表業經委託安永聯合會計師事務所黃子評會計師及嚴文筆會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等表冊經本監察人查核，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定，備具報告書，敬請 鑒察。

此 致

宇隆科技股份有限公司一〇七年股東會

宇隆科技股份有限公司

監察人：



中 華 民 國 一 〇 七 年 四 月 二 十 七 日

宇隆科技股份有限公司
監察人審查報告書

茲准

董事會造具本公司民國一〇六年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等表冊，其中財務報表業經委託安永聯合會計師事務所黃子評會計師及嚴文筆會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等表冊經本監察人查核，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定，備具報告書，敬請 鑒察。

此 致

宇隆科技股份有限公司一〇七年股東會

宇隆科技股份有限公司

監察人： 符亨欽

中 華 民 國 一 〇 七 年 四 月 二 十 七 日

宇隆科技股份有限公司
監察人審查報告書

茲准

董事會造具本公司民國一〇六年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等表冊，其中財務報表業經委託安永聯合會計師事務所黃子評會計師及嚴文筆會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等表冊經本監察人查核，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定，備具報告書，敬請 鑒察。

此 致

宇隆科技股份有限公司一〇七年股東會

宇隆科技股份有限公司

監察人：林長毅

中 華 民 國 一 〇 七 年 四 月 二 十 七 日

TURVO® 宇隆科技股份有限公司	管理類	文件編號：MP-45 版 次：第一版
	買回股份轉讓員工辦法	發行日期：107.03.16 頁 次：1/2

第一條 發行目的

本公司為激勵員工及提昇員工向心力，依據證券交易法第二十八條之二第一項第一款及金融監督管理委員會證券期貨局發布之「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」等相關規定，訂定本公司買回股份轉讓員工辦法。本公司買回股份轉讓予員工，除依有關法令規定外，悉依本辦法規定辦理。

第二條 轉讓股份之種類、權利內容及權利受限情形

本次轉讓予員工之股份為普通股，其權利義務除有關法令及本辦法另有規定者外，與其他流通在外普通股相同。

第三條 轉讓期間

本次買回之股份，得依本辦法之規定，自買回股份之日起三年內，得一次或分次轉讓予員工。

第四條 受讓人之資格

凡於認股基準日前到職滿二年或對公司有特殊貢獻或未來公司策略發展所需之專業技術或管理人員，經提報董事長同意之員工，得依本辦法第五條所定認購數額，享有認購資格。

本辦法所稱員工，係指本公司及其直接或間接持有股份總數百分之五十以上之海內外子公司之全職員工。

第五條 員工得認購股數

本公司考量員工職等、服務年資及對公司之特殊貢獻等標準，並兼顧認股基準日時公司持有之買回股份總額及單一員工認購股數之上限等因素，訂定員工得受讓股份之權數，就符合本公司薪資報酬委員會組織規程規範之經理人呈送薪資報酬委員會審核，董事會核定，其餘由董事長核定之。

第六條 轉讓之程序

本次買回股份轉讓予員工之作業程序：

(一)依董事會之決議，公告、申報並於執行期限內買回本公司股份。

(二)董事會依本辦法訂定及公布員工認股基準日、得認購股數標準、認購繳款期間、權利內容及限制條件等作業事項。

TURVO® 宇隆科技股份有限公司	管理類	文件編號：MP-45
	買回股份轉讓員工辦法	版次：第一版 發行日期：107.03.16 頁次：2/2

(三)統計實際認購繳款股數，辦理股票轉讓過戶登記。

第七條 約定之每股轉讓價格

(一)本次買回股份轉讓予員工，以實際買回之平均價格為轉讓價格（計算至新台幣分為止，無償進位）。

(二)在轉讓前，如遇有公司已發行之普通股股份增加，每股轉讓價格不予以調整。

第八條 轉讓後之權利義務

本次買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後，除另有規定者外，餘權利義務與原有股份相同。

第九條 庫藏股轉讓予員工，相關稅捐仍應依法繳納後始得辦理過戶作業。

第十條 庫藏股註銷作業

本公司轉讓股份予員工所買回之庫藏股，應自買回之日起三年內全數轉讓，逾期未轉讓部份，視為本公司未發行股份，應依法辦理註銷股份變更登記。

第十一條 其他

(一)本辦法經董事會決議通過後生效，並得報經董事會決議修訂。

(二)本辦法應提報股東會報告，修訂時亦同。

宇隆科技股份有限公司 買回本公司股份執行情形

買回期次	第 1 次	
董事會決議屆期	107 年 3 月 16 日 第 12 屆第 12 次董事會	
買回目的	轉讓股份予員工	
買回期間	107 年 3 月 19 日至 107 年 5 月 18 日	
買回區間價格	新台幣 90 元至 140 元	
買回股份種類	普通股	
買回股份數量(股)	預計買回數量	實際買回數量
	2,500,000 股	91,000
平均每股買回價格	新台幣 108.88 元	
已轉讓員工或辦理註銷之股份數量	0 股	
累積持有本公司股份之數量	91,000 股	
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0.18%	

會計師查核報告

宇隆科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

宇隆科技股份有限公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至十二月三十一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，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，足以允當表達宇隆科技股份有限公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五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一般公認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會計師職業道德規範，與宇隆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，對宇隆科技股份有限公司民國一〇六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。

應收帳款減損

截至民國一〇六年十二月三十一日止，宇隆科技股份有限公司應收帳款總額及備抵呆帳之帳面金額分別為278,911仟元及3,792仟元，應收帳款淨額占資產總額8%，由於主要客戶應收帳款占宇隆科技股份有限公司應收帳款比率較高，故應收帳款收回情況是宇隆科技股份有限公司營運資金管理的關鍵要素。由於備抵呆帳評估是否得以反映應收帳款信用風險，所採用提列政策之適當性，涉及管理階層重大判斷，故本會計師決定為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括（但不限於），瞭解管理階層提列備抵呆帳政策之適當性、瞭解並測試管理階層針對顧客信用風險評估及應收帳款催收管理所建立之內控制度有效性、抽核適當樣本，依交易條件重新計算帳齡之正確性、針對個別客戶逾期金額重大或天數較長者，評估其合理性、針對非個別重大之客戶（群組評估），依呆帳政策重新計算備抵呆帳金額之合理性、抽選樣本執行應收帳款函證並複核應收帳款之期後收款情形，評估其可收回性。

本會計師亦考量個體財務報表附註五及附註六中有關應收帳款及相關風險揭露的適當性。

存貨評價

宇隆科技股份有限公司及其採用權益法之投資-子公司存貨對於財務報表係屬重大，宇隆科技股份有限公司製造並銷售精密金屬零件，主要原料係為鋼鐵等。由於原料及製成品受國際價格波動影響，可能導致存貨價格變動幅度大，致影響淨變現價值之計算複雜，故本會計師決定為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括（但不限於），瞭解管理階層提列備抵跌價及呆滯金額之會計政策適當性、測試存貨所建立之內控制度有效性、測試管理階層評估存貨淨變現價值之正確性，測試存貨庫齡及觀察與評估管理階層之盤點計劃與執行，以確認存貨之數量與狀態，並取得存貨庫齡表，測試入出庫紀錄之正確性。

本會計師亦考量個體財務報表附註五及附註六中有關存貨及相關風險揭露的適當性。

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宇隆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宇隆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。

宇隆科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會或監察人)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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對宇隆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，以及使宇隆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表使用者注意個體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宇隆科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

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. 對於公司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。本會計師負責公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成宇隆科技股份有限公司查核意見。

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，決定對宇隆科技股份有限公司民國一〇六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。

安永聯合會計師事務所
主管機關核准辦理公開發行財務報告
查核簽證文號：金管證審字第 1030025503 號
(87)台財證(六)第 65314 號

黃子評



會計師：

嚴文筆



中華民國一〇七年三月十六日



宇隆科技股份有限公司

個體資產負債表

民國一〇六年十二月三十一日及一〇五年十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	資 產 會 計 項 目	附 註	一〇六年十二月三十一日		一〇五年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$317,634	10	\$698,648	23
1170	應收帳款	四及六.2	275,119	8	253,609	8
1200	其他應收款		98	-	410	-
1210	其他應收款-關係人	七	303,170	9	102,342	3
1310	存貨	四及六.3	118,389	4	86,953	3
1410	預付款項		10,752	1	10,902	-
1470	其他流動資產		4,529	-	5,000	-
11XX	流動資產合計		<u>1,029,691</u>	<u>32</u>	<u>1,157,864</u>	<u>37</u>
	非流動資產					
1550	採用權益法之投資	四及六.4	1,776,981	55	1,518,338	49
1600	不動產、廠房及設備	六.5及八	378,389	12	360,782	12
1780	無形資產		5,782	-	6,030	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.15	12,578	-	7,405	-
1900	其他非流動資產		48,967	1	58,468	2
15XX	非流動資產合計		<u>2,222,697</u>	<u>68</u>	<u>1,951,023</u>	<u>63</u>
	資產總計		<u>\$3,252,388</u>	<u>100</u>	<u>\$3,108,887</u>	<u>100</u>

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：劉俊昌



經理人：陳國政



會計主管：吳曉蕊





宇隆科技股份有限公司

個體資產負債表(續)

民國一〇六年十二月三十一日及一〇五年十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

負債及權益			一〇六年十二月三十一日		一〇五年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六.6	\$281,462	9	\$333,500	11
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動		4,874	-	-	-
2150	應付票據	四	31,379	1	19,553	1
2170	應付帳款	四	112,185	3	77,371	2
2200	其他應付款	六.7	104,372	3	173,163	6
2220	其他應付款項-關係人	六.7及七	116,049	4	73,719	2
2230	當期所得稅負債		33,643	1	32,697	1
2300	其他流動負債		3,459	-	8,375	-
21xx	流動負債小計		687,423	21	718,378	23
	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	四及六.15	154,408	5	112,364	4
25xx	非流動負債小計		154,408	5	112,364	4
2xxx	負債總計		841,831	26	830,742	27
	權益	六.9				
3100	股本					
3110	普通股股本		492,148	15	492,148	16
3200	資本公積		1,068,073	33	1,065,860	34
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		178,165	5	143,989	5
3320	特別盈餘公積		45,830	2	17,234	1
3350	未分配盈餘		692,042	21	604,744	19
	保留盈餘小計		916,037	28	765,967	25
	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(65,701)	(2)	(45,830)	(2)
3xxx	股東權益合計		2,410,557	74	2,278,145	73
	負債及權益總計		\$3,252,388	100	\$3,108,887	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：劉俊昌



經理人：陳國政



會計主管：吳曉蕊



宇隆科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	附 註	一〇六年度		一〇五年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、六.10及七	\$1,405,908	100	\$1,296,872	100
5000	營業成本	六.3、12及七	(952,159)	(68)	(902,370)	(70)
5900	營業毛利		453,749	32	394,502	30
5910	聯屬公司間未實現利益		(28,198)	(2)	(31,675)	(2)
5920	聯屬公司間已實現利益		21,420	1	26,723	2
5950	已實現營業毛利淨額		446,971	31	389,550	30
6000	營業費用	六.12				
6100	推銷費用		(19,576)	(1)	(15,955)	(1)
6200	管理費用		(113,954)	(8)	(106,757)	(9)
6300	研發費用		(44,566)	(3)	(40,418)	(3)
	營業費用合計		(178,096)	(12)	(163,130)	(13)
6900	營業利益		268,875	19	226,420	17
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	四、六.13	19,483	1	14,894	1
7020	其他利益及損失	六.13	(61,077)	(4)	(7,077)	(1)
7050	財務成本	四、六.13	(2,337)	-	(4,128)	-
7060	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六.4	256,610	18	189,942	15
	營業外收入及支出合計		212,679	15	193,631	15
7900	稅前淨利		481,554	34	420,051	32
7950	所得稅費用	四及六.15	(85,410)	(6)	(78,289)	(6)
8200	本期淨利		396,144	28	341,762	26
8300	其他綜合損益	六.14				
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		(24,367)	(1)	(129,752)	(10)
8370	採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額		426	-	-	-
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅		4,070	-	22,058	2
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(19,871)	(1)	(107,694)	(8)
8500	本期綜合損益總額		\$376,273	27	\$234,068	18
	每股盈餘	六.16				
9750	基本每股盈餘(元)		\$8.05		\$6.94	
9850	稀釋每股盈餘(元)		\$8.02		\$6.91	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：劉俊昌



經理人：陳國政



會計主管：吳曉蕊





民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

(金額除另予註明外,均以新台幣千元為單位)

項 目	附註	歸屬於母公司業主之權益						總計	權益總額
		股本	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘 特別盈餘公積	未分配盈餘	其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額		
民國105年01月01日餘額		\$492,148	\$1,065,860	\$119,013	\$17,234	\$435,603	\$61,864	\$2,191,722	\$2,191,722
104年度盈餘指撥及分配						(24,976)			
提列法定盈餘公積				24,976	(147,645)			(147,645)	(147,645)
普通股現金股利					341,762			341,762	341,762
105年度淨利	六.14						(107,694)	(107,694)	(107,694)
105年度其他綜合損益									
本期綜合損益總額						341,762	(107,694)	234,068	234,068
民國105年12月31日餘額		\$492,148	\$1,065,860	\$143,989	\$17,234	\$604,744	\$(45,830)	\$2,278,145	\$2,278,145
民國106年01月01日餘額		\$492,148	\$1,065,860	\$143,989	\$17,234	\$604,744	\$(45,830)	\$2,278,145	\$2,278,145
105年度盈餘指撥及分配									
提列法定盈餘公積				34,176	28,596	(34,176)			
提列特別盈餘公積						(28,596)			
普通股現金股利						(246,074)		(246,074)	(246,074)
採用權益法認列關聯企業及合資之變動數			2,213					2,213	2,213
106年度淨利	六.14					396,144	(19,871)	396,144	396,144
106年度其他綜合損益									
本期綜合損益總額						396,144	(19,871)	376,273	376,273
民國106年12月31日餘額		\$492,148	\$1,068,073	\$178,165	\$45,830	\$692,042	\$(65,701)	\$2,410,557	\$2,410,557

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：劉俊昌



經理人：陳國政



會計主管：吳曉蕊



民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

項 目	附註	一〇六年度	一〇五年度	項 目	附註	一〇六年度	一〇五年度
營業活動之現金流量：				投資活動之現金流量：			
本期稅前淨利		\$481,554	\$420,051	處分不動產、廠房及設備		4,717	746
調整項目：				取得不動產、廠房及設備		(33,877)	(22,203)
收益費損項目：				取得採用權益法之投資		(30,530)	(16,292)
折舊費用		32,689	30,175	購置電腦軟體成本		(600)	(1,135)
各項攤銷費用		2,363	2,129	其他非流動資產增加		(101,871)	(71,561)
提列(迴轉)呆帳損失(利益)		1,568	(2,189)	收取利息數		13,028	3,528
存貨(迴轉)跌價損失帳列銷貨成本		(1,835)	4,700	投資活動之現金流出		(149,142)	(106,917)
聯屬公司間未實現利益		6,778	4,951	籌資活動之現金流量：			
處分及報廢不動產、廠房及設備利益		(715)	(231)	新增短期借款		295,466	483,000
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失		9,153	-	償還短期借款		(347,504)	(299,500)
採用權益法之關聯企業及合資利益之份額		(256,610)	(189,942)	償還長期借款(含一年內到期)		-	(39,438)
財務成本		2,397	4,128	發放現金股利		(246,074)	(147,645)
利息收入		(13,070)	(3,941)	支付利息數		(2,178)	(4,149)
與營業活動相關之資產/負債變動數：				籌資活動之淨現金流出		(300,290)	(7,732)
應收帳款(減少)增加		(23,079)	17,789	本期現金及約當現金(減少)增加數		(381,014)	79,103
其他應收款減少(增加)		312	(109)	期初現金及約當現金餘額		698,648	619,545
其他應收款-關係人增加		(200,786)	(64,624)	期末現金及約當現金餘額	六.1	\$317,634	\$698,648
存貨減少		59,835	1,572				
預付款項減少		150	2,406				
其他流動資產減少(增加)		471	(781)				
透過損益按公允價值衡量之金融負債減少		(4,279)	-				
應付票據增加		11,826	10,210				
應付帳款增加		34,814	5,641				
其他應付款增加		7,066	13,234				
其他應付款-關係人增加(減少)		(33,685)	(17,223)				
其他流動負債(減少)增加		(4,916)	1,227				
營運產生之現金		111,941	239,173				
所得稅支付數		(43,523)	(45,421)				
營運活動之淨現金流入		68,418	193,752				

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：劉俊昌

經理人：陳國政



會計主管：吳曉蕊

聲 明 書

本公司一〇六年度(自一〇六年一月一日至一〇六年十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則公報第十號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同,且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露,爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

宇隆科技股份有限公司



負責人：劉俊昌



中華民國一〇七年三月十六日

會計師查核報告

宇隆科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

宇隆科技股份有限公司及其子公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五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、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，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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達宇隆科技股份有限公司及其子公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五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一般公認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會計師職業道德規範，與宇隆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，對宇隆科技股份有限公司及其子公司民國一〇六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。

應收帳款減損

截至民國一〇六年十二月三十一日止，宇隆科技股份有限公司及其子公司應收帳款總額及備抵呆帳之帳面金額分別為513,795仟元及6,167仟元，應收帳款淨額占合併資產總額15%，對於財務報表係屬重大。由於主要客戶應收帳款占宇隆科技股份有限公司及其子公司應收帳款比率較高，故應收帳款收回情況是宇隆科技股份有限公司及其子公司營運資金管理的關鍵要素。由於備抵呆帳評估是否得以反映應收帳款信用風險，所採用提列政策之適當性，涉及管理階層重大判斷，故本會計師決定為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括（但不限於），瞭解管理階層提列備抵呆帳政策之適當性、瞭解並試測管理階層針對顧客信用風險評估及應收帳款催收管理所建立之內控制度有效性、抽核適當樣本，依交易條件重新計算帳齡之正確性、針對個別客戶逾期金額重大或天數較長者，評估其合理性、針對非個別重大之客戶（群組評估），依呆帳政策重新計算備抵呆帳金額之合理性、抽選樣本執行應收帳款函證並複核應收帳款之期後收款情形，評估其可收回性。

本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六中有關應收帳款及相關風險揭露的適當性。

存貨評價

截至民國一〇六年十二月三十一日止，宇隆科技股份有限公司及其子公司帳列存貨總額及備抵存貨跌價之帳面金額分別為566,793仟元及41,935仟元，存貨淨額占合併資產總額16%，宇隆科技股份有限公司及其子公司製造並銷售車用零件，主要原料係為鋼鐵等。由於原料及製成品受國際價格波動影響，可能導致存貨價格變動幅度大，致影響淨變現價值之計算複雜，故本會計師決定為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括（但不限於），瞭解管理階層提列備抵跌價及呆滯金額之會計政策適當性、測試存貨所建立之內控制度有效性、測試管理階層評估存貨淨變現價值之正確性，測試存貨庫齡及觀察與評估管理階層之盤點計劃與執行，以確認存貨之數量與狀態，並取得存貨庫齡表，測試入出庫紀錄之正確性。

本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六中有關存貨及相關風險揭露的適當性。

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、國際財務報導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宇隆科技股份有限公司及其子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宇隆科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

宇隆科技股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會或監察人)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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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、不實聲明或逾越內部控制，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，惟其目的非對宇隆科技股份有限公司及其子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，以及使宇隆科技股份有限公司及其子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宇隆科技股份有限公司及其子公司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，決定對宇隆科技股份有限公司及其子公司民國一〇六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。

其他

宇隆科技股份有限公司已編製民國一〇六年及一〇五年度之個體財務報告，
並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所
主管機關核准辦理公開發行財務報告
查核簽證文號：金管證審字第 1030025503 號
(87)台財證(六)第 65314 號

黃子評

黃子評



會計師：

嚴文筆

嚴文筆



中華民國一〇七年三月十六日

宇隆科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇六年十二月三十一日及一〇五年十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	資 產	附 註	一〇六年十二月三十一日		一〇五年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$584,713	17	\$933,971	29
1150	應收票據		41,112	1	23,126	1
1170	應收帳款	四及六.2	507,628	15	476,093	15
1200	其他應收款	七	79,054	2	69,631	2
130X	存貨	四及六.3	524,858	16	379,974	12
1410	預付款項		40,754	1	35,085	1
1470	其他流動資產		18,947	1	12,288	-
11XX	流動資產合計		1,797,066	53	1,930,168	60
	非流動資產					
1550	採用權益法之投資	四及六.4	41,902	1	14,830	-
1600	不動產、廠房及設備	四、六.5及八	1,403,406	42	1,161,904	36
1780	無形資產	四	6,353	-	7,128	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.17	25,290	1	16,774	1
1900	其他非流動資產	六.6	92,430	3	110,342	3
15XX	非流動資產合計		1,569,381	47	1,310,978	40
	資產總計		\$3,366,447	100	\$3,241,146	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：劉俊昌



經理人：陳國政



會計主管：吳曉燕



宇隆科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表(續)

民國一〇六年十二月三十一日及一〇五年十二月三十一日
(金額除另予註明外,均以新台幣仟元為單位)

代碼	負債及權益		一〇六年十二月三十一日		一〇五年十二月三十一日	
	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六.7	\$281,462	8	\$333,500	10
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	六.8	4,874	-	-	-
2150	應付票據	四	31,379	1	19,553	1
2170	應付帳款	四	200,663	6	162,653	5
2200	其他應付款	六.9	202,149	6	259,861	8
2230	當期所得稅負債	六.17	71,164	2	58,933	2
2300	其他流動負債		9,791	-	16,137	1
21xx	流動負債小計		801,482	23	850,637	27
	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	四及六.17	154,408	5	112,364	3
25xx	非流動負債小計		154,408	5	112,364	3
2xxx	負債總計		955,890	28	963,001	30
31xx	歸屬於母公司業主之權益	六.11				
3100	股本					
3110	普通股		492,148	15	492,148	15
3200	資本公積		1,068,073	32	1,065,860	33
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		178,165	5	143,989	4
3320	特別盈餘公積		45,830	1	17,234	1
3350	未分配盈餘		692,042	21	604,744	19
	保留盈餘小計		916,037	27	765,967	24
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(65,701)	(2)	(45,830)	(2)
36xx	股東權益合計		2,410,557	72	2,278,145	70
3xxx	負債及權益總計		\$3,366,447	100	\$3,241,146	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：劉俊昌



經理人：陳國政



會計主管：吳曉蕊



宇隆科技股份有限公司及子公司



合併綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	附 註	一〇六年度		一〇五年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四及六.12	\$2,389,410	100	\$2,137,394	100
5000	營業成本	六.3及六.14	(1,432,198)	(60)	(1,324,655)	(62)
5900	營業毛利		957,212	40	812,739	38
6000	營業費用	六.14				
6100	推銷費用		(36,961)	(2)	(35,813)	(2)
6200	管理費用		(234,697)	(10)	(224,100)	(10)
6300	研發費用		(99,830)	(4)	(89,127)	(4)
	營業費用合計		(371,488)	(16)	(349,040)	(16)
6900	營業利益		585,724	24	463,699	22
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六.15	48,874	2	19,399	1
7020	其他利益及損失	六.15	(58,045)	(2)	5,275	-
7050	財務成本	四、六.15	(2,631)	-	(4,790)	-
7060	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六.4	(6,106)	-	(5,011)	-
	營業外收入及支出合計		(17,908)	-	14,873	1
7900	稅前淨利		567,816	24	478,572	23
7950	所得稅費用	四及六.17	(171,672)	(7)	(136,810)	(7)
8200	本期淨利		396,144	17	341,762	16
8300	其他綜合損益	六.16				
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		(24,367)	(1)	(129,752)	(6)
8370	採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額		426	-	-	-
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅		4,070	-	22,058	1
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(19,871)	(1)	(107,694)	(5)
8500	本期綜合損益總額		\$376,273	16	\$234,068	11
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$396,144		\$341,762	
8620	非控制權益		-		-	
			\$396,144		\$341,762	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$376,273		\$234,068	
8720	非控制權益		-		-	
			\$376,273		\$234,068	
	每股盈餘	六.18				
9750	基本每股盈餘(元)		\$8.05		\$6.94	
9850	稀釋每股盈餘(元)		\$8.02		\$6.91	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：劉俊昌



經理人：陳國政



會計主管：吳曉蕊





宇隆科技股份有限公司及子公司

合併報表變動表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

項 目	附註	歸屬於母公司業主之權益						權益總額
		股本	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘 特別盈餘公積	未分配盈餘	其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	
民國105年01月01日餘額		\$492,148	\$1,065,860	\$119,013	\$17,234	\$435,603	\$61,864	\$2,191,722
104年度盈餘指撥及分配				24,976		(24,976)		-
提列法定盈餘公積						(147,645)		(147,645)
普通股現金股利						341,762		341,762
105年度淨利							(107,694)	(107,694)
105年度其他綜合損益	六.17						(107,694)	(107,694)
本期綜合損益總額						341,762		234,068
民國105年12月31日餘額		\$492,148	\$1,065,860	\$143,989	\$17,234	\$604,744	\$(45,830)	\$2,278,145
民國106年01月01日餘額		\$492,148	\$1,065,860	\$143,989	\$17,234	\$604,744	\$(45,830)	\$2,278,145
105年度盈餘指撥及分配								
提列法定盈餘公積						(34,176)		-
提列特別盈餘公積				34,176	28,596	(28,596)		-
普通股現金股利						(246,074)		(246,074)
採用權益法認列關聯企業及合資之變動數								
106年度淨利			2,213			396,144	(19,871)	396,144
106年度其他綜合損益	六.17						(19,871)	(19,871)
本期綜合損益總額						396,144	(19,871)	376,273
民國106年12月31日餘額		\$492,148	\$1,068,073	\$178,165	\$45,830	\$692,042	\$(65,701)	\$2,410,557

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：劉俊昌



經理人：陳國政



會計主管：吳曉蕊



宇隆科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

項 目	附註	一〇六年度	一〇五年度	項 目	附註	一〇六年度	一〇五年度
營業活動之現金流量：				投資活動之現金流量：			
本期稅前淨利		\$567,816	\$478,572	處分不動產、廠房及設備		7,145	15,359
調整項目：				取得不動產、廠房及設備		(281,283)	(123,302)
收益費損項目：				取得採用權益法之投資		(30,539)	-
折舊費用		156,108	140,287	購置電腦軟體成本		(832)	(1,438)
各項攤銷費用		2,417	2,543	處分無形資產		799	-
提列(迴轉)呆帳損失(利益)		1,791	(1,073)	其他非流動資產增加		(244,095)	(141,276)
存貨跌價損失(迴轉利益)帳列銷貨成本		6,335	(7,167)	收取利息數		12,737	4,268
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)		1,029	(1,476)	投資活動之淨現金流出		(536,068)	(246,389)
處分無形資產利益		(25)	-	籌資活動之現金流量：			
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨損失		9,153	-	新增短期借款		295,466	483,000
採用權益法之關聯企業及合資損失之份額		6,106	5,011	償還短期借款		(347,504)	(299,500)
財務成本		2,631	4,790	償還長期借款(含一年內到期)		-	(39,438)
利息收入		(12,779)	(4,681)	其他非流動負債減少		-	(255)
與營業活動相關之資產/負債變動數：				發放現金股利		(246,074)	(147,645)
應收票據增加		(18,167)	(20,580)	支付利息數		(2,471)	(4,811)
應收帳款增加		(37,120)	(36,041)	籌資活動之淨現金流出		(300,583)	(8,649)
其他應收款增加		(9,381)	(56,189)	匯率變動影響數		(20,876)	(80,165)
存貨(增加)減少		(92,267)	34,866	本期現金及約當現金(減少)增加數		(349,258)	232,033
預付款項(增加)減少		(5,669)	4,406	期初現金及約當現金餘額		933,971	701,938
其他流動資產增加		(6,659)	(224)	期末現金及約當現金餘額	六.1	\$584,713	\$933,971
透過損益按公允價值衡量之金融負債減少		(4,279)	-				
應付票據增加		11,826	9,949				
應付帳款增加		38,010	41,075				
其他應付款增加		19,195	28,322				
其他流動負債(減少)增加		(6,346)	2,827				
營運產生之現金		629,725	625,217				
所得稅支付數		(121,456)	(57,981)				
營運活動之淨現金流入		508,269	567,236				

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：劉俊昌

經理人：陳國政



會計主管：吳曉蕊

宇隆科技股份有限公司
一〇六年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初餘額		\$324,494,167
減：提列 105 年度特別盈餘公積		(28,595,958)
提列特別盈餘公積後期初餘額		\$295,898,209
加：本年度稅後淨利	\$396,144,159	
減：提列法定盈餘公積(10%)	(39,614,416)	
減：提列特別盈餘公積	(19,871,619)	
可供分配盈餘		\$632,556,333
分配項目：		
股東紅利-現金(每股 3.75 元)		(184,555,373)
股東紅利-股票(每股 2.25 元)		(110,733,230)
期末未分配盈餘		\$337,267,730
備註：		
1. 以 106 年度盈餘優先分配。		
2. 每股現金股利及股票股利係以民國 107 年 3 月 18 日流通在外股數 49,214,766 股計算。		

董事長：劉俊昌



經理人：陳國政



會計主管：吳曉蕊



宇隆科技股份有限公司
「公司章程」修正條文對照表

修訂後第十七版條文	現行第十六版條文	修訂說明
<p>第七條： 本公司資本總額定為新台幣八億元，分為八千萬股，每股面額新台幣壹拾元，其中未發行股份，授權董事會分次發行。 <u>前項資本總額內保留新台幣叁仟萬元供員工認股權憑證執行使用，分為叁佰萬股，每股面額新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行。</u></p>	<p>第七條： 本公司資本總額定為新台幣八億元，分為八千萬股，每股面額新台幣壹拾元，其中未發行股份，授權董事會分次發行。</p>	<p>配合本公司預計發行員工認股權憑證，爰修訂相關文字說明。</p>
<p>第十三條：除法令另有規定外，本公司股東每股有一表決權。 <u>本公司於股票上市(櫃)期間召開股東會時，應將電子方式列為股東會行使表決權方式之一，其行使方法應載明於股東會召集通知。</u></p>	<p>第十三條：除法令另有規定外，本公司股東每股有一表決權。</p>	<p>配合法令規定，爰修訂相關條文。</p>
<p>第十八條：本公司上述董事名額中，設獨立董事名額二人以上，且不得少於董事席次五分之一，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，提名方式依公司法第一百九十二條之一規定辦理。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，悉依證券主管機關之相關規定辦理之。</p>	<p>第十八條：本公司上述董事名額中，設獨立董事名額二人，且不得少於董事席次五分之一，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，提名方式依公司法第一百九十二條之一規定辦理。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，悉依證券主管機關之相關規定辦理之。</p>	<p>配合本公司營運規劃，爰修訂相關條文。</p>
<p>第二十九條： 略 <u>第十七次修正於中國民國一〇七年六月二十七日</u></p>	<p>第二十九條： 略</p>	<p>增列本次修正日期。</p>

宇隆科技股份有限公司

「從事衍生性商品交易管理辦法」修正條文對照表

修訂後第三版條文	現行第二版條文	修訂說明
3.3 交易種類僅限於外幣之遠期外匯和交換，且須與實際進出口之外幣種類相符， <u>交換之產品種類包含匯率交換(FX Swap)以及換匯換利交換(Cross currency Swap; CCS)。</u>	3.3 交易種類僅限於外幣之遠期外匯和交換，且須與實際進出口之外幣種類相符。	文字修正

TURVO® 宇隆科技股份有限公司	管理及內控類	文件編號：MP-01 版 次：第六版
	股東會議事規則	發行日期：104.06.09 頁 次：1/5

一、本公司股東會之議事規則除法令或章程另有規定者外，應依本規則辦理。

二、本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

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、監察人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、監察人、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一八五條第一項各款、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，不得以臨時動議提出。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，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一七二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。

本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、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，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。

本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。

三、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者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

四、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

TURVO® 宇隆科技股份有限公司	管理及內控類	文件編號：MP-01 版 次：第五版
	股東會議事規則	發行日期：104.06.09 頁 次：2/5

見。

五、本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。

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。

股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)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、監察人者，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，該法人僅得指派一人代表出席。

六、股東會之主席除公司法另有規定外，由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事、至少一席監察人親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之，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。

七、本公司應將股東會之開會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一八九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

八、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，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，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。

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

TURVO® 宇隆科技股份有限公司	管理及內控類	文件編號：MP-01 版 次：第五版
	股東會議事規則	發行日期：104.06.09 頁 次：3/5

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。

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，依公司法第一七四條規定重新提請股東會表決。

九、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。

但主席違反議事規則，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，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

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

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

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

同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。

股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

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。

十一、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。

TURVO® 宇隆科技股份有限公司	管理及內控類	文件編號：MP-01 版 次：第五版
	股東會議事規則	發行日期：104.06.09 頁 次：4/5

十二、股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一七九條第二項所列無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；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，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會前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。

議案經主席徵詢全體出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同；有異議者，應依前項規定採取投票方式表決。

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。

十三、股東會有選舉董事、監察人時，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、監察人之名單與其當選權數。

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。

十四、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。議事錄之分發，得以公告方式為之。議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，並應列入公司重要檔案，於公司存續期間永久妥善保存。

前項決議方法，係經主席徵詢股東意見，股東對議案無異議者，應記載「經主席徵詢全體出

TURVO® 宇隆科技股份有限公司	管理及內控類	文件編號：MP-01 版次：第五版
	股東會議事規則	發行日期：104.06.09 頁次：5/5

席股東無異議通過」；惟股東對議案有異議時，應載明採票決方式及通過表決權數與權數比例。

十五、徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，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。

股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）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。

十六、辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

主席得指揮糾察員〔或保全人員〕協助維持會場秩序。糾察員〔或保全人員〕在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。

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。

十七、會議進行中，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，決議在五日内延期或續行集會。

十八、本規則經股東會通過後施行，其修正時亦同。

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為宇隆科技股份有限公司。英文名稱為 TURVO INTERNATIONAL CO., LTD.

第二條：本公司所營事業如下：

1. CE01030 光學儀器製造業。
2. CB01010 機械設備製造業。
3. F113010 機械批發業。
4. F213080 機械器具零售業。
5. CB01990 其他機械製造業(機械零件)。
6. F106010 五金批發業。
7. F206010 五金零售業。
8. CP01010 手工具製造業。
9. F401010 國際貿易業。
10. CD01030 汽車及其零件製造業。
11. CC01080 電子零組件製造業。
12. F113030 精密儀器批發業。
13. F199990 其他批發業。
14. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條：本公司設總公司於台中市，並得視實際需要經董事會決議後，於國內各地及國外設立分支機構。

第四條：本公司之公告方法依照公司法第二十八條及其他相關法令規定辦理。

第五條：本公司對外保證應依本公司所訂之背書保證作業程序規定辦理。

第六條：本公司得視業務上之必要對外轉投資，得為他公司有限責任股東，其投資總額得不受公司法第十三條規定有關轉投資額度之限制。

第二章 股 份

第七條：本公司資本總額定為新台幣八億元，分為八仟萬股，每股面額新台幣壹拾元，其中未發行股份，授權董事會分次發行。

第八條：本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，依法經主管機關或其核定之發行

登記機構簽證後發行之，或得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。

第九條：股份轉讓之過戶，於股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，均停止之。

第十條：本公司股務處理，除法令及證券規章另有規定外，悉依「公開發行公司股務處理準則」規定辦理。

第三章 股東會

第十一條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開，臨時會於必要時依法召集之。股東會除公司法另有規定外，由董事會依法召集之。

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

第十三條：除法令另有規定外，本公司股東每股有一表決權。

第十四條：股東會之決議除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之親自或代理出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十五條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。股東會議事錄之發送得以公告方式為之。

第十六條：本公司非經股東會決議，不得辦理撤銷公開發行。前開條文於本公司興櫃期間或上市櫃期間不得變動之。

第四章 董事及監察人

第十七條：本公司設董事五至七人，監察人二至三人，採候選人提名制度，由股東會就有行為能力之人選任之，任期為三年，連選得連任。本公司董事及監察人之選舉採用累積投票制，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事或監察人，該方法有修正之必要時，除應依公司法第 172 條等規定辦理外，應於召集事由中列舉並說明其主要內容。

第十八條：本公司上述董事名額中，設獨立董事名額二人，且不得少於董事席次五分之一，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，提名方式依公司法第一百九十二條之一規定辦理。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，悉依證券主管機關之相關規定辦理之。

第十九條：董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。

第二十條：董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意，互選董事長一人，並得以同一方式互選一人為副董事長。董事長對內為股東會及董事會主席，對外代表公司。董事會開會時，董事應親自出席，如因故不能出席時，得出具委託書並列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，惟以受一人之委託為限。

第二十一條：本公司董事會之召集，應於開會七日前通知各董事及監察人，但有緊急情事時，得隨時召集之。前項召集通知應載明事由以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式為之。

第二十二條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

第二十三條：全體董事及監察人之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻價值，並參酌同業通常之水準議定之。

第五章 經理人

第二十四條：本公司得設總經理一人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

第六章 會計

第二十五條：本公司每屆會計年度終了，董事會應依公司法第二百二十八條規定編造各項表冊，於股東常會開會三十日前送交監察人查核，提請股東常會承認。

第二十六條：本公司依當年度獲利狀況(即稅前利益扣除分派員工、董監事酬勞前之利益)扣除累積虧損後，如尚有餘額，就餘額提撥員工酬勞 3.5%至 7%及董監事酬勞不高於 1.7%。員工酬勞、董監事酬勞分派，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，並報告於股東會。員工酬勞發給股票或現金之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。

第二十七條：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補歷年累積虧損，次提 10%為法定盈餘公積，並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額再加計以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具分派議案，提請股東會決議後分派之。


本公司正處於成長階段，基於資本支出、業務擴充需要及健全財務規劃以求永續發展，本公司股利政策將依本公司未來之資本支出預算及資金需求情形，將可供分配盈餘提撥百分之三十以上作為股利分派，以股票股利及現金股利方式分配予股東，其中現金股利比率不得低於股東紅利總額百分之三十，惟此項盈餘分派之種類及比率，得視當年實際

獲利及資金狀況，由董事會擬具分配方案後，經股東會決議調整之。

第七章 附 則

第二十八條：本章程未訂事項，悉依公司法及有關法令之規定辦理。

第二十九條：本章程訂立於	中華民國	七十六	年	十二	月	十八	日
第一次修正於	中華民國	八十四	年	二	月	三	日
第二次修正於	中華民國	八十八	年	六	月	十七	日
第三次修正於	中華民國	八十九	年	二	月	十八	日
第四次修正於	中華民國	九十二	年	十	月	廿八	日
第五次修正於	中華民國	九十二	年	十二	月	十六	日
第六次修正於	中華民國	九十四	年	六	月	廿八	日
第七次修正於	中華民國	九十四	年	十一	月	三	日
第八次修正於	中華民國	九十五	年	八	月	廿六	日
第九次修正於	中華民國	九十七	年	七	月	廿九	日
第十次修正於	中華民國	九十八	年	六	月	十九	日
第十一次修正於	中華民國	九十九	年	五	月	十二	日
第十二次修正於	中華民國	一〇〇	年	六	月	九	日
第十三次修正於	中華民國	一〇一	年	六	月	二十七	日
第十四次修正於	中華民國	一〇三	年	六	月	二十三	日
第十五次修正於	中華民國	一〇四	年	六	月	九	日
第十六次修正於	中華民國	一〇五	年	六	月	十三	日

 TURVO® 宇隆科技股份有限公司	管理類	文件編號：MP-26 版次：第二版
	從事衍生性商品交易管理辦法	發行日期：106.06.16 頁次：1/4

1、目的與依據：

為保障投資安全，落實資訊公開並做好資金管理，並加強本公司建立衍生性商品交易之風險管理及內部控制，依財政部證券暨期貨管理委員會公告之「公開發行公司從事衍生性商品交易處理要點」，制定本處理辦法。

2、適用範圍及定義：

2.1、本公司從事衍生性商品交易，除法令另有規定者外，應依照本辦法辦理之。

2.2、本管理辦法所稱衍生性商品，係指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生交易之契約(如遠期契約、選擇權、期貨、交換，暨上述商品組合而成之複合式契約等)。

2.3、本管理辦法所稱之遠期契約不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨合約。

2.4、從事債券保證交易之相關事宜，亦須依本辦法之相關規定處理之。

3、交易原則：

3.1、基於安全性之考量，本公司從事衍生性商品交易每一筆交易皆需由承辦人員先呈財務主管審核後再呈總經理核准始可辦理。如有修正，亦必需經總經理核准後使得為之。

3.2、本公司僅得從事以規避風險為目的之避險性交易，不得從事為套取利益而額外創造風險之非避險性交易。

3.3、交易種類僅限於外幣之遠期外匯和交換，且須與實際進出口之外幣種類相符。

3.4、經營及避險策略：

從事衍生性商品交易，應以規避風險為目的，交易商品應選擇使用規避公司業務經營所產生的風險為主，交易對象亦應儘可能選擇平時與公司業務往來之銀行，以避免產生信用風險。

3.5、績效評估要領：

財務單位應每月將操作明細(金額、交易內容、金融機構名稱、到期日期等)揭示於現金流量表表上，並於每月、季、年結算交易損益呈報財務部門主管再呈總經理，以檢討改進避險之操作策略及是否符合既定經營策略。

4、權責劃分：

4.1、財務部門：

TURVO® 宇隆科技股份有限公司	管理類	文件編號：MP-26 版 次：第二版
	從事衍生性商品交易管理辦法	發行日期：106.06.16 頁 次：2/4

4.1.1、市場資訊、判斷趨勢及風險、熟悉金融商品及其相關法令、操作技巧等，並依權責主管之指示及授權部位從事交易，以規避市場價格波動之風險。

4.1.2、定期評估。

4.1.3、提供風險暴露部位之資訊。

4.1.4、交易風險之衡量、監督與控制。

4.1.5、依規定辦理申報、公告。

4.2、會計部門：

依據公認之會計原則記帳及編製財務報表。

5、交易額度、損失限額及執行單位：

5.1、交易額度：

避險性遠期外匯操作之契約和交換總額不得超過公司淨值三分之一及實際進出口之外幣需求總額。當期淨值以最近期經會計師查核或核閱之財務報告為準。

5.2、損失限額：

避險性操作不設停損限額。

5.3、執行單位：

為使本公司衍生性商品交易之事權能夠一致，統由本公司財務部門人員擔任之。

6、公告及申報：

本公司於上櫃或上市後，財務部門應按月將本公司截至上月底止從事衍生性商品交易之相關內容，併同每月營運情形辦理公告並向證期會申報。

7、會計處理方式：

本公司從事衍生性商品交易，其會計處理方式應依據財務會計準則公報及財政部證期會制定之「公開發行公司從事衍生性商品交易財務報告應行揭露事項注意要點」與相關法令規定辦理。

8、內部控制制度：


8.1、風險管理措施：

8.1.1、信用風險的考量：

交易的對象限於與公司授信往來之銀行，且能提供市場專業資訊為原則。

8.1.2、市場風險的考量：

本公司對衍生性金融商品，因利率、匯率變化或其他因素所造成市價變動之風險，

 宇隆科技股份有限公司	管理類	文件編號：MP-26 版 次：第二版
	從事衍生性商品交易管理辦法	發行日期：106.06.16 頁 次：3/4

應隨時加以控管。

8.1.3、流動性風險的考量：

為確保流動性，交易之對象銀行必須具有充足的設備、資訊及交易能力，並能於任何市場進行交易。

8.1.4、作業風險上的考量：

必須確實遵守授權額度、作業流程，以避免作業上的風險。

8.1.5、商品的風險：

公司內部交易人員及對手銀行對於所交易之金融商品，必須具備完整及正確的專業知識，並要求銀行充分揭露風險，以避免誤用金融商品而導致損失。

8.1.6、現金交割的風險：

授權交易人員除恪遵授權額度中之各項規定外，平時亦應注意公司外幣現金流量，以確保交割時，有足夠的現金支付。

8.2、內部控制：

8.2.1、交易人員與確認、交割等作業人員不得互相兼任。

8.2.2、交易人員應將交易憑證或合約交付登錄人員紀錄。

8.2.3、登錄人員應定期與往來之銀行對帳或函證。

8.2.4、登錄人員應確實核備交易是否合乎規定。

8.2.5、財務部門應定期製作績效評估報表，提供財務最高主管及高級管理階層參考。

8.3、定期評估：

8.3.1、董事會授權總經理應每季評估一次交易之績效，是否符合既定之經營策略，及所承諾風險是否在公司容許承受之範圍。

8.3.2、董事會授權總經理，應就本公司因業務需要所辦理之避險性交易每月評估二次，並注意衍生性商品交易之風險管理方式是否適當及確實依本「處理辦法」辦理，若有異常情形時，應立即向董事會報告，並採取必要之因應措施。已設置獨立董事者，董事會應有獨立董事出席並表示意見。

9、內部稽核：

本公司內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並定期查核交易部門對本辦法之遵守情形且分析交易循環，作成稽核報告。如發現重大違規情事，應以書面通知各監察

TURVO® 宇隆科技股份有限公司	管理類	文件編號：MP-26 版 次：第二版
	從事衍生性商品交易管理辦法	發行日期：106.06.16 頁 次：4/4

人，並依違反情況予以處分相關人員。

10、財務報表之揭露：

本公司從事衍生性商品交易，於編制定期性財務報告(含年度、半年度、季財務報告及合併財務報告)時，應於財務報表附註中揭露相關資訊。

11、實施與修訂：

本管理辦法經董事會決議通過後實施，並提股東會報告，修訂時亦同。

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

單位：新台幣仟元(除每股盈餘及現金股利為新台幣元外)

項目		年度	107 年度 (預估)
期初實收資本額			492,148
本年度配股配息情形	每股現金股利(註 1)		3.75 元
	盈餘轉增資每股配股數(註 1)		2.25 元
	資本公積轉增資每股配股數		0 元
營業績效變化情形	營業利益		註 2
	營業利益較去年同期增(減)比率%		
	稅後純益		
	稅後純益較去年同期增(減)比率%		
	每股盈餘		
	每股盈餘較去年同期增(減)比率%		
	年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)		
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	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	
		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		
	擬制年平均投資報酬率%		

註 1：本公司 106 年度之配股情形，俟 107 年股東常會決議。

註 2：本公司 107 年度未公開財務預測，故無須揭露 107 年度之預估資訊。

本次股東會停止過戶日董事及監察人持有股數

日期：107年4月29日

職稱	姓名	選任日期	任期	選任時持有股數		現在持有股數	
				股數	持股比率	股數	持股比率
董事長	劉俊昌	105.06.13	3年	1,389,436	2.82%	1,655,436	3.36%
副董事長	吳智盛	105.06.13	3年	410,856	0.83%	420,856	0.86%
董事	劉松柏	105.06.13	3年	1,309,519	2.66%	1,225,519	2.49%
董事	陳炳和	105.06.13	3年	77,548	0.16%	66,548	0.14%
董事	司晴星	105.06.13	3年	557,032	1.13%	580,032	1.18%
獨立董事	吳永隆	105.06.13	3年	25,000	0.05%	25,000	0.05%
獨立董事	陳志仁	105.06.13	3年	20,000	0.04%	20,000	0.04%
監察人	劉漢桐	105.06.13	3年	950,025	1.93%	957,856	1.95%
監察人	徐享欽	105.06.13	3年	0	0.00%	0	0.00%
監察人	林長毅	105.06.13	3年	0	0.00%	0	0.00%
合計				4,739,416		4,951,247	

截至 107 年 4 月 29 日本公司全體董事法定應持股數 3,937,181 股，其實際持有股數 3,948,391 股，佔股份總額 8.02%；全體監察人法定應持有股數 393,718 股，其實際持有股數 957,856 股，佔股數總額 1.95%。

宇隆科技股份有限公司



董事長 劉俊昌

