

宇隆科技股份有限公司

一〇七年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇七年六月二十七日（星期三）上午九時整

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）

出席：出席股東股份總數計 35,245,333 股，佔本公司已發行有表決權股份總數 49,128,766 股之 71.74%。

出席董事：劉俊昌、劉松柏、吳智盛、陳炳和、司晴星

出席獨立董事：吳永隆、陳志仁

出席監察人：劉漢桐、徐享欽、林長毅

列席：沐陽國際法律事務所吳宜星律師、安永聯合會計師事務所莊子禾經理

主席：劉俊昌 記 錄：孫可芸、楊梅雪

一、主席宣佈開會(報告出席股份總數已達法定股數)

二、主席致詞：略

三、報告事項

- (一) 本公司一〇六年度營業報告，請參閱附件一(第 5-7 頁)。
- (二) 監察人審查本公司一〇六年度決算表冊報告，請參閱附件二(第 8-10 頁)。
- (三) 本公司一〇六年度員工酬勞及董監事酬勞分配情形報告。
- (四) 訂定本公司「買回股份轉讓員工辦法」報告，請參閱附件三(第 11-12 頁)。
- (五) 買回本公司股份執行情形報告，請參閱附件四(第 13 頁)。

四、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，請參閱附件一(第 5-7 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，請參閱附件五(第 14-33 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：本案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：35,245,333 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：27,603,521 權 (以電子方式行使表決權：14,072,773 權)	78.31%
反對權數：6,000 權 (以電子方式行使表決權：6,000 權)	0.01%
無效權數：0 權 (以電子方式行使表決權：0 權)	0.00%
棄權/未投票權數：7,635,812 權 (以電子方式行使表決權：4,682,905 權)	21.66%

本案經表決後通過。

## 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.依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，請參閱附件六(第 34 頁)。

決議：本案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：35,245,333 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：27,603,523 權 (以電子方式行使表決權：14,072,775 權)	78.31%
反對權數：6,001 權 (以電子方式行使表決權：6,001 權)	0.01%
無效權數：0 權 (以電子方式行使表決權：0 權)	0.00%
棄權/未投票權數：7,635,809 權 (以電子方式行使表決權：4,682,902 權)	21.66%

本案經表決後通過。

## 五、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為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：本案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：35,245,333 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：27,472,510 權 (以電子方式行使表決權：13,941,762 權)	77.94%
反對權數：139,017 權 (以電子方式行使表決權：139,017 權)	0.39%
無效權數：0 權 (以電子方式行使表決權：0 權)	0.00%
棄權/未投票權數：7,633,806 權 (以電子方式行使表決權：4,680,899 權)	21.65%

本案經表決後通過。

### 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」部份條文，其修正條文對照表，請參閱附件七(第35頁)。

決議：本案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：35,245,333 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：27,476,232 權 (以電子方式行使表決權：13,945,484 權)	77.95%
反對權數：135,237 權 (以電子方式行使表決權：135,237 權)	0.38%
無效權數：0 權 (以電子方式行使表決權：0 權)	0.00%
棄權/未投票權數：7,633,864 權 (以電子方式行使表決權：4,680,957 權)	21.65%

本案經表決後通過。

### 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，擬修改「從事衍生性商品交易管理辦法」部份條文，其修正條文對照表，請參閱附件八(第36頁)。

決議：本案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：35,245,333 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：27,474,281 權 (以電子方式行使表決權：13,945,533 權)	77.95%
反對權數：137,240 權 (以電子方式行使表決權：137,240 權)	0.38%
無效權數：0 權 (以電子方式行使表決權：0 權)	0.00%
棄權/未投票權數：7,633,812 權 (以電子方式行使表決權：4,680,905 權)	21.65%

本案經表決後通過。

### 六、臨時動議

### 七、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%
	長期資金佔固定資產比率%	662.59%
償債能力	流動比率%	161.18%
	速動比率%	147.56%
獲利能力	資產報酬率%	11.59%
	股東權益報酬率%	15.29%
	純益率%	26.35%
	每股盈餘(元)(註)	6.94

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

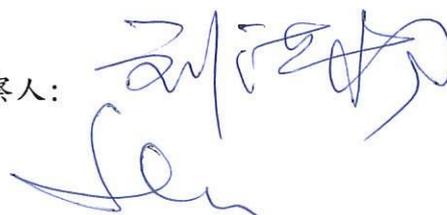
董事會造具本公司民國一〇六年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等表冊，其中財務報表業經委託安永聯合會計師事務所黃子評會計師及嚴文筆會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等表冊經本監察人查核，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定，備具報告書，敬請 鑒察。

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： 符享欽

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

<b>TURVO®</b> 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。

<b>TURVO®</b> 宇隆科技股份有限公司	<b>管理類</b>	文件編號：MP-45 版 次：第一版
	<b>買回股份轉讓員工辦法</b>	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 108.96 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%	



安永聯合會計師事務所

40341 台中市民權路239號7樓  
7F, No. 239, Minquan Road  
Taichung City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 4 2305 5500  
Fax: 886 4 2305 5577  
www.ey.com/taiwan

## 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



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		1,029,691	32	1,157,864	37
	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		2,222,697	68	1,951,023	63
	資產總計		\$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	總計	
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	(24,976)	(147,645)		(147,645)	(147,645)
提列法定盈餘公積									
普通股現金股利									
105年度淨利	六.14								
105年度其他綜合損益									
本期綜合損益總額									
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									
提列特別盈餘公積				34,176	28,596	(34,176)			
普通股現金股利									
採用權益法認列關聯企業及合資之變動數			2,213			(28,596)			
106年度淨利	六.14					(246,074)		(246,074)	(246,074)
106年度其他綜合損益									
本期綜合損益總額									
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



宇醫科技股份有限公司  
個體現金流量表

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，均以新台幣仟元為單位)

項	附註	一〇六年度	一〇五年度	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：				取得採用法之投資		(33,877)	(22,203)
收益費損項目：				購置電腦軟體成本		(30,539)	(16,292)
折舊費用		32,689	30,175	其他非流動資產增加		(600)	(1,135)
各項攤銷費用		2,363	2,129	收取利息款		(101,871)	(71,561)
存貨(迴轉)呆帳損失(利益)		1,568	(2,189)	投資活動之淨現金流出		13,028	3,528
存貨(迴轉)利益)跌價損失帳列銷貨成本		(1,835)	4,700	籌資活動之現金流量：		(149,142)	(106,917)
聯屬公司間未實現利益		6,778	4,951	新增短期借款		295,466	483,000
處分及報廢不動產、廠房及設備利益		(715)	(231)	償還短期借款		(347,504)	(299,500)
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失		9,153	-	償還長期借款(含一年內到期)		-	(39,488)
採用權益法之關聯企業及合資利益之份額		(256,610)	(189,942)	發放現金股利		(246,074)	(147,645)
財務成本		2,337	4,128	支付利息款		(2,178)	(4,149)
利息收入		(13,070)	(3,941)	籌資活動之淨現金流出		(300,290)	(7,732)
與營業活動相關之資產/負債變動數：				本期現金及約當現金(減少)增加數		(381,014)	79,103
應收帳款(減少)增加		(23,079)	17,789	期初現金及約當現金餘額		698,648	619,545
其他應收款(減少)增加		312	(109)	期末現金及約當現金餘額		\$317,634	\$698,648
其他應收款-關係人增加		(200,786)	(64,624)	六.1			
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				



董事長：劉俊昌

經理人：陳國政

(請參閱個體財務報表附註)



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 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	\$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：吳曉蕊



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  
合併權益變動表

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，均以新台幣千元為單位)

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	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	總計	
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									
提列法定盈餘公積				24,976		(24,976)		(147,645)	(147,645)
普通股現金股利						341,762		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								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		(34,176)		-	-
提列特別盈餘公積					28,596	(28,596)		-	-
普通股現金股利			2,213			(246,074)		(246,074)	(246,074)
採用權益法認列關聯企業及合資之變動數						396,144		396,144	396,144
106年度淨利								(19,871)	(19,871)
106年度其他綜合損益	六.17							(19,871)	(19,871)
本期綜合損益總額								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

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)	收取利息款		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)	支付利息款		(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	六.1	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		\$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。 <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。</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<u>二人以上</u>，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