

股票代號：2049

上銀科技股份有限公司

2020 年股東常會

議事手冊

開會時間：2020 年 6 月 19 日(星期五)上午九時正

開會地點：台中市臺灣大道 4 段 610 號 4 樓(台中裕元花園酒店東側廂房)

目 錄

壹、開會程序	1
貳、開會議程	2
一、報告事項	3
二、承認事項	4
三、討論事項	5
四、臨時動議	5
參、附件	
一、2019 年度營業報告書	6
二、審計委員會查核報告書	7
三、會計師查核報告暨 2019 年度合併財務報表	8
四、會計師查核報告暨 2019 年度個體財務報表	19
五、2019 年度盈餘分配表	31
肆、附錄	
一、公司章程	32
二、股東會議事規則	37
三、全體董事持股情形	41
四、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	42

上銀科技股份有限公司

2020年股東常會開會程序

- 一、宣布開會
- 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

上銀科技股份有限公司

2020年股東常會議程

- 一、時間：2020年6月19日(星期五)上午九時正
- 二、地點：台中市臺灣大道4段610號4樓(台中裕元花園酒店東側廂房)
- 三、主席致詞
- 四、報告事項
 - (一)2019年度營業報告
 - (二)審計委員會審查2019年度決算表冊報告
 - (三)2019年度員工及董事酬勞分配情形報告
 - (四)2019年度盈餘分配現金股利情形報告
- 五、承認事項
 - (一)承認2019年度營業報告書暨財務報表案
 - (二)承認2019年度盈餘分配案
- 六、討論事項
 - (一)盈餘轉增資發行新股案
 - (二)解除本公司董事競業禁止之限制案
- 七、臨時動議
- 八、散會

報告事項

- 一、2019年度營業報告，請參閱本手冊【附件一】第6頁。
- 二、審計委員會審查2019年度決算表冊報告，請參閱本手冊【附件二】第7頁及【附件三~四】第8~30頁。
- 三、2019年度員工及董事酬勞分配情形報告：

單位：元

項目	董事會決議發放金額	發放方式
員工酬勞	149,303,725	現金
董事酬勞	74,651,863	

四、2019年度盈餘分配現金股利情形報告：

說明：1、依本公司章程第三十一條之一及第三十二條規定辦理。

- 2、擬派付股東股息每股新台幣 0.6 元及分配每股股利新台幣 1.5 元，共計新台幣 2.1 元；其中現金股利每股新台幣 1.8 元，現金股利配發至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。
- 3、本案經董事會通過後依法提報股東會，配息基準日及其他相關事宜授權董事長另訂之。

承認事項

一、承認2019年度營業報告書暨財務報表案 (董事會提)

說明：1、本公司2019年度個體財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所曾棟璫會計師及吳麗冬會計師會計師查核完竣，並出具無保留意見查核報告書，連同營業報告書並經本公司審計委員會審核完成，提請股東會承認。

2、2019年度營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱本手冊【附件一】第6頁及【附件三~四】第8~30頁。

決議：

二、承認2019年度盈餘分配案 (董事會提)

說明：1、2019年度盈餘分配表，請參閱本手冊【附件五】第31頁。

2、依本公司章程第三十一條之一及第三十二條規定辦理。

3、考量新冠肺炎疫情嚴峻，對經濟傷害可能比預期更加嚴重，且何時疫情能趨緩不得而知，宜保留適當現金水位，以因應後市營運不確定性。

4、擬派付股東股息每股新台幣0.6元及分配每股股利新台幣1.5元，共計新台幣2.1元；其中現金股利每股1.8元，現金股利總額新台幣557,241,995元，股票股利每股0.3元，股票股利總額新台幣92,873,660元。

決議：

討論事項

一、盈餘轉增資發行新股案 (董事會提)

- 說明：1、擬自2019年度可分配盈餘中提撥股東股利新台幣92,873,660元，轉增資發行新股9,287,366股，每仟股無償配發30股，增資後資本額為新台幣3,188,662,520元(318,866,252股)。
- 2、本次發行由原股東依配股基準日持有股份比率分配，其分配不滿一股之畸零股，於配股基準日起五日內受理股東辦理拼湊成整股，逾期未拼湊或拼湊後仍不滿一股之畸零股，依公司法第240條規定，按面額以現金分派至元為止(元以下捨去)，畸零股份由董事長洽特定人按面額承購。
- 3、本次發行新股，其權利義務與已發行股份相同。
- 4、本次增資案俟股東會通過並經主管機關核准後，由董事會另訂增資配股基準日。
- 5、以上增資相關事宜，如經主管機關或客觀環境修正時，授權董事會全權處理之。

決議：

二、解除本公司董事競業禁止之限制案 (董事會提)

- 說明：1、依公司法第209條第1項規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，於無損及本公司利益之前提，解除董事競業禁止之限制。
- 2、擬解除董事競業禁止之限制明細如下：

董事姓名	提請解除競業禁止限制之職務
卓文恒	長佳智能股份有限公司法人董事代表人
卓永財	邁萃斯精密股份有限公司總經理

決議：

上述各議案之投票表決

臨時動議

散會



上銀科技股份有限公司
2019 年度營業報告書

2019 年因美中貿易戰持續影響，其中製造業受到影響最為嚴重；上銀科技 2019 年合併營收新台幣 202 億元，較 2018 年減少 31.1%，即使如此，上銀仍持續不斷推出高階新產品與提供機電整合系統服務，因應產業轉型升級與智慧製造的需求，期待長期創新研發及全球佈局能展現一定的經營實力。

2019 全球不景氣，HIWIN 發揮機電整合的優勢，成功進入全球最主要汽車廠的供應鏈，為其智慧製造提供系統整合服務；並以首家機電整合系統供應商的角色，與手機大廠合作開發新世代產品；高階五軸加工機使用的 AC 軸、C 軸力矩馬達迴轉工作台，也被日本、歐美等工具機大廠及電腦大廠生產線所採用；為因應工業 4.0 時代的 i4.0BS 智慧型滾珠螺桿開始量產，成為高階工具機廠升級智慧製造的關鍵系統；自主研發的機器人核心元件諧波減速機 DATORKER 也進入量產階段，成為全球第三家有量產能力達到高精度與可靠度的製造廠，打破日德企業獨佔市場的局面。HIWIN 產品及服務已從供應零組件、次系統、系統件、延伸到提供機電整合的整體解決方案，以獨特的創新及客製化服務，成為客戶實現工業 4.0 及智慧製造的重要夥伴。

在創新及經營績效方面，上銀持續獲得國內外肯定：上銀主導的水五金及手工具產業轉型升級的「水手計畫」，為台灣中小企業提升附加價值與競爭力；2019 年榮獲經濟部國貿局金貿獎最佳貿易貢獻獎、日經 ASIA 300 亞洲 300 強第 16 名、Forbes 富比士雜誌亞洲最佳 200 企業、機器人核心元件-諧波減速機榮獲經濟部第 28 屆台灣精品金質獎(HIWIN 連續 20 年獲得金、銀質獎)、線性滑軌榮獲國家發明創作獎金牌、下肢肌力訓練機榮獲亞洲商會頒發國際創新獎，這些獎項都是 HIWIN 團隊長期在研發及經營上努力不懈的成果。

2020 年新冠肺炎疫情重挫全球經濟、美中貿易持續對抗、英國脫歐、中東地緣政治緊張等影響，預期今年是非常挑戰的一年。上銀科技在 2019 成立滿 30 年之際啟動接班計劃，由卓文恒接棒董事長，卓永財出任 HIWIN 集團總裁並協助年輕世代團隊邁向新里程，我們有信心在大變動的時代為 HIWIN 締造新局！

期待各位股東、企業界、金融界及政府長官在未來的一年，繼續給我們支持與指教，與 HIWIN 攜手飛躍新 30！

董事長：卓文恒



總經理：蔡惠卿



會計主管：廖克皇



上銀科技股份有限公司
審計委員會查核報告書

董事會造具本公司2019年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，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經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

上銀科技股份有限公司

審計委員會召集人：姜正和



2 0 2 0 年 5 月 5 日



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

上銀科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

上銀科技股份有限公司及子公司（上銀集團）民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，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及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，足以允當表達上銀集團民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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，與上銀集團保持超然獨立，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，對上銀集團民國 108 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。

茲對上銀集團民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

上銀集團之銷貨模式主要係經由經銷體系銷售，出貨時是否已滿足履約義務，會導致公司可能在尚未符合銷售商品收入認列條件下即認列銷貨收入；由於民國 108 年度上述透過經銷體系之銷貨收入對合併財務報表具有重大性，因此將前述銷貨收入列為關鍵查核事項。銷貨收入認列會計政策揭露於附註四。本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 對於訂單受理及發貨程序相關內部控制進行瞭解，對其設計及執行之有效性執行測試，並自上述交易銷貨收入明細選樣，驗證已確實取得客戶訂單以及銷貨收入認列時點係與交易條件一致。
2. 抽核檢視主要經銷商之銷售合約及訂單，確認交易條件與銷貨收入認列時點一致，同時檢視當年度及資產負債表日後之銷貨退回，確認有無異常退貨情形。

應收款項減損評估

截至民國 108 年 12 月 31 日，應收票據及應收帳款淨額為 4,827,679 仟元(扣除備抵損失 28,104 仟元)，備抵損失提列政策及應收帳款可回收性涉及管理階層的主觀判斷及估計，因是將其列為關鍵查核事項。應收帳款減損評估會計政策及應收帳款明細揭露於附註四、五及九。

本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解並測試備抵損失提列之內部控制相關程序，確認公司確實依相關政策執行備抵損失評估並經適當核准。
2. 取得帳齡報告，並選樣測試以確認其內容之正確性及完整性。
3. 評估管理階層用以計算備抵損失之假設是否合理，並確認該計算得以支持備抵損失提列之金額。
4. 比較本年度和以前年度應收帳款帳齡、檢視本年度與以前年度實際發生減損金額以驗證提列金額之合理性。

存貨減損評估

截至民國 108 年 12 月 31 日，存貨餘額為 7,552,944 仟元，存貨淨變現價值的評估涉及管理階層主觀的判斷及估計，因是將其列為關鍵查核事項。存貨評價會計政策及存貨明細揭露於附註四、五及十。

本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及評估存貨跌價及呆滯損失提列之相關內部控制程序，確認公司確實依相關程序執行存貨跌價及呆滯損失之評估，其提列金額並經適當核准。
2. 檢視存貨庫齡及當年度去化的狀況，以評估存貨跌價及呆滯損失提列金額之合理性。
3. 取得淨變現價值資料，選樣抽核其銷售價格並重新計算，以確認其資料之完整性及正確性。

4. 抽樣比較存貨實際銷售價格與帳面價值，以確認存貨帳面價值未超過淨變現價值。
5. 觀察存貨盤點並瞭解存貨狀況，以評估過時及毀損之存貨，其提列之存貨跌價及呆滯損失是否合理。

其他事項

上銀科技股份有限公司業已編製民國 108 及 107 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

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

上銀集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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，惟其目的非對上銀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，以及使上銀集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致上銀集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對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，決定對上銀集團民國 108 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 曾 棟 墾



曾棟墾

會計師 吳 麗 冬



吳麗冬

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

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 1 0 9 年 3 月 2 5 日

上銀科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	108年12月31日			107年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
流動資產							
1100	現金及約當現金 (附註四及六)	\$ 2,008,745	4		\$ 2,787,232	6	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及七)	2,584	-		282	-	
1150	應收票據—非關係人淨額 (附註四、五及九)	404,636	1		1,032,146	2	
1160	應收票據—關係人淨額 (附註四、五及二八)	878	-		1,449	-	
1170	應收帳款—非關係人淨額 (附註四、五及九)	4,404,813	9		5,022,035	10	
1180	應收帳款—關係人淨額 (附註四、五及二八)	17,352	-		23,845	-	
130X	存 貨 (附註四、五及十)	7,552,944	16		8,933,731	18	
1470	其他流動資產 (附註六、十六、二八及二九)	455,503	1		653,564	2	
11XX	流動資產總計	<u>14,847,455</u>	<u>31</u>		<u>18,454,284</u>	<u>38</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 (附註四及八)	1,026,394	2		934,160	2	
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動 (附註四)	2,922	-		2,803	-	
1550	採用權益法之投資 (附註四及十二)	192,144	-		179,532	-	
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十三、二八及二九)	28,279,428	58		25,226,895	52	
1755	使用權資產 (附註四、十四、二八及二九)	792,490	2		-	-	
1805	商 譽 (附註四)	256,163	1		256,163	1	
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二二)	388,328	1		461,625	1	
1915	預付設備款 (附註十五)	2,293,112	5		2,965,011	6	
1920	存出保證金 (附註四)	80,711	-		79,840	-	
1985	預付租賃款—非流動 (附註十六及二九)	-	-		163,314	-	
1990	其他非流動資產 (附註四、九及二八)	172,709	-		169,215	-	
15XX	非流動資產總計	<u>33,484,401</u>	<u>69</u>		<u>30,438,558</u>	<u>62</u>	
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 48,331,856</u>	<u>100</u>		<u>\$ 48,892,842</u>	<u>100</u>	
負債及權益							
流動負債							
2100	短期銀行借款 (附註十七及二九)	\$ 9,762,417	20		\$ 6,194,778	13	
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 (附註四及七)	29	-		5,775	-	
2130	合約負債—流動 (附註四)	120,069	-		185,501	-	
2150	應付票據	8,581	-		12,431	-	
2170	應付帳款—非關係人	2,141,878	5		5,410,616	11	
2180	應付帳款—關係人 (附註二八)	131,925	-		179,292	-	
2209	其他應付款 (附註十八及二八)	1,541,424	3		2,889,502	6	
2230	本期所得稅負債 (附註四及二二)	145,818	-		846,332	2	
2280	租賃負債—流動 (附註四、十四及二八)	157,851	1		-	-	
2320	一年內到期長期銀行借款 (附註十七及二九)	1,519,285	3		1,799,826	4	
2399	其他流動負債 (附註四)	93,593	-		114,846	-	
21XX	流動負債總計	<u>15,622,870</u>	<u>32</u>		<u>17,638,899</u>	<u>36</u>	
非流動負債							
2540	長期銀行借款 (附註十七及二九)	7,833,258	16		6,011,746	12	
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二二)	450,354	1		456,389	1	
2580	租賃負債—非流動 (附註四、十四及二八)	482,527	1		-	-	
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註四及十九)	276,353	1		310,863	1	
2670	其他非流動負債 (附註二八)	12,017	-		36,545	-	
25XX	非流動負債總計	<u>9,054,509</u>	<u>19</u>		<u>6,815,543</u>	<u>14</u>	
2XXX	負債總計	<u>24,677,379</u>	<u>51</u>		<u>24,454,442</u>	<u>50</u>	
歸屬於本公司業主之權益							
3110	普通股股本	3,095,789	6		3,005,620	6	
3200	資本公積	3,236,274	7		3,236,274	6	
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	2,706,052	5		2,166,826	4	
3320	特別盈餘公積	-	-		250,940	1	
3350	未分配盈餘	14,410,303	30		15,145,659	31	
3400	其他權益	294,835	1		375,140	1	
31XX	本公司業主權益總計	<u>23,743,253</u>	<u>49</u>		<u>24,180,459</u>	<u>49</u>	
36XX	非控制權益	(88,776)	-		257,941	1	
3XXX	權益總計	<u>23,654,477</u>	<u>49</u>		<u>24,438,400</u>	<u>50</u>	
負債及權益總計		<u>\$ 48,331,856</u>	<u>100</u>		<u>\$ 48,892,842</u>	<u>100</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：卓文恒



經理人：蔡惠卿



會計主管：廖克皇



上銀科技股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
 每股盈餘為元

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及二八）	\$ 20,209,798	100	\$ 29,333,129	100
5000	營業成本（附註十、二一及二八）	<u>13,434,783</u>	<u>66</u>	<u>17,703,549</u>	<u>60</u>
5900	營業毛利	<u>6,775,015</u>	<u>34</u>	<u>11,629,580</u>	<u>40</u>
	營業費用（附註二一及二八）				
6100	推銷費用	1,664,827	8	1,815,214	6
6200	管理費用	1,608,177	8	2,009,174	7
6300	研究發展費用	<u>1,101,121</u>	<u>6</u>	<u>1,385,997</u>	<u>5</u>
6000	營業費用合計	<u>4,374,125</u>	<u>22</u>	<u>5,210,385</u>	<u>18</u>
6900	營業利益	<u>2,400,890</u>	<u>12</u>	<u>6,419,195</u>	<u>22</u>
	營業外收入及支出				
7010	補助收入（附註四）	53,743	-	73,623	-
7050	財務成本（附註四、二一及二八）	(197,357)	(1)	(146,985)	-
7060	採用權益法之關聯企業 損益份額（附註四及十二）	15,857	-	29,611	-
7100	利息收入（附註四）	11,147	-	53,757	-
7190	其他收入（附註二八）	161,547	1	108,458	-
7590	其他支出	(36,742)	-	(39,438)	-
7630	外幣兌換利益（損失） 淨額（附註四及三一）	(179,342)	(1)	39,496	-
7635	透過損益按公允價值衡 量之金融資產（負債） 利益（損失）（附註四）	15,433	-	(17,757)	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
7670	減損損失(附註四及十三)	(\$ 35,327)	-	(\$ 424,000)	(1)
7000	營業外收入及支出合計	(191,041)	(1)	(323,235)	(1)
7900	稅前淨利	2,209,849	11	6,095,960	21
7950	所得稅費用(附註四及二二)	568,972	3	1,205,537	4
8200	本年度淨利	1,640,877	8	4,890,423	17
	其他綜合損益(附註四)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數(附註十 九)	41,679	-	(12,610)	-
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	64,130	1	519,283	1
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註二二)	(7,751)	-	5,403	-
		98,058	1	512,076	1
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	(165,766)	(1)	(45,889)	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅 (附註二二)	33,482	-	17,517	-
		(132,284)	(1)	(28,372)	-
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	(34,226)	-	483,704	1
8500	本年度綜合損益總額	\$ 1,606,651	8	\$ 5,374,127	18

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	108年度			107年度		
	金	額	%	金	額	%
淨利歸屬於：						
8610	本公司業主	\$ 1,865,316	9	\$ 5,392,257	19	
8620	非控制權益	(<u>224,439</u>)	(<u>1</u>)	(<u>501,834</u>)	(<u>2</u>)	
8600		<u>\$ 1,640,877</u>	<u>8</u>	<u>\$ 4,890,423</u>	<u>17</u>	
綜合損益總額歸屬於：						
8710	本公司業主	\$ 1,827,643	9	\$ 5,878,542	20	
8720	非控制權益	(<u>220,992</u>)	(<u>1</u>)	(<u>504,415</u>)	(<u>2</u>)	
8700		<u>\$ 1,606,651</u>	<u>8</u>	<u>\$ 5,374,127</u>	<u>18</u>	
每股盈餘 (附註二三)						
9750	基 本	<u>\$ 6.03</u>		<u>\$ 17.90</u>		
9850	稀 釋	<u>\$ 6.01</u>		<u>\$ 17.76</u>		

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：卓文恒



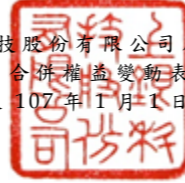
經理人：蔡惠卿



會計主管：廖克皇



上銀科技股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元，惟
每股股利為元

代碼	歸屬於本公司業主之權益 (附註二十)	資本公積					其他權益		總計	非控制權益 (附註十一及二十五)	權益總計	
		普通股股本	股票發行溢價	員工認股權	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損益
A1	107年1月1日餘額	\$ 2,801,573	\$ 308,630	\$ -	\$ 1,893,024	\$ 265,533	\$ 11,275,276	(\$ 250,940)	\$ -	\$ 16,293,096	\$ 306,753	\$ 16,599,849
A3	追溯適用之影響數	-	-	-	-	-	33,915	-	139,447	173,362	-	173,362
A5	107年1月1日追溯適用後餘額	2,801,573	308,630	-	1,893,024	265,533	11,309,191	(250,940)	139,447	16,466,458	306,753	16,773,211
B1	106年度盈餘指撥及分配											
B1	法定盈餘公積	-	-	-	273,802	-	(273,802)	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	(14,593)	14,593	-	-	-	-	-
B5	現金股利-每股3.5元	-	-	-	-	-	(980,551)	-	-	(980,551)	-	(980,551)
B9	股票股利-每股0.3元	84,047	-	-	-	-	(84,047)	-	-	-	-	-
		84,047	-	-	273,802	(14,593)	(1,323,807)	-	-	(980,551)	-	(980,551)
E1	現金增資	120,000	2,922,204	5,440	-	-	-	-	-	3,047,644	-	3,047,644
M5	實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	-	-	(231,634)	-	-	(231,634)	231,634	-
O1	非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	223,969	223,969
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	-	-	-	-	-	8,396	-	(8,396)	-	-	-
D1	107年度淨利	-	-	-	-	-	5,392,257	-	-	5,392,257	(501,834)	4,890,423
D3	107年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(8,744)	(24,254)	519,283	486,285	(2,581)	483,704
D5	107年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	5,383,513	(24,254)	519,283	5,878,542	(504,415)	5,374,127
Z1	107年12月31日餘額	3,005,620	3,230,834	5,440	2,166,826	250,940	15,145,659	(275,194)	650,334	24,180,459	257,941	24,438,400
B1	107年度盈餘指撥及分配											
B1	法定盈餘公積	-	-	-	539,226	-	(539,226)	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	(250,940)	250,940	-	-	-	-	-
B5	現金股利-每股7.0元	-	-	-	-	-	(2,103,934)	-	-	(2,103,934)	-	(2,103,934)
B9	股票股利-每股0.3元	90,169	-	-	-	-	(90,169)	-	-	-	-	-
		90,169	-	-	539,226	(250,940)	(2,482,389)	-	-	(2,103,934)	-	(2,103,934)
M5	實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	-	-	(160,915)	-	-	(160,915)	160,915	-
O1	非控制權益減少	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(286,640)	(286,640)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	-	-	-	-	-	9,995	-	(9,995)	-	-	-
D1	108年度淨利	-	-	-	-	-	1,865,316	-	-	1,865,316	(224,439)	1,640,877
D3	108年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	32,637	(134,440)	64,130	(37,673)	3,447	(34,226)
D5	108年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,897,953	(134,440)	64,130	1,827,643	(220,992)	1,606,651
Z1	108年12月31日餘額	\$ 3,095,789	\$ 3,230,834	\$ 5,440	\$ 2,706,052	\$ -	\$ 14,410,303	(\$ 409,634)	\$ 704,469	\$ 23,743,253	(\$ 88,776)	\$ 23,654,477

董事長：卓文恒



經理人：蔡惠卿



後附之附註係本合併財務報告之一部分

會計主管：廖克皇



上銀科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108 年度	107 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 2,209,849	\$ 6,095,960
	收益費損項目		
A20100	折舊費用	2,191,307	1,764,557
A20200	攤銷費用	58,945	52,852
A20300	預期信用減損損失	12,071	15,749
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨損失（利益）	(2,555)	5,493
A20900	財務成本	197,357	146,985
A21200	利息收入	(11,147)	(53,757)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	52,644
A22300	採用權益法之關聯企業損益之份額	(15,857)	(29,611)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	12,077	11,777
A23700	非金融資產減損損失	141,607	542,734
A21300	股利收入	(66,401)	(26,193)
A24100	未實現外幣淨兌換損失（利益）	73,816	(37,732)
A29900	其他項目	(307)	116
	營業資產及負債淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	(5,493)	(2,490)
A31130	應收票據	618,353	(242,041)
A31150	應收帳款	480,525	(1,394,898)
A31200	存 貨	1,388,845	(3,430,873)
A31240	其他流動資產	202,762	(77,579)
A32125	合約負債	(65,432)	67,791
A32130	應付票據	(3,850)	3,616
A32150	應付帳款	(3,241,239)	1,253,238
A32180	其他應付款	(1,461,398)	1,145,181
A32230	其他流動負債	(17,611)	26,526
A32240	淨確定福利負債	8,002	(21,604)
A33000	營運產生之現金	2,704,226	5,868,441
A33100	收取之利息	22,158	55,717
A33200	收取之股利	66,401	26,193
A33300	支付之利息	(205,955)	(145,969)
A33500	支付之所得稅	(1,193,037)	(654,527)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,393,793</u>	<u>5,149,855</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108 年度	107 年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(\$ 36,000)	(\$ 32,334)
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	7,896	14,750
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產減資退回股款	-	96,533
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(2,922)	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	2,700	-
B02200	取得子公司之淨現金流出 (附註二 四)	-	(218,850)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(3,265,274)	(3,882,160)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	36,266	21,800
B03700	存出保證金增加	(1,766)	(19,016)
B06500	其他金融資產減少 (增加)	(3,300)	10,883
B06700	其他非流動資產增加	(68,488)	(93,696)
B07100	預付設備款增加	(1,409,147)	(3,326,344)
B07600	取得關聯企業股利	6,014	5,123
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>4,734,021</u>)	(<u>7,423,311</u>)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期銀行借款淨增加	3,599,141	1,240,039
C01600	舉借長期銀行借款	3,466,921	1,760,924
C01700	償還長期銀行借款	(1,893,956)	(2,783,349)
C04020	租賃負債本金償還	(171,944)	-
C04300	其他非流動負債增加 (減少)	(24,550)	8,576
C04500	支付股利	(2,103,934)	(980,551)
C04600	現金增資	-	2,995,000
C05400	取得子公司股權	(302,123)	-
C05800	非控制權益變動	15,483	71,921
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>2,585,038</u>	<u>2,312,560</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(<u>23,297</u>)	(<u>4,748</u>)
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加 (減少)	(778,487)	34,356
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>2,787,232</u>	<u>2,752,876</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,008,745</u>	<u>\$ 2,787,232</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：卓文恒



經理人：蔡惠卿



會計主管：廖克皇





勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

上銀科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

上銀科技股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，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，足以允當表達上銀科技股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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，與上銀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，對上銀科技股份有限公司民國 108 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。

茲對上銀科技股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

上銀科技股份有限公司之銷貨模式主要係經由經銷體系銷售，出貨時是否已滿足履約義務，會導致公司可能在尚未符合銷售商品收入認列條件下即認列銷貨收入；由於民國 108 年度上述透過經銷體系之銷貨收入對財務報表具有重大性，因此將前述銷貨收入列為關鍵查核事項。銷貨收入認列會計政策揭露於附註四。

本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 對於訂單受理及發貨程序相關內部控制進行瞭解，對其設計及執行之有效性執行測試，並自上述交易銷貨收入明細選樣，驗證已確實取得客戶訂單以及銷貨收入認列時點係與交易條件一致。
2. 抽核檢視主要經銷商之銷售合約及訂單，確認交易條件與銷貨收入認列時點一致，同時檢視當年度及資產負債表日後之銷貨退回，確認有無異常退貨情形。

應收款項減損評估

截至民國 108 年 12 月 31 日，應收票據及應收帳款淨額為 4,631,776 仟元(扣除備抵損失 5,929 仟元)，備抵損失提列政策及應收帳款可回收性涉及管理階層的主觀判斷及估計，因是將其列為關鍵查核事項。應收帳款減損評估會計政策及應收帳款明細揭露於附註四、五及九。

本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解並測試備抵損失提列之內部控制相關程序，確認公司確實依相關政策執行備抵損失評估並經適當核准。
2. 取得帳齡報告，並選樣測試以確認其內容之正確性及完整性。

3. 評估管理階層用以計算備抵損失之假設是否合理，並確認該計算得以支持備抵損失提列之金額。
4. 比較本年度和以前年度應收帳款帳齡、檢視本年度與以前年度實際發生減損金額以驗證提列金額之合理性。

存貨減損評估

截至民國 108 年 12 月 31 日，存貨餘額為 4,986,384 仟元，存貨淨變現價值的評估涉及管理階層主觀的判斷及估計，因是將其列為關鍵查核事項。存貨評價會計政策及存貨明細揭露於附註四、五及十。

本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及評估存貨跌價及呆滯損失提列之相關內部控制程序，確認公司確實依相關程序執行存貨跌價及呆滯損失之評估，其提列金額並經適當核准。
2. 檢視存貨庫齡及當年度去化的狀況，以評估存貨跌價及呆滯損失提列金額之合理性。
3. 取得淨變現價值資料，選樣抽核其銷售價格並重新計算，以確認其資料之完整性及正確性。
4. 抽樣比較存貨實際銷售價格與帳面價值，以確認存貨帳面價值未超過淨變現價值。
5. 觀察存貨盤點並瞭解存貨狀況，以評估過時及毀損之存貨，其提列之存貨跌價及呆滯損失是否合理。

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上銀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上銀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。

上銀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，惟其目的非對上銀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，以及使上銀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上銀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. 對於上銀科技股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成上銀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，決定對上銀科技股份有限公司民國108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。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 曾 棟 墾



曾棟墾

會計師 吳 麗 冬



吳麗冬

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

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 109 年 3 月 25 日

上銀科技股份有限公司
個體資產負債表
民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	108年12月31日		107年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
流動資產					
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 1,088,132	3	\$ 1,433,225	3
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七)	2,584	-	282	-
1150	應收票據—非關係人淨額(附註四、五及九)	52,217	-	189,647	-
1170	應收帳款—非關係人淨額(附註四、五及九)	2,953,386	7	3,699,722	8
1180	應收帳款—關係人淨額(附註四、五及二六)	1,626,173	4	3,138,408	7
130X	存 貨(附註四、五及十)	4,986,384	12	5,977,276	14
1470	其他流動資產(附註二六)	452,691	1	374,372	1
11XX	流動資產總計	<u>11,161,567</u>	<u>27</u>	<u>14,812,932</u>	<u>33</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(附註四及八)	1,023,074	2	930,840	2
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註四)	2,922	-	2,803	-
1550	採用權益法之投資(附註四、十一、二二、二三及二六)	4,623,599	11	4,345,941	10
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十二、二六及二七)	22,336,826	53	20,804,336	47
1755	使用權資產(附註四、十三及二六)	238,352	1	-	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二十)	328,317	1	399,682	1
1915	預付設備款(附註十四及二六)	2,226,117	5	2,864,639	7
1920	存出保證金(附註四)	17,007	-	16,996	-
1990	其他非流動資產(附註四)	36,424	-	49,584	-
15XX	非流動資產總計	<u>30,832,638</u>	<u>73</u>	<u>29,414,821</u>	<u>67</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 41,994,205</u>	<u>100</u>	<u>\$ 44,227,753</u>	<u>100</u>
負債及權益					
流動負債					
2100	短期銀行借款(附註十五及二七)	\$ 6,490,000	15	\$ 4,550,000	10
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註四及七)	29	-	5,775	-
2130	合約負債—流動(附註四)	32,173	-	104,833	-
2150	應付票據	8,581	-	12,431	-
2170	應付帳款—非關係人	2,031,328	5	5,165,874	12
2180	應付帳款—關係人(附註二六)	27,412	-	34,942	-
2209	其他應付款(附註十六及二六)	1,037,711	3	2,241,906	5
2230	本期所得稅負債(附註四及二十)	35,855	-	615,008	1
2280	租賃負債—流動(附註四、十三及二六)	50,676	-	-	-
2320	一年內到期長期銀行借款(附註十五及二七)	1,238,479	3	1,604,194	4
2399	其他流動負債(附註四)	46,497	-	46,987	-
21XX	流動負債總計	<u>10,998,741</u>	<u>26</u>	<u>14,381,950</u>	<u>32</u>
非流動負債					
2540	長期銀行借款(附註十五及二七)	6,060,651	14	4,792,936	11
2570	遞延所得稅負債(附註四及二十)	399,718	1	421,253	1
2580	租賃負債—非流動(附註四、十三及二六)	188,911	-	-	-
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及十七)	240,154	1	287,229	1
2645	存入保證金	100	-	12,875	-
2650	採用權益法之投資貸餘(附註四及十一)	362,677	1	151,051	-
25XX	非流動負債總計	<u>7,252,211</u>	<u>17</u>	<u>5,665,344</u>	<u>13</u>
2XXX	負債總計	<u>18,250,952</u>	<u>43</u>	<u>20,047,294</u>	<u>45</u>
權益					
3110	普通股股本	3,095,789	7	3,005,620	7
3200	資本公積	3,236,274	8	3,236,274	7
保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	2,706,052	7	2,166,826	5
3320	特別盈餘公積	-	-	250,940	1
3350	未分配盈餘	14,410,303	34	15,145,659	34
3400	其他權益	294,835	1	375,140	1
3XXX	權益總計	<u>23,743,253</u>	<u>57</u>	<u>24,180,459</u>	<u>55</u>
負債及權益總計		<u>\$ 41,994,205</u>	<u>100</u>	<u>\$ 44,227,753</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：卓文恒



經理人：蔡惠卿



會計主管：廖克皇



上銀科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入 (附註四及二六)	\$ 14,831,319	100	\$ 24,600,218	100
5000	營業成本 (附註十、十九及二六)	<u>10,631,630</u>	<u>72</u>	<u>15,172,408</u>	<u>62</u>
5900	營業毛利	4,199,689	28	9,427,810	38
5910	己 (未) 實現利益 (附註四)	<u>570,527</u>	<u>4</u>	<u>(580,844)</u>	<u>(2)</u>
5950	已實現營業毛利	<u>4,770,216</u>	<u>32</u>	<u>8,846,966</u>	<u>36</u>
	營業費用 (附註十九及二六)				
6100	推銷費用	324,517	2	478,366	2
6200	管理費用	636,079	5	1,106,090	4
6300	研究發展費用	<u>891,040</u>	<u>6</u>	<u>1,184,638</u>	<u>5</u>
6000	營業費用合計	<u>1,851,636</u>	<u>13</u>	<u>2,769,094</u>	<u>11</u>
6900	營業利益	<u>2,918,580</u>	<u>19</u>	<u>6,077,872</u>	<u>25</u>
	營業外收入及支出				
7010	補助收入 (附註四)	20,223	-	38,174	-
7050	財務成本 (附註四、十九及二六)	(103,690)	(1)	(80,098)	-
7070	採用權益法之子公司及關聯企業損益份額 (附註四及十一)	(479,416)	(3)	132,493	1
7100	利息收入 (附註四及二六)	8,114	-	37,739	-
7190	其他收入 (附註二六)	122,560	1	66,661	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
7590	其他支出	(\$ 5,949)	-	(\$ 12,860)	-
7630	外幣兌換利益(損失)				
	淨額(附註四及二九)	(170,970)	(1)	48,374	-
7635	透過損益按公允價值衡				
	量之金融資產(負債)				
	利益(損失)(附註四)	<u>15,433</u>	<u>-</u>	<u>(17,757)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出				
	合計	<u>(593,695)</u>	<u>(4)</u>	<u>212,726</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	2,324,885	15	6,290,598	26
7950	所得稅費用(附註四及二十)	<u>459,569</u>	<u>3</u>	<u>898,341</u>	<u>4</u>
8200	本年度淨利	<u>1,865,316</u>	<u>12</u>	<u>5,392,257</u>	<u>22</u>
	其他綜合損益(附註四)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再				
	衡量數(附註十				
	七)	38,754	-	(16,254)	-
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	64,130	1	519,283	2
8330	採用權益法認列之				
	子公司及關聯企				
	業之其他綜合損				
	益份額	1,634	-	2,107	-
8349	與不重分類之項目				
	相關之所得稅				
	(附註二十)	<u>(7,751)</u>	<u>-</u>	<u>5,403</u>	<u>-</u>
		<u>96,767</u>	<u>1</u>	<u>510,539</u>	<u>2</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
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	(\$ 167,408)	(1)	(\$ 42,185)	-
8380	採用權益法之子公 司及關聯企業之 其他綜合損益份 額	(514)	-	414	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅 (附註二十)	<u>33,482</u>	<u>-</u>	<u>17,517</u>	<u>-</u>
		<u>(134,440)</u>	<u>(1)</u>	<u>(24,254)</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>(37,673)</u>	<u>-</u>	<u>486,285</u>	<u>2</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,827,643</u>	<u>12</u>	<u>\$ 5,878,542</u>	<u>24</u>
	每股盈餘(附註二一)				
9750	基 本	<u>\$ 6.03</u>		<u>\$ 17.90</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 6.01</u>		<u>\$ 17.76</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：卓文恒



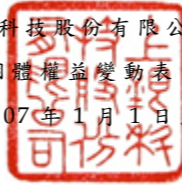
經理人：蔡惠卿



會計主管：廖克皇



上銀科技股份有限公司
個體權益變動表
民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元，惟
每股股利為元

代 碼	普 通 股 股 本 (附 註 十 八)	資 本 公 積 (附 註 十 八) 股 票 發 行 溢 價	員 工 認 股 權	保 留 盈 餘 (附 註 十 八)			其 他 權 益 (附 註 四)		權 益 總 計	
				法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 透 過 其 他 綜 合 損 益 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 損 益		
A1	107 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 2,801,573	\$ 308,630	\$ -	\$ 1,893,024	\$ 265,533	\$ 11,275,276	(\$ 250,940)	\$ -	\$ 16,293,096
A3	追 溯 適 用 之 影 響 數	-	-	-	-	-	33,915	-	139,447	173,362
A5	107 年 1 月 1 日 追 溯 適 用 後 餘 額	2,801,573	308,630	-	1,893,024	265,533	11,309,191	(250,940)	139,447	16,466,458
	106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配									
B1	法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	273,802	-	(273,802)	-	-	-
B3	特 別 盈 餘 公 積	-	-	-	-	(14,593)	14,593	-	-	-
B5	現 金 股 利 一 每 股 3.5 元	-	-	-	-	-	(980,551)	-	-	(980,551)
B9	股 票 股 利 一 每 股 0.3 元	84,047	-	-	-	-	(84,047)	-	-	-
		84,047	-	-	273,802	(14,593)	(1,323,807)	-	-	(980,551)
E1	現 金 增 資	120,000	2,922,204	5,440	-	-	-	-	-	3,047,644
M5	實 際 取 得 或 處 分 子 公 司 股 權 價 格 與 帳 面 價 值 差 額	-	-	-	-	-	(231,634)	-	-	(231,634)
Q1	處 分 透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 權 益 工 具 投 資	-	-	-	-	-	8,396	-	(8,396)	-
D1	107 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	5,392,257	-	-	5,392,257
D3	107 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	(8,744)	(24,254)	519,283	486,285
D5	107 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	5,383,513	(24,254)	519,283	5,878,542
Z1	107 年 12 月 31 日 餘 額	3,005,620	3,230,834	5,440	2,166,826	250,940	15,145,659	(275,194)	650,334	24,180,459
	107 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配									
B1	法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	539,226	-	(539,226)	-	-	-
B3	特 別 盈 餘 公 積	-	-	-	-	(250,940)	250,940	-	-	-
B5	現 金 股 利 一 每 股 7.0 元	-	-	-	-	-	(2,103,934)	-	-	(2,103,934)
B9	股 票 股 利 一 每 股 0.3 元	90,169	-	-	-	-	(90,169)	-	-	-
		90,169	-	-	539,226	(250,940)	(2,482,389)	-	-	(2,103,934)
M5	實 際 取 得 或 處 分 子 公 司 股 權 價 格 與 帳 面 價 值 差 額	-	-	-	-	-	(160,915)	-	-	(160,915)
Q1	處 分 透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 權 益 工 具 投 資	-	-	-	-	-	9,995	-	(9,995)	-
D1	108 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	1,865,316	-	-	1,865,316
D3	108 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	32,637	(134,440)	64,130	(37,673)
D5	108 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	1,897,953	(134,440)	64,130	1,827,643
Z1	108 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 3,095,789	\$ 3,230,834	\$ 5,440	\$ 2,706,052	\$ -	\$ 14,410,303	(\$ 409,634)	\$ 704,469	\$ 23,743,253

後 附 之 附 註 係 本 個 體 財 務 報 告 之 一 部 分

董 事 長：卓 文 恒



經 理 人：蔡 惠 卿



會 計 主 管：廖 克 皇



上銀科技股份有限公司
個體現金流量表
民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108 年度	107 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$2,324,885	\$6,290,598
	收益費損項目		
A20100	折舊費用	1,662,163	1,330,812
A20200	攤銷費用	28,586	17,850
A20300	預期信用減損損失	7,946	2,807
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨損失（利益）	(2,555)	5,493
A20900	財務成本	103,690	80,098
A21200	利息收入	(8,114)	(37,739)
A21300	股利收入	(60,931)	(23,511)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	52,644
A22400	採用權益法之子公司及關聯企業損（益）之份額	479,416	(132,493)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	5,191	12,065
A23700	非金融資產減損損失（迴轉利益）	68,000	(1,000)
A24000	未（已）實現利益	(570,527)	580,844
A24100	未實現外幣淨兌換損失（利益）	74,636	(37,429)
A29900	其他項目	(256)	116
	營業資產及負債淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	(5,493)	(2,490)
A31130	應收票據	138,818	101,788
A31150	應收帳款	2,171,372	(1,874,785)
A31200	存 貨	1,132,494	(2,423,191)
A31240	其他流動資產	(78,311)	(42,110)
A32125	合約負債	(72,660)	58,391
A32130	應付票據	(3,850)	3,616
A32150	應付帳款	(3,138,847)	1,409,269
A32180	其他應付款	(1,203,349)	944,176
A32230	其他流動負債	(490)	6,806
A32240	淨確定福利負債	(8,321)	(9,205)
A33000	營運產生之現金	3,043,493	6,313,420
A33100	收取之利息	8,106	37,859
A33200	收取之股利	60,931	23,511

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108 年度	107 年度
A33300	支付之利息	(\$ 104,454)	(\$ 81,291)
A33500	支付之所得稅	(963,161)	(532,399)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>2,044,915</u>	<u>5,761,100</u>
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(36,000)	(32,334)
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	7,896	14,750
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產減資退回股款	-	96,533
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(2,922)	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	2,700	-
B02200	取得子公司之淨現金流出 (附註二 二)	-	(240,480)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(1,400,857)	(3,346,522)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	7,289	5,486
B03700	存出保證金增加	(11)	(1,071)
B06700	其他非流動資產增加	(16,704)	(46,751)
B07100	預付設備款增加	(1,315,851)	(3,195,050)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(2,754,460)</u>	<u>(6,745,439)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期銀行借款淨增加	1,940,000	1,168,964
C01600	舉借長期銀行借款	2,570,460	1,531,860
C01700	償還長期銀行借款	(1,668,460)	(2,553,332)
C03100	存入保證金增加 (減少)	(12,775)	12,575
C04020	租賃負債本金償還	(58,715)	-
C04500	支付股利	(2,103,934)	(980,551)
C04600	現金增資	-	2,995,000
C05400	取得子公司股權	(302,124)	(828,079)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>364,452</u>	<u>1,346,437</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加 (減少)	(345,093)	362,098
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,433,225</u>	<u>1,071,127</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$1,088,132</u>	<u>\$1,433,225</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：卓文恒



經理人：蔡惠卿



會計主管：廖克皇



【附件五】

上銀科技股份有限公司
2019年度盈餘分配表



單位：新台幣元

期初未分配盈餘	12,663,270,200
因採用權益法之投資調整保留盈餘	(159,281,373)
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	31,002,575
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 投資，累積損益直接移轉至保留盈餘	9,994,940
本期淨利	1,865,316,206
提列法定盈餘公積（10%）	(186,531,621)
本期可供分配盈餘	14,223,770,927
分配項目	
股東股息(6%)	185,747,332
股東紅利(15%)	464,368,323
期末未分配盈餘	13,573,655,272

董事長：卓文恒



總經理：蔡惠卿



會計主管：廖克皇



上銀科技股份有限公司章程

第一章 總則

- 第一條 本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之，定名為上銀科技股份有限公司，英文名稱為「HIWIN TECHNOLOGIES CORPORATION」。
- 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、CF01011醫療器材製造業。
八、F108031醫療器材批發業。
九、F208031醫療器材零售業。
十、F401010國際貿易業。
十一、ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第三條 本公司轉投資總額不受實收資本額百分之四十限制。
- 第四條 本公司有關業務上之需要，得對外保證。
- 第五條 本公司股票撤銷公開發行，應提股東會決議，且於興櫃、上市櫃期間均將不變動此條文。
- 第六條 本公司設總公司於台中市，並得視實際需要於國內外適當地點設立分支機構。
- 第七條 本公司之公告方式，依照公司法第28條規定辦理。

第二章 股份

- 第八條 本公司資本額定為新台幣壹佰億元，分為壹拾億股，每股面額新台幣壹拾元，授權董事會分次發行。
- 本公司得發行員工認股權憑證，在前項股份總額內保留6佰萬股為發行員工認股權憑證之股份。
- 本公司若以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，或以低於發行日標的股票之收盤價做為認股價格發行員工認股權憑證，應經股東會有代表已發行股份總數過半數股東出席，出席股東表決權三分之二以上同意後，始得發行。
- 本公司員工庫藏股、員工認股權憑證、員工新股認購權及員工限制型新股，其發給或轉讓對象，包括符合一定條件之從屬公司員工。

第九條 本公司股份得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。倘本公司印製股票時應均為記名股票，並應依中華民國公司法及其他相關法令之規定辦理。

第十條 本公司股東辦理股票轉讓、設定權利質押、掛失、繼承、贈與及印鑑掛失、變更或地址變更等股務事項，除法令及證券規章另有規定外，悉依「公開發行公司股票股務處理準則」辦理。

第十一條 股份轉讓之登記，於股東常會前六十日內，股東臨時會前三十日內或公司決定分派股息、紅利或其他利益之基準日前五日內，不得為之。

第三章 股東會

第十二條 本公司股東會分下列兩種：

一、股東常會

二、股東臨時會

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由董事會召開。臨時會於必要時依相關法令召集之。

第十三條 股東會之召集，常會應於三十日前，臨時會應於十五日前，以書面通知寄送於各股東最近登記於本公司之住所為之。書面通知應載明召集股東會之事由。

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出席，而股東之出席得由股東親自出席或出具委託書由他人代為出席；其決議應有出席股東表決權過半數之同意行之。

第十五條 除法令另有規定外，本公司股東每股有一表決權。

第十六條 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委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第177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。

第十七條 股東會之議決事項，應作成議事錄，並依公司法第183條規定辦理相關事務。

第四章 董事及經理人

第十八條 本公司設董事七至十一人，董事人數授權由董事會議定之，董事之選舉採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，提名方式依公司法第192條之1規定辦理。董事之任期依公司法第195條規定辦理之。董事之補選依公司法第201條規定辦理之，除董事全面改選之情況外，新董事之任期以補至原任之期限屆滿為止。

- 第十九條 配合證券交易法第14條之2規定，本公司上述董事名額中，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。提名方式依公司法第192條之1規定辦理。
- 第二十條 董事會之權限依公司法第202條規定辦理之。
- 第二十一條 董事會之召集依公司法第203、203條之1辦理，而董事會之通知則依公司法第204條規定辦理之，其召集通知得以電子郵件或傳真為之。
- 第二十二條 董事應親自出席董事會，但因故不能出席時，得由其他董事代理出席，其相關規定依公司法第205條規定辦理。
- 第二十三條 董事長、副董事長之選任與職權依公司法第208條規定辦理。董事長為董事會主席。董事長有權依董事會之決議以本公司名義及代表本公司簽署文件，並依董事會決議以及於董事會休會期間則依本公司之目標代表董事會為一切行為。
- 第二十四條 本公司依證券交易法第14條之4規定設置審計委員會，審計委員會由全體獨立董事組成，有關審計委員會之人數、任期、職權、議事規則等事項，依公開發行公司審計委員會行使職權辦法相關規定，以審計委員會組織規程另訂之，本公司得視業務運作之需要，設置其他功能性委員會，相關委員會之設置及職權依主管機關規定辦理。
- 第二十五條 董事長、副董事長、董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界水準，授權由董事會議定之。又本公司股東或董事充任經理人或職工者視同一般之職工另支領薪資，並視營運與獲利狀況支給各項獎金、分紅與福利。董事會得視實際需要由半數以上董事出席，出席董事過半數同意，於任期內為董事就執行業務範圍依法應負之賠償責任，為其購買責任保險。
- 第二十六條 本公司得依董事會決議設總執行長一人、執行長、總經理、副總經理或其它為配合公司營運或管理上需求之經理人，上述經理人各得有一人或數人。其委任、解任及報酬依公司法第二十九條規定辦理。
- 前項所述經理人，應執行董事長及董事會所指定之職務並依本公司之政策，負責執行其被分配權責範圍內之整體營業與運作，並向董事長及董事會提出報告，且須依由董事長所領導之董事會之政策，監督並控制本公司每日之營業與運作。財務副總經理或財務最高主管將專司負責本公司之財務與會計，並對董事長負責。

第二十七條 總執行長對董事會負責。總執行長統籌負責本公司及本公司所有關係企業之營運及決策，並應於每一季及年末向董事會提出本公司之資產負債表與相關營業盈虧表。該等財務報表提出時間依證券交易法第36條規定辦理，並應按金管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。

第二十八條 執行長、總經理、副總經理及其他經理人，應執行總執行長及董事會所指定之職務。

第二十九條 以中華民國公司法及本章程規定為前提條件，本公司員工應恪遵董事會指示為一切行為。

第五章 會計

第三十條 本公司每會計年度終了，董事會應編造下列表冊，提交股東常會請求承認。

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 公司年度如有獲利，應提撥1、員工酬勞不低於百分之一2、董事酬勞不高於百分之四。員工酬勞由董事會決議以股票或現金分派發放，董事酬勞之發放以現金為之。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前述比例提撥董事酬勞及員工酬勞。

第三十一條之一 本公司分配每一會計年度盈餘時，應先彌補虧損、提撥10%為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。並依其他法令規定提撥(或迴轉)特別盈餘公積，次提股息6%(含)以下。

本公司得依財務、業務及經營面等因素之考量，依本條第一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，由董事會擬具盈餘分配議案提請股東會決議。

全部或一部採現金股利發放時，得經董事會三分之二以上董事出席，出席董事過半數決議，並報告股東會，不受前項規範。

第三十二條 股東股利之分派，以股利基準日記載於股東名簿之股東為限，員工分配酬勞，以在分配日仍在職者為基準。員工分配酬勞之對象係包括本公司因需要調派至從屬或相關公司員工，但若派駐公司也發放員工酬勞者，只能擇一領取。

第六章 附則

第三十三條 本公司內部組織及業務處理程序細節，由董事會定之。

第三十四條 本章程如有未盡事宜，悉依公司法及相關法規規定辦理之。

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七十八年九月二十六日訂立。第一次修正於民國七十八年十月十二日。第二次修正於民國七十八年十一月二十日。第三次修正於民國七十九年五月三十日。第四次修正於民國七十九年九月二十四日。第五次修正於民國七十九年十月二十六日。第六次修正於民國七十九年十一月十七日。第七次修正於民國八十年六月二十六日。第八次修正於民國八十年十月二十四日。第九次修正於民國八十一年七月二十四日。第十次修正於民國八十二年七月三十日。第十一次修正於民國八十三年六月二十七日。第十二次修正於民國八十三年十月二十九日。第十三次修正於民國八十四年四月十日。第十四次修正於民國八十四年十二月四日。第十五次修正於民國八十四年十二月三十日。第十六次修正於民國八十五年六月二十八日。第十七次修正於民國八十八年六月三十日。第十八次修正於民國八十九年六月三十日。第十九次修正於民國九十年六月二十八日。第二十次修正於民國九十一年六月二十八日。第二十一次修正於民國九十三年六月三十日。第二十二次修正於民國九十三年六月三十日。第二十三次修正於民國九十四年六月二十八日。第二十四次修正於民國九十五年六月二十六日。第二十五次修正於民國九十六年六月二十五日。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。第二十八次修正於民國九十九年六月八日。第二十九次修正於民國一〇〇年六月二十八日。第三十次修正於民國一〇二年六月二十八日。第三十一次修正於民國一〇四年六月二十五日。第三十二次修正於民國一〇五年六月二十八日。第三十三次修正於民國一〇八年六月二十八日。

上銀科技股份有限公司
股東會議事規則

第一條 本公司股東會之議事規則除法令或章程另有規定者外，應依本規範辦理。

第二條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

股東常會之召集，應編製議事手冊，並依公司法第一七二條規定期限內辦理通知，對於持有記名股票未滿一千股股東，於規定期限內以輸入公開資訊觀測站公告方式為之，通知及公告應載明召集事由。

第三條 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。

第四條 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。

第五條 股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股東〈或代理人〉請繳交簽到卡以代簽到。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。

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。

股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身份證明文件，以備核對。

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。

第六條 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。

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董事(含至少一席獨立董事)及審計委員會召集人親自出席，及其他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。

第七條 公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。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。

第八條 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。延後二次仍不足額而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，得依公司法第一七五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。

第九條 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。

會議散會後，股東不得另推主席於原址或另覓場所續行開會；但主席違反議事規則，宣布散會者，得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。

第十條 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。

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。

第十一條 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。

第十二條 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。

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。

第十三條 股東會有選舉董事(含獨立董事)，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(含獨立董事)之名單與其當選權數。

第十四條 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，依據公司法第一八三條規定期限內，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。並應列入公司重要檔案，於公司存續期間永久妥善保存。

前項議事錄之分發，得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

- 第十五條 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。
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。
- 第十六條 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，決議在五日以內延期或續行集會。
- 第十七條 本規則經股東會通過後施行，其修正時亦同。
- 第十八條 本規則於民國八十六年三月二十八日訂立。第一次修正於民國八十七年六月三十日。第二次修正於民國九十一年六月二十八日。第三次修正於民國九十五年六月二十六日。第四次修正於民國一〇一年六月二十二日。第五次修正於民國一〇五年六月二十八日。第六次修正於民國一〇八年六月二十八日。

上銀科技股份有限公司
全體董事持股情形

- 一、本公司額定資本額為新台幣10,000,000,000元，實收資本額為新台幣3,095,788,860元。
- 二、依證交法第26條規定，全體董事最低應持有股數計12,383,155股。
- 三、截至2020年4月21日記載之個別及全體董事持有股數如下所示：

職稱	姓名	董事持有股數
董事長	卓文恒	6,286,334
副董事長	陳進財	4,306,384
董事	卓永財	13,857,099
董事	李訓欽	7,616,095
董事	蔡惠卿	4,189,071
董事	三幸投資(股)公司代表人：黃靖貽	4,132,000
獨立董事	姜正和	-
獨立董事	陳晴慧	-
獨立董事	涂莉銘	-
合計		40,386,983

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：

項目	年度		2020年度(預估)
期初實收資本額(元)			3,095,788,860
本年度配股配息情形(註1)	每股現金股利(元)		1.8
	盈餘轉增資每股配股數(股)		0.03
	資本公積轉增資每股配股數(股)		-
營運績效變化情形	營業利益		不適用 (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		
擬制性每股盈餘及本益比	若盈餘轉增資全數改配放現金股利	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)	不適用 (註2)
		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)	不適用 (註2)
		擬制年平均投資報酬率	

註1：尚未經2020年股東常會決議。

註2：依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司無須公開2020年度財務預測資訊，故不適用。