

昇貿科技股份有限公司  
一〇二〇年股東常會議事錄

時間：中華民國一百零二年六月十日（星期一）上午九時

地點：桃園縣觀音鄉工業二路 12-1 號

出席：本公司發行股份總數為 118,876,313 股，有表決權股份總數為 117,288,313 股，出席股數 67,897,951 股，表決權數為 67,897,951 權，出席比率為 57.89%。

主席：李三蓮



記錄：屈保瓏



宣佈開會：出席股數已逾法定規定數額，主席宣佈開會。

一、主席致詞：(略)

二、報告事項

- (一)本公司一百零一年度營業狀況報告(詳如附件)。
- (二)監察人審查一百零一年度決算表冊報告(詳如附件)。
- (三)首次採用國際財務報導準則(IFRSs)對保留盈餘之影響及提列特別盈餘公積數額報告。(詳議事手冊)。
- (四)背書保證辦理情形報告(詳議事手冊)。

三、承認及討論事項

第一案(董事會提)

案由：本公司一百零一年度決算表冊，提請 承認。

說明：1.本公司一百零一年度財務報告及合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所楊柳鋒、江忠儀會計師查核完竣，連同營業報告書，經提本公司董事會議通過，並送請監察人審查竣事，請予承認。有關資料，已刊載於議事手冊附錄(第 11 頁至第 24 頁)。

2.敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案(董事會提)

案由：本公司一百零一年度盈餘分派，提請承認。

說明：1.依本公司章程第二十三條規定，擬定一百零一年度盈餘分配表如下，提請議決。

昇貿科技股份有限公司



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	\$661,826,546
一百零一年度淨利	352,257,537
小計	1,014,084,083
減：提列一百零一年度法定盈餘公積(352,257,537* 10%)	(35,225,754)
可供分配盈餘	978,858,329
分配項目：	
股東紅利-以現金配發 1.8 元	(213,977,364)
期末未分配盈餘	\$764,880,965

董事長：李三蓮

經理人：呂文昌

會計主管：屈保瓏

註一：配發員工現金紅利 23,000,000 元及董監事酬勞 10,000,000 元。

註二：有關股東現金股利部份按除息基準日股東名冊記載之股東持股比例配發之現金股利金額，其尾數不足 1 元之畸零款部份，授權董事長洽特定人吸收。

2. 敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

### 第三案(董事會提)

案由：修訂本公司之「背書保證作業程序」，提請 議決。

說明：1. 背書保證作業程序修正條文對照表如下：

修 正 條 文	現 行 條 文	說 明
<p>第二條 保證對象</p> <p>一、有業務往來之公司。</p> <p>二、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</p> <p>三、直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</p> <p>公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過公司淨值之百分之十。但公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</p> <p>公開發行公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證，或同業間依消費者保護法規</p>	<p>第二條 保證對象</p> <p>一、有業務往來之公司。</p> <p>二、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</p> <p>三、直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</p> <p>公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過公司淨值之百分之十。但公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</p> <p>公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。</p>	<p>一、內政部於九十九年八月十六日公告依消費者保護法第十七條規定，將履約保證機制納入預售屋買賣定型化契約應記載事項，並於一〇〇年五月一日生效。</p> <p>二、因應上開規定及建設公司實務需求，考量性質類似承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保規定，爰放寬建設公司因預售屋銷售合約之需要，由同業連帶擔保履約保證責任，得為背書保證，爰於第三項增訂相關規定，以茲明確。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p><u>範從事預售屋銷售合約之履約保證連帶擔保者</u>，不受前二項規定之限制，得為背書保證。</p> <p>前項所稱出資，係指公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。</p>	<p>前項所稱出資，係指公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。</p>	
<p>第四條 背書保證額度</p> <p>一、背書保證之總額，以不超過本公司淨值之 65% 為限。</p> <p>二、對單一企業背書保證之金額，以不超過本公司淨值之 55% 為限。</p> <p>三、對單一企業背書保證金額達新台幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與金額合計數已不超過公司淨值 60%。</p> <p>四、因業務往來關係從事背書保證，背書保證金額以不超過最近一年度與其業務往來總額為限。</p> <p>五、本公司辦理背書保證時，應評估背書保證之風險性，並備有評估紀錄，必要時應取得擔保品。</p> <p>六、本公司背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，該子公司應按月提供財務報表外，亦需訂定營運改善計畫，並經本公司核可後依計畫實施，另本公司應指派專人定期檢視並追蹤該子公司是否依營運改善計畫進度執行。<u>子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，實收資本額應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。</u></p>	<p>第四條 背書保證額度</p> <p>一、背書保證之總額，以不超過本公司淨值之 65% 為限。</p> <p>二、對單一企業背書保證之金額，以不超過本公司淨值之 55% 為限。</p> <p>三、對單一企業背書保證金額達新台幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與金額合計數已不超過公司淨值 60%。</p> <p>四、因業務往來關係從事背書保證，背書保證金額以不超過最近一年度與其業務往來總額為限。</p> <p>五、本公司辦理背書保證時，應評估背書保證之風險性，並備有評估紀錄，必要時應取得擔保品。</p> <p>六、本公司背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，該子公司應按月提供財務報表外，亦需訂定營運改善計畫，並經本公司核可後依計畫實施，另本公司應指派專人定期檢視並追蹤該子公司是否依營運改善計畫進度執行。</p>	<p>考量子公司股票如為無面額或每股面額非新臺幣十元，爰增訂其實收資本額之計算，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之，以茲明確。</p>
<p>第十一條 本章程訂立於中華民國 91 年 6 月 28 日 第一次修訂於中華民國 92 年 5 月 19 日</p>	<p>第十一條 本章程訂立於中華民國 91 年 6 月 28 日 第一次修訂於中華民國 92 年 5 月 19 日</p>	

修正條文	現行條文	說明
第二次修訂於中華民國93年6月18日 第三次修訂於中華民國95年6月14日 第四次修訂於中華民國96年5月30日 第五次修訂於中華民國98年6月10日 第六次修訂於中華民國99年6月17日 第七次修訂於中華民國102年6月10日	第二次修訂於中華民國93年6月18日 第三次修訂於中華民國95年6月14日 第四次修訂於中華民國96年5月30日 第五次修訂於中華民國98年6月10日 第六次修訂於中華民國99年6月17日	

2.敬請 公決。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

#### 第四案(董事會提)

案由：修訂本公司之「公司章程」，提請 議決。

說明：1.為提高本公司額定資本額為新台幣壹拾捌億元，擬修訂本公司章程條文。

2.修正條文對照表如下：

條文	原條文	修正後條文	備註
第七條	本公司資本總額訂為新台幣壹拾伍億元，分為壹億伍仟萬股，每股金額新台幣壹拾元，授權董事會分次發行，唯台灣證券集中保管股份有限公司，得請求合併換發大面額證券。上開股份中伍佰肆拾萬股保留供認股權憑證使用，並授權董事會分次發行之。	本公司資本總額訂為新台幣壹拾捌億元，分為壹億捌仟萬股，每股金額新台幣壹拾元，授權董事會分次發行，唯台灣證券集中保管股份有限公司，得請求合併換發大面額證券。上開股份中伍佰肆拾萬股保留供認股權憑證使用，並授權董事會分次發行之。	增加額定資本額
第二十七條	本章程訂立於……………第十七次修訂於民國九十五年六月十四日。第十八次修訂於民國九十六年八月二日。第十九次修訂於民國九十七年六月十三日。第二十次修訂於民國九十九年六月十七日。第二十一次修訂於民國一〇一年六月十二日。	本章程訂立於……………第十七次修訂於民國九十五年六月十四日。第十八次修訂於民國九十六年八月二日。第十九次修訂於民國九十七年六月十三日。第二十次修訂於民國九十九年六月十七日。第二十一次修訂於民國一〇一年六月十二日。第二十二次修訂於民國一〇二年六月十日。	增列修訂日期

3.敬請 公決。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

#### 四、選舉事項

案由：全面改選本公司第十三屆董事七席及監察人三席，提請核議案。

- 說明：1.依「公開發行公司設立獨立董事設置及應遵行事項辦法」第5條第6項規定及95年4月3日經商字第095024077號函釋規定獨立董事與董事應一併進行選舉，分別計票。
- 2.依本公司章程規定，應選董事七人(包含獨立董事二人)、監察人三人，現任董事及監察人任期至本次股東常會改選完成時止，新任董事及監察人任期三年，自民國102年6月10日至105年6月9日止。

決議：

身分別	戶號或身份證統一編號	戶名	當選權數
董事當選人	1	李三蓮	82,122,704
董事當選人	129	呂文昌	80,659,597
董事當選人	4	李啟智	66,582,724
董事當選人	8	李弘偉	61,833,854
董事當選人	Q122304949	侯堯騰	60,726,373
獨立董事當選人	A102496818	李初種	52,706,967
獨立董事當選人	F102571973	林吉永	50,687,555
監察人當選人	11	陳慧真	63,358,706
監察人當選人	39	林進基	62,213,480
監察人當選人	X120191458	陳滄河	61,068,254

#### 五、其他議案

案由：解除董事競業禁止之限制，提請 公決。

- 說明：1.依公司法第209條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應提請股東會決議其競業之許可。
- 2.因應公司業務之需求，擬提請股東會決議同意解除本公司第十三屆董事競業禁止之限制。

##### 第十三屆董事解除競業禁止名單：

董事姓名	兼任公司
李三蓮董事	升貿焊錫材料(蘇州)有限公司董事 東莞升貿錫製品有限公司董事長 東莞升洋焊錫材料有限公司董事長 蘇州升洋微細材料有限公司董事 升貿電子科技(重慶)有限公司董事長 惠州升貿精細化工材料有限公司董事長
呂文昌董事	東莞升洋焊錫材料有限公司董事 蘇州升洋微細材料有限公司監察人

董事姓名	兼任公司
李啟智董事	昇貿焊錫(馬來西亞)有限公司董事兼總經理
李弘偉董事	東莞升洋焊錫材料有限公司董事 昇貿焊錫材料(蘇州)有限公司董事 蘇州升洋微細材料有限公司董事

3.敬請 公決。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、臨時動議

七、散會

## 一、一百零一年度營業報告

### (一)營業計劃實施成果

本公司一百零一年度營業收入為 3,566,736 仟元，相較一百年度 4,235,331 仟元減少 15.79%，而在集團合併營收方面，一百零一年度集團合併營業收入為 7,089,935 仟元，相較一百年度之 9,084,704 仟元減少 21.96%，另在合併稅後盈餘部份，一百零一年度為 352,257 仟元，相較一百年度之 510,286 仟元減少 30.97%，主要係受歐債風暴及經濟景氣不佳之影響，使得營收及獲利較前一年度減少。

(二)預算執行情形：未出具財務預測，故不適用。

### (三)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項目		年度	101 年度	100 年度	
財務 收支	營業收入		3,566,736	4,235,331	
	營業毛利		408,312	470,162	
	稅後淨利		352,257	514,377	
獲利 能力 分析	資產報酬率(%)		6.76%	10.76%	
	股東權益報酬率(%)		3,566,736	4,235,331	
	佔實收資本 比率(%)	營業利益		16.23%	14.88%
		稅前利益		36.15%	53.31%
	純益率(%)		9.88%	12.14%	
每股盈餘(元)		3.00	4.41		

### (四)研究發展狀況

企業的競爭優勢係來自於產品的不斷開發與創新，本公司延續長期以來之創新精神，積極進行各項產品、技術之開發，除利基型產品外，也包括各種特殊應用型及客製化產品，以維持本公司之領導地位及競爭力。一百零一年度研發成果如下：

- 1.無鉛錫銀銅、錫銅合金系列 wafer bumping 微粉錫膏
- 2.無鉛錫銀銅、錫鉛合金系列 substrate bumping 微粉錫膏
- 3.100um 以下超微細錫球植球製程免洗、水洗型助錫膏
- 4.高階 SMT 製程之預成型錫塊(Solder Preform)
- 5.低銀合金系列產品開發及 HP 等國際大廠低銀合金產品承認

## 二、一百零二年度營業計劃概要

### (一)一百零二年度之經營方針

#### 1.持續擴大市場佔有率

本公司藉由產品線之擴大及產品品質之提升，以建立優良品牌形象，並積極開拓國內外市場及提高佔有率，並加強技術支援人員專業訓練，提高產品技術支援及售後服務水準，積極耕耘及推銷歐美市場，以提升本公司在歐美地區的品牌形象及

能見度。

## 2.積極擴增相關產品線

為滿足電子產業不斷推陳出新的需求，目前無鉛、無鹵相關系列產品在市場上應用已漸趨成熟，因此研發主軸將鎖定在高技術、高門檻及高毛利的產品上，以持續拓展藍海市場。現今行動裝置消費性產品日漸普及，產品設計推陳出新，上游零組件材料及封裝製程需求龐大，為滿足半導體及光電產業的需求，未來將積極發展半導體及光電封裝領域所需之錫球、錫膏及助錫膏等產品開發，產品包括 PoP(Package on Package)助錫膏、PoP 錫膏、針筒型低黏度水洗錫膏；另一方面，目前 LED 及高功率元件的固晶封裝方式在散熱及熱疲勞可靠度上已漸漸無法滿足需求，並積極轉向使用錫膏銲接的方式，昇貿在此應用領域已提早佈局且深耕多年，在未來將陸續開發出適用客戶製程規格的產品。另一方面，今年將積極投入車用電子領域的高階錫膏產品開發，同時將進行國際知名車用電子大廠的產品認證，此外，針對其他特殊零件及製程應用的產品需求，亦將陸續推出對應性新產品，未來研究發展將持續以高技術、高毛利為目標，以達到公司最大化之效益。

### (二)預測銷售數量及其依據

本公司於香港、馬來西亞、泰國、德國、美國、大陸蘇州及東莞等地相繼設廠完畢，奠定了更為穩健的基礎，一百零二年度亦於大陸重慶設立銷售暨生產據點，擴大對大陸地區的地區，以期能及時提供客戶生產所需，另基於太陽能產業發展迅速之考量，本公司亦於九十九年第四季轉投資嘉貿光電股份有限公司，經產銷太陽能相關材料為主要業務。展望一百零二年度本公司之營運，在持續擴增產能及提昇高附加產品之銷售比重，將可滿足客戶及市場成長需求，整體集團營收及獲利之成長應屬可期。

### (三)重要之產銷政策

考量大陸廣大內需市場、充沛之資源及低廉之土地及勞力成本等優勢，昇貿科技陸續擴大對大陸地區的佈局，一百零二年度將計畫於大陸廣東地區再設立銷售暨生產據點，希望以全球化運籌來創造股東之最大利益。此外，本公司陸續至日本、美國、歐洲及東南亞參加展覽，提昇本公司之國際知名度，並加強對當地市場之了解，逐步朝向全球化佈局邁進。

## 三、未來公司發展策略

- (一)逐步建立全球化之生產、行銷及技術服務據點，提供客戶及時供貨與技術服務，以提高市場佔有率。
- (二)持續開發低成本高效能之錫錫合金成份，並增加投入新產品的研發經費，積極研發出適合產業界使用的產品，達成產品多元化的目標。
- (三)發展符合綠色環保及節能材料，以符合未來全球環境保護及產品節能需求之趨勢。

## 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

- (一)匯率變動風險及國際金屬行情的波動：



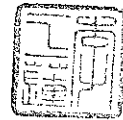
由於所有的錫鉛金屬原料及其他貴金屬原料皆由國外進口，而國際金屬行情時有波動，當金屬原物料漲價時將造成生產成本增加；另外由於國際金屬行情皆為美金報價，故新台幣兌美元匯率的波動將有可能造成匯兌損失；將積極擴展其他地區市場業務，逐步分散各幣別匯率變動所衍生之風險，以期降低其對本公司營運所產生之風險。

(二)IFRS 之實施對於企業之影響：

配合國際會計準則之推行，管理階層應較以往需要更多的專業判斷，盡早瞭解採用 IFRS 對企業的影響，進而擬訂適當之會計政策、修正相關資訊系統，並加強會計人員之訓練，可減少企業採用新公報所面臨的衝擊。

我們相信經由同仁們的努力及股東大眾的持續支持，昇貿科技必能繼續厚植經營的基礎，掌握產業快速成長之契機，以穩健的步伐擴大經營的規模，提升獲利能力，以回饋股東、客戶與同仁。

董事長：李三蓮



總經理：呂文昌



會計主管：屈保瓏



# 昇貿科技股份有限公司

## 監察人審查報告

茲 准

本公司董事會造送民國一百零一年度營業報告書、財務報表暨會計師查核報告及盈餘分派之議案等，經由本監察人等查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第 219 條之規定報請 鑒察。

此致

昇貿科技股份有限公司股東常會

監察人：陳慧真



李貞亮



陳滄河



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 十 九 日

## 會計師查核報告

昇貿科技股份有限公司董事會 公鑒：

昇貿科技股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國一〇一年及一〇〇年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。昇貿科技股份有限公司採權益法評價之被投資公司中，有關Shen Mao Technology (Thailand) Co., Ltd.及Shen Mao Solder (M) SDN. BHD.之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關上述被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日對上述被投資公司認列之長期股權投資金額分別為287,053千元及263,896千元，分別占資產總額之5.66%及4.93%，民國一〇一年及一〇〇年度所認列之投資收益分別為31,299千元及18,950千元，分別占稅前淨利之7.28%及2.99%。

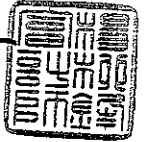
本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達昇貿科技股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國一〇一年及一〇〇年度之經營成果與現金流量。

昇貿科技股份有限公司已編製民國一〇一年及一〇〇年度之合併財務報表，並經本會計師  
出具修正式無保留意見之查核報告書在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

楊柳鋒



會計師：

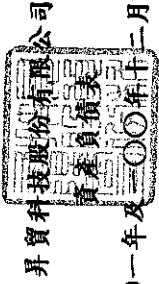
江東儀



證券主管機關 (90)台財證(六)字第 166967 號

核准簽證文號 (88)台財證(六)第 18311 號

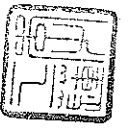
民國一〇二年三月二十五日



民國一〇一年及二〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	101.12.31	100.12.31		101.12.31	100.12.31
	金額	金額	%	金額	%
<b>資產</b>					
<b>流動資產</b>					
1100 現金(附註四(一))	542,927	197,117	11	641,269	12
1120 應收票據(附註二及五)	26,460	34,706	1	706	-
應收帳款淨額(附註二、四(三)、五)					
1150 一 關係人	627,130	996,003	12	45,199	1
1140 一 非關係人	392,428	481,723	8	52,877	1
其他應收款					
1180 一 關係人(附註五)	101,552	229,453	2	78,507	2
1178 一 非關係人	1,539	933	-	17,153	-
其他金融資產-流動(附註六)	35,489	13,474	1	22,918	2
1190 存貨淨額(附註二及四(四))	299,808	354,724	6	150,000	3
1210 其他流動資產(附註二及四(十三))	49,325	26,844	1	5,390	-
1280 其他流動資產(附註二、四(二)、四(五)及六)	2,076,658	2,334,977	42	760,331	15
<b>基金及投資(附註二、四(二)、四(五)及六)</b>					
1480 以成本衡量之金融資產-非流動	36,000	51,000	1	383,131	8
1421 採權益法之長期股權投資	2,602,172	2,599,087	51	8,047	-
1440 其他金融資產-非流動	3,336	1,669	-	218,982	4
<b>固定資產(附註二、四(六)及六)</b>					
1501 土地	2,641,508	2,651,736	52	28,313	1
1521 房屋及建築	81,263	81,263	2	255,342	5
1531 機器設備	144,909	144,249	3	1,398,804	28
1545 研發設備	171,242	170,491	3	1,188,762	23
1681 其他設備	112,854	108,435	2	1,165,981	23
減：累積折舊	48,706	47,402	1	31,031	1
15x9 未完工程	558,974	551,840	11	9,017	-
1671 預付設備款	(296,378)	(266,544)	(6)	277,103	5
1672 預付設備款	80	95	-	32,739	1
<b>無形資產(附註二)</b>					
17xx 其他資產	262,676	287,011	5	1,014,084	20
1801 出租資產(附註二及四(七))	5,473	5,946	-	12,709	-
1888 其他資產(附註二)	73,560	74,772	1	(62,645)	(1)
其他資產(附註二)	7,710	1,863	-	3,668,781	72
其他資產(附註二)	81,270	76,635	1	5,067,585	100
<b>資產總計</b>	<b>5,067,585</b>	<b>5,356,325</b>	<b>100</b>	<b>5,356,325</b>	<b>100</b>
<b>負債及股東權益</b>					
<b>流動負債</b>					
2100 短期借款(附註四(八))	2100			383,131	8
2180 公平價值變動列入損益之金融負債-流動(附註二及四(二))	2180			8,047	-
應付帳款(附註五)	2140			218,982	4
2160 應付所得稅	2160			28,313	1
2170 應付費用(附註五)	2170			255,342	5
2240 其他金融負債-流動(附註五)	2240			1,398,804	28
2272 一年內到期之長期借款(附註四(九))	2272			1,188,762	23
2280 其他流動負債	2280			1,165,981	23
<b>長期負債</b>					
2410 應付公司債(附註二及四(十))	2410			31,031	1
<b>其他負債</b>					
2810 應計退休金負債(附註二及四(十一))	2810			9,017	-
2861 遞延所得稅負債-非流動(附註二及四(十三))	2861			277,103	5
2888 其他負債(附註五)	2888			32,739	1
<b>負債合計</b>					
<b>股東權益(附註二及四(十二))</b>					
3110 普通股股本	3110			1,014,084	20
資本公積					
3210 資本公積-發行溢價	3210			12,709	-
3220 資本公積-庫藏股票交易	3220			(62,645)	(1)
3272 資本公積-認股權	3272			3,668,781	72
保留盈餘					
3310 法定盈餘公積	3310			91,229	2
3320 特別盈餘公積	3320			(62,645)	(1)
3351 未分配盈餘	3351			3,727,898	70
股東權益其他調整項目					
3420 累積換算調整數	3420			91,229	2
3510 庫藏股票	3510			(62,645)	(1)
<b>股東權益合計</b>					
重大承諾事項及或有事項(附註七)					
<b>負債及股東權益總計</b>	<b>5,067,585</b>	<b>5,356,325</b>	<b>100</b>	<b>5,356,325</b>	<b>100</b>



董事長：



經理人：

(請詳閱後附財務報表附註)

會計主管：



昇貿科技股份有限公司

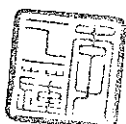


民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	101年度		100年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註二及五)	\$ 3,596,546	101	4,241,480	100
4170 減:銷貨退回	(28,333)	(1)	(689)	-
4190 銷貨折讓	(1,477)	-	(5,460)	-
營業收入淨額	3,566,736	100	4,235,331	100
5000 營業成本(附註四(四)及五)	(3,158,424)	(89)	(3,765,169)	(89)
營業毛利	408,312	11	470,162	11
5920 減:聯屬公司間未實現利益	(23,471)	(1)	(31,085)	(1)
5930 加:聯屬公司間已實現利益	31,085	1	12,495	-
	415,926	11	451,572	10
6000 營業費用(附註五)				
6100 推銷費用	(82,984)	(2)	(90,796)	(2)
6200 管理及總務費用	(73,393)	(2)	(78,551)	(2)
6300 研究發展費用	(66,618)	(2)	(105,362)	(2)
	(222,995)	(6)	(274,709)	(6)
6900 營業淨利	192,931	5	176,863	4
7100 營業外收入及利益:				
7121 權益法認列之投資收益(附註二及四(五))	199,538	6	237,133	6
7130 處分固定資產利益	2,248	-	2,372	-
7160 兌換利益	-	-	60,729	1
7320 金融負債評價利益(附註二及四(二))	10,878	-	164	-
7480 什項收入(附註五)	110,362	3	182,981	5
	323,026	9	483,379	12
7500 營業外費用及損失:				
7510 利息費用	(16,578)	-	(22,832)	(1)
7560 兌換損失	(53,343)	(1)	-	-
7880 什項支出	(1,314)	-	(3,709)	-
7630 金融資產減損損失(附註二及四(二))	(15,000)	-	-	-
	(86,235)	(1)	(26,541)	(1)
7900 稅前淨利	429,722	13	633,701	15
8110 所得稅費用(附註二及四(十三))	(77,465)	(2)	(119,324)	(3)
8900 本期淨利	\$ 352,257	11	\$ 514,377	12
			稅前	稅後
9750 每股盈餘(元)(附註二及四(十四))				
基本每股盈餘(元)	\$ 3.66	3.00	5.43	4.41
稀釋每股盈餘(元)	\$ 3.44	2.82	5.12	4.16

董事長:

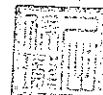


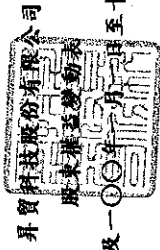
(請詳閱後附財務報表附註)

經理人:



會計主管:





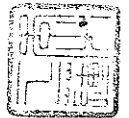
民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股本	資本公積	保留盈餘			未提撥保留盈餘	累積換算調整數	庫藏股	合計
			法定盈餘公積	特別盈餘公積	盈餘				
民國一〇一〇年一月一日期初餘額	\$ 1,054,171	925,369	185,970	-	-	867,718	(32,739)	-	3,000,489
現金增資	75,000	243,750	-	-	-	-	-	-	318,750
可轉換公司債除列	-	(1,564)	-	-	-	-	-	-	(1,564)
員工股票紅利	2,138	7,862	-	-	-	-	-	-	10,000
發行可轉換公司債認列權益組成項目—認股權	-	9,350	-	-	-	-	-	-	9,350
可轉換公司債轉換	4,745	16,592	-	-	-	-	-	-	21,337
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	(62,645)	(62,645)
員工認股權	-	4,670	-	-	-	-	-	-	4,670
本期損益	-	-	-	-	-	514,377	-	-	514,377
盈餘指撥及分配(註1):	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	39,696	-	-	(39,696)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	32,739	-	(32,739)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(210,834)	-	-	(210,834)
盈餘轉增資	52,708	-	-	-	-	(52,708)	-	-	-
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	\$ 1,188,762	1,206,029	225,666	32,739	-	1,046,118	91,229	(62,645)	3,727,898
本期損益	-	-	-	-	-	352,257	-	-	352,257
盈餘指撥及分配(註2):	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	51,437	-	-	(51,437)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(332,854)	-	-	(332,854)
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-
民國一〇一一年十二月三十一日餘額	\$ 1,188,762	1,206,029	277,103	32,739	-	1,014,084	12,709	(62,645)	3,668,781

註1：董監酬勞 8,000 千元及員工紅利 32,000 千元已於損益表中扣除。

註2：董監酬勞 10,000 千元及員工紅利 40,000 千元已於損益表中扣除。



董事長：

(請詳閱後附財務報表附註)

經理人：

會計主管：



## 昇貿科技股份有限公司

## 現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	101年度	100年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
<b>本期淨利</b>	\$ 352,257	514,377
<b>調整項目：</b>		
折舊費用	33,113	38,962
攤銷費用	7,110	7,090
應付可轉換公司債折價攤銷	6,866	4,594
採權益法認列之投資收益	(199,538)	(237,133)
收到權益法被投資公司現金股利	176,760	-
處分固定資產利益	(2,248)	(2,372)
金融資產及負債未實現評價損失	-	126
金融資產減損損失	15,000	-
買回應付可轉換公司債利益	-	(2,554)
攤銷轉列營業外費用及損失	-	860
股份基礎給付酬勞成本	-	4,670
備抵存貨(回升利益)及呆滯損失	(5,227)	3,950
<b>營業資產及負債之淨變動：</b>		
<b>營業資產之淨變動：</b>		
應收票據	8,246	9,728
應收帳款—非關係人	89,295	39,430
應收帳款—關係人	368,873	(369,036)
其他應收款—非關係人	(606)	13,822
其他應收款—關係人	127,901	(62,425)
存貨	60,143	220,683
其他流動資產	(19,986)	66,416
其他金融資產-流動	(22,015)	(12,423)
遞延所得稅資產負債淨額	(5,600)	56,718
<b>營業負債之淨變動：</b>		
交易目的金融負債	(706)	576
應付帳款	31,297	(17,802)
應付所得稅	21,451	15,942
應付費用	(27,263)	15,287
其他金融負債—流動	(2,659)	(12,910)
其他流動負債	(4,023)	37
應計退休金負債	428	425
遞延貸項	(7,613)	18,590
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<u>1,001,256</u>	<u>315,628</u>

董事長：



(請詳閱後附財務報表附註)

經理人：



~16~

會計主管：





## 昇貿科技股份有限公司

## 現金流量表(續)

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	101年度	100年度
<b>投資活動之現金流量：</b>		
增加採權益法之長期股權投資	(74,911)	(226,123)
購置固定資產	(7,526)	(38,640)
處分固定資產價款	537	32,083
購置無形資產	(1,574)	(1,723)
其他金融資產—非流動(增加)減少	(1,667)	371
其他資產增加	(10,910)	(5,335)
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<b>(96,051)</b>	<b>(239,367)</b>
<b>融資活動之現金流量：</b>		
短期借款減少	(76,041)	(181,677)
發行公司債	-	400,000
償還公司債	-	(24,900)
償還長期借款	(150,000)	(250,000)
其他負債增減	(500)	-
發放現金股利	(332,854)	(210,834)
現金增資	-	318,750
庫藏股票買回成本	-	(62,645)
<b>融資活動之淨現金流出</b>	<b>(559,395)</b>	<b>(11,306)</b>
<b>本期現金淨增加數</b>	<b>345,810</b>	<b>64,955</b>
<b>期初現金餘額</b>	<b>197,117</b>	<b>132,162</b>
<b>期末現金餘額</b>	<b>\$ 542,927</b>	<b>\$ 197,117</b>
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>		
本期支付利息	<b>\$ 10,189</b>	<b>22,819</b>
支付所得稅	<b>\$ 61,614</b>	<b>33,958</b>
<b>不影響現金流量之投資及融資活動：</b>		
一年內到期之長期借款	<b>\$ -</b>	<b>150,000</b>
盈餘轉增資	<b>\$ -</b>	<b>52,708</b>
轉換公司債轉換為普通股及資本公積	<b>\$ -</b>	<b>21,337</b>
應付員工分紅費用轉換為普通股及資本公積	<b>\$ -</b>	<b>10,000</b>
<b>支付現金及以其他應付款取得固定資產及其他資產：</b>		
購置固定資產	\$ 7,566	37,263
加：期初其他應付款	453	1,830
減：期末其他應付款	(493)	(453)
支付現金	<b>\$ 7,526</b>	<b>38,640</b>

(請詳閱後附財務報表附註)

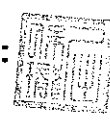
董事長：



經理人：



會計主管：



## 會計師查核報告


昇貿科技股份有限公司董事會 公鑒：

昇貿科技股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨截至各該日止之民國一〇一年及一〇〇年度之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。列入上開合併財務報表之子公司中，有關Shen Mao Technology (Thailand) Co., Ltd.及Shen Mao Solder (M) SDN. BHD.之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關上述被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。上述子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產總額分別為469,738千元及601,199千元，分別占合併資產總額之8.92%及9.38%，民國一〇一年及一〇〇年度之營業收入淨額分別為776,833千元及938,434千元，分別占合併營業收入淨額之10.96%及10.33%。

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

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達昇貿科技股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國一〇一年及一〇〇年度之合併經營成果與合併現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

楊新鋒 

會計師：

江東儀 

證券主管機關：(90)台財證(六)字第166967號

核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號

民國一〇二年三月二十五日

昇貿科技股份有限公司及其子公司  
合併資產負債表

民國一〇一年及二〇〇二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	101.12.31	%	100.12.31	%
	金額		金額	
<b>資產</b>				
<b>流動資產</b>				
1100 現金(附註四(一))	1,423,761	26	1,281,788	20
1120 應收票據(附註二)	26,482	-	36,148	1
1140 應收帳款淨額-非關係人(附註二及四(三))	2,097,541	38	2,614,889	41
1190 其他金融資產-流動	60,339	1	24,167	-
1210 存貨淨額(附註二及四(四))	1,109,585	20	1,554,970	24
1280 其他流動資產	106,292	2	105,187	2
	4,824,000	87	5,617,149	88
<b>基金及投資(附註二、四(二)及六)</b>				
1480 以成本衡量之金融資產-非流動	36,000	1	51,000	1
1440 其他金融資產-非流動	12,194	-	19,069	-
	48,194	1	70,069	1
<b>固定資產(附註二、四(五)及六)</b>				
1501 土地	117,043	2	118,183	2
1521 房屋及建築	386,044	7	386,036	6
1531 機器設備	425,553	8	435,894	7
1545 研發設備	113,169	2	116,407	2
1681 其他設備	172,134	3	150,798	2
	1,213,943	22	1,207,318	19
15x9 減：累積折舊	(571,358)	(10)	(522,089)	(8)
1671 未完工程	300	-	1,620	-
1672 預付設備款	1,154	-	8,994	-
	644,039	12	695,843	11
17xx 無形資產(附註二)	22,895	-	25,658	-
18xx 其他資產(附註二)	-	-	3,358	-
	5,562,483	100	6,412,077	100
<b>負債及股東權益</b>				
<b>流動負債</b>				
短期借款(附註四(六))	2100		2180	
公平價值變動列入損益之金融負債-流動(附註二及四(二))	2140		2160	
應付帳款	2160		2170	
應付所得稅	2170		2240	
應付費用(附註五)	2272		2280	
其他金融負債-流動(附註五)				
一年內到期之長期借款(附註四(七))				
其他流動負債				
	2410		2810	
<b>長期負債</b>				
應付公司債(附註二及四(八))	2810		2861	
其他負債	2888		3110	
應計退休金負債(附註二及四(九))				
遞延所得稅負債-非流動(附註二及四(十一))				
其他負債				
	3210		3220	
<b>負債合計</b>				
股東權益(附註二、四(八)及四(十))				
普通股股本	3272		3310	
資本公積	3210		3220	
資本公積-發行溢價	3272		3310	
資本公積-庫藏股票交易	3310		3320	
資本公積-認股權	3320		3351	
保留盈餘	3351		3420	
法定盈餘公積	3420		3480	
特別盈餘公積				
未分配盈餘				
股東權益其他調整項目				
累積換算調整數				
庫藏股票				
<b>股東權益合計</b>				
重大承諾事項及或有事項(附註七)				
負債及股東權益總計				
	5,562,483	100	6,412,077	100



董事長：



經理人：

(請詳閱後附合併財務報表附註)

會計主管：



昇貿科技股份有限公司及其子公司

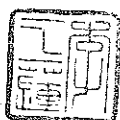
合併損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	101年度		100年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註二)	\$ 7,160,507	101	9,150,718	101
4170 減:銷貨退回	(59,067)	(1)	(59,336)	(1)
4190 銷貨折讓	(11,505)	-	(6,678)	-
營業收入淨額	7,089,935	100	9,084,704	100
5000 營業成本(附註四(四))	(6,139,336)	(87)	(7,979,943)	(88)
營業毛利	950,599	13	1,104,761	12
6000 營業費用				
6100 推銷費用(附註五)	(167,499)	(2)	(176,357)	(2)
6200 管理及總務費用(附註五)	(184,380)	(3)	(194,147)	(2)
6300 研究發展費用	(68,324)	(1)	(109,749)	(1)
	(420,203)	(6)	(480,253)	(5)
6900 營業淨利	530,396	7	624,508	7
7100 營業外收入及利益:				
7110 利息收入	6,224	-	1,621	-
7130 處分固定資產利益	1,120	-	1,167	-
7320 金融負債評價利益(附註二及四(二))	10,878	-	164	-
7160 兌換利益	-	-	85,601	1
7480 什項收入	26,563	-	51,689	1
	44,785	-	140,242	2
7500 營業外費用及損失:				
7510 利息費用	(36,462)	(1)	(64,634)	(1)
7530 處分固定資產損失	(504)	-	(370)	-
7560 兌換損失	(51,936)	(1)	-	-
7880 什項支出	(9,682)	-	(4,918)	-
7631 金融資產減損損失	(15,000)	-	-	-
	(113,584)	(2)	(69,922)	(1)
7900 稅前淨利	461,597	5	694,828	8
8110 所得稅費用(附註二及四(十一))	(109,340)	(2)	(184,542)	(2)
8900 合併總損益	\$ 352,257	3	510,286	6
歸屬于:				
母公司股東	\$ 352,257	3	514,377	6
9602 少數股權	-	-	(4,091)	-
	\$ 352,257	3	510,286	6
	稅前	稅後	稅前	稅後
9750 每股盈餘歸屬於母公司(元)(附註二及四(十二))				
基本每股盈餘(元)	\$ 3.66	3.00	5.43	4.41
稀釋每股盈餘(元)	\$ 3.44	2.82	5.12	4.16

董事長:

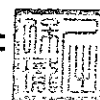


(請詳閱後附合併財務報表附註)

經理人:



會計主管:



昇貿科技股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國一〇一一年及一〇一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股本	資本公積	保留盈餘		未提撥保留盈餘	累積調整數	庫藏股	少數股權	合計
			法定盈餘公積	特別盈餘公積					
民國一〇一〇年一月一日期初餘額	\$ 1,054,171	925,369	185,970	-	867,718	(32,739)	-	16,639	3,017,128
現金增資	75,000	243,750	-	-	-	-	-	-	318,750
可轉換公司債除列	-	(1,564)	-	-	-	-	-	-	(1,564)
員工股票紅利	2,138	7,862	-	-	-	-	-	-	10,000
發行可轉換公司債認列權益組成項目一認股權	-	9,350	-	-	-	-	-	-	9,350
可轉換公司債轉換	4,745	16,592	-	-	-	-	-	-	21,337
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	(62,645)	-	(62,645)
員工認股權	-	4,670	-	-	-	-	-	-	4,670
本期合併總損益	-	-	-	-	514,377	-	-	(4,091)	510,286
盈餘指撥及分配(註1):	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	39,696	-	(39,696)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	32,739	(32,739)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(210,834)	-	-	-	(210,834)
盈餘轉增資	52,708	-	-	-	(52,708)	-	-	-	-
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	-	-	-	-	-	123,968	-	-	123,968
少數股權增減	-	-	-	-	-	-	(12,548)	-	(12,548)
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	\$ 1,188,762	1,206,029	225,666	32,739	1,046,118	91,229	(62,645)	-	3,727,898
本期合併總損益	-	-	-	-	352,257	-	-	-	352,257
盈餘指撥及分配(註2):	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	51,437	-	(51,437)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(332,854)	-	-	-	(332,854)
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	-	-	-	-	-	(78,520)	-	-	(78,520)
民國一〇一一年十二月三十一日餘額	\$ 1,188,762	1,206,029	277,103	32,739	1,014,084	12,709	(62,645)	-	3,668,281

註1：董監酬勞 8,000 千元及員工紅利 32,000 千元已於損益表中扣除。

註2：董監酬勞 10,000 千元及員工紅利 40,000 千元已於損益表中扣除。



董事長：



經理人：

(請詳閱後附合併財務報表附註)

會計主管：



## 昇貿科技股份有限公司及其子公司

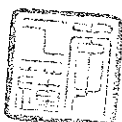
## 合併現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	101年度	100年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
合併總損益	\$ 352,257	510,286
<b>調整項目：</b>		
折舊費用	73,783	79,729
攤銷費用	9,839	8,647
呆帳費用轉列收入數	(689)	533
應付可轉換公司債折價攤銷	6,866	4,594
存貨跌價、報廢(回升利益)及呆滯損失	(15,763)	19,103
處分及報廢固定資產利益	(627)	(797)
金融資產及負債評價損失	-	126
金融資產減損損失	15,000	-
買回應付公司債利益	-	(2,554)
股份基礎給付酬勞成本	-	4,670
攤銷轉列營業外費用及損失	1,212	781
<b>營業資產及負債之淨變動：</b>		
<b>營業資產之淨變動：</b>		
應收票據	9,629	7,897
應收帳款	417,180	3,835
存貨	423,416	(76,262)
其他流動資產	126,468	104,290
其他金融資產-流動	(164,579)	(6,299)
遞延所得稅資產負債淨額	(4,944)	57,949
<b>營業負債之淨變動：</b>		
交易目的金融負債	(706)	546
應付票據	(6,230)	8,917
應付帳款	5,587	(55,978)
應付所得稅	(275)	42,164
應付費用	(22,163)	10,837
其他金融負債-流動	7,779	(33,272)
其他流動負債	(4,463)	3,461
應計退休金負債增加	428	425
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<b>1,229,005</b>	<b>693,628</b>

董事長：

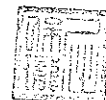


(請詳閱後附合併財務報表附註)

經理人：



會計主管：



## 昇貿科技股份有限公司及其子公司

## 合併現金流量表(續)

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	101年度	100年度
<b>投資活動之現金流量：</b>		
處分固定資產價款	11,334	3,857
購置固定資產	(44,178)	(111,849)
購置無形資產	(1,574)	(2,502)
其他金融資產—非流動減少	1,294	9,469
其他資產增加	(18,856)	(6,586)
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<b>(51,980)</b>	<b>(107,611)</b>
<b>融資活動之現金流量：</b>		
短期借款增減	(514,608)	(58,451)
發行可轉換公司債	-	400,000
償還公司債	-	(24,900)
償還長期借款	(150,000)	(320,692)
其他負債增減	(387)	-
發放現金股利	(332,854)	(210,834)
現金增資	-	318,750
庫藏股票買回成本	-	(62,645)
少數股權變動	-	(12,539)
<b>融資活動之淨現金流(出)入</b>	<b>(997,849)</b>	<b>28,689</b>
<b>匯率影響數</b>	<b>(37,203)</b>	<b>67,072</b>
<b>本期現金淨增減數</b>	<b>141,973</b>	<b>681,778</b>
<b>期初現金餘額</b>	<b>1,281,788</b>	<b>600,010</b>
<b>期末現金餘額</b>	<b>\$ 1,423,761</b>	<b>1,281,788</b>
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>		
本期支付利息	\$ 32,998	62,400
本期支付所得稅	\$ 115,455	74,341
<b>不影響現金流量之投資及融資活動：</b>		
一年內到期之長期借款	\$ -	150,000
盈餘轉增資	\$ -	52,708
轉換公司債轉換為普通股及資本公積	\$ -	21,337
應付員工分紅費用轉換為普通股及資本公積	\$ -	10,000
<b>支付現金及以其他應付款取得固定資產：</b>		
固定資產	\$ 44,218	110,472
加：期初其他應付款	453	1,830
減：期末其他應付款	(493)	(453)
<b>支付現金</b>	<b>\$ 44,178</b>	<b>111,849</b>

董事長：



(請詳閱後附合併財務報表附註)

經理人：



會計主管：

