

上福全球科技股份有限公司

一〇五年股東常會議事錄



時 間：中華民國一〇五年六月二日(星期四)上午十時整

地 點：台中市梧棲區自強路 280 號(關連工業區管理中心)

本公司已發行股份總數：91,088,740 股，有表決權股份總數：91,088,740 股

出席股東所持股數：56,682,104 股

出席股數占全部已發行股數：62.23%

列席：安永聯合會計師事務所 黃子評會計師、中信聯合法律事務所 許涪閔律師

出席董事：王瑞宏、王瑞麒、王森永、吳甲寅、黃瑞芬，共計五人。

出席監察人：王瑞拱、王茂森、王俊雄，共計三人。

主席：王瑞宏（董事長）



記錄：胡淑柚



一、主席致詞：(略)。

二、討論事項

第一案

案 由：修訂本公司「公司章程」案，提請 公決。

說 明：為 104 年 5 月 20 日公司法增訂第 235 條之 1 並修正第 235 條及第 240 條規定，修訂本公司「公司章程」，檢附條文修訂對照表，請參閱附件一。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

三、報告事項

第一案

案 由：本公司民國一〇四年度營業報告，提請 公鑒。

說 明：民國一〇四年度營業報告書，請參閱附件二。

第二案

案 由：監察人審查本公司民國一〇四年度決算表冊，提請 公鑒。

說 明：監察人審查報告書，請參閱附件三。

第三案

案 由：本公司民國一〇四年度員工酬勞及董監事酬勞分配案，提請 公鑒。

說 明：依經本公司董事會通過修訂後之「公司章程」，決議分派 104 年度員工酬勞金額新台幣 26,573,000 元，以現金方式配發，董監事酬勞金額新台幣 15,430,000 元，合計分派總額新台幣 42,003,000 元。

四、承認事項

第一案

案 由： 本公司民國一〇四年度決算表冊案，敬請 承認。

說 明： 一、本公司民國一〇四年度個體財務報表暨合併財務報表業經董事會決議通過，並經安永聯合會計師事務所嚴文筆、黃子評會計師查核竣事。另營業報告書、個體財務報表暨合併財務報表經監察人審查，出具書面審查報告書在案。
二、本案各項報表請參閱附件二、附件四。

決 議： 本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

案 由： 本公司民國一〇四年度盈餘分配案，敬請 承認。

說 明： 一、本次盈餘分配普通股現金股利新台幣 273,266,220 元，每股配發新台幣 3 元。
二、本公司於盈餘分配基準日前，如因買回本公司股份、將庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債轉換及員工認股權憑證行使等，致影響本公司流通在外股份總數，股東配息率因此發生變動者，擬請股東會後授權董事會全權處理之。
三、本次現金股利按分配比例計算至元為止(元以下捨去)，分配未滿一元之畸零款合計數，轉入職工福利委員會。
四、本次現金股利分派案俟股東會決議通過後，擬授權董事會另訂除息基準日配發之。
五、民國一〇四年度盈餘分配表，請參閱附件五。

決 議： 本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、選舉事項

第一案

案 由： 改選本公司董事及監察人案

說 明： 本公司董事七人、監察人三人任期於 105 年 05 月 30 日屆滿，依本公司「公司章程」之規定，應於本次股東會全面改選，並選任董事七人(含獨立董事二人)、監察人三人；改選後新任董事、監察人任期自 105 年 06 月 02 日至 108 年 06 月 01 日止，任期三年。

選舉結果：經全體出席股東票選董事七人：

王瑞宏(當選權數：100,213,672 權)、王賴明月(當選權數：74,793,056 權)、

王瑞麒(當選權數：63,710,719 權)、王茂堯(當選權數：61,635,611 權)

王森永(當選權數：58,744,428 權)

獨立董事：吳甲寅(當選權數：18,070,860 權)、黃瑞芬(當選權數：15,075,191 權)、
監察人三人：

王瑞拱(當選權數：58,397,616 權)、王茂森(當選權數：56,139,140 權)、

王俊雄(當選權數：53,567,617 權)

六、其他議案

第一案

案 由： 解除本公司新任董事競業禁止之限制案，敬請 公決。

說 明： 一、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爲，應對股東會說明其行爲之重要內容並取得其許可。
二、董事為自己或他人經營與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行爲，在無損及公司之利益下，提請同意解除本公司董事競業禁止之限制，任期中如有法人董事改派代表人補足原任期者，對新代表人亦有相同效力，一律適用之。

決 議： 新任董事兼任情形如下：

本公司職稱	姓名	目前擔任他公司職務
董 事 兼 執 行 長	王 瑞 宏	巨福投資股份有限公司董事長 久福興業股份有限公司董事長 GPI Co. (SAMOA) LTD. 董事長 GENERAL PLASTIC INDUSTRIAL (CAMBODIA) CO., LTD. 董事長
董 事 兼 副執行長	王賴明月	久福興業股份有限公司監察人
董 事 兼 總 經 理	王 瑞 麒	巨福投資股份有限公司董事 久福興業股份有限公司董事 GPI USA, INC.董事

本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

臨 時 動 議

散 會

上福全球科技股份有限公司公司章程條文修訂對照表

修 正 前	修 正 後	說 明
第廿八條： 本公司每年決算後所得純益，除依法扣繳所得稅外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘提存百分之十為法定盈餘公積金，並依法令提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，連同上年度累積未分配盈餘作可供分配盈餘。公司得視需要，就可供分配之盈餘酌予保留不分配外，再以分配總額內提撥： 一、員工紅利不得低於百分之 0.1。 二、董事及監察人酬勞不得高於百分之五。 三、其餘為股東紅利。 本公司之股利政策係考量公司目前及未來擴展營運規劃、資金需求等情形，每年依法由董事會擬具盈餘分配案，提報股東會決議。股東紅利總額為可分配盈餘百分之十(含)以上，股東現金股利分派之比例不低於股東紅利總額之百分之十，惟可分配盈餘不足每股 0.5 元時，得不予分配。	第廿八條： <u>本公司年度如有獲利，應提撥至少百分之〇.一為員工酬勞、提撥不高於百分之五為董事監察人酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</u> <u>員工酬勞得以股票或現金為之。</u>	因應民國 104 年 5 月 20 日修正公司法第 235 條及新增第 235 條之 1 新增本條文依經濟部 104.6.11 經商字第 10402413890 號「七、…於計算員工、董監事酬勞時，應以當年度獲利(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，再就餘額計算員工、董監事酬勞。」
	第廿八條之一： 本公司每年決算後所得純益，除依法扣繳所得稅外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘提存百分之十為法定盈餘公積金，並依法令提列或迴轉特別盈餘公積後就其餘額連同累積未分配盈餘作可供分配盈餘，由董事會擬具分配議案提請股東會決議分配股東紅利。 <u>前項法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，得不提列法定盈餘公積。</u> 本公司之股利政策係考量公司目前及未來擴展營運規劃、資金需求等情形，每年依法由董事會擬具盈餘分配案，提報股東會決議。股東紅利總額為可分配盈餘百分之十(含)以上，股東現金股利分派之比例不低於股東紅利總額之百分之十，惟可分配盈餘	因應民國 104 年 5 月 20 日修正公司法第 235 條修正原章程第 28 條

修 正 前	修 正 後	說 明
第卅二條： 本章程訂立於中華民國六十七年六月廿日。 第一次修正於中華民國六十八年九月廿八日。 第廿四次修正於中華民國一〇〇年五月卅一日。 第廿五次修正於中華民國一〇一年五月卅日。	不足每股 0.5 元時，得不予分配。 第卅二條： 本章程訂立於中華民國六十七年六月廿日。 第一次修正於中華民國六十八年九月廿八日。 第廿四次修正於中華民國一〇〇年五月卅一日。 第廿五次修正於中華民國一〇一年五月卅日。 <u>第廿六次修正於中華民國一〇五年六月二日。</u>	

上福全球科技股份有限公司
營業報告書

民國 104 年全球經濟仍持續疲弱，本公司戰戰兢兢逆勢而上。總結 104 年度營收淨額為 1,745,265 仟元，較 103 年 1,744,904 仟元微幅成長，稅後淨利 104 年度為 336,925 仟元，較 103 年度 280,284 仟元大幅成長 20.2%。

在市場競爭態勢方面，原廠於北美及西歐地區專利權的主張與干擾的行為持續不斷，對整體事務機器卡匣售後服務市場，將隨時面對挑戰。這不僅僅對本公司是一艱鉅的任務，亦對其他競爭對手，形成一進入障礙。惟本公司秉持著審慎精進的態度，在技術研發與專利申請上，持續多有斬獲，並確保在售後服務市場中領先其他競爭者。

本公司 104 年經營成果，主要來自：

- 一. 在歐美主力市場經濟逐漸復甦的情況下，高單價、高毛利的全彩碳粉卡匣需求回溫。整體銷售額佔總營收由 104 年度的 56.2%，提升至 57.7%。
- 二. 不斷精進智產權能力及建構質量並重的專利組合，使得產品能順利進入專利地區競爭，並保護自身權益。目前已取得專利權：中國大陸 18 件，美國 41 件，德國 12 件，日本 1 件，台灣 22 件，韓國 2 件，總共 96 件，另有 26 件申請中。
- 三. 裝粉/包裝加值型服務成功吸引客戶的肯定與支持，營收持續穩定成長；機台周邊耗材，如回收槽…等，亦大幅成長。
- 四. 不斷注入新元素行銷自有品牌 Cartridge WEB。Cartridge WEB 維持一貫追求完美的精神，以生產高優質產品及提供完善的專業服務流程，經過 8 年穩健踏實的細心經營，不斷的運用各種相關媒體平台，如業界展會、業界雜誌、品牌官網及 Google 關鍵字搜尋等管道積極曝光，並加入原廠環保回收碳粉匣以擴大產品線的廣度及深度，以滿足區域型代理商、中大型盤商、網路直銷商及其他不同類型的客戶如 MPS 機台租賃經銷商與各種機關團體的標案需求，目前在北美及歐洲地區已為辨識度極高的優質品牌。現行客戶的紮實合作及每年持續開發新客戶等實際行動，其背後的真正核心價值就是保持品牌經營的初心，提供最好的產品品質，而這正是 Cartridge WEB 不斷成長進步的動能。整體而言，品牌的推廣經營雖面臨歐元的貶值疲軟及市場上仿冒品的衝擊，但經營團隊依舊不畏困境的挑戰，不斷推陳出新，增加產品線組合，104 年度銷售金額 234,000 仟元，較 103 年度 222,543 仟元成長 5 %。

展望 105 年度，上福公司除努力鞏固影印機卡匣及感光鼓齒輪現有的市場及客戶外，公司亦將：(1)強化自有品牌(Cartridge Web)的行銷，同時以區域代理商為基礎，推動印表機再生匣之銷售，以滿足客戶一次購足產品之需求；此外，將加速新產品的搜尋和開發，並提供更全面之客製化包裝服務，期望自有品牌的營收可以持續達成雙位數以上之年成長。(2)積極開拓新興國家市場，將銷售通路延伸至中南美洲、東歐、俄羅斯、中東等新興國家地區。(3)加強與供應商的整合開發，並強化自主晶片研發的能力，以加速新產品導入市場。(4)積極開發高單價的複印機感光鼓組的新市場，建立複印機感光鼓組回收系統與銷售通路，以爭取更多高階市場生意。

整體而言，事務機器卡匣售後服務市場的需求仍大有可為，上福公司將持續拓展新產品、新通路與新市場，並戮力於自有品牌的行銷，以期本公司 105 年持續茁壯成長。

董事長：王瑞宏



總經理：王瑞麒



會計主管：黃育華



附件三

上福全球科技股份有限公司

監察人審查報告書

本公司董事會造送一〇四年度營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分配表之議案，其中財務報表業經安永聯合會計師事務所嚴文筆、黃子評會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配表，經本監察人審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

此致

本公司 105 年度股東常會

監察人：王瑞拱



監察人：王茂森



監察人：王俊雄



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 十 四 日

會計師查核報告

上福全球科技股份有限公司 公鑒：

上福全球科技股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及一〇三年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體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個體財務報表表示意見。上開個體財務報表之被投資公司中，部分被投資公司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，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等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。民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日該等採用權益法之投資分別為新台幣130,871千元及215,588千元，分別佔資產總額之4%及6%，民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別為新台幣(85,664)千元及(27,314)千元，分別佔稅前淨利之(20)%及(8)%，採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額皆為新台幣0千元，皆佔其他綜合損益淨額之0%。

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，第一段所述個體財務報表在所有重大方面係依證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達上福全球科技股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

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：(87)台財證(六)第65314號
金管證審字第1030025503號

嚴文筆

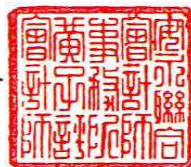
嚴文筆



會計師：

黃子評

黃子評



中華民國一〇五年三月十四日

民國一〇四年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

資 產			一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日	
代碼	會 計 科 目	附註	金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$191,362	6	\$196,095	6
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四及六.2	-	-	1,318	-
1150	應收票據淨額	六.3	29,327	1	14,721	1
1170	應收帳款淨額	六.4	264,587	8	310,647	9
1180	應收帳款-關係人淨額	六.4 及七	46,730	2	60,179	1
1200	其他應收款	七及八	8,822	-	9,649	-
1310	存貨	四及六.5	268,108	8	281,421	9
1410	預付款項		9,101	-	10,196	1
11xx	流動資產合計		818,037	25	884,226	27
	非流動資產					
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	四及六.2	3,947	-	3,932	-
1543	以成本衡量之金融資產-非流動	六.6	280	-	280	-
1550	採用權益法之投資	四及六.7	1,222,625	37	1,204,321	36
1600	不動產、廠房及設備	四、六.8 及八	496,169	15	489,140	15
1760	投資性不動產淨額	四、六.9 及八	704,553	22	704,548	21
1780	無形資產	四及六.10	11,326	-	12,367	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.20	38,073	1	32,524	1
1915	預付設備款		442	-	1,148	-
1920	存出保證金		117	-	184	-
15XX	非流動資產合計		2,477,532	75	2,448,444	73
1XXX	資產總計		\$3,295,569	100	\$3,332,670	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：王瑞宏



經理人：王瑞麒



會計主管：黃育華



民國一〇四年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

負債及權益			一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日	
代碼	會計科目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六.11	\$965,000	29	\$1,140,000	34
2110	應付短期票券	四及六.12	-	-	29,920	1
2150	應付票據		8,963	-	11,885	1
2170	應付帳款		93,567	3	101,215	3
2180	應付帳款-關係人	七	4,786	-	9,499	-
2200	其他應付款	七	129,181	4	122,575	4
2230	本期所得稅負債	四及六.20	46,210	1	41,280	1
2300	其他流動負債		4,123	-	2,259	-
21XX	流動負債合計		1,251,830	37	1,458,633	44
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六.13	60,000	2	-	-
2570	遞延所得稅負債	四及六.20	13,268	1	5,787	-
2640	淨確定福利負債-非流動	四及六.14	110,123	3	102,365	3
2645	存入保證金		-	-	340	-
25XX	其他非流動負債	六.7	860	-	-	-
25XX	非流動負債合計		184,251	6	108,492	3
2XXX	負債合計		1,436,081	43	1,567,125	47
31XX	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.15				
3110	普通股股本		910,887	28	910,887	27
3200	資本公積		239,237	7	240,357	7
3300	保留盈餘	六.15				
3310	法定盈餘公積		319,657	10	291,629	9
3320	特別盈餘公積		-	-	2,501	-
3350	未分配盈餘		337,345	10	289,995	9
	保留盈餘合計		657,002	20	584,125	18
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		52,362	2	30,176	1
3XXX	權益總計		1,859,488	57	1,765,545	53
	負債及權益總計		\$3,295,569	100	\$3,332,670	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：王瑞宏



經理人：王瑞麒



會計主管：黃育華



民國一〇四年及一〇三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	一〇四年度		一〇三年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	四、六.16 及七	\$1,745,265	100	\$1,744,904	100
5000	營業成本	六.17 及七	(973,303)	(56)	(981,528)	(56)
5900	營業毛利		771,962	44	763,376	44
5910	未實現銷貨損益		(20,664)	(1)	(26,648)	(2)
5920	已實現銷貨損益		26,648	2	20,210	1
5950	營業毛利淨額		777,946	45	756,938	43
6000	營業費用					
6100	推銷費用	六.17	(170,173)	(10)	(167,388)	(10)
6200	管理費用	六.17	(86,993)	(5)	(85,301)	(5)
6300	研發費用	六.17	(78,001)	(5)	(85,595)	(4)
	營業費用合計		(335,167)	(20)	(338,284)	(19)
6900	營業利益		442,779	25	418,654	24
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六.18	6,914	-	11,755	1
7020	其他利益及損失	六.18	17,154	1	24,773	1
7050	財務成本		(14,462)	(1)	(11,107)	(1)
7060	採用權益法之關聯企業及合資損益之份額	六.7	(27,450)	(1)	(91,871)	(5)
	營業外收入及支出合計		(17,844)	(1)	(66,450)	(4)
7900	稅前淨利		424,935	24	352,204	20
7950	所得稅費用	四及六.20	(88,010)	(5)	(71,920)	(4)
8200	本期淨利		336,925	19	280,284	16
8300	其他綜合損益					
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	六.19	(7,231)	-	4,304	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		1,229	-	(731)	-
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	六.19	26,730	1	39,370	2
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅		(4,544)	-	(6,693)	-
	其他綜合損益合計(稅後淨額)		16,184	1	36,250	2
8500	本期綜合損益總額		\$353,109	20	\$316,534	18
	每股盈餘 (新台幣:元)					
9750	基本每股盈餘	四及六.21	\$3.70		\$3.08	
9850	稀釋每股盈餘		\$3.67		\$3.05	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：王瑞宏



經理人：王瑞麒



會計主管：黃育華



上福全球科技股份有限公司

個體權益變動表

民國一〇四年及一〇三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	普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目	權益總額
				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	
	代碼	3110	3200	3310	3320	3350	3410	3XXX
民國 103 年 1 月 1 日餘額		\$910,887	\$240,357	\$273,247	\$48,154	\$183,816	\$(2,501)	\$1,653,960
102 年度盈餘指撥及分配								
提列法定盈餘公積				18,382		(18,382)		-
提列特別盈餘公積					(45,653)	45,653		-
普通股現金股利						(204,949)		(204,949)
其他資本公積變動								
採用權益法認列關聯企業及合資股權淨值之變動數	四及 六.14					-		-
103 年度淨利						280,284		280,284
103 年度其他綜合損益						3,573	32,677	36,250
本期綜合損益總額								
本期綜合損益總額		-	-	-	-	283,857	32,677	316,534
民國 103 年 12 月 31 日餘額		<u>\$910,887</u>	<u>\$240,357</u>	<u>\$291,629</u>	<u>\$2,501</u>	<u>\$289,995</u>	<u>\$30,176</u>	<u>\$1,765,545</u>
民國 104 年 1 月 1 日餘額		\$910,887	\$240,357	\$291,629	\$2,501	\$289,995	\$30,176	\$1,765,545
103 年度盈餘指撥及分配								
提列法定盈餘公積				28,028		(28,028)		-
迴轉特別盈餘公積					(2,501)	2,501		-
普通股現金股利						(255,049)		(255,049)
其他資本公積變動								
採用權益法認列關聯企業及合資股權淨值之變動數			(1,120)			(2,997)		(4,117)
104 年度淨利						336,925		336,925
104 年度其他綜合損益						(6,002)	22,186	16,184
本期綜合損益總額		-	-	-	-	330,923	\$22,186	353,109
民國 104 年 12 月 31 日餘額		<u>\$910,887</u>	<u>\$239,237</u>	<u>\$319,657</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$337,345</u>	<u>\$52,362</u>	<u>\$1,859,488</u>

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：王瑞宏



經理人：王瑞麒



會計主管：黃育華



上福全球科技股份有限公司

個體現金流量表

民國一〇四年及一〇三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	一〇四年度	一〇三年度	項 目	附註	一〇四年度	一〇三年度
營業活動之現金流量：				投資活動之現金流量：			
本期稅前淨利		\$424,935	\$352,204	取得採用權益法之投資		(16,298)	(254,672)
調整項目：				取得不動產、廠房及設備		(37,712)	(25,675)
收益費損項目：				處分不動產、廠房及設備		2,247	3,865
折舊費用(含投資性不動產折舊\$322 及\$313)		38,089	43,320	取得無形資產		(2,769)	(3,144)
攤銷費用		3,810	3,693	取得投資性不動產		(327)	(688,350)
呆帳費用		9,051	-	預付設備款增加		(7,534)	(12,664)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)		203	(144)	存出保證金增加		-	(1)
利息費用		14,462	11,107	存出保證金減少		67	146
利息收入		(432)	(404)	投資活動之淨現金流出		(62,326)	(980,495)
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		27,450	91,871	籌資活動之現金流量：			
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失		(226)	190	短期借款增加		5,096,057	3,421,027
處分投資利益		(246)	-	短期借款減少		(5,271,057)	(2,471,027)
存貨跌價損失		-	1,370	應付短期票券減少		(29,920)	(27)
與營業活動相關之資產/負債變動數：				舉借長期借款		60,000	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產減少		1,346	-	存入保證金減少		(340)	-
應收票據(增加)減少		(14,606)	371	發放現金股利		(255,049)	(204,949)
應收帳款減少(增加)		50,458	(36,400)	籌資活動之淨現金流(出)入		(400,309)	745,024
其他應收帳款減少		823	7,163	本期現金及約當現金(減少)增加數		(4,733)	93,303
存貨減少(增加)		13,313	(34,795)	期初現金及約當現金餘額		196,095	102,792
預付款項減少(增加)		1,096	(657)	期末現金及約當現金餘額	六.1	191,362	196,095
應付票據減少		(2,922)	(3,419)				
應付帳款減少		(12,361)	(14,804)				
其他應付款增加		7,152	6,951				
其他流動負債增加(減少)		999	(10,941)				
淨確定福利負債增加		527	429				
未實現銷貨毛利(增加)減少		(5,983)	6,188				
營運產生之現金		556,938	423,293				
收取之利息		436	403				
支付之利息		(15,008)	(10,473)				
支付之所得稅		(84,464)	(84,449)				
營業活動之淨現金流入		457,902	328,774				

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：王瑞宏



經理人：王瑞麒



會計主管：黃育華



會計師查核報告

上福全球科技股份有限公司 公鑒：

上福全球科技股份有限公司及子公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三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公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。列入上開合併財務報表之子公司中，部分子公司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，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等子公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之資產總額分別為新台幣 68,574 仟元及 78,929 仟元，分別占合併資產總額 2% 及 2%。民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額分別為新台幣 47,878 仟元及 39,817 仟元，分別占合併營業收入淨額之 3% 及 2%；另上開合併財務報表之被投資公司中，部分被投資公司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，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等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。民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日對該等被投資公司採用權益法之投資分別為新台幣 63,127 仟元及 138,705 仟元，分別占合併資產總額之 2% 及 4%，民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別為新台幣(74,930)仟元及(9,038)仟元，分別占合併稅前淨利之(18)%及(3)%，採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益份額皆為新台幣 0 仟元，皆占合併其他綜合損益淨額之 0%。

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經金融監督管理委員會認可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，足以允當表達上福全球科技股份有限公司及子公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

上福全球科技股份有限公司已編製民國一〇四年及一〇三年度之個體財務報告，並經本會計師出具修正式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：(87)台財證(六)第65314號
金管證審字第1030025503號

嚴文筆



會計師：

黃子評



中華民國一〇五年三月十四日

上福全球科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇四年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

資 產			一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日	
代碼	會 計 科 目	附註	金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$572,666	16	\$263,682	7
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四及六.2	-	-	1,318	-
1150	應收票據淨額	六.3	29,327	1	14,721	1
1170	應收帳款淨額	六.4	279,822	8	326,332	9
1180	應收帳款-關係人淨額	六.4 及七	2,449	-	4,275	-
1200	其他應收款	八	14,908	-	11,751	-
1310	存貨	四及六.5	312,813	8	337,142	9
1410	預付款項		26,009	1	25,401	1
1470	其他流動資產		130	-	48	-
11xx	流動資產合計		1,238,124	34	984,670	27
	非流動資產					
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	四及六.2	3,947	-	3,932	-
1543	以成本衡量之金融資產-非流動	六.6	280	-	280	-
1550	採用權益法之投資	四及六.7	63,127	2	138,705	4
1600	不動產、廠房及設備	四、六.8 及八	1,550,464	43	1,778,963	48
1760	投資性不動產淨額	四、六.9 及八	704,553	19	704,548	19
1780	無形資產	四及六.10	12,688	-	14,798	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.21	69,239	2	54,976	2
1915	預付設備款		442	-	1,148	-
1920	存出保證金		813	-	880	-
1990	其他非流動資產		-	-	78	-
15XX	非流動資產合計		2,405,553	66	2,698,308	73
1XXX	資產總計		\$3,643,677	100	\$3,682,978	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：王瑞宏



經理人：王瑞麒



會計主管：黃育華



上福全球科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表(續)

民國一〇四年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

負債及權益			一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日	
代碼	會計科目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六.11	\$965,000	27	\$1,140,000	31
2110	應付短期票券	四及六.12	-	-	29,920	1
2150	應付票據		9,882	-	12,576	-
2160	應付票據-關係人	七	-	-	110	-
2170	應付帳款		98,697	3	106,322	3
2180	應付帳款-關係人	七	43	-	166	-
2200	其他應付款		113,691	3	113,239	3
2230	本期所得稅負債	四及六.21	46,210	1	41,280	1
2300	其他流動負債		64,761	2	51,079	2
2322	一年或一營業週期內到期長期借款		38,905	1	-	-
21XX	流動負債合計		1,337,189	37	1,494,692	41
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六.13	323,609	9	312,240	8
2570	遞延所得稅負債	四及六.21	13,268	-	7,796	-
2640	淨確定福利負債-非流動	四及六.14	110,123	3	102,365	3
2645	存入保證金		-	-	340	-
25XX	非流動負債合計		447,000	12	422,741	11
2XXX	負債總計		1,784,189	49	1,917,433	52
31XX	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本					
3110	普通股股本	六.15	910,887	25	910,887	25
3200	資本公積	六.15	239,237	7	240,357	7
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	六.15	319,657	9	291,629	8
3320	特別盈餘公積	六.15	-	-	2,501	-
3350	未分配盈餘	六.15	337,345	9	289,995	8
	保留盈餘合計		657,002	18	584,125	16
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		52,362	1	30,176	-
3XXX	權益總計		1,859,488	51	1,765,545	48
	負債及權益總計		\$3,643,677	100	\$3,682,978	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：王瑞宏



經理人：王瑞麒



會計主管：黃育華



上福全球科技股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇四年及一〇三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)

代碼	項 目	附註	一〇四年度		一〇三年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	四、六.16 及七	\$1,908,821	100	\$1,857,185	100
5000	營業成本	六.17、六.16 及七	(1,079,595)	(57)	(1,074,718)	(58)
5900	營業毛利		829,226	43	782,467	42
5910	未實現銷貨損益		(3,871)	-	(4,602)	-
5920	已實現銷貨損益		4,602	-	5,430	-
5950	營業毛利淨額		829,957	43	783,295	42
6000	營業費用					
6100	推銷費用	六.17 及六.18	(225,125)	(12)	(216,293)	(12)
6200	管理費用	六.17 及六.18	(175,338)	(9)	(143,167)	(8)
6300	研發費用	六.17 及六.18	(78,000)	(4)	(85,589)	(4)
	營業費用合計		(478,463)	(25)	(445,049)	(24)
6900	營業利益		351,494	18	338,246	18
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六.19	12,146	1	12,060	1
7020	其他利益及損失	六.19	144,900	8	24,671	1
7050	財務成本		(19,863)	(1)	(16,572)	(1)
7060	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額	六.7	(74,930)	(4)	(9,038)	-
	營業外收入及支出合計		62,253	4	11,121	1
7900	稅前淨利		413,747	22	349,367	19
7950	所得稅費用	四及六.21	(76,822)	(4)	(69,083)	(4)
8200	本期淨利		336,925	18	280,284	15
8300	其他綜合損益					
8310	不重分類至損益之項目	六.20 及六.21				
8311	確定福利計畫之再衡量數		(7,231)	-	4,304	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		1,229	-	(731)	-
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	六.20 及六.21	26,730	1	39,370	2
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	六.21	(4,544)	-	(6,693)	-
	其他綜合損益合計(稅後淨額)		16,184	1	36,250	2
8500	本期綜合損益總額		\$353,109	19	\$316,534	17
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主淨利		\$336,925		\$280,284	
8620	非控制權益淨利		-		-	
			\$336,925		\$280,284	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主綜合損益		\$353,109		\$316,534	
8720	非控制權益綜合損益		-		-	
			\$353,109		\$316,534	
	每股盈餘 (新台幣:元)					
9750	基本每股盈餘	四及六.22	\$3.70		\$3.08	
9850	稀釋每股盈餘		\$3.67		\$3.05	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：王瑞宏



經理人：王瑞麒



會計主管：黃育華



上福全球科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇四年及一〇三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
		普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目	
				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	
	代碼	3110	3200	3310	3320	3350	3410	3XXX
民國 103 年 1 月 1 日餘額		\$910,887	\$240,357	\$273,247	\$48,154	\$183,816	\$(2,501)	\$1,653,960
102 年度盈餘指撥及分配								
提列法定盈餘公積				18,382		(18,382)		-
迴轉特別盈餘公積					(45,653)	45,653		-
普通股現金股利						(204,949)		(204,949)
其他資本公積變動								
採用權益法認列關聯企業及合資股權淨值之變動數	四及六.15							0
103 年度淨利						280,284		280,284
101 年度其他綜合損益								
本期綜合損益總額						3,573	32,677	36,250
103 年度其他綜合損益	六.20							
本期綜合損益總額		-	-	-	-	283,857	32,677	316,534
民國 103 年 12 月 31 日餘額		\$910,887	\$240,357	\$291,629	\$2,501	\$289,995	\$30,176	\$1,765,545
民國 104 年 1 月 1 日餘額		\$910,887	\$240,357	\$291,629	\$2,501	\$289,995	\$30,176	\$1,765,545
103 年度盈餘指撥及分配								
提列法定盈餘公積				28,028		(28,028)		-
迴轉特別盈餘公積					(2,501)	2,501		-
普通股現金股利						(255,049)		(255,049)
其他資本公積變動								
採用權益法認列關聯企業及合資股權淨值之變動數	四及六.15		(1,120)			(2,997)		(4,117)
104 年度淨利						336,925		336,925
104 年度其他綜合損益	六.20					(6,002)	22,186	16,184
本期綜合損益總額		-	-	-	-	330,923	22,186	353,109
民國 104 年 12 月 31 日餘額		\$910,887	\$239,237	\$319,657	\$ -	\$337,345	\$52,362	\$1,859,488

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：王瑞宏



經理人：王瑞麒



會計主管：黃育華



上福全球科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇四年及一〇三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	一〇四年度	一〇三年度	項 目	附註	一〇四年度	一〇三年度
營業活動之現金流量：				投資活動之現金流量：			
本期稅前淨利		\$413,747	\$349,367	取得不動產、廠房及設備		(60,351)	(31,650)
調整項目：				處分不動產、廠房及設備		337,233	4,088
收益費損項目：				取得無形資產		(2,855)	(3,494)
折舊費用(含投資性不動產折舊\$322 及\$313)		90,950	95,568	取得投資性不動產		(327)	(688,350)
攤銷費用		4,977	5,316	預付設備款增加		(7,534)	(211,070)
呆帳費用		9,442	-	存出保證金增加		78	(19)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)		203	(144)	存出保證金減少		(11)	186
利息費用		19,863	16,572	投資活動之淨現金流入(出)		266,233	(930,309)
利息收入		(1,123)	(723)				
採用權益法之關聯企業及合資損益份額		74,930	9,038	籌資活動之現金流量：			
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失		(129,028)	196	短期借款增加		5,096,057	3,421,027
不動產、廠房及設備轉列費用數		351	532	短期借款減少		(5,271,057)	(2,471,027)
處分投資利益		(246)	-	應付短期票券減少		(29,920)	(27)
存貨跌價損失		-	1,370	舉借長期借款		60,000	-
與營業活動相關之資產/負債變動數：				償還長期借款		(9,726)	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產減少		1,346	-	存入保證金減少		(340)	-
應收票據(增加)減少		(14,606)	605	發放股東紅利		(255,049)	(204,949)
應收帳款減少(增加)		38,896	(40,562)	籌資活動之淨現金流(出)入		(410,035)	745,024
其他應收帳款(增加)減少		(2,557)	5,453	匯率變動對現金及約當現金之影響		2,886	(11,844)
存貨減少(增加)		24,329	(53,318)	本期現金及約當現金增加數		308,984	53,519
預付款項減少(增加)		8,954	(7,352)	期初現金及約當現金餘額		263,682	210,163
其他流動資產(增加)減少		(82)	303	期末現金及約當現金餘額	六.1	\$572,666	\$263,682
其他非流動資產減少		78	122				
應付票據減少		(2,804)	(4,855)				
應付帳款減少		(7,748)	(17,635)				
其他應付款增加(減少)		1,021	(7,217)				
其他流動負債增加(減少)		23,592	(1,892)				
淨確定福利負債增加		527	429				
未實現銷貨毛利減少		(731)	(828)				
營運產生之現金		554,281	350,345				
收取之利息		523	719				
支付之利息		(20,432)	(15,938)				
支付之所得稅		(84,472)	(84,478)				
營業活動之淨現金流入		449,900	250,648				

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：王瑞宏



經理人：王瑞麒



會計主管：黃育華



附件五

上福全球科技股份有限公司

盈餘分配表

中華民國 104 年度

單位：新台幣元

項目	金額	備註
期初未分配盈餘	9,418,815	
104 年度其他綜合損益－確定福利計劃之精算損益	(6,001,544)	
採用權益法認列關聯企業及合資股權淨值之變動數	(2,997,138)	
104 年度稅後淨利	336,924,866	
可分配盈餘小計	337,344,999	
分配項目		
提列法定盈餘公積(10%)	(33,692,487)	
股東紅利－現金股利	(273,266,220)	每股配 3 元
期末未分配盈餘	30,386,292	
註 1：盈餘分配表以 103 年度未分配盈餘優先分配		

董事長：王瑞宏



經理人：王瑞麒



會計主管：黃育華

