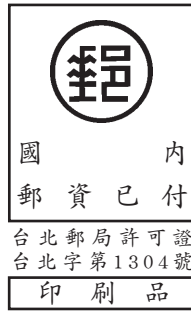




100
台北市重慶南路一段2號5樓(親自辦理地址)
台北郵局第11973號信箱(郵寄專用信箱)
台灣精星科技股份有限公司股務代理機構
大華證券股份有限公司股務代理部
股務專線：(02) 23892999(代表線)
網址：http://www.toptrade.com.tw



各位股東女士、先生：

首先謹代表台灣精星科技經營團隊及全體員工向各位股東致上萬分的謝意，感謝各位股東持續對本公司的支持與關心，以下向各位股東報告過去一年營運成果暨本年度營業計劃概要。

一、民國九十六年度營業報告

本公司去年度受到美國次貸風暴、大陸地區生產基地人民幣大幅升值、勞動成本提高及同業間削價競爭等不利因素影響，造成營運上極大的壓力。雖然全體同仁努力不懈，但仍不敵外在惡劣環境的影響，致未能如期的達到預定目標。

民國96年度精星合併營業收入達新台幣(以下同)78.20億元，較前一年度的82.63億元衰退5.4%；母公司營業收入為47.53億元較前一年度的51.91億元衰退8.4%，稅後淨利為34,917仟元，較前一年度的26,191仟元微幅成長，每股稅後盈餘為0.29元。

在營運管理方面，本公司自去年度導入IECQC080000系統，業於今年初取得認證，代表著公司對ROHS有害物質的管控達到一定的水準。在研究發展上，去年度本公司繪圖卡事業單位採用AMD Radeon R680/RV635/RV670晶片研製一系列高階繪圖卡產品，EMS研發單位配合客戶開發了Smart Panel A/D Board、TFT-LCD TV及Monitor驅動控制板系統之設計、電話轉接盒及電訊ISDN局端模組等產品。

二、本年度營業計劃概要及未來發展策略，受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

展望新的一年，儘管本公司將面對嚴重的次貸風暴、景氣衰退、新台幣及人民幣大幅升值，以及大陸經營環境變差等一連串不良之外部因素影響，本公司將勇敢的面對此一挑戰，並擬定營運計劃來加以因應。茲將民國97年度營運計劃概要報告如下：

- 1.積極開發國外及利基型產品訂單，以提昇公司利潤。
- 2.持續強化本公司研發技術能力，陸續替EMS客戶開發大尺寸多媒體相框顯示器、POS印表機、LED路燈驅動模組以及All in one PC等產品，以開拓新業務及提昇代工服務之附加價值。
- 3.隨著Windows Vista作業系統的上市，本公司將陸續推出一系列支援該作業系統之新型繪圖卡產品，以發揮Vista之3D效果，拓展商機。
- 4.推動精實管理、消除浪費，提昇經營效率，並精簡不具經濟效益的事業單位，以因應激烈的產業競爭及微利時代的到來。
- 5.提昇公司成員靈活、彈性及快速的因應動盪市場下之接單、砍單及資材控管的知識及能力，以減少公司存貨呆滯及跌價損失。

依據產業狀況及各產品事業單位的預測，今年精星的主要產品銷售目標，PCBA代工的銷售量可達1000萬片，繪圖卡銷售量可達100萬片。

最後，謹代表精星全體同仁感謝各位股東的支持，精星經營團隊及全體員工將會更加努力，以達成各位股東對精星的期望，在此獻上最誠摯的感謝及祝福。敬祝 各位股東

身體健康 萬事如意!

董事長：葉培城 總經理：彭朋煌 會計主管：傅賢基

敬上

從事衍生性商品交易處理程序
修訂條文對照表

條文	原條文	修訂後條文	修訂理由																																																
第四條之二	<p>衍生性商品交易之授權額度</p> <p>(一) 避險性交易</p> <p>單位:美元</p> <table border="1"> <tr> <td>核決人員</td> <td>總 董 董</td> <td>經 理 事 事</td> <td>理 長 會</td> </tr> <tr> <td>契約總額</td> <td>300萬元(含)以下</td> <td>300-500萬元(含)</td> <td>500萬元以上</td> </tr> <tr> <td></td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> </tr> </table> <p>(二) 交易性交易</p> <p>單位:美元</p> <table border="1"> <tr> <td>核決人員</td> <td>總 董 董</td> <td>經 理 事 事</td> <td>理 長 會</td> </tr> <tr> <td>契約總額</td> <td>50萬元以下(含)</td> <td>50萬元以上</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> </tr> </table>	核決人員	總 董 董	經 理 事 事	理 長 會	契約總額	300萬元(含)以下	300-500萬元(含)	500萬元以上		V	V	V	核決人員	總 董 董	經 理 事 事	理 長 會	契約總額	50萬元以下(含)	50萬元以上			V	V	V	<p>衍生性商品交易之授權額度</p> <p>(一) 避險性交易</p> <p>單位:美元</p> <table border="1"> <tr> <td>核決人員</td> <td>總 董 董</td> <td>經 理 事 事</td> <td>理 長 會</td> </tr> <tr> <td>契約總額</td> <td>600萬元(含)以下</td> <td>600-1,000萬元(含)</td> <td>1,000萬元以上</td> </tr> <tr> <td></td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> </tr> </table> <p>(二) 交易性交易</p> <p>單位:美元</p> <table border="1"> <tr> <td>核決人員</td> <td>總 董 董</td> <td>經 理 事 事</td> <td>理 長 會</td> </tr> <tr> <td>契約總額</td> <td>50萬元以下(含)</td> <td>50萬元以上</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> </tr> </table>	核決人員	總 董 董	經 理 事 事	理 長 會	契約總額	600萬元(含)以下	600-1,000萬元(含)	1,000萬元以上		V	V	V	核決人員	總 董 董	經 理 事 事	理 長 會	契約總額	50萬元以下(含)	50萬元以上			V	V	V	配合公司營運實際需求修訂。
核決人員	總 董 董	經 理 事 事	理 長 會																																																
契約總額	300萬元(含)以下	300-500萬元(含)	500萬元以上																																																
	V	V	V																																																
核決人員	總 董 董	經 理 事 事	理 長 會																																																
契約總額	50萬元以下(含)	50萬元以上																																																	
	V	V	V																																																
核決人員	總 董 董	經 理 事 事	理 長 會																																																
契約總額	600萬元(含)以下	600-1,000萬元(含)	1,000萬元以上																																																
	V	V	V																																																
核決人員	總 董 董	經 理 事 事	理 長 會																																																
契約總額	50萬元以下(含)	50萬元以上																																																	
	V	V	V																																																

股東 台啓

(無法投遞時，免退回)

二、謹提請 承認。

決 議：本議案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、討論事項

第一案(董事會提)

案 由：修訂本公司「公司章程」案，謹提請 核議。

說 明：

- 一、為配合公司治理及營運需求，擬修訂本公司『公司章程』部分條文。
- 二、修訂前後對照表，請參閱附件。
- 三、謹提請 核議。

決 議：本議案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：修訂本公司『從事衍生性商品交易處理程序』案，謹提請 核議。

說 明：

- 一、依民國96年1月19日金管證一字第0960001463函及公司營運需要，擬修訂本公司『從事衍生性商品交易處理程序』案。
- 二、修訂前後對照表，請參閱附件。
- 三、謹提請 核議。

決 議：本議案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、臨時動議：無。

七、散會：當日上午九時二十分，主席宣佈散會。

主席：彭朋煌 記錄：傅賢基
【附件】 監察人九十六年度審查報告書

董事會造送本公司九十六年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表業經勤業眾信會計師事務所劉江抱、張瑞娜會計師查核竣事，並出具查核報告書。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案，經本監察人等審查，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，敬請 鑒察。

此致

本公司九十七年股東常會

台灣精星科技股份有限公司

監察人：陳美玲

監察人：徐明德

監察人：黃健育

中華民國九十七年四月二十日

本公司九十六年度對外背書保證情形
截至96年12月31日止

單位：新台幣仟元

背書保證對象	事由	金額
ITC ENTERPRISE CORP.	銀行融資額度保證、 購料保證	607,331
SUN RISE CORPORATION	銀行融資額度保證	374,430
精華電子(蘇州)有限公司	銀行融資額度保證、 購料保證、代工備料保證	175,994
EXCELLENCE INTERNATIONAL CORPORATION	銀行融資額度保證	295,329
寧波精錫電子有限公司	銀行融資額度保證	32,793
合 計		1,485,877

依本公司所訂『背書保證作業程序』規定，對單一企業辦理背書保證限額為新台幣1,074,784仟元，係按最近期財務報表淨值50%計算；本公司累積辦理背書保證最高限額為新台幣2,149,568仟元，係按最近期財務報表淨值100%計算。上列為子公司之背書保證均依規定辦理且無超限，並業經董事會通過在案。

台灣精星科技股份有限公司
買回本公司股份轉讓員工辦法修訂對照表

條文	原條文	修訂後條文
第六條	<p>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，惟在價格低於本轉讓辦法訂定當日收盤價格時，以本轉讓辦法訂定當日收盤價格為轉讓價格。惟在轉讓前，如遇有本公司已發行之普通股股份發生變動時，將按發行股份增減比率調整之。</p> <p>約 定 之 每 股 轉 讓 價 格 及 轉 讓 價 格 之 調 整</p> <p>調整後轉讓價格=(調整前轉讓價格×已發行股數)+(每股繳款金額×新股發行股數-減資銷除股數)</p> <p>(一)「已發行股數」係指普通股已發行股份總數，含「未註銷或未轉讓之庫藏股」之股數。</p> <p>(二)「每股繳款金額」如係辦理無償配股或股票分割時，則其金額為零。</p> <p>(三)與他公司合併時，增資新股每股繳款額為合併基準日前第四十五個營業日起連續三十個營業日本公司普通股平均收盤價。</p> <p>(四)遇有調整後轉讓價格高於調整前轉讓價格時，則不予調整。</p>	<p>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，惟在轉讓前，如遇有本公司已發行之普通股股份發生變動時，將按發行股份增減比率調整之。</p> <p>約 定 之 每 股 轉 讓 價 格 及 轉 讓 價 格 之 調 整</p> <p>調整後轉讓價格=(調整前轉讓價格×已發行股數)+(每股繳款金額×新股發行股數-減資銷除股數)</p> <p>(一)「已發行股數」係指普通股已發行股份總數，含「未註銷或未轉讓之庫藏股」之股數。</p> <p>(二)「每股繳款金額」如係辦理無償配股或股票分割時，則其金額為零。</p> <p>(三)與他公司合併時，增資新股每股繳款額為合併基準日前第四十五個營業日起連續三十個營業日本公司普通股平均收盤價。</p> <p>(四)遇有調整後轉讓價格高於調整前轉讓價格時，則不予調整。</p>
第九條	<p>授權總經理於必要時，另訂股份不得轉讓期間。</p>	(刪除)

台灣精星科技股份有限公司
買回本公司股份轉讓員工執行情形

買回期次	第一次
買回目的	轉讓予員工
買回股份種類	普通股
買回期間	96.11.29至97.01.27
預定買回區間價格	8.5元至18.6元
預定買回股份數量	5,000,000股
已買回股份數量	2,509,000股
已買回股份總金額	NT\$26,828,513元
平均每股買回價格	NT\$10.69元
已轉讓之股份數量	-
已辦理銷除之股份數量	-
買回期間屆滿未執行完畢之原因	執行期間因整體經濟環境未明，為顧及本公司股東權益及考量員工認股之意願，致未能按預定數量全數買回。

台灣精星科技股份有限公司
九十七年股東常會議事錄

時間：民國九十七年六月十一日(星期三)上午九時。
地點：新竹工業區實踐路十二號三樓(本公司三樓餐廳)
出席：本公司已發行股份總數121,263,068股，已買回庫藏股2,509,000股，出席股東及代理出席股東之股權數共計77,064,260股，佔本公司實際流通在外股數118,754,068股之64.89%。

列席：勤業眾信會計師事務所張瑞娜會計師、薛峻汎會計師、法務葉曉源經理。
主席：彭董事朋煌 記錄：傅賢基
一、宣佈開會：出席股數已達法定開會股數，本次會議成立，主席宣佈開會。
二、主席致詞：(略)。

三、報告事項：
(一)本公司民國九十六年度營業報告。(請參閱附件)
(二)監察人審查民國九十六年度決算表冊報告。(請參閱附件)
(三)本公司民國九十六年度對外背書保證情形報告。(請參閱附件)
(四)買回公司股份執行情形及「買回公司股份轉讓員工辦法」訂定報告。

四、承認事項：
第一案(董事會提)
案 由：本公司九十六年度營業報告書及財務報表案，謹提請 承認。
說 明：
一、本公司九十六年度財務報表(包括資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表)業經勤業眾信會計師事務所劉江抱會計師及張瑞娜會計師查核竣事，並出具會計師查核報告在案。上述財務報表連同營業報告書，業經九十七年三月四日董事會決議通過，並送請監察人審查出具審查報告書在案。
二、九十六年度營業報告書、會計師查核報告書及上述財務報表，請參閱附件。
三、謹提請 承認。
決 議：本議案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：本公司九十六年度盈餘分配案，謹提請 承認。
說 明：
一、本公司九十六年度之稅後純益為新台幣34,917,458元，提撥10%法定盈餘公積及加計上年度未分配盈餘，本年度可供分配盈餘75,922,883元，擬按公司章程分配之。(詳見下表)。

項 目	金 額	合 計
上年度未分配盈餘	\$ 44,497,171	
加：本年度稅後純益	34,917,458	
減：提列10%法定盈餘公積	(3,491,746)	
可供分配盈餘	\$ 75,922,883	
分配項目：		
股東紅利：每股0.28元現金股利	(33,196,860)	
員工紅利(10%)—現金	(3,815,731)	
董監事酬勞(3%)	(1,144,719)	
期末未分配盈餘		(38,157,310)
		\$ 37,765,573

註1：本年度盈餘之分配，係優先分配96年度之盈餘。
註2：本次發放股東紅利係以118,734,068股計算，嗣後如有本公司買回庫藏股轉讓庫藏股或員工執行員工認股權憑證認購本公司新股，影響本公司可參與配股之股數，致股東之每股配發紅利發生變動而需修正時，擬提請股東會授權董事會全權處理並調整之。

董事長：葉培城 經理人：彭朋煌 會計主管：傅賢基

台灣精工科技股份有限公司
公司章程修訂條文對照表

條文	公司章程		修訂理由
	原條文	修訂後條文	
第五條	本公司資本總額定為新台幣壹拾參億陸仟零陸拾萬元正，分為壹億參仟陸佰零陸股，每股面額新台幣壹拾元，其中未發行之部份，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壹仟萬股為發行員工認股權憑證之股份。	本公司資本總額定為新台幣壹拾捌億元正，分為壹億捌仟股，每股面額新台幣壹拾元，其中未發行之部份，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壹仟萬股為發行員工認股權憑證之股份。	配合公司營運需求修訂。
第二十三條	本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥特別盈餘公積，如尚有盈餘，則連同以前年度累計未分配盈餘，並視業務狀況及平衡股利政策，提撥10%-80%做為盈餘分配總額。由董事會擬定盈餘分配案，提請股東會核定之。其中員工紅利應佔所分派盈餘百分之八至十五，其餘為股東紅利。股東紅利及員工紅利之分派，得以股票股利或現金股利方式為之。對符合一定條件之從屬公司員工，得經董事會決議給予分派股票紅利，該一定條件由董事會訂定之。本公司屬資訊電子業，正處於企業生命週期之成長期，基於未來營運資金需求，健全財務規劃並滿足股東對現金流入之需求，股東紅利之分派，其現金股利分派之比例，以不低於現金股利及股票股利合計總額之5%為原則。本公司得配合當年度盈餘分配情形及平衡股利政策，依相關法令規定，提撥全部或一部份資本公積作為轉增資配股，由董事會擬定分配案，經股東會決議後分派之。	本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，必要時依法提列或迴轉特別盈餘公積，如有盈餘，則連同以前年度累計未分配盈餘，並視業務狀況及平衡股利政策，提撥10%-80%做為盈餘分配總額。由董事會擬定盈餘分配案，提請股東會核定之。其中員工紅利應佔所分派盈餘百分之八至十五，其餘為股東紅利。股東紅利及員工紅利之分派，得以股票股利或現金股利方式為之。對符合一定條件之從屬公司員工，得經董事會決議給予分派股票紅利，該一定條件由董事會訂定之。本公司屬資訊電子業，正處於企業生命週期之成長期，基於未來營運資金需求，健全財務規劃並滿足股東對現金流入之需求，股東紅利之分派，其現金股利分派之比例，以不低於現金股利及股票股利合計總額之5%為原則。本公司得配合當年度盈餘分配情形及平衡股利政策，依相關法令規定，提撥全部或一部份資本公積作為轉增資配股，由董事會擬定分配案，經股東會決議後分派之。	配合公司治理及營運需求修訂。
第二十五條	本章程訂立於中華民國七十九年十一月廿七日，第一次修正於中華民國七十九年十一月廿七日，第二次修正於中華民國八十五年八月五日，第三次修正於中華民國八十六年四月十六日，第四次修正於中華民國八十七年四月十二日，第五次修正於中華民國八十七年五月四日，第六次修正於中華民國八十八年六月二十日，第七次修正於中華民國八十八年十二月十四日，第八次修正於中華民國八十九年四月十四日，第九次修正於中華民國九十年四月二十日，第十次修正於中華民國九十一年六月二十日，第十一次修正於中華民國九十二年六月二十日，第十二次修正於中華民國九十三年五月十九日，第十三次修正於中華民國九十四年五月十九日，第十四次修正於中華民國九十四年五月二十七日，第十五次修正於中華民國九十五年六月九日，第十六次修正於中華民國九十七年六月十一日。	本章程訂立於中華民國七十九年十一月廿七日，第一次修正於中華民國七十九年十一月廿七日，第二次修正於中華民國八十五年八月五日，第三次修正於中華民國八十六年四月十六日，第四次修正於中華民國八十七年四月十二日，第五次修正於中華民國八十七年五月四日，第六次修正於中華民國八十八年六月二十日，第七次修正於中華民國八十八年十二月十四日，第八次修正於中華民國八十九年四月十四日，第九次修正於中華民國九十年四月二十日，第十次修正於中華民國九十一年六月二十日，第十一次修正於中華民國九十二年六月二十日，第十二次修正於中華民國九十三年五月十九日，第十三次修正於中華民國九十四年五月十九日，第十四次修正於中華民國九十四年五月二十七日，第十五次修正於中華民國九十五年六月九日，第十六次修正於中華民國九十七年六月十一日。	增列修訂日期。

代碼	項目	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日		代碼	項目	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
1100	現金(附註四)	\$ 247,447	6	\$ 163,508	5	2100	短期借款(附註十一及十二)	\$ 204,596	5	\$ 30,000	1
1120	應收票據(附註三)	1,051	-	15,851	-	2120	應付票據	10,624	-	13,271	-
1140	應收帳款-淨額(附註三及十)	878,938	23	902,641	22	2140	應付帳款	904,250	24	982,907	27
1150	應收帳款-關係人(附註三及二十)	22,389	1	32,847	1	2150	應付帳款-關係人(附註二十)	90,400	2	64,188	1
1164	其他應收款(附註三及六)	929	-	929	-	2160	應付所得稅(附註三及六)	18,123	-	-	-
1178	其他應收款-淨額(附註五)	72,393	2	45,372	1	2170	應付費用(附註二十)	78,380	2	80,658	2
1180	其他應收款-關係人(附註三及十)	29,793	1	103,694	3	-	-	-	-	-	
1210	存貨-淨額(附註三及六)	803,739	21	773,234	20	2270	一年內到期之長期借款(附註十二及二十一)	270,101	7	266,680	8
1286	遞延所得稅資產-流動(附註二及六)	48,556	1	31,458	1	2298	預收帳項及其他流動負債	20,690	-	20,906	-
1298	預計壞帳及其他流動資產	20,096	-	32,193	-	21XX	流動負債合計	1,567,164	41	1,438,610	40
11XX	流動資產合計	2,132,201	56	1,954,617	54	2420	長期借款(附註十二及二十一)	76,244	-	79,428	-
1481	採權益法之長期股權投資(附註七及七)	1,203,714	31	1,134,154	32	2510	土地增值稅準備(附註二及九)	5,804	-	-	-
1420	以成本衡量之金融資產-非流動(附註二及八)	3,183	-	3,183	-	2810	其他應備	5,324	-	5,475	-
14XX	長期股權投資合計	1,206,897	31	1,137,337	32	2820	應計退休金負債(附註二及十三)	16,797	-	15,753	-
2800	固定資產(附註二、九、二十及二十一)	-	-	-	-	2820	存入保證金	1,650	-	1,450	-
1501	土地	170,051	4	170,051	5	2860	遞延所得稅負債-非流動(附註二及十)	23,956	1	47,412	1
1521	房屋及建築	230,591	6	230,591	6	28XX	其他負債合計	47,717	-	70,890	-
1531	機器設備	192,367	5	213,691	6	29XX	負債合計	1,696,729	44	1,588,128	44
1581	運輸設備	7,221	-	7,221	-	3110	股本	-	-	-	-
1581	運輸設備	25,660	1	25,660	1	3120	資本公積	604,507	16	604,507	17
1681	其他設備	18,885	-	17,222	-	3130	盈餘公積	883	-	883	-
15XX	成本合計	644,965	17	664,382	18	31XX	資本公積合計	605,390	16	604,507	17
15XX	重估增值	32,513	-	-	-	3210	應付所得稅	604,507	16	604,507	17
15XX	成本及重估增值	677,478	18	664,382	18	3271	員工認股權	883	-	883	-
15XX	減：累積折舊	252,128	7	285,568	8	32XX	資本公積合計	605,390	16	604,507	17
1670	預計壞帳	-	-	720	-	3310	保留盈餘	99,242	3	96,623	3
15XX	固定資產淨額	425,350	11	439,597	12	3320	法定盈餘公積	99,242	3	96,623	3
1800	其他資產	68,305	2	71,112	2	3330	特別盈餘公積	1,078	-	1,078	-
1810	閒置資產-淨額(附註三及十)	29	-	222	-	3350	未實現重估增值	-	-	65,874	2
1820	閒置資產-淨額	1,585	-	1,807	-	33XX	盈餘公積合計	128,657	5	189,468	5
1830	存出保證金	5,840	-	5,890	-	3420	累積損益其他項目	98,301	2	28,530	1
1887	已實現定期存款(附註三及二十一)	-	-	32	-	3460	未實現重估增值	65,874	2	-	-
1888	其他資產-其他(附註二)	6,000	-	6,000	-	3510	遞延稅項-1027持股	(10,885)	-	-	-
18XX	其他資產合計	81,752	2	84,663	2	34XX	股東權益其他項目合計	153,020	4	28,530	1
19XX	資產總計	\$ 3,846,297	100	\$ 3,616,214	100	35XX	股東權益合計	7,149,568	56	7,028,086	56
21XX	負債總計	\$ 3,846,297	100	\$ 3,616,214	100	36XX	負債及股東權益總計	\$ 3,846,297	100	\$ 3,616,214	100

後附之附註係本財務報表之一部分。
董事長：葉培城
經理人：彭朋煌
會計主管：傅賢基

Deloitte.
勤業眾信
會計師查核報告

台灣精工科技股份有限公司 公鑒：
台灣精工科技股份有限公司民國九十六年及九十五年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日之損益表、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。
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會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可對所表示之意見提供合理之依據。
依本會計師之意見，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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達台灣精工科技股份有限公司民國九十六年及九十五年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。
台灣精工科技股份有限公司民國九十六年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。
台灣精工科技股份有限公司及其子公司民國九十六及九十五年度之合併財務報表，業經本會計師查核竣事，並於民國九十七年二月一日出具無保留意見之查核報告，備供參考。

勤業眾信會計師事務所
會計師 劉江抱
會計師 張瑞娜
財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號
中華民國九十七年二月一日

代碼	項目	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日		代碼	項目	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
2100	短期借款(附註十一及十二)	\$ 204,596	5	\$ 30,000	1	2100	短期借款(附註十一及十二)	\$ 204,596	5	\$ 30,000	1
2120	應付票據	10,624	-	13,271	-	2120	應付票據	10,624	-	13,271	-
2140	應付帳款	904,250	24	982,907	27	2140	應付帳款	904,250	24	982,907	27
2150	應付帳款-關係人(附註二十)	90,400	2	64,188	1	2150	應付帳款-關係人(附註二十)	90,400	2	64,188	1
2160	應付所得稅(附註三及六)	18,123	-	-	-	2160	應付所得稅(附註三及六)	18,123	-	-	-
2170	應付費用(附註二十)	78,380	2	80,658	2	2170	應付費用(附註二十)	78,380	2	80,658	2
2270	一年內到期之長期借款(附註十二及二十一)	270,101	7	266,680	8	2270	一年內到期之長期借款(附註十二及二十一)	270,101	7	266,680	8
2298	預收帳項及其他流動負債	20,690	-	20,906	-	2298	預收帳項及其他流動負債	20,690	-	20,906	-
21XX	流動負債合計	1,567,164	41	1,438,610	40	21XX	流動負債合計	1,567,164	41	1,438,610	40
2420	長期借款(附註十二及二十一)	76,244	-	79,428	-	2420	長期借款(附註十二及二十一)	76,244	-	79,428	-
2510	土地增值稅準備(附註二及九)	5,804	-	-	-	2510	土地增值稅準備(附註二及九)	5,804	-	-	-
2810	其他應備	5,324	-	5,475	-	2810	其他應備	5,324	-	5,475	-
2820	應計退休金負債(附註二及十三)	16,797	-	15,753	-	2820	應計退休金負債(附註二及十三)	16,797	-	15,753	-
2820	存入保證金	1,650	-	1,450	-	2820	存入保證金	1,650	-	1,450	-
2860	遞延所得稅負債-非流動(附註二及十)	23,956	1	47,412	1	2860	遞延所得稅負債-非流動(附註二及十)	23,956	1	47,412	1
28XX	其他負債合計	47,717	-	70,890	-	28XX	其他負債合計	47,717	-	70,890	-
29XX	負債合計	1,696,729	44	1,588,128	44	29XX	負債合計	1,696,729	44	1,588,128	44
3110	股本	-	-	-	-	3110	股本	-	-	-	-
3120	資本公積	604,507	16	604,507	17	3120	資本公積	604,507	16	604,507	17
3130	盈餘公積	883	-	883	-	3130	盈餘公積	883	-	883	-
31XX	資本公積合計	605,390	16	604,507	17	31XX	資本公積合計	605,390	16	604,507	17
3210	應付所得稅	604,507	16	604,507	17	3210	應付所得稅	604,507	16	604,507	17
3271	員工認股權	883	-	883	-	3271	員工認股權	883	-	883	-
32XX	資本公積合計	605,390	16	604,507	17	32XX	資本公積合計	605,390	16	604,507	17
3310	保留盈餘	99,242	3	96,623	3	3310	保留盈餘	99,242	3	96,623	3
3320	法定盈餘公積	99,242	3	96,623	3	3320	法定盈餘公積	99,242	3	96,623	3
3330	特別盈餘公積	1,078	-	1,078	-	3330	特別盈餘公積	1,078	-	1,078	-
3350	未實現重估增值	-	-	65,874	2	3350	未實現重估增值	-	-	65,874	2
33XX	盈餘公積合計	128,657	5	189,468	5	33XX	盈餘公積合計	128,657	5	189,468	5
3420	累積損益其他項目	98,301	2	28,530	1	3420	累積損益其他項目	98,301	2	28,530	1
3460	未實現重估增值	65,874	2	-	-	3460	未實現重估增值	65,874	2	-	-
3510	遞延稅項-1027持股	(10,885)	-	-	-	3510	遞延稅項-1027持股	(10,885)	-	-	-
34XX	股東權益其他項目合計	153,020	4	28,530	1	34XX	股東權益其他項目合計	153,020	4	28,530	1
35XX	股東權益合計	7,149,568	56	7,028,086	56	35XX	股東權益合計	7,149,568	56	7,028,086	56
36XX	負債及股東權益總計	\$ 3,846,297	100	\$ 3,616,214	100	36XX	負債及股東權益總計	\$ 3,846,297	100	\$ 3,616,214	100

後附之附註係本財務報表之一部分。
董事長：葉培城
經理人：彭朋煌
會計主管：傅賢基

台灣精工科技股份有限公司
民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日
單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

代碼	項目	九十六年度		九十五年度	
		金額	%	金額	%
4110	營業收入(附註二)	\$ 4,803,792	101	\$ 5,332,016	103
4170	銷貨退回(附註二)	19,797	-	46,752	-
4190	銷貨折讓(附註二)	31,263	-	94,460	-
4100	營業收入淨額(附註二及二十)	4,752,732	100	5,190,804	100
5000	營業成本(附註二、十七及二十)	4,382,820	92	4,894,610	94
5910	營業毛利	369,912	8	296,194	6
5920	聯屬公司間未實現利益	(345)	-	(23)	-
5930	聯屬公司間已實現利益	23	-	3	-
6100	已實現營業毛利	369,590	8	296,174	6
6200	營業費用(附註十七及二十)	101,693	2	139,747	3