川湖科技股份有限公司一〇七年股東常會議事錄

時　　間：中華民國一〇七年六月二十六日上午九時整

地　　點：高雄市路竹區後鄉里順安路299號本公司地下室

出　　席：出席股東及股東代理人所代表所持有股份共計 90,927,148 股，佔本公司發行股份總股數 95,297,072 股之 95.41%，已達法定出席股數。

主　　席：林聰吉董事長　　紀錄：蔡秋貞

列席人員：林宗隆董事、王俊強董事、邱衍智董事、謝耀東獨立董事、李文璋獨立董事、監察人林張阿珠、監察人吳銘政、吳秋燕會計師、陳水聰律師、林淑珍總經理。

宣佈開會：出席股份總數已達法定數額，主席宣佈開會。

主席致詞：(略)

一、報告事項

第一案

案由：一〇六年度營運報告，敬請　鑒核。

說明：營業報告書（詳附件）

第二案

案由：一〇六年度監察人查核報告，敬請　鑒核。

說明：監察人審查報告書（詳附件）

第三案

案由：一〇六年度員工酬勞及董監事酬勞分派情形報告。

說明：(一)依公司章程第 25 條規定提撥。

(二)提列員工酬勞計新台幣 42,220,000 元及董監事酬勞計新台幣 6,500,000 元，上述金額全數以現金發放。

第四案

案由：其他報告事項。

說明：本次股東常會，股東提案與董事(含獨立董事)及監察人候選人提名之處理說明：

(一)依據公司法第 172 條之 1 及 192 條之 1 與 216 條之 1 規定辦理。

(二)股東常會停止過戶日，持有本公司之發行股份總數達百分之一以上股東始可向本公司提案與提名董事(含獨立董事)及監察人候選人名單。

(三)提案股東以一項議案為限，提案內容以 300 字為限(含文字及標點符號)，否則不列入股東常會議案，提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

(四)本公司今年股東常會受理股東提案與董事(含獨立董事)及監察人候選人提名申請，期間為 107 年 4 月 13 日至同年 4 月 23 日止，並已依法公告於公開資訊觀測站。

(五)公司並無接獲任何股東提案與董事(含獨立董事)及監察人候選人提名。

二、承認事項

第一案（董事會提）

案由：一〇六年度營業報告書及財務報告案，敬請　承認。

說明：(一)本公司106年度個體財務報告及合併財務報告，業經勤業眾信聯合會計師事務所吳秋燕會計師及郭麗園會計師查核簽證竣事，並出具無保留意見之查核報告，併同營業報告書於107年2月27日董事會決議通過，並經監察人查核竣事。

(二)謹檢附上述書表及營業報告書（請參閱附件）。

以上，敬請　承認。

決議：本議案投票表決結果：表決時出席股東表決權數為 90,927,148 權。本案贊成權數 88,272,069 權（含電子投票權數 36,716,452 權），反對權數 17 權（含電子投票權數 17 權），無效權數 0 權，棄權/未投票權數 2,655,062 權（含電子投票權數 2,654,062 權），贊成權數佔總權數 97.07%，本案經表決通過。

第二案（董事會提）

案由：一〇六年度盈餘分配案，敬請　承認。

說明：(一) 106 年度稅後淨利為新台幣 908,700,487 元，加前期未分配盈餘新台幣 5,132,436,207 元，減除確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘計新台幣 775,460 元，本期可供分配盈餘計新台幣 6,040,361,234 元。

(二)本公司法定盈餘公積已提撥達實收資本額，故依公司章程第 26 條規定，本年度盈餘分配不再提撥 10%之法定盈餘公積。

(三)盈餘分配依公司章程第 26 條計劃如下：

發放現金股利：每股擬分配新台幣 5 元，計新台幣 476,485,360 元，俟股東常會通過後，擬授權董事會另訂配息基準日及發放日。

(四)期末未分配盈餘新台幣 5,563,875,874 元結轉下年度。

(五)附盈餘分配表（請參閱附件）

以上，敬請　承認。

決議：本議案投票表決結果：表決時出席股東表決權數為 90,927,148 權。本案贊成權數 88,343,069 權（含電子投票權數 36,787,452 權），反對權數 17 權（含電子投票權數 17 權），無效權數 0 權，棄權/未投票權數 2,584,062 權（含電子投票權數 2,583,062 權），贊成權數佔總權數 97.15%，本案經表決通過。

三、選舉事項

（董事會提）

案由：選舉第十三屆董事及監察人。

說明：(一)本公司第 12 屆董事、監察人之任期已於 107 年 6 月 24 日屆滿，依據公司法第 195 條、217 條規定，延長其執行職務至改選董事、監察人就任為止。

(二)本次擬改選董事 7 席（含獨立董事 3 席）、監察人 2 席，任期自民國 107 年 6 月 26 日起至 110 年 6 月 25 日止，共 3 年。

(三)本公司董事及監察人選舉採候選人提名制度，本次董事及監察人候選人名單業經本公司 107 年 5 月 7 日董事會決議審查通過，股東應就下列候選人名單中選任之。（請參閱附件）

(四)謹　提請選舉。

選舉結果：

當選名單			當選權數
股東戶號或統一編號		股東戶名或姓名	
董　　事	1	林聰吉	124,442,888
董　　事	22	隆盛投資股份有限公司 代表人：林宗隆	114,644,634
董　　事	49	王俊強	113,158,758
董　　事	E12091xxxx	邱衍智	110,219,182
獨立董事	429	李文璋	26,785,592
獨立董事	Q120xxxx28	許芳益	26,782,868
獨立董事	E12038xxxx	蔡文治	26,780,350
監 察 人	27	英麗投資股份有限公司 代表人:林張阿珠	79,169,543
監 察 人	M10111xxxx	吳銘政	77,436,173

四、臨時動議：無。

五、散　　會：上午九時二十七分。

（本次股東常會記錄僅載明會議進行之要旨，會議進行內容、程序仍以會議影音記錄為準）

主席：林聰吉　　紀錄：蔡秋貞

附件 （營業報告書）

106 年度營業報告書

106 年度對於我們來說既是令人雀躍的一年也是非常艱辛的一年，雀躍的事是開發多年的高階廚具導軌進入了新的里程碑，領導全球的創新設計新品問市，在居家生活中除了給消費者創造更多的空間設計與使用便利外且同時增加更多的安全設計，並獲得客戶絕佳的迴響，目前持續配合新產品問市完備所有產線，預期 107 年第 3 季正式量產出貨。艱辛的事是台幣匯率的大幅升值與材料成本的大幅提升下與既有市場的大幅波動導致客戶的整體新品出貨延遲 2 至 3 季，以致於我們 106 年度的經營績效，比較 105 年度合併營收衰退了 7.96%，且因為匯率的升值及材料成本的大幅上漲導致的成本增加，營業淨利與 105 年度比較減少 17.76%，稅後淨利減少了 42.19%，稅後 EPS 為 NT$9.54 元，其淨利減少的主要原因為主要營收及銀行存款資產以美元計價部分，比較 105 年度有 NT$4.21 億的匯兌差異及鋼材成本的大幅上揚與客戶出貨遞延營收減少所產生的稅後淨利減少，雖然全球經濟環境於去年整體有改善但依舊是詭譎多變且比較過去更令人難以預測，材料與匯率的波動更形劇烈，保護主義的興起對於開發全球市場的我們依舊充滿挑戰且更為嚴苛，多角化的產品創新研發及智慧型生產技術的紮根與全球化市場佈局持續深根投資，依舊是我們長期以來的經營策略，提升自我的競爭能力與因應保護主義的彈性生產基地的設計與開發以應對全球的不穩定與不同市場的客戶需求是我們的目標。接下來，我們也將持續秉持既有的策略與方針不斷的開發創新產品並導入智慧型生產技術及分散市場與客戶風險並建立彈性生產基地，我們堅信在開發多年的創新性歐式高階廚具導軌系列於今年出貨後與伺服器導軌進入正常出貨軌跡後，未來可為各位股東帶來更亮麗的營運績效表現。茲將 106 年度營業結果說明如下：

一、營業計畫實施成果：

單位：新台幣千元

項　　目	106 年度	105 年度	增減金額	變動比例%
營業收入淨額	4,110,572	4,466,110	(355,538)	(7.96%)
營業淨利	1,665,077	2,024,747	(359,670)	(17.76%)
本期淨利	908,700	1,571,791	(663,091)	(42.19%)

二、預算執行情形：106 年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

三、財務收支及獲利能力分析

項　　目		106 年度	105 年度
財務結構(%)	負債佔資產比率	11.19	12.69
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率	622.05	632.53
償債能力(%)	流動比率	811.01	743.88
	速動比率	766.23	713.94
	利息保障倍數(次)	N/A	N/A

獲利能力(%)	資產報酬率	9.17	16.40
	權益報酬率	10.42	18.79
	稅前純益佔實收資本額比率	128.42	207.07
	純益率	22.10	35.19
	基本每股盈餘(元)	9.54	16.49

四、研究發展狀況：

本公司 106 年度研發費用支出 182,121 千元，其主要發展狀況：

(1)在機櫃及機箱的使用上，漸有導入不同作動的概念，在對應之伺服器導軌的需求，也就較有多元化需求之應用。目前也大致於開發於此等產品，除導入更多更具價值，具備低成本；空間、功能及強度上等更具多元性之設計構思，使產品兼具人性化及安全性之多項功能；並再從不同應用之觀點，持續開發新型式的之導軌、理線器產品以因應不同需求之選擇。

(2)在通路市場、高階產品滑軌及鉸鏈部分，目前陸續開發整套系列的產品，並整合現行通路市場之相關規格，持續建構更完整系列的產品，以供應現代化型式之需求；而通路市場上的使用領域也將有更多機種之需求開發，目標以建立更穩固應用於全球之高階廚具及相關事務櫃、工具櫃等市場之地位，而為能具備更高的競爭力，因此同時也再提升產品生產效率，目前亦投入相關產品之智能生產管控和製程技術之開發，現行產線的自動化等也陸續建構，並以更完整的生產模式來導入，以期能創造低成本、高效率的生產條件。

(3)在消費性電子產品部分，則繼續開發創新領域之研究，持續投入相關的測試驗 證和製程技術之設備開發及引進。

五、經營方針：

本公司本著不斷吸收及培養管理、行銷及研發人才為長期不變的經營政策，以茁壯經營團隊及人才為公司最大之資產外，其他重要方針如下：

1.符合雲端需求所研發之 RAIL KIT 產品線的完整研發與產業佈局。

2.導入家庭消費需求之廚具導軌產品線的完整研發與產業佈局。

3.導入個人消費需求之手持式消費性產品線的完整研發與產業佈局。

4.智慧型生產技術的導入，以提昇經營管理績效。

5.建立全球化的彈性生產基地以滿足不同市場的客戶需求。

本公司自設立以來不斷以積極創新、追求轉型以強化競爭力，面對詭譎多變的大環境，仍以更加謹慎保守的心態來面對，除嚴格落實撙節成本及開支外，我們投入更多的資金與資源並更積極的拓展不同產業之市場且加強 King Slide 品牌在全球的推廣與知名度並積極佈局全球經銷網，以期在未來能有更好的經營績效表現。

董事長：林聰吉 總經理：林淑珍 會計主管：陳怡年

附件 （監察人審查報告書）

川湖科技股份有限公司

監察人審查報告書

本公司董事會造送 106 年度之個體財務報告、合併財務報告、營業報告書及盈餘分配表之議案，其中個體財務報告及合併財務報告業經董事會委託勤業眾信聯合會計師事務所吳秋燕及郭麗園會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告書，上開董事會造送之各項表冊經本監察人審查屬實，爰依公司法第 219 條之規定，繕具報告，報請　鑒察。

此致

本公司 107 年股東常會

川湖科技股份有限公司

監察人：英麗投資股份有限公司

代表人：林張阿珠

吳 銘 政

中　　華　　民　　國　　1　0　7　　年　　5　　月　　7　　日

附件 （個體會計師查核報告）

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 10596, Taiwan

Tel :+886 (2) 2545-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

川湖科技股份有限公司　公鑒：

查核意見

川湖科技股份有限公司（川湖公司）民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 及 105 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，足以允當表達川湖公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 及 105 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，與川湖公司保持超然獨立，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，對川湖公司民國 106 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。

茲對川湖公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

<u>應收帳款減損評估</u>

如個體財務報告附註七所揭露，川湖公司民國 106 年 12 月 31 日之應收帳款淨額為 294,102 千元，佔資產總額 3%，管理當局依應收帳款之帳齡及預計收回狀況估計可能備抵呆帳金額，由於備抵呆帳提列涉及重大估計及判斷，因此本會計師關注應收帳款備抵呆帳金額是否合理允當。

本會計師評估川湖公司之應收帳款提列政策及抽核測試應收帳款帳齡之正確性，對於逾期款項或有收回疑慮之應收款項個別評估其收回可能性，另參酌以往收款經驗及其他可得的資訊，以覆核川湖公司應收帳款集體評估提列備抵呆帳之合理性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估川湖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川湖公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

川湖公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

一、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。

二、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，惟其目的非對川湖公司內部控制之有效性表示意見。

三、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。

四、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，以及使川湖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川湖公司不再具有繼續經營之能力。

五、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。

六、對於川湖公司內組成個體之財務資訊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，並負責形成川湖查核意見。

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，決定對川湖公司民國 106 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　吳秋燕

會計師　郭麗園

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　107　年　2　月　27　日

附件 （個體資產負債表）

川湖科技股份有限公司

個體資產負債表

民國106年及105年12月31日

單位：新台幣千元

代碼	資產	106年12月31日 金額	%	105年12月31日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	$ 3,159,347	34	$ 3,771,734	40
1151	應收票據（附註四及七）	37,111	-	29,020	-
1160	應收票據－關係人（附註七及二一）	81,037	1	73,530	1
1170	應收帳款淨額（附註四、五及七）	294,102	3	313,614	3
1180	應收帳款－關係人（附註七及二一）	41,013	1	42,979	1
1200	其他應收款（附註二一）	6,581	-	2,272	-
1310	存貨（附註四、五及八）	181,700	2	144,610	2
1479	其他流動資產	23,971	-	19,733	-
11XX	流動資產總計	3,824,862	41	4,397,492	47
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資（附註四及九）	5,116,739	55	4,554,765	49
1600	不動產、廠房及設備（附註四、五、十及二二）	383,808	4	388,689	4
1801	電腦軟體（附註四）	278	-	597	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及十七）	38,473	-	18,526	-
1915	預付設備款	27,216	-	22,357	-
1920	存出保證金	199	-	202	-
15XX	非流動資產總計	5,566,713	59	4,985,136	53
1XXX	資產總計	$ 9,391,575	100	$ 9,382,628	100

代碼	負債及權益	106年12月31日 金額	%	105年12月31日 金額	%
	流動負債				
2150	應付票據（附註十一）	$ 100,844	1	$ 102,591	1
2160	應付票據－關係人（附註二一）	25,818	-	34,132	-
2170	應付帳款（附註十一）	44,418	1	45,053	1
2180	應付帳款－關係人（附註二一）	11,718	-	16,066	-
2219	其他應付款（附註十二）	232,686	3	263,141	3
2220	其他應付款項－關係人（附註二一）	9	-	272	-
2230	本期所得稅負債（附註十七）	98,271	1	142,172	2
2250	負債準備（附註四及十三）	3,536	-	1,944	-
2399	其他流動負債	6,658	-	6,140	-
21XX	流動負債總計	523,958	6	611,511	7
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四及十七）	48,017	1	64,159	1
2640	淨確定福利負債（附註四及十四）	40,275	-	46,954	-
25XX	非流動負債總計	88,292	1	111,113	1
2XXX	負債總計	612,250	7	722,624	8
	權益（附註十五）				
3110	普通股股本	952,971	10	952,971	10
3200	資本公積	796,691	8	796,691	8
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	986,023	11	986,023	11
3320	特別盈餘公積	6,221	-	6,221	-
3350	未分配盈餘	6,040,361	64	5,918,637	63
3300	保留盈餘總計	7,032,605	75	6,910,881	74
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(2,942)	-	(539)	-
3XXX	權益總計	8,779,325	93	8,660,004	92
	負債及權益總計	$ 9,391,575	100	$ 9,382,628	100

董事長：林聰吉　　經理人：林淑珍　　會計主管：陳怡年

附件 （個體綜合損益表）

川湖科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟
每股盈餘為元

代碼		106年度 金額	106年度 %	105年度 金額	105年度 %
	營業收入（附註四、十三及二一）				
4110	銷貨收入總額	$2,042,991	103	$2,259,711	102
4170	減：銷貨退回	1,121	-	3,678	-
4190	銷貨折讓	52,908	3	52,445	2
4100	銷貨收入淨額	1,988,962	100	2,203,588	100
4600	加工收入	6,281	-	6,739	-
4000	營業收入合計	1,995,243	100	2,210,327	100
5000	營業成本（附註八、十六及二一）	1,243,670	63	1,260,421	57
5900	營業毛利	751,573	37	949,906	43
5910	與子公司之未實現利益	(2,311)	-	(2,431)	-
5920	與子公司之已實現利益	2,431	-	2,231	-
5950	已實現營業毛利	751,693	37	949,706	43
	營業費用（附註十六及二一）				
6100	推銷費用	86,933	4	90,804	4
6200	管理費用	80,597	4	89,541	4
6300	研究發展費用	92,192	5	90,892	4
6000	營業費用合計	259,722	13	271,237	12
6900	營業淨利	491,971	24	678,469	31
	營業外收入及支出（附註四、十六及二一）				
7020	其他利益及損失	(265,933)	(13)	(62,699)	(3)
7100	利息收入	41,618	2	23,210	1

（接次頁）

（承前頁）

代碼		106年度 金額	106年度 %	105年度 金額	105年度 %
7070	採用權益法之子公司損益份額	$ 764,750	38	$1,128,586	51
7000	合計	540,435	27	1,089,097	49
7900	稅前淨利	1,032,406	51	1,767,566	80
7950	所得稅（附註四及十七）	123,706	6	195,775	9
8200	本年度淨利	908,700	45	1,571,791	71
	其他綜合損益（附註四、十四、十五及十七）				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(934)	-	(8,473)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	159	-	1,440	-
		(775)	-	(7,033)	-
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	(2,896)	-	(13,344)	(1)
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	493	-	2,268	-
		(2,403)	-	(11,076)	(1)
8300	本年度其他綜合損益	(3,178)	-	(18,109)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	$ 905,522	45	$1,553,682	70
	每股盈餘（附註十八）				
9710	基本	$ 9.54		$ 16.49	
9810	稀釋	$ 9.52		$ 16.45	

董事長：林聰吉　經理人：林淑珍　會計主管：陳怡年

附件 （個體權益變動表）

川湖科技股份有限公司

個體權益變動表

民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼		普通股股本	資本公積	保留盈餘			國外營運機構財務報表換算之兌換差額	權益總額
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘		
A1	105 年 1 月 1 日餘額	$ 952,971	$ 796,691	$ 986,023	$ 6,221	$5,316,379	$ 10,537	$8,068,822
	104 年度盈餘指撥及分配（附註十五）							
B5	股東現金紅利－101%	-	-	-	-	(962,500)	-	(962,500)
D1	105 年度淨利	-	-	-	-	1,571,791	-	1,571,791
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(7,033)	(11,076)	(18,109)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,564,758	(11,076)	1,553,682
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	952,971	796,691	986,023	6,221	5,918,637	(539)	8,660,004
	105 年度盈餘指撥及分配（附註十五）							
B5	股東現金紅利－82%	-	-	-	-	(786,201)	-	(786,201)
D1	106 年度淨利	-	-	-	-	908,700	-	908,700
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(775)	(2,403)	(3,178)
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	-	907,925	(2,403)	905,522
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	$ 952,971	$ 796,691	$ 986,023	$ 6,221	$6,040,361	($ 2,942)	$8,779,325

董事長：林聰吉　　經理人：林淑珍　　會計主管：陳怡年

附件 （個體現金流量表）

川湖科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代　　碼		106 年度	105 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	$1,032,406	$1,767,566
A20010	收益費損項目		
A20100	折　　舊	33,869	32,061
A20200	攤　　銷	319	714
A20300	呆帳（迴轉利益）	21	(3,023)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(285)	(253)
A21200	利息收入	(41,618)	(23,210)
A22400	採用權益法認列之子公司損益份額	(764,750)	(1,128,586)
A23800	存貨跌價損失（回升利益）	245	(2,194)
A23900	與子公司之未實現利益	2,311	2,431
A24000	與子公司之已實現利益	(2,431)	(2,231)
A29900	提列負債準備—銷貨折讓	1,592	1,944
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31130	應收票據	(8,091)	(4,050)
A31140	應收票據－關係人	(7,507)	(13,178)
A31150	應收帳款	19,491	71,181
A31160	應收帳款－關係人	1,966	(16,803)
A31180	其他應收款	(2,854)	5,163
A31200	存　　貨	(37,335)	(6,835)
A31240	其他流動資產	(4,238)	(1,124)
A32130	應付票據	(3,654)	6,321
A32140	應付票據－關係人	(8,314)	11,928
A32150	應付帳款	(635)	9,489
A32160	應付帳款－關係人	(4,348)	866
A32180	其他應付款	(31,797)	26,620
A32190	其他應付款－關係人	(263)	268
A32230	其他流動負債	518	2,048
A32240	淨確定福利負債	(7,613)	(7,251)
A33000	營運產生之現金流入	167,005	729,862
A33100	收取之利息	40,163	23,023
A33200	股利收入	200,000	630,000
A33500	支付之所得稅	(203,044)	(208,390)
AAAA	營業活動之淨現金流入	204,124	1,174,495

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		106 年度	105 年度
	投資活動之現金流量		
B02700	購置不動產、廠房及設備	($ 30,919)	($ 35,495)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	606	873
B03700	存出保證金增加	-	(6)
B03800	存出保證金減少	3	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	(30,310)	(34,628)
CCCC	籌資活動之現金流量		
C04500	發放現金股利	(786,201)	(962,500)
EEEE	本年度現金及約當現金增加（減少）數	(612,387)	177,367
E00100	年初現金及約當現金餘額	3,771,734	3,594,367
E00200	年底現金及約當現金餘額	$3,159,347	$3,771,734

董事長：林聰吉　　經理人：林淑珍　　會計主管：陳怡年

附件 （合併會計師查核報告）

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 10596, Taiwan

Tel :+886 (2) 2545-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

川湖科技股份有限公司　公鑒：

查核意見

川湖科技股份有限公司（川湖公司）及其子公司民國106年及105年12月31日之合併資產負債表，暨民國106及105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編製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，足以允當表達川湖公司及其子公司民國106年及105年12月31日之合併財務狀況，暨民國106及105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，與川湖公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對川湖公司及其子公司民國106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。

茲對川湖公司及其子公司民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

應收帳款減損評估

如合併財務報告附註七所揭露，川湖公司及其子公司民國 106 年 12 月 31 日之應收帳款淨額為 911,652 千元，佔資產總額 9%，管理當局依應收帳款之帳齡及預計收回狀況估計可能備抵呆帳金額，由於備抵呆帳之提列涉及重大估計及判斷，因此本會計師關注應收帳款備抵呆帳金額是否合理允當。

本會計師評估川湖公司及其子公司之應收帳款提列政策及抽核測試應收帳款帳齡之正確性，對於逾期款項或有收回疑慮之應收款項個別評估其收回可能性，另參酌以往收款經驗及其他可得的資訊，以覆核川湖公司及其子公司應收帳款集體評估提列備抵呆帳之合理性。

其他事項

川湖公司業已編製民國 106 及 105 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川湖公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算川湖公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

川湖公司及其子公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實

表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

一、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。

二、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，惟其目的非對川湖公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。

三、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。

四、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，以及使川湖公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎，惟未來事件或情況可能導致川湖公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。

五、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。

六、對於川湖公司及其子公司內組成個體之財務資訊得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成川湖公司及其子公司查核意見。

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，決定對川湖公司及其子公司民國106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　吳秋燕

會計師　郭麗園

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　107　年　2　月　27　日

附件 （合併資產負債表）

川湖科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	資產	106年12月31日 金額	%	105年12月31日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	$ 6,824,301	69	$ 6,924,974	70
1151	應收票據（附註四及七）	44,994	1	34,503	1
1170	應收帳款淨額（附註四、五及七）	911,652	9	1,077,207	11
1200	其他應收款	11,215	-	5,306	-
1310	存貨（附註四、五及八）	431,615	5	318,655	3
1479	其他流動資產	35,807	-	28,657	-
11XX	流動資產總計	8,259,584	84	8,389,302	85
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備（附註四、五、十及二三）	1,425,528	14	1,389,866	14
1801	電腦軟體（附註四）	1,274	-	2,847	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及十七）	54,383	1	21,903	-
1915	預付設備款	144,954	1	114,850	1
1920	存出保證金	316	-	321	-
15XX	非流動資產總計	1,626,455	16	1,529,787	15
1XXX	資產總計	$ 9,886,039	100	$ 9,919,089	100

代碼	負債及權益	106年12月31日 金額	%	105年12月31日 金額	%
	流動負債				
2150	應付票據（附註十一）	$ 234,962	2	$ 234,933	3
2170	應付帳款（附註十一）	83,565	1	85,082	1
2219	其他應付款（附註十二）	402,521	4	463,382	5
2230	本期所得稅負債（附註十七）	256,704	3	307,920	3
2250	負債準備（附註四及十三）	19,520	-	14,836	-
2399	其他流動負債	21,150	-	21,619	-
21XX	流動負債總計	1,018,422	10	1,127,772	12
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四及十七）	48,017	1	84,359	1
2640	淨確定福利負債（附註四及十四）	40,275	-	46,954	-
25XX	非流動負債總計	88,292	1	131,313	1
2XXX	負債總計	1,106,714	11	1,259,085	13
	歸屬於本公司業主之權益（附註十五）				
3110	普通股股本	952,971	10	952,971	9
3200	資本公積	796,691	8	796,691	8
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	986,023	10	986,023	10
3320	特別盈餘公積	6,221	-	6,221	-
3350	未分配盈餘	6,040,361	61	5,918,637	60
3300	保留盈餘總計	7,032,605	71	6,910,881	70
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(2,942)	-	(539)	-
3XXX	權益總計	8,779,325	89	8,660,004	87
	負債及權益總計	$ 9,886,039	100	$ 9,919,089	100

董事長：林聰吉　　經理人：林淑珍　　會計主管：陳怡年

附件 （合併綜合損益表）

川湖科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元（惟每股盈餘為新台幣元）

代碼		106年度 金額	106年度 %	105年度 金額	105年度 %
	營業收入（附註四及十三）				
4110	銷貨收入	$4,171,075	101	$4,534,789	101
4170	減：銷貨退回	3,739	-	6,763	-
4190	銷貨折讓	56,764	1	61,916	1
4100	銷貨收入淨額	4,110,572	100	4,466,110	100
5000	營業成本（附註八及十六）	1,918,265	46	1,915,250	43
5900	營業毛利	2,192,307	54	2,550,860	57
	營業費用（附註十六）				
6100	推銷費用	170,359	4	170,468	4
6200	管理費用	174,750	4	185,543	4
6300	研究發展費用	182,121	5	170,102	4
6000	營業費用合計	527,230	13	526,113	12
6900	營業淨利	1,665,077	41	2,024,747	45
	營業外收入及支出（附註四及十六）				
7100	利息收入	80,618	2	42,909	1
7020	其他利益及損失	(521,865)	(13)	(94,339)	(2)
7000	合計	(441,247)	(11)	(51,430)	(1)
7900	稅前淨利	1,223,830	30	1,973,317	44
7950	所得稅（附註四及十七）	315,130	8	401,526	9
8200	本年度淨利	908,700	22	1,571,791	35

（接次頁）

（承前頁）

代碼		106年度 金額	106年度 %	105年度 金額	105年度 %
	其他綜合損益（附註四、十四、十五及十七）				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	($ 934)	-	($ 8,473)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	159	-	1,440	-
		(775)	-	(7,033)	-
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	(2,896)	-	(13,344)	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	493	-	2,268	-
		(2,403)	-	(11,076)	-
8300	本年度其他綜合損益	(3,178)	-	(18,109)	-
8500	本年度綜合損益總額	$ 905,522	22	$1,553,682	35
8600	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	$ 908,700	22	$1,571,791	35
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	$ 905,522	22	$1,553,682	35
	每股盈餘（附註十八）				
9710	基　本	$ 9.54		$ 16.49	
9810	稀　釋	$ 9.52		$ 16.45	

董事長：林聰吉　　經理人：林淑珍　　會計主管：陳怡年

附件 （合併權益變動表）

川湖科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼		普通股股本	資本公積	保留盈餘			國外營運機構財務報表換算之兌換差額	權益總額
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘		
A1	105 年 1 月 1 日餘額	$ 952,971	$ 796,691	$ 986,023	$ 6,221	$5,316,379	$ 10,537	$8,068,822
B5	104 年度盈餘指撥及分配（附註十五） 股東現金紅利－101%	-	-	-	-	(962,500)	-	(962,500)
D1	105 年度淨利	-	-	-	-	1,571,791	-	1,571,791
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(7,033)	(11,076)	(18,109)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,564,758	(11,076)	1,553,682
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	952,971	796,691	986,023	6,221	5,918,637	(539)	8,660,004
B5	105 年度盈餘指撥及分配（附註十五） 股東現金紅利－82%	-	-	-	-	(786,201)	-	(786,201)
D1	106 年度淨利	-	-	-	-	908,700	-	908,700
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(775)	(2,403)	(3,178)
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	-	907,925	(2,403)	905,522
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	$ 952,971	$ 796,691	$ 986,023	$ 6,221	$6,040,361	($ 2,942)	$8,779,325

董事長：林聰吉　　經理人：林淑珍　　會計主管：陳怡年

附件 （合併現金流量表）

川湖科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代　碼		106 年度	105 年度
	營業活動之現金流量		
A00010	本年度稅前淨利	$1,223,830	$1,973,317
A20010	收益費損項目		
A20100	折　　舊	140,479	127,755
A20200	攤　　銷	1,573	1,719
A20300	呆帳（迴轉利益）	279	(8,924)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(481)	(253)
A21200	利息收入	(80,618)	(42,909)
A23800	存貨回升利益	(77)	(2,290)
A29900	提列負債準備－銷貨折讓	4,684	10,669
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31130	應收票據	(10,491)	(6,863)
A31150	應收帳款	165,276	(75,466)
A31180	其他應收款	(2,074)	4,461
A31200	存　　貨	(112,883)	17,443
A31240	其他流動資產	(7,150)	(1,469)
A32130	應付票據	(25,081)	46,860
A32150	應付帳款	(1,517)	26,092
A32180	其他應付款	(46,714)	(7,899)
A32200	負債準備	-	(105)
A32230	其他流動負債	(469)	3,680
A32240	淨確定福利負債	(7,613)	(7,251)
A33000	營運產生之現金流入	1,240,953	2,058,567
A33100	收取之利息	76,783	42,294
A33500	支付之所得稅	(434,516)	(398,490)
AAAA	營業活動之淨現金流入	883,220	1,702,371
	投資活動之現金流量		
B02700	購置不動產、廠房及設備	(198,787)	(156,267)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,384	873
B03700	存出保證金增加	-	(76)
B03800	存出保證金減少	5	-
B04500	購置電腦軟體	-	(1,076)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(197,398)	(156,546)

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		106 年度	105 年度
CCCC	籌資活動之現金流出		
C04500	發放現金股利	($ 786,201)	($ 962,500)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(294)	(1,986)
EEEE	本年度現金及約當現金增加（減少）數	(100,673)	581,339
E00100	年初現金及約當現金餘額	6,924,974	6,343,635
E00200	年底現金及約當現金餘額	$6,824,301	$6,924,974

董事長：林聰吉　經理人：林淑珍　會計主管：陳怡年

附件 （盈餘分配表）

川湖科技股份有限公司

盈餘分配表

106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

項　　目	金　　額
期初未分配盈餘	5,132,436,207
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(775,460)
調整後期初未分配盈餘	5,131,660,747
加：本年度稅後淨利	908,700,487
減：提列法定盈餘公積	0
可供分配盈餘	6,040,361,234
盈餘分配項目	
減：股東紅利(分配現金每股 NT$5.0)	476,485,360
股東紅利(分配股票每股 NT$0.0)	0
期末未分配盈餘	5,563,875,874

註：1.本公司盈餘分配係優先分配最近年度盈餘。

2.現金股利之除息基準日及發放日俟股東會通過後，授權董事會另訂之。

3.本公司法定盈餘公積已提撥達實收資本額，依公司章程第 26 條規定，本年度盈餘分配不再提撥 10%之法定盈餘公積。

董事長：林聰吉　　經理人：林淑珍　　會計主管：陳怡年

附件 （董事及監察人候選人名單）

序號	戶號或身分證統一編號	姓　名	持有股數	主要學(經)歷	備註
1	1	林聰吉	8,260,121	大湖國民小學 湖林企業(股)公司董事長 川湖科技(股)公司總經理、董事長	董事候選人
2	22	隆盛投資股份有限公司 代表人： 林宗隆	6,232,767	南台工專機械科 湖林企業(股)公司廠長 川湖科技(股)公司(副)總經理 隆盛投資(股)公司董事長	董事候選人
3	49	王俊強	982,000	國立中興大學會計系 臺灣銀行行員 工商時報記者 川湖科技(股)公司品保部課長、董事長特助、業務部經理	董事候選人
4	E12091xxxx	邱衍智	0	國立高雄第一科技大學機械自動化控制學系研究所 鴻池實業(股)公司高雄分公司刀具部課長 新加坡商山高國際刀具有限公司台灣分公司業務經理	董事候選人
5	429	李文璋 (註)	6,722	淡水工商管理專校會統科 中山大學企業管理學系企業經理進修班第一期 振吉電化廠(股)公司會計課長、總務部副理、企劃部經理、董事長	獨立董事候選人
6	Q120xxxx28	許芳益	0	國立中興大學法商學院會計系 國立中山大學管理學院高階經營管理(EMBA)碩士 合作金庫辦事員(高考金融業務人員) 勤業眾信聯合會計師事務所協理、經理、副理、領組 會計師考試及格	獨立董事候選人
7	E12038xxxx	蔡文治	0	東海大學工業工程學系 巨頻科技(股)公司品保部經理 川湖科技(股)公司品保部經理 凌華科技(股)公司營運管理處資深經理	獨立董事候選人
8	27	英麗投資股份有限公司 代表人： 林張阿珠	1,024,684	林園國民中學 川湖科技(股)公司製造部幹部	監察人候選人
9	M10111xxxx	吳銘政	0	景文高職電子科 陸軍官校專修班第33期 路竹新益(股)公司總務課課長	監察人候選人

註：李文璋董事已連續擔任三屆獨董，考量其具有財務業務專業，對本公司有明顯助益，故本次繼續提名為獨立董事候選人，使其於行使獨立董事職責時，仍可發揮其專長及於董事會監督並提供意見。