股票代碼：2059

King Slide® King Slide Works Co., Ltd.

川湖科技股份有限公司

109 年度年報

中 華 民 國 110 年 5 月 20 日 刊 印

年報查詢網址：https://mops.twse.com.tw

https://www.kingslide.com

一、發言人及代理發言人：

發 言 人：王俊強　執行副總

代理發言人：蔡秋貞　稽核主任

電　　話：(07) 959-9688

電子信箱：ir@kingslide.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

地　　址：高雄市路竹區順安路 275 巷 136 號

電　　話：(07) 959-9688

三、股票過戶機構：

名　　稱：中國信託商業銀行　代理部

地　　址：台北市中正區重慶南路一段 83 號 5 樓

網　　址：ecorp.ctbcbank.com/cts/index.jsp

電　　話：(02) 6636-5566

四、最近年度財務報告簽證會計師：

會計師姓名：陳珍麗、江佳玲

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地　　址：高雄市前鎮區成功二路 88 號 3 樓

網　　址：www.deloitte.com.tw

電　　話：(07) 530-1888

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：www.kingslide.com

目　　錄

頁　次

壹、致股東報告書…… 1

貳、公司簡介

一、設立日期…… 5

二、公司沿革…… 5

參、公司治理報告

一、組織系統…… 8

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管…… 13

(一)董事、監察人…… 13

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管…… 16

三、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金…… 17

(二)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性…… 21

四、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形…… 22

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形…… 26

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因…… 27

(四)公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形…… 34

(五)履行社會責任情形及與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 36

(六)公司履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 45

(七)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者其查詢方式…… 45

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊…… 45

(九)內部控制制度執行狀況…… 45

頁　次

(十)最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形..... 45

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議..... 45

(十二)最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者，其主要內容..... 47

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等辭職解任情形..... 47

五、會計師公費資訊..... 48

六、更換會計師資訊..... 49

七、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者..... 50

八、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形..... 50

九、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊..... 51

十、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例..... 52

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源..... 53

(二)股東結構..... 55

(三)股權分散情形..... 56

(四)主要股東名單..... 56

(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料..... 57

(六)公司股利政策及執行狀況..... 57

(七)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響..... 58

(八)員工、董事及監察人酬勞..... 58

(九)公司買回本公司股份情形..... 59

二、公司債辦理情形..... 59

頁　次

三、特別股辦理情形 59
四、海外存託憑證辦理情形 59
五、員工認股權憑證辦理情形 59
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 59
七、資金運用計畫執行情形 59

伍、營運概況

一、業務內容 60
二、市場及產銷概況 68
三、從業員工 76
四、環保支出資訊 77
五、勞資關係 78
六、重要契約 80

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表 81
二、最近五年度財務分析 85
三、最近年度財務報告之監察人或審計委員會審查報告 88
四、最近年度財務報告 88
五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告 88
六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響 88

柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況 89
二、財務績效 90
三、現金流量 90
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 91

頁　次

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫..... 91

六、風險事項分析評估..... 92

七、其他重要事項..... 94

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料..... 94

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形及私募有價證券之資金運用情形、計畫執行進度及計畫效益顯現情形..... 96

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形..... 96

四、其他必要補充說明事項..... 96

五、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項..... 96

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生們：

109 年度的經營績效，比較 108 年度合併營收衰退了 1.38%，營業淨利減少了 2.66%，因為匯率的升值導致匯損 NT$516,012 千元，比較 108 年度匯兌損失 NT$198,978 千元，稅前淨利因匯率升值差異 NT$317,034 千元及因受匯率升值與鋼材成本上升未能及時反映成本給客戶導致毛利下滑 NT$102,145 千元、營業費用因 COVID-19 出差參展減少 NT$48,603 千元及美元利率下滑導致利息收入減少 NT$97,661 千元，以致於稅後淨利衰退 25.26%，稅後 EPS 為 NT$12.22 元，綜觀 109 年度的經營績效如果排除台幣匯率大幅升值所造成的影響，109 年度的營業淨利將會呈現正成長，籌畫多年的智慧化廠房與產線於 109 年開始動工且預計於 111 年第 1 季完工，111 年第 2 季投入營運，在可預期的未來將為各位股東帶來更亮麗的營運績效表現。以下就 109 年營運成果及 110 年度展望提出報告。

一、109 年度營業結果：

(一)營業計畫實施成果：

單位：新台幣千元

項　　目	109 年度	108 年度	增減金額	變動比例%
營業收入淨額	4,801,405	4,868,807	(67,402)	(1.38%)
營業淨利	1,961,609	2,015,151	(53,542)	(2.66%)
本期淨利	1,164,589	1,558,250	(393,661)	(25.26%)

(二)預算執行情形：109 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		109 年度	108 年度
財務結構(%)	負債佔資產比率	16.85	15.67
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率	635.66	836.39
償債能力(%)	流動比率	799.32	825.27
	速動比率	762.98	786.54
	利息保障倍數(次)	136.66	179.17
獲利能力(%)	資產報酬率	8.99	13.10
	權益報酬率	10.66	14.98
	稅前純益佔實收資本額比率	161.82	212.45
	純益率	24.25	32.00
	基本每股盈餘(元)	12.22	16.35

(四)研究發展狀況：

本公司 109 年度研發費用支出 208,825 千元，其主要發展狀況：

(1)在機櫃及機箱的使用上，因應新世代規劃，在標準機櫃及開放式機櫃，或特殊機櫃對應之伺服器導軌的需求，持續開發不同訴求所需之導軌，並對新的產品規範深入探討產品從設計之初到最終客戶端、使用者等各階段歷程，在產品之操作功能、便利性、安全性都再加以彙整，以在有限空間條件限制之下，開發設計出更具多元功能、高效益之產品，不論是導軌、線架等，皆能有此特性；也是後續產品開發更注重之導向，以能開發出更適合所需的產品。

(2)在通路市場、高階導軌及鉸鏈部分，由於先前已陸續開發完成相關系列產品，為能再使其附加更新型式之功能需求，目前則彙整更多市場之應用資訊，並持續建構導入於現行基礎系列的產品，再次提升健全產品線以供應現代新型式之需求；同時也由彙整後之資訊中，主導開發對有善於使用者等訴求功能特性，並評估、應用導入於公司之產品上，這也將使公司之產品在高階廚具及相關事務櫃、工具櫃等市場領域，具備更多之價值及更高的競爭力。而因應更高的生產需求，將積極開發導入更高度的自動化生產設備，以能更完整的運用智慧生產，使公司所有相關產品皆能達成低成本、高效率的生產條件。

二、109 年度營業計畫概要

(一)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。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司依據以往之業績、目前接單情形及市場未來供需狀況等因素，預計 110 年度各產品銷售量如下：

商品名稱	單位	預計銷售數量
導　軌	千組	15,822
滑　軌	千組	1,177
鉸　鏈	千個	8,976

(三)重要之產銷政策

1.生產政策

以製程合理化，生產管理智慧化為目標，並積極導入精實生產、降低生產及庫存成本，低附加價值產品以外包加工及外購方式取代，藉此提升公司產品價值。

2.行銷政策

(1)持續爭取國際電腦伺服器與網路通訊大廠及國內電腦系統與網路通訊相關廠商及大型雲端資料中心之訂單，搶攻新產品問市為導向之產品行銷，以擴大市場佔有率。

(2)以現有品牌知名度推廣成熟期產品，使其能拓展至國際鋼櫃大廠、機櫃廠與新開發之高階廚具機構產品推展至廚具大廠及通路商並將新開發的一系列功能性機構產品推廣至全球並建立全球性經銷網與推廣 King Slide 為全球知名品牌。

(3)建立全球通路據點，佈局當地之行銷據點為設置，以產品完整性來提供客戶全方位服務。

三、未來公司發展策略

(一)短、中期之公司發展策略係以提高導軌產品在伺服器市場及雲端運算資料中心之市場佔有率並進而加強週邊產品對於川湖導軌之廣泛應用。

(二)長期以發展滿足現代人生活便利性之機構性產品並跨足不同產業提高市場佔有率及消費者依存度。

(三)全球發貨倉庫、行銷據點之逐步設置及建立全球化的彈性生產基地藉以提供客戶全球化的服務，縮短客戶交期，爭取完整消費性產品之訂單。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司堅持追求股東權益最大化為我們的目標，目前所投入之產業仍處於成長茁壯期，未來將隨著產業狀況變化以及主管機關法規之修正而因應調整。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

綱，以期在未來能有更好的經營績效表現。

最後，再次由衷地感謝各位股東們，對公司長期的支持與鼓勵，謹向各位致上最高的謝意！並祝各位

身體健康，萬事如意！

董 事 長　　林 聰 吉

總 經 理　　林 淑 珍

貳、公司簡介

一、設立日期：中華民國 75 年 9 月 22 日。

二、公司沿革：

民國 75 年　經濟部核准股份有限公司設立登記，實收資本額為 10,000,000 元。
購入土地 8,986 ㎡及取得工廠設立許可。

民國 76 年　辦理現金增資 30,000,000 元，實收資本增加為 40,000,000 元。

民國 77 年　擴增廠地為 15,281 ㎡，取得工廠登記證並正式量產滑軌。

民國 81 年　擴增廠地為 23,094 ㎡、增建完成第二期廠房。

民國 83 年　擴增廠地為 25,165 ㎡。
辦理現金增資 55,000,000 元，實收資本額增加為 95,000,000 元。
購入台中房屋二棟 360.41 ㎡，並成立台中辦事處。

民國 84 年　取得 ISO9001 認證。
購入台北房屋一棟 388.69 ㎡，並成立台北辦事處。

民國 85 年　增建完成第三期自動倉儲廠房，並增加鉸鏈自動化生產。

民國 87 年　辦理資本公積轉增資 63,000,000 元，實收資本額增加為 158,000,000 元。

民國 88 年　投入第四期擴廠計畫，並增加鋼珠滑軌自動化生產。
取得 ISO14001 認證。
辦理盈餘轉增資 30,000,000 元，實收資本額增加為 188,000,000 元。
轉型開發筆記型電腦鉸鏈並取得多國相關專利。

民國 89 年　董事 3 席變更為 5 席，增加法人董事海湖投資(股)公司代表人林聰吉、隆盛投資(股)公司代表人林宗隆、宏怡投資(股)公司代表人林信宏、林陳金鳳，增強經營陣容。
經證期會(89)台財證(一)第 60236 號函核准補辦公開發行。
辦理盈餘轉增資 56,400,000 元及現金增資 135,600,000 元，實收資本額增加為 380,000,000 元。
轉型至 3C 產業研究與開發伺服器導軌及相關零組件，並取得多國相關專利。

民國 90 年　取得伺服器大廠 compaq 試單並正式量產。

民國 91 年　增選監察人一名林張阿珠。
獲得多家國際伺服器大廠及伺服器代工廠之產品認證及測試通過。

民國 92 年　辦理盈餘轉增資 6,840,000 元及員工紅利轉增資 760,000 元，實收資本額增加為 387,600,000 元。
變更監察人許靜枝為林淑娟。

1U-7U 機架式伺服器導軌及其相關零組件研發成功。

多家國際伺服器大廠正式量產出貨。

投入第五期擴廠計畫，擴充導軌生產線。

民國 93 年　引進獨立董監，變更公司名稱為川湖科技股份有限公司。

引進外部法人股東，登錄興櫃股票櫃檯買賣。

民國 94 年　變更監察人林淑娟及增選監察人一名為英麗投資(股)公司代表人吳銘政、謝進忠。

本公司股票於財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心掛牌上櫃。

辦理盈餘轉增資 155,040,000 元及員工紅利轉增資 11,640,000 元，實收資本額增加為 554,280,000 元。

民國 95 年　取得伺服器大廠 DELL 之認證。

辦理盈餘轉增資 110,856,000 元及員工紅利轉增資 6,064,000 元，實收資本額增加為 671,200,000 元。

法人董事宏怡投資(股)公司改派代表人王俊志。

成立美國子公司 King Slide USA, Inc.。

成立子公司川益科技(股)公司。

民國 96 年　發行國內第一次無擔保轉換公司債，發行總額 980,000,000 元。

伺服器大廠 DELL 正式量產出貨。

辦理盈餘轉增資 67,120,000 元及員工紅利轉增資 5,000,000 元，實收資本額增加為 743,320,000 元。

公司債轉換發行新股 442,470 元，變更實收資本額為 743,762,470 元。

民國 97 年　成立子公司 King Slide (Samoa) Co., Ltd.。

成立孫公司 King Slide (Hong Kong) Co., Limited 金絲來得有限公司。

法人董事宏怡投資(股)公司改派代表人邱衍智。

本公司股票於臺灣證券交易所(股)公司掛牌上市。

成立曾孫公司上海川吉貿易有限公司。

辦理盈餘轉增資 37,188,120 元及員工紅利轉增資 4,090,000 元，實收資本額增加為 785,040,590 元。

民國 98 年　取得 OHSAS 18001 認證。

辦理盈餘轉增資 78,504,060 元及員工紅利轉增資 6,678,080 元，實收資本額增加為 870,222,730 元。

榮獲經濟部台灣優良品牌。

發行國內第二次無擔保轉換公司債，發行總額 500,000,000 元。

公司債轉換發行新股 1,163,150 元，變更實收資本額為 871,385,880 元。

民國 99 年　公司債轉換發行新股 2,483,900 元，變更實收資本額為 873,869,780 元。

辦理盈餘轉增資 43,866,750 元及公司債轉換發行新股 3,465,300 元，實收資本額增加為 921,201,830 元。

榮獲 2010 年美國 KBIS 廚衛最大展-Best of KBIS 廚具類最佳產品選拔金牌獎。

榮獲 2010 年美國 IWF 木工協會頒布的挑戰者獎章。

民國 100 年　設置薪資報酬委員會。

榮獲第 19 屆台灣精品獎（1A88）。

民國 101 年　公司債轉換發行新股 2,017,440 元，變更實收資本額為 923,219,270 元。

民國 102 年　榮獲第 21 屆台灣精品獎（AE89）。

公司債轉換發行新股 23,357,630 元，變更實收資本額為 946,576,900 元。

子公司川益科技(股)公司通過海關優質企業(AEO)認證。

民國 103 年　公司債轉換發行新股 6,393,820 元，變更實收資本額為 952,970,720 元。

民國 104 年　榮獲權威媒體富比士雜誌評選為 2015 年亞洲地區最佳中小企業 (Asia’s 200 Best Under A Billion)

民國 105 年　榮獲第 24 屆台灣精品獎（3M51A）。

民國 108 年　榮獲 2019 臺灣精品獎殊榮（三段式調整緩衝鉸鏈）。

榮獲 2019 臺灣精品獎銀質獎（金省力安全按開緩衝防震動薄牆抽屜系列）。

取得 IECQ QC080000 認證。

上海川吉貿易有限公司成立子公司深圳川富貿易有限公司。

民國 109 年　榮獲 2020 臺灣精品獎殊榮(ULead 有力隱藏式緩衝滑軌)1J 系列。

通過海關優質企業(AEO)認證。

OHSAS 18001 換證轉版 ISO45001。

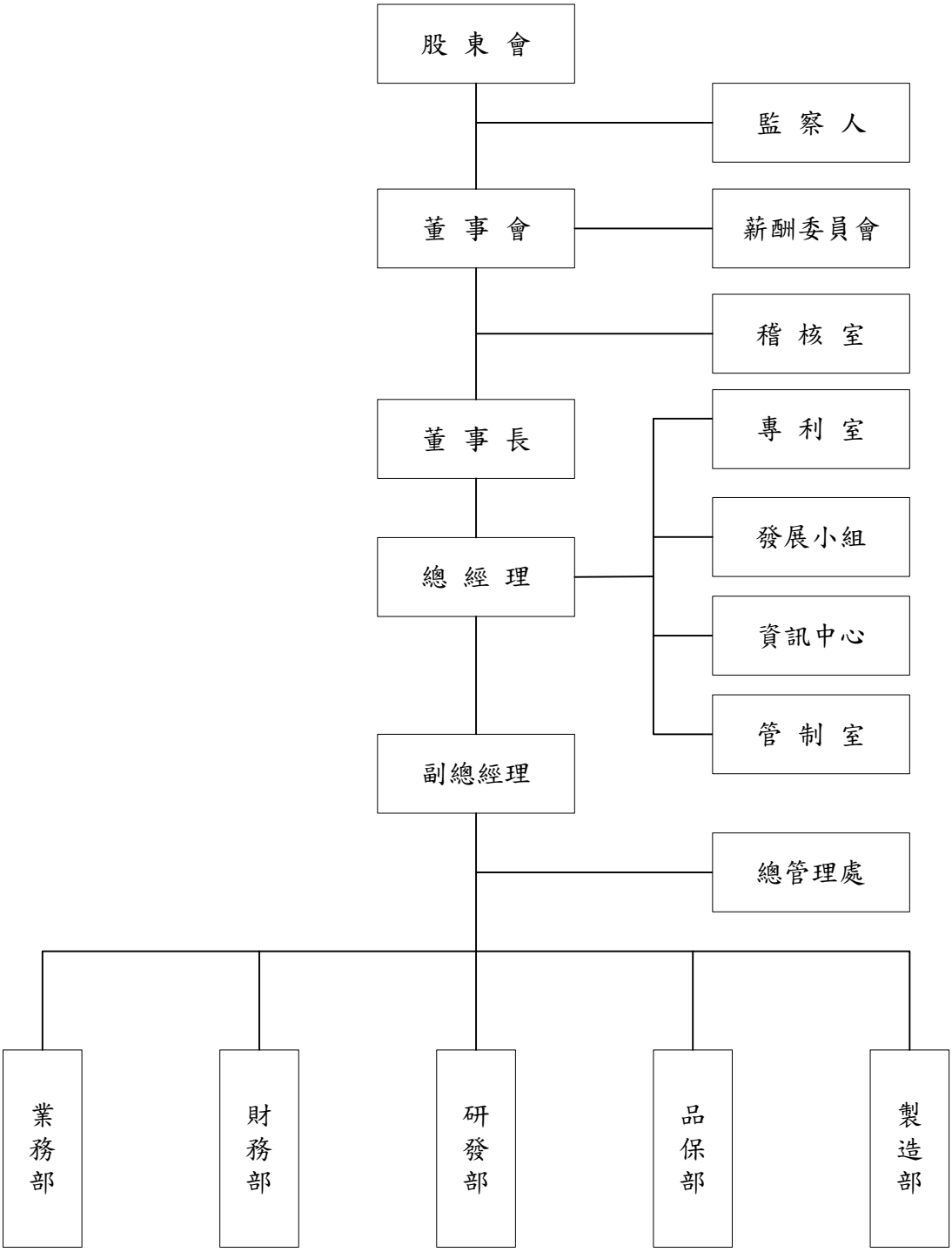
民國 110 年　榮獲 2021 臺灣精品獎殊榮(金省力安全按開緩衝防震動木抽系列)

參、公司治理報告

一、組織系統

(一)組織結構

110 年 3 月 31 日



(二)各主要部門所營業務

(1)薪酬委員會
訂定並定期檢討董事、監察人及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，以及定期評估並訂定董事、監察人及經理人之薪資報酬。
(2)稽核室
1 執行本公司及各子公司之內部稽核業務。 2 檢查及評估本公司及各子公司內部控制之執行情形。 3 督促及覆核本公司及各子公司內部控制自行評估作業。
(3)總經理室（專利室、發展小組、資訊中心、管制室）
1 目前營運、轉型計劃及未來經營策略之規劃訂定、推動與各部門執行之督導。 2 目標及方針管理之規劃、推動及督導各部門執行成效。 3 審核各部門年度計劃及預算編制與督導各部門年度計劃及預算之執行。 4 管理制度、ISO 制度、九大循環之審核與各部門執行之督導。 5 機能別特定專案之規劃、執行。 6 資訊管理制度及其年度計劃之規劃訂定、推動與執行。 7 安管制度及其年度計劃之規劃訂定、推動與執行。 8 整合全公司全球化發展策略。 9 事業部之投資規劃及執行。 10 多角化經營之可行性評估、規劃。 11 制度、辦法、規範、作業指導書等相關文件之申請、審核、歸檔、發行與管制。 12 推動 ISO 制度通過認証及其系統之維護。 13 領導與統籌各部門之運作以達成公司目標並協助各部門之工作協調、溝通與合作。 14 電腦化資訊系統處理循環及其相關辦法之擬訂、修改與執行。 15 ISO 制度相關總經理室範疇之程序書與辦法的擬訂、修改、教育訓練與執行。 16 總經理室內及協助各部門之選才、育才、用才、留才。 17 總經理室內及各部門之績效督導與考核。 18 完成年度計劃及部門預算之編製、按月執行與異常分析及其改善對策之擬定。 19 完成董事會決議事項。 20 專案、投資案之評估與審核。 21 產品專利申請事務之辦理。 22 國際化銷售、管理、研發、財務人才之引進及培育。 23 勞工安全衛生委員會之委員擬訂之安全衛生政策提出建議，並審議、協調、建議安全衛生相關事項。
(4)總管理處
1 組織、人事制度、工作規則、勞動契約之規劃制訂、修改、教育訓練與執行。 2 人員之進用、考勤、升遷、離職、獎勵等行政事項處理。 3 標準、薪資、福利、獎懲制度之規劃制訂、修改、教育訓練與執行。 4 教育訓練之計畫及執行。 5 各項總務管理事項制訂、修改、教育訓練與執行。 6 各種設備、物料、修繕等採購事務之處理。 7 薪工循環、採購及付款循環、不動產、廠房及設備循環及其相關辦法之擬定、修改、教育訓練與執行。 8 總管理處內之選才、育才、用才、留才。

9 總管理處各組之績效督導與考核。 10 完成年度計劃及部門預算之編製、按月執行與異常分析及其改善對策之擬定。 11 勞工安全衛生委員會之委員擬訂之安全衛生政策提出建議，並審議、協調、建議安全衛生相關事項。 12 依據公司所訂定之經營策略與管理方針達成公司設定之目標。 13 完成上級臨時交辦事項。
(5)業務部
1 行銷策略之規劃與執行。 2 市場調查之規劃與執行。 3 市場通路之規劃與擴展。 4 市場需求產品之資訊搜集及其開發可行性評估。 5 產品訂價策略之規劃與執行。 6 售後服務之規劃與執行。 7 客戶抱怨之蒐集、回饋、回覆及配合品保部之品質保證。 8 新產品導入期、成長期、成熟期、衰退期、階段性之行銷規劃與執行。 9 國內外參展計劃之擬定及執行。 10 依據公司所訂定之經營策略與管理方針達成公司設定之目標。 11 與各部門之工作協調、溝通與合作。 12 ISO 制度相關業務部範疇之程序書與辦法的擬定、修改、教育訓練與執行。 13 銷售及收款循環及其相關辦法之擬定、修改、教育訓練與執行。 14 部內之選才、育才、用才、留才。 15 部門各課之績效督導與考核。 16 完成年度計劃及部門預算之編製、按月執行與異常分析及其改善對策之擬定。 17 完成上級臨時交辦事項。
(6)財務部
1 負責融資規劃。 2 資金管理與調度。 3 信用徵信管理。 4 會計制度之擬訂、修改、教育訓練與執行。 5 預算制度之擬訂、修改、教育訓練與執行及協助各部門預算之編製。 6 營運成本之規劃與控制。 7 按月將財務報表編擬、統計及分析。 8 整合各部門預算編列與控制預算支出並按月彙總各部門之實際支出與預算做差異分析並提供決策參考。 9 財務與稅務資料之公告與申報。 10 就會計數據、稽核各單位之異常情況，適時予以糾正與提報上級主管。 11 依據公司所訂定之經營策略與管理方針達成公司設定之目標。 12 與各部門之工作協調、溝通與合作。 13 ISO 制度相關財務部範疇之程序書與辦法的擬定、修改與執行。 14 銷售及收款循環、採購及付款循環、融資循環、不動產、廠房及設備循環及其相關辦法之擬定、修改、教育訓練與執行。 15 部內之選才、育才、用才、留才。 16 部門各組之績效督導與考核。 17 完成年度計劃及部門預算之編製、按月執行與異常分析及其改善對策之擬定。 18 完成上級臨時交辦事項。

(7)研發部
1 新材料、新技術、新產品之開發計劃的擬定與執行。 2 原產品之品質、功能與成本的改良。 3 競爭廠商產品之研究、分析與比較。 4 模、治具之開發計劃的擬定與執行。 5 新設備、新工具之開發計劃的擬定與執行。 6 產品價值分析(VA)，價值工程 (VE)之規劃與運作。 7 材料、產品、模治具、自動化設備等相關技術資料與資訊之搜集、整理與分析。 8 產品設變、模治具設變、製造設備重大改良等計劃之擬定、執行與追蹤。 9 技術資料及其圖面、設計規範之整理、編碼、歸檔、發行與管制。 10 審核產品零件、模具/設備零件加工之協力廠的技術與製作能力。 11 產品品質及生產技術指導。 12 設備組立、設備品質、試機及其維修保養之技術指導與協助製作。 13 海外投資之技術支援及教育訓練。 14 依據公司所訂定之經營策略與管理方針達成公司設定之目標。 15 與各部門之工作協調、溝通與合作。 16 ISO 制度相關研發部範疇之程序書與辦法的擬定、修改、教育訓練與執行。 17 研發循環及其相關辦法之擬定、修改、教育訓練與執行。 18 部內之選才、育才、用才、留才。 19 部門各課之績效督導與考核。 20 完成年度計劃及部門預算之編製、按月執行與異常分析及其改善對策之擬定。 21 完成上級臨時交辦事項。
(8)品保部
1 進料檢驗管制、統計分析及反應改善確認。 2 不良率統計稽核及追蹤製造部門之改善成效。 3 不合格品鑑核及矯正措施。 4 品質成本統計分析、對策管制及預防措施之計劃與執行。 5 研發檢查、檢驗標準、檢驗程序、檢驗規範及客戶規範之訂定、教育訓練、執行、稽核與成效之追蹤。 6 製程能力分析訂定。 7 協力廠之製程能力評估、品質輔導及管理。 8 TQC、品管圈之推動、教育訓練、稽核、成效之追蹤。 9 品質異常處理，出貨品質保證服務。 10 客戶抱怨查核、問題分析、解決及其預發防止之對策擬定與成果回饋客服處、追查存檔管制。 11 產品與研發可靠性測試方法分析與規範訂定、執行、測試 NG 與 GO 之數值分析與回饋相關單位、測試記錄保存及管理。 12 品質成本預防措施之計劃與執行。 13 公司品質目標之訂定。 14 全員品檢計劃之擬定、教育訓練與稽核追蹤。 15 同業與公司產品之功能、壽命與品質之比較測試，測試結果回饋研發、業務單位，測試記錄之保存與管理。 16 進料檢驗與分包商之品質輔導。 17 提高產品品質、降低不良率、退貨率、客訴率與降低品檢成本計劃之擬定、教育訓練、稽核追蹤與督導執行。

18 儀器、量具、治具之管理及其正確使用之教育訓練與稽核追蹤。 19 依據公司所訂定之經營策略與管理方針達成公司設定目標。 20 與各部門之工作協調、溝通與合作。 21 ISO 制度相關品保部範疇之程序書與辦法的擬定、修改、教育訓練與執行。 22 擔任勞工安全衛生委員會之委員擬訂之安全衛生政策提出建議，並審議、協調、建議安全衛生相關事項。 23 部內之選才、育才、用才、留才。 24 部門各課之績效督導與考核。 25 完成年度計劃及部門預算之編製、執行與異常分析及其改善對策之擬定。 26 完成上級臨時交辦事項。
(9)製造部
1 生產管理制度之擬定與執行。 2 生產計劃之擬訂、執行與執行進度之追蹤控制。 3 產能負荷分析及內外製產能平衡調度。 4 物料需求分析。 5 原物料及成品倉儲、出貨之管理。 6 訂定有效的生產方法以達成既定產品之品質、成本、產量及交期之需求。 7 主動檢討生產缺失，分析原因並提供改善方法確實執行。 8 整廠整線合理化之規劃改善。 9 生產線系統之流程規劃設計與執行。 10 TPM 之規劃、推動、督導與執行。 11 5S 運動之規劃、推動、督導與執行。 12 負責保管與填寫製造生產有關之一切記錄資料及統計報告。 13 負責有關生產製造重要工程專案之籌劃與推動。 14 負責廠房面積調配與有效運用、設計生產作業設施與設備之佈置安裝。 15 負責設備、模治具之維修保養計劃的擬定、執行與管理。 16 年度品質目標及計劃之達成。 17 製品→成品檢驗管制，月報之統計分析及反應改善確認。 18 生產作業之工作安全防範及宣導。 19 依據公司所訂定之經營策略與管理方針達成公司設定之目標。 20 與各部門之工作協調、溝通與合作。 21 ISO 制度相關製造部範疇之程序書與辦法的擬定、修改、教育訓練與執行。 22 擔任勞工安全衛生委員會之委員擬訂之安全衛生政策提出建議，並審議、協調、建議安全衛生相關事項。 23 生產循環及其相關辦法之擬定、修改、教育訓練與執行。 24 部內之選才、育才、用才、留才。 25 部門各課之績效督導與考核。 26 完成年度計劃及部門預算之編製、按月執行與異常分析及其改善對策之擬定。 27 環保政策執行、督導及環保法規之落實。 28 完成上級臨時交辦事項。

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

(一)董事、監察人

1.董事及監察人之姓名、主要經(學)歷、持有股份

110 年 5 月 1 日；單位：股

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	林聰吉	男	107.6.26	3年	75.9.22	8,260,121	8.67%	8,260,121	8.67%	1,961,551	2.06%	—	—	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 川湖科技(股)公司董事長	King Slide USA, Inc.董事長 川益科技(股)公司董事長	董事 總經理 董事兼任執行副總 監察人	林宗隆 林淑珍 王俊強 林張阿珠	父子 父女 姻親 兄弟之配偶	註
董事	中華民國	隆盛投資(股)公司 代表人：林宗隆	男	107.6.26	3年	89.6.15	6,232,767 2,544,790	6.54% 2.67%	6,232,767 2,544,790	6.54% 2.67%	— 596,138	— 0.63%	— —	— —	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	—	董事長 總經理 董事兼任執行副總	林聰吉 林淑珍 王俊強	父子 兄妹 姻親	無
董事	中華民國	王俊強	男	107.6.26	3年	101.6.27	982,000	1.03%	1,112,000	1.17%	1,755,100	1.84%	—	—	國立中興大學法商學院會計系 臺灣銀行行員 工商時報記者 川湖科技(股)公司品保部課長 川湖科技(股)公司董事長特助 川湖科技(股)公司業務部經理	川湖科技(股)公司執行副總 川益科技(股)公司副總經理 King Slide USA, Inc.總經理 深圳川富貿易有限公司執行董事及經理	董事長 董事 總經理	林聰吉 林宗隆 林淑珍	姻親 姻親 配偶	無
董事	中華民國	邱衍智	男	107.6.26	3年	97.3.12	—	—	—	—	—	—	—	—	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	日翔精技有限公司總經理	—	—	—	無
獨立董事	中華民國	李文璋	男	107.6.26	3年	98.6.25	6,722	0.01%	6,722	0.01%	6,722	0.01%	—	—	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	振吉電化廠(股)公司董事 電光企業(股)公司董事	—	—	—	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	許芳益	男	107.6.26	3年	104.6.25	—	—	—	—	—	—	—	—	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 會計師考試及格	大學會計室主任 盛餘(股)公司獨立董事及審計委員會委員	—	—	—	無
獨立董事	中華民國	蔡文治	男	107.6.26	3年	107.6.26	—	—	—	—	—	—	—	—	東海大學工業工程學系 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	巨頻科技(股)公司品保部經理	—	—	—	無
監察人	中華民國	英麗投資(股)公司 代表人:林張阿珠	女	107.6.26	3年	94.3.16	1,024,684	1.08%	1,023,684	1.07%	—	—	—	—	林園國民中學 川湖科技(股)公司製造部幹部	英麗投資(股)公司董事長	董事長	林聰吉	配偶之兄弟	無
							19,944	0.02%	19,944	0.02%	—	—	—	—						
監察人	中華民國	吳銘政	男	107.6.26	3年	94.3.16	—	—	—	—	—	—	—	—	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	—	—	—	—	無

註：本公司董事長與總經理雖為一親等親屬，惟因為董事長係為公司創辦人，而總經理係自基層員工拔擢，熟稔公司規章制度及日常營運，並嚴守並遵循公司治理相關法規，行之多年，另為強化董事會之獨立性，本公司亦擬規劃於110年股東常會全面改選董事時，增加獨立董事之席次方式，提升董事會職能及強化監督功能。目前本公司已有下列具體措施：

(1)現任三席獨立董事分別在財務、會計與品保領域學有專精，能有效發揮其職能。

(2)每年度安排各董事參加外部進修，以增進董事會運作效能。

(3)獨立董事在董事會皆可充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。

(4)董事會成員中過半數董事並未兼任員工或經理人。

2.法人股東之主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東
隆盛投資股份有限公司	川海投資股份有限公司100%
英麗投資股份有限公司	林張阿珠16.21%、馮立穎15.09%、林傑安14.31%、林國群9.28%、林慈薇5.73%

3.法人股東之主要股東為法人者其主要股東

法人名稱	法人之主要股東
川海投資股份有限公司	林聰吉47.64%、林宗隆16.33%、許靜枝12.06%、林陳金鳳8.3%、林淑惠5.65%、林淑珍5.31%

4.董事或監察人所具專業知識及獨立性之情形

條件 姓名	是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格			符合獨立之情形(註1)												兼任其他公開發行公司獨立董事家數
	商務、法務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上	法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員	商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
林聰吉			✓						✓			✓		✓	✓	0
隆盛投資(股)公司 代表人：林宗隆			✓		✓				✓	✓		✓		✓		0
王俊強			✓		✓				✓			✓		✓	✓	0
邱衍智			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
李文璋			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
許芳益		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1
蔡文治			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
英麗投資(股)公司 代表人：林張阿珠			✓	✓	✓			✓	✓	✓	✓	✓		✓		0
吳銘政			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0

註1：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下列各條件者，請於各條件代號下方空格打"✓"。

(1) 非為公司或其關係企業之受僱人。

(2) 非公司或其關係企業之董事、監察人（但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。

(3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。

(4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。

(5) 非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人、受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。

(6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。

(7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。

(8) 非與公司有財務、業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股5%以上股東（但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。

(9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。

(10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。

(11) 未有公司法第30條各款情事之一。

(12)未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

110 年 5 月 1 日；單位：股

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	林淑珍	女	95.6.16	1,755,100	1.84%	1,112,000	1.17%	—	—	國際商專會統科 川湖科技(股)公司主辦會計 川湖科技(股)公司管理部經理 川湖科技(股)公司副總經理 川湖科技(股)公司董事長特助	川益科技(股)公司董事 川益科技(股)公司總經理 上海川吉貿易有限公司執行董事及總經理 川海投資(股)公司董事	執行副總	王俊強	配偶	註
執行副總經理	中華民國	王俊強	男	94.1.21	1,112,000	1.17%	1,755,100	1.84%	—	—	國立中興大學法商學院會計系 臺灣銀行行員 工商時報記者 川湖科技(股)公司品保部課長 川湖科技(股)公司董事長特助 川湖科技(股)公司業務部經理	川湖科技(股)公司董事 川益科技(股)公司副總經理 King Slide USA, Inc.總經理 深圳川富貿易有限公司執行董事及經理	總經理	林淑珍	配偶	無
協理	中華民國	房炳煌	男	105.6.01	504	0.00%	871	0.00%	—	—	高雄工專電機工程科 川湖科技(股)公司製造部經理	無	—	—	—	無
財務主管	中華民國	薛雅玲	女	94.1.21	10,011	0.01%	—	—	—	—	崑山科技大學會計系 川湖科技(股)公司主辦會計	無	—	—	—	無
會計主管	中華民國	陳怡年	女	94.1.21	—	—	—	—	—	—	高雄工專銀保科 川湖科技(股)公司會計	無	—	—	—	無

註：本公司董事長與總經理雖為一親等親屬，惟因為董事長係為公司創辦人，而總經理係自基層員工拔擢，熟稔公司規章制度及日常營運，並嚴守並遵循公司治理相關法規，行之多年，另為強化董事會之獨立性，本公司亦擬規劃於 110 年股東常會全面改選董事時，增加獨立董事之席次方式，提升董事會職能及強化監督功能。目前本公司已有下列具體措施：

(1)現任三席獨立董事分別在財務、會計與品保領域學有專精，能有效發揮其職能。

(2)每年度安排各董事參加外部進修，以增進董事會運作效能。

(3)獨立董事在董事會皆可充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。

(4)董事會成員中過半數董事並未兼任員工或經理人。

三、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1.一般董事及獨立董事之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)

109 年度；單位：新台幣千元；千股

職稱	姓名	董事酬金								a、b、c 及 d 等四項總額佔稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金												a、b、c、d、e、f 及 g 等七項總額佔稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(a)		退職退休金(b)(註 1)		董事酬勞(c)(註 2)		業務執行費用(d)				薪資、獎金及特支費等(e)		退職退休金(f)(註 1)		員工酬勞(g) (註 2)				員工認股權憑證得認購股數		取得限制員工權利新股股數				
																本公司		財務報告內所有公司								
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	
董事長	林聰吉	1,316	1,316	32	32	4,486	4,486	—	—	0.50%	0.50%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.50%	0.50%	無
董事	隆盛投資(股)公司 代表人：林宗隆	—	—	—	—	806	806	—	—	0.07%	0.07%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.07%	0.07%	無
董事	王俊強	—	—	—	—	240	240	—	—	0.02%	0.02%	2,586	2,586	30	30	2,336	—	2,336	—	—	—	—	—	0.45%	0.45%	無
董事	邱衍智	—	—	—	—	240	240	—	—	0.02%	0.02%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.02%	0.02%	無
獨立董事	李文璋	—	—	—	—	—	—	260	260	0.02%	0.02%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.02%	0.02%	無
獨立董事	許芳益	—	—	—	—	—	—	260	260	0.02%	0.02%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.02%	0.02%	無
獨立董事	蔡文治	—	—	—	—	—	—	260	260	0.02%	0.02%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.02%	0.02%	無

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：
本公司董事之報酬依章程規定授權董事會依同業之水準議定之，目前獨立董事係依出席董事會及薪酬委員會次數支領固定報酬之車馬費，且不參與公司董監酬勞之分配，本公司獨立董事應持續進修，每月審閱本公司稽核報告並依規定事項進行監督義務。
2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註 1：皆為提列提撥數。
註 2：係依據 108 年度實際配發情形依比例預估。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(a+b+c+d)		前七項酬金總額(a+b+c+d+e+f+g)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	隆盛投資(股)公司代表人：林宗隆、王俊強、邱衍智、李文璋、許芳益、蔡文治	隆盛投資(股)公司代表人：林宗隆、王俊強、邱衍智、李文璋、許芳益、蔡文治	隆盛投資(股)公司代表人：林宗隆、邱衍智、李文璋、許芳益、蔡文治	隆盛投資(股)公司代表人：林宗隆、邱衍智、李文璋、許芳益、蔡文治
1,000,000 元（含）～ 2,000,000 元（不含）	—	—	—	—
2,000,000 元（含）～ 3,500,000 元（不含）	—	—	—	—
3,500,000 元（含）～ 5,000,000 元（不含）	—	—	—	—
5,000,000 元（含）～ 10,000,000 元（不含）	林聰吉	林聰吉	林聰吉、王俊強	林聰吉、王俊強
10,000,000 元（含）～ 15,000,000 元（不含）	—	—	—	—
15,000,000 元（含）～ 30,000,000 元（不含）	—	—	—	—
30,000,000 元（含）～ 50,000,000 元（不含）	—	—	—	—
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）	—	—	—	—
100,000,000 元（含）以上	—	—	—	—
總計	7	7	7	7

2.監察人之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)

109 年度；單位：新台幣千元

職稱	姓名	監察人之酬金						a、b 及 c 等三項總額佔稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(a)		酬勞(b) (註)		業務執行費用(c)				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	
監察人	英麗投資(股)公司 代表人：林張阿珠	—	—	488	488	—	—	0.04%	0.04%	無
監察人	吳 銘 政	—	—	240	240	—	—	0.02%	0.02%	無

註：係依據 108 年度實際配發情形依比例預估。

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名 前三項酬金總額(a+b+c)	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	英麗投資(股)公司 代表人：林張阿珠 、吳銘政	英麗投資(股)公司 代表人：林張阿珠 、吳銘政
1,000,000 元（含）～ 2,000,000 元（不含）	—	—
2,000,000 元（含）～ 3,500,000 元（不含）	—	—
3,500,000 元（含）～ 5,000,000 元（不含）	—	—
5,000,000 元（含）～ 10,000,000 元（不含）	—	—
10,000,000 元（含）～ 15,000,000 元（不含）	—	—
15,000,000 元（含）～ 30,000,000 元（不含）	—	—
30,000,000 元（含）～ 50,000,000 元（不含）	—	—
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）	—	—
100,000,000 元（含）以上	—	—
總計	2	2

3.總經理及副總經理之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)

109 年度；單位：新台幣千元

職稱	姓名	薪資(a)		退職退休金(b)(註 1)		獎金及特支費等(c)		員工酬勞金額(d)(註 2)				a、b、c 及 d 等四項總額佔稅後純益之比例(%)		取得員工認股權憑證股數		取得限制員工權利新股股數		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
								本公司		財務報告內所有公司								
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	
總 經 理	林淑珍	1,250	1,250	30	30	1,709	1,709	2,047	—	2,047	—	0.43%	0.43%	—	—	—	—	無
副總經理	王俊強	1,244	1,244	30	30	1,342	1,342	2,336	—	2,336	—	0.43%	0.43%	—	—	—	—	無

註 1：皆為提列提撥數。

註 2：係依據 108 年度實際配發情形依比例預估。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	—	—
1,000,000 元（含）～ 2,000,000 元（不含）	—	—
2,000,000 元（含）～ 3,500,000 元（不含）	—	—
3,500,000 元（含）～ 5,000,000 元（不含）	王俊強	王俊強
5,000,000 元（含）～ 10,000,000 元（不含）	林淑珍	林淑珍
10,000,000 元（含）～ 15,000,000 元（不含）	—	—
15,000,000 元（含）～ 30,000,000 元（不含）	—	—
30,000,000 元（含）～ 50,000,000 元（不含）	—	—
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）	—	—
100,000,000 元（含）以上	—	—
總計	2	2

4.分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

109 年度；單位：新台幣千元

	職　稱	姓　名	股票金額(註)	現金金額(註)	總計	總額佔稅後純益之比例(%)
經理人	總　經　理	林淑珍	—	5,420	5,420	0.47%
	副 總 經 理	王俊強				
	協　　理	房炳煌				
	財 務 主 管	薛雅玲				
	會 計 主 管	陳怡年				

註：係依據 108 年度實際配發情形依比例預估。

5.公司前五位酬金最高主管之酬金：

本公司最近三年度個體財務報告並無出現稅後虧損，或最近年度公司治理評鑑結果屬最後一級距者，或最近年度及截至年報刊印日止，曾遭變更交易變更交易方法、停止買賣、終止上市上櫃，或其他經公司治理評鑑委員會通過認為應不予受評者，故不適用。

(二)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。

1.本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析

項目 / 職稱	酬金總額佔稅後純益之比例(%)				增減比例	
	109 年度 (註 1)		108 年度 (註 2)			
	本公司	合併報表所有公司	本公司	合併報表所有公司	本公司	合併報表所有公司
董事	1.10%	1.10%	0.91%	0.91%	20.88%	20.88%
監察人	0.06%	0.06%	0.05%	0.05%	20.00%	20.00%
總經理及副總經理	0.86%	0.86%	0.74%	0.74%	16.22%	16.22%

註 1：有關 109 年度酬金總額，其中員工酬勞係依據 108 年度實際分派情形依比例預估。
註 2：108 年度酬金總額為實際數。

說明：

本公司董事、監察人、總經理及副總經理 109 年度酬金總額佔個體財務報告稅後純益比例較 108 年度增加 20.88%、20.00%與 16.22%，主係為 109 年度稅後純益較 108 年度減少 25.26%，而在薪資、董監事酬勞與車馬費均為固定支出，變化不大，但在獎金與員工酬勞已依獲利狀況調整。

2.給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序與經營績效及未來風險之關聯性

(1)董監事報酬之擬訂，經股東會決議授權董事會依同業之水準議定：

本公司之董事、監察人，因基於董監事身分為本公司服務所得之報酬，以不超過本公司「從業人員薪資管理辦法」所訂最高薪階之標準為限，且不論盈虧均支付之。另董監事酬勞之提撥以不高於稅前淨利百分之五為準則。

(2)本公司總經理及副總經理之薪資酬勞為依據「從業人員薪資管理辦法」之職等，予以敘薪之；另本公司總經理及副總經理各項獎金之發放除考酌公司營收及獲利狀況與同業水準外並隨著其永續管理能力(包含員工安全、多元性和環境等)績效之表現作適當之調整，且需經由薪資報酬委員會與董事會審核及決議，對未來風險不致產生重大影響。

四、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊

109 年度董事會開會 6 次，董事、監察人出(列)席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率(%)	備註
董事長	林聰吉	6	-	100.00	
董事	隆盛投資(股)公司 代表人：林宗隆	5	-	83.33	
董事	王俊強	6	-	100.00	
董事	邱衍智	6	-	100.00	
獨立董事	李文璋	6	-	100.00	
獨立董事	許芳益	6	-	100.00	
獨立董事	蔡文治	6	-	100.00	
監察人	英麗投資(股)公司 代表人：林張阿珠	6	-	100.00	
監察人	吳銘政	6	-	100.00	

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：無。(詳下表)

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：

(一)董事會日期：109 年 1 月 10 日

1.董事姓名：林聰吉、王俊強。

2.議案內容：核議董事長及經理人 107 年度員工現金紅利與 108 年年終獎金發放數額。

3.應利益迴避原因：為利益關係人(董事長、執行副總)。

4.參與表決情形：董事長林聰吉及董事王俊強兩人自行迴避未參與表決，經其餘出席董事無異議照案通過。

(二)董事會日期：109 年 1 月 10 日

1.董事姓名：林聰吉、王俊強。

2.議案內容：審議本年度董事長及經理人調薪方案。

3.應利益迴避原因：為利益關係人(董事長、執行副總)。

4.參與表決情形：董事長林聰吉及董事王俊強兩人自行迴避未參與表決，經其餘出席董事無異議照案通過。

(三)董事會日期：109 年 11 月 6 日

1.董事姓名：林聰吉、林宗隆、王俊強及邱衍智。

2.議案內容：核議 108 年度董監事酬勞配發數額。

3.應利益迴避原因：為利益關係人。

4.參與表決情形：董事長林聰吉、董事林宗隆、王俊強及邱衍智自行迴避未參與表決，經其餘出席董事無異議照案通過。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列董事會評鑑執行情形：詳附表(2)。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：本公司擬規劃於 110 年度股東常會全面改選董事時，一併設立審計委員會，且為提昇資訊透明度將依規定於公開資訊觀測站申報各項財務、業務資訊。

董事會之運作如有證券交易法第 14 條之 3 所列事項

董事會	議案內容及後續處理	證交法 §14-3 所列事項	獨董持反對或保留意見
第 13 屆 第 10 次 109.01.10	1.核議董事長及經理人 107 年度員工現金紅利與 108 年年終獎金發放數額	✓	
	獨立董事意見： 無。		
	公司對獨立董事意見之處理： 無。		
	決議結果：董事長林聰吉及董事王俊強兩人自行迴避未參與表決，經其餘出席董事無異議照案通過。		
	2.審議本年度董事長及經理人調薪方案	✓	
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：董事長林聰吉及董事王俊強兩人自行迴避未參與表決，經其餘出席董事無異議照案通過。		
第 13 屆 第 11 次 109.02.26	1.修訂本公司「資金貸與他人與背書保證作業程序」案	✓	
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：全體出席董事無異議照案通過。		
	2.變更會計師	✓	
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		

董事會	議案內容及後續處理	證交法 §14-3 所列事項	獨董持反對或保留意見
	決議結果：全體出席董事無異議照案通過。		
第 13 屆 第 12 次 109.05.06	1.提報勤業眾信聯合會計師事務所 109 年度簽證公費	✓	
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：全體出席董事無異議照案通過。		
	2.修訂本公司「資金貸與他人與背書保證作業程序」案	✓	
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：全體出席董事無異議照案通過。		
第 13 屆 第 14 次 109.08.07	1.修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」之書面制度	✓	
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：全體出席董事無異議照案通過。		
第 13 屆 第 15 次 109.11.06	1.核議 108 年度董監事酬勞配發數額	✓	
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：董事長林聰吉、董事林宗隆、王俊強及邱衍智自行迴避未參與表決，經其餘出席董事無異議照案通過。		

109 年度各次董事會獨立董事出席狀況

◎：親自出席；☆：委託出席；＊：未出席

109 年度	109.01.10 第 1 次	109.02.26 第 2 次	109.05.06 第 3 次	109.06.30 第 4 次	109.08.07 第 5 次	109.11.06 第 6 次
李文璋	◎	◎	◎	◎	◎	◎
許芳益	◎	◎	◎	◎	◎	◎
蔡文治	◎	◎	◎	◎	◎	◎

附表(2)董事會評鑑執行情形

<table>
<tr><th>評估週期</th><th>評估期間</th><th>評估範圍</th><th>評估方式</th><th>評估內容</th></tr>
<tr>
<td>每年執行一次</td>
<td>110年1月8日完成對董事會109年1月1日至12月31日之績效評估</td>
<td>董事會及董事成員之自我績效評估</td>
<td>董事會內部自評及董事成員自評，採內部問卷方式進行：
1.董事會績效評估：由總經理與董事會成員針對問卷五大面向45題考核項目填寫。
2.董事成員績效評估：由全體董事個別針對問卷六大面向23題考核項目填寫。
3.考核等級原則說明如下：
數字1：極差(非常不同意)；數字2：差(不同意)；數字3：中等(普通)；數字4：優(同意)；數字5：極優(非常同意)。</td>
<td>(1)董事會績效評估之衡量項目含括下列五大面向：
<table>
<tr><th>五大面向</th><th>考核項目</th><th>考核結果</th></tr>
<tr><td>A對公司營運之參與程度</td><td>12項</td><td>4.92分</td></tr>
<tr><td>B提升董事會決策品質</td><td>12項</td><td>4.83分</td></tr>
<tr><td>C董事會組成與結構</td><td>7項</td><td>4.71分</td></tr>
<tr><td>D董事的選任及持續進修</td><td>7項</td><td>4.71分</td></tr>
<tr><td>E內部控制</td><td>7項</td><td>4.57分</td></tr>
</table>
董事會績效評量指標包含五大面向、共計45項指標，評量結果顯示董事會有善盡指導及監督公司策略、重大業務及風險管理之責，並能建立妥適之內部控制制度，整體運作情況完善，符合公司治理之要求。
(2)董事成員績效評估之衡量項目含括下列六大面向：
<table>
<tr><th>六大面向</th><th>考核項目</th><th>考核結果</th></tr>
<tr><td>A公司目標與任務之掌握</td><td>3項</td><td>4.95分</td></tr>
<tr><td>B董事職責認知</td><td>3項</td><td>5分</td></tr>
<tr><td>C對公司營運之參與程度</td><td>8項</td><td>4.91分</td></tr>
<tr><td>D內部關係經營與溝通</td><td>3項</td><td>5分</td></tr>
<tr><td>E董事的選任及持續進修</td><td>3項</td><td>4.81分</td></tr>
<tr><td>F內部控制</td><td>3項</td><td>5分</td></tr>
</table>
董事會成員績效評量指標包含六大面向、共計23項指標，評量結果顯示董事對於各項指標運作之效率與效果，均有正面評價。</td>
</tr>
</table>

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

1.審計委員會運作情形：不適用。

2.監察人參與董事會運作情形

109 年度董事會開會 6 次，列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數	實際列席率(%)	備註
監察人	英麗投資(股)公司 代表人：林張阿珠	6	100.00	
監察人	吳銘政	6	100.00	

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

(一)監察人與公司員工及股東之溝通情形：

本公司監察人可透過董事會、稽核所提供之稽核報告或隨時調閱本公司財務、業務等相關資料得知公司執行情形，並可請求相關部門經理人提出報告。本公司員工、股東或利害關係人皆可透過書信或e-mail的方式與本公司監察人聯繫。

(二)監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

本公司之稽核室每月皆會提供監察人公司內部查核之稽核報告，並透過董事會報告最新的稽核情形，監察人並得隨時查閱本公司之財務、業務執行狀況，若對本公司相關之作業有疑問，可立即與相關單位主管溝通並進行檢討改進。另與會計師溝通情形方面，本公司簽證會計師查核完成之財務報表，於董事會報告查核結果，及其他相關法令要求之溝通事項，若監察人對本公司財務、業務等狀況有任何疑問，得隨時與本公司會計師溝通，並指導本公司相關單位進行檢討改進。

二、監察人列席董事會如有陳述意見，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對監察人陳述意見之處理：無。

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已於105年1月29日經董事會決議通過訂定「公司治理實務守則」並揭露於本公司官網及內部網站。	已依上市上櫃公司治理實務守則辦理。
二、公司股權結構及股東權益				
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		本公司設有專責人員及投資人電子信箱負責處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜。	已依上市上櫃公司治理實務守則辦理。
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		董事、監察人及主要股東每月定期向公司申報持股異動情形，並與主要股東維持良好溝通管道。	已依上市上櫃公司治理實務守則辦理。
(三)公司是否建立、執行與關係企業間風險控管及防火牆之機制	✓		本公司訂有「特定公司、集團企業及關係人交易作業程序」及「長、短期投資管理辦法」，由專人專責關係企業之注意事項。	已依上市上櫃公司治理實務守則辦理。
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		本公司訂有內部重大資訊處理作業程序，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	已依上市上櫃公司治理實務守則辦理。
三、董事會之組成及職責				
(一)董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？	✓		本公司編制有七席董事，其中設置三席獨立董事，成員組成應注重多元化要素，並普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。	已依上市上櫃公司治理實務守則辦理。
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？		✓	本公司尚未增設除薪資報酬委員會及審計委員會外之其他各類功能性委員會。	本公司將視未來營運發展之需要，再行規畫訂定之。
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		本公司已於109年11月6日經董事會決定通過訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會。	已依上市上櫃公司治理實務守則辦理。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
（四）公司是否定期評估簽證會計師獨立性	✓		本公司均定期評估簽證會計師獨立性並將結果提報110年2月26日董事會。經本公司評估勤業眾信聯合會計師事務所陳珍麗會計師與江佳玲會計師，皆符合本公司獨立性評估標準(註1)，足堪擔任本公司簽證會計師，並請會計師出具聲明書(註2)。	已依上市上櫃公司治理實務守則辦理。
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓		本公司公司治理相關事務由財務部人員承辦，除至少會前7日通知所有出席董事並提供足夠之會議資料，以利董事瞭解相關議題之內容，議案內容如有與利害關係人相關並應適當迴避之情形，將給予相對人事前提醒。另每年依法令期限登記股東會日期，製作並於期限前申報開會通知、議事手冊與議事錄，並於修訂章程或董監改選後辦理變更登記。	已依上市上櫃公司治理實務守則辦理。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司藉由電話、傳真、郵件及e-mail等通訊方式保持暢通之溝通管道且於公司網站設置利害關係人專區並有專人妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。	已依上市上櫃公司治理實務守則辦理。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任中國信託商業銀行代理部辦理股東會事務。	已依上市上櫃公司治理實務守則辦理。
七、資訊公開				
（一）公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		本公司已架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊，網址如下：https://www.kingslide.com。	已依上市上櫃公司治理實務守則辦理。
（二）公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	✓		本公司已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作。 本公司已建立發言人制度，並架設公司專屬網站，且已於公司網站揭露法人說明會訊息及相關簡報。	已依上市上櫃公司治理實務守則辦理。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓		本公司已於110年2月底前公告並申報109年度之財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	已依上市上櫃公司治理實務守則辦理。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓ ✓ ✓ ✓	 ✓	1.員工權益、僱員關懷： 除成立職工福利委員會，辦理員工旅遊、年節、生日禮金、婚喪補助及子女獎學金...等，以確保員工權益外，亦辦理員工健康檢查、酬勞分享...等，使員工享有完善的福利制度。 2.投資者關係： 本公司透過公開資訊觀測站及公司網站揭露資訊讓投資人瞭解公司營運狀況，並設有專人處理投資者之相關問題。 3.供應商關係： 本公司與供應商之間一向均保持良好的合作關係，並且和主要供應商合作均會簽訂相關合作契約或委託代工合約等，以保障雙方之權利與義務。 4.利害關係人之權利： 與往來銀行及其他債權人、員工、供應商、社區或公司之利益相關者，保持暢通之溝通管道並尊重、維護其應有之合法權益。當利害關係人之合法權益受到侵害時，本公司將秉持誠信原則妥適處理。與往來銀行及其他債權人，應提供充足之資訊，以便其對本公司之經營及財務狀況，作出判斷及進行決策。 5.董事及監察人進修之情形： 本公司不定期提供董事及監察人公司治理相關課程及法令，並積極安排董監事進修，進修情形詳附表(註3)。	已依上市上櫃公司治理實務守則辦理。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
	✓

註1：會計師獨立性評估標準

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
1.會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	否	是
2.會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為	否	是
3.會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	否	是
4.會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	否	是
5.會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	否	是
6.會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	否	是
7.會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突	否	是
8.會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	否	是

註2：勤業眾信聯合會計師事務所出具之聲明書

聲　明　書

受文者：川湖科技股份有限公司

主　旨：本所接受委託查核　貴公司民國 109 年度財務報表，依照中華民國會計師公會全國聯合會「職業道德規範公報第十號正直、公正客觀及獨立性」之規定，審計小組成員聲明已遵守下列規範，未有違反獨立性情事。

說　明：

一、審計小組成員及其配偶與受扶養親屬未有下列情事：

(一) 持有　貴公司直接或間接重大財務利益。

(二) 與　貴公司或其董監事、經理人間，有影響獨立性之商業關係。

二、在審計期間，審計小組成員及其配偶與受扶養親屬未擔任　貴公司之董監事、經理人或對審計工作有直接且重大影響之職務。

三、審計小組成員與　貴公司之董監事或經理人未有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。

四、審計小組成員未收受　貴公司或其董監事、經理人或主要股東價值重大之饋贈或禮物。

五、審計小組成員已執行必要之獨立性／利益衝突程序，未發現有違反獨立性情事或未解決之利益衝突。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師　陳　珍　麗

會計師　江　佳　玲

中　華　民　國　1　0　9　年　1　2　月　1　4　日

註3：109年董監事進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數	進修是否符合規定
董事長	林聰吉	109.07.23	財團法人台灣金融研訓院	公司治理暨企業永續經營研習班	3	是
		109.09.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	109年度防範內線交易暨內部人股權交易宣導說明會	3	
董　事	林宗隆	109.07.23	財團法人台灣金融研訓院	公司治理暨企業永續經營研習班	3	否
董　事	王俊強	109.09.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	109年度防範內線交易暨內部人股權交易宣導說明會	3	否
董　事	邱衍智	109.07.23	財團法人台灣金融研訓院	公司治理暨企業永續經營研習班	3	是
		109.09.03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	109年度防範內線交易暨內部人股權交易宣導說明會	3	
獨　立董　事	李文璋	109.09.03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	109年度防範內線交易暨內部人股權交易宣導說明會	3	是
		109.11.16	臺灣證券交易所股份有限公司、財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	2020年公司治理與企業誠信董監事宣導會	3	
獨　立董　事	許芳益	109.07.23	財團法人台灣金融研訓院	公司治理暨企業永續經營研習班	3	是
		109.09.03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	109年度防範內線交易暨內部人股權交易宣導說明會	3	
獨　立董　事	蔡文治	109.07.23	財團法人台灣金融研訓院	公司治理暨企業永續經營研習班	3	是
		109.09.03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	109年度防範內線交易暨內部人股權交易宣導說明會	3	
監察人	吳銘政	109.09.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	109年度防範內線交易暨內部人股權交易宣導說明會	3	否

(四)公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

身分別（註1）	條件 姓名	是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格			符合獨立性情形（註2）										兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數	備註
		商務、法務、財務、會計或公司業務所需相關科系之公私立大專院校講師以上	法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員	具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
獨立董事	李文璋			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	
獨立董事	許芳益		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1	
獨立董事	蔡文治			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	

註1：身分別請填列係為董事、獨立董事或其他。

註2：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打"✓"。

(1)非為公司或其關係企業之受僱人。

(2)非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。

(3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。

(4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。

(5)非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27 條第1 項或第2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。

(6)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。

(7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。

(8)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東（但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。

(9)非為公司或其關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。

(10)未有公司法第30條各款情事之一。

2.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計三人。

(2)本屆委員任期：107 年 6 月 26 日至 110 年 6 月 25 日，最近年度(109 年)薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%)(B/A) (註)	備註
召集人	李 文 璋	2	-	100.00	
委　員	許 芳 益	2	-	100.00	
委　員	蔡 文 治	2	-	100.00	

其他應記載事項：

一、 董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。

二、 薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

(3)109年薪資報酬委員會開會日期、議案內容、決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理。

薪資報酬委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第4屆第5次 109.01.10	1.審議董事長及經理人107年度員工現金紅利與108年年終獎金發放數額。 2.審議本公司從業人員薪資管理辦法及本年度經理人調薪方案。	委員會全體成員同意通過	議案提董事會除董事長林聰吉及董事王俊強自行迴避本案未參與表決外，經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
第4屆第6次 109.11.06	審議108年度董監事酬勞配發數額。	委員會全體成員同意通過	議案提董事會除董事長林聰吉、董事林宗隆、王俊強及邱衍智自行迴避本案未參與表決外，經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

(五)履行社會責任情形及與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		本公司對於環境管理，本公司設有專責單位，輔導相關部門依環保法令相關規定，取得應有之操作/運作許可證，導入ISO 14001環境管理系統，提高相關部門的環境意識。 及為有效落實所有產品有害物質管理，107年導入IECQ對有害物質流程管理系統國際標準(IECQ QC080000) 並於108年1月通過認證，建立完整、系統化且明確的管理流程，以「流程導向」的方法，從利害相關人的需求與期望、管理風險及機會，到產品設計/開發、材料輸入到產品的產出、資訊的文件化，以至於最後滿意度等落實有害物質管理，持續提供高品質的綠色產品及服務。 截至109年底，本公司共已導入以下管理系統：ISO 9001品質管理系統、ISO14001環境管理系統、ISO45001職業安全衛生管理系統、IECQ QC080000有害物質流程管理系統及AEO安全認證企業；透過持續運行以上管理系統，本公司對於營運活動中有關環境、員工安全、顧客、供應商等面向的風險，均能予以掌握並即時因應。	已依上市上櫃公司企業社會責任實務守則辦理。
二、公司是否設置推動企業社會責任專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及向董事會報告處理情形？	✓		本公司已設置RBA委員會為推動企業社會責任單位，負責推動各項CSR 計畫，並訂定企業社會責任政策。	已依上市上櫃公司企業社會責任實務守則進行中。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
三、環境議題 （一）公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		本公司由管制室、環保小組負責環境、安全、衛生相關作業，除推動環保符合國內相關法令的規定外，並自1999.09.23取得由DNV.GL頒發ISO14001環境管理系統之認證，目前為2015年版，有效期間為2020.09.23至2023.09.23。	已依上市上櫃公司企業社會責任實務守則辦理。
（二）公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		公司依所制定之環安衛政策，積極推行能源及資源節約、廢棄物減量方案措施。包括:持續提高原物料使用效率、降低包裝出貨所需材料使用量、垃圾分類與資源回收管理、利用水資源回收處理系統進行製程廢水回收處理再循環使用…等，並致力於生產綠色產品，進行節能措施以降低對環境衝擊。	已依上市上櫃公司企業社會責任實務守則辦理。
（三）公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	✓		公司堅持追求股東權益最大化為我們的目標，為促進循環經濟發展，相當注重氣候變遷相關議題，日常辦公環境除鼓勵資源重複利用:例如使用電子發票、導入政府公文電子交換機制，使得收發文作業更為便捷，節省公文傳遞時間、紙本作業及郵資成本。文書用紙儘量雙面使用，影印機旁設置資源回收架，回收紙張再利用，大量減少紙張耗用等資源。 另辦公室照明採用節能LED 燈具、設定午休及下班關燈機制，以減少電力能源消耗，減緩地球暖化。	已依上市上櫃公司企業社會責任實務守則辦理。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
（四）公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定公司節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		本公司對溫室氣體、水資源及廢棄物均設有減量之目標，並落實垃圾分類與減量、節約用水用電及實施各項環境管理等措施並積極推動節能減碳改善，持續提高生產能源使用效率，減少營運對環境造成的影響。 環境目標如下： (1)109年度固體廢棄物減量目標為15.99KG/千組產品(執行成效為14.98KG、108年度為16.43KG)。 (2)109年度製程耗水減量目標為16.99L/㎡(執行成效為16.98L/㎡、108年度為17.52L/㎡)。 (3)109年度兩廠溫室氣體總排放目標削減比率：①川湖廠109年度溫室氣體目標減少246.256噸CO2e之排放(執行成效為減少705.32噸CO2e之排放、108年度為減少576.1噸CO2e之排放)②川益廠109年度溫室氣體目標削減132.8噸CO2e之排放(執行成效為減少1571.9噸CO2e之排放、108年度為減少1431.43噸CO2e之排放)。 相關措施如下： (1)沖壓設備馬達更換為變頻控制馬達、空壓機汰換為高效能空壓機、傳統燈管更換為LED燈管節省用電、廠區複金屬燈具更換為LED天井燈。 (2)定期汰換二組RO回收機組RO膜，提升回收水去除率及回收率，藉此降低製程耗水量。 (3)每半年委託環保署認可之第三方公正單位採樣檢測，並每天由化驗室檢測並記錄水質	已依上市上櫃公司企業社會責任實務守則辦理。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			據，監控水質變化。 (4)增設一組UF超過濾機組以保護RO膜，維持較佳回收水去除率及回收率，藉此降低製程耗水量。 110年預計改善項目： (1)川湖廠成型課將沖壓設備馬達更換為變頻控制馬達，預計更換4台10hp以及2台15hp馬達。 (2)川湖廠315T沖床設變為100hp變頻器。 (3)川益廠1F成型課三區61組500W複金屬燈，汰換為80W LED天井燈。 (4)川益廠400T冷卻水塔定期清洗，提高水塔散熱效果，縮短散熱風扇運轉時間。 (5)川益廠塑膠射出成型區52組250W複金燈汰換為50組100W LED天井燈。 (6)川益廠區道路20組250W複金屬燈汰換為12組100W LED燈。 (7)川益廠裝配線38組150W螺旋燈汰換為56組80W LED燈。	
四、社會議題 （一）公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		本公司業已依照相關勞動法規定制訂工作規則並經主管機關核備，並公告讓員工了解。除了遵守當地政府法令外，亦承諾遵守RBA責任商業聯盟行為準則及其相關政策，包含無“衝突礦產”政策。	已依上市上櫃公司企業社會責任實務守則辦理。
（二）公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓		本公司定期召開勞資會議協調勞資關係及討論促進勞資合作、勞動條件、籌劃員工福利等事宜，有關員工福利措施請詳閱本年報第78頁。 本公司除依章程規定提撥員工	已依上市上櫃公司企業社會責任實務守則辦理。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			酬勞外，年度調薪亦依相關辦法計算後，經薪酬委員會及董事會審議，故已將經營績效或成果適當反映於員工薪酬。	
（三）公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓		本公司遵循職業安全衛生管理辦法設有職業安全衛生委員會，使勞工對有關自身權益之安全衛生議題發表意見及參與討論，每季定期召開職業安全衛生委員會會議並已取得ISO45001國際職業安全衛生管理系統之認證，乃秉持管理系統持續改善的精神，落實各項安全衛生管理相關作業。 每年定期舉辦員工健康檢查，並執行各項勞工安全衛生與健康教育訓練、宣導及健康促進活動。	已依上市上櫃公司企業社會責任實務守則辦理。
（四）公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		本公司重視人才發展、不斷力求專業能力的精進，提供一個系統化的學習制度與環境，促進員工主動學習、主管提供協助的文化，以同時滿足公司經營及個人發展需求。發展範圍涵蓋績效管理制度中的個人發展、多元化的學習課程、員工進修教育協助等不同層級別的學習。	已依上市上櫃公司企業社會責任實務守則辦理。
（五）對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？	✓		本公司主要產品皆以直接銷售予產品的供應商為主，故並無直接面對消費者之商業行為，因此對於市場溝通，包括廣告、促銷、贊助等活動，皆遵從法律規範，無廣告不實、標示不當等不法行為。而且本公司已經於廣告與公平交易管理辦法中明定，禁止從事托拉斯行為以及不實廣告的行為。及重視客戶隱私權及智慧財產權，與客戶均簽署保密協定以保護客戶機密資訊。	已依上市上櫃公司企業社會責任實務守則辦理。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
（六）公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		本公司供應商發展策略如下： 1.促進King Slide全球供應商整合，以增進採購效率。 2.透過供應商管理納入人權、環境指標，與供應商共同打造綠色供應鏈。 3.加強在地化採購，以降低採購過程中的環境足跡，並促進當地社區經濟發展。 評鑑小組定期審查及制定供應商稽核計劃，規劃勞工人權主題、健康安全主題、環境主題、道德主題及管理系統主題進行供應商稽核評鑑，如有發現供應商違規情形，則輔導供應商改善並協助其成長。	已依上市上櫃公司企業社會責任實務守則辦理。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製企業社會責任報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		✓	本公司企業社會責任報告書採GRI準則依循編製，目前尚未經相關驗證機構之查證。 查詢網址為 https://www.kingslide.com/about_csr_report/	已依上市上櫃公司企業社會責任實務守則進行中。
六、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」定有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司於105年1月29日由董事會通過訂定「企業社會責任實務守則」，有關企業社會責任之運作，悉依該實務守則之內涵與相關規定辦理，無重大差異。				
七、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊： 1.環保： 本公司為推行綠色環保，落實垃圾分類、節能減碳等措施，在工作環境要求以低污染、低危害為主，並要求符合ROHS之環保要求，以符合政府環保法令要求，善盡污染防治的環保社會責任。 2.社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、人權與其他社會責任活動： 本公司參與社區及社會各式活動及公益活動，包含主管及員工以自身的力量捐助個人、公益、弱勢團體等等，積極地向社會上需要的團體盡一份力量。茲將109年重要執行狀況說明如下： (1)為達成圖書資源共享及環保愛地球理念，誠摯邀請全公司同仁將家中好書，分享給更多人，以延續圖書生命，合計4大箱約100本書籍捐贈給在地社區之湖內圖書館供社區民眾閱讀。				

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	

(2)每月與安得烈慈善協會配合捐贈20箱「膳糧食物箱」主要針對4-15歲受助兒少成長發育需求，常溫保存的「膳糧食物箱」內含主(食白米、麵條)、副食(奶粉、肉鬆、肉類罐頭及調理包、麥片、沖泡包、保久乳、營養餅乾)以及勵志刊物，關懷在貧困與飢餓中成長的孩子，陪伴他們度過艱苦時刻。

3.消費者權益：

本公司主要產品皆以直接銷售予產品的供應商為主，故並無直接面對消費者，且針對客戶的部份，訂有「客戶抱怨處理程序」，提供客戶訴怨之管道。

4.安全衛生：

本公司以「減廢減費、珍惜資源，綠色產品、關懷環境，風險管理、災害預防，遵循法規、永續改善」為公司全體員工共同堅持之環安衛政策。

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
（一）公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		本公司已於105年1月29日經董事會決議通過訂定「誠信經營守則」及「道德行為準則」並揭露於本公司官網及內部網站。	已依上市上櫃公司誠信經營守則辦理。
（二）公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		本公司就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，無外帳或保留秘密帳戶，並隨時檢討，俾確保制度之設計及執行持續有效，並要求相關單位落實，定期或不定期抽樣檢核公司是否有符合誠信原則，據以防範不誠信行為方案。	已依上市上櫃公司誠信經營守則辦理。
（三）公司是否於防範不誠信行為方案，並於各方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		本公司已於105年1月29日經董事會決議通過訂定「誠信經營作業程序及行為指南」並揭露於本公司官網，且為落實執行訂有工作規則及「檢舉、申訴與建議管理程序」，積極防範不誠信行為，並透過內部控制運作、例行	已依上市上櫃公司誠信經營守則辦理。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			性稽核等方式，以降低各類型不誠信行為之風險。	
二、落實誠信經營 （一）公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		本公司已要求供應商簽署誠實商業行為準則暨供應商同意書，供應商需承諾其商業行為符合誠信行為條款；本公司亦依客戶之要求，簽署誠信經營或廉潔承諾書，本公司內部亦制定反貪污政策以及廣告及公平交易管理辦法，禁止以不誠信行為進行交易。	依上市上櫃公司誠信經營守則進行中。
（二）公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		本公司為健全誠信經營之管理，由公司內部各單位負責下列事項之辦理： 1.財務部：為執行、暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行之專責單位。 2.專利室與稽核室： (1)協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。 (2)訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。 (3)規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。 3.總管理處： (1)誠信政策宣導訓練之推動及協調。 (2)規劃檢舉制度，確保執行之有效性。 4.稽核室：協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告後並向董事會報告。	依上市上櫃公司誠信經營守則進行中。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
（三）公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		本公司訂定之「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，已明定防止利益衝突之政策、提供適當之陳述管道，並要求本公司相關單位落實執行。	已依上市上櫃公司誠信經營守則辦理。
（四）公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		本公司已建立嚴謹之會計制度及內部控制制度，設有專責會計、財務單位及內部稽核單位，執行平日內控管理，內部稽核人員亦會評估將高風險之作業列為年度稽核計畫，並將稽核結果作成稽核報告定期提交監察人、獨立董事審閱及列席董事會報告；另財務報告均經簽證會計師查核，確保財務報表之公允性。	已依上市上櫃公司誠信經營守則辦理。
（五）公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		本公司已定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練。	已依上市上櫃公司誠信經營守則辦理。
三、公司檢舉制度之運作情形				
（一）公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		本公司已訂定「檢舉、申訴與建議管理程序」，除可透過專線及專用電子信箱向稽核室檢舉外，亦可透過電話、e-mail或直接向副總經理以上高階主管檢舉不法，並經調查後依工作規則辦理懲處。	已依上市上櫃公司誠信經營守則辦理。
（二）公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		本公司已訂定「檢舉、申訴與建議管理程序」及「檢舉人保護暨反報復管理程序」受理檢舉事項、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制。	已依上市上櫃公司誠信經營守則辦理。
（三）公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		本公司訂有「檢舉人保護暨反報復管理程序」對檢舉人負保密責任，並未對其有任何不當處置行為。	已依上市上櫃公司誠信經營守則辦理。
四、加強資訊揭露				
（一）公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司已於「公司網站」及「公開資訊觀測站」，皆揭露誠信經營守則相關內容及推動成效。	已依上市上櫃公司誠信經營守則辦理。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司訂定之「誠信經營守則」，均循「上市上櫃公司誠信經營守則」條文訂定，且運作上亦要求本公司相關單位應落實執行，並將該誠信經營守則之要求內化到日常營運管理當中，因此，實際運作與守則應無重大差異情形。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：無。				

(七)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者其查詢方式：

本公司於公司網站設有投資人專區揭露公司治理資訊及其相關規章，查詢網址為 https://www.kingslide.com 及於「公開資訊觀測站」揭露財務業務及公司治理資訊之情形。

(八)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：請詳閱本年報第 27 頁。

(九)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書：請參閱本年報第 97 頁。

2.會計師內部控制專案審查意見報告：不適用。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰，或公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰，其處罰結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應列明其處罰內容、主要缺失與改善情形：無。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.109 年 6 月 30 日股東常會重要決議內容及執行情形

(1)通過 108 年度營業報告書及財務報告案。

(2)通過 108 年度盈餘分配案。

執行情形：訂定 109 年 9 月 2 日為分派現金紅利配息基準日，109 年 9 月 30 日為發放日。(每股分配現金股利 8 元)

(3)通過修訂「資金貸與他人與背書保證作業程序」案。

執行情形：已於 109 年 7 月 7 日公告於本公司網站並依修訂後辦法辦理。

2.最近年度及截至年報刊印日止，董事會重要決議內容

董事會	重要決議事項
第 13 屆 第 10 次 109.01.10	1.通過本公司 109 年度財務預算案。 2.通過董事長及經理人 107 年度員工現金紅利與 108 年年終獎金發放數額。 3.通過本年度董事長及經理人調薪方案。
第 13 屆 第 11 次 109.02.26	1.通過本公司 108 年度之個體財務報告、合併財務報告及營業報告書。 2.通過本公司之 108 年度員工及董監酬勞分配案。 3.通過訂定召開 109 年股東常會日期案。 4.通過本公司 109 年股東常會受理股東提案之期間及場所。 5.通過本公司 108 年度盈餘分配案。 6.通過修訂本公司「資金貸與他人與背書保證作業程序」案。 7.通過本公司 108 年度內部控制聲明書。 8.通過變更會計師。
第 13 屆 第 12 次 109.05.06	1.通過勤業眾信聯合會計師事務所 109 年度簽證公費。 2.通過修訂本公司「資金貸與他人與背書保證作業程序」案。
第 13 屆 第 13 次 109.06.30	1.通過股利分派之現金紅利配息基準日暨發放日。
第 13 屆 第 14 次 109.08.07	1.通過申請彰化銀行綜合授信額度。 2.通過修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」之書面制度。
第 13 屆 第 15 次 109.11.06	1.通過本公司 110 年內部稽核年度稽核計畫。 2.通過 108 年度董監事酬勞配發數額。 3.通過修訂本公司「特定公司、集團企業及關係人交易作業程序」。 4.通過訂定本公司「董事會績效評估辦法」。 5.通過修訂本公司「會計制度」。
第 13 屆 第 16 次 110.01.08	1.通過本公司 110 年度財務預算案。 2.通過董事長、經理人及內部稽核人員 108 年度員工現金酬勞與 109 年年終獎金發放數額。 3.通過修訂本公司「會計制度」、「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」之書面制度。
第 13 屆 第 17 次 110.02.26	1.通過本公司 109 年度之個體財務報告、合併財務報告及營業報告書。 2.通過本公司之 109 年度員工及董監酬勞分配案。 3.通過訂定召開 110 年股東常會日期案。

董事會	重要決議事項
	4.通過改選董事案。 5.通過本公司 110 年股東常會受理股東提案之期間及場所。 6.通過受理董事(含獨立董事)候選人之提名期間、應選名額及受理處所。 7.通過本公司 109 年度盈餘分配案。 8.通過修正本公司「公司章程」部分條文。 9.通過修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」部分條文案。 10.通過修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。 11.通過本公司 109 年度內部控制聲明書。 12.通過董事會提名之董事(含獨立董事)候選人名單案。
第 13 屆 第 18 次 110.05.07	1.通過勤業眾信聯合會計師事務所 110 年度簽證公費。 2.通過訂定本公司「審計委員會組織規程」。 3.通過修訂本公司「董事會議事規則」部分條文。 4.通過修訂本公司「薪資報酬委員會組織規程」部分條文。 5.提報公司治理主管。

(十二)最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者，其主要內容：無。

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管、公司治理主管及研發主管等辭職解任情形：無。

五、會計師公費資訊

會計師公費資訊級距表

會計師事務所名稱	會計師姓名		查核期間	備 註
勤業眾信聯合會計師事務所	陳珍麗	江佳玲	109.1.1~109.12.31	

金額單位：新台幣千元

公費項目 金額級距		審計公費	非審計公費	合 計
1	低於 2,000 千元		V	
2	2,000 千元（含）～4,000 千元	V		V
3	4,000 千元（含）～6,000 千元			
4	6,000 千元（含）～8,000 千元			
5	8,000 千元（含）～10,000 千元			
6	10,000 千元（含）以上			

(一)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：本公司未達揭露標準，但自願性揭露如下表

單位：新台幣千元

審計公費	非審計公費				
	制度設計	工商登記	人力資源	其他(註)	小 計
2,610	-	8	-	640	648

註：非審計公費-其他主要係支付會計師移轉訂價報告、年報覆核、營業稅直扣法服務、薩摩亞及香港子公司維持年費等。

(二)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情形。

(三)審計公費較前一年減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

六、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師者：

<table>
<tr><td>更換日期</td><td colspan="4">109 年 2 月 26 日經董事會通過</td></tr>
<tr><td>更換原因及說明</td><td colspan="4">本公司簽證會計師委由勤業眾信聯合會計師事務所陳珍麗及郭麗園兩位會計師為之，因該事務所內部業務調度，故改委由該所之陳珍麗及江佳玲兩位會計師為之。</td></tr>
<tr><td rowspan="3">說明係委任人或會計師終止或不接受委任</td><td colspan="2">當事人
情況</td><td>會計師</td><td>委任人</td></tr>
<tr><td colspan="2">主動終止委任</td><td colspan="2" rowspan="2">不適用</td></tr>
<tr><td colspan="2">不再接受（繼續）委任</td></tr>
<tr><td>最近兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因</td><td colspan="4">無此情形</td></tr>
<tr><td rowspan="6">與發行人有無不同意見</td><td rowspan="4">有</td><td></td><td colspan="2">會計原則或實務</td></tr>
<tr><td></td><td colspan="2">財務報告之揭露</td></tr>
<tr><td></td><td colspan="2">查核範圍或步驟</td></tr>
<tr><td></td><td colspan="2">其　　他</td></tr>
<tr><td>無</td><td colspan="3"></td></tr>
<tr><td>說明</td><td colspan="3">不適用</td></tr>
<tr><td>其他揭露事項
（公開發行公司年報應行記載事項準則第十條第五款第一目第四點應加以揭露者）</td><td colspan="4">無</td></tr>
</table>

(二)關於繼任會計師者

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	陳珍麗、江佳玲會計師
委任之日期	109 年 2 月 26 日經董事會通過
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	不適用

(三)前任會計師對公開發行公司年報應行記載事項準則第 10 條第 5 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：不適用。

七、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無。

八、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一)董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	109年度		110年度截至5月1日止	
		持有股數增（減）數	質押股數增（減）數	持有股數增（減）數	質押股數增（減）數
董事長	林聰吉	—	—	—	—
董事	隆盛投資股份有限公司	—	—	—	—
董事	邱衍智	—	—	—	—
董事兼副總經理	王俊強	—	—	—	—
獨立董事	李文璋	—	—	—	—
獨立董事	許芳益	—	—	—	—
獨立董事	蔡文治	—	—	—	—
監察人	英麗投資股份有限公司	—	—	—	—
監察人	吳銘政	—	—	—	—
總經理	林淑珍	—	—	—	—
協理	房炳煌	—	—	—	—
財務主管	薛雅玲	—	—	—	—
會計主管	陳怡年	—	—	—	—

※以上股權資料係依向主管機關申報之任期中之股數編製，就任前及卸任後之股權資料不予揭露。

(二)董事、監察人、經理人及大股東之股權移轉之相對人為關係人者之資訊：無。

(三)董事、監察人、經理人及大股東之股權質押之相對人為關係人者之資訊：無。

九、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

110 年 5 月 1 日；單位：股

姓　名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱（或姓名）	關係	
林聰吉	8,260,121	8.67%	1,961,551	2.06%	—	—	海湖投資(股)公司 宏怡投資(股)公司 隆盛投資(股)公司 聖璇投資(股)公司 惠穎投資(股)公司 林宗隆	與其董事長為一親等親屬 與其董事長為一親等親屬 與其董事長為一親等親屬 與其董事長為一親等親屬 與其董事長為一親等親屬 父子	
海湖投資(股)公司 董事長：林淑惠	6,440,207	6.76%	—	—	—	—	林聰吉 宏怡投資(股)公司 隆盛投資(股)公司 聖璇投資(股)公司 惠穎投資(股)公司 林宗隆	父女 為其公司董事長 與其董事長為二親等親屬 與其董事長為二親等親屬 與其董事長為二親等親屬 兄妹	
	1,566,705	1.64%	—	—	—	—			
宏怡投資(股)公司 董事長：林淑惠	6,236,232	6.54%	—	—	—	—	林聰吉 海湖投資(股)公司 隆盛投資(股)公司 聖璇投資(股)公司 惠穎投資(股)公司 林宗隆	父女 為其公司董事長 與其董事長為二親等親屬 與其董事長為二親等親屬 與其董事長為二親等親屬 兄妹	
	1,566,705	1.64%	—	—	—	—			
隆盛投資(股)公司 董事長：林淑娟	6,232,767	6.54%	—	—	—	—	林聰吉 海湖投資(股)公司 宏怡投資(股)公司 聖璇投資(股)公司 惠穎投資(股)公司 林宗隆	父女 與其董事長為二親等親屬 與其董事長為二親等親屬 與其董事長為二親等親屬 與其董事長為二親等親屬 兄妹	
	815,549	0.86%	129,963	0.14%	—	—			
國泰人壽保險股份有限公司	5,628,000	5.91%	—	—	—	—	—	—	
南山人壽保險股份有限公司	4,830,000	5.07%	—	—	—	—	—	—	
聖璇投資(股)公司 董事長：林淑華	4,306,035	4.52%	—	—	—	—	林聰吉 海湖投資(股)公司 宏怡投資(股)公司 隆盛投資(股)公司 惠穎投資(股)公司 林宗隆	父女 與其董事長為二親等親屬 與其董事長為二親等親屬 與其董事長為二親等親屬 為其公司董事長 兄妹	
	820,776	0.86%	11,000	0.01%	—	—			
富邦人壽保險股份有限公司	3,874,000	4.07%	—	—	—	—	—	—	
惠穎投資(股)公司 董事長：林淑華	3,793,606	3.98%	—	—	—	—	林聰吉 海湖投資(股)公司 宏怡投資(股)公司 隆盛投資(股)公司 聖璇投資(股)公司 林宗隆	父女 與其董事長為二親等親屬 與其董事長為二親等親屬 與其董事長為二親等親屬 為其公司董事長 兄妹	
	820,776	0.86%	11,000	0.01%	—	—			
林宗隆	2,544,790	2.67%	596,138	0.63%	—	—	林聰吉 海湖投資(股)公司 宏怡投資(股)公司 隆盛投資(股)公司 聖璇投資(股)公司 惠穎投資(股)公司	父子 與其董事長為二親等親屬 與其董事長為二親等親屬 與其董事長為二親等親屬 與其董事長為二親等親屬 與其董事長為二親等親屬	

十、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例：

109 年 12 月 31 日；單位：千股

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
King Slide USA, Inc.	200	100%	—	—	200	100%
川益科技股份有限公司	112,600	100%	—	—	112,600	100%
King Slide (Samoa) Co., Ltd.	5,000	100%	—	—	5,000	100%
King Slide (Hong Kong) Co., Limited 金絲來得有限公司	5,000	100%	—	—	5,000	100%
上海川吉貿易有限公司	—	100%	—	—	—	100%
深圳川富貿易有限公司	—	100%	—	—	—	100%

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股本形成經過

110 年 5 月 1 日；單位：股/新台幣元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
75.09	10	1,000,000	10,000,000	1,000,000	10,000,000	創立	—	75 年 12 月 2 日經(75)建一字第 333135 號函核准設立。
76.02	10	4,000,000	40,000,000	4,000,000	40,000,000	現金增資新台幣 30,000,000 元	—	76 年 2 月 26 日經(76)商 08643 號函核准變更資本。
83.07	10	9,500,000	95,000,000	9,500,000	95,000,000	現金增資新台幣 55,000,000 元	—	83 年 7 月 9 日經(83)建三丙字第 344233 號函核准變更資本。
87.03	10	15,800,000	158,000,000	15,800,000	158,000,000	資本公積轉增資新台幣 63,000,000 元	—	87 年 4 月 28 日經 (087) 商 108624 號函核准變更資本。
88.11	10	27,800,000	278,000,000	18,800,000	188,000,000	盈餘轉增資新台幣 30,000,000 元	—	88 年 11 月 15 日經 (088) 商 088141204 號函核准變更資本。
89.10	10	38,000,000	380,000,000	38,000,000	380,000,000	現金增資新台幣 135,600,000 元；盈餘轉增資新台幣 56,400,000 元	—	89 年 11 月 16 日經 (089) 商 089142802 號函核准變更資本。
92.10	10	38,760,000	387,600,000	38,760,000	387,600,000	盈餘轉增資新台幣 7,600,000 元	—	92 年 10 月 29 日經授中字第 09232870270 號函核准變更資本。
93.04	10	48,000,000	480,000,000	38,760,000	387,600,000	修訂核定股本由原 38,760,000 股增加為 48,000,000 股，其中保留 2,500,000 股供發行員工認股權憑證	—	
94.08	10	80,000,000	800,000,000	55,428,000	554,280,000	修訂核定股本由原 48,000,000 股增加為 80,000,000 股，盈餘轉增資新台幣 166,680,000 元	—	94 年 8 月 24 日經授商字第 09401166440 號函核准變更資本。
95.08	10	80,000,000	800,000,000	67,120,000	671,200,000	盈餘轉增資新台幣 116,920,000 元	—	95 年 9 月 5 日經授商字第 09501198990 號

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
								函核准變更資本。
96.09	10	100,000,000	1,000,000,000	74,332,000	743,320,000	盈餘轉增資新台幣72,120,000元	—	96年9月29日經授商字第09601238020號函核准變更資本
96.10	10	100,000,000	1,000,000,000	74,376,247	743,762,470	轉換公司債換發新股增資新台幣442,470元	—	96年11月7日經授商字第09601272380號函核准變更資本
97.08	10	100,000,000	1,000,000,000	78,504,059	785,040,590	盈餘轉增資新台幣41,278,120元	—	97年9月2日經授商字第09701220640號函核准變更資本
98.09	10	100,000,000	1,000,000,000	87,022,273	870,222,730	無償配發新股計8,518,214股，其中股東股票紅利7,850,403股，員工股票紅利667,808股	—	98年9月17日經授商字第09801214680號函核准變更資本
98.12	10	100,000,000	1,000,000,000	87,138,588	871,385,880	轉換公司債換發新股增資新台幣1,163,150元	—	98年12月15日經授商字第09801288640號函核准變更資本
99.06	10	100,000,000	1,000,000,000	87,386,978	873,869,780	轉換公司債換發新股增資新台幣2,483,900元	—	99年6月18日經授商字第09901126330號函核准變更資本
99.09	10	138,000,000	1,380,000,000	92,120,183	921,201,830	盈餘轉增資新台幣43,866,750元及轉換公司債換發新股增資新台幣3,465,300元	—	99年9月15日經授商字第09901209210號函核准變更資本
101.03	10	138,000,000	1,380,000,000	92,321,927	923,219,270	轉換公司債換發新股增資新台幣2,017,440元	—	101年4月2日經授商字第10101057510號函核准變更資本
102.06	10	138,000,000	1,380,000,000	93,497,092	934,970,920	轉換公司債換發新股增資新台幣11,751,650元	—	102年6月18日經授商字第10201112720號函核准變更資本
102.09	10	138,000,000	1,380,000,000	94,395,779	943,957,790	轉換公司債換發新股增資新台幣8,986,870元	—	102年9月17日經授商字第10201193750號函核准變更資本

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
102.12	10	138,000,000	1,380,000,000	94,657,690	946,576,090	轉換公司債換發新股增資新台幣2,619,110 元	—	102 年 12 月 27 日經授商字第10201264190 號函核准變更資本
103.03	10	138,000,000	1,380,000,000	95,297,072	952,970,720	轉換公司債換發新股增資新台幣6,393,820 元	—	103 年 4 月 2 日經授商字第10301055370 號函核准變更資本

2.股份種類

110 年 5 月 1 日；單位：股

股份種類	核定股本				備註
	流通在外股份		未發行股份	合計	
	已上市	未上市			
普通股	95,297,072	—	42,702,928	138,000,000	

3.總括申報制度相關資訊：不適用。

(二)股東結構

110 年 5 月 1 日

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構及外國人	合計
人數	0	8	62	2,213	181	2,464
持有股數(股)	0	16,552,000	31,603,089	29,834,142	17,307,841	95,297,072
持股比例	0.00%	17.37%	33.16%	31.31%	18.16%	100.00%

(三)股權分散情形

1.普通股

每股面額十元

110 年 5 月 1 日

持股分級	股東人數	持有股數(股)	持股比例(%)
1～ 999	988	133,768	0.14%
1,000～ 5,000	1,096	1,940,653	2.04%
5,001～ 10,000	94	723,895	0.76%
10,001～ 15,000	55	701,961	0.74%
15,001～ 20,000	26	469,604	0.49%
20,001～ 30,000	41	1,002,984	1.05%
30,001～ 40,000	23	829,598	0.87%
40,001～ 50,000	15	688,724	0.72%
50,001～ 100,000	38	2,764,285	2.90%
100,001～ 200,000	26	3,380,543	3.55%
200,001～ 400,000	30	9,106,040	9.56%
400,001～ 600,000	9	4,681,626	4.91%
600,001～ 800,000	1	700,000	0.73%
800,001～ 1,000,000	4	3,334,255	3.50%
1,000,001 以上	18	64,839,136	68.04%
合計	2,464	95,297,072	100.00%

2.特別股：無。

(四)主要股東名單

股權比例達百分之五以上之股東，如不足十名，應揭露至股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

110 年 5 月 1 日

主要股東名稱 \ 股份	持有股數(股)	持股比例(%)
林聰吉	8,260,121	8.67%
海湖投資股份有限公司	6,440,207	6.76%
宏怡投資股份有限公司	6,236,232	6.54%
隆盛投資股份有限公司	6,232,767	6.54%
國泰人壽保險股份有限公司	5,628,000	5.91%
南山人壽保險股份有限公司	4,830,000	5.07%
聖璇投資股份有限公司	4,306,035	4.52%
富邦人壽保險股份有限公司	3,874,000	4.07%
惠穎投資股份有限公司	3,793,606	3.98%
林宗隆	2,544,790	2.67%

(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新台幣元

項目 \ 年度			108 年度	109 年度	當年度截至 110 年 3 月 31 日
每股市價	最高	調整前	392.00	374.50	330.00
		調整後（註1）			
	最低	調整前	284.50	271.00	285.00
		調整後（註1）	275.00		
	平均		336.17	317.94	310.14
每股淨值（註2）	分配前		112.50	116.70	121.25
	分配後		104.50	(註 8)	(註 8)
每股盈餘（註3）	加權平均股數(千股)		95,297	95,297	95,297
	調整前		16.35	12.22	4.55
	調整後		16.35	(註 8)	(註 8)
每股股利	現金股利		8.00	(註 8)	—
	無償配股	盈餘配股	—	(註 8)	—
		資本公積配股	—	—	—
	累積未付股利（註4）		—	—	—
投資報酬分析	本益比（註5）		20.56	26.02	—
	本利比（註6）		42.02	(註 8)	—
	現金股利殖利率（註7）		2.38	(註 8)	—

註 1：係追溯調整當年度發放之股票股利及現金股利。

註 2：請以年底已發行之股數為準並依據次年度股東會決議分配之情形填列。

註 3：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

註 4：權益證券發行條件如有規定當年度未發放之股利得累積至有盈餘年度發放者，應分揭露截至當年度止累積未付之股利。

註 5：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 6：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 7：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註 8：尚待次年股東常會決議通過。

(六)公司股利政策及執行狀況

1.公司章程所定之股利政策：

依公司章程第二十六條之規定：

本公司年度決算如有盈餘，依下列順序分派之

(1)依法繳納稅捐，

(2)彌補累積虧損後，

(3)再提 10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，

(4)其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；

(5)如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司屬於創新機構產業，產品應用範圍廣泛普及如雲端伺服器、網路通訊及廚具與消費性電子等不同產業其環境多變，企業值開發成長階段，股利政策係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，得視公司營運需要酌情保留部分盈餘；剩餘部分得以現金或股票方式分配之，其中現金股利不低於股利總額之 10%。

2.本次股東會擬議股利分派之情形：

擬議分派股東現金股利：每股分配新台幣 6.12 元，計新台幣 583,218,081 元。

上述盈餘分派議案係經本公司 110 年 2 月 26 日董事會決議通過，截至本年報刊印日止，尚未經股東常會決議。

3.預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無。

4.其他說明事項：本公司配合目前及未來營運計畫，維持上一年度之股利政策，發放現金股利約為每股盈餘之 50%。

(七)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(八)員工、董事及監察人酬勞

1.公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥

(1)員工酬勞不低於千分之一。

(2)董事、監察人酬勞不高於百分之五。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。

2.本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

本公司 109 年度估列員工、董事及監察人酬勞與本公司 110 年 2 月 26 日董事會

決議通過之 109 年度員工及董監酬勞金額並無差異，並全數以現金發放之。

3.董事會通過分派酬勞情形：

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額：

①員工現金酬勞：計新台幣 47,489,000 元。

②董監現金酬勞：計新台幣 6,500,000 元。

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：

本公司 110 年 2 月 26 日董事會決議分配員工酬勞係全數以現金發放，故不適用。

4.前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形：

配發情形	前一年度（108 年度）			
	股東會決議實際配發數	原董事會通過擬議配發數	差異數	差異原因
1.員工現金紅利(千元)	62,329	62,329	—	—
2.員工股票紅利(千元)	-	-	—	—
3.董監事酬勞(千元)	6,500	6,500	—	—

(九)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計畫執行情形：無。

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.所營業務之主要內容：

(1)研究、設計、製造和銷售導軌及伺服器週邊零組件。

(2)研究、設計、製造和銷售各式用途之滑軌。

(3)研究、設計、製造和銷售隱藏式鉸鏈。

(4)其他機構式產品之設計、製造和銷售。

2.營業比重：

產品內容	109 年度
伺服器及其週邊設備用等各式導軌	94%
滑軌	1%
鉸鏈	3%
其他	2%
合　　計	100%

3.目前之商品項目：

商品項目
1.1U-7U 伺服器及其週邊設備用等各式導軌
2.多種用途之滑軌
3.多種用途之鉸鏈

4.計畫開發之新商品：

(1)功能性 3C 產品及其零組件：

研發伺服器、LCD、金融提款機、列表機、鋼櫃等市場之週邊機構性，以符合多功能與業界統一標準之產品做為未來主要之研發項目。

(2)通路等應用於櫥俱高附加價值產品及系統櫥俱應用滑軌之開發。

(3)全系列之應用於家庭符合人性化、安全性、便利性、省力化、易安裝拆解、優質化功能並具環保要求之創新價值機構產品。

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

本公司目前所生產之導軌產品以應用於伺服器、網路通訊、雲端資料中心及其週邊設備比重較高，廚具次之，而鉸鏈、滑軌則主要應用傢俱、鋼櫃、工具櫃、辦公傢俱、木製傢俱等屬傢俱及室內裝設品產業方面，公司產品係屬電腦產業與傢俱廚具產業之延伸性產品，以伺服器產業與傢俱廚具及室內裝設品產業之發展為圭臬。

(1)伺服器產業：

伺服器之功能可做為一群個人電腦聯合作業的中心主機與資料庫，每台電腦均可透過共同連結之伺服器同時作業。以企業為例，伺服器可做為企業網路架構中心，讓連結之電腦共享資源，並可全天候工作，達到提升工作效率與節省經營成本之效益。

目前全球伺服器組裝據點主要集中於三個地區，分別為生產中、高階產品為主之北美地區(以美國為中心)，生產中、低階產品為主之歐洲地區(以英國為中心)，以及生產低階產品為主之亞太地區(以中國大陸為中心)。中、高階產品以北美為主之原因為全球四大伺服器供應商 IBM、HP、ORACLE 及 DELL 均屬美系企業，故研發人員多集中於美國。歐洲地區則運用當地研發人力，並考量當地市場需求，作為中、低階產品之生產據點。而亞太地區據點之設置係主要利用中國大陸相對低廉的生產成本，以生產價格競爭相對激烈之低階伺服器，但近年來中國品牌 Inspur(浪潮)，因技術提升而挺進中高端伺服器銷售圈，加上華為及聯想在全球伺服器製造銷售量之提升，雖仍無法動搖美國品牌(戴爾、惠普)之地位，但也使中國在伺服器市場中不管是銷售量或是銷貨收入均有明顯增長。

國際伺服器大廠為降低生產成本，增進資源運用效率，近年來已陸續提高委外生產比重。全球國際品牌大廠如 HP、Dell、IBM 等三大美系廠商已佔有全球伺服器主要的出貨比重，其次為 ORACLE、Fujitsu 等廠商，其餘不到三成出貨比重才為其他 Server 廠商如 NEC、Rackable Systems、宏碁、聯想和區域品牌所有。目前台灣伺服器代工產業大致分為協助品牌大廠代工的業者，以及所謂的伺服器白牌市場的製造廠商。前者以英業達、神達、緯創、廣達及鴻海主要領導廠商；而伺服器白牌市場製造廠商又稱之為伺服器通路商(主機板及準系統的供應商)，如 Supermicro、Intel、華碩、微星、技嘉等。

全球伺服器業者委外代工設計或生產已行之有年，台灣產業與業者在兼具設計、生產製造與完整產業聚落之優勢下，逐漸成為全球伺服器產業重鎮，除主要

領導品牌廠商包括 HP、Dell、Cisco 等早已委由台灣業者代工外，包含中國品牌業者、歐美通路品牌廠商如 ZT System、Penguin Computing 等，亦陸續擴大與台灣業者合作的範圍與規模。以往前三大品牌廠商 HP、Dell 以及 IBM 的出貨加總占整體出貨比重超過了七成，但近年來由於大型資料中心推動需求下未來有持續向上成長的空間，因此白牌的成長率也優於品牌伺服器，三大品牌伺服器佔全球伺服器總出貨已經逐漸下滑至六成以下；過去中大型企業是伺服器的主要採購者，且對於伺服器廠商的要求也較高，因此品牌伺服器廠商的產品是中大型企業的首選，但是隨著雲端計算服務滲透率進一步提高，企業轉而直接採購亞馬遜 AWS、微軟、谷歌等企業的雲端服務，減少了對伺服器的直接採購。

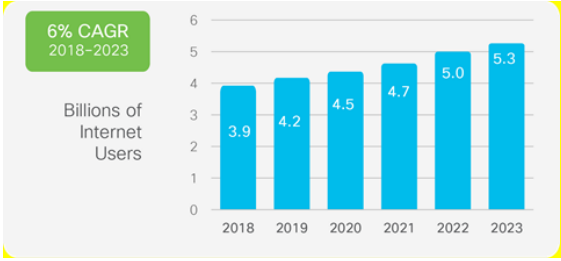
而就伺服器的產品外觀可區分為 Tower(或稱 Pedestal)、Blade、Rack-Mounted 等種類，近年來以 1U Rack 和 Blade 等二個區隔成長最為快速，符合全球伺服器市場趨於體積密集化的趨勢。另一方面，由於低階伺服器價格不斷滑落，連帶使得原本價格較高的 1U Rack 和 Blade 等產品亦隨之壓低，使得企業客戶接受度高。

相對來看，體積大又不利於堆疊擺放的 Tower 產品比重則不斷的降低。雖然 Blade Server 市場成長可期，不過初始建置成本仍高，目前仍以 Rack Mount Server 為市場主流，尤其 1U、2U 和其他 Rack Mount 規格幾乎已佔台灣伺服器出貨數量六成比重。

另外隨著行動生活的來臨，在市場需求方面，長時間連線與多樣化的資訊應用服務需求愈來愈為廣泛，更加簡便的行動裝置且快速的應用服務成為未來的趨勢，因而帶動了以伺服器端提供服務的雲端運算需求；在市場供給方面，伺服器品牌大廠紛紛推出綠色節能相關的計畫，運算集中也間接墊高了資料中心的營運成本，其中伺服器用電以及冷卻系統的用電為最主要的成本支出，因此品牌大廠希望能在硬體上進行改良，朝向更加節能省電的方向邁進，而品牌大廠依然持續併購計畫，繼續併購儲存設備、網通設備等公司，期待未來能夠提供企業更完整的 IT 解決方案。而各地區政府也持續和企業界合作，推出雲端運算相關建置計畫，並有大型企業尋找用電便宜且具備相關技術的地點來增建資料中心，均驅動著伺服器市場的穩健發展。

雲端以及行動計算的發展，是最近幾年伺服器以及資料中心成長的來源，近年網路裝置需求成長、愈來愈多的影片與音樂串流以及較快資料傳輸的要求，根據 Cisco Annual Internet Report 的報告顯示，2018 至 2023 年全球網路用戶數以

6%的年複合成長率成長(圖 1)，且報告亦預估網路裝置的應用如智能手錶、視頻監控、醫療保健監控等需求將以高於網路用戶數的 10%年複合成長率成長(圖 2)，人均使用網路裝置數將會由 2018 年 2.4 個提升至 2023 年 3.6 個。



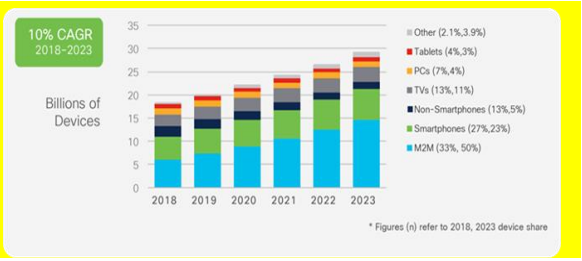


圖 1：全球網路用戶數預估增長情形　　圖 2：網路裝置用戶增長情形

Source: Cisco Annual Internet Report, 2018–2023

Cisco Annual Internet Report 認為，2018 年至 2023 年公共 wifi 熱點將從 1.69 億個增長至 6.28 億個(圖 3)，將近於四倍的增長，其中又以亞洲所涵蓋比例 46%為最多，顯示整體伺服器產業需求呈現穩定成長趨勢。

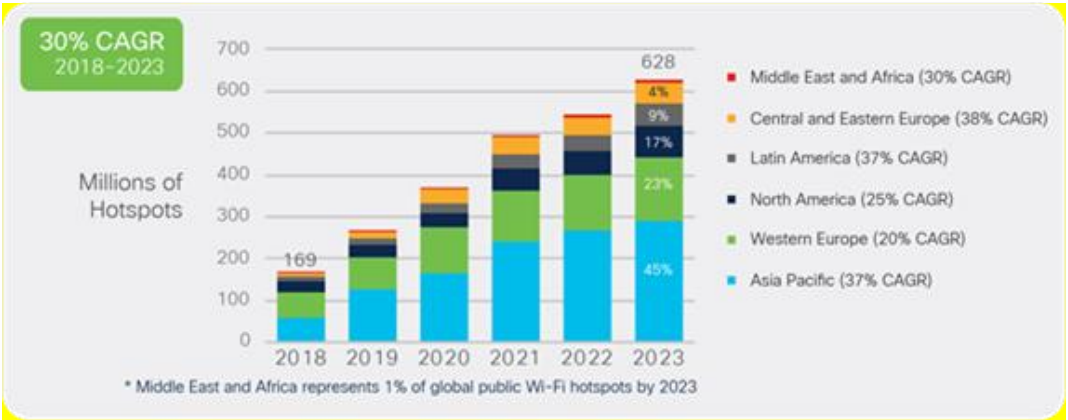


圖 3：全球 wifi 熱點增長情形

Source: Maravedis, Cisco Annual Internet Report, 2018–2023

(2)鉸鏈與滑軌：

人類科技文明的今天，帶動人類對於每天生活週遭便利性的要求，也引發所會碰觸的物品，由每日居家生活所必需面對的櫃子、廚房用櫥俱至辦公室所使用的辦公設備、影印、列印設備，皆有該產品應用之跡象與軌跡，其使用範圍甚為廣泛，由於鉸鏈、滑軌則主要應用傢俱、鋼櫃、工具櫃、辦公傢俱、木製傢俱等屬傢俱及室內裝設品產業方面，故以傢俱及室內裝設品產業之現況來作說明。

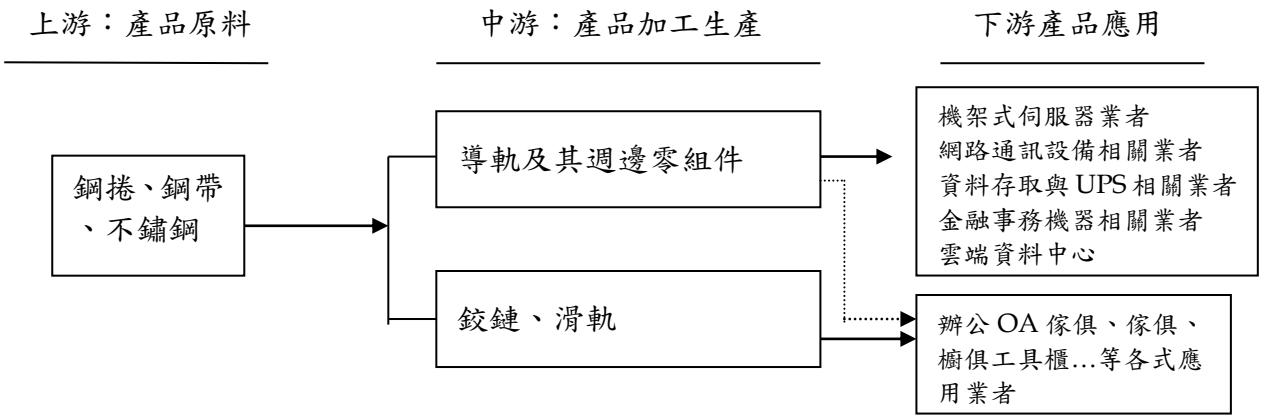
回顧台灣傢俱產業史，從台灣光復後以家庭手工業為主之胚胎期，到民國四十五年後引進木工機器半自動生產之萌芽期，產業規模漸現雛形，並開始試行外

銷。自民國五十五年至六十四年係為台灣傢俱業之快速發展期，新式設備與自動化生產為拓展外銷之競爭利基。台灣傢俱業至民國六十五年後十年間進入成熟穩定期，憑藉品質穩定與勞工成本低廉優勢，贏得傢俱王國之美譽，締造在美國家庭中平均每五張桌椅就有一張為台灣製造之佳績。而後金屬傢俱自七十年代起興盛，配合台灣鋼材供應充足，加以業者自動化製程技術與研發能力成熟，仍可在外銷市場維持良好表現。惟至近年台灣傢俱業受到原料來源減少、勞動力不足以及工資高漲之影響，東南亞國家與中國大陸挾其生產成本低廉優勢，逐步瓜分台灣傢俱產業之外銷市場，台灣之國際市場佔有率遂逐漸下降。

另外，台灣傢俱及室內裝設品業各年度銷售值與出口值也由於國內傢俱業大多已赴中國大陸投資，生產重心外移所致，導致國內生產值及銷售值仍將持續下滑。業者惟有靠突破生產技術瓶頸，因應市場需求開發少量及多樣化之精緻產品，以提升產品附加價值來增強競爭力。

整體而言，台灣資訊硬體產業向以代工型態為主，伺服器產業亦然，代工業務型態比重約佔 80%左右。由全球伺服器市場銷售狀況觀之，中低階機種係為推動銷售量之主要動力來源，其中以低階機種成長最為突出，而台灣伺服器廠商代工產品即以入門、低階為主，故國際大廠之代工訂單係為台灣伺服器產業成長之主要動力，預期未來代工比重仍將維持高檔。且台灣伺服器產業在面向產業快速變化的同時，虛擬化技術及雲端運算就像是產業升級至下一個階段所須面對的二個試煉，因此無論是伺服器品牌大廠亦或是我國伺服器代工設計的業者，除了提升製造核心能耐與軟硬體整合能力之外，提供更多加值服務的解決方案，包括提供儲存、軟體及服務的整體伺服器搭售模式，才能在激烈競爭的環境中突圍勝出，迎接伺服器產業再造的新契機。

2.產業上、中、下游之關聯性



3.產品之各種發展趨勢

(1)導軌及其週邊零組件(rail kit)：

隨著科技技術日趨發展，網路、資訊、電腦應用產品皆朝向輕、薄、短、小、不佔空間之趨勢設計，也因此有機架式伺服器及其相關機架式網路通訊產品之延伸，其主軸以強調節省空間、安全性、便利性、人性化之使用與功能，該趨勢之發展將改變現有之 PC 產品、伺服器產品與其相關網路通訊產品之設計朝向 PC、Workstation 往 Blade Server 發展及現有 server 往 rack-server 發展，另一新產品網路通訊設備與 server 之合而為一化，該發展趨勢將對導軌之使用更為廣泛，為符合該發展方向，其主要機構供應介面件-機架式導軌之發展為配合其應用面將朝該方向發展：更輕薄、更高負載、符合人性化操作、便利性施工、安全性考量之設計，以符合未來之市場趨勢。

(2)鉸鏈與滑軌：

該產品屬於大眾化消費性商品，未來之產品發展趨勢將為符合提高人類高品質、高效率、便利性、美觀化之生活品質方向發展，朝向隱藏式、多功能、便利性施工之高附加價值、高品質之產品方向發展。

4.競爭情形

(1)導軌及其週邊零組件(rail kit)：

目前所開發之產品系列，已接近於完整並慢慢於各大廠推出新產品時所採用，以其符合人性化之產品設計及功能測試優於競爭對手之情況下，於產品普及並擴大市佔率的同時，相信會被廣大的消費使用者所愛用，除產品功能、使用特性優於同業外，並挾其專業性之行銷，更可協助更多的台灣伺服器代工業者與韓國競爭取得更多代工訂單，且因大廠之採用對於將產品行銷於通路商或其他業者有正面之幫助。

(2)鉸鏈與滑軌：

該部分之產品係屬於競爭激烈之大眾化商品，目前本公司所提供之商品以自有品牌功能設計及品質之差異化在市面上銷售，因 King Slide 品牌深獲市場優良口碑，一直定位在中高級價位內銷以取代進口貨，外銷以取代國外大廠來行銷，並因設計差異化的產品特點及高品質的行銷路線，以避免產品價格之激烈競爭。

(三)技術及研發概況

1.最近年度及截至年報刊印日止，投入之研發費用：

單位：新台幣千元

項目 年度	109 年度	110 年度截至 3 月 31 日止
研發費用	208,825	53,901
營業收入淨額	4,801,405	1,276,761
研發費用佔營收淨額比例	4.35%	4.22%

2.最近年度及截至年報刊印日止，開發成功之技術或產品：

近年基於開放式機櫃應用推廣，相關需求之導軌也較趨於急迫，因在此領域使用之導軌訴求有別於一般常態標準機櫃，故在安裝使用、操作功能、強度驗證等則須再導入新的思維模式，公司亦在此持續的研發投入，目前已相繼開發出多款適用導軌，其相關之產品，皆導入快速及便利的安裝、拆卸，多段停止、定位等功能之操作使用及多項安全預防機制，並提供高荷重之超長開啟應用；而在持續的研發創新中，亦申請所屬之相關專利，而這也更奠定在現行的開放式機櫃應用中，具備更高的競爭力。另在標準機櫃也開發出更多相關機種以提供市場需求，更提高伺服器相關使用滑軌之應用。在高階產品滑軌及鉸鏈部分，相關機種的持續開發，亦增加並建全公司產品線。而基於產線生產之考量，降低人力及提升產品之品質及產效能，於此製程相關之自動化生產設備，亦也開發出數條產線，包含伺服器相關運用滑軌、高階櫥櫃相關之滑軌及鉸鏈等。

最近年度及截至年報刊印日止專利申請及核准件數一覽表

年 度	專 利 件 數
109 年度	專利申請 142 案，核准公告 388 案。
110 年度截至年報刊印日止	專利申請 27 案，核准公告 116 案。

(四)長、短期業務發展計畫

1.長期業務發展計畫：

(1)行銷策略

為提供客戶全球化的服務，縮短客戶交期，以爭取完整消費性產品之訂單，提高市場佔有率，持續朝向全球發貨倉庫、行銷據點之設置發展，建立全球通路據點。

(2)生產政策

深植沖壓、滾輪成型及其零件加工技術層次並整合機電自動化生產技術，朝

各式材料與產品成型之連續沖壓技術突破，以大幅降低成本、提高產品品質及產品競爭力。

(3)產品(研究)發展方向

①滿足現代人生活便利性之機構性產品研發，藉以提高市場佔有率及消費者依存度。

②以現有之機構、模具及自動化設備整合設計開發能力及市場知名度，導入相關功能性 3C 產品之研發，將現有技術更廣泛應用於 3C 產業並著重產品研發之長期發展與永續爆發力。

(4)營運規模

為服務國內外系統整合大廠及消費者，並有效擴展全球化市場，預計於未來增加發貨倉庫、行銷據點，藉以提高市佔率及全球知名度。

(5)財務配合

運用多樣化之籌資管道，建構最適資金組合，以最有利之成本取得豐富資金來源，靈活應用各項投資管道，使本業及業外收益均能更見增益。

2.短期業務發展計畫：

(1)行銷策略

①持續爭取國際電腦伺服器與網路通訊大廠及國內電腦系統與網路通訊相關廠商及大型雲端資料中心之訂單，搶攻新產品問市為導向之產品行銷，以擴大市場佔有率。

②以現有品牌知名度推廣成熟期產品，使其能拓展至國際鋼櫃大廠、機櫃廠與新開發之高階廚具機構產品推展至廚具大廠及通路商並將新開發的一系列功能性機構產品推廣至全球並建立全球性經銷網與推廣 King Slide 為全球知名品牌。

(2)生產策略

以製程合理化，生產管理智慧化為目標，並積極導入精實生產、降低生產及庫存成本，低附加價值產品以外包加工及外購方式取代，藉此提升公司產品價值。

(3)產品(研究)發展方向

①以整合機架式伺服器之安裝、朝多功能及人性化施工為 rail kit 產品線之研發方向。

②客製化之產品研發，藉以提昇國際大廠之依存度及開發產品之附加價值。

(4)營運規模

為長期服務國內外系統整合大廠及最終消費者，並有效擴展全球化市場，除

近期內增加全球經銷商家數，亦建立大陸通路據點，佈局當地行銷據點，藉以提高長期營運規模擴展之達成。

(5)財務配合

運用產業技術優勢與不動產、廠房及設備，爭取金融機構之專案優惠貸款以取得較低成本之資金。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.本公司主要商品(服務)之銷售(提供)地區及市場佔有率：

(1) 109 年度主要商品(服務)之銷售(提供)地區:

產品 區域	導軌	滑軌	鉸鏈	其他	合計
台灣	24%	0%	3%	1%	28%
中國	20%	0%	0%	0%	20%
美國	27%	0%	0%	1%	28%
其他	23%	1%	0%	0%	24%
合計	94%	1%	3%	2%	100%

(2)市場佔有率：

由於本公司生產之導軌、滑軌、鉸鏈產品應用範圍相當廣泛，而且客製化程度高，產品之規格、單價均隨其所應用之終端產品及客戶有所差異，因此不易取得年度產量、產值及各廠商市場佔有率資料。

2.市場未來之供需狀況與成長性、競爭利基

(1)市場需求分析

①滑軌、鉸鏈市場：

隨著人類文明的進步，生活水準的提升對於鉸鏈、滑軌的需求，已由以往的不普遍使用，漸漸變為每一家庭、辦公室、電腦週邊產品 …等處處可見之必用品，需求量也因逐被使用而普及化，但因過去多年來景氣不佳，國際知名品牌大廠如 GLASS、HETTICH…等淪為大陸貼牌商品約佔 20%-25%，又因無法控管大陸協力廠之產品品質，造成價格低廉、產品品質良莠不齊之產品充斥於市面，利潤微薄自行削價，間接影響中高價位強調品質與品牌之廠商所佔該市場比率不及 35%，且幾乎為歐美競爭廠商 BLUM、SALICE 所囊括，在景氣復

甦之際，消費者之意識抬頭，一個優質的生活品質有賴於價格合理、品質優良、符合人性化功能之產品來取代，預期在中高價位市場將提昇，且因國際傢俱廠、櫥俱廠及鋼櫃大廠因迫於生產限制及成本因素，勢必將訂單移往東南亞，尤以台灣廠商較具競爭優勢，本公司尚有潛在之市場需求空間。

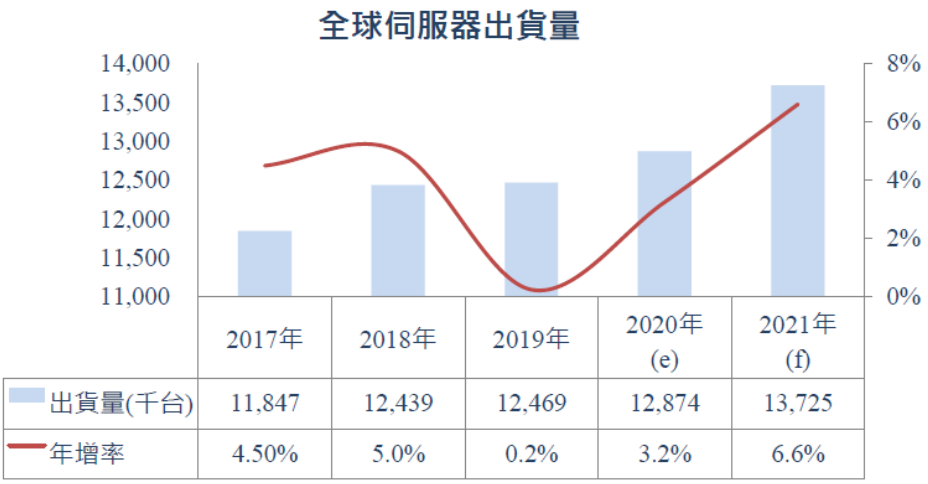
②導軌市場：

另從外型分析，市場上仍舊以機架式的伺服器為主，一般稍具規模的公司考量到擴充的便利性都會採用這類伺服器，於是品牌商都設以橫躺為 5U 高度的機架式伺服器，讓硬體的擺放規劃能夠有更多彈性的選擇，這也直接提升本公司之需求成長動能。

另外就全球伺服器市場成長性來看，雲端應用持續蓬勃發展，因應用戶數快速增加，雲端服務公司均積極擴張硬體設備以滿足其客戶需求，台灣廠商參與 Facebook 的開放運算計畫（Open Compute Project, OCP）多年後已逐漸取得成果，除能見度大幅提升外，技術能力亦陸續獲得全球客戶認可。目前除 Google、Facebook、Amazon 等全球一線超大型資料中心廠商陸續與台灣廠商直接進行合作外，近期包含線上與雲端服務業者，乃至跨國媒體業者、電信與金融業者，均陸續與台灣廠商洽談採直接銷售(ODM Direct)合作模式的可能性，發展趨勢上大多數超大型資料中心營運商在雲端資料中心持續擴張之下，傾向直接向代工廠採購伺服器，因此隨著大型資料中心的建設需求增加，將可望帶動全球伺服器出貨成長。然而雲端應用服務的發展漸趨成熟，越來越多中小型企業放棄自行建設機房，改採租賃雲端服務方式降低 IT 採購與維運成本，對於國際伺服器品牌業者而言，傳統企業客戶的銷售比重逐漸降低；另一方面，虛擬化應用與高密度產品推出，促使企業採購伺服器硬體的需求量降低，亦對整體市場出貨量造成衝擊。

展望 2021 年全球伺服器產業表現，雖然歐洲地區企業客戶採購升級意願受當地新冠肺炎疫情干擾，北美地區暴風雪亦一度影響出貨進度，不過英特爾搭載 Whitley 伺服器平台的 10 奈米伺服器處理器 Ice Lake -SP Xeon 步入量產，與超微於 2021 年 3 月正式發表 7 奈米第三代處理器 EPYC 處理器 Milan，以及疫情引發工作與生活型態轉變，推升遠距會議、線上購物、影音娛樂平台等雲端服務需求增加，有利拉抬雲端服務供應商拉貨成長，帶動伺服器出貨表

現。此外，隨著 5G 陸續商轉後，人工智慧、邊緣運算等應用，高速運算需求隨之增加，使得資料中心資本支出回升，將有助帶動來自資料中心、雲端服務供應商、二線雲端服務商及電信服務商等訂單擴增，故預期 2021 年全球伺服器出貨量仍為成長態勢(圖 4)。



資料來源：TrendForce，台灣經濟研究院產經資料庫整理(2020.12)。

圖 4：全球伺服器出貨量概況

台廠部分，我國伺服器製造業之廠商主要承接國際品牌業者代工訂單，以及替雲端服務供應商生產客製化伺服器，以白牌或自有品模式出貨之廠商，由於伺服器主要銷售對象為企業用戶，對品質與穩定度要求高，技術層次提升，需高度的整合能力和測試能力，相對墊高組裝業者門檻，形成進入障礙，我國伺服器廠商在具備設計、生產製造與完整產業聚落優勢下，其伺服器(含海外生產)出貨量佔全球比重在九成以上。看好雲端服務供應商持續擴建資料中心，促使我國本產業廠商加強在白牌伺服器布局，其中緯穎致力開拓二線雲端服務供應商，亦於 2020 年新取得亞馬遜訂單，而鴻海調整伺服器業務策略，鎖定雲端服務供應商業者，取得微軟、亞馬遜訂單，亦於 2021 年初順利切入 Google 供應鏈。至於英業達則在 2019 年 8 月投資美商 ZT GROUP INT'L, INC.10%之股權，ZT GROUP 主要從事雲端資料中心軟硬體之系統整合製造及服務業務，藉由投資入股切入雲端服務供應商供應鏈，將其伺服器出貨到亞馬遜、臉書與微軟，2021 年更進一步取得亞馬遜新訂單，屆時將於 2021 年下半年放量出貨，顯示我國伺服器業者強化在白牌伺服器布局，以搶攻資料中心商機。

展望未來產業景氣表現，雖然面臨記憶體供應商擴產計畫保守，產能受限，

推升伺服器記憶體報價走揚，與半導體晶圓代工成熟製程產能吃緊 ，使得電源管理 IC、伺服器遠端管理晶片(BMC)等浮現缺貨、延後交期，增加本產業生產成本壓力，但隨搭載英特爾與超微新平台伺服器大量鋪貨，預期新舊平台轉換，規格與效能提升，與企業加速進行數位化轉型，將驅動客戶升級與帶動伺服器換機潮、推升出貨表現，加以疫情引發工作與生活型態轉變，社群媒體互動與網路消費模式黏著度提升、 線上雲端服務增長，驅使 Google、臉書、微軟等雲端服務供應商建置資料中心，伺服器拉貨需求增溫，加上 5G 與 AI 應用擴大，將有利帶動邊緣運算伺服器需求，故未來我國伺服器產業景氣仍榮景可期。

由於超大型資料中心營運商的需求成長強勁，且這些網路服務提供業者偏好由供應商提供更客製化的產品，使得代工廠及零件供應商的商機不斷擴大。伺服器代工廠如廣達、英業達及緯創亦將產品自伺服器機板、伺服器系統拓展至機架式產品 (包括伺服器、乙太網路交換器與儲存)，並直接與伺服器與乙太網路交換器品牌如 HP (美)、DELL (美)、Cisco (美)競爭，因此代工廠伺服器營收成長強勁。除資料中心客戶需求成長外，機架式產品比重提高 (占整體伺服器出貨量 20-30%) 帶動均價上漲是主要原因，預期機架式產品比重提高的趨勢將持續，並嘉惠相關產業鏈廠商。

(2)市場供給分析

①導軌市場：

由於伺服器及其週邊設備用等各式導軌市場進入門檻較高，技術多為國外大廠所掌控新的產品趨勢，本公司能與其產品同步研發、同步供給成長，較無市場供給之問題。

②滑軌、鉸鏈市場：

因為市場需求量的逐步提升，以致於投入該產業之競爭者不斷的增加，出現目前整體市場上鉸鏈及滑軌供過於求，價格競爭更形激烈，歐美各製造廠更出現停止生產歐式滑軌及部份鉸鏈產品，以及原有使用廠商因價格因素移轉訂單至東南亞市場之二大因素，形成一種市場上大規模移轉訂單至大陸及台灣之趨勢，導致該二區域之外銷市場出現供不應求之狀況，尤其以較具規模及品質較為穩定或價格上具有競爭力之廠商更為甚之。

(3)市場未來之成長性

①3C 市場：

長期而言，雲端伺服器產業主要的需求，來自於電信業、金融業、政府機

關以及大型製造業等，隨著中低階的智慧手持裝置大量增加，對於後端伺服器的需求也將有增無減。根據資策會產業情報研究所(MIC)的觀察，台灣伺服器出貨量來自大型資料中心的訂單，將持續挹注國內伺服器出貨量，品牌商亦十分積極推出新產品，除了新的伺服器硬體之外，更順勢搭載許多服務、軟體，跳脫過往單純扮演硬體供應商的角色，ODM 代工業者及其供應鏈表現可以期待。另外在中國大陸品牌業者崛起，以及大型網路服務業者對白牌伺服器採購比重增加下，將撼動既有的品牌及傳統產業鏈供貨型態，促使台廠策略布局已朝向「爭取中國品牌代工訂單」與「爭取白牌伺服器訂單」前進。

未來因與 IBM、HP、DELL、ORACLE、Fujitsu-Siemens 國際伺服器大廠及各大白牌市場的密切合作下，會為公司帶來額外之潛在商業機會，及配合伺服器市場外觀別的改變致相關的網路通訊、儲存、UPS、KVM..等周邊產品往機架式之外觀別設計致使導軌的應用範圍更為廣泛，因該部份的產業未有相關之全球出貨量之具體統計數據，因此無法評估該市場有多少之潛在商機，但可以預見的未來其對導軌的應用將更為普及，確實為已存在亟待開發之潛在市場。

②傳統市場：

預期在傳統消費性市場及房地產的景氣將逐步回升，將為公司帶來業績提升。

③鋼櫃市場：

國際大廠因成本因素及生產限制條件之考量已加快腳步移轉訂單，在該市場以現有業績基礎，未來將持續成長。

(4)市場未來之競爭利基

①導軌市場：

過去幾年來因不斷深耕於產業的轉型，涉入於伺服器及網路通訊設備零組件之開發，並開發完成一系列之機架式伺服器導軌與其零組件，並取得多國多項相關專利，因該部份之產品研發業界並無統一使用標準與規範，以致進入門檻相當高，在專利之應用上也困難重重，要取得國際大廠之認證與認可更是考驗公司研發要快速化、生產要即時化之嚴苛條件，也因此競爭廠商幾乎為歐美大廠如 Accuride、Jonathan、Generdevice 所佔有，在歷經這些嚴格的考驗下，終於獲得 IBM、HP、SUN、 Fujitsu-Siemens、DELL 國際伺服器大廠的認證通過，已合作多年，也因本公司在產品設計上考慮人性化之功能使用，不論在價格、品質、測試條件、交期與產品功能皆被客戶認定凌駕於競爭廠商之上，

也因此客戶所設計之新產品推出已逐漸採用本公司所設計生產之導軌，以國際伺服器大廠的認同將為公司在該市場奠定有利之競爭優勢，免除業務之行銷障礙。

②滑軌、鉸鏈市場：

過去幾年來因景氣不佳，價格競爭激烈，大陸產品以其低廉價格席捲全球，但其產品品質、交期之不穩定、不良率過高為其在市場上競爭之不利因素，而本公司一直秉持維持產品品質、交期穩定、自有品牌之行銷理念，儘管不景氣依舊渡過重重難關，也在國際市場中建立一良好之品牌口碑，在全球國際市場一片討伐傾銷聲浪中，過去只重價格不重品質的情勢已在扭轉中，越來越多的使用者發現唯有採購穩定的品質、合理的價位、符合消費者需求的產品，才是永遠的生存之道，放眼東南亞之廠商，論品質、交期、研發與生產技術、規模條件，能與歐美競爭廠商一論高下，也僅有King Slide足以與其比擬，以更低廉之成本採購到與歐美競爭廠商相同品質甚至功能更佳之產品，為客戶之最佳選擇，在此有利的基礎下並配合景氣之復甦，相信未來在該滑軌、鉸鏈市場本公司將有更佳之競爭優勢。

3.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

①導軌市場：

本公司挾其 IBM、HP、ORACLE、Fujitsu-Siemens、DELL 等國際伺服器大廠對該產品之認證通過，並配合其新產品問市而直接取得其總公司研發部門之產品需求，與其同步研發最新消費者需求產品，為將產品行銷於系統代工廠、網路通訊廠、機櫃廠、通路商之一大有利因素，並進階為本公司推展所研發之其他 3C 機構產品至各大廠間開啟便利之門。

②滑軌、鉸鏈市場：

近年來國際知名傢俱、櫥俱大廠為求降低成本，紛紛轉向東南亞各國尋求配合協力廠甚或策略聯盟，其訴求重點以廠商經濟規模、產品種類、交期迅速、研發能力、品質穩定、合理價位為主要考量因素，以本公司目前之經濟規模、堅實的技術團隊，卓越的產品研發及自動化設備開發能力、穩定的品質、快速的交貨能力不僅在國內市場，甚至國際市場上更獲好評，在傳統市場被美國並被列為世界四大品牌之一，此也讓大廠更加放心的將訂單及新產品研發轉往本公司，尤其以近二年來更為顯著，客戶群涵括全美前幾大傢俱廠、櫥俱廠、鋼

櫃廠及日本第二大 DIY 傢俱廠、第二大櫥俱廠，未來重心除開發自有品牌新產品外，依客戶需求研發客製化產品能力亦為未來發展之重要有利因素。

本公司所營產品為目前該產業主流系列產品，未來將積極部署國際行銷據點，以現有之競爭優勢未來不論在客製化或通路市場之成長係可以預期的。

(2)不利因素

預期材料價格之上揚所造成之成本提高。

(3)因應對策

①提昇自動化程度降低人工與製造費用成本及外購低附加價值產品，以因應成本提升之問題。

②加速新市場之開發，增強售後服務之技術能力，選擇有利的產品組合及客戶群，尤其以研發客製化及電子業之產品為未來主要方向，以提昇營業基數、降低費用率、減緩材料上揚之成本的不利因素。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.用途

主要產品	用途
導軌及伺服器週邊零組件	1.機架式伺服器、UPS、機架式網路通訊設備、TAPE……等電腦網路通訊週邊設備及雲端資料中心。 2.電動車、按摩椅、金融機、事務機器、汽車、辦公 OA 傢俱、櫥俱、工具櫃、鋼櫃…等。
滑軌、隱藏式鉸鏈	辦公 OA 傢俱、櫥俱、傢俱……等。

2.產製過程

鉸鏈：配件沖壓 → 精密加工成型 → 配件熱處理 → 配件電鍍 → 配件成品

投入配件成品及外購配件 → 成品組立 → 檢驗包裝入庫

滑軌：滑軌沖壓 → 成型完工

滑軌塗裝→ 投入在製品及外購配件 → 成品組立 → 檢驗包裝入庫

導軌：(1)配件沖壓 → 精密加工成型 → 配件熱處理 → 配件表面處理 → 配件成品

(2)導軌精密加工成型 → 沖壓 → 成型完工

(3)投入成型導軌 → 表面處理 → 投入配件成品及外購配件 →….

成品組立 → 檢驗包裝入庫

(三)主要原料之供應狀況

本公司主要原料為鋼捲，主要向中鋼公司採購，部份由國內裁剪業供應，另亦自國外進口，主要供料來自日本，原料供應狀況良好。

(四)最近二年度任一年度中曾佔進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因

1.主要供應商

單位：新台幣千元

項目	109 年度				108 年度				110 年第 1 季			
	名稱	金額	佔全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	佔全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	佔第 1 季進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	中鋼	618,978	44.22	無	中鋼	627,619	44.08	無	中鋼	194,449	41.39	無
	其　他	780,939	55.78		其　他	796,192	55.92		其　他	275,358	58.61	
	進貨淨額	1,399,917	100.00		進貨淨額	1,423,811	100.00		進貨淨額	469,807	100.00	

變動分析：中鋼為本公司主要原料供應商且為國內鋼鐵業龍頭，其產品交期及品質均符合本公司要求，故最近二年度均位居本公司進貨排行之首。

2.主要銷貨客戶

單位：新台幣千元

項目	109 年度				108 年度				110 年第 1 季			
	名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	佔第 1 季銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	甲客戶	824,405	17.17	無	甲客戶	789,956	16.23	無	甲客戶	228,567	17.90	無
2	乙客戶	449,962	9.37	無	乙客戶	516,221	10.60	無	乙客戶	107,989	8.46	無
	其　他	3,527,038	73.46		其　他	3,562,630	73.17		其　他	940,205	73.64	
	銷貨淨額	4,801,405	100.00		銷貨淨額	4,868,807	100.00		銷貨淨額	1,276,761	100.00	

變動分析：甲客戶為國際伺服器大廠指定下單之代工廠，因多家 OEM 客戶指定將產品送到甲客戶全球的 HUB，致對該客戶銷貨金額提昇，且最近二年度均位居本公司銷貨排行之首；另乙客戶為結合既有客戶之品牌大廠，增加既有品牌項目所致銷售金額提昇。

(五)最近二年度生產量值表

單位：導軌、滑軌千組；鉸鏈千個/新台幣千元

年度 / 生產量值 / 主要產品	109 年度			108 年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
導軌	19,110	12,777	2,059,607	19,110	12,706	2,062,395
滑軌	4,224	1,230	29,096	4,224	668	18,925
鉸鏈	2,900	2,564	57,411	1,920	1,207	44,732
其他	—	—	45,023	—	—	54,274
合計			2,191,137			2,180,326

(六)最近二年度銷售量值表

單位：新台幣千元

年度 / 銷售量值 / 主要產品	單位	109 年度				108 年度			
		內銷		外銷		內銷		外銷	
		量	值	量	值	量	值	量	值
導軌	千組	3,287	1,181,479	9,579	3,349,443	3,475	1,218,173	9,189	3,416,325
滑軌	千組	113	5,089	1,361	39,320	135	5,701	714	21,941
鉸鏈	千個	3,343	128,200	1,632	28,465	3,271	119,550	477	16,483
其他		—	13,753	—	55,656	—	13,298	—	57,336
合計			1,328,521		3,472,884		1,356,722		3,512,085

三、從業員工

單位：人；%

年度		109 年度	108 年度	110 年度截至 3 月 31 日
員工人數	直接人工	786	802	850
	間接人員	333	330	329
	合計	1,119 (註 1)	1,132 (註 2)	1,179 (註 3)
平均年齡		35.2	34.3	35.95
平均服務年資		6.95	6.33	6.73
學歷分布比率%	博士	0.09%	0.09%	0.08%
	碩士	5.36%	5.48%	5.09%
	大專	42.54%	41.78%	40.97%
	高中(職)以下	52.01%	52.65%	53.86%
	合計	100.00%	100.00%	100.00%

註 1：以上人力不含契約工人數 253 人。
註 2：以上人力不含契約工人數 306 人。
註 3：以上人力不含契約工人數 255 人。

四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)：本公司最近年度及截至年報刊印日止，無因污染環境所遭受之損失之情事，但子公司川益於 109 年 11 月 24 日因二廠新建工程之營建工地逕流廢水削減計畫尚未經環保局核准業已施工，違反水污染防治措施及檢測申報管理辦法第 10 條第 1 項規定，裁罰新台幣三萬元整。

(二)因應措施：

1.未來因應措施：

(1)廢污水排放：本公司每日分析監控廢污水水質，確保廢水處理系統正常運作，以符合放流水排放標準。

(2)空氣污染防制：本公司已取得固定污染源設置及操作許可。

(3)廢棄物處理：本公司已取得環保局核發之廢棄物清理計畫書核准函，產出之廢棄物分別交由合格之清運廠商清除及委由合格處理廠商處理。

2.防治污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：

109 年 12 月 31 日；單位：新台幣千元

防治污染設備名稱	數量	取得日期	投資成本	未折減餘額	用途及預計可能產生效益
化學實驗室設備	1	89.12.14	300	—	化驗排放水質
空氣攪拌配管	1	90.05.07	152	—	處理 HCL 廢氣以符合標準
吸風罩	1	90.05.07	200	—	處理 HCL 廢氣以符合標準
排氣裝置	1	90.05.07	942	—	處理 HCL 廢氣以符合標準
RC 廢水儲存槽內襯工程	1	90.05.07	429	—	處理廢水以符合標準
板框式污泥脫水機	1	93.12.16	820	—	處理污泥量
建築物污水處理	1	94.12.01	410	—	處理廢水以符合標準
水資源回收總成	1	95.03.23	17,110	641	回收部分水量，並排放廢水至廢水處理總成處理廢水以符合標準
廢水處理總成	1	95.03.23	1,071	—	
廢氣處理設備	1	95.12.25	2,295	—	處理 HCL 廢氣以符合標準
廢水調勻槽	1	96.03.07	550	—	調勻廢水水質

防治污染設備名稱	數量	取得日期	投資成本	未折減餘額	用途及預計可能產生效益
板框式污泥脫水機	1	96.07.10	250	—	處理污泥量
冷凝式污泥乾燥機	1	97.07.18	3,361	660	處理污泥量
RO-1-2 機組	1	104.04.20	3,364	1,728	提昇回收水效能
廢水池	1	104.08.08	4,427	2,928	(1)調整廢水水質，以達到廢水處理時之穩定度。 (2)因應法規規定設置緊急應變暫存槽。
廢水處理總成(擴增設備)	1	104.08.21	4,550	1,812	提昇廢水處理量與 COD 去除之穩定度，以符合廢水排放標準。
纖維過濾機組	2	105.09.01	1,680	871	提昇回收水效能
分光光度儀	1	107.06.11	140	50	化驗水質
冷凝式污泥乾燥機	1	108.03.24	2,950	2,349	污泥減量
可見光紫外光分光光度儀	1	109.3.19	150	119	化驗水質

3.可能之支出：

單位：新台幣千元

類別	預估費用小計	預估費用合計
原水及放流水之檢測費用(每年 2 次)	200	10,124
一般事業廢棄物(每年 1 次)	8	
有害事業廢棄物檢測(每年 2 次)	16	
RO 膜汰換	750	
水回收前處理設備擴建及沉澱槽汰換	6,150	
UF 過濾機組	3,000	

五、勞資關係

(一)公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

1.員工福利措施

本公司勞資關係一向和諧，除依勞動基準法規定實施外，並設有職工福利委員會，於每年之勞動節、端午節、中秋節、員工生日發放禮金或禮券，並定期舉辦員工尾牙、旅遊及部門聚餐等活動。

除此之外，我們更大幅提昇對於懷孕女性員工的照顧與關懷，於公司內部設立乾

淨、舒適且充滿溫馨氣氛哺集乳室、孕媽咪之「好孕報到」小禮、懷孕婦女專屬停車位及建立懷孕女性員工管理措施，我們的目的就在於確保每位員工的健康，並營造一個快樂、健康的職場。

本公司文化十分鼓勵員工育嬰留停，員工任職滿六個月後，可依性別工作平等法及育嬰留職停薪實施辦法，於子女滿三歲前申請育嬰留職停薪，最長不得逾兩年。育嬰留職停薪後回鍋續任，回任後也會安排原單位及職務，不會有差別待遇。

2.員工進修、訓練實施情形

本公司為提昇人力資源素質與發展優勢，訂有教育訓練管理辦法並配合升遷制度，依員工實際工作內容與未來發展需要，不定期舉辦內、外部教育訓練，藉以提昇員工工作技能，並於教育訓練後填寫心得報告，瞭解受訓成果。

3.退休制度與其實施情形

本公司依勞動基準法規定，訂立員工退休辦法，員工有下列情形之一者，得自請退休：(1)工作年資 15 年以上年滿 55 歲者 (2)工作 25 年以上者 (3)工作 10 年以上年滿 60 歲者。且按月依核定提撥率提撥勞工退休準備金，專戶儲存於臺灣銀行。並依勞基法規定，辦理員工退休金支付。自 94 年 7 月 1 日起，員工選擇適用勞工退休金條例之退休金制度者，按其每月薪資不低於 6%存入勞工保險局之個人退休金專戶。

4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

(1)可以藉由每週定期早報會議中提出報告。

(2)以書面方式提出，用公文簽辦單或提案改善獎勵管理辦法。

(3)透過由勞工推選出來代表，於每季定期召開勞資會議。

(4)本公司為健全員工申訴制度，提供勞工建言管道，以加強勞雇合作關係，特設立「申訴專線電話」、「申訴電子信箱」及「員工意見箱」接受員工申訴由指定專責人員以密件處理，同時需進行檢舉人保護、杜絕打擊報復等行為；亦可透過行政系統提出申訴，各單位主管接獲反應或指示應即時處理。

(5)於每年依「升遷管理辦法」舉辦升遷考試，採自行報名不受他人影響，升遷管道暢通。

(6)新進人員教育訓練、新進人員心得報告提出，提供適度協助，加速新進人員進入狀況；並推行「永續傳承關懷專案」，讓新進人員可以受到關懷、照顧。

(7)每月舉辦兩次外籍員工會議。

(8)定期針對新進員工進行員工關懷，藉由面對面的員工訪談加速新進員工對新工作的適應性。

(9)訂定「員工宗教信仰與場地申請管理辦法」，以確保員工不會因既定宗教受到歧視，同時提供適當場所作為員工宗教活動需求之使用

5.其他重要協議：無。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

六、重要契約：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
供料合約	中鋼公司	按每一季一期	供應鋼捲	無
營造工程	銓興營造有限公司	民國 109 年 3 月 18 日至工程保固期限日止	新建川益科技股份有限公司二廠	無
根留台灣投資專案借款契約	彰化銀行	民國 109 年 7 月 31 日起至借款清償之日止	長期借款	借款資金限於興建廠房及相關設施
根留台灣投資專案借款契約	彰化銀行	民國 109 年 7 月 31 日起至借款清償之日止	長期借款	借款資金限於購置機器設備

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表

(一) 1.合併簡明資產負債表

單位：新台幣千元

年度 / 項目		最近五年度財務資料（註2）					當年度截至110年3月31日財務資料（註3）
		109年	108年	107年	106年	105年	
流動資產		10,644,226	10,435,103	9,615,249	8,259,584	8,389,302	11,097,402
不動產、廠房及設備		1,894,661	1,368,900	1,353,349	1,425,528	1,389,866	2,000,398
使用權資產		662,028	670,105	-	-	-	652,741
無形資產		2,810	3,090	269	1,274	2,847	2,443
其他資產		171,551	236,619	237,788	199,653	137,074	149,431
資產總額		13,375,276	12,713,817	11,206,655	9,886,039	9,919,089	13,902,415
流動負債	分配前	1,331,645	1,264,437	1,038,010	1,018,422	1,127,772	1,242,466
	分配後	註1	2,026,814	1,943,332	1,494,907	1,913,973	註1
非流動負債		922,590	728,843	94,094	88,292	131,313	1,104,838
負債總額	分配前	2,254,235	1,993,280	1,132,104	1,106,714	1,259,085	2,347,304
	分配後	註1	2,755,657	2,037,426	1,583,199	2,045,286	註1
歸屬於母公司業主之權益		11,121,041	10,720,537	10,074,551	8,779,325	8,660,004	11,555,111
股本		952,971	952,971	952,971	952,971	952,971	952,971
資本公積		796,691	796,691	796,691	796,691	796,691	796,691
保留盈餘	分配前	9,380,598	8,978,545	8,329,138	7,032,605	6,910,881	9,813,876
	分配後	註1	8,216,168	7,423,816	6,556,120	6,124,680	註1
其他權益		(9,219)	(7,670)	(4,249)	(2,942)	(539)	(8,427)
庫藏股票		-	-	-	-	-	-
非控制權益		-	-	-	-	-	-
權益總額	分配前	11,121,041	10,720,537	10,074,551	8,779,325	8,660,004	11,555,111
	分配後	註1	9,958,160	9,169,229	8,302,840	7,873,803	註1

註1：係依據次年度股東會決議之情形填列，尚待次年股東常會決議。
註2：最近五年度財務報表皆經會計師查核簽證。
註3：本公司110年3月31日合併財務報告經會計師核閱。

2.個體簡明資產負債表

單位：新台幣千元

項目＼年度		最近五年度財務資料（註2）				
		109年	108年	107年	106年	105年
流動資產		3,119,423	3,513,509	3,951,935	3,824,862	4,397,492
採用權益法之投資		8,145,485	7,379,944	6,301,925	5,116,739	4,554,765
不動產、廠房及設備		422,567	373,866	375,915	383,808	388,689
使用權資產		-	-	-	-	-
無形資產		2,046	2,654	-	278	597
其他資產		45,777	77,141	61,279	65,888	41,085
資產總額		11,735,298	11,347,114	10,691,054	9,391,575	9,382,628
流動負債	分配前	535,215	542,108	528,162	523,958	611,511
	分配後	註1	1,304,485	1,433,484	1,000,443	1,397,712
非流動負債		79,042	84,469	88,341	88,292	111,113
負債總額	分配前	614,257	626,577	616,503	612,250	722,624
	分配後	註1	1,388,954	1,521,825	1,088,735	1,508,825
股本		952,971	952,971	952,971	952,971	952,971
資本公積		796,691	796,691	796,691	796,691	796,691
保留盈餘	分配前	9,380,598	8,978,545	8,329,138	7,032,605	6,910,881
	分配後	註1	8,216,168	7,423,816	6,556,120	6,124,680
其他權益		(9,219)	(7,670)	(4,249)	(2,942)	(539)
權益總額	分配前	11,121,041	10,720,537	10,074,551	8,779,325	8,660,004
	分配後	註1	9,958,160	9,169,229	8,302,840	7,873,803

註1：係依據次年度股東會決議之情形填列，尚待次年股東常會決議。

註2：最近五年度財務報表皆經會計師查核簽證。

(二)1.合併簡明綜合損益表

單位：新台幣千元

項目＼年度	最近五年度財務資料（註1）					當年度截至110年3月31日財務資料（註2）
	109年	108年	107年	106年	105年	
營業收入	4,801,405	4,868,807	4,435,607	4,110,572	4,466,110	1,276,761
營業毛利	2,514,812	2,616,957	2,326,612	2,192,307	2,550,860	639,392
營業損益	1,961,609	2,015,151	1,738,196	1,665,077	2,024,747	496,395
營業外收入及支出	(419,464)	9,502	433,682	(441,247)	(51,430)	45,203
稅前淨利	1,542,145	2,024,653	2,171,878	1,223,830	1,973,317	541,598
繼續營業單位本期淨利	1,164,589	1,558,250	1,775,964	908,700	1,571,791	433,278
停業單位損失	-	-	-	-	-	-
本期淨利(損)	1,164,589	1,558,250	1,775,964	908,700	1,571,791	433,278
本期其他綜合損益（稅後淨額）	(1,708)	(6,942)	(4,253)	(3,178)	(18,109)	792
本期綜合損益總額	1,162,881	1,551,308	1,771,711	905,522	1,553,682	434,070
淨利歸屬於母公司業主	1,164,589	1,558,250	1,775,964	908,700	1,571,791	433,278
淨利歸屬於非控制權益	-	-	-	-	-	-
綜合損益總額歸屬於母公司業主	1,162,881	1,551,308	1,771,711	905,522	1,553,682	434,070
綜合損益總額歸屬於非控制權益	-	-	-	-	-	-
每股盈餘(元)	12.22	16.35	18.64	9.54	16.49	4.55

註1：最近五年度財務報表皆經會計師查核簽證。

註2：本公司110年3月31日合併財務報告經會計師核閱。

2.個體簡明綜合損益表

單位：新台幣千元

項目＼年度	最近五年度財務資料（註）				
	109年	108年	107年	106年	105年
營業收入	1,835,129	1,981,482	1,932,513	1,995,243	2,210,327
營業毛利	642,767	698,596	662,743	751,573	949,906
營業損益	376,653	403,392	369,433	491,971	678,469
營業外收入及支出	874,240	1,273,745	1,549,969	540,435	1,089,097
稅前淨利	1,250,893	1,677,137	1,919,402	1,032,406	1,767,566
繼續營業單位本期淨利	1,164,589	1,558,250	1,775,964	908,700	1,571,791
停業單位損失	-	-	-	-	-
本期淨利(損)	1,164,589	1,558,250	1,775,964	908,700	1,571,791
本期其他綜合損益（稅後淨額）	(1,708)	(6,942)	(4,253)	(3,178)	(18,109)
本期綜合損益總額	1,162,881	1,551,308	1,771,711	905,522	1,553,682
每股盈餘(元)	12.22	16.35	18.64	9.54	16.49

註：最近五年度財務報表皆經會計師查核簽證。

(三)最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年度	會計師事務所	簽證會計師	查核意見
105	勤業眾信聯合會計師事務所	吳秋燕、郭麗園	無保留意見
106	勤業眾信聯合會計師事務所	吳秋燕、郭麗園	無保留意見
107	勤業眾信聯合會計師事務所	吳秋燕、郭麗園	無保留意見
108	勤業眾信聯合會計師事務所	陳珍麗、郭麗園	個體：無保留意見 合併：無保留意見加強調事項段落
109	勤業眾信聯合會計師事務所	陳珍麗、江佳玲	無保留意見

二、最近五年度財務分析：

(一) 1.合併財務分析

年度 / 分析項目		最近五年度財務分析（註1）					當年度截至110年3月31日財務資料(註2)
		109年	108年	107年	106年	105年	
財務結構(%)	負債佔資產比率	16.85	15.67	10.10	11.19	12. 69	16.88
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率	635.66	836.39	751.36	622.05	632.53	632.87
償債能力	流動比率（%）	799.32	825.27	926.31	811.01	743.88	893.17
	速動比率（%）	762.98	786.54	878.67	766.23	713.94	847.72
	利息保障倍數（次）	136.66	179.17	N/A	N/A	N/A	217.98
經營能力	應收款項週轉率（次）	4.35	4.47	4.42	3.97	4.19	4.67
	平均收現日數（日）	84	82	83	92	87	78
	存貨週轉率（次）	4.92	4.84	4.70	5.11	5.87	5.06
	應付款項週轉率（次）	5.83	6.78	6.68	6.00	6.73	5.86
	平均銷貨日數（日）	74	75	78	71	62	72
	不動產、廠房及設備週轉率（次）	2.53	3.55	3.27	2.88	3.21	2.55
	總資產週轉率（次）	0.35	0.38	0.39	0.41	0.45	0.36
獲利能力	資產報酬率（%）	8.99	13.10	16.84	9.17	16.40	12.76
	權益報酬率（%）	10.66	14.98	18.83	10.42	18.79	15.28
	稅前純益佔實收資本額比率（%）	161.82	212.45	227.90	128.42	207.07	227.33
	純益率（%）	24.25	32.00	40.03	22.10	35.19	33.93
	每股盈餘（元）	12.22	16.35	18.64	9.54	16.49	4.55
現金流量	現金流量比率（%）	119.63	157.50	176.97	86.72	150.95	94.98
	現金流量允當比率（%）	158.86	178.53	185.20	185.01	206.69	155.23
	現金再投資比率（%）	6.22	8.71	11.62	0.93	7.27	2.10
槓桿度	營運槓桿度	1.20	1.20	1.23	1.21	1.17	1.20
	財務槓桿度	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00

最近二年度各項財務比率變動原因：

1.長期資金佔不動產、廠房及設備比率與不動產、廠房及設備週轉率減少，主係子公司川益新建智慧化二廠工程自 109 年開始動工，致未完工程及待驗設備較 108 年度增加 542,260 千元。

2.利息保障倍數、資產報酬率、權益報酬率、稅前純益佔實收資本額比率、純益率與每股盈餘減少，主係 109 年因新台幣升值、鋼材成本上升與利率下滑導致利息收入減少致稅前淨利較 108 年度減少 482,508 千元。

3.現金流量比率與現金再投資比率減少，主係 109 年度營業活動之淨現金流入較 108 年減少 398,497 千元所致。

註 1：最近五年度財務報表皆經會計師查核簽證。
註 2：本公司 110 年 3 月 31 日合併財務報告經會計師核閱。

2.個體財務分析

年度 / 分析項目		最近五年度財務分析（註）				
		109 年	108 年	107 年	106 年	105 年
財務結構(%)	負債佔資產比率	5.23	5.52	5.76	6.51	7.70
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率	2,650.48	2,890.07	2,703.50	2,310.43	2,256.59
償債能力	流動比率（%）	582.83	648.12	748.24	729.99	719.11
	速動比率（%）	548.69	614.33	708.96	691.32	692.63
	利息保障倍數（次）	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
經營能力	應收款項週轉率（次）	4.23	4.61	4.36	4.37	4.64
	平均收現日數（日）	86	79	84	84	79
	存貨週轉率（次）	7.17	7.35	6.93	7.62	9.00
	應付款項週轉率（次）	6.51	7.16	7.09	6.53	6.86
	平均銷貨日數（日）	51	50	53	48	41
	不動產、廠房及設備週轉率（次）	4.34	5.30	5.14	5.19	5.68
	總資產週轉率（次）	0.15	0.17	0.18	0.21	0.23
獲利能力	資產報酬率（%）	10.09	14.14	17.68	9.68	17.33
	權益報酬率（%）	10.66	14.98	18.83	10.42	18.79
	稅前純益佔實收資本額比率（%）	131.26	175.99	201.41	108.33	185.48
	純益率（%）	63.46	78.64	91.89	45.54	71.11
	每股盈餘（元）	12.22	16.35	18.64	9.54	16.49
現金流量	現金流量比率（%）	85.57	113.84	122.16	38.95	192.06
	現金流量允當比率（%）	75.25	103.95	130.33	136.08	167.65
	現金再投資比率（%）	-2.50	-2.45	1.52	-5.96	2.19
槓桿度	營運槓桿度	1.50	1.49	1.53	1.35	1.26
	財務槓桿度	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00

最近二年度各項財務比率變動原因：
1.獲利能力減少(資產報酬率、權益報酬率、稅前純益佔實收資本額比率與每股盈餘下滑)，主係 109 年因新台幣升值、鋼材成本上升與利率下滑導致利息收入減少致稅前淨利較 108 年度減少 426,244 千元。
2.現金流量比率及現金流量允當比率減少，主係 109 年度營業活動之淨現金流入較 108 年度減少 159,172 千元所致。

註：最近五年度財務報表皆經會計師查核簽證。

分析計算公式如下：

1.財務結構

(1)負債佔資產比率=負債總額/資產總額

(2)長期資金佔不動產、廠房及設備比率=(權益總額+非流動負債)/不動產、廠房及設備淨額。

2.償債能力

(1)流動比率=流動資產/流動負債。

(2)速動比率=(流動資產－存貨－預付費用)/流動負債。

(3)利息保障倍數=所得稅及利息費用前純益/本期利息支出。

3.經營能力

(1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率=銷貨淨額/各期平均應收款項(包括應收帳款與營業而產生之應收票據)餘額。

(2)平均收現日數=365/應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率=銷貨成本/平均存貨額。

(4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率＝ 銷貨成本／各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5)平均銷貨日數=365/存貨週轉率。

(6)不動產、廠房及設備週轉率=銷貨淨額/平均不動產、廠房及設備淨額。

(7)總資產週轉率=銷貨淨額/平均資產總額。

4.獲利能力

(1)資產報酬率=[稅後損益+利息費用×(1－稅率)]/平均資產總額。

(2)權益報酬率=稅後損益/平均權益淨額。

(3)純益率=稅後損益/銷貨淨額。

(4)每股盈餘=(歸屬於母公司業主之損益－特別股股利)/加權平均已發行股數。

5.現金流量

(1)現金流量比率=營業活動淨現金流量/流動負債。

(2)現金流量允當比率=最近五年度營業活動淨現金流量/最近五年度(資本支出+存貨增加額+現金股利)。

(3)現金再投資比率=(營業活動淨現金流量－現金股利)/(不動產、廠房及設備毛額+長期投資+其他非流動資產+營運資金)。

6.槓桿度

(1)營業槓桿度=(營業收入淨額－變動營業成本及費用)/營業利益

(2)財務槓桿度=營業利益/(營業利益－利息費用)

三、最近年度財務報告之監察人或審計委員會審查報告：請參閱本年報第 98 頁。

四、最近年度財務報告：請參閱本年報第 99 頁至第 151 頁。

五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告：請參閱本年報第 152 頁至第 198 頁。

六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響：無。

柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫：

單位:新台幣千元

項目 \ 年度	109 年底	108 年底	增(減)變動 金額	增(減)變動 %
流動資產	$ 10,644,226	$ 10,435,103	$ 209,123	2.00
不動產、廠房及設備	1,894,661	1,368,900	525,761	38.41
使用權資產	662,028	670,105	(8,077)	(1.21)
無形資產	2,810	3,090	(280)	(9.06)
其他資產	171,551	236,619	(65,068)	(27.50)
資產總額	13,375,276	12,713,817	661,459	5.20
流動負債	1,331,645	1,264,437	67,208	5.32
非流動負債	922,590	728,843	193,747	26.58
負債總額	2,254,235	1,993,280	260,955	13.09
歸屬於母公司業主之權益	11,121,041	10,720,537	400,504	3.74
股本	952,971	952,971	-	-
資本公積	796,691	796,691	-	-
保留盈餘	9,380,598	8,978,545	402,053	4.48
其他權益	(9,219)	(7,670)	(1,549)	20.20
庫藏股票	-	-	-	-
非控制權益	-	-	-	-
權益總額	11,121,041	10,720,537	400,504	3.74

1.說明：

(1)不動產、廠房及設備增加，主係子公司川益新建智慧化二廠工程自 109 年開始動工致未完工程及待驗設備增加。

(2)其他資產減少，主係 109 年底預付設備款較 108 年底減少 134,538 千元所致。

(3)非流動負債增加，主係因興建川益二廠動用根留臺灣長期借款所致。

(4)其他權益減少，主係國外營運機構財務報表換算之兌換差額所致。

2.未來因應計畫：無。

二、財務績效

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

單位：新台幣千元

年度 項目	109年度 小計	109年度 合計	108年度 小計	108年度 合計	增加（減少）金額	變動比例（%）
營業收入淨額		$4,801,405		$4,868,807	$(67,402)	(1.38)
營業成本		2,286,593		2,251,850	34,743	1.54
營業毛利		2,514,812		2,616,957	(102,145)	(3.90)
營業費用		553,203		601,806	(48,603)	(8.08)
營業淨利		1,961,609		2,015,151	(53,542)	(2.66)
營業外收入及支出						
利息收入	$ 73,078		$ 170,739			
其他利益及損失	(481,175)		(149,874)			
財務成本	(11,367)	(419,464)	(11,363)	9,502	(428,966)	(4,514.48)
稅前淨利		1,542,145		2,024,653	(482,508)	(23.83)
所得稅費用		377,556		466,403	(88,847)	(19.05)
本期淨利		$ 1,164,589		$ 1,558,250	$(393,661)	(25.26)

說明：

1.增減比例變動分析說明：

營業外收入、稅前淨利及本期淨利減少，主係因新台幣持續升值導致 109 年度淨外幣兌換損失較 108 年度增加 317,034 千元，及因利率下滑導致 109 年度利息收入較 108 年減少 97,661 千元。

2.本公司依據以往之業績、目前接單情形及市場未來供需狀況等因素，主要產品之銷售量預計如下：導軌 15,822 千組、滑軌 1,177 千組及鉸鏈 8,976 千個。

3.未來因應計畫：無。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫

年度 項目	109年度	108年度	增加比例（%）
現金流量比率	119.63	157.50	(24.04)
現金流量允當比率	158.86	178.53	(11.02)
現金再投資比率	6.22	8.71	(28.59)

說明：

1.增減比例變動分析說明：

(1) 現金流量比率減少，主係 109 年度營業活動之淨現金流入較 108 年減少 398,497 千元所致。

(2) 現金流量允當比率變化不大，故不予以分析。

(3) 現金再投資比率減少，說明同(1)。

2.改善計畫：無。

(二)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣千元

年初現金餘額①	預計全年來自營業活動淨現金流量②	預計全年現金流出量③	預計現金剩餘(不足)數額①＋②－③	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
$9,050,089	$2,142,003	$1,159,632	$10,032,460	$ -	$ -

1.現金流量變動情形分析：

(1)營業活動淨現金流入：主係預計 110 年度仍為獲利狀況，故為營業活動淨現金流入。

(2)投資活動現金流出：主係預計 110 年度將投入不動產、廠房及設備支出。

(3)融資活動現金流出：主係預計 110 年度將發放之現金股利及動用根留臺灣長期借款。

2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

子公司川益科技股份有限公司開發多年的創新性歐式高階廚具導軌系列於 108 年陸續出貨後，為降低其生產營運成本，位於南科高雄園區籌畫多年的川益新建智慧化二廠工程，於 109 年開始動工且預計於 111 年第 1 季完工，111 年第 2 季投入營運，所需資金總額預計約新台幣 20 億，資金來源為自有資金及根留臺灣優惠借款。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

(一)最近年度轉投資政策：本公司最近年度並無新轉投資計畫。

(二)轉投資獲利或虧損之主要原因：

1.本公司透過 100%之子公司 King Slide (Samoa) Co., Ltd.間接投資上海川吉貿易有限公司，因該公司仍屬創業階段，109 年度認列之投資利益僅為 2,669 千元。

2.川益科技股份有限公司於 109 年度認列之投資利益為 966,278 千元，投資效益已陸續彰顯。

(三)改善計畫：不適用。

(四)未來一年投資計畫：無。

六、風險事項分析評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1.利率、匯率

單位：新台幣千元

項目		110年第1季	佔稅前淨利比例	109年度	佔稅前淨利比例	108年度	佔稅前淨利比例
財務成本	租賃負債利息	(2,753)	(0.51%)	(11,338)	(0.74%)	(11,363)	(0.56%)
	借款利息	(392)	(0.07%)	(287)	(0.02%)	-	-
	利息資本化	649	0.12%	258	0.02%	-	-
淨外幣兌換損益		35,097	6.48%	(516,012)	(33.46%)	(198,978)	(9.83%)

(1)本公司因自108年1月1日起首次適用IFRS16租賃與109年子公司川益二廠新建工程動用借款致108年度、109年度及110年第1季產生租賃負債利息、借款利息及利息資本化合計為11,363千元、11,367千元及2,496千元，僅佔稅前淨利-0.56%、-0.74%及-0.46%，故利率變動對本公司損益無重大影響。

(2)本公司108年度、109年度及110年第1季之淨外幣兌換損益佔稅前淨利分別為-9.83%、-33.46%及6.48%，由於公司外銷比例約72%，因此營業易受美金匯率波動影響，自108年度起因受台幣升值之故，致108年與109年全年淨外幣兌換損失金額達198,978千元與516,012千元，佔稅前淨利比例分別為-9.83%與-33.46%，及110年第1季台幣略為貶值產生淨外幣兌換利益35,097千元。然本公司考量近期國際經濟情勢不穩定，新台幣升貶波動幅度均較以往明顯，目前主要以增加國外採購平衡外匯收支，達到自然避險，做為因應匯率波動之措施，而不予承作與外匯有關之金融商品，惟短期內雖產生金額較大之匯兌損益，但就長期而言，在本公司產品不斷推陳出新之優勢下，匯率因素對本公司之經營績效影響仍屬有限。

2.通貨膨脹：目前尚無重大影響。

(二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司截至目前為止並無從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人及背書保證情事。本公司如有從事之衍生性商品交易，其交易目的主要為規避已持有資產或負債之匯率風險，其獲利之主要原因為考量淨資產之平均匯率，選擇高於平均匯率的時點，進行較無風險性之避險所致，未來公司也將秉持以避險為主之交易政策。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

單位：新台幣千元

研發項目	目前進度	預計投入之研發費用	預計完成量產時間	未來影響研發成功之主要因素
1.全系列之應用於家庭及個人消費符合人性化、安全性、便利性、省力化、易安裝拆解、優質化功能並具環保要求之創新價值機構 IOT 產品。 2.雲端伺服器導軌整合系統之創新應用持續開發。 3.廚具導軌與周邊系統與創新應用之整合持續開發。	構思設計及整合	1. 80,000 2. 45,000 3. 95,000	110 年至 112 年	創新及技術的突破

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

最近年度國內外重要政策及法律變動對公司財務業務未造成重大影響。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

伺服器市場的大變革與雲端資料中心的崛起，促使 Rail server、Blade server 、Storage、Data Center 及平台廠商市場逐步擴大導致相關 Rack 產品之快速研發與創新，增加本公司深入研發新市場、新產品之轉換商機，依公司現有生產規模及生產技術及研發能力來因應科技改變所帶給公司之新的商業契機，加上近來拓展的新高階廚具導軌屢有展獲，產品所到之處皆獲得很高評價，業績逐漸明顯上升，對公司財務業務有相當正面之影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司截至目前為止並未發生影響公司企業形象之重大事件。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司截至目前為止，並無進行併購之情事。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1.進貨集中所面臨之風險及因應措施：

中鋼為本公司主要原料供應商，且於每季簽訂購料合約、其品質與交期較有保障、料源供應穩定。本公司已與中鋼建立穩定之長期供貨關係，同時建立料源供應群，靈活調度貨源之供應，以分攤單一原料採購之經營風險。

2.銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司甲客戶最近二年度均佔銷貨淨額比重達 10%以上，甲客戶為國際伺服器大廠指定下單之代工廠，是多家客戶指定的集貨地，另乙客戶為結合既有客戶之品

牌大廠，增加既有品牌項目致108年度銷售淨額比重達10.6%，皆係屬產業特性所致。本公司仍積極開發新客源與在推陳出新產品多樣化的策略下，以降低銷貨過度集中之風險。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)訴訟或非訟事件：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

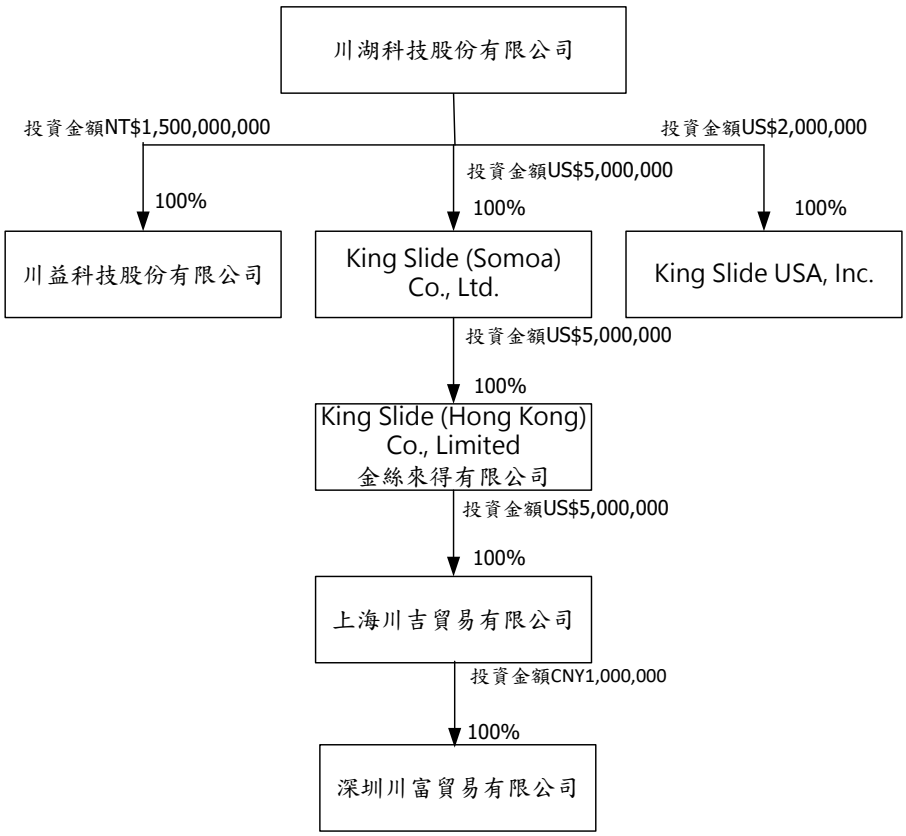
捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

(一)關係企業合併營業報告書

1.關係企業圖：

110年3月31日



2.各關係企業基本資料：

110 年 3 月 31 日

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
King Slide USA, Inc.	95.11.06	12989 Bellaire Blvd. #8, Houston, TX 77072	US$ 2,000,000	導軌、滑軌及五金類買賣
川益科技股份有限公司	96.01.08	高雄市路竹區路科九路 6 號	NT$ 1,126,000,000	伺服器及網路相關設備之整合導軌機構件之製造及銷售
King Slide (Samoa) Co., Ltd.	97.02.01	PORTCULLIS TRUSTNET CHAMBERS, P.O. BOX 1225, APIA, SAMOA	US$ 5,000,000	國際投資業務
King Slide (Hong Kong) Co., Limited 金絲來得有限公司	97.03.05	Rm.2401,24/F.,101King's Road,Fortress Hill, H.K.	US$ 5,000,000	國際投資業務
上海川吉貿易有限公司	97.07.25	上海市外高橋保稅區富特西一路 473 號 426 室	US$ 5,000,000	導軌、滑軌及五金類製品及其零配件之批發與相關配套服務
深圳川富貿易有限公司	108.07.23	廣東省深圳市福田區福保街道福保社區桃花路 6 號騰飛工業大廈 A 棟 1 層西 1046 室	CNY 1,000,000	註

註：銷售伺服器、伺服器與互聯網相關產品及零元件、掌上型無線電話機與電子產品及其相關零元件、通信設備及相關產品(除衛星電視廣播地面接收設備)；貨物或技術進出。

3.推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

4.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：

本公司整體關係企業所經營業務請參閱 2.關係企業基本資料表之主要營業項目。

5.關係企業董事、監察人及總經理：

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
King Slide USA, Inc.	董事長	林聰吉	—	—
	總經理	王俊強	—	—
川益科技股份有限公司	董事長	林聰吉	—	—
	董事	林淑惠	—	—
	董事	林淑珍	—	—
	監察人	鄭玉寶	—	—
	總經理	林淑珍	—	—
King Slide (Samoa) Co., Ltd.	執行董事	林淑惠	—	—
King Slide (Hong Kong) Co., Limited 金絲來得有限公司	執行董事	鄭玉寶	—	—
上海川吉貿易有限公司	執行董事及總經理	林淑珍	—	—
	監事	王俊志	—	—
深圳川富貿易有限公司	執行董事及經理	王俊強	—	—

6.各關係企業營業概況：

109 年 12 月 31 日(單位：新台幣千元；千股)

轉投資事業	主要營業	投資成本	帳面價值	投資股份		股權淨值	市價	會計處理方法	最近年度投資報酬		持有公司股份數額
				股數	股權比例				投資損益	分配股利	
King Slide USA, Inc.	導(滑)軌五金類買賣	62,019	37,114	200	100%	37,114	註 1	權益法	(369)	—	—
川益科技股份有限公司	伺服器及網路相關設備之整合導軌機構件之製造及銷售	1,500,000	7,989,127	112,600	100%	7,989,127	註 1	權益法	966,278	200,000	—
King Slide (Samoa) Co., Ltd.	國際投資	158,122	119,244	5,000	100%	121,857	註 1	權益法	2,669	—	—
King Slide (Hong Kong) Co., Limited 金絲來得有限公司	國際投資	158,122	119,244	5,000	100%	121,857	註 1	權益法	2,669	—	—
上海川吉貿易有限公司	導軌、滑軌及五金類製品及其零配件之批發與相關配套服務	157,282	119,244	-	100%	121,857	註 1	權益法	2,669	—	—
深圳川富貿易有限公司	註 2	4,306	3,914	-	100%	3,914	註 1	權益法	(394)	—	—

註 1：非屬股票掛牌公司故不適用。

註 2：銷售伺服器、伺服器與互聯網相關產品及零元件、掌上型無線電話機與電子產品及其相關零元件、通信設備及相關產品(除衛星電視廣播地面接收設備)；貨物或技術進出。

(二)關係企業合併財務報表：請參閱本年報第 99 頁。

(三)關係企業關係報告書：請參閱本年報第 99 頁。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形、私募有價證券之資金運用情形、計畫執行進度及計畫效益顯現情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

五、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

川湖科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：110年2月26日

本公司民國109年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。

二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。

三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。

四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。

五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國109年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。

六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第20條、第32條、第171條及第174條等之法律責任。

七、本聲明書業經本公司民國110年2月26日董事會通過，出席董事7人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

川湖科技股份有限公司

董事長：林聰吉　　簽章

總經理：林淑珍　　簽章

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 109 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陳珍麗及江佳玲會計師查核竣事，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 110 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　1　0　年　2　月　2　6　日

關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 109 年度（自 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：川湖科技股份有限公司

負責人：林　聰　吉

中　華　民　國　110　年　2　月　26　日

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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 及 108 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，以及合併財務報告附註（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，上開合併財務報告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，足以允當表達川湖公司及其子公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 及 108 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告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 109 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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 109 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

<u>應收帳款之可收現性</u>

川湖公司及其子公司於民國 109 年 12 月 31 日之應收帳款淨額為新台幣 1,021,874 千元，占合併總資產 8%，管理階層依據國際財務報導準則評估應收帳款之收現性，是以本會計師將應收帳款之收現性列為關鍵查核事項。

本會計師除瞭解管理階層對應收帳款認列之流程外，亦執行主要查核程序如下：

一、查核應收帳款餘額之存在性，包含抽樣發函詢證、複核期後收款紀錄、核對客戶收貨或公司出貨紀錄；

二、取得管理階層編製之帳齡分析表，對於逾期款項或有收回疑慮之應收帳款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，以評估川湖公司及其子公司應收帳款提列備抵損失之合理性。

其他事項

川湖公司業已編製民國 109 及 108 年度之個體財務報告，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告之責任

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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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告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告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告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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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、評估合併財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告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取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。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109年度合併財務報告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　陳珍麗　　會計師　江佳玲

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第1010028123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110年2月26日

川湖科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	資產	109年12月31日 金額	%	108年12月31日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	$ 9,050,089	68	$ 8,789,207	69
1151	應收票據（附註四及七）	57,123	-	47,743	-
1170	應收帳款淨額（附註四、五及七）	1,021,874	8	1,079,725	9
1200	其他應收款	30,003	-	26,930	-
1310	存貨（附註四及八）	464,089	4	464,684	4
1479	其他流動資產	21,048	-	26,814	-
11XX	流動資產總計	10,644,226	80	10,435,103	82
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十及二五）	1,894,661	14	1,368,900	11
1755	使用權資產（附註四及十一）	662,028	5	670,105	5
1801	電腦軟體（附註四）	2,810	-	3,090	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二十）	138,712	1	69,760	1
1915	預付設備款	31,925	-	166,463	1
1920	存出保證金	914	-	396	-
15XX	非流動資產總計	2,731,050	20	2,278,714	18
1XXX	資產總計	$13,375,276	100	$12,713,817	100
代碼	負債及權益				
	流動負債				
2150	應付票據（附註十三）	$ 339,531	3	$ 251,012	2
2170	應付帳款（附註十三）	92,619	1	100,013	1
2219	其他應付款（附註十四）	554,890	4	488,833	4
2230	本期所得稅負債（附註四及二十）	277,986	2	355,704	3
2280	租賃負債－流動（附註四及十一）	32,766	-	30,913	-
2365	退款負債－流動（附註十五）	16,444	-	17,901	-
2399	其他流動負債	17,409	-	20,061	-
21XX	流動負債總計	1,331,645	10	1,264,437	10
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十二）	199,496	2	-	-
2570	遞延所得稅負債（附註四及二十）	47,090	-	48,431	1
2580	租賃負債－非流動（附註四及十一）	639,346	5	644,374	5
2640	淨確定福利負債（附註四及十六）	31,952	-	36,038	-
2630	長期遞延收入（附註四及十二）	4,706	-	-	-
25XX	非流動負債總計	922,590	7	728,843	6
2XXX	負債總計	2,254,235	17	1,993,280	16
	歸屬於本公司業主之權益（附註十七）				
3110	普通股股本	952,971	7	952,971	7
3200	資本公積	796,691	6	796,691	6
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,319,444	10	1,163,619	9
3320	特別盈餘公積	7,670	-	6,221	-
3350	未分配盈餘	8,053,484	60	7,808,705	62
3300	保留盈餘總計	9,380,598	70	8,978,545	71
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(9,219)	-	(7,670)	-
3XXX	權益總計	11,121,041	83	10,720,537	84
	負債及權益總計	$13,375,276	100	$12,713,817	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林聰吉　　經理人：林淑珍　　會計主管：陳怡年

川湖科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 109 及 108 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		109年度 金額	109年度 %	108年度 金額	108年度 %
4000	營業收入（附註四、十五及十八）	$4,801,405	100	$4,868,807	100
5000	營業成本（附註八及十九）	2,286,593	48	2,251,850	46
5900	營業毛利	2,514,812	52	2,616,957	54
	營業費用（附註七及十九）				
6100	推銷費用	163,306	3	185,139	4
6200	管理費用	182,854	4	188,643	4
6300	研究發展費用	208,825	4	231,418	4
6450	預期信用減損迴轉利益	(1,782)	-	(3,394)	-
6000	營業費用合計	553,203	11	601,806	12
6900	營業淨利	1,961,609	41	2,015,151	42
	營業外收入及支出（附註十九）				
7100	利息收入	73,078	1	170,739	3
7020	其他利益及損失	(481,175)	(10)	(149,874)	(3)
7050	財務成本	(11,367)	-	(11,363)	-
7000	合計	(419,464)	(9)	9,502	-
7900	稅前淨利	1,542,145	32	2,024,653	42
7950	所得稅費用（附註四及二十）	377,556	8	466,403	10
8200	本年度淨利	1,164,589	24	1,558,250	32
	其他綜合損益（附註十六及二十）				

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		109年度 金　　額	109年度 %	108年度 金　　額	108年度 %
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	($　199)	-	($　4,401)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	40	-	880	-
		(159)	-	(3,521)	-
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	(1,937)	-	(4,276)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	388	-	855	-
		(1,549)	-	(3,421)	-
8300	本年度其他綜合損益	(1,708)	-	(6,942)	-
8500	本年度綜合損益總額	$1,162,881	24	$1,551,308	32
8600	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	$1,164,589	24	$1,558,250	32
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	$1,162,881	24	$1,551,308	32
	每股盈餘（附註二一）				
9710	基　　本	$　12.22		$　16.35	
9810	稀　　釋	$　12.14		$　16.32	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林聰吉　　經理人：林淑珍　　會計主管：陳怡年

川湖科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 109 及 108 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 法定盈餘公積	保留盈餘 特別盈餘公積	保留盈餘 未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	權益總額
A1	108 年 1 月 1 日餘額	$ 952,971	$ 796,691	$ 986,023	$ 6,221	$ 7,336,894	($ 4,249)	$ 10,074,551
	107 年度盈餘分配（附註十七）							
B1	法定盈餘公積	-	-	177,596	-	(177,596)	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(905,322)	-	(905,322)
		-	-	177,596	-	(1,082,918)	-	(905,322)
D1	108 年度淨利	-	-	-	-	1,558,250	-	1,558,250
D3	108 年年度其他稅後綜合損益	-	-	-	-	(3,521)	(3,421)	(6,942)
D5	108 年綜合損益總額	-	-	-	-	1,554,729	(3,421)	1,551,308
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	952,971	796,691	1,163,619	6,221	7,808,705	(7,670)	10,720,537
	108 年度盈餘分配（附註十七）							
B1	法定盈餘公積	-	-	155,825	-	(155,825)	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	1,449	(1,449)	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(762,377)	-	(762,377)
		-	-	155,825	1,449	(919,651)	-	(762,377)
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	1,164,589	-	1,164,589
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(159)	(1,549)	(1,708)
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,164,430	(1,549)	1,162,881
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	$ 952,971	$ 796,691	$ 1,319,444	$ 7,670	$ 8,053,484	($ 9,219)	$ 11,121,041

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林聰吉　　經理人：林淑珍　　會計主管：陳怡年

川湖科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 109 及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代　碼		109 年度	108 年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	$1,542,145	$2,024,653
A20010	收益費損項目		
A20100	折　　舊	194,414	175,173
A20200	攤　　銷	1,590	1,214
A20300	預期信用減損迴轉利益	(1,782)	(3,394)
A20900	財務成本	11,367	11,363
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(804)	(1,337)
A21200	利息收入	(73,078)	(170,739)
A23800	存貨跌價損失（迴轉利益）	(1,105)	4,299
A24100	未實現外幣兌換損失	370,256	180,264
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31130	應收票據	(9,380)	(2,737)
A31150	應收帳款	59,633	(70,493)
A31180	其他應收款	(11,677)	240
A31200	存　　貨	1,700	(2,968)
A31240	其他流動資產	5,766	(2,340)
A32130	應付票據	(5,148)	18,221
A32150	應付帳款	(7,394)	26,759
A32180	其他應付款	(20,214)	42,716
A32200	退款負債	(1,457)	(342)
A32230	其他流動負債	(2,652)	5,300
A32240	淨確定福利負債	(4,285)	(1,815)
A33000	營運產生之現金流入	2,047,895	2,234,037
A33100	收取之利息	81,682	173,823
A33300	支付之利息	(11,394)	(11,363)
A33500	支付之所得稅	(525,139)	(404,956)
AAAA	營業活動之淨現金流入	1,593,044	1,991,541
	投資活動之現金流量		
B02700	購置不動產、廠房及設備	(368,888)	(127,064)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	921	1,503
B03700	存出保證金增加	(518)	-
B03800	存出保證金減少	-	5
B04500	取得無形資產	(1,310)	(2,508)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(369,795)	(128,064)

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		109 年度	108 年度
	籌資活動之現金流量		
C01600	舉借長期借款	$ 204,000	$ -
C04020	租賃負債本金償還	(32,244)	(30,420)
C04500	發放現金股利	(762,377)	(905,322)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(590,621)	(935,742)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(371,746)	(180,663)
EEEE	現金及約當現金增加數	260,882	747,072
E00100	年初現金及約當現金餘額	8,789,207	8,042,135
E00200	年底現金及約當現金餘額	$9,050,089	$8,789,207

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林聰吉　　經理人：林淑珍　　會計主管：陳怡年

川湖科技股份有限公司及子公司

合併財務報告附註

民國 109 及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

（除另註明外，金額以新台幣千元為單位）

一、公司沿革

本公司設立於 75 年 9 月，原名川湖工廠股份有限公司，嗣於 93 年 5 月奉經濟部核准變更為川湖科技股份有限公司，主要從事電腦與通訊設備用導軌、傢俱五金、滑軌及模具等之製造、加工及買賣業務。

本公司股票於台灣證券交易所上市買賣。

本合併財務報告係以合併公司之功能性貨幣新台幣表達。

二、通過財務報告之日期及程序

本合併財務報告於 110 年 2 月 26 日經董事會通過。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

(一) 首次適用金融監督管理委員會（以下稱「金管會」）認可並發布生效之國際財務報導準則（IFRS）、國際會計準則（IAS）、解釋（IFRIC）及解釋公告（SIC）（以下稱「IFRSs」）

適用修正後之金管會認可並發布生效之 IFRSs 將不致造成本公司及由本公司所控制個體（以下稱「合併公司」）會計政策之重大變動。

(二) 110 年適用之金管會認可之 IFRSs

新發布／修正／修訂準則及解釋	IASB 發布之生效日
IFRS 4 之修正「適用 IFRS 9 之暫時豁免之展延」	發布日起生效
IFRS 9、IAS 39、IFRS 7、IFRS 4 及 IFRS 16 之修正「利率指標變革－第二階段」	2021 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間生效

截至合併財務報告通過發布日止，合併公司評估準則及解釋之修正對財務狀況與財務績效將不致造成重大影響。

(三) IASB 已發布但尚未經金管會認可並發布生效之 IFRSs

新發布／修正／修訂準則及解釋	IASB 發布之生效日（註 1）
「2018～2020 週期之年度改善」	2022 年 1 月 1 日（註 2）
IFRS 3 之修正「更新對觀念架構之索引」	2022 年 1 月 1 日（註 3）
IFRS 10 及 IAS 28 之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	未　定
IFRS 17「保險合約」	2023 年 1 月 1 日
IFRS 17 之修正	2023 年 1 月 1 日
IAS 1 之修正「負債分類為流動或非流動」	2023 年 1 月 1 日
IAS 16 之修正「不動產、廠房及設備：達到預定使用狀態前之價款」	2022 年 1 月 1 日（註 4）
IAS 37 之修正「虧損性合約－履行合約之成本」	2022 年 1 月 1 日（註 5）

註 1：除另註明外，上述新發布／修正／修訂準則或解釋係於各該日期以後開始之年度報導期間生效。

註 2：IFRS 9 之修正適用於 2022 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間所發生之金融負債之交換或條款修改；IAS 41「農業」之修正適用於 2022 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間之公允價值衡量；IFRS 1「首次採用 IFRSs」之修正係追溯適用於 2022 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間。

註 3：收購日在年度報導期間開始於 2022 年 1 月 1 日以後之企業合併適用此項修正。

註 4：於 2021 年 1 月 1 日以後始達管理階層預期運作方式之必要地點及狀態之廠房、不動產及設備適用此項修正。

註 5：於 2022 年 1 月 1 日尚未履行所有義務之合約適用此項修正。

截至合併財務報表通過發布日止，合併公司仍持續評估準則及解釋之修正對財務狀況與財務績效之影響，相關影響待評估完成時予以揭露。

四、重大會計政策之彙總說明

(一) 遵循聲明

本合併財務報告係依照證券發行人財務報告編製準則及經金管會認可並發布生效之 IFRSs 編製。

(二) 編製基礎

除按確定福利義務現值減除計畫資產公允價值認列之淨確定福利負債外，本合併財務報告係依歷史成本基礎編製。

(三) 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括：

1. 主要為交易目的而持有之資產；
2. 預期於資產負債表日後 12 個月內實現之資產；及
3. 現金及約當現金（但不包括於資產負債表日後逾 12 個月用以交換或清償負債而受到限制者）。

流動負債包括：

1. 主要為交易目的而持有之負債；
2. 於資產負債表日後 12 個月內到期清償之負債，以及
3. 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少 12 個月之負債。

非屬上述流動資產或流動負債者，係分類為非流動資產或非流動負債。

(四) 合併基礎

1. 合併報告編製原則

本合併財務報告係包含本公司及由本公司所控制個體（以下稱子公司）之財務報告。子公司之財務報告已予適當調整，以使其會計政策與合併公司之會計政策一致。於編製合併財務報告時，各個體間之交易、帳戶餘額、收益及費損已全數予以銷除。

2. 子公司明細、持股比率及營業項目，參閱附註九及附表四及五。

(五) 外　　幣

合併公司編製合併財務報告時，以合併公司功能性貨幣以外之貨幣（外幣）交易者，依交易日匯率換算為功能性貨幣記錄。

外幣貨幣性項目於每一資產負債表日以收盤匯率換算，因交割貨幣性項目或換算貨幣性項目產生之兌換差額，於發生當年度認列於損益。

以歷史成本衡量之外幣非貨幣性項目係以交易日之匯率換算，不再重新換算。

於編製合併財務報告時，合併公司國外營運機構之資產及負債以每一資產負債表日匯率換算為新台幣，收益及費損項目係以當年度平均匯率換算，所產生之兌換差額認列於其他綜合損益。

(六) 存　　貨

存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現價值時，係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之估計成本及完成出售所需之估計成本後之餘額。存貨成本之計算係採加權平均法。

(七) 不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備係以成本認列，後續以成本減除累計折舊及累計減損後之金額衡量。

自有土地不提列折舊。

建造中之不動產、廠房及設備係以成本減除累計減損後之金額認列。成本包括專業服務費用及符合資本化條件之借款成本。該等資產於完工並達預期使用狀態時，分類至不動產、廠房及設備之適當類別並開始提列折舊。

不動產、廠房及設備於耐用年限內按直線基礎，對每一重大部分則單獨提列折舊。合併公司至少於每一年度結束日對估計耐用年限、殘值及折舊方法進行檢視，並推延適用會計估計變動之影響。

不動產、廠房及設備除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於損益。

(八) 無形資產

單獨取得之有限耐用年限無形資產原始以成本衡量，後續係以成本減除累計攤銷及累計減損後之金額衡量。無形資產於耐用年限內按直線基礎進行攤銷，合併公司至少於每一年度結束日對估計耐用年限、殘值及攤銷方法進行檢視，並推延適用會計估計變動之影響。

無形資產除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於當年度損益。

(九) 不動產、廠房及設備、使用權資產及無形資產之減損

合併公司於每一資產負債表日評估是否有任何跡象顯示不動產、廠房及設備、使用權資產及無形資產可能已減損，若有任一減損跡象存在，則估計該資產之可回收金額。倘無法估計個別資產之可回收金額，合併公司估計該資產所屬現金產生單位之可回收金額，共用資產係依合理一致基礎分攤至個別現金產生單位。

可回收金額為公允價值減出售成本與其使用價值之較高者，個別資產或現金產生單位之可回收金額若低於其帳面金額時，將該資產或現金產生單位之帳面金額調減至其可回收金額，減損損失係認列於損益。

當減損損失於後續迴轉時，該資產或現金產生單位之帳面金額調增至修訂後之可回收金額，惟增加後之帳面金額以不超過該資產或現金產生單位若未於以前年度認列減損損失時所決定之帳面金額（減除攤銷或折舊）。減損損失之迴轉係認列於損益。

(十) 金融工具

金融資產與金融負債於合併公司成為該工具合約條款之一方時認列於資產負債表。

原始認列金融資產與金融負債時，若金融資產或金融負債非屬透過損益按公允價值衡量者，係按公允價值加計直接可歸屬於取得或發行金融資產或金融負債之交易成本衡量。

1. 金融資產

(1) 衡量種類

合併公司所持有之金融資產為按攤銷後成本衡量之金融資產。

合併公司投資金融資產若同時符合下列兩條件，則分類為按攤銷後成本衡量之金融資產：

A.係於某經營模式下持有，該模式之目的係持有金融資產以收取合約現金流量；及

B.合約條款產生特定日期之現金流量，該等現金流量完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。

按攤銷後成本衡量之金融資產（包括現金及約當現金、按攤銷後成本衡量之應收票據、應收帳款、其他應收款及存出保證金）於原始認列後，係以有效利息法決定之總帳面金額減除任何減損損失之攤銷後成本衡量，任何外幣兌換損益則認列於損益。

利息收入係以有效利率乘以金融資產總帳面金額計算。

約當現金係自取得日起 3 個月內、高度流動性、可隨時轉換成定額現金且價值變動風險甚小之定期存款及商業本票，係用於滿足短期現金承諾。

(2) 金融資產之減損

合併公司於每一資產負債表日按預期信用損失評估按攤銷後成本衡量之金融資產（含應收帳款）之減損損失。

應收帳款按存續期間預期信用損失認列備抵損失。其他金融資產係先評估自原始認列後信用風險是否顯著增加，若未顯著增加，則按 12 個月預期信用損失認列備抵損失，若已顯著增加，則按存續期間預期信用損失認列備抵損失。

預期信用損失係以發生違約之風險作為權重之加權平均信用損失。12 個月預期信用損失係代表金融工具於報導日後12個月內可能違約事項所產生之預期信用損失，存續期間預期信用損失則代表金融工具於預期存續期間所有可能違約事項產生之預期信用損失。

合併公司為內部信用風險管理目的，在不考量所持有擔保品之前提下，判定下列情況代表金融資產已發生違約：

A.有內部或外部資訊顯示債務人已不可能清償債務。

B.逾期超過 120 天，除非有合理且可佐證之資訊顯示延後之違約基準更為適當。

所有金融資產之減損損失係藉由備抵帳戶調降其帳面金額。

(3) 金融資產之除列

合併公司僅於對來自金融資產現金流量之合約權利失效，或已移轉金融資產且該資產所有權之幾乎所有風險及報酬已移轉予其他企業時，始將金融資產除列。

按攤銷後成本衡量之金融資產整體除列時，其帳面金額與所收取對價間之差額係認列於損益。

2. 金融負債

(1) 後續衡量

所有金融負債係以有效利息法按攤銷後成本衡量。

(2) 金融負債之除列

除列金融負債時，其帳面金額與所支付對價（包含任何所移轉之非現金資產或承擔之負債）間之差額認列為損益。

(十一) 收入認列

合併公司於客戶合約辨認履約義務後，將交易價格分攤至各履約義務，並於滿足各履約義務時認列收入。

商品銷貨收入來自導軌等產品之銷售，依合約約定，當導軌等產品於交付客戶時，客戶對商品已有訂定價格與使用之權利、負有再銷售之責任且承擔商品陳舊過時風險，合併公司係於該時點認列收入及應收帳款。

收入係按已收或應收對價之公允價值衡量，並扣除估計之客戶退貨、折扣及其他類似之折讓。

(十二) 租　　賃

合併公司於合約成立日評估合約是否係屬（或包含）租賃。合併公司為承租人時，除適用認列豁免之低價值標的資產租賃及短期租賃之租賃給付係按直線基礎於租賃期間內認列為費用，其他租賃皆於租賃開始日認列使用權資產及租賃負債。

使用權資產原始按成本（包含租賃負債之原始衡量金額）衡量，後續按成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量，並調整租賃負債之再衡量數。使用權資產係單獨表達於合併資產負債表。

使用權資產採直線基礎自租賃開始日起至租賃期間屆滿時提列折舊。

租賃負債原始按租賃給付之現值衡量。若租賃隱含利率容易確定，租賃給付使用該利率折現。若該利率並非容易確定，則使用承租人增額借款利率。

後續，租賃負債採有效利息法按攤銷後成本基礎衡量，且利息費用係於租賃期間分攤。若租賃期間或用於決定租賃給付之指數或費率變動導致未來租賃給付有變動，合併公司再衡量租賃負債，並相對調整使用權資產，惟若使用權資產之帳面金額已減至零，則剩餘之再衡量金額認列於損益中。租賃負債係單獨表達於合併資產負債表。

(十三) 借款成本

直接可歸屬於取得或建造符合要件之資產之借款成本，係作為該資產成本之一部分，直到該資產達到預定使用狀態之幾乎所有必要活動已完成為止。

除上述外，所有其他借款成本係於發生當年度認列為損益。

(十四) 政府補助

政府補助僅於可合理確信合併公司將遵循政府補助所附加之條件，且將可收到該項補助時，始予以認列。

以合併公司應購買、建造或其他方式取得非流動資產為條件之政府補助係認列為遞延收入，並以合理且有系統之基礎於相關資產耐用年限期間轉列損益。

合併公司所取得低於市場利率之政府貸款，其收取之貸款金額與依當時市場利率計算之貸款公允價值兩者間之差額係認列為政府補助。

(十五) 員工福利

1. 短期員工福利

短期員工福利相關負債係以換取員工服務而預期支付之非折現金額衡量。

2. 退職後福利

確定提撥退休計畫之退休金係於員工提供服務期間將應提撥之退休金數額認列為費用。

確定福利退休計畫之確定福利成本（含服務成本、淨利息及再衡量數）係採預計單位福利法精算，服務成本（含當期服務成本）及淨確定福利負債淨利息於發生時認列為員工福利費用，再衡量數（含精算損益、資產上限影響數之變動及扣除利息後之計畫資產報酬）於發生時認列於其他綜合損益並列入保留盈餘，後續期間不重分類至損益。

淨確定福利負債係確定福利退休計畫之提撥短絀。

(十六) 所　得　稅

所得稅費用係當期所得稅及遞延所得稅之總和。

1. 當期所得稅

合併公司依各所得稅申報轄區所制定之法規決定當期所得，據以計算應付之所得稅。

依中華民國所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵所得稅，係於股東會決議年度認列。

以前年度應付所得稅之調整，列入當期所得稅。

2. 遞延所得稅

遞延所得稅係依帳載資產及負債帳面金額與計算課稅所得之課稅基礎二者所產生之暫時性差異計算。

遞延所得稅負債一般係就所有應課稅暫時性差異予以認列，而遞延所得稅資產則於很有可能有課稅所得以供可減除暫時性差異所產生之所得稅抵減使用時認列。

遞延所得稅資產之帳面金額於每一資產負債表日予以重新檢視，並針對已不再很有可能有足夠之課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調減帳面金額。原未認列為遞延所得稅資產者，亦於每一資產負債表日予以重新檢視，並在未來很有可能產生課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調增帳面金額。

遞延所得稅資產及負債係以預期負債清償或資產實現當期之稅率衡量，該稅率係以資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率及稅法為基礎，遞延所得稅負債及資產之衡量係反映合併公司於資產負債表日預期回收或清償其資產及負債帳面金額之方式所產生之租稅後果。

3. 本年度之當期及遞延所得稅

當期及遞延所得稅係認列於損益，惟與認列於其他綜合損益或直接計入權益之項目相關之當期及遞延所得稅係分別認列於其他綜合損益或直接計入權益。

五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

合併公司於採用會計政策時，對於不易自其他來源取得相關資訊者，管理階層必須基於歷史經驗及其他攸關之因素作出相關之判斷、估計及假設，實際結果可能與估計有所不同。

合併公司將新型冠狀病毒肺炎疫情造成之經濟影響納入重大會計估計之考量，管理階層將對估計與基本假設持續檢視。若估計之修正僅影響當年度，則於修正當年度認列；若估計之修正同時影響當年度及未來年度，則於修正當年度及未來年度認列。

估計及假設不確定性之主要來源

應收帳款之估計減損係基於合併公司對於違約率及預期損失率之假設。合併公司考量歷史經驗、現時市場情況及前瞻性資訊，以作成假設並選擇減損評估之輸入值。所採用重要假設及輸入值請參閱附註七。

六、現金及約當現金

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
庫存現金及零用金	$ 162	$ 205
銀行支票及活期存款	1,253,489	1,778,260
約當現金（原始到期日在 3 個月以內者）		
商業本票	867,070	289,438
銀行定期存款	6,929,368	6,721,304
	$9,050,089	$8,789,207

約當現金於資產負債表日之利率區間如下：

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
商業本票（%）	0.27	0.42
銀行定期存款（%）	0.20～1.90	0.60～2.20

合併公司與多家信用品質良好之金融機構往來，以分散信用風險，是以評估無預期信用損失。

七、應收票據、應收帳款及催收款

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
應收票據－按攤銷後成本衡量		
因營業而發生	$ 57,113	$ 47,736
非因營業而發生	10	7
	$ 57,123	$ 47,743
應收帳款－按攤銷後成本衡量		
總帳面金額	$1,024,654	$1,084,287
減：備抵損失	2,780	4,562
	$1,021,874	$1,079,725
催收款		
催 收 款	$ 1,213	$ 1,213
減：備抵損失	1,213	1,213
	$ -	$ -

合併公司對商品銷售之授信期間為 30～150 天，應收帳款不予計息。為減輕信用風險，合併公司管理階層指派專責人員負責授信額度之決定、授信核准及其他監控程序以確保逾期應收帳款之回收已採取適當行動。此外，合併公司於資產負債表日會逐一複核應收帳款之可回收金額以確保無法回收之應收帳款已提列適當減損損失。據此，合併公司管理階層認為合併公司之信用風險已顯著減少。

合併公司按存續期間預期信用損失認列應收帳款之備抵損失。存續期間預期信用損失係使用準備矩陣計算，其考量客戶過去違約紀錄與現時財務狀況。合併公司之信用損失歷史經驗顯示，不同客戶群之損失型態並無顯著差異，因此準備矩陣未進一步區分客戶群，僅以應收帳款逾期天數訂定預期信用損失率。

合併公司之應收票據帳齡皆為未逾期且未認列減損損失。

合併公司依準備矩陣衡量應收帳款之備抵損失如下：

109 年 12 月 31 日

	未逾期	逾期 1～60 天	逾期 61～90 天	逾期 91～120 天	逾期超過 120 天	合計
預期信用損失率（%）	0～0.1	1	10	50	100	
總帳面金額	$ 881,865	$ 138,234	$ 4,488	$ 51	$ 16	$ 1,024,654
備抵損失（存續期間預期信用損失）	(907)	(1,382)	(449)	(26)	(16)	(2,780)
攤銷後成本	$ 880,958	$ 136,852	$ 4,039	$ 25	$ -	$ 1,021,874

108 年 12 月 31 日

	未逾期	逾期 1～60 天	逾期 61～90 天	逾期 91～120 天	逾期超過 120 天	合計
預期信用損失率（%）	0～0.1	1	10	50	100	
總帳面金額	$ 777,056	$ 300,741	$ 6,380	$ 2	$ 108	$ 1,084,287
備抵損失（存續期間預期信用損失）	(808)	(3,007)	(638)	(1)	(108)	(4,562)
攤銷後成本	$ 776,248	$ 297,734	$ 5,742	$ 1	$ -	$ 1,079,725

應收帳款及催收款備抵損失之變動資訊如下：

	109 年度			108 年度		
	應收帳款	催收款	合計	應收帳款	催收款	合計
年初餘額	$ 4,562	$ 1,213	$ 5,775	$ 7,956	$ 1,213	$ 9,169
本年度迴轉	(1,782)	-	(1,782)	(3,394)	-	(3,394)
年底餘額	$ 2,780	$ 1,213	$ 3,993	$ 4,562	$ 1,213	$ 5,775

八、存　　貨

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
製成品	$158,698	$191,059
在製品	109,286	93,006
原料	185,003	171,316
物料	11,088	9,269
商品	14	34
	$464,089	$464,684

109 及 108 年度與存貨相關之銷貨成本分別為 2,286,593 千元及 2,251,850 千元，其中分別包括：

	109 年度	108 年度
存貨跌價損失（迴轉利益）	($ 1,105)	$ 4,299
出售下腳及廢料收入	(35,621)	(40,155)
	($36,726)	($35,856)

九、子　公　司

本合併財務報告編製主體如下：

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比 109 年 12 月 31 日	所持股權百分比 108 年 12 月 31 日
川湖科技股份有限公司	川益科技股份有限公司（川益公司）	伺服器及網路相關設備之整合導軌機構件之製造及銷售	100	100

（接次頁）

（承前頁）

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比 109年12月31日	所持股權百分比 108年12月31日
	King Slide (Samoa) Co., Ltd.	國際投資	100	100
	King Slide USA, Inc.	導軌、滑軌及五金買賣	100	100
King Slide (Samoa) Co., Ltd.	King Slide (Hong Kong) Co., Limited	國際投資	100	100
King Slide (Hong Kong) Co., Limited	上海川吉貿易有限公司（上海川吉公司）	導軌、滑軌及五金類製品及其零配件之批發與相關配套服務	100	100
上海川吉公司	深圳川富貿易有限公司	銷售伺服器、伺服器與互聯網相關產品及零元件、掌上型無線電話機與電子產品及其相關零元件、通信設備及相關產品(除衛星電視廣播地面接收設備)；貨物或技術進出口	100	100

註1：本公司於108年度對King Slide USA, Inc.增加投資款29,431千元，截至109年12月31日止，累積投資金額為62,019千元。

註2：上海川吉公司於108年12月以4,306千元投資設立深圳川富貿易有限公司。

十、不動產、廠房及設備

109年度

成本	土地	建築物	機器設備	運輸設備	辦公設備	其他設備	未完工程及待驗設備	合計
109年1月1日餘額	$ 228,473	$ 1,069,749	$ 1,533,888	$ 10,732	$ 87,837	$ 296,514	$ 1,210	$ 3,228,403
增添	-	5,406	107,530	-	5,697	26,775	542,260	687,668
處分	-	-	(15,939)	-	(1,609)	(12,034)	-	(29,582)
淨兌換差額	(101)	(636)	-	(36)	17	(54)	-	(810)
109年12月31日餘額	$ 228,372	$ 1,074,519	$ 1,625,479	$ 10,696	$ 91,942	$ 311,201	$ 543,470	$ 3,885,679
累計折舊								
109年1月1日餘額	$ -	($ 362,301)	($ 1,182,881)	($ 5,044)	($ 77,537)	($ 231,740)	$ -	($ 1,859,503)
折舊	-	(28,767)	(104,584)	(1,218)	(4,440)	(22,334)	-	(161,343)
處分	-	-	15,823	-	1,609	12,033	-	29,465
淨兌換差額	-	287	-	36	(14)	54	-	363
109年12月31日餘額	$ -	($ 390,781)	($ 1,271,642)	($ 6,226)	($ 80,382)	($ 241,987)	$ -	($ 1,991,018)
109年12月31日淨額	$ 228,372	$ 683,738	$ 353,837	$ 4,470	$ 11,560	$ 69,214	$ 543,470	$ 1,894,661

108年度

成本	土地	建築物	機器設備	運輸設備	辦公設備	其他設備	未完工程	合計
108年1月1日餘額	$ 228,514	$ 1,073,693	$ 1,414,083	$ 9,371	$ 86,096	$ 285,565	$ -	$ 3,097,322
重分類轉入	-	-	-	-	-	-	160	160
增添	-	745	140,256	3,260	2,167	11,527	1,050	159,005
處分	-	-	(20,451)	(1,804)	(116)	(556)	-	(22,927)
淨兌換差額	(41)	(4,689)	-	(95)	(310)	(22)	-	(5,157)
108年12月31日餘額	$ 228,473	$ 1,069,749	$ 1,533,888	$ 10,732	$ 87,837	$ 296,514	$ 1,210	$ 3,228,403

（接次頁）

（承前頁）

累計折舊	土地	建築物	機器設備	運輸設備	辦公設備	其他設備	未完工程	合計
108 年 1 月 1 日餘額	$ -	($ 334,290)	($ 1,120,125)	($ 6,036)	($ 72,557)	($ 210,965)	$ -	($ 1,743,973)
折舊	-	(28,903)	(83,042)	(899)	(5,375)	(21,352)	-	(139,571)
處分	-	-	20,286	1,804	116	555	-	22,761
淨兌換差額	-	892	-	87	279	22	-	1,280
108 年 12 月 31 日餘額	$ -	($ 362,301)	($ 1,182,881)	($ 5,044)	($ 77,537)	($ 231,740)	$ -	($ 1,859,503)
108 年 12 月 31 日淨額	$ 228,473	$ 707,448	$ 351,007	$ 5,688	$ 10,300	$ 64,774	$ 1,210	$ 1,368,900

不動產、廠房及設備係以直線基礎按下列耐用年數計提折舊：

建築物	
廠房主建物	10 及 35 年
辦公室主建物	50 年
其他	5 至 35 年
機器設備	
成型機	8 年
電鍍設備	8 年
其他	2 至 11 年
運輸設備	5 年
辦公設備	2 至 15 年
其他設備	
自動化天車起重工程	10 年
自動倉儲設備	10 年
其他	2 至 20 年

不動產、廠房及設備增添數與現金流量表支付金額之調節如下：

	109 年度	108 年度
不動產、廠房及設備增加數	$687,668	$159,005
預付設備款減少	(134,538)	(37,967)
應付設備款及票據減少（增加）	(179,909)	6,026
折舊及利息資本化	(4,333)	-
支付現金數	$368,888	$127,064

十一、租賃協議

(一) 使用權資產

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
使用權資產帳面金額		
土地	$662,028	$670,105

	109 年度	108 年度
使用權資產之折舊費用		
土　　地	$37,146	$35,602

除以上所列增添及認列折舊費用外，合併公司之使用權資產於 109 及 108 年度並未發生重大轉租及減損情形。

(二) 租賃負債

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
租賃負債帳面金額		
流　　動	$ 32,766	$ 30,913
非 流 動	$639,346	$644,374

租賃負債之折現率（%）區間如下：

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
土　　地	1.55～1.71	1.55～1.71

(三) 重要承租活動及條款

川益公司向政府承租土地，租賃期間為 20 年，將分別於 116 年 5 月及 122 年 1 月到期，租金遇政府依法重新規定地價時，須按重新規定之地價調整計收，合併公司對租賃土地並無優惠承購權。租賃期間屆滿，雙方得另訂新約，未定新約者契約當終止，公司不得以任何理由主張租賃關係繼續或不定期租賃。

(四) 其他租賃資訊

	109 年度	108 年度
短期租賃費用	$　674	$　385
租賃之現金流出總額	$44,256	$41,398

十二、長期借款－僅 109 年 12 月 31 日

	金　　額
無擔保借款	$204,000
減：政府補助	4,504
	$199,496

上述長期借款係專案借款，用於購買設備及興建廠房，自 112 年 10 月起按月償還至 119 年 9 月，年利率 0.25%，惟該利率因受政府補貼政策而低於市場利率，是以將部份貸款金額認列為政府補助，列入長期遞延收入項下，並於取得相關資產耐用年限內轉列損益。

十三、應付票據及應付帳款

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
應付票據		
因營業而發生	$239,004	$244,152
非因營業而發生	100,527	6,860
	$339,531	$251,012
應付帳款		
因營業而發生	$ 92,619	$100,013

應付票據

上述非因營業而發生之應付票據主係購置廠房及設備開立之應付票據。

應付帳款

購買原物料之賒帳期間為 30～90 天，合併公司訂有財務風險管理政策，以確保所有應付款於預先約定之信用期限內償還。

十四、其他應付款

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
應付員工及董監事酬勞	$203,031	$237,440
應付設備款	102,380	16,138
應付薪資及獎金	167,731	143,214
其　　他	81,748	92,041
	$554,890	$488,833

十五、退款負債

折讓之退款負債係依歷史經驗，管理階層之判斷及其他已知原因估計可能發生之產品折讓，並於相關產品出售當年度認列為營業收入之減項。截至 109 年及 108 年 12 月 31 日，合併公司估列之退款負債分別為 16,444 千元及 17,901 千元。

十六、退職後福利計畫

(一) 確定提撥計畫

本公司及川益公司所適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬政府管理之確定提撥退休計畫，依員工每月薪資 6%提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。

(二) 確定福利計畫

本公司適用我國「勞動基準法」辦理之退休金制度，係屬政府管理之確定福利退休計畫，員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前 6 個月平均工資計算。本公司按員工每月薪資總額 2.4%提撥退休金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶，年度終了前，若估算專戶餘額不足給付次一年度內預估達到退休條件之勞工，次年度 3 月底前將一次提撥其差額。該專戶係委託勞動部勞動基金運用局管理，本公司並無影響投資管理策略之權利。

列入合併資產負債表之確定福利計畫金額列示如下：

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
確定福利義務現值	$86,349	$84,980
計畫資產公允價值	(50,821)	(42,979)
提撥短絀	35,528	42,001
列入其他應付款	(3,576)	(5,963)
淨確定福利負債	$31,952	$36,038

淨確定福利負債之變動列示如下：

	確定福利義務現值	計畫資產公允利益	淨確定福利負債
108 年 1 月 1 日餘額	$78,139	($38,724)	$39,415
服務成本			
當期服務成本	278	-	278
利息費用（收入）	880	(442)	438
認列於損益	1,158	(442)	716
再衡量數			
計畫資產報酬(除包含於淨利息之金額外）	-	(1,282)	(1,282)

（接次頁）

（承前頁）

	確定福利義務現值	計畫資產公允利益	淨確定福利負債
精算損失－人口統計假設變動	$ 837	$ -	$ 837
精算損失－財務假設變動	3,339	-	3,339
精算損失－經驗調整	1,507	-	1,507
認列於其他綜合損益	5,683	(1,282)	4,401
雇主提撥	-	(2,531)	(2,531)
108 年 12 月 31 日餘額	84,980	(42,979)	42,001
服務成本			
當期服務成本	293	-	293
利息費用（收入）	637	(349)	288
認列於損益	930	(349)	581
再衡量數			
計畫資產報酬(除包含於淨利息之金額外）	-	(1,384)	(1,384)
精算損失－人口統計假設變動	426	-	426
精算損失－財務假設變動	2,179	-	2,179
精算利益－經驗調整	(1,022)	-	(1,022)
認列於其他綜合損益	1,583	(1,384)	199
雇主提撥	-	(7,253)	(7,253)
福利支付	(1,144)	1,144	-
109 年 12 月 31 日餘額	$86,349	($50,821)	$35,528

本公司因「勞動基準法」之退休金制度暴露於下列風險：

1. 投資風險

勞動部勞動基金運用局透過自行運用及委託經營方式，將勞工退休基金分別投資於國內（外）權益證券與債務證券及銀行存款等標的，惟本公司之計畫資產得分配金

額係以不低於當地銀行2年定期存款利率計算而得之收益。

2. 利率風險

政府公債之利率下降將使確定福利義務現值增加，惟計畫資產之債務投資報酬亦會隨之增加，兩者對淨確定福利負債之影響具有部分抵銷之效果。

3. 薪資風險

確定福利義務現值之計算係參考計畫成員之未來薪資，因此計畫成員薪資之增加將使確定福利義務現值增加。

本公司之確定福利義務現值係由合格精算師進行精算，衡量日之重大假設如下：

	109年12月31日	108年12月31日
折現率（%）	0.50	0.75
薪資預期增加率（%）	2.00	2.00

若重大精算假設分別發生合理可能之變動，在所有其他假設維持不變之情況下，將使確定福利義務現值增加（減少）之金額如下：

	109年12月31日	108年12月31日
折 現 率		
增加0.25%	($ 2,182)	($ 2,256)
減少0.25%	$ 2,264	$ 2,344
薪資預期增加率		
增加0.25%	$ 2,191	$ 2,274
減少0.25%	($ 2,124)	($ 2,201)

由於精算假設可能彼此相關，僅單一假設變動之可能性不大，因此上述敏感度分析可能無法反映確定福利義務現值實際變動情形。

	109年12月31日	108年12月31日
預期1年內提撥金額	$ 5,023	$ 7,009
確定福利義務平均到期期間	10.2年	10.7年

十七、權　　益

(一) 普通股股本

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
額定股數（千股）	138,000	138,000
額定股本	$1,380,000	$1,380,000
已發行且已收足股款之股數（千股）	95,297	95,297
已發行股本	$ 952,971	$ 952,971

已發行之普通股每股面額為 10 元，每股享有一表決權及收取股利之權利。

(二) 資本公積

項　　目	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
股票發行溢價	$794,341	$794,341
庫藏股票交易	2,350	2,350
	$796,691	$796,691

上述資本公積得用以彌補虧損，亦得於公司無虧損時，用以發放現金或撥充股本，惟撥充股本時每年以實收股本之一定比率為限。

(三) 保留盈餘及股利政策

本公司章程規定年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提 10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

另依據本公司章程規定，股利政策係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，得視公司營運需要酌情保留部分盈餘；剩餘部分得以現金或股票方式分派之，其中現金股利不低於股利總額之 10%。

法定盈餘公積得用以彌補虧損。公司無虧損時，法定盈餘公積超過實收股本總額 25%之部分除得撥充股本外，尚得以現金分配。

本公司依金管證發字第 1010012865 號令、金管證發字第 1010047490 號令及「採用國際財務報導準則（IFRSs）後，提列特別盈餘公積之適用疑義問答」等規定提列及迴轉特別盈餘公積。本公司於首次採用 IFRSs 時，已就因轉換採用 IFRSs 產生之保留盈餘增加數 6,221 千元予以提列特別盈餘公積。

本公司分別於 109 年 6 月 30 日及 108 年 6 月 26 日舉行股東常會，分別決議通過 108 及 107 年度盈餘分配案如下：

	盈餘分配		每股股利（元）	
	108 年度	107 年度	108 年度	107 年度
法定盈餘公積	$ 155,825	$ 177,596		
特別盈餘公積	1,449	-		
現金股利	762,377	905,322	$ 8.0	$ 9.5
	$ 919,651	$ 1,082,918		

本公司 110 年 2 月 26 日董事會擬議 109 年度盈餘分配案如下：

	盈餘分配	每股股利（元）
法定盈餘公積	$116,443	
特別盈餘公積	1,549	
現金股利	583,218	$ 6.1
	$701,210	

有關 109 年度之盈餘分配案尚待 110 年 6 月 29 日召開之股東常會決議。

十八、收　　入

	109 年度	108 年度
商品銷貨收入	$4,801,405	$4,868,807

(一) 合約餘額

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日	108 年 1 月 1 日
應收票據及帳款（附註七）	$ 1,078,987	$ 1,127,461	$ 1,050,844

(二) 客戶合約收入之細分

109 年度

	報導部門			
	川湖公司	川益公司	其他	合計
收入類型				
導軌	$ 1,298,313	$ 3,184,892	$ 47,717	$ 4,530,922
其他	202,240	60,095	8,148	270,483
	$ 1,500,553	$ 3,244,987	$ 55,865	$ 4,801,405

108 年度

	報導部門			
	川湖公司	川益公司	其他	合計
收入類型				
導軌	$ 1,476,310	$ 3,113,689	$ 44,498	$ 4,634,497
其他	171,082	58,126	5,102	234,310
	$ 1,647,392	$ 3,171,815	$ 49,600	$ 4,868,807

十九、合併稅前淨利

(一) 其他利益及損失

	109 年度	108 年度
淨外幣兌換損失	($516,012)	($198,978)
樣品收入	20,549	25,376
模具收入	8,506	16,503
其他	5,782	7,225
	($481,175)	($149,874)

(二) 淨外幣兌換損失

	109 年度	108 年度
外幣兌換利益總額	$184,936	$339,703
外幣兌換損失總額	(700,948)	(538,681)
淨損失	($516,012)	($198,978)

(三) 財務成本

	109 年度	108 年度
租賃負債利息	$11,338	$ 11,363
借款利息	287	-
減：列入符合要件資產成本之金額	258	-
	$11,367	$11,363
利息資本化年利率（%）	0.75	-

(四) 折舊及攤銷

	109 年度	108 年度
不動產、廠房及設備	$161,343	$139,571
使用權資產	37,146	35,602
電腦軟體	1,590	1,214
減：直接可歸屬資產取得成本	4,075	-
	$196,004	$176,387
折舊費用依功能別彙總		
營業成本	$152,190	$129,370
營業費用	42,224	45,803
	$194,414	$175,173
攤銷費用依功能別彙總		
營業成本	$ 44	$ -
營業費用	1,546	1,214
	$ 1,590	$ 1,214

(五) 員工福利費用

	109 年度	108 年度
退職後福利（附註十六）		
確定提撥計畫	$ 22,468	$ 22,687
確定福利計畫	581	716
	23,049	23,403
短期員工福利	790,057	799,020
	$813,106	$822,423
依功能別彙總		
營業成本	$554,040	$547,416
營業費用	259,066	275,007
	$813,106	$822,423

(六) 員工酬勞及董監事酬勞

本公司係以當年度扣除分派員工酬勞及董監事酬勞前之稅前利益分別以不低於 1‰及不高於 5%提撥員工酬勞及董監事酬勞。

109 及 108 年度員工酬勞及董監事酬勞分別於 110 年及 109 年 2 月 26 日經董事會決議如下：

	109 年度		108 年度	
	現金	估列比例（%）	現金	估列比例（%）
員工酬勞	$47,489	3.6	$62,329	3.6
董監事酬勞	6,500	0.5	6,500	0.4

年度合併財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

108 及 107 年度員工酬勞及董監事酬勞之實際配發金額與 108 及 107 年度合併財務報告之認列金額並無差異。

有關本公司董事會決議之員工酬勞及董監事酬勞資訊，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

二十、所 得 稅

(一) 認列於損益之所得稅費用主要組成項目

	109 年度	108 年度
當年度所得稅		
本年度產生者	$378,901	$424,782
未分配盈餘加徵	71,768	84,395
以前年度之調整	(3,248)	(1,298)
	447,421	507,879
遞延所得稅		
本年度產生者	(71,729)	(43,968)
以前年度之調整	1,864	2,492
	(69,865)	(41,476)
	$377,556	$466,403

會計所得與當期所得稅費用之調節如下：

	109 年度	108 年度
稅前淨利	$1,542,145	$2,024,653
稅前淨利按法定稅率（20%）計算之所得稅	$ 308,429	$ 404,930
免稅所得	-	(24,116)
未分配盈餘加徵稅額	71,768	84,395
投資抵減	(1,257)	-
以前年度之調整	(1,384)	1,194
	$ 377,556	$ 466,403

我國於 108 年 7 月經總統公布修正產業創新條例，明訂以 107 年度起之未分配盈餘興建或購置特定資產或技術得列為計算未分配盈餘之減除項目，合併公司計算未分配盈餘稅時，僅將已實際進行再投資之資本支出金額減除。

(二) 認列於其他綜合損益之所得稅利益

	109 年度	108 年度
遞延所得稅		
本年度產生		
確定福利計畫再衡量數	$ 40	$ 880
國外營運機構換算	388	855
	$ 428	$ 1,735

(三) 本期所得稅負債

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
本期所得稅負債		
應付所得稅	$277,986	$355,704

(四) 遞延所得稅資產與負債

遞延所得稅資產及負債之變動如下：

109 年度

	年初餘額	認列於損益	認列於其他綜合損益	年底餘額
遞延所得稅資產				
暫時性差異				
國外投資損失及兌換差額	$ 10,389	($ 460)	$ 2,305	$ 12,234
未實現兌換損失	34,550	73,289	-	107,839
確定福利負債	11,697	(4,631)	40	7,106
其他	13,124	(1,591)	-	11,533
	$ 69,760	$ 66,607	$ 2,345	$138,712
遞延所得稅負債				
暫時性差異				
土地增值稅準備	$ 47,090	$ -	$ -	$ 47,090
確定福利負債	3,261	(3,261)	-	-
國外營運機構兌換差額	(1,920)	3	1,917	-
	$ 48,431	($ 3,258)	$ 1,917	$ 47,090

108 年度

	年初餘額	認列於損益	認列於其他綜合損益	年底餘額
遞延所得稅資產				
暫時性差異				
國外投資損失	$ 9,982	$ 407	$ -	$10,389
未實現兌換損失	-	34,550	-	34,550
確定福利負債	10,817	-	880	11,697
其他	11,998	1,126	-	13,124
	$32,797	$36,083	$ 880	$69,760
遞延所得稅負債				
暫時性差異				
土地增值稅準備	$47,090	$ -	$ -	$47,090
未實現兌換利益	5,753	(5,753)	-	-
確定福利負債	2,901	360	-	3,261
國外營運機構兌換差額	(1,065)	-	(855)	(1,920)
	$54,679	($ 5,393)	($ 855)	$48,431

(五) 所得稅核定情形

本公司及子公司川益公司之營利事業所得稅申報案件經稅捐稽徵機關皆核定至 107 年度。

二一、每股盈餘

用以計算每股盈餘之相關資訊如下：

本年度淨利（歸屬本公司業主）

	109 年度	108 年度
用以計算基本每股盈餘之淨利	$1,164,589	$1,558,250
具稀釋作用潛在普通股之影響		
子公司員工酬勞	(5,513)	-
用以計算稀釋每股盈餘之淨利	$1,159,076	$1,558,250

股　　數

單位：千股

	109 年度	108 年度
用以計算基本每股盈餘之普通股加權平均股數	95,297	95,297
具稀釋作用潛在普通股之影響		
員工酬勞	187	207
用以計算稀釋每股盈餘之普通股加權平均股數	95,484	95,504

若合併公司得選擇以股票或現金發放員工酬勞，則計算稀釋每股盈餘時，假設員工酬勞將採發放股票方式，並於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘。於次年度決議員工酬勞發放股數前計算稀釋每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。

二二、資本風險管理

合併公司進行資本管理以確保能夠於繼續經營之前提下，藉由將債務及權益餘額最適化，以使股東報酬極大化。合併公司之整體策略最近兩年度並無變化。

合併公司不須遵守其他外部資本規定。

二三、金融工具

(一) 公允價值資訊－非按公允價值衡量之金融工具

合併公司管理階層認為非按公允價值衡量之金融資產及金融負債之帳面金額趨近其公允價值。

(二) 金融工具之種類

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
金融資產		
以攤銷後成本衡量(註1)	$10,160,003	$ 9,944,001
金融負債		
以攤銷後成本衡量(註2)	1,186,574	839,896

註 1： 餘額係包含現金及約當現金、應收票據、應收帳款、其他應收款及存出保證金等。

註 2： 餘額係包含應付票據、應付帳款及其他應付款、存入保證金（列入其他流動負債項下）及長期借款等。

(三) 財務風險管理目的與政策

合併公司之財務管理部門係為各業務單位提供服務，統籌協調進入金融市場操作，藉由分析暴險監督及管理合併公司營運有關之財務風險。該等風險包括市場風險（包含匯率風險及利率風險）、信用風險及流動性風險。

財務管理部門每季對合併公司之管理階層提出報告。

1. 市場風險

合併公司之營運活動使合併公司承擔之主要財務風險為外幣匯率變動風險及利率變動風險。

(1) 匯率風險

合併公司從事外幣計價之銷貨與進貨交易，因而產生匯率變動暴險。合併公司於資產負債表日具重大影響之非功能性貨幣計價之資產與負債帳面金額（包含合併財務報告中已沖銷之非功能性貨幣計價之貨幣性項目），參閱附註二六。

敏感度分析

合併公司主要受到美元匯率波動之影響。正數係表示當功能性貨幣相對於美元貶值 1%時，將使稅前淨利增加之金額；當功能性貨幣相對於美元升值 1%時，其對稅前淨利之影響將為同金額之負數，影響如下表：

	109 年度	108 年度
稅前淨利	$84,178	$87,668

1%係為集團內部向主要管理階層報告匯率風險時所使用之敏感度比率，亦代表管理階層對外幣匯率之合理可能變動範圍之評估。敏感度分析僅包括流通在外之外幣貨幣性項目，並將其年底之換算以匯率變動 1%予以調整。敏感度分析之範圍包括現金及約當現金、應收款項及應付款項。

(2) 利率風險

合併公司於資產負債表日受利率暴險之金融資產及金融負債帳面金額如下：

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
具公允價值利率風險		
金融資產	$7,766,538	$6,947,952
金融負債	871,608	675,287
具現金流量利率風險		
金融資產	1,282,126	1,838,276

敏感度分析

下列敏感度分析係依非衍生工具於資產負債表日之利率暴險而決定。對於浮動利率資產，其分析方式係假設資產負債表日流通在外之資產金額於報導期間皆流通在外。集團內部向主要管理階層報告利率風險時所使用之變動率為利率增加或減少 1%，此亦代表管理階層對利率之合理可能變動範圍之評估。

若年利率增加／減少 1%，在所有其他變數維持不變之情況下，合併公司 109 及 108 年度之稅前淨利將分別增加／減少 12,821 千元及 18,383 千元，主係合併公司之變動利率銀行存款。

2. 信用風險

信用風險係指交易對方拖欠合約義務而造成集團財務損失之風險，截至資產負債表日，合併公司最大信用風險暴險主要係來自於合併資產負債表所認列之金融資產帳面金額。

合併公司採行之政策係僅與信用良好之對象進行交易，並於必要情形下取得足額之擔保以減輕因拖欠所產生財務損失之風險。合併公司使用其他公開可取得之財務資訊及彼此交易記錄對主要客戶進行評等，合併公司持續監督信用暴險以及交易對方之信用評等，並將總交易金額分散至各信用評等合格之客戶，並透過每年交易對方信用額度限額控制信用暴險。

3. 流動性風險

合併公司透過管理及維持足夠部位之現金及約當現金以支應公司之營運，另與金融機構簽訂授信合約維持適當之額度以支應公司營運所需。

由於合併公司流動資產遠大於流動負債，現金與約當現金部位亦大於流動負債，因此無流動性風險。

二四、關係人交易

對主要管理階層之薪酬

	109 年度	108 年度
短期員工福利	$17,796	$17,693
退職後福利	135	148
	$17,931	$17,841

董事及其他主要管理階層之薪酬係由薪酬委員會依照個人績效及市場趨勢決定。

二五、重大或有負債及未認列之合約承諾

除附註十一所述者外，重大承諾事項如下：

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
(一) 購買原料及機器設備已開立未使用之信用狀	$198,287	$150,148
(二) 未認列之購置不動產、廠房及設備合約承諾	681,681	40,672
(三) 與原料供應商簽訂之購貨合約		
總 價 款	180,639	156,502
已開立本票	29,550	29,741

二六、具重大影響之外幣資產及負債資訊

以下資訊係按合併公司各個體功能性貨幣以外之外幣彙總表達，所揭露之匯率係指該等貨幣換算至功能性貨幣之匯率。具重大影響之外幣資產及負債資訊如下：

單位：各外幣千元／匯率：元

	外幣	匯率		帳面金額
109 年 12 月 31 日				
貨幣性項目之金融資產				
美　　元	$ 297,225	28.372	（美元：新台幣）	$8,432,858
貨幣性項目之金融負債				
美　　元	531	28.372	（美元：新台幣）	15,066
108 年 12 月 31 日				
貨幣性項目之金融資產				
美　　元	292,348	30.046	（美元：新台幣）	8,783,900
貨幣性項目之金融負債				
美　　元	568	30.046	（美元：新台幣）	17,078

合併公司主要承擔美元之外幣匯率風險，於 109 及 108 年度淨外幣兌換損失分別為 516,012 千元及 198,978 千元。

二七、附註揭露事項

(一) 重大交易事項

1. 資金貸與他人：無。

2. 為他人背書保證：無。

3. 年底持有有價證券情形（不包含投資子公司）：無。

4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣 3 億元或實收資本額 20%以上：無。

5. 取得不動產之金額達新台幣 3 億元或實收資本額 20%以上：無。

6. 處分不動產之金額達新台幣 3 億元或實收資本額 20%以上：無。

7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣 1 億元或實收資本額 20%以上：附表一。

8. 應收關係人款項達新台幣 1 億元或實收資本額 20%以上：附表二。

9. 從事衍生工具交易：無。

10. 其他：母子公司間及子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額：附表三。

(二) 轉投資事業相關資訊：附表四。

(三) 大陸投資資訊

1. 大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、年底投資帳面金額、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額：附表五。

2. 與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生下列之重大交易事項，及其價格、付款條件及未實現損益：

(1) 進貨金額及百分比與相關應付款項之年底餘額及百分比

交易對象	進貨金額	應付帳款餘額
上海川吉公司	$48,632	$ 8,941

(2) 銷貨金額及百分比與相關應收款項之年底餘額及百分比

交易對象	銷貨金額	應收帳款餘額
上海川吉公司	$36,501	$13,381

(3) 財產交易金額及其所產生之損益數額：無。

(4) 票據背書保證或提供擔保品之年底餘額及其目的：無。

(5) 資金融通之最高餘額、年底餘額、利率區間及當年度利息總額：無。

(6) 其他對當年度損益或財務狀況有重大影響之交易事項，如勞務之提供或收受等：無。

(四) 主要股東資訊

股權比例達 5%以上之股東名稱、持股數額及比例：附表六。

二八、部門資訊

提供給主要營運決策者用以分配資源及評量部門績效之資訊，著重於每一交付或提供之產品或勞務之種類。合併公司之應報導部門如下：

(一) 川湖公司－從事電腦與通訊設備用導軌、家具五金、滑軌及模具等製造、加工及買賣業務。

(二) 川益公司－從事伺服器及網路通訊相關設備等導軌機構件之研發、設計、生產及銷售。

合併公司之收入與營運結果依應報導部門分析如下：

109 年度	川湖公司	川益公司	其他部門	調整及沖銷	合計
來自母公司及合併子公司以外客戶之收入	$ 1,500,553	$ 3,244,987	$ 55,865	$ -	$ 4,801,405
來自母公司及合併子公司之收入	334,576	84,625	48,632	(467,833)	-
收入合計	$ 1,835,129	$ 3,329,612	$ 104,497	($ 467,833)	$ 4,801,405
部門利益（損失）	$ 376,653	$ 1,580,774	($ 3,574)	$ 7,756	$ 1,961,609
利息收入					73,078
其他利益及損失					(481,175)
財務成本					(11,367)
稅前淨利					1,542,145
所得稅費用					377,556
稅後淨利					$ 1,164,589

（接次頁）

（承前頁）

	川湖公司	川益公司	其他部門	調整及沖銷	合計
109 年 12 月 31 日					
資產合計	$ 3,589,813	$ 9,776,727	$ 187,465	($ 178,729)	$13,375,276
負債合計	$ 614,257	$ 1,787,600	$ 28,495	($ 176,117)	$ 2,254,235
108 年度					
來自母公司及合併子公司以外客戶之收入	$ 1,647,392	$ 3,171,815	$ 49,600	$ -	$ 4,868,807
來自母公司及合併子公司之收入	334,090	100,449	24,235	(458,774)	-
收入合計	$ 1,981,482	$ 3,272,264	$ 73,835	($ 458,774)	$ 4,868,807
部門利益（損失）	$ 403,392	$ 1,611,965	($ 7,954)	$ 7,748	$ 2,015,151
利息收入					170,739
其他利益及損失					(149,874)
財務成本					(11,363)
稅前淨利					2,024,653
所得稅費用					466,403
稅後淨利					$ 1,558,250
108 年 12 月 31 日					
資產合計	$ 3,967,170	$ 8,755,066	$ 196,893	($ 205,312)	$12,713,817
負債合計	$ 626,577	$ 1,532,217	$ 38,284	($ 203,798)	$ 1,993,280

部門利益係指各個部門所賺取之利潤，不包含營業收支及所得稅。此衡量金額係提供予主要營運決策者，用以分配資源予部門及評量其績效。

(一) 合併公司之主要產品收入：附註十八(二)。

(二) 其他部門資訊

	折舊與攤銷	
	109 年度	108 年度
川湖公司	$ 36,621	$ 35,539
川益公司	156,677	138,016
其他	2,706	2,832
	$196,004	$176,387

(三) 地區別資訊

合併公司來自外部客戶之收入依客戶營運地點區分之資訊列示如下：

	109 年度	108 年度
台灣	$1,328,521	$1,356,722
美國	1,352,269	1,294,693

（接次頁）

（承前頁）

	109 年度	108 年度
中　　國	$ 979,137	$ 949,191
其　　他	1,141,478	1,268,201
	$4,801,405	$4,868,807

合併公司之非流動資產按資產所在地區分之資訊列示如下：

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
台　　灣	$2,492,649	$2,106,468
其　　他	99,000	102,090
	$2,591,649	$2,208,558

非流動資產不包括遞延所得稅資產及存出保證金。

(四) 主要客戶資訊

合併公司佔營業收入淨額 10%以上之客戶如下：

	109 年度		108 年度	
客　　戶	金　　額	%	金　　額	%
甲 公 司	$ 824,405	17	$ 789,956	16
乙 公 司	449,962	9	516,221	11
	$ 1,274,367	26	$ 1,306,177	27

川湖科技股份有限公司及子公司

與關係人重大進、銷貨之金額達新台幣 1 億元或實收資本額 20%以上

民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表一

單位：新台幣千元

進（銷）貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收（付）票據、帳款		備註
			進（銷）貨	金額	佔總進（銷）貨之比率（%）	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收（付）票據、帳款之比率	
本公司	川益公司	子公司	銷貨	($290,460)	(16)	月結 90 天	註 1	-	$114,171	26	註 2

註 1： 本公司與川益公司間之進、銷交易價格係以成本計價。

註 2： 於編製合併財務報告時業已沖銷。

川湖科技股份有限公司及子公司

應收關係人款項達新台幣 1 億元或實收資本額 20%以上

民國 109 年 12 月 31 日

附表二

單位：新台幣千元

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項 金額	逾期應收關係人款項 處理方式	應收關係人款項期後收回金額	提列備抵損失金額	備註
本公司	川益公司	子公司	$114,171	2.44	$ -	-	$ 51,374	$ -	註 1 及 2
			1,077		-	-	-	-	註 1 及 3
			$115,248				$ 51,374		

註 1： 該應收關係人款項於編製合併財務報告時業已沖銷。

註 2： 計算週轉率時，已排除非屬銷貨收入產生之應收款項。

註 3： 係其他應收款。

川湖科技股份有限公司及子公司

母子公司間業務關係及重要交易往來情形

民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表三

單位：新台幣千元

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			
				科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產之比率（%）
0	本公司	川益公司	母公司對子公司	銷貨收入	$ 290,460	註 1	6.00
0	本公司	川益公司	母公司對子公司	加工收入	7,550	註 2	-
0	本公司	川益公司	母公司對子公司	應收票據	79,445	註 4	1.00
0	本公司	川益公司	母公司對子公司	應收帳款	34,726	註 4	-
0	本公司	川益公司	母公司對子公司	其他應收款	1,077	註 4	-
0	本公司	川益公司	母公司對子公司	服務收入	3,435	註 3	-
0	本公司	川益公司	母公司對子公司	技術與勞務收入	2,186	註 6	-
0	本公司	上海川吉公司	母公司對子公司	銷貨收入	36,501	註 7	1.00
0	本公司	上海川吉公司	母公司對子公司	應收帳款	13,381	註 4	-
1	川益公司	本公司	子公司對母公司	銷貨收入	79,438	註 1	2.00
1	川益公司	本公司	子公司對母公司	應收票據	22,518	註 4	-
1	川益公司	本公司	子公司對母公司	應收帳款	11,552	註 4	-
1	川益公司	King Slide USA, Inc.	子公司對子公司	銷貨收入	5,183	註 7	-
1	川益公司	King Slide USA, Inc.	子公司對子公司	應收帳款	3,753	註 4	-
2	上海川吉公司	本公司	子公司對母公司	銷貨收入	48,632	註 7	1.00
2	上海川吉公司	本公司	子公司對母公司	應收帳款	8,941	註 8	-
3	King Slide USA, Inc.	川益公司	子公司對子公司	佣金收入	4,595	註 5	-

註 1： 銷貨收入之交易價格係以成本計價。

註 2： 依實際發生之成本計價。

註 3： 按實際發生之人力成本並按提供時數分攤計價。

註 4： 除應付佣金為 10 日內支付外，餘皆為月結 90 天，與一般客戶及供應商相同。

註 5： 按所約定特定地區特定客戶銷售金額之約定比率計算佣金。

註 6： 按特定產品銷售淨額之約定比率計算收入。

註 7： 銷貨收入之交易價格係以成本加計毛利計價。

註 8： 收款條件為月結 30 天。

川湖科技股份有限公司及子公司

被投資公司相關資訊

民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表四

單位：新台幣千元

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額 本年年底	原始投資金額 本年年初	年底持有 股數	年底持有 比率（%）	年底持有 帳面金額	被投資公司本年度（損）益	本年度認列之投資（損）益	備註
本公司	川益科技股份有限公司	高雄市	伺服器及網路相關設備之整合導軌機構件之製造及銷售	$ 1,500,000	$ 1,500,000	112,600,000	100.00	$ 7,989,127	$ 966,278	$ 966,278	註
本公司	King Slide (Samoa) Co., Ltd.	薩摩亞	國際投資	158,122	158,122	5,000,000	100.00	119,244	2,669	2,669	註
本公司	King Slide USA, Inc.	美國	導軌、滑軌及五金類買賣	62,019	62,019	200,000	100.00	37,114	(369)	(369)	註
King Slide (Samoa) Co., Ltd.	King Slide (Hong Kong) Co., Limited	香港	國際投資	158,122	158,122	5,000,000	100.00	119,244	2,669	2,669	註

註：於編製合併財務報告時業已沖銷。

川湖科技股份有限公司及子公司

大陸投資資訊

民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表五

單位：新台幣千元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本年年初自台灣匯出累積投資金額	本年度匯出或收回投資金額 匯出	本年度匯出或收回投資金額 收回	本年年底自台灣匯出累積投資金額	被投資公司本年度損益（註 4）	本公司直接或間接投資之持股比例 %	本年度認列投資利益（註 4 及 5）	年底投資帳面價值（註 5）	截至本年度止已匯回投資收益	備註
上海川吉公司	導軌、滑軌及五金類製品及其零配件之批發與相關配套服務	$ 157,282	註 1	$ 157,282	$ -	$ -	$ 157,282	$ 2,669	100.00	$ 2,669	$ 119,244	$ -	
深圳川富貿易有限公司	銷售伺服器、伺服器與互聯網相關產品及零元件、掌上型無線電話機與電子產品及其相關零元件、通信設備及相關產品（除衛星電視廣播地面接收設備）；貨物或技術進出口	4,306	註 2	-	-	-	-	(394)	100.00	(394)	3,914	-	

投資公司名稱	本年年底累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額	本公司赴大陸地區投資限額（註 3）
本公司	$ 157,282	$ 157,282	$ 6,672,625

註 1： 於香港投資設立 King Slide (Hong Kong) Co., Limited 再轉投資大陸公司。

註 2： 係由上海川吉公司轉投資設立該公司。

註 3： 本公司赴大陸地區投資限額計算如下：

$11,121,041 × 60% = $6,672,625

註 4： 係按經本公司簽證會計師查核之財務報表認列。

註 5： 於編製合併財務報告時業已沖銷

川湖科技股份有限公司

主要股東資訊

民國 109 年 12 月 31 日

附表六

主要股東名稱	股份	
	持有股數（股）	持股比例（%）
林聰吉	8,260,121	8.66
海湖投資股份有限公司	6,505,207	6.82
宏怡投資股份有限公司	6,236,232	6.54
隆盛投資股份有限公司	6,232,767	6.54
國泰人壽全權委託國泰投信投資帳戶（台股十七）	5,670,000	5.94
南山人壽保險股份有限公司	4,830,000	5.06

註 1： 本表主要股東資訊係由集保公司以當季季底最後一個營業日，計算股東持有本公司已完成無實體登錄交付之普通股合計達 5%以上資料。

註 2： 上開資料如屬股東將持股交付信託，係以受託人開立信託專戶之委託人個別分戶揭示。至於股東依據證券交易法令辦理持股超過 10%之內部人股權申報，其持股包括本人持股加計其交付信託且對信託財產具有運用決定權股份等，有關內部人股權申報資料請參閱公開資訊觀測站。

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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 及 108 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，以及個體財務報告附註（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，上開財務報告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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 及 108 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告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 109 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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 109 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

<u>應收帳款之可收現性</u>

川湖公司民國 109 年 12 月 31 日之應收帳款淨額為新台幣 265,493 千元，占總資產 2%，管理階層依據國際財務報導準則評估應收帳款之收現性，是以本會計師將應收帳款之收現性列為關鍵查核事項。

本會計師除瞭解管理階層對應收帳款認列之流程外，亦執行主要查核程序如下：

一、查核應收帳款餘額之存在性，包含抽樣發函詢證、複核期後收款紀錄、核對客戶收貨或公司出貨紀錄；

二、取得管理階層編製之帳齡分析表，對於逾期款項或有收回疑慮之應收帳款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，以評估川湖公司應收帳款提列備抵損失之合理性。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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告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告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告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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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、評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告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取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。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。

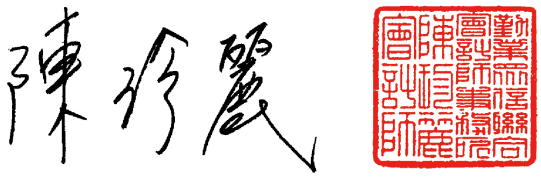
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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 109 年度個體財務報告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　陳　珍　麗　　會 計 師　江　佳　玲



金融監督管理委員會核准文號　　證券暨期貨管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 號　　台財證六字第 0920123784 號

中　華　民　國　110　年　2　月　26　日

川湖科技股份有限公司

個體資產負債表

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	資產	109年12月31日 金額	%	108年12月31日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	$ 2,492,360	21	$ 2,894,097	26
1151	應收票據（附註四及七）	47,658	-	40,477	-
1160	應收票據－關係人（附註七及二二）	79,445	1	92,527	1
1170	應收帳款淨額（附註四、五及七）	265,493	2	238,209	2
1180	應收帳款－關係人（附註七及二二）	48,107	1	55,617	1
1200	其他應收款	1,597	-	4,913	-
1210	其他應收款－關係人（附註二二）	1,077	-	3,279	-
1310	存貨（附註四及八）	168,376	2	164,319	1
1479	其他流動資產	15,310	-	20,071	-
11XX	流動資產總計	3,119,423	27	3,513,509	31
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資（附註四及九）	8,145,485	69	7,379,944	65
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十及二三）	422,567	4	373,866	3
1801	電腦軟體（附註四）	2,046	-	2,654	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及十八）	45,496	-	37,606	-
1915	預付設備款	-	-	39,254	1
1920	存出保證金	281	-	281	-
15XX	非流動資產總計	8,615,875	73	7,833,605	69
1XXX	資產總計	$ 11,735,298	100	$ 11,347,114	100
代碼	負債及權益				
	流動負債				
2150	應付票據（附註十一）	$ 106,532	1	$ 99,390	1
2160	應付票據－關係人（附註十一及二二）	22,518	-	26,282	-
2170	應付帳款（附註十一）	33,568	-	33,008	-
2180	應付帳款－關係人（附註十一及二二）	20,493	-	24,281	-
2219	其他應付款（附註十二）	247,803	2	263,964	3
2220	其他應付款項－關係人（附註二二）	260	-	14	-
2230	本期所得稅負債（附註四及十八）	94,573	1	81,408	1
2365	退款負債－流動（附註十三）	3,393	-	3,092	-
2399	其他流動負債	6,075	-	10,669	-
21XX	流動負債總計	535,215	4	542,108	5
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四及十八）	47,090	1	48,431	1
2640	淨確定福利負債（附註四及十四）	31,952	-	36,038	-
25XX	非流動負債總計	79,042	1	84,469	1
2XXX	負債總計	614,257	5	626,577	6
	權益（附註十五）				
3110	普通股股本	952,971	8	952,971	8
3200	資本公積	796,691	7	796,691	7
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,319,444	11	1,163,619	10
3320	特別盈餘公積	7,670	-	6,221	-
3350	未分配盈餘	8,053,484	69	7,808,705	69
3300	保留盈餘總計	9,380,598	80	8,978,545	79
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(9,219)	-	(7,670)	-
3XXX	權益總計	11,121,041	95	10,720,537	94
	負債及權益總計	$ 11,735,298	100	$ 11,347,114	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林聰吉　　經理人：林淑珍　　會計主管：陳怡年

川湖科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 109 及 108 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		109年度 金額	109年度 %	108年度 金額	108年度 %
4000	營業收入（附註四、十三、十六及二二）	$1,835,129	100	$1,981,482	100
5000	營業成本（附註八、十七及二二）	1,192,362	65	1,282,886	65
5900	營業毛利	642,767	35	698,596	35
5910	與子公司之未實現利益	(2,613)	-	(1,513)	-
5920	與子公司之已實現利益	1,513	-	1,661	-
5950	已實現營業毛利	641,667	35	698,744	35
	營業費用（附註七、十七及二二）				
6100	推銷費用	75,007	4	94,947	5
6200	管理費用	88,001	5	91,279	5
6300	研究發展費用	102,584	6	109,072	5
6450	預期信用減損損失（迴轉利益）	(578)	-	54	-
6000	營業費用合計	265,014	15	295,352	15
6900	營業淨利	376,653	20	403,392	20
	營業外收入及支出（附註十七及二二）				
7020	其他利益及損失	(115,120)	(6)	(36,718)	(2)
7100	利息收入	20,782	1	57,747	3
7070	採用權益法之子公司損益份額	968,578	53	1,252,716	63
7000	合　計	874,240	48	1,273,745	64

（接次頁）

（承前頁）

代碼		109年度 金額	109年度 %	108年度 金額	108年度 %
7900	稅前淨利	$1,250,893	68	$1,677,137	84
7950	所得稅費用（附註四及十八）	86,304	5	118,887	6
8200	本年度淨利	1,164,589	63	1,558,250	78
	其他綜合損益（附註十四及十八）				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(199)	-	(4,401)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	40	-	880	-
		(159)	-	(3,521)	-
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	(1,937)	-	(4,276)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	388	-	855	-
		(1,549)	-	(3,421)	-
8300	本年度其他綜合損益	(1,708)	-	(6,942)	-
8500	本年度綜合損益總額	$1,162,881	63	$1,551,308	78
	每股盈餘（附註十九）				
9710	基本	$ 12.22		$ 16.35	
9810	稀釋	$ 12.14		$ 16.32	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林聰吉　經理人：林淑珍　會計主管：陳怡年

川湖科技股份有限公司

個體權益變動表

民國 109 及 108 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 法定盈餘公積	保留盈餘 特別盈餘公積	保留盈餘 未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	權益總額
A1	108 年 1 月 1 日餘額	$ 952,971	$ 796,691	$ 986,023	$ 6,221	$ 7,336,894	($ 4,249)	$ 10,074,551
	107 年度盈餘指撥及分配（附註十五）							
B1	法定盈餘公積	-	-	177,596	-	(177,596)	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	(905,322)	-	(905,322)
		-	-	177,596	-	(1,082,918)	-	(905,322)
D1	108 年度淨利	-	-	-	-	1,558,250	-	1,558,250
D3	108 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(3,521)	(3,421)	(6,942)
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,554,729	(3,421)	1,551,308
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	952,971	796,691	1,163,619	6,221	7,808,705	(7,670)	10,720,537
	108 年度盈餘指撥及分配（附註十五）							
B1	法定盈餘公積	-	-	155,825	-	(155,825)	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	1,449	(1,449)	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	(762,377)	-	(762,377)
		-	-	155,825	1,449	(919,651)	-	(762,377)
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	1,164,589	-	1,164,589
D3	109 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(159)	(1,549)	(1,708)
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,164,430	(1,549)	1,162,881
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	$ 952,971	$ 796,691	$ 1,319,444	$ 7,670	$ 8,053,484	($ 9,219)	$ 11,121,041

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林聰吉　　經理人：林淑珍　　會計主管：陳怡年

川湖科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 109 及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代　碼		109 年度	108 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	$1,250,893	$1,677,137
A20010	收益費損項目		
A20100	折　舊	35,333	34,726
A20200	攤　銷	1,288	813
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	(578)	54
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(797)	(1,181)
A21200	利息收入	(20,782)	(57,747)
A22400	採用權益法之子公司損益份額	(968,578)	(1,252,716)
A23800	存貨跌價損失（迴轉利益）	(2,603)	3,406
A23900	與子公司之未實現利益	2,613	1,513
A24000	與子公司之已實現利益	(1,513)	(1,661)
A24100	未實現外幣兌換損失	57,870	46,472
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31130	應收票據	(7,181)	(1,710)
A31140	應收票據－關係人	13,082	(3,984)
A31150	應收帳款	(26,706)	23,300
A31160	應收帳款－關係人	7,510	(12,084)
A31180	其他應收款	632	1,101
A31190	其他應收款－關係人	2,202	(2,097)
A31200	存　貨	(1,454)	16,860
A31240	其他流動資產	4,761	2,049
A32130	應付票據	5,136	(2,514)
A32140	應付票據－關係人	(3,764)	1,416
A32150	應付帳款	560	(440)
A32160	應付帳款－關係人	(3,788)	14,697
A32180	其他應付款	(19,320)	8,403
A32190	其他應付款－關係人	246	10
A32200	退款負債	301	(2,378)
A32230	其他流動負債	(4,594)	(58)
A32240	淨確定福利負債	(4,285)	(6,217)
A33000	營運產生之現金流入	316,484	487,170
A33100	收取之利息	23,466	59,698
A33200	收取之股利	200,000	200,000
A33500	支付之所得稅	(81,942)	(129,688)
AAAA	營業活動之淨現金流入	458,008	617,180

（接次頁）

（承前頁）

代　　碼		109 年度	108 年度
	投資活動之現金流量		
B01800	取得採用權益法之投資	$ -	($ 29,431)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(39,716)	(43,252)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	898	1,181
B03800	存出保證金減少	-	3
B04500	購置無形資產	(680)	(1,940)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(39,498)	(73,439)
CCCC	籌資活動之現金流出		
C04500	發放現金股利	(762,377)	(905,322)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(57,870)	(46,472)
EEEE	現金及約當現金減少數	(401,737)	(408,053)
E00100	年初現金及約當現金餘額	2,894,097	3,302,150
E00200	年底現金及約當現金餘額	$2,492,360	$2,894,097

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林聰吉　　經理人：林淑珍　　會計主管：陳怡年

川湖科技股份有限公司

個體財務報告附註

民國 109 及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

（除另註明外，金額以新台幣千元為單位）

一、公司沿革

本公司設立於 75 年 9 月，原名川湖工廠股份有限公司，嗣於 93 年 5 月奉經濟部核准變更為川湖科技股份有限公司，主要從事電腦與通訊設備用導軌、傢俱五金、滑軌及模具等之製造、加工及買賣業務。本公司股票於台灣證券交易所上市買賣。

本個體財務報告係以本公司之功能性貨幣新台幣表達。

二、通過財務報告之日期及程序

本個體財務報告於 110 年 2 月 26 日經董事會通過。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

(一) 首次適用金融監督管理委員會（以下稱「金管會」）認可並發布生效之國際財務報導準則（IFRS）、國際會計準則（IAS）、解釋（IFRIC）及解釋公告（SIC）（以下稱「IFRSs」）

適用修正後之金管會認可並發布生效之 IFRSs 將不致造成本公司會計政策之重大變動。

(二) 110 年適用之金管會認可之 IFRSs

新發布／修正／修訂準則及解釋	IASB 發布之生效日
IFRS 4 之修正「適用 IFRS 9 之暫時豁免之展延」	發布日起生效
IFRS 9、IAS 39、IFRS 7、IFRS 4 及 IFRS 16 之修正「利率指標變革－第二階段」	2021 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間生效

截至本個體財務報告通過發布日止，本公司評估準則及解釋之修正對財務狀況與財務績效將不致造成重大影響。

(三) IASB 已發布但尚未經金管會認可並發布生效之 IFRSs

新發布／修正／修訂準則及解釋	IASB 發布之生效日（註 1）
「2018～2020 週期之年度改善」	2022 年 1 月 1 日（註 2）
IFRS 3 之修正「更新對觀念架構之索引」	2022 年 1 月 1 日（註 3）
IFRS 10 及 IAS 28 之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	未　定
IFRS 17「保險合約」	2023 年 1 月 1 日
IFRS 17 之修正	2023 年 1 月 1 日
IAS 1 之修正「負債分類為流動或非流動」	2023 年 1 月 1 日
IAS 16 之修正「不動產、廠房及設備：達到預定使用狀態前之價款」	2022 年 1 月 1 日（註 4）
IAS 37 之修正「虧損性合約－履行合約之成本」	2022 年 1 月 1 日（註 5）

註 1：除另註明外，上述新發布／修正／修訂準則或解釋係於各該日期以後開始之年度報導期間生效。

註 2：IFRS 9 之修正適用於 2022 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間所發生之金融負債之交換或條款修改；IAS 41「農業」之修正適用於 2022 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間之公允價值衡量；IFRS 1「首次採用 IFRSs」之修正係追溯適用於 2022 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間。

註 3：收購日在年度報導期間開始於 2022 年 1 月 1 日以後之企業合併適用此項修正。

註 4：於 2021 年 1 月 1 日以後始達管理階層預期運作方式之必要地點及狀態之廠房、不動產及設備適用此項修正。

註 5：於 2022 年 1 月 1 日尚未履行所有義務之合約適用此項修正。

截至本個體財務報表通過發布日止，本公司仍持續評估準則及解釋之修正對財務狀況與財務績效之影響，相關影響待評估完成時予以揭露。

四、重大會計政策之彙總說明

(一) 遵循聲明

本個體財務報告係依照證券發行人財務報告編製準則編製。

(二) 編製基礎

除按確定福利義務現值減除計畫資產公允價值認列之淨確定福利負債外，本個體財務報告係依歷史成本基礎編製。

本公司於編製個體財務報告時，對投資子公司係採權益法處理。為使本個體財務報告之本年度損益、其他綜合損益及權益與本公司合併財務報告中歸屬於本公司業主之本年度損益、其他綜合損益及權益相同，個體基礎與合併基礎下若干會計處理差異係調整「採用權益法之投資」、「採用權益法之子公司損益份額」及「採用權益法之子公司其他綜合損益份額」暨相關權益項目。

(三) 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括：

1. 主要為交易目的而持有之資產；
2. 預期於資產負債表日後 12 個月內實現之資產；及
3. 現金及約當現金（但不包括於資產負債表日後逾 12 個月用以交換或清償負債而受到限制者）。

流動負債包括：

1. 主要為交易目的而持有之負債；
2. 於資產負債表日後 12 個月內到期清償之負債，以及
3. 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少 12 個月之負債。

非屬上述流動資產或流動負債者，係分類為非流動資產或非流動負債。

(四) 外　　幣

本公司編製個體財務報告時，以本公司功能性貨幣以外之貨幣（外幣）交易者，依交易日匯率換算為功能性貨幣記錄。

外幣貨幣性項目於每一資產負債表日以收盤匯率換算，因交割貨幣性項目或換算貨幣性項目產生之兌換差額，於發生當年度認列於損益。

以歷史成本衡量之外幣非貨幣性項目係以交易日之匯率換算，不再重新換算。

於編製個體財務報告時，本公司國外營運機構之資產及負債以每一資產負債表日匯率換算為新台幣，收益及費損項目係以當年度平均匯率換算，所產生之兌換差額認列於其他綜合損益。

(五) 存　　貨

存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現價值時，係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之估計成本及完成出售所需之估計成本後之餘額。存貨成本之計算係採加權平均法。

(六) 投資子公司

本公司採用權益法處理對子公司之投資。子公司係指本公司具有控制之個體。

權益法下，投資原始依成本認列，取得日後帳面金額係隨本公司所享有之子公司損益及其他綜合損益份額與利潤分配而增減。此外，針對本公司可享有子公司其他權益之變動係按持股比例認列。

本公司與子公司之順流交易未實現損益於個體財務報告予以銷除，本公司與子公司之逆流及側流交易所產生之損益，僅在與本公司對子公司權益無關之範圍內，認列於個體財務報告。

(七) 不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備係以成本認列，後續以成本減除累計折舊及累計減損後之金額衡量。

自有土地不提列折舊。

建造中之不動產、廠房及設備係以成本減除累計減損後之金額認列。成本包括專業服務費用及符合資本化條件之借款成本。該等資產於完工並達預期使用狀態時，分類至不動產、廠房及設備之適當類別並開始提列折舊。

不動產、廠房及設備於耐用年限內按直線基礎，對每一重大部分則單獨提列折舊。本公司至少於每一年度結束日對估計耐用年限、殘值及折舊方法進行檢視，並推延適用會計估計變動之影響。

不動產、廠房及設備除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於損益。

(八) 無形資產

單獨取得之有限耐用年限無形資產原始以成本衡量，後續係以成本減除累計攤銷及累計減損後之金額衡量。無形資產於耐用年限內按直線基礎進行攤銷，本公司至少於每一年度結束日對估計耐用年限、殘值及攤銷方法進行檢視，並推延適用會計估計變動之影響。

無形資產除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於當年度損益。

(九) 不動產、廠房及設備及無形資產之減損

本公司於每一資產負債表日評估是否有任何跡象顯示不動產、廠房及設備及無形資產可能已減損，若有任一減損跡象存在，則估計該資產之可回收金額。倘無法估計個別資產之可回收金額，本公司估計該資產所屬現金產生單位之可回收金額，共用資產係依合理一致基礎分攤至個別現金產生單位。

可回收金額為公允價值減出售成本與其使用價值之較高者，個別資產或現金產生單位之可回收金額若低於其帳面金額時，將該資產或現金產生單位之帳面金額調減至其可回收金額，減損損失係認列於損益。

當減損損失於後續迴轉時，該資產或現金產生單位之帳面金額調增至修訂後之可回收金額，惟增加後之帳面金額以不超過該資產或現金產生單位若未於以前年度認列減損損失時所決定之帳面金額（減除攤銷或折舊）。減損損失之迴轉係認列於損益。

(十) 金融工具

金融資產與金融負債於本公司成為該工具合約條款之一方時認列於資產負債表。

原始認列金融資產與金融負債時，若金融資產或金融負債非屬透過損益按公允價值衡量者，係按公允價值加計直接可歸屬於取得或發行金融資產或金融負債之交易成本衡量。

1. 金融資產

(1) 衡量種類

本公司所持有之金融資產為按攤銷後成本衡量之金融資產。

本公司投資金融資產若同時符合下列兩條件，則分類為按攤銷後成本衡量之金融資產：

A.係於某經營模式下持有，該模式之目的係持有金融資產以收取合約現金流量；及

B.合約條款產生特定日期之現金流量，該等現金流量完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。

按攤銷後成本衡量之金融資產（包括現金及約當現金、按攤銷後成本衡量之應收票據、應收帳款、其他應收款及存出保證金）於原始認列後，係以有效利息法決定之總帳面金額減除任何減損損失之攤銷後成本衡量，任何外幣兌換損益則認列於損益。

利息收入係以有效利率乘以金融資產總帳面金額計算。

約當現金係自取得日起 3 個月內、高度流動性、可隨時轉換成定額現金且價值變動風險甚小之定期存款及商業本票，係用於滿足短期現金承諾。

(2) 金融資產之減損

本公司於每一資產負債表日按預期信用損失評估按攤銷後成本衡量之金融資產（含應收帳款）之減損損失。

應收帳款按存續期間預期信用損失認列備抵損失。其他金融資產係先評估自原始認列後信用風險是否顯著增加，若未顯著增加，則按 12 個月預期信用損失認列備抵損失，若已顯著增加，則按存續期間預期信用損失認列備抵損失。

預期信用損失係以發生違約之風險作為權重之加權平均信用損失。12 個月預期信用損失係代表金融工具於報導日後12個月內可能違約事項所產生之預期信用損失，存續期間預期信用損失則代表金融工具於預期存續期間所有可能違約事項產生之預期信用損失。

本公司為內部信用風險管理目的，在不考量所持有擔保品之前提下，判定下列情況代表金融資產已發生違約：

A.有內部或外部資訊顯示債務人已不可能清償債務。

B.逾期超過 120 天，除非有合理且可佐證之資訊顯示延後之違約基準更為適當。

所有金融資產之減損損失係藉由備抵帳戶調降其帳面金額。

(3) 金融資產之除列

本公司僅於對來自金融資產現金流量之合約權利失效，或已移轉金融資產且該資產所有權之幾乎所有風險及報酬已移轉予其他企業時，始將金融資產除列。

按攤銷後成本衡量之金融資產整體除列時，其帳面金額與所收取對價間之差額係認列於損益。

2. 金融負債

(1) 後續衡量

所有金融負債係以有效利息法按攤銷後成本衡量。

(2) 金融負債之除列

除列金融負債時，其帳面金額與所支付對價（包含任何所移轉之非現金資產或承擔之負債）間之差額認列為損益。

(十一) 收入認列

本公司於客戶合約辨認履約義務後，將交易價格分攤至各履約義務，並於滿足各履約義務時認列收入。

商品銷貨收入來自導軌等產品之銷售，依合約約定，當導軌等產品於交付客戶時，客戶對商品已有訂定價格與使用之權利、負有再銷售之責任且承擔商品陳舊過時風險，本公司係於該時點認列收入及應收帳款。

收入係按已收或應收對價之公允價值衡量，並扣除估計之客戶退貨、折扣及其他類似之折讓。

(十二) 租　　賃

本公司於合約成立日評估合約是否係屬（或包含）租賃。本公司為承租人時，適用認列豁免之低價值標的資產租賃及短期租賃之租賃給付係按直線基礎於租賃期間內認列為費用。

(十三) 員工福利

1. 短期員工福利

短期員工福利相關負債係以換取員工服務而預期支付之非折現金額衡量。

2. 退職後福利

確定提撥退休計畫之退休金係於員工提供服務期間將應提撥之退休金數額認列為費用。

確定福利退休計畫之確定福利成本（含服務成本、淨利息及再衡量數）係採預計單位福利法精算，服務成本（含當期服務成本）及淨確定福利負債淨利息於發生時認列為員工福利費用，再衡量數（含精算損益、資產上限影響數之變動及扣除利息後之計畫資產報酬）於發生時認列於其他綜合損益並列入保留盈餘，後續期間不重分類至損益。

淨確定福利負債係確定福利退休計畫之提撥短絀。

(十四) 所 得 稅

所得稅費用係當期所得稅及遞延所得稅之總和。

1. 當期所得稅

本公司依我國所制定之法規決定當期所得，據以計算應付之所得稅。

依我國所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵所得稅，係於股東會決議年度認列。

以前年度應付所得稅之調整，列入當期所得稅。

2. 遞延所得稅

遞延所得稅係依帳載資產及負債帳面金額與計算課稅所得之課稅基礎二者所產生之暫時性差異計算。

遞延所得稅負債一般係就所有應課稅暫時性差異予以認列，而遞延所得稅資產則於很有可能有課稅所得以供可減除暫時性差異產生之所得稅抵減使用時認列。

遞延所得稅資產之帳面金額於每一資產負債表日予以重新檢視，並針對已不再很有可能有足夠之課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調減帳面金額。原未認列為遞延所得稅資產者，亦於每一資產負債表日予以重新檢視，並在未來很有可能產生課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調增帳面金額。

遞延所得稅資產及負債係以預期負債清償或資產實現當期之稅率衡量，該稅率係以資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率及稅法為基礎，遞延所得稅負債及資產之衡量係反映本公司於資產負債表日預期回收或清償其資產及負債帳面金額之方式所產生之租稅後果。

3. 本年度之當期及遞延所得稅

當期及遞延所得稅係認列於損益，惟與認列於其他綜合損益或直接計入權益之項目相關之當期及遞延所得稅係分別認列於其他綜合損益或直接計入權益。

五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本公司於採用會計政策時，對於不易自其他來源取得相關資訊者，管理階層必須基於歷史經驗及其他攸關之因素作出相關之判斷、估計及假設，實際結果可能與估計有所不同。

本公司將新型冠狀病毒肺炎疫情造成之經濟影響納入重大會計估計之考量，管理階層將對估計與基本假設持續檢視。若估計之修正僅影響當年度，則於修正當年度認列；若估計之修正同時影響當年度及未來年度，則於修正當年度及未來年度認列。

估計及假設不確定性之主要來源

應收帳款之估計減損係基於本公司對於違約率及預期損失率之假設。本公司考量歷史經驗、現時市場情況及前瞻性資訊，以作成假設並選擇減損評估之輸入值。所採用重要假設及輸入值請參閱附註七。

六、現金及約當現金

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
庫存現金及零用金	$ 99	$ 171
銀行支票及活期存款	455,389	876,939
約當現金（原始到期日在 3 個月以內者）		
商業本票	384,605	227,565
銀行定期存款	1,652,267	1,789,422
	$2,492,360	$2,894,097

約當現金於資產負債表日之利率區間如下：

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
商業本票（%）	0.27	0.42
銀行定期存款（%）	0.20～1.90	0.60～2.20

本公司與多家信用品質良好之金融機構往來，以分散信用風險，是以評估無預期信用損失。

七、應收票據、應收帳款及催收款

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
應收票據－非關係人		
按攤銷後成本衡量		
因營業而發生	$ 47,648	$ 40,470

（接次頁）

（承前頁）

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
非因營業而發生	$ 10	$ 7
	$ 47,658	$ 40,477
應收票據－關係人（附註二二）		
按攤銷後成本衡量		
因營業而發生	$ 79,445	$ 91,193
非因營業而發生	-	1,334
	$ 79,445	$ 92,527
應收帳款－非關係人		
按攤銷後成本衡量		
總帳面金額	$266,023	$239,317
減：備抵損失	530	1,108
	$265,493	$238,209
應收帳款－關係人（附註二二）		
按攤銷後成本衡量		
總帳面金額	$ 48,107	$ 55,617
催 收 款		
催 收 款	$ 1,213	$ 1,213
減：備抵損失	1,213	1,213
	$ -	$ -

本公司對商品銷售之授信期間為 30～150 天，應收帳款不予計息。為減輕信用風險，本公司管理階層指派專責人員負責授信額度之決定、授信核准及其他監控程序以確保逾期應收帳款之回收已採取適當行動。此外，本公司於資產負債表日會逐一複核應收帳款之可回收金額以確保無法回收之應收帳款已提列適當減損損失。據此，本公司管理階層認為本公司之信用風險已顯著減少。

本公司按存續期間預期信用損失認列應收帳款之備抵損失。存續期間預期信用損失係使用準備矩陣計算，其考量客戶過去違約紀錄與現時財務狀況。本公司之信用損失歷史經驗顯示，不同客戶群之損失型態並無顯著差異，因此準備矩陣未進一步區分客戶群，僅以應收帳款逾期天數訂定預期信用損失率。

本公司之應收票據帳齡皆為未逾期且未認列減損損失。

本公司依準備矩陣衡量應收帳款之備抵損失如下：

109 年 12 月 31 日

	未逾期	逾期 1～60 天	逾期 61～90 天	逾期 91～120 天	逾期超過 120 天	合計
預期信用損失率（%）	0～0.1	1	10	50	100	
總帳面金額	$ 288,353	$ 25,734	$ -	$ 32	$ 11	$ 314,130
備抵損失（存續期間預期信用損失）	(246)	(257)	-	(16)	(11)	(530)
攤銷後成本	$ 288,107	$ 25,477	$ -	$ 16	$ -	$ 313,600

108 年 12 月 31 日

	未逾期	逾期 1～60 天	逾期 61～90 天	逾期 91～120 天	逾期超過 120 天	合計
預期信用損失率（%）	0～0.1	0～1	10	50	100	
總帳面金額	$ 227,405	$ 64,239	$ 3,288	$ 2	$ -	$ 294,934
備抵損失（存續期間預期信用損失）	(179)	(599)	(329)	(1)	-	(1,108)
攤銷後成本	$ 227,226	$ 63,640	$ 2,959	$ 1	$ -	$ 293,826

應收帳款及催收款備抵損失之變動資訊如下：

	109 年度			108 年度		
	應收帳款	催收款	合計	應收帳款	催收款	合計
年初餘額	$1,108	$1,213	$2,321	$1,054	$1,213	$2,267
本年度提列（迴轉）	(578)	-	(578)	54	-	54
年底餘額	$ 530	$1,213	$1,743	$1,108	$1,213	$2,321

八、存　　貨

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
製成品	$ 32,473	$ 45,615
在製品	43,225	29,504
原料	87,822	86,074
物料	4,842	3,092
商品	14	34
	$168,376	$164,319

109 及 108 年度與存貨相關之銷貨成本分別為 1,192,362 千元及 1,282,886 千元，其中分別包括：

	109 年度	108 年度
存貨跌價損失（迴轉利益）	($ 2,603)	$ 3,406
出售下腳及廢料收入	(18,593)	(21,550)
	($21,196)	($18,144)

九、採用權益法之投資

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
非上市（櫃）之子公司		
川益科技股份有限公司（川益公司）	$7,989,127	$7,222,849
King Slide (Samoa) Co., Ltd.	119,244	117,414
King Slide USA, Inc.（KS USA）	37,114	39,681
	$8,145,485	$7,379,944

109 及 108 年度採用權益法之子公司之損益及其他綜合損益份額，係依據各子公司同期間經會計師查核之財務報告認列。有關本公司之被投資公司資訊詳附表三。

十、不動產、廠房及設備

109 年度

	土地	建築物	機器設備	運輸設備	辦公設備	其他設備	未完工程及待驗設備	合計
成本								
109 年 1 月 1 日餘額	$ 226,670	$ 198,567	$ 775,355	$ 6,171	$ 37,226	$ 88,565	$ -	$ 1,332,554
增添	-	2,161	21,263	-	2,420	3,469	54,822	84,135
處分	-	-	(15,496)	-	(1,586)	(1,118)	-	(18,200)
109 年 12 月 31 日餘額	$ 226,670	$ 200,728	$ 781,122	$ 6,171	$ 38,060	$ 90,916	$ 54,822	$ 1,398,489
累計折舊								
109 年 1 月 1 日餘額	$ -	($ 139,966)	($ 710,322)	($ 2,151)	($ 34,027)	($ 72,222)	$ -	($ 958,688)
折舊	-	(5,565)	(23,434)	(907)	(1,689)	(3,738)	-	(35,333)
處分	-	-	15,396	-	1,586	1,117	-	18,099
109 年 12 月 31 日餘額	$ -	($ 145,531)	($ 718,360)	($ 3,058)	($ 34,130)	($ 74,843)	$ -	($ 975,922)
109 年 12 月 31 日淨額	$ 226,670	$ 55,197	$ 62,762	$ 3,113	$ 3,930	$ 16,073	$ 54,822	$ 422,567

108 年度

	土地	建築物	機器設備	運輸設備	辦公設備	其他設備	合計
成本							
108 年 1 月 1 日餘額	$ 226,670	$ 197,920	$ 766,003	$ 4,715	$ 36,289	$ 85,222	$1,316,819
增添	-	647	23,818	3,260	1,053	3,899	32,677
處分	-	-	(14,466)	(1,804)	(116)	(556)	(16,942)
108 年 12 月 31 日餘額	$ 226,670	$ 198,567	$ 775,355	$ 6,171	$ 37,226	$ 88,565	$1,332,554
累計折舊							
108 年 1 月 1 日餘額	$ -	($ 134,196)	($ 701,944)	($ 3,367)	($ 32,207)	($ 69,190)	($ 940,904)
折舊	-	(5,770)	(22,844)	(588)	(1,936)	(3,588)	(34,726)
處分	-	-	14,466	1,804	116	556	16,942
108 年 12 月 31 日餘額	$ -	($ 139,966)	($ 710,322)	($ 2,151)	($ 34,027)	($ 72,222)	($ 958,688)
108 年 12 月 31 日淨額	$ 226,670	$ 58,601	$ 65,033	$ 4,020	$ 3,199	$ 16,343	$ 373,866

不動產、廠房及設備係以直線基礎按下列耐用年數計提折舊：

建 築 物	
廠房主建物	10 年
辦公室主建物	50 年
其　　他	5 至 35 年
機器設備	
成 型 機	8 年
電鍍設備	8 年
其　　他	2 至 11 年
運輸設備	5 年
辦公設備	2 至 15 年
其他設備	
自動化天車起重工程	10 年
自動倉儲設備	10 年
其　　他	3 至 20 年

不動產、廠房及設備增添數與現金流量表支付金額之調節如下：

	109 年度	108 年度
不動產、廠房及設備增加數	$84,135	$32,677
預付設備款增加（減少）	(39,254)	4,696
應付設備款及票據減少（增加）	(5,165)	5,879
支付現金數	$39,716	$43,252

十一、應付票據及應付帳款

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
應付票據－非關係人		
因營業而發生	$103,954	$ 98,818
非因營業而發生	2,578	572
	$106,532	$ 99,390
應付票據－關係人（附註二二）		
因營業而發生	$ 22,518	$ 26,282
應付帳款－非關係人		
因營業而發生	$ 33,568	$ 33,008
應付帳款－關係人（附註二二）		
因營業而發生	$ 20,493	$ 24,281

(一) 應付票據

上述非因營業而發生之應付票據係購置設備所開立之應付票據。

(二) 應付帳款

購買原物料之賒帳期間為 30～90 天，本公司訂有財務風險管理政策，以確保所有應付款於預先約定之信用期限內償還。

十二、其他應付款

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
應付員工及董監事酬勞	$116,318	$143,555
應付薪資及獎金	84,328	72,195
其　　他	47,157	49,214
	$247,803	$263,964

十三、退款負債

折讓之退款負債係依歷史經驗，管理階層之判斷及其他已知原因估計可能發生之產品折讓，並於相關產品出售當年度認列為營業收入之減項。截至 109 年及 108 年 12 月 31 日，本公司估列之退款負債分別為 3,393 千元及 3,092 千元。

十四、退職後福利計畫

(一) 確定提撥計畫

本公司所適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬政府管理之確定提撥退休計畫，依員工每月薪資 6%提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。

(二) 確定福利計畫

本公司所適用我國「勞動基準法」辦理之退休金制度，係屬政府管理之確定福利退休計畫，員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前 6 個月平均工資計算。本公司按員工每月薪資總額 2.4%提撥退休金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶，年度終了前，若估算專戶餘額不足給付次一年度內預估達到退休條件之勞工，次年度 3 月底前將一次提撥其差額。該專戶係委託勞動部勞動基金運用局管理，本公司並無影響投資管理策略之權利。

列入個體資產負債表之確定福利計畫金額列示如下：

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
確定福利義務現值	$86,349	$84,980
計畫資產公允價值	(50,821)	(42,979)
提撥短絀	35,528	42,001
列入其他應付款	(3,576)	(5,963)
淨確定福利負債	$31,952	$36,038

淨確定福利負債之變動列示如下：

	確定福利義務現值	計畫資產公允利益	淨確定福利負債
108 年 1 月 1 日餘額	$78,139	($38,724)	$39,415
服務成本			
當期服務成本	278	-	278
利息費用（收入）	880	(442)	438
認列於損益	1,158	(442)	716
再衡量數			
計畫資產報酬(除包含於淨利息之金額外)	-	(1,282)	(1,282)
精算損失－人口統計假設變動	837	-	837
精算損失－財務假設變動	3,339	-	3,339
精算損失－經驗調整	1,507	-	1,507
認列於其他綜合損益	5,683	(1,282)	4,401
雇主提撥	-	(2,531)	(2,531)
108 年 12 月 31 日餘額	84,980	(42,979)	42,001
服務成本			
當期服務成本	293	-	293
利息費用（收入）	637	(349)	288
認列於損益	930	(349)	581
再衡量數			
計畫資產報酬(除包含於淨利息之金額外)	-	(1,384)	(1,384)
精算損失－人口統計假設變動	426	-	426

（接次頁）

（承前頁）

	確定福利義務現值	計畫資產公允利益	淨確定福利負債
精算損失－財務假設變動	$ 2,179	$ -	$ 2,179
精算利益－經驗調整	(1,022)	-	(1,022)
認列於其他綜合損益	1,583	(1,384)	199
雇主提撥	-	(7,253)	(7,253)
福利支付	(1,144)	1,144	-
109 年 12 月 31 日餘額	$86,349	($50,821)	$35,528

本公司因「勞動基準法」之退休金制度暴露於下列風險：

1. 投資風險

勞動部勞動基金運用局透過自行運用及委託經營方式，將勞工退休基金分別投資於國內（外）權益證券與債務證券及銀行存款等標的，惟本公司之計畫資產得分配金額係以不低於當地銀行 2 年定期存款利率計算而得之收益。

2. 利率風險

政府公債之利率下降將使確定福利義務現值增加，惟計畫資產之債務投資報酬亦會隨之增加，兩者對淨確定福利負債之影響具有部分抵銷之效果。

3. 薪資風險

確定福利義務現值之計算係參考計畫成員之未來薪資，因此計畫成員薪資之增加將使確定福利義務現值增加。

本公司之確定福利義務現值係由合格精算師進行精算，衡量日之重大假設如下：

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
折現率（%）	0.50	0.75
薪資預期增加率（%）	2.00	2.00

若重大精算假設分別發生合理可能之變動，在所有其他假設維持不變之情況下，將使確定福利義務現值增加（減少）之金額如下：

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
折 現 率		
增加 0.25%	($ 2,182)	($ 2,256)
減少 0.25%	$ 2,264	$ 2,344
薪資預期增加率		
增加 0.25%	$ 2,191	$ 2,274
減少 0.25%	($ 2,124)	($ 2,201)

由於精算假設可能彼此相關，僅單一假設變動之可能性不大，因此上述敏感度分析可能無法反映確定福利義務現值實際變動情形。

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
預期 1 年內提撥金額	$ 5,023	$ 7,009
確定福利義務平均到期期間	10.2 年	10.7 年

十五、權　　益

(一) 普通股股本

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
額定股數（千股）	138,000	138,000
額定股本	$1,380,000	$1,380,000
已發行且已收足股款之股數（千股）	95,297	95,297
已發行股本	$ 952,971	$ 952,971

已發行之普通股每股面額為 10 元，每股享有一表決權及收取股利之權利。

(二) 資本公積

項　　目	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
股票發行溢價	$794,341	$794,341
庫藏股票交易	2,350	2,350
	$796,691	$796,691

上述資本公積得用以彌補虧損，亦得於公司無虧損時，用以發放現金或撥充股本，惟撥充股本時每年以實收股本之一定比率為限。

(三) 保留盈餘及股利政策

本公司章程規定年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提 10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

另依據本公司章程規定，股利政策係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，得視公司營運需要酌情保留部分盈餘；剩餘部分得以現金或股票方式分派之，其中現金股利不低於股利總額之 10%。

法定盈餘公積得用以彌補虧損。公司無虧損時，法定盈餘公積超過實收股本總額 25%之部分除得撥充股本外，尚得以現金分配。

本公司依金管證發字第 1010012865 號令、金管證發字第 1010047490 號令及「採用國際財務報導準則（IFRSs）後，提列特別盈餘公積之適用疑義問答」等規定提列及迴轉特別盈餘公積。本公司於首次採用 IFRSs 時，已就因轉換採用 IFRSs 產生之保留盈餘增加數 6,221 千元予以提列特別盈餘公積。

本公司分別於 109 年 6 月 30 日及 108 年 6 月 26 日舉行股東常會，分別決議通過 108 及 107 年度盈餘分配案如下：

	盈餘分配		每股股利（元）	
	108 年度	107 年度	108 年度	107 年度
法定盈餘公積	$ 155,825	$ 177,596		
特別盈餘公積	1,449	-		
現金股利	762,377	905,322	$ 8.0	$ 9.5
	$ 919,651	$ 1,082,918		

本公司110年2月26日董事會擬議109年度盈餘分配案如下：

	盈餘分配	每股股利（元）
法定盈餘公積	$116,443	
特別盈餘公積	1,549	
現金股利	583,218	$ 6.1
	$701,210	

有關109年度之盈餘分配案尚待110年6月29日召開之股東常會決議。

十六、收　　入

	109年度	108年度
客戶合約收入		
商品銷貨收入	$1,827,579	$1,973,699
加工收入	7,550	7,783
	$1,835,129	$1,981,482

(一) 合約餘額

	109年12月31日	108年12月31日	108年1月1日
應收票據及帳款（附註七）	$440,693	$425,489	$431,785

(二) 客戶合約收入之細分

收入類型	109年度	108年度
導軌	$1,351,047	$1,515,582
其他	484,082	465,900
	$1,835,129	$1,981,482

十七、本年度淨利

(一) 其他利益及損失

	109年度	108年度
淨外幣兌換損失	($122,458)	($ 47,910)
樣品收入	2,034	1,674
模具收入	1,129	3,809
其他	4,175	5,709
	($115,120)	($ 36,718)

(二) 淨外幣兌換損失

	109 年度	108 年度
外幣兌換利益總額	$ 51,497	$111,154
外幣兌換損失總額	(173,955)	(159,064)
淨 損 失	($122,458)	($ 47,910)

(三) 折舊及攤銷

	109 年度	108 年度
不動產、廠房及設備	$35,333	$34,726
電腦軟體	1,288	813
	$36,621	$35,539
折舊費用依功能別彙總		
營業成本	$32,692	$31,633
營業費用	2,641	3,093
	$35,333	$34,726
攤銷費用依功能別彙總		
營業費用	$ 1,288	$ 813

(四) 員工福利費用

	109 年度	108 年度
退職後福利（附註十四）		
確定提撥計畫	$ 10,681	$ 10,861
確定福利計畫	581	716
	11,262	11,577
短期員工福利	375,085	395,369
	$386,347	$406,946
依功能別彙總		
營業成本	$237,825	$248,410
營業費用	148,522	158,536
	$386,347	$406,946

(五) 員工酬勞及董監事酬勞

本公司係以當年度扣除分派員工酬勞及董監事酬勞前之稅前利益分別以不低於 1‰及不高於 5%提撥員工酬勞及董監事酬勞。

109 及 108 年度員工酬勞及董監事酬勞分別於 110 年及 109 年 2 月 26 日經董事會決議如下：

	109 年度		108 年度	
	現金	估列比例（%）	現金	估列比例（%）
員工酬勞	$47,489	3.6	$62,329	3.6
董監事酬勞	6,500	0.5	6,500	0.4

年度個體財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

108 及 107 年度員工酬勞及董監事酬勞之實際配發金額與 108 及 107 年度個體財務報告之認列金額並無差異。

有關本公司董事會決議之員工酬勞及董監事酬勞資訊，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

十八、所 得 稅

(一) 認列於損益之所得稅費用主要組成項目

	109 年度	108 年度
當年度所得稅		
本年度產生者	$ 66,414	$ 95,744
未分配盈餘加徵	30,374	33,782
以前年度之調整	(1,681)	(710)
	95,107	128,816
遞延所得稅		
本年度產生者	(9,630)	(11,267)
以前年度之調整	827	1,338
	(8,803)	(9,929)
	$ 86,304	$118,887

會計所得與所得稅費用之調節如下：

	109 年度	108 年度
稅前淨利	$1,250,893	$1,677,137
稅前淨利按法定稅率（20%）計算之所得稅	$ 250,179	$ 335,427

（接次頁）

（承前頁）

	109 年度	108 年度
採權益法認列之國內投資收益	($ 193,255)	($ 250,950)
投資抵減	(140)	-
未分配盈餘加徵稅額	30,374	33,782
以前年度之調整	(854)	628
	$ 86,304	$ 118,887

我國於 108 年 7 月經總統公布修正產業創新條例，明訂以 107 年度起之未分配盈餘興建或購置特定資產或技術得列為計算未分配盈餘之減除項目，本公司計算未分配盈餘稅時，僅將已實際進行再投資之資本支出金額減除。

(二) 認列於其他綜合損益之所得稅利益

	109 年度	108 年度
遞延所得稅		
本年度產生		
確定福利計畫再衡量數	$ 40	$ 880
國外營運機構換算	388	855
	$ 428	$ 1,735

(三) 本期所得稅負債

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
本期所得稅負債		
應付所得稅	$ 94,573	$ 81,408

(四) 遞延所得稅資產與負債

遞延所得稅資產及負債之變動如下：

109 年度

	年初餘額	認列於損益	認列於其他綜合損益	年底餘額
遞延所得稅資產				
暫時性差異				
國外投資損失及兌換差額	$ 10,389	($ 460)	$ 2,305	$ 12,234

（接次頁）

（承前頁）

	年初餘額	認列於損益	認列於其他綜合損益	年底餘額
未實現兌換損失	$10,946	$11,488	$ -	$22,434
確定福利負債	11,697	(4,631)	40	7,106
其　　他	4,574	(852)	-	3,722
	$37,606	$ 5,545	$ 2,345	$45,496
遞延所得稅負債				
暫時性差異				
土地增值稅準備	$47,090	$ -	$ -	$47,090
確定福利負債	3,261	(3,261)	-	-
國外營運機構兌換差額	(1,920)	3	1,917	-
	$48,431	($ 3,258)	$ 1,917	$47,090

108 年度

	年初餘額	認列於損益	認列於其他綜合損益	年底餘額
遞延所得稅資產				
暫時性差異				
國外投資損失	$ 9,982	$ 407	$ -	$10,389
未實現兌換損失	1,147	9,799	-	10,946
確定福利負債	10,817	-	880	11,697
其　　他	4,491	83	-	4,574
	$26,437	$10,289	$ 880	$37,606
遞延所得稅負債				
暫時性差異				
土地增值稅準備	$47,090	$ -	$ -	$47,090
確定福利負債	2,901	360	-	3,261
國外營運機構兌換差額	(1,065)	-	(855)	(1,920)
	$48,926	$ 360	($ 855)	$48,431

(五) 所得稅核定情形

本公司之營利事業所得稅申報案件經稅捐稽徵機關核定至107 年度。

十九、每股盈餘

用以計算每股盈餘之相關資訊如下：

本年度淨利

	109 年度	108 年度
用以計算基本每股盈餘之淨利	$1,164,589	$1,558,250
具稀釋作用潛在普通股之影響		
子公司員工酬勞	(5,513)	-
用以計算稀釋每股盈餘之淨利	$1,159,076	$1,558,250

股　　數

單位：千股

	109 年度	108 年度
用以計算基本每股盈餘之普通股加權平均股數	95,297	95,297
具稀釋作用潛在普通股之影響		
員工酬勞	187	207
用以計算稀釋每股盈餘之普通股加權平均股數	95,484	95,504

若本公司得選擇以股票或現金發放員工酬勞，則計算稀釋每股盈餘時，假設員工酬勞將採發放股票方式，並於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘。於次年度決議員工酬勞發放股數前計算稀釋每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。

二十、資本風險管理

本公司進行資本管理以確保能夠於繼續經營之前提下，藉由將債務及權益餘額最適化，以使股東報酬極大化。本公司之整體策略最近兩年度並無變化。

本公司不須遵守其他外部資本規定。

二一、金融工具

(一) 公允價值之資訊－非按公允價值衡量之金融工具

本公司管理階層認為非按公允價值衡量之金融資產及金融負債之帳面金額趨近其公允價值。

(二) 金融工具之種類

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
金　融　資　產		
以攤銷後成本衡量(註1)	$2,936,018	$3,329,400
金　融　負　債		
以攤銷後成本衡量(註2)	431,212	446,977

註 1： 餘額係包含現金及約當現金、應收票據（含關係人）、應收帳款（含關係人）、其他應收款（含關係人）及存出保證金等。

註 2： 餘額係包含應付票據（含關係人）、應付帳款（含關係人）、其他應付款（含關係人）及存入保證金（列入其他流動負債項下）等。

(三) 財務風險管理目的與政策

本公司之財務管理部門係為各業務單位提供服務，統籌協調進入金融市場操作，藉由分析暴險監督及管理本公司營運有關之財務風險。該等風險包括市場風險（包含匯率風險及利率風險）、信用風險及流動性風險。

財務管理部門每季對本公司之管理階層提出報告。

1. 市場風險

本公司之營運活動使本公司承擔之主要財務風險為外幣匯率變動風險及利率變動風險。

(1) 匯率風險

本公司從事外幣計價之銷貨與進貨交易，因而產生匯率變動暴險。本公司於資產負債表日具重大影響之非功能性貨幣計價之資產與負債帳面金額，參閱附註二四。

敏感度分析

本公司主要受到美元匯率波動之影響。正數係表示當功能性貨幣相對於美元貶值 1%時，將使稅前淨利

增加之金額；當功能性貨幣相對於美元升值 1%時，其對稅前淨利之影響將為同金額之負數，影響如下表：

	109 年度	108 年度
稅前淨利	$20,313	$25,529

1%係為本公司內部向主要管理階層報告匯率風險時所使用之敏感度比率，亦代表管理階層對外幣匯率之合理可能變動範圍之評估。敏感度分析僅包括流通在外之外幣貨幣性項目，並將其年底之換算以匯率變動 1%予以調整。敏感度分析之範圍包括現金及約當現金、應收款項及應付款項。

(2) 利率風險

本公司於資產負債表日受利率暴險之金融資產及金融負債帳面金額如下：

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
具公允價值利率風險		
金融資產	$2,015,942	$1,966,157
具現金流量利率風險		
金融資產	475,863	926,822

敏感度分析

下列敏感度分析係依非衍生工具於資產負債表日之利率暴險而決定。對於浮動利率資產，其分析方式係假設資產負債表日流通在外之資產金額於報導期間皆流通在外。本公司內部向主要管理階層報告利率風險時所使用之變動率為利率增加或減少 1%，此亦代表管理階層對利率之合理可能變動範圍之評估。

若年利率增加／減少 1%，在所有其他變數維持不變之情況下，本公司 109 及 108 年度之稅前淨利將分

別增加／減少 4,759 千元及 9,268 千元，主係本公司之變動利率銀行存款。

2. 信用風險

信用風險係指交易對方拖欠合約義務而造成本公司財務損失之風險，截至資產負債表日，本公司最大信用風險暴險主要係來自於個體資產負債表所認列之金融資產帳面金額。

本公司採行之政策係僅與信譽卓著之對象進行交易，並於必要情形下取得足額之擔保以減輕因拖欠所產生財務損失之風險。本公司使用其他公開可取得之財務資訊及彼此交易記錄對主要客戶進行評等，本公司持續監督信用暴險以及交易對方之信用評等，並將總交易金額分散至各信用評等合格之客戶，並透過每年交易對方信用額度限額控制信用暴險。

3. 流動性風險

本公司透過管理及維持足夠部位之現金及約當現金以支應公司之營運，另與金融機構簽訂授信合約維持適當之額度以支應公司營運所需。

由於本公司流動資產遠大於流動負債，現金與約當現金部位亦大於流動負債，因此無流動性風險。

二二、關係人交易

(一) 關係人之名稱及其關係

關係人名稱	與本公司之關係
川益公司	子公司
KS USA	子公司
上海川吉貿易有限公司（上海川吉公司）	子公司

(二) 銷　　貨

關係人名稱	109 年度	108 年度
川益公司	$290,460	$291,313
上海川吉公司	36,501	34,808
KS USA	65	186
	$327,026	$326,307

本公司銷售予子公司川益公司之售價以成本計價，惟銷售予子公司上海川吉公司、KS USA 及一般客戶係以成本加計毛利計價。其收款條件皆為月結 90 天，與一般客戶收款條件相同。

(三) 進　　貨

關係人名稱	109 年度	108 年度
川益公司	$ 79,442	$ 96,964
上海川吉公司	48,632	24,235
	$128,074	$121,199

上述交易進貨價格係以子公司川益公司之成本計價（子公司川益公司對其一般客戶係以其成本加計毛利計價），子公司上海川吉公司係以其成本加計毛利計價，付款條件與一般供應商相同為月結 90 天。

(四) 應收關係人款項

關係人名稱	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
應收票據		
川益公司	$79,445	$92,527
應收帳款		
川益公司	$34,726	$38,586
上海川吉公司	13,381	17,031
	$48,107	$55,617
其他應收款		
川益公司	$ 1,077	$ 3,279

流通在外之應收關係人款項未收取保證，109 及 108 年度應收關係人款項並未提列備抵損失。

(五) 應付關係人款項

關係人名稱	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
應付票據		
川益公司	$ 22,518	$ 26,282
應付帳款		
川益公司	$ 11,552	$ 10,771
上海川吉公司	8,941	13,510
	$ 20,493	$ 24,281
其他應付款		
川益公司	$ 235	$ -
KS USA	25	14
	$ 260	$ 14

流通在外之應付關係人款項餘額係未提供擔保。

(六) 加工收入

關係人名稱	109 年度	108 年度
川益公司	$ 7,550	$ 7,783

加工收入係以實際發生之加工成本計價，收款條件為月結 90 天。

(七) 技術及勞務服務收入

本公司與子公司川益公司簽訂技術及勞務服務合約，按川益公司特定產品銷售淨額之約定比率計算服務收入，109 及 108 年度之服務收入減除相關成本後之淨額分別為 2,186 千元及 2,020 千元，列入其他利益及損失。

(八) 佣金支出

本公司委託子公司 KS USA 提供市場行銷支援及客戶售後服務，按特定客戶銷售金額之約定比率計算佣金。依此合約估計 109 及 108 年度之佣金支出分別為 131 千元及 69 千元，列入推銷費用。

上述佣金支出計算方法及付款條件與一般廠商並無顯著不同。

(九) 人力服務收入及成本

本公司與子公司川益公司間之人力服務，於 109 及 108 年度收取服務收入分別為 3,435 千元及 4,179 千元（列入製造費用減項）；109 及 108 年度支付服務成本分別為 12 千元及 496 千元（列入製造費用項下）。此勞務服務計價係按實際發生之人力成本並按提供時數分攤計算。

(十) 其他支出

本公司於 109 及 108 年度支付予子公司 KS USA 之服務支出分別為 845 元及 1,766 元，列入推銷費用，此支出係以 KS USA 提供服務之實際成本計算。

(十一) 對主要管理階層之薪酬

	109 年度	108 年度
短期員工福利	$17,796	$17,693
退職後福利	135	148
	$17,931	$17,841

董事及其他主要管理階層之薪酬係由薪酬委員會依照個人績效及市場趨勢決定。

二三、重大或有負債及未認列之合約承諾

重大承諾事項如下：

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
(一) 購買原料及機器設備已開立未使用之信用狀	$124,993	$ 95,030
(二) 未認列之購置不動產、廠房及設備合約承諾	5,624	1,038
(三) 與原料供應商簽訂之購貨合約		
總 價 款	97,894	110,885
已開立本票	20,200	20,191

二四、具重大影響之外幣資產及負債資訊

以下資訊係按本公司功能性貨幣以外之外幣彙總表達，所揭露之匯率係指該等貨幣換算至功能性貨幣之匯率。具重大影響之外幣資產及負債資訊如下：

單位：各外幣千元／匯率：元

	外幣	匯率		帳面金額
109 年 12 月 31 日				
貨幣性項目之金融資產				
美　　元	$ 71,729	28.372	（美元：新台幣）	$2,035,092
貨幣性項目之金融負債				
美　　元	135	28.372	（美元：新台幣）	3,830
108 年 12 月 31 日				
貨幣性項目之金融資產				
美　　元	85,131	30.046	（美元：新台幣）	2,557,836
貨幣性項目之金融負債				
美　　元	165	30.046	（美元：新台幣）	4,982

本公司主要承擔美元之外幣匯率風險，109 及 108 年度淨外幣兌換損失分別為 122,458 千元及 47,910 千元。

二五、附註揭露事項

(一) 重大交易事項

1. 資金貸與他人：無。
2. 為他人背書保證：無。
3. 年底持有有價證券情形（不包含投資子公司）：無。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣 3 億元或實收資本額 20%以上：無。
5. 取得不動產之金額達新台幣 3 億元或實收資本額 20%以上：無。
6. 處分不動產之金額達新台幣 3 億元或實收資本額 20%以上：無。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣 1 億元或實收資本額 20%以上：附表一。

8. 應收關係人款項達新台幣 1 億元或實收資本額 20%以上：附表二。

9. 從事衍生工具交易：無。

(二) 轉投資事業相關資訊：附表三。

(三) 大陸投資資訊

1. 大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、年底投資帳面金額、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額：附表四。

2. 與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生下列之重大交易事項，及其價格、付款條件及未實現損益：

(1) 進貨金額及百分比與相關應付款項之年底餘額及百分比：參閱附註二二。

(2) 銷貨金額及百分比與相關應收款項之年底餘額及百分比：參閱附註二二。

(3) 財產交易金額及其所產生之損益數額：無。

(4) 票據背書保證或提供擔保品之年底餘額及其目的：無。

(5) 資金融通之最高餘額、年底餘額、利率區間及當年度利息總額：無。

(6) 其他對當年度損益或財務狀況有重大影響之交易事項，如勞務之提供或收受等：無。

(四) 主要股東資訊

股權比例達 5%以上之股東名稱、持股數額及比例：附表五。

二六、部門資訊

本公司已於合併財務報告揭露部門資訊，個體財務報告得不予揭露。

川湖科技股份有限公司

與關係人重大進、銷貨之金額達新台幣1億元或實收資本額20%以上

民國109年1月1日至12月31日

附表一

單位：新台幣千元

進（銷）貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收（付）票據、帳款		備註
			進（銷）貨	金額	佔總進（銷）貨之比率（%）	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收（付）票據、帳款之比率	
本公司	川益公司	子公司	銷貨	($290,460)	(16)	月結90天	註	-	$114,171	26	

註：本公司與川益公司之交易價格係以成本計價。

川湖科技股份有限公司

應收關係人款項達新台幣 1 億元或實收資本額 20%以上

民國 109 年 12 月 31 日

附表二

單位：新台幣千元

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項 金額	逾期應收關係人款項 處理方式	應收關係人款項期後收回金額	提列備抵損失金額	備註
本公司	川益公司	子公司	$114,171	2.45	$ -	-	$ 51,374	$ -	註 1
			1,077		-	-	-	-	註 2
			$115,248				$ 51,374		

註 1： 計算週轉率時，已排除非屬銷貨收入產生之應收款項。

註 2： 係其他應收款。

川湖科技股份有限公司

被投資公司相關資訊

民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表三

單位：新台幣千元

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額 本年年底	原始投資金額 本年年初	年底持有 股數	年底持有 比率（%）	年底持有 帳面金額	被投資公司本年度（損）益	本年度認列之投資（損）益	備註
本公司	川益公司	高雄市	伺服器及網路相關設備之整合導軌機構件之製造及銷售	$1,500,000	$1,500,000	112,600,000	100.00	$7,989,127	$ 966,278	$ 966,278	
本公司	King Slide (Samoa) Co., Ltd.	薩摩亞	國際投資	158,122	158,122	5,000,000	100.00	119,244	2,669	2,669	
本公司	King Slide USA, Inc.	美國	導軌、滑軌及五金類買賣	62,019	62,019	200,000	100.00	37,114	(369)	(369)	
King Slide (Samoa) Co., Ltd.	King Slide (Hong Kong) Co., Limited	香港	國際投資	158,122	158,122	5,000,000	100.00	119,244	2,669	2,669	

川湖科技股份有限公司

大陸投資資訊

民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表四

單位：新台幣千元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本年年初自台灣匯出累積投資金額	本年度匯出或收回投資金額 匯出	本年度匯出或收回投資金額 收回	本年年底自台灣匯出累積投資金額	被投資公司本年度損益（註4）	本公司直接或間接投資之持股比例%	本年度認列投資利益（註4）	年底投資帳面價值	截至本年度止已匯回投資收益	備註
上海川吉公司	導軌、滑軌及五金類製品及其零配件之批發與相關配套服務	$ 157,282	註1	$ 157,282	$ -	$ -	$ 157,282	$ 2,669	100.00	$ 2,669	$ 119,244	$ -	
深圳川富貿易有限公司	銷售伺服器、伺服器與互聯網相關產品及零元件、掌上型無線電話機與電子產品及其相關零元件、通信設備及相關產品（除衛星電視廣播地面接收設備）；貨物或技術進出口	4,306	註2	-	-	-	-	(394)	100.00	(394)	3,914	-	

投資公司名稱	本年年底累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額	本公司赴大陸地區投資限額（註3）
本公司	$ 157,282	$ 157,282	$ 6,672,625

註1： 於香港投資設立 King Slide (Hong Kong) Co., Limited 再轉投資大陸公司。

註2： 係由上海川吉公司轉投資設立該公司。

註3： 本公司赴大陸地區投資限額計算如下：

$11,121,041×60%＝$6,672,625

註4： 係按經本公司簽證會計師查核之財務報表認列。

川湖科技股份有限公司

主要股東資訊

民國 109 年 12 月 31 日

附表五

主要股東名稱	股份	
	持有股數（股）	持股比例（%）
林聰吉	8,260,121	8.66
海湖投資股份有限公司	6,505,207	6.82
宏怡投資股份有限公司	6,236,232	6.54
隆盛投資股份有限公司	6,232,767	6.54
國泰人壽全權委託國泰投信投資帳戶（台股十七）	5,670,000	5.94
南山人壽保險股份有限公司	4,830,000	5.06

註 1：本表主要股東資訊係由集保公司以當季季底最後一個營業日，計算股東持有本公司已完成無實體登錄交付之普通股合計達 5%以上資料。

註 2：上開資料如屬股東將持股交付信託，係以受託人開立信託專戶之委託人個別分戶揭示。至於股東依據證券交易法令辦理持股超過10%之內部人股權申報，其持股包括本人持股加計其交付信託且對信託財產具有運用決定權股份等，有關內部人股權申報資料請參閱公開資訊觀測站。

川湖科技股份有限公司

董事長　　林聰吉