

谷崧精密工業股份有限公司一〇三年股東常會議事錄

開會時間：中華民國 103 年 06 月 04 日(星期三)上午十時整

開會地點：桃園縣中壢市中大路 170 巷 19-5 號(新陶芳餐廳)

出席：親自出席暨委託代理出席股數共計 84,573,250 股，佔本公司已發行股數 118,733,441 股之 71.22%。

列席：勤業眾信聯合會計師事務所游素環會計師 德輝法律事務所羅嘉希律師

主席：洪煥青



紀錄：王曉蘭



(一) 宣佈開會：出席股數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

(二) 主席致詞：略

(三) 報告事項：

1. 一〇二年度營業報告書(請參閱附件)。
2. 一〇二年度監察人查核報告書(請參閱附件)。
3. 資產減損情形(請參閱議事手冊)。
4. 背書保證情形(請參閱議事手冊)。
5. 國內第一次無擔保轉換公司債發行情形(請參閱議事手冊)

(四) 承認事項

第一案：

(董事會提)

案由：一〇二年度營業報告書及財務報表案。

說明：(一)本公司一〇二年度財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所游素環會計師及陳慧銘會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告書。

(二)上述財務報表併同營業報告書已送請監察人查核竣事，出具查核報告書在案。

(三)一〇二年度營業報告書、會計師查核報告書及上述財務報表，請參閱附件。

(四)敬請承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案：

(董事會 提)

案由：一〇二年度盈餘分派案。

說明：(一)本公司一〇二年度盈餘分派表如下：

谷崧精密工業股份有限公司

一〇二年度盈餘分派表 單位：新台幣元

期初未分派盈餘		1,139,932,520
採用國際會計準則調整數	(57,367,804)	
調整後期初未分派保留盈餘	1,082,564,716	
精算損失列入保留盈餘	(2,324,925)	
調整後未分派盈餘	1,080,239,791	
加：本年度稅後盈餘	417,099,543	
減：提列10%法定盈餘公積	(41,709,954)	
可供分派盈餘		1,455,629,380
分派項目		
1. 股東現金紅利(每股3.2元)	(379,182,211)	
分派項目合計		(379,182,211)
期末未分派盈餘		1,076,447,169
附註：		
配發員工現金紅利	18,000,000元	
配發董監酬勞	10,000,000元	
董事會擬議配發員工紅利及董監酬勞與認列費用年度估列金額之差異數：		
0元		

負責人：洪煥青



經理人：張文桐



會計主管：許嘉宏



備註：1. 現金股利分派採「元以下無條件捨去計算方式」。

2. 現金股利分派案俟本次股東常會通過後，授權董事長另訂配息基準日等相關事宜。

3. 嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而須修正時，擬提請股東常會授權董事長全權處理。

4. 本次盈餘分派數額係以102年度盈餘優先，若有不足部份，依盈餘產生之年序，則優先分配87年度以後累積之可分配盈餘。

(二)敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

(五) 討論事項

第一案：

(董事會 提)

案由：修訂「取得或處分資產處理程序」案。

說明：(一)為因應法令及公司需求，修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。

(二)「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表，請參閱議事手冊。

(三)敬請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

(六)臨時動議：經主席徵詢全體出席股東無臨時動議提出。

(七)散會：同日上午十時十四分，主席宣布散會，獲全體出席股東無異議通過。


 谷崧精密工業股份有限公司

營業報告書

一、102年度營業報告書

(一)營運計劃實施成果：

回顧102年度，本公司上半年營收規模持平但因產品組合較佳，呈現獲利較去年同期大幅增加，下半年受到客戶產品上市計劃變動，導致營收不如預期，呈現微幅下滑，但在公司的戮力經營之下，全年度本業毛利及利潤率尚維持平穩，大陸子公司則因為有效管控成本，日幣相對貶值，獲利較101年持續改善，使整體而言稅前及稅後純益仍能維持成長，相較同業而言，本公司之獲利表現亦屬穩健，民國103年全球景氣有機會緩步復甦，公司經營團隊將更努力經營，希冀能保持穩健之成長。

(二)預算執行情形：

本公司於102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：

單位：新台幣仟元

項 目	102年度	101年度	增減(%)
營業收入	8,056,946	8,534,793	(5.60)
營業成本	6,834,789	7,465,335	(8.45)
營業毛利	1,222,157	1,069,458	14.28
營業費用	72,754	694,924	(3.19)
其他收益及費損淨額	22,657	26,265	(13.74)
營業利益	572,060	400,799	42.73
營業外收入及支出合計	9,310	72,001	(87.07)
稅前淨利	581,370	472,800	22.96
稅後淨利	455,842	318,895	42.94

項 目	102年度	101年度
資產報酬率(%)	4.41	3.24
股東權益報酬率(%)	7.09	5.27
營業利益占實收資本比率(%)	48.28	35.56
稅前純益占實收資本比率(%)	49.07	41.95
純益率(%)	5.66	3.74
每股盈餘(元)	3.57	3.08

(四)研究發展狀況：

本公司持續深耕塑膠表面處理技術，98年成功量產Press製程產品及DV鏡頭模組產品，99年則成功導入觸控面板貼合業務、100年進行雙色雙料IMD成形之導入，並於101年開始投入開發模具自動化加工、成形自動裁切排列，結合NMT相關應用以結合原塑膠產品、102年開始則皮革黑紋、PU手感漆的表面噴塗技術投入，提供客戶更多樣的選擇。

二、103年度營運計畫概要

(一)經營方針：

- 1.強化研發生產，調整產品組合，開發具利基性的產品線。
- 2.垂直延伸核心技術，整合上下游領域，提供客戶完整的解決方案。
- 3.平行擴大產品廣度，提升經濟規模，並透過組織整合降低生產及管理成本。
- 4.積極培養人才，持續產學合作，提昇競爭力
- 5.加強風險意識，嚴控庫存及應收帳款。

(二)預期銷售數量及其依據：

本公司業務部門依據市場未來景氣之預期，預計103年度銷售數量如下：

單位：仟件

商 品 別	銷 量
塑膠零組件製品	1,358,775

本公司為3C產業專業零組件之製造廠商，民國103年之預計產品銷售量係參酌市場景氣變化及業務部門接單情形而定。

(三)重要之產銷政策：

- 6.積極配合國際大廠之新產品開發，以滿足客戶需求及市場趨勢。
- 7.積極開發利基產品，擺脫同業殺價競爭。
- 8.持續投資研發，以優異的模具開發能力與製程技術，創造最佳的市場區隔。

三、未來公司發展策略

展望民國103年，全球電子產業仍有機會穩定成長，但個別公司表現將有較大差異。以目前產品生命週期越來越短及朝向整合的方向演進來看，具備彈性及垂直整合程度較佳的公司將有較好的機會獲利。本公司將秉持勤勉專注、積極創新之精神，繼續深耕塑膠及金屬材質之零組件，以垂直整合之成本優勢、齊全之技術方案及經驗豐富的專業人才，提供客戶需要的完整服務，創造品質優異、服務滿意、技術創新及製程持續改善的競爭優勢。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

今年受到客戶及產品調整、工資調漲等衝擊，對企業的經營帶來相當的壓力，尤其大陸的勞動及經營環境對企業越來越不利，惟這些因素看似危機，其實是鞭策企業持續朝向多元化發展及自我提昇的契機，谷崧將以多年來穩健經營的經驗，持續加強垂直整合的布局，期許自己重新找到新的利基，保持穩定成長。

面對未來，本公司全體同仁仍將全力以赴，達成各位股東對我們的期望，也讓我們的股東價值再成長，最後敬祝大家

身體健康，萬事如意

負責人：



經理人：



主辦會計：



監察人查核報告

董事會造送本公司民國一〇二年度財務報表、營業報告書及盈餘分派議案等，其中一〇二年度財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所游素環及陳慧銘會計師查核竣事並出具查核報告書。上述一〇二年度財務報表、營業報告書及盈餘分派議案經本監察人審查，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條之規定，繕具報告，敬請 鑒核。

此 致

本公司一〇三年股東常會

監察人：劉詔



監察人：方雪珍



監察人：張淑娟



中 華 民 國 一 〇 三 年 三 月 十 三 日

會計師查核報告

谷崧精密工業股份有限公司 公鑒：

谷崧精密工業股份有限公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之個體資產負債表，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

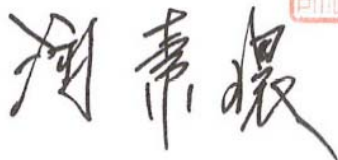
本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達谷崧精密工業股份有限公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之個體財務狀況，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

谷崧精密工業股份有限公司民國 102 年度個體財務報表重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 游 素 環



會計師 陳 慧 銘



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 3 年 3 月 1 3 日

會計師查核報告

谷崧精密工業股份有限公司 公鑒：

谷崧精密工業股份有限公司及其子公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之合併資產負債表、暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達谷崧精密工業股份有限公司及其子公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之合併財務狀況，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

谷崧精密工業股份有限公司業已編製民國 102 及 101 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 游 素 環



會計師 陳 慧 銘



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 103 年 3 月 13 日

個體資產負債表

民國 102 年 12 月 31 日暨民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	102年12月31日			101年12月31日			101年1月1日		
		金 額	%	金 額	%	金 額	%			
	流動資產									
1100	現金及約當現金(附註四、六及三一)	\$ 639,161	7	\$ 548,402	6	\$ 564,750	6			
1125	備供出售金融資產—流動(附註四、八及三一)	28,700	-	54,150	1	50,865	1			
1135	避險之衍生性金融資產—流動(附註四、九及三一)	-	-	-	-	5,564	-			
1150	應收票據(附註四、十一及三一)	1,532	-	13,257	-	3,991	-			
1170	應收帳款(附註四、五、十一及三一)	1,239,869	14	1,765,729	19	1,400,361	15			
1181	應收帳款—關係人(附註十一、三一及三二)	4,754	-	13,859	-	8,122	-			
1200	其他應收款(附註三一)	5,280	-	19,243	-	3,844	-			
1210	其他應收款—關係人(附註三一及三二)	2,346	-	6,708	-	2,898	-			
130X	存貨(附註四、五及十二)	407,451	4	520,345	5	537,537	6			
1410	預付款項	55,895	1	22,248	-	14,242	-			
1476	其他金融資產—流動(附註四、十六、三一及三三)	56,251	1	-	-	-	-			
1479	其他流動資產	196	-	250	-	283	-			
11XX	流動資產總計	<u>2,441,435</u>	<u>27</u>	<u>2,964,191</u>	<u>31</u>	<u>2,592,457</u>	<u>28</u>			
	非流動資產									
1543	以成本衡量之金融資產—非流動(附註四、五、十及三一)	56,345	1	56,345	1	62,365	1			
1550	採用權益法之投資(附註四及十三)	6,345,523	70	6,152,838	65	6,280,905	68			
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十四、三二及三三)	152,035	2	172,123	2	183,705	2			
1780	無形資產(附註四及十五)	4,013	-	4,771	-	2,289	-			
1840	遞延所得稅資產(附註四、五及二六)	50,306	-	66,300	1	51,265	1			
1915	預付設備款	1,100	-	-	-	1,471	-			
1990	其他非流動資產—其他(附註四、十一及十七)	380	-	383	-	647	-			
15XX	非流動資產總計	<u>6,609,702</u>	<u>73</u>	<u>6,452,760</u>	<u>69</u>	<u>6,582,647</u>	<u>72</u>			
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 9,051,137</u>	<u>100</u>	<u>\$ 9,416,951</u>	<u>100</u>	<u>\$ 9,175,104</u>	<u>100</u>			
	負債及權益									
	流動負債									
2100	短期借款(附註十八及三一)	\$ 149,025	2	\$ 161,172	2	\$ 430,868	5			
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註四、七、十九及三一)	3,805	-	5,220	-	-	-			
2150	應付票據(附註二十及三一)	1,635	-	1,461	-	1,697	-			
2170	應付帳款(附註二十及三一)	441,852	5	642,807	7	565,885	6			
2181	應付帳款—關係人(附註二十、三一及三二)	24,571	-	8,092	-	34,899	-			
2213	應付設備款(附註二一、三一及三二)	379	-	8,884	-	22,423	-			
2219	其他應付款—其他(附註二一及三一)	139,510	2	145,425	2	139,941	2			
2220	其他應付款—關係人(附註三一及三二)	261,678	3	503,212	5	582,749	6			
2230	當期所得稅負債(附註四及二六)	25,320	-	17,586	-	68,303	1			
2250	負債準備—流動(附註四及二二)	1,949	-	2,117	-	1,979	-			
2320	一年內到期長期借款(附註十八、二九及三一)	125,000	1	565,000	6	879,663	10			
2399	其他流動負債(附註二一)	20,410	-	8,929	-	42,952	-			
21XX	流動負債總計	<u>1,195,134</u>	<u>13</u>	<u>2,069,905</u>	<u>22</u>	<u>2,771,359</u>	<u>30</u>			
	非流動負債									
2530	應付公司債(附註四、十九及三一)	277,213	3	541,169	6	-	-			
2540	長期借款(附註十八、二九及三一)	1,125,000	13	1,035,000	11	486,668	6			
2570	遞延所得稅負債(附註四及二六)	243,005	3	177,107	2	207,501	2			
2640	應計退休金負債(附註四、五及二三)	21,274	-	18,512	-	13,151	-			
2670	其他非流動負債—其他(附註二一、三一及三二)	33	-	33	-	10,128	-			
25XX	非流動負債總計	<u>1,666,525</u>	<u>19</u>	<u>1,771,821</u>	<u>19</u>	<u>717,448</u>	<u>8</u>			
2XXX	負債總計	<u>2,861,659</u>	<u>32</u>	<u>3,841,726</u>	<u>41</u>	<u>3,488,807</u>	<u>38</u>			
	歸屬於本公司業主之權益(附註四、二四及二六)									
	股本									
3110	普通股	1,184,844	13	1,127,100	12	1,114,430	12			
3200	資本公積	2,627,218	29	2,380,407	25	2,286,419	25			
	保留盈餘									
3310	法定盈餘公積	491,765	5	456,361	5	421,728	5			
3320	特別盈餘公積	173,553	2	173,553	2	173,553	2			
3350	未分配盈餘	1,497,340	17	1,465,232	15	1,495,058	16			
3300	保留盈餘總計	<u>2,162,658</u>	<u>24</u>	<u>2,095,146</u>	<u>22</u>	<u>2,090,339</u>	<u>23</u>			
3490	其他權益—其他	214,758	2	(27,428)	-	195,109	2			
3XXX	權益總計	<u>6,189,478</u>	<u>68</u>	<u>5,575,225</u>	<u>59</u>	<u>5,686,297</u>	<u>62</u>			
	負債與權益總計	<u>\$ 9,051,137</u>	<u>100</u>	<u>\$ 9,416,951</u>	<u>100</u>	<u>\$ 9,175,104</u>	<u>100</u>			

董事長：洪煥青



經理人：張文桐



會計主管：許嘉宏



谷崧精密工業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		102年度		101年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入				
4110	銷貨收入（附註四及三二）	\$ 5,419,681	102	\$ 6,355,955	102
4170	減：銷貨退回	(64,418)	(1)	(107,197)	(2)
4190	減：銷貨折讓	(38,183)	(1)	(36,835)	-
4000	營業收入合計	5,317,080	100	6,211,923	100
5000	營業成本（附註十二、二五及三二）	(4,522,298)	(85)	(5,390,828)	(87)
5900	營業毛利	794,782	15	821,095	13
	營業費用（附註二五及三二）				
6100	推銷費用	(132,385)	(2)	(125,525)	(2)
6200	管理費用	(207,260)	(4)	(198,446)	(3)
6300	研究發展費用	(40,613)	(1)	(55,576)	(1)
6000	營業費用合計	(380,258)	(7)	(379,547)	(6)
6500	其他收益及費損（附註二五及三二）	(100)	-	(64)	-
6900	營業淨利	414,424	8	441,484	7
	營業外收入及支出				
7100	利息收入	527	-	334	-
7130	股利收入	2,350	-	1,950	-
7190	其他收入（附註三二）	7,043	-	10,587	-
7230	外幣兌換利益（附註四）	16,027	-	343	-
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產利益（附註四、七及三一）	175	-	1,265	-
7625	處分投資損失	(65,853)	(1)	-	-
7670	金融資產減損損失	-	-	(6,020)	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		102年度		101年度	
		金 額	%	金 額	%
7050	財務成本 (附註二五)	(\$ 34,919)	-	(\$ 39,564)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資				
	損益之份額	<u>167,751</u>	<u>3</u>	<u>8,064</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出				
	合計	<u>93,101</u>	<u>2</u>	<u>(23,041)</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利	507,525	10	418,443	7
7950	所得稅費用 (附註四、五及二六)	<u>(90,425)</u>	<u>(2)</u>	<u>(73,952)</u>	<u>(1)</u>
8200	本年度淨利	<u>417,100</u>	<u>8</u>	<u>344,491</u>	<u>6</u>
	其他綜合損益 (淨額)				
8325	備供出售金融資產未實現評價損益 (附註四、二四及三一)	<u>(22,250)</u>	<u>(1)</u>	3,285	-
8330	現金流量避險 (附註四及二四)	-	-	641	-
8360	確定福利之精算損益	<u>(2,801)</u>	-	<u>(5,407)</u>	-
8380	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額 (附註四及二四)	318,598	6	<u>(272,847)</u>	<u>(5)</u>
8390	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅 (費用) 利益	<u>(53,686)</u>	<u>(1)</u>	<u>47,303</u>	<u>1</u>
8300	本年度其他綜合損益稅後淨額	<u>239,861</u>	<u>4</u>	<u>(227,025)</u>	<u>(4)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 656,961</u>	<u>12</u>	<u>\$ 117,466</u>	<u>2</u>
	每股盈餘 (附註二七)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 3.57</u>		<u>\$ 3.08</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 3.40</u>		<u>\$ 3.04</u>	

董事長：洪煥青



經理人：張文桐



會計主管：許嘉宏



谷崧精密工業股份有限公司

個體權益變動表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘			其 他 權 益			權 益 總 額
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構 財務報表換算之 兌換差額	備供出售 金融商品 未實現損益	現金流量避險	
A1	101 年 1 月 1 日餘額	\$1,114,430	\$2,286,419	\$ 421,728	\$ 173,553	\$1,495,058	\$ 154,485	\$ 41,265	(\$ 641)	\$5,686,297
	100 年度盈餘指撥及分配：									
B1	法定盈餘公積	-	-	34,633	-	(34,633)	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(335,196)	-	-	-	(335,196)
D1	101 年度淨利	-	-	-	-	344,491	-	-	-	344,491
D3	101 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(4,488)	(226,463)	3,285	641	(227,025)
D5	101 年度綜合損益總額	-	-	-	-	340,003	(226,463)	3,285	641	117,466
I1	可轉換公司債轉換	-	49,140	-	-	-	-	-	-	49,140
N1	股份基礎給付交易	12,670	44,848	-	-	-	-	-	-	57,518
Z1	101 年 12 月 31 日餘額	1,127,100	2,380,407	456,361	173,553	1,465,232	(71,978)	44,550	-	5,575,225
	101 年度盈餘指撥及分配：									
B1	法定盈餘公積	-	-	35,404	-	(35,404)	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(347,263)	-	-	-	(347,263)
D1	102 年度淨利	-	-	-	-	417,100	-	-	-	417,100
D3	102 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(2,325)	264,436	(22,250)	-	239,861
D5	102 年度綜合損益總額	-	-	-	-	414,775	264,436	(22,250)	-	656,961
I1	可轉換公司債轉換	50,964	221,334	-	-	-	-	-	-	272,298
N1	股份基礎給付交易	6,780	25,477	-	-	-	-	-	-	32,257
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	\$1,184,844	\$2,627,218	\$ 491,765	\$ 173,553	\$1,497,340	\$ 192,458	\$ 22,300	\$ -	\$6,189,478

董事長：洪煥青



經理人：張文桐



會計主管：許嘉宏



谷崧精密工業股份有限公司

個體現金流量表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		102 年度	101 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 507,525	\$ 418,443
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	20,501	21,709
A20200	攤銷費用	1,946	1,408
A20300	呆帳（迴轉利益）費用	(9,622)	4,617
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產及負債之淨利益	(175)	(1,265)
A20900	利息費用	34,919	39,564
A21200	利息收入	(527)	(334)
A21300	股利收入	(2,350)	(1,950)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	5,206	6,965
A22300	採用權益法認列之子公司、關聯 企業及合資利益之份額	(167,751)	(8,064)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備 損失	239	592
A23100	處分投資損失	65,853	-
A23700	存貨跌價及呆滯（回升利益）損 失	(42,375)	691
A23500	金融資產減損損失	-	6,020
A23800	非金融資產減損迴轉利益	(7)	(396)
A24100	未實現外幣兌換（利益）損失	(8,624)	13,934
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	-	5
A31130	應收票據	11,844	(9,360)
A31150	應收帳款	556,805	(390,073)
A31180	其他應收款	18,331	(19,209)
A31200	存 貨	155,269	16,501
A31230	預付款項	19,314	(8,006)
A31240	其他流動資產	54	33
A32130	應付票據	174	(236)
A32150	應付帳款	(188,189)	56,833
A32180	其他應付款項	63,744	(74,363)
A32200	負債準備	(168)	138
A32230	其他流動負債	34,852	(34,023)
A32240	應計退休金負債	(39)	(46)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		102 年度	101 年度
A33000	營運產生之現金流入	\$ 1,076,749	\$ 40,128
A33200	收取之股利	2,350	1,950
A33100	收取之利息	527	334
A33300	支付之利息	(29,006)	(37,465)
A33500	支付之所得稅	(54,485)	(122,795)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>996,135</u>	<u>(117,848)</u>
投資活動之現金流量			
B00400	處分備供出售金融資產	21,634	-
B01800	取得採用權益法之投資	(176,965)	(137,195)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(9,234)	(32,064)
B02800	處分不動產、廠房及設備	84	55
B03800	存出保證金減少	3	264
B04500	購置無形資產	(1,188)	(3,890)
B06500	其他金融資產增加	(56,251)	-
B07100	預付設備款增加	(1,100)	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(223,017)</u>	<u>(172,830)</u>
籌資活動之現金流量			
C00200	短期借款減少	(12,147)	(269,696)
C01200	發行公司債	-	595,000
C01600	舉借長期借款	1,200,000	1,600,000
C01700	償還長期借款	(1,550,000)	(1,366,331)
C04800	員工執行認股權	27,051	50,553
C04500	發放現金股利	(347,263)	(335,196)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	<u>(682,359)</u>	<u>274,330</u>
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	90,759	(16,348)
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>548,402</u>	<u>564,750</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 639,161</u>	<u>\$ 548,402</u>

董事長：洪煥青



經理人：張文桐



會計主管：許嘉宏



代 碼	資 產	102年12月31日			101年12月31日			101年1月1日		
		金 額	%		金 額	%		金 額	%	
	流動資產									
1100	現金及約當現金(附註四、六及三三)	\$ 2,014,481	18		\$ 1,636,106	15		\$ 1,625,205	15	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四、七及三三)	-	-		-	-		5,028	-	
1125	備供出售金融資產—流動(附註四、八及三三)	28,700	-		54,150	1		50,865	1	
1135	避險之衍生性金融資產—流動(附註四、九及三三)	-	-		-	-		5,564	-	
1150	應收票據(附註四、十一及三三)	2,708	-		13,257	-		3,991	-	
1170	應收帳款(附註四、五、十一及三三)	2,214,269	20		2,616,371	24		2,313,462	22	
1181	應收帳款—關係人(附註十一、三三及三四)	185,625	2		27,901	-		-	-	
1200	其他應收款(附註三三)	32,532	-		34,060	-		26,161	-	
1210	其他應收款—關係人(附註三三及三四)	7,145	-		7,437	-		12,069	-	
130X	存貨(附註四、五及十二)	588,241	5		714,202	6		759,745	7	
1410	預付款項	84,995	1		144,773	1		100,133	1	
1476	其他金融資產—流動(附註四、十七、三三及三五)	205,607	2		68,662	1		228,432	2	
1479	其他流動資產	23,598	-		25,952	-		8,772	-	
11XX	流動資產總計	<u>5,387,901</u>	<u>48</u>		<u>5,342,871</u>	<u>48</u>		<u>5,139,427</u>	<u>48</u>	
	非流動資產									
1543	以成本衡量之金融資產—非流動(附註四、五、十及三三)	56,345	1		56,345	-		66,475	1	
1550	採用權益法之投資(附註四及十三)	358,082	3		345,268	3		276,008	2	
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十四、三五及三六)	5,074,615	45		5,043,704	45		4,873,400	45	
1780	無形資產(附註四及十五)	36,644	-		30,034	-		35,935	-	
1840	遞延所得稅資產(附註四、五及二七)	82,107	1		107,899	1		175,783	2	
1915	預付設備款(附註三六)	90,630	1		176,979	2		170,734	1	
1985	長期預付租金(附註十六及三五)	64,282	1		62,743	1		67,365	1	
1990	其他非流動資產—其他(附註四、十一及十八)	8,099	-		10,972	-		12,040	-	
15XX	非流動資產總計	<u>5,770,804</u>	<u>52</u>		<u>5,833,944</u>	<u>52</u>		<u>5,677,740</u>	<u>52</u>	
1XXX	資 產 總 計	<u>\$11,158,705</u>	<u>100</u>		<u>\$11,176,815</u>	<u>100</u>		<u>\$10,817,167</u>	<u>100</u>	
	負債及權益									
	流動負債									
2100	短期借款(附註十九及三三)	\$ 149,025	1		\$ 161,172	2		\$ 521,693	5	
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註四、七、二十及三三)	7,199	-		5,220	-		-	-	
2150	應付票據(附註二一及三三)	1,635	-		2,185	-		5,058	-	
2170	應付帳款(附註二一及三三)	862,252	8		978,412	9		933,975	9	
2181	應付帳款—關係人(附註二一、三三及三四)	46,614	-		14,288	-		10,496	-	
2213	應付設備款(附註二二、三三及三四)	173,264	2		393,855	4		332,737	3	
2219	其他應付款—其他(附註二二及三三)	879,365	8		878,774	8		844,373	8	
2220	其他應付款—關係人(附註三三及三四)	19,185	-		8,698	-		3,704	-	
2230	當期所得稅負債(附註四及二七)	31,324	-		17,586	-		68,303	-	
2250	負債準備—流動(附註四及二三)	18,464	-		16,299	-		16,669	-	
2320	一年內到期長期借款(附註十九、三十及三三)	274,025	3		565,000	5		879,663	8	
2399	其他流動負債(附註二二及三四)	55,944	1		43,597	-		97,041	1	
21XX	流動負債總計	<u>2,518,296</u>	<u>23</u>		<u>3,085,086</u>	<u>28</u>		<u>3,713,712</u>	<u>34</u>	
	非流動負債									
2530	應付公司債(附註四、二十及三三)	277,213	3		541,169	5		-	-	
2540	長期借款(附註十九、三十及三三)	1,235,279	11		1,287,648	11		598,686	6	
2570	遞延所得稅負債(附註四及二七)	247,647	2		177,107	2		207,501	2	
2640	應計退休金負債(附註四及二四)	21,274	-		18,512	-		13,151	-	
2670	其他非流動負債—其他(附註二二及三三)	34,236	-		37,394	-		211,377	2	
25XX	非流動負債總計	<u>1,815,649</u>	<u>16</u>		<u>2,061,830</u>	<u>18</u>		<u>1,030,715</u>	<u>10</u>	
2XXX	負債總計	<u>4,333,945</u>	<u>39</u>		<u>5,146,916</u>	<u>46</u>		<u>4,744,427</u>	<u>44</u>	
	歸屬於本公司業主之權益(附註四、二五及二七)									
	股本									
3110	普通股	<u>1,184,844</u>	<u>11</u>		<u>1,127,100</u>	<u>10</u>		<u>1,114,430</u>	<u>10</u>	
3200	資本公積	<u>2,627,218</u>	<u>23</u>		<u>2,380,407</u>	<u>21</u>		<u>2,286,419</u>	<u>21</u>	
	保留盈餘									
3310	法定盈餘公積	491,765	4		456,361	4		421,728	4	
3320	特別盈餘公積	173,553	2		173,553	2		173,553	1	
3350	未分配盈餘	<u>1,497,340</u>	<u>13</u>		<u>1,465,232</u>	<u>13</u>		<u>1,495,058</u>	<u>14</u>	
3300	保留盈餘總計	<u>2,162,658</u>	<u>19</u>		<u>2,095,146</u>	<u>19</u>		<u>2,090,339</u>	<u>19</u>	
3490	其他權益—其他	214,758	2		(27,428)	-		195,109	2	
31XX	本公司業主權益總計	<u>6,189,478</u>	<u>55</u>		<u>5,575,225</u>	<u>50</u>		<u>5,686,297</u>	<u>52</u>	
36XX	非控制權益	<u>635,282</u>	<u>6</u>		<u>454,674</u>	<u>4</u>		<u>386,443</u>	<u>4</u>	
3XXX	權益總計	<u>6,824,760</u>	<u>61</u>		<u>6,029,899</u>	<u>54</u>		<u>6,072,740</u>	<u>56</u>	
	負債與權益總計	<u>\$11,158,705</u>	<u>100</u>		<u>\$11,176,815</u>	<u>100</u>		<u>\$10,817,167</u>	<u>100</u>	

董事長：洪煥青



經理人：張文桐



會計主管：許嘉宏



谷崧精密工業股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	102年度			101年度		
	金	額	%	金	額	%
	營業收入					
4110	銷貨收入（附註四及三 四）	\$ 8,261,683	103	\$ 8,753,900	103	
4170	減：銷貨退回	(144,552)	(2)	(171,530)	(2)	
4190	減：銷貨折讓	(60,185)	(1)	(47,577)	(1)	
4000	營業收入合計	8,056,946	100	8,534,793	100	
5000	營業成本（附註十二、二六 及三四）	(6,834,789)	(85)	(7,465,335)	(87)	
5900	營業毛利	1,222,157	15	1,069,458	13	
	營業費用（附註二六及三四）					
6100	推銷費用	(159,222)	(2)	(186,951)	(2)	
6200	管理費用	(462,491)	(6)	(438,677)	(5)	
6300	研究發展費用	(51,041)	-	(69,296)	(1)	
6000	營業費用合計	(672,754)	(8)	(694,924)	(8)	
6500	其他收益及費損淨額（附註 二六及三四）	22,657	-	26,265	-	
6900	營業淨利	572,060	7	400,799	5	
	營業外收入及支出					
7100	利息收入	11,788	-	4,869	-	
7130	股利收入	2,350	-	1,950	-	
7190	其他收入（附註三四）	35,480	-	54,009	1	
7230	外幣兌換利益（附註四）	37,598	1	44,374	1	
7235	透過損益按公允價值衡 量之金融資產利益 （附註四、七及三三）	-	-	2,417	-	
7590	什項支出	(8,362)	-	(7,599)	-	

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		102年度		101年度	
		金 額	%	金 額	%
7625	處分投資損失	(\$ 65,745)	(1)	\$ -	-
7671	金融資產減損損失	-	-	(9,977)	-
7635	透過損益按公允價值衡 量之金融資產損失 (附註四、七及三三)	(4,655)	-	-	-
7050	財務成本(附註二六)	(44,549)	(1)	(44,421)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯 企業及合資損益之份 額(附註四及十三)	<u>45,405</u>	<u>1</u>	<u>26,379</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>9,310</u>	<u>-</u>	<u>72,001</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	581,370	7	472,800	6
7950	所得稅費用(附註四、五及 二七)	(<u>125,528</u>)	(<u>1</u>)	(<u>153,905</u>)	(<u>2</u>)
8200	本年度淨利	<u>455,842</u>	<u>6</u>	<u>318,895</u>	<u>4</u>
	其他綜合損益(淨額)				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額(附 註四及二五)	349,840	4	(289,712)	(3)
8325	備供出售金融資產未實 現評價損益(附註 四、二五及三三)	(22,250)	-	3,285	-
8330	現金流量避險(附註四 及二五)	-	-	641	-
8360	確定福利計畫精算損失	(2,801)	-	(5,407)	-
8390	與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅(費 用)利益	(<u>53,686</u>)	(<u>1</u>)	<u>47,303</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益稅後淨額	<u>271,103</u>	<u>3</u>	(<u>243,890</u>)	(<u>3</u>)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 726,945</u>	<u>9</u>	<u>\$ 75,005</u>	<u>1</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	102年度		101年度		
	金 額	%	金 額	%	
淨利歸屬於：					
8610	本公司業主	\$ 417,100	5	\$ 344,491	4
8620	非控制權益	<u>38,742</u>	<u>1</u>	<u>(25,596)</u>	<u>-</u>
8600		<u>\$ 455,842</u>	<u>6</u>	<u>\$ 318,895</u>	<u>4</u>
綜合損益總額歸屬於：					
8710	本公司業主	\$ 656,961	8	\$ 117,466	1
8720	非控制權益	<u>69,984</u>	<u>1</u>	<u>(42,461)</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 726,945</u>	<u>9</u>	<u>\$ 75,005</u>	<u>1</u>
每股盈餘 (附註二八)					
9750	基 本	<u>\$ 3.57</u>		<u>\$ 3.08</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 3.40</u>		<u>\$ 3.04</u>	

董事長：洪煥青



經理人：張文樞



會計主管：許嘉宏



谷崧精密工業股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	歸 屬 於 本 公 司	股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘			業 主 之 權 益		現 金 流 量 避 險	總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額
				法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	其 他 權 益	備 出 售 金 融 商 品				
A1	101 年 1 月 1 日 餘 額	\$1,114,430	\$2,286,419	\$ 421,728	\$ 173,553	\$1,495,058	\$ 154,485	\$ 41,265	(\$ 641)	\$5,686,297	\$ 386,443	\$6,072,740
B1	100 年度盈餘指撥及分配： 法定盈餘公積	-	-	34,633	-	(34,633)	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(335,196)	-	-	-	(335,196)	-	(335,196)
D1	101 年度淨利	-	-	-	-	344,491	-	-	-	344,491	(25,596)	318,895
D3	101 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(4,488)	(226,463)	3,285	641	(227,025)	(16,865)	(243,890)
D5	101 年度綜合損益總額	-	-	-	-	340,003	(226,463)	3,285	641	117,466	(42,461)	75,005
I1	可轉換公司債轉換	-	49,140	-	-	-	-	-	-	49,140	-	49,140
N1	股份基礎給付交易	12,670	44,848	-	-	-	-	-	-	57,518	-	57,518
O1	非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	110,692	110,692
Z1	101 年 12 月 31 日 餘 額	1,127,100	2,380,407	456,361	173,553	1,465,232	(71,978)	44,550	-	5,575,225	454,674	6,029,899
B1	101 年度盈餘指撥及分配： 法定盈餘公積	-	-	35,404	-	(35,404)	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(347,263)	-	-	-	(347,263)	-	(347,263)
D1	102 年度淨利	-	-	-	-	417,100	-	-	-	417,100	38,742	455,842
D3	102 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(2,325)	264,436	(22,250)	-	239,861	31,242	271,103
D5	102 年度綜合損益總額	-	-	-	-	414,775	264,436	(22,250)	-	656,961	69,984	726,945
I1	可轉換公司債轉換	50,964	221,334	-	-	-	-	-	-	272,298	-	272,298
N1	股份基礎給付交易	6,780	25,477	-	-	-	-	-	-	32,257	-	32,257
O1	非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	110,624	110,624
Z1	102 年 12 月 31 日 餘 額	\$1,184,844	\$2,627,218	\$ 491,765	\$ 173,553	\$1,497,340	\$ 192,458	\$ 22,300	\$ -	\$6,189,478	\$ 635,282	\$6,824,760

董事長：洪煥青



經理人：張文桐



會計主管：許嘉宏



谷崧精密工業股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		102 年度	101 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 581,370	\$ 472,800
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	806,800	740,449
A20200	攤銷費用	15,253	13,965
A20300	呆帳(迴轉利益)費用提列數	(18,927)	11,998
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	4,655	(2,417)
A20900	利息費用	44,549	44,421
A21200	利息收入	(11,788)	(4,869)
A21300	股利收入	(2,350)	(1,950)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	5,206	6,965
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(45,405)	(26,379)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(10,530)	1,821
A23100	處分投資損失	65,745	-
A23500	金融資產減損損失	-	9,977
A23700	存貨跌價及呆滯(利益)損失	(73,866)	6,509
A23800	非金融資產減損迴轉利益	(7)	(396)
A24100	未實現外幣兌換(利益)損失	(8,624)	13,932
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	(1,436)	6,185
A31130	應收票據	10,668	(9,360)
A31150	應收帳款	274,481	(356,485)
A31180	其他應收款	1,820	(3,267)
A31200	存貨	199,827	39,034
A31230	預付款項	59,778	(44,640)
A31240	其他流動資產	2,354	(17,180)
A32130	應付票據	(550)	(2,873)
A32150	應付帳款	(87,547)	54,947
A32180	其他應付款項	12,323	38,579
A32200	負債準備	2,165	(370)
A32230	其他流動負債	12,347	(53,444)
A32240	應計退休金負債	(39)	(46)
A33000	營運產生之現金流入	1,838,272	937,906

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		102 年度	101 年度
A33100	收取之利息	<u>\$ 11,788</u>	<u>\$ 4,869</u>
A33200	收取之股利	26,769	9,996
A33300	支付之利息	(39,200)	(41,816)
A33500	支付之所得稅	(64,336)	(122,795)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,773,293</u>	<u>788,160</u>
	投資活動之現金流量		
B00400	處分備供出售金融資產價款	21,634	-
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(17,895)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(654,084)	(808,433)
B02800	處分不動產、廠房及設備	100,873	66,451
B03800	存出保證金減少	2,873	1,068
B04500	購置無形資產	(18,614)	(7,276)
B06500	其他金融資產增加	(136,945)	-
B06600	其他金融資產減少	-	159,770
B07100	預付設備款增加	(210,520)	(476,907)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(912,678)</u>	<u>(1,065,327)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	(12,147)	(360,521)
C01200	發行可轉換公司債	-	595,000
C01600	舉借長期借款	1,310,279	1,662,877
C01700	償還長期借款	(1,653,623)	(1,288,578)
C03000	存入保證金增加	408	2,373
C04800	員工執行認股權	27,051	50,553
C04500	發放現金股利	(347,263)	(335,196)
C05800	非控制權益變動	<u>110,624</u>	<u>110,692</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	<u>(564,671)</u>	<u>437,200</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>82,431</u>	<u>(149,132)</u>
EEEE	本期現金及約當現金增加數	378,375	10,901
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>1,636,106</u>	<u>1,625,205</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$2,014,481</u>	<u>\$1,636,106</u>

董事長：洪煥青



經理人：張文桐



會計主管：許嘉宏

