

股票代號：3607



谷崧精密工業股份有限公司  
COXON PRECISE INDUSTRIAL CO., LTD

一〇七年股東常會

議事手冊

日期：中華民國一〇七年六月十一日

地點：桃園市中壢區中大路 170 巷 19-5 號(新陶芳餐廳)

## §目 錄§

項	目	頁	次
壹、開會程序			1
貳、會議議程			2
參、報告事項			3
肆、承認事項			3
伍、討論事項			4
陸、臨時動議			4
柒、附件			
一、一〇六年度營業報告書			5~6
二、一〇六年度監察人查核報告			7
三、一〇六年度會計師查核報告			8~18
四、一〇六年度財務報表			19~31
捌、附錄			
一、「股東會議事規則」			32~34
二、「公司章程」			35~38
三、董事及監察人持股情形			39
四、持有本公司已發行股份總數百分之一以上 股份之股東提案相關資訊			40

# 開會程序

## 谷崧精密工業股份有限公司一〇七年股東常會開會程序

- 一、 宣布開會
- 二、 主席致詞
- 三、 報告事項
- 四、 承認事項
- 五、 討論事項
- 六、 臨時動議
- 七、 散會

# 會議議程

## 谷崧精密工業股份有限公司一〇七年股東常會會議議程

- 一、 開會時間：中華民國一〇七年六月十一日(星期一)上午十時整
- 二、 開會地點：桃園市中壢區中大路 170 巷 19-5 號(新陶芳餐廳)
  - (一) 宣佈開會：(報告出席股數)
  - (二) 主席致詞：
  - (三) 報告事項：
    1. 一〇六年度營業報告書
    2. 一〇六年度監察人查核報告
  - (四) 承認事項：
    1. 一〇六年度營業報告書及財務報表案
    2. 一〇六年度虧損撥補案
  - (五) 討論事項：
    1. 資本公積發放現金案
  - (六) 臨時動議
  - (七) 散會

## 報告事項

一、一〇六年度營業報告書。

說明：一〇六年度營業報告書，請參閱本手冊第 5~6 頁附件一。

二、一〇六年度監察人查核報告。

說明：一〇六年度監察人查核報告，請參閱本手冊第 7 頁附件二。

## 承認事項

第一案：

(董事會 提)

案由：一〇六年度營業報告書及財務報表案。

說明：(一)本公司一〇六年度個體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及翁博仁會計師查核竣事，並出具無保留意見(強調事項或其他事項)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，出具查核報告在案。

(三)一〇六年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱本手冊第 5~6 頁附件一、第 8~18 頁附件三、第 19~31 頁附件四。

(四)敬請 承認。

決議：

第二案：

(董事會 提)

案由：一〇六年度虧損撥補案。

說明：(一)本公司一〇六年度虧損撥補表如下：

谷崧精密工業股份有限公司  
一〇六年度虧損撥補表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	1,073,525,876
確定福利計劃再衡量數認列於保留盈餘	(6,744,092)
調整後未分配盈餘	1,066,781,784
減：本年度稅後淨損	(395,809,092)
依法提列特別盈餘公積	(193,006,013)
可供分配盈餘	477,966,679
分派項目	-
期末未分派盈餘	477,966,679

負責人：張文桐

經理人：張文桐

會計主管：許嘉宏

(二)敬請 承認。

決議：

## 討論事項

第一案：

(董事會 提)

案由：資本公積發放現金案。

- 說明：(一) 本公司擬自超過票面金額發行普通股股票所得溢額之資本公積中提撥新台幣97,329,791元，按發放基準日股東名簿記載之股東及其持有股份比例發放現金。
- (二) 依目前流通在外股數 121,662,239 股計算，每股擬發放新台幣 0.8 元。
- (三) 資本公積發放現金按發放比率計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，以小數點數字由大至小及戶號由前至後順序調整至符合資本公積發放總額。
- (四) 本次資本公積發放現金之發放基準日，俟股東常會通過後授權董事長另訂之。
- (五) 嗣後如因本公司股本變動致影響流通在外股份，股東發放資本公積現金比率因此發生變動而須調整時，擬請股東會授權董事長全權處理。
- (六) 敬請 討論。

決議：

## 臨時動議

## 散會


 谷崧精密工業股份有限公司

## 營業報告書

## 一、106年度營業報告書

## (一)營運計劃實施成果：

回顧106年度，本公司上半年持續受到客戶產品線交替不順及更換材料等衝擊，營收規模仍舊偏低，谷崧因垂直整合度高導致固定成本亦較高，在營收不足之下，雖下半年有大幅改善，但全年仍持續虧損，而轉投資公司則因有效調整而不再虧損，惟台幣及人民幣升值造成兌換損失，使整體稅前及稅後純益仍出現虧損，但若以下半年來看，公司已經擺脫營運低迷的困境，民國107年全球景氣較為樂觀，公司經營團隊將更努力經營縮減成本，希冀能快速擺脫虧損，回饋股東。

## (二)預算執行情形：

本公司於106年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

## (三)財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

項 目	106年度	105年	增減(%)
營業收入	6,024,092	6,144,911	(1.97)
營業成本	5,675,461	5,681,146	(0.10)
營業毛利	348,631	463,765	(24.83)
營業費用	815,283	777,843	4.81
其他收益及費損	33,052	27,087	22.02
營業利益	(433,600)	(286,991)	51.08
營業外收支	(93,239)	(143,702)	(35.12)
稅前淨利	(526,839)	(430,693)	22.32
稅後淨利	(432,005)	(341,274)	26.59

項目	106年度	105年度
資產報酬率(%)	(4.02)	(2.79)
股東權益報酬率(%)	(7.61)	(5.08)
營業利益占實收資本比率(%)	(35.64)	(22.93)
稅前純益占實收資本比率(%)	(43.30)	(34.41)
純益率(%)	(7.17)	(5.55)
每股盈餘(元)	(3.25)	(2.53)

## (四)研究發展狀況：

本公司持續深耕塑膠表面處理技術，成功量產雙色雙料IMD成形、模具自動化加工、成形自動裁切排列、NMT相關應用於結合塑膠、不鏽鋼、陶瓷等材質、皮革黑紋及PU手感漆的表面噴塗、全自動貼膜、全自動植入板金等，提供客戶更多樣的選擇。

## 二、107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.縮減營運規模、降低固定成本。
- 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107年度銷售數量如下：

單位：仟件

商 品 別	銷 量
塑膠零組件製品	1,117,855

本公司為3C產業專業零組件之製造廠商，民國107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：

- 1.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。
- 2.積極開發利基及非3C產品，擺脫同業殺價競爭。
- 3.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107年，全球電子產業因為產品成熟面臨較大挑戰，同時大陸供應鏈崛起，台灣廠商面臨的壓力有增無減，以目前產品生命周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

今年受到客戶產品線調整、客戶出貨計畫變動頻繁等衝擊，整體產業競爭壓力有增無減，尤其大陸的勞動及經營環境對企業越來越不利，這些因素雖然嚴峻，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，保持穩健經營。

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 106 年度財務報表、營業報告書及虧損撥補議案等，其中 106 年度財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所游素環及翁博仁會計師查核竣事並出具查核報告書。上述 106 年度財務報表、營業報告書及虧損撥補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 107 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 1 0 7 年 3 月 1 9 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 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開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 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

**查核意見之基礎**

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與谷崧精密工業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對谷崧精密工業股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對谷崧精密工業股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

### 關鍵查核事項一：應收帳款之估計減損

谷崧精密工業股份有限公司民國 106 年 12 月 31 日應收帳款淨額為 535,477 仟元（已扣除應收帳款之備抵呆帳 9,751 仟元），請參閱財務報表附註五及十。

谷崧精密工業股份有限公司之管理階層對於應收帳款備抵呆帳評估過程涉及重大判斷，包括對客戶過去收款經驗、超過授信期間之延遲付款等情況，故本會計師將應收帳款之備抵呆帳評估列為本年度個體財務報表關鍵查核事項。

針對上述重要事項，本會計師就應收帳款餘額屬重大且有收款延遲情形之個別對象，評估備抵呆帳提列是否合理，執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解管理階層對客戶群產生之應收帳款提列政策並測試應收帳款餘額的帳齡，俾以計算管理階層所提列的應收帳款備抵呆帳；
2. 比較本年度和以前年度應收帳款帳齡分類及提列比率，並檢視本年度與以前年度發生呆帳情形，以評估提列備抵呆帳之合理性；及
3. 複核客戶對逾期帳款處理及可回收性，以考量是否需要額外再提列備抵呆帳。

### 關鍵查核事項二：採用權益法之投資－減損評估

截至民國 106 年 12 月 31 日止，個體資產負債表之採用權益法之投資為 6,765,371 仟元，請參閱財務報表附註五及十二。

谷崧精密工業股份有限公司於每一資產負債表日應評估是否有任何跡象顯示投資價值可能已減損。若有任一減損跡象存在，將投資之整體帳面金額視為單一資產比較可回收金額與帳面金額，進行減損評估。因採用權益法之投資餘額佔個體資產總額 80%係屬重大，且對可回收金額之計算涉及諸多假設

及估計，其方法將直接影響減損損失認列之金額，因是將其列為本年度個體財務報表關鍵查核事項。

針對上述重要事項，本會計師對於採用權益法之投資之減損評估是否合理執行之主要查核程序如下：

1. 取得管理階層自行評估之資產減損評估表；
2. 評估谷崧精密工業股份有限公司辨識減損跡象之合理性，及其所使用之假設，包括現金產生單位區分、現金流量預測、折現率等是否適當。

### **其他事項**

列入上開個體財務報表中，部分採用權益法之投資關聯企業之財務報表係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關上述投資關聯企業金額及其損益，係依據其他會計師之查核報表認列。民國 106 年及 105 年 12 月 31 日對上述採用權益法之投資餘額分別為新台幣 324,133 仟元及 336,185 仟元，占資產總額均為 4%，暨其民國 106 及 105 年度採用權益法認列之關聯企業利益份額及採用權益法認列之關聯企業損失份額分別為新台幣 3,575 仟元及 188,538 仟元，占該年度稅前損失 1%及 52%。

### **管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估谷崧精密工業股份有限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谷崧精密工業股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

谷崧精密工業股份有限公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

### **會計師查核個體財務報表之責任**

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

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

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

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 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，惟其目的非對谷崧精密工業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 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。
4. 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，以及使谷崧精密工業股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致谷崧精密工業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於谷崧精密工業股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成谷崧精密工業股份有限公司查核意見。

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，決定對谷崧精密工業股份有限公司民國 106 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 游 素 環



游素環

會計師 翁 博 仁



翁博仁

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 1 9 日

## 會計師查核報告

谷崧精密工業股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

谷崧精密工業股份有限公司及子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則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，足以允當表達谷崧精密工業股份有限公司及子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與谷崧精密工業股份有限公司及子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對谷崧精密工業股份有限公司及子公司民國 106 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對谷崧精密工業股份有限公司及子公司民國 106 年度合併財報報表之關鍵查核事項敘明如下：

### 關鍵查核事項一：應收帳款之估計減損

谷崧精密工業股份有限公司及子公司民國 106 年 12 月 31 日應收帳款淨額為 2,032,696 仟元（已扣除應收帳款之備抵呆帳 21,438 仟元）；催收款 23,004 仟元，業已提列足額備抵呆帳，請參閱合併財務報表附註五、十及十七。

谷崧精密工業股份有限公司及子公司之管理階層對於應收帳款備抵呆帳評估過程涉及重大判斷，包括對客戶過去收款經驗、超過授信期間之延遲付款等情況，故本會計師將應收帳款之備抵呆帳評估列為本年度合併財務報表關鍵查核事項。

針對上述重要事項，本會計師就應收帳款餘額屬重大且有收款延遲情形之個別對象，評估備抵呆帳提列是否合理，執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解管理階層對客戶群產生之應收帳款提列政策並測試應收帳款餘額的帳齡，俾以計算管理階層所提列的應收帳款備抵呆帳；
2. 比較本年度和以前年度應收帳款帳齡分類及提列比率，並檢視本年度與以前年度發生呆帳情形，以評估提列備抵呆帳之合理性；及
3. 複核客戶對逾期帳款處理及可回收性，以考量是否需要額外再提列備抵呆帳。

### 關鍵查核事項二：存貨之減損

谷崧精密工業股份有限公司及子公司民國 106 年 12 月 31 日存貨帳面價值為 682,613 仟元（已扣除存貨之備抵跌價及呆滯損失 207,248 仟元），占總資產之 7%係屬重大，有關存貨備抵跌價及呆滯損失評估之會計政策及相關揭露資訊，請參閱合併財務報表附註五及十一。



谷崧精密工業股份有限公司及子公司之管理階層對於存貨備抵跌價及呆滯損失之評估過程涉及重大判斷，包含辨認存貨淨變現價值及呆滯提列比率，且存貨餘額對整體財務報表係屬重大，因是將其列為本年度合併財務報表關鍵查核事項。

針對上述重要事項，本會計師評估存貨備抵跌價及呆滯損失提列是否合理之主要查核程序如下：

1. 瞭解管理階層對存貨評價之提列政策，包括定期評估存貨呆滯狀況暨相關之存貨跌價是否經管理階層核准後予以入帳。
2. 自年底存貨明細表中選樣，核對原料進價或存貨之銷售價格，並經核算以驗證淨變現價值之正確性。抽樣比較存貨淨變現價值與其帳面價值，以評估備抵存貨跌價損失之合理性。
3. 取得並抽核存貨庫齡資料的正確性，並檢視公司是否依存貨評價政策提列備抵跌價損失。
4. 年底於存貨處所觀察公司存貨盤點，瞭解存貨之整理暨呆廢料、過時品等之區分，並評估管理階層對過時及損壞貨品之備抵存貨跌價損失提列之適當性。

### 關鍵查核事項三：不動產、廠房及設備之減損

截至民國 106 年 12 月 31 日止，合併資產負債表之不動產、廠房及設備為 2,985,645 仟元，谷崧精密工業股份有限公司及子公司於每一資產負債表日應評估是否有任何跡象顯示有形資產可能已減損。若有任一減損跡象存在，則需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，則公司估計該資產所屬現金產生單位之可回收金額。因不動產、廠房及設備餘額佔合併資產總額 32%係屬重大，且對可回收金額之計算涉及諸多假設及估計，其方法及假設將直接影響減損損失認列之金額，因是將其列為本年度合併財務報表關鍵查核事項。

針對上述重要事項，本會計師對於不動產、廠房及設備之減損評估是否合理執行之主要查核程序如下：

1. 取得管理階層依各現金產生單位自行評估之資產減損評估表；

2. 評估谷崧精密工業股份有限公司及子公司管理階層辨識減損跡象之合理性及其內容所使用之假設，包括現金產生單位區分、現金流量預測、折現率等是否適當。

### **其他事項**

列入上開合併財務報表中，採用權益法之投資關聯企業之財務報表係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關投資關聯企業金額及其損益，係依據其他會計師之查核報表認列。民國 106 年及 105 年 12 月 31 日對採用權益法之投資餘額分別為新台幣 324,133 仟元及 336,185 仟元，占合併資產總額均為 3%，暨其民國 106 年及 105 年度採用權益法認列之關聯企業損失份額分別為新台幣 3,575 仟元及 188,538 仟元，占該年度合併稅前損失 1%及 44%。

谷崧精密工業股份有限公司業已編製民國 106 及 105 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

### **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估谷崧精密工業股份有限公司及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谷崧精密工業股份有限公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

谷崧精密工業股份有限公司及子公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

### **會計師查核合併財務報表之責任**

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

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

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

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 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，惟其目的非對谷崧精密工業股份有限公司及子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 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。
4. 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，以及使谷崧精密工業股份有限公司及子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致谷崧精密工業股份有限公司及子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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，決定對谷崧精密工業股份有限公司及子公司民國 106 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 游 素 環



游素環

會計師 翁 博 仁



翁博仁

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 1 9 日

谷崧精密工業股份有限公司  
個體資產負債表  
民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日		105年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	<b>流動資產</b>				
1100	現金及約當現金(附註四、六及三十)	\$ 666,650	8	\$ 730,379	8
1125	備供出售金融資產—流動(附註四、八及三十)	19,780	-	17,328	-
1170	應收帳款(附註四、五、十及三十)	535,266	7	629,594	7
1181	應收帳款—關係人(附註四、五、十、三十及三一)	211	-	12,524	-
1200	其他應收款(附註四及三十)	244	-	1,865	-
1210	其他應收款—關係人(附註四、三十及三一)	7,271	-	7,021	-
130X	存貨(附註四、五及十一)	14,415	-	11,072	-
1410	預付款項	9,867	-	12,513	-
1476	其他金融資產—流動(附註四、十五、三十、三二及三三)	65,751	1	65,751	1
1479	其他流動資產	361	-	23	-
11XX	流動資產總計	<u>1,319,816</u>	<u>16</u>	<u>1,488,070</u>	<u>16</u>
	<b>非流動資產</b>				
1543	以成本衡量之金融資產—非流動(附註四、五、九及三十)	101,398	1	56,345	1
1550	採用權益法之投資(附註四、五及十二)	6,765,371	80	7,691,958	82
1600	不動產、廠房及設備(附註四、五、十三、三一及三二)	131,863	2	142,911	1
1780	無形資產(附註四及十四)	13,507	-	12,288	-
1840	遞延所得稅資產(附註四、五及二五)	75,162	1	39,131	-
1915	預付設備款(附註三三)	882	-	-	-
1990	其他非流動資產—其他(附註四、十及十六)	250	-	250	-
15XX	非流動資產總計	<u>7,088,433</u>	<u>84</u>	<u>7,942,883</u>	<u>84</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 8,408,249</u>	<u>100</u>	<u>\$ 9,430,953</u>	<u>100</u>
	<b>負債及權益</b>				
	<b>流動負債</b>				
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註四、七、十八及三十)	\$ 2,425	-	\$ 33,760	-
2150	應付票據(附註十九及三十)	327	-	475	-
2170	應付帳款(附註十九及三十)	10,333	-	38,171	1
2181	應付帳款—關係人(附註十九、三十及三一)	930,244	11	687,316	7
2213	應付設備款(附註三十及三一)	1,106	-	7,927	-
2219	其他應付款—其他(附註二十、三十及三三)	129,659	2	110,941	1
2230	本期所得稅負債(附註四、二五及三一)	46,397	1	10,574	-
2250	負債準備—流動(附註四及二一)	2,753	-	2,407	-
2320	一年內到期長期借款及應付公司債(附註十七、十八、二八及三十)	796,534	9	4,167	-
2399	其他流動負債(附註二十及三一)	20,029	-	51,497	1
21XX	流動負債總計	<u>1,939,807</u>	<u>23</u>	<u>947,235</u>	<u>10</u>
	<b>非流動負債</b>				
2530	應付公司債(附註四、十八、二八及三十)	-	-	745,238	8
2540	長期借款(附註十七、二八及三十)	1,200,000	14	1,495,833	16
2570	遞延所得稅負債(附註四及二五)	125,240	2	276,795	3
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四、五及二二)	40,705	-	32,710	-
2670	其他非流動負債—其他(附註二十及三一)	-	-	368	-
25XX	非流動負債總計	<u>1,365,945</u>	<u>16</u>	<u>2,550,944</u>	<u>27</u>
2XXX	負債總計	<u>3,305,752</u>	<u>39</u>	<u>3,498,179</u>	<u>37</u>
	<b>權益(附註四、二三、二五及二七)</b>				
	<b>股本</b>				
3110	普通股	1,216,622	15	1,251,512	13
3200	資本公積	2,749,231	33	3,017,023	32
	<b>保留盈餘</b>				
3310	法定盈餘公積	671,798	8	671,798	7
3320	特別盈餘公積	28,722	-	-	-
3350	未分配盈餘	657,852	8	1,102,247	12
3300	保留盈餘總計	<u>1,358,372</u>	<u>16</u>	<u>1,774,045</u>	<u>19</u>
3490	其他權益—其他	(221,728)	(3)	(28,722)	-
3500	庫藏股	-	-	(81,084)	(1)
3XXX	權益總計	<u>5,102,497</u>	<u>61</u>	<u>5,932,774</u>	<u>63</u>
	<b>負債與權益總計</b>	<u>\$ 8,408,249</u>	<u>100</u>	<u>\$ 9,430,953</u>	<u>100</u>

董事長：張文桐



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 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股虧損為元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四及三一）	\$ 2,985,019	100	\$ 3,021,543	100
5000	營業成本（附註十一、二四及三一）	( 2,427,514)	( 81)	( 2,661,883)	( 88)
5900	營業毛利	<u>557,505</u>	<u>19</u>	<u>359,660</u>	<u>12</u>
	營業費用（附註二四）				
6100	推銷費用	( 32,080)	( 1)	( 33,915)	( 1)
6200	管理費用	( 93,114)	( 3)	( 82,631)	( 3)
6300	研究發展費用	( 15,202)	( 1)	( 16,519)	( 1)
6000	營業費用合計	( 140,396)	( 5)	( 133,065)	( 5)
6510	其他收益及費損淨額（附註二四）	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>175</u>	<u>-</u>
6900	營業淨利	<u>417,109</u>	<u>14</u>	<u>226,770</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出（附註四、十二、十八、二四及三一）				
7010	其他收入	1,584	-	787	-
7020	其他利益及損失	15,097	-	( 857)	-
7050	財務成本	( 36,889)	( 1)	( 36,415)	( 1)
7060	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額	( 880,197)	( 29)	( 550,713)	( 18)
7000	營業外收入及支出合計	( 900,405)	( 30)	( 587,198)	( 19)
7900	稅前淨損	( 483,296)	( 16)	( 360,428)	( 12)
7950	所得稅利益（附註四、五及二五）	<u>87,486</u>	<u>3</u>	<u>43,952</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨損	( 395,810)	( 13)	( 316,476)	( 11)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金	%	金	%
	其他綜合損益 (附註四、十二、二二、二三、二五及三十)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(\$ 8,125)	-	(\$ 8,278)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	1,381	-	1,407	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目：				
8362	備供出售金融資產 未實現評價損益	( 2,325)	-	5,848	-
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	( 229,529)	( 8)	( 660,034)	( 22)
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅	<u>38,848</u>	<u>1</u>	<u>112,167</u>	<u>4</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>( 199,750)</u>	<u>( 7)</u>	<u>( 548,890)</u>	<u>( 18)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>(\$ 595,560)</u>	<u>( 20)</u>	<u>(\$ 865,366)</u>	<u>( 29)</u>
	每股虧損 (附註二六)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>(\$ 3.25)</u>		<u>(\$ 2.53)</u>	
9810	稀 釋	<u>(\$ 3.25)</u>		<u>(\$ 2.53)</u>	

董事長：張文桐



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 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	股數 ( 仟股 )	普通股本	資本公積	保 留 盈 餘			其 他 權 益		庫 藏 股	權 益 總 額	
				法 定 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			
A1	105 年 1 月 1 日 餘 額	125,151	\$ 1,251,512	\$ 2,940,462	\$ 605,355	\$ -	\$ 2,017,672	\$ 506,214	\$ 7,083	\$ -	\$ 7,328,298
	104 年度盈餘指撥及分配：										
B1	法定盈餘公積	-	-	-	66,443	-	( 66,443 )	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	-	( 525,635 )	-	-	-	( 525,635 )
C7	採用權益法認列關聯企業及合資之變動數	-	-	76,561	-	-	-	-	-	-	76,561
D1	105 年度淨損	-	-	-	-	-	( 316,476 )	-	-	-	( 316,476 )
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	( 6,871 )	( 547,867 )	5,848	-	( 548,890 )
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	( 323,347 )	( 547,867 )	5,848	-	( 865,366 )
L1	購入庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	( 81,084 )	( 81,084 )
Z1	105 年 12 月 31 日 餘 額	125,151	1,251,512	3,017,023	671,798	-	1,102,247	( 41,653 )	12,931	( 81,084 )	5,932,774
	105 年度盈餘指撥及分配：										
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	28,722	( 28,722 )	-	-	-	-
C15	資本公積配發現金股利	-	-	( 182,493 )	-	-	-	-	-	-	( 182,493 )
C17	贖回可轉換公司債	-	-	( 12,790 )	-	-	-	-	-	-	( 12,790 )
D1	106 年度淨損	-	-	-	-	-	( 395,810 )	-	-	-	( 395,810 )
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	( 6,744 )	( 190,681 )	( 2,325 )	-	( 199,750 )
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	( 402,554 )	( 190,681 )	( 2,325 )	-	( 595,560 )
L1	購入庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	( 31,489 )	( 31,489 )
L3	庫藏股註銷	( 3,489 )	( 34,890 )	( 64,564 )	-	-	( 13,119 )	-	-	112,573	-
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	( 7,945 )	-	-	-	-	-	-	( 7,945 )
Z1	106 年 12 月 31 日 餘 額	121,662	\$ 1,216,622	\$ 2,749,231	\$ 671,798	\$ 28,722	\$ 657,852	( \$ 232,334 )	\$ 10,606	\$ -	\$ 5,102,497

董事長：張文桐



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 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 483,296)	(\$ 360,428)
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	16,240	16,716
A20200	攤銷費用	6,218	5,016
A20300	呆帳費用	2,324	3,382
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損失	3,648	21,920
A20900	利息費用	36,889	36,415
A21200	利息收入	( 1,406)	( 787)
A21300	股利收入	( 178)	-
A22400	採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資利益之份額	880,197	550,713
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備利益	-	( 160)
A23100	處分投資利益	( 16,339)	-
A23700	存貨跌價及呆滯回升利益	( 4,010)	( 35,477)
A23700	不動產、廠房及設備減損回升 利益	-	( 15)
A24100	未實現外幣兌換利益	( 5,456)	( 82)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	-	3,747
A31150	應收帳款	97,475	693,933
A31180	其他應收款	( 4,581)	20,594
A31200	存 貨	667	96,665
A31230	預付款項	2,646	2,192
A31240	其他流動資產	( 338)	200
A32130	應付票據	( 148)	( 826)
A32150	應付帳款	227,388	84,574
A32180	其他應付款項	16,864	( 1,015,831)
A32200	負債準備	346	200
A32230	其他流動負債	( 31,468)	27,479
A32240	淨確定福利負債	( 130)	( 89)
A33000	營運產生之現金	743,552	150,051

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
A33100	收取之利息	\$ 1,406	\$ 787
A33200	收取之股利	178	-
A33300	支付之利息	( 26,304)	( 32,198)
A33500	支付之所得稅	( 24,048)	( 79,846)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>694,784</u>	<u>38,794</u>
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	( 1,645)	-
B00400	處分備供出售金融資產價款	19,159	-
B01200	取得以成本衡量之金融資產	( 45,053)	-
B01800	取得採用權益法之投資	( 191,084)	( 177,023)
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 12,381)	( 19,412)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	7,336
B04500	購置無形資產	( 7,437)	( 5,869)
B07100	預付設備款增加	( 882)	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 239,323)</u>	<u>( 194,968)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	-	( 32,825)
C01300	贖回公司債	( 701,041)	-
C01600	舉借長期借款	500,000	1,450,000
C01700	償還長期借款	( 104,167)	( 1,000,000)
C03100	存入保證金返還	-	( 33)
C04500	支付本公司業主股利	( 182,493)	( 525,635)
C04900	購買庫藏股票	( 31,489)	( 81,084)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 519,190)</u>	<u>( 189,577)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨減少	( 63,729)	( 345,751)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>730,379</u>	<u>1,076,130</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 666,650</u>	<u>\$ 730,379</u>

董事長：張文桐



經理人：張文桐



會計主管：許嘉宏



代碼	資 產	106年12月31日		105年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	<b>流動資產</b>				
1100	現金及約當現金(附註四、六及三二)	\$ 1,889,851	20	\$ 2,921,812	28
1125	備供出售金融資產—流動(附註四、八及三二)	19,780	-	17,328	-
1170	應收帳款(附註四、五、十及三二)	2,032,398	22	1,996,004	19
1181	應收帳款—關係人(附註四、五、十、三二及三三)	298	-	19,739	-
1200	其他應收款(附註四及三二)	32,698	1	44,480	-
1210	其他應收款—關係人(附註四、三二及三三)	31,909	-	53,116	1
1220	本期所得稅資產(附註二六)	-	-	27	-
130X	存貨(附註四、五及十一)	682,613	7	693,432	7
1410	預付款項(附註十六及三四)	140,191	2	152,553	1
1476	其他金融資產—流動(附註四、十七、三二及三四)	678,944	7	248,433	2
1479	其他流動資產(附註十七)	5,852	-	6,223	-
11XX	流動資產總計	<u>5,514,534</u>	<u>59</u>	<u>6,153,147</u>	<u>58</u>
	<b>非流動資產</b>				
1543	以成本衡量之金融資產—非流動(附註四、五及九)	101,398	1	56,345	1
1550	採用權益法之投資(附註四及十三)	324,133	3	336,185	3
1600	不動產、廠房及設備(附註四、五、十四及三四)	2,985,645	32	3,513,518	33
1780	無形資產(附註四及十五)	43,354	-	50,744	-
1840	遞延所得稅資產(附註四、五及二六)	207,321	2	164,503	2
1915	預付設備款(附註三五)	149,742	2	271,506	3
1985	長期預付租金(附註十六及三四)	50,084	1	53,125	-
1990	其他非流動資產—其他(附註四、十及十七)	7,877	-	6,880	-
15XX	非流動資產總計	<u>3,869,554</u>	<u>41</u>	<u>4,452,806</u>	<u>42</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 9,384,088</u>	<u>100</u>	<u>\$ 10,605,953</u>	<u>100</u>
	<b>負債及權益</b>				
	<b>流動負債</b>				
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註四、七、十九及三二)	\$ 2,425	-	\$ 33,760	-
2150	應付票據(附註二十及三二)	484	-	650	-
2170	應付帳款(附註二十及三二)	969,939	10	918,163	9
2213	應付設備款(附註三二)	47,478	1	46,890	-
2219	其他應付款—其他(附註二一、三二及三五)	775,202	8	790,897	8
2220	其他應付款—關係人(附註二一、三二及三三)	228	-	1,588	-
2230	本期所得稅負債(附註四、二六及三二)	47,417	1	13,408	-
2250	負債準備—流動(附註四及二二)	16,261	-	19,533	-
2310	預收款項(附註三三)	51,618	1	53,754	1
2320	一年內到期長期借款及應付公司債(附註十八、十九、二九及三二)	796,534	8	4,167	-
2399	其他流動負債(附註二一及三三)	11,498	-	39,212	-
21XX	流動負債總計	<u>2,719,084</u>	<u>29</u>	<u>1,922,022</u>	<u>18</u>
	<b>非流動負債</b>				
2530	應付公司債(附註四、十九及三二)	-	-	745,238	7
2540	長期借款(附註十八及三二)	1,200,000	13	1,495,833	14
2570	遞延所得稅負債(附註四及二六)	140,284	2	294,010	3
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四、五及二三)	40,705	-	32,710	-
2670	其他非流動負債—其他(附註二一)	7,566	-	33,695	1
25XX	非流動負債總計	<u>1,388,555</u>	<u>15</u>	<u>2,601,486</u>	<u>25</u>
2XXX	負債總計	<u>4,107,639</u>	<u>44</u>	<u>4,523,508</u>	<u>43</u>
	<b>歸屬於本公司業主之權益(附註四、二四、二六及二八)</b>				
	<b>股本</b>				
3110	普通股	<u>1,216,622</u>	<u>13</u>	<u>1,251,512</u>	<u>12</u>
3200	資本公積	<u>2,749,231</u>	<u>29</u>	<u>3,017,023</u>	<u>28</u>
	<b>保留盈餘</b>				
3310	法定盈餘公積	671,798	7	671,798	6
3320	特別盈餘公積	28,722	-	-	-
3350	未分配盈餘	<u>657,852</u>	<u>7</u>	<u>1,102,247</u>	<u>11</u>
3300	保留盈餘總計	<u>1,358,372</u>	<u>14</u>	<u>1,774,045</u>	<u>17</u>
3490	其他權益	(221,728)	(2)	(28,722)	-
3500	庫藏股票	-	-	(81,084)	(1)
31XX	本公司業主權益總計	<u>5,102,497</u>	<u>54</u>	<u>5,932,774</u>	<u>56</u>
36XX	非控制權益	<u>173,952</u>	<u>2</u>	<u>149,671</u>	<u>1</u>
3XXX	權益總計	<u>5,276,449</u>	<u>56</u>	<u>6,082,445</u>	<u>57</u>
	<b>負債與權益總計</b>	<u>\$ 9,384,088</u>	<u>100</u>	<u>\$ 10,605,953</u>	<u>100</u>

董事長：張文桐



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 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股  
(虧損)盈餘為元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額(附註四及三三)	\$ 6,024,092	100	\$ 6,144,911	100
5000	營業成本(附註十一、二五及三三)	( 5,675,461)	( 94)	( 5,681,146)	( 92)
5900	營業毛利	<u>348,631</u>	<u>6</u>	<u>463,765</u>	<u>8</u>
	營業費用(附註二五)				
6100	推銷費用	( 209,463)	( 3)	( 203,021)	( 3)
6200	管理費用	( 575,676)	( 10)	511,533)	( 9)
6300	研究發展費用	( 30,144)	( 1)	( 63,289)	( 1)
6000	營業費用合計	( 815,283)	( 14)	( 777,843)	( 13)
6510	其他收益及費損淨額(附註二五及三三)	<u>33,052</u>	<u>1</u>	<u>27,087</u>	<u>-</u>
6900	營業淨損	( 433,600)	( 7)	( 286,991)	( 5)
	營業外收入及支出(附註四、十三、十四、十九、二五及三三)				
7010	其他收入	10,463	-	9,296	-
7020	其他利益及損失	( 63,238)	( 1)	71,955	1
7050	財務成本	( 36,889)	( 1)	( 36,415)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	( 3,575)	-	( 188,538)	( 3)
7000	營業外收入及支出合計	( 93,239)	( 2)	( 143,702)	( 2)
7900	稅前淨損	( 526,839)	( 9)	( 430,693)	( 7)
7950	所得稅利益(附註四、五及二六)	<u>94,834</u>	<u>2</u>	<u>89,419</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨損	( 432,005)	( 7)	( 341,274)	( 6)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註四、十三、二三、二四及二六)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(\$ 8,125)	-	(\$ 8,278)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	1,381	-	1,407	-
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	( 232,683)	( 4)	( 665,744)	( 11)
8362	備供出售金融資產 未實現評價損益	( 2,325)	-	5,848	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	<u>39,057</u>	<u>-</u>	<u>112,219</u>	<u>2</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>( 202,695)</u>	<u>( 4)</u>	<u>( 554,548)</u>	<u>( 9)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>(\$ 634,700)</u>	<u>( 11)</u>	<u>(\$ 895,822)</u>	<u>( 15)</u>
	淨損歸屬於：				
8610	本公司業主	(\$ 395,810)	( 6)	(\$ 316,476)	( 5)
8620	非控制權益	<u>( 36,195)</u>	<u>( 1)</u>	<u>( 24,798)</u>	<u>( 1)</u>
8600		<u>(\$ 432,005)</u>	<u>( 7)</u>	<u>(\$ 341,274)</u>	<u>( 6)</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ 595,560)	( 10)	(\$ 865,366)	( 14)
8720	非控制權益	<u>( 39,140)</u>	<u>( 1)</u>	<u>( 30,456)</u>	<u>( 1)</u>
8700		<u>(\$ 634,700)</u>	<u>( 11)</u>	<u>(\$ 895,822)</u>	<u>( 15)</u>
	每股虧損 (附註二七)				
9750	基 本	<u>(\$ 3.25)</u>		<u>(\$ 2.53)</u>	
9850	稀 釋	<u>(\$ 3.25)</u>		<u>(\$ 2.53)</u>	

董事長：張文桐



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

合併權益變動表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，  
係新台幣仟元

代碼	歸屬於本公司業主之權益	歸屬於本公司業主之權益										非控制權益	權益總額
		普通股本		資本公積	保留盈餘			其他權益		庫藏股	總計		
		股數(仟股)	金額		法定公積	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				
A1	105年1月1日餘額	125,151	\$ 1,251,512	\$ 2,940,462	\$ 605,355	\$ -	\$ 2,017,672	\$ 506,214	\$ 7,083	\$ -	\$ 7,328,298	\$ 35,290	\$ 7,363,588
B1	104年度盈餘指撥及分配： 法定盈餘公積	-	-	-	66,443	-	( 66,443)	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	( 525,635)	-	-	-	( 525,635)	-	( 525,635)
D1	105年度淨損	-	-	-	-	-	( 316,476)	-	-	-	( 316,476)	( 24,798)	( 341,274)
D3	105年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	( 6,871)	( 547,867)	5,848	-	( 548,890)	( 5,658)	( 554,548)
D5	105年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	( 323,347)	( 547,867)	5,848	-	( 865,366)	( 30,456)	( 895,822)
L1	購入庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	( 81,084)	( 81,084)	-	( 81,084)
M7	對子公司所有權益變動	-	-	76,561	-	-	-	-	-	-	76,561	-	76,561
O1	非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	144,837	144,837
Z1	105年12月31日餘額	125,151	1,251,512	3,017,023	671,798	-	1,102,247	( 41,653)	12,931	( 81,084)	5,932,774	149,671	6,082,445
B3	105年度盈餘指撥及分配： 特別盈餘公積	-	-	-	-	28,722	( 28,722)	-	-	-	-	-	-
C15	資本公積配發現金股利	-	-	( 182,493)	-	-	-	-	-	-	( 182,493)	-	( 182,493)
C17	贖回可轉換公司債	-	-	( 12,790)	-	-	-	-	-	-	( 12,790)	-	( 12,790)
D1	106年度淨損	-	-	-	-	-	( 395,810)	-	-	-	( 395,810)	( 36,195)	( 432,005)
D3	106年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	( 6,744)	( 190,681)	( 2,325)	-	( 199,750)	( 2,945)	( 202,695)
D5	106年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	( 402,554)	( 190,681)	( 2,325)	-	( 595,560)	( 39,140)	( 634,700)
L1	購入庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	( 31,489)	( 31,489)	-	( 31,489)
L3	庫藏股註銷	( 3,489)	( 34,890)	( 64,564)	-	-	( 13,119)	-	-	112,573	-	-	-
M7	對子公司所有權益變動	-	-	( 7,945)	-	-	-	-	-	-	( 7,945)	7,945	-
O1	非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	55,476	55,476
Z1	106年12月31日餘額	121,662	\$ 1,216,622	\$ 2,749,231	\$ 671,798	\$ 28,722	\$ 657,852	( \$ 232,334)	\$ 10,606	\$ -	\$ 5,102,497	\$ 173,952	\$ 5,276,449

董事長：張文桐



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 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 526,839)	(\$ 430,693)
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	720,207	740,980
A20200	攤銷費用	17,643	18,153
A20300	呆帳費用	25,022	8,621
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損失	3,648	21,920
A20900	財務成本	36,889	36,415
A21200	利息收入	( 10,285)	( 9,296)
A21300	股利收入	( 178)	-
A22300	採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額	3,575	188,538
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備淨利益	( 3,258)	( 5,721)
A23100	處分投資利益	( 17,542)	( 8,861)
A23600	不動產、廠房及設備減損損失 (迴轉利益)	7,469	( 15)
A23700	存貨跌價損失(回升利益)	30,340	( 6,161)
A24100	未實現外幣兌換利益	( 5,456)	( 82)
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31130	應收票據	-	3,747
A31150	應收帳款	( 48,638)	247,452
A31180	其他應收款	27,037	( 12,920)
A31200	存 貨	( 16,358)	( 80,161)
A31230	預付款項	14,323	119,253
A31240	其他流動資產	371	1,278
A32130	應付票據	( 166)	( 651)
A32150	應付帳款	64,074	85,008
A32180	其他應付款項	( 18,909)	( 58,364)
A32200	負債準備	( 3,272)	8,263
A32210	預收款項	( 2,136)	22,238
A32230	其他流動負債	( 27,714)	22,098
A32240	淨確定福利負債	( 130)	( 89)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
A33000	營運產生之現金	\$ 269,717	\$ 910,950
A33100	收取之利息	10,285	9,296
A33200	收取之股利	178	-
A33300	支付之利息	( 26,304)	( 32,198)
A33500	支付之所得稅	( 68,018)	( 163,069)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>185,858</u>	<u>724,979</u>
投資活動之現金流量			
B00300	取得備供出售金融資產	( 1,645)	-
B00400	處分備供出售金融資產價款	19,159	-
B01200	取得以成本衡量之金融資產	( 45,053)	-
B01300	處分以成本衡量之金融資產價款	1,203	-
B01800	取得採用權益法之投資	-	( 177,023)
B01900	處分採用權益法之長期股權投資	-	204,555
B02200	取得子公司之淨現金流入	-	144,837
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 227,389)	( 270,991)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	67,555	100,980
B03700	存出保證金增加	( 997)	( 916)
B04500	購置無形資產	( 12,162)	( 5,869)
B06500	其他金融資產(增加)減少	( 430,511)	3,014
B07100	預付設備款增加	( 144,162)	( 207,432)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 774,002)</u>	<u>( 208,845)</u>
籌資活動之現金流量			
C00200	短期借款減少	-	( 32,825)
C01300	贖回公司債	( 701,041)	-
C01600	舉借長期借款	500,000	1,450,000
C01700	償還長期借款	( 104,167)	( 1,000,000)
C03000	存入保證金增加	3,021	-
C03100	存入保證金返還	-	( 215)
C04500	支付本公司業主股利	( 182,493)	( 525,635)
C04900	購買庫藏股票	( 31,489)	( 81,084)
C05800	非控制權益變動	<u>55,476</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 460,693)</u>	<u>( 189,759)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>16,876</u>	<u>( 78,479)</u>

(接次頁)



(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	<u>(\$1,031,961)</u>	<u>\$ 247,896</u>
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>2,921,812</u>	<u>2,673,916</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$1,889,851</u>	<u>\$2,921,812</u>

董事長：張文桐



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

股東會議事規則

- 第一條 本公司股東會除法令另有規定者外，悉依本規則行之。
- 第二條 股東(或代理人)出席時，應在簽到簿簽到或請繳交簽到卡代替簽到，並辦理報到手續。其股權數依簽名簿或繳交之簽到卡計算，公司得指派所委任之律師，會計師或相關人員列席股東會，辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 第二條之一 本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 第三條 股東會有代表已發行股份總數過半數之股東(或代理人)出席時，由主席宣布開會。若已逾開會時間尚不足法定數額，主席得宣佈延後開會，其延後次數以兩次為限，延後時間合計不得超過一小時。延長二次仍不足額但有代表已發行股份總數三分之一以上股東(或代理人)出席時，得以出席股東(或代理人)表決權過半數之同意為假決議。進行前項假決議後，如出席股東(或代理人)所代表之股數已足法定數額時，主席得將作成之假決議提請股東會表決。
- 第三條之一 股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。一股東出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。  
委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。
- 第四條 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之。會議悉依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更。  
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項規定。  
前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。  
主席違反議事規則，宣佈散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。  
會議散會後，除前項之情形外，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。

本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事、監察人事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。

本公司應於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。

本公司應於股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於公司及其股務代理機構，且應於股東會現場發放。

第五條 股東(或代理人)發言時，須先以發言條填明股東戶號、戶名及發言要旨，由主席定其發言之先後。出席股東(或代理人)僅提發言條而未發言者，視為未發言，發言內容與發言條記載不符者，以經確認之發言內容為準。

第六條 議案之提出，須以書面行之。除議程所列議案外，股東(或代理人)對原議案之修正案、替代案或以臨時動議提出之其他議案，應有其他股東(或代理人)附議，議程之變更、散會之動議亦同。

第七條 同一議案每人發言，非經主席同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，僅得推由一人發言。

第八條 股東(或代理人)發言逾時、逾次或超出議題範圍者，主席得制止其發言。出席股東(或代理人)發言時，其他股東(或代理人)除徵得主席及發言股東(或代理人)同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止，不服主席之制止，第十五條規定准用之。

第九條 出席股東(或代理人)發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。討論議案時，主席得於適當期間宣佈討論終結，必要時並得宣佈中止討論。

第十條 經宣告討論終結或停止討論之議案，主席即提付表決。非為議案，不予討論或表決。

第十一條 股東之表決權以其持有之股數，每股有一表決權。受限制或公司法第 179 條第二項所列無表決權者，不在此限。

第十二條 除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受兩人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權不予計算。

第十三條 議案之表決，除法令另有規定外，以出席股東(或代理人)表決權過半數之同意通過之，表決時如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決相同。同一議案有修正案或替代案時，由主席定其表決之順序，如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，無庸再行表決。議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份。表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。

第十三條之一 股東會之議決事項，應作成議事錄，並依公司法第一百八十三條規定辦理。

第十四條 會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，會議進行時遇空襲警報、地震、火災等重大災害時即宣布停止或暫停開會，各自疏散，俟狀況解除後，由主席斟酌情況，宣布開會時間。一次集會如未能完成議題時，得由股東會決議，在五日内延期或續行開會，並免為通知及公告。

第十五條 主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持會場秩序。糾察員(或保全人員)在場協助維持秩序時，應配戴「糾察員」字樣臂章。

第十六條 本規則未規定事項，悉依公司法、本公司章程及其他相關法令之規定辦理。

第十七條 本規則需經董事會決議，並於股東會通過後施行，修訂時亦同。

第十八條 本規則訂於民國九十四年七月十六日。  
民國九十六年五月十九日第一次修訂。  
民國九十七年六月二十八日第二次修訂。  
民國一百年六月九日第三次修訂。  
民國一百一年六月六日第四次修訂。

## 谷崧精密工業股份有限公司章程

### 第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為『谷崧精密工業股份有限公司』，英文名稱為Coxon Precise Industrial Co., Ltd。

第二條：本公司所營事業如左：

1. C805050工業用塑膠製品製造業
2. CQ01010模具製造業
3. CC01060有線通信機械器材製造業
4. CC01070無線通信機械器材製造業
5. CC01080電子零組件製造業
6. F219010電子零件零售業
7. CE01030光學儀器製造業
8. CC01990其他電機及電子機械器材製造業
9. CD01030汽車及其零件製造業
10. F214030汽、機車零件配備零售業
11. F401010國際貿易業
12. ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條：本公司就業務上需要得為對外保證及轉投資其他事業，轉投資總額得超過本公司實收股本百分之四十。

第四條：本公司設總公司於桃園市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

### 第二章 股 份

第五條：本公司資本總額定為新臺幣貳拾壹億元整，分為貳億壹仟萬股。每股金額新臺幣壹拾元，分次發行。

第一項資本總額內保留新台幣壹億貳仟萬元供發行員工認股權憑證，共計壹仟貳佰萬股，每股面額壹拾元整，得依董事會決議分次發行。

第五條之一：本公司發行認股價格低於發行日最近期經會計師查核簽證之財務報告每股淨值之員工認股權憑證，或本公司股票於證券交易所上市時，發行認股價格低於發行日本公司普通股收盤價之員工認股權憑證，應有代表已發行股份總數過半數股東出席之股東會，出席股東表決權三分之二以上同意行之，並應於該次股東會召集事由中列舉並說明，不得以臨時動議提出。

第五條之二：本公司以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，應經最近一次股東會有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意，並應於該次股東會召集事由中列舉並說明，不得以臨時動議提出。

第六條：本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章加蓋本公司圖記，並依法簽證後發行之。本公司所發行之股份，依公司法第一六二條之二規定，得免印製股票惟應洽證券集中保管事業機構登錄。

第七條：(刪除)

第八條：(刪除)

第九條：(刪除)

第十條：(刪除)

第十一條：(刪除)

第十二條：(刪除)

第十三條：本公司股東常會開會前六十日內，或股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，停止股東名簿記載之變更。

本公司之股務事務悉依主管機關頒布之「公開發行公司股務處理準則」辦理。

### 第三章 股東會

第十四條：本公司股東會分常會及臨時會兩種，股東常會每年至少召集一次，於每會計年度終了後六個月內召開，股東臨時會於必要時召集之。

第十五條：本公司各股東除有公司法第一七九條第二項規定之股份受限制或無表決權之情形外，每股有一表決權。

第十五條之一：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人出席。

本公司公開發行後，股東委託出席之辦法，除依公司法第一七七條規定外，悉依主管機關頒布之「公開發行股票公司出席股東會使用委託書規則」辦理。

第十六條：股東會之主席由董事長任之，董事長缺席時由副董事長任之，如未設副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定者由董事互推一人代理之。

第十七條：股東會之決議除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十七條之一：本公司公開發行後，股票擬撤銷公開發行時，應提股東會決議，且於興櫃期間及上市櫃期間均不變動此條文。

第十七條之二：股東會之議決事項應作成議事錄，並依公司法第一百八十三條規定辦理。

### 第四章 董事會

第十八條：本公司設董事七至九人，由股東會就有行為能力之人選任，任期三年，連選得連任。

本公司公開發行後，依證券交易法第十四條之二之規定，前項董事名額中設獨立董事二人，獨立董事之選任方式採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之，有關獨立董事之專業資格，持股兼職限制提名與選任方式及其他應遵循事項，依證券主管機關之相關規定辦理。

第十九條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，並得視業務需要以相同之方式互推副董事長一人，董事長對外代表本公司。

第二十條：董事會之職權如下：

- 一、營業計劃之決定。
- 二、編製重要章程及契約。
- 三、分支機構之設立及裁撤。
- 四、編造預算及決算。

五、重要職員之任免。

六、其他公司法及本章程所規定事項。

第廿一條：董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之，以董事長為主席，董事長請假或因故不能行使職權時，若設有副董事長，由副董事長代理之，如未設副董事長，或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者由董事互推一人代理之。本公司如遇緊急情形得隨時召集董事會。本公司董事會之召集得以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式通知各董事及監察人。

第廿二條：董事會之決議除公司法另有規定外，應有董事過半數之出席，以出席董事過半數之同意行之。

第廿三條：董事因故不能出席董事會時，得委託其他董事代理出席，但董事代理出席董事會時，以受一人委託為限。

董事會開會時，如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並授權董事會依薪酬委員會之評估及同業通常水準議定之。

第廿三條之一：本公司得於董事任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。

## 第五章 監察人

第廿四條：本公司設監察人三人，由股東會就有行為能力之人選任，任期三年，連選得連任。監察人之報酬，授權董事會依薪酬委員會之評估及同業通常水準議定之。

第廿四條之一：本公司得於監察人任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。

第廿五條：監察人之職權如下：

- 一、業務之查詢。
- 二、簿冊文件及財務狀況之查核。
- 三、其他依公司法授予之職權。

第廿六條：監察人得列席董事會議陳述意見但無表決權。

## 第六章 經理人

第廿七條：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬由董事會以董事過半數之出席，及出席董事過半數之決議行之。本公司得依董事會決議設總裁、執行長、副執行長、事業群總經理、事業部總經理及顧問若干人。

## 第七章 會計

第廿八條：本公司會計年度定為自一月一日起至十二月卅一日止。

第廿九條：本公司年終決算後董事會應造具下列表冊於股東常會開會三十日前交監察人查核後提交股東會請求承認：

- （一）、營業報告書。
- （二）、財務報表。
- （三）、盈餘分派或虧損撥補之議案。

第卅條：公司年度如有獲利，應提撥3%-12%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工；上開獲利數額，並得提撥不高於3%為董監事酬勞以現金發放之。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提10%為法定盈餘公積，其餘除派付股息外，如尚有盈餘，再由董事會擬具分派案送經股東會決議分派股東紅利。

本公司正處於穩定成長期，為因應未來營運擴展計劃，股東紅利採股票股利及現金股利互相配合方式發放，其中股票股利零至百分之五十，現金股利百分之百至百分之五十；惟公司得視經濟狀況、產業發展及資金需求等因素，於必要時調整現金股利及股票股利之分配原則。

## 第 八 章 附 則

第卅一條：本公司組織規程及辦事細則另訂之。

第卅二條：本章程未訂事項悉依公司法及其他有關法令規定辦理。

第卅三條：本章程訂立於民國七十八年五月三十一日。

第一次修正於民國七十八年七月二十日。

第二次修正於民國八十三年六月十五日。

第三次修正於民國八十六年十一月二十日。

第四次修正於民國八十七年二月五日。

第五次修正於民國八十九年三月二十八日。

第六次修正於民國八十九年四月十七日。

第七次修正於民國八十九年五月十五日。

第八次修正於民國九十一年三月一日。

第九次修正於民國九十二年七月二十八日。

第十次修正於民國九十三年三月一日。

第十一次修正於民國九十三年三月二十九日。

第十二次修正於民國九十三年四月十二日。

第十三次修正於民國九十三年四月十九日。

第十四次修正於民國九十三年五月四日。

第十五次修正於民國九十四年九月二十日。

第十六次修正於民國九十六年五月十九日。

第十七次修正於民國九十七年六月二十八日。

第十八次修正於民國九十九年六月十四日。

第十九次修正於民國一零一年六月六日。

第二十次修正於民國一百零四年六月二日。

第二十一條修正於民國一百零五年六月六日。



**谷崧精密工業股份有限公司**  
**董事及監察人持股情形**

- 一、截至本次股東常會停止過戶日107年04月13日止，本公司實收資本額為新台幣1,216,622,390元，已發行股份總數為121,662,239股。
- 二、依證券交易法第二十六條及「公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則」之規定，全體董事、監察人最低法定持股數分別為8,000,000股及800,000股。  
(依「公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則」第二條規定，選任獨立董事二人以上者，獨立董事外之全體董事、監察人依比率計算之持股成數降為百分之八十。)
- 三、股東名簿記載個別及全體董事、監察人持有股數，已符合法定成數標準。
- 四、董事及監察人持股明細：

職稱	姓名	停止過戶日股東名冊記載之持有股份	
		股數	持股比率
董事長	張文桐	4,538,147	3.73%
副董事長	吳文祥	4,870,888	4.00%
董事	洪煥青	4,430,792	3.64%
董事	盧國樑	489,000	0.40%
董事	范姜文罡	286,000	0.24%
獨立董事	吳燈燦	0	0.00%
獨立董事	陳銘德	0	0.00%
監察人	劉詔	1,798,883	1.48%
監察人	張淑娟	0	0.00%
監察人	方雪珍	210,000	0.17%
全體董事持有股數		14,614,827	12.01%
全體監察人持有股數		2,008,883	1.65%
全體董事及監察人持有股數		16,623,710	13.66%

持有本公司已發行股份總數百分之一以上股份之股東提案相關資訊

1. 依公司法第一七二條之一規定，持有本公司已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出本次107年股東常會之議案。提案時間為民國107年4月3日起至民國107年4月13日止。
2. 本次107年股東常會持有本公司已發行股份總數百分之一以上股份之股東提案：無。