

時間：中華民國 107 年 6 月 19 日(二)上午九時整。

地點：桃園市平鎮區延平路三段 505 號(本公司會議廳)

出席：出席股數 40,078,432 股(其中以電子方式出席行使表決權者 437,810 股)，佔本公司已發行股份總數 71,035,535 股之 56.42%。

董事：瀧澤修三、原田一八、林田憲明、戴雲錦、戴士峰、游朝松、蔡勝雄、謝建興。

監察人：吳森雄、何日春、林圳章。

列席：勤業眾信聯合會計師事務所會計師張瑞娜、長興法律事務所律師張晶瑩。

主席：董事長 瀧澤修三

紀錄：黃俐君

一、宣佈開會：報告出席股東及股東委託人代表股份總數已逾法定數額，宣佈開會。

二、主席致開會詞：(略)

三、報告事項

(一)106 年度營業狀況報告。(請參閱附件一)

(二)監察人審查 106 年度決算表冊報告。(請參閱附件二)

(三)106 年度員工酬勞及董監酬勞分配情形報告。

依公司法增訂第 235 條之 1 及本公司經 107.03.13 董事會審議通過提撥 3% 為員工酬勞，計新台幣 5,362,869 元，提撥 3% 為董監酬勞計新台幣 5,362,869 元，員工酬勞及董監酬勞均以現金發放。

(四)106 年度背書保證金額報告。

106 年度本公司對子公司背書保證主要係因子公司營運週轉需要，並依本公司「背書保證作業辦法」規定辦理，本公司背書保證最高限額為 979,406 仟元，截至 106 年 12 月 31 日止，董事會通過之背書保證額度為 59,600 仟元(美金 200 萬元)。

四、承認事項

第一案(董事會提)

案由：106 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：(一)本公司 106 年度決算表冊包括營業報告書及財務報表含合併財務報表業經編竣，經董事會決議通過後，送請監察人審查及委託勤業眾信聯合會計師事務所查核並出具報告，提請股東常會承認。

(二)106 年度營業報告書、勤業眾信聯合會計師事務所查核報告書及個體財務報表暨合併財務報表，請參閱附件一及附件三~四。

(三)敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：40,078,432 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 39,982,654 權 (含電子投票 410,085 權)	99.76%

反對權數 9,289 權 (含電子投票 9,289 權)	0.02%
無效權數 0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權與未投票權數 86,489 權 (含電子投票 18,436 權)	0.21%

本案照原案表決通過。

## 第二案(董事會提)

案由：106 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：(一)本年度稅後盈餘 138,405,273 元，合併上年度未分配結轉計 636,084,628 元，可供分配盈餘共計 774,489,901 元，依公司章程規定提撥法定公積 10%計 13,840,527 元，依法迴轉特別盈餘公積 4,470,637 元，分配股票股利計 14,207,110 元，計每股分配 0.20 元，分配現金股利計 71,035,535 元，計每股分配 1.00 元，保留盈餘計 679,877,366 元。

(二)擬具 106 年度盈餘分配表，請參閱附件五。

(三)現金股利畸零款處理方式，元以下捨去；餘額列入公司其他收入。

(四)本案於股東會決議通過後，擬請股東會授權董事會另訂除息基準日及相關配發事宜。

(五)敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：40,078,432 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 39,982,654 權 (含電子投票 410,085 權)	99.76%
反對權數 9,289 權 (含電子投票 9,289 權)	0.02%
無效權數 0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權與未投票權數 86,489 權 (含電子投票 18,436 權)	0.21%

本案照原案表決通過。

## 五、討論事項

### 第一案(董事會提)

案由：106 年度盈餘轉增資發行新股，提請 討論。

說明：(一)公司額定資本總額計新台幣(以下幣同)800,000,000 元，分為 80,000,000 股，每股面額 10 元，已發行資本額為 710,355,350 元，計 71,035,535 股。為充實營運資金，擬自可分配盈餘中轉增資新台幣 14,207,110 元，轉增資發行新股 1,420,711 股，本次增資後實收資本額為 724,562,460 元，計 72,456,246 股。

(二)本次增加資本每股面額 10 元，發行記名式普通股，俟報奉主管機關核准後，

授權董事會另訂增資基準日，其發行條件如下：

- (1) 按增資基準日股東名簿記載之股東持有股數比例計算，每仟股無償配股發 20 股。
- (2) 配股不足一股之畸零股，得由股東於停止過戶日起五日內向本公司股務代理部辦理拼湊。逾期未辦理拼湊或拼湊後仍不足一股之畸零股以現金分派之，計算至元為止（元以下全捨），擬請股東會授權董事長洽特定人按面額認購之，凡參加帳簿劃撥配發股票之股東，其未滿一股之畸零股款，將做為處理帳簿劃撥之費用。
- (3) 本次發行之新股，採無實體發行，其權利與義務與原發行股份完全相同。
- (4) 如嗣後因其他因素造成本公司股本發生變動，致影響流通在外股份數量，配股比率因此發生變動時，擬請股東會授權董事會全權處理。
- (5) 以上增資相關事宜如經主管機關核定修正或為因應客觀環境之營運需要，須予變更時，擬請股東會授權董事會全權處理之。

(三) 敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：40,078,432 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 39,985,654 權 (含電子投票 413,085 權)	99.76%
反對權數 8,293 權 (含電子投票 8,293 權)	0.02%
無效權數 0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權與未投票權數 84,485 權 (含電子投票 16,432 權)	0.21%

本案照原案表決通過。

六、臨時動議：

經詢問無其他臨時動議，主席宣布議畢散會。

七、散會：中華民國 107 年 6 月 19 日上午 09 時 42 分議畢。

本次股東會紀錄僅載明會議進行之要旨，詳盡內容仍以會議影音記錄為準。

主席：瀧澤修三



紀錄：黃俐君



# 附件一

台灣瀧澤科技投資有限公司



## 一、2017 年度營業報告

### (一) 營業計畫實施成果

營收：2017 年度營業收入淨額為 2,872,487 仟元，較 2016 年度成長 21.27%。

損益：2017 年稅前淨利 176,898 仟元，較 2016 年度成長 78.97%。

2017 年稅後淨利 138,405 仟元，較 2016 年度成長 91.95%。

2017 年度與 2016 年度營運狀況彙總如下：

單位：新台幣仟元；%

項目	2017年	%	2016年	%	成長%
營業收入	2,872,487	100.00	2,368,743	100.00	21.27
營業毛利	590,090	20.54	492,873	20.81	19.72
營業淨利	217,946	7.59	126,521	5.34	72.26
稅前淨利	176,898	6.16	98,842	4.17	78.97
稅後淨利	138,405	4.82	72,106	3.04	91.95

### (二) 預算執行情形

本公司 2017 年並無公開財務預測。

### (三) 財務收支及獲利能力分析

項目	2017年	2016年
資產報酬率%	4.02	2.34
股東權益報酬率%	7.25	3.83
營業淨利佔實收資本額%	30.68	17.81
稅前淨利佔實收資本額%	24.90	13.91
純益率%	4.82	3.04
每股盈餘(元)	1.95	1.02

### (四) 研究發展狀況

#### (1) 研究與發展

本公司最近二年度研究發展支出佔當年度營業收入比例如下：

單位：新台幣仟元

項目	2017年	2016年
研發費用	37,423	40,869
營收比例	1.30	1.73

#### (2) 研究發展成果

產品開發是公司長期營運的命脈，無論經濟景氣的循環如何，產品的開發腳步是不能停下來，唯有透過持續的研發、創新技術與產品，才能保有競爭優勢。在過去一年中，公司持續著墨於 LA、LS、FX、MX、立式、複合式等系列產品之功能改善與功能，主係增添產品完整性及改善增添原有機種的缺點及功能，以提升客戶端效益與市場發展之趨勢等需求，開發更具有智能化及自動化之功能，以期保有競爭優勢及創造提升公司價值。

## 二、2017 年度營業計畫概要

### (一)經營策略

- (1) TiMES『生產革新計畫』持續執行，提升生產製程效率
- (2) 自動化、智能化、多軸複合化機種開發且商品化
- (3) 「提升品質」的要求，優化各項製程檢測及檢驗程序
- (4) 自動化設備設置，提升加工及品質效率，自主加工率提高
- (5) 強化服務力，提供加工應用技術支援與售前後服務
- (6) 精準的滿足客戶需求，為客戶創造價值

### (二)研發策略

產品面將朝滿足客戶的需求設計多軸化、複合機、立式、自動化、智能化、中大型機，及加速商品化因應市場需求、原物料件模組化以有效控成本等，並結合工業 4.0 及大數據之概念，設計能為客戶提升生產能力、效率之產品，創造產品附加價值。

### (三)主要產品之銷售數量及其依據

本公司未公告 2017 年財務預測，故不適用預測財務及業務相關數字。但經營團隊仍依過去經驗、經濟狀況等擬定銷售及經營等目標，經董事會核定，並全力達成而努力。

## 三、未來公司發展策略

我國機械設備製造業以外銷為主，故全球經濟成長則影響著產業的發展，隨著 2017 年全球經濟明顯好轉，如美國失業率下降，就業市場改善，經濟穩定成長；英國軟脫歐機率大增，荷、法、英等大選後政治風險趨緩，歐盟經濟溫和復甦；中國經濟維持平穩成長，製造業持續擴展；新南向國家經濟表現除菲律賓外，其餘皆較前一年度成長或持平。總體而言，全球經濟回升，2017 年機械設備製造業亦成長且應持續至 2018 年。

先進國家積極的推動相關產業升級轉型政策來因應產業環境的變化，並期望能帶動新一波市場需求，且透過製造業升級需求衍生市場需求，又製造業發展從集中式大量生產轉為客製化、生產朝智能化透過互聯網系統或彈性生產等概念，並與自動化搭配即時監控機台狀況、掌握機台稼動率、關鍵零組件監控確保加工品質與納期等為透過資料蒐集與回饋做好生產管理提升生產效率，為終端客戶帶來更高效益，故提供更高自動化、更具智能化等產品及服務，並結合工業 4.0 及巨量資料概念設計之工具機，亦能為產業創造更高附加價值。

為因應全球製造業發展變化，將朝提升智慧機械發展，整合各種智慧技術，使生產設備具有故障預測、精度補償、自動參數設定等智慧化功能，並發展智慧製造之整廠、整線自動化以提升產品附加價值及降低生產成本。並持續朝滿足客戶的需求設計多軸化、複合機、立式、自動化、智能化、中大型機等產品，並結合工業 4.0 及巨量資料之概念，設計能為客戶提升生產能力、效率之產品，創造產品附加價值，亦讓客戶更樂意採用本公司的產品。

公司 2018 年持續推動『生產革新』活動，希望能藉由生產革新合理化及改善，將生產活動的效率更積極的提升，進而提升公司之經營品質及體質，保有競爭優勢並創造公司價值。

#### 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

##### (一) 外部競爭環境、法規環境及總體經營環境概況

依財政部關稅總局於指出台灣工具機出口統計 2017 年出口較 2016 年成長 15.50%，其中車床 2017 年出口較 2016 年成長 23.10%，詳細資料如表 1、工具機主要出口前五大國家分別為中國(含香港)、美國、土耳其、德國、泰國等，較 2016 年度分別為中國(含香港)成長 26.80%、美國成長 7.10%、土耳其衰退 2.40%、德國成長 12.60%、泰國成長 13.30%，詳細資料如表 2。

表1：2017年1-12月台灣工具機出口統計

單位：千美元

機種	2017年1-12月金額	2016年1-12月金額	年同期比	
放電、雷射、超音波工具機	174,679	156,503	11.6%	▲
綜合加工機	1,217,308	1,073,724	13.4%	▲
車床	630,081	511,701	23.1%	▲
鑽、鏜、銑、攻螺紋工具機	355,565	246,252	44.4%	▲
磨床	238,018	243,612	-2.3%	▼
刨、插、拉、齒削工具機	178,547	155,133	15.1%	▲
金屬切削工具機	2,794,198	2,386,925	17.1%	▲
鍛壓、沖壓成型工具機	445,595	406,634	9.6%	▲
其他成型工具機	107,531	103,408	4.0%	▲
金屬成型工具機	553,126	510,042	8.4%	▲
工具機總和	3,347,324	2,896,967	15.5%	▲

資料來源：中華民國財政部關稅總局；整理：台灣區工具機暨零組件工業同業公會(TMBA)

表2：2017年1-12月台灣工具機出口統計

單位：千美元

名次	國別	2017年1-12月金額	2016年1-12月金額	年同期比	
1	中國(含香港)	1,172,213	924,595	26.8%	▲
2	美國	371,044	346,605	7.1%	▲
3	土耳其	142,511	146,078	-2.4%	▼
4	德國	123,629	109,789	12.6%	▲
5	泰國	121,428	107,179	13.3%	▲
6	印度	110,073	92,802	18.6%	▲
7	越南	108,105	98,941	9.3%	▲
8	南韓	99,639	71,351	39.6%	▲
9	俄羅斯	95,224	74,263	28.2%	▲
10	荷蘭	94,983	93,336	1.8%	▲
	其他國家	908,476	832,028	9.2%	▲
	全球總額	3,347,325	2,896,967	15.5%	▲

資料來源：中華民國財政部關稅總局；整理：台灣區工具機暨零組件工業同業公會(TMBA)

#### 2017 年景氣展望與分析：

##### 有利因素：

- (1) 全球經濟回升，有助工具機產業的需求擴大  
根據 IMF、GI 等國際研究機構預測資料顯示，2018 年全球經濟成長率將優於 2017 年，可望帶動製造業廠商增加購買機械設備，有助於機械設備業。
- (2) 政府政策的推動及產業技術提升，有利競爭  
政府推動智慧機械產業推動，協助發展核心技術，提升產品附加價值，有利於產業競爭力提升。

不利因素：

- (1)原物料價格調漲及缺料狀況
- (2)原物料的價格調整如鋼鐵及關鍵零組件的缺料狀況，將侵蝕獲利及交期延長。
- (3)新台幣的強勢
- (4)新台幣兌美元之匯率 2017 年呈升值狀況，較 2016 年年底升值約 7.60%，強勢的台幣將對出口形成壓力與隱憂。
- (5)國內法令修訂，致使製造成本增加
- (6)受到一例一休、環評等政策，相關費用提高，不利於國內生產環境，並降低競爭優勢。
- (7)中國機械業擴大投資對我構成威脅
- (8)中國機械業早已成為我國機械業重要競爭對手，且在政策的推動與輔導之下，對其技術、品質已明顯提升，低價競爭又品質提升等趨勢將對我構成威脅。

在全球經貿多變與不穩定，機械產品之研發方向應朝自動化、客製化、智慧化等方向努力，另對其急短單、快速應變、交貨、設計、技術、關鍵零組件的取得等能力亦應提升，才能保有競爭能力，再加上政府機關應加速自由經貿之政策及新台幣兌美元之快速應變能力，才能在公平的條件下與其他國競爭。

(二) 2018 年展望與因應：

- (1)研發高價值多功能複合機，滿足醫療、汽車、航太領域零組件製造需求。
- (2)結合智能化、自動化、巨量資料蒐集等透過整合製造及檢測，形成自動生產線，協助客戶提升生產效率。
- (3)朝向提供符合客戶需求之優質工藝與技術、提高效率等需求發展，除提供性價比高的優質產品外，亦須提供客製化開發及配套解決方案，為客戶降低成本提高效率的全方位高效率服務。
- (4)台幣幣強勁使得我國工具機面對激烈的價格競爭，惟有強調客製化、提供售前後完整服務等，提高產品附加價值以因應。
- (5)加強開拓新的技術代理商，透過並提供性價比高、品質穩定的產品與其競爭，以標準型工具機的製造能力為基礎，開發客製化工具機。

台灣瀧澤秉持『製造令人喜愛的產品，創造具有魅力之公司』的經營理念持續紮根於工具機產業，全球產業競爭日益激烈，除了以速度、品質、技術、彈性及製造成本等提升公司之競爭力外，更需要透過全球平台的運籌、集團企業的資源整合、設計能替客戶提升價值之產品等，才能創造並提升公司之價值與競爭力，本公司除著墨於製造及技術能力外，整合集團企業資源發揮綜效，並以誠實、微笑、迅速的企業文化，滿足客戶需求，實現對社會的貢獻，期創造出更多的股東價值。

感謝協助本公司拓展業務的客戶群及配合本公司營運需要的協力廠商。更感謝所有股東長期以來對台灣瀧澤的支持，未來的經營環境競爭將更加激烈，本公司全體同仁自當全力以赴，謀求公司最大之利潤。

董事長：瀧澤修三



經理人：戴雲錦



會計主管：廖毓婷



## 附件二

### 台灣瀧澤科技股份有限公司

#### 監察人審查報告

董事會造送本公司一〇六年度個體財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信會計師事務所、劉江抱、周以隆會計師查核竣事，認為足以允達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。連同營業報告書及盈餘分配案，經本監察人等審查完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二一九條之規定，備查報告書，敬請 鑒核。

台灣瀧澤科技股份有限公司

監察人：

增達投資股份有限公司

代表人 吳 森 雄

何日春

林圳章



吳森雄

何日春

林圳章

中 華 民 國 一〇七 年 三 月 十 三 日



# 附件三

## 會計師查核報告

台灣瀧澤科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

台灣瀧澤科技股份有限公司民國 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，上開個體財務報表在所有重大方面係依證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達台灣瀧澤科技股份有限公司民國 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 日之個體財務績效與個體現金流量。

### 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，與台灣瀧澤科技股份有限公司保持超然獨立，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，對台灣瀧澤科技股份有限公司民國 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。

茲對台灣瀧澤科技股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

### 收入認列

台灣瀧澤科技股份有限公司主要從事於機械設備及其他電機及電子機械器材製造及銷售，民國 106 年度營業收入淨額為 2,534,517 仟元，且外銷收入佔整體營業收入約 80%。銷售商品應於符合國際會計準則第十八號公報規範之所有條件時認列收入，由於客戶之銷售條件不盡相同，須對客戶訂單或合約文件之交易條件，判定銷售商品所有權風險及報酬移轉時點，且收入認列時點及金額是否正確對財務報表之表達實屬重要，因是，將收入認列列為關鍵查核事項之一。

收入認列相關會計政策，請參閱個體財務報表附註四。

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解並測試外銷收入認列流程之主要內部控制之設計及執行有效性。
2. 自外銷銷貨明細選取樣本核對出貨文件等有關佐證資料，並檢視交易合約，以驗證收入認列與合約約定之所有權及風險移轉時點一致及銷貨交易之真實性。

### **管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則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台灣瀧澤科技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台灣瀧澤科技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。

台灣瀧澤科技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，惟其目的非對台灣瀧澤科技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，以及使台灣瀧澤科技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台灣瀧澤科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

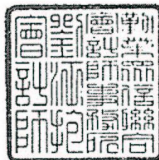
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於台灣瀧澤科技股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成台灣瀧澤科技股份有限公司查核意見。

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）。

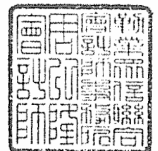
本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對台灣瀧澤科技股份有限公司民國 106 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 劉江抱



劉江抱

會計師 周以隆

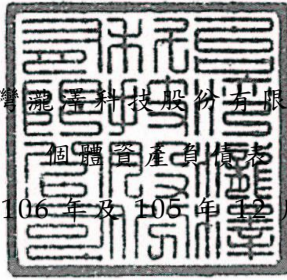


周以隆

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 1 3 日



台灣瀧澤科技股份有限公司  
個體資產負債表  
民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

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 (附註四及六)	\$ 830,384	22	\$ 708,315	21
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四、七及二五)	139	-	60,051	2
1150	應收票據—非關係人 (附註四、五及八)	320,035	8	153,609	5
1170	應收帳款—非關係人 (附註四、五及八)	439,830	12	373,795	11
1180	應收帳款—關係人 (附註四、五、八及二六)	473,200	12	401,359	12
1200	其他應收款 (附註四及八)	17,088	1	13,497	-
130X	存貨 (附註四及九)	738,414	19	679,166	20
1479	預付款項及其他流動資產	8,326	-	12,533	-
11XX	流動資產總計	<u>2,827,416</u>	<u>74</u>	<u>2,402,325</u>	<u>71</u>
	<b>非流動資產</b>				
1550	採用權益法之投資 (附註四及十)	279,235	7	247,780	7
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十一及二七)	699,823	18	716,580	21
1780	無形資產 (附註四及十二)	139	-	471	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二十)	32,092	1	29,146	1
1937	催收款項 (附註十三)	-	-	-	-
1915	預付設備款 (附註二二)	1,300	-	8,668	-
1920	存出保證金 (附註二三及二六)	916	-	580	-
15XX	非流動資產總計	<u>1,013,505</u>	<u>26</u>	<u>1,003,225</u>	<u>29</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 3,840,921</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,405,550</u>	<u>100</u>
	<b>負債及權益</b>				
	<b>流動負債</b>				
2100	短期借款 (附註四、十四及二七)	\$ 500,000	13	\$ 300,000	9
2170	應付帳款—非關係人	719,609	19	588,272	17
2180	應付帳款—關係人 (附註二六)	18,314	-	25,236	1
2219	其他應付款 (附註十五及二二)	136,699	4	124,575	4
2230	本期所得稅負債 (附註四及二十)	19,292	1	10,626	-
2250	負債準備—流動 (附註四及十六)	13,526	-	13,596	-
2320	一年內到期之長期借款 (附註十四及二七)	32,600	1	32,600	1
2399	其他流動負債 (附註十五)	41,133	1	21,638	1
21XX	流動負債總計	<u>1,481,173</u>	<u>39</u>	<u>1,116,543</u>	<u>33</u>
	<b>非流動負債</b>				
2540	長期借款 (附註四、十四及二七)	232,200	6	264,800	8
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二十)	46,576	1	46,135	1
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註三、四、十七及十九)	14,546	-	18,300	-
2645	存入保證金	185	-	185	-
2650	採用權益法之投資貸餘 (附註四及十)	107,429	3	102,484	3
25XX	非流動負債總計	<u>400,936</u>	<u>10</u>	<u>431,904</u>	<u>12</u>
2XXX	負債總計	<u>1,882,109</u>	<u>49</u>	<u>1,548,447</u>	<u>45</u>
	<b>權益</b>				
3110	普通股股本	710,355	18	710,355	21
	<b>資本公積</b>				
3210	股票發行溢價	145,794	4	145,794	4
3280	已失效認股權	999	-	999	-
3200	資本公積總計	<u>146,793</u>	<u>4</u>	<u>146,793</u>	<u>4</u>
	<b>保留盈餘</b>				
3310	法定盈餘公積	220,164	6	212,953	6
3320	特別盈餘公積	111,113	3	102,540	3
3350	未分配盈餘	774,490	20	693,035	21
3300	保留盈餘總計	<u>1,105,767</u>	<u>29</u>	<u>1,008,528</u>	<u>30</u>
	<b>其他權益</b>				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	( 4,103 )	-	( 8,573 )	-
3XXX	權益總計	<u>1,958,812</u>	<u>51</u>	<u>1,857,103</u>	<u>55</u>
	<b>負債與權益總計</b>	<u>\$ 3,840,921</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,405,550</u>	<u>100</u>

董事長：瀧澤修三



經理人：戴雲錦



會計主管：廖毓婷



台灣瀧澤科技股份有限公司

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  
每股盈餘為元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及二六）	\$ 2,534,517	100	\$ 2,105,584	100
5000	營業成本（附註四、九、十七、十九及二六）	<u>2,030,480</u>	<u>80</u>	<u>1,674,569</u>	<u>79</u>
5900	營業毛利	504,037	20	431,015	21
5910	與子公司之未實現利益	( 17,713)	( 1)	( 16,725)	( 1)
5920	與子公司之已實現利益	<u>16,725</u>	<u>1</u>	<u>27,926</u>	<u>1</u>
5950	已實現營業毛利	<u>503,049</u>	<u>20</u>	<u>442,216</u>	<u>21</u>
	營業費用（附註十七、十九及二六）				
6100	推銷費用	169,650	7	145,043	7
6200	管理費用	100,322	4	93,960	5
6300	研究發展費用	<u>36,880</u>	<u>1</u>	<u>40,869</u>	<u>2</u>
6000	營業費用合計	<u>306,852</u>	<u>12</u>	<u>279,872</u>	<u>14</u>
6900	營業淨利	<u>196,197</u>	<u>8</u>	<u>162,344</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出（附註十九及二六）				
7010	其他收入	10,465	-	17,844	1
7020	其他利益及損失	( 43,943)	( 2)	( 36,048)	( 2)
7050	財務成本	( 7,650)	-	( 12,805)	-
7070	採用權益法之子公司損益之份額	<u>12,967</u>	<u>1</u>	<u>( 35,839)</u>	<u>( 2)</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>( 28,161)</u>	<u>( 1)</u>	<u>( 66,848)</u>	<u>( 3)</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 168,036	7	\$ 95,496	4
7950	所得稅費用(附註四及二十)	( 29,631)	( 1)	( 23,390)	( 1)
8200	本年度淨利	<u>138,405</u>	<u>6</u>	<u>72,106</u>	<u>3</u>
	其他綜合損益(附註十七、十八及二十)				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	1,752	-	( 4,553)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	( 298)	-	774	-
8310		<u>1,454</u>	<u>-</u>	<u>( 3,779)</u>	<u>-</u>
	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	5,385	-	( 19,289)	( 1)
8399	與其他綜合損益組 成部分相關之所 得稅	( 915)	-	3,279	-
8360		<u>4,470</u>	<u>-</u>	<u>( 16,010)</u>	<u>( 1)</u>
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>5,924</u>	<u>-</u>	<u>( 19,789)</u>	<u>( 1)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 144,329</u>	<u>6</u>	<u>\$ 52,317</u>	<u>2</u>
	每股盈餘(附註二一)				
9750	基 本	<u>\$ 1.95</u>		<u>\$ 1.02</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 1.94</u>		<u>\$ 1.01</u>	

董事長：瀧澤修三



經理人：戴雲錦



會計主管：廖毓婷



台灣瀧澤科技股份有限公司

個體權益負債表

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	權 益 ( 附 註 四 、 十 八 及 二 十 )	股 數 ( 仟 股 )	股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘			國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	權 益 總 額
					法 定 公 積	特 別 公 積	未 分 配 盈 餘		
A1	105 年 1 月 1 日 餘 額	71,036	\$ 710,355	\$ 146,793	\$ 193,382	\$ 102,540	\$ 743,729	\$ 7,437	\$ 1,904,236
	104 年度盈餘指撥及分配								
B1	法定盈餘公積	-	-	-	19,571	-	( 19,571)	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	( 99,450)	-	( 99,450)
D1	105 年度淨利	-	-	-	-	-	72,106	-	72,106
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	( 3,779)	( 16,010)	( 19,789)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	68,327	( 16,010)	52,317
Z1	105 年 12 月 31 日 餘 額	71,036	710,355	146,793	212,953	102,540	693,035	( 8,573)	1,857,103
	105 年度盈餘指撥及分配								
B1	法定盈餘公積	-	-	-	7,211	-	( 7,211)	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	8,573	( 8,573)	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	( 42,620)	-	( 42,620)
D1	106 年度淨利	-	-	-	-	-	138,405	-	138,405
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	1,454	4,470	5,924
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	139,859	4,470	144,329
Z1	106 年 12 月 31 日 餘 額	71,036	\$ 710,355	\$ 146,793	\$ 220,164	\$ 111,113	\$ 774,490	( \$ 4,103)	\$ 1,958,812

董事長：瀧澤修三



經理人：戴雲錦



會計主管：廖毓婷





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	本年度稅前淨利	\$ 168,036	\$ 95,496
A20010	收益費損項目		
A20300	呆帳費用 (迴轉利益)	7,065	( 9,236)
A20100	折舊費用	36,491	36,592
A20200	攤銷費用	645	1,205
A29900	預付款項攤銷	2,115	2,546
A20900	財務成本	7,650	12,805
A29900	迴轉負債準備	( 70)	( 3,038)
A22400	採用權益法認列之子公司損益 之份額	( 12,967)	35,839
A21200	利息收入	( 5,288)	( 3,986)
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	( 160)	( 5,749)
A23800	存貨報廢損失	8,568	-
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	-	( 144)
A20400	分類為持有供交易之金融工具 淨利益	( 89)	( 640)
A23100	處分供交易之金融工具淨利益	( 28)	( 299)
A23900	與子公司之未實現利益	17,713	16,725
A24000	與子公司之已實現利益	( 16,725)	( 27,926)
A24100	外幣兌換淨損失 (利益)	12,745	( 3,346)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據—非關係人	( 169,348)	118,958
A31150	應收帳款—非關係人	( 74,073)	91,244
A31160	應收帳款—關係人	( 84,272)	87,010
A31180	其他應收款	( 3,591)	1,062
A31200	存 貨	( 67,656)	( 112,880)
A31240	預付款項及其他流動資產	2,092	7,593
A32150	應付帳款—非關係人	134,306	( 32,547)
A32160	應付帳款—關係人	( 6,378)	562
A32180	其他應付款	12,190	( 71,272)
A32230	其他流動負債	19,495	( 978)
A32240	淨確定福利負債	( 2,002)	( 1,813)
A33000	營運產生之現金	( 13,536)	233,783

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
A33300	支付之利息	(\$ 7,648)	(\$ 12,820)
A33500	支付之所得稅	( 24,683)	( 46,617)
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	( 45,867)	174,346
投資活動之現金流量			
B06500	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	( 175,000)
B06600	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	60,029	200,299
B07500	收取之利息	5,288	3,986
B07100	預付設備款增加	( 7,133)	( 15,240)
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 5,233)	( 3,755)
B04500	購置無形資產	( 313)	( 403)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	155
B03700	存出保證金增加	( 336)	-
B03800	存出保證金減少	-	80
B01800	取得子公司之淨現金流出(附註十)	( 9,146)	-
BBBB	投資活動之淨現金流入	43,156	10,122
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	200,000	-
C00200	短期借款減少	-	( 100,000)
C01700	償還長期借款	( 32,600)	( 32,600)
C04500	支付本公司股東股利	( 42,620)	( 99,450)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	124,780	( 232,050)
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	122,069	( 47,582)
E00100	期初現金及約當現金餘額	708,315	755,897
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 830,384	\$ 708,315

董事長：瀧澤修三



經理人：戴雲錦



會計主管：廖毓婷



## 附件四

### 會計師查核報告

台灣瀧澤科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

台灣瀧澤科技股份有限公司及其子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 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，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，足以允當表達台灣瀧澤科技股份有限公司及其子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 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，與台灣瀧澤科技股份有限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，對台灣瀧澤科技股份有限公司及其子公司民國 106 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對台灣瀧澤科技股份有限公司及其子公司民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

### 收入認列

台灣瀧澤科技股份有限公司及子公司主要從事於機械設備及其他電機及電子機械器材製造及銷售，民國 106 年度營業收入淨額為 2,872,487 仟元，且外銷收入佔整體營業收入約 82%。銷售商品應於符合國際會計準則第十八號公報規範之所有條件時認列收入，由於客戶之銷售條件不盡相同，須對客戶訂單或合約文件之交易條件，判定銷售商品所有權風險及報酬移轉時點，且收入認列時點及金額是否正確對財務報表之表達實屬重要，因是，將外銷收入認列列為關鍵查核事項之一。

收入認列相關會計政策，請參閱合併財務報表附註四。

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解並測試外銷收入認列流程之主要內部控制之設計及執行有效性。
2. 自外銷銷貨明細選取樣本核對出貨文件等有關佐證資料，並檢視交易合約，以驗證收入認列與合約約定之所有權及風險移轉時點一致及銷貨交易之真實性。

### 其他事項

台灣瀧澤科技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台灣瀧澤科技股份有限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台灣瀧澤科技股份有限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。

台灣瀧澤科技股份有限公司及其子公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

### 會計師查核合併財務報表之責任

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

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

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，惟其目的非對台灣瀧澤科技股份有限公司及其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，以及使台灣瀧澤科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致台灣瀧澤科技股份有限公司及其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. 對於台灣瀧澤科技股份有限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，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責台灣瀧澤科技股份有限公司及其子公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成台灣瀧澤科技股份有限公司及其子公司查核意見。

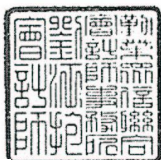
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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

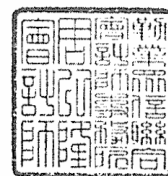
勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 劉江抱



劉江抱

會計師 周以隆

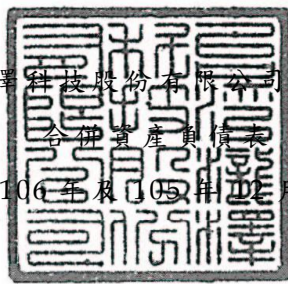


周以隆

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 1 3 日



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(附註四及六)	\$ 950,050	25	\$ 769,869	23
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四、七及二六)	139	-	60,051	2
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動(附註四、八及二八)	19,130	1	46,418	1
1150	應收票據—非關係人(附註四、五及九)	333,323	9	164,856	5
1170	應收帳款—非關係人(附註四、五及九)	573,514	15	519,855	15
1180	應收帳款—關係人(附註四、五、九及二七)	198,000	5	122,387	4
1200	其他應收款(附註四及九)	18,864	-	15,618	-
130X	存貨(附註四、五、十及二三)	920,529	24	843,703	25
1479	預付款項及其他流動資產	18,569	-	17,325	1
11XX	流動資產總計	<u>3,032,118</u>	<u>79</u>	<u>2,560,082</u>	<u>76</u>
	<b>非流動資產</b>				
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十二、二三及二八)	748,603	20	766,037	23
1780	無形資產(附註四及十三)	139	-	471	-
1840	遞延所得稅資產(附註四、五及二一)	38,610	1	35,537	1
1937	催收款項(附註十四)	-	-	-	-
1915	預付設備款(附註二三)	6,368	-	8,975	-
1920	存出保證金(附註二四及二七)	2,005	-	3,042	-
15XX	非流動資產總計	<u>795,725</u>	<u>21</u>	<u>814,062</u>	<u>24</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 3,827,843</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,374,144</u>	<u>100</u>
	<b>負債及權益</b>				
	<b>流動負債</b>				
2100	短期借款(附註四、十五及二八)	\$ 500,000	13	\$ 300,000	9
2150	應付票據—非關係人	-	-	15,838	1
2170	應付帳款—非關係人	768,455	20	616,703	18
2180	應付帳款—關係人(附註二七)	6,370	-	10,149	-
2200	其他應付款(附註十六及二三)	163,145	4	147,928	4
2230	本期所得稅負債(附註四及二一)	24,574	1	10,299	-
2250	負債準備—流動(附註四及十七)	23,831	1	26,921	1
2320	一年內到期之長期借款(附註四、十五及二八)	32,600	1	32,600	1
2399	其他流動負債(附註十六)	56,549	1	27,183	1
21XX	流動負債總計	<u>1,575,524</u>	<u>41</u>	<u>1,187,621</u>	<u>35</u>
	<b>非流動負債</b>				
2540	長期借款(附註四、十五及二八)	232,200	6	264,800	8
2570	遞延所得稅負債(附註四及二一)	46,576	1	46,135	1
2640	淨確定福利負債—非流動(附註三、四、五、十八及二十)	14,546	1	18,300	1
2645	存入保證金	185	-	185	-
25XX	非流動負債總計	<u>293,507</u>	<u>8</u>	<u>329,420</u>	<u>10</u>
2XXX	負債總計	<u>1,869,031</u>	<u>49</u>	<u>1,517,041</u>	<u>45</u>
	<b>歸屬於本公司業主之權益</b>				
3110	普通股股本	710,355	18	710,355	21
	資本公積				
3210	股票發行溢價	145,794	4	145,794	4
3280	已失效認股權	999	-	999	-
3200	資本公積總計	<u>146,793</u>	<u>4</u>	<u>146,793</u>	<u>4</u>
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	220,164	6	212,953	6
3320	特別盈餘公積	111,113	3	102,540	3
3350	未分配盈餘	774,490	20	693,035	21
3300	保留盈餘總計	<u>1,105,767</u>	<u>29</u>	<u>1,008,528</u>	<u>30</u>
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	( 4,103 )	-	( 8,573 )	-
3XXX	本公司業主權益總計	<u>1,958,812</u>	<u>51</u>	<u>1,857,103</u>	<u>55</u>
	<b>負債與權益總計</b>	<u>\$ 3,827,843</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,374,144</u>	<u>100</u>

董事長：瀧澤修三



經理人：戴雲錦



會計主管：廖毓婷



台灣瀧澤科技股份有限公司及子公司

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  
每股盈餘為元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二七及三三）	\$ 2,872,487	100	\$ 2,368,743	100
5000	營業成本（附註四、十、二十及二七）	<u>2,282,397</u>	<u>79</u>	<u>1,875,870</u>	<u>79</u>
5900	營業毛利	<u>590,090</u>	<u>21</u>	<u>492,873</u>	<u>21</u>
	營業費用（附註二十、二七及三三）				
6100	推銷費用	209,425	7	211,362	9
6200	管理費用	125,296	5	114,121	5
6300	研究發展費用	<u>37,423</u>	<u>1</u>	<u>40,869</u>	<u>2</u>
6000	營業費用合計	<u>372,144</u>	<u>13</u>	<u>366,352</u>	<u>16</u>
6900	營業淨利	<u>217,946</u>	<u>8</u>	<u>126,521</u>	<u>5</u>
	營業外收入及支出（附註四、二十及三三）				
7010	其他收入	12,240	-	20,683	1
7020	其他利益及損失	( 45,638)	( 2)	( 35,198)	( 1)
7050	財務成本	( <u>7,650</u> )	-	( <u>13,164</u> )	( <u>1</u> )
7000	營業外收入及支出合計	( <u>41,048</u> )	( <u>2</u> )	( <u>27,679</u> )	( <u>1</u> )
7900	稅前淨利	176,898	6	98,842	4
7950	所得稅費用（附註四及二一）	( <u>38,493</u> )	( <u>1</u> )	( <u>26,736</u> )	( <u>1</u> )
8200	本年度淨利	<u>138,405</u>	<u>5</u>	<u>72,106</u>	<u>3</u>

（接次頁）



(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註十八、十九及二一)				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	\$ 1,752	-	(\$ 4,553)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	( 298)	-	774	-
8310		<u>1,454</u>	-	<u>( 3,779)</u>	-
	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	5,385	-	( 19,289)	( 1)
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅	( 915)	-	3,279	-
8360		<u>4,470</u>	-	<u>( 16,010)</u>	( 1)
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>5,924</u>	-	<u>( 19,789)</u>	( 1)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 144,329</u>	<u>5</u>	<u>\$ 52,317</u>	<u>2</u>
	淨利歸屬於				
8610	本公司業主	<u>\$ 138,405</u>	<u>5</u>	<u>\$ 72,106</u>	<u>3</u>
	綜合損益總額歸屬於				
8710	本公司業主	<u>\$ 144,329</u>	<u>5</u>	<u>\$ 52,317</u>	<u>2</u>
	每股盈餘 (附註二二)				
9750	基 本	<u>\$ 1.95</u>		<u>\$ 1.02</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 1.94</u>		<u>\$ 1.01</u>	

董事長：瀧澤修三



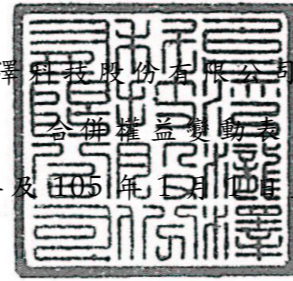
經理人：戴雲錦



會計主管：廖毓婷



台灣瀧澤科技股份有限公司及子公司



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

歸屬於本公司業主之權益 (附註四、十九及二一)		國外營運機構財務報表換算之兌換差額							權益總額
代碼	股數 (仟股)	股本	資本公積	保留盈餘	盈餘	未分配盈餘	餘	之兌換差額	權益總額
A1	105 年 1 月 1 日餘額	71,036	\$ 710,355	\$ 146,793	\$ 193,382	\$ 102,540	\$ 743,729	\$ 7,437	\$ 1,904,236
104 年度盈餘指撥及分配									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	19,571	-	( 19,571)	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	( 99,450)	-	( 99,450)
D1	105 年度淨利	-	-	-	-	-	72,106	-	72,106
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	( 3,779)	( 16,010)	( 19,789)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	68,327	( 16,010)	52,317
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	71,036	710,355	146,793	212,953	102,540	693,035	( 8,573)	1,857,103
105 年度盈餘指撥及分配									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	7,211	-	( 7,211)	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	8,573	( 8,573)	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	( 42,620)	-	( 42,620)
D1	106 年度淨利	-	-	-	-	-	138,405	-	138,405
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	1,454	4,470	5,924
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	139,859	4,470	144,329
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	71,036	\$ 710,355	\$ 146,793	\$ 220,164	\$ 111,113	\$ 774,490	(\$ 4,103)	\$ 1,958,812

董事長：瀧澤修三



經理人：戴雲錦



會計主管：廖毓婷



台灣瀧澤科技股份有限公司及子公司

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	本年度稅前淨利	\$ 176,898	\$ 98,842
A20010	收益費損項目：		
A20300	呆帳費用	20,839	30,434
A20100	折舊費用	47,302	47,015
A20200	攤銷費用	645	1,205
A22900	預付款項攤銷	2,115	2,546
A20900	財務成本	7,650	13,164
A29900	迴轉負債準備	( 2,915)	( 8,941)
A21200	利息收入	( 7,303)	( 4,510)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	916	-
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	-	( 3,391)
A23800	存貨報廢損失	8,568	-
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	( 121)	( 144)
A20400	分類為持有供交易之金融資產 及負債淨利益	( 89)	( 640)
A23100	處分供交易之金融資產及負債 淨利益	( 28)	( 299)
A24100	外幣兌換淨利益	( 862)	( 2,670)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據—非關係人	( 164,813)	117,770
A31150	應收帳款—非關係人	( 68,683)	41,833
A31160	應收帳款—關係人	( 75,574)	58,734
A31180	其他應收款	( 3,322)	( 256)
A31200	存 貨	( 85,546)	( 35,238)
A31240	預付款項及其他流動資產	( 3,359)	6,529
A32130	應付票據—非關係人	( 15,838)	4,867
A32150	應付帳款—非關係人	148,783	( 25,595)
A32160	應付帳款—關係人	( 3,814)	( 9,225)
A32180	其他應付款	15,147	( 62,706)
A32230	其他流動負債	29,366	( 13,362)
A32240	淨確定福利負債	( 2,002)	( 1,813)

( 接次頁 )

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
A33000	營運產生之現金	\$ 23,960	\$ 254,149
A33300	支付之利息	( 7,648)	( 13,202)
A33500	支付之所得稅	( 28,212)	( 50,015)
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	( 11,900)	190,932
	投資活動之現金流量		
B06500	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	( 175,000)
B06600	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	60,029	200,299
B00700	無活絡市場之債務工具投資減少(增加)	26,425	( 15,517)
B07500	收取之利息	7,379	4,899
B07100	預付設備款增加	( 11,894)	( 14,777)
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 16,072)	( 5,706)
B04500	購置無形資產	( 313)	( 403)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	121	155
B03700	存出保證金增加	-	( 1,459)
B03800	存出保證金減少	1,037	-
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	66,712	( 7,509)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	200,000	-
C00200	短期借款減少	-	( 115,535)
C01700	償還長期借款	( 32,600)	( 32,600)
C04500	支付本公司業主股利	( 42,620)	( 99,450)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	124,780	( 247,585)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	589	( 15,281)
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	180,181	( 79,443)
E00100	年初現金及約當現金餘額	769,869	849,312
E00200	年末現金及約當現金餘額	\$ 950,050	\$ 769,869

董事長：瀧澤修三



經理人：戴雲錦



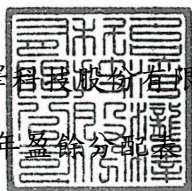
會計主管：廖毓婷



## 附件五

台灣瀧澤科機股份有限公司

106 年盈餘分配案



單位：新台幣元

	合計
期初未分配盈餘	634,630,403
確定福利計劃再衡量數認列於保留盈餘	1,454,225
調整後未分配盈餘	636,084,628
本期淨利	138,405,273
提列法定盈餘公積(10%)	( 13,840,527)
依法迴轉特別盈餘公積	4,470,637
自行提列特別盈餘公積	0
本期可供分配盈餘	765,120,011
分配項目	
股東紅利-現金 1 元/股	( 71,035,535)
股東紅利-股票 0.2 元/股	( 14,207,110)
期末未分配盈餘	679,877,366

註：本公司章程之股利分配政策

本公司屬精密機械事業，其分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等；股利之分配總額為不超過當年可供分配盈餘百分之六十，其中現金股利不得低於所分配股利百分之二十。

董事長：瀧澤修三



經理人：戴雲錦



會計主管：廖毓婷

