

台灣瀧澤持有股份有限公司  
112 年股東常會議事錄

時間：中華民國 112 年 6 月 20 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 43,164,442 股(其中以電子方式出席行使表決權者 4,607,550 股)，佔本公司已發行股份總數 72,456,246 股之 59.57%。

董事：瀧澤修三、原田一八、梶谷和啓、戴雲錦、戴士峰、廖毓婷、何日春、林圳章、陳啟泰、許正忠、謝建興。

列席：勤業眾信聯合會計師事務所會計師姚勝雄、長興法律事務所律師唐永洪。

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)111 年度營業狀況報告。(請參閱附件一)

(二)審計委員會審查 111 年度決算表冊報告。(請參閱附件二)

(三)111 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。

111 年度員工及董事酬勞分派案於 112 年 3 月 8 日本公司第 19 屆董事會第 5 次會議決議通過。提撥 5% 為員工酬勞，計新台幣 24,002,533 元，提撥 3% 為董事酬勞計新台幣 14,401,520 元，員工酬勞及董事酬勞均以現金發放。

(四)111 年度背書保證金額報告。

111 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 1,239,654 仟元，截至 111 年 12 月 31 日止，董事會通過之背書保證額度為 641,790 仟元(美金 13,000 仟元及人民幣 55,000 仟元)。

(五)修訂本公司「董事會議事規則」。(請參閱附件三)

### 四、承認事項

第一案(董事會提)

案由：111 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：(一)本公司 111 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，經審計委員會審議及董事會決議通過後，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)111 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，請參閱議事手冊第 7-12、15-34 頁附件一、四、五。

(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：43,164,442 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 41,421,556 權 (含電子投票 2,871,451 權)	95.96%
反對權數 8,103 權 (含電子投票 8,103 權)	0.01%
無效權數 0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權與未投票權數 1,734,783 權 (含電子投票 1,727,996 權)	4.01%

本案照原案表決通過。

## 第二案(董事會提)

案由：111 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：(一) 111 年度盈餘分配如下：

項目	小計	單位：新台幣元
		合計
期初未分配盈餘		833,479,110
本期稅後淨利	369,715,281	
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	-	
本期稅後淨利加計本期淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額		369,715,281
提列法定盈餘公積(10%)		(36,971,528)
依法迴轉特別盈餘公積		4,932,656
本期可供分配盈餘		1,171,155,519
分配項目		
股東紅利--現金 3.0 元/股	(217,368,738)	
股東紅利--股票-元/股	-	
分配項目小計		(217,368,738)
期末未分配盈餘		953,786,781

(二) 擬具 111 年度盈餘分配表，請參閱附件六。

(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：43,164,442 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 41,421,516 權 (含電子投票 2,871,411 權)	95.96%
反對權數 8,143 權 (含電子投票 8,413 權)	0.01%

無效權數 0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權與未投票權數 1,734,783 權 (含電子投票 1,727,996 權)	4.01%

本案照原案表決通過。

## 五、討論事項

### 第一案(董事會提)

案由：修訂本公司「章程」部份條文案，提請 討論。

說明：(一) 因應公司實際需要，擬修訂「章程」部份條文。

(二) 修訂條文對照表，請參閱議事手冊附件七。

(三) 敬請 討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：43,164,442 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 41,421,969 權 (含電子投票 2,871,451 權)	95.96%
反對權數 8,123 權 (含電子投票 8,123 權)	0.01%
無效權數 0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權與未投票權數 1,734,350 權 (含電子投票 1,727,976 權)	4.01%

本案照原案表決通過。

## 八、臨時動議

經詢問無其他臨時動議，主席宣布議畢散會。

## 九、散會：中華民國 112 年 6 月 20 日上午 09 時 30 分議畢。

本次股東會無股東提問。

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

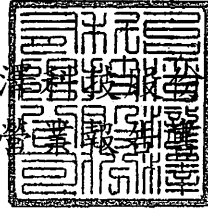


紀錄：黃俐君



# 附件一

台灣瀧澤股份有限公司



## 一、2022 年度營業報告

### (一)營業計劃實施成果

營收：2022 年度營業收入淨額為 3,602,751，較 2021 年度成長 22.42%。

損益：2022 年稅前淨利 450,676 仟元，較 2021 年度成長 104.77%。

2022 年度與 2021 年度營運狀況彙總如下：

單位：新台幣仟元；%

項目	2022年	%	2021年	%	成長%
營業收入	3,602,751	100.00	2,943,016	100.00	22.42
營業毛利	866,286	24.05	633,694	21.53	36.70
營業淨利	356,221	9.89	191,850	6.52	85.68
稅前淨利	450,676	12.51	220,088	7.48	104.77
稅後淨利	369,715	10.26	181,534	6.17	103.66

### (二)預算執行情形

本公司 2022 年並無公開財務預測。

### (三)財務收支及獲利能力分析

項目	2022 年	2021 年
資產報酬率%	7.80	4.23
股東權益報酬率%	15.76	8.44
營業淨利佔實收資本額%	49.16	26.48
稅前淨利佔實收資本額%	62.20	30.38
純益率%	10.26	6.17
每股盈餘(元)	5.10	2.51

### (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	2022 年	2021 年
研發費用	113,935	114,870
營收比例%	3.16	3.90

#### (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，公司著墨於 LX、EX、VTL 等立式、複合式系列產品之開發，既有產品 FX、NEX、LA、LS、NX 等系列之功能改善與增強，增添產品系列之完

整性及改善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並積極推廣海外市場，以期保有競爭優勢及創造提升公司產品之附加價值。

## 二、2023 年度營業計劃概要

### (一)經營策略

以智慧機械、智慧製造、數位化、永續經營(ESG)為經營策略與方向，推動工作如下：

- (1) 持續優化產品效能及加速新機種量產，從客戶需求角度進行開發以符合客戶需求。
- (2) 規劃第三、四條「智慧加工生產線」，提升加工效率及品質掌握，並提高自主加工率及創造成本優勢。
- (3) 持續推動數位轉型如資訊數位化之「製程資訊數位化」、「產品可追溯」、「SPC 品質製程統計管理」、「智能物流」、「加工產線智慧化升級」等系統及模組化設計、機台技術開發等專案，並制定各項經營標準，使營運資訊更加透明化以提升決策效率及正確性。
- (4) 為達企業永續經營(ESG)、徹底執行數位轉型的目標，成立專責部門推動並執行。
- (5) 朝自動化、智能化、複合化、友善環境等機種開發且商品化。

### (二)研發策略

面對電動車世代與後疫情時代，產品面將持續朝高精度化、高速化、多軸化、複合化、自動化、智能化等目標開發與改進；加強營業技術能力，從製程分析、產線規劃到操作教學等快速滿足客戶需求；以關鍵模組之設計並開發智慧化診斷與監控軟體如製程/異常負荷監控/故障預測/壽命預估等機能，讓使用者可由遠端即時掌握各機台狀況以利排程規劃，達到高利用率提升機台稼動率以及減少生產浪費的成本並有效控制成本；以大數據之資通訊軟體應用配合物聯網之虛實整合技術；導入高階車銑複合加工程式編程軟體，透過仿真的加工環境精確精確模擬條件，協助客戶快速導入車銑複合加工應用；積極與台灣研究機構進行產學合作，結合彼此優勢加速新世代技術開發等，以『利他』為設計核心理念，設計提供為客戶提升生產能力、效率之產品，並提出解決生產製程方案之服務，創造產品附加價值。

碳中和為未來製造業的趨勢，開發整機智慧節能控制系統，在機台待機或調機時透過電腦智慧化判定並主動降低或停止各項耗能元件運作，並採用節能高效變頻油壓箱及開發低消耗潤滑油系統，降低非必要能源耗損、潤滑油使用、切削水更換頻率等降低環境負擔。

### (三)主要產品之銷售數量及其依據

本公司未公告 2022 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，回顧 2022 年上半年因延續 2021 年整體市場狀況，並受惠於疫情趨緩，各國經濟重啟，跨國間商務實體活動陸續恢復，製造業生產與投資活動熱絡及半導體設備需求擴散效應等，帶動對工具機設備的需求，惟下半年因受中國對疫情持續封控、俄烏戰爭、疫情反覆等影響，國際原物料價格不斷攀升，且各國面臨通膨壓力紛紛實施之貨幣緊縮政策致使資金成本提高，因烏俄戰爭歐洲能源問題待解決等，造成企業對投資計畫之態度採暫緩、縮減或觀望等對全球經濟造成衝擊，使得台灣機械產業產值成長幅度有所收斂。

臺灣邁向智慧製造發展，而機械產業也逐步改變傳統思維，含半導體設備在內的機械產業已朝一、對低碳時代來臨作準備，二、將生產管理導入精實化及數位化，三、偕同供應鏈共同為客戶研發「綠色機械」。除了掌握核心技術及強化市場耕耘外，未來的挑戰之一將是低碳的課題並將環保節能融入商業模式中。

台灣瀧澤因近年致力高精度化、高速化、多軸化、複合化、自動化、智能化等產品開發與改進，且藉由推動智慧製造提升生產效率並降低加工成本；並透過數位轉型讓經營資訊透明化，流程合理化，提升決策效率及正確性等多項活動推動，故而 2022 年穩定成長。

2023 年隨著歐盟將在今年試行課徵碳邊境調整機制(CBAM)，臺灣也三讀通過《氣候變遷因應法》，將跟進在 2024 年開徵碳費，美國等其他國家也陸續準備或考慮收取碳稅及建立碳排放交易制度，淨零碳排已是迫在眼前，各行業加快腳步強化企業碳治理、約束供應鏈夥伴減碳，對於跟製造業環環相扣的工具機產業來說，2023 無疑是淨零碳排關鍵年，在淨零碳排浪潮下，工具機業者及供應鏈強化碳韌性刻不容緩。

全球均面臨勞動市場緊缺，加速企業投資 AI 提高生產力將是必然趨勢，人力短缺壓力可能會促使企業加速投資生產力，進一步推動 AI 及機器人的發展也將掀起 AI 運用風潮，且對 AI 的應用及倚賴只會提升，我們可以從近期頻頻裁員及縮減資本支出的美國科技巨頭，也未改變對 AI 的投資，故對於 AI 技術及自動化的投資熱潮也會帶動 AI 晶片需求，進而帶動相關工具設備的投資。

中國防疫政策大轉彎，大幅提高市場對中國經濟疫後復甦的期待，再加上多項政府重大項目投資計劃，將帶動製造業景氣從谷底回升。另配合政府推動財政政策刺激，市場預期有望一掃疫情的陰霾，進而整體經濟朝復甦邁向。

隨著中國全面解封，全球都在關注開放後中國對國際經濟局勢影響，又中美貿易及科技戰威脅仍在、烏俄戰爭尚未結束，再加上通膨所造成資金成本提升及各種成本上漲等，惟通膨若得以控制，各國政府為提振經濟應紛紛投入基礎建設創造內需、因應氣候變遷之綠能建設推動等，均有助於帶動經濟發展，因此，2023 年是具挑戰性的一年。

疫情對其製造業發展產生改變，各國基於製造業永續發展，對於關鍵供應鏈推動著在地經營與製造，面對未來全球化與區域生產將會平衡並存，加上以少量多樣的製造型態、就業人口減少的製造環境，為提升產品附加價值及滿足客戶需求，本公司致力於軟

體之整合及開發朝提升智慧機械發展如整合各種智慧技術如故障預測、精度補償、自動參數設定等智慧化功能，並隨著電動車普及化及發展，持續朝多軸複合機開發以期增加非汽車相關市場發展。面對氣候變遷議題，於開發綠色智慧機械中採用高精度結構設計、低耗能元件，並加入變頻節能控制軟體，減少機台及客戶廠房無效能源浪費。新興科技的電子產品快速開發與汰換，提升對電子設備之需求，故而持續發展多種產品如多軸化、複合機、PCB 鑽孔機等以期能滿足市場及客戶需求。本公司為滿足客戶的需求持續朝高精度化、多軸化、複合機、自動化、智能化、中大型機等以終端使用客戶之角度設計提升生產能力、效率等產品開發方向，藉以創造產品之附加價值，讓客戶更樂意採用本公司的產品。強化智慧製造之整廠、整線自動化，提升產品附加價值及降低生產成本。

台灣瀧澤秉持『用機器孕育美好的未來』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、彈性等提升公司之競爭力外，更以『利他』為設計核心理念，設計能替客戶提升價值之產品及透過全球平台的運籌、集團企業的資源整合等，創造並提升公司之價值。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，實現對社會的貢獻，以期對股東創造更多價值。

#### 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 2022 年出口較 2021 年成長 8.6%，其中車床 2022 年出口較 2021 年成長 16.0%，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、越南、俄羅斯等，較 2021 年度分別為中國(含香港)衰退 11.2%、美國成長 37.7%、土耳其成長 5.4%、越南成長 14.2%、俄羅斯成長 10.3%，詳細資料如表 2。

表 1：2022 年 1-12 月台灣工具機出口統計

單位：千美元

機種	2022 年 1-12 月金額	2021 年 1-12 月金額	年同期比	
放電、雷射、超音波工具機	182,508	147,682	23.6%	▼
綜合加工機	1,044,192	941,238	10.9%	▲
車床	685,184	590,434	16.0%	▲
鑽、鏜、銑、攻螺紋工具機	205,637	243,366	-15.5%	▼
磨床	277,723	245,889	12.9%	▲
刨、插、拉、齒削工具機	147,759	135,335	9.2%	▲
金屬切削工具機	2,543,003	2,303,944	10.4%	▲
鍛壓、沖壓成型工具機	376,454	378,385	-0.5%	▼
其他成型工具機	103,595	100,821	2.8%	▲
金屬成型工具機	480,049	479,206	0.2%	▲
工具機總和	3,023,052	2,783,150	8.6%	▲

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2：2022年1-12月台灣工具機出口統計

單位：千美元

名次	國別	2022年1-12月金額	2021年1-12月金額	年同比	趨勢
1	中國(含香港)	808,619	911,021	-11.2%	▼
2	美國	445,184	323,282	37.7%	▲
3	土耳其	254,359	241,364	5.4%	▲
4	越南	116,801	102,251	14.2%	▲
5	俄羅斯	114,620	103,960	10.3%	▲
6	荷蘭	108,750	82,593	31.7%	▲
7	義大利	104,596	74,357	40.7%	▲
8	印度	93,494	94,219	-0.8%	▼
9	泰國	87,637	98,655	-11.2%	▼
10	馬來西亞	81,291	71,533	13.6%	▲
	其他國家	807,701	679,915	18.8%	▲
	全球總額	3,023,052	2,783,150	8.6%	▲

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)

## (二) 2023 年展望與因應：

展望 2023 年隨著中國全面解封，全球都在關注開放後中國對國際經濟局勢影響，又中美貿易及科技戰威脅仍在、烏俄戰爭尚未結束，再加上通膨及各種成本上漲等，惟各國政府投入基礎建設、因應氣候變遷之綠能建設推動等，均有助於帶動經濟發展，因此，2023 年而言應是具挑戰性的一年。而此時我們仍持續進行改善經營模式及體質，如中低階大量製造之設備轉為非主力、提升客製化的服務、持續朝汽車、航太、機器人、軌道運輸、醫療等高端領域產品之機械開發、結合資通訊之智慧機械等發展，以期能做好準備迎接挑戰。

因應未來市場需求及競爭，將朝下列發展方向：

- (1) 智慧機械：研發高價值多功能複合機，滿足高端領域零組件之製造需求，且結合智能化、自動化、巨量資料蒐集、資通訊等朝客製化並提供配套解決方案，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及提供全方位高效率服務，並持續開拓新的代理商及區域，擴展銷售版圖。
- (2) 智慧製造：持續規劃智慧加工生產線，提升加工效率及品質掌握，並提高自主加工率及創造成本優勢。
- (3) 數位化：持續推動並徹底執行數位轉型，並制定各項經營標準，藉由數位化活動的推動使資訊透明化以提升決策效率及正確性。
- (4) 永續 ESG：為達企業永續經營(ESG)，規劃綠色廠房及生產綠色智慧機械，以兼具高精度和節能的解決方案，協助顧客以脫碳目標，並持續為全世界淨零綠生活方向及抱持經營理念「用機器孕育美好的未來!」之使命，不斷努力前進。

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

## 審計委員會審查報告書

董事會造具本公司 111 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配案等，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所姚勝雄、林淑如會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配案，經本審計委員會審查完竣，認為尚無不合，爰依照證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

台灣瀧澤科技股份有限公司

審計委員會召集人：



中 華 民 國 112 年 3 月 8 日

## 附件三

### 台灣瀧澤科技股份有限公司 「董事會議事規則」修訂條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第二條：(會議通知) (第一~三項略)</p> <p>第七條第二項各款之事項，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>第二條：(會議通知) (第一~三項略)</p>	<p>鑑於第七條第二項各款係涉及公司經營之重要事項，應於召集事由中載明，以使董事為決策前有充分之資訊及時間評估其議案，爰新增第四項。</p>
<p>第七條：(議案內容) (第一項略)</p> <p>下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。 三、依證券交易法(下稱證交法)第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。 四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 六、董事長之選任或解任。 七、財務、會計或內部稽核主管之任免。 八、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈得提下次董事會追認。 九、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。 前項第八款所稱關係人，(以下略)</p>	<p>第七條：(議案內容) (第一項略)</p> <p>下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。 三、依證券交易法(下稱證交法)第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。 四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 六、財務、會計或內部稽核主管之任免。 七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈得提下次董事會追認。 八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。 前項第七款所稱關係人，(以下略)</p>	<p>公司法明定，董事長之選任應由董事會決議，其解任亦應由原選任之董事會決議為之，復基於董事長之解任與選任同屬公司重要事項，爰明定董事長之選任或解任應提董事會討論。</p>
<p>第十五條：(實施與修改)</p> <p>第九次修訂：一一一年六月二十一日 第十次修訂：一一二年三月八日</p>	<p>第十五條：(實施與修改)</p> <p>第九次修訂：一一一年六月二十一日</p>	<p>增列條文修訂日期</p>

## 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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 111 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 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 外銷收入認列

台灣瀧澤科技股份有限公司主要從事於機械設備、其他電機及電子機械器材之製造及銷售，民國 111 年度外銷收入淨額為 2,442,602 仟元，佔合併營業收入約 68%。銷售商品應於符合國際財務報導準則第十五號公報規範時認列收入，由於客戶之銷售條件不盡相同，故商品銷售控制權移轉之判斷及收入認列時點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。

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. 針對資產負債日前後一定期間之外銷銷貨收入執行截止測試，檢視訂單銷貨條件及出貨文件等有關佐證資料，以驗證收入認列與交易條件之控制權移轉時點一致。

#### 其他事項

台灣瀧澤科技股份有限公司業已編製民國 111 及 110 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（含審計委員會）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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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、不實聲明或逾越內部控制，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 111 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 姚 勝 雄

會計師 林 淑 如

姚勝雄



林淑如



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1010028123 號


金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1080321204 號


中 華 民 國 112 年 3 月 29 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日			110年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
	<b>流動資產</b>						
1110	現金及約當現金 (附註四及六)	\$ 1,126,748	23	\$ 1,544,834	31		
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動 (附註四及七)	1,324	-	1,690	-		
1140	合約資產-流動 (附註四及二一)	10,305	-	-	-		
1150	應收票據-非關係人 (附註四、五及八)	506,666	10	355,287	7		
1170	應收帳款-非關係人 (附註四、五及八)	458,745	10	321,280	7		
1180	應收帳款-關係人 (附註四、五、八及二九)	279,049	6	163,963	3		
1200	其他應收款 (附註四及八)	17,334	-	19,920	-		
130X	存貨 (附註四及九)	1,218,480	25	1,382,263	27		
1479	預付款項及其他流動資產 (附註二一)	39,677	1	57,430	1		
11XX	流動資產總計	<u>3,658,328</u>	<u>75</u>	<u>3,846,667</u>	<u>76</u>		
	<b>非流動資產</b>						
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十一、二六及三十)	987,926	20	953,886	19		
1755	使用權資產 (附註四及十二)	75,383	2	48,163	1		
1760	投資性不動產 (附註四、十三及三十)	68,817	2	70,073	1		
1780	無形資產 (附註四及十四)	5,754	-	3,521	-		
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二三)	63,205	1	50,397	1		
1937	催收款項 (附註四及十五)	-	-	-	-		
1915	預付設備款 (附註二六)	13,153	-	72,251	2		
1920	存出保證金	11,329	-	12,484	-		
1930	長期應收票據及款項	-	-	2,284	-		
15XX	非流動資產總計	<u>1,225,567</u>	<u>25</u>	<u>1,213,059</u>	<u>24</u>		
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 4,883,895</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,059,726</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、十六、二六及三十)	\$ 192,812	4	\$ 782,736	15		
2170	應付帳款-非關係人	769,347	16	876,624	17		
2180	應付帳款-關係人 (附註二九)	14,283	-	26,133	-		
2200	其他應付款 (附註十七)	219,876	5	190,330	4		
2230	本期所得稅負債 (附註四及二三)	89,086	2	44,413	1		
2250	負債準備-流動 (附註四及十八)	12,804	-	14,822	-		
2280	租賃負債-流動 (附註四、十二及二六)	12,165	-	6,351	-		
2320	一年內到期之長期借款 (附註四、十六、二六及三十)	356,759	7	185,303	4		
2399	其他流動負債 (附註十七及二一)	222,185	4	279,788	6		
21XX	流動負債總計	<u>1,889,317</u>	<u>38</u>	<u>2,406,500</u>	<u>47</u>		
	<b>非流動負債</b>						
2540	長期借款 (附註四、十六、二六及三十)	397,798	8	356,647	7		
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二三)	91,662	2	79,371	2		
2580	租賃負債-非流動 (附註四、十二及二六)	24,383	1	2,480	-		
2645	存入保證金 (附註二九)	1,426	-	1,383	-		
25XX	非流動負債總計	<u>515,269</u>	<u>11</u>	<u>439,881</u>	<u>9</u>		
2XXX	負債總計	<u>2,404,586</u>	<u>49</u>	<u>2,846,381</u>	<u>56</u>		
	<b>歸屬於本公司業主之權益</b>						
	<b>股本</b>						
3111	普通股股本	724,562	15	724,562	14		
	<b>資本公積</b>						
3210	股票發行溢價	145,794	3	145,794	3		
3280	已失效認股權	999	-	999	-		
3200	資本公積總計	<u>146,793</u>	<u>3</u>	<u>146,793</u>	<u>3</u>		
	<b>保留盈餘</b>						
3310	法定盈餘公積	297,287	6	279,134	6		
3320	特別盈餘公積	123,622	3	123,954	2		
3350	未分配盈餘	1,203,195	24	959,985	19		
3300	保留盈餘總計	<u>1,624,104</u>	<u>33</u>	<u>1,363,073</u>	<u>27</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	( 16,150 )	-	( 21,083 )	-		
3XXX	本公司業主權益總計	<u>2,479,309</u>	<u>51</u>	<u>2,213,345</u>	<u>44</u>		
	<b>負債與權益總計</b>	<u>\$ 4,883,895</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,059,726</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 111 年及 110 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		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二一、二九及三五）	\$ 3,602,751	100	\$ 2,943,016	100
5000	營業成本（附註四、九、二二及二九）	<u>2,736,465</u>	<u>76</u>	<u>2,309,322</u>	<u>78</u>
5900	營業毛利	<u>866,286</u>	<u>24</u>	<u>633,694</u>	<u>22</u>
	營業費用（附註二二、二九及三五）				
6100	推銷費用	207,192	6	182,844	6
6200	管理費用	184,356	5	144,133	5
6300	研究發展費用	113,935	3	114,870	4
6450	預期信用減損損失（迴轉利益）	<u>4,582</u>	<u>-</u>	<u>( 3 )</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>510,065</u>	<u>14</u>	<u>441,844</u>	<u>15</u>
6900	營業淨利	<u>356,221</u>	<u>10</u>	<u>191,850</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出（附註四、二二、二九及三五）				
7100	利息收入	4,276	-	3,082	-
7010	其他收入	33,062	1	61,952	2
7020	其他利益及損失	79,733	2	( 21,888 )	( 1 )
7050	財務成本	<u>( 22,616 )</u>	<u>( 1 )</u>	<u>( 14,908 )</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>94,455</u>	<u>2</u>	<u>28,238</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	450,676	12	220,088	8
7950	所得稅費用（附註四及二三）	<u>( 80,961 )</u>	<u>( 2 )</u>	<u>( 38,554 )</u>	<u>( 2 )</u>
8200	本年度淨利	<u>369,715</u>	<u>10</u>	<u>181,534</u>	<u>6</u>

（接次頁）



(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益 (附註十九、二十及二三)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	\$ -	-	(\$ 2)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	-	-	-	-
		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(2)</u>	<u>-</u>
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	6,166	-	415	-
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅	(1,233)	-	(84)	-
		<u>4,933</u>	<u>-</u>	<u>331</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損益 (稅後 淨額)	<u>4,933</u>	<u>-</u>	<u>329</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 374,648</u>	<u>10</u>	<u>\$ 181,863</u>	<u>6</u>
8600	淨利歸屬於				
8610	本公司業主	<u>\$ 369,715</u>	<u>10</u>	<u>\$ 181,534</u>	<u>6</u>
8700	綜合損益總額歸屬於				
8710	本公司業主	<u>\$ 374,648</u>	<u>10</u>	<u>\$ 181,863</u>	<u>6</u>
	每股盈餘 (附註二四)				
9750	基 本	<u>\$ 5.10</u>		<u>\$ 2.51</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 5.07</u>		<u>\$ 2.50</u>	

董事長：瀧澤修三



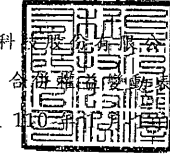
經理人：戴雲錦



會計主管：廖毓婷



台灣瀧澤科學股份有限公司及子公司



民國 111 年及 110 年 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 (附註二十)				保 留 盈 餘			國外營運機構	權 益 總 額	
代 碼	股 數 ( 仟 股 )	股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	權 益 總 額	權 益 總 額
A1	110 年 1 月 1 日 餘 額	72,456	\$ 724,562	\$ 146,793	\$ 276,860	\$ 126,365	\$ 836,281	(\$ 21,414)	\$ 2,089,447
	109 年度盈餘指撥及分配：								
B1	法定盈餘公積	-	-	-	2,274	-	( 2,274)	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	( 2,411)	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	( 57,965)	-	( 57,965)
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	-	181,534	-	181,534
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	( 2)	331	329
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	181,532	331	181,863
Z1	110 年 12 月 31 日 餘 額	72,456	724,562	146,793	279,134	123,954	959,985	( 21,083)	2,213,345
	110 年度盈餘指撥及分配：								
B1	法定盈餘公積	-	-	-	18,153	-	( 18,153)	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	( 332)	332	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	( 108,684)	-	( 108,684)
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	369,715	-	369,715
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	4,933	4,933
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	369,715	4,933	374,648
Z1	111 年 12 月 31 日 餘 額	72,456	\$ 724,562	\$ 146,793	\$ 297,287	\$ 123,622	\$ 1,203,195	(\$ 16,150)	\$ 2,479,309

董事長：瀧澤修三



經理人：戴雲錦



會計主管：廖毓婷



台灣龍澤科股有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 450,676	\$ 220,088
A20010	收益費損項目		
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	4,582	( 3)
A20100	折舊費用	82,574	69,283
A20200	攤銷費用	3,438	4,516
A20900	財務成本	22,616	14,908
A29900	提列(迴轉)負債準備	( 2,072)	4,127
A21200	利息收入	( 4,276)	( 3,082)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	29,759	18,842
A23800	存貨報廢損失	8,267	6,804
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	( 332)	( 8)
A24100	外幣兌換淨(利益)損失	( 26,490)	148
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	( 10,305)	-
A31130	應收票據—非關係人	( 138,379)	( 40,289)
A31140	應收票據—關係人	-	144
A31150	應收帳款—非關係人	( 135,655)	16,541
A31160	應收帳款—關係人	( 99,870)	( 82,703)
A31180	其他應收款	2,308	( 10,333)
A31200	存 貨	123,190	( 411,171)
A31240	預付款項及其他流動資產	15,496	( 23,348)
A32150	應付帳款—非關係人	( 109,760)	462,632
A32160	應付帳款—關係人	( 12,045)	16,599
A32180	其他應付款	29,131	34,610
A32230	其他流動負債	( 57,603)	207,270
A32240	淨確定福利負債	-	( 1,083)
A33000	營運產生之現金	175,250	504,492
A33300	支付之利息	( 22,408)	( 14,787)
A33500	支付之所得稅	( 38,111)	( 22,760)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>114,731</u>	<u>466,945</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
	投資活動之現金流量		
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	\$ 366	\$ 2,556
B07500	收取之利息	4,332	2,933
B07100	預付設備款增加	( 20,895)	( 84,495)
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 18,241)	( 73,024)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,350	199
B04500	購置無形資產	( 5,671)	( 2,712)
B03700	存出保證金增加	-	( 9,923)
B03800	存出保證金減少	1,155	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 37,604)	( 164,466)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	55,744
C00200	短期借款減少	( 609,207)	-
C01600	舉借長期借款	420,000	315,589
C01700	償還長期借款	( 209,389)	( 262,056)
C04020	租賃負債本金償還	( 12,313)	( 9,828)
C03000	收取存入保證金	43	1,138
C04500	發放現金股利	( 108,684)	( 57,965)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	( 519,550)	42,622
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	24,337	( 663)
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	( 418,086)	344,438
E00100	期初現金及約當現金餘額	1,544,834	1,200,396
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 1,126,748	\$ 1,544,834

董事長：瀧澤修三



經理人：戴雲錦



會計主管：廖毓婷



## 附件五

### 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 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 111 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 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 外銷收入認列

台灣瀧澤科技股份有限公司主要從事於機械設備、其他電機及電子機械器材之製造及銷售，民國 111 年度外銷收入淨額為 2,611,635 仟元，佔整體營業收入約 84%。銷售商品應於符合國際財務報導準則第十五號公報規範時認列收入，由於客戶之銷售條件不盡相同，故商品銷售控制權移轉之判斷及收入認列時點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。

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. 針對資產負債日前後一定期間之外銷銷貨收入執行截止測試，檢視訂單銷貨條件及出貨文件等有關佐證資料，以驗證收入認列與交易條件之控制權移轉時點一致。

#### 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（含審計委員會）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。

本會計師依照依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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、不實聲明或逾越內部控制，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 111 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 姚 勝 雄

姚勝雄



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1010028123 號

會計師 林 淑 如

林淑如



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1080321204 號

中 華 民 國 112 年 3 月 29 日



代 碼	資 產	111年12月31日			110年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
	<b>流動資產</b>						
1110	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 1,051,573	24		\$ 1,303,227	29	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註四、七及二九)	1,324	-		1,300	-	
1150	應收票據-非關係人(附註四、五及八)	500,567	12		351,154	8	
1170	應收帳款-非關係人(附註四、五及八)	371,144	9		217,393	5	
1180	應收帳款-關係人(附註四、五、八及二八)	340,729	8		324,702	8	
1200	其他應收款(附註四及八)	17,258	-		17,874	-	
1210	其他應收款-關係人(附註四、八及二八)	4,703	-		5,130	-	
130X	存貨(附註四及九)	831,860	19		1,006,888	23	
1479	預付款項及其他流動資產(附註四及二十)	16,057	-		18,211	-	
11XX	流動資產總計	<u>3,135,215</u>	<u>72</u>		<u>3,245,879</u>	<u>73</u>	
	<b>非流動資產</b>						
1550	採用權益法之投資(附註四及十)	445,331	10		406,163	9	
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十一及二九)	706,026	16		665,874	15	
1755	使用權資產(附註四及十二)	7,759	-		5,161	-	
1780	無形資產(附註四及十三)	5,395	-		3,521	-	
1840	遞延所得稅資產(附註四及二二)	55,532	2		43,892	1	
1937	催收款項(附註四及十四)	-	-		-	-	
1915	預付設備款(附註二五)	13,153	-		72,251	2	
1920	存出保證金	6,551	-		8,710	-	
15XX	非流動資產總計	<u>1,239,747</u>	<u>28</u>		<u>1,205,572</u>	<u>27</u>	
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 4,374,962</u>	<u>100</u>		<u>\$ 4,451,451</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、二五及二九)	\$ 50,000	1		\$ 600,000	13	
2170	應付帳款-非關係人	729,100	17		828,778	19	
2180	應付帳款-關係人(附註二八)	17,771	-		24,557	1	
2219	其他應付款(附註十六)	187,792	4		147,367	3	
2230	本期所得稅負債(附註四及二二)	79,351	2		35,381	1	
2250	負債準備-流動(附註四及十七)	9,125	-		11,225	-	
2280	租賃負債-流動(附註四、十二及二五)	4,148	-		3,592	-	
2320	一年內到期之長期借款(附註四、十五、二五及二九)	342,850	8		171,600	4	
2399	其他流動負債(附註三、十六及二十)	41,361	1		54,917	1	
21XX	流動負債總計	<u>1,461,498</u>	<u>33</u>		<u>1,877,417</u>	<u>42</u>	
	<b>非流動負債</b>						
2540	長期借款(附註四、十五、二五及二九)	293,483	7		240,173	5	
2570	遞延所得稅負債(附註四及二二)	91,662	2		79,371	2	
2580	租賃負債-非流動(附註四、十二及二五)	3,694	-		1,659	-	
2645	存入保證金	260	-		235	-	
2650	採用權益法之投資貸餘(附註四及十)	45,056	1		39,251	1	
25XX	非流動負債總計	<u>434,155</u>	<u>10</u>		<u>360,689</u>	<u>8</u>	
2XXX	負債總計	<u>1,895,653</u>	<u>43</u>		<u>2,238,106</u>	<u>50</u>	
	<b>權 益</b>						
3111	普通股股本	724,562	17		724,562	16	
	<b>資本公積</b>						
3210	股票發行溢價	145,794	3		145,794	3	
3280	已失效認股權	999	-		999	-	
3200	資本公積總計	<u>146,793</u>	<u>3</u>		<u>146,793</u>	<u>3</u>	
	<b>保留盈餘</b>						
3310	法定盈餘公積	297,287	7		279,134	6	
3320	特別盈餘公積	123,622	3		123,954	3	
3350	未分配盈餘	1,203,195	27		959,985	22	
3300	保留盈餘總計	<u>1,624,104</u>	<u>37</u>		<u>1,363,073</u>	<u>31</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	( 16,150 )	-		( 21,083 )	-	
3XXX	權益總計	<u>2,479,309</u>	<u>57</u>		<u>2,213,345</u>	<u>50</u>	
	<b>負債與權益總計</b>	<u>\$ 4,374,692</u>	<u>100</u>		<u>\$ 4,451,451</u>	<u>100</u>	

台灣龍浩科技股份有限公司

個體綜合資產負債表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼	111年度		110年度		
	金 額	%	金 額	%	
4000	營業收入（附註四、二十及二八）	\$ 3,115,642	100	\$ 2,693,765	100
5000	營業成本（附註四、九、二一及二八）	<u>2,368,575</u>	<u>76</u>	<u>2,157,744</u>	<u>80</u>
5900	營業毛利	747,067	24	536,021	20
5910	與子公司之未實現利益	( 33,578)	( 1)	( 27,688)	( 1)
5920	與子公司之已實現利益	<u>27,688</u>	<u>1</u>	<u>32,758</u>	<u>1</u>
5950	已實現營業毛利	<u>741,177</u>	<u>24</u>	<u>541,091</u>	<u>20</u>
	營業費用（附註二一及二八）				
6100	推銷費用	176,614	6	158,363	6
6200	管理費用	152,300	5	112,873	4
6300	研究發展費用	108,278	3	114,145	4
6450	預期信用減損損失（迴轉利益）	<u>2,768</u>	<u>-</u>	<u>( 490)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>439,960</u>	<u>14</u>	<u>384,891</u>	<u>14</u>
6900	營業淨利	<u>301,217</u>	<u>10</u>	<u>156,200</u>	<u>6</u>
	營業外收入及支出（附註四、二一及二八）				
7100	利息收入	2,735	-	3,648	-
7010	其他收入	30,055	1	52,540	2
7020	其他利益及損失	85,937	3	( 19,943)	( 1)
7050	財務成本	( 11,385)	( 1)	( 8,923)	-
7070	採用權益法之子公司損益之份額	<u>33,087</u>	<u>1</u>	<u>24,932</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>140,429</u>	<u>4</u>	<u>52,254</u>	<u>2</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 441,646	14	\$ 208,454	8
7950	所得稅費用 (附註四及二二)	( 71,931)	( 2)	( 26,920)	( 1)
8200	本年度淨利	<u>369,715</u>	<u>12</u>	<u>181,534</u>	<u>7</u>
	其他綜合損益 (附註十八、十九及二二)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	-	-	( 2)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>( 2)</u>	<u>-</u>
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	6,166	-	415	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	<u>( 1,233)</u>	<u>-</u>	<u>( 84)</u>	<u>-</u>
		<u>4,933</u>	<u>-</u>	<u>331</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>4,933</u>	<u>-</u>	<u>329</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 374,648</u>	<u>-</u>	<u>\$ 181,863</u>	<u>7</u>
	每股盈餘 (附註二三)				
9750	基 本	<u>\$ 5.10</u>		<u>\$ 2.51</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 5.07</u>		<u>\$ 2.50</u>	

董事長：瀧澤修三



經理人：戴雲錦



會計主管：廖毓婷



台灣滌淨股份有限公司

備置權益總表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	權 益 ( 附 註 四 及 十 九 )	股 數 ( 仟 股 )	股	本 資 本 公 積	保 留 盈 餘			國 外 營 運 機 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	110 年 1 月 1 日 餘 額	72,456	\$ 724,562	\$ 146,793	\$ 276,860	\$ 126,365	\$ 836,281	(\$ 21,414)	\$ 2,089,447
	109 年度 盈 餘 指 撥 及 分 配								
B1	法定盈餘公積	-	-	-	2,274	-	( 2,274)	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	( 2,411)	2,411	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	-	( 57,965)	-	( 57,965)
D1	110 年度 淨 利	-	-	-	-	-	181,534	-	181,534
D3	110 年度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	( 2)	331	329
D5	110 年度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	181,532	331	181,863
Z1	110 年 12 月 31 日 餘 額	72,456	724,562	146,793	279,134	123,954	959,985	( 21,083)	2,213,345
	110 年度 盈 餘 指 撥 及 分 配								
B1	法定盈餘公積	-	-	-	18,153	-	( 18,153)	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	( 332)	332	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	-	( 108,684)	-	( 108,684)
D1	111 年度 淨 利	-	-	-	-	-	369,715	-	369,715
D3	111 年度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	4,933	4,933
D5	111 年度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	369,715	4,933	374,648
Z1	111 年 12 月 31 日 餘 額	72,456	\$ 724,562	\$ 146,793	\$ 297,287	\$ 123,622	\$ 1,203,195	(\$ 16,150)	\$ 2,479,309

董事長：瀧澤修三

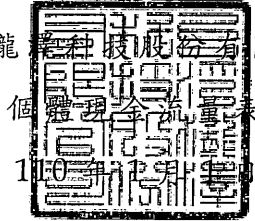


經理人：戴雲錦



會計主管：廖毓婷





民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 441,646	\$ 208,454
A20010	收益費損項目		
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	2,768	( 490)
A20100	折舊費用	49,867	43,411
A20200	攤銷費用	3,351	4,335
A20900	財務成本	11,385	8,923
A29900	(迴轉)提列負債準備	( 2,100)	3,200
A22400	採用權益法認列之子公司損益 之份額	( 33,087)	( 24,932)
A21200	利息收入	( 2,735)	( 3,648)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	28,779	26,407
A23800	存貨報廢損失	8,267	6,804
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	63	-
A23900	與子公司之未實現利益	33,578	27,688
A24000	與子公司之已實現利益	( 27,688)	( 32,758)
A24100	外幣兌換淨利益	( 27,409)	( 564)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據—非關係人	( 136,413)	( 42,232)
A31140	應收票據—關係人	-	144
A31150	應收帳款—非關係人	( 151,289)	39,172
A31160	應收帳款—關係人	( 3,205)	( 194,693)
A31180	其他應收款	616	( 8,967)
A31190	其他應收款—關係人	479	171,838
A31200	存 貨	137,982	( 227,432)
A31240	預付款項及其他流動資產	2,154	( 3,988)
A32150	應付帳款—非關係人	( 102,973)	438,830
A32160	應付帳款—關係人	( 6,983)	13,528
A32180	其他應付款	40,148	43,220
A32230	其他流動負債	( 13,556)	11,900
A32240	淨確定福利負債	-	( 1,083)
A33000	營運產生之現金	253,645	507,067

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
A33300	支付之利息	(\$ 11,311)	(\$ 8,916)
A33500	支付之所得稅	( 28,543)	( 17,214)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>213,791</u>	<u>480,937</u>
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	( 24)	-
B07500	收取之利息	2,735	3,648
B07100	預付設備款增加	( 20,895)	( 84,495)
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 6,059)	( 10,856)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	857	-
B04500	購置無形資產	( 5,225)	( 2,711)
B03700	存出保證金增加	-	( 7,221)
B03800	存出保證金減少	<u>2,159</u>	<u>-</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	( <u>26,452</u> )	( <u>101,635</u> )
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	( 550,000)	( 70,000)
C01600	舉借長期借款	420,000	300,000
C01700	償還長期借款	( 195,440)	( 255,227)
C03000	存入保證金增加	25	-
C03100	存入保證金返還	-	( 10)
C04020	租賃負債本金償還	( 4,894)	( 4,491)
C04500	支付本公司股東股利	( <u>108,684</u> )	( <u>57,965</u> )
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( <u>438,993</u> )	( <u>87,693</u> )
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	( 251,654)	291,609
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>1,303,227</u>	<u>1,011,618</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,051,573</u>	<u>\$ 1,303,227</u>

董事長：瀧澤修三



經理人：戴雲錦



會計主管：廖毓婷



# 附件六



項目	小計	單位：新台幣元 合計
期初未分配盈餘		833,479,110
本期稅後淨利	369,715,281	
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘		
本期稅後淨利加計本期淨利以外項目計入當年度		369,715,281
未分配盈餘之數額		
提列法定盈餘公積(10%)		(36,971,528)
依法迴轉特別盈餘公積		4,932,656
本期可供分配盈餘		1,171,155,519
分配項目		
股東紅利--現金 3.0 元/股	(217,368,738)	
股東紅利--股票-元/股	-	
分配項目小計		(217,368,738)
期末未分配盈餘		953,786,781

## 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



# 附件七

## 台灣瀧澤科技股份有限公司

### 「章程」修訂條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第十九條： 本公司上述董事名額中獨立董事名額至少三人，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。</p>	<p>第十九條： 本公司上述董事名額中獨立董事名額至少三人，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。</p>	<p>章程第十八條「本公司設董事九至十五人，採候選人提名制度...」，第十九條條文內容不再贅述。</p>
<p>第二十條 本公司董事組織董事會，由董事三分之二以上之出席，及出席董事過半數之同意，<u>互選一人為董事長，並得以同一方式互選一人為副董事長。董事長代表本公司綜理一切業務。</u> 董事長對內為股東會、董事會主席，對外代表公司，<u>董事長請假或因故不能執行職務時，依公司法第208條之規定由副董事長或其他董事代理之。</u> 本公司董事長、副董事長及董事之報酬，依其對本公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界之水準，授權董事會議定之。</p>	<p>第二十條 本公司董事組織董事會，由董事三分之二以上之出席，及出席董事過半數之同意互選董事長，代表本公司綜理一切業務。 董事長對內為股東會、董事會主席，對外代表公司，董事長因故不能執行職務時指定董事一人代理之，未指定時由董事互推一人代理之。 本公司董事長及全體董事之報酬，依其對本公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界之水準，授權董事會議定之。</p>	<p>因應公司實際需要。</p>
<p>第三十一條 第二十九次修正於民國一一一年六月二十一日 第三十次修正於民國一一二年六月二十日</p>	<p>第三十一條 第二十九次修正於民國一一一年六月二十一日</p>	<p>增列條文修訂日期。</p>