

台灣瀧澤科技股份有限公司
113 年股東常會議事錄



時間：中華民國 113 年 6 月 20 日(四)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 42,046,681 股(其中以電子方式出席行使表決權者 1,564,519 股)，佔本公司已發行股份總數 72,456,246 股之 58.03%。

董事：瀧澤修三、戴雲錦、戴士峰、廖毓婷、何日春、林圳章、陳啟泰、許正忠、謝建興、詹炳熾。

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)112 年度營業狀況報告。(請參閱附件一)

(二)審計委員會審查 112 年度決算表冊報告。(請參閱附件二)

(三)112 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。

112 年度員工及董事酬勞分派案於 113 年 3 月 7 日本公司第 19 屆董事會第 11 次會議決議通過。提撥 3% 為員工酬勞，計新台幣 5,421,816 元，提撥 3% 為董事酬勞計新台幣 5,421,816 元，員工酬勞及董事酬勞均以現金發放。

(四)112 年度背書保證金額報告。

112 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 1,192,841 仟元，截至 112 年 12 月 31 日止，董事會通過之本期最高背書保證額度為 767,750 仟元(美金 25,000 仟元)。

四、承認事項

第一案(董事會提)

案由：112 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：(一)本公司 112 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)112 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、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：41,796,181 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 41,651,779 權 (含電子投票 1,420,117 權)	99.65%
反對權數 25,675 權 (含電子投票 25,675 權)	0.06%
無效權數 0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權與未投票權數 118,727 權 (含電子投票 118,727 權)	0.28%

本案照原案表決通過。

第二案(董事會提)

案由：112 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：(一) 112 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		953,786,781
本期稅後淨利	130,417,938	
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	0	
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		130,417,938
提列法定盈餘公積(10%)		(13,041,794)
依法迴轉特別盈餘公積		6,675,662
本期可供分配盈餘		1,077,838,587
分配項目		
股東紅利--現金 0.90 元/股	(65,210,621)	
股東紅利--股票-元/股	-	
分配項目小計		(65,210,621)
期末未分配盈餘		1,012,627,966

(二) 擬具 112 年度盈餘分配表，請參閱附件五。審計委員會審查報告書，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：41,796,181 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 41,643,465 權 (含電子投票 1,411,803 權)	99.63%
反對權數 34,049 權 (含電子投票 34,049 權)	0.08%
無效權數 0 權	0.00%

(含電子投票 0 權)	
棄權與未投票權數 118,667 權 (含電子投票 118,667 權)	0.28%

本案照原案表決通過。

五、臨時動議

經詢問無其他臨時動議，主席宣布議畢散會。

六、散會：中華民國 113 年 6 月 20 日上午 09 時 23 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

致股東報告書

各位股東女士、先生：

感謝各位股東在過去一年來對台灣瀧澤的支持，在此謹代表本公司向各位股東致上最深的敬意與感激。

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 2023 年全球經濟受制於市場需求不振、產業庫存調整、地緣政治等影響，使得經濟成長力道趨緩，再加上通膨壓力未減，國際原物料價格無法下降，讓企業對投資計畫之態度採暫緩、縮減或觀望等，使得台灣機械產業及本公司亦受衝擊。

瀧澤集團於 2023 年加入 Nidec 尼得科集團，台灣瀧澤透過與 Nidec 尼得科集團合作，整合資源並發揮集團效應，將有助於市場與通路拓展與擴大銷售渠道；藉由集團海外公司擴充服務據點快速提供顧客服務；增強 OEM；ODM 合作與技術交流，提升銷售與技術能量；共同零件採購及採購量增加以降低成本；以實現企業價值最大化。

台灣瀧澤持續致力高精度化、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，以保有競爭優勢及提升附加價值。

展望 2024 年，全球經濟仍面臨諸多不確定因素影響如紅海危機、極端氣候、地緣政治等因素，惟隨全球終端商品消費回溫，庫存去化逐漸趨緩且將逐漸回到水位，亦有助帶動我國出口及生產動能提升。因應未來市場需求及競爭，本公司將加速與集團合作發揮效應、開發策略機種搶攻特定市場、提升海外服務能量等，並持續朝下列發展方向：

數位轉型：持續推動並徹底執行數位轉型，提升決策效率及正確性。

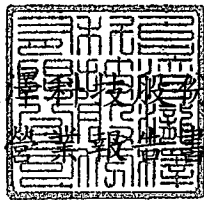
智慧製造：增設智慧加工生產線，提升效率及品質掌握，創造成本優勢。

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，並結合智能化、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，提升智慧化程度，協助客戶提升生產效率及提供全方位高效率服務。

永續 ESG：為達企業永續經營(ESG)，生產綠色智慧機械，幫助顧客及公司以脫炭淨零綠生活之目標前進。

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，並發揮加入 Nidec 尼得科集團之綜效，以速度、品質、技術、彈性等提升公司競爭力，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集團全球平台的運籌、與資源整合等，創造並提升公司之價值，實現對社會的貢獻，以期對股東創造更多價值。

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。



一、2023 年度營業報告

(一)營業計劃實施成果

營收：2023 年度營業收入淨額為 2,663,615 仟元，較 2022 年度衰退 26.07%。

損益：2023 年稅前淨利 169,685 仟元，較 2022 年度衰退 62.35%。

2023 年度與 2022 年度營運狀況彙總如下：

單位：新台幣仟元；%

項目	2023 年	%	2022 年	%	成長%
營業收入	2,663,615	100.00	3,602,751	100.00	(26.07)
營業毛利	590,965	22.19	866,286	24.05	(31.78)
營業淨利	158,155	5.94	356,221	9.89	(55.60)
稅前淨利	169,685	6.37	450,676	12.51	(62.35)
稅後淨利	130,418	4.90	369,715	10.26	(64.72)

(二)預算執行情形

本公司 2023 年並無公開財務預測。

(三)財務收支及獲利能力分析

項目	2023 年	2022 年
資產報酬率%	3.39	7.80
股東權益報酬率%	5.35	15.76
營業淨利佔實收資本額%	21.79	49.16
稅前淨利佔實收資本額%	23.38	62.20
純益率%	6.36	10.26
每股盈餘(元)	1.80	5.10

(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	2023 年	2022 年
研發費用	110,505	113,935
營收比例%	4.15	3.16

(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、UX 等立式、複合式、工具主軸系列產品之開發，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、2024 年度營業計劃概要

(一)經營策略

以數位轉型、智慧機械、智慧製造、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)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，使營運資訊更加透明化以提升決策效率及正確性。
- (3)加速模組化作業如採購、發料等，以降低物料及庫存成本。
- (4)發揮 Nidec 尼得科集團綜效如採購、銷售等，提升獲利與營收。
- (5)持續推動企業永續經營(ESG)，如碳盤查及減碳行動、生產綠色工具機等。
- (6)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 AI 急速發展時代，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；積極開發協作型機器人與機器人工作站為客戶提供高效、靈活的解決方案，降低生產成本及人為錯誤，並改善工作環境安全，提升產品質量與一致性；針對特殊產業需求，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，開發綠色工具機，搭載智慧節能控制系統，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、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 2023 年全球經濟受制於市場需求不振、產業庫存調整、地緣政治等影響，使得經濟成長力道趨緩，再加上通膨壓力未減，國際原物料價格無法下降，讓企業對投資計畫之態度採暫緩、縮減或觀望等，使得台灣機械產業及本公司亦受衝擊。

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，又於 2023 年加入 Nidec 尼得科集團，將透過與集團合作，整合資源並發揮集團效應，擴大市場與通路、海外服務據點設立提供更完整及快速服務、共同採購降低成本等；以保有競爭優勢及提升附加價值。

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，並發揮加入 Nidec 尼得科集團之綜效，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集團全球平台的運籌與資源整合等，創造並提升公司之價值。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 2023 年出口較 2022 年衰退 14.0%，其中車床 2023 年出口較 2022 年衰退 13.3%，詳細資料如表一、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、印度、荷蘭等，較 2022 年度分別為中國(含香港)衰退 11.9%、美國衰退 15.1%、土耳其成長 13.9%、印度成長 29.1%、荷蘭衰退 22.4%，詳細資料如表二。

表1：2023年1-12月台灣工具機出口統計

單位：千美元

機種	2023年1-12月金額	2022年1-12月金額	年同期比	
放電、雷射、超音波工具機	167,396	182,508	-8.28%	▼
綜合加工機	871,641	1,044,079	-16.52%	▼
車床	651,519	685,345	-4.94%	▼
鑽、鏜、銑、攻螺紋工具機	160,444	205,623	-21.97%	▼
磨床	217,272	277,786	-21.78%	▼
刨、插、拉、齒削工具機	135,844	147,743	-8.05%	▼
金屬切削工具機	2,204,116	2,543,084	-13.33%	▼
鍛壓、沖壓成型工具機	314,411	376,638	-16.52%	▼
其他成型工具機	80,912	103,538	-21.85%	▼
金屬成型工具機	395,323	480,176	-17.67%	▼
工具機總和	2,599,439	3,023,260	-14.02%	▼

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2：2023年1-12月台灣工具機出口統計

單位：千美元

名次	國別	2023年1-12月金額	2022年1-12月金額	年同期比	
1	中國(含香港)	711,934	808,392	-11.93%	▼
2	美國	377,817	445,172	-15.13%	▼
3	土耳其	289,793	254,359	13.93%	▲
4	印度	120,688	93,494	29.09%	▲
5	荷蘭	84,343	108,716	-22.42%	▼
6	德國	78,218	79,144	-1.17%	▼
7	義大利	73,450	104,609	-29.79%	▼
8	越南	71,366	116,909	-38.96%	▼
9	泰國	67,474	87,869	-23.21%	▼
10	日本	66,555	78,649	-15.38%	▼
	其他國家	657,801	845,947	-22.24%	▼
	全球總額	2,599,439	3,023,260	-14.02%	▼

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) 2024 年展望與因應：

展望 2024 年隨這全球通膨可望趨緩，各國央行升息應會逐漸接近尾聲，惟降息尚無法推動，高利率情況尚無法改善。中國經濟疲軟及通縮壓力仍持續，雖中國政府推出各項調控政策提振經濟，其成效有待並持續觀察。美中科技戰持續，美國企業收緊對中國供應鏈的參與，並暗示可能會出現更多的管制措施，美中競爭仍存在極大不確定性。展望 2024 年，全球經濟仍面臨諸多不確定因素影響如紅海危機、極端氣候、地緣政治等因素，惟隨全球終端商品消費回溫，庫存去化逐漸趨緩且將逐漸回到水位，亦有助帶動我國出口及生產動能提升。

瀧澤集團於 2023 年加入 Nidec 尼得科集團，台灣瀧澤透過與 Nidec 尼得科集團合作，整合資源並發揮集團效應，將有助於市場與通路拓展與擴大銷售渠道；藉由集團海外公司擴充服務據點快速提供顧客服務；增強 OEM；ODM 合作與技術交流，提升銷售與技術能量；共同零件採購及採購量增加以降低成本；以實現企業價值最大化。

台灣瀧澤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，加速與集團合作發揮效應、開發策略機種搶攻特定市場、提升海外服務能量等，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)數位轉型：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。
- (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)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。

(4)永續 ESG：為達企業永續經營(ESG)，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 112 年度營業報告書、財務報表等，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，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 113 年 3 月 7 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及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託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 112 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 112 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 112 年度外銷收入淨額為 1,839,631 仟元，佔合併營業收入約 69%。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 112 及 111 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 112 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

姚勝雄



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 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 113 年 3 月 14 日

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		112年12月31日			111年12月31日 (重編後)		
代 碼	資 產	金 額	%	金 額	%		
流動資產							
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 1,005,457	24	\$ 1,126,748	23		
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、七及三十）	1,342	-	1,324	-		
1140	合約資產－流動（附註四及二一）	28,508	1	10,305	-		
1150	應收票據－非關係人（附註四、五及八）	455,956	11	506,666	10		
1170	應收帳款－非關係人（附註四、五及八）	367,042	9	458,745	10		
1180	應收帳款－關係人（附註四、五、八及二九）	127,468	3	279,049	6		
1200	其他應收款（附註四及八）	9,584	-	17,334	-		
130X	存貨（附註四及九）	924,651	22	1,218,480	25		
1479	預付款項及其他流動資產（附註二一）	20,391	-	39,677	1		
11XX	流動資產總計	2,940,399	70	3,658,328	75		
非流動資產							
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一、二六及三十）	941,201	23	987,926	20		
1755	使用權資產（附註四、十二及三十）	68,751	2	75,383	2		
1760	投資性不動產（附註四、十三及三十）	65,279	2	68,817	2		
1780	無形資產（附註四及十四）	5,135	-	5,754	-		
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）	71,286	2	71,654	1		
1937	催收款項（附註四及十五）	-	-	-	-		
1915	預付設備款（附註二六、二九及三十）	28,059	1	13,153	-		
1920	存出保證金	11,298	-	11,329	-		
1930	長期應收票據及款項（附註八）	7,992	-	-	-		
15XX	非流動資產總計	1,199,001	30	1,234,016	25		
1XXX	資 產 總 計	\$ 4,139,400	100	\$ 4,892,344	100		
代 碼	負 債 及 權 益						
流動負債							
2100	短期借款（附註四、十六、二六及三十）	\$ 206,676	5	\$ 192,812	4		
2170	應付帳款－非關係人	453,380	11	769,347	16		
2180	應付帳款－關係人（附註二九）	13,014	-	14,283	-		
2200	其他應付款（附註十七）	154,108	4	219,876	5		
2230	本期所得稅負債（附註四及二三）	44,756	1	89,086	2		
2250	負債準備－流動（附註四及十八）	14,411	-	12,804	-		
2280	租賃負債－流動（附註四、十二及二六）	15,613	-	12,165	-		
2320	一年內到期之長期借款（附註四、十六、二六及三十）	486,087	12	356,759	7		
2399	其他流動負債（附註十七及二一）	67,748	2	222,185	4		
21XX	流動負債總計	1,455,793	35	1,889,317	38		
非流動負債							
2540	長期借款（附註四、十六、二六及三十）	185,943	5	397,798	8		
2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）	93,822	2	100,111	2		
2580	租賃負債－非流動（附註四、十二及二六）	16,755	-	24,383	1		
2645	存入保證金（附註二九）	1,405	-	1,426	-		
25XX	非流動負債總計	297,925	7	523,718	11		
2XXX	負債總計	1,753,718	42	2,413,035	49		
歸屬於本公司業主之權益							
股 本							
3110	普通股股本	724,562	18	724,562	15		
資本公積							
3210	股票發行溢價	145,794	4	145,794	3		
3280	已失效認股權	999	-	999	-		
3200	資本公積總計	146,793	4	146,793	3		
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	334,258	8	297,287	6		
3320	特別盈餘公積	118,689	3	123,622	3		
3350	未分配盈餘	1,084,206	26	1,203,195	24		
3300	保留盈餘總計	1,537,153	37	1,624,104	33		
其他權益							
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(22,826)	(1)	(16,150)	-		
3XXX	本公司業主權益總計	2,385,682	58	2,479,309	51		
負 債 與 權 益 總 計		\$ 4,139,400	100	\$ 4,892,344	100		

董事長：瀧澤修三



經理人：戴雲錦



會計主管：廖毓婷



台灣瀧澤科發股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 年及 111 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		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二一、二九及三五）	\$ 2,663,615	100	\$ 3,602,751	100
5000	營業成本（附註四、九、二二及二九）	<u>2,072,650</u>	<u>78</u>	<u>2,736,465</u>	<u>76</u>
5900	營業毛利	<u>590,965</u>	<u>22</u>	<u>866,286</u>	<u>24</u>
	營業費用（附註二二、二九及三五）				
6100	推銷費用	184,322	7	207,192	6
6200	管理費用	144,826	6	184,356	5
6300	研究發展費用	110,505	4	113,935	3
6450	預期信用（迴轉利益）減損損失	(<u>6,843</u>)	<u>-</u>	<u>4,582</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>432,810</u>	<u>17</u>	<u>510,065</u>	<u>14</u>
6900	營業淨利	<u>158,155</u>	<u>5</u>	<u>356,221</u>	<u>10</u>
	營業外收入及支出（附註四、二二、二九及三五）				
7100	利息收入	6,762	-	4,276	-
7010	其他收入	41,064	1	33,062	1
7020	其他利益及損失	(7,584)	-	79,733	2
7050	財務成本	(<u>28,712</u>)	(<u>1</u>)	(<u>22,616</u>)	(<u>1</u>)
7000	營業外收入及支出合計	<u>11,530</u>	<u>-</u>	<u>94,455</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨利	169,685	5	450,676	12
7950	所得稅費用（附註四及二三）	(<u>39,267</u>)	(<u>1</u>)	(<u>80,961</u>)	(<u>2</u>)
8200	本年度淨利	<u>130,418</u>	<u>4</u>	<u>369,715</u>	<u>10</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益（附註十九、二十及二三）				
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	(\$ 8,347)	-	\$ 6,166	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	<u>1,671</u> <u>(6,676)</u>	<u>-</u> <u>-</u>	<u>(1,233)</u> <u>4,933</u>	<u>-</u> <u>-</u>
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	<u>(6,676)</u>	<u>-</u>	<u>4,933</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 123,742</u>	<u>4</u>	<u>\$ 374,648</u>	<u>10</u>
8600	淨利歸屬於				
8610	本公司業主	<u>\$ 130,418</u>	<u>4</u>	<u>\$ 369,715</u>	<u>10</u>
8700	綜合損益總額歸屬於				
8710	本公司業主	<u>\$ 123,742</u>	<u>4</u>	<u>\$ 374,648</u>	<u>10</u>
	每股盈餘（附註二四）				
9750	基 本	<u>\$ 1.80</u>		<u>\$ 5.10</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 1.79</u>		<u>\$ 5.07</u>	

董事長：瀧澤修三 

經理人：戴雲錦 

會計主管：廖毓婷 

台灣瀧澤科發股份有限公司及子公司

民國 112 年及 111 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					
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	
Z1	111 年 1 月 1 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	
	111 年度盈餘指撥及分配：									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	36,971	-	(36,971)	-	-	
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	(4,933)	4,933	-	-	
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(217,369)	-	(217,369)	
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	130,418	-	130,418	
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(6,676)	(6,676)	
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	130,418	(6,676)	123,742	
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	72,456	\$ 724,562	\$ 146,793	\$ 334,258	\$ 118,689	\$ 1,084,206	(\$ 22,826)	\$ 2,385,682	

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 股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 169,685	\$ 450,676
A20010	收益費損項目		
A20300	預期信用（迴轉利益）減損損失	(6,842)	4,582
A20100	折舊費用	86,539	82,574
A20200	攤銷費用	3,997	3,438
A20900	財務成本	28,712	22,616
A29900	提列（迴轉）負債準備	1,662	(2,072)
A21200	利息收入	(6,762)	(4,276)
A23700	存貨跌價及呆滯（回升利益）損失	(5,381)	29,759
A23800	存貨報廢損失	2,140	8,267
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	-	(332)
A24100	外幣兌換淨損失（利益）	4,598	(26,490)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	(18,203)	(10,305)
A31130	應收票據—非關係人	48,094	(138,379)
A31150	應收帳款—非關係人	85,889	(135,655)
A31160	應收帳款—關係人	153,966	(99,870)
A31180	其他應收款	8,234	2,308
A31200	存 貨	297,088	123,190
A31240	預付款項及其他流動資產	19,286	15,496
A32150	應付帳款—非關係人	(315,356)	(109,760)
A32160	應付帳款—關係人	(1,353)	(12,045)
A32180	其他應付款	(66,000)	29,131
A32230	其他流動負債	(154,437)	(57,603)
A33000	營運產生之現金	335,556	175,250
A33300	支付之利息	(28,397)	(22,408)
A33500	支付之所得稅	(88,374)	(38,111)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>218,785</u>	<u>114,731</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
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	(\$ 18)	\$ -
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	366
B07500	收取之利息	6,320	4,332
B07100	預付設備款增加	(25,777)	(20,895)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(15,853)	(18,241)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	1,350
B04500	購置無形資產	(3,383)	(5,671)
B03800	存出保證金減少	<u>31</u>	<u>1,155</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>38,680</u>)	(<u>37,604</u>)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	19,843	-
C00200	短期借款減少	-	(609,207)
C01600	舉借長期借款	300,000	420,000
C01700	償還長期借款	(380,547)	(209,389)
C04020	租賃負債本金償還	(14,157)	(12,313)
C03000	收取存入保證金	-	43
C03100	存入保證金返還	(21)	-
C04500	發放現金股利	(<u>217,369</u>)	(<u>108,684</u>)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(<u>292,251</u>)	(<u>519,550</u>)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(<u>9,145</u>)	<u>24,337</u>
EEEE	現金及約當現金淨減少	(121,291)	(418,086)
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>1,126,748</u>	<u>1,544,834</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,005,457</u>	<u>\$ 1,126,748</u>

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民國 112 年及 111 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託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 112 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 112 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 112 年度外銷收入淨額為 1,919,026 仟元，佔整體營業收入約 87%。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 112 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

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 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 1 1 2 年 3 月 2 9 日



台灣水務股份有限公司

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日		111年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 872,319	23	\$ 1,051,573	24
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、七及二九）	1,342	-	1,324	-
1150	應收票據－非關係人（附註四、五及八）	445,553	12	500,567	12
1170	應收帳款－非關係人（附註四、五及八）	276,198	7	371,144	9
1180	應收帳款－關係人（附註四、五、八及二八）	182,769	5	340,729	8
1200	其他應收款（附註四及八）	9,044	-	17,258	-
1210	其他應收款－關係人（附註四、八及二八）	10,953	-	4,703	-
130X	存貨（附註四及九）	700,191	19	831,860	19
1479	預付款項及其他流動資產（附註四及二十）	13,869	1	16,057	-
11XX	流動資產總計	2,512,238	67	3,135,215	72
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資（附註四及十）	455,050	12	445,331	10
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一及二九）	680,150	18	706,026	16
1755	使用權資產（附註四及十二）	11,563	-	7,759	-
1780	無形資產（附註四及十三）	4,929	-	5,395	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二二）	57,784	2	55,532	2
1937	催收款項（附註四及十四）	-	-	-	-
1915	預付設備款（附註二五及二八）	28,059	1	13,153	-
1920	存出保證金	6,866	-	6,551	-
1930	長期應收票據及款項（附註八）	7,992	-	-	-
15XX	非流動資產總計	1,252,393	33	1,239,747	28
1XXX	資 產 總 計	\$ 3,764,631	100	\$ 4,374,962	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註四、十五、二五及二九）	\$ 30,000	1	\$ 50,000	1
2170	應付帳款－非關係人	421,183	11	729,100	17
2180	應付帳款－關係人（附註二八）	17,549	1	17,771	-
2219	其他應付款（附註十六）	116,006	4	187,792	4
2230	本期所得稅負債（附註四及二二）	44,757	1	79,351	2
2250	負債準備－流動（附註四及十七）	11,612	-	9,125	-
2280	租賃負債－流動（附註四、十二及二五）	7,097	-	4,148	-
2320	一年內到期之長期借款（附註四、十五、二五及二九）	383,700	10	342,850	8
2399	其他流動負債（附註三、十六及二十）	33,870	1	41,361	1
21XX	流動負債總計	1,065,774	29	1,461,498	33
	非流動負債				
2540	長期借款（附註四、十五、二五及二九）	185,943	5	293,483	7
2570	遞延所得稅負債（附註四及二二）	87,976	2	91,662	2
2580	租賃負債－非流動（附註四、十二及二五）	4,597	-	3,694	-
2645	存入保證金	260	-	260	-
2650	採用權益法之投資貸餘（附註四及十）	34,399	1	45,056	1
25XX	非流動負債總計	313,175	8	434,155	10
2XXX	負債總計	1,378,949	37	1,895,653	43
	權 益				
3110	普通股股本	724,562	19	724,562	17
	資本公積				
3210	股票發行溢價	145,794	4	145,794	3
3280	已失效認股權	999	-	999	-
3200	資本公積總計	146,793	4	146,793	3
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	334,258	9	297,287	7
3320	特別盈餘公積	118,689	3	123,622	3
3350	未分配盈餘	1,084,206	29	1,203,195	27
3300	保留盈餘總計	1,537,153	41	1,624,104	37
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(22,826)	(1)	(16,150)	-
3XXX	權益總計	2,385,682	63	2,479,309	57
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 3,764,631	100	\$ 4,374,692	100

董事長：龍澤修三



經理人：戴雲錦



會計主管：廖毓婷



台灣瀧泰科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 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		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二十及二八）	\$ 2,197,324	100	\$ 3,115,642	100
5000	營業成本（附註四、九、二一及二八）	<u>1,721,408</u>	<u>79</u>	<u>2,368,575</u>	<u>76</u>
5900	營業毛利	475,916	21	747,067	24
5910	與子公司之未實現利益	(14,795)	(1)	(33,578)	(1)
5920	與子公司之已實現利益	<u>33,578</u>	<u>2</u>	<u>27,688</u>	<u>1</u>
5950	已實現營業毛利	<u>494,699</u>	<u>22</u>	<u>741,177</u>	<u>24</u>
	營業費用（附註二一及二八）				
6100	推銷費用	152,542	7	176,614	6
6200	管理費用	115,492	5	152,300	5
6300	研究發展費用	96,085	4	108,278	3
6450	預期信用（迴轉利益）減損損失	(<u>4,769</u>)	<u>-</u>	<u>2,768</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>359,350</u>	<u>16</u>	<u>439,960</u>	<u>14</u>
6900	營業淨利	<u>135,349</u>	<u>6</u>	<u>301,217</u>	<u>10</u>
	營業外收入及支出（附註四、二一及二八）				
7100	利息收入	6,257	-	2,735	-
7010	其他收入	37,135	2	30,055	1
7020	其他利益及損失	(6,256)	-	85,937	3
7050	財務成本	(12,541)	(1)	(11,385)	(1)
7070	採用權益法之子公司損益之份額	<u>9,940</u>	<u>-</u>	<u>33,087</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>34,535</u>	<u>1</u>	<u>140,429</u>	<u>4</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 169,884	7	\$ 441,646	14
7950	所得稅費用 (附註四及二二)	(39,466)	(2)	(71,931)	(2)
8200	本年度淨利	<u>130,418</u>	<u>5</u>	<u>369,715</u>	<u>12</u>
	其他綜合損益 (附註十九及二二)				
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	(8,347)	-	6,166	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	<u>1,671</u> (6,676)	<u>-</u> <u>-</u>	(1,233) <u>4,933</u>	<u>-</u> <u>-</u>
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	(6,676)	-	<u>4,933</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 123,742</u>	<u>5</u>	<u>\$ 374,648</u>	<u>-</u>
	每股盈餘 (附註二三)				
9750	基 本	<u>\$ 1.80</u>		<u>\$ 5.10</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 1.79</u>		<u>\$ 5.07</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

個體權益變動表

民國 112 年及 111 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)							權 益 總 額
		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	盈 餘	未 分 配 盈 餘	
A1	111 年 1 月 1 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
	111 年度盈餘指撥及分配								
B1	法定盈餘公積	-	-	-	36,971	-	(36,971)	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	(4,933)	4,933	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	-	(217,369)	-	(217,369)
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	130,418	-	130,418
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(6,676)	(6,676)
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	130,418	(6,676)	123,742
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	72,456	\$ 724,562	\$ 146,793	\$ 334,258	\$ 118,689	\$ 1,084,206	(\$ 22,826)	\$ 2,385,682

董事長：瀧澤修三



經理人：戴雲錦



會計主管：廖毓婷



民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 169,884	\$ 441,646
A20010	收益費損項目		
A20300	預期信用（迴轉利益）減損損失	(4,769)	2,768
A20100	折舊費用	51,070	49,867
A20200	攤銷費用	3,849	3,351
A20900	財務成本	12,541	11,385
A29900	提列（迴轉）負債準備	2,487	(2,100)
A22400	採用權益法認列之子公司損益之份額	(9,940)	(33,087)
A21200	利息收入	(6,257)	(2,735)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	2,520	28,779
A23800	存貨報廢損失	2,140	8,267
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	14,795	33,578
A24000	與子公司之已實現利益	(33,578)	(27,688)
A24100	外幣兌換淨（損失）利益	5,434	(27,409)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據—非關係人	52,398	(136,413)
A31150	應收帳款—非關係人	87,067	(151,289)
A31160	應收帳款—關係人	159,655	(3,205)
A31180	其他應收款	8,214	616
A31190	其他應收款—關係人	(6,406)	479
A31200	存 貨	127,009	137,982
A31240	預付款項及其他流動資產	2,188	2,154
A32150	應付帳款—非關係人	(307,306)	(102,973)
A32160	應付帳款—關係人	(274)	(6,983)
A32180	其他應付款	(71,725)	40,148
A32230	其他流動負債	(7,491)	(13,556)
A33000	營運產生之現金	253,505	253,645
A33300	支付之利息	(12,521)	(11,311)
A33500	支付之所得稅	(78,327)	(28,543)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>162,657</u>	<u>213,791</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
	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	(\$ 18)	(\$ 24)
B07500	收取之利息	5,916	2,735
B07100	預付設備款增加	(25,777)	(20,895)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(8,248)	(6,059)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	857
B04500	購置無形資產	(3,383)	(5,225)
B03700	存出保證金增加	(315)	-
B03800	存出保證金減少	-	2,159
BBBB	投資活動之淨現金流出	(31,825)	(26,452)
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	(20,000)	(550,000)
C01600	舉借長期借款	300,000	420,000
C01700	償還長期借款	(366,690)	(195,440)
C03000	存入保證金增加	-	25
C04020	租賃負債本金償還	(6,027)	(4,894)
C04500	支付本公司股東股利	(217,369)	(108,684)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(310,086)	(438,993)
EEEE	現金及約當現金淨減少	(179,254)	(251,654)
E00100	期初現金及約當現金餘額	1,051,573	1,303,227
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 872,319	\$ 1,051,573

董事長：瀧澤修三



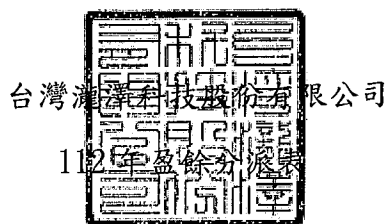
經理人：戴雲錦



會計主管：廖毓婷



附件五



項目	小計	單位：新台幣元 合計
期初未分配盈餘		953,786,781
本期稅後淨利	130,417,938	
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘		0
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		130,417,938
提列法定盈餘公積(10%)		(13,041,794)
依法迴轉特別盈餘公積		6,675,662
本期可供分配盈餘		1,077,838,587
分配項目		
股東紅利--現金 0.90 元/股	(65,210,621)	
股東紅利--股票-元/股	-	
分配項目小計		(65,210,621)
期末未分配盈餘		1,012,627,966

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



附件六

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 112 年度盈餘分配案，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 113 年 5 月 7 日