

台灣瀧澤科技股份有限公司
115年股東常會議事錄



時間：中華民國115年6月18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38,340,088股(其中以電子方式出席行使表決權者1,106,526股)，佔本公司已發行股份總數72,456,246股之52.91%。

董事：松田哲、芝田雄輝、林振詠、廖毓婷、詹炳熾、覺文郁。

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 松田哲

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)114年度營業狀況報告。(請參閱附件一)

(二)審計委員會審查114年度決算表冊報告。(請參閱附件二)

(三)114年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。

114年度員工及董事酬勞分派案於115年3月12日本公司第20屆董事會第5次會議決議通過。本公司114年度自結獲利為虧損，依規定無提撥員工酬勞及董事酬勞。

(四)114年度背書保證金額報告。

114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1,177,807仟元，截至114年12月31日止，董事會通過之本期最高背書保證額度為0仟元。

四、承認事項

第一案(董事會提)

案由：114度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：(一)本公司114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)114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：38,340,088 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 37,939,604 權 (含電子投票 718,823 權)	98.95%
反對權數 11,091 權 (含電子投票 11,091 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 389,393 權 (含電子投票 376,612 權)	1.01%

本案照原案表決通過。

第二案(董事會提)

案由：114 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：(一) 114 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		1,134,807,873
本期稅後淨利	(110,752,314)	
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		(110,752,314)
提列法定盈餘公積(10%)		-
依法迴轉特別盈餘公積		0
本期可供分配盈餘		1,024,055,559
分配項目		
股東紅利--現金-元/股	-	
股東紅利--股票-元/股	-	
分配項目小計		-
期末未分配盈餘		1,024,055,559

(二) 本公司 114 年度自結獲利為虧損，無發放股利。

(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：38,340,088 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 37,939,475 權 (含電子投票 718,694 權)	98.95%
反對權數 11,421 權 (含電子投票 11,421 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 389,192 權 (含電子投票 376,411 權)	1.01%

本案照原案表決通過。

五、選舉事項

案由：補選獨立董事案。

說明：(一) 本公司獨立董事張瑞娜辭任，董事會之獨立董事席次，已低於本公司章程規定至少三人之最低人數，依法應辦理獨立董事補選。

(二)本次之當選人自當選日即就任，自115年6月18日起至117年6月18日止。

(三)依公司章程規定，本公司獨立董事選舉採候選人提名制度，本年度並無持股1%以上股東提出獨立董事候選人名單，僅由董事會提名並審查通過，其獨立董事候選人基本資料請參閱議附件五。

(四)謹請 選舉。

選舉結果：經主席指定股東戶號78股東黃昭然及股東戶號88股東李吉昌擔任監票人員，並由本公司股務代理部計票人員擔任統計選票工作，當選名單如下：

職稱	身分證號	姓名	當選權數
獨立董事	R10299****	劉江抱	37,752,791 權

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115年6月18日上午09時27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：松田哲



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 2025 年全球經濟受制於美國關稅戰重塑全球供應鏈及不確定性、烏俄戰爭未平等影響，使得台灣機械產業受衝擊且出口衰退。

台灣瀧澤為 Nidec 尼得科集團，所生產之工具機除補足集團工具機產品線外，亦將持續加強推進發揮集團間合作，整合資源並發揮集團效應，積極透過集團力量開拓新的客戶擴大市場與通路等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。

展望 2026 年，美國川普總統上任屆滿周年，全球經濟面臨不確定性風險仍高，國際經濟在地緣政治不安、關稅成本轉嫁、主要國家債台高築、寬鬆財政等情形，預期全球經濟成長遲緩，雖全球經濟仍面臨諸多不確定因素影響如氣候議題、地緣政治、貿易保護等因素，但在 AI 發展仍為產業轉型、生產力提升等挹注成長的動能，綜論 2026 年應審慎保守且樂觀。

台灣瀧澤續進行改善經營模式及體質，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，結合工作流程優化，全面提升決策效率與精準度。

智慧製造：增設智慧加工生產線，提升生產效率與品質掌控能力，同步降低機台製造成本，創造整體成本競爭優勢。

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)，積極推動綠色智慧機械之研發與製造，透過節能減碳與效率提升，協助客戶及公司實現淨零轉型與低碳永續經營之目標。

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。

台灣瀧澤科技股份有限公司
營業報告書

一、2025 年度營業報告

(一)營業計劃實施成果

營收：2025 年度營業收入淨額為 2,038,388 仟元，較 2024 年度衰退。

損益：2025 年稅前淨損 150,649 仟元，較 2024 年度衰退。

2025 年度與 2024 年度營運狀況彙總如下：

單位：新台幣仟元；%

項目	2025年	%	2024年	%	成長%
營業收入	2,038,388	100.00	2,691,784	100.00	(24.27)
營業毛利	241,885	11.87	570,768	21.20	(57.62)
營業淨利	(141,131)	- 6.92	160,710	5.97	(187.82)
稅前淨利	(150,649)	- 7.39	241,965	8.99	(162.26)
稅後淨利	(110,752)	- 5.43	187,219	6.96	(159.16)

(二)預算執行情形

依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司未公開 2025 年財務預測資訊，故無須揭露 2025 年預算執行分析資料。

(三)財務收支及獲利能力分析

項目	2025 年	2024 年
資產報酬率%	(2.90)	4.97
股東權益報酬%	(4.54)	7.63
營業淨利佔實收資本額%	(19.48)	22.18
稅前淨利佔實收資本額%	(20.79)	33.39
純益率%	(5.43)	6.96
每股盈餘(元)	(1.53)	2.58

(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	2025 年	2024 年
研發費用	91,253	119,398
營收比例%	4.48	4.44

(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 NT、VTL、UX、LX、LA-Y 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，改善原

有機種的缺點及功能，另外新開發走心式車床 ST 系列、立式銑床 MC 系列等車床以外產品，增添工具機產品線之完整性，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、2026 年度營業計劃概要

(一)經營方針

以數位轉型、智慧製造、智慧機械、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)產銷策略

- (1) 生產：持續積極推動多項生產優化活動如改善及優化製程，提升品質與提升生產效率。嚴格管理並降低庫存，提升存貨週轉能力模組化生產、批量採購等，以降低成本提升競爭力。
- (2) 銷售：除維繫與原有之客戶與市場之佔有率外，積極並加強海外行銷布局，拓展海外市場。

(三)研發策略

- (1) 迎向電動車與 AI 時代，加速技術創新
面對電動車與 AI 的快速發展，我們積極拓展半導體產業周邊加工設備，並推動產品朝高精度、高速化、多軸化、複合化、自動化與智能化發展。同時，強化營業技術能力，從製程分析、產線規劃到操作教學，快速回應客戶需求。
- (2) 擴大產品線，滿足多元產業需求
持續延伸產品至走心式車床、立式銑床與非金屬材料研磨機，拓展工具機產品線，提升市場競爭力。
- (3) 智慧監控診斷，提升生產效能
持續與學術單位合作開發智慧監控診斷軟體，實現製程監控、異常負荷檢測、故障預測及壽命估算，使使用者可遠端掌握機台狀況，優化生產排程，提高設

備利用率並降低成本。

(4) 推動自動化解決方案，提高生產效率

推動各種符合客戶需求的自動化解決方案，協助客戶一站式解決生產挑戰，提升效率、減少人為誤差，優化工作環境並確保產品品質。我們秉持「利他」理念，開發提升產能與效率的設備，並提供完整製程解決方案，創造更高附加價值。

(5) 邁向綠色製造，實現碳中和

積極開發綠色工具機，搭載智慧節能控制系統，透過智能判斷降低待機與調機時的能耗。採用高效節能變頻油壓系統與低消耗潤滑技術，減少能源與資源浪費，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 2025 年全球經濟受制於美國關稅戰重塑全球供應鏈及不確定性、烏俄戰爭未平等影響，使得台灣機械產業受衝擊且出口衰退。

因應少子化、勞動力短缺、人工成本上升等狀況，製造業對自動化、機器人、數位化、人工智慧等科技仰賴，以滿足客製化、少量多樣等需求，並提升競爭力。而智慧工具機在此扮演著關鍵性角色，以提升生產力、優化製程與品質。台灣在邁向智慧製造發展中，機械產業也逐步改變傳統思維，例如：對低碳時代來臨作準備、生產管理導入精實化及數位化、偕同供應鏈共同為客戶研發「綠色機械」等。故而除了掌握核心技術及強化市場耕耘外，低碳及環保節能等議題也將會融入商業模式中。

台灣瀧澤為 Nidec 尼得科集團，所生產之工具機除補足集團工具機產品線外，亦將持續加強推進發揮集團間合作，整合資源並發揮集團效應，積極透過集團力量開拓新的客戶擴大市場與通路等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。

展望 2026 年，美國川普總統上任屆滿周年，全球經濟面臨不確定性風險仍高，國際經濟在地緣政治不安、關稅成本轉嫁、主要國家債台高築、寬鬆財政等情形，預期全球經濟成長遲緩，雖全球經濟仍面臨諸多不確定因素影響如氣候議題、地緣政治、貿易保護等因素，但在 AI 發展仍為產業轉型、生產力提升等挹注成長的動能，綜論 2026 年應審慎保守且樂觀。

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。

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 2025 年出口較 2024 年衰退 9.6%，其中車床 2025 年出口較 2024 年衰退 18.3%，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、印度、土耳其、越南等，較 2024 年度分別為中國(含香港)衰退 13.0%、美國衰退 6.8%、印度微幅衰退 0.6%、土耳其衰退 26.1%、越南成長 9.6%，詳細資料如表二。

中國新競爭對手的崛起紛紛以採低價策略強攻市場，致使台灣工具機業者面臨更大的挑戰，也讓台灣工具機佔全球市佔正面臨逐漸衰退的困境，如何提升產品的附加價值及競爭力是值得我們來省思的。

表1、2025年1-12月台灣工具機出口統計

機種	2025年1-12月金額	2024年1-12月金額	年同期比	
放電、雷射、超音波工具機	146,079	158,085	-7.6%	▼
綜合加工機	603,484	658,205	-8.3%	▼
車床	435,768	533,625	-18.3%	▼
鑽、鏜、銑、攻螺紋工具機	143,241	157,079	-8.8%	▼
磨床	219,749	214,621	2.4%	▲
刨、插、拉、齒削工具機	102,395	112,866	-9.3%	▼
金屬切削工具機	1,650,716	1,834,481	-10.0%	▼
鍛壓、沖壓成型工具機	275,303	309,699	-11.1%	▼
其他成型工具機	78,043	73,723	5.9%	▲
金屬成型工具機	353,346	383,422	-7.8%	▼
工具機總和	2,004,062	2,217,903	-9.6%	▼

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、2025年1-12月台灣工具機主要出口國家

名次	國別	2025年1-12月金額	2024年1-12月金額	年同期比	
1	中國(含香港)	548,641	630,595	-13.0%	▼
2	美國	318,054	341,263	-6.8%	▼
3	印度	144,952	145,759	-0.6%	▼
4	土耳其	142,157	192,287	-26.1%	▼
5	越南	98,144	89,583	9.6%	▲
6	泰國	86,329	79,522	8.6%	▲
7	日本	51,082	52,265	-2.3%	▼
8	荷蘭	48,632	58,136	-16.3%	▼
9	義大利	43,213	43,813	-1.4%	▼
10	馬來西亞	40,145	35,467	13.2%	▲
	其他國家	482,713	549,257	-12.1%	▼
	全球總額	2,004,062	2,217,947	-9.6%	▼

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) 2026 年展望與因應：

展望 2026 年，美國川普總統上任屆滿周年，全球經濟面臨不確定性風險仍高，國際經濟在地緣政治不安、關稅成本轉嫁、主要國家債台高築、寬鬆財政等情形，預期全球經濟成長遲緩，雖全球經濟仍面臨諸多不確定因素影響如氣候議題、地緣

政治、貿易保護等因素，但在 AI 發展仍為產業轉型、生產力提升等挹注成長的動能，綜論 2026 年應審慎保守且樂觀。

台灣瀧澤續進行改善經營模式及體質，如持續開發高階及高精密設備、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，結合工作流程優化，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，提升生產效率與品質掌控能力，同步降低機台製造成本，創造整體成本競爭優勢。
- (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：原田一八



經理人：林振詠



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 114 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 115 年 3 月 12 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 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 114 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 114 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 114 年度外銷收入淨額為 1,079,254 仟元，佔合併營業收入約 53%。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 114 及 113 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）。

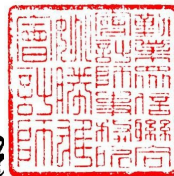
本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

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 114 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 115 年 3 月 24 日

台灣瀧澤科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	114年12月31日		113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）	\$ 273,058	8	\$ 311,369	8
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	-
1140	合約資產－流動（附註四及二一）	-	-	30,874	1
1150	應收票據－非關係人（附註四及八）	324,706	10	355,070	9
1170	應收帳款－非關係人（附註四及八）	425,480	13	833,466	21
1180	應收帳款－關係人（附註四、八及二九）	39,180	1	127,541	3
1200	其他應收款（附註四及八）	7,319	-	7,861	-
1220	本期所得稅資產（附註四及二四）	1,211	-	2,500	-
130X	存貨（附註四及九）	1,152,476	34	1,029,346	27
1470	預付款項及其他流動資產（附註二一）	46,470	1	40,109	1
11XX	流動資產總計	2,269,900	67	2,739,478	70
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一及二六）	931,232	28	983,147	25
1755	使用權資產（附註四及十二）	51,889	2	67,468	2
1760	投資性不動產（附註四及十三）	22,523	1	27,586	1
1780	無形資產（附註四及十四）	3,869	-	4,084	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）	84,007	2	55,301	2
1937	催收款項（附註四及十五）	-	-	-	-
1915	預付設備款（附註二六及三十）	5,040	-	5,040	-
1920	存出保證金	4,963	-	8,618	-
15XX	非流動資產總計	1,103,523	33	1,151,244	30
1XXX	資 產 總 計	\$ 3,373,423	100	\$ 3,890,722	100
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註四、十六及二六）	\$ -	-	\$ 90,145	2
2130	合約負債－流動（附註四及二一）	98,914	3	12,085	-
2170	應付帳款－非關係人	401,555	12	746,795	19
2180	應付帳款－關係人（附註二九）	13,093	-	17,790	1
2200	其他應付款（附註十七）	151,380	5	155,707	4
2220	其他應付款－關係人（附註二九）	212,946	6	170,143	4
2230	本期所得稅負債（附註四及二三）	67	-	11,313	-
2250	負債準備－流動（附註四及十八）	11,423	-	15,424	-
2280	租賃負債－流動（附註四、十二及二六）	7,868	-	15,790	1
2399	其他流動負債（附註十八）	25,049	1	25,636	1
21XX	流動負債總計	922,295	27	1,260,828	32
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）	92,988	3	99,852	3
2580	租賃負債－非流動（附註四、十二及二六）	1,870	-	9,900	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四、十九及二二）	115	-	4	-
2645	存入保證金（附註二九）	541	-	638	-
25XX	非流動負債總計	95,514	3	110,394	3
2XXX	負債總計	1,017,809	30	1,371,222	35
	歸屬於本公司業主之權益（附註二一）				
	股 本				
3110	普通股股本	724,562	22	724,562	18
	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	146,793	4	146,793	4
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	366,022	11	347,300	9
3320	特別盈餘公積	102,540	3	112,013	3
3350	未分配盈餘	1,024,056	30	1,199,848	31
3300	保留盈餘總計	1,492,618	44	1,659,161	43
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(8,359)	-	(11,016)	-
3XXX	本公司業主權益總計	2,355,614	70	2,519,500	65
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 3,373,423	100	\$ 3,890,722	100

董事長：原田一八

經理人：林振詠

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 114 年及 113 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		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二一、二九及三五）	\$ 2,038,388	100	\$ 2,691,784	100
5000	營業成本（附註四、九、二二及二九）	<u>1,796,503</u>	<u>88</u>	<u>2,121,016</u>	<u>79</u>
5900	營業毛利	<u>241,885</u>	<u>12</u>	<u>570,768</u>	<u>21</u>
	營業費用（附註二二、二九及三五）				
6100	推銷費用	157,766	8	146,231	5
6200	管理費用	115,067	6	146,939	6
6300	研究發展費用	91,253	4	119,398	4
6450	預期信用減損損失（迴轉利益）	<u>18,930</u>	<u>1</u>	<u>(2,510)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>383,016</u>	<u>19</u>	<u>410,058</u>	<u>15</u>
6900	營業淨（損）利	<u>(141,131)</u>	<u>(7)</u>	<u>160,710</u>	<u>6</u>
	營業外收入及支出（附註四、二二、二九及三五）				
7100	利息收入	786	-	6,051	-
7010	其他收入	14,365	1	33,747	1
7020	其他利益及損失	<u>(17,943)</u>	<u>(1)</u>	<u>56,696</u>	<u>2</u>
7050	財務成本	<u>(6,726)</u>	<u>-</u>	<u>(15,239)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>(9,518)</u>	<u>-</u>	<u>81,255</u>	<u>3</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨（損）利	(\$ 150,649)	(7)	241,965	9
7950	所得稅利益（費用）（附註四及二三）	<u>39,897</u>	<u>2</u>	<u>(54,746)</u>	<u>(2)</u>
8200	本年度淨（損）利	<u>(110,752)</u>	<u>(5)</u>	<u>187,219</u>	<u>7</u>
	其他綜合損益（附註二十及二三）				
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	3,324	-	14,764	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	<u>(667)</u>	<u>-</u>	<u>(2,954)</u>	<u>-</u>
		<u>2,657</u>	<u>-</u>	<u>11,810</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	<u>2,657</u>	<u>-</u>	<u>11,810</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>(\$ 108,095)</u>	<u>(5)</u>	<u>\$ 199,029</u>	<u>7</u>
8600	淨（損）利歸屬於				
8610	本公司業主	<u>(\$ 110,752)</u>	<u>(5)</u>	<u>\$ 187,219</u>	<u>7</u>
8700	綜合損益總額歸屬於				
8710	本公司業主	<u>(\$ 108,095)</u>	<u>(5)</u>	<u>\$ 199,029</u>	<u>7</u>
	每股（虧損）盈餘（附註二四）				
9750	基 本	<u>(\$ 1.53)</u>		<u>\$ 2.58</u>	
9850	稀 釋	<u>(\$ 1.53)</u>		<u>\$ 2.58</u>	

董事長：原田一八



經理人：林振詠



會計主管：廖毓婷



台灣瀧澤科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 114 年及 113 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（附註二十）							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			未分配盈餘	之兌換差額		
代碼					法定盈餘公積	特別盈餘公積					
A1	113 年 1 月 1 日餘額	72,456	\$ 724,562	\$ 146,793	\$ 334,258	\$ 118,689	\$ 1,084,206	(\$ 22,826)	\$ 2,385,682		
	112 年度盈餘指撥及分配：										
B1	法定盈餘公積	-	-	-	13,042	-	(13,042)	-	-		
B3	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(6,676)	6,676	-	-		
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(65,211)	-	(65,211)		
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	-	187,219	-	187,219		
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	11,810	11,810		
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	187,219	11,810	199,029		
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	72,456	724,562	146,793	347,300	112,013	1,199,848	(11,016)	2,519,500		
	113 年度盈餘指撥及分配：										
B1	法定盈餘公積	-	-	-	18,722	-	(18,722)	-	-		
B3	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(9,473)	9,473	-	-		
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(55,791)	-	(55,791)		
D1	114 年度淨損	-	-	-	-	-	(110,752)	-	(110,752)		
D3	114 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	2,657	2,657		
D5	114 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(110,752)	2,657	(108,095)		
Z1	114 年 12 月 31 日餘額	72,456	\$ 724,562	\$ 146,793	\$ 366,022	\$ 102,540	\$ 1,024,056	(\$ 8,359)	\$ 2,355,614		

董事長：原田一八



經理人：林振詠



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 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨（損）利	(\$ 150,649)	\$ 241,965
A20010	收益費損項目：		
A20300	預期信用減損損失	18,930	2,510
A20100	折舊費用	87,939	90,245
A20200	攤銷費用	6,148	5,299
A20900	財務成本	6,726	15,239
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(188)	(34)
A29900	提列（迴轉）負債準備	(3,974)	911
A21200	利息收入	(786)	(6,051)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	64,612	-
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	-	(8,697)
A24100	外幣兌換淨損失	(8,507)	(13,007)
A29900	租賃修改利益	(12)	(43)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	-	(2,366)
A31130	應收票據－非關係人	29,151	106,644
A31150	應收帳款－非關係人	427,779	(456,682)
A31160	應收帳款－關係人	88,515	(244)
A31180	其他應收款	542	1,238
A31200	存 貨	(188,142)	(96,805)
A31240	預付款項及其他流動資產	(6,350)	(19,718)
A32125	合約負債－流動	86,829	(32,027)
A32150	應付帳款－非關係人	(344,242)	296,286
A32160	應付帳款－關係人	(4,671)	4,838
A32180	其他應付款	(4,468)	2,539
A32190	其他應付款－關係人	(20)	-
A32230	其他流動負債	(587)	2,000
A32240	淨確定福利負債	111	4
A33000	營運產生之現金	104,686	134,044
A33300	支付之利息	(6,708)	(16,179)
A33500	支付之所得稅	(5,744)	(70,950)
AAAA	營業活動之淨現金流入	92,234	46,915

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度	113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	\$ 1,342	\$ -
B07500	收取之利息	778	5,869
B07100	預付設備款增加	-	(32,539)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(14,141)	(15,731)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	208	429
B04500	購置無形資產	(5,895)	(4,241)
B03800	存出保證金減少	3,655	2,680
BBBB	投資活動之淨現金流出	(14,053)	(43,533)
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	(85,684)	(125,029)
C01700	償還長期借款	-	(675,090)
C04020	租賃負債本金償還	(15,037)	(16,291)
C03100	存入保證金返還	(97)	(767)
C03700	其他應付款－關係人增加	42,521	170,143
C04500	發放現金股利	(55,791)	(65,211)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(114,088)	(712,245)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(2,404)	14,775
EEEE	現金及約當現金淨減少	(38,311)	(694,088)
E00100	期初現金及約當現金餘額	311,369	1,005,457
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 273,058	\$ 311,369

董事長：原田一八



經理人：林振詠



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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 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 114 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 114 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 114 年度外銷收入淨額為 1,406,533 仟元，佔整體營業收入約 88%。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）。

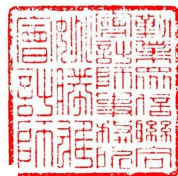
本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

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 114 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 115 年 3 月 24 日

台灣瀧澤科技股份有限公司
個體資產負債表
民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	114年12月31日			113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）	\$	104,854	4	\$	211,531	6
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、七及二八）		-	-		1,342	-
1150	應收票據－非關係人（附註四及八）		275,131	9		352,783	10
1170	應收帳款－非關係人（附註四及八）		204,253	7		575,445	16
1180	應收帳款－關係人（附註四、八及二七）		333,849	11		323,994	9
1200	其他應收款（附註四及八）		7,215	-		7,625	-
1210	其他應收款－關係人（附註四、八及二七）		7,761	-		173	-
1220	本期所得稅資產（附註四及二一）		746	-		-	-
130X	存貨（附註四及九）		763,160	26		724,442	21
1470	預付款項及其他流動資產（附註四）		27,341	1		22,601	1
11XX	流動資產總計		1,724,310	58		2,219,936	63
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資（附註四及十）		491,139	17		517,984	15
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一及二七）		660,171	23		701,005	20
1755	使用權資產（附註四及十二）		5,842	-		12,552	1
1780	無形資產（附註四及十三）		2,665	-		3,885	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二一）		61,620	2		46,657	1
1937	催收款項（附註四及十四）		-	-		-	-
1915	預付設備款（附註二四）		5,040	-		5,040	-
1920	存出保證金		3,384	-		6,933	-
15XX	非流動資產總計		1,229,861	42		1,294,056	37
1XXX	資 產 總 計	\$	2,954,171	100	\$	3,513,992	100
代 碼	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2130	合約負債－流動（附註四及十九）	\$	24,303	1	\$	5,986	-
2170	應付帳款－非關係人		320,532	11		675,899	19
2180	應付帳款－關係人（附註二七）		9,536	-		16,680	1
2219	其他應付款－非關係人（附註十五）		88,891	3		116,492	3
2220	其他應付款－關係人（附註二七）		1,701	-		28	-
2230	本期所得稅負債（附註四及二一）		-	-		11,313	1
2250	負債準備－流動（附註四及十六）		8,512	-		11,312	-
2280	租賃負債－流動（附註四、十二及二四）		4,110	-		6,731	-
2399	其他流動負債（附註三、十五及十九）		3,996	-		5,550	-
21XX	流動負債總計		461,581	15		849,991	24
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債（附註四及二一）		91,983	3		96,287	3
2580	租賃負債－非流動（附註四、十二及二四）		1,870	-		5,981	-
2645	存入保證金		215	-		260	-
2640	淨確定福利負債－非流動		115	-		4	-
2650	採用權益法之投資貸餘（附註四及十）		42,793	2		41,969	1
25XX	非流動負債總計		136,976	5		144,501	4
2XXX	負債總計		598,557	20		994,492	28
	權益（附註十八）						
3110	普通股股本		724,562	25		724,562	21
	資本公積						
3210	股票發行溢價		145,794	5		145,794	4
3280	已失效認股權		999	-		999	-
3200	資本公積總計		146,793	5		146,793	4
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		366,022	12		347,300	10
3320	特別盈餘公積		102,540	3		112,013	3
3350	未分配盈餘		1,024,056	35		1,199,848	34
3300	保留盈餘總計		1,492,618	50		1,659,161	47
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(	8,359)	-	(	11,016)	-
3XXX	權益總計		2,355,614	80		2,519,500	72
	負 債 與 權 益 總 計	\$	2,954,171	100	\$	3,513,992	100

董事長：原田一八



經理人：林振詠



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 114 年及 113 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		114年度		113年度	
		金	額 %	金	額 %
4000	營業收入（附註四、十九及二七）	\$ 1,590,328	100	\$ 2,214,475	100
5000	營業成本（附註四、九、二十及二七）	<u>1,412,003</u>	<u>89</u>	<u>1,767,857</u>	<u>80</u>
5900	營業毛利	178,325	11	446,618	20
5910	與子公司之未實現利益	6,587	-	5,496	-
5920	與子公司之已實現利益	(<u>5,496</u>)	<u>-</u>	<u>14,795</u>	<u>1</u>
5950	已實現營業毛利	<u>179,416</u>	<u>11</u>	<u>466,909</u>	<u>21</u>
	營業費用（附註二十及二七）				
6100	推銷費用	124,734	8	126,771	6
6200	管理費用	85,290	5	116,226	5
6300	研究發展費用	72,651	5	101,479	5
6450	預期信用減損損失（迴轉利益）	<u>1,707</u>	<u>-</u>	(<u>180</u>)	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>284,382</u>	<u>18</u>	<u>344,296</u>	<u>16</u>
6900	營業淨（損）利	(<u>104,966</u>)	(<u>7</u>)	<u>122,613</u>	<u>5</u>
	營業外收入及支出（附註四、二十及二七）				
7100	利息收入	668	-	5,999	-
7010	其他收入	16,376	1	32,830	1
7020	其他利益及損失	(<u>18,828</u>)	(<u>1</u>)	57,524	3

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
7050	財務成本	(\$ 544)	-	(\$ 3,906)	-
7070	採用權益法之子公司損益之份額	(32,084)	(2)	20,309	1
7000	營業外收入及支出合計	(34,412)	(2)	112,756	5
7900	稅前淨(損)利	(139,378)	(9)	235,369	10
7950	所得稅費用(附註四及二一)	28,626	2	(48,150)	(2)
8200	本年度淨(損)利	(110,752)	(7)	187,219	8
	其他綜合損益(附註十八及二一)				
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	3,324	-	14,764	1
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	(667)	-	(2,954)	-
		2,657	-	11,810	1
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)	2,657	-	11,810	1
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 108,095)	(7)	\$ 199,029	9
	每股(虧損)盈餘(附註二二)				
9750	基 本	(\$ 1.53)		\$ 2.58	
9850	稀 釋	(\$ 1.53)		\$ 2.58	

董事長：原田一八



經理人：林振詠



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 114 年及 113 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 八)								權 益 總 額
		股 數 (仟 股)	股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘	法 定 公 積	特 別 公 積	未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	
A1	113 年 1 月 1 日餘額	72,456	\$ 724,562	\$ 146,793	\$ 334,258	\$ 118,689	\$ 1,084,206	(\$ 22,826)		\$ 2,385,682
	112 年度盈餘指撥及分配									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	13,042	-	(13,042)	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	(6,676)	6,676	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	-	(65,211)	-	-	(65,211)
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	-	187,219	-	-	187,219
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	11,810		11,810
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	187,219	11,810		199,029
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	72,456	724,562	146,793	347,300	112,013	1,199,848	(11,016)		2,519,500
	113 年度盈餘指撥及分配									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	18,722	-	(18,722)	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	(9,473)	9,473	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	-	(55,791)	-	-	(55,791)
D1	114 年度淨損	-	-	-	-	-	(110,752)	-	-	(110,752)
D3	114 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	2,657		2,657
D5	114 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(110,752)	2,657		(108,095)
Z1	114 年 12 月 31 日餘額	72,456	\$ 724,562	\$ 146,793	\$ 366,022	\$ 102,540	\$ 1,024,056	(\$ 8,359)		\$ 2,355,614

。

董事長：原田一八



經理人：林振詠



會計主管：廖毓婷



台灣瀧澤科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨（損）利	(\$ 139,378)	\$ 235,369
A20010	收益費損項目：		
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	1,707	(180)
A20100	折舊費用	52,624	53,998
A20200	攤銷費用	5,716	5,122
A20900	財務成本	544	3,906
A29900	迴轉負債準備	(2,800)	(300)
A22400	採用權益法之子公司損益之份額	32,084	(20,309)
A21200	利息收入	(668)	(5,999)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	36,134	-
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	-	(11,005)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(188)	(34)
A29900	租賃修改利益	(12)	(43)
A23900	與子公司之未實現利益	(6,587)	(5,496)
A24000	與子公司之已實現利益	5,496	(14,795)
A24100	外幣兌換淨利益	(20,784)	(14,649)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據－非關係人	76,439	98,528
A31150	應收帳款－非關係人	377,334	(286,815)
A31160	應收帳款－關係人	2,684	(139,729)
A31180	其他應收款－非關係人	410	1,419
A31190	其他應收款－關係人	(7,588)	11,120
A31200	存 貨	(76,097)	(13,246)
A31240	預付款項及其他流動資產	(4,729)	(8,732)
A32125	合約負債－流動	18,317	(24,243)
A32150	應付帳款－非關係人	(354,369)	257,586
A32160	應付帳款－關係人	(7,226)	(807)
A32180	其他應付款－非關係人	(27,724)	817
A32190	其他應付款－關係人	1,673	28
A32230	其他流動負債	(1,554)	1,909
A32240	淨確定福利負債	111	4
A33000	營運產生之現金流（出）入	(38,431)	123,424

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
A33300	支付之利息	(\$ 544)	(\$ 4,261)
A33500	支付之所得稅	(3,378)	(65,110)
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	(42,353)	54,053
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	1,342	-
B07500	收取之利息	660	5,398
B07100	預付設備款增加	-	(32,539)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(4,141)	(11,529)
B02800	處分不動產、廠房及設備	208	34
B04500	購置無形資產	(4,496)	(4,078)
B03800	存出保證金減少(增加)	3,549	(67)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(2,878)	(42,781)
籌資活動之現金流量			
C00200	短期借款減少	-	(30,000)
C01700	償還長期借款	-	(569,643)
C04020	租賃負債本金償還	(6,434)	(7,694)
C03100	存入保證金返還	(45)	-
C04500	支付本公司股東股利	(55,791)	(65,211)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(62,270)	(672,548)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	824	488
EEEE	現金及約當現金淨減少	(106,677)	(660,788)
E00100	年初現金及約當現金餘額	211,531	872,319
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 104,854	\$ 211,531

董事長：原田一八



經理人：林振詠



會計主管：廖毓婷



附件五

台灣瀧澤科技股份有限公司

獨立董事候選人名單

茲依公司法第一百九十二條之一規定，提出獨立董事候選人名單如下：

姓名	持有股數	學歷	經歷	現職
劉江抱	0	國立政治大學會計研究所碩士	勤業會計師事務所合夥會計師退休 財務報告之審計查核、稅務規劃、 併購及管理諮詢服務	1. 通用矽酮股份有限公司公司獨立董事、 薪酬委員、審計委員及召集人 2. 國票綜合證券股份有限公司獨立董事 3. 龍巖股份有限公司董事