

# 台灣精銳科技股份有限公司

## 112 年度股東常會議事錄



時間：民國 112 年 5 月 26 日(星期五)下午二時整

地點：台中市西屯區科園三路 10 號(本公司會議室)

出席：本公司已發行股份總數：80,171,351 股。

出席股東股份總數：66,239,619 股，出席股數占全部已發行股數：82.62%。

出席董事：張重興、張耀桐、許哲嘉

出席獨立董事：高承恕(審計委員會召集人)、莊柏年、蔡育菁

列席人員：郭崇哲總經理、陳政學會計師

主席：張重興 董事長

記錄：洪綉敏

宣布開會：出席股東代表之股份總數已逾法定股數，主席宣布會議開始。

主席致詞：(略)



## 報告事項

### 第一案 (董事會提)

案由：111 年度營業報告。請詳【附件一】

### 第二案 (董事會提)

案由：111 年度審計委員會審查報告。請詳【附件二】

### 第三案 (董事會提)

案由：111 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。

說明：本公司 111 年度員工酬勞及董事酬勞業經 112 年 2 月 24 日董事會決議通過，分派員工酬勞新台幣 7,008,643 元及董事酬勞新台幣 4,522,000 元，皆以現金方式發放。

### 第四案 (董事會提)

案由：111 年度盈餘分配現金股利情形報告。

說明：一、本公司 111 年度稅後淨利為新台幣 1,124,093,533 元，依公司法第 237 條及本公司章程規定，法定盈餘公積已達實收資本額時，得無須提列百分之十為法定盈餘公積，112 年 2 月 24 日業經審計委員會及董事會決議通過，仍續提列法定盈餘公積百分之十，金額為新台幣 112,409,353 元。

二、本公司 111 年度分配現金股利每股 10 元，以盈餘分配每股 8 元及資本公積每股 2 元計算，依已發行有權參與分配股數 80,171,351 股，分配新台幣 801,713,510 元，並於 112 年 5 月 25 日發放完成。

### 第五案 (董事會提)

案由：修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」案。

說明：因應公司治理需求，擬修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」部分條文，相關內容如修正條文對照表，請詳【附件三】。

## 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。

說明：一、本公司 111 年度財務報表，包括：資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經安侯建業聯合會計師事務所陳政學及張字信會計師查核完竣。  
二、111 年度營業報告書、會計師查核報告、上述財務報表及盈餘分配表，請詳【附件一】及【附件四~六】。

決議：經表決結果，本案照案通過，投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票：65,976,119 權)共計：66,239,619 權。

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權數 %
贊成權數：65,964,153 權	99.58 %
反對權數：6,905 權	0.01 %
無效權數：0 權	0.00 %
棄權與未投票權數：268,561 權	0.41 %

## 選舉事項

### 第一案 (董事會提)

案由：第九屆董事(含獨立董事)選舉案。

說明：一、本公司第八屆董事及獨立董事任期於民國112年5月21日屆滿，依公司法及本公司章程規定，提請112年股東常會全面改選。

二、依本公司章程規定，擬選任第九屆董事七席(含獨立董事三席)，自民國112年5月26日起至115年5月25日止，任期三年，並由全體獨立董事組成第二屆審計委員會。

三、本公司董事及獨立董事選舉採候選人提名制度，股東應就候選人名單中選任之，其姓名、學歷、經歷及其他相關資料請詳【附件七】。

選舉結果：當選名單及當選權數如下：

身份別	戶名或姓名	當選權數
董事	張重興	70,848,683 權
董事	張耀桐	63,844,676 權
董事	黃郁文	63,847,176 權
董事	許哲嘉	63,843,749 權
獨立董事	莊柏年	63,836,490 權
獨立董事	蔡育菁	63,842,483 權
獨立董事	鄭文正	63,837,050 權

## 討論事項

### 第一案 (董事會提)

**案由：**解除本公司新任董事競業禁止之限制案。

**說明：**一、依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範疇內行為，應取得股東會之許可。

二、鑑於本公司董事可能發生同時擔任與本公司營業範圍相同或類似公司董事之為，在無損及公司利益前提下，擬依公司法第 209 條規定提請股東常會同意，解除本屆新任董事及獨立董事競業禁止之限制，請詳【附件八】。

**決議：**經表決結果，本案照案通過，投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票：65,976,119 權)共計：66,239,619 權。

表決結果(含電子投票)		占出席股東表決權數 %
贊成權數：	65,856,886 權	99.42 %
反對權數：	10,423 權	0.02 %
無效權數：	0 權	0.00 %
棄權與未投票權數：	372,310 權	0.56 %

### 臨時動議 (無)

**散會** 同日下午二時三十五分，經詢無其他臨時動議，主席宣布議畢散會。

**發言摘要：**股東(戶號：2199)於報告事項後針對公司未來展望、產品銷售趨勢等提問。

以上均由主席親自針對問題說明及答覆。

(本股東常會議事錄記載發言內容僅為摘要，實際發言情形以現場錄影、錄音為準。)

營業報告書

## 一、111 年度營業結果

## (一) 營業計畫實施成果：

台灣精銳 111 年度合併營業收入成長 4.22%，稅前淨利成長 31.62%，稅後淨利成長 30.34%，稅後 EPS14.47 元成長 22.32%，如下表：

## 台灣精銳集團合併

單位：新台幣千元；%

項 目	110 年度	111 年度	增(減)比率
營業收入	3,291,062	3,429,784	4.22
營業毛利	1,635,607	1,740,582	6.42
營業利益	1,091,623	1,154,187	5.73
稅前淨利	1,056,242	1,390,199	31.62
本期淨利	862,450	1,124,094	30.34

## 台灣精銳個體(機械本業)

單位：新台幣千元；%

項 目	110 年度	111 年度	增(減)比率
營業收入	2,920,885	2,966,054	1.55
營業毛利	1,415,996	1,435,921	1.41
營業利益	1,152,895	1,153,118	0.02

## (二) 預算執行情形：

本公司 111 年度未對外公開財務預測，故無前一年度預算執行之揭露。

## (三) 財務收支及獲利能力分析：

單位：%

項 目	110 年度	111 年度
資產報酬率	8.41	10.09
權益報酬率	11.47	12.83
稅前純益占實收資本比率	144.83	173.40
純益率	26.21	32.77
每股盈餘(元)	11.83	14.47

#### (四) 營業結果狀況：

2022 年世界各地新冠疫情有不同程度的消長，卻同時發生烏俄戰爭與高通膨影響全球經濟情勢，對各國工商活動造成不同程度的影響。中國市場由於疫情封控，自 2022 年下半年起業績大幅萎縮。所幸歐美市場有較大程度的復甦。全球整體經濟運作相較 2021 年有所回升，但仍未能返回疫情前的成長動力。

台灣精銳佈局全球，受單一地區市場波動的影響較小。而台灣本土疫情控制得宜，台灣精銳機械本業生產活動不受干擾，得以維持既有高效產能對應訂單，維持一貫的快速供貨策略。在仍舊低落的全球產銷活動與高通膨帶來的成本壓力下，台灣精銳機械本業仍能取得相對優勢，機械本業營微幅成長 1.55%。

2022 年下半年政府逐漸開放疫情管控，帶動旅遊餐飲消費，觀光旅遊市場能有相當回升。另外，台灣精銳子公司日月千禧部分固定資產折舊於 2022 年第三季攤提完畢，降低折舊費用，減輕日月千禧營運負擔。2022 年日月千禧酒店能夠大幅降低虧損，幾近損益兩平。

在匯兌利益與日月千禧酒店由虧損轉持平的支持下，台灣精銳科技 2022 年度集團合併營業淨利，純益率與每股盈餘均有相當程度的成長。

#### (五) 研究發展狀況：

主要研發產品	主要用途及功能
SS 系列懸臂式取出機	新增 EURMAP 12 介面。集成式電路板設計，可減少製造成本，降低組裝時間。
AExxS / AERxxS for IP69(K)	符合 ISO 20653-2013 之防護等級要求，等級可達 IP 69(K)，目前最高等級的防護要求，可滿足高溫高壓的惡劣環境使用需求。
PF 系列減速機	中空式輸出軸，可與自動化系統完整搭配，保護傳動元件。

## 二、112 年營業計畫概要

### (一) 經營方針及產銷政策

因應各國疫情控管政策開放，行銷活動相較疫情前兩年已有較大幅度回升。但又受烏俄戰爭與高通膨的影響，世界經濟活動仍多少有所侷限。公司各國代理商仍多以電話電郵以及網路視訊與客戶或與母公司聯絡溝通，以積極鞏固既有顧客，開發新客戶與新應用。在台灣精銳母公司強大產能支援下，各國代理商也能夠承接業界的轉單效應。

公司目前在世界 30 個國家共有 36 間總代理。在疫情中仍積極尋求代理商，進一步綿密擴充行銷通路，開拓新市場，推廣品牌形象。

## (二) 預期銷售數量及其依據

公司係參考主要研究機構之市場分析，並依客戶之預估需求，考量產能規劃，並以過去經營績效為依據，訂定年度銷售目標。

## 三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

位於中科后里園區之公司第三廠廠房中生產機台已逐批進駐，除了強力擴充產能，生產現有產品之外，同時進行新產品開發項目，擴展產品線，提供更多工業應用解決方案，切入新市場。

展望 2023 年，在 ESG 與節能減碳的原則指導下，公司內部持續進行各項管理流程改善，優化跨部門資訊系統，即時精準掌控生產流程，提高產線靈活度。並持續優化加工組裝製程，加強人員訓練，更進一步提升效率與良率，持續優化一貫的快速供貨策略。其中，將以生產自動化的再優化來因應日益嚴重的人員短缺問題。

期許未來疫情減緩，開放出入境往來，國際商務客及國內外觀光旅客持續回籠，必能重現過往日月千禧酒店之營運佳績，對台灣精銳集團合併獲利也會有正面挹注。

如此，公司以穩定步伐維持成長力道，邁入下一波的景氣循環。

最後，感謝各位股東對公司長期以來的支持與鼓勵，在此謹代表台灣精銳科技股份有限公司向全體股東致上最誠摯的謝忱，並祝各位股東

順頌 安康！

董事長：張重興



總經理：郭崇哲



財務主管：洪綉敏



# 台灣精銳科技股份有限公司

【附件二】

## 審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國一一一年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所陳政學、張字信會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法及公司法之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

台灣精銳科技股份有限公司 112 年股東常會



審計委員會召集人：高承恕

中 華 民 國 一 一 二 年 二 月 二 十 四 日

# 台灣精銳科技股份有限公司

【附件三】

## 誠信經營作業程序及行為指南修正條文對照表

條 號	修訂前條文	修訂後條文	修訂說明
7	<p>本公司不得提供或承諾任何疏通費，並秉持政治中立之立場<u>不</u>提供政治獻金。</p> <p>本公司人員如因受威脅或恐嚇而提供或承諾疏通費者，應紀錄過程陳報直屬主管，並通知本公司專責單位。</p> <p>本公司專責單位接獲前項通知後應立即處理，並檢討相關情事，以降低再次發生之風險。</p> <p>如發現涉有不法情事，並應會同本公司法務單位後通報司法單位。</p>	<p>本公司不得提供或承諾任何疏通費，並秉持政治中立之立場<u>宜</u>避免提供政治獻金。</p> <p><u>本公司對政黨或參與政治活動之組織或個人直接或間接提供捐獻，應符合政治獻金法及相關法令規定，不得藉以謀取商業利益或交易優勢。其單一對象單筆金額逾新臺幣壹佰萬元者，應提報董事會通過。</u></p> <p>本公司人員如因受威脅或恐嚇而提供或承諾疏通費者，應紀錄過程陳報直屬主管，並通知本公司專責單位。</p> <p>本公司專責單位接獲前項通知後應立即處理，並檢討相關情事，以降低再次發生之風險。</p> <p>如發現涉有不法情事，並應會同本公司法務單位後通報司法單位。</p>	<p>因應公司治理需求修訂部分條文</p>
8	<p>本公司提供慈善捐贈或贊助，應依下列事項辦理，<u>並應提報董事會核准後</u>，始得為之：</p> <p>8.1 應符合本公司內部規章及相關法令之規定。</p> <p>8.2 決策應做成書面紀錄。</p> <p>8.3 慈善捐贈之對象應為慈善機構，不得為變相行賄。</p> <p>8.4 因贊助所能獲得的回饋明確與合理，不得為本公司商業往來之對象或與本公司人員有利益相關之人。</p> <p>8.5 慈善捐贈或贊助後，應確認金錢流向之用途與捐助目的相符。</p>	<p>本公司提供慈善捐贈或贊助，應依下列事項辦理，始得為之：</p> <p>8.1 應符合本公司內部規章及相關法令之規定。</p> <p>8.2 決策應做成書面紀錄。</p> <p>8.3 慈善捐贈之對象應為慈善機構、<u>非營利組織或政府機構</u>，不得為變相行賄。</p> <p>8.4 因贊助所能獲得的回饋明確與合理，不得為本公司商業往來之對象或與本公司人員有利益相關之人。</p> <p>8.5 慈善捐贈或贊助後，應確認金錢流向之用途與捐助目的相符。</p> <p><u>8.6 其單一對象單筆金額逾新臺幣壹佰萬元者，應提報董事會通過。</u></p>	



安侯建業聯合會計師事務所  
KPMG

台中市407059西屯區文心路二段201號7樓  
7F, No.201, Sec.2, Wenxin Road,  
Taichung City 407059, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel +886 4 2415 9168  
傳真 Fax +886 4 2259 0196  
網址 Web kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

台灣精銳科技股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

台灣精銳科技股份有限公司及其子公司(台灣精銳集團)民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(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，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨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，足以允當表達台灣精銳集團民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

### 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告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，與台灣精銳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，對台灣精銳集團民國一一一年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

## 一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十三)收入認列；收入認列之說明，請詳合併財務報告附註六(二十一)收入。

關鍵查核事項之說明：

台灣精銳集團係銷售精密減速機、精密機械零件等。營業收入係按個別銷售合約於商品之控制移轉時認列，且依據個別銷售合約之交易條件辨認商品之控制移轉情形，據以認列銷貨收入；另台灣精銳集團為上市公司，為符合投資人之預期，公司有維持營收及穩定獲利之壓力，因此，收入認列時點是否正確對財務報表影響屬實重大，故收入認列之測試為本會計師執行台灣精銳集團財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項除針對銷貨收入相關內部控制制度進行評估外，其主要查核程序包括：

- 核對外部憑證及帳載紀錄，確認收款與交易對象是否一致。
- 比較前十大銷售客戶之銷貨收入與去年同期之差異數，以評估有無重大異常。
- 執行資產負債表日前後一段時間截止點測試。

## 二、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；存貨評價之說明，請詳合併財務報告附註六(五)。

關鍵查核事項之說明：

台灣精銳集團存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於存貨之價值受到市場需求波動所產生之不確定性，導致存貨成本可能超過其淨變現價值之風險。存貨淨變現價值之評估涉及管理階層重大判斷與估計，因此存貨之評價為本會計師進行合併財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 分析年度間存貨跌價金額並了解差異原因。
- 抽核表單驗證存貨庫齡區分之正確性。
- 驗證計算淨變現價值所採用基本假設之合理性，以驗證提列跌價損失之合理性。
- 於年底進行存貨抽盤，確認並評估存貨是否存在過時或損毀之情形。

## 其他事項

台灣精銳集團已編製民國一一一年及一一〇年度之個體財務報告，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告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估台灣精銳集團繼續經營之能力、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精銳集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

台灣精銳集團之治理單位(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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存在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告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告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告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，惟其目的非對台灣精銳集團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，以及使台灣精銳集團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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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精銳集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

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，決定對台灣精銳集團民國一一一年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

陳政學  
沈字信



證券主管機關：金管證審字第1020002066號

核准簽證文號：金管證六字第0940100754號

民國 一 一 二 年 二 月 二 十 四 日

台灣精銳科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十一年及一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31			111.12.31		110.12.31			
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%		
<b>資 產</b>											
<b>流動資產：</b>											
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 2,454,539	22	1,912,707	17	2100	短期借款(附註六(十一)及八)	\$ -	-	1,611,000	14
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))	127	-	62,697	1	2130	合約負債—流動(附註六(二十一))	31,149	-	25,257	-
1150	應收票據淨額(附註六(三))	1,985	-	7,679	-	2170	應付帳款	111,751	1	79,233	1
1170	應收帳款淨額(附註六(三))	313,578	3	267,990	2	2200	其他應付款	159,014	2	121,646	1
1180	應收帳款—關係人淨額(附註六(三)及七)	65,813	1	78,716	1	2230	本期所得稅負債	254,064	2	222,411	2
1200	其他應收款(附註六(四))	18,006	-	13,923	-	2280	租賃負債—流動(附註六(十四))	51,293	1	40,212	1
1220	本期所得稅資產	4,819	-	21,910	-	2300	其他流動負債(附註六(十二)、(十三)、(十五)及八)	6,156	-	23,968	-
130X	存貨(附註六(五))	1,461,473	13	1,432,528	12		<b>流動負債合計</b>	<u>613,427</u>	<u>6</u>	<u>2,123,727</u>	<u>19</u>
1410	預付款項(附註六(六))	11,578	-	10,408	-		<b>非流動負債：</b>				
1476	其他金融資產—流動(附註六(十)及八)	2,082,414	19	2,872,987	25	2540	長期借款(附註六(十三)及八)	-	-	990,131	9
1479	其他流動資產—其他(附註六(十))	281	-	249	-	2570	遞延所得稅負債(附註六(十七))	365	-	-	-
	<b>流動資產合計</b>	<u>6,414,613</u>	<u>58</u>	<u>6,681,794</u>	<u>58</u>	2580	租賃負債—非流動(附註六(十四))	579,056	5	609,032	5
	<b>非流動資產：</b>					2630	長期遞延收入(附註六(十五))	5,749	-	16,869	-
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七)、八及九)	3,706,923	34	3,810,290	33	2645	存入保證金(附註六(十二))	228	-	228	-
1755	使用權資產(附註六(八))	582,888	6	617,842	6		<b>非流動負債合計</b>	<u>585,398</u>	<u>5</u>	<u>1,616,260</u>	<u>14</u>
1780	無形資產(附註六(九))	224,184	2	223,723	2		<b>負債總計</b>	<u>1,198,825</u>	<u>11</u>	<u>3,739,987</u>	<u>33</u>
1840	遞延所得稅資產(附註六(十七))	15,064	-	27,217	-		<b>歸屬母公司業主之權益(附註六(十八))</b>				
1920	存出保證金(附註六(十))	2,019	-	1,960	-	3100	股本	801,714	7	729,284	6
1990	其他非流動資產—其他附註六(十))	38,600	-	107,904	1	3200	資本公積	1,524,628	14	83,002	1
	<b>非流動資產合計</b>	<u>4,569,678</u>	<u>42</u>	<u>4,788,936</u>	<u>42</u>	3300	保留盈餘	<u>7,459,124</u>	<u>68</u>	<u>6,918,457</u>	<u>60</u>
	<b>資產總計</b>	<u>\$ 10,984,291</u>	<u>100</u>	<u>11,470,730</u>	<u>100</u>		<b>權益總計</b>	<u>9,785,466</u>	<u>89</u>	<u>7,730,743</u>	<u>67</u>
							<b>負債及權益總計</b>	<u>\$ 10,984,291</u>	<u>100</u>	<u>11,470,730</u>	<u>100</u>

董事長：張重興



經理人：郭崇哲

(請詳閱後附合併財務報告附註)



~ 13 ~

會計主管：洪綉敏



台灣精銳科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(二十一)及七)	3,429,784	100	3,291,062	100
5000 營業成本(附註六(五)、(七)、(八)、(十四)、 (十六)、(十九)、(二十二)及七)	1,689,202	49	1,655,455	50
營業毛利	1,740,582	51	1,635,607	50
營業費用(附註六(七)、(八)、(九)、(十四)、 (十六)、(十九)、(二十二)及七):				
6100 推銷費用	37,908	1	36,533	1
6200 管理費用	505,424	15	474,881	15
6300 研究發展費用	43,063	1	32,570	1
	586,395	17	543,984	17
營業利益	1,154,187	34	1,091,623	33
營業外收入及支出(附註六(二十三)):				
7100 利息收入	46,471	1	44,797	1
7010 其他收入	1,777	-	12,661	-
7020 其他利益及損失	198,874	6	(73,064)	(2)
7050 財務成本(附註六(十四))	(11,110)	-	(19,775)	(1)
	236,012	7	(35,381)	(2)
7900 稅前淨利	1,390,199	41	1,056,242	31
7950 所得稅費用(附註六(十七))	266,105	8	193,792	6
本期淨利	1,124,094	33	862,450	25
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	-	-	-	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 1,124,094	33	862,450	25
本期淨利歸屬於:				
母公司業主	\$ 1,124,094	33	862,450	25
非控制權益	-	-	-	-
	\$ 1,124,094	33	862,450	25
綜合損益總額歸屬於:				
母公司業主	\$ 1,124,094	33	862,450	25
非控制權益	-	-	-	-
	\$ 1,124,094	33	862,450	25
每股盈餘(附註六(二十))				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ 14.47		11.83	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ 14.46		11.82	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長: 張重興



經理人: 郭崇哲



會計主管: 洪綉敏



台灣精銳科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益					
	股本	資本公積	法定盈 餘公積	保留盈餘	合 計	權益總額
				未分配 盈 餘		
民國一〇年一月一日餘額	\$ 729,284	83,002	715,436	5,778,141	6,493,577	7,305,863
本期淨利	-	-	-	862,450	862,450	862,450
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	862,450	862,450	862,450
盈餘指撥及分配：						
提列法定盈餘公積	-	-	68,162	(68,162)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(437,570)	(437,570)	(437,570)
	-	-	68,162	(505,732)	(437,570)	(437,570)
民國一〇年十二月三十一日餘額	\$ 729,284	83,002	783,598	6,134,859	6,918,457	7,730,743
民國一一年一月一日餘額	\$ 729,284	83,002	783,598	6,134,859	6,918,457	7,730,743
本期淨利	-	-	-	1,124,094	1,124,094	1,124,094
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	1,124,094	1,124,094	1,124,094
盈餘指撥及分配：						
提列法定盈餘公積	-	-	86,245	(86,245)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(583,427)	(583,427)	(583,427)
	-	-	86,245	(669,672)	(583,427)	(583,427)
現金增資	72,430	1,432,524	-	-	-	1,504,954
員工認股權酬勞成本	-	9,102	-	-	-	9,102
民國一一年十二月三十一日餘額	\$ 801,714	1,524,628	869,843	6,589,281	7,459,124	9,785,466

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：張重興



經理人：郭崇哲



會計主管：洪綉敏



台灣精銳科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 1,390,199	1,056,242
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	365,144	388,107
攤銷費用	735	666
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	1,277	2,668
利息費用	11,110	19,775
利息收入	(46,471)	(44,797)
股利收入	(11)	(9)
股份基礎給付酬勞成本	9,102	-
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(11)	(135)
收益費損項目合計	340,875	366,275
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據減少	5,694	3,932
應收帳款增加	(45,588)	(34,573)
應收帳款—關係人減少	12,903	24,649
其他應收款(增加)減少	(1,071)	3,929
存貨(增加)減少	(28,945)	158,336
預付款項(增加)減少	(1,648)	1,657
其他流動資產(增加)減少	(32)	147
其他金融資產增加	(6)	(4)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(58,693)	158,073
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債增加	5,892	5,177
應付帳款增加	32,518	17,155
應付帳款—關係人減少	-	(12,297)
其他應付款增加	42,254	8,734
其他流動負債增加(減少)	82	(379)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	80,746	18,390
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	22,053	176,463
調整項目合計	362,928	542,738
營運產生之現金流入	1,753,127	1,598,980
收取之利息	43,459	40,279
收取之股利	11	9
支付之利息	(11,681)	(19,385)
支付之所得稅	(204,843)	(81,204)
營業活動之淨現金流入	1,580,073	1,538,679
投資活動之現金流量：		
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	61,293	-
取得不動產、廠房及設備	(125,790)	(376,852)
處分不動產、廠房及設備	11	150
存出保證金(增加)減少	(59)	360
取得無形資產	(801)	(231)
其他金融資產減少(增加)	790,579	(1,662,865)
其他非流動資產增加	(34,049)	(26,911)
投資活動之淨現金流入(流出)	691,184	(2,066,349)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	328,000	3,484,000
短期借款減少	(1,939,000)	(2,341,000)
舉借長期借款	44,955	333,693
償還長期借款	(1,064,100)	-
租賃本金償還	(20,807)	(20,617)
發放現金股利	(583,427)	(437,570)
現金增資	1,504,954	-
籌資活動之淨現金(流出)流入	(1,729,425)	1,018,506
本期現金及約當現金增加數	541,832	490,836
期初現金及約當現金餘額	1,912,707	1,421,871
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,454,539	1,912,707

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：張重興



經理人：郭崇哲



會計主管：洪綉敏





安侯建業聯合會計師事務所  
KPMG

台中市407059西屯區文心路二段201號7樓  
7F, No.201, Sec.2, Wenxin Road,  
Taichung City 407059, Taiwan (R.O.C.)

電	話	Tel	+886 4 2415 9168
傳	真	Fax	+886 4 2259 0196
網	址	Web	kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

台灣精銳科技股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

台灣精銳科技股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製，足以允當表達台灣精銳科技股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

### 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告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，與台灣精銳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

台灣精銳科技股份有限公司係銷售精密減速機、精密機械零件等。營業收入係財務報告之重要項目之一，且預期係財務報表使用者關切之事項，因此，收入認列為本會計師執行台灣精銳科技股份有限公司個體財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

#### 一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十三)收入認列；收入認列之說明，請詳個體財務報告附註六(二十二)收入。

關鍵查核事項之說明：

台灣精銳科技股份有限公司係銷售精密減速機、精密機械零件等。營業收入係按個別銷售合約於商品之控制移轉時認列，且依據個別銷售合約之交易條件辨認商品之控制移轉情形，據以認列銷貨收入；另台灣精銳科技股份有限公司為上市公司，為符合投資人之預期，公司有維持營收及穩定獲利之壓力，因此，收入認列時點是否正確對財務報表影響屬實重大，故收入認列之測試為本會計師執行台灣精銳科技股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項除針對銷貨收入相關內部控制制度進行評估外，其主要查核程序包括：

- 核對外部憑證及帳載紀錄，確認收款與交易對象是否一致。
- 比較前十大銷售客戶之銷貨收入與去年同期之差異數，以評估有無重大異常。
- 執行資產負債表日前後一段時間截止點測試。

## 二、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(七)；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；存貨評價之說明，請詳合併財務報告附註六(五)。

關鍵查核事項之說明：

台灣精銳科技股份有限公司存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於存貨之價值受到市場需求波動所產生之不確定性，導致存貨成本可能超過其淨變現價值之風險。存貨淨變現價值之評估涉及管理階層重大判斷與估計，因此存貨之評價為本會計師進行個體財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 分析年度間存貨跌價金額並了解差異原因。
- 抽核表單驗證存貨庫齡區分之正確性。
- 驗證計算淨變現價值所採用基本假設之合理性，以驗證提列跌價損失之合理性。
- 於年底進行存貨抽盤，確認並評估存貨是否存在過時或損毀之情形。

## 管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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

於編製個體財務報告時，管理階層之責任包括評估台灣精銳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精銳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。

台灣精銳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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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告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告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告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，惟其目的非對台灣精銳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，以及使台灣精銳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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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精銳科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成台灣精銳科技股份有限公司之查核意見。

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，決定對台灣精銳科技股份有限公司民國一一一年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

陳政學  
沈宇信



證券主管機關：金管證審字第1020002066號

核准簽證文號：金管證六字第0940100754號

民國一一二年二月二十四日

台灣精銳科技股份有限公司

資產負債表

民國一十一年及一十一年十一月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31				111.12.31		110.12.31		
	金額	%	金額	%			金額	%	金額	%	
<b>資 產</b>											
<b>流動資產：</b>											
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 2,389,845	23	1,860,714	17	2100	短期借款(附註六(十二)及八)	\$ -	-	1,579,000	15
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))	127	-	62,697	1	2130	合約負債—流動(附註六(二十二)及七)	3,778	-	902	-
1150	應收票據淨額(附註六(三))	1,985	-	7,679	-	2170	應付帳款	97,991	1	66,062	1
1170	應收帳款淨額(附註六(三))	306,966	3	261,187	3	2200	其他應付款	111,064	1	86,492	1
1180	應收帳款—關係人淨額(附註六(三)及七)	65,813	-	78,716	1	2220	其他應付款項—關係人(附註七)	65	-	12	-
1200	其他應收款(附註六(四))	17,975	-	13,502	-	2230	本期所得稅負債	254,064	3	222,411	2
1210	其他應收款—關係人(附註六(四)及七)	596,390	6	650,424	6	2280	租賃負債—流動(附註六(十五))	16,990	-	16,402	-
1220	本期所得稅資產	4,814	-	21,910	-	2300	其他流動負債(附註六(十三)、(十四)、(十六))	2,046	-	20,358	-
130X	存貨(附註六(五))	1,458,107	14	1,429,191	13		<b>流動負債合計</b>	<u>485,998</u>	<u>5</u>	<u>1,991,639</u>	<u>19</u>
1410	預付款項(附註六(六))	5,120	-	4,946	-		<b>非流動負債：</b>				
1476	其他金融資產—流動(附註六(十一)及八)	2,061,569	20	2,856,606	26	2540	長期借款(附註六(十四)及八)	-	-	990,131	9
1479	其他流動資產—其他(附註六(十一))	-	-	24	-	2570	遞延所得稅負債(附註六(十八))	364	-	-	-
	<b>流動資產合計</b>	<u>6,908,711</u>	<u>66</u>	<u>7,247,596</u>	<u>67</u>	2580	租賃負債—非流動(附註六(十五))	111,638	1	126,975	1
	<b>非流動資產：</b>					2630	長期遞延收入(附註六(十六))	5,749	-	16,869	-
1550	採用權益法之投資(附註六(七))	779,562	8	784,288	7		<b>非流動負債合計</b>	<u>117,751</u>	<u>1</u>	<u>1,133,975</u>	<u>10</u>
1600	不動產、廠房及設備(附註六(八)、八及九)	2,528,062	25	2,545,735	24		<b>負債總計</b>	<u>603,749</u>	<u>6</u>	<u>3,125,614</u>	<u>29</u>
1755	使用權資產(附註六(九))	125,939	1	141,097	1		<b>權益(附註六(十九))</b>				
1780	無形資產(附註六(十))	2,836	-	2,375	-	3100	股本	801,714	8	729,284	7
1840	遞延所得稅資產(附註六(十八))	15,064	-	27,217	-	3200	資本公積	1,524,628	14	83,002	1
1920	存出保證金(附註六(十一))	183	-	145	-	3300	保留盈餘	7,459,124	72	6,918,457	63
1990	其他非流動資產—其他附註六(十一))	28,858	-	107,904	1		<b>權益總計</b>	<u>9,785,466</u>	<u>94</u>	<u>7,730,743</u>	<u>71</u>
	<b>非流動資產合計</b>	<u>3,480,504</u>	<u>34</u>	<u>3,608,761</u>	<u>33</u>		<b>負債及權益總計</b>	<u>\$ 10,389,215</u>	<u>100</u>	<u>10,856,357</u>	<u>100</u>
	<b>資產總計</b>	<u>\$ 10,389,215</u>	<u>100</u>	<u>10,856,357</u>	<u>100</u>						

董事長：張重興



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：郭崇哲



~ 21 ~

會計主管：洪綉敏



台灣精銳科技股份有限公司

綜合損益表

民國一十一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(二十二)及七)	2,966,054	100	2,920,885	100
5000 營業成本(附註六(五)、(八)、(九)、(十五)、(十七)、(二十三)及七)	1,530,133	52	1,504,889	52
營業毛利	1,435,921	48	1,415,996	48
營業費用(附註六(八)、(九)、(十)、(十五)、(十七)、(二十三)及七)：				
6100 推銷費用	37,908	1	36,533	1
6200 管理費用	201,832	7	193,998	7
6300 研究發展費用	43,063	1	32,570	1
	282,803	9	263,101	9
營業利益	1,153,118	39	1,152,895	39
營業外收入及支出(附註六(二十四))：				
7100 利息收入	51,102	2	49,664	2
7010 其他收入	1,171	-	1,621	-
7020 其他利益及損失	195,375	6	(75,251)	(3)
7050 財務成本(附註六(十五))	(5,842)	-	(13,737)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(4,726)	-	(58,949)	(2)
	237,080	8	(96,652)	(3)
7900 稅前淨利	1,390,198	47	1,056,243	36
7950 所得稅費用(附註六(十八))	266,104	9	193,793	6
本期淨利	1,124,094	38	862,450	30
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	-	-	-	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 1,124,094	38	862,450	30
每股盈餘(附註六(二十一))				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ 14.47		11.83	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ 14.46		11.82	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：張重興



經理人：郭崇哲



會計主管：洪綉敏



台灣精銳科技股份有限公司

權益變動表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股本	資本公積	保留盈餘		合計	權益總額
			法定盈餘公積	未分配盈餘		
民國一〇年一月一日餘額	\$ 729,284	83,002	715,436	5,778,141	6,493,577	7,305,863
本期淨利	-	-	-	862,450	862,450	862,450
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	862,450	862,450	862,450
盈餘指撥及分配：						
提列法定盈餘公積	-	-	68,162	(68,162)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(437,570)	(437,570)	(437,570)
	-	-	68,162	(505,732)	(437,570)	(437,570)
民國一〇年十二月三十一日餘額	\$ 729,284	83,002	783,598	6,134,859	6,918,457	7,730,743
民國一一年一月一日餘額	\$ 729,284	83,002	783,598	6,134,859	6,918,457	7,730,743
本期淨利	-	-	-	1,124,094	1,124,094	1,124,094
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	1,124,094	1,124,094	1,124,094
盈餘指撥及分配：						
提列法定盈餘公積	-	-	86,245	(86,245)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(583,427)	(583,427)	(583,427)
	-	-	86,245	(669,672)	(583,427)	(583,427)
現金增資	72,430	1,432,524	-	-	-	1,504,954
員工認股權酬勞成本	-	9,102	-	-	-	9,102
民國一一年十二月三十一日餘額	\$ 801,714	1,524,628	869,843	6,589,281	7,459,124	9,785,466

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：張重興



經理人：郭崇哲



會計主管：洪綉敏



台灣精銳科技股份有限公司

現金流量表

民國一十一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 1,390,198	1,056,243
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	255,199	262,077
攤銷費用	735	666
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	1,277	2,668
利息費用	5,842	13,737
利息收入	(51,102)	(49,664)
股利收入	(11)	(9)
股份基礎給付酬勞成本	9,102	-
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	4,726	58,949
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(11)	(135)
收益費損項目合計	225,757	288,289
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據減少	5,694	3,933
應收帳款增加	(45,779)	(34,705)
應收帳款—關係人減少	12,903	24,649
其他應收款(增加)減少	(1,460)	4,321
存貨(增加)減少	(28,916)	157,554
預付款項(增加)減少	(252)	709
其他流動資產減少(增加)	24	(12)
其他金融資產增加	(6)	(4)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(57,792)	156,445
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債增加(減少)	2,876	(1,873)
應付帳款增加	31,929	19,004
應付帳款—關係人減少	-	(12,297)
其他應付款增加	29,446	6,260
其他應付款—關係人增加(減少)	53	(68)
其他流動負債減少	(418)	(1,021)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	63,886	10,005
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	6,094	166,450
調整項目合計	231,851	454,739
營運產生之現金流入	1,622,049	1,510,982
收取之利息	48,123	45,148
收取之股利	11	9
支付之利息	(6,401)	(13,329)
支付之所得稅	(204,838)	(81,206)
營業活動之淨現金流入	1,458,944	1,461,604
投資活動之現金流量：		
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	61,293	-
取得不動產、廠房及設備	(121,735)	(365,359)
處分不動產、廠房及設備	11	150
存出保證金(增加)減少	(38)	360
其他應收款—關係人減少	54,000	-
取得無形資產	(801)	(231)
其他金融資產減少(增加)	795,043	(1,655,590)
其他非流動資產增加	(24,307)	(26,911)
投資活動之淨現金流入(流出)	763,466	(2,047,581)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	118,000	3,462,000
短期借款減少	(1,697,000)	(2,270,000)
舉借長期借款	44,955	333,693
償還長期借款	(1,064,100)	-
租賃本金償還	(16,661)	(16,627)
發放現金股利	(583,427)	(437,570)
現金增資	1,504,954	-
籌資活動之淨現金(流出)流入	(1,693,279)	1,071,496
本期現金及約當現金增加數	529,131	485,519
期初現金及約當現金餘額	1,860,714	1,375,195
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,389,845	1,860,714

董事長：張重興



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：郭崇哲



會計主管：洪綉敏



台灣精銳科技股份有限公司  
盈餘分配表  
111年度

【附件六】

項 目	金 額
單位：新台幣元	
一、可供分配數	
1. 上年度結轉之累積盈餘	5,465,186,505
2. 本年度稅後純益	1,124,093,533
3. 減：提列法定公積	(112,409,353)
合 計：	6,476,870,685
二、分配項目	
1. 股東現金股利-80,171,351股*每股8元	(641,370,808)
合 計：	(641,370,808)
三、期末未分配盈餘	5,835,499,877

董事長：



經理人：



會計主管：



# 台灣精銳科技股份有限公司

【附件七】

## 董事候選人名單

序號	姓名	性別	學歷	現職
1	張重興	男	宜蘭農工職校機工科	<ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 台灣精銳科技(股)公司董事長兼執行長</li> <li>◇ 日月千禧酒店(股)公司董事長</li> <li>◇ 精銳投資顧問(股)公司董事長</li> <li>◇ 埔美國際(股)公司董事長</li> <li>◇ 北岳建設(股)公司董事</li> <li>◇ 興張投資股份有限公司董事長</li> </ul>
2	張耀桐	男	萬能工專土木工程科	<ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 明達地政士事務所負責人</li> <li>◇ 台灣精銳科技(股)公司董事</li> <li>◇ 精銳投資顧問(股)公司監察人</li> <li>◇ 興張投資股份有限公司監察人</li> </ul>
3	黃郁文	男	東海大學建築研究所	<ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 黃郁文建築師事務所負責人</li> <li>◇ 台中市大台中建築師公會理事長</li> <li>◇ 台灣精銳科技(股)公司董事</li> </ul>
4	許哲嘉	男	國立台北大學 法學碩士	<ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 安心聯合律師事務所負責人</li> <li>◇ 台灣精銳科技(股)公司董事</li> <li>◇ 日月千禧酒店(股)公司監察人</li> </ul>

# 台灣精銳科技股份有限公司

## 獨立董事候選人名單

序號	姓名	性別	學歷	現職或主要經歷
1	莊柏年	男	國立彰化師範大學 工業教育研究所博士	現職： <ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 工業技術研究院正管理師兼營運發展處副處長</li> <li>◇ 台灣精銳科技(股)公司獨立董事</li> </ul>
				經歷： <ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 行政院科技顧問兼任研究員</li> <li>◇ 工業技術研究院量測中心副主任</li> <li>◇ 工業技術研究院正管理師兼南分院副執行長</li> </ul>
2	蔡育菁	女	台灣大學 會計學碩士	現職： <ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 永華聯合會計師事務所合夥會計師</li> <li>◇ 寶島光學科技股份有限公司獨立董事</li> <li>◇ 耀登科技股份有限公司獨立董事</li> <li>◇ 百和興業股份有限公司獨立董事</li> <li>◇ 安基科技股份有限公司薪酬委員</li> <li>◇ 銓達精密科技股份有限公司監察人</li> <li>◇ 台灣精銳科技(股)公司獨立董事</li> </ul>
				經歷： <ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 世禾科技股份有限公司監察人</li> <li>◇ 久元電子股份有限公司監察人</li> <li>◇ 高僑自動化科技股份有限公司獨立董事</li> </ul>
3	鄭文正	男	逢甲大學 經營管理碩士	現職： <ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 和大工業股份有限公司獨立董事</li> <li>◇ 順德工業股份有限公司獨立董事</li> <li>◇ 日月千禧酒店(股)公司監察人</li> </ul>
				經歷： <ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 玉山銀行資深副總經理</li> <li>◇ 合庫銀行領組</li> <li>◇ 考試院公務人員特考金融人員</li> </ul>

台灣精銳科技股份有限公司

【附件八】

解除董事及獨立董事競業禁止之限制明細表

職稱	姓名	擔任其他營利事業職務
董事	張重興	<ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 日月千禧酒店(股)公司董事長</li> <li>◇ 精銳投資顧問(股)公司董事長</li> <li>◇ 埔美國際(股)公司董事長</li> <li>◇ 北岳建設(股)公司董事</li> <li>◇ 興張投資股份有限公司董事長</li> <li>◇ Apex Steel Technology Inc 董事</li> <li>◇ Golden Peak International Limited 董事</li> <li>◇ Best Elite International Limited 董事</li> </ul>
董事	張耀桐	<ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 明達地政士事務所負責人</li> <li>◇ 精銳投資顧問(股)公司監察人</li> <li>◇ 興張投資股份有限公司監察人</li> </ul>
董事	黃郁文	<ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 黃郁文建築師事務所負責人</li> <li>◇ 台中市大台中建築師公會理事長</li> </ul>
董事	許哲嘉	<ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 安心聯合律師事務所負責人</li> <li>◇ 日月千禧酒店(股)公司監察人</li> </ul>
獨立董事	莊柏年	<ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 工業技術研究院正管理師兼營運發展處副處長</li> </ul>
獨立董事	蔡育菁	<ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 永華聯合會計師事務所合夥會計師</li> <li>◇ 寶島光學科技股份有限公司獨立董事</li> <li>◇ 耀登科技股份有限公司獨立董事</li> <li>◇ 百和興業股份有限公司(開曼)獨立董事</li> <li>◇ 安基科技股份有限公司薪酬委員</li> <li>◇ 銓達精密科技股份有限公司監察人</li> </ul>
獨立董事	鄭文正	<ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 和大工業股份有限公司獨立董事</li> <li>◇ 順德工業股份有限公司獨立董事</li> <li>◇ 日月千禧酒店(股)公司監察人</li> </ul>