

台灣精銳科技股份有限公司

115 年度股東常會議事錄



召開方式：實體股東會

時間：民國 115 年 5 月 29 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：67,896,821 股，出席股數占全部已發行股數：84.68%。

出席董事：張重興、張耀桐、黃郁文

出席獨立董事：莊柏年(審計委員會召集人)、蔡育菁、鄭文正

列席人員：郭崇哲總經理、張字信會計師

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：114 年度營業報告。請詳【附件一】

第二案 (董事會提)

案由：114 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：114 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。

說明：本公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞業經 115 年 2 月 26 日董事會決議通過，分派員工酬勞新台幣 5,935,598 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：114 年度董事酬金報告。

說明：依據「上市上櫃公司治理實務守則」第十條之一規定，本公司於股東常會報告董事領取之酬金，包含酬金政策、個別酬金之內容、數額及與績效評估結果之關聯性，請詳【附件三】。

第五案（董事會提）

案由：114 年度盈餘分配現金股利情形報告。

說明：一、本公司 114 年度稅後淨利為新台幣 961,842,660 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，115 年 2 月 26 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 96,184,266 元。

二、本公司 114 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 115 年 4 月 28 日發放完成。

第六案（董事會提）

案由：114 年度關係人交易執行情形報告。

說明：依據本公司「公司治理實務守則」第 19 條規定，應本於公平合理之原則，杜絕非常規交易之情事，114 年度關係人交易執行情形，請詳【附件四】。

承認事項

第一案（董事會提）

案由：114 年度營業報告書及財務報表案。

說明：一、本公司 114 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張字信及陳燕慧會計師查核完竣。

二、114 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【附件五~七】。

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：67,896,821 權)共計：67,896,821 權。

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權數 %
贊成權數：67,582,312 權	99.53 %
反對權數：628 權	0.00 %
無效權數：0 權	0.00 %
棄權與未投票權數：313,881 權	0.46 %

選舉事項

第一案（董事會提）

案由：第十屆董事(含獨立董事)選舉案。

說明：一、本公司第九屆董事及獨立董事任期於民國115年5月25日屆滿，依公司法及本公司章程規定，提請115年股東常會全面改選。

二、依本公司章程規定，擬選任第十屆董事七席(含獨立董事三席)，自民國 115 年 5 月 29 日起至 118 年 5 月 28 日止，任期三年，並由全體獨立董事組成第三屆審計委員會。

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【附件八】。

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	67,191,479 權
董事	張耀桐	67,155,737 權
董事	黃郁文	67,145,558 權
董事	許哲嘉	67,144,139 權
獨立董事	莊柏年	67,169,646 權
獨立董事	蔡育菁	67,000,485 權
獨立董事	鄭文正	67,148,472 權

其他事項

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：67,896,821 權)共計：67,896,821 權。

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權數 %
贊成權數：67,245,742 權	99.04 %
反對權數：20,712 權	0.03 %
無效權數：0 權	0.00 %
棄權與未投票權數：630,367 權	0.92 %

臨時動議 (無)

散會 同日下午二時三十一分，經詢無其他臨時動議，主席宣布議畢散會。

發言摘要：本次股東常會無股東提問。

台灣精銳科技股份有限公司

【附件一】

營業報告書

一、114 年度營業結果

(一) 營業計畫實施成果：

台灣精銳 114 年度合併營業收入成長 1.32%，稅前淨利衰退 16.65%，稅後淨利衰退 15.18%，稅後 EPS12 元衰退 15.19%，如下表：

台灣精銳集團合併

單位：新台幣千元；%

項 目	113 年度	114 年度	增(減)比率
營業收入	2,958,991	2,998,017	1.32
營業毛利	1,612,532	1,563,733	(3.03)
營業利益	994,880	942,328	(5.28)
稅前淨利	1,411,680	1,176,658	(16.65)
本期淨利	1,134,019	961,843	(15.18)

台灣精銳個體(機械本業)

單位：新台幣千元；%

項 目	113 年度	114 年度	增(減)比率
營業收入	2,379,960	2,399,197	0.81
營業毛利	1,195,107	1,135,121	(5.02)
營業利益	923,982	866,292	(6.24)

(二) 預算執行情形：

本公司 114 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	113 年度	114 年度
資產報酬率	10.32	8.63
權益報酬率	11.31	9.44
稅前純益占實收資本比率	176.08	146.77
純益率	38.32	32.08
每股盈餘(元)	14.15	12.00

（四）營業結果狀況：

2025 年，美國關稅的不確定因素，中國市場通貨緊縮，內需消費與投資低於預期，經濟狀況不明與復甦的速度與力道不如預期；歐元區製造業與汽車業活動疲軟，投資意願降低，產值下滑；世界經濟情勢在通膨、降息與美國關稅及匯率大幅波動下所產生的拉鋸抗衡中震盪；加上國際政策不確定性與地緣政治緊張，全球總體經濟波動巨大，無法聚焦成長動能。

台灣精銳佈局全球，雖受單一地區市場波動的影響較小，仍承受全球經濟活動震盪的壓力。雖然公司 2025 年產銷稍有提升，但分析稅前淨利降低之原因面向有，商品庫存結構調整、全球原物料通膨、人工成本上漲及匯率波動等。

2025 年雖仍然受到國人出國旅遊熱潮的衝擊，削弱了部分國內旅遊商機，並因人力需求成本上升，但仍有受惠於國際商務旅客及在地餐飲消費提升，子公司日月千禧酒店仍能繳出符合預期成長目標的成績單。

台灣精銳科技 2025 年度集團合併營業毛利、淨利與每股盈餘因此不如預期。

（五）研究發展狀況：

主要研發產品	主要用途及功能
GV / GVR 系列減速機	• 適用於 AGV 自動導引車。 • 自帶安裝腳座，使用者無需設計輪軸，可直接安裝。 • 提供 90 度的選項，有效節省安裝空間。 • 內含輪框，多種輪胎材質可選，可依不同使用環境選取。

二、115 年營業計畫概要

（一）經營方針及產銷政策

預計 2026 年，世界經濟活動仍有不可預期的變數存在，美國關稅的不確定因素造成全球經濟投資未能明朗。公司督促各國代理商積極接觸客戶，鞏固既有顧客，也盡力開發新客戶。公司新成立南非代理，行銷服務南非及其它臨近國家市場。公司目前在世界 32 個國家共設有 39 間總代理，深化在地服務各項產業應用，並尋求其它技術與產品的合作。

在台灣精銳母公司強大的研發與產能支援下，持續推出新產品，擴展產品線，提供更多工業應用解決方案，切入新市場，迅速滿足業界各項需求，並積極研發與切入機械手臂/機器人關節模組的市場，以利未來產業需求。

公司制定新策略方向，除持續依市場調查研發並量產市場大宗品項外，也將積極爭取與特定客戶協同開發設計，生產專用規格產品。期望能夠開發潛在利基市場，挹注公司總體營收。

日月千禧將持續創造差異化服務，並結合特色藝文活動與節慶主題，配合飯店既有的地緣優勢，致力維持營收及獲利穩定成長。期許後疫情時期，經濟回溫，國際商務客及國內外觀光旅客持續回籠，日月千禧酒店之營運必能創造佳績，對台灣精銳集團合併獲利也會有正面挹注。

（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，預估年度銷售數量成長約10%。

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

在 ESG 與節能減碳的發展策略下，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。

公司仍積極開發新產品，並尋求潛在市場區域代理商，進一步綿密擴充行銷通路，推廣公司世界品牌形象。如此，公司得以穩定步伐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：



總經理：



財務主管：



台灣精銳科技股份有限公司
審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國一一四年度營業報告書、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張字信、陳燕慧會計師查核完竣，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 115 年股東常會



審計委員會召集人：莊柏年

中 華 民 國 一 一 五 年 二 月 二 十 六 日

台灣精銳科技股份有限公司

114年度董事酬金報告

【附件三】

單位：新台幣千元；%

職 稱	姓 名 (註 1)	董事酬金								A、B、C 及 D 等四 項總額占稅後純 益之比例	兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、 F 及 G 等七項 總額及占稅後 純益之比例	領取來自子公司以外 投資或轉投資事業 母公司酬金		
		報酬(A)		退職退休 金(B)		董事酬勞 (C)		業務執行 費用(D)			薪資、獎 金及特支 費等(E)		退職退 休金(F)		員工酬勞(G)							
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司				財務報告內所有公司	
現金金額	股票金額									現金金額							股票金額					
董 事 長	張重興	2,278	2,278	0	0	646	646	0	0	2,924 0.30%	2,924 0.30%	0	0	0	0	0	0	0	0	2,924 0.30%	2,924 0.30%	無
董 事	張耀桐	0	0	0	0	646	646	0	0	646 0.07%	646 0.07%	0	0	0	0	0	0	0	0	646 0.07%	646 0.07%	
	黃郁文	0	0	0	0	646	646	0	0	646 0.07%	646 0.07%	0	0	0	0	0	0	0	0	646 0.07%	646 0.07%	
	許哲嘉	0	0	0	0	646	646	0	0	646 0.07%	646 0.07%	0	0	0	0	0	0	0	0	646 0.07%	646 0.07%	
獨立董事	鄭文正	0	0	0	0	646	646	60	60	706 0.07%	706 0.07%	0	0	0	0	0	0	0	0	706 0.07%	706 0.07%	無
	莊柏年	0	0	0	0	646	646	60	60	706 0.07%	706 0.07%	0	0	0	0	0	0	0	0	706 0.07%	706 0.07%	
	蔡育菁	0	0	0	0	646	646	48	48	694 0.07%	694 0.07%	0	0	0	0	0	0	0	0	694 0.07%	694 0.07%	

- 有關董事及獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：
 - 依本公司章程規定，董事長及董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度、貢獻之價值，並參酌國內外業界水準，授權由董事會議定之。
 - 公司章程中亦明訂不高於年度獲利之百分之一(含)作為董事酬勞，其相關規定依本公司薪酬委員會組織規章辦理。
 - 本公司獨立董事之報酬，除依本公司營運與獲利狀況提列董事酬勞外，出席依實際出席次數領取定額車馬費。
 - 114 年董事績效評估重點項目為：對公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度等，自評總平均 86.86 分；評核為超越標準。
- 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

台灣精銳科技股份有限公司

【附件四】

114 年度關係人交易執行情形報告

依據本公司「公司治理實務守則」第 19 條規定，與其關係人及股東間有財務業務往來或交易者，應本於公平合理之原則，就相互間之財務業務相關作業訂定書面規範，且相關重大交易應提董事會決議通過及提報股東會同意或報告。

114 年度關係人交易皆於個體及合併財務報告之關係人交易中揭露，並依證券發行人財務報告編製準則之規定，揭露重大交易事項相關資訊如下：

一、進貨交易：無交易。

二、銷貨交易：

單位：新台幣千元

交易對象名稱	關 係	交易金額	佔總銷貨之比率	應收帳款餘額	佔總應收票據、帳款之比率
上海精銳廣用動力科技有限公司	其他關係人	293,566	12.24%	32,350	15.55%
上海廣用貿易有限公司	其他關係人	29,522	1.23%	3,784	1.82%

授信期間：月結10~40日，關係人間之銷貨交易價格及收款期間與一般客戶並無顯著不同。

三、取得或處分資產：無交易。

四、資金貸與：

單位：新台幣千元

交易對象名稱	關 係	期末餘額 (貸放額度)	實際動支 金額	利率區間	佔合併總資產之比率
日月千禧酒店股份有限公司	本公司之子公司	650,000	303,500	1.38% ~1.91%	2.70%

說明：本公司資金貸與子公司案，為本公司及子公司共同利益及整體發展所需，已於 114 年 7 月 25 日業經審計委員會審議通過及董事會決議通過，貸放期限：每次資金貸放自放款日起一年為限，償還方式：依貸放到期日或提前清償。

五、背書保證：無交易。



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台中市407544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)民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一四年及一一三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一一四年及一一三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一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，與台灣精銳集團保持超然獨立，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一一四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、收入認列時點正確性

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)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權移轉時認列，且依據個別銷售合約之交易條件辨認商品之控制權移轉情形，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，收入認列時點正確性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：

- 瞭解主要收入之型態、合約條款及交易條件，以評估收入認列時點之會計政策是否適當。
- 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

台灣精銳科技股份有限公司已編製民國一一四年及一一三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一一四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： 信字 張字 信
陳燕慧



證券主管機關：金管證六字第0940100754號
核准簽證文號：金管證審字第1110333933號
民國一一五年二月二十六日

台灣精銳科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表

民國一十四年及一十五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產		114.12.31		113.12.31		負債及權益		114.12.31		113.12.31	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
流動資產：											
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$	1,351,775	12	3,387,458	30	2130	合約負債—流動(附註六(二十))	\$	32,778	-
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))		183	-	183	-	2170	應付帳款		70,584	1
1150	應收票據淨額(附註六(三))		1,529	-	4,153	-	2200	其他應付款		171,872	2
1170	應收帳款淨額(附註六(三))		180,057	2	170,272	2	2230	本期所得稅負債		97,100	1
1180	應收帳款—關係人淨額(附註六(三)及七)		36,134	-	29,065	-	2280	租賃負債—流動(附註六(十三))		31,754	-
1200	其他應收款(附註六(四))		11,602	-	6,529	-	2300	其他流動負債(附註六(十二)及(十四))		6,873	-
1220	本期所得稅資產		547	-	1,304	-		流動負債合計		410,961	4
130X	存貨(附註六(五))		1,746,256	16	1,758,101	16		非流動負債：			
1410	預付款項(附註六(六))		6,499	-	7,213	-	2570	遞延所得稅負債(附註六(十七))		2,354	-
1476	其他金融資產—流動(附註六(十)及八)		3,827,897	34	1,719,263	15	2580	租賃負債—非流動(附註六(十三))		643,147	6
1479	其他流動資產—其他(附註六(十))		486	-	320	-	2630	長期遞延收入(附註六(十四))		4,761	-
	流動資產合計		7,162,965	64	7,083,861	63	2645	存入保證金(附註六(十二))		2,077	-
非流動資產：											
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七)、八及九)		3,150,676	28	3,317,028	30		非流動負債合計		652,339	6
1755	使用權資產(附註六(八))		631,592	6	511,396	5		負債總計		1,063,300	10
1780	無形資產(附註六(九))		223,079	2	223,116	2	3100	歸屬母公司業主之權益(附註六(十八))			
1840	遞延所得稅資產(附註六(十七))		43,230	-	14,294	-	3200	股本		801,714	7
1920	存出保證金(附註六(十))		2,079	-	2,069	-	3300	資本公積		883,257	8
1990	其他非流動資產—其他(附註六(十))		38,680	-	39,208	-		保留盈餘		8,504,030	75
	非流動資產合計		4,089,336	36	4,107,111	37		權益總計		10,189,001	90
	資產總計	\$	11,252,301	100	11,190,972	100		負債及權益總計	\$	11,252,301	100

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)



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

民國一十四年及一十三年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度		113年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(二十)及七)	\$ 2,998,017	100	2,958,991	100
5000 營業成本(附註六(五)、(七)、(八)、 (十三)、(十六)及(二十一))	1,434,284	48	1,346,459	46
營業毛利	1,563,733	52	1,612,532	54
營業費用(附註六(七)、(八)、(九)、 (十三)、(十六)、(二十一)及七)				
6100 推銷費用	35,920	1	36,088	1
6200 管理費用	548,563	19	542,444	18
6300 研究發展費用	36,922	1	39,120	1
	621,405	21	617,652	20
營業利益	942,328	31	994,880	34
營業外收入及支出(附註六(二十二))：				
7100 利息收入	85,787	3	138,719	5
7010 其他收入(附註六(十四)及(十五))	13,548	-	12,686	-
7020 其他利益及損失(附註六(二十三))	142,926	5	271,519	9
7050 財務成本(附註六(十三))	(7,931)	-	(6,124)	-
	234,330	8	416,800	14
7900 稅前淨利	1,176,658	39	1,411,680	48
7950 所得稅費用(附註六(十七))	214,815	7	277,661	10
本期淨利	961,843	32	1,134,019	38
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	-	-	-	-
8500 本期綜合損益總額(歸屬於母公司業主)	961,843	32	1,134,019	38
本期淨利歸屬於：				
母公司業主	\$ 961,843	32	1,134,019	38
非控制權益	-	-	-	-
	\$ 961,843	32	1,134,019	38
綜合損益總額歸屬於：				
母公司業主	\$ 961,843	32	1,134,019	38
非控制權益	-	-	-	-
	\$ 961,843	32	1,134,019	38
每股盈餘(附註六(十九))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 12.00		14.15	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 12.00		14.14	

董事長：張重興



(請詳閱後附合併財務報告附註)
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及子公司

合併權益變動表

民國一一四年及一一三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					權益總額
	股 本	資本公積	法定盈 餘公積	保留盈餘 未分配 盈 餘	合 計	
民國一一三年一月一日餘額	\$ 801,714	1,364,285	982,252	6,708,658	7,690,910	9,856,909
本期淨利	-	-	-	1,134,019	1,134,019	1,134,019
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	1,134,019	1,134,019	1,134,019
盈餘指撥及分配：						
提列法定盈餘公積	-	-	87,316	(87,316)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(641,371)	(641,371)	(641,371)
資本公積配發現金股利	-	(160,343)	-	-	-	(160,343)
民國一一三年十二月三十一日餘額	\$ 801,714	1,203,942	1,069,568	7,113,990	8,183,558	10,189,214
民國一一四年一月一日餘額	\$ 801,714	1,203,942	1,069,568	7,113,990	8,183,558	10,189,214
本期淨利	-	-	-	961,843	961,843	961,843
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	961,843	961,843	961,843
盈餘指撥及分配：						
提列法定盈餘公積	-	-	113,402	(113,402)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(641,371)	(641,371)	(641,371)
資本公積配發現金股利	-	(320,685)	-	-	-	(320,685)
民國一一四年十二月三十一日餘額	\$ 801,714	883,257	1,182,970	7,321,060	8,504,030	10,189,001

(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

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 1,176,658	1,411,680
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	283,938	294,454
攤銷費用	423	658
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	-	4
利息費用	7,931	6,124
利息收入	(85,787)	(138,719)
股利收入	(19)	(18)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	6	-
收益費損項目合計	206,492	162,503
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據減少(增加)	2,624	(1,859)
應收帳款(增加)減少	(9,785)	37,360
應收帳款－關係人增加	(7,069)	(5,925)
其他應收款(增加)減少	(1,924)	1,978
存貨減少(增加)	11,845	(98,871)
預付款項減少	714	1,836
其他流動資產增加	(166)	(286)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(3,761)	(65,767)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債增加	4,817	281
應付帳款(減少)增加	(7,616)	10,436
其他應付款增加	11,108	29,830
其他流動負債增加(減少)	1,003	(1,938)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	9,312	38,609
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	5,551	(27,158)
調整項目合計	212,043	135,345
營運產生之現金流入	1,388,701	1,547,025
收取之利息	82,638	166,388
收取之股利	19	18
支付之利息	(7,931)	(6,124)
支付之所得稅	(301,022)	(327,577)
營業活動之淨現金流入	1,162,405	1,379,730
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(66,140)	(25,154)
存出保證金增加	(10)	(50)
取得無形資產	(116)	(35)
其他金融資產增加	(2,108,634)	(1,221,251)
其他非流動資產增加	(29,808)	(29,196)
投資活動之淨現金流出	(2,204,708)	(1,275,686)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	120,000	150,000
短期借款減少	(120,000)	(150,000)
租賃本金償還	(31,324)	(32,208)
發放現金股利	(962,056)	(801,714)
籌資活動之淨現金流出	(993,380)	(833,922)
本期現金及約當現金減少數	(2,035,683)	(729,878)
期初現金及約當現金餘額	3,387,458	4,117,336
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,351,775	3,387,458

(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407544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一一四年及一一三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一四年及一一三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準則編製，足以允當表達台灣精銳科技股份有限公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

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

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對台灣精銳科技股份有限公司民國一一四年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體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：

因應之查核程序：

一、收入認列時點正確性

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(二十一)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權移轉時認列，且依據個別銷售合約之交易條件辨認商品之控制權移轉情形，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，收入認列時點正確性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：

- 瞭解主要收入之型態、合約條款及交易條件，以評估收入認列時點之會計政策是否適當。
- 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個體財務報告附註四(七)；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五；存貨評價之說明，請詳個體財務報告附註六(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準則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，管理階層之責任亦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一一四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：

張字信



陳燕慧



證券主管機關：金管證六字第0940100754號
核准簽證文號：金管證審字第1110333933號
民國一一五年二月二十六日

台灣精銳科技股份有限公司

資產負債表

民國一十四年及一十五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		114.12.31		113.12.31				114.12.31		113.12.31	
資 產		金 額	%	金 額	%	負債及權益		金 額	%	金 額	%
流動資產：						流動負債：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 1,300,558	12	3,319,809	31	2130	合約負債一流動(附註六(二十一))	\$ 2,956	-	3,955	-
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動(附註六(二))	183	-	183	-	2170	應付帳款	56,273	1	63,288	1
1150	應收票據淨額(附註六(三))	1,529	-	4,153	-	2200	其他應付款	113,732	1	120,301	1
1170	應收帳款淨額(附註六(三))	170,113	2	161,450	2	2220	其他應付款項一關係人(附註七)	25	-	111	-
1180	應收帳款一關係人淨額(附註六(三)及七)	36,134	1	29,065	-	2230	本期所得稅負債	97,100	1	157,476	1
1200	其他應收款(附註六(四))	9,691	-	6,408	-	2280	租賃負債一流動(附註六(十四))	15,618	-	8,582	-
1210	其他應收款一關係人(附註六(四)及七)	304,007	3	429,514	4	2300	其他流動負債(附註六(十三)及(十五))	2,932	-	2,774	-
1220	本期所得稅資產	494	-	1,260	-		流動負債合計	288,636	3	356,487	3
130X	存貨(附註六(五))	1,743,804	16	1,754,165	16		非流動負債：				
1410	預付款項(附註六(六))	2,293	-	3,150	-	2570	遞延所得稅負債(附註六(十八))	2,352	-	-	-
1476	其他金融資產一流動(附註六(十一)及八)	3,775,196	35	1,671,586	16	2580	租賃負債一非流動(附註六(十四))	222,557	2	88,421	1
1479	其他流動資產一其他(附註六(十一))	352	-	314	-	2630	長期遞延收入(附註六(十五))	4,761	-	5,056	-
	流動資產合計	7,344,354	69	7,381,057	69	2645	存入保證金(附註六(十三))	1,899	-	1,899	-
	非流動資產：						非流動負債合計	231,569	2	95,376	1
1550	採用權益法之投資(附註六(七))	973,240	9	905,903	9		負債總計	520,205	5	451,863	4
1600	不動產、廠房及設備(附註六(八)、八及九)	2,076,471	19	2,212,175	21		權益(附註六(十九))				
1755	使用權資產(附註六(九))	234,030	2	94,038	1	3100	股本	801,714	8	801,714	8
1780	無形資產(附註六(十))	1,650	-	1,579	-	3200	資本公積	883,257	8	1,203,942	11
1840	遞延所得稅資產(附註六(十八))	43,230	1	14,294	-	3300	保留盈餘	8,504,030	79	8,183,558	77
1920	存出保證金(附註六(十一))	183	-	183	-		權益總計	10,189,001	95	10,189,214	96
1990	其他非流動資產一其他(附註六(十一))	36,048	-	31,848	-						
	非流動資產合計	3,364,852	31	3,260,020	31						
	資產總計	\$ 10,709,206	100	10,641,077	100		負債及權益總計	\$ 10,709,206	100	10,641,077	100

董事長：張重興



經理人：郭崇哲



(請詳閱後附個體財務報告附註)

會計主管：洪綉敏



台灣精銳科技股份有限公司

綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度		113年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(二十一)及七)	\$ 2,399,197	100	2,379,960	100
5000 營業成本(附註六(五)、(八)、(九)、(十)、 (十四)及(二十二))	<u>1,264,076</u>	<u>53</u>	<u>1,184,853</u>	<u>50</u>
營業毛利	<u>1,135,121</u>	<u>47</u>	<u>1,195,107</u>	<u>50</u>
營業費用(附註六(八)、(九)、(十)、(十四)、 (二十二)及七)：				
6100 推銷費用	35,920	1	36,088	1
6200 管理費用	195,987	8	195,917	8
6300 研究發展費用	<u>36,922</u>	<u>2</u>	<u>39,120</u>	<u>2</u>
	<u>268,829</u>	<u>11</u>	<u>271,125</u>	<u>11</u>
營業利益	<u>866,292</u>	<u>36</u>	<u>923,982</u>	<u>39</u>
營業外收入及支出(附註六(二十三))：				
7100 利息收入(附註七)	90,717	4	144,579	6
7010 其他收入(附註六(十五)及(十六))	12,612	1	12,189	1
7020 其他利益及損失(附註六(二十四))	142,874	5	271,121	11
7050 財務成本(附註六(十四))	(3,170)	-	(1,189)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	<u>67,337</u>	<u>3</u>	<u>60,987</u>	<u>2</u>
	<u>310,370</u>	<u>13</u>	<u>487,687</u>	<u>20</u>
7900 稅前淨利	1,176,662	49	1,411,669	59
7950 所得稅費用(附註六(十八))	<u>214,819</u>	<u>9</u>	<u>277,650</u>	<u>11</u>
本期淨利	<u>961,843</u>	<u>40</u>	<u>1,134,019</u>	<u>48</u>
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	-	-	-	-
8500 本期綜合損益總額	<u>\$ 961,843</u>	<u>40</u>	<u>1,134,019</u>	<u>48</u>
每股盈餘(附註六(二十))				
9750 基本每股盈餘(元)	<u>\$ 12.00</u>		<u>14.15</u>	
9850 稀釋每股盈餘(元)	<u>\$ 12.00</u>		<u>14.14</u>	

(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

民國一十四年及一十三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	法定盈 餘公積	保留盈餘 未分配 盈 餘	合 計	權益總額
民國一十三年一月一日餘額	\$ 801,714	1,364,285	982,252	6,708,658	7,690,910	9,856,909
本期淨利	-	-	-	1,134,019	1,134,019	1,134,019
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	1,134,019	1,134,019	1,134,019
盈餘指撥及分配：						
提列法定盈餘公積	-	-	87,316	(87,316)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(641,371)	(641,371)	(641,371)
資本公積配發現金股利	-	(160,343)	-	-	-	(160,343)
民國一十三年十二月三十一日餘額	\$ 801,714	1,203,942	1,069,568	7,113,990	8,183,558	10,189,214
民國一十四年一月一日餘額	\$ 801,714	1,203,942	1,069,568	7,113,990	8,183,558	10,189,214
本期淨利	-	-	-	961,843	961,843	961,843
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	961,843	961,843	961,843
提列法定盈餘公積	-	-	113,402	(113,402)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(641,371)	(641,371)	(641,371)
資本公積配發現金股利	-	(320,685)	-	-	-	(320,685)
民國一十四年十二月三十一日餘額	\$ 801,714	883,257	1,182,970	7,321,060	8,504,030	10,189,001

(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

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 1,176,662	1,411,669
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	205,207	218,087
攤銷費用	315	551
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	-	4
利息費用	3,170	1,189
利息收入	(90,717)	(144,579)
股利收入	(19)	(18)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(67,337)	(60,987)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	6	-
收益費損項目合計	50,625	14,247
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(增加)	2,624	(1,859)
應收帳款(增加)減少	(8,663)	36,870
應收帳款－關係人增加	(7,069)	(5,925)
其他應收款增加	(119)	(559)
存貨減少(增加)	10,361	(98,683)
預付款項減少	857	1,736
其他流動資產增加	(38)	(314)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(2,047)	(68,734)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債(減少)增加	(999)	2,927
應付帳款(減少)增加	(7,015)	9,807
其他應付款增加	8,454	19,400
其他應付款－關係人減少	(86)	(12)
其他流動負債減少	(137)	(298)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	217	31,824
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(1,830)	(36,910)
調整項目合計	48,795	(22,663)
營運產生之現金流入	1,225,457	1,389,006
收取之利息	87,560	172,377
收取之股利	19	18
支付之利息	(3,170)	(1,189)
支付之所得稅	(301,013)	(327,558)
營業活動之淨現金流入	1,008,853	1,232,654
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(44,946)	(19,500)
其他應收款－關係人減少	125,500	70,000
取得無形資產	(116)	(35)
其他金融資產增加	(2,103,610)	(1,192,009)
其他非流動資產增加	(27,447)	(22,107)
投資活動之淨現金流出	(2,050,619)	(1,163,651)
籌資活動之現金流量：		
租賃本金償還	(15,429)	(17,407)
發放現金股利	(962,056)	(801,714)
籌資活動之淨現金流出	(977,485)	(819,121)
本期現金及約當現金減少數	(2,019,251)	(750,118)
期初現金及約當現金餘額	3,319,809	4,069,927
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,300,558	3,319,809

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

【附件七】

盈餘分配表

114年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
一、可供分配數	
1. 上年度結轉之累積盈餘	6,359,216,799
2. 本年度稅後純益	961,842,660
3. 減：提列法定公積	(96,184,266)
合 計：	7,224,875,193
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	6,583,504,385

董事長：



經理人：



會計主管：



台灣精銳科技股份有限公司

【附件八】

董事候選人名單

序號	姓 名	姓 別	學 歷	現職
1	張重興	男	宜蘭農工 職校機工科	◇ 台灣精銳科技(股)公司董事長 ◇ 日月千禧酒店(股)公司董事長 ◇ 精銳投資顧問(股)公司董事長 ◇ 埔美國際(股)公司董事長 ◇ 北岳建設(股)公司董事 ◇ 興張投資股份有限公司董事長 ◇ Apex Steel Technology Inc 董事 ◇ Golden Peak International Limited 董事 ◇ Best Elite International Limited 董事
2	張耀桐	男	萬能工專 土木工程科	◇ 台灣精銳科技(股)公司董事 ◇ 精銳投資顧問(股)公司監察人 ◇ 興張投資股份有限公司監察人
3	黃郁文	男	東海大學 建築研究所	◇ 黃郁文建築師事務所負責人 ◇ 台灣精銳科技(股)公司董事
4	許哲嘉	男	國立台北大學 法學碩士	◇ 安心聯合律師事務所負責人 ◇ 台灣精銳科技(股)公司董事 ◇ 日月千禧酒店(股)公司監察人

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	姓 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： ✧ 工業技術研究院特聘研究 ✧ 達佛羅股份有限公司總經理 ✧ 和大工業股份有限公司獨立董事 ✧ 政美應用股份有限公司獨立董事 ✧ 台灣精銳科技(股)公司獨立董事 經歷： ✧ 工業技術研究院正管理師兼南分院副 執行長 ✧ 工業技術研究院正管理師兼營運發展 處副處長
2	蔡育菁	女	台灣大學 會計學碩士	現職： ✧ 永華聯合會計師事務所合夥會計師 ✧ 寶島光學科技股份有限公司獨立董事 ✧ 百和興業股份有限公司獨立董事 ✧ 銓達精密科技股份有限公司監察人 ✧ 安基科技股份有限公司薪酬委員 ✧ 台灣精銳科技(股)公司獨立董事 經歷： ✧ 世禾科技股份有限公司監察人 ✧ 久元電子股份有限公司監察人 ✧ 耀登科技股份有限公司獨立董事 ✧ 高僑自動化科技(股)公司獨立董事
3	鄭文正	男	逢甲大學 經營管理碩士	現職： ✧ 順德工業股份有限公司獨立董事 ✧ 崇舜股份有限公司獨立董事 ✧ 中傑投資控股(股)公司獨立董事 ✧ 台灣精銳科技(股)公司獨立董事 經歷： ✧ 玉山銀行資深副總經理 ✧ 和大工業股份有限公司獨立董事 ✧ 日月千禧酒店(股)公司監察人

台灣精銳科技股份有限公司

【附件九】

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	◇ 日月千禧酒店(股)公司董事長 ◇ 精銳投資顧問(股)公司董事長 ◇ 埔美國際(股)公司董事長 ◇ 北岳建設(股)公司董事 ◇ 興張投資股份有限公司董事長 ◇ Apex Steel Technology Inc 董事 ◇ Golden Peak International Limited 董事 ◇ Best Elite International Limited 董事
董 事	張耀桐	◇ 精銳投資顧問(股)公司監察人 ◇ 興張投資股份有限公司監察人
董 事	黃郁文	◇ 黃郁文建築師事務所負責人
董 事	許哲嘉	◇ 安心聯合律師事務所負責人 ◇ 日月千禧酒店(股)公司監察人
獨立董事	莊柏年	◇ 工業技術研究院特聘研究 ◇ 達佛羅股份有限公司總經理 ◇ 和大工業股份有限公司獨立董事 ◇ 政美應用股份有限公司獨立董事
獨立董事	蔡育菁	◇ 永華聯合會計師事務所合夥會計師 ◇ 寶島光學科技股份有限公司獨立董事 ◇ 百和興業股份有限公司(開曼)獨立董事 ◇ 銓達精密科技股份有限公司監察人 ◇ 安基科技股份有限公司薪酬委員
獨立董事	鄭文正	◇ 順德工業股份有限公司獨立董事 ◇ 崇舜股份有限公司獨立董事 ◇ 中傑投資控股(股)公司獨立董事