

崧騰企業股份有限公司一〇四年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇四年六月十七日(星期三)上午九時正。

地點：桃園市桃園區經國路 441 號 B1 (兆笙會館地下一樓環球宴會廳)。

出席：出席股東代表出席股份總數 40,883,565 股，佔本公司已發行股份總數股 62,949,702 股 (已扣除依公司法第一百七十九條規定之無表決權股數 0 股)之 64.95%。

主席：張俊雲



記錄：張素卿



出席股東代表股數已達法定數，主席宣佈會議開始。

壹、主席致詞：略

貳、報告事項

一、103 年度營運報告。(詳附錄一)

二、審計委員會審查報告。

崧騰企業股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司 103 年度營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分配案，其中財務報表(含合併財務報表)業經勤業眾信聯合會計師事務所翁雅玲及許秀明兩位會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分配案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

崧騰企業股份有限公司 104 年股東常會

崧騰企業股份有限公司

審計委員會召集人：黃朝國

中 華 民 國 一 〇 四 年 四 月 三 十 日

三、103年度募集國內第一次無擔保轉換公司債之計畫報告。

說明：

- 一、本公司為充實營運資金，發行國內第一次無擔保可轉換公司債，業經金融監督管理委員會民國103年10月6日金管證發字第10300382391號函及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心民國103年10月17日證櫃債字第10300283351號函核准在案。
- 二、本次可轉債業已於民國103年10月22日募集完成並於民國103年10月23日發行，發行總額為新台幣貳億元整，每張面額新台幣壹拾萬元，依票面金額之100.3%發行，票面利率0%，發行期間三年。
- 三、截至股東常會停止過戶日(民國104年4月19日)止，已行使轉換公司債金額為69,300,000元整，共計轉換普通股1,872,929股，尚未償還之本金餘額為130,700,000元整。

四、其他報告。

本次股東常會，股東提案處理說明如下：

- 一、依公司法 172 條之 1 規定，持有本公司已發行股份 1%以上股份之股東得以書面向公司提出股東常會議案。
- 二、本公司今年股東常會受理股東提案申請期間為 104 年 4 月10 日起至104 年 4 月 20 日止，並已依法公告於公開資訊觀測站。
- 三、於本公司受理股東提案申請期間，並無股東提案。

參、承認事項

第一案：（董事會提）

案由：本公司103年度營業報告書及103年度財務報表（含合併財務報表），提請承認。

說明：

一、本公司103年度財務報表（含合併財務報表），業經勤業眾信聯合會計師事務所翁雅玲及許秀明會計師查核簽證完竣，上述報表併同營業報告書送請審計委員會查核完竣，提請承認。

二、本公司103年度營業報告書及財務報表（含合併財務報表）。（詳附錄一及附錄二）

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

第二案：(董事會提)

案由：本公司 103 年度盈餘分配案，提請承認。

說明：

- 一、本公司 103 年度稅後淨利為新台幣 228,320,921 元，加迴轉依法提列特別盈餘公積新台幣 2,833,724 元，減依法提列 10% 法定盈餘公積新台幣 22,832,092 元，加計調整後未分配盈餘新台幣 114,145,880 元後，本期可分配盈餘為新台幣 322,468,433 元。
- 二、本年度擬分配股東現金股利新台幣 163,669,225 元(每股約分配 2.6 元)，股票股利新台幣 12,589,940 元(每股約分配 0.2 元)，分配後尚有未分配盈餘新台幣 146,209,268 元，另擬配發員工現金紅利新台幣 16,700,000 元，董事酬勞新台幣 10,410,000 元。
- 三、配股配息基準日授權董事會擇定之；董事酬勞對象為原任董事。
- 四、本次盈餘分配案所訂各項條件如因法令變更或主管機關核定變更時或嗣後本公司如因買回本公司股份、庫藏股轉讓及註銷或可轉換公司債轉換等其它因素，致影響流通在外股數，使得股東配股及配息率因此發生變動者，授權董事會全權處理。
- 五、茲附 103 年度盈餘分配表如下。

崧騰企業股份有限公司
盈餘分配表
民國 103 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	117,334,429
減：母子公司精算損失列入保留盈餘	3,188,549
調整後未分配盈餘	114,145,880
加：本年度稅後淨利	228,320,921
加：迴轉依法提列特別盈餘公積	2,833,724
減：提列法定盈餘公積	22,832,092
本期可分配盈餘	322,468,433
分配項目：	
股東股息-現金(每股約分配 2.6 元)	163,669,225
股東股息-股票(每股約分配 0.2 元)	12,589,940
期末未分配盈餘	146,209,268
附註：	
配發員工現金紅利 16,700,000 元	
配發董事酬勞 10,410,000 元	

(註 1) 上述盈餘分配案，係以 103 年度可分配盈餘為優先分配。

(註 2) 董事會擬議配發員工紅利、董事酬勞金額與 103 年帳上估列金額差異數調整 104 年度之損益。

(註 3) 本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。

董事長：張俊雲



經理人：曾文政



會計主管：邱素卿



六、提請承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

第三案：(董事會提)

案由：103年度現金增資發行新股暨國內第一次無擔保轉換公司債之計畫變更案，提請承認。

說明：

- 一、本公司103年現金增資發行新股案，業經103年9月3日董事會決議通過在案，且於103年10月6日經金融監督管理委員會金管證發字第1030038239號函申報生效及103年12月11日經金融監督管理委員會金管證發字第1030050998號函核准延長募集期間三個月至104年4月5日在案；另國內第一次無擔保轉換公司債案，亦於103年10月6日經金融監督管理委員會金管證發字第10300382391號申報生效，且於103年10月23日完成國內第一次無擔保轉換公司債之募集發行及掛牌。原計畫之計畫項目、資金運用進度及預計可能產生效益等，請參閱附錄三。
- 二、變更原因：考量募集期間國內資本市場市況及本公司股價之變化波動幅度較大，且截至103年底之帳上現金較原預計現金收支金額充裕，為兼顧股東權益及整體公司利益，向金融監督管理委員會申請廢止103年現金增資發行新股案，此案業經104年2月5日董事會決議通過在案，且於104年2月12日經金融監督管理委員會金管證發字第1040004846號函申報生效，是以募集金額減少幅度達原募集資金總額20%以上。
- 三、本次變更資金募集計畫對股東權益之影響：本次變更為減少募集資金總額，亦即減少充實營運資金金額，因近期本公司股價之變化波動幅度較大，為兼顧股東權益及整體公司利益，故擬不予以辦理現金增資以降低股價波動之風險，對維護股東權益應具正面影響。
- 四、變更計畫後之計畫項目、資金運用進度及預計可能產生效益等，請參閱附錄三。
- 五、103年度現金增資發行新股暨國內第一次無擔保轉換公司債計畫第一次變更相關事項一覽表，請參閱附錄四。
- 六、原主辦承銷商之評估意見摘要，請參閱附錄五。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

肆、討論及選舉事項

第一案：(董事會提)

案由：本公司 103 年度盈餘轉增資發行新股案，提請討論。

說明：

- 一、本公司擬自 103 年可供分配盈餘中提撥股東紅利新台幣 12,589,940 元，辦理轉增資發行新股 1,258,994 股，每股面額新台幣 10 元整。
- 二、前項發行新股依公司法第二四〇條規定，依增資基準日股東名簿記載之股東及其持有股數，每仟股無償配發約 20 股，配發不足一股之畸零股，除得由股東於除權基準日起五日內自行拼湊成整股，其放棄拼湊或拼湊不足一股之畸零股，則依面額折付現金至元為止（元以下捨去），其所產生之股份差額，授權董事長洽特定人按面額購買之。
- 三、股東紅利之可扣抵稅額另行計算之。
- 四、本次增資發行新股其權利義務與原有股份相同。
- 五、有關增資事宜俟股東會通過並呈奉主管機關核准後，擬請股東會授權董事會另訂除權基準日。
- 六、本次盈餘增資案所訂各項條件如因法令變更或主管機關核定變更時或嗣後本公司如因買回本公司股份、庫藏股轉讓及註銷或可轉換公司債轉換等其它因素，致影響流通在外股數，使得股東配股因此發生變動者，授權董事會全權處理，謹請討論。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案：(董事會提)

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」，提請討論。

說明：為配合法令規定及實務需求，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」，修正前後條文對照表請參閱附錄六，謹請討論。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案：(董事會提)

案由：修訂本公司「背書保證作業程序」，提請討論。

說明：

- 一、為配合法令規定及實務需求，擬修訂本公司「背書保證作業程序」。
- 二、修正條文對照表如下：

條款	修正條文	現行條文	說明
第七條	<u>對子公司之控管程序</u> <u>本公司之子公司擬為他人</u> <u>背書保證或提供保證時，</u> <u>應訂定「背書保證作業程</u> <u>序」，並提報本公司董事會</u> <u>決議後為實施；其所訂定</u> <u>之背書保證作業程序，應</u> <u>比照本作業程序相關規定</u> <u>訂定之，並依所定作業程</u> <u>序辦理。</u> <u>本公司之子公司為背書保</u> <u>證前，應提報本公司董事</u> <u>會決議後始得辦理。</u>	對子公司之控管程序 <u>各子公司及其聯屬公司不</u> <u>得提供他人背書保證。</u>	修訂子 公司辦 理背書 保證作 業程序 規定

三、謹請討論。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第四案：(董事會提)

案由：董事改選案，提請選舉。

說明：

- 一、本公司董事之任期於104年6月27日屆滿，擬於104年股東常會進行全面改選董事。
- 二、本公司為落實公司治理精神，擬依證券交易法及公司法相關規定，設置審計委員會替代監察人，獨立董事選舉採公司法第192條之1之候選人提名制度，故本年度股東常會擬選任董事七席(含獨立董事三席)，任期三年(自104年6月17日~107年6月16日止)，連選得連任，並由新選任之獨立董事組成審計委員會。
- 三、本公司業於104年4月30日召開董事會對獨立董事候選人資格予以審查，通過提名獨立董事候選人黃朝國、李伯謙及陳忠仁等三名；獨立董事候選人名單請參閱議事手冊第45頁。

選舉結果：當選名單如下

身份別	戶號或統一編號	姓名	當選權數
董事	1	張俊雲	41,337,439
董事	3	曾文政	37,852,146
董事	6	郭彭益	36,586,861
董事	11464	宏城投資股份有限公司	32,949,773
獨立董事	71	黃朝國	29,884,243
獨立董事	C120264718	李伯謙	29,801,243
獨立董事	A120604774	陳忠仁	29,718,243

第五案：（董事會提）

案由：解除董事競業禁止之行為案，提請討論。

說明：

- 一、依公司法第二〇九條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」。
- 二、為借助董事之專才與相關經驗，本公司 104 年 6 月 17 日新任之董事或有投資或經營其他與本公司業務範圍相關或類似之公司，爰依法提請 104 年股東常會同意，如本公司 104 年 6 月 17 日選任之董事有上述情事時，同意解除該董事及其代表人競業禁止之限制，謹請討論。
- 三、新任董事解除競業禁止明細如下：

姓名	兼任其他公司職務
張俊雲	捷騰光電(股)公司董事長 晶騰控股有限公司董事 晶騰光電有限公司董事
曾文政	捷騰光電(股)公司法人董事代表人
郭彭益	汎特電子企業有限公司董事長
黃朝國	宏塑工業股份有限公司董事
陳忠仁	宏正自動科技(股)公司獨立董事 撼訊科技(股)公司獨立董事

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、臨時動議：無。

陸、散會：中華民國一〇四年六月十七日上午九時四十分。

【附錄一】

崧騰企業股份有限公司 營業報告書



各位親愛的股東女士、先生們大家好：

本人謹代表崧騰全體員工感謝全體股東對本公司的支持與愛護，崧騰將秉持著持續創新、促進人類擁有安全便利的(電化)應用生活之使命，提供最有競爭力的產品給客戶，與客戶一同創造雙贏之局面，以創造更好的利潤分享予全體股東們及全體員工。

一、前一年度營業成果：

(一)經營實績

103 年合併營業收入 3,198,227 仟元，較 102 年度 2,441,806 仟元成長 30.98%。

個體營業收入 2,302,165 仟元，較 102 年度 1,757,175 仟元成長 31.02%。

103 年合併淨利 230,877 仟元，較 102 年度 106,606 仟元成長 116.6%。

個體淨利 228,321 仟元，較 102 年度 104,252 仟元成長 119.0%。

(二)預算執行情形

本公司 103 年度未公開財務預測。

(三)財務收支及獲利能力分析

本公司作風向來穩建踏實，一向致力於開關相關本業外，現已朝開關及變頻控制器的模組化發展，因此財務結構均保持穩定健全。

獲利能力分析

項目	年度		個體	
	103 年度	102 年度	103 年度	102 年度
資產報酬率(%)	8.27	4.53	10.22	5.69
股東權益報酬率(%)	15.57	8.08	15.98	8.22
純益率(%)	7.22	4.37	9.92	5.93
每股盈餘(元)	3.75	1.72	3.75	1.72

(四)研究發展狀況

本公司為配合客戶需求及提升競爭力，對研究發展新技術及新產品不遺餘力，研發重點乃以精密機構模組整合電子、電氣及光電之高信賴性之零組件，並積極朝電動工具機及大型家電市場開關及變頻控制模組產品的開發，並以區隔市場，差異化產品為發展方向。

二、本年度營業計劃概要

(一)營業目標

1. 今年雖全球經濟景氣復甦，但大陸人工成本亦大幅調升等不利因素影響下，在營業目標仍採取保守穩健的規劃，仍期望能秉持一貫的穩健踏實持續前進。
2. 預期本公司今年度的營業績效，相較於去年成長，今年銷售以市場風險分散其營收比重如下：

產業別	104 年度
電動手工具機、家電、車用及其他	55%
資訊科技及消費性電子	45%
合計	100%

(二)重要之產銷政策

1. 推動營運流程與生產優化，提升營運效益，持續加強崧騰產品之市場競爭力與客戶滿意度，提升獲利能力，以創造股東最大權益。
2. 機、電、光，產品線的深化，朝模組化高產值的領域持續發展佈局，配合研究發展計劃，提高附加價值及創新產品，以增加市場佔有率。期望未來在成為世界級公司之零組件供應商。

三、未來公司發展策略

本公司以穩健、永續經營、追求股東最大利益及善盡社會責任為目標。持續精實管理以及在架構上精化做有效的運用，並將資源集中做最有效的分配，以提升公司的競爭力。

展望未來，本公司將透過新產品投入，持續開發新客戶，成為環保電動工具機、汽車及家電等產業零組件供應者的方向發展，建構高素質的研發能力，從設備、人力、能力全方位提升產品信賴度，促進營收持續的成長，相信我們一定能再創更好的未來，達成公司既定之目標。

敬祝：

各位身體健康，萬事如意

董事長：張俊雲



經理人：曾文政



會計主管：邱素卿



【附錄二】

會計師查核報告

崧騰企業股份有限公司 公鑒：

崧騰企業股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述個體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編製，足以允當表達崧騰企業股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

崧騰企業股份有限公司民國 103 年度財務報表重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 翁雅玲

翁雅玲

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1020025513 號

會計師 許秀明

許秀明

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 4 年 3 月 1 9 日

崧騰企業股份有限公司

個體資產負債表

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103年12月31日		102年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金	\$ 457,437	18	\$ 306,522	16
1170	應收票據及帳款	444,472	18	338,971	18
1180	應收關係人款項	9,025	-	4,279	-
130X	存貨	213,436	8	183,106	9
1476	其他金融資產	75,900	3	-	-
1479	其他流動資產	22,382	1	12,089	1
11XX	流動資產總計	<u>1,222,652</u>	<u>48</u>	<u>844,967</u>	<u>44</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資	1,187,866	47	974,356	50
1600	不動產、廠房及設備	127,393	5	105,337	5
1780	其他無形資產	6,740	-	14,785	1
1900	其他非流動資產	2,994	-	2,509	-
15XX	非流動資產總計	<u>1,324,993</u>	<u>52</u>	<u>1,096,987</u>	<u>56</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 2,547,645</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,941,954</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款	\$ -	-	\$ 10,000	1
2170	應付帳款	142,849	5	68,734	4
2180	應付關係人款項	433,107	17	347,460	18
2200	其他應付款	85,806	3	63,727	3
2230	當期所得稅負債	17,162	1	6,488	-
2320	一年內到期之長期銀行借款	6,577	-	5,310	-
2399	其他流動負債	19,370	1	21,216	1
21XX	流動負債總計	<u>704,871</u>	<u>27</u>	<u>522,935</u>	<u>27</u>
	非流動負債				
2540	長期銀行借款	22,628	1	17,905	1
2530	應付公司債	187,606	7	-	-
2570	遞延所得稅負債	76,668	3	74,207	4
2640	應計退休金負債	14,031	1	10,489	-
25XX	非流動負債總計	<u>300,933</u>	<u>12</u>	<u>102,601</u>	<u>5</u>
2XXX	負債總計	<u>1,005,804</u>	<u>39</u>	<u>625,536</u>	<u>32</u>
	權益				
3110	股 本	<u>610,767</u>	<u>24</u>	<u>610,867</u>	<u>31</u>
3200	資本公積	<u>413,969</u>	<u>16</u>	<u>399,723</u>	<u>21</u>
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	110,293	4	99,868	5
3320	特別盈餘公積	2,834	-	37,192	2
3350	未分配盈餘	342,467	14	179,634	9
3300	保留盈餘總計	<u>455,594</u>	<u>18</u>	<u>316,694</u>	<u>16</u>
3400	其他權益	61,511	3	(2,834)	-
3500	庫藏股票	-	-	(8,032)	-
3XXX	權益總計	<u>1,541,841</u>	<u>61</u>	<u>1,316,418</u>	<u>68</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 2,547,645</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,941,954</u>	<u>100</u>

董事長：張俊雲



經理人：曾文政



會計主管：邱素卿



崧騰企業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘係仟元

代 碼	103年度		102年度	
	金 額	%	金 額	%
4000	\$ 2,302,165	100	\$ 1,757,175	100
5000	1,978,985	86	1,510,694	86
5900	323,180	14	246,481	14
	營業費用			
6100	74,388	3	61,206	4
6200	80,269	4	59,624	3
6300	91,148	4	71,152	4
6000	245,805	11	191,982	11
6900	77,375	3	54,499	3
	營業外收入及支出			
7070				
	151,697	7	52,089	3
7190	2,336	-	1,071	-
7230	21,096	1	8,147	1
7590	(1,642)	-	(564)	-
7000	173,487	8	60,743	4
7900	250,862	11	115,242	7
7950	22,541	1	10,990	1
8200	228,321	10	104,252	6

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8360	確定福利計畫精算損失	(3,426)	-	(123)	-
8380	採用權益法之子公司其 他綜合損益份額	64,000	3	33,828	2
8399	與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅利益	<u>582</u>	<u>-</u>	<u>21</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>61,156</u>	<u>3</u>	<u>33,726</u>	<u>2</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 289,477</u>	<u>13</u>	<u>\$ 137,978</u>	<u>8</u>
	每股盈餘				
9710	基 本	<u>\$ 3.75</u>		<u>\$ 1.72</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 3.66</u>		<u>\$ 1.71</u>	

董事長：張俊雲

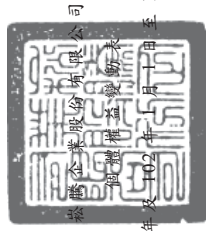


經理人：曾文政



會計主管：邱素卿





民國 103 年 12 月 31 日

單位：除每股股利為新台幣元外，餘係仟元

代碼	102 年 1 月 1 日餘額	股本	資本公積	法定公積	留特別公積	盈餘	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	其他權益項目	庫藏股	股票	權益總計
A1	\$ 593,180	\$ 399,723	\$ 95,200	\$ 2,336	\$ 174,093							\$ 1,219,711
B1	-	-	4,668	-	(4,668)							-
B3	-	-	-	34,856	(34,856)							-
B5	-	-	-	-	(41,271)							(41,271)
B9	17,687	-	-	-	(17,687)							-
D1	-	-	-	-	104,252							104,252
D3	-	-	-	-	(229)			33,955				33,726
D5	-	-	-	-	104,023			33,955				137,978
Z1	610,867	399,723	99,868	37,192	179,634			(2,834)		(8,032)		1,316,418
B1	-	-	10,425	-	(10,425)							-
B5	-	-	-	-	(86,232)							(86,232)
B17	-	-	-	(34,358)	34,358							-
C5	-	11,555	-	-	-							11,555
D1	-	-	-	-	228,321							228,321
D3	-	-	-	-	(3,189)			64,345				61,156
D5	-	-	-	-	225,132			64,345				289,477
L1	-	2,815	-	-	-					7,808		10,623
L3	(100)	(124)	-	-	-					224		-
Z1	\$ 610,767	\$ 413,969	\$ 110,293	\$ 2,834	\$ 342,467			\$ 61,511		\$ -		\$ 1,541,841



董事長：張俊雲



經理人：曾文政



會計主管：邱素卿

崧騰企業股份有限公司

個體現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 250,862	\$ 115,242
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊及攤銷	19,004	19,730
A20900	利息費用	1,437	558
A21200	利息收入	(792)	(186)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	2,815	-
A22400	採用權益法之子公司損益份額	(151,697)	(52,089)
A23700	存貨跌價及呆滯回升利益	(1,856)	(1,700)
A24100	未實現外幣兌換淨利益	(2,721)	(1,075)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	(91,899)	(24,626)
A31160	應收關係人款項	2,693	1,161
A31200	存 貨	(28,474)	(68,997)
A31240	其他流動資產	(10,073)	3,221
A32150	應付帳款	70,601	24,561
A32160	應付關係人款項	70,841	54,885
A32180	其他應付款	22,079	17,968
A32230	其他流動負債	(1,846)	12,496
A32240	應計退休金負債	116	80
A33000	營運產生之淨現金流入	151,090	101,229
A33500	支付之所得稅	(9,297)	(15,528)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>141,793</u>	<u>85,701</u>
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(26,931)	(327)
B04500	其他無形資產增加	(6,084)	(8,780)
B06500	其他金融資產增加	(75,900)	-
B06700	其他非流動資產增加	(12)	(8)
B07500	收取之利息	792	186
B07600	收取子公司之股利	2,187	8,748
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(105,948)</u>	<u>(181)</u>

(接 次 頁)

(承前頁)

籌資活動之現金流量		103年度	102年度
代 碼			
C00200	短期借款減少	(10,000)	-
C01200	發行公司債	198,100	-
C01600	舉借長期借款	12,000	13,000
C01700	償還長期借款	(6,010)	(19,302)
C04500	發放現金股利	(86,232)	(41,271)
C05100	員工購買庫藏股	7,808	-
C05600	支付之利息	(596)	(564)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>115,070</u>	<u>(48,137)</u>
EEEE	本年度現金淨增加	150,915	37,383
E00100	年初現金餘額	<u>306,522</u>	<u>269,139</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 457,437</u>	<u>\$ 306,522</u>

董事長：張俊雲



經理人：曾文政



會計主管：邱素卿



會計師查核報告

崧騰企業股份有限公司 公鑒：

崧騰企業股份有限公司及子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達崧騰企業股份有限公司及子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

崧騰企業股份有限公司業已編製民國 103 及 102 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。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 翁雅玲

翁雅玲

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1020025513 號

會計師 許秀明

許秀明

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 4 年 3 月 1 9 日

崧騰企業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103年12月31日		102年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金	\$ 869,133	28	\$ 715,340	28
1170	應收票據及帳款	813,826	26	636,683	25
130X	存貨	609,419	19	504,824	19
1410	預付款項	31,268	1	23,945	1
1476	其他金融資產	75,900	2	-	-
1479	其他流動資產	7,423	-	3,741	-
11XX	流動資產總計	<u>2,406,969</u>	<u>76</u>	<u>1,884,533</u>	<u>73</u>
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備	700,137	22	661,070	25
1780	其他無形資產	10,098	1	19,516	1
1900	其他非流動資產	34,502	1	31,660	1
15XX	非流動資產總計	<u>744,737</u>	<u>24</u>	<u>712,246</u>	<u>27</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 3,151,706</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,596,779</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款	\$ 235,786	7	\$ 278,327	10
2170	應付票據及帳款	596,938	19	464,400	18
2200	其他應付款	205,998	7	148,614	6
2230	當期所得稅負債	22,473	1	8,669	-
2320	一年內到期之長期銀行借款	14,634	-	51,860	2
2399	其他流動負債	24,413	1	25,769	1
21XX	流動負債總計	<u>1,100,242</u>	<u>35</u>	<u>977,639</u>	<u>37</u>
	非流動負債				
2530	應付公司債	187,606	6	-	-
2540	長期銀行借款	150,777	5	142,731	5
2570	遞延所得稅負債	96,020	3	93,587	4
2640	應計退休金負債	18,919	-	14,488	1
25XX	非流動負債總計	<u>453,322</u>	<u>14</u>	<u>250,806</u>	<u>10</u>
2XXX	負債總計	<u>1,553,564</u>	<u>49</u>	<u>1,228,445</u>	<u>47</u>
	歸屬於本公司業主權益				
3100	股 本	610,767	19	610,867	24
3200	資本公積	413,969	13	399,723	15
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	110,293	4	99,868	4
3320	特別盈餘公積	2,834	-	37,192	1
3350	未分配盈餘	342,467	11	179,634	7
3300	保留盈餘總計	<u>455,594</u>	<u>15</u>	<u>316,694</u>	<u>12</u>
3400	其他權益	61,511	2	(2,834)	-
3500	庫藏股票	-	-	(8,032)	-
31XX	本公司業主權益總計	1,541,841	49	1,316,418	51
36XX	非控制權益	56,301	2	51,916	2
3XXX	權益總計	<u>1,598,142</u>	<u>51</u>	<u>1,368,334</u>	<u>53</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 3,151,706</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,596,779</u>	<u>100</u>

董事長：張俊雲



經理人：曾文政



會計主管：邱素卿



崧騰企業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除每股盈餘為新台幣
幣元外，餘係仟元

代 碼	103年度		102年度	
	金 額	%	金 額	%
4000	\$ 3,198,227	100	\$ 2,441,806	100
5000	2,434,142	76	1,909,650	78
5900	764,085	24	532,156	22
	營業費用			
6100	133,325	5	109,066	5
6200	228,510	7	175,696	7
6300	161,847	5	143,237	6
6000	523,682	17	427,999	18
6900	240,403	7	104,157	4
	營業外收入及支出			
7100	1,504	-	1,643	-
7190	6,163	-	2,200	-
7210				
	298	-	9,951	-
7230	24,069	1	11,834	1
7590	(3,553)	-	(4,387)	-
7510	(8,353)	-	(5,960)	-
7000	20,128	1	15,281	1
7900	260,531	8	119,438	5
7950	29,654	1	12,832	1
8200	230,877	7	106,606	4

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼	103年度		102年度		
	金 額	%	金 額	%	
其他綜合損益					
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	\$ 67,060	2	\$ 35,120	2
8360	確定福利計畫精算損失	(3,987)	-	(329)	-
8399	與其他綜合損益組成相 關之所得稅利益	677	-	56	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後 淨額)	<u>63,750</u>	<u>2</u>	<u>34,847</u>	<u>2</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 294,627</u>	<u>9</u>	<u>\$ 141,453</u>	<u>6</u>
淨利歸屬於：					
8610	本公司業主	\$ 228,321	7	\$ 104,252	4
8620	非控制權益	2,556	-	2,354	-
8600		<u>\$ 230,877</u>	<u>7</u>	<u>\$ 106,606</u>	<u>4</u>
綜合損益總額歸屬於：					
8710	本公司業主	\$ 289,477	9	\$ 137,978	6
8720	非控制權益	5,150	-	3,475	-
8700		<u>\$ 294,627</u>	<u>9</u>	<u>\$ 141,453</u>	<u>6</u>
每股盈餘					
9710	基 本	<u>\$ 3.75</u>		<u>\$ 1.72</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 3.66</u>		<u>\$ 1.71</u>	

董事長：張俊雲

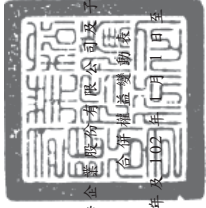


經理人：曾文政



會計主管：邱素卿





崧騰企業股份有限公司
合併財務報表

民國 103 年 12 月 31 日

單位：除每股股利為新台幣
元外，餘為千元

代碼	歸屬於本公司		其他權益項目		主權		益	
	股本	資本公積	留特公積	盈餘	未分配盈餘	庫藏股票	股票總額	計總額
	\$	\$	\$	\$	\$	(\$)	\$	\$
A1	593,180	399,723	95,200	2,336	174,093	(8,032)	51,503	1,271,214
B1	-	-	4,668	-	(4,668)	-	-	-
B3	-	-	-	34,856	(34,856)	-	-	-
B5	-	-	-	-	(41,271)	-	-	(41,271)
B9	17,687	-	-	-	(17,687)	-	-	-
O1	-	-	-	-	-	-	(3,062)	(3,062)
D1	-	-	-	-	104,252	-	2,354	106,606
D3	-	-	-	-	(229)	-	1,121	34,847
D5	-	-	-	-	104,023	-	3,475	141,453
Z1	610,867	399,723	99,868	37,192	179,634	(8,032)	51,916	1,368,334
B1	-	-	10,425	-	(10,425)	-	-	-
B5	-	-	-	-	(86,232)	-	-	(86,232)
B17	-	-	-	(34,358)	34,358	-	-	-
C5	-	11,555	-	-	-	-	-	11,555
O1	-	-	-	-	-	-	(765)	(765)
D1	-	-	-	-	228,321	-	2,556	230,877
D3	-	-	-	-	(3,189)	-	2,594	63,750
D5	-	-	-	-	225,132	-	5,150	294,627
L1	-	2,815	-	-	-	7,808	-	10,623
L3	(100)	(124)	-	-	-	224	-	-
Z1	610,767	413,969	110,293	2,834	342,467	-	56,301	1,598,142



董事長：張俊雲



經理人：曾文政



會計主管：邱景卿

崧騰企業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103 年度	102 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 260,531	\$ 119,438
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊及攤銷	113,935	109,565
A20900	利息費用	8,353	5,960
A21200	利息收入	(1,504)	(1,643)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損 (益)	2,204	(5,902)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	23,391	1,617
A24100	未實現外幣兌換淨益	(10,970)	(8,651)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	2,815	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	(152,158)	(99,154)
A31200	存 貨	(124,427)	(132,235)
A31230	預付款項	(7,185)	27,236
A31240	其他流動資產	(3,334)	(561)
A32150	應付票據及帳款	106,255	(3,478)
A32180	其他應付款	52,028	32,544
A32210	預收款項	(2,048)	10,850
A32230	其他流動負債	(242)	256
A32240	應計退休金負債	444	442
A33000	營運產生之淨現金流入	268,088	56,284
A33500	支付之所得稅	(14,310)	(18,659)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>253,778</u>	<u>37,625</u>
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(71,881)	(222,245)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	2,656	28,722
B04500	無形資產增加	(6,473)	(6,286)
B06500	其他金融資產增加	(75,900)	-
B06700	其他非流動資產增加	(31,127)	(6,861)
B07500	收取之利息	1,504	1,643
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(181,221)</u>	<u>(205,027)</u>

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		103 年度	102 年度
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加(減少)	(\$ 53,865)	\$ 56,696
C01200	發行公司債	198,100	-
C01600	舉借長期借款	26,330	136,600
C01700	償還長期借款	(56,901)	(72,958)
C04500	發放現金股利	(86,232)	(41,271)
C05100	員工購買庫藏股	7,808	-
C05600	支付之利息	(7,641)	(5,989)
C05800	支付非控制權益現金股利	(765)	(3,062)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>26,834</u>	<u>70,016</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>54,402</u>	<u>26,387</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加(減少)	153,793	(70,999)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>715,340</u>	<u>786,339</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 869,133</u>	<u>\$ 715,340</u>

董事長：張俊雲



經理人：曾文政



會計主管：邱素卿



【附錄三】

原計畫之計畫項目、資金運用進度及預計可能產生效益：

單位：新臺幣仟元

計畫項目	預計完成時間	所需資金總額	預計資金運用進度	
			103 年	104 年
			第四季	第一季
充實營運資金	104 年第一季	296,600	200,600	96,000

預計可能產生效益：

本次計畫之充實營運資金金額為 296,600 仟元，其主要係因應未來營運成長所需，預計本次計畫完成後將可提高本公司之流動比率，並且同時提升本公司之償債能力，財務調度將更加靈活，以本公司 103 年上半年度向金融機構融資之平均借款利率約 1.63% 設算，預計 103 年可減少利息支出 545 仟元，往後每年可減少利息支出 4,835 仟元。

變更後之計畫項目、資金預定運用進度及預計可能產生效益：

單位：新臺幣仟元

計畫項目	預計完成時間	所需資金總額	預計資金運用進度	
			103 年	
			第四季	
充實營運資金	103 年第四季	200,600	200,600	

預計可能產生效益：

本次計畫之充實營運資金金額為 200,600 仟元，其主要係因應未來營運成長所需，預計本次計畫完成後將可提高本公司之流動比率，並且同時提升本公司之償債能力，財務調度將更加靈活，以本公司 103 年上半年度向金融機構融資之平均借款利率約 1.63% 設算，預計 103 年可減少利息支出 545 仟元，往後每年可減少利息支出 3,270 仟元。

【附錄四】

崧騰企業股份有限公司
103年度現金增資發行新股暨國內第一次無擔保轉換公司債計畫
第一次變更相關事項一覽表

項 目	內 容	
董事會核准日期	104年2月5日	
變 更 理 由	該公司本次計畫原預計全數用於充實營運資金，其計畫所需資金總額為296,600仟元，其中200,600仟元係來自發行國內第一次無擔保轉換公司債，並已於103年10月23日完成募集發行及掛牌，是以該公司目前已募集所需資金總額之67.63%，另該公司自103年10月8日申報生效日後截至最近期為止，股票價格最低為103年10月27日之33.80元，最高為104年1月5日之46.25元，區間震盪幅度達36.83%，是以整體股價波動較為劇烈，因此考量此期間國內資本市場市況及本公司股價之變化波動幅度較大，為兼顧股東權益及整體公司利益，是以擬不予以辦理現金增資募集計畫，由於原個別項目所需資金減少金額，且已達所募集資金總額之百分之二十以上，故該公司變更其計畫金額實有其合理性及必要性。	
計 畫 項 目 及 其 金 額	變 更 前	充實營運資金296,600仟元。
	變 更 後	充實營運資金200,600仟元。
	差 異 數	募集金額減少96,000仟元部分將減少充實營運資金運用。
預 計 效 益	變 更 前	充實營運資金預計103年可以節省利息支出545仟元，往後每年可節省利息支出4,835仟元。
	變 更 後	充實營運資金預計103年可以節省利息支出545仟元，往後每年可節省利息支出3,270仟元。
	差 異 數	往後年度可節省利息支出減少約1,565仟元。
本次變更對股東權益之(有利)或不利之影響	本次變更乃為減少募集資金總額，轉而減少充實營運資金，因該公司最近期股價波動較大，為兼顧股東權益及整體公司利益，因此擬不予以辦理現金增資以降低價格之合理性風險，且對維護股東權益具正面影響。	
變更後預計進度及完成日期	103年第四季	
截至目前為止執行進度	因第一次無擔保可轉換公司債資金已募集完成故執行進度為67.63%。	

【附錄五】

主辦承銷商之評估意見摘要

(一)計畫變更之必要性與合理性

該公司係辦理 103 年現金增資發行新股暨國內第一次無擔保轉換公司債案，業已於 103 年 10 月 6 日經金融監督管理委員會金管證發字第 1030038239 號及 10300382391 號申報生效，其中發行國內第一次無擔保轉換公司債，發行總面額為新台幣貳億元整，每張債券發行面額為新台幣壹拾萬元整，以票面金額之 100.3%溢價發行，發行總金額為新台幣 200,600 仟元整；另現金增資發行普通股 3,000,000 股，每股面額新台幣 10 元，每股發行價格暫定為新台幣 32 元，預計募集資金總額為 96,000 仟元，故總募集資金暫訂為 296,600 仟元。

然該公司已於 103 年 10 月 23 日完成國內第一次無擔保轉換公司債之募集發行及掛牌，募集資金為 200,600 仟元，是以該公司目前已募集所需資金總額之 67.63%，另該公司自 103 年 10 月 8 日申報生效日後截至最近期為止，股票價格最低為 103 年 10 月 27 日之 33.80 元，最高為 104 年 1 月 5 日之 46.25 元，區間震盪幅度達 36.83%，是以該公司股價變化波動較為劇烈，本次變更乃為調整所需資金總額，主要係因考量近期國內資本市場市況及本公司股價之變化波動幅度較大，為兼顧股東權益及整體公司利益，復以該公司截至 103 年底之帳上現金餘額較原預計現金收支金額充裕，是以對公司營運及股東權利並無不利影響。

(二)計畫變更後預估效益與進度達成之可行性

該公司原計畫於預定時程內充實營運資金，若以最近期取得之銀行借款之加權平均利率 1.63%設算，預計 103 年度可節省利息支出 545 仟元，往後年度可節省之利息支出約為 4,835 仟元，由於該公司擬不辦理現金增資，故變更後充實營運資金總額減少，預計往後每年可節省 3,270 仟元之利息現金流出，因此計畫變更後往後年度減少利息支出約 1,565 仟元，變更前後預估效益差異不大。

因該公司此次募集金額變更後擬不予以辦理現金增資，主要係因考量近期國內資本市場市況及本公司股價之變化波動幅度較大，為兼顧股東權益及整體公司利益，因此擬不予以辦理現金增資以降低價格之合理性風險，且對維護股東權益具正面影響，復以經複核該公司本次計畫之現金收支預測表，預計截至 103 年底資金全數募集完成後，帳上現金餘額為 464,725 仟元，而實際截至 103 年底之帳上現金餘額為 519,589 仟元，較預計現金增加 54,864 仟元，顯示若擬不予以辦理現金增資 96,000 仟元，對該公司之現金水位尚屬充裕，故本次計畫變更之資金運用進度應屬可行。

該公司擬不予以辦理現金增資募集資金，變更前原預計 104 年第一季執行完畢，變更後已於 103 年第四季全數執行完畢。

【附錄六】

崧騰企業股份有限公司
「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表

條款	修正條文	現行條文	說明
第十八條	<p>本公司從事衍生性商品交易，應注意下列重要風險管理及稽核事項之控管，並納入相關規範：</p> <p>一、交易原則與方針</p> <p>(一) 交易種類：本公司僅得從事外匯金融商品操作，以使用即期(Spot)、遠期外匯(Forward)、選擇權交易(Option)及交換(Swap)為主，如需使用其他衍生性商品，應先獲得董事會之核准方能為之。</p> <p>(二) 經營或避險策略：本公司從事衍生性商品交易，應以避險為目的，交易商品應選擇使用規避公司業務經營所產生之風險為主。</p> <p>(三) 權責劃分</p> <p>1.營業單位：提供預估避險部位供財務部門參考。</p> <p>2.財務部門：隨時掌握市場資訊、判斷趨勢及風險、熟悉金融商品、規則和法令，掌握風險部位，確認交易執行，依法提供報表，並提供足夠及時的資訊給管理、業務、採購、會計、資金調度等部門做參考。</p> <p>(四) 績效評估要領：依第十九條第一項第四款規定。</p> <p>(五) 交易之契約總額：以本公司營業產生之外幣資產扣除外幣負債之外匯淨部位為準，本公司避險額度以不超過上述外匯淨部位。</p> <p>(六) 全部與個別契約損失上限金額：本公司只准從事避險性的金融交易，每一合約皆有對應之被避險資產或負債，<u>全部與個別交易契約損失金額上限為百分之五十。</u></p> <p>二、風險管理措施。</p> <p>三、內部稽核制度。</p> <p>四、定期評估方式及異常情形處理。</p>	<p>本公司從事衍生性商品交易，應注意下列重要風險管理及稽核事項之控管，並納入相關規範：</p> <p>一、交易原則與方針</p> <p>(一) 交易種類：本公司僅得從事外匯金融商品操作，以使用即期(Spot)、遠期外匯(Forward)、選擇權交易(Option)及交換(Swap)為主，如需使用其他衍生性商品，應先獲得董事會之核准方能為之。</p> <p>(二) 經營或避險策略：本公司從事衍生性商品交易，應以避險為目的，交易商品應選擇使用規避公司業務經營所產生之風險為主。</p> <p>(三) 權責劃分</p> <p>1.營業單位：提供預估避險部位供財務部門參考。</p> <p>2.財務部門：隨時掌握市場資訊、判斷趨勢及風險、熟悉金融商品、規則和法令，掌握風險部位，確認交易執行，依法提供報表，並提供足夠及時的資訊給管理、業務、採購、會計、資金調度等部門做參考。</p> <p>(四) 績效評估要領：依第十九條第一項第四款規定。</p> <p>(五) 交易之契約總額：以本公司營業產生之外幣資產扣除外幣負債之外匯淨部位為準，本公司避險額度以不超過上述外匯淨部位。<u>如有變動，應經董事會通過。</u></p> <p>(六) 全部與個別契約損失上限金額：本公司只准從事避險性的金融交易，每一合約皆有對應之被避險資產或負債，<u>該部位含既有的資產與負債，故不設損失上限金額。</u></p> <p>二、風險管理措施。</p> <p>三、內部稽核制度。</p> <p>四、定期評估方式及異常情形處理。</p>	<p>修訂衍生性商品交易之契約總額限制並訂定全部與個別交易契約損失金額上限。</p>