

崧騰企業股份有限公司一〇六年股東常會議事錄



時 間：中華民國一〇六年六月十六日(星期五)上午九時正。

地 點：桃園市桃園區大興路 269 號(晶悅國際飯店二樓祥瑞廳)。

出 席：出席股東代表出席股份總數 39,337,589 股，佔本公司已發行股份總數股 65,391,622 股
(含可轉換公司債轉換普通股 0 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 60.15%。

列席董事：張俊雲董事長、曾文政董事、李伯謙獨立董事，共計三人。

列席人員：管理總處資深副總經理：邱素卿、勤業眾信聯合會計師事務所：翁雅玲會計師、邵
志明會計師、捷泰法律事務所：王唯鳳律師。

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、本公司 105 年度董事酬勞及員工酬勞(含兼任員工之董事及經理人)之分配案。

說明：

本公司民國 105 年度擬分派董事酬勞新台幣(以下同) 10,144,000 元、員工酬勞(含兼任員工之董事及經理人)之金額 14,652,000 元，全數以現金為之。

二、105 年度營運報告。(請詳見附錄一)

三、審計委員會審查報告。

崧騰企業股份有限公司
審計委員會查核報告書

本審計委員會同意並經董事會決議之本公司 105 年度財務報表(含合併財務報表)，嗣經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所翁雅玲及邵志明兩位會計師查核完竣，並出具查核報告。

另董事會造送本公司 105 年度營業報告書及盈餘分配案，經本審計委員會查核，認為符合公司法相關法令規定，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 106 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 六 年 三 月 二 十 七 日

參、承認事項

第一案：(董事會提)

案由：本公司105年度營業報告書、105年度財務報表(含合併財務報表)，提請承認。
說明：

- 一、本公司105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邵志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105年度營業報告書及財務報表(含合併財務報表)。(請詳見附錄二)

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：本公司105年度盈餘分配案，提請承認。
說明：

- 一、本公司105年度期初調整後未分配盈餘為新台幣(以下同)170,243,275元，加計本年度稅後淨利177,132,761元，減依法提列10%法定盈餘公積17,713,276元後，本期可分配盈餘為329,662,760元。
- 二、本年度擬分配股東現金股利130,783,244元(每股約分配2.0元)，股票股利6,539,160元(每股約分配0.1元)，分配後尚有未分配盈餘192,340,356元。
- 三、配股配息基準日授權董事會擇定之。
- 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105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105年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	174,453,279
減：母子公司確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	4,210,004
調整後未分配盈餘	170,243,275
加：本年度稅後淨利	177,132,761
減：提列法定盈餘公積	17,713,276
本期可分配盈餘	329,662,760
分配項目：	
股東股息-現金(每股約分配2.0元)	130,783,244
股東股息-股票(每股約分配0.1元)	6,539,160
期末未分配盈餘	192,340,356

(註1)上述盈餘分配案，係以105度可分配盈餘為優先分配。

(註2)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通過。

肆、討論事項

第一案(董事會提)

案由：本公司 105 年度盈餘轉增資發行新股案，提請討論。

說明：

- 一、本公司擬自 105 年可供分配盈餘中提撥股東紅利新台幣 6,539,160 元，辦理轉增資發行新股 653,916 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 10 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，使得股東配股及配息率因此發生變動者，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「公司章程」案，提請討論。

說明：

- 一、爰依金融監督管理委員會 106 年 1 月 18 日金管證發字第 1060000381 號令，自 107 年 1 月 1 日起全體上市(櫃)公司召開股東會時，應將電子方式列為表決權行使管道之一，配合號令修正本公司「公司章程」為全體董事提名制，修正條文對照表。(請詳見附錄三)
- 二、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「取得或處分資產處理程序」案，提請討論。

說明：

- 一、爰依金融監督管理委員會 106 年 2 月 9 日金管證發字第 1060001296 號令修正「公開發行公司取得或處分資產處理準則」之規定及實務需求，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。(請詳見附錄四)
- 二、謹請討論。

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

陸、散會：中華民國一〇六年六月十六日上午九時二十分。

【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

105 年合併營業收入 3,440,127 仟元，較 104 年度 3,265,552 仟元成長 5.35%。

個體營業收入 2,819,587 仟元，較 104 年度 2,420,389 仟元成長 16.49%。

105 年合併淨利 179,698 仟元，較 104 年度 196,016 仟元減少 8.32%。

個體淨利 177,133 仟元，較 104 年度 194,648 仟元減少 9.00%。

(二)預算執行情形

本公司 105 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	合併		個體	
	105 年度	104 年度	105 年度	104 年度
資產報酬率(%)	5.56	6.52	6.68	7.83
股東權益報酬率(%)	10.52	11.83	10.73	12.16
純益率(%)	5.22	6.00	6.28	8.04
每股盈餘(元)	2.71	3.01	2.71	3.01

(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. 今年全球經濟局勢仍存在諸多變數，在營業目標上仍採取保守穩健的規劃，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	106 年度
電動手工具機、家電、車用及其他	67%
資訊科技及消費性電子	33%
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，加速公司營運轉型，期能再創更好的未來，朝永續發展的目標前進。

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：

查核意見

崧騰企業股份有限公司（以下簡稱崧騰公司）民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 105 年及 104 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照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達崧騰公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

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一般公認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，與崧騰公司保持超然獨立，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，對崧騰公司民國 105 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。

茲對崧騰公司民國 105 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨減損評估

崧騰公司之存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，而管理階層對於存貨淨變現價值之估計係依目前市場狀況及類似產品之歷史銷售經驗評估，並針對一定期間以上未異動之存貨，提列一定比率之呆滯減損損失。

由於科技發展及市場趨勢之改變快速，可能重大影響該等估計結果，並造成存貨呆滯及過時之情形。因是，將存貨減損評估考量為關鍵查核事項。與存貨備抵跌價損失相關政策及揭露資訊，請參閱個體財務報表附註四及八。

本會計師針對管理階層評估呆滯及過時存貨之減損，執行主要查核程序如下：

1. 查詢管理階層針對呆滯及過時存貨評價之會計處理及計算方式，並了解當期是否發生重大特殊事項以影響該提列政策。
2. 查詢管理階層決定此呆滯及過時存貨提列減損比率之評估過程與依據，並於實地進行觀察存貨盤點時，查看存貨實體呆滯及過時情況，以確定存貨減損之提列是否合理。
3. 取得存貨庫齡報表，透過本所電腦審計專業人員之協助，測試存貨異動狀況是否與管理階層估計方式一致。

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崧騰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崧騰公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

崧騰公司之治理單位（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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對崧騰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，以及使崧騰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崧騰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. 對於崧騰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，並負責形成崧騰公司查核意見。

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，決定對崧騰公司民國 105 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 翁 雅 玲

翁雅玲



會計師 邵 志 明

邵志明



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1020025513 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 106 年 3 月 27 日

崧騰企業股份有限公司

個體資產負債表

民國 105 年及 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	105年12月31日		104年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金	\$ 325,572	11	\$ 268,384	11
1170	應收票據及帳款	520,614	18	457,097	18
1180	應收關係人款項	16,004	1	8,448	-
130X	存貨	288,105	10	241,793	10
1476	其他金融資產	43,125	1	-	-
1479	其他流動資產	30,657	1	23,979	1
11XX	流動資產總計	<u>1,224,077</u>	<u>42</u>	<u>999,701</u>	<u>40</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資	1,381,071	48	1,355,248	54
1600	不動產、廠房及設備	266,633	9	138,717	6
1780	其他無形資產	7,285	-	5,293	-
1900	其他非流動資產	10,128	1	3,639	-
15XX	非流動資產總計	<u>1,665,117</u>	<u>58</u>	<u>1,502,897</u>	<u>60</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 2,889,194</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,502,598</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款	\$ 125,000	4	\$ -	-
2170	應付票據及帳款	239,282	8	130,428	5
2180	應付關係人款項	417,798	15	361,769	15
2200	其他應付款	87,778	3	83,039	3
2230	本期所得稅負債	28,247	1	17,847	1
2320	一年內到期之長期銀行借款及應付公司債	118,498	4	5,603	-
2399	其他流動負債	28,840	1	21,279	1
21XX	流動負債總計	<u>1,045,443</u>	<u>36</u>	<u>619,965</u>	<u>25</u>
	非流動負債				
2530	應付公司債	-	-	112,982	4
2540	長期銀行借款	102,152	3	17,025	1
2570	遞延所得稅負債	74,918	3	74,920	3
2640	淨確定福利負債	23,468	1	19,105	1
25XX	非流動負債總計	<u>200,538</u>	<u>7</u>	<u>224,032</u>	<u>9</u>
2XXX	負債總計	<u>1,245,981</u>	<u>43</u>	<u>843,997</u>	<u>34</u>
	權益				
	股本				
3110	普通股股本	653,853	23	645,600	26
3130	債券換股權利證書	63	-	-	-
3100	股本總計	<u>653,916</u>	<u>23</u>	<u>645,600</u>	<u>26</u>
3200	資本公積	<u>473,244</u>	<u>16</u>	<u>469,197</u>	<u>19</u>
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	152,590	5	133,125	5
3350	未分配盈餘	347,376	12	335,983	13
3300	保留盈餘總計	<u>499,966</u>	<u>17</u>	<u>469,108</u>	<u>18</u>
3400	其他權益	16,087	1	74,696	3
3XXX	權益總計	<u>1,643,213</u>	<u>57</u>	<u>1,658,601</u>	<u>66</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 2,889,194</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,502,598</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 105 年及 104 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		105年度		104年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	\$ 2,819,587	100	\$ 2,420,389	100
5000	營業成本	<u>2,425,443</u>	<u>86</u>	<u>2,120,244</u>	<u>88</u>
5900	營業毛利	<u>394,144</u>	<u>14</u>	<u>300,145</u>	<u>12</u>
	營業費用				
6100	推銷費用	81,247	3	70,981	3
6200	管理費用	85,710	3	85,918	3
6300	研究發展費用	<u>106,112</u>	<u>4</u>	<u>97,732</u>	<u>4</u>
6000	營業費用合計	<u>273,069</u>	<u>10</u>	<u>254,631</u>	<u>10</u>
6900	營業淨利	<u>121,075</u>	<u>4</u>	<u>45,514</u>	<u>2</u>
	營業外收入及支出				
7070	採用權益法之子公司損益份額	88,038	3	159,538	7
7190	其他收入	1,301	-	3,740	-
7230	外幣兌換淨(損)益	(6,108)	-	12,315	-
7510	利息費用	(3,667)	-	(3,554)	-
7590	其他支出	(6)	-	(605)	-
7000	營業外收入及支出合計	<u>79,558</u>	<u>3</u>	<u>171,434</u>	<u>7</u>
7900	稅前淨利	200,633	7	216,948	9
7950	所得稅費用	<u>23,500</u>	<u>1</u>	<u>22,300</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>177,133</u>	<u>6</u>	<u>194,648</u>	<u>8</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105年度		104年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(\$ 4,067)	-	(\$ 4,840)	-
8330	採用權益法之子公 司其他綜合損益 之份額	(835)	-	(858)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	<u>691</u>	<u>-</u>	<u>823</u>	<u>-</u>
		<u>(4,211)</u>	<u>-</u>	<u>(4,875)</u>	<u>-</u>
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8380	採用權益法之子公 司其他綜合損益 之份額	(58,609)	(2)	13,185	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	(62,820)	(2)	8,310	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 114,313</u>	<u>4</u>	<u>\$ 202,958</u>	<u>8</u>
	每股盈餘				
9710	基 本	<u>\$ 2.71</u>		<u>\$ 3.01</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 2.58</u>		<u>\$ 2.85</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
 個體權益變動表
 民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		股	本	資	本	公	積	保 留 盈			其他權益項目	權 益 總 計 額					
								法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 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	104 年 1 月 1 日餘額	\$	610,767	\$	413,969			\$	110,293	\$	2,834	\$	342,467	\$	61,511	\$	1,541,841
	103 年度盈餘分配																
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	22,832	-	(	22,832)	-	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	(	163,669)	-	-	(	163,669)	-	-
B9	普通股股票股利	12,590	-	-	-	-	-	-	-	(	12,590)	-	-	-	-	-	-
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	-	-	-	(	2,834)	2,834	-	-	-	-	-	-
D1	104 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	194,648	-	-	-	-	194,648	-
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	(	4,875)	13,185	-	-	13,185	-	8,310
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	189,773	13,185	-	-	202,958	-	-
I1	可轉換公司債轉換	22,243	-	55,228	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	77,471	-	-
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	645,600	-	469,197	-	-	-	133,125	-	-	335,983	74,696	-	-	1,658,601	-	-
	104 年度盈餘分配																
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	19,465	-	(	19,465)	-	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	(	135,607)	-	-	(	135,607)	-	-
B9	普通股股票股利	6,457	-	-	-	-	-	-	-	(	6,457)	-	-	-	-	-	-
D1	105 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	177,133	-	-	-	177,133	-	-
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	(	4,211)	(	58,609)	-	(	62,820)	-
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	172,922	(	58,609)	-	114,313	-	-
G3	可轉換公司債轉換	1,859	-	4,047	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,906	-	-
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	\$	653,916	\$	473,244			\$	152,590	\$	-	\$	347,376	\$	16,087	\$	1,643,213

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 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		105 年度	104 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 200,633	\$ 216,948
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊及攤銷	15,384	14,795
A20900	利息費用	3,667	3,554
A21200	利息收入	(970)	(1,917)
A22400	採用權益法之子公司損益份額	(88,038)	(159,538)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	607	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失(回升利益)	2,493	(314)
A24100	未實現外幣兌換淨損	217	545
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	(58,826)	(23,852)
A31160	應收關係人款項	(4,254)	(6,409)
A31200	存 貨	(48,805)	(28,043)
A31240	其他流動資產	(7,618)	(1,862)
A31250	其他金融資產	(43,125)	-
A32150	應付票據及帳款	105,714	(9,476)
A32160	應付關係人款項	50,955	(56,615)
A32180	其他應付款	4,719	(2,760)
A32230	其他流動負債	7,561	1,909
A32240	淨確定福利負債	296	234
A33000	營運產生之淨現金流入(出)	140,610	(52,801)
A33500	支付之所得稅	(13,382)	(23,197)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>127,228</u>	<u>(75,998)</u>
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(137,270)	(19,301)
B02800	處分不動產、廠房及設備	-	274
B04500	其他無形資產增加	(7,709)	(5,645)
B06500	其他金融資產減少	-	75,900
B06700	其他非流動資產(增加)減少	(5,518)	12

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105 年度	104 年度
B07500	收取之利息	\$ 970	\$ 1,917
B07600	收取子公司之股利	<u>2,771</u>	<u>4,483</u>
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	<u>(146,756)</u>	<u>57,640</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	435,000	-
C00200	短期借款減少	(310,000)	-
C01600	舉借長期借款	94,000	-
C01700	償還長期借款	(5,603)	(6,577)
C04500	發放現金股利	(135,607)	(163,669)
C05600	支付之利息	<u>(1,074)</u>	<u>(449)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>76,716</u>	<u>(170,695)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加(減少)數	57,188	(189,053)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>268,384</u>	<u>457,437</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 325,572</u>	<u>\$ 268,384</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：

查核意見

崧騰企業股份有限公司及子公司（以下簡稱崧騰公司及其子公司）民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 105 年及 104 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，足以允當表達崧騰公司及其子公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 105 年及 104 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查核簽證財務報表規則及一般公認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，與崧騰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，對崧騰公司及其子公司民國 105 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。

茲對崧騰公司及其子公司民國 105 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨減損評估

崧騰公司及子公司之存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，而管理階層對於存貨淨變現價值之估計係依目前市場狀況及類似產品之歷史銷售經驗評估，並針對一定期間以上未異動之存貨，提列一定比率之呆滯減損損失。

由於科技發展及市場趨勢之改變快速，可能重大影響該等估計結果，並造成存貨呆滯及過時之情形。因是，將存貨減損評估考量為關鍵查核事項。與存貨備抵跌價損失相關揭露資訊，請參閱合併財務報表附註四及八。

本會計師針對管理階層評估呆滯及過時存貨之減損，執行主要查核程序如下：

1. 查詢管理階層針對呆滯及過時存貨評價之會計處理及計算方式，並了解當期是否發生重大特殊事項以影響該提列政策。
2. 查詢管理階層決定此呆滯及過時存貨提列減損比率之評估過程與依據，並於實地進行觀察存貨盤點時，查看存貨實體呆滯及過時情況，以確定存貨減損之提列是否合理。
3. 取得存貨庫齡報表，透過本所電腦審計專業人員之協助，測試存貨異動狀況是否與管理階層估計方式一致。

其他事項

崧騰企業股份有限公司業已編製民國 105 及 104 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崧騰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崧騰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。

崧騰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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對崧騰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，以及使崧騰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崧騰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. 對於崧騰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。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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，決定對崧騰公司及其子公司民國105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 翁 雅 玲

翁雅玲



會計師 邵 志 明

邵志明



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1020025513 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 106 年 3 月 27 日

崧騰企業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 105 年及 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	105年12月31日		104年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金	\$ 1,045,100	29	\$ 822,306	27
1170	應收票據及帳款	838,578	23	818,839	26
130X	存貨	708,672	19	627,373	20
1410	預付款項	51,057	1	37,256	1
1476	其他金融資產	43,125	1	39,390	1
1479	其他流動資產	19,759	1	14,483	1
11XX	流動資產總計	<u>2,706,291</u>	<u>74</u>	<u>2,359,647</u>	<u>76</u>
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備	798,051	22	697,762	23
1780	其他無形資產	12,105	-	10,401	-
1920	存出保證金	85,407	3	5,398	-
1990	其他非流動資產	46,272	1	31,142	1
15XX	非流動資產總計	<u>941,835</u>	<u>26</u>	<u>744,703</u>	<u>24</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 3,648,126</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,104,350</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款	\$ 413,100	11	\$ 210,538	7
2170	應付票據及帳款	774,999	21	527,974	17
2200	其他應付款	238,432	7	218,401	7
2230	本期所得稅負債	30,706	1	20,753	-
2320	一年內到期之長期銀行借款及應付公司債	134,658	4	24,991	1
2399	其他流動負債	44,225	1	27,814	1
21XX	流動負債總計	<u>1,636,120</u>	<u>45</u>	<u>1,030,471</u>	<u>33</u>
	非流動負債				
2530	應付公司債	-	-	112,982	4
2540	長期銀行借款	185,012	5	124,922	4
2570	遞延所得稅負債	94,345	2	94,319	3
2640	淨確定福利負債	31,622	1	25,605	1
25XX	非流動負債總計	<u>310,979</u>	<u>8</u>	<u>357,828</u>	<u>12</u>
2XXX	負債總計	<u>1,947,099</u>	<u>53</u>	<u>1,388,299</u>	<u>45</u>
	歸屬於本公司業主權益				
	股 本				
3110	普通股股本	653,853	18	645,600	21
3130	債券換股權利證書	63	-	-	-
3100	股本總計	<u>653,916</u>	<u>18</u>	<u>645,600</u>	<u>21</u>
3200	資本公積	473,244	13	469,197	15
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	152,590	4	133,125	4
3350	未分配盈餘	347,376	10	335,983	11
3300	保留盈餘總計	<u>499,966</u>	<u>14</u>	<u>469,108</u>	<u>15</u>
3400	其他權益	16,087	-	74,696	2
31XX	本公司業主權益總計	<u>1,643,213</u>	<u>45</u>	<u>1,658,601</u>	<u>53</u>
36XX	非控制權益	<u>57,814</u>	<u>2</u>	<u>57,450</u>	<u>2</u>
3XXX	權益總計	<u>1,701,027</u>	<u>47</u>	<u>1,716,051</u>	<u>55</u>
	負 債 及 權 益 總 計	<u>\$ 3,648,126</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,104,350</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 105 年及 104 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	105年度		104年度	
	金 額	%	金 額	%
4000	\$ 3,440,127	100	\$ 3,265,552	100
5000	<u>2,598,472</u>	<u>76</u>	<u>2,490,305</u>	<u>76</u>
5900	<u>841,655</u>	<u>24</u>	<u>775,247</u>	<u>24</u>
	營業費用			
6100	137,467	4	132,723	4
6200	263,605	7	253,909	8
6300	<u>197,080</u>	<u>6</u>	<u>173,121</u>	<u>5</u>
6000	<u>598,152</u>	<u>17</u>	<u>559,753</u>	<u>17</u>
6900	<u>243,503</u>	<u>7</u>	<u>215,494</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出			
7100	3,321	-	5,168	-
7190	4,302	-	7,012	-
7230	(26,852)	(1)	11,055	-
7510	(9,776)	-	(9,628)	-
7590	(<u>3,275</u>)	<u>-</u>	(<u>3,887</u>)	<u>-</u>
7000	(<u>32,280</u>)	(<u>1</u>)	<u>9,720</u>	<u>-</u>
7900	211,223	6	225,214	7
7950	<u>31,525</u>	<u>1</u>	<u>29,198</u>	<u>1</u>
8200	<u>179,698</u>	<u>5</u>	<u>196,016</u>	<u>6</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	105年度		104年度	
	金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益			
8310	不重分類至損益之項目			
8311	確定福利計畫之再 衡量數			
	(\$ 5,424)	-	(\$ 6,235)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅			
	922	-	1,060	-
	(4,502)	-	(5,175)	-
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			
	(59,549)	(2)	14,836	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)			
	(64,051)	(2)	9,661	-
8500	本年度綜合損益總額			
	\$ 115,647	3	\$ 205,677	6
	淨利歸屬於：			
8610	本公司業主			
	\$ 177,133	5	\$ 194,648	6
8620	非控制權益			
	2,565	-	1,368	-
8600				
	\$ 179,698	5	\$ 196,016	6
	綜合損益總額歸屬於：			
8710	本公司業主			
	\$ 114,313	3	\$ 202,958	6
8720	非控制權益			
	1,334	-	2,719	-
8700				
	\$ 115,647	3	\$ 205,677	6
	每股盈餘			
9710	基 本			
	\$ 2.71		\$ 3.01	
9810	稀 釋			
	\$ 2.58		\$ 2.85	

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

合併權益變動表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬於本公司業主權益	股本	資本公積	保留盈餘			國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	總計	非控制權益	權益總額
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘				
A1	104年1月1日餘額	\$ 610,767	\$ 413,969	\$ 110,293	\$ 2,834	\$ 342,467	\$ 61,511	\$ 1,541,841	\$ 56,301	\$ 1,598,142
	103年度盈餘分配									
B1	提列法定盈餘公積	-	-	22,832	-	(22,832)	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(163,669)	-	(163,669)	-	(163,669)
B9	普通股股票股利	12,590	-	-	-	(12,590)	-	-	-	-
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(2,834)	2,834	-	-	-	-
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(1,570)	(1,570)
D1	104年度淨利	-	-	-	-	194,648	-	194,648	1,368	196,016
D3	104年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(4,875)	13,185	8,310	1,351	9,661
D5	104年度綜合損益總額	-	-	-	-	189,773	13,185	202,958	2,719	205,677
I1	可轉換公司債轉換	22,243	55,228	-	-	-	-	77,471	-	77,471
Z1	104年12月31日餘額	645,600	469,197	133,125	-	335,983	74,696	1,658,601	57,450	1,716,051
	104年度盈餘分配									
B1	提列法定盈餘公積	-	-	19,465	-	(19,465)	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(135,607)	-	(135,607)	-	(135,607)
B17	普通股股票股利	6,457	-	-	-	(6,457)	-	-	-	-
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(970)	(970)
D1	105年度淨利	-	-	-	-	177,133	-	177,133	2,565	179,698
D3	105年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(4,211)	(58,609)	(62,820)	(1,231)	(64,051)
D5	105年度綜合損益總額	-	-	-	-	172,922	(58,609)	114,313	1,334	115,647
L3	可轉換公司債轉換	1,859	4,047	-	-	-	-	5,906	-	5,906
Z1	105年12月31日餘額	\$ 653,916	\$ 473,244	\$ 152,590	\$ -	\$ 347,376	\$ 16,087	\$ 1,643,213	\$ 57,814	\$ 1,701,027

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

合併現金流量表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		105 年度	104 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 211,223	\$ 225,214
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊及攤銷	110,599	113,083
A20900	利息費用	9,776	9,628
A21200	利息收入	(3,321)	(5,168)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損	2,659	713
A23700	存貨跌價及呆滯損失（回升利益）	5,770	(3,048)
A24100	未實現外幣兌換淨損	3,869	10,315
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	(16,528)	(7,009)
A31200	存 貨	(101,921)	(20,046)
A31230	預付款項	(13,876)	(5,843)
A31240	其他流動資產	(5,370)	(7,183)
A31250	其他金融資產	(43,125)	-
A32150	應付票據及帳款	245,149	(84,383)
A32180	其他應付款	21,790	8,820
A32230	其他流動負債	16,682	2,761
A32240	淨確定福利負債	592	451
A33000	營運產生之淨現金流入	443,968	238,305
A33500	支付之所得稅	(21,430)	(33,395)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>422,538</u>	<u>204,910</u>
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(185,277)	(64,717)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	4,107	30,819
B03800	存出保證金（增加）減少	(80,009)	10,798
B04500	無形資產增加	(10,836)	(9,470)
B06500	其他金融資產減少	39,390	36,510
B06700	其他非流動資產增加	(54,337)	(62,038)
B07500	收取之利息	3,321	5,168
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(283,641)</u>	<u>(52,930)</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		105 年度	104 年度
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	\$ 1,303,587	\$ -
C00200	短期借款減少	(1,091,148)	(26,160)
C01600	舉借長期借款	94,000	-
C01700	償還長期借款	(33,924)	(14,734)
C04500	發放現金股利	(135,607)	(163,669)
C05600	支付之利息	(7,154)	(6,531)
C05800	支付非控制權益現金股利	(970)	(1,570)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>128,784</u>	<u>(212,664)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(44,887)</u>	<u>13,857</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加(減少)數	222,794	(46,827)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>822,306</u>	<u>869,133</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,045,100</u>	<u>\$ 822,306</u>

董事長：張俊雲



經理人：曾文政



會計主管：邱素卿



【附錄三】

崧騰企業股份有限公司
 公司章程修正條文對照表

修正條文		現行條文		說明
第十五條	<p>本公司設董事七至九人，其中獨立董事人數不得少於三人。採公司法第192條之1規定，本公司董事(含獨立董事)採候選人提名制度，由股東會就有行為能力之人選任。董事任期不得逾三年，但得連選連任。</p> <p>本公司董事所持有記名股票之股份總額應依「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」暨其相關規定辦理。</p>	第十五條	<p>本公司設董事七至九人，其中獨立董事人數不得少於三人。採公司法第192條之1規定，本公司獨立董事採候選人提名制度，由股東會就有行為能力之人選任。董事任期不得逾三年，但得連選連任。</p> <p>本公司董事所持有記名股票之股份總額應依「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」暨其相關規定辦理。</p>	配合民國 107 年強制使用電子投票修改
第二十六條	<p>本章程訂立於中華民國八十一年八月七日。</p> <p>第一次修訂於中華民國八十二年十一月十日。</p> <p>第二次修訂於中華民國八十六年四月十四日。</p> <p>第三次修訂於中華民國八十七年四月十七日。</p> <p>第四次修訂於中華民國八十八年六月十二日。</p> <p>第五次修訂於中華民國八十八年八月十七日。</p> <p>第六次修訂於中華民國九十一年八月三日。</p> <p>第七次修訂於中華民國九十一年九月二十九日。</p> <p>第八次修訂於中華民國九十二年六月三十日。</p> <p>第九次修訂於中華民國九十二年十一月三十日。</p> <p>第十次修訂於中華民國九十三年六月三十日。</p> <p>第十一次修訂於中華民國九十四年六月二十八日。</p> <p>第十二次修訂於中華民國九十五年六月二十三日。</p> <p>第十三次修訂於中華民國九十六年五月二十八日。</p> <p>第十四次修訂於中華民國九十七年六月十九日。</p> <p>第十五次修訂於中華民國九十八年六月二十三日。</p> <p>第十六次修訂於中華民國九十九年六月二十三日。</p> <p>第十七次修訂於中華民國一〇二年六月二十日。</p> <p>第十八次修訂於中華民國一〇三年六月二十日。</p> <p>第十九次修訂於中華民國一〇五年六月十六日。</p> <p>第二十次修訂於中華民國一〇六年六月十六日。</p>	第二十六條	<p>本章程訂立於中華民國八十一年八月七日。</p> <p>第一次修訂於中華民國八十二年十一月十日。</p> <p>第二次修訂於中華民國八十六年四月十四日。</p> <p>第三次修訂於中華民國八十七年四月十七日。</p> <p>第四次修訂於中華民國八十八年六月十二日。</p> <p>第五次修訂於中華民國八十八年八月十七日。</p> <p>第六次修訂於中華民國九十一年八月三日。</p> <p>第七次修訂於中華民國九十一年九月二十九日。</p> <p>第八次修訂於中華民國九十二年六月三十日。</p> <p>第九次修訂於中華民國九十二年十一月三十日。</p> <p>第十次修訂於中華民國九十三年六月三十日。</p> <p>第十一次修訂於中華民國九十四年六月二十八日。</p> <p>第十二次修訂於中華民國九十五年六月二十三日。</p> <p>第十三次修訂於中華民國九十六年五月二十八日。</p> <p>第十四次修訂於中華民國九十七年六月十九日。</p> <p>第十五次修訂於中華民國九十八年六月二十三日。</p> <p>第十六次修訂於中華民國九十九年六月二十三日。</p> <p>第十七次修訂於中華民國一〇二年六月二十日。</p> <p>第十八次修訂於中華民國一〇三年六月二十日。</p> <p>第十九次修訂於中華民國一〇五年六月十六日。</p>	增列修訂日期

【附錄四】

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

修正條文		現行條文		說明
第九條	<p>專業估價機構之估價報告</p> <p>本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>一、因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更，亦應比照上開程序辦理。</p> <p>二、交易金額達新臺幣十億元以上，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>三、專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>（一）估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。</p> <p>（二）二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。</p> <p>四、專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月，得由原專業估價者出具意見書。</p>	第九條	<p>專業估價機構之估價報告</p> <p>本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>一、因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更，亦應比照上開程序辦理。</p> <p>二、交易金額達新臺幣十億元以上，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>三、專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>（一）估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。</p> <p>（二）二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。</p> <p>四、專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月，得由原專業估價者出具意見書。</p>	酌作文字調整
第十一條	<p>本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p>	第十一條	<p>本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p>	酌作文字調整
第十四條	<p>本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，提交審計委員會審議，並經董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>二、選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>三、向關係人取得不動產，依第十五條及第十六條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其</p>	第十四條	<p>本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外，應將下列資料，提交審計委員會審議，並經董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>二、選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>三、向關係人取得不動產，依第十五條及第十六條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其</p>	配合法令修訂

修正條文	現行條文	說明
<p>與公司及關係人之關係等事項。</p> <p>五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>六、依第前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第三十條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定提交董事會通過及審計委員會審議部分免再計入。</p> <p>本公司與其母公司或子公司間，取得或處分供營業使用之機器設備，董事會得依第七條第二項授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>本公司若已依證券交易法規定設置獨立董事者，依第一項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>本公司若已依證券交易法規定設置審計委員會者，依第一項規定提交審計委員會審議事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，準用本程序第六條第四項及第五項規定。</p>	<p>與公司及關係人之關係等事項。</p> <p>五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>六、依第前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第三十條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定提交董事會通過及審計委員會審議部分免再計入。</p> <p>本公司與其母公司或子公司間，取得或處分供營業使用之機器設備，董事會得依第七條第二項授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>本公司若已依證券交易法規定設置獨立董事者，依第一項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>本公司若已依證券交易法規定設置審計委員會者，依第一項規定提交審計委員會審議事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，準用本程序第六條第四項及第五項規定。</p>	
<p>第二十二條</p> <p>本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。</p> <p><u>但本公司合併其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。</u></p>	<p>第二十二條</p> <p>本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。</p>	配合法令修訂
<p>第三十條</p> <p>本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於本會指定網站辦理公告申報：</p> <p>一、向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>三、從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>四、取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備，<u>且其交易對象非為關係人，交</u></p>	<p>第三十條</p> <p>本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：</p> <p>一、向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>三、從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>四、除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新</p>	配合法令修訂及條次變更

修正條文	現行條文	說明
<p><u>易金額並達下列規定之一：</u></p> <p><u>(一)實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。</u></p> <p><u>(二)實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。</u></p> <p>五、以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>六、除前五款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</p> <p>(一)買賣公債。</p> <p>(二)買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</p> <p>前項交易金額依下列方式計算之：</p> <p>一、每筆交易金額。</p> <p>二、一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。</p> <p>三、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。</p> <p>四、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。</p> <p>前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定公告部分免再計入。</p> <p>本公司應按月將本公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入本會指定之資訊申報網站。</p> <p>本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之<u>即日起算二日內</u>將全部項目重行公告申報。</p> <p>本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p>	<p>臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</p> <p>(一)買賣公債。</p> <p>(二)買賣附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金。</p> <p>(三)取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>(四)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>前項交易金額依下列方式計算之：</p> <p>一、每筆交易金額。</p> <p>二、一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。</p> <p>三、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。</p> <p>四、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。</p> <p>前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定公告部分免再計入。</p> <p>本公司應按月將本公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入金管會指定之資訊申報網站。</p> <p>本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。</p> <p>本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p>	