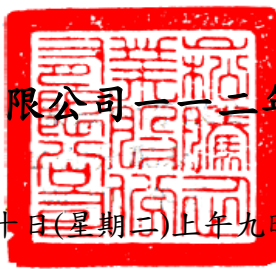


崧騰企業股份有限公司一一二年股東常會議事錄



時 間：中華民國一一二年六月二十日(星期二)上午九時正。

地 點：晶宴會館 桃園館 沐光教堂 (桃園市桃園區南平路 166 號 3 樓)。

出 席：出席股東代表出席股份總數(含電子投票)49,792,899 股，佔本公司已發行股份總數股
75,536,557 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 65.91%。

列席董事：張俊雲董事長、曾文政董事、邱素卿董事、黃朝國獨立董事暨審計委員會召集人、
李伯謙獨立董事、陳忠仁獨立董事，共計六人。

列席人員：勤業眾信聯合會計師事務所：翁雅玲會計師；捷泰法律事務所：韓邦財律師。

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。

本年度股東會全程錄音錄影觀看網址：

https://www.youtube.com/watch?v=QBLGaH_tMmE

壹、主席致詞：略

貳、報告事項

一、111 年度員工及董事酬勞分配情形報告。

說明：本公司民國 111 年度擬分派員工酬勞(含兼任員工之董事及經理人)新台幣(以下同)27,487,540 元及董事酬勞 18,325,026 元，全數以現金為之。

二、111 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 111 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黃惠敏及翁雅玲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 111 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 112 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 一 二 年 三 月 二 十 四 日

四、募集國內第三次無擔保轉換公司債之計畫報告。

- 1.本公司為償還銀行借款及充實營運資金，發行國內第三次無擔保可轉換公司債，業經金融監督管理委員會民國 112 年 01 月 12 日金管證發字第 11103667881 號函及 112 年 3 月 31 日金管證發字第 1120336965 號函核准在案，並經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心同意自 112 年 4 月 24 日起開始在證券商營業處所買賣。
- 2.本次可轉債業已於民國 112 年 04 月 21 日募集完成並於民國 112 年 04 月 24 日發行，發行總額為新台幣肆億元整，每張面額新台幣壹拾萬元，依票面金額之 100~100.5% 發行發行，票面利率 0%，發行期間五年。
- 3.截至股東常會停止過戶日(民國 112 年 4 月 22 日)止，已行使轉換公司債金額為 0 元整，共計轉換普通股 0 股，尚未償還之本金餘額為 400,000,000 元整。

五、報告本公司購置大園廠土地、廠房及修繕工程，所估列預計效益之執行情形。

說明：本公司依照金融監督管理委員會民國 112 年 01 月 12 日金管證發字第 11103667881

號函及第 1110366788 號函規定，報告本公司於 105 年及 106 年間購置大園廠土地、廠房及修繕工程，所估列 111 年~120 年預計效益情形。

(1)預計效益及達成情形

單位：新臺幣千元

年度	項目	營業收入 (A)	營業毛利 (B)	營業費用 (C)	營業利益 (D)=(B)-(C)	折舊費用 (E)	現金流量 (F)=(D)+(E)	累計現金流入(出)
107~110	實際數	47,973	(21,576)	127,895	(149,471)	19,743	(129,728)	(129,728)
111 年度	預估數	11,798	(8,412)	39,883	(48,295)	6,363	(41,932)	(171,660)
	實際數	12,151	(7,105)	40,399	(47,504)	5,698	(41,806)	(171,534)
	達成率	100%	100%	99%	100%	100%	100%	100%
112 年度	預估數	34,802	5,483	40,710	(35,227)	6,453	(28,774)	(200,434)
112 年度第一季	實際數	3,014	(3,123)	8,318	(11,441)	2,368	(9,073)	(180,607)
	累計達成率	9%	(57%)	20%	-	37%	32%	-
113 年度	預估數	41,323	10,382	41,184	(30,802)	6,518	(24,284)	(224,718)
114 年度	預估數	81,264	29,064	41,535	(12,471)	6,583	(5,888)	(230,606)
115 年度	預估數	131,591	50,195	43,165	7,030	5,569	12,599	(218,006)
116 年度	預估數	160,101	65,065	43,573	21,492	2,615	24,107	(193,899)
117 年度	預估數	209,754	85,653	44,458	41,195	2,281	43,476	(150,423)
118 年度	預估數	286,980	118,226	45,452	72,774	2,366	75,140	(75,283)
119 年度	預估數	402,041	169,543	46,466	123,077	2,451	125,528	50,246
120 年度	預估數	514,174	219,335	49,092	170,243	2,536	172,779	223,025

(2)達成情形說明

本公司 111 年度大園廠營業收入、營業毛利(損)及營業淨利(損)之實際達成情形符合預期；112 年度截至第一季之營運實績如上表所述，持續配合客戶開發進度，積極達成目標。

參、承認事項

第一案：（董事會提）

案由：111年度營業報告書及111年度財務報表承認案，提請承認。

說明：

一、本公司111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黃惠敏及翁雅玲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111年度營業報告書及財務報表（含合併財務報表），請參閱附錄一、二。

決議：本案之投票表決結果（含電子投票），表決時出席股東表決權數49,792,899權，贊成權數49,194,790權，反對權數8,964權，無效權數0權，棄權及未投票589,145權，贊成權數占表決時之總表決權數98.79%，本案照原案表決通過。

股東提問及公司回覆紀錄：本案無股東提問。

第二案：（董事會提）

案由：111年度盈餘分配案，提請承認。

說明：

一、本公司111年度期初未分配盈餘為新台幣（以下同）441,535,683元，加計本年度稅後淨利353,251,302元，加確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘1,979,072元後，本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額為355,230,374元，減依法提列10%法定盈餘公積35,523,037元，加迴轉特別盈餘公積162,479,763元後，本期可分配盈餘為923,722,783元。

二、本年度擬分配股東現金股利188,841,393元（每股約分配2.5元），分配後尚有未分配盈餘734,881,390元。

三、配息基準日擬授權董事長擇定之。

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，使得股東配息率因此發生變動者，授權董事長全權處理。

五、茲附111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111年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	441,535,683
加：本年度稅後淨利	353,251,302
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	1,979,072
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額	355,230,374
減：提列法定盈餘公積	35,523,037
加：迴轉特別盈餘公積	162,479,763
本期可分配盈餘	923,722,783
分配項目：	
股東股息-現金(每股約分配2.5元)	188,841,393
期末未分配盈餘	734,881,390

（註1）上述盈餘分配案，係以111年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：本案之投票表決結果(含電子投票)，表決時出席股東表決權數 49,792,899 權，贊成權數 49,266,840 權，反對權數 10,328 權，無效權數 0 權，棄權及未投票 515,731 權，贊成權數占表決時之總表決權數 98.94%，本案照原案表決通過。

股東提問及公司回覆紀錄：本案無股東提問。

肆、臨時動議：無。

伍、散會：中華民國一十二年六月二十日上午九時十九分。

【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：

一、前一年度營業成果：

(一) 上年度營業計劃實施成果及財務收支及獲利能力分析

本公司 111 年合併營業收入為 5,976,626 仟元，較上年度減少約 13.5%；合併淨利為 345,941 仟元，較上年度減少約 38.9%；合併營業毛利為 1,173,711 仟元，毛利率約 20%。111 年資產報酬率為 6.84%；股東權益報酬率(ROE)為 14.13%；純益率為 5.79%；每股盈餘(EPS)為 5.07 元。

(二) 預算執行情形

本公司 111 年度未公開財務預測。

(三) 研究發展狀況

本公司為配合客戶需求及提升市場競爭力，持續投入創新研發量能，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，並積極朝綠能產品車載模組零件、電動工具機、白色家電市場開關模組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

經營方針方向：

1. 持續進行集團數位轉型與跨部門數位整合，佈局 ESG 數據分析與永續策略發展管理，並已成立推動委員會。
2. 推動產業專業人才培養、職能盤點與職能強化，以及職涯規劃發展，建立人才資料庫。
3. 從 ODM 轉型為 JDM 服務模式，建立策略夥伴聯盟。並致力於對客戶綠能、智能與永續產業的加值服務，提升產品價值。

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，並將資源集中做最有效的分配，展現高度的營運與供應鏈韌性以提升公司的競爭力。

展望未來，總體經濟雖充滿不確定性，但本公司將持續透過新產品投入，加速開發新客戶，並以致力成為綠能電動工具機、電動汽機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，強化公司營運韌性，期能再創更好的未來，朝永續發展的目標前進。

最後在此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、穩定踏實的經營方式，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。

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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 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 111 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 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入認列

崧騰公司主要產品為變頻控制器及電控裝置產品，銷貨收入主要來自前十大客戶，111 年度整體銷貨收入雖受到終端市場需求變化之影響而減少，惟部分前十大客戶銷貨金額仍較去年度成長，故辨認該些前十大客戶銷貨成長者，可能存在銷貨認列之真實性風險，因而將之列為關鍵查核事項。

本會計師針對上述銷貨收入認列，執行主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試與銷貨收入認列真實性攸關之內部控制制度設計及執行有效性。
2. 自前十大客戶銷貨金額成長者之銷貨明細選取樣本，檢視報關單文件，暨確認於查核報告日前之收款情形。
3. 檢視期後無重大之銷貨退回及折讓之情事。

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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對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 111 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 黃 惠 敏

黃惠敏



會計師 翁 雅 玲

翁雅玲



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1070323246 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1020025513 號

中 華 民 國 112 年 3 月 24 日

崧騰企業股份有限公司

個體資產負債表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日		110年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金	\$ 431,288	9	\$ 425,046	9
1170	應收票據及帳款	581,206	13	960,598	21
1180	應收關係人款項	2,270	-	5,677	-
130X	存貨	471,724	10	765,709	16
1479	其他流動資產	40,126	1	31,600	1
11XX	流動資產合計	<u>1,526,614</u>	<u>33</u>	<u>2,188,630</u>	<u>47</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資	2,574,119	56	2,081,671	45
1600	不動產、廠房及設備	507,414	11	365,697	8
1780	其他無形資產	8,286	-	7,809	-
1990	其他非流動資產	16,973	-	13,001	-
15XX	非流動資產合計	<u>3,106,792</u>	<u>67</u>	<u>2,468,178</u>	<u>53</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 4,633,406</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,656,808</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款	\$ 325,000	7	\$ 40,000	1
2170	應付票據及帳款	119,703	2	325,235	7
2180	應付關係人款項	916,517	20	1,319,626	28
2200	其他應付款	170,582	4	207,782	5
2230	本期所得稅負債)	-	-	38,133	1
2320	一年內到期之長期借款	1,250	-	1,250	-
2399	其他流動負債	13,443	-	17,781	-
21XX	流動負債合計	<u>1,546,495</u>	<u>33</u>	<u>1,949,807</u>	<u>42</u>
	非流動負債				
2530	應付公司債	294,459	6	289,435	6
2540	長期借款	166,396	4	23,646	-
2570	遞延所得稅負債	73,768	2	72,753	2
2640	淨確定福利負債	23,595	-	25,315	1
2670	其他非流動負債	1,050	-	-	-
25XX	非流動負債合計	<u>559,268</u>	<u>12</u>	<u>411,149</u>	<u>9</u>
2XXX	負債總計	<u>2,105,763</u>	<u>45</u>	<u>2,360,956</u>	<u>51</u>
	權益				
3100	股 本	697,365	15	697,365	15
3200	資本公積	563,625	12	563,625	12
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	307,406	7	250,666	5
3320	特別盈餘公積	164,857	4	126,729	3
3350	未分配盈餘	796,767	17	822,324	18
3300	保留盈餘合計	<u>1,269,030</u>	<u>28</u>	<u>1,199,719</u>	<u>26</u>
3400	其他權益	(2,377)	-	(164,857)	(4)
3XXX	權益總計	<u>2,527,643</u>	<u>55</u>	<u>2,295,852</u>	<u>49</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 4,633,406</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,656,808</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 111 年及 110 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		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	\$ 5,513,293	100	\$ 6,328,786	100
5000	營業成本	<u>5,070,245</u>	<u>92</u>	<u>5,603,575</u>	<u>88</u>
5900	營業毛利	<u>443,048</u>	<u>8</u>	<u>725,211</u>	<u>12</u>
	營業費用				
6100	推銷費用	134,854	2	159,152	3
6200	管理費用	143,735	3	176,908	3
6300	研究發展費用	<u>151,433</u>	<u>3</u>	<u>154,368</u>	<u>2</u>
6000	營業費用合計	<u>430,022</u>	<u>8</u>	<u>490,428</u>	<u>8</u>
6900	營業淨利	<u>13,026</u>	<u>-</u>	<u>234,783</u>	<u>4</u>
	營業外收入及支出				
7070	採用權益法之子公司損益份額	329,378	6	394,771	6
7100	利息收入	5,156	-	526	-
7190	其他收入	3,097	-	1,444	-
7510	利息費用	(7,783)	-	(5,096)	-
7590	其他支出	(720)	-	(54)	-
7610	處分不動產、廠房及設備損失	(2,183)	-	-	-
7630	外幣兌換淨(損)益	<u>30,695</u>	<u>1</u>	<u>(9,522)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>357,640</u>	<u>7</u>	<u>382,069</u>	<u>6</u>
7900	稅前淨利	370,666	7	616,852	10
7950	所得稅費用	<u>17,414</u>	<u>1</u>	<u>48,059</u>	<u>1</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
8200	本年度淨利	<u>\$ 353,252</u>	<u>6</u>	<u>\$ 568,793</u>	<u>9</u>
	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	1,737	-	(1,711)	-
8330	採用權益法之子公 司其他綜合損益 之份額	590	-	(22)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	(<u>348</u>)	<u>-</u>	<u>342</u>	<u>-</u>
		<u>1,979</u>	<u>-</u>	(<u>1,391</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	<u>162,480</u>	<u>3</u>	(<u>38,128</u>)	(<u>1</u>)
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>164,459</u>	<u>3</u>	(<u>39,519</u>)	(<u>1</u>)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 517,711</u>	<u>9</u>	<u>\$ 529,274</u>	<u>8</u>
	每股盈餘				
9710	基 本	<u>\$ 5.07</u>		<u>\$ 8.16</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 4.76</u>		<u>\$ 7.82</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 111 年及 110 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	盈			餘	其 他 權 益 國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	權 益 總 計
								保	留	盈			
								法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘			
A1	110 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 697,365		\$ 547,379				\$ 215,229	\$ 97,151	\$ 543,094	(\$ 126,729)	\$ 1,973,489	
	109 年度 盈 餘 分 配												
B1	提 列 法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	-	-	-	35,437	-	(35,437)	-	-	
B3	提 列 特 別 盈 餘 公 積	-	-	-	-	-	-	-	29,578	(29,578)	-	-	
B5	普 通 股 現 金 股 利	-	-	-	-	-	-	-	-	(223,157)	-	(223,157)	
C5	發 行 可 轉 換 公 司 債 認 列 權 益 組 成 項 目	-	-	16,246	-	-	-	-	-	-	-	16,246	
D1	110 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	-	-	-	568,793	-	568,793	
D3	110 年 度 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,391)	(38,128)	(39,519)	
D5	110 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	-	-	-	567,402	(38,128)	529,274	
Z1	110 年 12 月 31 日 餘 額	697,365		563,625				250,666	126,729	822,324	(164,857)	2,295,852	
	110 年度 盈 餘 分 配												
B1	提 列 法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	-	-	-	56,740	-	(56,740)	-	-	
B3	提 列 特 別 盈 餘 公 積	-	-	-	-	-	-	-	38,128	(38,128)	-	-	
B5	普 通 股 現 金 股 利	-	-	-	-	-	-	-	-	(285,920)	-	(285,920)	
D1	111 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	-	-	-	353,252	-	353,252	
D3	111 年 度 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	-	-	1,979	162,480	164,459	
D5	111 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	-	-	-	355,231	162,480	517,711	
Z1	111 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 697,365		\$ 563,625				\$ 307,406	\$ 164,857	\$ 796,767	(\$ 2,377)	\$ 2,527,643	

-17-

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 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111 年度	110 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 370,666	\$ 616,852
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊及攤銷	23,142	26,183
A20900	利息費用	7,783	5,096
A21200	利息收入	(5,156)	(526)
A22400	採用權益法之子公司損益份額	(329,378)	(394,771)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	2,183	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失	2,560	1,390
A24100	未實現外幣兌換淨損(益)	(5,073)	4,766
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	365,069	(161,456)
A31160	應收關係人款項	7,057	6,846
A31200	存 貨	291,425	(219,148)
A31240	其他流動資產	(6,795)	(3,391)
A32150	應付票據及帳款	(206,342)	63,377
A32160	應付關係人款項	(386,849)	151,028
A32180	其他應付款	(37,996)	44,567
A32230	其他流動負債	(4,338)	8,738
A32240	淨確定福利負債	17	358
A33000	營運產生之淨現金流入	87,975	149,909
A33500	支付之所得稅	(57,797)	(29,535)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>30,178</u>	<u>120,374</u>
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(162,137)	(41,454)
B04500	取得無形資產	(7,172)	(8,940)
B06700	其他非流動資產減少	-	54
B07500	收取之利息	4,928	526
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(164,381)</u>	<u>(49,814)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	480,000	120,000
C00200	短期借款減少	(195,000)	(170,000)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111 年度	110 年度
C01200	發行可轉換公司債	\$ -	\$ 300,725
C01600	舉借長期借款	144,000	25,000
C01700	償還長期借款	(1,250)	(134,362)
C04300	其他非流動負債增加	1,050	-
C04500	發放現金股利	(285,920)	(223,157)
C05600	支付之利息	(2,435)	(612)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>140,445</u>	<u>(82,406)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加(減少) 數	6,242	(11,846)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>425,046</u>	<u>436,892</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 431,288</u>	<u>\$ 425,046</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其子公司（以下簡稱崧騰公司及其子公司）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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 111 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 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入認列

崧騰公司及其子公司主要產品為變頻控制器及電控裝置產品，銷貨收入主要來自前十大客戶，111 年度整體銷貨收入雖受到終端市場需求變化之影響而減少，惟部分前十大客戶銷貨金額仍較去年度成長，故辨認該些前十大客

戶銷貨成長者，可能存在銷貨認列之真實性風險，因而將之列為關鍵查核事項。

本會計師針對上述銷貨收入認列，執行主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試與銷貨收入認列真實性攸關之內部控制制度設計及執行有效性。
2. 自前十大客戶銷貨金額成長者之銷貨明細選取樣本，檢視報關單文件，暨確認於查核報告日前之收款情形。
3. 檢視期後無重大之銷貨退回及折讓之情事。

其他事項

崧騰公司業已編製民國 111 及 110 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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對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111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 黃 惠 敏

黃惠敏



會計師 翁 雅 玲

翁雅玲



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1070323246 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1020025513 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 2 4 日

崧騰企業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日		110年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金	\$ 1,716,792	34	\$ 1,355,618	24
1170	應收票據及帳款	682,454	14	1,155,949	20
130X	存貨	1,118,980	22	1,973,176	35
1410	預付款項	73,559	1	79,755	2
1479	其他流動資產	40,264	1	16,550	-
11XX	流動資產合計	<u>3,632,049</u>	<u>72</u>	<u>4,581,048</u>	<u>81</u>
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備	1,217,971	24	900,388	16
1755	使用權資產	126,523	2	78,258	1
1780	其他無形資產	9,381	-	10,602	-
1840	遞延所得稅資產	30,465	1	20,031	-
1990	其他非流動資產	31,536	1	96,675	2
15XX	非流動資產合計	<u>1,415,876</u>	<u>28</u>	<u>1,105,954</u>	<u>19</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 5,047,925</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,687,002</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款	\$ 863,491	17	\$ 744,200	13
2170	應付票據及帳款	613,777	12	1,565,717	28
2200	其他應付款	314,094	6	413,581	7
2230	本期所得稅負債	20,028	1	56,206	1
2280	租賃負債	29,670	1	30,480	1
2320	一年內到期之長期借款	12,163	-	16,170	-
2399	其他流動負債	16,090	-	18,511	-
21XX	流動負債合計	<u>1,869,313</u>	<u>37</u>	<u>2,844,865</u>	<u>50</u>
	非流動負債				
2530	應付公司債	294,459	6	289,435	5
2540	長期借款	174,991	3	43,144	1
2570	遞延所得稅負債	87,480	2	86,598	1
2580	租賃負債	25,404	-	54,023	1
2640	淨確定福利負債	31,555	1	33,936	1
2670	其他非流動負債	2,075	-	1,138	-
25XX	非流動負債合計	<u>615,964</u>	<u>12</u>	<u>508,274</u>	<u>9</u>
2XXX	負債總計	<u>2,485,277</u>	<u>49</u>	<u>3,353,139</u>	<u>59</u>
	歸屬於本公司業主權益				
3100	股 本	<u>697,365</u>	<u>14</u>	<u>697,365</u>	<u>12</u>
3200	資本公積	<u>563,625</u>	<u>11</u>	<u>563,625</u>	<u>10</u>
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	307,406	6	250,666	4
3320	特別盈餘公積	164,857	3	126,729	2
3350	未分配盈餘	796,767	16	822,324	15
3300	保留盈餘合計	<u>1,269,030</u>	<u>25</u>	<u>1,199,719</u>	<u>21</u>
3400	其他權益	(2,377)	-	(164,857)	(3)
31XX	本公司業主權益合計	<u>2,527,643</u>	<u>50</u>	<u>2,295,852</u>	<u>40</u>
36XX	非控制權益	<u>35,005</u>	<u>1</u>	<u>38,011</u>	<u>1</u>
3XXX	權益總計	<u>2,562,648</u>	<u>51</u>	<u>2,333,863</u>	<u>41</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 5,047,925</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,687,002</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 111 年及 110 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		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	\$ 5,976,626	100	\$ 6,912,009	100
5000	營業成本	<u>4,802,915</u>	<u>80</u>	<u>5,380,277</u>	<u>78</u>
5900	營業毛利	<u>1,173,711</u>	<u>20</u>	<u>1,531,732</u>	<u>22</u>
	營業費用				
6100	推銷費用	184,720	3	224,848	3
6200	管理費用	313,336	5	382,959	6
6300	研究發展費用	266,467	5	269,645	4
6450	預期信用減損損失迴轉 利益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(2,148)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>764,523</u>	<u>13</u>	<u>875,304</u>	<u>13</u>
6900	營業淨利	<u>409,188</u>	<u>7</u>	<u>656,428</u>	<u>9</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入	14,268	-	2,651	-
7190	其他收入	6,870	-	6,516	-
7230	外幣兌換淨利益	13,617	-	1,480	-
7510	利息費用	(26,650)	-	(16,130)	-
7590	其他支出	(1,737)	-	(1,886)	-
7610	處分不動產、廠房及設 備損失	<u>(9,050)</u>	<u>-</u>	<u>(3,862)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>(2,682)</u>	<u>-</u>	<u>(11,231)</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利	406,506	7	645,197	9
7950	所得稅費用	<u>60,565</u>	<u>1</u>	<u>78,694</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>345,941</u>	<u>6</u>	<u>566,503</u>	<u>8</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	111年度		110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			
	\$ 2,712	-	(\$ 1,748)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅			
	(542)	-	350	-
	<u>2,170</u>	-	<u>(1,398)</u>	-
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			
	166,594	3	(39,129)	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)			
	<u>168,764</u>	<u>3</u>	<u>(40,527)</u>	-
8500	本年度綜合損益總額			
	<u>\$ 514,705</u>	<u>9</u>	<u>\$ 525,976</u>	<u>8</u>
	淨利歸屬於：			
8610	本公司業主			
	\$ 353,252	6	\$ 568,793	8
8620	非控制權益			
	(7,311)	-	(2,290)	-
8600	<u>\$ 345,941</u>	<u>6</u>	<u>\$ 566,503</u>	<u>8</u>
	綜合損益總額歸屬於：			
8710	本公司業主			
	\$ 517,711	9	\$ 529,274	8
8720	非控制權益			
	(3,006)	-	(3,298)	-
8700	<u>\$ 514,705</u>	<u>9</u>	<u>\$ 525,976</u>	<u>8</u>
	每股盈餘			
9710	基 本			
	<u>\$ 5.07</u>		<u>\$ 8.16</u>	
9810	稀 釋			
	<u>\$ 4.76</u>		<u>\$ 7.82</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
合併權益變動表
民國 111 年及 110 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			其他權益		非控制權益	權益總計
				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	歸屬於本公司業主權益總計		
A1	110 年 1 月 1 日餘額	\$ 697,365	\$ 547,379	\$ 215,229	\$ 97,151	\$ 543,094	(\$ 126,729)	\$ 1,973,489	\$ 41,309	\$ 2,014,798
	109 年度盈餘分配									
B1	提列法定盈餘公積	-	-	35,437	-	(35,437)	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	29,578	(29,578)	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(223,157)	-	(223,157)	-	(223,157)
C5	發行可轉換公司債認列權益組成項目	-	16,246	-	-	-	-	16,246	-	16,246
D1	110 年度淨利(損)	-	-	-	-	568,793	-	568,793	(2,290)	566,503
D3	110 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(1,391)	(38,128)	(39,519)	(1,008)	(40,527)
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	567,402	(38,128)	529,274	(3,298)	525,976
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	697,365	563,625	250,666	126,729	822,324	(164,857)	2,295,852	38,011	2,333,863
	110 年度盈餘分配									
B1	提列法定盈餘公積	-	-	56,740	-	(56,740)	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	38,128	(38,128)	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(285,920)	-	(285,920)	-	(285,920)
D1	111 年度淨利(損)	-	-	-	-	353,252	-	353,252	(7,311)	345,941
D3	111 年度其他綜合損益	-	-	-	-	1,979	162,480	164,459	4,305	168,764
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	355,231	162,480	517,711	(3,006)	514,705
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	\$ 697,365	\$ 563,625	\$ 307,406	\$ 164,857	\$ 796,767	(\$ 2,377)	\$ 2,527,643	\$ 35,005	\$ 2,562,648

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 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111 年度	110 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 406,506	\$ 645,197
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊及攤銷	152,817	156,558
A20300	預期信用減損迴轉利益	-	(2,148)
A20900	利息費用	26,650	16,130
A21200	利息收入	(14,268)	(2,651)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損失	9,050	3,862
A23700	存貨跌價及呆滯損失	83,192	21,401
A24100	未實現外幣兌換淨損(益)	16,400	(13,927)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	465,695	(88,392)
A31200	存 貨	918,067	(848,753)
A31230	預付款項	4,592	(13,063)
A31240	其他流動資產	(17,331)	(1,189)
A32150	應付票據及帳款	(1,035,555)	481,590
A32180	其他應付款	(119,052)	61,067
A32230	其他流動負債	(3,590)	6,870
A32240	淨確定福利負債	331	656
A33000	營運產生之淨現金流入	893,504	423,208
A33500	支付之所得稅	(109,617)	(53,088)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>783,887</u>	<u>370,120</u>
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(335,746)	(163,243)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	186	116
B04500	取得無形資產	(7,451)	(9,470)
B05350	取得使用權資產	(29,505)	-
B06700	其他非流動資產增加	(32,961)	(42,193)
B07500	收取之利息	13,224	2,651
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(392,253)</u>	<u>(212,139)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	3,606,518	2,487,742

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111 年度	110 年度
C00200	短期借款減少	(\$ 3,539,112)	(\$ 2,274,337)
C01200	發行可轉換公司債	-	300,725
C01600	舉借長期借款	144,000	25,000
C01700	償還長期借款	(16,160)	(149,242)
C04020	租賃負債本金償還	(31,222)	(27,979)
C04300	其他非流動負債增加	937	-
C04500	發放現金股利	(285,920)	(223,157)
C05600	支付之利息	(20,954)	(11,412)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(141,913)	127,340
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	111,453	(36,650)
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加數	361,174	248,671
E00100	年初現金及約當現金餘額	1,355,618	1,106,947
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 1,716,792	\$ 1,355,618

董事長：張俊雲



經理人：曾文政



會計主管：邱素卿

