

崧騰企業股份有限公司一一四年股東常會議事錄



時 間：中華民國一一四年六月二十五日(星期三)上午九時正。

地 點：尊爵天際大飯店 紫雲廳(桃園市蘆竹區南崁路一段 108 號地下一樓)。

出 席：出席股東代表出席股份總數(含電子投票)54,393,164 股，佔本公司已發行股份總數股 78,828,189 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 69.00%

列席董事：曾文政董事長、張俊雲董事、邱素卿董事、陳忠仁獨立董事暨審計委員會召集人，共計四人。

列席人員：勤業眾信聯合會計師事務所：翁雅玲會計師。

主 席：曾文政



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=-lqFwIRycO8>

壹、主席致詞：略

貳、報告事項

一、113 年度員工及董事酬勞分配情形報告。

說明：本公司民國 113 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) 32,204,938 元及董事酬勞 15,667,267 元，全數以現金為之。

二、113 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 113 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 113 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 114 年股東常會

崧騰企業股份有限公司

審計委員會召集人：陳忠仁



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 四 日

四、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%	-	-	-	-	-
112 年度	預估數	34,802	5,483	40,710	(35,227)	6,453	(28,774)	(200,434)
	實際數	15,244	(5,857)	32,644	(38,501)	6,078	(32,423)	(203,957)
	累計達成率	44%	(107%)	-	-	-	-	-
113 年度	預估數	41,323	10,382	41,184	(30,802)	6,518	(24,284)	(224,718)
	實際數	26,877	(2,740)	36,174	(38,914)	10,255	(28,659)	(232,616)
	累計達成率	65%	(26%)	-	-	-	-	-
114 年度	預估數	81,264	29,064	41,535	(12,471)	6,583	(5,888)	(230,606)
114 年度截至 第一季	實際數	5,202	(3,286)	9,271	(12,557)	3,001	(9,556)	(242,172)
	累計達成率	6%	(11%)	-	-	-	-	-
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

本公司大園廠 113 年度及 114 年截至第一季營運實績如上所列，113 年度未達成原因係因終端市場需求下降以及產品需重新驗證延後出貨所致，114 年將配合客戶進度，持續積極改善。

五、修訂本公司「誠信經營守則」報告。

說明：因應相關法令規定及公司營運之實務需求，修訂本公司「誠信經營守則」，修正前後條文對照表請參閱附錄三。

參、承認事項

第一案：（董事會提）

案由：113年度營業報告書及113年度財務報表承認案，提請承認。

說明：

一、本公司113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113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權54,393,164權，贊成權數49,975,315權，反對權數8,353權，無效權數0權，棄權及未投票4,409,496權，贊成權數占表決時之總表決權數91.87%，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：113年度盈餘分配案，提請承認。

說明：

一、本公司113年度期初未分配盈餘為新台幣（以下同）729,926,549元，加計本年度稅後淨利315,649,651元，減確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘688,924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314,960,727元，減依法提列10%法定盈餘公積31,496,073元，加依法迴轉特別盈餘公積21,123,329元後，本期可分配盈餘為1,034,514,532元。

二、本年度擬分配股東現金股利192,670,113元（每股約分配2.5元），分配後尚有未分配盈餘841,844,419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而需修正時，授權董事長全權處理。

五、茲附113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113年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	729,926,549
加：本年度稅後淨利	315,649,651
減：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	688,924
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	314,960,727
減：提列法定盈餘公積	31,496,073
加：迴轉特別盈餘公積	21,123,329
本期可分配盈餘	1,034,514,532
分配項目：	
股東股息-現金(每股約分配 2.5 元)	192,670,113
期末未分配盈餘	841,844,419

（註1）上述盈餘分配案，係以113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：曾文政

經理人：張茂強

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權 54,393,164 權，贊成權數 50,185,635 權，反對權數 8,369 權，無效權數 0 權，棄權及未投票 4,199,160 權，贊成權數占表決時之總表決權數 92.26%，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、討論事項

第一案：(董事會提)

案 由：修訂本公司「公司章程」案，提請討論。

說 明：因應證交法第14條第6項修正，擬修訂本公司「公司章程」，修訂條文對照表，請參閱附錄四，謹請討論。

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權 54,393,164 權，贊成權數 50,180,769 權，反對權數 9,411 權，無效權數 0 權，棄權及未投票 4,202,984 權，贊成權數占表決時之總表決權數 92.25%，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：修訂本公司「背書保證作業程序」案，提請討論。

說 明：因應本公司實務所需，擬修訂本公司「背書保證作業程序」，修正前後條文對照表請參閱附錄五，謹請討論。

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權 54,393,164 權，贊成權數 47,720,141 權，反對權數 2,471,925 權，無效權數 0 權，棄權及未投票 4,201,098 權，贊成權數占表決時之總表決權數 87.73%，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。

伍、臨時動議：無。

陸、散會：中華民國一一四年六月二十五日上午九時二十分。

【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：

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 113 年合併營業收入為 4,351,267 仟元，較上年度成長約 27.47%；合併淨利為 316,317 仟元，較上年度成長約 172.76%；合併營業毛利為 1,121,544 仟元，毛利率約 26%。113 年資產報酬率為 6.58%；股東權益報酬率(ROE)為 10.73%；純益率為 7.27%；每股盈餘(EPS)為 4.17 元。

(二)預算執行情形

本公司 113 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，(1)持續以機構為核心技術，朝向電動汽車三電連接裝置創新模組發展，(2)電動工具機及白色家電市場，以開關模組及電子控制器模組發展(3)醫療領域則以精密藥物注射供給裝置產品，並以區隔市場，差異化為產品發展主軸，(4)AI 與儲能領域以啟動與連結功能為出發配合市場新規格，進行研發與推廣。

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，強化整合能力由零件供應轉化成模組化產品。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、家電及醫療領域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：曾文政



經理人：張茂強



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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 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 113 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 113 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，其中主要客戶銷貨收入佔比超過 50%，對於整體財務報表係屬重大，由於受終端市場需求變化之影響，使得主要銷售客戶收入波動大，因是將主要銷售客戶收入認列之真實性列為關鍵查核事項。

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. 自所述客戶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 113 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 114 年 3 月 14 日

崧騰企業股份有限公司

個體資產負債表

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113年12月31日		112年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金	\$ 358,771	7	\$ 455,735	10
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	549	-	-	-
1170	應收票據及帳款	641,362	13	557,927	12
1180	應收關係人款項	34,493	1	2,101	-
130X	存貨	277,663	6	355,120	8
1479	其他流動資產	32,547	1	32,859	1
11XX	流動資產合計	1,345,385	28	1,403,742	31
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資	2,980,326	61	2,627,885	58
1600	不動產、廠房及設備	507,449	11	513,193	11
1780	其他無形資產	9,060	-	7,422	-
1990	其他非流動資產	14,666	-	14,183	-
15XX	非流動資產合計	3,511,501	72	3,162,683	69
1XXX	資 產 總 計	\$ 4,856,886	100	\$ 4,566,425	100
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款	\$ -	-	\$ 40,000	1
2170	應付票據及帳款	121,067	3	119,883	3
2180	應付關係人款項	849,650	18	719,476	16
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債	-	-	2,039	-
2200	其他應付款	169,184	3	126,376	3
2230	本期所得稅負債	60,711	1	31,509	1
2321	一年內到期公司債	-	-	299,570	6
2322	一年內到期之長期借款	4,158	-	1,386	-
2399	其他流動負債	40,894	1	22,082	-
21XX	流動負債合計	1,245,664	26	1,362,321	30
	非流動負債				
2530	應付公司債	321,185	7	366,420	8
2540	長期借款	48,506	1	52,665	1
2570	遞延所得稅負債	72,494	1	72,494	2
2640	淨確定福利負債	24,802	1	23,187	-
2670	其他非流動負債	12,409	-	525	-
25XX	非流動負債合計	479,396	10	515,291	11
2XXX	負債總計	1,725,060	36	1,877,612	41
	權益				
3100	股 本	768,192	16	755,387	17
3200	資本公積	798,232	16	758,322	17
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	354,533	7	342,929	7
3320	特別盈餘公積	21,123	-	2,377	-
3350	未分配盈餘	1,044,888	22	850,921	19
3300	保留盈餘合計	1,420,544	29	1,196,227	26
3400	其他權益	144,858	3	(21,123)	(1)
3XXX	權益總計	3,131,826	64	2,688,813	59
	負 債 及 權 益 總 計	\$ 4,856,886	100	\$ 4,566,425	100

董事長：曾文政



經理人：張茂強



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 113 年及 112 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		113年度		112年度	
		金	額 %	金	額 %
4000	營業收入	\$ 4,050,948	100	\$ 3,056,571	100
5000	營業成本	<u>3,455,878</u>	<u>85</u>	<u>2,675,549</u>	<u>88</u>
5900	營業毛利	<u>595,070</u>	<u>15</u>	<u>381,022</u>	<u>12</u>
	營業費用				
6100	推銷費用	117,691	3	75,362	2
6200	管理費用	149,201	3	121,228	4
6300	研究發展費用	<u>151,992</u>	<u>4</u>	<u>119,924</u>	<u>4</u>
6000	營業費用合計	<u>418,884</u>	<u>10</u>	<u>316,514</u>	<u>10</u>
6900	營業淨利	<u>176,186</u>	<u>5</u>	<u>64,508</u>	<u>2</u>
	營業外收入及支出				
7070	採用權益法之子公司利 益份額	185,949	5	72,308	2
7100	利息收入	7,355	-	17,030	1
7190	其他收入	18,213	-	5,758	-
7230	外幣兌換淨利益	9,390	-	12,182	-
7510	利息費用	(9,734)	-	(14,997)	-
7610	處分不動產、廠房及設 備損失	(<u>29</u>)	<u>-</u>	(<u>127</u>)	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>211,144</u>	<u>5</u>	<u>92,154</u>	<u>3</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金	額 %	金	額 %
7900	稅前淨利	\$	387,330 10	\$	156,662 5
7950	所得稅費用		<u>71,680</u> <u>2</u>		<u>41,303</u> <u>1</u>
8200	本年度淨利		<u>315,650</u> <u>8</u>		<u>115,359</u> <u>4</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	(	1,500) -		593 -
8330	採用權益法之子公 司其他綜合損益 之份額		511 -		204 -
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅		<u>300</u> <u>-</u>	(	<u>118</u>) <u>-</u>
		(	<u>689</u>) <u>-</u>		<u>679</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>165,981</u> <u>4</u>	(	<u>18,746</u>) (<u>1</u>)
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)		<u>165,292</u> <u>4</u>	(	<u>18,067</u>) (<u>1</u>)
8500	本年度綜合損益總額	\$	<u>480,942</u> <u>12</u>	\$	<u>97,292</u> <u>3</u>
	每股盈餘				
9710	基 本	\$	<u>4.17</u>	\$	<u>1.55</u>
9810	稀 釋	\$	<u>3.80</u>	\$	<u>1.43</u>

董事長：曾文政



經理人：張茂強



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 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		股 本				保 留 盈 餘				國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之			
代 碼		普 通 股 股 本	債 權 利 證 書	合 計	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	兒 換 差 額	權 益 總 計			
A1	112 年 1 月 1 日餘額	\$ 697,365	\$ -	\$ 697,365	\$ 563,625	\$ 307,406	\$ 164,857	\$ 796,767	(\$ 2,377)	\$ 2,527,643			
	111 年度盈餘分配												
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	35,523	-	(35,523)	-	-			
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	(188,841)	-	(188,841)			
B17	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(162,480)	162,480	-	-			
C5	發行可轉換公司債認列權益組成項目	-	-	-	34,749	-	-	-	-	34,749			
E1	現金增資	58,000	-	58,000	154,600	-	-	-	-	212,600			
I1	可轉換公司債轉換	-	22	22	70	-	-	-	-	92			
N1	股份基礎給付	-	-	-	5,278	-	-	-	-	5,278			
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	-	115,359	-	115,359			
D3	112 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	679	(18,746)	(18,067)			
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	116,038	(18,746)	97,292			
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	755,365	22	755,387	758,322	342,929	2,377	850,921	(21,123)	2,688,813			
	112 年度盈餘分配												
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	11,604	-	(11,604)	-	-			
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	18,746	(18,746)	-	-			
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	(90,644)	-	(90,644)			
I1	可轉換公司債轉換	4,343	8,462	12,805	39,910	-	-	-	-	52,715			
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	-	-	315,650	-	315,650			
D3	113 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(689)	165,981	165,292			
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	314,961	165,981	480,942			
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	\$ 759,708	\$ 8,484	\$ 768,192	\$ 798,232	\$ 354,533	\$ 21,123	\$ 1,044,888	\$ 144,858	\$ 3,131,826			

董事長：曾文政



經理人：張茂強



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 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113 年度	112 年度
營業活動之現金流量			
A10000	本年度稅前淨利	\$ 387,330	\$ 156,662
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊及攤銷	24,164	21,259
A20900	利息費用	9,734	14,997
A21200	利息收入	(7,355)	(17,030)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	5,278
A22400	採用權益法之子公司利益份額	(185,949)	(72,308)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	29	127
A23700	存貨跌價及呆滯損失（回升利益）	(6,348)	2,455
A24100	未實現外幣兌換淨損失	9,849	3,744
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	(48,164)	16,530
A31160	應收關係人款項	(21,322)	(5,936)
A31200	存 貨	83,805	114,149
A31240	其他流動資產	(594)	8,115
A32150	應付票據及帳款	(4,754)	2,573
A32160	應付關係人款項	80,447	(190,403)
A32180	其他應付款	47,216	(48,524)
A32230	其他流動負債	16,789	7,638
A32240	淨確定福利負債	115	185
A33000	營運產生之淨現金流入	384,992	19,511
A33500	支付所得稅	(43,921)	(11,451)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>341,071</u>	<u>8,060</u>
投資活動之現金流量			
B02700	取得不動產、廠房及設備	(16,510)	(14,771)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	9	40
B04500	取得無形資產	(7,206)	(4,645)
B07500	收取之利息	<u>7,608</u>	<u>16,964</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(16,099)</u>	<u>(2,412)</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113 年度	112 年度
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	\$ 150,000	\$ 265,000
C00200	短期借款減少	(190,000)	(550,000)
C01200	發行可轉換公司債	-	398,690
C01300	償還公司債	(300,000)	-
C01700	償還長期借款	(1,387)	(113,595)
C04300	其他非流動負債增加(減少)	11,884	(525)
C04500	發放現金股利	(90,644)	(188,841)
C04600	現金增資	-	212,600
C05600	支付之利息	(1,789)	(4,530)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(421,936)	18,799
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加(減少)數	(96,964)	24,447
E00100	年初現金及約當現金餘額	455,735	431,288
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 358,771	\$ 455,735

董事長：曾文政



經理人：張茂強



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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 111 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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 113 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 113 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，其中主要客戶銷貨收入佔比超過 50%，對於整體財務報表係屬重大，由於受到終端市場需求變化之影響，使得主要銷售客戶收入波動大，因是將主要銷售客戶收入認列之真實性列為關鍵查核事項。

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. 自上述客戶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 113 及 112 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113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 114 年 3 月 14 日

崧騰企業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113年12月31日		112年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 1,904,792	36	\$ 1,827,317	37
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	549	-	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產	1,311	-	277,573	6
1170	應收票據及帳款	759,941	14	642,324	13
130X	存貨	974,848	19	714,929	15
1410	預付款項	208,107	4	104,503	2
1479	其他流動資產	20,198	-	12,801	-
11XX	流動資產合計	<u>3,869,746</u>	<u>73</u>	<u>3,579,447</u>	<u>73</u>
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備	1,157,287	22	1,176,115	24
1755	使用權資產	185,331	3	106,707	2
1780	其他無形資產	9,245	-	7,826	-
1840	遞延所得稅資產	28,535	1	28,414	-
1990	其他非流動資產	45,383	1	32,406	1
15XX	非流動資產合計	<u>1,425,781</u>	<u>27</u>	<u>1,351,468</u>	<u>27</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 5,295,527</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,930,915</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款	\$ 186,305	3	\$ 385,204	8
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債	-	-	2,039	-
2170	應付票據及帳款	725,000	14	595,407	12
2200	其他應付款	364,107	7	239,611	5
2230	本期所得稅負債	68,389	1	37,773	1
2280	租賃負債	27,781	1	31,096	1
2321	一年內到期之公司債	-	-	299,570	6
2322	一年內到期之長期借款	10,998	-	4,280	-
2399	其他流動負債	43,699	1	24,175	-
21XX	流動負債合計	<u>1,426,279</u>	<u>27</u>	<u>1,619,155</u>	<u>33</u>
	非流動負債				
2530	應付公司債	321,185	6	366,420	7
2540	長期借款	117,379	2	98,374	2
2570	遞延所得稅負債	86,206	2	86,206	2
2580	租賃負債	112,635	2	3,206	-
2640	淨確定福利負債	32,251	1	31,152	1
2670	其他非流動負債	28,295	-	1,883	-
25XX	非流動負債合計	<u>697,951</u>	<u>13</u>	<u>587,241</u>	<u>12</u>
2XXX	負債總計	<u>2,124,230</u>	<u>40</u>	<u>2,206,396</u>	<u>45</u>
	歸屬於本公司業主權益				
3100	股 本	768,192	14	755,387	15
3200	資本公積	798,232	15	758,322	15
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	354,533	7	342,929	7
3320	特別盈餘公積	21,123	-	2,377	-
3350	未分配盈餘	1,044,888	20	850,921	17
3300	保留盈餘合計	<u>1,420,544</u>	<u>27</u>	<u>1,196,227</u>	<u>24</u>
3400	其他權益	144,858	3	(21,123)	-
31XX	本公司業主權益總計	<u>3,131,826</u>	<u>59</u>	<u>2,688,813</u>	<u>54</u>
36XX	非控制權益	<u>39,471</u>	<u>1</u>	<u>35,706</u>	<u>1</u>
3XXX	權益總計	<u>3,171,297</u>	<u>60</u>	<u>2,724,519</u>	<u>55</u>
	負 債 及 權 益 總 計	<u>\$ 5,295,527</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,930,915</u>	<u>100</u>

董事長：曾文政



經理人：張茂強



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 113 年及 112 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		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	\$ 4,351,267	100	\$ 3,413,668	100
5000	營業成本	<u>3,229,723</u>	<u>74</u>	<u>2,694,580</u>	<u>79</u>
5900	營業毛利	<u>1,121,544</u>	<u>26</u>	<u>719,088</u>	<u>21</u>
	營業費用				
6100	推銷費用	172,971	4	125,863	4
6200	管理費用	365,442	8	281,873	8
6300	研究發展費用	<u>249,353</u>	<u>6</u>	<u>196,163</u>	<u>6</u>
6000	營業費用合計	<u>787,766</u>	<u>18</u>	<u>603,899</u>	<u>18</u>
6900	營業淨利	<u>333,778</u>	<u>8</u>	<u>115,189</u>	<u>3</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入	78,906	2	78,825	2
7190	其他收入	25,412	1	9,473	-
7230	外幣兌換淨利益	23,961	-	22,541	1
7510	利息費用	(25,479)	(1)	(41,836)	(1)
7590	其他支出	(5,569)	-	(1,021)	-
7610	處分不動產、廠房及設備損失	(<u>86</u>)	<u>-</u>	(<u>3,949</u>)	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>97,145</u>	<u>2</u>	<u>64,033</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨利	430,923	10	179,222	5
7950	所得稅費用	<u>114,606</u>	<u>3</u>	<u>63,254</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>316,317</u>	<u>7</u>	<u>115,968</u>	<u>3</u>

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		113年度		112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	(	654)	-	931
8349	與不重分類之項目				
	相關之所得稅		131	(	186)
		(	523)	-	745
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		168,913	(	18,720)
8300	本年度其他綜合損				
	益 (稅後淨額)		168,390	(	17,975)
8500	本年度綜合損益總額	\$	484,707	\$	97,993
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$	315,650	\$	115,359
8620	非控制權益		667		609
8600		\$	316,317	\$	115,968
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$	480,942	\$	97,292
8720	非控制權益		3,765		701
8700		\$	484,707	\$	97,993
	每股盈餘				
9710	基 本	\$	4.17	\$	1.55
9810	稀 釋	\$	3.80	\$	1.43

董事長：曾文政



經理人：張茂強



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 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		歸屬於本公司業主權益								其他權益		
		股本				盈餘				國外營運機構財務報表換算之兌換差額		
代碼		普通股股本	債券換股權利證書	合計	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘		歸屬於母公司業主權益總計	非控制權益	權益總計
A1	112 年 1 月 1 日餘額	\$ 697,365	\$ -	\$ 697,365	\$ 563,625	\$ 307,406	\$ 164,857	\$ 796,767	(\$ 2,377)	\$ 2,527,643	\$ 35,005	\$ 2,562,648
	111 年度盈餘分配											
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	35,523	-	(35,523)	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	(188,841)	-	(188,841)	-	(188,841)
B17	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(162,480)	162,480	-	-	-	-
C5	發行可轉換公司債認列權益組成項目	-	-	-	34,749	-	-	-	-	34,749	-	34,749
E1	現金增資	58,000	-	58,000	154,600	-	-	-	-	212,600	-	212,600
I1	可轉換公司債轉換	-	22	22	70	-	-	-	-	92	-	92
N1	股份基礎給付	-	-	-	5,278	-	-	-	-	5,278	-	5,278
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	-	115,359	-	115,359	609	115,968
D3	112 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	679	(18,746)	(18,067)	92	(17,975)
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	116,038	(18,746)	97,292	701	97,993
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	755,365	22	755,387	758,322	342,929	2,377	850,921	(21,123)	2,688,813	35,706	2,724,519
	112 年度盈餘分配											
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	11,604	-	(11,604)	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	18,746	(18,746)	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	(90,644)	-	(90,644)	-	(90,644)
I1	可轉換公司債轉換	4,343	8,462	12,805	39,910	-	-	-	-	52,715	-	52,715
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	-	-	315,650	-	315,650	667	316,317
D3	113 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(689)	165,981	165,292	3,098	168,390
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	314,961	165,981	480,942	3,765	484,707
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	\$ 759,708	\$ 8,484	\$ 768,192	\$ 798,232	\$ 354,533	\$ 21,123	\$ 1,044,888	\$ 144,858	\$ 3,131,826	\$ 39,471	\$ 3,171,297

董事長：曾文政



經理人：張茂強



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 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
營業活動之現金流量			
A10000	本年度稅前淨利	\$ 430,923	\$ 179,222
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊及攤銷	136,832	139,372
A20300	預期信用減損迴轉利益	-	(203)
A20900	利息費用	25,479	41,836
A21200	利息收入	(78,906)	(78,825)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	5,278
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損失	86	3,949
A23700	存貨跌價及呆滯（回升利益）損失	(97,177)	19,256
A24100	未實現外幣兌換淨（益）損失	(30,847)	4,918
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	(77,212)	32,236
A31200	存 貨	(116,005)	378,724
A31230	預付款項	(96,299)	(41,635)
A31240	其他流動資產	288	28,860
A31260	其他非流動資產	4,990	-
A32150	應付票據及帳款	101,874	(16,137)
A32180	其他應付款	125,081	(83,341)
A32230	其他流動負債	17,552	7,103
A32240	淨確定福利負債	445	528
A33000	營運產生之淨現金流入	347,104	621,141
A33500	支付之所得稅	(84,392)	(39,471)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>262,712</u>	<u>581,670</u>
投資活動之現金流量			
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(1,311)	(281,174)
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	293,301	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(37,193)	(58,199)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,150	56
B04500	取得無形資產	(7,347)	(4,645)
B06700	其他非流動資產減少	3,026	3,511
B07500	收取之利息	<u>77,511</u>	<u>77,971</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
BBBB	投資活動之淨現金流入（出）	<u>329,137</u>	<u>(262,480)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	2,023,439	3,236,592
C00200	短期借款減少	(2,236,730)	(3,716,805)
C01200	發行可轉換公司債	-	398,690
C01300	償還公司債	(300,000)	-
C01600	舉借長期借款	30,000	40,000
C01700	償還長期借款	(4,277)	(124,500)
C04020	租賃負債本金償還	(34,180)	(32,714)
C04300	其他非流動負債增加（減少）	26,412	(192)
C04500	發放現金股利	(90,644)	(188,841)
C04600	現金增資	-	212,600
C05600	支付之利息	(<u>17,804</u>)	(<u>31,217</u>)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(603,784)</u>	<u>(206,387)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>89,410</u>	<u>(2,278)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加數	77,475	110,525
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,827,317</u>	<u>1,716,792</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,904,792</u>	<u>\$ 1,827,317</u>

董事長：曾文政



經理人：張茂強



會計主管：邱素卿



【附錄三】

崧騰企業股份有限公司
「誠信經營守則」修正條文對照表

	修正條文	現行條文	說明
第十七條 組織與責任	本公司及本公司董事、監察人、經理人、受僱人、受任人及實質控制者應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。 本公司為健全誠信經營之管理，設置隸屬於董事會之薪資報酬委員會負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，主要掌理下列事項，並定期（至少一年一次）向董事會報告： （以下略）	本公司及本公司董事、監察人、經理人、受僱人、受任人及實質控制者應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。 本公司為健全誠信經營之管理，設置隸屬於董事會之稽核室負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，主要掌理下列事項，並定期（至少一年一次）向董事會報告： （以下略）	修改權責單位
第二十七條 實施	本守則提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。 本守則經審計委員會及董事會通過後實施，並提報股東會，修正時亦同。	本守則提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。本守則經審計委員會及董事會通過後實施，並提報股東會，修正時亦同。 <u>本守則訂立於西元 2011 年 5 月 13 日。</u> <u>第一次修訂於西元 2020 年 5 月 07 日。</u>	取消於條文中填寫修訂歷程

【附錄四】

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
第二十二條 本公司年度若有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，依法分配董事酬勞與員工酬勞如下： 一、董事酬勞：不高於百分之五。 二、員工酬勞：百分之三至百分之十，<u>其中提撥金額不低於員工酬勞的百分之五做為基層員工分派酬勞之用</u>，員工酬勞以股票或現金方式發放時，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。員工酬勞及董事酬勞分派案應由董事會決議行之，並提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。	第二十二條 本公司年度若有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，依法分配董事酬勞與員工酬勞如下： 一、董事酬勞：不高於百分之五。 二、員工酬勞：百分之三至百分之十，員工酬勞以股票或現金方式發放時，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。員工酬勞及董事酬勞分派案應由董事會決議行之，並提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。	依法令新增文字
第二十六條 本章程訂立於中華民國八十一年八月七日。 (中略) 第二十二次修訂於中華民國一一一年六月二十三日。 <u>第二十三次修訂於中華民國一一四年三月十四日。</u>	第二十六條 本章程訂立於中華民國八十一年八月七日。 (中略) 第二十二次修訂於中華民國一一一年六月二十三日。	增列修訂日期

【附錄五】

崧騰企業股份有限公司
「背書保證作業程序」修正條文對照表

修正條文		現行條文		說明
第 二 條	背書保證對象 本公司所為背書保證之對象以下列為限，必要時得要求提供擔保品： 一、有業務往來之公司。 二、本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 三、直接及間接對本公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 本公司因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前二項約定之限制，得為背書保證。 前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。	第 二 條	背書保證對象 本公司所為背書保證之對象以下列為限，必要時得要求提供擔保品： 一、有業務往來之公司。 二、本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 三、直接及間接對本公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 <u>本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</u> 本公司因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前二項約定之限制，得為背書保證。 前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。	依 照 公 司 實 務 修 改

第四條	一、本公司及本公司與子公司整體得為<u>背書保證總額以本公司最近期財務報表之淨值為限。</u> 二、本公司及本公司與子公司整體得對<u>同一公司背書保證金額以不超過本公司最近期財務報表之淨值百分之五十為限。</u> 三、本公司直接及間接持有表決權股份<u>達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</u> 四、因業務往來之關係而向本公司辦理背書保證者，每次背書保證金額以不超過雙方間最近一年內業務往來金額為限，所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。 五、本公司及子公司整體得為背書保證之總額達本公司淨值百分之五十以上者，應提報股東會說明其必要性及合理性。	第四條 一、本公司為他公司所為之背書保證總額以<u>不超過本公司最近期經會計師簽證或核閱財務報告所示之淨值為限。</u> 本公司及子公司整體為他公司所為之背書保證總額以不超過本公司最近期經會計師簽證或核閱財務報告所示之淨值為限。 二、對單一企業背書保證限額以不超過本公司最近期經會計師簽證或核閱財務報告所示之淨值的 20%為限。 三、對本公司之子公司所為背書或保證不受上述單一企業背書保證限額之限制，惟不得超過該子公司最近期經會計師簽證或核閱財務報告所示之淨值乘上本公司直接及間接持有之股權比例。 四、因業務往來之關係而向本公司辦理背書保證者，每次背書保證金額以不超過雙方間最近一年內業務往來金額為限，所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。 五、本公司及子公司整體得為背書保證之總額達本公司淨值百分之五十以上者，應提報股東會說明其必要性及合理性。	依照公司實務修改
------------	--	---	-----------------