

慶騰精密科技股份有限公司

一〇五年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇五年六月二十八日(星期二)上午十時整

地點：苗栗縣頭份市田寮里 13 鄰 134 號 (永貞宮活動中心)

出席：出席股東及股東代理人代表股份 39,180,034 股，佔本公司已發行股份總數 78,145,659 股(不含庫藏股 1,958,000 股)之 50.13%。

出席：董事-慶璉投資有限公司代表人：王光彬、慶璉投資有限公司代表人：蔡滿卿、羅國泰、慶璉投資有限公司代表人：張乙好、誼林投資股份有限公司代表人：蘇憲文。

監察人-邱莉雯。

列席：會計師-安永聯合會計師事務所 黃益輝會計師。

律師-王勝和律師。

主席：王董事長光彬



記錄：林思嘉



壹、宣佈開會：出席股東代表股份已達法定開會股數，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：內容洽悉。

參、討論事項

第一案 (董事會提)

案由：修訂『公司章程』案，提請 討論。

說明：配合 104 年 5 月 20 日華總一義字第 10400058161 號令，增訂公司法第 235 條之 1 員工酬勞及董監事酬勞分派規定，擬修正「公司章程」部分條文，修正前後條文對照表，請參閱【附件一】。

決議：經出席股東總表決權數 39,180,034 權票決後，贊成 39,180,034 權，占總權數 100.00%；反對 0 權，占總權數 0.00%；棄權 0 權，占總權數 0.00%；無效及未投票 0 權，占總權數 0.00%，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

肆、報告事項

- (一) 一〇四年度營業狀況報告(內容洽悉)。
- (二) 監察人審查一〇四年度決算表冊報告(內容洽悉)。
- (三) 一〇四年度員工酬勞及董監事酬勞分配情形報告(內容洽悉)。
- (四) 大陸投資情形報告(內容洽悉)。
- (五) 本公司第三次買回股份執行情形報告(內容洽悉)。
- (六) 本公司國內第三次有擔保轉換公司債發行及執行報告(內容洽悉)。

伍、承認事項

第一案（董事會提）

案由：承認一〇四年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：（一）本公司一〇四年度個體財務報表暨合併財務報表，業經安永聯合會計師事務所黃益輝會計師以及許新民會計師查核簽證完竣及董事會決議通過，併同營業報告書送請監察人審查完竣在案，提請承認。

（二）謹檢附：

1. 營業報告書(請參閱【附件二】)
2. 監察人審查報告(請參閱【附件三】)
3. 會計師查核報告(請參閱【附件四】)
4. 財務報表(請參閱本【附件四】)

決議：經出席股東總表決權數 39,180,034 權票決後，贊成 39,180,034 權，占總權數 100.00%；反對 0 權，占總權數 0.00%；棄權 0 權，占總權數 0.00%；無效及未投票 0 權，占總權數 0.00%，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

第二案（董事會提）

案由：承認一〇四年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：(一)本公司一〇四年度盈餘分配案業經本公司105年5月3日董事會擬議通過，分配股東現金股利新台幣39,072,830元，每股配發約0.5元，以105年5月3日流通在外股數78,145,659股(不含庫藏股1,958,000股)計算，分配未滿一元之畸零數額，將以公司其他收入處理。

(二)本公司104年度盈餘分配案，如嗣後因買回本公司股份、將庫藏股轉讓、轉換及註銷、轉換公司債依發行及轉換辦法轉換或員工認股權憑證依發行及認股辦法執行認股者，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動時，擬提請股東會授權董事會辦理變更相關事宜並公告。

(三)本案於股東常會通過後，擬授權董事會另訂除息基準日配發之。

(四)一〇四年度盈餘分配表，如下表所列。

慶騰精密科技股份有限公司

盈餘分配表

民國一〇四年度

單位：新台幣元

期初餘額	34,159,210
加：其他綜合損益(確定福利計劃之再衡量數-104年度)	(1,498,898)
加：104年度稅後淨利	46,325,315
小計	78,985,627
減：提列法定盈餘公積(10%)	4,632,532
本年度可分配盈餘小計	74,353,095
分配項目：	
股東紅利—現金(每股0.5元)	39,072,830
分配小計	39,072,830
期末未分配盈餘	35,280,265

董事長：王光彬



經理人：王興威



會計主管：魏雅玲



決議：經出席股東總表決權數39,180,034權票決後，贊成39,180,034權，占總權數100.00%；反對0權，占總權數0.00%；棄權0權，占總權數0.00%；無效及未投票0權，占總權數0.00%，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

陸、其他議案及臨時動議：無。

柒、散會

本次股東會議事錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序仍以會議影音紀錄為準。

【附件一】

慶騰精密科技股份有限公司
公司章程 前後修正條文對照表

修 訂 後 章 程 條 文	原 章 程 條 文	說 明
<p>第二十條： <u>本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董監酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於5%及董監酬勞不高於5%。</u> <u>員工酬勞、董監酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。</u> <u>員工酬勞發給股票或現金之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。</u> 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，<u>一、彌補以往歷年累積虧損</u>，次提百分之十法定盈餘公積，<u>並依法令或主管機關規定及所需提列撥之特別盈餘公積</u>或迴轉特別盈餘公積後，<u>如尚有盈餘，次就其餘額再加計以前年度累積未分配盈餘，除保留部分外分派如下：員工紅利不低於百分之五；董事監察人酬勞不低於百分之一；剩餘部分</u>由董事會擬具定盈餘分配議案，<u>提請股東會決議後分配派</u>之。</p>	<p>第二十條： (新增) 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十法定盈餘公積並依法令及所需提列之特別盈餘公積或迴轉特別盈餘公積後，次就其餘額加計以前年度未分配盈餘，除保留部分外分派如下：員工紅利不低於百分之五；董事監察人酬勞不低於百分之一；剩餘部分由董事會擬定盈餘分配案提請股東會決議分配之。</p>	<p>配合相關法令及事實需要修訂。</p>
<p>第二十二條 本章程訂立於中華民國八十二年二月五日。 第一次修正於民國八十四年十二月十六日。 第二次修正於民國八十五年八月十四日。 第三次修正於民國八十八年七月三十一日。 第四次修正於民國八十九年六月二十六日。 第五次修正於民國九十年六月七日。 第六次修正於民國九十年六月七日。 第七次修正於民國九十一年六月二十七日。 第八次修正於民國九十二年六月十三日。 第九次修正於民國九十二年六月十三日。 第十次修正於民國九十三年五月二十七日。 第十一次修正於民國九十四年六月二十八日。 第十二次修正於民國九十四年六月二十八日。 第十三次修正於民國九十五年六月二十六日。 第十四次修正於民國九十六年六月二十八日。 第十五次修正於民國九十七年二月四日。 第十六次修正於民國九十八年六月二十二日。 第十七次修正於民國九十九年六月二十九日。</p>	<p>第二十二條 本章程訂立於中華民國八十二年二月五日。 第一次修正於民國八十四年十二月十六日。 第二次修正於民國八十五年八月十四日。 第三次修正於民國八十八年七月三十一日。 第四次修正於民國八十九年六月二十六日。 第五次修正於民國九十年六月七日。 第六次修正於民國九十年六月七日。 第七次修正於民國九十一年六月二十七日。 第八次修正於民國九十二年六月十三日。 第九次修正於民國九十二年六月十三日。 第十次修正於民國九十三年五月二十七日。 第十一次修正於民國九十四年六月二十八</p>	<p>增列日期</p>

<p>第十八次修正於民國一〇一年六月二十八日。</p> <p>第十九次修正於民國一〇五年<u>六月二十八</u>日。</p>	<p>日。</p> <p>第十二次修正於民國九十四年六月二十八日。</p> <p>第十三次修正於民國九十五年六月二十六日。</p> <p>第十四次修正於民國九十六年六月二十八日。</p> <p>第十五次修正於民國九十七年二月四日。</p> <p>第十六次修正於民國九十八年六月二十二日。</p> <p>第十七次修正於民國九十九年六月二十九日。</p> <p>第十八次修正於民國一〇一年六月二十八日。</p>	
--	---	--

【附件二】一〇四年度營業報告書

一〇四年度營業報告書

一〇四年度營業狀況提出報告如下：

(一) 損益方面：本公司一〇四年度營業收入淨額為新台幣 1,175,347 仟元，較一〇三年度成長 2.87 %；營業利益為新台幣 20,528 仟元，營業利益較一〇三年度衰退 69.43%；稅後淨利為新台幣 46,325 仟元，較一〇三年度衰退 38.48%；稅後每股盈餘為新台幣 0.59 元。

(二) 本公司財務結構尚稱穩健，有關一〇四年度之財務收支、償債能力及獲利能力情形如下表：

1. 財務收支

金額：新台幣仟元

項目	104 年度	103 年度
營業收入	1,175,347	1,142,524
營業成本	969,518	903,383
營業毛利	205,829	239,141
營業費用	185,301	171,989
營業利益	20,528	67,152
營業外收入及支出	31,401	10,375
稅前淨利	51,929	77,527
所得稅(費用)利益	(5,604)	(2,224)
本期淨利(損)	46,325	75,303
每股盈餘(元)	0.59	0.98

2. 償債能力

單位：%

項目	104 年度%	103 年度%
流動比率	138.56	155.13
速動比率	94.39	101.65

3. 獲利能力

單位：%

項目	104 年度%	103 年度%
資產報酬率	3.09	5.23
股東權益報酬率	4.82	8.60
營業利益占實收資本比率	2.56	8.45
稅前利益占實收資本比率	6.48	9.76
純益率	3.94	6.59
每股盈餘(元)	0.59	0.98

董事長：王光彬



經理人：王興威



會計主管：魏雅玲



【附件三】監察人審查報告書

茲准

董事會造送本公司一〇四年度營業報告書、個體財務報表暨合併財務報表及盈餘分配表等，其中個體財務報表暨合併財務報表業經安永聯合會計師事務所黃益輝及許新民兩位會計師查核完竣並出具查核報告書，上述表冊經本監察人查核完竣，認為尚無不合，爰依照公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。


此致

慶騰精密科技股份有限公司一〇五年股東常會

監察人：

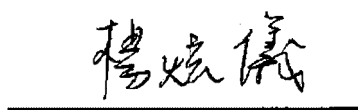

_____ (邱莉雯)

監察人：



(賴麗玉)

監察人：



(楊炫儀)

中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 十 四 日

【附件四】會計師查核報告書暨一〇四年度財務報表

會計師查核報告

慶騰精密科技股份有限公司 公鑒：

慶騰精密科技股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，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，足以允當表達慶騰精密科技股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

安永聯合會計師事務所
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告
查核簽證文號：(94)金管證(六)第 0940128837
號
(96)台財證(六)第 0960002720
號

黃益輝

會計師

許新民

黃益輝
許新民



中華民國一〇五年三月十四日

慶騰精密科技股份有限公司

個體資產負債表

民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日

(金額均以新台幣仟元為單位)

資 產			一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日	
代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$157,197	10.15	\$63,927	4.57
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四及六.2	-	-	25	-
1147	無活絡市場之債券投資	四、六.4及八	6,138	0.40	5,945	0.42
1150	應收票據淨額	四及六.5	523	0.03	1,820	0.13
1170	應收帳款淨額	四及六.6	217,834	14.07	189,785	13.56
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.6及七	-	-	2,618	0.19
1200	其他應收款		326	0.02	44	-
1210	其他應收款－關係人	七	194,717	12.57	117,156	8.37
130x	存貨	四及六.7	128,749	8.31	116,544	8.33
1410	預付款項		9,624	0.62	6,883	0.49
1470	其他流動資產		3,676	0.24	2,875	0.21
11xx	流動資產合計		718,784	46.41	507,622	36.27
	非流動資產					
1543	以成本衡量之金融資產	四、六.3	1,540	0.10	1,540	0.11
1550	採用權益法之投資	四及六.8	536,922	34.67	568,447	40.62
1600	不動產、廠房及設備	四、六.9及八	249,301	16.10	272,981	19.50
1780	無形資產	四、六.10及六.11	16,833	1.09	17,931	1.28
1840	遞延所得稅資產	四及六.25	20,595	1.33	24,727	1.77
1900	其他非流動資產	四及六.12	4,632	0.30	6,312	0.45
15xx	非流動資產合計		829,823	53.59	891,938	63.73
1xxx	資產總計		\$1,548,607	100.00	\$1,399,560	100.00
	流動負債					
2100	短期借款	四、六.13及八	\$311,346	20.10	\$137,266	9.81
2150	應付票據		58,106	3.75	44,962	3.21
2160	應付票據－關係人	四及七	1,366	0.09	911	0.06
2170	應付帳款		6,078	0.39	3,434	0.25
2180	應付帳款－關係人	七	244	0.02	63	-
2200	其他應付款	四及六.14	31,091	2.01	26,655	1.90
2220	其他應付款－關係人	七	2,339	0.15	1,760	0.13
2230	本期所得稅負債		2,007	0.13	-	-
2300	其他流動負債		6,543	0.42	4,446	0.32
2320	一年內到期之長期借款	四、六.16及八	105,000	6.78	60,000	4.29
2321	一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債	四及六.15	-	-	34,615	2.47
21xx	流動負債合計		524,120	33.84	314,112	22.44
	非流動負債					
2530	應付公司債	四及六.15	-	-	-	-
2540	長期借款	四、六.16及八	20,000	1.29	75,000	5.36
2570	遞延所得稅負債	四及六.25	33,084	2.14	37,755	2.70
2600	其他非流動負債	四、六.17及六.18	13,151	0.85	12,540	0.90
25xx	非流動負債合計		66,235	4.28	125,295	8.96
2xxx	負債總計		590,355	38.12	439,407	31.40
	權益					
3100	股本	四、六.15及六.19				
3110	普通股股本		801,037	51.73	794,084	56.74
3140	預收股本		-	-	78	-
	股本合計		801,037	51.73	794,162	56.74
3200	資本公積	四及六.19	40,737	2.63	39,206	2.80
3300	保留盈餘	四及六.19				
3310	法定盈餘公積		17,045	1.10	9,515	0.68
3320	特別盈餘公積		26,622	1.72	26,622	1.90
3350	未分配盈餘(或待彌補虧損)		78,986	5.10	88,717	6.34
	保留盈餘合計		122,653	7.92	124,854	8.92
3400	其他權益	四	20,405	1.32	23,035	1.65
3400	庫藏股票	四	(26,580)	(1.72)	(21,104)	(1.51)
3xxx	權益總計		958,252	61.88	960,153	68.60
	負債及權益總計		\$1,548,607	100.00	\$1,399,560	100.00

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：王光彬



經理人：王興威



會計主管：魏雅玲



慶騰精密科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國一〇四年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

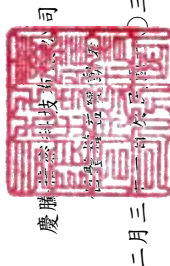
代碼	會計項目	一〇四年度		一〇三年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入	\$732,596	100.00	\$608,995	100.00
5000	營業成本	(617,249)	(84.26)	(506,904)	(83.24)
5900	營業毛利	115,347	15.74	102,091	16.76
6000	營業費用				
6100	推銷費用	(30,887)	(4.22)	(21,320)	(3.50)
6200	管理費用	(25,947)	(3.54)	(22,727)	(3.73)
6300	研究發展費用	(15,266)	(2.08)	(16,091)	(2.64)
	營業費用合計	(72,100)	(9.84)	(60,138)	(9.87)
6900	營業利益	43,247	5.90	41,953	6.89
7000	營業外收入及支出				
7010	其他收入	7,396	1.01	2,452	0.40
7020	其他利益及損失	29,789	4.07	12,492	2.05
7050	財務成本	(3,676)	(0.50)	(2,262)	(0.37)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(28,356)	(3.87)	20,668	3.40
	營業外收入及支出合計	5,153	0.71	33,350	5.48
7900	稅前淨利	48,400	6.61	75,303	12.37
7950	所得稅費用	(2,075)	(0.29)	-	-
8200	本期淨利	46,325	6.32	75,303	12.37
8300	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	(1,498)	(0.20)	93	0.01
8360	後續可能重分類至損益之項目	(3,169)	(0.43)	15,523	2.55
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	539	0.07	(2,639)	(0.43)
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	(4,128)	(0.56)	12,977	2.13
	本期其他綜合損益(稅後淨額)	\$42,197	5.76	\$88,280	14.50
8500	本期綜合損益總額				
	每股盈餘(元)				
9750	基本每股盈餘	\$0.59		\$0.98	
	本期淨利				
9850	稀釋每股盈餘	\$0.57		\$0.93	
	本期淨利				

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：王光彬

經理人：王興威

會計主管：魏雅玲



慶騰證券科技(新)公司

中華民國104年1月1日至104年12月31日

民國一〇四年一月一日至十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	股本	資本公積	保 留 盈 餘			未分配盈餘	其他權益項目 國外營運機構財務報 表換算之兌換差額	庫藏股票	權益總額
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘				
A1	民國103年1月1日餘額	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3500	3XXX	
	102年度盈餘指撥及分配	\$709,709	\$20,744	\$8,034	\$26,622	\$14,802	\$10,151	\$-	\$790,062	
B1	提列法定盈餘公積			1,481		(1,481)			-	
D1	103年度淨利					75,303			75,303	
D3	103年度其他綜合損益					93	12,884		12,977	
D5	本期綜合損益總額					75,396	12,884		88,280	
II	可轉換公司債轉換		18,462						102,915	
L1	庫藏股票買回							(21,104)	(21,104)	
Z1	民國103年12月31日餘額	794,162	39,206	9,515	26,622	88,717	23,035	(21,104)	960,153	
B1	103年度盈餘指撥及分配			7,530		(7,530)			-	
B5	提列法定盈餘公積					(47,028)			(47,028)	
D1	普通股現金股利					46,325			46,325	
D3	104年度淨利					(1,498)	(2,630)		(4,128)	
D5	104年度其他綜合損益					44,827	(2,630)		42,197	
II	本期綜合損益總額								8,406	
L1	可轉換公司債轉換		1,531						(5,476)	
L1	庫藏股票買回							(5,476)	(5,476)	
Z1	民國104年12月31日餘額	\$801,037	\$40,737	\$17,045	\$26,622	\$78,986	\$20,405	\$26,580	\$958,252	

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：王光彬



經理人：王興威



會計主管：魏雅玲

慶騰精密科技股份有限公司

個體現金流量表

民國一〇四年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	民國一〇四年度		代碼	項 目	民國一〇三年度	
		金額	金額			金額	金額
A0000	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A1000	本期稅前淨利	\$48,400	\$75,303	B00600	無活絡市場之債券投資—流動(增加)減少	(193)	(5,545)
A2000	調整項目：			B02000	處分固定資產價款	41,644	411
A20010	收益費損項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(40,531)	(35,504)
A20300	呆帳損失(回升利益)	(218)	331	B03700	存出保證金(增加)減少	(1,490)	36
A21101	存貨損失(回升利益)	1,104	-	B04300	其他應收款-關係人(增加)減少	2,761	(33,263)
A20100	折舊費用	43,610	38,033	B04500	取得無形資產	(706)	(158)
A20200	攤銷費用	444	1,039	BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	1,485	(74,023)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	25	95				
A20900	利息費用	3,676	2,262	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A21200	利息收入	(254)	(269)	C00100	舉借(償還)短期借款	174,080	(55,755)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失(利益)之份額	28,356	(20,668)	C01300	償還公司債	(27,519)	-
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(17,873)	(89)	C01600	舉借長期借款	50,000	98,000
A2400	買回公司債損失	1,036	-	C01700	償還長期借款	(60,000)	(15,000)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C02500	買回庫藏股	(5,476)	(21,104)
A31130	應收票據(增加)減少	1,297	2,274	C04500	發放現金股利	(47,028)	-
A31150	應收帳款(增加)減少	(27,831)	(70,920)	CCCC	籌資活動之淨現金流入(流出)	84,057	6,141
A31160	應收帳款—關係人(增加)減少	2,618	(2,618)				
A31180	其他應收款(增加)減少	(282)	3,690	E00100	本期現金及約當現金增加(減少)數	93,270	(33,867)
A31190	其他應收帳款—關係人(增加)減少	(77,542)	18,964	E00200	期初現金及約當現金餘額	63,927	97,794
A31200	存貨(增加)減少	(13,309)	(28,671)		期末現金及約當現金餘額	\$157,197	\$63,927
A31220	預付款項(增加)減少	(2,741)	22,881				
A31240	其他流動資產(增加)減少	(801)	474				
A32130	應付票據(增加)減少	13,144	358				
A32140	應付票據—關係人(增加)減少	455	(328)				
A32150	應付帳款(增加)減少	2,644	335				
A32160	應付帳款—關係人(增加)減少	181	(890)				
A32180	其他應付款(增加)減少	4,418	(2,095)				
A32190	其他應付款—關係人(增加)減少	1,939	(684)				
A32230	其他流動負債增加(減少)	2,097	1,617				
A32240	應計退休金負債增加(減少)	(887)	(766)				
A33000	營運產生之現金流入(流出)	13,706	39,658				
A33100	收取之利息	254	269				
A33300	支付之利息	(6,164)	(5,912)				
A33500	退還(支付)之所得稅	(68)	-				
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	7,728	34,015				



會計主管：魏雅玲



經理人：王興威

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：王光彬

慶騰精密科技股份有限公司及其子公司
會計師查核報告

慶騰精密科技股份有限公司 公鑒：

慶騰精密科技股份有限公司及其子公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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及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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達慶騰精密科技股份有限公司及其子公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

慶騰精密科技股份有限公司已編製民國一〇四年度及民國一〇三年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(94)金管證(六)第 0940128837 號

(96)台財證(六)第 0960002720 號

黃益輝

黃益輝



會計師：

許新民

許新民



中華民國一〇五年三月十四日

慶騰精密科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

資 產			一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日	
代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$255,682	14.48	\$107,617	6.69
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四、六.2及六.16	-	-	25	-
1147	無活絡市場之債券投資	四、六.4及八	6,138	0.35	5,945	0.37
1150	應收票據淨額	四及六.5	12,591	0.71	38,661	2.40
1170	應收帳款淨額	四及六.6	399,693	22.64	357,141	22.21
1180	應收帳款-關係人淨額	四、六.6及七	9,072	0.51	4,758	0.30
1200	其他應收款		3,925	0.22	6,902	0.43
130x	存貨	四及六.7	305,988	17.33	255,260	15.88
1410	預付款項		21,351	1.21	24,060	1.50
1470	其他流動資產		12,565	0.71	9,806	0.61
11xx	流動資產合計		1,027,005	58.16	810,175	50.39
	非流動資產					
1543	以成本衡量之金融資產	四及六.3	1,540	0.09	1,540	0.09
1600	不動產、廠房及設備	四、六.8及八	657,528	37.24	725,809	45.15
1780	無形資產	四、六.9及六.11	18,510	1.05	17,931	1.12
1840	遞延所得稅資產	四及六.23	20,595	1.17	24,727	1.54
1900	其他非流動資產	四、六.10及八	40,506	2.29	27,499	1.71
15xx	非流動資產合計		738,679	41.84	797,506	49.61
1xxx	資產總計		\$1,765,684	100.00	\$1,607,681	100.00
	流動負債					
2100	短期借款	四、六.12及八	\$350,948	19.88	\$187,199	11.64
2150	應付票據		58,106	3.29	44,962	2.80
2160	應付票據-關係人	四及七	1,366	0.08	911	0.06
2170	應付帳款		58,192	3.30	50,733	3.16
2200	其他應付款	四及六.13	94,565	5.35	75,380	4.69
2220	其他應付款-關係人	七	4,048	0.23	4,679	0.29
2230	本期所得稅負債	四及六.23	2,566	0.14	679	0.04
2300	其他流動負債		66,406	3.76	63,075	3.92
2320	一年內到期之長期借款	四、六.15及八	105,000	5.95	60,000	3.73
2321	一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債	四及六.14	-	-	34,615	2.15
21xx	流動負債合計		741,197	41.98	522,233	32.48
	非流動負債					
2530	應付公司債	四及六.14	-	-	-	-
2540	長期借款	四、六.15及八	20,000	1.13	75,000	4.67
2570	遞延所得稅負債	四及六.23	33,084	1.87	37,755	2.35
2600	其他非流動負債	四、六.16及六.17	13,151	0.74	12,540	0.78
25xx	非流動負債合計		66,235	3.74	125,295	7.80
2xxx	負債總計		807,432	45.72	647,528	40.28
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	四及六.18				
3110	普通股		801,037	45.37	794,084	49.39
3140	預收股本		-	-	78	-
	股本合計		801,037	45.37	794,162	49.39
3200	資本公積	四及六.18	40,737	2.31	39,206	2.44
3300	保留盈餘	四及六.18				
3310	法定盈餘公積		17,045	0.97	9,515	0.59
3320	特別盈餘公積		26,622	1.51	26,622	1.66
3350	未分配盈餘(或待彌補虧損)		78,986	4.47	88,717	5.52
	保留盈餘合計		122,653	6.95	124,854	7.77
3400	其他權益		20,405	1.16	23,035	1.43
3500	庫藏股票	四及六.18	(26,580)	(1.51)	(21,104)	(1.31)
3xxx	權益總計		958,252	54.28	960,153	59.72
	負債及權益總計		\$1,765,684	100.00	\$1,607,681	100.00

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：王光彬



經理人：王興威



會計主管：魏雅玲



慶騰精密科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日

(金額除每股盈餘外，均以新台幣千元為單位)

代碼	會計項目	附註	一〇四年度		一〇三年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入淨額	四、六、19及七	\$1,175,347	100.00	\$1,142,524	100.00
5000	營業成本	四及七	(969,518)	(82.49)	(903,383)	(79.07)
5900	營業毛利		205,829	17.51	239,141	20.93
6000	營業費用		(57,655)	(4.91)	(43,213)	(3.78)
6100	推銷費用		(112,380)	(9.55)	(112,685)	(9.86)
6200	管理費用		(15,266)	(1.30)	(16,091)	(1.41)
6300	研究發展費用		(185,301)	(15.76)	(171,989)	(15.05)
6900	營業費用合計		20,528	1.75	67,152	5.88
7000	營業利益		11,249	0.96	2,884	0.24
7010	營業外收入及支出	四及六、21	27,273	2.32	15,949	1.40
7020	其他收入	四及六、21	(7,121)	(0.61)	(8,458)	(0.74)
7050	財務成本	四及六、21	31,401	2.67	10,375	0.90
7900	營業外收入及支出合計		51,929	4.42	77,527	6.78
7950	稅前淨利		(5,604)	(0.48)	(2,224)	(0.19)
8200	所得稅費用	四及六、23	46,325	3.94	75,303	6.59
8300	其他綜合損益(淨額)					
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(1,498)	(0.13)	93	0.01
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		(3,169)	(0.27)	15,523	1.36
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		539	0.05	(2,639)	(0.23)
8500	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(4,128)	(0.35)	12,977	1.14
	本期綜合損益總額		\$42,197	3.59	\$88,280	7.73
9750	每股盈餘(元)					
	基本每股盈餘(元)	四及六、24	\$0.59		\$0.98	
	本期淨利					
9850	稀釋每股盈餘(元)	四及六、24	\$0.57		\$0.93	
	本期淨利					

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：王光彬



經理人：王興成



會計主管：魏雅玲

慶騰精密科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	股本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目		庫藏股票	權益總額
				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			
		3100	3200	3310	3320	3350	3410	3500	3XXX	
A1	民國103年1月1日餘額	\$709,709	\$20,744	\$8,034	\$26,622	\$14,802	\$10,151	\$-	790,062	
B1	102年度盈餘指撥及分配			1,481		(1,481)			-	
D1	提列法定盈餘公積					75,303			75,303	
D1	103年度淨利									
D3	103年度其他綜合損益					93	12,884		12,977	
D5	本期綜合損益總額					75,396	12,884		88,280	
L1	可轉換公司債轉換									
L1	庫藏股票買回	84,453	18,462					(21,104)	102,915	
Z1	民國103年12月31日餘額	794,162	39,206	9,515	26,622	88,717	23,035	(21,104)	960,153	
B1	103年度盈餘指撥及分配			7,530		(7,530)			-	
B5	提列法定盈餘公積					(47,028)			(47,028)	
D1	普通股現金股利					46,325			46,325	
D1	104年度淨利					(1,498)	(2,630)		(4,128)	
D3	104年度其他綜合損益					44,827	(2,630)		42,197	
D5	本期綜合損益總額									
L1	可轉換公司債轉換									
L1	庫藏股票買回	6,875	1,531					(5,476)	8,406	
Z1	民國104年12月31日餘額	\$801,037	\$40,737	\$17,045	\$26,622	\$78,986	\$20,405	\$(26,580)	\$958,252	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：王光彬

經理人：王興威

會計主管：魏雅玲

慶騰精密科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇四年一月二日至十二月三十一日

及民國一〇三年一月二日至十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	項目	金額		代碼	項目	金額	
		一〇四年度	一〇三年度			一〇四年度	一〇三年度
A10000	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A20000	本期稅前淨利	\$51,929		B00600	無活絡市場之債券投資一流動(增加)減少	(193)	(5,545)
A20010	調整項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(114,522)	(163,252)
A20100	收益費損項目：			B02800	處分不動產、廠房及設備	42,218	1,768
A20200	折舊費用	147,942		B03700	存出保證金(增加)減少	(764)	(747)
A20300	攤銷費用	647		B04500	取得無形資產	(1,447)	(158)
A20400	呆帳費用	9,364		BBBB	投資活動之淨現金流入(流出)	(74,708)	(167,934)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	25					
A20900	利息費用	7,121		CCCC	籌資活動之現金流量：		
A21101	存貨損失	10,129		C00100	舉借(償還)短期借款	163,749	(45,883)
A21200	利息收入	(454)		C01300	償還公司債	(27,519)	-
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(17,917)		C01600	舉借長期借款	50,000	98,000
A24200	買回公司債損失	1,036		C01700	償還長期借款	(60,000)	(15,000)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C02500	買回庫藏股	(5,476)	(21,104)
A31130	應收票據(增加)減少	26,070		C04500	發放現金股利	(47,028)	-
A31150	應收帳款(增加)減少	(51,916)		CCCC	籌資活動之淨現金流入(流出)	73,726	16,013
A31160	應收帳款一關係人(增加)減少	(4,314)					
A31180	其他應收帳款(增加)減少	2,977		DDDD	匯率變動影響數	(2,195)	3,936
A31200	存貨(增加)減少	(60,857)		EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	148,065	(54,574)
A31220	預付款項(增加)減少	2,709		E00100	期初現金及約當現金餘額	107,617	162,191
A31240	其他流動資產(增加)減少	(2,759)		E00200	期末現金及約當現金餘額	\$255,682	\$107,617
A31230	長期預付款-土地使用權(增加)減少	257					
A32130	應付票據增加(減少)	13,144					
A32140	應付票據一關係人增加(減少)	455					
A32150	應付帳款增加(減少)	7,459					
A32180	其他應付款增加(減少)	16,441					
A32190	其他應付款一關係人增加(減少)	(631)					
A32230	其他流動負債增加(減少)	3,331					
A32240	應計退休基金負債增加(減少)	(887)					
A33000	營運產生之現金流入(流出)	161,301					
A33100	收取之利息	454					
A33300	支付之利息	(6,796)					
A33500	支付之所得稅	(3,717)					
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	151,242					

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：王光彬

經理人：王興威

會計主管：魏雅玲