



慶騰精密科技股份有限公司

一〇七年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇七年六月二十六日(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：本公司發行股份總數 84,590,146 股(不含庫藏股 2,912,000)，出席股東及股東代理人代表股份 43,673,234 股(含以電子方式行使表決權股數 1,103,283 股)，占總發行股份總數之 51.62%。

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，計 3 人。

列席：會計師-安永聯合會計師事務所 羅筱靖會計師。

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：略。

參、報告事項

- 一、一〇六年度營業報告(內容洽悉)。
- 二、監察人審查一〇六年度決算表冊報告(內容洽悉)。
- 三、一〇六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、本公司第四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)。

肆、承認事項

第一案(董事會提)

案由：承認一〇六年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一、本公司一〇六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羅筱靖會計師及黃益輝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【附件一】)
2. 監察人審查報告(請參閱【附件二】)
3. 會計師查核報告(請參閱【附件三】)
4. 財務報表(請參閱【附件三】)

決議：本案經投票表決結果，贊成權數：43,211,405 權(其中以電子方式行使表決權數：1,083,517 權)，占表決總權數 98.94%；反對權數：4,306 權(其中以電子方式行使表決權數：4,306 權)；棄權/未投票權數：457,523 權，無效權數 0 權，贊成權數超過法定數額，本案照案表決通過。

第二案（董事會提）

案由：承認一〇六年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：一、依公司章程規定，編製一〇六年度盈餘分配表，如下表所列。

二、股東股利分派，分為：現金股利25,377,046元，每股配發0.3元；股票股利16,918,020元，每股配發0.2元；合計每股配發0.5元。

三、前項配發比率係以一〇七年三月二十三日流通在外股數估算。在外流通股數，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等而增減，配發比率將因此變動。

四、股東配發之現金股利計算至元為止，元以下捨去不計。不足一元之畸零現金股利，轉列其他收入。

五、股東現金股利，俟股東常會通過，由董事會另定除息基準日，暨依該日流通在外股數，調整配息率後分派之。

慶騰精密科技股份有限公司
盈餘分配表
民國一〇六年度

單位：新台幣元

期初餘額	55,731,727
加：其他綜合損益(確定福利計劃之再衡量數-106 年度)	246,522
加：106 年度稅後淨利	66,733,826
小 計	122,712,075
減：提列法定盈餘公積(10%)	(6,673,383)
加：迴轉特別盈餘公積	16,208,168
本年度可分配盈餘小計	132,246,860
分配項目：	
股東紅利—現金(每股 0.3 元)	25,377,046
股東紅利—股票(每股 0.2 元)	16,918,020
分配小計	42,295,066
期末未分配盈餘	89,951,794

董事長：王光彬



經理人：王興威



會計主管：魏雅玲



決議：本案經投票表決結果，贊成權數：43,198,549 權(其中以電子方式行使表決權數：1,070,661 權)，占表決總權數 98.91%；反對權數：17,162 權(其中以電子方式行使表決權數：17,162 權)；棄權/未投票權數：457,523 權，無效權數 0 權，贊成權數超過法定數額，本案照案表決通過。

伍、討論事項

第一案（董事會提）

案由：盈餘轉增資發行新股案，提請討論。

說明：一、擬以一〇六年度分派股東股利之新台幣 16,918,020 元轉為資本發行無實體記名式普通股 1,691,802 股，每股面額新台幣 10 元。

二、按配股基準日股東名冊所載持股數，每仟股無償配發 20 股，配發不足一股之畸零股，得由股東自停止過戶日起五日內辦理拼湊之登記，逾期未拼湊或拼湊不足一股之畸零股依公司法第 240 條規定，按面額比例折發現金(計算至元為止，元以下捨去)，前述累積畸零股，擬授權董事長洽特定人按面額 10 元認購。

三、本次發行新股之權利義務與原有股份相同，經提股東常會通過後，俟呈奉主管機關核准，另訂定配股基準日並公告周知，主管機關有所修正內容時，以修正核准者為準。

四、本公司如嗣後因買回本公司股份或將庫藏股轉讓、轉換及註銷、轉換公司債依發行及轉換辦法轉換等，影響流通在外股數，致股東配股率變動，即辦理變更相關事宜並公告。

五、本案經議決後，申報主管機關核准，並授權董事會辦理訂定配股基準日、公告配股率及後續事宜。

決議：本案經投票表決結果，贊成權數：43,209,263 權(其中以電子方式行使表決權數：1,081,375 權)，占表決總權數 98.93%；反對權數：4,307 權(其中以電子方式行使表決權數：4,307 權)；棄權/未投票權數：459,664 權，無效權數 0 權，贊成權數超過法定數額，本案照案表決通過。

第二案（董事會提）

案由：修訂「公司章程」案，提請討論。

說明：配合董事(含獨立董事)及監察人之選舉全面改為候選人提名制度，擬修正「公司章程」部分條文，修正前後條文對照表，請參閱【附件四】。

決議：本案經投票表決結果，贊成權數：43,211,405 權(其中以電子方式行使表決權數：1,083,517 權)，占表決總權數 98.94%；反對權數：4,306 權(其中以電子方式行使表決權數：4,306 權)；棄權/未投票權數：457,523 權，無效權數 0 權，贊成權數超過法定數額，本案照案表決通過。

第三案（董事會提）

案由：修訂「資金貸與他人作業程序」案，提請討論。

說明：本公司依據「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」規定辦理，擬修訂「資金貸與他人作業程序」，修正前後條文對照表，請參閱【附件五】。

決議：本案經投票表決結果，贊成權數：43,196,407 權(其中以電子方式行使表決權數：1,068,519 權)，占表決總權數 98.90%；反對權數：17,162 權(其中以電子方式行使表決權數：17,162 權)；棄權/未投票權數：459,665 權，無效權數 0 權，贊成權數超過法定數額，本案照案表決通過。

第四案（董事會提）

案由：修訂「董事及監察人選舉辦法」案，提請討論。

說明：本公司為配合相關之法令及實際需要，擬修訂「董事及監察人選舉辦法」，修正前後條文對照表，請參閱【附件六】

決議：本案經投票表決結果，贊成權數：43,209,263 權(其中以電子方式行使表決權數：1,081,375 權)，占表決總權數 98.93%；反對權數：4,306 權(其中以電子方式行使表決權數：4,306 權)；棄權/未投票權數：459,665 權，無效權數 0 權，贊成權數超過法定數額，本案照案表決通過。

第五案 (董事會提)

案由：辦理現金增資私募普通股案，提請討論案。

說明：一、本公司為充實營運資金並改善財務結構同時考量資金募集之時效性，擬依證券交易法第 43 條之 6 等規定，以私募方式辦理現金增資發行新股，發行條件如下：

(1) 私募資金對象：依證券交易法第 43 條之 6 規定，對特定人進行私募，惟目前並無已洽定之應募人。

(2) 私募股份種類：普通股。

(3) 私募股數：發行股數不超過 45,000,000 股。

(4) 得私募額度：視發行價格及實際發行股數而定。

(5) 每股面額：新台幣壹拾元整。

二、私募價格訂定之依據及合理性。

(1) 以定價日前 1、3 或 5 個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，與定價日前 30 個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，以上二基準計算價格較高者為參考價格。

(2) 本次私募普通股實際發行價格以不低於參考價格之八成為訂定依據，並擬請股東會以不低於參考價格之八成授權董事會訂定實際發行價格。

(3) 前述價格訂定方式係依據相關法令辦理，應屬合理。

三、特定人選擇方式

本次募集普通股之對象以符合證券交易法第 43 條之 6 及金融監督管理委員會 91 年 6 月 13 日(91)台財證一字第 0910003455 號令規定之特定人為限進行私募，特定人以策略性投資人為限，其相關資格證明擬提請股東會授權董事會審查之。

四、應募人之選擇方式與目的、必要性及預計效益

為因應市場競爭及本公司長期營運規劃，本次私募之應募人為策略性投資人實有其必要性，藉由策略性投資人及其資料之引入，除可改善本公司財務結構以維繫市場競爭力外，並可藉由其協助，強化本公司技術能力或產銷結構，對未來公司營運及獲利之成長提升應有相當程度貢獻。

五、辦理私募之必要理由及預計達成效益

(1) 不採用公開募集理由

考量募集資本之時效性、便利性及發行成本等因素，且限制三年內不得轉讓有助於公司經營權穩定及拓展營運，故擬透過私募方式向特定人籌募款項。

(2)得私募之額度於不超過普通股 45,000,000 股(含)之額度內，於股東會決議通過之日起一年內可分一次至二次辦理。若分二次辦理，則第一次不超過 30,000,000 股，第二次不超過 15,000,000 股辦理。

(3)辦理私募資金用途及預計達成效益

A.私募資金用途:充實營運資金。

B.預計達成效益

充實營運資金將強化公司經營體質及競爭力，預計將改善財務結構、有助公司營運穩定成長，對股東權益並有正面助益。

六、本次私募普通股之權利義務

原則上與本公司已發行之普通股相同。惟依證券交易法之規定，本公司私募普通股於交付日起三年內，除依證券交易法第 43 條之 8 規定之轉讓對象外，餘不得再轉讓。

七、本次私募普通股自交付日起滿三年後，擬請股東會授權董事會視當時狀況若符合相關規定時，先向財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心申請核發上櫃標準之同意函後，據以向主管機關完成補辦公開發行審核程序後始得提出上櫃申請。

八、有關本案之私募發行股數、發行價格、發行條件、募資金額、計畫項目、資金運用進度、預計可能產生效益或其他相關事宜等，若因法令修正或主管機關規定及基於營運評估或客觀環境之影響需變更或修正時，擬請股東會授權董事會得依當時市場狀況修訂之。

決議：本案經投票表決結果，贊成權數：43,209,259 權(其中以電子方式行使表決權數：1,081,371 權)，占表決總權數 98.93%；反對權數：4,310 權(其中以電子方式行使表決權數：4,310 權)；棄權/未投票權數：459,665 權，無效權數 0 權，贊成權數超過法定數額，本案照案表決通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會：同日上午 10 時 38 分。

【附件一】一〇六年度營業報告書

一〇六年度營業報告書

一〇六年度營業狀況提出報告如下：

(一) 損益方面：本公司一〇六年度營業收入淨額為新台幣 2,274,521 仟元，較一〇五年度衰退 1.06 %；營業利益為新台幣 121,533 仟元，營業利益較一〇五年度衰退 35.46%；稅後淨利為新台幣 66,734 仟元，較一〇五年度衰退 55.97%；稅後每股盈餘為新台幣 0.80 元。

(二) 本公司財務結構尚稱穩健，有關一〇六年度之財務收支、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	106 年度	105 年度
營業收入	2,274,521	2,299,012
營業成本	1,965,996	1,929,716
營業毛利	308,525	369,296
營業費用	186,992	181,000
營業利益	121,533	188,296
營業外收入及支出	(43,661)	(28,441)
稅前淨利	77,872	159,855
所得稅費用	11,138	8,267
稅後淨利	66,734	151,588
每股盈餘(元)	0.80	1.94

2. 償債能力

單位：%

項目	106 年度	105 年度
流動比率	139.24	135.08
速動比率	107.18	104.64

3. 獲利能力

單位：%

項目	106 年度%	105 年度%
資產報酬率	3.22	7.49
股東權益報酬率	6.63	15.64
營業利益占實收資本比率	13.88	23.12
稅前利益占實收資本比率	8.89	19.62
純益率	2.93	6.59
每股盈餘 (元)	0.80	1.94

董事長：王光彬



經理人：王興威



會計主管：魏雅玲



【附件二】監察人審查報告書

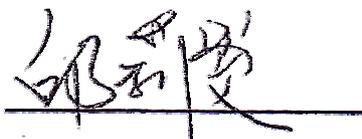
茲准

董事會造送本公司一〇六年度營業報告書、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羅筱靖及黃益輝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一〇七年股東常會

監察人：



(邱莉雯)

監察人：



(賴麗玉)



(蔡瑞哲)

監察人：

中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 二 十 三 日

【附件三】會計師查核報告書暨一〇六年度財務報表

會計師查核報告

慶騰精密科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

慶騰精密科技股份有限公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五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、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，足以允當表達慶騰精密科技股份有限公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

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，與慶騰精密科技股份有限公司保持超然獨立，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，對慶騰精密科技股份有限公司民國一〇六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。

收入認列

慶騰精密科技股份有限公司於民國一〇六年度認列營業收入新台幣 687,227 仟元。由於銷售地點橫跨多國市場，訂單包含許多不同交易條件，提高判定商品所有權風險及報酬移轉時點之複雜度，致營業收入認列存有顯著風險，因此本會計師將收入認列決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估各銷貨模式下收入認列會計政策的適當性、評估及測試銷售循環中與收入認列攸關之內部控制有效性、執行交易詳細測試並執行銷貨收入截止點測試及複核期後銷貨退回及折讓情形。本會計師亦考量個體財務報表附註六中有關營業收入揭露的適當性。

應收帳款減損(含採權益法之被投資公司部分)

慶騰精密科技股份有限公司及其採用權益法之投資一子公司之應收帳款減損損失對財務報表係屬重大。由於備抵呆帳評估是否得以反映應收帳款信用風險及所採用提列政策之適當性等，均涉及管理階層重大判斷，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估備抵呆帳提列政策之適當性(包括管理階層對特定風險客戶之辨認)、測試管理階層針對應收帳款管理所建立之內部控制的有效性、測試應收帳款逾期帳齡正確性、了解針對較長天期之應收帳款的原因並檢視有無須個別評估之應收帳款減損之情事。本會計師亦考量個體財務報表附註五及附註六中有關應收帳款及相關風險揭露的適當性。

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慶騰精密科技股份有限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慶騰精密科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

慶騰精密科技股份有限公司之治理單位(監察人)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，惟其目的非對慶騰精密科技股份有限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，以及使慶騰精密科技股份有限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慶騰精密科技股份有限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. 對於集團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，決定對慶騰精密科技股份有限公司民國一〇六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。

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：(106)金管證審字第 1060026003
號
(94)金管證(六)第 0940128837
號

羅
筱
靖

羅筱靖



會計師：

黃益輝



黃

益輝

中華民國一〇七年三月二十三日

慶騰精密科技股份有限公司
個體資產負債表

民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)

代碼	資 產	附 註	一〇六年十二月三十一日		一〇五年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$344,184	17.70	\$226,948	12.60
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.2	131	0.01	-	-
1147	無活絡市場之債務工具投資-流動	四、六.4及八	30,159	1.55	-	-
1150	應收票據淨額	四及六.5	2,218	0.11	2,593	0.14
1170	應收帳款淨額	四及六.6	180,425	9.29	202,660	11.25
1180	應收帳款-關係人淨額	四、六.6及七	943	0.05	1,738	0.10
1200	其他應收款		-	-	4,254	0.24
1210	其他應收款-關係人	七	61,535	3.16	190,116	10.55
130x	存貨	四及六.7	159,600	8.21	136,919	7.60
1410	預付款項		9,072	0.47	11,677	0.65
1470	其他流動資產		7,870	0.40	3,987	0.22
11xx	流動資產合計		796,137	40.95	780,892	43.35
	非流動資產					
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.2	-	-	1,226	0.07
1543	以成本衡量之金融資產	四及六.3	1,540	0.08	1,540	0.09
1550	採用權益法之投資	四及六.8	733,400	37.71	606,255	33.64
1600	不動產、廠房及設備	四、六.9及八	375,730	19.32	323,707	17.97
1780	無形資產	四、六.10及六.11	6,988	0.36	11,586	0.64
1840	遞延所得稅資產	四及六.25	7,027	0.36	5,382	0.30
1900	其他非流動資產	四及六.12	23,785	1.22	70,899	3.94
15xx	非流動資產合計		1,148,470	59.05	1,020,595	56.65
1xxx	資產總計		\$1,944,607	100.00	\$1,801,487	100.00
	流動負債					
2100	短期借款	四、六.13及八	\$327,979	16.87	\$377,840	20.97
2150	應付票據		74,480	3.83	68,297	3.79
2160	應付票據-關係人	四及七	1,003	0.05	1,998	0.11
2170	應付帳款		12,714	0.65	12,202	0.68
2180	應付帳款-關係人	七	494	0.03	-	-
2200	其他應付款	四及六.14	39,434	2.03	40,000	2.22
2220	其他應付款-關係人	七	2,005	0.10	2,236	0.13
2230	本期所得稅負債		2,026	0.10	260	0.01
2300	其他流動負債		12,276	0.63	6,053	0.34
2320	一年內到期之長期借款	四、六.16及八	67,778	3.49	80,000	4.44
2321	一年或一營業週期內到期或執行賣回權	四及六.15	214,323	11.02	-	-
21xx	流動負債合計		754,512	38.80	588,886	32.69
	非流動負債					
2530	應付公司債	四及六.15	-	-	219,165	12.17
2540	長期借款	四、六.16及八	145,222	7.47	-	-
2570	遞延所得稅負債	四及六.25	-	-	933	0.05
2600	其他非流動負債	四、六.17及六.18	11,301	0.58	12,787	0.71
2650	採用權益法之投資貸餘	四及六.8	1,254	0.06	-	-
25xx	非流動負債合計		157,777	8.11	232,885	12.93
2xxx	負債總計		912,289	46.91	821,771	45.62
	權益					
3100	股本	四、六.15及六.19				
3110	普通股股本		874,448	44.97	814,408	45.20
3140	預收股本		573	0.03	-	-
	股本合計		875,021	45.00	814,408	45.20
3200	資本公積	四及六.19	65,921	3.39	56,202	3.12
3300	保留盈餘	四及六.19				
3310	法定盈餘公積		36,836	1.89	21,677	1.20
3320	特別盈餘公積		46,396	2.39	26,622	1.48
3350	未分配盈餘		122,712	6.31	186,058	10.33
	保留盈餘合計		205,944	10.59	234,357	13.01
3400	其他權益	四	(30,188)	(1.55)	(19,774)	(1.10)
3400	庫藏股票	四	(84,380)	(4.34)	(105,477)	(5.85)
3xxx	權益總計		1,032,318	53.09	979,716	54.38
	負債及權益總計		\$1,944,607	100.00	\$1,801,487	100.00

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：王光

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
個體綜合損益表

民國一〇六年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇五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)

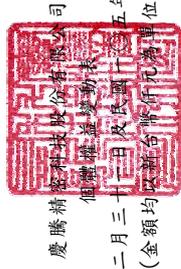
代碼	會計項目	附註	一〇六年度		一〇五年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.21及七	\$687,227	100.00	\$762,477	100.00
5000	營業成本	四及七	(603,839)	(87.87)	(638,741)	(83.77)
5900	營業毛利		83,388	12.13	123,736	16.23
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(20,026)	(2.91)	(41,851)	(5.49)
6200	管理費用		(28,067)	(4.08)	(21,962)	(2.88)
6300	研究發展費用		(20,535)	(2.99)	(17,845)	(2.34)
6900	營業費用合計		(68,628)	(9.98)	(81,658)	(10.71)
7000	營業利益		14,760	2.15	42,078	5.52
7010	營業外收入及支出					
7020	其他收入	四及六.23	2,813	0.41	2,812	0.37
7020	其他利益及損失	四及六.23	(34,716)	(5.05)	(13,001)	(1.71)
7050	財務成本	四及六.23	(8,638)	(1.26)	(6,479)	(0.85)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	四及六.8	91,832	13.36	119,144	15.63
7900	營業外收入及支出合計		51,291	7.46	102,476	13.44
7950	稅前淨利		66,051	9.61	144,554	18.96
8200	所得稅(費用)利益	四及六.25	683	0.10	7,034	0.92
8300	本期淨利	四及六.24	66,734	9.71	151,588	19.88
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		246	0.04	(811)	(0.10)
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		(10,414)	(1.52)	(49,811)	(6.53)
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		-	-	9,632	1.26
8500	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(10,168)	(1.48)	(40,990)	(5.37)
	本期綜合損益總額		\$56,566	8.23	\$110,598	14.51
9750	每股盈餘(元)		\$0.80		\$1.81	
9850	基本每股盈餘		\$0.72		\$1.56	
	稀釋每股盈餘					

(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 密利特股份有限公司

價值權益變動表

民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五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	法定盈餘公積	保 留 盈 餘		未分配盈餘	其他權益項目		庫藏股票	權益總額
					特別盈餘公積	盈餘		國外營運機構財務報表換算之兌換差額	盈餘		
A1	民國105年1月1日餘額	3100	3200	3310	3320	3410	3500	3XXX			\$958,252
B1	104年度盈餘指撥及分配	\$801,037	\$40,737	\$17,045	\$26,622	\$78,986	\$20,405	\$26,580			\$958,252
B5	提列法定盈餘公積			4,632		(4,632)					(39,073)
B5	普通股現金股利					(39,073)					6,163
C5	因發行可轉換公司債		6,163								
	認列權益組成項目—認股權而產生者										
D1	105年度淨利					151,588					151,588
D3	105年度其他綜合損益					(811)	(40,179)				(40,990)
D5	本期綜合損益總額					150,777	(40,179)				110,598
I1	可轉換公司債轉換	13,371	9,302								22,673
L1	庫藏股買回							(78,897)			(78,897)
Z1	民國105年12月31日餘額	814,408	56,202	21,677	26,622	186,058	(19,774)	(105,477)			979,716
B1	105年度盈餘指撥及分配			15,159	19,774	(15,159)					-
B3	提列法定盈餘公積					(19,774)					-
B5	提列特別盈餘公積					(39,747)					(39,747)
B5	普通股現金股利					(55,646)					-
B9	普通股股票股利	55,646				66,734					66,734
D1	106年度淨利					246					(10,168)
D3	106年度其他綜合損益					66,980	(10,414)				56,566
D5	本期綜合損益總額										8,165
I1	可轉換公司債轉換	4,967	3,198							21,097	27,618
N1	股份基礎給付交易		6,521								\$1,032,318
Z1	民國106年12月31日餘額	\$875,021	\$65,921	\$36,836	\$46,396	\$122,712	\$30,188	\$84,380			\$1,032,318

(請參閱個體財務報表附註)

註：民國一〇六年度員工酬勞3,513仟元及董事酬勞703仟元已自當年度個體綜合損益表中扣除。
 註：民國一〇五年度員工酬勞7,689仟元及董事酬勞1,538仟元已自當年度個體綜合損益表中扣除。

董事長：王光彬

經理人：王興威

會計主管：魏雅玲



慶豐建設股份有限公司
 個體財務報表
 民國 101 年 1 月 1 日
 至 101 年 12 月 31 日
 及民國 100 年 1 月 1 日
 至 100 年 12 月 31 日
 資料以新台幣
 千元為單位

代碼	項目	一〇一六年度		一〇一五年度	
		金額	金額	金額	金額
AAAA	營業活動之現金流量：				
A10000	本期稅前淨利	\$66,051	\$144,554	(30,159)	6,138
A20000	調整項目：				(46,767)
A20010	收益費損項目：			(93,908)	(133,492)
A20100	折舊費用	41,342	40,614	75	(122)
A20200	攤銷費用	925	988	110,040	(53,990)
A20300	呆帳費用(回升利益)	-	1,611	(1,356)	(770)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債評價淨損失(利益)	1,095	(626)	(15,308)	(229,003)
A20900	利息費用	8,638	6,479		
A21200	利息收入	(914)	(468)	(49,861)	66,494
A21900	股份基礎給付酬勞成本	4,064	-	-	245,000
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	(91,832)	(119,144)	145,222	30,000
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	-	4	(12,222)	(75,000)
A30000	非金融資產減損損失	7,323	5,029	(39,747)	(39,073)
A31130	與營業活動相關之資產/負債變動數：				(78,897)
A31150	應收票據(增加)減少	375	(2,070)	23,554	-
A31160	應收帳款(增加)減少	22,235	13,563	66,946	148,524
A31180	其他應收款(增加)減少	795	(1,738)		
A31190	其他應收款-關係人(增加)減少	4,254	(3,928)	117,236	69,751
A31200	存貨(增加)減少	20,461	60,770	226,948	157,197
A31220	預付款項(增加)減少	(22,681)	(8,170)	\$344,184	\$226,948
A31240	其他流動資產(增加)減少	2,605	(2,053)		
A32130	應付票據增加(減少)	(3,883)	(311)		
A32140	應付票據-關係人增加(減少)	6,183	10,191		
A32150	應付票據增加(減少)	(995)	632		
A32160	應付帳款增加(減少)	512	6,124		
A32180	其他應付款增加(減少)	494	(244)		
A32190	其他應付款-關係人增加(減少)	140	7,943		
A32230	其他流動負債增加(減少)	(231)	(103)		
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	6,223	(490)		
A33000	營運產生之現金流入(流出)	(1,240)	(1,175)		
A33100	收取之利息	71,939	157,982		
A33300	支付之利息	914	468		
A33500	支付之所得稅	(7,126)	(6,201)		
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	(129)	(2,019)		
		65,598	150,230		
	投資活動之現金流量：				
BBBB	取得無活絡市場之債務工具投資				
B00600	預付投資款(增加)減少				
B02000	取得不動產、廠房及設備				
B03800	存出保證金(增加)減少				
B04300	其他應收款-關係人(增加)減少				
B04500	取得無形資產				
B888	投資活動之淨現金流入(流出)				
CCCC	籌資活動之現金流量：				
C00100	舉借(償還)短期借款				
C01200	發行公司債				
C01600	舉借長期借款				
C01700	償還長期借款				
C04500	發放現金股利				
C04900	購入庫藏股				
C05100	員工購庫藏股				
CCCC	籌資活動之淨現金流入(流出)				
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數				
E00100	期初現金及約當現金餘額				
E00200	期末現金及約當現金餘額				

(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：

查核意見

慶騰精密科技股份有限公司及其子公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五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、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暨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、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一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至十二月三十一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，與慶騰精密科技股份有限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，對慶騰精密科技股份有限公司及其子公司民國一〇六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。

收入認列

慶騰精密科技股份有限公司及其子公司於民國一〇六年度認列營業收入新台幣 2,274,521 仟元。由於銷售地點橫跨多國市場，訂單包括許多不同交易條件，提高判定商品所有權風險及報酬移轉時點之複雜度，致營業收入認列存有顯著風險，因此本會計師將收入認列決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估各銷貨模式下收入認列會計政策的

適當性、評估及測試銷售循環中與收入認列攸關之內部控制有效性、執行交易詳細測試並執行銷貨收入截止點測試及複核期後銷貨退回及折讓情形。本會計師亦考量合併財務報表附註六中有關營業收入揭露的適當性。

應收帳款減損

截至民國一〇六年十二月三十一日止，慶騰精密科技股份有限公司及其子公司之應收帳款及備抵呆帳之帳面金額分別為新台幣 457,493 元及新台幣 15,493 仟元，其應收帳款淨額佔資產總額 19.41%，對財務報表係屬重大。其備抵呆帳評估是否得以反映應收帳款信用風險及所採用提列政策之適當性等，均涉及管理階層重大判斷，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估備抵呆帳提列政策之適當性(如：檢視應收款項其實際收回情形及分析近期備抵呆帳提列情況有無異常等)，測試管理階層針對應收帳款管理所建立之內部控制的有效性(如，針對逾期貸款有無採取後續催收動作等)，測試應收帳款帳齡區分是否合理、分析帳齡之變動情況、檢視有無須個別評估之應收帳款減損之情事，於期末抽樣發函詢證，以確認應收款項有無發生呆帳之情事，及複核應收帳款之期後收款情形以評估可回收性。本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六中有關應收帳款及相關風險揭露的適當性。

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暨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、國際財務報導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慶騰精密科技股份有限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慶騰精密科技股份有限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。

慶騰精密科技股份有限公司及其子公司之治理單位(監察人)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，惟其目的非對慶騰精密科技股份有限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，以及使慶騰精密科技股份有限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慶騰精密科技股份有限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. 對於集團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，決定對慶騰精密科技股份有限公司及其子公司民國一〇六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。

其他

慶騰精密科技股份有限公司已編製民國一〇六年度及民國一〇五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：(106)金管證審字第 1060026003 號

(94)金管證(六)第 0940128837 號

羅筱靖



會計師：

黃益輝



中華民國一〇七年三月二十三日

慶騰精密科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	資 產	附 註	一〇六年十二月三十一日		一〇五年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$660,801	29.02	\$365,137	14.65
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四、六.2及14	131	0.01	-	-
1147	無活絡市場之債務工具投資	四、六.4及八	30,159	1.32	-	-
1150	應收票據淨額	四及六.5	11,507	0.50	9,003	0.36
1170	應收帳款淨額	四及六.6	442,000	19.41	936,478	37.58
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.6及七	6,237	0.27	14,362	0.58
1200	其他應收款		5,757	0.25	9,361	0.38
1210	其他應收款－關係人	七	199	0.01	-	-
1220	本期所得稅資產	四及六.24	105	-	-	-
130x	存貨	四及六.7	326,047	14.32	287,014	11.51
1410	預付款項	六.10	22,950	1.01	102,427	4.11
1470	其他流動資產	六.10	9,717	0.43	4,673	0.19
11xx	流動資產合計		<u>1,515,610</u>	<u>66.55</u>	<u>1,728,455</u>	<u>69.36</u>
	非流動資產					
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四、六.2及14	-	-	1,226	0.05
1543	以成本衡量之金融資產	四及六.3	27,197	1.19	27,197	1.09
1600	不動產、廠房及設備	四、六.8及八	683,427	30.01	673,898	27.04
1780	無形資產	四、六.9及11	8,332	0.37	13,467	0.54
1840	遞延所得稅資產	四及六.24	7,027	0.31	5,382	0.21
1900	其他非流動資產	六.10	35,663	1.57	42,546	1.71
15xx	非流動資產合計		<u>761,646</u>	<u>33.45</u>	<u>763,716</u>	<u>30.64</u>
1xxx	資產總計		<u>\$2,277,256</u>	<u>100.00</u>	<u>\$2,492,171</u>	<u>100.00</u>
	流動負債					
2100	短期借款	四、六.12及八	\$431,068	39.61	\$436,991	34.16
2150	應付票據		78,071	7.17	68,297	5.34
2160	應付票據－關係人	七	1,003	0.09	1,999	0.16
2170	應付帳款		47,979	4.41	279,187	21.82
2180	應付帳款－關係人	七	67,523	6.20	206,974	16.18
2200	其他應付款	六.13	147,833	13.59	140,921	11.01
2220	其他應付款－關係人	七	2,830	0.26	28,881	2.26
2230	本期所得稅負債	四及六.24	6,219	0.57	11,350	0.89
2300	其他流動負債		23,788	2.19	24,970	1.95
2320	一年內到期之長期借款	四、六.15及八	67,778	6.23	80,000	6.25
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	214,323	19.69	-	-
21xx	流動負債合計		<u>1,088,415</u>	<u>100.01</u>	<u>1,279,570</u>	<u>100.02</u>
	非流動負債					
2530	應付公司債	四及六.14	-	-	219,165	17.14
2540	長期借款	四、六.15及八	145,222	13.34	-	-
2570	遞延所得稅負債	四及六.24	-	-	933	0.07
2600	其他非流動負債	四、六.16及六.17	11,301	1.03	12,787	1.00
25xx	非流動負債合計		<u>156,523</u>	<u>14.37</u>	<u>232,885</u>	<u>18.21</u>
2xxx	負債總計		<u>1,244,938</u>	<u>114.38</u>	<u>1,512,455</u>	<u>118.23</u>
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	四及六.18				
3110	普通股		874,448	80.34	814,408	63.65
3140	預收股本		573	0.05	-	-
	股本合計		<u>875,021</u>	<u>80.39</u>	<u>814,408</u>	<u>63.65</u>
3200	資本公積	四、六.14及18	65,921	6.06	56,202	4.38
3300	保留盈餘	四及六.18				
3310	法定盈餘公積		36,836	3.38	21,677	1.69
3320	特別盈餘公積		46,396	4.26	26,622	2.08
3350	未分配盈餘		122,712	11.27	186,058	14.53
	保留盈餘合計		<u>205,944</u>	<u>18.91</u>	<u>234,357</u>	<u>18.30</u>
3400	其他權益		(30,188)	(2.77)	(19,774)	(1.55)
3500	庫藏股票	四及六.18	(84,380)	(7.75)	(105,477)	(8.24)
3xxx	權益總計		<u>1,032,318</u>	<u>94.84</u>	<u>979,716</u>	<u>76.54</u>
	負債及權益總計		<u>\$2,277,256</u>	<u>209.22</u>	<u>\$2,492,171</u>	<u>194.77</u>

(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

慶騰精研科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇六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	一〇六年度		一〇五年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入淨額	四、六.20及七	\$2,274,521	100.00	\$2,299,012	100.00
5000	營業成本	四及七	(1,965,996)	(86.44)	(1,929,716)	(83.94)
5900	營業毛利		308,525	13.56	369,296	16.06
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(31,763)	(1.40)	(57,562)	(2.50)
6200	管理費用		(134,694)	(5.92)	(105,593)	(4.59)
6300	研究發展費用		(20,535)	(0.90)	(17,845)	(0.78)
	營業費用合計		(186,992)	(8.22)	(181,000)	(7.87)
6900	營業利益		121,533	5.34	188,296	8.19
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	四及六.22	8,248	0.36	7,836	0.34
7020	其他利益及損失	四及六.22	(39,547)	(1.74)	(26,633)	(1.16)
7050	財務成本	四及六.22	(12,362)	(0.54)	(9,644)	(0.42)
	營業外收入及支出合計		(43,661)	(1.92)	(28,441)	(1.24)
7900	稅前淨利		77,872	3.42	159,855	6.95
7950	所得稅費用	四及六.24	(11,138)	(0.49)	(8,267)	(0.36)
8200	本期淨利		66,734	2.93	151,588	6.59
8300	其他綜合損益(淨額)	四及六.23				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		246	0.02	(811)	(0.03)
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		(10,414)	(0.46)	(49,811)	(2.17)
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		-	-	9,632	0.42
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(10,168)	(0.44)	(40,990)	(1.78)
8500	本期綜合損益總額		\$56,566	2.49	\$110,598	4.81
9750	每股盈餘(元)	四及六.25	\$0.80		\$1.81	
9850	稀釋每股盈餘(元)	四及六.25	\$0.72		\$1.56	

(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

合併資產負債表

民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五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			
A1	民國105年1月1日餘額	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3500	3XXX
B1	104年度盈餘指撥及分配	\$801,037	\$40,737	\$17,045	\$26,622	\$78,986	\$20,405	\$(26,580)	\$958,252
B5	提列法定盈餘公積			4,632		(4,632)			-
B5	普通股現金股利					(39,073)			(39,073)
C5	因發行可轉換公司債		6,163						6,163
D1	認列權益組成項目－認股權而產生者								
D1	105年度淨利					151,588			151,588
D3	105年度其他綜合損益					(811)	(40,179)		(40,990)
D5	本期綜合損益總額					150,777	(40,179)		110,598
I1	可轉換公司債轉換	13,371							
L1	庫藏股買回							(78,897)	22,673
Z1	民國105年12月31日餘額	814,408	56,202	21,677	26,622	186,058	(19,774)	(105,477)	979,716
B1	105年度盈餘指撥及分配			15,159		(15,159)			-
B3	提列法定盈餘公積				19,774	(19,774)			-
B5	提列特別盈餘公積					(39,747)			(39,747)
B9	普通股現金股利	55,646				(55,646)			-
D1	普通股股票股利					66,734			66,734
D1	106年度淨利					246	(10,414)		(10,168)
D3	106年度其他綜合損益								
D5	本期綜合損益總額					66,980	(10,414)		56,566
I1	可轉換公司債轉換	4,967	3,198						8,165
N1	股份基礎給付交易		6,521					21,097	27,618
Z1	民國106年12月31日餘額	\$875,021	\$65,921	\$36,836	\$46,396	\$122,712	\$(30,188)	\$(84,380)	\$1,032,318

(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

慶騰精機科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇一五年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇一四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	一〇一六年度		一〇一五年度	
		金 額	金 額	金 額	金 額
A0000	營業活動之現金流量：				
A1000	本期稅前淨利	\$77,872	\$159,855		
A2000	調整項目：				
A2001	收益費損項目：				
A2010	折舊費用	115,195	130,444		
A2020	攤銷費用	1,422	1,489		
A2030	呆帳費用(回升利益)	(167)	10		
A2040	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債評價淨損失(利益)	1,095	(626)		
A2090	利息費用	12,362	9,644		
A2120	利息收入	(1,720)	(737)		
A2190	股份基礎給付酬勞成本	4,064	-		
A2250	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	155	316		
A2370	非金融資產減損損失	7,323	5,029		
A3000	與營業活動相關之資產/負債變動數：				
A3113	應收票據(增加)減少	(1,424)	3,588		
A3115	應收帳款(增加)減少	364,928	(536,795)		
A3116	應收帳款－關係人(增加)減少	8,125	(5,290)		
A3118	其他應收帳款(增加)減少	7,860	(5,436)		
A3119	其他應收帳款－關係人(增加)減少	(199)	-		
A3120	存貨(增加)減少	(37,128)	18,974		
A3122	預付款項(增加)減少	79,483	(81,079)		
A3124	其他流動資產(增加)減少	(4,888)	7,892		
A3123	長期預付款－土地使用權(增加)減少	199	244		
A3213	應付票據增加(減少)	7,298	10,191		
A3214	應付票據－關係人增加(減少)	(996)	633		
A3215	應付帳款增加(減少)	(99,156)	220,995		
A3216	應付帳款－關係人增加(減少)	(139,451)	206,974		
A3218	其他應付款增加(減少)	(6,203)	46,037		
A3219	其他應付款－關係人增加(減少)	(9,940)	(714)		
A3223	其他流動負債增加(減少)	(2,687)	(41,436)		
A3224	淨確定福利負債增加(減少)	(1,240)	(1,175)		
A3300	營運產生之現金流入(流出)	382,182	149,027		
A3310	收取之利息	1,720	737		
A3330	支付之利息	(8,838)	(7,196)		
A3350	支付之所得稅	(18,816)	(6,789)		
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	356,248	135,779		
	投資活動之現金流量：				
B0060	取得無活絡市場之債務工具投資		(30,159)		
B0070	處分無活絡市場之債務工具投資		-		6,138
B0120	取得以成本衡量之金融資產		-		(25,657)
B0200	預付投資款增加		-		(5,446)
B0270	取得不動產、廠房及設備		(123,118)		(181,252)
B0280	處分不動產、廠房及設備		420		3,737
B0370	存出保證金(增加)減少		220		(237)
B0450	取得無形資產		(1,356)		(1,575)
B0500	因合併產生之現金流入(出)		6,193		-
BBBB	投資活動之淨現金流入(流出)	(1,720)	(147,800)		(204,292)
CCCC	籌資活動之現金流量：				
C0010	舉借(償還)短期借款		(5,923)		86,043
C0120	發行公司債		-		245,000
C0160	舉借長期借款		213,000		30,000
C0170	償還長期借款		(81,250)		(75,000)
C0370	其他應付款－關係人增加(減少)		(20,365)		25,547
C0450	發放現金股利		(39,747)		(39,073)
C0490	購入庫藏股		-		(78,897)
C0510	員工購買庫藏股		23,554		-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(流出)		89,269		193,620
DDDD	匯率變動影響數		(2,053)		(15,652)
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數		295,664		109,455
E0010	期初現金及約當現金餘額		365,137		255,682
E0020	期末現金及約當現金餘額		\$660,801		\$365,137

(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

【附件四】

慶騰精密科技股份有限公司
 公司章程 修正條文對照表

修 訂 後 章 程 條 文	原 章 程 條 文	說明
<p>第十三條 本公司設董事七人，監察人三人，任期均為三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。<u>前項董事名額中，獨立董事至少二人。</u> <u>董事之選舉採公司法第一九二條之一之候選人提名制度，監察人之選舉採公司法第二一六條之一之候選人提名制度，其實施相關事宜悉依公司法、證券交易法等相關法令規定辦理。</u> 董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之。全體董事、監察人所持有本公司記名股票之股份總額悉依<u>主管機關頒佈之</u>「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」所規定之標準訂定之。</p>	<p>第十三條 本公司設董事七人，監察人三人，任期均為三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之。全體董事、監察人所持有本公司記名股票之股份總額悉依「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」所規定之標準訂定之。</p>	<p>配合董事（含獨立董事及監察人）之選舉全面改為候選人提名制度。</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。 第十八次修正於民國一〇一年六月二十八日。 第十九次修正於民國一〇五年六月二十八日。 第二十次修正於民國一〇七年<u>六月二十六</u>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。 第十八次修正於民國一〇一年六月二十八日。 第十九次修正於民國一〇五年六月二十八日。</p>	<p>增列日期</p>

【附件五】

慶騰精密科技股份有限公司
資金貸與他人作業程序 修正條文對照表

修正後條文	原條文	說明
<p>第四條： 資金貸與總額及個別對象之限額 一、本公司資金貸與總額以不超過本公司淨值的百分之四十為限。 二、與本公司有業務往來之公司，個別貸與金額以不得超過雙方於資金貸與前一年度期間內之業務往來總金額為限。(所稱業務往來金額，係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者)，且不得超過本公司淨值百分之十。 三、有短期融通資金必要之公司或行號，個別貸與金額以不超過本公司淨值百分之二十五為限。 四、本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與時，不受第一前三項第三款之限制，但其個別貸與金額及資金貸與之總額以不超過本貸與公司淨值百分之四十一百為限且貸與期限以二年以下為限原則，如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際狀況需要延長貸與期限。 <u>前述本公司淨值以最近期經會計師簽證或核閱之財務報表所載為準。</u></p>	<p>第四條： 資金貸與總額及個別對象之限額 一、本公司資金貸與總額以不超過本公司淨值的百分之四十為限。 二、與本公司有業務往來之公司，個別貸與金額不得超過雙方於資金貸與前一年度期間內之業務往來總金額(所稱業務往來金額，係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者)，且不得超過本公司淨值百分之十。 三、有短期融通資金必要之公司或行號，個別貸與金額以不超過本公司淨值百分之二十五為限。 四、本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第一項第三款之限制，但其資金貸與之總額以不超過本公司淨值百分之四十為限且貸與期限以二年以下為原則，如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際狀況需要延長貸與期限。</p>	<p>配合相關法令及事實需要修訂。</p>
<p>第六條 貸與期限及計息方式 每筆資金貸與期限以<u>壹一年或一營業週期(以較長者為準)</u>以下為限原則，如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際狀況需要延長貸與期限。資金貸與利率不得低於本公司向金融機構短期借款之最高利率，<u>並得視公司資金成本機動。</u>本公司貸款利息之計收，以每月繳息一次為原則，如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際狀況需要予以調整。</p>	<p>第六條 貸與期限及計息方式 每筆資金貸與期限以壹年以下為原則，如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際狀況需要延長貸與期限。資金貸與利率不得低於本公司向金融機構短期借款之最高利率。本公司貸款利息之計收，以每月繳息一次為原則，如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際狀況需要予以調整。</p>	<p>配合相關法令及事實需要修訂。</p>

修正後條文	原條文	說明
<p>第七條 已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序</p> <p><u>一、</u>貸款撥放後，應經常注意借款人及保證人之財務、業務以及相關信用狀況等，如有提供擔保品者，並應注意其擔保價值有無變動情形，遇有重大變化時，應立刻通報總經理，並依指示為適當之處理。</p> <p><u>二、</u>借款人於貸款到期或到期前償還借款時，應先計算應付之利息，連同本金一併清償後，方可將本票借款等註銷歸還借款人或辦理抵押權塗銷。</p> <p><u>三、</u>借款人於貸款到期時，應即還清本息。如到期未能償還而需延期者，需事先提出請求，報經董事會核准後為之，每筆延期償還以不超過三個月，並以貳次為限，違者本公司得就其所提供之擔保品或保證人，致貸與款項逾期未能收回時，依法逕行相關債權保全、催收或經由法律訴訟程序聲請處分及追償。</p>	<p>第七條 已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序</p> <p>貸款撥放後，應經常注意借款人及保證人之財務、業務以及相關信用狀況等，如有提供擔保品者，並應注意其擔保價值有無變動情形，遇有重大變化時，應立刻通報總經理，並依指示為適當之處理。</p> <p>借款人於貸款到期或到期前償還借款時，應先計算應付之利息，連同本金一併清償後，方可將本票借款等註銷歸還借款人或辦理抵押權塗銷。</p> <p>借款人於貸款到期時，應即還清本息。如到期未能償還而需延期者，需事先提出請求，報經董事會核准後為之，每筆延期償還以不超過三個月，並以貳次為限，違者本公司得就其所提供之擔保品或保證人，依法逕行處分及追償。</p>	<p>配合相關法令及事實需要修訂。</p>

【附件六】

慶騰精密科技股份有限公司 董事及監察人選舉辦法 修正條文對照表

修訂後條文	原條文	修訂理由
<p>第二條 本公司董事及監察人之選舉<u>採單記名累積選舉辦法。董事(含獨立董事)及監察人之選舉採候選人提名制度，候選人應依照公司法第一百九十二條之一及第二百一十六條之一所規定之候選人提名制度程序為之，除公司章程另有規定外，應採用累積投票制，每一股份有與應選出董事監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。</u></p>	<p>第二條 本公司董事及監察人之選舉，除公司章程另有規定外，應採用累積投票制，每一股份有與應選出董事監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。</p>	<p>配合董事(含獨立董事)及監察人之選舉全面改為候選人提名制度。</p>