慶騰精密科技股份有限公司
一一〇年股東常會議事錄

時間：中華民國一一〇年六月二十八日(星期一)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 86,788,948 股(不含庫藏股 2,405,000 股)，出席股東及股東代理人代表股份 46,821,562 股（含以電子方式行使表決權股數 1,873,113 股），占總發行股份總數之 53.94%。

出席董事：董事-慶璉投資股份有限公司代表人：王光彬、董事-慶璉投資股份有限公司代表人：白志偉，計 2 人。

列席：會計師-安永聯合會計師事務所 陳國帥會計師。

律師-黃鼎鈞律師。

主席：王董事長光彬　　記錄：吳靜媛

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、一〇九年度營業報告(內容洽悉)。

二、一〇九年度審計委員會查核報告(內容洽悉)。

三、大陸投資情形報告(內容洽悉)。

四、本公司第四次買回股份執行情形報告(內容洽悉)。

五、修訂本公司「董事（含獨立董事）及經理人道德行為準則」(內容洽悉)。

肆、承認事項

第一案（董事會提）

案　由：承認一〇九年度營業報告書及財務報表案，提請　承認。

說　明：一、本公司一〇九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洪茂益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審計委員會審查完竣在案，提請　承認。

二、謹檢附：

1. 營業報告書(請參閱【附件一】)
2. 審計委員會查核報告書(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：46,063,716 權，占表決總權數 98.38%；反對權數：63,139權，占表決總權數 0.13%；無效權數 0 權，占表決總權數 0.00%，棄權/未投票權數：694,704權，占表決總權數 1.48%，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：承認一〇九年度盈虧撥補案，提請　承認。

說　明：一、依公司章程規定，編製一〇九年度盈虧撥補表，如下表所列。

二、本公司一〇九年度稅後純損，擬不分派股利。

慶騰精密科技股份有限公司

盈虧撥補表

民國一〇九年度

單位：新台幣元

期初餘額	22,094,174
減：其他綜合損益(確定福利計劃之再衡量數-109 年度)	(794,836)
減：109 年度稅後淨損	(62,092,523)
小　　計	(40,793,185)
減：提列法定盈餘公積(10%)	0
加：迴轉特別盈餘公積	11,743,670
期末待彌補虧損	(29,049,515)

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：46,060,507 權，占表決總權數 98.37%；反對權數：348,549，占表決總權數0.74%；無效權數0權，占表決總權數0.00%，棄權/未投票權數：412,506權，占表決總權數0.88%，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：修訂「董事選舉辦法」案，提請　討論。

說　明：配合主管機關法令修訂及公司實際需要，擬修訂「董事選舉辦法」部分條文，修訂條文對照表，請參閱【附件四】。

決　議：本案經投票表決結果，贊成權數：46,343,551 權，占表決總權數98.97%；反對權數：65,505權，占表決總權數0.13%；無效權數 0 權，占表決總權數0.00%，棄權/未投票權數：412,506權，占表決總權數0.88%，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「股東會議事規則」，提請　討論。

說　明：為配合主管機關法令修訂及公司實際需要，擬修訂「股東會議事規則」部份條文，修訂條文對照表，請參閱【附件五】。

決　議：本案經投票表決結果，贊成權數：46,345,643權，占表決總權數98.98%；反對權數：63,413權，占表決總權數0.13%；無效權數0權，占表決總權數0.00%，棄權/未投票權數：412,506權，占表決總權數0.88%，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 25 分。

【附件一】一〇九年度營業報告書

慶騰精密科技股份有限公司
一〇九年度營業報告書

承蒙長期以來所有股東對慶騰公司的愛護與支持，本公司所有員工深表感激。民國一〇九年是全球遭逢新型冠狀病毒(COVID-19)疫情重創的一年，對全球的經濟環境甚至家庭都產生了巨大的影響，同時疫情的關係亦造成了產業結構的改變，宅經濟主導了消費模式及市場走向，本公司會積極配合客戶及市場發展，加強技術領先、卓越製造及客戶信任的承諾，秉持專注本業、認真負責任的態度來努力，期待透過持續改善、提升生產效率、追求進步與創新，並推進各項設備自動化智能化生產、導入新開發原料及製程、完善品質系統。

本公司在既有各式齒輪設計及專業製造的領域專業外，近年投入許多資金及人才針對新原料及新製程的創新產品開發已經初具成效，亦獲得市場的高度認同，目前已成功自行配方開發多款全新的材料推出市場，使本公司有能力調整現有產品及客戶結構，積極推廣新產品的相關應用以拓展全新的市場，目前已在汽車啟動電機、汽車發動機、汽車變速箱及同步器等動力總成系統部品上大有斬獲，今年將持續著重於本業發展，擴充研發的基礎架構、擴大人才引進以加速技術提升創造產品差異化。

本公司將繼續秉持務實及超越客戶期待價值之經營理念，努力強化於粉末冶金、設計齒輪、研發齒輪箱專業領域的競爭力，成為全球粉末冶金產業的台灣之光，期待再創巔峰，同時完成產業轉型升級創造更好的營運與財務績效，為各位股東創造最大的利益，共創繁榮的未來。

茲分項說明如下：

一、一〇九年度營業報告

(一)營業計劃實施成果：

單位：新台幣仟元

項目	108 年度	109 年度
營業收入淨額	1,293,587	1,098,996
營業成本	1,160,133	993,515
營業毛利	133,454	105,481
營業費用	158,850	151,418
營業淨利(損)	(25,396)	(45,937)
營業外淨收(損)	(641)	(16,219)
稅前純益(損)	(26,037)	(62,093)

(二)財務收支及獲利能力分析：

項目		108 年度	109 年度
財務結構	負債占資產比率(%)	44.74	45.78
	長期資金占固定資產比率(%)	160.64	148.85
償債能力	流動比率(%)	158.47	136.30
	速動比率(%)	108.80	102.96
	利息保障倍數(倍)	(1.35)	(8.02)
獲利能力	資產報酬率(%)	(0.70)	(3.36)
	權益報酬率(%)	(2.28)	(6.74)
	稅前純益占實收資本額比率(%)	(2.92)	(6.97)
	純益率(%)	(1.71)	(5.65)
	每股盈餘(元)	(0.24)	(0.72)

(三)研究發展狀況：

粉末冶金產品的競爭力取決於產品的高密度、高精度及高強度，過去因為粉末冶金密度偏低的特性限制了產業的發展，大部分的產品因為密度不夠導致產業覆蓋率無法直接取代原件的應用，然隨著粉末冶金材料及設備的多樣化及創新，該產業的市場應用近 10 年已有相當大的突破，隨著金屬材料合金成分的配方以及密度、強度的提升，粉末冶金產品已陸續取代其他材料的產品，甚至是原採用鑄造、鍛造或機械加工的產品；本公司在國內粉末冶金技術及市場銷售方面仍保持著較大的競爭優勢，多年來本公司在粉末冶金研發技術及品質一直都是國內粉末冶金行業的資優生，主要客戶遍布歐洲、美國、日本及中國大陸，專業研發汽車、工具機、縫紉機等傳動齒輪、齒軸系列，主要產品包含同步器齒輪、啟動電機齒輪及發動機渦輪等，因不斷的設計研發並提高技術層次，推出有關粉末冶金較高核心技術，現在技術能力已領先一般同業水準。

二、一一〇年度營業計畫概要

引導既有客戶及新開發客戶採用本公司的新材料及新製程，特別鎖定汽車、醫療、高階工具機及縫紉機市場，以貼近客戶需求的方式提供多樣性的就近服務客戶。結合嚴謹的生產管理系統，建立以持續提升品質為核心價值，以精進研發能力為核心競爭力的綜合指標，鞏固本公司與客戶間的長期業務往來，以確保公司營收及獲利穩定成長。

動力總成系統為汽車產業的根本核心部件，包括其高附加價值產品（包括 AT、DCT、CVT 等變速箱內各式零組件、大型商用汽車同步器零件、車用及工業用組裝成品等），本公司目前已順利完成眾多產品嚴格的台架測試並順利進入量產階段。

電動車為乘用車未來的市場主流之一，惟受制於電池續航力及壽命的限制，短期內將難以全面取代傳統燃油車，在此本公司已完成第一階段的布局，在汽車發動機、車用啟動電機及車用同步器等領域均已有所斬獲，在大型商用車粉末鍛造產品之開發，目前亦已享有初步之成果，包括歐、美、日等知名汽車品牌均有採用本公司生產之部件；反觀齒輪則為電動車之重要核心零件，而本公司多年來一直專注精密齒輪的生產製造，包括直齒、斜齒及螺旋齒等產品，即便未來電動車逐漸取代燃油車市場，本公司憑藉既有的競爭能力定能於該市場搶得一定之市場占有率。

過去兩年致力於轉型，在此期間主要為調整產品及客戶的結構，目前已經成功完成第一階段，透過篩選客戶與利基產品的機制，全力服務最有前景的客戶及開發最有潛力的產品。除此之外，亦已吸引多家國際大廠青睞並建立與本公司的合作，藉以建立更強大的客戶基盤，爭取更多週邊產品訂單，並藉與國際大廠建立長期策略聯盟關係，擴展全球化行銷領域，奉行穩健經營的基本策略，第二階段則為全面爭取各產業之龍頭領導商往來，擴大客戶所屬產業基盤，分散產業過度集中的風險。

三、未來公司發展策略：

民國一〇九年因新冠肺炎造成原扮演主力市場角色的中國車市急速下行，導致全球經濟較為紊亂，本公司短期策略以穩健保守為第一原則，在健全的公司治理及發展企業核心價值上拓展業務，公司目前的財務體質仍相當健全，營運狀況亦相當平穩；長期策略則為持續投入新材料及製程的開發，提升自身之產業競爭力，努力拓展汽車、醫療等市場，克服材料及製程限制，以高品質、高技術含量的產品吸引全球各產業的標竿客戶，產業涵蓋知名 3C 產品、高端工具機、高端縫紉機等市場，並在製程優化、品質完善、成本控制上嚴格控管，完成全球供貨管理系統，符合國際大廠需求，強化客戶關係，擴大市場佔有率，同時力求研究開發新產品，邁向轉型成功之路。

四、受外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

中國汽車產業因挾其龐大的經濟規模，且涵蓋品項眾多的零部件產品，結合中國龐大的消費市場，故吸引了全球頂尖企業及人才的加入，產業蓬勃發展銷售數字蒸蒸日上，

粉末冶金產業適逢其時，除面臨高度的產業競爭環境外，也享受到汽車產業蓬勃發展帶來的發展契機。因此，本公司在面臨產業競爭的環境下，必須延攬機械、材料、機電整合等專業的博、碩士人才加入團隊，在不斷上漲的成本壓力環境下仍然要投入新原料、新製程、新產品的開發，使企業具備未來性並儲備後續競爭的能量。

本公司致力於因應氣候變遷產生全球暖化的氣候問題，為善盡身為地球一份子的責任，公司廠房的屋頂全面鋪蓋太陽能板，除了發電的功能外亦可減少冷氣的用電以減少碳排放，未來也會導入用水廠內再生循環系統，珍惜地球上給予的珍貴資源、共同保護我們共享的美麗環境。去年新冠肺炎肆虐，導致全球經濟恐慌，加上美國、俄羅斯及沙烏地阿拉伯的石油戰爭，造成美國股市多次溶斷，全球經濟面臨前所未有的亂局及困境，然新冠疫情亦催化了宅經濟的消費行為改變，包括電動工具及縫紉機產業等因此受惠，本公司適逢早已完成佈局，故亦在此波需求中受益；中長期策略則是積極培養人才、提高自身核心競爭力完成產業轉型升級。

此外本公司依多年業務的產銷經驗及研發技術優勢推出新產品，提供市場僅有且優於同業更新、精密度更高、更複雜之耐用性零件。同時本公司將朝向一條龍之生產自動化模式，創造更具競爭力的價格，作為吸引客戶的最優條件，配合市場動脈，以確保競爭優勢，降低營運風險。本公司具備彈性的空間並隨時留意相關產業及市場的變化、法規的修訂以及總體經營環境的變化，以利市場環境或政策對公司營運造成影響會隨時作出應變之策。

預估民國一一〇年完成轉型升級後將進入高速成長期，營收、毛利之成長爆發力將較民國一〇九年大幅成長，配合全球經濟復甦力道，相信本公司定會在穩定中持續穩健成長，再次感謝股東的支持、董事的領導及同仁的努力。

敬祝　各位股東女士、先生

身體健康　事事如意

董事長：**王光彬**

【附件二】審計委員會審查報告書

慶騰精密科技股份有限公司
審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國一〇九年度營業報告書、財務報告（含合併財務報告）及盈虧撥補之議案等表冊，其中財務報告（含合併財務報告）業經董事會委託安永聯合會計師事務所羅筱靖、洪茂益會計師查核完竣並出具查核報告。上開董事會造送之營業報告書、財務報告（含合併財務報告）及盈虧撥補之議案等各項表冊，經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致
本公司一一〇年股東常會

慶騰精密科技股份有限公司
審計委員會召集人：楊政學

(楊政學)

民 國　一 一 〇　年　三　月　二 十 三　日

【附件三】會計師查核報告書暨一〇九年度財務報表

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一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八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一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與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一〇九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一〇九年度認列營業收入 588,748 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，需對客戶訂單或合約文件判斷並決定履約義務及其滿足時點，致收入認列之時點及金額存有顯著風險，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)了解及評估銷貨模式下履約義務相關收入認列會計政策的適當性，評估及測試銷貨循環中與履約義務收入認列時點攸關之內部控制的有效性、針對銷售明細抽選樣本執行細項測試，包括取得主要客戶之訂單或合約文件，檢視履約義務收入認列時點是否與合約或訂單所載之履約義務及滿足時點一致，針對每月銷貨收入進行分析性複核程序、於資產負債表日前後一段期間執行截止測試及複核期後銷貨退回及折讓情形等查核程序。本會計師亦考量個體財務報表附註四及附註六中有關營業收入揭露之適當性。

應收帳款之備抵損失

慶騰精密科技股份有限公司民國一〇九年十二月三十一日之應收帳款及備抵損失之帳面金

額分別為183,136仟元及3,265仟元，應收帳款淨額佔個體資產11.86%，對慶騰精密科技股份有限公司係屬重大。由於應收帳款之備抵損失金額係以存續期間之預期信用損失衡量，衡量過程須對應收帳款適當區分群組，並判斷分析衡量過程相關假設之運用，包括適當之帳齡區間及各帳齡區間損失率之考量，基於衡量預期信用損失涉及判斷、分析及估計，且衡量結果影響應收帳款淨額，因此本會計師認為應收帳款之備抵損失係屬關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)分析應收帳款之分組方式之適當性，確認是否將存有顯著不同損失型態之客戶群(以類似風險特性為群組)予以適當分組(例如：按歷史經驗等)；對慶騰精密科技股份有限公司所採用準備矩陣進行測試，包括評估各組帳齡區間之決定是否合理，並針對基礎資訊抽核原始憑證檢查其正確性；複核應收帳款之期後收款情形，以評估應收帳款可回收性。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之適當性。

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(審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審

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

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對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一〇九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
(87)台財證(六)第 65315 號

羅筱靖

會計師：
洪茂益

中華民國一一〇年三月二十三日

慶騰精密科技股份有限公司

個體資產負債表

民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日

（金額均以新台幣仟元為單位）

資產			一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日	
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	$92,436	6.09	$132,420	8.30
1150	應收票據淨額	四、六.2及六.16	4,568	0.30	1,813	0.11
1170	應收帳款淨額	四、六.3及六.16	174,009	11.47	158,476	9.94
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.3、六.16及七	5,862	0.39	1,977	0.12
1200	其他應收款		2,770	0.18	2,190	0.14
1210	其他應收款－關係人	七	15,362	1.01	12,377	0.78
1220	本期所得稅資產	四及六.21	107	0.01	96	0.01
130x	存貨	四及六.4	107,067	7.05	122,160	7.66
1410	預付款項		6,035	0.40	5,801	0.36
1470	其他流動資產		1,598	0.10	5,656	0.36
11xx	流動資產合計		409,814	27.00	442,966	27.78
	非流動資產					
1550	採用權益法之投資	四及六.5	675,970	44.54	697,696	43.76
1600	不動產、廠房及設備	四、六.6及八	410,875	27.07	429,922	26.96
1755	使用權資產	四及六.17	3,319	0.22	5,667	0.35
1780	無形資產	四及六.7	377	0.03	868	0.05
1840	遞延所得稅資產	四及六.21	9,442	0.62	10,607	0.67
1900	其他非流動資產	六.8及七	7,810	0.52	6,784	0.43
15xx	非流動資產合計		1,107,793	73.00	1,151,544	72.22
1xxx	資產總計		$1,517,607	100.00	$1,594,510	100.00
	流動負債					
2100	短期借款	四、六.9及八	$222,580	14.67	$194,888	12.22
2130	合約負債	四、六.15及七	66,098	4.36	68,236	4.28
2150	應付票據		59,388	3.91	57,890	3.63
2170	應付帳款		15,511	1.02	14,488	0.91
2180	應付帳款－關係人	七	11,434	0.75	8,408	0.53
2200	其他應付款	六.10	27,968	1.84	22,745	1.43
2220	其他應付款－關係人	七	17,058	1.13	1,627	0.10
2230	本期所得稅負債	四及六.21	441	0.03	441	0.03
2280	租賃負債	四及六.17	2,161	0.14	4,206	0.26
2300	其他流動負債		3,761	0.25	8,562	0.53
2320	一年內到期之長期借款	四、六.11及八	158,917	10.47	130,093	8.16
2365	退款負債	四	12,432	0.82	8,901	0.56
21xx	流動負債合計		597,749	39.39	520,485	32.64
	非流動負債					
2540	長期借款	四、六.11及八	12,500	0.82	111,500	6.99
2580	租賃負債	四及六.17	1,175	0.08	1,507	0.10
2600	其他非流動負債	六.12及六.13	8,564	0.56	11,467	0.72
2650	採用權益法之投資貸餘	四及六.5	2,556	0.17	3,344	0.21
25xx	非流動負債合計		24,795	1.63	127,818	8.02
2xxx	負債總計		622,544	41.02	648,303	40.66
	權益					
3100	股本	六.14				
3110	普通股股本		891,939	58.77	891,939	55.94
3200	資本公積	六.14	67,569	4.45	67,569	4.24
3300	保留盈餘	六.14				
3310	法定盈餘公積		43,509	2.87	43,509	2.73
3320	特別盈餘公積		68,138	4.49	45,168	2.83
3350	未分配盈餘(累積虧損)		(40,793)	(2.69)	45,064	2.82
	保留盈餘合計		70,854	4.67	133,741	8.38
3400	其他權益		(56,395)	(3.71)	(68,138)	(4.27)
3500	庫藏股票	四及六.14	(78,904)	(5.20)	(78,904)	(4.95)
3xxx	權益總計		895,063	58.98	946,207	59.34
	負債及權益總計		$1,517,607	100.00	$1,594,510	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

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日

及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日

（金額均以新台幣仟元為單位）

代碼	會計項目	附註	一〇九年度		一〇八年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.15及七	$588,748	100.00	$616,352	100.00
5000	營業成本	四及七	(537,791)	(91.34)	(559,299)	(90.74)
5900	營業毛利		50,957	8.66	57,053	9.26
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(19,727)	(3.35)	(17,955)	(2.92)
6200	管理費用		(31,109)	(5.29)	(26,703)	(4.33)
6300	研究發展費用		(21,366)	(3.63)	(20,164)	(3.27)
6450	預期信用減損利益		235	0.04	-	-
	營業費用合計		(71,967)	(12.23)	(64,822)	(10.52)
6900	營業損失		(21,010)	(3.57)	(7,769)	(1.26)
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六.19	2,072	0.35	5,297	0.86
7020	其他利益及損失	六.19	(4,781)	(0.81)	(1,993)	(0.32)
7050	財務成本	六.19	(4,498)	(0.76)	(6,832)	(1.11)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	四及六.5	(32,711)	(5.56)	(11,403)	(1.85)
	營業外收入及支出合計		(39,918)	(6.78)	(14,931)	(2.42)
7900	稅前淨損		(60,928)	(10.35)	(22,700)	(3.68)
7950	所得稅利益(費用)	四及六.21	(1,165)	(0.20)	2,251	0.36
8200	本期淨損		(62,093)	(10.55)	(20,449)	(3.32)
8300	其他綜合損益	六.20				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(794)	(0.13)	783	0.13
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8380	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額		11,743	2.00	(22,970)	(3.73)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		10,949	1.87	(22,187)	(3.60)
8500	本期綜合損益總額		$(51,144)	(8.68)	$(42,636)	(6.92)
9750	基本每股盈餘(虧損)(元)	六.22	$(0.72)		$(0.24)	

（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

個體權益變動表

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日

（金額均以新台幣仟元為單位）

				保留盈餘			其他權益項目		
	項目	股本	資本公積	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	庫藏股票	權益總額
代碼		3100	3200	3310	3320	3350	3410	3500	3XXX
A1	民國108年1月1日餘額	$891,939	$67,569	$43,509	$30,188	$79,710	$(45,168)	$(78,904)	$988,843
	107年度盈餘指撥及分配								
B1	提列法定盈餘公積				14,980	(14,980)			-
D1	108年度淨損					(20,449)			(20,449)
D3	108年度其他綜合損益					783	(22,970)		(22,187)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	(19,666)	(22,970)	-	(42,636)
Z1	民國108年12月31日餘額	891,939	67,569	43,509	45,168	45,064	(68,138)	(78,904)	946,207
	108年度盈餘指撥及分配								
B3	提列特別盈餘公積				22,970	(22,970)			-
D1	109年度淨損					(62,093)			(62,093)
D3	109年度其他綜合損益					(794)	11,743		10,949
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	(62,887)	11,743	-	(51,144)
Z1	民國109年12月31日餘額	$891,939	$67,569	$43,509	$68,138	$(40,793)	$(56,395)	$(78,904)	$895,063

（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

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日

及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日

（金額均以新台幣仟元為單位）

代　碼	項　　目	一〇九年度 金　額	一〇八年度 金　額	代　碼	項　　目	一〇九年度 金　額	一〇八年度 金　額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨損	$(60,928)	$(22,700)	B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	47,925
A20000	調整項目：			B01900	處分採用權益法之投資	-	4,400
A20010	收益費損項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(21,339)	(20,927)
A20100	折舊費用(含使用權資產)	45,129	46,680	B02800	處分不動產、廠房及設備	982	2,889
A20200	攤銷費用	673	948	B03800	存出保證金(增加)減少	136	26
A20300	預期信用減損損失(利益)數	(235)	-	B04300	其他應收款－關係人(增加)減少	-	30,665
A20900	利息費用	4,498	6,832	B04500	取得無形資產	(182)	(607)
A21200	利息收入	(462)	(1,820)	B06700	其他非流動資產(增加)減少	(3,100)	-
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	32,711	11,403	BBBB	投資活動之淨現金流入(流出)	(23,503)	64,371
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(47)	(7)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A23100	處分投資損失(利益)	-	(751)	C00100	舉借(償還)短期借款	27,692	25,926
A29900	租賃修改利益	(17)	-	C01300	償還公司債	-	(218,600)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C01600	舉借長期借款	120,000	75,000
A31130	應收票據(增加)減少	(2,755)	1,815	C01700	償還長期借款	(190,176)	(47,129)
A31150	應收帳款(增加)減少	(15,298)	23,038	C03700	其他應付款－關係人增加(減少)	15,431	(64,403)
A31160	應收帳款－關係人(增加)減少	(3,885)	(901)	C04020	租賃本金償還	(4,776)	(4,621)
A31180	其他應收款(增加)減少	(580)	669	CCCC	籌資活動之淨現金流入(流出)	(31,829)	(233,827)
A31190	其他應收款－關係人(增加)減少	(2,985)	110				
A31200	存貨(增加)減少	15,093	13,656				
A31220	預付款項(增加)減少	(234)	(1,406)	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	(39,984)	(35,437)
A31240	其他流動資產(增加)減少	4,058	(1,104)	E00100	期初現金及約當現金餘額	132,420	167,857
A32125	合約負債增加(減少)	(2,138)	65,831	E00200	期末現金及約當現金餘額	$92,436	$132,420
A32130	應付票據增加(減少)	1,498	(5,264)				
A32150	應付帳款增加(減少)	1,023	6,919				
A32160	應付帳款－關係人增加(減少)	3,026	7,680				
A32180	其他應付款增加(減少)	6,185	(5,890)				
A32190	其他應付款－關係人增加(減少)	-	(1,961)				
A32230	其他流動負債增加(減少)	(4,801)	710				
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	(3,697)	(1,228)				
A32990	退款負債增加(減少)	3,531	(4,728)				
A33000	營運產生之現金流入(流出)	19,363	138,531				
A33100	收取之利息	462	1,820				
A33300	支付之利息	(4,466)	(5,843)				
A33500	支付之所得稅	(11)	(489)				
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	15,348	134,019				

（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一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八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一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八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一〇九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一〇九年度認列合併營業收入1,098,996仟元。由於銷售地點橫跨多國市場，訂單包括許多不同交易條件，需對客戶訂單或合約文件判斷並決定履約義務及其滿足之時點，致收入認列之時點及金額存有顯著風險，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)了解及評估銷貨模式下履約義務相關收入認列會計政策的適當性，評估及測試銷貨循環中與履約義務收入認列時點攸關之內部控制的有效性、針對銷售明細抽選樣本執行細項測試，包括取得主要客戶之訂單或合約文件，檢視履約義務收入認列時點是否與合約或訂單所載之

履約義務及滿足時點一致，針對每月銷貨收入進行分析性複核程序、於資產負債表日前後一段期間執行截止點測試及複核期後銷貨退回及折讓情形等查核程序。本會計師亦考量合併財務報表附註四及附註六中有關營業收入揭露之適當性。

應收帳款之備抵損失

慶騰精密科技股份有限公司及其子公司民國一〇九年十二月三十一日之應收帳款及備抵損失之帳面金額分別為341,923仟元及15,267仟元，應收帳款淨額佔合併資產19.79%，對慶騰精密科技股份有限公司及其子公司係屬重大。由於應收帳款之備抵損失金額係以存續期間之預期信用損失衡量，衡量過程須對應收帳款適當區分群組，並判斷分析衡量過程相關假設之運用，包括適當之帳齡區間及各帳齡區間損失率之考量，基於衡量預期信用損失涉及判斷、分析及估計，且衡量結果影響應收帳款淨額，因此本會計師認為應收帳款之備抵損失係屬關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)分析應收帳款之分組方式之適當性，確認是否將存有顯著不同損失型態之客戶群(以類似風險特性為群組)予以適當分組(例如：按歷史經驗等)；對慶騰精密科技股份有限公司及其子公司所採用準備矩陣進行測試，包括評估各組帳齡區間之決定是否合理，並針對基礎資訊抽核原始憑證檢查其正確性；複核應收帳款之期後收款情形，以評估應收帳款可回收性。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之適當性。

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(審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對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一〇九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一〇九年度及民國一〇八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
(87)台財證(六)第 65315 號

羅筱靖

會計師：
洪茂益

中華民國一一〇年三月二十三日

慶騰精密科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日

（金額均以新台幣仟元為單位）

資產			一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日	
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	$349,167	21.15	$349,615	20.42
1140	合約資產	四、六.14及六.15	60,308	3.65	30,139	1.76
1150	應收票據淨額	四、六.2及六.15	12,451	0.75	6,306	0.37
1170	應收帳款淨額	四、六.3及六.15	318,170	19.27	283,924	16.58
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.3、六.15及七	8,486	0.52	5,236	0.30
1200	其他應收款		4,312	0.26	5,543	0.32
1210	其他應收款－關係人	七	199	0.01	199	0.01
1220	本期所得稅資產	四及六.20	107	0.01	96	0.01
130x	存貨	四及六.4	226,498	13.72	295,374	17.25
1410	預付款項	六.7及七	18,105	1.10	18,442	1.08
1470	其他流動資產	六.7及七	2,159	0.13	6,316	0.37
11xx	流動資產合計		999,962	60.57	1,001,190	58.47
	非流動資產					
1600	不動產、廠房及設備	四、六.5及八	609,717	36.93	658,431	38.45
1755	使用權資產	四、六.16及七	21,663	1.31	32,848	1.92
1780	無形資產	四及六.6	722	0.05	1,354	0.08
1840	遞延所得稅資產	四及六.20	9,442	0.57	10,607	0.62
1900	其他非流動資產	六.7	9,420	0.57	7,838	0.46
15xx	非流動資產合計		650,964	39.43	711,078	41.53
1xxx	資產總計		$1,650,926	100.00	$1,712,268	100.00
	流動負債					
2100	短期借款	四、六.8及八	$235,313	14.25	$204,445	11.94
2130	合約負債	四、六.14及七	5,997	0.36	5,089	0.30
2150	應付票據		61,662	3.74	58,417	3.41
2170	應付帳款		69,890	4.23	37,061	2.16
2180	應付帳款－關係人	七	34,713	2.10	60,040	3.51
2200	其他應付款	六.9	137,077	8.30	104,696	6.11
2220	其他應付款－關係人	七	-	-	13	-
2230	本期所得稅負債	四及六.20	744	0.05	562	0.03
2280	租賃負債	四、六.16及七	12,881	0.78	15,379	0.90
2300	其他流動負債		3,998	0.24	6,816	0.40
2320	一年內到期之長期借款	四、六.10及八	158,917	9.63	130,093	7.60
2365	退款負債	四	12,432	0.75	9,165	0.54
21xx	流動負債合計		733,624	44.43	631,776	36.90
	非流動負債					
2540	長期借款	四、六.10及八	12,500	0.76	111,500	6.51
2580	租賃負債	四、六.16及七	1,175	0.07	11,318	0.66
2600	其他非流動負債	六.11及六.12	8,564	0.52	11,467	0.67
25xx	非流動負債合計		22,239	1.35	134,285	7.84
2xxx	負債總計		755,863	45.78	766,061	44.74
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.13				
3110	普通股股本		891,939	54.03	891,939	52.09
3200	資本公積	六.13	67,569	4.09	67,569	3.95
3300	保留盈餘	六.13				
3310	法定盈餘公積		43,509	2.64	43,509	2.54
3320	特別盈餘公積		68,138	4.13	45,168	2.64
3350	未分配盈餘(累積虧損)		(40,793)	(2.47)	45,064	2.63
	保留盈餘合計		70,854	4.30	133,741	7.81
3400	其他權益		(56,395)	(3.42)	(68,138)	(3.98)
3500	庫藏股票	四及六.13	(78,904)	(4.78)	(78,904)	(4.61)
3xxx	權益總計		895,063	54.22	946,207	55.26
	負債及權益總計		$1,650,926	100.00	$1,712,268	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

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日

（金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位）

代碼	會計項目	附註	一〇九年度		一〇八年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入淨額	四、六.14及七	$1,098,996	100.00	$1,293,587	100.00
5000	營業成本	四及七	(993,515)	(90.40)	(1,160,133)	(89.68)
5900	營業毛利		105,481	9.60	133,454	10.32
6000	營業費用	四、六.16及六.17				
6100	推銷費用		(30,020)	(2.73)	(31,608)	(2.44)
6200	管理費用		(99,278)	(9.03)	(107,263)	(8.29)
6300	研究發展費用		(21,366)	(1.95)	(20,164)	(1.56)
6450	預期信用減損利益(損失)	四及六.15	(754)	(0.07)	185	0.01
	營業費用合計		(151,418)	(13.78)	(158,850)	(12.28)
6900	營業損失		(45,937)	(4.18)	(25,396)	(1.96)
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六.18	8,088	0.74	11,639	0.90
7020	其他利益及損失	六.18	(17,413)	(1.59)	(1,216)	(0.09)
7050	財務成本	六.18	(6,894)	(0.63)	(11,064)	(0.86)
	營業外收入及支出合計		(16,219)	(1.48)	(641)	(0.05)
7900	稅前淨利(損)		(62,156)	(5.66)	(26,037)	(2.01)
7950	所得稅利益(費用)	四及六.20	63	0.01	3,893	0.30
8200	本期淨損		(62,093)	(5.65)	(22,144)	(1.71)
8300	其他綜合損益	四及六.19				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(794)	(0.07)	783	0.06
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		11,743	1.07	(22,970)	(1.78)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		10,949	1.00	(22,187)	(1.72)
8500	本期綜合損益總額		$(51,144)	(4.65)	$(44,331)	(3.43)
8600	淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主		$(62,093)	(5.65)	$(20,449)	(1.58)
8620	非控制權益		-	-	(1,695)	(0.13)
			$(62,093)	(5.65)	$(22,144)	(1.71)
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		$(51,144)	(4.65)	$(42,636)	(3.30)
8720	非控制權益		-	-	(1,695)	(0.13)
			$(51,144)	(4.65)	$(44,331)	(3.43)
9750	基本每股盈餘(虧損)(元)	六.21	$(0.72)		$(0.24)	

（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

合併權益變動表

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日

（金額均以新台幣仟元為單位）

		歸屬於母公司業主之權益									
				保留盈餘			其他權益項目				
	項目	股本	資本公積	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	庫藏股票	總計	非控制權益	權益總額
代碼		3100	3200	3310	3320	3350	3410	3500	31XX	36XX	3XXX
A1	民國108年1月1日餘額	$891,939	$67,569	$43,509	$30,188	$79,710	$(45,168)	$(78,904)	$988,843	$3,988	$992,831
	107年度盈餘指撥及分配										
B3	提列特別盈餘公積				14,980	(14,980)			-		-
D1	108年度淨損					(20,449)			(20,449)	(1,695)	(22,144)
D3	108年度其他綜合損益					783	(22,970)		(22,187)		(22,187)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	(19,666)	(22,970)	-	(42,636)	(1,695)	(44,331)
O1	非控制權益增減	-	-					-	-	(2,293)	(2,293)
Z1	民國108年12月31日餘額	891,939	67,569	43,509	45,168	45,064	(68,138)	(78,904)	946,207	-	946,207
	108年度盈餘指撥及分配										
B3	提列特別盈餘公積				22,970	(22,970)			-		-
D1	109年度淨損					(62,093)			(62,093)	-	(62,093)
D3	109年度其他綜合損益					(794)	11,743		10,949		10,949
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	(62,887)	11,743	-	(51,144)	-	(51,144)
Z1	民國109年12月31日餘額	$891,939	$67,569	$43,509	$68,138	$(40,793)	$(56,395)	$(78,904)	$895,063	$-	$895,063

（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

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日

及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日

（金額均以新台幣仟元為單位）

代碼	項目	一〇九年度 金額	一〇八年度 金額	代碼	項目	一〇九年度 金額	一〇八年度 金額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨損	$(62,156)	$(26,037)	B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	47,925
A20000	調整項目：			B02300	處分子公司	-	3,938
A20010	收益費損項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(35,567)	(52,978)
A20100	折舊費用	110,794	124,551	B02800	處分不動產、廠房及設備	1,081	2,893
A20200	攤銷費用	1,061	1,468	B03700	存出保證金(增加)減少	144	49
A20300	預期信用減損損失(利益)數	754	449	B04500	無形資產(增加)減少	(427)	(707)
A20900	利息費用	6,894	11,064	B06800	其他非流動資產(增加)減少	(3,100)	-
A21200	利息收入	(1,576)	(3,089)	BBBB	投資活動之淨現金流入(流出)	(37,869)	1,120
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	32	2				
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用數	72	-	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A23100	處份投資利益	-	(751)	C00100	舉借(償還)短期借款	30,868	(29,488)
A29900	租賃修改利益	(17)	-	C01300	償還公司債	-	(218,600)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C01600	舉借長期借款	120,000	75,000
A31125	合約資產(增加)減少	(32,054)	13,937	C01700	償還長期借款	(190,176)	(48,082)
A31130	應收票據(增加)減少	(6,145)	6,820	C04020	租賃本金償還	(16,389)	(12,070)
A31150	應收帳款(增加)減少	(33,115)	132,024	CCCC	籌資活動之淨現金流入(流出)	(55,697)	(233,240)
A31160	應收帳款－關係人(增加)減少	(3,250)	679				
A31180	其他應收款(增加)減少	(232)	807	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	4,240	(16,307)
A31200	存貨(增加)減少	68,876	30,040				
A31230	預付款項(增加)減少	337	39	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	(448)	(79,177)
A31240	其他流動資產(增加)減少	4,157	(291)	E00100	期初現金及約當現金餘額	349,615	428,792
A32125	合約負債增加(減少)	908	1,805	E00200	期末現金及約當現金餘額	$349,167	$349,615
A32130	應付票據增加(減少)	3,245	(10,519)				
A32150	應付帳款增加(減少)	32,829	(7,887)				
A32160	應付帳款－關係人增加(減少)	(25,327)	(61,009)				
A32180	其他應付款增加(減少)	29,650	(32,680)				
A32190	其他應付款－關係人增加(減少)	(13)	521				
A32230	其他流動負債增加(減少)	(2,818)	2,489				
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	(3,697)	(1,228)				
A32990	退款負債增加(減少)	3,267	(7,575)				
A33000	營運產生之現金流入(流出)	92,476	175,629				
A33100	收取之利息	1,617	3,089				
A33300	支付之利息	(6,614)	(9,824)				
A33500	退還(支付)之所得稅	1,399	356				
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	88,878	169,250				

（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
董事選舉辦法修訂條文對照表

修訂後條文	原條文	修訂理由
	第七條 被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人 有數人時，應分別加填代表人姓名。	配合第七條刪除，調整條號。
第七條 選舉票有下列情事之一者無效： 一、不用有召集人~~董事會~~製備之選票者。 二、以空白之選舉票投入投票箱者。 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。 四、所填被選舉人與董事候選人名單~~如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身份證明文件編號~~經核對不符者。 五、除填~~被選舉人之戶名（姓名）、股東戶號（身份證明文件編號）及~~分配選舉權數外，夾寫其它文字者。 ~~六、所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身份證明文件編號可資識別者。~~	第八條 選舉票有下列情事之一者無效： 一、不用董事會製備之選票者。 二、以空白之選舉票投入投票箱者。 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。 四、所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身份證明文件編號經核對不符者。 五、除填被選舉人之戶名（姓名）、股東戶號（身份證明文件編號）及分配選舉權數外，夾寫其它文字者。 六、所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身份證明文件編號可資識別者。	配合第七條刪除，調整條號。 配合法令規定及實際需要，刪除本條文
第八條 略	第九條 略	配合第七條刪除，調整條號。
第九條 當選之董事由本公司董事會分別發給當選通知書。	第十條 當選之董事由本公司董事會分別發給當選通知書。	同上說明。
第十條 本辦法未規定事項悉依公司法、本公司章程及有關法令規定辦理。	第十一條 本辦法未規定事項悉依公司法、本公司章程及有關法令規定辦理。	同上說明。
第十一條 本辦法由股東會通過後施行，修正時亦同。	第十二條 本辦法由股東會通過後施行，修正時亦同。	同上說明。

【附件五】

慶騰精密科技股份有限公司
股東會議事規則修訂條文對照表

修訂後條文	原條文	修訂理由
第二條 第一、二、三項略。 選任或解任董事(含獨立董事)、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出~~；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知~~。 以下略。	第二條 第一、二、三項略。 選任或解任董事(含獨立董事)、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。 以下略。	配合相關法令及實務運作需求修訂。
第九條 第一項略。 已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。 以下略。	第九條 第一項略。 已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。 以下略。	同上說明。
第十五條 股東會有選舉董事(含獨立董事)時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事(含獨立董事)之名單與其當選權數及落選董事(含獨立董事)名單及其獲得之選舉權數。 第二項略。	第十五條 股東會有選舉董事(含獨立董事)時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事(含獨立董事)之名單與其當選權數。 第二項略。	配合相關法令及實務運作需求修訂。