股票代號：4534

慶騰精密科技股份有限公司

TRINITY PRECISION TECHNOLOGY CO., LTD.

一一五年股東常會

（實體股東會）

議　事　手　冊

股東會時間：中華民國 115 年 6 月 23 日(星期二)

股東會地點：苗栗縣竹南鎮公園路 106 號（馥藝金鬱金香酒店 2 樓亞爵會議室）

目　錄

壹	、開會程序	1
貳	、開會議程	2
參	、報告事項	3
肆	、承認事項	5
伍	、討論事項	6
陸	、選舉事項	8
柒	、其他議案	10
捌	、臨時動議	11
玖	、散會	
拾	、附　件	
	一、一一四年度營業報告書	12
	二、審計委員會查核報告書	17
	三、大陸投資情形報告	18
	四、董事酬金報告	20
	五、會計師查核報告書暨一一四年度財務報表	21
	六、一一四年度盈虧撥補表	37
拾壹	、附　錄	
	一、股東會議事規則	38
	二、公司章程	42
	三、董事選舉辦法	46
	四、董事持股情形	48

壹、開會程序

慶騰精密科技股份有限公司

民國一一五年股東常會開會程序

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、討論事項

六、選舉事項

七、其他議案

八、臨時動議

九、散會

貳、開會議程

慶騰精密科技股份有限公司

民國一一五年股東常會議程

召開方式：實體股東會

時間：中華民國一一五年六月二十三日（星期二）上午十時整

地點：苗栗縣竹南鎮公園路106號(馥藝金鬱金香酒店2樓亞爵會議室）

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

(一)一一四年度營業狀況報告。

(二)審計委員會審查一一四年度決算表冊報告。

(三)大陸投資情形報告。

(四)本公司一一四年度董事酬金報告。

四、承認事項

(一)一一四年度營業報告書及財務報表案。

(二)一一四年度盈虧撥補案。

五、討論事項

(一)減資彌補虧損案。

六、選舉事項：

(一)全面改選董事案。

七、其他議案：

(一)解除新任董事競業禁止之限制案。

八、臨時動議

九、散會

參、報告事項

第一案

案　由：一一四年度營業狀況報告，敬請 公鑒。
說　明：營業報告書暨相關財務報表，詳【附件一】第 12-16 頁、【附件五】第 21-36 頁。

第二案

案　由：審計委員會審查一一四年度決算表冊報告，敬請 公鑒。
說　明：審計委員會查核報告書，詳【附件二】第17頁。

第三案

案　由：大陸投資情形報告，敬請 公鑒。

說　明：已赴大陸地區從事間接投資之轉投資事業概況，詳【附件三】第 18-19 頁。

第四案

案　由：本公司一一四年度董事酬金報告案，敬請　公鑒。

說　明：本公司給付董事之酬金政策係依公司章程及「董事及經理人薪資酬勞辦法」，給予合理報酬。一一四年度董事(含獨立董事)酬金內容及數額，請詳【附件四】第 20 頁。

肆、承認事項

第一案 （董事會提）

案　由：一一四年度營業報告書及財務報表案，敬請　承認。

說　明：一、本公司一一四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陳國帥會計師及鄭清標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，提請承認。

二、謹檢附：

1.營業報告書(請參閱本手冊【附件一】第 12-16 頁)

2.審計委員會查核報告書(請參閱本手冊【附件二】第 17 頁)

3.會計師查核報告(請參閱本手冊【附件五】第 21-24 及 29-32 頁)

4.財務報表(請參閱本手冊【附件五】第 25-28 頁及第 33-36 頁)

三、敬請　承認。

決　議：

第二案 （董事會提）

案　由：一一四年度盈虧撥補案，敬請　承認。

說　明：一、本公司擬以法定盈餘公積新台幣43,509,615元彌補虧損，合計期末待彌補虧損為新台幣238,750,346元，依公司章程規定，編製一一四年度盈虧撥補表，詳【附件六】第37頁。

二、敬請　承認。

決　議：

伍、討論事項

第一案 （董事會提）

案　由：減資彌補虧損案，敬請 公決。

說　明：一、為健全公司財務結構，擬辦理減資彌補虧損。

二、減資彌補金額及比率：本公司以法定盈餘公積 43,509,615 元彌補虧損後，截至 114 年 12 月 31 日止，帳載累積虧損計新台幣 238,750,346 元。擬依相關規定辦理減少資本新台幣 180,000,000 元，計銷除已發行股份普通股 18,000,000 股，減資比率為 20.73996795%，即每仟股減除普通股 207.3996795 股(即每仟股換發普通股新股 792.6003205 股)。

三、本公司資本總額定為新台幣 1,200,000,000 元整，分為 120,000,000 股，每股面額新台幣 10 元，實收資本額為新台幣 867,889,480 元，發行股份 86,788,948 股，減資銷除之股份依減資換股基準日股東名簿記載之各股東持股比率每仟股預計減少 207.3996795 股(每仟股換發約 792.6003205 股)。減資後不足一股之畸零股，得由股東自停止過戶日前 5 日起至停止過戶前 1 日止，自行向本公司股務代理機構辦理拼湊整股之登記，放棄拼湊或拼湊後仍不足壹股之畸零股，按面額給付現金，(配合無實體劃撥作業，凡以劃撥集保股票之股東，前項畸零股款將充抵股東劃撥集保之費用)計算至元為止，元以下捨去，所有不足壹股之畸零股授權董事長洽特定人按面額認購之。

四、減資後實收資本額為新台幣 687,889,480 元，每股面額新台幣 10 元，發行股份 68,788,948 股。減資後新股之權利義務與已發行之普通股股份相同。

五、本次減資彌補虧損換發新股採無實體發行，其權利義務與原發行股份相同。本案俟 115 年股東常會通過並呈主管機關核准後，擬授權董事長訂定減資基準日、換發股票作業計劃、減資換票基準日及其他辦理減資相關事宜。

六、嗣後如因本公司股本發生變動，致影響流通在外股份數量，造成減資比例發生變動而需調整減資比率，或因法令修訂或主管機關修正或因應客觀環境需予變更或修正時或有未盡事宜，擬提請 115 年股東常會授權董事長全權處理。

七、依財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心 115 年 3 月 24 日證保法字第 1150000810 號來函要求，補充說明如下：

(一)本次減資緣由：

為健全公司財務結構及提升每股淨值，擬辦理減資以彌補累積虧損。

(二)健全營運計畫書：

本公司健全營運之策略，積極在粉末冶金技術的創新領先新材料的開發、製程技術的改進以及生產效率的提升上。通過研究新型合金和複合材料，使我們能夠生產出更具競爭力的產品，滿足不同市場的需求。可顯而易見的，我們正見證一場由人工智慧（AI）所引領的全球產業升級，其速度與影響深度皆是前所未見。AI 軟硬體的進步不僅打破既有的技術格局並快速的重塑產業新版圖，更將徹底改變全球經濟運作模式。在此關鍵時刻，本公司奉行的經營策略清晰而明確：緊跟市場趨勢、深化與關鍵客戶的戰略合作，並致力於開發全球最先進的材料技術，以在變局中掌握先機。

本公司分三階段策略規劃，實現永續成長

短期：以穩健經營為原則，強化公司治理與核心價值，透過製程優化與成本控制提升營運效率。

中期：持續投入新材料與製程開發，拓展 AI 與醫療等高階市場，以高技術含量產品吸引全球標竿客戶。

長期：發展客製化、差異化材料解決方案，完成利基市場產品開發，並設立技術創新團隊，確保產品疊代速度與市場需求同步。

在 AI 引領的產業革命中，本公司將以材料創新為基礎，緊跟市場脈動，與關鍵客戶共創價值，並分散研發風險及成本，創造更多取得開發收入的機會，成為驅動未來科技發展的關鍵力量。

(三)落實執行之控管措施：

為落實健全營運計畫，確保其執行成效，本公司由管理階層不定期針對公司目標達成情形進行分析及追蹤，並視實際執行情形作必要之改善及調整。

(四)健全營運計畫書辦理情形及執行成效將按季提報董事會及次年度股東會中說明。

八、敬請　公決。

決　議：

陸、選舉事項

第一案 （董事會提）

案　由：全面改選董事案，敬請 選舉。

說　明：一、本公司第十三屆董事於115年6月14日任期屆滿，依公司章程規定選任董事七人（含獨立董事三人），任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。

二、第十四屆新任董事於115年股東常會選任後當日就任，任期自民國115年6月23日至民國118年6月22日止。

三、本公司董事(含獨立董事)之選任採候選人提名制，候選人名單業經115年3月12日董事會決議通過，得連選連任。

四、本公司董事(含獨立董事)候選人名單如下表：

候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	持有股份數額(單位:股)
董事	慶璉投資股份有限公司 代表人: 王瑞甫	美國Babson College學士	1.UNITED JUMBO CO., LTD. 總經理 2.慶璉實業(股)公司經理	17,267,065
董事	慶璉投資股份有限公司 代表人: 王雅欣	Southern New Hampshire University 碩士	1.英屬安吉拉商巨亞興業股份有限公司台灣分公司負責人 2.朝揚實業股份有限公司負責人 3.慶耀工程股份有限公司董事 4.齊碩投資股份有限公司董事長 5.禾登豐精密科技股份有限公司董事	
董事	慶璉投資股份有限公司 代表人: 王興威	明新科技大學企業管理EMBA碩士	1.慶騰精密科技(股)公司董事兼任總經理 2.中國信託商業銀行經理	
董事	慶璉投資股份有限公司 代表人: 白志偉	淡水工商管理專校	1.慶騰精密科技(股)公司董事兼任副總經理 2.東莞群勝(股)公司副處長 3.東莞百事得(股)公司副總經理 4.強網工業(股)公司採購經理	
獨立董事	連俊華	1.美國紐約州立大學水牛城分校企管碩士 2.國立政治大學 會計系學士	1.尼得科超眾科技(股)公司獨立董事 2.合正科技股份有限公司財務長 3.華南永昌綜合證券股份有限公司 承銷部副總經理 4.國鼎生物科技股份有限公司財務副總暨發言人	0
獨立董事	林舜天	美國壬色列理工學院材料工程博士	1.越峰電子材料股份有限公司獨立董事 2.瀚陽生物科技股份有限公司董事 3.天龍材料股份有限公司董事 4.國立台灣科技大學機械工程系教授	0

候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	持有股份數額(單位:股)
獨立董事	蔡瑞哲	大同大學材料工程研究所博士	1.潤霈生技股份有限公司總經理兼研發長 2.台灣整合醫學推廣協會	0

註：持有股數，截止至本次股東常會停止過戶日：115 年 4 月 25 日。

五、敬請 選舉。

選舉結果：

柒、其他議案

第一案 （董事會提）

案　由：解除新任董事競業禁止之限制案，敬請 公決。

說　明：一、依公司法第 209 條之規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。」辦理。

二、為借助本公司董事之專才與相關經驗，在無損及本公司利益之前提下，公司董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，擬提請股東會同意解除本次新選任董事暨其指派之代表人競業禁止限制。

三、擬提請民國一一五年股東常會解除之新任董事競業禁止限制項目如下:

職 稱	姓 名	提請解除競業禁止限制項目
董事	慶璉投資股份有限公司 代表人：王瑞甫	1.TPM TECHNOLOGY(B.V.I.) CO., LTD. 法人代表人及董事 2.WORLD PRAISE INT'L INC. 法人代表人及董事 3.CHPM INTERNATIONAL CO., LTD. 法人代表人及董事 4.UNITED JUMBO CO., LTD. 總經理 5.慶璉實業股份有限公司 經理 6.慶耀工程股份有限公司 董事
董事	慶璉投資股份有限公司 代表人：王雅欣	1.英屬安吉拉商巨亞興業股份有限公司台灣分公司 負責人 2.朝揚實業股份有限公司 負責人 3.慶耀工程股份有限公司 董事 4.齊碩投資股份有限公司 董事長 5.禾登豐精密科技股份有限公司 董事
董事	慶璉投資股份有限公司 代表人：王興威	1.昆山慶騰欣金屬實業有限公司 法定代表人 2.中山耀威粉末元件有限公司 董事長
獨立董事	連俊華	1.尼得科超眾科技股份有限公司 獨立董事
獨立董事	林舜天	1.越峰電子材料股份有限公司 獨立董事 2.瀚陽生物科技股份有限公司 董事 3.天龍材料股份有限公司 董事
獨立董事	蔡瑞哲	1.潤霈生技股份有限公司 總經理兼研發長 2.台灣整合醫學推廣協會 常務理事

四、敬請　公決。

決　議：

捌、臨時動議

玖、散會

拾、附件

【附件一】

一一四年度營業報告書

2026 年將是慶騰公司轉型的新起點，回顧過去，本公司憑藉在粉末冶金與精密齒輪領域的深厚底蘊，成功穿越了全球產業的動盪週期；展望未來，本公司正迎來由 AI 人工智慧產業與精準醫療驅動的黃金時代。

本公司今年起將不再僅僅是傳統的零件製造商，而是轉型為「高端材料與精密傳動解決方案的全球供應商」。本公司將以「材料科學」為核心，以「微型傳動」為關鍵，全力搶攻 AI 高導熱材料應用、人形機器人與二類醫療器材三大高成長賽道。

一、2025 年度營業報告

(一)營業計劃實施成果：

單位：新台幣仟元

項目	2025 年度	2024 年度
營業收入淨額	821,001	841,216
營業成本	(711,639)	(696,559)
營業毛利	109,362	144,657
營業費用	(159,680)	(158,728)
營業淨利(損)	(50,318)	(14,071)
營業外收入及支出	51,645	37,079
稅前純益(損)	1,327	23,008

(二)營業收支預算執行情形：不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析：

項目		2025 年度	2024 年度
財務結構	負債占資產比率(%)	50.63	47.12
	長期資金占固定資產比率(%)	207.52	160.55
償債能力	流動比率(%)	158.62	143.48
	速動比率(%)	119.35	102.19
	利息保障倍數(倍)	1.10	3.13
獲利能力	資產報酬率(%)	0.84	2.19
	權益報酬率(%)	0.19	2.94
	稅前純益占實收資本額比率(%)	0.15	2.65
	純益率(%)	0.16	2.38
	每股盈餘(元)	0.01	0.23

(四)研究發展狀況：

2026 年，本公司的研發聚焦於「材料、製程、系統」三個層次的整合：

1. 新材料矩陣：已成功完成鋁合金、鈦合金、不銹鋼、無氧純銅、可伐合金、鎢銅合金、覆合材料等粉末冶金製程，並深化高導熱材料、高強度及軟磁複合材料的應用，從材料端定義產品性能。
2. 智能製造：全面導入 AI 視覺檢測與設備聯網，確保醫療與機器人零件的零缺陷出貨，建立品質護城河。
3. 系統整合：不僅賣齒輪，也設計並銷售「齒輪箱」。本公司與電機廠策略聯盟，提供包含馬達、驅控、減速機在內的微型傳動模組，降低客戶供應鏈管理難度。

二、2026 年度營業計畫概要

(一)經營方針：

過去兩年，本公司完成了關鍵的技術商業化閉環。不僅在高密度粉末冶金(MIM/PM)領域站穩腳跟，更成功將產品組合從「電動工具零件」轉向「高單價、高門檻」的利基市場。本公司已完全具備量產高導熱複合材料的能力，並獲得了全球頂級客戶的認證通過，為 2026 年的營收爆發奠定了堅實基礎。

(二)預期銷售數量及其依據：

1. AI 基礎設施：從「被動散熱」到「超級傳導」

隨著 AI 晶片功耗突破千瓦(KW)等級，傳統散熱方案已瀕臨極限。2026 年，本公司將 AI 散熱視為第一成長曲線，致力於解決「熱障礙」難題：

A. 超高導熱材料量產：本公司自行開發的可量產高導熱鈦合金與複合銅材料，其導熱係數已超越業界標準 30%以上。這不僅應用於伺服器的散熱模組，更切入半導體製程設備的關鍵冷卻部件，成為散熱供應鏈中的關鍵材料供應商。

B. 浸沒式冷卻結構件：針對下一代數據中心的浸沒式冷卻技術，本公司利用粉末冶金近成形(Near-net shape)的優勢，製造出結構複雜、耐腐蝕的精密冷卻流道板，實現與晶片級的熱對位與防水需求。

2. AI 機器人：打造機器人「關節」的筋骨

人形機器人與機器動物等零、組件在 2026 年將進入量產爬坡期，而關節模組是決定機器人動作品質與負載能力的核心。本公司將此視為第二成長曲線：

A. 高剛性減速機零件：本公司專注於機器人核心關節——RV 減速機、渦輪蝸桿與行星式減速機的精密內齒圈與行星齒輪。透過 PM、MIM、PF(粉末鍛造技術)，使齒輪在保持輕量化的同時，具備極高的抗疲勞強度與耐磨性，滿足機器人長時間、高負載運作的需求。

B. 一體式關節結構件：本公司整合了 MIM 與 CNC、電化學蝕刻技術，製造機器人關節的複合式骨架，將多個零件整合為一，簡化客戶組裝流程，並提升整體結構剛性。

3.二類手術醫療器材：跨足高階微創與電動醫療

醫療器材是本公司技術含金量的終極展現。2026 年，本公司正式將醫療產品線從「零件」升級為「關鍵零組件與次系統」，聚焦二類醫療器材：

A.微創手術器械關節：針對微創手術需求，本公司自有高強度材料所生產的 MIM 技術製造出尺寸微小、公差嚴格的手術鉗頭、旋轉關節等部件。這些產品需同時具備高硬度與人體相容性，過去多依賴 CNC 加工，本公司以粉末冶金實現了量產能力與成本優化。

B.手術機器人從動臂：本公司正與醫療設備廠合作，開發用於輔助手術機器人的高剛性從動臂與精密轉軸，滿足無菌環境與高耐用性的雙重標準。

(三)重要產銷政策：

1.生產政策：

A.專注本業、掌握趨勢、強化基礎結構：

(1)市場導向研發：內部設立「市場技術整合小組」，由業務與研發團隊共同組成，確保所有專案從提案階段就緊密結合，包括醫療器材法規或散熱產業的效能標準。

(2)智慧化產能管理： 導入人工智能預測模型，結合市場趨勢與客戶訂單，動態調生產線的產能規劃。即時監控良率與原物料庫存水位，實現「以銷定產」，精準掌控成本。

B.品質管控與直通率：

(1)智能潔淨產線：將高度智能自動化生產線或組裝線全面導入潔淨室生產環境，並整合線上品質監測系統，即時回饋產品狀況及品質數據。

(2)全流程追溯：建立涵蓋「物料→生產參數→檢測結果」的區塊鏈溯源系統。特別是針對散熱產業的精密焊接或醫療產品的滅菌前後工序，確保每個環節的直通率（FPY）可被實時監控與分析，大幅降低批量性報廢的風險。

C.精益生產理念：

(1)供應鏈共同標準：與長期合作的協力廠商共同推動「產品尺寸外觀統一標準」。要求關鍵零組件供應商出貨時必須使用避免碰撞、避免污染的包裝材料，物料進廠後可直接進入生產線或潔淨室緩衝區，無需二次清洗，大幅縮短物料供給時間。

(2)彈性供應體系：透過上述標準化作業流程，使外部協力廠成爲虛擬的「倉庫」，確保在旺季時能迅速補貨，形成具備韌性的供應體系。

(3)設項目負責人專職技術整合與緊急問題解決：集中內部人才，建立「緊急應變小組」，專注於解決醫療與散熱產品在產線上的生產瓶頸，並形成技術防火牆。

D.外包非核心技術：

(1)核心留廠，低價值製程外包：將非核心技術製程及設備工序外包。這些外包廠商須通過 ISO 相關系統稽核通過，並確保交付的半成品為良好狀態。

(2)品質系統遠端監控：建立供應商的遠端品質監控系統，透過網路即時回傳外包廠的生產參數與環境數據。(甚至確保外包質量符合醫療及散熱產業的嚴苛要求)。

2.銷售政策：

本公司為掌握市場脈動並搶得市場先機，茲成立產業調查研究小組，直接隸屬總經理管轄，以精準鎖定目標市場。為因應全球技術趨勢及提升核心競爭力，本公司將特別強化散熱管理、機器人精密關節及醫療器械等三大高階應用領域的比重，其餘產業佈局策略則如下說明：

A.傳統粉末冶金產業：基於產業版圖移動迅速且傳統市場需求逐年萎縮，故已逐步調降傳統低階市場的佔比，集中資源維持與國際大廠的深度合作。除持續開發新材料外，將重點導入高導熱材料及微型精密零件的解決方案，以滿足次世代產品對於輕薄短小及高效能的散熱需求。

B.AI散熱、機器人關節及各種齒輪傳動系統、生醫產業：

(1)散熱應用：針對 AI 高速運算與矽光子高密度耦合元件產生的熱能，提供低膨脹且高導熱係數的粉末冶金散熱元件、均溫板、水冷板關鍵材料及精密封裝基板。

(2)生醫/機器人應用：專攻醫療器械微小化與機器人關節靈活化，開發高生物相容性的精密零件，顯著提升用於微創手術器械及人型機器人關節活動部件的比重，協助客戶生產更複雜、高效且耐用的產品。

C.齒輪箱組配業產業：憑藉超強的技術基礎及產品開發能力，鎖定新市場應用，降低電動工具產品佔比，積極進攻中小型及微型齒輪箱市場。重點聚焦於機器人關節減速機齒輪與醫療設備傳動系統，提供低靜謐、低背隙、高扭矩、高壽命的整體解決方案，滿足自動化醫療與AI機器人的精度要求。

D.航太、重型機械及商用車產業：除持續客製化開發粉末鍛造產品以提供穩定可靠的零件外，將加強開發應用於航太環控系統的散熱組件及重型機械關節部位的耐磨零件，確保在極端環境下仍具備強大的功能與使用壽命。

三、未來公司發展策略：

(一)短期發展策略（1-2 年）：深耕利基，快速導入

目標：搶佔 AI 液冷散熱與封測材料升級的急單需求，確立技術可行性與供應鏈地位。

A.GPU、CPU、Memory散熱（主攻：高導熱合金部件）

與散模組廠商合作，快速送樣高導熱粉末冶金散熱片及水冷板，通過客戶指定冷卻液的材料相容性驗證並建立導熱係數與耐腐蝕的資料庫，提供客戶可靠的技術方案以取代傳統機械加工件。

B.測試封裝（主攻：高精度低膨脹材料）

緊跟封測大廠的測試介面需求，供應粉末冶金低膨脹係數合金（如 Kovar）測試座零件，優化粉末鍛造密度，確保高平坦度以滿足晶圓測試探針卡的平整度要求。

C.AI機器人（主攻：零組件及小型關節）

針對人型機器人輕量化需求，縮小機器人關節骨架，採用高合金及復合材料強化、輕化原有的材料。

(二)中期發展策略（3-5 年）：模組化整合，擴大滲透

目標：從核心零組件供應升級為關鍵系統供應商，卡位機器人關鍵核心產品與醫療高階市場。

A. AI機器人（主攻：RV齒輪與關節模組）

人形機器人關節數量大增，以 PM、MIM 攻克機器人關節核心傳動部件，量產高強度粉末冶金 RV 減速機齒輪; 利用粉末冶金近淨成型及輕量化優勢，降低加工成本減輕重量，以推進人形機器人商用化帶來的成本壓力。

B. 二類醫療（主攻：MIM精密件與傳動系統）

醫療類產品需求為穩定、可靠，依此需求開發專用的金屬粉末材料，專攻二類手術器械的精密夾頭、旋轉切刀、吻合器、超聲波刀；同時開發醫療級靜謐推桿齒輪箱，搶佔電動醫療手術器械市場。

C. AI散熱（主攻：冷板及浸沒式冷卻結構件）

從散熱零件擴展至水冷的整體結構件（如金屬葉片、均熱板、水冷板、Radiator、UQD 零件、竹節頭、分歧管等），提供一站購足的粉末冶金散熱解決方案。

(三)長期發展策略（5 年以上）：技術領導，定義規格

目標：掌握材料配方與製程專利，成為高階粉末冶金應用領域的規格制定者。

A. AI機器人及散熱整合：智慧關節熱管理系統

整合輕量化及高導熱材料與機器人關節結構，開發具備自我散熱能力的機器人關節體。利用粉末鍛造、複合材料技術實現一體化成形，解決高負載關節的散熱瓶頸。

(四)策略佈局總表

領域	短期策略	中期策略	長期策略
散熱產品	3DVC、 Cold Plate	超高導熱性複合材料	智慧熱管理系統
機器人關節	輕量化骨架、小型關節	RV 齒輪箱及渦輪蝸桿	骨架關節散熱一體化
二類醫療器械	吻合器及超聲波零組件	手持靜謐式電動器械	高階醫療設備
半導體測試	低膨脹係數材料	產能優化及成本控制	Socket 設計及生產

四、受外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

2026 年，世界正處於 AI 與生技的交叉路口。慶騰精密將以三十年的粉末冶金工藝為根基，乘著 AI 散熱、人形機器人與精準醫療的浪潮，穩健前行。

本公司將持續秉持「材料創新、傳動精準」的理念，不僅滿足客戶需求，更預見產業趨勢，為各位股東創造長期且穩健的價值。

感謝各位股東長期的支持與信任，也感謝全體同仁的辛勤付出。

董事長：王瑞甫　　總經理：王興威　　會計主管：魏雅玲

【附件二】

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一一四年度營業報告書、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陳國帥會計師、鄭清標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

本公司一一五年股東常會

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　五　　年　　三　　月　　十　二　　日

【附件三】

大陸投資情形報告

大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、期末投資帳面價值、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額：

單位：新台幣/外幣仟元

大陸投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式(註 1)	本期期初自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額	被投資公司本期損益	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資損益(註 2)	期末投資帳面價值	截至本期止已匯回投資收益	本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額
					匯出	收回									
東莞石排福隆三林機械廠(註 3)	手提電動工具傳動軸之製造	$-	(2)	$25,213	$-	$-	$25,213	註 3	註 3	註 3	註 3	$-	$445,056	$445,056	$421,893
三林機械(東莞)有限公司(註 3)	手提電動工具傳動軸之製造	$134,234 (註 3)	(2)	$134,234 (註 3)	$-	$-	$134,234	註 3	註 3	註 3	註 3	$-			
中山耀威粉末元件有限公司(註 5)	手提電動工具傳動軸之製造	$146,766	(2)	$196,009	$-	$-	$196,009	$25,401	100%	$25,401 (註 2B 及 4)	$244,458 (註 4)	$-			
昆山慶騰欣金屬實業有限公司(註 6)	鑄鍛毛胚之製造	$145,400	(2)	$89,600	$-	$-	$89,600	$(433)	100%	$(433) (註 2B 及 4)	$160,436 (註 4)	$29,663			

註 1：投資方式區分為下列三種，標示種類別即可：

(1)直接赴大陸地區從事投資。

(2)透過第三地區公司再投資大陸(請註明該第三地區之投資公司)。

(3)其他。

註 2：本期認列投資損益欄中：

(1)若屬籌備中，尚無投資損益者，應予註明。

(2)投資損益認列基礎分為下列三種，應予註明：

A.經與中華民國會計師事務所有合作關係之國際性會計師事務所查核之財務報表。

B.經台灣母公司簽證會計師查核之財務報表。

C.其他。

註 3：民國九十二年間申請變更設立為三林機械(東莞)有限公司，而原東莞石排福隆三林機械廠機器設備由 TPM TECHNOLOGY (B.V.I.) CO., LTD.以 38,561 仟元作價投資設立三林機械(東莞)有限公司；民國九十三年間將售予三林機械(東莞)有限公司機器設備之應收款項轉增資，計美金 1,654 仟元(折合新台幣 55,309 仟元)。三林機械(東莞)有限公司業於民國一〇二年一月間清算。

註 4：外幣金額係依資產負債表日匯率換算為新台幣金額。

註 5：本公司透過 TPM TECHNOLOGY (B.V.I.) CO., LTD.轉投資 WORLD PRAISE INTERNATIONAL INC.並透過其間接投資中山耀威粉末元件有限公司。

註 6：本公司透過 TPM TECHNOLOGY (B.V.I.) CO., LTD.轉投資 CHPM INTERNATIONAL CO., LTD. 並透過其間接投資昆山慶騰欣金屬實業有限公司。

【附件四】董事酬金報告

114 年 12 月 31 日　單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占最近年度個體財務報告稅後純益之比例(%)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
																本公司		財務報告內所有公司				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
董事長	慶璉投資(股)公司 代表人：王瑞甫	1,656	0	0	0	0	0	0	0	1,656 127.58%	1,656 127.58%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,656 127.58%	1,656 127.58%	0
董事	慶璉投資(股)公司 代表人：葉聰麟	0	0	0	0	0	0	0	0	0 0.00%	0 0.00%	1,674	1,674	91	91	0	0	0	0	1,765 135.98%	1,765 135.98%	0
董事	慶璉投資(股)公司 代表人：王興威	0	0	0	0	0	0	0	0	0 0.00%	0 0.00%	1,957	2,377	0	0	0	0	0	0	1,957 150.77%	2,377 183.13%	0
董事	慶璉投資(股)公司 代表人：白志偉	0	0	0	0	0	0	0	0	0 0.00%	0 0.00%	1,906	1,906	102	102	0	0	0	0	2,008 154.70%	2,008 154.70%	0
獨立董事	楊政學	0	0	0	0	0	0	30	30	30 2.31%	30 2.31%	0	0	0	0	0	0	0	0	30 2.31%	30 2.31%	0
獨立董事	連俊華	0	0	0	0	0	0	30	30	30 2.31%	30 2.31%	0	0	0	0	0	0	0	0	30 2.31%	30 2.31%	0
獨立董事	林舜天	0	0	0	0	0	0	30	30	30 2.31%	30 2.31%	0	0	0	0	0	0	0	0	30 2.31%	30 2.31%	0

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：
   本公司獨立董事其酬金之訂定，除參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考個人的績效及對公司績效的貢獻度，相關績效評估及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核訂定，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。
2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

【附件五】

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一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三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、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一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三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一一四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一一四年度認列合併營業收入 821,001 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一一四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242,726仟元及7,588仟元，應收帳款淨額佔合併資產17%，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一一四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一一四年度及民國一一三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：(110)金管證審字第 1100352201 號
(103)金管證審字第 1030025503 號

陳國帥

會計師：

鄭清標

中華民國一一五年三月十二日

慶騰精密科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日

(金額均以新台幣仟元為單位)

資　　產			一一四年十二月三十一日		一一三年十二月三十一日	
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	$404,676	29	$275,665	21
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	四、六.2及八	3,138	-	-	-
1140	合約資產	四、六.15及六.16	17,727	1	15,933	1
1150	應收票據淨額	四、六.3及六.16	29,724	2	14,489	1
1170	應收帳款淨額	四、六.4及六.16	232,702	16	239,559	18
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.4、六.16及七	2,436	-	8,625	1
1200	其他應收款		6,348	1	4,703	-
1220	本期所得稅資產	四及六.21	3,187	-	3,438	-
130x	存貨	四及六.5	223,697	16	220,908	17
1410	預付款項	六.8	7,917	1	7,101	1
1470	其他流動資產	六.8	3,917	-	1,947	-
11xx	流動資產合計		935,469	66	792,368	60
	非流動資產					
1600	不動產、廠房及設備	四、六.6及八	402,071	28	477,944	36
1755	使用權資產	四、六.17及七	80,862	6	31,335	3
1780	無形資產	四及六.7	1,710	-	2,492	-
1900	其他非流動資產	六.8及六.13	4,043	-	15,439	1
15xx	非流動資產合計		488,686	34	527,210	40
1xxx	資產總計		$1,424,155	100	$1,319,578	100
	流動負債					
2100	短期借款	四、六.9及八	$213,854	374	$194,078	15
2130	合約負債	四及六.15	4,542	8	3,988	-
2150	應付票據		57,256	100	37,295	3
2170	應付帳款		43,548	76	54,630	4
2200	其他應付款	六.10	110,744	193	110,434	8
2220	其他應付款－關係人	七	702	1	-	-
2280	租賃負債	四、六.17及七	11,916	21	13,073	1
2300	其他流動負債		5,740	10	5,550	-
2322	一年內到期之長期借款	四、六.11及八	135,335	236	125,520	10
2365	退款負債	四	6,126	12	7,683	1
21xx	流動負債合計		589,763	1,031	552,251	42
	非流動負債					
2540	長期借款	四、六.11及八	67,910	119	54,860	4
2580	租賃負債	四、六.17及七	63,014	110	11,430	1
2600	其他非流動負債	六.12	313	1	3,192	-
25xx	非流動負債合計		131,237	230	69,482	5
2xxx	負債總計		721,000	1,261	621,733	47
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.14				
3110	普通股股本		867,889	1,516	867,889	66
3200	資本公積	六.14	59,249	103	59,249	4
3300	保留盈餘	六.14				
3310	法定盈餘公積		43,509	76	43,509	3
3320	特別盈餘公積		56,395	98	56,395	4
3350	未分配盈餘(累積虧損)		(282,260)	(493)	(284,699)	(21)
	保留盈餘合計		(182,356)	(319)	(184,795)	(14)
3400	其他權益		(41,627)	(73)	(44,498)	(3)
3xxx	權益總計		703,155	1,227	697,845	53
3x2x	負債及權益總計		$1,424,155	2,488	$1,319,578	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：王瑞甫　　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

民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三年一月一日至十二月三十一日

(金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	會　計　項　目	附註	一一四年度		一一三年度	
			金　額	%	金　額	%
4000	營業收入	四、六.15及七	$821,001	100	$841,216	100
5000	營業成本		(711,639)	(87)	(696,559)	(83)
5900	營業毛利		109,362	13	144,657	17
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(40,382)	(5)	(35,564)	(4)
6200	管理費用		(109,287)	(13)	(110,377)	(13)
6300	研究發展費用		(23,226)	(3)	(19,505)	(3)
6450	預期信用減損利益(損失)	四及六.16	13,215	2	6,718	1
	營業費用合計		(159,680)	(19)	(158,728)	(19)
6900	營業損失		(50,318)	(6)	(14,071)	(2)
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六.19	3,188	-	4,934	-
7010	其他收入	六.19及七	16,371	2	25,785	3
7020	其他利益及損失	六.19	44,895	6	17,139	2
7050	財務成本	六.19	(12,809)	(2)	(10,779)	(1)
	營業外收入及支出合計		51,645	6	37,079	4
7900	稅前淨利		1,327	-	23,008	2
7950	所得稅費用	四及六.21	(29)	-	(2,966)	-
8200	本期淨利		1,298	-	20,042	2
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		1,141	-	1,064	-
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		2,871	1	12,938	2
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		4,012	1	14,002	2
8500	本期綜合損益總額		$5,310	1	$34,044	4
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘(元)	六.22	$0.01		$0.23	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：王瑞甫　　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

民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三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(累積虧損)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	權益總額
代碼		3100	3200	3310	3320	3350	3410	3XXX
A1	民國一一三年一月一日餘額	$867,889	$59,249	$43,509	$56,395	$(305,805)	$(57,436)	$663,801
D1	民國一一三年一月一日至十二月三十一日淨利					20,042		20,042
D3	民國一一三年一月一日至十二月三十一日其他綜合損益					1,064	12,938	14,002
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	21,106	12,938	34,044
Z1	民國一一三年十二月三十一日餘額	867,889	59,249	43,509	56,395	(284,699)	(44,498)	697,845
D1	民國一一四年一月一日至十二月三十一日淨利					1,298		1,298
D3	民國一一四年一月一日至十二月三十一日其他綜合損益					1,141	2,871	4,012
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	2,439	2,871	5,310
Z1	民國一一四年十二月三十一日餘額	$867,889	$59,249	$43,509	$56,395	$(282,260)	$(41,627)	$703,155

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：王瑞甫　　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

民國一一四年一月一日至十二月三十一日

及民國一一三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	一一四年度 金額	一一三年度 金額	代碼	項目	一一四年度 金額	一一三年度 金額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	$1,327	$23,008	B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(3,138)	-
A20000	調整項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(30,821)	(48,591)
A20010	收益費損項目：			B02800	處分不動產、廠房及設備	106,891	1,584
A20100	折舊費用(含使用權資產)	77,275	80,812	B03700	存出保證金(增加)減少	960	(329)
A20200	攤銷費用	1,318	1,469	B04500	取得無形資產	(541)	(1,711)
A20300	預期信用減損損失(利益)數	(13,215)	(6,718)	BBBB	投資活動之淨現金流入(流出)	73,351	(49,047)
A20900	利息費用	12,809	10,779				
A21200	利息收入	(3,188)	(4,934)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(52,758)	625	C00100	舉借(償還)短期借款	19,776	(24,993)
A29900	租賃修改(利益)損失	(581)	(25)	C01600	舉借長期借款	30,000	-
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C01700	償還長期借款	(7,135)	(5,980)
A31125	合約資產(增加)減少	12,960	4,525	C03000	存入保證金增加(減少)	(222)	(239)
A31130	應收票據(增加)減少	(15,235)	(1,426)	C04020	租賃負債本金償還	(14,615)	(15,604)
A31150	應收帳款(增加)減少	5,384	(33,645)	CCCC	籌資活動之淨現金流入(流出)	27,804	(46,816)
A31160	應收帳款－關係人(增加)減少	6,189	2,107				
A31180	其他應收款(增加)減少	(1,646)	(1,314)	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	2,849	6,379
A31200	存貨(增加)減少	(2,789)	(36,965)				
A31230	預付款項(增加)減少	(816)	4,104	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	129,011	(64,088)
A31240	其他流動資產(增加)減少	(1,970)	2,597	E00100	期初現金及約當現金餘額	275,665	339,753
A32125	合約負債增加(減少)	554	(3,565)	E00200	期末現金及約當現金餘額	$404,676	$275,665
A32130	應付票據增加(減少)	19,961	(4,563)				
A32150	應付帳款增加(減少)	(11,082)	10,998				
A32180	其他應付款增加(減少)	97	(190)				
A32190	其他應付款－關係人增加(減少)	702	-				
A32230	其他流動負債增加(減少)	190	(1,006)				
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	(2,339)	(2,160)				
A32990	退款負債增加(減少)	(1,557)	(10,139)				
A33000	營運產生之現金流入(流出)	31,590	34,374				
A33100	收取之利息	3,189	5,022				
A33300	支付之利息	(9,994)	(10,377)				
A33500	退還(支付)之所得稅	222	(3,623)				
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	25,007	25,396				

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：王瑞甫　　經理人：王興威　　會計主管：魏雅玲

個體財務報告

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一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三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、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一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三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一一四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一一四年度認列營業收入440,395仟元。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一一四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140,954仟元及1,425仟元，應收帳款淨額佔個體資產11%，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一一四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：(110)金管證審字第 1100352201 號

(103)金管證審字第 1030025503 號

陳國帥

會計師：

鄭清標

中華民國一一五年三月十二日

慶騰精密科技股份有限公司

個體資產負債表

民國一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日

(金額均以新台幣仟元為單位)

資產			一一四年十二月三十一日		一一三年十二月三十一日	
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	$228,416	18	$104,204	9
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	四、六.2及八	3,138	1	-	-
1150	應收票據淨額	四、六.3及六.17	1,663	-	3,688	-
1170	應收帳款淨額	四、六.4及六.17	137,688	11	128,479	11
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.4、六.17及七	1,841	-	1	-
1200	其他應收款		2,033	-	1,468	-
1210	其他應收款－關係人	七	25,957	2	14,548	1
1220	本期所得稅資產	四及六.21	419	-	693	-
130x	存貨	四及六.5	130,717	10	108,295	9
1410	預付款項		3,072	-	4,213	1
1470	其他流動資產		549	-	1,164	-
11xx	流動資產合計		535,493	42	366,753	31
	非流動資產					
1550	採用權益法之投資	四及六.6	430,637	33	437,110	37
1600	不動產、廠房及設備	四、六.7及八	305,231	24	362,086	31
1755	使用權資產	四及六.18	8,163	1	2,215	-
1780	無形資產	四及六.8	1,597	-	2,199	-
1900	其他非流動資產	六.9及六.14	3,970	-	14,973	1
15xx	非流動資產合計		749,598	58	818,583	69
1xxx	資產總計		$1,285,091	100	$1,185,336	100
	流動負債					
2100	短期借款	四、六.10及八	$213,854	5,322	$194,078	5,181
2130	合約負債	四及六.16	722	18.00	440	12
2150	應付票據		57,256	1,425	37,295	996
2170	應付帳款		21,681	540	16,686	445
2180	應付帳款－關係人	七	154	4	-	-
2200	其他應付款	六.11	26,080	649	23,459	626
2220	其他應付款－關係人	七	22,446	559	-	-
2280	租賃負債	四及六.18	3,386	84	2,047	55
2300	其他流動負債		4,018	100	3,746	100
2315	其他預收款	七	18,106	451	18,888	504
2320	一年內到期之長期借款	四、六.12及八	135,335	3,368	125,520	3,351
2365	退款負債	四	6,126	153	7,684	205
21xx	流動負債合計		509,164	12,673	429,843	11,475
	非流動負債					
2540	長期借款	四、六.12及八	67,910	1,690	54,860	1,464
2580	租賃負債	四及六.18	4,862	121.00	131	3
2600	其他非流動負債	六.13及六.14	-	-	2,657	71
25xx	非流動負債合計		72,772	1,811	57,648	1,538
2xxx	負債總計		581,936	14,484	487,491	13,013
	權益					
3100	股本	六.15				
3110	普通股股本		867,889	21,600	867,889	23,168
3200	資本公積	六.15	59,249	1,475	59,249	1,582
3300	保留盈餘	六.15				
3310	法定盈餘公積		43,509	1,083	43,509	1,161
3320	特別盈餘公積		56,395	1,404	56,395	1,505
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)		(282,260)	(7,025)	(284,699)	(7,600)
	保留盈餘合計		(182,356)	(4,538)	(184,795)	(4,934)
3400	其他權益		(41,627)	(1,036)	(44,498)	(1,188)
3xxx	權益總計		703,155	17,501	697,845	18,628
3x2x	負債及權益總計		$1,285,091	31,985	$1,185,336	31,641

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：王瑞甫　　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

民國一一四年一月一日至十二月三十一日

及民國一一三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	一一四年度		一一三年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.16及七	$440,395	100	$466,114	100
5000	營業成本	七	(402,703)	(91)	(410,250)	(88)
5900	營業毛利		37,692	9	55,864	12
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(22,046)	(5)	(18,921)	(4)
6200	管理費用		(28,663)	(7)	(27,559)	(6)
6300	研究發展費用		(23,226)	(5)	(19,505)	(4)
6450	預期信用減損(損失)利益	四及六.17	225	-	1,619	-
	營業費用合計		(73,710)	(17)	(64,366)	(14)
6900	營業利益(損失)		(36,018)	(8)	(8,502)	(2)
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六.20	1,619	-	3,299	1
7010	其他收入	六.20及七	1,816	-	4,829	1
7020	其他利益及損失	六.20	51,771	12	15,386	3
7050	財務成本	六.20	(8,321)	(2)	(8,097)	(2)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	四及六.6	(9,540)	(2)	16,093	4
	營業外收入及支出合計		37,345	8	31,510	7
7900	稅前淨利		1,327	-	23,008	5
7950	所得稅費用	四及六.22	(29)	-	(2,966)	(1)
8200	本期淨利		1,298	-	20,042	4
8300	其他綜合損益	六.21				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		1,141	-	1,064	-
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		2,871	1	12,938	3
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		4,012	1	14,002	3
8500	本期綜合損益總額		$5,310	1	$34,044	7
	每股盈餘(元)	六.23				
9750	基本每股盈餘(元)		$0.01		$0.23	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：王瑞甫　　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

民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三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)

	項　　目	股本	資本公積	保留盈餘			其他權益項目	權益總額
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘(待彌補虧損)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	
代碼		3100	3200	3310	3320	3350	3410	3XXX
A1	民國一一三年一月一日餘額	$867,889	$59,249	$43,509	$56,395	$(305,805)	$(57,436)	$663,801
D1	民國一一三年一月一日至十二月三十一日淨利					20,042		20,042
D3	民國一一三年一月一日至十二月三十一日其他綜合損益					1,064	12,938	14,002
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	21,106	12,938	34,044
Z1	民國一一三年十二月三十一日餘額	867,889	59,249	43,509	56,395	(284,699)	(44,498)	697,845
D1	民國一一四年一月一日至十二月三十一日淨利					1,298		1,298
D3	民國一一四年一月一日至十二月三十一日其他綜合損益					1,141	2,871	4,012
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	2,439	2,871	5,310
Z1	民國一一四年十二月三十一日餘額	$867,889	$59,249	$43,509	$56,395	$(282,260)	$(41,627)	$703,155

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：王瑞甫　　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

民國一一四年一月一日至十二月三十一日

及民國一一三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	一一四年度 金額	一一三年度 金額	代碼	項目	一一四年度 金額	一一三年度 金額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	$1,327	$23,008	B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(3,138)	-
A20000	調整項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(15,535)	(26,339)
A20010	收益費損項目：			B02800	處分不動產、廠房及設備	106,886	57
A20100	折舊費用(含使用權資產)	33,660	33,440	B03800	存出保證金(增加)減少	961	(346)
A20200	攤銷費用	1,143	1,251	B04500	取得無形資產	(541)	(1,712)
A20900	利息費用	8,321	8,097	B05000	因合併產生之現金流入	-	1,230
A21200	利息收入	(1,619)	(3,299)	B07600	收取之股利	-	29,663
A20300	預期信用減損損失(利益)數	(225)	(1,619)	BBBB	投資活動之淨現金流入(流出)	88,633	2,553
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	9,540	(16,093)				
				CCCC	籌資活動之現金流量：		
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(52,972)	(246)	C00100	舉借(償還)短期借款	19,776	(24,993)
A29900	租賃修改(利益)損失	-	(25)	C01600	舉借長期借款	30,000	-
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C01700	償還長期借款	(7,135)	(5,980)
A31130	應收票據(增加)減少	2,025	71	C03700	其他應付款－關係人增加(減少)	21,966	-
A31150	應收帳款(增加)減少	(8,984)	(8,462)	C04020	租賃負債本金償還	(4,012)	(4,148)
A31160	應收帳款－關係人(增加)減少	(1,840)	83	CCCC	籌資活動之淨現金流入(流出)	60,595	(35,121)
A31180	其他應收款(增加)減少	(566)	19				
A31190	其他應收款－關係人(增加)減少	(11,409)	(2,545)	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	124,212	(45,294)
A31200	存貨(增加)減少	(22,422)	(14,100)	E00100	期初現金及約當現金餘額	104,204	149,498
A31220	預付款項(增加)減少	1,141	605	E00200	期末現金及約當現金餘額	$228,416	$104,204
A31240	其他流動資產(增加)減少	615	29				
A32125	合約負債增加(減少)	282	(1,880)				
A32130	應付票據增加(減少)	19,961	(5,129)				
A32150	應付帳款增加(減少)	4,995	1,389				
A32160	應付帳款－關係人增加(減少)	154	(10,609)				
A32180	其他應付款增加(減少)	1,943	3,749				
A32190	其他應付款－關係人增加(減少)	480	-				
A32210	預收款項增加(減少)	(782)	1,200				
A32230	其他流動負債增加(減少)	272	(1,088)				
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	(2,339)	(2,160)				
A32990	退款負債增加(減少)	(1,558)	(10,138)				
A33000	營運產生之現金流入(流出)	(18,857)	(4,452)				
A33100	收取之利息	1,620	3,387				
A33300	支付之利息	(8,024)	(8,387)				
A33500	退還(支付)之所得稅	245	(3,274)				
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	(25,016)	(12,726)				

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：王瑞甫　　經理人：王興威　　會計主管：魏雅玲

【附件六】

慶騰精密科技股份有限公司

盈虧撥補表

中華民國一一四年度

金額：新台幣元

項　目	金　額	
	小計	合計
期初待彌補虧損		$(284,699,526)
加：其他綜合損益(確定福利計劃之再衡量數-114 年度)	1,141,534	
加：114 年度稅後淨利	1,298,031	
小　　計		2,439,565
待彌補虧損		$(282,259,961)
彌補虧損撥補來源		
加：法定盈餘公積		43,509,615
期末待彌補虧損		$(238,750,346)

一、本公司擬以法定盈餘公積新台幣 43,509,615 元彌補虧損，合計期末待彌補虧損為新台幣 238,750,346 元。

董事長：王瑞甫　　經理人：王興威　　會計主管：魏雅玲

肆、附錄

【附錄一】

慶騰精密科技股份有限公司
股東會議事規則

第一條：　本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。

第二條：　本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事(含獨立董事)事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。

通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

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。

股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案，但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。

公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。

股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

第三條　本公司股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。

第四條　辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。

主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。

股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第五條　股東會應設簽名簿供出席股東本人及股東所委託出席之代理人(以下稱股東)簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事(含獨立董事)者，應另附選舉票。

政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。

前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。

股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

第六條　股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。

一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。

委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

第七條　股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

第八條　股東會之開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第九條　股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

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。

前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。

第十條　股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案（包括臨時動議及原議案修正）均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會；主席違反議事規則，宣佈散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決，並安排適足之投票時間。

第十一條　出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

第十二條　股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

第十三條　法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

第十四條　出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

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。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十六條　議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，如經主席徵詢無異議者，視為通過，其效力與投票表決相同。如有異議者，主席得就有異議者及棄權者，令其舉手或起立，計算其表決權數，倘其未達法定或章程所定數額者，該議案亦為通過，勿庸以投票方式表決。

第十六條之一　公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。

第十六條之二　股東以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；

逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

第十七條　徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。

股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第十八條　議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份。股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並做成記錄。

第十八條之一：　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。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十九條：　股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事(含獨立董事)時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。

第二十條：　會議進行中，主席得酌定時間宣佈休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日內延期或續行集會。

第二十一條　本規則未定事項，悉依公司法或其他法令暨本公司章程規定辦理。

第二十二條　本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。

【附錄二】

慶騰精密科技股份有限公司
公司章程

第一章　總則

第一條：　本公司依照公司法規定組織之，定名為慶騰精密科技股份有限公司，英文名稱定為 TRINITY PRECISION TECHNOLOGY CO., LTD.。

第二條：　本公司所營事業如下：

1.CA05010 粉末冶金業。

2.ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第二條之一：　本公司轉投資總額，不受公司法第十三條之限制；本公司所有對外保證，均需經董事會決議通過後始得為之。

第二條之二：　公司之資金不得貸與股東或他人，但若因公司間業務交易行為有融通資金之必要者不在此限，其相關之辦法依「資金貸與他人作業程序」辦理之。

第二條之三：　本公司就業務上之需要，得為保證人或為背書保證之行為，其相關之辦法依「背書保證管理辦法」辦理之，但其他法律有禁止規定者，從其規定。

第三條：　本公司設總公司於苗栗縣，必要時經董事會之決議及主管機關核准後得在國內外設立分公司。

第四條：　本公司之公告方法，依照公司法規定辦理。

第二章　股份

第五條：　本公司額定資本總額為壹拾貳億元，分為壹億貳仟萬股，每股新台幣壹拾元，其中未發行之股份授權董事會分次發行。

第六條：　本公司股票概為記名式，並依相關法令規定發行之；本公司發行之股份得免印製股票，採無實體發行，惟應洽證券集中保管事業機構登錄其發行之股份，並依該機構之規定辦理。

第七條：　股票之轉讓、設定權利質押、遺失、繼承、贈與、毀損等情事，依「公開發行股票公司股務處理準則」及其他有關法令規定辦理。

第八條：　股票之轉讓登記，於股東常會前六十日內，股東臨時會前三十日內，或公司決定分派股息、紅利及其他利益之基準日前五日內均停止之。

第三章　股東會

第九條：　股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之；臨時會於必要時依法召集之。

本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經經濟部公告之方式為之。

第十條：　股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，並簽名或蓋章委託代理人出席。股東委託出席辦法，除依公司法第一百七十七條規定外，悉依主管機關頒布之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第十一條：　本公司股東每股有一表決權，但依公司法第一百七十九條及相關法令規定之股份無表決權。

第十一條之一： 本公司召開股東會時，股東得以書面或電子方式行使表決權。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。有關其行使之相關事項，悉依現行法令之規定辦理。

第十二條： 股東會之決議除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之，其議決事項應作成議事錄並依公司法第一百八十三條規定辦理。

第四章　董事及審計委員會

第十三條： 本公司設董事七至九人，任期三年，採候選人提名制度，由股東會就候選人名單選任之，連選均得連任。有關全體董事合計持股比例，依證券主管機關之規定。

前項董事名額中，獨立董事不得少於三人。

有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。

董事缺額達三分之一時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。

第十三條之一： 本公司依法設置審計委員會，並得設置其他功能性委員會。審計委員會應由全體獨立董事組成。審計委員會之組成、職責、組織規章、職權行使及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。

第十四條： 董事組織董事會，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意，互推董事長一人，並得視業務需要，以同一方式互選一人為副董事長，依照法令、章程、股東會及董事會之決議，執行本公司一切事務。

董事長對外代表本公司主持一切業務，董事長因故不能行使職權時，如設副董事長由副董事長代理之；如未設副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之。未指定時，由董事互推一人代理之。

第十五條： 董事長因故不能親自出席董事會時，如設副董事長，由副董事長代理之。

如副董事長亦缺席時，得出具委託書列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理之，董事及獨立董事得依法分別委託其他董事及獨立董事代理出席董事會。前項之代理人以受一人委託為限，董事會如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。獨立董事若有反對意見或保留意見者，除有正當理由，應事先出具書面意見，以作為會議之依據。董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。

第十五條之一： 本公司董事會之召集，應載明事由，於開會七日前通知各董事；但遇有緊急情事時，得隨時召集之。董事會召集通知得以書面、傳真或電子郵件（E-mail）方式為之。

第十六條： 本公司得為全體董事購買責任保險，以保障全體股東權益並降低公司經營風險，且應將其責任保險之投保金額、承保範圍及保險費率等重要內容，提最近一次董事會報告。全體董事之報酬授權董事會依董事對本公司營運參與之程度及貢獻之價值暨同業水準支給議定。

本公司董事若兼任本公司其他職務者，其擔任公司職務報酬之支給，得依一般經理人薪資水準按月支領薪俸。

第五章　經理人

第十七條： 本公司設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

第六章　會計

第十八條：　本公司會計年度為自每年一月一日起至十二月三十一日止。
每會計年度終了，由董事會應編造下列表冊，提交股東常會請求承認。
一、營業報告書。
二、財務報表。
三、盈餘分派或虧損撥補之議案。

第十九條：　本公司當年度如有獲利，應由董事會決議提撥不低於百分之五為員工酬勞，前項員工酬勞分配總數額之百分之二十提撥予基層員工，並決議以股票或現金分派，其發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工，其一定條件授權董事會訂定之；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之五為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。
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。

第二十條：　本公司年度總決算如有盈餘，除依法提繳稅捐外，應先彌補歷年虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。
本公司依公司法第二百四十條第五項規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股東紅利或公司法第二百四十一條第一項規定，將法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告於股東會。
本公司分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益及公司長期財務規劃，每年就可分配盈餘提撥股東紅利，股東紅利得以現金或股票方式發放，其中現金股利不得低於股利總額之百分之二十。

第七章　附則

第二十一條：　本章程未盡事宜悉依照公司法及其他相關法令之規定辦理。

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六月二十六日。
第二十一次修正於民國一〇八年六月二十六日
第二十二次修正於民國一〇九年六月二十四日。
第二十三次修正於民國一一二年六月十五日。
第二十四次修正於民國一一四年六月十九日。

慶騰精密科技股份有限公司

董事長：王瑞甫

【附錄三】

慶騰精密科技股份有限公司
董事選舉辦法

第一條：　本公司董事之選舉，悉依本辦法之規定辦理之。

第二條：　本公司董事之選舉採單記名累積選舉法，除法令另有規定外，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，並得集中選舉一人或分配選舉數人。

董事（含獨立董事）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所規定之候選人提名制度程序為之。

第三條：　本公司董事，依本公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者，分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。

第四條：　選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。

第五條：　董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東。

選舉人之記名得以選票上所記之股東出席證號碼代之。

第六條：　董事之選舉，票匭由本公司董事會製備之投票箱，於投票前由監票員當眾開驗。

第七條：　選舉票有下列情事之一者無效：

一、不用有召集人製備之選票者。

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經核對不符者。

五、除填分配選舉權數外，夾寫其它文字者。

第八條：　投票完畢後，由監票員及計票員會同拆啟票匭，當場開票，並由主席或指定人員宣佈當選名單與其當選權數。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

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：　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：　實施

本辦法由股東常會通過後施行，修改時亦同。

第十二條：　施行日期

本辦法自中華民國九十五年六月二十六日公布施行。

第一次修訂於中華民國九十六年六月二十八日。

第二次修訂於中華民國一〇二年六月二十五日。

第三次修訂於中華民國一〇四年六月三十日。

第四次修訂於中華民國一〇七年六月二十六日。

第五次修訂於中華民國一〇九年六月二十四日。
第六次修訂於中華民國一一〇年六月二十八日。

【附錄四】

慶騰精密科技股份有限公司

董事持股情形

115 年 4 月 25 日

職　　稱	姓　　名	截至本次股東會 股東名簿記載股數	持　股 比　例
董事長	慶璉投資股份有限公司 代表人：王瑞甫	17,267,065	19.89%
董事	慶璉投資股份有限公司 代表人：葉聰麟		
董事	慶璉投資股份有限公司 代表人：王興威		
董事	慶璉投資股份有限公司 代表人：白志偉		
獨立董事	楊政學	-	0.00%
獨立董事	連俊華	-	0.00%
獨立董事	林舜天	-	0.00%
全體董事持股合計		**17,267,065**	**19.89%**

註：本公司全體董事法定應持有股數：　6,943,116 股

截至115 年4月 25 日全體董事持有股數：17,267,065 股

MEMO