



鉅寶科技股份有限公司
民國一十二年股東常會議事錄

時間：民國一十二年六月三十(星期五)上午九時整
地點：新竹縣竹北市台元一街六號 10 樓會議室

出席：出席股東及代理人共 58,045,615 股(含以電子方式行使表決權股份總數為 4,513,171 股)，佔本公司實際流通在外股份總數 67,653,659 股之 85.79%，已逾法定出席股數。

出席董事：翁宗斌、王昱賀、陳妙玲獨立董事共 3 人。
列席：簡思娟會計師、卓家立律師
主席：翁宗斌董事長 記 錄：劉懿萱

壹、宣布開會(大會報告出席股份總數已達法定數額)

貳、主席致詞(略)

參、報告事項

- 一、民國一一一年度營業報告(詳附件一)。
- 二、民國一一一年度審計委員會查核報告(會計師查核報告書及審計委員會查核報告書詳附件二、三)。
- 三、民國一一一年度員工及董事酬勞分配情形報告，報請 鑒察。

說明：

1. 依本公司章程第二十四條規定。
2. 民國一一一年度員工及董事酬勞，業經本公司薪資報酬委員會暨董事會決議通過，不分派員工酬勞及董事酬勞。

四、民國一一一年度盈餘分派現金股利情形報告。

說明：

1. 本公司章程規定，授權董事會決議通過，一一一年度盈餘分配之股東股利共計新台幣 33,826,830 元，全數以現金股利發放，每股配發新台幣 0.5 元。每位股東之現金股利配發至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。
2. 董事會訂定現金股利基準日為一一二年五月六日，並於一一二年五月二十六日發放。

肆、承認事項

第一案

董事會提

案由：民國一一一年度營業報告書及財務報表，請 承認案。

說明：

1. 本公司一一一年度財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所郭冠纓、簡思娟會計師查核簽證，並出具會計師查核報告。另本公司營業報告書亦送審計委員會查核完竣並出具查核報告書。
2. 檢附營業報告書(詳附件一)、財務報表(詳附件四)，謹提請 承認。

決議：本案經投票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權數之 98.95%，本案照原案表決通過。

項目	出席股東表決權	贊成	反對	無效	棄權/未投票
權數	58,045,615	57,441,217	1,009	0	603,389
比率	100%	98.95%	0.00%	0.00%	1.03%

註：上述權數含電子投票行使表決權數

第二案

董事會提

案由：民國一一一年度盈餘分配，請 承認案。
說明：

1. 民國一一一年度盈餘分配業經審計委員會暨董事會決議通過。
2. 檢附民國一一一年度盈餘分配表(詳附件五)，僅提請 承認。

決議：本案經投票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權數之 98.95%，本案照原案表決通過。

項目	出席股東表決權	贊成	反對	無效	棄權/未投票
權數	58,045,615	57,441,217	1,009	0	603,389
比率	100%	98.95%	0.00%	0.00%	1.03%

註：上述權數含電子投票行使表決權數

伍、討論事項

第一案

董事會提

案由：擬解除董事競業禁止限制，請 公決案。
說明：

1. 因本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，在無損及本公司利益之前提下，爰依公司法第二〇九條之規定，擬解除其競業禁止限制。
2. 檢附董事新兼任其他企業之職務明細表(詳附件六)，謹提請 公決。

決議：本案經投票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權數之 98.95%，本案照原案表決通過。

項目	出席股東表決權	贊成	反對	無效	棄權/未投票
權數	58,045,615	57,441,217	1,009	0	603,389
比率	100%	98.95%	0.00%	0.00%	1.03%

註：上述權數含電子投票行使表決權數

陸、臨時動議：無。

柒、散會：民國一一二年六月三十日上午九時三十一分。

本次股東會無股東提問。

(本股東常會議事錄僅載明議事經過之要領及其結果，會議進行內容及程序仍以會議影音紀錄為準。)


鉞寶科技股份有限公司
營業報告書

附件一

一、民國一一年度營業結果

(一)營業計畫實施成果

受到原物料缺料問題、俄烏戰爭、全球通膨壓力等多重不確定因素衝擊下，加上因應中美貿易戰及歐美客戶要求，代工廠移轉至越南，新產品在越南代工廠量產障礙及解決突發問題，於第三季季末營收開始下滑，以致營收相較於去年呈現衰退狀況。在大環境考驗衝擊下，本公司仍持續開發創新應用之產品以帶動新成長動能，雖新產品效益尚未立即顯現在獲利上，但全體員工仍努力聚焦核心產品，也積極擴展新產品及擴充市佔率，未來成效可期。

(二)財務狀況、獲利能力及預算執行情形

本公司 111 年因主要利基產品銷量衰退及新產品量產尚未順暢，合併營業收入淨額為新台幣 2,514,695 仟元，較去年同期減少 13.5%；營業毛利為新台幣 369,589 仟元，較去年同期減少 35.5%；因新產品導入增加相關費用，稅後淨利為虧損新台幣 63,146 仟元，每股稅後盈餘為虧損新台幣 0.94 元。在財務運作方面，秉持穩健原則，因應公司營運成長需求妥善規劃長短期資金運用，流動比率為 216%，負債比率為 43%，財務結構尚屬健全。

本公司並未對外公開財務預測故無預算執行情形。

(三)研究發展狀況

1. 本公司之 DOCSIS 3.1 開道器的出貨比重持續增加，運營商端早期搭配 Wi-Fi 5 的家用開道器正逐漸汰換成 Wi-Fi 6，而本公司所研發的 DOCSIS 3.1 Wi-Fi 6 開道器也均已通過 CableLabs 認證，順利量產出貨中。預計下一代標準的新產品 DOCSIS 4.0 超高速開道器，本公司也將會在 112 年第四季陸續推出新產品供運營商客戶進行測試。
2. 智慧家庭之風潮與居家環境的高度 Wi-Fi 無線網路覆蓋需求，造就 Wi-Fi Mesh 應用受到更多的市場關注。本公司推出之 Wi-Fi 5/6 extender 整合 Mesh 功能跟家用無線開道器搭配建構出完整的 Wi-Fi 無線信號覆蓋，並免除在家中不同的區域切換頻段或 Wi-Fi 基地台需更換帳號密碼以及服務無法連貫的困擾，提升用戶對於無線網路的使用體驗。本公司的 Wi-Fi Mesh extender 搭配家用無線開道器已開始供貨給美洲及台灣的主要客戶。
3. 市場趨勢顯示 Wi-Fi 無線晶片技術規格升級正從三年壓縮為二年，由於 Wi-Fi 6E 普遍被視為過渡期產品，主要晶片廠商的下一代 Wi-Fi 7 晶片正陸續推出。本公司長期關注產業趨勢並已投入研發資源，並與主流晶片廠和客戶間密切配合 Wi-Fi 7 新產品研發專案，目前支援四頻 Wi-Fi 7 並整合 DOCSIS 3.1 的旗艦級家用無線開道器已經進入北美市場品牌客戶的測試階段。
4. 隨著電信業者投入鉅資在 5G 網路服務的建置上，以固定無線存取網路 FWA 服務作

為家用寬頻服務的最後一哩路已漸明朗而成為可期待的獲利模式，而本公司 5G FWA 產品，與客戶的策略性合作專案已有顯著成果，將於 112 年陸續出貨。

5. 本公司在 10G 的光纖產品透過跟客戶策略合作開發，持續增加成熟度，藉由產品的全面性和完整性，以提升公司的競爭優勢。

二、民國一一二年營業計畫概要

(一)經營方針

本公司今年度將繼續秉持永續經營、持續成長的政策，主要的經營方針說明如下：

1. 持續推出 Smart Cable Gateway(DOCSIS 3.1+ Wi-Fi 6/7)，保持在 Smart Cable Gateway 產業領先地位。並因應客戶需求，在軟體上加強網路安全與其他居家路由器等的 Mesh 功能。
2. 積極開發新產品線，包括 XGS-PON、LTE/5G FWA、Wi-Fi 6, Wi-Fi 7 AP/Router 掌握網通產業技術升級商機。
3. 關注產業新技術標準，投入 DOCSIS 4.0 前期測試與產品藍圖規劃。
4. 以既有優勢產品為基礎，開拓新市場，切入新市場以提升營業規模。
5. 專注產品附加價值，強化價值鏈管理能力，與客戶、策略夥伴及重要供應商共同發展，提升競爭優勢。
6. 建置中國以外之生產基地及供應鏈體系，有效分散過度集中中國之營運風險。
7. 遵守環境保護及企業社會責任等法令法規要求，善盡企業公民之責任，將營運成果回饋社會。

(二)重要產銷政策

1. 建置中國大陸外之生產基地及供應鏈體系，減低因天災或國際局勢、國家政策改變帶來的區域風險提供客戶具競爭力之產銷支援。
2. 進行更有效之原料供應與品管策略調控，以期能縮短生產週期、提高生產動能，以降低營運風險，並強化營運資金運用。
3. 以需求導向進行產品設計，達成簡化生產製程、提升生產效率，同時透過共用性零組件以降低庫存成本。
4. 全面品質管理與顧客導向之市場策略，加強上下游之間的溝通協調，達到利潤均享之目標。

三、未來公司發展策略及外部競爭、法規環境及總體經營環境之影響

(一)未來公司發展策略

全力拓展新市場及開發新產品組合，掌握網通產業技術升級的龐大商機；並致力技術創新，提供客戶高附加價值的客製化產品與服務，深化在客戶生態系統中的價值與地位，提高競爭者進入門檻；並積極建構全球運籌體系，藉以服務客戶並分散營運風險，以期永續經營與持續茁壯。

(二)受外部競爭、法規環境及總體經營環境之影響

歷經二年缺料，112 年網通產業缺料問題將於 112 上半年完全解決，然留意需求變

化成為產業共識。不論無線寬頻或網路交換器等網通廠，對 112 年看法都是審慎樂觀，雖然大環境惡劣、客戶下新單動能出現放緩跡象，但需求基本盤並沒有消失，只要客戶拉貨節奏恢復正常，仍然能為 112 年整體營運帶來貢獻。展望 112 年營運網通設備規格升級，包含 5G CPE 出貨放量、Wi-Fi 6/6E 滲透率可望提升、Cable Modem 升級至 3.0/3.1，持續成長可期，然營運面將轉為審慎，包括資本支出、庫存水位的掌控力道都將加強。

四、結語

最後，我們對各位股東給予我們的支持，在此獻上最誠摯的謝意。鎔寶科技全體員工將秉持既有技術核心能力與競爭優勢為基礎，持續加強研發能量及市場開發，並有效整合運用資源，為公司的成長茁壯繼續努力，為公司及股東創造最大的利益。同時也希望各位股東能持續給予經營團隊鼓勵與指教。謝謝大家，敬祝各位

身體健康

萬事如意

董事長 翁宗斌



總經理 王昱賀



會計主管 李書政





安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666

Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667

Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

鉅寶科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

鉅寶科技股份有限公司及其子公司民國一一年及一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(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，上開合併財務報告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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達鉅寶科技股份有限公司及其子公司民國一一年及一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

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告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，與鉅寶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，對鉅寶科技股份有限公司及其子公司民國一一年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨評價之不確定性請詳合併財務報告附註五；存貨之說明請詳合併財務報告附註六(五)存貨。

關鍵查核事項之說明：

存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於鉅寶科技股份有限公司及其子公司主要產品為智慧開道器、數位機上盒及無線寬頻分享器等通訊產品之研發及銷售，因產品銷售價格受上游供應商供給及市場競爭變化而產生波動，導致存貨之帳面價值可能超過其淨變現價值之風險，故存貨評價為本會計師執行合併財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括評估鉅寶科技股份有限公司及其子公司存貨跌價或呆滯提列政策之合理性，執行抽核程序以檢查存貨庫齡報表之正確性，並分析其各期存貨庫齡變化情形及評估存貨之評價是否已按既訂之會計政策。執行抽核程序以檢查鉅寶科技股份有限公司及其子公司所採用之銷售價格，以評估存貨淨變現價值之合理性。最後，針對存貨備抵之揭露評估是否允當。

其他事項

鉅寶科技股份有限公司已編製民國一一一年度及一一〇年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估鉅寶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鉅寶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。

鉅寶科技股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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告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告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告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，惟其目的非對鉅寶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，以及使鉅寶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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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鉅寶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.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告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，以對合併財務報告表示意見。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，決定對鉅寶科技股份有限公司及其子公司民國一一年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

鄭慧嫻

謝思娟



證券主管機關：金管證審字第 1010004977 號
核准簽證文號：金管證審字第 1070304941 號
民國 一 一 二 年 三 月 十 五 日



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667
Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

鉅寶科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

鉅寶科技股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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，上開個體財務報告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，足以允當表達鉅寶科技股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，與民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

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告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，與鉅寶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，對鉅寶科技股份有限公司民國一一一年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、存貨評價

存貨評價之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨評價之不確定性請詳個體財務報告附註五；存貨之說明請詳個體財務報告附註六(五)存貨。

關鍵查核事項之說明：

存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於鉅寶科技股份有限公司主要為智慧開道器、數位機上盒及無線寬頻分享器等通訊產品之研發及銷售，因產品銷售價格受上游供應商供給及市場競爭變化而產生波動，導致存貨之帳面價值可能超過其淨變現價值之風險，故存貨評價為本會計師執行財務報告查核重要的評估事項之一。



因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括評估鉅寶科技股份有限公司存貨跌價或呆滯提列政策之合理性，執行抽核程序以檢查存貨庫齡報表之正確性，並分析其各期存貨庫齡變化情形及評估存貨之評價是否已按既訂之會計政策。執行抽核程序以檢查鉅寶科技股份有限公司所採用之銷售價格，以評估存貨淨變現價值之合理性。最後，針對存貨備抵之揭露評估是否允當。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估鉅寶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鉅寶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。

鉅寶科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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告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.辨認並評估個體財務報告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，惟其目的非對鉅寶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，以及使鉅寶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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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鉅寶科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告



表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成鉅寶科技股份有限公司之查核意見。

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，決定對鉅寶科技股份有限公司民國一一一年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

鄭慧嫻
明恩娟



證券主管機關：金管證審字第 1010004977 號
核准簽證文號：金管證審字第 1070304941 號
民國 一 一 二 年 三 月 十 五 日



附件三

審計委員會查核報告書

鉅寶科技股份有限公司(以下簡稱本公司)民國一一一年度財務報表業經本審計委員會同意暨董事會決議通過，嗣經安侯建業聯合會計師事務所郭冠纓會計師及簡思娟會計師查核完竣並出具查核報告。另，董事會造送本公司民國一一一年度營業報告書及盈餘分配議案，經本審計委員會查核，認為符合公司法等相關法令。爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上，報請鑒察。

此 致

本公司一一二年股東常會

鉅寶科技股份有限公司



審計委員會召集人：



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 十 五 日

鉅寶科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一年及一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	111.12.31		110.12.31		負債及權益	111.12.31		110.12.31	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產：					流動負債：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 660,964	25	1,046,514	32	2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	8,006	-	-	-
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	-	-	8,476	-	2130 合約負債－流動(附註六(十七))	\$ 1,926	-	1,099	-
1170 應收帳款淨額(附註六(三)及(十七))	488,778	19	895,538	28	2170 應付帳款	550,823	21	669,572	21
1200 其他應收款淨額(附註六(四)及七)	381,840	14	275,703	8	2180 應付帳款－關係人(附註七)	259,331	10	540,601	17
1310 存貨(附註六(五))	738,905	28	612,848	19	2200 其他應付款(附註七)	121,419	5	133,784	4
1410 預付款項	45,431	2	55,789	2	2230 本期所得稅負債	-	-	3,524	-
1470 其他流動資產	7,853	-	25,808	1	2250 負債準備－流動(附註六(十))	117,404	4	179,577	6
	<u>2,323,771</u>	<u>88</u>	<u>2,920,676</u>	<u>90</u>	2280 租賃負債－流動(附註六(十一))	14,702	1	15,253	-
					2300 其他流動負債	1,620	-	1,524	-
						<u>1,075,231</u>	<u>41</u>	<u>1,544,934</u>	<u>48</u>
非流動資產：					非流動負債：				
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	7,140	-	9,706	-	2570 遞延所得稅負債(附註六(十三))	-	-	1,695	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七))	158,344	6	138,261	4	2580 租賃負債－非流動(附註六(十一))	53,777	2	68,158	2
1755 使用權資產(附註六(八))	67,945	3	83,203	3		<u>53,777</u>	<u>2</u>	<u>69,853</u>	<u>2</u>
1780 無形資產(附註六(九))	3,997	-	6,810	-		<u>1,129,008</u>	<u>43</u>	<u>1,614,787</u>	<u>50</u>
1840 遞延所得稅資產(附註六(十三))	76,787	3	76,656	3	負債總計				
1900 其他非流動資產(附註八)	4,201	-	4,192	-	權 益(附註六(十四)及(十五))：				
	<u>318,414</u>	<u>12</u>	<u>318,828</u>	<u>10</u>	3110 普通股股本	680,021	26	684,704	21
					3200 資本公積	379,939	14	389,633	12
					3300 保留盈餘	465,018	17	596,583	18
					3410 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(588)	-	(984)	-
					3491 員工未賺得酬勞	(11,213)	-	(45,219)	(1)
						<u>1,513,177</u>	<u>57</u>	<u>1,624,717</u>	<u>50</u>
					權益總計				
					負債及權益總計				
資產總計	<u>\$ 2,642,185</u>	<u>100</u>	<u>3,239,504</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,642,185</u>	<u>100</u>	<u>3,239,504</u>	<u>100</u>



銘寶科技股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表

民國一十一年及一十〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入	\$ 2,514,695	100	2,906,921	100
5000 營業成本	2,145,106	85	2,334,286	80
營業毛利	369,589	15	572,635	20
營業費用：				
6100 推銷費用	123,460	5	166,987	6
6200 管理費用	103,684	4	105,464	4
6300 研究發展費用	242,424	10	216,351	7
營業費用合計	469,568	19	488,802	17
營業淨(損)利	(99,979)	(4)	83,833	3
營業外收入及支出：				
7010 其他收入	6,262	-	3,254	-
7020 其他利益及損失(附註六(十九))	18,825	1	(52,482)	(2)
7100 利息收入	10,686	-	2,727	-
7510 利息費用(附註六(十一))	(994)	-	(410)	-
7770 採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額(附註六(六))	(2,566)	-	(294)	-
	32,213	1	(47,205)	(2)
7900 稅前淨(損)利	(67,766)	(3)	36,628	1
7950 減：所得稅(利益)費用(附註六(十三))	(4,620)	-	3,884	-
本期淨(損)利	(63,146)	(3)	32,744	1
8300 其他綜合損益：				
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	495	-	(1,342)	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十三))	99	-	(268)	-
後續可能重分類至損益之項目合計	396	-	(1,074)	-
8300 本期其他綜合損益	396	-	(1,074)	-
本期綜合損益總額	\$ (62,750)	(3)	31,670	1
每股(虧損)盈餘(附註六(十六))				
9750 基本每股(虧損)盈餘(元)	\$ (0.94)		0.49	
9850 稀釋每股盈餘(元)			0.49	

董事長：翁宗斌



經理人：王昱賀



會計主管：李書政



鉅寶科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇一一年及一〇一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	預收股本	資本公積	保留盈餘			合 計	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		國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 額	員工未賺得 酬 勞	合 計	
民國一〇一〇年一月一日餘額	\$ 669,324	350	378,674	139,063	309	471,346	610,718	90	-	90	1,659,156
本期淨利	-	-	-	-	-	32,744	32,744	-	-	-	32,744
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(1,074)	-	(1,074)	(1,074)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	32,744	32,744	(1,074)	-	(1,074)	31,670
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	-	4,672	-	(4,672)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(309)	309	-	-	-	-	-
分配股東股利(現金)	-	-	-	-	-	(46,879)	(46,879)	-	-	-	(46,879)
資本公積配發現金股利	-	-	(20,091)	-	-	-	-	-	-	-	(20,091)
員工執行認股權發行新股	380	(350)	-	-	-	-	-	-	-	-	30
發行限制員工權利新股	15,000	-	31,050	-	-	-	-	-	(46,050)	(46,050)	-
股份基礎給付交易	-	-	-	-	-	-	-	-	831	831	831
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	684,704	-	389,633	143,735	-	452,848	596,583	(984)	(45,219)	(46,203)	1,624,717
本期淨損	-	-	-	-	-	(63,146)	(63,146)	-	-	-	(63,146)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	396	-	396	396
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	(63,146)	(63,146)	396	-	396	(62,750)
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	-	3,275	-	(3,275)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	984	(984)	-	-	-	-	-
分配股東股利(現金)	-	-	-	-	-	(68,419)	(68,419)	-	-	-	(68,419)
股份基礎給付交易	(4,683)	-	(9,694)	-	-	-	-	-	34,006	34,006	19,629
民國一〇一一年十二月三十一日餘額	\$ 680,021	-	379,939	147,010	984	317,024	465,018	(588)	(11,213)	(11,801)	1,513,177

董事長：翁宗斌



經理人：王昱賀



會計主管：李書政



銘寶科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十一年及一十〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前(淨損)淨利	\$ (67,766)	36,628
調整項目：		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	64,058	52,390
預期信用減損損失	836	987
利息費用	994	410
利息收入	(10,686)	(2,727)
股份基礎給付酬勞成本	19,629	831
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	2,566	294
處分不動產、廠房及設備利益	(13)	-
收益費損項目合計	<u>77,384</u>	<u>52,185</u>
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產減少(增加)	8,476	(8,476)
應收帳款減少(增加)	405,181	(374,593)
其他應收款增加	(105,277)	(149,145)
存貨增加	(126,057)	(304,208)
預付款項減少(增加)	10,358	(23)
其他流動資產(增加)減少	(3,298)	2,531
持有供交易之金融負債增加(減少)	8,006	(9,701)
合約負債增加(減少)	827	(20,563)
應付帳款(減少)增加	(400,019)	485,328
其他應付款(減少)增加	(12,365)	24,027
負債準備減少	(62,173)	(21,273)
其他流動負債增加(減少)	96	(2,675)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>(276,245)</u>	<u>(378,771)</u>
調整項目合計	<u>(198,861)</u>	<u>(326,586)</u>
營運產生之現金流出	(266,627)	(289,958)
收取之利息	10,569	2,881
支付之利息	(994)	(410)
退還(支付)之所得稅	20,424	(115)
營業活動之淨現金流出	<u>(236,628)</u>	<u>(287,602)</u>
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	-	(10,000)
取得不動產、廠房及設備	(62,097)	(90,275)
處分不動產、廠房及設備價款	888	3
存出保證金增加	(9)	(26)
取得無形資產	(4,294)	(5,741)
投資活動之淨現金流出	<u>(65,512)</u>	<u>(106,039)</u>
籌資活動之現金流量：		
租賃本金償還	(15,486)	(16,099)
發放現金股利	(68,419)	(66,970)
員工執行認股權	-	30
籌資活動之淨現金流出	<u>(83,905)</u>	<u>(83,039)</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	495	(1,342)
本期現金及約當現金減少數	(385,550)	(478,022)
期初現金及約當現金餘額	1,046,514	1,524,536
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 660,964</u>	<u>1,046,514</u>

董事長：翁宗斌



經理人：王昱賀



會計主管：李書政



鉅寶科技股份有限公司

資產負債表

民國一十一年及一十〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	111.12.31		110.12.31		負債及權益	111.12.31		110.12.31	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產：					流動負債：				
1100 現金及約當現金	\$ 649,430	25	\$ 649,430	25	2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	\$ 8,006	-	\$ 8,006	-
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	-	-	-	-	2130 合約負債－流動	1,926	-	1,926	-
1170 應收帳款淨額	488,778	18	488,778	18	2170 應付帳款	550,823	21	550,823	21
1200 其他應收款淨額	381,820	14	381,820	14	2180 應付帳款－關係人	259,331	10	259,331	10
1310 存貨	738,905	28	738,905	28	2200 其他應付款	121,419	5	121,419	5
1410 預付款項	45,431	2	45,431	2	2230 本期所得稅負債	-	-	-	-
1470 其他流動資產	7,853	-	7,853	-	2250 負債準備－流動	117,404	4	117,404	4
	<u>2,312,217</u>	<u>87</u>	<u>2,312,217</u>	<u>87</u>	2280 租賃負債－流動	14,702	1	14,702	1
非流動資產：					2300 其他流動負債	1,620	-	1,620	-
1550 採用權益法之投資	18,694	1	21,138	1		<u>1,075,231</u>	<u>41</u>	<u>1,075,231</u>	<u>41</u>
1600 不動產、廠房及設備	158,344	6	138,261	4	非流動負債：				
1755 使用權資產	67,945	3	83,203	3	2570 遞延所得稅負債	-	-	1,695	-
1780 無形資產	3,997	-	6,810	-	2580 租賃負債－非流動	53,777	2	68,158	2
1840 遞延所得稅資產	76,787	3	76,656	2		<u>53,777</u>	<u>2</u>	<u>69,853</u>	<u>2</u>
1900 其他非流動資產	4,201	-	4,192	-	負債總計	<u>1,129,008</u>	<u>43</u>	<u>1,614,787</u>	<u>50</u>
	<u>329,968</u>	<u>13</u>	<u>330,260</u>	<u>10</u>	權 益：				
資產總計	<u>\$ 2,642,185</u>	<u>100</u>	<u>3,239,504</u>	<u>100</u>	3100 股本	680,021	26	684,704	21
					3200 資本公積	379,939	14	389,633	12
					3300 保留盈餘	465,018	17	596,583	18
					3410 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(588)	-	(984)	-
					3491 員工未賺得酬勞	(11,213)	-(45,219)	(1)	
					權益總計	<u>1,513,177</u>	<u>57</u>	<u>1,624,717</u>	<u>50</u>
					負債及權益總計	<u>\$ 2,642,185</u>	<u>100</u>	<u>3,239,504</u>	<u>100</u>

董事長：翁宗斌



經理人：王昱賀



會計主管：李書政





鈹寶科技股份有限公司

綜合損益表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入	\$ 2,514,695	100	2,906,921	100
5000 營業成本	2,145,106	85	2,334,286	80
營業毛利	369,589	15	572,635	20
營業費用：				
6100 推銷費用	123,460	5	166,987	6
6200 管理費用	103,311	4	105,069	4
6300 研究發展費用	242,424	10	216,351	7
營業費用合計	469,195	19	488,407	17
營業淨利	(99,606)	(4)	84,228	3
營業外收入及支出：				
7010 其他收入	6,262	-	3,254	-
7020 其他利益及損失	18,825	1	(52,482)	(2)
7100 利息收入	10,686	-	2,727	-
7510 利息費用	(994)	-	(410)	-
7775 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	(2,939)	-	(689)	-
	31,840	1	(47,600)	(2)
7900 稅前淨(損)利	(67,766)	(3)	36,628	1
7950 減：所得稅費用(利益)	(4,620)	-	3,884	-
本期淨利	(63,146)	(3)	32,744	1
8300 其他綜合損益：				
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	495	-	(1,342)	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	99	-	(268)	-
後續可能重分類至損益之項目合計	396	-	(1,074)	-
8300 本期其他綜合損益	396	-	(1,074)	-
本期綜合損益總額	\$ (62,750)	(3)	31,670	1
每股盈餘				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ (0.94)		0.49	
9850 稀釋每股盈餘(元)			0.49	

董事長：翁宗斌



經理人：王昱賀



會計主管：李書政





民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

				保留盈餘			其他權益項目		合計	權益總額	
	普通股 股本	預收股本	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	員工未賺 得酬勞			
民國一〇年一月一日餘額	\$ 669,324	350	378,674	139,063	309	471,346	610,718	90	-	90	1,659,156
本期淨利	-	-	-	-	-	32,744	32,744	-	-	-	32,744
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(1,074)	-	(1,074)	(1,074)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	32,744	32,744	(1,074)	-	(1,074)	31,670
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	-	4,672	-	(4,672)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	(309)	309	-	-	-	-	-
分配股東股利(現金)	-	-	-	-	-	(46,879)	(46,879)	-	-	-	(46,879)
資本公積配發現金股利	-	-	(20,091)	-	-	-	-	-	-	-	(20,091)
員工執行認股權發行新股	380	(350)	-	-	-	-	-	-	-	-	30
發行限制員工權利新股	15,000	-	31,050	-	-	-	-	-	(46,050)	(46,050)	-
股份基礎給付交易	-	-	-	-	-	-	-	-	831	831	831
民國一〇年十二月三十一日餘額	684,704	-	389,633	143,735	-	452,848	596,583	(984)	(45,219)	(46,203)	1,624,717
本期淨損	-	-	-	-	-	(63,146)	(63,146)	-	-	-	(63,146)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	396	-	396	396
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	(63,146)	(63,146)	396	-	396	(62,750)
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	-	3,275	-	(3,275)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	984	(984)	-	-	-	-	-
分配股東股利(現金)	-	-	-	-	-	(68,419)	(68,419)	-	-	-	(68,419)
股份基礎給付交易	(4,683)	-	(9,694)	-	-	-	-	-	34,006	34,006	19,629
民國一一年十二月三十一日餘額	\$ 680,021	-	379,939	147,010	984	317,024	465,018	(588)	(11,213)	(11,801)	1,513,177

董事長：翁宗斌



經理人：王昱賀



會計主管：李書政





 鈺寶科技股份有限公司
 現金流量表
 民國一十一年及一十〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ (67,766)	36,628
調整項目：		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	64,058	52,390
預期信用減損損失(迴轉利益)	836	987
利息費用	994	410
利息收入	(10,686)	(2,727)
股份基礎給付酬勞成本	19,629	831
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	2,939	689
其他	(13)	-
收益費損項目合計	<u>77,757</u>	<u>52,580</u>
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產增加	8,476	(8,476)
應收帳款增加	405,181	(374,593)
其他應收款(增加)減少	(105,276)	(149,133)
存貨(增加)減少	(126,057)	(304,208)
預付款項增加	10,358	(23)
其他流動資產減少	(3,298)	2,531
持有供交易之金融負債(減少)增加	8,006	(9,701)
合約負債(減少)增加	827	(20,563)
應付帳款增加	(400,019)	485,328
其他應付款增加(減少)	(12,365)	24,027
負債準備減少	(62,173)	(21,273)
其他流動負債(減少)增加	96	(2,675)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>(276,244)</u>	<u>(378,759)</u>
調整項目合計	<u>(198,487)</u>	<u>(326,179)</u>
營運產生之現金(流出)流入	(266,253)	(289,551)
收取之利息	10,569	2,881
支付之利息	(994)	(410)
支付之所得稅	20,424	(115)
營業活動之淨現金(流出)流入	<u>(236,254)</u>	<u>(287,195)</u>
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	-	(10,000)
取得不動產、廠房及設備	(62,097)	(90,275)
處分不動產、廠房及設備價款	888	3
存出保證金(增加)減少	(9)	(26)
取得無形資產	(4,294)	(5,741)
投資活動之淨現金流出	<u>(65,512)</u>	<u>(106,039)</u>
籌資活動之現金流量：		
租賃本金償還	(15,486)	(16,099)
發放現金股利	(68,419)	(66,970)
員工執行認股權	-	30
籌資活動之淨現金流出	<u>(83,905)</u>	<u>(83,039)</u>
本期現金及約當現金(減少)增加數	(385,671)	(476,273)
期初現金及約當現金餘額	1,035,101	1,511,374
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 649,430</u>	<u>1,035,101</u>

董事長：翁宗斌



經理人：王昱賀



會計主管：李書政



銘寶科技股份有限公司



民國111年度

單位:新台幣元	
	金額
期初未分配盈餘	380,169,969
加：民國 111 年度稅後淨利	(63,146,401)
加：迴轉權益減項之特別盈餘公積	395,745
可供分配盈餘	317,419,313
分配項目：	
減：分配股東股利 (每股現金股利 0.5 元)	(33,826,830)
期末累積未分配盈餘	283,592,483

董事長：翁宗斌



經理人：王昱賀



會計主管：李書政



鎡寶科技股份有限公司
董事新兼任其他企業職務明細表

職稱	姓名	目前擔任其他公司之職務	
董事長	翁宗斌 (法人董事仁寶電腦工業(股)公司代表人)	董事長	Compal USA (Indiana), Inc.、普達系統股份有限公司
		董事	金仁寶總部資產開發股份有限公司、HengHao Trading Co., Ltd.
董事	陳瑞聰 (法人董事仁寶電腦工業(股)公司代表人)	董事長	金仁寶總部資產開發股份有限公司、瑞寶生醫股份有限公司
		董事	鳳凰創新創業投資股份有限公司、Bizcom Electronics, Inc.、Compal USA (Indiana), Inc.