

  
鉅寶科技股份有限公司  
民國一五年股東常會議事錄

時 間： 民國一五年六月二十二(星期一)上午九時整  
地 點： 新竹縣竹北市台元一街三號 2 樓  
台元科技園區三期會館多功能會議室  
出 席： 出席股東及代理人共 55,637,957 股(含以電子方式行使表決權股份總數為 5,480,320 股)，佔本公司實際流通在外股份總數 68,550,659 股之 81.16%，已逾法定出席股數。  
出 席 董 事： 彭聖華董事長、王昱賀董事共 2 人。  
列 席： 劉振興會計師、陳國華律師  
主 席： 彭聖華董事長  記 錄： 柯怡婷 

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、民國一四年度營業報告(詳附件一)。
  - 二、民國一四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、民國一四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. 民國一四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。

肆、承認事項

第一案

董事會提

案 由：民國一四年度營業報告書及財務報表，請 承認案。

說 明：

1. 本公司一四年度營業報告書及財務報表，已送審計委員會查核竣事，並業經董事會決議通過。
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 99.46%，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 | 55,637,957 | 55,339,073 | 3,297 | 0     | 295,587 |
| 比率 | 100%       | 99.46%     | 0.00% | 0.00% | 0.53%   |

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：民國一一四年度虧損撥補，請承認案。

說明：

1. 本公司期初未分配盈餘為 0 元，加計一一四年度稅後虧損 76,206,609 元後，待彌補虧損為 76,206,609 元，擬以資本公積 76,206,609 元彌補虧損，彌補後之期末累計虧損為 0 元。
2. 檢附民國一一四年度虧損撥補表(詳附件五)，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 99.46%，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 | 55,637,957 | 55,339,072 | 3,297 | 0     | 295,588 |
| 比率 | 100%       | 99.46%     | 0.00% | 0.00% | 0.53%   |

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 209 條之規定，擬解除其競業禁止限制。
2. 檢附本公司董事及獨立董事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 99.47%，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 | 55,637,957 | 55,341,091 | 1,378 | 0     | 295,488 |
| 比率 | 100%       | 99.46%     | 0.00% | 0.00% | 0.53%   |

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：民國一一五年六月二十二日上午九時二十八分。

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。)

# 鉅寶科技股份有限公司

## 營業報告書

### 一、民國一一四年度營業結果

#### (一)營業計畫實施成果

回顧民國 114 年，全球製造業景氣呈現分歧走勢。部分國家受惠於人工智慧（AI）、高效能運算（HPC）及雲端基礎建設投資持續擴張，帶動半導體產業景氣明顯回溫；惟傳統製造業復甦力道仍屬溫和。服務業則在觀光復甦、數位服務需求提升及內需消費支撐下維持穩健成長。國際油價及多數大宗商品價格波動趨緩，全球通膨壓力較前期高點顯著降溫，主要經濟體貨幣政策逐步轉向審慎寬鬆，整體全球經濟維持溫和成長態勢。

然而，隨著 AI 應用快速擴張，高頻寬記憶體（HBM）及先進 DRAM 需求大幅攀升，全球記憶體供給階段性出現結構性短缺，部分產品交期延長且價格上揚，對半導體供應鏈產能配置及成本結構造成影響。此一供需失衡雖有助於產業景氣回升，惟亦提高企業原物料採購成本及價格波動風險。此外，川普再次就任美國總統後，其關稅政策調整、供應鏈重組、產業補貼措施及財政與移民政策等陸續推動，對全球貿易秩序、資本流動及產業布局產生新的變數，並對供給面與需求面形成潛在衝擊。加以地緣政治風險未歇、科技競爭持續升溫及消費者需求結構轉變，均為未來經濟發展之重要不確定因素。

在此總體環境下，本公司受到代工廠產線調整進度不如預期、部分關鍵零組件缺料及價格上漲，以及美國關稅政策影響，致本年度營業收入較前一年度減少。惟本公司積極優化產品組合與客戶結構，強化高附加價值產品比重，同時落實成本控制與費用管理措施，提升營運效率，使稅後虧損較前一年度持續縮減，營運體質逐步改善。

展望未來，本公司將持續專注於核心技術研發與創新應用功能開發，積極拓展新客戶與新市場機會，深化既有客戶合作關係，並強化供應鏈管理與風險控管機制，以提升整體營運韌性與競爭力，期能逐步擴大營運規模及市場占有率，為股東創造長期穩健之價值。

## (二)財務狀況、獲利能力及預算執行情形

本公司 114 年合併營業收入淨額為新台幣 597,888 仟元，較前一年度減少 36.5%，營收下滑主因係代工廠產線調整進度未如預期，致生產品質及產出效率受到影響，加以部分關鍵零組件缺料及價格上漲，造成部分訂單遞延出貨；另受美國關稅政策影響，客戶為降低整體成本並分散供應鏈風險，審慎調整採購策略與下單規模，亦對本年度營收表現產生影響。本年度營業毛利為新台幣 207,024 仟元，較前一年度增加 24.1%，主要係本公司積極優化產品與客戶組合，提升高附加價值產品比重，使整體毛利率顯著改善。受惠於營運結構優化及費用控管成效，本年度稅後虧損縮減為新台幣 76,207 仟元，每股稅後虧損為新台幣 1.13 元。

在財務運作方面，本公司秉持審慎穩健原則，依營運需求妥善規劃長短期資金配置，維持良好流動性與資本結構。114 年度流動比率為 386%，負債比率為 22%，整體財務結構尚屬健全。

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

邁向 10G 與 AI 驅動的連網新紀元-在 115 年家用網通邁入 10G 的浪潮下，本公司正朝實現產品矩陣跨代演進的方向邁進：

1. Cable 寬頻架構的轉型策略：除了穩定供應 DOCSIS 3.1 + Wi-Fi 6/7 的主流方案，我們策略性地利用 DOCSIS 3.1 Plus 技術，協助運營商在 HFC 網路過渡至 DOCSIS 4.0 的陣痛期，搶先提供高達 9 Gbit/s 下行與 2 Gbit/s 上行的準 10G 性能。
2. DOCSIS 4.0 與 Wi-Fi 7 佈局：我們的 DOCSIS 4.0 纜線數據機已經進入運營商的驗證階段。同時，我們開始將 Wi-Fi 7 技術深度整合，利用多鏈路運作 (MLO) 與 AI 流量預測技術，解決超高畫質影音串流與室內 VR/AR 應用的擁塞與延遲痛點。
3. 光纖與無線存取的融合：針對已趨於成熟的 XGS-PON 與 5G FWA 設備，我們不僅追求硬體效能，更將導入了邊緣運算能力，讓家用閘道器轉化為家庭智慧樞紐，滿足客戶對低延遲、高可靠度 CPE 產品的極致需求。

## 二、民國一一五年營業計畫概要

### (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. 全球化佈局與北美深耕：透過建置北美營運據點，我們建立了「當地開發、即時反饋」的策略合作模式，確保產品規格能精準對接北美電信巨頭的次世代網路架構。
2. AI 賦能與軟硬整合：持續強化 Smart Cable Gateway 產品線，不僅提供 Wi-Fi 7 的高速傳輸，更將在軟體端導入 AI 網路安全防護與雲端智慧 Mesh 節點優化，協助運營商降低售後維運成本並提升用戶滿意度。
3. 產品線多元擴張：積極卡位 Wi-Fi 8 與 50G-PON 等下一代技術研發，掌握 AI 重塑資通訊產業後帶來的邊緣硬體升級商機，並協助客戶與競爭對手拉開差距，持續為客戶創造價值。

4. 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。
5. 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)預期銷售數量及其依據

全球主要經濟體持續將數位基礎建設列為國家發展重點，加速推動寬頻網路升級與數位轉型，以強化產業競爭力及經濟韌性。隨著光纖到府（FTTH）滲透率提升、企業專網與雲端應用需求增加，以及 AI 運算帶動資料中心頻寬升級需求，整體網通設備市場維持溫和成長動能。另低軌衛星通訊與新世代 Wi-Fi 產品逐步普及，亦為產業帶來新一波技術升級商機。

惟全球市場仍面臨若干不確定因素，包括地緣政治風險升溫、供應鏈重組所衍生之成本變動，以及主要經濟體貿易政策與關稅措施調整等，均可能影響終端需求與企業資本支出規模，短期成長動能仍相對審慎。

綜合考量產業發展趨勢與市場環境變化，本公司預估民國 115 年度整體網通產品出貨量將較前一年度成長約 1%至 3%。本公司將持續聚焦高階寬頻產品與差異化應用市場，強化技術研發與成本競爭力，並審慎掌握市場需求變化，以維持穩健成長動能。

## (三)重要產銷政策

1. 優化越南生產基地及供應鏈體系，強化北美在地化營運體系之佈建，並持續評估其他生產營運據點的可能性，以減低因天災或國際局勢、國家政策改變帶來的區域風險，並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

全力拓展北美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；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

綜觀歐美通訊基礎建設政策與寬頻升級計畫，隨著 DOCSIS 4.0、XGS-PON、5G FWA 及 Wi-Fi 7 等新世代高速傳輸技術逐步導入，帶動家用 CPE 及企業級網通設備升級需求回溫。惟電信商資本支出仍趨審慎，市場復甦步調呈現區域差異。展望本公司營運，5G FWA CPE 出貨穩步推進，Wi-Fi 7 滲透率提升，Cable Modem 朝 DOCSIS 4.0 升級趨勢發展，產品結構可望優化。然面對市場變動，本公司將強化資本支出效益評估，審慎控管應收帳款及庫存水位，以維持營運穩健。

## 四、結語

最後，銘寶科技全體員工將憑藉著團隊合作與執行力，持續加強研發能量及市場開發，進一步提升企業的經濟價值，同時善盡全球企業公民的社會責任，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支持。謝謝大家，敬祝各位

健康平安

萬事如意

董 事 長      彭聖華



總 經 理      王昱賀



會計主管      何振宇





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615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 110615, Taiwan (R.O.C.)

|    |     |                   |
|----|-----|-------------------|
| 電話 | Tel | + 886 2 8101 6666 |
| 傳真 | Fax | + 886 2 8101 6667 |
| 網址 | Web | 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一一四年及一一三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一四年及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一一四年及一一三年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

### 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一一四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、營業收入

有關營業收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十五)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

鉅寶科技股份有限公司及其子公司主要營運項目為研究、開發及銷售纜線數據機、數位機上盒及無線寬頻分享器等通訊產品。營業收入為公司財務目標是否達成之主要指標，為符合投資人預期，營業收入影響管理階層經營決策，可能存在收入認列時點不正確之重大不實表達風險，因而需要查核人員予以高度關注，故將收入認列辨識為關鍵查核事項。

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瞭解及評估鉅寶科技股份有限公司及其子公司營業收入之會計政策、瞭解及評估公司銷貨收入認列攸關之內部控制有效性、執行銷貨收入相關憑證之核對及針對資產負債表日前後特定期間之銷貨收入交易執行截止測試，以評估認列之收入歸屬於正確期間及評估鉅寶科技股份有限公司及其子公司之營業收入認列時點是否依相關準則規定辦理。

## 二、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(四)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閘道器、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，導致產生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、分析其各期存貨庫齡變化情形及評估是否已按所訂定之會計政策提列及針對成本與淨變現價值孰低計算表之相關數值進行測試，以評估存貨淨變現價值之合理性。

## 其他事項

鉅寶科技股份有限公司已編製民國一一四年度及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。

## 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一四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：

黃 更 佳  
區 耀 軍



證券主管機關：金管證審字第1130332775號  
核准簽證文號：金管證六字第0940129108號  
民 國 一 一 五 年 三 月 十 一 日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615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 110615, Taiwan (R.O.C.)

|        |                   |
|--------|-------------------|
| 電話 Tel | + 886 2 8101 6666 |
| 傳真 Fax | + 886 2 8101 6667 |
| 網址 Web | 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一一四年及一一三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一四年及一一三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一一四年及一一三年十二月三十一日之財務狀況，與民國一一四年及一一三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一一四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、營業收入

有關營業收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十五)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

鉅寶科技股份有限公司主要營運項目為研究、開發及銷售纜線數據機、數位機上盒及無線寬頻分享器等通訊產品。營業收入為公司財務目標是否達成之主要指標，為符合投資人預期，營業收入影響管理階層經營決策，可能存在收入認列時點不正確之重大不實表達風險，因而需要查核人員予以高度關注，故將收入認列辨識為關鍵查核事項。

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瞭解及評估鉅寶科技股份有限公司營業收入之會計政策、瞭解及評估公司銷貨收入認列攸關之內部控制有效性、執行銷貨收入相關憑證之核對及針對資產負債表日前後特定期間之銷貨收入交易執行截止測試，以評估認列之收入歸屬於正確期間及評估鉅寶科技股份有限公司之營業收入認列時點是否依相關準則規定辦理。

## 二、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(四)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閘道器、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，導致產生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個體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、分析其各期存貨庫齡變化情形及評估是否已按所訂定之會計政策提列及針對成本與淨變現價值孰低計算表之相關數值進行測試，以評估存貨淨變現價值之合理性。

## 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個體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一一四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：

黃更佳  
區耀軍



證券主管機關：金管證審字第1130332775號  
核准簽證文號：金管證六字第0940129108號  
民國一一五年三月十一日

## 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)民國一一四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黃更佳會計師及區耀軍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一一四年度營業報告書及虧損撥補議案，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

本公司一一五年股東常會

鉅寶科技股份有限公司



審計委員會召集人：



中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 十 一 日

鉅寶科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

|        |                     | 114.12.31           |            | 113.12.31        |            |       |                    | 114.12.31           |            | 113.12.31        |            |
|--------|---------------------|---------------------|------------|------------------|------------|-------|--------------------|---------------------|------------|------------------|------------|
| 資 產    |                     | 金 額                 | %          | 金 額              | %          | 負債及權益 |                    | 金 額                 | %          | 金 額              | %          |
| 流動資產：  |                     |                     |            |                  |            |       |                    |                     |            |                  |            |
| 1100   | 現金及約當現金(附註六(一))     | \$ 355,819          | 30         | 520,103          | 34         | 2130  | 合約負債－流動(附註六(十六))   | \$ 17,586           | 2          | 26,339           | 2          |
| 1170   | 應收帳款淨額(附註六(二)及(十六)) | 142,018             | 12         | 196,185          | 13         | 2170  | 應付帳款               | 100,122             | 8          | 115,108          | 7          |
| 1200   | 其他應收款淨額(附註六(三)及七)   | 104,091             | 9          | 19,548           | 1          | 2180  | 應付帳款－關係人(附註七)      | 83,148              | 7          | 223,168          | 15         |
| 1310   | 存貨(附註六(四))          | 394,729             | 33         | 527,178          | 34         | 2200  | 其他應付款(附註七)         | 38,799              | 3          | 75,753           | 5          |
| 1410   | 預付款項                | 41,363              | 4          | 65,282           | 4          | 2250  | 負債準備－流動(附註六(九))    | 5,395               | -          | 84,086           | 5          |
| 1470   | 其他流動資產              | <u>1,759</u>        | -          | <u>2,133</u>     | -          | 2280  | 租賃負債－流動(附註六(十))    | 7,919               | 1          | 13,928           | 1          |
|        |                     | <u>1,039,779</u>    | <u>88</u>  | <u>1,330,429</u> | <u>86</u>  | 2300  | 其他流動負債             | <u>16,601</u>       | <u>1</u>   | <u>2,276</u>     | -          |
|        |                     |                     |            |                  |            |       |                    | <u>269,570</u>      | <u>22</u>  | <u>540,658</u>   | <u>35</u>  |
| 非流動資產： |                     |                     |            |                  |            |       |                    |                     |            |                  |            |
| 1550   | 採用權益法之投資(附註六(五))    | 5,055               | 1          | 6,784            | -          |       | 非流動負債：             |                     |            |                  |            |
| 1600   | 不動產、廠房及設備(附註六(六))   | 109,137             | 9          | 124,520          | 8          | 2570  | 遞延所得稅負債(附註六(十二))   | 419                 | -          | -                | -          |
| 1755   | 使用權資產(附註六(七))       | 14,085              | 1          | 39,915           | 3          | 2580  | 租賃負債－非流動(附註六(十))   | <u>6,449</u>        | <u>1</u>   | <u>26,683</u>    | <u>2</u>   |
| 1780   | 無形資產(附註六(八))        | 2,969               | -          | 1,972            | -          |       |                    | <u>6,868</u>        | <u>1</u>   | <u>26,683</u>    | <u>2</u>   |
| 1840   | 遞延所得稅資產(附註六(十二))    | 15,305              | 1          | 38,144           | 3          |       | 負債總計               | <u>276,438</u>      | <u>23</u>  | <u>567,341</u>   | <u>37</u>  |
| 1900   | 其他非流動資產(附註八)        | <u>2,391</u>        | -          | <u>4,341</u>     | -          |       | 權 益(附註六(十三)及(十四))： |                     |            |                  |            |
|        |                     | <u>148,942</u>      | <u>12</u>  | <u>215,676</u>   | <u>14</u>  | 3110  | 普通股股本              | 686,977             | 58         | 673,357          | 43         |
|        |                     |                     |            |                  |            | 3200  | 資本公積               | 318,678             | 27         | 366,459          | 24         |
|        |                     |                     |            |                  |            | 3300  | 保留盈餘               | (76,207)            | (6)        | (60,856)         | (4)        |
|        |                     |                     |            |                  |            | 3410  | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額  | 501                 | -          | (196)            | -          |
|        |                     |                     |            |                  |            | 3491  | 員工未賺得酬勞            | <u>(17,666)</u>     | <u>(2)</u> | <u>-</u>         | <u>-</u>   |
|        |                     |                     |            |                  |            |       | 權益總計               | <u>912,283</u>      | <u>77</u>  | <u>978,764</u>   | <u>63</u>  |
|        |                     |                     |            |                  |            |       | 負債及權益總計            | \$ <u>1,188,721</u> | <u>100</u> | <u>1,546,105</u> | <u>100</u> |
|        | 資產總計                | \$ <u>1,188,721</u> | <u>100</u> | <u>1,546,105</u> | <u>100</u> |       |                    |                     |            |                  |            |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：翁宗斌



經理人：王昱賀



會計主管：何振宇



鉅寶科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                                    | 114年度       |      | 113年度     |      |
|------------------------------------|-------------|------|-----------|------|
|                                    | 金額          | %    | 金額        | %    |
| 4000 營業收入(附註六(十六))                 | \$ 597,888  | 100  | 941,934   | 100  |
| 5000 營業成本(附註六(四)、七及十二)             | 390,864     | 65   | 775,118   | 82   |
| 營業毛利                               | 207,024     | 35   | 166,816   | 18   |
| 營業費用(附註六(八)、(九)、(十)、(十一)、七及十二)：    |             |      |           |      |
| 6100 推銷費用                          | 24,104      | 4    | 77,201    | 8    |
| 6200 管理費用                          | 51,079      | 9    | 62,354    | 7    |
| 6300 研究發展費用                        | 200,218     | 33   | 170,211   | 18   |
| 6450 預期信用減損迴轉利益(附註六(二)及(三))        | (1,706)     | -    | (608)     | -    |
| 營業費用合計                             | 273,695     | 46   | 309,158   | 33   |
| 營業淨損                               | (66,671)    | (11) | (142,342) | (15) |
| 營業外收入及支出：                          |             |      |           |      |
| 7010 其他收入(附註七)                     | 3,294       | -    | 5,605     | -    |
| 7020 其他利益及損失(附註六(十八))              | 5,650       | 1    | (13,445)  | (1)  |
| 7100 利息收入                          | 6,671       | 1    | 6,160     | -    |
| 7510 利息費用(附註六(十))                  | (339)       | -    | (583)     | -    |
| 7060 採用權益法認列之關聯企業損失之份額<br>(附註六(五)) | (1,729)     | -    | (3,333)   | -    |
|                                    | 13,547      | 2    | (5,596)   | (1)  |
| 7900 稅前淨損                          | (53,124)    | (9)  | (147,938) | (16) |
| 7950 減：所得稅費用(附註六(十二))              | 23,083      | 4    | 18,000    | 2    |
| 本期淨損                               | (76,207)    | (13) | (165,938) | (18) |
| 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             | 872         | -    | 2         | -    |
| 8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十二))    | 175         | -    | -         | -    |
| 後續可能重分類至損益之項目合計                    | 697         | -    | 2         | -    |
| 8300 本期其他綜合損益                      | 697         | -    | 2         | -    |
| 本期綜合損益總額                           | \$ (75,510) | (13) | (165,936) | (18) |
| 每股虧損(附註六(十五))                      |             |      |           |      |
| 9750 基本每股虧損(單位：新台幣元)               | (1.13)      |      | (2.46)    |      |
| 9850 稀釋每股虧損(單位：新台幣元)               | (1.13)      |      | (2.46)    |      |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：翁宗斌



經理人：王昱賀



會計主管：何振宇



鉅寶科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一四四年及一三三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                  | 普通股<br>股本  | 資本公積     | 保留盈餘       |            |           |           | 其他權益項目                         |              |          |           |
|------------------|------------|----------|------------|------------|-----------|-----------|--------------------------------|--------------|----------|-----------|
|                  |            |          | 法定盈<br>餘公積 | 特別盈<br>餘公積 | 累積虧損      | 合 計       | 國外營運機<br>構財務報表<br>換算之兌換<br>差 額 | 員工未賺得<br>酬 勞 | 合 計      | 權益總額      |
| 民國一三三年一月一日餘額     | \$ 676,381 | 372,404  | 147,010    | 588        | (42,516)  | 105,082   | (198)                          | (3,010)      | (3,208)  | 1,150,659 |
| 本期淨損             | -          | -        | -          | -          | (165,938) | (165,938) | -                              | -            | -        | (165,938) |
| 本期其他綜合損益         | -          | -        | -          | -          | -         | -         | 2                              | -            | 2        | 2         |
| 本期綜合損益總額         | -          | -        | -          | -          | (165,938) | (165,938) | 2                              | -            | 2        | (165,936) |
| 法定盈餘公積彌補虧損       | -          | -        | (42,516)   | -          | 42,516    | -         | -                              | -            | -        | -         |
| 採用權益法認列之關聯企業之變動數 | -          | 315      | -          | -          | -         | -         | -                              | -            | -        | 315       |
| 股份基礎給付交易         | (3,024)    | (6,260)  | -          | -          | -         | -         | -                              | 3,010        | 3,010    | (6,274)   |
| 民國一三三年十二月三十一日餘額  | 673,357    | 366,459  | 104,494    | 588        | (165,938) | (60,856)  | (196)                          | -            | (196)    | 978,764   |
| 本期淨損             | -          | -        | -          | -          | (76,207)  | (76,207)  | -                              | -            | -        | (76,207)  |
| 本期其他綜合損益         | -          | -        | -          | -          | -         | -         | 697                            | -            | 697      | 697       |
| 本期綜合損益總額         | -          | -        | -          | -          | (76,207)  | (76,207)  | 697                            | -            | 697      | (75,510)  |
| 盈餘公積彌補虧損         | -          | -        | (104,494)  | (588)      | 105,082   | -         | -                              | -            | -        | -         |
| 資本公積彌補虧損         | -          | (60,856) | -          | -          | 60,856    | 60,856    | -                              | -            | -        | -         |
| 股份基礎給付交易         | 13,620     | 13,075   | -          | -          | -         | -         | -                              | (17,666)     | (17,666) | 9,029     |
| 民國一四四年十二月三十一日餘額  | \$ 686,977 | 318,678  | -          | -          | (76,207)  | (76,207)  | 501                            | (17,666)     | (17,165) | 912,283   |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：翁宗斌



經理人：王昱賀



會計主管：何振宇



銘寶科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                       | 114年度            | 113年度           |
|-----------------------|------------------|-----------------|
| <b>營業活動之現金流量：</b>     |                  |                 |
| 本期稅前淨損                | \$ (53,124)      | (147,938)       |
| <b>調整項目：</b>          |                  |                 |
| 收益費損項目                |                  |                 |
| 折舊及攤銷費用               | 60,241           | 62,699          |
| 預期信用減損迴轉利益            | (1,706)          | (608)           |
| 利息費用                  | 339              | 583             |
| 利息收入                  | (6,671)          | (6,160)         |
| 股份基礎給付酬勞成本            | 9,029            | (6,274)         |
| 採用權益法認列之關聯企業損失之份額     | 1,729            | 3,333           |
| 處分不動產、廠房及設備損失         | -                | 8,378           |
| 租賃修改利益                | (362)            | (108)           |
| 收益費損項目合計              | 62,599           | 61,843          |
| 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  | -                | 4,373           |
| 應收帳款減少                | 55,939           | 205,394         |
| 其他應收款增加               | (84,990)         | (16,758)        |
| 存貨減少                  | 132,449          | 85,124          |
| 預付款項減少(增加)            | 23,919           | (16,914)        |
| 其他流動資產減少              | -                | 57              |
| 合約負債(減少)增加            | (8,753)          | 24,493          |
| 應付帳款(減少)增加            | (155,006)        | 148,009         |
| 其他應付款減少               | (36,954)         | (111,193)       |
| 負債準備(減少)增加            | (78,691)         | 3,488           |
| 其他流動負債增加(減少)          | 14,325           | (1,844)         |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計   | (137,762)        | 324,229         |
| 調整項目合計                | (75,163)         | 386,072         |
| 營運產生之現金(流出)流入         | (128,287)        | 238,134         |
| 收取之利息                 | 7,052            | 5,917           |
| 支付之利息                 | (339)            | (583)           |
| 退還之所得稅                | 374              | 3,291           |
| <b>營業活動之淨現金(流出)流入</b> | <b>(121,200)</b> | <b>246,759</b>  |
| <b>投資活動之現金流量：</b>     |                  |                 |
| 取得採用權益法之投資            | -                | (6,300)         |
| 取得不動產、廠房及設備           | (35,637)         | (20,143)        |
| 存出保證金減少(增加)           | 1,950            | (112)           |
| 取得無形資產                | (2,669)          | (2,786)         |
| <b>投資活動之淨現金流出</b>     | <b>(36,356)</b>  | <b>(29,341)</b> |
| <b>籌資活動之現金流量：</b>     |                  |                 |
| 租賃本金償還                | (7,600)          | (14,257)        |
| <b>籌資活動之淨現金流出</b>     | <b>(7,600)</b>   | <b>(14,257)</b> |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響       | 872              | 2               |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數      | (164,284)        | 203,163         |
| 期初現金及約當現金餘額           | 520,103          | 316,940         |
| 期末現金及約當現金餘額           | \$ 355,819       | 520,103         |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：翁宗斌



經理人：王昱賢



會計主管：何振宇





寶銳科技股份有限公司

資產負債表

民國一十四年及一十三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                          | 114.12.31           |            | 113.12.31        |            |                           | 114.12.31           |            | 113.12.31        |            |
|--------------------------|---------------------|------------|------------------|------------|---------------------------|---------------------|------------|------------------|------------|
|                          | 金                   | %          | 金                | %          |                           | 金                   | %          | 金                | %          |
| <b>資 產</b>               |                     |            |                  |            | <b>負債及權益</b>              |                     |            |                  |            |
| <b>流動資產：</b>             |                     |            |                  |            | <b>流動負債：</b>              |                     |            |                  |            |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一))     | \$ 343,489          | 29         | 508,571          | 33         | 2130 合約負債－流動(附註六(十六))     | \$ 17,586           | 2          | 26,339           | 2          |
| 1170 應收帳款淨額(附註六(二)及(十六)) | 142,018             | 12         | 196,185          | 13         | 2170 應付帳款                 | 100,122             | 8          | 115,108          | 7          |
| 1200 其他應收款淨額(附註六(三)及七)   | 104,069             | 9          | 19,528           | 1          | 2180 應付帳款－關係人(附註七)        | 83,148              | 7          | 223,168          | 15         |
| 1310 存貨(附註六(四))          | 394,729             | 33         | 527,178          | 34         | 2200 其他應付款(附註七)           | 37,998              | 3          | 75,431           | 5          |
| 1410 預付款項                | 41,363              | 4          | 65,282           | 4          | 2250 負債準備－流動(附註六(九))      | 5,395               | -          | 84,086           | 5          |
| 1470 其他流動資產              | <u>1,759</u>        | <u>-</u>   | <u>2,133</u>     | <u>-</u>   | 2280 租賃負債－流動(附註六(十))      | 7,919               | 1          | 13,928           | 1          |
|                          | <u>1,027,427</u>    | <u>87</u>  | <u>1,318,877</u> | <u>85</u>  | 2300 其他流動負債               | <u>16,601</u>       | <u>1</u>   | <u>2,276</u>     | <u>-</u>   |
| <b>非流動資產：</b>            |                     |            |                  |            |                           | <u>268,769</u>      | <u>22</u>  | <u>540,336</u>   | <u>35</u>  |
| 1550 採用權益法之投資(附註六(五))    | 16,606              | 2          | 18,014           | 1          | <b>非流動負債：</b>             |                     |            |                  |            |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(六))   | 109,137             | 9          | 124,520          | 8          | 2570 遞延所得稅負債(附註六(十二))     | 419                 | -          | -                | -          |
| 1755 使用權資產(附註六(七))       | 14,085              | 1          | 39,915           | 3          | 2580 租賃負債－非流動(附註六(十))     | <u>6,449</u>        | <u>1</u>   | <u>26,683</u>    | <u>2</u>   |
| 1780 無形資產(附註六(八))        | 2,969               | -          | 1,972            | -          |                           | <u>6,868</u>        | <u>1</u>   | <u>26,683</u>    | <u>2</u>   |
| 1840 遞延所得稅資產(附註六(十二))    | 15,305              | 1          | 38,144           | 3          | <b>負債總計</b>               | <u>275,637</u>      | <u>23</u>  | <u>567,019</u>   | <u>37</u>  |
| 1900 其他非流動資產(附註八)        | <u>2,391</u>        | <u>-</u>   | <u>4,341</u>     | <u>-</u>   | <b>權 益(附註六(十三)及(十四))：</b> |                     |            |                  |            |
|                          | <u>160,493</u>      | <u>13</u>  | <u>226,906</u>   | <u>15</u>  | 3100 普通股股本                | 686,977             | 58         | 673,357          | 43         |
| <b>資產總計</b>              | <u>\$ 1,187,920</u> | <u>100</u> | <u>1,545,783</u> | <u>100</u> | 3200 資本公積                 | 318,678             | 27         | 366,459          | 24         |
|                          |                     |            |                  |            | 3300 保留盈餘                 | (76,207)            | (6)        | (60,856)         | (4)        |
|                          |                     |            |                  |            | 3410 國外營運機構財務報表換算之兌換差額    | 501                 | -          | (196)            | -          |
|                          |                     |            |                  |            | 3491 員工未賺得酬勞              | <u>(17,666)</u>     | <u>(2)</u> | <u>-</u>         | <u>-</u>   |
|                          |                     |            |                  |            | <b>權益總計</b>               | <u>912,283</u>      | <u>77</u>  | <u>978,764</u>   | <u>63</u>  |
|                          |                     |            |                  |            | <b>負債及權益總計</b>            | <u>\$ 1,187,920</u> | <u>100</u> | <u>1,545,783</u> | <u>100</u> |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：翁宗斌



經理人：王昱賀



會計主管：何振宇



鉅寶科技股份有限公司

綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|      |                                   | 114年度              |             | 113年度            |             |
|------|-----------------------------------|--------------------|-------------|------------------|-------------|
|      |                                   | 金額                 | %           | 金額               | %           |
| 4000 | 營業收入(附註六(十六))                     | \$ 597,888         | 100         | 941,934          | 100         |
| 5000 | 營業成本(附註六(四)、七及十二)                 | <u>390,864</u>     | <u>65</u>   | <u>775,118</u>   | <u>82</u>   |
|      | 營業毛利                              | <u>207,024</u>     | <u>35</u>   | <u>166,816</u>   | <u>18</u>   |
|      | 營業費用(附註六(八)、(九)、(十)、(十一)、七及十二)：   |                    |             |                  |             |
| 6100 | 推銷費用                              | 24,104             | 4           | 77,187           | 8           |
| 6200 | 管理費用                              | 50,507             | 8           | 61,980           | 7           |
| 6300 | 研究發展費用                            | 200,218            | 34          | 170,211          | 18          |
| 6450 | 預期信用減損迴轉利益(附註六(二)及(三))            | <u>(1,706)</u>     | <u>-</u>    | <u>(608)</u>     | <u>-</u>    |
|      | 營業費用合計                            | <u>273,123</u>     | <u>46</u>   | <u>308,770</u>   | <u>33</u>   |
|      | 營業淨損                              | <u>(66,099)</u>    | <u>(11)</u> | <u>(141,954)</u> | <u>(15)</u> |
|      | 營業外收入及支出：                         |                    |             |                  |             |
| 7010 | 其他收入(附註七)                         | 3,273              | -           | 5,522            | -           |
| 7020 | 其他利益及損失(附註六(十八))                  | 5,650              | 1           | (13,445)         | (1)         |
| 7100 | 利息收入                              | 6,671              | 1           | 6,160            | -           |
| 7510 | 利息費用(附註六(十))                      | (339)              | -           | (583)            | -           |
| 7775 | 採用權益法認列之子公司及關聯企業損失之份額<br>(附註六(五)) | <u>(2,280)</u>     | <u>-</u>    | <u>(3,638)</u>   | <u>-</u>    |
|      |                                   | <u>12,975</u>      | <u>2</u>    | <u>(5,984)</u>   | <u>(1)</u>  |
| 7900 | 稅前淨損                              | (53,124)           | (9)         | (147,938)        | (16)        |
| 7950 | 減：所得稅費用(附註六(十二))                  | <u>23,083</u>      | <u>4</u>    | <u>18,000</u>    | <u>2</u>    |
|      | 本期淨損                              | <u>(76,207)</u>    | <u>(13)</u> | <u>(165,938)</u> | <u>(18)</u> |
| 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                 | 872                | -           | 2                | -           |
| 8399 | 減：與可能重分類之項目相關之所得稅<br>(附註六(十二))    | <u>175</u>         | <u>-</u>    | <u>-</u>         | <u>-</u>    |
|      | 後續可能重分類至損益之項目合計                   | <u>697</u>         | <u>-</u>    | <u>2</u>         | <u>-</u>    |
| 8300 | 本期其他綜合損益                          | <u>697</u>         | <u>-</u>    | <u>2</u>         | <u>-</u>    |
|      | 本期綜合損益總額                          | <u>\$ (75,510)</u> | <u>(13)</u> | <u>(165,936)</u> | <u>(18)</u> |
|      | 每股虧損(附註六(十五))                     |                    |             |                  |             |
| 9750 | 基本每股虧損(元)                         | <u>\$ (1.13)</u>   |             | <u>(2.46)</u>    |             |
| 9850 | 稀釋每股虧損(元)                         | <u>\$ (1.13)</u>   |             | <u>(2.46)</u>    |             |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：翁宗斌



經理人：王昱賀



會計主管：何振宇





鈺寶科技股份有限公司

權益變動表

民國一十四年及一十三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                         |             |          |           |
|------------------|------------|----------|------------|------------|-----------------|-----------|--------------------------------|-------------|----------|-----------|
|                  | 普通股<br>股 本 | 資本公積     | 法定盈<br>餘公積 | 特別盈<br>餘公積 | 未分配盈餘<br>(累積虧損) | 合 計       | 國外營運機<br>構財務報表<br>換算之兌換<br>差 額 | 員工未賺<br>得酬勞 | 合 計      | 權益總額      |
| 民國一十三年一月一日餘額     | \$ 676,381 | 372,404  | 147,010    | 588        | (42,516)        | 105,082   | (198)                          | (3,010)     | (3,208)  | 1,150,659 |
| 本期淨損             | -          | -        | -          | -          | (165,938)       | (165,938) | -                              | -           | -        | (165,938) |
| 本期其他綜合損益         | -          | -        | -          | -          | -               | -         | 2                              | -           | 2        | 2         |
| 本期綜合損益總額         | -          | -        | -          | -          | (165,938)       | (165,938) | 2                              | -           | 2        | (165,936) |
| 法定盈餘公積彌補虧損       | -          | -        | (42,516)   | -          | 42,516          | -         | -                              | -           | -        | -         |
| 採用權益法認列之關聯企業之變動數 | -          | 315      | -          | -          | -               | -         | -                              | -           | -        | 315       |
| 股份基礎給付交易         | (3,024)    | (6,260)  | -          | -          | -               | -         | -                              | 3,010       | 3,010    | (6,274)   |
| 民國一十三年十二月三十一日餘額  | 673,357    | 366,459  | 104,494    | 588        | (165,938)       | (60,856)  | (196)                          | -           | (196)    | 978,764   |
| 本期淨損             | -          | -        | -          | -          | (76,207)        | (76,207)  | -                              | -           | -        | (76,207)  |
| 本期其他綜合損益         | -          | -        | -          | -          | -               | -         | 697                            | -           | 697      | 697       |
| 本期綜合損益總額         | -          | -        | -          | -          | (76,207)        | (76,207)  | 697                            | -           | 697      | (75,510)  |
| 盈餘公積彌補虧損         | -          | -        | (104,494)  | (588)      | 105,082         | -         | -                              | -           | -        | -         |
| 資本公積彌補虧損         | -          | (60,856) | -          | -          | 60,856          | 60,856    | -                              | -           | -        | -         |
| 股份基礎給付交易         | 13,620     | 13,075   | -          | -          | -               | -         | -                              | (17,666)    | (17,666) | 9,029     |
| 民國一十四年十二月三十一日餘額  | \$ 686,977 | 318,678  | -          | -          | (76,207)        | (76,207)  | 501                            | (17,666)    | (17,165) | 912,283   |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：翁宗斌



經理人：王昱賀



會計主管：何振宇



民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                       | 114年度             | 113年度           |
|-----------------------|-------------------|-----------------|
| <b>營業活動之現金流量：</b>     |                   |                 |
| 本期稅前淨損                | \$ (53,124)       | (147,938)       |
| <b>調整項目：</b>          |                   |                 |
| 收益費損項目                |                   |                 |
| 折舊及攤銷費用               | 60,241            | 62,699          |
| 預期信用減損迴轉利益            | (1,706)           | (608)           |
| 利息費用                  | 339               | 583             |
| 利息收入                  | (6,671)           | (6,160)         |
| 股份基礎給付酬勞成本            | 9,029             | (6,274)         |
| 採用權益法認列之子公司及關聯企業損失之份額 | 2,280             | 3,638           |
| 處分不動產、廠房及設備損失         | -                 | 8,378           |
| 租賃修改利益                | (362)             | (108)           |
| 收益費損項目合計              | 63,150            | 62,148          |
| 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  | -                 | 4,373           |
| 應收帳款減少                | 55,939            | 205,394         |
| 其他應收款增加               | (84,988)          | (16,760)        |
| 存貨減少                  | 132,449           | 85,124          |
| 預付款項減少(增加)            | 23,919            | (16,914)        |
| 其他流動資產減少              | -                 | 57              |
| 合約負債(減少)增加            | (8,753)           | 24,493          |
| 應付帳款(減少)增加            | (155,006)         | 148,009         |
| 其他應付款減少               | (37,433)          | (111,515)       |
| 負債準備(減少)增加            | (78,691)          | 3,488           |
| 其他流動負債增加(減少)          | 14,325            | (1,844)         |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計   | (138,239)         | 323,905         |
| 調整項目合計                | (75,089)          | 386,053         |
| 營運產生之現金(流出)流入         | (128,213)         | 238,115         |
| 收取之利息                 | 7,052             | 5,917           |
| 支付之利息                 | (339)             | (583)           |
| 退還之所得稅                | 374               | 3,291           |
| <b>營業活動之淨現金(流出)流入</b> | <b>(121,126)</b>  | <b>246,740</b>  |
| <b>投資活動之現金流量：</b>     |                   |                 |
| 取得採用權益法之投資            | -                 | (6,300)         |
| 取得不動產、廠房及設備           | (35,637)          | (20,143)        |
| 存出保證金減少(增加)           | 1,950             | (112)           |
| 取得無形資產                | (2,669)           | (2,786)         |
| <b>投資活動之淨現金流出</b>     | <b>(36,356)</b>   | <b>(29,341)</b> |
| <b>籌資活動之現金流量：</b>     |                   |                 |
| 租賃本金償還                | (7,600)           | (14,257)        |
| <b>籌資活動之淨現金流出</b>     | <b>(7,600)</b>    | <b>(14,257)</b> |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數      | (165,082)         | 203,142         |
| 期初現金及約當現金餘額           | 508,571           | 305,429         |
| 期末現金及約當現金餘額           | \$ <b>343,489</b> | <b>508,571</b>  |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：翁宗斌



經理人：王昱賀



會計主管：何振宇



鉅寶科技股份有限公司



民國一〇四年

| 單位:新台幣元     |              |
|-------------|--------------|
| 項目          | 金額           |
| 期初未分配盈餘     | 0            |
| 民國一一四年度稅後淨損 | (76,206,609) |
| 待彌補虧損       | (76,206,609) |
| 資本公積彌補虧損    | 76,206,609   |
| 期末累積未分配盈餘   | 0            |

董事長：彭聖華



經理人：王昱賀



會計主管：何振宇



## 目前兼任本公司及其他公司之職務

| 職稱    | 姓名  | 目前兼任本公司及其他公司之職務                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董 事 長 | 彭聖華 | <p>董 事 長：鉅寶科技(股)公司、仁寶瑞芳健康資產開發(股)公司、宏智生醫科技(股)公司、神寶醫資(股)公司、吉寶通訊(南京)有限公司、怡寶通訊(南京)有限公司、南京漢艾爾特通訊有限公司、華寶通訊(南京)有限公司等公司</p> <p>董 事：仁寶電腦工業(股)公司、智易科技(股)公司、立寶光電(股)公司、宇核生醫(股)公司、奔騰智慧生醫(股)公司、金仁寶管理服務(股)公司、金仁寶總部資產開發(股)公司、皇鋒通訊(股)公司、極創電子(股)公司、韶陽科技(股)公司、鯨寶科技(股)公司、弘晉投資(股)公司、弘記投資(股)公司、仁寶光電科技(昆山)有限公司、仁寶投資(江蘇)有限公司、仁寶視訊電子(昆山)有限公司、仁寶電腦工業(中國)有限公司、重慶翊寶智慧電子裝置有限公司、Bizcom Electronics, Inc.、COMPAL SMART DEVICE INDIA PRIVATE LIMITED、Shennona Corporation 等公司</p> <p>監 察 人：勤立生物科技(股)公司</p> <p>總 經 理：皇鋒通訊(股)公司、仁寶投資(江蘇)有限公司、仁寶視訊電子(昆山)有限公司、南京漢艾爾特通訊有限公司、重慶翊寶智慧電子裝置有限公司</p> <p>執行副總：仁寶電腦工業(股)公司</p> <p>分公司經理：仁寶電腦工業(股)公司高雄分公司</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 董 事   | 陳瑞聰 | <p>董 事 長：仁寶電腦工業(股)公司、智易科技(股)公司、立寶光電(股)公司、宇核生醫(股)公司、奔騰智慧生醫(股)公司、承寶生技(股)公司、皇鋒通訊(股)公司、雲銳智慧科技(股)公司、勤立生物科技(股)公司、瑞光醫務管理顧問(股)公司、金仁寶總部資產開發(股)公司、瑞河再生醫學生技(股)公司、瑞寶生醫(股)公司、鯨寶科技(股)公司、鵬寶科技(股)公司、弘晉投資(股)公司、弘記投資(股)公司、仁寶光電科技(昆山)有限公司、仁寶投資(江蘇)有限公司、仁寶系統貿易(昆山)有限公司、仁寶信息技術(昆山)有限公司、仁寶視訊電子(昆山)有限公司、仁寶資訊工業(昆山)有限公司、仁寶電子科技(昆山)有限公司、仁寶電腦(重慶)有限公司、仁寶電腦工業(中國)有限公司、仁寶數碼科技(昆山)有限公司、昆山柏泰電子有限公司、重慶翊寶智慧電子裝置有限公司、COMPAL SMART DEVICE INDIA PRIVATE LIMITED 等公司</p> <p>董 事：鉅寶科技(股)公司、仁寶瑞芳健康資產開發(股)公司、金仁寶管理服務(股)公司、韶陽科技(股)公司、聯恆國際(股)公司、恆穎科技(股)公司、鳳凰創新創業投資(股)公司、仁寶企業管理(成都)有限公司、仁寶(越南)有限公司、仁寶投資(四川)有限公司、仁寶開發管理(越南)有限公司、仁寶電腦(成都)有限公司、仁寶網路資訊(昆山)有限公司、財團法人成電文教基金會、Arcadyan Holding (BVI) Corp.、Arch Holding (BVI) Corp.、Ascendant Private Equity Investment Ltd.、Big Chance International Co., Ltd.、Billion Sea Holdings Ltd.、Bizcom Electronics, Inc.、Center Mind International Co., Ltd.、Compal Americas (US) Inc.、Compal Display Holding (HK) Limited、Compal Electronics (Holding) Ltd.、Compal Electronics International Ltd.、Compal Electronics N.A. Inc.、Compal International Holding Co., Ltd.、Compal International Holding (HK) Limited、International Ltd.、Compal Rayonnant Holdings Ltd.、Compal USA (Indiana), Inc.、Compal Wise Electronic (Vietnam) Co., Ltd.、Compalead Electronics B.V.、Core Profit Holdings Limited、Etrade Management Co., Ltd.、Flight Global Holding Inc.、Forever Young Technology Inc.、Fortune Way Technology Corp.、Giant Rank Trading Limited、Goal Reach Enterprises Ltd.、HengHao Holdings A Co., Ltd.、HengHao Holdings B Co., Ltd.、High Shine Industrial Corp.、Intelligent Universal Enterprise Ltd.、Jenpal international Ltd.、Just International Ltd.、Prisco International Co., Ltd.、Prospect Fortune Group Ltd.、Sinoprime Global Inc.、Smart International Trading Ltd.、Wah Yuen Technology Holding Ltd.、Webtek Technology Co., Ltd 等公司</p> <p>執行董事：昆山柏泰電子技術服務有限公司</p> <p>總 裁：Compal Electronics (Vietnam) Co., Ltd.</p> <p>獨立董事：力成科技(股)公司</p> <p>理 事：財團法人國家生技醫療產業策進會</p> |

| 職稱   | 姓名  | 目前兼任本公司及其他公司之職務                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|------|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董 事  | 王昱賀 | 董 事：鉍寶科技(股)公司、Compal Broadband Networks Belgium BVBA、Compal Broadband Networks Netherlands B.V.等公司<br>副董事長：星瑞半導體(股)公司<br>總 經 理：鉍寶科技(股)公司                                                                                                                                                                                                       |
| 董 事  | 蔡榮進 | 董 事 長：合肥沛睿微電子(股)公司<br>董 事：鉍寶科技(股)公司<br>行銷副總裁：瑞昱半導體(股)公司                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 獨立董事 | 翁建仁 | 董 事：費米(股)公司<br>獨立董事：鉍寶科技(股)公司                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 獨立董事 | 毛穎文 | 董 事 長：矽創電子(股)公司、矽創投資(股)公司、力領科技(股)公司、吉光微電子(股)公司、Sitronix Holding International Limited.、Sitronix Global Limited.等公司<br>董 事：昇佳電子(股)公司、鈦創電子(股)公司、新特系統(股)公司、極創電子(股)公司、廣穎電通(股)公司、融易網路(股)公司、鳳凰創新創業投資(股)公司、鳳凰貳創新創業投資(股)公司、鳳凰參創新創業投資(股)公司、鳳凰肆創新創業投資(股)公司、鳳凰陸創新創業投資(股)公司、鳳凰柒創新創業投資(股)公司等公司<br>執 行 長：矽創電子(股)公司、力領科技(股)公司、吉光微電子(股)公司等公司<br>獨立董事：鉍寶科技(股)公司 |
| 獨立董事 | 陳妙玲 | 獨立董事：鉍寶科技(股)公司、台灣金控(股)公司等公司                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |