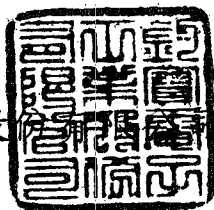


鈞寶電子工業股 一一〇年股東常會議事錄



時間：中華民國一一〇年八月十八日〔星期三〕上午九時整

地點：桃園市平鎮區南豐路 269 號（本公司會議室）

出席董事：楊正利、升寶投資(股)公司代表人徐麗華、升寶投資(股)公司代表人陳震漢、升寶投資(股)公司代表人蔡裕江、獨立董事黃旭男、謝玉田、郭坤樟

出席股東：出席股東及委託代理人所代表之股份總數共計 53,088,549 股（其中以電子方式出席行使表決者 49,716,504 股），佔本公司已發行股份總數 86,842,657 股之 61.13%

列席：羅筱靖會計師

主席：楊正利董事長



記錄：黃詩容



壹、宣布開會(出席股數已達法定數額，主席依法宣布開會)

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項

(一) 109 年度營業報告書（詳附件），敬請 洽悉。

(二) 109 年度審計委員會查核報告書（詳附件），敬請 洽悉。

(三) 109 年度員工及董事酬勞分派情形報告（詳議事手冊），敬請 洽悉。

【今年因為疫情因素股東會延到 8 月 18 日召開，依據集保公司的股東會延期召開之相關疑義問答集，以下議案有關修正本公司「董事選舉辦法」之修正日期以股東會實際召開日期為準，新任董事之任期應以實際改選日起算，即任期係自 110 年 8 月 18 日至 113 年 8 月 17 日。】

肆、承認事項

第一案：(董事會提)

案由：109 年度營業報告書及財務報表案。

說明：(一)本公司 109 年度個體財務報表暨合併財務報表業經安永聯合會計師事務所羅筱靖、鄭清標會計師簽證完竣，並出具無保留意見加其他事項段之查核報告，併同營業報告書送請審計委員會審核完竣。



(二)營業報告書、會計師查核報告書及上述各項財務報表詳如附件。

(三)謹提請 承認。

決議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東可行使表決權數(含電子投票) 53,088,549 權，贊成權數 53,036,950 權(其中以電子方式行使表決權數 49,664,905 權)，占表決權總數 99.90%；反對權數 13,271 權(其中以電子方式行使表決權數 13,271 權)，占表決權總數 0.02%；無效權數 0 權(其中以電子方式行使表決權數 0 權)，占表決權總數 0.00%；棄權及未投票權數 38,328 權(其中以電子方式行使表決權數 38,328 權)，占表決權總數 0.07%。

本案照原案表決通過。

第二案：(董事會提)

案由：109 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：(一)本公司 109 年度盈餘分配案，經董事會決議擬定每股配發現金股利 0.75 元。

(二)本次現金股利分派採「元以下無條件捨去」計算方式，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字由大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額，並俟本次股東常會通過後，授權董事長另訂定配息基準日及發放日等相關事宜。

(三)「109 年度盈餘分配表」詳如附件。

(四)嗣後如因買回本公司股份、庫藏股轉讓或其他原因致影響流通在外股份數量，致股東配息率因此發生變動而須修正時，擬提請股東常會授權董事長全權處理。

(五)謹提請 承認。

決議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東可行使表決權數(含電子投票) 53,088,549 權，贊成權數 53,033,950 權(其中以電子方式行使表決權數 49,661,905 權)，占表決權總數 99.89%；反對權數 16,271 權(其中以電子方式行使表決權數 16,271 權)，占表決權總數 0.03%；無效權數 0 權(其中以電子方式行使表決權數 0 權)，占表決權總數 0.00%；棄權及未投票權數 38,328 權(其中以電子方式行使表決權數 38,328 權)，占表決權總數 0.07%。

本案照原案表決通過。

伍、討論事項(一)

第一案：(董事會提)

案由：修訂本公司「董事選舉辦法」部分條文案，提請 討論。

說明：(一)配合法令及實務需要，擬修訂本公司「董事選舉辦法」部分條文，「董事選舉辦法」修訂前後條文對照表，詳如附件。



(二)謹提請 討論。

決議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東可行使表決權數(含電子投票) 53,088,549 權，贊成權數 53,030,950 權(其中以電子方式行使表決權數 49,658,905 權)，占表決權總數 99.89%；反對權數 16,271 權(其中以電子方式行使表決權數 16,271 權)，占表決權總數 0.03%；無效權數 0 權(其中以電子方式行使表決權數 0 權)，占表決權總數 0.00%；棄權及未投票權數 41,328 權(其中以電子方式行使表決權數 41,328 權)，占表決權總數 0.07%。

本案照原案表決通過。

陸、選舉事項

案由：全面改選董事案。(董事會提)

說明：(一)本公司現任董事之任期於一一〇年五月二十九日屆滿，擬於一一〇年股東常會全面改選。

(二)依公司章程第十六條規定，本次應選任董事十一席(含獨立董事三席)，採候選人提名制。

新任董事之任期將由一一〇年八月十八日至一一三年八月十七日止，任期三年。原任董事任期至本次股東常會完成時止。

(三)本公司獨立董事黃旭男先生及王家和先生擔任本公司獨立董事已逾三屆任期，因具有管理領域及金融投資專長，考量其熟稔相關法令及公司治理專才經驗，對本公司有明顯助益，故本次將繼續提名為獨立董事候選人，使其於行使獨立董事職責時，仍可發揮其專長及董事會監督並提供意見。

(四)董事(含獨立董事)候選人名單業經本公司 110 年 4 月 12 日董事會審查通過，茲將相關資料，詳議事手冊。

(五)本公司董事選舉辦法詳議事手冊第 35~36 頁。

(六)敬請 選舉。



選舉結果：

董事當選名單：

順序	戶名	當選權數
1	楊正利	79,160
2	莊永順	72,122,999
3	劉明雄	66,218,145
4	升寶投資股份有限公司 代表人:徐麗華	65,104,464
5	郭坤樟	61,906,178
6	謝玉田	54,487,867
7	升寶投資股份有限公司 代表人:陳震漢	47,372,683
8	升寶投資股份有限公司 代表人:蔡裕江	42,283,725

獨立董事當選名單：

順序	戶名	當選權數
1	黃旭男	36,474,705
2	王家和	31,345,138
3	詹允豪	27,227,918

柒、討論事項(二)

案由：解除本公司新任董事及其代表人競業禁止限制案，提請 討論。(董事會提)

說明：(一)依公司法第二〇九條規定「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。」

(二)為借助本公司董事之專才與相關經驗，爰依法提請股東會同意，解除一一〇年股東常會選任之董事及其代表人競業禁止之限制。

(三)董事解除明細如下：

職稱	姓名	目前兼任其他公司之職務
董事	楊正利	億光電子工業(股)公司董事(法人代表) 辛耘企業(股)公司獨立董事
董事	莊永順	研揚科技(股)公司董事長(法人代表) 醫揚科技(股)公司董事長(法人代表) 亞元科技(股)公司董事 泰詠電子(股)公司獨立董事



職稱	姓名	目前兼任其他公司之職務
		慧友電子(股)公司董事長 長揚科技(股)公司董事長(法人代表) 醫寶智人(股)公司董事(法人代表) 融程電訊(股)公司董事(法人代表)
董事	劉明雄	技嘉科技(股)公司副董事長(法人代表) 集嘉通訊(股)公司董事(法人代表) 台灣精星科技(股)公司董事 京程科技(股)公司董事(法人代表)
董事	謝玉田	李洲科技(股)公司獨立董事
獨立董事	黃旭男	慧友電子(股)公司獨立董事
獨立董事	詹允豪	能率網通(股)公司獨立董事

(四)謹提請 討論。

決議：本議案之投票表決結果：

表決時扣除利益迴避後之出席股東可行使表決權數(含電子投票)46,325,980 權，贊成權數46,114,466 權(其中以電子方式行使表決權數42,742,421 權)，占表決權總數99.54%；反對權數16,642 權(其中以電子方式行使表決權數16,642 權)，占表決權總數0.03%；無效權數0 權(其中以電子方式行使表決權數0 權)，占表決權總數0.00%；棄權及未投票權數194,872 權(其中以電子方式行使表決權數194,872 權)，占表決權總數0.42%。

本案照原案表決通過。

捌、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

玖、散會：同日上午九時二十八分，主席宣布散會，獲全體出席股東無異議通過。

## 一〇九年度營業報告書

各位股東女士、先生大家好!

首先歡迎各位在百忙之中前來參加本年度的股東會，在此謹代表本公司對各位股東的支持與鼓勵表達最崇高的謝意。茲將本公司一〇九年度之經營狀況及未來展望目標報告如下：

### 一、一〇九年度營業報告

#### (一) 一〇九年度營業計劃實施成果

1. 合併營業收入方面，一〇九年度合併營業收入淨額為 606,740 仟元，較一〇八年度減少 6.64%。
2. 合併營業利益方面，一〇九年度合併營業利益為 42,494 仟元，較一〇八年度減少 11.63%。
3. 合併稅後淨利方面，一〇九年度合併稅後淨利為 34,073 仟元，較一〇八年度減少 57.59%。

(二) 預算執行情形：本公司未公開一〇九年財務預測，故無須揭露預算執行情形。

#### (三) 財務收支及獲利能力分析

##### 1. 財務收支

單位：新台幣仟元

項目	109 年度	百分比
營業收入淨額	606,740	100%
營業成本	452,749	75%
營業毛利	153,991	25%
營業費用	111,497	18%
營業利益	42,494	7%
營業外收入及支出淨額	(2,335)	-
稅後純益	34,073	6%
歸屬於母公司業主之稅後純益	34,073	6%

註：上列財務資料填列係依據採用國際財務報導準則之合併資訊。

##### 2. 獲利能力

項目	109 年度
資產報酬率 (%)	1.65
股東權益報酬率 (%)	2.39
營業利益佔實收資本比率 (%)	4.89
稅前純益佔實收資本比例 (%)	4.62
純益率 (%)	5.62
每股盈餘(元)	0.39

註：上列財務資料填列係依據採用國際財務報導準則之合併資訊。

#### (四) 研究發展狀況

鈞寶公司 30 多年來擁有在磁性材料領域的專業知識與鐵芯粉末配方與製程 Know-how，一直以來積極於電磁波干擾對策領域，研究與開發各項新的產品與技術，在業界擁有解決 EMI 問題權威的形象。產品提供專案服務給有 EMI/EMC 問題需要解決的公司與研究單位需求。具體之研發成果包括：EMI 解決方案用之各種尺寸鐵芯、磁珠，適合各頻段用之積層式(Multilayer)、繞線式(Wire-wound)

電感與共模濾波器(CM Filter)、繞線式功率電感等，除了致力於功率電感之小型化與鐵芯材料開發之外，隨著車用電子擴大應用與 5G 通訊於 2020 年商轉，能耐較大電流之功率電感與更高頻段濾波器為主要新需求。本著精益求精之精神，除了對磁性材料與產品的專業與製造技術精進，亦致力開發提供無線充電、電磁波屏蔽的材料配方，與功率模組中的零組件需求亦有所進展並已提供客戶使用。

## 二、一一〇年度營業計畫概要

### (一)經營方針

2020 年銷售因新冠疫情因素，自 Q1 開始景氣急凍，內外銷訂單急速下降，對主要客戶族群的電子產品在市場上產生巨大的影響，鈞寶則因應詭譎多變的市場變化與電子產品的推陳出新，本公司除了致力降低製造成本以提高毛利率外，並積極開發新產品以提高 ASP 及產品價值。在汽車電子領域已有斬獲，越來越多的汽車電子相關產業已陸續導入並交貨；在網通領域也持續開發新的濾波元件並導入交貨。在產品銷售組合與新客戶族群開發的雙重努力之下，雖然一〇九年度較一〇八年度營收衰退 6.64%，但惟有不斷的研發創新，掌握市場的發展趨勢，公司才能長久發展和永續經營，也期許在新的年度能在業績及獲利上優於同業的成長水平。

鈞寶在平鎮廠完成太陽能發電設備的建置，一〇九年度總發電量 466,652KWH，相當於種下 816,641 棵樹，減少 243,047 噸的碳排放，並取得新台幣 2,508 仟元的太陽能發電利益。

鈞寶的經營團隊，以【確認並全力滿足客戶需求】為經營理念的核心，持續觀察市場需求的變化與未來的發展趨勢，積極與各技術單位及大專院校加強技術合作與交流，開發新材料、產品，期能以最完整的產品線，確認並全力滿足客戶多元化的需求。鈞寶將在既有基礎上，持續強化競爭優勢，穩健踏實的持續前進，必能再創佳績，以不負股東長期的厚愛與支持。

### (二)預期銷售數量及其依據

本公司民國一一〇年預期銷售數量如下：

主要產品	銷售量(仟個)
鐵芯	232,661
晶片電感	733,314
精密線圈	154,585

預估依據：

- (A)鐵芯：因為傳統 PC/TV 上的鐵芯需求下降，但車電及自動化，IOT 產品對 EMI 鐵芯的需求有所成長。本公司將加強鐵芯產品的差異化推展，並加強外銷客戶之推銷，以彌補其它市場的衰退。2021 年度的鐵芯銷售預估保守樂觀之成長目標。
- (B)晶片電感：由於 PC/NB 市場較競爭，連帶的使晶片電感的銷售較難提升。晶片電感的需求量將隨著新世代智慧型產品逐漸增長。因此本公司在 2021 年度除積極拓展 High Power Bead 之銷售以及晶片製程超薄 Ferrite 新產品量產銷售，晶片部銷售額將會進一步改善。
- (C)精密線圈：因市場競爭激烈，將加強車電應用市場及 Power Choke 電源應用市場的接單努力。

### (三)重要之產銷政策

為了達成上述目標，我們採取的產銷政策包括：(1) 不斷提高生產力，降低成本，以充份掌握客戶及市場。(2) 持續提升製造能力，快速交貨，滿足顧客需求。(3) 積極開發新產品，以最完整的產品線，滿足客戶多元化的需求。(4) 積極擴充生產線，以彌補市場的缺口，讓鈞寶公司成為全

面性的電感產品製造商。

### 三、未來公司發展策略

本公司將採取積極穩健之成長策略，一方面網羅專業人才，一方面積極開發新產品與新市場，以使本公司成為業界之頂尖。

### 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

1. 本公司產品主要為電感性元件，用途為抑制電磁波干擾、濾波濾磁及轉換波形，而近年來各國政府對於電子產品的電磁波干擾問題日益重視，電動車、物聯網、AI、5G 相關產品對電磁干擾抑制的需求日益提升，對電子零組件的品質要求及限制也越加嚴格，以及電子產品的生命週期越來越短，此種趨勢導致鈞寶的商機越來越多，也使鈞寶的挑戰更加嚴峻。為迎接此種挑戰，本公司已架構更堅強的經營管理團隊，以提升研發、製造、銷售、財務等各方面之績效，相信本公司將因此而能掌握業務成長之機會。
2. 新冠疫情、中美貿易戰對供應鏈影響，大陸政策對台商在大陸工廠要求日益提高，對本公司銷售與通路布局造成衝擊。客戶要求極為低廉價格卻要維持高品質以及快速的交貨與開發能力，而且產品的生命週期也越來越短。台灣的勞動力、人事成本、環境保護與能源使用等議題越形複雜，如何在品質、產能、友善環境與毛利間找到一個平衡點，又如何有限資源下，活化公司資產以創造公司最大利益，將是鈞寶需要持續努力面對的嚴肅議題。
3. 展望 2021 年，新冠疫情、貿易戰陰影影響持續，同時因台商回流、遠距教學與商務也帶來商機，應用方面 EMI 抑制、網通 IOT 與車電市場仍有機會開發，對公司的新產品的推銷及市場的開發將掌握機會。同時落實完整的品質制度、持續改良量產技術，以降低生產製造成本是我們持續努力的目標。

最後，再次由衷地感謝各位股東女士、先生以及熱情奉獻的同仁們長期對本公司的支持與鼓勵，謹向各位致上最高的敬意！並祝大家

身體健康 萬事如意

董事長：楊正利



經理人：陳震漢



會計主管：葉美玲





鈞寶電子工業股份有限公司  
審計委員會查核報告書

茲准

董事會造具本公司一〇九年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表業經委託安永聯合會計師事務所羅筱靖、鄭清標會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司一一〇年股東常會

鈞寶電子工業股份有限公司

審計委員會召集人：黃旭男



中 華 民 國 一 一 〇 年 二 月 十 九 日

## 會計師查核報告

鈞寶電子工業股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

鈞寶電子工業股份有限公司民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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，足以允當表達鈞寶電子工業股份有限公司民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日之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規劃並執行查核工作。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，與鈞寶電子工業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，對鈞寶電子工業股份有限公司民國一〇九年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

### 收入認列

鈞寶電子工業股份有限公司民國一〇九年度營業收入為新台幣 506,558 仟元。由於銷售地點包含台灣、中國大陸及歐洲等多國市場，其中因應部分國外客戶之需求設置國外倉庫，且針對主要客戶之銷售條件不盡相同，需針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，因此本會計師決定此為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)評估履約模式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模式收入認列時點攸關之內部控制的有效性，抽選樣本執行交易詳細測試，包括抽核國外倉庫收入，取得主要客戶訂單或合約文件，檢視其交易條件並評估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及執行資產負債表日前後一段時間之截止點測試等查核程序。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的適當性。

### 其他事項-提及其他會計師之查核

列入鈞寶電子工業股份有限公司之個體財務報表中，採權益法認列之被投資公司立弘生化科技股份有限公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日對該被投資公司採用權益法之投資分別為新台幣251,588仟元及254,247仟元，占個體資產總額之10.01%及11.92%，民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別為新台幣15,052仟元及19,990仟元，占個體稅前淨利之40.45%及22%，採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額分別為新台幣54仟元及991仟元，占個體其他綜合損益淨額之0.16%及3.23%。

### 管理階層與治理單位對財務報表之責任

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鈞寶電子工業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鈞寶電子工業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。

鈞寶電子工業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。

### 會計師查核財務報表之責任

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

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

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對鈞寶電子工業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，以及使鈞寶電子工業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鈞寶電子工業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，決定對鈞寶電子工業股份有限公司民國一〇九年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允



許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安永聯合會計師事務所  
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告  
查核簽證文號：(106)金管證審字第 1060026003 號  
(103)金管證審字第 1030025503 號

羅筱靖

羅

筱

靖



會計師：

鄭清標

鄭

清

標



中華民國一一〇年二月十九日



寶電工業股份有限公司  
 個體資產負債表  
 民國一〇九年十二月三十一日  
 及民國一〇八年十二月三十一日  
 (金額均以新台幣千元為單位)

代碼	資 產		一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日	
	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
1100	流動資產					
1110	現金及約當現金	四及六.1	\$626,587	25	\$634,335	30
1111	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.2	74,558	3	82,141	4
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.3	74,905	3	68,757	3
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產	四、六.4及八	586,315	23	197,923	9
1150	應收票據淨額	四及六.5	3,248	-	2,880	-
1170	應收帳款淨額	四及六.6	104,490	4	124,415	6
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.6及七	23,300	1	44,588	2
1200	其他應收款	七	15,282	1	1,509	-
1210	其他應收款－關係人		-	-	196	-
1310	存貨	四及六.7	105,352	4	86,353	4
1410	預付款項		3,347	-	3,029	-
1470	其他流動資產		213	-	415	-
11xx	流動資產合計		1,617,597	64	1,246,541	58
1510	非流動資產					
1517	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.2	16,247	1	12,256	1
1550	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.3	112,793	4	92,671	4
1600	採用權益法之投資	四及六.8	489,653	20	475,337	22
1780	不動產、廠房及設備	四、六.9及八	262,586	10	291,892	14
1840	無形資產	四及六.10	-	-	57	-
1900	遞延所得稅資產	四及六.24	13,530	1	13,707	1
15xx	其他非流動資產	四及六.11	630	-	293	-
	非流動資產合計		895,439	36	886,213	42
1xxx	資產總計		\$2,513,036	100	\$2,132,754	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：楊正利

經理人：陳震漢

會計主管：葉美玲



代碼	負債及權益會計項目	附註	一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
2100	流動負債					
2120	短期借款	六.12及八	\$958,000	38	\$531,000	25
2130	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四及六.13	3,511	-	5,894	-
2150	合約負債	四及六.18	54	-	40	-
2170	應付票據		449	-	1,069	-
2200	應付帳款		65,988	3	64,343	3
2230	其他應付款	六.14	37,458	1	41,174	2
2300	本期所得稅負債	四及六.24	745	-	5,333	-
2300	其他流動負債		3,557	1	8,631	1
21xx	流動負債合計		1,069,762	43	657,484	31
	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	四及六.24	8,029	-	7,115	-
2600	其他非流動負債	六.15及六.16	19,811	1	30,243	1
25xx	非流動負債合計		27,840	1	37,358	1
2xxx	負債總計		1,097,602	44	694,842	32
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.17				
3110	普通股股本		868,427	35	866,676	41
3200	資本公積	六.17	196,753	8	199,124	9
3300	保留盈餘	六.17				
3310	法定盈餘公積		262,482	10	254,431	12
3320	特別盈餘公積		22,585	1	53,117	3
3350	未分配盈餘		57,231	2	87,149	4
3400	其他權益		7,956	-	(22,585)	(1)
3xxx	權益總計		1,415,434	56	1,437,912	68
	負債及權益總計		\$2,513,036	100	\$2,132,754	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：楊正利

經理人：陳震漢

會計主管：葉美玲



鈞寶電子工業股份有限公司

個體綜合損益表

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日  
及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日  
(金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	附註	一〇九年度		一〇八年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、六.18及七	\$506,558	100	\$538,299	100
5000	營業成本	七	(412,177)	(81)	(411,647)	(76)
5900	營業毛利		94,381	19	126,652	24
5920	已(未)實現銷貨利益		57	-	30	-
5950	營業毛利淨額		94,438	19	126,682	24
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(26,471)	(6)	(29,856)	(6)
6200	管理費用		(41,803)	(8)	(41,745)	(8)
6300	研究發展費用		(15,667)	(3)	(16,854)	(3)
	營業費用合計		(83,941)	(17)	(88,455)	(17)
6900	營業利益		10,497	2	38,227	7
7000	營業外收入及支出	六.22及七				
7100	利息收入		9,746	2	21,162	4
7010	其他收入		13,465	2	12,691	2
7020	其他利益及損失		(42,050)	(8)	(6,526)	(1)
7050	財務成本		(5,955)	(1)	(6,341)	(1)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及 合資損益之份額		51,511	10	31,634	6
	營業外收入及支出合計		26,717	5	52,620	10
7900	稅前淨利		37,214	7	90,847	17
7950	所得稅費用	四及六.24	(3,141)	-	(10,506)	(2)
8200	本期淨利		34,073	7	80,341	15
8300	其他綜合損益	六.23				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		3,795	-	(579)	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具投資未實現評價利益(損失)		26,270	5	40,640	8
8331	子公司、關聯企業及合資之確定福利計畫再衡量數		(133)	-	754	-
8336	子公司、關聯企業及合資之透過其他綜合損益按公 允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益		90	-	327	-
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8381	子公司、關聯企業及合資之國外營運機構財務報表 換算之兌換差額		4,181	1	(10,434)	(2)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		34,203	6	30,708	6
8500	本期綜合損益總額		\$68,276	13	\$111,049	21
9750	基本每股盈餘(元)	六.25	\$0.39		\$0.93	
9850	稀釋每股盈餘(元)	六.25	\$0.39		\$0.93	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：楊正利



經理人：陳震漢



會計主管：葉美玲







鈞寶電子工業股份有限公司

個體財務報表

民國一〇九年一月三十一日

及民國一〇八年十二月三十一日

(金額均以新台幣千元單位)

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益						其他權益項目			權益總額	
		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	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(負債)之變動	實現(損)益	3420		
A1	民國一〇八年一月一日餘額	3100	3200	3310	3320	3350	3410			3420	\$1,399,132	3XXX
B1	一〇七年度盈餘指撥及分配	\$862,906	\$188,872	\$241,682	\$6,584	\$152,206	\$(17,206)			\$(35,912)		
B3	法定盈餘公積			12,749		(12,749)						-
B5	特別盈餘公積				46,533	(46,533)						-
E3	普通股現金股利					(86,291)						(86,291)
E5	員工酬勞轉增資	3,770	4,468									8,238
C7	採用權益法認列關聯企業及合資之變動		5,784									5,784
D1	民國一〇八年度淨利					80,341						80,341
D3	民國一〇八年度其他綜合損益					175						30,708
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	80,516						111,049
Z1	民國一〇八年十二月三十一日餘額	\$866,676	\$199,124	\$254,431	\$53,117	\$87,149	\$(27,640)			\$5,055		\$1,437,912
A1	民國一〇九年一月一日餘額	\$866,676	\$199,124	\$254,431	\$53,117	\$87,149	\$(27,640)			\$5,055		\$1,437,912
B1	一〇八年度盈餘指撥及分配			8,051		(8,051)						-
B3	法定盈餘公積					30,532						-
B5	特別盈餘公積				(30,532)	(90,134)						(90,134)
E3	普通股現金股利											4,858
E5	員工酬勞轉增資	1,751	3,107									(5,478)
C7	採用權益法認列關聯企業及合資之變動		(5,478)									
D1	民國一〇九年度淨利					34,073						34,073
D3	民國一〇九年度其他綜合損益					3,662						34,203
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	37,735						68,276
Z1	民國一〇九年十二月三十一日餘額	\$868,427	\$196,753	\$262,482	\$22,585	\$57,231	\$(23,459)			\$31,415		\$1,415,434

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：楊正利



經理人：陳震漢



會計主管：葉美玲



鈞寶電子工業股份有限公司

個體現金流量表

民國一〇一八年一月三十一日

及民國一〇一七年一月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	一〇九年度 金額	一〇八年度 金額	代碼	項 目	一〇九年度 金額	一〇八年度 金額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	稅前淨利	\$37,214	\$90,847	B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(388,392)	(25,830)
A20000	調整項目：			B01800	取得採用權益法之投資	(19,800)	(3,600)
A20010	收益費損項目：			B02700	購置不動產、廠房及設備	(6,662)	(8,642)
A20100	折舊費用	35,631	35,690	B04500	取得無形資產	-	(131)
A20200	攤銷費用	57	81	BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(414,854)	(38,203)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產評價(利益)損失	(6,996)	(15,175)				
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融負債評價(利益)損失	(2,496)	5,991	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A20900	利息費用	5,955	6,341	C00100	舉借(償還)短期借款	427,000	(157,000)
A21200	利息收入	(9,746)	(21,162)	C04500	發放現金股利	(90,134)	(86,291)
A21300	股利收入	(5,245)	(4,865)	C09900	發放員工紅利	(26)	(639)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	(51,511)	(31,634)	CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	336,840	(243,930)
A24000	(已)未實現銷貨利益	(57)	(30)				
A23100	處分投資利益	(40)	-	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	(7,748)	(119,248)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			E00100	期初現金及約當現金餘額	634,335	753,583
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產 (增加)減少	10,628	(195)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$626,587	\$634,335
A31130	應收票據(增加)減少	(368)	5,199				
A31150	應收帳款(增加)減少	19,925	1,248				
A31160	應收帳款－關係人(增加)減少	21,288	2,734				
A31180	其他應收款(增加)減少	(413)	2,025				
A31190	其他應收款－關係人(增加)減少	196	-				
A31200	存貨(增加)減少	(18,999)	38,564				
A31230	預付款項(增加)減少	(318)	170				
A31240	其他流動資產(增加)減少	202	162				
A32110	透過損益按公允價值衡量之金融負債增加(減少)	113	(406)				
A32125	合約負債增加(減少)	14	(108)				
A32130	應付票據增加(減少)	(620)	626				
A32150	應付帳款增加(減少)	1,645	(1,657)				
A32180	其他應付款增加(減少)	1,142	(1,191)				
A32230	其他流動負債增加(減少)	(5,048)	829				
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	(6,637)	3,634				
A33000	營運產生之現金流入(出)	25,516	117,718				
A33100	收取之利息	10,383	20,430				
A33200	收取之股利	60,957	67,952				
A33300	支付之利息	(5,955)	(6,341)				
A33500	支付之所得稅	(20,635)	(36,874)				
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	70,266	162,885				

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：楊正利

經理人：陳震漢

會計主管：葉美玲



## 聲 明 書

本公司民國一〇九年度(自民國一〇九年一月一日至十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：鈞寶電子工業股份有限公司



負責人：楊 正 利



中華民國一一〇年二月十九日

## 會計師查核報告

鈞寶電子工業股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

鈞寶電子工業股份有限公司及其子公司民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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，足以允當表達鈞寶電子工業股份有限公司及其子公司民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核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，與鈞寶電子工業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，對鈞寶電子工業股份有限公司及其子公司民國一〇九年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

### 收入認列

鈞寶電子工業股份有限公司及其子公司民國一〇九年度營業收入為新台幣 606,740 仟元。由於銷售地點包含台灣、中國大陸及歐洲等多國市場，其中因應部分國外客戶之需求設置國外倉庫，且針對主要客戶之銷售條件不盡相同，需針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，因此本會計師決定此為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估履約模式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模式收入認列時點攸關之內部控制的有效性，抽選樣本執行交易詳細測試，包括抽核國外倉庫收入，取得主要客戶訂單或合約文件，檢視其交易條件並評估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及執行資產負債表日前後一段時間之截止點測試等查核程序。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的適當性。

### **其他事項-提及其他會計師之查核**

列入鈞寶電子工業股份有限公司及其子公司之合併財務報表中，採權益法認列之被投資公司立弘生化科技股份有限公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日對該被投資公司採用權益法之投資分別為新台幣251,588仟元及254,247仟元，占合併資產總額之9.86%及11.77%，民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別為新台幣15,052仟元及19,990仟元，占合併稅前淨利之37.48%及20.73%，採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額分別為新台幣54仟元及991仟元，占合併其他綜合損益淨額之0.16%及3.23%。

### **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鈞寶電子工業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鈞寶電子工業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。

鈞寶電子工業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在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審



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

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

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對鈞寶電子工業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，以及使鈞寶電子工業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鈞寶電子工業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，決定對鈞寶電子工業股份有限公司及其子公司民國一〇九年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

### 其他

鈞寶電子工業股份有限公司已編製民國一〇九年度及民國一〇八年度之個體財務報告，並經本會計師出具包括其他事項段之無保留意見查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(106)金管證審字第 1060026003 號

(103)金管證審字第 1030025503 號

羅筱靖

羅

筱

靖



會計師：

鄭清標

鄭

清

標



中華民國一一〇年二月十九日

鈞寶電子工業股份有限公司及子公司  
 合併資產負債表  
 民國一〇九年十二月三十一日  
 及民國一〇八年十二月三十一日  
 (金額均以新台幣千元為單位)

代碼	資 產		附 註	一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日	
	會 計 項 目	金 額		%	金 額	%	
1100	流動資產						
1110	現金及約當現金		四及六.1	\$668,024	27	\$680,363	32
1120	透過損益按公允價值衡量之金融資產		四及六.2	74,558	3	104,735	5
1136	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		四及六.3	74,905	3	68,757	3
1150	按攤銷後成本衡量之金融資產		四、六.4及八	643,878	25	241,467	11
1170	應收票據		四及六.5	10,189	-	7,874	1
1200	應收帳款		四及六.6	188,107	7	198,779	9
1310	其他應收款		四及六.7	15,442	1	1,669	-
1410	存貨			156,287	6	135,033	6
1470	預付款項			6,526	-	6,379	-
1470	其他流動資產			213	-	415	-
11xx	流動資產合計			1,838,129	72	1,445,471	67
1510	非流動資產						
1517	透過損益按公允價值衡量之金融資產		四及六.2	16,247	1	12,256	1
1550	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		四及六.3	112,793	4	92,671	4
1600	採用權益法之投資		四及六.8	272,748	11	267,139	12
1755	不動產、廠房及設備		四、六.9及八	289,709	11	320,987	15
1780	使用權資產		四及六.20	6,397	-	6,542	-
1840	無形資產		四及六.10	-	-	57	-
1900	遞延所得稅資產		四及六.24	14,244	1	14,144	1
15xx	其他非流動資產		四及六.11	804	-	638	-
1xxx	非流動資產合計			712,942	28	714,434	33
1xxx	資產總計			\$2,551,071	100	\$2,159,905	100

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：楊正利



經理人：陳震漢



會計主管：葉美玲



鈞寶電子工業股份有限公司及子公司  
 合併資產負債表(續)  
 民國一〇九年十二月三十一日  
 及民國一〇八年十二月三十一日  
 (金額均以新台幣千元為單位)

代碼	負債及權益會計項目	附註	一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
2100	流動負債		\$958,000	37	\$531,000	25
2120	短期借款	六.12及八	3,511	-	5,894	-
2130	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四及六.13	1,089	-	359	-
2150	合約負債	四及六.18	449	-	1,070	-
2170	應付票據		74,659	3	71,546	3
2180	應付帳款	七	-	-	871	-
2200	應付帳款－關係人	六.14	64,149	3	56,253	3
2230	其他應付款	四及六.24	1,360	-	8,065	-
2300	本期所得稅負債		3,866	-	9,140	-
21xx	其他流動負債		1,107,083	43	684,198	31
	流動負債合計					
2570	非流動負債		8,743	1	7,552	1
2600	遞延所得稅負債	四及六.24	19,811	1	30,243	1
25xx	其他非流動負債	六.15及六.16	28,554	2	37,795	2
	非流動負債合計					
2xxx	負債總計		1,135,637	45	721,993	33
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.17	868,427	34	866,676	40
3110	普通股股本		196,753	8	199,124	9
3200	資本公積	六.17	262,482	10	254,431	12
3300	保留盈餘	六.17	22,585	1	53,117	3
3310	法定盈餘公積		57,231	2	87,149	4
3320	特別盈餘公積		7,956	-	(22,585)	(1)
3350	未分配盈餘		1,415,434	55	1,437,912	67
3400	其他權益					
3xxx	權益總計		\$2,551,071	100	\$2,159,905	100
	負債及權益總計					

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：楊正利

經理人：陳震漢

會計主管：葉美玲



鈞寶電子工業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日  
及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日  
(金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	附註	一〇九年度		一〇八年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、六.18及七	\$606,740	100	\$649,900	100
5000	營業成本		(452,749)	(75)	(486,587)	(75)
5900	營業毛利		153,991	25	163,313	25
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(43,412)	(7)	(45,652)	(7)
6200	管理費用		(52,418)	(8)	(52,724)	(8)
6300	研究發展費用		(15,667)	(3)	(16,853)	(3)
	營業費用合計		(111,497)	(18)	(115,229)	(18)
6900	營業利益		42,494	7	48,084	7
7000	營業外收入及支出	六.22及七				
7100	利息收入		13,173	2	23,879	4
7010	其他收入		23,188	4	23,809	4
7020	其他利益及損失		(41,950)	(7)	(6,235)	(1)
7050	財務成本		(5,955)	(1)	(6,341)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額		9,209	2	13,240	2
	營業外收入及支出合計		(2,335)	-	48,352	8
7900	稅前淨利		40,159	7	96,436	15
7950	所得稅費用	四及六.24	(6,086)	(1)	(16,095)	(3)
8200	本期淨利		34,073	6	80,341	12
8300	其他綜合損益	六.23				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		3,795	-	(579)	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現 評價利益(損失)		26,270	4	40,640	6
8321	關聯企業及合資之確定福利計畫再衡量數		(133)	-	754	-
8326	關聯企業及合資之透過其他綜合損益按公允價值衡量之權 益工具未實現評價損益		90	-	327	-
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		4,083	1	(10,607)	(1)
8371	關聯企業及合資之國外營運機構財務報表換算之兌換差額		98	-	173	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		34,203	5	30,708	5
8500	本期綜合損益總額		\$68,276	11	\$111,049	17
9750	基本每股盈餘(元)	六.25	\$0.39		\$0.93	
9850	稀釋每股盈餘(元)	六.25	\$0.39		\$0.93	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：楊正利



經理人：陳震漢



會計主管：葉美玲



鈞寶電子工業股份有限公司及其子公司



合併資產負債表

民國一〇九年一月三十一日

及民國一〇八年十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益				其他權益項目			權益總額
		股本	資本公積	保留盈餘	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(負債)實現(損)益	3XXX	
A1	民國一〇八年一月一日餘額	3100	3200	3310	3320	3410	3420	\$1,399,132	
B1	一〇七年度盈餘指撥及分配	\$862,906	\$188,872	\$241,682	\$6,584	\$(17,206)	\$(35,912)	-	
B3	法定盈餘公積		12,749		46,533			-	
B5	特別盈餘公積							(86,291)	
E3	普通股現金股利		4,468					8,238	
C7	員工酬勞轉增資	3,770	5,784					5,784	
	採用權益法認列關聯企業及合資之變動								
D1	民國一〇八年度淨利							80,341	
D3	民國一〇八年度其他綜合損益							30,708	
D5	本期綜合損益總額							111,049	
Z1	民國一〇八年十二月三十一日餘額	\$866,676	\$199,124	\$254,431	\$53,117	\$(27,640)	\$5,055	\$1,437,912	
A1	民國一〇九年一月一日餘額	\$866,676	\$199,124	\$254,431	\$53,117	\$(27,640)	\$5,055	\$1,437,912	
B1	一〇八年度盈餘指撥及分配			8,051	(30,532)			-	
B3	法定盈餘公積							-	
B5	特別盈餘公積							(90,134)	
E3	普通股現金股利		3,107					4,858	
C7	員工酬勞轉增資	1,751	(5,478)					(5,478)	
	採用權益法認列關聯企業及合資之變動								
D1	民國一〇九年度淨利							34,073	
D3	民國一〇九年度其他綜合損益							34,203	
D5	本期綜合損益總額							68,276	
Z1	民國一〇九年十二月三十一日餘額	\$868,427	\$196,753	\$262,482	\$22,585	\$(23,459)	\$31,415	\$1,415,434	

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：楊正利



經理人：陳震漢



會計主管：葉美玲



鈞寶電子工業股份有限公司及子公司

各期現金流量彙集

民國一〇九年一月三十一日

及民國一〇八年一月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	一〇九年度		代碼	項 目	一〇八年度	
		金額	金額			金額	金額
AAAA	營業活動之現金流量：						
A10000	稅前淨利(損)	\$40,159	\$96,436	BBBB	投資活動之現金流量：	(402,411)	-
A20000	調整項目：			B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	4,425
A20010	收益費損項目：			B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	(19,800)	(3,600)
A20100	折舊費用	38,610	38,806	B01800	取得採用權益法之投資	(7,147)	(13,073)
A20200	攤銷費用	57	269	B02700	購置不動產、廠房及設備	171	13
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產評價(利益)損失	(6,996)	(15,175)	B03700	存出保證金(增加)減少	-	(131)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融負債評價(利益)損失	(2,496)	5,991	B04500	取得無形資產	(429,187)	(12,366)
A20900	利息費用	5,955	6,341	BBBB	投資活動之淨現金流入(出)		
A21200	利息收入	(13,173)	(23,879)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A21300	股利收入	(5,245)	(4,865)	C00100	舉借(償還)短期借款	427,000	(157,000)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	(9,209)	(13,240)	C04500	發放現金股利	(90,134)	(86,291)
A23100	處分投資利益	(40)	-	C09900	發放員工紅利	(26)	(639)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	336,840	(243,930)
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	33,222	(645)	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	3,722	(9,767)
A31130	應收票據(增加)減少	(2,315)	7,173	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	(12,339)	(133,684)
A31150	應收帳款(增加)減少	10,656	(17,249)	E00100	期初現金及約當現金餘額	680,363	814,047
A31180	其他應收款(增加)減少	-	5,896	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$668,024	\$680,363
A31200	存貨(增加)減少	(413)	1,907				
A31230	預付款項(增加)減少	(21,254)	49,926				
A31240	其他流動資產(增加)減少	(147)	(169)				
A32110	透過損益按公允價值衡量之金融負債增加(減少)	202	162				
A32125	合約負債增加(減少)	113	(406)				
A32130	應付票據增加(減少)	730	(288)				
A32150	應付帳款增加(減少)	(621)	627				
A32160	應付帳款－關係人增加(減少)	3,113	(3,936)				
A32180	其他應付款增加(減少)	(871)	(2,283)				
A32230	其他流動負債增加(減少)	12,754	2,244				
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	(5,248)	(3,756)				
A33000	營運產生之現金流入(流出)	(6,637)	3,634				
A33100	收取之利息	70,906	133,521				
A33200	收取之股利	13,810	23,146				
A33300	支付之利息	23,222	22,842				
A33500	支付之所得稅	(5,955)	(6,341)				
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	76,286	132,379				

(請參閱合併財務報表附註)



經理人：陳震漢



董事長：楊正利



會計主管：葉美玲

鈞寶電子工業股份有限公司

一〇一九年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項	目	金額		備註
		小計	合計	
期初餘額			19,495,726	本公司每年度如有獲利，應先提撥不高於百分之二作為董事酬勞、提撥百分之五至百分之十之間作為員工酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，前項員工酬勞由董事會依營業淨利及業績目標達成情況定之，員工酬勞分派得以股票或現金為之，其對象得包括符合董事會或其授權之人所訂條件之從屬公司員工。 當期決算如有盈餘，依法繳納稅項後，應先彌補虧損，次就其餘額提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。 次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積後，併同以前年度累積未分配盈餘及當年度未分配盈餘調整數額，其合計數由董事會擬定提撥百分之十(含)至百分之百分之分配案，提請股東會通過後分配股東紅利。 本公司現處於成熟期產業，得以現金股利或股票股利之方式為之，而衡量未來年度之資金需求及資本結構，其中現金股利分派之比例不低於當年度股東股利總額之百分之十。
加：其他綜合損益（確定福利計劃之再衡量數-109年度）			3,794,673	
加：其他綜合損益（採用權益法之投資調整數）			(132,551)	
加：本年度稅後淨利			34,072,611	
小計			57,230,459	
提列項目：				
減：提列法定盈餘公積			(3,773,473)	
加：迴轉特別盈餘公積			16,000,346	
本年度可分配盈餘小計			69,457,332	
分配項目：				
股東紅利－現金（每股0.75元）			(65,131,993)	
期末未分配盈餘			4,325,339	

附註：依章程及董事會決議日計算股票市價

員工酬勞-股票 = 39,800,397 (未含酬勞提列數之稅前) \* 0.05 = 1,990,020 元

董事酬勞 = 39,800,397 (未含酬勞提列數之稅前) \* 0.015 = 597,006 元

董事長：楊正利



經理人：陳震漢



會計主管：葉美玲



鈞寶電子工業股份有限公司  
「董事選舉辦法」修訂前後條文對照表

修訂後條文	原條文	修訂理由
三、董事會或有股東會召集權人應製備選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，以電子方式行使投票權者，不另製發選舉票。	三、董事會應製備選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，以電子方式行使投票權者，不另製發選舉票。	配合法令修正
五、董事之選舉，由董事會或有股東會召集權人設置投票箱，於投票前由監票員當眾開驗。	五、董事之選舉，由董事會設置投票箱，於投票前由監票員當眾開驗。	配合法令修正
本條刪除	六、被選舉人如為股東身份者，選舉人須在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身份者，應填明被選舉人姓名及身分證統一編號。惟政府或法人股東為選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。	本公司已採候選人提名制，故配合法令修正
六、董事之選票依獨立董事與非獨立董事一併選舉分別計票分別當選。	七、董事之選票依獨立董事與非獨立董事一併選舉分別計票分別當選。	配合第六條刪除，調整條號
七、選舉票有下列情事之一者無效： (一)不用本辦法規定之選票。 (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。	八、選舉票有下列情事之一者無效： (一)不用本辦法規定之選票。 (二)以空白之選舉票投入投票箱者。 (三)字跡模糊無法辨認或經塗改者。 (四)所填被選舉人如為股東身份者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者，所填被選舉人如非股東身份者，其姓名、身分證統一編號經核對不符者。 (五)除填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證統一編號)及分配選舉權數外，夾寫其它文字者。 (六)未填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證統一編號)者。	調整條號，另配合採候選人提名制修正
八、本公司董事，由董事候選人名單中選任之，並依本公司章程所定之名額，依電子投票及選舉票統計結果，由所得選舉	九、本公司董事，由股東會就有行為能力之人選任之，並依本公司章程所定之名額，依電子投票及選舉票統計結果，由所得選舉票代表	配合第六條刪除，調



修訂後條文	原條文	修訂理由
票代表選舉權數較多者，分別依次當選獨立董事、非獨立董事。如有二人或二人以上所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。	選舉權數較多者，依次分別當選獨立董事、非獨立董事。如有二人或二人以上所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。	整條號
九、投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈。	十、投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈。	條號修正
本條刪除	十一、不符證券交易法第二十六條之三第三項、第四項規定者，當選失其效力。	本公司已採候選人提名制，配合實務修正
本條刪除	十二、當選之董事由本公司董事會分別發給當選通知書。	配合實務修正
十、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。	十三、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。	條號修正
十一、本辦法由股東會通過後施行，修正時亦同 本辦法訂於民國九十六年五月二十五日。 第一次修正於民國九十七年六月十三日。 第二次修正於民國一〇七年五月三十日。 第三次修正於民國一一〇年五月二十八日。	十四、本辦法由股東會通過後施行，修正時亦同 本辦法訂於民國九十六年五月二十五日。 第一次修正於民國九十七年六月十三日。 第二次修正於民國一〇七年五月三十日。	調整條號及增列修訂日期及次數