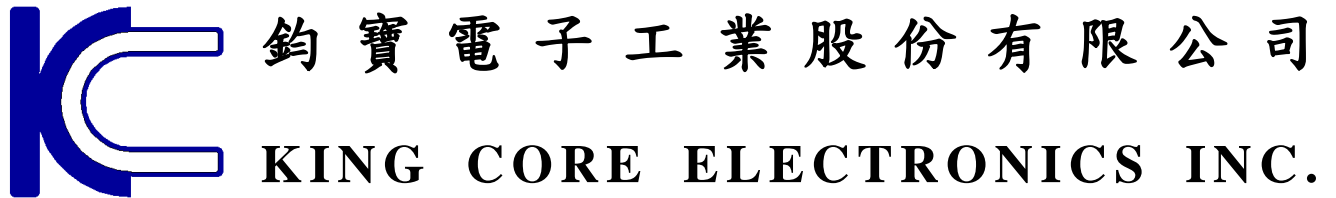


股票代號：6155



一一三年股東常會
議事手冊

日期：中華民國一一三年五月三十日

地點：桃園市平鎮區南豐路269號

(本公司會議室)

目 錄

	頁次
開會程序	1
會議議程	2
報告事項	3
承認事項	7
選舉事項	8
討論事項	10
臨時動議	11
附件	
一、一一二年度審計委員會查核報告書.....	12
二、一一二年度董事酬金之資訊.....	13
三、一一二年度會計師查核報告及個體財務報表暨合併財務報表.....	15
四、一一二年度盈餘分配表.....	34
五、董事選舉辦法.....	35
六、公司章程.....	36
七、股東會議事規則.....	40
八、董事持股情形.....	42
九、其他說明事項.....	43

鈞寶電子工業股份有限公司

一一三年股東常會開會程序

- 一、 宣布開會
- 二、 主席致詞
- 三、 報告事項
- 四、 承認事項
- 五、 選舉事項
- 六、 討論事項
- 七、 臨時動議
- 八、 散會

鈞寶電子工業股份有限公司
一一三年股東常會會議議程

召開方式：實體股東常會

時間：中華民國一一三年五月三十日(星期四)上午九時整

地點：桃園市平鎮區南豐路 269 號 (本公司會議室)

一、宣布開會 (報告出席股數)

二、主席致詞

三、報告事項

- (一)112 年度營業報告書
- (二)112 年度審計委員會查核報告書
- (三)112 年度員工及董事酬勞分派情形報告
- (四)112 年度董事領取酬金報告

四、承認事項

- (一)112 年度營業報告書及財務報表案
- (二)112 年度盈餘分配案

五、選舉事項

全面改選董事案

六、討論事項

解除本公司新任董事及其代表人競業限制案

七、臨時動議

八、散會

報告事項

一、112 年度營業報告書

說明：本公司一一二年度營業狀況暨一一三年度營業展望報告書如下，敬請 鑒核。

一一二年度營業報告書

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。茲將本公司一一二年度之經營狀況及未來展望目標報告如下：

一、一一二年度營業報告

(一) 一一二年度營業計劃實施成果

1. 合併營業收入方面，一一二年度合併營業收入淨額為 544,602 仟元，較一一一年度減少 29.29%。
2. 合併營業利益方面，一一二年度合併營業利益為 7,061 仟元，較一一一年度減少 89.93%。
3. 合併稅後淨利方面，一一二年度合併稅後淨利為 74,796 仟元，較一一一年度減少 60.76%。

(二) 預算執行情形：本公司未公開一一二年財務預測，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	112 年度	百分比
營業收入淨額	544,602	100%
營業成本	427,646	79%
營業毛利	116,956	21%
營業費用	109,895	20%
營業利益	7,061	1%
營業外收入及支出淨額	80,932	15%
稅後純益	74,796	14%
歸屬於母公司業主之稅後純益	74,796	14%

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	112 年度
資產報酬率 (%)	3.63
股東權益報酬率 (%)	4.92
營業利益佔實收資本比率 (%)	0.81
稅前純益佔實收資本比例 (%)	10.04
純益率 (%)	13.73
每股盈餘(元)	0.85

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

30 多年來鈞寶公司運用在磁性材料領域擁有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與電磁訊號干擾對策領域，研究與開發各項新的技術與產品，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、Chip Bead 與共模濾波器(CM Filter)、繞線式功率電感等，同時亦在開發提供無線充電、電磁波屏蔽的材料配方，與高頻天線需求等領域亦有所進展並已提供客戶使用。

繞線式功率電感除了傳統之鎳鋅鐵氧體材料還包含可耐大電流之合金材，佐以封閉磁膠之技術，可隨客戶需求客製化滿足各種尺寸(2.0mm~10mm)與相當程度大範圍差異電感值(0.1uH~1000mH) 的電路設計需求，從一般商用可攜式 3C 產品、工業電腦伺服器與固定式電源系統模組之電壓升降與電壓轉換用途都可提供，到目前已開發完成一完整系列，同時經材料與製程優化後已滿足 AEC-Q200 車用電子需求。

本公司長期致力開發共模濾波器，也藉由自製鐵芯與尺寸設計以及繞線機構優化，提升應用面，提供客戶適用各種高通、低通及帶通濾波用途之模組需求，頻段從數百 kHz 到數百 MHz 到數 10GHz 需求，應用於 HDMI2.0/USB3.2 各世代需求，並利用鈞寶公司於鐵芯材料的 Know-how 與繞線與積層式技術，積極開發更高階之 HDMI2.1/USB4 通訊協定需求。

近年來，為了滿足來自大陸與歐洲客戶需求，運用自有鐵芯材料與新型繞線技術積極開發滿足車載乙太網路通訊協定(OPEN Alliance)之 100BASE-T1 及 1000BASE-T1 兩規範之共模濾波器(CM filter)，除滿足各頻段(1M~1GHz)需求，同時也優化材料與設備製程管控，在信賴性與生產力方面達到車用等級，並滿足 AEC-Q200 標準，做為正高速成長之車用電子與物聯網 IoT 產業界提供可信賴之零組件的需求。

我們仍將本著精益求精之精神，在設備自動化與對磁性材料的專業與產品製造技術管理精進技術與能力，持續努力提高產品特性與信賴性，以滿足客戶的各種需求。

二、一一三年度營業計畫概要

(一)經營方針

2022 年零組件需求反轉，疫情衝擊、大陸封控、俄烏戰爭、地緣政治、去中國化及氣候改變等因素交互影響，全球供應鏈持續變化，市場需求大幅波動。2023 年疫情趨緩，景氣不振，資訊、通訊產業客戶反應持續消化庫存，拉貨水準大幅下滑。鈞寶在長期佈局與努力之下，汽車電子及部分智慧家電客戶需求穩定，並持續投入汽車電子用料與射頻元件的開發。

因應大環境的諸多變化，鈞寶持續投資台灣，擴大在台灣的投資。2023 年第三季動工，在桃園平鎮廠設置磁芯材料的新式粉料生產線及其廠房，粉料產能設計規模 300 噸/月，預計 2024 年 Q3 量產。降低材料供應及生產的外在干擾，使鈞寶台灣的供料與生產穩定無虞，讓客戶安心與滿意，提升與加深客戶對鈞寶的信賴與合作關係。

鈞寶秉持，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有所成長。

鈞寶平鎮廠完成建置的太陽能發電設備，一一二年度總發電量 471,269KWH，累計發電量達 3,235,487KWH，相當於種下 5,628,688 棵樹，減少 1,699,101 噸的碳排放，並取得新台幣 18,397 仟元的太陽能發電利益，在綠能發展上持續貢獻心力。

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，持續偵測與掌握市場需求的變化與未來的發展趨勢，積極與各技術單位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及各利害關係人的期待，節能減碳、環境友善、

照顧員工、盡社會責任、完善公司治理。鈞寶將在磁性材料技術的基礎上，持續強化競爭優勢，穩健踏實的持續前進，必能創造佳績，以不負股東長期的厚愛與支持，永續經營。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司民國一一三年預期銷售數量如下：

主要產品	銷售量(仟個)
鐵芯	145,000
晶片電感	685,000
精密線圈	85,850

預估依據：

- (A)鐵芯：智慧家電產品，汽車電子，網通及 IOT 產品，電源供應、自動化及工業設備產品，對 EMI 鐵芯的需求持續。本公司將加強鐵芯產品的差異化及外銷客戶之推展，並掌握原物料供應，2024 年度的鐵芯類產品銷售，預估保守之成長目標。
- (B)晶片電感：智慧家電產品，汽車電子，資訊產品，網通及 IOT 產品，電源供應產品，工業電腦類產品，晶片電感的需求量將隨著新世代智慧型產品逐漸增長。因此本公司繼續延續與積極拓展 High Power Bead/Inductor 之銷售以及晶片製程超薄 Ferrite 新產品量產銷售，2024 年度的晶片類產品銷售，預估保守之成長目標。
- (C)精密線圈：將加強汽車電子、資訊產品、網通及 IOT 產品、電源供應產品、工業電腦類產品的應用開發與市場推展銷售。調整客戶組合及產品組合，增加車電應用，以增加獲利能力為主要目標，2024 年度的線圈類產品銷售，預估保守之成長目標。

(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，提升自動化程度，降低成本，以充份掌握客戶及市場。(2) 持續提升製造能力，導入 AI 設備，增加生產彈性，全力滿足顧客需求。(3) 積極開發新產品，完善產品信賴性測試，滿足客戶多元化的需求。(4) 積極開發利基產品與市場，讓鈞寶公司成為最優質的電感產品製造商。

三、未來公司發展策略

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

身為地球公民的一份子，鈞寶致力於各項環保、節能、減廢的執行工作，並善盡企業責任與完善公司治理，除已於桃園平鎮廠區設置太陽能發電設備外，將持續推動 ESG 相關活動。

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、智慧家電、工業設備、醫療器材、遊戲機等相關產品，隨相關產品的運算速度的日益提升，對電磁干擾抑制及電感性元件的需求持續增加，另以電子產品的生命週期越來越短，產品及規格變化快速，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及產生機會。節能減碳、環境保護、企業社會責任與公司治理等 ESG 相關議題成為顯學，主管機關及客戶亦有相應要求。客戶要求維持高品質、快速交貨、符合法規與開發能力，而台灣的勞動力、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、友善環境與獲利間找到平衡點，活化公司資產以創造股東最大利益，是鈞寶需要持續努力面對的嚴肅議題。
3. 展望 2024 年，貿易戰陰影、氣候變化、區域戰爭、物價上漲及成本上揚等不確定因素持續影響，同時也在智慧家電、汽車電子、綠色能源、資通訊產品、工業電腦、醫療設備等領域帶來商機。鈞寶擁有磁性材料技術，並拓展至積層晶片及精密線圈類產品之生產與開發，能提供客戶在電磁相容對策及電感性元件上的完整方案，公司將持續對目標客戶的需求進行新產品、新規格的研發，掌握推銷及市場的開發機會，同時落實完整的品質制度、持續改良量產技術、掌握原物料供應，以成為客戶最佳的電磁波干擾防制對策夥伴，並為全體股東創造價值。

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：蔡裕江

會計主管：葉美玲

二、112 年度審計委員會查核報告書

說明：112 年度審計委員會查核報告書詳附件一（請參閱本手冊第 12 頁）。

三、112 年度員工及董事酬勞分派情形報告

說明：（一）本公司依章程規定，計算員工及董事酬勞時，應以當年度獲利（即稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之利益）扣除累積虧損後，再就餘額計算員工及董事酬勞。

（二）本公司擬議分派 112 年度董事酬勞新台幣 1,405,880 元（占當年度獲利約 1.5%），以現金方式發放。

（三）本公司擬議分派 112 年度員工酬勞新台幣 4,686,270 元（占當年度獲利約 5%），以發行新股方式為之，員工酬勞發行新股依董事會決議發行新股前一日收盤價 27.2 元為計算基礎，計發行新股 172,289 股，不足一股之員工酬勞 10 元，以現金發放。本次員工酬勞增資發行新股，授權由董事會另訂定增資基準日。

四、112 年度董事領取酬金報告

說明：（一）董事依公司獲利狀況、各董事參與公司事務之投入及貢獻程度，再由董事長提出薪酬建議案，並經薪酬委員會審查及董事會核准，皆以現金方式發放之。

（二）董事酬金之資訊，包含酬金政策、個別酬金內容及數額等，詳附件二（請參閱本手冊第 13~14 頁）。

承認事項

第一案：（董事會提）

案由：112 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：（一）本公司 112 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林政緯、陳國帥會計師簽證完竣，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（請參閱本手冊第 3~6 頁）、會計師查核報告書及上述各項財務報表詳附件三（請參閱本手冊第 15~33 頁）。

（三）謹提請 承認。

決議：

第二案：（董事會提）

案由：112 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：（一）「112 年度盈餘分配表」詳附件四（請參閱本手冊第 34 頁）。

（二）本公司 112 年度盈餘分配案，經董事會決議擬定每股配發現金股利 0.85 元。

（三）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，授權董事長另訂配息基準日及發放日等相關事宜。

（四）嗣後如因買回本公司股份、庫藏股轉讓或其他原因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：

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一一三年八月十七日屆滿，擬配合本次股東常會提前全面改選。

(二)依公司章程第十六條規定，本次應選任董事九席(含獨立董事三席)，採候選人提名制。新任董事之任期將由一一三年五月三十日至一一六年五月二十九日止，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 113 年 4 月 15 日董事會決議通過，茲將相關資料載明如下：

序號	候選人身分	姓名	主要學(經)歷及現職	持有股數 (單位:股)
1	董事	楊正利	學歷： 美國杜蘭大學企管碩士 政治大學企管系 現職： 鈞寶電子工業(股)公司董事長 鈞寶電子(蘇州)有限公司董事長(法人代表) 立弘生化科技(股)公司董事長(法人代表) 一寶鞋材(股)公司董事長 財團法人政大學術發展基金會董事 辛耘企業(股)公司獨立董事 升寶投資(股)公司董事 今寶投資(股)公司董事 正寶投資(股)公司董事 King Core (B.V.I.) Electronics Co., Ltd. 董事 (法人代表) ULTIMATE BEYOND LIMITED 董事 指南之星創業投資(股)公司董事(法人代表) 技嘉科技(股)公司獨立董事 政大之星創業投資(股)公司董事(法人代表)	2,989,391
2	董事	莊永順	學歷： 台灣大學 EMBA 美國杜蘭大學企管碩士 現職： 鈞寶電子工業(股)公司董事 研揚科技(股)公司董事長(法人代表) 研友投資(股)公司董事長(法人代表) 醫揚科技(股)公司董事長(法人代表) 研揚科技(蘇州)有限公司董事長(法人代表) 奇燁電子(東莞)有限公司董事 丹陽奇燁科技有限公司董事和總經理 研鑫投資(股)公司董事長 財團法人研揚文教基金會董事 亞元科技(股)公司董事 同亨科技(股)公司董事(法人代表) 晶達光電(股)公司董事	2,913,305

序號	候選人身分	姓名	主要學(經)歷及現職	持有股數 (單位:股)
			光陽光電(股)公司董事(法人代表) 泰詠電子(股)公司獨立董事 慧友電子(股)公司董事長 立弘生化科技(股)公司董事 牧德科技(股)公司董事 牧德(東莞)檢測設備有限公司董事 承業生醫投資控股(股)公司董事(法人代表) 泰永電子(蘇州)有限公司董事 AAEON TECHNOLOGY SINGAPORE PTE. LTD. 董事 AAEON TECHNOLOGY (Europe) B.V.I 董事 AAEON TECHNOLOGY GMBH 董事 ONYX Healthcare USA, Inc. 董事 ONYX Healthcare Europe B.V.I 董事 AAEON Electronics Inc. 董事 Allied Oriental International Ltd. 董事 醫揚電子科技(上海)有限公司董事長(法人代表) Litemax Technology, Inc. 董事 Mcfes Group Inc. 董事 富禮投資(股)公司董事長 豐新創業投資(股)公司董事(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) 廣積科技(股)公司董事(法人代表) 台虹科技(股)公司獨立董事 財團法人中國科技大學董事 捷波資訊股份有限公司董事長(法人代表)	
3	董事	升寶投資(股)公司代表 蔡裕江	學(經)歷： 政治大學企管研究所碩士 鈞寶電子工業(股)公司內部稽核協理 現職： 鈞寶電子工業(股)公司董事(法人代表) 鈞寶電子(蘇州)有限公司董事兼總經理(法人代表)	10,054,530
4	董事	升寶投資(股)公司代表 徐麗華	學(經)歷： 政治大學企管系 現職： 鈞寶電子工業(股)公司董事(法人代表) 升寶投資(股)公司董事長 天人合一有限公司董事長 今寶投資(股)公司監察人 正寶投資(股)公司董事 一寶鞋材(股)公司董事 億光文化基金會董事	10,054,530
5	董事	郭坤樟	學歷： 政治大學企管系 現職： 鈞寶電子工業(股)公司董事 鈞寶電子(蘇州)有限公司監事(法人代表) 深圳市臻琪電子元件有限公司董事長(法人代表)	2,944,353
6	董事	謝玉田	學(經)歷： 中國文化大學企業管理研究所碩士 建弘證券股份有限公司副總經理 現職： 鈞寶電子工業(股)公司董事	53,873

序號	候選人身分	姓名	主要學(經)歷及現職	持有股數 (單位:股)
			實踐大學企管系講師 李洲科技(股)公司獨立董事 動力科技(股)公司獨立董事 中智全球控股有限公司獨立非執行董事	
7	獨立董事	黃旭男	學(經)歷： 國立交通大學管理科學研究所博士 銘傳大學管理學院院長 銘傳大學管理研究所所長 雲林科技大學企業管理系副教授 行政院經濟建設委員會副研究員/組長 台灣效率與生產力學會常務理事 台灣全球商貿運籌發展協會常務監事 高教評鑑中心評鑑委員、台灣評鑑協會評鑑委員 現職： 鈞寶電子工業(股)公司獨立董事 華陽中小企業開發(股)公司董事(法人代表) 銘傳大學專任教授兼中小企業創新育成中心主任 財團法人財經立法促進院董事 晶達光電(股)公司董事 樂揚建設(股)公司監察人 同亨科技(股)公司獨立董事 慧友電子(股)公司獨立董事 泰詠電子(股)公司獨立董事	0
8	獨立董事	張世宗	學(經)歷： 美國加州州立大學企管碩士 現職： 惠普(股)公司董事長 國浦(股)公司董事(法人代表)	660,000
9	獨立董事	詹允豪	學(經)歷： 美國密蘇里州立大學會計碩士 櫃檯買賣中心上櫃審查部 正文科技董事長特別助理 現職： 鈞寶電子工業(股)公司獨立董事 澤和科技(股)公司董事長 鉞錕肆鐔科技(股)公司董事(法人代表)	0

(五)本公司董事選舉辦法詳附件五(請參閱本手冊第 35 頁)。

(六)敬請 選舉。

選舉結果：

討論事項

案由：解除本公司新任董事及其代表人競業限制案，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，解除一一三年股東常會選任之董事及其代表人競業之限制。

(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	辛耘企業(股)公司獨立董事 技嘉科技(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 光陽光電(股)公司董事(法人代表) 泰詠電子(股)公司獨立董事 慧友電子(股)公司董事長 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) 台虹科技(股)公司獨立董事 捷波資訊股份有限公司董事長(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 泰詠電子(股)公司獨立董事
獨立董事	詹允豪	鉑鋆肆鐫科技(股)公司董事(法人代表)

(四)謹提請 討論。

決議：

臨時動議

散會

附件

附件一

鈞寶電子工業股份有限公司
審計委員會查核報告書

茲准

董事會造具本公司一一二年度營業報告書、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林政緯、陳國帥會計師查核完竣，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

本公司一一三年股東常會

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 三 年 二 月 十 九 日

附件二

董事酬金之資訊

單位元：新台幣仟元；仟股

職稱	姓名	董事酬金						兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(註10)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註11)		
		報酬(A)(註2)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註3)		業務執行費用(D)(註4)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(註10)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註6)			本公司	財務報告內所有公司(註7)
		本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	現現金金額	股票金額	現現金金額	股票金額			
董事長	楊正利	0	0	128	0	24	24	24	152	0.2	152	0	0	0	0	3,114	3,114	0
董事	莊永順	0	0	128	0	24	24	24	152	0.2	152	0	0	0	152	152	0	0
董事	劉明雄	0	0	128	0	18	18	18	146	0.19	146	0	0	0	146	146	0	0
董事	郭坤樟	0	0	128	0	12	12	12	140	0.19	140	0	0	0	140	140	0	0
董事	謝玉田	0	0	128	0	24	24	24	152	0.2	152	0	0	0	152	152	0	0
董事(法人股東)	升寶投資(股)公司	0	0	382	0	0	0	0	382	0.51	382	0	0	0	382	382	0	0
董事(法人代表)	徐麗華	0	0	0	0	24	24	24	24	0.03	24	0	0	0	24	24	0	0
董事(法人代表)	陳震漢	0	0	0	0	24	24	24	24	0.03	24	0	0	0	3,268	3,268	0	0
董事(法人代表)	蔡裕江	0	0	0	0	24	24	24	24	0.03	24	0	0	0	2305	2305	0	0
獨立董事	黃旭男	0	0	128	0	24	24	24	152	0.2	152	0	0	0	152	152	0	0

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(註10)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註11)			
		報酬(A)(註2)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註3)		業務執行費用(D)(註4)		A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(註10)					
		本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)				
獨立董事	王家和	0	0	0	128	128	12	12	0	0	140	140	0.19	0.19	0
獨立董事	詹九豪	0	0	0	128	128	24	24	0	0	152	152	0.2	0.2	0

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司董事酬勞依公司獲利狀況、各董事參與公司事務之投入及貢獻程度，再由董事長提出薪酬建議案，並經薪酬委員會審查及董事會核准。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司(財務報告內所有公司)轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。

註2：係指112年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註3：係指112年度董事會通過過派之董事酬勞金額。

註4：係指112年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明司機之相關報酬，但不計入酬金。

註5：係指112年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、獎勵金、獎金、特支費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明司機之相關報酬，但不計入酬金。

註6：係指112年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金之總額。

註8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註10：稅後純益係指最近112年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註11：a.本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b.公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之J欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c.酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

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一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一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一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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一一二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一一二年度營業收入為新台幣451,552仟元。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個體財務報表之被投資公司中，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。民國一一二年十二月三十一日及民國一一一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254,569仟元及258,283仟元，占個體資產總額之12.02%及11.13%，民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一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18,352仟元及27,660仟元，占個體稅前淨利之20.94%及11.88%，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(720)仟元及417仟元，占個體其他綜合損益淨額之(4.30)%及(5.74)%。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估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。

會計師查核個體財務報表之責任

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

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對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一一二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：(111)金管證審字第 1110348358 號

(110)金管證審字第 1100352201 號

林政緯

會計師：

陳國帥

中華民國一一三年二月十九日

鈞寶電子工業股份有限公司

個體資產負債表

民國一一年十二月三十一日

及民國一一年十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

資 產		112年12月31日		111年12月31日	
代碼	會計項目	附註	金額	金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$326,770	\$504,760	22
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.2	59,035	46,767	2
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	55,571	56,219	3
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產	四、六.4及八	446,785	474,960	21
1150	應收票據淨額	四及六.5	2,291	2,507	-
1170	應收帳款淨額	四及六.6	72,859	120,649	5
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.6及七	14,807	5,696	-
1200	其他應收款		3,427	2,594	-
1220	本期所得稅資產	四及六.24	9,123	-	-
1310	存貨	四及六.7	158,735	166,445	7
1410	預付款項		3,454	4,736	-
1470	其他流動資產		275	206	-
11xx	流動資產合計		1,153,132	1,385,539	60
	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.2	16,969	13,881	1
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.3	128,792	105,805	5
1550	採用權益法之投資	四及六.8	493,558	516,869	22
1600	不動產、廠房及設備	四、六.9及八	301,395	278,898	12
1780	無形資產	四及六.10	107	205	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.24	9,971	8,458	-
1900	其他非流動資產	四及六.11	13,269	10,640	-
15xx	非流動資產合計		964,061	934,756	40
1xxx	資產總計		\$2,117,193	\$2,320,295	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：楊正利

經理人：蔡裕江

會計主管：葉美玲

鈞寶電子工業股份有限公司
個體資產負債表(續)
民國一〇一二年十二月三十一日
及民國一〇一一年十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)

代碼	負債及權益會計項目	附註	112年12月31日		111年12月31日	
			金額	%	金額	%
2100	流動負債					
2120	短期借款	六.12及八	\$494,000	23	\$582,000	25
2130	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四及六.13	28	-	433	-
2150	合約負債	四及六.18	179	-	185	-
2170	應付票據		491	-	404	-
2180	應付帳款—關係人		36,515	2	69,578	3
2200	其他應付款	七	28,127	1	22,627	1
2230	本期所得稅負債	六.14	33,346	2	52,847	2
2300	其他流動負債	四及六.24	-	-	34,459	2
21xx	流動負債合計		4,169	-	4,101	-
			596,855	28	766,634	33
2570	非流動負債					
2600	遞延所得稅負債	四及六.24	8,282	1	8,900	-
25xx	其他非流動負債合計	六.15及六.16	4,437	-	10,625	1
			12,719	1	19,525	1
2xxx	負債總計		609,574	29	786,159	34
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.17				
3110	普通股股本		876,390	41	871,477	38
3200	資本公積	六.17	208,422	10	200,654	9
3300	保留盈餘	六.17				
3310	法定盈餘公積		293,712	14	274,507	12
3320	特別盈餘公積		15,836	1	6,584	-
3350	未分配盈餘		110,511	5	196,750	8
3400	其他權益		2,748	-	(15,836)	(1)
3xxx	權益總計		1,507,619	71	1,534,136	66
	負債及權益總計		\$2,117,193	100	\$2,320,295	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：楊正利

經理人：蔡裕江

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

民國一一二年一月一日至十二月三十一日
及民國一一一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	民國112年度		民國111年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、六.18及七	\$451,552	100	\$656,496	100
5000	營業成本	六.7及七	(361,228)	(80)	(476,362)	(73)
5900	營業毛利		90,324	20	180,134	27
5920	已(未)實現銷貨利益		(358)	-	(487)	-
5950	營業毛利淨額		89,966	20	179,647	27
6000	營業費用	七				
6100	推銷費用		(25,531)	(6)	(31,615)	(5)
6200	管理費用		(44,996)	(10)	(57,846)	(9)
6300	研究發展費用		(13,781)	(3)	(14,320)	(2)
6450	預期信用減損(損失)利益	四及六.19	930	-	-	-
	營業費用合計		(83,378)	(19)	(103,781)	(16)
6900	營業利益		6,588	1	75,866	11
7000	營業外收入及支出	六.22及七				
7100	利息收入		33,614	8	13,726	2
7010	其他收入		15,724	3	18,652	3
7020	其他利益及損失		36,350	8	122,628	19
7050	財務成本		(7,458)	(2)	(7,684)	(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		2,815	1	9,726	1
	營業外收入及支出合計		81,045	18	157,048	24
7900	稅前淨利		87,633	19	232,914	35
7950	所得稅費用	四及六.24	(12,837)	(3)	(42,298)	(6)
8200	本期淨利		74,796	16	190,616	29
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		(1,190)	-	3,062	1
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)		22,339	5	(17,457)	(3)
8331	子公司、關聯企業及合資之確定福利計畫再衡量數		(667)	-	607	-
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		(128)	-	(352)	-
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		(3,627)	(1)	6,869	1
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		16,727	4	(7,271)	(1)
8500	本期綜合損益總額		\$91,523	20	\$183,345	28
9750	基本每股盈餘(元)	六.25	\$0.85		\$2.19	
9850	稀釋每股盈餘(元)	六.25	\$0.85		\$2.17	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：楊正利

經理人：蔡裕江

會計主管：葉美玲

鈞寶電子工業股份有限公司
個體權益變動表
民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇一〇年一月一日至十二月三十一日
(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	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未實現評價(損)益	
A1	民國一〇一一年一月一日餘額	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3XXX
B1	一〇一〇年度盈餘指撥及分配	\$869,204	\$198,157	\$266,256	\$6,584	\$86,833	\$(24,411)	\$19,515	1,422,138
B5	法定盈餘公積			8,251		(8,251)			-
B7	普通股現金股利		(618)			(73,883)			(73,883)
C7	採用權益法認列關聯企業及合資之變動					(2,234)			(2,852)
D1	民國一〇一一年度淨利					190,616		(17,809)	190,616
D3	民國一〇一一年度其他綜合損益					3,669	6,869		(7,271)
D5	本期綜合損益總額					194,285	6,869	(17,809)	183,345
N1	員工酬勞轉增資	2,273	3,115						5,388
Z1	民國一〇一一年十二月三十一日餘額	\$871,477	\$200,654	\$274,507	\$6,584	\$196,750	\$(17,542)	\$1,706	\$1,534,136
A1	民國一〇一二年一月一日餘額	\$871,477	\$200,654	\$274,507	\$6,584	\$196,750	\$(17,542)	\$1,706	\$1,534,136
B1	一〇一一年度盈餘指撥及分配			19,205	9,252	(19,205)			-
B3	法定盈餘公積					(9,252)			-
B5	特別盈餘公積					(130,721)			(130,721)
C7	普通股現金股利								226
D1	採用權益法認列關聯企業及合資之變動		226						
D3	民國一〇一一年度淨利					74,796	(3,627)	22,211	74,796
D5	民國一〇一一年度其他綜合損益					(1,857)			16,727
	本期綜合損益總額					72,939	(3,627)	22,211	91,523
N1	員工酬勞轉增資	4,913	7,542						12,455
Z1	民國一〇一二年十二月三十一日餘額	\$876,390	\$208,422	\$293,712	\$15,836	\$110,511	\$(21,169)	\$23,917	\$1,507,619

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：楊正利

經理人：蔡裕江

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

民國一一年一月一日至十二月三十一日
及民國一一年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	111年度		代碼	項 目	112年度		111年度	
		金額	金額			金額	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	\$87,633	\$232,914	B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	28,175	-	(3,076)
A20000	調整項目：			B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(51,623)	431,903	(24,350)
A20010	收益費損項目：			B01800	取得採用權益法之投資	-	-	(43,883)	734
A20100	折舊費用	26,647	33,163	B02700	購置不動產、廠房及設備	(150)	(150)	-	-
A20200	攤銷費用	260	292	B02800	處分不動產、廠房及設備	(162)	(162)	(454)	-
A20300	預期信用減損損失(利益)數	(930)	-	B03700	存出保證金增加	(23,760)	(23,760)	360,874	-
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產評價(利益)損失	(15,356)	9,120	B04500	取得無形資產	-	-	-	-
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融負債評價(利益)損失	(184)	(390)	BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(88,000)	(88,000)	(737,000)	(73,883)
A20900	利息費用	7,458	7,684	CCCC	籌資活動之現金流量：	(130,721)	(130,721)	(10)	(10)
A21200	利息收入	(33,614)	(13,726)	C00100	舉借(償還)短期借款	-	-	(810,893)	(810,893)
A21300	股利收入	(7,957)	(8,780)	C04500	發放現金股利	(218,721)	(218,721)	(136,173)	(136,173)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	(2,815)	(9,726)	C09900	發放員工酬勞	-	-	640,933	640,933
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	-	(543)	CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(177,990)	(177,990)	\$504,760	\$504,760
A24000	(已)未實現銷貨利益	358	487	EEEE	本期末現金及約當現金增加(減少)數	504,760	504,760		
A23100	處分投資損失(利益)	-	688	E00100	期初現金及約當現金餘額	\$326,770	\$326,770		
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			E00200	期末現金及約當現金餘額				
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	-	4,312						
A31130	應收票據(增加)減少	216	1,367						
A31150	應收帳款(增加)減少	48,720	14,737						
A31160	應收帳款－關係人(增加)減少	(9,111)	5,563						
A31180	其他應收款(增加)減少	(830)	(518)						
A31200	存貨(增加)減少	7,710	(31,489)						
A31230	預付款項(增加)減少	1,282	(1,164)						
A31240	其他流動資產(增加)減少	(69)	6						
A32110	透過損益按公允價值衡量之金融負債增加(減少)	(221)	653						
A32125	合約負債增加(減少)	(6)	(60)						
A32130	應付票據增加(減少)	87	(142)						
A32150	應付帳款增加(減少)	(33,063)	(20,073)						
A32160	應付帳款－關係人增加(減少)	5,500	22,627						
A32180	其他應付款增加(減少)	(7,118)	14,068						
A32230	其他流動負債增加(減少)	68	284						
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	(7,378)	(2,043)						
A33000	營運產生之現金流入(出)	67,287	259,311						
A33100	收取之利息	33,611	12,785						
A33200	收取之股利	29,529	55,346						
A33300	支付之利息	(7,386)	(7,933)						
A33500	支付之所得稅	(58,550)	(5,663)						
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	64,491	313,846						

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：楊正利

經理人：蔡裕江

會計主管：葉美玲

聲 明 書

本公司民國一一二年度(自民國一一二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

中華民國一一三年二月十九日

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一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一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一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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一一二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一一二年度營業收入為新台幣 544,602 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合併財務報表之被投資公司中，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。民國一一二年十二月三十一日及民國一一一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 254,569 仟元及 258,283 仟元，占合併資產總額之 11.99% 及 11.07%，民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一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 18,352 仟元及 27,660 仟元，占合併稅前淨利之 20.86% 及 11.85%，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(720)仟元及 417 仟元，占合併其他綜合損益淨額之(4.30)% 及(5.74)%。

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

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對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一一二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一一二年度及民國一一一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：(111)金管證審字第 1110348358 號

(110)金管證審字第 1100352201 號

林政緯

會計師：

陳國帥

中華民國一一三年二月十九日

鈞寶電子工業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國一十二年十二月三十一日
及民國一十一年十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)

代碼	資 產 會 計 項 目	112年12月31日		111年12月31日	
		金額	%	金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金	\$368,545	17	\$568,347	24
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	59,035	3	46,767	2
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	55,571	3	56,219	3
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產	497,950	24	505,033	22
1150	應收票據	10,463	1	8,557	-
1170	應收帳款	136,712	6	183,073	8
1200	其他應收款	3,470	-	2,632	-
1210	其他應收款－關係人	4,725	-	-	-
1220	本期所得稅資產	9,123	-	-	-
1310	存貨	194,501	9	211,623	9
1410	預付款項	5,814	-	8,970	-
1470	其他流動資產	275	-	206	-
11xx	流動資產合計	1,346,184	63	1,591,427	68
	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產	16,969	1	13,881	1
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	128,792	6	105,805	5
1550	採用權益法之投資	274,887	13	291,828	13
1600	不動產、廠房及設備	326,559	15	305,702	13
1755	使用權資產	5,860	-	5,734	-
1780	無形資產	107	-	205	-
1840	遞延所得稅資產	10,206	1	8,691	-
1900	其他非流動資產	13,291	1	10,684	-
15xx	非流動資產合計	776,671	37	742,530	32
1xxx	資產總計	\$2,122,855	100	\$2,333,957	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：楊正利

經理人：蔡裕江

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)
民國一〇一二年十二月三十一日
及民國一〇一一年十二月三十一日
(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	112年12月31日		111年12月31日	
			金額	%	金額	%
2100	流動負債					
2120	短期借款	六.12及八	\$494,000	23	\$582,000	25
2130	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四及六.13	28	-	433	-
2150	合約負債	四及六.18	858	-	564	-
2170	應付票據		491	-	404	-
2200	應付帳款		48,505	2	76,768	3
2230	其他應付款	六.14	52,874	3	78,001	3
2280	本期所得稅負債	四及六.24	204	-	36,974	2
2300	租賃負債	四及六.20	460	-	-	-
21xx	其他流動負債		4,429	-	4,477	-
	流動負債合計		601,849	28	779,621	33
2570	非流動負債					
2600	遞延所得稅負債	四及六.24	8,517	1	9,133	-
25xx	其他非流動負債	六.15及六.16	4,870	-	11,067	1
	非流動負債合計		13,387	1	20,200	1
2xxx	負債總計		615,236	29	799,821	34
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.17				
3110	普通股股本		876,390	41	871,477	37
3200	資本公積	六.17	208,422	10	200,654	9
3300	保留盈餘	六.17				
3310	法定盈餘公積		293,712	14	274,507	12
3320	特別盈餘公積		15,836	1	6,584	-
3350	未分配盈餘		110,511	5	196,750	9
3400	其他權益		2,748	-	(15,836)	(1)
3xxx	權益總計		1,507,619	71	1,534,136	66
	負債及權益總計		\$2,122,855	100	\$2,333,957	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：楊正利

經理人：蔡裕江

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

民國一一二年一月一日至十二月三十一日

及民國一一一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	112年度		111年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、六.18及七	\$544,602	100	\$770,147	100
5000	營業成本	六.7	(427,646)	(79)	(565,133)	(73)
5900	營業毛利		116,956	21	205,014	27
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(40,106)	(7)	(52,224)	(7)
6200	管理費用		(56,938)	(10)	(68,353)	(9)
6300	研究發展費用		(13,781)	(3)	(14,320)	(2)
6450	預期信用減損(損失)利益	四及六.19	930	-	-	-
	營業費用合計		(109,895)	(20)	(134,897)	(18)
6900	營業利益		7,061	1	70,117	9
7000	營業外收入及支出	六.22				
7100	利息收入		35,144	6	15,196	2
7010	其他收入		13,370	2	17,819	2
7020	其他利益及損失		35,514	7	119,328	16
7050	財務成本		(7,483)	(1)	(7,692)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額		4,387	1	18,683	2
	營業外收入及支出合計		80,932	15	163,334	21
7900	稅前淨利		87,993	16	233,451	30
7950	所得稅費用	四及六.24	(13,197)	(2)	(42,835)	(5)
8200	本期淨利		74,796	14	190,616	25
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		(1,190)	-	3,062	-
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)		22,339	4	(17,457)	(2)
8321	關聯企業及合資之確定福利計畫再衡量數		(667)	-	607	-
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		(128)	-	(352)	-
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		(4,440)	(1)	7,605	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		813	-	(736)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		16,727	3	(7,271)	(1)
8500	本期綜合損益總額		\$91,523	17	\$183,345	24
9750	基本每股盈餘(元)	六.25	\$0.85		\$2.19	
9850	稀釋每股盈餘(元)	六.25	\$0.85		\$2.17	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：楊正利

經理人：蔡裕江

會計主管：葉美玲

鈞寶電子工業股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇一〇年一月一日至十二月三十一日
(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	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)實現評價(損)益	3420	
A1	民國一〇一一年一月一日餘額	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3XXX	\$1,422,138
B1	一〇年度盈餘指撥及分配	\$869,204	\$198,157	\$266,256	\$6,584	\$86,833	\$(24,411)	\$19,515		\$1,422,138
B5	法定盈餘公積			8,251		(8,251)				-
C7	普通股現金股利		(618)			(73,883)				(73,883)
D1	採用權益法認列關聯企業及合資之變動					(2,234)				(2,852)
D3	民國一〇一〇年度淨利					190,616				190,616
D5	民國一〇一〇年度其他綜合損益					3,669				(7,271)
	本期綜合損益總額	-	-	-	-	194,285				183,345
N1	員工酬勞轉增資	2,273	3,115							5,388
Z1	民國一〇一一年十二月三十一日餘額	\$871,477	\$200,654	\$274,507	\$6,584	\$196,750	\$(17,542)	\$1,706		\$1,534,136
A1	民國一〇一二年一月一日餘額	\$871,477	\$200,654	\$274,507	\$6,584	\$196,750	\$(17,542)	\$1,706		\$1,534,136
B1	一〇年度盈餘指撥及分配			19,205	9,252	(19,205)				-
B3	法定盈餘公積					(9,252)				-
B5	特別盈餘公積					(130,721)				(130,721)
C7	普通股現金股利		226							226
D1	採用權益法認列關聯企業及合資之變動					74,796				74,796
D3	民國一〇一〇年度淨利					(1,857)				16,727
D5	民國一〇一〇年度其他綜合損益					72,939				91,523
	本期綜合損益總額	-	-	-	-					12,455
N1	員工酬勞轉增資	4,913	7,542							12,455
Z1	民國一〇一二年十二月三十日餘額	\$876,390	\$208,422	\$293,712	\$15,836	\$110,511	\$(21,169)	\$23,917		\$1,507,619

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：楊正利

經理人：蔡裕江

會計主管：葉美玲

鈞寶電子工業股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國一二年一月一日至十二月三十一日
及民國一一年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	112年度		111年度		代碼	項 目	112年度		111年度	
		金額	金額	金額	金額			金額	金額		
A20000	營業活動之現金流量：					BBBB	投資活動之現金流量：				
A10000	稅前淨利	\$87,993		\$233,451		B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-		(3,076)	
A20010	調整項目：					B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	7,083		444,353	
A20100	收益費損項目：					B01800	取得採用權益法之投資	-		(24,350)	
A20100	折舊費用(含使用權資產)	29,393		36,622		B02700	購置不動產、廠房及設備	(52,655)		(44,117)	
A20200	攤銷費用	260		292		B02800	處分不動產、廠房及設備	58		733	
A20300	預期信用減損損失(利益)數	(930)		-		B03700	存出保證金(增加)減少	(128)		129	
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產評價(利益)損失	(15,356)		9,120		B04500	取得無形資產	(162)		(454)	
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融負債評價(利益)損失	(184)		(390)		BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(45,804)		373,218	
A20900	利息費用	7,483		7,692							
A21200	利息收入	(35,144)		(15,196)		CCCC	籌資活動之現金流量：				
A21300	股利收入	(7,957)		(8,780)		C00100	舉借(償還)短期借款	(88,000)		(737,000)	
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	(4,387)		(18,683)		C03100	存入保證金增加(減少)	(9)		442	
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	40		(543)		C04020	租賃本金償還	(475)		(478)	
A23100	處分投資利益	-		688		C04500	發放現金股利	(130,721)		(73,883)	
A30000	與營業活動相關之資產(負債)變動數：					C09900	發放員工酬勞	-		(10)	
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	-		4,312		CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(219,205)		(810,929)	
A31130	應收票據(增加)減少	(1,906)		3,060							
A31150	應收帳款(增加)減少	48,249		35,415		DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(4,801)		7,093	
A31160	應收帳款－關係人(增加)減少	-		5,462							
A31180	其他應收款(增加)減少	(836)		3,111		EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	(199,802)		(137,859)	
A31190	其他應收款－關係人(增加)減少	(4,725)		-		E00100	期初現金及約當現金餘額	568,347		706,206	
A31200	存貨(增加)減少	17,122		(8,733)		E00200	期末現金及約當現金餘額	\$368,545		\$568,347	
A31230	預付款項(增加)減少	3,156		2,858							
A31240	其他流動資產(增加)減少	(69)		6							
A32110	透過損益按公允價值衡量之金融負債增加(減少)	(221)		653							
A32125	合約負債增加(減少)	294		(553)							
A32130	應付票據增加(減少)	87		(142)							
A32150	應付帳款增加(減少)	(28,263)		(23,660)							
A32180	其他應付款增加(減少)	(12,719)		13,345							
A32230	其他流動負債增加(減少)	(48)		171							
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	(7,378)		(2,043)							
A33000	營運產生之現金流入(流出)	73,954		277,535							
A33100	收取之利息	35,142		14,256							
A33200	收取之股利	29,529		17,768							
A33300	支付之利息	(7,411)		(7,941)							
A33500	支付之所得稅	(61,206)		(8,859)							
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	70,008		292,759							

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：楊正利

經理人：蔡裕江

會計主管：葉美玲

鈞寶電子工業股份有限公司

附件四

一一二年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金額		備註
	小計	合計	
期初餘額 減：其他綜合損益（確定福利計劃之再衡量數-112年度） 減：其他綜合損益（採用權益法之投資調整數） 加：本年度稅後淨利 小計 提列項目： 減：提列法定盈餘公積 加：迴轉特別盈餘公積 本年度可分配盈餘小計 分配項目： 股東紅利—現金（每股0.85元） 期末未分配盈餘	37,571,487 (1,190,208) (666,333) 74,796,065 110,511,011 (7,293,952) 9,251,898 112,468,957 (74,493,198) 37,975,759	37,571,487 (1,190,208) (666,333) 74,796,065 110,511,011 (7,293,952) 9,251,898 112,468,957 (74,493,198) 37,975,759	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，依法繳納稅捐後，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。
附註：依章程及董事會決議日計算股票市價 員工酬勞-股票 =93,725,383(未含酬勞提列數之稅前)*0.05= 4,686,270 元 董事酬勞 =93,725,383(未含酬勞提列數之稅前)*0.015= 1,405,880 元			

董事長：楊正利

經理人：蔡裕江

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

- 一、本公司董事之選舉，悉依本辦法之規定辦理之。
- 二、本公司董事之選舉，除公司章程另有規定外，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。
- 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。
- 四、選舉開始前，應由主席指定監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務，但監票人員應具有股東身份。
- 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。
- 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、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。
- 八、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，未到場者由主席代為抽籤。
- 九、投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈。
- 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八月十八日。

鈞寶電子工業股份有限公司章程

總則

- 第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為鈞寶電子工業股份有限公司。
- 第二條：本公司所營事業如后：
- 一、CC01080 電子零組件製造業。
 - 二、CA02990 其他金屬製品製造業。
 - 三、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第三條：本公司設總公司於桃園市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。
- 第四條：本公司因業務需要，得依本公司對外背書保證辦法之規定，辦理背書保證事宜。
- 第五條：本公司不得為他公司無限責任股東或合夥事業之合夥人，如為他公司有限責任股東時，本公司所有轉投資總額得超過實收資本額百分之四十以上，並授權董事會執行。
- 第六條：本公司之公告方法依照公司法第廿八條規定辦理。

股份

- 第七條：本公司資本總額訂為新台幣拾億元，分為壹億股，每股金額壹拾元，得依董事會決議分次發行。
- 上項資本總額內保留新台幣伍仟萬元，每股金額新台幣壹拾元，共伍佰萬股供員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用，得依董事會決議分次發行。
- 第一項資本總額內保留供可轉換公司債轉換使用額度，授權董事會決議辦理。
- 第七條之一：依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第五十六條之一及「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」第十條之一規定，本公司應有股東會代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意，以低於發行日之本公司普通股股之收盤價發行員工認股權憑證以及以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工。
- 第八條：本公司股票概為記名式，由代表公司之董事簽名或蓋章，並經依法得擔任股票發行簽證人之銀行簽證後發行之。本公司發行之股份，得免印製股票，但應洽證券集中保管專業機構登錄發行之股份並依機構之規定辦理。
- 第九條：股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息或紅利或其他利益之基準日前五日內依法停止之。
- 第十條：本公司股務之處理，除法令、規章另有規定外，應依證券管理機關所發佈之公開發行股票公司股務處理準則辦理。

股東會

- 第十一條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召集一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會

依法召開。臨時會於必要時依法召集之。本公司召開股東會，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。

第十二條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法另有規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第十三條：本公司股東每股有一表決權，但有公司法第一百七十九條第二項規定之情事者無表決權。

第十四條：股東會之決議除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。依主管機關規定，股東亦得以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。股東會之議決事項，應作成議事錄，並依公司法第一百八十三條規定辦理。

第十五條：股東會由董事會召集時，以董事長為主席，董事長因故缺席時，由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事互推一人為主席；由董事會以外之其他召集權人召集時，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。

董事及審計委員會

第十六條：本公司設董事七至十一人，由股東會就有行為能力之人，依公司法第一百九十二條之一規定，均採用候選人提名制度選任之，任期三年，連選得連任。法人股東得由其代表人被選為董事，代表人有數人時，得分別當選並得由法人股東依其職權關係隨時改派補足原任期。本公司全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定。前項董事名額中，獨立董事人數不得少於兩人，且不得少於董事席次五分之一，獨立董事與非獨立董事應依公司法第一百九十八條規定一併進行選舉，分別計算當選名額。

第十六條之一：本公司得為董事於任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。

第十六條之二：本公司得依據證券交易法規定設置審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成。審計委員會或審計委員會成員負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權。

第十七條：董事缺額達三分之一或獨立董事全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。

第十八條：董事會開會時，如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。董事因故不能親自出席董事會時，應出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理之。前項之代理人以受一人委託為限。

第十九條：董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表本公司。並視業務需要得以同一方式互選一人為副董事長。

第二十條：董事長應為股東會、董事會主席，董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

第二十一條：董事會之決議，除相關辦法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。

第二十二條：董事會之召集，依公司法第二〇四條規定辦理。董事會召集通知得以傳真、電子郵件(E-mail)等方式。

第二十三條：董事之報酬，不論公司營業盈虧，授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，

並參酌同業通常水準支給議定。

第二十三條之一：本公司董事會得因業務運作之需要，設置薪資報酬委員會或其他功能性委員會。

第五章 經理人

第二十四條：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

第二十四條之一：本公司得依董事會決議設執行長、副執行長、總經理、事業部總經理及顧問若干人。

第六章 會計

第二十五條：本公司每會計年度終了，董事會應造具下列表冊，依法定程序提請股東常會承認：1. 營業報告書。2. 財務報表。3. 盈餘分派或虧損撥補之議案。

第二十六條：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，依法繳納稅捐後，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。

第七章 附則

第二十七條：本公司組織規章及辦事細則由董事會另訂之。

第二十八條：本章程未盡事宜悉依照公司法之規定辦理。

第二十九條：本章程訂於民國七十五年十一月十一日。

第一次修正於民國七十六年十二月二十八日。

第二次修訂定於民國七十八年二月十五日。

第三次修訂定於民國七十九年四月十三日。

第四次修訂定於民國八十四年二月五日。

第五次修訂定於民國八十六年十一月十九日。

第六次修訂定於民國八十八年六月三十日。

第七次修訂定於民國八十八年十一月十五日。

第八次修訂定於民國八十九年一月十六日。

第九次修訂定於民國八十九年六月二日。

第十次修正於民國九十年四月九日。
第十一次修正於民國九十一年六月二十日。
第十二次修正於民國九十一年六月二十日。
第十三次修正於民國九十二年五月二十七日。
第十四次修正於民國九十四年五月三十一日。
第十五次修正於民國九十五年六月七日。
第十六次修正於民國九十六年五月二十五日。
第十七次修正於民國九十七年六月十三日。
第十八次修正於民國九十九年六月九日。
第十九次修正於民國一〇一年六月六日。
第二十次修正於民國一〇二年六月二十六日。
第二十一次修正於民國一〇三年六月二十五日。
第二十二次修正於民國一〇五年五月十八日。
第二十三次修正於民國一〇六年五月十七日。
第二十四次修正於民國一〇七年五月三十日。
第二十五次修正於民國一〇九年五月二十八日。
第二十六次修正於民國一一二年五月三十一日。

鈞寶電子工業股份有限公司

股東會議事規則

- 一、本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則行之。
- 二、股東會應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡及視訊會議平台報到股數並加計以書面或電子投票方式行使表決權之股數計算之。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。以書面或電子方式行使表決權後，欲親自或以視訊方式出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同方式撤銷意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。
- 三、股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 四、股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。
- 五、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。
- 六、本公司所委任之律師、會計師或相關人員得列席股東會。辦理股東會之會務人員應配戴識別證或臂章。
- 七、股東會之開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 八、已屆開會時間，主席宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一條規定為假決議。
於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數已達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 九、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，准用前項規定。前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。
- 十、出席股東發言前，須填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證號碼）及戶名，由主席定其發言順序。
出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言為準。
出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。
- 十一、同一議案每一股東發言非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。
股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。以視訊方式參與之股東，得於

主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限。

十二、法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。

法人股東指二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

十三、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

十四、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決。

十五、議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。議案之表決，以現場投票、視訊投票加計電子投票之結果，應當場報告，並做成記錄。

十六、會議進行中，主席得酌定時間宣佈休息。

議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

十七、同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

十八、主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。

十九、本規則經股東會通過後施行，修定時亦同。

本規則訂定於中華民國八十九年六月二日。

第一次修正於中華民國一〇六年五月十七日。

第二次修正於中華民國一一二年五月三十一日。

鈞寶電子工業股份有限公司

董事持股情形

- 一、已發行股票種類及總股數：普通股 87,639,056 股
 二、全體董事法定最低應持有股數(10%)：7,011,124 股(註)
 三、截止本次股東常會停止過戶日(113 年 4 月 1 日)股東名簿記載之個別及全體董事持有股數如下：

職務	姓名	停止過戶日股東名簿記載之持有股數	法人代表
董事長	楊正利	2,989,391	
副董事長	升寶投資(股)公司	10,565,530	陳震漢
董事			徐麗華
董事			蔡裕江
董事	莊永順	2,913,305	
董事	劉明雄	0	
董事	郭坤樟	2,944,353	
董事	謝玉田	53,873	
獨立董事	黃旭男	0	
獨立董事	王家和	0	
獨立董事	詹允豪	0	
全體董事合計		19,466,452	
占發行股份總額(%)		22.21%	

註：依「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」第二條規定，選任獨立董事二人以上者，獨立董事外之全體董事、監察人依比率計算之持股成數降為百分之八十。本公司已設置審計委員會，故不適用有關監察人法定應持有股數比率之規定，全體董事之持股合計數符合規定成數標準。

其他說明事項：

股東提案處理說明：

- (一) 本公司今年股東常會受理股東提案採書面方式受理，申請期間為 113 年 3 月 22 日至 113 年 4 月 1 日止，並已依法令公告於公開資訊觀測站。
- (二) 本公司並無接獲任何股東提案。