

今皓實業股份有限公司一〇四年股東常會議事錄



時 間：中華民國一〇四年六月十五日（星期一）上午九時整

地 點：新北市新店區寶興路 53 號（本公司會議室）

出 席：親自出席及委託代理出席股份總數共計 59,589,764 股，佔本公司已發行股份總數 112,719,251 股之 52.86%。

主 席：林 文 煌



紀 錄：邱 明 昨



一、宣布開會：出席股東代表股數已達法定數額，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：（略）

三、報告事項

- (一)一〇三年度營業報告書。（詳如附件一）敬請 洽悉。
- (二)一〇三年度監察人查核報告書。（詳如附件二）敬請 洽悉。
- (三)修訂『誠信經營守則』部分條文案。（詳如附件三）敬請 洽悉。
- (四)修訂『道德行為及企業社會責任實務守則』部分條文案。（詳如附件四）敬請 洽悉。
- (五)股東常會股東提案情形。（詳議事手冊）敬請 洽悉。

四、承認事項

第一案：董事會提

案 由：一〇三年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

- 說 明：1.本公司一〇三年度財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所楊靜婷會計師及李東峰會計師查核簽證完竣，連同營業報告書送請監察人查核竣事，並出具查核報告書在案。
- 2.上述營業報告書、會計師查核報告、財務報表及合併財務報表，請參閱附件一及附件五。
- 3.提請 承認。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案：董事會提

案 由：一〇三年度虧損撥補案，提請承認。

- 說 明：1.依據公司法第 20 條、228 條、239 條及證券交易法第 36 條之規定辦理。
- 2.一〇三年度虧損撥補表，請參閱附件六。
- 3.提請 承認。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、討論事項：

第一案：董事會提

案 由：修訂『公司章程』部分條文案，提請討論。

說 明：1.為配合法令修訂及公司營運需求，修訂本公司『公司章程』部分條文。

2.『公司章程』修訂前後條文對照表，請參閱附件七。

3.提請 討論。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案：董事會提

案 由：補選獨立董事案。

說 明：1.本屆原任獨立董事江立群於 103 年 7 月 15 日因個人因素辭職，擬配合本次股東常會辦理補選獨立董事。

2.依本公司章程規定，補選獨立董事一名任期自 104 年 6 月 15 日起至 105 年 6 月 13 日補足原任期止。

3.獨立董事採候選人提名制度。獨立董事候選人名單業經本公司104年4月24日董事會審查通過，茲將相關資料載明如下：

獨立董事 候選人	學歷	經歷	持有股份數額
游忠慶	智光商工	德頤電線工業有限公司 業務經理	0

4. 本次補選依本公司『董事及監察人選舉辦法』為之，請參閱本手冊附錄五。（第 65 頁至第 66 頁）

5.敬請 選舉。

選舉結果：

當選董事名單

職 稱	戶號或身分證字號	姓名或名稱	當選權數
獨 立 董 事	F121930572	游 忠 慶	59,589,764

六、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

七、散會：同日上午九時三十分，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。

附件一、一〇三年度營業報告書

今皓實業股份有限公司

營業報告書

各位股東先生、女士：

回顧 2014 年，全球景氣雖已走出 2012 年以來的低迷陰霾，但受到美國財政不確定性、歐洲希臘財政問題、中國大陸經濟成長減緩等諸多不確定因素干擾，以致成長力道未如預期。根據 Gartner 或者 IDC 的研究數據顯示，2014 年全球個人電腦出貨量下滑 6%，這是有史以來個人電腦二年的連續衰退。由於新產品推出的延遲和消費者需求的減弱，主要電腦品牌廠商對於 2014 年景氣仍未能樂觀看待，紛紛調降 2014 年的出貨目標，連帶影響零組件相關產業之成長預期。同時，中國大陸調整內外需及產業結構之政策影響下，中國經濟成長動能自外銷轉至內需，造成製造業人力成本不斷墊高，直接人力取得亦越顯困難。

我國產業腹背受敵，主力產品又面臨低價高規的趨勢影響，獲利空間大受侵蝕，如何跳脫以往製造業思維，轉向結合技術整合與服務之商業模式以創造附加價值，相信是未來決勝關鍵。面對外部市場及產業環境的快速改變，今皓惟有更加戰戰兢兢，持續技術及管理上的精進，並強化在市場面、客戶面、產品面、製程技術及管理面之變革速度才能維持穩健成長並達成營運目標。

IDC 預測，未來影響臺灣 ICT 市場的趨勢還是圍繞著雲端、行動化、大資料和社群網路等 4 大驅力。今皓以擅長之產品技術及生產技術，與客戶共同開發符合雲端運算中心之高精度、高傳輸速度之光通訊產品，已獲得終端客戶之驗證確認，既有之光纖產品在年度之中亦成功取得電信產業之標案。在前述市場趨勢下，光通訊產品在未來勢將滲透至消費性電子產業、汽車產品、醫療產業之應用情境。今皓光通訊產品線目前已延伸至光分歧器、光纖陣列組裝、光衰減器及主動式光纖等領域，未來亦將以整合其它廠商技術以提供客戶所需之整體技術服務。

3D 攝影列印技術在被喻為「第三次工業革命」，今皓預期 3D 成像將領先改變大眾生活、消費及娛樂之型態，故與外部技術團隊合作發展可快速成像之 3D 照相技術。未來數年將漸趨成熟，爆發性成長將不可避免，陸續切入各產業所需之技術解決方案，不但為傳統製造業形塑新的面貌，亦將對科技與消費生活應用帶來無限的可能。

環保、能源及生技議題已是各國發展政策上必列的重要方針，今皓除建置了綠能、環保之專業平台之外，亦積極進入生技產業從藥品的通路到藥品的物流再到生技研發生產，逐步發展生活樂活、增進生活品質、健康照護…等產品服務。今皓未來將更積極結合不同產業背景之合作夥伴深化相關領域之產品及服務，為居住及生活品質優化盡一份企業責任。

外部環境雖然仍難樂觀，惟競爭壓力適足以不斷提醒我們在經營上的不足之處。今皓有信心以專業技術、快速反應以及持續精進的經營管理能力，延續既往價值，並創造更高的投資效益。

一、一〇三年度營業結果

(一)營業計劃實施成果及預算執行情形

1. 營業收入：103 年度營業收入淨額為新台幣 2,324,378 仟元，較 102 年度 2,525,620 仟元減少 201,242 仟元。
 2. 稅後純益：103 年度稅後純損為新台幣 70,223 仟元，較 102 年度稅後純損為新台幣 95,178 仟元減少 24,955 仟元。
- 103 年度預算執行達成率均符合預期。

(二)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項 目	102 年度	103 年度
營業活動現金淨流入	81,680	88,863
投資活動現金淨流出	40,468	48,709
融資活動現金淨流入（出）	(11,297)	41,745
資產報酬率	(4.10)	(2.91)
股東權益報酬率	(6.15)	(4.63)
純益率	(3.77)	(3.02)
每股盈餘(元)	(0.84)	(0.62)

(三)研究發展狀況

本年度及截至年報刊印日止主要研發成果：

1. Type C 及 USB 3.0 相關線材
2. 主動式光纖 HDMI、QSFP 線材研磨及對位技術
3. FFC 線組之自動分條、裁切、檢測製程機台開發導入, 新式模組導入
4. 車類及雲端應用之傳輸線組
5. 能源產業之線組、可控式線盒、逆變器及儲能設備
6. I-Phone/I-Pad 相關應用產品之線組 (MFI licensed component)
7. 電子類之小成品-監控, 生活...
8. 線材高頻測試設備導入

二、一〇四年度營業計劃概要

(一)經營方針

1. 營運：強化管理資訊系統，改善經營管理資訊整合效能；加強人才招募及培訓；強化全球運籌管理；精進成本及費用控管。
2. 產品：PC/NB/平板電腦及週邊設備之連接線；網路遊戲機之連接線；液晶電視及液晶螢幕之連接線；通訊/辦公室設備/網路系統之間之連接線；光通訊產品主動式元件及轉換器；機械/車用之連接線器組；能源產業之相關

連接線及系統；3D 應用相關產品；生技產品之生產及通路行銷；環保設備及零組件生產及銷售；環保材料導入等。

3. 銷售：客戶關係管理；能源/醫療/生技/車用/工業/家電/辦公設備/3D 應用等新市場客戶開發。

4. 研發：持續開發趨勢型、利基型產品；結合外部研發資源以快速開發各應用別產品；製程自動化設備開發導入；建立前期產品開發品質管理程序 (APQC)。

5. 生產：利用 IE 手法改善生產效率及合理性；改善產銷機制以平衡運用產能；持續推動高精密產品自動化生產及檢測製程；強化資訊工具應用能力以即時改善效率及良率；外購/外加工之供應鏈管理。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司主要業務為電腦及其週邊產品與通訊產品用連接線之製造與銷售，主要係依本公司過去與客戶業務往來經驗及 103 年度第一季實際營運及接單情形並參酌全球經濟情勢日趨樂觀、光纖產品復甦，電子產品之推出。103 年度主要產品預估銷售值如下：

單位：仟 PCS

	104 年度預測數	103 年度實際數
連 接 線	102,417	93,562
軟 排 線 (F F C)	20,035	18,533
光 纖 產 品	8,930	6,500
通 路 與 其 他	76,353	77,157
合 計	207,735	195,750

(三)重要之產銷政策

1. 行銷策略

- (1)積極參與國內外商業展覽活動及研討會，以提升產品能見度並提升與同業合作機會。
- (2)針對利基型市場發展通路銷售能力
- (3)積極培養異業產品領域客戶，平衡淡旺季銷售落差
- (4)重視利潤管理，以善用既有產能並避免庫存積壓

2. 生產政策

- (1)加強外部資源管理能力：篩選及輔導合適供應商、有效控管供應鏈即時性及品質良率、降低物料在途周轉
- (2)強化產能預測及控管能力：改善產能預測精準度、平衡內外部產能
- (3)強化物料管理能力：應用經營資訊系統改善物料及時性並降低物料庫存積壓、物料庫存水位警示及即時處理

(4)製程設備精度及自動化改善：生產設備及治具持續改善以提升生產品質及效能。

三、未來公司發展策略

今皓深耕連接產業多年，具深厚之研發基礎及生產管理能力，未來發展之策略亦在此基礎下進一步延伸：

1. 以公司三十年的研發基礎及中國國家評定認證之實驗室，提升產品及服務品質
2. 善用產品研發能力及生產基礎，並整合異業合作機會，從零組件延伸至組件/系統，從電腦週邊延伸至 3D 列印/醫療生技/網通/工控/醫療/能源等具成長性之市場
3. 深耕策略客戶，積極以合作開發、合作設計、量身訂製之接單生產，建立其他國際級大廠之合作關係，並配合客戶 time to market、time to volume 之反應速度，擴大客戶商機。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

在中國大陸調整內外需及產業結構之政策影響下，中國經濟成長動能自外銷轉至內需，造成製造業人力成本不斷墊高，直接人力取得亦越顯困難。同時由於政策推動本土化採購，未來大陸同業之競爭壓力將成為主要影響因素。惟亦因環保節能、醫療生技等領域具政策面支持，如能順勢而為進入相關領域，從製造導向轉入技術整合及服務為主之策略，應可有效強化未來競爭力，並開啟廣大及長久之市場商機。

今皓實業股份有限公司



董事長：林文煌



經理人：吳家鑫



會計主管：朱美珍



附件二、一〇三年度監察人查核報告書

今皓實業股份有限公司

監察人查核報告書

茲准

董事會造送本公司民國一〇三年度財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所楊靜婷會計師及李東峰會計師查核簽證完竣，提出查核報告書認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營結果及現金流量情形，前述財務報表連同營業報告書及盈餘分配案等，經本監察人等查核完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條規定繕具報告。

謹 致

今皓實業股份有限公司一〇四年股東常會

今皓實業股份有限公司



監察人：林 進 燈



陳 秋 香



游 文 人



中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 二 十 三 日

附件三、『誠信經營守則』修訂前後條文對照表

今皓實業股份有限公司

『誠信經營守則』修訂前後條文對照表

104.03.26 董事會通過

條次	修 訂 前 條 文	修 訂 後 條 文	修訂說明
二	禁止不誠信行為： 本公司之董事、監察人、經理人、受僱人或具有實質控制能力者（以下簡稱實質控制者），於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益（以下簡稱不誠信行為）。 後略	禁止不誠信行為： 本公司之董事、監察人、經理人、受僱人、<u>受任人</u>或具有實質控制能力者（以下簡稱實質控制者），於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益（以下簡稱不誠信行為）。 後略	依金管會 103 年 10 月 31 日金管證發字第 1030039898 號函修訂。
六	防範方案： 本公司宜依前條之經營理念及政策，於守則中清楚且詳盡地訂定防範不誠信行為方案（以下簡稱防範方案），包含作業程序、行為指南及教育訓練等。 本公司訂定防範方案，應符合公司及其集團企業與組織營運所在地之相關法令。 本公司於訂定防範方案過程中，宜與員工、工會或其他代表機構	防範方案： 本公司<u>制訂之誠信經營政策，應清楚且詳盡地訂定具體誠信經營之作法及</u>防範不誠信行為方案（以下簡稱防範方案），包含作業程序、行為指南及教育訓練等。 本公司訂定防範方案，應符合公司及其集團企業與組織營運所在地之相關法令。 本公司於訂定防範方案過程中，宜與員工、工會、<u>重要商業往來</u>	依金管會 103 年 10 月 31 日金管證發字第 1030039898 號函修訂。

	之成員協商，並與相關利益團體溝通。	<u>交易對象或其他利害關係人</u> 溝通。	
七	防範方案之範圍： 本公司訂定防範方案時，應分析營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並加強相關防範措施。 本公司訂定防範方案至少應涵蓋下列行為之防範措施： 一、行賄及收賄。 二、提供非法政治獻金。 三、不當慈善捐贈或贊助。 四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。	防範方案之範圍： 本公司訂定防範方案時，應分析營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並加強相關防範措施。 本公司訂定防範方案至少應涵蓋下列行為之防範措施： 一、行賄及收賄。 二、提供非法政治獻金。 三、不當慈善捐贈或贊助。 四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。 <u>五、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。</u> <u>六、從事不公平競爭之行為。</u> <u>七、產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。</u>	依金管會 103年10月31日金管證發字第1030039898號函增訂。
八	承諾與執行： 本公司及其集團企業與組織應於其規章及對外文件中明示誠信經營之政策，董事會與管理階層應承諾積極落實，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。	承諾與執行： 本公司及其集團企業與組織應於其規章及對外文件中明示誠信經營之政策，<u>以及董事會與管理階層應承諾積極落實誠信經營政策之承諾</u>，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。	依金管會 103年10月31日金管證發字第1030039898號函修訂。

九	誠信經營商業活動： 本公司應以公平與透明之方式進行商業活動。 本公司於商業往來之前，應考量其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，宜避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。 本公司與他人簽訂契約，其內容宜包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款。	誠信經營商業活動： 本公司應<u>本於誠信經營原則</u>，以公平與透明之方式進行商業活動。 本公司於商業往來之前，應考量其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否<u>涉</u>有不誠信行為，宜避免與<u>涉</u>有不誠信行為紀錄者進行交易。 本公司與<u>其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象</u>簽訂契約，其內容<u>應</u>包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉<u>有</u>不誠信行為<u>時</u>，得隨時終止或解除契約之條款。	依金管會 103年10月31日金管證發字第1030039898號函修訂。
十	禁止行賄及收賄： 本公司董事、監察人、經理人、受僱人與實質控制者，於執行業務時，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益，包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供或收受不正當利益。<u>但符合營運所在地法律者，不在此限。</u>	禁止行賄及收賄： 本公司董事、監察人、經理人、受僱人、<u>受任人</u>與實質控制者，於執行業務時，不得直接或間接向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供、<u>承諾、要求</u>或收受<u>任何形式之</u>不正當利益。	依金管會 103年10月31日金管證發字第1030039898號函修訂。

十一	禁止提供非法政治獻金： 本公司董事、監察人、經理人、受僱人與實質控制者，對政黨或參與政治活動之組織或個人直接或間接提供捐獻，應符合政治獻金法及公司內部相關作業程序，不得藉以謀取商業利益或交易優勢。	禁止提供非法政治獻金： 本公司董事、監察人、經理人、受僱人、<u>受任人</u>與實質控制者，對政黨或參與政治活動之組織或個人直接或間接提供捐獻，應符合政治獻金法及公司內部相關作業程序，不得藉以謀取商業利益或交易優勢。	依金管會 103年10月31日金管證發字第1030039898號函修訂。
十二	禁止不當慈善捐贈或贊助： 本公司董事、監察人、經理人、受僱人與實質控制者，對於慈善捐贈或贊助，應符合相關法令及內部作業程序，不得為變相行賄。	禁止不當慈善捐贈或贊助： 本公司董事、監察人、經理人、受僱人、<u>受任人</u>與實質控制者，對於慈善捐贈或贊助，應符合相關法令及內部作業程序，不得為變相行賄。	依金管會 103年10月31日金管證發字第1030039898號函修訂。
十三	禁止不合理禮物、款待或其他不正當利益： 本公司董事、監察人、經理人、受僱人與實質控制者，不得直接或間接提供或接受任何不合理禮物、款待或其他不正當利益，藉以建立商業關係或影響商業交易行為。	禁止不合理禮物、款待或其他不正當利益： 本公司董事、監察人、經理人、受僱人、<u>受任人</u>與實質控制者，不得直接或間接提供或接受任何不合理禮物、款待或其他不正當利益，藉以建立商業關係或影響商業交易行為。	依金管會 103年10月31日金管證發字第1030039898號函修訂。

	無	<u>第十四條 禁止侵害智慧財產權：</u> <u>本公司及其董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，應遵守智慧財產相關法規、公司內部作業程序及契約規定；未經智慧財產權所有人同意，不得使用、洩漏、處分、燬損或有其他侵害智慧財產權之行為。</u>	依金管會 103 年 10 月 31 日金管證發字 第 1030039898 號函新增。
	無	<u>第十五條 禁止從事不公平競爭之行為：</u> <u>本公司應依相關競爭法規從事營業活動，不得固定價格、操縱投標、限制產量與配額，或以分配顧客、供應商、營運區域或商業種類等方式，分享或分割市場。</u>	依金管會 103 年 10 月 31 日金管證發字 第 1030039898 號函新增。
	無	<u>第十六條 防範產品或服務損害：</u> <u>本公司及其董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於產品與服務之研發、採購、製造、提供或銷售過程，應遵循相關法規與國際準則，確保產品及服務之資訊透明性及安全性，制定且公開其消費者或其他利害關係人權益保護政策，並落實於營運活動，以防止產品或服務直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。有事實足認其商品、服務有危害消費者或其他利害關係人安全與健康之虞時，原則上應即回收該批產品或停止</u>	依金管會 103 年 10 月 31 日金管證發字 第 1030039898 號函新增。

		<u>其服務。</u>	
十四	第十四條組織與責任： 本公司之董事會應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。 本公司為健全誠信經營之管理，<u>宜由</u>專責單位負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並定期向董事會報告。	第十七條 組織與責任： 本公司之董事、<u>監察人、經理人、受僱人、受任人及實質控制者</u>應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。 本公司為健全誠信經營之管理，<u>應設置隸屬於董事會之專責單位</u>，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，<u>主要掌理下列事項</u>，並定期向董事會報告： <u>一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</u> <u>二、訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。</u> <u>三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。</u> <u>四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。</u> <u>五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</u> <u>六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</u>	依金管會 103年10月31日金管證發字第1030039898號函修訂。

十五	第十五條 業務執行之法令遵循： 本公司之董事、監察人、經理人、受僱人與實質控制者於執行業務時，應遵守法令規定及防範方案。	第十八條 業務執行之法令遵循： 本公司之董事、監察人、經理人、受僱人、<u>受任人</u>與實質控制者於執行業務時，應遵守法令規定及防範方案。	依金管會 103年10月31日金管證發字第1030039898號函修訂。
十六	第十六條 <u>董事、監人及經理人</u>利益迴避： 本公司應制定防止利益衝突之政策，並提供適當管道供董事、監察人<u>與</u>經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。 本公司董事<u>應秉持高度自律</u>，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，<u>致有害於公司利益之虞時者，得陳述意見及答詢</u>，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得不當相互支援。 本公司董事、監察人<u>及</u>經理人不得藉其在公司擔任之職位，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。	第十九條 利益迴避： 本公司應制定防止利益衝突之政策，<u>據以鑑別、監督並管理利益衝突所可能導致不誠信行為之風險</u>，並提供適當管道供董事、監察人、<u>經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人</u>主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。 本公司董事、<u>監察人、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人</u>對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，<u>應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如</u>有害於公司利益之虞，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得不當相互支援。本公司董事、監察人、<u>經理人、受僱人、受任人與實質控制者</u>不得藉其在公司擔任之職位<u>或影響力</u>，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。	依金管會 103年10月31日金管證發字第1030039898號函修訂。

十七	第十七條 會計與內部控制： 本公司應就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並應隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。 本公司內部稽核人員應定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會。	第二十條 會計與內部控制： 本公司應就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並應隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。 本公司內部稽核人員<u>單位</u>應定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會，<u>且得委任會計師執行查核，必要時，得委請專業人士協助。</u>	依金管會 103年10月31日金管證發字第1030039898號函修訂。
十八	第十八條 作業程序及行為指南： 後略	第二十一條 作業程序及行為指南： 後略	條次異動。
十九	第十九條 教育訓練及考核： 本公司應定期對董事、監察人、經理人、受僱人及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。 後略	第二十二條 教育訓練及考核： <u>本公司之董事長、總經理或高階管理階層應定期向董事、受僱人及受任人傳達誠信之重要性。</u> 本公司應定期對董事、監察人、經理人、受僱人、<u>受任人</u>及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。 後略	依金管會 103年10月31日金管證發字第1030039898號函增訂。

二十	第二十條 檢舉與懲戒： 本公司應提供正當檢舉管道，並對於檢舉人身分及檢舉內容應確實保密。 本公司應明訂違反誠信經營規定之懲戒與申訴制度，並即時於公司內部網站揭露違反人員之職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。	第二十三條 檢舉制度： 本公司應訂定具體檢舉制度，並應確實執行，其內容至少應涵蓋下列事項： 一、<u>建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委託其他外部獨立機構提供檢舉信箱、專線，供公司內部及外部人員使用。</u> 二、<u>指派檢舉受理專責人員或單位，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事或監察人，並訂定檢舉事項之類別及其所屬之調查標準作業程序。</u> 三、<u>檢舉案件受理、調查過程、調查結果及相關文件製作之紀錄與保存。</u> 四、<u>檢舉人身分及檢舉內容之保密。</u> 五、<u>保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。</u> 六、<u>檢舉人獎勵措施。</u> <u>本公司受理檢舉專責人員或單位，如經調查發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，應立即作成報告，以書面通知獨立董事或監察人。</u>	依金管會 103年10月31日金管證發字第1030039898號函增訂。
----	---	--	---

	無	<u>第二十四條 懲戒與申訴制度：</u> <u>本公司之違反誠信經營規定懲戒與申訴制度，即時發布公告於公司內部網站揭露違反人員之職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。</u>	依金管會 103年10月31日金管證發字第1030039898號函新增。
二十一	<u>第二十一條 資訊揭露：</u> 本公司應於公司網站、年報及公開說明書揭露其誠信經營<u>守則執行情形</u>。	<u>第二十五條 資訊揭露：</u> 本公司應<u>持續分析評估誠信政策推動成效</u>，於公司網站、年報及公開說明書揭露其誠信經營<u>採行措施、履行情形及推動成效，並依攸關主管機關實際需要，於公開資訊觀測站揭露誠信經營守則之內容。</u>	依金管會 103年10月31日金管證發字第1030039898號函增訂。
二十二	<u>第二十二條 誠信經營守則之檢討修正：</u> 本公司應隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、監察人、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營守則，以提昇公司誠信經營之成效。	<u>第二十六條 誠信經營政策與措施之檢討修正：</u> 本公司應隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、監察人、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營<u>政策及推動之措施</u>，以提昇公司誠信經營之<u>落實</u>成效。	依金管會 103年10月31日金管證發字第1030039898號函修訂。

二十三	第二十三條 實施： 本公司之誠信經營守則經董事會通過後實施，並送各監察人及提報股東會，修正時亦同。	第二十七條 實施： 本公司之誠信經營守則經董事會通過後實施，並送各監察人及提報股東會，修正時亦同。 <u>本公司已設置獨立董事者，依前項規定將誠信經營守則提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</u>	依金管會 103年10月31日金管證發字第1030039898號函增訂。
-----	--	--	---

附件四、『道德行為及企業社會責任實務守則』修訂前後條文對照表

『道德行為及企業社會責任實務守則』

修訂前後條文對照表

104.03.26 董事會通過

條次	修 訂 前 條 文	修 訂 後 條 文	修訂說明
1	為協助本公司實踐企業社會責任，並促進經濟、社會與環境生態之平衡及永續發展，臺灣證券交易所股份有限公司（以下簡稱證券交易所）及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心（以下簡稱櫃檯買賣中心）爰共同制定本實務守則，以資遵循。	為協助本公司實踐企業社會責任，並 <u>促成經濟、環境及社會之進步，以達永續發展之目標</u> 臺灣證券交易所股份有限公司（以下簡稱證券交易所）及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心（以下簡稱櫃檯買賣中心）爰共同制定本實務守則，以資遵循。	依金管會103年10月31日金管證發字第1030039898號函修訂。
5	本公司應 遵守法令及章程之規定，暨其與證券交易所或櫃檯買賣中心所簽訂之契約及相關規範，並宜 考量國內外企業社會責任之發展趨勢、公司本身及其集團企業整體營運活動，訂定企業社會責任政策、制度或有關管理系統，經董事會通過。	本公司應考量國內外企業社會責任之發展趨勢與企業核心業務之關聯性、公司本身及其集團企業整體營運活動對利害關係人之影響等，訂定企業社會責任政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫，經董事會通過後，並提股東會報告。	依金管會103年10月31日金管證發字第1030039898號函修訂。
6	本公司之董事會應盡善良管理人之注意義務，以督促企業實踐社會責任，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保企業社會責任政策之落實。 本公司之董事會： 一、將企業社會責任納入公司之營運活動與發展方向。 二、提出企業社會責任使命（或願景、價值），制定企業社會責任政策聲明。 三、確保企業社會責任相關資訊揭露。	本公司之董事會應盡善良管理人之注意義務，以督促企業實踐社會責任，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保企業社會責任政策之落實。 本公司之董事會於公司履行企業社會責任時，宜包括下列事項： 一、 <u>提出企業社會責任使命或願景，制定企業社會責任政策、制度或相關管理方針。</u> 二、 <u>將企業社會責任納入公司之營運活動與發展方向，並核定企業社會責任之具體推動計畫。</u> 三、確保企業社會責任相關資訊揭露之即時性與正確性。	依金管會103年10月31日金管證發字第1030039898號函增訂。

		<u>本公司針對營運活動所產生之經濟、環境及社會議題，應由董事會授權高階管理階層處理，並向董事會報告處理情形，其作業處理流程及各相關負責之人員應具體明確。</u>	
7	本公司為健全企業社會責任之管理，宜設置推動企業社會責任之專（兼）職單位，負責企業社會責任政策或制度之提出及執行，並定期向董事會報告。	本公司為健全企業社會責任之管理，宜設置推動企業社會責任之專（兼）職單位，負責企業社會責任政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，並定期向董事會報告。 <u>本公司宜訂定合理之薪資報酬政策，以確保薪酬規劃能符合組織策略目標及利害關係人利益。</u> <u>員工績效考核制度宜與企業社會責任政策結合，並設立明確有效之獎勵及懲戒制度。</u>	依金管會 103年10月31日金管證發字第1030039898號函修訂。
8	本公司應本於尊重利害關係人權益，辨識公司之利害關係人並透過適當溝通方式及利害關係人之參與，瞭解其合理期望及需求，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。	本公司應本於尊重利害關係人權益，辨識公司之利害關係人， <u>並於公司網站設置利害關係人專區</u> ；透過適當溝通方式，瞭解利害關係人之合理期望及需求，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。	依金管會 103年10月31日金管證發字第1030039898號函修訂。

9	本公司宜遵循上市上櫃公司治理實務守則及上市上櫃公司訂定道德行為準則參考範例，建置有效之公司治理架構及相關道德標準及事項，以健全公司治理。	本公司宜遵循上市上櫃公司治理實務守則、 <u>上市上櫃公司誠信經營守則</u> 及上市上櫃公司訂定道德行為準則參考範例，建置有效之公司治理架構及相關道德標準及事項，以健全公司治理。	依金管會 103年10月31日金管證發字第1030039898號函修訂。
10	本公司從事營運活動應遵循相關法規，並落實下列事項，以營造公平競爭環境： 一、避免從事違反不公平競爭之行為。 二、確實履行納稅義務。 三、反賄賂貪瀆，並建立適當管理制度。 四、企業捐獻符合內部作業程序。	<u>本條刪除</u>	依金管會 103年10月31日金管證發字第1030039898號函刪除條文。
11	第十一條 本公司宜定期舉辦董事、監察人與員工之企業倫理教育訓練及宣導前條事項，並將其與員工績效考核系統結合，設立明確有效之獎勵及懲戒制度。	<u>第十條</u> 本公司宜定期舉辦 <u>履行企業社會責任</u> 之教育訓練， <u>包括</u> 宣導 <u>前條第二項等事項</u> 。	依金管會 103年10月31日金管證發字第1030039898號函修訂。

12	第十二條 本公司應遵循環境相關法規及相關之國際準則規範，適切地保護自然環境，且於執行業務活動時，應致力於環境永續之目標。	第十一條 本公司應遵循環境相關法規及相關之國際準則，適切地保護自然環境，且於執行<u>營運活動及內部管理</u>時，應致力於<u>達成</u>環境永續之目標	依金管會 103年10月31日金管證發字第1030039898號函修訂。
13	第十三條 本公司宜致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料，使地球資源能永續利用。	第十二條 本公司宜致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料，使地球資源能永續利用。	條次異動
14	第十四條 本公司宜依其產業特性建立合適之環境管理制度。公司之環境管理制度應包括下列項目： 一、收集與評估營運活動對自然環境所造成影響之充分且及時之資訊。 二、建立可衡量之目標，並定期檢討該等目標之持續性及相關性。 三、定期檢討環境永續宗旨或目標之進展。	第十三條 本公司宜依其產業特性建立合適之環境管理制度。公司之環境管理制度，<u>該制度</u>應包括下列項目： 一、收集與評估營運活動對自然環境所造成影響之充分且及時之資訊。 二、建立可衡量之<u>環境永續</u>目標，並定期檢討<u>其發展</u>之持續性及相關性。 三、<u>訂定具體計畫或行動方案等執行措施</u>，定期檢討<u>其運行之成效</u>。	依金管會 103年10月31日金管證發字第1030039898號函修訂。

16	第十六條 本公司宜考慮對生態效益之影響，促進並教育消費者永續消費之概念，並依下列原則從事研發、生產及服務等營運活動，以降低公司營運對自然環境之衝擊： 後略	第十五條 本公司宜考慮<u>營運</u>對生態效益之影響，促進<u>及宣導</u>永續消費之概念，並依下列原則從事研發、<u>採購</u>、生產、<u>作業</u>及服務等營運活動，以降低公司營運對自然環境<u>及人類</u>之衝擊： 後略	依金管會 103年10月31日金管證發字第1030039898號函修訂。
17	第十七條 為提升水資源之使用效率，本公司應妥善與永續利用水資源，並訂定相關管理措施。 本公司於營運上應避免污染水、空氣與土地；如無可避免，於考量成本效益及技術、財務可行下，應盡最大努力減少對人類健康與環境之不利影響，採行最佳可行的污染防治和控制技術之措施。	第十六條 為提升水資源之使用效率，本公司應妥善與永續利用水資源，並訂定相關管理措施。 本公司<u>應興建與強化相關環境保護處理設施</u>，以避免污染水、空氣與土地；<u>並</u>盡最大努力減少對人類健康與環境之不利影響，採行最佳可行的污染防治和控制技術之措施。	依金管會 103年10月31日金管證發字第1030039898號函修訂。
18	第十八條 本公司宜注意氣候變遷對營運活動之影響，並依營運狀況與溫室氣體盤查結果，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略，及將碳權取得納入公司之減碳策略規畫中，且據以推動，以降低公司營運對自然環境之衝擊。	第十七條 本公司宜注意氣候變遷對營運活動之影響，並依營運狀況與溫室氣體盤查結果，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略，及將碳權取得納入公司之減碳策略規畫中，且據以推動，以降低公司營運對自然環境之衝擊。	條次異動

19	第十九條 本公司應遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益，並尊重國際公認之基本勞動人權原則，不得有危害勞工基本權利之情事。 本公司之人力資源政策應尊重基本勞動人權保障原則，建立適當之管理方法與程序。	第十八條 本公司應遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益<u>及遵循國際人權公約，如性別平等、工作權及禁止歧視等權利</u>，並尊重國際公認之基本勞動人權原則，不得有危害勞工基本權利之情事。 本公司之人力資源政策應尊重基本勞動人權保障原則，建立適當之管理方法與程序。 <u>對於危害勞工權益之情事，本公司應提供有效及適當之申訴機制，確保申訴過程之平等、透明。申訴管道應簡明、便捷與暢通，且對員工之申訴應予以妥適之回應。</u>	依金管會 103年10月31日金管證發字第1030039898號函增訂。
20	第二十條 本公司應提供員工資訊，使其了解依營運所在地國家之勞動法律其所享有之權利。	第十九條 本公司應提供員工資訊，使其了解依營運所在地國家之勞動法律其所享有之權利。	條次異動
21	第二十一條 後略	第二十條 後略	條次異動
22	第二十二條 本公司宜為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。	第二十一條 本公司宜為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。 <u>本公司應將企業經營績效或成果，適當反映在員工薪酬政策中，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。</u>	依金管會 103年10月31日金管證發字第1030039898號函增訂。
23	第二十三條 後略	第二十二條 後略	條次異動

24	第二十四條 本公司宜秉持對產品負責與行銷倫理，制定並公開其消費者權益政策，並落實消費者權益政策之執行。	第二十三條 本公司公司應對產品與服務負責<u>並重視行銷倫理。其研發、採購、生產、作業及服務流程，應確保產品及服務資訊之透明性及安全性</u>，制定<u>且</u>公開其消費者權益政策，並落實於營運活動，以防止<u>產品或服務損害消費者權益、健康與安全</u>。	依金管會 103年10月31日金管證發字第1030039898號函修訂。
25	第二十五條 本公司應依政府法規與產業之相關規範，確保產品與服務品質。 本公司進行產品或服務之行銷與廣告，應遵循政府法規與相關國際準則，不得有欺騙、誤導、詐欺或任何其他破壞消費者信任、損害消費者權益之行為。	第二十四條 本公司應依政府法規與產業之相關規範，確保產品與服務品質。 本公司對產品與服務之行銷及標示，應遵循<u>相關</u>法規與國際準則，不得有欺騙、誤導、詐欺或任何其他破壞消費者信任、損害消費者權益之行為。	依金管會 103年10月31日金管證發字第1030039898號函修訂。
26	第二十六條 本公司宜對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序，公平、即時處理消費者之申訴，並應遵守相關法規確實尊重消費者之隱私權，保護消費者提供之個人資料。	第二十五條 <u>公司宜評估並管理可能造成營運中斷之各種風險，降低其對於消費者與社會造成之衝擊。</u> 本公司宜對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序，公平、即時處理消費者之申訴，並應遵守<u>個人資料保護法等</u>相關法規，確實尊重消費者之隱私權，保護消費者提供之個人資料。	依金管會 103年10月31日金管證發字第1030039898號函增訂。
27	第二十七條 本公司宜評估採購行為對供應來源社區之環境與社會之影響，並與其供應商合作，共同致力提升企業社會責任。	第二十六條 本公司宜評估採購行為對供應來源社區之環境與社會之影響，並與其供應商合作，共同致力<u>落實</u>企業社會責任。 <u>本公司於商業往來之前，宜評估其供應商是否有影響環境與社會之紀錄，避免與企業之社會責任政策牴觸者進行交易。</u>	依金管會 103年10月31日金管證發字第1030039898號函增訂。

28	第二十八條 後略	第二十七條 後略	條次異動
29	第二十九條 本公司應依相關法規及上市上櫃公司治理實務守則辦理資訊公開，並應充分揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊，以提升資訊透明度。 本公司揭露企業社會責任之相關資訊如下： 一、經董事會決議通過之企業社會責任之治理機制、策略、政策及管理方針。 二、落實推動公司治理、發展永續環境及維護社會公益等因素對公司營運與財務狀況所產生之風險與影響。 三、公司為企業社會責任所擬定之履行目標及措施。 四、企業社會責任之實施績效。 五、其他企業社會責任相關資訊。	第二十八條 條 本公司應依相關法規及上市上櫃公司治理實務守則辦理資訊公開，並應充分揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊，以提升資訊透明度。 本公司揭露企業社會責任之相關資訊如下： 一、經董事會決議通過之企業社會責任之治理機制、策略、<u>制度或相關管理方針及具體推動計畫</u>。 二、落實推動公司治理、發展永續環境及維護社會公益等因素對公司營運與財務狀況所產生之風險與影響。 三、公司為企業社會責任所擬定之履行目標、措施<u>及實施績效</u>。 <u>四、主要利害關係人及其關注之議題。</u> <u>五、主要供應商對環境與社會重大議題之管理與績效資訊之揭露。</u> <u>六、其他企業社會責任相關資訊。</u>	依金管會 103年10月31日金管證發字第1030039898號函增訂。

30	第三十條 本公司宜編製企業社會責任報告書，揭露推動企業社會責任情形，其內容宜包括如下： 一、實施企業社會責任之制度架構、政策與行動方案。 二、主要利害關係人及其關注之議題。 三、公司於落實推動公司治理、發展永續環境及維護社會公益之執行績效與檢討。 四、未來之改進方向與目標。	第二十九條 本公司編製企業社會責任報告書<u>應採用國際上廣泛認可之準則或指引</u>，以揭露推動企業社會責任情形，<u>並宜取得第三方確信或保證，以提高資訊可靠性</u>，其內容宜包括如下： 一、實施企業社會責任政策、<u>制度或相關管理方針及具體推動計畫</u>。 二、主要利害關係人及其關注之議題。 三、公司於落實公司治理、發展永續環境、<u>維護社會公益及促進經濟發展</u>之執行績效與檢討。 四、未來之改進方向與目標。	依金管會 103年10月31日金管證發字第1030039898號函修訂。
----	---	---	---

附件五、一〇三年度會計師查核報告書、財務報表及合併財務報表



勤業眾信會計師事務所
105台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche
12th Floor, Hung-Tai Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 105, Taiwan, ROC
Tel : +886 (2) 2545-9988
Fax: +886 (2) 2545-9966
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

今皓實業股份有限公司 公鑒：

今皓實業股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達今皓實業股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

今皓股份有限公司業已編製民國 103 及 102 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 楊 靜 婷

楊靜婷



會計師 李 東 峰

李東峰



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 104 年 3 月 20 日

今皓實業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103年12月31日			102年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四、六及二三）	\$	444,225	20	\$	330,194	14
1125	備供出售金融資產－流動（附註四）		59	－		85	－
1147	無活絡市場之債券投資－流動（附註四及六）		80,305	4		34,056	2
1150	應收票據（附註四、五及七）		3,781	－		752	－
1170	應收帳款（附註四、五及七）		520,291	23		666,589	29
1200	其他金融資產（附註二三及二七）		513	－		606	－
1220	當期所得稅資產（附註四、五及二十）		58	－		32	－
130X	存貨淨額（附註四、五及八）		306,260	13		329,328	14
1210	其他應收款－關係人（附註二六）		31,308	1		52,943	2
1470	其他流動資產（附註四、十三、十四、二三及二七）		38,327	2		44,674	2
11XX	流動資產總計		<u>1,425,127</u>	<u>63</u>		<u>1,459,259</u>	<u>63</u>
	非流動資產						
1543	以成本衡量之金融資產－非流動（附註四及九）		14,000	－		3,000	－
1550	採用權益法之投資（附註四、十及二三）		119,908	5		115,267	5
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一及二七）		522,744	23		585,831	25
1760	投資性不動產（附註四、十二及二七）		108,701	5		85,341	4
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及二十）		41,898	2		34,905	1
1985	長期預付租賃款（附註四、十三及二七）		38,216	2		42,401	2
1990	其他資產（附註十四）		2,285	－		－	－
15XX	非流動資產合計		<u>847,752</u>	<u>37</u>		<u>866,745</u>	<u>37</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$2,272,879</u>	<u>100</u>		<u>\$2,326,004</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十五及二七）	\$	237,375	11	\$	198,739	9
2150	應付票據		1,635	－		3,345	－
2170	應付帳款		369,210	16		437,007	19
2219	其他應付款（附註十六）		57,246	3		78,323	3
2230	當期所得稅負債（附註四、五及二十）		888	－		301	－
2300	其他流動負債		7,792	－		6,951	－
21XX	流動負債總計		<u>674,146</u>	<u>30</u>		<u>724,666</u>	<u>31</u>
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債（附註四、五及二十）		51,049	2		57,859	3
2640	應計退休金負債（附註四、五及十七）		19,344	1		19,387	1
2645	存入保證金（附註二二）		5,979	－		2,780	－
2670	其他非流動負債		6,327	－		3,158	－
25XX	非流動負債總計		<u>82,699</u>	<u>3</u>		<u>83,184</u>	<u>4</u>
2XXX	負債總計		<u>756,845</u>	<u>33</u>		<u>807,850</u>	<u>35</u>
	權益（附註十八）						
3100	股 本		<u>1,127,192</u>	<u>50</u>		<u>1,127,192</u>	<u>48</u>
3200	資本公積		<u>226,697</u>	<u>10</u>		<u>226,697</u>	<u>10</u>
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		23,586	1		23,586	1
3320	特別盈餘公積		220,793	10		220,964	9
3350	待彌補虧損	(	151,184)	(7)	(	81,207)	(3)
3300	保留盈餘總計		<u>93,195</u>	<u>4</u>		<u>163,343</u>	<u>7</u>
3400	其他權益		<u>68,950</u>	<u>3</u>		<u>922</u>	<u>－</u>
31XX	本公司業主之權益合計		<u>1,516,034</u>	<u>67</u>		<u>1,518,154</u>	<u>65</u>
3XXX	權益總計		<u>1,516,034</u>	<u>67</u>		<u>1,518,154</u>	<u>65</u>
	負 債 與 權 益 總 計		<u>\$2,272,879</u>	<u>100</u>		<u>\$2,326,004</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林文煌



經理人：吳家鑫



會計主管：朱美珍



今皓實業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除每股純損為新台幣
元外，其餘係仟元

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四）	\$2,324,378	100	\$2,525,620	100
5000	營業成本（附註四、八及十九）	<u>2,135,477</u>	<u>92</u>	<u>2,351,499</u>	<u>93</u>
5950	營業毛利	<u>188,901</u>	<u>8</u>	<u>174,121</u>	<u>7</u>
	營業費用（附註十七及十九）				
6100	推銷費用	76,430	3	87,869	3
6200	管理費用	152,087	7	139,395	6
6300	研發費用	<u>51,882</u>	<u>2</u>	<u>71,725</u>	<u>3</u>
6000	營業費用合計	<u>280,399</u>	<u>12</u>	<u>298,989</u>	<u>12</u>
6900	營業損失	(<u>91,498</u>)	(<u>4</u>)	(<u>124,868</u>)	(<u>5</u>)
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註十九及二六）	27,763	1	52,610	2
7020	其他利益及損失（附註十一及十九）	(<u>10,375</u>)	-	(<u>22,283</u>)	(<u>1</u>)
7060	採用權益法認列之關聯企業（損失）利益之份額（附註四及十）	(<u>1,958</u>)	-	552	-
7510	財務成本	(<u>3,898</u>)	-	(<u>3,908</u>)	-
7000	營業外收入及支出合計	<u>11,532</u>	<u>1</u>	<u>26,971</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨損	(<u>79,966</u>)	(<u>3</u>)	(<u>97,897</u>)	(<u>4</u>)
7950	所得稅利益（附註四及二十）	<u>9,743</u>	-	<u>2,719</u>	-
8200	本年度純損	(<u>70,223</u>)	(<u>3</u>)	(<u>95,178</u>)	(<u>4</u>)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	\$ 61,455	3	\$ 38,433	2
8325	備供出售金融資產未實 現評價(損失)利益	(26)	-	45	-
8360	確定福利計畫精算利益	296	-	1,641	-
8370	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	6,599	-	7,097	-
8390	其他綜合損益組成部分 相關之所得稅費用	(50)	-	(279)	-
8300	其他綜合損益	<u>68,274</u>	<u>3</u>	<u>46,937</u>	<u>2</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>(\$ 1,949)</u>	<u>-</u>	<u>(\$ 48,241)</u>	<u>(2)</u>
	每股純損(附註二一)				
9750	基 本	<u>(\$ 0.62)</u>		<u>(\$ 0.84)</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林文煌



經理人：吳家鑫



會計主管：朱美珍



今皓實業股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		股 本	資 本 公 積 (附註四及十八)	保 留 盈 餘 (附 註 十 八)			合 計	其 他 權 益 項 目 (附 註 四 及 十 八)			權 益 總 額
				法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘 (待 彌 補 虧 損)		國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	備 供 出 售 金 融 資 產 未 實 現 損 益	其 他 項 目 合 計	
A1	102 年 1 月 1 日 餘 額	\$1,127,192	\$ 234,065	\$ 23,156	\$ -	\$ 237,907	\$ 261,063	(\$ 44,326)	(\$ 327)	(\$ 44,653)	\$1,577,667
B3	依金管證發字第 1010012865 號令提列 特別盈餘公積	-	-	-	220,964	(220,964)	-	-	-	-	-
B1	101 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	430	-	(430)	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(3,904)	(3,904)	-	-	-	(3,904)
		-	-	430	-	(4,334)	(3,904)	-	-	-	(3,904)
C15	資本公積配發現金	-	(7,368)	-	-	-	-	-	-	-	(7,368)
D1	102 年度淨損	-	-	-	-	(95,178)	(95,178)	-	-	-	(95,178)
D3	102 年度其他綜合損益淨額	-	-	-	-	1,362	1,362	45,530	45	45,575	46,937
D5	102 年度綜合損益總額	-	-	-	-	(93,816)	(93,816)	45,530	45	45,575	(48,241)
Z1	102 年 12 月 31 日 餘 額	1,127,192	226,697	23,586	220,964	(81,207)	163,343	1,204	(282)	922	1,518,154
B13	依金管證發字第 1010012865 號令迴轉 特別盈餘公積	-	-	-	(171)	-	(171)	-	-	-	(171)
D1	103 年度淨損	-	-	-	-	(70,223)	(70,223)	-	-	-	(70,223)
D3	103 年度其他綜合損益淨額	-	-	-	-	246	246	68,054	(26)	68,028	68,274
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	(69,977)	(69,977)	68,054	(26)	68,028	(1,949)
Z1	103 年 12 月 31 日 餘 額	\$1,127,192	\$ 226,697	\$ 23,586	\$ 220,793	(\$ 151,184)	\$ 93,195	\$ 69,258	(\$ 308)	\$ 68,950	\$1,516,034

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林文煌



經理人：吳家鑫



會計主管：朱美珍



今皓實業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨損	(\$ 79,966)	(\$ 97,897)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	71,681	75,770
A20200	攤銷費用	409	13,816
A20300	呆帳費用提列	23,512	8,960
A20900	財務成本	3,898	3,908
A21200	利息收入	(5,075)	(3,065)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及 合資損失(利益)之份額	1,958	(522)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失(利益)	412	(460)
A23100	清算利益	(171)	-
A23200	處分採用權益法之投資利益	-	(61)
A23700	存貨跌價及報廢損失	19,674	56,018
A22700	減損損失	13,502	-
A24100	未實現外幣兌換利益	(11,328)	(1,174)
A29900	預付租賃款攤銷	1,170	1,088
	與營業活動相關之資產／負債變動 數		
A31130	應收票據	(4,389)	733
A31150	應收帳款	131,318	24,839
A31180	其他金融資產	93	-
A31200	存 貨	(979)	62,521
A31240	其他流動資產	5,739	7,848
A32130	應付票據	(1,710)	(7,770)
A32150	應付帳款	(64,193)	(52,688)
A32180	其他應付款項	(20,656)	(8,161)
A32200	應計退休金負債	253	198
A32230	其他流動負債	542	(1,471)
A32990	其他營業負債	3,169	3,158
A33000	營運產生之現金流入	88,863	85,588
A33300	支付之利息	(4,118)	(3,908)
A33500	支付之所得稅	(1,728)	-
AAAA	營業活動之淨現金流入	83,017	81,680

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
	投資活動之現金流量		
B00600	取得無活絡市場之債券投資	(\$ 46,249)	\$ -
B00700	出售無活絡市場之債券投資價款	-	15,002
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(11,000)	(3,000)
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	-	(16,651)
B02300	喪失子公司之淨現金流出	-	(7,622)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(40,769)	(30,765)
B02800	處分不動產、廠房及設備	24,884	865
B04300	其他應收款—關係人減少(增加)	21,635	(51,744)
B04500	其他非流動資產(增加)減少	(2,285)	3,161
B07500	收取之利息	5,075	1,732
B09900	採用權益法之關聯企業減資退回股款	-	48,554
BBBB	投資活動之淨現金流出	(48,709)	(40,468)
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款增加(減少)	38,546	(747)
C03000	存入保證金增加	3,199	722
C04500	發放現金股利	-	(3,904)
C09900	資本公積配發現金	-	(7,368)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	41,745	(11,297)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	37,978	10,849
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加數	114,031	40,764
E00100	年初現金及約當現金餘額	330,194	289,430
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 444,225	\$ 330,194

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林文煌



經理人：吳家鑫



會計主管：朱美珍



會計師查核報告

今皓實業股份有限公司 公鑒：

今皓實業股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

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，以合理確信個體財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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，足以允當表達今皓實業股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

今皓實業股份有限公司民國 103 年度個體財務報表重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 楊 靜 婷

楊靜婷



會計師 李 東 峰

李東峰



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 104 年 3 月 20 日

今略實業股份有限公司

個體資產負債表

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103年12月31日		102年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 184,580	9	\$ 124,913	7
1125	備供出售金融資產－流動（附註四及二一）	59	－	85	－
1150	應收票據淨額（附註四、五及七）	30	－	353	－
1170	應收帳款淨額（附註四、五及七）	184,775	9	216,242	11
1210	其他應收款－關係人（附註四及二二）	49,510	3	45,072	2
1220	當期所得稅資產（附註四、五及十七）	58	－	32	－
1310	存貨淨額（附註四、五及八）	32,675	2	59,430	3
1479	其他流動資產	1,819	－	2,096	－
11XX	流動資產總計	453,506	23	448,223	23
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產－非流動（附註四及九）	14,000	1	3,000	－
1550	採用權益法之投資（附註四及十）	1,338,780	67	1,292,938	66
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一及二三）	113,155	5	111,729	6
1760	投資性不動產（附註四、十二及二三）	76,908	4	78,225	4
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及十七）	12,500	－	14,866	1
1990	其他非流動資產	234	－	343	－
15XX	非流動資產總計	1,555,577	77	1,501,101	77
1XXX	資 產 總 計	\$ 2,009,083	100	\$ 1,949,324	100
	負債及權益				
	流動負債				
2150	應付票據	\$ 1,635	－	\$ 3,345	－
2170	應付帳款	18,677	1	31,735	2
2180	應付帳款－關係人（附註二二）	343,187	17	261,319	13
2200	其他應付款（附註十三）	8,402	1	9,258	1
2220	其他應付款項－關係人（附註二二）	－	－	2,167	－
2399	其他流動負債	722	－	537	－
21XX	流動負債總計	372,623	19	308,361	16
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四、五及十七）	50,980	3	57,777	3
2640	應計退休金負債（附註四、五及十四）	19,344	1	19,387	1
2670	其他非流動負債（附註四、十及十九）	50,102	2	45,645	2
25XX	非流動負債總計	120,426	6	122,809	6
2XXX	負債總計	493,049	25	431,170	22
	權益（附註十五）				
3110	普通股股本	1,127,192	56	1,127,192	58
3200	資本公積	226,697	11	226,697	12
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	23,586	1	23,586	1
3320	特別盈餘公積	220,793	11	220,964	11
3350	待彌補虧損	(151,184)	(7)	(81,207)	(4)
	保留盈餘總計	93,195	5	163,343	8
3400	其他權益	68,950	3	922	－
3XXX	權益總計	1,516,034	75	1,518,154	78
	負 債 及 權 益 總 計	\$ 2,009,083	100	\$ 1,949,324	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林文煌



經理人：吳家鑫



會計主管：朱美珍



今皓實業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除每股純損為新台幣元外，餘係仟元

代 碼		103年度		102年度	
		金	%	金	%
4000	營業收入淨額（附註四及二二）	\$ 629,800	100	\$ 734,967	100
5000	營業成本（附註四、八、十六及二二）	<u>588,231</u>	<u>94</u>	<u>682,179</u>	<u>93</u>
5900	營業毛利	<u>41,569</u>	<u>6</u>	<u>52,788</u>	<u>7</u>
	營業費用（附註十四及十六）				
6100	推銷費用	27,857	4	25,407	3
6200	管理費用	41,077	7	44,342	6
6300	研究發展費用	<u>21,449</u>	<u>3</u>	<u>18,325</u>	<u>3</u>
6000	營業費用合計	<u>90,383</u>	<u>14</u>	<u>88,074</u>	<u>12</u>
6900	營業損失	(<u>48,814</u>)	(<u>8</u>)	(<u>35,286</u>)	(<u>5</u>)
	營業外收入及支出				
7190	其他收入（附註十及十六）	14,405	2	11,215	1
7060	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損失之份額（附註四及十一）	(<u>41,569</u>)	(<u>6</u>)	(<u>76,448</u>)	(<u>10</u>)
7020	其他利益及損失（附註十六）	<u>1,264</u>	<u>-</u>	<u>4,632</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出合計	(<u>25,900</u>)	(<u>4</u>)	(<u>60,601</u>)	(<u>8</u>)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨損	(\$ 74,714)	(12)	(\$ 95,887)	(13)
7950	所得稅利益(附註四及十七)	4,491	1	709	-
8200	本年度純損	(70,223)	(11)	(95,178)	(13)
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	68,054	11	45,530	6
8325	備供出售金融資產未實 現評價利益(損失)	(26)	-	45	-
8360	確定福利計畫精算利益	296	-	1,641	-
8390	其他綜合損益組成部分 相關之所得稅費用	(50)	-	(279)	-
8300	其他綜合淨利	68,274	11	46,937	6
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 1,949)	-	(\$ 48,241)	(7)
	每股純損(附註十八)				
9750	基 本	(\$ 0.62)		(\$ 0.84)	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林文煌



經理人：吳家鑫



會計主管：朱美珍



		保 留 盈 餘 (附 註 十 七)						其 他 權 益 項 目 (附 註 四 及 十 七)			
代 碼		股 本	資 本 公 積 (附註四及十七)	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘 (待彌補虧損)	合 計	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	備 供 出 售 金 融 資 產 未 實 現 損 益	其 他 項 目 合 計	權 益 總 額
A1	102 年 1 月 1 日餘額	\$1,127,192	\$ 234,065	\$ 23,156	\$ -	\$ 237,907	\$ 261,063	(\$ 44,326)	(\$ 327)	(\$ 44,653)	\$1,577,667
B3	依金管證發字第 1010012865 號令提列 特別盈餘公積	-	-	-	220,964	(220,964)	-	-	-	-	-
B1	101 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	430	-	(430)	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(3,904)	(3,904)	-	-	-	(3,904)
		-	-	430	-	(4,334)	(3,904)	-	-	-	(3,904)
C15	資本公積配發現金	-	(7,368)	-	-	-	-	-	-	-	(7,368)
D1	102 年度淨損	-	-	-	-	(95,178)	(95,178)	-	-	-	(95,178)
D3	102 年度其他綜合損益淨額	-	-	-	-	1,362	1,362	45,530	45	45,575	46,937
D5	102 年度綜合損益總額	-	-	-	-	(93,816)	(93,816)	45,530	45	45,575	(48,241)
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	1,127,192	226,697	23,586	220,964	(81,207)	163,343	1,204	(282)	922	1,518,154
B13	依金管證發字第 1010012865 號令迴轉 特別盈餘公積	-	-	-	(171)	-	(171)	-	-	-	(171)
D1	103 年度淨損	-	-	-	-	(70,223)	(70,223)	-	-	-	(70,223)
D3	103 年度其他綜合損益淨額	-	-	-	-	246	246	68,054	(26)	68,028	68,274
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	(69,977)	(69,977)	68,054	(26)	68,028	(1,949)
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	\$1,127,192	\$ 226,697	\$ 23,586	\$ 220,793	(\$ 151,184)	\$ 93,195	\$ 69,258	(\$ 308)	\$ 68,950	\$1,516,034

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林文煌



經理人：吳家鑫



會計主管：朱美珍



今皓實業股份有限公司

個體現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨損	(\$ 74,714)	(\$ 95,887)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	7,606	8,958
A20300	呆帳費用提列	1,067	504
A20900	清算利益	(171)	-
A21200	利息收入	(326)	(147)
A22300	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損失之份額	41,569	76,448
A23700	存貨跌價（回升利益）損失	(11,495)	10,524
A29900	存貨報廢損失	712	-
A24100	未實現外幣兌換損失	4,785	2,941
	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31130	應收票據	(1,037)	1,132
A31150	應收帳款	38,338	(41,568)
A31200	存 貨	37,538	7,604
A31240	其他流動資產	261	161
A32130	應付票據	(1,710)	(7,770)
A32150	應付帳款	55,025	59,793
A32180	其他應付款項	(856)	(162)
A32200	應計退休金負債	253	198
A32230	其他流動負債	185	(19)
AAAA	營業活動之淨現金流入	97,030	22,710
	投資活動之現金流量		
B00700	處分無活絡市場之債券投資價款	-	14,520
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(11,000)	(3,000)
B01800	取得採用權益法之投資	(15,000)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(7,715)	(856)
B03700	存出保證金減少（增加）	109	(308)
B04300	其他應收款－關係人增加	(4,900)	(3,480)
B07500	收取之利息	326	147
BBBB	投資活動之淨現金流入（出）	(38,180)	7,023

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
	籌資活動之現金流量		
C03000	存入保證金增加	\$ 100	\$ 400
C03800	其他應付款－關係人減少	(2,167)	-
C04500	發放現金股利	-	(3,904)
C09900	資本公積配發現金	-	(7,368)
CCCC	籌資活動之淨現金流入出	(2,067)	(10,872)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	2,884	131
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加數	59,667	18,992
E00100	年初現金及約當現金餘額	124,913	105,921
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 184,580	\$ 124,913

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林文煌



經理人：吳家鑫



會計主管：朱美珍



附件六、一〇三年度虧損撥補表

今皓實業股份有限公司

虧損撥補表

一〇三年度

單位：新台幣元

項 目	金 額		附 註
	小 計	合 計	
期初未分配盈餘		\$ (81,206,469)	
精算（損）益列入保留盈餘		<u>245,835</u>	
調整後未分配盈餘		\$ (80,960,634)	
減：本期稅後純損		<u>(70,222,803)</u>	
期末未分配盈餘		<u>\$ (151,183,437)</u>	

董事長：林文煌



經理人：吳家鑫



會計主管：朱美珍



附件七、『公司章程』修訂前後條文對照表

今皓實業股份有限公司

『公司章程』修訂前後條文對照表

104.03.26 董事會通過

條次	修 訂 前 條 文	修 訂 後 條 文	修訂說明
第二條	本公司所營事業： 一、B202010 非金屬礦業。 二、C199990 未分類其他食品製造業。 三、C801110 肥料製造業。 四、C802041 西藥製造業。 五、C802051 中藥製造業。 六、C802070 農藥製造業。 七、C802100 化粧品製造業。 八、C802990 其他化學製品製造業。 九、C901010 陶瓷及陶瓷製品製造業。 十、CC01020 電線及電纜製造業。 十一、CC01080 電子零組件製造業。 十二、CC01110 電腦及其週邊設備製造業。 十三、CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。 十四、CF01011 醫療器材製造業。 十五、F102170 食品什貨批發業。 十六、F106030 模具批發業。 十七、F107050 肥料批發業。 十八、F108011 中藥批發業。 十九、F108021 西藥批發業。	本公司所營事業： 一、B202010 非金屬礦業。 二、C199990 未分類其他食品製造業。 三、C801110 肥料製造業。 四、C802070 農藥製造業。 五、C802100 化粧品製造業。 六、C802990 其他化學製品製造業。 七、C901010 陶瓷及陶瓷製品製造業。 八、CC01020 電線及電纜製造業。 九、CC01080 電子零組件製造業。 十、CC01110 電腦及其週邊設備製造業。 十一、CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。 十二、F102170 食品什貨批發業。 十三、F106030 模具批發業。 十四、F107050 肥料批發業。 十五、F108011 中藥批發業。 十六、F108021 西藥批發業。 十七、F108031 醫療器材批發業。 十八、F108040 化粧品批發業。 十九、F199990 其他批發業。	配合實際需要及項次變更。

第二條	二十、F108031 醫療器材批發業。 二十一、F108040 化粧品批發業。 二十二、F199990 其他批發業。 二十三、F203010 食品什貨、飲料零售業。 二十四、F207050 肥料零售業。 二十五、F208040 化粧品零售業。 二十六、F299990 其他零售業。 二十七、F119010 電子材料批發業。 二十八、F206030 模具零售業。 二十九、F219010 電子材料零售業。 三十、F401010 國際貿易業。 三十一、I199990 其他顧問服務業。 三十二、IG01010 生物技術服務業。 三十三、IZ99990 其他工商服務業。 三十四、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	<u>二十</u>、F203010 食品什貨、飲料零售業。 <u>二十一</u>、F207050 肥料零售業。 <u>二十二</u>、F208040 化粧品零售業。 <u>二十三</u>、F299990 其他零售業。 <u>二十四</u>、F119010 電子材料批發業。 <u>二十五</u>、F206030 模具零售業。 <u>二十六</u>、F219010 電子材料零售業。 <u>二十七</u>、F401010 國際貿易業。 <u>二十八</u>、I199990 其他顧問服務業。 <u>二十九</u>、IG01010 生物技術服務業。 <u>三十</u>、IZ99990 其他工商服務業。 <u>三十一</u>、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	配合實際需要及項次變更。
第二十條	本章程訂立於中華民國七十一年十二月二十九日。 第一次修正於民國七十二年八月十日。 (略) 第三十一次修正於民國一〇三年六月十七日。	本章程訂立於中華民國七十一年十二月二十九日。 第一次修正於民國七十二年八月十日。 (略) <u>第三十二次修正於民國一〇四年六月十五日。</u>	增訂公司章程修訂日期。