

今皓實業股份有限公司一〇五年股東常會議事錄

時 間：中華民國一〇五年六月十三日（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 57,089,707 股，佔本公司已發行股份總數 112,719,251 股之 50.65%。

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）一〇四年度營業報告書。（詳如附件一）敬請 洽悉。
- （二）一〇四年度監察人查核報告書。（詳如附件二）敬請 洽悉。
- （三）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：一〇四年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說 明：1.本公司一〇四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張敬人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三。

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：一〇四年度虧損撥補案，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。

2.一〇四年度虧損撥補表，請參閱附件四。

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、討論及選舉事項：

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，請參閱附件五。

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.本公司董事及監察人任期於 105 年 6 月 13 日屆滿，擬配合本次股東常會辦理全面改選董事及監察人。

2.依本公司章程第 13 條及第 13 條之 1 規定，應選董事七人(其中包括獨立董事二人)、監察人三人，任期三年。

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 105 年 4 月 28 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	現職	持有股 份 數額
楊懷圻	強恕中學	今皓泰國子公司 總經理	無	0
游忠慶	智光商工	德頤電線工業有限公司 業務經理	無	0

4. 新任董事及監察人任期自 105 年 6 月 13 日至 108 年 6 月 12 日止，原任董事及監察人任期至本次股東常會完成時止。

5. 本次改選依本公司『董事及監察人選舉辦法』為之，請參閱議事手冊附錄三。

6.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
董 事	000001	林文煌	62,482,620
董 事	000003	陳柏壽	55,906,071
董 事	000007	陳碧華	55,906,071
董 事	000008	吳家鑫	55,906,071
董 事	000064	劉禹豪	55,906,071

獨立董事	5	楊懷圻	55,906,071
獨立董事	185	游忠慶	55,906,071
監察人	000013	林進燈	56,845,578
監察人	000091	陳秋香	56,845,578
監察人	F127***160	游文人	56,845,578

第三案：董事會提

案由：擬解除新任董事競業禁止之限制案，提請討論。

- 說明：1.依公司法第 209 條之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，並取得許可。
- 2.為借助本公司董事之專才與相關經驗，爰依法提請股東常會同意解除新選任董事競業行為之限制。
- 3.敬請 討論。

董 事 競 業 明 細

職 稱	姓 名	兼 任 他 公 司 職 務
董 事	林 文 煌	今皓實業(股)公司董事長 今皓泰國公司董事長 今皓 BVI 公司負責人 今皓電子(昆山)有限公司董事長 今皓光電(昆山)有限公司董事長 今皓光電(安徽)有限公司董事 鼎旺投資發展有限公司董事
董 事	陳 柏 壽	今皓光電(安徽)有限公司董事長 今皓電子(昆山)有限公司董事兼管理顧問 今皓光電(昆山)有限公司董事兼管理顧問
董 事	吳 家 鑫	今皓實業(股)公司總經理 今皓電子(昆山)有限公司董事
董 事	陳 碧 華	今皓泰國公司董事兼技術總監 今皓電子(昆山)有限公司董事

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

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：同日上午九時十六分，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。

附件一、一〇四年度營業報告書

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 2015 年，全球景氣雖已走出低迷陰霾，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，2015 年全球個人電腦出貨量下滑 4.5%，這是有史以來個人電腦三年的連續衰退。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 2015 年景氣仍未能樂觀看待，紛紛調降 2015 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、大資料和社群網路物聯網等 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、高傳輸速度之新世代電線組及光通訊產品，已獲得終端客戶之驗證確認。在前述市場趨勢下，滲透至消費性電子產業、汽車產品、醫療產業之應用情境。今皓產品線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。

未來數年電線組合併將漸趨成熟統一化超高頻化，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。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、一〇四年度營業結果

(一)營業計劃實施成果及預算執行情形

1. 營業收入：104 年度營業收入淨損為新台幣 2,097,950 仟元，較 103 年度淨損 2,324,378 仟元增加 226,428 仟元。
 2. 稅後純益：104 年度稅後純損為新台幣 106,465 仟元，較 103 年度稅後純損為新台幣 70,223 仟元增加 36,242 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	104 年度	103 年度
營業活動現金淨流入	24,597	83,017
投資活動現金淨流入（出）	44,528	(48,709)
融資活動現金淨流入（出）	(5,818)	41,745
資產報酬率	(4.64)	(2.91)
股東權益報酬率	(7.37)	(4.63)
純益率	(5.07)	(3.02)
每股盈餘(元)	(0.94)	(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 相關線材及傳輸線組
2. 主動式光纖 SFP、QSFP 線材研磨及對位技術
3. FFC 線組之超高頻研發與生產機台開發導入
4. VR 長距離使用之光纖線材主動式組合件之傳輸線組
5. 監視器, 電視之各式各樣傳輸線組之大量半自動生產
6. 電子類之小成品-各種界面之轉接器…
7. 線材超高頻測試設備導入

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/監視器/伺服器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；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 104 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。105 年度主要產品預估銷售值如下：

單位：仟 PCS

	104 年度實際數	105 年度預測數
連 接 線	102,417	110,432
軟 排 線 (F F C)	24,035	23,081
光 纖 產 品	5,200	6,000
通 路 與 其 他	40,000	65,000
合 計	171,652	204,478

(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

今皓深耕連接器傳輸線產業多年，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 產品/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、一〇四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一〇四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張敬人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一〇五年股東常會

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 五 年 二 月 二 十 九 日

附件三、一〇四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 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 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 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

今皓實業股份有限公司業已編製民國 104 及 103 年度之個體財務報表，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 張敬人

張敬人



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 0920123784 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 1 0 5 年 2 月 2 6 日

今皓實業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日		103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）	\$ 460,858	21	\$ 444,225	20
1125	備供出售金融資產（附註四及二五）	31	-	59	-
1147	無活絡市場之債務工具投資（附註四及六）	22,299	1	80,305	4
1150	應收票據淨額（附註四、五及七）	358	-	3,781	-
1170	應收帳款淨額（附註四、五及七）	512,333	24	520,291	23
1200	其他金融資產（附註二七）	253	-	513	-
1210	其他應收款－關係人（附註四及二六）	32,830	2	31,308	1
1220	本期所得稅資產（附註四、五及二一）	54	-	58	-
130X	存貨淨額（附註四、五及八）	325,866	15	306,260	13
1470	其他流動資產（附註十四及十五）	23,053	1	38,327	2
11XX	流動資產合計	1,377,935	64	1,425,127	63
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產（附註四及九）	14,000	1	14,000	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十一）	115,577	5	119,908	5
1600	不動產、廠房及設備（附註四、五、十二及二七）	473,717	22	522,744	23
1760	投資性不動產（附註四、十三、二三及二七）	108,656	5	108,701	5
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及二一）	33,899	1	41,898	2
1985	長期預付租賃款（附註十四）	35,534	2	38,216	2
1990	其他非流動資產（附註十五）	1,117	-	2,285	-
15XX	非流動資產合計	782,500	36	847,752	37
1XXX	資 產 總 計	\$2,160,435	100	\$2,272,879	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十六及二七）	\$ 229,775	11	\$ 237,375	11
2150	應付票據	2,477	-	1,635	-
2170	應付帳款	436,158	20	369,210	16
2219	其他應付款（附註十七）	49,578	2	57,246	3
2230	本期所得稅負債（附註四、五及二一）	438	-	888	-
2300	其他流動負債	7,114	-	7,792	-
21XX	流動負債合計	725,540	33	674,146	30
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四、五及二一）	37,089	2	51,049	2
2640	淨確定福利負債（附註四、五及十八）	16,034	1	19,344	1
2645	存入保證金（附註二三）	6,664	-	5,979	-
2670	其他非流動負債	2,777	-	6,327	-
25XX	非流動負債合計	62,564	3	82,699	3
2XXX	負債總計	788,104	36	756,845	33
	權 益				
3100	股 本	1,127,192	52	1,127,192	50
3200	資本公積	226,697	11	226,697	10
	保留盈餘（累積虧損）				
3310	法定盈餘公積	23,586	1	23,586	1
3320	特別盈餘公積	220,793	10	220,793	10
3350	待彌補虧損	(257,892)	(12)	(151,184)	(7)
3300	保留盈餘（累積虧損）合計	(13,513)	(1)	93,195	4
3400	其他權益	31,955	2	68,950	3
3XXX	權益淨額	1,372,331	64	1,516,034	67
	負 債 與 權 益 總 計	\$2,160,435	100	\$2,272,879	100

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 104 年及 103 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		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四）	\$2,097,950	100	\$2,324,378	100
5000	營業成本（附註四、八及二十）	<u>2,010,799</u>	<u>96</u>	<u>2,135,477</u>	<u>92</u>
5950	營業毛利	<u>87,151</u>	<u>4</u>	<u>188,901</u>	<u>8</u>
	營業費用（附註十八及二十）				
6100	推銷費用	59,881	3	76,430	3
6200	管理費用	118,010	6	152,087	7
6300	研發費用	<u>50,281</u>	<u>2</u>	<u>51,882</u>	<u>2</u>
6000	營業費用合計	<u>228,172</u>	<u>11</u>	<u>280,399</u>	<u>12</u>
6900	營業損失	(<u>141,021</u>)	(<u>7</u>)	(<u>91,498</u>)	(<u>4</u>)
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註十、二十及二六）	32,329	2	27,763	1
7020	其他利益及損失（附註十二及二十）	2,107	-	(10,375)	-
7060	採用權益法之關聯企業 損失之份額（附註四及十一）	(1,621)	-	(1,958)	-
7510	財務成本	(<u>4,365</u>)	-	(<u>3,898</u>)	-
7000	營業外收入及支出 合計	<u>28,450</u>	<u>2</u>	<u>11,532</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨損	(112,571)	(5)	(79,966)	(3)
7950	所得稅利益（附註四、五及二一）	<u>6,106</u>	-	<u>9,743</u>	-
8200	本年度淨損	(<u>106,465</u>)	(<u>5</u>)	(<u>70,223</u>)	(<u>3</u>)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(\$ 293)	-	\$ 296	-
8349	與不重分類至損益 之項目相關之所 得稅	50	-	(50)	-
	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	(36,967)	(2)	68,054	3
8362	備供出售金融資產 未實現損失	(28)	-	(26)	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	(37,238)	(2)	68,274	3
8500	本年度綜合損益淨額	(\$ 143,703)	(7)	(\$ 1,949)	-
	每股純損 (附註二二)				
9750	基 本	(\$ 0.94)		(\$ 0.62)	

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



今晷實業股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		股 本 (附註十九)	資 本 公 積 (附註十九)	保 留 盈 餘 法定盈餘公積	（ 累 積 虧 損 ） （ 附 註 十 九 ）		合 計	其 他 權 益 項 目 （ 附 註 四 及 十 九 ）			權 益 淨 額
					特 別 盈 餘 公 積	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 權 益 項 目 合 計	
A1	103 年 1 月 1 日餘額	\$1,127,192	\$ 226,697	\$ 23,586	\$ 220,964	(\$ 81,207)	\$ 163,343	\$ 1,204	(\$ 282)	\$ 922	\$1,518,154
B17	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 年度稅後綜合損益	-	-	-	-	246	246	68,054	(26)	68,028	68,274
D5	103 年度綜合損益淨額	-	-	-	-	(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
D1	104 年度淨損	-	-	-	-	(106,465)	(106,465)	-	-	-	(106,465)
D3	104 年度其他綜合損益淨額	-	-	-	-	(243)	(243)	(36,967)	(28)	(36,995)	(37,238)
D5	104 年度綜合損益淨額	-	-	-	-	(106,708)	(106,708)	(36,967)	(28)	(36,995)	(143,703)
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	\$1,127,192	\$ 226,697	\$ 23,586	\$ 220,793	(\$ 257,892)	(\$ 13,513)	\$ 32,291	(\$ 336)	\$ 31,955	\$1,372,331

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 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨損	(\$ 112,571)	(\$ 79,966)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	68,292	71,681
A20200	攤銷費用	233	59
A20300	呆帳費用	4,801	23,512
A20900	財務成本	4,365	3,898
A21200	利息收入	(4,738)	(5,075)
A22300	採用權益法之關聯企業損失之份額	1,621	1,958
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(2,016)	412
A22700	減損損失	-	13,502
A23100	清算利益	-	(171)
A23700	存貨跌價呆滯及報廢損失	19,601	19,674
A24100	未實現外幣兌換損益	4,300	(11,328)
A29900	預付租賃款攤銷	1,005	877
	營業資產及負債淨變動		
A31130	應收票據	4,783	(4,389)
A31150	應收帳款	(395)	131,318
A31180	其他金融資產	260	93
A31200	存 貨	(31,436)	(979)
A31240	其他流動資產	17,754	6,382
A32130	應付票據	842	(1,710)
A32150	應付帳款	64,027	(64,193)
A32180	其他應付款項	(8,064)	(20,656)
A32240	淨確定福利負債	(3,603)	253
A32230	其他流動負債	2,735	542
A32990	其他營業負債	(3,550)	3,169
A33000	營運產生之淨現金流入	28,246	88,863
A33300	支付之利息	(3,575)	(4,118)
A33500	支付之所得稅	(74)	(1,728)
AAAA	營業活動之淨現金流入	24,597	83,017

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103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務工具投資價 款	58,006	-
B01200	取得以成本衡量之金融資產	-	(11,000)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(24,472)	(40,769)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	6,610	24,884
B04300	其他應收款－關係人減少(增加)	(1,522)	21,635
B06700	其他非流動資產減少(增加)	1,168	(2,285)
B07500	收取之利息	4,738	5,075
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	44,528	(48,709)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加(減少)	(6,503)	38,546
C03000	存入保證金增加	685	3,199
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(5,818)	41,745
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(46,674)	37,978
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加數	16,633	114,031
E00100	年初現金及約當現金餘額	444,225	330,194
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 460,858	\$ 444,225

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 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 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 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 104 年及 103 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 104 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，該等項目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 張敬人

張敬人



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 0920123784 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 1 0 5 年 2 月 2 6 日

今皓實業股份有限公司

個體資產負債表

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日		103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）	\$ 80,437	4	\$ 184,580	9
1125	備供出售金融資產（附註四及二一）	31	-	59	-
1150	應收票據淨額（附註四、五及七）	189	-	30	-
1170	應收帳款淨額（附註四、五及七）	234,755	13	184,775	9
1210	其他應收款－關係人（附註四及二二）	52,989	3	49,510	3
1220	本期所得稅資產（附註四、五及十七）	53	-	58	-
1310	存貨淨額（附註四、五及八）	48,470	3	32,675	2
1479	其他流動資產	2,314	-	1,819	-
11XX	流動資產合計	<u>419,238</u>	<u>23</u>	<u>453,506</u>	<u>23</u>
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產（附註四及九）	14,000	1	14,000	1
1550	採用權益法之投資（附註四及十）	1,223,604	66	1,338,780	67
1600	不動產、廠房及設備（附註四、五、十一及二三）	114,390	6	113,155	5
1760	投資性不動產（附註四、十二、十九及二三）	75,591	4	76,908	4
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及十七）	6,739	-	12,500	-
1990	其他非流動資產	234	-	234	-
15XX	非流動資產合計	<u>1,434,558</u>	<u>77</u>	<u>1,555,577</u>	<u>77</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$1,853,796</u>	<u>100</u>	<u>\$2,009,083</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2150	應付票據	\$ 2,403	-	\$ 1,635	-
2170	應付帳款	20,710	1	18,677	1
2180	應付帳款－關係人（附註二二）	340,775	18	343,187	17
2200	其他應付款（附註十三）	9,396	1	8,402	1
2220	其他應付款項－關係人（附註二二）	573	-	-	-
2399	其他流動負債	1,286	-	722	-
21XX	流動負債合計	<u>375,143</u>	<u>20</u>	<u>372,623</u>	<u>19</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四、五及十七）	37,089	2	50,980	3
2640	淨確定福利負債（附註四、五及十四）	16,034	1	19,344	1
2670	其他非流動負債（附註四、十及十九）	53,199	3	50,102	2
25XX	非流動負債合計	<u>106,322</u>	<u>6</u>	<u>120,426</u>	<u>6</u>
2XXX	負債總計	<u>481,465</u>	<u>26</u>	<u>493,049</u>	<u>25</u>
	權 益				
3110	普通股股本	1,127,192	61	1,127,192	56
3200	資本公積	226,697	12	226,697	11
	保留盈餘（累積虧損）				
3310	法定盈餘公積	23,586	1	23,586	1
3320	特別盈餘公積	220,793	12	220,793	11
3350	待彌補虧損	(257,892)	(14)	(151,184)	(7)
3300	保留盈餘（累積虧損）合計	<u>(13,513)</u>	<u>(1)</u>	<u>93,195</u>	<u>5</u>
3400	其他權益	31,955	2	68,950	3
3XXX	權益淨額	<u>1,372,331</u>	<u>74</u>	<u>1,516,034</u>	<u>75</u>
	負 債 及 權 益 總 計	<u>\$1,853,796</u>	<u>100</u>	<u>\$2,009,083</u>	<u>100</u>

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 104 年及 103 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		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及二二）	\$ 535,206	100	\$ 629,800	100
5000	營業成本（附註四、八、十六及二二）	<u>489,694</u>	<u>91</u>	<u>588,231</u>	<u>94</u>
5900	營業毛利	<u>45,512</u>	<u>9</u>	<u>41,569</u>	<u>6</u>
	營業費用（附註十四及十六）				
6100	推銷費用	25,761	5	27,857	4
6200	管理費用	38,724	7	41,077	7
6300	研究發展費用	<u>24,246</u>	<u>5</u>	<u>21,449</u>	<u>3</u>
6000	營業費用合計	<u>88,731</u>	<u>17</u>	<u>90,383</u>	<u>14</u>
6900	營業損失	(<u>43,219</u>)	(<u>8</u>)	(<u>48,814</u>)	(<u>8</u>)
	營業外收入及支出				
7190	其他收入（附註十及十六）	11,547	2	14,405	2
7020	其他利益及損失（附註十六）	(<u>1,158</u>)	-	1,264	-
7060	採用權益法之子公司損失之份額（附註四及十）	(<u>81,706</u>)	(<u>15</u>)	(<u>41,569</u>)	(<u>6</u>)
7000	營業外收入及支出合計	(<u>71,317</u>)	(<u>13</u>)	(<u>25,900</u>)	(<u>4</u>)
7900	稅前淨損	(<u>114,536</u>)	(<u>21</u>)	(<u>74,714</u>)	(<u>12</u>)
7950	所得稅利益（附註四、五及十七）	<u>8,071</u>	<u>1</u>	<u>4,491</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨損	(<u>106,465</u>)	(<u>20</u>)	(<u>70,223</u>)	(<u>11</u>)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項				
	目：				
8311	確定福利計畫之再				
	衡量數	(\$ 293)	-	\$ 296	-
8349	與不重分類至損益				
	之項目相關之所				
	得稅	50	-	(50)	-
	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	(36,967)	(7)	68,054	11
8362	備供出售金融資產				
	未實現損失	(28)	-	(26)	-
8300	本年度其他綜合損				
	益 (稅後淨額)	(37,238)	(7)	68,274	11
8500	本年度綜合損益淨額	(\$ 143,703)	(27)	(\$ 1,949)	-
	每股純損 (附註十八)				
9750	基 本	(\$ 0.94)		(\$ 0.62)	

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



民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		股 本 (附註十五)	資 本 公 積 (附註十五)	保 留 盈 餘 (累 積 虧 損) (附 註 十 五)				其 他 權 益 項 目 (附 註 四 及 十 五)			
				法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	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 權 益 項 目 合 計	權 益 總 額
A1	103 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 1,127,192	\$ 226,697	\$ 23,586	\$ 220,964	(\$ 81,207)	\$ 163,343	\$ 1,204	(\$ 282)	\$ 922	\$ 1,518,154
B17	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 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	246	246	68,054	(26)	68,028	68,274
D5	103 年度綜合損益淨額	-	-	-	-	(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
D1	104 年度淨損	-	-	-	-	(106,465)	(106,465)	-	-	-	(106,465)
D3	104 年度其他綜合損益淨額	-	-	-	-	(243)	(243)	(36,967)	(28)	(36,995)	(37,238)
D5	104 年度綜合損益淨額	-	-	-	-	(106,708)	(106,708)	(36,967)	(28)	(36,995)	(143,703)
Z1	104 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 1,127,192	\$ 226,697	\$ 23,586	\$ 220,793	(\$ 257,892)	(\$ 13,513)	\$ 32,291	(\$ 336)	\$ 31,955	\$ 1,372,331

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 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨損	(\$ 114,536)	(\$ 74,714)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	7,070	7,606
A20300	呆帳費用（迴轉利益）	(1,436)	1,067
A20900	清算利益	-	(171)
A21200	利息收入	(186)	(326)
A22300	採用權益法之子公司損失之份額	81,706	41,569
A23700	存貨報廢損失	-	712
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	(26,659)	(11,495)
A24100	未實現外幣兌換損失	3,221	4,785
	營業資產及負債淨變動		
A31130	應收票據	1,201	(1,037)
A31150	應收帳款	(47,540)	38,338
A31200	存 貨	10,864	37,538
A31240	其他流動資產	(499)	261
A32130	應付票據	768	(1,710)
A32150	應付帳款	(7,722)	55,025
A32180	其他應付款	1,547	(3,023)
A32200	淨確定福利負債	(3,603)	253
A32230	其他流動負債	564	185
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	(95,240)	94,863
	投資活動之現金流量		
B01200	取得以成本衡量之金融資產	-	(11,000)
B01800	取得採用權益法之投資	-	(15,000)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(6,988)	(7,715)
B03700	存出保證金減少	-	109
B04300	其他應收款—關係人增加	(2,028)	(4,900)
B07500	收取之利息	186	326
BBBB	投資活動之淨現金流出	(8,830)	(38,180)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
	籌資活動之現金流入 (出)		
C03000	存入保證金增加 (減少)	(\$ 400)	\$ 100
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	327	2,884
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加 (減少) 數	(104,143)	59,667
E00100	年初現金及約當現金餘額	184,580	124,913
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 80,437	\$ 184,580

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



附件四、一〇四年度虧損撥補表

今皓實業股份有限公司

虧損撥補表

一〇四年度

單位：新台幣元

項 目	金 額		附 註
	小 計	合 計	
期初待彌補虧損		\$ (151,183,437)	
確定福利計畫之再衡量數淨額列入待彌補虧損		(243,101)	
調整後未分配盈餘		\$ (151,426,538)	
減：本期淨損		(106,465,506)	
期末待彌補虧損		\$ (257,892,044)	

員工及董監酬勞分派情形：

單位：新台幣元

項 目	金 額	附 註
營收收入	\$ 535,205,696	
營業成本	(489,694,257)	
營業毛利	\$ 45,511,439	
營業費用	(88,731,224)	
營業損失	\$ (43,219,785)	
營業外收入及支出	71,316,786	
稅前淨損	\$ (114,536,571)	

*依本公司章程規定，本期為稅前淨損，故不擬分派員工及董監事酬勞。

董事長：林文煌



經理人：吳家鑫



會計主管：朱美珍



附件五、『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

104.12.18 董事會通過

條次	修 訂 前 條 文	修 訂 後 條 文	修訂說明
第十八條	本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達實收資本時，得免繼續提列；另視公司營運需要或法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有餘額，加計累積未分配盈餘，由董事會就其全部或一部按下列比例擬具盈餘分配議案提請股東會決議分配之： 一、董事監察人酬勞1%~3%。 二、員工紅利3%~12%。 三、其餘加計累積未分配盈餘，由董事會擬訂股東紅利分配案，提請股東會決議後分派之。 員工分配股票紅利對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件授權董事會訂定之。	本公司年度如有獲利，應提撥3%~12%為員工酬勞、1%~3%為董事監察人酬勞，但公司尚有累積虧損時，應先預留彌補虧損數。 員工分配酬勞及以股票或現金為之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件授權董事會訂定之。	配合公司法第235條之1規定修訂。
第十八之一條	無	本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達實收資本時，得免繼續提列；另視公司營運需要或法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有餘額，加計累積未分配盈餘，由董事會就其提撥10%~100%，擬具盈餘分配議案提請股東會決議後分派之。	

條次	修 訂 前 條 文	修 訂 後 條 文	修訂說明
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) 第三十二次修正於中華民國一〇四年六月十五日。	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>第三十三次修正於中華民國一〇五年六月十三日。</u>	增訂公司 章程修訂 日期及次 數。