

# 今皓實業股份有限公司

## Ji-Haw Industrial Co., Ltd.

### 公開發行說明書

(一一三年度發行員工認股權憑證申報用稿本)

- 一、 公司名稱：今皓實業股份有限公司
- 二、 本公開說明書編印目的：發行員工認股權憑證。
  - (一) 發行種類：本公司普通股新股。
  - (二) 發行股數：4,500,000股。
  - (三) 發行金額：每股面額新台幣10元，計新台幣45,000,000元整。
  - (四) 發行條件：請參閱本公開說明書第60頁至第64頁。
- 三、 本次資金運用計畫之用途及預計可能產生效益之概要：不適用。
- 四、 本次發行之相關費用：
  - (一) 承銷費用：不適用。
  - (二) 其他費用：包括會計師等費用，計新臺幣柒萬伍仟元。
- 五、 有價證券之生效，不得藉以作為證實申報事項或保證證券價值之宣導。
- 六、 本公開說明書之內容如有虛偽或隱匿之情事者，應由發行人及其負責人與其他曾在公開說明書上簽名或蓋章者依法負責。
- 七、 投資人投資前應至金融監督管理委員會指定之資訊申報網站詳閱本公開說明書之內容，並應注意公司之風險事項，請參閱本公開說明書第3頁至第6頁。
- 八、 查詢本公開說明書電子檔案之網址：公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>。

今皓實業股份有限公司編製



一、本次發行前實收資本額之來源：

單位：新台幣元；%

| 資本來源            | 金額            | 佔實收資本額百分比 |
|-----------------|---------------|-----------|
| 創 立 資 本         | 2,100,000     | 0.19%     |
| 現 金 增 資         | 221,900,000   | 19.69%    |
| 盈 餘 轉 增 資       | 650,905,210   | 57.74%    |
| 資 本 公 積 轉 增 資   | 147,258,940   | 13.06%    |
| 註 銷 庫 藏 股       | -125,710,000  | -11.15%   |
| 公 司 債 轉 換 普 通 股 | 230,738,360   | 20.47%    |
| 合 計             | 1,127,192,510 | 100%      |

二、公開說明書之分送計畫：

(一)陳列處所：依規定函送有關單位。

(二)分送方式：依金融監督管理委員會證券期貨局規定之方式辦理。

(三)索取方式：請透過網路至公開資訊觀測站(<http://mops.twse.com.tw>)查詢及下載。

三、證券承銷商名稱、地址、網址及電話：不適用。

四、公司債保證機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

五、公司債受託機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

六、股票或公司債簽證機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

七、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：福邦證券股份有限公司股務代理部 網址：<https://www.gfortune.com.tw>

地址：台北市中正區忠孝西路一段6號6樓 電話：(02)2371-1658

八、信用評等機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

九、公司債簽證會計師及律師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：不適用。

十、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所 簽證會計師：黃堯麟會計師、周仕杰會計師

地址：11073台北市信義區松仁路100號20樓 電話：(02)2725-9988

網址：<http://www.deloitte.com.tw>

十一、複核律師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：不適用。

十二、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人姓名：林盟傑

職稱：總經理(代理)

聯絡電話：(02)2918-9189

電子信箱：[Investor@jh.com.tw](mailto:Investor@jh.com.tw)

代理發言人姓名：陳柏融

職稱：財會暨公司治理主管

聯絡電話：(02)2918-9189

電子信箱：[Investor@jh.com.tw](mailto:Investor@jh.com.tw)

十三、公司網址：<http://www.jh.com.tw>

# 今皓實業股份有限公司公開說明書摘要

|                                     |  |                                                      |                   |                |  |                                                    |  |     |                                |                     |  |
|-------------------------------------|--|------------------------------------------------------|-------------------|----------------|--|----------------------------------------------------|--|-----|--------------------------------|---------------------|--|
| 實收資本額：1,127,192,510元                |  |                                                      | 公司地址：新北市新店區寶興路53號 |                |  | 電話：(02)2918-9189                                   |  |     |                                |                     |  |
| 設立日期：72年01月11日                      |  |                                                      |                   |                |  | 網址：https://www.jh.com.tw/                          |  |     |                                |                     |  |
| 上市日期：91年07月22日                      |  |                                                      | 上櫃日期：89年10月02日    |                |  | 公開發行日期：87年10月15日                                   |  |     | 管理股票日期：不適用                     |                     |  |
| 董事長 石浩吉<br>負責人：<br>總經理(代理) 林盟傑      |  |                                                      |                   |                |  | 發言人：林盟傑<br>職稱：總經理(代理)<br>代理發言人：陳柏融<br>職稱：財會暨公司治理主管 |  |     |                                |                     |  |
| 股票過戶機構：                             |  |                                                      |                   |                |  | 電話：(02)2371-1658                                   |  |     | 網址：https://www.gfortune.com.tw |                     |  |
| 富邦證券股份有限公司股務代理部                     |  |                                                      |                   |                |  | 地址：台北市中正區忠孝西路一段6號6樓                                |  |     |                                |                     |  |
| 股票承銷機構：不適用                          |  |                                                      |                   |                |  | 電話：不適用                                             |  |     | 網址：不適用                         |                     |  |
|                                     |  |                                                      |                   |                |  | 地址：不適用                                             |  |     |                                |                     |  |
| 最近年度簽證會計師：黃堯麟、周仕杰會計師                |  |                                                      |                   |                |  | 電話：(02)2725-9988                                   |  |     | 網址：http://www.deloitte.com.tw  |                     |  |
| 勤業眾信聯合會計師事務所                        |  |                                                      |                   |                |  | 地址：台北市信義區松仁路100號20樓                                |  |     |                                |                     |  |
| 複核律師：不適用                            |  |                                                      |                   |                |  | 電話：不適用                                             |  |     | 網址：不適用                         |                     |  |
|                                     |  |                                                      |                   |                |  | 地址：不適用                                             |  |     |                                |                     |  |
| 信用評等機構：不適用                          |  |                                                      |                   |                |  | 電話：不適用                                             |  |     | 網址：不適用                         |                     |  |
|                                     |  |                                                      |                   |                |  | 地址：不適用                                             |  |     |                                |                     |  |
| 評等標的                                |  | 發行公司：不適用                                             |                   |                |  | 無■；有□，評等日期：                                        |  |     |                                | 評等等級：不適用            |  |
|                                     |  | 本次發行公司債：不適用                                          |                   |                |  | 無■；有□，評等日期：                                        |  |     |                                | 評等等級：不適用            |  |
| 董事選任日期：112年06月，任期：三年                |  |                                                      |                   |                |  | 監察人選任日期：不適用(設置審計委員會)                               |  |     |                                |                     |  |
| 全體董事持股比例：0.05%（113年12月31日）          |  |                                                      |                   |                |  | 全體監察人持股比率：不適用(設置審計委員會)                             |  |     |                                |                     |  |
| 董事、監察人及持股超過10%股東及其持股比例：（114年2月28日）  |  |                                                      |                   |                |  |                                                    |  |     |                                |                     |  |
| 職稱                                  |  | 姓名                                                   |                   | 持股比例           |  | 職稱                                                 |  | 姓名  |                                | 持股比例                |  |
| 董事長                                 |  | 石浩吉                                                  |                   | 0%             |  | 董事                                                 |  | 何昭陽 |                                | 0.05%               |  |
| 董事                                  |  | 郭琛                                                   |                   | 0%             |  | 獨立董事                                               |  | 王恩國 |                                | 0%                  |  |
| 獨立董事                                |  | 林財福                                                  |                   | 0%             |  | 董事                                                 |  | 曾柏湖 |                                | 0%                  |  |
|                                     |  |                                                      |                   |                |  | 獨立董事                                               |  | 龔新傑 |                                | 0%                  |  |
| 工廠地址：中華人民共和國江蘇省昆山經濟開發區張浦配套區江豐路110號  |  |                                                      |                   |                |  |                                                    |  |     |                                | 電話：(86)512-57452388 |  |
| 主要產品：有關電腦及其週邊產品、電子消費性<br>與通訊用產品之連接線 |  |                                                      |                   |                |  |                                                    |  |     |                                | 參閱本文之頁次             |  |
|                                     |  |                                                      |                   |                |  |                                                    |  |     |                                | 市場結構：內銷 10% 外銷 90%  |  |
| 風險事項                                |  | 請詳本公開說明書公司概況之風險事項                                    |                   |                |  |                                                    |  |     |                                | 參閱本文之頁次             |  |
|                                     |  |                                                      |                   |                |  |                                                    |  |     |                                | 第3頁~第6頁             |  |
| 去（113）年度                            |  | 營業收入：1,152,170仟元<br>稅前純益：(271,627)仟元<br>每股盈餘：(2.21)元 |                   |                |  |                                                    |  |     |                                | 第40頁                |  |
| 本次募集發行有價證券<br>種類及金額                 |  |                                                      |                   | 請參閱本公司公開說明書封面。 |  |                                                    |  |     |                                |                     |  |
| 發行條件                                |  |                                                      |                   | 請參閱本公司公開說明書封面。 |  |                                                    |  |     |                                |                     |  |
| 募集資金用途及預計產生效益概述                     |  |                                                      |                   | 不適用。           |  |                                                    |  |     |                                |                     |  |
| 本次公開說明書刊印日期：114年03月26日              |  |                                                      |                   |                |  | 刊印目的發行員工認股權憑證                                      |  |     |                                |                     |  |
| 其他重要事項之扼要說明及參閱本文之頁次：請參閱本公開說明書目錄。    |  |                                                      |                   |                |  |                                                    |  |     |                                |                     |  |

# 目錄

|                                                                                     | 頁次 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 壹、公司概況 .....                                                                        | 1  |
| 一、公司簡介 .....                                                                        | 1  |
| (一) 設立日期 .....                                                                      | 1  |
| (二) 總公司、分公司及工廠之地址及電話 .....                                                          | 1  |
| (三) 公司沿革 .....                                                                      | 1  |
| 二、風險事項 .....                                                                        | 3  |
| (一) 風險因素 .....                                                                      | 3  |
| (二) 訴訟或非訟事件 .....                                                                   | 6  |
| (三) 公司董事、經理人及持股比例超過百分之十之大股東最近二年度及截至公開說明書刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信情事，應列明其對公司財務狀況之影響 ..... | 6  |
| (四) 其他重要事項 .....                                                                    | 6  |
| 三、公司治理 .....                                                                        | 7  |
| (一) 關係企業圖 .....                                                                     | 7  |
| (二) 董事 .....                                                                        | 9  |
| 四、資本及股份 .....                                                                       | 13 |
| (一) 股本形成經過 .....                                                                    | 13 |
| (二) 最近股權分散情形 .....                                                                  | 13 |
| (三) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料 .....                                                   | 14 |
| (四) 員工及董事酬勞 .....                                                                   | 14 |
| 貳、營運概況 .....                                                                        | 15 |
| 一、公司之經營 .....                                                                       | 15 |
| (一) 業務內容 .....                                                                      | 15 |
| (二) 產業概況 .....                                                                      | 16 |
| (三) 技術及研發概況 .....                                                                   | 26 |
| 二、市場及產銷概況 .....                                                                     | 29 |
| (一) 市場分析 .....                                                                      | 29 |
| (二) 最近二年度主要產品別或部門別毛利率重大變化之說明 .....                                                  | 32 |
| 三、轉投資事業 .....                                                                       | 33 |
| (一) 轉投資事業概況 .....                                                                   | 33 |
| (二) 最近二年度及截至公開說明書刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形及其設定質權情形狀況之影響 .....                            | 33 |
| 四、重要契約 .....                                                                        | 33 |
| 參、發行計畫及執行情形 .....                                                                   | 34 |
| 一、本次發行員工認股權憑證應記載事項 .....                                                            | 34 |
| 二、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項 .....                                                          | 34 |
| 三、本次併購發行新股應記載事項 .....                                                               | 34 |
| 肆、財務概況 .....                                                                        | 35 |
| 一、最近五年度簡明財務資料 .....                                                                 | 35 |
| 二、財務報告應記載事項 .....                                                                   | 38 |
| (一) 發行人申報募集發行有價證券時之最近二年度財務報告及會計師查核報告，及最近一季依法公告申報之財務報告 .....                         | 38 |
| (二) 最近二年度發行人經會計師查核簽證之年度個體財務報告 .....                                                 | 38 |
| (三) 發行人申報募集發行有價證券後，截至公開說明書刊印日前，最近期經會計                                               |    |

|                                                                               |    |
|-------------------------------------------------------------------------------|----|
| 師查核簽證或核閱之財務報告及個體財務報告 .....                                                    | 38 |
| 三、財務概況其他重要事項應記載事項 .....                                                       | 38 |
| 最近二年度及截至公開說明書刊印日止，有發生公司法第一百八十五條情事者，應揭露之資訊 .....                               | 38 |
| 四、財務狀況及經營結果之檢討分析 .....                                                        | 39 |
| (一)財務狀況 .....                                                                 | 39 |
| (二)財務績效 .....                                                                 | 40 |
| (三)現金流量 .....                                                                 | 40 |
| (四)最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....                                                   | 41 |
| (五)最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫 .....                                  | 41 |
| (六)其他重要事項 .....                                                               | 42 |
| 伍、特別記載事項 .....                                                                | 43 |
| 一、內部控制制度執行狀況 .....                                                            | 43 |
| 二、委託經金融監督管理委員會核准或認可之信用評等機構進行評等者，應揭露該信用評等機構所出具之評等報告 .....                      | 43 |
| 三、證券承銷商評估總結意見 .....                                                           | 43 |
| 四、律師法律意見書 .....                                                               | 43 |
| 五、由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見 .....                                               | 43 |
| 六、本次募集與發行有價證券於申報生效時經金融監督管理委員會通知應補充揭露之事項 .....                                 | 43 |
| 七、最近年度及截至公開說明書刊印日止董事對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容 .....                     | 43 |
| 八、證券承銷商、發行人及其董事、總經理、財務或會計主管以及與本次申報募集發行有價證券案件有關之經理人等人出具不得退還或收取承銷相關費用之聲明書 ..... | 43 |
| 九、發行人辦理現金增資或募集具股權性質之公司債，並採詢價圈購對外公開承銷之案件，證券承銷商及發行人等出具不得配售予關係人及內部人等對象之聲明書 ..... | 43 |
| 十、公司治理運作情形應記載事項 .....                                                         | 43 |
| (一)董事會運作情形資訊 .....                                                            | 43 |
| (二)審計委員會運作情形 .....                                                            | 44 |
| (三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 .....                                       | 47 |
| (四)薪資報酬委員會組成、職責及運作情形 .....                                                    | 51 |
| (五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 .....                                    | 53 |
| (六)氣候相關資訊執行情形 .....                                                           | 57 |
| (七)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 .....                                        | 58 |
| (八)公司之治理守則及相關規章之查詢方式 .....                                                    | 59 |
| (九)最近年度及截止公開說明書刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管、公司治理主管及研發主管等辭職解任情形之彙總 .....    | 59 |
| (十)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊 .....                                              | 59 |
| 附件一、一一三年員工認股權憑證發行及認股辦法                                                        |    |
| 附件二、112 年度合併財務報表暨會計師查核報告                                                      |    |
| 附件三、113 年度合併財務報表暨會計師查核報告                                                      |    |

附件四、112 年度個體財務報表暨會計師查核報告

附件五、113 年度個體財務報表暨會計師查核報告

附件六、由發行人填寫並經會計師覆核之案件檢查表彙總意見

## 壹、公司概況

### 一、公司簡介

(一)設立日期：中華民國72年1月11日

(二)總公司、分公司及工廠之地址及電話

總公司 地 址：23145新北市新店區寶興路53號 電 話：(02)2918-9189

分 公 司：無

工 廠：今皓光電(昆山)有限公司(J.H.P)

工 廠 地 址：中華人民共和國江蘇省昆山經濟開發區張浦配套區江豐路110號

電 話：(86)512-57452388

工 廠：J.B.T INDUSTRIAL CO., LTD.(J.B.T)

工 廠 地 址：227/1,M003,Laem Chabang Industrial Estate, Sukhumvit  
Road,Thungsukla, Sriracha, Chonburi 20230 Thailand

電 話：(66)38-490277

(三)公司沿革

| 年度 | 重要紀事                                                                                                                                           |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 72 | 本公司創立今皓實業有限公司於台北市木新路三段，資本額新台幣2,100,000元。                                                                                                       |
| 74 | 改組為今皓實業股份有限公司。                                                                                                                                 |
| 75 | *為擴廠需要資本額增至新台幣15,000,000元。<br>*同年並遷入新店自購之廠房。                                                                                                   |
| 78 | 現金增資新台幣15,000,000元，使公司實收資本額達新台幣30,000,000元。                                                                                                    |
| 79 | 現金增資新台幣30,000,000元，使公司實收資本額達新台幣60,000,000元。                                                                                                    |
| 84 | *轉投資今皓電子（上海）有限公司。<br>*轉投資美國今皓公司。                                                                                                               |
| 86 | *現金增資新台幣116,950,000元，使公司實收資本額達新台幣176,950,000元。<br>*轉投資泰國J.B.T及J.H.T。                                                                           |
| 87 | *現金增資新台幣22,050,000元，使公司實收資本額達新台幣199,000,000元。<br>*10月辦理股票公開發行。<br>*辦理盈餘轉增資14,925,000元，資本公積轉增資19,900,000元，現金增資31,250,000元，資本額增至新台幣258,825,000元。 |
| 88 | *辦理盈餘轉增資103,530,000元，員工紅利轉增資5,626,630元，資本額增至新台幣367,981,630元。<br>*轉投資今皓電子（昆山）有限公司。<br>*投資研發軟性排線（FFC）產品。                                         |
| 89 | *辦理盈餘轉增資110,394,490元，員工紅利轉增資9,071,100元，資本額增至新台幣487,447,220元。                                                                                   |
| 90 | *辦理盈餘轉增資73,117,080元，員工紅利轉增資10,322,410元，資本公積轉增資48,744,720元，資本額增至新台幣619,631,430元。<br>*增加轉投資今皓電子（昆山）有限公司美金90萬元。<br>*轉投資今皓精密陶瓷（昆山）有限公司美金300萬元。     |
| 91 | *辦理盈餘轉增資41,515,300元，員工紅利轉增資5,860,980元，資本公積轉增資20,447,830元，資本額增至新台幣687,455,540元。<br>*獲財政部證期會核准股票上櫃轉上市（91/7/22）。                                  |

| 年度  | 重要紀事                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | <ul style="list-style-type: none"> <li>*成立全球營運總部。</li> <li>*發行可轉換公司債359,000仟元。</li> </ul>                                                                                                                                            |
| 92  | <ul style="list-style-type: none"> <li>*辦理盈餘轉增資60,077,970元，員工紅利轉增資12,114,060元，資本額增至新台幣818,441,840元。</li> <li>*同年本公司遷入全球營運總部大樓。</li> <li>*轉投資今皓精密陶瓷（昆山）有限公司更名為今皓光電（昆山）有限公司。</li> </ul>                                                |
| 93  | <ul style="list-style-type: none"> <li>*實施庫藏股。</li> <li>*辦理盈餘轉增資57,173,880元，員工紅利轉增資16,143,210元。</li> <li>*註銷庫藏股43,240,000元。</li> <li>*轉投資今皓光電（昆山）有限公司美金290萬元。</li> <li>*申請轉換公司債為普通股17,194,409股。</li> <li>*可轉換公司債全數轉換為普通股。</li> </ul> |
| 94  | <ul style="list-style-type: none"> <li>*辦理盈餘轉增資3,061,380元，員工紅利轉增資3,313,500元，資本公積轉增資58,166,390元，資本額增至新台幣1,085,004,290元。</li> <li>*轉投資今皓光電（昆山）有限公司美金460萬元。</li> </ul>                                                                  |
| 95  | <ul style="list-style-type: none"> <li>*辦理盈餘轉增資54,250,210元，員工紅利轉增資15,317,700元，註銷庫藏股18,000,000元，資本額新台幣1,136,572,200元。</li> <li>*11月解散清算轉投資今皓電子（上海）有限公司。</li> </ul>                                                                    |
| 96  | <ul style="list-style-type: none"> <li>*辦理盈餘轉增資45,462,880元，員工紅利轉增資9,627,430元，資本額新台幣1,191,662,510元。</li> <li>*轉投資今皓光電（安徽）有限公司美金100萬元。</li> </ul>                                                                                      |
| 97  | 註銷庫藏股32,540,000元，資本額新台幣1,159,122,510元。                                                                                                                                                                                               |
| 98  | <ul style="list-style-type: none"> <li>*註銷庫藏股31,930,000元，資本額新台幣1,127,192,510元。</li> <li>*轉投資今皓光電（安徽）有限公司美金100萬元。</li> </ul>                                                                                                          |
| 99  | <ul style="list-style-type: none"> <li>*減少投資設立大陸子公司今皓光電（安徽）有限公司。</li> <li>*全面改選董監事。</li> <li>*成立綠能99購物網，建立通路及自有品牌價值。</li> </ul>                                                                                                      |
| 100 | <ul style="list-style-type: none"> <li>*轉投資今皓光電（安徽）有限公司美金100萬元。</li> <li>*JHA暫停營運。</li> </ul>                                                                                                                                        |
| 101 | 採用國際會計準則IFRSs之因應計劃執行進度已執行完畢完成編製IFRSs財務報表。                                                                                                                                                                                            |
| 102 | <ul style="list-style-type: none"> <li>*對S Square System Limited募股增資，現金投資新台幣300萬，整合3D列印異業合作。</li> <li>*全面改選董監事。</li> </ul>                                                                                                           |
| 103 | <ul style="list-style-type: none"> <li>*JHB暫停營運。</li> <li>*成立康宸生技有限公司子公司，從事醫療器材、中西藥品零售批發營運。</li> <li>*對立旺科技股份有限公司募股增資，現金投資新台幣500萬，並行異業合作。</li> <li>*對照宥能源科技股份有限公司募股增資，現金投資新台幣600萬，並行異業合作。</li> </ul>                                 |
| 104 | 減少投資設立大陸子公司今皓電子（昆山）有限公司。                                                                                                                                                                                                             |
| 105 | <ul style="list-style-type: none"> <li>*轉投資今皓投資有限公司海外子公司。</li> <li>*全面改選董監事。</li> </ul>                                                                                                                                              |
| 106 | <ul style="list-style-type: none"> <li>*泰國子公司JBT現金投資今皓光電(昆山)有限公司JHP 300萬美元。</li> <li>*現金增資今皓投資有限公司JHI美金10萬。</li> </ul>                                                                                                               |

| 年度  | 重要紀事                                                                                                                                                                           |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 107 | *解散清算子公司康宸生技有限公司。<br>*轉投資今皓光電(昆山)有限公司美金290萬元。<br>*減少投資設立大陸子公司今皓電子(昆山)有限公司。                                                                                                     |
| 108 | *全面改選董監事。<br>*清算結束子公司美國今皓公司JH AMERICA, INC.。                                                                                                                                   |
| 109 | *大陸子公司公告春節復工時間延後(有關武漢肺炎影響)。<br>*本公司監察人異動。                                                                                                                                      |
| 110 | *海外子公司今皓電子(昆山)有限公司公告處分不動產。<br>*處分子公司今皓光電(安徽)有限公司(J.H.E.)股權出售及處分利益。                                                                                                             |
| 111 | *全面改選董事。<br>*設立審計委員會。                                                                                                                                                          |
| 112 | *全面改選董事。<br>*董事會推舉新任董事石浩吉為董事長。<br>*今皓電子(昆山)有限公司更名為今皓人工智能科技(昆山)有限公司。<br>*取得子公司勤天科技股份有限公司100%股權。<br>*設立子公司越南JI-HAW TECHNOLOGY VN CO., LTD (J.H.V)。<br>*取得關聯企業立鑽工業股份有限公司25.04%股權。 |
| 113 | *設立永續發展委員會。<br>*轉投資正誠電子股份有限公司、湧現智庫股份有限公司、皓飛思股份有限公司及今鑽半導體投資股份有限公司                                                                                                               |

## 二、風險事項

### (一)風險因素：

1、利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

#### (1)利率及匯率變動對公司損益之影響

單位：新台幣仟元；%

| 項目     | 113年度     |         |
|--------|-----------|---------|
|        | 金額        | 占營業收入比例 |
| 利息支出淨額 | ( 12,250) | ( 1.06) |
| 匯兌損益   | 3,224     | 0.28    |
| 營業收入淨額 | 1,152,170 |         |

資料來源：經會計師查核簽證之財務報告

#### (2)公司因應利率變動之具體措施

本公司與銀行保持密切聯繫，並注意市場之變化，以向銀行取得較優惠之借款利率。

#### (3)匯率變動對公司營收之影響

本公司主要係供應予各類資訊產品及消費性電子產品之連接器零組件，外銷比例約九成，其中以美元收、付款之比重最大，故美元匯率走勢對本公司匯兌變化影響甚鉅。當美元處於貶值階段，本公司有匯兌損失；反之升值，

則有匯兌利益。整體而言，匯兌損益尚可接受範圍。

(4)公司因應匯率變動之具體措施

本公司產品部份銷售係以外幣報價，除利用匯市即時變動資訊隨時掌握最新匯率外，財會部亦隨時留意國內外經濟環境之變化，對匯率走勢作預測，依每日外幣結存及預計收支情形作規劃安排，以預結或預售外幣方式規避匯率之風險。

2、從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

(1)本公司自成立至今皆致力本業之經營，未有高風險及高槓桿投資之行為。

(2)本公司進行資金貸與他人、背書保證作業，皆依公司『資金貸與他人作業程序』及『背書保證辦法』規定辦理。

(3)本公司無從事衍生性商品之操作。

3、未來研發計畫及預計投入之研發費用：

(1)未來研發計畫：

A、汽車線束研發

汽車線束作為汽車系統中至關重要的組件，未來將朝著高度智能化的方向發展。隨著汽車技術的不斷進步，我們將看到更多智能元件和傳感器的加入，這些元件將使汽車系統能夠實現更智能化的控制。未來的汽車線束將需要集成更多不同功能的電子元件和傳感器，例如音響系統、導航設備、車載攝像頭和多媒體娛樂等，以滿足不斷變化的汽車需求。為了應對這種趨勢和需求，我們正在進行一系列針對常見汽車線束的研發工作，旨在研發出更先進、更智能的汽車線束產品，以配合未來汽車技術的發展。

(A)電池線：從車電池到車輛系統的電源線，用於提供整個系統所需的電力。

(B)動線：將電池的電力傳遞到發動機的啟動器上，以啟動發動機。

(C)充電線：用於將發電機生成的電力傳遞回車電池，以便充電。

(D)照明線：用於提供車輛照明系統所需的電力，包括前照燈、後照燈、方向燈和煞車燈等。

(E)空調線：用於控制車輛的空調系統，包括空調壓縮機、風扇和溫度控制器等。

(F)燃油傳輸線：用於將燃油傳送到發動機的燃油系統中，包括燃油泵、燃油噴射器和燃油壓力調節器等。

(G)煞車線：用於控制車輛的煞車系統，包括煞車踏板和煞車裝置等。

(H)傳動線：用於控制車輛的變速器和傳動系統，包括變速箱和傳動器等。

(I)系統監控線：用於監測車輛系統的狀態和故障，包括故障指示燈和監控儀表等。

B、高頻類線材研發

消費性電子產品中的傳輸線扮演著將訊號或電力傳輸到不同部件之間

的關鍵角色。為了確保消費者的使用體驗和產品的穩定性，這些傳輸線需要符合相關的協會規格，確保其性能穩定且符合標準。我們正在專注於最新的消費性電子傳輸線協會規格的研究與開發，以應對市場需求的變化並滿足消費者對產品性能和品質的需求。

(A)USB4 是最新的 USB 規格，提供了更高的傳輸速率和更多的功能，包括高達 80Gbps 的傳輸速率、支持多種設備連接、支持更高的電力輸入和輸出等功能。USB4 標準的傳輸線支援 USB Type-C 連接器，並且與 Thunderbolt 3 相容。

(B)HDMI 2.1 是用於連接高清顯示器和其他影音設備的最新版本的 HDMI 標準，支援更高的傳輸速率、更高的分辨率和更高的色深。HDMI 2.1 標準的傳輸線支援 48Gbps 的傳輸速率，並且具有耐用的外殼和抗干擾設計，以確保高質量的視頻和音頻傳輸。

(C)DisplayPort 40 是最新的 DisplayPort 標準，提供了更高的傳輸速率和更高的解析度，支援高達 80Gbps 的傳輸速率和 16K 解析度。DisplayPort 2.0 標準的傳輸線同樣支援 USB Type-C 連接器，並且具有高可靠性和高耐用性。

(2)預計投入之研發費用：

114 年預計投入之研發費用約占 114 年全年營收的 8%。

4、國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

公司截至公開說明書刊印日止，尚無訴訟中之事件。

5、科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本公司自2010年起，導入企業資源規劃系統(ERP)，並後續因應業務的成長與調整，持續優化且升級ERP系統，符合公司系統資源整合的精簡與最佳化。2012年，導入電子商務系統，優化銷售的人工流程，大大增加處理的效率。公司與分公司的管理，架設虛擬私有網路(SSL-VPN)，有效的運用資訊人力，以達到降低成本，提升企業競爭。

6、企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司向來致力於本業之經營，以建立起公司之正面社會形象及發揮企業之社會責任為目標，故未有損及企業形象之情事發生。

7、進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

併購勤天後，預期能直接取得部分日系車廠認證，與數項車用等自有 AI 演算法與相關算力，加快落實今皓未來的車載產品與 AI 業務之整體佈局，無其他重大風險。

併購正誠後，預期能加快落實在 AI 平台生態系中有關半導體自動化與工業質檢領域等佈局，無其他重大風險。

8、擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

9、進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無。

10、董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。

11、經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司擁有專業之經營團隊，並不會因為經營權改變損及公司各項管理及經營優勢。

12、其他重要風險及因應措施：無。

(二)訴訟或非訟事件：

1、公司最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。

2、公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者。揭露資料同本款第一目：無。

3、公司董事、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至公開說明書刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。

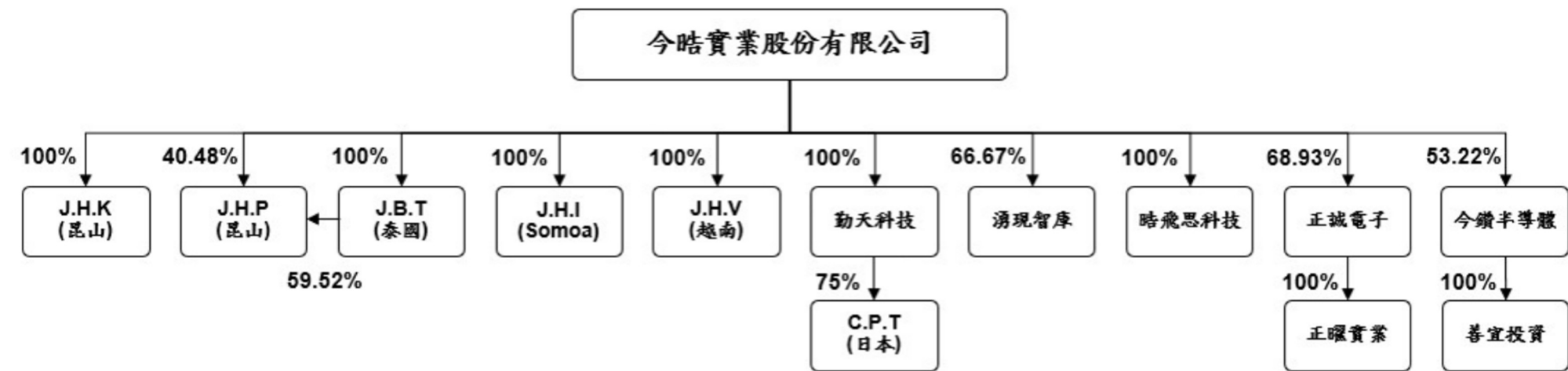
(三)公司董事、經理人及持股比例超過百分之十之大股東最近二年度及截至公開說明書刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信情事，應列明其對公司財務狀況之影響：無。

(四)其他重要事項：無。

三、公司治理

(一)關係企業圖

113年12月 31 日



各關係企業間之關係、相互持股比例、股份及實際投資金額：

| 企業名稱                                  | 設立日期       | 地 址                                                                                                     | 實收資本額              | 主要營業項目                   |
|---------------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|
| 今皓人工智能科技(昆山)有限公司(J.H.K)               | 1997/12/31 | 中華人民共和國江蘇省昆山經濟開發區張浦配套區江豐路110號                                                                           | 美元<br>100仟元        | 生產及買賣電腦線或插頭等產品           |
| J.B.T INDUSTRIAL CO., LTD.(J.B.T)     | 1999/12/31 | 227/1,M003,Laem Chabang Industrial Estate, Sukhumvit Road,Thungsukla, Sriracha, Chonburi 20230 Thailand | 泰銖<br>186,000仟元    | 生產及買賣電腦線或插頭等產品           |
| 今皓光電(昆山)有限公司(J.H.P)                   | 2001/10/25 | 中華人民共和國江蘇省昆山經濟開發區張浦配套區江豐路110號                                                                           | 美元<br>12,600仟元     | 生產及買賣電腦線或插頭、精密陶瓷、精密模具等產品 |
| 今皓投資有限公司(J.H.I)                       | 2016/01/06 | Sertus Chambers, P.O. Box603, Apia, Samoa                                                               | 美元<br>300仟元        | 投資海外金融商品及股票              |
| JI-HAW TECHNOLOGY VN CO., LTD (J.H.V) | 2023/09/27 | 3rd Floor, No. 87 89 Khuat Duy Tien Street, Nhan Chinh Ward, Thanh Xuan District, Hanoi                 | 越南盾<br>2,312,000仟元 | 買賣電腦線或插頭等產品              |
| 勤天科技股份有限公司                            | 2015/11/05 | 臺北市南港區經貿二路198號8樓之1                                                                                      | 新台幣<br>51,000仟元    | 研發及銷售汽車電子等軟體產品           |
| CyPhy-Twin Crop.(C.P.T)               | 2024/05/27 | 東京都品川區東品川一丁目12番5—402號                                                                                   | 日圓<br>9,600仟元      | 軟體及設備整合銷售                |
| 正誠電子股份有限公司                            | 1984/07/28 | 新竹縣竹東鎮三重里中興路一段214巷2號2樓                                                                                  | 新台幣<br>24,084仟元    | IC包裝代工                   |
| 正曜實業股份有限公司                            | 2020/02/25 | 臺中市北區華美街二段262號5樓之3                                                                                      | 新台幣<br>1,000仟元     | IC包裝代工                   |
| 湧現智庫股份有限公司                            | 2024/02/23 | 臺北市南港區經貿二路198號8樓之1                                                                                      | 新台幣<br>15,000仟元    | 管理顧問及技術研發服務              |
| 皓飛思科技股份有限公司                           | 2024/03/04 | 臺北市南港區經貿二路198號8樓之1                                                                                      | 新台幣<br>45,000仟元    | 軟體研發及管理顧問服務              |
| 今鑽半導體投資股份有限公司                         | 2024/03/08 | 新北市新店區寶興路53號                                                                                            | 新台幣<br>86,625仟元    | 一般投資                     |
| 善宜投資股份有限公司                            | 2024/01/22 | 新北市新店區寶興路53號                                                                                            | 新台幣<br>148,500仟元   | 一般投資                     |

(二)董事

1、董事資料：

114年2月28日；單位：股

| 職 稱      | 國籍<br>或註冊地  | 姓 名 | 性別<br>年 齡  | 選(就)任日期   | 任期     | 初次選任<br>日期 | 選 任 時<br>持有股份 |            | 現 在<br>持有股數 |            | 配偶、未成<br>年子女現在<br>持有股份 |            | 利用他人名<br>義持有股份 |            | 主要經（學）歷                                                                                                                                                        | 目前兼任本公司及其他公司之<br>職務                                                                                 | 具配偶或<br>二親等以<br>內關係之<br>其他主<br>管、董事<br>或監察人 |        |        |   | 備<br>註<br>（<br>註<br>2<br>） |
|----------|-------------|-----|------------|-----------|--------|------------|---------------|------------|-------------|------------|------------------------|------------|----------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------|--------|---|----------------------------|
|          |             |     |            |           |        |            | 股數            | 持 股<br>比 率 | 股數          | 持 股<br>比 率 | 股數                     | 持 股<br>比 率 | 股數             | 持 股<br>比 率 |                                                                                                                                                                |                                                                                                     | 職<br>稱                                      | 姓<br>名 | 關<br>係 |   |                            |
| 董事長      | 中 華<br>民 國  | 石浩吉 | 男<br>41~50 | 112.06.29 | 3<br>年 | 112.06.29  | 0             | 0          | 1,000       | 0          | 0                      | 0          | 0              | 0          | 學歷：國立台灣大學財務金融碩士<br>國立台灣大學土木工程碩士<br>經歷：寶徠建設副董事長<br>凱基證券資本市場部業務副理<br>台灣天使投資協會理事                                                                                  | 智曲資產投資(股)公司監察人<br>今皓光電(昆山)有限公司董事長<br>今皓人工智能科技(昆山)有限公司<br>董事<br>勤天科技(股)公司董事長                         | 無                                           | 無      | 無      | 無 |                            |
| 董事       | 中 華<br>民 國  | 何昭陽 | 男<br>71~80 | 112.06.29 | 3<br>年 | 112.06.29  | 0             | 0          | 60,000      | 0.05       | 0                      | 0          | 0              | 0          | 學歷：國立成功大學化學工程學士<br>經歷：奇美實業(股)總經理、<br>奇美電子副董事長<br>誠美材料科技(股)公司董事長<br>微采視像科技(股)公司董事<br>寧波誠美材料科技(公)執行董事<br>誠輝投資(股)公司董事長<br>誠輝貿易(股)公司董事長<br>誠美材料科技(薩摩亞)有限公司執<br>行董事 | 無                                                                                                   | 無                                           | 無      | 無      |   |                            |
| 董事       | 中 華<br>民 國  | 曾柏湖 | 男<br>61~70 | 112.06.29 | 3<br>年 | 112.06.29  | 0             | 0          | 0           | 0          | 0                      | 0          | 0              | 0          | 學歷：國立交通大學電子研究所碩士<br>經歷：廣達電子資深協理<br>誠安電腦(股)公司董事及總裁<br>智能資安科技(股)公司共同創辦人                                                                                          | 無                                                                                                   | 無                                           | 無      | 無      |   |                            |
| 董事       | 新<br>加<br>坡 | 郭 琛 | 男<br>51~60 | 112.06.29 | 3<br>年 | 112.06.29  | 0             | 0          | 0           | 0          | 0                      | 0          | 0              | 0          | 學歷：武漢大學電子工程學士<br>經歷：SENSETIME INTERNATIONAL<br>PTE. LTD 技術總監<br>Nokia Solutions And<br>NetworksHoldings Singapore Pte.<br>Ltd Project Manager                  | OneConnect Financial<br>Technology (Singapore) Co. Pte.<br>Ltd 專案管理最高主管                             | 無                                           | 無      | 無      | 無 |                            |
| 獨立<br>董事 | 中 華<br>民 國  | 王恩國 | 男<br>51~60 | 112.06.29 | 3<br>年 | 112.06.29  | 2,000         | 0          | 0           | 0          | 0                      | 0          | 0              | 0          | 學歷：廣州暨南大學區域經濟研究所碩士<br>經歷：光菱電子副董事長<br>東友科技(股)公司副董事長<br>茂德科技(股)公司董事                                                                                              | 南昌菱光科技有限公司董事長<br>無錫菱光科技有限公司董事<br>能海電能科技(股)公司獨立董事<br>富國網絡直播(股)公司董事長<br>天達諮詢顧問有限公司負責人<br>心本投資(股)公司負責人 | 無                                           | 無      | 無      | 無 |                            |

| 職 稱        | 國 籍<br>或 註 冊 地 | 姓 名         | 性 別<br>年 齡 | 選(就)任日<br>期 | 任<br>期 | 初次選任<br>日期 | 選 任 時<br>持 有 股 份 |            | 現 在<br>持 有 股 數 |            | 配 偶、未 成<br>年 子 女 現 在<br>持 有 股 份 |            | 利 用 他 人 名<br>義 持 有 股 份 |            | 主 要 經 ( 學 ) 歷                                                                                                                                        | 目 前 兼 任 本 公 司 及 其 他 公 司 之<br>職 務                | 具 配 偶 或<br>二 親 等 以<br>內 關 係 之<br>其 他 主<br>管、董 事<br>或 監 察 人 |        |        | 備 註<br>( 註<br>2 ) |
|------------|----------------|-------------|------------|-------------|--------|------------|------------------|------------|----------------|------------|---------------------------------|------------|------------------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------|--------|-------------------|
|            |                |             |            |             |        |            | 股 數              | 持 股<br>比 率 | 股 數            | 持 股<br>比 率 | 股 數                             | 持 股<br>比 率 | 股 數                    | 持 股<br>比 率 |                                                                                                                                                      |                                                 | 職<br>稱                                                     | 姓<br>名 | 關<br>係 |                   |
| 獨 立<br>董 事 | 中 華<br>民 國     | 龔新傑         | 男<br>41~50 | 112.06.29   | 3<br>年 | 112.06.29  | 0                | 0          | 0              | 0          | 0                               | 0          | 0                      | 0          | 學歷：美國明尼蘇達州立大學法學院法學<br>碩士<br>國立政治大學法律系法學組<br>經歷：建業律師事務所合夥律師                                                                                           | 環群商務法律事務所主持律師<br>福裕事業股份有限公司獨立董事<br>龍合企管顧問有限公司董事 | 無                                                          | 無      | 無      | 無                 |
| 獨 立<br>董 事 | 中 華<br>民 國     | 林財福<br>(註1) | 男<br>61~70 | 113.06.28   | 2<br>年 | 113.06.28  | 0                | 0          | 0              | 0          | 0                               | 0          | 0                      | 0          | 學歷：University of St.Thomas /Master of<br>International Management、國立政治大<br>學/會計系商學士<br>經歷：台灣證券交易所(股)公司/業務委員<br>(經理)<br>中華信用評等公司/管銷副總<br>勤業會計師事務所/查帳員 | 三顧(股)公司獨立董事                                     | 無                                                          | 無      | 無      | 無                 |

註1：林財福獨立董事於113.06.28股東常會補選後就任。

註2：董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：無此情事。

2、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

114年2月28日

| 條件<br>姓名 | 專業資格與經驗                                                                                                                                                                                                         | 獨立性情形                                                                             | 兼任其他<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 石浩吉      | 畢業於國立台灣大學財務金融碩士及土木工程碩士，曾任職寶徠建設副董事長、台灣天使投資協會理事、及凱基證券資本市場部業務副理；現擔任智曲資產投資(股)公司監察人、今皓光電(昆山)有限公司董事長、及今皓人工智能科技(昆山)有限公司董事、及勤天科技(股)公司董事長，具專業領導、營運管理及專業投資經驗。                                                             | 不適用                                                                               | 0                            |
| 何昭陽      | 畢業國立成功大學化學工程系學士，曾任職奇美實業(股)總經理、奇美電子副董事長、誠美材料科技(股)公司董事長、微采視像科技(股)公司董事、寧波誠美材料科技(公)執行董事誠輝投資(股)公司董事長、誠輝貿易(股)公司董事長、誠美材料科技(薩摩亞)有限公司執行董事，具豐富專業領導及營運管理經驗。                                                                |                                                                                   | 0                            |
| 曾柏湖      | 畢業於國立交通大學電子研究所碩士，曾任職誠安電腦(股)公司董事及總裁、智能資安科技(股)公司共同創辦人，具豐富專業領導及營運管理經驗。                                                                                                                                             |                                                                                   | 0                            |
| 郭琛       | 畢業於武漢大學電子工程學士，曾任職Sensetime International Pte. Ltd.技術總監及Nokia Solutions and Networks Holdings Singapore Pte. Ltd., Project Manager；現擔任OneConnect Financial Technology (Singapore) Co. Pte. Ltd 專案管理最高主管，具豐富產品經驗。 |                                                                                   | 0                            |
| 王恩國      | 畢業於廣州暨南大學區域經濟研究所碩士，曾任職光菱電子副董事長、東友科技(股)公司副董事長及茂德科技(股)公司董事；現擔任南昌菱光科技有限公司董事長、無錫菱光科技有限公司董事、能海電能科技(股)公司獨立董事、富國網絡直播(股)公司董事長、天達諮詢顧問有限公司負責人及心本投資(股)公司負責人，具豐富營運管理經驗。                                                     | 所有獨立董事皆符合下述情形,並亦取得其簽署之獨立聲明書：<br>1.符合金管會頒訂之證券交易法第十四條之二暨『公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法』相關規定。 | 1                            |
| 龔新傑      | 畢業於美國明尼蘇達州立大學法學院法學碩士及國立政治大學法律系法學組，曾任職建業律師事務所合夥律師；現擔任環群商務法律事務所主持律師、福裕事業股份有限公司獨立董事及龍合企管顧問有限公司董事，具豐富法學經驗。                                                                                                          | 2.本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人。                                          | 1                            |
| 林財福      | 畢業於University of St.Thomas /Master of International Management及國立政治大學會計系商學士，取得會計師及專利代理人證照；曾任職勤業會計師事務所、中華信用評等(股)公司管銷副總及台灣證券交易所(股)公司業務委員(經理)，具豐富專業管理及財務會計經驗。                                                      | 3.最近二年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務。                                                 | 1                            |

註：本公司全體董事經查目前皆未有公司法第30條各款情事。

### 3、董事會多元化及獨立性：

#### (1)董事會多元化：

本公司基於多元化政策及強化公司治理並促進董事會組成與結構健全之發展，本公司董事候選人之提名係遵照公司章程之規定採用候選人提名制，評估各候選人學(經)歷資格、衡量專業背景、誠信度或相關專業資格等，經董事會決議通過後，送請股東會選任之。董事會成員組成除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，包括但不限於以下：

A、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化。

B、專業知識與技能：營運判斷能力、經營管理能力、領導決策能力、危機處理能力、產品知識及國際市場觀。

C、專業背景：科技產業、金融投資、財務會計及技術研究。

本公司本屆董事會由七位董事(含三位獨立董事)組成；預計於114年股東常會增選二席董事(含獨立董事)，其中一席為女性董事。董事會組成多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

| 管理目標                 | 達成情形         |
|----------------------|--------------|
| 董事兼任公司經理人不宜逾董事席次三分之一 | 達成           |
| 獨立董事連續任期未逾三屆         | 達成           |
| 適足多元化之專業知識及技能與專業背景   | 達成           |
| 獨立董事席次不低於董事總席次三分之一   | 達成           |
| 董事會成員至少一席女性董事(達11%)  | 規劃114年股東常會增選 |

本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形：

114年2月28日

| 條件<br>姓名 | 職稱   | 國籍   | 性別 | 員工身分 | 獨立董事任期年資 |      |      | 專業知識與技能 |        |        |        |      |       | 專業背景 |      |      |      | 備註<br>兼任其他<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|----------|------|------|----|------|----------|------|------|---------|--------|--------|--------|------|-------|------|------|------|------|------------------------------------|
|          |      |      |    |      | 3年以下     | 3-9年 | 9年以上 | 營運判斷能力  | 經營管理能力 | 領導決策能力 | 危機處理能力 | 產品知識 | 國際市場觀 | 科技產業 | 金融投資 | 財務會計 | 技術研究 |                                    |
| 石浩吉      | 董事長  | 中華民國 | 男  | ✓    |          |      |      | ✓       | ✓      | ✓      | ✓      | ✓    | ✓     |      | ✓    | ✓    |      | 無                                  |
| 何昭陽      | 董事   |      | 男  |      |          |      |      | ✓       | ✓      | ✓      | ✓      | ✓    | ✓     | ✓    |      |      |      | 無                                  |
| 曾柏湖      | 董事   |      | 男  |      |          |      |      | ✓       |        | ✓      | ✓      | ✓    | ✓     | ✓    |      |      |      | 無                                  |
| 郭琛       | 董事   | 新加坡  | 男  |      |          |      |      | ✓       | ✓      | ✓      | ✓      | ✓    | ✓     | ✓    |      |      | ✓    | 無                                  |
| 王恩國      | 獨立董事 | 中華民國 | 男  |      | ✓        |      |      | ✓       | ✓      | ✓      | ✓      | ✓    | ✓     | ✓    | ✓    |      |      | 1                                  |
| 龔新傑      |      |      | 男  |      | ✓        |      |      | ✓       | ✓      | ✓      | ✓      | ✓    | ✓     | ✓    |      |      |      | 1                                  |
| 林財福      |      |      | 男  |      | ✓        |      |      | ✓       | ✓      | ✓      | ✓      |      | ✓     |      | ✓    | ✓    |      | 1                                  |

(2)董事會獨立性：本公司董事會由七位具有不同專業背景之董事所組成，包含三席獨立董事、四席董事；董事成員間均無配偶或二親等以內之親屬關係，符合證券交易法第26條之3第3項規定

#### 四、資本及股份

##### (一)股本形成經過

##### 1、最近五年度及截至公開說明書刊印日止股本變動之情形

單位：新台幣仟元/股

| 年 月    | 發行價格 | 核定股本        |           | 實收股本        |           | 備 註      |        |          |              |    |
|--------|------|-------------|-----------|-------------|-----------|----------|--------|----------|--------------|----|
|        |      | 股 數         | 金 額       | 股 數         | 金 額       | 股 本 來 源  |        |          | 以現金以外財產抵充股款者 | 其他 |
|        |      |             |           |             |           | 庫藏股      | 盈餘     | 合計       |              |    |
| 95.09  | 10   | 135,000,000 | 1,350,000 | 113,657,220 | 1,136,572 | (18,000) | 69,568 | 51,568   | 無            | 註1 |
| 96.08  | 10   | 135,000,000 | 1,350,000 | 119,166,251 | 1,191,662 | -        | 55,090 | 55,090   | 無            | 註2 |
| 97.10  | 10   | 135,000,000 | 1,350,000 | 115,912,251 | 1,159,122 | (32,540) | -      | (32,540) | 無            | 註3 |
| 98.07  | 10   | 135,000,000 | 1,350,000 | 112,719,251 | 1,127,192 | (31,930) | -      | (31,930) | 無            | 註4 |
| 112.07 | 10   | 180,000,000 | 1,800,000 | 112,719,251 | 1,127,192 | -        | -      | -        | 無            | 註5 |

註1：經授商字第09501205050號函核准增資\$69,567,910；註銷庫藏股\$18,000,000。

註2：經授商字第09601205030號函核准增資\$55,090,310。

註3：經授商字第09701250140號函核准註銷庫藏股\$32,540,000。

註4：經授商字第09801159490號函核准註銷庫藏股\$31,930,000。

註5：經授商字第11230133440號函核准增加核定資本總額\$450,000,000。

##### 2、最近三年度及截至公開說明書刊印日止，私募普通股之辦理情形：無。

##### (二)最近股權分散情形

##### 1、主要股東名單：

113年 11月 19日；單位：股

| 主要股東名稱 | 股 份 | 持有股數      | 持股比例  |
|--------|-----|-----------|-------|
| 陳麗雀    |     | 3,671,000 | 3.26% |
| 林文煌    |     | 3,261,901 | 2.89% |
| 陳立恆    |     | 2,170,000 | 1.93% |
| 王慶棟    |     | 1,800,000 | 1.60% |
| 卓慧文    |     | 1,508,000 | 1.34% |
| 陳金鈿    |     | 1,470,000 | 1.30% |
| 呂玠薇    |     | 1,032,000 | 0.92% |
| 張寶銘    |     | 998,000   | 0.89% |
| 鄭朝     |     | 887,112   | 0.79% |
| 劉佳靈    |     | 755,000   | 0.67% |

##### 2、最近二年度及當年度董事及持股比例超過百分之十之股東放棄現金增資認股之情形：無此情事。

(三)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新臺幣元

| 項目 \ 年度 |              | 112年    | 113年    |
|---------|--------------|---------|---------|
| 每股市價    | 最 高          | 43.10   | 35.90   |
|         | 最 低          | 16.75   | 21.60   |
|         | 平 均          | 30.20   | 29.50   |
| 每股淨值    | 分 配 前        | 11.85   | 13.44   |
|         | 分 配 後        | -       | -       |
| 每股盈餘    | 加權平均股數       | 112,719 | 112,719 |
|         | 每 股 盈 餘      | (1.23)  | (2.21)  |
| 每股股利    | 現 金 股 利      | -       | -       |
|         | 無償配股         | 盈餘配股    | -       |
|         |              | 資本公積配股  | -       |
|         | 累積未付股利       | -       | -       |
| 投資報酬分析  | 本益比 (註2)     | (24.55) | (13.34) |
|         | 本利比 (註3)     | -       | -       |
|         | 現金股利殖利率 (註4) | -       | -       |

註1：資料來源為台灣證交所網站。

註2：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註3：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註4：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註5：113年度虧損撥補案業經114年3月12日董事會決議通過，待提請股東會決議。

(四)員工及董事酬勞

1、公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥3%~15%為員工酬勞、1%~5%為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應先預留彌補虧損數。

前項員工酬勞得以股票或現金之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會決議之。

2、本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：無此情形。

3、董事會通過分派酬勞情形：

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額：

本期為稅前淨損，故不擬分派員工及董事酬勞。

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

4、股東會報告分派酬勞情形及結果：

本公司113年為稅前淨損，是以未分配員工紅利及董事酬勞。

5、前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

本公司112年度未分配員工紅利及董事酬勞，與113年3月13日董事會決議相同。

## 貳、營運概況

### 一、公司之經營

#### (一)業務範圍：

##### 1、所營業務之主要內容：

- 01.B202010 非金屬礦業。
- 02.C801110 肥料製造業。
- 03.C802070 農藥製造業。
- 04.C802100 化粧品製造業。
- 05.C802990 其他化學製品製造業。
- 06.C901010 陶瓷及陶瓷製品製造業。
- 07.CC01020 電線及電纜製造業。
- 08.CC01080 電子零組件製造業。
- 09.CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
- 10.CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。
- 11.F106030 模具批發業。
- 12.F107050 肥料批發業。
- 13.F108011 中藥批發業。
- 14.F108021 西藥批發業。
- 15.F108031 醫療器材批發業。
- 16.F108040 化粧品批發業。
- 17.F199990 其他批發業。
- 18.F207050 肥料零售業。
- 19.F208040 化粧品零售業。
- 20.F299990 其他零售業。
- 21.F119010 電子材料批發業。
- 22.F206030 模具零售業。
- 23.F219010 電子材料零售業。
- 24.F118010 資訊軟體批發業。
- 25.F218010 資訊軟體零售業。
- 26.F213030 電腦及事務性機器設備零售業。
- 27.F113050 電腦及事務性機器設備批發業。
- 28.F399040 無店面零售業。
- 29.F401010 國際貿易業。
- 30.I301010 資訊軟體服務業。
- 31.I301020 資訊處理服務業。
- 32.I301030 電子資訊供應服務業。
- 33.I199990 其他顧問服務業。
- 34.IG01010 生物技術服務業。
- 35.IZ99990 其他工商服務業。
- 36.ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

## 2、營業比重：

| 商 品 項 目 | 比 重 (%) |
|---------|---------|
| 連接線     | 89      |
| 其他      | 11      |

## 3、公司目前之商品項目：

- (1)電線、電纜加工製造之電線電路板線材組零件。
- (2)精密電子接頭插座、連接器及相關組件。
- (3)電子零組件之模具、射出品、沖壓零件及其他電子零組件。
- (4)各種傳輸信號之電線組零件及各種電源線。
- (5)汽車電線線纜組零件、汽車感測器電線組零件、其他電線電纜組零件的應用。
- (6)NB/TV/monitor用之軟排線及極細同軸線。
- (7)人臉辨識機。
- (8)一站式AI全場域解決方案。

## 4、計劃開發之新產品：

雖然連接器產業屬於相對成熟的市場，但其需求始終穩定且持續增長。展望未來，今皓將專注於高頻、高速及高精度的連接產品，並深化在伺服器、車載電子領域的布局。我們不僅以連接器及組合零組件為核心發展方向，更致力於提供完整的製程技術解決方案，以滿足未來科技創新與智慧生活的應用需求，開拓更多發展可能性。

在3C市場方面，隨著高頻高速產品的不斷演進，Type-C已成為主要連接標準。輕薄化筆電減少傳統插槽數量，使Type-C的需求更加迫切。其不僅提供高速數據傳輸與影音輸出能力，在電力傳輸方面亦大幅提升，成為現代設備的關鍵介面。今皓的產品開發將著重於輕巧化、短小高效與多功能整合，並導入適合大規模生產與組裝的低成本製造技術，以提升市場競爭力。

在伺服器與資料中心應用領域，隨著雲端運算與AI高速運算需求持續增長，伺服器的高速傳輸技術成為關鍵發展趨勢。今皓積極開發伺服器專用高速線，如PCIe、CXL及光電混合傳輸技術，以支援更高頻寬、更低延遲的數據處理需求。

此外，在車用電子與智慧工業領域，全球供應鏈的穩定度與產品可靠性成為決勝關鍵。由於車用連接器技術門檻較高，且認證與導入時間較長，該市場近年來成為連接器產業營收穩定成長的動能之一。今皓將與國際主流車廠及供應鏈夥伴攜手開發高耐用、高安全性的車用連接方案，並逐步導入各類車型與智慧交通系統，以擴大市場佔有率。

秉持「Connecting AI」的核心理念，今皓致力於協助客戶進入並深耕AI產業。我們作為軟硬體整合企業，透過設計、製造、生產至銷售的一體化服務模式，提供涵蓋AI運算、智能邊緣設備及自動化應用的全方位解決方案。未來，今皓將持續深化技術創新，串聯AI產業鏈，為智能化時代帶來更多可能性。

## (二)產業概況

隨著科技持續進步與市場需求變遷，消費性電子連接線產業在2024年面臨多元應用市場的挑戰與機會。傳統應用如PC、NB、平板、顯示器等產品雖仍具穩定需求，但市場成長趨緩，連接線廠商逐步轉向汽車、伺服器、工業設備與AI應用，以拓展新市場並提高產品附加價值。

2024年高速傳輸與高功率充電技術已成為連接線發展的關鍵方向。隨著Type-C、Thunderbolt、HDMI2.1等技術的普及，消費性電子產品的連接需求更趨標準化與高效能。此外，汽車電子、雲端伺服器、5G通訊設備等應用帶動高速線束與光電轉換技術的需求成長，使連接線產品朝向更精密、更穩定的方向發展。

在汽車領域，隨著電動車（EV）與自駕車技術的發展，汽車領域的線束需求顯著增加。另一方面，伺服器市場受AI運算與資料中心擴展的影響，對於高速傳輸線材與光纖連接技術的需求持續提升。

進入2025年，連接線廠商將持續向高效能應用與智慧化製造邁進。AI伺服器、高速通訊、工業自動化等領域的發展，將帶動市場對高速傳輸線材、光電轉換技術的需求提升。此外，全球環保趨勢推動無鹵材料、可回收線材、低功耗技術，企業須加強研發與生產策略，以符合綠色供應鏈標準。

為了應對市場變化，連接線產業將加快導入智慧製造、自動化檢測、AI質量管理系統，提升生產效率與產品可靠度。預計2025年，高速傳輸、環保技術、多功能整合將成為連接線廠商競爭的核心方向，並驅動市場邁向新一波成長。

#### 電子零組件產業規模趨勢分析



工研院產科國際所指出，AI 為電子零組件產業帶來深遠的影響與商機，尤其在規格的提升上，是帶動產業產值成長的關鍵因素。預估 2024 年台灣電子零組件產業產值成長 5.4%，全年產值達 2.24 兆新台幣，與上半年預估值相當。

人工智慧的強勢崛起為產業帶來革命性的變化，電子產品系統亦因應運算力大增而改變了設計思維並加入了不同的元素。隨著 AI 不斷地突破運算能力的界限以及從雲端至邊緣終端產品的快速滲透，為電子零組件產業帶來了深遠的影響與商機，尤其在規格的提升上，是帶動產業產值成長的關鍵因素。

除了終端系統的革新對電子零組件產生影響之外，終端應用的變化也帶動產值與技術的發展。PCB 因 AI、車用電子及衛星通訊的推動，2024 展望相當樂觀，產品需求將持續大幅增長；被動元件亦因 AI 技術與車用市場則著重於產品規格的升級；新興的 Micro LED 則是會先在 AR 智慧眼鏡站穩腳步，並在 TV、手錶、車載、

透明面板等應用的高階產品找到市場機會，同時伴隨著技術優化推動成本下降，進入高速成長期；微型機器學習(Tiny ML)演算法與感測元件的結合，將進一步帶動可運行 AI 演算法的感測元件(AI sensor)陸續問世。

台灣擁有數量為數眾多的電子零組件廠商，擁有堅實的基礎與科技研發實力，亦是許多國際性知名品牌的重要供應鏈與合作伙伴，當企業推動技術發展為產值提供了持續成長的動能，也是維持競爭力的重要因素。整體而言，台灣電子零組件扮演全球關鍵性的角色，亦是台灣不可獲缺的重要產業。

## 全球裝置出貨量



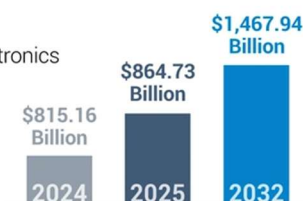
# CONSUMER ELECTRONICS MARKET

FORTUNE BUSINESS INSIGHTS

## INDUSTRY DEVELOPMENT

Sony Electronics Inc. launched the 'Xperia 1V' smartphone, fit with advanced and cutting edge technology, along with a CMOS image sensor with two-layer transistor pixel.

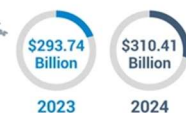
Consumer Electronics Market to grow at **7.85% CAGR** during 2025-2032



CHINA, BY PRODUCT TYPE  
Electronic Devices  
Home Appliances

BY DISTRIBUTION CHANNEL  
Offline | Online

## ASIA PACIFIC



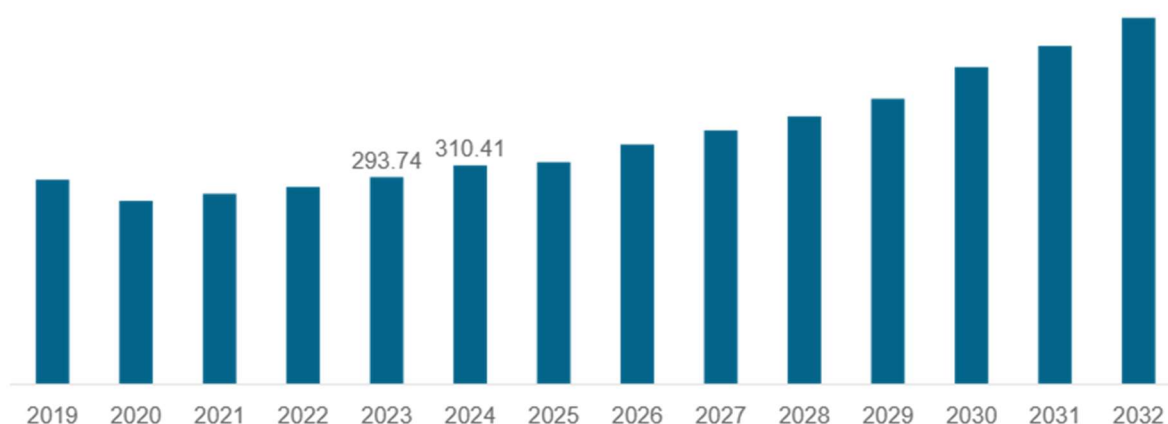
North America | South America  
Europe | Middle East & Africa

**TRENDS**  
Soaring Demand for User-Friendly Devices

**DRIVERS**  
Expanding Residential Sector  
Favorable Government Initiatives



## Asia Pacific Consumer Electronics Market Size, 2019-2032 (USD Billion)



www.fortunebusinessinsights.com

2024 年，全球消費性電子市場規模達到 8151.6 億美元，預計將從 2025 年的 8647.3 億美元成長至 2032 年的 1 兆 4679.4 億美元，在 2025 年至 2032 年間的年均複合增長率 (CAGR) 達 7.85%。另亞太地區 2023 年市場規模達 2937.4 億美元，2024 年增長至 3104.1 億美元，在 2024 年佔據 38.08% 的市場份額，顯示持續擴張趨勢。

消費電子產品在家庭中的滲透率極高，其中大尺寸螢幕電視日漸受到歡迎，而另一方面，電子零組件的小型化趨勢亦在持續發展。隨著市場對高性能、易操作設備的需求上升，各大企業正致力於開發更便捷且高效的產品。因此，科技發展與數位化預計將進一步推動電子產品及家用電器的市場需求。

2024 年，亞太地區的消費電子市場規模達到 3104.1 億美元。該地區預計將在全球市場中保持主導地位，主要受益於 Sony(索尼)、Samsung(三星)、Panasonic(松下)及 LG 等知名企業在韓國、中國與日本等國的強勢布局。此外，西方國家對亞洲消費電子產品的需求激增，進一步推動了市場的增長。例如根據《OutlookIndia》2023 年 1 月報導，Apple(蘋果)在印度的 iPhone 代工廠包括富士康(Foxconn)、緯創(Wistron)及和碩(Pegatron)，其零件供應商則包含 Salcomp、Avary、Sunwoda(欣旺達)及 Foxlink(鴻騰)。這些企業在 2023 年於印度共創造約 10 萬個就業機會，顯示出該地區在全球消費電子供應鏈中的關鍵地位。

此外，由於亞太地區人口的可支配收入持續上升，進一步推動了中國、印度及東南亞各國的家電消費成長，這將成為未來該地區市場擴張的重要驅動力。在此背景下，企業需要適應新的市場環境，加速推出創新技術與產品，以應對市場變化並把握消費電子市場的增長機遇。

全球筆記型電腦出貨量與成長率變化

### 2019-2025年全球筆電出貨量



Source: TrendForce, Nov. 2024

TRENDFORCE

根據 TrendForce 最新調查，2024 年全球筆記型電腦市場受高利率與地緣政治因素影響，需求回溫速度和緩，預計全年出貨量為 1.74 億台，年增 3.9%。展望 2025 年，美國大選落幕減少政治變數，而聯準會 2024 年 9 月啟動降息，將有助資金流動，加上 Windows 10 終止服務與商務換機需求刺激，預期明年筆電出貨將年增 4.9%，來到 1.83 億台。

TrendForce 表示，目前筆電的核心定位仍是生產力工具，其量能增長主要來自積累的遞延換機需求，AI 筆電的貢獻仍相當有限。然而 AI 附加功能為規格升級的趨勢，預期 AI 筆電的滲透率將在品牌整合 AI 功能的過程中自然提升。

分析不同市場定位的產品，商務筆電 2024 年受制於全球裁員潮及政治、經濟環境動盪，需求表現保守，訂單釋放不如預期。2025 年隨著負面因素消退，以及降息後資金流動性升高，商用市場有望復甦，預期出貨量將迎來超過 7% 的年成長。

反觀消費市場，2024 年筆電品牌積極促銷刺激需求，入門款機種成為銷售主力，在北美地區表現尤為強勁。TrendForce 指出，2025 年消費市場更趨穩定，品牌計畫重新聚焦於高附加價值與高獲利機種，預期消費機種量能增長將放緩為 3%，但產品結構將更優化。

#### 全球顯示器出貨量與成長率變化



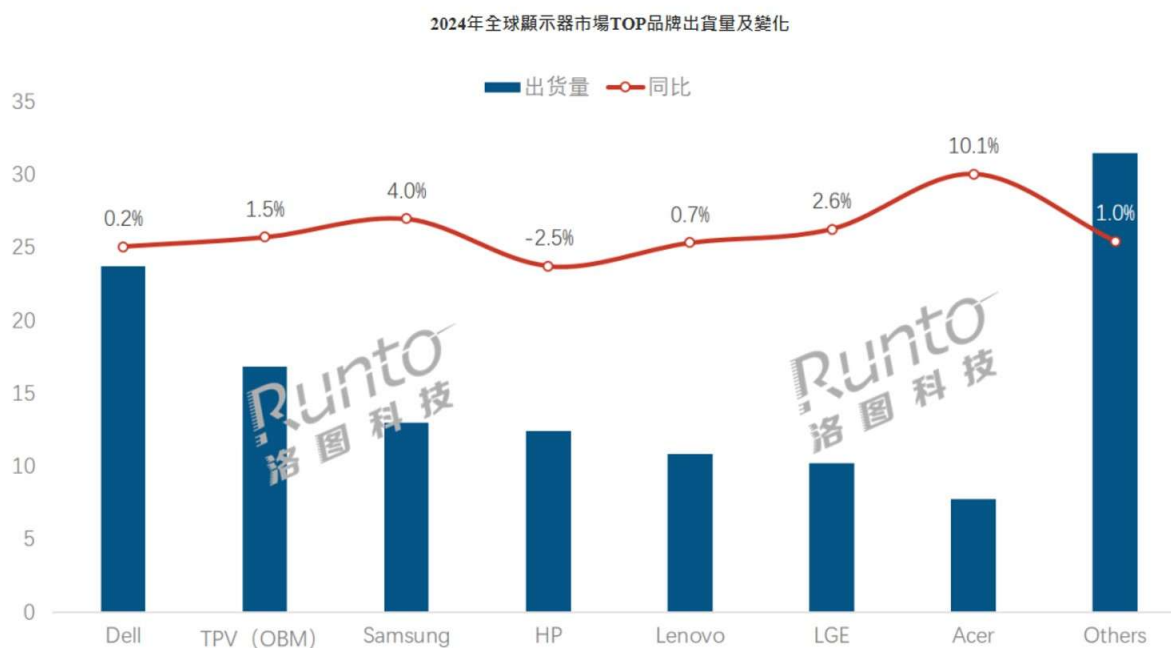
資料來源：洛圖科技(RUNTO)，單位：百萬台，%

根據洛圖科技(RUNTO)最新的報告數據顯示，2024年全年，全球顯示器市場品牌出貨量為1.27億台，與2023年相比上漲1.5%。

分時間階段來看，上半年，全球顯示器市場出貨量成長2.4%，延續了2023年下半年以來的回升趨勢，表現與預期相符。特別是歐洲與北美市場的商用需求明顯好轉，一定程度上協助了全球市場的穩定。同時，電競世界盃等熱門國際賽事也拔高了整體市場容量。

進入下半年，海外市場開始減弱，出貨量下滑2%；好在中國市場的C端需求展現出強勁勢頭，尤其在《黑神話：悟空》和國補政策的刺激下，電競需求激增41%，推動整體中國顯

示器市場增長13%。此消彼長之間，最終下半年全球市場錄得0.6%的年增幅，增幅弱於上半年。



資料來源：洛圖科技(RUNTO)，單位：百萬台，%

全球顯示器產業已進入相對穩定的發展週期，即便整體市場出現較大的波動，Top品牌的漲跌也大概只有3%上下的幅度。

Dell(戴爾)在2024年的全球出貨量為23.7M，位居當年出貨量第一，年比微幅上漲0.2%；TPV OBM(冠捷系)的出貨量近17M，排名第二，由於年比基數相對龐大，漲幅相對有限，年比2023年上漲了1.5%，冠捷系的主要品牌AOC在電競市場大熱之年表現出色，尤其是在中國市場；Samsung(三星)、HP(惠普)、Lenovo(聯想)、LG依序排在之後，出貨量均在千萬台以上，年比2023年的漲幅分佈在0.7%-4.0%之間；Acer(宏碁)的出貨量接近8M，市佔率為6.2%，較去年同期成長10.1%，漲幅為Top品牌中最高，Acer的品牌「包袱」相對較輕，在市場策略方面更具靈活性，其在60/75Hz至100Hz的升級過程中響應快速。

接下來，傳統強勢品牌Dell和HP的經營策略和資源分配將會更加聚力於海外市場。

整體而言，在一定時間內，顯示器將會是主流顯示產品中「價格戰」最激烈的產品之一。從競爭角度出發，未來能在價格戰中勝出的企業要不是擁有足夠的先發優勢和通路配置的品牌；要不則是擁有強供應鏈管理能力的品牌，甚至是具備核心物料的自給能力。中國品牌的優勢在當前階段尤其在後者，競爭意識也最強烈。此外，具有全球認知和用戶認同的美譽品牌也將是脫穎而出的玩家。

進入2025年，洛圖科技(RUNTO)認為，全球顯示器整機市場將在高更新率、Mini LED、OLED等新型顯示技術的廣泛應用，和區域刺激政策的推動下，展現出新的活力。預測2025年全球顯示器出貨量仍維持穩定的成長態勢，達到1.29億台，漲幅約2.0%。

## 全球前五大PC出貨量與成長率變化

### 2024 Q4 全球前五大 PC 出貨量、市佔率與年增率

**Top 5 Companies, Worldwide Traditional PC Shipments, Market Share, and Year-Over-Year Growth, Q4 2024** (Preliminary results, shipments are in millions of units)

| Company              | 4Q24 Shipments | 4Q24 Market Share | 4Q23 Shipments | 4Q23 Market Share | 4Q24/4Q23 Growth |
|----------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|------------------|
| 1. Lenovo            | 16.9           | 24.5%             | 16.1           | 23.8%             | 4.8%             |
| 2. HP Inc            | 13.7           | 19.9%             | 14.0           | 20.6%             | -1.7%            |
| 3. Dell Technologies | 9.9            | 14.4%             | 9.9            | 14.6%             | -0.2%            |
| 4. Apple             | 7.0            | 10.1%             | 5.9            | 8.8%              | 17.3%            |
| 5. ASUS              | 4.7            | 6.9%              | 4.2            | 6.3%              | 11.7%            |
| Others               | 16.7           | 24.2%             | 17.5           | 25.9%             | -4.8%            |
| <b>Total</b>         | <b>68.9</b>    | <b>100.0%</b>     | <b>67.7</b>    | <b>100.0%</b>     | <b>1.8%</b>      |

Source: IDC Quarterly Personal Computing Device Tracker, January 9, 2024

### 2024 年度 全球前五大 PC 出貨量、市佔率與年增率

**Top 5 Companies, Worldwide Traditional PC Shipments, Market Share, and Year-Over-Year Growth, 2024 vs. 2023** (Preliminary results, shipments are in millions of units)

| Company              | 2024 Shipments | 2024 Market Share | 2023 Shipments | 2023 Market Share | 2024/2023 Growth |
|----------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|------------------|
| 1. Lenovo            | 61.8           | 23.5%             | 59.1           | 22.7%             | 4.7%             |
| 2. HP Inc.           | 53.0           | 20.2%             | 52.9           | 20.3%             | 0.1%             |
| 3. Dell Technologies | 39.1           | 14.9%             | 40.0           | 15.4%             | -2.2%            |
| 4. Apple             | 22.9           | 8.7%              | 21.9           | 8.4%              | 4.5%             |
| 5. Asus              | 17.9           | 6.8%              | 16.8           | 6.5%              | 6.4%             |
| Others               | 68.0           | 25.9%             | 69.5           | 26.7%             | -2.1%            |
| <b>Total</b>         | <b>262.7</b>   | <b>100.0%</b>     | <b>260.2</b>   | <b>100.0%</b>     | <b>1.0%</b>      |

Source: IDC Quarterly Personal Computing Device Tracker, January 9, 2024

根據 IDC 最新報告顯示，2024 年第四季 PC 出貨量較 2023 年成長 1.8%，全球出貨量達到 6,890 萬台。2024 全年而言，PC 廠商的 PC 出貨量為 2.627 億台，較 2023 年成長 1%。展望 2025 年，PC 業者同時面臨多項阻力與助力，使市場前景不明確，也讓需求規劃變得困難。

IDC 全球行動裝置追蹤研究經理 Jitesh Ubrani 表示：「雖然市場恢復成長的速度較慢，但第四季仍有成長，因為中國的政府補貼使得消費市場的表現優於預期。除此之外，美國和一些歐洲國家也因為年終促銷活動，以及企業在 Windows 10 預計於 2025 年 10 月結束支援前繼續升級硬體的緣故，表現強勁。」

美國政府換屆在即，加上可能實施新關稅和提高現有關稅的威脅，提高了整個產業的憂慮程度，一些品牌正試圖希望提前因應這些本質上充滿不確定性的情況。供應端的研究顯

示，2024 年 12 月出現了一些提前拉貨的現象，主要來自那些在中國以外製造能力有限的品牌。這可能是為了預防美國對中國製造商品徵收關稅。然而，到目前為止，這種移動的規模相對有限。

IDC 全球裝置追蹤報告集團副總裁 Ryan Reith 表示：「市場對於總體經濟的憂慮似乎掩蓋了對 AI PC 的一些進展和興奮之情。然而，IDC 仍認為即使市場拐點出現的較遲，裝置上的 AI 對產業的影響仍將是正面的。」「當產業試圖在應用場景仍待驗證、預算緊縮的階段，就想推動成本較高的全新 AI PC，這顯然將會是一項挑戰。但在 PC 裝置上導入 AI 是無可避免的，因此，供應商現在試著耐心等待，因為他們的客戶正面臨與這些技術進步無關的阻力。」

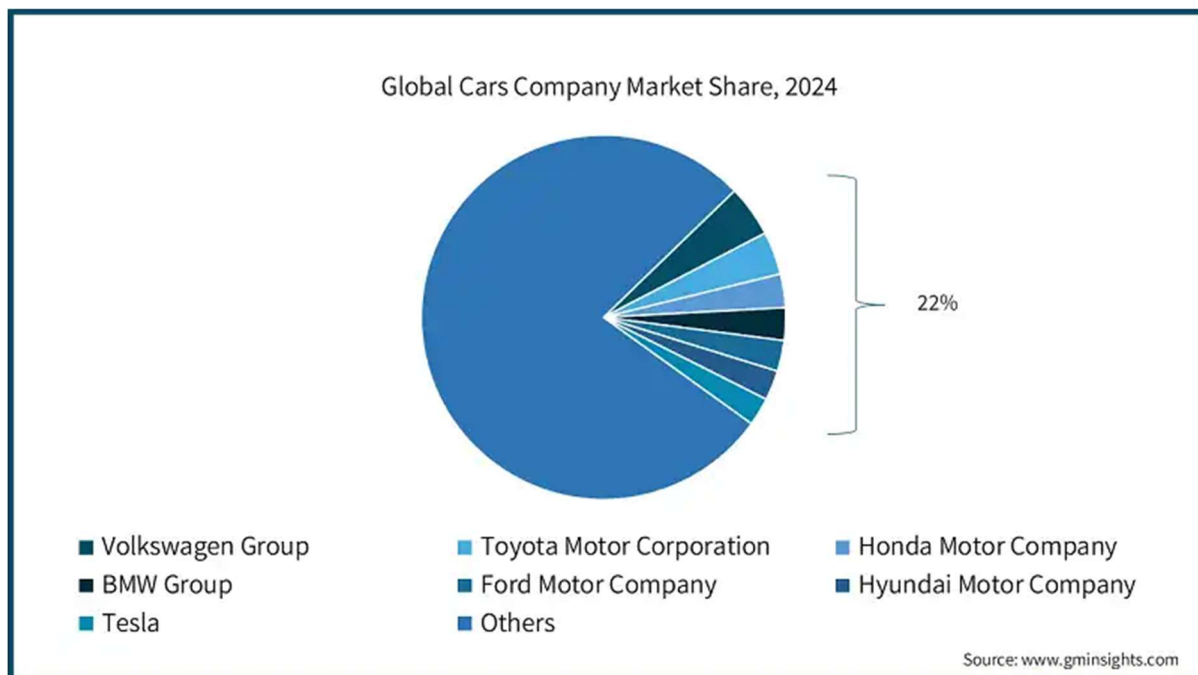
### 全球汽車出貨量與成長率變化



全球汽車市場規模在2024年估值達2.4兆美元，並預計在2034年將達到4.7兆美元，在2025至2034年間以7.8%的年均增長率(CAGR)持續增長。隨著城市地區的擴張，個人交通需求日益增強。人們的通勤距離變長，對便捷交通方式的需求也在增加，這一趨勢推動了汽車銷售的成長。此外，城市環境要求車輛具有靈活性，能夠在擁擠的街道中自由行駛並確保舒適性，使得汽車成為全球快速增長城市中首選的交通工具。

另一方面，居民可支配收入的增加也正在推動汽車市場的變革。消費者購買力的提升，使得人們更容易購買高價值商品，如汽車。這種變化進一步推動了市場需求的增長，消費者更加注重個人交通的便利性、舒適性和身份象徵。此外，較高的可支配收入使購車者能夠考慮更多選擇，包括豪華車型與高端配置，進一步促進了汽車市場的成長與多元化發展。

根據數據顯示，隨著亞太地區(Asia Pacific)的經濟發展與汽車產業的蓬勃發展，預計2034年市場規模將超過2兆美元；細分市場，個人汽車市場(Individual Segment)的主導地位進一步體現了消費者對於私人交通的偏好，2024年市場占比79%；而燃油汽車市場(Gasoline Segment)的持續成長則顯示出傳統汽車動力系統在未來仍然具有穩定的市場需求，預計2034年市場規模將超過2.5兆美元。在這樣的背景下，汽車市場的持續增長將帶動相關產業的發展，包括智慧交通、電動車技術與自動駕駛系統，為全球汽車市場開啟新的發展階段。



在2024年，福斯集團(Volkswagen Group)、豐田汽車(Toyota Motor Corporation)和本田汽車(Honda Motor Company)共同佔據了全球汽車市場11%以上的市場份額。這些企業正積極推動新能源與智能化技術，並透過戰略合作與區域佈局來強化市場競爭力。

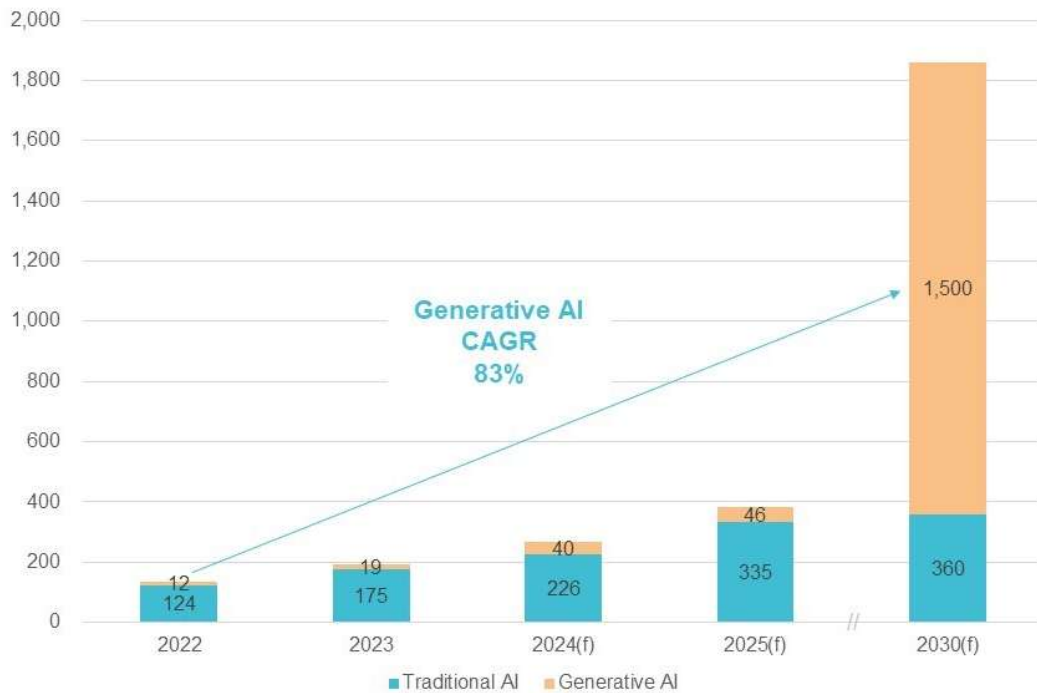
福斯集團(Volkswagen Group)正在積極擴展其ID系列電動車(EV)產品線，並透過大量投資電池技術與永續生產流程，強化其在新能源車市場的競爭力。此外，福斯正加速數位化轉型，專注於高級駕駛輔助系統(ADAS)和創新車載軟體。在市場拓展方面，福斯透過戰略合作與本地化生產強化其在中國與美國的市場地位，以提供更具競爭力的價格並滿足當地消費者的需求。

豐田汽車(Toyota Motor Corporation)目前將重點放在混合動力(Hybrid)與氫燃料電池(Hydrogen)技術，同時逐步擴展其電動車產品線。為了提升運營效率並降低生產成本，豐田正優化TNGA(Toyota New Global Architecture)平台。此外，豐田正在智能互聯與自動駕駛技術領域積極投資，並與科技公司合作推動移動即服務(MaaS, Mobility-as-a-Service)發展。其強大的全球供應鏈使其能夠在不同市場保持領先地位。

本田汽車(Honda Motor Company)致力於2050年實現碳中和，並持續擴展電動車與混合動力車型。該公司正加快全固態電池及自動駕駛技術的研究與開發，並與通用汽車(General Motors)合作，共同開發經濟實惠的電動車。此外，本田利用其在北美與亞洲的強大品牌影響力來保持市場增長，並優先將先進安全系統整合至其全線車型，以提升車輛安全性與競爭力。

## AI全球市場規模

Global AI and generative AI market size forecasts for 2022 to 2030



Source: Compiled by DIGITIMES Research, August 2024

根據DIGITIMES最新發布的特別報告，顯示生成式AI這個市場正以驚人的速度發展。報告預測，到2024年，全球生成式AI市場規模將達到400億美元，而2030年，這個數字將飆升至1.5兆美元，年均成長率高達83%。這意味著生成式AI將不僅僅是一個流行趨勢，而是未來科技的核心組成部分。

生成式AI的應用範圍越來越廣泛，從文字、圖像到音樂等領域，都能見到它的身影。然而，隨著AI技術逐漸從雲端轉向邊緣運算，硬體限制和模型開發的問題也開始顯露。分析師指出，未來邊緣AI晶片的發展將重點放在提升領域的專門性，以及加強軟體和硬體的整合，以滿足各種低功耗、高效率應用的需求。

分析師進一步解釋，隨著邊緣AI走向現實應用，將面臨四個關鍵挑戰：小型化、適應性、可擴展性和成本效益。除了開發不同的硬體，整合開發平台和深化垂直應用對於在邊緣AI領域站穩腳跟也至關重要。

預計在未來五年內，AI相關軟體和服務的份額將顯著增加，預計到2030年，軟體和服務將分別占到整體市場的32%和55%。這也意味著，生成式AI軟體和服務的成長，將是推動市場擴張的重要因素。

### 2、產業上、中、下游之關聯性：

連接器產業係由上游原材料產業、中游連接器製造業、下游應用產業所建構而成。上游是屬原料材料業，約占用 6成製造成本，以金屬材料耗用最大，塑膠材料次之，最後才是電鍍材料。連接器中游廠商是以設計、組裝和製造為主。而下游連接器層面是廣泛包含汽車、電腦、通信、工業、軍事航太、運輸、醫療等產業。

### 3、產品之各種發展趨勢：

連接器屬於專業技術密集產業，與現今高科技應用市場之發展，具有高度相關之行業。現今各類電子應用技術，趨於功能多元、外觀小型化、內建智能等，連接器廠商的產業型態也須以此角度作佈局定位。

### 4、競爭情形：

| 產業別   | 主要廠商及競爭同業      |
|-------|----------------|
| 電源線   | 今皓、良得、良維、萬泰、鎰勝 |
| FFC   | 今皓、樺晟、華力、瀚荃    |
| 電子傳輸線 | 今皓、樺晟、華力、鴻碩、鴻禧 |

## (三)技術及研發概況

### 1、所營業務之技術層次、研究發展：

#### (1)新產品之開發，提升良率，OEM 生產出貨

##### A、Type C 及 USB 4.1 等高頻寬線材生產採半自動動量產出貨

隨著電子產品的 CPU 運算效能持續提升，裝置與模組之間的資料傳輸速度也隨之大幅增加。同時，顯示技術的進步推動了更高的視訊頻寬需求，傳統線材已難以應對這些變化。在歐盟規範的推動下，手持裝置的充電與傳輸介面逐步統一，而在 Apple、Intel 及 USB 協會的推廣下，TypeC 與 USB3.1 線材已成為電子產品的標準配置。然而，這些新一代線材需具備高電流承載能力、高頻寬傳輸、低損耗與低回授特性，對連接線製造商而言是一項嚴峻挑戰。

今皓憑藉多年來在線材技術上的深厚積累，以及與主要客戶建立的長期信任與合作關係，已成功研發符合 USB4.1 規格的線材。TypeC 產品亦經過多次優化，簡化設計並降低成本，同時獲得相關協會認證。隨著疫情加速產業自動化進程，今皓生產技術不斷提升，主生產流程已逐步實現自動化，有效提升產品品質與生產效率，正式進入穩定量產階段。

##### B、車類控制線組及邊緣運算應用之傳輸線組

電動車與自動駕駛技術已成為近年來汽車產業最受關注的焦點，並代表未來發展的主要方向。要實現這些技術，邊緣運算數據的即時傳輸與高可靠性至關重要，確保駕駛者在自動駕駛過程中能夠適應複雜多變的路況並提升行車安全感。隨著新型自動車開發與製造商的崛起，供應鏈結構逐步重整，帶來了大量市場機會。然而，汽車行駛過程中可能遭遇的震動、極端氣候變化等因素，使得電氣連接技術面臨更高門檻，要求更為嚴格的產品穩定性與耐用性。

雲端運算與邊緣運算作為未來商業運作的核心，對連接線的穩定性提出了更高的要求。在此趨勢下，透過與客戶緊密合作，今皓參與早期設計，開發適用的線組方案，以確保高效、穩定的電氣訊號傳輸，並成功完成客戶驗證與量產上市。

隨著技術的快速進步，未來的汽車將整合更多多媒體、定位、安全與健康監測等智慧功能。憑藉在電子產業的豐富經驗，今皓積極參與戶外運動與車載電子產品的開發，目前今皓已成功為多款車型提供控制線組，並持續擴展至更多新車型，進一步深化市場布局。

##### C、自動化、機器人、生產自動化 4.0 線材組

隨著全球產業自動化的快速發展，對電線線組的性能要求日益提升，包括耐磨損、耐高溫、耐油、耐候性及抗電磁干擾等特性。由於不同應用場景對線

材的需求各異，為滿足市場多元化需求，今皓已逐步導入小批量、多樣化生產模式，以提升產品適應性並確保穩定供應。

**D、TypeC 轉接器對上各式介面接頭之 dongle 及應用產品-主動式電線組套件，不斷的更新改良**

未來，Type-C 通用介面將成為大多數設備的標準連接埠。由於設備設計日趨小型化，許多裝置僅配備 Type-C 接口，因此，與其他周邊或設備的连接需透過轉接器（Dongle）與專用電線組套件實現。今皓積極投入該領域的開發，並與國際知名 IC 設計大廠合作，致力於將產品推向市場。目前，已與多家品牌客戶共同開發多款轉接器產品。隨著軟硬體技術的升級與改進，此類產品需持續優化韌體並進行相應升級，以因應傳輸速度的提升與市場需求的變化，進一步推出新一代機型及相關應用產品。

**E、電子類之組裝加工及小成品)-電子產品之零組件,邊緣運算物聯網的零組件**

隨著邊緣運算與物聯網技術的發展，相關電子產品將逐步普及，並成為市場主流。其中，電器設備的智能監控將率先改變人們的生活方式，影響消費與娛樂習慣。因此，公司一方面與外部技術團隊合作研發，另一方面自主開發並優化可支援這些裝置的創新型產品。此外，建立自有品牌的策略是我們的目標，品牌通路在電子產業中不僅能提升市場競爭力，更將成為穩定獲利的關鍵，為未來科技與消費電子產品帶來持續成長的動能。

**(2)製程、產品改良**

**A、強化資訊工具應用能力以即時改善效率,安全性及良率**

管理的核心在於確保資訊的即時性和精確性。自疫情以來，全球格局發生劇變，移動自由受限，這使得資訊的重要性達到前所未有的高點。在這樣的背景下，資訊管理系統扮演了至關重要的角色，成為公司運營的中樞神經，負責收集、整合並分析與生產、銷售及庫存相關的所有數據。這不僅有助於消除人為錯誤或故意誤導所帶來的判斷偏差，也使得我們能夠隨時調整應對措施，從而提升效率和準確性。透過持續的檢討與優化，我們如今可以即時分析效率、良率、時效、損耗及成本等多方面的資訊，迅速作出反應並發佈管理指令，應對內外部變動。我們的資訊系統同樣幫助海外分支機構提升作業效率，並確保向客戶提供可靠的交貨保證，這對雙方皆具實質利益，並再次彰顯了我們在管理與服務上的高標準。

**B、利用 ERP 手法改善流程-材料產銷庫存效率及合理性**

在競爭激烈的電子製造領域，市場的降價壓力每年都對企業的盈利能力造成挑戰。為達到利潤目標，我們必須更加高效地運用各項資源。為此，我們採用先進的電腦化數據管理及 TOC 限制理論等工業工程方法，深入檢視並改進瓶頸環節。透過精確調整生產線上的時間差和動作瓶頸，並推動製程的自動化及半自動化，滿足世界一流大廠的 JIT 需求。此外，我們對產銷數據的深入分析，幫助我們有效改善成品庫存情況，減少進料誤差，進而提升整體生產效率，並減輕因客戶需求波動所帶來的壓力。

**C、合理的自動化及半自動模組快速化及便宜化導入進入生產**

疫情與勞動力短缺等問題對我們的生產環境帶來了巨大挑戰。為了應對這些困境，我們制定了逐步實現從半自動化到全自動化的階段性目標，並持續提升

員工及技術能力，以確保生產流程的順利運行。未來，全面自動化將成為我們取得競爭優勢的關鍵所在。

為了減少人為操作對產品品質的影響，我們引入了模組化生產方式，並不斷調整模具，搭配高精度的自動檢測與判斷設備，顯著提升了產品良率和生產效率。這一轉型標誌著我們從半自動化邁向全自動化的重要步伐。未來，我們將繼續投入製程自動化設備的研發，全面提升製造過程中的效率和品質。

#### D、線材高頻測試設備導入更新及生產設備投入量產

隨著顯示技術的突破和進步，對傳輸線材的要求越來越高，需具備高傳輸速度、低回授、低串音和低阻抗等特性。為了滿足客戶對線材產品的需求，我們決定加大投入，引入線材高頻測試設備。

這些先進的測試設備能夠有效測試各類線材，包括 Type-C、HDMI、USB 及光纖混合線等，確保其高頻特性符合設計要求。通過早期測試和驗證，我們能夠及時發現並解決設計及製程中的問題，從而提高產品的質量與穩定性。在測試和改進生產設備後，我們將考慮進一步添置新設備，推動產品進入量產階段，確保在市場上能夠達到卓越的品質與性能標準。

#### 2、最近五年度投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

| 年度<br>項目 | 109年度  | 110年度  | 111年度  | 112年度  | 113年度  |
|----------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 研發費用     | 47,994 | 51,273 | 50,610 | 60,855 | 80,526 |

#### 3、研究發展人員與其學經歷

113年12月31日

| 研發人員 |      | 合計 |
|------|------|----|
| 學歷   | 博士   | 0  |
|      | 碩士   | 3  |
|      | 學士   | 5  |
|      | 大專   | 9  |
|      | 高中   | 12 |
|      | 高中以下 | 2  |
|      | 合計   | 31 |

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1、公司主要產品之銷售地區：

單位：新台幣仟元；%

| 銷售地區 |    | 112年      |        | 113年      |        |
|------|----|-----------|--------|-----------|--------|
|      |    | 銷貨金額      | %      | 銷貨金額      | %      |
| 外銷   | 亞洲 | 1,063,594 | 92.43  | 997,305   | 86.55  |
|      | 美洲 | 415       | 0.03   | 6,770     | 0.59   |
|      | 歐洲 | 48,981    | 4.26   | 33,034    | 2.87   |
| 小計   |    | 1,112,990 | 96.72  | 1,037,109 | 90.01  |
| 內銷   |    | 37,699    | 3.28   | 115,061   | 9.99   |
| 合計   |    | 1,150,689 | 100.00 | 1,152,170 | 100.00 |

#### 2、市場佔有率：

由於電子連接線及連接器並無明確之市場統計資料，因此僅就連接線產業之市場總值及主要競爭同業之約佔有率進行統計，如下表所示：

| 產業別   | 主要廠商及競爭同業      |
|-------|----------------|
| 電源線   | 今皓、良得、良維、萬泰、鎰勝 |
| FFC   | 今皓、樺晟、華力、瀚荃    |
| 電子傳輸線 | 今皓、樺晟、華力、鴻碩、鴻禧 |

根據市場調查數據顯示，全球線束加工市場的總產值約為 600 億美元，而本公司在該市場的占比約為 0.1%至 0.2%之間。儘管目前市場占比相對較低，但這也意味著本公司擁有極為廣闊的發展空間與成長潛力。隨著全球電子產品、電動車、通訊設備及工業自動化等產業的快速發展，市場對高品質、高性能的連接線需求將持續攀升，進一步為本公司帶來龐大的商機。

#### 3、市場未來之供需狀況與成長性：

本公司生產的連接線主要應用於電腦及其周邊設備、通訊設備、資訊家電、工業控制系統以及汽車相關產品。由於這些應用領域的技術持續創新與市場擴張，對連接線產品的需求亦呈現穩定增長態勢。以下根據主要應用產業，對未來市場需求趨勢進行詳細分析：

(1) 3C 高頻產品市場目前，Type-C 接口已成為市場主流，筆記型電腦趨向輕薄化，導致插槽連接埠減少，加上全球疫情改變生活模式，遠端視訊與居家辦公成為常態，進一步推動筆記型電腦與平板電腦的市場需求。隨著 Type-C 的普及率將大幅提升，因其具備更快的傳輸速度、更高的資料傳輸能力，以及更廣泛的應用場景。此外，其高速數據傳輸與影音輸出的優勢，加上強大的電力支援功能，使其市場接受度持續攀升。

(2) 隨著全球數據中心的擴展與雲端運算技術的普及，伺服器市場對於高速、高頻寬的連接線需求日益增加。此外，電動車產業的快速崛起，使車用連接線市場成為連接器廠商轉型的重要方向之一。由於車輛連接器具有技術門檻高、產品認證時間長、使用壽命要求高等特點，使其成為近年來連接器行業收入穩定增長的重要

推動力。工業自動化與智慧製造的發展，也帶動工業控制設備對連接線的需求提升，未來該領域的市場規模預計將持續擴大。

#### 4、競爭利基：

##### (1)在研發創新方面

研發團隊擁有超過十年產業經驗，多數成員於本公司服務超過五年，對市場趨勢與技術規格變化具高度掌握能力。本公司採用 JDVM（Joint Development and Value Management）與 JDSM（Joint Development and Supplier Management）模式，與客戶合作開發高精密線組產品。過去十年內，已設計開發超過一萬種產品，包括網路連接線、HDMI 2.1 高速傳輸線、USB 2.0/3.0/4.0、Type-C 等，這些成果在研發領域中屢獲殊榮。不僅如此，本公司持續擴展至光通訊、3D 技術及能源產業，透過外部合作與提案，爭取市場機會，提升技術門檻並拉開與競爭對手的差距。

##### (2)在生產製造方面

本公司高度重視生產技術的創新與升級，並持續投入研發，以優化生產流程、提高自動化程度、降低生產成本。我們擁有先進的生產設備，包括押出機、束絞機、單絞機、層絞機、編織機、裁線機、纏繞機、倒軸機、剝線機、成型機、剝打機、端子機、自動焊錫機、半自動組裝生產線等，這些設備均經過內部設計改良，以確保產品質量的穩定性與生產效率的提升。此外，我們在中國昆山、泰國設有大型生產基地，並積極拓展越南市場，透過全球化生產佈局降低生產成本，提高供應鏈效率，進一步增強市場競爭力。

##### (3)在業務銷售方面

本公司從 OEM 模式逐步轉型為 ODM/JDM 模式，與客戶建立深度合作關係。我們的產品經過訂製開發後，除非客戶進行設計修改，否則其他廠商幾乎無法替代，這使得客戶轉換供應商的成本大幅提升，進一步提高本公司客戶的忠誠度。公司具有快速開發能力、高度供應鏈配合度、優異的品質管理、靈活的交貨方式與高效的資訊化管理體系，這些優勢使我們在競爭激烈的市場中能夠維持穩定的客戶群與業務成長。

#### 5、發展前景之有利因素、不利因素與因應對策：

##### (1)有利因素

###### A、汽車線束與連接器需求持續增長

隨著全球汽車產業的發展，車輛安全標準的提升以及先進安全技術的廣泛應用，使得汽車線束與連接器的需求呈現穩步上升趨勢。特別是電動車（EV）的快速普及，進一步推動了市場對高效能、高可靠性的線束和連接器的需求增長。此外，車載電子設備如傳感器、信息娛樂系統和智能駕駛技術的不斷創新，也驅動了全球市場對相關產品的需求擴張。

###### B、取得國際大廠品質認證

本公司及其子公司已成功通過國際知名 OEM 廠商的品質認證，充分證明了我們產品的卓越品質與穩定性。這不僅提升了我們的品牌信譽，也使我們能夠符合全球日益嚴格的產品標準要求，進一步獲得國際市場與客戶的高度認可，為公司拓展更多業務機會奠定堅實基礎。

###### C、積極布局未來關鍵產業

本公司投入於光通訊、半導體等前瞻技術領域，這些領域已成為汽車、

工業應用、能源、通訊、移動裝置、大數據及社交媒體市場的關鍵驅動力。此外，3D 技術、人工智慧邊緣運算、工業 4.0、再生能源、生物科技等新興市場擁有巨大發展潛力。我們透過前瞻性的市場布局，積極參與這些產業鏈的發展，確保公司在未來科技趨勢中占據有利地位。

**D、全球運籌策略降低產銷成本**

為提升市場競爭力，本公司積極推動全球供應鏈整合，透過最佳化產銷配置來降低成本並提升效率。我們在中國昆山張浦、泰國等地設立生產基地，並與中國南方多家供應鏈夥伴建立深度合作關係。未來，我們計劃進一步拓展至越南，建立新生產據點，以降低勞動力與製造成本，同時提高產品供應鏈的靈活性與競爭力。

**E、高度整合內外部生產資源**

本公司專注於連接線生產，並已建立完善的垂直整合供應鏈，包括塑膠粒、電線製造、模具開發、塑膠射出等多個製程環節。此外，我們擁有成熟的外包管理機制，能夠靈活調配產能，確保生產效率最大化，並迅速回應市場變化與客戶需求。

**F、先進管理資訊平台提升經營效率**

我們導入高效能的企業管理資訊系統，以即時掌握經營數據，幫助管理層快速決策。透過數據分析，我們能夠提前發現潛在問題，及時調整策略，確保企業營運的靈活性與競爭力。

**G、持續優化生產設備與製程技術**

公司致力於提升生產設備的自動化程度，並持續改進製造流程，以提高生產品質與效率。我們的研發團隊透過自主開發與技術創新，不斷優化生產設備，以因應市場對高性能、低成本產品的需求，確保企業在產業競爭中保持領先優勢。

**(2)不利因素**

**A、外部經濟環境變數影響市場需求**

全球經濟受通膨上升與利率變動影響，消費性電子市場需求放緩，導致相關零組件產業的銷售大幅下降。這使得我們面臨市場波動風險，需靈活調整業務策略，以減少景氣循環帶來的影響。

**B、PC/NB 市場未來仍具不確定性**

疫情結束後，遠端辦公與線上教育需求減弱，導致 PC/NB 市場的成長動能減弱。主要品牌廠商對未來市場需求保持謹慎態度，這對於我們相關零組件產品的銷售也帶來挑戰。

**C、美中貿易問題的影響**

美中貿易問題不僅影響了雙方的貿易往來，更對全球供應鏈的穩定性和產業格局產生深遠影響。由於關稅壁壘的增加，企業在進口原材料和出口產品時面臨更高的成本壓力，進而影響整體競爭力。此外，供應鏈的不確定性促使許多企業重新評估生產基地的佈局，逐步將製造環節轉移至東南亞或其他成本較低的地區，以降低關稅風險。另一方面，勞動力市場的變化也值得關注，企業須加速導入自動化與機器人技術，以減少對傳統人力的依賴，同時強化供應鏈韌性，確保生產運營的穩定性。

**D、中國大陸工資高漲及缺工問題**

中國大陸近年來工資水平持續上升，加上勞動力市場趨緊，使得企業的營運成本顯著增加，對於以勞力密集型製造為主的產業而言，影響尤為顯著。

隨著中國政府推動內需發展，使得中國經濟增長動力由出口轉向內需市場。導致基層製造業人力供應短缺，使企業面臨招工困難與用工成本上升的雙重挑戰。為應對這一困境，企業需透過生產自動化、智慧製造與供應鏈調整來提升效率，並積極尋找勞動力成本較低的生產據點，如越南、泰國等國家，以維持長期競爭力。

#### E、匯率的波動

匯率的波動對進出口企業的經營管理產生了深遠影響，尤其是在中美貿易戰期間，貨幣市場的劇烈波動進一步加大了企業的經營風險。匯率變動可能直接影響企業的營收表現、進口原材料成本、外銷產品價格以及整體市場競爭力。面對這種不確定性，企業必須建立完善的風險管理機制，密切關注匯率走勢，靈活調整採購與定價策略，以降低匯率變動對營運的衝擊，確保企業在波動的國際市場中維持穩健發展。

#### (3)因應對策

為了有效應对外部環境的快速變化，公司持續提升技術研發與管理能力，以確保持續穩健成長。我們積極強化市場佈局、優化客戶關係、推動產品與製程技術創新，並加快內部管理系統的升級，以提升營運效率與市場競爭力。此外，針對勞動力市場的不確定性，我們積極調整人力資源規劃，靈活運用外部資源，以應對淡旺季人力需求的變化。同時，我們正大力拓展新興市場，包括 3D 技術、人工智慧、綠色能源及生物科技等高潛力產業，藉此掌握產業變革契機，為企業未來成長奠定堅實基礎。

#### (二)最近二年度主要產品別或部門別毛利率重大變化之說明

##### 1、最近二年度毛利率變動分析：

單位：新台幣仟元

|        | 112年度     |        | 113年度     |         |
|--------|-----------|--------|-----------|---------|
|        | 連接線       | 其他     | 連接線       | 其他      |
| 營業收入淨額 | 1,137,571 | 13,118 | 1,028,314 | 123,856 |
| 營業毛利   | 138,767   | 4,718  | 63,915    | 21,009  |
| 毛利率    | 12.20%    | 35.97% | 6.22%     | 16.96%  |

註1：連接線毛利率下降主係因本年度致力於存貨去化降價求售所致。

註2：其他產品毛利率下降主係新增子公司加工收入毛利率較低所致。

##### 2、最近二年度價量變化對毛利率變動之分析：

| 主要產品 | 分析項目         | 差異金額      | 說明                                                          |
|------|--------------|-----------|-------------------------------------------------------------|
| 連接線  | A. 營業收入差異分析： |           | 113年度公司致力於庫存去化，降價求售，產生有利的數量差異200,394仟元與不利的價格差異309,651仟元     |
|      | P*(Q'-Q)     | 200,394   |                                                             |
|      | Q'*(P'-P)    | (309,651) |                                                             |
|      | B. 營業成本差異分析： |           | 成本因庫存去化政策產生不利的數量差異175,949仟元，惟因加強庫存管理與成本控管產生有利的價格差異210,354仟元 |
|      | P*(Q'-Q)     | (175,949) |                                                             |
|      | Q'*(P'-P)    | 210,354   |                                                             |
|      | C. 營業毛利變動金額： | (74,852)  |                                                             |

註1：P'Q'：最近年度單價、數量；PQ：上一年度單價、數量。

註2：其他產品組成項目不一，故不適用價量變動分析。

### 三、轉投資事業

#### (一) 轉投資事業概況：

| 轉投資事業<br>(註1)                                   | 主要營業                                 | 投資<br>成本       | 帳面<br>價值 | 投資股份       |             | 股權<br>淨值 | 市<br>價 | 會計處<br>理方法           | 最近年度<br>投資報酬 |          | 持有<br>公司<br>股份<br>數額 |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------|----------|------------|-------------|----------|--------|----------------------|--------------|----------|----------------------|
|                                                 |                                      |                |          | 股數         | 股權比<br>例(%) |          |        |                      | 投資損益         | 分配<br>股利 |                      |
| 今皓人工智能<br>科技(昆山)有限<br>公司(J.H.K)                 | 生產及買賣電<br>腦線或插頭等<br>產品               | \$3,234        | \$80,689 | (註2)       | 100%        | 80,689   | -      | 子公司                  | (\$2,309)    | -        | -                    |
| 今皓光電(昆山)<br>有限公司<br>(J.H.P)                     | 生產及買賣精<br>密陶瓷、精密<br>模具、電腦線<br>及插頭等產品 | 414,018        | 706,414  | (註2)       | 100%        | 711,151  | -      | 子公司                  | (50,991)     | -        | -                    |
| 滁州市鼎旺投<br>資發展有限公<br>司(滁州鼎旺)                     | 投資開發                                 | 人民幣<br>5,140仟元 | 1,760    | (註2)       | 39%         | 1,760    | -      | 採用權益<br>法投資之<br>關聯企業 | (註4)         | -        | -                    |
| J.B.T Industrial<br>Co., Ltd.(J.B.T)            | 生產及買賣電<br>腦線或插頭等<br>產品               | 207,215        | 582,069  | 18,600,000 | 100%        | 582,069  | -      | 子公司                  | (53,603)     | -        | -                    |
| 今皓投資有限<br>公司(J.H.I)                             | 投資海外金融<br>商品及股票                      | 9,649          | 4,822    | 300,000    | 100%        | 4,822    | -      | 子公司                  | 106          | -        | -                    |
| JI-HAW<br>TECHNOLOG<br>Y VN CO.,<br>LTD (J.H.V) | 生產及買賣電<br>腦線或插頭等<br>產品               | 3,159          | 2,626    | (註2)       | 100%        | 2,626    | -      | 子公司                  | (319)        | -        | -                    |
| 勤天科技股份<br>有限公司                                  | 研發及銷售汽<br>車電子等軟體<br>產品               | 133,000        | 71,112   | 5,100,000  | 100%        | 2,752    | -      | 子公司                  | (29,584)     | -        | -                    |
| 立鑽工業股份<br>有限公司                                  | 生產及買賣精<br>密陶瓷、精密<br>儀器及機械器<br>具等產品   | -              | -        | -          | -           | -        | -      | (註3)                 | (3,071)      | -        | -                    |
| 湧現智庫股份<br>有限公司                                  | 管理顧問及技<br>術研發服務                      | 10,000         | 4,998    | 1,000,000  | 66.67%      | 7,705    | -      | 子公司                  | (5,002)      | -        | -                    |
| 皓飛思科技股<br>份有限公司                                 | 軟體研發及管<br>理顧問服務                      | 45,000         | 33,072   | 4,500,000  | 100%        | 33,072   | -      | 子公司                  | (11,928)     | -        | -                    |
| 正誠電子股份<br>有限公司                                  | IC包裝代工                               | 54,000         | 33,900   | 1,660,000  | 68.93%      | 36,823   | -      | 子公司                  | (4,494)      | -        | -                    |
| 今鑽半導體投<br>資股份有限公<br>司                           | 一般投資                                 | 63,827         | 58,772   | 4,610,000  | 53.22%      | 110,432  | -      | 子公司                  | 3,530        | -        | -                    |
| 正曜實業股份<br>有限公司                                  | IC包裝代工                               | 1,000          | 1,069    | 100,000    | 100%        | 1,069    | -      | 子公司                  | (註4)         | -        | -                    |
| CyPhy-Twin<br>Crop.(C.P.T)                      | 軟體及設備整<br>合銷售                        | 1,524          | 1,432    | 72         | 75%         | 1,909    | -      | 子公司                  | (註4)         | -        | -                    |
| 善宜投資股份<br>有限公司                                  | 一般投資                                 | 163,500        | 189,265  | 14,850,000 | 100%        | 189,265  | -      | 子公司                  | (註4)         | -        | -                    |

註1：係公司採用權益法之投資。

註2：係有限公司，故無股數。

註3：因本公司未參與該公司現金增資認購，本公司持有剩餘18.81%之權益於喪失重大影響力日變更為透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。

註4：該被投資公司之損益業已包含於其投資公司，為避免混淆，於此不再另行表達。

(二) 最近二年度及截至公開說明書刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形及其設定質權情形：無。

四、重要契約：無。

## 參、發行計畫及執行情形

一、本次發行員工認股權憑證應記載事項：

(一)資金來源：不適用。

(二)本次發行員工認股權憑證者，應揭露員工認股權憑證發行及認股辦法：附件一。

二、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項：不適用。

三、本次併購發行新股應記載事項：不適用。

## 肆、財務概況

### 一、最近五年度簡明財務資料

#### (一)財務分析－合併

單位：新台幣仟元

| 分析項目    |                  | 最近五年度財務分析(註2) |          |         |         |         |
|---------|------------------|---------------|----------|---------|---------|---------|
|         |                  | 109年          | 110年     | 111年    | 112年    | 113年    |
| 財務結構(%) | 負債占資產比率          | 47.43         | 50.61    | 31.72   | 37.90   | 46.20   |
|         | 長期資金占不動產、廠房及設備比率 | 298.57        | 360.59   | 621.30  | 494.41  | 609.39  |
| 償債能力(%) | 流動比率             | 157.77        | 162.99   | 210.77  | 144.48  | 91.25   |
|         | 速動比率             | 106.50        | 123.78   | 150.27  | 104.48  | 70.74   |
|         | 利息保障倍數           | (22.51)       | (20.39)  | 10.77   | (35.58) | (16.21) |
| 經營能力    | 應收款項週轉率(次)       | 2.75          | 2.82     | 2.95    | 2.98    | 2.91    |
|         | 平均收現日數           | 132.72        | 129.43   | 123.72  | 122.48  | 125.42  |
|         | 存貨週轉率(次)         | 3.75          | 4.24     | 3.88    | 3.49    | 4.73    |
|         | 應付帳款週轉率(次)       | 2.65          | 2.92     | 3.21    | 3.27    | 3.33    |
|         | 平均銷貨日數           | 97.33         | 86.08    | 94.07   | 104.58  | 77.16   |
|         | 不動產、廠房及設備週轉率(次)  | 4.11          | 5.62     | 5.34    | 4.12    | 3.86    |
|         | 總資產週轉率(次)        | 0.72          | 0.77     | 0.69    | 0.53    | 0.45    |
| 獲利能力    | 資產報酬率(%)         | (4.82)        | 3.26     | (0.47)  | (6.21)  | (9.64)  |
|         | 權益報酬率(%)         | (8.98)        | 6.80     | (1.08)  | (9.81)  | (17.46) |
|         | 稅前純益占實收資本額比率(%)  | (8.95)        | 9.06     | 3.85    | (16.28) | (24.10) |
|         | 純益率(%)           | (6.82)        | 4.25     | (0.90)  | (12.02) | (22.13) |
|         | 每股盈餘(元)          | (0.80)        | 0.59     | (0.12)  | (1.23)  | (2.21)  |
| 現金流量    | 現金流量比率(%)        | 1.44          | (17.88)  | 20.44   | (2.33)  | (13.44) |
|         | 現金流量允當比率(%)      | 32.27         | (129.92) | (53.13) | (12.44) | (76.61) |
|         | 現金再投資比率(%)       | 0.61          | (9.01)   | 4.72    | (0.79)  | (6.30)  |
| 槓桿度(%)  | 營運槓桿度            | (0.52)        | (0.61)   | (0.25)  | 0.79    | 0.81    |
|         | 財務槓桿度            | 0.96          | 1.06     | 0.86    | 0.97    | 0.96    |

最近二年度各項財務比率變動達20%以上者，說明如下：

1. 負債占資產比率增加：主係因營運資金所需故增加借款使負債增加所致。
2. 長期資金占不動產、廠房及設備比率增加：主係權益項下之不動產重估增值所致。
3. 流動比率及速動比率下降：主係因營運資金所需故增加借款使負債增加所致。
4. 利息保障倍數增加：主係因借款增加使利息上升所致。
5. 存貨週轉率增加：主係因存貨積極去化，使存貨庫存水位減少所致。
6. 平均銷貨日數減少：主係因存貨積極去化所致。
7. 獲利能力之各項指標減少：主係因本年度虧損所致。
8. 現金流量之各項指標減少：主係因營業活動淨流出金額較去年增加所致。

註1：以上各年度財務資料係經會計師查核簽證。

註2：113年8月13日經董事會決議於113年1月1日改變會計政策，投資性不動產後續改以公允價值模式衡量，因追溯適用該會計政策而追溯重編以前年度，相關財務分析亦已追溯調整。

\*\*上列財務比率計算公式如下：

1.財務結構

(1)負債占資產比率＝負債總額/資產總額。

(2)長期資金占不動產、廠房及設備比率＝(權益總額＋非流動負債)/不動產、廠房及設備淨額。

2.償債能力

(1)流動比率＝流動資產/流動負債。

(2)速動比率＝(流動資產－存貨－預付費用)/流動負債。

(3)利息保障倍數＝所得稅及利息費用前純益/本期利息支出。

3.經營能力

(1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率＝銷貨淨額/各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2)平均收現日數＝365/應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率＝銷貨成本/平均存貨額。

(4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率＝銷貨成本/各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5)平均銷貨日數＝365/存貨週轉率。

(6)不動產、廠房及設備週轉率＝銷貨淨額/平均不動產、廠房及設備淨額。

(7)總資產週轉率＝銷貨淨額/平均資產總額。

4.獲利能力

(1)資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用×(1－稅率)〕/平均資產總額。

(2)歸屬於母公司業主之權益報酬率＝歸屬於母公司業主之稅後損益/平均歸屬於母公司業主之權益總額。

(3)稅前純益占實收資本額比率＝稅前損益/實收資本額

(4)純益率＝稅後損益/銷貨淨額。

(5)每股盈餘＝(歸屬於母公司業主之稅後損益－特別股股利)/加權平均已發行股數。

5.現金流量

(1)現金流量比率＝營業活動淨現金流量/流動負債。

(2)淨現金流量允當比率＝最近五年度營業活動淨現金流量/最近五年度(資本支出＋存貨增加額＋現金股利)。

(3)現金再投資比率＝(營業活動淨現金流量－現金股利)/(不動產、廠房及設備毛額＋長期投資＋其他非流動資產＋營運資金)。

6.槓桿度：

(1)營運槓桿度＝(營業收入淨額－變動營業成本及費用)/營業利益。

(2)財務槓桿度＝營業利益/(營業利益－利息費用)。

## (二)財務分析－個體

單位：新台幣仟元

| 項 目         |                  | 年 度(註1) | 最近五年度財務分析(註2) |          |          |          |         |
|-------------|------------------|---------|---------------|----------|----------|----------|---------|
|             |                  |         | 109年          | 110年     | 111年     | 112年     | 113年    |
| 財務結構<br>(%) | 負債占資產比率          |         | 35.16         | 39.08    | 23.75    | 33.28    | 42.88   |
|             | 長期資金占不動產、廠房及設備比率 |         | 800.43        | 882.89   | 1,446.67 | 711.46   | 935.35  |
| 償債能力<br>(%) | 流動比率             |         | 88.55         | 93.61    | 108.29   | 50.05    | 36.53   |
|             | 速動比率             |         | 71.92         | 82.30    | 94.24    | 38.44    | 29.01   |
|             | 利息保障倍數           |         | (61.02)       | 39.20    | (2.81)   | (59.69)  | (20.33) |
| 經營能力        | 應收款項週轉率(次)       |         | 2.93          | 2.72     | 2.57     | 2.83     | 2.67    |
|             | 平均收現日數           |         | 124.47        | 134.19   | 142.02   | 128.97   | 136.70  |
|             | 存貨週轉率(次)         |         | 10.56         | 11.46    | 11.03    | 9.13     | 8.80    |
|             | 應付帳款週轉率(次)       |         | 2.55          | 2.54     | 2.20     | 1.88     | 1.56    |
|             | 平均銷貨日數           |         | 34.58         | 31.84    | 33.09    | 39.97    | 41.47   |
|             | 不動產、廠房及設備週轉率(次)  |         | 6.82          | 7.70     | 6.11     | 3.51     | 3.13    |
|             | 總資產週轉率(次)        |         | 0.55          | 0.53     | 0.36     | 0.27     | 0.25    |
| 獲利能力        | 資產報酬率(%)         |         | (5.88)        | 4.38     | (0.64)   | (6.89)   | (10.40) |
|             | 權益報酬率(%)         |         | (8.98)        | 6.80     | (1.08)   | (9.81)   | (17.46) |
|             | 稅前純益占實收資本額比率(%)  |         | (8.88)        | 7.35     | (0.83)   | (15.10)  | (22.61) |
|             | 純益率(%)           |         | (11.03)       | 7.60     | (1.93)   | (25.92)  | (43.05) |
|             | 每股盈餘(元)          |         | (0.80)        | 0.59     | (0.12)   | (1.23)   | (2.21)  |
| 現金流量        | 現金流量比率(%)        |         | (10.33)       | (14.11)  | 19.84    | (13.13)  | (3.76)  |
|             | 現金流量允當比率(%)      |         | (450.11)      | (749.59) | (463.80) | (101.40) | (83.78) |
|             | 現金再投資比率(%)       |         | (4.79)        | (7.55)   | 4.71     | (5.53)   | (2.33)  |
| 槓桿度         | 營運槓桿度            |         | 0.85          | 0.84     | 0.85     | 0.92     | 0.83    |
|             | 財務槓桿度            |         | 0.97          | 0.96     | 0.95     | 0.97     | 0.93    |

最近二年度各項財務比率變動達20%原因：

1. 負債占資產比率增加：主係因營運資金所需故增加借款使負債增加所致。
2. 長期資金占不動產、廠房及設備比率增加：主係權益項下之不動產重估增值增加所致。
3. 流動比率及速動比率下降：主係因營運資金所需故增加借款所致。
4. 利息保障倍數增加：主係因借款增加使利息上升所致。
5. 獲利能力之各項指標減少：主係因本年度虧損所致。
6. 現金流量各項比率增加：主係因營業活動淨現金流出金額較去年減少所致。

註1：以上各年度財務資料係經會計師查核簽證。

註2：113年8月13日經董事會決議於113年1月1日改變會計政策，投資性不動產後續改以公允價值模式衡量，因追溯適用該會計政策而追溯重編以前年度，相關財務分析亦已追溯調整。

\*\*上列財務比率計算公式如下：

## 1. 財務結構

(1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

(2) 長期資金占不動產、廠房及設備比率 = (權益總額 + 非流動負債) / 不動產、廠房及設備淨額。

## 2. 償債能力

- (1)流動比率＝流動資產/流動負債。  
(2)速動比率＝(流動資產－存貨－預付費用)/流動負債。  
(3)利息保障倍數＝所得稅及利息費用前純益/本期利息支出。

3.經營能力

- (1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率＝銷貨淨額/各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。  
(2)平均收現日數＝365/應收款項週轉率。  
(3)存貨週轉率＝銷貨成本/平均存貨額。  
(4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率＝銷貨成本/各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。  
(5)平均銷貨日數＝365/存貨週轉率。  
(6)不動產、廠房及設備週轉率＝銷貨淨額/平均不動產、廠房及設備淨額。  
(7)總資產週轉率＝銷貨淨額/平均資產總額。

4.獲利能力

- (1)資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用×(1－稅率)〕/平均資產總額。  
(2)權益報酬率＝稅後損益/平均股東權益總額。  
(3)稅前純益占實收資本額比率＝稅前損益/實收資本額  
(4)純益率＝稅後損益/銷貨淨額。  
(5)每股盈餘＝(稅後損益－特別股股利)/加權平均已發行股數。

5.現金流量

- (1)現金流量比率＝營業活動淨現金流量/流動負債。  
(2)淨現金流量允當比率＝最近五年度營業活動淨現金流量/最近五年度(資本支出＋存貨增加額＋現金股利)。  
(3)現金再投資比率＝(營業活動淨現金流量－現金股利)/(不動產、廠房及設備毛額＋長期投資＋其他非流動資產＋營運資金)。

6.槓桿度：

- (1)營運槓桿度＝(營業收入淨額－變動營業成本及費用)/營業利益。  
(2)財務槓桿度＝營業利益/(營業利益－利息費用)。

二、財務報告應記載事項

- (一)發行人申報募集發行有價證券時之最近二年度財務報告及會計師查核報告：  
1、112年度合併財務報表暨會計師查核報告：請參閱附件二。  
2、113年度合併財務報表暨會計師查核報告：請參閱附件三。  
(二)最近二年度發行人經會計師查核簽證之年度個體財務報告。但不包括重要會計項目明細表：  
1、112年度個體財務報告暨會計師查核報告：請參閱附件四。  
2、113年度個體財務報告暨會計師查核報告：請參閱附件五。  
(三)發行人申報募集發行有價證券後，截至公開說明書刊印日前，最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告及個體財務報告：無。

三、財務概況其他重要事項應記載事項

最近二年度及截至公開說明書刊印日止，有發生公司法第一百八十五條情事者，應揭露之資訊：無。

#### 四、財務狀況及經營結果之檢討分析

##### (一)財務狀況

##### 1、財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

| 年 度(註1)<br>項 目 | 113年      | 112年(註2)  | 增(減)金額    | 變動比例(%) |
|----------------|-----------|-----------|-----------|---------|
| 流動資產           | 1,015,465 | 982,993   | 32,472    | 3%      |
| 長期投資           | 238,273   | 29,843    | 208,430   | 698%    |
| 不動產、廠房及設備      | 299,525   | 297,446   | 2,079     | 1%      |
| 使用權資產          | 109,777   | 51,961    | 57,816    | 111%    |
| 投資性不動產         | 1,104,288 | 585,045   | 519,243   | 89%     |
| 無形資產           | 100,895   | 106,587   | (5,692)   | -5%     |
| 其他資產           | 69,934    | 97,087    | (27,153)  | -28%    |
| 資產總額           | 2,938,157 | 2,150,962 | 787,195   | 37%     |
| 流動負債           | 1,112,890 | 680,357   | 432,533   | 64%     |
| 非流動負債          | 244,548   | 134,873   | 109,675   | 81%     |
| 負債總額           | 1,357,438 | 815,230   | 542,208   | 67%     |
| 股本             | 1,127,192 | 1,127,192 | 0         | -       |
| 資本公積           | 758       | 226,697   | (225,939) | -100%   |
| 保留盈餘           | 50,060    | 72,818    | (22,758)  | -31%    |
| 其他權益           | 336,631   | (90,975)  | 427,606   | -470%   |
| 歸屬於母公司業主之權益    | 1,514,641 | 1,335,732 | 178,909   | 13%     |
| 權益總計           | 1,580,719 | 1,335,732 | 244,987   | 18%     |

一、增減變動比率達20%以上者，分析說明如下：

- 1.長期投資增加：主係本年度因收購子公司，取得該公司之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產所致。
- 2.使用權資產增加：主係本年度新增租賃辦公室所致。
- 3.投資性不動產增加：主係本年度新增投資性不動產，其採用公允價值評價使重估增值增加所致。
- 4.其他資產減少：係因去年預付土地及工程款已轉列不動產、廠房及設備所致。
- 5.資產總額增加：主係長期投資和投資性不動產增加所致。
- 6.流動負債增加：係因營運資金所需，增加短期借款所致。
- 7.非流動負債增加：係因營運資金所需增加長期借款以及新增使用權資產致租賃負債增加所致。
- 8.負債總額增加：係因銀行借款和租賃負債增加所致。
- 9.資本公積減少：係因本年度以資本公積彌補虧損所致。
- 10.保留盈餘減少：係因本年度虧損所致。
- 11.其他權益增加：係因新增投資性不動產，其採用公允價值評價使不動產重估增值增加所致。

二、最近二年度財務狀況重大變動之影響及未來因應計畫：

上述變動均與正常營運活動相關，對本公司並無重大影響，且本公司整體表現尚無重大異常，應無需擬定因應計畫。

註1：以上各年度財務資料係經會計師查核簽證。

註2：113年8月13日經董事會決議於113年1月1日改變會計政策，投資性不動產後續改以公允價值模式衡量，因追溯適用該會計政策而追溯重編以前年度，相關財務分析亦已追溯調整。

## (二)財務績效

單位：新台幣仟元

| 項 目 \ 年度(註1)    | 113年      | 112年      | 增(減)金額    | 變動比例(%) |
|-----------------|-----------|-----------|-----------|---------|
| 營業收入淨額          | 1,152,170 | 1,150,689 | 1,481     | 0%      |
| 營業成本            | 1,067,246 | 1,007,204 | 60,042    | 6%      |
| 營業毛利            | 84,924    | 143,485   | (58,561)  | -41%    |
| 營業費用            | 357,154   | 299,121   | 58,033    | 19%     |
| 營業損失            | (272,230) | (155,636) | (116,594) | 75%     |
| 營業外收入及支出        | 603       | (27,854)  | 28,457    | -102%   |
| 稅前淨利(損)         | (271,627) | (183,490) | (88,137)  | 48%     |
| 所得稅費用(利益)       | (16,638)  | (45,172)  | 28,534    | -63%    |
| 本年度淨利(損)        | (254,989) | (138,318) | (116,671) | 84%     |
| 本年度其他綜合損益       | 407,460   | (10,049)  | 417,509   | -4155%  |
| 本年度綜合損益總額       | 152,471   | (148,367) | 300,838   | -203%   |
| 本年度歸屬予母公司業主淨損   | (248,781) | (138,318) | (110,463) | 80%     |
| 本年度歸屬予母公司業主綜合損益 | 179,236   | (148,367) | 327,603   | -221%   |

一、增減變動比率達20%以上者，分析說明如下：

- 1.營業毛利減少：主係因本年度致力於存貨去化降價銷售所致。
- 2.營業淨損增加：主係因本年度部分子公司為新設立，營運初期之營業費用較多所致。
- 3.營業外收入及支出增加：主係本年度投資性不動產公允價值調整利益增加，而去年有較多處分不動產、廠房及設備損失所致。
- 4.稅前淨損、本年度淨損及本年度歸屬予母公司業主淨損增加：主係因本年度營業毛利減少，又營業費用增加所致。
- 5.所得稅利益減少：主係遞延所得稅利益減少。
- 6.其他綜合損益、本年度綜合損益總額及本年度歸屬予母公司業主綜合損益增加：主係因投資性不動產之不動產重估增值增加所致。

二、預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本公司並無出具財務預測，故不適用預期銷售數量與其依據。

註1：以上各年度財務資料係經會計師查核簽證。

註2：113年8月13日經董事會決議於113年1月1日改變會計政策，投資性不動產後續改以公允價值模式衡量，因追溯適用該會計政策而追溯重編以前年度。

## (三)現金流量

### 1、最近年度現金流量變動之分析說明：

| 項 目 \ 年 度  | 113年      | 112年      | 變動金額      | 增(減)比例(%) |
|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 營業活動之淨現金流量 | (149,601) | (15,846)  | (133,755) | 844%      |
| 投資活動之淨現金流量 | (164,009) | (292,871) | 128,862   | -44%      |
| 籌資活動之淨現金流量 | 333,213   | 197,450   | 135,763   | 69%       |

增減變動比率達20%以上者，分析說明如下：

- 1.營業活動現金流出增加：主係本年度稅前淨損增加所致。
- 2.投資活動現金流出減少：主係本年度取得子公司及資本支出減少所致。
- 3.籌資活動現金流入增加：主係營運所需增加借款所致。

註1：以上各年度財務資料係經會計師查核簽證。

註2：113年8月13日經董事會決議於113年1月1日改變會計政策，投資性不動產後續改以公允價值模式衡量，因追溯適用該會計政策而追溯重編以前年度。

2、流動性不足之改善計畫：不適用。

3、未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

| 期初現金餘額<br>(1)                     | 預計全年來自營業活動淨現金流量(2) | 預計全年現金流入量(3) | 預計現金剩餘<br>(不足)數額<br>(1)+(2)+(3) | 預計現金不足額之補救措施 |      |
|-----------------------------------|--------------------|--------------|---------------------------------|--------------|------|
|                                   |                    |              |                                 | 投資計畫         | 理財計畫 |
| 332,194                           | (150,000)          | 130,000      | 312,194                         | 無            | 無    |
| 1.未來一年度現金流量變動情形分析：                |                    |              |                                 |              |      |
| (1)營業活動：預期景氣緩慢回溫，獲利狀況呈持平表現。       |                    |              |                                 |              |      |
| (2)投資活動：預期未來新事業部的資本支出與人才投入產生現金流出。 |                    |              |                                 |              |      |
| (3)籌資活動：預期私募產生現金流入。               |                    |              |                                 |              |      |
| 2.預計現金不足額補救措施：無此情形。               |                    |              |                                 |              |      |

(四)最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無重大影響。

(五)最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因與其改善計畫及未來一年投資計畫

1、轉投資政策及獲利或虧損之主要原因與其改善計畫

113年12月31日 單位：仟元

| 轉投資公司名稱                              | 投資金額         | 113年認列投資損益 | 政策   | 獲利或虧損之主要原因      | 改善計畫   |
|--------------------------------------|--------------|------------|------|-----------------|--------|
| J.B.T Industrial Co., Ltd.(J.B.T)    | 207,215      | (53,603)   | 海外據點 | 產線、新產品及客源開發調整階段 | 強化營運管理 |
| 今皓光電(昆山)有限公司(J.H.P)                  | 414,018      | (50,991)   | 海外據點 | 產線、新產品及客源開發調整階段 | 強化營運管理 |
| 滁州市鼎旺投資發展有限公司(滁州鼎旺)                  | 5,140<br>人民幣 | 註1         | 投資開發 | -               | -      |
| 今皓電子(昆山)有限公司(J.H.K)                  | 3,234        | (2,309)    | 海外據點 | 產線、新產品及客源開發調整階段 | 強化營運管理 |
| 今皓投資有限公司(J.H.I)                      | 9,649        | 106        | 海外據點 | 投資海外金融商品或股票獲利   | -      |
| JI-HAW TECHNOLOGY VN CO., LTD(J.H.V) | 3,159        | (319)      | 海外據點 | 產線、新產品及客源開發調整階段 | 強化營運管理 |
| 勤天科技股份有限公司                           | 133,000      | (29,584)   | 拓展市場 | 軟體設計、新產品及客源開發調整 | 強化營運管理 |
| CyPhy-Twin Crop. (C.P.T)             | 1,524        | 註1         | 拓展市場 | 軟體設計、新產品及客源開發調整 | 強化營運管理 |
| 立鑽工業股份有限公司                           | 註2           | (3,071)    | 拓展市場 | 產線、新產品及客源開發調整階段 | -      |
| 湧現智庫股份有限公司                           | 10,000       | (5,002)    | 拓展市場 | 軟體設計、新產品及客源開發調整 | 強化營運管理 |
| 皓飛思科技股份有限公司                          | 45,000       | (11,928)   | 拓展市場 | 軟體設計、新產品及客源開發調整 | 強化營運管理 |
| 正誠電子股份有限公司                           | 54,000       | (4,494)    | 拓展市場 | 市場景氣不佳          | 強化營運管理 |
| 正曜實業股份有限公司                           | 1,000        | 註1         | 拓展市場 | 市場景氣不佳          | 強化營運管理 |
| 今鑽半導體投資股份有限公司                        | 63,827       | 3,530      | 一般投資 | 投資金融商品或股票獲利     | -      |
| 善宜投資股份有限公司                           | 163,500      | 註1         | 一般投資 | 投資金融商品或股票獲利     | -      |

註1：該被投資公司之損益業已包含於其投資公司，為避免混淆，於此不再另行表達。

註2：因本公司未參與該公司現金增資認購，本公司持有剩餘18.81%之權益於喪失重大影響力日變更為透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。

2、未來一年投資計畫：在法令許可範圍內，因應營運規模擴展為適度調整。

(六)其他重要事項：無。

## 伍、特別記載事項

### 一、內部控制制度執行狀況

#### (一)最近三年度會計師提出之內部控制改進建議

| 年度  | 會計師提出之內部控制改進建議 | 目前改善情形 |
|-----|----------------|--------|
| 111 | 無              | 不適用    |
| 112 | 無              | 不適用    |
| 113 | 無              | 不適用    |

#### (二)內部稽核發現重大缺失之改善情形：

本公司之稽核人員於執行職務過程中，除發現一般作業問題，並提出改善建議且要求內部人員改正外，尚無發現重大缺失之情形。

#### (三)委託會計師專案審查內部控制者，其原因、會計師審查意見、公司改善措施及缺失事項改善情形：不適用。

二、委託經金融監督管理委員會核准或認可之信用評等機構進行評等者，該信用評等機構所出具之評等報告：不適用。

三、證券承銷商評估總結意見：不適用。

四、律師法律意見書：不適用。

五、由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見：請參閱附件六。

六、本次募集與發行有價證券於申報生效時經金融監督管理委員會通知應補充揭露之事項：無。

七、最近年度及截至公開說明書刊印日止董事對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

八、證券承銷商、發行人及其董事、總經理、財務或會計主管以及與本次申報募集發行有價證券案件有關之經理人等人出具不得退還或收取承銷相關費用之聲明書：不適用。

九、發行人辦理現金增資或募集具股權性質之公司債，並採詢價圈購對外公開承銷之案件，證券承銷商及發行人等出具不得配售予關係人及內部人等對象之聲明書：不適用。

### 十、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形資訊

最近年度(113 年度)董事會開會 8 次【A】，董事出席情形如下：

| 職 稱   | 姓名  | 實際出 (列)<br>席次數【B】 | 委託出<br>席次數 | 實際出(列)席率<br>(%)【B/A】 | 備 註                      |
|-------|-----|-------------------|------------|----------------------|--------------------------|
| 董 事 長 | 石浩吉 | 8                 | 0          | 100                  |                          |
| 董 事   | 何昭陽 | 8                 | 0          | 100                  |                          |
| 董 事   | 曾柏湖 | 8                 | 0          | 100                  |                          |
| 董 事   | 郭 琛 | 8                 | 0          | 100                  |                          |
| 獨立董事  | 王恩國 | 8                 | 0          | 100                  |                          |
| 獨立董事  | 龔新傑 | 7                 | 1          | 87.5                 |                          |
| 獨立董事  | 林財福 | 4                 | 0          | 100                  | 113.6.28 新任；113 年應出席 4 次 |

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董

事意見之處理：

(一)證券交易法第14條之3所列事項：無此情形發生。

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：

| 開會日期      | 應迴避董事      | 議案內容               | 應利益迴避原因           | 參與表決情形      |
|-----------|------------|--------------------|-------------------|-------------|
| 113.01.30 | 石浩吉        | 本公司董事長暨經理人年終獎金發放案  | 迴避之董事為本案之年終獎金發放對象 | 討論及表決時離席迴避。 |
|           | 石浩吉<br>王恩國 | 本公司第一屆永續發展委員會委員委任案 | 迴避之董事為本委任案對象      | 討論及表決時離席迴避。 |
| 113.12.26 | 石浩吉        | 本公司董事長暨經理人年終獎金發放案  | 迴避之董事為本報酬案之給付對象   | 討論及表決時離席迴避。 |

三、董事會評鑑執行情形：

| 評估週期   | 評估期間                        | 評估範圍                        | 評估方式                     | 評估內容                                                                              |
|--------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 每年執行一次 | 113.01.01<br>~<br>113.12.31 | 董事會                         | 董事會內部自評「董事會績效評估自評問卷」     | A.對公司營運之參與程度<br>B.提升董事會決策品質<br>C.董事會組成與結構<br>D.董事的選任及持續進修<br>E.內部控制內部評估董事會整體績效自評  |
|        |                             | 個別董事成員                      | 董事成員自評「董事成員績效評估自評問卷」     | A.公司目標與任務之掌握<br>B.董事職責認知<br>C.對公司營運之參與程度<br>D.內部關係經營與溝通<br>E.董事之專業及持續進修<br>F.內部控制 |
|        |                             | 功能性委員會(審計委員會、薪酬委員會及永續發展委員會) | 功能性委員會自評「功能性委員會績效評估自評問卷」 | A.對公司營運之參與程度<br>B.功能性委員會職責認知<br>C.提升功能性委員會決策品質<br>D.功能性委員會組成及成員選任<br>E.內部控制       |

#### 評估結果：

(一)評估結果分為5個等之方式呈現，數字1：極差(非常不同意)；數字2：差(不同意)；數字3：中等(普通)；數字4：優(同意)；數字5：極優(非常同意)。

(二)整體董事會自評平均分數為4.44分，董事會個別成員績效自評平均分數為4.59，全體董事給予肯定之評價，顯示整體董事會運作良好；薪酬委員會績效自評平均分數為4.54分、審計委員會績效自評平均分數為4.61分、永續發展委員會績效自評平均分數為4.95分；顯示功能性委員會運作完善，皆能充分發揮其職能。(以上評分滿分皆為5分)。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：

(一)本公司由全體獨立董事組成審計委員會及薪資報酬委員會，藉以發揮督職責，達到加強董事會職能之目標。

(二)公司董事會成員對董事會運作積極參與，113年全體董事出席率達98.21%。

(三)為建立良好公司治理制度，本公司107年8月1日董事會決議通過訂定「公司治理實務守則」。

(四)為協助董事執行職務並提升董事會職能，本公司108年6月24日董事會決議通過訂定「處理董事要求之標準作業辦法」。

(五)為提昇資訊透明度維護股東權益，本公司網站不定期更新公司治理及董事會重要決議等相關訊息。

(六)為使董事及經理人於執行業務時所承擔之風險得以獲得保障，本公司每年均為董事及經理購買「董監事暨重要職員責任保險」。

(七)本公司訂有「董事會績效評估辦法」，於每年度績效評估後，提報薪資報酬委員會及董事會，113年董事會及功能性委員會績效評估結果，已提報114年3月功能性委員會及董事會，並作為董事薪酬及提名續任之參考。

(八)本公司董事每年不定期進修以充實新知，113年全體董事成員進修時數均符合規定，總進修時數達51小時。

#### (二)審計委員會運作情形：

##### 1、審計委員會運作情形：

最近年度(113年度)審計委員會開會8次【A】，獨立董事列席情形如下：

| 職 稱  | 姓 名 | 實際出席次數<br>【B】 | 委託出席次數 | 實際出席率(%)<br>【B/A】 | 備 註                                 |
|------|-----|---------------|--------|-------------------|-------------------------------------|
| 獨立董事 | 王恩國 | 8             | 0      | 100               | 112.06.29 董事全面改選新任，<br>112 年應出席 6 次 |
| 獨立董事 | 龔新傑 | 8             | 0      | 100               |                                     |
| 獨立董事 | 林財福 | 4             | 0      | 100               | 113.06.28 新任<br>113 年度應出席 4 次       |

其他應記載事項：

一、本公司於111年6月20日成立設置審計委員會，依照本公司「審計委員會組織規程」第6條規定，委員會之職權事項如下：

- (一)依證交法第14條之1規定訂定或修正內部控制制度。
- (二)內部控制制度有效性之考核。
- (三)依證交法第36條之1規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- (四)涉及董事自身利害關係之事項。
- (五)重大之資產或衍生性商品交易。
- (六)重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (七)募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (八)簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (九)財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (十)由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- (十一)其他公司或主管機關規定之重大事項。

依照本公司「審計委員會組織規程」第3條規定，委員會運作以下列事項之監督為主要目的：

- (一)公司財務報表之允當表達。
- (二)簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效。
- (三)公司內部控制之有效實施。
- (四)公司遵循相關法令及規則。
- (五)公司存在或潛在風險之管控。

二、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一) 證券交易法第14條之5所列事項：

| 日期        | 期別          | 議案內容                                                                                                                                | 獨立董事反對、<br>保留意見或重大<br>建議項目內容 | 審計委<br>員會決<br>議結果 | 公司對審<br>計委員意<br>見之處理 |
|-----------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------|----------------------|
| 113.01.30 | 第二屆<br>第七次  | 1.本公司新增轉投資案。                                                                                                                        | 無                            | 全體出席委員<br>同意通過    | 全體出席董事同意通過           |
| 113.03.13 | 第二屆<br>第八次  | 1.本公司代理總經理任命案。<br>2.本公司112年度營業報告書及財務報表案。<br>3.內部控制制度自行評估結果聲明。<br>4.本公司委任112年簽證會計師及其獨立性評估與服務公費案。<br>5.本公司新增轉投資案。                     | 無                            |                   |                      |
| 113.05.13 | 第二屆<br>第九次  | 1.113年度第一合併財務報表。<br>2.修正一一二年度盈虧撥補案。<br>3.本公司為持股百分之百之子公司勤天科技股份有限公司提供背書保證案。                                                           | 無                            |                   |                      |
| 116.06.27 | 第二屆<br>第十次  | 1.擬停止辦理民國一一二年股東常會通過私募普通股案。<br>2.本公司背書保證專用印鑑章保管人。                                                                                    | 無                            |                   |                      |
| 113.08.13 | 第二屆<br>第十一次 | 1.公司投資性不動產後續衡量之會計政策擬由成本法模式改為公允價值模式。<br>2.重編113年度第一季合併財務報表案。<br>3.113年度第二季合併財務報表案。<br>4.提案修訂「道德行為及企業社會責任實務守則」變更為「永續發展實務守則」，並增訂「道德行為準 | 無                            |                   |                      |

|           |             |                                                                                                                                             |   |  |  |
|-----------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|--|
|           |             | 則」。                                                                                                                                         |   |  |  |
| 113.10.25 | 第二屆<br>第十二次 | 1.辦理私募發行普通股案。<br>2.發行一一三年限制員工權利新股案。<br>3.發行一一三年員工認股權憑證案。                                                                                    | 無 |  |  |
| 113.11.13 | 第二屆<br>第十三次 | 1.113年度第三季合併財務報表案。<br>2.修訂「董事會議事規範」、「誠信經營守則」、「審計委員會組織規程」、「內部重大資訊處理作業程序」及「公司治理實務守則」部分條文案。<br>3.增訂「獨立董事之職責範疇規則」、「防範內線交易管理辦法」及「誠信經營作業程序及行為指南」。 | 無 |  |  |
| 113.12.26 | 第二屆<br>第十四次 | 1.本公司114年度營運計劃案。<br>2.113年度簽證會計師服務公費案。<br>3.增訂本公司「內部控制制度_永續資訊之管理」及「內部稽核實施細則_永續資訊之管理」。<br>4.本公司114年度內部稽核計劃案。<br>5.稽核主管任命案。                   | 無 |  |  |

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。

三、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。

四、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)：

(一)獨立董事與內部稽核主管溝通情形

本公司獨立董事至少每年召開一次與內部稽核主管及會計師之單獨會議，討論內容包含稽核業務執行情形及相關法令要求等事項

| 與會人員                                                                  | 會議日期             | 溝通事項                                               | 溝通結論                 |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------------------------|----------------------|
| 獨立董事_王恩國<br>獨立董事_龔新傑<br>獨立董事_林財福<br>會計師_周仕杰<br>審計資深經理_梁家俊<br>稽核主管_林文琪 | 113.12.26<br>座談會 | (1) 針對公司治理的相關事項說明<br>(2) IFRS 永續揭露準則<br>(3) 重大法令更新 | 經討論與溝通後，<br>獨立董事無異議。 |

(二)獨立董事與內部稽核主管溝通情形

1.本公司稽核主管每月底前提交上月份稽核報告及缺失追蹤報告，就本公司內部稽核執行狀況及內控運作情形提出報告，若遇有重大異常事項得隨時召集會議。

2.內部稽核主管定期向審計委員會報告年度稽核計劃及稽核業務執行情形。

113年度獨立董事與稽核主管之溝通情形：

| 日期                 | 溝通事項                                                                    | 溝通結果    |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------|
| 113.01.30<br>審計委員會 | 內部稽核報告                                                                  | 無異議照案通過 |
| 113.03.13<br>審計委員會 | 內部稽核報告及內部控制制度自行評估結果聲明                                                   | 無異議照案通過 |
| 113.06.27<br>審計委員會 | 內部稽核報告                                                                  | 無異議照案通過 |
| 113.11.13<br>審計委員會 | 內部稽核報告                                                                  | 無異議照案通過 |
| 113.12.26<br>審計委員會 | 內部稽核報告<br>114年度稽核計劃<br>新增本公司「內部控制制度_永續資訊之管理」<br>新增本公司「內部稽核實施細則_永續資訊之管理」 | 無異議照案通過 |

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

| 評估項目                                                      | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|-----------------------------------------------------------|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                           | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                      |
| 一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？                      | √    |   | 本公司依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」並於公開資訊觀測站及本公司網站揭露。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 無重大差異                |
| 二、公司股權結構及股東權益<br>(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ | √    |   | (一)本公司設有發言人及代理發言人負責處理及回應股東建議、疑義、糾紛及訴訟相關事宜；本公司設有股務承辦人員，並委由股務代理機構「福邦證券(股)公司股務代理部」協助處理股務相關事宜。                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 無重大差異                |
| (二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？                        | √    |   | (二)本公司經由內部人(董事、經理人及持股5%大股東)持股異動申報及股務代理機構提供股東名冊，隨時掌握最終控制者名單。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 無重大差異                |
| (三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？                            | √    |   | (三)本公司已於內部控制制度中建立「特定公司、集團企業及關係人交易作業程序」及「公司治理實務守則」，對於與關係企業間之間的交易、人員、資產及財務有明確規範，以建立適當防火牆及風險控管。                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 無重大差異                |
| (四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？                    | √    |   | (四)本公司訂有「防範內線交易管理辦法」規範所有員工、經理人與董事，以及任何基於職業或控制關係而知悉本公司消息之人，禁止任何可能涉及內線交易之行為，不定期宣導，同時揭露本辦法於本公司官網。                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 無重大差異                |
| 三、董事會之組成及職責<br>(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？               | √    |   | (一)本公司為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司制定之「公司治理實務守則」就董事會結構擬訂適當之多元化方針。董事會成員組成除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，包括但不限於以下：<br>1、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化。<br>2、專業知識與技能：營運判斷能力、經營管理能力、領導決策能力、危機處理能力、產品知識及國際市場觀。<br>3、專業背景：科技產業、金融投資、財務會計及技術研究。<br>本公司董事會成員共計7席(含3席獨立董事)，獨立董事占比為43%，外部董事占比為86%，董事成員皆具備多元互補專業背景。預計114年股東常會增選二席董事(含獨立董事)，其中一席為女性董事。<br>董事會組成多元化政策之具體管理目標及落實執行如下： | 無重大差異                |

| 評估項目                                                                                                                                                    | 運作情形                      |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |    |          |      |      |         |        | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |        |          |       |      |      |      |                        |   |   |         |                        |   |   |   |                 |   |   |   |                        |      |      |      |                         |        |        |        |               |       |      |      |                 |      |     |     |                      |   |   |   |                          |   |   |    |                           |   |   |    |                       |   |   |    |                   |   |   |     |                           |      |   |    |                |   |   |    |                         |   |   |       |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |      |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----|----------|------|------|---------|--------|----------------------|--------|----------|-------|------|------|------|------------------------|---|---|---------|------------------------|---|---|---|-----------------|---|---|---|------------------------|------|------|------|-------------------------|--------|--------|--------|---------------|-------|------|------|-----------------|------|-----|-----|----------------------|---|---|---|--------------------------|---|---|----|---------------------------|---|---|----|-----------------------|---|---|----|-------------------|---|---|-----|---------------------------|------|---|----|----------------|---|---|----|-------------------------|---|---|-------|---|---|---|---|---|---|---|---|-----|----|------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|----|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|-----|------|------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|-----|----|------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|-----|----|------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|-------|
|                                                                                                                                                         | 是                         | 否    | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |      |    |          |      |      |         |        |                      |        |          |       |      |      |      |                        |   |   |         |                        |   |   |   |                 |   |   |   |                        |      |      |      |                         |        |        |        |               |       |      |      |                 |      |     |     |                      |   |   |   |                          |   |   |    |                           |   |   |    |                       |   |   |    |                   |   |   |     |                           |      |   |    |                |   |   |    |                         |   |   |       |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |      |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |       |
| (二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？<br><br>(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？<br><br>(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？ | V                         |      | <table><tr><th rowspan="2">條件<br/>姓名</th><th rowspan="2">職稱</th><th rowspan="2">國籍</th><th rowspan="2">員工身分</th><th rowspan="2">性別</th><th colspan="3">獨立董事任期年資</th><th colspan="5">專業知識與技能</th><th colspan="4">專業背景</th><th rowspan="2">備註<br/>兼任其他公開發行公司獨立董事家數</th></tr><tr><th>3年以下</th><th>3-5年</th><th>5年以上</th><th>營運判斷能力</th><th>經營管理能力</th><th>領導決策能力</th><th>危機處理能力</th><th>產品知識</th><th>國際市場觀</th><th>科技產業</th><th>金融投資</th><th>財務會計</th><th>技術研究</th></tr><tr><td>石浩吉</td><td>董事長</td><td>中華民國</td><td>男</td><td>男</td><td>✓</td><td>○</td><td>○</td><td>○</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>○</td><td>○</td><td>○</td><td>○</td><td>○</td><td>無</td></tr><tr><td>何昭陽</td><td>董事</td><td>中華民國</td><td>男</td><td>男</td><td>○</td><td>○</td><td>○</td><td>○</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>○</td><td>○</td><td>○</td><td>○</td><td>○</td><td>無</td></tr><tr><td>曾柏湖</td><td>董事</td><td>中華民國</td><td>男</td><td>男</td><td>○</td><td>○</td><td>○</td><td>○</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>○</td><td>○</td><td>○</td><td>○</td><td>○</td><td>無</td></tr><tr><td>郭環</td><td>董事</td><td>新加坡</td><td>男</td><td>男</td><td>○</td><td>○</td><td>○</td><td>○</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>○</td><td>○</td><td>○</td><td>○</td><td>○</td><td>無</td></tr><tr><td>王恩國</td><td>獨立董事</td><td>中華民國</td><td>男</td><td>男</td><td>○</td><td>✓</td><td>○</td><td>○</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>○</td><td>○</td><td>○</td><td>○</td><td>○</td><td>1</td></tr><tr><td>龔新傑</td><td>董事</td><td>中華民國</td><td>男</td><td>男</td><td>○</td><td>✓</td><td>○</td><td>○</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>○</td><td>○</td><td>○</td><td>○</td><td>○</td><td>1</td></tr><tr><td>林財福</td><td>董事</td><td>中華民國</td><td>男</td><td>男</td><td>○</td><td>✓</td><td>○</td><td>○</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>○</td><td>○</td><td>○</td><td>○</td><td>○</td><td>1</td></tr></table> |      |    |          |      |      |         |        |                      |        | 條件<br>姓名 | 職稱    | 國籍   | 員工身分 | 性別   | 獨立董事任期年資               |   |   | 專業知識與技能 |                        |   |   |   | 專業背景            |   |   |   | 備註<br>兼任其他公開發行公司獨立董事家數 | 3年以下 | 3-5年 | 5年以上 | 營運判斷能力                  | 經營管理能力 | 領導決策能力 | 危機處理能力 | 產品知識          | 國際市場觀 | 科技產業 | 金融投資 | 財務會計            | 技術研究 | 石浩吉 | 董事長 | 中華民國                 | 男 | 男 | ✓ | ○                        | ○ | ○ | ✓  | ✓                         | ✓ | ✓ | ✓  | ✓                     | ○ | ○ | ○  | ○                 | ○ | 無 | 何昭陽 | 董事                        | 中華民國 | 男 | 男  | ○              | ○ | ○ | ○  | ✓                       | ✓ | ✓ | ✓     | ✓ | ✓ | ○ | ○ | ○ | ○ | ○ | 無 | 曾柏湖 | 董事 | 中華民國 | 男 | 男 | ○ | ○ | ○ | ○ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ○ | ○ | ○ | ○ | ○ | 無 | 郭環 | 董事 | 新加坡 | 男 | 男 | ○ | ○ | ○ | ○ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ○ | ○ | ○ | ○ | ○ | 無 | 王恩國 | 獨立董事 | 中華民國 | 男 | 男 | ○ | ✓ | ○ | ○ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ○ | ○ | ○ | ○ | ○ | 1 | 龔新傑 | 董事 | 中華民國 | 男 | 男 | ○ | ✓ | ○ | ○ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ○ | ○ | ○ | ○ | ○ | 1 | 林財福 | 董事 | 中華民國 | 男 | 男 | ○ | ✓ | ○ | ○ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ○ | ○ | ○ | ○ | ○ | 1 | 無重大差異 |
|                                                                                                                                                         | 條件<br>姓名                  | 職稱   | 國籍                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 員工身分 | 性別 | 獨立董事任期年資 |      |      | 專業知識與技能 |        |                      |        |          |       |      |      |      | 專業背景                   |   |   |         | 備註<br>兼任其他公開發行公司獨立董事家數 |   |   |   |                 |   |   |   |                        |      |      |      |                         |        |        |        |               |       |      |      |                 |      |     |     |                      |   |   |   |                          |   |   |    |                           |   |   |    |                       |   |   |    |                   |   |   |     |                           |      |   |    |                |   |   |    |                         |   |   |       |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |      |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |       |
|                                                                                                                                                         |                           |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |    | 3年以下     | 3-5年 | 5年以上 | 營運判斷能力  | 經營管理能力 | 領導決策能力               | 危機處理能力 | 產品知識     | 國際市場觀 | 科技產業 | 金融投資 | 財務會計 | 技術研究                   |   |   |         |                        |   |   |   |                 |   |   |   |                        |      |      |      |                         |        |        |        |               |       |      |      |                 |      |     |     |                      |   |   |   |                          |   |   |    |                           |   |   |    |                       |   |   |    |                   |   |   |     |                           |      |   |    |                |   |   |    |                         |   |   |       |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |      |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |       |
|                                                                                                                                                         | 石浩吉                       | 董事長  | 中華民國                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 男    | 男  | ✓        | ○    | ○    | ○       | ✓      | ✓                    | ✓      | ✓        | ✓     | ✓    | ○    | ○    | ○                      | ○ | ○ | 無       |                        |   |   |   |                 |   |   |   |                        |      |      |      |                         |        |        |        |               |       |      |      |                 |      |     |     |                      |   |   |   |                          |   |   |    |                           |   |   |    |                       |   |   |    |                   |   |   |     |                           |      |   |    |                |   |   |    |                         |   |   |       |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |      |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |       |
|                                                                                                                                                         | 何昭陽                       | 董事   | 中華民國                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 男    | 男  | ○        | ○    | ○    | ○       | ✓      | ✓                    | ✓      | ✓        | ✓     | ✓    | ○    | ○    | ○                      | ○ | ○ | 無       |                        |   |   |   |                 |   |   |   |                        |      |      |      |                         |        |        |        |               |       |      |      |                 |      |     |     |                      |   |   |   |                          |   |   |    |                           |   |   |    |                       |   |   |    |                   |   |   |     |                           |      |   |    |                |   |   |    |                         |   |   |       |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |      |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |       |
| 曾柏湖                                                                                                                                                     | 董事                        | 中華民國 | 男                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 男    | ○  | ○        | ○    | ○    | ✓       | ✓      | ✓                    | ✓      | ✓        | ✓     | ○    | ○    | ○    | ○                      | ○ | 無 |         |                        |   |   |   |                 |   |   |   |                        |      |      |      |                         |        |        |        |               |       |      |      |                 |      |     |     |                      |   |   |   |                          |   |   |    |                           |   |   |    |                       |   |   |    |                   |   |   |     |                           |      |   |    |                |   |   |    |                         |   |   |       |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |      |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |       |
| 郭環                                                                                                                                                      | 董事                        | 新加坡  | 男                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 男    | ○  | ○        | ○    | ○    | ✓       | ✓      | ✓                    | ✓      | ✓        | ✓     | ○    | ○    | ○    | ○                      | ○ | 無 |         |                        |   |   |   |                 |   |   |   |                        |      |      |      |                         |        |        |        |               |       |      |      |                 |      |     |     |                      |   |   |   |                          |   |   |    |                           |   |   |    |                       |   |   |    |                   |   |   |     |                           |      |   |    |                |   |   |    |                         |   |   |       |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |      |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |       |
| 王恩國                                                                                                                                                     | 獨立董事                      | 中華民國 | 男                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 男    | ○  | ✓        | ○    | ○    | ✓       | ✓      | ✓                    | ✓      | ✓        | ✓     | ○    | ○    | ○    | ○                      | ○ | 1 |         |                        |   |   |   |                 |   |   |   |                        |      |      |      |                         |        |        |        |               |       |      |      |                 |      |     |     |                      |   |   |   |                          |   |   |    |                           |   |   |    |                       |   |   |    |                   |   |   |     |                           |      |   |    |                |   |   |    |                         |   |   |       |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |      |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |       |
| 龔新傑                                                                                                                                                     | 董事                        | 中華民國 | 男                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 男    | ○  | ✓        | ○    | ○    | ✓       | ✓      | ✓                    | ✓      | ✓        | ✓     | ○    | ○    | ○    | ○                      | ○ | 1 |         |                        |   |   |   |                 |   |   |   |                        |      |      |      |                         |        |        |        |               |       |      |      |                 |      |     |     |                      |   |   |   |                          |   |   |    |                           |   |   |    |                       |   |   |    |                   |   |   |     |                           |      |   |    |                |   |   |    |                         |   |   |       |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |      |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |       |
| 林財福                                                                                                                                                     | 董事                        | 中華民國 | 男                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 男    | ○  | ✓        | ○    | ○    | ✓       | ✓      | ✓                    | ✓      | ✓        | ✓     | ○    | ○    | ○    | ○                      | ○ | 1 |         |                        |   |   |   |                 |   |   |   |                        |      |      |      |                         |        |        |        |               |       |      |      |                 |      |     |     |                      |   |   |   |                          |   |   |    |                           |   |   |    |                       |   |   |    |                   |   |   |     |                           |      |   |    |                |   |   |    |                         |   |   |       |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |      |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |       |
|                                                                                                                                                         | V                         |      | (二)本公司於113年1月30日通過設置永續發展委員會，落實企業社會責任、建立良好治理制度、並接軌國際趨勢，朝永續經營目標邁進。<br><br>(三)本公司訂有「董事會績效評估辦法」，每年由董事完成績效自評，並於隔年第一季完成評估，提報功能性委員會及董事會，作為遴選或提名董事時之參考依據；並將個別董事績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考據。<br><br>(四)董事會依「審計品質指標(AQIs)」及「會計師之獨立性及適任性評估表」每年進行會計師獨立性情形評估，並做成書面紀錄。本公司簽證會計師並未擔任本公司董事或獨立董事、未有直接或重大間接財務利益、且分為本公司之股東，亦未在本公司支薪。此外委任會計師事務所與同業AQIs並無重大差異，簽證會計師之獨立性經評估無虞。本公司已於114年3月12日審計委員會及董事會提報簽證會計師獨立性與適任性之評估情形，並經審議通過。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |      |    |          |      |      |         |        |                      |        | 無重大差異    |       |      |      |      |                        |   |   |         |                        |   |   |   |                 |   |   |   |                        |      |      |      |                         |        |        |        |               |       |      |      |                 |      |     |     |                      |   |   |   |                          |   |   |    |                           |   |   |    |                       |   |   |    |                   |   |   |     |                           |      |   |    |                |   |   |    |                         |   |   |       |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |      |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |       |
|                                                                                                                                                         | V                         |      | <table><tr><th>項次</th><th>評估項目</th><th>是</th><th>否</th></tr><tr><td>1</td><td>截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。</td><td>■</td><td>□</td></tr><tr><td>2</td><td>與委託人無重大財物利害關係。</td><td>■</td><td>□</td></tr><tr><td>3</td><td>避免與委託人有任何不適當關係。</td><td>■</td><td>□</td></tr><tr><td>4</td><td>會計師應使其助理人員確實誠實、公正及獨立性。</td><td>■</td><td>□</td></tr><tr><td>5</td><td>執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。</td><td>■</td><td>□</td></tr><tr><td>6</td><td>會計師名義不得為他人使用。</td><td>■</td><td>□</td></tr><tr><td>7</td><td>未握有本公司及關係企業之股份。</td><td>■</td><td>□</td></tr><tr><td>8</td><td>未握有本公司及關係企業有金錢借貸之情事。</td><td>■</td><td>□</td></tr><tr><td>9</td><td>未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。</td><td>■</td><td>□</td></tr><tr><td>10</td><td>未兼任本公司或關係企業之經常性工作，支領固定薪酬。</td><td>■</td><td>□</td></tr><tr><td>11</td><td>未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。</td><td>■</td><td>□</td></tr><tr><td>12</td><td>未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。</td><td>■</td><td>□</td></tr><tr><td>13</td><td>與本公司管理階層人員無配偶或二親等以內之親屬關係。</td><td>■</td><td>□</td></tr><tr><td>14</td><td>未收取任何與業務有關之佣金。</td><td>■</td><td>□</td></tr><tr><td>15</td><td>截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事。</td><td>■</td><td>□</td></tr></table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |    |          |      |      |         |        |                      |        | 項次       | 評估項目  | 是    | 否    | 1    | 截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。 | ■ | □ | 2       | 與委託人無重大財物利害關係。         | ■ | □ | 3 | 避免與委託人有任何不適當關係。 | ■ | □ | 4 | 會計師應使其助理人員確實誠實、公正及獨立性。 | ■    | □    | 5    | 執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。 | ■      | □      | 6      | 會計師名義不得為他人使用。 | ■     | □    | 7    | 未握有本公司及關係企業之股份。 | ■    | □   | 8   | 未握有本公司及關係企業有金錢借貸之情事。 | ■ | □ | 9 | 未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。 | ■ | □ | 10 | 未兼任本公司或關係企業之經常性工作，支領固定薪酬。 | ■ | □ | 11 | 未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。 | ■ | □ | 12 | 未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。 | ■ | □ | 13  | 與本公司管理階層人員無配偶或二親等以內之親屬關係。 | ■    | □ | 14 | 未收取任何與業務有關之佣金。 | ■ | □ | 15 | 截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事。 | ■ | □ | 無重大差異 |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |      |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |       |
| 項次                                                                                                                                                      | 評估項目                      | 是    | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |    |          |      |      |         |        |                      |        |          |       |      |      |      |                        |   |   |         |                        |   |   |   |                 |   |   |   |                        |      |      |      |                         |        |        |        |               |       |      |      |                 |      |     |     |                      |   |   |   |                          |   |   |    |                           |   |   |    |                       |   |   |    |                   |   |   |     |                           |      |   |    |                |   |   |    |                         |   |   |       |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |      |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |       |
| 1                                                                                                                                                       | 截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。    | ■    | □                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |    |          |      |      |         |        |                      |        |          |       |      |      |      |                        |   |   |         |                        |   |   |   |                 |   |   |   |                        |      |      |      |                         |        |        |        |               |       |      |      |                 |      |     |     |                      |   |   |   |                          |   |   |    |                           |   |   |    |                       |   |   |    |                   |   |   |     |                           |      |   |    |                |   |   |    |                         |   |   |       |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |      |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |       |
| 2                                                                                                                                                       | 與委託人無重大財物利害關係。            | ■    | □                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |    |          |      |      |         |        |                      |        |          |       |      |      |      |                        |   |   |         |                        |   |   |   |                 |   |   |   |                        |      |      |      |                         |        |        |        |               |       |      |      |                 |      |     |     |                      |   |   |   |                          |   |   |    |                           |   |   |    |                       |   |   |    |                   |   |   |     |                           |      |   |    |                |   |   |    |                         |   |   |       |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |      |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |       |
| 3                                                                                                                                                       | 避免與委託人有任何不適當關係。           | ■    | □                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |    |          |      |      |         |        |                      |        |          |       |      |      |      |                        |   |   |         |                        |   |   |   |                 |   |   |   |                        |      |      |      |                         |        |        |        |               |       |      |      |                 |      |     |     |                      |   |   |   |                          |   |   |    |                           |   |   |    |                       |   |   |    |                   |   |   |     |                           |      |   |    |                |   |   |    |                         |   |   |       |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |      |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |       |
| 4                                                                                                                                                       | 會計師應使其助理人員確實誠實、公正及獨立性。    | ■    | □                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |    |          |      |      |         |        |                      |        |          |       |      |      |      |                        |   |   |         |                        |   |   |   |                 |   |   |   |                        |      |      |      |                         |        |        |        |               |       |      |      |                 |      |     |     |                      |   |   |   |                          |   |   |    |                           |   |   |    |                       |   |   |    |                   |   |   |     |                           |      |   |    |                |   |   |    |                         |   |   |       |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |      |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |       |
| 5                                                                                                                                                       | 執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。   | ■    | □                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |    |          |      |      |         |        |                      |        |          |       |      |      |      |                        |   |   |         |                        |   |   |   |                 |   |   |   |                        |      |      |      |                         |        |        |        |               |       |      |      |                 |      |     |     |                      |   |   |   |                          |   |   |    |                           |   |   |    |                       |   |   |    |                   |   |   |     |                           |      |   |    |                |   |   |    |                         |   |   |       |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |      |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |       |
| 6                                                                                                                                                       | 會計師名義不得為他人使用。             | ■    | □                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |    |          |      |      |         |        |                      |        |          |       |      |      |      |                        |   |   |         |                        |   |   |   |                 |   |   |   |                        |      |      |      |                         |        |        |        |               |       |      |      |                 |      |     |     |                      |   |   |   |                          |   |   |    |                           |   |   |    |                       |   |   |    |                   |   |   |     |                           |      |   |    |                |   |   |    |                         |   |   |       |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |      |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |       |
| 7                                                                                                                                                       | 未握有本公司及關係企業之股份。           | ■    | □                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |    |          |      |      |         |        |                      |        |          |       |      |      |      |                        |   |   |         |                        |   |   |   |                 |   |   |   |                        |      |      |      |                         |        |        |        |               |       |      |      |                 |      |     |     |                      |   |   |   |                          |   |   |    |                           |   |   |    |                       |   |   |    |                   |   |   |     |                           |      |   |    |                |   |   |    |                         |   |   |       |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |      |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |       |
| 8                                                                                                                                                       | 未握有本公司及關係企業有金錢借貸之情事。      | ■    | □                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |    |          |      |      |         |        |                      |        |          |       |      |      |      |                        |   |   |         |                        |   |   |   |                 |   |   |   |                        |      |      |      |                         |        |        |        |               |       |      |      |                 |      |     |     |                      |   |   |   |                          |   |   |    |                           |   |   |    |                       |   |   |    |                   |   |   |     |                           |      |   |    |                |   |   |    |                         |   |   |       |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |      |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |       |
| 9                                                                                                                                                       | 未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。  | ■    | □                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |    |          |      |      |         |        |                      |        |          |       |      |      |      |                        |   |   |         |                        |   |   |   |                 |   |   |   |                        |      |      |      |                         |        |        |        |               |       |      |      |                 |      |     |     |                      |   |   |   |                          |   |   |    |                           |   |   |    |                       |   |   |    |                   |   |   |     |                           |      |   |    |                |   |   |    |                         |   |   |       |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |      |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |       |
| 10                                                                                                                                                      | 未兼任本公司或關係企業之經常性工作，支領固定薪酬。 | ■    | □                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |    |          |      |      |         |        |                      |        |          |       |      |      |      |                        |   |   |         |                        |   |   |   |                 |   |   |   |                        |      |      |      |                         |        |        |        |               |       |      |      |                 |      |     |     |                      |   |   |   |                          |   |   |    |                           |   |   |    |                       |   |   |    |                   |   |   |     |                           |      |   |    |                |   |   |    |                         |   |   |       |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |      |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |       |
| 11                                                                                                                                                      | 未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。     | ■    | □                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |    |          |      |      |         |        |                      |        |          |       |      |      |      |                        |   |   |         |                        |   |   |   |                 |   |   |   |                        |      |      |      |                         |        |        |        |               |       |      |      |                 |      |     |     |                      |   |   |   |                          |   |   |    |                           |   |   |    |                       |   |   |    |                   |   |   |     |                           |      |   |    |                |   |   |    |                         |   |   |       |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |      |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |       |
| 12                                                                                                                                                      | 未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。         | ■    | □                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |    |          |      |      |         |        |                      |        |          |       |      |      |      |                        |   |   |         |                        |   |   |   |                 |   |   |   |                        |      |      |      |                         |        |        |        |               |       |      |      |                 |      |     |     |                      |   |   |   |                          |   |   |    |                           |   |   |    |                       |   |   |    |                   |   |   |     |                           |      |   |    |                |   |   |    |                         |   |   |       |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |      |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |       |
| 13                                                                                                                                                      | 與本公司管理階層人員無配偶或二親等以內之親屬關係。 | ■    | □                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |    |          |      |      |         |        |                      |        |          |       |      |      |      |                        |   |   |         |                        |   |   |   |                 |   |   |   |                        |      |      |      |                         |        |        |        |               |       |      |      |                 |      |     |     |                      |   |   |   |                          |   |   |    |                           |   |   |    |                       |   |   |    |                   |   |   |     |                           |      |   |    |                |   |   |    |                         |   |   |       |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |      |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |       |
| 14                                                                                                                                                      | 未收取任何與業務有關之佣金。            | ■    | □                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |    |          |      |      |         |        |                      |        |          |       |      |      |      |                        |   |   |         |                        |   |   |   |                 |   |   |   |                        |      |      |      |                         |        |        |        |               |       |      |      |                 |      |     |     |                      |   |   |   |                          |   |   |    |                           |   |   |    |                       |   |   |    |                   |   |   |     |                           |      |   |    |                |   |   |    |                         |   |   |       |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |      |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |       |
| 15                                                                                                                                                      | 截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事。   | ■    | □                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |    |          |      |      |         |        |                      |        |          |       |      |      |      |                        |   |   |         |                        |   |   |   |                 |   |   |   |                        |      |      |      |                         |        |        |        |               |       |      |      |                 |      |     |     |                      |   |   |   |                          |   |   |    |                           |   |   |    |                       |   |   |    |                   |   |   |     |                           |      |   |    |                |   |   |    |                         |   |   |       |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |      |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |       |
| 四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公                                                                                                                | V                         |      | 本公司於112年6月12日設置公司治理主管，並設有股務人員協助提供董事執行業務所需資料、協助董事遵循法令、依法辦理董                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |    |          |      |      |         |        |                      |        | 無重大差異    |       |      |      |      |                        |   |   |         |                        |   |   |   |                 |   |   |   |                        |      |      |      |                         |        |        |        |               |       |      |      |                 |      |     |     |                      |   |   |   |                          |   |   |    |                           |   |   |    |                       |   |   |    |                   |   |   |     |                           |      |   |    |                |   |   |    |                         |   |   |       |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |      |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |    |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |       |

| 評估項目                                                                                                                  | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                    | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                                                       | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                               |                      |
| 司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?                                        |      |   | 事會、功能性委員會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等公司治理相關事宜。                                                                                                                                                        |                      |
| 五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?                                     | √    |   | 1、本公司設有發言人及代理發言人，作為利害關係人溝通之管道。<br>2、本公司網站設置投資人專區/股東專區/利害關係人窗口，載明利害關係人之溝通管道與連絡資料(包含負責窗口、電話及郵件信箱等)，可處理利害關係人相關事宜，維性良好溝通關係。                                                                            | 無重大差異                |
| 六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?                                                                                              | √    |   | 本公司委任專業股務代理機構「福邦證券股份有限公司股務代理部」辦理辦理股東會及股務相關事務。                                                                                                                                                      | 無重大差異                |
| 七、資訊公開<br>(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊?                                                                                  | √    |   | (一)本公司網站由專人負責維護，不定期更新公司治理及財務業務資訊，已揭露於本公司網站： <a href="https://www.jh.com.tw/esg-98">https://www.jh.com.tw/esg-98</a> 。                                                                              | 無重大差異                |
| (二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)?                                                  | √    |   | (二)本公司已架設英文網站；指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露；依規定定期及不定期於公開資訊觀測站申報各項財務及業務資訊；公司落實發言人制度：由總經理(代理)林盟傑擔任發言人，財會暨公司治理主管陳柏融擔任代理發言人；本公司法人說明會過程之錄音檔案及簡報資料(中、英文)，均放置於公司網站之股東專區，以利各界查詢；法人說明會相關資訊除公布於股東專區，亦已依證券交易所之規定輸入公開資訊觀測站。 | 無重大差異                |
| (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?                                                     | √    |   | (三)年度財務報告係依證券交易法第36條規定公告並申報，於規定期限申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形於公開資訊觀測站，並同步上傳至本公司網站，以利股東及利害關係人參考。                                                                                                           | 無重大差異                |
| 八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買 | √    |   | 1、員工權益、僱員關懷：本公司之經營成果樂於與全體員工分享，以追求股東價值及全體員工福利為目標。<br>2、投資者關係：透過公開資訊觀測站充分揭露相關訊息，讓投資人充分了解公司營運狀況；另設有發言人，舉凡投資者有疑問皆可透過公司發言人取得資訊。<br>3、供應商關係：本公司對供應商採取定期評估政策，針對產品交程、品質、價格等進行衡                             | 無重大差異                |

| 評估項目       | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|------------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|            | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                      |
| 責任保險之情形等)？ |      |   | <p>量，以優者勝劣者汰方式選擇最佳供應商，對供應商所關心之付款，亦嚴格遵守約定之付款節奏。</p> <p>4、利害關係人權利：本公司全體董事秉持高度自律原則，對董事會議案如涉有利害關係，不得加入表決。</p> <p>5、董事進修情形：113年全體董事成員進修時數均符合規定，總進修時數達51小時。</p> <p>6、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司訂有各項內部控制制度，由內部稽核每月嚴格執行查核，亦經查核缺失將限期改正，以匡正公司制度執行，採購及業務對外嚴選廠商及客戶，以誠信、公正態度經營事業。</p> <p>7、客戶政策之執行情形：本公司對客戶採由逐步交易放寬授信原則，定期追蹤應收帳款收款情形，並與同業資訊交流，務求瞭解客戶隨時動態。</p> <p>8、公司為董事購買責任保險之情形：保險期間自114年1月1日起至115年1月1日止，投保總金額300萬美金。</p> |                      |

九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：

| 指標構面          | 編號   | 指標評鑑                                                                    | 改善方式                                                                                                                        |
|---------------|------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 維護股東權益及平等對待股東 | 1.7  | 公司是否於股東常會開會30日前上傳中文版及英文版股東會議事手冊及會議補充資料，並於股東常會開會18日前上傳中文版及英文版年報？(114年指標) | 114年度公司將於開會30日前上傳中文版及英文版股東會議事手冊及會議補充資料，並於股東常會開會18日前上傳中文版及英文版年報。                                                             |
| 強化董事會結構與運作    | 2.6  | 公司董事會成員是否至少包含一位不同性別董事？【若公司董事每一性別達董事會席次三分之一以上，則總分另加一分。】                  | 公司規劃於114年股東常會增選二席董事，其中包含至少一席女性董事。                                                                                           |
| 推動永續發展        | 4.4  | 公司永續報告書是否書參考SASB準則揭露相關ESG資訊？                                            | 報告書依據全球永續性標準理事會(GSSB)發布的GRI Standards 2021以及聯合國永續發展目標(SDGs)、永續會計準則(SASB)、上市上櫃公司永續發展實務守則、和編製與申報永續報告書作業辦法等標準編寫；並依規定完成申報即公告作業。 |
|               | 4.11 | 公司是否揭露過去兩年用水量及廢棄物總重量？                                                   | 2024年永續報告書將揭露過去兩年用水量及廢棄物總重量。                                                                                                |
|               | 4.24 | 公司編製之永續報告書是否經提報董事會通過？                                                   | 2024年永續報告書完成後，將提報董事會討論。                                                                                                     |

(四)薪資報酬委員會組成、職責及運作情形：

1、薪資報酬委員會成員資料

114年2月28日

| 身分<br>分別        | 姓名  | 條件<br>專業資格與經驗                                                                                                                      | 獨立性情形                                                                                                                       | 兼任其他<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|-----------------|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 召集人<br>獨立<br>董事 | 王恩國 | 畢業於廣州暨南大學區域經濟研究所碩士，曾任職光菱電子副董事長，現擔任南昌菱光科技有限公司董事長、無錫菱光科技有限公司董事、能海電能科技(股)公司獨立董事、富國網絡直播(股)公司董事長、天達諮詢顧問有限公司負責人、及心本投資(股)公司負責人，具豐富營運管理經驗。 | 所有委員皆符合下述情形，並亦取得其簽署之獨立聲明書：<br>1.符合金管會頒訂之證券交易法第十四條之二暨『公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法』相關規定。<br>2.本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人。 | 1                            |
| 獨立<br>董事        | 龔新傑 | 畢業於美國明尼蘇達州立大學法學院法學碩士及國立政治大學法律系法學組，曾任職建業律師事務所合夥律師，現擔任環群商務法律事務所主持律師、福裕事業股份有限公司獨立董事、及龍合企管顧問有限公司董事，具豐富法學經驗。                            | 3.最近二年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計師服務。<br>4.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。                                 | 1                            |
| 其他              | 徐世敏 | 畢業於輔仁大學金融研究所碩士，曾任職安德信影響力投資(股)公司董事長兼執行長、若水數位評價(股)公司顧問、東亞銀行台北分行副總經理，具豐富財務、經營管理經驗。                                                    |                                                                                                                             | 無                            |

2、薪資報酬委員會之職權範圍

本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。

- (1)訂定並定期檢討本公司董事及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目標，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (2)定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

3、薪資報酬委員會運作情形資訊

- (1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。
- (2)本屆委員任期：112年7月19日至115年6月28日，最近年度(113年度)薪資報酬委員會開會3次(A)，委員資格及出席情形如下：

| 職 稱 | 姓 名   | 實際出席次數<br>(B) | 委託出席次數 | 實際出席率(%)<br>(B/A) | 備 註 |
|-----|-------|---------------|--------|-------------------|-----|
| 召集人 | 王 恩 國 | 3             | 0      | 100               |     |
| 委 員 | 龔 新 傑 | 3             | 0      | 100               |     |
| 委 員 | 徐 世 敏 | 3             | 0      | 100               |     |

最近年度(113年)薪資報酬委員會開會日期、討論事項、決議結果，以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：

| 日期        | 期別     | 議案內容                                                                                         | 決議結果                | 公司對薪酬委員意見之處理    |
|-----------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|
| 113.01.30 | 第六屆第四次 | 1.本公司董事會及功能性委員會績效評估案。<br>2.本公司董事長暨經理人年終獎金發放案。<br>3.本公司經理人薪酬案。                                | 全體出席<br>委員同意<br>通過。 | 全體出席董事<br>同意通過。 |
| 113.03.13 | 第六屆第五次 | 1.訂定「永續發展委員會薪資酬勞辦法」案。<br>2.本公司擬任命代理總經理薪酬案。                                                   |                     |                 |
| 113.12.26 | 第六屆第六次 | 1.擬聘任稽核主管薪酬案。<br>2.本公司經理人委任案。<br>3.本公司董事長暨經理人年終獎金發放案。<br>4.訂定「董事會績效評估辦法」並廢止「董監事及經理人績效評估辦法」案。 |                     |                 |

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

| 推 動 項 目                                                        | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|----------------------------------------------------------------|------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                                | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                        |
| 一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？ | V    |   | 本公司113年設置永續發展委員會，訂定「永續發展委員會組織規程」，並委任石浩吉董事長、王恩國獨立董事及總管理處副總經理陳文偉擔任本公司第一屆永續發展委員會委員。<br>委員會為本公司永續發展相關工作之決策及督導單位，協助董事會持續推動企業社會責任與提升公司治理，以實踐永續經營之目的。<br>委員會定期召開會議，每季於董事會報告永續推動與執行績效。                                                                                                                                                                                                    | 無重大差異                  |
| 二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？       | V    |   | 本公司於113/8/13董事會通過修訂「永續發展實務守則」(原名為「道德行為及企業社會責任實務守則」，落實企業社會責任，並促進經濟、社會與環境生態之平衡及永續發展。<br>針對營運活動所產生之經濟、環境及社會議題，應在經營管理的過程中，對於可能發生的風險進行預防與控管，並依重大性原則進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題的風險評估，並作為本公司風險管理及營運策略之參考。<br>本公司取得GB/T 24001-2016/ISO 14001:2015 環境管理體系認證證書、CCATS/CN/01/220118 有害物質過程管理、GB/T 45001-2020/ISO 45001:2018 職業健康安全管理體系認證證書，持續通過第三方驗證，根據市場及經營風險辨認重大性原則，並採取有效監督及嚴格控管風險機制，以落實風險管理之執行。 | 無重大差異                  |
| 三、環境議題<br>(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？                            | V    |   | (一)本公司嚴格執行「電子工業行為準則(EICC, Electronics Industry Citizenship Coalition)」規範。為落實環境管理之執行，通過驗證取得ISO14001、CCATS/CN/01/220118 有害物質過程管理、GB/T 45001-2020/ISO 45001:2018 職業健康安全管理體系認證等證書，以供集團透過環保之知識工具與技術管理環境風險。                                                                                                                                                                             | 無重大差異                  |
| (二)公司是否致力於提升各項能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？                          | V    |   | (二)持續推動環境改善之相關方案；辦公室內確實做到垃圾分類與回收利用，並執行公司午休時段熄燈，確實節能減碳行動，以降低對環境之衝擊。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 無重大差異                  |
| (三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？                      | V    |   | (三)在溫室氣體節能減排上，本公司配合客戶落實在地化生產，與客戶攜手建立強大的生產基地，並透過垂直整合與水平發展的交叉模式，大幅降低原物料與產品的長途運輸鏈，有效縮短碳足跡，為減排踏出第一步。同時，公司已於昆山主要生產基地導入LED節能照明設施，從基礎硬體建設開始做起，                                                                                                                                                                                                                                           | 無重大差異                  |

| 推 動 項 目                                                                                                     | 執 行 情 形    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |    |        |     |        |     |           |     |        |     |        |    |             |     |        |    |          |   |           |     |                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----|--------|-----|--------|-----|-----------|-----|--------|-----|--------|----|-------------|-----|--------|----|----------|---|-----------|-----|--------------------|
|                                                                                                             | 是          | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                        |    |        |     |        |     |           |     |        |     |        |    |             |     |        |    |          |   |           |     |                    |
| (四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？                                                  | V          |   | 大幅汰換高耗能水銀汞燈的使用，不僅做到不使用高耗能產品，同時又杜絕高汙染水銀的使用。在力行減排作為上，公司全面鼓勵直接員工以電瓶車代步，並於車棚無償提供電瓶車充電座，希望透過宣導/鼓勵並提供免費充電的誘因，讓大量的直接員工減少石化燃料的使用，落實溫室氣體減排。<br>(四)本公司非屬環保署公告須進行溫室氣體盤查登錄之事業，自2024年起自主進行範疇1及範疇2溫室氣體盤查；並於每季董事會提報溫室氣體盤查執行情況。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 無重大差異                  |    |        |     |        |     |           |     |        |     |        |    |             |     |        |    |          |   |           |     |                    |
| 四、社會議題<br>(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？<br><br>(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？ | V<br><br>V |   | (一)本公司制定人事管理規則，從員工聘僱、任用、相關福利、至退休等作業，符合國內勞工相關法規，保障員工合法權益，且尊重國際人權公約。<br>(二)公司之員工福利措施：<br>1、成立職工福利委員會，按創立時資本額提撥1%，每月銷貨收入之0.05%及下腳收入之40%，提撥為職工福利金，以辦理各項康樂、休閒、慶生及年節賀禮等。<br>2、實施責任工作制，彈性工時落實休假制度。<br>3、住院慰問金、結婚禮金、喪葬奠儀(含眷屬)、三節獎金(勞動節、中秋節、端午節)、年終獎金等。<br>4、依職務及勤務配車或補助汽機車油資。<br>5、提供員工免費停車位。<br>6、其他福利。<br>為防治就業市場性騷擾行為，維護性別工作平等及人格尊嚴訂定就業場所性騷擾防治措施及懲戒要點，並於公司設立權責單位以健全申訴機制。<br><table><tr><th>性別平等指標</th><th>合計</th></tr><tr><td>全體員工人數</td><td>630</td></tr><tr><td>女性佔總員工</td><td>421</td></tr><tr><td>女性佔總員工比例%</td><td>67%</td></tr><tr><td>所有主管人數</td><td>132</td></tr><tr><td>女性主管人數</td><td>47</td></tr><tr><td>女性佔所有主管人數比例</td><td>36%</td></tr><tr><td>高階主管人數</td><td>28</td></tr><tr><td>女性高階主管人數</td><td>3</td></tr><tr><td>女性佔高階主管比例</td><td>11%</td></tr></table> | 性別平等指標                 | 合計 | 全體員工人數 | 630 | 女性佔總員工 | 421 | 女性佔總員工比例% | 67% | 所有主管人數 | 132 | 女性主管人數 | 47 | 女性佔所有主管人數比例 | 36% | 高階主管人數 | 28 | 女性高階主管人數 | 3 | 女性佔高階主管比例 | 11% | 無重大差異<br><br>無重大差異 |
| 性別平等指標                                                                                                      | 合計         |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                        |    |        |     |        |     |           |     |        |     |        |    |             |     |        |    |          |   |           |     |                    |
| 全體員工人數                                                                                                      | 630        |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                        |    |        |     |        |     |           |     |        |     |        |    |             |     |        |    |          |   |           |     |                    |
| 女性佔總員工                                                                                                      | 421        |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                        |    |        |     |        |     |           |     |        |     |        |    |             |     |        |    |          |   |           |     |                    |
| 女性佔總員工比例%                                                                                                   | 67%        |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                        |    |        |     |        |     |           |     |        |     |        |    |             |     |        |    |          |   |           |     |                    |
| 所有主管人數                                                                                                      | 132        |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                        |    |        |     |        |     |           |     |        |     |        |    |             |     |        |    |          |   |           |     |                    |
| 女性主管人數                                                                                                      | 47         |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                        |    |        |     |        |     |           |     |        |     |        |    |             |     |        |    |          |   |           |     |                    |
| 女性佔所有主管人數比例                                                                                                 | 36%        |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                        |    |        |     |        |     |           |     |        |     |        |    |             |     |        |    |          |   |           |     |                    |
| 高階主管人數                                                                                                      | 28         |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                        |    |        |     |        |     |           |     |        |     |        |    |             |     |        |    |          |   |           |     |                    |
| 女性高階主管人數                                                                                                    | 3          |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                        |    |        |     |        |     |           |     |        |     |        |    |             |     |        |    |          |   |           |     |                    |
| 女性佔高階主管比例                                                                                                   | 11%        |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                        |    |        |     |        |     |           |     |        |     |        |    |             |     |        |    |          |   |           |     |                    |

| 推動項目                                                                       | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|----------------------------------------------------------------------------|------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                                            | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                        |
| (三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？                                     | V    |   | (三)本公司明訂辦公場所全面禁菸，每年依照政府消防安全相關規定進行消防安檢，並定期為員工實施健康檢查，提供員工安全與健康之工作環境及健康教育。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 無重大差異                  |
| (四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？                                                 | V    |   | (四)全員培訓，安全健康，遵守法紀，持續改善。公司內部提供多元，且跨部門的溝通管道。<br>1、定期對員工進行考核，依員工考核結果反應在年終獎金的發放情形。<br>2、係透過電子郵件公告方式，通知對員工可能造成重大影響之營運變動之情形。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 無重大差異                  |
| (五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者權益或客戶權益政策及申訴程序？ | V    |   | (五)本公司已通過ISO45001、ISO14001、ISO9001等多項認證、定期評估篩選供應商，以確保維護產品品質及維護社會公益。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 無重大差異                  |
| (六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？                     | V    |   | (六)我們與各供應商夥伴簽訂：<br>1、供應商社會責任確認書。<br>2、環保協議書，並明確訂定各項有害物質管制要求標準，嚴格遵守RoHS及REACH等各項環保準則，全面杜絕各類有害物質進入今皓公司生產鏈。<br>3、不使用有害物質聲明書、不使用含鹵材料聲明、不使用衝突礦產承諾書等。<br>推動職業安全衛生管理系統：<br>1、自107年起轉版並通過CQC驗證公司認證，取得ISO 45001證書；在實踐中，今皓訂定了嚴格的安全衛生管理政策，堅持追求零傷害、零職業病、零事故的目標，並將之融入到公司的核心價值觀中，創造全體同仁最佳工作環境。<br>2、公司訂有安全衛生管理政策，追求零傷害、零職業病、零事故目標，創造全體同仁最佳工作環境，107年度至今，零傷害、零職業病、零事故，目標達成。<br>3、工業安全：新店總部建立安全防災中心，可即時通知各廠區即時安全訊息，針對颱風、地震或是嚴重疫情等天災發生時，之建立應變組織，提供即時安全防災資訊，並可針對應變人員進行應變訓練，強化集團安全防災體系。<br>4、消防系統管理：確保各廠區安全軟硬體、管理機制到位，如有發現問題須立即改善，有效降低各廠區火災風險，包含逃生 | 無重大差異                  |

| 推 動 項 目                                                                                                                                  | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                                                                                                          | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                        |
|                                                                                                                                          |      |   | 避難地圖、通報消防機關、年度消防演練等。<br>5、職安教育訓練：每年辦理2次消防編組演練以及建築物升降設備使用訓練，消防活動主題包括：消防知識教育宣導、防護計畫內容告知、火災預防措施等等項目，我司種子成員一共10位，參與對象全體公司人員，進而提升同仁相關意識，執行廠區安全稽核，有缺失的部分，皆已改善完成。                                                                                                                                                             |                        |
| 五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？                                                                  | V    |   | 本公司已完成113年編制包含碳盤查之永續報告書；本報告依據全球永續性標準理事會（GSSB）發布的GRI Standards 2021以及聯合國永續發展目標（SDGs）、永續會計準則（SASB）、上市上櫃公司永續發展實務守則、和編製與申報永續報告書作業辦法等標準編寫。並以AA1000利害關係人議合標準（2015）鑑別利害關係人關注的議題，作為報告揭露資訊的核心。<br>除依規定公告外，並揭露於本公司官網。<br><a href="https://www.jh.com.tw/sustainability-reports">https://www.jh.com.tw/sustainability-reports</a> | 無重大差異                  |
| 六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續報告書者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無重大差異。                                                                               |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                        |
| 七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：<br>本公司官網設置永續發展專區，將依實際運作情形將相關資訊揭露於 <a href="https://www.jh.com.tw/esg">https://www.jh.com.tw/esg</a> 及公開資訊觀測站等。 |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                        |

(六)氣候相關資訊執行情形

1、氣候相關資訊執行情形

| 項目                                        | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |      |          |      |      |    |            |   |       |    |           |   |    |    |               |   |    |    |                |   |       |    |           |   |       |    |        |   |       |    |                     |   |       |    |                    |   |    |    |         |   |          |     |        |   |       |     |       |   |       |    |           |   |          |    |                |   |       |    |       |   |       |    |            |   |       |    |             |   |          |    |        |   |       |    |         |   |       |    |       |   |       |    |         |   |       |    |           |   |       |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------|------|------|----|------------|---|-------|----|-----------|---|----|----|---------------|---|----|----|----------------|---|-------|----|-----------|---|-------|----|--------|---|-------|----|---------------------|---|-------|----|--------------------|---|----|----|---------|---|----------|-----|--------|---|-------|-----|-------|---|-------|----|-----------|---|----------|----|----------------|---|-------|----|-------|---|-------|----|------------|---|-------|----|-------------|---|----------|----|--------|---|-------|----|---------|---|-------|----|-------|---|-------|----|---------|---|-------|----|-----------|---|-------|
| 一、敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。            | 一、本公司由董事、獨立董事、高階經理人組成永續發展委員會，作為本公司永續發展相關工作之決策及督導單位，並指派並永續單位擬定執行完整盤查程序作業，同時向董事會提報溫室氣體盤查計畫各項目詳細推動時程。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |          |      |      |    |            |   |       |    |           |   |    |    |               |   |    |    |                |   |       |    |           |   |       |    |        |   |       |    |                     |   |       |    |                    |   |    |    |         |   |          |     |        |   |       |     |       |   |       |    |           |   |          |    |                |   |       |    |       |   |       |    |            |   |       |    |             |   |          |    |        |   |       |    |         |   |       |    |       |   |       |    |         |   |       |    |           |   |       |
| 二、敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務（短期、中期、長期）。 | 二、2024 年度短中長期氣候風險與機會表 <table><tr><th>編號</th><th>氣候變遷風險議題</th><th>風險等級</th><th>時間範疇</th></tr><tr><td>R1</td><td>提高溫室氣體排放定價</td><td>高</td><td>短期、中期</td></tr><tr><td>R2</td><td>強化排放量報導義務</td><td>中</td><td>短期</td></tr><tr><td>R3</td><td>現有產品和服務的要求及監管</td><td>中</td><td>短期</td></tr><tr><td>R4</td><td>以低碳商品替代現有產品和服務</td><td>中</td><td>中期、長期</td></tr><tr><td>R5</td><td>低碳技術轉型的成本</td><td>中</td><td>短期、中期</td></tr><tr><td>R6</td><td>客戶行為變化</td><td>中</td><td>短期、中期</td></tr><tr><td>R7</td><td>降雨（水）模式變化和氣候模式的極端變化</td><td>中</td><td>中期、長期</td></tr><tr><td>R8</td><td>颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高</td><td>中</td><td>中期</td></tr><tr><td>R9</td><td>原物料成本上漲</td><td>高</td><td>短期、中期、長期</td></tr><tr><td>R10</td><td>平均氣溫上升</td><td>中</td><td>中期、長期</td></tr><tr><td>R11</td><td>海平面上升</td><td>中</td><td>中期、長期</td></tr><tr><td>01</td><td>減少用水量和耗水量</td><td>低</td><td>短期、中期、長期</td></tr><tr><td>02</td><td>使用更高效率的生產和配銷流程</td><td>中</td><td>中期、長期</td></tr><tr><td>03</td><td>回收再利用</td><td>中</td><td>中期、長期</td></tr><tr><td>04</td><td>轉用更高效率的建築物</td><td>低</td><td>中期、長期</td></tr><tr><td>05</td><td>採用更高效率的運輸方式</td><td>中</td><td>短期、中期、長期</td></tr><tr><td>06</td><td>使用低碳能源</td><td>中</td><td>中期、長期</td></tr><tr><td>07</td><td>採用獎勵性政策</td><td>低</td><td>中期、長期</td></tr><tr><td>08</td><td>使用新技術</td><td>中</td><td>中期、長期</td></tr><tr><td>09</td><td>參與碳交易市場</td><td>低</td><td>中期、長期</td></tr><tr><td>10</td><td>轉變至非集中式能源</td><td>低</td><td>中期、長期</td></tr></table> | 編號   | 氣候變遷風險議題 | 風險等級 | 時間範疇 | R1 | 提高溫室氣體排放定價 | 高 | 短期、中期 | R2 | 強化排放量報導義務 | 中 | 短期 | R3 | 現有產品和服務的要求及監管 | 中 | 短期 | R4 | 以低碳商品替代現有產品和服務 | 中 | 中期、長期 | R5 | 低碳技術轉型的成本 | 中 | 短期、中期 | R6 | 客戶行為變化 | 中 | 短期、中期 | R7 | 降雨（水）模式變化和氣候模式的極端變化 | 中 | 中期、長期 | R8 | 颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高 | 中 | 中期 | R9 | 原物料成本上漲 | 高 | 短期、中期、長期 | R10 | 平均氣溫上升 | 中 | 中期、長期 | R11 | 海平面上升 | 中 | 中期、長期 | 01 | 減少用水量和耗水量 | 低 | 短期、中期、長期 | 02 | 使用更高效率的生產和配銷流程 | 中 | 中期、長期 | 03 | 回收再利用 | 中 | 中期、長期 | 04 | 轉用更高效率的建築物 | 低 | 中期、長期 | 05 | 採用更高效率的運輸方式 | 中 | 短期、中期、長期 | 06 | 使用低碳能源 | 中 | 中期、長期 | 07 | 採用獎勵性政策 | 低 | 中期、長期 | 08 | 使用新技術 | 中 | 中期、長期 | 09 | 參與碳交易市場 | 低 | 中期、長期 | 10 | 轉變至非集中式能源 | 低 | 中期、長期 |
| 編號                                        | 氣候變遷風險議題                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 風險等級 | 時間範疇     |      |      |    |            |   |       |    |           |   |    |    |               |   |    |    |                |   |       |    |           |   |       |    |        |   |       |    |                     |   |       |    |                    |   |    |    |         |   |          |     |        |   |       |     |       |   |       |    |           |   |          |    |                |   |       |    |       |   |       |    |            |   |       |    |             |   |          |    |        |   |       |    |         |   |       |    |       |   |       |    |         |   |       |    |           |   |       |
| R1                                        | 提高溫室氣體排放定價                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 高    | 短期、中期    |      |      |    |            |   |       |    |           |   |    |    |               |   |    |    |                |   |       |    |           |   |       |    |        |   |       |    |                     |   |       |    |                    |   |    |    |         |   |          |     |        |   |       |     |       |   |       |    |           |   |          |    |                |   |       |    |       |   |       |    |            |   |       |    |             |   |          |    |        |   |       |    |         |   |       |    |       |   |       |    |         |   |       |    |           |   |       |
| R2                                        | 強化排放量報導義務                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 中    | 短期       |      |      |    |            |   |       |    |           |   |    |    |               |   |    |    |                |   |       |    |           |   |       |    |        |   |       |    |                     |   |       |    |                    |   |    |    |         |   |          |     |        |   |       |     |       |   |       |    |           |   |          |    |                |   |       |    |       |   |       |    |            |   |       |    |             |   |          |    |        |   |       |    |         |   |       |    |       |   |       |    |         |   |       |    |           |   |       |
| R3                                        | 現有產品和服務的要求及監管                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 中    | 短期       |      |      |    |            |   |       |    |           |   |    |    |               |   |    |    |                |   |       |    |           |   |       |    |        |   |       |    |                     |   |       |    |                    |   |    |    |         |   |          |     |        |   |       |     |       |   |       |    |           |   |          |    |                |   |       |    |       |   |       |    |            |   |       |    |             |   |          |    |        |   |       |    |         |   |       |    |       |   |       |    |         |   |       |    |           |   |       |
| R4                                        | 以低碳商品替代現有產品和服務                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 中    | 中期、長期    |      |      |    |            |   |       |    |           |   |    |    |               |   |    |    |                |   |       |    |           |   |       |    |        |   |       |    |                     |   |       |    |                    |   |    |    |         |   |          |     |        |   |       |     |       |   |       |    |           |   |          |    |                |   |       |    |       |   |       |    |            |   |       |    |             |   |          |    |        |   |       |    |         |   |       |    |       |   |       |    |         |   |       |    |           |   |       |
| R5                                        | 低碳技術轉型的成本                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 中    | 短期、中期    |      |      |    |            |   |       |    |           |   |    |    |               |   |    |    |                |   |       |    |           |   |       |    |        |   |       |    |                     |   |       |    |                    |   |    |    |         |   |          |     |        |   |       |     |       |   |       |    |           |   |          |    |                |   |       |    |       |   |       |    |            |   |       |    |             |   |          |    |        |   |       |    |         |   |       |    |       |   |       |    |         |   |       |    |           |   |       |
| R6                                        | 客戶行為變化                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 中    | 短期、中期    |      |      |    |            |   |       |    |           |   |    |    |               |   |    |    |                |   |       |    |           |   |       |    |        |   |       |    |                     |   |       |    |                    |   |    |    |         |   |          |     |        |   |       |     |       |   |       |    |           |   |          |    |                |   |       |    |       |   |       |    |            |   |       |    |             |   |          |    |        |   |       |    |         |   |       |    |       |   |       |    |         |   |       |    |           |   |       |
| R7                                        | 降雨（水）模式變化和氣候模式的極端變化                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 中    | 中期、長期    |      |      |    |            |   |       |    |           |   |    |    |               |   |    |    |                |   |       |    |           |   |       |    |        |   |       |    |                     |   |       |    |                    |   |    |    |         |   |          |     |        |   |       |     |       |   |       |    |           |   |          |    |                |   |       |    |       |   |       |    |            |   |       |    |             |   |          |    |        |   |       |    |         |   |       |    |       |   |       |    |         |   |       |    |           |   |       |
| R8                                        | 颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 中    | 中期       |      |      |    |            |   |       |    |           |   |    |    |               |   |    |    |                |   |       |    |           |   |       |    |        |   |       |    |                     |   |       |    |                    |   |    |    |         |   |          |     |        |   |       |     |       |   |       |    |           |   |          |    |                |   |       |    |       |   |       |    |            |   |       |    |             |   |          |    |        |   |       |    |         |   |       |    |       |   |       |    |         |   |       |    |           |   |       |
| R9                                        | 原物料成本上漲                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 高    | 短期、中期、長期 |      |      |    |            |   |       |    |           |   |    |    |               |   |    |    |                |   |       |    |           |   |       |    |        |   |       |    |                     |   |       |    |                    |   |    |    |         |   |          |     |        |   |       |     |       |   |       |    |           |   |          |    |                |   |       |    |       |   |       |    |            |   |       |    |             |   |          |    |        |   |       |    |         |   |       |    |       |   |       |    |         |   |       |    |           |   |       |
| R10                                       | 平均氣溫上升                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 中    | 中期、長期    |      |      |    |            |   |       |    |           |   |    |    |               |   |    |    |                |   |       |    |           |   |       |    |        |   |       |    |                     |   |       |    |                    |   |    |    |         |   |          |     |        |   |       |     |       |   |       |    |           |   |          |    |                |   |       |    |       |   |       |    |            |   |       |    |             |   |          |    |        |   |       |    |         |   |       |    |       |   |       |    |         |   |       |    |           |   |       |
| R11                                       | 海平面上升                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 中    | 中期、長期    |      |      |    |            |   |       |    |           |   |    |    |               |   |    |    |                |   |       |    |           |   |       |    |        |   |       |    |                     |   |       |    |                    |   |    |    |         |   |          |     |        |   |       |     |       |   |       |    |           |   |          |    |                |   |       |    |       |   |       |    |            |   |       |    |             |   |          |    |        |   |       |    |         |   |       |    |       |   |       |    |         |   |       |    |           |   |       |
| 01                                        | 減少用水量和耗水量                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 低    | 短期、中期、長期 |      |      |    |            |   |       |    |           |   |    |    |               |   |    |    |                |   |       |    |           |   |       |    |        |   |       |    |                     |   |       |    |                    |   |    |    |         |   |          |     |        |   |       |     |       |   |       |    |           |   |          |    |                |   |       |    |       |   |       |    |            |   |       |    |             |   |          |    |        |   |       |    |         |   |       |    |       |   |       |    |         |   |       |    |           |   |       |
| 02                                        | 使用更高效率的生產和配銷流程                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 中    | 中期、長期    |      |      |    |            |   |       |    |           |   |    |    |               |   |    |    |                |   |       |    |           |   |       |    |        |   |       |    |                     |   |       |    |                    |   |    |    |         |   |          |     |        |   |       |     |       |   |       |    |           |   |          |    |                |   |       |    |       |   |       |    |            |   |       |    |             |   |          |    |        |   |       |    |         |   |       |    |       |   |       |    |         |   |       |    |           |   |       |
| 03                                        | 回收再利用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 中    | 中期、長期    |      |      |    |            |   |       |    |           |   |    |    |               |   |    |    |                |   |       |    |           |   |       |    |        |   |       |    |                     |   |       |    |                    |   |    |    |         |   |          |     |        |   |       |     |       |   |       |    |           |   |          |    |                |   |       |    |       |   |       |    |            |   |       |    |             |   |          |    |        |   |       |    |         |   |       |    |       |   |       |    |         |   |       |    |           |   |       |
| 04                                        | 轉用更高效率的建築物                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 低    | 中期、長期    |      |      |    |            |   |       |    |           |   |    |    |               |   |    |    |                |   |       |    |           |   |       |    |        |   |       |    |                     |   |       |    |                    |   |    |    |         |   |          |     |        |   |       |     |       |   |       |    |           |   |          |    |                |   |       |    |       |   |       |    |            |   |       |    |             |   |          |    |        |   |       |    |         |   |       |    |       |   |       |    |         |   |       |    |           |   |       |
| 05                                        | 採用更高效率的運輸方式                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 中    | 短期、中期、長期 |      |      |    |            |   |       |    |           |   |    |    |               |   |    |    |                |   |       |    |           |   |       |    |        |   |       |    |                     |   |       |    |                    |   |    |    |         |   |          |     |        |   |       |     |       |   |       |    |           |   |          |    |                |   |       |    |       |   |       |    |            |   |       |    |             |   |          |    |        |   |       |    |         |   |       |    |       |   |       |    |         |   |       |    |           |   |       |
| 06                                        | 使用低碳能源                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 中    | 中期、長期    |      |      |    |            |   |       |    |           |   |    |    |               |   |    |    |                |   |       |    |           |   |       |    |        |   |       |    |                     |   |       |    |                    |   |    |    |         |   |          |     |        |   |       |     |       |   |       |    |           |   |          |    |                |   |       |    |       |   |       |    |            |   |       |    |             |   |          |    |        |   |       |    |         |   |       |    |       |   |       |    |         |   |       |    |           |   |       |
| 07                                        | 採用獎勵性政策                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 低    | 中期、長期    |      |      |    |            |   |       |    |           |   |    |    |               |   |    |    |                |   |       |    |           |   |       |    |        |   |       |    |                     |   |       |    |                    |   |    |    |         |   |          |     |        |   |       |     |       |   |       |    |           |   |          |    |                |   |       |    |       |   |       |    |            |   |       |    |             |   |          |    |        |   |       |    |         |   |       |    |       |   |       |    |         |   |       |    |           |   |       |
| 08                                        | 使用新技術                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 中    | 中期、長期    |      |      |    |            |   |       |    |           |   |    |    |               |   |    |    |                |   |       |    |           |   |       |    |        |   |       |    |                     |   |       |    |                    |   |    |    |         |   |          |     |        |   |       |     |       |   |       |    |           |   |          |    |                |   |       |    |       |   |       |    |            |   |       |    |             |   |          |    |        |   |       |    |         |   |       |    |       |   |       |    |         |   |       |    |           |   |       |
| 09                                        | 參與碳交易市場                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 低    | 中期、長期    |      |      |    |            |   |       |    |           |   |    |    |               |   |    |    |                |   |       |    |           |   |       |    |        |   |       |    |                     |   |       |    |                    |   |    |    |         |   |          |     |        |   |       |     |       |   |       |    |           |   |          |    |                |   |       |    |       |   |       |    |            |   |       |    |             |   |          |    |        |   |       |    |         |   |       |    |       |   |       |    |         |   |       |    |           |   |       |
| 10                                        | 轉變至非集中式能源                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 低    | 中期、長期    |      |      |    |            |   |       |    |           |   |    |    |               |   |    |    |                |   |       |    |           |   |       |    |        |   |       |    |                     |   |       |    |                    |   |    |    |         |   |          |     |        |   |       |     |       |   |       |    |           |   |          |    |                |   |       |    |       |   |       |    |            |   |       |    |             |   |          |    |        |   |       |    |         |   |       |    |       |   |       |    |         |   |       |    |           |   |       |

1-1最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形：不適用。

1-2溫室氣體減量目標、策略及具體行動計劃：不適用。

(七)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

| 評估項目                                                                                                 | 運作情形 |   |                                                                                                                                                | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                                      | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                           |                      |
| 一、訂定誠信經營政策及方案                                                                                        |      |   |                                                                                                                                                |                      |
| (一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？                               | V    |   | (一)本公司訂有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」等規章，規範公司誠信經營所有商業活動，董事會與高階管理階層亦承諾積極落實誠信的經營政策。                                                          | 無重大差異                |
| (二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ | V    |   | (二)本公司已於「誠信經營作業程序及行為指南」中明定應定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，且涵蓋上市上櫃公司治理實務守則第七條第二項各款行為之防範措施。                                                  | 無重大差異                |
| (三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？                                          | V    |   | (三)本公司「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內明訂作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且予以落實執行。                                                               | 無重大差異                |
| 二、落實誠信經營                                                                                             |      |   |                                                                                                                                                |                      |
| (一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？                                                         | V    |   | (一)本公司訂有『誠信經營守則』，明訂所有供應商簽署遵守，不收禮金、不收回扣並禁止關係人交易，若有違背即斷絕往來，並落實違規之懲戒及申訴制度施行，以求最合理報價、最佳品質及最好的服務，內部稽核人員並定期查核前項制度遵循情形，將異常情形報知董事會，並於會議中隨時宣導公司誠實經營之理念。 | 無重大差異                |
| (二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？                               | V    |   | (二)本公司為落實誠信經營，訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，指定總管理處為專責單位，並預定114年底前向董事會報告執行情形。                                                                               | 無重大差異                |
| (三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？                                                                    | V    |   | (三)本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」等相關辦法中明訂各層級人員防止利益衝突政策及作業辦法，並設置申訴專用信箱及申訴電子信箱：lijenny@jh.com.tw，提供員工有暢通的申訴管道。                                     | 無重大差異                |
| (四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，                                      | V    |   | (四)本公司會計制度及內部控制制度運作良好，除委託會計師執行查核外，並由內部稽核單位依規定施行定期或不定期查核。                                                                                       | 無重大差異                |

| 評估項目                                                                                           | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因                                                                                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                | 是    | 否 |                                                                                                                                                                         |
| 並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？<br>(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？                                  | V    |   | (五)本公司定期由董事長召集管理階層之例行會議時宣導；總管理處每年不定期進行內部教育訓練。<br>無重大差異                                                                                                                  |
| 三、公司檢舉制度之運作情形<br>(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？                             | V    |   | (一)本公司已訂定攸關違規之懲戒及檢舉申訴制度，採保密制隨時可以接受檢舉與申訴相關作業之運作，提供員工有暢通的申訴管道。申訴專用信箱： <a href="mailto:lijenny@jh.com.tw">lijenny@jh.com.tw</a> 。                                          |
| (二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？                                                 | V    |   | (二)本公司設立明確有效之獎懲制度，將誠信經營政策與員工績效考核及人力資源政策結合。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。                                                                       |
| (三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？                                                                  | V    |   | (三)公司對檢舉人身份及檢舉內容之保密，保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。<br>無重大差異                                                                                                                         |
| 四、加強資訊揭露<br>公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？                                               | V    |   | 本公司已於公司網站揭露「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，並設有專人負責揭露財務業務及公司治理相關資訊。<br><a href="https://www.jh.com.tw/esg-98-114-page191">https://www.jh.com.tw/esg-98-114-page191</a> |
| 五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無重大差異。                                      |      |   |                                                                                                                                                                         |
| 六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：本公司遵循有關法令，以作為落實誠信經營運作的基礎，並隨時留意法規發展變動，適時檢討內部規章。 |      |   |                                                                                                                                                                         |

(八) 公司治理守則及相關規章，其查詢方式：請參閱本公司網站<https://www.jh.com.tw/esg-98-114-page191>=>企業永續->公司治理->公司內規。

(九)最近年度及截至公開說明書刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管、公司治理主管及研發主管等辭職解任情形之彙總：

114 年 2 月 28 日

| 職稱   | 姓名  | 到任日期      | 解任日期      | 辭職或解任原因 |
|------|-----|-----------|-----------|---------|
| 稽核主管 | 林文琪 | 110.02.01 | 113.12.26 | 職務調整    |
| 總經理  | 吳家鑫 | 95.09.01  | 113.03.13 | 退休      |

(十)最近其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：無。

附件一

一一三年員工認股權憑證發行及認股辦法

# 今皓實業股份有限公司

## 一一三年員工認股權憑證發行及認股辦法

董事會通過日期：113.10.25

### 第一條 發行目的

為吸引及留任所需專業人才、激勵員工及提昇員工向心力以共同創造本公司及股東之利益，以期確保本公司員工利益與股東利益結合，依據「證券交易法」第28條之3及金融監督管理委員會發佈之「發行人募集與發行有價證券處理準則」(以下簡稱募發準則)等相關規定，訂定本公司「一一三年員工認股權憑證發行及認股辦法」(下稱「本辦法」)。

### 第二條 發行期間

自主管機關申報生效通知到達之日起一年內，視實際需要，得一次或分次發行，實際發行日期由董事會授權董事長訂定之。

### 第三條 認股權人資格條件

- 一、以認股資格基準日前到職之本公司及子公司全職員工為限，「子公司」之定義依金管會107年12月27日金管證發字第1070121068號函規定辦理。認股基準日由董事長決定。實際得為認股權人之員工及得認股之數量，將參酌年資、職級、工作績效考核、過去及預期整體貢獻、特殊貢獻功績及發展潛力等因素擬定之分配標準，經呈董事長同意後提報董事會核准後實施。惟具經理人或兼任本公司董事之員工者，應先經薪資報酬委員會之同意；非經理人身分之員工應先提報審計委員會同意。
- 二、本次發行員工認股權憑證，其數量應符合募發準則第60條之9之規定：「發行人依第56條之1第一項規定發行員工認股權憑證累計給予單一認股權人得認購數，加計認股權人累計取得限制員工權利新股之合計數，不得超過已發行股份總數之千分之三，且加計發行人依第56條第1項規定發行員工認股權憑證累計給予單一認股權人得認購股數，不得超過已發行股份總數之百分之一。」

### 第四條 發行總數

發行總額為4,500單位，每單位認股權憑證得認購股數為1,000股，因認股權行使而需發行之普通股新股總數為4,500,000股。

### 第五條 認股條件

- 一、認股價格：以發行當日本公司普通股收盤價格為認股價格。
- 二、權利期間：
  - (一)認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後，可按下列時程行使認股權。認股權憑證之存續期間為三年，認股權憑證及其權益不得轉讓、質押、贈予他人、或作其他方式之處分，但因繼承者不在此限。

| 認股權憑證授予期間 | 可行使認股權比例(累計) |
|-----------|--------------|
| 屆滿2年      | 50%          |
| 屆滿3年      | 50%          |

若另有約定行使認股權之規定，則照約定行使權利，但不超越以上所述之可行使認股比例。

(二)認股權人自公司授予員工認股權憑證後，遇有違反勞動契約或工作規則等重大過失，公司有權就其尚未具行使權之認股權憑證予以收回並註銷。

(三)前述權利期間及比例，董事會得視每次發行情形調整之。

三、認購股份之種類：本公司普通股股票。

四、認股權人如因故離職，應於認股權憑證存續期間內依下列方式處理：

(一)離職(含自願離職、資遣及開除)

已具行使權之認股權憑證，於離職當日即視為放棄認股權利，若經本公司董事長或其授權主管人員專案核准者，得自離職日起一個月內行使已具行使權之認股權利，但若遇有第十條第一項之情形者，認股權行使期間得依該項存續期間依序往後遞延。未具行使權之認股權憑證，於離職當日即視為放棄認股權利。

(二)退休

已授予之認股權憑證，於退休時，可以行使全部之認股權利。除仍應於被授予認股權憑證屆滿二年後方得行使外，不受本條第二項有關時程屆滿可行使認股比例之限制。惟該認股權利，應自退休日起或被授予認股權憑證屆滿二年時起(以日期較晚者為主)，一年內行使之，惟不得逾越本認股權憑證之存續期間及依本條第二項所定之執行期間(以較早者為準)，惟若認股權人違反競業禁止限制時，本公司有權將已授予但尚未行使之認股權憑證予以收回並註銷。

(三)一般死亡

已具行使權之認股權憑證，由繼承人自死亡日起一年內行使認股權，惟不得逾越本認股權憑證之存續期間及依第八條第一項所定之執行期間(以較早者為準)。未具行使權之認股權憑證，於死亡當日即視為放棄認股權利。

(四)受職業災害殘疾或死亡者

- 1、因受職業災害致身體殘疾而無法繼續任職者，已授予之認股權憑證，於離職時，可以行使全部之認股權利。除仍應於被授予認股權憑證屆滿二年後方得行使外，不受本條第二項有關時程屆滿可行使認股比例之限制。惟該認股權利，應自離職日起或被授予認股權憑證屆滿二年時起(以日期較晚者為主)，一年內行使之，惟不得逾越本認股權憑證之存續期間及依本條第二項所定之執行期間(以較早者為準)。
- 2、因受職業災害致死亡者，已授予之認股權憑證，於死亡時，繼承人可以行使全部之認股權利。除仍應於被授予認股權憑證屆滿二年後方得行使外，不受本條第二項有關時程屆滿可行使認股比例之限制。惟該認股權利，應自死亡日起或被授予認股權憑證屆滿二年時起(以日期較晚者為主)，一年內行使之，惟不得逾越本認股權憑證之存續期間及依第九條第一項所定之執行期間(以較早者為準)。

(五)留職停薪

凡經本公司核准辦理者，其已具行使權利之認股權憑證，依第十條第一項所定之執行期間行使認股權。

未具行使權之認股權憑證，自復職日起回復其權利，惟行使認股權時程依留職停薪期間往後遞延，並以認股權憑證存續期間為限。

(六)轉任關係企業

因本公司營運所需，本公司之認股權人，經本公司核定須轉任本公司關係企業，其已授予認股權憑證之權利義務均不受轉任之影響。

(七)本次發行之員工認股權憑證不得轉讓，但因繼承者不在此限。

認股權人或其繼承人若未能於上述期限內行使認股權者，即視為放棄認股權利。

五、放棄認股權利之認股權憑證處理方式

對於放棄認股權利之認股權憑證，本公司將予以註銷不再發行。

第六條 履約方式

以本公司新發行之普通股交付；並依公司法第161條第1項但書規定，採先發行股票後辦理資本額變更登記。

## 第七條 認股價格之調整

- 一、本認股權憑證發行後，除本公司所發行具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券換發普通股股份者及員工酬勞發行新股外，遇有本公司普通股股份發生變動時(即辦理現金增資、盈餘轉增資、資本公積轉增資、公司合併、股票分割及辦理現金增資參與發行海外存託憑證等)，認股價格依下列公式調整之(計算至新台幣角為止，分以下四捨五入)。

調整後之認股價格＝調整前認股價格×〔已發行股數＋(每股繳款額×新股發行股數)／每股時價〕／(已發行股數＋新股發行股數)

(一)已發行股數係指普通股已發行股份總數及已繳款之股款繳納憑證，不含債券換股權利證書之股數。

(二)每股繳款金額如係屬無償配股或股票分割，則其繳款金額為零。

(三)與他公司合併時，增資新股每股繳款額為合併基準日前第四十五個營業日起連續二十個營業日本公司普通股平均收盤價。

(四)遇有調整後認股價格高於調整前認股價格時，則不予調整。

- 二、認股權憑證發行後，本公司若有發放現金股利時，應按除息基準日按下列公式調降價格：

調降後價格＝調降前價格×(1-發放普通股現金股利占每股時價之比率)

前項每股時價之訂定，應以現金股息停止過戶除息公告日之前一、三、五個營業日擇一計算普通股收盤價之簡單算術平均數為準。

- 三、遇有同時發放現金股利及股票股利(含盈餘轉增資及資本公積轉增資)時，則先扣除現金股利後，再依股票股利金額調整認購價格。

- 四、本認股權憑證發行後，遇有非因庫藏股註銷之減資致普通股股份減少，則依下列公式計算調整認股價格(計算至新台幣角為止，分以下四捨五入)，於減資基準日調整之。

減資彌補虧損時：

調整後認股價格＝調整前認股價格×(減資前已發行股份/減資後已發行股份)

現金減資時：

調整後認股價格＝〔調整前認股價格×(1-每股退還現金金額占換發新股票前最後交易日收盤價之比率)〕×(減資前已發行普通股股數/減資後已發行普通股股數)

## 第八條 行使認股權之程序

- 一、認股權人除依法定暫停過戶期間及依本辦法第十條第一項所規定之限制期間外，得依本辦法第五條第二項所訂之時程行使認股權利，並填具「認股申請書」，向本公司之股務代理機構提出申請，於送遞時即生認股之效力，且不得申請撤銷。
- 二、本公司股務代理機構受理認股之請求後，通知認股權人繳納股款至指定銀行。
- 三、本公司股務代理機構於確認收足股款後，將其認購之股數登載於本公司股東名簿，於五個營業日內以集保劃撥方式發給本公司新發行之普通股。
- 四、本公司新發行之普通股自向認股權人交付之日起上市買賣。本公司普通股若依法得於台灣證券交易所買賣時，本公司新發行之普通股自向認股權人交付之日起即得上市買賣。
- 五、本公司應於每季結束後十五日內，將前一季因員工認股權憑證行使認購所交付之股票數額予以公告，並於每季至少一次，向公司登記之主管機關申請已完成認股股份資本額變更登記。

但遇有無償配股基準日、特別股本變更登記基準日及例行股本變更登記基準日前後不及二十日的情況，本公司得調整或取消上述例行股本變更登記作業。

第九條 認股價格低於股票面額之處理

本公司發行認股權憑證之認股價格如低於普通股股票面額時，以普通股股票面額為認股價格。

第十條 認股權行使後之權利限制

一、本公司所交付予員工之認股權憑證，每年度於以下期間不得行使認股權：

(一)當年度股東會召開前之法定停止過戶期間。

(二)“當年度自本公司向臺灣證券交易所洽辦無償配股停止過戶除權公告日與現金股息停止過戶除息公告日前三個營業日”起至“無償配股基準日與配息基準日(以較晚者)”前之期間。

(三)“決定當年度之合併基準日之公告日前三個營業日”起至“當年度合併基準日”前之期間;或“決定當年度之分割基準日之公告日前三個營業日”起至“當年度分割基準日”前之期間；或“當年度自本公司向台灣證券交易所洽辦有償配股停止過戶除權公告日前三個營業日”起”至當年度有償配股基準日前之期。

(四)其它依事實發生之法定停止過戶期間。

二、因認股權行使認購所交付之普通股股票，其權利義務與本公司已發行之普通股股票相同。

第十一條 保密

認股權人經授予認股權憑證後，應遵守保密規定，除法令或主管機關要求外，不得洩露被授予之認股權憑證相關內容及數量，若有違反之情事，依第五條第二項第二款規定辦理。

第十二條 實施細則

個別認股權人被授予認股權憑證及數量、認股權憑證行使、認股繳款、換發股票等事宜之相關作業及各該作業時間，將由本公司另行通知認股權人。

第十三條 其他重要事項

一、本辦法應經董事會三分之二以上董事出席及出席董事超過二分之一之同意，並報經主管機關核准後生效。於主管機關審核過程中，如因主管機關審核之要求應修正本辦法時，授權董事長先行修正，並於嗣後董事會追認後始得發行。

二、本辦法如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。

附件二

**112 年度合併財務報表暨會計師查核報告**

### 會計師查核報告

今皓實業股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

今皓實業股份有限公司及子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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、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，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及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達今皓實業股份有限公司及子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 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，與今皓實業股份有限公司及子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

#### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對今皓實業股份有限公司及子公司民國 112 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。

茲對今皓實業股份有限公司及子公司民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 銷貨收入認列之發生

今皓實業股份有限公司及子公司主要從事精密電子接頭插座、連接器、電線、電纜及各種電子零件及其他工商服務等之製造加工與買賣業務，而本年度整體市場需求狀況下滑，惟部分銷售客戶之銷貨收入逆勢增長，因其增加金額及比重係屬重大，故本會計師將該銷售客戶之銷貨收入認列之發生列為今皓實業股份有限公司及子公司之關鍵查核事項。與營業收入認列之發生相關會計政策及攸關揭露資訊，請參閱合併財務報表附註四及二四。

本會計師對於上述關鍵查核事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解並測試與銷貨收入認列相關之主要內部控制的設計及執行有效性。
2. 針對銷貨收入增加且金額重大之客戶其交易明細中選取適足樣本，核對交易憑證，確認資金匯款對象及收款流程，以確認銷貨交易發生之真實性。
3. 針對銷貨收入增加且金額重大之客戶其應收帳款年底餘額寄發函證，並對未能及時收到詢證回函者執行替代程序，包括查核交易憑證及觀察期後收款狀況。

#### 其他事項

今皓實業股份有限公司業已編製民國 112 及 111 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

#### 管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，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今皓實業股份有限公司及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今皓實業股份有限公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

今皓實業股份有限公司及子公司之治理單位（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，惟其目的非對今皓實業股份有限公司及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，以及使今皓實業股份有限公司及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今皓實業股份有限公司及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. 對於今皓實業股份有限公司及子公司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，決定對今皓實業股份有限公司及子公司民國 112 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 黃堯麟

黃堯麟



會計師 周仕杰

周仕杰



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1060004806 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1110348898 號

中 華 民 國 113 年 3 月 15 日

| 代 碼  | 資 產                         | 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（附註四及六）              | \$ 276,271   | 17     | \$ 397,756   | 24     |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及七）  | 19,669       | 1      | 1,265        | -      |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註四及九）     | 18,041       | 1      | 26,795       | 2      |
| 1140 | 合約資產—流動（附註四及二四）             | 4,213        | -      | -            | -      |
| 1170 | 應收票據及帳款（附註四、十及二四）           | 364,248      | 23     | 366,932      | 23     |
| 130X | 存貨（附註四及十一）                  | 253,748      | 15     | 324,255      | 19     |
| 1470 | 其他流動資產（附註十九及三一）             | 26,803       | 2      | 18,436       | 1      |
| 11XX | 流動資產合計                      | 982,993      | 59     | 1,155,439    | 69     |
|      | 非流動資產                       |              |        |              |        |
| 1510 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註四及七） | -            | -      | 336          | -      |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動（附註四及九）    | 9,017        | -      | -            | -      |
| 1550 | 採用權益法之投資（附註四及十三）            | 20,826       | 1      | 98,965       | 6      |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註四、十四及三二）        | 299,794      | 18     | 264,115      | 16     |
| 1755 | 使用權資產（附註四、十五及十六）            | 61,106       | 4      | 39,044       | 2      |
| 1760 | 投資性不動產（附註四、十六及三二）           | 84,930       | 5      | 86,927       | 5      |
| 1805 | 商譽（附註四及十七）                  | 97,188       | 6      | -            | -      |
| 1821 | 無形資產（附註四及十八）                | 9,399        | 1      | -            | -      |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註四及二六）             | 32,531       | 2      | 28,927       | 2      |
| 1990 | 其他非流動資產（附註十九）               | 64,288       | 4      | 4,001        | -      |
| 15XX | 非流動資產合計                     | 679,079      | 41     | 522,315      | 31     |
| 1XX  | 資 產 總 計                     | \$ 1,662,072 | 100    | \$ 1,677,754 | 100    |
|      | 流動負債                        |              |        |              |        |
| 2100 | 短期借款（附註二十及三二）               | \$ 310,500   | 19     | \$ 100,000   | 6      |
| 2130 | 合約負債—流動（附註二四）               | 135          | -      | -            | -      |
| 2170 | 應付票據及帳款                     | 306,859      | 18     | 309,023      | 18     |
| 2200 | 其他應付款（附註二一）                 | 39,387       | 2      | 41,760       | 3      |
| 2230 | 本期所得稅負債（附註四及二六）             | 89           | -      | 8,944        | 1      |
| 2280 | 租賃負債—流動（附註四及十五）             | 9,101        | 1      | 935          | -      |
| 2320 | 一年內到期之長期借款（附註二十）            | 3,140        | -      | -            | -      |
| 2399 | 其他流動負債（附註三一）                | 11,146       | 1      | 87,541       | 5      |
| 21XX | 流動負債合計                      | 680,357      | 41     | 548,203      | 33     |
|      | 非流動負債                       |              |        |              |        |
| 2540 | 長期借款（附註二十）                  | 10,908       | 1      | -            | -      |
| 2570 | 遞延所得稅負債（附註四及二六）             | 22,990       | 1      | 54,895       | 3      |
| 2580 | 租賃負債—非流動（附註四及十五）            | 59,520       | 4      | 45,371       | 3      |
| 2640 | 淨確定福利負債（附註四及二二）             | 886          | -      | 823          | -      |
| 2645 | 存入保證金（附註四）                  | 2,209        | -      | 2,203        | -      |
| 2670 | 其他非流動負債                     | 6,949        | -      | 6,286        | -      |
| 25XX | 非流動負債合計                     | 103,462      | 6      | 109,578      | 6      |
| 2XX  | 負債總計                        | 783,819      | 47     | 657,781      | 39     |
|      | 權益（附註四及二三）                  |              |        |              |        |
| 3100 | 普通股本                        | 1,127,192    | 68     | 1,127,192    | 67     |
| 3200 | 資本公積                        | 226,697      | 14     | 226,697      | 14     |
|      | 累積虧損                        |              |        |              |        |
| 3310 | 法定盈餘公積                      | 23,586       | 2      | 23,586       | 1      |
| 3320 | 特別盈餘公積                      | 218,029      | 13     | 218,029      | 13     |
| 3350 | 待彌補虧損                       | ( 626,001 )  | ( 38 ) | ( 494,359 )  | ( 29 ) |
| 3300 | 累積虧損合計                      | ( 384,386 )  | ( 23 ) | ( 252,744 )  | ( 15 ) |
| 3400 | 其他權益                        | ( 91,250 )   | ( 6 )  | ( 81,172 )   | ( 5 )  |
| 3XX  | 權益總計                        | 878,253      | 53     | 1,019,973    | 61     |
|      | 負債及權益總計                     | \$ 1,662,072 | 100    | \$ 1,677,754 | 100    |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：石浩吉

經理人：林聖傑

會計主管：陳柏融

今皓實業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股虧損為元

| 代 碼  |                         | 112年               |               | 111年              |              |
|------|-------------------------|--------------------|---------------|-------------------|--------------|
|      |                         | 金 額                | %             | 金 額               | %            |
| 4000 | 營業收入（附註四及二四）            | \$ 1,150,689       | 100           | \$ 1,497,478      | 100          |
| 5000 | 營業成本（附註十一及二五）           | <u>1,007,204</u>   | <u>87</u>     | <u>1,306,737</u>  | <u>87</u>    |
| 5950 | 營業毛利                    | <u>143,485</u>     | <u>13</u>     | <u>190,741</u>    | <u>13</u>    |
|      | 營業費用（附註十、二二及二五）         |                    |               |                   |              |
| 6100 | 推銷費用                    | 76,411             | 7             | 58,822            | 4            |
| 6200 | 管理費用                    | 151,484            | 13            | 113,840           | 8            |
| 6300 | 研發費用                    | 60,855             | 5             | 50,610            | 3            |
| 6450 | 預期信用減損損失（迴轉利益）          | <u>11,000</u>      | <u>1</u>      | <u>( 4,485 )</u>  | <u>-</u>     |
| 6000 | 營業費用合計                  | <u>299,750</u>     | <u>26</u>     | <u>218,787</u>    | <u>15</u>    |
| 6900 | 營業損失                    | <u>( 156,265 )</u> | <u>( 13 )</u> | <u>( 28,046 )</u> | <u>( 2 )</u> |
|      | 營業外收入及支出                |                    |               |                   |              |
| 7100 | 利息收入（附註二五及三二）           | 4,500              | -             | 2,933             | -            |
| 7010 | 其他收入（附註十五及二五）           | 18,370             | 2             | 24,411            | 2            |
| 7020 | 其他利益及損失（附註二五）           | <u>( 19,864 )</u>  | <u>( 2 )</u>  | <u>48,577</u>     | <u>3</u>     |
| 7050 | 財務成本（附註二五）              | <u>( 5,016 )</u>   | <u>-</u>      | <u>( 4,447 )</u>  | <u>-</u>     |
| 7060 | 採用權益法之關聯企業損益之份額（附註四及十三） | <u>( 17,719 )</u>  | <u>( 2 )</u>  | <u>4</u>          | <u>-</u>     |
| 7000 | 營業外收入及支出合計              | <u>( 19,729 )</u>  | <u>( 2 )</u>  | <u>71,478</u>     | <u>5</u>     |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |                           | 112年                |              | 111年             |             |
|------|---------------------------|---------------------|--------------|------------------|-------------|
|      |                           | 金 額                 | %            | 金 額              | %           |
| 7900 | 稅前淨利(損)                   | (\$ 175,994)        | ( 15)        | \$ 43,432        | 3           |
| 7950 | 所得稅利益(費用)(附註四及二六)         | <u>44,598</u>       | <u>4</u>     | <u>( 56,918)</u> | <u>( 4)</u> |
| 8200 | 本年度淨損                     | <u>( 131,396)</u>   | <u>( 11)</u> | <u>( 13,486)</u> | <u>( 1)</u> |
|      | 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(附註四及二二)       | ( 308)              | -            | 2,573            | -           |
| 8349 | 與不重分類至損益之項目相關之所得稅(附註四及二六) | <u>62</u>           | <u>-</u>     | <u>( 515)</u>    | <u>-</u>    |
| 8310 | 後續可能重分類至損益之項目：            | <u>( 246)</u>       | <u>-</u>     | <u>2,058</u>     | <u>-</u>    |
| 8361 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額(附註四)    | <u>( 10,078)</u>    | <u>( 1)</u>  | <u>21,111</u>    | <u>2</u>    |
| 8360 |                           | <u>( 10,078)</u>    | <u>( 1)</u>  | <u>21,111</u>    | <u>2</u>    |
| 8300 | 本年度其他綜合損益(稅後淨額)           | <u>( 10,324)</u>    | <u>( 1)</u>  | <u>23,169</u>    | <u>2</u>    |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                 | <u>(\$ 141,720)</u> | <u>( 12)</u> | <u>\$ 9,683</u>  | <u>1</u>    |
|      | 每股虧損(附註二七)                |                     |              |                  |             |
| 9710 | 基 本                       | <u>(\$ 1.17)</u>    |              | <u>(\$ 0.12)</u> |             |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：石浩吉



經理人：林盟傑



會計主管：陳柏融



今時實業股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代碼 |                   | 普通股股本               | 資本公積              | 盈餘               |                   |                     | 合計                  | 其他權益               |                           | 合計                 | 權益總計              |
|----|-------------------|---------------------|-------------------|------------------|-------------------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|-------------------|
|    |                   |                     |                   | 法定盈餘公積           | 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  | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益 |                    |                   |
| A1 | 111 年 1 月 1 日餘額   | \$ 1,127,192        | \$ 226,697        | \$ 23,586        | \$ 218,029        | (\$ 482,931)        | (\$ 241,316)        | (\$ 88,283)        | (\$ 14,000)               | (\$ 102,283)       | \$ 1,010,290      |
| D1 | 111 年度淨損          | -                   | -                 | -                | -                 | ( 13,486)           | ( 13,486)           | -                  | -                         | -                  | ( 13,486)         |
| D3 | 111 年度稅後其他綜合損益    | -                   | -                 | -                | -                 | 2,058               | 2,058               | 21,111             | -                         | 21,111             | 23,169            |
| D5 | 111 年度綜合損益總額      | -                   | -                 | -                | -                 | ( 11,428)           | ( 11,428)           | 21,111             | -                         | 21,111             | 9,683             |
| Z1 | 111 年 12 月 31 日餘額 | <u>1,127,192</u>    | <u>226,697</u>    | <u>23,586</u>    | <u>218,029</u>    | <u>( 494,359)</u>   | <u>( 252,744)</u>   | <u>( 67,172)</u>   | <u>( 14,000)</u>          | <u>( 81,172)</u>   | <u>1,019,973</u>  |
| D1 | 112 年度淨損          | -                   | -                 | -                | -                 | ( 131,396)          | ( 131,396)          | -                  | -                         | -                  | ( 131,396)        |
| D3 | 112 年度稅後其他綜合損益    | -                   | -                 | -                | -                 | ( 246)              | ( 246)              | ( 10,078)          | -                         | ( 10,078)          | ( 10,324)         |
| D5 | 112 年度綜合損益總額      | -                   | -                 | -                | -                 | ( 131,642)          | ( 131,642)          | ( 10,078)          | -                         | ( 10,078)          | ( 141,720)        |
| Z1 | 112 年 12 月 31 日餘額 | <u>\$ 1,127,192</u> | <u>\$ 226,697</u> | <u>\$ 23,586</u> | <u>\$ 218,029</u> | <u>(\$ 626,001)</u> | <u>(\$ 384,386)</u> | <u>(\$ 77,250)</u> | <u>(\$ 14,000)</u>        | <u>(\$ 91,250)</u> | <u>\$ 878,253</u> |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：石浩吉



經理人：林盟傑



會計主管：陳柏融



今皓實業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                            | 112年度        | 111年度      |
|--------|----------------------------|--------------|------------|
|        | 營業活動之現金流量                  |              |            |
| A00010 | 稅前淨利（損）                    | (\$ 175,994) | \$ 43,432  |
| A20010 | 收益費損項目：                    |              |            |
| A20100 | 折舊費用                       | 35,942       | 35,171     |
| A20200 | 攤銷費用                       | 89           | -          |
| A20300 | 預期信用減損損失（迴轉利益）             | 11,000       | ( 4,485)   |
| A20900 | 財務成本                       | 5,016        | 4,447      |
| A21200 | 利息收入                       | ( 4,500)     | ( 2,933)   |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量之金融<br>資產損失（利益） | ( 425)       | 1,021      |
| A22300 | 採用權益法之關聯企業損益份額             | 17,719       | ( 4)       |
| A22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設備損<br>失（利益）   | 33,063       | ( 1,257)   |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯回升利益                | ( 3,224)     | ( 12,983)  |
| A24100 | 未實現外幣兌換損失（利益）              | ( 8,882)     | 4,015      |
|        | 營業資產及負債之淨變動數               |              |            |
| A31125 | 合約資產                       | ( 628)       | -          |
| A31150 | 應收票據及帳款                    | 16,155       | 241,377    |
| A31200 | 存 貨                        | 77,406       | 26,948     |
| A31240 | 其他流動資產                     | ( 8,054)     | 14,287     |
| A31250 | 存出保證金                      | ( 4,548)     | 1,520      |
| A32125 | 合約負債                       | 128          | -          |
| A32150 | 應付票據及帳款                    | ( 7,446)     | ( 197,238) |
| A32180 | 其他應付款                      | ( 3,489)     | ( 12,676)  |
| A32240 | 淨確定福利負債                    | ( 245)       | ( 463)     |
| A32230 | 其他流動負債                     | 2,316        | 25,684     |
| A32990 | 其他營業負債                     | 663          | 1,255      |
| A33000 | 營運產生之現金                    | ( 17,938)    | 167,118    |
| A33300 | 支付之利息                      | ( 2,807)     | ( 4,447)   |
| A33500 | 退還（支付）之所得稅                 | 351          | ( 50,592)  |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入（出）              | ( 20,394)    | 112,079    |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼    |                    | 112年度       | 111年度      |
|--------|--------------------|-------------|------------|
|        | 投資活動之現金流量          |             |            |
| B00040 | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產    | (\$ 36,387) | (\$ 836)   |
| B00050 | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產    | 36,352      | 65,232     |
| B00100 | 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產 | ( 40,615)   | ( 962)     |
| B00200 | 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產 | 23,551      | -          |
| B01800 | 取得採用權益法之長期股權投資     | ( 20,000)   | -          |
| B02200 | 對子公司之收購            | ( 90,480)   | -          |
| B02300 | 處分子公司之淨現金流入        | -           | 25,489     |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備        | ( 108,429)  | ( 13,560)  |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款      | 8,548       | 1,553      |
| B04500 | 取得購置無形資產           | ( 9,452)    | -          |
| B05350 | 取得使用權資產            | ( 964)      | -          |
| B06700 | 其他非流動資產增加          | ( 54,947)   | ( 11)      |
| B07500 | 收取之利息              | 4,500       | 2,933      |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流入(出)      | ( 288,323)  | 79,838     |
|        | 籌資活動之現金流量          |             |            |
| C00100 | 短期借款增加(減少)         | 200,000     | ( 179,345) |
| C01700 | 償還長期借款             | ( 240)      | -          |
| C03000 | 存入保證金減少(增加)        | 6           | ( 68)      |
| C04020 | 租賃負債本金償還           | ( 2,316)    | ( 896)     |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流入(出)      | 197,450     | ( 180,309) |
| DDDD   | 匯率變動對現金及約當現金之影響    | ( 10,218)   | 3,517      |
| EEEE   | 現金及約當現金淨增加(減少)     | ( 121,485)  | 15,125     |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額        | 397,756     | 382,631    |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額        | \$ 276,271  | \$ 397,756 |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：石浩吉



經理人：林盟傑



會計主管：陳柏融



附件三

**113 年度合併財務報表暨會計師查核報告**

### 會計師查核報告

今皓實業股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

今皓實業股份有限公司及子公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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、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，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及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達今皓實業股份有限公司及子公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 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，與今皓實業股份有限公司及子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

#### 強調事項

如合併財務報表附註三所述，今皓實業股份有限公司及子公司於民國 113 年 8 月 13 日經董事會決議改變投資性不動產之會計政策，其後續衡量由成本模式改為公允價值模式，因追溯適用該會計政策而調整受影響之項目，本會計師未因此而修正查核意見。

## 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對今皓實業股份有限公司及子公司民國 113 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。

茲對今皓實業股份有限公司及子公司民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

### 銷貨收入認列之發生

今皓實業股份有限公司及子公司主要從事精密電子接頭插座、連接器、電線、電纜及各種電子零件及其他工商服務等之製造加工與買賣業務，而近年來整體市場需求狀況下滑，營收未有重大變化情形下，部分銷售客戶之銷貨收入逆勢增長，因其增加金額及比重係屬重大，故本會計師將該銷售客戶之銷貨收入認列之發生列為今皓實業股份有限公司及子公司之關鍵查核事項。與營業收入認列之發生相關會計政策及攸關揭露資訊，請參閱合併財務報表附註四及二四。

本會計師對於上述關鍵查核事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解並測試與銷貨收入認列相關之主要內部控制的設計及執行有效性。
2. 針對銷貨收入增加且金額重大之客戶其交易明細中選取適足樣本，核對交易憑證，確認資金匯款對象及收款流程，以確認銷貨交易發生之真實性。
3. 針對銷貨收入增加且金額重大之客戶其應收帳款年底餘額寄發函證，並對未能及時收到詢證回函者執行替代程序，包括查核交易憑證及觀察期後收款狀況。

### 其他事項

今皓實業股份有限公司業已編製民國 113 及 112 年度之個體財務報表，並經本會計師分別出具無保留意見加強調事項段落及無保留意見之查核報告在案，備供參考。

### 管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公

告編製允當表達之合併財務報表，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今皓實業股份有限公司及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今皓實業股份有限公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

今皓實業股份有限公司及子公司之治理單位（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，惟其目的非對今皓實業股份有限公司及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，以及使今皓實業股份有限公司及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今皓實業股份有限公司及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. 對於今皓實業股份有限公司及子公司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，決定對今皓實業股份有限公司及子公司民國 113 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 黃堯麟

黃堯麟



會計師 周仕杰

周仕杰



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1060004806 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1110348898 號

中 華 民 國 114 年 3 月 17 日

民國 113 年 12 月 31 日、112 年 12 月 31 日及 1 月 1 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 資 產                                    | 113年12月31日   |       |  | 112年12月31日<br>(重編後) |       |  | 112年1月1日<br>(重編後) |       |  |
|------|----------------------------------------|--------------|-------|--|---------------------|-------|--|-------------------|-------|--|
|      |                                        | 金 額          | %     |  | 金 額                 | %     |  | 金 額               | %     |  |
| 1100 | 流動資產                                   |              |       |  |                     |       |  |                   |       |  |
| 1110 | 現金及約當現金 (附註四及六)                        | \$ 332,194   | 11    |  | \$ 276,271          | 13    |  | \$ 397,756        | 18    |  |
| 1111 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及七)            | -            | -     |  | 19,669              | 1     |  | 1,265             | -     |  |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註四及九)               | 32,595       | 1     |  | 18,041              | 1     |  | 26,795            | 1     |  |
| 1140 | 合約資產—流動 (附註四及二四)                       | 1,702        | -     |  | 4,213               | -     |  | -                 | -     |  |
| 1170 | 應收票據及帳款 (附註四、十及二四)                     | 408,704      | 14    |  | 384,248             | 18    |  | 386,932           | 18    |  |
| 130X | 存貨 (附註四及十一)                            | 197,709      | 7     |  | 253,748             | 12    |  | 324,255           | 15    |  |
| 1470 | 其他流動資產 (附註十九、二六及三二)                    | 42,561       | 2     |  | 26,803              | 1     |  | 18,436            | 1     |  |
| 11XX | 流動資產合計                                 | 1,015,465    | 35    |  | 982,993             | 46    |  | 1,155,439         | 53    |  |
| 1510 | 非流動資產                                  |              |       |  |                     |       |  |                   |       |  |
| 1517 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註四)             | -            | -     |  | -                   | -     |  | 336               | -     |  |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註四、八、十三及三三) | 236,513      | 8     |  | -                   | -     |  | -                 | -     |  |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動 (附註四及九)              | -            | -     |  | 9,017               | -     |  | -                 | -     |  |
| 1550 | 採用權益法之投資 (附註四及十三)                      | 1,760        | -     |  | 20,826              | 1     |  | 98,965            | 5     |  |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 (附註四、十四及三三)                  | 299,525      | 10    |  | 297,446             | 14    |  | 261,602           | 12    |  |
| 1755 | 使用權資產 (附註四、十五及十六)                      | 109,777      | 4     |  | 51,961              | 2     |  | 29,613            | 2     |  |
| 1760 | 投資性不動產 (附註三、四、十六及三三)                   | 1,104,288    | 38    |  | 585,045             | 27    |  | 594,645           | 27    |  |
| 1780 | 無形資產 (附註四、十七、十八及三二)                    | 53,610       | 2     |  | 43,923              | 2     |  | -                 | -     |  |
| 1805 | 商譽 (附註四及十七)                            | 47,285       | 2     |  | 62,664              | 3     |  | -                 | -     |  |
| 1840 | 遞延所得稅資產 (附註四及二六)                       | 43,801       | 1     |  | 32,799              | 2     |  | 28,927            | 1     |  |
| 1920 | 存出保證金 (附註四)                            | 11,314       | -     |  | 7,884               | -     |  | 3,336             | -     |  |
| 1990 | 其他非流動資產 (附註十九)                         | 14,819       | -     |  | 56,404              | 3     |  | 665               | -     |  |
| 15XX | 非流動資產合計                                | 1,922,692    | 65    |  | 1,167,969           | 54    |  | 1,018,089         | 47    |  |
| 1XXX | 資 產 總 計                                | \$ 2,938,157 | 100   |  | \$ 2,150,962        | 100   |  | \$ 2,173,528      | 100   |  |
| 2100 | 流動負債                                   |              |       |  |                     |       |  |                   |       |  |
| 2130 | 短期借款 (附註二十及三三)                         | \$ 695,000   | 24    |  | \$ 310,500          | 15    |  | \$ 100,000        | 5     |  |
| 2130 | 合約負債—流動 (附註二四及三二)                      | 4,506        | -     |  | 135                 | -     |  | -                 | -     |  |
| 2170 | 應付票據及帳款 (附註三二)                         | 333,818      | 11    |  | 306,859             | 14    |  | 309,023           | 14    |  |
| 2200 | 其他應付款 (附註二一及三二)                        | 54,951       | 2     |  | 39,387              | 2     |  | 41,760            | 2     |  |
| 2230 | 本期所得稅負債 (附註四及二六)                       | 17           | -     |  | 89                  | -     |  | 8,944             | -     |  |
| 2280 | 租賃負債—流動 (附註四及十五)                       | 18,489       | 1     |  | 9,101               | -     |  | 935               | -     |  |
| 2320 | 一年內到期之長期借款 (附註二十及三三)                   | 4,928        | -     |  | 3,140               | -     |  | -                 | -     |  |
| 2399 | 其他流動負債                                 | 1,181        | -     |  | 11,146              | 1     |  | 87,541            | 4     |  |
| 21XX | 流動負債合計                                 | 1,112,890    | 38    |  | 680,357             | 32    |  | 548,203           | 25    |  |
| 2527 | 非流動負債                                  |              |       |  |                     |       |  |                   |       |  |
| 2527 | 合約負債—非流動 (附註二四)                        | 205          | -     |  | -                   | -     |  | -                 | -     |  |
| 2540 | 長期借款 (附註二十及三三)                         | 66,824       | 2     |  | 10,908              | -     |  | -                 | -     |  |
| 2570 | 遞延所得稅負債 (附註三、四及二六)                     | 77,893       | 3     |  | 54,401              | 3     |  | 86,543            | 4     |  |
| 2580 | 租賃負債—非流動 (附註四及十五)                      | 86,662       | 3     |  | 59,520              | 3     |  | 45,371            | 2     |  |
| 2640 | 淨確定福利負債 (附註四及二二)                       | 192          | -     |  | 886                 | -     |  | 823               | -     |  |
| 2645 | 存出保證金                                  | 3,951        | -     |  | 2,209               | -     |  | 2,203             | -     |  |
| 2670 | 其他非流動負債                                | 8,821        | -     |  | 6,949               | -     |  | 6,286             | 1     |  |
| 25XX | 非流動負債合計                                | 244,548      | 8     |  | 134,873             | 6     |  | 141,226           | 7     |  |
| 2XXX | 負債總計                                   | 1,357,438    | 46    |  | 815,230             | 38    |  | 689,429           | 32    |  |
| 3100 | 歸屬於本公司業主之權益 (附註三、四及二二)                 |              |       |  |                     |       |  |                   |       |  |
| 3100 | 普 通 股                                  | 1,122,192    | 38    |  | 1,122,192           | 52    |  | 1,122,192         | 52    |  |
| 3200 | 資本公積                                   | 738          | -     |  | 226,697             | 11    |  | 226,697           | 10    |  |
| 3310 | 保留盈餘 (累積虧損)                            | -            | -     |  | 23,586              | 1     |  | 23,586            | 1     |  |
| 3320 | 法定盈餘公積                                 | -            | -     |  | 218,029             | 10    |  | 218,029           | 10    |  |
| 3330 | 特別盈餘公積                                 | 298,757      | 10    |  | 218,029             | 10    |  | 218,029           | 10    |  |
| 3350 | 未分配盈餘 (待彌補虧損)                          | ( 248,697 )  | ( 8 ) |  | ( 168,797 )         | ( 8 ) |  | ( 30,233 )        | ( 1 ) |  |
| 3300 | 保留盈餘 (累積虧損) 合計                         | 50,060       | 2     |  | 72,818              | 3     |  | 211,382           | 10    |  |
| 3400 | 其他權益                                   | 336,631      | 12    |  | ( 90,975 )          | ( 4 ) |  | ( 81,172 )        | ( 4 ) |  |
| 31XX | 本公司業主權益總計                              | 1,514,641    | 52    |  | 1,335,732           | 62    |  | 1,484,099         | 68    |  |
| 36XX | 非控制權益                                  | 66,078       | 2     |  | -                   | -     |  | -                 | -     |  |
| 3XXX | 權益總計                                   | 1,580,719    | 54    |  | 1,335,732           | 62    |  | 1,484,099         | 68    |  |
|      | 負 債 及 權 益 總 計                          | \$ 2,938,157 | 100   |  | \$ 2,150,962        | 100   |  | \$ 2,173,528      | 100   |  |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱簡章及合併會計師事務所民國 114 年 3 月 17 日查核報告)

董事長：石浩吉

經理人：林聖傑

會計主管：陳柏融

今皓實業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股虧損為元

| 代 碼  |                         | 113年               |               | 112年<br>(重編後)      |               |
|------|-------------------------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|
|      |                         | 金 額                | %             | 金 額                | %             |
| 4000 | 營業收入 (附註四、二四及三二)        | \$ 1,152,170       | 100           | \$ 1,150,689       | 100           |
| 5000 | 營業成本 (附註十一、十八、二五及三二)    | <u>1,067,246</u>   | <u>93</u>     | <u>1,007,204</u>   | <u>88</u>     |
| 5950 | 營業毛利                    | <u>84,924</u>      | <u>7</u>      | <u>143,485</u>     | <u>12</u>     |
|      | 營業費用 (附註十、十八、二二、二五及三二)  |                    |               |                    |               |
| 6100 | 推銷費用                    | 92,923             | 8             | 76,411             | 7             |
| 6200 | 管理費用                    | 185,946            | 16            | 150,855            | 13            |
| 6300 | 研究發展費用                  | 80,526             | 7             | 60,855             | 5             |
| 6450 | 預期信用減損損失 (迴轉利益)         | ( <u>2,241</u> )   | <u>-</u>      | <u>11,000</u>      | <u>1</u>      |
| 6000 | 營業費用合計                  | <u>357,154</u>     | <u>31</u>     | <u>299,121</u>     | <u>26</u>     |
| 6900 | 營業淨損                    | ( <u>272,230</u> ) | ( <u>24</u> ) | ( <u>155,636</u> ) | ( <u>14</u> ) |
|      | 營業外收入及支出                |                    |               |                    |               |
| 7100 | 利息收入 (附註四及二五)           | 4,924              | -             | 4,500              | -             |
| 7010 | 其他收入 (附註四、十五、二五及三二)     | 34,663             | 3             | 18,370             | 2             |
| 7020 | 其他利益及損失 (附註三、四、十七及二五)   | ( <u>27,429</u> )  | ( <u>2</u> )  | ( <u>27,989</u> )  | ( <u>2</u> )  |
| 7050 | 財務成本 (附註四及二五)           | ( <u>12,250</u> )  | ( <u>1</u> )  | ( <u>5,016</u> )   | -             |
| 7060 | 採用權益法之關聯企業損益份額 (附註四及十三) | <u>695</u>         | <u>-</u>      | ( <u>17,719</u> )  | ( <u>2</u> )  |
| 7000 | 營業外收入及支出合計              | <u>603</u>         | <u>-</u>      | ( <u>27,854</u> )  | ( <u>2</u> )  |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼  |                                                       | 113年         |       | 112年<br>(重編後) |       |
|------|-------------------------------------------------------|--------------|-------|---------------|-------|
|      |                                                       | 金 額          | %     | 金 額           | %     |
| 7900 | 稅前淨損                                                  | (\$ 271,627) | ( 24) | (\$ 183,490)  | ( 16) |
| 7950 | 所得稅利益(附註三、四及二六)                                       | 16,638       | 2     | 45,172        | 4     |
| 8200 | 本年度淨損                                                 | ( 254,989)   | ( 22) | ( 138,318)    | ( 12) |
|      | 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<br>衡量數(附註四及<br>二二)                           | 514          | -     | ( 308)        | -     |
| 8312 | 不動產重估增值(附<br>註四、十六及二<br>三)                            | 430,162      | 37    | -             | -     |
| 8316 | 透過其他綜合損益<br>按公允價值衡量<br>之權益工具投資<br>未實現評價損益<br>(附註四及二三) | ( 48,299)    | ( 4)  | -             | -     |
| 8320 | 採用權益法之關聯<br>企業其他綜合損<br>益份額(附註四、<br>十三及二三)             | 8,800        | 1     | -             | -     |
| 8349 | 與不重分類至損益<br>之項目相關之所<br>得稅(附註四、二<br>三及二六)              | ( 29,562)    | ( 3)  | 62            | -     |
| 8310 | 後續可能重分類至損益<br>之項目                                     | 361,615      | 31    | ( 246)        | -     |
| 8361 | 國外營運機構財務<br>報表換算之兌換<br>差額(附註四及二<br>三)                 | 45,845       | 4     | ( 9,803)      | ( 1)  |
| 8300 | 本年度其他綜合損<br>益(稅後淨額)                                   | 407,460      | 35    | ( 10,049)     | ( 1)  |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                                             | \$ 152,471   | 13    | (\$ 148,367)  | ( 13) |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼  |               | 113年                |              | 112年<br>(重編後)       |              |
|------|---------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
|      |               | 全 額                 | %            | 全 額                 | %            |
|      | 淨損歸屬於：        |                     |              |                     |              |
| 8610 | 本公司業主         | (\$ 248,781)        | ( 22)        | (\$ 138,318)        | ( 12)        |
| 8620 | 非控制權益         | ( 6,208)            | -            | -                   | -            |
| 8600 |               | <u>(\$ 254,989)</u> | <u>( 22)</u> | <u>(\$ 138,318)</u> | <u>( 12)</u> |
|      | 綜合損益總額歸屬於：    |                     |              |                     |              |
| 8710 | 本公司業主         | \$ 179,236          | 15           | (\$ 148,367)        | ( 13)        |
| 8720 | 非控制權益         | ( 26,765)           | ( 2)         | -                   | -            |
| 8700 |               | <u>\$ 152,471</u>   | <u>13</u>    | <u>(\$ 148,367)</u> | <u>( 13)</u> |
|      | 每股虧損 (附註三及二七) |                     |              |                     |              |
| 9710 | 基 本           | <u>(\$ 2.21)</u>    |              | <u>(\$ 1.23)</u>    |              |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 17 日查核報告)

董事長：石浩吉



經理人：林盟傑



會計主管：陳柏融



今時實業股份有限公司

民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 |                                    | 歸 屬 於 本 公 司 之 權 益   |             |             |             |                           |                |                                   |                                                   |               |               |              |            |              |
|-----|------------------------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|---------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|------------|--------------|
|     |                                    | 保 留 盈 餘 ( 累 積 虧 損 ) |             |             |             |                           |                | 其 他 權 益                           |                                                   |               |               |              |            |              |
|     |                                    | 普 通 股               | 資 本 公 積     | 法 定 盈 餘 公 積 | 特 別 盈 餘 公 積 | 未 分 配 盈 餘 ( 特 別 盈 餘 公 積 ) | 合 計            | 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 損 益 | 不 動 產 重 估 增 值 | 合 計           | 非 控 制 權 益    | 權 益 總 計    |              |
| A1  | 112 年 1 月 1 日 餘 額                  | \$ 1,127,192        | \$ 226,697  | \$ 23,586   | \$ 218,029  | ( \$ 494,359 )            | ( \$ 252,744 ) | ( \$ 67,172 )                     | ( \$ 14,000 )                                     | \$ -          | ( \$ 81,172 ) | \$ 1,019,973 | \$ -       | \$ 1,019,973 |
| A3  | 追溯適用及追溯重編調整數                       | -                   | -           | -           | -           | 464,126                   | 464,126        | -                                 | -                                                 | -             | -             | 464,126      | -          | 464,126      |
| A5  | 112 年 1 月 1 日 重 編 後 餘 額            | 1,127,192           | 226,697     | 23,586      | 218,029     | ( 30,233 )                | 211,362        | ( 67,172 )                        | ( 14,000 )                                        | -             | ( 81,172 )    | 1,484,099    | -          | 1,484,099    |
| D1  | 112 年度淨損                           | -                   | -           | -           | -           | ( 136,318 )               | ( 136,318 )    | -                                 | -                                                 | -             | -             | ( 136,318 )  | -          | ( 136,318 )  |
| D3  | 112 年度稅後其他綜合損益                     | -                   | -           | -           | -           | ( 246 )                   | ( 246 )        | ( 9,803 )                         | -                                                 | -             | ( 9,803 )     | ( 10,049 )   | -          | ( 10,049 )   |
| D5  | 112 年度綜合損益總額                       | -                   | -           | -           | -           | ( 136,564 )               | ( 136,564 )    | ( 9,803 )                         | -                                                 | -             | ( 9,803 )     | ( 146,367 )  | -          | ( 146,367 )  |
| Y1  | 112 年度權益增加 (減少) 總額                 | -                   | -           | -           | -           | ( 136,564 )               | ( 136,564 )    | ( 9,803 )                         | -                                                 | -             | ( 9,803 )     | ( 146,367 )  | -          | ( 146,367 )  |
| Z1  | 112 年 12 月 31 日 重 編 後 餘 額          | \$ 1,127,192        | \$ 226,697  | \$ 23,586   | \$ 218,029  | ( \$ 168,797 )            | \$ 72,818      | ( \$ 76,975 )                     | ( \$ 14,000 )                                     | \$ -          | ( \$ 90,975 ) | \$ 1,335,732 | \$ -       | \$ 1,335,732 |
| B3  | 依金管證發字第 10901500221 號令提<br>列特別盈餘公積 | -                   | -           | -           | 298,757     | ( 298,757 )               | -              | -                                 | -                                                 | -             | -             | -            | -          | -            |
| C11 | 資本公積轉彌補虧損                          | -                   | ( 225,939 ) | ( 23,586 )  | ( 218,029 ) | 467,554                   | 225,939        | -                                 | -                                                 | -             | -             | -            | -          | -            |
| D1  | 113 年度淨損                           | -                   | -           | -           | -           | ( 248,781 )               | ( 248,781 )    | -                                 | -                                                 | -             | -             | ( 248,781 )  | ( 6,208 )  | ( 254,989 )  |
| D3  | 113 年度稅後其他綜合損益                     | -                   | -           | -           | -           | 411                       | 411            | 45,849                            | ( 18,946 )                                        | 400,703       | 427,606       | 428,017      | ( 20,557 ) | 407,460      |
| D5  | 113 年度綜合損益總額                       | -                   | -           | -           | -           | ( 248,370 )               | ( 248,370 )    | 45,849                            | ( 18,946 )                                        | 400,703       | 427,606       | 179,236      | ( 26,765 ) | 152,471      |
| M7  | 對子公司所有權權益變動                        | -                   | -           | -           | -           | ( 327 )                   | ( 327 )        | -                                 | -                                                 | -             | -             | ( 327 )      | -          | ( 327 )      |
| O1  | 非控制權益                              | -                   | -           | -           | -           | -                         | -              | -                                 | -                                                 | -             | -             | -            | 92,843     | 92,843       |
| Y1  | 113 年度權益增加 (減少) 總額                 | -                   | ( 225,939 ) | ( 23,586 )  | 80,728      | ( 79,900 )                | ( 22,758 )     | 45,849                            | ( 18,946 )                                        | 400,703       | 427,606       | 178,909      | 66,078     | 244,987      |
| Z1  | 113 年 12 月 31 日 餘 額                | \$ 1,127,192        | \$ 78       | \$ -        | \$ 298,757  | ( \$ 248,697 )            | \$ 50,060      | ( \$ 31,126 )                     | ( \$ 32,946 )                                     | \$ 400,703    | \$ 336,631    | \$ 1,514,641 | \$ 66,078  | \$ 1,580,719 |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 17 日查核報告)

董事長：石浩吉

經理人：林盟傑

會計主管：陳柏融

今皓實業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                        | 113年度        | 112年度<br>(重編後) |
|--------|------------------------|--------------|----------------|
|        | 營業活動之現金流量              |              |                |
| A00010 | 稅前淨損                   | (\$ 271,627) | (\$ 183,490)   |
| A20010 | 收益費損項目：                |              |                |
| A20100 | 折舊費用                   | 45,629       | 32,991         |
| A20200 | 攤銷費用                   | 6,906        | 89             |
| A20300 | 預期信用減損損失（迴轉利益）         | ( 2,241)     | 11,000         |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量之金融<br>資產利益 | ( 142)       | ( 425)         |
| A20900 | 財務成本                   | 12,250       | 5,016          |
| A21100 | 金融資產重分類淨利益             | ( 3,617)     | -              |
| A21200 | 利息收入                   | ( 4,924)     | ( 4,500)       |
| A22300 | 採用權益法之關聯企業損益份額         | ( 695)       | 17,719         |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失          | 96           | 33,063         |
| A22900 | 租賃修改損失                 | 353          | -              |
| A23700 | 商譽減損損失                 | 39,176       | -              |
| A24100 | 未實現外幣兌換利益              | ( 3,141)     | ( 8,882)       |
| A24600 | 投資性不動產公允價值調整損失<br>(利益) | ( 20,082)    | 10,447         |
| A29900 | 廉價購買利益                 | ( 5,998)     | -              |
|        | 收益費損項目合計               | 63,570       | 96,518         |
|        | 營業資產及負債之淨變動數           |              |                |
| A31125 | 合約資產                   | 2,511        | ( 628)         |
| A31150 | 應收票據及帳款                | 1,900        | 16,155         |
| A31200 | 存 貨                    | 54,682       | 74,182         |
| A31240 | 其他流動資產                 | ( 13,163)    | ( 8,054)       |
| A32125 | 合約負債                   | 4,576        | 128            |
| A32150 | 應付票據及帳款                | 14,965       | ( 7,446)       |
| A32180 | 其他應付款                  | 14,021       | ( 3,489)       |
| A32230 | 其他流動負債                 | ( 10,105)    | 2,316          |
| A32240 | 淨確定福利負債                | ( 180)       | ( 245)         |
| A32990 | 其他非流動負債                | 1,872        | 663            |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼       |                        | 113年度        | 112年度<br>(重編後) |
|-----------|------------------------|--------------|----------------|
| A33000    | 營運產生之現金                | (\$ 136,978) | (\$ 13,390)    |
| A33300    | 支付之利息                  | ( 12,250)    | ( 2,807)       |
| A33500    | 退還(支付)之所得稅             | ( 373)       | 351            |
| AAAA      | 營業活動之淨現金流出             | ( 149,601)   | ( 15,846)      |
| 投資活動之現金流量 |                        |              |                |
| B00010    | 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | ( 32,340)    | -              |
| B00040    | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產        | ( 108,707)   | ( 36,387)      |
| B00050    | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產        | 104,157      | 36,352         |
| B00100    | 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產     | -            | ( 40,615)      |
| B00200    | 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產     | 23,383       | 23,551         |
| B01800    | 取得採用權益法之長期股權投資         | ( 61,066)    | ( 20,000)      |
| B02200    | 取得子公司之淨現金流出            | ( 38,009)    | ( 90,480)      |
| B02400    | 採用權益法之被投資公司減資退回股款      | 19,000       | -              |
| B02700    | 購置不動產、廠房及設備            | ( 41,484)    | ( 108,429)     |
| B02800    | 處分不動產、廠房及設備價款          | 29           | 8,548          |
| B03700    | 存出保證金增加                | ( 3,751)     | ( 4,548)       |
| B04500    | 購置無形資產                 | ( 16,593)    | ( 9,452)       |
| B05350    | 取得使用權資產                | -            | ( 964)         |
| B06700    | 其他非流動資產增加              | ( 13,552)    | ( 54,947)      |
| B07500    | 收取之利息                  | 4,924        | 4,500          |
| BBBB      | 投資活動之淨現金流出             | ( 164,009)   | ( 292,871)     |
| 籌資活動之現金流量 |                        |              |                |
| C00100    | 短期借款增加                 | 294,500      | 200,000        |
| C01600    | 舉借長期借款                 | 53,400       | -              |
| C01700    | 償還長期借款                 | ( 4,742)     | ( 240)         |
| C03000    | 存入保證金增加                | 1,742        | 6              |
| C04020    | 租賃負債本金償還               | ( 17,521)    | ( 2,316)       |
| C05800    | 非控制權益變動                | 5,834        | -              |
| CCCC      | 籌資活動之淨現金流入             | 333,213      | 197,450        |
| DDDD      | 匯率變動對現金及約當現金之影響        | 36,320       | ( 10,218)      |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼    |                | 113年度             | 112年度<br>(重編後)    |
|--------|----------------|-------------------|-------------------|
| EEEE   | 現金及約當現金淨增加(減少) | \$ 55,923         | (\$ 121,485)      |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額    | <u>276,271</u>    | <u>397,756</u>    |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額    | <u>\$ 332,194</u> | <u>\$ 276,271</u> |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 17 日查核報告)

董事長：石浩吉



經理人：林盟傑



會計主管：陳柏融



附件四

**112 年度個體財務報表暨會計師查核報告**

### 會計師查核報告

今皓實業股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

今皓實業股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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、個體現金流量表以及個體財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達今皓實業股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與今皓實業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

#### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對今皓實業股份有限公司民國 112 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對今皓實業股份有限公司民國 112 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

#### 銷貨收入認列之發生

今皓實業股份有限公司主要從事精密電子接頭插座、連接器、電線、電纜及各種電子零件及其他工商服務等之製造加工與買賣業務，而本年度整體市場需求狀況下滑，惟部分銷售客戶之銷貨收入逆勢增長，因其增加金額及比重係屬重大，故本會計師將該銷售客戶之銷貨收入認列之發生列為今皓實業股份有限公司之關鍵查核事項。與營業收入認列之發生相關會計政策及攸關揭露資訊，請參閱個體財務報告附註四及十九。

本會計師對於上述關鍵查核事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解並測試與銷貨收入認列相關之主要內部控制的設計及執行有效性。
2. 針對銷貨收入增加且金額重大之客戶其交易明細中選取適足樣本，核對交易憑證，確認資金匯款對象及收款流程，以確認銷貨交易發生之真實性。
3. 針對銷貨收入增加且金額重大之客戶其應收帳款年底餘額寄發函證，並對未能及時收到詢證回函者執行替代程序，包括查核交易憑證及觀察期後收款狀況。

#### 管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估今皓實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今皓實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。

今皓實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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信

係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

1. 辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對今皓實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，以及使今皓實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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致今皓實業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於今皓實業股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成今皓實業股份有限公司查核意見。

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，決定對今皓實業股份有限公司民國 112 年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 黃 堯 麟

黃堯麟



會計師 周 仕 杰

周仕杰



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1060004806 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1110348898 號

中 華 民 國 113 年 3 月 15 日

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 資 產                   | 112年12月31日   |        | 111年12月31日   |        |
|------|-----------------------|--------------|--------|--------------|--------|
|      |                       | 金 額          | %      | 金 額          | %      |
|      | 流動資產                  |              |        |              |        |
| 1100 | 現金（附註四及六）             | \$ 37,171    | 2      | \$ 166,521   | 11     |
| 1170 | 應收帳款（附註四、八及十九）        | 184,396      | 12     | 192,762      | 13     |
| 1210 | 其他應收款—關係人（附註二六）       | 10,900       | 1      | -            | -      |
| 130X | 存貨（附註四及九）             | 60,229       | 4      | 51,889       | 4      |
| 1470 | 其他流動資產（附註四及二一）        | 10,386       | 1      | 1,794        | -      |
| 11XX | 流動資產合計                | 303,082      | 20     | 412,966      | 26     |
|      | 非流動資產                 |              |        |              |        |
| 1550 | 採用權益法之投資（附註四、十、二二及二九） | 898,908      | 59     | 863,845      | 59     |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註四、十一及二七）  | 196,751      | 13     | 108,738      | 8      |
| 1755 | 使用權資產（附註四及十二）         | 18,544       | 1      | -            | -      |
| 1760 | 投資性不動產（附註四、十三及二七）     | 65,061       | 4      | 66,374       | 5      |
| 1780 | 無形資產（附註四及十四）          | 9,361        | 1      | -            | -      |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註四及二一）       | 6,130        | -      | 6,607        | -      |
| 1990 | 其他非流動資產（附註四）          | 23,278       | 2      | 75           | -      |
| 15XX | 非流動資產合計               | 1,218,053    | 80     | 1,045,639    | 72     |
| 1XX  | 資 產 總 計               | \$ 1,521,135 | 100    | \$ 1,458,605 | 100    |
|      | 流動負債                  |              |        |              |        |
| 2100 | 短期借款（附註十五及二七）         | \$ 300,000   | 20     | \$ 100,000   | 7      |
| 2170 | 應付票據及帳款               | 10,870       | 1      | 17,144       | 1      |
| 2180 | 應付帳款—關係人（附註二六）        | 273,827      | 18     | 242,380      | 17     |
| 2200 | 其他應付款（附註十六）           | 13,723       | 1      | 21,623       | 1      |
| 2280 | 租賃負債—流動（附註四及十二）       | 6,751        | -      | -            | -      |
| 2300 | 其他流動負債                | 371          | -      | 205          | -      |
| 21XX | 流動負債合計                | 605,542      | 40     | 361,352      | 26     |
|      | 非流動負債                 |              |        |              |        |
| 2570 | 遞延所得稅負債（附註四及二一）       | 22,990       | 1      | 54,895       | 4      |
| 2580 | 租賃負債—非流動（附註四及十三）      | 11,902       | 1      | -            | -      |
| 2640 | 淨確定福利負債（附註四及十七）       | 886          | -      | 823          | -      |
| 2670 | 存入保證金（附註四）            | 1,562        | -      | 1,562        | -      |
| 25XX | 非流動負債合計               | 37,340       | 2      | 57,280       | 4      |
| 2XX  | 負債總計                  | 642,882      | 42     | 438,632      | 30     |
|      | 權益（附註四及十八）            |              |        |              |        |
| 3100 | 普通股                   | 1,127,192    | 74     | 1,127,192    | 77     |
| 3200 | 資本公積                  | 226,697      | 15     | 226,697      | 16     |
|      | 累積虧損                  |              |        |              |        |
| 3310 | 法定盈餘公積                | 23,586       | 2      | 23,586       | 2      |
| 3320 | 特別盈餘公積                | 218,029      | 14     | 218,029      | 15     |
| 3350 | 待彌補虧損                 | ( 626,001 )  | ( 41 ) | ( 494,359 )  | ( 34 ) |
| 3300 | 累積虧損合計                | ( 384,386 )  | ( 25 ) | ( 252,744 )  | ( 17 ) |
| 3400 | 其他權益                  | ( 91,250 )   | ( 6 )  | ( 81,172 )   | ( 6 )  |
| 3XX  | 權益總計                  | 878,253      | 58     | 1,019,973    | 70     |
|      | 負 債 及 權 益 總 計         | \$ 1,521,135 | 100    | \$ 1,458,605 | 100    |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：石浩吉



經理人：林盟傑



會計主管：陳柏融



今皓實業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股虧損為元

| 代 碼  |                             | 112年度      |        | 111年度      |       |
|------|-----------------------------|------------|--------|------------|-------|
|      |                             | 金 額        | %      | 金 額        | %     |
| 4000 | 營業收入（附註四、十九及二六）             | \$ 533,710 | 100    | \$ 698,712 | 100   |
| 5000 | 營業成本（附註九及二六）                | 512,040    | 96     | 655,692    | 94    |
| 5900 | 營業毛利                        | 21,670     | 4      | 43,020     | 6     |
|      | 營業費用（附註八、十七及二十）             |            |        |            |       |
| 6100 | 推銷費用                        | 47,364     | 9      | 36,195     | 5     |
| 6200 | 管理費用                        | 61,847     | 12     | 47,925     | 7     |
| 6300 | 研發費用                        | 7,682      | 1      | 7,374      | 1     |
| 6450 | 預期信用減損迴轉利益                  | ( 8 )      | -      | ( 28 )     | -     |
| 6000 | 營業費用合計                      | 116,885    | 22     | 91,466     | 13    |
| 6900 | 營業損失                        | ( 95,215 ) | ( 18 ) | ( 48,446 ) | ( 7 ) |
|      | 營業外收入及支出                    |            |        |            |       |
| 7100 | 利息收入                        | 1,742      | -      | 510        | -     |
| 7010 | 其他收入（附註十九及二十）               | 9,440      | 2      | 11,380     | 2     |
| 7020 | 其他利益及損失（附註二十、二九）            | 93         | -      | 9,321      | 1     |
| 7050 | 財務成本（附註二十）                  | ( 2,804 )  | ( 1 )  | ( 2,460 )  | -     |
| 7060 | 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益份額（附註四及十） | ( 76,018 ) | ( 14 ) | 20,328     | 3     |
| 7000 | 營業外收入及支出合計                  | ( 67,547 ) | ( 13 ) | 39,079     | 6     |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |                                       | 112年度               |              | 111年度            |             |
|------|---------------------------------------|---------------------|--------------|------------------|-------------|
|      |                                       | 金 額                 | %            | 金 額              | %           |
| 7900 | 稅前淨損                                  | (\$ 162,762)        | ( 31)        | (\$ 9,367)       | ( 1)        |
| 7950 | 所得稅利益(費用)(附註四及二一)                     | <u>31,366</u>       | <u>6</u>     | <u>( 4,119)</u>  | <u>( 1)</u> |
| 8200 | 本年度淨損                                 | <u>( 131,396)</u>   | <u>( 25)</u> | <u>( 13,486)</u> | <u>( 2)</u> |
|      | 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<br>衡量數(附註四<br>及十七)           | ( 308)              | -            | 2,573            | -           |
| 8349 | 與不重分類至損益<br>之項目相關之所<br>得稅(附註四及<br>二一) | <u>62</u>           | <u>-</u>     | <u>( 515)</u>    | <u>-</u>    |
| 8310 |                                       | <u>( 246)</u>       | <u>-</u>     | <u>2,058</u>     | <u>-</u>    |
| 8360 | 後續可能重分類至損益<br>之項目：                    |                     |              |                  |             |
| 8361 | 國外營運機構財務<br>報表換算之兌換<br>差額(附註四)        | <u>( 10,078)</u>    | <u>( 2)</u>  | <u>21,111</u>    | <u>3</u>    |
| 8300 | 本年度其他綜合損<br>益(稅後淨額)                   | <u>( 10,324)</u>    | <u>( 2)</u>  | <u>23,169</u>    | <u>3</u>    |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                             | <u>(\$ 141,720)</u> | <u>( 27)</u> | <u>\$ 9,683</u>  | <u>1</u>    |
|      | 每股虧損(附註二二)                            |                     |              |                  |             |
| 9750 | 基 本                                   | <u>(\$ 1.17)</u>    |              | <u>(\$ 0.12)</u> |             |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：石浩吉



經理人：林盟傑



會計主管：陳柏融



今時實業股份有限公司

個體損益變動表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，  
係新台幣仟元

| 代碼 |                   | 普 通 股        | 實 本 公 積    | 累 積       | 虧 損        | 合 計          | 其 他 權 益                   |                                           |             |              | 合 計          | 權 益 總 計 |
|----|-------------------|--------------|------------|-----------|------------|--------------|---------------------------|-------------------------------------------|-------------|--------------|--------------|---------|
|    |                   |              |            |           |            |              | 國外營運機構<br>財務報表換算<br>之兌換差額 | 透過其他綜合<br>損益按公允<br>價值衡量之<br>金融資產<br>未實現損益 | 合 計         | 權 益 總 計      |              |         |
| A1 | 111 年 1 月 1 日餘額   | \$ 1,127,192 | \$ 226,697 | \$ 23,586 | \$ 218,029 | (\$ 482,931) | (\$ 241,316)              | (\$ 88,283)                               | (\$ 14,000) | (\$ 102,283) | \$ 1,010,290 |         |
| D1 | 111 年度淨損          | -            | -          | -         | -          | ( 13,486)    | ( 13,486)                 | -                                         | -           | -            | ( 13,486)    |         |
| D3 | 111 年度稅後其他綜合損益    | -            | -          | -         | -          | 2,058        | 2,058                     | 21,111                                    | -           | 21,111       | 23,169       |         |
| D5 | 111 年度綜合損益總額      | -            | -          | -         | -          | ( 11,428)    | ( 11,428)                 | 21,111                                    | -           | 21,111       | 9,683        |         |
| Z1 | 111 年 12 月 31 日餘額 | 1,127,192    | 226,697    | 23,586    | 218,029    | ( 494,359)   | ( 252,744)                | ( 67,172)                                 | ( 14,000)   | ( 81,172)    | 1,019,973    |         |
| D1 | 112 年度淨損          | -            | -          | -         | -          | ( 131,396)   | ( 131,396)                | -                                         | -           | -            | ( 131,396)   |         |
| D3 | 112 年度稅後其他綜合損益    | -            | -          | -         | -          | ( 246)       | ( 246)                    | ( 10,078)                                 | -           | ( 10,078)    | ( 10,324)    |         |
| D5 | 112 年度綜合損益總額      | -            | -          | -         | -          | ( 131,642)   | ( 131,642)                | ( 10,078)                                 | -           | ( 10,078)    | ( 141,720)   |         |
| Z1 | 112 年 12 月 31 日餘額 | \$ 1,127,192 | \$ 226,697 | \$ 23,586 | \$ 218,029 | (\$ 626,001) | (\$ 384,386)              | (\$ 77,250)                               | (\$ 14,000) | (\$ 91,250)  | \$ 878,253   |         |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：石浩吉



經理人：林盟傑



會計主管：陳柏融



今皓實業股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼              |                        | 112年度        | 111年度      |
|------------------|------------------------|--------------|------------|
| <b>營業活動之現金流量</b> |                        |              |            |
| A00010           | 本年度稅前淨損                | (\$ 162,762) | (\$ 9,367) |
| A20010           | 收益費損項目：                |              |            |
| A20100           | 折舊費用                   | 8,508        | 7,338      |
| A20200           | 攤銷費用                   | 71           | -          |
| A20300           | 預期信用減損迴轉利益             | ( 8)         | ( 28)      |
| A20900           | 財務成本                   | 2,804        | 2,460      |
| A21200           | 利息收入                   | ( 1,742)     | ( 510)     |
| A22500           | 處分不動產、廠房及設備損失          | 2,609        | -          |
| A22300           | 採用權益法之子公司及關聯企<br>業損益份額 | 76,018       | ( 20,328)  |
| A23700           | 存貨跌價及呆滯損失              | 2,835        | 353        |
| A24100           | 未實現外幣兌換損益              | ( 1,306)     | 2,967      |
| A30000           | 營業資產及負債之淨變動數           |              |            |
| A31190           | 其他應收款－關係人              | ( 10,900)    | -          |
| A31150           | 應收帳款                   | 2,220        | 155,159    |
| A31200           | 存 貨                    | ( 11,175)    | 14,813     |
| A31240           | 其他流動資產                 | ( 8,592)     | 2,603      |
| A32150           | 應付票據及帳款                | 32,633       | ( 78,917)  |
| A32180           | 其他應付款                  | ( 7,900)     | 2,521      |
| A32230           | 其他流動負債                 | 166          | ( 468)     |
| A32240           | 淨確定福利負債                | ( 245)       | ( 463)     |
| A33000           | 營運產生之現金                | ( 76,766)    | 78,133     |
| A33300           | 支付之利息                  | ( 2,751)     | ( 2,460)   |
| AAAA             | 營業活動之淨現金流入（出）          | ( 79,517)    | 75,673     |
| <b>投資活動之現金流量</b> |                        |              |            |
| B01800           | 取得採用權益法之長期股權投資         | ( 121,159)   | -          |
| B02300           | 處分子公司之淨現金流入            | -            | 25,489     |
| B02700           | 購置不動產、廠房及設備            | ( 96,458)    | ( 329)     |
| B04500           | 購置無形資產                 | ( 9,452)     | -          |
| B05350           | 取得使用權資產                | ( 356)       | -          |
| B07200           | 其他非流動資產增加              | ( 23,203)    | ( 41)      |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼    |               | 112年度      | 111年度      |
|--------|---------------|------------|------------|
| B07500 | 收取之利息         | \$ 1,742   | \$ 510     |
| B07600 | 收取子公司股利       | -          | 92,748     |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流入(出) | ( 248,886) | 118,377    |
|        | 籌資活動之現金流量     |            |            |
| C00100 | 短期借款增加(減少)    | 200,000    | ( 135,000) |
| C03000 | 存入保證金減少       | -          | ( 111)     |
| C04020 | 租賃負債本金償還      | ( 947)     | -          |
| CCCC   | 籌資活動之現金流入(出)  | 199,053    | ( 135,111) |
| EEEE   | 現金淨增加(減少)     | ( 129,350) | 58,939     |
| E00100 | 年初現金餘額        | 166,521    | 107,582    |
| E00200 | 年底現金餘額        | \$ 37,171  | \$ 166,521 |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：石浩吉



經理人：林盟傑



會計主管：陳柏融



附件五

**113 年度個體財務報表暨會計師查核報告**

### 會計師查核報告

今皓實業股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

今皓實業股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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、個體現金流量表以及個體財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達今皓實業股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與今皓實業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

#### 強調事項

如個體財務報告附註三所述，今皓實業股份有限公司於民國 113 年 8 月 13 日經董事會決議改變投資性不動產之會計政策，其後續衡量由成本模式改為公允價值模式，因追溯適用該會計政策而調整受影響之項目，本會計師未因此而修正查核意見。

## 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對今皓實業股份有限公司民國 113 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對今皓實業股份有限公司民國 113 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

### 銷貨收入認列之發生

今皓實業股份有限公司主要從事精密電子接頭插座、連接器、電線、電纜及各種電子零件及其他工商服務等之製造加工與買賣業務，而本年度整體市場需求狀況下滑，惟部分銷售客戶之銷貨收入逆勢增長，因其增加金額及比重係屬重大，故本會計師將該銷售客戶之銷貨收入認列之發生列為今皓實業股份有限公司之關鍵查核事項。與營業收入認列之發生相關會計政策及攸關揭露資訊，請參閱個體財務報告附註四。

本會計師對於上述關鍵查核事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解並測試與銷貨收入認列相關之主要內部控制的設計及執行有效性。
2. 針對銷貨收入增加且金額重大之客戶其交易明細中選取適足樣本，核對交易憑證，確認資金匯款對象及收款流程，以確認銷貨交易發生之真實性。
3. 針對銷貨收入增加且金額重大之客戶其應收帳款年底餘額寄發函證，並對未能及時收到詢證回函者執行替代程序，包括查核交易憑證及觀察期後收款狀況。

### 管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估今皓實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今皓實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。

今皓實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告之責任

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

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

1. 辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對今皓實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，以及使今皓實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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致今皓實業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於今皓實業股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成今皓實業股份有限公司查核意見。

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，決定對今皓實業股份有限公司民國 113 年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 黃堯麟



黃堯麟

會計師 周仕杰



周仕杰

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1060004806 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1110348898 號

中 華 民 國 114 年 3 月 17 日

民國 113 年 12 月 31 日及民國 112 年 12 月 31 日及 1 月 1 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼          | 資                    | 113年12月31日 |             |     | 112年12月31日<br>(重編後) |             |     | 112年1月1日<br>(重編後) |             |     |
|--------------|----------------------|------------|-------------|-----|---------------------|-------------|-----|-------------------|-------------|-----|
|              |                      | 金          | 額           | %   | 金                   | 額           | %   | 金                 | 額           | %   |
| 流動資產         |                      |            |             |     |                     |             |     |                   |             |     |
| 1100         | 現金(附註四及六)            | \$         | 40,159      | 2   | \$                  | 37,171      | 2   | \$                | 166,521     | 8   |
| 1170         | 應收帳款(附註四、八、十九及二五)    |            | 248,972     | 9   |                     | 184,396     | 9   |                   | 192,762     | 10  |
| 1210         | 其他應收款-關係人(附註二五)      |            | 7,600       | -   |                     | 10,900      | 1   |                   | -           | -   |
| 130X         | 存貨(附註四及九)            |            | 63,578      | 2   |                     | 60,229      | 3   |                   | 51,889      | 3   |
| 1470         | 其他流動資產(附註二一及二五)      |            | 16,968      | 1   |                     | 10,386      | -   |                   | 1,794       | -   |
| 11XX         | 流動資產合計               |            | 377,277     | 14  |                     | 303,082     | 15  |                   | 412,966     | 21  |
| 非流動資產        |                      |            |             |     |                     |             |     |                   |             |     |
| 1517         | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 |            |             |     |                     |             |     |                   |             |     |
|              | 一非流動(附註四及七)          |            | 47,677      | 2   |                     | -           | -   |                   | -           | -   |
| 1550         | 採用權益法之投資(附註三、四及十)    |            | 1,156,553   | 44  |                     | 932,807     | 47  |                   | 896,207     | 46  |
| 1600         | 不動產、廠房及設備(附註四、十一及二六) |            | 173,071     | 6   |                     | 196,268     | 10  |                   | 108,175     | 6   |
| 1755         | 使用權資產(附註四及十二)        |            | 20,563      | 1   |                     | 18,544      | 1   |                   | -           | -   |
| 1760         | 投資性不動產(附註三、四、十三及二六)  |            | 841,347     | 32  |                     | 512,182     | 26  |                   | 522,260     | 27  |
| 1780         | 無形資產(附註四及十四)         |            | 20,837      | 1   |                     | 9,381       | -   |                   | -           | -   |
| 1840         | 遞延所得稅資產(附註四及二一)      |            | 5,802       | -   |                     | 6,375       | -   |                   | 6,607       | -   |
| 1990         | 其他非流動資產              |            | 8,336       | -   |                     | 23,278      | 1   |                   | 75          | -   |
| 15XX         | 非流動資產合計              |            | 2,274,186   | 86  |                     | 1,698,835   | 85  |                   | 1,533,324   | 79  |
| 1XX          | 資 產 總 計              |            | \$2,651,463 | 100 |                     | \$2,001,917 | 100 |                   | \$1,946,290 | 100 |
| 負債及權益        |                      |            |             |     |                     |             |     |                   |             |     |
| 流動負債         |                      |            |             |     |                     |             |     |                   |             |     |
| 2100         | 短期借款(附註十五及二六)        | \$         | 590,000     | 22  | \$                  | 300,000     | 15  | \$                | 100,000     | 5   |
| 2170         | 應付票據及帳款              |            | 20,231      | 1   |                     | 10,870      | -   |                   | 17,144      | 1   |
| 2180         | 應付帳款-關係人(附註二五)       |            | 391,787     | 15  |                     | 273,827     | 14  |                   | 242,380     | 13  |
| 2200         | 其他應付款(附註十六及二五)       |            | 18,837      | 1   |                     | 13,723      | 1   |                   | 21,623      | 1   |
| 2280         | 租賃負債-流動(附註四及十二)      |            | 11,189      | -   |                     | 6,751       | -   |                   | -           | -   |
| 2300         | 其他流動負債               |            | 607         | -   |                     | 371         | -   |                   | 205         | -   |
| 21XX         | 流動負債合計               |            | 1,032,651   | 39  |                     | 605,542     | 30  |                   | 381,352     | 20  |
| 非流動負債        |                      |            |             |     |                     |             |     |                   |             |     |
| 2540         | 長期借款(附註十五及二六)        |            | 53,400      | 2   |                     | -           | -   |                   | -           | -   |
| 2570         | 遞延所得稅負債(附註三、四及二一)    |            | 39,751      | 2   |                     | 46,293      | 2   |                   | 78,454      | 4   |
| 2580         | 租賃負債-非流動(附註四及十二)     |            | 10,485      | -   |                     | 11,902      | 1   |                   | -           | -   |
| 2640         | 淨確定福利負債(附註四及十七)      |            | 192         | -   |                     | 886         | -   |                   | 823         | -   |
| 2670         | 存入保證金                |            | 343         | -   |                     | 1,562       | -   |                   | 1,562       | -   |
| 25XX         | 非流動負債合計              |            | 104,171     | 4   |                     | 60,643      | 3   |                   | 80,839      | 4   |
| 2XX          | 負債總計                 |            | 1,136,822   | 43  |                     | 666,185     | 33  |                   | 462,191     | 24  |
| 權益(附註三、四及十八) |                      |            |             |     |                     |             |     |                   |             |     |
| 3100         | 普通股本                 |            | 1,127,192   | 42  |                     | 1,127,192   | 56  |                   | 1,127,192   | 58  |
| 3200         | 資本公積                 |            | 758         | -   |                     | 226,697     | 11  |                   | 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               |            | 298,757     | 11  |                     | 218,029     | 11  |                   | 218,029     | 11  |
| 3350         | 未分配盈餘(特種虧損)          | (          | 248,697     | (9) | (                   | 168,797     | (8) | (                 | 30,233      | (1) |
| 3300         | 保留盈餘(累積虧損)合計         |            | 50,060      | 2   |                     | 72,818      | 4   |                   | 211,382     | 11  |
| 3400         | 其他權益                 |            | 336,631     | 13  |                     | (90,975)    | (4) |                   | (81,172)    | (4) |
| 3XX          | 權益總計                 |            | 1,514,641   | 57  |                     | 1,335,732   | 67  |                   | 1,484,099   | 76  |
| 負債及權益總計      |                      |            |             |     |                     |             |     |                   |             |     |
|              |                      |            | \$2,651,463 | 100 |                     | \$2,001,917 | 100 |                   | \$1,946,290 | 100 |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 17 日查核報告)

董事長：石浩吉

經理人：林盟傑

會計主管：陳柏融

今皓實業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股虧損為元

| 代 碼  |                               | 113年度              |               | 112年度（重編後）        |               |
|------|-------------------------------|--------------------|---------------|-------------------|---------------|
|      |                               | 金 額                | %             | 金 額               | %             |
| 1000 | 營業收入（附註四、十九及二五）               | \$ 577,905         | 100           | \$ 533,710        | 100           |
| 5000 | 營業成本（附註九、十四、二十及二五）            | <u>544,900</u>     | <u>94</u>     | <u>512,040</u>    | <u>96</u>     |
| 5900 | 營業毛利                          | <u>33,005</u>      | <u>6</u>      | <u>21,670</u>     | <u>4</u>      |
|      | 營業費用（附註八、十四、十七及二十）            |                    |               |                   |               |
| 5100 | 推銷費用                          | 45,781             | 8             | 47,364            | 9             |
| 5200 | 管理費用                          | 79,255             | 14            | 61,767            | 12            |
| 5300 | 研究發展費用                        | 14,252             | 3             | 7,682             | 1             |
| 5450 | 預期信用減損損失（迴轉利益）                | <u>1,211</u>       | <u>-</u>      | <u>( 8 )</u>      | <u>-</u>      |
| 5000 | 營業費用合計                        | <u>140,499</u>     | <u>25</u>     | <u>116,805</u>    | <u>22</u>     |
| 5900 | 營業淨損                          | <u>( 107,494 )</u> | <u>( 19 )</u> | <u>( 95,135 )</u> | <u>( 18 )</u> |
|      | 營業外收入及支出                      |                    |               |                   |               |
| 7100 | 利息收入（附註二十）                    | 584                | -             | 1,742             | -             |
| 7010 | 其他收入（附註十二、十三、二十及二五）           | 18,960             | 3             | 9,440             | 2             |
| 7020 | 其他利益及損失（附註三、二十及二八）            | <u>( 29,724 )</u>  | <u>( 5 )</u>  | <u>( 8,672 )</u>  | <u>( 2 )</u>  |
| 7050 | 財務成本（附註二十）                    | <u>( 8,375 )</u>   | <u>( 1 )</u>  | <u>( 2,804 )</u>  | <u>-</u>      |
| 7060 | 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益份額（附註三、四及十） | <u>( 128,804 )</u> | <u>( 22 )</u> | <u>( 74,755 )</u> | <u>( 14 )</u> |
| 7000 | 營業外收入及支出合計                    | <u>( 147,359 )</u> | <u>( 25 )</u> | <u>( 75,049 )</u> | <u>( 14 )</u> |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |                                                           | 113年度              |               | 112年度 (重編後)        |               |
|------|-----------------------------------------------------------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|
|      |                                                           | 金 額                | %             | 金 額                | %             |
| 7900 | 稅前淨損                                                      | (\$ 254,853)       | ( 44)         | (\$ 170,184)       | ( 32)         |
| 7950 | 所得稅利益 (附註三、四及二一)                                          | <u>6,072</u>       | <u>1</u>      | <u>31,866</u>      | <u>6</u>      |
| 8200 | 本年度淨損                                                     | ( <u>248,781</u> ) | ( <u>43</u> ) | ( <u>138,318</u> ) | ( <u>26</u> ) |
|      | 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<br>衡量數 (附註四<br>及十七)                              | 514                | -             | ( 308)             | -             |
| 8312 | 不動產重估增值<br>(附註四、十三<br>及十八)                                | 237,658            | 41            | -                  | -             |
| 8316 | 透過其他綜合損益<br>按公允價值衡量<br>之權益工具投資<br>未實現評價損益<br>(附註四及十<br>八) | ( 4,363)           | ( 1)          | -                  | -             |
| 8330 | 採用權益法認列之<br>子公司及關聯企<br>業之其他綜合損<br>益之份額 (附註<br>四、十及十八)     | 177,921            | 31            | -                  | -             |
| 8349 | 與不重分類至損益<br>之項目相關之所<br>得稅 (附註四、<br>十八及二一)                 | ( <u>29,562</u> )  | ( <u>5</u> )  | <u>62</u>          | -             |
| 8310 |                                                           | <u>382,168</u>     | <u>66</u>     | ( <u>246</u> )     | -             |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼  |                             | 113年度             |           | 112年度 (重編後)         |              |
|------|-----------------------------|-------------------|-----------|---------------------|--------------|
|      |                             | 金 額               | %         | 金 額                 | %            |
|      | 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 (附註四)     | \$ 45,860         | 8         | (\$ 9,803)          | ( 2)         |
| 8380 | 採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額 (附註四) | ( 11)             | -         | -                   | -            |
| 8360 |                             | <u>45,849</u>     | <u>8</u>  | <u>( 9,803)</u>     | <u>( 2)</u>  |
| 8300 | 本年度其他綜合損益 (稅後淨額)            | <u>428,017</u>    | <u>74</u> | <u>( 10,049)</u>    | <u>( 2)</u>  |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                   | <u>\$ 179,236</u> | <u>31</u> | <u>(\$ 148,367)</u> | <u>( 28)</u> |
|      | 每股虧損 (附註三及二二)               |                   |           |                     |              |
| 9710 | 基 本                         | <u>(\$ 2.21)</u>  | -         | <u>(\$ 1.23)</u>    | -            |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 17 日查核報告)

董事長：石浩吉



經理人：林盟傑



會計主管：陳柏融



民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：除另予註明者外  
，係新台幣仟元

|     |                                    |              |            |                     |            |                            | 其 他 權 益                   |                                                               |                  |            |             |              |
|-----|------------------------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----------------------------|---------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------|------------|-------------|--------------|
|     |                                    |              |            |                     |            |                            | 國外營運機構<br>財務報表換算<br>之兌換差額 | 透 過 其 他<br>綜 合 損 益 按<br>公 允 價 值 衡 量<br>之 金 融 資 產<br>未 實 現 損 益 | 不 動 產<br>重 估 增 值 |            |             |              |
| 代 碼 |                                    | 普 通 股        | 資 本 公 積    | 保 留 盈 餘 ( 累 積 虧 損 ) |            |                            | 合 計                       |                                                               |                  |            | 合 計         | 權 益 總 計      |
|     |                                    |              |            | 法定盈餘公積              | 特別盈餘公積     | 未 分 配 盈 餘<br>( 待 彌 補 虧 損 ) |                           |                                                               |                  |            |             |              |
| A1  | 112 年 1 月 1 日餘額                    | \$ 1,127,192 | \$ 226,697 | \$ 23,586           | \$ 218,029 | (\$ 494,359)               | (\$ 252,744)              | (\$ 67,172)                                                   | (\$ 14,000)      | \$ -       | (\$ 81,172) | \$ 1,019,973 |
| A3  | 追溯適用及追溯重編調整數                       | -            | -          | -                   | -          | 464,126                    | 464,126                   | -                                                             | -                | -          | -           | 464,126      |
| A5  | 112 年 1 月 1 日重編後餘額                 | 1,127,192    | 226,697    | 23,586              | 218,029    | ( 30,233)                  | 211,382                   | ( 67,172)                                                     | ( 14,000)        | -          | ( 81,172)   | 1,484,099    |
| D1  | 112 年度淨損                           | -            | -          | -                   | -          | ( 138,318)                 | ( 138,318)                | -                                                             | -                | -          | -           | ( 138,318)   |
| D3  | 112 年度稅後其他綜合損益                     | -            | -          | -                   | -          | ( 246)                     | ( 246)                    | ( 9,803)                                                      | -                | -          | ( 9,803)    | ( 10,049)    |
| D5  | 112 年度綜合損益總額                       | -            | -          | -                   | -          | ( 138,564)                 | ( 138,564)                | ( 9,803)                                                      | -                | -          | ( 9,803)    | ( 148,367)   |
| Y1  | 112 年度權益增加 (減少) 總額                 | -            | -          | -                   | -          | ( 138,564)                 | ( 138,564)                | ( 9,803)                                                      | -                | -          | ( 9,803)    | ( 148,367)   |
| Z1  | 112 年 12 月 31 日重編後餘額               | 1,127,192    | 226,697    | 23,586              | 218,029    | ( 168,797)                 | 72,818                    | ( 76,975)                                                     | ( 14,000)        | -          | ( 90,975)   | 1,335,732    |
| B3  | 依金管證發字第 10901500221 號令<br>提列特別盈餘公積 | -            | -          | -                   | 298,757    | ( 298,757)                 | -                         | -                                                             | -                | -          | -           | -            |
| C11 | 資本公積彌補虧損                           | -            | ( 225,939) | ( 23,586)           | ( 218,029) | 467,554                    | 225,939                   | -                                                             | -                | -          | -           | -            |
| D1  | 113 年度淨損                           | -            | -          | -                   | -          | ( 248,781)                 | ( 248,781)                | -                                                             | -                | -          | -           | ( 248,781)   |
| D3  | 113 年度稅後其他綜合損益                     | -            | -          | -                   | -          | 411                        | 411                       | 45,849                                                        | ( 18,946)        | 400,703    | 427,606     | 428,017      |
| D5  | 113 年度綜合損益總額                       | -            | -          | -                   | -          | ( 248,370)                 | ( 248,370)                | 45,849                                                        | ( 18,946)        | 400,703    | 427,606     | 179,236      |
| M7  | 對子公司所有權權益變動                        | -            | -          | -                   | -          | ( 327)                     | ( 327)                    | -                                                             | -                | -          | -           | ( 327)       |
| Y1  | 113 年度權益增加 (減少) 總額                 | -            | ( 225,939) | ( 23,586)           | 80,728     | ( 79,900)                  | ( 22,758)                 | 45,849                                                        | ( 18,946)        | 400,703    | 427,606     | 178,909      |
| Z1  | 113 年 12 月 31 日餘額                  | \$ 1,127,192 | \$ 758     | \$ -                | \$ 298,757 | (\$ 248,697)               | \$ 50,060                 | (\$ 31,126)                                                   | (\$ 32,946)      | \$ 400,703 | \$ 336,631  | \$ 1,514,641 |

後附之附註係本財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 17 日查核報告)

董事長：石浩吉



經理人：林盟傑



會計主管：陳柏融



今皓實業股份有限公司

個體現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                        | 113年度            | 112年度<br>(重編後)   |
|--------|------------------------|------------------|------------------|
|        | 營業活動之現金流量              |                  |                  |
| A00010 | 稅前淨損                   | (\$ 254,853)     | (\$ 170,184)     |
|        | 收益費損項目：                |                  |                  |
| A20100 | 折舊費用                   | 16,402           | 7,115            |
| A20200 | 攤銷費用                   | 1,504            | 71               |
| A20300 | 預期信用減損損失（迴轉利益）         | 1,211            | ( 8)             |
| A20900 | 財務成本                   | 8,375            | 2,804            |
| A21100 | 金融資產重分類淨利益             | ( 3,617)         | -                |
| A21200 | 利息收入                   | ( 584)           | ( 1,742)         |
| A22300 | 採用權益法之子公司及關聯企<br>業損益份額 | 128,804          | 74,755           |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失          | -                | 2,609            |
| A22900 | 租賃修改損失                 | 353              | -                |
| A23700 | 權益法資產減損損失              | 39,176           | -                |
| A24100 | 未實現外幣兌換損益              | 2,135            | ( 1,306)         |
| A24600 | 投資性不動產公允價值調整損<br>失（利益） | ( 21,847)        | 10,078           |
| A29900 | 廉價購買利益                 | ( 5,998)         | -                |
| A20010 | 收益費損項目合計               | <u>165,914</u>   | <u>94,376</u>    |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數           |                  |                  |
| A31150 | 應收帳款                   | ( 50,617)        | 2,220            |
| A31180 | 其他應收款                  | ( 7,588)         | ( 10,900)        |
| A31200 | 存 貨                    | ( 3,349)         | ( 8,340)         |
| A31240 | 其他流動資產                 | ( 6,594)         | ( 8,592)         |
| A32150 | 應付票據及帳款                | 120,897          | 32,633           |
| A32180 | 其他應付款                  | 5,678            | ( 7,900)         |
| A32230 | 其他流動負債                 | 236              | 166              |
| A32240 | 淨確定福利負債                | ( 180)           | ( 245)           |
| A33000 | 營運產生之現金                | ( 30,456)        | ( 76,766)        |
| A33300 | 支付之利息                  | ( 8,375)         | ( 2,751)         |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流出             | <u>( 38,831)</u> | <u>( 79,517)</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼    |                            | 113年度       | 112年度<br>(重編後) |
|--------|----------------------------|-------------|----------------|
|        | 投資活動之現金流量                  |             |                |
| B00010 | 取得透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之金融資產 | (\$ 32,340) | \$ -           |
| B01800 | 取得採用權益法之長期股權投資             | ( 226,827)  | ( 121,159)     |
| B02400 | 採用權益法之被投資公司減資退回<br>股款      | 19,000      | -              |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備                | ( 34,275)   | ( 96,458)      |
| B04500 | 購置無形資產                     | ( 12,960)   | ( 9,452)       |
| B05350 | 取得使用權資產                    | -           | ( 356)         |
| B06700 | 其他非流動資產增加                  | ( 5,324)    | ( 23,203)      |
| B07500 | 收取之利息                      | 584         | 1,742          |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流出                 | ( 292,142)  | ( 248,886)     |
|        | 籌資活動之現金流量                  |             |                |
| C00100 | 短期借款增加                     | 290,000     | 200,000        |
| C01600 | 舉借長期借款                     | 53,400      | -              |
| C03100 | 存入保證金減少                    | ( 1,219)    | -              |
| C04020 | 租賃負債本金償還                   | ( 8,220)    | ( 947)         |
| CCCC   | 籌資活動之現金流入                  | 333,961     | 199,053        |
| EEEE   | 現金淨增加(減少)                  | 2,988       | ( 129,350)     |
| E00100 | 年初現金餘額                     | 37,171      | 166,521        |
| E00200 | 年底現金餘額                     | \$ 40,159   | \$ 37,171      |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 17 日查核報告)

董事長：石浩吉



經理人：林盟傑



會計主管：陳柏融



## 附件六

由發行人填寫並經會計師覆核之案件檢查表  
彙總意見

### 今皓實業股份有限公司申報案件檢查表

#### 會計師複核彙總意見

今皓實業股份有限公司本次為發行員工認股權憑證，發行總額為 4,500 單位，每單位認股權憑證得認購股數為 1,000 股，因認股權行使而需發行之普通股新股總數預計為 4,500,000 股，每股面額新台幣 10 元，共計新台幣 45,000,000 元，向金融監督管理委員會提出申報，業依規定填報案件檢查表，並經本會計師採取必要程序予以複核，特依「發行人募集與發行有價證券處理準則」（以下簡稱處理準則）規定，出具本複核意見。

依本會計師意見，今皓實業股份有限公司本次向金融監督管理委員會提出之案件檢查表所載事項，並未發現有違反法令致影響發行員工認股權憑證之情事。

此 致

今皓實業股份有限公司

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 周 仕 杰



中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 2 6 日

## 今皓實業股份有限公司

## 案件檢查表

填表及複核注意事項：

- 一、發行人應適當填報本案件檢查表，並至少應經一位簽證會計師逐項複核表示意見並出具複核彙總意見。
- 二、簽證會計師複核本案件檢查表及出具複核彙總意見時，應盡專業上應有之注意，且均應查明事實，書面資料亦應核對正本，並就複核結果依參考格式出具適當之複核彙總意見。如遇公司拒絕提供資料，發現有異常或違反法令等情事，請於複核彙總意見中另以中間段逐項敘明，並於末段明確表示是否影響有價證券之募集與發行、首次辦理股票公開發行、私募有價證券補辦公開發行、無償配發新股或減少資本。
- 三、發行人應據實填報，簽證會計師應確實複核並加註參照頁數(申報書件之頁次)，如有錯誤、疏漏、虛偽不實或隱匿之情事者，本會將依相關法令規定辦理。
- 四、發行人填報異常或不適用之項目，應於備註欄確實說明其原因。

| 項目                                                  | 發行人填報 |    |     |      | 會計師複核意見<br>並註明參照頁數 |
|-----------------------------------------------------|-------|----|-----|------|--------------------|
|                                                     | 正常    | 異常 | 不適用 | 備註   |                    |
| 一、本次申報書件是否完備，並統一用 A4 用紙裝訂成冊、編製目錄及標明頁次。              | V     |    |     |      | 複核無誤               |
| 二、本次申報書件是否依規定填報，並經申報人及負責人蓋章。                        | V     |    |     |      | 複核無誤               |
| 三、本次申報人及負責人印鑑是否與公司登記主管機關登記印鑑相符。                     | V     |    |     |      | 複核無誤               |
| 四、本次申報之案件是否經合法決議，另特許事業應先經目的事業主管機關核准者，是否已取具核准函。(附註)  | V     |    |     |      | 複核無誤               |
| 五、如有證券交易法第三十六條第三項第二款規定情事，是否已依處理準則第五條規定檢附相關書件一併提報本會。 |       |    | V   | 無此情形 | 複核無誤               |

| 項目                                                                                                                               | 發行人填報 |    |     |      | 會計師複核意見<br>並註明參照頁數 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----|-----|------|--------------------|
|                                                                                                                                  | 正常    | 異常 | 不適用 | 備註   |                    |
| 六、公司若有募集與發行有價證券，是否已依下列規定辦理：                                                                                                      |       |    |     |      |                    |
| (一)前各次募集與發行有價證券，是否已依處理準則第九條第一項第四款至第九款及「發行人募集與發行海外有價證券處理準則」第十一條第一項第二款至第七款規定辦理。                                                    | V     |    |     |      | 複核相符               |
| (二)前各次發行之轉換、附認股權有價證券、員工認股權憑證，其轉換或認購以新股交付者，是否依本會處理準則規定，於交付股票當季結束後十五日內向本會指定之資訊申報網站公告申報前一季新增發行之股數，並於新股發行後，每季至少向公司登記主管機關申請資本額變更登記一次。 | V     |    |     |      | 複核相符               |
| (三)前次募集資金有無依規定簽訂委託代收價款合約書及委託存儲價款合約書及收足股款。                                                                                        | V     |    |     |      | 複核相符               |
| 七、公司若有私募有價證券者，是否符合下列規定：                                                                                                          |       |    |     |      |                    |
| (一)依公司法第二百四十八條規定私募之公司債或證券交易法第四十三條之六規定私募之有價證券，應於價款或股款繳納完成日起十五日內至本會指定之資訊申報網站申報相關發行資料。                                              |       |    | V   | 無此情形 | 複核相符               |
| (二)對私募有價證券嗣後無償配發股票，公司如有印製股票並實體交付者，對配發予同一股東之股票如有限制轉讓及非限制轉讓股票，應分開印製。                                                               |       |    | V   | 無此情形 | 複核相符               |
| (三)是否依公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項規定辦理。                                                                                                   |       |    | V   | 無此情形 | 複核相符               |
| 八、公司取得或處分資產，是否符合下列規定：                                                                                                            |       |    |     |      |                    |

| 項目                                                                                      | 發行人填報 |    |     |                       | 會計師複核意見<br>並註明參照頁數 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------|----|-----|-----------------------|--------------------|
|                                                                                         | 正常    | 異常 | 不適用 | 備註                    |                    |
| (一)最近年度及至申報日止有無依本會公開發行公司取得或處分資產處理準則規定訂定取得或處分資產處理程序，並督促子公司依上開準則規定訂定並執行取得或處分資產處理程序。       | V     |    |     |                       | 複核相符               |
| (二)最近年度及至申報日止有無違反所訂取得或處分資產處理程序。                                                         | V     |    |     |                       | 複核相符               |
| (三)最近年度及至申報日止取得或處分資產，是否依所訂取得或處分資產處理程序辦理，並依規定公告申報。                                       | V     |    |     |                       | 複核相符               |
| (四)最近三年度及至申報日止，如有從事公開發行公司取得或處分資產處理準則第十五條所列之關係人交易，是否依規定將相關資料提交董事會通過及監察人承認後，始簽訂交易契約及支付款項。 |       |    | V   | 無此情形                  | 複核相符               |
| (五)最近三年度及至申報日止如有向關係人取得不動產或其使用權資產，是否已依規定設算資產取得成本並取具不動產估價師與會計師意見，並依規定完成公告申報。              |       |    | V   | 無此情形                  | 複核相符               |
| (六)按上述規定設算不動產或其使用權資產成本結果，如較實際交易價格為低者，是否已依證券交易法第四十一條規定提列特別盈餘公積。                          |       |    | V   | 無此情形                  | 複核相符               |
| 九、最近年度及至申報日止赴大陸地區直接或間接投資者，有無違反經濟部投資審議委員會及本會相關規定。                                        | V     |    |     |                       | 複核相符               |
| 十、最近年度及至申報日止轉投資總額有無超過公司實收股本百分之四十？若有，是否符合公司法第十三條規定。                                      | V     |    |     | 依公司章程規定得超過公司實收股本百分之四十 | 複核相符               |
| 十一、最近年度及至申報日止有關資金貸與他人之相關事項，是否符合下列規定：                                                    |       |    |     |                       |                    |

| 項目                                                                                           | 發行人填報 |    |     |      | 會計師複核意見<br>並註明參照頁數 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----|-----|------|--------------------|
|                                                                                              | 正常    | 異常 | 不適用 | 備註   |                    |
| (一)依本會公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則規定訂定資金貸與他人作業程序，其子公司擬將資金貸與他人者，應命該子公司依上開準則規定訂定資金貸與他人作業程序，並應依所定作業程序辦理。 | V     |    |     |      | 複核相符               |
| (二)有無違反公司法第十五條或所訂資金貸與他人作業程序。                                                                 |       |    | V   | 無此情形 | 複核相符               |
| 十二、最近年度及至申報日止有關背書保證之相關事項，是否符合下列規定：                                                           |       |    |     |      |                    |
| (一)依本會公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則規定訂定背書保證作業程序，其子公司擬為他人背書或提供保證者，應命該子公司依上開準則規定訂定背書保證作業程序，並應依所定作業程序辦理。  | V     |    |     |      | 複核相符               |
| (二)有無違反公司法第十六條或所訂背書保證作業程序。                                                                   | V     |    |     |      | 複核相符               |
| 十三、除依證券交易法第二十八條之二規定外，有無違反公司法第一百六十七條第一項規定，將公司本身之股份收回、收買、或收為質物之情事。                             |       |    | V   | 無此情形 | 複核相符               |
| 十四、公司若為公司法第一百六十七條第三項或第四項所稱之「從屬公司」或「他公司」，於前述法規修正後，有無下列行為：                                     |       |    |     |      |                    |
| (一)將控制公司之股份收買或收為質物。或因持有控制公司轉換或附認股權公司債，行使轉換或認股而取得控制公司股份。                                      |       |    | V   | 無此情形 | 複核相符               |
| (二)將控制公司或其從屬公司之股份收買或收為質物。                                                                    |       |    | V   | 無此情形 | 複核相符               |
| 十五、公司之子公司有無違反前條規定，且迄未改善或提出改善計畫者。                                                             |       |    | V   | 無此情形 | 複核相符               |

| 項目                                                                                       | 發行人填報 |    |     |                                  | 會計師複核意見<br>並註明參照頁數 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----|-----|----------------------------------|--------------------|
|                                                                                          | 正常    | 異常 | 不適用 | 備註                               |                    |
| 十六、最近三年度有無重大違章欠稅或重大租稅行政救濟情事，其會計處理是否正常。                                                   |       |    | V   | 無此情形                             | 複核相符               |
| 十七、有無發生公司法第一百八十九條規定之情事，致股東會之決議可能無效者。                                                     |       |    | V   | 無此情形                             | 複核相符               |
| 十八、公司如有應變更登記事項，是否符合下列規定：                                                                 |       |    |     |                                  |                    |
| (一)公司應向經濟部變更登記事項是否均已辦妥登記。<br>(請於備註欄填列最近經濟部變更登記核准函之日期及文號)                                 | V     |    |     | 113.07.22<br>經授商字第 11330124250 號 | 複核相符               |
| (二)公司最近之變更登記表所載實收資本額與財務報表之股本是否相符。                                                        | V     |    |     |                                  | 複核相符               |
| 十九、董事會或股東會議事錄中之財務報表金額與經會計師簽證之財務報告所列金額是否相符。                                               | V     |    |     |                                  | 複核相符               |
| 二十、公司若發生公司法第二百一十一條規定之情事，是否已依規定辦理。                                                        | V     |    |     |                                  | 複核相符               |
| 二十一、上市公司是否有臺灣證券交易所股份有限公司營業細則第五十條之一規定不宜繼續上市買賣之情事。                                         | V     |    |     |                                  | 複核相符               |
| 二十二、上櫃公司是否有財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證券商營業處所買賣有價證券業務規則第十二條之二規定不宜繼續櫃檯買賣之情事。                         |       |    | V   | 非上櫃公司                            | 複核相符               |
| 二十三、上市(櫃)公司買回之庫藏股票依證券交易法第二十八條之二第四項規定應辦理變更登記者，是否已辦理變更登記。                                  | V     |    |     |                                  | 複核相符               |
| 二十四、公司如未依公司法第二百十六條第二項規定，由股東會選任二人以上之監察人，有無提出改善計畫。<br>(但首次辦理股票公開發行者，於申報案件時即應符合前揭監察人之人數規定。) |       |    | V   | 本公司已依法設置審計委員會取代監察人制度             | 複核相符               |

| 項目                                                                                                                  | 發行人填報 |    |     |      | 會計師複核意見<br>並註明參照頁數 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----|-----|------|--------------------|
|                                                                                                                     | 正常    | 異常 | 不適用 | 備註   |                    |
| 二十五、前次辦理增資公開發行新股或發行公司債，是否已依公司法第二百七十三條或第二百五十二條規定辦理公告。                                                                | V     |    |     |      | 複核相符               |
| 二十六、是否已於最近年度股東會日前將年報之電子檔上傳本會指定之資訊申報網站並書面抄送相關單位(股票已在證券交易所上市買賣者，應抄送臺灣證券交易所股份有限公司；股票已在證券商營業處所買賣者，應抄送財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心)。 | V     |    |     |      | 複核相符               |
| 二十七、有關公司內部控制制度方面，是否依本會公開發行公司建立內部控制制度處理準則辦理。                                                                         | V     |    |     |      | 複核相符               |
| 二十八、最近年度及申報日止有關董事會運作情形，是否符合下列規定(首次辦理股票公開發行案件不適用第(三)至(六))：                                                           |       |    |     |      |                    |
| (一)是否已訂定董事會議事規範。                                                                                                    | V     |    |     |      | 複核相符               |
| (二)董事會議事規範內容有無違反公開發行公司董事會議事辦法。                                                                                      | V     |    |     |      | 複核相符               |
| (三)董事會之召集程序有無違反董事會議事規範。                                                                                             | V     |    |     |      | 複核相符               |
| (四)應提董事會討論事項是否符合公開發行公司董事會議事辦法第七條及第三條第四項規定。                                                                          | V     |    |     |      | 複核相符               |
| (五)董事會議事錄應記載事項是否符合公開發行公司董事會議事辦法第十七條規定。                                                                              | V     |    |     |      | 複核相符               |
| (六)董事會之議決事項，有公開發行公司董事會議事辦法第十七條第二項規定情事之一者，是否已依同項規定於本會指定之資訊申報網站辦理公告申報。                                                |       |    | V   | 無此情形 | 複核相符               |

| 項目                                                                                                                                                           | 發行人填報 |    |     |                      | 會計師複核意見<br>並註明參照頁數 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----|-----|----------------------|--------------------|
|                                                                                                                                                              | 正常    | 異常 | 不適用 | 備註                   |                    |
| 二十九、最近年度及申報日止有關董事會成員，是否符合下列規定：                                                                                                                               |       |    |     |                      |                    |
| (一)董事會之董事成員是否未少於五人，若不足五人原因係董事因故解任者，有無於最近一次股東會補選之計畫，但董事缺額達章程所定席次三分之一者，有無自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。(但首次辦理股票公開發行者，於申報案件時即應符合前揭董事成員人數規定。)                          | V     |    |     |                      | 複核相符               |
| (二)政府或法人為公開發行公司之股東時，除經主管機關核准者外，是否未由其代表人同時當選或擔任公司之董事及監察人(及是否符合本會九十九年二月六日金管證發字第○九九○○○五八七五號令之規定)。但依規定得自現任董事或監察人任期屆滿時始適用者，不在此限。(但首次辦理股票公開發行者，於申報案件時即應符合前揭獨立性規定。) |       |    | V   | 無此情形                 | 複核相符               |
| (三)董事間是否有超過半數之席次不得具有配偶、二親等以內之親屬關係。但依規定得自現任董事或監察人任期屆滿時始適用者，不在此限。(但首次辦理股票公開發行者，於申報案件時即應符合前揭獨立性規定。)                                                             | V     |    |     |                      | 複核相符               |
| (四)監察人間或監察人與董事間是否有至少一席不得具有配偶、二親等以內之親屬關係。但依規定得自現任董事或監察人任期屆滿時始適用者，不在此限。(但首次辦理股票公開發行者，於申報案件時即應符合前揭獨立性規定。)                                                       |       |    | V   | 本公司已依法設置審計委員會取代監察人制度 | 複核相符               |

附註：特許事業申報募集與發行有價證券案件，須經目的事業主管機關核准之法令依據，如：民用航空法第 58 條、民用航空運輸業管理規則第 25 條第 1 項、固定通信業務管理規則第 32 條、廣播電視法第 10 條之 1 第 2 項、衛星廣播電視法第 13 條第 1 項、有線廣播電視法第 26 條、科學工業園區設置管理條例第 7 條及其施行細則第 10 條及其他。

| 項目                                                                                                                                                       | 發行人填報 |    |     |    | 會計師複核意見<br>並註明參照頁數 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----|-----|----|--------------------|
|                                                                                                                                                          | 正常    | 異常 | 不適用 | 備註 |                    |
| 三十、發行員工認股權憑證或限制員工權利新股案件：                                                                                                                                 |       |    |     |    |                    |
| (一)本次檢具公開說明書是否符合下列規定：<br>1. 公開說明書(含簡式公開說明書)內容已依本會公司募集發行有價證券公開說明書應行記載事項準則或金融業募集發行有價證券公開說明書應行記載事項準則編製(例如：檢附最近二年度及最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告等)，並已於申報書件併同檢附簡式公開說明書。 | V     |    |     |    | 複核相符               |
| 2. 公開說明書之稿本已依規定將其電子檔案上傳至本會指定之資訊申報網站，並取得電子郵件確認證明。                                                                                                         | V     |    |     |    | 【註：此項目會計師可免出具複核意見】 |
| (二)有無處理準則第七條規定，本會得退回其案件之情事：<br>1. 簽證會計師出具無法表示意見或否定意見之查核報告者。                                                                                              | V     |    |     |    | 複核相符               |
| 2. 簽證會計師出具保留意見之查核報告，其保留意見影響財務報告之允當表達者。                                                                                                                   | V     |    |     |    | 複核相符               |
| 3. 違反法令或公司章程，致影響有價證券之募集與發行者。                                                                                                                             | V     |    |     |    | 複核相符               |
| 4. 上市、上櫃公司或興櫃股票公司未依本法第十四條之六第一項規定設置薪資報酬委員會或未依相關法令規定辦理，情節重大者。                                                                                              | V     |    |     |    | 複核相符               |
| 5. 未依公司法第一百七十七條之一第一項但書規定將電子方式列為表決權行使管道之一者。                                                                                                               | V     |    |     |    | 複核相符               |
| 6. 違反或不履行申請股票上市或在證券商營業處所買賣時之承諾事項，情節重大者。                                                                                                                  | V     |    |     |    | 複核相符               |

| 項目                                                                                                                                                                                                                                           | 發行人填報 |    |     |                | 會計師複核意見<br>並註明參照頁數 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----|-----|----------------|--------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                              | 正常    | 異常 | 不適用 | 備註             |                    |
| <p>(三)有無處理準則第五十條規定，本會得退回其案件之情事：</p> <p>1. 最近連續二年有虧損者。但依其事業性質，須有較長準備期間或具有健全之營業計畫，確能改善營利能力者，不在此限。</p>                                                                                                                                          | V     |    |     | 已備妥健全營運計畫，詳附件八 | 複核相符               |
| 2. 資產不足抵償債務者。                                                                                                                                                                                                                                |       |    | V   | 無此情形           | 複核相符               |
| 3. 重大喪失債信情事，尚未了結或了結後尚未逾三年者。                                                                                                                                                                                                                  |       |    | V   | 無此情形           | 複核相符               |
| 4. 對已發行員工認股權憑證或限制員工權利新股有未履行發行及認股辦法約定事項之情事，迄未改善或經改善後尚未滿三年者。                                                                                                                                                                                   |       |    | V   | 無此情形           | 複核相符               |
| (四)本次以發行新股支應員工認股權憑證持有人請求履約者是否已依證券交易法第二十八條之三第二項規定於公司章程中載明公司所定認股辦法之可認購股份數額，並於額度內發行。                                                                                                                                                            | V     |    |     |                | 複核相符               |
| (五)本次發行員工認股權憑證，其給與對象是否以本公司及其國內外控制或從屬公司之員工為限(所稱「控制或從屬公司」，係指符合本會一百零七年十二月二十七日金管證發字第一〇七〇一二一〇六八號函釋規定。)；或本次發行限制員工權利新股，其給與對象是否以本公司及其國內外控制或從屬公司員工為限，並符合公司法第二百六十七條第十一項規定，已於章程中訂明(所稱「控制或從屬公司」，係依公司法第三百六十九條之二、第三百六十九條之三、第三百六十九條之九第二項及第三百六十九條之十一之標準認定之)。 | V     |    |     |                | 複核相符               |

| 項目                                                                                                                                                                                                                            | 發行人填報 |    |     |    | 會計師複核意見<br>並註明參照頁數 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----|-----|----|--------------------|
|                                                                                                                                                                                                                               | 正常    | 異常 | 不適用 | 備註 |                    |
| (六)本次發行員工認股權憑證之可認購股數(或限制員工權利新股股數)加計已發行股份總數、已發行轉換公司債可轉換股份總數及已發行附認股權公司債、附認股權特別股、員工認股權憑證可認購股份總數，是否符合公司法第二百六十八條第五項之規定。                                                                                                            | V     |    |     |    | 複核相符               |
| (七)依處理準則第五十六條之一第一項申報發行之員工認股權憑證得認購股份數額及前各次依同條規定發行且流通在外員工認股權憑證得認購股份總數，加計依第六十條之二申報發行之限制員工權利新股及前各次已發行而尚未達既得條件之限制員工權利新股合計數，是否未超過已發行股份總數之百分之五，且加計發行人依第五十六條第一項申報發行之員工認股權憑證得認購股份數額及前各次員工認股權憑證流通在外餘額，是否未超過已發行股份總數之百分之十五。(請於附註一或二列示計算式) | V     |    |     |    | 複核相符               |
| (八)依處理準則第五十六條之一第一項規定發行員工認股權憑證累計給予單一認股權人得認購股數，加計認股權人累計取得限制員工權利新股之合計數，是否未超過已發行股份總數之千分之三，且加計發行人依第五十六條第一項規定發行員工認股權憑證累計給予單一認股權人得認購股數，是否未超過已發行股份總數之百分之一。如單一員工取得員工認股權憑證與限制員工權利新股之合計數超過前開比例者，是否已取具中央目的事業主管機關核准函。                      | V     |    |     |    | 複核相符               |
| (九)發行及認股辦法中是否明訂認股權人認股資格與數量須提報薪資報酬委員會或審計委員會同意，再提報董事會同意，而非授權董事長或總經理決定。(未設置相關委員會者須經董事會同意)                                                                                                                                        | V     |    |     |    | 複核相符               |

| 項目                                                                                                                | 發行人填報 |    |     |          | 會計師複核意見<br>並註明參照頁數 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----|-----|----------|--------------------|
|                                                                                                                   | 正常    | 異常 | 不適用 | 備註       |                    |
| (十)本次發行員工認股權憑證，其認股價格之訂定是否符合處理準則第五十三條之規定(但依處理準則第五十六條之一規定辦理者，不在此限)：<br>1. 上市或在上櫃公司申報發行員工認股權憑證，其認股價格不得低於發行日標的股票之收盤價。 | V     |    |     |          | 複核相符               |
| 2. 興櫃股票公司發行員工認股權憑證，其認股價格不得低於發行日前一段時間普通股加權平均成交價格，且不得低於最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告每股淨值。但發行日已為上市或上櫃公司者，應依前項規定辦理。             |       |    | V   | 本公司為上市公司 | 複核相符               |
| 3. 未上市或未在證券商營業處所買賣之公司發行員工認股權憑證，其認股價格不得低於最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告每股淨值，並應洽會計師對發行價格之合理性表示意見。但發行日已為興櫃股票公司者，應依前項規定辦理。       |       |    | V   | 本公司為上市公司 | 複核相符               |
| (十一)本次發行員工認股權憑證是否不得轉讓。但因繼承者不在此限。                                                                                  | V     |    |     |          | 複核相符               |
| (十二)本次發行員工認股權憑證是否符合處理準則第五十四條之規定：<br>1. 員工認股權憑證自發行日起是否屆滿二年後，持有人除依法暫停過戶期間外，得依發行人所定之認股辦法請求履約。                        | V     |    |     |          | 複核相符               |
| 2. 員工認股權憑證之存續期間是否未超過十年。                                                                                           | V     |    |     |          | 複核相符               |
| (十三)本次發行員工認股權憑證是否經董事會三分之二以上董事出席及出席董事超過二分之一之同意。                                                                    | V     |    |     |          | 複核相符               |

| 項目                                                                                                        | 發行人填報 |    |     |          | 會計師複核意見<br>並註明參照頁數 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----|-----|----------|--------------------|
|                                                                                                           | 正常    | 異常 | 不適用 | 備註       |                    |
| (十四) 本次發行員工認股權憑證是否依處理準則第五十六條第一項之規定於發行及認股辦法中訂定下列有關事項：                                                      |       |    |     |          |                    |
| 1. 發行期間。                                                                                                  | V     |    |     |          | 複核無誤               |
| 2. 認股權人資格條件及發放審核程序。(認股權人資格條件，至少應包括員工個人表現及績效等事項，並應敘明將依相關事項訂定分配標準或原則；發放審核程序至少應包括提報薪資報酬委員會或審計委員會同意，再提報董事會同意) | V     |    |     |          | 複核無誤               |
| 3. 員工認股權憑證之發行單位總數、每單位認股權憑證得認購之股數及因認股權行使而須發行之新股總數或依證券交易法第二十八條之二規定須買回之股數。                                   | V     |    |     |          | 複核無誤               |
| 4. 認股條件（含認股價格、權利期間、認購股份之種類及員工離職或發生繼承時之處理方式等）之決定方式。                                                        | V     |    |     |          | 複核無誤               |
| 5. 履約方式：                                                                                                  |       |    |     |          |                    |
| (1) 以發行新股或交付已發行股份履約，應擇一為之。                                                                                | V     |    |     |          | 複核無誤               |
| (2) 興櫃股票、未上市或未在證券商營業處所買賣之公司本次發行員工認股權憑證，其履約應以發行新股方式為之。                                                     |       |    | V   | 本公司為上市公司 | 複核相符               |

| 項目                                                                                                                           | 發行人填報 |    |     |      | 會計師複核意見<br>並註明參照頁數 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----|-----|------|--------------------|
|                                                                                                                              | 正常    | 異常 | 不適用 | 備註   |                    |
| 6. 認股價格之調整：                                                                                                                  |       |    |     |      |                    |
| (1)除發行公司所發行具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券換發普通股股份或因員工酬勞發行新股者外，遇有普通股股份發生變動時(包含私募)價格調整方式，包括：普通股股份增加及因非因庫藏股註銷之減資致普通股股份減少(包含減資彌補虧損及現金減資)等情事。 | V     |    |     |      | 複核相符               |
| (2)若訂有發放現金股利調整認股價格者，是否參考「中華民國證券商業同業公會承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」為合理之修正。                                                        | V     |    |     |      | 複核無誤               |
| 7. 盈餘轉增資或資本公積轉增資時，得增發員工認股權憑證或調整認股股數，以認股時公司章程載明有足以供認購股份數額者為限。                                                                 |       |    | V   | 無此情形 | 複核相符               |
| 8. 行使認股權之程序。                                                                                                                 | V     |    |     |      | 複核無誤               |
| 9. 認股後之權利義務。                                                                                                                 | V     |    |     |      | 複核無誤               |
| 10. 其他重要約定事項(應包括發行前發行及認股辦法之變更，應經董事會三分之二以上董事出席及出席董事超過二分之一同意)。                                                                 | V     |    |     |      | 複核無誤               |
| (十五)發行人發行認股價格不受處理準則第五十三條規定限制之員工認股權憑證者，是否符合同準則第五十六條之一之規定：                                                                     |       |    | V   | 無此情形 | 複核無誤               |
| 1. 經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同意行之。                                                                                     |       |    |     |      |                    |
| 2. 於股東會召集事由中列舉並說明下列事項，且未以臨時動議提出：                                                                                             |       |    |     |      |                    |

| 項目                                                                                                                                             | 發行人填報 |    |     |                | 會計師複核意見<br>並註明參照頁數 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----|-----|----------------|--------------------|
|                                                                                                                                                | 正常    | 異常 | 不適用 | 備註             |                    |
| (1)員工認股權憑證之發行單位總數、每單位認股權憑證得認購之股數及因認股權行使而須發行之新股總數或依本法第二十八條之二規定須買回之股數。                                                                           |       |    | V   | 無此情形           | 複核相符               |
| (2)認股價格訂定之依據及合理性。                                                                                                                              |       |    | V   | 無此情形           | 複核相符               |
| (3)認股權人之資格條件及得認購股數。                                                                                                                            |       |    | V   | 無此情形           | 複核相符               |
| (4)辦理本次員工認股權憑證之必要理由。                                                                                                                           |       |    | V   | 無此情形           | 複核相符               |
| (5)對股東權益影響事項(含可能費用化之金額及對公司每股盈餘稀釋情形、以已發行股份為履約方式者，應說明對公司造成之財務負擔等)。                                                                               |       |    | V   | 無此情形           | 複核相符               |
| 3. 公司依本條規定發行員工認股權憑證，已於章程中訂定，應經股東會決議後，始得發行。                                                                                                     |       |    | V   | 無此情形           | 複核相符               |
| (十六)發行人發行限制員工權利新股者，是否符合處理準則第六十條之二之規定：<br>1. 代表已發行股份總數三分之二以上股東出席之股東會，以出席股東表決權過半數之同意行之。出席股東之股份總數不足前述定額者，得以有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行之。 |       |    | V   | 本次發行非屬限制員工權利新股 | 複核相符               |
| 2. 於股東會召集事由中列舉並說明下列事項，不得以臨時動議提出：                                                                                                               |       |    |     |                |                    |
| (1)發行總額。                                                                                                                                       |       |    | V   | 本次發行非屬限制員工權利新股 | 複核相符               |
| (2)發行條件。                                                                                                                                       |       |    | V   | 本次發行非屬限制員工權利新股 | 複核相符               |

| 項目                                                                                                       | 發行人填報 |    |     |                | 會計師複核意見<br>並註明參照頁數 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----|-----|----------------|--------------------|
|                                                                                                          | 正常    | 異常 | 不適用 | 備註             |                    |
| (3)員工資格條件及得獲配或認購之股數。                                                                                     |       |    | V   | 本次發行非屬限制員工權利新股 | 複核相符               |
| (4)辦理本次限制員工權利新股之必要理由。                                                                                    |       |    | V   | 本次發行非屬限制員工權利新股 | 複核相符               |
| (5)可能費用化之金額、對公司每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項。                                                                     |       |    | V   | 本次發行非屬限制員工權利新股 | 複核相符               |
| (十七)本次發行限制員工權利新股是否依處理準則第六十條之四之規定於發行辦法中訂定下列有關事項：<br><br>1. 發行條件（含發行價格、既得條件、發行股份之種類及員工未符既得條件或發生繼承時之處理方式等）。 |       |    | V   | 本次發行非屬限制員工權利新股 | 複核相符               |
| 2. 發行總額。                                                                                                 |       |    | V   | 本次發行非屬限制員工權利新股 | 複核相符               |
| 3. 員工之資格條件及發放審核程序。（員工之資格條件，至少應包括員工個人表現及績效等事項，並應敘明將依相關事項訂定分配標準或原則；發放審核程序至少應包括提報薪資報酬委員會或審計委員會同意，再提報董事會同意）  |       |    | V   | 本次發行非屬限制員工權利新股 | 複核相符               |
| 4. 獲配或認購新股後未達既得條件前受限制之權利。                                                                                |       |    | V   | 本次發行非屬限制員工權利新股 | 複核相符               |
| 5. 其他重要約定事項(含股票信託保管等)。                                                                                   |       |    | V   | 本次發行非屬限制員工權利新股 | 複核相符               |
| (十八)內部控制制度是否已依最近三年度會計師在查核簽證時所出具之內部控制改進建議書及本會函令之建議，確實改進。                                                  | V     |    |     |                | 複核相符               |

附註一：員工認股權憑證可認購股份總數額，是否符合「發行人募集與發行有價證券處理準則」第 56 條之 1 及第 60 條之 8 規定

(一)未折價發行

| 本次發行得認購股份數額<br>(A) | 已發行股份總數(B)    | 前各次員工認股權憑證流通在外得認購股份餘額<br>(含折價及非折價)(C) | 已發行而尚未達既得條件之限制員工權利新股股數<br>(D) | 本次及前各次員工認股權憑證流通在外餘額得認購股份總數，加計已發行而尚未達既得條件之限制員工權利新股合計數上限<br>(E)=已發行股份總數(B)×15% |
|--------------------|---------------|---------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 4,500,000 股        | 112,719,251 股 | 0 股                                   | 0 股                           | 16,907,887 股                                                                 |

$(A) + (C) + (D) = 4,500,000 \text{ 股} \leq (E) = 16,907,887 \text{ 股}$

(二)折價發行：不適用

| 本次發行得認購股份數額(A) | 已發行股份總數(B) | 前各次以折價發行且流通在外得認購股數總額(C) | 已發行而尚未達既得條件之限制員工權利新股股數(D) | 本次及前各次已發行且流通在外折價發行員工認股權憑證得認購股數加計已發行而尚未達既得條件之限制員工權利新股合計數上限(E)=已發行股份總數(B)×5% | 前各次員工認股權憑證流通在外得認購股份餘額(含折價及非折價)(F) | 本次及前各次員工認股權憑證流通在外餘額得認購股份總數，加計已發行而尚未達既得條件之限制員工權利新股合計數上限(G)=已發行股份總數(B)×15% |
|----------------|------------|-------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 本表不適用          |            |                         |                           |                                                                            |                                   |                                                                          |

$(A) =$  股 +  $(C) =$  股 +  $(D) =$  股  $\leq (E) =$  股；  
 且  $(A) + (D) + (F) =$  股  $\leq (G) =$  股

註：本次申報僅為未折價發行者，請於「(二) 折價發行」後，另標示：不適用。

本次申報僅為折價發行者，請於「(一) 未折價發行」後，另標示：不適用。

附註二：發行限制員工權利新股數額，是否符合「發行人募集與發行有價證券處理準則」第 60 條之 8 規定

| 本次發行限制員工權利新股數額(A) | 已發行股份總數(B) | 前各次已發行而尚未達既得條件之限制員工權利新股股數(C) | 前各次以折價發行且流通在外得認購股數總額(D) | 本次及前各次已發行而尚未達既得條件之限制員工權利新股總數，加計已發行且流通在外折價發行員工認股權憑證得認購股數合計數上限(E)=已發行股份總數(B)×5% | 前各次員工認股權憑證流通在外得認購股份餘額(含折價及非折價)(F) | 本次及前各次員工認股權憑證流通在外餘額得認購股份總數，加計已發行而尚未達既得條件之限制員工權利新股合計數上限(G)=已發行股份總數(B)×15% |
|-------------------|------------|------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 本表不適用             |            |                              |                         |                                                                               |                                   |                                                                          |

(A)= 股+(C)= 股+(D)= 股≤(E)= 股；  
且(A)+(C)+(F)= 股≤(G)= 股

製表：高碧霞



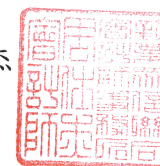
主管：陳柏融



負責人：石浩吉



簽證會計師：周仕杰



今皓實業股份有限公司



公司負責人：石浩吉

