

今皓實業股份有限公司一〇七年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇七年六月十四日（星期四）上午九時整

地點：新北市新店區寶興路 53 號（本公司會議室）

出席：親自出席、委託代理出席及電子出席股份總數共計 58,135,056 股，佔本公司已發行股份總數 112,719,251 股之 51.57%。

親自出席董事及監察人：林文煌董事長、吳家鑫董事、林進燈監察人等 4 席出席。

主席：林文煌



紀錄：邱明昨



一、宣布開會：出席股東代表股數已達法定數額，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：（略）

三、報告事項

- (一)一〇六年度營業報告書。（詳如附件一）敬請 洽悉。
- (二)一〇六年度監察人查核報告書。（詳如附件二）敬請 洽悉。
- (三)修訂『董事會議事規則』。（詳議事手冊）敬請 洽悉。
- (四)股東常會股東提案情形。（詳議事手冊）敬請 洽悉。

四、承認事項

第一案：董事會提

案由：一〇六年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：1.本公司一〇六年度財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所張敬人會計師及李東峰會計師查核簽證完竣，連同營業報告書送請監察人查核竣事，並出具查核報告書在案。

2.上述營業報告書、會計師查核報告、財務報表及合併財務報表，請參閱附件一及附件三。

3.提請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：57,891,927 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 57,813,675 權(含電子投票 569,653 權)	99.86%
反對權數 44,740 權(含電子投票 44,740 權)	0.08%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 33,512 權(含電子投票 33,512 權)	0.06%

本案照原案表決通過。

第二案：董事會提

案由：一〇六年度虧損撥補案，提請承認。

說明：1.依據公司法第 20 條、228 條、239 條及證券交易法第 36 條之規定辦理。

2.一〇六年度虧損撥補表，請參閱附件四。

3.提請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：57,891,927 權

表決結果	占出席股東 表決權數%
贊成權數 57,811,647 權(含電子投票 567,625 權)	99.86%
反對權數 46,767 權(含電子投票 46,767 權)	0.08%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 33,513 權(含電子投票 33,513 權)	0.06%

本案照原案表決通過。

五、討論及選舉事項：

第一案：董事會提

案由：補選獨立董事案，提請討論。

說明：1.本屆原任獨立董事游忠慶於 106 年 7 月 27 日因個人因素辭職，擬配合本次股東常會辦理補選獨立董事。

2.依本公司章程規定，補選獨立董事一名任期自 107 年 6 月 14 日起至 108 年 6 月 12 日補足原任期止。

3.獨立董事採候選人提名制度。獨立董事候選人名單業經本公司107年4月26日董事會審查通過，茲將相關資料載明如下：

獨立董事 候選人	學歷	經歷	持有股份 數額
王瑋琦	輔仁大學	現職 昆山開發區宜加昀電子貿易商行 總經理 2012~2017 上海仁菩媧美容科技有限公司 市場總監 2009~2012 上海力麗保建科技有限公司 市場總監	10,000

4.本次補選依本公司『董事及監察人選舉辦法』為之，請參閱本手冊附錄四。

5.敬請 選舉。

選舉結果：當選董事名單

職 稱	戶號或身分證字號	姓名或名稱	當選權數
獨立董事	36921	王瑋琦	57,477,980 (含電子投票 233,958 權)

六、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

七、散會：同日上午九時十六分，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。

附件一、一〇六年度營業報告書

今皓實業股份有限公司

營業報告書

各位股東先生、女士：

回顧 2017 年，全球景氣雖已走出低迷陰霾，但受到飛彈危機美朝互嗆-東北亞不確定性、中國大陸一路一帶裙帶效應-台灣經濟成長減緩等諸多不確定因素干擾，以致成長力道未如預期。根據 Gartner 或者 IDC 的研究數據顯示，2017 年全球個人電腦出貨量下滑，這是有史以來個人電腦連續數年的連續衰退。由於新產品推出的延遲和消費者需求的減弱，主要電腦品牌廠商對於 2017 年景氣仍未能樂觀看待，紛紛調降 2017 年的出貨目標，連帶影響零組件相關產業之成長預期。同時，中國大陸調整內外需及產業結構之政策影響下，中國經濟成長動能自外銷轉至內需，又受兩岸政治的影響，造成製造業人力成本不斷墊高，直接人力取得亦越顯困難。

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

IDC 預測，未來影響臺灣 ICT 市場的趨勢還是圍繞著自動車無人駕駛、行動化、工業自動化 4.0、雲端大資料和社群網路物聯網等大驅力。今皓以擅長之產品技術及生產技術，與客戶共同開發符合雲端運算中心之高精度、高傳輸速度之新世代電線組及光通訊產品，已獲得終端客戶之驗證確認。在前述市場趨勢下，滲透至消費性電子產業、汽車產品、醫療產業之應用情境。今皓產品線未來亦將以整合其它廠商技術以提供客戶所需之整體技術服務。

未來數年電線組零件將漸趨成熟統一化超高頻化，業界也將進一步整合，爆發性成長將不可避免，陸續切入各產業所需之技術解決方案，不但為傳統製造業形塑新的面貌，亦將對科技與消費生活應用帶來無限的可能。今皓未來將更積極結合不同產業背景之合作夥伴深化相關領域之產品及服務，為居住及生活品質優化盡一份企業責任。

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

一、一〇六年度營業結果

(一)營業計劃實施成果及預算執行情形

1. 營業收入：106 年度營業收入淨利為新台幣 1,095,182 仟元，較 105 年度淨利 1,740,588 仟元減少 645,406 仟元。
 2. 稅後純益：106 年度稅後純損為新台幣 102,046 仟元，較 105 年度稅後純益為新台幣 2,945 仟元減少 104,991 仟元。
- 106 年度預算執行達成率均符合預期。

(二)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項 目	106 年度	105 年度
營業活動現金淨流入(出)	(39,017)	192,110
投資活動現金淨流入(出)	(4,163)	(138,265)
融資活動現金淨流入(出)	(104,604)	(37,805)
資產報酬率	(5.35)	0.36
股東權益報酬率	(8.18)	0.22
純益率	(9.32)	0.17
每股盈餘(元)	(0.91)	0.03

(三)研究發展狀況

本年度及截至年報刊印日止主要研發成果：

1. Type C 快速高瓦數、HDMI 2.1 及 USB 3.1 相關線材及傳輸線組
2. 主動式光纖 SFP、CSFP 成品開發、MPO 線材研磨及對位技術
3. FFC 線組之超高頻 5G、10G 研發與汽車用線開發導入
4. VR 長距離使用之光纖線材主動式組套件之傳輸線組
5. 汽車主線組開發及導入量產
6. 電子類之小成品-各種界面之轉接器、汽車類面板使用…
7. 線材超高頻測試設備導入

二、一〇六年度營業計畫概要

(一)經營方針

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

汽車用電路組裝代及車用線材組；環保設備及零組件生產及銷售；環保材料導入等。

3. 銷售：客戶關係管理；能源/醫療/生技/車用/工業/家電/辦公設備/雲端中心應用等新市場客戶開發。
4. 研發：持續開發趨勢型、利基型產品；結合外部研發資源以快速開發各應用別產品；製程自動化設備開發導入；建立前期產品開發品質管理程序 (APQC)。
5. 生產：利用 IE 手法改善生產效率及合理性；改善產銷機制以平衡運用產能；持續推動高精密產品自動化生產及檢測製程；強化資訊工具應用能力以即時改善效率及良率；外購/外加工之供應鏈管理。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司主要業務為電腦及其週邊產品與通訊產品用連接線之製造與銷售，主要係依本公司過去與客戶業務往來經驗及 106 年度第一季實際營運及接單情形並參酌全球經濟情勢日趨樂觀、光纖產品復甦，電子產品之推出。107 年度主要產品預估銷售值如下：

單位：仟 PCS

	106 年度實際數	107 年度預測數
連 接 線	29,502	33,200
軟 排 線 (F F C)	14,798	12,500
光 纖 產 品	245	420
通 路 與 其 他	20	35
合 計	44,565	46,155

(三)重要之產銷政策

1. 行銷策略

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

2. 生產政策

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

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

二、未來公司發展策略

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

1. 以公司三十多年的研發基礎及中國國家評定認證之實驗室，提升產品及服務品質
2. 善用產品研發能力及生產基礎，並整合異業合作機會，從零組件延伸至組件/系統，從電腦週邊延伸至雲端中心產品/醫療生技/網通/工控/醫療/能源等具成長性之市場
3. 深耕策略客戶，積極以合作開發、合作設計、量身訂製之接單生產，建立其他國際級大廠之合作關係，並配合客戶 time to market、time to volume 之反應速度，擴大客戶商機。

三、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

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

今皓實業股份有限公司



董事長：林文煌



經理人：吳家鑫



會計主管：朱美珍



附件二、一〇六年度監察人查核報告書

今皓實業股份有限公司

監察人查核報告書

茲准

董事會造送本公司民國一〇六年度財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所張敬人會計師及李東峰會計師查核簽證完竣，提出查核報告書認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營結果及現金流量情形，前述財務報表連同營業報告書及虧損撥補議案等，經本監察人等查核完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條規定繕具報告。

謹 致

今皓實業股份有限公司一〇七年股東常會

今皓實業股份有限公司



監察人：林 進 燈



陳 秋 香



游 文 人



中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 一 日



勤業眾信會計師事務所
105台北市民生東路三段156號12樓

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

會計師查核報告

今皓實業股份有限公司 公鑒：

查核意見

今皓實業股份有限公司及子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 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 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 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查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核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 106 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 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

營業收入認列之截止

今皓實業股份有限公司及子公司部分客戶係採配送倉交貨，依 IAS 18 對於收入認列時點提供之相關指引，企業需於將所有權之重大風險及報酬移轉予買方時，始符合收入認列條件，考量 106 年度期末前後存在金額重大之交易，因此著重 106 年度接近期末之營業收入認列時點之正確性。綜上所述，本會計師於本年度查核時將營業收入認列之截止列為關鍵查核事項並進行查核。與營業收入認列時點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二十。

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. 瞭解並測試與營業收入認列截止相關之主要內部控制的設計及執行有效性。
2. 針對 106 年度合併前十大且為配送倉交貨之客戶，對應收帳款期末餘額寄發函證，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。
3. 自接近期末認列之營業收入中選取樣本，執行截止測試，檢視外部證明文件及客戶簽收文件，以確認營業收入認列之時點是否符合收入認列條件。

其他事項

今皓實業股份有限公司業已編製民國 106 及 105 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

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（含監察人）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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對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 106 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 張敬人

張敬人



會計師 李東峰

李東峰



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 107 年 2 月 26 日

今皓實業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 106 年及 105 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日			105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)	\$	265,312	15	\$	422,062	21
1125	備供出售金融資產		530	-		55	-
1147	無活絡市場之債務工具投資(附註四及六)		119,726	7		137,735	7
1150	應收票據		107	-		232	-
1170	應收帳款淨額(附註四、五及七)		401,954	22		413,026	21
1210	其他應收款—關係人(附註四及二七)		33,078	2		32,842	2
1220	本期所得稅資產(附註四、五及二二)		170	-		28	-
130X	存貨淨額(附註四、五及八)		291,440	16		253,378	13
1470	其他流動資產(附註十四及十五)		20,975	1		23,719	1
11XX	流動資產合計		<u>1,133,292</u>	<u>63</u>		<u>1,283,077</u>	<u>65</u>
	非流動資產						
1543	以成本衡量之金融資產(附註四、九及二一)		-	-		11,500	-
1550	採用權益法之投資(附註四及十一)		106,005	6		107,893	5
1600	不動產、廠房及設備(附註四、五、十二及二八)		390,719	22		415,204	21
1760	投資性不動產(附註四、十三、二四及二八)		95,424	5		100,762	5
1840	遞延所得稅資產(附註四、五及二二)		36,512	2		34,792	2
1985	長期預付租賃款(附註十四)		30,220	2		31,545	2
1990	其他非流動資產(附註十五)		1,510	-		1,276	-
15XX	非流動資產合計		<u>660,390</u>	<u>37</u>		<u>702,972</u>	<u>35</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 1,793,682</u>	<u>100</u>		<u>\$ 1,986,049</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十六及二八)	\$	90,000	5	\$	192,169	10
2150	應付票據		2,166	-		1,523	-
2170	應付帳款		374,048	21		361,576	18
2219	其他應付款(附註十七)		58,598	3		51,492	3
2230	本期所得稅負債(附註四、五及二二)		17	-		1,132	-
2300	其他流動負債		3,605	-		2,610	-
21XX	流動負債合計		<u>528,434</u>	<u>29</u>		<u>610,502</u>	<u>31</u>
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債(附註四、五及二二)		49,999	3		50,127	2
2640	淨確定福利負債(附註四、五及十八)		12,989	1		15,152	1
2645	存入保證金(附註二四)		3,486	-		5,921	-
2670	其他非流動負債		4,082	-		2,921	-
25XX	非流動負債合計		<u>70,556</u>	<u>4</u>		<u>74,121</u>	<u>3</u>
2XXX	負債總計		<u>598,990</u>	<u>33</u>		<u>684,623</u>	<u>34</u>
	權益						
3100	股本		1,127,192	63		1,127,192	57
3200	資本公積		226,697	13		226,697	11
	累積虧損						
3310	法定盈餘公積		23,586	2		23,586	2
3320	特別盈餘公積		220,793	12		220,793	11
3350	待彌補虧損	(	358,232)	(20)	(	255,752)	(13)
3300	累積虧損合計	(	113,853)	(6)	(	11,373)	-
3400	其他權益	(	45,344)	(3)	(	41,090)	(2)
3XXX	權益淨額		<u>1,194,692</u>	<u>67</u>		<u>1,301,426</u>	<u>66</u>
	負債與權益總計		<u>\$ 1,793,682</u>	<u>100</u>		<u>\$ 1,986,049</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林文煌



經理人：吳家鑫



會計主管：朱美珍



今皓實業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除每股純益（損）為新台幣元外，其餘係仟元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四及二十）	\$ 1,095,182	100	\$ 1,740,588	100
5000	營業成本（附註四、八及二一）	<u>932,261</u>	<u>85</u>	<u>1,517,832</u>	<u>87</u>
5950	營業毛利	<u>162,921</u>	<u>15</u>	<u>222,756</u>	<u>13</u>
	營業費用（附註十八及二一）				
6100	推銷費用	58,140	5	61,548	3
6200	管理費用	132,316	12	118,105	7
6300	研發費用	<u>62,168</u>	<u>6</u>	<u>51,750</u>	<u>3</u>
6000	營業費用合計	<u>252,624</u>	<u>23</u>	<u>231,403</u>	<u>13</u>
6900	營業損失	(<u>89,703</u>)	(<u>8</u>)	(<u>8,647</u>)	<u>-</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二一及二七）	14,011	1	14,025	1
7020	其他利益及損失（附註四、九及二一）	(<u>24,538</u>)	(<u>2</u>)	15,397	1
7060	採用權益法之關聯企業損失之份額（附註四及十一）	(<u>240</u>)	-	(<u>603</u>)	-
7510	財務成本	(<u>1,094</u>)	-	(<u>5,370</u>)	(<u>1</u>)
7000	營業外收入及支出合計	(<u>11,861</u>)	(<u>1</u>)	<u>23,449</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利 (損)	(\$ 101,564)	(9)	\$ 14,802	1
7950	所得稅費用 (附註四、五及 二二)	(482)	-	(11,857)	(1)
8200	本年度淨利 (損)	(102,046)	(9)	2,945	-
8300	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項 目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數 (附註十 八)	(523)	-	(970)	-
8349	與不重分類至損益 之項目相關之所 得稅 (附註二二)	89	-	165	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目：				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	(4,297)	(1)	(73,069)	(4)
8362	備供出售金融資產 未實現損益	43	-	24	-
	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	(4,688)	(1)	(73,850)	(4)
8500	本年度綜合損益淨額	(\$ 106,734)	(10)	(\$ 70,905)	(4)
	每股純益 (損) (附註二三)				
9750	基 本	(\$ 0.91)		\$ 0.03	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林文煌



經理人：吳家鑫



會計主管：朱美珍



今皓實業股份有限公司及子公司
合併權益變動表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		普通股股本 (附註十九)	資本公積 (附註十九)	累積虧損 (附註十九)			其他權益項目 (附註四及十九)			權益淨額	
				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	備供出售 金融資產 未實現損益	其他權益 項目合計		
A1	105 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,127,192	\$ 226,697	\$ 23,586	\$ 220,793	(\$ 257,892)	(\$ 13,513)	\$ 32,291	(\$ 336)	\$ 31,955	\$ 1,372,331
D1	105 年度淨利	-	-	-	-	2,945	2,945	-	-	-	2,945
D3	105 年度其他綜合損益淨額	-	-	-	-	(805)	(805)	(73,069)	24	(73,045)	(73,850)
D5	105 年度綜合損益淨額	-	-	-	-	2,140	2,140	(73,069)	24	(73,045)	(70,905)
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	1,127,192	226,697	23,586	220,793	(255,752)	(11,373)	(40,778)	(312)	(41,090)	1,301,426
D1	106 年度淨損	-	-	-	-	(102,046)	(102,046)	-	-	-	(102,046)
D3	106 年度稅後綜合損益	-	-	-	-	(434)	(434)	(4,297)	43	(4,254)	(4,688)
D5	106 年度綜合損益淨額	-	-	-	-	(102,480)	(102,480)	(4,297)	43	(4,254)	(106,734)
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,127,192	\$ 226,697	\$ 23,586	\$ 220,793	(\$ 358,232)	(\$ 113,853)	(\$ 45,075)	(\$ 269)	(\$ 45,344)	\$ 1,194,692

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林文煌



經理人：吳家鑫



會計主管：朱美珍



今皓實業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利（損）	(\$ 101,564)	\$ 14,802
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	51,574	67,145
A20200	攤銷費用	206	222
A20300	呆帳費用（迴轉利益）	17,102	(1,252)
A20900	財務成本	1,094	5,370
A21200	利息收入	(6,084)	(4,350)
A21300	股利收入	-	(16)
A23100	處分投資利益	(13)	(367)
A22300	採用權益法之關聯企業損失之 份額	240	603
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失	847	378
A22700	以成本衡量之金融資產減損損 失	11,500	2,500
A23700	存貨跌價及呆滯回升利益	(9,664)	(6,606)
A24100	未實現外幣兌換損益	2,803	(7,530)
A29900	預付租賃款攤銷	988	1,064
	營業資產及負債淨變動		
A31130	應收票據	125	126
A31150	應收帳款	(8,674)	108,344
A31180	其他金融資產	(28)	98
A31200	存 貨	(21,690)	93,001
A31240	其他流動資產	4,378	1,296
A32130	應付票據	643	(954)
A32150	應付帳款	12,976	(74,718)
A32180	其他應付款項	7,106	1,975
A32240	淨確定福利負債	(2,686)	(1,851)
A32230	其他流動負債	1,042	(1,065)
A32990	其他營業負債	1,161	144
A33000	營運產生之現金	(36,618)	198,359
A33300	支付之利息	(1,094)	(5,370)
A33500	支付之所得稅	(1,305)	(879)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	(39,017)	192,110

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(\$ 590)	(\$ 2,100)
B00400	處分備供出售金融資產價款	162	2,469
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(51,742)	(126,575)
B00700	出售無活絡市場之債務工具投資價款	69,751	11,139
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	-	(2,912)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(28,468)	(24,639)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,082	-
B04300	其他應收款—關係人增加	(236)	(12)
B06700	其他非流動資產增加	(206)	(3)
B07500	收取之利息	6,084	4,350
B07600	收取之股利	-	18
BBBB	投資活動之淨現金流出	(4,163)	(138,265)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款減少	(102,169)	(37,062)
C03000	存入保證金減少	(2,435)	(743)
CCCC	籌資活動之現金流出	(104,604)	(37,805)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(8,966)	(54,836)
EEEE	本年度現金及約當現金淨減少數	(156,750)	(38,796)
E00100	年初現金及約當現金餘額	422,062	460,858
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 265,312	\$ 422,062

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林文煌



經理人：吳家鑫



會計主管：朱美珍



會計師查核報告

今皓實業股份有限公司 公鑒：

查核意見

今皓實業股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 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，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達今皓實業股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 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查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與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 106 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對今皓實業股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

營業收入認列之截止

今皓實業股份有限公司部分客戶係採配送倉交貨，依 IAS 18 對於收入認列時點提供之相關指引，企業需於將所有權之重大風險及報酬移轉予買方時，始符合收入認列條件，考量 106 年度期末前後存在金額重大之交易，因此著重 106 年度接近期末之營業收入認列時點之正確性。綜上所述，本會計師於本年度查核時將營業收入認列之截止列為關鍵查核事項並進行查核。與營業收入認列時點相關會計政策及攸關揭露資訊，請參閱個體財務報表附註四及十七。

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. 瞭解並測試與營業收入認列截止相關之主要內部控制的設計及執行有效性。
2. 針對 106 年度前十大且為配送倉交貨之客戶，對應收帳款期末餘額寄發函證，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。
3. 自接近期末認列之營業收入中選取樣本，執行截止測試，檢視外部證明文件及客戶簽收文件，以確認營業收入認列之時點是否符合收入認列條件。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估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（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

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

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

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

5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於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，以對個體財務報表表示意見。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 106 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 張敬人

張敬人



會計師 李東峰

李東峰



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 1 0 7 年 2 月 2 6 日

今皓實業股份有限公司
個體資產負債表
民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日		105年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金 (附註四及六)	\$ 48,364	3	\$ 106,635	5
1125	備供出售金融資產	98	-	55	-
1150	應收票據	107	-	232	-
1170	應收帳款淨額 (附註四、五及七)	246,924	14	314,378	17
1210	其他應收款—關係人 (附註四及二四)	50,486	3	53,868	3
1220	本期所得稅資產 (附註四、五及十九)	16	-	27	-
1310	存貨淨額 (附註四、五及八)	67,136	4	74,550	4
1479	其他流動資產	3,530	-	2,588	-
11XX	流動資產合計	<u>416,661</u>	<u>24</u>	<u>552,333</u>	<u>29</u>
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產 (附註四、九及十八)	-	-	11,500	1
1550	採用權益法之投資 (附註四及十)	1,100,952	64	1,105,371	59
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、五、十一及二五)	123,333	7	122,883	7
1760	投資性不動產 (附註四、十二、二一及二五)	72,957	4	74,274	4
1840	遞延所得稅資產 (附註四、五及十九)	7,894	1	6,684	-
1990	存出保證金	153	-	155	-
15XX	非流動資產合計	<u>1,305,289</u>	<u>76</u>	<u>1,320,867</u>	<u>71</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 1,721,950</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,873,200</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十三及二五)	\$ 90,000	5	\$ -	-
2150	應付票據	2,166	-	1,523	-
2170	應付帳款	18,561	1	63,718	3
2180	應付帳款—關係人 (附註二四)	283,683	17	375,167	20
2200	其他應付款 (附註十四)	18,196	1	11,603	1
2220	其他應付款項—關係人 (附註二四)	331	-	-	-
2399	其他流動負債	219	-	565	-
21XX	流動負債合計	<u>413,156</u>	<u>24</u>	<u>452,576</u>	<u>24</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債 (附註四、五及十九)	49,999	3	50,107	3
2640	淨確定福利負債 (附註四、五及十五)	12,989	1	15,152	1
2670	其他非流動負債 (附註四、十及二一)	51,114	3	53,939	3
25XX	非流動負債合計	<u>114,102</u>	<u>7</u>	<u>119,198</u>	<u>7</u>
2XXX	負債總計	<u>527,258</u>	<u>31</u>	<u>571,774</u>	<u>31</u>
	權益				
3110	普通股股本	1,127,192	66	1,127,192	60
3200	資本公積	226,697	13	226,697	12
	累積虧損				
3310	法定盈餘公積	23,586	1	23,586	1
3320	特別盈餘公積	220,793	13	220,793	12
3350	待彌補虧損	(358,232)	(21)	(255,752)	(14)
3300	累積虧損合計	<u>(113,853)</u>	<u>(7)</u>	<u>(11,373)</u>	<u>(1)</u>
3400	其他權益	(45,344)	(3)	(41,090)	(2)
3XXX	權益淨額	<u>1,194,692</u>	<u>69</u>	<u>1,301,426</u>	<u>69</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 1,721,950</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,873,200</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林文煌



經理人：吳家鑫



會計主管：朱美珍



今皓實業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除每股純益（損）為新台幣元外，餘係仟元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、十七及二四）	\$ 676,157	100	\$ 855,559	100
5000	營業成本（附註四、八、十八及二四）	<u>662,765</u>	<u>98</u>	<u>825,614</u>	<u>96</u>
5900	營業毛利	<u>13,392</u>	<u>2</u>	<u>29,945</u>	<u>4</u>
	營業費用（附註十五及十八）				
6100	推銷費用	32,942	5	30,036	4
6200	管理費用	51,704	7	41,899	5
6300	研發費用	<u>26,105</u>	<u>4</u>	<u>27,391</u>	<u>3</u>
6000	營業費用合計	<u>110,751</u>	<u>16</u>	<u>99,326</u>	<u>12</u>
6900	營業損失	(<u>97,359</u>)	(<u>14</u>)	(<u>69,381</u>)	(<u>8</u>)
	營業外收入及支出				
7190	其他收入（附註十八）	8,480	1	10,389	1
7020	其他利益及損失（附註四、九及十八）	(<u>12,667</u>)	(<u>2</u>)	(<u>1,400</u>)	-
7050	財務成本	(<u>1,094</u>)	-	-	-
7060	採用權益法之子公司損益之份額（附註四及十）	(<u>633</u>)	-	<u>76,577</u>	<u>9</u>
7000	營業外收入及支出合計	(<u>5,914</u>)	(<u>1</u>)	<u>85,566</u>	<u>10</u>
7900	稅前淨利（損）	(<u>103,273</u>)	(<u>15</u>)	16,185	2
7950	所得稅利益（費用）（附註四、五及十九）	<u>1,227</u>	-	(<u>13,240</u>)	(<u>2</u>)
8200	本年度淨利（損）	(<u>102,046</u>)	(<u>15</u>)	<u>2,945</u>	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 不重分類至損益之項 目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數(附註十 五)	(\$ 523)	-	(\$ 970)	-
8349	與不重分類至損益 之項目相關之所 得稅(附註十九)	89	-	165	-
	後續可能重分類至損益 之項目：				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	(4,297)	(1)	(73,069)	(8)
8362	備供出售金融資產 未實現損益	<u>43</u>	<u>-</u>	<u>24</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	(<u>4,688</u>)	(<u>1</u>)	(<u>73,850</u>)	(<u>8</u>)
8500	本年度綜合損益淨額	(\$ <u>106,734</u>)	(<u>16</u>)	(\$ <u>70,905</u>)	(<u>8</u>)
	每股純益(損)(附註二十)				
9750	基本	(\$ <u>0.91</u>)		\$ <u>0.03</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林文煌



經理人：吳家鑫



會計主管：朱美珍



今皓實業股份有限公司

個體權益變動表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		普通股股本 (附註十六)	資本公積 (附註十六)	累 積 虧 損 (附 註 十 六)			其 他 權 益 項 目 (附 註 四 及 十 六)			權 益 總 額	
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	待 彌 補 虧 損 合 計	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	備 供 出 售 金 融 資 產 未 實 現 損 益	其 他 權 益 項 目 合 計		
A1	105 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 1,127,192	\$ 226,697	\$ 23,586	\$ 220,793	(\$ 257,892)	(\$ 13,513)	\$ 32,291	(\$ 336)	\$ 31,955	\$ 1,372,331
D1	105 年度 淨 損	-	-	-	-	2,945	2,945	-	-	-	2,945
D3	105 年度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	(805)	(805)	(73,069)	24	(73,045)	(73,850)
D5	105 年度 綜 合 損 益 淨 額	-	-	-	-	2,140	2,140	(73,069)	24	(73,045)	(70,905)
Z1	105 年 12 月 31 日 餘 額	1,127,192	226,697	23,586	220,793	(255,752)	(11,373)	(40,778)	(312)	(41,090)	1,301,426
D1	106 年度 淨 損	-	-	-	-	(102,046)	(102,046)	-	-	-	(102,046)
D3	106 年度 其 他 綜 合 損 益 淨 額	-	-	-	-	(434)	(434)	(4,297)	43	(4,254)	(4,688)
D5	106 年度 綜 合 損 益 淨 額	-	-	-	-	(102,480)	(102,480)	(4,297)	43	(4,254)	(106,734)
Z1	106 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 1,127,192	\$ 226,697	\$ 23,586	\$ 220,793	(\$ 358,232)	(\$ 113,853)	(\$ 45,075)	(\$ 269)	(\$ 45,344)	\$ 1,194,692

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林文煌



經理人：吳家鑫



會計主管：朱美珍



今皓實業股份有限公司

個體現金流量表

民國 105 年及 104 年 11 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利（損）	(\$ 103,273)	\$ 16,185
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	8,080	7,550
A20300	呆帳費用	1,440	397
A20900	財務成本	1,094	-
A21200	利息收入	(93)	(86)
A22300	採用權益法之子公司損益之份額	633	(76,577)
A23500	以成本衡量之金融資產減損損失	11,500	2,500
A23800	存貨跌價及呆滯損失（回升利益）	(2,585)	368
A24100	未實現外幣兌換損失	722	1,001
	營業資產及負債淨變動		
A31130	應收票據	125	(43)
A31150	應收帳款	68,502	(74,486)
A31180	其他應收款	3,251	(195)
A31200	存 貨	9,999	(26,448)
A31240	其他流動資產	(933)	(251)
A32130	應付票據	643	(880)
A32150	應付帳款	(140,068)	69,948
A32180	其他應付款	6,920	1,629
A32200	淨確定福利負債	(2,686)	(1,851)
A32230	其他流動負債	(345)	(721)
A33300	支付之利息	(1,094)	-
AAAA	營業活動之淨現金流出	(138,168)	(81,960)
	投資活動之現金流量		
B01800	取得採用權益法之投資	(3,028)	(6,621)
B02400	採用權益法之被投資公司減資匯回股款	-	129,102
B02700	取得不動產、廠房及設備	(7,213)	(14,726)
B03700	存出保證金減少	2	79

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
B04300	其他應收款—關係人減少(增加)	\$ 131	(\$ 684)
B07500	收取之利息	93	86
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(10,015)	107,236
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	90,000	-
C03000	存入保證金減少	(308)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入	89,692	-
DDDD	匯率變動對現金之影響	220	922
EEEE	本年度現金淨增加(減少)數	(58,271)	26,198
E00100	年初現金餘額	106,635	80,437
E00200	年底現金餘額	\$ 48,364	\$ 106,635

附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林文煌



經理人：吳家鑫



會計主管：朱美珍



附件四、一〇六年度虧損撥補表

今皓實業股份有限公司

虧損撥補表

一〇六年度

單位：新台幣元

項 目	金 額		附 註
	小 計	合 計	
期初待彌補虧損		\$(255,751,876)	
確定福利計畫之再衡量數		(434,381)	
調整後待彌補虧損		\$(256,186,257)	
加：本期淨損		(102,046,206)	
期末待彌補虧損		\$(358,232,463)	

員工及董監酬勞分派情形：

單位：新台幣元

項 目	金 額	附 註
營業收入	\$ 676,157,493	
營業成本	(662,765,448)	
營業毛利	\$ 13,392,045	
營業費用	(110,750,333)	
營業損失	\$(97,358,288)	
營業外收入及支出	5,915,295	
稅前淨損	\$(91,442,993)	
所得稅費用	(1,227,377)	
本年度淨損	\$(102,046,206)	

*依本公司章程規定，本期為稅前淨損，故不擬分派員工及董監事酬勞。

董事長：林文煌



經理人：吳家鑫



會計主管：朱美珍



附件五、『董事會議事規則』修訂前後條文對照表

今皓實業股份有限公司

『董事會議事規則』修訂前後條文對照表

107.02.26 董事會通過

條次	修訂前條文	修訂後條文	修訂說明
五之一	<p>公司對於下列事項應提董事會討論：</p> <p>(一)公司之營運計畫。</p> <p>(二)年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，對在此限。</p> <p>(三)依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。</p> <p>(四)~(八)略</p> <p>(九)經薪資報酬委員會建議之董事、監察人及經理人薪資報酬若不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應有全體董事三分之二以上出席，及出席董事過半數之同意行之，並於決議中說明董事會通過之薪資報酬有無優於薪資報酬委員會之建議。</p> <p>前項第七款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收實本額百分之五以上者。</p> <p>前項所稱一年內係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</p>	<p>公司對於下列事項應提董事會討論：</p> <p>(一)公司之營運計畫。</p> <p>(二)年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，對在此限。</p> <p>(三)依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，<u>及內部控制制度有效性之考核</u>。</p> <p>(四)~(八)略</p> <p>(九)經薪資報酬委員會建議之董事、監察人及經理人薪資報酬若不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應有全體董事三分之二以上出席，及出席董事過半數之同意行之，並於決議中說明董事會通過之薪資報酬有無優於薪資報酬委員會之建議。</p> <p>前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收實本額百分之五以上者。</p> <p>前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</p>	<p>配合金管證發字第1060027112號『公開發行公司董事會議事辦法』第七條之增訂。</p>

條次	修訂前條文	修訂後條文	修訂說明
六	<p>召開董事會時，應設簽名簿供出席董事簽到，並供查考。</p> <p>董事應親自出席董事會，如不能親自出席，得依公司章程規定委託其他董事代理出席；如以視訊參與會議者，視為親自出席，但應傳真簽到卡以代簽到。</p> <p>董事委託其他董事代理出席董事會時，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。</p> <p>第二項代理人，以受一人之委託為限。</p> <p>公司設有獨立董事者，對於證交法第十四條之二應提董事會決議事項，獨立董事應出席或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	<p>召開董事會時，應設簽名簿供出席董事簽到，並供查考。</p> <p>董事應親自出席董事會，如不能親自出席，得依公司章程規定委託其他董事代理出席；如以視訊參與會議者，視為親自出席，但應傳真簽到卡以代簽到。</p> <p>董事委託其他董事代理出席董事會時，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。</p> <p>第二項代理人，以受一人之委託為限。</p> <p>公司設有獨立董事者，<u>應有至少一席獨立董事親自出席董事會</u>；對於<u>第一項</u>應提董事會決議事項，<u>應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席</u>。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	<p>配合金管證發字第1060027112號『公開發行公司董事會議事辦法』第七條之增訂。</p>