

今展科技股份有限公司

民國一一四年股東常會議事錄

開會時間：中華民國一一四年六月十九日（星期四）上午九時整

開會地點：新北新莊凱悅嘉軒酒店-會議室 3(新北市新莊區新北大道三段 79 號)

召開方式：實體股東會

出席股數：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 20,302,160 股（其中包含以電子方式出席行使表決權 8,154,494 股），占本公司已發行股份總數 32,241,771 股之 62.96%，已達法定出席股數。

出席董事：王琴賢董事長、蔡聰麟董事、邱雅文董事、阮中祺獨立董事、吳家昌獨立董事等 5 席董事出席，已超過董事席次 7 席之半數。

列席人員：翰辰法律事務所邱雅文律師、勤業眾信聯合會計師事務所劉建良會計師

主 席：王琴賢 董事長

紀錄：施玲瀟

宣佈開會：出席股東及股東代理人代表股數已達法定數，主席宣佈本會議開始。

壹、主席致詞：(略)

貳、報告事項

一、一一三年度營業報告書，報請 公鑒。（請參閱附件一）

二、審計委員會審查一一三年度決算表冊報告，報請 公鑒。（請參閱附件二）

三、一一三年度董事酬勞及員工酬勞總額案，報請 公鑒。

說明：(一)依本公司「公司章程」第二十六條規定，本公司年度如有盈餘，應依稅前淨利提撥不低於 3% 為員工酬勞及提撥不高於 3% 為董事酬勞。

(二)本公司一一三年度獲利 52,719,342 元，並依章程規定分派員工酬勞 7,332,228 元及董事酬勞 1,833,060 元，全數以現金為之，發給之對象不含從屬公司員工。

四、可轉換公司債執行報告，報請 公鑒。

說明：本公司發行國內可轉換公司債相關事項，說明如下：

公司債種類	國內第四次無擔保轉換公司債
發 行 日 期	113 年 08 月 16 日
面 額	新臺幣壹拾萬元整
發行及交易地點	台灣
發 行 價 格	依面額 100%發行
總 額	新台幣 250,000,000 元整
利 率	0%
期 限	3 年期 到期日：116 年 08 月 16 日
保 證 機 構	不適用

公司債種類		國內第四次無擔保轉換公司債
受 託 人		永豐商業銀行股份有限公司
承 銷 機 構		主辦：統一綜合證券股份有限公司 協辦：致和證券股份有限公司
簽 證 律 師		不適用
簽 證 會 計 師		不適用
償 還 方 法		除債券持有人行使轉換或賣回，及本公司提前贖回或由證券商營業處所買回註銷者外，到期時之翌日起算第十個營業日內，按債券面額將債券持有人持有之本轉換公司債以現金一次償還。
未 償 還 金 額		新台幣 250,000,000 元整
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款		請詳國內第四次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
限 制 條 款		無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		無
附 其 他 權 利	已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	無
	發行及轉換(交換或認股)辦法	請詳國內第四次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		依目前流通在外餘額計算，若全數轉換為普通股，則原股東股權之最大稀釋比率 19.45%，稀釋效果應可接受，加上債權人未要求轉換前對公司股權並無稀釋之情形，對股權稀釋具有遞延效果，因此長期而言對現有股東權益影響不大。
交換標的委託保管機構名稱		不適用

五、修訂本公司「公司治理實務守則」部份條文案，報請 公鑒。(請參閱附件三)

參、承認事項

第一案 (董事會提)

案 由：一一三年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說 明：一、一一三年度個體財務報表及合併財務報表已編製完成，並業經勤業眾信聯合會計師事務所劉建良會計師與林文欽會計師查核竣事，營業報告書，請參閱【附件一】，會計師查核報告暨財務報表，請參閱【附件四】及【附件五】。

二、謹提請 股東常會承認。

決 議：1. 股東發言與提問：無

2. 本案照原案表決通過，表決時出席股東表決權數 20,302,160 權，投票表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：20,103,124權 (含電子方式行使表決權：8,120,458權)	99.01%
反對權數：6,882權 (含電子方式行使表決權：6,882權)	0.03%
無效權數：0權	0.00%
棄權或未投票權數：192,154權 (含電子方式行使表決權：27,154權)	0.94%

本議案照案通過

第二案（董事會提）

案由：一一三年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：一、本公司一一三年度稅後純益為新台幣 52,719,342 元，謹擬具盈餘分配表分派之。

二、每股分派現金股利 1.4 元。

三、盈餘分配表如下：

今展科技股份有限公司 盈餘分配表 一百一十三年度	
項目	金額
期初未分配盈餘	92,952,390
加：本期(113年)稅後淨利	52,719,342
減：提列法定盈餘公積(10%)	(5,271,934)
加：迴轉特別盈餘公積	18,599,852
本期可供分配盈餘	158,999,650
分派項目(註)	
股東現金紅利(每股 1.4 元)	45,138,479
期末未分配盈餘	113,861,171

董事長：王琴賢

經理人：王琴賢

會計主管：任若琳

註：

- (一)本年度分配盈餘優先分配一一三年度盈餘，如有不足再依序分配以往年度之盈餘。
- (二)本分配案暫以一一四年三月六日流通在外股本32,241,771股計算，俟本次股東會通過後，授權董事會另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。
- (三)本次現金股利分配未滿一元之畸零數額，將轉入公司職工福利委員會。
- (四)本公司嗣後如因買回本公司股份、公司債轉換普通股及現金增資發行普通股等，致影響流通在外股份數量，股東配股率因此發生變動者；擬提請股東會授權董事

會全權處理變更相關事宜。

決議：1. 股東發言與提問：無

2. 本案照原案表決通過，表決時出席股東表決權數 20,302,160 權，投票表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：20,102,341 權 (含電子方式行使表決權：8,119,675 權)	99.01%
反對權數：6,663 權 (含電子方式行使表決權：6,663 權)	0.03%
無效權數：0 權	0.00%
棄權或未投票權數：193,156 權 (含電子方式行使表決權：28,156 權)	0.95%

本議案照案通過

肆、討論事項

第一案（董事會提）

案由：修訂本公司「公司章程」部份條文案，提請 討論。

說明：一、依金融監督管理委員會金管證發字第 1130385442 號函及證券交易法第十四條第六項規定，章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞之相關事項。

二、修訂本公司「公司章程」部分條文，修訂條文對照表，請參閱【附件六】。

決議：1. 股東發言與提問：無

2. 本案照原案表決通過，表決時出席股東表決權數 20,302,160 權，投票表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：20,103,319 權 (含電子方式行使表決權：8,120,653 權)	99.02%
反對權數：6,690 權 (含電子方式行使表決權：6,690 權)	0.03%
無效權數：0 權	0.00%
棄權或未投票權數：192,151 權 (含電子方式行使表決權：27,151 權)	0.94%

本議案照案通過

伍、選舉事項

第一案（董事會提）

案由：全面改選本公司董事(含獨立董事)案。

說明：一、本公司第五屆董事(含獨立董事)任期於 114 年 06 月 08 日屆滿，擬於本年度股東常會全面改選。

二、依本公司章程第十八條規定，本次選任董事八人（含獨立董事四人），新任董事任期自 114 年 6 月 19 日至 117 年 6 月 18 日止，任期三年。

三、本次董事之選舉採候選人提名制度，股東應就董事、獨立董事候選人名單中選任之，任期均為三年。

四、依公司法第 195 條規定，任期屆滿不及改選時，得延長其執行職務至改選董事就任為止。

五、董事(含獨立董事)候選人名單業經本公司民國 114 年 3 月 6 日董事會審查通過，股東應就董事(含獨立董事)候選人名單中選任之，候選人名單及相關資料請參閱【附件七】。

六、敬請 選舉。

選舉結果：

當選身份	股東戶名	當選權數
董事	王琴賢	24,185,762
董事	今亞中投資股份有限公司	18,034,354
董事	邱雅文	18,007,257
董事	蔡聰麟	18,007,246
獨立董事	阮中祺	17,906,410
獨立董事	張順教	17,877,727
獨立董事	謝仲祐	17,795,288
獨立董事	李宛蓉	17,771,035

陸、其他議案

第一案（董事會提）

案 由：解除新任董事競業禁止案，提請 討論。

說 明：一、依公司法第 209 條第 1 項規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。

二、為藉助本公司董事之專才與相關經驗，擬提請股東常會許可解除本公司新任董事競業禁止。

本公司職稱	姓 名	擔 任 他 公 司 職 務
董事長	王琴賢	今亞中投資股份有限公司董事長 今選實業有限公司董事長 今品科技有限公司董事長

本公司職稱	姓 名	擔 任 他 公 司 職 務
董事	邱雅文	翰辰法律事務所合夥律師 望隼科技股份有限公司獨立董事
董事	蔡聰麟	二姐有機農場負責人 常廣股份有限公司獨立董事
獨立董事	阮中祺	禾昌興業股份有限公司財務部資深經理
獨立董事	張順教	臺灣科技大學企業管理系專任教授 中央存款保險股份有限公司董事
獨立董事	謝仲祐	新安捷精密電路股份有限公司董事長 惠州市特創電子科技股份有限公司汽車事業 部副總
獨立董事	李宛蓉	利安達平和聯合會計師事務所 合夥會計師

決 議：1. 股東發言與提問：無

2. 本案照原案表決通過，表決時出席股東表決權數 20,302,160 權，投票表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：20,081,452 權 (含電子方式行使表決權：8,098,786 權)	98.91%
反對權數：18,669 權 (含電子方式行使表決權：18,669 權)	0.09%
無效權數：0 權	0.00%
棄權或未投票權數：202,039 權 (含電子方式行使表決權：37,039 權)	0.99%

本議案照案通過

柒、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

捌、散會：同日上午 9 時 23 分，主席宣佈散會。

本次股東會無股東提問。

※本次股東會會議記錄僅載明進行要旨，且僅載明對議案之結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。



今展科技股份有限公司

營業報告書

一、一一三年度營業結果

(一)營業計劃實施成果

本公司一一三年度合併營業收入淨額為新台幣 1,019,945 仟元，稅後純益為新台幣 52,719 仟元，每股稅後盈餘為 1.68 元；較一一二年度稅後純益新台幣 36,387 仟元，增加 16,332 仟元，成長 44.88%。

(二)財務收支及獲利能力

單位:新台幣仟元					
財務收支	分析項目		113 年	112 年	增減%
	營業收入		1,019,945	1,080,542	-5.61
	營業毛利		264,985	258,807	2.39
	利息支出		5,468	3,258	67.83
	稅後淨利		52,719	36,387	44.88
獲利能力分析(%)	負債比率		36.04	39.30	-8.30
	長期資金占固定資產比率		898.79	538.19	67.00
	資產報酬率		4.29	3.10	38.39
	股東權益報酬率		6.36	4.63	37.37
	佔實收資本比率	營業利益	7.48	6.44	16.15
		稅前利益	20.14	11.52	74.83
	每股盈餘(元)		1.68	1.19	41.18

(三)研究發展狀況

- (1)當今這個科技日新月異的時代 AI 及大數據中心(Data Center)已成為驅動社會進步的重要推手，製造工藝的不斷演進，單位面積內的電晶體數量持續增加，致使電晶體所承受的電壓漸趨降低。CPU、GPU 晶片的功耗日益增大，這使得晶片的供電電流不斷上升，給 VRM 電源系統與數據中心帶來了相當的考驗，同步推動了 AI 市場對高性能 VRM 電感的需求。

現有的一體成型 Molding 冷壓或熱壓底部電極電感，雖已能夠適應大電流的工作環境，但其絕緣包覆層為環氧樹脂包覆為典型有機物，且金屬粉芯大多使用 FeSiCr 合金或羰基鐵粉，自身的電阻率較低。在大電流場景下，電感的溫度升高，電感長時間充放電工作，溫度高低的幅度變化易發生環氧膠水老化絕緣老化，並喪失粘結作用直接演變成鐵芯熱老化，進而引發電感 RS 值瞬間降低，在絕緣失效後直接燒毀 CPU 或 GPU。若使用鐵氧體(Ferrite Core)材料，因 Ferrite 的 BS 值受限電流增大就容易產生磁飽和，且 Ferrite 不耐高溫，若使用超過 1MHz 的開關頻率應用，損耗也會快速增加，並非最優選擇。

目前有新材料為超細鐵鎳搭配納米晶或非晶材料，先不論材料本身過硬傷模具，其磁導率相對較低，雖使用復配方案稍能改善，但效果也不太理想，因此，今展科技針對上述綜合因素投入大量研發心力，成功做出新一代銅鐵共燒電感。

- (2)銅磁共燒電感的結構相對簡單，通常僅有一塊銅片或單根銅導線，外部磁芯由磁粉燒結成型，為降低 DCR，銅片通常較厚或非常粗，這使得引腳折彎成型 90 度頗具難度。針對此問題，今展特別提出如同鈎鐵硼切割製程一樣的切割方式解決引腳折彎問題，這使得 DCR 得以降低，也使引腳成型也方式難度稍降。主流的一體成型電感當前主要通過 FeSiCr(鐵硅鉻)合金混和樹脂搭配冷壓工藝或熱壓工藝成型，而銅磁共燒電感則主要採用無機鹽絕緣包覆技術+粘結劑並採用低溫燒結成型，這使其能夠做得更薄能量密度更大。反之，在相同感量的情況下，銅磁共燒電感的尺寸小於一體成型電感。這主要是因為銅鐵共燒電感主要採用的是 FeNi50/FeSi4.5/FeSiAL 等複合合金材料，相較於羰基粉或鐵硅鉻，其能量密度、磁導率、電阻率均較高，因而具有更優良的電氣性能。

近幾年電源工程師普遍會面臨到高頻化後的噪音問題，今展在設計新一代銅磁共燒合金時也將其列為重點，因共燒合金線圈結構不同以往 1.5TS 或 2.5T 改為單銅線，將上下磁路改成環形，避開共振點，並採用磁滯伸縮趨近於零的新 FeSiAL 材料，可給電源工程師在面臨電感噪音問題時提供另一種解決方案。

- (3)今展科技在面對客戶的不同應用可實現體積小、損耗低、大電流，適用於中高頻場景，公司產品承載著為 CPU GPU 提供穩定供電的重要責任，更是推動 AI 算力行業不可或缺的重要組成部分，未來五年 AI 算力行業將呈現出爆炸性增長，傳統金屬磁粉芯、熱壓成型、非晶納米晶、銅磁共燒合金等先進技術和製造工藝的廣泛應用，我司將進一步提升 VCore 電感的性能和可靠性，以滿足 AI 和大數據中心日益增長的算力需求。

二、一一四年度營業計劃概要

(一)營業目標

本公司於一一四年積極拓展雲端運算設備、車用電子、人工智慧(AI)與深度學習、5G 與高速運算、工業物聯網(IoT)等關鍵科技產業，同時持續深耕既有的面板技術、網通設備、智慧電網與智能電錶等市場。我們將從產品設計、製造流程優化、供應鏈管理等多層面著手，為下游客戶構建最具成本效益的行銷與供應鏈策略，協助其加速市場導入，以提升市場滲透率、降低營運成本，並強化競爭力以應對全球市場變局。從長期發展來看，全球知名品牌皆高度重視產品研發，並對零組件供應鏈進行嚴格審核，雖然生產多採外包模式，但多數仍指定核心零組件與技術規格。因此，本公司積極參與產品早期開發與設計，將客戶群由原先的成品設計廠擴展至上游 Design House (IC 與電路設計公司)，不僅掌握技術開發趨勢，更能引導自家產品的創新方向，以推動產品的智能化、多樣化、客製化，滿足市場需求。未來，我們將持續朝「微型輕薄化」、「高頻與低延遲」、「全自動化」、「綠能與低功耗」、「降低阻抗與提升效率」等高附加價值技術方向發展，以強化產品的國際競爭力，並積極開拓新興市場與藍海策略，創造長遠發展優勢。

(二)重要之產銷政策

- (A)工廠優化整併，結合策略代工廠，提升產品成本競爭力。
- (B)持續提升製造能力，快速交貨，滿足顧客需求。
- (C)積極開發新產品，以最完整的產品線，滿足客戶多元化的需求。
- (D)由行銷及產品製造結合科技技術服務邁向品牌的營運。

三、未來公司發展策略

1.強化核心技術與產品價值

聚焦高附加價值與高門檻應用領域，加速技術研發與模組整合能力，提升產品差異化競爭力。

2 提升客戶滲透率與市場多元性

深耕既有客戶關係，拓展海外與新興應用市場，降低單一市場或產業波動風險。

3.優化營運管理與數位轉型

推動智慧製造與流程再造，導入數據分析與自動化工具，提升作業效率與反應速度。

4.強化人才發展與組織韌性

建立具彈性與創新力的團隊文化，強化中長期人力資源規劃與跨部門協作機制。

5.落實永續發展與公司治理

依循 ESG 原則，強化環保作為、社會參與與誠信治理，展現企業對利害關係人之承諾。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

今展之營運均係遵循國內及國外轉投資國家之相關現行法令及規範，經營團隊亦將持續密切注意任何可能影響公司財務及業務之政策與法令變動；持續推動產品及品質系統符合國際各國法規之要求並取得認證，以增強對營運的正面效應。

今展堅定以客為尊的心態，建立優質的工作環境，成為客戶、供應商、股東及員工最可靠的夥伴，更為客戶、股東及員工創造最佳價值。

敬祝

身體健康 萬事如意

董 事 長 王琴賢



經 理 人 王琴賢



會計主管 任若琳



今展科技股份有限公司

審計委員會審查報告書

茲 准

董事會造送本公司民國一一三年度營業報告書、財務報表及盈餘分派案等表冊，其中個體暨合併財務報告，業經勤業眾信聯合會計師事務所劉建良會計師及林文欽會計師查核竣事。上開董事會造送之各項表冊，經本審計委員會審查完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定備具報告書，敬請 鑒核。

此致

今展科技股份有限公司一一四年股東常會

今展科技股份有限公司



審計委員會召集人： 楊能傑

楊能傑

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 6 日

今展科技股份有限公司
公司治理實務守則修訂前後條文對照表

修正前條文	修正後條文	說明
第三條之一 第一項略。 前項公司治理相關事務，至少應包括下列內容： 一、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 二、製作董事會及股東會議事錄。 三、協助董事就任及持續進修。 四、提供董事執行業務所需之資料。 五、協助董事遵循法令。 六、其他依公司章程或契約所訂定之事項等	第三條之一 第一項略。 前項公司治理相關事務，至少應包括下列內容： 一、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 二、製作董事會及股東會議事錄。 三、協助董事就任及持續進修。 四、提供董事執行業務所需之資料。 五、協助董事遵循法令。 <u>六、向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。</u> <u>七、辦理董事異動相關事宜。</u> <u>八、其他依公司章程或契約所訂定之事項等</u>	依公司治理 3.0-永續發展藍圖規劃，徵詢外界意見之結果，將獨立董事(含獨立董事候選人及現任獨立董事)資格之法令遵循事項納入公司治理主管職能；另為強化公司治理主管職能，將辦理董事異動(包括但不限於公司治理主管接獲董事辭任或受有公司法第 27 條第 3 項改派情事之通知時，應依規定辦理之事項)納入公司治理主管職能，爰分別增訂第六款及第七款。
第二章 保障股東權益	第二章 保障股東權益 <u>第二節 建立與股東互動機制</u> <u>第 13-1 條</u> <u>本公司之董事會有責任建立與股東之互動機制，以增進雙方對於公司目標發展之共同瞭解。</u> <u>第 13-2 條</u> <u>本公司之董事會除透過股東會與股東溝通，鼓勵股東參與股東會外，並以有效率之方式與股東聯繫，與經理人、獨立董事共同瞭解股東之意見及關注之議題、明確解釋公司之政策，以取得股東支持。</u> <u>第 13-3 條</u> <u>本公司應制定和揭露營運策略</u>	一、本條新增。 二、為提升企業價值，上市上櫃公司應制定和揭露營運策略和業務計畫，每年分析並更新資金成本、獲利能力、市場評價與公司治理，適當分配資源推動研發或人力資本投資等提升企業價值具體措施，並積極與股東及利害關係人互動，以提升企業價值及永續發展。

修正前條文	修正後條文	說明
	<u>和業務計畫，闡明其提升企業價值具體措施，宜提報董事會並積極與股東溝通。</u>	
第二章 保障股東權益 第二節 公司與關係企業間之公司治理關係	第二章 保障股東權益 第三節 公司與關係人間之公司治理關係	考量本節規範內容除上市上櫃公司與關係企業之治理關係外，亦包含與關係人往來之管理等，爰修正本節名稱。
第十七條 本公司與其關係企業間有業務往來者，應本於公平合理之原則，就相互間之財務業務相關作業訂定書面規範。對於簽約事項應明確訂定價格條件與支付方式，並杜絕非常規交易情事。 本公司與關係人及其股東間之交易或簽約事項亦應依照前項原則辦理，並嚴禁利益輸送情事。	第十七條 本公司與其關係人及股東間有 <u>財務業務往來或交易者</u> ，應本於公平合理之原則，就相互間之財務業務相關作業訂定書面規範。對於簽約事項應明確訂定價格條件與支付方式，並杜絕非常規交易及不當利益輸送情事。 <u>前項書面規範內容應包含進銷貨交易、取得或處分資產、資金貸與及背書保證等交易之管理程序，且相關重大交易應提董事會決議通過、提股東會同意或報告。</u>	一、修正第一項。現行條文僅規範公司與其關係企業間往來應訂定書面規範，為強化公司對關係人交易之管理，公司與關係人及股東間交易亦應訂定書面規範，又關係人之範圍本即包括關係企業，爰將現行第二項合併移列第一項，並酌作文字修正。 二、增訂第二項，明定前項書面規範內容應包含相關交易之管理程序，且重大交易應提董事會決議通過、提股東會同意或報告。
第三十一條 第一至三項略。 本公司應定期（至少一年一次）評估聘任會計師之獨立性及適任性。公司連續七年未更換會計師或其受有處分或有損及獨立性之情事者，應評估有無更換會計師之必要，並就評估結果提報董事會。	第三十一條 第一至三項略。 本公司應定期（至少一年一次） <u>參考審計品質指標（AQIs）</u> ，評估聘任會計師之獨立性及適任性。公司連續七年未更換會計師或其受有處分或有損及獨立性之情事者，應評估有無更換會計師之必要，並就評估結果提報董事會。	為提升審計品質之透明度，「公司治理 3.0-永續發展藍圖」透過推動審計品質指標（AQIs），鼓勵上市櫃公司審計委員會評估更換會計師事務所時，可參考事務所提供之 AQI 資訊。
第五十四條 公司治理守則經中華民國一〇六年十二月二十二日董事會通	第五十四條 公司治理守則經中華民國一〇六年十二月二十二日董事會通	1. 條次修正 2. 增列修訂次數及日期。

修正前條文	修正後條文	說明
過後施行，修正時亦同；第一次修訂於中華民國一〇八年三月二十九日；第二次修訂於中華民國一〇九年三月二十日；第三次修訂於中華民國一一一年一月二十一日；第四次修訂於中華民國一一一年十一月四日。	過後施行，修正時亦同；第一次修訂於中華民國一〇八年三月二十九日；第二次修訂於中華民國一〇九年三月二十日；第三次修訂於中華民國一一一年一月二十一日；第四次修訂於中華民國一一一年十一月四日；<u>第五次修訂於中華民國一一四年三月六日</u>。	



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725 9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

今展科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

今展科技股份有限公司（以下簡稱今展公司）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，足以允當表達今展公司民國 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，與今展公司保持超然獨立，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，對今展公司民國 113 年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。

茲對今展公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列之風險

今展公司三角貿易占營收比例高，其銷售方式主要係透過海外物流倉儲出貨，其出貨地與交貨地皆在境外，其可能未完成履約義務即認列收入，而造成營業收入高估之風險，故將該等收入之認列視為關鍵事項查核。會計政策請參閱個體財務報表附註四。

本會計師針對於上述關鍵查核事項已執行主要查核程序如下：

1. 執行內部控制測試以了解今展公司銷貨收入流程及相關控制制度之設計與執行情形。
2. 自三角貿易銷貨收入明細帳中選取樣本，檢視客戶訂單、出貨明細、外部貨運單或客戶簽收等文件，並檢視貨款收回之情形。
3. 對海外倉儲發函詢證及觀察存貨盤點，並調節海外倉儲與帳載存貨數量。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

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展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展公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

今展公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

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

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

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

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，決定對今展公司民國 113 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 劉 建 良

劉建良



會計師 林 文 欽

林文欽



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1000028068 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 6 日



今晨利通股份有限公司

個體資產負債表

民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113年12月31日			112年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 379,365	28		\$ 266,100	21	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註七）	-	-		19,852	2	
1150	應收票據（附註十）	12	-		1,068	-	
1170	應收帳款（附註十）	237,873	18		274,064	22	
1180	應收帳款－關係人（附註二六）	3,552	-		3,582	-	
1200	其他應收款（附註十及二五）	4,310	1		6,616	1	
1220	本期所得稅資產	2,457	-		-	-	
130X	存貨（附註十一）	69,148	5		76,904	6	
1479	其他流動資產	1,901	-		2,089	-	
11XX	流動資產總計	698,618	52		650,275	52	
	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（附註八）	3,171	-		-	-	
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產（附註九）	30,000	2		-	-	
1550	採用權益法之投資（附註十二）	546,863	41		530,356	43	
1600	不動產、廠房及設備（附註十三）	31,776	2		35,081	3	
1755	使用權資產（附註二三）	15,245	1		14,250	1	
1801	電腦軟體	6,661	1		643	-	
1840	遞延所得稅資產（附註二一）	4,386	-		4,180	-	
1915	預付設備款	200	-		2,472	-	
1920	存出保證金	1,410	-		1,410	-	
1984	其他金融資產（附註二七）	10,839	1		5,562	1	
15XX	非流動資產總計	650,551	48		593,954	48	
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,349,169	100		\$ 1,244,229	100	
代 碼	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十四）	\$ 35,000	3		\$ 35,000	3	
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債（附註七）	2,600	-		-	-	
2170	應付帳款（附註十五）	67,207	5		61,043	5	
2180	應付帳款－關係人（附註二六）	62,928	5		70,980	6	
2200	其他應付款（附註十六）	33,284	2		32,157	3	
2230	本期所得稅負債	-	-		9,956	1	
2280	租賃負債（附註二三）	4,021	-		5,091	-	
2321	一年內到期應付公司債（附註十七）	-	-		228,566	18	
2399	其他流動負債	-	-		644	-	
21XX	流動負債總計	205,040	15		443,437	36	
	非流動負債						
2530	應付公司債（附註十七）	231,829	17		-	-	
2570	遞延所得稅負債（附註二一）	16,471	2		12,674	1	
2580	租賃負債（附註二三）	11,404	1		9,210	1	
2640	淨確定福利負債（附註十八）	2,269	-		2,252	-	
25XX	非流動負債總計	261,973	20		24,136	2	
2XXX	負債總計	467,013	35		467,573	38	
	權益（附註十九）						
3110	普通股股本	322,418	24		305,956	24	
3200	資本公積	328,016	24		270,218	22	
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	67,450	5		63,806	5	
3320	特別盈餘公積	32,901	2		23,995	2	
3350	未分配盈餘	145,671	11		145,582	12	
3300	保留盈餘總計	246,022	18		233,383	19	
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(14,300)	(1)		(32,901)	(3)	
3XXX	權益總計	882,156	65		776,656	62	
	負 債 及 權 益 總 計	\$ 1,349,169	100		\$ 1,244,229	100	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王琴賢



經理人：王琴賢



會計主管：任若琳



今展科技股份有限公司

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
每股盈餘為元

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	銷貨收入（附註二六）	\$ 720,019	100	\$ 826,867	100
5110	銷貨成本（附註十一及二六）	<u>539,251</u>	<u>75</u>	<u>624,124</u>	<u>76</u>
5900	銷貨毛利	<u>180,768</u>	<u>25</u>	<u>202,743</u>	<u>24</u>
	營業費用（附註二十）				
6100	推銷費用	45,507	6	57,504	7
6200	管理費用	81,012	11	75,956	9
6300	研究發展費用	<u>21,599</u>	<u>3</u>	<u>18,232</u>	<u>2</u>
6000	營業費用合計	<u>148,118</u>	<u>20</u>	<u>151,692</u>	<u>18</u>
6900	營業淨利	<u>32,650</u>	<u>5</u>	<u>51,051</u>	<u>6</u>
	營業外收入及支出				
7050	財務成本（附註二十）	(4,953)	(1)	(2,827)	-
7070	採用權益法之子公司損失份額	(2,839)	-	(11,909)	(2)
7100	利息收入	10,415	1	7,747	1
7190	其他收入	1,377	-	620	-
7210	處分不動產、廠房及設備利益	8	-	32	-
7225	處分採用權益法投資利益（附註十二）	4,039	1	-	-
7230	外幣兌換淨利益（損失）（附註二九）	29,514	4	(118)	-
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產（負債）之淨（損失）利益	(5,140)	(1)	<u>1,437</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>32,421</u>	<u>4</u>	<u>(5,018)</u>	<u>(1)</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 65,071	9	\$ 46,033	5
7950	所得稅費用 (附註二一)	<u>12,352</u>	<u>2</u>	<u>9,646</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>52,719</u>	<u>7</u>	<u>36,387</u>	<u>4</u>
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫再衡量數 (附註十八)	-	-	65	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅 (附註二一)	-	-	(13)	-
	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	<u>18,491</u>	<u>3</u>	(<u>8,906</u>)	(<u>1</u>)
8300	本年度其他綜合損益	<u>18,491</u>	<u>3</u>	(<u>8,854</u>)	(<u>1</u>)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 71,210</u>	<u>10</u>	<u>\$ 27,533</u>	<u>3</u>
	每股盈餘 (附註二二)				
9750	基 本	<u>\$ 1.68</u>		<u>\$ 1.19</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 1.50</u>		<u>\$ 1.02</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王琴賢



經理人：王琴賢



會計主管：任若琳





今廣利源股份有限公司

民國 113 年 12 月 31 日

單位：係新台幣千元，
惟每股股利為元

代碼	項目	普通股	股本	公積	保留			國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	權益總額
					法定盈餘公積	特別盈餘公積	盈餘合計		
A1	112 年 1 月 1 日餘額	\$ 305,928	\$ 270,147		\$ 59,192	\$ 31,626	\$ 242,833	(\$ 23,995)	\$ 794,913
B1	111 年度盈餘指標及分配	-	-	-	4,614	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	(7,631)	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(45,889)	-	(45,889)
D1	現金股利－每股 1.5 元	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	36,387	-	36,387
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	52	(8,906)	(8,854)
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	36,439	(8,906)	27,533
I1	公司債轉換為普通股	28	71	-	-	-	-	-	99
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	305,956	270,218		63,806	23,995	233,383	(32,901)	776,656
B1	112 年度盈餘指標及分配	-	-	-	3,644	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	8,906	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(40,080)	-	(40,080)
C5	現金股利－每股 1.31 元	-	-	-	-	-	-	-	-
C5	發行可轉換公司債認列權益組成項目	-	15,368	-	-	-	-	-	15,368
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	-	52,719	-	52,719
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	18,491	18,491
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	52,719	18,491	71,210
I1	可轉換公司債轉換	16,462	42,430	-	-	-	-	-	58,892
M7	處分子公司	-	-	-	-	-	-	110	110
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	\$ 322,418	\$ 328,016		\$ 67,450	\$ 32,901	\$ 246,022	(\$ 14,300)	\$ 882,156

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：王琴賢



經理人：王琴賢



會計主管：任若琳

今展科技股份有限公司

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
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 65,071	\$ 46,033
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	10,189	9,959
A20200	攤銷費用	3,002	440
A20300	預期信用減損（迴轉利益）損失	(451)	329
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨損失（利益）	5,140	(1,437)
A20900	財務成本	4,953	2,827
A21200	利息收入	(10,415)	(7,747)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損失之份額	2,839	11,909
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(8)	(32)
A23200	處分採用權益法之投資利益	(4,039)	-
A23800	存貨跌價及呆滯損失	3,032	466
A24100	外幣兌換淨利益	(28,539)	(3,032)
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31115	透過損益按公允價值衡量之金融資產	16,459	(17,561)
A31130	應收票據	1,056	(157)
A31150	應收帳款	53,584	(70,156)
A31160	應收帳款－關係人	155	(367)
A31180	其他應收款	2,597	270
A31200	存 貨	4,724	(9,524)
A31250	其他金融資產	(4,825)	-
A31240	其他流動資產	188	2,250
A32150	應付帳款	2,550	14,266
A32160	應付帳款－關係人	(10,554)	39,526
A32180	其他應付款	1,707	(431)
A32230	其他流動負債	(644)	(329)
A32240	淨確定福利負債	17	(65)
A33000	營運產生之現金流入	117,788	17,437
A33100	收取之利息	10,372	7,264

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
A33300	支付之利息	(\$ 1,110)	(\$ 190)
A33500	支付之所得稅	(20,148)	(18,074)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>106,902</u>	<u>6,437</u>
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	(30,000)	(9,000)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	70,905
B02200	取得採用權益法之投資	(1,607)	(70,556)
B01900	處分採用權益法之投資價款	1,730	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,278)	(642)
B02800	處分不動產、廠房及設備	8	32
B04500	取得電腦軟體	(6,920)	(734)
B07100	預付設備款增加	<u>47</u>	(1,178)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>38,020</u>)	(<u>11,173</u>)
籌資活動之現金流量			
C00200	短期借款增加	-	35,000
C01200	發行公司債	244,870	-
C01300	償還公司債	(171,000)	-
C04020	租賃本金償還	(5,943)	(5,289)
C04500	發放現金股利	(<u>40,080</u>)	(<u>45,889</u>)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>27,847</u>	(<u>16,178</u>)
DDDD	匯率變動對現金之影響	<u>16,536</u>	(<u>271</u>)
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	113,265	(21,185)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>266,100</u>	<u>287,285</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 379,365</u>	<u>\$ 266,100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王琴賢



經理人：王琴賢



會計主管：任若琳





勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725 9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

今展科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

今展科技股份有限公司及其子公司（以下簡稱今展集團）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，足以允當表達今展集團民國 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，與今展集團保持超然獨立，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，對今展集團民國 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。

茲對今展集團民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列之風險

今展集團三角貿易占營收比例高，其銷售方式主要係透過海外物流倉儲出貨，其出貨地與交貨地皆在境外，其可能未完成履約義務即認列收入，而造成營業收入高估之風險，故將該等收入之認列視為關鍵事項查核。會計政策請參閱合併財務報表附註四。

本會計師針對於上述關鍵查核事項已執行主要查核程序如下：

1. 執行內部控制測試以了解今展集團銷貨收入流程及相關控制制度之設計與執行情形。
2. 自三角貿易銷貨收入明細帳中選取樣本，檢視客戶訂單、出貨明細、外部貨運單或客戶簽收等文件，並檢視貨款收回之情形。
3. 對海外倉儲發函詢證及觀察存貨盤點，並調節海外倉儲與帳載存貨數量。

其他事項

今展集團業已編製民國 113 及 112 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展集團繼續經營之能力、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展集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

今展集團之治理單位（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，惟其目的非對今展集團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，以及使今展集團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展集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對今展集團民國 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 劉 建 良

劉建良



會計師 林 文 欽

林文欽



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1000028068 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 6 日

今展科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113年12月31日			112年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 570,312	41		\$ 353,207	28	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註七）	-	-		106,392	8	
1150	應收票據（附註十）	1,407	-		3,997	-	
1170	應收帳款（附註十）	348,543	25		364,609	28	
1200	其他應收款（附註十及二六）	6,107	-		7,432	1	
1220	本期所得稅資產	2,457	-		-	-	
130X	存貨（附註十一）	158,059	12		152,775	12	
1479	其他流動資產	6,970	1		10,017	1	
11XX	流動資產總計	1,093,855	79		998,429	78	
	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（附註八）	3,171	-		-	-	
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產（附註九）	74,780	5		43,270	3	
1550	採用權益法之投資（附註十二）	-	-		4,947	-	
1600	不動產、廠房及設備（附註十四）	127,296	9		150,460	12	
1755	使用權資產（附註二四）	23,821	2		34,252	3	
1801	電腦軟體	6,661	1		643	-	
1840	遞延所得稅資產（附註二二）	26,607	2		25,516	2	
1915	預付設備款	5,944	-		10,466	1	
1920	存出保證金	6,236	1		5,884	1	
1984	其他金融資產（附註二八）	10,839	1		5,562	-	
15XX	非流動資產總計	285,355	21		281,000	22	
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,379,210	100		\$ 1,279,429	100	
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十五）	\$ 35,000	2		\$ 38,081	3	
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債（附註七）	2,600	-		-	-	
2170	應付帳款（附註十六）	120,731	9		117,267	9	
2180	應付帳款－關係人（附註二七）	-	-		246	-	
2200	其他應付款（附註十七）	66,160	5		60,228	5	
2230	本期所得稅負債	-	-		9,956	1	
2280	租賃負債（附註二四）	10,547	1		13,996	1	
2321	一年內到期應付公司債（附註十八）	-	-		228,566	18	
2399	其他流動負債	43	-		1,321	-	
21XX	流動負債總計	235,081	17		469,661	37	
	非流動負債						
2530	應付公司債（附註十八）	231,829	17		-	-	
2570	遞延所得稅負債（附註二二）	16,471	1		12,674	1	
2580	租賃負債（附註二四）	11,404	1		18,186	1	
2640	淨確定福利負債（附註十九）	2,269	-		2,252	-	
25XX	非流動負債總計	261,973	19		33,112	2	
2XXX	負債總計	497,054	36		502,773	39	
	權益（附註二十）						
3110	普通股股本	322,418	23		305,956	24	
3200	資本公積	328,016	24		270,218	21	
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	67,450	5		63,806	5	
3320	特別盈餘公積	32,901	2		23,995	2	
3350	未分配盈餘	145,671	11		145,582	11	
3300	保留盈餘總計	246,022	18		233,383	18	
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(14,300)	(1)		(32,901)	(2)	
3XXX	權益總計	882,156	64		776,656	61	
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 1,379,210	100		\$ 1,279,429	100	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王琴賢



經理人：王琴賢



會計主管：任若琳



今展科技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
每股盈餘為元

代 碼	113年度		112年度	
	金 額	%	金 額	%
4100 銷貨收入	\$ 1,019,945	100	\$ 1,080,542	100
5110 銷貨成本（附註十一、二一 及二七）	<u>754,960</u>	<u>74</u>	<u>821,735</u>	<u>76</u>
5900 銷貨毛利	<u>264,985</u>	<u>26</u>	<u>258,807</u>	<u>24</u>
營業費用（附註二一）				
6100 推銷費用	78,552	8	87,037	8
6200 管理費用	121,736	12	110,518	10
6300 研究發展費用	<u>40,588</u>	<u>4</u>	<u>41,557</u>	<u>4</u>
6000 營業費用合計	<u>240,876</u>	<u>24</u>	<u>239,112</u>	<u>22</u>
6900 營業淨利	<u>24,109</u>	<u>2</u>	<u>19,695</u>	<u>2</u>
營業外收入及支出				
7050 財務成本（附註二一）	(5,468)	(1)	(3,258)	-
7060 採用權益法認列之關聯 企業損失之份額	(1,156)	-	(553)	-
7100 利息收入	14,350	1	12,114	1
7190 其他收入	3,560	-	7,174	1
7220 處分採用權益法投資損 失（附註十二）	(2,061)	-	-	-
7225 處分子公司利益（附註 十三）	6,100	1	-	-
7230 外幣兌換淨利益（附註 三十）	30,703	3	802	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)之淨(損失)利益	(\$ 5,140)	-	\$ 1,437	-
7610	處分不動產、廠房及設備損失	(69)	-	(2,155)	-
7000	營業外收入及支出合計	40,819	4	15,561	2
7900	稅前淨利	64,928	6	35,256	4
7950	所得稅費用(利益)(附註二二)	12,209	1	(1,131)	-
8200	本年度淨利	52,719	5	36,387	4
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫再衡量數(附註十九)	-	-	65	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅(附註二二)	-	-	(13)	-
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	18,491	2	(8,906)	(1)
8300	本年度其他綜合損益	18,491	2	(8,854)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 71,210	7	\$ 27,533	3
	每股盈餘(附註二三)				
9750	基 本	\$ 1.68		\$ 1.19	
9850	稀 釋	\$ 1.50		\$ 1.02	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王琴賢



經理人：王琴賢



會計主管：任若琳





合併權益變動表

民國 113 年及 112 年 5 月 1 日至 12 月 31 日

單位：係新台幣千元，
惟每股股利為元



董事長：王琴賢

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

經理人：王琴賢

會計主管：任若琳



今展科技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
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 64,928	\$ 35,256
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	51,816	51,525
A20200	攤銷費用	3,015	440
A20300	預期信用減損（迴轉利益）損失	(522)	316
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失（利益）	5,140	(1,437)
A20900	財務成本	5,468	3,258
A21200	利息收入	(14,350)	(12,114)
A22300	採用權益法認列關聯企業損失之份額	1,156	553
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損失	69	2,155
A23100	處分子公司利益	(6,100)	-
A23200	處分採用權益法之投資損失	2,061	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失（回升利益）	2,194	(2,260)
A24100	外幣兌換淨利益	(14,236)	(6,412)
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31115	透過損益按公允價值衡量之金融資產	106,268	(85,717)
A31130	應收票據	2,697	(1,783)
A31150	應收帳款	36,386	(61,968)
A31180	其他應收款	2,641	1,621
A31200	存 貨	(7,907)	(13,719)
A31250	其他金融資產	(4,825)	-
A31240	其他流動資產	1,352	905
A32150	應付帳款（含關係人）	(2,260)	16,086
A32180	其他應付款	5,702	(7,722)
A32230	其他流動負債	341	(399)
A32240	淨確定福利負債	17	(65)
A33000	營運產生之現金流入（出）	241,051	(81,481)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
A33100	收取之利息	\$ 13,327	\$ 12,240
A33300	支付之利息	(1,652)	(621)
A33500	支付之所得稅	(20,096)	(18,074)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>232,630</u>	<u>(87,936)</u>
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	(180,000)	(52,405)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	150,000	101,945
B01800	取得採用權益法之投資	-	(5,500)
B01900	處分採用權益法之投資價款	1,730	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(6,667)	(20,119)
B02800	處分不動產、廠房及設備	8	159
B02300	處分子公司之淨現金流出	(19,748)	-
B03700	存出保證金增加	(605)	(940)
B04500	取得電腦軟體	(6,920)	(734)
B07100	預付設備款增加	(142)	(3,841)
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	<u>(62,344)</u>	<u>18,565</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款淨增加	-	38,081
C01200	發行公司債	244,870	-
C01300	償還公司債	(171,000)	-
C04020	租賃本金償還	(17,963)	(20,875)
C04500	發放現金股利	(40,080)	(45,889)
C05500	子公司預收其他股東增資款	19,284	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>35,111</u>	<u>(28,683)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>11,708</u>	<u>(4,340)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	217,105	(102,394)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>353,207</u>	<u>455,601</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 570,312</u>	<u>\$ 353,207</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王琴賢



經理人：王琴賢



會計主管：任若琳



今展科技股份有限公司
公司章程修訂前後條文對照表

修正前條文	修正後條文	原因
第二十六條： 本公司年度如有盈餘，應依稅前淨利提撥不低於 3% 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 3% 為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。	第二十六條： 本公司年度如有盈餘，應依稅前淨利提撥不低於 3% 為員工酬勞，<u>前項員工酬勞數額中，應提撥不低於 10% 為基層員工分派酬勞</u>，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 3% 為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。	一、依據證券交易法第十四條第六項規定，補充規定股票已在證券交易所上市或於證券櫃檯買賣中心上櫃買賣之公司於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞之相關事項。 二、基層員工係指非屬經理人且薪資水準低於一定金額者，前開「一定金額」由公司衡酌自身營運狀況及產業特性定之，惟不得低於「中小企業員工加薪薪資費用加成減除辦法」定義之基層員工薪資水準。公司之基層員工範圍應提董事會決議暨定期評估是否需進行調整，並納入內部控制制度中。前揭經理人之範圍依本會一百一十二年十月四日金管證交字第一一〇三八四二九五號令規定。

修正前條文	修正後條文	原因
第三十一條： 本章程訂立於中華民國九十年二月五日。 第一次修訂於中華民國九十一年一月二十八日。 第二次修訂於中華民國九十三年七月二十六日。 第三次修訂於中華民國九十五年十一月二十三日。 第四次修訂於中華民國九十六年三月九日。 第五次修訂於中華民國九十七年四月二十八日。 第六次修訂於中華民國九十七年十一月十八日。 第七次修訂於中華民國九十九年二月五日。 第八次修訂於中華民國九十九年十月八日。 第九次修訂於中華民國一零一年六月二十九日。 第十次修訂於中華民國一零二年五月二十七日。 第十一次修訂於中華民國一零三年五月二十八日。 第十二次修訂於中華民國一零五年六月十六日。 第十三次修訂於中華民國一零六年六月十六日。 第十四次修訂於中華民國一零七年六月十五日。 第十五次修訂於中華民國一零八年六月十八日。 第十六次修訂於中華民國一一零年七月二十二日。 第十七次修訂於中華民國一一一年六月九日。 第十八次修訂於中華民國一一三年六月十三日。	第三十一條： 本章程訂立於中華民國九十年二月五日。 第一次修訂於中華民國九十一年一月二十八日。 第二次修訂於中華民國九十三年七月二十六日。 第三次修訂於中華民國九十五年十一月二十三日。 第四次修訂於中華民國九十六年三月九日。 第五次修訂於中華民國九十七年四月二十八日。 第六次修訂於中華民國九十七年十一月十八日。 第七次修訂於中華民國九十九年二月五日。 第八次修訂於中華民國九十九年十月八日。 第九次修訂於中華民國一零一年六月二十九日。 第十次修訂於中華民國一零二年五月二十七日。 第十一次修訂於中華民國一零三年五月二十八日。 第十二次修訂於中華民國一零五年六月十六日。 第十三次修訂於中華民國一零六年六月十六日。 第十四次修訂於中華民國一零七年六月十五日。 第十五次修訂於中華民國一零八年六月十八日。 第十六次修訂於中華民國一一零年七月二十二日。 第十七次修訂於中華民國一一一年六月九日。 第十八次修訂於中華民國一一三年六月十三日。 <u>第十九次修訂於中華民國一一四年六月十九日。</u>	增列本次修訂日期。

今展科技股份有限公司

董事(含獨立董事)候選人名單

類別	候選人	主要學歷	主要經歷	現職	持有股數
董事	王琴賢	明新工專電子系	今展科技(股)公司董事長兼總經理	今展科技(股)公司董事長兼總經理 今亞中投資股份有限公司董事長 今選實業有限公司董事長 今品科技有限公司董事長	1,998,953
董事	今亞中投資(股)公司 代表人：任若琳	台灣科技大學管理研究所碩士	禾昌興業(股)公司會計主管	今展科技(股)公司財會主管	115,261
董事	邱雅文	輔仁大學法律學系學士 臺北大學企業管理學系碩士 律師高考合格	律勝科技股份有限公司董事	翰辰法律事務所合夥律師 望隼科技股份有限公司獨立董事	-
董事	蔡聰麟	成大資源工程系	飛利浦被動元件事業群全球技術長 華新科技股份有限公司總經理及董事	二姐有機農場負責人 常廣股份有限公司獨立董事	-
獨立董事	阮中祺	政治大學會計研究所碩士 會計師考試合格	勤業會計師事務所審計部領組 中揚光電股份有限公司獨立董事、審計委員會 委員及薪酬委員會委員	禾昌興業股份有限公司財務部資深經理	-
獨立董事	張順教	美國紐約州大石溪分校經濟學博士	經濟部公用天然氣事業委員 國家品質獎審查委員	臺灣科技大學企業管理系專任教授 中央存款保險公司董事	-

類別	候選人	主要學歷	主要經歷	現職	持有股數
獨立董事	謝仲祐	奧克蘭技術學院學士	松維電子股份有限公司業務副總 蓋瑞實業股份有限公司業務副總 三幸半導體株式會社採購專員	新安捷精密電路股份有限公司董事長 惠州特創電子股份有限公司汽車事業部副總	-
獨立董事	李宛蓉	東吳大學會計學系 會計師考試合格	台南市立安南醫院會計室主任 光寶科技股份有限公司高級專員 勤業眾信聯合會計師事務所審計部副理	利安達平和聯合會計師事務所合夥會計師	-