

浩鑫股份有限公司
一一〇年股東常會議事錄

時間：一一〇年七月五日(星期一)上午九時整

地點：台北市內湖區瑞光路 76 巷 30 號

出席：出席股數 233,571,151 股，佔本公司已發行股份總數 339,627,303 股(扣除庫藏股 3,800,000 股)之 68.77%。

出席人員：董	事	余麗娜
		同信投資股份有限公司代表人：李依達
		同信投資股份有限公司代表人：鄭瑋勳
		意信股份有限公司 代表人：劉怡岑
獨立董事		王佑生、李謹如
審計委員會召集人		黃國師
財務主管		石翔麟
會計師		黃瑞展
律師		邱士芳

主席：余董事長麗娜

紀錄：蕭郁婷

壹、宣佈開會：到會股東代表股數已達法定數額，主席宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項

一、109 年度營業報告。(附件一)

發言摘要：股東戶號：21714 就 109 年度營業報告內容提出詢問，經主席與總經理予以說明答覆。

二、審計委員會查核 109 年度決算表冊報告。(附件二)

三、庫藏股執行情形報告。

說明：為激勵員工士氣、凝聚員工向心力，提昇員工對公司認同感，以共同積極為公司之成長及價值而努力，讓勞資雙方共蒙其利，依金融監督管理證券期貨局發佈之「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」第 2 條第 2 項規定辦理，執行情形如下

買	回	期	次	第十三次買回	
買	回	目	的	轉讓股份予員工	
買	回	期	間	105/12/22~106/02/21	
買	回	區	間	價格	新台幣 6.50 ~ 12.00 元
已買回股份種類及數量				普通股 10,000 仟股	

已買回股份金額	新台幣 87,903,630 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	6,200 仟股
累積已持有本公司股份數量	3,800 仟股
累積已持有本公司股份占已發行股份總數比率	1.11%

四、109 年度股份交換案健全營運計畫執行情形報告。

說明：依據金融監督管理委員會 107 年 6 月 6 日金管證發字 107030159 號函辦理，其執行情形如下：

單位：仟元

項目	109 年度實際數	本次增資	差異說明
		109 年度預估數	
營業收入	1,744,376	6,415,989	主要係營運策略調整，致營業收入及營業毛利下滑。
營業毛利	650,768	826,480	
稅前淨利	92,902	37,116	稅前淨利增加主要係營運績效上升所致。

五、109 年度員工酬勞分派情形報告

說明：

- 一、依本公司章程第十八條規定辦理。
- 二、本公司 109 年度分派員工酬勞新台幣 940,438 元，以現金方式發放。
- 三、酬勞分派情形如附件三。

肆、承認事項

第一案(董事會提)

案由：109 年度決算表冊案，敬請 承認。

說明：

- 一、本公司 109 年度營業報告書及財務報表業經第十屆第十八次董事會決議通過，其中財務報表並經勤業眾信聯合會計師事務所黃瑞展、楊承修會計師查核簽證，上述營業報告書及財務報表亦送審計委員會查核完竣，出具查核報告在案。
- 二、109 年度營業報告書(附件一)、會計師查核報告及上述財務報表如附件四。

發言摘要：股東戶號：21714 就 109 年決算表冊案內容提出詢問，經主席與財務長予以說明答覆。

決議：表決時出席股東表決權數為 233,571,151 權，本議案投票表決結果如下：

表決結果	占出席股東表決權數%
承認權數：228,876,568 權 (含電子投票 22,722,426 權)	97.99%
反對權數：322,410 權 (含電子投票 322,410 權)	0.13%
棄權與未投票權數：4,372,173 權 (含電子投票 4,371,163 權)	1.87%
無效權數：0 權	0.00%

本案經票決照案通過。

第二案(董事會提)

案由：109 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：本公司 109 年度盈餘分配表業經審計委員會審查完竣，並經董事會決議通過不分配盈餘，109 年度盈餘分配表如附件五。

決議：表決時出席股東表決權數為 233,571,151 權，本議案投票表決結果如下：

表決結果	占出席股東表決權數%
承認權數：228,885,489 權 (含電子投票 22,731,347 權)	97.99%
反對權數：380,452 權 (含電子投票 380,452 權)	0.16%
棄權與未投票權數：4,305,210 權 (含電子投票 4,304,200 權)	1.84%
無效權數：0 權	0.00%

本案經票決照案通過。

伍、討論事項

主席說明：本次股東常會依據金管會公告「因應疫情公開發行公司股東會延期召開相關措施」規定，延至 110 年 7 月 5 日舉行，有關修訂相關辦法之條文以股東會實際開會日為準。

第一案(董事會提)

案由：修正本公司「公司章程」案，謹請 決議。

說明：為配合公司營運業務需求，擬增加營業項目，檢附修正條文對照表附件六。

決議：表決時出席股東表決權數為 233,571,151 權，本議案投票表決結果如下：

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：228,833,229 權 (含電子投票 22,679,087 權)	97.79%
反對權數：428,471 權	0.18%

(含電子投票 428,471 權)	
棄權與未投票權數：4,309,451 權 (含電子投票 4,308,441 權)	1.84%
無效權數：0 權	0.00%

本案經票決照案通過。

第二案(董事會提)

案由：修正本公司「董事選舉辦法」案，謹請 決議。

說明：

- 一、依據 109.6.3 證交所臺證治理字第 1090009468 號公告修正辦理。
- 二、參酌前項範本內容，擬修訂本公司「董事選舉辦法」，檢附修正條文對照表附件七。

決議：表決時出席股東表決權數為 233,571,151 權，本議案投票表決結果如下：

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：228,833,249 權 (含電子投票 22,679,107 權)	97.97%
反對權數：428,534 權 (含電子投票 428,534 權)	0.18%
棄權與未投票權數：4,309,368 權 (含電子投票 4,308,358 權)	1.84%
無效權數：0 權	0.00%

本案經票決照案通過。

陸、選舉事項

第一案(董事會提)

案由：本公司董事全面改選案，提請 選舉。

說明：

- 一、依本公司章程規定辦理。
- 二、本公司第十屆董事任期將於本年度屆滿，擬提請於 110 年股東常會辦理全面改選，選舉第十一屆董事七席(含獨立董事三席)，新任董事任期為 110 年 6 月 17 日至 113 年 6 月 16 日，任期三年。
- 三、本公司董事選舉採候選人提名制，由股東會就董事候選人名單中選任之，就獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額。
- 四、本公司董事(含獨立董事)候選人名單，如附件八。

主席說明：本次股東常會依據金管會公告「因應疫情公開發行公司股東會延期召開相關措施」規定，延至 110 年 7 月 5 日舉行，因此本公司第十一屆新任董事任期將為 110 年 7 月 5 日至 113 年 7 月 4 日。

發言摘要：股東戶號：21714 對於新任董事提出期許，經主席予以說明答覆。

選舉結果：

職 稱	戶 號 或 身 分 證 字 號	戶 名 / 姓 名	當選權數
董 事	5	余麗娜	237,482,660
董 事	28	鄭瑋勳	237,083,662
董 事	46743	同信投資(股)公司代表人：劉怡岑	235,943,318
董 事	46743	同信投資(股)公司代表人：李依達	235,881,682
獨立董事	E1216XXXXX	黃國師	217,757,730
獨立董事	F1204XXXXX	王佑生	217,744,711
獨立董事	E2201XXXXX	李謹如	217,743,115

柒、其他議案

第一案(董事會提)

案由：解除新任董事競業禁止限制案，謹請 決議。

說明：

一、依公司法第 209 條規定辦理。

二、本公司新任董事，若有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，在無損及本公司利益之前提下，擬請解除其競業禁止之限制，內容如下：

董 事	所擔任公司之名稱	職務
余麗娜	暄達醫學科技股份有限公司	董事
鄭瑋勳	暄達醫學科技股份有限公司	董事長暨總經理
同信投資(股)公司 代表人：李依達	禾仲堂企業股份有限公司	副總經理
	昕琦科技股份有限公司	董事
同信投資(股)公司 代表人：劉怡岑	暄達醫學科技股份有限公司	監察人
	資通電腦股份有限公司	監察人
黃國師	寶徠建設股份有限公司	獨立董事
	正達國際光電股份有限公司	獨立董事
	康儲國際股份有限公司	負責人
王佑生	六角國際事業股份有限公司	獨立董事
	匯鑽科技股份有限公司	獨立董事
	旭品科技股份有限公司	獨立董事
李謹如	直流電通股份有限公司	財務長
	中國通訊多媒體集團有限公司	董事

發言摘要：股東戶號：21714 提醒新任董事之競業禁止限制內容，經主席予以說明答覆。

決議：表決時出席股東表決權數為 233,571,151 權，本議案投票表決結果如下：

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：228,489,263 權 (含電子投票 22,335,121 權)	97.82%
反對權數：661,130 權 (含電子投票 661,130 權)	0.28%
棄權與未投票權數：4,420,758 權 (含電子投票 4,419,748 權)	1.89%
無效權數：0 權	0.00%

本案經票決照案通過。

捌、臨時動議：無。

玖、散會：主席宣佈散會（同日上午九時四十分）

（註：本股東會議事錄係依法令規定記載議事經過之要領及其結果，會議之內容、程序及股東發言仍之以現場錄音、錄影為準）

主席：余麗娜



紀錄：蕭郁婷



附件一

109 年度營業報告

感謝股東對浩鑫公司的支持，109 年受美中貿易衝突及全球新冠肺炎 (COVID-19) 疫情迄今未見舒緩，商業活動也因此數度停擺。在如此環境下，浩鑫公司全體員工仍積極應對，優化獲利結構、拓展科技醫療新營運方案。

在此謹向各位股東報告浩鑫公司 109 年度營業成果及 110 年度營運展望：

一、109 年經營結果檢討

(一) 109 年度營業計劃實施成果及財務表現

本公司 109 年度合併財報之營業收入新台幣 1,744,376 仟元，營業利益新台幣 55,491 仟元，營業外利益新台幣 37,411 仟元，稅前淨利新台幣 92,902 仟元，稅後淨利新台幣 62,105 仟元，稅後每股盈餘新台幣 0.17 元，營業毛利率為 38%，營運獲利相較 108 年度已有大幅成長之表現。

(二) 主要研發成就包括

在 AI、5G、物聯網發展趨勢下，持續開發符合數位看板、自動控制、安全監控、智慧醫療與健康照護等需求之硬體及軟體整合產品，包括輕薄型應用電腦、工業級嵌入式電腦，觸控介面電腦、智慧健康量測站及智慧防疫自助服務機等。

二、110 年營業計劃概要

(一) 經營方針

110 年全球經濟仍受疫情影響，疫苗問世讓疫情展現曙光，各國商業活動可望陸續解封，預期本公司應用電腦業務將回復應有表現，加上工業電腦及 KIOSK 的助力，以及科技醫療相關產品布局等，預估銷售數量將可達約十九萬組。

浩鑫公司將致力為全體員工、投資股東、全球客戶夥伴創造長期利益之經營策略：

- λ 持續優化產品組合，強化高毛利產品銷售
- λ 強化科技醫療產品布局，拓展智慧自助服務應用
- λ 持續強化工作環境及人員安全及專業

(二) 重要產銷政策

1. 應用電腦產品線

針對工作站、數位電子看板 (Digital Signage)、自助服務、安全監控等應用，開發高品質的產品。透過自有研發軟體或第三方軟體合作，提供整合方案服務。

2. 工業電腦及 KIOSK

因應工業自動化與服務智慧化的應用需求，開發適合嚴苛環境應用之工業級嵌入式電腦與觸控介面電腦，並以模組化設計與軟硬整合服務發展 KIOSK 自助服務機產品，以協助浩鑫海內外客戶贏得關鍵項目。

3. 科技醫療相關應用產品

疫情加速了醫療場域對於數位化轉型的需求，浩鑫因應醫療客戶需求，開發整合雲端數據、感測設備、管理平台的智慧防疫與健康量測自助服務機方案外，浩鑫與子公司暄達醫學將結合雙方專業，共同研發之新醫療級 IOT 氣墊床產品，俟取得醫療法規認證後即可導入市場。

(三)政策與市場機會

防疫意識及社交距離，帶動了各產業對於自動化、智慧化科技的需求，對於公共衛生、健康觀念也同步提高。台灣防疫成效世界矚目，加上優質的電子產品製造能力，防疫科技、智慧醫療、智慧零售與工業自動化將是新機會。本公司將持續推出不同市場定位相應的產品，以掌握市場機會。

(四)外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

由於受全球經貿局勢及新型傳染病衝擊與供應鏈管理等風險影響，本公司全體員工保持高度警覺，隨時因應調整。同時全球環保法規與政策趨於嚴格，本公司亦將謹慎要求合作業者切實遵守各項環保規範。

三、未來展望

在疫情最為嚴峻的情況下，浩鑫 109 年度的營運獲利相較於 108 年度仍有明顯的成長，顯見其產品策略之正確外，更感謝全體同仁的努力與各位股東的勉勵。面對新冠疫情、國際經貿局勢及供應鏈不穩定的挑戰下，本公司更期盼各位股東的大力支持，本公司亦將持續努力創造高收益產品區塊、提升競爭優勢、掌握趨勢，強化科技醫療布局，為企業永續及股東獲取最大利益。

敬祝全體股東

身心健康、平安快樂

董事長：余麗娜



經理人：鄭瑋勳



會計主管：劉美娜



附件二

審計委員會查核 109 年度決算表冊報告

浩 鑫 股 份 有 限 公 司

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司一〇九年度營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分配案等，其中財務報表(含合併財務報表)業經勤業眾信聯合會計師事務所黃瑞展會計師及楊承修會計師查核完竣，上述決算表冊並經本審計委員會查核竣事，認為尚無不符，爰依證交法第十四條之四及公司法第二一九條之規定備具報告書，報請鑒察。

此致

浩鑫股份有限公司一一〇年股東常會

審計委員會召集人：黃國師



中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 十 六 日

附件三

員工紅利及董事酬勞之相關資訊

- 一、本公司業經 110 年 3 月 16 日董事會通過 109 年度盈餘分配案，109 年度擬議配發之員工紅利及董事酬勞相關資訊如下：

單位：新台幣元

	109 年度費用 估列金額	董事會通過 擬議配發數	差異數	差異原因	處理情形
1.員工股票紅利	0	0	無	無	無
2.員工現金紅利	940,438	940,438			
3.董事酬勞	367,175	367,175	無	無	無

- 二、上年度盈餘用以配發員工紅利及董事酬勞情形：本公司業經 109 年 6 月 24 日股東會通過 108 年度盈虧撥補案，108 年度配發之員工紅利及董事酬勞相關資訊如下：

單位：新台幣元

	108 年度費用 估列金額	董事會通過 擬議配發數	差異數	差異原因	處理情形
1.員工股票紅利	0	0	無	無	無
2.員工現金紅利	1,116,152	1,116,152			
3.董事酬勞	418,557	418,557	無	無	無

附件四

會計師查核報告

浩鑫股份有限公司 公鑒：

查核意見

浩鑫股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，足以允當表達浩鑫股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 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，與浩鑫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，對浩鑫股份有限公司民國 109 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。

茲對浩鑫股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

採用權益法之投資－醫療器材事業群銷貨收入認列時點

採用權益法之投資子公司－醫療器材事業群之子公司（包含暄達醫學科技股份有限公司、Carilex Medical Ltd. 及 Carilex Medical B.V.）業務性質係氣墊床及醫療周邊設備之銷售。由於醫療器材事業群係屬新取得之重要業務，市場主要在海外地區，運送期間較長，其收入認列時點將隨合約條件變動而改變，故本會計師認為醫療器材事業群銷貨收入認列時點對於本年度財務報告係屬關鍵查核事項。

採用權益法之投資之會計政策及相關說明請詳附註四（七）及十二。

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試醫療器材銷貨收入之主要內部控制設計及執行有效性。
2. 針對新增之前十大銷售客戶覆核其基本資料及授信評定表，針對其交易內容進行測試，以瞭解其交易有無異常。
3. 針對 11 至 12 月所認列銷貨收入執行細項測試，抽核顧客合約、訂單、出貨單、發票/Invoice、報關單、沖帳傳票及期後收款等，確認銷貨交易真實性及該交易是否認列於正確期間。

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浩鑫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浩鑫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。

浩鑫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，惟其目的非對浩鑫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，以及使浩鑫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浩鑫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. 對於浩鑫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，並負責形成浩鑫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，決定對浩鑫股份有限公司民國 109 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 黃 瑞 展

黃瑞展



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

會計師 楊 承 修

楊承修



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0980032818 號

中 華 民 國 110 年 3 月 23 日

浩鑫股份有限公司

個體資產負債表

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		109年12月31日			108年12月31日		
代 碼	資 產	金 額	%	金 額	%		
流動資產							
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 998,013	28	\$ 948,321	24		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註四及七）	199	-	3,592	-		
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及八）	13,865	-	4,972	-		
1170	應收帳款—淨額（附註四、五及九）	13,617	-	102,188	3		
1180	應收帳款—關係人（附註四及二八）	190,675	5	330,861	8		
1200	其他應收款（附註四及九）	42,820	1	424	-		
1220	本期所得稅資產（附註四）	209	-	370	-		
130X	存貨（附註四、五及十）	202,373	6	316,394	8		
1410	預付款項（附註十一及二八）	11,895	-	13,697	-		
1470	其他流動資產（附註十六及二九）	27,434	1	57,190	2		
11XX	流動資產總計	1,501,100	41	1,778,009	45		
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—非流動（附註四及八）	128,535	4	127,145	3		
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）	1,443,345	40	1,474,954	38		
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三及二九）	422,397	12	428,871	11		
1755	使用權資產（附註四、十四及二九）	3,659	-	4,413	-		
1821	其他無形資產（附註四及十五）	640	-	3,898	-		
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）	116,476	3	119,838	3		
1990	其他非流動資產（附註四及十六）	7,317	-	11,559	-		
15XX	非流動資產總計	2,122,369	59	2,170,678	55		
1XXX	資 產 總 計	\$ 3,623,469	100	\$ 3,948,687	100		
負債及權益							
流動負債							
2100	短期借款（附註十七及二九）	\$ -	-	\$ 139,362	4		
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債（附註四及七）	3,259	-	734	-		
2130	合約負債（附註二二）	7,853	-	3,601	-		
2170	應付帳款	135,262	4	233,223	6		
2180	應付帳款—關係人（附註二八）	406	-	133,413	3		
2219	其他應付款（附註十八）	62,505	2	79,835	2		
2250	負債準備（附註四及十九）	27,586	1	24,439	1		
2280	租賃負債—流動（附註四及十四）	1,607	-	2,853	-		
2399	其他流動負債	8,857	-	15,164	-		
21XX	流動負債總計	247,335	7	632,624	16		
非流動負債							
2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）	1,369	-	3,946	-		
2580	租賃負債—非流動（附註四及十四）	2,064	-	1,574	-		
2650	採用權益法之投資貸餘（附註十二）	-	-	1,021	-		
25XX	非流動負債總計	3,433	-	6,541	-		
2XXX	負債總計	250,768	7	639,165	16		
權益（附註二一）							
3110	普通股股本	3,434,273	95	3,434,273	87		
3200	資本公積	11,865	-	11,865	1		
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	436	-	-	-		
3320	特別盈餘公積	3,924	-	-	-		
3350	未分配盈餘	10,243	-	4,360	-		
3300	保留盈餘總計	14,603	-	4,360	-		
3400	其他權益	(54,637)	(1)	(107,573)	(3)		
3500	庫藏股票	(33,403)	(1)	(33,403)	(1)		
3XXX	權益總計	3,372,701	93	3,309,522	84		
負債及權益總計		\$ 3,623,469	100	\$ 3,948,687	100		

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：余麗娜



經理人：鄭瑋勳



會計主管：劉美娜





民國 109 年及 108 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		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四、二二及二八）				
4110	銷貨收入	\$ 840,259	99	\$ 1,190,332	92
4170	減：銷貨退回及折讓	<u>12,573</u>	<u>2</u>	<u>7,810</u>	<u>1</u>
4100	銷貨收入淨額	827,686	97	1,182,522	91
4600	技術服務收入	<u>21,556</u>	<u>3</u>	<u>113,327</u>	<u>9</u>
4000	營業收入合計	849,242	100	1,295,849	100
	營業成本（附註四、十、二二及二八）				
5110	銷貨成本	<u>549,371</u>	<u>65</u>	<u>932,275</u>	<u>72</u>
5900	營業毛利	299,871	35	363,574	28
5910	與子公司之已（未）實現利益	<u>25,093</u>	<u>3</u>	(<u>11,274</u>)	(<u>1</u>)
5950	已實現營業毛利	<u>324,964</u>	<u>38</u>	<u>352,300</u>	<u>27</u>
	營業費用（附註四、二二及二八）				
6100	推銷費用	38,578	4	41,112	3
6200	管理費用	86,609	10	96,430	7
6300	研究發展費用	178,014	21	226,296	18
6450	預期信用減損損失（利益）	(<u>2,814</u>)	<u>-</u>	<u>3,738</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>300,387</u>	<u>35</u>	<u>367,576</u>	<u>28</u>
6900	營業淨利（損）	<u>24,577</u>	<u>3</u>	(<u>15,276</u>)	(<u>1</u>)
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註四、二二及二八）	58,171	7	71,328	6
7020	其他利益及損失（附註四、二二及二八）	(<u>11,246</u>)	(<u>1</u>)	(<u>19,726</u>)	(<u>2</u>)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
7050	財務成本	(\$ 1,396)	-	(\$ 1,786)	-
7070	採用權益法認列之子公司				
	損失份額 (附註四)	(4,749)	(1)	(22,123)	(2)
7000	營業外收入及支出合				
	計	40,780	5	27,693	2
7900	稅前淨利	65,357	8	12,417	1
7950	所得稅費用 (附註四及二三)	(7,249)	(1)	(8,408)	(1)
8200	本年度淨利	58,108	7	4,009	-
	本年度其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8316	透過其他綜合損益按				
	公允價值衡量之權				
	益工具投資未實現				
	評價損益 (附註四				
	及二一)	21,224	2	(7,471)	-
8330	採用權益法認列之子				
	公司其他綜合損益				
	份額 (附註四及二				
	一)	25,357	3	5,108	-
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				
	(附註四)	(32,321)	(4)	(29,928)	(2)
8399	與可能重分類之項目				
	相關之所得稅 (附				
	註四及二三)	6,464	1	5,986	-
8300	本年度其他綜合損益				
	(稅後淨額)	20,724	2	(26,305)	(2)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 78,832	9	(\$ 22,296)	(2)
	每股盈餘 (附註二四)				
9750	基 本	\$ 0.17		\$ 0.01	
9850	稀 釋	\$ 0.17		\$ 0.01	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：余麗娜

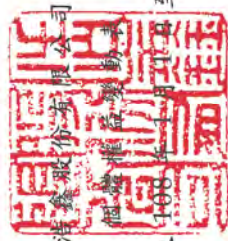


經理人：鄭瑋勳



會計主管：劉美娜





民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	108 年 1 月 1 日餘額	其 他 權 益									
		總 計									
		普通	資本	公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	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評價損益	庫藏股	總計
A1	\$ 3,434,273	\$ 63,648	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 51,783	\$ 36,375	(\$ 117,292)	(\$ 33,403)	\$ 80,917
CI1	-	(51,783)	-	-	-	-	51,783	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	-	-	4,009	-	-	-	-
D3	-	-	-	-	-	-	-	(23,942)	(2,363)	-	(26,305)
D5	-	-	-	-	-	-	4,009	(23,942)	(2,363)	-	(22,296)
Q1	-	-	-	-	-	-	351	-	(351)	-	-
Z1	3,434,273	11,865	-	-	-	-	4,360	12,433	(120,006)	(33,403)	3,309,522
B1	-	-	-	436	-	-	(436)	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	3,924	-	(3,924)	-	-	-	-
M5	-	-	-	-	-	-	(15,653)	-	-	-	(15,653)
D1	-	-	-	-	-	-	58,108	-	-	-	58,108
D3	-	-	-	-	-	-	-	(25,857)	46,581	-	20,724
D5	-	-	-	-	-	-	58,108	(25,857)	46,581	-	78,832
Q1	-	-	-	-	-	-	(32,212)	-	32,212	-	-
Z1	\$ 3,434,273	\$ 11,865	\$ 436	\$ -	\$ 3,924	\$ -	\$ 10,243	\$ 13,424	(\$ 41,213)	(\$ 33,403)	\$ 3,372,701

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：余麗娜

經理人：鄭瑋勳

會計主管：劉美娜



浩盛股份有限公司

個體現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 65,357	\$ 12,417
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	9,386	9,536
A20200	攤銷費用	13,319	48,015
A20300	預期信用減損（迴轉利益）損失	(2,814)	3,738
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債損失（利益）	5,918	(2,675)
A20900	財務成本	1,396	1,786
A21200	利息收入	(1,532)	(2,166)
A22400	採用權益法之子公司損失份額	4,749	22,123
A23700	存貨跌價損失	28,700	16,729
A23900	與子公司之未實現（利益）損失	(25,093)	11,274
A24100	未實現外幣兌換利益	(5,221)	(1,164)
A29900	提列負債準備	5,149	11,778
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	91,386	(82,984)
A31160	應收帳款－關係人	140,341	8,534
A31180	其他應收款	(587)	47,986
A31200	存 貨	85,321	(86,284)
A31230	預付款項	(7,755)	(9,139)
A31240	其他流動資產	(1,486)	(2,023)
A32125	合約負債	4,548	2,825
A32150	應付帳款	(96,489)	43,101
A32160	應付帳款－關係人	(133,007)	49,965
A32180	其他應付款	(16,777)	(30,156)
A32200	負債準備	(2,002)	(4,591)
A32230	其他流動負債	(6,306)	5,261
A33000	營運產生之淨現金流入	156,501	73,886
A33300	支付之利息	(1,817)	(1,403)
A33500	退還（支付）之所得稅	161	(92)
AAA	營業活動之淨現金流入	<u>154,845</u>	<u>72,391</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
	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	(\$ 150)	(\$ 91,614)
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產減資退回股款	2,068	1,791
B00200	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	9,022	-
B01400	被投資公司減資退回股款	113,960	369,240
B01800	取得採用權益法之投資	(127,503)	(326,107)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(3)	(531)
B04500	取得其他無形資產	(504)	(925)
B06500	其他金融資產減少(增加)	31,242	(20,138)
B03800	存出保證金減少	4,243	466
B07100	預付設備款增加	-	(2,070)
B07500	收取之利息	1,581	2,137
B07600	收取之股利	-	303,500
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>33,956</u>	<u>235,749</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	116,514
C00200	短期借款減少	(139,362)	-
C04020	租賃本金償還	(2,912)	(2,419)
CCCC	籌資活動之現金流(出)入	<u>(142,274)</u>	<u>114,095</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>3,165</u>	<u>(6,024)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加	49,692	416,211
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>948,321</u>	<u>532,110</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 998,013</u>	<u>\$ 948,321</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：余麗娜



經理人：鄭瑋勳



會計主管：劉美娜



關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 109 年度（自 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：浩鑫股份有限公司

負責人：余麗娜



中 華 民 國 110 年 3 月 16 日

會計師查核報告

浩鑫股份有限公司 公鑒：

查核意見

浩鑫股份有限公司及其子公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，足以允當表達浩鑫股份有限公司及其子公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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，與浩鑫股份有限公司及其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，對浩鑫股份有限公司及其子公司民國 109 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。

茲對浩鑫股份有限公司及其子公司民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列時點－醫療器材事業群

浩鑫股份有限公司屬醫療器材事業群之子公司（包含暄達醫學科技股份有限公司、Carilex Medical Ltd.及 Carilex Medical B.V.）業務性質係氣墊床及醫療周邊設備之銷售。由於醫療器材事業群係屬新取得之重要業務，市場主要在海外地區，運送期間較長，其收入認列時點將隨合約條件變動而改變，故本會計師認為收入認列時點－醫療器材事業群對於本年度財務報告係屬關鍵查核事項。

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試醫療器材銷貨收入之主要內部控制設計及執行有效性。
2. 針對新增之前十大銷售客戶覆核其基本資料及授信評定表，針對其交易內容進行測試，以瞭解其交易有無異常。
3. 針對 11 至 12 月所認列銷貨收入執行細項測試，抽核顧客合約、訂單、出貨單、發票/Invoice、報關單、沖帳傳票及期後收款等，確認銷貨交易真實性及該交易是否認列於正確期間。

其他事項

浩鑫股份有限公司業已編製民國 108 及 109 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浩鑫股份有限公司及其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浩鑫股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

浩鑫股份有限公司及其子公司之治理單位（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，惟其目的非對浩鑫股份有限公司及其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，以及使浩鑫股份有限公司及其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浩鑫股份有限公司及其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，決定對浩鑫股份有限公司及其子公司民國 109 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 瑞 展

黃瑞展



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

會計師 楊 承 修

楊承修



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0980032818 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 2 3 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日	%	108年12月31日	%
	金 額	金 額		金 額	
1100	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 1,731,021	44	\$ 1,400,334	32
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及七）	153,000	4	87,270	2
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及八）	76,717	2	65,491	2
1170	應收帳款—淨額（附註四、五及九）	239,865	6	834,145	19
1180	應收帳款—關係人（附註二九）	-	-	2,267	-
1200	其他應收款（附註四、九及二九）	1,017	-	2,368	-
1220	本期所得稅資產（附註四）	4,863	-	3,230	-
130X	存貨（附註四、五及十）	511,344	13	677,612	15
1410	預付款項（附註十一及二九）	24,419	1	61,191	1
1470	其他流動資產（附註十七及三十）	33,550	1	68,372	2
11XX	流動資產總計	<u>2,775,796</u>	<u>71</u>	<u>3,202,280</u>	<u>73</u>
1510	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）	-	-	32,346	1
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註四及八）	149,570	4	140,640	3
1550	採用權益法之投資（附註四及十三）	36,455	1	36,791	1
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十四及三十）	435,030	11	447,930	10
1755	使用權資產（附註四、十五及三十）	86,977	2	113,431	3
1805	商譽（附註四及二六）	54,565	1	54,565	1
1821	其他無形資產（附註四及十六）	209,385	5	230,764	5
1840	遞延所得稅資產（附註四及二四）	133,117	4	140,919	3
1990	其他非流動資產（附註四及十七）	32,689	1	13,900	-
15XX	非流動資產總計	<u>1,137,788</u>	<u>29</u>	<u>1,211,286</u>	<u>27</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 3,913,584</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,413,566</u>	<u>100</u>
2100	流動負債				
2100	短期借款（附註十八及三十）	\$ 30,000	1	\$ 252,041	6
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債（附註四及七）	3,259	-	734	-
2130	合約負債（附註三四）	24,690	1	28,871	1
2170	應付帳款	162,198	4	327,970	7
2219	其他應付款（附註十九及二九）	120,010	3	157,064	3
2230	本期所得稅負債（附註四）	15,733	1	25,820	1
2250	負債準備（附註四及二十）	53,484	1	51,961	1
2280	租賃負債—流動（附註四及十五）	30,620	1	30,037	1
2399	其他流動負債	14,729	-	24,305	-
21XX	流動負債總計	<u>454,723</u>	<u>12</u>	<u>898,803</u>	<u>20</u>
2570	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四及二四）	2,157	-	3,986	-
2580	租賃負債—非流動（附註四及十五）	58,554	1	84,840	2
2645	存入保證金	98	-	187	-
25XX	非流動負債總計	<u>60,809</u>	<u>1</u>	<u>89,013</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計	<u>515,532</u>	<u>13</u>	<u>987,816</u>	<u>22</u>
3110	歸屬於母公司業主之權益（附註二二）				
3110	普通股股本	3,434,273	88	3,434,273	78
3200	資本公積	11,865	-	11,865	-
3310	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	436	-	-	-
3320	特別盈餘公積	3,924	-	-	-
3350	未分配盈餘	10,243	-	4,360	-
3300	保留盈餘總計	14,603	-	4,360	-
3400	其他權益	(54,637)	(1)	(107,573)	(2)
3500	庫藏股票	(33,403)	(1)	(33,403)	(1)
31XX	母公司業主之權益總計	<u>3,372,701</u>	<u>86</u>	<u>3,309,522</u>	<u>75</u>
36XX	非控制權益	25,351	1	116,228	3
3XXX	權益總計	<u>3,398,052</u>	<u>87</u>	<u>3,425,750</u>	<u>78</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 3,913,584</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,413,566</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：余麗娜



經理人：鄭瑋勳



會計主管：劉美娜



浩鑫股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 109 年及 108 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		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四及三四）				
4110	銷貨收入	\$ 1,780,558	102	\$ 3,201,754	101
4170	減：銷貨退回及折讓	<u>36,182</u>	<u>2</u>	<u>26,664</u>	<u>1</u>
4000	營業收入淨額	1,744,376	100	3,175,090	100
	營業成本（附註四、二三及二九）				
5110	銷貨成本	<u>1,093,608</u>	<u>62</u>	<u>2,451,464</u>	<u>77</u>
5900	營業毛利	<u>650,768</u>	<u>38</u>	<u>723,626</u>	<u>23</u>
	營業費用（附註四、二三及二九）				
6100	推銷費用	295,141	17	338,068	11
6200	管理費用	141,890	8	141,715	5
6300	研究發展費用	191,453	11	230,138	7
6450	預期信用減損損失（利益）	(<u>33,207</u>)	(<u>2</u>)	<u>3,913</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>595,277</u>	<u>34</u>	<u>713,834</u>	<u>23</u>
6900	營業淨利	<u>55,491</u>	<u>4</u>	<u>9,792</u>	<u>-</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註四及二三）	45,722	2	49,354	2
7020	其他利益及損失（附註四、八及二三）	(2,250)	-	(18,075)	(1)
7050	財務成本	(5,166)	-	(4,598)	-
7060	採用權益法之合資損失之份額	(<u>895</u>)	<u>-</u>	(<u>1,896</u>)	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>37,411</u>	<u>2</u>	<u>24,785</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	92,902	6	34,577	1
7950	所得稅費用（附註四及二四）	(<u>30,797</u>)	(<u>2</u>)	(<u>26,681</u>)	(<u>1</u>)
8200	本年度淨利	<u>62,105</u>	<u>4</u>	<u>7,896</u>	<u>-</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金	%	金	%
	本年度其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益（附註四及二二）	\$ 46,581	3	(\$ 2,363)	-
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（附註四）	(32,452)	(2)	(29,933)	(1)
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅（附註四及二四）	6,464	-	5,986	-
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	20,593	1	(26,310)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 82,698	5	(\$ 18,414)	(1)
	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 58,108	4	\$ 4,009	-
8620	非控制權益	3,997	-	3,887	-
8600		\$ 62,105	4	\$ 7,896	-
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 78,832	5	(\$ 22,296)	(1)
8720	非控制權益	3,866	-	3,882	-
8700		\$ 82,698	5	(\$ 18,414)	(1)
	每股盈餘（附註二五）				
9710	基 本	\$ 0.17		\$ 0.01	
9810	稀 釋	\$ 0.17		\$ 0.01	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：余麗娜



經理人：鄭瑋勳



會計主管：劉美娜





浩鑫證券有限公司子公司

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	歸屬	於	母	公	其 他 主 權 之 權 益				庫 藏 股 票 (\$ 33,403)	非 控 制 權 益	權 益 總 額 \$ 3,331,818
					本	資 本 公 積	保 留	盈 餘			
A1	108 年 1 月 1 日 餘額	\$ 3,434,273	\$ 63,648	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 51,783	\$ 36,375	(\$ 117,292)	(\$ 80,917)	\$ 3,331,818
C11	資本公積彌補虧損	-	(51,783)	-	-	-	51,783	-	-	-	-
M5	取得子公司股權價格與帳面價值差異	-	-	-	-	-	-	-	-	112,346	112,346
D1	108 年度淨利	-	-	-	-	-	4,009	-	-	3,887	7,896
D3	108 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(23,942)	(2,363)	(5)	(26,310)
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	4,009	(23,942)	(2,363)	3,882	(18,414)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡 量之權益工具	-	-	-	-	-	351	-	(351)	-	-
Z1	108 年 12 月 31 日 餘額	3,434,273	11,865	-	-	-	4,360	12,433	(120,006)	116,228	3,425,750
B1	108 年度盈餘指撥及分配	-	-	436	-	-	(436)	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	3,924	-	(3,924)	-	-	-	-
M5	取得子公司股權價格與帳面價值差異	-	-	-	-	-	(15,653)	-	-	(94,743)	(110,396)
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	-	58,108	-	-	3,997	62,105
D3	109 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(25,857)	46,581	20,724	20,593
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	58,108	(25,857)	46,581	3,866	82,698
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡 量之權益工具	-	-	-	-	-	(32,212)	-	32,212	-	-
Z1	109 年 12 月 31 日 餘額	\$ 3,434,273	\$ 11,865	\$ 436	\$ 3,924	\$ 10,243	\$ 10,243	(\$ 13,424)	(\$ 41,213)	\$ 25,351	\$ 3,398,052

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：余麗娜

經理人：鄭瑋勳

會計主管：劉美娜



浩鑫股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 92,902	\$ 34,577
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	43,858	29,195
A20200	攤銷費用	32,738	52,231
A20300	預期信用減損（迴轉利益）損失	(33,207)	3,913
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨利益	(10,930)	(7,981)
A20900	財務成本	5,166	4,483
A21200	利息收入	(2,277)	(8,193)
A21300	股利收入	(1,730)	(1,485)
A22300	採用權益法之合資損失份額	895	1,896
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損失	2,461	1,067
A22800	處分無形資產損失	1,291	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失	49,380	33,102
A24100	未實現外幣兌換利益	(3,499)	(3,803)
A29900	提列負債準備	3,634	16,547
A29900	租賃終止利益	(16)	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	透過損益按公允價值衡量之金融資產	(16,743)	(27,964)
A31150	應收帳款	618,564	(174,695)
A31160	應收帳款－關係人	2,267	193
A31180	其他應收款	1,302	51,994
A31200	存 貨	116,242	307,684
A31230	預付款項	24,293	(45,537)
A31240	其他流動資產	-	(2,034)
A32125	合約負債	(4,977)	(18,690)
A32150	應付帳款	(164,013)	(216,542)
A32180	其他應付款	(34,968)	(15,189)
A32200	負債準備	(2,393)	(5,589)
A32230	其他流動負債	(27,473)	6,908

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
A33000	營運產生之淨現金流入	\$ 692,767	\$ 16,088
A33300	支付之利息	(5,576)	(4,025)
A33500	支付之所得稅	(30,618)	(1,618)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>656,573</u>	<u>10,445</u>
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	(11,449)	(116,956)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	37,874	4,152
B02200	對子公司之收購(扣除所取得之現 金)	(92,333)	(197,019)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(986)	(5,512)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	769	4,235
B03800	存出保證金減少	4,320	5,973
B04500	取得其他無形資產	(2,016)	(1,840)
B06500	其他金融資產增加	34,823	(20,139)
B06800	其他非流動資產(增加)減少	(19,662)	635
B07500	收取之利息	2,326	7,990
B07600	收取之股利	<u>1,730</u>	<u>1,485</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(44,604)</u>	<u>(316,996)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	-	186,763
C00200	短期借款減少	(220,853)	-
C03100	存入保證金減少	(89)	(519)
C04020	租賃本金償還	(32,150)	(17,302)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	<u>(253,092)</u>	<u>168,942</u>
DDDD	匯率變動之影響	<u>(28,190)</u>	<u>5,681</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加(減少)	330,687	(131,928)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,400,334</u>	<u>1,532,262</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,731,021</u>	<u>\$ 1,400,334</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：余麗娜



經理人：鄭瑋勳



會計主管：劉美娜



附件五



單位：新台幣元

項目	金額
年初未分配盈餘	0
加：一〇九年度稅後淨利	58,107,603
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益 直接移轉至保留盈餘	(32,212,545)
因採用權益法之投資調整保留盈餘	(15,651,778)
本年度稅後淨利加計本年度稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額	10,243,280
減：提列法定盈餘公積 10%	(1,024,328)
減：依法提列特別盈餘公積	(9,218,952)
年底未分配盈餘	0

董事長：余麗娜



經理人：鄭瑋勳



會計主管：劉美娜



附件六

浩鑫股份有限公司
「公司章程」修正條文對照表

現行條文	修正條文	修訂依據及理由
第 二 條：本公司所營事業如左： 一～十一項 略 <u>十二、F401021 電信管制射頻器材輸入業。</u> <u>十三、CC01101 電信管制射頻器材製造業。</u> <u>十四、I301010 資訊軟體服務業。</u> <u>十五、I199990 其他顧問服務業。</u> <u>十六、I301020 資料處理服務業。</u> <u>十七、I301030 電子資訊供應服務業。</u> <u>十八、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制業務。</u>	第 二 條：本公司所營事業如左： 一～十一項 略 <u>十二、CC01100 電信管制射頻器材製造業。</u> <u>十三、I301010 資訊軟體服務業。</u> <u>十四、I199990 其他顧問服務業。</u> <u>十五、I301020 資料處理服務業。</u> <u>十六、I301030 電子資訊供應服務業。</u> <u>十七、F108031 醫療器材批發業。</u> <u>十八、F208031 醫療器材零售業。</u> <u>十九、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制業務。</u>	1. 因應主管機關刪除第十二項營業項目之登記，爰配合刪除該項營業登，並將原第十三項至第十七項之營業項目，分別改列前一項次。 2. 因應醫療產業將持續導入數位科技產品需求之趨勢，擬因此增加第十七項及第十八項與醫材買賣相關之營業項目。 3. 原第十八項內容改列第十九項。
第廿二條： 本章程訂立於中華民國七十二年五月三十日。..... 第三十一次修定於民國一〇八年六月二十七日。 第三十二次修定於民國一〇九年六月二十四日。	第廿二條： 本章程訂立於中華民國七十二年五月三十日。..... 第三十一次修定於民國一〇八年六月二十七日。 第三十二次修定於民國一〇九年六月二十四日。 <u>第三十三次修定於民國一一〇年七月五日。</u>	增訂本次修正之沿革記事。

附件七

浩鑫股份有限公司
「董事選舉辦法」修正條文對照表

現行條文	修正條文	修訂依據及理由
<u>第二條：</u> 本公司董事之選舉，採用記名累積投票法，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之，本公司董事之選舉，每一股份有與應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。 本公司董事之選舉，依照公司法第192條之1之規定採候選人提名制度為之。	<u>第二條：</u> 本公司董事之選任，應考量公司經營發展規模及整體配置，決定適當董事席次。 本公司獨立董事之資格與選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之規定，及依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十四條規定辦理。	1. 配合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法規定辦理。 2. 現行第二條第一、二項改列第三條第一、二項。
<u>第三條：</u> 本公司董事，依公司章程所規定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權較多者，依次分別當選為董事、獨立董事，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。	<u>第三條：</u> 本公司董事之選舉，採記名累積投票制，每一股份有與應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。 董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之，本公司董事之選舉，每一股份有與應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。 本公司董事之選舉採候選人提名制度為之。 董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達本公司章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。 獨立董事之人數不足本公司章程所規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。 本公司董事，依公司章程所規定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權	1. 配合上市上櫃公司治理實務守則第二十一條及公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法規定辦理。 2. 由現行第二條第一、二項改列第三條第一、二項並酌作文字修正。

	較多者，依次分別當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。	
第四條： 選舉開始時由主席指定具股東身分之監票員、及相關作業人員。	第四條： 選舉開始時由主席指定具股東身分之監票員、及相關作業人員， <u>於投票前由監票員當眾開驗董事會製備之投票箱。</u>	酌作文字修正。
第五條： 選舉票由公司製發，應按出席證號碼編號並載明選舉權數。	第五條： 董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。	酌作文字修正。
第七條： 選舉票有下列情事之一者無效： 1. 非採本辦法規定之選票者。 2. 以空白之選票投入投票匭者。 3. 字跡模糊無法辨認者。 4. 所填被選舉人人數超過規定之名額者。 5. 所填被選舉姓名與其他股東相同者，而未填股東戶號或身分證字號以資識別者。 6. 所填被選舉人如為非股東身分，未填寫國民身分證字號者。	第七條： 選舉票有下列情事之一者無效： 1. <u>非採用有召集權人製備之選票者。</u> 2. 以空白之選票投入投票箱者。 3. 字跡模糊無法辨認者 <u>或經塗改者。</u> 4. <u>所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。</u> 5. <u>除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</u>	1. 配合公司法第173條規定，擬修正本條第一款。 2. 餘酌作文字修正。
第八條： 投票完畢後當場開票，開票結果由主席或司儀當場宣佈。	第八條： 投票完畢後當場開票，開票結果由主席或司儀當場宣佈。 <u>包含董事當選名單與其當選權數。</u> <u>前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第189條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</u>	參酌「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例第十四條規定辦，修正本條文字。

附件八

浩鑫股份有限公司

董事(含獨立董事)候選人名單

被提名人選類別	被提名人選姓名	學歷	經歷	現職	持有股份數額(單位:股)
董事	余麗娜	政治大學企業家經營管理研究班	浩鑫(股)公司董事長	浩鑫(股)公司董事長	13,796,322
董事	鄭瑋勳	Rio Hondo College Business Administration	浩鑫(股)公司總經理	浩鑫(股)公司總經理 暄達醫學科技(股)公司董事事長暨總經理	3,291,333
董事	同信投資股份有限公司 代表人:李依達	國立政治大學經營管理碩士	浩鑫(股)公司董事 禾伸堂(股)公司副總	浩鑫(股)公司董事 禾伸堂(股)公司副總	6,976,613
董事	同信投資股份有限公司 代表人:劉怡岑	文化大學資訊管理系	浩鑫(股)公司董事	浩鑫(股)公司董事	6,976,613
獨立董事	黃國師	國立臺灣大學會計學研究所碩士	資誠聯合會計師事務所合夥人 正風聯合會計師事務所合夥人 康儲聯合會計師事務所合夥會計師	浩鑫(股)公司獨立董事 寶徠建設(股)公司獨立董事 正達國際光電(股)公司獨立董事 誠美材料科技(股)公司獨立董事 康儲聯合會計師事務所合夥會計師	0
獨立董事	王佑生	國立政治大學經營管理碩士	安侯會計師事務所審計員 證券櫃檯買賣中心上櫃審查專員 佳穎精密企業(股)公司財務長	浩鑫(股)公司獨立董事 六角國際事業(股)公司獨立董事 匯鑽科技(股)公司獨立董事 旭品科技(股)公司獨立董事 弘帆(股)公司監察人	0
獨立董事	李謹如	國立交通大學經營管理碩士	威剛科技(股)公司 財會處會計部副理 大眾綜合證券(股)公司業務協理 億康生物科技(股)公司財會資深經理 NeuroVice pharmaceutical Asia Inc. 稽核處長 旭品科技(股)公司 監察人	浩鑫(股)公司獨立董事 直流電通(股)公司財務長	0