

巨虹電子股份有限公司
一一〇年股東常會議事錄



時間：民國一一〇年八月十八日（星期三）上午九時
地點：新北市中和區中正路 716 號地下二樓
（遠東世紀廣場第二期 L 棟管理委員會會議室）
出席：出席股東代表股份數計 42,446,115 股，佔本公司已發行股份總數 69,514,149 股之 61.06%。

主席：鄭董事長月卿



記錄：吳秀娟



一、主席致詞：略

二、報告事項：

第一案

案由：109 年度營業報告，敬請 公鑒。

說明：109 年度營業報告書，請參閱第 5~6 頁附件一。

第二案

案由：109 年度監察人審查報告，敬請 公鑒。

說明：109 年度監察人查核報告書，請參閱第 7 頁附件二。

三、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：1. 109 年度之營業報告書、個體財務報表及合併財務報表及虧損撥補表等決算表冊經董事會決議通過，並提交監察人查核完畢。

2. 109 年度財務報表，業經廣信益群聯合會計師事務所萬益東會計師及張倩綾會計師查核竣事，並出具查核報告書在案。

3. 上述營業報告書、會計師查核報告、個體財務報表及合併財務報表，請分別參閱第 5~6 頁附件一及第 8~29 頁附件三。

決議：投票表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票)：42,331,539 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|--------------------|------------|
| 贊成權數：41,866,441 權 | 98.90% |
| 反對權數：2,055 權 | 0.00% |
| 無效權數：0 權 | 0.00% |
| 棄權與未投票權數：463,043 權 | 1.09% |

第二案(董事會提)

案由：109 年度虧損撥補案，謹請 承認。

說明：1. 本公司 109 年度稅後淨損為 171,816,738 元，待彌補虧損為 322,301,427 元，本年度擬不分派股利。

2. 擬自資本公積中提撥 53,472,840 元彌補累積虧損，經彌補虧損後，期末待彌補虧損為 268,828,587 元。

3. 109 年度虧損撥補表，請參閱第 30 頁附件四。

決議：投票表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票)：42,331,539 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|--------------------|------------|
| 贊成權數：41,866,441 權 | 98.90% |
| 反對權數：2,055 權 | 0.00% |
| 無效權數：0 權 | 0.00% |
| 棄權與未投票權數：463,043 權 | 1.09% |

四、討論事項：

第一案(董事會提)

案 由：「公司章程」部分條文修正案，提請 核議。

說 明：1. 本公司擬依證券交易法規定設置審計委員會，依法不再設置監察人，將改由全體獨立董事組成審計委員會代替監察人職責，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。

2. 本案已送薪資報酬委員會審議通過。

3. 本次「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱本手冊 31~33 頁附件五。

決 議：投票表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票)：42,331,539 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|--------------------|------------|
| 贊成權數：41,866,441 權 | 98.90% |
| 反對權數：2,055 權 | 0.00% |
| 無效權數：0 權 | 0.00% |
| 棄權與未投票權數：463,043 權 | 1.09% |

第二案(董事會提)

案 由：「股東會議事規則」部分條文修正案，謹請 核議。

說 明：1. 依據金融監督管理委員會 110 年 1 月 21 日金管證交字第 1090150567 號函規定，擬修訂本公司「股東會議事規則」。

2. 本次「股東會議事規則」修訂前後條文對照表，請參閱本手冊 34~35 頁附件六。

決 議：投票表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票)：42,331,539 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|--------------------|------------|
| 贊成權數：41,866,441 權 | 98.90% |
| 反對權數：2,055 權 | 0.00% |
| 無效權數：0 權 | 0.00% |
| 棄權與未投票權數：463,043 權 | 1.09% |

第三案(董事會提)

案 由：「董事及監察人選任程序」部分條文修正案，提請 核議。

說 明：1. 配合 107 年 12 月 19 日金管證發字第 10703452331 號令，要求所有上市上櫃公司應自現任董事、監察人任期屆滿時設置審計委員會取代監察人之規定，擬修訂本公司「董事及監察人選任程序」。

2. 本公司原名「董事及監察人選任程序」修正為「董事選任程序」。

3. 本次「董事及監察人選任程序」修訂前後條文對照表，請參閱本手冊 36~39 頁附件七。

決議：投票表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票)：42,331,539 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|--------------------|------------|
| 贊成權數：41,866,441 權 | 98.90% |
| 反對權數：2,055 權 | 0.00% |
| 無效權數：0 權 | 0.00% |
| 棄權與未投票權數：463,043 權 | 1.09% |

第四案(董事會提)

案由：「資金貸與他人作業程序」部分條文修正案，提請核議。

說明：1. 配合本公司審計委員會之設置，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」。

2. 本次「資金貸與他人作業程序」修訂前後條文對照表，請參閱本手冊 40~41 頁附件八。

決議：投票表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票)：42,331,539 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|--------------------|------------|
| 贊成權數：41,866,441 權 | 98.90% |
| 反對權數：2,055 權 | 0.00% |
| 無效權數：0 權 | 0.00% |
| 棄權與未投票權數：463,043 權 | 1.09% |

第五案(董事會提)

案由：「背書保證作業程序」部分條文修正案，提請核議。

說明：1. 配合本公司審計委員會之設置，擬修訂本公司「背書保證作業程序」。

2. 本次「背書保證作業程序」修訂前後條文對照表，請參閱本手冊 42~43 頁附件九。

決議：投票表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票)：42,331,539 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|--------------------|------------|
| 贊成權數：41,866,441 權 | 98.90% |
| 反對權數：2,055 權 | 0.00% |
| 無效權數：0 權 | 0.00% |
| 棄權與未投票權數：463,043 權 | 1.09% |

第六案(董事會提)

案由：「取得或處分資產處理程序」部分條文修正案，提請核議。

說明：1. 配合本公司審計委員會之設置，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。

2. 本次「資金貸與他人作業程序」修訂前後條文對照表，請參閱本手冊 44~48 頁附件十。

決議：投票表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票)：42,331,539 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|--------------------|------------|
| 贊成權數：41,866,441 權 | 98.90% |
| 反對權數：2,055 權 | 0.00% |
| 無效權數：0 權 | 0.00% |
| 棄權與未投票權數：463,043 權 | 1.09% |

五、選舉事項：

案由：全面改選董事案，謹請 選舉。

- 說明：1. 本公司第十一屆董監事(含獨立董事)任期已於民國 110 年 5 月 31 日屆滿三年擬全面改選，配合 107 年 12 月 19 日金管證發字第 10703452331 號令成立審計委員會，不再選任監察人，依法提請於 110 年股東常會改選。
2. 依本公司章程第十五條規定，本次應選董事七席(含獨立董事三席)，選任採候選人提名制度，由股東會就董事(含獨立董事)候選人名單中選任之。
3. 新任董事(含獨立董事)自選任後立即就任，任期三年，自民國 110 年 8 月 18 日起至 113 年 8 月 17 日止。
4. 本公司董事(含獨立董事)採候選人提名制，本次董事(含獨立董事)候選人名單業經本公司第十一屆第十六次董事會審查通過在案，董事候選人名單請參閱本手冊 49 頁附件十一。

選舉結果：

董事當選名單如下：

| 職稱 | 股東戶號或身份證字號 | 股東戶名或姓名 | 當選權數 |
|------|------------|----------|------------|
| 董事 | 7 | 鄭月卿 | 45,829,871 |
| 董事 | 1 | 蕭焜賢 | 39,580,943 |
| 董事 | 3 | 鄭月敏 | 39,059,891 |
| 董事 | 11334 | 同啟投資有限公司 | 38,759,832 |
| 獨立董事 | 314 | 徐雅琳 | 38,538,832 |
| 獨立董事 | A1236XXXXX | 金文衡 | 38,017,780 |
| 獨立董事 | K1214XXXXX | 蔡景峰 | 37,796,780 |

六、其他事項：

第一案(董事會提)

案由：解除新選任董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止限制案，提請 公決。

說明：本公司擬解除 110 年股東常會新選任董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止限制，並依公司法第 209 條之規定，提請股東會通過，董事候選人兼任職務請參閱本手冊 49 頁附件十一。

決議：投票表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票)：42,331,539 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|--------------------|------------|
| 贊成權數：41,803,294 權 | 98.75% |
| 反對權數：74,059 權 | 0.17% |
| 無效權數：0 權 | 0.00% |
| 棄權與未投票權數：454,186 權 | 1.07% |

七、臨時動議：無。

八、散會：上午 9 時 45 分

巨虹電子股份有限公司

109年度營業報告書



一、109年度營業結果

(一)營業計畫實施成果

本公司109年度營業收入為1,022,027仟元，較108年度2,047,993仟元減少1,025,966仟元。109年之綜合損失177,152仟元，較108年綜合損失250,436仟元減少73,284仟元損失。

109年度本公司主要商品仍以「記憶體及應用IC」與「餐飲」兩大主題為主。

「記憶體及應用IC」主要銷售至香港及大陸東南地區，受到新冠疫情影響，客戶交貨需求減緩，使109年度營業收入較前一年度下降約53.55%。此外預先備置待出售之庫存多於109年第二季前採購，但因客戶交貨減緩，使部分銷貨時間延至109年下半年，在台幣匯率強升及降價出售庫齡較長存貨等因素下，使109年度毛利率下降至-5.63%。

「餐飲」主要為疫情下，聚會消費減少，使109年度營業收入較前一年度減少29.73%。惟毛利率均維持在48%左右。

(二)研究發展狀況

本公司以買賣「記憶體及應用IC」商品及經營「餐廳」為主要交易。

在「記憶體及應用IC」方面，隨新冠肺炎疫情所帶來的改變是造成全球各地皆採取封閉式的管理，也因此擴大了遠端的辦公；遠端教學跟電商需求，促使雲端網路業者需要資料中心的升級及擴大增長。為使本公司商品能符合市場需求，隨時密切追蹤了解產品規格的最新更新狀態，且對於儲存記憶體從傳統硬碟改為NAND Flash晶片製作的SSD固態硬碟等方向做最適合約規劃。

在「餐廳」經營方面，以開發新的商品組合，選擇有利的經營據點以增加營業收入為管理階層之目標。本公司已於109年12月於台北東區展店，店名「吉品初筵」，增加下午茶時段，推出超值價NT\$398「下午茶點心套餐」方案，以搶攻年輕世代消費力。

二、110年度營業計畫概要

(一)經營方針

本公司持續開拓「記憶體及應用IC」商品銷售客群及商品應用的廣度與深度。

在應用IC方面今年積極投入醫療器材商品，以智慧助聽器等為主打商品。由於人類的壽命越來越長，對3C產品的依賴性也越來越高，在聽力方面需要幫助的人也越來越多。根據世界衛生組織估計，到2050全球將有超過9億人會出現致殘性的聽力喪失。且美國政府已正式宣布自2020年起，各大醫材行與零售通路皆可銷售OTC(OVER

THE COUNTER) 非處方類助聽器，市場機會明確將帶來助聽器的爆發量。因此我們在此項目上已著手研發並積極尋求客戶合作於市場的銷售。

在「餐飲」方面於銷售範圍上，除深根大台北地區，擴大消費族群外，並積極向外縣市延伸，選擇消費力道、人潮匯集之地，拓展店面，增加營業收入。於商品上，除滿足消費者口欲，提供客製化商品外，在精緻點心上加強口味一致、使消費者都能於各店享有一樣的美味點心，並供應冷凍熟食，在家也能享受大廚的手藝。

(二)重要之產銷策略

與上游供應商簽訂長期供貨，保障原料來源穩定性。

與既有客戶保持密切聯繫，抓住客戶的市場銷售走向，提供客戶最需商品。

密切關注海外市場動向、確切掌握當地政府推行方案與公司開發商品之連結性，有效取得第一手商機。

一、未來公司發展策略

持續擴張與產品營收結構之健康發展，整合與數據分析客戶需求，串連上下游，驅動供應鏈管理，產出創新商業模式，提供客戶更高附加價值服務。

二、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司商品開發成本低，標準化商品較高，削價競爭風險相對增加，再加上當地政府或環境所帶來的進/出口及消費限制，惟有不斷增加商品的多元化，推陳出新，網路平台推行及強化售後服務等，除能穩住既有客戶，也能吸收新客戶的關注。

董事長：鄭月卿



經理人：蕭焜賢



會計主管：彭東烽



附件二

監察人查核報告書

董事會造送本公司一〇九年度個體財務報告及合併財務報告，業經廣信益群聯合會計師事務所萬益東及張倩綾會計師查核竣事，並出具查核報告，連同一〇九年度營業報告書，經本監察人查核，認為符合公司法等相關法令，爰依公司法第二一九條規定，敬請 鑑察。

此致

巨虹電子股份有限公司一一〇年股東常會

巨虹電子股份有限公司

監察人：楊尚憲



監察人：楊山池



中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 十 九 日



RSM Taiwan

廣信益群聯合會計師事務所

No 63, Dingxiang St., Sanmin Dist., Kaohsiung City 807, Taiwan

高雄市 807 三民區鼎祥街 63 號

T+ 886 (7) 359 0669

F+ 886 (7) 359 0622

www.rsm.tw

會計師查核報告

巨虹電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

巨虹電子股份有限公司(以下簡稱巨虹公司)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，足以允當表達巨虹公司民國 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，與巨虹公司保持超然獨立，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，對巨虹公司民國 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。

茲對巨虹公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

應收帳款備抵呆帳

有關應收帳款之會計政策請詳個體財務報表附註四(十二)金融工具。明細請詳個體財務報表附註六(二)應收票據、應收帳款、其他應收款及催收款。

關鍵查核事項之說明：

巨虹公司民國 109 年 12 月 31 日應收帳款淨額為 200,477 仟元，佔個體財務報表資產總額 23%。巨虹公司應收帳款之估計減損涉及對可能無法收回款項之判斷，管理階層依照國際財務報導準則公報第 9 號之規定，按存續期間預期信用損失認列應收帳款之備抵損失，上述估計涉及管理階層主觀判斷及信用風險假設之影響，因是，將巨虹公司應收帳款之減損估計列為本年度關鍵查核事項之一。

本會計師因應之查核程序彙總說明如下：

藉由回溯測試評估管理階層對應收帳款備抵呆帳提列政策之合理性；測試應收帳款餘額之帳齡並驗證管理階層提列備抵呆帳之正確性；評估應收帳款期後收回情形以考量備抵呆帳之足夠性。

收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報表附註四(十三)收入認列。明細請詳個體財務報表附註六(十六)營業收入。

關鍵查核事項之說明：

收入按個別銷售合約於商品之控制移轉時認列，巨虹公司與個別客戶訂有不同之交易條件，是否依據個別銷售對象之交易條件辨認商品之控制移轉並據以認列收入，攸關財務報表之可靠性，因此將其列為本會計師查核重點項目。

本會計師因應執行之查核程序彙總說明如下：

瞭解巨虹公司所採用之收入認列會計政策，並與銷貨條款比較以評估所採用政策之適當性；抽樣測試與收入認列相關之內部控制及個別收入交易，核對至客戶訂單、出貨證明及收款文件；抽樣選取報導日前後期間銷貨交易作為樣本，檢視該等銷貨交易之相關文件，評估收入認列期間之適當性。

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巨虹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巨虹公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

巨虹公司之治理單位（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，並出具個體查核報告。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，惟其目的非對巨虹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，以及使巨虹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巨虹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。

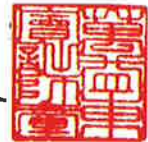
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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，決定對巨虹公司民國 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。

廣信益群聯合會計師事務所
主管機關核准文號：
金管證審字第 1050028831 號函
金管證審字第 1070305454 號函

會計師：萬益東



會計師：張倩綾



中華民國 110 年 3 月 19 日

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Taiwan is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.


 巨虹電子股份有限公司
 資產負債表
 民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資產 | 109年12月31日 | | 108年12月31日 | |
|---------------------------------------|------------|-----|--------------|-----|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 流動資產 | | | | |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一)) | \$ 111,340 | 13 | \$ 118,944 | 10 |
| 1150 應收票據淨額(附註六(二)) | 159 | — | — | — |
| 1170 應收帳款淨額(附註六(二)) | 200,477 | 23 | 336,210 | 27 |
| 1200 其他應收款(附註六(二)) | 4 | — | 37 | — |
| 1210 其他應收款-關係人(附註七) | 262 | — | — | — |
| 1220 本期所得稅資產(附註六(十九)) | 29 | — | 966 | — |
| 1310 存貨(附註六(三)) | 205,805 | 23 | 281,026 | 23 |
| 1410 預付款項 | 262 | — | 374 | — |
| 1460 待出售非流動資產(附註六(四)) | 52,708 | 6 | — | — |
| 1476 其他金融資產-流動(附註八) | 37,857 | 4 | 60,080 | 5 |
| 11XX 流動資產總計 | 608,903 | 69 | 797,637 | 65 |
| 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(附註六(五)) | — | — | — | — |
| 1550 採用權益法之投資(附註六(六)) | 204,920 | 23 | 362,766 | 29 |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及八) | 45,165 | 5 | 46,862 | 4 |
| 1760 投資性不動產(附註六(九)及八) | 22,143 | 3 | 22,318 | 2 |
| 1840 遞延所得稅資產(附註六(十九)) | 989 | — | 397 | — |
| 1920 存出保證金 | 158 | — | 100 | — |
| 15XX 非流動資產總計 | 273,375 | 31 | 432,443 | 35 |
| 資產總計 | \$ 882,278 | 100 | \$ 1,230,080 | 100 |

(續次頁)

(承上頁)

| 負債及權益 | 109年12月31日 | | 108年12月31日 | |
|--------------------------------------------|------------|------|--------------|------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 流動負債 | | | | |
| 2100 短期借款(附註六(十)、七及八) | \$ 324,202 | 37 | \$ 423,679 | 35 |
| 2130 合約負債(附註六(十六)及七) | 50,283 | 6 | 57,153 | 5 |
| 2170 應付帳款(附註六(十一)) | 2,063 | — | 2,495 | — |
| 2200 其他應付款(附註六(十一)) | 5,278 | — | 4,997 | — |
| 2220 其他應付款項-關係人(附註七) | 7,011 | 1 | — | — |
| 2321 一年或一營業週期內到期或執行賣回權 公司債(附註六(十二)、七及八) | — | — | 161,556 | 13 |
| 2322 一年或一營業週期內到期長期借款 (附註六(十三)、七及八) | 13,835 | 2 | 5,695 | 1 |
| 2399 其他流動負債-其他 | 294 | — | 242 | — |
| 21XX 流動負債總計 | 402,966 | 46 | 655,817 | 54 |
| 非流動負債 | | | | |
| 2540 長期借款(附註六(十三)、七及八) | 23,091 | 3 | 10,899 | 1 |
| 2570 遞延所得稅負債(附註六(十九)) | — | — | 2,006 | — |
| 2640 淨確定福利負債-非流動(附註六(十四)) | 24,617 | 3 | 24,226 | 2 |
| 2645 存入保證金 | 1,696 | — | 1,938 | — |
| 2650 採用權益法之投資貸餘(附註六(六)) | 2,339 | — | 428 | — |
| 2670 其他非流動負債-其他 | 687 | — | 794 | — |
| 25XX 非流動負債總計 | 52,430 | 6 | 40,291 | 3 |
| 2XXX 負債總計 | 455,396 | 52 | 696,108 | 57 |
| 權益 | | | | |
| 3110 普通股股本(附註六(十五)) | 695,142 | 80 | 670,944 | 55 |
| 3200 資本公積(附註六(十五)) | 53,473 | 6 | 137,614 | 11 |
| 3300 保留盈餘(附註六(十五)) | | | | |
| 3310 法定盈餘公積 | 1,268 | — | 1,268 | — |
| 3320 特別盈餘公積 | 3,259 | — | 3,259 | — |
| 3350 累積虧損 | (322,302) | (38) | (277,525) | (23) |
| 3400 其他權益(附註六(十五)) | | | | |
| 3410 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | (3,958) | — | (1,588) | — |
| 3XXX 權益總計 | 426,882 | 48 | 533,972 | 43 |
| 負債及股東權益總計 | \$ 882,278 | 100 | \$ 1,230,080 | 100 |

後附之附註係本個體財務報告之一部份

董事長：



經理人：



會計主管：



民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

| | 109 年度 | | 108 年度 | |
|-----------------------------------|--------------|-------|--------------|-------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 4000 營業收入淨額(附註六(十六)及七) | \$ 812,774 | 100 | \$ 1,758,056 | 100 |
| 5000 營業成本(附註七) | (882,197) | (109) | (1,765,720) | (100) |
| 5900 營業毛(損) | (69,423) | (9) | (7,664) | — |
| 5910 未實現銷貨(利益) | — | — | (787) | — |
| 5920 已實現銷貨利益(損失) | 107 | — | 53 | — |
| 5950 營業毛(損)淨額 | (69,316) | — | (8,398) | — |
| 營業費用(附註六(十七)(十八)及七) | | | | |
| 6100 推銷費用 | (16,346) | (2) | (17,241) | (1) |
| 6200 管理費用 | (15,920) | (2) | (16,255) | (1) |
| 6450 預期信用減損損失 | (68,310) | (8) | (38,903) | (2) |
| 6000 營業費用合計 | (100,576) | (12) | (72,399) | (4) |
| 6900 營業淨(損) | (169,892) | (21) | (80,797) | (4) |
| 營業外收入及支出(附註六(十七)及七) | | | | |
| 7010 其他收入 | 2,651 | — | 2,027 | — |
| 7020 其他利益及損失 | 22,973 | 3 | (1,210) | — |
| 7050 財務成本 | (11,751) | (1) | (14,149) | (1) |
| 7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及 合資損益之份額 | (11,036) | (1) | (15,958) | (1) |
| 7679 非金融資產減損損失 | (4,762) | (1) | (142,213) | (8) |
| 7000 營業外收入及支出合計 | (1,925) | — | (171,503) | (10) |
| 7900 稅前淨(損) | (171,817) | (21) | (252,300) | (14) |
| 7950 所得稅利益(附註六(十九)) | — | — | 2,608 | — |
| 8200 本期淨(損) | (171,817) | (21) | (249,692) | (14) |
| 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 | 291 | — | 5,019 | — |
| 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 | (2,962) | — | (1,507) | — |
| 8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十九)) | 592 | — | 302 | — |
| 8300 其他綜合損益淨額 | (2,079) | — | 3,814 | — |
| 8500 本期綜合損益總額 | \$ (173,896) | (21) | \$ (245,878) | (14) |

(續次頁)

(承上頁)

普通股每股盈餘(附註六(二十))

來自繼續營業單位

| | | |
|-------------|-----------|-----------|
| 9750 基本每股盈餘 | \$ (2.55) | \$ (3.72) |
| 9850 稀釋每股盈餘 | \$ (2.55) | \$ (3.72) |

後附之附註係本個體財務報告之一部份

董事長：



經理人：



會計主管：





巨豐國中股份有限公司

盈餘分配表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| | 保留盈餘 | | | | 其他權益 | | 權益總計 |
|--------------------------|------------|------------|----------|----------|--------------|-------------------|------------|
| | 普通股股本 | 資本公積 | 法定盈餘公積 | 特別盈餘公積 | 累積虧損 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | |
| A1 民國 108 年 1 月 1 日餘額 | \$ 670,944 | \$ 159,961 | \$ 1,268 | \$ 3,259 | \$ (22,529) | \$ (383) | \$ 812,520 |
| C11 資本公積彌補虧損 | - | (22,529) | - | - | 22,529 | - | - |
| C17 其他資本公積變動數 | - | 182 | - | - | - | - | 182 |
| M5 實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額 | - | - | - | - | (23,676) | - | (23,676) |
| M7 對子公司所有權權益變動 | - | - | - | - | (9,176) | - | (9,176) |
| D1 民國 108 年度淨(損) | - | - | - | - | (249,692) | - | (249,692) |
| D3 民國 108 年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | 5,019 | (1,205) | 3,814 |
| D5 民國 108 年度綜合損益總額 | - | - | - | - | (244,673) | (1,205) | (245,878) |
| Z1 民國 108 年 12 月 31 日餘額 | \$ 670,944 | \$ 137,614 | \$ 1,268 | \$ 3,259 | \$ (277,525) | \$ (1,588) | \$ 533,972 |
| A1 民國 109 年 1 月 1 日餘額 | \$ 670,944 | \$ 137,614 | \$ 1,268 | \$ 3,259 | \$ (277,525) | \$ (1,588) | \$ 533,972 |
| C11 資本公積彌補虧損 | - | (126,749) | - | - | 126,749 | - | - |
| C17 其他資本公積變動數 | - | 2,006 | - | - | - | - | 2,006 |
| I1 可轉換公司債轉換 | 24,198 | 40,602 | - | - | - | - | 64,800 |
| D1 民國 109 年度淨(損) | - | - | - | - | (171,817) | - | (171,817) |
| D3 民國 109 年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | 291 | (2,370) | (2,079) |
| D5 民國 109 年度綜合損益總額 | - | - | - | - | (171,526) | (2,370) | (173,896) |
| Z1 民國 109 年 12 月 31 日餘額 | \$ 695,142 | \$ 53,473 | \$ 1,268 | \$ 3,259 | \$ (322,302) | \$ (3,958) | \$ 426,882 |

後附之附註係本個體財務報告之一部份



董事長：



經理人：

會計主管：



巨擘電子股份有限公司
 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

| | 109 年度 | 108 年度 |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| AAAA 營業活動之現金流量： | | |
| A00010 稅前淨(損) | \$ (171,817) | \$ (252,300) |
| A20010 收益費損項目： | | |
| A20100 折舊費用 | 2,072 | 2,176 |
| A20300 預期信用減損損失數 | 68,310 | 38,903 |
| A20400 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失 | - | 18 |
| A20900 財務成本 | 11,751 | 14,149 |
| A21200 利息收入 | (79) | (381) |
| A22400 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額 | 11,036 | 15,958 |
| A22500 處分及報廢不動產、廠房及設備損失 | - | 2 |
| A23000 處分待出售非流動資產(利益) | (26,463) | - |
| A23700 非金融資產減損損失 | 4,762 | 142,213 |
| A23700 存貨跌價及呆滯損失 | 23,642 | - |
| A23800 存貨跌價及呆滯(回升利益) | - | (11,904) |
| A23900 未實現銷貨利益 | - | 787 |
| A24000 已實現銷貨(利益)損失 | (107) | (53) |
| A24100 未實現外幣兌換(利益)損失 | 1,332 | (603) |
| A24200 賣回應付公司債損失 | 44 | 370 |
| A29900 其他項目 | - | 1 |
| A30000 營業資產及負債之淨變動 | | |
| A31130 應收票據 | (159) | - |
| A31150 應收帳款 | 65,520 | 116,879 |
| A31180 其他應收款 | 33 | 165 |
| A31190 其他應收款－關係人 | (262) | - |
| A31200 存貨 | 51,579 | (147,103) |
| A31230 預付款項 | (4,650) | 373 |
| A32125 合約負債 | (4,112) | (4,524) |
| A32150 應付帳款 | (448) | (1,442) |
| A32180 其他應付款 | 833 | (194) |
| A32190 其他應付款－關係人 | - | (43) |
| A32230 其他流動負債 | 52 | (10) |
| A32240 淨確定福利負債 | 682 | 883 |
| A33000 營運產生之現金流入(出) | 33,551 | (85,680) |
| A33100 收取之利息 | 79 | 381 |
| A33300 支付之利息 | (8,892) | (9,557) |
| A33500 退還之所得稅 | 937 | 1,508 |
| AAAA 營業活動之淨現金流入(出) | 25,675 | (93,348) |

(續次頁)

| (承上頁) | | | |
|--------|----------------|------------|------------|
| BBBB | 投資活動之現金流量： | | |
| B01800 | 取得採用權益法之投資 | - | (35,640) |
| B02300 | 處分子公司 | 2,844 | - |
| B02600 | 處分待出售非流動資產 | 110,069 | - |
| B02700 | 取得不動產、廠房及設備 | (200) | - |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備 | - | 2 |
| B03700 | 存出保證金增加 | (58) | - |
| B06500 | 其他金融資產增加 | - | (7,937) |
| B06600 | 其他金融資產減少 | 22,223 | - |
| B07600 | 收取之股利 | 6,601 | 18,831 |
| BBBB | 投資活動之淨現金流入(出) | 141,479 | (24,744) |
| CCCC | 籌資活動之現金流量： | | |
| C00100 | 短期借款增加 | - | 115,616 |
| C00200 | 短期借款減少 | (101,648) | - |
| C01300 | 償還可轉換公司債 | (100,200) | (15,000) |
| C01600 | 舉借長期借款 | 27,500 | 15,000 |
| C01700 | 償還長期借款 | (7,168) | (673) |
| C03000 | 存入保證金增加 | - | 123 |
| C03100 | 存入保證金減少 | (242) | - |
| C03700 | 其他應付款-關係人增加 | 7,000 | - |
| C03800 | 其他應付款-關係人(減少) | - | (12,000) |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流(出)入 | (174,758) | 103,066 |
| EEEE | 本期現金及約當現金淨(減少) | (7,604) | (15,026) |
| E00100 | 期初現金及約當現金餘額 | 118,944 | 133,970 |
| E00200 | 期末現金及約當現金餘額 | \$ 111,340 | \$ 118,944 |

後附之附註係本個體財務報告之一部份

董事長：



經理人：



會計主管：



會計師查核報告

巨虹電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

巨虹電子股份有限公司及子公司(以下簡稱巨虹公司及其子公司)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暨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，足以允當表達巨虹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，與巨虹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，對巨虹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。

茲對巨虹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：

應收帳款備抵呆帳

有關應收帳款之會計政策請詳合併財務報表附註四(十三)金融工具。明細請詳合併財務報表附註六(二)應收票據、應收帳款、其他應收款及催收款。

關鍵查核事項之說明：

巨虹公司及其子公司民國 109 年 12 月 31 日應收帳款淨額為 203,543 仟元，佔合併財務報表資產總額 19%。巨虹公司及其子公司應收帳款之估計減損涉及對可能無法收回款項之判斷，管理階層依照國際財務報導準則公報第 9 號之規定，按存續期間預期信用損失認列應收帳款之備

抵損失，上述估計涉及管理階層主觀判斷及信用風險假設之影響，因是，將巨虹公司及其子公司應收帳款之減損估計列為本年度關鍵查核事項之一。

本會計師因應之查核程序彙總說明如下：

藉由回溯測試評估管理階層對應收帳款備抵呆帳提列政策之合理性；測試應收帳款餘額之帳齡並驗證管理階層提列備抵呆帳之正確性；評估應收帳款期後收回情形以考量備抵呆帳之足夠性。

收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報表附註四(十四)收入認列。明細請詳合併財務報表附註六(十九)營業收入。

關鍵查核事項之說明：

收入按個別銷售合約於商品之控制移轉時認列，巨虹公司及其子公司與個別客戶訂有不同之交易條件，是否依據個別銷售對象之交易條件辨認商品之控制移轉並據以認列收入，攸關財務報表之可靠性，因此將其列為本會計師查核重點項目。

本會計師因應之查核程序彙總說明如下：

瞭解巨虹公司及其子公司所採用之收入認列會計政策，並與銷貨條款比較以評估所採用政策之適當性；抽樣測試與收入認列相關之內部控制及個別收入交易，核對至客戶訂單、出貨證明及收款文件；抽樣選取報導日前後期間銷貨交易作為樣本，檢視該等銷貨交易之相關文件，評估收入認列期間之適當性。

其他事項

巨虹公司業已編製民國 109 及 108 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暨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巨虹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巨虹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。

巨虹公司及其子公司之治理單位（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，並出具合併查核報告。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，惟其目的非對巨虹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，以及使巨虹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巨虹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. 對於巨虹公司及其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。

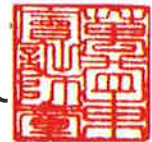
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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，決定對巨虹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。

廣信益群聯合會計師事務所
主管機關核准文號：
金管證審字第 1050028831 號函
金管證審字第 1070305454 號函

會計師：萬益東



會計師：張倩綾



中華民國 110 年 3 月 19 日

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Taiwan is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.


 巨虹電子股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 資產 | 109 年 12 月 31 日 | | 108 年 12 月 31 日 | |
|---------------------------------------|---------------------|------------|---------------------|------------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 流動資產 | | | | |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一)) | \$ 155,417 | 14 | \$ 156,038 | 13 |
| 1150 應收票據淨額(附註六(二)) | 199 | — | 34 | — |
| 1161 應收票據-關係人(附註七) | 300 | — | — | — |
| 1170 應收帳款淨額(附註六(二)) | 203,543 | 19 | 344,407 | 27 |
| 1200 其他應收款(附註六(二)) | 463 | — | 485 | — |
| 1220 本期所得稅資產(附註六(二十二)) | 820 | — | 1,668 | — |
| 1310 存貨(附註六(三)) | 225,374 | 21 | 304,847 | 24 |
| 1410 預付款項 | 4,473 | — | 3,202 | — |
| 1460 待出售非流動資產(附註六(四)) | 115,125 | 11 | — | — |
| 1476 其他金融資產-流動(附註八) | 37,857 | 3 | 60,080 | 5 |
| 11XX 流動資產總計 | <u>743,571</u> | <u>68</u> | <u>870,761</u> | <u>69</u> |
| 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(附註六(五)) | — | — | — | — |
| 1550 採用權益法之投資(附註六(七)) | — | — | 199,944 | 16 |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(八)及八) | 129,134 | 12 | 104,035 | 8 |
| 1755 使用權資產(附註六(九)) | 155,672 | 14 | 27,290 | 2 |
| 1760 投資性不動產(附註六(十)及八) | 22,143 | 2 | 22,318 | 2 |
| 1780 無形資產(附註六(十一)) | 28,580 | 3 | 28,580 | 3 |
| 1840 遞延所得稅資產(附註六(二十二)) | 989 | — | 397 | — |
| 1915 預付設備款 | 555 | — | 5,260 | — |
| 1920 存出保證金 | 6,983 | 1 | 4,259 | — |
| 1990 其他非流動資產-其他(附註六(十二)) | 4,317 | — | 1,684 | — |
| 15XX 非流動資產總計 | <u>348,373</u> | <u>32</u> | <u>393,767</u> | <u>31</u> |
| 資產總計 | <u>\$ 1,091,944</u> | <u>100</u> | <u>\$ 1,264,528</u> | <u>100</u> |

(續次頁)

(承上頁)

| 負債及權益 | 109年12月31日 | | 108年12月31日 | |
|--------------------------------------------|--------------|------|--------------|------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 流動負債 | | | | |
| 2100 短期借款(附註六(十三)、七及八) | \$ 339,202 | 31 | \$ 423,679 | 34 |
| 2130 合約負債(附註六(十九)) | 7,214 | — | 7,010 | 1 |
| 2150 應付票據(附註六(十四)) | 787 | — | 3,416 | — |
| 2170 應付帳款(附註六(十四)) | 8,958 | 1 | 11,174 | 1 |
| 2200 其他應付款(附註六(十四)) | 28,177 | 3 | 25,578 | 2 |
| 2220 其他應付款項-關係人(附註七) | 16,744 | 2 | 14,003 | 1 |
| 2230 本期所得稅負債(附註六(二十二)) | — | — | 184 | — |
| 2280 租賃負債(附註六(九)) | 27,595 | 3 | 16,444 | 1 |
| 2321 一年或一營業週期內到期或執行賣回權 公司債(附註六(十五)、七及八) | — | — | 161,556 | 13 |
| 2322 一年或一營業週期內到期長期借款 (附註六(十六)、七及八) | 23,423 | 2 | 5,695 | — |
| 2399 其他流動負債-其他 | 1,694 | — | 1,283 | — |
| 21XX 流動負債總計 | 453,794 | 42 | 670,022 | 53 |
| 非流動負債 | | | | |
| 2540 長期借款(附註六(十六)、七及八) | 47,947 | 4 | 10,899 | 1 |
| 2580 租賃負債-非流動(附註六(九)) | 130,985 | 12 | 11,192 | 1 |
| 2570 遞延所得稅負債(附註六(二十二)) | — | — | 2,006 | — |
| 2640 淨確定福利負債-非流動(附註六(十七)) | 24,617 | 2 | 24,226 | 2 |
| 2645 存入保證金 | 1,696 | — | 1,938 | — |
| 25XX 非流動負債總計 | 205,245 | 18 | 50,261 | 4 |
| 2XXX 負債總計 | 659,039 | 60 | 720,283 | 57 |
| 權益 | | | | |
| 3110 普通股股本(附註六(十八)) | 695,142 | 64 | 670,944 | 53 |
| 3200 資本公積(附註六(十八)) | 53,473 | 5 | 137,614 | 11 |
| 3300 保留盈餘(附註六(十八)) | | | | |
| 3310 法定盈餘公積 | 1,268 | — | 1,268 | — |
| 3320 特別盈餘公積 | 3,259 | — | 3,259 | — |
| 3350 累積虧損 | (322,302) | (30) | (277,525) | (22) |
| 3400 其他權益(附註六(十八)) | (3,958) | — | (1,588) | — |
| 31XX 歸屬於母公司業主之權益總計 | 426,882 | 39 | 533,972 | 42 |
| 36XX 非控制權益(附註六(十八)) | 6,023 | 1 | 10,273 | 1 |
| 3XXX 權益總計 | 432,905 | 40 | 544,245 | 43 |
| 負債及股東權益總計 | \$ 1,091,944 | 100 | \$ 1,264,528 | 100 |

後附之附註係本合併財務報告之一部份

董事長：



經理人：



會計主管：



巨虹電子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
(除每股盈餘為新台幣元外)

| | 109 年度 | | 108 年度 | |
|--------------------------------|--------------|------|--------------|------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 4000 營業收入淨額(附註六(十九)及七) | \$ 1,022,027 | 100 | \$ 2,047,993 | 100 |
| 5000 營業成本(附註七) | (990,161) | (97) | (1,923,473) | (94) |
| 5900 營業毛利 | 31,866 | 3 | 124,520 | 6 |
| 營業費用(附註六(二十)(二十一)及七) | | | | |
| 6100 推銷費用 | (111,317) | (11) | (142,063) | (7) |
| 6200 管理費用 | (30,181) | (3) | (37,738) | (2) |
| 6450 預期信用減損損失 | (72,026) | (7) | (49,170) | (2) |
| 6000 營業費用合計 | (213,524) | (21) | (228,971) | (11) |
| 6900 營業淨(損) | (181,658) | (18) | (104,451) | (5) |
| 營業外收入及支出(附註六(二十)) | | | | |
| 7010 其他收入 | 7,878 | 1 | 12,549 | 1 |
| 7020 其他利益及損失 | 16,985 | 2 | (6,807) | — |
| 7050 財務成本 | (13,164) | (1) | (15,231) | (1) |
| 7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額 | (351) | — | 1,167 | — |
| 7679 非金融資產減損損失 | (4,762) | (1) | (142,213) | (7) |
| 7000 營業外收入及支出合計 | 6,586 | 1 | (150,535) | (7) |
| 7900 稅前淨(損) | (175,072) | (17) | (254,986) | (12) |
| 7950 所得稅(費用)利益(附註六(二十二)) | (1) | — | 736 | — |
| 8200 本期淨(損) | (175,073) | (17) | (254,250) | (12) |
| 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 | 291 | — | 5,019 | — |
| 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 | (2,962) | — | (1,507) | — |
| 8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(二十二)) | 592 | — | 302 | — |
| 8300 其他綜合損益淨額 | (2,079) | — | 3,814 | — |
| 8500 本期綜合損益總額 | \$ (177,152) | (17) | \$ (250,436) | (12) |
| 淨(損)歸屬於： | | | | |
| 8610 本公司業主 | \$ (171,817) | (17) | \$ (249,692) | (12) |
| 8620 非控制權益 | (3,256) | — | (4,558) | — |
| | \$ (175,073) | (17) | \$ (254,250) | (12) |

(續次頁)

(承上頁)

| | | | | | | | |
|------------|-------|----|-----------|------|----|-----------|------|
| 綜合損益總額歸屬於： | | | | | | | |
| 8710 | 本公司業主 | \$ | (173,896) | (17) | \$ | (245,878) | (12) |
| 8720 | 非控制權益 | | (3,256) | — | | (4,558) | — |
| | | \$ | (177,152) | (17) | \$ | (250,436) | (12) |

普通股每股盈餘(附註六(二十三))

| | | | | | | | |
|----------|--------|----|--------|--|----|--------|--|
| 來自繼續營業單位 | | | | | | | |
| 9750 | 基本每股盈餘 | \$ | (2.55) | | \$ | (3.72) | |
| 9850 | 稀釋每股盈餘 | \$ | (2.55) | | \$ | (3.72) | |

後附之附註係本合併財務報告之一部份

董事長：



經理人：



會計主管：



巨虹電子股份有限公司及其子公司

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| | 歸屬於母公司業主之權益 | | | | 其他權益 | | 非控制權益 | 權益總計 |
|--------------------------|-------------|------------|----------|----------|-------------------|---------------|-----------|------------|
| | 普通股股本 | 資本公積 | 法定盈餘公積 | 特別盈餘公積 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 歸屬於母公司業主之權益總計 | | |
| A1 民國 108 年 1 月 1 日餘額 | \$ 670,944 | \$ 159,961 | \$ 1,268 | \$ 3,259 | \$ (383) | \$ 812,520 | \$ 36,838 | \$ 849,358 |
| C11 資本公積彌補虧損 | - | (22,529) | - | - | - | - | - | - |
| C17 其他資本公積變動數 | - | 182 | - | - | - | 182 | - | 182 |
| M5 實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額 | - | - | - | - | (23,676) | (23,676) | (11,964) | (35,640) |
| M7 對子公司所有權權益變動 | - | - | - | - | (9,176) | (9,176) | 9,176 | - |
| O1 子公司股東現金股利 | - | - | - | - | - | - | (2,919) | (2,919) |
| O1 非控制權益增加 | - | - | - | - | - | - | (16,300) | (16,300) |
| D1 民國 108 年度季淨(損) | - | - | - | - | (249,692) | (249,692) | (4,558) | (254,250) |
| D3 民國 108 年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | 5,019 | 3,814 | - | 3,814 |
| D5 民國 108 年度綜合損益總額 | - | - | - | - | (244,673) | (245,878) | (4,558) | (250,436) |
| Z1 民國 108 年 12 月 31 日餘額 | \$ 670,944 | \$ 137,614 | \$ 1,268 | \$ 3,259 | \$ (1,588) | \$ 533,972 | \$ 10,273 | \$ 544,245 |
| A1 民國 109 年 1 月 1 日餘額 | \$ 670,944 | \$ 137,614 | \$ 1,268 | \$ 3,259 | \$ (1,588) | \$ 533,972 | \$ 10,273 | \$ 544,245 |
| C11 資本公積彌補虧損 | - | (126,749) | - | - | - | - | - | - |
| C17 其他資本公積變動數 | - | 2,006 | - | - | - | 2,006 | - | 2,006 |
| O1 子公司股東現金股利 | - | - | - | - | - | - | (994) | (994) |
| I1 可轉換公司債轉換 | 24,198 | 40,602 | - | - | - | 64,800 | - | 64,800 |
| D1 民國 109 年度淨(損) | - | - | - | - | (171,817) | (171,817) | (3,256) | (175,073) |
| D3 民國 109 年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | 291 | (2,079) | - | (2,079) |
| D5 民國 109 年度綜合損益總額 | - | - | - | - | (171,526) | (173,896) | (3,256) | (177,152) |
| Z1 民國 109 年 12 月 31 日餘額 | \$ 695,142 | \$ 53,473 | \$ 1,268 | \$ 3,259 | \$ (3,958) | \$ 426,882 | \$ 6,023 | \$ 432,905 |

後附之附註係本合併財務報告之一部份

董事長



經理人



會計主管




 巨虹電子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

| | 109 年度 | 108 年度 |
|-------------------------------|--------------|--------------|
| AAAA 營業活動之現金流量： | | |
| A00010 稅前淨(損) | \$ (175,072) | \$ (254,986) |
| A20010 收益費損項目： | | |
| A20100 折舊費用 | 33,649 | 39,948 |
| A20200 攤銷費用 | 1,470 | 1,194 |
| A20300 預期信用減損損失 | 72,026 | 49,170 |
| A20400 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失 | — | 18 |
| A20900 財務成本 | 13,164 | 15,231 |
| A21200 利息收入 | (112) | (438) |
| A22300 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額 | 351 | (1,167) |
| A22500 處分及報廢不動產、廠房及設備損失 | 5,648 | 3,359 |
| A23000 處分待出售非流動資產利益 | (26,463) | — |
| A23700 非金融資產減損損失 | 4,762 | 142,213 |
| A23700 存貨跌價及呆滯損失 | 23,342 | — |
| A23800 存貨跌價及呆滯(回升利益) | — | (4,476) |
| A24000 未實現外幣兌換損失 | 4,151 | 1,488 |
| A24200 賣回應付公司債損失 | 44 | 370 |
| A29900 其他 | 6 | — |
| A30000 營業資產及負債之淨變動 | | |
| A31130 應收票據 | (165) | 898 |
| A31150 應收帳款 | 67,390 | 116,982 |
| A31180 其他應收款 | 22 | (107) |
| A31190 其他應收款-關係人 | — | 13 |
| A31200 存貨 | 56,545 | (159,466) |
| A31230 預付款項 | (6,033) | 2,408 |
| A32125 合約負債 | 906 | 765 |
| A32130 應付票據 | (2,629) | (2,140) |
| A32150 應付帳款 | (2,232) | (653) |
| A32160 應付帳款-關係人 | — | (3) |
| A32180 其他應付款 | (997) | (84) |
| A32190 其他應付款-關係人 | 2,741 | 4,351 |
| A32230 其他流動負債 | (291) | 623 |
| A32240 淨確定福利負債 | 682 | 883 |
| A33000 營運產生之現金流入(出) | 72,905 | (43,606) |
| A33100 收取之利息 | 112 | 438 |
| A33300 支付之利息 | (10,284) | (10,614) |
| A33500 支付之所得稅 | 663 | (2,975) |
| AAAA 營業活動之淨現金流入(出) | 63,396 | (56,757) |

(續次頁)

(承上頁)

| | | | |
|--------|-----------------|-------------------|-------------------|
| BBBB | 投資活動之現金流量： | | |
| B02600 | 處分待出售非流動資產 | 110,069 | — |
| B02700 | 取得不動產、廠房及設備 | (2,404) | (4,832) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備 | 1,428 | — |
| B03700 | 存出保證金增加 | (2,724) | — |
| B03800 | 存出保證金減少 | — | 35 |
| B06500 | 其他金融資產增加 | — | (7,937) |
| B06600 | 其他金融資產減少 | 22,223 | — |
| B06700 | 其他非流動資產增加 | (3,900) | (1,747) |
| B07100 | 預付設備款增加 | (33,019) | (418) |
| B07600 | 收取之股利 | 562 | 2,019 |
| BBBB | 投資活動之淨現金流入(出) | <u>92,235</u> | <u>(12,880)</u> |
| CCCC | 籌資活動之現金流量： | | |
| C00100 | 短期借款增加 | — | 115,616 |
| C00200 | 短期借款減少 | (86,648) | — |
| C01300 | 償還可轉換公司債 | (100,200) | (15,000) |
| C01600 | 舉借長期借款 | 62,055 | 15,000 |
| C01700 | 償還長期借款 | (7,279) | (673) |
| C03000 | 存入保證金增加 | — | 123 |
| C03100 | 存入保證金減少 | (242) | — |
| C04020 | 租賃本金償還 | (19,024) | (22,481) |
| C05400 | 取得子公司股權 | — | (35,640) |
| C05800 | 非控制權益變動 | — | (16,200) |
| C05800 | 支付非控制權益現金股利 | (994) | (2,919) |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流(出)入 | <u>(152,332)</u> | <u>37,826</u> |
| DDDD | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | <u>(3,920)</u> | <u>(1,813)</u> |
| EEEE | 本期現金及約當現金淨(減少) | <u>(621)</u> | <u>(33,624)</u> |
| E00100 | 期初現金及約當現金餘額 | <u>156,038</u> | <u>189,662</u> |
| E00200 | 期末現金及約當現金餘額 | <u>\$ 155,417</u> | <u>\$ 156,038</u> |

後附之附註係本合併財務報告之一部份

董事長：



經理人：



會計主管：



附件四

巨虹電子股份有限公司

109年度虧損撥補表



單位：新台幣元

| | |
|---------------------|----------------|
| 期初餘額 | (150,775,772) |
| 加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘 | 291,083 |
| 減：本年度稅後淨損 | (171,816,738) |
| 期末待彌補累積(虧損) | (322,301,427) |
| 本年度資本公積-溢價發行彌補虧損 | 53,472,840 |
| 本年度待彌補累積(虧損) | (268,828,587) |

董事長：鄭月卿



經理人：蕭焜賢



會計主管：彭東烽



巨虹電子股份有限公司
「公司章程」修正條文對照表

| 修訂後條文 | | 現行條文 | | 說明 |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 條次 | 內 容 | 條次 | 內 容 | |
| 第六條 | 本公司股票均為記名式， <u>並應編號及由代表公司之董事簽名或蓋章，並經依法得擔任股票發行簽證人之銀行簽證後發行之。</u> 本公司發行之股份，得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。 | 第六條 | 本公司股票概為記名式，由代表公司之董事簽名或蓋章， <u>經主管機關或其核定之發行登記機關簽證後發行之。</u> 本公司發行之股份，得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。 | 配合公司法修訂與審計委員會設立修訂，並調整部分條文之條次 |
| 第七條 | 本公司庫藏股得以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，惟應有股東會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決議通過。 | <u>第六條之一</u> | 本公司庫藏股得以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，惟應有股東會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決議通過。 | |
| 第九條 | <u>股東名簿記載之變更，於股東常會開會前 60 日內，股東臨時會開會前 30 日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前 5 日內，不得為之。</u> | 第九條 | <u>股票之更名過戶之期間，依公司法第一百六十五條規定辦理。</u> | |
| 第四章 | 董事、 <u>審計委員會及經理人</u> | 第四章 | 董事及 <u>監察人</u> | |
| 第十五條 | 本公司設董事七~九人，由股東會就有行為能力之人選任之。 <u>董事人數授權董事會決定之，任期三年，連選得連任。</u> | 第十五條 | 本公司設董事七~九人， <u>監察人三人</u> ，由股東會就有行為能力之人中選任之， <u>任期均為三年，連選得連任。</u> <u>本公司自第十二屆董事會起設置審計委員會取代監察人。</u> | |
| 第十五條之一 | 前條董事名額中，獨立董事至少三人，且不得少於董事席次五分之一，董事之選舉採候選人提名制。 <u>有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。</u> | 第十五條之一 | 前條董事名額中， <u>其中獨立董事至少二人</u> ，且不少於董事席次五分之一， <u>董事、監察人之選舉採候選人提名制。</u> <u>董事選舉時，應依公司法第 198 條規定辦理，獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額，由所得選票代表選舉權較多者，當選為獨立董事及非獨立董事。</u> | |

| 修訂後條文 | | 現行條文 | | 說明 |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 條次 | 內 容 | 條次 | 內 容 | |
| | | | <u>全體董事、監察人所持有本公司記名股票之股份總額悉依行政院金融監督管理委員會頒佈之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」所規定之標準訂定之。</u> | |
| <u>第十五條之二</u> | <u>依證券交易法規定，本公司設置審計委員會，由全體獨立董事組成，有關審計委員會之職責、組織規程、職權行使及其他應遵循事項依主管機關規定辦理。</u> | | 新增 | |
| 第十七條 | 第一項略 <u>董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事。但遇緊急情事，得隨時召集之。前述之召集得以書面、傳真或電子郵件等方式通知。</u> | 第十七條 | 第一項略 | |
| 第十九條 | <u>董事之報酬授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準議定之。本公司得為董事購買責任保險。</u> | 第十九條 | <u>監察人依法執行監察職務，並得列席董事會陳述意見，但無表決權。</u> | |
| 第二十一條 | 本公司以每年一月一日起至十二月三十一日止為會計年度。每會計年度終了，董事會應編造下列表冊，於股東常會開會三十日前交 <u>審計委員會查核後</u> ，提出於股東常會請求承認： 一、營業報告書。 二、財務報表。 三、盈餘分派或虧損撥補之議案。 | 第二十一條 | 本公司以每年一月一日起至十二月三十一日止為會計年度。每會計年度終了，董事會應編造下列表冊，於股東常會開會三十日前交 <u>監察人查核後</u> ，提出於股東常會請求承認： 一、營業報告書。 二、財務報表。 三、盈餘分派或虧損撥補之議案。 | |
| 第二十二條 | 本公司 <u>年度如有獲利應提撥5%~10%為員工酬勞及不超過2%為董事酬勞</u> ，但公司尚有累積虧損時，應先予彌補。 | 第二十二條 | 本公司 <u>應以不低於當年度獲利狀況之5%~10%分派員工酬勞及應以不超過當年度獲利狀況之2%分派董事及監察人酬勞</u> ，但公司尚有累積虧損時，應先予彌補。 <u>前項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事、監察人酬勞前之利益。</u> | |

| 修訂後條文 | | 現行條文 | | 說明 |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 條次 | 內 容 | 條次 | 內 容 | |
| | <p>員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工。</p> <p><u>董事酬勞僅得以現金為之。</u></p> | | <p>員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工。</p> | |
| 第二十二條之一 | <p>本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補歷年累積虧損，次提 10% 為法定盈餘公積，並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額再加計以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具分派議案，提請股東會決議後分派之。</p> <p><u>本公司董事會得以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利、資本公積或法定盈餘公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。</u></p> | 第二十二條之一 | <p>本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補歷年累積虧損，次提 10% 為法定盈餘公積，並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額再加計以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具分派議案，提請股東會決議後分派之。</p> | |
| 第二十五條 | <p>(前略)</p> <p>第二十次修正於中華民國一〇九年六月十一日。</p> <p><u>第二十一一次修正於中華民國一一〇年八月十八日。</u></p> | 第二十五條 | <p>(前略)</p> <p>第二十次修正於中華民國一〇九年六月十一日。</p> | |

巨虹電子股份有限公司
「股東會議事規則」修正條文對照表

| 修訂後條文 | | 現行條文 | | 說明 |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| 條次 | 內 容 | 條次 | 內 容 | |
| 第三條 | <p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。</p> <p>通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或第一百八十五條第一項各款之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。</p> <p>股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</p> | 第三條 | <p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事、<u>監察人事項</u>等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。</p> <p>通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>選任或解任董事、<u>監察人</u>、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或第一百八十五條第一項各款之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；<u>其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</u></p> <p>股東會召集事由已載明全面改選董事、<u>監察人</u>，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</p> | 配合審計委員會設立及臺證治理字第1100001446號公告修正 |
| 第六條 | <p>第一、二、三項略</p> <p>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事，應另附選舉票。</p> | 第六條 | <p>第一、二、三項略</p> <p>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事、<u>監察人</u>者，應另附選舉票。</p> | |

| 修訂後條文 | | 現行條文 | | 說明 |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 條次 | 內 容 | 條次 | 內 容 | |
| 第七條 | 第一、二項略 董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。 | 第七條 | 第一、二項略 董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事、 <u>至少一席監察人親自出席</u> ，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。 | |
| 第九條 | 第一項略 已屆開會時間，主席應即宣佈開會， <u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊</u> 。惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。 | 第九條 | 第一項略 已屆開會時間，主席應即宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。 | |
| 第十四條 | 股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果， <u>包含當選董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數</u> 。 | 第十四條 | 股東會有選舉董事、 <u>監察人</u> 時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果， <u>包含當選董事、監察人之名單與其當選權數</u> 。 | |
| 第十五條 | 第一、二項略 議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事時，應揭露每位當選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。 | 第十五條 | 第一、二項略 議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事、 <u>監察人</u> 時，應揭露每位當選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。 | |
| 第十九條 | 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。 第一次修正於中華民國一〇六年六月二日。 第二次修正於中華民國一〇九年六月十一日。 <u>第三次修正於中華民國一一〇年八月十八日</u> 。 | 第十九條 | 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。 第一次修正於中華民國一〇六年六月二日。 第二次修正於中華民國一〇九年六月十一日。 | |

巨虹電子股份有限公司

「董事及監察人選任程序」修正條文對照表

| 修訂後條文 | | 現行條文 | | 說明 |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 條次 | 內 容 | 條次 | 內 容 | |
| 名稱 | 董事選任程序 | 名稱 | 董事及監察人選任程序 | 配合審計委員會設立修訂 |
| 第一條 | 為公平、公正、公開選任董事，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條及第四十一條規定訂定本程序。 | 第一條 | 為公平、公正、公開選任董事、監察人，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條及第四十一條規定訂定本程序。 | |
| 第二條 | 本公司董事之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本程序辦理。 | 第二條 | 本公司董事及監察人之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本程序辦理。 | |
| 第三條 | <u>本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，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，宜包括但不限於以下二大面向之標準：</u> <u>一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。</u> <u>二、專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。</u> 本公司董事之選任，……(略) 董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。 <u>本公司董事會應依據績效評估之結果，考量調整董事會成員組成。</u> | 第三條 | 本公司董事之選任，……(略) 董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。 | |
| 第四條 | 刪除 | 第四條 | <u>本公司監察人應具備下列之條件：</u> <u>一、誠信踏實。</u> <u>二、公正判斷。</u> <u>三、專業知識。</u> <u>四、豐富之經驗。</u> <u>五、閱讀財務報表之能力。</u> <u>本公司監察人除需具備前項之要件外，全體監察人中應至少一人須為會計或財務專業人士。</u> <u>監察人之設置應參考「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」有關獨立性之規定，選任適當之監察人，以強化公司風險管理及財務、營運之控制。</u> <u>監察人間或監察人與董事間，應至少一席以上，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。</u> <u>監察人不得兼任公司董事、經理人或其他職員，且宜在國內有住所，以即時發揮監察功能。</u> | |

| 修訂後條文 | | 現行條文 | | 說明 |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 條次 | 內 容 | 條次 | 內 容 | |
| 第四條 | <p>本公司獨立董事之資格，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第二條、第三條以及第四條之規定。</p> <p>本公司獨立董事之選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第五條、第六條、第七條、第八條以及第九條之規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十四條規定辦理。</p> | 第五條 | <p>本公司獨立董事之資格，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第二條、第三條以及第四條之規定。</p> <p>本公司獨立董事之選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第五條、第六條以及第八條之規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十四條規定辦理。</p> | |
| 第五條 | <p><u>本公司董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。</u></p> <p>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。</p> <p>獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書規定者，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。</p> | 第六條 | <p>董事因故解任，致不足五人者(或依<u>公司章程從嚴認定</u>)，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達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。</p> <p>獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書規定者、<u>臺灣證券交易所上市審查準則相關規定</u>或<u>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審查準則第 10 條第 1 項各款不宜上櫃規定之具體認定標準」第 8 款</u>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。</p> <p><u>監察人因故解任，致人數不足公司章程規定者，宜於最近一次股東會補選之。但監察人全體均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</u></p> <p><u>監察人因故解任，致人數不足公司章程規定者，宜於最近一次股東會補選之。但監察人全體均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</u></p> | |
| 第六條 | <p>本公司董事之選舉採用<u>累積投票制</u>，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。</p> | 第七條 | <p>本公司董事及監察人之選舉採用<u>單記名累積選舉法</u>，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分開選舉數人。</p> | |

| 修訂後條文 | | 現行條文 | | 說明 |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 條次 | 內 容 | 條次 | 內 容 | |
| 第七條 | 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。 | 第八條 | 董事會應製備與應選出董事及監察人人數相同之選舉票，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。 | |
| 第八條 | 本公司董事依公司章程所定之名額，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數較多者分別依次當選，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。 | 第九條 | 本公司董事及監察人依公司章程所定之名額，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數較多者分別依次當選，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。 | |
| 第九條 | 選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。 | 第十條 | 選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。 | |
| 第十一條 | 刪除 | 第十一條 | <u>被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。</u> | |
| 第十條 | 選舉票有下列情事之一者無效： 一、不用有召集權人製備之選票者。 二、以空白之選票投入投票箱者。 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。 四、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。 五、除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。 | 第十二條 | 選舉票有下列情事之一者無效： 一、不用董事會製備之選票者。 二、以空白之選票投入投票箱者。 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。 四、所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。 五、除填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身分證明文件編號）及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。 六、所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。 | |
| 第十一條 | 投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布， <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</u> | 第十三條 | 投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣布董事及監察人當選名單。 | |

| 修訂後條文 | | 現行條文 | | 說明 |
|-------------|--------------------------------------------------------|-------------|--------------------------|----|
| 條次 | 內 容 | 條次 | 內 容 | |
| | <u>一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</u> | | | |
| <u>第十二條</u> | 當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。 | <u>第十四條</u> | 當選之董事及監察人由本公司董事會發給當選通知書。 | |
| <u>第十三條</u> | 本程序由股東會通過後施行，修正時亦同。 | <u>第十五條</u> | 本程序由股東會通過後施行，修正時亦同。 | |
| <u>第十四條</u> | 本程序訂立於中華民國一〇〇年六月十七日。 <u>本程序第一次修訂於中華民國一一〇年八月十八日。</u> | <u>第十六條</u> | 本程序訂立於中華民國一〇〇年六月十七日。 | |

巨虹電子股份有限公司

「資金貸與他人作業程序」條文修正對照表

| 修訂後條文 | | 現行條文 | | 說明 |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 條次 | 內 容 | 條次 | 內 容 | |
| 第伍條 | <p>(一)辦理程序</p> <p>1. 本公司辦理資金貸與或短期融通事項，經本公司權責部門審核後，呈董事長核准並，提報董事會決議通過後辦理之或由董事會授權董事長在<u>一定額度內</u>執行。<u>重大之資金貸與或短期融通</u>，應經審計委員會全體成員<u>二分之一以上</u>同意，並提董事會決議。<u>如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之。</u>本公司於董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p> <p>2. 財務單位應就資金貸與事項建立備查簿。資金貸與經董事會決議後，應將資金貸與對象、金額、<u>審計委員會通過日期</u>、董事會通過日期、資金貸放日期及依審查程序應審慎評估之事項，詳予登載備查。</p> <p>3. 內部稽核人員應每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知<u>審計委員會</u>。</p> <p>4. (略)</p> <p>5. 本公司因情事變更，致貸與對象不符本準則規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送審計委員會，並依計畫時程完成改善。</p> | 伍 | <p>(一)辦理程序</p> <p>1. 本公司辦理資金貸與或短期融通事項，經本公司權責部門審核後，呈董事長核准並，提報董事會決議通過後辦理之本公司<u>設置獨立董事後</u>，於董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p> <p>2. 財務單位應就資金貸與事項建立備查簿。資金貸與經董事會決議後，應將資金貸與對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期及依審查程序應審慎評估之事項，詳予登載備查。</p> <p>3. 內部稽核人員應每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知<u>各監察人</u>。</p> <p>4. (略)</p> <p>5. 本公司因情事變更，致貸與對象不符本準則規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送<u>各監察人</u>，並依計畫時程完成改善。</p> | 配合審計委員會設立修訂 |
| 第捌條 | <p>(一)本公司之子公司亦應依「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」，經<u>審計委員會全體成員二分之一以上</u>同意，並提董事會通過後，提報股東會同意，修正時亦同。</p> | 捌 | <p>(一)本公司之子公司亦應依「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」，經董事會通過後，<u>送各監察人並</u>提報股東會同意，修正時亦同。</p> | |

| 修訂後條文 | | 現行條文 | | 說明 |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 條次 | 內 容 | 條次 | 內 容 | |
| | (二)本公司之子公司為他人提供資金貸與時，應依各自訂定之「內控制度」及「資金貸與他人作業程序」規定辦理，並應於每月五日前將上月份辦理資金貸與之餘額、對象、期限等，以書面彙總向本公司申報。本公司之稽核單位應將子公司之資金貸與他人作業列為 <u>每季</u> 稽核項目之一， <u>如發現重大違規情事，應即以書面通知審計委員會。</u> | | (二)本公司之子公司為他人提供資金貸與時，應依各自訂定之「內控制度」及「資金貸與他人作業程序」規定辦理，並應於每月五日前將上月份辦理資金貸與之餘額、對象、期限等，以書面彙總向本公司申報。本公司之稽核單位應將子公司之資金貸與他人作業列為 <u>每月</u> 稽核項目之一， <u>其稽核情形並應列為向董事會及監察人報告稽核業務之必要項目。</u> | |
| 第拾條 | 本作業程序經審計委員會全體成員 <u>二分之一以上同意，並提董事會決議再提報股東會同意後實施。如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議，再提報股東會同意後實施。如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，本公司應將其異議提報股東會討論，修正時亦同。</u> 本公司於董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。 | 拾 | 本作業程序之訂定經董事會決議通過後，送各監察人， <u>並提報股東會同意後實施</u> 如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。 本公司設置獨立董事後，於董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。 <u>公司已設置審計委員會者，訂定或修正資金貸與他人作業程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，不適用第二項規定。</u> <u>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u> <u>第三項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</u> | |
| 拾壹 | 刪除 | 拾壹 | <u>公開發行公司已設置獨立董事者，於依第五條第一項第三款，通知各監察人事項，應一併書面通知獨立董事；於依第五條第一項第五款規定，送各監察人之改善計畫，應一併送獨立董事。</u> <u>公開發行公司已設置審計委員會者，第五條第一項第二款及第五款對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</u> | |

巨虹電子股份有限公司

「背書保證作業程序」條文修正對照表

| 修訂後條文 | | 現行條文 | | 說明 |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 條次 | 內 容 | 條次 | 內 容 | |
| 第伍條 | <p>一、辦理背書保證時，財務單位應依背書保證對象之申請，逐項審核其資格、額度是否符合本作業程序之規定及有無已達應公告申報標準之情事，並應併同本作業程序陸之審查評估結果簽報董事長核准後，<u>經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會討論同意後為之。</u></p> <p>二、財務單位應就背書保證事項建立備查簿。<u>背書保證經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會同意或董事長核決</u>後，除依規定程序申請用印外，並應將承諾擔保事項、背書保證對象、金額、<u>審計委員會通過、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期及依本作業程序陸應審慎評估之事項，詳予登載備查，有關之票據、約定書等文件，亦應影印妥為保管。</u></p> <p>三、內部稽核人員應每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知<u>審計委員會</u>。</p> <p>第四項 略</p> <p>五、本公司因情事變更，致背書保證對象不符本準則規定或金額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送<u>審計委員會</u>，並依計畫時程完成改善。</p> | 伍 | <p>一、辦理背書保證時，財務單位應依背書保證對象之申請，逐項審核其資格、額度是否符合本作業程序之規定及有無已達應公告申報標準之情事，並應併同本作業程序陸之審查評估結果簽報董事長核准後，<u>提董事會討論同意後為之。</u></p> <p>二、財務單位應就背書保證事項建立備查簿。背書保證經<u>董事會同意或董事長核決</u>後，除依規定程序申請用印外，並應將承諾擔保事項、背書保證對象、金額、<u>董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期及依本作業程序陸應審慎評估之事項，詳予登載備查，有關之票據、約定書等文件，亦應影印妥為保管。</u></p> <p>三、內部稽核人員應每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知<u>各監察人</u>。</p> <p>第四項 略</p> <p>五、本公司因情事變更，致背書保證對象不符本準則規定或金額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送<u>各監察人</u>，並依計畫時程完成改善。</p> | 配合審計委員會設立範修訂 |
| 第柒條 | <p>一、本公司之子公司亦應依「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」規定，訂定「<u>背書保證作業程序</u>」，<u>經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會通過後，提報股東會同意，修正時亦同。</u></p> <p>二、<u>每一營業年度內本公司及子公司之背書保證辦理情形及有關事項，應提報次一年度股東會備</u></p> | 柒 | <p>一、本公司之子公司亦應依「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」規定，訂定「<u>資金貸與他人作業程序</u>」<u>經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。</u></p> <p>二、本公司之子公司為他人提供背書保證時，應依各自訂定之「<u>內控制度</u>」及「<u>背書保證作業程序</u>」</p> | |

| 修訂後條文 | | 現行條文 | | 說明 |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 條次 | 內 容 | 條次 | 內 容 | |
| | <p>查。本公司之子公司為他人提供背書保證時，應依各自訂定之「內控制度」及「背書保證作業程序」規定辦理，並應於每月5日前將上月份辦理背書保證之餘額、對象、期限等，以書面彙總向本公司申報。本公司之稽核單位應將子公司之背書保證作業列為每季稽核項目之一，<u>如發現重大違規情事，應即以書面通知審計委員會。</u></p> | | <p>規定辦理，並應於每月5日前將上月份辦理背書保證之餘額、對象、期限等，以書面彙總向本公司申報。本公司之稽核單位應將子公司之背書保證作業列為每月稽核項目之一，<u>其稽核情形並應列為向董事會及監察人報告稽核業務之必要項目。</u></p> | |
| 第拾貳條 | <p>刪除</p> <p>一、本作業程序經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議再提報股東會同意後實施，如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議，再提報股東會同意後實施。如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，本公司應將其異議提報股東會討論，修正時亦同。本公司於董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> | 拾貳 | <p>一、每一營業年度內本公司及子公司之背書保證辦理情形及有關事項，應提報次一年度股東會備查。</p> <p>二、本作業程序之訂定經董事會決議通過後，送各監察人，並提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。本公司設置獨立董事後，於董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>公司已設置審計委員會者，訂定或修正資金貸與他人作業程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，不適用第二項規定。</p> <p>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</p> <p>第二項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p> | |
| 拾參 | 刪除 | 拾參 | <p>公開發行公司已設置獨立董事者，於依第伍條第一項第三款，通知各監察人事項，應一併書面通知獨立董事；於依第伍條第一項第五款規定，送各監察人之改善計畫，應一併送獨立董事。</p> <p>公開發行公司已設置審計委員會者，第伍條對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</p> | |

巨虹電子股份有限公司

「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表

| 修訂後條文 | | 現行條文 | | 說明 |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 條次 | 內 容 | 條次 | 內 容 | |
| 第四條 | <p>評估程序</p> <p>第一、二、三 (略)</p> <p>四、本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，<u>經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提報董事會討論通過。</u></p> | 第四條 | <p>評估程序</p> <p>第一、二、三 (略)</p> <p>四、本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。</p> | 配合審計委員會設立及條文規範修訂 |
| 第五條 | <p>作業程序</p> <p>一、授權額度及層級</p> <p>(一)有價證券：授權總經理於本處理程序第七條所訂額度內進行交易，如符合第六條應公告申報標準者，須於次日呈報董事長核備，並提報最近期董事會追認。惟若取得或處分非於集中交易市場或櫃檯買賣中心買賣之股票、公司債、私募有價證券，且交易金額達公告申報標準者，則應先<u>經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議通過後始得為之。</u>另大陸投資則應經股東會同意或由股東會授權董事會執行，並向經濟部投資審議委員會申請核准後，始可進行。</p> <p>(二)衍生性商品交易</p> <p>1. (略)</p> <p>2. 非避險性交易：為降低風險，單筆或累計成交部位在美金 100 萬元以下(含等值幣別)均須呈董事長核准，美金 100 萬元以上應<u>經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會核准，始得進行相關交易。</u></p> <p>(三)關係人交易：應依本處理程序第九條規定備妥相關資料，<u>經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提交董事會通過後始得為之。</u></p> <p>(四)合併、分割、收購或股份受讓：應依本處理程序第十一條規定辦理相關程序及準備相關資料，其中合併、分割、收購須經股東會決議通</p> | 第五條 | <p>作業程序</p> <p>一、授權額度及層級</p> <p>(一)有價證券：授權總經理於本處理程序第七條所訂額度內進行交易，如符合第六條應公告申報標準者，須於次日呈報董事長核備，並提報最近期董事會追認。惟若取得或處分非於集中交易市場或櫃檯買賣中心買賣之股票、公司債、私募有價證券，且交易金額達公告申報標準者，則應先經董事會決議通過後始得為之。另大陸投資則應經股東會同意或由股東會授權董事會執行，並向經濟部投資審議委員會申請核准後，始可進行。</p> <p>(二)衍生性商品交易</p> <p>1. (略)</p> <p>2. 非避險性交易：為降低風險，單筆或累計成交部位在美金 100 萬元以下(含等值幣別)均須呈董事長核准，美金 100 萬元以上應<u>經董事會核准，始得進行相關交易。</u></p> <p>(三)關係人交易：應依本處理程序第九條規定備妥相關資料，提交董事會通過及監察人承認後始得為之。</p> <p>(四)合併、分割、收購或股份受讓：應依本處理程序第十一條規定辦理相關程序及準備相關資料，其中合併、分割、收購須經股東會決議通</p> | |

| 修訂後條文 | | 現行條文 | | 說明 |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 條次 | 內 容 | 條次 | 內 容 | |
| | 過後為之，但依其他法律規定得免召開股東會決議者，不在此限。另股份受讓應經 <u>審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會通過後為之。</u> | | 過後為之，但依其他法律規定得免召開股東會決議者，不在此限。另股份受讓應經 <u>董事會通過後為之。</u> | |
| 第八條 | <p>對子公司取得或處分資產之控管</p> <p>(一) 本公司之子公司亦應依金管會台財證一字第○九一○○○六一○五號函之規定訂定並執行「取得或處分資產處理程序」，經<u>審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會通過後，提報股東會同意，修正時亦同。</u></p> <p>(二) 本公司之子公司取得或處分資產，應依各自訂定之「內控制度」及「取得或處分資產處理程序」規定辦理，並應於每月5日前將上月份取得或處分資產單筆或累計同性質交易金額達新台幣1,000萬元以上者及截至上月底止從事衍生性商品交易之情形，以書面匯總向本公司申報。本公司之稽核單位應將子公司之取得或處分資產作業列為每季稽核項目之一，<u>如發現重大違規情事，應即以書面通知審計委員會。</u></p> | 第八條 | <p>對子公司取得或處分資產之控管</p> <p>(一) 本公司之子公司亦應依金管會台財證一字第○九一○○○六一○五號函之規定訂定並執行「取得或處分資產處理程序」，經<u>送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。</u></p> <p>(二) 本公司之子公司取得或處分資產，應依各自訂定之「內控制度」及「取得或處分資產處理程序」規定辦理，並應於每月5日前將上月份取得或處分資產單筆或累計同性質交易金額達新台幣1,000萬元以上者及截至上月底止從事衍生性商品交易之情形，以書面匯總向本公司申報。本公司之稽核單位應將子公司之取得或處分資產作業列為每月稽核項目之一，<u>其稽核情形並應列為向董事會及監察人報告稽核業務之必要項目。</u></p> | |
| 第九條 | <p>關係人交易</p> <p>前略</p> <p>一、決議程序</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，執行單位應將下列資料，<u>經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：</u></p> <p>(一)~(七) 略</p> <p>前項交易金額之計算，應依第六條規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已提交<u>審計委員會及董事會通過部分免再計入。</u></p> | 第九條 | <p>關係人交易</p> <p>前略</p> <p>一、決議程序</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，執行單位應將下列資料，<u>提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</u></p> <p>(一)~(七) 略</p> <p>前項交易金額之計算，應依第六條規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已提交<u>董事會通過及監察人承認部分免再計入。</u></p> | |

| 修訂後條文 | | 現行條文 | | 說明 |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 條次 | 內 容 | 條次 | 內 容 | |
| | <p>(略)</p> <p>依前項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。前項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p> <p>二、三(略)</p> <p>四、本公司向關係人取得不動產，如經按前述第二點及三點規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：</p> <p>(略)</p> <p>(二)本款前段對於審計委員會之獨立董事成員準用之。</p> | | <p>(略)</p> <p>依前項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。<u>本公司設置審計委員會後，依第一項規定應經監察人承認事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。</u>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。前項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p> <p>二、三(略)</p> <p>四、本公司向關係人取得不動產，如經按前述第二點及三點規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：</p> <p>(略)</p> <p>(二)<u>監察人應依公司法第二百十八條規定辦理。已依本法規定設置審計委員會者，本款前段對於審計委員會之獨立董事成員準用之。</u></p> | |
| 第十條 | <p>從事衍生性商品交易</p> <p>一、(略)</p> <p>二、風險管理措施</p> <p>(一)到(九) 略</p> <p>第(十) 風險之衡量、監督與控制人員應與(一)之人員分屬不同部門，並應向<u>審計委員會、董事會</u>或向不負交易或部位決策責任之高階主管報告。</p> <p><u>三、內部稽核制度</u></p> <p>(一) 本公司內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並對交易部門從事衍生性商品交易之作業程序遵循規定情形按月稽核，且作成稽核報告，如發現重大違規情事，應立即向董事長及董事會指定之高階主管呈報，並以書面通知<u>審計委員會</u>。</p> | 第十條 | <p>從事衍生性商品交易</p> <p>一、(略)</p> <p>二、風險管理措施</p> <p>(一)到(九) 略</p> <p>第(十) 風險之衡量、監督與控制人員應與(一)之人員分屬不同部門，並應向董事會或向不負交易或部位決策責任之高階主管報告。</p> <p><u>三、內部稽核制度</u></p> <p>(一) 本公司內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並對交易部門從事衍生性商品交易之作業程序遵循規定情形按月稽核，且作成稽核報告，如發現重大違規情事，應立即向董事長及董事會指定之高階主管呈報，並以書面通知<u>各監察人</u>。<u>已依證券交易法規定設置獨立董事者，於依前項通知各監察人事項，應一併書面通知獨立董事。已依證券交易法規定設置審計委員會者，第二項對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</u></p> | |

| 修訂後條文 | | 現行條文 | | 說明 |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 條次 | 內 容 | 條次 | 內 容 | |
| | <p>四、定期評估方式及異常處理情形 (一)、(二)略 (三)董事會授權之高階主管應依下列原則管理衍生性商品交易： 1. 定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依金管會訂定之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」及本處理程序相關規定辦理。 2. 監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告。董事會應有獨立董事出席並表示意見。</p> | | <p>四、定期評估方式及異常處理情形 (一)、(二)略 (三)董事會授權之高階主管應依下列原則管理衍生性商品交易： 1. 定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依金管會訂定之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」及本處理程序相關規定辦理。 2. 監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告。<u>本公司於設立獨立董事後</u>，董事會應有獨立董事出席並表示意見。</p> | |
| 第十一條 | <p>一、合併、分割、收購或股份受讓，應於召開<u>審計委員會</u>、董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。但合併其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。</p> <p>二、(略)</p> <p>三、除其他法律另有規定或有特殊原因事先報經金管會同意外，本公司參與合併、分割或收購時，應和其他參與公司於同一天召開<u>審計委員會</u>、董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。</p> <p>而參與股份受讓時，除其他法律另有規定或有特殊原因事先報經金管會同意外，則應和其他參與公司於同一天召開<u>審計委員會</u>及董事會。本公司參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核： (一)、(二) 略 (三) 重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及<u>審計委員會</u>、董事會議事錄等書件。</p> | 第十一條 | <p>一、合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。但合併其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。</p> <p>二、(略)</p> <p>三、除其他法律另有規定或有特殊原因事先報經金管會同意外，本公司參與合併、分割或收購時，應和其他參與公司於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。</p> <p>而參與股份受讓時，除其他法律另有規定或有特殊原因事先報經金管會同意外，則應和其他參與公司於同一天召開董事會。本公司參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核： (一)、(二) 略 (三) 重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。</p> | |

| 修訂後條文 | | 現行條文 | | 說明 |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 條次 | 內 容 | 條次 | 內 容 | |
| 第十二條 | <p>其他重要事項</p> <p>一、(略)</p> <p><u>二、本公司取得或處分資產依本處理程序或其他法律規定應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會通過應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。重大之資產或衍生性商品交易，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u></p> <p><u>三、本處理程序訂定經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會通過後，提報股東會同意後實施，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u></p> | 第十二條 | <p>其他重要事項</p> <p>一、(略)</p> <p><u>二、本公司取得或處分資產依本處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，應將董事異議資料送各監察人。且應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。本公司設置審計委員會後，重大之資產或衍生性商品交易，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。前項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</u></p> <p><u>三、本處理程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意後實施，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，應將董事異議資料送各監察人。且應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。本公司設置審計委員會後，訂定或修正取得或處分資產處理程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。前項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</u></p> | |

附件十一

| 職稱 | 被提名人性名 | 主要學歷 | 主要經歷 | 目前兼任本公司及其他公司之職務 | 持股數 |
|------|----------|-------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 董事 | 鄭月卿 | 義民中學 | 傑曼有限公司財務長 | 匯巨投資(股)公司董事長 吉品海鮮(股)公司法人董事代表 | 4,784,483 |
| 董事 | 蕭焜賢 | 輔仁大學 經濟系 | 華隆微電子(股)公司業務工程師 | 進亨實業有限公司法人董事代表 巨虹科技(深圳)有限公司董事長 虹朗科技(股)公司董事長 匯巨投資(股)公司法人董事代表 吉品海鮮(股)公司法人董事代表 | 4,739,090 |
| 董事 | 鄭月敏 | 明新工專 | 華隆微電子(股)公司部門秘書 | 龍山育樂開發(股)公司法人董事代表 吉品海鮮(股)公司董事長 吉慶有限公司董事長 匯巨投資(股)公司法人董事代表 | 2,887,037 |
| 董事 | 同啟投資有限公司 | 無 | 無 | 無 | 3,180,000 |
| 獨立董事 | 徐雅琳 | 中國文化大學 市政系 | 日盛證券新竹分公司業務副理 | 無 | 10,000 |
| 獨立董事 | 金文銜 | 美國 Loyola 大學企管碩士 中央大學電機 學士 | 高盛證券董事總經理 | 品安科技(股)公司獨立董事 Silergy Corp. 獨立董事 金橋科技(股)公司法人董事代表人 閩巨投資(股)公司董事長 | 0 |
| 獨立董事 | 蔡景峰 | 中原大學 企管碩士 | 勤業眾信聯合會計師事務所協理 | 精譽聯合會計師事務所會計師 | 0 |

註：徐雅琳女士因其具有財務專業並熟稔相關法令，對本公司有顯著助益，故本次仍列為獨立董事候選人之一。

