

巨虹電子股份有限公司
113年股東常會議事錄



時間：民國 113 年 5 月 16 日（星期四）上午 9 時至
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：本公司已發行股份總數為 69,514,149 股，出席股東代表股數共 43,286,123 股，其中以電子方式出席行使表決權者為 35,010,388 股，出席率為 62.30%，已逾法定股數。

出席董事：鄭月卿董事長、劉義昌董事、鄭月卿董事、蔡景峰獨立董事

主席：鄭月卿董事

記錄：吳秀娟



一、主席致詞：略

二、報告事項：

第一案：112 年度營業報告。

說明：請參閱第 4~5 頁附件一。

第二案：112 年度審計委員會查核報告。

說明：請參閱第 6 頁附件二。

三、承認事項：

第一案(董事會提)

案由：112 年度決算表冊案，敬請 承認。

說明：1. 112 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案等決算表冊經審計委員會及董事會決議通過。

2. 112 年度財務報表，業經經需昇聯合會計師事務所王新元會計師及林育雅會計師查核竣事，並出具查核報告在案。

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 4~5 頁附件一及第 7~26 頁附件三。

決議：本案經表決照案通過。

表決結果如下：

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：43,197,823 權	99.74%
反對權數：79,052 權	0.18%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：31,248 權	0.07%

第二案(董事會提)

案由：112 年度虧損撥補案，敬請 承認。

說明：1. 本公司 112 年度稅後淨利為 109,488,877 元，待彌補虧損為 159,879,119 元，本年度擬不分派股利。

2. 112 年度虧損撥補表，請參閱第 27 頁附件四。

決議：本案經表決照案通過。
表決結果如下：

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：43,178,823 權	99.70%
反對權數：79,052 權	0.18%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：50,248 權	0.11%

四、討論事項：

第一案(董事會提)

案由：本公司「背書保證作業程序」部分條文修正案，提請 核議。

說明：1. 配合公司營運需求，擬修正額度相關條文。

2. 「背書保證作業程序」修正前後條文對照表，請參閱本手冊 28 頁附件五。

決議：本案經表決照案通過。
表決結果如下：

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：43,107,823 權	99.53%
反對權數：150,052 權	0.34%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：50,248 權	0.11%

第二案(董事會提)

案由：本公司「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. 配合公司營運需求，擬修正中國投資及後續修正相關條文。

2. 「取得或處分資產處理程序」修正前後條文對照表，請參閱本手冊 29 頁附件六。

決議：本案經表決照案通過。
表決結果如下：

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：43,197,823 權	99.74%
反對權數：79,052 權	0.18%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：31,248 權	0.07%

第三案(董事會提)

案由：本公司「公司章程」部分條文修正案，提請 核議。

說明：1. 配合公司營運需求，擬修正庫藏股相關條文。

2. 「公司章程」修正前後條文對照表，請參閱本手冊 30 頁附件七。

決議：本案經表決照案通過。
表決結果如下：

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：43,197,823 權	99.74%
反對權數：79,052 權	0.18%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：31,248 權	0.07%

五、選舉事項：

董事會提

案由：選舉第十三屆董事7席(含獨立董事4席)。

說明：1. 因本屆董事任期至113年8月17日止，故擬於本次股東常會提前全面改選董事。

2. 新任董事自股東常會後起就任，任期自113年5月16日至116年5月15日，任期三年。

3. 依本公司章程規定，應選任7~9席(至少包含獨立董事3席)，本次股東常會應選任7席董事(含獨立董事4席)，董事選任採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任之。

4. 董事候選人名單業經本公司113年3月27日董事會通過，董事候選人名單請參閱本手冊31頁附件八。

5. 敬請選舉

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	11334	同啟投資有限公司代表人：唐嘉君	43,685,585
董事	11334	同啟投資有限公司代表人：劉義昌	38,313,499
董事	15196	佳錫金科技股份有限公司	38,239,417
獨立董事	R12191****	陳景濬	37,778,499
獨立董事	Q12219****	許永聲	37,271,499
獨立董事	F22378****	曹筱玥	36,762,749
獨立董事	B22034****	陳韡方	36,271,947

六、其他議案：

第一案(董事會提)

案由：解除新任董事及其代表人競業禁止限制案。

說明：本公司擬解除113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31頁附件八。決議：本案經表決照案通過。

表決結果如下：

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：43,145,059 權	99.62%
反對權數：126,592 權	0.29%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：36,472 權	0.08%

七、臨時動議：無。

八、散會：上午9時25分



一、2023 年度營業結果

(一)營業計畫實施成果

2023 年度本公司主要商品為「記憶體及應用 IC」、「餐飲」及「醫療器材用 IC 及助聽器」，本公司 2023 年度營業收入為 888,283 仟元，較 2022 年度 1,159,106 仟元減少 270,823 仟元；2023 年之稅前淨利 113,833 仟元，較 2022 年 61,015 仟元增加 52,818 仟元淨利。

(二)研究發展狀況

本公司以買賣「記憶體及應用 IC」商品、製造銷售醫療器材及經營「餐廳」為主要。

在「記憶體及應用 IC」銷售方面，隨新冠肺炎疫情所帶來的改變，造成全球各地皆採封閉式管理，居家辦公及線上會議等遠端辦公隨之興起；在授教方面，為避免群聚感染風險，逐步改採遠端教學，都促使雲端網路業者升級及擴大資料中心軟硬體設備。為使商品能符合市場需求，除隨時密切追蹤產品規格的最新更新狀態，並積極接洽代理 NAND Flash 晶片製做成 SSD 固態硬碟之儲存記憶體等廠商，使公司商品更能符合市場所需。

在「醫療器材」製造銷售方面，由於對 3C 產品的依賴性高，造成現代人聽力損失的年紀也逐漸年輕化，這意味著需要在聽力方面獲得幫助的人越來越多。因此，公司積極投入技術升級，透過提升訊號處理速度及降噪功能，確保在不同環境下都保有聲音的低失真度與品質，提升使用者的聽力補償以及增加人聲語音信號的聽覺品質，並提高使用者配戴後的舒適度與體驗感。公司並會設計氣導式助聽器及骨導式助聽器等產品，以滿足使用者不同的需求，給聽力受損者多樣的選擇。

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。

(三)預算執行情形

依現行法令規定，本公司 2023 年度並未對外發佈財務預測數。

二、2023 年度營業計畫概要

(一)經營方針

在「記憶體及應用 IC」方面，在大數時代高頻寬、高運算速度的追求，或是省電與耐用度的考量，亦或是產品的分散與多樣性需求，都是未來記憶體發展上所需要的，尤其是 5G 時代的來臨，更將服務器更換的需求推到了有史以來的高點。除了服務器，記憶體還被應用在數碼相機、錄音筆、手機、數位電視、遊戲機、智能家電、移動電源等電子產品中。目前的客戶多半在手機與遊戲機的產業中。未來希望能在高運算速度的服務器及智能家電上開發新客戶。

在「醫療器材」方面，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。

在「餐飲」銷售客源上，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。

綜上所述，本公司以持續開拓各項商品銷售客群及商品應用的廣度與深度為銷售方針。

(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。

三、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。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

2023 年因國際通膨及升息壓力續存、烏俄戰爭未歇、中國經濟放緩、美中科技爭端再起及氣候變遷影響與日俱增等多重風險挑戰下，面臨削價競爭風險增加，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，推層出新，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



總經理：劉義昌



會計主管：陳敏俊



審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國 112 年度營業報告書、財務報告及虧損撥補議案，其中財務報告業經需昇聯合會計師事務所王新元會計師及林育雅會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報告及虧損撥補議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

巨虹電子股份有限公司

審計委員會召集人：蔡景峰

中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 6 日

Room 306, 3F, NO.129, SEC. 3, MINSHENG E. RD.,
SONGSHAN DIST, TAIPEI, CITY 105 TAIWAN
(R.O.C.)
TEL : (02)2718-6659 (15 LINES)
FAX : (02)2718-7158

霈昇聯合會計師事務所
Benison Associated CPA's Firm

台北市松山區民生東路三段129號3樓306室
電話：(〇二) 二七一八六六五九 (15線)
傳真：(〇二) 二七一八七一五六

會計師查核報告

霈昇(113)財審字第 025 號

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民國 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註(包含重大會計政策彙總)，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，足以允當表達巨虹電子股份有限公司民國 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與巨虹電子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，對巨虹電子股份有限公司民國 112 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。

茲對巨虹電子股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

來自特定客戶營業收入

巨虹電子股份有限公司於 112 年度對特定新增客戶之銷售金額係屬重大，經評估後認定為關鍵查核事項。

本會計師將設計並執行之查核程序如下：

- (1) 瞭解及評估對該等特定客戶銷貨收入認列之內部控制，並測試該等控制之有效性。
- (2) 自該等客戶之交易中選取樣本，檢視其原始訂單及發票等相關文件，以確認銷貨收入發生之真實性。
- (3) 針對該等客戶期末應收帳款餘額進行函證程序，確認應收帳款紀錄之正確性。

其他事項

巨虹電子股份有限公司民國 111 年度之個體財務報表係由其他會計師查核，並於民國 112 年 3 月 29 日出具無保留意見之查核報告。

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巨虹電子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巨虹電子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。

巨虹電子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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者

所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對巨虹電子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，以及使巨虹電子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巨虹電子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. 對於巨虹電子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，並負責形成巨虹電子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，決定對巨虹電子股份有限公司民國 112 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。

需昇聯合會計師事務所

會計師：王新元



會計師：林育雅



核准文號：金管證審字第 1050049513 號

核准文號：(87)台財證(六)第 27051 號

中 華 民 國 113 年 2 月 26 日



民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資	112年12月31日			111年12月31日			
		產	金	額	%	金	額	%
	流動資產							
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$		165,714	24	\$	76,344	10
1170	應收帳款淨額(附註六(二))			93,364	14		227,090	30
1180	應收帳款淨額-關係人(附註七(二))			-	-		157,983	21
1200	其他應收款(附註六(二))			194,269	28		121	-
1210	其他應收款-關係人(附註七)			-	-		14	-
1220	本期所得稅資產(附註六(二二))			37	-		-	-
130X	存貨(附註六(三))			59,481	9		153,151	20
1410	預付款項			586	-		354	-
1476	其他金融資產-流動(附註八(一))			22,664	3		48,979	6
11XX	流動資產總計			536,115	78		664,036	87
	非流動資產							
1518	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註六(五))			-	-		12,898	2
1550	採用權益法之投資(附註六(六))			119,412	17		68,584	9
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七))			762	-		4,684	1
1755	使用權資產(附註六(八))			10,931	2		12,145	1
1780	無形資產(附註六(九))			14,611	2		-	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(二二))			83	-		59	-
1920	存出保證金			818	-		402	-
1975	淨確定福利資產(附註六(十三))			6,249	1		-	-
15XX	非流動資產總計			152,866	22		98,772	13
	資產總計	\$		688,981	100	\$	762,808	100

(接次頁)

(承前頁)

代碼	負債及權益	112年12月31日			111年12月31日		
		金額	%	金額	%		
	流動負債						
2100	短期借款(附註六(十))	\$ 75,000	11	\$ 200,880	26		
2130	合約負債-流動(附註六(十五))	24	-	24	-		
2160	應付票據-關係人(附註七)	-	-	140	-		
2170	應付帳款	16	-	22,462	3		
2200	其他應付款(附註六(十一))	38,271	6	12,736	2		
2220	其他應付款-關係人(附註七(二))	-	-	1,531	-		
2230	本期所得稅負債(附註六(二二))	-	-	921	-		
2280	租賃負債-流動(附註六(八))	3,036	-	2,931	1		
2320	一年內到期之長期借款(附註六(十二))	1,534	-	7,044	1		
2300	其他流動負債	337	-	347	-		
21XX	流動負債總計	118,218	17	249,016	33		
	非流動負債						
2540	長期借款(附註六(十二))	1,181	-	2,716	-		
2580	租賃負債-非流動(附註六(八))	28,512	5	31,548	4		
2640	淨確定福利負債-非流動(附註六(十三))	-	-	12,769	2		
2645	存入保證金	1,613	-	1,603	-		
2600	其他非流動負債	-	-	62,964	8		
25XX	非流動負債總計	31,306	5	111,600	14		
	負債總計	149,524	22	360,616	47		
	權益						
	股本(附註六(十四))						
3110	普通股	695,142	101	695,142	92		
3100	股本總計	695,142	101	695,142	92		
	保留盈餘(附註六(十四))						
3310	法定盈餘公積	1,268	-	1,268	-		
3320	特別盈餘公積	3,259	-	3,259	-		
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)	(159,879)	(23)	(274,404)	(36)		
3300	保留盈餘總計	(155,352)	(23)	(269,877)	(36)		
	其他權益(附註六(十四))						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(333)	-	(234)	-		
3421	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	-	-	(22,839)	(3)		
3400	其他權益總計	(333)	-	(23,073)	(3)		
3XXX	權益總計	539,457	78	402,192	53		
	負債及權益總計	\$ 688,981	100	\$ 762,808	100		

(後附之附註係本個體財務報告之一部份)
(請參閱霖昇聯合會計師事務所民國113年2月26日查核報告)

董事長：鄭月卿



經理人：劉義昌



會計主管：陳敏俊





民國 112 年 2 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

代碼	112 年度			111 年度		
	金	額	%	金	額	%
4000	\$	163,738	100	\$	960,504	100
5000		(259,805)	(159)		(825,074)	(86)
5900		(96,067)	(59)		135,430	14
5910		-	-		(160,655)	(17)
5920		123,286	76		39,254	4
5950		27,219	17		14,029	1
6000						
6100		(19,998)	(12)		(26,360)	(3)
6200		(9,650)	(6)		(19,137)	(2)
6300		(8,027)	(5)		-	-
6450		(36,553)	(23)		(10,471)	(1)
		(74,228)	(46)		(55,968)	(6)
6900		(47,009)	(29)		(41,939)	(5)
7000						
7100		471	-		450	-
7010		445	-		1,187	-
7020		107,846	66		123,046	13
7050		(6,932)	(4)		(10,029)	(1)
7070						
		54,668	34		(9,579)	(1)
		156,498	96		105,075	11
7900		109,489	67		63,136	6
7950		-	-		(5,730)	-
8200		109,489	67		57,406	6
8300						
8310						
8311		2,148	1		1,796	-
8316		25,727	16		(22,839)	(2)
8349		-	-		-	-
		27,875	17		(21,043)	(2)
8360						
8361		(123)	-		6,740	-
8399		24	-		(1,347)	-
		(99)	-		5,393	-
		27,776	17		(15,650)	(2)
8500	\$	137,265	84	\$	41,756	4
9750	\$	1.58		\$	0.83	
9850	\$	1.58		\$	0.83	

(後附之附註係本個體財務報告之一部份)
(請參閱審計聯合會計師事務所民國113年2月26日查核報告)

董事長：鄭月卿



經理人：劉義昌



會計主管：陳敏俊





民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		保留盈餘				其他權益項目			權益總額
		普通股股本	法定盈餘公積	特別盈餘公積	待彌補虧損	國外營運機構財務報表 換算之兌換 差額	透過其他綜合損 益按公允價值衡 量之金融資產未 實現評價(損)益		
A1	111年1月1日餘額	\$ 695,142	\$ 1,268	\$ 3,259	\$ (333,606)	\$ (5,627)	\$ -	\$ 360,436	
D1	111年度淨利	-	-	-	57,406	-	-	57,406	
D3	111年度其他綜合損益	-	-	-	1,796	5,393	(22,839)	(15,650)	
Z1	111年12月31日餘額	\$ 695,142	\$ 1,268	\$ 3,259	\$ (274,404)	\$ (234)	\$ (22,839)	\$ 402,192	
A1	112年1月1日餘額	\$ 695,142	\$ 1,268	\$ 3,259	\$ (274,404)	\$ (234)	\$ (22,839)	\$ 402,192	
D1	112年度淨利	-	-	-	109,489	-	-	109,489	
D3	112年度其他綜合損益	-	-	-	2,148	(99)	25,727	27,776	
Q3	處分透過其他綜合損益 按公允價值衡量之權益 工具	-	-	-	2,888	-	(2,888)	-	
Z1	112年12月31日餘額	\$ 695,142	\$ 1,268	\$ 3,259	\$ (159,879)	\$ (333)	\$ -	\$ 539,457	

(後附之附註係本個體財務報告之一部份)

(請參閱霖昇聯合會計師事務所民國113年2月26日查核報告)

董事長：鄭月卿



經理人：劉義昌



會計主管：陳敏俊





巨和電子股份有限公司
民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		112 年度	111 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 109,489	\$ 63,136
A20010	收益費損項目		
A20100	不動產、廠房、設備及使用權資產之折舊費用	1,457	1,978
A20200	攤銷費用	925	-
A20300	預期信用減損損失	36,553	10,471
A20900	財務成本	6,932	10,029
A21200	利息收入	(471)	(450)
A22400	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額	(54,668)	9,579
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(1,266)	(51,828)
A22700	處分投資性不動產利益	-	(51,273)
A23200	處分採權益法之投資利益	(110,568)	(8,325)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	27,891
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	(39,646)	-
A23900	未實現銷貨利益	-	160,655
A24000	已實現銷貨利益	(123,286)	(39,254)
A24100	未實現外幣兌換損失(利益)	2,223	(7,027)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31150	應收帳款	97,511	(65,919)
A31160	應收帳款-關係人	172,395	(157,643)
A31180	其他應收款	(1,326)	(121)
A31190	其他應收款-關係人	14	-
A31200	存貨	133,316	49,921
A31230	預付款項	(232)	2,899
A32125	合約負債	-	(6,879)
A32140	應付票據-關係人	(140)	(42)
A32150	應付帳款	(21,669)	20,207
A32180	其他應付款	(4,909)	5,743
A32190	其他應付款-關係人	-	1,591
A32230	其他流動負債	(10)	52
A32240	淨確定福利負債	(16,870)	(9,362)
A33000	營運產生之現金	185,754	(33,971)
A33100	收取之利息	471	436
A33300	支付之利息	(7,817)	(9,448)
A33500	支付之所得稅	(958)	(4,809)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	177,450	(47,792)

(接次頁)

(承前頁)

代碼		112 年度	111 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	-	(35,737)
B01900	處分採用權益法之投資	19,607	61,585
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	61,000
B02700	取得不動產、廠房及設備	-	(50)
B02800	處分不動產、廠房及設備	4,945	113,873
B03700	存出保證金增加	(716)	(244)
B03800	存出保證金減少	300	-
B05400	取得投資性不動產	-	(285)
B05500	處分投資性不動產	-	73,352
B06500	其他金融資產增加	-	(11,662)
B06600	其他金融資產減少	26,315	-
B07600	收取之股利	-	22,675
BBBB	投資活動之淨現金流入	50,451	284,507
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	75,000	-
C00200	短期借款減少	(200,880)	(191,024)
C01700	償還長期借款	(7,045)	(13,322)
C03000	存入保證金增加	10	52
C03800	其他應付款-關係人減少	(1,531)	-
C04020	租賃負債本金償還	(2,931)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(137,377)	(204,294)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(1,154)	-
EEEE	現金及約當現金增加數	89,370	32,421
E00100	年初現金及約當現金餘額	76,344	43,923
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 165,714	\$ 76,344

(後附之附註係本個體財務報告之一部份)

(請參閱霖昇聯合會計師事務所民國 113 年 2 月 26 日查核報告)

董事長：鄭月卿



經理人：劉義昌



會計主管：陳敏俊



會計師查核報告

霈昇(113)財審字第 026 號

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民國 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表以及合併財務報表附註(包含重大會計政策彙總)，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，足以允當表達巨虹電子股份有限公司及子公司民國 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

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

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對巨虹電子股份有限公司及子公司民國 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對巨虹電子股份有限公司及子公司民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

來自特定客戶營業收入

巨虹電子股份有限公司及子公司於 112 年度對特定新增客戶之銷售金額係屬重大，經評估後認定為關鍵查核事項。

本會計師將設計並執行之查核程序如下：

- (1) 瞭解及評估對該等特定客戶銷貨收入認列之內部控制，並測試該等控制之有效性。
- (2) 自該等客戶之交易中選取樣本，檢視其原始訂單及發票等相關文件，以確認銷貨收入發生之真實性。
- (3) 針對該等客戶期末應收帳款餘額進行函證程序，確認應收帳款紀錄之正確性。

其他事項

巨虹電子股份有限公司及子公司民國 111 年度合併財務報表係由其他會計師查核，並於民國 112 年 3 月 29 日出具無保留意見之查核報告。

巨虹電子股份有限公司業已編製民國 112 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電子股份有限公司及子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算巨虹電子股份有限公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

巨虹電子股份有限公司及子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

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

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

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對巨虹電子股份有限公司及子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使巨虹電子股份有限公司及子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致巨虹電子股份有限公司及子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於巨虹電子股份有限公司及子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對巨虹電子股份有限公司及子公司民國 112 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

霽昇聯合會計師事務所

會計師：王新元



會計師：林育雅



核准文號：金管證審字第 1050049513 號

核准文號：(87)台財證(六)第 27051 號

中 華 民 國 113 年 2 月 26 日



單位：新台幣仟元

代碼	資	112 年 12 月 31 日			111 年 12 月 31 日		
		產	金	額	%	金	額
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$	197,280	18	\$	99,940	8
1170	應收帳款淨額(附註六(二))		169,678	15		233,176	20
1200	其他應收款(附註六(二))		194,269	17		564	-
1220	本期所得稅資產		43	-		-	-
130X	存貨(附註六(三))		79,731	7		219,774	19
1410	預付款項		7,472	1		7,129	1
1476	其他金融資產-流動(附註八(一))		30,988	3		57,494	5
11XX	流動資產總計		679,461	61		618,077	53
	非流動資產						
1518	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註六(五))		-	-		12,898	1
1600	不動產、廠房及設備(附註六(八))		153,371	14		190,708	16
1755	使用權資產(附註六(九))		190,111	17		226,577	19
1780	無形資產(附註六(十))		60,743	5		87,254	8
1840	遞延所得稅資產		83	-		59	-
1915	預付設備款		1,054	-		4,636	-
1920	存出保證金		12,317	1		10,585	1
1975	淨確定福利資產		6,249	1		-	-
1990	其他非流動資產(附註六(二)及(十一))		14,537	1		22,245	2
15XX	非流動資產總計		438,465	39		554,962	47
	資產總計	\$	1,117,926	100	\$	1,173,039	100

(接次頁)

(承前頁)

代碼	負債及權益	112年12月31日			111年12月31日		
		金額	額	%	金額	額	%
	流動負債						
2100	短期借款(附註六(十二))	\$	100,000	9	\$	228,880	20
2130	合約負債-流動(附註六(十七))		8,853	1		8,909	1
2150	應付票據		1,615	-		6,563	1
2170	應付帳款		78,249	7		57,630	5
2200	其他應付款(附註六(十三))		65,791	6		62,720	5
2220	其他應付款-關係人(附註七(二))		-	-		15,000	1
2230	本期所得稅負債		-	-		1,206	-
2280	租賃負債-流動(附註六(九))		37,774	4		37,182	3
2320	一年內到期之長期借款(附註六(十四))		25,608	2		31,005	3
2300	其他流動負債		2,449	-		1,206	-
21XX	流動負債總計		320,339	29		450,301	39
	非流動負債						
2540	長期借款(附註六(十四))		64,398	6		75,906	7
2580	租賃負債-非流動(附註六(九))		181,497	16		219,270	18
2640	淨確定福利負債-非流動(附註六(十五))		-	-		12,769	1
2645	存入保證金		1,613	-		1,603	-
25XX	非流動負債總計		247,508	22		309,548	26
	負債總計		567,847	51		759,849	65
	歸屬於本公司業主之權益						
	股本(附註六(十六))						
3110	普通股		695,142	62		695,142	59
3100	股本總計		695,142	62		695,142	59
	保留盈餘(附註六(十六))						
3310	法定盈餘公積		1,268	-		1,268	-
3320	特別盈餘公積		3,259	-		3,259	-
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)		(159,879)	(14)		(274,404)	(23)
3300	保留盈餘總計		(155,352)	(14)		(269,877)	(23)
	其他權益(附註六(十六))						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(333)	-		(234)	-
3421	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		-	-		(22,839)	(2)
3400	其他權益總計		(333)	-		(23,073)	(2)
31XX	歸屬於本公司業主之權益總計		539,457	48		402,192	34
36XX	非控制權益(附註六(十六))		10,622	1		10,998	1
3XXX	權益總計		550,079	49		413,190	35
	負債及權益總計	\$	1,117,926	100	\$	1,173,039	100

(後附之附註係本合併財務報告之一部份)
(請參閱霖昇聯合會計師事務所民國113年2月26日查核報告)

董事長：鄭月卿



經理人：劉義昌



會計主管：陳敏俊





巨興公司
民國 112 年 2 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

代碼	112 年度			111 年度		
	金額	%	金額	金額	%	
4000 營業收入(附註六(十七))	\$ 888,283	100	\$ 1,159,106		100	
5000 營業成本(附註六(三)、(二一)及(二二))	(610,117)	(69)	(975,051)		(84)	
5900 營業毛利	278,166	31	184,055		16	
6000 營業費用(附註六(二一)及(二二))						
6100 推銷費用	(213,846)	(24)	(200,860)		(17)	
6200 管理費用	(30,148)	(3)	(36,747)		(3)	
6300 研究發展費用	(18,216)	(2)	-		-	
6450 預期信用減損迴轉利益(損失)	4,307	-	(50,965)		(5)	
營業費用合計	(257,903)	(29)	(288,572)		(25)	
6900 營業淨利(損)	20,263	2	(104,517)		(9)	
7000 營業外收入及支出						
7100 利息收入	721	-	318		-	
7010 其他收入(附註六(十八))	744	-	36,380		3	
7020 其他利益及損失(附註六(十九))	105,932	12	144,641		12	
7050 財務成本(附註六(二十))	(13,827)	(2)	(16,256)		(1)	
7060 採用權益法之關聯企業及合資權益份額 (附註六(七))	-	-	449		-	
營業外收入及支出合計	93,570	11	165,532		14	
7900 稅前淨利	113,833	13	61,015		5	
7950 所得稅費用(附註六(二四))	(210)	-	(7,460)		-	
8200 本年度淨利	113,623	13	53,555		5	
8300 其他綜合(損)益						
8310 不重分類至損益之項目						
8311 確定福利計畫之再衡量數	2,148	-	1,796		-	
8316 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	25,727	3	(22,839)		(2)	
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-		-	
	27,875	3	(21,043)		(2)	
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	(123)	-	6,740		-	
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	24	-	(1,347)		-	
	(99)	-	5,393		-	
本年度其他綜合損益(稅後淨額)	27,776	3	(15,650)		-	
8500 本年度綜合損益總額	\$ 141,399	16	\$ 37,905		3	
淨利(損)歸屬於：						
8610 本公司業主	\$ 109,489		\$ 57,406			
8620 非控制權益	4,134		(3,851)			
	\$ 113,623		\$ 53,555			
綜合損益總額歸屬於：						
8710 本公司業主	\$ 137,265		\$ 41,756			
8720 非控制權益	4,134		(3,851)			
	\$ 141,399		\$ 37,905			
每股盈餘(附註六(二五))						
9750 基本	\$ 1.58		\$ 0.83			
9850 稀釋	\$ 1.58		\$ 0.83			

(後附之附註係本合併財務報告之一部份)
(請參閱清昇聯合會計師事務所民國 113 年 2 月 26 日查核報告)

董事長：鄭月卿



經理人：劉義昌



會計主管：陳敏俊





巨虹電機股份有限公司

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

歸屬於本公司業主之權益

代碼		保留盈餘				其他權益項目				
		普通股股本	法定盈餘公積	特別盈餘公積	待彌補虧損	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價(損)益	合計	非控制權益	權益總額
A1	111年1月1日餘額	\$ 695,142	\$ 1,268	\$ 3,259	\$ (333,606)	\$ (5,627)	\$ -	\$ 360,436	\$ 14,847	\$ 375,283
D1	111年度淨利(損)	-	-	-	57,406	-	-	57,406	(3,851)	53,555
D3	111年度其他綜合損益	-	-	-	1,796	5,393	(22,839)	(15,650)	-	(15,650)
O1	非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	2	2
Z1	111年12月31日餘額	\$ 695,142	\$ 1,268	\$ 3,259	\$ (274,404)	\$ (234)	\$ (22,839)	\$ 402,192	\$ 10,998	\$ 413,190
A1	112年1月1日餘額	\$ 695,142	\$ 1,268	\$ 3,259	\$ (274,404)	\$ (234)	\$ (22,839)	\$ 402,192	\$ 10,998	\$ 413,190
D1	112年度淨利	-	-	-	109,489	-	-	109,489	4,134	113,623
D3	112年度其他綜合損益	-	-	-	2,148	(99)	25,727	27,776	-	27,776
M3	處分子公司	-	-	-	-	-	-	-	(4,510)	(4,510)
Q3	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	2,888	-	(2,888)	-	-	-
Z1	112年12月31日餘額	\$ 695,142	\$ 1,268	\$ 3,259	\$ (159,879)	\$ (333)	\$ -	\$ 539,457	\$ 10,622	\$ 550,079

(後附之附註係本合併財務報告之一部份)

(請參閱審計聯合會計師事務所民國 113 年 2 月 26 日查核報告)

董事長：鄭月卿



經理人：劉義昌



會計主管：陳敏俊





單位：新台幣仟元

代碼		112 年度	111 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 113,833	\$ 61,015
A20010	收益費損項目		
A20100	不動產、廠房、設備及使用權資產之折舊費用	70,678	56,446
A20200	攤銷費用	44,514	33,707
A20300	預期信用減損(迴轉利益)損失	(4,307)	50,965
A20900	財務成本	13,827	16,256
A21200	利息收入	(721)	(318)
A22300	採用權益法之關聯企業及合資損益份額	-	(449)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(1,266)	(102,417)
A29900	處分子公司利益	(110,568)	-
A23200	處分採權益法之投資利益	-	(30,092)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	38,110
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	(46,974)	
A24100	未實現外幣兌換損失(利益)	2,223	(6,857)
A29900	存貨報廢損失	-	8,617
A29900	其他	-	10
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31130	應收票據	-	16
A31150	應收帳款	58,041	(102,943)
A31180	其他應收款	(883)	(18)
A31200	存貨	183,533	(11,716)
A31230	預付款項	(43,502)	2,720
A32125	合約負債	(26)	(891)
A32130	應付票據	(4,948)	4,256
A32150	應付帳款	31,646	39,681
A32180	其他應付款	25,776	11,681
A32190	其他應付款-關係人	-	(189)
A32230	其他流動負債	1,252	(1,422)
A32240	淨確定福利負債	(16,870)	(9,362)
A33000	營運產生之現金	315,258	56,806
A33100	收取之利息	721	318
A33300	支付之利息	(14,710)	(15,619)
A33500	支付之所得稅	(1,459)	(6,274)
AAAA	營業活動之淨現金流入	299,810	35,231

(接次頁)

(承前頁)

代碼		112 年度	111 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	-	(35,737)
B01900	處分採用權益法之投資	-	146,530
B02300	處分子公司	15,668	-
B02700	取得不動產、廠房及設備價款	(28,788)	(89,128)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	4,945	187,225
B03700	存出保證金增加	(3,645)	(1,515)
B03800	存出保證金減少	1,547	-
B04500	取得無形資產	(15,536)	(30,651)
B06500	其他金融資產增加	-	(11,676)
B06600	其他金融資產減少	26,506	-
B06700	其他非流動資產增加	(5,090)	(15,799)
B07100	預付設備款減少(增加)	1,849	(5,325)
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(2,544)	143,924
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	431,988	-
C00200	短期借款減少	(560,868)	(191,024)
C01600	舉借長期借款	14,887	53,686
C01700	償還長期借款	(31,792)	(27,635)
C03000	存入保證金增加	10	52
C03700	其他應付款-關係人增加	-	15,000
C03800	其他應付款-關係人減少	(15,000)	-
C04020	租賃負債本金償還	(37,094)	(33,907)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(197,869)	(183,828)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(2,057)	5,555
EEEE	現金及約當現金增加數	97,340	882
E00100	年初現金及約當現金餘額	99,940	99,058
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 197,280	\$ 99,940

(後附之附註係本合併財務報告之一部份)

(請參閱需昇聯合會計師事務所民國 113 年 2 月 26 日查核報告)

董事長：鄭月卿



經理人：劉義昌



會計主管：陳敏俊



附件四

巨虹電子股份有限公司

112年度虧損補表



單位：新台幣元

合計

期初餘額	(274,404,331)
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量 之權益工具	2,148,395 2,887,940
本年度稅後淨利	<u>109,488,877</u>
期末待彌補累積虧損	<u>(159,879,119)</u>

董事長：鄭月卿



經理人：劉義昌



會計主管：陳敏俊



**巨虹電子股份有限公司
背書保證作業程序
修正條文對照表**

條次	修正後條文	現行條文	說明
<p>第肆條</p>	<p>背書保證之額度 本公司對外背書保證總額以本公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表淨值之百分之<u>五十</u>為限，對單一企業背書保證之金額則以不超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表淨值之百分之<u>二十</u>為限。 本公司及其子公司整體對他人背書或提供保證之總額以不超過本公司淨值百分之<u>五十</u>為限。 本公司及其子公司整體對單一企業背書或提供保證之金額以不超過本公司淨值百分之<u>二十</u>為限。</p>	<p>背書保證之額度 本公司對外背書保證總額以本公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表淨值之百分之<u>十</u>為限，對單一企業背書保證之金額則以不超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表淨值之百分之<u>五</u>為限。 本公司及其子公司整體對他人背書或提供保證之總額以不超過本公司淨值百分之<u>十</u>為限。 本公司及其子公司整體對單一企業背書或提供保證之金額以不超過本公司淨值百分之<u>五</u>為限。</p>	<p>因應本公司未來營運需要而修正條文。</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**

條次	修正後條文	現行條文	說明
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。</p>	<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。</u></p>	<p>因應本公司營運需要而修正條文。</p>
第十二條	<p>其他重要事項</p> <p>一、略。</p> <p>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，<u>再提報股東會同意後實施，修正時亦同。</u>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，<u>再提報股東會同意後實施，修正時亦同。</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。</p>	<p>其他重要事項</p> <p>一、略。</p> <p>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。</p>	<p>增列文字</p>

巨虹電子股份有限公司
章程
修正條文對照表

條次	修正後條文	現行條文	說明
第七條	<p>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。</p> <p><u>本公司依法收買之庫藏股，其轉讓之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。</u></p>	<p>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。</p>	<p>因應本公司未來營運需要而修正條文。</p>
第二十五條	<p>本章程訂立於中華民國八十二年十二月二日。</p> <p>(本條中間略)</p> <p>第二十四次修正於中華民國一十三年五月十六日。</p>	<p>本章程訂立於中華民國八十二年十二月二日。</p> <p>(本條中間略)</p>	<p>增列第二十四次修正日期</p>

附件八

職稱	被提名人姓名	主要學歷	主要經歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	持有股數
董事	同啟投資有限公司 代表人：唐嘉君	莊敬高職	1. 頂粵吉品股份有限公司總監 2. 花鮪股份有限公司執行董事	巨象育樂開發有限公司董事長	3,180,000
董事	同啟投資有限公司 代表人：劉義昌	加州大學洛杉磯分校碩士	1. 摩百數位(股)公司總經理 2. 台灣沛晶(股)公司總經理	1. 巨虹電子(股)公司總經理 2. 巨虹電子(股)公司法人董事代表人 3. 巨虹科技(深圳)有限公司董事長	3,180,000
董事	佳錫金科技(股)公司	不適用	不適用	不適用	500,000
獨立董事	陳景濬	1. 中國文化大學土木工程技師學分班 2. 朝陽科技大學休閒事業管理研究所碩士 3. 朝陽科技大學建築系學士	1. 陳銘俊建築師事務所專案經理 2. 台南市噶吧哖人文發展協會常務監事 3. 綠工坊創新顧問有限公司董事長	1. 新境居工程顧問有限公司董事長 2. 台南市噶吧哖人文發展協會常務監事 3. 台南市景觀工程商業同業公會理事	0
獨立董事	許永聲	1. 台灣大學會計研究所博士 2. 東海大學企管研究所碩士 3. 中原大學工業工程系學士	1. 中興大學會計系主任 2. 台中科技大學會計系副教授 3. 永虹先進材料(股)公司獨立董事	1. 中興大學會計系與資管系合聘教授 2. 國光生物科技有限公司獨立董事 3. 成霖企業(股)公司獨立董事 4. 台灣證券交易所上市審議委員 5. 證券櫃檯買賣中心上櫃審議委員	0
獨立董事	曹筱玥	1. 國立臺灣師範大學美術研究所美術教育與行政組博士 2. 國立臺灣師範大學美術研究所西洋美術史碩士 3. 國立臺中師範學院(現中教大)美勞教育系學士	1. 美國紐約 Pratt Institute/IVLP 訪問學者 2. 財團法人廣達文教基金會董事 3. 中華平面設計協會副理事長 4. 台灣科技藝術教育協會理事	1. 國立台北科技大學互動設計系專任教授兼系主任、所長 2. 元宇宙 XR 科技研發中心主任 3. 教育部數位機會中心諮詢委員 4. 元宇宙大聯盟副理事長 5. 中華創意發展協會理事	0
獨立董事	陳韡方	1. 紐約大學餐飲管理研究所碩士 2. 政治大學經濟系學士	嶺東科技大學觀光與休閒管理系講師	1. 嶺東科技大學觀光與休閒管理系講師 2. 國立教育廣播電臺英語生活教育主持人 3. 全球華人工商協會國際長	0