巨虹電子股份有限公司
一〇四年股東常會議事錄

時　　間：民國一〇四年六月十二日（星期四）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 L 棟二期管理中心會議室）

出　　席：出席股東代表股份數計 41,413,464 股，佔本公司已發行股份總數 53,936,544 股之 76.78%。

主　　席：鄭董事長月卿　　記錄：翁鶯玲

一、主席致詞：略

二、報告事項：

第一案

案　由：一〇三年度營業報告，敬請 公鑒。

說　明：一〇三年度營業報告書，請參閱本手冊第 4 頁附件一。

第二案

案　由：一〇三年度監察人審查報告，敬請 公鑒。

說　明：一〇三年度監察人審查報告書，請參閱本手冊第 5 頁附件二。

第三案：

案　由：一〇三年辦理私募普通股及可轉換公司債報告，敬請 公鑒。

說　明：一〇三年辦理私募普通股及可轉換公司債報告，請參閱本手冊第 6 頁附件三。本公司於民國 103 年 6 月 25 日股東常會通過擬辦理私募現金增資普通股案，將於 104 年 6 月 24 日屆滿一年，公司考量營運狀況，於第九屆第 18 次董事會決議不再繼續辦理私募有價證券。

三、承認事項：

第一案(董事會提)

案　由：一〇三年度決算表冊，謹請　承認。

說　明：本公司一〇三年度營業報告書及財務報表，業經本公司董事會決議通過，並送請監察人查核竣事在案，請參閱本手冊第 4 頁附件一及第 7~16 頁附件四。

決　議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

第二案(董事會提)

案　由：一〇三年度虧損撥補案，謹請　承認。

說　明：本公司一〇三年度稅後累計虧損 39,126,384 元，故不予分配股利。

一〇三年度虧損撥補表

單位：新台幣元

科　　目	金　　額
	合　　計
期初待彌補虧損	(55,181,545)
精算利益列入保留盈餘	412,891
調整後待彌補虧損	(54,768,654)
本期淨利	15,642,270
期末待彌補虧損	(39,126,384)

董事長：鄭月卿　　經理人：蕭焜賢　　會計主管：彭東烽

決　議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

四、討論及選舉事項：

第一案(董事會提)

案　由：「資金貸與他人作業程序」修訂案，謹請　公決。

說　明：依金管證審字第 1040005399 號函及「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第 4 條，修正部分條文，修正條文對照表請參閱本手冊第 17~18 頁附件五。

決　議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案(董事會提)

案　由：改選第十屆董事暨監察人案，謹請　公決。

說　明：1. 本公司第九屆董事及監察人任期至一〇四年六月五日止屆滿，依公司法 195 條規定改選。

2. 依本公司章程規定，本次改選董事 7 名(含獨立董事 3 名)及監察人 3 名。

3. 本公司獨立董事採候選人提名制，本次獨立董事候選人名單業經本公司第九屆第十六次董事會審查通過在案，名單如下：

候選人	學歷	經歷	持股數
徐雅琳女士	中國文化大學市政系	日盛證券新竹分公司業務副理	10,000
童敏哲先生	高雄醫學院學士後醫學系 台北醫學大學臨床醫學研究所博士進修班	童綜合醫療社團法人童綜合醫院常務董事、外科部主任、健康管理中心部主任	325,000
金文衡先生	加拿大 UBC 大學經濟博士班研究 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 瑞士信貸證券協理 東方惠家證券資深分析師 美商國際數據協理 鼎康證券資深研究員	2,000

4. 新任董事及監察人之任期自一〇四年六月十一日起至一〇七年六月十日止。新任董事及監察人於股東會後就任，原任董事及監察人同時卸任。

選舉結果：

董事及監察人當選名單如下：

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	106	佑坤投資有限公司 代表人：鄭月卿	40,952,392
董事	16	元騰投資(股)公司 代表人：鄭月敏	40,671,748
董事	113	昆裕投資有限公司 代表人：蕭焜賢	40,519,855
董事	10420	管灶祥	40,343,392
獨立董事	10863	童敏哲	40,271,698
獨立董事	10435	金文衡	40,127,771
獨立董事	314	徐雅琳	40,091,392

監察人	F102XXXXXX	黃文彬	40,474,506
監察人	173	李常先	40,444,443
監察人	A127XXXXXX	楊尚憲	40,357,443

第三案(董事會提)

案　由：解除新選任董事及其代表人競業禁止限制案，謹請　公決。

說　明：本公司擬解除一〇四年股東常會新選任董事及其代表人競業禁止之限制，並依公司法第209條之規定，提請股東會通過。

決　議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

新任董事解除競業禁止明細如下：

董事	兼任他公司職務情形
佑坤投資有限公司 代表人：鄭月卿女士	匯巨投資股份有限公司董事長
昆裕投資有限公司 代表人：蕭焜賢先生	虹朗科技股份有限公司董事長
元騰投資股份有限公司 代表人：鄭月敏女士	進亨實業有限公司董事
管灶祥	群享診所　負責醫師 台中市山海屯診所協會　第七屆理事 仁仁協會　理事 玉山醫療社團法人　玉山醫院董事
金文衡	台灣達騰科有限公司　董事長
童敏哲	童綜合醫療社團法人童綜合醫院常務董事

五、臨時動議:無。

六、散會：上午九時二十分。

附件一

巨虹電子股份有限公司
一〇三年度營業報告書

綜觀2014年全球經濟，自2013年延續至今的包括美國財政問題、中東政治疑雲、歐債危機未徹底解決等諸多不確定性因素依舊存在，中國大陸方面則面臨地方金融、政府債務問題等經濟風險，使全球整體經濟下滑。此外中國大陸在電信商補貼縮減以及智慧型手機滲透率接近飽和等不利因素下，使手機及週邊商品出貨下降，使銷售至中國地區之記憶卡數量與價格都同步下降。惟2015年中國大陸經濟將以消費做為經濟成長的主要動力，未來一胎化政策放寬以及城鎮化效益將逐步顯現，就業機會增加及工資持續上漲，都有助於促進消費持續成長，預期內需仍能維持一定成長動能。在加上油價大幅走跌，對消費者而言，油價下跌相當於減稅，將提升消費者購買力。

在財務方面，一〇三年度合併綜合營業收入為二十一億二仟八百萬元，相較一〇二年營業收入為三十六億五仟九百萬元，下跌41.83%；一〇三年度在匯率影響下，產生兌換利益四仟二百萬元，使一〇三年稅後淨利為一仟五佰萬元，惟因記憶卡市場競爭激烈，銷貨及毛利下降，使一〇三年稅後淨利數較去年減少；一〇三年度每股稅後淨利為0.29元。

在產品開發方面，本公司除持續積極拓展海外記憶體市場，也投入手機週邊商品的開發，及規劃跨足各項服務性動產與不動產開發投資，以提升公司之獲利。

在行銷方面，公司將持續提供客戶完整解決方案，提昇客戶應用層次之深度與廣度。提供高品質的產品與強調以客戶為導向的全方位服務，並建立良好客戶關係，以滿足市場與客戶的需求。

展望未來，本公司在面對產業環境的快速變遷與新契機不斷產生的局面下，我們將持續針對市場及客戶的需求，開發更優異的產品並提供完善的客戶服務，以期在這競爭激烈的產業環境中創造優勢、掌握先機，使公司業績及獲利持續成長。

董事長：鄭月卿　　經理人：蕭焜賢　　會計主管：彭東烽

附件二

監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇三年度財務報告及合併財務報表，業經冠恆聯合會計師事務所張進德及萬益東會計師查核竣事並出具查核報告，連同一〇三年度營業報告書及虧損撥補案，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備具報告書，敬請鑑察。

此致

巨虹電子股份有限公司一〇四年股東常會

巨虹電子股份有限公司

監察人：黃文彬

監察人：楊尚憲

監察人：李常先

中　華　民　國　一　〇　四　年　三　月　二　十　日

附件三

私募有擔保可轉換公司債辦理情形

項　　目	103年第一次有擔保公司債				
公司債種類	轉換公司債				
股東會通過日期與數額	103 年 6 月 25 日及 2.5 億元				
價格訂定之依據及合理性	依定價日前一、三或五個營業日擇一計算本公司普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。另，本次私募可轉換公司債之發行價格以不低於理論價格之八成為訂定依據。				
特定人選擇之方式	以符合證券交易法第 43 條之 6 及行政院金融監督管理委員會 91 年 6 月 13 日(91)台財證一字第 0910003455 號令規定之特定人為限。				
辦理私募之必要理由	本公司為充實營運資金、改善財務結構及因應公司長期發展所需，爰有資金需求，若以公開募集發行有價證券方式籌資募集資本之時效性、便利性及所需成本等因素下，恐不易順利於短期內取得所需資金，故考量以私募方式相對具迅速簡便之時效性，以達到迅速挹注所需資金之目的。				
價款繳納完成日期	104 年 2 月 11 日				
應募人資料	私募對象（註 5）	資格條件（註 6）	認購數量	與公司關係	參與公司經營情形
	鄭月卿	內部人	3,000	法人董事代表	有
	鄭月敏	內部人	3,400	法人董事代表	有
	蕭焜賢	內部人	3,000	法人董事代表	有
	黃素真	自然人	4,000	無	無
	魏櫂良	自然人	3,000	無	無
	陳宥任	自然人	1,000	無	無
	顧宛婷	自然人	800	無	無
	林峰隆	自然人	800	無	無
	陳品安	自然人	1,000	無	無
	林鴻明	自然人	3,000	無	無
	沈文棣	自然人	2,000	無	無
實際轉換價格	每股 18.16 元				
實際轉換價格與參考價格差異	經財經公司進行理論價格評估後，其差異尚在合理範圍。				
辦理私募對股東權益影響	本次私募主要為充實營運資金、改善財務結構及其他因應公司未來長期發展所需資金，在公司營運穩定成長下，對股東權益有正面之助益。				
私募資金運用情形及計畫執行進度	本公司為充實營運資金、改善財務結構及其他因應公司未來長期發展所需資金辦理之私募可轉換公司債，已於 104 年第 1 季執行完成。				
私募效益顯現情形	償債能力有所改善，流動比率由 201.45%提升至 215.37%。				

附件四

冠恆联合會計師事務所 CROWN & Co., CPAs
CROWN
高雄市苓雅區中正二路74號9F TEL:(07)2259090 FAX:(07)2258986
台中市西區中興街183號9F-2 TEL:(04)23028277 FAX:(04)23055087
台北市中正區衡陽路7號11F TEL:(02)23617033 FAX:(02)23615033

會計師查核報告

北一(104)財字第011號

巨虹電子股份有限公司　公鑒：

巨虹電子股份有限公司民國一〇三及一〇二年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報告表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及有關法令編製，足以允當表達巨虹電子股份有限公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之個體財務績效與個體現金流量。

巨虹電子股份有限公司民國一〇三年度個體財務報告重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

冠恆联合會計師事務所

會計師：萬益東

會計師：張進德

主管機關核准文號：
(79)台財證(一)第 00351 號函
金管證六字第 0950106345 號函

中華民國一〇四年三月二十日

巨虹電子股份有限公司

個體資產負債表

民國103年及102年12月31日

		103年12月31日		102年12月31日	
	資　　產	金　額	%	金　額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四、五及六)	$ 17,211	2	$ 64,056	6
1150	應收票據淨額(附註四、五及六)	5	-	42	-
1170	應收帳款淨額(附註四、五及六)	886,873	80	820,139	70
1200	其他應收款(附註六)	72	-	310	-
1220	當期所得稅資產(附註四及六)	12	-	11	-
130X	存貨(附註四、五及六)	1,027	-	107,374	9
1410	預付款項	2,746	-	5,167	-
1470	其他流動資產(附註八)	66,503	6	49,507	4
11XX	流動資產總計	974,449	88	1,046,606	89
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產-非流動(附註四及六)	-	-	-	-
1550	採用權益法之投資(附註四及六)	65,408	6	54,890	5
1600	不動產、廠房及設備(附註四、五、六及八)	47,806	4	49,088	4
1760	投資性不動產(附註四、六及八)	23,196	2	23,373	2
1840	遞延所得稅資產(附註四及六)	-	-	191	-
1920	存出保證金	690	-	786	-
1990	其他非流動資產-其他	120	-	487	-
15XX	非流動資產總計	137,220	12	128,815	11
1XXX	資產總計	$ 1,111,669	100	$ 1,175,421	100

		103年12月31日		102年12月31日	
	負債及權益	金　額	%	金　額	%
	流動負債				
2100	短期借款(附註六及八)	$ 433,342	39	$ 347,219	30
2150	應付票據(附註六)	414	-	109,048	9
2170	應付帳款(附註六)	56,410	5	106,106	9
2200	其他應付款(附註六)	8,740	1	10,350	1
2220	其他應付款項-關係人(附註七)	509	-	-	-
2310	預收款項(附註七)	25,308	2	34,926	3
2322	一年或一營業週期內到期長期借款(附註六及八)	424	-	401	-
2399	其他流動負債-其他	175	-	195	-
21XX	流動負債總計	525,322	47	608,245	52
	非流動負債				
2540	長期借款(附註六及八)	431	-	866	-
2570	遞延所得稅負債(附註四及六)	362	-	-	-
2640	應計退休金負債(附註四、五及六)	11,543	1	11,433	1
2645	存入保證金	1,084	-	724	-
2660	遞延貸項-聯屬公司間利益	161	-	139	-
25XX	非流動負債總計	13,581	1	13,162	1
2XXX	負債總計	538,903	48	621,407	53
	權益				
3100	股本(附註六)				
3110	普通股股本	539,365	49	539,365	46
3200	資本公積(附註六)				
3210	資本公積-發行溢價	67,500	6	67,500	6
3300	保留盈餘(附註六)				
3320	特別盈餘公積	3,259	-	3,259	-
3350	待彌補虧損	(39,126)	(3)	(55,181)	(5)
3400	其他權益(附註六)				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	1,768	-	(929)	-
3XXX	權益總計	572,766	52	554,014	47
	負債及權益總計	$ 1,111,669	100	$ 1,175,421	100

(後附之附註係本個體財務報告之一部分)

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

個體綜合損益表

民國103年及102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）

		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入淨額(附註四及七)	$ 2,125,173	100	$ 3,627,708	100
5000	營業成本(附註七)	(2,093,729)	(99)	(3,568,443)	(98)
5900	營業毛利	31,444	1	59,265	2
5910	與子公司、關聯企業及合資之未實現利益	(40)	-	(31)	-
5920	與子公司、關聯企業及合資之已實現利益	18	-	611	-
5950	營業毛利淨額	31,422	1	59,845	2
	營業費用(附註四及七)				
6100	推銷費用	(10,880)	(1)	(14,038)	-
6200	管理費用	(22,002)	(1)	(19,243)	(1)
6300	研究發展費用	(10,352)	-	(6,535)	-
6000	營業費用合計	(43,234)	(2)	(39,816)	(1)
6900	營業(淨損)利益	(11,812)	(1)	20,029	1
	營業外收入及支出(附註四及六)				
7010	其他收入	1,550	-	4,769	-
7020	其他利益及損失	39,716	2	24,174	1
7050	財務成本	(11,080)	-	(9,999)	-
7060	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(2,732)	-	(14,542)	(1)
	營業外收入及支出合計	27,454	1	4,402	-
7900	稅前淨利	15,642	1	24,431	1
7950	所得稅費用(附註四及六)	-	-	(2,696)	-
8200	本期淨利	15,642	1	21,735	1
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	3,250	-	1,706	-
8360	確定福利計畫精算利益	413	-	473	-
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅(附註四及六)	(553)	-	(290)	-
8300	其他綜合損益(稅後淨額)	3,110	-	1,889	-
8500	本期綜合損益總額	$ 18,752	1	$ 23,624	1
	普通股每股盈餘(附註六)				
	來自繼續營業單位				
9710	基本每股盈餘	$ 0.29		$ 0.52	
9810	稀釋每股盈餘	$ 0.29		$ 0.52	

（後附之附註係本個體財務報告之一部分）

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

個體權益變動表

民國103年及102年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

		普通股股本	資本公積	保留盈餘		其他權益	合計
				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	
A1	民國102年1月1日期初餘額	$ 404,365	$ -	$ 3,259	$ (77,389)	$ (2,345)	$ 327,890
D1	民國102年度淨利	-	-	-	21,735	-	21,735
D3	民國102年度稅後其他綜合損益	-	-	-	473	1,416	1,889
D5	民國102年度綜合損益總額	-	-	-	22,208	1,416	23,624
E1	民國102年度現金增資	135,000	67,500	-	-	-	202,500
Z1	民國102年12月31日餘額	$ 539,365	$ 67,500	$ 3,259	$ (55,181)	$ (929)	$ 554,014
A1	民國103年1月1日餘額	$ 539,365	$ 67,500	$ 3,259	$ (55,181)	$ (929)	$ 554,014
D1	民國103年度淨利	-	-	-	15,642	-	15,642
D3	民國103年度稅後其他綜合損益	-	-	-	413	2,697	3,110
D5	民國103年度綜合損益總額	-	-	-	16,055	2,697	18,752
Z1	民國103年12月31日餘額	$ 539,365	$ 67,500	$ 3,259	$ (39,126)	$ 1,768	$ 572,766

（後附之附註係本個體財務報告之一部分）

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及其子公司

合併現金流量表

民國103年及102年1月1日至12月31日

單位:新台幣仟元

		103年度	102年度
AAAA	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	$ 15,642	$ 24,431
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	1,508	1,090
A20200	攤銷費用	98	94
A20300	呆帳費用	1,624	3,111
A20900	財務成本	11,080	9,999
A21200	利息收入	(64)	(61)
A22400	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額	2,732	14,542
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	108	113
A22900	處分其他非流動資產-其他損失	269	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	1,953
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	(2,466)	-
A23900	與子公司、關聯企業及合資之未實現利益	40	31
A24000	與子公司、關聯企業及合資之已實現利益	(18)	(611)
A24100	未實現外幣兌換淨利益	(25,900)	(6,468)
A30000	營業資產及負債科目之淨變動數		
A31130	應收票據淨額	37	(42)
A31150	應收帳款淨額	(35,388)	(67,837)
A31180	其他應收款	238	1,492
A31200	存貨	108,813	(76,370)
A31230	預付款項	2,421	6,944
A31240	其他流動資產	(16,996)	(3,466)
A32130	應付票據	(108,634)	(71,467)
A32150	應付帳款	(50,385)	21,717
A32180	其他應付款	(1,544)	576
A32190	其他應付款項－關係人	509	-
A32210	預收款項	(9,618)	26,089
A32230	其他流動負債-其他	(20)	47
A32240	應計退休金負債	523	469
A33000	營運產生之現金流出	(105,391)	(113,624)
A33100	收取之利息	64	61
A33300	支付之利息	(11,146)	(10,435)
A33500	支付之所得稅	(1)	(1)
AAAA	營業活動淨現金流出	(116,474)	(123,999)
BBBB	投資活動之現金流量		
B02200	取得子公司之淨現金流出(附註六)	(10,000)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(205)	(4,617)
B02800	處分不動產、廠房及設備	48	76
B03800	存出保證金減少	96	3,700
B06700	其他非流動資產-其他增加	-	(553)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(10,061)	(1,394)
CCCC	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加(減少)	79,739	(40,550)
C01700	償還長期借款	(412)	(8,471)
C03000	存入保證金增加(減少)	363	(304)
C04600	現金增資	-	202,500
CCCC	籌資活動之淨現金流入	79,690	153,175
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加數	(46,845)	27,782
E00100	期初現金及約當現金餘額	64,056	36,274
E00200	期末現金及約當現金餘額	$ 17,211	$ 64,056

（後附之附註係本合併財務報告之一部分）

董事長：鄭月卿　　經理人：蕭焜賢　　會計主管：彭東烽

冠恆联合會計師事務所 CROWN & Co., CPAs
高雄市苓雅區中正二路74號9F TEL:(07)2259090 FAX:(07)2258986
台中市西區中興街183號9F-2 TEL:(04)23028277 FAX:(04)23055087
台北市中正區衡陽路7號11F TEL:(02)23617033 FAX:(02)23615033

會計師查核報告

北一(104)財字第010號

巨虹電子股份有限公司　公鑒：

巨虹電子股份有限公司及其子公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報告表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可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其子公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

巨虹電子股份有限公司業已編製民國一〇三及一〇二年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

冠恆联合會計師事務所

會計師：萬益東

會計師：張進德

主管機關核准文號：
(79)台財證(一)第 00351 號函
金管證六字第 0950106345 號函

中華民國一〇四年三月二十日

巨虹電子股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國103年及102年12月31日

單位：新台幣仟元

	資產	103年12月31日 金額	%	102年12月31日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	$ 21,626	2	$ 67,073	6
1150	應收票據淨額(附註四、五及六)	364	-	415	-
1170	應收帳款淨額(附註四、五及六)	911,587	83	845,210	73
1200	其他應收款(附註六)	72	-	381	-
1220	當期所得稅資產(附註四及六)	12	-	11	-
130X	存貨(附註四、五及六)	3,450	-	112,840	10
1410	預付款項	5,378	-	5,783	1
1470	其他流動資產(附註八)	66,515	6	49,507	4
11XX	流動資產總計	1,009,004	91	1,081,220	94
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產-非流動(附註四及六)	-	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備(附註四、五、六及八)	47,940	5	49,281	4
1760	投資性不動產(附註四、六及八)	23,196	2	23,373	2
1840	遞延所得稅資產(附註四及六)	-	-	191	-
1915	預付設備款	23,400	2	-	-
1920	存出保證金	1,347	-	1,605	-
1990	其他非流動資產-其他	120	-	487	-
15XX	非流動資產總計	96,003	9	74,937	6
1XXX	資產總計	$1,105,007	100	$1,156,157	100

	負債及權益	103年12月31日 金額	%	102年12月31日 金額	%
	流動負債				
2100	短期借款(附註六及八)	$ 433,342	39	$ 347,219	30
2150	應付票據(附註六)	414	-	109,048	10
2170	應付帳款(附註六)	56,553	5	106,217	9
2200	其他應付款(附註六)	9,838	1	23,093	2
2310	預收款項	135	-	109	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款(附註六及八)	424	-	401	-
2399	其他流動負債-其他	176	-	197	-
21XX	流動負債總計	500,882	45	586,284	51
	非流動負債				
2540	長期借款(附註六及八)	431	-	866	-
2570	遞延所得稅負債(附註四及六)	362	-	-	-
2640	應計退休金負債(附註四、五及六)	11,543	1	11,433	1
2645	存入保證金	4,085	1	3,549	-
25XX	非流動負債總計	16,421	2	15,848	1
2XXX	負債總計	517,303	47	602,132	52
	歸屬於本公司業主之權益				
3100	股本(附註六)				
3110	普通股股本	539,365	49	539,365	47
3200	資本公積(附註六)				
3210	資本公積-發行溢價	67,500	6	67,500	6
3300	保留盈餘(附註六)				
3320	特別盈餘公積	3,259	-	3,259	-
3350	待彌補虧損	(39,126)	(3)	(55,181)	(5)
3400	其他權益(附註六)				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	1,768	-	(929)	-
31XX	歸屬於本公司業主之權益總計	572,766	52	554,014	48
36XX	非控制權益(附註六)	14,938	1	11	-
3XXX	權益總計	587,704	53	554,025	48
	負債及權益總計	$ 1,105,007	100	$ 1,156,157	100

(後附之附註係本合併財務報告之一部分)

董事長：鄭月卿　　經理人：蕭焜賢　　會計主管：彭東墀

巨虹電子股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國103年度102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）

		103年度		102年度	
		金額	%	金額	%
4100	營業收入淨額(附註四)	$ 2,128,403	100	$ 3,659,079	100
5000	營業成本	(2,097,223)	(99)	(3,598,091)	(98)
5900	營業毛利	31,180	1	60,988	2
	營業費用(附註四及七)				
6100	推銷費用	(17,262)	(1)	(21,924)	(1)
6200	管理費用	(28,816)	(1)	(31,780)	(1)
6300	研究發展費用	(4,598)	-	(6,384)	-
6000	營業費用合計	(50,676)	(2)	(60,088)	(2)
6900	營業(淨損)利益	(19,496)	(1)	900	-
	營業外收入及支出(附註六)				
7010	其他收入	1,503	-	10,749	-
7020	其他利益及損失	39,692	2	22,778	1
7050	財務成本	(11,080)	-	(9,999)	-
7000	營業外收入及支出合計	30,115	2	23,528	1
7900	稅前淨利	10,619	-	24,428	1
7950	所得稅利益(費用)(附註四及六)	4,939	-	(2,696)	-
8200	本期淨利	15,558	1	21,732	1
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	3,251	-	1,707	-
8360	確定福利計畫精算利益	413	-	473	-
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅(附註四及六)	(553)	-	(290)	-
8300	其他綜合損益(稅後淨額)	3,111	-	1,890	-
8500	本期綜合損益總額	$ 18,669	1	$ 23,622	1
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	$ 15,642	1	$ 21,735	1
8620	非控制權益	(84)	-	(3)	-
		$ 15,558	1	$ 23,732	1
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	$ 18,752	1	$ 23,624	1
8720	非控制權益	(83)	-	(2)	-
		$ 18,669	1	$ 23,622	1
	普通股每股盈餘(附註六)				
	來自繼續營業單位				
9710	基本每股盈餘	$ 0.29		$ 0.52	
9810	稀釋每股盈餘	$ 0.29		$ 0.52	

（後附之附註係本合併財務報告之一部分）

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及其子公司

合併權益變動表

民國103年度102年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

		歸屬於本公司業主之權益						
				保留盈餘		其他權益		
		普通股股本	資本公積	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	非控制權益	合計
A1	民國102年1月1日餘額	$ 404,365	$ -	$ 3,259	$ (77,389)	$ (2,345)	$ 13	$ 327,903
D1	民國102年度淨利(損)	-	-	-	21,735	-	(3)	21,732
D3	民國102年度稅後其他綜合損益	-	-	-	473	1,416	1	1,890
D5	民國102年度綜合損益總額	-	-	-	22,208	1,416	(2)	23,622
E1	民國102年度現金增資	135,000	67,500	-	-	-	-	202,500
Z1	民國102年12月31日餘額	$ 539,365	$ 67,500	$ 3,259	$ (55,181)	$ (929)	$ 11	$ 554,025
A1	民國103年1月1日餘額	$ 539,365	$ 67,500	$ 3,259	$ (55,181)	$ (929)	$ 11	$ 554,025
D1	民國103年度淨利(損)	-	-	-	15,642	-	(84)	15,558
D3	民國103年度稅後其他綜合損益	-	-	-	413	2,697	1	3,111
D5	民國103年度綜合損益總額	-	-	-	16,055	2,697	(83)	18,669
O1	非控制權益增加	-	-	-	-	-	15,010	15,010
Z1	民國103年12月31日餘額	$ 539,365	$ 67,500	$ 3,259	$ (39,126)	$ 1,768	$ 14,938	$ 587,704

（後附之附註係本合併財務報告之一部分）

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及其子公司

合併現金流量表

民國103年及102年1月1日至12月31日

單位:新台幣仟元

		103年度	102年度
AAAA	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	$ 10,619	$ 24,428
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	1,571	1,127
A20200	攤銷費用	98	94
A20300	呆帳費用（迴轉利益）	342	(2,683)
A20900	財務成本	11,080	9,999
A21200	利息收入	(65)	(62)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	109	113
A22900	處分其他非流動資產-其他損失	269	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	2,047
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	(33,993)	-
A24100	未實現外幣兌換淨利益	(25,900)	(6,468)
A30000	營業資產及負債科目之淨變動數		
A31130	應收票據淨額	72	(34)
A31150	應收帳款淨額	(33,666)	(27,637)
A31180	其他應收款	1,710	1,961
A31200	存貨	143,587	(69,824)
A31230	預付款項	2,137	13,029
A31240	其他流動資產	(17,007)	(3,466)
A32130	應付票據	(108,634)	(71,467)
A32150	應付帳款	(50,361)	20,427
A32180	其他應付款	(8,505)	381
A32210	預收款項	21	(6,599)
A32230	其他流動負債-其他	(20)	48
A32240	應計退休金負債	523	469
A33000	營運產生之現金流出	(106,013)	(114,117)
A33100	收取之利息	65	62
A33300	支付之利息	(11,146)	(10,435)
A33500	支付之所得稅	(1)	(1)
AAAA	營業活動淨現金流出	(117,095)	(124,491)
BBBB	投資活動之現金流量		
B02700	購置不動產、廠房及設備	(205)	(4,767)
B02800	處分不動產、廠房及設備	48	76
B03800	存出保證金減少	299	3,920
B06700	其他非流動資產-其他增加	-	(553)
B07100	預付設備款增加	(23,400)	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	(23,258)	(1,324)
CCCC	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加(減少)	79,739	(40,550)
C01700	償還長期借款	(412)	(8,471)
C03000	存入保證金增加(減少)	365	(425)
C04600	現金增資	-	202,500
C05800	非控制權益增加	15,010	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入	94,702	153,054
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	204	120
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加數	(45,447)	27,359
E00100	期初現金及約當現金餘額	67,073	39,714
E00200	期末現金及約當現金餘額	$ 21,626	$ 67,073

（後附之附註係本合併財務報告之一部分）

董事長：鄭月卿　　經理人：蕭焜賢　　會計主管：彭東烽

附件五

巨虹電子股份有限公司

資金貸與他人作業程序修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
貳、資金貸與對象 本公司之資金，依公司法第十五條規定，除有下列各款情形外，不得貸與股東或任何他人： (一)與本公司有業務往來之公司或行號。 (二)因公司間或與行號間有短期融通資金之必要者，以下列情形為限： 1.本公司直接及間接持有表決權股份超過百分之五十之公司因償還銀行借款、購置設備或營業週轉需要者。 2.本公司直接及間接持有表決權股份超過百分之五十之公司因轉投資需要，且該轉投資事業與本公司所營業務相關，對本公司未來業務發展具助益者。 前項所稱短期，係指一年。 ~~直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第一項第二款之限制。~~	貳、資金貸與對象 本公司之資金，依公司法第十五條規定，除有下列各款情形外，不得貸與股東或任何他人： (一)與本公司有業務往來之公司或行號。 (二)因公司間或與行號間有短期融通資金之必要者，以下列情形為限： 1.本公司直接及間接持有表決權股份超過百分之五十之公司因償還銀行借款、購置設備或營業週轉需要者。 2.本公司直接及間接持有表決權股份超過百分之五十之公司因轉投資需要，且該轉投資事業與本公司所營業務相關，對本公司未來業務發展具助益者。 前項所稱短期，係指一年。 直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第一項第二款之限制。	符合公司法第15條規定
參、資金貸與總額及個別對象限額 本公司資金貸與他人總額，以不超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之五十，惟公司間或與行號間有短期融通資金之必要者，融資金額不得超過貸與企業淨值之百分之四十。對單一貸與對象之限額依其貸與情形分別訂定如下： (一)因與本公司有業務往來者，個別貸與金額以不超過	參、資金貸與總額及個別對象限額 本公司資金貸與他人總額，以不超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之五十，惟公司間或與行號間有短期融通資金之必要者，融資金額不得超過貸與企業淨值之百分之四十。對單一貸與對象之限額依其貸與情形分別訂定如下： (一)因與本公司有業務往來者，個別貸與金額以不超過	

修正條文	現行條文	說明
最近一年度或當年度截至資金貸與時本公司與其進貨或銷貨金額孰高者。 (二)因有短期融通資金之必要者，個別貸與金額不得超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值(本程序以下所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益)之百分之十。 ~~直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第一項第二款之限制。~~	最近一年度或當年度截至資金貸與時本公司與其進貨或銷貨金額孰高者。 (二)因有短期融通資金之必要者，個別貸與金額不得超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值(本程序以下所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益)之百分之十。 直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第一項第二款之限制。	
陸、已貸與金額之後續控管措施 、逾期債權處理程序 每筆貸與資金撥放後，財務部應經常注意借款人及其保證人之財務、業務和相關信用狀況等之變化及擔保品價值之變動情形並作成書面記錄。如遇有重大變化時，應立刻通報總經理及相關權責單位儘速處理。 借款人於貸款到期或到期前提前償還借款時，應連同本金加計應付之利息一併清償後，方可將保證票據歸還借款人或辦理抵押權塗銷等作業。 ~~借款人若屆期未能償還而需延期者，須事先提出請求，並報經董事會核准後為之；違者本公司得就其所提供之擔保品或保證人，依法逕行處分及求償。~~	陸、已貸與金額之後續控管措施 、逾期債權處理程序 每筆貸與資金撥放後，財務部應經常注意借款人及其保證人之財務、業務和相關信用狀況等之變化及擔保品價值之變動情形並作成書面記錄。如遇有重大變化時，應立刻通報總經理及相關權責單位儘速處理。 借款人於貸款到期或到期前提前償還借款時，應連同本金加計應付之利息一併清償後，方可將保證票據歸還借款人或辦理抵押權塗銷等作業。 借款人若屆期未能償還而需延期者，須事先提出請求，並報經董事會核准後為之；違者本公司得就其所提供之擔保品或保證人，依法逕行處分及求償。	