

紘通企業股份有限公司  
一〇二一年股東常會議事錄

時間：民國 102 年 5 月 22 日(星期三) 上午十時整

地點：本公司會議室(新北市五股區中興路一段 8 號 3 樓之 7~10)

出席：本次出席股東及委託出席股東股份共計 18,837,418 股，佔本公司發行股份總數 28,961,077 股之 65.04%，已達法定出席股數。

列席：安永聯合會計師事務所洪茂益會計師、監察人王偉權

主席：闕壯練

記錄：彭振華

宣佈開會：報告出席股數已達法定數額，主席依法宣布開會。

壹、主席致詞(略)

貳、報告事項：

第一案

案由：一〇一一年度營業報告，報請 公鑒。

說明：檢附一〇一一年度營業報告書(請參閱附件一)。

第二案

案由：監察人審查本公司一〇一一年度決算表冊報告案，報請 公鑒。

說明：一、本公司一〇一一年度決算表冊，業經監察人查核竣事。

二、檢附監察人審查報告書(請參閱附件二)。

第三案

案由：可分配盈餘之調整及提列特別盈餘公積數額報告。

說明：一、依據金融監督管理委員會 101 年 4 月 6 日金管證發字第 1010012865 號函辦理。

二、本公司因採用 IFRSs 編製財務報告致 101 年 1 月 1 日轉換日提列特別盈餘公積新臺幣 1,053 仟元。另本公司未有於 101 年間使用、處分或重分類相關資產，而於 101 年 12 月 31 日將原應提列特別盈餘公積數額調整之情形。

三、101 年 1 月 1 日未分配盈餘減少新臺幣 1,053 仟元及 101 年 12 月 31 日未分配盈餘減少新臺幣 1,053 仟元。

## 參、承認事項

### 第一案

(董事會提)

案由：本公司一〇一年度營業報告書及財務報表案，謹提請 承認。  
說明：一、本公司一〇一年度決算表冊，其中財務報表及合併財務報表，經董事會決議通過及經安永聯合會計師事務所洪茂益會計師及張志銘會計師查核竣事，出具查核報告在案，併同營業報告書送請監察人查核竣事，提請股東會承認。  
二、檢附會計師查核報告書、財務報表(請參閱附件三)。  
三、敬請 承認

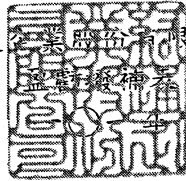
決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

### 第二案

(董事會提)

案由：本公司一〇一年度盈虧撥補案，謹提請 承認。  
說明：一〇一年度盈虧撥補表，業經董事會決議通過，敬請 承認。

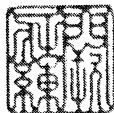
紘通企業股份有限公司



單位：新台幣元

項 目	金 額
1.期初餘額	9,764,102
2.減:本年度稅後淨損	(58,151,346)
3.待彌補虧損	(48,387,244)
4.彌補項目:	
法定盈餘公積	5,599,082
資本公積-普通股溢價	42,788,162
5.彌補後期末累積虧損	0
附註:	
配發員工紅利	0
配發董監事酬勞	0

董事長:



經理人:



會計主管:



決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

## 肆、討論暨選舉事項：

### 第一案 (董事會提)

案由：本公司擬提撥資本公積轉增資案，謹提請 公決。

說明：一、為配合業務成長，擬以資本公積提撥 28,961,070 元轉增資發行普通股 2,896,107 股，並按配股基準日股東名簿記載之股東持有股份比例每仟股無償配發新股 100 股。

二、配發不足壹股之畸零股部分，得由股東於配股基準日起五日內向本公司股務代理機構辦理，逾期未申請歸併者，依公司法第240條規定以現金分派至元止(元以下捨去)，並授權由董事長洽特定人按面額承購。

三、本次發行新股之權利義務與原已發行之普通股相同，擬請股東會授權董事會，俟呈奉主管機關核准後，另訂定增資配股基準日。

四、本次增資計畫如因法令規定、主管機關核定修正或因客觀環境或營運需要，須予以變更時，擬請股東會授權董事會全權處理之。

五、敬請 公決

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：擬修訂本公司「背書保證作業程序」案，謹提請 公決。

說明：一、為配合法令修改，擬修訂部份條文。

二、修訂前後條文對照表(請參閱附件四)。

三、敬請 公決

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

### 第三案 (董事會提)

案由：擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案，謹提請 公決。

說明：一、為配合相關法令修訂，擬修訂部份條文。

二、修訂前後條文對照表(請參閱附件五)。

三、敬請 公決。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

### 第四案 (董事會提)

案由：擬修訂本公司「股東會議事規則」案，謹提請 公決。

說明：一、為配合相關法令修訂，擬修訂部份條文。  
二、修訂前後條文對照表(請參閱附件六)。  
三、敬請 公決。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第五案 (董事會提)

案由：擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，謹提請 公決。

說明：一、為配合相關法令修訂，擬修訂部份條文。  
二、修訂前後條文對照表(請參閱附件七)。  
三、敬請 公決。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第六案 (董事會提)

案由：補選一席監察人案。

說明：一、本公司法人監察人弗特萊投資股份有限公司提出辭任監察人乙職，任期至102年5月21日止，依規定於本次股東常會補選一席監察人。

二、新補選之監察人，同現屆任期，任期自102年5月22日起至103年6月13日止。

三、謹提請 選舉

選舉結果：

當選別	戶號	姓名	當選權數	備註
監察人	76	陳建成	18,299,190	

伍、臨時動議：無

陸、散會

## 紘通企業股份有限公司 營業報告書 民國一〇一年

101 年我們設定成長目標，然因歐債危機蔓延使得全球市場需求緊縮，加上桌上型電腦產業因掌上型電腦的加入競爭，使的本公司主機板端的連接器市場擴張不如預期；並且因應 IFRS(國際財務報告準則)及未來上市櫃的準備工作，打銷存貨庫存，紘通企業的營收及利潤因此受到影響。101 年紘通合併營業額為新台幣 7 億 5,797 萬元，比上年度 6 億 5,069 萬元增加 16.49%；營業毛利為 8,923 萬元，佔營收比重為 11.77%；營業淨損為新台幣 5,490 萬元；加上台幣升值造成之匯兌損失，而稅後淨損為新台幣 5,815 萬元。101 年每股稅後虧損 (EPS) 為新台幣 2.29 元。

101 年度雖然經營環境異常艱困，但是紘通在經營管理團隊及全體員工的努力下，於變遷快速的經營環境中，仍戮力創造營運成長，並堅持投入研發提升強化技術，積極擴充產能與拓展市場。茲將 101 年度經營成果及未來營運展望分別說明如下：

### 一、營運結果：

#### (一)營業計劃實施成果

本公司 101 年度營業收入淨額為新台幣 757,966 仟元，相較 100 年度營業收入增加 16.49%；而營收成長最主要原因為新客戶訂單的增加；在原有最大客戶 M 公司主機板銷售未如預期下，本公司唯有持續深耕舊客戶，發展新客戶的關係以彌補訂單流失之風險。所幸略有斬獲，對本公司營收、銷量均有助益，因此 101 年度的營收較 100 年度呈現 16.49% 的成長。

本公司 101 年度營業毛利為新台幣 89,234 仟元，毛利率為 11.77%；相較 100 年度營業毛利為 143,051 仟元，毛利率為 21.98%；降低的原因主係因大陸人工成本增加三成(包括基本工資上漲，五險一金的強制繳納)及打銷存貨庫存所致。

本公司 101 年度稅後淨損為新台幣 58,151 仟元；相較 100 年度稅後淨利為 48,551 仟元，除毛利的下滑外，另為應新事業的發展營業費用增加亦是原因，於此公司內部深切反省，勵精圖治，一方面檢討銷售產品的策略，淘汰低毛利產品，將有限產能留給高毛利產品生產；另一方面樽節成本，降低間接人員的聘雇量，激發個人的潛力，使個人綜效得以發揮。

#### (二)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項目		年度		
		101 年度	100 年度	
財務 收支	營業收入(仟元)	757,966	650,685	
	營業毛利(仟元)	89,234	143,051	
	稅後淨利(仟元)	(58,151)	48,551	
獲利 能力 分析	資產報酬率(%)	(6.50)	8.25	
	股東權益報酬率(%)	(13.25)	18.07	
	佔實收資本比率(%)	營業利益	(18.96)	27.48
		稅前純益	(20.08)	29.58
	純益率(%)	(7.67)	7.46	
	每股盈餘(元)	(2.29)	2.82	

## (三)研究發展狀況

本公司本著精益求精之精神，精湛的研發技術，以台灣接单，兩岸研發，大陸生產的模式，持續加強自動化設備儀器之投入，以有效降低逐漸上升之人工成本並致力提升產品良率，持續為客戶提供最佳的服務，透過研發團隊積極蒐集材料工程及產品應用之資訊，進一步掌握最新產品發展趨勢與技術資訊。101年度具體之研發成果包括下述各項產品之開發：

1. 網通無線天線之高頻開發技術
2. 高效能散熱片模組開發技術
3. 網路開口連接器防呆裝置技術
4. USB2.0+SD Compo 連接器技術
5. 汽車抬頭顯示器模組及衛星導航電子相關產品連接技術等…之生產開發能力

## 二、102年度營業計畫概要

### (一)經營方針

1. 穩定與維持現有客戶關係，加強產業策略聯盟，積極拓展與佈局高毛利之無線網通天線新產品及汽車連接器之技術合作以及新客戶開發，以搶佔市場先機。
2. 加強提升產線自製能力、製程良率及生產規模，以有效降低營運成本，並建立自動化生產線，有效利用自動化，以維持產業競爭力及獲利能力，並提供客戶全方位服務。
3. 強化產業關鍵技術開發與合作，取得F公司USB 3.0專利技術，以加強建置連接器相關產品之開發應用廣度與深度。
4. 取得鏡頭、相機、AMOLED等光學產品之重要日系和韓系品牌代理，跟上自動化材料需求，拓展未來爆發性需求的新事業。

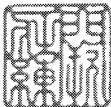
### (二)受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

隨著近年來科技進步，外部競爭環境日趨激烈，本公司秉持著誠信的最高指導原則，除積極招募新人才、培訓相關技術人員、注重社會責任，以因應競爭環境、法規環境與總體競爭環境變遷外，亦主動關注並研究新興科技趨勢，以支應客戶及市場需求。

### (三)未來公司發展策略

本公司致力於永續經營理念，將採取積極穩健之成長策略，持續投入先進技術研發，積極開發新產品與新市場，以提升營運獲利能力，擴大公司營運規模及績效。

負責人：



經理人：



主辦會計：



## 監察人審查報告書

茲准

董事會造送本公司一〇一一年度財務報告及合併財務報表業經安永聯合會計師事務所洪茂益、張志銘會計師查核完竣，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形，連同營業報告書暨盈虧撥補案。經本監察人審查，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定繕具報告，敬請 鑒核。

此致

本公司一〇二年股東常會

紘通企業股份有限公司

監察人：王偉權

王偉權

中 華 民 國 102 年 4 月 10 日

## 監察人審查報告書

茲准

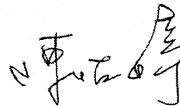
董事會造送本公司一〇一年度財務報告及合併財務報表業經安永聯合會計師事務所洪茂益、張志銘會計師查核完竣，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形，連同營業報告書暨盈虧撥補案。經本監察人審查，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定繕具報告，敬請 鑒核。

此致

本公司一〇二年股東常會

紘通企業股份有限公司

監察人：陳怡婷



中 華 民 國 102 年 4 月 10 日



## 監察人審查報告書

茲准

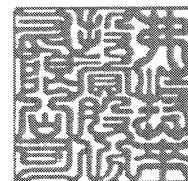
董事會造送本公司一〇一年度財務報告及合併財務報表業經安永聯合會計師事務所洪茂益、張志銘會計師查核完竣，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形，連同營業報告書暨盈虧撥補案。經本監察人審查，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定繕具報告，敬請 鑒核。

此致

本公司一〇二年股東常會

紘通企業股份有限公司

監察人：弗特萊投資股份有限公司



中 華 民 國 102 年 4 月 10 日

紘通企業股份有限公司  
會計師查核報告

紘通企業股份有限公司民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表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財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。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，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定、證券發行人財務報告編製準則暨一般公認會計原則編製，足以允當表達紘通企業股份有限公司民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

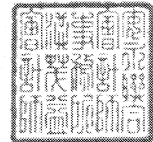
另紘通企業股份有限公司已編製民國一〇一年度及民國一〇〇年度合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

此 致

紘通企業股份有限公司 公鑒

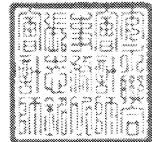
安永聯合會計師事務所  
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告  
查核簽證文號：(87)台財證(六)第 65315 號  
(91)台財證(六)第 144183 號

洪茂益



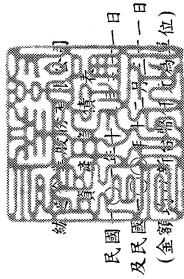
會計師

張志銘



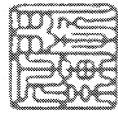
中華民國一〇二年四月十日

# HiC 紘通企業股份有限公司



代碼	資		負債及股東權益		附註	一〇一年十二月三十一日		一〇〇一年十二月三十一日		
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	
H1xx										
1100	\$123,882	19.16	\$102,906	18.47	21xx	流動負債	\$107,864	16.68	\$63,900	11.47
1310	-	-	9,810	1.76	2100	短期借款	8,342	1.29	4,016	0.72
1120	1,628	0.25	1,010	0.18	2140	應付票據	13,525	2.09	9,056	1.63
1140	291,209	45.03	204,838	36.76	2160	應付存款	2,526	0.39	11,203	2.01
1153	32,388	5.01	57,840	10.38	2170	應付所得稅	2,530	0.39	8,844	1.59
1160	809	0.13	1,001	0.18	2272	應付費用	358	0.06	683	0.12
1180	37,525	5.80	-	-	2280	一年內到期之長期借款	-	-	298	0.05
1210	15,139	2.34	16,411	2.94	2286	遞延所得稅負債	146,071	22.68	107,062	19.22
1260	1,404	0.22	1,166	0.21		流動負債合計	30,056	4.65	42,528	7.63
1280	6	-	85	0.02		長期負債	176,727	27.33	149,590	26.85
1286	1,483	0.23	-	-	24xx	長期借款	30,056	4.65	42,528	7.63
1291	505,472	78.17	395,268	70.94	2420	長期借款	176,727	27.33	149,590	26.85
						負債合計	289,611	44.79	200,400	35.97
H4xx						股本	223,569	34.57	150,400	26.99
1421	65,861	10.18	91,772	16.47	31xx	普通股	289,611	44.79	200,400	35.97
					3110	資本公積	223,569	34.57	150,400	26.99
15xx					32xx	普通股溢價	5,599	0.86	744	0.13
1501	31,482	4.87	31,482	5.65	33xx	保留盈餘	(48,387)	(7.48)	54,699	9.82
1521	28,156	4.36	26,006	4.67	3310	法定盈餘公積	469,908	(0.07)	407,502	73.15
1531	10,369	1.60	5,902	1.06	3350	其他權益	-	-	-	-
1537	9,129	1.41	6,515	1.17	34xx	股東權益其他項目	-	-	-	-
1551	3,114	0.48	3,114	0.56	3420	累積換算調整數	-	-	-	-
1561	3,115	0.48	2,649	0.47		股東權益合計	469,908	72.67	357,000	64.03
15X9	85,365	13.20	75,668	13.58		負債及股東權益總計	\$557,152	100.00	\$357,152	100.00
1672	(18,121)	(2.80)	(15,242)	(2.73)						
	151	0.02	-	-						
	67,395	10.42	60,426	10.85						
17xx										
1750	2,556	0.40	2,502	0.45						
18xx										
1820	1,730	0.27	1,730	0.31						
1860	3,620	0.56	1,654	0.30						
1880	-	-	3,800	0.68						
	5,330	0.83	7,184	1.29						
	\$646,635	100.00	\$557,152	100.00						

(請參閱財務報表附註)



董事長：閻壯鍊

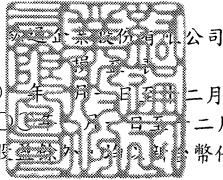


經理人：張文政



會計主管：林政潮

# HiC 紘通企業股份有限公司

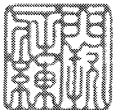


民國一〇〇一年一月三十一日  
及民國一〇〇〇年一月三十一日  
(金額除每股盈餘外均以新台幣元為單位)

科目 代碼	項 目	附註	一〇一年度		一〇〇年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入					
4110	銷貨收入		\$591,113	97.35	\$542,441	97.07
4170	減：銷貨退回		(547)	(0.09)	(208)	(0.04)
4190	銷貨折讓		(459)	(0.07)	(1,220)	(0.21)
4100	銷貨收入淨額		590,107	97.19	541,013	96.82
4600	勞務收入淨額		17,090	2.81	17,773	3.18
	營業收入淨額	二、四.16 及五	607,197	100.00	558,786	100.00
5000	營業成本					
5110	銷貨成本	五	(520,425)	(85.71)	(443,785)	(79.42)
5910	營業毛利		86,772	14.29	115,001	20.58
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(25,283)	(4.17)	(21,031)	(3.76)
6200	管理及總務費用		(35,590)	(5.86)	(28,804)	(5.15)
6300	研究發展費用		(9,797)	(1.61)	(5,117)	(0.92)
	營業費用合計		(70,670)	(11.64)	(54,952)	(9.83)
6900	營業淨利		16,102	2.65	60,049	10.75
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		178	0.03	257	0.05
7140	處分投資利益	二	290	0.05	-	-
7160	兌換利益	二	-	-	11,023	1.97
7210	租金收入	五	61	0.01	46	0.01
7480	其他收入		1,119	0.18	643	0.11
	營業外收入及利益合計		1,648	0.27	11,969	2.14
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		(1,708)	(0.28)	(1,174)	(0.21)
7521	採權益法認列之投資損失	二及四.6	(67,009)	(11.04)	(11,317)	(2.03)
7530	處分固定資產損失	二	(11)	-	(60)	(0.01)
7560	兌換損失	二	(6,861)	(1.13)	-	-
7640	金融資產評價損失	二及四.2	-	-	(192)	(0.03)
7880	其他損失		(312)	(0.05)	-	-
	營業外費用及損失合計		(75,901)	(12.50)	(12,743)	(2.28)
7900	繼續營業單位稅前淨利(損)		(58,151)	(9.58)	59,275	10.61
8110	所得稅費用	二及四.18	-	-	(10,724)	(1.92)
9600	本期淨利(損)		<u>\$ (58,151)</u>	<u>(9.58)</u>	<u>\$ 48,551</u>	<u>8.69</u>
9750	基本每股盈餘(元)	二及四.19				
9710	繼續營業單位稅前淨利(損)		\$ (2.29)		\$ 3.44	
9911	所得稅費用		-		(0.62)	
9750	本期淨利(損)		<u>\$ (2.29)</u>		<u>\$ 2.82</u>	
9850	稀釋每股盈餘(元)	二及四.19				
9810	繼續營業單位稅前淨利(損)		\$ (2.29)		\$ 3.42	
9911	所得稅費用		-		(0.62)	
9850	本期淨利(損)		<u>\$ (2.29)</u>		<u>\$ 2.80</u>	

(請參閱財務報表附註)

董事長：閔壯棟



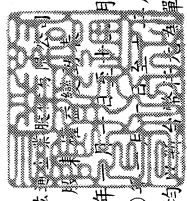
經理人：張文政



會計主管：林政潮



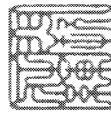
# Hic 紘通企業股份有限公司

  
 民國一〇〇一年一月三十一日  
 及民國一〇〇〇年十二月三十一日  
 (金額均以新台幣為單位)

項 目	附 註	股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘		累 積 換 算 調 整 數	合 計
				法 定 盈 餘 公 積	累 積 盈 虧		
民國一〇〇一年一月一日餘額		\$86,500	\$36,500	\$61	\$6,831	\$-	\$129,892
九十九年度盈餘指撥及分配	四.15						
法定盈餘公積				683	(683)		227,800
現金增資	四.12	113,900	113,900			1,319	1,319
外幣報表換算調整數	二						
一〇〇一年度淨利					48,551		48,551
民國一〇〇〇年十二月三十一日餘額		200,400	150,400	744	54,699	1,319	407,562
一〇〇一年度盈餘指撥及分配(註1)	四.15						
法定盈餘公積				4,855	(4,855)		
股票股利		40,080			(40,080)		
員工紅利轉增資	四.12	1,131	1,169				2,300
現金增資	四.12	48,000	72,000			(1,803)	120,000
外幣報表換算調整數	二						
一〇〇一年度淨損					(58,151)		(58,151)
民國一〇〇一年十二月三十一日餘額		\$289,611	\$223,569	\$5,599	\$ (48,387)	\$ (484)	\$469,908

(請參閱財務報表附註)

註1：董監事酬勞700千元及員工紅利2,300千元已於損益表中扣除。



董事長：闕壯練

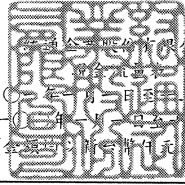


經理人：張文政



會計主管：林政潮

# HiC 紘通企業股份有限公司

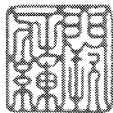


民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日  
及民國一〇一〇年一月一日至十二月三十一日  
(金額均以新台幣為單位)

項 目	一〇一一年度	一〇〇年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期淨利(損)	\$ (58,151)	\$ 48,551
調整項目：		
折舊費用	2,935	2,020
各項攤提	1,470	1,079
處分投資利益	(290)	-
採權益法認列之投資損失	67,009	11,317
處分固定資產損失	11	60
金融資產評價損失	-	192
交易目的金融資產淨(增加)減少	10,100	(10,002)
應收票據淨額(增加)減少	(618)	(921)
應收帳款淨額(增加)減少	(86,371)	26,981
應收帳款一關係人(增加)減少	25,452	(57,840)
其他應收款(增加)減少	192	3,051
其他應收款一關係人(增加)減少	(37,525)	-
存貨淨額(增加)減少	1,272	(3,512)
預付款項(增加)減少	(238)	2,769
其他流動資產(增加)減少	79	14
遞延所得稅資產淨額一流動(增加)減少	(1,483)	1,711
遞延所得稅資產淨額一非流動(增加)減少	(1,696)	(1,924)
應付票據增加(減少)	4,326	(12,122)
應付帳款增加(減少)	4,469	(5,404)
應付帳款一關係人增加(減少)	-	(87,840)
應付所得稅增加(減少)	(6,536)	5,973
應付費用增加(減少)	2,623	6,275
其他流動負債增加(減少)	(325)	282
遞延所得稅負債一流動增加(減少)	(298)	298
營業活動之淨現金流入(出)	(73,593)	(68,992)
<b>投資活動之現金流量：</b>		
受限制銀行存款(增加)減少	4,001	(3,999)
增加採權益法之長期投資	(43,171)	(101,500)
購置固定資產	(9,915)	(31,772)
存出保證金(增加)減少	-	1,330
電腦軟體成本增加	(1,524)	(1,343)
投資活動之淨現金流入(出)	(50,609)	(137,284)
<b>融資活動之現金流量：</b>		
舉借(償還)短期借款	43,964	(28,751)
舉借(償還)長期借款	(18,786)	35,026
現金增資	120,000	227,800
融資活動之淨現金流入(出)	145,178	234,075
本期現金及約當現金增加(減少)數	20,976	27,799
期初現金及約當現金餘額	102,906	75,107
期末現金及約當現金餘額	\$123,882	\$102,906
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>		
本期支付利息(不含資本化之利息)	\$1,711	\$1,154
本期支付所得稅	\$10,013	\$4,666
<b>不影響現金流量之投資及融資活動：</b>		
一年內到期之長期負債轉列流動負債	\$2,530	\$8,844
累積換算調整數增加(減少)	\$(1,803)	\$1,319

(請參閱財務報表附註)

董事長：關壯鍊



經理人：張文政



會計主管：林政潮



# HiC 紘通企業股份有限公司

## 紘通企業股份有限公司及其子公司 會計師查核報告

紘通企業股份有限公司及其子公司民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表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表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨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表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表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表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。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。

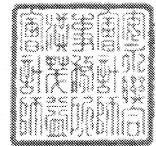
依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達紘通企業股份有限公司及其子公司民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

此 致

紘通企業股份有限公司 公鑒

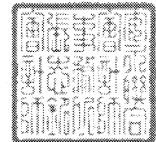
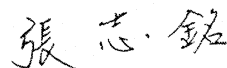
安永聯合會計師事務所  
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告  
查核簽證文號：(87)台財證(六)第 65315 號  
(91)台財證(六)第 144183 號

洪茂益



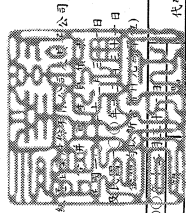
會計師

張志銘



中華民國一〇二年四月十日

# HFC 紘通企業股份有限公司



代碼	資產	附註	一〇一一年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日		附註	一〇一一年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
11XX	資產										
1100	現金及約當現金	二及四.1	\$141,747	15.90	\$140,878	16.79	21XX	\$107,864	12.10	\$117,210	13.97
1310	公平價值變動列入損益之金融資產	二及四.2	-	-	9,810	1.17	2100	16,755	1.88	18,353	2.19
1120	應收票據淨額	二及四.3	10,012	1.12	1,010	0.12	2120	175,573	19.47	175,378	20.90
1140	應收帳款淨額	二、四.4 及六	345,768	38.78	294,441	35.09	2140	2,526	0.28	9,062	1.08
1160	其他應收款		18,133	2.03	23,495	2.80	2160	80,867	9.07	42,326	5.04
1210	存貨淨額	二及四.5	132,790	14.89	146,667	17.48	2170	5,595	0.63	12,379	1.48
1260	預付款項		35,490	3.98	10,280	1.23	2224	2,530	0.28	8,844	1.05
1286	其他流動資產		6	-	85	0.01	2280	2,078	0.23	5,052	0.60
1291	遞延所得稅資產淨額	二及四.17	1,483	0.17	-	-	2286	-	-	298	0.04
	受限制銀行存款	六	3,058	0.34	3,355	0.40					
	流動資產合計		688,487	77.21	630,001	75.09		391,788	43.94	388,902	46.35
15XX	固定資產	二、四.6 及六					24XX				
1501	土地		31,482	3.53	31,482	3.75	2420	30,056	3.37	42,528	5.07
1521	房屋及建築物		28,156	3.16	26,006	3.10					
1531	機器設備		145,094	16.27	167,790	20.00					
1537	搬運設備		49,667	5.57	61,952	7.38					
1551	運輸設備		6,131	0.69	7,196	0.86	31XX	289,611	32.48	200,400	23.89
1561	辦公設備		7,344	0.82	7,170	0.85	32XX	223,569	25.07	150,400	17.93
1681	其他設備		22,674	2.54	18,718	2.23	3210				
	成本合計		290,548	32.58	320,314	38.17	33XX				
15X0	減：累計折舊		(98,218)	(11.01)	(122,595)	(14.60)	3310	5,599	0.63	744	0.09
	預付設備款		268	0.03	-	-	3350	(48,387)	(5.43)	54,699	6.52
	固定資產淨額		192,598	21.60	197,719	23.57	34XX	(484)	(0.06)	1,319	0.15
17XX	無形資產	二及四.7	3,057	0.34	3,182	0.38	3420	469,908	52.69	407,562	48.58
1750	電腦軟體成本										
18XX	其他資產										
1820	存出保證金		4,010	0.45	2,656	0.31					
1860	遞延所得稅負債淨額	二及四.17	3,620	0.40	1,654	0.20					
1887	受限制銀行存款	六	-	-	3,800	0.45					
	其他資產合計		7,650	0.85	8,090	0.96					
	資產總計		\$891,752	100.00	\$838,992	100.00		\$891,752	100.00	\$838,992	100.00
	負債及股東權益總計										
	流動負債										
	短期借款	四.8 及六									
	應付票據										
	應付帳款	二及四.17									
	應付所得稅	四.10									
	應付費用										
	應付設備款										
	一年內到期之長期借款	四.9 及六									
	其他流動負債	五									
	遞延所得稅負債	二及四.17									
	流動負債合計										
	長期負債	四.9 及六									
	長期借款										
	負債合計										
	股本	四.11									
	普通股										
	資本公積	四.12									
	股票發行溢價										
	保留盈餘	四.13									
	法定盈餘公積										
	累積盈虧	四.14									
	股東權益其他項目										
	累積換算調整數	二									
	股東權益合計										

(請參閱合併財務報表附註)

經理人：張文政

董事長：周壯林

會計主管：林政卿





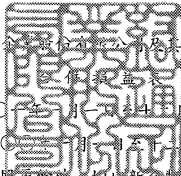
# HiC 紘通企業股份有限公司

紘通企業股份有限公司子公司

民國一〇一一年一月一日起至十二月三十一日

及民國一〇一〇年一月一日起至十二月三十一日

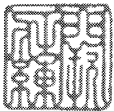
(金額除每股盈餘外均以新台幣元為單位)



代碼	項 目	附註	一〇一一年度		一〇〇年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入					
4111	銷貨收入		\$759,677	100.22	\$646,190	99.31
4170	減：銷貨退回		(547)	(0.07)	-	-
4190	減：銷貨折讓		(1,164)	(0.15)	(1,456)	(0.22)
4100	銷貨收入淨額		757,966	100.00	644,734	99.09
4600	勞務收入淨額		-	-	5,951	0.91
	營業收入淨額	二、四.15 及五	757,966	100.00	650,685	100.00
5000	營業成本					
5110	銷貨成本	五	(668,732)	(88.23)	(507,634)	(78.02)
5910	營業毛利		89,234	11.77	143,051	21.98
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(47,336)	(6.24)	(30,657)	(4.71)
6200	管理及總務費用		(80,882)	(10.67)	(52,216)	(8.02)
6300	研究發展費用		(15,917)	(2.10)	(5,117)	(0.79)
	營業費用合計		(144,135)	(19.01)	(87,990)	(13.52)
6900	營業淨利(損)		(54,901)	(7.24)	55,061	8.46
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		558	0.07	446	0.07
7130	處分固定資產利益	二	9	-	59	0.01
7140	處分投資利益	二	290	0.04	-	-
7160	兌換利益	二	-	-	4,704	0.72
7210	租金收入	五	61	0.01	46	0.01
7480	其他收入		4,438	0.59	1,435	0.22
	營業外收入及利益合計		5,356	0.71	6,690	1.03
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		(2,247)	(0.30)	(1,382)	(0.21)
7530	處分固定資產損失	二	(309)	(0.04)	(835)	(0.13)
7560	兌換損失	二	(4,862)	(0.64)	-	-
7640	金融資產評價損失	二及四.2	-	-	(192)	(0.03)
7880	其他損失		(1,188)	(0.16)	(67)	(0.01)
	營業外費用及損失合計		(8,606)	(1.14)	(2,476)	(0.38)
7900	繼續營業單位稅前淨利(損)		(58,151)	(7.67)	59,275	9.11
8111	所得稅費用	二及四.17	-	-	(10,724)	(1.65)
9600	繼續營業單位淨利(損)		\$(58,151)	(7.67)	\$48,551	7.46
9750	基本每股盈餘(元)	二及四.18				
9710	繼續營業單位稅前淨利(損)		\$(2.29)		\$3.44	
9911	所得稅費用		-		(0.62)	
9750	本期淨利(損)		\$(2.29)		\$2.82	
9850	稀釋每股盈餘(元)	二及四.18				
9810	繼續營業單位稅前淨利(損)		\$(2.29)		\$3.42	
9911	所得稅費用		-		(0.62)	
9850	本期淨利(損)		\$(2.29)		\$2.80	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：閔壯鍊



經理人：張文政



會計主管：林政湖



# HTC 紘通企業股份有限公司

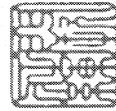
紘通企業股份有限公司及其子公司  
合併資產負債表  
民國一〇〇一年一月三十一日  
及民國一〇〇〇年十二月三十一日  
(金額均以新台幣千元為單位)

項 目	附 註	股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘		累 積 換 算 調 整 數	合 計
				法 定 盈 餘 公 積	累 積 盈 虧		
民國一〇〇〇年一月一日餘額		\$86,500	\$36,500	\$61	\$6,831	\$-	\$129,892
九十九年度盈餘指撥及分配	四.14						
法定盈餘公積				683	(683)		
現金增資	四.11	113,900	113,900				227,800
外幣報表換算調整數	二					1,319	1,319
一〇〇〇年度淨利							
民國一〇〇〇年十二月三十一日餘額		200,400	150,400	744	48,551	1,319	407,562
一〇〇〇年度盈餘指撥及分配(註1)	四.14						
法定盈餘公積				4,855	(4,855)		
股票股利		40,080					
員工紅利轉增資	四.11	1,131	1,169				2,300
現金增資	四.11	48,000	72,000				120,000
外幣報表換算調整數	二					(1,803)	(1,803)
一〇〇〇年度淨損							
民國一〇〇〇年十二月三十一日餘額		\$289,611	\$223,569	\$5,599	\$(48,387)	\$(484)	\$469,908

(請參閱合併財務報表附註)

註1：董監事酬勞700千元及員工紅利2,300千元已於損益表中扣除。

董事長：闕壯練




經理人：張文政



會計主管：林政潮



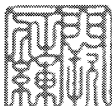
# HIC 紘通企業股份有限公司

  
 紘通企業股份有限公司及其子公司  
 合併現金流量表  
 民國一〇一一年一月一日起至二月三十一日  
 及民國一〇一〇年一月一日起至二月三十一日  
 (金額均以新台幣仟元為單位)

項 目	一〇一一年度	一〇〇一〇年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期淨利(損)	\$(58,151)	\$48,551
調整項目：		
折舊費用	31,842	16,414
各項攤提	1,772	1,221
處分投資利益	(290)	-
處分固定資產利益	(9)	(59)
處分固定資產損失	309	835
金融資產評價損失	-	192
交易目的金融資產淨(增加)減少	10,100	(10,002)
應收票據淨額(增加)減少	(9,002)	(921)
應收帳款淨額(增加)減少	(51,327)	20,342
應收帳款淨額—關係人(增加)減少	-	94,903
其他應收款(增加)減少	5,362	(6,730)
存貨淨額(增加)減少	10,761	(33,990)
預付款項(增加)減少	(25,210)	(3,141)
其他流動資產(增加)減少	79	15
遞延所得稅資產淨額—流動(增加)減少	(1,483)	1,711
遞延所得稅資產淨額—非流動(增加)減少	(1,696)	(1,924)
應付票據增加(減少)	(1,598)	(6,580)
應付帳款增加(減少)	(1,805)	(37,606)
應付帳款—關係人增加(減少)	-	(97,267)
應付所得稅增加(減少)	(6,536)	5,973
應付費用增加(減少)	40,841	16,217
其他流動負債增加(減少)	(2,974)	(1,341)
遞延所得稅負債—流動增加(減少)	(298)	298
營業活動之淨現金流入(出)	(59,313)	7,111
<b>投資活動之現金流量：</b>		
受限制銀行存款(增加)減少	4,077	(4,028)
購置固定資產	(36,273)	(92,025)
處分固定資產價款	780	1,038
存出保證金(增加)減少	(1,374)	1,318
電腦軟體成本增加	(1,646)	(1,343)
取得子公司股權淨現金流出數	-	(78,922)
投資活動之淨現金流入(出)	(34,436)	(173,962)
<b>融資活動之現金流量：</b>		
舉借(償還)短期借款	(9,346)	(29,131)
舉借(償還)長期借款	(18,786)	35,026
現金增資	120,000	227,800
融資活動之淨現金流入(出)	91,868	233,695
匯率變動影響數	2,750	(1,073)
本期現金及約當現金增加(減少)數	869	65,771
期初現金及約當現金餘額	140,878	75,107
期末現金及約當現金餘額	\$141,747	\$140,878
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>		
本期支付利息(不含資本化之利息)	\$2,250	\$1,362
本期支付所得稅	\$10,013	\$4,666
<b>支付現金購買固定資產：</b>		
購置固定資產	\$29,489	\$104,404
加：期初應付設備款	12,379	-
減：期末應付設備款	(5,595)	(12,379)
支付現金數	\$36,273	\$92,025
<b>不影響現金流量之投資及融資活動：</b>		
一年內到期之長期負債轉列流動負債	\$2,530	\$8,844

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：闕壯練



經理人：張文政



會計主管：林政潮



**紘通企業股份有限公司**  
**背書保證作業程序修正條文對照表**

修正條文	現行條文	說明
<p>第四條：辦理背書保證之額度</p> <p>一、本公司對外背書保證總金額不得超過本公司淨值百分之一百</p> <p>二、對單一企業之背書保證金額不得超過本公司淨值之百分之五十。</p> <p>三、如因業務關係而對單一企業從事背書保證之金額除前項規範者外，則不得超過最近一年度與本公司交易總額(雙方間進貨或銷貨金額孰高者)。</p> <p>四、<u>本程序所稱之淨值，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，並以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。</u></p>	<p>第四條：辦理背書保證之額度</p> <p>一、本公司對外背書保證總金額不得超過本公司淨值百分之一百</p> <p>二、對單一企業之背書保證金額不得超過本公司淨值之百分之五十。</p> <p>三、如因業務關係而對單一企業從事背書保證之金額除前項規範者外，則不得超過最近一年度與本公司交易總額(雙方間進貨或銷貨金額孰高者)。</p> <p>四、淨值係以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。</p>	<p>一、配合法令，爰明訂本程序所稱之淨值，財務報告以國際財務報導準則編製者，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權益項目，以資明確。</p>
<p>第九條：公告申報程序</p> <p>一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。</p> <p>二、本公司背書保證，依處理準則第 25 條規定，達下列標準之一者，應於事實發生日之<u>即日起算二日</u>內辦理公告申報：</p> <p>(一)本公司及子公司背書保證之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。</p> <p>(二)本公司及子公司對單</p>	<p>第九條：公告申報程序</p> <p>一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。</p> <p>二、本公司背書保證，依處理準則第 25 條規定，達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內辦理公告申報：</p> <p>(一)本公司及子公司背書保證之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。</p> <p>(二)本公司及子公司對單</p>	<p>一、配合法令，爰酌作文字修正。</p> <p>二、為配合法令，使相關行為義務計算之起算日更加明確及落實資訊及時公開，爰增訂事實發生日之定義，為足資確定交易對象及交易金額之日期孰前者。</p>

<p>一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>(三)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新台幣一千萬元以上且對其背書保證、<u>長期性質之投資及資金貸與</u>餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。</p> <p>(四)本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p> <p>(五)本條所稱「公告申報」，係指輸入金融監督管理委員會指定之資訊申報網站。</p> <p>三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。前項子公司背書保證餘額占淨值比例之計算，以該子公司背書保證餘額占本公司淨值比例計算之。</p> <p><u>四、本程序所稱事實發生日</u>，係指<u>交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日</u>等日期孰前者。</p>	<p>一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>(三)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新台幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。</p> <p>(四)本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p> <p>(五)本條所稱「公告申報」，係指輸入<u>行政院金融監督管理委員會</u>指定之資訊申報網站。</p> <p>三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。前項子公司背書保證餘額占淨值比例之計算，以該子公司背書保證餘額占本公司淨值比例計算之。</p>	
<p>第十二條：其他應注意事項</p> <p>一、本公司稽核室應至少每季</p>	<p>第十二條：其他應注意事項</p> <p>一、本公司稽核室應至少每季</p>	<p>一、配合法令，增訂子公司股票如為</p>

稽核本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，應即以書面通知各監察人。

二、本公司因情事變更，致背書保證對象不符本程序規定或餘額超限時，應由財會部訂定「背書保證改善計劃」，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。

三、本公司財會部應評估或認列背書保證之或有損失，且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。

四、本公司背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司時，應明定其續後相關管控措施。

五、子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，依第五款規定計算之實收資本額，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。

稽核本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，應即以書面通知各監察人。

二、本公司因情事變更，致背書保證對象不符本程序規定或餘額超限時，應由財會部訂定「背書保證改善計劃」，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。

三、本公司財會部應依財務會計準則公報第九號之規定，評估或認列背書保證之或有損失，且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。

四、本公司背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司時，應明定其續後相關管控措施。

無面額或每股面額非新臺幣十元，其實收資本額之計算，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之，以茲明確。

二、酌作文字修正。

**紘通企業股份有限公司**  
**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
<p>第三條：資金貸與總額及個別對象之限額</p> <p>一、本公司資金貸與他人之總額不得超過本公司淨值百分之四十。</p> <p>二、因與本公司有業務往來之公司或行號而將資金貸與他人之總額，以不超過本公司淨值之百分之十為限；個別貸與金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。</p> <p>三、有短期融通資金必要之公司或行號而將資金貸與他人之總額，以不超過本公司淨值之百分之三十為限；個別貸與金額以不超過本公司淨值之百分之三十。</p> <p>四、本公司與子公司間之資金貸與，應提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用，唯授權額度不得超過借款公司最近期財務報表淨值百分之十。</p> <p>五、資金貸與他人提報董事會討論時，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>六、<u>本程序所稱之淨值，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，並以最近</u></p>	<p>第三條：資金貸與總額及個別對象之限額</p> <p>一、本公司資金貸與他人之總額不得超過本公司淨值百分之四十。</p> <p>二、因與本公司有業務往來之公司或行號而將資金貸與他人之總額，以不超過本公司淨值之百分之十為限；個別貸與金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。</p> <p>三、有短期融通資金必要之公司或行號而將資金貸與他人之總額，以不超過本公司淨值之百分之三十為限；個別貸與金額以不超過本公司淨值之百分之三十。</p> <p>四、本公司與子公司間之資金貸與，應提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用，唯授權額度不得超過借款公司最近期財務報表淨值百分之十。</p> <p>五、資金貸與他人提報董事會討論時，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>六、<u>本作業程序所稱之本公司淨值，係以最近期經會計師查核簽證之財務報表所載為</u></p>	<p>配合法令修訂。</p>

<p>期經會計師查核簽證之財務報表所載為準。</p> <p>公司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，不受第一款之限制，<u>惟其個別貸與金額以不超過本公司淨值之百分之三十；資金貸與之總額不得超過本公司淨值百分之四十及不超過一年或一營業週期（以較長者為準）之期間為限。</u></p>	<p>準。</p> <p>公司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，不受第一款之限制。</p>	
<p>第八條：公告申報程序：</p> <p>一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。</p> <p>二、本公司資金貸與，依處理準則第 22 條規定，達下列標準之一者，應於事實發生日之<u>即日起算二日內</u>辦理公告申報：</p> <p>（一）本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>（二）本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。</p> <p>（三）本公司或子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。</p> <p>三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前款第三目應公告申報之事項，應由本公司為之。</p> <p>四、<u>本程序所稱事實發生日</u>，</p>	<p>第八條：公告申報程序：</p> <p>一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。</p> <p>二、本公司資金貸與，依處理準則第 22 條規定，達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內辦理公告申報：</p> <p>（一）本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>（二）本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。</p> <p>（三）本公司或子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。</p> <p>三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前款第三目應公告申報之事項，應由本公司為之。</p>	<p>一、配合法令，爰酌作文字修正。</p> <p>二、為配合法令，使相關行為義務計算之起算日更加明確及落實資訊及時公開，爰增訂事實發生日之定義，為足資確定交易對象及交易金額之日期孰前者。</p>



<p><u>係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</u></p>		
<p>第九條：其他應注意事項：</p> <p>一、本公司稽核室應至少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，應即以書面通知各監察人。</p> <p>二、本公司因情事變更，致貸與對象不符本辦法規定或餘額超限時，應由財會部訂定「資金貸與改善計劃」，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。</p> <p>三、本公司應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p>	<p>第九條：其他應注意事項：</p> <p>一、本公司稽核室應至少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，應即以書面通知各監察人。</p> <p>二、本公司因情事變更，致貸與對象不符本辦法規定或餘額超限時，應由財會部訂定「資金貸與改善計劃」，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。</p> <p>三、本公司應依<u>一般公認會計原則規定</u>，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p>	<p>其如有從事資金貸與情事，均應依所施行適用之證券發行人財務報告編製準則之規定評估備抵壞帳並於財務報告中適當揭露，爰酌作文字修正。</p>

**紘通企業股份有限公司**  
**股東會議事規則修正條文對照表**

修正條文	現行條文	說 明
<p>第六條</p> <p><u>本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。</u></p> <p><u>前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。</u></p> <p><u>股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。</u></p> <p>本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。</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、監察人者，應另附選舉票。</p> <p>(以下略)</p>	<p>第六條</p> <p>本公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。</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、監察人者，應另附選舉票。</p> <p>股東應憑<u>出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。</u></p> <p>(以下略)</p>	<p>一、配合法令，爰新增第一項文字，以臻明確。</p> <p>二、為強化股東會作業，以保障股東權益，爰新增第二項文字。</p> <p>三、配合條文項次排列變動及修正，爰配合文字酌予修正。</p>
<p>第七條</p>	<p>第七條</p>	<p>配合法令對股東會主席，應有</p>

<p>(第一項略)</p> <p><u>前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。</u></p> <p>(第三到五項略)</p>	<p>(第一項略)</p> <p>(第二項到第四項略)</p>	<p>所規範，爰新增第二項文字。</p>
<p>第十三條</p> <p>(第一至七項略)</p> <p><u>股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。</u></p>	<p>第十三條</p> <p>(第一至七項略)</p> <p><u>計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。</u></p>	<p>配合法令，爰修正現行條文第八項文字，以資明確。</p>
<p>第十四條</p> <p>股東會有選舉董事、監察人時，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></p> <p>(第二項略)</p>	<p>第十四條</p> <p>股東會有選舉董事、監察人時，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。</p> <p>(第二項略)</p>	<p>配合法令，爰修正現行條文第一項文字，以資明確。</p>
<p>第十九條</p> <p>本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。</p> <p>本規則於 100.5.16 經董事會訂定，100.6.14 股東會同意通過。</p> <p>第一次修正於民國 101 年 2 月 24 日。</p>	<p>第十九條</p> <p>本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。</p> <p>本規則於 100.5.16 經董事會訂定，100.6.14 股東會同意通過。</p> <p>第一次修正於民國 101 年 2 月 24 日。</p> <p><u>第二次修正於民國 102 年 5 月 22 日。</u></p>	<p>增列修訂日期</p>

**紘通企業股份有限公司**  
取得或處分資產處理程序修正條文對照表

修正條文	現行條文	說 明
<p>第六條：向關係人交易處理程序 (第一款至第四款略) 四、本處理程序所指「關係人」，係指依<u>金融監督管理委員會認可之國際會計準則第24號關係人揭露</u>所規定者。 (以下略)</p>	<p>第六條：向關係人交易處理程序 (第一款至第四款略) 四、本處理程序所指「關係人」，係指依<u>財團法人中華民國會計研究發展基金會所發布之財務會計準則公報第六號</u>所規定者。 (以下略)</p>	爰配合適用 IFRSs 公報修正「關係人」定義。
<p>第十一條：對子公司取得或處分資產之控管程序 (第一款至第三款略) 四、本處理程序所稱「子公司」，係指依<u>金融監督管理委員會認可之國際會計準則第27號合併及單獨財務報表</u>所規定者。</p>	<p>第十一條：對子公司取得或處分資產之控管程序 (第一款至第三款略) 四、本處理程序所稱「子公司」，係指依<u>會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號</u>所規定者。</p>	爰配合適用 IFRSs 公報修正「子公司」定義。