

廣華控股有限公司104年股東常會議事錄



開會時間：一〇四年六月五日(星期五)上午十時整

開會地點：台北市大安區羅斯福路四段 85 號地下一樓

(集思台大會議中心-洛克廳)

出席股數：出席股東及股東代理人所代表股數共計54,119,428股，占公司流通在外總股數之64.55%。

主席：余董事長澤民



記錄：黃盛昌



出席董事：張家祥、陳文中、獨立董事蔡宏明、獨立董事徐宏文

列席：安侯建業聯合會計師事務所江忠儀會計師

普華商務法律事務所黃馨儀律師

壹、宣佈開會：出席股東及代表股份總數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞(略)

參、報告事項

(一)一〇三年度營業報告，敬請 鑒核（請詳附件一）

(二)審計委員會審查一〇三年度決算表冊報告，敬請 鑒核。（請詳附件二）

(三)本公司一〇三年買回庫藏股執行情形報告。

董事會決議日期	103 年 10 月 27 日
買回目的	維護公司信用及股東權益
買回期間	103/10/28~103/12/27
買回區間價格	新台幣 60.50~156.00 元
預定買回股份數量	2,000,000 股
已買回股份數量	1,160,000 股
已買回股份金額	新台幣 111,556,829 元
平均每股買回價格	新台幣 96.17 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	1,160,000 股
累積持有本公司股份數量	0
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0
買回期間屆滿未執行完畢之原因	為維護整體股東權益，本公司視股價變化採分批買回策略，故本次未執行完畢。

(四)誠信經營作業程序及行為指南修正報告，敬請 鑒核。

股東戶號 259 發言有關營運及大陸業務相關問題，經主席及主席指定之相關人員回覆後洽悉。

肆、承認事項

第一案(董事會提)

案由：一〇三年度決算表冊案，敬請 承認。

說明：

- 一、本公司一〇三年度營業報告書及財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所江忠儀、陳宜君會計師查核竣事，並提送審計委員會審查完畢通過。
- 二、上述營業報告書及會計師查核報告、財務報表，請參閱附件一及附件三。
- 三、敬請 承認。

決議：本議案表決時出席股東總表決權數為 54,119,428 權；經票決結果，贊成權數 53,138,316 權，反對權數 0 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 981,112 權；贊成權數占出席總表決權數 98.19%，本案照案通過。

第二案(董事會提)

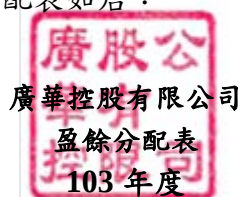
案由：一〇三年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：

- 一、本公司 103 年度稅後淨利為新臺幣(以下同) 632,734,030 元，扣除依章程提列 10%法定盈餘公積 63,273,403 元，連同期初未分配盈餘 1,254,313,645 元，累積未分配盈餘為 1,887,047,675 元。依本公司章程規定，擬分配如下：
 - (一) 股東現金股利每股 3.7 元，共計 310,208,000 元；
 - (二) 董事酬勞 3,937,120 元及員工紅利 17,224,900 元，全數以現金發放，董事酬勞及員工紅利業已認列為 103 年度費用。

二、本公司 103 年度之盈餘分配表如后：

三、敬請 承認。



單位：新台幣元

期初未分配盈餘(IFRS)		1,254,313,645
本年度稅後淨利	632,734,030	
可供分配盈餘		1,887,047,675
減：		
提列法定盈餘公積（10%）	63,273,403	
分配項目：		

股東紅利－現金（每股分配 3.7 元）	310,208,000	
期末未分配盈餘		1,513,566,272
附註： 配發員工紅利新台幣 17,224,900 元(人民幣 350 萬元) 配發董事監察人酬勞新台幣 3,937,120 元（人民幣 80 萬元）		

決 議：本議案表決時出席股東總表決權數為 54,119,428 權；經票決結果，贊成權數 53,138,316 權，反對權數 0 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 981,112 權；贊成權數占出席總表權數 98.19%，本案照案通過。

伍、討論暨選舉事項

第一案(董事會提)

案 由：修訂本公司章程，敬請 討論。

說 明：

- 一、茲為配合主管機關規定，擬針對部份內容加以修訂。
- 二、修正條文對照表請參閱附件四。

決 議：本議案表決時出席股東總表決權數為 54,119,428 權；經票決結果，贊成權數 53,138,316 權，反對權數 0 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 981,112 權；贊成權數占出席總表權數 98.19%，本案照案通過。

第二案(董事會提)

案 由：修訂本公司董事選舉規範案，敬請 討論。

說 明：

- 一、茲為配合本公司章程修訂，擬針對部份內容加以修訂。
- 二、修正草案對照表請詳附件五。

決 議：本議案表決時出席股東總表決權數為 54,119,428 權；經票決結果，贊成權數 53,138,316 權，反對權數 0 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 981,112 權；贊成權數占出席總表權數 98.19%，本案照案通過。

第三案(董事會提)

案 由：解除董事之競業禁止限制案，敬請 討論。

說 明：

- 一、依中華民國公司法第 209 條及本公司章程規定辦理。
- 二、緣本公司董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似職務，爰依法提請股東常會同意，解除該董事及其代表人競業禁止之限制。

決 議：本議案表決時出席股東總表決權數為 54,119,428 權；經票決結果，贊成權數 53,065,316 權，反對權數 73,000 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 981,112 權；贊成權數占出席總表權數 98.05%，本案照案通過。

第四案(董事會提)

案 由：全面改選本公司董事(含獨立董事)案。

說 明：

- 一、本公司董事（含獨立董事）任期將於104年5月25日屆滿，擬於本年度股東常會改選董事(含獨立董事)。
- 二、為落實公司治理精神，依本公司章程規定，擬於本年度股東常會選任董事七席(含獨立董事三席)，任期三年，自 104 年 6 月 5 日起至 107 年 6 月 4 日止，連選得連任，並由全體獨立董事組成審計委員會。
- 三、依本公司章程規定獨立董事採提名制，侯選人名單業經本公司 104 年 4 月 20 日董事會審查通過，名單如下：

廣華控股有限公司獨立董事候選人名單

序號	姓名	身分證字號	主要學(經)歷
1	徐宏文	K12083****	台灣師範大學圖文傳播研究所工學碩士、 文化大學印刷工程系。 美孚曲面科技協理、總經理特助、資深顧問。
2	蔡宏明	E10184****	政治大學企管學士、(菲律賓)亞洲管理學院企管碩士。 台灣水泥公司董事長英文秘書、 (台泥子公司)同宏科技股份有限公司董事長、總經理， (新纖子公司)達輝光電股份有限公司董事和財務長。 昇揚綠能科技股份有限公司董事兼總經理。
3	張育嘉	M12162****	文化大學德語系。 富凱禾股份有限公司 總經理 晨昆實業 副總經理 蘇州中來光伏 台灣區首席代表 OSRAM GmbH 歐司朗 臺灣區域 經理 大億交通 專案經理

廣華控股董事解除競業禁止名單

2014 年度年報至 2015/03/6 止新增

職稱	姓名	擔任其他公司之董事、監察人及經理人	董事	監事	經理人
董事	余澤民	雄創有限公司	○		
		Delight Soar Group Ltd. (Hirotai Investment Ltd.)	○		
董事	張家祥	雄創有限公司	○		

註：持股 100%之子公司無需列入。

選舉結果：

董事當選名單

當選人	得票權數
余澤民	73,358,158 權
張家祥	63,893,355 權
昭輝實業股份有限公司	62,498,603 權
黃建中	59,322,058 權

獨立董事當選名單

當選人	得票權數
徐宏文	28,571,476 權
蔡宏明	28,571,476 權
張育嘉	28,571,476 權

第五案(董事會提)

案 由：解除新任董事之競業禁止限制案，敬請 討論。

說 明：

- 一、依中華民國公司法第 209 條及本公司章程規定辦理。
- 二、緣本公司董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似職務，爰依法提請股東常會同意，如本公司新選任之董事有上述情事時，同意解除該董事及其代表人競業禁止之限制。

廣華控股有限公司104年股東常會新任董事解除競業禁止名單

職稱	姓名	擔任其他公司之董事、監察人及經理人	董事	監察	經理人
董事	余澤民	東莞大華廣澤轉印科技有限公司	○		
		[薩摩亞]廣源國際有限公司	○		
		丘比克(天津)轉印有限公司	○		
		[英屬維京群島]廣澤國際有限公司	○		
		[薩摩亞]智景控股有限公司	○		
		[薩摩亞]利得升集團有限公司	○		
		雄創有限公司	○		
		Hirota Investment CO.,Ltd.	○		
		WIN INC	○		
		常熟模諾廣澤汽車飾件有限公司	○		
		重慶正澤汽車零部件有限公司	○		
		鄭州萬超汽車零部件有限公司	○		
		東莞佳立汽車飾件有限公司	○		
		創盟科技股份有限公司	○		
董事	張家祥	東莞大華廣澤轉印科技有限公司	○		
		廣澤(武漢)汽車飾件有限公司		○	
		[薩摩亞]利得升集團有限公司	○		

		雄創有限公司	○		
董事	黃建中	[薩摩亞]利得升集團有限公司	○		
		WIN INC	○		
		常熟模諾廣澤汽車飾件有限公司	○		
		重慶正澤汽車零部件有限公司	○		
		江門冢田理研汽車飾件有限公司	○		
		東莞佳立汽車飾件有限公司	○		
		東莞新澤模具有限公司	○		
		Hirotai Investment CO.,Ltd.	○		
		創盟科技股份有限公司	○		
獨立董事	張育嘉	富凱禾股份有限公司	○		○

決 議：本議案表決時出席股東總表決權數為 54,119,428 權；經票決結果，贊成權數 52,810,720 權，反對權數 334,596 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 974,112 權；贊成權數占出席總表決權數 97.58%，本案照案通過。

陸、臨時動議：

經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

柒、散 會：同日上午十一點五十八分，經主席宣佈散會。

※本次股東會會議記錄僅載明會議進行要旨，且僅載明對議案之結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。

103 年度營業報告書

依據中國汽車工業協會資料顯示，中國汽車市場 103 年新車銷售量 2,349 萬輛，年增 6.9%，連續六年蟬聯世界第一，雖然表現穩健，但增速已低於 102 年的 2 位數成長，預期未來低速成長將成為中國汽車市場的常態現象。本公司主要業務為服務中國華南地區日系三大車廠，102 年第四季日系車廠在擺脫中日釣魚島爭端後，加上中日緊張關係和緩下，新車銷售量大幅拉升，但 103 年初又呈現起步低迷的情況，一直到第四季才回歸正常銷貨水準，另因本公司拓展歐美系車廠新客戶順利，故 103 年本公司合併營收仍創下歷史新高。謹將本公司 103 年度合併財務報表之營業結果、資產負債淨值狀況及獲利能力分析暨未來發展策略報告如下：

(一)營業結果

本公司 103 年合併營業收入為新台幣（以下同）8,404,236 仟元，合併營業毛利為 1,915,198 仟元，合併稅後總純益為 633,344 仟元，其中歸屬予母公司股東之合併稅後純益為 632,734 仟元，合併稅後每股盈餘為 7.78 元。

(二)資產負債淨值狀況

截至 103 年 12 月 31 日止，本公司合併總資產共為 8,599,941 仟元，合併總負債總額為 2,500,251 仟元，佔合併總資產 29%，合併股東權益總額為 6,099,690 仟元，佔合併總資產 71%。

(三)獲利能力分析

本公司 103 年度合併財務報表之稅後每股盈餘為 7.78 元，純益率為 8%，資產報酬率為 7.68%，股東權益報酬率為 11.57%。

(四)未來發展策略

1. 產能擴充：因應未來訂單需求，本公司在東莞市厚街鎮原已承租 200 畝土地上繼續進行擴廠計劃，其中第一期的 A 及 B 棟廠房已正式投產，第二期 C 棟廠房正建廠中。
2. 建廠計劃：配合客戶的需求，本公司透過子公司已在湖北武漢、湖南醴陵、河南開封及湖北襄陽設廠，並在重慶與合作夥伴合資建廠，另外墨西哥設廠案也已開始籌設，預計未來將成為另一塊公司營運成長及獲利來源之重心。
3. 引進多樣化之表面處理技術：本公司目前正積極引進除水壓轉印外之多種不同塑膠表面加飾處理技術，目前已以合資方式投資汽車真木、塑膠電鍍及雷射雕刻內飾件等相關技術，以期提供予客戶最好的服務並爭取訂單。
4. 提供模組化之產品予客戶：本公司原主要供應客戶汽車內飾塑膠件之零件為主，應客戶之要求及本公司產品開發能力之提升，開始提供模組化之產品予客戶以成為客戶之重要策略供應商。

隨著中國汽車市場購車消費群體的年輕化，新車及換購需求強勁帶動下，加上本公司積極開拓北美汽車市場的新訂單，本公司未來不但可分散市場集中的風險，也可讓營收保持穩定成長。

本公司將繼續努力以專業的製造能力且優質的服務理念服務客戶，竭盡全能締造營運佳績。

董事長：



經理人：



會計主管：



廣華控股有限公司

審計委員會查核報告書

本公司 103 年度營業報告書、合併財務報表及盈餘分配案，業經本審計委員會查核完竣，認為尚無不符。其中合併財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所江忠儀、陳宜君兩位會計師查核，並擬出具查核報告書。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，備具報告。

敬請 鑒察

此致

廣華控股有限公司104年股東常會

廣華控股有限公司

審計委員會

徐文 李興
廖宏明

中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 二 十 日

附件三



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 +886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 +886 (2) 8101 6667
Internet 網址 www.kpmg.com.tw

會計師查核報告

廣華控股有限公司董事會 公鑒：

廣華控股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及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，足以允當表達廣華控股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，與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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

江 忠 儀
陳 立 君



證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號
核准簽證文號：金管證審字第1000011652號
民國一〇四年三月二十日

廣華控股有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日

單位：新台幣

	103.12.31		102.12.31			103.12.31		102.12.31	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	
資 產					負債及權益				
流動資產：					流動負債：				
現金及約當現金(附註六(一))	\$ 1,607,070	19	1,387,408	17	2100 短期借款(附註六(八))	\$ 227,984	3	568,119	
應收票據淨額(附註六(三))	22,375	-	34,257	-	2150 應付票據	40,434	-	27,871	
應收帳款淨額(附註六(三))	2,721,563	32	2,685,788	32	2170 應付帳款	1,529,462	17	1,773,579	
存貨(附註六(四))	742,119	8	809,106	10	2209 應付費用	363,558	4	394,364	
預付款項	84,658	1	61,959	1	2213 應付設備款	55,368	1	95,986	
其他金融資產—流動(附註八)	109,481	1	166,493	2	2219 其他應付款	19,121	-	54,715	
其他流動資產	67,049	1	101,279	1	2230 本期所得稅負債(附註六(十二))	91,019	1	82,885	
	<u>5,354,315</u>	<u>62</u>	<u>5,246,290</u>	<u>63</u>	2310 預收款項	18,679	-	88,649	
非流動資產：					2320 一年內到期長期負債(附註六(九))	47,177	1	200,033	
以成本衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	134,309	2	135,948	2	2399 其他流動負債	<u>57,211</u>	<u>1</u>	<u>28,130</u>	
採用權益法之投資(附註六(五))	276,483	3	102,153	1		<u>2,450,013</u>	<u>28</u>	<u>3,314,331</u>	
不動產、廠房及設備(附註六(六))	2,558,773	30	2,562,741	31	非流動負債：				
其他金融資產—非流動(附註八)	118,851	1	165,398	2	2540 長期借款(附註六(九))	47,177	1	215,932	
長期預付租金(附註六(七))	66,545	1	110,091	1	2600 其他非流動負債	<u>3,061</u>	<u>-</u>	<u>29,555</u>	
其他非流動資產	<u>90,665</u>	<u>1</u>	<u>71,682</u>	<u>-</u>		<u>50,238</u>	<u>1</u>	<u>245,487</u>	
	<u>3,245,626</u>	<u>38</u>	<u>3,147,993</u>	<u>37</u>	負債總計	<u>2,500,251</u>	<u>29</u>	<u>3,559,818</u>	
					歸屬母公司業主之權益：(附註六(十三))				
					3100 股本	850,000	10	781,000	
					3211 資本公積—普通股股票溢價	2,825,650	33	2,181,246	
					保留盈餘：				
					3310 法定盈餘公積	185,988	2	140,149	
					3320 特別盈餘公積	-	-	38,394	
					3350 累積盈虧	<u>1,887,048</u>	<u>22</u>	<u>1,457,069</u>	
						<u>2,073,036</u>	<u>24</u>	<u>1,635,552</u>	
					其他權益：(附註四(二))				
					3490 其他權益—其他	<u>433,683</u>	<u>5</u>	<u>209,393</u>	
					3500 庫藏股票	<u>(111,557)</u>	<u>(1)</u>	<u>-</u>	
					股東權益小計	<u>6,070,812</u>	<u>71</u>	<u>4,807,191</u>	
					非控制權益：				
					36XX 非控制權益	<u>28,878</u>	<u>-</u>	<u>27,274</u>	
					權益總計	<u>6,099,690</u>	<u>71</u>	<u>4,834,465</u>	
資產總計	<u>\$ 8,599,941</u>	<u>100</u>	<u>8,394,283</u>	<u>100</u>	負債及權益總計	<u>\$ 8,599,941</u>	<u>100</u>	<u>8,394,283</u>	

長：



經理人：



(請詳閱後附合併財務報告附註)

會計主管：



廣華控股有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇三年及一〇二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		103年度		102年度	
		金額	%	金額	%
4110	銷貨收入	\$ 8,506,444	101	7,424,384	101
4170	減：銷貨退回	103,611	1	90,288	1
4190	銷貨折讓	(1,403)	-	21,006	-
	營業收入淨額(附註六(十五))	8,404,236	100	7,313,090	100
5110	銷貨成本(附註六(四))	6,489,038	77	5,702,739	78
	營業毛利	1,915,198	23	1,610,351	22
	營業費用：				
6100	推銷費用	319,394	4	352,168	5
6200	管理費用	487,062	6	475,612	6
6300	研究發展費用	202,017	2	269,847	4
6300	營業費用合計	1,008,473	12	1,097,627	15
	營業淨利	906,725	11	512,724	7
	營業外收入及支出：				
7010	其他收入(附註六(十六))	22,339	-	37,285	-
7020	其他利益及損失(附註六(十六))	(9,809)	-	78,039	1
7050	財務成本(附註六(十六))	(26,303)	-	(22,360)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(五))	(3,454)	-	7,231	-
	稅前淨利	889,498	11	612,919	8
7950	減：所得稅費用(附註六(十二))	256,154	3	152,777	2
	本期淨利(淨損)	633,344	8	460,142	6
	其他綜合損益：				
8390	其他綜合損益-其他(附註四(二))	225,284	2	249,249	4
8399	減：與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	-	-	-	-
8300	其他綜合損益(稅後淨額)	225,284	2	249,249	4
	本期綜合損益總額	\$ 858,628	10	709,391	10
	本期淨利歸屬於：				
	母公司業主	\$ 632,734	8	458,391	6
8620	非控制權益	610	-	1,751	-
		\$ 633,344	8	460,142	6
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 857,024	10	706,124	10
8720	非控制權益	1,604	-	3,267	-
		\$ 858,628	10	709,391	10
	基本每股盈餘(元)				
	基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 7.78		5.87	
	稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 7.76		5.86	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



~5~

廣華控股有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益							歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制權益	權益總計
	股本	資本公積	法定盈 餘公積	保留盈餘 特別盈 餘公積	未分配 盈餘	其他權益項目	庫藏股			
民國一〇二年一月一日餘額	\$ 710,000	2,181,246	108,725	-	1,245,936	(38,340)	-	4,207,567	26,562	4,234,129
本期淨利(損)	-	-	-	-	458,391	-	-	458,391	1,751	460,142
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	247,733	-	247,733	1,516	249,249
本期綜合損益總額	-	-	-	-	458,391	247,733	-	706,124	3,267	709,391
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	31,424	-	(31,424)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	38,394	(38,394)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(106,500)	-	-	(106,500)	-	(106,500)
普通股股票股利	71,000	-	-	-	(71,000)	-	-	-	-	-
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,555)	(2,555)
民國一〇二年十二月三十一日餘額	781,000	2,181,246	140,149	38,394	1,457,009	209,393	-	4,807,191	27,274	4,834,465
本期淨利(損)	-	-	-	-	632,734	-	-	632,734	610	633,344
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	224,290	-	224,290	994	225,284
本期綜合損益總額	-	-	-	-	632,734	224,290	-	857,024	1,604	858,628
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	45,839	-	(45,839)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(195,250)	-	-	(195,250)	-	(195,250)
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(38,394)	38,394	-	-	-	-	-
現金增資	69,000	644,269	-	-	-	-	-	713,269	-	713,269
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	(111,557)	(111,557)	-	(111,557)
其他	-	135	-	-	-	-	-	135	-	135
民國一〇三年十二月三十一日餘額	\$ 850,000	2,825,650	185,988	-	1,887,048	433,683	(111,557)	6,070,812	28,878	6,099,690

董事長：



經理人：

(請詳閱後附合併財務報告附註)



會計主管：



廣華控股有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇三年及一〇二二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103年度	102年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(淨損)	\$ 889,498	612,919
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	377,203	350,458
攤銷費用	8,081	6,779
呆帳費用提列(迴轉)數	(2,643)	4,181
利息費用	26,303	22,360
利息收入	(19,042)	(27,625)
採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	3,454	(7,231)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	15,857	(44,779)
金融資產減損損失	9,282	-
存貨跌價、呆滯報廢損失	52,341	76,650
售後服務及保固準備迴轉數	9,797	12,175
備抵銷貨退回及銷貨折讓(迴轉)提列	(6,248)	9,599
不影響現金流量之收益費損項目合計	474,385	402,567
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據	12,641	(29,136)
應收帳款	66,690	(1,270,632)
存貨	40,092	(271,291)
預付款項	(19,769)	4,331
其他流動資產	36,503	10,123
其他金融資產	60,723	(13,911)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	196,880	(1,570,516)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據	11,162	27,329
應付帳款	(296,462)	845,261
其他應付款項	(36,219)	24,828
預收款項	(70,548)	1,940
其他流動負債	17,291	2,456
其他營業負債	(43,565)	86,985
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(418,341)	988,799
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(221,461)	(581,717)
調整項目合計	252,924	(179,150)
營運產生之現金流入(流出)	1,142,422	433,769
收取之利息	19,042	27,625
支付之利息	(26,012)	(19,405)
退還(支付)之所得稅	(244,833)	(69,739)
營業活動之淨現金流入(流出)	890,619	372,250

董事長：



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：



會計主管：



廣華控股有限公司及其子公司

合併現金流量表(續)

民國一〇三年及一〇二三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	103年度	102年度
投資活動之現金流量：		
取得以成本衡量之金融資產	(3,028)	-
取得採用權益法之投資	(168,121)	(48,353)
取得不動產、廠房及設備	(378,975)	(611,524)
處分不動產、廠房及設備	86,160	192,221
取得無形資產	(13,881)	(2,694)
其他金融資產-非流動	50,590	(4,646)
其他非流動資產	(62,386)	(36,873)
長期預付租金	16,265	2,294
投資活動之淨現金流入(流出)	(473,376)	(509,575)
籌資活動之現金流量：		
短期借款	(347,661)	299,014
舉借長期借款	-	143,557
償還長期借款	(324,561)	(195,933)
其他金融負債	-	24,151
發放現金股利	(195,250)	(106,500)
現金增資	713,269	-
庫藏股票買回成本	(111,557)	-
非控制權益變動	-	(2,555)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(265,760)	161,734
匯率變動對現金及約當現金之影響	68,179	64,797
本期現金及約當現金增加(減少)數	219,662	89,206
期初現金及約當現金餘額	1,387,408	1,298,202
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,607,070	1,387,408

董事長：



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：



會計主管：



~71~

iroca Holdings Ltd. (開曼)章程修訂條文對照表

條號	修訂條文	原條文	說明
1	「子公司」意指依國際會計準則第27號與第28號認屬本公司之子公司者； "Subsidiaries" refers to the subsidiaries of the Company defined under No. 27 and No. 28 of the IFRS (i.e., International Financial Reporting Standards).	13, 17, 130 前述「子公司」係依據國際會計準則第27號與第28號之規定。 The term "Subsidiaries" above refers to the companies defined under No. 27 and No. 28 of the IFRS (i.e., International Financial Reporting Standards).	「子公司」之定義原散落於不同條款，爰納入第1條統一定義，並刪除其他條款中之重複定義。
13	根據上市法令規定，發行新股時，董事會得保留不超過百分之十五(15%)之新股供本公司及/或子公司之員工認購，得認購新股員工之資格由董事會依其合理裁量決定之。 Subject to the Applicable Listing Rules, upon each issuance of new Shares, the Directors may reserve not more than fifteen percent (15%) of the new shares for subscription by the employees of the Company and/or any Subsidiaries who are determined by the Board in its reasonable discretion.	根據上市法令規定，發行新股時，董事會得保留不超過百分之十五(15%)之新股供本公司及/或本公司子公司之員工認購，得認購新股員工之資格由董事會依其合理裁量決定之。前述「子公司」係依據國際會計準則第27號與第28號之規定。 Subject to the Applicable Listing Rules, upon each issuance of new Shares, the Directors may reserve not more than fifteen percent (15%) of the new shares for subscription by the employees of the Company and/or any Subsidiaries of the Company who are determined by the Board in its reasonable discretion. The term "Subsidiaries" above refers to the companies defined under No. 27 and No. 28 of the IFRS (i.e., International Financial Reporting Standards).	「子公司」之定義原散落於不同條款，爰納入第1條統一定義，並刪除其他條款中之重複定義。
17	在上市法令範圍內，本公司得經董事會以三分之二以上董事之出席及出席董事過半數同意之決議，通過並採用一個或更多員工激勵計畫(例如員工認股權計畫)，並依該計畫發行股份或選擇權、認股權憑證或其他得以取得股份之類似證券給任何本公司及/或子公司之員工，使其得認購股份。員工依任何員工認股權方案取得之股份、選擇權、認股權憑	在上市法令範圍內，本公司得經董事會以三分之二以上董事之出席及出席董事過半數同意之決議，通過並採用一個或更多員工激勵計畫(例如員工認股權計畫)，並依該計畫發行股份或選擇權、認股權憑證或其他得以取得股份之類似證券給任何本公司及/或本公司子公司之員工，使其得認購股份。員工依任何員工認股權方案取得之股份、選擇權、認	「子公司」之定義原散落於不同條款，爰納入第1條統一定義，並刪除其他條款中之重複定義。

條號	修訂條文	原條文	說明
	證或其他得以取得股份之類似證券不得轉讓，但因繼承者不在此限。 Subject to the Applicable Listing Rules, the Company may, upon resolution by a majority votes at a meeting of the Board of Directors attended by two-thirds (2/3) or more of the Directors, adopt one (1) or more employee incentive programmes (such as employee stock option plan) pursuant to which shares, options, warrants, or other similar instruments to acquire Shares may be granted to employees of the Company and/or any Subsidiaries to subscribe for Shares. The shares, options, warrants, or other similar instruments to acquire Shares granted to any employee under any employee stock option plan shall be non-transferable, except to the heirs of the employees.	股權憑證或其他得以取得股份之類似證券不得轉讓，但因繼承者不在此限。前述「子公司」係依據國際會計準則第 27 號與第 28 號之規定。 Subject to the Applicable Listing Rules, the Company may, upon resolution by a majority votes at a meeting of the Board of Directors attended by two-thirds (2/3) or more of the Directors, adopt one (1) or more employee incentive programmes (such as employee stock option plan) pursuant to which shares, options, warrants, or other similar instruments to acquire Shares may be granted to employees of the Company and/or any Subsidiaries of the Company to subscribe for Shares. The shares, options, warrants, or other similar instruments to acquire Shares granted to any employee under any employee stock option plan shall be non-transferable, except to the heirs of the employees. The term "Subsidiaries" above refers to the companies defined under No. 27 and No. 28 of the IFRS (i.e., International Financial Reporting Standards).	
79	<u>本公司得採行候選人提名機制選舉董事；但獨立董事之選舉應採候選人提名機制。該提名機制之規則與程序應符合不時經董事會及普通決議通過所制定的政策，該政策應符合公司法、本章程條款及上市法令。除本章程或上市法令另有規定外，本公司應另遵守董事選舉規範之規定。</u> <u>The Company may adopt and apply a candidate nomination mechanism for election of all the Directors; provided however, the Company shall adopt and apply a candidate nomination</u>	董事會得採用符合上市法令的候選人提名機制。該提名機制之規則與程序應符合不時經董事會及普通決議通過所制定的政策，該政策應符合公司法、本章程條款及上市法令。除本章程或上市法令另有規定外，本公司應另遵守董事選舉規範之規定。 The Directors may also adopt a candidate nomination mechanism which is in compliance with Applicable Listing Rules. The rules and procedures for such candidate	配合證交所要求修改章程文字。

條號	修訂條文	原條文	說明
	<u>mechanism for election of all the Independent Directors.</u> The rules and procedures for such candidate nomination shall be in accordance with policies established by the Directors and <u>approved</u> by an Ordinary Resolution from time to time, which policies shall be in accordance with the Law, these Articles and the Applicable Listing Rules. Subject to these Articles and the Applicable Listing Rules, the Company shall additionally comply with the Guidelines Governing Election of Directors.	nomination shall be in accordance with policies established by the Directors and by an Ordinary Resolution from time to time, which policies shall be in accordance with the Law, these Articles and the Applicable Listing Rules. Subject to these Articles and the Applicable Listing Rules, the Company shall additionally comply with the Guidelines Governing Election of Directors.	
103	董事有下列情事之一者，應當然解任：..... (h)以書面通知公司辭任董事職位； (i)經依本章程解任者；或 <u>(j)於任期中轉讓持股，其數額超過該董事於當選之股東會股票停止過戶期間開始時所持股數二分之一時。</u> The office of Director shall be vacated, if the Director... (h)resigns his office by notice in writing to the Company; (i)is removed from office and ceases to be the Director pursuant to these Articles; <u>or</u> <u>(j)during a Director's term of office, sells or transfers some or all of his Shares such that he holds less than one half of the total number of Shares which he holds (or held) at the commencement of the relevant Register Closure Period.</u>	董事有下列情事之一者，應當然解任：..... (h)以書面通知公司辭任董事職位；或 (i)經依本章程解任者一 The office of Director shall be vacated, if the Director... (h) resigns his office by notice in writing to the Company;or (i) is removed from office and ceases to be the Director pursuant to these Articles;	(j)款新增。 依據新修正股東權益保護事項檢查表而增訂。
103A	<u>董事於下列期間轉讓持股，其數額超過該董事於當選之股東會股票停止過戶期間開始時所持股數二分之一時，其當選失其效力：</u> <u>(a)於股東會當選後就任前；或</u>	(無) (None)	本條新增。 依據新修正股東權益保護事

條號	修訂條文	原條文	說明
	<u>(b)於該股東會股票停止過戶期間。</u> <u>為前條及本條之目的，所稱「股票停止過戶期間」，係指有關股東會召集前至召集日停止辦理股票過戶之期間。</u> <u>If any person is proposed for appointment as a Director (each such person a "proposed director") at a general meeting (the "relevant general meeting"), such proposed director's appointment shall not become effective (regardless of whether such appointment is purportedly approved at the relevant general meeting, and any resolution which purports to approve such appointment shall be invalid and ineffective), if the proposed director sell s or transfers some or all of his Shares such that he holds less than one half of the total number of Shares which he holds (or held) at the commencement of the relevant Register Closure Period, either:</u> <u>(a) during the period after the relevant general meeting, but prior to the commencement of such proposed director's term of office; or</u> <u>(b) during the relevant Register Closure Period.</u> <u>For the purposes of the preceding Article 103 and this Article 103A, the "Register Closure Period" means, in relation to any general meeting, the period during which the Register of Members of the Company is closed for transfers of shares prior to such general meeting up to and including the date of such general meeting.</u>		項檢查表而增訂。
130	(f) 按當年度盈餘扣除前述第(a)項至第(d)項後之數額，最多提撥百分之七(7%)及最低提撥不低於	(f) 按當年度盈餘扣除前述第(a)項至第(d)項後之數額，最多提撥百分之七(7%)及最低提撥不低於	1. 修訂文字，以使語意

條號	修訂條文	原條文	說明
	百分之一應保留作為員工紅利(包含本公司員工及/或子公司之員工); 及 (g) 按當年度盈餘扣除前述第(a)項至第(f)項 (<u>下稱當年度可分配盈餘</u>)，並加計期初累積未分配盈餘後 (<u>下稱累積可分配盈餘</u>)，如有剩餘，得經董事會提議股利分派案，送請股東常會依據上市法令決議後通過分派之。股利之分派得以現金股利及/或股票股利方式發放，最低至少應為<u>當年度可分配盈餘</u>之百分之十五(15%)，現金股利分派之比例不得低於股利總額之百分之二十(20%)。 <u>除本章程第 130A 條所定情形外，本公司無累積可分配盈餘時，不得分派股息及紅利。</u> (f) a maximum of seven percent (7%) and a minimum of one percent (1%) of the annual net profits after the deduction of sub-paragraphs (a) to (d) above shall be reserved for the purpose of employees' bonuses (including employees of the Company and/or any Subsidiaries); and (g) with respect to the earnings available for distribution (i.e. the sum of the undistributed earnings accrued from prior years and the net profit after the deduction of the items (a) to (f) above (<u>“Distributable Earnings”</u>) and <u>the undistributed earnings accrued from prior years (“Accumulated Distributable Earnings”)</u>, the Board of Directors may present a proposal to distribute to the Shareholders by way of dividends at the annual general meeting for approval pursuant to the Applicable Listing Rules. Dividends may be distributed in	百分之一應保留作為員工紅利(包含本公司員工及/或子公司之員工); 及 (g) 按當年度盈餘扣除前述第(a)項至第(f)項，並加計期初累積未分配盈餘後，如有剩餘，得經董事會提議股利分派案，送請股東常會依據上市法令決議後通過分派之。股利之分派得以現金股利及/或股票股利方式發放，最低至少應為百分之十五(15%)，現金股利分派之比例不得低於股利總額之百分之二十(20%)。 前述「子公司」係依據國際會計準則第 27 號與第 28 號之規定。 (f) a maximum of seven percent (7%) and a minimum of one percent (1%) of the annual net profits after the deduction of sub-paragraphs (a) to (d) above shall be reserved for the purpose of employees' bonuses (including employees of the Company and/or any Subsidiaries of the Company); and (g) with respect to the earnings available for distribution (i.e. the sum of the undistributed earnings accrued from prior years and the net profit after the deduction of the items (a) to (f) above), the Board of Directors may present a proposal to distribute to the Shareholders by way of dividends at the annual general meeting for approval pursuant to the Applicable Listing Rules. Dividends may be distributed in the form of cash dividends and/or bonus shares, and dividends shall be at least	更為明確。 2. 為強化公司財務結構，爰參照臺灣公司法，增訂有關盈餘公積、資本公司用途之限制。 3. 「子公司」之定義原散落於不同條款，爰納入第 1 條統一定義，並刪除其他條款中之重複定義。

條號	修訂條文	原條文	說明
	the form of cash dividends and/or bonus shares, and dividends shall be at least fifteen percent (15%) of the <u>Distributable Earnings</u>. Cash dividends shall comprise a minimum of twenty percent (20%) of the total dividends allocated to Shareholders. <u>Except the declaration and distribution of dividends and/or bonuses pursuant to Article 130A, the Company shall not pay dividends or bonuses when there are no Accumulated Distributable Earnings.</u>	fifteen percent (15%) of the earnings available for distribution (i.e. the net profit after the deduction of the items (a) to (f) above). Cash dividends shall comprise a minimum of twenty percent (20%) of the total dividends allocated to Shareholders. The term "Subsidiaries" above refers to the companies defined under No. 27 and No. 28 of the IFRS (i.e., International Financial Reporting Standards)	
130A	<u>本公司無虧損時，除法律另有規定外，得以 A 型特別決議或 B 型特別決議，按股東持股比例將公積(包括資本公積、法定盈餘公積及特別盈餘公積)之全部或一部，配發現金股利。以法定盈餘公積配發現金者，以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限。</u> <u>Where the Company incurs no accumulated loss, it may, subject to the Law, by a Supermajority Resolution Type A or Type B, pro rata among the Shareholders in proportion to the number of Shares held by each Shareholder, make distributions out of reserves (including Capital Reserves, Legal Reserves and Special Reserves) to the Shareholders in cash; provided that only the portion of such Legal Reserves which exceeds an amount equal to 25 percent of the paid-up capital may be distributed.</u>	(無) (None)	本條新增。為強化公司財務結構，參照台灣公司法增訂有關盈餘公積、資本公司用途之限制。
140	除公司法另有規定外，本公司得以 A 型特別決議或 B 型特別決議： <u>(a)於本公司無累積虧損時，將累積可分配盈餘、資本公積、法定</u>	除公司法另有規定外，本公司得以 A 型特別決議或 B 型特別決議： <u>(a)將列入公司準備金帳戶或其他資本公積金的任何餘額(包括資</u>	為強化公司財務結構，參照台灣公司法增訂有關

條號	修訂條文	原條文	說明
	<u>盈餘公積及特別盈餘公積之全部或一部轉增資；但以法定盈餘公積配發新股者，以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限；.....</u> <u>除公司法、上市法令或本章程另有規定外，法定盈餘公積及資本公積非用於填補公司虧損，不得使用之。本公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。</u> Subject to the Law, the Company may, with the authority of either a Supermajority Resolution Type A or a Supermajority Resolution Type B: (a) <u>where the Company incurs no accumulated loss, resolve to capitalise an amount standing to the credit of reserves (including Accumulated Distributable Earnings, Capital Reserves, Legal Reserves and Special Reserves); provided that only the portion of such Legal Reserves which exceeds an amount equal to 25 percent of the paid-up capital may be capitalised;</u> <u>Except as otherwise provided for in the Law, Applicable Listing Rules and these Articles, the credit of Legal Reserves and/or Capital Reserves shall not be used except for covering the losses of the Company. The Company shall not use the Capital Reserve to off-set its capital losses, unless the Legal Reserves and Special Reserves are insufficient to off-set such losses.</u>	本溢價科目、資本贖回準備金、盈餘、損益帳戶、資本公積、法定盈餘公積及特別盈餘公積)轉增資，無論其是否得用以分派；..... Subject to the Law, the Company may, with the authority of either a Supermajority Resolution Type A or a Supermajority Resolution Type B: (a) resolve to capitalise an amount standing to the credit of reserves or other capital reserves (including a share premium account, capital redemption reserve, revenue, profit and loss account, Capital Reserves, Legal Reserves and Special Reserves), whether or not available for distribution;	盈餘公積、資本公積用途之限制。

HIROCA HOLDINGS LTD.

廣華控股有限公司

Annex : Comparison Table for guidelines governing election of directors

附 件：董事選舉規範部份條文修訂對照表

2015.03.20 董事會

修正前	修正後	說明
Article 12 第十二條 The Board of Directors shall send each elected Director a notice of appointment. 當選之董事由本公司董事會分別發給當選通知書。	Article 12 第十二條 The Board of Directors shall send each elected Director a notice of appointment. 當選之董事由本公司董事會分別發給當選通知書。 Article 12-1 第十二條之一 Candidates for Independent Directors shall be nominated by the Shareholders and/or the Board of Directors in compliance with the Applicable Listing Rules, including without limitation the Regulations Governing Appointment of Independent Directors and the Compliance Matters for Public Companies Corporate Governance Best Practice Principles for TWSE/GTSM Listed Companies and Article 192-1 of the Taiwan Company Law. 獨立董事候選人，應依上市法令，包括但不限於公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法、上市上櫃公司治理實務守則及台灣公司法第一百九十二條之一等規定，由股東或董事會提名之。	