

廣華控股有限公司一四年股東常會議事錄



召開方式：實體股東會

開會時間：114 年 5 月 23 日(星期五)上午九時整

開會地點：台北市中山區松江路 350 號 9 樓

(台北市進出口商業同業公會 IEAT 會議中心)

出席股數：出席股東及股東代理人所代表股數共計62,175,965股，占公司流通在外總股數之76.06%。

主 席：余董事長澤民



記 錄：邱守瑞



出席董事：余澤民董事長、黃建中董事、莊吳釗董事、獨立董事林昇聖

壹、宣佈開會

貳、主席致詞(略)

參、報告事項

第一案：2024 年度營業報告。(請參閱附件一)

第二案：審計委員會查核 2024 年度決算表冊報告。(請參閱附件二)

第三案：2024 年度董事酬金報告。

說 明：依本公司章程第 85 條(A)項規定辦理本公司 2024 年度董事報酬，參考各董事對公司營運參與程度、貢獻價值及公司財務狀況等，評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性，並參考同業通常水準支給情形。(請參閱附件三)

第四案：本公司買回庫藏股執行情形報告。

說明：

一、本公司 113 年 8 月 15 日及 114 年 1 月 22 日董事會通過執行買回本公司股份事宜。

二、買回本公司股份執行情形如下：

董事會決議日期	113 年 8 月 15 日	114 年 1 月 22 日
買回目的	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工
買回期間	113 年 8 月 16 日至 113 年 10 月 15 日	114 年 1 月 23 日至 114 年 3 月 22 日
買回區間價格	21 元至 45 元	20 元至 38 元
預定買回股份數量	2,000,000 股	1,000,000 股
已買回股份數量	1,500,000 股	598,000 股
已買回股份金額	49,521,007 元	18,135,210 元
平均每股買回價格	32.97 元	30.33 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0 股	0 股
累積持有本公司股份數量	1,500,000 股	2,098,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	1.79%	2.50%
買回期間屆滿未執行完畢之原因	為維護全體股東權益及兼顧市場交易機制，本公司視股價變化及成交量狀況採分批買回策略，故未執行完畢。	為維護全體股東權益及兼顧市場交易機制，本公司視股價變化及成交量狀況採分批買回策略，故未執行完畢。

第五案：修訂本公司「董事會議事規範」。

說明：

一、為配合證交所臺證治理字第 1130015652 號公告擬修訂本公司「董事會議事規範」部分條文。

二、修正條文前後對照表，請參閱附件四。

第六案：修訂本公司「審計委員會組織規程」。

說明：

一、為配合證交所臺證治理字第 1130015652 號公告擬修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文。

二、修正條文前後對照表，請參閱附件五。

肆、承認事項

第一案

董事會提

案由：2024 年度決算表冊承認案，敬請 承認。

說明：

- 一、本公司 2024 年度合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所陳宜君、連淑凌會計師查核完竣，併同董事會造具之營業報告書，經審計委員會依法審查竣事，並出具審計委員會查核報告書在案。
- 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六。
- 三、敬請 承認。

決議：

本案表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：56,250,899 權

表決結果		占出席股東表決權數
1、贊成權數：	55,343,717 權	98.38 %
(含電子投票方式行表決權數：	4,751,651 權)	
2、反對權數：	5,452 權	0.00 %
(含電子投票方式行表決權數：	5,452 權)	
3、無效權數：	0 權	0.00 %
4、棄權/未投票權數：	901,720 權	1.60 %
(含電子投票方式行表決權數：	459,617 權)	

本案照原案表決通過。

第二案

董事會提

案由：2024 年度盈餘分派承認案，敬請 承認。

說明：

- 一、本公司2024年度稅後淨損為新臺幣（以下同）95,048,750元，加計本期稅後淨損後自前期盈餘迴轉特別盈餘公積101,925,896元，當年度待分配盈餘為6,877,146元，加計期初未分配盈餘1,795,111,224元累積未分配盈餘為1,801,988,370元。依本公司章程第130條規定，擬分配如下：
 - 1、股東現金股利每股0.75元，共計62,880,000元，分配後保留盈額餘額為1,739,108,370元；
 - 2、每位股東之分配現金股利發放至元為止，元以下捨去，配發不足一元之畸零款合計數，授權董事長洽特定人調整之，本次現金股利俟股東常會通過後，擬授權董事會另訂配息基準日。
 - 3 如嗣後因公司流通在外股份數量發生變動，股東配息率因此發生變動時，授權董事長處理變更事宜。
- 二、本公司2024年度之盈餘分配表，請參閱附件七
- 三、敬請 承認。

決 議：

本案表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：56,250,889 權

表決結果	占出席股東表決權數
1、贊成權數：55,423,683 權 (含電子投票方式行表決權數：4,831,617 權)	98.52 %
2、反對權數：6,485 權 (含電子投票方式行表決權數：6,485 權)	0.01 %
3、無效權數：0 權	0.00 %
4、棄權/未投票權數：820,721 權 (含電子投票方式行表決權數：378,618 權)	1.45 %

本案照原案表決通過。

伍、討論暨選舉事項

第一案

董事會提

案 由：修訂本公司章程案，敬請 討論。

說 明：

- 一、為配合主管機關法令修訂，擬修訂章程部份條文。
- 二、修訂條文前後對照表，請參閱附件八。

決 議：

本案表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：56,250,889 權

表決結果	占出席股東表決權數
1、贊成權數：55,426,756 權 (含電子投票方式行表決權數：4,834,690 權)	98.53 %
2、反對權數：3,507 權 (含電子投票方式行表決權數：3,507 權)	0.00 %
3、無效權數：0 權	0.00 %
4、棄權/未投票權數：820,626 權 (含電子投票方式行表決權數：378,523 權)	1.45 %

本案照原案表決通過。

第二案

董事會提

案 由：補選獨立董事1席，敬請 選舉。

說 明：

- 一、本公司獨立董事缺額1席，依本公司章程規定，補選獨立董事董事1席。
- 二、新任獨立董事任期，自補選之日起就任至2027年05月30日止。
- 三、本公司董事選舉採候選人提名制，股東應就獨立董事候選人選任之。
- 四、獨立董事候選人名單及其學歷、經歷等相關資料，請參閱附件九。

選舉結果：

獨立董事當選名單：

當選人	得票權數
曾昱誠	52,183,242 權

第三案

董事會提

案由：解除董事競業禁止案，敬請 討論。

說明：

- 一、依本公司章程第109條並參照中華民國公司法第209條規定辦理。
- 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，爰依規定提請股東會同意，解除該董事及其代表人競業禁止之限制，請參閱附件十。

決議：

本案表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：56,250,889 權

表決結果		占出席股東表決權數
1、贊成權數：	55,406,226 權	98.49 %
(含電子投票方式行表決權數：	4,814,160 權)	
2、反對權數：	19,091 權	0.03 %
(含電子投票方式行表決權數：	19,091 權)	
3、無效權數：	0 權	0.00 %
4、棄權/未投票權數：	825.572 權	1.46 %
(含電子投票方式行表決權數：	383,469 權)	

本案照原案表決通過。

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：同日上午九點二十四分，經主席宣佈散會。

本次股東會無股東提問。

※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。

2024 年度營業報告書

2024 年為中國政府放開疫情封控政策一年後，經濟並沒有帶來預期的增長，整體環境面臨有效需求不足，其中消費需求不足更為明顯，投資需求則受到房地產下滑拖累持續低迷，需求端的走弱向供給方傳導，導致內需不足、供需失衡的窘境。2023 年是中國汽車市場見證了自主品牌崛起的關鍵里程年，其市佔率在中國國內首次過半，然在國家政策持續引導及扶持，加上價格內捲式下降，自 2024 年 7 月起的連續 5 個月新能源乘用車滲透率超過 50%，而自主品牌市佔率更是乘機而起在 2024 年達到 65.2%，並連續兩年成為全球第一大汽車出口國。我們觀察到新能源車，持續取代燃油車傳統市場，然而，這一增長的背後卻是無數汽車企業和從業者為了市場份額而展開的激烈競爭，在這樣的市場環境下，即便是產銷數字再創新高，也難以掩蓋各車廠及供應鏈的焦慮和不安。依據中國汽車工業協會資料顯示，中國大陸汽車市場 2024 年度新車銷售量為 3,143.6 萬輛，年增 4.5%，其中乘用車銷量較 2023 年度增加 5.8%。在中國大陸眾多合資品牌車廠對新能源車策略失誤情況下，合資品牌車廠則呈現明顯衰退。本公司主要三大日系車廠客戶因面臨新能源車挑戰營收比重下滑至 45% 左右，自主品牌客戶佔比則大幅提升至 28%，故 2024 年度本公司整體營收與 2023 年減少 11.8%。去年中美貿易摩擦仍未見和緩，但因在政府補助政策及價格降低誘因下，新能源車銷售在去年突破 1,286.6 萬輛，較 2023 年增加 35.5%，本公司 2024 年新能源車銷售營收占比也達到 18.6%。預期車廠除了重視輕量化的技術外，新車應用內飾件朝向智能化及環保化發展的趨勢將更加明確，本公司憑藉擁有完整的垂直及水平整合製程之競爭優勢，有信心切入更多新訂單與新車款合作的機會，藉以帶動各生產基地保持良好的產能稼動率，以期創造公司整體營運表現有優於新車市場平均銷量增長率。

中國消費者對於汽車的需求也在發生變化。隨著生活水準的提高，消費者對汽車的安全性、舒適性、智慧化等方面提出了更高要求。簡單的價格戰已無法滿足消費者的多元化需求，車企必須加大研發投入，推出更具競爭力的產品，因此 2025 年對汽車產業仍然是充滿挑戰的一年。目前本公司除繼續深耕中國大陸日系三大車廠外，自主品牌客戶將是公司營收成長重點，另東莞廣澤一廠因租約到期產線將移轉至附近溪頭廠，預定 2025 年第三季完成產能移轉工作。本公司持續積極計畫拓展多元客源，並配合客戶同步開發輕量化、智能化及環保製程的新產品，同時將更進一步優化各生產基地之營運效率，創造股東價值之極大化。謹將本公司 2024 年度合併財務報表之營業結果、資產負債淨值狀況、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 2024 年度合併營業收入為新台幣 (以下同)5,087,625 仟元，合併營業毛利為 1,130,877 仟元，合併稅後淨損為 45,829 仟元，其中歸屬予母公司股東之合併稅後淨損為 95,049 仟元，合併稅後每股虧損為 1.14 元。

(二)資產負債淨值狀況

截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司合併總資產共為 10,666,525 仟元，合併總負債總額為 4,317,283 仟元，佔合併總資產 40%，合併股東權益總額為 6,349,242

仟元，佔合併總資產 60 %。

(三)獲利能力分析

本公司 2024 年度合併財務報表之稅後每股虧損為 1.14 元，純益率為 -0.9%，資產報酬率為 0.59 %，股東權益報酬率為-0.72 %。

(四)未來發展策略

1. 產能擴充：本公司生產旗艦東莞廣澤一廠因租約到期產線將移轉至附近溪頭廠，預定 2025 年第三季完成產能移轉；另配合業務需求，墨西哥廣泰於 2024 年 8 月新購入土地 46,000 平方公尺，將從 2025 年起分五期進行開發；台灣廣華除進行膠膜印刷生產線架設外，另在韓國合資新廠以承接韓國現代集團業務。
2. 自動化設備導入：為解決目前中國大陸勞動力日趨緊張及增加產品良率考量下，本公司持續優化各生產線流程及積極導入自動化設備，在東莞廣澤溪頭廠將新建自動化水轉印 1 條及塗裝線 2 條。
3. 引進多樣化之表面處理技術：本公司持續發展汽車塑膠內外飾件產品之產製技術，另亦積極開發多種具發展潛力之新興環保表面加飾處理技術，目前除以合資方式取得汽車真木、塑膠電鍍及雷射雕刻內飾件技術外，同時也積極進行熱燙印及真空轉印等相關技術開發工作，近期更積極推廣具有可發光、可觸控及智能化的汽車電子內飾件相關產品，期能提供予客戶優質的服務及多元的產品選擇以爭取訂單。
4. 汽車內飾件表面材質、紋路設計及機構開發：本公司目前正協同車廠進行多款新車型內飾部件之設計及開發工作，並積極推介環保、可透光及可觸控表面材質，以期成為客戶之重要策略供應商並確保取得穩定的訂單。

在中國大陸政府政策指引下，各品牌車廠朝向節能減碳、電動車及智慧車等面向發展之趨勢不變，由於本公司基於多年營運實績，已掌握汽車內外飾件的關鍵研發設計及量產技術能力，目前正積極加速輕量化及環保表面加飾工法的技術進程，並積極整合智能化汽車電子零部件及模組，除不斷提升既有內飾工藝技術外，也強化各項新環保加飾技術之量產能力及相關原物料掌握，藉由一站式滿足客戶對於不同表面加飾工藝的需求，持續站穩國際各大車廠重要合作夥伴的地位。

本公司將繼續努力以專業的製造能力及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 113 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陳宜君、連淑凌兩位會計師查核簽證，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 114 年股東常會

廣華控股有限公司

審計委員會 林昇聖
賴佳誼
陳如毅

中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 四 日

附件三

一般董事及獨立董事之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

114 年 3 月 31 日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名 (註 1)	董事酬金						A、B、C 及 D 等四 項總額占稅後純益之 比例 (註 10)		兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額占 稅後純益之比例 (註 10)		領取來 自以外 公司轉 投資或 事業母 公司酬 金(註 11)
		報酬(A) (註 2)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註 3)		業務執行費用 (D)(註 4)		本公司	財務報告內 所有公司 (註 7)	退職退休金 (F)		員工酬勞(G)(註 6)		本公司	財務報 告內所 有公司 (註 7)	
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註 7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註 7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註 7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註 7)			現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
董事長	余澤民	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	6,749 (7.10%)	6,749 (7.10%)	—	無
董事	黃建中	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	3,510 (3.69%)	3,510 (3.69%)	—	無
董事	莊吳釗	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	4,143 (4.36%)	4,143 (4.36%)	—	無
董事	陳乃榮	500	500	—	—	—	—	—	—	500 (0.53%)	500 (0.53%)	—	—	—	500 (0.53%)	500 (0.53%)	—	無
獨立 董事	林昇聖	500	500	—	—	—	—	—	—	500 (0.53%)	500 (0.53%)	—	—	—	500 (0.53%)	500 (0.53%)	—	無
獨立 董事	賴佳誼	500	500	—	—	—	—	—	—	500 (0.53%)	500 (0.53%)	—	—	—	500 (0.53%)	500 (0.53%)	—	無
獨立 董事	陳旭毅	500	500	—	—	—	—	—	—	500 (0.53%)	500 (0.53%)	—	—	—	500 (0.53%)	500 (0.53%)	—	無

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；

本公司給付獨立董事酬金，依據其擔負職責(如產業技術指導、財務、法務規劃建言等)、參與公司會議(薪酬委員會、審計委員會、董事會、股東會)審議公司經營決策等投入時間貢獻等，由董事會決議評核之。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

3. 本年度稅後淨利為負數。

**廣華控股有限公司
董事會議事規範修訂條文對照表**

HIROCA HOLDINGS LTD.

Revision Comparison Chart of Procedural Rules of Board Meetings

條號	修訂條文	原條文	說明
7	Upon convening the Board meeting, the managerial department (or the meeting administrative office appointed by the Board) shall prepare relevant information readily available to Directors present at the Board meeting for reference. 召開董事會時，經理部門（或董事會指定之議事單位）應備妥相關資料供與會董事隨時查考。 When holding a Board meeting, a company may, as necessary for the agenda items of the meeting, notify personnel of relevant departments or subsidiaries to attend the meeting as nonvoting participants. When necessary, the Company may also invite certificated public accounts, attorneys, or other professionals to attend as nonvoting participants and to make explanatory statements, provided that they shall leave the meeting when deliberation or voting takes place. 召開董事會時，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。必	Upon convening the Board meeting, the managerial department (or the meeting administrative office appointed by the Board) shall prepare relevant information readily available to Directors present at the Board meeting for reference. 召開董事會時，經理部門（或董事會指定之議事單位）應備妥相關資料供與會董事隨時查考。 When holding a Board meeting, a company may, as necessary for the agenda items of the meeting, notify personnel of relevant departments or subsidiaries to attend the meeting as nonvoting participants. When necessary, the Company may also invite certificated public accounts, attorneys, or other professionals to attend as nonvoting participants and to make explanatory statements, provided that they shall leave the meeting when deliberation or voting takes place. 召開董事會時，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列	配合臺灣證券交易所民國 113 年 8 月 23 日公告施行之「○○股份有限公司董事會議事規範」參考範例修訂。 It's proposed that this article be revised in accordance with Sample Template for XXX Co., Ltd. Rules of Procedure for Board of Directors Meetings released by Taiwan Stock Exchange on August 23th, 2024.

條號	修訂條文	原條文	說明
	要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。 A Board meeting shall be called to order by the Chairman of the Board meeting when the scheduled meeting time has arrived and a majority of Directors are present at the Board meeting. 董事會主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。 If less than a majority of all Directors are present at the Board meeting when the scheduled meeting time has arrived, the Chairman may announce to postpone the meeting <u>on the same day</u> with the postponement not more than twice. If a quorum is not constituted after the second postponement, the Chairman may reconvene the meeting in accordance with the procedure under Paragraph 2, Article 3 of the Rules. 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布<u>於當日</u>延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。	席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。 A Board meeting shall be called to order by the Chairman of the Board meeting when the scheduled meeting time has arrived and a majority of Directors are present at the Board meeting. 董事會主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。 If less than a majority of all Directors are present at the Board meeting when the scheduled meeting time has arrived, the Chairman may announce to postpone the meeting with the postponement not more than twice. If a quorum is not constituted after the second postponement, the Chairman may reconvene the meeting in accordance with the procedure under Paragraph 2, Article 3 of the Rules. 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。	

條號	修訂條文	原條文	說明
	For purpose of the preceding paragraph and Subparagraph 2, Paragraph 2, Article 15 of the Rules, all Directors shall refer to the incumbent Directors at that time. 前項及第十五條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。	For purpose of the preceding paragraph and Subparagraph 2, Paragraph 2, Article 15 of the Rules, all Directors shall refer to the incumbent Directors at that time. 前項及第十五條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。	
10	Board meetings shall be conducted in accordance with the procedure of the meeting as scheduled in the meeting notice, which may be subject to change upon consent of a majority of the Directors present at the Board meeting. 董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。 The Chairman may not declare adjournment without the consent of a majority of the Directors present at the meeting. 非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。 During a Board meeting, if the Directors present in the meeting do not exceed half of the Directors attendance at the meeting, upon motion filed by the Directors present in the meeting, the Chairman shall declare suspension of the meeting and the provisions under Paragraph 3, Article 6 of	Board meetings shall be conducted in accordance with the procedure of the meeting as scheduled in the meeting notice, which may be subject to change upon consent of a majority of the Directors present at the Board meeting. 董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。 The Chairman may not declare adjournment without the consent of a majority of the Directors present at the meeting. 非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。 During a Board meeting, if the Directors present in the meeting do not exceed half of the Directors attendance at the meeting, upon motion filed by the Directors present in the meeting, the Chairman shall declare suspension of the meeting and the provisions under	配合臺灣證券交易所民國 113 年 8 月 23 日公告施行之「○○股份有限公司董事會議事規範」參考範例修訂。一併調整條號的引用錯誤。 It's proposed that this article be revised in accordance with Sample Template for XXX Co., Ltd. Rules of Procedure for Board of Directors Meetings released by Taiwan Stock Exchange on August 23th, 2024. The reference error of the article number in this Paragraph 3 is revised as well.

條號	修訂條文	原條文	說明
	the Rules may apply. 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第<u>六</u>條第三項規定。 (This Paragraph is newly added) (本項新增) <u>During a Board meeting, if the Chairman is unable to chair the meeting or fails to declare adjournment in accordance with this Paragraph 2, the Paragraph 3, Article 6 of the Rules shall apply mutatis mutandis for the selection of the deputy to act in place thereof.</u> <u>董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第六條第三項規定。</u>	Paragraph 3, Article 7 of the Rules may apply. 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第七條第三項規定。 (This Paragraph is newly added) (本項新增)	

廣華控股有限公司
審計委員會組織規程修訂對照表

HIROCA HOLDINGS LTD.

Revision Comparison Chart of Rules of Audit Committee

條號	修訂條文	原條文	說明
5	<u>The provisions of the Applicable Listing Rules regarding supervisors shall apply mutatis mutandis to this Committee.</u> 上市法令對於監察人之規定，於本委員會準用之。 Provisions of Taiwan's Company Act, as enumerated in Article 14-4, Paragraph 4 of Taiwan's Securities Transaction Act, concerning supervisors' <u>powers and duties</u> shall apply <i>mutatis mutandis</i> to Independent Director members of this Committee. 台灣證券交易法第十四條之四第四項關於台灣公司法涉及監察人職權之規定，於本委員會之獨立董事準用之。	<u>Powers and duties to be exercised by supervisors under the Applicable Listing Rules shall be exercised by this Committee, except those powers and duties stipulated in the following paragraph.</u> 上市法令規定應由監察人行使之職權事項，除本條第二項所列之職權事項外，由本委員會行之。 Provisions of Taiwan's Company Act, as enumerated in Article 14-4, Paragraph 4 of Taiwan's Securities Transaction Act, concerning supervisors' <u>acts or representation of the company</u> shall apply <i>mutatis mutandis</i> to Independent Director members of this Committee. 台灣證券交易法第十四條之四第四項關於台灣公司法涉及監察人之行為或為公司代表之規定，於本委員會之獨立董事準用之。	配合臺灣證券交易所民國 113 年 8 月 23 日公告施行之「○○股份有限公司審計委員會組織規程」參考範例修訂。 It's proposed that this article be revised in accordance with Sample Template for XXX Co., Ltd. Audit Committee Charter released by Taiwan Stock Exchange on August 23th, 2024.
6	(Paragraph 1 to 5 are omitted) (第 1 項至第 5 項略) (This Paragraph 6 is newly added.) (本第 6 項新增) <u>Representatives of the</u>	(Paragraph 1 to 5 are omitted) (第 1 項至第 5 項略) (This Paragraph 6 is newly added) (本第 6 項新增)	配合臺灣證券交易所民國 113 年 8 月 23 日公告施行之「○○股份有限公司審計委員會組織規程」

條號	修訂條文	原條文	說明
	<u>Company in matters under Articles 213, 214, and 223 of the Taiwan's Company Act shall be selected by the Committee by the procedure set out in the Paragraph 4, Article 8 of the Rules. This Committee may resolve for members to individually or jointly represent the Company in such matters. If representatives are not selected by the procedure in the Paragraph 4, Article 8 of the Rules, all members of the Committee shall jointly represent the Company.</u> <u>台灣公司法第二百十三條、第二百十四條及第二百二十三條事項之公司代表人，由本委員會依第八條第四項程序選任之，本委員會得決議由成員單獨代表或共同代表；如未依第八條第四項程序選任代表人，應由全體成員共同代表。</u>		參考範例修訂。 It's proposed that this article be revised in accordance with Sample Template for XXX Co., Ltd. Audit Committee Charter released by Taiwan Stock Exchange on August 23th, 2024.
7	Meetings of the Committee shall be convened at least once each quarter, and may be convened from time to time as necessary. 本委員會每季至少召開一次，並得視需要隨時召開會議。 Independent Director members of the Committee shall be notified of convention of a Committee meeting, by a notice stating the	Meetings of the Committee shall be convened at least once each quarter, and may be convened from time to time as necessary. 本委員會每季至少召開一次，並得視需要隨時召開會議。 Independent Director members of the Committee shall be notified of convention of a Committee meeting, by a notice stating the reason(s) for	配合臺灣證券交易所民國 113 年 8 月 23 日公告施行之「○○股份有限公司審計委員會組織規程」參考範例修訂。 It's proposed that this article be revised in accordance with Sample Template

條號	修訂條文	原條文	說明
	reason(s) for convention of the meeting seven days before the convention; the above does not apply in the event of an emergency. 本委員會之召集，應載明召集事由，於七日前通知本委員會各獨立董事委員。但有緊急情事者，不在此限。 <u>The meetings of this Committee shall be held at the Company's location during business hours of the Company, or at a place and time convenient to attendance by all members of the Committee and suitable for holding a meeting of this Committee.</u> <u>本委員會召開之地點與時間，應於公司所在地及辦公時間或便於本委員會成員出席且適合本委員會召開之地點及時間為之。</u> All members of the Committee shall nominate one from amongst them to act as convenor and chairman of the meeting. <u>Whereas under the circumstances that the members of the Committee are unable to elect a convener, the Independent Director who received votes representing the largest share of the voting rights shall serve as the convener.</u> 本委員會應由全體委員	convention of the meeting seven days before the convention; the above does not apply in the event of an emergency. 本委員會之召集，應載明召集事由，於七日前通知本委員會各獨立董事委員。但有緊急情事者，不在此限。 (This Paragraph 3 is newly added) (本第3項新增) All members of the Committee shall nominate one from amongst them to act as convenor and chairman of the meeting. <u>Where the convenor is on leave or unable to convene a meeting for any cause he or she shall designate another Independent Director member to act as his or her agent; where the convenor has not designated an agent, the Independent Director members of the Committee shall nominate one from</u>	for XXX Co., Ltd. Audit Committee Charter released by Taiwan Stock Exchange on August 23th, 2024.

條號	修訂條文	原條文	說明
	<u>互推一人擔任召集人及會議主席。但本委員會成員無法推選出召集人時，由所得選票代表選舉權最多之獨立董事擔任之。</u> <u>Where the convenor is on leave or unable to convene a meeting for any cause he or she shall designate another Independent Director member to act as his or her agent; where the convenor has not designated an agent, the Independent Director members of the Committee shall nominate one from amongst them to act as such agent.</u> <u>召集人請假或因故不能召集會議時，由其指定其他獨立董事委員一人代理之；召集人未指定代理人者，由本委員會之獨立董事委員互推一人代理之。</u> <u>Independent Directors constituting one-half or more of all the members of the Committee may, by filing a written proposal setting forth the subjects for discussions and the reasons, request the convener to convene a meeting of this Committee. If the</u>	<u>amongst them to act as such agent.</u> <u>本委員會應由全體委員互推一人擔任召集人及會議主席，召集人請假或因故不能召集會議時，由其指定其他獨立董事委員一人代理之；召集人未指定代理人者，由本委員會之獨立董事委員互推一人代理之。</u> (This Paragraph 6 is newly added) (本第6項新增)	

條號	修訂條文	原條文	說明
	<u>convener fails to convene a meeting of this Committee within 15 days from the filing of the request, Independent Directors constituting one-half or more of all the members of the Committee may convene a meeting on their own.</u> <u>本委員會全體成員二分之一以上之獨立董事得以書面記明提議事項及理由，請求召集人召開本委員會。召集人於請求提出十五日內不為召開本委員會時，本委員會全體成員二分之一以上之獨立董事得自行召集。</u> The Committee may invite managerial staff from relevant departments of the Company, internal audit staff, accountants, legal consultants or other personnel to attend meetings as guests and provide relevant necessary information, provided that, such attendee shall recuse from the meeting upon discussion and voting being conducted. 本委員會得請本公司相關部門經理人員、內部稽核人員、會計師、法律顧問或其他人員列席會議及提供相關必要之資訊，但討論及表決時應離席。 Upon convening the Committee meeting, relevant information shall be prepared and made	The Committee may invite managerial staff from relevant departments of the Company, internal audit staff, accountants, legal consultants or other personnel to attend meetings as guests and provide relevant necessary information, provided that, such attendee shall recuse from the meeting upon discussion and voting being conducted. 本委員會得請本公司相關部門經理人員、內部稽核人員、會計師、法律顧問或其他人員列席會議及提供相關必要之資訊，但討論及表決時應離席。 Upon convening the Committee meeting, relevant information shall be prepared and made	

條號	修訂條文	原條文	說明
	readily available to the attending Committee members for reference. 本委員會召開時，應備妥相關資料供與會之本委員會的委員隨時查考。 If less than a one-half of all members of the Committee are present at the meetings of this Committee when the scheduled meeting time has arrived, the chairman may announce to postpone the meeting on the same day with the postponement not more than twice. If a quorum is not constituted after the second postponement, the chairman may reconvene the meeting in accordance with the procedure under Paragraph 2 of this Article. 已屆開會時間，如本委員會出席成員未達全體成員二分之一時，主席得宣布於當日延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依本條第二項規定之程序重行召集。	readily available to the attending Committee members for reference. 本委員會召開時，應備妥相關資料供與會之本委員會的委員隨時查考。 (This Paragraph 8 is newly added) (本第 8 項新增)	
8	(Paragraph 1 to 4 are omitted) (第 1 項至第 4 項略) Where this Committee is unable to convene a meeting for any proper cause, matters may be approved by consent of two-thirds (2/3) or more of all Directors of the Board of Directors, provided that the	(Paragraph 1 to 4 are omitted) (第 1 項至第 4 項略) Where this Committee is unable to convene a meeting for any proper cause, matters may be approved by consent of two-thirds (2/3) or more of all Directors of the Board of Directors, provided that the Independent Director	配合臺灣證券交易所民國 113 年 8 月 23 日公告施行之「○○股份有限公司審計委員會組織規程」參考範例修訂。 It's proposed that this article be revised in

條號	修訂條文	原條文	說明
	Independent Director members shall still be required to issue an opinion <u>approving</u> the resolution in respect of a matter under Subparagraph (j), Paragraph 1, Article 120 of the Articles. 如有正當理由致本委員會無法召開時，應以董事會全體董事三分之二以上同意行之。但本章程第120條第1項第(j)款之事項仍應由獨立董事委員出具同意之意見。 A proxy as described in paragraph 2 above may act as the agent for one person only. 第二項代理人，以受一人之委託為限。	members shall still be required to issue an opinion <u>as to whether the resolution is approved</u> in respect of a matter under Subparagraph (j), Paragraph 1, Article 120 of the Articles. 如有正當理由致本委員會無法召開時，應以董事會全體董事三分之二以上同意行之。但本章程第120條第1項第(j)款之事項仍應由獨立董事委員出具<u>是否</u>同意之意見。 A proxy as described in paragraph 2 above may act as the agent for one person only. 第二項代理人，以受一人之委託為限。	accordance with Sample Template for XXX Co., Ltd. Audit Committee Charter released by Taiwan Stock Exchange on August 23th, 2024.
11	Agenda for meetings of the Committee shall be determined by the convenor. Other members of the Committee may also submit proposals for discussion by Committee members. 本委員會議程由召集人訂定之，其他委員亦得提供議案供本委員會討論。 <u>The meetings of this Committee shall be conducted in accordance with the meeting agenda scheduled in the meeting notice, which may be subject to change upon consent of one-half or more of all members of the Committee.</u> <u>本委員會應依會議通知</u>	Agenda for meetings of the Committee shall be determined by the convenor. Other members of the Committee may also submit proposals for discussion by Committee members. 本委員會議程由召集人訂定之，其他委員亦得提供議案供本委員會討論。 (Paragraph 2 to Paragraph 5 are newly added) (第2項至第5項新增)	配合臺灣證券交易所民國113年8月23日公告施行之「○○股份有限公司審計委員會組織規程」參考範例修訂。 It's proposed that this article be revised in accordance with Sample Template for XXX Co., Ltd. Audit Committee Charter released by Taiwan Stock Exchange on August 23th,

條號	修訂條文	原條文	說明
	<u>所排定之議事程序進行。但經本委員會全體委員二分之一以上同意者，得變更之。</u> <u>The chairman may not declare adjournment without the consent of one-half or more of all members of the Committee.</u> <u>非經本委員會全體委員二分之一以上同意者，主席不得逕行宣布散會。</u> <u>During the meeting of this Committee, if the members present in the meeting do not exceed one-half of all members of the Committee, upon a motion filed by the Independent Director present, the chairman shall declare suspension of the meeting and Paragraph 5, Article 7 of the Rules shall apply mutatis mutandis.</u> <u>本委員會議事進行中，若在席委員未達全體委員二分之一者，經在席獨立董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第 7 條第 5 項之規定。</u> <u>During the meeting of this Committee, if the convenor is unable to chair the meeting or the chairman fails to declare an adjournment in accordance with this Paragraph 3, Paragraph 5, Article 7 of the Rules shall apply mutatis mutandis for the selection</u>		2024.

條號	修訂條文	原條文	說明
	<u>of the deputy to act in place thereof.</u> <u>本委員會議事進行中，召集人因故無法主持會議或主席未依第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第七條第五項規定。</u>		



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615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 City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

廣華控股有限公司董事會 公鑒：

查核意見

廣華控股有限公司及子公司(廣華集團)民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二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，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告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，足以允當表達廣華集團民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師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告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，與廣華集團保持超然獨立，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，以作為表示保留意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對廣華集團民國一一三年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳民國一一三年合併財務報告附註四(十六)收入認列。收入相關揭露請詳合併財務報告附註六(十九)。

關鍵查核事項之說明：

銷貨收入係投資人及管理階層評估廣華集團財務或業務績效之主要指標，由於收入認列時點之正確性對財務報表之影響實屬重大，故為本會計師進行財務報告查核時重要事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括，瞭解並測試銷貨及收款作業循環之內部控制有效性與執行細項測試；瞭解廣華集團之收入認列會計處理並評估是否依相關公報規定；選定財務報導日前後一段時間之銷售交易樣本，核對相關表單憑證，以評估收入認列時點之正確性。再者，瞭解期後是否有重大退貨情形。

二、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳民國一一三年合併財務報告附註四(八)存貨評價。存貨評價之估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；存貨相關揭露請詳合併財務報告附註六(五)。

關鍵查核事項之說明：

廣華集團在財務報表中，存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。廣華公司係製造及銷售各種汽車飾件及電子塑膠零配件，主要銷售客戶係為各大車廠，各種車款銷售狀態，使得存貨去化的程度與銷售價格的波動受到影響，可能導致存貨之淨變現價值低於成本之風險。因此，存貨評價之測試為本會計師執行廣華集團財務報告查核重要的評估事項之一。因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括，檢視存貨庫齡報表，並分析各期存貨庫齡變化情形與核對其存貨異動日期之相關佐證文件；評估集團存貨跌價或呆滯提列政策之合理性；評估存貨之評價是否已按集團既訂之會計政策執行；檢視集團過去對存貨備抵提列之合理性，並與本期估列之存貨備抵作比較，以評估本期之估列方法及假設是否允當；評估集團管理階層針對有關存貨備抵之揭露是否允當。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估廣華集團繼續經營之能力、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廣華集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

廣華集團之治理單位(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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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告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告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告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，惟其目的非對廣華集團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，以及使廣華集團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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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廣華集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

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，決定對廣華集團民國一一三年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

傅孟君
連淑欣



證券主管機關：金管證審字第1000011652號
核准簽證文號：金管證六字第0940100754號
民國 一 一 四 年 三 月 十 四 日



廣發股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一年一月三十一日

單位：新台幣千元

		113.12.31		112.12.31	
		金額	%	金額	%
		(重編後)			
資產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 2,536,409	24	2,986,053	26
1150	應收票據淨額(附註六(四)及(十九))	371,335	3	299,281	3
1170	應收帳款淨額(附註六(四)、(十九)及(七))	1,502,518	14	1,671,841	15
1310	存貨(附註六(五))	732,758	7	790,631	7
1410	預付款項(附註七)	123,097	1	94,969	1
1476	其他金融資產—流動(附註七)	236,504	2	119,624	1
1479	其他流動資產	71,268	1	55,716	-
		5,573,889	52	6,018,115	53
非流動資產：					
1521	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(三))	113,599	1	102,945	1
1550	採用權益法之投資(附註六(六))	341,418	3	364,214	3
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七)、七及八)	3,656,377	34	3,885,937	34
1755	使用權資產(附註六(八)及(七))	671,145	7	649,500	6
1840	遞延所得稅資產(附註六(十五))	74,866	1	100,008	1
1980	其他金融資產—非流動(附註七及八)	99,230	1	95,122	1
1995	其他非流動資產(附註七)	136,001	1	60,403	1
		5,092,636	48	5,258,129	47
負債及權益					
流動負債：					
2100	短期借款(附註六(九))	2100		2100	
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註六(二)及(十二))	2120		2120	
2130	合約負債—流動(附註六(十九))	2130		2130	
2170	應付帳款	2170		2170	
2180	應付帳款—關係人(附註七)	2180		2180	
2219	其他應付款(附註七)	2219		2219	
2230	本期所得稅負債	2230		2230	
2280	租賃負債—流動(附註六(十三))	2280		2280	
2320	一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十一))	2320		2320	
2321	一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債(附註六(十二))	2321		2321	
2305	應付公司債—流動(附註六(十二))	2305		2305	
2399	其他流動負債(附註六(十))	2399		2399	
		493,525	4	468,923	4
		77,527	1	62,970	-
		3,307,898	31	3,961,802	35
非流動負債：					
2540	長期借款(附註六(十一))	2540		2540	
2570	遞延所得稅負債(附註六(十五))	2570		2570	
2580	租賃負債—非流動(附註六(十三))	2580		2580	
2600	其他非流動負債	2600		2600	
		448	-	432	-
		1,009,385	9	883,553	8
		4,317,283	40	4,845,355	43
負債總計		838,400	8	838,400	7
歸屬母公司業主之權益：(附註六(十六))		2,787,090	26	2,787,090	25
股本		3100		3100	
資本公積		3200		3200	
保留盈餘：		3310		3310	
法定盈餘公積		3320		3320	
特別盈餘公積		3350		3350	
未分配盈餘		3400		3400	
其他權益		3500		3500	
庫藏股票		36XX		36XX	
股東權益小計					
非控制權益：					
非控制權益					
權益總計					
負債及權益總計		\$ 10,666,525	100	11,276,244	100

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：余澤民

經理人：黃建中

會計主管：黃盛昌



廣華控股有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十九)及七)	\$ 5,087,625	100	5,761,288	100
5000	營業成本(附註六(五)及七)	3,956,748	78	4,486,785	78
	營業毛利	1,130,877	22	1,274,503	22
	營業費用：				
6100	推銷費用	298,835	6	300,701	5
6200	管理費用	650,661	13	672,119	12
6300	研究發展費用	265,139	5	259,332	4
6450	預期信用(迴轉利益)減損損失	6,421	-	(2,061)	-
6300	營業費用合計	1,221,056	24	1,230,091	21
	營業淨(損)利	(90,179)	(2)	44,412	1
	營業外收入及支出(附註六(二十))：				
7100	利息收入	58,462	1	40,056	1
7020	其他利益及損失(附註七)	218,869	4	(13,512)	-
7050	財務成本	(147,975)	(3)	(148,345)	(3)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額 (附註六(六))	(25,787)	-	(41,982)	(1)
	營業外收入及支出合計	103,569	2	(163,783)	(3)
	稅前淨(損)利	13,390	-	(119,371)	(2)
7950	減：所得稅費用(附註六(十五))	59,219	1	50,953	1
	本期淨損	(45,829)	(1)	(170,324)	(3)
	其他綜合損益：				
8310	不重分類至損益之項目				
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價利 益	6,779	-	456	-
8341	不重分類至損益之其他項目	240,075	5	(133,604)	(2)
8349	減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	不重分類至損益之項目合計	246,854	5	(133,148)	(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	(191,237)	(4)	160,030	3
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	(191,237)	(4)	160,030	3
	本期其他綜合損益	55,617	1	26,882	1
8500	本期綜合損益總額	\$ 9,788	-	\$ (143,442)	(2)
	本期淨(損)利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ (95,049)	(2)	(164,316)	(3)
8620	非控制權益	49,220	1	(6,008)	-
		\$ (45,829)	(1)	(170,324)	(3)
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 6,878	-	(180,282)	(3)
8720	非控制權益	2,910	-	36,840	1
		\$ 9,788	-	(143,442)	(2)
	基本每股盈(虧)餘(元)(附註六(十七))				
	基本每股盈(虧)餘(單位：新台幣元)	\$ (1.14)		(1.96)	
	稀釋每股盈(虧)餘(單位：新台幣元)	\$ (1.51)		(1.96)	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：余澤民



經理人：黃建中



會計主管：黃盛昌



單位：新台幣千元

(請詳閱後附合併財務報告附註)

中 建 黃 經 理 人 :

會計主管：黃盛昌

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨(損)利	\$ 13,390	(119,371)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	595,892	601,037
攤銷費用	9,484	9,139
預期信用(迴轉利益)減損損失	6,421	(2,061)
利息費用	147,975	148,345
利息收入	(58,462)	(40,056)
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	25,787	41,982
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	7,946	7,522
透過損益按公允價值衡量之金融負債評價損失(利益)	(60,404)	7,233
售後服務及保固準備(迴轉)提列數	2,443	(254)
減損損失	-	5,226
收益費損項目合計	677,082	778,113
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	(60,570)	135,363
應收帳款	184,174	189,129
存貨	67,878	233,649
預付款項	(27,051)	10,879
其他流動資產	(16,422)	12,959
其他金融資產	(2,048)	(7,807)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	145,961	574,172
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債	15,720	(21,444)
應付帳款	(107,875)	(69,463)
其他應付款項	(25,433)	(42,767)
其他流動負債	9,701	(4,013)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(107,887)	(137,687)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	38,074	436,485
調整項目合計	715,156	1,214,598
營運產生之現金流入	728,546	1,095,227
收取之利息	58,462	40,056
支付之利息	(123,330)	(123,436)
支付之所得稅	(51,662)	(61,700)
營業活動之淨現金流入	612,016	950,147

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：余澤民



經理人：黃建中



會計主管：黃盛昌



廣華控股有限公司及子公司

合併現金流量表(續)

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	113年度	112年度
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	(3,518)	(173,195)
採用權益法之被投資公司清算退回股款	9,884	33,444
取得不動產、廠房及設備	(415,392)	(517,387)
處分不動產、廠房及設備	107,475	70,654
取得無形資產	(3,882)	(4,413)
其他金融資產	(110,333)	61,525
投資活動之淨現金流出	(415,766)	(529,372)
籌資活動之現金流量：		
短期借款	(110,772)	453,029
償還公司債	(600,000)	-
發行公司債	-	600,000
支付公司債發行成本	-	(5,000)
舉借長期借款	256,154	172,098
償還長期借款	(28,562)	(501,978)
租賃本金償還	(111,588)	(118,573)
其他非流動負債	-	(774)
發放現金股利	(41,920)	(167,680)
庫藏股票買回成本	(49,515)	-
籌資活動之淨現金(流出)流入	(686,203)	431,122
匯率變動對現金及約當現金之影響	40,309	(17,567)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(449,644)	834,330
期初現金及約當現金餘額	2,986,053	2,151,723
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,536,409	2,986,053

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：余澤民



經理人：黃建中



會計主管：黃盛昌



廣 華 控 股 有 限 公 司

民國 113 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		1,795,111,224
加：本年度稅後淨損	(95,048,750)	
減：提列 10%法定盈餘公積	0	
加：迴轉特別盈餘公積(註 1)	101,925,896	
本年度可分配盈餘		1,801,988,370
分配項目：		
股東紅利－現金（每股分配 0.75 元）	(62,880,000)	
期末未分配盈餘		1,739,108,370
註 1： 上述特別盈餘公積為依證券交易法第四十一條第一項規定：於分派可分配盈餘時，應就當年度發生之帳列其他股東權益減項淨額，自當期損益與前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，屬前期累積之其他股東權益減項金額，則自前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積不得分派；嗣後股東權益減項數額有迴轉時，得就迴轉部分分派盈餘。		

廣華控股有限公司(開曼)章程修訂條文對照表

Hiroca Holdings Ltd.

Revision Comparison Chart of Memorandum and Articles of Association

條號	修訂條文	原條文	說明
備忘錄 12A	(本條新增) <u>本公司不得將股份轉換為無票面金額股。</u> <u>The Company shall not convert any Shares into no par value shares.</u>	(本條新增)	配合臺灣證券交易所民國113年5月公告施行之外國發行人註冊地股東權益保護事項修訂。
48B	本公司應於股東常會開會至少30日前或臨時股東會開會至少15日前，公告股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料。 ... The Company shall make public announcements with regard to notice of general meeting, proxy form, and summary information and details about issues for recognition, discussion, election or dismissal of Directors at least thirty (30) days prior to any annual general meeting or at least fifteen (15) days	本公司應於股東常會開會至少30日前或臨時股東會開會至少15日前，公告股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事或監察人(如有)事項等各項議案之案由及說明資料。 ... The Company shall make public announcements with regard to notice of general meeting, proxy form, and summary information and details about issues for recognition, discussion, election or dismissal of Directors <u>or supervisors (if any)</u> at least thirty (30) days prior to any annual general meeting or at least	配合臺灣證券交易所民國113年5月公告施行之外國發行人註冊地股東權益保護事項修訂。

條號	修訂條文	原條文	說明
	prior to any extraordinary general meeting.	fifteen (15) days prior to any extraordinary general meeting.	
49	董事會應編製股東會議事手冊，記載該股東會之議程(包括所有擬於該股東會決議之議題及事項)，並應依上市法令許可之方式將該議事手冊及其他相關資料於股東常會開會前至少21日前或股東臨時會開會前至少15日前公告。董事會並應於該股東會將該議事手冊分發給所有親自或委託代理人出席的股東或法人股東之代表人。<u>但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣二十億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。所稱之外資及陸資應以中華民國法令認定之。</u> The Board shall prepare a manual setting out the agenda of a general meeting (including all the subjects and matters to be resolved at the meeting) and shall make public announcement(s) in a manner permitted by the Applicable Listing Rules to disclose the contents of such manual together with other information related to the said meeting at least twenty-one (21) days prior to the date of annual	董事會應編製股東會議事手冊，記載該股東會之議程(包括所有擬於該股東會決議之議題及事項)，並應依上市法令許可之方式將該議事手冊及其他相關資料於股東常會開會前至少21日前或股東臨時會開會前至少15日前公告。董事會並應於該股東會將該議事手冊分發給所有親自或委託代理人出席的股東或法人股東之代表人。 The Board shall prepare a manual setting out the agenda of a general meeting (including all the subjects and matters to be resolved at the meeting) and shall make public announcement(s) in a manner permitted by the Applicable Listing Rules to disclose the contents of such manual together with other information related to the said meeting at least twenty-one (21) days prior to the date of annual general meetings and at least fifteen (15) days prior to the date of extraordinary general meetings. Such manual shall be distributed to all Shareholders attending the general meeting in person, by proxy or by corporate representative(s) (where the Shareholder is a corporation) at the general	配合臺灣證券交易所民國113年5月公告施行之外國發行人註冊地股東權益保護事項修訂。

條號	修訂條文	原條文	說明
	general meetings and at least fifteen (15) days prior to the date of extraordinary general meetings. Such manual shall be distributed to all Shareholders attending the general meeting in person, by proxy or by corporate representative(s) (where the Shareholder is a corporation) at the general meeting; <u>provided that, if the paid-in capital of the Company is or more than NTD two billion or the Shareholders of the Company from foreign investment or China investment provided in the Register in the latest annual general meeting is or more than 30%, the Company shall publish a manual for each general meeting and the relevant materials on the website designated by the Commission and the TPEx or TWSE thirty (30) days prior to the meeting date of the annual general meeting. The aforementioned foreign investment and China investment shall be identified pursuant to R.O.C. laws.</u>	meeting.	
50	下列事項應於股東會召集通知中列舉，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或本公司指定之網站，並應將其網址載明於通知： (a) 選任或解任董事； ...	下列事項應於股東會召集通知中列舉，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或本公司指定之網站，並應將其網址載明於通知： (a) 選任或解任董事<u>或監察人(如有)</u>；	考量本公司已以獨立董事全面取代監察人，一併修訂刪除監察人相關文字。

條號	修訂條文	原條文	說明
	The following matters shall be specified in the notice of a general meeting with the description of their material content, and shall not be proposed as ad hoc motions; the material contents may be uploaded onto the website designated by the Commission or the Company and such website shall be indicated on the notice of general meeting: (a) election or discharge of Directors;	... The following matters shall be specified in the notice of a general meeting with the description of their material content, and shall not be proposed as ad hoc motions; the material contents may be uploaded onto the website designated by the Commission or the Company and such website shall be indicated on the notice of general meeting: (a) election or discharge of Directors <u>or supervisors (if any)</u>;	
61	股東精神耗弱或經管轄法院裁定為精神失常者時，其表決權可由其委員會或由該法院所指派具有與委員會相同功能之其他人或其代理人、監護人或其他法院指定具監察<u>權</u>性質之人行使之。 A Shareholder of unsound mind, or in respect of whom an order has been made by any court having jurisdiction in lunacy, may vote by his committee, or other Person in the nature of a committee appointed by that court, and any such committee or other Person, guardian or any other Person who is similar to guardian and appointed by any court having jurisdiction, may vote by proxy.	股東精神耗弱或經管轄法院裁定為精神失常者時，其表決權可由其委員會或由該法院所指派具有與委員會相同功能之其他人或其代理人、監護人或其他法院指定具監察人性質之人行使之。 A Shareholder of unsound mind, or in respect of whom an order has been made by any court having jurisdiction in lunacy, may vote by his committee, or other Person in the nature of a committee appointed by that court, and any such committee or other Person, guardian or any other Person who is similar to guardian and appointed by any court having jurisdiction, may vote by proxy.	考量本公司已以獨立董事全面取代監察人，一併修訂調整與監察人相關之文字。
74	除股東會另有決議外，本公司董事會，設置董事不	除股東會另有決議外，本公司董事會，設置董事不	考量本公司已以獨立董事全

條號	修訂條文	原條文	說明
	得少於五人，最多為九人，其中獨立董事人數不得少於三人且獨立董事應達全體董事席次五分之一以上。在中華民國設有戶籍之董事應超過董事會席次二分之一，且獨立董事中至少二人應在中華民國設有戶籍。於本公司股份於證券櫃檯買賣中心或證交所上市之期間，董事會之獨立董事席次應符合相關法令或上市法令關於外國發行人之規定。 如股東係法人時，得由其代表人當選為董事。如法人股東之代表人有數人時，該等代表人得分別當選董事。 Unless otherwise determined by the Company in general meeting, the number of Directors shall be no less than five (5) Directors with a maximum of nine (9) Directors. Amongst the Board of Directors, the Company shall have at least three (3) Independent Directors, and the Independent Directors shall account for at least one-fifth (1/5) of the total number of Directors. Directors with registered residence address in Taiwan shall constitute more than half of the members of the Board, and	得少於五人，最多為九人，其中獨立董事人數不得少於三人且獨立董事應達全體董事席次五分之一以上。在中華民國設有戶籍之董事應超過董事會席次二分之一，且獨立董事中至少二人應在中華民國設有戶籍。於本公司股份於證券櫃檯買賣中心或證交所上市之期間，董事會之獨立董事席次應符合相關法令或上市法令關於外國發行人之規定。 如股東係法人時，得由其代表人當選為董事<u>或監察人(如有)</u>。如法人股東之代表人有數人時，該等代表人得分別當選董事<u>或監察人(如有)</u>，但不得同時當選董事及監察人(如有)。 Unless otherwise determined by the Company in general meeting, the number of Directors shall be no less than five (5) Directors with a maximum of nine (9) Directors. Amongst the Board of Directors, the Company shall have at least three (3) Independent Directors, and the Independent Directors shall account for at least one-fifth (1/5) of the total number of Directors. Directors with registered residence address in Taiwan shall constitute more than half of the members of the Board, and	面取代監察人，一併修訂刪除監察人相關文字。

條號	修訂條文	原條文	說明
	at least two (2) of the Independent Directors must have registered residence address in Taiwan. For so long as the Shares are listed on the TPEX or the TWSE, the Directors shall include such number of Independent Directors as applicable law, rules or regulations or the Applicable Listing Rules require for a foreign issuer. Where any Shareholder is a corporate entity, its representative may be elected as Director. Where there are several representatives of any corporate Shareholder, such representatives may be elected as either Directors.	at least two (2) of the Independent Directors must have registered residence address in Taiwan. For so long as the Shares are listed on the TPEX or the TWSE, the Directors shall include such number of Independent Directors as applicable law, rules or regulations or the Applicable Listing Rules require for a foreign issuer. Where any Shareholder is a corporate entity, its representative may be elected as Director <u>or supervisor (if any)</u>. Where there are several representatives of any corporate Shareholder, such representatives may be elected as either Directors <u>or supervisors (if any) but not as Director and supervisors (if any) concurrently</u>.	
78	股東會可選任任一自然人或法人為董事。股東會選任董事時，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事。 The general meeting of the Shareholders may appoint any natural person or corporation to be a Director. At a general meeting of election of Directors, the number of	股東會可選任任一自然人或法人為董事。股東會選任董事<u>或監察人(如有)</u>時，每一股份有與應選出董事<u>或監察人(如有)</u>人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事<u>或監察人(如有)</u>。 The general meeting of the Shareholders may appoint any natural person or corporation to be a Director. At a general meeting of election of	考量本公司已以獨立董事全面取代監察人，一併修訂刪除監察人相關文字。

條號	修訂條文	原條文	說明
	votes exercisable in respect of one (1) Share shall be the same as the number of Directors to be elected, and the total number of votes per Share may be consolidated for election of one (1) candidate or may be split for election of two (2) or more candidates. A candidate to whom the ballots cast represent a prevailing number of votes shall be deemed a Director so elected.	Directors <u>or supervisors (if any)</u> , the number of votes exercisable in respect of one (1) Share shall be the same as the number of Directors <u>or supervisors (if any)</u> to be elected, and the total number of votes per Share may be consolidated for election of one (1) candidate or may be split for election of two (2) or more candidates. A candidate to whom the ballots cast represent a prevailing number of votes shall be deemed a Director <u>or supervisor (if any) so elected.</u>	
80	除本章程另有規定外，每一董事之任期不得超過三年，但得連選連任。若董事任期屆滿而尚未選任新董事者，則該董事之任期應予延長至新董事選出並開始任職為止。 Subject to these Articles, the term for which a Director will hold office shall not exceed three (3) years; thereafter he/she may be eligible for re-election. In case no election of new Directors is effected after expiration of the term of office of the existing Directors, the term of office of such Directors shall be extended until the time new Directors are elected and assume their office.	除本章程另有規定外，每一董事<u>與監察人(如有)</u>之任期不得超過三年，但得連選連任。若董事<u>或監察人(如有)</u>任期屆滿而尚未選任新董事<u>或監察人(如有)</u>者，則該董事之任期應予延長至新董事<u>或監察人(如有)</u>選出並開始任職為止。 Subject to these Articles, the term for which a Director <u>and supervisor (if any)</u> will hold office shall not exceed three (3) years; thereafter he/she may be eligible for re-election. In case no election of new Directors <u>or supervisors (if any)</u> is effected after expiration of the term of office of the existing Directors <u>or supervisors (if any)</u>, the term of office of such Directors <u>or supervisors (if any)</u> shall be extended until the time	考量本公司已以獨立董事全面取代監察人，一併修訂刪除監察人相關文字。

條號	修訂條文	原條文	說明
		new Directors <u>or supervisors (if any)</u> are elected and assume their office.	
97B	依據英屬開曼群島法律及上市法令，任何董事對公司均有忠實義務，且該等忠實義務應包含但不限於遵守一般忠誠與善意以及避免義務衝突與自身利益衝突等。如任何董事有違反前述忠實義務，依據英屬開曼群島法律及上市法令，該董事應對因此所生之損害負責。 依據英屬開曼群島法律及上市法令，如有任何董事為自己或為他人而違反前述忠實義務，股東會得決議將該等行為之任何所得視為本公司之所得。 如任何董事為本公司執行職務而有違反相關法令並致第三人有損害時，依據英屬開曼群島法律及上市法令，該董事對該第三人應與本公司負連帶賠償責任；在此情形下，該董事應賠償本公司對第三人請求所生之損害。依據英屬開曼群島法律及上市法令，本公司之經理人應在其各自職務範圍內與本公司負連帶賠償責任。 Subject to the Cayman Islands law and the Applicable Listing Rules, any Director shall owe	依據英屬開曼群島法律及上市法令，任何董事對公司均有忠實義務，且該等忠實義務應包含但不限於遵守一般忠誠與善意以及避免義務衝突與自身利益衝突等。如任何董事有違反前述忠實義務，依據英屬開曼群島法律及上市法令，該董事應對因此所生之損害負責。 依據英屬開曼群島法律及上市法令，如有任何董事為自己或為他人而違反前述忠實義務，股東會得決議將該等行為之任何所得視為本公司之所得。 如任何董事為本公司執行職務而有違反相關法令並致第三人有損害時，依據英屬開曼群島法律及上市法令，該董事對該第三人應與本公司負連帶賠償責任；在此情形下，該董事應賠償本公司對第三人請求所生之損害。依據英屬開曼群島法律及上市法令，本公司之經理人<u>與監察人(如有)</u>應在其各自職務範圍內與本公司負連帶賠償責任。 Subject to the Cayman Islands law and the Applicable Listing Rules, any Director shall owe	考量本公司已以獨立董事全面取代監察人，一併修訂刪除監察人相關文字。

條號	修訂條文	原條文	說明
	fiduciary duties to the Company and such fiduciary obligations shall include but not limited to the observance of general standards of loyalty, good faith and the avoidance of a conflict of duty and self-interest. If any Director breaches the aforesaid fiduciary duties, subject to the Cayman Islands law and the Applicable Listing Rules, such Director shall be held liable for any damages therefrom. Subject to the Cayman Islands law and the Applicable Listing Rules, if any Director violates the aforesaid fiduciary duties for him/herself or another person his/her, it may be resolved at the general meeting to deem any income from such behaviour as the Company's income. If any Director breaches any applicable laws or regulations in performing business for the Company, therefore causing any loss or damage to third party, subject to the Cayman Islands law and the Applicable Listing Rules, such Director shall be held jointly and severally liable for the loss or damage to such third party with the Company. In this connection, such Director shall indemnify the Company for any loss or damage incurred by the	fiduciary duties to the Company and such fiduciary obligations shall include but not limited to the observance of general standards of loyalty, good faith and the avoidance of a conflict of duty and self-interest. If any Director breaches the aforesaid fiduciary duties, subject to the Cayman Islands law and the Applicable Listing Rules, such Director shall be held liable for any damages therefrom. Subject to the Cayman Islands law and the Applicable Listing Rules, if any Director violates the aforesaid fiduciary duties for him/herself or another person his/her, it may be resolved at the general meeting to deem any income from such behaviour as the Company's income. If any Director breaches any applicable laws or regulations in performing business for the Company, therefore causing any loss or damage to third party, subject to the Cayman Islands law and the Applicable Listing Rules, such Director shall be held jointly and severally liable for the loss or damage to such third party with the Company. In this connection, such Director shall indemnify the Company for any loss or damage incurred by the	

條號	修訂條文	原條文	說明
	Company to third party. Subject to the Cayman Islands law and the Applicable Listing Rules, the officers of the Company shall bear the aforesaid joint and several liability with the Company within the scope of their respective duties.	Company to third party. Subject to the Cayman Islands law and the Applicable Listing Rules, the officers <u>and the supervisors (if any)</u> of the Company shall bear the aforesaid joint and several liability with the Company within the scope of their respective duties.	
124	繼續六個月以上持有本公司已發行股份總數百分之一(1%)以上之股東，得以書面請求審計委員會為本公司對董事提起訴訟，並得以具備管轄權之法院(包括臺灣台北地方法院，如適用)為管轄法院。於收到股東依前項規定提出之請求後30日內，審計委員會不提起訴訟時，依據英屬開曼群島法律，股東得為本公司提起訴訟，並得以具備管轄權之法院(包括臺灣台北地方法院，如適用)為管轄法院。 Any Shareholder(s) holding one percent (1%) or more of the total number of the issued Shares of the Company for six (6) consecutive months or longer may request the Audit Committee <u>in writing</u> to file a litigation against any Director or Directors on behalf of the Company with a competent court having proper jurisdiction,	繼續六個月以上持有本公司已發行股份總數百分之一(1%)以上之股東，得以書面請求審計委員會<u>之任一獨立董事成員</u>為本公司對董事提起訴訟，並得以具備管轄權之法院(包括臺灣台北地方法院，如適用)為管轄法院。於收到股東依前項規定提出之請求後30日內，<u>受該股東請求之該審計委員會獨立董事成員</u>不提起訴訟時，依據英屬開曼群島法律，股東得為本公司提起訴訟，並得以具備管轄權之法院(包括臺灣台北地方法院，如適用)為管轄法院。 Any Shareholder(s) holding one percent (1%) or more of the total number of the issued Shares of the Company for six (6) consecutive months or longer may request <u>in writing any Independent Director of</u> the Audit Committee to file a litigation against any Director or Directors on behalf of the Company with a competent court	配合臺灣證券交易所民國113年5月公告施行之外國發行人註冊地股東權益保護事項修訂。

條號	修訂條文	原條文	說明
	including Taipei District Court of the Republic of China. If the Audit Committee fails to file such litigation within thirty (30) days after receiving the request by such Shareholder(s), subject to Cayman Islands law, such Shareholder(s) may file such litigation on behalf of the Company with a competent court having proper jurisdiction, including Taipei District Court of the Republic of China.	having proper jurisdiction, including Taipei District Court of the Republic of China. If <u>the Independent Director of the Audit Committee who has been requested by such Shareholder(s) in accordance with the previous paragraph</u> fails to file such litigation within thirty (30) days after receiving the request by such Shareholder(s), subject to Cayman Islands law, such Shareholder(s) may file such litigation on behalf of the Company with a competent court having proper jurisdiction, including Taipei District Court of the Republic of China.	

廣華控股有限公司 114 年股東常會
獨立董事候選人名單

類別	姓名	持有股數	學歷	經歷	現職	是否已連續 擔任三屆獨立董事	繼續提名已連續 擔任三屆獨立董事之理由
獨立 董事	曾昱誠	0 股	1. 國立清華大學 Master's degree, 工業工程 與工程管理系 2. 國立清華大學 Bachelor's degree, 工業工 程與工程管理系 3. 國立清華大學 Minor of Bachelor's degree, 資訊工程學系	新代科技集團_聯達智能 股份有限公司-資深雲端 產品工程師	新思科技股份有限公司 (Synopsys, Inc. ; Nasdaq: SNPS)-資深主 管工程師	否	不適用

廣華控股有限公司董事新增解除競業禁止名單

職稱	姓名	擔任其他公司之董事、監察人及經理人	董事	監事	經理人
董事	陳乃榮	君騰投資股份有限公司	O		
		百慧科技股份有限公司	O		
		未來新藥股份有限公司	O		
		多方科技股份有限公司	O		
		創智車電股份有限公司	O		
		鑫鉅光學股份有限公司	O		
		禾多移動多媒體股份有限公司	O		
		光宇應用材料股份有限公司	O		
		欣榮材料股份有限公司	O		
		映智科技股份有限公司		O	
		富宸材料國際股份有限公司	O		
		博晶醫電股份有限公司	O		
		進泰電子科技股份有限公司		O	

中文翻譯係屬參考之用，如有疑問，應以英文版本為主

公司法(如修訂版)

股份有限公司

Hiroca Holdings Ltd.

廣華控股有限公司

之

公司章程

修訂和重述版

(於 2023 年 5 月 29 日以特別決議通過)

中文翻譯係屬參考之用，如有疑問，應以英文版本為主

公司法(如修訂版)

股份有限公司

Hiroca Holdings Ltd.

廣華控股有限公司

之

備忘錄

修訂和重述版

(於2023年5月29日以特別決議通過)

1. 公司名稱為廣華控股有限公司 (Hiroca Holdings Ltd.)(下稱「本公司」)。
2. 本公司註冊辦事處設於Portcullis (Cayman) Ltd. , The Grand Pavilion Commercial Centre, Oleander Way, 802 West Bay Road, P.O. Box 32052, Grand Cayman KY1-1208, Cayman Islands, British West Indies, 或其他由董事會隨時決定之辦事處地點。
3. 本公司的目的事業範圍並無特定限制。

本公司具備完整的權力與權限以從事任何英屬開曼群島公司法(如修訂版)(下稱「公司法」)第7(4)條或其他法律沒有禁止之目的事業範圍。
4. 本公司具備完整行使如自然人般之權利能力，不論是否有任何公司法第27(2)條規定之公司利益問題。
5. 除為推廣本公司在英屬開曼群島以外進行的業務外，本公司將不會在英屬開曼群島與任何人、商號或公司進行貿易，但本條的任何規定不得解釋為禁止本公司在英屬開曼群島執行並簽訂契約，及在英屬開曼群島執行能讓其進行英屬開曼群島以外的業務所需之所有權力。
6. 本公司股東之責任，應以其分別持有之股份之未繳納股款(如有)為限。
7. 本公司的資本額為新台幣1,500,000,000元，共分為150,000,000普通股，每股面額新台幣10元，其中保留新台幣2億2仟5佰萬元供董事會決議一次或分次發行員工認股權憑證使用。基於公司法及公司章程，本公司有權贖回或買回其任何股份，並對其全部或部分分割或合併，及發行其全部或一部之原始、贖回、增加或減少之股本，無論是否有優惠權、優先權、特別權或其他權利或有任何權利之劣後或任何條件或限制，且除發行條件無論係普通股、特別股或其他應於每次發行時明確規定外，應受本公司於上文所述權力之限制。
8. 本公司得依公司法第206條撤銷其在英屬開曼群島的註冊並以繼續經營的方式在其他司法管轄區內註冊。

中文翻譯係屬參考之用，如有疑問，應以英文版本為主

股份有限公司
公司法(如修訂版)
Hiroca Holdings Ltd.
廣華控股有限公司
之
公司章程
修訂和重述版
(於2023年5月29日以特別決議通過)

表 A

下列所載條款為構成 Hiroca Holdings Ltd.廣華控股有限公司(下稱「本公司」)之公司章程，而公司法附錄一表 A 中所包括或記載的規則將不適用於本公司。

定義

1. 在本章程中，以下所列詞句之定義在與條款主題或內容無不一致之前提下，有以下之定義：

「**關係企業**」意指依據上市法令(即台灣公司法)規定所定義之關係企業。

「**上市法令**」意指因任何股份於證交所或證券市場原始並持續交易或上市，而可適用之相關法律、條例、規則、法規或其不時修改後之版本，包括但不限於臺灣公司法、證券交易法、臺灣地區與大陸地區人民關係條例或任何類似法律之有關規定及任何各該法律之臺灣主管機關之法規命令，以及金融監督管理委員會、證券櫃檯買賣中心或證交所發佈之法規命令；

「**本章程**」意指本公司之章程及其因情況所需而修改或替換後之版本；

「**審計委員會**」意指由本公司董事會按本章程第 119 號條款所組成之審計委員會或任何繼任審計委員會；

「**帳簿劃撥**」意指股票之發行、移轉或交割以電子記帳方式載入股東於證券商所開之帳戶而不用交付實體股票。如股東尚未在證券商設立帳戶，則以帳簿劃撥方式交易之股票將載入本公司於臺灣之證券集中保管事業機構所設帳戶之子帳戶。

「**資本公積**」意指資本溢價科目、本公司收到之贈與所得、資本贖回儲備、損益表以及其他按一般公認會計原則所產生的儲備；

「**董事長**」具有本章程第 82 條所賦予的涵義；

「**類別**」意指本公司因視其所需而不時發行之任何股票類別；

「**金管會**」意指臺灣金融監督管理委員會或是任何當時臺灣證券交易法之主管機關；

「**視訊通訊設備**」意指視頻、視頻會議、互聯網或在線會議應用程序、電話或電話會議和/或任何其他得使所有參加會議的人都能看到和聽到彼此的應用程序或電信設施；

「**普通股**」意指本公司按公司法和本章程之條款所發行面額新臺幣 10 元之普通股，依本章程之規定享有權利並受有限制；

「**參與合併公司**」意指在公司法認可的意義下得參與一個或一個以上之其他現存公司合併之現存公司；

「**董事**」或「**董事會**」意指本公司當時之董事，或是根據具體情況組成董事會或委員會之本公司董事；

「**電子**」意指按當時有效之英屬開曼群島電子交易法(如修訂版)和任何其修訂或重新頒佈之版本，包括所有其他法律中所包含或替代之法令，所賦予之意義；

「**電子通訊**」意指向任何號碼、位址或網站的傳輸，或是其他由不少於三分之二的董事會投票決定並批准的電子通訊方式；

「**興櫃**」意指中華民國證券櫃檯買賣中心證券商營業處所之興櫃市場；

「**二親等以內的親屬關係**」以一自然人而言，意指另一人與之有血緣或是姻親關係且在二親等內者，包括但不限於父母，兄弟姐妹及祖父母，子女與孫子女，以及配偶之父母，兄弟姐妹、祖父母、子女與孫女；

「**董事選舉規範**」意指本公司之董事選舉規範及其因情況所需而修改或替換後之版本；

「**股份轉換**」意指公司讓與全部已發行股份予他公司作為對價，以繳足公司股東承購他公司所發行之新股或發起設立所需之股款、或受讓他公司現金或其他財產之行為；

「**證券櫃檯買賣中心**」意指中華民國證券櫃檯買賣中心；

「**被補償人**」意指具有本章程第 153 條所賦予的涵義；

「**獨立董事**」意指在上市法令中所定義的獨立董事；

「**法律**」意指英屬開曼群島公司法(如修訂版)；

「**法定盈餘公積**」意指按上市法令所提出的法定盈餘公積；

「**備忘錄**」意指本公司之備忘錄，及其不時修改或替換之版本；

「**合併**」意指兩個以上參與合併公司的合併，並在公司法賦予之意義範圍內以其中一間為取得其所有事業、財產與負債之存續公司；

「**經濟部**」意指臺灣公司法和相關公司事務之臺灣主管機關；

「**辦事處**」意指公司按法律規定註冊之辦事處；

「**普通決議**」意指經由有權於股東會行使表決權並親自或委託代理人(如該股東會允許使用委託書)行使表決權的股東過半數(如為投票表決則為表決權過半數)之同意所為之決議；

「**繳足**」意指對發行之任何股票其應付面額及任何溢價之繳足，包括帳面上之繳足；

「**人**」意指任何自然人、商號、公司、合資企業、合夥、法人、協會或其他實體(不論是否具有獨立法人格)或按文意所指之上述任何人；

「**特別股**」意指具有本章程第 10 條款所賦予的涵義；

「**董事會議事規範**」意指本公司之董事會議事規範及其因情況所需而修改或替換後之版本；

「**股東會議事規則**」意指本公司之股東會議事規則及其因情況所需而修改或替換後之版本；

「**名簿**」或是「**股東名簿**」意指依公司法備置之本公司股東名簿；

「**中華民國**」或是「**臺灣**」意指中華民國、其領土、財產以及所有在其管轄範圍內的地區；

「**保留盈餘**」意指包括但不限於法定盈餘公積，特別盈餘公積及未分配收益所產生的股東權益等金額；

「**審計委員會組織規程**」意指本公司之審計委員會組織規程及其因情況所需而修改或替換後之版本；

「**印章**」意指經本公司採用之普通印章包括任何其摹本；

「**秘書**」意指任何由董事會所委任以履行本公司秘書的任何職責之人；

「**股份**」意指本公司資本額之股份。所有於本章程稱為「股份」者依文意所需應視為是指任何或所有股份類別。為避免疑義，本章程所稱「股份」包括畸零股；

「**股東**」意指已登記在股東名簿之股份持有人；

「**概括讓與**」意指公司將全部營業上之資產及債務讓與他公司之行為；

「**資本溢價科目**」意指按照本章程及公司法所設定之資本溢價科目；

「**股務代理機構**」意指經臺灣主管機關核可，依據上市法令為本公司提供特定股務代理服務之股務代理機構；

「**簽署**」意指一署名顯示或一經機械設備所附於之署名表現，或是一附於電子通訊之電子符號或程序，由一位有意簽署該電子通訊之人所使用或採用；

「**特別盈餘公積**」意指按上市法令或股東會的決議由保留盈餘所分配的公積；

「**特別決議**」意指一按公司法規定所通過的特別決議，即經由有權於股東會行使表決權並親自或委託代理人(如該股東會允許使用委託書)行使表決權的股東不低於三分之二(如為投票表決則為表決權三分之二)之同意所為之決議，該股東會之召集通知應載明該決議須以特別決議通過；

「**分割**」意指一公司將其得獨立營運之任一或全部之營業讓與既存或新設之他公司，作為既存或新設之受讓公司發行新股予為轉讓之該公司或該公司股東對價之行為；

「**子公司**」之定義係依據國際會計準則第 27 號與第 28 號之規定。

「**A 型特別決議**」意指於有代表已發行股份總數三分之二以上之股東出席之股東會，出席股東表決權二分之一以上並親自或透過其代理人(如該股東會允許使用代理人)行使表決權之同意通過之決議；

「**B 型特別決議**」意指當出席股東會之股東不足 A 型特別決議之定額，即未有代表已發行股份總數三分之二以上之股東出席，但有已發行股份總數二分之一以上之股東出席時，由出席股東表決權三分之二以上並親自或透過其代理人(如該股東會允許使用代理人)行使表決權之同意通過之決議；

「**存續公司**」意指當一個或一個以上參與合併公司按公司法進行合併後唯一存續之參與合併公司；

「**庫藏股**」意指本公司依據本章程、公司法及上市法令發行但經本公司買回、贖回或以其他方式取得且未註銷之股份；

「**證交所**」意指臺灣證券交易所；

「**股東會視訊會議**」意指股東（以及該會議的任何其他獲准參加者）僅得透過視訊通訊設備出席或參加之股東會，或得透過視訊通訊設備或實體方式出席或參加之股東會。

2. 在本章程中，除文意另有所指外：

- (a) 單數詞語包括複數含義，反之亦然；
- (b) 陽性詞語包括陰性含義按文意所指之任何人；
- (c) 「得」或「可」一詞應解為許可性質，而「應」應解為命令性質；

- (d) 所提及的任何法令規定應包含其當時有效的任何修訂或重新制定版本；
 - (e) 所提及的任何董事會決定，應理解為其絕對自由裁量下之決定並應適用於一般或個別情況；及
 - (f) 所提及的「書面」應理解為書面或任何可以書面方式複製的，包括任何形式之列印、印刷、電子郵件、傳真、照片或電傳，或任何其他替代品或存儲或傳輸格式，或是上述個類形式之混合應用。
3. 除前二條文另有規定外，任何法律定義之單詞，在不違反其主題或是上下文的情況下，具有與本章程相同的涵義

序言

4. 本公司成立後可於任何時間開始運營。本公司經營業務，應遵守法令及商業倫理規範，並得採行增進公共利益之行為，以善盡社會責任。
5. 辦事處可由董事會不時決定設立於英屬開曼群島的任一地址。此外，本公司亦可由董事會不時決定建立及維持其他辦事處、營業點及代表處。
6. 本公司成立及發行股票所產生的費用應由本公司承擔支付。此費用可由董事會決定其分期攤銷之期限，且因此所支付的金額，則應由董事會決定於本公司之會計上自本公司收入和/或公司資本內支付之。
7. 董事會可不時決定股東名簿之存放處。若董事會尚未做出任何決定，則股東名簿應被保管於公司辦事處。

股份

8. 除本章程另有規定外，所有尚未發行之股份皆悉由董事會管控，董事會得：
- (a) 按其認為適當的條件向其所認為適當的人分配、發行、或處分具有其認為適當的權利並受有其認為適當的限制之此等股份；及
 - (b) 授與認股選擇權、發行相關權證或是類似之證券；

基於以上目的，董事會得保留一定適當數量之當時未發行的股份。

9. 董事會得授權將股份分為任何類別。不同類別之股份應經授權、建立及指定(或根據情況重新指定)而不同類別間權利(包括但不限於表決權、股息及贖回)、限制、優先權、特權及付款義務之區別(如有)則應由董事會決定並固定之。
10. 本公司得經董事會三分之二以上董事之出席及出席董事過半數以上之同意，並經特別決議通過，發行相較於普通股享有優先權之股份(「特別股」)。按本第10條所核准之任何特別股發行前，本公司應修改本章程以明定特別股之權利及義務(變更特別股之權利時亦同)，包括但不限於以下條款：
- (a) 本公司已發行之特別股總數，及本公司授權發行之特別股總數；

- (b) 特別股分派股息及紅利之順序、定額或定率；
 - (c) 特別股分派本公司賸餘財產之順序、定額或定率；
 - (d) 特別股股東行使表決權之順序或限制(包括無表決權等)；
 - (e) 與特別股權利義務有關的其他事項；以及
 - (f) 本公司被授權或被強制要購回特別股時，其贖回之方法，或當贖回權不適用時，其聲明。
11. 本公司發行新股，應經董事會三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意。新股份之發行應於本公司之授權資本額內為之。
12. 本公司不得發行任何未繳足或部分繳足股款之股份，亦不得發行無記名股份。若認股人延欠應繳之股款時，本公司應定一個月以上之期限催告該認股人照繳，本公司應於催告時聲明逾期不繳喪失該權利。若本公司已為前句催告而認股人仍未照繳者，所認股份由本公司另行募集。
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。
14. 於本公司股份已登錄興櫃或在證券櫃檯買賣中心或證交所上市之期間，除另經本公司股東會普通決議外，本公司董事會發行新股時，除依本章程第 13 條保留部分比例新股供員工認購(如有)及依本章程第 16 條保留部分比例供於台灣公開發行外，其餘新股應以書面通知原有股東按其原持股比例儘先分認。該書面通知應聲明股東未認購者喪失其權利。本條之認購權在任何情況下均不得讓與他人。原有股東持有股份按比例不足分認一新股者，得合併共同認購或歸併一人認購；原有股東未認購者，得公開發行或洽由特定人認購。
15. 按第 14 條規定的股東優先認購權，在因下列原因或目的而發行新股時不適用：
- (a) 與他公司合併、本公司分割或本公司重整有關；
 - (b) 與本公司履行其認股權憑證和/或認股權契約之義務有關；
 - (c) 與本公司履行可轉換公司債或附認股權公司債之義務有關；或
 - (d) 與本公司履行附認股權特別股之義務有關；
 - (e) 與私募相關者；或
 - (f) 與發行限制員工權利新股相關。
16. 除上市法令另有規定外，本公司於臺灣境內辦理現金增資發行新股時，除金管會依據上市法令認為無須或不適宜對外公開發行外，應提撥發行新股總額之百分之十(10%)，在臺灣境內對外公開發行，但股東會另有較高提撥比率之普通決

議者，從其決議。於本公司股份已登錄興櫃或於證券櫃檯買賣中心或證交所上市期間，除上市法令另有規定外，本公司應取得金管會及其他主管機關就其現金增資(即發行新股)(無論臺灣境內或臺灣境外)之核准。

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。
- 17A. 本公司員工認股權憑證之認股價格低於發行日本公司股票之收盤價者、或以低於實際買回股份之平均價格轉讓庫藏股予員工，應經股東會特別決議通過。
- 17B. (A)本公司得以 A 型特別決議或 B 型特別決議通過發行限制員工權利新股。關於員工認股權憑證發給對象、發行限制員工權利新股之對象、發行新股時承購股份之員工，或依法買回股份轉讓予員工，其承購股份、發給或轉讓對象得包括符合董事會所定條件之控制或從屬公司員工。關於前述發行限制員工認股權憑證及發行限制員工權利新股，其發行數量、發行價格、發行條件及其他事項應遵守上市法令及金管會之相關規定。
- (B)於保留彌補累積虧損數額(如有)後，本公司應依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，自年度稅前獲利中提撥不高於百分之七(7%)且不低於百分之一(1%)之數額，以股票或現金分派予符合一定條件之本公司及從屬公司員工。該決議並應報告股東會。若董事會決議以股票分派員工，應以盈餘轉增資辦理。本條所稱稅前獲利，應包括依本條分派員工及依第 85(B)條分派董事之數額。

私募

- 17C. 依據上市法令規定，本公司得以 A 型特別決議或 B 型特別決議，在台灣對下列之人進行有價證券之私募：
- (a) 銀行業、票券業、信託業、保險業、證券業或其他經金管會核准之法人或機構；
- (b) 符合金管會所定條件之自然人、法人或基金；及
- (c) 本公司或關係企業之董事、監察人(如有)及經理人。

股份權利變更

18. 在任何時候，如果公司資本被劃分為不同類別的股份(例如普通股與特別股)，對任何類別股份之權利(除該類別股份之發行條件另有規定外)之重大不利變更或廢止(包括但不限於在任何對本章程之修訂可能損及任何特別股股東之權利之情況)需經(一)普通股股東會以特別決議通過；及(二)該類別股份(例如特別股)之個別股東會以特別決議通過。

前述個別股東會應適用本章程有關一般股東會及其議程之相關規定，惟該個別股東會之法定出席數應為一人或一人以上持有或以代理人之身份代表半數以上該類別股份已發行之面額(但如任何延期股東會不足上述法定出席數時，在場股東得構成法定出席數)，且除該類別股份之發行條件另有規定外，該類別股份之每一股東於投票表決時，就其所持有之每一股該類別股份有一表決權。

19. 股份持有人持有發行時附有優先權或其他權利之任何類別股份者，其權利不因創設或發行與其股份順位相同或在後之其他股份而受重大不利變更或廢止，但該類別股份發行條件另有明確規定者不在此限。

股票

20. 本公司應於依上市法令得發行之日起 30 日內對認股人以帳簿劃撥方式交付股份，並在交付前公告之。於本公司股份已登錄興櫃或於證券櫃檯買賣中心或證交所上市期間，本公司發行之股份得免印製股票(即無實體股票)，並應洽證券集中保管事業機構登錄。除董事會另有決定外，任何人不得以其所持有之任何或全部股份而取得股票。

畸零股

21. 除本章程另有規定外，董事會得發行畸零股。經發行之畸零股按其與相應之比例負有或享有債務(不論是關於其面額、溢價、貢獻、付款要求或其他)、期限、優先權、特權、條件、限制、權利(包括但無損於上述規定之一般性情況，投票權和參與權)及一完整股份之其他屬性。如同一股東取得超過一股同一類別的畸零股，則此等畸零股應累積計算。

股份轉讓

22. 凡已登錄興櫃或是在證券櫃檯買賣中心或證交所上市之股份，其所有權得依據上市法令規定予以證明及轉讓。除公司法與本章程第 40E 條另有規定外，本公司發行的股份應可自由轉讓。但本公司保留給員工認購之股份得由董事會依其裁量限制員工在一定期間內不得轉讓，惟其限制期間最長不得超過 2 年，或是依董事會酌情決定其他期限。
23. 轉讓股份的文件應以任何常規或通用形式，或是經董事會依其裁量決定之格式，或於本公司股份已登錄興櫃或於證券櫃檯買賣中心或證交所上市期間，以證券櫃檯買賣中心或證交所規定之格式，由讓與人或讓與人之代表人簽署(如經董事會要求，受讓人亦應簽署)，連同其股票(如有)及其他董事會得合理要求以證明讓與人有權為此讓與之證據。於受讓人的名稱登記於本公司股東名簿之前，讓與人仍應視為股份持有者。本公司就已登錄興櫃或是在證券櫃檯買賣中心或證交所之上市之股份得維持一股東名簿，以易於辨認之形式紀錄法律規定之詳細資料，但該紀錄應以符合適用於興櫃、證券櫃檯買賣中心或證交所之法律及上市法令規定為限。在股東名簿係以易於辨認之形式紀錄之前提下，如非屬於易於辨認之形式時，必須複製為易於辨認之版本。
24. 董事會得拒絕登記任何股份轉讓，除非：

- (a) 股份轉讓文件及其隨附之股票(如有)，及其它任何董事會得合理要求以證明讓與人有權為此讓與之證據，已送交本公司；
- (b) 股份轉讓文件只涉及一種股份類別；
- (c) 股份轉讓文件已經適當用印(如經要求)；或
- (d) 股份轉讓予共同持有人者，該等共同持有人數未超過4人。

於本公司股份已登錄興櫃或於證券櫃檯買賣中心或證交所上市期間，本條規定不予適用。

- 25. 當本公司依照第41條暫停辦理過戶登記手續時，股份轉讓之登記得予暫停。
- 26. 所有登記之股份轉讓文件應存放於本公司，但任何經董事會拒絕登記之轉讓文件(除涉及詐欺者外)則應返還給提交該文件之人。

股份轉移

- 27. 股東死亡時，若其股份為共同持有時其他尚生存之共同持有人或該死亡股東之法定代理人，或若其股份是單獨持有時其法定代理人，為本公司所認定唯一有權享有該股份權益之人。
- 28. 因股東死亡或破產而對股份享有權利的人，於董事會所可能要求的相關證據提出後，得選擇登記成為該相關股份之持有人或於該股東死亡或破產前本得轉讓該股份之範圍內轉讓該股份。如其選擇登記成為持有人，則應遞交或寄發經其簽署之書面通知予本公司，表示其做出此選擇，但無論係何種情形，董事會有權按該股東死亡或破產前轉讓其股份時的情況一樣，拒絕或中止股份轉讓之登記。
- 29. 因股東死亡或破產而對股份享有權利的人，亦應享有與登記股票持有人相同的股息及其它利益，但在其登記成為該股份持有人之前不得行使任何關於本公司股東會之股東權。董事會得隨時通知此人並要求其選擇登記為該相關股份之持有人或轉讓該股份，若其未於90日內依該通知做出選擇，則董事會得暫不支付任何該股份應得之股息、紅利或其他款項至其依該通知做出選擇為止。

決議之表決

- 30. 本公司得不時以普通決議：
 - (a) 按該決議所規定的額度以及所增加之股份之類別和數量為增資；
 - (b) 將其全部或部分資本合併並分割為較其現有股份面額更大的股份；
 - (c) 將所有或任何其已繳足股份轉換為股票並將該股票再轉換為任何面值的已繳足股份；
 - (d) 將其現有股份之全部或部分再分割為較現有股份面額更小的股份；以及

- (e) 銷除任何在決議通過之日尚未為任何人取得或同意取得的股份並依據該被銷除股份之數額減少資本。
31. (A) 本公司亦得以特別決議：
- (a) 變更其名稱；
 - (b) 除公司法另有規定外，依法律許可之方式減少其資本和資本贖回準備金；以及
 - (c) 本公司得依照上市法令及公司法之規定進行合併。但本公司若參與合併而致本公司解散、有價證券於證券櫃檯買賣中心或證交所依上市法令停止交易，且存續公司之有價證券未於證券櫃檯買賣中心或證交所交易者，除法律另有規定外，並應經本公司已發行股份總數三分之二以上股東之同意行之。
32. (A) 本公司亦可得以 A 型特別決議或 B 型特別決議：
- (a) 締結、變更或終止關於出租其全部營業、委託經營或與他人經常共同經營之協議；
 - (b) 轉讓其全部或任何主要部分之營業或財產；
 - (c) 受讓他人的全部營業或財產而對公司營運有重大影響者；
 - (d) 按上市法令進行本公司之股份轉換、概括讓與或分割；
 - (e) 私募發行其有價證券；
 - (f) 董事從事競業禁止行為之許可；
 - (g) 依據第 17B 條規定發行限制員工權利新股；以及
 - (h) 以發行新股的方式分派部分或全部的股息或紅利。
- (B) 但除上市法令另有規定外，本公司若擬參與下列事項而將致本公司有價證券於證券櫃檯買賣中心或證交所依上市法令停止交易，且存續、受讓、既存或新設之公司之有價證券未於證券櫃檯買賣中心或證交所交易者，應經本公司已發行股份總數三分之二以上股東之同意行之：
- (a) 概括讓與；
 - (b) 股份轉換；及
 - (c) 分割。
33. 除公司法、本章程及上市法令關於法定出席數另有規定外，就本公司之解散本公司應：

- (a) 如本公司因無法支應到期之債務而決議自願解散者，經普通決議通過；或
- (b) 如本公司因前款以外之事由而決議自願解散者，經特別決議通過。
34. (A) 在依據公司法之前提下，如股東會決議通過上述第 32 條第(A)項之第(a), (b), 或(c) 款之事項，任何於該股東會前以書面通知本公司表示反對該議案並於嗣後在該股東會上表示反對之股東，得於該決議日後 20 日內以書面列明請求收買價格，請求本公司以當時公平價格收買其全部之股份。前開股東與本公司間就收買價格達成協議者，本公司應自股東會決議日起 90 日內支付價款。未達成協議者，本公司應自決議日起 90 日內，依其所認為之公平價格支付價款予未達成協議之股東；本公司未支付者，視為同意股東請求收買之價格。若本公司未能與該股東於該決議日後 60 日內達成收買協議，本公司應於此 60 日期間經過後之 30 日內，以全體未達成協議之股東為相對人，聲請任何臺灣管轄法院為價格之裁定，此裁定於其得於台灣以外被承認並執行之限度內，於本公司及提出請求之股東間僅就裁定之價格有確定之拘束力。
- (B) 在依據公司法之前提下，如本公司的任何營業經決議進行股份轉換、概括讓與、分割或參與與其他公司之合併，就此事項放棄表決權或投票反對並以書面或言詞(經記錄者)在股東會前或股東會進行中表示異議之股東，得於該決議日後 20 日內以書面列明請求收買價格，要求本公司以當時公平價格購買其全部之股份。前開股東與本公司間就收買價格達成協議者，本公司應自股東會決議日起 90 日內支付價款。未達成協議者，本公司應自決議日起 90 日內，依其所認為之公平價格支付價款予未達成協議之股東；本公司未支付者，視為同意股東請求收買之價格。若本公司未能與該股東於該決議日後 60 日內達成收買協議，本公司應於此 60 日期間經過後之 30 日內，以全體未達成協議之股東為相對人，聲請任何臺灣管轄法院為價格之裁定，此裁定於其得於台灣以外被承認並執行之限度內，於本公司及提出請求之股東間僅就裁定之價格有確定之拘束力。
- (C) 前項放棄表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

股份之贖回與買回

35. 除公司法、上市法令及本章程另有規定外，本公司有權發行可由股東或本公司行使贖回權或贖回權的股份。
36. 本公司有權依公司法和上市法令以任何合法的資金(包括公司資本)，支付其贖回其股份之股款。
37. 可贖回股份之贖回價格或其計算方式應由董事會在該股份發行時或發行前決定。每一表彰可贖回股份之股票須記明該股份為可贖回股份。
38. 除上市法令、第 38B 條與第 39B 條另有規定外，經普通決議通過並授權買回之方式與條件，董事會得代表本公司按照與股東的合意或股份發行的條款買回公司的任何股份(包括可贖回股份)，並依照上市法令及普通決議授權之買回方式與條件支付買回價款。

- 38B. 根據上市法令，本公司得經董事會三分之二以上董事之出席及出席董事超過二分之一同意，買回在證券櫃檯買賣中心或證交所上市之本公司股份。前述董事會之決議及該決議之執行情形，應於最近一次之股東會向股東報告。如本公司未能依據前述董事會決議完成買回在證券櫃檯買賣中心或證交所上市之本公司股份，應於最近一次之股東會向股東報告。
39. 贖回價款得按公司法及本章程之規定支付之。遲延支付贖回價款將不影響股份之贖回，但如遲延超過 30 日者則應自屆期日起至實際付款時止支付利息，其利率按董事會於適當之調查後估算足以代表英屬開曼群島 A 類銀行對相同貨幣提供的 30 日存款利率計之。
- 39B. 本公司得以 A 型特別決議或 B 型特別決議通過以本公司股本或其他合法帳戶或資金進行股份之買回並銷除該等買回之股份。依據前述規定買回並銷除之股份數量，應依據股東各自之持股比例為之。

本公司以其股本或其他合法帳戶或資金進行股份之買回時，得以支付現金或交付資產(即非現金)予股東。該等交付之資產與抵充之資本數額，應經 A 型特別決議或 B 型特別決議通過與收受該等資產之股東的同意。董事會應於股東會前將該等資產之價值與抵充之資本數額，送交中華民國會計師查核簽證。

庫藏股

40. 股份非經繳足股款不得為贖回。本公司買回、贖回或取得(透過返還或其他方式)之股份得經本公司選擇依據公司法或上市法令規定立即註銷或以庫藏股方式持有。若董事會未指明相關股份應以庫藏股方式持有，該等股份應予以註銷。
- 40B. 關於庫藏股，不得發放或支付股利，亦不得發放或支付本公司資產之其他分派(包括清算時向股東分派資產)(無論以現金或其他形式)。
- 40C. 股東名簿中應將本公司記載為庫藏股之持有人，惟：
- (a) 不應以任何理由將本公司視為股東，且不應行使任何關於庫藏股之權利，且任何行使該等權利之主張均應屬無效；
 - (b) 庫藏股在本公司之任何會議中均不應直接或間接參與表決，且於任何時候均不應將庫藏股計入已發行股份總數，無論是否基於本章程或公司法之目的。
- 40D 除本章程第 40E 條與上市法令另有規定外，庫藏股得經本公司以董事會決定之條款與條件予以處分。如庫藏股之買回係依據上市法令為轉讓予員工，本公司得限制員工在一定期間內不得轉讓，惟限制期間最長為二年。
- 40E. 除上市法令另有規定外，公司以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，應經最近一次股東會有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之同意，並應於該次股東會召集事由中列舉並說明下列事項，不得以臨時動議提出：
- (a) 所定轉讓價格、折價比率、計算依據及合理性。

- (b) 轉讓股數、目的及合理性。
- (c) 認股員工之資格條件及得認購之股數。
- (d) 對股東權益影響事項：(i) 可能費用化之金額及對公司每股盈餘稀釋情形。(ii) 說明低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工對公司造成之財務負擔。

歷次股東會通過且已轉讓予員工之股數，累計不得超過公司已發行股份總數之百分之五，且單一認股員工其受讓股數累計不得超過公司已發行股份總數之百分之五。

股份停止過戶日或基準日

- 41. 為了確定有權在股東會或延期股東會召開時受通知、出席或表決或是有權領取股息的股東，或是為了任何其他理由須確定股東，董事會得規定於一定期間內停止股東名簿變更登記。於本公司股份已登錄興櫃或是在證券櫃檯買賣中心或證交所上市之期間，每年度股東常會召開日(含股東常會當日)前至少 60 日內、每一臨時股東會召開日(含臨時股東會當日)前至少 30 日內及於股息分派基準日(含股息分派基準日當日)前至少 5 日內，應停止股東名簿變更登記。
- 42. 除停止股東名簿變更登記外，董事會亦得決定相關基準日以確定有權在股東會或延期股東會召開時受通知、出席或表決或是有權領取股息的股東。在董事會按本條(第 42 條)決定基準日者，該基準日應訂在為股東會(關於召集股東會部分)之前，且董事會應立即依據上市法令，於金管會及證券櫃檯買賣中心或證交所所指定的網站上公告之。

股東會

- 43. 除年度股東常會外之所有股東會，應稱為臨時股東會。
- 44. 董事會得於任何其認為適當時召集股東會，但本公司應每一會計年度終了後 6 個月內召開年度股東常會，並應在股東會召集通知中表明為股東常會。
- 45. 董事會應於股東會提出報告(如有)，於本公司股份已登錄興櫃及/或在證券櫃檯買賣中心或證交所上市之期間，除後項規定之情形外，其所有股東會皆應於臺灣境內召開。如董事會決議在臺灣境外召開股東會，本公司應於董事會通過該議案或於股東取得經濟部、金管會以及證券櫃檯買賣中心或證交所核准後 2 日內申報證券櫃檯買賣中心或證交所核准。
- 45B 股東會之召開得依上市法令以股東會視訊會議或其他經中華民國公司法主管機關公告之方式為之。以股東會視訊會議方式召開股東會者，股東以視訊通訊設備參與會議，視為親自出席。有關股東會以股東會視訊會議為之，本公司應符合之條件、作業程序及其他應遵行事項，應遵循中華民國證券法令規定。
- 46. 臨時股東會得由董事會依繼續一年以上持有本公司已發行股份總數百分之三(3%)以上，且有權出席股東會並行使表決權之股東提出於辦事處或股務代理機構載明召集目的之書面請求而召開之，於本公司股份已登錄興櫃或是在證券櫃檯買賣中心或證交所上市之期間，倘於股東提出請求後起 15 日內，董事會未召

集臨時股東會，則提出請求之股東得按本章程第 48 條規定之方式並儘可能按董事會得召集股東會之方式，自行召集臨時股東會。所有因董事會不召集股東會而由提出請求之股東自行召集臨時股東會的費用皆應由本公司償還。

47. 於本公司股份已登錄興櫃或是在證券櫃檯買賣中心或證交所上市之期間，繼續一年以上持有本公司已發行股份總數百分之三(3%)以上之股東，得儘可能按董事會得召集股東會之方式，自行召集股東會。

於本公司股份已登錄興櫃或是在證券櫃檯買賣中心或證交所上市之期間，繼續三個月以上持有本公司已發行股份總數過半數股份之股東，得自行召集股東臨時會。股東持股期間及持股數之計算，以停止股票過戶時之持股為準

股東會通知

48. 任何年度股東常會之召集，至少應於 30 日前以書面通知各股東，任何臨時股東會之召集，至少應於 15 日前以書面通知各股東。每一通知之發出日或視為發出日及送達日應不予計入。倘本公司取得股東之事前同意，股東會之通知得以電子通訊方式為之。

股東會召集通知應載明開會之地點、日期、時間與召集事由。公司召開股東會視訊會議時，尚應載明股東參與及行使權利方法、因不可抗力情事致以視訊通訊設備參與發生障礙時之處理方式、如須延期或續行集會時之日期、及對於以視訊通訊設備方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。

- 48B. 本公司應於股東常會開會至少 30 日前或臨時股東會開會至少 15 日前，公告股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事或監察人(如有)事項等各項議案之案由及說明資料。

如本公司同意股東依據第 67 條規定得以書面或電子方式行使表決權時，本公司應將前述資料及書面行使表決權用紙，併同寄送給股東。

49. 董事會應編製股東會議事手冊，記載該股東會之議程(包括所有擬於該股東會決議之議題及事項)，並應依上市法令許可之方式將該議事手冊及其他相關資料於股東常會開會前至少 21 日前或股東臨時會開會前至少 15 日前公告。董事會並應於該股東會將該議事手冊分發給所有親自或委託代理人出席的股東或法人股東之代表人。
50. 下列事項應於股東會召集通知中列舉，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或本公司指定之網站，並應將其網址載明於通知：

- (a) 選任或解任董事或監察人(如有)；
- (b) 變更備忘錄及/或本章程；
- (c) 本公司之解散、股份轉換、合併、分割或概括讓與；
- (d) 締結、變更或終止關於出租本公司全部營業、委託經營或與他人經常共同經營之契約；
- (e) 讓與本公司全部或任何主要部分營業或財產；

- (f) 受讓他人全部營業或財產而對公司營運有重大影響者；
- (g) 私募發行具股權性質之有價證券；
- (h) 董事從事競業禁止行為之許可；
- (i) 以發行新股方式分派股息及紅利之全部或一部分；
- (j) 將法定盈餘公積及因發行股票溢價或受領贈與所得之資本公積之全部或部分，以發行新股方式，按持股比例分配與原股東者；
- (k) 根據法律規定，將法定盈餘公積及因發行股票溢價所得之資本公積之全部或一部分，以發放現金方式，按持股比例分配與原股東；
- (l) 減資；以及
- (m) 申請停止公開發行。

除公司法或本章程另有規定外，股東得於股東會提案，惟僅以原議案內容範圍者為限。

股東會之程序

- 51. 股東會非達法定出席數，不得為任何決議。除本章程另有規定外，股東會法定出席數應有代表已發行股份總數過半數之有表決權股東親自或委託代理人出席。
- 52. 截至該次停止過戶期間前持有已發行股份總數百分之一(1%)以上之股東，得以書面或電子方式向本公司提出年度股東常會議案。本公司應按上市法令所允許之方式，於董事會認為適當的時間，公告受理股東提案之地點和期間(不得少於10日)。任何其提案為董事會所採納之股東，仍有權親自或由委託代理人或當該股東為法人時，由其代表人出席該年度股東常會並參與該議案之討論。

除有下列情形之一者外，董事會均應將股東之提案列入該年度股東常會討論：(一)提案股東於董事會訂定之股東名簿基準日或截至該次停止過戶期間前，持股未達已發行股份總數百分之一(1%)；(二)其提案按上市法令非股東會所得決議者；(三)提案超過一項；(四)逾董事會訂定之受理截止日期始提出者或；(五)議案超過三百字。股東提案如係為敦促本公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。本公司應於發出該年度股東常會召集通知前通知股東提案之結果，並於該召集通知中列舉經採納得於該年度股東常會討論並表決之議案。董事會應於該年度股東常會說明拒絕採納股東提案之理由。

- 53. 除上市法令另有規定外，股東會如由董事會所召集，其主席應由董事長(如有)擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。
- 54. 除上市法令另有規定外，股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
- 55. 除上市法令另有規定外，在任何股東會上進行表決的決議應以投票表決方式為之，贊成或反對該決議之表決權數或比例應記載於會議記錄。

56. 除公司法或本章程另有規定外，任何在股東會上提交決議、同意、確認或採納之事項，應經普通決議通過。
57. 在表決權數相同的情況下，股東會主席不得附議或投決定票。除本章程或上市法令另有規定外，本公司應另遵守股東會議事規則。

股東投票

58. 除本章程另有規定或股份另附有任何權利或限制外，每一親自出席或委託代理人出席之股東於進行表決時，就其所持有的每一股份均有一表決權。除公司法或本章程另有規定外，任何股東會之決議應以普通決議為之。

於本公司股份已登錄興櫃或在證券櫃檯買賣中心或證交所上市之期間，任何股東為其他受益股東持有股份時，該股東得根據該受益股東之請求分別行使表決權。關於前述分別行使表決權之資格條件、適用範圍、行使方式、作業程序及其他應遵循事項，應遵守上市法令之規定。

59. 股東持有之下列股份無表決權：

- (a) 本公司依據公司法、本章程與上市法令規定所持有之庫藏股；
- (b) 被本公司持有已發行有表決權之股份總數或資本總額超過半數之從屬公司(定義依據上市法令規定)，所持有本公司之股份；或
- (c) 本公司及本公司之控制公司及/或本公司之從屬公司，直接或間接持有他公司已發行有表決權之股份總數或資本總額合計超過半數之他公司，所持有本公司之股份。

違反上述規定行使之表決權於計算第 51 條之法定出席數時，不計入已發行股份總數。

60. 就共同持有之股份，所有共同持有人應互推一位代表行使其股東權，由該代表親自或委託代理人行使之表決權應有排除其他共同持有人行使之表決權之效力。
61. 股東精神耗弱或經管轄法院裁定為精神失常者時，其表決權可由其委員會或由該法院所指派具有與委員會相同功能之其他人或其代理人、監護人或其他法院指定具監察人性質之人行使之。
62. 股東得以通常或一般之形式或經董事同意之其他形式出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人出席股東會。每一股東於每一股東會以出具一上述之委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會 5 日前送達公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。
- 62B. 委託書送達本公司後，如股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會至少 2 日前，以書面向公司為撤銷委託之通知。如逾前述期間為撤銷者，應以委託代理人出席行使之表決權為準。

63. 委託書格式之格式應經董事會批准，並載明僅使用於特定股東會，其內容至少應包括(a)填表須知；(b)股東委託行使事項；及(c)股東、徵求人(如有)、受託代理人基本資料等項目，並於寄發或以電子文件傳送股東會召集通知時同時附送股東。無論本章程是否另有規定，召集通知及委託書用紙應分發予所有股東，且無論係以寄發或以電子文件傳送，應於同日為之。
64. 委託書須由委託人或是經其書面授權之代理人親筆簽署。如委託人為一法人，則需該法人之印章或由該法人授權之高級職員或代理人親筆簽署。受託代理人不需為股東。
65. 除中華民國信託事業或經中華民國證券主管機關核准的股務代理機構及依據第 68 條指派主席外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三(3%)，超過時其超過之表決權，不予計算。
66. 於上市法令要求之範圍內，股東對於提交股東會同意之提案事項(下稱「**提案事項**」)，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，就該提案事項不得親自或代理他股東或代表法人股東行使其本可行使之任何表決權，但其不得行使表決權之股份數仍應計入第 51 條之法定出席數。就該提案事項之決議，任何違反上開規定行使之表決權不算入已出席股東之表決權數。
67. 本公司召開股東會時，應將書面及電子方式列為表決權行使方式之一；但其行使方式應載明於股東會召集通知。董事會決定於中華民國境外召開股東會者，應提供股東得採行以書面或電子方式行使表決權。
68. 依據第 67 條規定以書面或電子方式行使表決權之股東，視為委託股東會主席依據該書面或電子文件之指示代表其於股東會行使其表決權，但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，惟前述之委託應視為不構成上市法令之委託代理人規定。由主席代表股東時，不得以該書面或電子文件未載之方式行使該股東之表決權。
- 在本公司股份已登錄興櫃或於證券櫃檯買賣中心或證交所上市期間，本公司於中華民國境外召開股東會時，應於中華民國境內委託經金管會、證券櫃檯買賣中心或證交所核可之股務代理機構，以處理該次股東會之行政事宜(包括但不限於受理股東投票事宜)。
69. 股東應於股東會召集至少 2 日前依據第 67 條規定向本公司以書面或電子方式提出表決。若股東向本公司提出 2 份以上之書面或電子表決，應以依據第 68 條規定以第一份書面或電子表決提出於股東會主席之委託為準，但之後提出之書面或電子表決明示撤銷先前書面或電子表決者，不在此限。
70. 如股東已以書面或電子方式提出表決後，以書面或電子方式撤銷其表決者，其表決之撤銷應構成第 68 條規定所稱委託股東會主席之撤銷。如股東未為前述表決之撤銷，而親自出席股東會者，應視為其以書面或電子方式行使之表決權已撤銷，並以該股東於股東會親自出席行使之表決權為準。

如股東依據第 67 條規定提出書面或電子表決後，另以委託書委託代理人代表其出席股東會者，應視為第 68 條規定所稱委託股東會主席之撤銷，並以該委託代理人出席行使之表決權為準。

71. 股東會之召集程序或其決議方法，違反公司法、上市法令或章程時，股東得於決議日起 30 日內訴請管轄法院撤銷其決議，並得以具備管轄權之法院(包括臺灣台北地方法院，如適用)為管轄法院。

代理人及委託書之徵求

72. 於本公司股份以登錄於興櫃或於證券櫃檯買賣中心或證交所上市期間，任何關於股東會出席之代理人及委託書徵求等相關事宜應遵守上市法令規定。

法人代表出席之會議

73. 股東或董事為一法人時，可經由其董事會或其他決策機關選出其認為合適之人選為其代表參與任何公司會議，或是任何個別類別股東之會議或董事會會議或董事委員會會議。該經授權之代表人得代表法人行使該法人可行使的任何股東或董事權力。

董事

74. 除股東會另有決議外，本公司董事會，設置董事不得少於五人，最多為九人，其中獨立董事人數不得少於三人且獨立董事應達全體董事席次五分之一以上。在中華民國設有戶籍之董事應超過董事會席次二分之一，且獨立董事中至少二人應在中華民國設有戶籍。於本公司股份於證券櫃檯買賣中心或證交所上市之期間，董事會之獨立董事席次應符合相關法令或上市法令關於外國發行人之規定。

如股東係法人時，得由其代表人當選為董事或監察人(如有)。如法人股東之代表人有數人時，該等代表人得分別當選董事或監察人(如有)，但不得同時當選董事及監察人(如有)。

75. 獨立董事應具備專業知識，且於執行業務範圍內應保持獨立性，不得與本公司有直接或間接之利害關係。獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定應符合上市法令之規定。

獨立董事因資格不符、辭職或因故不再擔任董事，致其人數不足本章程或上市法令規定的人數時，應於最近一次股東會補選之。為免爭議，於前開期限前不得解釋為本公司已違反章程第 74 條規定之獨立董事人數要求；所有獨立董事均資格不符、辭職或因故不再擔任董事時，應於事實發生之日起 60 日內召開臨時股東會補選之。為免爭議，於前開期限前不得解釋為本公司已違反章程第 74 條規定之獨立董事人數要求。

76. 除經證券櫃檯買賣中心或證交所許可且符合上市法令外，董事間應有超過半數之席次不得具有配偶關係或二親等以內之親屬關係(下稱「門檻」)。

如於股東會上選出的董事未能達到此門檻，不符此門檻之董事中所得選票代表選舉權較低者，其當選失效。已充任董事違反此門檻者，當然解任。

77. 董事因資格不符、辭職或因故解任，致不足五人者，本公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達公司股東會選出之全體董事人數的三分之一，且不論現在實際董事人數為何，應於事實發生之日起 60 日內，召開臨時股東會補選之。

股東會在現任董事任期未屆滿前改選全體董事(「全面改選」)者，除股東會另有決議外，視為現任董事之任期在全面改選前立即提前屆滿。前述在股東會中改選全體董事時，該股東會應有代表公司已發行股份總數過半數股東之出席。

78. 股東會可選任任一自然人或法人為董事。股東會選任董事或監察人(如有)時，每一股份有與應選出董事或監察人(如有)人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事或監察人(如有)。
79. 本公司應採行候選人提名機制選舉董事。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。
80. 除本章程另有規定外，每一董事與監察人(如有)之任期不得超過三年，但得連選連任。若董事或監察人(如有)任期屆滿而尚未選任新董事或監察人(如有)者，則該董事之任期應予延長至新董事或監察人(如有)選出並開始任職為止。
81. 股東會得隨時以 A 型特別決議或 B 型特別決議解任董事。於任期中無充分理由遭解任之董事，得向本公司請求因被解任所受之任何或全部損害。
82. 董事會應以三分之二以上董事出席、出席董事過半數之同意選任董事長。
83. 除相關法令及上市法令另有要求外，董事會得不時採用、制定、修訂、修改或撤銷公司治理政策或措施。該等政策或措施應以記載本公司及董事會就董事會不時決議之各項公司治理相關事項之政策為目的。
84. 董事無須持有任何本公司之股份。
- 84B. 本公司董事亦持有本公司股份時，如該董事以股份設定質權(下稱「設質股份」)超過選任當時所持有之本公司股份數額二分之一時，其超過之股份(即設質股份超過選任當時所持有股份數額二分之一的部分)不得行使表決權，不算入已出席股東之表決權數。

董事之酬金及費用

85. (A)除本章程或上市法令另有規定外，董事之報酬(若有)應由董事會參酌同業水準決議通過之。每一位董事就其所有因出席董事會會議或董事委員會會議或股東會或任何類別股份或公司債券的個別會議，或是其他與其董事職務之履行相關之合理支出或即將支出之旅遊、住宿及附隨之花費，皆有權受償還或預支。

(B)於保留彌補累積虧損數額(如有)後，本公司應依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，自年度稅前獲利中提撥不高於百分之三(3%)之數額，以現金分派予董事。該決議並應報告股東會。本條所稱稅前獲利，應包括依第 17B(B)條分派員工及依本條分派董事之數額。

86. 除應符合第 85 條之規定外，任何董事因公司需求須出訪或移居國外，或是經董事會認定其工作超出一般董事職責時，得經董事會決定領取額外報酬(以薪資、佣金、分紅或其他方式)，此等額外報酬應外加於或取代任何依據其他條款所提供之一般報酬。
- 86B. 本公司應設置薪資報酬委員會，其成員專業資格、所定職權之行使及相關事項，應遵守上市法令之規定。前述薪資與報酬應包括董事及經理人之薪資、股票選擇權與其他具有實質獎勵之措施。

代理人

87. 除上市法令另有規定外，任何董事可委任另一董事為其代理人，並按委任董事的指示，代表其出席其未能親自出席的董事會會議並投票。
88. 前條所指之代理人的委託書須為書面並附有委任董事的親筆簽名，並以標準或普通格式或是其他董事會許可的格式，在預計使用或首次使用代理人之會議開始前提交予該會議之主席。

董事會權力及職責

89. 每會計年度終了，董事會應編造營業報告書、財務報表、及盈餘分派或虧損撥補之議案，提出於年度股東常會請求承認，經年度股東常會承認後，董事會應依本章程及上市法令，將財務報表、盈餘分派及/或虧損撥補之決議，分發或公告予各股東。於本公司股份已登錄興櫃或是在證券櫃檯買賣中心或證交所上市，前述財務報表、盈餘分派及/或虧損撥補決議之分發得以本公司公告方式為之。
90. 除公司法、本章程、上市法令以及任何股東會之決議另有規定外，本公司的事務應由董事會管理。董事會得行使本公司之所有權力，並得支付於創立及註冊本公司時所產生的所有費用。股東會通過之決議不得使董事會已為且若該決議未通過則仍屬有效之行為歸於無效。
91. 董事會得在其認為就本公司之管理有必要下隨時任命任何人(不含獨立董事在內)，無論是否為董事，依其認為合適之任期、酬勞(無論是薪資、佣金、分紅或是以上之組合)、權力和責任，出任本公司之職務，包括但不限於執行長、總經理、一名以上之副總經理或財務長，惟就董事擔任此等職務所得之酬勞應準用第 85 條規定。任何經董事會任命之人亦可由董事會解除其職務。
92. 董事會得依其認為合適的任期、報酬、條件及權力任命秘書(或如有需要，一或更多助理秘書)。任何經董事會任命之秘書或助理秘書，亦得由董事會解除其職位。

93. 董事會得於其認為適當時將其任何權力委託給由一位或多位董事所組成的委員會行使。任何因此成立之委員會就受委任權力之行使應遵守董事會加諸之規定。
94. 董事會得隨時以委任書(經蓋印章或親筆簽署)或其他方式指定任何公司、商號、個人或數人組成之機構(無論由董事會直接或間接提名)，依董事會認為適當的目的、權力、權限、裁量權(惟不得超過董事會根據本章程所擁有或得以行使的權力)、條件與期間，作為本公司之代理人。此等委任書或其他指定方式，得包含董事會為與進行此等代理人交易之人之保護與便利認為適當之規定，亦得授權此等代理人將其所受委任的權力、權限及裁量權為複委任。
95. 董事會得隨時以其認為合適的方式管理本公司事務。以下三條規定，不得限制本條所賦予的一般權力。
96. 董事會得隨時建立任何委員會以管理本公司任何事務(其中包含但不限於薪酬委員會)，除上市法令另有規定外，董事應為該等委員會成員；如任何董事擔任委員會成員，其酬勞應準用第 85 條規定。
97. 董事會得隨時授權予任何上述委員會、經理或代理人其當時擁有的權力、權限及裁量權，並得授權任何該委員會當時的成員填補任何職缺並於有職缺時行使其職權，此等授權得附加董事會認為合適的期限及條件。董事會得隨時解任其任命之人，並得廢止或變更其授權，但未受此等廢止或變更之通知之善意第三人則不受影響。
- 97B 依據英屬開曼群島法律及上市法令，任何董事對公司均有忠實義務，且該等忠實義務應包含但不限於遵守一般忠誠與善意以及避免義務衝突與自身利益衝突等。如任何董事有違反前述忠實義務，依據英屬開曼群島法律及上市法令，該董事應對因此所生之損害負責。

依據英屬開曼群島法律及上市法令，如有任何董事為自己或為他人而違反前述忠實義務，股東會得決議將該等行為之任何所得視為本公司之所得。

如任何董事為本公司執行職務而有違反相關法令並致第三人有損害時，依據英屬開曼群島法律及上市法令，該董事對該第三人應與本公司負連帶賠償責任；在此情形下，該董事應賠償本公司對第三人請求所生之損害。依據英屬開曼群島法律及上市法令，本公司之經理人與監察人(如有)應在其各自職務範圍內與本公司負連帶賠償責任。

98. 任何前述受任人得由董事會授權複委任其當時具有之全部或部分權力、權限及裁量權。

董事會借貸權力

99. 除本章程及上市法令另有規定外，董事會得行使公司所有權力以借款，並於借款時或作為本公司或任何第三人之債務、責任或義務之擔保，抵押其企業和財產、發行債券、公司債券和其他證券。

印章

100. 除了經董事會決議授權，該印章不得使用於任何文件，但該授權得於用印之前或之後為之，其於用印後為之者得為對數次用印之一般性確認形式。該印章之使用需有董事或秘書(或助理秘書)在場，或是任何董事為此目的任命的一或更多人在場，此等在場之人應簽署任何該印章於其在場時蓋過之文書。
101. 本公司得保留一份印章摹本於董事會指定的國家或地點。該印章摹本非經董事會決議授權不得使用於任何文件，但該授權得於使用之前或之後為之，其於使用後為之者得為對數次使用之一般性確認形式。
102. 秘書或助理秘書有權為證明文書內容真實性之目的且其內容不會對本公司產生任何義務之情形下，於任何文書蓋章，不受以上規定限制。

董事之解任

103. 董事有下列情事之一者，應當然解任：
- (a) 曾犯組織犯罪，經有罪判決確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後尚未逾五年者；
 - (b) 曾犯詐欺、背信、侵占罪經受有期徒刑一年以上之刑確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後尚未逾二年者；
 - (c) 曾犯貪污治罪條例之罪，經判決有罪確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後尚未逾二年者；
 - (d) 宣告破產或經法院裁定開始清算程序或與其債權人為協議或和解；
 - (e) 使用票據經拒絕往來尚未期滿者；
 - (f) 無行為能力或限制行為能力或受輔助宣告尚未撤銷者；
 - (g) 死亡或被認為或陷入精神耗弱；
 - (h) 以書面通知公司辭任董事職位；
 - (i) 經依本章程解任者；或
 - (j) 除獨立董事外之董事於任期中轉讓持股，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。
- 103A 除獨立董事外之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：
- (a) 於股東會當選後就任前；或
 - (b) 於該股東會股票停止過戶期間。
- 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。
104. 董事執行業務，有重大損害本公司之行為或違反法令或本章程之重大事項者，股東會未為決議將其解任者，持有本公司已發行股份總數百分之三(3%)以上之

股東，得於股東會後 30 日內，以本公司之費用訴請管轄法院裁判解任之，並得以具備管轄權之法院(包括臺灣台北地方法院，如適用)為管轄法院。

董事會之程序

105. 董事得(於英屬開曼群島境內或境外)集會討論事務處理、休會或是其認為適當之其他董事會會議及其程序之規範。任何於會議中提出的問題應以出席董事之多數決決定。在得票數相等的情況下，主席不得投下第二票或決定票。董事會之召集通知應載明召集事由，並於 7 日前以寄發或電子方式通知予各董事，但有緊急情形時得依據上市法令隨時召集。董事會之通知電子方式為之者，須經相對人之事前同意。除本章程或上市法令另有規定外，本公司應另遵守董事會議事規範之規定。
106. 董事得透過視訊或所有與會人員可同時互相交流的其他通訊設備，出席任何董事會會議或經董事會委任而其為成員之委員會會議。以此方式參加會議者，視為親自出席。
107. 董事會之法定出席數應為全體董事過半數。於計算法定出席數時，由代理人代表出席的董事應視為親自出席。
108. 董事對於與本公司之有直接或間接利害關係者，如其知悉該利害關係當時已存在，則應於該等事項初次提出討論之董事會會議中揭露該利害關係之性質，或於任何其他情況於其知悉有此利害關係後之首次董事會會議中為之。為本條之目的，董事對董事會關於以下之一般性通知：
- (a) 其為特定公司或商號之股東或高級職員且就該通知發送後可能與該公司或商號簽署之契約或協議應認為有利害關係；或
 - (b) 其就該通知發送後可能與與其具有關係之特定人簽署之契約或協議應認為有利害關係；

應視為已依本條關於該等契約或協議之利害關係為適當之揭露，但此等通知僅有於董事會會議中為之或該董事採取合理步驟以確保該通知能於其發送後之董事會會議中被提出並審閱。

如上市法令有所要求，董事對於董事會之事項，包括但不限於契約或契約之提案或協議或本公司擬進行之交易，有自身利害關係(無論直接或間接)致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他董事行使表決權。董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。董事違反前述規定親自或由代理人行使之表決權，本公司應不予計算，但該董事仍應計入該次會議之法定出席數。

如任何董事對於董事會議之事項，有自身利害關係(不論直接或間接)時，該董事應於當次董事會揭露並說明其自身利害關係之重要內容。本公司進行併購時，董事應向董事會及股東會說明其與併購交易自身利害關係之重要內容及贊成或反對併購決議之理由，公司並應於股東會召集事由中敘明董事利害關係之

重要內容及贊成或反對併購決議之理由，其內容得置於中華民國證券主管機關或本公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。

109. 董事為自己或他人從事屬於本公司業務範圍之行為，應於股東會上揭露該等行為的主要內容，並取得 A 型特別決議或 B 型特別決議許可。就未獲上述授權之董事，股東會得於該等行為發生後 1 年內，以普通決議要求該董事將其因該等行為所獲利益歸於本公司。
110. 除上市法令另有規定外，董事得依董事會所定之期間及條件(關於報酬及其他)兼任本公司任何其他給薪職位(除內部稽核人員外)，且董事或有此意圖之董事不應因就上開兼職與本公司簽訂契約而被解任，且董事因上開兼職與本公司簽訂契約或因上開兼職而有利害關係者，不應因其兼職或由該等契約或協議建立之善良管理人關係而應將其就該等契約或協議所獲利益歸於本公司。
111. 除本章程及上市法令另有規定外，董事得以個人或其商號的身份向本公司提供專業服務，該董事個人或其商號有權就其提供之專業服務收取相當於如其非為董事情況下的同等報酬。但此條款不授權該董事或其商號擔任本公司內部稽核人員。
112. 董事會應將所有會議記錄集結成冊以記錄以下事項：
 - (a) 董事會對高階經理人之所有任命；
 - (b) 每一董事會會議及委員會會議出席董事的姓名；以及
 - (c) 所有本公司之會議、董事會會議及委員會會議的所有決議及程序。
113. 除上市法令另有規定外，當董事會會議主席簽署該會議之會議記錄，則該會議應視為已合法舉行，縱使並非所有董事均實際到齊或是會議之程序可能有技術上之瑕疵。
114. 除上市法令另有規定外，無論董事會是否有缺額席次，留任董事均得行使其職權，但如其人數因而低於本章程所定之法定出席數者，留任董事僅得為召集股東會之目的行使職權。
115. 除上市法令另有規定及董事會另有規範外，董事會任命的委員會得選任其會議主席。若未選任主席，或在任何會議該主席未能於既定開會時間 15 分鐘內抵達，則出席該會議的委員可由出席委員中選出一位擔任該會議的主席。
116. 董事會任命之委員會得依其認為適當的方式召集會議或休會。除上市法令另有規定及董事會另有規範外，任何於會議中提出的問題及議案應以出席者多數決決定。
117. 除上市法令另有規定及董事會另有規範外，任何董事會會議或委員會會議或任何行使董事職權之人之行為，即使其後發現此等董事或人之選任有瑕疵或其中任何董事或人資格不符，該行為仍與其每一人均經合法選任且具備董事資格之情況下所為者具有同等效力。
118. 下列事項應經至少三分之二董事出席董事會、出席董事過半數之同意：

- (a) 締結、變更或終止有關出租本公司全部營業、委託經營或與他人經常共同經營的契約；
- (b) 出售或轉讓其全部或主要部分的營業或財產；
- (c) 受讓他人全部營業或財產，對本公司營運產生重大影響者；
- (d) 按本章程選任董事長；以及
- (e) 發行公司債券。

審計委員會

119. 本公司應設置審計委員會。審計委員會應由全體獨立董事組成且其委員不得少於 3 人，其中 1 人應為審計委員會會議召集人，得隨時召集會議，且其中至少 1 人應具有會計或財務專長。召集審計委員會會議之書面通知得以郵寄、電子郵件或傳真方式為之。審計委員會之決議應經全體委員過半數之同意方為有效。
120. 不論本章程是否有相反之規定，下列事項應經審計委員會全體委員過半數之同意，並經董事會批准：
- (a) 訂定或修正內部控制制度；
 - (b) 內部控制制度有效性之考核；
 - (c) 訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序；
 - (d) 涉及董事自身利害關係之事項；
 - (e) 重大之資產或衍生性商品交易；
 - (f) 重大之資金貸與、背書或提供保證；
 - (g) 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券；
 - (h) 簽證會計師之委任、解任或報酬；
 - (i) 財務、會計或內部稽核主管之任免；
 - (j) 批准年度財務報告及半年度財務報告；以及
 - (k) 其他經本公司認為或任何主管機關或上市法令規定之重大事項。

除上述(j)款事項外，上述各款事項如未經審計委員會全體委員過半數之同意者，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。

如有正當理由致審計委員會無法召開時，得由全體董事三分之二以上同意行之，但上述第(j)款之事項仍應由獨立董事委員出具是否同意之意見。

本公司於召開董事會決議併購事項前，應由審計委員會就併購計畫與交易之公平性、合理性進行審議，並將審議結果提報董事會及股東會，但依開曼法令規定如無須召開股東會決議併購事項者，得不提報股東會。審計委員會進行審議時，應委請獨立專家就換股比例或配發股東之現金或其他財產之合理性提供意

見。審計委員會之審議結果及獨立專家意見，應於發送股東會召集通知時，一併發送股東，但依開曼法令規定如無須召開股東會決議併購事項者，應於最近一次股東會就併購事項提出報告。

前項應發送股東之文件，經本公司於中華民國證券主管機關指定之網站公告同一內容，且備置於股東會會場供股東查閱，對於股東視為已發送。

121. 本公司帳簿每年至少應查核一次。
122. 審計委員會有權於任何合理的時間審閱本公司之所有帳簿以及帳目以及相關的付款憑單。審計委員會得約訪本公司董事及高階經理人詢問任何其所持有與本公司帳簿或事務有關之資訊。
123. 按本章程備置之收支報表及資產負債表應由審計委員會查核並與本公司帳簿、帳目及有關付款憑單核對。審計委員會應就此製作書面報告，說明是否該報表和資產負債表確實反映本公司在此審查期間之財務與營運狀況，如曾向本公司董事及高級職員詢問資訊，該等資訊是否已提供並符合要求。審計委員會得為本公司委任執業律師和註冊會計師以進行查核。本公司財務報表應經董事會任命之審計人員依據公認之審計標準查核。該審計人員應按公認之審計標準製作書面報告並於股東會交付股東。所稱「公認之審計標準」得為英屬開曼群島以外的國家或司法管轄區的標準，於此情形，財務報表和審計人員之報告應揭露此一事實及該國家或司法管轄區之名稱。
124. 繼續六個月以上持有本公司已發行股份總數百分之一(1%)以上之股東，得以書面請求審計委員會之任一獨立董事成員為本公司對董事提起訴訟，並得以具備管轄權之法院(包括臺灣台北地方法院，如適用)為管轄法院。於收到股東依前項規定提出之請求後 30 日內，受該股東請求之該審計委員會獨立董事成員不提起訴訟時，依據英屬開曼群島法律，股東得為本公司提起訴訟，並得以具備管轄權之法院(包括臺灣台北地方法院，如適用)為管轄法院。
125. 除本章程或上市法令另有規定外，本公司應另遵守審計委員會組織規程之規定。

股息

126. 除任何股份當時另有附加權利或限制或本章程另有規定外，本公司得以普通決議宣佈分派已發行股份之股息及其他分派，並授權以本公司於法律上可動用的資金支付之。
127. 除公司章程第 130 條另有規定外，董事會在建議任何股息分派前，得從依法得用以分配股息的資金中保留其認為合適的數額為公積金，該公積金按董事會之裁量應用於預防突發情形、平衡股息或其他得適當運用該公積金之目的，且在進行此等運用前，得依董事會之絕對裁量用於本公司之業務或進行董事會隨時認為適當之投資。

128. 任何股息之支付得以支票郵寄至股東或有權受領人或共同持有人代表之登記地址或其指定之地址。每一支票應以收件人或其所指定之人為受款人。
129. 除任何股份當時另有附加權利或限制外，所有股息應按股東持有股份數分派之。
130. 本公司處於成長階段，基於資本支出、業務擴充及健全財務規劃以求永續發展等需求，本公司之股利政策將依據本公司未來資金支出預算及資金需求情形，以現金股利及/或股票股利方式配發予本公司股東。

除上市法令另有規定外，本公司年度總決算如有盈餘時，董事會應以下述方式及順序擬訂盈餘分派案並提交股東會決議：

- (a) 依法提撥應繳納之稅款；
- (b) 彌補虧損(如有)；
- (c) 依據上市法令規定提撥百分之十(10%)為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司之實收資本額時，不在此限；
- (d) 依據上市法令規定或主管機關要求提撥特別盈餘公積；及
- (e) 按當年度盈餘扣除前述第(a)項至第(d)項（下稱當年度可分配盈餘），並加計期初累積未分配盈餘後（下稱累積可分配盈餘），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，最低至少應為當年度可分配盈餘百分之十五(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%)。

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。

- 130A 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。
- 130B. 本公司盈餘分派或虧損撥補得於每季終了後為之。

前三季盈餘分派或虧損撥補之議案，應連同開曼法令及中華民國法令所要求其造具之財務報表及各項文件，交審計委員會查核後，提董事會決議之。

本公司依前項規定分派盈餘時，應先預估並保留應納稅捐、依法彌補虧損及提列法定盈餘公積。但法定盈餘公積，已達實收資本額時，不在此限。

本公司依第二項規定分派盈餘而以發行新股方式為之時，應以 A 型特別決議或 B 型特別決議為之；發放現金者，應經董事會決議。

本公司依前四項規定分派盈餘或撥補虧損時，應依經會計師查核或核閱之財務報表為之。

131. 如任何股份登記為由數人共同持有，則其中任何一人均得就股息或其他與該股份相關之應付款項發給有效之收據。任何股息均不加計利息。

會計帳簿、審計、公司年報及申報

132. 本公司會計帳簿應按董事會不時決定之保存方式保存之。
133. 本公司會計帳簿應存於辦事處或其他董事會認為合適的存放地點，並應隨時允許董事會查閱。
134. 董事會應將其所造具之各項表冊，提出於年度股東常會請求承認。經其承認後，董事會應將財務報表、盈餘分派及/或虧損撥補之決議，分發各股東。於本公司股份已登錄興櫃或是在證券櫃檯買賣中心或證交所上市，前述財務報表、盈餘分派及/或虧損撥補決議之分發得以本公司公告方式為之。
135. 除上市法令另有規定外，董事會應於年度股東常會開會 15 日前，將年度營業報告、財務報表及其他相關文件備置於中華民國境內之股務代理機構，股東得隨時查閱。
136. 除第 135 條及第 149 條另有規定外，董事會應隨時決定本公司會計帳簿之全部或一部分是否供非董事之股東查閱，以及其範圍、時間、地點及條件或規定。除法令或董事會或普通決議另有授權外，非董事之股東無權查閱公司任何會計帳簿或文件。
137. 本公司帳簿應按董事會不時決定或上市法令規定之審計方式和會計年度為審計。
138. 董事會應於每年準備本公司年報及申報記載公司法所定事項並副知英屬開曼群島公司登記處。

內部稽核

139. 本公司應設置隸屬於董事會之內部稽核單位，並配置適任及適當人數之專任內部稽核人員。任何關於內部稽核之相關事宜應遵守上市法令規定。

公積金轉增資

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：
- (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；
 - (b) 將決議轉增資之金額按持股比例分配予各股東，並代表股東將此等金額充作受分配公司未發行股份或債券或其組合之相關股款，且將此等公司股份或債券或其組合依前述比例分配予股東(或其指定人)；

- (c) 做出任何其認為適當的安排以解決分配公積金轉增資時所遭遇之困難，特別是，但不限於，當股份或公司債券之分配為畸零時，董事會有權以其認為適當的方式處置該畸零股份或公司債券；及
- (d) 進行一切必要的行為以執行此決議。

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。

公開收購

141. 除上市法令另有規定外，董事會於本公司或本公司依上市法令委任之訴訟或非訟代理人接獲公開收購申報書副本及相關書件後 7 日內，應對建議股東接受或反對本次收購做成決議，並公告下列事項：

- (a) 董事及持有本公司已發行股份超過百分之十(10%)之股東自己及以他人名義目前持有之股份種類、數量。
- (b) 就本次收購對股東之建議，並應載明持反對意見之董事姓名及其所持理由。
- (c) 本公司財務狀況於最近期財務報告提出後有無重大變化及其變化內容(如有)。
- (d) 董事及持股超過百分之十(10%)之股東自己及以他人名義持有公開收購人或其關係企業之股份種類、數量及其金額。

資本溢價科目

142. 董事會應根據公司法設立資本溢價科目，並不時存入等同於任何股份發行溢價之金額或數額。
143. 贖回或買回股份之任何資本溢價科目應減除其贖回或買回價額與其面額之差額，但董事會得依其裁量決定從本公司之盈餘，或如公司法允許，從本公司之資本中支付該數額。

通知

144. 除本章程或上市法令另有規定外，任何通知或公文得由本公司或有權發佈通知之人當面遞交或以傳真送達於股東，或以郵寄(預付郵資)或合格之快遞(運費預付)等方式寄送至股東於股東名簿所載之地址，或於相關法令許可範圍內，以電子方式將通知或文書發送至經股東書面確認過為受通知之用之電子郵件位址。如股份為共同持有者，所有通知應向股東名簿中登記為其代表人之共同持有人為之，依此所為之通知視為已向所有其他共同持有人為之。
145. 股東親自或是委託代理人出席本公司任何會議者，應為所有目的視為已合法收到該會議及，若有必要，其目的之通知。

146. 除本章程或上市法令另有規定外，任何通知或文件若以：

- (a) 郵寄或快遞送達，則應於包含該通知或文件之信件交於郵局或快遞服務之5日後視為已送達；
- (b) 傳真送達，則應於傳真機產生確認全部成功傳輸至收件傳真號碼之報告後視為已送達；
- (c) 合格快遞送達，則應於包含該通知或文件之信件交於快遞服務48小時後視為已送達；或
- (d) 電子郵件送達，則應於電子郵件發送之當時視為已送達。

如包含該通知或文件之信件已正確記載地址且被郵局或快遞服務收下，即足以證明已依郵寄或快遞送達。

147. 按本章程之規定以郵寄交付或寄送或置於股東登記簿所載之地址之任何通知或文件，即使該股東當時已過世或破產且不論本公司是否已受通知上情，就登記於該股東名下之單獨或共同持有之任何股份，除該股東於該通知或文件送達時已自股東名簿中除名外，均應視為已合法送達，且應為所有目的視為已送達所有該股份之利害關係人(無論是共同或經由請求或以其名義)。

148. 每一股東會的召集通知應發給：

- (a) 所有有權受通知且已向本公司提供受通知之地址之股東；以及
- (b) 所有因股東死亡或破產(該股東若非死亡或破產仍有權受通知者)而對其股份有權利之人。

其他人無權受股東會召集通知。

資訊

149. 董事會應將備忘錄、本章程及歷屆股東會議事錄、財務報表、股東名簿及本公司發行之公司債存根簿備置於中華民國境內之股務代理機構，股東得檢具利害關係證明文件，指定範圍，隨時請求查閱、抄錄或複製前述文件；本公司並應令並應令股務代理機構提供之。董事會或其他召集權人召集股東會者，得請求本公司或股務代理機構提供股東名簿。

150. 在不影響本章程條款所列之權利下，任何股東無權要求披露任何有關公司任何交易的詳細資訊，或是任何性質為或可能為營業秘密或公司商業行為的機密程序且董事會認為對外公開並不會對公司股東有利之資訊。

151. 董事會有權向任何主管機關或是司法機關發表或揭露任何其持有、保管或控制之與本公司或其與股東之事務之資訊，包括但不限於本公司股東名簿及股票過戶登記簿所包含之資訊。

補償或保險

152. 本公司得以普通決議採用第153(a)及(b)條之其中一種保護機制。

153. (a) 每一位董事以及其他本公司當時之高級職員(下稱「**被補償人**」)，因其所受或產生之一切行動、程序、成本、費用、支出、損失、損害，除因被補償人關於本公司業務或事務或於執行或解除其職責、權力、權限或裁量之自身不誠實、故意違約或詐欺(包括任何判斷失誤所致者)外，得由本公司之資產與資金受補償並不受傷害，包括但在不損害前述規定的一般性的原則下，被補償人在英屬開曼群島或其他地方之法院，為防禦任何與本公司或本公司事務有關的民事程序(不論成功與否)所生之任何成本、費用、損失或責任。被補償人除就自身不誠實、故意違約或詐欺所生之責任外，無須對本公司負責。
- (b) 為每一位董事及其他本公司當時之高級職員之利益，本公司得為董事及高級職員購買責任保險(下稱「**董事及高級職員保險**」)。該董事及高級職員保險應僅限於其因本章程、公司法及上市法令所定之職責而產生之責任。

會計年度

154. 除董事會另有決定外，本公司會計年度應於每年 12 月 31 日結束，並於每年 1 月 1 日開始。

清算

155. 如果本公司應進行清算，且可供股東分配的財產不足以清償全部股本，該財產應予以分配，以使股東得依其所持股份比例承擔損失。如果在清算過程中，可供股東間分配的財產顯足以抵償清算開始時的全部股本，應將超過之部分依清算開始時股東所持股份之比例在股東間進行分配。本條規定不損及依特殊條款和條件發行的股份持有者之權利。
156. 如果本公司應進行清算，經本公司特別決議同意且取得任何公司法所要求的其他許可並且符合上市法令的情況下，清算人得將公司全部或部分之財產(無論其是否為性質相同之財產)分配予股東，並得為該目的，對此等財產設定其認為合理之價格並決定如何在股東或不同類別之股東之間進行分配。經同前述之決議同意及許可，如清算人認為適當，清算人得為股東之利益，將此等財產之全部或一部交付信託。但股東不應被強迫接受負有債務或責任的任何財產。
157. 本公司應將所有報表、帳戶記錄以及文件從清算結束之日起保存 10 年，並由清算人或經本公司普通決議委任保管人。

變更章程

158. 除公司法及本章程另有規定外，本公司得隨時以特別決議變更備忘錄及/或本章程之全部或一部分。

延展註冊

159. 本公司得以特別決議於英屬開曼群島以外或其當時設立、登記或存續之其他司法管轄區延展其註冊。為執行本條之決議，董事會得向公司登記處申請註銷本公司在英屬開曼群島或其當時設立、登記或存續之其他司法管轄區之登記，並得採取任何其認為適合之進一步措施以執行移轉使本公司繼續存續。

訴訟及非訟代理人

160. 於本公司股份已登錄興櫃或在證券櫃檯買賣中心或證交所上市之期間，根據上市法令規定，本公司應在臺灣指定訴訟及非訟代理人(下稱「**訴訟及非訟代理人**」)。訴訟及非訟代理人應為本公司在臺灣之負責人，並應在臺灣有住所或居所。本公司應將訴訟及非訟代理人之姓名、住所或居所及授權文件向金管會申報。如訴訟及非訟代理人之姓名、住所或居所及授權文件有變更之情形，本公司應將該等變更向金管會申報。

HIROCA HOLDINGS LTD.
廣華控股有限公司
PROCEDURAL RULES OF GENERAL MEETING
股東會議事規則

220329 董事會 0530 股東會

Article 1
第一條

Legal Basis 法令依據

Unless otherwise provided in the Applicable Listing Rules and the Law, the general meetings of the Company shall be held in accordance with the Rules.

本公司股東會之議事規則除上市法令或法律另有規定外，應依本規則辦理。

Unless otherwise defined in the Rules, any capital letters as used in the Rules shall have the same meanings as defined in the Articles of Association of the Company (as amended or substituted from time to time; hereinafter "Articles").

除本規則另有定義外，本規則所使用任何英文字首大寫之詞彙，其意義應與本公司公司章程(包括其隨時修改或被取代之版本；下稱「本章程」)中之定義相同。

Article 2
第二條

Assembly and Attendance 召集與出席

Unless otherwise provided by the Applicable Listing Rules, general meetings of the Company shall be convened by the Board of Directors.

本公司股東會除上市法令另有規定外，由董事會召集之。

The Company shall specify the time and place for the shareholders, solicitors, and proxy agents (collectively, "Shareholders") to register and other notable items in the meeting notice.

本公司應於開會通知書載明受理股東、徵求人、受託代理人(下稱「股東」)報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。

Where general meetings are to be held by means of video conference, the Company shall specify the following items in the meeting notice:

1. instructions on how Shareholders can attend the meeting and exercise their rights;
2. countermeasures against video conferencing failures caused by force majeure events, which shall at least include the following:
 - (a) the date and time of the postponed or adjourned meeting in case that the meeting is required to be postponed or adjourned due to such failures;
 - (b) Shareholders who have not register for attending the meeting by video conference may not participate in such postponed or adjourned meeting;
 - (c) where a hybrid meeting is held and the video conferencing is unable to be resumed, if the total number of shares represented by Shareholders in attendance, after deducting therefrom the number of shares represented by Shareholders attending the meeting through video conferencing, constitutes the statutory quorum for the general meeting, the general meeting shall

HIROCA HOLDINGS LTD.
廣華控股有限公司
PROCEDURAL RULES OF GENERAL MEETING
股東會議事規則

220329 董事會 0530 股東會

- continue and the number of shares represented by Shareholders attending the meeting through video conferencing shall count towards the total number of shares represented by Shareholders in attendance, provided that Shareholders attending the meeting through video conferencing shall be deemed to have abstained from voting on all the proposals of that meeting;
- (d) measures for dealing with circumstances where the results of all the proposals have been announced and no extraordinary motions have been made; and
3. where a virtual-only meeting is held, the meeting notice shall further specify appropriate alternative measures for Shareholders who have difficulties attending the meeting via video conferencing. Except that the situation provided in paragraph 6 of section 44-9 of the Regulations Governing the Administration of Shareholder Services of Public Companies, the Company shall provide the Shareholders with connection equipment and necessary assistances, and shall specify the timeframe in which the Shareholders may apply to the Company and other relevant matters.
4. any shareholders who intend to attend a general meeting through video conference shall register at the location or website designated by the Company, no later than two days preceding the general meeting.

本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：

- 一、 股東參與視訊會議及行使權利方法。
- 二、 因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少包括下列事項：
 - (一) 發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。
 - (二) 未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。
 - (三) 召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。
 - (四) 遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。
- 三、 本公司召開視訊股東會，應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。
- 四、 股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司指定之場所或網址登記。

Any change to the method by which a meeting is held shall be subject to a

HIROCA HOLDINGS LTD.
廣華控股有限公司
PROCEDURAL RULES OF GENERAL MEETING
股東會議事規則

220329 董事會 0530 股東會

resolution of the Board of Directors, withby a majority voting of the directors present at a meeting attended by at least two-thirds of the directors of the Company, and shall be made before the meeting notices are sent at the latest.

本公司股東會召開方式之變更應經董事會以至少董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。

The Company shall prepare the notice of general meetings, the proxy form, and the information relating to the subject and description of proposals for recognition and for discussion, election and/or dismissal of directors and supervisors in the form of electronic file to be uploaded to the Market Observation Post System thirty (30) days before annual general meetings or fifteen (15) days before extraordinary general meetings. The meeting agenda for general meetings and supplemental meeting information shall be prepared in the form of electronic file to be uploaded to the Market Observation Post System twenty (21) days before annual general meetings or fifteen (15) days before extraordinary general meetings; provided that such file shall be uploaded thirty (30) days before annual general meetings in the event that the Company's paid-in capital at the end of the most recent fiscal year is NT\$10 billion or more, or that the total number of shares held by foreign and mainland investors, as registered in the shareholder roster for the general meeting in the most recent fiscal year, accounts for 30% or more of total issued shares of the Company. The meeting agenda for general meetings and supplemental meeting information shall be ready for Shareholders' review at all time by fifteen (15) days before general meetings, and such information shall be available at the Company and its stock agent.

本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事、監察人事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構。

The meeting agenda for general meetings and supplemental meeting information, as referred to in the preceding paragraph, shall be made available to Shareholders on the date of the general meeting in the following manner:

1. where a in-person meeting is held, they shall be distributed on-site at the meeting place;
2. where a hybrid meeting is held, they shall be distributed on-site at the

HIROCA HOLDINGS LTD.
廣華控股有限公司
PROCEDURAL RULES OF GENERAL MEETING
股東會議事規則

220329 董事會 0530 股東會

meeting place and uploaded to the video conferencing platform in the form of electronic file; and

3. where a virtual-only meeting is held, they shall be uploaded to the video conferencing platform in the form of electronic file.

前項之議事手冊及會議補充資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱：

- 一、 召開實體股東會時，應於股東會現場發放。
- 二、 召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送至視訊會議平台。
- 三、 召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。

The reasons for convening a general meeting shall be specified in the meeting notice and public announcement. With the consent of the addressee, the meeting notice may be given in electronic form.

通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

The matters required to be set out in the notice of the reasons for convening the general meeting pursuant to the Applicable Listing Rules shall be elaborated its main content in such the notice and not be raised by an extraordinary motion.

依上市法令應在召集事由中列舉之事項，應於召集事由中說明其主要內容且不得以臨時動議提出。

If the re-election of directors and supervisors has been set out as the reason for convening the general meeting and the inauguration date has been stated in the meeting notice, such inauguration date shall not be changed by extraordinary motion or any other means at the same general meeting of the re-election.

股東會召集事由已載明全面改選董事、監察人，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。

Prior to the book closure date before an annual general meeting is held, the Company shall publicly announce that it will receive shareholder proposals, in written or electronic form, the location and time period for their submission; the period for submission of shareholder proposals may not be less than 10 days.

本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。

A shareholder holding one percent or more of all Shares in issue may submit to the Company a proposal or an advisory proposal, which urging the Company to promote public interests or fulfill its social responsibilities, for discussion at a regular general meeting. The number of items so proposed, however, subject to Article 172-1 of the Company Act, is limited

HIROCA HOLDINGS LTD.
廣華控股有限公司
PROCEDURAL RULES OF GENERAL MEETING
股東會議事規則

220329 董事會 0530 股東會

to one only, and no proposal containing more than one item shall be included in the meeting agenda. The proposal submitted by each Shareholder is limited to 300 words, and no proposal containing more than 300 words will be included in the meeting agenda. The shareholder making the proposal shall be present in person or by proxy at the annual general meeting and take part in discussion of the proposal.

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，該議案亦得為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，但程序上應依公司法第 172 條之 1 之相關規定，總共以 1 項為限，提案超過 1 項者，均不列入議案。股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

Prior to the date for issuance of notice of a general meeting, the Company shall inform the Shareholders who submitted proposals of the proposal screening results, and shall list in the meeting notice the proposals that conform to the provisions of this Article. At the general meeting the Board of Directors shall explain the reasons for exclusion of any shareholder proposals not included in the agenda.

本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

The reception of the register of the Shareholders shall begin thirty minutes prior to the meeting. The place for registration shall be clearly directed, and there shall be sufficient and qualified persons to handle the registration; where the meeting is held through video conferencing, the reception of the register of the Shareholders shall begin thirty minutes prior to the meeting on the video conferencing platform, and Shareholders who have completed the registration shall be deemed to have attended the meeting in person.

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；股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。

For each general meeting, a Shareholder may appoint a proxy to attend the meeting by providing the proxy form issued by the Company and stating the scope of the proxy's authorization,

股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。

A Shareholder may only execute one (1) proxy form and appoint one (1) proxy for each general meeting, and shall serve such written proxy to the Company no later than five (5) days prior to the meeting date. In case the Company receives two (2) or more written proxies from one (1)

HIROCA HOLDINGS LTD.
廣華控股有限公司
PROCEDURAL RULES OF GENERAL MEETING
股東會議事規則

220329 董事會 0530 股東會

Shareholder, the first one arriving at the Company shall prevail unless an explicit statement to revoke the previous written proxy is made in the proxy which comes later.

一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。

After a proxy is delivered to the Company, if the Shareholder issuing the proxy intends to attend the general meeting in person or through video conferencing, or exercise the voting rights in writing or by way of electronic transmission, the Shareholder shall issue a written notice to the Company to revoke the proxy at least two (2) days prior to the general meeting. If the revocation is not made during the prescribed period, the votes casted by the person as proxy shall prevail.

委託書送達本公司後，股東欲親自或以視訊方式出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

When the Company holds a general meeting, it shall adopt exercise of voting rights by electronic means and may adopt exercise of voting rights by correspondence. When voting rights are exercised by correspondence or electronic means, the method of exercise shall be specified in the meeting notice. A Shareholder exercising voting rights by correspondence or electronic means will be deemed to have abstained from voting on the extraordinary motions and amendments to the original proposals of that meeting.

本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。

A Shareholder intending to exercise voting rights by correspondence or electronic means under the preceding paragraph shall deliver a written declaration of intent to the Company two days before the date of the general meeting. When duplicate declarations of intent are delivered, the one received earliest shall prevail, except when a declaration is made to revoke the earlier declaration of intent.

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

After a Shareholder has exercised voting rights by correspondence or electronic means, in the event the Shareholder intends to attend the general meeting in person or through video conferencing, a written declaration of intent to revoke the voting rights already exercised under the preceding paragraph shall be made known to the Company, by the same means by which the voting rights were exercised, two business days before the date of

HIROCA HOLDINGS LTD.
廣華控股有限公司
PROCEDURAL RULES OF GENERAL MEETING
股東會議事規則

220329 董事會 0530 股東會

the general meeting at the latest. In the event that the Shareholder has not revoke his/her voting rights in such manner as stated above, and the Shareholder attends the meeting in person or through video conferencing, it shall be deemed that the voting rights exercised by the Shareholder by correspondence or electronic means have been revoked, and the voting rights exercised by the Shareholder at the meeting in person or through video conferencing shall prevail. When a shareholder has exercised voting rights both by correspondence or electronic means and by appointing a proxy to attend the general meeting, the voting rights exercised by the proxy at the meeting shall prevail.

股東以書面或電子方式行使表決權後，欲親自出席或以視訊方式股東會者，至遲應於股東會開會前 2 日，以書面或電子方式撤銷其表決。惟如股東未為前述表決之撤銷，而親自或以視訊方式出席股東會者，應視為其以書面或電子方式行使之表決權已撤銷，並以該股東於股東會親自或以視訊方式出席行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

Each Shareholder shall attend the general meeting with the attendance card, sign-in card or other supporting document. The Company will not unreasonably require Shareholder to provide additional documents to attend the general meeting. Solicitors soliciting proxy forms shall bring also the identification documents for verification.

股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

The Company shall provide a sign-in book allowing attending Shareholders to sign in or require attending Shareholders to submit attendance cards in lieu of signing in.

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。

The Company shall furnish attending Shareholders with the meeting agenda book, annual report, attendance card, speaker's slips, voting slips, and other meeting materials. Where there is an election of Directors or Independent Directors, pre-printed ballots shall also be furnished.

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；有選舉董事或獨立董事者，應另附選舉票。

Where the general meeting is held through video conferencing, Shareholders intending to attend the meeting via video conferencing shall register with the Company for such attendance two business days before the date of the meeting.

HIROCA HOLDINGS LTD.
廣華控股有限公司
PROCEDURAL RULES OF GENERAL MEETING
股東會議事規則

220329 董事會 0530 股東會

股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。

When the Company holds a hybrid meeting, Shareholders having registered for attending the meeting via video conferencing pursuant to the preceding paragraph and intending to attend the in-person meeting shall revoke the registration by the same means by which the registration was done two business days before the date of the meeting; if the Shareholder has not revoked the registration by that time, he/she may only attend the meeting through video conferencing.

本公司召開視訊輔助股東會時，已依前項規定登記以視訊方式出席股東會之股東，欲親自出席實體股東會者，應於股東會開會二日前，以與登記相同之方式撤銷登記；逾期撤銷者，僅得以視訊方式出席股東會。

Where the general meeting is held through video conferencing, the Company shall upload the meeting agenda, annual report and other relevant information to the video conferencing platform thirty minutes before the meeting starts and continue to disclose such information until the meeting ends.

股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將議事手冊、年報及其他相關資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。

When the Company holds a virtual-only meeting, it shall provide appropriate alternative measures for Shareholders who have difficulties attending the meeting via video conferencing. Except that the situation provided in paragraph 6 of section 44-9 of the Regulations Governing the Administration of Shareholder Services of Public Companies, the Company shall provide the Shareholders with connection equipment and necessary assistances, and shall specify the timeframe in which the Shareholders may apply to the Company and other relevant matters.

本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。

Unless otherwise regulated in the Applicable Listing Rules or the Law, corporate Shareholders' attendance of a general meeting shall be in accordance with the Articles.

除上市法令或法律另有規定外，法人出席股東會部分應遵守本章程之規定。

Article 3
第三條

Calculation of Attending Shares 出席股數之計算

On the day of a shareholders meeting, the Company shall compile in the prescribed format a statistical statement of the number of shares obtained

HIROCA HOLDINGS LTD.
廣華控股有限公司
PROCEDURAL RULES OF GENERAL MEETING
股東會議事規則

220329 董事會 0530 股東會

by solicitors through solicitation, the number of shares represented by proxies and the number of shares represented by Shareholders exercising voting rights by correspondence or electronic means, and shall make an express disclosure of the same at the place of the general meeting; where the general meeting is held through video conferencing, the Company shall upload such statement to the video conferencing platform thirty minutes before the meeting starts and continue to disclose the same until the meeting ends.

徵求人徵得之股數、受託代理人代理之股數及股東以書面或電子方式出席之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示；股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將前述資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。

When a general meeting held through video conferencing is called to order, the total number of shares represented by Shareholders attending the meeting shall be disclosed on the video conferencing platform. The same shall apply where the total number of shares represented by Shareholders attending the meeting and the number of voting shares are calculated during the meeting.

本公司召開股東會視訊會議，宣布開會時，應將出席股東股份總數，揭露於視訊會議平台。如開會中另有統計出席股東之股份總數及表決權數者，亦同。

The number of Shares represented by Shareholders attending the general meeting shall be calculated in accordance with the sign-in book or the number of attendance cards submitted by Shareholders and the number of shares registered on the video conferencing platform, plus the number of shares in which the voting rights are exercised by correspondence or electronically.

股東會之出席應以股份為計算基準，出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡及視訊會議平台報到股數，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

Article 4
第四條

Venue and Time of General Meetings 開會地點及時間

According to the Articles and the Applicable Listing Rules, all general meetings shall be convened at such venues convenient for Shareholders' attendance and suitable for convention, and shall not begin earlier than 9:00 a.m. or later than 3:00 p.m. Full consideration shall be given to the opinions of the independent directors with respect to the place and time of the meeting.

依據本章程及上市法令規定，股東會召開之地點，應於便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。

HIROCA HOLDINGS LTD.
廣華控股有限公司
PROCEDURAL RULES OF GENERAL MEETING
股東會議事規則

220329 董事會 0530 股東會

When the Company holds a virtual-only meeting, it shall not be subject to the restriction on the meeting place as stated in the preceding paragraph; provided that the Chairman and the minutes taker shall be at the same location in the country where the Company's securities are listed, and the Chairman shall announce the address of such location at the time of the meeting.

本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制；惟主席及紀錄人員應在上市地之同一地點，主席並應於開會時宣布該地點之地址。

Article 5
第五條

Identification of Appointed Professionals and Other Relevant Persons Who May Be Present **委託專業人士與相關人員得列席之識別**

The Company may appoint its lawyer(s), accountant(s) or other relevant person(s) to be present at a general meeting. All supporting staff for the general meeting shall wear an identification badge or arm-band.

本公司得指派所委託之律師、會計師或相關人員列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。

Article 6
第六條

Audio Recording and Videotaping of Meetings for Evidence **開會過程錄音及錄影之存證**

The Company shall record, consecutively by audio and video, the whole process from the registration of the Shareholders, proceeding of the meeting to the procedure of the voting and vote-counting.

本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。

The audio and video materials recorded as mentioned in the preceding paragraph shall be kept at least one year. However, if a Shareholder files a lawsuit pursuant to the Applicable Listing Rules, the aforementioned materials shall be retained until the end of the litigation.

前項影音資料至少保存一年。但經股東依上市法令提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

Where a general meeting is held through video conferencing, the Company shall keep records of information such as sign-ups, registration, check-ins, raising questions, voting, ballot counting, and make an uninterrupted audio and video recording of the video conferencing.

股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。

The Company shall properly retain the information and the audio and video

HIROCA HOLDINGS LTD.
廣華控股有限公司
PROCEDURAL RULES OF GENERAL MEETING
股東會議事規則

220329 董事會 0530 股東會

recordings as referred to in the preceding paragraph during its period of existence and provide the audio and video recordings to agencies entrusted with video conferencing services for retention.

前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。

Where a general meeting is held through video conferencing, it is advisable that the Company make an audio and video recording of the backstage operation interface of the video conferencing platform.

股東會以視訊會議召開者，本公司宜對視訊會議平台後台操作介面進行錄音錄影。

Article 7
第七條

The Chairman and Agent 主席及代理人

Subject to the Applicable Listing Rules, the Chairman, if any, of the Board of Directors shall preside as chairman at every general meeting of the Company convened by the Board of Directors. In case the Chairman is on leave or absent or can not exercise his/her power and authority for any cause, he/she shall designate one of the other Directors to act on his/her behalf. In the absence of such a designation, the Directors shall elect from among themselves an acting chairman for the meeting.

除上市法令另有規定外，股東會如由董事會所召集，其主席應由董事長(如有)擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。

The Director, acting on behalf of the Chairman as the chairman of the general meeting, as mentioned in the preceding paragraph, shall be the one who is in the position of Director for more than six (6) months and who understand the financial and business operations of the Company. The same shall apply to the representative of a corporate Director.

前項主席係由董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。

It is advisable that the general meetings convened by the Board of Directors be chaired by the Chairman, and attended by a majority of the Directors, at least one supervisor and at least one member of each functional committees. The attendance shall be record in the meeting minutes.

董事會所召集之股東會，宜由董事長親自主持，並有董事會過半數之董事、至少一席監察人親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。

For a general meeting convened by any other person having the convening right, such person shall act as the chairman of that meeting; provided that if there are two (2) or more persons jointly having the convening right, the chairman of the meeting shall be elected from those persons.

股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任

HIROCA HOLDINGS LTD.
廣華控股有限公司
PROCEDURAL RULES OF GENERAL MEETING
股東會議事規則

220329 董事會 0530 股東會

之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

Article 8
第八條

Convention of A Meeting 會議召開

The chairman shall call the general meeting to order and announce the number of Shares with no voting right, the total number of Shares represented by the attending Shareholders, and the related information at the time scheduled for the general meeting. If the number of Shares represented by the attending Shareholders has not yet constituted the quorum (more than an aggregate of one-half (1/2) of all Shares in issue present in person or by proxy and entitled to vote) at the time scheduled for the general meeting, the chairman may postpone the time for the meeting. The postponements shall be limited to two times at most, and the general meeting shall not be postponed for more than one hour in total. If after two postponements the number of Shares represented by the attending Shareholders has not yet constituted more than one-third (1/3) of all Shares in issue present in person or by proxy and entitled to vote, the chairman shall declare the meeting adjourned; where a general meeting is held through video conferencing, the Company shall announce the meeting adjourned on the video conferencing platform. If permitted by the Applicable Listing Rules, a tentative resolution may be passed in accordance with the Applicable Listing Rules, provided that all Shareholders shall be notified of the tentative resolution and another general meeting shall be convened within one (1) month; where a general meeting is held through video conferencing, Shareholders intending to attend the meeting via video conferencing shall re-register with the Company pursuant to Article 2. Before the end of such a meeting, if the number of Shares represented by the attending Shareholders has already constituted more than an aggregate of one-half (1/2) of all Shares in issue, the chairman may put the tentative resolution(s) already passed to the Shareholders' resolution again in accordance with the Applicable Listing Rules.

已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。惟未達法定出席數(即有代表已發行股份總數過半數之有表決權股東親自或委託代理人出席)時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上之有表決權股東親自或委託代理人出席時，由主席宣布流會；股東會以視訊會議召開者，本公司另應於股東會視訊會議平台公告流會。在符合上市法令規定之情況下，得依據上市法令為假決議，並應將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會；股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應依第二條向本公司重行登記。於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依據上市法令規定重新提請股東會表決。

HIROCA HOLDINGS LTD.
廣華控股有限公司
PROCEDURAL RULES OF GENERAL MEETING
股東會議事規則

220329 董事會 0530 股東會

Article 9
第九條

Proposal Discussion 議案討論

The agenda of general meeting shall be set by the Board of Directors if the meeting is convened by the Board of Directors. Unless otherwise approved in the general meeting, the general meeting shall proceed in accordance with the agenda.

股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議通過不得變更之。

The preceding paragraph applies to circumstances where the general meeting is convened by any person, other than the Board of Directors, entitled to convene such general meeting.

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

Unless otherwise resolved at the general meeting or in accordance with Article 17 of the Rules, the chairman cannot announce adjournment of the general meeting before all items listed in the agenda are resolved; after a meeting is adjourned, Shareholders shall not elect a chairman and resume the meeting at the same or another venue. In case that the chairman adjourns the general meeting in violation of the Rules, other members of the Board of Directors shall promptly assist the attending Shareholders to elect, by a majority of votes represented by attending Shareholders present in the general meeting, another person to serve as chairman to continue the general meeting in accordance with due procedures.

前二項排定之議程於議事未終結前，非經決議或依本規則第十七條之規定，主席不得逕行宣布散會；會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會，但主席違反本規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

The chairman shall provide sufficient time for the explanation and discussion of all items listed in the agenda and amendments submitted by Shareholders. The chairman may announce an end of discussion, submit an item for a vote and arrange sufficient voting period if the chairman deems that the agenda item is ready for voting and the discussion and amendments proposed complied with the Applicable Listing Rules and the Articles.

主席對於議案及股東所提之修正案，應給予充分說明及討論之機會，若認為該等議案及修正案均已符合本章程及上市法令之規定且達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，並安排適足之投票時間。

Article 10
第十條

Speech of Shareholder 股東發言

When a Shareholder attending the general meeting wishes to speak, a speech note should be filled out with summary of the speech, the Shareholder's account number (or the number of attendance card) and the

HIROCA HOLDINGS LTD.
廣華控股有限公司
PROCEDURAL RULES OF GENERAL MEETING
股東會議事規則

220329 董事會 0530 股東會

account name of the Shareholder. The sequence of speeches shall be determined by the chairman.

出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席指定其發言。

If any attending Shareholder at the general meeting submits a speech note but does not speak, no speech shall be deemed to have been made by such Shareholder. In case contents of the speech of a Shareholder are inconsistent with the contents of the speech note, the content of actual speech shall prevail.

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言，發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

Any Shareholder may not speak more than twice concerning the same item without chairman's consent, and each speech time shall not exceed five minutes. In case the speech of any Shareholder violates this paragraph or is outside the scope of the agenda item, the chairman may stop the speech of such Shareholder.

同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，股東發言違反本項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

Unless otherwise permitted by the chairman and the speaking Shareholder, no Shareholder shall interrupt the speech of other Shareholders. The chairman shall stop such interruption.

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

If a corporate Shareholder has appointed two or more representatives to attend the general meeting, only one representative can speak for each agenda item.

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

After the speech of any Shareholder, the Chairman may make responses by him or herself or appoint an appropriate person to respond.

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

Where a general meeting is held through video conferencing, Shareholders attending the meeting via video conferencing may, after the Chairman calls the meeting to order and before announcing the meeting adjourned, raise questions in text form on the video conferencing platform. For each proposal, a Shareholder may not raise questions more than twice, and each question is limited to 200 words. Paragraph 1 to 5 of this Article shall not apply.

股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會

HIROCA HOLDINGS LTD.
廣華控股有限公司
PROCEDURAL RULES OF GENERAL MEETING
股東會議事規則

220329 董事會 0530 股東會

後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第一項至第五項規定。

If the question raised under the preceding paragraph is not in violation of the Rules or out of the scope of the proposal, it is advisable that the question be disclosed on the video conferencing platform to make it known to Shareholders.

前項提問未違反規定或未超出議案範圍者，宜將該提問揭露於股東會視訊會議平台，以為周知。

Article 11
第十一條

Proposal by Shareholder 股東提案

In accordance with the Applicable Listing Rules and subject to Article 52 of the Articles, any Shareholders who individually or collectively hold one percent (1%) or more of the total number of issued Shares of the Company may submit to the Company a proposal for discussion at the annual general meeting.

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得依上市法令之規定，及本章程第 52 條之規定，向公司提出股東常會議案。

Article 12
第十二條

Calculation of Voting Shares and Recusal 表決股數之計算、迴避制度

Voting at a general meeting shall be based on the number of Shares.
股東會之表決，應以股份為計算基準。

The Shares held by any Shareholders with no voting rights shall not be included in the total number of issued Shares while voting on resolutions in the general meeting.

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

To the extent required by the Applicable Listing Rules and in accordance with Article 66 of the Articles, any Shareholder who bears a personal interest that may conflict with and impair the interest of the Company in respect of any proposed matter for consideration an approval at a general meeting shall abstain from voting any of the Shares that such Shareholder should otherwise be entitled to vote in person, as a proxy or corporate representative with respect to said matter.

於上市法令要求之範圍內，依本章程第66條之規定，股東對於提交股東會同意之提案事項有自身利害關係致有害於公司利益之虞時，就該提案事項不得親自或代理他股東或代表法人股東行使其本可行使之任何表決權。

Any Shares held by any Shareholders who are not permitted to exercise

HIROCA HOLDINGS LTD.
廣華控股有限公司
PROCEDURAL RULES OF GENERAL MEETING
股東會議事規則

220329 董事會 0530 股東會

voting rights in the preceding paragraph shall not be counted in the number of votes of Shareholders present at the general meeting for relevant resolutions.

前項不得行使表決權之股份數，就相關決議不算入已出席股東之表決權數。

Except for Taiwan trust enterprises or Shareholders' Service Agencies approved by Taiwan competent authorities, when a person who acts as the proxy for two or more Shareholders concurrently, the number of votes represented by him shall not exceed three percent of the total number of votes of the Company and the portion of excessive votes represented by such proxy shall not be counted.

除中華民國信託事業或經中華民國證券主管機關核准的股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

Article 13
第十三條

Principle for Voting Right 表決權原則

Subject to the Articles and any rights and restrictions for the time being attached to any Share, every Shareholder and every Person represented by proxy shall have one vote for each Share of which he or the Person represented by proxy is the holder.

除本章程另有規定或股份另附有任何權利或限制外，每一親自出席或委託代理人出席之股東於進行表決時，就其所持有的每一股份均有一表決權。

At the time of voting, for each proposal, the chairman of the general meeting or a person designated by the chairman of the general meeting shall first announce the total number of voting rights represented by the attending Shareholders, and then the Shareholders shall vote on each of the proposals presented at the meeting and the result of the vote indicating Shareholders' consent, objection and abstaining from voting shall be entered at the Market Observation Post System on the day immediately following the convention of the Shareholders' meeting.

表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召集後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

Article 14
第十四條

Voting on Proposal 議案之表決

Unless otherwise provided for under the Applicable Listing Rules or the Articles, a proposal put to a vote shall be approved by consent of a majority of Shareholders present at the meeting attended.

議案之表決，除上市法令或本章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。

HIROCA HOLDINGS LTD.
廣華控股有限公司
PROCEDURAL RULES OF GENERAL MEETING
股東會議事規則

220329 董事會 0530 股東會

In case of an amendment proposal or substitute proposal to an original proposal, the chairman shall decide on the order of vote together with the original proposal. However, if one of the proposals has been approved, the others shall be deemed overruled and no further vote is required.

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，毋庸再行表決。

Where a general meeting is held through video conferencing, Shareholders attending the meeting via video conferencing shall vote on each proposal and election through the video conferencing platform after the Chairman has called the meeting to order, and shall complete the voting before the Chairman announces the closing of voting; Shareholders voting after that time shall be deemed to have abstained.

本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。

Where a general meeting is held through video conferencing, the Company shall disclose the voting result of each proposal and election on the video conferencing platform immediately after the voting has ended pursuant to the Rules, and shall continue to disclose the same for at least fifteen minutes after the Chairman has announced the meeting adjourned.

股東會以視訊會議召開者，本公司應於投票結束後，即時將各項議案表決結果及選舉結果，依規定揭露於股東會視訊會議平台，並應於主席宣布散會後，持續揭露至少十五分鐘。

If the matters put to a resolution at a general meeting constitute material information under the Applicable Listing Rules, the Company shall upload the content of such resolution to the Market Observation Post System within the prescribed time period.

股東會決議事項，如有屬上市法令規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

Article 15
第十五條

Checking and Counting Ballots 監票及計票

The chairman shall appoint persons responsible for checking and counting ballots during votes on agenda items. However, the persons responsible for checking ballots must be Shareholders.

議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。

The voting or the vote-counting procedure for the proposal of election shall be carried out publicly in the place the general meeting is held. The resolution, including the weight of the poll, shall be announced immediately after the vote-counting procedure is completed, and shall be recorded.

HIROCA HOLDINGS LTD.
廣華控股有限公司
PROCEDURAL RULES OF GENERAL MEETING
股東會議事規則

220329 董事會 0530 股東會

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。

The election of Directors or Independent Directors at a general meeting shall be held in accordance with the applicable election and appointment rules adopted by the Company, and the voting results shall be announced on-site immediately, including the names of those elected and those fail to be elected as Directors or Independent Directors and the numbers of votes for respective candidates. The ballots for the election shall be sealed with the signatures of the monitoring personnel and kept in proper custody for at least 1 year. If, however, a Shareholder files a lawsuit pursuant to the Applicable Listing Rules, the ballots shall be retained until the end of the litigation.

股東會有選舉董事、獨立董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、獨立董事之名單與其當選權數及落選董事、獨立董事名單及其獲得之選舉權數。選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依上市法令提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

Where a general meeting is held through video conferencing, after the Chairman has announced the closing of voting, a one-time vote counting shall be conducted, and the resolution and election results shall be announced.

股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。

Article 16
第十六條

Meeting Minutes 議事錄

Any resolutions made at a general meeting shall be compiled in the form of meeting minutes. The chairman shall affix his/her signature or seal to the meeting minutes, which shall be issued to shareholders within twenty days after the end of the general meeting. Meeting minutes may be produced and issued to Shareholders in electronic form. The Company may distribute the meeting minutes by means of a public announcement made through the Market Observation Post System.

股東會之決議，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。議事錄之分發，本公司亦得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

The meeting minutes must faithfully record the meeting's date (year, month, day), place, Chairman's name, resolution method, summary of proceedings, and results of votes. The received number of votes of each candidate shall be disclosed in the meeting minutes in the event of director and/or supervisor election. Meeting minutes shall be kept during the existence of the Company.

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事

HIROCA HOLDINGS LTD.
廣華控股有限公司
PROCEDURAL RULES OF GENERAL MEETING
股東會議事規則

220329 董事會 0530 股東會

經過之要領及表決結果記載之，有選舉董事、監察人時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。

The number of votes casted for and against a resolution and the total number of votes cast shall be recorded in the meeting minutes.

決議之表決結果(包括贊成及反對)之票數及總投票數均應載明於議事錄。

Where a general meeting is held through video conferencing, the meeting minutes shall record, in addition to the items provided in paragraph 2 and 3, the start and end time of the meeting, the method by which the meeting is held, the names of the Chairman and minutes taker, the countermeasures taken against video conferencing failures caused by force majeure events and the handling thereof.

股東會以視訊會議召開者，其議事錄除依第二項及第三項規定應記載事項外，並應記載股東會之開會起迄時間、會議之召開方式、主席及紀錄之姓名，及因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處理方式及處理情形。

When the Company holds a virtual-only meeting, it shall record in the meeting minutes, in addition to the items provided in the preceding paragraph, the alternative measures provided to Shareholders having difficulties attending the meeting via video conferencing.

本公司召開視訊股東會，除應依前項規定辦理外，並應於議事錄載明，對於以視訊方式參與股東會有困難股東提供之替代措施。

Article 17
第十七條

Intermission and Resumption of A Meeting 休息、續行集會

During the general meeting, the chairman may, at his or her discretion, set time for intermission. In exceptional cases, when there are incidents that temporarily prevent the normal progress of the general meeting, the chairman may decide to temporarily suspend the general meeting and announce, depending on the situation, the time that the meeting will resume.

會議進行時，主席得酌定時間宣告休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

Before the agenda set for the general meeting are completed, if the meeting venue cannot continue to be used for the general meeting, the chairman may seek another venue to resume the general meeting. Upon approval by Ordinary Resolution, the chairman may (and shall if so directed by the meeting) adjourn the general meeting if necessary.

股東會排定之議程於議事未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由主席決定另覓場地繼續開會並若有需要時經普通決議同意得(如經股東會指示則應)宣佈股東會延期。

HIROCA HOLDINGS LTD.
廣華控股有限公司
PROCEDURAL RULES OF GENERAL MEETING
股東會議事規則

220329 董事會 0530 股東會

The Shareholders may resolve to adjourn or resume the general meeting within five days in accordance with the Applicable Listing Rules and the Articles.

股東會得依上市法令及本章程之規定，決議在五日内延期或續行集會。

Article 18
第十八條

股東會視訊會議斷訊之處理

Where a general meeting is held through video conferencing, the Company may provide Shareholders with basic connectivity tests before the meeting, and with related services in real time before and during the meeting to assist in solving technical problems with communications.

股東會以視訊會議召開者，本公司得於會前提供股東簡易連線測試，並於會前及會議中即時提供相關服務，以協助處理通訊之技術問題。

Where a general meeting is held through video conferencing, the Chairman shall, when calling the meeting to order, announce the date of the postponed or adjourned meeting to be held within five days of the original meeting in case of video conferencing failures continuing for at least thirty minutes due to force majeure events before the Chairman announce the meeting adjourned, except for cases provided in Paragraph 4 of Article 44-20 of the Regulations Governing the Administration of Shareholder Services of Public Companies.

股東會以視訊會議召開者，主席應於宣布開會時，另行宣布除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十四第四項所定無須延期或續行集會情事外，於主席宣布散會前，因天災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，應於五日内延期或續行集會之日期。

Where the meeting is postponed or adjourned under the preceding paragraph, Shareholders who have not registered for attending the original meeting through video conferencing shall not attend the postponed or adjourned meeting.

發生前項應延期或續行會議，未登記以視訊參與原股東會之股東，不得參與延期或續行會議。

Where the meeting is postponed or adjourned under paragraph 2, with respect to Shareholders who have registered for attending the original meeting through video conferencing but do not attend the postponed or adjourned meeting, the number of shares represented by such Shareholders in attendance and the voting rights exercised by such Shareholders at the original meeting shall respectively count towards the total number of shares represented by Shareholders in attendance and the number of voting rights at the postponed or adjourned meeting.

依第二項規定應延期或續行會議，已登記以視訊參與原股東會並完成報

HIROCA HOLDINGS LTD.
廣華控股有限公司
PROCEDURAL RULES OF GENERAL MEETING
股東會議事規則

220329 董事會 0530 股東會

到之股東，未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已行使之表決權及選舉權，應計入延期或續行會議出席股東之股份總數、表決權數及選舉權數。

Where the meeting is postponed or adjourned under paragraph 2, no further discussion or resolution is required for proposals with respect to which the voting and vote-counting procedures has been completed and the voting results or the list of elected directors and supervisors has been announced.

依第二項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事、監察人當選名單之議案，無須重行討論及決議。

Where the Company holds a hybrid meeting and the video conferencing failures referred to in paragraph 2 arise, if the total number of shares represented by Shareholders in attendance, after deducting therefrom the number of shares represented by Shareholders attending the meeting through video conferencing, constitutes the statutory quorum for the general meeting, the meeting shall continue and shall not be required to be postponed or adjourned pursuant to paragraph 2.

本公司召開視訊輔助股東會，發生第二項無法續行視訊會議時，如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會開會之法定定額者，股東會應繼續進行，無須依第二項規定延期或續行集會。

Where the meeting shall continue under the preceding paragraph, the number of shares represented by Shareholders attending the meeting through video conferencing shall count towards the total number of shares represented by Shareholders in attendance, provided that Shareholders attending the meeting through video conferencing shall be deemed to have abstained from voting on all the proposals of that meeting.

發生前項應繼續進行會議之情事，以視訊方式參與股東會股東，其出席股數應計入出席股東之股份總數，惟就該次股東會全部議案，視為棄權。

Where the meeting is postponed or adjourned under paragraph 2, the Company shall conduct the procedures prior to the meeting in accordance with the provisions set out in Paragraph 7 of Article 44-20 of the Regulations Governing the Administration of Shareholder Services of Public Companies.

本公司依第二項規定延期或續行集會，應依公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十第七項所列規定，依原股東會日期及各該條規定辦理相關前置作業。

Where the meeting is postponed or adjourned under paragraph 2, the Company shall, on the date of such postponed or adjourned meeting, conduct the procedures set out in the second sentence of Article 12 and Paragraph 3 of Article 13 of the Regulations Governing the Use of Proxies for Attendance at Shareholder Meetings of Public Companies, and

HIROCA HOLDINGS LTD.
廣華控股有限公司
PROCEDURAL RULES OF GENERAL MEETING
股東會議事規則

220329 董事會 0530 股東會

Paragraph 2 of Article 44-5, Article 44-15 and Paragraph 1 of Article 44-17 of the Regulations Governing the Administration of Shareholder Services of Public Companies.

公開發行公司出席股東會使用委託書規則第十二條後段及第十三條第三項、公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之五第二項、第四十四條之十五、第四十四條之十七第一項所定期間，本公司應依第二項規定延期或續行集會之股東會日期辦理。

Article 19
第十九條

Preservation of Order at the Meeting Venue 會場秩序之維持

The chairman may direct inspectors (or security guards) to assist in preserving the order at the meeting venue. Inspectors (or security guards) shall wear an arm-band with the word "Inspector" when assisting in preserving the order at the meeting venue.

主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持會場秩序。糾察員(或保全人員)在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。

At the place of a general meeting, if a Shareholder attempts to speak through any device other than the public address equipment set up by the Company, the chairman may prevent the Shareholder from so doing.

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。

The chairman may direct inspectors or security guards to ask Shareholders who violate the Rules, disobey the chairman's correction, impede the process of the meeting and do not comply after being asked to stop to leave the meeting venue.

股東違反本規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行，經制止不服從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

Article 20
第二十條

Enforcement and Amendment 實施與修訂

Establishment and amendment to the Rules shall be subject to approval of the Board of Directors, which shall be further approved by Ordinary Resolution in the general meeting.

本規則之訂定及修正應經董事會同意，並經股東會以普通決議通過。

HIROCA HOLDINGS LTD.
廣華控股有限公司
GUIDELINES GOVERNING ELECTION OF DIRECTORS
董事選舉規範

210308 董事會 210701 股東會

- Article 1**
第一條
- To establish a well-functioning election system for the Directors of the Company, these Guidelines are established in accordance with the Applicable Listing Rules for compliance.
為建立本公司良好董事選舉制度，爰依上市法令訂定本規範，以資遵循。
- Unless otherwise defined in these Guidelines, any capital letters as used in these Guidelines shall have the same meanings as defined in the Articles of Association of the Company (as amended or substituted from time to time; hereinafter "Articles").
除本規範另有定義外，本規範所使用任何英文字首大寫之詞彙，其意義應與本公司公司章程(包括其隨時修改或被取代之版本；下稱「本章程」)中之定義相同。
- Article 2**
第二條
- In the election of Directors of the Company, except as otherwise specified in the Articles, the number of votes exercisable in respect of one Share shall be the same as the number of Directors to be elected, and the total number of votes per Share may be consolidated for election of one candidate or may be split for election of two or more candidates.
本公司董事之選舉，除本章程另有規定外，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。
- Article 3**
第三條
- The Board of Directors shall prepare the number of ballots equal to the number of Directors to be elected and shall fill in the number of votes to be distributed to the attending Members in a general meeting.
董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東。
- Article 4**
第四條
- Prior to the commencement of an election, the chairman shall appoint several ballot examiners and ballot counters to perform related duties.
選舉開始前，應由主席指定監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。
- Article 5**
第五條
- The Board of Directors shall set up a ballot box for the election of Directors to be inspected by the ballot examiners prior to the casting of ballots.
董事之選舉，由董事會設置投票箱，於投票前由監票員當眾開驗。
- Article 6**
第六條
- The composition of the board of directors shall be taken into consideration in the election of directors, and reflecting the value of diversity which is appropriate for

HIROCA HOLDINGS LTD.
廣華控股有限公司
GUIDELINES GOVERNING ELECTION OF DIRECTORS
董事選舉規範

210308 董事會 210701 股東會

the company's business operations, operating dynamics, and development needs, including but not limited to the following two general standards:

本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

1. Basic requirements and values: gender, age, nationality, and culture.
基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
2. Professional knowledge and skills: professional background (e.g., law, accounting, industry, finance, marketing, technology), professional skills, and industry experience.
專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。

Each board member shall have the necessary knowledge, skill, and experience to perform their duties; the abilities that shall be present in the board are as follows:
董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：

1. The ability to make judgments about operations.
營運判斷能力。
2. Accounting and financial analysis ability.
會計及財務分析能力。
3. Business management ability.
經營管理能力。
4. Crisis management ability.
危機處理能力。
5. Knowledge of the industry.
產業知識。
6. An international market perspective.
國際市場觀。
7. Leadership ability.
領導能力。

HIROCA HOLDINGS LTD.
廣華控股有限公司
GUIDELINES GOVERNING ELECTION OF DIRECTORS
董事選舉規範

210308 董事會 210701 股東會

8. Decision-making ability.

決策能力。

More than half of the directors shall be persons who have neither a spousal relationship nor a relationship within the second degree of kinship with another director.

董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。

The board of directors shall consider adjusting its composition based on the results of performance evaluation.

本公司董事會應依據績效評估之結果，考量調整董事會成員組成。

Article 7
第七條

Independent Directors and non-Independent Directors shall be elected in the same election, but the respective votes shall be separately calculated to determine the elected Independent Directors and non-Independent Directors.

董事之選票依獨立董事與非獨立董事一併選舉分別計票分別當選。

Article 8
第八條

The ballot shall be null and invalid upon occurrence of one of the following:
選舉票有下列情事之一者無效：

1. Ballots which are not prepared by a person or entity entitled to convene the shareholders meeting.
不用有召集權者製備之選票。
2. Blank ballots which are cast into the ballot box;
以空白之選舉票投入投票箱者。
3. Scribbled and unidentifiable writing or writing which has been altered;
字跡模糊無法辨認或經塗改者。
4. A candidate whose name is entered in the ballot is not consistent with the list of director candidates.
所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。
5. Writing other than the number of votes entitled.
除填分配選舉權數外，夾寫其它文字者。

HIROCA HOLDINGS LTD.
廣華控股有限公司
GUIDELINES GOVERNING ELECTION OF DIRECTORS
董事選舉規範

210308 董事會 210701 股東會

6. Two or more candidates are included in a single ballot.
同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。

Article 9
第九條

The Directors of the Company shall be persons of legal ability elected in the general meeting. Pursuant to the number of Directors required under the Articles, the candidates to whom the ballots cast represent a prevailing number of votes shall be elected based on the result of the election as Independent Directors or non-Independent Directors, respectively in descending order. If two or more candidates receive an equal number of votes, a draw shall take place between these candidates to determine who shall be elected. Where a candidate is not present, the chairman shall draw on behalf of the candidate.

本公司董事，由股東會就有行為能力之人選任之。本公司董事選舉需根據本章程所定之名額，分別計算獨立董事及非獨立董事之選舉權數，由所得選舉票代表選舉權數較多者，分別依次當選。如有二人或二人以上所得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未到場者由主席代為抽籤。

A Director elected pursuant to the above shall be appointed a Director of the Company; where, upon further verification, it is confirmed that the information of an elected Director is non-conforming or that the election of an elected Director shall be null pursuant to the Applicable Listing Rules, the candidate receiving the second most votes to such Director in the same general meeting shall be elected to fill the vacancy.

依第一項同時當選為董事者，應自行決定充任董事，或當選之董事經查核確認其個人資料不符或依上市法令規定當選失其效力者，其缺額由原選次多數之被選舉人於當次股東會中宣佈遞充。

Article 10
第十條

Ballots shall be counted upon completion of the voting procedures and the result of the ballot counting shall be announced by the chairman.

投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈。

Article 11
第十一條

The election of candidate who is disqualified by the Applicable Listing Rules (i.e. Paragraph 3(4) of Article 26-3 of the Taiwan Securities and Exchange Act) shall be ineffective.

不符合上市法令(即台灣證券交易法第二十六條之三第三項第四項)規定者，當選失其效力。

HIROCA HOLDINGS LTD.
廣華控股有限公司
GUIDELINES GOVERNING ELECTION OF DIRECTORS
董事選舉規範

210308 董事會 210701 股東會

- 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 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.
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。
- Article 13**
第十三條
- Establishment and amendment to these Guidelines shall be subject to approval of the Board of Directors, which shall be further approved by Ordinary Resolution at a general meeting.
本規範之訂定及修正應經本公司董事會同意，並經股東會之普通決議通過。

廣華控股有限公司

董事持股情形

一、本公司董事截至民國一一四年股東常會停止過戶開始日(114 年 3 月 25 日)之法定成數及股數如下：

本公司發行普通股發行股數為 83,840,000 股。

全體董事應持有法定股數 6,707,200 股

全體監察人應持有法定股數：本公司因設置審計委員會，故不適用。

二、本公司截至股東會停止過戶開始日止，股東名簿記載之個別及全體董事持股情形如下：

職稱	姓名	持有股數
董事長	余澤民	14,220,847
董事	黃建中	28,600
董事	陳乃榮	0
董事	莊吳釗	775,647
獨立董事	林昇聖	0
獨立董事	賴佳誼	0
獨立董事	陳旭毅	0
全體董事實際持有股數		15,025,094

註 1：本公司截至股東會停止過戶日止，全體董事持股數符合證券交易法第二十六條之規定。

