

台灣櫻花股份有限公司  
TAIWAN SAKURA CORPORATION

# 114 年股東常會

## | 議事手冊 |

A KITCHEN

突破未來格局 開啟廚房智高點



開會日期: 中華民國 114 年 06 月 19 日  
開會地點: 台中市大雅區雅潭路四段 436 號(本公司大雅廠)  
召開方式: 實體股東會

# 目 錄

## 壹、股東常會議程

|             |   |
|-------------|---|
| 一、開會議程..... | 1 |
| 二、報告事項..... | 2 |
| 三、承認事項..... | 3 |
| 四、討論事項..... | 4 |
| 五、選舉事項..... | 6 |
| 六、其他議案..... | 7 |
| 七、臨時動議..... | 8 |

## 貳、附件

|                             |    |
|-----------------------------|----|
| 一、113 年度營業報告書.....          | 9  |
| 二、審計委員會審查報告書.....           | 12 |
| 三、會計師查核報告書暨 113 年度財務報表..... | 13 |
| 四、113 年度盈餘分配表.....          | 29 |
| 五、「公司章程」修訂前後條文對照表.....      | 30 |
| 六、114 年度限制員工權利新股發行辦法.....   | 32 |
| 七、董事（含獨立董事）候選人資料.....       | 37 |

## 參、附錄

|                |    |
|----------------|----|
| 一、公司章程.....    | 38 |
| 二、股東會議事規則..... | 43 |
| 三、董事選舉辦法.....  | 48 |
| 四、董事持股情形.....  | 50 |

# 台灣櫻花股份有限公司

## 114 年股東常會議程

時間：民國 114 年 6 月 19 日(星期四)上午九時整

地點：台中市大雅區雅潭路四段 436 號(本公司大雅廠)

開會議程：

一、宣佈開會。

二、主席致詞。

三、報告事項：

(一) 113 年度營業狀況報告。

(二) 113 年度審計委員會審查報告。

(三) 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。

(四) 113 年度現金股利分派情形報告。

四、承認事項：

(一) 承認 113 年度營業報告書及財務報表案。

(二) 承認 113 年度盈餘分派案。

五、討論事項：

(一) 修訂本公司「公司章程」案。

(二) 發行限制員工權利新股案。

六、選舉事項

(一) 改選第十四屆董事(含獨立董事)案。

七、其他議案

(一) 解除新任董事及其代表人競業行為限制案。

八、臨時動議。

九、散會。

## 【報告事項】

### 報告事項(一)

113 年度營業狀況報告，敬請 鑒核。

說明：請參閱附件一（第 9～11 頁）。

### 報告事項(二)

113 年度審計委員會審查報告，敬請 鑒核。

說明：請參閱附件二（第 12 頁）。

### 報告事項(三)

113 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告，敬請 鑒核。

- 說 明：1. 依公司章程第二十條之規定，本公司年度如有獲利(稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應先提撥 2%～8% 為員工酬勞及不高於 5% 之董事酬勞。
2. 本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞，業經 114 年 3 月 11 日董事會決議通過，提撥 3% 為員工酬勞計新台幣 50,682,293 元，提撥 1.9% 為董事酬勞計新台幣 32,098,785 元，酬勞均以現金方式發放。

### 報告事項(四)

113 年度現金股利分派情形報告，敬請 鑒核。

- 說 明：1. 本案依公司章程第二十條之一規定辦理，及業經 114 年 3 月 11 日董事會決議通過。
2. 本公司 113 年度盈餘分配之股東現金紅利計新台幣 1,039,269,584 元，每股配發新台幣 4.7 元。現金股利按配息基準日股東名簿記載之股東持有股份比例計算，現金配發至元為止（未滿 1 元捨去），配發不足 1 元之畸零款，列入公司之其他收入。
3. 訂定分配現金股利基準日為 114 年 4 月 25 日，現金股利發放日為 114 年 5 月 21 日，嗣後如因買回本公司股份或轉讓庫藏股等，造成流通在外股數發生變動，致每股配發金額亦隨之發生變動時，授權董事長調整之。

## 【承認事項】

### 第一案：董事會提

案 由：承認 113 年度營業報告書及財務報表案。

說 明：1. 本公司 113 年度個體財務報表及合併財務報表，業經安永聯合會計師事務所黃宇廷會計師及黃子評會計師查核簽證完竣，並出具會計師查核報告。連同營業報告書，送請審計委員會審查完竣並出具審查報告書，請參閱附件一及附件三（第 9～11 頁及第 13～28 頁）。  
2. 謹提請 承認。

決 議：

### 第二案：董事會提

案 由：承認 113 年度盈餘分派案。

說 明：1. 本公司 113 年度稅後淨利新台幣 1,300,674,080 元，可供分配盈餘計新台幣 2,799,104,274 元，分派股東紅利新台幣 1,039,269,584 元。  
2. 本公司 113 年度盈餘分配表，請參閱附件四（第 29 頁）。  
3. 謹提請 承認。

決 議：

## 【討論事項】

### 第一案：董事會提

案 由：修訂本公司「公司章程」案。

說 明：1. 配合相關法令修訂，擬修訂本公司「公司章程」部分條文，修訂前後條文對照表請參閱附件五（第 30～31 頁）。  
2. 謹提請 決議。

決 議：

### 第二案：董事會提

案 由：發行限制員工權利新股案。

說 明：1. 本公司擬依公司法第 267 條及金管會發佈之「發行人募集與發行有價證券處理準則」等相關規定，發行「114 年度限制員工權利新股」，發行辦法請參閱附件六（第 32～36 頁）。

2. 發行總額：

發行總額為新台幣 15,000,000 元，每股面額新台幣 10 元，共計發行普通股 1,500,000 股。

3. 發行條件：

(1) 發行價格：無償發行。

(2) 既得條件：

符合本公司訂定之「114 年度限制員工權利新股發行辦法」所定之個人績效、公司績效、服務條件，並於各既得期間內未曾有違反本公司、本公司從屬公司之勞動契約、工作規則、競業禁止、保密協議或與公司間合約約定等情事。

(3) 員工未符既得條件或發生繼承之處理方式：

遇有員工未達既得條件者，由本公司無償收回已獲配股數並予以註銷；於例外情形（包括但不限於發生繼承），則依本公司「114 年度限制員工權利新股發行辦法」辦理。

4. 員工之資格條件及得獲配之股數：

(1) 以限制員工權利新股給與日當日仍在職且達到一定績效表現之本公司全職經理人或本公司、本公司從屬公司關鍵職位人員為限，資格為：

A. 對本公司或本公司從屬公司營運決策有重大影響者。

B. 與本公司或本公司從屬公司未來策略連結及發展具高度相關性者。

(2) 具獲配資格之員工得獲配限制員工權利新股之數量將參酌公司營運成果，以及年資、職級、工作績效考核、整體貢獻、特殊功績、各年度職務調整之情形或其他管理上需參考之條件等因素擬定分配原則，由董事長與總經理核定提報董事會核准前，獲配員工為經理人或具員工身分之董事者，應經過薪資報酬委員會同意，獲配員工為非經理人時，應經過審計委員會同意。

5. 辦理本次限制員工權利新股之必要理由：

為吸引及留任公司高階主管及關鍵人才，並將其獎酬連結股東利益與公司治理成果。

6. 可能費用化之金額、對公司每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項：

若全數達成既得條件，本公司可能費用化之總金額約為新台幣126,000 仟元，依既得條件於 115 年至 117 年每年可能之費用化金額分別約為新台幣 36,698 仟元、36,698 仟元及 52,604 仟元。

依本公司目前在外流通股份 218,808,256 股計算，暫估 115 年至 117 年每股盈餘可能減少金額分別為新台幣 0.17 元、0.17 元及 0.24 元，對本公司每股盈餘可能之稀釋尚屬有限，故對股東權益尚無重大影響。

7. 本公司將以股票信託保管之方式辦理本次發行之限制員工權利新股。

8. 本次限制員工權利新股之發行期間，自主管機關申報生效通知到達之日起二年內，得視實際需要，一次或分次發行，實際發行日期及相關作業事項由董事會或由董事會授權董事長訂定之。

9. 本次限制員工權利新股之各項條件，如因法令修訂或主管機關審核要求而有修訂必要時，擬提請股東常會授權董事會或其授權之人全權處理所有發行限制員工權利新股相關事宜。

10. 謹提請 決議。

決 議：

## 【選舉事項】

### 董事會提

案 由：改選第十四屆董事（含獨立董事）案。

- 說 明：1. 本公司第十三屆董事（含獨立董事）任期於 114 年 6 月 16 日屆滿，擬於本次股東常會全面改選。
2. 依本公司章程第十三條規定及董事會決議，第十四屆董事選任董事九人（含獨立董事三人），任期三年。新任董事自本次股東常會選任之日起就任，任期自 114 年 6 月 19 日起至 117 年 6 月 18 日止。
3. 依本公司章程規定，董事（含獨立董事）選舉採候選人提名制，由股東就董事候選人名單中選任之。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。
4. 董事（含獨立董事）候選人名單，業經本公司 114 年 5 月 8 日董事會決議通過，候選人相關資料請參閱附件七（第 37 頁）。
5. 本公司「董事選舉辦法」請參閱附錄三（第 48～49 頁）
6. 謹提請 選舉。

選舉結果：



## 【其他議案】

### 董事會提

案 由：解除新任董事及其代表人競業行為限制案。

說 明：1. 依公司法第 209 條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」。

2. 本次股東常會全面改選董事，新選任之董事或其所代表之法人，或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事或經理人之行為，為公司業務發展需要，爰依法提請股東會同意解除新任董事及其代表人之競業行為限制。

3. 董事及獨立董事候選人經選任後，擬提請解除其競業行為限制，有關競業內容如下：

| 提名類別 | 姓名                    | 兼任其他公司                     | 職稱   |
|------|-----------------------|----------------------------|------|
| 董事   | 傑恒投資(股)公司<br>代表人：張永杰  | 櫻花衛廚(中國)股份有限公司             | 董事長  |
|      |                       | 佛山市櫻順衛廚用品有限公司              | 董事   |
| 董事   | 傑恒投資(股)公司<br>代表人：吳根成  | 精實財經媒體股份有限公司               | 董事長  |
|      |                       | 慕康生技醫藥股份有限公司               | 獨立董事 |
|      |                       | 中國電視事業股份有限公司               | 獨立董事 |
|      |                       | 名軒開發股份有限公司                 | 獨立董事 |
| 董事   | 哥立德投資(股)公司<br>代表人：林有土 | Mekong Trading Corporation | 董事   |
|      |                       | 卜大實業股份有限公司                 | 董事   |
|      |                       | 愛菲爾股份有限公司                  | 董事   |
| 董事   | 哥立德投資(股)公司<br>代表人：張靜雯 | 邦士美股份有限公司                  | 董事長  |
| 獨立董事 | 鄭銘源                   | 龍騰資本股份有限公司                 | 董事長  |
|      |                       | 景凱生物科技股份有限公司               | 獨立董事 |
|      |                       | 銓寶工業股份有限公司                 | 獨立董事 |
| 獨立董事 | 林奇威                   | 億豐綜合工業股份有限公司               | 獨立董事 |
|      |                       | 立隆電子工業股份有限公司               | 獨立董事 |
|      |                       | 順天建設股份有限公司                 | 獨立董事 |

決 議：

**【臨時動議】**

**【散會】**

## 台灣櫻花股份有限公司

## 113 年度營業報告書

## (一) 經營方針與實施概況：

113 年對櫻花而言，是「現有事業突破」與「新事業耀動」的一年。在現有事業的突破上，去年我們發表 AI KITCHEN，宣告櫻花正式進入 AI 元年，透過在廚電產品的創新力與通路的快速布局，成功在建案市場搶得先機，率先打開櫻花 AI 產品的市場知名度。而在廚具事業的經營上，透過提供整體解決方案的一站式服務，持續提升客戶滿意度，連年突破銷售與獲利的新高峰。在淨水事業方面，透過產品的差異化建立競爭優勢，進一步提升了品牌的專業識別度，藉著業務團隊精實的執行力，迅速推展銷售規模。而在家居事業的發展上，我們聚焦在建商客戶的經營，商業模式也在不斷的嘗試與調整中逐漸成熟，去年也迎來了獲利的開端，相信在營運模式架構完整之後，將是集團成長的最大動能。

過去一年櫻花做了很多的改變與突破，每一次的改變對企業來說都是一次新的挑戰。然而憑藉著櫻花堅實的經營基礎及堅強的執行團隊，去年經營表現持續創造佳績，營收及獲利都有雙位數的成長。113 年度個體營收 87.2 億元，年增 14.9%，營業利益 13.5 億元，年增 14.1%，稅後淨利 13 億元，年增 21.3%。

櫻花始終以消費者為核心，「一輩子的服務」是我們對消費者的承諾。如今我們身處在快速變化的時代，隨著全球經濟環境的牽動、AI 科技的快速發展，消費型態更是不斷再進化，唯有不斷貼近消費需求，才能持續保持市場領先地位。因此，在櫻花過去所奠定的基礎之上，我們將保持敏捷力與適應力，快速呼應市場需求，持續創造成長的動能。

## (二) 營業計畫實施成果：

單位：新台幣仟元

| 項 目     | 113 年度    | 112 年度    | 增(減)%  |
|---------|-----------|-----------|--------|
| 營 業 收 入 | 8,721,123 | 7,590,743 | 14.89% |
| 營 業 利 益 | 1,346,229 | 1,179,834 | 14.10% |
| 稅 前 淨 利 | 1,606,629 | 1,339,290 | 19.96% |
| 稅 後 淨 利 | 1,300,674 | 1,072,204 | 21.31% |

(三) 預計目標達成情形：

單位：台；套

| 主 要 產 品       | 113 年度預計<br>銷售量 | 113 年度實際<br>銷售量 | 達成率     |
|---------------|-----------------|-----------------|---------|
| 廚 房 配 備       | 437,053         | 448,903         | 102.71% |
| 熱 水 器         | 256,172         | 280,083         | 109.33% |
| 系 統 廚 具 (註 1) | 36,717          | 37,587          | 102.37% |
| 其 他 (註 2)     | 320,271         | 333,221         | 104.04% |
| 合 計           | 1,050,213       | 1,099,794       | 104.72% |

註 1：系統廚具僅列示成套數量，未成套數量不予計算達成率。

註 2：主要為外購電器產品及淨水器濾心。

註 3：預計銷售量及實際銷售量均不含銷售予子公司之數量。

(四) 財務收支及獲利能力分析

1. 財務收支分析

單位：新台幣仟元

| 項目 \ 年度   | 113 年度    | 112 年度    | 增(減)%    |
|-----------|-----------|-----------|----------|
| 營業活動之現金流入 | 1,103,283 | 1,145,857 | (3.72%)  |
| 投資活動之現金流出 | (268,041) | (138,330) | (93.77%) |
| 籌資活動之現金流出 | (727,059) | (755,052) | 3.71%    |

2. 獲利能力分析

| 分析項目 \ 年度             | 113 年度  | 112 年度 |
|-----------------------|---------|--------|
| 獲 資 產 報 酬 率 ( % )     | 13.44   | 12.27  |
| 利 權 益 報 酬 率 ( % )     | 20.76   | 18.40  |
| 能 估 實 收 資 本 比 率 ( % ) | 營 業 利 益 | 53.35  |
|                       | 稅 前 純 益 | 60.56  |
| 純 益 率 ( % )           | 14.91   | 14.12  |
| 力 每 股 盈 餘 ( 元 )       | 5.94    | 4.90   |

## (五) 研究發展狀況

櫻花研發團隊將品牌精神「美好居家生活的創造者」注入於產品研發，再結合公司長期投入電控軟、硬體技術，除致力於開發便利、安全、健康、環保的廚房電器、燃氣產品外，更擴大淨水器、崁入式電器產品線，113 年推出櫻花 AI KITCHEN 套系化產品，近二年開發成功的產品如下：

- (1) Power 四季溫智能恆溫熱水器
- (2) Power 四季溫渦輪增壓智能恆溫熱水器
- (3) 循環預熱熱水器
- (4) 美膚沐浴智能恆溫熱水器
- (5) 一級能效超薄型崁入式熱水器
- (6) 雙炫火一級節能瓦斯爐
- (7) 定時控制防回火煤氣瓦斯爐
- (8) 雙定時安全瓦斯爐
- (9) AI 近吸隱藏除油煙機(升降款)
- (10) 渦輪變頻歐化除油煙機
- (11) 區域專用型淨水器濾心
- (12) 多功能顯示淨水器龍頭
- (13) 淨熱飲廚下加熱器
- (14) 檯面型 RO 淨熱飲機
- (15) 熱風烘乾型洗碗機
- (16) 多功能型微波蒸烤箱
- (17) 智慧連動 IH 爐
- (18) 小宅智慧連動 IH 爐
- (19) 智慧型崁入式電器收納櫃
- (20) 崁入式紅酒櫃

負責人：張永杰



經理人：李惠恂



會計主管：詹秀琪



## 台灣櫻花股份有限公司

### 審計委員會審查報告書

本公司董事會造送113年度營業報告書及財務報表（含合併財務報表），其中財務報表（含合併財務報表）業經委託安永聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案業經本審計委員會查核完竣，認為尚無不符，爰依照證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之相關規定備具報告書，報請 鑑察。

此 致

台灣櫻花股份有限公司 114 年股東常會

台灣櫻花股份有限公司



審計委員會召集人

陳 志 仁



中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 1 日



安永聯合會計師事務所

40756 台中市市政北七路186號26樓  
26F, No. 186, Shizheng N. 7th Rd., Xitun Dist.,  
Taichung City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 4 2259 8999  
Fax: 886 4 2259 7999  
www.ey.com/tw

會計師查核報告

台灣櫻花股份有限公司 公鑒：

查核意見

台灣櫻花股份有限公司民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達台灣櫻花股份有限公司民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與台灣櫻花股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對台灣櫻花股份有限公司民國一一三年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

## 收入認列

台灣櫻花股份有限公司於民國一一三年度認列營業收入新台幣8,721,123仟元，主要銷售產品為瓦斯炊具、熱水器及廚房器具等產品。公司主要交易對象為經銷商及零售商，交易頻繁且交易量龐大、合約類型數量繁多，致判斷並決定履約義務及其滿足之時點，對個體財務報表係屬重大。因此，本會計師決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)，瞭解及測試銷貨循環中與收入認列有關之內部控制的有效性；選取樣本執行交易詳細測試並覆核訂單或合約中之收入認列要件確認滿足履約義務，驗證重大條款及條件及核對相關憑證，以確定移轉之商品權利時點之正確性；抽核資產負債表日前後一段時間收入交易之相關憑證，以確定收入認列於適當之時點。本會計師亦考量個體財務報表附註六中有關營業收入揭露的適當性。

## **其他事項-提及其他會計師之查核**

列入台灣櫻花股份有限公司個體財務報表之被投資公司中，部分被投資公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日對該等被投資公司採用權益法之投資分別為新台幣1,114,163仟元及1,087,985仟元，分別占資產總額之10%及11%，民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別為新台幣70,874仟元及91,606仟元，分別占稅前淨利之4%及7%，採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額分別為新台幣43,429仟元及(14,066)仟元，分別占其他綜合損益淨額之43%及(26)%。

## **管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估台灣櫻花股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算台灣櫻花股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

台灣櫻花股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。



## 會計師查核個體財務報表之責任

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

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

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

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對台灣櫻花股份有限公司民國一一三年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號： 金管證審字第1080326041號

金管證審字第1030025503號

黃宇廷

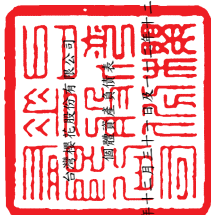


會計師：

黃子評



中華民國一一四年三月十一日



民國一〇一三年十二月三十一日

中華民國一〇一三年十二月三十一日

| 資產   |                          |            |                         | 負債及權益                   |      |                    |         | 單位：新台幣仟元                |                         |
|------|--------------------------|------------|-------------------------|-------------------------|------|--------------------|---------|-------------------------|-------------------------|
| 代碼   | 會計項目                     | 附註         | 一一三<br>年十二<br>月三十<br>一日 | 一一二<br>年十二<br>月三十<br>一日 | 代碼   | 會計項目               | 附註      | 一一三<br>年十二<br>月三十<br>一日 | 一一二<br>年十二<br>月三十<br>一日 |
|      | 流動資產                     |            |                         |                         |      | 流動負債               |         |                         |                         |
| 1100 | 現金及約當現金                  | 四及六.1      | \$1,701,704             | 17                      | 2100 | 短期借款               | 四及六.11  | \$4,750                 | -                       |
| 1140 | 合約資產－流動                  | 四及六.17.18  | 258,194                 | 3                       | 2130 | 合約負債－流動            | 四及六.17  | 239,386                 | 2                       |
| 1150 | 應收票據淨額                   | 四及六.2.18   | 150,731                 | 1                       | 2150 | 應付票據               |         | 59                      | -                       |
| 1170 | 應收帳款淨額                   | 四及六.2.18及七 | 1,013,732               | 10                      | 2170 | 應付帳款               | 七       | 1,564,013               | 15                      |
| 130X | 存貨                       | 四及六.3      | 1,538,294               | 15                      | 2200 | 其他應付款              | 六.12.14 | 935,404                 | 9                       |
| 1410 | 預付款項                     | 四及六.4      | 132,641                 | 1                       | 2230 | 本期所得稅負債            |         | 171,739                 | 2                       |
| 1470 | 其他流動資產                   |            | 85,229                  | 1                       | 2280 | 租賃負債－流動            | 四及六.19  | 65,173                  | 1                       |
| 11XX | 流動資產合計                   |            | 4,880,525               | 48                      | 2320 | 一年或一營業週期內到期長期借款    | 四及六.13  | 8,000                   | -                       |
|      | 非流動資產                    |            |                         |                         | 2399 | 其他流動負債             | 四及六.15  | 53,107                  | 1                       |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 | 四、六.5      | 132,808                 | 1                       | 21XX | 流動負債合計             |         | 3,041,631               | 31                      |
| 1550 | 採用權益法之投資                 | 四、六.6      | 2,424,351               | 24                      |      | 非流動負債              |         |                         |                         |
| 1600 | 不動產、廠房及設備                | 四、六.7及八    | 2,108,626               | 21                      | 2540 | 長期借款               | 四及六.13  | 304,000                 | 3                       |
| 1755 | 使用權資產                    | 四及六.19     | 244,860                 | 2                       | 2570 | 遞延所得稅負債            | 四及六.23  | 61,463                  | 1                       |
| 1760 | 投資性不動產淨額                 | 四、六.8及八    | 200,140                 | 2                       | 2580 | 租賃負債－非流動           | 四及六.19  | 234,496                 | 2                       |
| 1780 | 無形資產                     | 四及六.9      | 30,332                  | -                       | 2640 | 淨確定福利負債－非流動        | 四及六.14  | 13,143                  | -                       |
| 1840 | 遞延所得稅資產                  | 四及六.23     | 28,045                  | -                       | 2600 | 其他非流動負債            | 六.15    | 58,521                  | 1                       |
| 1915 | 預付設備款                    |            | 25,175                  | -                       | 25XX | 非流動負債合計            |         | 671,623                 | 6                       |
| 1900 | 其他非流動資產                  | 四及六.10     | 178,346                 | 2                       | 2XXX | 負債總計               |         | 3,713,254               | 36                      |
| 15XX | 非流動資產合計                  |            | 5,372,683               | 52                      |      | 權益                 | 四及六.16  |                         |                         |
|      |                          |            |                         |                         |      | 股本                 |         |                         |                         |
|      |                          |            |                         |                         | 3100 | 普通股股本              |         |                         |                         |
|      |                          |            |                         |                         | 3110 | 資本公積               |         | 2,211,212               | 22                      |
|      |                          |            |                         |                         | 3200 | 保留盈餘               |         | 141,154                 | 1                       |
|      |                          |            |                         |                         | 3300 | 法定盈餘公積             |         |                         |                         |
|      |                          |            |                         |                         | 3310 | 特別盈餘公積             |         | 1,047,021               | 10                      |
|      |                          |            |                         |                         | 3320 | 未分配盈餘              |         | 115,799                 | 1                       |
|      |                          |            |                         |                         | 3350 | 保留盈餘合計             |         | 2,930,069               | 29                      |
|      |                          |            |                         |                         |      | 其他權益               |         | 4,092,889               | 40                      |
|      |                          |            |                         |                         | 3400 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額  |         | (77,905)                | (1)                     |
|      |                          |            |                         |                         | 3410 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 |         | 193,852                 | 2                       |
|      |                          |            |                         |                         | 3420 | 資產未實現評價損益          |         |                         |                         |
|      |                          |            |                         |                         | 34XX | 其他權益合計             |         | 115,947                 | 1                       |
|      |                          |            |                         |                         | 3500 | 庫藏股票               |         | (21,248)                | -                       |
|      |                          |            |                         |                         | 3XXX | 權益總計               |         | 6,539,954               | 64                      |
| 1XX  | 資產總計                     |            | \$10,253,208            | 100                     | 3XX  | 負債及權益總計            |         | \$10,253,208            | 100                     |

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：張永杰



總經理：李惠灼



會計主管：詹秀琪



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:新台幣仟元

| 代碼   | 項 目                       | 附註         | 一一三年度       |      | 一一二年度       |      |
|------|---------------------------|------------|-------------|------|-------------|------|
|      |                           |            | 金 額         | %    | 金 額         | %    |
| 4000 | 營業收入                      | 四、六.17及七   | \$8,721,123 | 100  | \$7,590,743 | 100  |
| 5000 | 營業成本                      | 六.3.20及七   | (5,783,866) | (66) | (5,081,915) | (67) |
| 5900 | 營業毛利                      |            | 2,937,257   | 34   | 2,508,828   | 33   |
| 5910 | 未實現銷貨損益                   |            | (2,032)     | -    | (1,459)     | -    |
| 5920 | 已實現銷貨損益                   |            | 1,459       | -    | 2,319       | -    |
| 5950 | 營業毛利淨額                    |            | 2,936,684   | 34   | 2,509,688   | 33   |
| 6000 | 營業費用                      | 六.18.19.20 |             |      |             |      |
| 6100 | 推銷費用                      |            | (1,180,328) | (14) | (941,164)   | (12) |
| 6200 | 管理費用                      |            | (316,062)   | (4)  | (305,640)   | (4)  |
| 6300 | 研究發展費用                    |            | (91,432)    | (1)  | (83,206)    | (1)  |
| 6450 | 預期信用減損(損失)利益              |            | (2,633)     | -    | 156         | -    |
|      | 營業費用合計                    |            | (1,590,455) | (19) | (1,329,854) | (17) |
| 6900 | 營業利益                      |            | 1,346,229   | 15   | 1,179,834   | 16   |
| 7000 | 營業外收入及支出                  | 六.19.21    |             |      |             |      |
| 7100 | 利息收入                      |            | 10,333      | -    | 6,727       | -    |
| 7010 | 其他收入                      |            | 30,648      | -    | 31,751      | -    |
| 7020 | 其他利益及損失                   |            | 22,069      | -    | (6,992)     | -    |
| 7050 | 財務成本                      |            | (6,413)     | -    | (3,265)     | -    |
| 7060 | 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額  | 六.6        | 203,763     | 3    | 131,235     | 2    |
|      | 營業外收入及支出合計                |            | 260,400     | 3    | 159,456     | 2    |
| 7900 | 稅前淨利                      |            | 1,606,629   | 18   | 1,339,290   | 18   |
| 7950 | 所得稅費用                     | 六.23       | (305,955)   | (3)  | (267,086)   | (4)  |
| 8200 | 本期淨利                      |            | 1,300,674   | 15   | 1,072,204   | 14   |
| 8300 | 其他綜合損益(淨額)                | 六.6.22     |             |      |             |      |
| 8310 | 不重分類至損益之項目                |            |             |      |             |      |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數               |            | 11,218      | -    | 3,401       | -    |
| 8316 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資    |            | 44,024      | 1    | 70,281      | 1    |
|      | 未實現評價(損)益                 |            |             |      |             |      |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅            |            | (2,244)     | -    | (680)       | -    |
| 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         |            | 17,171      | -    | (8,843)     | -    |
| 8370 | 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額 |            | 43,429      | -    | (14,066)    | -    |
|      | 一可能重分類至損益之項目              |            |             |      |             |      |
| 8399 | 與可能重分類之項目相關之所得稅           |            | (12,120)    | -    | 4,581       | -    |
|      | 本期其他綜合損益(稅後淨額)            |            | 101,478     | 1    | 54,674      | 1    |
| 8500 | 本期綜合損益總額                  |            | \$1,402,152 | 16   | \$1,126,878 | 15   |
|      | 每股盈餘(元)                   | 六.24       |             |      |             |      |
| 9750 | 基本每股盈餘                    |            | \$5.94      |      | \$4.90      |      |
| 9850 | 稀釋每股盈餘                    |            | \$5.92      |      | \$4.88      |      |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：張永杰

經理人：李惠卿

會計主管：詹秀琪



民國一一年三月三十一日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | 項 目            | 附註     | 股 本         | 資本公積      | 保 留 盈 餘     |           |             | 其他權益項目            |                               | 庫藏股票       | 權益總額        |
|----|----------------|--------|-------------|-----------|-------------|-----------|-------------|-------------------|-------------------------------|------------|-------------|
|    |                |        |             |           | 法定盈餘公積      | 特別盈餘公積    | 未分配盈餘       | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價(損)益 |            |             |
| A1 | 民國一一年一月一日餘額    |        | 3100        | 3200      | 3310        | 3320      | 3350        | 3410              | 3420                          | 3500       | 3XXX        |
| B1 | 一一年度盈餘指撥及分配    |        | \$2,211,212 | \$121,350 | \$830,964   | \$115,799 | \$2,437,651 | \$(108,057)       | \$79,547                      | \$(21,248) | \$5,667,218 |
| B5 | 提列法定盈餘公積       |        |             |           |             |           | (108,564)   |                   |                               |            | -           |
| B5 | 普通股現金股利        |        |             | 1,166     | 108,564     |           | (818,148)   |                   |                               |            | (818,148)   |
| C3 | 因受贈贈與產生者       |        |             |           |             |           | 1,072,204   |                   |                               |            | 1,166       |
| D1 | 一一年度淨利         |        |             |           |             |           | 2,721       |                   |                               |            | 1,072,204   |
| D3 | 一一年度其他綜合損益     |        |             |           |             |           |             | (18,328)          | 70,281                        |            | 54,674      |
| D5 | 本期綜合損益總額       |        |             |           |             |           | 1,074,925   | (18,328)          | 70,281                        | -          | 1,126,878   |
| M1 | 發放子公司股利調整資本公積  |        |             | 8,558     |             |           |             |                   |                               |            | 8,558       |
| Z1 | 民國一一年十二月三十一日餘額 | 四及六.16 | \$2,211,212 | \$131,074 | \$939,528   | \$115,799 | \$2,585,864 | \$(126,385)       | \$149,828                     | \$(21,248) | \$5,985,672 |
| A1 | 民國一一年一月一日餘額    |        | \$2,211,212 | \$131,074 | \$939,528   | \$115,799 | \$2,585,864 | \$(126,385)       | \$149,828                     | \$(21,248) | \$5,985,672 |
| B1 | 一一年度盈餘指撥及分配    |        |             | 1,106     | 107,493     |           | (107,493)   |                   |                               |            | -           |
| B5 | 提列法定盈餘公積       |        |             |           |             |           | (857,950)   |                   |                               |            | (857,950)   |
| B5 | 普通股現金股利        |        |             |           |             |           | 1,300,674   |                   |                               |            | 1,106       |
| C3 | 因受贈贈與產生者       |        |             |           |             |           | 8,974       | 48,480            | 44,024                        |            | 1,300,674   |
| D1 | 一一年度淨利         |        |             |           |             |           | 1,309,648   | 48,480            | 44,024                        |            | 1,402,152   |
| D3 | 一一年度其他綜合損益     |        |             |           |             |           |             |                   |                               |            | 101,478     |
| D5 | 本期綜合損益總額       |        |             |           |             |           |             |                   |                               |            | 1,402,152   |
| M1 | 發放子公司股利調整資本公積  |        |             | 8,974     |             |           |             |                   |                               |            | 8,974       |
| Z1 | 民國一一年十二月三十一日餘額 | 四及六.16 | \$2,211,212 | \$141,154 | \$1,047,021 | \$115,799 | \$2,930,069 | \$(77,905)        | \$193,852                     | \$(21,248) | \$6,539,954 |

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：張永杰



經理人：李惠均



會計主管：詹秀琪



民國一一年三月三十一日

| 單位:新台幣千元                 |  | 一一三年度                    |  | 一一二年度                     |  | 一一三年度                     |  | 一一二年度                     |  | 一一三年度                     |  | 一一二年度                     |  |
|--------------------------|--|--------------------------|--|---------------------------|--|---------------------------|--|---------------------------|--|---------------------------|--|---------------------------|--|
| 項                        |  | 目                        |  | 項                         |  | 目                         |  | 項                         |  | 目                         |  | 項                         |  |
| 營業活動之現金流量：               |  | 營業活動之現金流量：               |  | 投資活動之現金流量：                |  | 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產        |  | 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產        |  | 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產        |  | 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產        |  |
| 本期稅前淨利                   |  | 本期稅前淨利                   |  | 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產        |  | 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產        |  | 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產        |  | 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產        |  | 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產        |  |
| 調整項目：                    |  | 調整項目：                    |  | 預付投資款增加(帳列其他非流動資產)        |  | 預付投資款增加(帳列其他非流動資產)        |  | 預付投資款增加(帳列其他非流動資產)        |  | 預付投資款增加(帳列其他非流動資產)        |  | 預付投資款增加(帳列其他非流動資產)        |  |
| 收益費損項目：                  |  | 收益費損項目：                  |  | 取得不動產、廠房及設備               |  | 取得不動產、廠房及設備               |  | 取得不動產、廠房及設備               |  | 取得不動產、廠房及設備               |  | 取得不動產、廠房及設備               |  |
| 折舊費用                     |  | 折舊費用                     |  | 處分不動產、廠房及設備               |  | 處分不動產、廠房及設備               |  | 處分不動產、廠房及設備               |  | 處分不動產、廠房及設備               |  | 處分不動產、廠房及設備               |  |
| 攤銷費用                     |  | 攤銷費用                     |  | 存出保證金增加                   |  | 存出保證金增加                   |  | 存出保證金增加                   |  | 存出保證金增加                   |  | 存出保證金增加                   |  |
| 預期信用減損損失(利益)數            |  | 預期信用減損損失(利益)數            |  | 取得無形資產                    |  | 取得無形資產                    |  | 取得無形資產                    |  | 取得無形資產                    |  | 取得無形資產                    |  |
| 利息費用                     |  | 利息費用                     |  | 預付設備款增加                   |  | 預付設備款增加                   |  | 預付設備款增加                   |  | 預付設備款增加                   |  | 預付設備款增加                   |  |
| 股利收入                     |  | 股利收入                     |  | 收取之股利(採用權益法之投資當年度發放之現金股利) |  | 收取之股利(採用權益法之投資當年度發放之現金股利) |  | 收取之股利(採用權益法之投資當年度發放之現金股利) |  | 收取之股利(採用權益法之投資當年度發放之現金股利) |  | 收取之股利(採用權益法之投資當年度發放之現金股利) |  |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額 |  | 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額 |  | 投資活動之現金流量：                |  | 投資活動之現金流量：                |  | 投資活動之現金流量：                |  | 投資活動之現金流量：                |  | 投資活動之現金流量：                |  |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備損失         |  | 處分及報廢不動產、廠房及設備損失         |  | 籌資活動之現金流量：                |  | 籌資活動之現金流量：                |  | 籌資活動之現金流量：                |  | 籌資活動之現金流量：                |  | 籌資活動之現金流量：                |  |
| 處分投資利益                   |  | 處分投資利益                   |  | 短期借款增加                    |  | 短期借款增加                    |  | 短期借款增加                    |  | 短期借款增加                    |  | 短期借款增加                    |  |
| 存貨跌價損失                   |  | 存貨跌價損失                   |  | 長期借款減少                    |  | 長期借款減少                    |  | 長期借款減少                    |  | 長期借款減少                    |  | 長期借款減少                    |  |
| 非金融資產減損迴轉利益              |  | 非金融資產減損迴轉利益              |  | 長期借款增加                    |  | 長期借款增加                    |  | 長期借款增加                    |  | 長期借款增加                    |  | 長期借款增加                    |  |
| 聯屬公司間已實現損失(利益)           |  | 聯屬公司間已實現損失(利益)           |  | 長期借款減少                    |  | 長期借款減少                    |  | 長期借款減少                    |  | 長期借款減少                    |  | 長期借款減少                    |  |
| 租賃修改利益                   |  | 租賃修改利益                   |  | 存入保證金增加                   |  | 存入保證金增加                   |  | 存入保證金增加                   |  | 存入保證金增加                   |  | 存入保證金增加                   |  |
| 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/負債變動數：        |  | 租賃本金償還                    |  | 租賃本金償還                    |  | 租賃本金償還                    |  | 租賃本金償還                    |  | 租賃本金償還                    |  |
| 合約資產增加                   |  | 合約資產增加                   |  | 發放現金股利                    |  | 發放現金股利                    |  | 發放現金股利                    |  | 發放現金股利                    |  | 發放現金股利                    |  |
| 應收票據增加                   |  | 應收票據增加                   |  | 支付之利息                     |  | 支付之利息                     |  | 支付之利息                     |  | 支付之利息                     |  | 支付之利息                     |  |
| 應收帳款減少(增加)               |  | 應收帳款減少(增加)               |  | 因受領贈與而產生之資本公積             |  | 因受領贈與而產生之資本公積             |  | 因受領贈與而產生之資本公積             |  | 因受領贈與而產生之資本公積             |  | 因受領贈與而產生之資本公積             |  |
| 存貨增加                     |  | 存貨增加                     |  | 籌資活動之淨現金流出                |  | 籌資活動之淨現金流出                |  | 籌資活動之淨現金流出                |  | 籌資活動之淨現金流出                |  | 籌資活動之淨現金流出                |  |
| 預付款項增加                   |  | 預付款項增加                   |  | 本期現金及約當現金增加數              |  | 本期現金及約當現金增加數              |  | 本期現金及約當現金增加數              |  | 本期現金及約當現金增加數              |  | 本期現金及約當現金增加數              |  |
| 其他流動資產減少                 |  | 其他流動資產減少                 |  | 期初現金及約當現金餘額               |  | 期初現金及約當現金餘額               |  | 期初現金及約當現金餘額               |  | 期初現金及約當現金餘額               |  | 期初現金及約當現金餘額               |  |
| 其他非流動資產增加                |  | 其他非流動資產增加                |  | 期末現金及約當現金餘額               |  | 期末現金及約當現金餘額               |  | 期末現金及約當現金餘額               |  | 期末現金及約當現金餘額               |  | 期末現金及約當現金餘額               |  |
| 合約負債增加                   |  | 合約負債增加                   |  |                           |  |                           |  |                           |  |                           |  |                           |  |
| 應付票據減少                   |  | 應付票據減少                   |  |                           |  |                           |  |                           |  |                           |  |                           |  |
| 應付帳款增加                   |  | 應付帳款增加                   |  |                           |  |                           |  |                           |  |                           |  |                           |  |
| 其他應付款項增加                 |  | 其他應付款項增加                 |  |                           |  |                           |  |                           |  |                           |  |                           |  |
| 其他流動負債增加(減少)             |  | 其他流動負債增加(減少)             |  |                           |  |                           |  |                           |  |                           |  |                           |  |
| 淨確定福利負債減少                |  | 淨確定福利負債減少                |  |                           |  |                           |  |                           |  |                           |  |                           |  |
| 其他非流動負債增加                |  | 其他非流動負債增加                |  |                           |  |                           |  |                           |  |                           |  |                           |  |
| 營運產生之現金流入                |  | 營運產生之現金流入                |  |                           |  |                           |  |                           |  |                           |  |                           |  |
| 收取之利息                    |  | 收取之利息                    |  |                           |  |                           |  |                           |  |                           |  |                           |  |
| 收取之股利                    |  | 收取之股利                    |  |                           |  |                           |  |                           |  |                           |  |                           |  |
| 支付之所得稅                   |  | 支付之所得稅                   |  |                           |  |                           |  |                           |  |                           |  |                           |  |
| 營業活動之淨現金流入               |  | 營業活動之淨現金流入               |  |                           |  |                           |  |                           |  |                           |  |                           |  |

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：張永杰



經理人：李惠怡



會計主管：詹秀琪



## 會計師查核報告

台灣櫻花股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

台灣櫻花股份有限公司及其子公司民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國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、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達台灣櫻花股份有限公司及其子公司民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國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表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與台灣櫻花股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對台灣櫻花股份有限公司及其子公司民國一一三年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

## 收入認列

台灣櫻花股份有限公司及其子公司於民國一一三年度認列營業收入新台幣9,600,869仟元，主要銷售產品為瓦斯炊具、熱水器及廚房器具等產品。公司交易對象主要為經銷商及零售商，交易頻繁且交易量大、合約類型與數量繁多，致判斷並決定履約義務及其滿足之時點，對合併財務報表係屬重大。因此，本會計師決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)，瞭解及測試銷貨循環中與收入認列有關之內部控制的有效性；選取樣本執行交易詳細測試並覆核訂單或合約中之收入認列要件確認滿足履約義務，驗證重大條款及條件及核對相關憑證，以確定移轉之商品權利時點之正確性；抽核資產負債表日前後一段時間收入交易之相關憑證，以確定收入認列於適當之時點。本會計師亦考量合併財務報表附註六中有關營業收入揭露的適當性。

## **其他事項-提及其他會計師之查核**

列入台灣櫻花股份有限公司及其子公司之合併財務報表中，部分被投資公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日對該等被投資公司採用權益法之投資分別為新台幣1,114,163仟元及1,087,985仟元，分別占合併資產總額之10%及11%，民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別為新台幣70,874仟元及91,606仟元，分別占合併稅前淨利之4%及7%，採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額分別為新台幣43,429仟元及(14,066)仟元，分別占合併其他綜合損益淨額之43%及(26)%。

## **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨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、國際財務報導解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估台灣櫻花股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算台灣櫻花股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

台灣櫻花股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。



## 會計師查核合併財務報表之責任

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

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

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

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對台灣櫻花股份有限公司及其子公司民國一一三年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

#### 其他

台灣櫻花股份有限公司已編製民國一一三年度及一一二年度之個體財務報告，並經本會計師出具包含其他事項段之無保留意見查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號： 金管證審字第1080326041號

金管證審字第1030025503號

黃宇廷

黃宇廷



會計師：

黃子評

黃子評



中華民國一一四年三月十一日



台灣福林股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一年三月三十一日

單位：新台幣仟元

| 代碼   | 資產                       | 附註        | 一一年三月三十一日 | 一二年三月三十一日   | 一三年三月三十一日 | 會計項目                        | 附註     | 一一年三月三十一日 | 一二年三月三十一日    | 一三年三月三十一日   |
|------|--------------------------|-----------|-----------|-------------|-----------|-----------------------------|--------|-----------|--------------|-------------|
|      | 會計項目                     |           | 金額        | 金額          | 金額        |                             |        | 金額        | 金額           | 金額          |
|      |                          |           | %         | %           | %         |                             |        | %         | %            | %           |
| 1100 | 流動資產                     | 四及六.1     | 23        |             | 26        | 流動負債                        | 四及六.12 | 1         |              |             |
| 1136 | 現金及約當現金                  | 四及六.2     | 3         | \$2,448,970 | -         | 短期借款                        | 四及六.18 | 2         | \$69,964     | \$54,586    |
| 1140 | 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動         |           | 3         | 51,000      | 2         | 合約負債－流動                     |        | 2         | 263,791      | 218,709     |
| 1150 | 合約資產－流動                  | 四及六.18、19 | 3         | 225,267     | 2         | 應付票據                        |        | -         | 172          | 1,007       |
| 1170 | 應收票據淨額                   | 四及六.3、19  | 2         | 145,185     | 1         | 應付帳款                        | 七      | 15        | 1,654,250    | 1,581,224   |
| 130X | 應收帳款淨額                   | 四及六.3、19  | 10        | 1,097,802   | 12        | 其他應付款                       | 六.13   | 10        | 819,377      | 819,377     |
| 1410 | 存貨                       | 四及六.4     | 15        | 1,297,886   | 14        | 本期所得稅負債                     | 四      | 2         | 183,316      | 273,697     |
| 1470 | 預付款項                     | 六、5       | 1         | 90,028      | 1         | 租賃負債－流動                     | 四及六.20 | 1         | 78,679       | 67,114      |
| 11XX | 其他流動資產                   | 四         | -         | 7,776       | -         | 一年或一營業週期內到期長期借款             | 四及六.14 | -         | 8,000        | 8,000       |
|      | 流動資產合計                   |           | 57        | 5,363,914   | 56        | 其他流動負債                      | 四及六.16 | -         | 56,186       | 42,336      |
|      |                          |           |           |             | 21XX      | 流動負債合計                      |        | 31        | 3,066,050    | 3,066,050   |
|      | 非流動資產                    |           |           |             |           | 非流動負債                       |        |           |              |             |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 | 四及六.6     | 2         | 178,638     | 2         | 長期借款                        | 四及六.14 | 3         | 304,000      | 112,000     |
| 1550 | 採用權益法之投資                 | 四及六.7     | 10        | 1,087,985   | 11        | 遞延所得稅負債                     | 四及六.24 | 1         | 61,463       | 44,024      |
| 1600 | 不動產、廠房及設備                | 四及六.8及八   | 22        | 2,143,032   | 23        | 租賃負債－非流動                    | 四及六.20 | 2         | 260,911      | 193,003     |
| 1755 | 使用權資產                    | 四及六.20    | 4         | 298,857     | 3         | 淨確定福利負債－非流動                 | 四及六.15 | -         | 13,143       | 24,712      |
| 1760 | 投資性不動產淨額                 | 四、六.9及八   | 2         | 190,814     | 2         | 其他非流動負債                     | 六.16   | 1         | 60,257       | 56,718      |
| 1780 | 無形資產                     | 四及六.10    | 2         | 151,387     | 2         | 非流動負債合計                     |        | 7         | 699,774      | 430,457     |
| 1840 | 遞延所得稅資產                  | 四及六.24    | -         | 28,473      | -         | 負債總計                        |        | 38        | 4,045,824    | 3,496,507   |
| 1915 | 預付設備款                    |           | -         | 16,097      | -         | 歸屬於母公司業主之權益                 | 四及六.17 |           |              |             |
| 1900 | 其他非流動資產                  | 四及六.11    | 1         | 75,148      | 1         | 股本                          |        |           |              |             |
| 15XX | 非流動資產合計                  |           | 43        | 4,170,431   | 44        | 普通股股本                       |        | 21        | 2,211,212    | 2,211,212   |
|      |                          |           |           |             |           | 資本公積                        |        | 1         | 141,154      | 131,074     |
|      |                          |           |           |             |           | 保留盈餘                        |        |           |              |             |
|      |                          |           |           |             |           | 法定盈餘公積                      |        | 10        | 1,047,021    | 939,528     |
|      |                          |           |           |             |           | 特別盈餘公積                      |        | 1         | 115,799      | 115,799     |
|      |                          |           |           |             |           | 未分配盈餘                       |        | 28        | 2,930,069    | 2,585,864   |
|      |                          |           |           |             |           | 保留盈餘合計                      |        | 39        | 4,092,889    | 3,641,191   |
|      |                          |           |           |             |           | 其他權益                        |        |           |              |             |
|      |                          |           |           |             |           | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額           |        | (1)       | (77,905)     | (126,385)   |
|      |                          |           |           |             |           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益 |        | 2         | 193,852      | 149,828     |
|      |                          |           |           |             |           | 其他權益合計                      |        | 1         | 115,947      | 23,443      |
|      |                          |           |           |             |           | 庫藏股票                        |        | -         | (21,248)     | (21,248)    |
|      |                          |           |           |             |           | 歸屬於母公司業主之權益合計               |        | 62        | 6,539,954    | 5,985,672   |
|      |                          |           |           |             |           | 非控制權益                       |        | -         | 43,612       | 52,166      |
|      |                          |           |           |             |           | 權益總計                        |        | 62        | 6,583,566    | 6,037,838   |
| 1XXX | 資產總計                     |           | 100       | \$9,534,345 | 100       | 負債及權益總計                     |        | 100       | \$10,629,390 | \$9,534,345 |

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：張永杰



經理人：李惠均



會計主管：詹秀琪

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：新台幣仟元

| 代碼   | 項 目                                   | 附註             | 一一三年度       |      | 一一二年度       |      |
|------|---------------------------------------|----------------|-------------|------|-------------|------|
|      |                                       |                | 金 額         | %    | 金 額         | %    |
| 4000 | 營業收入                                  | 四、六.18及七       | \$9,600,869 | 100  | \$8,272,415 | 100  |
| 5000 | 營業成本                                  | 六.4、15、20、21及七 | (6,201,887) | (65) | (5,388,868) | (65) |
| 5900 | 營業毛利                                  |                | 3,398,982   | 35   | 2,883,547   | 35   |
| 6000 | 營業費用                                  | 六.15、19、20、21  |             |      |             |      |
| 6100 | 推銷費用                                  |                | (1,485,556) | (15) | (1,222,276) | (15) |
| 6200 | 管理費用                                  |                | (354,882)   | (4)  | (347,605)   | (4)  |
| 6300 | 研究發展費用                                |                | (91,432)    | (1)  | (83,206)    | (1)  |
| 6450 | 預期信用減損損失                              |                | (3,509)     | -    | (357)       | -    |
|      | 營業費用合計                                |                | (1,935,379) | (20) | (1,653,444) | (20) |
| 6900 | 營業利益                                  |                | 1,463,603   | 15   | 1,230,103   | 15   |
| 7000 | 營業外收入及支出                              | 六.20、22        |             |      |             |      |
| 7100 | 利息收入                                  |                | 31,132      | -    | 24,536      | -    |
| 7010 | 其他收入                                  |                | 32,891      | -    | 34,245      | 1    |
| 7020 | 其他利益及損失                               |                | 37,215      | 1    | (8,568)     | -    |
| 7050 | 財務成本                                  |                | (8,965)     | -    | (6,586)     | -    |
| 7060 | 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額                  | 六.7            | 70,874      | 1    | 91,606      | 1    |
|      | 營業外收入及支出合計                            |                | 163,147     | 2    | 135,233     | 2    |
| 7900 | 稅前淨利                                  |                | 1,626,750   | 17   | 1,365,336   | 17   |
| 7950 | 所得稅費用                                 | 四及六.24         | (334,630)   | (4)  | (296,229)   | (4)  |
| 8200 | 本期淨利                                  |                | 1,292,120   | 13   | 1,069,107   | 13   |
| 8300 | 其他綜合損益(淨額)                            | 六.23           |             |      |             |      |
| 8310 | 不重分類至損益之項目                            |                |             |      |             |      |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數                           |                | 11,218      | -    | 3,401       | -    |
| 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(損)益       |                | 44,024      | 1    | 70,281      | 1    |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅                        | 六.24           | (2,244)     | -    | (680)       | -    |
| 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                     |                | 17,171      | -    | (8,843)     | -    |
| 8370 | 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額－可能重分類至損益之項目 | 六.7            | 43,429      | 1    | (14,066)    | -    |
| 8399 | 與可能重分類之項目相關之所得稅                       | 六.24           | (12,120)    | -    | 4,581       | -    |
|      | 本期其他綜合損益(稅後淨額)                        |                | 101,478     | 2    | 54,674      | 1    |
| 8500 | 本期綜合利益總額                              |                | \$1,393,598 | 15   | \$1,123,781 | 14   |
| 8600 | 淨利歸屬於：                                |                |             |      |             |      |
| 8610 | 母公司業主                                 |                | \$1,300,674 |      | \$1,072,204 |      |
| 8620 | 非控制權益                                 |                | (8,554)     |      | (3,097)     |      |
|      |                                       |                | \$1,292,120 |      | \$1,069,107 |      |
| 8700 | 綜合利益總額歸屬於：                            |                |             |      |             |      |
| 8710 | 母公司業主                                 |                | \$1,402,152 |      | \$1,126,878 |      |
| 8720 | 非控制權益                                 |                | (8,554)     |      | (3,097)     |      |
|      |                                       |                | \$1,393,598 |      | \$1,123,781 |      |
|      | 每股盈餘(元)                               | 六.25           |             |      |             |      |
| 9750 | 基本每股盈餘                                |                | \$5.94      |      | \$4.90      |      |
| 9850 | 稀釋每股盈餘                                |                | \$5.92      |      | \$4.88      |      |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：張永杰



經理人：李惠怡



會計主管：詹秀琪





台灣電力股份有限公司及其子公司  
合併財務報表

民國一一年三月三十一日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | 項 目            | 附註     | 歸屬於母公司業主之權益 |           |             |           |             |                           |                                           | 庫藏股票       | 歸屬於母公<br>司業主權益總計 | 非控制權益    | 權益總額        |
|----|----------------|--------|-------------|-----------|-------------|-----------|-------------|---------------------------|-------------------------------------------|------------|------------------|----------|-------------|
|    |                |        | 股本          | 資本公積      | 法定盈餘公積      | 特別盈餘公積    | 未分配盈餘       | 國外營運機構財務<br>報表換算之兌換差<br>額 | 其他權益項目                                    |            |                  |          |             |
|    |                |        |             |           |             |           |             |                           | 透過其他綜合損益<br>按公允價值衡量之<br>金融資產未實現評<br>價(損)益 |            |                  |          |             |
| A1 | 民國一一年一月一日餘額    |        | 3100        | 3200      | 3310        | 3320      | 3350        | 3410                      | 3420                                      | 3500       | 31XX             | 36XX     | 3XXX        |
| B1 | 一一年度盈餘指撥及分配    |        | \$2,211,212 | \$121,350 | \$830,964   | \$115,799 | \$2,437,651 | \$(108,057)               | \$79,547                                  | \$(21,248) | \$5,667,218      | \$55,263 | \$5,722,481 |
| B5 | 提列法定盈餘公積       |        |             |           | 108,564     |           | (108,564)   |                           |                                           |            | (818,148)        |          | (818,148)   |
| C3 | 普通現金股利         |        |             | 1,166     |             |           | (818,148)   |                           |                                           |            | 1,166            |          | 1,166       |
| D1 | 因受贈與產生者        |        |             |           |             |           | 1,072,204   |                           |                                           |            | 1,072,204        | (3,097)  | 1,069,107   |
| D3 | 一一年度淨利         |        |             |           |             |           | 2,721       | (18,328)                  | 70,281                                    |            | 54,674           | -        | 54,674      |
| D5 | 一一年度其他綜合損益     |        |             | -         | -           | -         | 1,074,925   | (18,328)                  | 70,281                                    |            | 1,126,878        | (3,097)  | 1,123,781   |
| M1 | 本期綜合損益總額       |        |             | 8,558     |             |           |             |                           |                                           |            | 8,558            |          | 8,558       |
| Z1 | 發放予子公司股利調整資本公積 | 四及六.17 | \$2,211,212 | \$131,074 | \$939,528   | \$115,799 | \$2,585,864 | \$(126,385)               | \$149,828                                 | \$(21,248) | \$5,985,672      | \$52,166 | \$6,037,838 |
| A1 | 民國一一年一月一日餘額    |        | \$2,211,212 | \$131,074 | \$939,528   | \$115,799 | \$2,585,864 | \$(126,385)               | \$149,828                                 | \$(21,248) | \$5,985,672      | \$52,166 | \$6,037,838 |
| B1 | 一一年度盈餘指撥及分配    |        |             |           | 107,493     |           | (107,493)   |                           |                                           |            | (857,950)        |          | (857,950)   |
| B5 | 提列法定盈餘公積       |        |             | 1,106     |             |           | (857,950)   |                           |                                           |            | 1,106            |          | 1,106       |
| C3 | 普通現金股利         |        |             |           |             |           | 1,300,674   |                           |                                           |            | 1,300,674        | (8,554)  | 1,292,120   |
| D1 | 因受贈與產生者        |        |             |           |             |           | 8,974       | 48,480                    | 44,024                                    |            | 101,478          | -        | 101,478     |
| D3 | 一一年度淨利         |        |             | -         | -           | -         | 1,309,648   | 48,480                    | 44,024                                    |            | 1,402,152        | (8,554)  | 1,393,598   |
| D5 | 一一年度其他綜合損益     |        |             | -         | -           | -         |             |                           |                                           |            | 8,974            |          | 8,974       |
| M1 | 本期綜合損益總額       |        |             | 8,974     |             |           |             |                           |                                           |            | 8,974            |          | 8,974       |
| Z1 | 發放予子公司股利調整資本公積 | 四及六.17 | \$2,211,212 | \$141,154 | \$1,047,021 | \$115,799 | \$2,930,069 | \$(77,905)                | \$193,852                                 | \$(21,248) | \$6,539,954      | \$43,612 | \$6,583,566 |

(請參閱合併財務報表附註)



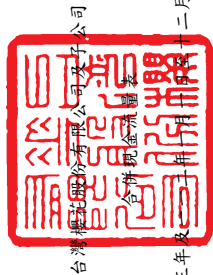
董事長：張永杰



經理人：李惠恂



會計主管：詹秀琪



台灣華聯股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一年三十一日及十二月三十一日

| 代 碼    | 項 目                  | 一一年度        | 代 碼    | 項 目                       | 一一年度        | 一一二年度       |
|--------|----------------------|-------------|--------|---------------------------|-------------|-------------|
| AAAA   | 營業活動之現金流量：           |             | BBBB   | 投資活動之現金流量：                |             |             |
| A10000 | 本期稅前淨利               | \$1,626,750 | B00040 | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產           | (437,286)   | (25,000)    |
| A20000 | 調整項目：                |             | B00050 | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產           | 200,795     | 145,141     |
| A20010 | 收益費損項目：              |             | B00100 | 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產        | (50,000)    | (150,000)   |
| A20100 | 折舊費用                 | 173,592     | B02000 | 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產        | 50,215      | 150,338     |
| A20200 | 攤銷費用                 | 39,983      | B02000 | 預付投資款增加(帳列其他非流動資產)        | (72,226)    | -           |
| A20300 | 預期信用減損損失數            | 3,509       | B02700 | 取得不動產、廠房及設備               | (244,749)   | (252,312)   |
| A20900 | 利息費用                 | 8,965       | B02800 | 處分不動產、廠房及設備               | -           | 350         |
| A21200 | 利息收入                 | (31,132)    | B03700 | 存出保證金增加                   | (6,121)     | (2,247)     |
| A21300 | 股利收入                 | (2,665)     | B03800 | 存出保證金減少                   | 2,657       | 1,929       |
| A22300 | 採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額 | (70,874)    | B04500 | 取得無形資產                    | (19,993)    | (13,501)    |
| A22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設備損失     | 3,760       | B07100 | 預付設備款增加                   | (23,341)    | (1,657)     |
| A23100 | 處分投資利益               | (215)       | B07600 | 收取之股利(採用權益法之投資當年度發放之現金股利) | 89,447      | 30,402      |
| A23700 | 非金融資產減損損失            | 9,063       | BBBB   | 投資活動之現金流出                 | (510,602)   | (116,557)   |
| A23800 | 非金融資產減損迴轉利益          | (11,127)    | CCCC   | 籌資活動之現金流量：                |             |             |
| A29900 | 存貨跌價損失               | 6,169       | C00100 | 短期借款增加                    | 366,549     | 361,141     |
| A29900 | 租賃修改利益               | (66)        | C00200 | 短期借款減少                    | (351,171)   | (345,654)   |
| A30000 | 興營業活動相關之資產/負債變動數：    |             | C01600 | 舉借長期借款                    | 200,000     | 120,000     |
| A31125 | 合約資產增加               | (52,520)    | C01700 | 償還長期借款                    | (8,000)     | -           |
| A31130 | 應收票據增加               | (28,251)    | C03000 | 存入保證金增加                   | 63          | -           |
| A31150 | 應收帳款增加               | (15,507)    | C04020 | 租賃本金償還                    | (81,181)    | (72,188)    |
| A31200 | 存貨增加                 | (354,220)   | C04500 | 發放現金股利                    | (848,976)   | (809,590)   |
| A31230 | 預付款項增加               | (49,562)    | C05600 | 支付之利息                     | (5,103)     | (2,730)     |
| A31240 | 其他流動資產(增加)減少         | (1,637)     | C09900 | 因受贈贈與產生之資本公積              | 1,106       | 1,166       |
| A31990 | 其他非流動資產增加            | (19,189)    | CCCC   | 籌資活動之淨現金流出                | (726,713)   | (747,855)   |
| A32125 | 合約負債增加               | 45,082      | DDDD   | 匯率變動對現金及約當現金之影響           | 6,409       | (3,306)     |
| A32130 | 應付票據減少               | (835)       | EEEE   | 本期現金及約當現金(減少)增加數          | (39,722)    | 412,208     |
| A32180 | 應付帳款增加               | 73,026      | E00100 | 期初現金及約當現金餘額               | 2,448,970   | 2,036,762   |
| A32230 | 其他應付款增加              | 212,409     | E00200 | 期末現金及約當現金餘額               | \$2,409,248 | \$2,448,970 |
| A32240 | 淨確定福利負債減少            | 13,787      |        |                           |             |             |
| A32990 | 其他非流動負債增加(減少)        | (1,156)     |        |                           |             |             |
| A33000 | 營運產生之現金流入            | 3,539       |        |                           |             |             |
| A33100 | 收取之利息                | 1,580,678   |        |                           |             |             |
| A33200 | 收取之股利                | 30,783      |        |                           |             |             |
| A33500 | 支付之所得稅               | 2,665       |        |                           |             |             |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入           | (422,942)   |        |                           |             |             |
|        |                      | 1,191,184   |        |                           |             |             |

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：張永杰



經理人：李惠均



會計主管：唐秀琪

台灣櫻花股份有限公司  
113 年度盈餘分配表



單位：新台幣元

| 項 目                  | 金 額             |
|----------------------|-----------------|
| 期初未分配盈餘              | \$1,620,420,931 |
| 113 年度稅後確定福利計畫之再衡量數  | 8,974,079       |
| 113 年度稅後淨利           | 1,300,674,080   |
| 提列 113 年度法定盈餘公積(10%) | (130,964,816)   |
| 本期可供分配盈餘             | 2,799,104,274   |
| 分配項目：                |                 |
| 減：股東紅利－現金股利 4.7 元    | (1,039,269,584) |
| 期末未分配盈餘              | \$1,759,834,690 |
| 附註：                  |                 |
| 盈餘分配以 113 年度盈餘優先分配   |                 |

董事長：張永杰



經理人：李惠恂



會計主管：詹秀琪





**台灣櫻花股份有限公司**  
**「公司章程」修訂前後條文對照表**

| 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                    | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 修訂說明                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| <p>第十三條：<br/>本公司設董事七至十一人，任期三年，連選得連任。董事會應由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長，並得以同一方式互選一人為副董事長，董事長代表公司主持一切業務。</p> <p>上述董事名額中，獨立董事不得少於三人，且不得少於董事席次<u>五</u>分之一；董事選舉採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任之。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。</p> | <p>第十三條：<br/>本公司設董事七至十一人，任期三年，連選得連任。董事會應由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長，並得以同一方式互選一人為副董事長，董事長代表公司主持一切業務。</p> <p>上述董事名額中，獨立董事不得少於三人，且不得少於董事席次<u>三</u>分之一，<u>獨立董事全體連續任期均不得超過 3 屆</u>；董事選舉採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任之。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。</p> | <p>依上市公<br/>司董事會<br/>設置及行<br/>使職權應<br/>遵循事項<br/>要點第 4<br/>條修訂。</p> |
| <p>第二十條：<br/>本公司年度如有獲利(稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應先提撥 2%~8%為員工酬勞及不高於 5%之董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</p> <p><u>上述</u>員工酬勞之分配對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。</p> <p>員工酬勞以股票或現金為之，董事酬勞僅能以現金為之，員工酬勞及董事酬勞之分派應經董事會特別決議，並報告股東會。</p>                                          | <p>第二十條：<br/>本公司年度如有獲利(稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應先提撥 2%~8%為員工酬勞及不高於 5%之董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</p> <p><u>前項員工酬勞中包括基層員工酬勞，且分配於基層員工之酬勞佔員工酬勞總額 30%~80%。</u></p> <p>員工酬勞之分配對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。</p> <p>員工酬勞以股票或現金為之，董事酬勞僅能以現金為之，員工酬勞及董事酬勞之分派應經董事會特別決議，並報告股東會。</p>                    | <p>依證交法<br/>第 14 條第<br/>6 項修訂。</p>                                 |



| 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 修訂說明              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <p>第廿三條：</p> <p>本章程訂立於中華民國七十七年九月五日，第一次修正於民國七十七年十月十一日，第二次修正於民國七十七年十二月十六日，第三次修正於民國七十九年四月二十日，第四次修正於民國七十九年五月十九日，第五次修正於民國八十年五月十八日，第六次修正於民國八十一年五月三十日，第七次修正於民國八十二年四月十五日，第八次修正於民國八十三年四月二十日，第九次修正於民國八十四年五月二十四日，第十次修正於民國八十五年五月十一日，第十一次修正於民國八十六年五月五日，第十二次修正於民國八十七年六月二日，第十三次修正於民國八十九年六月二十一日，第十四次修正於民國九十一年六月四日，第十五次修正於九十四年四月二十七日，第十六次修正於九十九年六月九日，第十七次修正於一〇二年六月四日，第十八次修正於一〇四年六月十五日，第十九次修正於一〇五年六月十三日，第二十次修正於一〇八年六月廿四日，第廿一次修正於一〇九年六月廿三日，第廿二次修正於一一一年六月十七日。</p> | <p>第廿三條：</p> <p>本章程訂立於中華民國七十七年九月五日，第一次修正於民國七十七年十月十一日，第二次修正於民國七十七年十二月十六日，第三次修正於民國七十九年四月二十日，第四次修正於民國七十九年五月十九日，第五次修正於民國八十年五月十八日，第六次修正於民國八十一年五月三十日，第七次修正於民國八十二年四月十五日，第八次修正於民國八十三年四月二十日，第九次修正於民國八十四年五月二十四日，第十次修正於民國八十五年五月十一日，第十一次修正於民國八十六年五月五日，第十二次修正於民國八十七年六月二日，第十三次修正於民國八十九年六月二十一日，第十四次修正於民國九十一年六月四日，第十五次修正於九十四年四月二十七日，第十六次修正於九十九年六月九日，第十七次修正於一〇二年六月四日，第十八次修正於一〇四年六月十五日，第十九次修正於一〇五年六月十三日，第二十次修正於一〇八年六月廿四日，第廿一次修正於一〇九年六月廿三日，第廿二次修正於一一一年六月十七日，<u>第廿三次修正於一一四年六月十九日。</u></p> | <p>增訂修訂次數及日期。</p> |

## 台灣櫻花股份有限公司 114 年度限制員工權利新股發行辦法

### 第一條 目的

為吸引及留任公司高階主管及關鍵人才，並將其獎酬連結股東利益與公司治理成果，依據公司法第二六七條及金融監督管理委員會發佈之「發行人募集與發行有價證券處理準則」(以下簡稱「募發準則」)等相關規定，訂定本公司本次限制員工權利新股發行辦法(以下簡稱本辦法)。

### 第二條 發行期間

於主管機關申報生效通知到達之日起二年內，得視實際需要，一次或分次發行，實際發行日期及相關作業事項由董事會或由董事會授權董事長訂定之。

### 第三條 員工資格條件及得獲配股數

- 一、本獎勵計畫適用對象以限制員工權利新股給與日當日仍在職且達到一定績效表現之本公司全職經理人或本公司、本公司從屬公司關鍵職位人員為限，資格為(1)對本公司、本公司從屬公司營運決策有重大影響者，或(2)本公司、本公司從屬公司未來策略連結及發展具高度相關性者。
- 二、具獲配資格之員工得獲配限制員工權利新股之數量將參酌公司營運成果，以及年資、職級、工作績效考核、整體貢獻、特殊功績、各年度職務調整之情形或其他管理上需參考之條件等因素擬定分配原則，由董事長與總經理核定提報董事會核准前，獲配員工為經理人或具員工身分之董事者，應經過薪資報酬委員會同意，獲配員工為非經理人時，應經過審計委員會同意。
- 三、單一員工累計取得限制員工權利新股加計其累計被給予本公司依募發準則第五十六條之一第一項規定發行之員工認股權憑證得認購股數之合計數，不得超過本公司已發行股份總數之千分之三，且加計其累計被給予本公司依募發準則第五十六條第一項規定發行之員工認股權憑證得認購股數，不得超過本公司已發行股份總數之百分之一。經各中央目的事業主管機關專案核准者，單一員工取得員工認股權憑證與限制員工權利新股之合計數，得不受前開比例之限制。如主管機關更新相關規定，悉依更新後之法令及主管機關規定辦理。

### 第四條：發行總額

發行總額為新台幣 15,000,000 元，每股面額新台幣 10 元，共計發行普通股 1,500,000 股。

### 第五條：限制員工權利新股既得條件及股份權利內容受限情形

- 一、發行價格：本次為無償發行。
- 二、發行股份之種類：本公司普通股新股。
- 三、既得條件：
  1. 員工自獲配限制員工權利新股後，需符合以下各項條件方可既得：
    - (1) 各既得期間內未曾有違反本公司、本公司從屬公司之勞動契約、工作規則、競業禁止、保密協議或與公司間合約約定等情事；

- (2) 達成所屬公司所設定之個人績效評核指標（即既得期間屆滿之最近一年度績效考核評等至少為「甲」（含）以上，或從屬公司績效考核結果等同本公司績效考核評等為「甲」（含）以上之水準）、公司營運目標。
- (3) 每年度的各公司營運目標、個人績效評核指標、公司策略性目標等績效期間後，持續於所屬公司服務滿一年。

2. 員工身分職務不同，既得條件分為以下兩種類型：

- (1) 符合資格之員工與經理人之既得期間為三年，訂定發放股數，各既得日可既得之最高股份比例為：

- a. 民國 115 年可既得股數比例上限為 30%；
- b. 民國 116 年可既得股數比例上限為 30%；
- c. 民國 117 年可既得股數比例上限為 40%。

惟可既得之實際股份比例與股數須再依績效期間各年度公司營運目標達成狀況所設定之既得比例計算(指標 A 達成率 x 40% + 指標 B 達成率 x 50% + 指標 C 達成率 x 10%)，其中公司營運目標自民國 114 年起起算三年績效期間，依據民國 112 年之結算績效為比較基礎，單年度依據複合成長率計算之績效期間，分別為第一年(民國 114 年)、第二年(民國 115 年)、第三年(民國 116 年)，共計三個績效期間。各指標分別於各單一年度獨立結算或跨年度累計結算可既得股數，重疊績效期間可既得股數可擇優計算。股數以插補法計算，四捨五入計算結果到股為止，未滿一股者無條件捨去。

- (2) 上述符合資格之經理人中，針對特定資格之經理人，除前項訂定之股數，將額外訂定發放股數，並訂定民國 116 年之公司策略性目標，該項目標自民國 116 年起算，既得期間為一年，該項目標之實際股份比例與股數須再依績效期間公司策略性目標達成狀況所設定之既得比例，由董事長、薪資報酬委員會及董事會核定之。該項指標於民國 117 年獨立結算可既得股數，重疊績效期間可既得股數可擇優計算，股數以插補法計算，四捨五入計算結果到股為止，未滿一股者無條件捨去。

3. 本公司依據三項公司營運目標，包含營業收入成長率、每股盈餘（EPS）成長率及公司治理評鑑結果三項，營業收入成長率、每股盈餘成長率分別設定目標值、門檻值，前兩項達到目標值及門檻值之基準以小數點四位以後無條件捨去法計算，未達門檻值之既得股數比例為 0%，達門檻值則既得股數比例為 85%，達目標值則既得股數比例為 100%，高於目標值則既得股數比例由董事長與總經理核定後提報薪資報酬委員會及董事會同意，上限為 135%，達成績效指標與水準之判定依各績效期間的及比較基準期間所對應之合併財務報表(公司邊界依據發行年度的合併財務報表查核報告的編製主體為基礎)，惟尚未既得之限制員工權利新股均予以保留，於第三年結算績效期間之營業收入成長率、每股盈餘成長率超過目標值，於既得日起將前期營業收入成長率、每股盈餘成長率未達目標值的年度的既得比例與第三年既得比例補為一致，若於民國 117 年之既得日時既得條件仍尚未達標，本公司將無償收回其股份並辦理註銷，相關指標茲說明如下：

【指標 A、營收成長率】

- a. 分配權重：40%
- b. 衡量方式：營業收入複合成長率達標。
- c. 計算方式：各年度成長率的計算皆依據民國 112 年之結算績效為比較基礎。

|          | 目標值                      | 門檻值                      |
|----------|--------------------------|--------------------------|
| 民國 114 年 | 年度之營業收入複合成長率達 9.95%(含)以上 | 年度之營業收入複合成長率達 9.40%(含)以上 |
| 民國 115 年 | 年度之營業收入複合成長率達 9.29%(含)以上 | 年度之營業收入複合成長率達 8.27%(含)以上 |
| 民國 116 年 | 年度之營業收入複合成長率達 8.58%(含)以上 | 年度之營業收入複合成長率達 7.87%(含)以上 |

【指標 B、每股盈餘（EPS）成長率】

- a. 分配權重：50%
- b. 衡量方式：每股盈餘複合成長率達標。
- c. 計算方式：各年度成長率的計算皆依據民國 112 年之結算績效為比較基礎。

|          | 目標值                      | 門檻值                      |
|----------|--------------------------|--------------------------|
| 民國 114 年 | 年度之每股盈餘複合成長率達 5.46%(含)以上 | 年度之每股盈餘複合成長率達 4.39%(含)以上 |
| 民國 115 年 | 年度之每股盈餘複合成長率達 5.78%(含)以上 | 年度之每股盈餘複合成長率達 4.55%(含)以上 |
| 民國 116 年 | 年度之每股盈餘複合成長率達 6.48%(含)以上 | 年度之每股盈餘複合成長率達 5.19%(含)以上 |

4. 本公司依據公司治理評鑑結果設定門檻值，未達門檻值之既得股數比例為 0%，達門檻值則既得股數比例為 100%，達績效指標與水準之判定依各績效期間所對應經會計師查核簽證之合併財務報表為基礎，相關指標茲說明如下：

【指標 C、公司治理評鑑結果】

- a. 分配權重：10%
- b. 衡量方式：依據臺灣證券交易所公司治理中心之年度公司治理評鑑結果名列上市公司排名的百分比率。

|          | 單年度門檻值           |
|----------|------------------|
| 民國 114 年 | 上市公司 36~50%(含)以上 |
| 民國 115 年 | 上市公司 36~50%(含)以上 |
| 民國 116 年 | 上市公司 36~50%(含)以上 |

5. 本公司符合資格條件之經理人將額外設定公司策略性目標，本公司將與個別經理人訂定民國 116 年之公司策略性目標，並依據績效指標達成率計算既得股數比例，由董事長、薪資報酬委員會及董事會核定之，達績效指標與水準之判定依本公司年度績效結算結果，相關指標茲說明如下：

【指標 D、公司策略性目標】

- a. 分配權重：100%
- b. 衡量方式：既得期間屆滿之最近一年度之目標達成率。
- c. 設定方式：本公司將個別與符合資格條件之經理人額外約定與企業策略性績效攸關之指標，促進經理人之管理作為均與本公司策略一致，以提升企業整體營運績效。

四、員工未符既得條件或發生繼承時，應依下列方式處理：

1. 員工未能符合本條第三項所定之既得條件時，本公司將無償收回其股份並辦理註銷。
2. 自願離職/資遣/解雇/委任契約到期未續約者：於既得期間內，員工如有自願離職、解雇、資遣、委任契約到期未續約之情事，尚未達成既得條件之限制員工權利新股，由本公司依法無償收回其股份並辦理註銷。
3. 留職停薪：尚未既得之限制員工權利新股的權利義務不受影響；惟各年度可既得之實際股份，除本辦法所定既得條件外，需再依員工於相應公司營運目標年度之實際在職月數比例計算之。既得日當天若為留職停薪之狀態，則公司營運目標年度視為未達既得條件，尚未達成既得條件之限制員工權利新股，由本公司依法無償收回其股份並辦理註銷。
4. 退休：符合勞動基準法(勞退舊制)或勞工退休金條例(勞退新制)退休條件之員工，退休或離職當年度尚未既得之限制員工權利新股，完成必要法定程序並提供相關文件後既得。若退休或離職時尚未能確定既得期間各指標達成率，則以本公司營業收入成長率、每股

盈餘(EPS)成長率、公司治理評鑑結果皆達到門檻值計算，退休當年度個人績效考核等第視為「甲」，可既得之實際股份，需再依員工於相應公司營運目標年度之實際在職月數比例計算，喪失後續年度尚未達成既得條件之限制員工權利新股，由本公司依法無償收回其股份並辦理註銷。

5. 因受職業災害殘疾或死亡及一般死亡：事實發生年度尚未既得之限制員工權利新股，可於事實發生日後既得。若事實發生日時尚未能確定既得期間各指標達成率，則以本公司營業收入成長率、每股盈餘(EPS)成長率、公司治理評鑑結果皆達到門檻值計算，但喪失後續年度尚未達成既得條件之限制員工權利新股，由本公司依法無償收回其股份並辦理註銷。若為死亡，則由繼承人完成必要法定程序並提供相關證明文件後，得以申請領受其應繼承之股份；若為受職業災害致身體殘疾而無法繼續任職，則仍由該員工領受其應既得之股份。
6. 自請調職：於既得期間內，員工如有請調至本公司從屬公司或其他公司之情事，於調職生效日起即視為未符既得條件，尚未達成既得條件之限制員工權利新股，由本公司依法無償收回其股份並辦理註銷。
7. 受指派調職：因公司營運所需，經本公司或本公司從屬公司指派轉任本公司、本公司從屬公司或其他公司之員工，授權董事長與總經理依實際狀況個別核定可既得之比例；且各既得日仍需繼續在所指派轉任本公司、本公司從屬公司或其他公司服務，否則視為未達既得條件，將由本公司收回尚未既得之限制員工權利新股並辦理註銷。
8. 員工向本公司以書面聲明自願放棄被授予之限制員工權利新股者，本公司將無償收回其股份並辦理註銷。
9. 員工自獲配限制員工權利新股後，遇有違反任何與本公司或本公司從屬公司簽訂之合約及本公司或本公司從屬公司之工作規則等情事，本公司將無償收回其股份並辦理註銷。
10. 員工終止或解除對本公司就限制員工權利新股信託/保管帳戶之代理授權，就尚未既得之限制員工權利新股，本公司將無償收回其股份並辦理註銷。
11. 上述情事衡情有例外處理之必要者：
  - a. 本公司之員工及經理人身分者由董事長、總經理、薪資報酬委員會及董事會核定。

#### **五、獲配新股後未達既得條件前受限制之權利：**

1. 限制員工權利新股發行後，應立即將之交付信託/保管，且於既得條件未成就前，員工不得以任何理由或方式向受託人請求返還限制員工權利新股。
2. 員工獲配新股後未達成既得條件前，除繼承外，不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定負擔，或作其他方式之處分。
3. 除前述限制外，員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達既得條件前之其他權利，包括但不限於：股息、紅利及資本公積之受配權、現金增資之認股權等，與本公司已發行之普通股股份相同，相關作業方式依信託/保管契約執行之。
4. 員工未達既得條件前，於本公司股東會之出席、提案、發言、表決權及其他有關股東權益事項皆委託信託/保管機構代為行使之。
5. 既得期間如本公司辦理現金減資等非因法定減資之減少資本，限制員工權利新股應依減資比例註銷。如係現金減資，因此退還之現金須交付信託/保管，於達成既得條件後才得交付員工；惟若未達既得條件，本公司將收回該等現金。
6. 既得期間如本公司辦理現金增資等非因法定增資之增加資本，限制員工權利新股之權利義務不受影響。

## **六、併購之處理：**

尚未既得之限制員工權利新股的權利義務不受影響，或得由併購相關契約或計畫約定變更之。

## **七、其他約定事項：**

限制員工權利新股交付信託/保管期間應由本公司全權代理員工與股票信託/保管機構進行（包括但不限於）信託/保管契約之商議、簽署、修訂、展延、解除、終止，及信託/保管財產之交付、運用及處分指示。

## **第六條 簽約及保密**

- 一、獲配限制員工權利新股之員工，需簽署由本公司提供之「限制員工權利新股受領同意書」與辦理相關信託/保管程序。未依規定完成相關文件簽署者，視同放棄限制員工權利新股。
- 二、任何經本辦法取得限制員工權利新股及相關權益之所有人，皆應遵守本辦法及「限制員工權利新股受領同意書」之規定，違者視為未達既得條件；且應遵守相關保密規定，除法令或主管機關要求外，不得探詢他人或洩漏被授予之限制員工權利新股相關數量及內容，或將本案相關內容及個人權益告知他人。若有違反之情事，對於尚未達成既得條件之限制員工權利新股，本公司有權無償收回其股份並辦理註銷。

## **第七條 稅賦**

依本辦法所獲配之限制員工權利新股其相關之稅賦，按當時中華民國及員工所在國家法令規定辦理。

## **第八條 其他重要事項**

- 一、本辦法應經董事會三分之二以上董事出席及出席董事超過二分之一同意，並向主管機關申報生效後實行。嗣後如因法令修訂或主管機關審核要求而有修訂必要時，授權董事長修訂本辦法，嗣後再提董事會追認後始得發行。
- 二、本辦法如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。

**台灣櫻花股份有限公司**  
**董事（含獨立董事）候選人資料**

| 類別       | 候選人姓名                 | 學歷                      | 經歷                                                                                        | 持有股數       |
|----------|-----------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 董事       | 傑恒投資(股)公司<br>代表人：張永杰  | 美國南加大<br>國際關係系          | 櫻花衛廚(中國)股份有限公司董事長                                                                         | 4,701,000  |
| 董事       | 傑恒投資(股)公司<br>代表人：吳根成  | 中國文化大<br>學新聞系           | 精實財經媒體股份有限公司董事長<br>旺旺中時媒體集團總部資深副總裁<br>中國時報發行人/社長<br>中國電視事業股份有限公司董事長<br>時報週刊董事長<br>時報資訊總經理 | 4,701,000  |
| 董事       | 哥立德投資(股)公司<br>代表人：林有土 | 南山高工                    | 台灣櫻花(股)公司行銷管理處副總經理<br>台灣櫻花(股)公司總經理<br>台灣櫻花(股)公司副董事長                                       | 13,268,176 |
| 董事       | 哥立德投資(股)公司<br>代表人：張靜雯 | 美國南加大<br>商學院商業<br>管理系   | 櫻花衛廚(中國)股份有限公司經營規劃室<br>總監                                                                 | 13,268,176 |
| 董事       | 雅適國際(股)公司<br>代表人：李惠恂  | 中原大學企<br>管系             | 永豐餘紙業家品事業部經理<br>台灣櫻花(股)公司企劃處總監<br>台灣櫻花(股)公司經營規劃室副總經理<br>台灣櫻花(股)公司總經理                      | 2,312,932  |
| 董事       | 雅適國際(股)公司<br>代表人：許議元  | 台灣科技大<br>學化學工程<br>研究所   | 毅嘉科技(股)公司廠長<br>福特六和汽車(股)公司 QC/QA Supervisor<br>台灣櫻花(股)公司製造管理處副總經理                         | 2,312,932  |
| 獨立<br>董事 | 鄭銘源                   | 中正大學企<br>業管理學系<br>博士    | 三晃股份有限公司董事長<br>倉佑實業股份有限公司監察人<br>國慶化學股份有限公司監察人<br>台灣工銀投信副總經理<br>匯豐中華投信經理<br>樹德科技大學金融保險學系講師 | 0          |
| 獨立<br>董事 | 林奇威                   | 國立成功大<br>學會計學系          | 致遠會計師事務所(現為安永聯合會計師<br>事務所)合夥會計師                                                           | 0          |
| 獨立<br>董事 | 黃欽杉                   | 美國波士頓<br>劍橋管理學<br>院管理碩士 | 福瑩金屬(股)公司副總經理<br>雷虎科技(股)公司總經理<br>友益企業管理顧問有限公司董事長                                          | 0          |

## 台灣櫻花股份有限公司 公司章程

中華民國 111 年 6 月 17 日股東會修訂通過

### 第一章 總 則

第 一 條：本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之，定名為台灣櫻花股份有限公司。  
本公司英文名稱為 TAIWAN SAKURA CORPORATION。

第 二 條：本公司所營事業如下：

- (一) CR01010 瓦斯器材及其零件製造業。
- (二) E603130 燃氣熱水器承裝業。
- (三) E502010 燃料導管安裝工程業。
- (四) F105050 家具、寢具、廚房器具、裝設品批發業。
- (五) F205040 家具、寢具、廚房器具、裝設品零售業。
- (六) E801070 廚具、衛浴設備安裝工程業。
- (七) F401010 國際貿易業。
- (八) F113020 電器批發業。
- (九) F213010 電器零售業。
- (十) E601020 電器安裝業。
- (十一) F106040 水器材料批發業。
- (十二) F206040 水器材料零售業。
- (十三) F111090 建材批發業。
- (十四) F211010 建材零售業。
- (十五) F106020 日常用品批發業。
- (十六) F206020 日常用品零售業。
- (十七) F106010 五金批發業。
- (十八) F206010 五金零售業。
- (十九) CP01010 手工具製造業。
- (二十) CN01010 家具及裝設品製造業。
- (廿一) F213990 其他機械器具零售業。
- (廿二) F113990 其他機械器具批發業。
- (廿三) E604010 機械安裝業。
- (廿四) CD01050 自行車及其零件製造業。
- (廿五) F114040 自行車及其零件批發業。
- (廿六) F214040 自行車及其零件零售業。
- (廿七) C901010 陶瓷及陶瓷製品製造業。
- (廿八) C901020 玻璃及玻璃製品製造業。
- (廿九) CA01100 鋁材軋延、伸線、擠型業。
- (三十) CA01130 銅材軋延、伸線、擠型業。
- (三十一) CA01050 鋼材二次加工業。
- (三十二) CA01090 鋁鑄造業。
- (三十三) CA04010 表面處理業。
- (三十四) CA02060 金屬容器製造業。
- (三十五) CA02990 其他金屬製品製造業。



- (三十六) CH01010 體育用品製造業。
- (三十七) F109070 文教、樂器、育樂用品批發業。
- (三十八) F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。
- (三十九) CC01030 電器及視聽電子產品製造業。
- (四十) E801030 室內輕鋼架工程業。
- (四十一) E605010 電腦設備安裝業。
- (四十二) F301020 超級市場業。
- (四十三) F399040 無店面零售業。
- (四十四) F399990 其他綜合零售業。
- (四十五) J303010 雜誌（期刊）出版業。
- (四十六) CC01101 電信管制射頻器材製造業。
- (四十七) F401021 電信管制射頻器材輸入業。
- (四十八) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第 三 條：本公司設總公司於台中市，並得在國內外適當地點設立分支機構。

第 三 條之一：本公司為業務需要轉投資相關事業，得不受公司法第十三條規定之限制。

第 四 條：本公司之公告方法，依照公司法第廿八條規定辦理。

## 第二章 股 份

第 五 條：本公司資本總額定為新台幣肆拾肆億元整，分為肆億肆仟萬股，每股金額新台幣壹拾元整。未發行之股份由董事會視公司業務需要分次發行。前項股份總額保留新台幣伍億元，計伍仟萬股，供發行認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債之轉換股份，授權董事會分次發行。

第 五 條之一：本公司發行供員工認股權憑證、員工認購新股、限制員工權利新股及轉讓員工庫藏股等之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。

第 六 條：本公司股票為記名式，由代表公司之董事簽名或蓋章，依法經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。

第 六 條之一：本公司發行之股份，得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。

第 七 條：股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，均停止之。

第 七 條之一：股東應將其印鑑式樣送交公司存查，變更時亦同。股東向本公司行使其一切權利時，概以所存於本公司之印鑑為憑。本公司股東辦理股票轉讓，設定權利質押、掛失、繼承、贈與及印鑑掛失、變更或地址變更等股務事項，除法令及證券規章另有規定外，悉依「公開發行公司股務處理準則」辦理。

## 第三章 股 東 會

第 八 條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年至少召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開之，並於三十日前通知各股東；臨時會於必要時依法召集之，並於十五日前通知各股東。

前項通知應載明開會日期、地點及召集事由。第一項股東會除公司法另有規定外，均由董事會召集之。

第 八 條之一：股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。

股東會開會時，如以視訊會議為之，其股東以視訊參與會議者，視為親自出席。

前二項規定，如證券主管機關另有規定者，從其規定。

第 九 條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，並簽名蓋章，委託代理人出席。股東委託出席之辦法除依公司法第一七七條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理。

第 十 條：除法令另有規定外，本公司股東每股有一表決權。

第十一條：股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。依主管機關規定，本公司股東亦得以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。

第十二條：股東會開會除公司法另有規定外，由董事會召開，以董事長擔任主席。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。

由董事會以外之其他召集權人召集者，其主席依公司法第一八二條之一規定辦理。

#### 第四章 董 事 及 功 能 性 委 員 會

第十三條：本公司設董事七至十一人，任期三年，連選得連任。董事會應由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長，並得以同一方式互選一人為副董事長，董事長代表公司主持一切業務。

上述董事名額中，獨立董事不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一；董事選舉採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任之。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。

第十三條之一：全體董事所持有本公司記名股票之股份總額悉依主管機關頒佈之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」所規定之標準訂之。

第十三條之二：本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，並由全體獨立董事組成，負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權。

審計委員會之人數、任期、職權、議事規則及行使職權時公司應提供資源等事項，依審計委員會組織規程之規定。

第十三條之三：本公司得另設置各類功能性委員會，其組織規程由董事會依據相關法令議定之。

第十四條：董事組織董事會，其決議除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。

董事會開會時，如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

本公司董事會之召集，應於開會七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。

前項召集通知應載明事由以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式為之。

第十五條：董事會議由董事長召集者，由董事長擔任主席，董事長請假或因故不能行使職權時，其依 公司法第二百零八條規定辦理。

第十六條：董事得以書面授權其他董事代表出席董事會，但應於每次出具委託書，載明授權範圍，並以受一人委託為限。

第十七條：董事報酬授權董事會依同業通常水準支給議定。董事長之報酬比照總經理級報酬之 1.5 倍支領之；副董事長之報酬比照總經理級之報酬支領之；其餘董事之報酬得比照理級主管之報酬支領之，不論營業盈虧均須支付。

本公司得為全體董事購買責任保險，實際購買保險之內容，授權董事會全權處理之。

## 第五章 經 理 人

第十八條：本公司得依董事會決議設總經理及經理若干人，其委任、解任及報酬，依照公司法第廿九條規定由董事會以董事過半數之出席，及出席董事過半數之決議行之。

## 第六章 會 計

第十九條：本公司會計年度自一月一日起至十二月三十一日止，於年度終了辦理決算，董事會應造具下列表冊，提請股東常會承認之。(一)營業報告書 (二)財務報表 (三)盈餘分派或虧損彌補之議案。

第二十條：本公司年度如有獲利(稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應先提撥 2%~8%為員工酬勞及不高於 5%之董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

上述員工酬勞之分配對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。

員工酬勞以股票或現金為之，董事酬勞僅能以現金為之，員工酬勞及董事酬勞之分派應經董事會特別決議，並報告股東會。

第二十條之一：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提 10%法定盈餘公積(但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限)，及依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，其餘額連同上年度累積未分配盈餘作為可供分配盈餘，由董事會擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議分派股東紅利。

本公司應分派之股息及紅利、依法得分派之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金方式為之時，授權董事會以三分之二以上之出席，及出席董事過半數之決議通過後分派之，並報告股東會。

第二十條之二：本公司產品多樣，尚難區分其成長階段，未來數年仍有重大之投資及財務改善計劃，惟公司自外界取得足夠資金支應該年度重大資本支出時，每年就可供分配盈餘提撥至少百分之十分派股東紅利，將就所分配之股東紅利中至少提撥百分之三十發放現金股利。

## 第七章 附 則

第廿一條：本公司得為同業間對外保證。

第廿二條：本章程未盡事宜，悉依照公司法及有關法令之規定辦理。

第廿三條：本章程訂立於中華民國七十七年九月五日，  
第一次修正於民國七十七年十月十一日，  
第二次修正於民國七十七年十二月十六日，  
第三次修正於民國七十九年四月二十日，  
第四次修正於民國七十九年五月十九日，  
第五次修正於民國八十年五月十八日，  
第六次修正於民國八十一年五月三十日，  
第七次修正於民國八十二年四月十五日，  
第八次修正於民國八十三年四月二十日，  
第九次修正於民國八十四年五月二十四日，  
第十次修正於民國八十五年五月十一日，  
第十一次修正於民國八十六年五月五日，  
第十二次修正於民國八十七年六月二日，  
第十三次修正於民國八十九年六月二十一日，  
第十四次修正於民國九十一年六月四日，  
第十五次修正於九十四年四月二十七日，  
第十六次修正於九十九年六月九日，  
第十七次修正於一〇二年六月四日，  
第十八次修正於一〇四年六月十五日，  
第十九次修正於一〇五年六月十三日，  
第二十次修正於一〇八年六月廿四日，  
第廿一次修正於一〇九年六月廿三日，  
第廿二次修正於一一一年六月十七日。

## 台灣櫻花股份有限公司 股東會議事規則

中華民國 113 年 6 月 19 日股東會修訂通過

- 一、本公司股東會議依本規則行之，本規則未規定事項悉依公司法及本公司章程之規定辦理。
- 二、出席股東(或代理人)以繳交簽到卡代替簽到，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。
  - 二～一、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。

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。

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。

委託書送達本公司後，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。

委託書送達本公司後，股東欲以視訊方式出席股東會，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。
  - 二～二、股東會召開之地點，於本公司之所在地或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。

本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。
  - 二～三、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、召開視訊股東會，並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。
- 三、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。惟未有代表已發行股份總數過半數股東之出席時，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。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，依照公司法第一七五條第一項規定為假決議，並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，應依規定向本公司重行登記。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表之股數已達發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一七四條規定重新提請股東會表決。

#### 四、本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

本公司召開股東會視訊會議，應經董事會以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。

本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。

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。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。

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：

①召開實體股東會時，應於股東會現場發放。

②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。

③召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。

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。

選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。

股東會召集事由已載明全面改選董事，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。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。

股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，該提案不予列入議案；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。

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。

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，非經股東會決議不得變更之。

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。

前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。會議散會後，股東不得另推主席於原址或另覓場所續行開會；但主席違反議事規則，宣布散會者，得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。

四～一、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，副董事長亦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。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。

董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事，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。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。

四～二、公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。辦理股東會之會務人員應配戴識別證或臂章。

四～三、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，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

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。

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。

五、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，由主席指定其發言順序。

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。

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。

六、出席之股東發言，每次不得超過五分鐘。

惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

七、同一議案，每一股東發言非經主席之同意不得超過兩次。

七～一、法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。

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。

七～二、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

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，不適用第五條至第七條規定。

七～三、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

七～四、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份。

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，當場宣布表決之結果，包含統計之權數，並做成記錄。

七～五、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。

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。

本公司召開視訊輔助股東會時，已依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。

以書面或電子方式行使表決權，未撤銷其意思表示，並以視訊方式參與股東會者，除臨時動議外，不得再就原議案行使表決權或對原議案提出修正或對原議案之修正行使表決權。

八、會議進行中，主席得酌定時間宣布休息，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。

股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日內延期或續行集會。

九、股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時；應採行以電子方式並得採行以書面行使其表決權；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，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。

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。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自或以視訊方式出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。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。

議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。

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，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

九～一、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，勿庸再行表決。

九～二、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。

十、股東會有選舉董事時，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，包含當選董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

十一、股東會之議決事項，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。

前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。

股東會以視訊會議召開者，其議事錄除依前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。

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。

- 十二、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。

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。

股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

- 十三、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。

- 十四、本公司召開視訊股東會時，主席及紀錄人員應在國內之同一地點，主席並應於開會時宣布該地點之地址。

- 十五、股東會以視訊會議召開者，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，應於五日內延期或續行集會，不適用公司法第一百八十二條之規定。

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。

依第一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。

依第一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當選名單之議案，無須重行討論及決議。

本公司召開視訊輔助股東會，發生第一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，無須依第一項規定延期或續行集會。

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。

本公司依第一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。

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，本公司應依第一項規定延期或續行集會之股東會日期辦理。

- 十六、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。

- 十七、本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。

## 台灣櫻花股份有限公司 董事選舉辦法

中華民國 110 年 8 月 26 日股東會修訂通過

### 1. 目的

為公平、公正、公開選任董事，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條及第四十一條規定訂定本辦法。

### 2. 範圍

本公司董事之選任，除法令或章程另有規定外，悉依本辦法之規定辦理。

### 3. 權責

3.1. 財務部為本辦法之增修訂單位。

### 4. 定義

略。

### 5. 流程圖

略。

### 6. 作業內容

- 6.1. 本公司董事選舉於股東會行之。董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之，由股東就董事候選人名單中選任之；獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。
- 6.2. 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，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。
- 6.3. 本公司董事之選舉採用累積投票制，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。股東得選擇採行以現場投票或電子投票方式之一行使其選舉權。  
前項股東以電子投票方式行使其選舉權者，應於本公司指定之電子投票平台行使之。
- 6.4. 本公司董事，由股東就董事候選人名單中選任之，並依本公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者依次分別當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。
- 6.5. 選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。
- 6.6. (刪除)
- 6.7. 選票有下列情事之一者無效：
  - 6.7.1. 不用有召集權人製備之選票者。
  - 6.7.2. 以空白之選票投入投票箱者。
  - 6.7.3. 字跡模糊無法辨認或經塗改者。
  - 6.7.4. 所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。

- 6.7.5. 除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。
- 6.8. 投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈，包含董事當選名單與其當選權數。前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 6.9. 當選之董事由本公司董事會分別發給當選通知書。
- 6.10. 本辦法由股東會通過後施行，修改時亦同。

## **7. 相關文件**

略。

## **8. 附件**

略。

## **9. 控制點**

略。

# 台灣櫻花股份有限公司

## 董事持股情形

基準日：114 年 4 月 21 日

| 職 稱         | 姓 名                   | 停止過戶日股東名簿記載之持股 |            |       |
|-------------|-----------------------|----------------|------------|-------|
|             |                       | 種 類            | 股 數        | 持股比率  |
| 董事長         | 傑恒投資(股)公司<br>代表人：張永杰  | 普通股            | 4,701,000  | 2.13% |
| 董 事         | 傑恒投資(股)公司<br>代表人：吳根成  | 普通股            |            |       |
| 董 事         | 林有土                   | 普通股            | 1,654,301  | 0.75% |
| 董 事         | 雅適國際(股)公司<br>代表人：蔡文書  | 普通股            | 2,312,932  | 1.05% |
| 董 事         | 雅適國際(股)公司<br>代表人：李惠恂  | 普通股            |            |       |
| 董 事         | 哥立德投資(股)公司<br>代表人：張靜雯 | 普通股            | 13,268,176 | 6.00% |
| 獨立董事        | 陳育成                   | 普通股            | 0          | 0.00% |
| 獨立董事        | 陳志仁                   | 普通股            | 0          | 0.00% |
| 獨立董事        | 鄭銘源                   | 普通股            | 0          | 0.00% |
| 全體董事持有股數及成數 |                       |                | 21,936,409 | 9.92% |

- 註：1. 本公司已發行股份總數為 221,121,188 股。
2. 依「證券交易法」第 26 條及「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」第二條之規定，全體董事最低應持有股數如下：  
全體董事法定應持有股數：12,000,000 股
3. 本公司設置審計委員會，故無監察人應持有股數之適用。
4. 本公司全體董事持有股數均已達法定標準。

# AI 除油煙機

智在料理新淨界 開啟廚房智高點



**AI 自動偵測**

近吸除煙自動開啟



**AI 智能風控**

256點偵測  
吸力大小自動控制



**AI 靜音除味**

自動交換清新空氣

