

代號：4148



RealStrong® 全宇生技控股有限公司

All Cosmos Bio-Tech Holding Corporation

2017年股東常會

議事手冊

開 會 日 期 ： 2 0 1 7 年 5 月 1 2 日

地 點：台北市中正區忠孝東路二段116號2樓

(眾智聯合會計師事務所員工教育訓練中心)

目 錄

壹、開會程序.....	2
貳、開會議程.....	3
一、報告事項.....	4
二、承認事項.....	5
三、討論事項.....	6
四、臨時動議.....	6
參、附件.....	7
附件一、營業報告書.....	7
附件二、審查報告書.....	9
附件三、會計師查核報告書及財務報表.....	10
附件四、盈餘分配表.....	20
附件五、章程修訂對照表.....	21
肆、附錄.....	23
一、公司章程.....	23
二、股東會議事規則.....	55
三、公司董事持股情形.....	64

全宇生技控股有限公司
All Cosmos Bio-Tech Holding Corporation

2017年股東常會開會程序

壹、開會程序

- 一、宣佈開會
- 二、主席致詞
- 三、報告事項
- 四、承認事項
- 五、討論事項
- 六、臨時動議
- 七、散會

全宇生技控股有限公司
All Cosmos Bio-Tech Holding Corporation.

2017 年股東常會議程

貳、開會議程

時 間：2017 年 5 月 12 日上午十時

地 點：台北市中正區忠孝東路二段 116 號 2 樓

(眾智聯合會計師事務所員工教育訓練中心)

出 席：全體股東及股權代表人

主 席：彭士豪 董事長

一、主席致詞

二、報告事項

(一)本公司 2016 年度營業報告

(二)審計委員會 2016 年度查核報告

(三)本公司 2016 年度員工及董事酬勞分派報告

三、承認事項

(一)本公司 2016 年度營業報告書及財務報表案

(二)本公司 2016 年度盈餘分配案

四、討論事項

(一)修訂公司章程案

五、臨時動議

六、散會

報告事項

第一案：

案由：本公司 2016 年度營業報告，敬請 公鑒。(董事會 提)

說明：本公司 2016 年度營業報告請參閱本手冊附件一。

第二案：

案由：審計委員會 2016 年度查核報告，敬請 公鑒。(董事會 提)

說明：審計委員會 2016 年度查核報告請參閱本手冊附件二。

第三案：

案由：本公司 2016 年度員工及董事酬勞分派報告，敬請 公鑒。(董事會 提)

說明：

- 1.本公司 2016 年度依章程規定並經董事會決議通過，提撥員工酬勞計新台幣 13,218,347 元，及董事酬勞計新台幣 7,931,008 元，分別占分派前之稅前淨利 5.00%及 3.00%。
- 2.本年度分派酬勞與 2016 年帳上認列費用估列金額無差異，全數以現金方式發放。

承認事項

第一案：

案由：本公司 2016 年度營業報告書及財務報表，敬請 公鑒。（董事會 提）

說明：

- 1.本公司 2016 年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所虞成全會計師及張耿禧會計師查核完竣，並出具無保留意見查核報告書，併同營業報告書經本公司董事會通過，並送審計委員會審查完畢，謹提請 股東常會承認。
- 2.本公司 2016 年度營業報告書及財務報表請參閱本手冊附件一及附件三。

第二案：

案由：本公司 2016 年度盈餘分配案，敬請 公鑒。（董事會 提）

說明：

- 1.本公司 2016 年度稅後淨利為新台幣 243,217 千元，擬配發現金股利每股 2.15 元，盈餘分配案業經本公司董事會通過，謹提請 股東常會承認。
- 2.本公司 2016 年度盈餘分配表請參閱本手冊附件四。

討論事項

第一案：

案由：修訂公司章程案，敬請 公鑒。（董事會 提）

說明：

- 1.因應法令修正，擬修訂本公司章程，本案業經本公司董事會通過，
謹提請 股東常會討論。
- 2.本公司章程修訂對照表請參閱本手冊附件五。

臨時動議

散會

營業報告書

回顧 2016 年是全宇公司成果豐碩的一年，面對馬來西亞經濟景氣低迷、馬幣疲弱，及受聖嬰現象的異常氣候影響棕油產量等產業環境挑戰，在全體公司同仁齊心努力下，全宇仍取得亮眼獲利表現，並在去年申請回台上市掛牌，成功於 2017 年初取得台灣證券交易所審查通過，相信公司將成功邁向新的里程碑，於此，謹向股東說明公司過去一年的經營成果及未來的展望如後。

一、2016 年營運成果

1. 營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元；%

	2016 年	2015 年	增(減)金額	變動比例
營業收入	2,065,543	2,257,308	(191,765)	(8.50%)
營業毛利	655,420	622,887	32,533	5.22%
稅後淨利	243,217	197,064	46,153	23.42%

全宇公司 2016 年合併營業收入為新台幣 20.65 億元，較前一年合併營業收入新台幣 22.57 億元減少 8.50%，主係因部分客戶延期支付貨款，故本公司減少對其交易金額所致；惟因產品銷售結構優化，使稅後淨利達新台幣 2.43 億元，較前一年度增加 23.42%；基本每股稅後盈餘為新台幣 4.30 元，較前一年基本每股稅後盈餘新台幣 3.52 元增加 22.16%。

2. 財務收支及獲利能力

財務比率項目		2016 年	2015 年
財務結構 (%)	負債占資產比率	26.29	39.32
	長期資金占固定資產比率	352.91	283.00
償債能力 (%)	流動比率	299.04	188.24
	速動比率	240.31	149.66
獲利能力 (%)	資產報酬率	13.92	9.99
	股東權益報酬率	18.95	15.63
	每股盈餘(元)	4.30	3.52

二、2017 年營運計畫概要：

展望未來五年，我們預估全球生物複合肥料市場年成長率為 10%~12%，相較肥料產業的表現，市場預估生化複合肥料市場成長率將持續超越全球肥料整體表現，而全宇經多年深耕馬來西亞生化複合肥市場，其中約有十年，業績成長皆高於整體肥料產業水準，全宇公司現已成為全球生物複合肥料產業技術與產能的關鍵提供者，尤其是在生物複合肥料業強勁成長的領域。我們的成功將會持續裨益農業科技產業的成長。

未來的世界，糧食短缺嚴重及土壤及生態問題變化及環保意識高漲，勢必更需全宇公司先進製程技術與多樣的特殊製程技術整合。因此，我們持續努力精進及研究有效微生物群建立資料庫，並透過化學肥、有機物及微生物結合製程技術提高農作物質與量等製程技術，並已累積必要的經驗與能力來整合所有技術，為全宇公司未來的成功厚植堅實基礎。

目前，全宇公司深具競爭優勢的將化學肥、有機物及微生物結合製程技術日漸成熟，同時更具有競爭優勢噬菌體相關產品也已同步展開。而在不斷締造技術領先里程碑的同時，全宇公司也有效結合關鍵供應商、客戶夥伴之力，攜手打造出全球生物複合肥產業一個主要且涵蓋最多創新產品的技術平台—「全宇大同盟」，並於其中扮演核心的角色。在創新為贏的時代，我們相信「全宇大同盟」所共同創造的優勢，將是全宇公司持續掌握先機的致勝關鍵。

2017 年是全宇迎向成為一流國際化公司的重要一年，千里之行始於足下，我們期許能在同仁點點滴滴的努力，以及兢兢業業的堅持下，能將經營成果展現給股東。我們將懷抱著樂觀進取的心情，操持著持續改善的態度，在臨淵履薄一步一腳印的謹慎努力下，不負股東對公司殷殷之期許。

公司在設定明確的績效指標下，期許業績及獲利，能有較同業有水平以上之優越表現，全宇將持續致力落實市場開發和客戶關係強化，並隨時靈活進行策略調整及績效管控。針對高階產品之開發，亦有效增加必要資源，以期在市場上能有更多之斬獲。

最後，要感謝我們的合作廠商、各位股東以及努力不懈的員工，對您們長久以來的不斷支持，在此謹致上最誠摯的謝忱！

順頌 時祺

董事長：彭士豪



經理人：彭士豪



會計主管：石景薇



全宇生技控股有限公司

附件二

All Cosmos Bio-Tech Holding Corporation.

審查報告書

董事會造送本公司 2016 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所虞成全會計師及張耿禧會計師查核完竣，並出具無保留意見查核報告書，上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法出具報告，敬請鑒察。

全宇生技控股有限公司

審計委員會召集人

楊永成



2 0 1 7 年 3 月 2 0 日

會計師查核報告

全宇生技控股有限公司 公鑒：

查核意見

全宇生技控股有限公司及子公司（全宇集團）民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 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，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及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，足以允當表達全宇集團民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 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查核簽證財務報表規則及一般公認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，與全宇集團保持超然獨立，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，對全宇集團民國 105 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。

茲對全宇集團民國 105 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

備抵存貨評價損失評估

全宇集團民國 105 年 12 月 31 日存貨淨額為新台幣 234,597 仟元，占合併資產總額 11%。全宇集團主要存貨為生化有機高效能複合肥料，該等存貨易受國際原料市場價格波動影響，產生存貨跌價損失之風險較高。有關存貨評價之會計政策請參閱合併財務報告附註四(六)，存貨評價之重大會計判斷、估計及假設之不確定性說明，請詳合併財務報告附註五(一)，存貨會計科目說明請詳合併財務報告附註九。由於全宇集團存貨金額重大，淨變現價值之決定常涉及管理階層主觀判斷，因是，將全宇集團之備抵存貨評價損失評估考量為關鍵查核事項之一。

本會計師對於上述備抵存貨評價損失已執行主要查核程序如下：

1. 檢視備抵存貨評價損失之提列政策是否一致採用，且分析其提列政策是否合理。
2. 評估年底存貨庫齡狀況，並抽核驗證存貨異動資料及庫齡區分之正確性。
3. 驗證及核算淨變現價值所採用之資料並取得佐證文件。

應收帳款減損評估

全宇集團於合併財務報表報導日之應收帳款淨額為 382,259 仟元，占合併資產總額 18%，管理階層評估應收帳款減損時，除個別評估未有客觀減損證據外，另再考量過往歷史收款經驗，集體評估應收帳款減損金額。與應收帳款減損評估相關會計政策、會計估計及假設之不確定性估計暨攸關揭露資訊，請參閱合併財務報表附註四(十一)、五(二)及八。評斷客戶信用風險涉及主觀判斷，為管理階層之重要估計，因是，將全宇集團之應收帳款減損評估考量為關鍵查核事項之一。

本會計師對於上述應收帳款減損評估已執行主要查核程序如下：

1. 檢視管理階層對客戶之授信額度給予過程，是否根據徵信調查程序，給予適當風險等級、授信額度及授信天數。
2. 了解管理階層對客戶適用之呆帳比率假設是否變動及其評估是否適當。
3. 取得管理階層提供之帳齡分析表，抽核驗證其內容是否與實際情形一致。
4. 將管理階層所提供之應收帳款餘額，根據備抵呆帳提列政策提列之比率抽核計算管理階層對備抵呆帳及呆帳費用之提列是否合理。

5. 評估已逾期應收帳款期後收款之情形，以考量其提列備抵呆帳之適足性。

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及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全宇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全宇集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

全宇集團之治理單位（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在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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對全宇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，以及使全宇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

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全宇集團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，決定對全宇集團民國 105 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 虞成全

虞成全



會計師 張耿禧

張耿禧



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 106 年 3 月 20 日



代 碼	資 產	105年12月31日			104年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$	692,707	33	\$	562,569	24
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七)		88	-		325	-
1170	應收帳款(附註四、五及八)		382,259	18		546,914	23
1180	應收帳款—關係人(附註四、五及三二)		-	-		14,782	1
1200	其他應收款(附註四及八)		1,784	-		1,388	-
1210	其他應收款—關係人(附註三二)		15	-		197	-
130X	存貨(附註四、五及九)		234,597	11		232,036	10
1421	預付款項(附註十五)		32,193	2		76,597	3
1412	預付租賃款(附註十三及三三)		2,211	-		2,357	-
1476	其他金融資產—流動(附註四及十四)		23,867	1		80,060	4
11XX	流動資產總計		<u>1,369,721</u>	<u>65</u>		<u>1,517,225</u>	<u>65</u>
	非流動資產						
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十一及三三)		468,990	22		545,565	23
1805	商譽(附註四及十二)		376	-		401	-
1821	其他無形資產(附註四及十二)		2,341	-		1,335	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二三)		942	-		116	-
1980	其他金融資產—非流動(附註四、十四及三三)		137,277	6		150,643	6
1985	長期預付租賃款(附註十三及三三)		120,254	6		131,420	6
1990	其他非流動資產(附註十五)		13,249	1		3,263	-
15XX	非流動資產總計		<u>743,429</u>	<u>35</u>		<u>832,743</u>	<u>35</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 2,113,150</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,349,968</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十六及三三)	\$	282,244	14	\$	597,890	26
2170	應付帳款(附註十七)		44,318	2		73,775	3
2200	其他應付款(附註十九)		84,779	4		100,927	4
2220	其他應付款項—關係人(附註三二)		2	-		245	-
2230	本期所得稅負債(附註四及二三)		13,798	1		629	-
2320	一年內到期之長期借款(附註十六及三三)		26,864	1		28,474	1
2355	應付租賃款—流動(附註四、十八及三三)		1,391	-		2,644	-
2399	其他流動負債(附註十九)		4,645	-		1,421	-
21XX	流動負債總計		<u>458,041</u>	<u>22</u>		<u>806,005</u>	<u>34</u>
	非流動負債						
2540	長期借款(附註十六及三三)		66,108	3		99,294	4
2570	遞延所得稅負債(附註四及二三)		29,273	1		15,096	1
2645	存入保證金		44	-		-	-
2613	應付租賃款—非流動(附註四、十八及三三)		2,084	-		3,704	-
25XX	非流動負債總計		<u>97,509</u>	<u>4</u>		<u>118,094</u>	<u>5</u>
2XXX	負債總計		<u>555,550</u>	<u>26</u>		<u>924,099</u>	<u>39</u>
	歸屬於本公司業主之權益(附註四及二一)						
	股本						
3110	普通股		565,000	27		565,000	24
3200	資本公積		411,187	19		411,187	18
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		76,520	4		56,814	2
3320	特別盈餘公積		280,637	13		-	-
3350	未分配盈餘		368,656	17		482,282	21
3300	保留盈餘總計		<u>725,813</u>	<u>34</u>		<u>539,096</u>	<u>23</u>
3400	其他權益	(369,143)	(17)	(280,637)	(12)
31XX	本公司業主之權益合計		<u>1,332,857</u>	<u>63</u>		<u>1,234,646</u>	<u>53</u>
36XX	非控制權益		224,743	11		191,223	8
3XXX	權益合計		<u>1,557,600</u>	<u>74</u>		<u>1,425,869</u>	<u>61</u>
	負債與權益總計		<u>\$ 2,113,150</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,349,968</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：彭士豪 

經理人：彭士豪 

會計主管：石景蕙 

全宇生技控股有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		105年度		104年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入 (附註四及三二)				
4100	銷貨收入	\$ 2,065,543	100	\$ 2,257,308	100
	營業成本 (附註九及二二)				
5110	銷貨成本	(1,410,123)	(68)	(1,634,421)	(72)
5900	營業毛利	<u>655,420</u>	<u>32</u>	<u>622,887</u>	<u>28</u>
	營業費用 (附註二二及三二)				
6100	推銷費用	(155,318)	(8)	(153,951)	(7)
6200	管理費用	(169,649)	(8)	(178,935)	(8)
6300	研究發展費用	(5,855)	-	(6,090)	-
6000	營業費用合計	(330,822)	(16)	(338,976)	(15)
6900	營業淨利	<u>324,598</u>	<u>16</u>	<u>283,911</u>	<u>13</u>
	營業外收入及支出				
7190	其他收入 (附註四及二二)	13,274	-	14,593	-
7020	其他利益及損失 (附註四及二二)	16,995	1	(49,721)	(2)
7050	財務成本 (附註四、二二及三二)	(24,313)	(1)	(25,566)	(1)
7000	營業外收入及支出合計	<u>5,956</u>	<u>-</u>	<u>(60,694)</u>	<u>(3)</u>
7900	繼續營業單位稅前淨利	330,554	16	223,217	10
7950	所得稅費用 (附註四及二三)	<u>38,290</u>	<u>2</u>	<u>7,067</u>	<u>-</u>
8200	本期淨利	<u>292,264</u>	<u>14</u>	<u>216,150</u>	<u>10</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105年度		104年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註四、二 一及二三)				
8310	不重分類至損益之項 目：				
8341	換算表達貨幣之兌 換差額	(\$ 103,940)	(5)	(\$ 225,786)	(10)
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	(122)	-	(100)	-
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅	<u>29</u>	<u>-</u>	<u>425</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>(104,033)</u>	<u>(5)</u>	<u>(225,461)</u>	<u>(10)</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 188,231</u>	<u>9</u>	<u>(\$ 9,311)</u>	<u>-</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 243,217	12	\$ 197,064	9
8620	非控制權益	<u>49,047</u>	<u>2</u>	<u>19,086</u>	<u>1</u>
8600		<u>\$ 292,264</u>	<u>14</u>	<u>\$ 216,150</u>	<u>10</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 154,711	7	(\$ 10,979)	-
8720	非控制權益	<u>33,520</u>	<u>2</u>	<u>1,668</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 188,231</u>	<u>9</u>	<u>(\$ 9,311)</u>	<u>-</u>
	每股盈餘 (附註二四) 來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 4.30</u>		<u>\$ 3.52</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 4.25</u>		<u>\$ 3.48</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：彭士豪



經理人：彭士豪



會計主管：石景薇



全宇生醫藥股份有限公司及子公司



民國 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬於本公司業主之權益	其他權益項目						總計	非控制權益	權益總額	
		股本	資本公積	保留盈餘	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	國外營運機構財務報表換算之兌換差額				
	股數	金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額		
A1	104年1月1日餘額	55,000	\$ 550,000	\$ 380,589	\$ 37,250	\$ -	\$ 389,532	(\$ 70,950)	\$ 1,286,421	\$ 118,840	\$ 1,405,261
	盈餘指撥及分配(附註二一)										
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	19,564	-	(19,564)	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	(84,750)	-	(84,750)	-	(84,750)
D1	104年度淨利	-	-	-	-	-	197,064	-	197,064	19,086	216,150
D3	104年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(208,043)	(208,043)	(17,418)	(225,461)
D5	104年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	197,064	(208,043)	(10,979)	1,668	(9,311)
G1	員工認股權行使(附註二一)	1,500	15,000	30,000	-	-	-	-	45,000	-	45,000
M3	處分子公司(附註二一及二六)	-	-	(414)	-	-	-	(1,644)	(2,058)	1,163	(895)
N1	股份基礎給付交易(附註二二及二五)	-	-	598	-	-	-	-	598	-	598
O1	非控制權益增減(附註二一)	-	-	-	-	-	-	-	-	69,966	69,966
T1	其他(附註二一及二七)	-	-	414	-	-	-	-	414	(414)	-
Z1	104年12月31日餘額	56,500	565,000	411,187	56,814	-	482,282	(280,637)	1,234,646	191,223	1,425,869
	盈餘指撥及分配(附註二一)										
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	19,706	-	(19,706)	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	280,637	(280,637)	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	(56,500)	-	(56,500)	-	(56,500)
D1	105年度淨利	-	-	-	-	-	243,217	-	243,217	49,047	292,264
D3	105年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(88,506)	(88,506)	(15,527)	(104,033)
D5	105年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	243,217	(88,506)	154,711	33,520	188,231
Z1	105年12月31日餘額	56,500	\$ 565,000	\$ 411,187	\$ 76,520	\$ 280,637	\$ 368,656	(\$ 369,143)	\$ 1,332,857	\$ 224,743	\$ 1,557,600

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：彭士豪



經理人：彭士豪



會計主管：石果薇



全宇生技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元


代 碼		105年度	104年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 330,554	\$ 223,217
A20010	收益費損項目		
A20300	呆帳費用	18,438	5,348
A20100	折舊費用	52,754	46,969
A20200	攤銷費用	1,133	766
A29900	預付租賃款攤銷	3,309	2,154
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	(3,222)	(3,183)
A20900	利息費用	24,313	25,566
A21200	利息收入	(11,118)	(11,409)
A21900	員工認股權酬勞成本	-	598
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	1,371	3,333
A22800	處分無形資產損失	12	-
A29900	沖銷備抵呆帳	(233)	(655)
A23100	處分投資利益	-	(11,391)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	5,983
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	(3,149)	-
A24100	未實現外幣兌換利益	(20,076)	(6,736)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融商品	3,457	2,818
A31150	應收帳款	122,996	(103,554)
A31160	應收帳款—關係人	15,011	(15,738)
A31180	其他應收款	(49)	320
A31200	存 貨	(15,119)	128
A31230	預付款項	42,941	(9,097)
A32150	應付帳款	(27,555)	(14,114)
A32180	其他應付款	(8,996)	24,498
A32210	預收款項	<u>3,586</u>	<u>(2,285)</u>
A33000	營運產生之現金	530,358	163,536
A33300	支付之利息	(25,076)	(27,225)
A33500	支付之所得稅	(8,547)	(1,825)
A33100	收取之利息	<u>10,646</u>	<u>11,280</u>
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>507,381</u>	<u>145,766</u>


(接次頁)


(承前頁)

代 碼		105年度	104年度
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(\$ 9,879)	(\$ 61,102)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,201	854
B03700	存出保證金(增加)減少	(11,025)	1,463
B04500	購置無形資產	(2,324)	-
B04400	其他應收款—關係人減少(增加)	183	(209)
B06500	其他金融資產減少(增加)	59,873	(115,333)
B02300	處分子公司之淨現金流入	-	2,790
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>38,029</u>	<u>(171,537)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款(減少)增加	(280,761)	264,173
C01900	長期借款減少	(29,125)	(28,736)
C03000	存入保證金增加	47	-
C03800	其他應付款—關係人減少	(247)	(90,552)
C03900	應付租賃款(減少)增加	(2,685)	154
C04500	發放現金股利	(56,500)	(84,750)
C04800	員工執行認股權	-	45,000
C05800	非控制權益變動	-	69,966
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	<u>(369,271)</u>	<u>175,255</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(46,001)</u>	<u>(81,583)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	130,138	67,901
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>562,569</u>	<u>494,668</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 692,707</u>	<u>\$ 562,569</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：彭士豪 

經理人：彭士豪 

會計主管：石景薇 

全宇生技控股有限公司
All Cosmos Bio-Tech Holding Corporation.

2016年盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	125,438,700
加：本年度稅後淨利	243,217,590
減：提列 10%法定盈餘公積	(24,321,759)
依法提列特別盈餘公積	(88,506,564)
可供分配盈餘	255,827,967
分配項目：	
股東現金紅利(每股 2.15 元)	(121,475,000)
期末未分配盈餘	134,352,967

章程修訂條文對照表

修訂後	修訂前	說明
<p>140.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，<u>本公司股票之任何公開收購應依據上市櫃法令規定，其中包含但不限於公開收購公開發行公司有價證券管理辦法。</u></p>	<p>140.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，除上市櫃法令另有規定外，董事會於本公司或本公司依上市櫃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：</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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)。</p> <p>(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。</p>	<p>配合金管會修正「公開收購公開發行公司有價證券管理辦法」部分條文，修訂章程以健全公開收購制度。</p>
<p>PUBLIC Tender Offer</p> <p>140.For so long as the Shares of the Company are registered in the Emerging Market and/or listed in the Taipei Exchange or TSE, <u>any public tender offer of the Shares of the Company shall be subject to the Applicable Listing Rules, including but not limited to the "Regulations Governing the Public Tender Offer of Shares of Public Companies".</u></p>	<p>Tender Offer</p> <p>140.For so long as the Shares of the Company are registered in the Emerging Market and/or listed in the Taipei Exchange or TSE, subject to the Applicable Listing Rules, within seven (7) days after the receipt of the copy of a tender offer application form and relevant documents by the Company or its litigation or non-litigation agent appointed pursuant to the Applicable Listing Rules, the Board of the Directors shall resolve to recommend to the Shareholders whether to accept or object to the tender offer and make a public announcement of the following:</p> <p>(a)The types and amount of the Shares held by the Directors and the Shareholders holding more than ten percent (10%) of the outstanding Shares held in its own name or in the name of other persons.</p> <p>(b)Recommendations to the Shareholders on the tender offer, which shall set forth the names of the Directors who abstain or object to the tender offer and the reason(s) therefor.</p>	

修訂後	修訂前	說明
	<p>(c)Whether there is any material change in the financial condition of the Company after the submission of the latest financial report and an explanation of the change, if any.</p> <p>(d)The types, numbers and amount of the shares of the tender offeror or its affiliates held by the Directors and the Shareholders holding more than ten percent (10%) of the outstanding Shares held in its own name or in the name of other persons.</p>	

公司法(如修訂版)

股份有限公司

ALL COSMOS BIO-TECH HOLDING CORPORATION

全宇生技控股有限公司

之

公司章程

修訂和重述版

公司法(如修訂版)

股份有限公司

All Cosmos Bio-Tech Holding Corporation

全宇生技控股有限公司

之

備忘錄

修訂和重述版

1. 公司名稱為All Cosmos Bio-Tech Holding Corporation 全宇生技控股有限公司(下稱「本公司」)。
2. 本公司註冊辦事處將設於Intertrust Corporate Services (Cayman) Limited,註冊辦事處，目前位於190 Elgin Avenue, George Town, Grand Cayman KY1-9005, Cayman Islands，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6,000,000,000元**，共分為**600,000,000普通股**，每股面額**新台幣10元**。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列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。

股份有限公司

公司法(如修訂版)

All Cosmos Bio-Tech Holding Corporation 全宇生技控股有限公司

之

公司章程

修訂和重述版

表A

下列所載條款為構成 All Cosmos Bio-Tech Holding Corporation 全宇生技控股有限公司(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**」意指依據上市櫃法令規定所定義之關係企業；

「**上市櫃法令**」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 118 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；

「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，意指另一自然人與之有血緣或是姻親關係且在二親等內者，包括但不限於首揭人之父母，兄弟姐妹及祖父母，子女與孫子女，以及首揭人之配偶之父母，兄弟姐妹與祖父母；

「董事選舉規範」意指上市櫃法令規定之本公司董事選舉規範及其因情況所需而修改或替換後之版本；

「被補償人」意指具有本章程第 156 條規定所賦予的涵義；

「獨立董事」意指在上市櫃法令中所定義的獨立董事；

「公司法」意指英屬開曼群島公司法(如修訂版)；

「法定盈餘公積」意指按上市櫃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」意指公司按公司法規定註冊之辦事處；

「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 條規定所賦予的涵義；

「董事會議事規範」意指上市櫃法令規定之本公司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」意指上市櫃法令規定之本公司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」意指上市櫃法令規定之本公司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；

「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，依據上市櫃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」意指按上市櫃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；

「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；

「**證券櫃檯買賣中心**」意指中華民國證券櫃檯買賣中心；

「**庫藏股**」意指本公司依據本章程、公司法及上市櫃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；及

「**證交所**」意指臺灣證券交易所。

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，任何公司法規定之定義，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。
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. 董事會應自行或透過他人於董事會得隨時決定之英屬開曼群島境內或境外地點保存股東名簿。若董事會未做出任何決定，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) 特別股分派本公司贖餘財產之順序、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. 除本章程或上市櫃法令另有規定外，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。

13. 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，發行新股時，董事會得保留不超過百分之十五(15%)之新股供本公司及/或本公司子公司之員工認購，得認購新股員工之資格由董事會依其合理裁量決定之。前述「子公司」係依據國際財務報導準則第十號、第十一號及國際會計準則第二十八號之規定。

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，除本章程或上市櫃法令另有規定或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，其餘新股應以公告及書面通知原有股東按其原持股比例儘先分認。該公告及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。
16. 於本公司股份已登錄興櫃之期間，除上市櫃法令另有規定外，本公司於臺灣境內辦理現金增資發行新股時，除金管會依據上市櫃法令認為無須或不適宜對外公開發行外，得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；於本公司股份於證券櫃檯買賣中心或證交所上市之期間，除上市櫃法令另有規定外，本公司於臺灣境內辦理現金增資發行新股時，除金管會依據上市櫃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，除上市櫃法令另有規定外，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. 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，在上市櫃法令範圍內，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)，並依該計畫發行選擇權、認股權憑證或其他得以取得股份之類似證券給任何本公司及/或本公司子公司之員工，使其得認購股份。員工依任何員工認股權方案取得之選擇權、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。前述「子公司」係依據國際財務報導準則第十號、第十一號及國際會計準則第二十八號之規定。
- 17B. 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，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。關於前述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櫃法令及金管會之相關規定。

私募

- 17C. 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，依據上市櫃法令規定，本公司得經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，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。

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，依據上市櫃法令規定，普通公司債之私募得於董事會決議之日起一年內分次辦理。

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(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. 本公司應於依上市櫃法令得發行之日起 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櫃法令規定予以證明及轉讓。除上市櫃法令、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經董事會與員工決定之 2 年。

在不抵觸公司法下及本章程縱有相反規定，上市股份或准於經核可之證券交易所(按公司法所載之定義，包括證券櫃檯買賣中心及證交所)，交易之股份得按該交易所之規則與規定表彰及移轉。

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公司法規定之詳細資料，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櫃法令規定為限。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。

不論前述內容為何，董事會不得不具合理理由拒絕任何股份轉讓。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，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，依據適用於興櫃、證券櫃檯買賣中心或證交所之法律及上市櫃法令規定辦理。
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。惟本條規定之事項，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，董事會應依據適用於興櫃、證券櫃檯買賣中心或證交所之法律及上市櫃法令規定辦理。

決議之表決

30. 本公司得不時以特別決議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。
- 本公司得不時以普通決議：
- (a) 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；
 - (b) 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；
 - (c) 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；及
 - (d) 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. 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；及
 - (c) 本公司得依照上市櫃法令及公司法之規定進行合併。
32. 本公司亦得以 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) 按上市櫃法令進行本公司之分割；
 - (e) 董事從事競業禁止行為之許可；
 - (f) 依據第 17B 條規定發行限制員工權利新股；以及
 - (g) 以發行新股的方式分派部分或全部的股息或紅利；為避免爭議，關於依據第 129 條提撥員工酬勞及董事酬勞所發行之新股不需要取得 A 型特別決議或 B 型特別決議。
33. 除公司法、本章程及上市櫃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 A 型特別決議或 B 型特別決議通過；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. 在依據公司法之前提下，若股東會決議通過上述第 32 條之第(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 日內請求本公司以當時公平價格收買其全部之股份。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，該股東得於此 60 日期間經過後之 30 日內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。

在依據公司法之前提下，如本公司的任何營業經決議進行分割或參與與其他公司之合併，就此事項放棄表決權並以書面或言詞(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 日內要求本公司以當時公平價格購買其全部之股份。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，該股東得於此 60 日期間經過後之 30 日內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。

股份之贖回與買回

35. 除公司法、上市櫃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。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，公司買回股份之相關事項應遵守上市櫃法令及英屬開曼群島法律。
36. 本公司有權依公司法和上市櫃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。除本章程另有規定外，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. 除上市櫃法令、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)，並依照公司法、上市櫃法令及普通決議授權之買回方式與條件支付買回價款。
- 38B. 根據上市櫃法令，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. 贖回價款或買回價款得按公司法及本章程之規定支付之。遲延支付贖回價款或買回價款將不影響股份之贖回或買回，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櫃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該等庫藏股之持有人，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，但除上市櫃法令或公司法另有規定外，庫藏股准以已繳足股款之紅利股配售股份者，該等配售之股份應視為庫藏股。
- 40D. 除本章程第40E條與上市櫃法令另有規定外，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櫃法令為轉讓予員工，該等員工得向本公司承諾在一定期間內不得轉讓，惟限制期間最長為二年。
- 40E. 除上市櫃法令另有規定外，本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；以及
 - (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) 說明低於本公司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，累計不得超過本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本公司已發行股份總數之千分之五。

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(即為召集股東會之目的)者，該基準日應訂在為股東會之前，且董事會應立即依據上市櫃法令，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，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後 2 日內或由依據本章程第 46 條規定提出請求之股東申報證券櫃檯買賣中心或證交所核准。
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服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. 本公司如無董事會時，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。

股東會通知

48. 任何年度股東常會之召集，至少應於 20 日前以書面通知各股東，任何臨時股東會之召集，至少應於 10 日前以書面通知各股東；惟如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，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。該通知應載明會議地點、日期、時間和召集事由。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。
- 48B. 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，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. 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，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)，並應依上市櫃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：
- (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(依據上市櫃法令定義)、合併或分割；
 - (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一部分，以發行新股方式，按持股比例分配與原股東者；
 - (k) 根據公司法規定，將法定盈餘公積及因發行股票溢價所得或受領贈與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；以及
 - (l) 本公司將庫藏股移轉予員工。

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，得以書面向本公司提出年度股東常會議案。本公司應按上市櫃法令所允許之方式，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。

有下列情形之一者，董事會得拒絕股東之提案且該議案不得於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)其提案按上市櫃法令非股東會所得決議者；(三)提案超過一項；或(四)逾董事會訂定之受理截止日期始提出者。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. 除上市櫃法令另有規定外，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. 除上市櫃法令另有規定外，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. 除上市櫃法令另有規定外，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。除本章程或上市櫃法令另有規定外，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人(下各稱「受益人」)持有股份時，該股東得根據該受益人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，應遵守上市櫃法令之規定。

59. 股東持有之下列股份無表決權：

- (a) 本公司依據公司法、本章程與上市櫃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(定義依據上市櫃法令規定)，所持有本公司之股份；或

(c) 被本公司及其從屬公司直接或間接持有其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或依據第 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%)，超過時其超過百分之三(3%)之表決權，不予計算。
66. 於上市櫃法令要求之範圍內，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. 除本章程另有規定外，本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；但其行使方法應載明於股東會召集通知。除上市櫃法令另有規定外，如本公司股份自 2016 年 1 月 1 日(含)起於證券櫃檯買賣中心或證交所上市，本公司召開股東會時，應將電子方式列為股東會的表決權行使管道之一。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. 依據前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櫃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，欲親自出席股東會者，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，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。如股東已依據第 67 條規定提出書面或電子表決超過前述期限撤銷其表決者，應以其書面或電子表決及第 68 條規定所稱委託股東會主席為準。
- 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、上市櫃法令或本章程時，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. 於本公司股份已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櫃法令規定(包含但不限於「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」)。

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，最多為十一人，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，其中至少一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櫃法令關於外國發行人之規定。董事及獨立董事之資格條件、組成、選任、解任、職權行使及其他應遵循事項，應遵循上市櫃法令規定。

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櫃法令之規定。

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櫃法令規定的人數時，應於最近一次股東會補選之。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。

76. 除經金管會許可且符合上市櫃法令外，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決議改選全體董事且決議同時立即生效(「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或監察人(如有)。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. 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，關於董事(包含獨立董事)及監察人(如有)之選任，除上市櫃法令另有規定外，本公司應採用符合上市櫃法令的候選人提名機制，另為避免爭議，(i)董事(不包含獨立董事)或監察人(如有)應由股東在董事(不包含獨立董事)及監察人(如有)之候選人名單中選任；及(ii)獨立董事應由股東在獨立董事之候選人名單中選任。

除本章程或上市櫃法令另有規定外，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，每一董事及監察人(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，則該董事或監察人(如有)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。

- 82B. 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，除上市櫃法令另有規定外，公司董事或監察人(如有)，在任期中一次或多次轉讓持股超過其經股東會指派或選任為董事或監察人(視實際情況而定)當時(下稱「當選日」)所持有本公司股份數額二分之一時，應解除該董事或監察人(視實際情況而定)職位。

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，除上市櫃法令另有規定外，如任何人被指派或選任為公司董事或監察人(如有)，在下述任一期間內轉讓其在當選日所持有本公司股份數額二分之一時，該指派或選任應失去效力：(i) 在當選日到其就任董事或監察人(如有)前的期間；或(ii) 在召開提議指派或選任其為董事或監察人(如有)之股東會前之停止過戶期間。

83. 除相關法令及上市櫃法令另有要求外，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. 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，除上市櫃法令另有規定外，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」)超過其經股東會選任為董事當時所持有之本公司股份數額二分之一時，其超過之股份(即設質股份超過其經股東會選任為董事當時所持有股份數額二分之一之部分)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. 除本章程或上市櫃法令另有規定外，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。
86. 除應符合第 85 條規定外，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，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、組成、選任、解任、所定職權之行使及相關事項，應遵守上市櫃法令之規定。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。

替代

87. 除上市櫃法令另有規定外，任何董事得指派另一董事為其替代人，為該董事於董事會上行事。各替代董事得以其指派董事之替代人身分出席董事會並進行投票，如替代董事亦為董事，除其本身之表決權外，另具有一票表決權。
88. 除上市櫃法令另有規定外，前條所指之替代董事之指派應以書面為之，並附有指派董事之親筆簽名，並以標準或普通格式或是其他董事會許可之格式，在預計使用或首次使用該替代董事之董事會開會前提交予該會議主席。

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，經本公司年度股東常會承認後，董事會應依本章程及上市櫃法令，將財務報表、盈餘分派及/或虧損撥補議案之決議，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、上市櫃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。
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)，無論該任何人是否為董事，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之任期、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。以下二條規定，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)，除上市櫃法令另有規定外，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. 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。
- 97B 依據英屬開曼群島法律及上市櫃法令，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櫃法令，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櫃法令，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櫃法令，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櫃法令，在各自職務範圍內，本公司之經理人與監察人(如有)應與董事負擔本條前各項所規定之相同責任。

董事會借貸權力

98. 除本章程及上市櫃法令另有規定外，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

99. 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。
100. 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。
101. 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

102. 有下列情形之一，任何人不得擔任董事，如已擔任董事者，應解除其董事職位：
- (a) 曾犯組織犯罪，經有罪判決確定，服刑期滿尚未逾五年者；
 - (b) 曾犯詐欺、背信、侵占罪經受有期徒刑一年以上宣告，服刑期滿尚未逾二年者；
 - (c) 曾服公務虧空公款，經判決確定，服刑期滿尚未逾二年者；
 - (d) 宣告破產且尚未解除；
 - (e) 使用票據經拒絕往來尚未期滿者；
 - (f) 無法律行為能力或限制行為能力者；
 - (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；或
 - (i) 經依本章程解任者。

103. 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

104. 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櫃法令隨時召集。除本章程或上市櫃法令另有規定外，本公司應另遵守董事會議事規範之規定。
105. 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。
106. 除本章程另有規定外，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，由替代董事代表出席之董事應視為親自出席。
107. 董事對於董事會會議相關事項(包括但不限於契約或預計與公司進行之契約或安排)有直接或間接自身利害關係者，如其知悉該利害關係當時已存在，則應於董事會會議中揭露該自身利害關係之性質，或於任何其他情況於其知悉有此自身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和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自身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。

如上市櫃法令有所要求，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。

不論本條第一項內容如何，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。

108. 董事(不含獨立董事在內)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。

109. 除上市櫃法令另有規定外，董事(不含獨立董事在內)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。
110. 除本章程及上市櫃法令另有規定外，董事(不含獨立董事在內)得以個人或其商號之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。
111. 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。
112. 除上市櫃法令另有規定外，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召集。
113. 除上市櫃法令另有規定外，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。
114. 除上市櫃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。
115. 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。除上市櫃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。
116. 除上市櫃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。
117. 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；
 - (e) 依據第 129 條提撥員工酬勞及董事酬勞；以及

(f) 發行公司債券。

審計委員會

118. 本公司應設置審計委員會，其成員專業資格、組成、選任、解任、所定職權之行使及相關事項，應遵守上市櫃法令之規定。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。審計委員會之決議應經全體委員過半數之同意方為有效。
119. 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、發行或私募股份或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) 其他經董事會認為或任何主管機關或上市櫃法令規定之重大事項。

除上市櫃法令另有規定外，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，但不適用於上述第(j)款事項。

除上市櫃法令另有規定外，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。

120. 本公司帳簿每年至少應查核一次。

121. 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。
122. 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。
123. 在符合英屬開曼群島法律之情形下，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或拒絕提起訴訟時，除英屬開曼群島法律另有規定外，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。

124. 除本章程或上市櫃法令另有規定外，本公司應另遵守審計委員會組織規程之規定。

股息

125. 在不抵觸公司法、任何股份當時另有附加權利或限制或本章程之規定下，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。
126. 在不抵觸公司章程第 129 條之規定下，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。
127. 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。
128. 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。
129. 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。

除上市櫃法令另有規定外，本公司年度如有稅前獲利，本公司應在稅前獲利中提撥：(1) 最多為百分之十(10%)、最低為百分之一(1%)作為員工酬勞(包含本公司員工及/或關係企業員工)(下稱「員工酬勞」)；及(2) 最多為百分之十(10%)作為董事酬勞(下稱「董事酬勞」)。無論前述內容為何，如本公司年度仍有以前年度之累積虧損，本公司應在提撥員工酬勞及董事酬勞前預先保留彌補數額。依據英屬開曼群島法律

規定、上市櫃法令規定及不論第139條規定，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，員工酬勞及董事酬勞得以現金及/或股票方式發放。前述關於發放員工酬勞及董事酬勞之董事會決議，應於董事會決議通過後在股東會中向股東報告。

除上市櫃法令另有規定外，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) 彌補以前年度之累積虧損(如有)；
 - (c) 依據上市櫃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) 依據上市櫃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)項後之數額，加計前期累計未分配盈餘為可供分配盈餘，可供分配盈餘得經董事會提議股利分派案，送請股東常會依據上市櫃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，在不抵觸英屬開曼群島法律下，股利金額最低至少應為當年度盈餘扣除前述第(a)項至第(d)項之百分之十(10%)，且現金股利分派之比例不得低於股東股利總額之百分之五十(50%)。
130. 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

131. 本公司會計帳簿應按董事會不時決定之保存方式保存之。
132. 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。
133. 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，董事會應將營業報告書、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。
134. 除上市櫃法令另有規定外，董事會應於年度股東常會開會 10 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。
135. 除第 134 條及第 152 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。
136. 本公司帳簿應按董事會不時決定或上市櫃法令規定之審計方式和會計年度為審計。

137. 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

138. 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櫃法令規定。

公積金轉增資

139. 除上市櫃法令或公司法另有規定外，本公司得以 A 型特別決議或 B 型特別決議：
- (a) 將列入公司準備金帳戶或其他資本公積金的任何餘額(包括資本溢價科目、資本贖回準備金、盈餘、損益帳戶、資本公積、法定盈餘公積及特別盈餘公積)轉增資，無論其是否得用以分派；
 - (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本章程規定之事項。
- 139A. 為避免爭議，關於依據第129條提撥員工酬勞及董事酬勞所發行之新股不需要取得A型特別決議或B型特別決議。

公開收購

140. 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，除上市櫃法令另有規定外，董事會於本公司或本公司依上市櫃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：
141. 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。
142. 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。
143. 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)。
144. 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

145. 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。

146. 除上市櫃法令或公司法另有規定外，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

147. 除本章程或上市櫃法令另有規定外，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。
148. 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。
149. 除本章程或上市櫃法令另有規定外，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。

150. 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)。
151. 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

152. 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，隨時請求查閱或抄錄前述文件。
153. 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。
154. 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

155. 本公司得以普通決議採用第 156(a)及(b)條規定之其中一種保護機制。
156. (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。

(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、公司法及上市櫃法令所定之職責而產生之責任。

會計年度

157. 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

158. 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。
159. 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櫃法令的情況下，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。

160. 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

161. 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。

訴訟及非訟代理人

162. 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，根據上市櫃法令規定，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。

14) PROCEDURAL RULES OF GENERAL MEETING

附錄二

Article 1 Legal Basis

This procedure is adopted in accordance with Company Act of Cayman Islands and relevant laws & regulations of Republic of China (the ROC), in order to assist the company to establish a sound shareholders meeting governance system, with the purposes of effectively developing supervision functions and strengthening management capabilities.

The shareholders meeting of company shall be proceeded with in accordance with these procedures, unless the law or regulation provides otherwise.

Article 2 Notice to convene shareholders' meeting

The shareholders meeting of company shall be called by the board meeting, unless Company Act of Cayman Islands and the law or regulation of the ROC provides otherwise.

A notice to convene a regular meeting of shareholders shall be given to each shareholder no later than 30 days prior to the scheduled meeting date. While a public notice shall be given to the registered share shareholders whose shareholding is less than one thousand shares no later than 30 days prior to the scheduled meeting date in accordance with the laws and regulations provided by ROC to enter such information into the Market Observation Post System (the MOPS).

A notice to convene a special meeting of shareholders shall be given to each shareholder no later than 15 days prior to the scheduled meeting date; while a public notice shall be given to the registered share shareholders whose shareholding is less than one thousand shares no later than 15 days prior to the scheduled meeting date in accordance with the laws and regulations provided by ROC to enter such information into the MOPS.

The company shall prepare electronic versions of the shareholders meeting agenda and supplemental meeting materials and upload them to the MOPS before 21 days before the date of the regular shareholders meeting or before 15 days before the date of the special shareholders meeting. In addition, before 15 days before the date of the shareholders meeting, the company shall also have prepared the shareholders meeting agenda and supplemental meeting materials and made them available for review by shareholders at any time. The meeting agenda and supplemental materials shall also be displayed at the Company and its shareholder services agent as well as being distributed on-site at the meeting place.

The cause(s) or subject(s) of a meeting of shareholders to be convened shall be indicated in the individual notice and the public notice to be given to shareholders; and the notice may, as an alternative, be given by means of electronic transmission, after obtaining a prior consent from the recipient(s) thereof.

Election or dismissal of directors, amendments to the articles of incorporation, the dissolution, merger, or demerger of the corporation, or any matter under Article

185, paragraph 1 of the Company Act or Articles 26-1 and 43-6 of the Securities and Exchange Act of ROC, shall be set out in the notice of the reasons for convening the shareholders meeting. None of the above matters may be raised by an extraordinary motion.

Shareholder(s) holding 1% or more of the total number of issued shares may submit to this company a written proposal for discussion at a regular shareholders meeting. Such proposal, however, are limited to one item only, and no proposal containing more than one item will be included in the agenda.

Under any circumstances of any subparagraph of Article 172-1, Paragraph 4 on the Company Act of ROC apply to proposal put forward by a shareholder, the board of directors may exclude it from the agenda.

Prior to the date on which share transfer registration is suspended before the convention of a regular shareholders' meeting, the company shall give a public notice announcing the place and the period for shareholders to submit proposals to be discussed at the meeting; and the period for accepting such proposals shall not be less than 10 days.

The number of words of a proposal to be submitted by a shareholder shall be limited to not more than 300 words, and any proposal containing more than 300 words shall not be included in the agenda of the shareholders' meeting. The shareholder who has submitted a proposal shall attend, in person or by a proxy, the regular shareholders' meeting whereat his proposal is to be discussed and shall take part in the discussion of such proposal.

The company shall, prior to preparing and delivering the shareholders' meeting notice, inform, by a notice, all the proposal submitting shareholders of the proposal screening results, and shall list in the shareholders' meeting notice the proposals conforming to the requirements set out in this Article. With regard to the proposals submitted by shareholders but not included in the agenda of the meeting, the cause of exclusion of such proposals and explanation shall be made by the board of directors at the shareholders' meeting to be convened.

Article 3 **Appoint a proxy to attend shareholders' meeting and the authorization**

For each shareholders meeting, a shareholder may appoint a proxy to attend the meeting by providing a power of attorney issued by the company and stating the scope of power authorized to the proxy.

A shareholder may only execute one power of attorney and appoint one proxy only, and shall serve such written proxy to the company no later than 5 days prior to the meeting date of the shareholders' meeting. In case the Company receives two or more written proxies from one shareholder, the first one shall prevail; unless an explicit statement to revoke the previous written proxy is made in the proxy which comes later.

In case a Shareholder who has exercised his votes by proxy, such Shareholder may, at any time, revoke such proxy and choose to attend the general meeting in person.

Article 4 **Principles of shareholders' meeting location and time**

The place for convening a shareholders' meeting shall be held inside the ROC, or held at any other overseas than ROC within 2 days prior to the board resolution, and may after obtain an approval from the competent authority.

Once the company's share listing on the Emerging Stock Market or GreTai Securities Market or the TSE, the place for convening a shareholders' meeting to be held inside the ROC, it shall be held at any other place convenient for presence of shareholders, and suitable for holding of the said meeting. In addition, the time for commencing the said meeting shall not be earlier than 9 o'clock in the morning or later than 3 o'clock in the afternoon, when it submits its place and time, shall take into full consideration each independent director's opinions.

Article 5 **Preparation of attendance book and others relevant documents**

The company shall prepare an attendance book for shareholders or who may appoint another deputy (the "Shareholders") to attend as their proxy to sign in, or the shareholder present may hand in an attendance card in lieu of signing on the attendance book.

The company shall forward a schedule manual, annual report, attendance letter, slip of speech, ticket of voting and other materials concerning to shareholders present; with respect to the election of directors, shall forward with election ticket.

A shareholder present may hand in an attendance letter, attendance card or other attendance statements for the attendance of a shareholders meeting. In case a shareholder appoints another shareholder to attend a meeting in his/her behalf, he/she may present an evidentiary document for inspection.

When the government or a juristic person is a shareholder, it may be represented by more than one representative at a shareholders meeting. When a juristic person is appointed to attend as proxy, it may designate only one person to represent it in the meeting.

Article 6 **Chairman and persons to attend the shareholders meeting**

If a shareholders' meeting is called by the board of directors, the board chairman shall preside at the said shareholders meeting. In case the chairman is on leave of absence, or cannot exercise his powers and authority, the chairman shall designate a director to act in lieu of him.

In the case of a shareholders' meeting to be called by the board of directors, it shall be decided by a majority attendance of a meeting of the board of directors attended.

If a shareholders' meeting is convened by any other person having the convening right, he/she shall act as the chairman of that meeting provided, however, that if there are two or more persons having the convening right, the chairman of the meeting shall be elected from among themselves.

The company may designate its lawyer, certified public accountant or other relevant persons to attend the shareholders meeting.

Article 7 **The whole proceedings of the shareholders meeting to be recorded on audio or video tape as evidence**

The company shall record with an audio or video tape the whole proceedings of the shareholders meeting, and said video tape or audio tape shall be kept for at least one year. If a lawsuit has been instituted by any shareholder in accordance with the provisions of Article 189, Company Act of the Republic of China, the audio or video tape of the shareholders' meeting involved shall be kept by the company until the legal proceedings of the foregoing lawsuit have been concluded.

Article 8 **Process of Meeting**

The presence of shareholders in a shareholders meeting shall be calculated in accordance with the number of shares. The number of shares representing shareholders present in the meeting shall be calculated in accordance with those indicated on the attendance book or the attendance cards, plus the number of shares that the voting power may be exercised in writing or by way of electronic transmission.

When it is time to convene a shareholders' meeting, the chairman shall immediately convene the meeting, provided, however, that if the shareholders present do not represent a majority of the total amount of issued shares, the chairman may postpone the meeting, provided, however, that the postponement of the said meeting shall be limited to two times, and the total time postponed shall not exceed one hour. If the meeting has been postponed for two times, but the shareholders present still do not represent a majority of the total amount of issued shares, the chairman shall announce the meeting to be aborted.

Article 9 **Motion discussion**

If a shareholders' meeting is called by the Board of Directors, the proceedings of the meeting shall be formulated by the Board of Directors, and the meeting shall be proceeded with in accordance with the said proceedings. The proceedings shall not be changed without a resolution made by the shareholders meeting.

If a shareholders' meeting shall be called by any other person than the Board of Directors, the preceding provisions shall apply mutatis mutandis to the said meeting.

The chairman shall not adjourn a meeting without resolution adopted by shareholders if the motions (including extraordinary motions) covered in the proceedings so arranged in the above two paragraphs shall not have been resolved. If the chairman declares the adjournment of the meeting in a manner in violation of such rules governing the proceedings of meetings, a new chairman of the meeting may be elected by a resolution to be adopted by a majority of the voting rights represented by the shareholders attending the said meeting to continue the proceedings of the meeting.

The chairman shall clearly explain and give an opportunity to discuss any motion, and any amendment or extemporary motion has been submitted by a shareholder. When the chairman considers that the discussion for a motion has reached the extent for making a resolution, he/ she may announce discontinuance of the discussion and submit the motion for resolution.

After close of the said meeting, shareholders shall not elect another chairman to

hold another meeting at the same place or at any other place, unless the chairman declares the adjournment of the meeting in a manner in violation of such rules governing the proceedings of meetings.

Article 10 **Speech of Shareholder**

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

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.

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.

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.

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

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

Article 11 **Proposal by Shareholder**

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.

Article 12 **Calculation of Voting Shares and Recusal**

A shareholder shall have one voting power in respect of each share in his/her/its possession. Unless otherwise provided, or except no voting right on the exercise of voting power.

Subject to the Applicable Listing Rules, the votes may be exercised in writing or by way of electronic transmission if such method for exercising the votes has been described in the notice of the general meeting; provided however that in the event the general meeting is to be held outside Taiwan, the Company shall specify in the notice of the general meeting that the votes may be exercised in writing or by way of electronic transmission. A Shareholder who exercises his votes in writing or by way of electronic transmission shall be deemed to have appointed the chairman of the general meeting as his or her proxy to exercise his or her voting right at such

general meeting in accordance with the instructions stipulated in the written or electronic document, but shall be deemed to have waived his votes in respective of any ad hoc motions and the amendments to the contents of the original proposals at such general meeting.

A Shareholder shall deliver his declaration about the votes in writing or by way of electronic transmission to the Company no later than the 2nd day prior to the scheduled meeting date of the general meeting; whereas if two or more declarations are delivered to the Company, the first declaration shall prevail unless an explicit statement to revoke the previous declaration is made in the declaration which comes later. In case a Shareholder who has exercised his votes in writing or by way of electronic transmission, such Shareholder may, at any time, revoke such written or electronic voting and choose to attend the general meeting in person.

A Shareholder who is deemed to have appointed the chairman of the general meeting as proxy shall have the right to appoint another person as its proxy to attend the meeting, in which case, unless an explicit statement to revoke such express appointment of proxy, the express appointment of another proxy shall be deemed to have revoked the deemed appointment of the chairman as proxy and the Company shall only count the vote(s) cast by such expressly appointed proxy at the meeting.

Unless otherwise specifically provided for in the Company Act of Republic of China or the Articles of Incorporation of the Company, resolutions shall be adopted by a majority vote at a meeting attended by the shareholders. When the discussion for a motion has been reached the extent for making a resolution, the chairman or his/her/its designated person may announce the total number of shares represented by shareholders attending a shareholders' meeting case by case, followed by a poll of the shareholders. After the conclusion of the meeting, on the same day it is held, the results for each proposal, based on the numbers of votes for and against and the number of abstentions, shall be entered into the MOPS.

If there shall be an amendment or alternative to one motion, the chairman may combine the amendment or alternative into the original motion, and determine their orders for resolution. If any one of the above shall be resolved, the others shall be considered as rejected, upon which no further resolution shall be required.

The chairman shall appoint monitoring and counting personnel for a proposal calls for vote, however, all monitoring personnel shall be shareholder of this company.

Vote counting shall be held at shareholders meeting venue, voting results shall be made known immediately and recorded in writing.

The shares held by shareholders having no voting right shall not be counted in the total number of issued shares while adopting a resolution at a meeting of shareholders. A shareholder who has a personal interest in the matter under discussion at a meeting, which may impair the interest of the company, shall not vote nor exercise the voting right on behalf of another shareholder.

Shares for which voting right cannot be exercised as aforesaid, shall not be counted in the number of votes of shareholders present at the meeting.

Except for trust enterprises or stock agencies approved by the competent authority, when a person who acts as the proxy for two or more shareholders, the number of voting power represented by him/ her shall not exceed 3% of the total number of voting shares of the company, otherwise, the portion of excessive

voting power shall not be counted.

Article 13 **Principle for Voting Right**

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.

Shareholders shall vote on each of the proposals presented at the meeting and the result of the vote indicating Shareholders' consent, objection or abstaining from voting shall be entered at the Market Observation Post System on the day immediately following the convention of the Shareholders' meeting.

Where any Director or supervisor (if any), who is also a Shareholder of the Company, creates or has created a pledge on the Shares held by such Director (the "**Pledged Shares**") exceeding fifty percent (50%) of total Shares held by such Director at the time of his/her appointment as Director or supervisor (if any), such Director or supervisor (if any) shall refrain from exercising its voting rights on the Shares representing the difference between the Pledged Shares and fifty percent (50%) of total Shares held by such Director or supervisor (if any) at the time of his/her appointment as Director or supervisor (if any), and such Shares shall not be counted toward the number of votes represented by the Shareholders present at a general meeting.

Article 14 **Voting on Proposal**

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.

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.

Where directors and/or supervisors are elected at a Shareholders' meeting, the election shall be conducted in accordance with the applicable election rules established by the Company and the election results shall be announced at the same meeting.

Voting ballots cast in the election of director(s) shall be signed and sealed by scrutinizer and properly kept for at least one (1) years; provided, however, that in case of a litigation instituted by Shareholder, these ballots shall then be kept until conclusion of the litigation.

Article 15 **Checking and Counting Ballots**

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. The ballots shall be publicly counted at any general meeting venue and the result of voting shall be announced at the general meeting and placed on record.

Article 16 **Meeting Minutes**

Resolutions adopted at a shareholders' meeting shall be recorded in the minutes of the meeting, which shall be affixed with the signature or seal of the chairman of the meeting and shall be distributed to all shareholders of the company within 20 days after the close of the meeting. The preparation and distribution of the minutes may be effected by means of electronic transmission.

With regard to the company, the distribution of the minutes of shareholders' meeting as required in the preceding Paragraph to the registered stock shareholders may be posted on Market Observation Post System (the MOPS) by means of a public notice.

The minutes of shareholders' meeting shall record the date and place of the meeting, the name of the chairman, the method of adopting resolutions, and a summary of the essential points of the proceedings and the results of the meeting. The minutes shall be kept persistently throughout the life of the company.

Article 17 **Election of Directors**

The election results shall be made known immediately while a shareholders' meeting shall elect Directors.

Upon the election tickets of the election matters of the preceding paragraph have been sealed and signed by monitoring personnel, it shall be kept for at least one year.

If a lawsuit has been instituted by any shareholder in accordance with the provisions of Article 189, Company Act of the Republic of China, the said tickets shall be kept by the company until the legal proceedings of the foregoing lawsuit have been concluded.

Article 18 **Preservation of Order at the Meeting Venue**

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 armband with the word "Inspector" when assisting in preserving the order at the meeting venue.

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.

Article 19 **Enforcement and Amendment**

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.

全宇生技控股有限公司
All Cosmos Bio-Tech Holding Corporation.

董事持股情形

職稱	名稱	選任日期	持有股數(股)	持股比率
董事長	All Cosmos Investment Ltd 代表人：彭士豪	2016.6.30	22,500,001	39.82%
董事	SHENG HUA Ltd 代表人：彭聖青	2016.6.30	2,500,000	4.42%
董事	徐根在	2016.6.30	30,000	0.05%
董事	張呂章	2016.6.30	30,000	0.05%
董事	MAXTRENTH CORPORATION 代表人：彭家琳	2016.6.30	4,500,000	7.96%
			10,000	0.02%
董事	朱乾海	2016.6.30	—	—
獨立董事	羅子武	2016.6.30	—	—
獨立董事	楊永成	2016.6.30	—	—
獨立董事	葉忠川	2016.10.19	—	—
	合計		29,570,001	52.32%

謝謝您參加股東常會!

歡迎您隨時批評指教!

MEMO

文揚承印
TEL : (02)2716-5891