

公司編號：172965

## 章程修訂及重編文本

暨

## 組織大綱修訂及重編文本

英屬蓋曼群島商大洋百貨集團控股股份有限公司  
GRAND OCEAN RETAIL GROUP LIMITED

設立日期為 2006 年 8 月 23 日

(依 2017 年[6]月[20]日之本公司股東會特別決議通過)

設立地為英屬蓋曼群島

公司法 (2013 修訂版)  
股份有限公司

組織大綱修訂及重編文本

英屬蓋曼群島商大洋百貨集團控股股份有限公司

(依 2017 年[6]月[20]日之本公司股東會特別決議通過)

1. 本公司名稱為英屬蓋曼群島商大洋百貨集團控股股份有限公司 (GRAND OCEAN RETAIL GROUP LIMITED)。
2. 本公司登記辦公室為境外(蓋曼)有限公司之辦公室，Floor 4, Willow House, Cricket Square, P O Box 2804, Grand Cayman KY1-1112, Cayman Islands，或董事隨時指定之其他地點。
3. 本公司設立之營業項目係不受限制的，且包括但不限於下列項目：
  - (a) (i)經營投資公司，擔任公司發起人及創辦人，並以融資者、募資者、特許經銷商、零售商、經紀商、貿易商，交易商、代理商、進口商和出口商之角色經營業務，及從事和經營和進行各種投資、金融、商業、零售、貿易和其他交易。  
(ii)以委託人、代理人或其他以房地產經紀人、開發商、顧問、房地產代理人或管理人、建築商、承包商、工程師、製造商、交易商或供應商之角色經營各種類型之房地產業務，包括服務。
  - (b) 執行和行使所有因擁有股份、股票、證券或其他有價證券之所有權所授與或附帶之權利及權力，在不妨礙前述有價證券一般權力之前提下，包括本公司藉由持有已發行或少量數額有價證券之特殊比例所授與否決權或支配權；依該等得被認為適當之條件，提供管理及其他執行、監督和顧問服務予本公司之任何關係公司。
  - (c) 購買或以其他方式取得、出售、交換、讓渡、出租、抵押、設質、轉換、讓與、處分及處理不動產和動產和所有各種(特別是)關於抵押、公司債券、產品、特許權、選擇權、合約、專利、年金投資、授權、股票、股份、債券、保險、借款、業務關係、事業、索賠、優先權和所有類型選擇行為之權利。
  - (d) 有條件或無條件地認購、承購、發行或以其他方式取得、持有、處理和轉換各種股票、股份及有價證券，以合夥、利潤分享、相互授權或合作之方式與任何人或公司，並以取得本公司之事業、資產及債務或本公司認為有利或直接或間接發展本公司之目的，設立、參與設立、籌設、成立或組織任何型態之公司或合夥團體。
  - (e) 就本公司全部或任何一部、現在或未來之事業、資產或財產(包括本公司未實現股本)，以個人承諾、抵押、設定質權或留置權或任何該等型態為任何個人、商號或公司(無論其是否以任何形式屬於本公司之從屬公司)，提供保證或擔保、支持或確保其所有或任何義務之實現，且無論本公司是否為此取得相當之報酬。
  - (f) 從事或進行任何其他合法的貿易、業務或商業活動，該等活動隨時得由本公司董事認為適於與前述之營業或活動同時採行，或本公司董事認為有利於本公司而進行。

解釋本組織大綱及第 3 條特別指定或提及之宗旨、業務或權力，不應藉由參酌或推斷本公司之任何宗旨、業務、或權力或名稱而受限或受制，或不應藉

由兩種以上宗旨、業務或權力之並列解釋而受限制；本條或本組織大綱其餘條文如有未明確之處，應作擴張及廣義之闡釋及解讀，不應限制本公司可得運作之宗旨、業務和權力。

4. 除公司法(2013 修訂版)另有禁止或限制外，本公司有權執行任何營業項目，且有能力隨時行使自然人或法人任何時候或隨時於世上各地方得行使之任何或所有權力，無論係以委託人、代理人、承包商或其為達營業項目所認必要之其他方式，及其認為附隨或有益之其他項目，於不影響前述一般事項之前提下，包括認為有必要時訂定或修改本公司之組織大綱或公司章程，或使本公司章程所述方式合於時宜之權力，及實行下列行為或事項之權力：即是，支付所有及附屬於本公司創立、組成及設立之費用；為營運於任何其他司法管轄區為本公司之登記；出售、出租或處分本公司任何財產；提領、製作、接受、背書、貼現、行使及發行本票、債券、匯票、提單、認股權證及其他可流通或可轉讓票據；出借金錢或其他資產及擔任保證人；為確保事業而以本公司之全部或部分資產為擔保或無擔保地借貸金錢或增加金錢借貸；依董事決議之該等方式為金錢投資；創立其他公司；出售本公司之事業以換取金錢或報酬；分派某類資產予公司股東；進行慈善或人道捐助；以現金或其他支付酬金或退休金或提供其他利益予過去或目前之董事、經理人、員工及其家庭；購買董事及經理人責任保險，及履行本公司或董事認為合宜或有益或有用的交易或業務及一般所有的行為或事項，並由本公司處理、實行、行使或進行關於前述業務之事項；但蓋曼群島法令規定應有執照始得營運者，本公司僅得依該等法令於取得執照後，始得營業。
5. 任一股東對公司之責任，限於繳清其未繳納之股款。
6. 本公司資本總額為 50 億台幣，分為 5 億股，每股面值或票面額為新臺幣 10 元，於法令許可之範圍內，本公司有權贖回或買回其股份，且有權依公司法(2013 年修訂版)及公司章程之規定增加或減少資本總額，並就其優先或非優先之原始、贖回或增加之部分資本，發行任何特別股或特別權利股，或任何附遞延權或條件之股份，且除該發行條件業經明確記載外，該等發行（不論是否為優先股）均應遵守前述權力之限制；但儘管本組織大綱另有相反規定，本公司無權發行無記名之股份、認股權證、息票或證書。
7. 本公司如係登記為豁免公司，其執行業務將受公司法(2013 修訂版)第 193 節，和公司法(2013 修訂版)之規定及本公司章程所規範，本公司有權於蓋曼群島以外之司法管轄區依該地之法令登記為股份有限公司之型態，及於蓋曼群島註銷登記。

下開簽署人為成立本公司之目的，依本組織大綱及公司法(2013 修訂版)之規定，茲此同意依下述記載股份數額認購本公司股份：

認購人之簽名、姓名、職業及地址	每一認購人持有之股份號碼
境外(蓋曼)有限公司 Of Scotia Centre, 4th Floor, P.O. Box 2804 George Town, Grand Cayman Cayman Islands ..... 有權簽章人	1

日期：2006 年 8 月 23 日

見證人：**Toni Rombough**

Of Scotia Centre, 4th Floor, P.O. Box 2804 George Town, Grand Cayman  
Cayman Islands

本人, **JOY A. RANKINE Asst.** 本公司於蓋曼群島之註冊代辦人，茲確認本文  
件確為本公司之組織大綱之副本。本公司設立於[ ]年。

---

註冊代辦人

公司法 (2013 修訂版)  
股份有限公司  
章程修訂及重編文本  
英屬蓋曼群島商大洋百貨集團控股股份有限公司

1. 本章程中，公司法附錄中之表 A 並不適用，且除非其主旨或內容有不一致處，

從屬公司	透過單一或多個中間人而直接或間接被本公司控制或受本公司共同控制之任何其他人或實體。就本項定義而言，「控制」(包括「控制中」、「被控制」或「受共同控制」)，應指直接或間接擁有權力，可指揮本公司或使他人指揮本公司之管理政策，無論係透過擁有具表決權之證券、藉由契約、代理或其他方式。
章程	指原始制訂或隨時經特別決議而修訂之公司章程。
適用法令	指中華民國法律、指定證券交易所之規則、公司法或本公司適用之其他規則或規定。
核可證券交易所	指公司法附錄四所載之證券交易所。
審計委員會	指由本公司董事會按照本章程第 120 條籌組之審計委員會，及任何繼任之審計委員會。
金管會	指中華民國行政院金融監督管理委員會或其他目前執行中華民國證交法之主管機關。
本公司	指頁首所稱之公司。
薪資報酬委員會	指董事會按照本章程第 89(f) 條籌組之薪資報酬委員會。
累積投票制	指本章程第 67 條所述之董事選舉表決制度。
公司債券	指本公司之債券股、抵押、債券或其他該等有價證券，無論其是否於本公司資產設定質押權利。
指定證券交易所	指臺灣證券交易所股份有限公司。
董事會	指按照本章程指定或選任，且符合本章程規定達於法定出席人數之董事會議。
董事	指本公司目前之董事。
股利	包括紅利。
二親等以內之親屬關係	就個人而言，係指因血緣或姻親而與該個人有所關係，且屬第二親等以內親屬之其他人，包括但不限於該個人之父母、兄弟姊妹、祖父母、子女和孫子女，以及配偶之父母、兄弟姊妹和祖父母。
獨立董事	如中華民國證券交易法，以及依據該法所頒佈之規則和辦法所定義者。
共同經營合約	本公司與單一或多位個人或實體間之合約，合約當事人同意共同經營事業並依據該合約約定共同承擔損

	失，且共同享有因該等事業活動所生之利益。
出租合約	指本公司與任何其他人間之合約或協議，依其規定該等人員自本公司承租必要工具與資產，以該人員之名義並以該人員之利益營運本公司之重要或大部分業務，且本公司自該人員收受事先決定之報酬作為對價。
法定盈餘公積	指按適用法令所提出的法定盈餘公積。
訴訟或非訟代理人	訴訟或非訟代理人：指本公司按照適用法令指定其為本公司於中華民國境內之負責人。
委託經營合約	指本公司與任何其他人間之合約或協議，依其規定該等人員以本公司之名義並以本公司之利益管理和營運本公司之業務，且該等人員自本公司收受事先決定之報酬作為對價，而本公司持續擁有或負擔此事業之獲利或損失。
股東	應與公司法所描述之定義相同。
月	指曆月。
新臺幣	新臺幣。
普通決議	指於本公司之股東會（或者若有特別指明時，即指持有某一股份類型之股東會）以具表決權之該等股東親自表決；或如為法人股東時經其正式授權代表人表決；或如許可代理人時由代理人表決，而在達法定出席人數之股東會中以過半數通過之決議。
實收資本額	指實收資本額及/或會計上已登載之實收資本額
登記辦公室	指本公司目前之登記辦公室。
保留盈餘	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。
中華民國	指中華民國。
中華民國證交法	指經修訂之中華民國證券交易法，其為當時有效之法律修訂或重新施行者。
鋼印	指本公司之公章，且包括任一複製的鋼印。
秘書	包括助理秘書，及被指定執行本公司秘書職務之任何人。
股份	包括股份之一部。
特別盈餘公積	指按適用法令或股東會之決議由盈餘所分配之公積。
特別決議	於本公司之股東會（或者若特別指明時，即指持有某一股份類型之股東會）以具表決權之該等股東親自表決；或如為法人股東時經其正式授權代表人表決；或如許可代理人時由代理人表決，而在達法定出席人數之股東會中以至少三分之二之多數決通過之決議，並載明（但不妨礙本章程所載修訂本章程之權力）將該決議列為特別決議之意向。

公司法 指已修正及修改任一規定或重新制訂之現時有效之蓋曼群島公司法。

庫藏股 指已發行之本公司股份，由本公司買回、贖回或以其他方式取得且未辦理註銷者。

書面或以書面為之 包括所有以有形方式表示或呈現之文字。

單數型態之字詞應包括複數意義，反之亦然。

陽性型態之字詞應包括陰性意義，反之亦然。

個人型態之字詞應包括公司意義。

除本章程已明文規定者外，依英屬蓋曼群島之電子交易法第 8 條之規定，倘另有其他義務或要求，均不適用。

2. 本公司之業務於公司設立後，於董事應認為適當時，即得儘速開始營運，縱使僅部分股份已核發。
3. 董事得以資本或本公司之任何其他款項，支付因本公司之籌組及設置所生或相關之費用，包括登記規費。

## 股票

4. 本公司股份得以無證書/無實體形式發行。如股份經印製為股票而發行，股票表彰本公司股份之形式應由董事決定之。該等股票得加蓋鋼印。所有股票應有連續序號或其他得辨識之方法，且應載明其表彰之股份。已發行股份之所有人姓名及地址，含股份序號及發行日期，應記載於本公司之股東名簿。為轉讓目的而交付予本公司之所有股票應予以註銷，且於表彰一定數量股份之舊股票已轉讓且註銷前，不得發行新股票。董事得授權股票之發行，並於股票上以機械程序附記鋼印及授權簽章。
5. 儘管第 4 條有所規定，如股票污損、遺失或銷毀，得按董事決定，以美金 1 元以下費用及依該等條件(如有)，證明和賠償和支付公司調查證據之支出，以便更新股票。
6. 公司不得發行無記名之股票。

## 股份之發行

7.
  - (a) 符合本章程及適用法令規定前提下，發行股份及有價證券應由董事會決定之，但是該發行應經全體董事三分之二以上人數出席，出席董事過半數表決之同意，且劣後股或其他特別股之預定發行，應依據第 7(b)條規定之股東會之同意。於符合前述規定之前提下，董事會得全權決定發行之條款和條件向該等人員提供、配發、授予選擇權，或以其他方式處分股份，但不應以折價發行任何股份，除非係按照公司法所為者。
  - (b) 於符合本章程、股東會任何決議相反規定、指定證券交易所之規則及在不抵觸現有股份或該種類股份所有人已被授與之特別權利之前提下，董事會計畫發行附有劣後或其他特別權利之股份(包括發行或授予選擇權、認股權證和其他權利、拋棄權或其他關於該等股份之權利)，該發行應經

股東會之事先特別決議，且股東會得以特別決議，核准發行任何附有優先、劣後或其他特別權利或無論是否關於股利、表決權、資本返還或其他方面該等限制之股份，但不應以折價發行任何股份，除非係依據公司法所為者，且於特別決議核准發行該等關於權利、利益或限制之優先股或劣後股，及授權發行一定數量之優先股或劣後股時，組織大綱及本章程應併予修改。

- (c) 於符合本章程及指定證券交易所相關法令規定的前提下，本公司發行限制員工權利新股予本公司及/或從屬公司員工時(無論以契約或其他方式限制，或其股份係劣後或受特別限制等)，應經股東會特別決議後行之，其發行數量、發行價格、發行條件及其他應遵行事項，應遵循適用法令之規定。

8.

- (a) 本公司應備置股東名簿，該股東名簿得經董事同意存放於蓋曼群島以外之地方，除非本公司之股份係以無實體形式發行，任一股東自其取得股份而姓名被登載於股東名簿之日起三十日內，即有權而無需支付任何費用取得本公司之股票，其上記載該股東持有之股份及其支付之款項，按照本章程規定核發股票且向該股東交付股票。有關數人共同持有之股份，本公司應無義務核發一張以上股票，且向數共同持有人其中之一交付股票，應視為向全體持有人完全交付。本公司應以適用法令許可之方式向股東公告其取得股票之時間和程序。如股份係以無實體形式發行且於適當之情形下，本公司應取得並指示相關保管或清算機構，按照適用法令規定為必要之登載以表彰相關股東之權利。

- (b) 董事會得酌情決定於任何國家或地區就各類別之股東，備置一份或多份之股東名簿支冊，各該支冊均應視為本公司股東名簿之一部分。若有備置股東名簿支冊，本公司應於股東名簿支冊備置或登載後二十一日(或其他公司法所規定的期限)內，備置股東名簿主冊或於股東名簿主冊為相同的登載。

- (c) 本公司就已於核定證券交易所交易或掛牌之股份所備置之股東名簿，得依公司法第 40 條規定(隨時修訂)，以符合核定證券交易所適用之法令及規則所定之格式，登載相關事項。倘本公司已就於核定證券交易所交易或掛牌之股份備置股東名簿，亦應就未於核定證券交易所交易或掛牌之股份，依公司法第 40 條(隨時修訂)之規定，備置單獨之股東名簿。

9. 儘管本章程任何其他條文有所規定，本公司所有股份於發行時，股款應全數繳納或於會計上登載已繳納。

### 股份之轉讓

10. 股份之轉讓，得以任何一般書面格式或以董事會核可之任何其他格式，並經讓與人和受讓人或其各自代理人簽署(但股款應已繳足)而完成。在不牴觸前述條款之情形下，經讓與人或受讓人請求，董事會亦得概括或針對任何個案決議接受機械執行之移轉。
11. 本公司股份於核定證券交易所交易或掛牌者，就該等於核定證券交易所交易或掛牌之本公司股份，其轉讓得依照相關法令及核定證券交易所之規則辦理之。



12. 於第 22 條所定期間，或董事依據本章程或適用法令隨時決定之其他該等期間，暫停股份轉讓之登記。

### 可贖回之股份及股份之買回

13. 在符合適用法令之情形下：

- (a) 於符合公司法及組織大綱規定之前提下，股份均得經特別決議而以未來將贖回（由本公司決定是否收回，或因可歸責於持有人之事由而贖回）之條件而發行。
- (b) 於符合公司法、本章程，及指定證券交易所及/或其他主管機關規則(如有適用)之前提下，本公司應有權買回或以其他方式取得自己股份，包括依據第 62 條或下述(c)項規定買回股份及受讓股份，以及有權接受股東無償交還其股份。本公司於指定證券交易所買回本公司股份時(除向所有股東等比例買回股份並銷除者仍須第 13 條(h)以普通決議為之外)，除第 62 條之情形外，應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。前項董事會之決議及執行情形，應於最近一次之股東會報告；其因故未買回上市有價證券者，亦同。本公司就有關購買其股份之款項，得以資本或按公司法規定合法可取得之任何其他帳戶或資金支付之。
- (c) 經本公司買回、贖回或取得（以繳回或以其他方式）之股份，得依據公司法規定由董事決定立即註銷或收為庫藏股。若董事並未決議將相關股份收為庫藏股者，則該等股份即應註銷。
- (d) 庫藏股不得獲配股利，亦不得就本公司資產受讓其他分派（包含結束營業時分配予股東之資產），無論其係以現金、股份、紅利或其他之形式為之。
- (e) 股東名簿應記載本公司為庫藏股持有人，但：
  - (i) 本公司於任何情形下不得被視為股東，亦不得行使庫藏股之任何權利，且任何試圖行使該等權利應視為無效。
  - (ii) 無論係基於本章程或公司法之目的，任何庫藏股於本公司任何股東會不具備直接或間接表決權，亦任何時候不得計入已發行股份總數。
  - (iii) 於符合本章程其他規定之前提下，庫藏股得經董事決議，由本公司依董事決議之條件和條款轉讓或註銷之。
- (f) 於不牴觸第 13(e)(iii) 款之一般規定，且符合公司法規定之前提下，本公司得轉讓庫藏股予本公司及從屬公司之員工，且董事會得限制依本 13(f) 項受讓庫藏股之員工在一定期間內不得轉讓所受讓之股份，該期間最長不得超過二年。但本公司以低於實際買回庫藏股之平均價格轉讓予本公司及從屬公司之員工，應經股東於股東會以特別決議之同意，並應於該次股東會召集通知列舉並說明下列事項：
  - (i) 所定轉讓價格、折價比率、計算依據及合理性。
  - (ii) 轉讓庫藏股之數量、目的及合理性。
  - (iii) 認購庫藏股員工之資格條件及得認購之股數。
  - (iv) 對本公司股本、股東權益與盈虧之影響，包括可能費用化之金額及對公司每股盈餘稀釋情形，及說明低於實際買回庫藏股之平均價格轉讓予員工對公司造成之財務負擔。

前述事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。

- (g) 歷次股東會依前款規定通過而已轉讓或將轉讓予本公司及從屬公司員工之庫藏股數，任何時候累計不得超過本公司已發行股份總數百分之五，且單一認股員工認購庫藏股數累計不得超過公司已發行股份總數千分之五。
- (h) 於符合公司法、本章程及指定證券交易所及/或其他主管機關規則(如有適用)之前提下，本公司應有權經股東會普通決議後，向本公司所有股東以下列方式買回自己股份：
  - (i) 本公司應依股東所持股份比例向所有股東買回股份，所買回的股份均應銷除之；
  - (ii) 就買回的股份，公司得以現金或現金以外財產作為買回股份之對價；其支付之財產及抵充之數額，應經該收受財產股東之書面同意。該等財產之價值及抵充之數額，董事會應於股東會前送交中華民國會計師查核簽證。

在遵循上述規定的前提下，依本章程第 13(h)條所作成之股東會決議應對於本公司所有股東皆有拘束力，縱有股東於股東會作成決議前尚非本公司股東、並未在股東會進行投票或係於股東會時投票贊成或反對該股份買回等亦同。除以現金以外財產作為買回股份之對價時須經該收受財產股東之書面同意外，股東會依第 13(h)條作成向所有股東買回股份之決議後即可逕行執行買回及/或註銷股份之相關程序，無須再經股東簽署任何轉讓文件。

- (i) 於符合適用法令及本章程規定之情形下，本公司得經全體董事三分之二以上人數出席，出席董事過半數表決之同意，決定授予員工認股權之數量，並制訂員工認股權發行及認股辦法。員工認股權憑證之發給對象得為本公司及子公司員工（依適用法令定義）。本公司在本公司之股份總額內保留[10,000,000]股為發行員工認股權憑證之股份。員工認股權不應轉讓，但因繼承或無遺囑死亡所為之移轉，不在此限。

### 股份權利之變更

- 14.
  - (a) 若於任何時候資本區分為不同類別之股份時，任何類別所附帶之權利(除該類別股份之發行條款另有規定外)，無論本公司是否結束營業，得經該類別之股份持有人於股東會以特別決議之授權而變更。
  - (b) 本章程有關股東會之規定，於各該類別股份持有人之股東會，應有適用。
- 15. 附優先權或其他權利之任何類別股份之持有人之權利，除該類別股份之發行條款另有規定外，不應因創設或發行與之並列同等級之其他股份而變更。

### 經登記之持有者即為絕有的擁有人

- 16. 本公司得有權把任何經註冊登記為任何股份持有者視為該股份的絕有擁有人。因此本公司不須承認任何人以任何信託方式持有任何股份，且本公司亦

應不受任何方式約束或被迫承認(甚至於其接獲通知時)任何人就股份所主張之具有股權、附帶、未來或部分之利益，或存於股份之任何部分利益，或(除本章程或公司法另有規定外)與任何股份有關之任何其他權利。

### 授權指示之登記

17. 本公司應有權於不超過美金 1 元之範圍，依登記收取遺囑認證、行政信函、身故或婚姻證書、授權書、財產留置通知或其他指示之費用。

### 股份之移轉

18. 假使股東身故，身故者為股份數共同持有人之一而其他生存之人，及身故者為股份單一持有人而其法定自然人代表，為本公司所承認享有該等股份利益之唯一個人，但任何該等身故持有人之遺產係出於其單獨或與他人共同持有關於任何股份之任何責任，不得讓與。
- 19.
- (a) 任何人因股東死亡、破產、清算或解散(或其他非因轉讓之方式)而取得股份之權利，按照董事隨時提出之要求檢附相關證明，得選擇登記自己為享有該股份權利之股東，或將該股份移轉予其指定之人，被指定人為身故或破產股東原本可為並將之登記為股份受讓人之人。但董事會於前述任一情況，有權拒絕或暫停該等登記，如同該股東死亡或破產之前拒絕或暫停其移轉登記之情況。
  - (b) 假使任何人選擇登記自己為股份持有人，其應書面通知本公司，該書面通知由該人簽署並載明該等選擇。
20. 任何人因股東身故、破產、清算或解散(或其他非因轉讓之方式)而取得股票之權利，應有權取得如同其為股份登記持有人而享有之相同股利和其他利益，但其於登記為相關股份之股東前，不應行使其因身為本公司之會議成員而被賦予之任何權利。但董事得隨時通知任何該等人，其得選擇登記自己為股東或移轉該股份，如該通知未於九十天內接獲回覆，董事其後得保留關於該股份得享有之股利、紅利或其他金錢款項，直至該通知之規定已被遵守。

### 組織大綱之修訂、登記辦公室之變更及資本異動

- 21.
- (a) 於符合公司法規定及在公司法目前許可範圍之前提下，本公司得隨時經特別決議，為下列事由變更或修改其組織大綱：
    - (i) 本公司股東會得決定，為增加資本，將資本總額分割成該等數量之股份，或決議指定之無面額或無票面值，及附於該股份之權利、優先權或特許權。
    - (ii) 將其資本之任何部分合併為較其現有股份更大數額之股份；
    - (iii) 將其現有股份或其中任何部分再分割成比組織大綱所規定之更少數額，或再分割成無面額或無票面值之股份；或

- (iv) 註銷通過決議之日尚未由任何人取得或同意取得之任何股份。
- (b) 新發行之股份，應適用增資前原資本之股份所適用之同等規定。
- (c) 於符合公司法規定之前提下，本公司得經特別決議變更其名稱或修改其營業項目。
- (d) 於符合公司法規定之前提下，本公司得經特別決議以法律許可之任何方式，減少資本額(包括以銷除股份方式為之)或減少資本贖回準備金。以銷除股份方式減少資本額時，應依股東所持股份比例減少之。
- (e) 於符合公司法規定之前提下，本公司得經董事決議變更其登記辦公室之所在地。

### 股東名簿停止過戶期間

- 22. 股東名簿記載之變更，於股東常會預定召開前六十日內及股東臨時會預定召開前三十日內，不得為之。本公司之董事得依前述股東常會或股東臨時會之停止過戶日，決定一基準日俾以確定於該股東常會、股東臨時會或股東會之任何延期會議中有權受領會議通知及參與表決之股東名單。
- 23. 股東名簿記載之變更，於依據第 111 條決定該等股利或紅利分派之基準日前五日內，不得為之。按照本章程之規定，其姓名於前述停止過戶期間內登載於股東名簿之股東，應有權依各該情形受領任何股利或紅利分派之款項。

### 股東之優先認購權

- 24. 本公司發行新股時（除因合併、結合、分割、資產取得、組織重整、股份轉換、股份分割、行使股份選擇權、認股權證或員工獎勵、可轉換證券或借貸工具之轉換，或根據本章程生效日前依據有條件或無條件通過之董事會決議而發行新股之情形以外），於不牴觸員工優先認股權(如有)之前提下，除非經股東以普通決議放棄股東按本章程規定原享有之優先認購權，認股權證應授與股東優先認股權(下稱「**股東優先認購權**」)，以其當時持股之比例認購本公司之新股，且以適用法令許可之方式發出公告而通知股東，並向股東通知其優先認購權。如經董事會決議通過，本公司得授與本公司及(或)本公司從屬公司之員工優先認購權(下稱「**員工優先認購權**」)，可認購數量為前述發行新股中新股份總額之 10%至 15%，且股東優先認購權之行使不應牴觸員工優先認購權。但董事會得依據本條之規定，限制員工在一定期間內不得轉讓其所認購之股份，惟該期間最長不得超過二年。
- 25. 本公司應於對股東之通知中說明股份發行及應如何行使其優先認購權之程序，且應載明股東得行使其優先認購權之條款和條件(由董事會全權決定)。本公司亦應於通知中載明，股東未依所載方式行使其優先認購權(包括未於截止日前行使優先認購權)應視為放棄該等權利。如因行使優先認購權而可能產生畸零股時，二位以上股東之畸零股得合併為共同認購以單一股東名義持有之一股以上完整新股，但應符合董事會決定之指示與條款及條件。認購不足之部分，得由本公司向大眾或由特定人邀約認購。
- 26. 本公司於中華民國境內依中華民國證券交易法及中華民國外國發行人募集與發行有價證券處理準則之規定，進行因任何合併、結合、分割、資產取得、組織重整、股份轉換、股份分割、行使股份選擇權、認股權證或員工獎勵、

可轉換證券或借貸工具之轉換或與其相關而發行股份以外之任何新股發行，除非中華民國主管機關認為新股之公開發行無不必要或不適當，否則新股總數百分之十 (10%) 或股東於股東會中決議之任何較高比率 (若有)，得按適用法令之規定，於中華民國境內以公開發行方式提供大眾投資人認購。

## 股東會

27.

- (a) 本公司應每年召開一次股東常會，於每會計年度終了後六個月內召開。股東常會以外之股東會應稱為股東臨時會。
- (b) 本公司之股東會應由董事會召集，且於董事會決定之時間與地點舉行。該等會議應於中華民國境內召開，如於中華民國境外召開，應於董事會決議召集該等會議之日後二日內向指定證券交易所申請同意，且取得該等同意。
- (c) 於中華民國境外召集股東會時，本公司應於中華民國境內指定股務代理機構，以管理和處理與股東於該等股東會中表決之相關事宜。
- (d) 於蓋曼群島法令最大範圍之許可下，股東得經特別決議通過或修訂任何規則和程序，包括適用於股東會之股東會議事規則。如本章程與股東會議事規則有任何歧異處，於適用法令許可範圍內，應以章程之規定為準。

28. 一位或多位股東繼續一年以上持有本公司已發行具表決權股份總數百分之三以上者，得向本公司以書面記明供討論、考慮與同意之提議事項及理由，請求董事會召集股東臨時會。

29. 董事會於接獲召集股東臨時會之請求後十五日內，不為召集之通知時，提議股東得依據第 30 條規定寄發股東會通知以召集股東臨時會。如股東會係股東依本條規定召集時，董事會毋須準備第 32 條所載之手冊。該等會議應於中華民國境內召開，如於中華民國境外召開，應向指定證券交易所申請同意，且取得該等同意。於符合前述條文之前提下，股東會係由提出召集請求之人自行召集時，應以盡可能與董事召集之相同方式為之。

## 股東會通知

30. 股東常會應至少於三十天前通知，股東臨時會應至少於十五天前通知 (不含通知送達或視為送達當日，但應包括發出通知當日及開會當日) 有權出席及投票之各股東。通知應載明會議舉行之日期、地點與時間，及如可行，載明在該會議中擬討論之其他事項。

31.

- (a) 任何通知或文件，無論係依據本章程規定由本公司提供或發出予股東，均應以書面為之，或透過寬頻、電傳或傳真傳輸訊息或其他電子傳輸或通訊方式為之，且任何此等通知或文件均得以專人親送或以郵寄方式置於預付郵資且收件人為該股東之信封而向股東名簿所載地址寄送，或寄送至由其為此等目的向本公司提供之其他地址，或 (視實際情況) 傳輸至任何其他地址或傳輸至其為向其提供通知而向本公司提供之任何電傳或傳真號碼或電子號碼或地址或網站，或是傳輸通知之人員合理善意認為

股東於相關時間可能確實收到通知的號碼或地址或網站，視為已送達或交付，或亦得按指定證券交易所之規定在適當報紙刊登公告方式送達，或於適用法令許可範圍內，在本公司網站或指定證券交易所指定之網站通知。如為股份共同持有人時，所有通知均應向股東名簿中排列於最前之持有人為之，如此給予之通知應視為對全部共同持有人的充分送達或交付。

- (b) 任何通知應於經通常傳遞時間即視為已送達，且如為郵寄方式，以適當填寫地址及預付郵資，並以郵寄或交付予遞送者或以電傳、傳真、電子郵件或該等其他方法之時，其應視為充分證明已送達。
- (c) 儘管有相反之規定，本公司股份於指定證券交易所掛牌期間，任何關於通知之規定，包括方式及發出通知之方法，應符合適用法令及指定證券交易所之規則。
- (d) 有權受領通知之股東因意外地被遺漏給予股東會通知，或未收受股東會通知，不因此使股東會召集程序無效。
- (e) 本公司得對個人，或本公司已被通知個人對股份有權或個人因股東身故或破產而對股份有權之人，以前述之郵寄方式將通知置於預付郵資信封，收件人記載為個人，或身故之人之代表人，或破產管理人，或任何為此目的宣稱其有權之人給予之地址，或本公司選擇以如同身故或破產情事未發生時之任何方式給予通知。
- (f) 每一股東會通知應以前文許可之方式發出予下列之人：
  - (i) 每一位在股東會通知所載日期，於股東名簿被載為股東之人。但於共同持有人之情形，給予通知予其名稱為股東名簿第一順位記載之人，通知即視為已生效；
  - (ii) 每一位受讓股份所有權因其為法定個人代表或登記為股東之破產管理人之人，但該個人並未死亡或破產，有權受領股東會通知；及
- (g) 其他人並無權受領股東會通知。

## 議事手冊及討論提案

32.

- (a) 本公司股份於指定證券交易所掛牌期間，公司召開股東會時，董事會應編製股東會議事手冊，說明股東會議程如何進行(包括全部會議主題和應決議事項)，並應於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，公告上傳議事手冊及其他會議相關資料至指定證券交易所指定之網際網路資訊申報系統。該議事手冊應於股東會現場發放予親自與會、透過代理人或由法人代表(如股東為企業法人時)參與股東會之股東。
- (b) 本公司股份於指定證券交易所掛牌期間，董事會應於股東常會三十日前或股東臨時會十五日前，準備股東會通知、委託書用紙、討論事項、及(如有適用)選任或解任董事有關資料，並將該等資料公告上傳至指定證券交易所指定之網際網路資訊申報系統。公司股東會經董事會依本章程 55 條規定採行書面行使表決權者，並應將上開資料及書面行使表決權用紙，併同寄送給股東。

33. 持有本公司已發行股份總數百分之一以上的任何股東得以書面向本公司提出股東常會議案。本公司應於董事會認為適當時候，以適用法令許可之方式公告，載明地點並提供不少於十天期間由股東提出議案。惟提案股東持股未達

本公司已發行股份總數百分之一、或提案包括事項根據適用法令規定不應透過股東會決議方式決議、或提案超過一項者、或於董事會決定之指定期間到期後提出之議案，該等提案均不得列入議案。於符合第 34 條及公司法許可之前提下，股東若經股東會主席之同意，得於股東會中以臨時動議提出任何事項於股東會中考慮、討論或議決，惟該等事項應與股東會通知中所列議案直接相關。

34. 於符合本章程規定之前提下，下列議案應在股東會召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出：
- (a) 選任或解任董事；
  - (b) 修訂或變更組織大綱或本章程，包括變更本公司名稱；
  - (c) 公司之解散、自願結束營業、合併或分割；
  - (d) 締結、變更或終止關於出租全部營業，委託經營或與他人經常共同經營之契約；
  - (e) 讓與全部或主要部分之營業或財產；
  - (f) 受讓他人全部營業或財產，對本公司之營運有重大影響者；
  - (g) 私募發行具股權性質之本公司有價證券；
  - (h) 董事從事競業禁止行為之許可；
  - (i) 以發行新股方式，分配全部或部分盈餘之現金及/或股票股利或紅利；及
  - (j) 依第 13(f)項規定，以低於實際買回庫藏股之平均價格轉讓庫藏股予本公司或從屬公司之員工。
  - (k) 發行限制員工權利新股予本公司或子公司之員工；以及
  - (l) 以低於發行日標的股票之收盤價發行員工認股權憑證。

### 股東會之程序

- 35.
- (a) 除本章程另有規定外，且於符合本章程任何其他規定之前提下，一位或多位持有總數超過本公司已發行股份總數超過半數並有表決權之股東親自或由代理人出席時，應構成召開股東會之法定出席人數。如本公司於任何時候只有一位股東時，則一位股東親自或由代理人出席即構成法定出席人數。
  - (b) 任何股東會開始進行時在席股東須達法定出席人數，否則會議中不應處理任何事項。如股東會開始時在席股東未達法定出席人數，則會議主席得延後會議開始時間，但延後不超過二次，且總延長時間不應超過原本開始時間一小時。如於二次延後之後出席股東代表之股份總數仍未超過全部已發行股份之半數，主席應宣佈股東會流會。
- 36.
- (a) 董事長 (如有) 應擔任本公司歷次股東會之主席，或如無董事長，或如董事長未出席，出席董事應相互選任其中一人擔任股東會主席。
  - (b) 如歷次股東會無董事願意擔任主席，或如無董事出席，出席股東應相互選任其中一人擔任股東會主席。
37. 股東會得依中華民國公司法第 182 條之規定，決議在五日內延期或續行集會。

38. 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。除依股東會決議或因不可抗拒之事由而由主席裁定停止會議並視情況宣布續行開會外，排定之議程於議事未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
39. 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。當本公司股份於指定證券交易所掛牌時，議事錄得依適用法令之規定以公告方式分發予股東。

### 股東表決權

40. 任何股東會之決議均應以投票方式表決。於符合公司法及本章程規定之前提下，於任何股東會中提案考慮之任何問題，均應以普通決議決之，除非該提案問題按本章程或公司法規定須經特別決議決之。
41. 股東會之表決，應以已發行且為股東所持有之股份為計算基準。投票時，每位親自出席或委託代理人出席且有表決權之股東，就其所持有之每一股份均應有一表決權。
42. 如為共同持有人時，其中之資深股東無論本人親自或委託代理人所為之投票均應被接受，但其他共同持有人之投票則應排除；且就此目的而言，資深股東應按其姓名於股東名簿中登記順序而定。
43. 心智不健全之股東，或具司法管轄權之任何法院已對其人發出命令之股東，得由其受任人、接管人、監護人或該法院指定受任人、接管人或監護人身份之其他人代為投票，且任何該等受任人、接管人、監護人或其他人均委由代理人投票。
44. 僅於股東會舉行日期於本公司股東名簿被載為股東之人，或已繳納應繳股款之人，始有權於股東會中參與表決。
- 45.
- (a) 於適用法令規定之範圍內，有關股東會中提案討論同意之任何事項，如股東有自身利害關係而有與本公司利益衝突或有害公司利益之虞時，就該股東原本親自行使表決權、代理其他股東行使其表決權，或以法人代表行使表決權之股份，即應迴避表決，但所有此等股份均應計入按第 35(a)條規定召集股東會之法定出席人數；但該等股東不應列為有權就該等事項行使表決權者，其不得行使表決權之股份數，不算入相關議案之已出席股東之表決權數。於本公司知悉之前提下，該股東違反前述規定而親自投票或委託代理人投票，本公司均不應計為有效投票。
- (b) 於符合適用法令規定的範圍內，董事以股份設定質權或負擔超過選任當時所持有之本公司股份數額二分之一時，其超過之股份(四捨五入至最近整數)不得行使表決權，且不算入已出席股東之表決權數，但應計入按第 35(a)條規定召集股東會之法定出席人數。於本公司知悉之前提下，該董事違反前述規定而親自投票或委託代理人投票，本公司均不應計為有效投票。
46. 以下人員持有之本公司股票不應具任何表決權，且於依第 35(a)條規定召集股東會時，亦不應計入本公司已發行有表決權之股份總數：
- (1) 本公司持有之庫藏股；或



- (2) 本公司擁有合法、有利之利益超過其已發行有表決權股份資本或權益資本百分之五十以上之任何實體；或
  - (3) 本公司連同本公司之控股公司，或連同本公司控股公司之任何子公司擁有合法受益利益超過其已發行有表決權股份資本或權益資本百分之五十以上之任何實體。
47. 於公司法任何其他適用規定之前提下，下列議案須經股東特別決議之同意：
- (1) 公司締結、變更或終止關於出租全部營業，委託經營或與或他人經常共同經營之契約；
  - (2) 讓與全部或主要部分之營業或財產；
  - (3) 受讓他人全部營業或財產而對公司營運有重大影響者；
  - (4) 以發行新股方式，分派股利或全部或部分之其他分配，為避免爭議，關於依據第 111 條提撥員工酬勞及董事酬勞所發行之新股不需要取得股東特別決議之同意；
  - (5) 本公司合併或分割；
  - (6) 私募發行具股權性質之有價證券；
  - (7) 本公司停止公開發行；及
  - (8) 以低於發行日標的股票之收盤價發行員工認股權憑證。
- 48.
- (a) 投票時得本人親自投票或委託代理人投票。
  - (b) 公司或法人為股東者，得經該公司或法人之董事或其管理階層決議授權代理人出席本公司之任何會議或任何股東會。該代理人得代表該公司或法人股東基於其股東身分所得行使之權力，且如經該代理人出席者即視為該公司或法人股東已親自出席。
  - (c) 本公司股份於指定證券交易所掛牌期間，倘股東為結算機構、保管機構、存託機構及/或信託機構等專戶（或受上開機構指派之人，且為公司者，以下總稱為「第三持有人」），該第三持有人得就其所持有之特定股數及種類，分別指定不同之代理人出席本公司之會議或股東會。其各代理人得分別代表第三持有人行使及享有其基於授權所示之特定股數及種類之股東權力及權利。
  - (d) 於英屬蓋曼群島法令及本章程許可之範圍內，前項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行事項，應遵循適用法令之規定。
49. 本公司之登記股東為任何公司者，得依據其公司章程，或其章程無該等規定時依據其董事決議，或其所屬主管機關認為適當之被授權人，代表該公司出席本公司之股東會或任何種類之股東會，且被授權人為該公司有權行使之股東權利，如同股東為自然人時得行使之權利。

## 代理人

50. 有權參與本公司會議並於會議中表決之任何股東，應有權指定其他人為其代理人代表出席會議並參與表決；但股東（無論其持有多少股份）僅得指定一位代理人代表其於本公司之股東會中投票。代理人不須為本公司之股東。
51. 指定代理人之委託書應以書面為之，且應由股東或其正式授權之法定代理人親自簽名之，或者於股東為法人時，由其經理人或正式授權之法定代理人簽

名之，該委託書之格式應符合董事會依第 52 條決定且提供予股東者，且應載有本公司認為必要之資訊，包括股東填具委託書之說明、代理人投票說明，和指定代理人之股東和指定代理人之基本資料。

52. 董事會得以郵寄或電子傳送方式寄發指定代理人之委託書格式，或於同一遞送日於召集會議通知隨附文件中附註或在文件中附上會議中使用之委託書通知。指定代理人之委託書應於委託書中所列人員預定表決或缺席之會議指定召開時間或延期會議時間至少五日前送達本公司之登記辦公室或通知上所載其他地點。但有關按照第 55 條規定視為指定主席為代理人時，須滿足以下條件該委託書方可視為有效：會議主席得決定接受以電傳或傳真寄送之委託書，而於收到電傳或傳真確認回條時其簽名正本已寄出。
53. 股東之委託書有重複時，應以最先送達本公司之第一份經正式簽署之書面且有效之指定代理人委託書為準，除非本公司之後收到經正式簽署之書面且有效之委託書係聲明撤銷之前的委託書。遇有爭議時，董事會有最終決定權決定應以哪一份指定代理人委託書為準。委託書送達公司後，儘管股東已身故或心智喪失，或欲親自出席股東會或欲依第 55 條以書面或電子方式行使表決權，倘若本公司未於該股東會或延期會議開會二日前，於登記辦公室或委託書上載明之地址接獲載明該等身故、心智喪失、撤銷委託或欲依第 55 條以書面或電子方式行使表決權之書面通知，則仍以委託代理人出席行使之表決權為準。
54. 除本章程另有規定外，委託書應被視為授權代理人於其認為適當情況下，參與會議中決議案之任何修正案之表決。除本章程另有相反規定外，委託書對於會議之任何延期會議亦應有適用。
55. 於適用法令許可之範圍內，且儘管本章程有任何規定，董事會均得決議准許股東於股東會開始二日前，不親自、委託代理人或由法人代表（如股東為法人時）參加股東會和行使表決權，並准許以董事會同意之書面方式或電子傳送方式（如中華民國電子簽章法規定）行使其表決權並投票，若本公司符合金管會頒布之「公司應採電子投票之適用範圍」者，應將電子方式列為表決權行使管道之一。但相關法令與程序應明載於該次會議通知且該等股東應遵守之。但如於中華民國境外召開股東會時，於適用法令許可範圍內，本公司必須准許股東得以董事會同意之書面方式或以前文中所載方式以電子方式行使表決權並投票。為避免疑義，就本章程與公司法而言，以前述方式行使表決權的股東應被視為已任命股東會主席為其代理人，以書面文件或電子文件中指示方式在股東會中行使其股份之表決權。擔任代理人之主席無權就書面或電子文件中未提及或載明之任何事項而行使該等股東之表決權，且（或）亦不應就股東會中提案之任何原議案之修訂行使表決權，且股東就股東會中任何臨時動議或原議案之修訂，應視為棄權。
56.
  - (a) 如股東行使其表決權，並已透過書面或電子傳送方式投票，而有意親自出席會議時，該股東應於股東會開會二日前，以其先前行使投票之方式，以書面或電子傳送方式另外向本公司發出意向聲明書撤銷並廢止其先前已為之投票，否則股東應被視為已放棄親自參加相關股東會並投票之權利，而視為股東將主席任命為代理人之任命仍維持有效，且本公司不應將該股東於相關股東會中之實際投票列入計算。
  - (b) 股東以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示有重複時，應以最先送達本公司之第一份經正式簽署之書面或電子方式之意思表示為準，除非本公司之後收到經正式簽署之書面或電子方式之意思表示係聲明撤銷之前的意思表示。遇有爭議時，董事會有最終決定權決定應以哪一份書面或電子方式行使之表決權為準。

57. 以透過董事會核准書面方式或利用電子傳送方式投票，被視為已按第 55 條任命主席為代理人之股東，應有權任命其他人為其代理人出席會議，此時其他代理人之明示任命應視為已廢止按第 55 條而視為將主席任命為代理人之任命，且本公司僅應將該明示任命代理人於會議中之投票列入計算。
58. 除中華民國信託事業或中華民國主管機關核准之股務代理機構外，除按第 55 條而視為受任命為代理人之主席外，如一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權總數不應超過本公司具表決權股份總數之百分之三；否則，超過前述門檻之具表決權股份不應計為贊成或反對相關決議而投出之票數，亦不應計入有權對該等決議投票之具表決權股數，但應計入法定出席人數。有此排除情事時，經排除且計為由同一代理人代表之各股東之具表決權股份應以經排除之具表決權股份和該等股東已任命代理人表決之具表決權股數為基準，按比例決定。
59. 於適用法令許可之範圍內且符合本章程和公司法規定之前提下，股東指定代理人出席股東會，中華民國公開發行公司出席股東會使用委託書規則之相關規定，亦應適用。

### 決議之撤銷

60. 於適用法令許可之範圍內，如股東會之召集程序或股東會議事違反任何適用法律、規定、法令、適用法令或本章程，任何股東均得於該股東會日期起三十天內向具適當司法管轄權之管轄法院（包括中華民國臺灣臺北地方法院）聲請撤銷該等決議。

### 異議股東之股份收買請求權

61. 於符合適用法令之前提下，於股東會開會前或開會時，就與下列事項相關而於股東會中提案之決議，以書面或口頭並經作成紀錄方式表示異議之股東，得放棄行使與該等決議相關之表決權，並要求本公司以當時普遍之公平價格收購或收買其股份：
  - (a) 以處分或其他方式分割本公司部分之營業或財產；
  - (b) 本公司之合併；
  - (c) 締結、變更或終止關於出租全部營業，委託經營或與他人經常共同經營之契約；
  - (d) 讓與全部或主要部分之營業或財產；以及
  - (e) 受讓他人全部營業或財產，對公司營運有重大影響者。
62. 於不抵觸前條之前提下，股東應發出書面要求本公司最晚應於在相關股東會中通過同意前述任何事項之附條件或無條件決議後二十天內收購或收買其股份，且應於該書面中載明該股東要求公司買回之股份種類及數額。
63. 股東與公司間協議決定股份價格者，則本公司應在符合本章程及公司法之前提下，於通過附條件或無條件決議當日起九十天內買回股份並支付價款。如未於決議通過日期起六十天內達成協議，則股東得於六十天期間結束當日起三十天內，聲請管轄法院為價格之裁定。對於管轄法院裁定之價格，本公司應支付利息，於前述期間結束當日開始計息。

64. 股份價款之支付應與股票及其轉讓文書之交付同時為之(股份經印製股票時)。但該股東應正式簽署該等買回轉讓文書(股份經印製股票時)予本公司，且該等股票之轉讓日期應為本公司向股東付款當日，且本公司之股東名簿應循此更新。
65. 如本公司於依照第 63 條完成買賣前即宣布本公司不會執行股東按第 61 條表示異議之事項，或相關法律規定禁止本公司買回相關股份時，則該股東按前文第 62 條提出之請求即失去效力。若股東未於前文第 62 條和 63 條規定期間內提出請求，則該股東應視為正式放棄其按第 61 條規定得享有之權利。

## 董事

- 66.
- (a) 董事會應由至少五名董事組成。其中至少有三名董事依第 70 條規定應為獨立董事，且獨立董事之席次不得少於董事席次五分之一。法人為股東時，得當選為董事，但須指定自然人代表行使職務。法人股東亦得由其代表人當選為董事，代表人有數人時，得分別當選。
  - (b) 董事之任期不應超過三年，任期屆滿時董事得連選連任。董事任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事就任時為止。
  - (c) 股東會於董事任期未屆滿前，經決議改選全體董事者，應以普通決議為之。如未決議未被連選之現任董事之任期應至屆滿或任何股東會決定之其他日期始為解任，該未被連選之董事之任期視為提前於該次股東會後解任。
  - (d) 於公司法應適用之相關要求及許可之範圍內，董事應遵循適用法令中有關上市公司董事之資格條件及應遵行之義務。
67. 董事會應由股東按以下方式以累積投票制方式投票(本章程中所述之投票方式稱為「累積投票制」)選出或任命：
- (i) 選舉董事時，股東所持有每一具表決權股份投出之票數應為累積，且應與提名於股東會中任命之董事人數相符，但這些投票只能就在應任命董事之同一類別(即獨立或非獨立)中提名之董事人數而累積；
  - (ii) 股東得將其全部或部分累積投票制投票給在應選任董事之同樣類別中的一位或多位董事；
  - (iii) 同一類別董事中獲得應選最高票數的幾位董事應獲得任命；及
  - (iv) 如二位以上被提名董事獲得同樣票數，且該票數超過欲任命新董事之票數，則應由獲得同樣票數之董事抽籤以決定誰應獲得任命；主席應為未出席股東會之被提名董事抽籤。
68. 除指定證券交易所事先核准者外，董事會應有超過半數之席次(下稱「門檻」)不得具有配偶關係和/或二親等以內之親屬關係。若於股東會中提案任命與董事會現任董事或任何亦受提名擔任董事之其他人具有配偶關係和/或二親等以內之親屬關係(下稱「利害關係人」)時，僅限下列人員得被任命為董事：
- (i) 首先，以累積投票制方式由股東同意且並非關係人者；以及
  - (ii) 其次，以累積投票制由股東選出並獲得股東於全部關係人之任命中最髙票數，且其任命不致違反門檻之人數。如董事會原組成並未滿足門檻，則具關係人身份之在位董事應立即停止為本公司之董事。

68B. 於本公司股份於指定證券交易所掛牌期間，除適用法令另有規定外，公司董事或監察人(如有)，在任期中一次或多次交易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」)其所持有本公司股份數額二分之一並導致其不再持有當選日所持有本公司股份數額二分之一時，於該公司董事或監察人(如有)不再持有超過上開足夠股份數額時之日起，該董事或監察人(如有)應立即辭任或被解除該董事或監察人職位。

於本公司股份於指定證券交易所掛牌期間，除適用法令另有規定外，如任何人被指派或選任為公司董事或監察人(如有)，在下述任一期間內交易其在當選日所持有本公司股份數額並導致其不再持有當選日所持有本公司股份數額二分之一時，該指派或選任應不生效力：(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。

69. 董事因故解任或董事因故不再擔任本公司董事(包括但不限於基於第 105 條之董事缺額)而致不足五人時，本公司應於最近一次股東會中以累積投票制方式選任新董事。但董事缺額達本章程所定最低席次三分之一者，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

70. 本公司至少應有一名獨立董事設籍於中華民國，且其選任應採中華民國公司法第 192-1 條所訂之候選人提名制。

71. 獨立董事因故解任或獨立董事因故不再擔任本公司董事而致不足三人時，應於最近一次股東會中補選以補足獨立董事之缺額。獨立董事均解任或不再擔任董事時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

72. 獨立董事應具備必要專業知識，且於執行業務範圍內應保持獨立性。獨立董事不得與本公司有任何直接或間接之利害關係。獨立董事之專業資格、持股與兼職限制和獨立性之認定準用適用法令之相關規定。

73. 董事得以決議授與執行特別工作或服務，或為本公司執行特別任務(該董事日常董事工作以外)之任何董事特別報酬。如董事為本公司之顧問或律師，或其服務為專業服務，任何支付予該董事之費用，應於董事酬勞以外另外支付之。

74. 董事於符合其擔任本公司董事職務目的之範圍內，得擔任任何其他職務或職位，該等期間及酬勞條件，得由董事決定之。

75. 董事得由其親自或其行號以其專業能力為本公司服務，其自身或其行號得因專業服務而受有酬勞，如同其非本公司之董事。

76. 有關董事之持股比例，並無限制。倘欲有任何限制，應經本公司股東會決議通過。

77. 本公司之董事得為其他本公司發起之公司，或本公司為該公司之股東或其他關係人之公司之董事、經理人或與該公司有利害關係之其他人等，董事不應因擔任該公司之董事、經理人或有利害關係之其他人而對本公司受有任何酬勞或其他利益。

78. 任何人不應其以本公司之廠商、買主或其他角色與本公司締約而喪失董事職位或其職務之資格；任何該等締約或本公司所為之任何契約或交易，其中涉有任何董事之利益或責任者無須予以避免；任何董事之該等締約或因該等締約或交易而與本公司有利害關係，係因該董事之職務或由此所建立之信託關係所為者，任何因此實現之任何獲利無須交付予本公司；但於適用法令許可之範圍內，董事就有自身利害關係而可能與本公司之利益衝突或抵觸之相關事項，包括本公司之任何契約或待議契約或安排或預定交易，無論係為自身或為其他董事之代理人，應無表決權，其僅得陳述意見及答詢，並於討論及表決時予以迴避，但該董事之出席應列入法定出席人數，惟其表決權於不違

反蓋曼法令之最大範圍內，應依中華民國公司法第 206 條第 2 項準用第 180 條第 2 項規定辦理。董事於與本公司之契約、待議契約、安排有直接或間接利害關係者，應向董事會及審計委員會依法揭露該等利害關係之性質。

79. 董事之一般酬勞應隨時由董事會決定，並考量市場標準以及指定證券交易所之其他上市公司之標準。

### 董事之權責

80. 本公司之業務應由董事管理，並得行使依照公司法或本章程之隨時規定或其他不牴觸公司法或本章程之該等規則，無須由本公司於股東會中行使之權利，但本公司於股東會中制訂之規則，不應使於該等規則尚未訂定前董事已有之任何先前行為無效。
81. 董事得隨時且於任何時候，以書面委任指定由董事直接或間接提名之任何公司、行號或個人或人民團體擔任本公司之代理人，為達成董事認為適當之目的並擁有其認為適當之權力、權利或決定權（不超過董事按本章程被賦予或可得行使之範圍），及董事認為適當之期間和應遵守之條款，且任何該等代理權得包含董事認為適當可保障及便利任何該等代理人處理事務之條款，亦得授權任何該等代理人將其被賦予之全部或任何權力、授權或決定權進行複委任。
82. 全部支票、本票、票據、匯票和其他流通票據，以及向本公司支付款項之所有收據，均應以董事隨時經決議所定之簽署、付款、承兌、背書或其他方式履行之（視實際情況而定）。
83. 董事為下列事項之目的應備置會議之書面紀錄：  
(a) 董事對經理人之全部任命；  
(b) 出席各董事會會議和董事會任何委員會會議之董事(包含由代理人出席)姓名；  
(c) 本公司全部股東會和董事會或董事會委員會會議之全部決議與議事。
84. 於符合本章程規定之前提下，董事代表本公司得支付退休之慰勞金、補助或津貼予任何其職務或職位為有償之董事，或其身故時之配偶或家屬，且得捐助基金或購買保險以支應該等退休之慰勞金、補助或津貼。
85. 於不牴觸本章程之前提下，董事得行使本公司之全部權力，以借款及將其事業、財產或其任何部分抵押或設質，與直接發行債券、債券股和其他有價證券，或將之作為本公司或任何第三人任何借款、責任或義務之擔保。
86. 除適用法令另有規定外，董事會應於本公司或本公司之訴訟或非訟代理人接獲公開收購本公司股份通知書副本與相關書件後十五日內，對建議股東接受或反對收購作成決議，並以適用法令許可方式公告下列事項：  
(1) 董事及任何持有本公司已發行股份超過百分之十之股東自己及直接或間接以他人名義，目前持有之股份種類和數量；  
(2) 董事會應就本次公開收購人身份與財務狀況、收購條件公平性，及收購資金來源合理性之查證情形，對其股東提供建議，並應載明董事同意或反對之明確意見及其所持理由；  
(3) 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變化內容；和  
(4) 董事或任何持股超過本公司已發行股份百分之十之股東，直接或間接以他人名義，持有公開收購人或其關係企業之股份種類、數量及其金額。

87. 除上述者外，董事會應將本章程、歷屆股東會議事錄、財務報告、股東名簿及公司債存根簿之副本，備置於中華民國境內之本公司股務代理機構，股東得隨時檢具其就本公司有利害關係之證明文件，指定範圍請求查閱或抄錄。

88.

- (a) 董事參與之任何活動、締結之任何契約或交易，與本公司之營業有競爭關係或涉及本公司之營業項目時，應於股東會中揭露該等活動、契約或交易之性質、內容和主要條款，且應經股東會以特別決議同意時，始得進行該等活動、契約和交易。
- (b) 依董事基於普通法之原則及英屬蓋曼群島法令下對於公司應負之一般義務，董事應於法令許可之最大範圍內，忠實執行業務並盡善良管理人之注意義務，如有違反致本公司受有損害者，負損害賠償責任。該行為若係為自己或他人所為時，股東會得於法令許可之最大範圍內以決議採取所有必要適當之行動，以將該行為之所得歸入為本公司之所得。
- (c) 董事對於本公司業務之執行，如有違反法令致他人受有損害，對他人應與本公司負連帶賠償之責。倘董事因任何原因而未與公司連帶賠償，董事應賠償公司因此所受之任何損害。

## 管理

89.

- (a) 董事得隨時以其應認為適當方式管理本公司之事務，且該等依下列三項所為之管理，不應抵觸本項之一般授權。
- (b) 在符合本章程規定之前提下，董事隨時且於任何時候為本公司事務之管理，設置任何委員會或代理機構，且得指定任何人為該等委員會、管理人或代理人之成員，並決定其酬勞。
- (c) 董事隨時且於任何時候，於董事目前被授權之範圍得委託任何該等委員會、管理人或代理人行使任何權利、授權或決定權，並得授權任何該等委員會、管理人或代理人之成員填補該等職務之空缺及代理空缺之職務；儘管遞補職缺或該等指定或任命得依據董事認為適當之條件為之，但不影響所有基於善意且未獲該等職務撤銷或變更之書面通知者所為行為之效力。
- (d) 任何前述之該等委託得經董事之授權，將其目前被賦予之全部或部分權利、授權或決定權，複委任之。
- (e) 委員會得依其認為適當者而集會和延期會議。除本章程另有規定，會議中提出之問題應以出席委員之過半數而定之。
- (f) 本公司應設置薪資報酬委員會協助董事會負責考慮本公司相關之薪資報酬和福利政策、計畫和大綱，和本公司董事及經理人之績效評估、薪資、股票選擇權與其他具有實質獎勵之措施。本公司股份於指定證券交易所掛牌期間，薪資報酬委員會之成員專業資格、所定職權之行使及相關事項，應遵循適用法令之規定。
- (g) 董事會指定之任何委員會成員，得以視訊方式參與該等委員會，以本條所述方式參與會議應視為親自出席該等會議。

## 執行董事

90. 董事得隨時以其認為適當之條件和酬勞(無論是否受有薪資、佣金或參與利潤之分配，或部分受領其一而部分受領另一種酬勞)，指定其成員之一位以上擔任執行董事，但倘該董事因任何原因而不再擔任董事，其指定應依董事實際在職情形為之。
91. 董事得以其認為適當之條件和條款和限制，信託或委託執行董事任何其可得行使之權力，且附隨或排除其擁有之權力，並得隨時撤銷、撤回、修改或變更所有或部分該等權力。

## 董事會之程序

92.
  - (a) 除本章程另有規定，董事應可以其認為適當之方式集會以處理事務、延會和以其他方式規範其會議與議事。
  - (b) 董事於董事會議處理事務之法定出席人數，應以董事會成員之過半數為準。就本條之目的而言，董事指定代理人而未出席會議，指定之代理人應列入法定出席人數計算。
93.
  - (a) 董事會應至少每季召開一次。董事會由董事長召集之。但每屆董事選舉後第一次董事會，由所得選票代表選舉權最多之董事召集之，會議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。
  - (b) 董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。
94. 董事長得隨時於至少七日前，以書面載明召集事由，通知董事召集董事會，且該等通知經個別董事之同意時，得以電子方式為之。儘管有前述規定，遇有董事長認為緊急之情事時，得隨時召集董事會，但應有第 92(b)條之法定出席人數出席。
95. 董事得指定另一董事擔任其代理人參加董事會議或董事會之任何委員會，並代表其投票。董事委託其他董事代理出席董事會時，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。該等指定須由指定人就每次會議親自以書面為之，且得隨時以同樣方式撤銷，且得為概括指定(即就特定會議為空白授權)或特別指定，且指定人如於其出席會議時被授權擔任主席者，得授權和指示被指定人為主席。代理人之指定書得包含代理人依據董事給予之指示而為之表決，或如無該等指示，代理人依其判斷所為之表決。任一該等指定或撤銷通知，應於使用或首度使用代理人之董事會開始前，向董事會遞交。代理人應於指定其為代理人之董事因任何原因而不在職時解除職務，但代理人或任何其他董事得再被董事指定為代理人。代理人以受一人之委託為限。
96. 董事得以視訊方式參與任何董事會，以視訊方式參與會議應視為親自出席該等會議，但應傳真簽到簿以代簽到。
97. 董事會之主席於已屆開會時間並有法定出席人數之董事出席時，應即宣布開會。已屆開會時間，如未達法定出席人數時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席應重新召集董事會。



98. 儘管其後被發現任何董事或董事代理人之指定有瑕疵，或該等人或其中部分資格不符，任何董事會或董事會之委員會(包括任何人以代理人身份出席)採行之任何行動應屬有效，如同任一該等人於個案情形已被正式指定或有資格擔任董事或董事之代理人。
99. 下列事項應提董事會討論(如適當應經決議)，且除有突發緊急情事或正當理由外，應在召集事由中列舉，且不得以臨時動議提出。
- (a) 本公司之營運計畫。
  - (b) 年度財務報告及半年度財務報告。
  - (c) 依中華民國證券交易法(下稱證交法)第 14 條之一規定訂定或修訂內部控制制度。
  - (d) 依證交法第 36 條之一規定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。
  - (e) 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
  - (f) 財務、會計或內部稽核主管之任免。
  - (g) 依證交法第 14 條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。
- 獨立董事對於證交法第 14 條之三應經股東會或董事會決議事項，獨立董事應親自出席或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。
100. 本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。
- 非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。
- 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第 97 條之規定。
101. 本公司董事會議案表決時，經主席徵詢出席董事全體無異議者，視為通過。如經主席徵詢而有異議者，即應提付表決。前述出席董事全體不包括依第 78 條不得行使表決權之董事。
- 表決時應就董事會議案內容所載之事由為之。
- 表決方式由主席就下列各款規定擇一行之，但出席者有異議時，應徵求多數之意見決定之：
- (a)、舉手表決或投票器表決。
  - (b)、唱名表決。
  - (c)、投票表決。
  - (d)、董事會自行選用之表決方式。
102. 本公司董事會議案之決議，除證交法及中華民國公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。
- 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。但如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，無須再行表決。
- 議案之表決如有設置監票及計票人員之必要者，由主席指定之，但監票人員應具董事身分。
- 表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。

103. 董事會議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事，並應列入本公司重要檔案，於本公司存續期間妥善保存。議事錄之製作及分發得以電子方式為之。
104. 於蓋曼群島法令最大範圍之許可下，股東得經特別決議接受或修訂任何規定和程序，包括適用於董事會議之董事會議事規則；假使本章程主要內容與董事會議事規則有任何歧異時，於適用法令許可之範圍內，應以章程之規定為準。

### 董事職務之出缺

105. 董事職務有下列情況時應為出缺：
- (1) 按照本章程規定解任(包含因違反第 107 條自動解除董事職務)；
  - (2) 身故或破產，或與其債權人概括地進行任何債務協議或和解；
  - (3) 確定或成為心智不健全；或按照蓋曼群島之關於心智健康適用法令或於蓋曼群島以外司法管轄區為之類似規定對其延滯履行職務所為之命令，或身故；
  - (4) 以書面通知本公司其辭任董事職務；或
  - (5) 按照第 108 條規定解除其職務之法院命令。

### 董事之解任

106. 儘管本章程有任何相反規定或本公司與該等董事間有任何協議 (但不妨礙依據任何該等協議所得提起之損害賠償請求)，董事得於其任期屆滿前之任何時候，經股東會之特別決議解任之。
107. 有下列任一情事之任何人不應被指定為本公司之董事。若其因任何理由成為董事，經本公司實際通知其已違反本條之規定後即應解任，本公司無庸採取任何進一步行動，或討論中之董事：
- (1) 任何人曾犯中華民國組織犯罪防制條例規定之罪，經有罪判決確定，服刑期滿尚未逾五年；或
  - (2) 任何人曾犯詐欺、背信或侵占罪，受有期徒刑一年以上宣告，服刑期滿尚未逾二年；或
  - (3) 任何人曾服公務虧空公款，經有罪判決確定，服刑期滿尚未逾二年；或
  - (4) 任何人曾受破產之宣告，尚未復權；或
  - (5) 任何人使用票據經拒絕往來尚未期滿；或
  - (6) 任何人為無行為能力或限制行為能力。
108. 如董事執行業務造成本公司之重大損害或重大違反適用法令及/或法規、本章程者，但未經股東於股東會決議解任，持有本公司已發行股份總數百分之三以上之股東，得於該股東會後三十日內，向法院提起訴訟，請求法院以判決解任該董事。該訴訟得向有管轄權之法院提起，包括以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。

### 鋼印

109.

- (a) 如經董事決定，本公司得有鋼印，則其使用應按照本條(c)，依據董事之授權，或董事會授權之委員會，加蓋鋼印之文件或指示應由董事或秘書或財務秘書或董事為該等目的指定之人，任一人簽署之。
- (b) 本公司得為使用之目的在任何地方或蓋曼群島以外之地方，擁有複製鋼印或鋼印原件，其中任一應為本公司公章之複本，且如經董事決定於其上增加名稱，應於任一地方為該等使用。
- (c) 董事、秘書或其他經理人或代表人或代理人，得無須董事之進一步授權加蓋本公司鋼印，於經其單獨簽署以認證之本公司文件，或歸檔於蓋曼群島註冊總局或其他地方之本公司文件。

### 經理人

110.

- (a) 本公司設經理人一人及董事認為有必要時隨時指定之其他經理人，其任用之條件、酬勞和職務內容及喪失資格和解任之條件，以董事隨時決定者為準。經理人應秉承股東會、董事會之決議及董事長之指示，履行其職務。
- (b) 本公司之經理人在執行職務範圍內，倘因違反職務致公司須對他人因此所受之損害負賠償責任者，應負與本公司董事於章程及適用法令（包括但不限於本章程第 88 條第(b)項及第(c)項之規定）下相同之損害賠償責任。

### 股利、盈餘分派、準備金及提撥盈餘

111.

- (a) 除適用法令另有規定外，本公司年度如有稅前獲利，本公司應在稅前獲利中提撥：(1)不低於百分之一為員工酬勞(包含本公司員工及/或關係企業員工)(下稱「員工酬勞」)；及(2) 不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。
- (b) 前項員工酬勞得以股票或現金為之；董事酬勞僅得以現金為之。
- (c) 依據英屬開曼法律規定及適用法令規定，前二項應由董事會以三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並應於董事會決議通過後在股東會中向股東報告。
- (d) 除適用法令及本公司章程第 47 條另有規定外，本公司年度總決算如有盈餘時（於依第(a)項就稅前獲利提撥後），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以普通決議通過：
  - i. 依法提撥應繳納之稅款；
  - ii. 彌補以前年度之累積虧損(如有)；
  - iii. 依據適用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；
  - iv. 適用法令規定或主管機關要求提撥特別盈餘公積；及

- v. 按當年度盈餘扣除前述第(i)項至第(iv)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，送請股東常會依據適用法令決議後通過分派之。
- (e) 本公司股利政策應參酌目前及未來行業景氣之狀況，考量資金之需求及財務結構，就可分配之盈餘，除酌與保留外，得以股票股利或現金股利之方式分派之，其中現金股利不得低於股利總額之百分之十。
112. 當董事決定股利應全部或部分以特定資產分派時，董事得處理有關該等分派之所有問題。不限於前述一般授權，董事得決定該特定資產之價值及以董事認為適當之條件將該等特定資產授與受託人。
113. 股利可由本公司已實現或未實現之盈餘，或董事認為不再需要之盈餘準備金中宣派。於符合本章程規定之前提下，股利亦得以符合公司法授權目的之股份溢價帳戶或基金或帳戶宣派。
114. 於符合本章程規定之前提下，董事會得以本公司合法之資產向股東為其他盈餘分派(不論係以現金或其他種類方式)。
- 115.
- (a) 就未付之股利或盈餘分派，本公司不予支付利息。
- (b) 董事會應設置股份溢價帳戶並應隨時將本公司發行股份之溢價計入該帳戶。除非本章程另有規定，董事會得於公司法許可之前提下以任何方式使用該股份溢價帳戶。本公司應於所有時點遵守與股份溢價帳戶相關之公司法規定。

## 資本

- 116.
- (a) 本公司得以股東會特別決議，將撥付至本公司任何股份溢價帳戶和資本贖回準備金帳戶中貸項之任何款項、或撥付為損益表中貸項或以其他方式可供分配之任何款項撥充資本，並按該等款項以如透過股利方式分配盈餘時原本應分配之比例，將該等款項向股東撥付，並自行將該等款項應用於全額繳足未發行股份，以前述之比例於其間以記為全額繳足股款貸項而配股和分配。
- (b) 本公司得以股東會特別決議，將撥付至本公司任何準備金帳戶中貸項之任何款項、或以其他方式可供分配之任何款項撥充資本，並以按該等款項如透過股利方式分配盈餘時原本應分配之金額，將該等款項向股東撥付，並自行將該等款項應用於繳足全額、部分或無償發行之股份。
- (c) 除依本條前述第(a)項與第(b)項所定情形外，本公司得不經股東會同意，將撥付至本公司任何股份溢價帳戶和資本贖回準備金帳戶中貸項之任何款項，或撥付為損益表中貸項或以其他方式可供分配之任何款項撥充資本，並自行將該等款項應用於全額繳足未發行股份，俾便發行股票作為員工酬勞(如本章程第 111 條第(a)項所示)。

## 會計帳簿

117. 董事應備置下列事項之會計帳簿：
- (a) 本公司所為收受與支出金錢之所有總數及涉及收入與支出發生之事項；

(b) 本公司所為產品之所有購買與出售；

(c) 本公司之資產與負債。

帳簿應真實且公正地記載本公司之業務及交易明細，始被視為已備置。

118. 每一會計年度之終了，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，提請股東常會承認，並應於股東常會前將該等報告書、報表及議案提交審計委員會查核。董事會應於股東常會承認後，按照本章程及適用法令之規定，將被承認之財務報表及盈餘分派及/或虧損撥補之決議，分發各股東，且當本公司股份於指定證券交易所掛牌時，該等分發得依適用法令之規定以公告方式為之。
119. 董事會提出於股東會承認之各項報告書或報表，應於股東常會至少十日前，備置於本公司於中華民國境內之股務代理機構，供股東檢閱，並於股東常會時向本公司提呈。

### 審計委員會

120. 本公司應設置審計委員會。審計委員會應專由全體獨立董事組成，且其人數不得少於三人。其中一人應被指定為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。審計委員會之有效決議，應經審計委員會全體成員二分之一以上之同意。
121. 儘管本章程另有相反之規定，下列事項應經審計委員會之同意，並經董事會之最終同意：
- (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) 訂定或修正重大財務或業務行為之處理程序，例如取得或處分資產、衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或保證；
  - (d) 涉及董事自身利害關係之事項；
  - (e) 從事對本公司資產有重大影響之交易或重大衍生性商品交易；
  - (f) 從事重大資金貸與、背書，或提供保證；
  - (g) 募集、發行或私募有股權性質之有價證券；
  - (h) 本公司簽證會計師之委任、解任或其報酬之給予；
  - (i) 財務、會計和內部稽核主管之任免；
  - (j) 通過年度財務報告及半年度財務報告；以及
  - (k) 適用法令或主管機關所規定之其他重大事項。

除(j)項目外，未經審計委員會全體成員二分之一以上同意之事項，董事會得以三分之二以上之同意通過之，但董事會會議記錄應載明審計委員會之決議。

122. 符合公司法之前提下，本公司帳目應每年至少查核一次。
123. 審計委員會得隨時於合理時間檢閱本公司保管之所有簿冊及其相關帳目、傳票，並得請求本公司董事與經理人提供其持有之與本公司簿冊或事務相關之任何資訊。
124. 依本章程規定製作之收支報表與資產負債表，應經審計委員會查核，並比對相關簿冊、帳目及傳票，且審計委員會應為此製作書面報告，載明該等報表與資產負債表是否公允地呈現查核期間內本公司之財務狀況和營運成果，並

且若有資訊係向本公司董事或經理人取得者，其是否確實提供並令人滿意。審計委員會得代表公司委任執業律師及/或會計師，執行查核作業。本公司之財務報表應由董事會指定之稽核人員，依據一般公認審計標準執行查核。該稽核人員應為此依據一般公認審計標準製作書面報告，並於股東會時將之提交全體股東。本條所稱之一般公認審計標準，得採用蓋曼群島以外之國家或司法管轄區為所適用者，若然如此，財務報表與稽核人員報告，應揭露此項事實及該國家或司法管轄區為之名稱。

125. 董事違反或可能違反其職務時，依據且如適用法令許可之範圍內，繼續一年以上持有本公司已發行具表決權股份總數百分之三以上之一位以上股東，得請求審計委員會之委員（如適用法令許可）為本公司對該董事等於具司法管轄權之管轄法院提起訴訟，包括（如有適用）以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。股東提出請求後三十日內，審計委員會之委員未對該董事等提起訴訟時，繼續一年以上持有本公司已發行具表決權股份總數百分之三以上之該等一位以上股東，得為本公司對該董事等於具司法管轄權之管轄法院提起訴訟，包括（如有適用）得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。
126. 於公司法許可之範圍內，本章程有關審計委員會之事項若有未盡者，應依適用法令為之。

### 結束營業

127. 假使本公司應結束營業，清算人經本公司特別決議和公司法規定之授權，得將本公司資產之全部或任何部分，按種類或型態向股東劃分（無論資產是否由同類財產組成），並得就該等目的對前述劃分之任何財產訂定其認為公平之價值，且得決定股東之間或不同類別股東之間應如何進行該等劃分。清算人得藉由類似之許可，將此等資產之全部或任何部分以清算人得到類似許可且認為適當者，為連帶償還責任人之利益而託付予受託人，但股東不應被迫接受附帶任何義務之任何股份或其他證券。
128. 假使本公司應結束營業，而可用於向股東分派之資產不足以償付全部已繳資本，則該等資產之分派應儘可能按照開始結束營業時，各股東依據其持有股份之已繳資本或已繳資本與應負擔損失之比例為之。且如結束營業，可用於向股東分派之資產足以償付開始結束營業時全部已繳資本，則剩餘部分之分派應按照開始結束營業時，各股東持有股份之已繳資本比例為之。本條不應妨礙以特殊條件和條款之特別股份持有人之權利。

### 賠償

129. 本公司目前之董事及經理人或與本公司任何事務相關之任何受託人，及其各自繼承人、遺囑執行人、遺產管理人和個人代表，如非其違背職務致須依本章程第 88 條第(b)項、第 88 條第(c)項及/或第 111 條第(b)項需賠償本公司、或非其蓄意過失或違約，本公司應向其賠償其因履行其職務或信託而處理本公司資產所致之所有行為、程序、成本、費用、損失、損害或支出，惟該等情事（如有）不得因其蓄意過失或違約所致；且該等董事、經理人或受託人無須就任何其他董事、經理人或受託人之行為、收受款項、過失或違約負責，亦無須負責就出於服從而參與收受款項，或為安全保管而寄存或放置本公司之金錢或財產之銀行或其他人之清償能力或誠信，或本公司金錢投資之任何擔保

之不充足，或因履行其職務或信託所生或有關之任何其他損失或損害，除非該等情事係出於該等董事、經理人或受託人之違背職務致須依本章程第 88 條第(b)項、第 88 條第(c)項及/或第 111 條第(b)項需賠償本公司、蓄意過失或違約所致。

### 會計年

130.除董事另有指定，本公司之會計年度以每年 12 月 31 日為末日，次一會計年度自每年 1 月 1 日開始。

### 章程之修改

131.於符合公司法之前提下，本公司得隨時經特別決議修正或修改本章程之全部或一部。

### 存續之轉變

132.如本公司為公司法定義之豁免公司，於符合公司法之規定及經特別決議同意之情形下，本公司有權於蓋曼群島以外之司法管轄區依該地法登記為法人，及於蓋曼群島註銷登記。

### 中華民國法令

133.儘管本章程另有相反之規定，任何適用法令(不含蓋曼群島法令)於蓋曼群島法令及公司法最大範圍之許可下，應有適用。

境外(蓋曼)有限公司

Of Scotia Centre, 4th Floor, P.O. Box 2804 George Town, Grand Cayman  
Cayman Islands

.....  
有權簽章人

日期：2012 年 5 月 22 日

見證人：**Toni Rombough**

Of Scotia Centre, 4th Floor, P.O. Box 2804 George Town, Grand Cayman  
Cayman Islands

本人, **JOY A. RANKINE Asst.** 本公司於蓋曼群島之註冊代辦人，茲確認本文件確為本公司之章程之副本。本公司設立於[ ]年。

---

註冊代辦人