



股票代號：8467

BONNY WORLDWIDE LIMITED

波力環球企業股份有限公司

2017 年股東常會
議事手冊

西元 2017 年 05 月 16 日

開會地點：台中市潭子區嘉仁里仁愛路 2 段 44 號
(台中市潭子區嘉仁里活動中心)

目 錄

| <u>目 錄</u> | <u>頁次</u> |
|--------------------------------|-----------|
| 一、會議議程..... | 1 |
| 二、報告事項..... | 2 |
| 三、承認事項..... | 3 |
| 四、討論事項..... | 4 |
| 五、選舉事項..... | 4 |
| 六、其他議案..... | 4 |
| 七、臨時動議..... | 5 |
| 八、附件 | |
| (一) 2016 年度營業報告書 | 6~9 |
| (二) 審計委員會審查報告書 | 10 |
| (三) 買回本公司股份執行情況報告書 | 11 |
| (四) 2016 年度財務報表 | 12~20 |
| (五) 「取得或處分資產管理辦法」修正條文對照表 | 21~24 |
| (六) 董事暨獨立董事候選人名單..... | 25~26 |
| 九、附錄 | |
| (一) 股東會議事規則 | 28~33 |
| (二) 公司章程 | 34~62 |
| (三) 董事選舉辦法 | 63~64 |
| (四) 全體董事持股情形 | 65 |

BONNY WORLDWIDE LIMITED

波力環球企業股份有限公司

2017 年股東常會議程

時間：西元 2017 年 05 月 16 日(星期二)上午九點十五分整

地點：台中市潭子區嘉仁里仁愛路 2 段 44 號

【台中市潭子區嘉仁里活動中心】

一、宣布開會(報告出席股數)

二、主席致詞

三、報告事項：

(1)2016 年度營業報告案。

(2)審計委員會審查報告案。

(3)2016 年員工酬勞及董事酬勞分派案。

(4)買回本公司股份執行情況報告案。

四、承認事項：

(1)2016 年度營業報告書及決算表冊案。

(2)2016 年度盈餘分派案。

五、討論事項

(1)修訂本公司「取得或處分資產管理辦法」案。

六、選舉事項

(1)選舉第三屆董事(4 席)及獨立董事(3 席)。

七、其他議案

(1)解除新任董事競業禁止限制案。

八、臨時動議

九、散會

Bonny[®] 報告事項

SPORTS

第一案

案 由：2016 年度營業報告書案，敬請 鑒核。

說 明：1.本公司 2016 年度營業報告暨 2017 年度營業展望，報請公鑒。
2.前項表冊敬請參閱本議事手冊，附件一「2016 年度營業報告書」。

第二案

案 由：審計委員會審查報告案，敬請 鑒核。

說 明：1.本公司西元 2016 年度合併財務報表業經委託安永聯合會計師事務所涂清淵、黃子評會計師查核完竣，並出具查核報告，前述財務報表暨盈餘分派表、營業報告書等表冊經本審計委員會審查完竣，提出審查報告。
2.敬請參閱本議事手冊，附件二「審計委員會審查報告書」。

第三案

案 由：2016 年員工酬勞及董事酬勞分派案，敬請 鑒核。

說 明：依本公司當年獲利狀況應提撥員工酬勞 944,300 元及董監酬勞 790,000 元，均以現金發放。

第四案

案 由：買回本公司股份執行情況報告案，敬請 鑒核。

說 明：1.本公司 2016 年 05 月 10 日董事會議買回本公司股份 1,500 仟股，買回期間:2016 年 05 月 11 日~2016 年 07 月 10 日，買回目的: 維護公司信用及股東權益，本次決議已執行完畢，提出執行情況報告書。
2.敬請參閱本議事手冊，附件三「買回本公司股份執行情況報告書」。

Bonny[®] 承認事項

第一案

案由：2016 年度營業報告書及財務報表案，謹提請 承認。

說明：1. 本公司 2016 年度財務報表，業經安永聯合會計師事務所涂清淵及黃子評會計師查核竣事，並出具查核報告在案，併同營業報告書，提送審計委員會查核完畢，提請股東常會承認。

2. 前項表冊敬請參閱本議事手冊，附件四「2016 年度財務報表」。

決議：

第二案

案由：本公司 2016 年度盈餘分派案，謹提請 承認。

說明：1. 本公司 2016 年度期初未分配盈餘為新台幣 234,641,112 元，2016 年度稅後淨利為新台幣 92,678,969 元，按公司章程所訂提列 10% 法定盈餘公積及依證交法第 41 條規定提列特別盈餘公積後，分派現金股利每股新台幣 1.5 元，總計新台幣 76,290,000 元。

2. 2016 年度盈餘分派表如下：

波力環球企業股份有限公司 2016 年度盈餘分派表

新台幣元

| | | |
|---------------|-------------|-------------|
| 期初未分配盈餘 | 234,641,112 | |
| 加：本期淨利 | 92,678,969 | |
| 減：庫藏股註銷 | 47,688,821 | |
| 可供分配盈餘 | | 279,631,260 |
| 減： | | |
| 提列法定盈餘公積 | 9,267,897 | |
| 提列特別盈餘公積 | 139,249,934 | |
| 分配項目 | | |
| 現金股利(1.5 元/股) | 76,290,000 | |
| 期末未分配盈餘 | | 54,823,429 |

董事長：



總經理：



會計主管：



3. 本案俟股東會決議通過後，擬請股東會授權董事會另訂配息基準日及其他相關事宜。
4. 若未來於配息基準日前，本公司因買回本公司股份等因素，致影響流通在外股份數量，其配息比率因此發生變動者，擬授權董事會辦理變更事宜，並按除息基準日股東名簿記載之股東持股比例計算。
5. 本次現金股利分配未滿一元之畸零數額，授權董事長洽特定人全權處理。

決議：

Bonny[®] 討論事項 SPORTS

第一案

【董事會提】

案由：修訂本公司「取得或處分資產管理辦法」部分條文案，謹提請 核議。

說明：(1)依中華民國 106 年 02 月 09 日金融監督管理委員會金管證發字第 1060001296 號令修正發布第 9 條、第 11 條、第 14 條、第 22 條及第 30 條條文，擬修訂本公司「取得或處分資產管理辦法」部分條文。

(2)敬請參閱本議事手冊，附件五「取得或處分資產管理辦法」修正條文對照表。

決議：

Bonny[®] 選舉事項 SPORTS

第一案

【董事會提】

案由：選舉第三屆董事(4 席)及獨立董事(3 席)。

說明：(1)第三屆應選出董事席次為 7 席董事(包含 3 名獨立董事)，任期三年，自 106 年 05 月 16 日起至 109 年 05 月 15 日止。

(2)依本公司章程第 80 條號規定，採候選人提名制，董事候選人名單業經本公司 106 年 03 月 24 日董事會審查通過。

(3)敬請參閱本議事手冊，附件六「董事暨獨立董事候選人名單」。

決議：

Bonny[®] 其他議案 SPORTS

第一案

【董事會提】

案由：解除新任董事競業禁止限制案，謹提請 核議。

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

(2)本公司董事為自己或他人經營與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，在無損及公司之利益下，擬提請股東會同意解除本公司新任董事及獨立董事競業禁止之限制。

決議：

Bonny[®] 臨時動議
SPORTS

Bonny[®] 散會
SPORTS

附件一

2016 年度營業報告書

一、前言：

2016 年對波力集團是充滿挑戰的一年，先是曲棍球用具主要消費國加拿大因油價下跌對國民生產毛額（GDP）造成衝擊，預期緊縮心理降低民眾對休閒用品消費意願；伴隨經濟衰退而來的加幣對美金貶值 40%-50%，更使美金訂價的育樂用品銷量不增反減，此二大原因對 2016 年曲棍球用具主要消費市場產生不利影響，使本集團上半年業績不如預期；因加幣長期貶值且併購過速造成獲利不佳，2016 年 10 月 31 日，世界第一大曲棍球用具品牌廠 BAUER 母公司:PSG (Performance Sports Group) 集團向美國法院申請進入 CHAPTER 11 重整程序，以期順利轉賣給 Sagard 集團(stalking horse bidder)，對本集團下半年業績影響不大。而在自有品牌的部分，本集團於 2015 年於台灣證交所掛牌上市後，雖拓展 Bonny 品牌知名度，但在中國電子商務蓬勃發展之趨勢下，仍面臨電子通路和實體通路整合問題，雖 2016 年微調實體通路商系統穩定毛利，惜最終收益仍不符預期。

英國管理大師韓第 (Charles Handy) 在「第二曲線」(The Second Curve) 一書中寫到：「S 型的西格瑪 (Sigmoid Curve) 曲線象徵盛極而後衰的定律，這定律既然牢不可破，就必須在第一條曲線尚未觸頂時，就展開第二曲線，惟有如此，才能掌握充足資源，熬過第二曲線剛開始的滑落」，本集團三十餘年來豐富而完整的碳纖維製造經驗創造出第一曲線；展望下個世代，本集團致力創造的第二曲線就是結合自有品牌 Bonny 和運動場館經營，塑造運動休閒風尚，創造品牌新氣象。

二、2016 年度營業成果

(1) 營業計畫實施成果

| 合併報表財務資訊 | | 單位：新台幣仟元 | |
|----------|----|-----------|-----------|
| 項目 | 年度 | 最近年度財務資訊 | |
| | | 2016 年度 | 2015 年度 |
| 營業收入 | | 1,512,729 | 1,975,043 |
| 營業毛利 | | 367,778 | 505,749 |
| 營業利益 | | 36,802 | 183,068 |
| 營業外收入及支出 | | 76,295 | 48,031 |
| 稅前淨利 | | 113,097 | 231,099 |
| 本期淨利 | | 92,679 | 188,923 |

(2) 預算執行情形

本公司 2016 年並未對外公開財務預測，故不適用。

(3) 財務收支及獲利能力分析

| 分析項目 | | 年 度 | |
|---------|------------------|---------|---------|
| | | 2016 年度 | 2015 年度 |
| 財務結構(%) | 負債占資產比率 | 37.22 | 29.51 |
| | 長期資金占不動產、廠房及設備比率 | 174.07 | 225.88 |
| 償債能力(%) | 流動比率 | 153.26 | 233.73 |
| | 速動比率 | 103.64 | 168.13 |
| | 利息保障倍數 | 12.37 | 17.21 |
| 獲利能力 | 資產報酬率(%) | 4.14 | 8.19 |
| | 權益報酬率(%) | 5.69 | 12.30 |
| | 稅前純益占實收資本比率(%) | 22.24 | 44.14 |
| | 純益率(%) | 6.13 | 9.57 |
| | 每股盈餘(元) | 1.84 | 4.07 |

● 財務結構

1. 負債占資產比率上升：主係於 2015 年第四季現金增資發行新股，募集資金所得款項用以償還借款，其負債較 2016 年減少，又 2016 年度之整體營運狀況不如預期，集團之營運現金較 2015 年度減少，致其負債占資產比率上升。
2. 長期資金占不動產、廠房及設備比率下降：主係於 2016 年匯率變動大，本期帳列股東權益項下之其他淨值(國外營運機構財務報表換算之兌換差額及備供出售金融資產未實現損益)為負值所致。

● 償債能力與獲利能力

1. 流動比率與速動比率下降：主係於 2015 年第四季現金增資發行新股，募集資金所得款項部分用以償還借款，故流動比率與速動比率皆較 2015 年低。
2. 利息保障倍數下降：主要係 2016 年主要客戶美加 PSG 集團受大環境影響，致使銷貨數量較去年減少，連帶使得本公司 2016 年度營業收入、營業毛利、營業淨利及稅前淨利與 2015 年相比皆下滑所致。

(4) 研究發展狀況

2016 年度本公司為因應品牌客戶與終端消費市場需求，以提升自動化效能與降低成本為二大主軸，在製程效率與品質方向持續改造及升級；相信在滿足市場需求後，勢必對本公司整體訂單量帶來成長動能。

2016 年度研發狀況列示如下：

- 為使減少人力及追求品質更穩定，本公司自主研發產品油漆表面粗糙機，可節省人力約 50%。
- 為加快製程週期和節約能耗，本公司自主研發快乾亮光、彈性面漆，使原來烘烤 4 小時縮短至 1.5 小時，節省能耗 50% 以上。

- 本公司研發出不噴止漆直接貼標的免止漆水標，可節省物料止漆和噴止漆人力；現行已用於全部油墨設計產品上，其佔本公司全部產品約 50%，未來將持續開發非油墨設計產品的免止漆標。
- 為節省成本和人力，本公司研發之 HOT-MELT 織布機，除可提升織布的品質外，與傳統織紗機相比，更可縮減約 35% 之人力及降低約 4.2% 之材料損耗。
- 為改善打擊端的不良率與報廢率，本公司研發其組立球杆可以矽膠軸心替代原鋼軸心，預期可降低報廢率約 0.5%。
- 為提升市場競爭力使產品在同強度功能下輕量化，本公司研發球杆半自動抽膜管治具與設備實施，可將球杆內 95% 以上的膜管抽掉，用以下降成品球杆之重量。

三、2017 年度營業計畫概要

(1) 營運方針

由於波力集團三十五年來堅持技術本位，和 Nike 及 PSG 集團合作關係更超逾十年，彼此間的互信，為使 PSG 集團順利讓渡與 Sagard 集團，期間本集團亦持續準時出貨曲棍球桿，共同維繫 BAUER 品牌 40% 市佔率。2017 年 2 月 6 日，美國法院宣判 PSG 集團以 5.65 億美金出售予其主要股東 Sagard Capital 組成的投資集團，對比 2017 年 2 月 7 日 PSG 集團市值僅 1.6 億美金，其品牌價值不言可喻；在 Sagard Capital 為首之投資集團注資後，勢將擁有更豐沛的資源領導曲棍球用具發展，伴隨油價自低點回升，外在環境威脅消弭泰半，2017 年集團曲棍球桿銷量將更勝去年，對獨家供應其曲棍球桿的波力集團業績將有正面影響。本公司 2017 年在碳纖維新產品的開發積極進行並深入碳纖維製程之精益求精。

本集團於中國浙江桐鄉新建之大型運動中心於 2016 年六月部分項目投入試營運，並順利克服各項挑戰與問題，在「在地化運營」過程中已漸入正軌，並積極強化運動中心營運人才之培育及電腦化運營，預期 2017 年將對本集團營運做出更正面之貢獻。

(2) 預期銷售數量及其依據

本公司整體而言係依據產業環境、客戶產品與產能需求、市場供需、競爭狀況作為依據訂定年度銷售目標。

(3) 重要之產銷政策

2017 年本集團仍將持續集中資源、強化核心競爭能力以應對市場端之強烈競爭及強化集團生產、研發之效能，本公司之重要產銷政策如下：

① 行銷政策

- A. 提供穩定的品質與數量，強化售後服務與建立完善制度，深耕現有客戶，增強客戶依賴度。
- B. 增加高毛利產品銷售比重，提升產品附加價值，積極開拓台灣、中國大陸與東南亞羽網球市場。
- C. 透過自有品牌之運動場館運營，塑造消費者和 Bonny 品牌的高強度連結，進而提升品牌知名度與帶動銷售。

②生產政策

- A. 提高採購效率，掌握原物料動態。
- B. 強化與供應商合作關係，降低採購成本。
- C. 加強生產管理，降低損耗與生產成本，提高產品競爭力。

③研發政策

- A. 提升生產技術及改良製程，進一步對生產製程精實化管理，穩定產品品質，增進競爭力。
- B. 投入自動化設備及積極發展碳纖維應用技術，以降低生產成本，同時透過開發新產品拓展高毛利產品市場。

四、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

在波力集團戰勝 2016 年的挑戰後，展望 2017 年，川普當選美國總統，各項經濟政策誘使製造工廠回流美國，連帶拉升美國就業率，增加人民所得，勢將推升美國景氣，景氣升溫帶動人民消費意願，連帶推動全球繁榮；進而從供給面推升原物料價格，油價回昇將帶動加拿大經濟正向發展。此二正面因素都將帶動北美終端消費市場意願，對本公司冰球桿代工業務是正面影響。

2016 年中國在「十三五計畫」中首次提到發展運動產業，2017 年則在兩會發展上宣示成為體育強國的決心，國富民強，對體育運動之關注必是中國接下來十年的發展趨勢，此一趨勢對本集團中國品牌業務發展和球館經營是正面助力，加上本集團旗下各子公司均依所在地之法令規範運營，並配合各地政策走向，在品牌整合線上線下業務及球館在地化經營臻至妥善後，本集團 2017 年整體營運狀況將更勝去年。

謹祝

各位股東

身體健康，萬事如意

董事長：



總經理：



會計主管：



附件二

波力環球企業股份有限公司 審計委員會查核報告書

董事會造具本公司西元 2016 年度合併財務報表、營業報告書及盈餘分派議案等，其中合併財務報表業經委託安永聯合會計師事務所涂清淵會計師、黃子評會計師查核完竣，並出具查核報告。

上述合併財務報表、營業報告書及盈餘分派議案經本審計委員會審查，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

波力環球企業股份有限公司 2017 年股東常會

波力環球企業股份有限公司審計委員會

召集人：王惠寶 

西 元 2 0 1 7 年 0 3 月 2 4 日

附件三

買回本公司股份執行情況報告書

- 一、依據證券交易法第二十八條之二第一項第一款及上市上櫃公司買回本公司股份辦法之規定辦理。
- 二、本公司 2016 年 05 月 10 日董事會通過買回本公司股份，決議內容如下：
 1. 預定買回之數量：1,500,000 股，占公司已發行且流通在外普通股之 2.94%。
 2. 買回股份之目的：維護公司信用及股東權益。
 3. 買回股份之總金額上限：新台幣 1,143,110,000 元
 4. 預定買回之期間：2016 年 05 月 11 日~2016 年 07 月 10 日
 5. 買回之區間價格：50.00 元~85.00 元
 6. 買回之方式：自集中交易市場買回
- 三、執行情形如下：
 1. 買回股份數量：1,500,000 股，占公司已發行且流通在外普通股之 2.94%。
 2. 買回股份總金額：87,392,738 元
 3. 買回每股平均價格：58.26 元
 4. 實際買回期間：2016 年 05 月 11 日~2016 年 06 月 22 日
 5. 本次未執行完畢之原因：不適用，已執行完畢。

附件四 2016 年度財務報表



安永聯合會計師事務所

40341 台中市民權路239號7樓
7F, No. 239, Minquan Road
Taichung City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 4 2305 5500
Fax: 886 4 2305 5577
www.ey.com/taiwan

會計師查核報告

波力環球企業股份有限公司 公鑒：

查核意見

波力環球企業股份有限公司及其子公司民國一〇五年十二月三十一日及民國一〇四年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇五年一月一日至十二月三十一日及民國一〇四年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達波力環球企業股份有限公司及其子公司民國一〇五年十二月三十一日及民國一〇四年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇五年一月一日至十二月三十一日及民國一〇四年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師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，與波力環球企業股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。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，對波力環球企業股份有限公司及其子公司民國一〇五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。

應收帳款減損

截至民國一〇五年十二月三十一日，波力環球企業股份有限公司及其子公司應收帳款及備抵呆帳之帳面金額分別為新台幣 286,144 仟元及 6,660 仟元，應收帳款淨額占合併資產總額 12%，對於波力環球企業股份有限公司及其子公司係屬重大。由於備抵呆帳評估是否得以反映應收帳款信用風險，所採用提列政策之適當性涉及管理階層重大判斷，故本會計師決定應收帳款減損評估為關鍵查核事項。本會計師查核程序包括(但不限於)，評估管理階層針對應收帳款管理所建立之內部控制的有效性、抽選樣本執行應收帳款函證、檢視應收帳款期後收款情形以評估其可回收性、評估備抵呆帳提列政策之適當性、測試帳齡之正確性，並針對較長天期之應收帳款評估個別應收帳款減損之合理性。本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六中有關應收帳款揭露的適當性。

存貨評價

截至民國一〇五年十二月三十一日，波力環球企業股份有限公司及其子公司存貨總計為新台幣 360,863 仟元，占合併總資產 16%。基於金額對波力環球企業股份有限公司及其子公司之財務報表係屬重大，且因產品技術的快速變化所產生之不確定性，以致呆滯或過時存貨之備抵跌價涉及管理階層重大判斷，故本會計師決定存貨評價為關鍵查核事項。本會計師查核程序包括(但不限於)，評估管理階層針對存貨所建立之內部控制的有效性、評估管理階層之盤點計畫、執行存貨實地盤點之觀察、驗算存貨單位成本、評估存貨評價政策與方法之適當性、抽核存貨之進貨及銷貨相關憑證以驗證淨變現價值，及取得存貨庫齡表並藉以測試庫齡之正確性。本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六中有關存貨揭露的適當性。

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暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

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

波力環球企業股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會或監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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，惟其目的非對波力環球企業股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使波力環球企業股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致波力環球企業股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對波力環球企業股份有限公司及其子公司民國一〇五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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行財務報告

查核簽證文號：金管證六字第0950104133號

金管證審字第1030025503號

涂清淵

涂清淵



會計師

黃子評

黃子評



中華民國一〇五年三月二十四日

| 代碼 | 資產會計項目 | 附註 | 一〇五年十二月三十一日 | | 一〇四年十二月三十一日 | |
|------|-----------------|--------|-------------|-----|-------------|-----|
| | | | 金額 | % | 金額 | % |
| | 流動資產 | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 四及六.1 | \$248,429 | 11 | \$569,535 | 22 |
| 1147 | 無活絡市場之債務工具投資-流動 | 四及六.3 | 125,888 | 5 | 128,958 | 5 |
| 1150 | 應收票據淨額 | 四 | 628 | - | 806 | - |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 四及六.4 | 279,484 | 12 | 242,300 | 10 |
| 1200 | 其他應收款 | 四及六.5 | 177,968 | 8 | 157,769 | 6 |
| 1310 | 存貨 | 四及六.6 | 360,863 | 16 | 395,703 | 16 |
| 1410 | 預付款項 | 四及六.7 | 39,702 | 2 | 34,952 | 1 |
| 1470 | 其他流動資產 | | 4,126 | - | 4,370 | - |
| 11xx | 流動資產合計 | | 1,237,088 | 54 | 1,534,393 | 60 |
| | 非流動資產 | | | | | |
| 1523 | 備供出售金融資產-非流動 | 四及六.8 | 1,924 | - | 12,737 | 1 |
| 1550 | 採用權益法之投資 | 四及六.9 | 77,897 | 4 | 36,111 | 1 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 四及六.10 | 857,105 | 37 | 849,611 | 33 |
| 1822 | 其他無形資產 | 四 | 17,848 | 1 | 20,320 | 1 |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 四及六.21 | 8,756 | - | 7,820 | - |
| 1900 | 其他非流動資產 | 四及六.11 | 98,509 | 4 | 114,584 | 4 |
| 15xx | 非流動資產合計 | | 1,062,039 | 46 | 1,041,183 | 40 |
| 1xxx | 資產總計 | | \$2,299,127 | 100 | \$2,575,576 | 100 |

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：



經理人：



會計主管：

| 負債及權益 | | 一〇五年十二月三十一日 | | 一〇四五年十二月三十一日 | | |
|-------|---------------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-----|
| 代碼 | 會計項目 | 附註 | 金額 | % | 金額 | % |
| | 流動負債 | | | | | |
| 2100 | 短期借款 | 四及六.12 | \$407,925 | 18 | \$182,430 | 7 |
| 2120 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動 | 四及六.2 | - | - | 2,792 | - |
| 2150 | 應付票據 | | 103 | - | 5,362 | - |
| 2170 | 應付帳款 | | 75,517 | 4 | 84,291 | 3 |
| 2180 | 應付帳款-關係人 | 七 | 11,726 | 1 | 8,546 | - |
| 2200 | 其他應付款 | 六.13 | 230,209 | 10 | 284,693 | 11 |
| 2320 | 一年內到期長期借款 | 六.14 | 51,646 | 2 | 52,906 | 2 |
| 2230 | 本期所得稅負債 | 四及六.21 | 8,694 | - | 13,853 | 1 |
| 2300 | 其他流動負債 | | 21,358 | 1 | 21,613 | 1 |
| 21xx | 流動負債合計 | | 807,178 | 36 | 656,486 | 25 |
| | 非流動負債 | | | | | |
| 2540 | 長期借款 | 六.14 | 38,735 | 2 | 92,585 | 4 |
| 2570 | 遞延所得稅負債 | 四及六.21 | 4,865 | - | 5,154 | - |
| 2630 | 長期遞延收入 | | 4,844 | - | 5,777 | - |
| 25xx | 非流動負債合計 | | 48,444 | 2 | 103,516 | 4 |
| 2xxx | 負債總計 | | 855,622 | 38 | 760,002 | 29 |
| 31xx | 歸屬於母公司業主之權益 | 六.16 | | | | |
| 3100 | 股本 | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | | 508,600 | 22 | 523,600 | 20 |
| 3200 | 資本公積 | | 836,883 | 36 | 861,522 | 34 |
| 3300 | 保留盈餘 | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | | 46,947 | 2 | 28,055 | 1 |
| 3350 | 未分配盈餘 | | 279,631 | 12 | 358,253 | 14 |
| | 保留盈餘合計 | | 326,578 | 14 | 386,308 | 15 |
| 3400 | 其他權益 | | | | | |
| 3410 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | | (130,408) | (6) | 42,469 | 2 |
| 3425 | 備供出售金融資產未實現損益 | | (8,842) | - | 1,675 | - |
| 3400 | 其他權益合計 | 四 | (139,250) | (6) | 44,144 | 2 |
| 3500 | 庫藏股票 | | (89,306) | (4) | - | - |
| 3xxx | 權益總計 | | 1,443,505 | 62 | 1,815,574 | 71 |
| | 負債及權益總計 | | \$2,299,127 | 100 | \$2,575,576 | 100 |

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：



會計主管：

| 代碼 | 會計項目 | 一〇五年度 | | 一〇四年度 | |
|------|---------------------------|-------------|------|-------------|------|
| | | 金額 | % | 金額 | % |
| 4000 | 營業收入淨額 | \$1,512,729 | 100 | \$1,975,043 | 100 |
| 5000 | 營業成本 | (1,144,951) | (76) | (1,469,294) | (74) |
| 5900 | 營業毛利淨額 | 367,778 | 24 | 505,749 | 26 |
| 6000 | 營業費用 | (93,080) | (6) | (73,472) | (4) |
| 6100 | 推銷費用 | (180,652) | (12) | (192,754) | (9) |
| 6200 | 管理費用 | (57,244) | (4) | (56,455) | (3) |
| 6300 | 研究發展費用 | (330,976) | (22) | (322,681) | (16) |
| 6900 | 營業費用合計 | 36,802 | 2 | 183,068 | 10 |
| 7000 | 營業外收入及支出 | 29,220 | 2 | 28,864 | 1 |
| 7010 | 其他收入 | 59,831 | 4 | 33,522 | 2 |
| 7020 | 其他利益及損失 | (9,951) | (1) | (14,256) | (1) |
| 7050 | 財務成本 | (2,805) | - | (99) | - |
| 7060 | 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額 | 76,295 | 5 | 48,031 | 2 |
| 7900 | 營業外收入及支出合計 | 113,097 | 7 | 231,099 | 12 |
| 7950 | 稅前淨利 | (20,418) | (1) | (42,176) | (2) |
| 8200 | 所得稅費用 | 92,679 | 6 | 188,923 | 10 |
| 8300 | 本期淨利 | | | | |
| 8360 | 其他綜合損益 | | | | |
| 8361 | 後續可能重分類至損益之項目 | | | | |
| 8362 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | (173,533) | (11) | (29,129) | (1) |
| 8370 | 備供出售金融資產未實現評價損益 | (10,517) | (1) | (10,677) | (1) |
| | 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額 | 656 | - | (1,219) | - |
| | 本期其他綜合損益(稅後淨額) | (183,394) | (12) | (41,025) | (2) |
| 8500 | 本期綜合損益總額 | \$(90,715) | (6) | \$147,898 | 8 |
| 8600 | 淨利歸屬於： | | | | |
| 8610 | 母公司業主 | \$92,679 | | \$188,923 | |
| 8620 | 非控制權益 | - | | - | |
| 8700 | 綜合損益總額歸屬於： | | | | |
| 8710 | 母公司業主 | \$(90,715) | | \$147,898 | |
| 8720 | 非控制權益 | - | | - | |
| 9750 | 每股盈餘(元) | | | | |
| 9850 | 基本每股盈餘 | \$1.84 | | \$4.07 | |
| | 稀釋每股盈餘 | \$1.84 | | \$4.07 | |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



| 項 目 | 歸屬於母公司業主之權益 | | | | 其他權益項目 | | 庫藏股票 | 權益總額 |
|-------------------------------------|-------------|-----------|----------|-----------------------|---------------------------|-------------------|------------|----------------|
| | 普通股股本 | 資本公積 | 法定盈餘公積 | 保留盈餘 | 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額 | 備供出售金融資 產未實現損益 | | |
| 民國104年1月1日餘額 | \$462,000 | \$429,162 | \$ - | \$280,545 | \$72,817 | \$12,352 | \$ - | \$1,256,876 |
| 103年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積 普通股現金股利 | | | 28,055 | (28,055) (83,160) | | | | - (83,160) |
| 現金增資 | 61,600 | 432,360 | | | | | | 493,960 |
| 104年度淨利 | | | | 188,923 | (30,348) | (10,677) | | 188,923 |
| 104年度其他綜合損益 | | | | - | (30,348) | (10,677) | | (41,025) |
| 本期綜合損益總額 | - | - | | 188,923 | (30,348) | (10,677) | | 147,898 |
| 民國104年12月31日餘額 | \$523,600 | \$861,522 | \$28,055 | \$358,253 | \$42,469 | \$1,675 | \$ - | \$1,815,574 |
| 民國105年1月1日餘額 | \$523,600 | \$861,522 | \$28,055 | \$358,253 | \$42,469 | \$1,675 | \$ - | \$1,815,574 |
| 104年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積 普通股現金股利 | | | 18,892 | (18,892) (104,720) | | | | - (104,720) |
| 105年度淨利 | | | | 92,679 | (172,877) | (10,517) | | 92,679 |
| 105年度其他綜合損益 | | | | | (172,877) | (10,517) | | (183,394) |
| 本期綜合損益總額 | - | - | | 92,679 | (172,877) | (10,517) | | (90,715) |
| 庫藏股買回 | (15,000) | (24,639) | | (47,689) | | | (176,634) | (176,634) |
| 庫藏股註銷 | | | | | | | 87,328 | - |
| 民國105年12月31日餘額 | \$508,600 | \$836,883 | \$46,947 | \$279,631 | \$(130,408) | \$(8,842) | \$(89,306) | \$1,443,505 |

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：



經理人：



會計主管：

波力環球企業股份有限公司及子公司
合併現金流量表

民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

For and on behalf of
BONNY WORLDWIDE LIMITED
波力環球企業股份有限公司



| 項 目 | 一〇五年度 | | 一〇四年度 | |
|----------------------|------------|-----------|-------|-------------|
| | 金額 | 金額 | 金額 | 金額 |
| 營業活動之現金流量： | | | | |
| 本期稅前淨利 | \$1113,097 | \$231,099 | | \$3,070 |
| 調整項目： | | | | (167,909) |
| 收益費損項目： | | | | 36 |
| 折舊費用 | 82,355 | 73,947 | | (45,134) |
| 攤銷費用 | 3,017 | 2,796 | | (1,037) |
| 呆帳費用 | 5,417 | 1,224 | | - |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產之淨損失 | 3,648 | 4,038 | | 494 |
| 利息費用 | 9,951 | 14,256 | | 16,075 |
| 利息收入 | (3,739) | (3,788) | | (194,899) |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額 | 2,805 | 99 | | - |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備損失 | 290 | 1,217 | | (1,763,896) |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數： | | | | 1,989,391 |
| 應收票據減少(增加) | 178 | (280) | | (55,110) |
| 應收帳款(增加)減少 | (42,601) | 85,672 | | - |
| 其他應收款增加 | (20,199) | (28,821) | | (933) |
| 存貨減少 | 34,840 | 98,691 | | (104,720) |
| 預付款項(增加)減少 | (4,750) | 25,876 | | (176,634) |
| 其他流動資產減少 | 244 | 780 | | (111,902) |
| 持有供交易之金融負債減少 | (6,313) | - | | - |
| 應付票據減少 | (5,259) | (458) | | 266,339 |
| 應付帳款減少 | (8,774) | (48,393) | | (682) |
| 應付帳款-關係人增加(減少) | 3,180 | (8,549) | | (83,160) |
| 其他應付款(減少)增加 | (54,910) | 1,833 | | - |
| 其他流動負債減少 | (255) | (11,095) | | - |
| 營運產生之現金流入 | 112,222 | 440,144 | | 187,420 |
| 支取之利息 | (9,525) | (14,861) | | (39,526) |
| 收取之利息 | 3,739 | 3,788 | | 270,526 |
| 支付之所得稅 | (24,070) | (55,454) | | 299,009 |
| 營業活動之淨現金流入 | 82,366 | 373,617 | | \$569,535 |
| 投資活動之現金流量： | | | | |
| 無活絡市場之債券工具投資減少(增加) | | | | \$3,070 |
| 取得不動產、廠房及設備 | | | | (180,898) |
| 處分不動產、廠房及設備 | | | | 247 |
| 取得採用權益法之投資 | | | | (19,440) |
| 取得無形資產 | | | | - |
| 處分無形資產 | | | | 494 |
| 其他非流動資產減少(增加) | | | | (46,130) |
| 投資活動之淨現金流出 | | | | (250,985) |
| 籌資活動之現金流量： | | | | |
| 現金增資 | | | | - |
| 短期借款減少 | | | | 493,960 |
| 短期借款增加 | | | | (1,917,352) |
| 償還長期借款(含一年內到期借款) | | | | 1,747,372 |
| 舉借長期借款(含一年內到期借款) | | | | (319,057) |
| 其他非流動負債減少 | | | | 266,339 |
| 發放現金股利 | | | | (933) |
| 庫藏股買回成本 | | | | (104,720) |
| 籌資活動之淨現金流(出)入 | | | | (176,634) |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響 | | | | (111,902) |
| 本期現金及約當現金增加數 | | | | (96,671) |
| 期初現金及約當現金餘額 | | | | (321,106) |
| 期末現金及約當現金餘額 | | | | 569,535 |
| 期末現金及約當現金餘額 | | | | \$248,429 |

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：



經理人：



會計主管：

附件五

波力環球企業股份有限公司
取得或處分資產管理辦法
修改條文對照表

| 條號 | 修訂條文 | 原條文 | 說明 |
|----|---|---|--|
| 5 | <p>5.1.2 不動產或其他固定資產估價報告：本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：(以下略)</p> <p>5.3.1 本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，除與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依台灣會計研究發展基金會所發佈之審計準則公報第二十號規定辦理。</p> <p>5.4.2.1 本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，先經審計委員會全體成員二分之一以上同意</p> | <p>5.1.2 不動產或其他固定資產估價報告：本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：(以下略)</p> <p>5.3.1 本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，除與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依台灣會計研究發展基金會所發佈之審計準則公報第二十號規定辦理。</p> <p>5.4.2.1 本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外，應將下列資料，先經審計委員會全體成員二分之一以上同意並提董事會決議，始得簽</p> | <p>考量原條文意旨僅為政府機關，又與中央及地方政府機關所為取得或處分資產之交易，其價格遭操縱之可能性較低，爰得免除專家意見之取得，酌修第一項文字。</p> <p>考量原條文意旨僅為政府機關，又與中央及地方政府機關所為取得或處分資產之交易，其價格遭操縱之可能性較低，爰得免除專家意見之取得，酌修第一項文字。</p> <p>條文所稱國內貨幣市場基金，係指依證券投資信託及顧問法規定，經金融監督管理委員會許可，以經營證券投資信託為業之機構所發行之貨幣市場基金，爰予以修正。</p> |

| 條號 | 修訂條文 | 原條文 | 說明 |
|----|--|---|--|
| | <p>並提董事會決議，始得簽訂交易契約及支付款項；另本公司已設置獨立董事時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>5.6.1.1 本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓時應委請律師、會計師及承銷商等共同研議法定程序預計時間表，且組織專案小組依照法定程序執行之。並於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。<u>但公開發行公司合併其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。</u></p> <p>5.7.1.1 向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內<u>證券投資信託事業</u>發行之貨幣市場基金，不在此限。</p> | <p>訂交易契約及支付款項；另本公司已設置獨立董事時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>5.6.1.1 本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓時應委請律師、會計師及承銷商等共同研議法定程序預計時間表，且組織專案小組依照法定程序執行之。並於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。</p> <p>5.7.1.1 向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金，不在此限。</p> | <p>考量公司依企業併購法合併其百分之百投資之子公司或其分別百分之百投資之子公司間合併，其精神係認定類屬同一集團間之組織重整，應無涉及換股比例約定或配發股東現金或其他財產之行為，爰放寬該等合併案得免委請專家就換股比例之合理性表示意見。</p> <p>條文所稱國內貨幣市場基金，係指依證券投資信託及顧問法規定，經金融監督管理委員會許可，以經營證券投資信託為業之機構所發行之貨幣市場基金，爰予以修正。</p> |

| 條號 | 修訂條文 | 原條文 | 說明 |
|----|---|---|---|
| | <p><u>5.7.1.4</u> 取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：</p> <p><u>5.7.1.4.1</u> 實收資本額未達新台幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新台幣五億元以上。</p> <p><u>5.7.1.4.2</u> 實收資本額達新台幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新台幣十億元以上。</p> <p><u>5.7.1.5</u> 經營營建業務之本公司取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額未達新台幣五億元以上。</p> <p><u>5.7.1.6</u> 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新台幣五億元以上。</p> <p><u>5.7.1.7</u> 除 5.7.1.1.~5.7.1.6.以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億以上。但下列情形不在此限：</p> <p><u>5.7.1.7.1</u> 買賣公債。</p> <p><u>5.7.1.7.2</u> 以投資為專業，於海內外證券交易所或證券商營業處所為之有價證</p> | <p><u>5.7.1.4</u> 除 5.7.1.1.~5.7.1.3.以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億以上。但下列情形不在此限：</p> <p><u>5.7.1.4.1</u> 買賣公債。</p> <p><u>5.7.1.4.2</u> 以投資為專業，於海內外證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣，或證券商於初級市場認購及依規定認購之有價證券。</p> <p><u>5.7.1.4.3</u> 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金。</p> <p><u>5.7.1.4.4</u> 取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新台幣五億元以上。</p> <p><u>5.7.1.4.5</u> 經營營建業務之本公司取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額未達新台幣五億元以上。</p> | <p>一、取得或處分供營業使用之設備屬公司進行日常業務所必須之項目，考量規模較大之公司，如公告申報標準過低將導致公告申報過於頻繁，降低資訊揭露之重大性參考，爰修正第 5.7.1.4.4 條，針對實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，取得或處分供營業使用之設備且交易對象非為關係人之公告標準提高為交易金額新臺幣十億元，並移列第 5.7.1.4 條。</p> <p>二、現行第 5.7.1.4.5 條及 5.7.1.4.6 條移列第 5.7.1.5 條及第 5.7.1.6 條，現行第 5.7.1.4 條移列第 5.7.1.7 條。</p> <p>三、修正現行第 5.7.1.4.2 條規定，並移列 5.7.1.7.2 條： (一)鑑於以投資為專業者於國內初級市場取得募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券，屬經常性業務行為，且主要為獲取利息，性質單純，另其於次級市場售出時，依</p> |

| 條號 | 修訂條文 | 原條文 | 說明 |
|----|---|--|---|
| | <p>券買賣，或證券商於國內初級市場認購募集發行之<u>普通公司債及未涉及股權之一般金融債券</u>，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。</p> <p>5.7.1.7.3 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</p> <p>5.7.2.3 本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。</p> | <p>5.7.1.4.6 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新台幣五億元以上。</p> <p>5.7.2.3 本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。</p> | <p>現行規範無需辦理公告，基於資訊揭露之效益與一致性之考量，排除公告之適用範圍，又依據銀行發行金融債券辦法第二條第一項規定，前開未涉及股權之一般金融債券尚不包含次順位金融債券。</p> <p>(二)另證券商因承銷業務需要或擔任輔導推薦興櫃公司登錄興櫃之證券商時，依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購該興櫃公司未掛牌有價證券，亦排除公告之適用範圍。</p> <p>四、現行第 5.7.1.4.3 條修正理由同第 5.4.2.1 條，並移列第 5.7.1.7.3 條。</p> <p>另參考第 5.7.2.5 條有關公司辦理公告申報後內容如有變更應於二日內公告之規定，明定公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報，爰修正第 5.7.2.3 條。</p> |

附件六 董事暨獨立董事候選人名單

董事候選人名單

| 序號 | 姓名 | 學歷 | 主要經歷 | 持有股數 |
|----|-----|-------------------|--|----------------|
| 01 | 洪芳蘭 | 台南師範學院初等教育系畢業 | 經歷： 高雄市東光國小校長 高雄市民族國小創校校長 高雄市正興國小訓導處主任 高雄市凱旋國小教師暨研究部主任 現職： 波力環球企業股份有限公司董事長 薩摩亞商順譽世界企業有限公司董事長 桐鄉波力科技複材用品有限公司董事長 桐鄉健佑商貿有限公司董事長 | 1,378,310 股 |
| 02 | 洪進山 | 東海大學企管系暨外文系畢業 | 經歷： 台灣資深羽毛球教練 東海大學客座講師 台中縣國際英文演講協會會長 豐原西南扶輪社創始會員 波力品牌創始人 波力體事股份有限公司總經理 肯尼士運動器材股份有限公司總經理 現職： 波力環球企業股份有限公司總經理 薩摩亞商順譽世界企業有限公司總經理 襄垣波力科技複材用品有限公司總經理 潛立方旅館股份有限公司 法人代表董事 | 1,384,944 股 |
| 03 | 洪文誕 | 國立海洋大學航海系暨航運管理系畢業 | 經歷： 龍群運動器材有限公司總經理 全穎運動用品有限公司副總經理 統舟實業有限公司總經理 現職： 波力環球企業股份有限公司品牌業務處處長 襄垣波力科技複材用品有限公司董事長 潛立方旅館股份有限公司 法人代表董事 | 1,278,490 股 |
| 04 | 劉明輝 | 台灣省立體育專科學校 | 經歷： 新竹市網球協會總幹事 中華民國網球協會副秘書長 台灣省網球協會總幹事 新竹市光武國中體育老師 現職： 新竹市網球協會總幹事 | 1,111,680 股 |

獨立董事候選人名單

| 序號 | 姓名 | 學歷 | 主要經歷 | 持有股數 |
|----|-----|--------------|--|------|
| 01 | 王惠寶 | 淡江大學國貿系畢業 | 經歷： 台中縣稅捐稽徵處稅務員 台中縣稅捐稽徵處稽查 財政部台灣省中區國稅局稅務員 財政部台灣省中區國稅局股長 中區國稅局審查員 中區國稅局台中縣分局審查員 中區國稅局豐原分局課長 現職： 無 | 0股 |
| 02 | 李泳龍 | 國立政治大學地政學系博士 | 經歷： 長榮大學校長 長榮大學永續教育學院院長 長榮大學土地與環境發展研究中心主任 長榮大學副校長 長榮大學教務處教務長 長榮大學研究發展處研發長 長榮大學招生策略小組執行秘書 長榮大學學務處學務長 長榮大學土地管理及開發學系教授 長榮大學土地管理及開發學系副教授 長榮大學土地管理及開發學系系主任 軒龍實業股份有限公司董事長 現職： 長榮大學校長 | 0股 |
| 03 | 謝慶祥 | 逢甲大學國貿系畢業 | 經歷： 達鉞實業股份有限公司董事長 現職： 達鉞實業股份有限公司董事長 志聯工業股份有限公司監察人 磯縉貿易股份有限公司董事 | 0股 |

附 錄

附錄一

波力環球企業股份有限公司 股東會議事規則

2015年3月26日股東會通過修訂

第1條 目的

- 1.1 為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依台灣“上市上櫃公司治理實務守則”第五條規定訂定本規則，以資遵循。

第2條 適用範圍

- 2.1 本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定辦理。

第3條 名詞定義：無。

第4條 作業內容與要求

- 4.1 本公司股東會之議事規則，除台灣(以下同)相關法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。
- 4.2 股東會分常會及臨時會二種，常會每年至少召集一次，應於每會計年度終了後六個月內召開，由董事會依公司法第一百七十二條規定召集之，臨時會於必要時依法召集。
- 4.3 公司應於股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，停止股票過戶。
- 4.4 股東會召集及開會通知
 - 4.4.1 股東常會之召集，應於三十日前以寄發股東會通知單方式，通知各股東；股東臨時會之召集，應於十五日前以寄發股東會議通知單方式，通知各股東。公開發行股票後，本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。
 - 4.4.2 通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。
 - 4.4.3 選任或解任董事、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。
 - 4.4.4 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常

會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。

- 4.4.5 本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。
- 4.4.6 股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。
- 4.4.7 本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。
- 4.4.8 本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。
- 4.4.9 前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。
- 4.5 召開股東會地點及時間原則
股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。設置獨立董事時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。
- 4.6 委託出席股東會及授權
- 4.6.1 股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。
- 4.6.2 一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準；但聲明撤銷前委託者，不在此限。
- 4.6.3 委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會者，至遲應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。
- 4.7 簽名簿等文件之備置
- 4.7.1 本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。
- 4.7.2 本公司公開發行股票後應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。
- 4.7.3 股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

- 4.7.4 政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。
- 4.8 股東會主席及列席人員
- 4.8.1 股東會如由董事會召集，其主席應由董事長擔任之，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或所指定之代理人因故不能行使代理職權時，應由其他出席董事互推一人代理之。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。
- 4.8.2 前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。
- 4.8.3 董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事、至少一席監察人親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。
- 4.8.4 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。
- 4.8.5 本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。
- 4.9 股東會出席股數之計算與開會
- 4.9.1 股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面方式行使表決權之股數計算之。
- 4.9.2 已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。
- 4.9.3 前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。
- 4.9.4 於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。
- 4.10 股東會開會過程錄音或錄影之存證
- 4.10.1 本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。
- 4.10.2 前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

4.11 議案討論

- 4.11.1 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。
- 4.11.2 股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。
- 4.11.3 前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；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。
- 4.11.4 主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

4.12 股東發言

- 4.12.1 出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。
- 4.12.2 出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。
- 4.12.3 同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍，主席得制止其發言。
- 4.12.4 出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。
- 4.12.5 法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- 4.12.6 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

4.13 表決股數之計算、迴避制度

- 4.13.1 股東會之表決，應以股份為計算基準。
- 4.13.2 股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。
- 4.13.3 股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。
- 4.13.4 前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。
- 4.13.5 除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

4.14 議案之表決、監票及計票方式

- 4.14.1 本公司股東，每股有一表決權。有下列情形之一者，其股份無表決權：

- (1) 公司依法持有自己之股份。
 - (2) 被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，所持有控制公司之股份。
 - (3) 控制公司及其從屬公司直接或間接持有他公司已發行有表決權之股份總數或資本總額合計超過半數之他公司，所持有控制公司及其從屬公司之股份。
- 4.14.2 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；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。
- 4.14.3 前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。
- 4.14.4 股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，至遲應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。
- 4.14.5 議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。
- 4.14.6 表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。
- 4.14.7 同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 4.14.8 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。
- 4.14.9 股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。
- 4.15 選舉事項
- 4.15.1 股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數。
- 4.15.2 前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 4.16 會議記錄及簽署事項

- 4.16.1 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。
- 4.16.2 公開發行股票後，前項議事錄之分發，得以公告方式為之。
- 4.16.3 議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果，在本公司存續期間應永久保存。

4.17 對外公告

- 4.17.1 徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。
- 4.17.2 股東會決議事項，如有屬法令規定應申報公告，依其規定辦理。

4.18 會場秩序之維護

- 4.18.1 辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。
- 4.18.2 主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴“糾察員”字樣臂章或識別證。
- 4.18.3 會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。
- 4.18.4 股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

4.19 休會、續行集會

- 4.19.1 會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。
- 4.19.2 股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。
- 4.19.3 股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日内延期或續行集會。

第5條 表單附件：無。

第6條 附則

- 6.1 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

附錄二

公司法（修正後）
股份有限公司
BONNY WORLDWIDE LIMITED

波力環球企業股份有限公司

之

組織章程大綱及章程

（中文版本僅為閱讀參考之便，如遇有
中英文版本內容或闡釋不一致時，概以英文版本為準。）

以特別決議修訂於2016年05月25日

公司法（修正後）
股份有限公司
經修訂之
BONNY WORLDWIDE LIMITED

波力環球企業股份有限公司
組織章程大綱
(以特別決議修訂於 2016 年 05 月 25 日)

1. 本公司名稱為 BONNY WORLDWIDE LIMITED 波力環球企業股份有限公司（「本公司」）。
2. 本公司登記辦公室將位於 Maples Corporate Services Limited, PO Box 309, Ugland House, Grand Cayman, KY1-1104, Cayman Islands 辦公室，或董事會得不定期決定之其他處所。
3. 本公司設立之目標無受到限制，且本公司具完整權力及授權以完成開曼群島公司法（修訂版）（「法律」）第 7(4)條未禁止之任何目標。
4. 本公司得且能夠行使任一具完整能力之自然人之所有權能，無關法律第 27(2)條所規定之公司福利問題。
5. 除為進一步推展本公司於開曼島外進行之業務外，本公司將不會於開曼島內和任何人、行號或公司進行交易；惟本條款不得被解釋成阻止本公司於開曼島內完成和簽訂契約，或阻止本公司於開曼島內行使其於開曼島外進行營業所必要之所有權力。
6. 本公司股東之責任限於個別股東就其持有股份所未付之金額。
7. 本公司資本為新台幣 1,000,000,000.00 元，分為 100,000,000.00 股普通股，每股面額新台幣 10.00 元，在法律及本公司章程細則允許之範圍內，本公司有權贖回或買回股份、分割或合併其股份、發行其資本之全部或一部，無論係原始、贖回、增加或減少、有無優先、特別或其他權利、或受限於任何權利之遲延或任何條件、限制；除非發行條件另為載明，每次發行股份，無論為普通、優先或其他，均應受限於上述所載之本公司權力。
8. 本公司得行使法律第 206 條所載之權力，於開曼群島撤銷註冊，並繼續於其他管轄地註冊。

目錄

| 條款 | 頁碼 |
|-------------------|----|
| 附表 A..... | 37 |
| 解釋..... | 37 |
| 前言..... | 39 |
| 股份..... | 40 |
| 權利之變更..... | 41 |
| 股份證明書..... | 42 |
| 畸零股..... | 42 |
| 股份轉讓..... | 42 |
| 股份移轉..... | 43 |
| 股本變更..... | 43 |
| 股份贖回或買回..... | 43 |
| 庫藏股..... | 44 |
| 停止過戶或確認登記期日..... | 45 |
| 股東會..... | 45 |
| 股東會之通知..... | 46 |
| 股東會之程序..... | 46 |
| 股東之表決權..... | 48 |
| 委託書之徵求..... | 50 |
| 會議中由代表人代理之法人..... | 50 |
| 董事..... | 50 |
| 薪資報酬委員會..... | 52 |
| 董事代理人..... | 52 |
| 董事及經理人職權及義務..... | 52 |
| 董事會之借款權..... | 54 |
| 印章..... | 54 |
| 董事之退職及解任..... | 54 |
| 董事會之會議程序..... | 55 |
| 股利..... | 57 |
| 帳目、查核及年度申報..... | 58 |
| 審計委員會..... | 59 |
| 公開收購..... | 60 |
| 通知..... | 60 |
| 補償..... | 61 |
| 會計年度..... | 61 |
| 解散清算..... | 61 |
| 章程修訂..... | 62 |
| 持續營業之註冊..... | 62 |
| 訴訟及非訴訟代理人..... | 62 |

公司法(修正後)
股份有限公司
經修訂之

BONNY WORLDWIDE LIMITED

波力環球企業股份有限公司

(以特別決議修訂於2016年05月25日)

附表 A

在法律之第一附表之附表A所含或引用之規定不適用於BONNY WORLDWIDE LIMITED波力環球企業股份有限公司（“本公司”），以下條款構成本公司之章程。

解釋

1. 在本章程中，除非與議題或前後文不一致外，下列定義用語被指定之意義為：

"**關聯公司**" 係指，對任何公司而言，得直接或間接透過一個或多個媒介控制、或受控制之其他公司，或與其共同被控制之其他公司。

"**適用之掛牌規則**"係指因在台灣證券交易所或台灣證券櫃檯買賣中心或興櫃市場初次或持續之交易或掛牌，而適用不定期修訂之法律、規則、規定及法規，包括但不限於證券交易法、台灣地區及大陸地區人民關係條例，或其他類似條例之相關條款，或台灣主管機關發佈之規則或規定，以及由金融監督管理委員會、證券櫃檯買賣中心及台灣證券交易所發佈之規則或規定；

"**章程**"係指本公司不定期修改或取代之組織章程大綱及章程；

"**審計委員會**" 係指本公司依適用之掛牌規則成立之審計委員會；

"**主席**"具有第 83 條給予之意義；

"**類型**"係指本公司不定期發行之任何類型之股份；

"**金管會**"係指台灣金融監督管理委員會或其他目前執行台灣證券交易法之主管機關；

"**薪資報酬委員會**" 係指本公司依適用之掛牌規則成立之薪資報酬委員會；

"**組成公司**"係指以法律之定義而言，一既有且將與一個或多個其他既有公司參與合併之公司；

"**集保中心**"係指臺灣集中保管結算所；

"**董事**"、"**董事會董事**"及"**董事會**"係指本公司目前之董事，或視情況而定，係指董事所組成之董事會或董事會下之委員會；

"**電子**"應具有開曼群島電子交易法（修正後）所給予之意義，及該法目前有效之任何修正、重新制定，且包含該法所引用或取代之任何其他法律；

"電子傳輸"係指對任何號碼、地址或網站之傳輸，或其他經至少三分之二之董事會決定及核准之電子傳送方法；

"興櫃市場"係指台灣證券櫃檯買賣中心之興櫃市場；

"受償人"具有第 146 條給予之意義；

"獨立董事"係指適用之掛牌規則所定義之獨立董事；

"法律"係指開曼群島公司法(修正後)；

"組織章程"係指本公司不定期修改或取代之組織章程；

"合併"係指以法律之定義而言，二個或更多組成公司之合併，且其責任、財產及負債由其中一家組成公司，即存續公司，所承受；

"辦公室"係指本公司依法律登記之辦公室；

"經理人"係指本公司依適用之掛牌規則定義下之經理人；

"普通決議"係指由代表本公司已發行股份數過半數之股東出席，並經出席股東持有股份數過半數之同意通過之決議，該股東須有權親自或以委託書(倘若允許)於本公司之股東會參與表決，且於計算多數決時，應以各股東有權參與投票數為準；

"繳足"係指繳足任何發行股份之面額者，且包含貸記為繳足者；

"人"係指任何自然人、事務所、公司、合資組織、合夥、組織或其他個體(無論是否具有獨立法律人格)，或視前後文所需，係指上述之任一者；

"特別股"具有第10條給予之意義；

"股東名簿"係指依法律應保存之本公司股東登記名簿；

"已實現資本公積"及"資本公積"具有適用之掛牌規則所給予之意義；

"停止過戶期間"具有第40條給予之意義；

"中華民國"或"台灣"係指中華民國、其疆域、佔領地以及所有受其管轄之區域；

"保留盈餘"係指所有法定及特別盈餘公積及未分配盈餘，但不包含已由董事會或股東會決議分配予股東之部分；

"印章"係指本公司之印章(如經採行)及其副本；

"秘書"係指任何由董事會指定從事本公司秘書職務之人；

"有價證券"係指任何政府債券、公司股票、公司債券及任何經金融監督管理委員會核定之有價證券。新股認購權利證書、新股權利證書及前述各種有價證券之價款繳納憑證或表明其權利之證書，視為有價證券。前述規定之有價證券，未印製表示其權利之實體有價證券者，亦視為有價證券。

"股份"係指本公司資本之股份。於本章程中提及之"股份"，應依前後文需要被視為任何或全部類型之股份。為避免疑義，本章程所表示之"股份"應包含畸零股；

"股東"係指在股東名簿中登記為股份所有者之人，且包含在被認購股份發行前，組織章程大綱之每一名認諾者；

"股本溢價科目"係指依本章程或法律所設之股本溢價科目；

"股務代理機構"係指由台灣主管機關發給執照，而依適用之掛牌規則提供股務服務予本公司之代理機構；

"**簽名**" 係指簽字，或以機器方法附上之簽字表徵，或以電子傳輸附上或邏輯上相關之電子符號或程序，其中該電子傳輸應由意圖簽名之人簽署或採用；

"**特別決議**" 係指本公司依法律通過之特別決議，亦即由本公司有表決權股東親自或以委託書(倘若允許)於本公司之股東會參與表決，經不少於三分之二該等股東多數決所為之決議，且已合法發給股東通知載明提議該決議為特別決議之意圖；

"**重度決議**" 係指由代表本公司已發行股份總數三分之二或以上之股東親自或以委託書(倘若允許)出席股東會，出席股東表決權過半數同意通過的決議，或若親自或以委託書(倘若允許)出席股東會的股東代表股份總數雖未達本公司已發行股份總數三分之二，但超過本公司已發行股份總數之半數時，由該股東會出席股東表決權三分之二或以上之同意通過的決議；

"**分割**" 係指由移轉公司移轉其獨立營業部門之全部或任何單一獨立營業部門予一既存或新設公司，以作為受讓既存或新設公司發行新股予移轉公司或移轉公司股東之對價之行為；

"**存續公司**" 係指以法律之定義而言，一個或更多之組成公司合併後，所餘留之唯一組成公司；

"**證券櫃檯買賣中心**" 係指在台灣之證券櫃檯買賣中心；

"**庫藏股**" 係指已發行之股份，由本公司買回、贖回或以其他方式所取得並且未辦理註銷者；及

"**台灣證券交易所**" 係指台灣證券交易所。

2. 在本組織規則中，除前後文另有需要外：
 - (a) 單數用語應包含複數，反之亦然；
 - (b) 視前後文所需，男性用語應包含女性及任何人；
 - (c) "得" 應被解為允許，而"應" 應被解為強制規定；
 - (d) 涉及法令規定之部分，應包含目前有效之修正或重新制定；
 - (e) 涉及董事會所為決定之部分，應被解釋為由董事會行使絕對之裁量權，且應適用於一般或特定情形；及
 - (f) 涉及"書面" 之部分，應被解釋為由任何得複製為書面之方法加以書寫或呈現，包括任何形式之印刷、平版印刷、電子郵件、傳真、照片或電報，或為書面以任何其他替代物或格式儲存或傳輸加以呈現，或部分前者而部分後者。
3. 在不違反前二條規定之情況下，法律所定義之用語，除非與議題或前後文不一致，應在本章程中具相同意義。

前言

4. 本公司得在設立後隨時營業。
5. 辦公室應設於開曼群島上董事會不定期決定之地址。本公司並得依董事會不定期決定之處所，增設並保留其他辦公室、營業處所及代理人。

6. 因設立本公司及發行股份所生之初始費用應由本公司負擔。此等費用並得由董事會決定之期間內攤銷，且支付之金額應由董事會決定用以減除本公司帳上之所得及/或資本。
7. 董事會應於董事會不定期決定之處所保存股東名簿，或使之被保存。倘董事會未作決定，股東名簿應保存於辦公室。

股份

8. 在不違反本章程之情形下，在任何時點未發行之股份均應由董事會控制，且董事會得：
 - (a) 發行、分派及處分此未發行股份予董事會隨時決定之人，其方式、條件、具有之權利及限制亦由董事會隨時定之；及
 - (b) 就此未發行股份授予選擇權，及發行認股權憑證或類似證券；為上開目的，董事會得保留適當數量之未發行股份。
9. 董事會得授權將股份區分成多類型，不同類型之股份應被授權、設置並指定(或視情況而定，含再指定)，且不同類型股份(如有)之相關權利(包括但不限於表決權、股利及贖回權)、限制、優先權、特權及支付義務之差異，應由董事會規定並決定。
10. 本公司得經全體董事三分之二以上之出席，出席董事多數同意之董事會決議，及特別決議之同意，發行相較於本公司普通股份具有優先權利之股份(「特別股」)。在任何特別股依第10條規定同意而發行前，本章程應被修訂，以載明該特別股之權利及義務，包括但不限於以下項目，且此對於任何特別股權利之變更亦適用之：
 - (a) 特別股分派股利及紅利之順序、定額或定率；
 - (b) 特別股分配公司剩餘資產之順序、定額或定率；
 - (c) 特別股股東行使表決權之順序或限制(包括無表決權)；
 - (d) 本公司經授權或必須贖回特別股時，其贖回之方法；或贖回權不適用之聲明；及
 - (e) 與特別股權利義務有關的其他事項。
11. (A)除本條(B)規定之情形外，本公司發行新股應經全體董事三分之二以上之出席，出席董事過半數同意之董事會決議。本公司發行新股不得超過授權資本之範圍。本公司股票於在興櫃市場、或在證券櫃檯買賣中心或台灣證券交易所交易時，本公司不應印製股票；本公司發行新股時，應於股份得交付時起30天內，使股務代理機構以劃撥方式將股份交付認股人之集保中心帳戶，並即時更新股東名簿。公司並應依適用之掛牌規則於股票交付前公告之。
(B)本公司發行限制員工權利新股者，應由股東會以重度決議為之。
(C)本公司依本條(B)之規定發行新股者，其發行數量、發行價格、發行條件及其他應遵行事項，應遵循適用之掛牌規則。
12. 本公司不得發行股款未繳或股款繳納不足之股份。本公司不得發行無記名股份。
13. 每次新股份發行時，董事會得保留特定比例最高百分之十到百分之十五之新股，供董事會依其合理裁量決定之本公司及其子公司員工承購。

14. 倘股份係在興櫃市場、或在證券櫃檯買賣中心或台灣證券交易所交易時，除股東於股東會中另為普通決議外，當董事會決議發行新股時，本公司應於依第13條及第16條分別保留予員工認購及於台灣公開發行之部分後，公告及書面通知原有股東按其個別持股比例優先認購剩餘之新股份，並聲明逾期不認購者，喪失其權利；原有股東持有股份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. 股東依第14條規定享有之優先認購權，在因下列理由或目的而發行之新股份不適用之：
- (a) 與其他公司合併、本公司分割或因本公司之重組相關者；
 - (b) 與履行本公司於認股權憑證或選擇權所負之義務相關者；
 - (c) 為履行本公司於可轉換公司債或賦予取得股份權利公司債所負之義務相關者；
 - (d) 為履行本公司於賦予取得股份權利之特別股所負之義務或與本公司股份之贖回相關者；
 - (e) 與私募相關者；或
 - (f) 與發行限制員工權利新股相關者。
16. 當本公司透過在台灣發行新股進行現金增資時，除非依適用之掛牌規則，除中華民國主管機關認為無須或不適宜進行公開發行外，本公司應提撥將發行新股總額之百分之十在台灣公開發行。但股東會決議應提撥超過前述百分之十之股份公開發行時，應適用該決議所定之比率。
17. 除本章程第11.(B)條、第39E(B)條、第110(B)條規定之情形外，本公司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，得通過一項以上之員工獎勵方案，依該方案得發行股份、認股權憑證或其他得以取得本公司股份之類似權利予本公司及／或其關係企業之員工，使其得在中華民國法令所允許之範圍內認購或取得本公司股份。員工取得之認股權證，不得轉讓，但因繼承取得者不在此限。

權利之變更

18. 當本公司之資本分為不同類型時，該類型所附加之權利（除該類型股份之發行條件在本章程另有規定外）僅得經以下方式為不利變更或取消之：
- (a) 特別決議；以及
 - (b) 於分別會議中，由該類型股份持有人三分之二出席，過半數同意之決議。
- 本章程有關本公司股東會及程序之條款，應準用於該分別會議；惟法定人數應為持有或委託代表該類型已發行股份過半數之一人或多人（在休會時若出席之持有人未達上述定義法定人數時，則出席之股東應構成法定人數），且不違反當時該類型股份之權利及限制條件下，每一該類型股東所持有之每一股該類型股份應有一表決權。
19. 授予各類型股份持有人之優先或其他權利，除非該類型股份當時另有明示之權利及限制條件規定外，不得因本公司進行，例如創設、分配、發行與該股份權利相同或較劣之其他股份，或贖回或買回任何類型股份，而被視為有不利變更或取消。

股份證明書

20. 本公司得免印製股份實體證券，股東名簿之記載推定股東之持股情形。但若股東請求發行股份實體證券，本公司得經董事會同意發行股份實體證券。股份實體證券應蓋公司印鑑（或其複製本），載明股東姓名、持股股數、股份種類及股份實體證券號碼（如有或若法律有規定）、已繳足之面額，以及其他董事會認定之必要記載事項。股份實體證券不得表彰一種以上之股份，亦不得為無記名股份實體證券。董事會得決議於一般情況或特定情況下，股份實體證券（或其他有價證券之憑證）上之任一或所有簽名，得以機器或印刷方式為之。

畸零股

21. 於不違反此章程之前提下，董事會得發行股份之畸零股，且如發行，該畸零股應受限且應負擔相應部分之責任（無論係有關面額、溢價、提撥、買權或其他）、限制、優先權、特權、資格、約束、權利（不損及上述概括性之前提下，包括投票和參與權），及完整股份之其他特性。如向同一股東發行或同一股東收購多數同級股份之畸零股時，該畸零股應予累計。

股份轉讓

22. 於不違反法律及適用之掛牌規則之前提下，本公司發行之股份應得自由轉讓，惟增資發行新股保留予本公司員工之股份，得在董事及該員工合意下，限制員工在一定期間內不得轉讓，但其期間最長不得超過二年。
23. 任何股份之移轉文書應以常用之格式或經董事會依其絕對裁量同意之其他格式，經由轉讓人或其代理人簽署，且如經董事會要求，亦應經過受讓人之代理人簽署，並檢附與該股份之相關之證書（如有）及其他董事會合理要求表彰轉讓人有權移轉之其他證明。於興櫃市場、證券櫃檯買賣中心或台灣證券交易所交易之股份之所有權，得依據適用之掛牌規則予以確認及轉讓。於受讓人之姓名就該股份登錄於股東名簿前，轉讓人仍應視為股東。一旦股份於興櫃市場、證券櫃檯買賣中心或台灣證券交易所交易，公司維持之股東名冊，得依適用之掛牌規則規定之非書面方式為之。惟以非書面方式記錄之股東名冊，必須隨時得以書面方式呈現。
24. 董事會得拒絕登記任何股份之轉讓，除非
- (a) 移轉文書已提出予本公司，並檢附與該股份相關之證書（如有）及其他董事會合理要求表彰轉讓人有權移轉之其他證明；
 - (b) 移轉文書僅關於某一類型之股份；或
 - (c) 移轉文書業經妥適用印，如有要求。
25. 當股東名簿依第 40 條規定為閉鎖時，得暫停轉讓之登記。
26. 本公司應保留所有已登記之移轉文書，但任何董事會拒絕登記之移轉文書應退還予提出人（除非有詐欺情事）。

股份移轉

27. 死亡之單一股份持有人之法定代理人，為本公司認可之該股份唯一所有權人。如股份登記於兩個以上之持有人名下，存活者，或如存活者已亡時，其法定代理人，為本公司認可之該股份之唯一所有權人。
28. 任何因股東死亡或破產而持有股份之人，於出具董事會隨時要求之證據後，得被登記為該股份之股東，或不登記自己為股東，而如同該死亡或破產人原得進行一般，轉讓該股份。倘前揭之人選擇登記自己為持有人，則應交付或寄送經其簽署且載明其選擇之書面通知予本公司，但無論何種情形，董事會均有如同該死亡或破產人於死亡或破產前轉讓股份之情形時，相同之拒絕或暫停登記之權利。
29. 任何因持有人死亡或破產而持有股份之人，應有權取得與登記之股份持有人相同之股利和其他利益，但其於被登錄為有關該股份之股東前，不得行使有關本公司會議之股東權利。惟董事會得於任何時候給予通知，要求該人選擇登錄自己或移轉股份，若未於九十天內遵守該通知，則董事會得保留與股份有關之所有股利、紅利或其他應付款項直至通知之要求均已被遵守。

股本變更

30. 本公司得經普通決議隨時：
 - (a) 增加經決議通過之股本金額，並分成類型及數量之股份；
 - (b) 結合和切割其股本，使股份數額大於目前股份數額；
 - (c) 將其全部或任何面額及溢價均已繳足之股份轉換成股票，且將該股票再轉換成任何面額及溢價均繳足股份；
 - (d) 再切割其目前股份，使股份面額降低；
 - (e) 取消於決議通過日時無人承受或同意承受之任何股份，並且根據取消股份之數額減少其股本數目。
31. 以遵循法律及本章程為前提，本公司得經特別決議以任何法律授權之方式，減少其股本及任何股本贖回準備金。

股份贖回或買回

32. 依照法律、適用之掛牌規則及本章程，本公司得發行可被贖回的股份（不論係本公司或股東選擇行使贖回權）；贖回的條件及方式，得在本公司發行股份前，透過股東會重度決議為之；贖回的金額須依照法律及適用之掛牌規則的授權，包括本公司盈餘或第一次發行新股所得之股款。
33. 依照法律、適用之掛牌規則及本章程，並經全體董事三分之二以上出席，出席董事超過二分之一之同意，於證券櫃檯買賣中心或臺灣證券交易所集中交易市場買回本公司上市(櫃)有價證券。前揭董事會決議及其執行情形，及如因故未買回上市(櫃)有價證券者，均應於最近一次之股東會報告。
34. 藉由買回股份以減少已發行資本
 - (a) 於不違反法律及適用之掛牌規則之前提下，本公司非依股東會普通決議，不得藉

由買回股份以減少已發行資本且銷除其股份；藉由買回股份以減少已發行資本，應依股東所持股份比例減少之。

- (b) 於不違反法律及適用之掛牌規則之前提下，公司藉由買回股份以減少已發行資本，得以現金以外財產退還股款；其退還之財產及抵充之數額，應經股東會普通決議，並經該收受財產股東之同意。
- (c) 前款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。

35. 本公司依據第 33 條買回之股份不得視之為銷除之股份，而應為庫藏股。

36. 依據第 33 條買回之股份之數量不得超過本公司已發行股份總數的百分之十；因買回庫藏股所支付之金額，亦不得超過保留盈餘、股本溢價科目以及已實現資本公積數目之總額。

37. 本公司依據第 33 條贖回或買回庫藏股的決議及其執行，不論本公司是否確實贖回或買回庫藏股，應於最近一次的股東會中報告。

38. 本公司贖回或買回股份之行為，不得視為將贖回或買回其他股份。

39. 除法律及用之掛牌規則另有規定外，當董事會支付贖回或買回股份之款項時，若經贖回或買回股份發行條件之授權或經由該股份持有人之同意，得以現金或實物支付之。

庫藏股

39A. 依據適用之掛牌規則及本章程，經本公司買回、贖回或取得（以繳回或其他方式）之股份，得依據法律之規定由本公司裁量立即註銷或以庫藏股之方式持有。若本公司董事會並未決議將相關股份視為庫藏股而持有者，則該等股份即應為註銷。

39B. 庫藏股不得獲配股利，以及對本公司資產所為之分配及發放（包含解散清算時所分配予股東之資產），無論其係以現金或其他之形式為之。

39C. 本公司應於股東名簿上登記為庫藏股之持有人，惟：

- (a) 本公司不應被視為具備股東之身分，並且不得因持有庫藏股而行使任何權力，任何權力之行使均應被視為無效；
- (b) 無論係為本章程或法律之目的，於本公司之任何會議，庫藏股均不具備任何直接或間接之表決權，並且於任何時候皆不算入本公司已發行股份之數額內。

39D. 庫藏股得由本公司以董事會（或如適用，股東會）所決議之條件處置之。

39E. (A) 於不違反法律及適用之掛牌規則之前提下，本公司收買自己之股份轉讓予員工者，得在董事及該員工合意下，限制員工在一定期間內不得轉讓，但其期間最長不得超過二年。

(B) 本公司買回自己股份後，以低於實際買回庫藏股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親自或以委託書（倘若允許）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) 轉讓庫藏股數、目的及合理性。
- (c) 認股員工之資格條件及得認購之股數。
- (d) 對股東權益影響事項：
 - (1) 可能費用化之金額及對公司每股盈餘稀釋情形。
 - (2) 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。

歷次股東會通過且已轉讓予員工之庫藏股數，累計不得超過本公司已發行股份總數之百分之五，且單一認股員工其認購庫藏股數累計不得超過公司已發行股份總數之千分之五。

停止過戶或確認登記期日

- 40. 為確認哪些股東有權收受任何股東會議或休會之通知、參加股東會議或在股東會議投票，或有權收受任何股利款項，或為其他目的確認股東身份時，董事會得規定在特定期間內股東名簿不得為股份移轉之登記(“停止過戶期間”)。一旦股份在興櫃市場或證券櫃檯買賣中心或台灣證券交易所交易，股東名簿記載之變更，於股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或分派股利基準日前五日內，不得為之。為計算停止過戶期間，前述之股東會開會日或股利發放基準日應計入該期間。
- 41. 除股東名簿登錄之閉鎖期間外，為確認哪些股東應有收受通知之權或參加股東會議或在股東會議中投票，或為確認哪些股東有權收受任何股利款項，董事會得事先訂定基準日。倘董事會依第 41 條指定基準日，該基準日應早於股東會之日期，且董事會應立即在金管會及證券櫃檯買賣中心或台灣證券交易所依適用之掛牌規則所指定之網站上公告。

股東會

- 42. 除股東常會外，所有其他股東會應稱為股東臨時會。
- 43. 當董事會認為適當時，可召開本公司之股東會；惟本公司應於每會計年度終了後六個月內召開一次股東常會，並於通知書中載明該次開會係為股東常會。
- 44. 在股東會中，應呈上董事會報告。一旦股份在興櫃市場或證券櫃檯買賣中心或台灣證券交易所交易，所有股東會應由董事會決議適當之地點及時間在台灣召開。若董事會決議將在台灣以外地區召開股東會，本公司應於董事會做出該決議後二日內向證券櫃檯買賣中心或台灣證券交易所申請核准。在股東會召開地點在台灣以外地區之情形下，本公司應於中華民國境內委託專業股務代理機構處理該股東會之股東投票行政事宜。
- 45. 股東會亦可經由下列方式召開：繼續一年以上，持有本公司已繳足股份面額及溢價且有表決權股份總數百分之三以上股份且有權參加股東會及得在股東會投票之股東，得將載明會議目的之書面請求交付於辦公室或股務代理機構，請求董事會召開股東會。若董事會未能於交付該請求後十五日內為召集股東會之通知，提出請求之股東得自行召集股東臨時會。該股東得決定開會之地點及時間，若該股東決議將在台灣以外地區召開股東臨時會，該股東應事前取得證券櫃檯買賣中心或台灣證券交易所之核准，且

應於中華民國境內委託專業股務代理機構處理該股東會之股東投票行政事宜。此時，董事會毋須依本章程第 48 條編製股東會議事手冊。本公司應補償提出請求之股東因董事會未能召開股東會所產生之所有合理費用。

股東會之通知

46. (A)股東常會及股東臨時會的召集，應分別於三十日前及十五日前給予股東書面通知。通知期間之計算，應排除給予通知當日及會議召開日，通知應載明會議地點、日期、時間及召集事由。若本公司取得個別收受者之事前同意，股東會之通知得以電子通訊方式為之。
- (B)本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，公告股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料。
- (C)本公司股東會根據本章程第 66 條採行書面行使表決權者，並應將前項資料及書面行使表決權用紙，併同寄送給股東。
47. 下列本公司事項應在股東會通知內記載及說明其主要內容，且不得以臨時動議提出：
- (a) 董事之選任或解任；
 - (b) 本章程之修改；
 - (c) 本公司之解散、股份轉換（依據適用之掛牌規則之定義）、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，對本公司營運有重大影響者；
 - (g) 私募發行具股權性質之有價證券；
 - (h) 解除董事競業禁止；
 - (i) 以發行新股方式分派本公司股利或紅利之全部或一部；
 - (j) 依據本章程第124.(A)條，發給原股東新股或現金者；及
 - (k) 依據本章程第39E條(B)轉讓庫藏股。
48. 只要股份在興櫃市場或證券櫃檯買賣中心或台灣證券交易所交易時，本公司應為每次股東會 15 日前，備妥當次股東會議事手冊及相關資料，供股東隨時查閱，並陳列於公司及其股務代理機構，於股東會提供予所有將親自出席或以委託書出席之股東（或法人為股東時，其合法授權代表），且本公司應依適用之掛牌規則規定之方式，於股東常會開會 21 日前、股東臨時會開會 15 日前，於金管會、證券櫃檯買賣中心或台灣證券交易所依適用之掛牌規則所指定的網站上公告。

股東會之程序

49. 除非會議繼續進行至議案時出席之股東已達法定人數，否則不得於任何股東會處理議案。除本章程另有規定外，持有至少過半數本公司發行股份並有投票權之股東親自或委任代理人出席，就所有之議案始構成法定人數。
50. 於股票停止過戶期間前持有百分之一以上已發行股份之股東得以書面向本公司提案

於股東常會討論之議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。於提案時另外需遵循下列之程序：

- (a) 本公司應於股東會召開前之股票停止過戶期間前，依適用之掛牌規則公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日；
 - (b) 股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，該提案不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東會，並參與該項議案討論；
 - (c) 有左列情事之一，股東所提議案，董事會得不列為議案：
 - i) 該議案非股東會所得決議者；
 - ii) 提案股東於本公司股票停止過戶期間開始時，持股未達百分之一者；或
 - iii) 該議案於公告受理期間外提出者。
 - (d) 本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入應載明於股東會召集通知之議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。
51. 於董事會召開之股東會，董事長(如有)均應以主席之身分主持會議。於其他有召集權限之人所召開之股東會，該有權限之人應擔當股東會之主席，如該有權限之人為多數時，股東會之主席應由該數人中選舉之。
52. 於無主席、主席未於股東會預定開始時間後十五分鐘內到場或無意擔任主席之情形時，董事會得指派任一董事擔任主席，若仍無主席之產生，則在場之股東得選舉任一在場之人擔任主席。
53. 股東會之主席得由代表本公司已發行股份總數過半數之股東親自或以委託書(倘若允許)出席股東會，出席股東表決權過半數同意通過的決議，隨時隨地暫停會議，但除了暫停發生之會議中未完成之事務外，不得於任何暫停之會議中處理事務。當會議已暫停五日以上，應如同原會議給予暫停會議之通知。除上述情形外，不需給予暫停會議或於暫停會議中處理事務之通知。
54. 任何股東會應以表決做出之決議應以投票之方式進行。表決之結果應將贊成與反對該決議之票數記載於會議記錄中。
55. 除非法律、適用之掛牌規則或本章程另有規定，任何得於股東會由股東決議、許可、確認或採納之事項均得以普通決議之方式為之。股東會決議之表決應以投票方式為之，不採行書面決議方式。
56. 當表決之票數相同時，會議主席沒有額外的或決定性的投票權。
57. 本公司未經重度決議不得為下列事項：
 - (a) 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；
 - (b) 讓與全部或主要部分之營業或財產；
 - (c) 受讓他人全部營業或財產，對本公司營運有重大影響者；
 - (d) 按法律之規定，依任何適用之掛牌規則辦理本公司之分割；
 - (e) 以發行新股方式分派部分或全部股利或紅利；
 - (f) 解除董事競業禁止責任；
 - (g) 申請停止公開發行；

- (h) 發行限制員工權利新股者；
 - (i) 依據本章程第124.(A)條規定，分配給原股東新股或現金者。
58. (A) 本公司得經特別決議，依任何適用之掛牌規則及法律辦理本公司之合併。
- (B) 本公司得經特別決議變更名稱、變更章程或降低每股面額及股份贖回準備金。
- (C) 除第 107 條第(e)款所定有關普通公司債券之規定外，本公司得以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，在中華民國境內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、證券業或其他經中華民國證券主管機關核准之法人或機構。
 - (b) 符合中華民國證券主管機關所定條件之自然人、法人或基金。
 - (c) 本公司或其關係企業之董事及經理人。
- 除前述之普通公司債券之私募外，其他有價證券之私募，得於該股東會決議之日起一年內分次辦理。
- (D) 本公司得經最近一次股東會，以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，根據本章程39E(B)條，以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工。
59. 根據法律，關於本公司之解散清算程序，本公司應通過：
- (a) 普通決議，因本公司債務到期無力清償而決議自願解散清算時；或
 - (b) 特別決議，本公司因第59條第(a)款規定以外之理由決議自願解散清算時。
60. (A) 當股東會依第57條第(a)、(b)或(c)款之規定作成決議時，任何股東於該決議前以書面通知本公司反對該項行為之意思表示，並於股東會已為反對者，得於股東會決議通過後之十日內以書面敘明其所持有股份之總類及數量，並請求本公司以當時公平價格，收買其所有之股份。但在本公司決議於依據第57條第(b)款規定完成轉讓公司營業或資產後解散時，股東不得擁有上開請求本公司買回其股份之權利。
- (B) 在分別依第57條第(d)款或第58.(A)條之規定，本公司任何部分之營業被分割或與其他公司合併時，股東在集會前或集會中，以書面表示異議，或以口頭表示異議經紀錄者，得放棄表決權，而於股東會決議通過後之十日內以書面敘明其所持有股份之總類及數量，並請求公司依當時公平價格，收買其持有之股份。
- (C) 於依據第60.(A)條或第60.(B)條由股東與本公司間協議決定股份價格時，公司應自決議日起九十日內支付價款。當本公司自決議日起六十日內未與股東達成買回股份之協議者，股東得於此期間屆滿後三十日內，聲請具管轄權之台灣法院為價格之裁定。

股東之表決權

61. 除附加於股份之權利及限制另有規定外，每一股東及受每一股東之代理人，其每一股份均表彰一表決權。
62. 下列之股份除不得行使表決權外，亦不列入股東會之股東法定出席人數及不算入已出席股東之表決權數：

- (a) 本公司依法持有自己之股份。
 - (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，所持有本公司之股份。
 - (c) 本公司及本公司之控制公司及/或本公司之從屬公司，直接或間接持有他公司已發行有表決權之股份總數或資本總額超過半數之他公司，所持有本公司之股份。
63. (A)如為股份共同持有人，股份共同持有人應由其中選出一代表以行使其股東權利，該代表親自出席或委託代理人出席所為之表決即應被接受且排除其他股份共同持有之表決。
- (B)本公司公開發行後，股東如係為他人持有股份時，股東得主張分別行使表決權。其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之辦法，應遵循適用之掛牌規則。
64. 當股東心神喪失，或經有管轄權之法院判決心神喪失時，得由其監護人或由該法院指定性質上為其監護人之其他人代為投票。該監護人或該其他人並得委任代理人投票。
65. (A)股東對於股東會議討論之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決。不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數但仍應算入計算法定出席人數時之股數。上述股東並不得代理他股東行使其表決權。
- (B)董事以股份設定質權超過選任當時所持有之公司股份數額二分之一時，其超過之股份不得行使表決權，不算入已出席股東之表決權數。
66. (A)依照適用之掛牌規則，如該表決權行使之方式已載於股東會召集通知內，表決之方式得以書面或電子傳送之方式為之；惟若本公司股東會於非台灣地區召開時，本公司應於股東會通知內載明表決之方式得以書面或電子傳送之方式為之。
- (B)若本公司於2016年1月1日後掛牌上市(櫃)，本公司應採用電子方式為股東表決權行使管道之一。
67. 股東依據第 66 條而以書面或電子傳送之方式行使表決權者，應視為已指定股東會之主席為其代理人，依據書面或電子文件所載明之指示，代理該股東於股東會行使投票權。但就該次股東會之臨時動議及原議案內容之修正，視為棄權。
68. 股東以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會召開二日前送達本公司，於本公司收受二份以上之意思表示時，以最先之意思表示為準，後送達之意思表示中有明確表示撤回先前之意思表示者，不在此限。
69. 股東以書面或電子方式行使表決權後，得隨時撤銷此書面或電子方式行使之表決權，親自出席股東會。
70. (A)關於股東會程序和表決，本章程未規定者，應依本公司「股東會議事規則」及適用之掛牌規則辦理。本公司股東會議事規範應由股東會依法律、適用之掛牌規則，制訂或修正之。
- (B)如股東會議之召集程序或其決議方法違反法律、適用之掛牌規則或本章程時，股東得自決議之日起三十日內以台灣台北地方法院為管轄權法院訴請判決，或向開曼群島之法院請求適當之救濟。

委託書之徵求

71. (A)在不違反第66條及第67條的情況下，股東得以本公司所提供之委託書指派代理人出席股東會，委託書需載明授權範圍。就每一股東會，每一股東僅得簽署一委託書指派一代理人，且應於股東會召開之五日前將書面之委託書送交予本公司。於本公司收受二份以上之書面委託書時，以最先送達本公司之委託書為準，惟後送達之意思表示中有明確表示撤回先前之意思表示者，不在此限。股東以委託書行使表決權後，得隨時撤銷此委託書行使之表決權，親自出席股東會。依據第67條之規定被視為已指定股東會之主席為其代理人之股東，有權明示指派另一代理人出席股東會。除有明確之意思表示撤銷該代理人之明示指派外，該代理人之明示指派應視為已撤銷股東依據第67條被視為已指定股東會之主席為代理人之指定，且於股東會中，本公司應只計算該以明示指派之代理人所代表之表決權數。
- (B)委託書送達後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，至遲應於股東會開會二日前，以書面向公司或股務代理機構為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。
72. 委託書由本公司印發之，並載明僅供特定會議使用。委託書之格式應至少包含下列資訊：(a)如何完成該委託書之說明，(b)依該委託書所表決之事項，及(c)與股東、委託書徵求/受任人及委託書徵求代理人(如有)相關之基本身分資訊。委託書格式應與相關股東會之開會書面或電子通知一併提供予股東，且該書面或電子通知與委託書資料應於同日發送予所有股東。
73. 委託書應由委任人或其書面授權代理人親手為之。若委任人為公司時，以公司印章、其授權之高階主管或其授權代理人親手為之。受任人不需具備股東之身分。
74. 除經台灣主管機關核可之信託事業或股務代理機構或依第 67 條被視為經指定之代理人外，於一受託人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過本公司表決權總數之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。
75. 於不違反法律之前提下，無論是否於章程內有所明載，於股份在興櫃市場、證券櫃檯買賣中心或台灣證券交易所交易期間，除依第 67 條被視為經指定之代理人外，所有對於本公司股份之委託書及/或徵求人徵求委託書之相關事項均係遵循台灣之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」及適用之掛牌規則之規定辦理。

會議中由代表人代理之法人

76. 法人為股東或董事者，得依其董事會或其他治理實體之決議，授權其認為適當之人於本公司任何會議、任何類別之股東會議、董事會或董事委員會擔任其代表人，且被授權之人應有權代理該法人行使該法人如為個人股東或董事一般可行使之相同職權。法人股東得隨時改派代表人。

董事

77. (A) 本公司之董事名額為五至十席，每屆董事之實際席數則由股東會以普通決議之方式決定之。首屆董事應由全部或多數之本組織章程簽署者選出或指派。本公司之

- 董事無須為本公司之股東。非本公司股東擔任董事者，有收受股東會召集通知、出席股東會或任何股份類別之股東會並發言之權利。
- (B) 於股份在興櫃市場、或在證券櫃檯買賣中心或台灣證券交易所交易期間，董事之成員應包含相關法律、規則或相關之外國發行人所適用之掛牌規則所定之獨立董事。於股份在興櫃市場、證券櫃檯買賣中心或台灣證券交易所掛牌交易時，本公司設置獨立董事人數不得少於三人，其中至少一人應在中華民國設有戶籍。獨立董事之人數應不得少於董事人數之五分之一。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，不得與公司有直接或間接之利害關係。獨立董事應符合適用之掛牌規則所要求之資格條件，包括但不限於對於其專業資格之要求、持股與兼職限制、獨立性之認定及提名方式。法人或其代表人不得被指定或選任為獨立董事。
- (C) 獨立董事之人數不足章程最低之規定者，本公司應於最近一次股東會進行獨立董事之補選程序。獨立董事均解任時，本公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。
- (D) 於掛牌期間，本公司董事（包括獨立董事）之資格條件、選任、解任、職權行使及其他應遵行事項，本章程未規範者，應遵循掛牌規則。
78. (A) 股東會得選任任何自然人或法人為董事，惟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。
- (B) 本公司召開股東會選任董事，原當選人不符第 78.(A)條之規定時，不符規定之董事中所得選票代表選舉權較低者，其當選失效。
- (C) 已充任董事違反第 78.(A)條之規定者，按其違反之事實對應適用第 78.(B)條之規定當然解任之。
- (D) 董事因故解任，致不足五人者，本公司應於最近一次股東會進行董事之補選程序。
- (E) 董事缺額達所定席次三分之一者，董事會應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。
79. 於股東會選舉董事時，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事。法人為股東時，得由其本身或其代表人當選為董事，代表人有數人時，得分別當選。
80. 股份在興櫃市場、證券櫃檯買賣中心或台灣證券交易所掛牌交易時，本公司應採用候選人提名制度選舉董事。選舉人提名制度之規則及程序應與董事會及普通決議所隨時通過之政策相符，該政策亦須符合開曼法令、本章程及適用之掛牌規則。獨立董事及其他非獨立董事之選任，本公司應以分別之候選人名單選舉之。
81. 除本章程另有規定外，董事之任期不得逾三年，任期屆滿之後得以連任之。倘若於任期屆滿後並未有效選出新任之董事，則原任董事之任期將延長至新任董事選出並承接其職務為止。股東會於公司目前在任之董事任期未屆滿前，決議立即改選全體董事（「改選」）者，除股東會另有決議外，視為於改選時立即解任目前在任之董事，而新董事之選任應於決議作成時生效，惟其中一位董事之解任須以其他董事已被選任為條件。前揭股東會應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，依本章程第 79 條及 80 條規定之方式選舉之。

82. 董事得隨時以股東會之重度決議解任之。如董事於任期內遭無正當理由解任，該董事得以向本公司請求任何及全部因該解職所造成之損害。
83. 董事長應由董事會以三分之二以上之當時在任董事出席，及出席董事過半數之同意選舉之。董事長之任期亦應由董事會以三分之二以上之當時在任董事出席，及出席董事過半數之同意定之。於每一董事會，董事長應擔任主席，並且對外代表本公司。如董事長未能出席董事會或不能行使其職權，應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。
84. 除法律及適用之掛牌規則另有規定外，董事會得隨時採用、制定、修改或撤銷本公司治理政策或計畫，該政策及計畫係用以制定本公司及董事會對各種公司治理議題之政策，而得由董事會隨時以決議訂定之。
85. 董事之資格不以持有本公司之股份為必要。

薪資報酬委員會

86. (A) 本公司應設置薪資報酬委員會以訂定並定期檢討本公司之董事及經理人薪資報酬政策，及定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬，惟所作成之決議應提請董事會決議之。董事報酬，由董事會參照同業標準決定之。本公司董事會應遵循適用之掛牌規則訂定薪資報酬委員會之設置及行使職權辦法。其成員專業資格、所定職權之行使及相關事項亦應遵循適用之掛牌規則。
(B) 前項薪資報酬應包括董事及經理人之現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施。
87. 每一董事應有權領取或預支因出席董事會、董事委員會、股東會、任何類別之股份或債券會議或與履行其董事義務相關而合理產生或可預期之交通、住宿及其他附帶費用，其項目及數額，由薪資報酬委員會認定及決議之。經本公司要求，董事為本公司之所需而前往或旅居國外者，或經薪資報酬委員會認定其所履行之職務超過一般董事之職責者，該董事得領取薪資報酬委員會認定及決議之額外酬勞。且該額外之酬勞應附加於或取代本章程之其他條款所定之一般酬勞。

董事代理人

88. 於無法親自出席會議或董事會議時，任何董事得委任其他董事代其出席並投票，受委任之董事應遵循委任董事之指示，惟以受一人之委託為限。委任之文書應由委任董事以書面為之，其格式應屬正常且一般可接受之格式，或其他董事會同意之格式。委任文書應留存於該次董事會議之主席處，如為首次使用該委任文書，應於董事會議召開前留存之。

董事及經理人職權及義務

89. (A) 除法律、本章程、適用之掛牌規則與股東會通過之任何決議另有規定外，本公司之業務應由董事會管理，得由其支付本公司設立與註冊所發生之所有費用及行使本公司所有權力。股東會所通過之決議不得使董事於無該決議前之有效行為無

效。

(B)公司之董事應忠實執行業務並盡善良管理人之注意義務(如適用之掛牌規則所定義)。董事如違反前述之義務且未盡善良管理人之注意義務(「違反義務之行為」)，依據開曼群島法律及適用之掛牌規則，該董事應負損害賠償責任。該違反義務之行為若係為自己或他人所為時，本公司得以普通決議，將該違反義務之行為之所得視為公司之所得並要求董事將其交還本公司。在遵守開曼群島法律之前提下，本公司之董事對於公司業務之執行，如有違反法令致他人受有損害時，對他人應與公司負連帶賠償之責。

(C)公司之經理人在執行職務範圍內，應負與公司董事相同之損害賠償責任。

90. 董事會得指定執行長、公司秘書和由董事會決定之其他經理人(得為董事或其他人)擔任經理人，該等人員視為法律和本章程所稱之經理人，其任期及其薪酬(不論是以薪資或佣金或紅利之方式給付，或部份以其中一種方式而部份以其他方式給付)以及其職權，均由董事會認為適當者依據本章程訂定之。董事會指定出任上述職位之任何人，亦得由董事會予以免職。董事會亦得依類似條件指定一名或多名董事出任執行董事，但任何該項任用應於任何執行董事因任何原因不再是董事時，或若本公司以普通決議方式將其解職時，一併終止。
91. 董事會得指定一名秘書(及必要時一名或若干名助理秘書)，其任期、薪酬與條件及其職權，均由董事會認為適當者訂之。董事會任用之上述任何秘書或助理秘書，亦得由董事會予以免職。除經董事會明確之授權者外，秘書或助理秘書應不得以行使任何法律或相關法規所賦予其之職能或權力。公司秘書應出席所有股東會，製作正確的會議紀錄，並編為簿冊。公司秘書應依法律、適用的掛牌規則、本章程規定或董事會之指示執行其他職務。
92. 董事會得將其任何權力委由委員會行使，其組織成員由董事會認為適當者訂之；前述之任何委員會，在行使受委任之權力時，應遵守董事會得制訂之委員會有關之任何規章。
93. 董事會得隨時及在任何時候，以授權書(不論是蓋章或簽名)或其他方式委派任何公司行號或任何人或團體(不論是由董事直接或間接提名)為本公司之代理人，其目的、權力、權限與裁量權(不得超過董事依據本章程獲得授予或得行使之權限)任期與條件，均由董事會認為適當者訂之。任何該授權書或其他委任均得包含董事會認為適當之條款，以保護與任何該代理人接洽之人及給予便宜行事之方便，並得授權任何該代理人得將其獲得授予之所有或任何權力、權限與裁量權，再委由他人行使。
94. (A)董事會得於本公司董事任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險，以降低並分散董事因錯誤或疏失行為而造成本公司及股東重大損害之風險。
- (B)董事會得以其認為適當之方式隨時規定本公司業務之管理，且以下三條之規定不得限制本條賦予之概括權力。

95. 董事會得隨時及在任何時候，設立任何委員會、地區理事會或代理機構，以管理本公司任何業務，並得指定任何人為該委員會或地區理事會之成員且得任用本公司之任何經理或代理人，並訂定任何該人士之酬勞。
96. 董事會得隨時將董事當時被授與之任何權力、權限與裁量權，再委由任何委員會、地區理事會、經理或代理人行使，並得授權任何該地區理事會當時在任之成員或其中任何人遞補其任何缺額及於即使有該缺額時採取行動。而任何該任用或委任之任期與條件均由董事會認為適當者訂之，且董事會得在任何時候將上述任用之任何人免職並得撤銷或變更任何該委任，但依善意而為交易且未受通知有任何該撤銷或變更之人，不受影響。
97. 上述之任何授權得經董事會授權後，將其於當時獲得授予之所有或任何權力、權限與裁量權，再委由他人行使。

董事會之借款權

98. 董事會得行使本公司借款權及在借款時抵押公司事業與財產、發行公司債、於特定時間間隔支付特定數額之優先股與其他證券，或以其擔保本公司或任何第三者之任何債務、負債或義務。但應遵守本公司章程其他規定、本公司「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與背書保證作業程序」及其他相關內規。

印章

99. 除經董事會之授權外，不得在任何文件用印；但該授權得在用印事前或事後提供，且若是事後提供，得以一般之形式確認複數之用印。用印時須有一名董事或一名祕書（或一名助理祕書）或董事會專案指定之任何一人或多人在場，且前述之每一人均應於在其在場時用印之該文件上簽名。
100. 本公司得在董事會指定之國家或地點保存一份複製印章，但未經董事會之決議授權，不得於任何文件上使用該複製印章；但該授權得在使用該複製印章事前或事後提供，且若是事後提供，得以一般形式確認該複製印章之複數用印。使用該複製印章時須有董事會專案指定之任何一人或多人在場且前述之每一人均應於在其在場時使用該複製印章之該文件上簽名。依前述方式使用該複製印章及簽名，其意義與效力等同已在一名董事或一名祕書（或一名助理祕書）或董事會專案指定之任何一人或多人在場時使用印章。
101. 但即使有上述規定，於取得被董事會授權之董事長之事前授權後，一名祕書或任何助理祕書有權在為對於任何文件中所載事項進行認證之目的，而在該文件上使用印章或複製印章，但該文件不得創設拘束本公司之任何義務。

董事之退職及解任

102. 有以下第(a)至(g)款之情形者，不得擔任董事；另有以下各項情形時，應即喪失董事職務：

- (a) 曾犯重罪（包括但不限於中華民國組織犯罪防制條例之罪），經有罪判決確定，服刑期滿尚未逾五年者；
- (b) 曾犯詐欺、背信或侵占罪，經受有期徒刑一年以上宣告，服刑期滿尚未逾二年者；
- (c) 曾盜用公司款項或服公務虧空公款，經判決確定，服刑期滿尚未逾二年者；
- (d) 受破產宣告尚未復權者或與其債權人為任何債務清償安排或和解；
- (e) 因不合法使用信用票據而經拒絕往來尚未期滿者；
- (f) 無行為能力、限制行為能力或死亡者；
- (g) 依本章程被免職；
- (h) 以書面通知本公司辭任；或
- (i) 於任期中轉讓所持有之公司股份，其數額超過被選舉為董事之股東會股票停止過戶期間前所持有者之二分之一時。

102A. 董事於下列期間轉讓所持有之公司股份，其數額超過被選舉為董事之股東會股票停止過戶期間前所持有者之二分之一時，其當選失其效力。

- (a) 於股東會當選後就任前；或
- (b) 於該股東會股票停止過戶期間。

103. 以遵循法律以及開曼群島之其他法規為前提，若董事在履行其職務期間，其行為導致本公司蒙受重大損害或嚴重違反相關法令或本章程，但未經公司依據重度決議予以解任者，則持有已發行股份總數百分之三以上股份之任何股東有權在該次股東會後三十日內，以台灣台北地方法院為管轄權法院訴請判決解任，或向開曼群島之法院訴請解任該董事。

董事會之會議程序

104. 董事會的召集，應七日前給予董事書面通知。通知期間之計算，應排除給予通知當日及會議召開日，通知應載明會議地點、日期、時間及召集事由。但有緊急情事時，得隨時召集之，而該次董事會之通知期間之要求得以由董事決議縮短或解除之。若本公司取得個別收受者之事前同意，董事會之通知得以電子通訊方式為之。董事會得於其認為適合時，召集會議（在開曼群島境內或境外）以處理業務、延會、及規範其會議與程序等事宜，惟董事會應依適用之掛牌規則所規定之期間或頻率召開。任何一名董事均得，及於一名董事要求時，應即於任何時候召開董事會會議。關於董事會之程序，本章程未規定者，應依本公司「董事會議事規範」辦理。

105. 董事得透過視訊設備參與董事會，使所有參加會議者可以同時並即時討論，以此方式參加開會者視為親自出席會議。

106. 董事會議決事項所需之法定出席人數為過半數之董事。在任何會議中由代理人或代理董事代表之董事，在計算法定出席人數時，應視同親自出席。除第107條之規定外，任何會議提案之決定均以該次會議出席董事投票過半數決為之。票數相同時，主席不得投第二或決定票。

107. 下列事項之決議需由全體董事三分之二出席之董事會會議，以出席董事過半數之同意行之：

- (a) 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；
 - (b) 出售或讓與全部或主要部分之營業或財產；
 - (c) 受讓他人全部營業或財產，對本公司營運有重大影響者；
 - (d) 依據本章程選舉董事長；
 - (e) 公司債券之發行。普通公司債之私募，得於該董事會決議之日起一年內分次辦理；
 - (f) 依據本章程第10條規定，發行特別股；
 - (g) 依據本章程第11.(A)規定，發行新股；
 - (h) 依據本章程第17條規定，通過員工獎勵方案；及
 - (i) 依據本章程第33條規定，買回本公司股票。
108. (A)董事對於會議之事項，有自身利害關係時，該董事應於當次董事會說明其自身利害關係之重要內容。
- (B)董事對於會議之事項，有自身利害關係致有害於公司利益之虞時，該董事不得於董事會表決該利害關係事項，亦不得代理他董事行使其該利害關係事項之表決權。因上述規定而不能表決或行使任何表決權之董事，不計入已出席董事之表決權數（但仍應計入該次會議之法定人數）。
109. 董事為其本身或代他人為本公司業務範圍內之任何行為，應向股東會報告該行為之主要內容並須獲得重度決議核准。若未取得該核准，則涉有利益之董事應在該行為之後一年內，依據股東會普通決議之要求，將其因任何該行為獲得之任何利潤歸還本公司。
110. (A)於保留彌補累積虧損(如有)數額後，本公司應依董事會以三分之二以上董事之出席及出席董事過半數同意之決議，自年度稅前淨利提撥不高於1%之數額，以現金分派予董事。
- (B)於保留彌補累積虧損(如有)數額後，本公司應依董事會以三分之二以上董事之出席及出席董事過半數同意之決議，自年度稅前淨利不低於百分之一(1%)之數額，以發行股票或現金分派予符合一定條件之本公司員工及從屬公司員工。若董事會依據本條決議以發行股票方式為之，該股票應視為足額繳清。前開決議並應並報告股東會。
- (C)除適用之掛牌規則另有規定外，董事得兼任本公司任何其他有報酬之職務，其報酬及酬勞等薪酬相關事項由薪資報酬委員會認定及決議之，其他非薪酬相關事項等條件則由董事會決定之。董事不因其所在職位或兼任本公司任何其他有報酬之職務，而喪失得與本公司簽訂契約之資格，且簽訂該契約或因此涉有利益關係之任何董事也不因該董事持有該職位或因該職位所建立之受託關係，而必須將其因任何該契約或安排獲得之任何利潤歸還本公司。
111. 除本章程另有規定外，任何董事均得以其本身或其事務所，為本公司之專業代理人。董事或其事務所所有權就其提供之專業服務，比照非董事之身份，獲得酬勞之給付。
112. 董事會會議主席應簽署該次會議之會議記錄。董事會應將所有會議紀錄彙集成冊或裝入專用的活頁檔案夾，以記錄下列事項：
- (a) 董事會任用之所有高階主管；

- (b) 董事會及其任何委員會之每次會議出席董事名單；及
 - (c) 本公司與董事會及其任何委員會之所有會議之所有決議與程序，包含獨立董事的反對事項及意見。
113. 在任之董事，即使其組織有任何出缺，仍可做成決議，但若其人數已減少至不足本章程所訂或依據本章程訂定之董事會所需法定人數，則在任之董事得決議召開一次公司股東會，但不得決議其他事項。
114. 董事會指定之委員會得為其會議選舉一名主席，但董事會為該委員會制訂之任何規章別有規定者，從其規定。若未選出主席，或會議時主席未於預定之會議召開時間十五分鐘內出席，則出席會議之委員會委員得自出席委員中推選一人為會議主席。
115. 董事會指定之委員會得於其認為適當時開會與休會。任何會議中之提案應以出席委員過半數之決議行之，但董事會為該委員會制訂之任何規章別有規定者，從其規定。
116. 董事或其委員會之任何會議所為之決議或任何人以董事身份所為之任何行為，即使該董事或做為上述身份之人嗣後被發現其任用程序有瑕疵，或其全部或其中有任何人喪失資格，仍屬有效，視同各該人士均循正當程序任用並均俱備董事資格。

股利

117. 依據法律及本章程之規定，股東會得宣布以任何貨幣分派股利於股東。本公司股票在興櫃市場、或在證券櫃檯買賣中心或台灣證券交易所交易期間，股利之分派應以新台幣為之。
118. (A)公司非彌補累積虧損及依本章程第119(A)條規定提出法定盈餘公積後，不得分派股息及紅利。
- (B)除章程第124(A)條規定之情形外，公司無累積可分配盈餘(如第118條(C)之定義)時，不得分派股息及紅利。
- (C)公司於會計年度終了時如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提公積(包括法定盈餘公積及特別盈餘公積，如適用)，若有剩餘(以下稱「當年度可分配盈餘」)，加計前期未分配之保留盈餘後(以下稱「累積可分配盈餘」)，扣除經董事會保留為未分配盈餘之數額後，其餘累積可分配盈餘，除依本章程第121條另有規定外，得由股東常會普通決議，依股東持股比例分派予股東。當年度決議分配之股利總額(若有)(以下稱「本年度分配盈餘」)不得低於當年度可分配盈餘總額之百分之十。
- (D)本公司處於成長階段，基於資本支出、業務擴充需要及健全財務規劃以求永續發展，本公司股利政策將依本公司未來資金支出預算及資金需求情形，以股票股利及現金股利之方式分配予本公司股東。現金股利之發放總額不得低於本年度分配盈餘之百分之十，最高以百分之百為上限。
119. (A)公司於完納一切稅捐後，分派盈餘時，應先依據適用之掛牌規則提出百分之十為法定盈餘公積。但法定盈餘公積，已達資本總額時，不在此限。

- (B)除前項法定盈餘公積外，公司得依股東會普通決議、法律及適用之掛牌規則，另外提撥特別盈餘公積。
- (C)董事會應設立股份溢價帳戶，且撥入相當於超過票面金額發行股票所得之溢價金額或價值之款項。當股份贖回或買回時，若該股份面額與贖回或買回價格之間有差額時，該差額應即借記股本溢價帳目；但董事會得自行斟酌，以公司盈餘或資本公積(如法律允許)，支付該金額。
- (D)除本章程或開曼法令另有規定外，法定盈餘公積及資本公積除彌補公司虧損外不得使用之。公司除於盈餘公積彌補資本虧損仍不足外，不得以資本公積抵充之。
120. 分派股利或其他利益之決議中，應明定應給付或分配予股東之基準日。
121. 公司得以重度決議將本年度分配盈餘之全部或一部，以發行新股方式為之；不滿一股之金額，以現金分派之。
122. 所有應以現金支付之股利、利息或其他款項，公司得以電匯（經股東同意，匯至股東所提供、以其名義設立之中華民國銀行帳戶為限）或以支票或憑單郵寄至股東的登記地址；如係數人共有之股份，寄至在股東名簿上登記為首之股東的登記地址，或股東或共同持有股東以書面通知之地址。每張支票或憑單除非持有人或共同持有人另為指示，應以股東為受款人，如係數人共有之股份，以在股東名簿上登記為首之股東為受款人。電匯或支票或憑單寄送之風險由股東負擔之。如股份登記為數人共同持有，其中任何一人得就該股份之任何股利、其他應給付款項或分配之資產出具有效之收據。
123. 任何股利於宣佈分派後六年仍未領取者應沒入並返還予公司。就股份所未領取之股利或其他應付之金額可能被撥入特定帳戶，但公司不會成為該等款項之受託人。
124. (A)公司無虧損者並符合法律之規定，得以重度決議按股東原有持股比例(a) 將法定盈餘公積及下列之資本公積-股份溢價帳戶、受領贈與之所得-之全部或一部撥充資本，配發新股; (b) 將法定盈餘公積及資本公積-股份溢價帳戶配發現金與原股東。以法定盈餘公積配發新股或現金者，以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部份為限。
- (B)本章程第13條之規定，於本公司以公積抵充核發新股予原有股東時，不適用之。

帳目、查核及年度申報

125. 本公司業務有關之帳簿應以董事會隨時決定之方式備置。
126. 帳簿應備置於本公司辦公室或董事會認為適當之其他地點，並應開放供董事查閱。
127. 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，提出於股東常會請求承認，經股東常會承認後，董事會應將財務報表及盈餘分派或虧損撥補之決議，分發各股東。前項財務報表及盈餘分派或虧損撥補決議之分發得以公告方式為之。
128. 董事會依前條所造具之各項表冊，應於股東常會開會十日前，備置於中華民國境內之股務代理機構，股東得隨時查閱，並得偕同其所委託之律師或會計師查閱。

129. 除了上述之第128條與第132條外，董事會應隨時決定本公司任何帳目與簿冊是否應開放給非董事之股東檢查及其開放程度、時間、地點與條件或規則。除法律允許或董事會或以普通決議授權外，股東（若非董事）無權檢查本公司任何帳目或簿冊或文件。
130. 本公司業務有關之帳目，其查核方式及所查核之會計年度，由董事會隨時或依適用之掛牌規則之要求決定之。
131. 董事會應每年編造或委由他人編造一份年度申報書，提供法律要求之資料並將其複本一份提交開曼群島公司註冊處。
132. 董事會應於辦公室及其在臺灣之股務代理機構備置本公司章程、每次股東會議之會議紀錄與財務報表、股東名簿及本公司發行之公司債券存根。本公司之任何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。
133. 任何股東均無權要求查閱與本公司交易細節有關之任何資訊，該資訊本質上屬本公司營業秘密或機密製程且攸關本公司業務之運作而董事會認為公開將不符合本公司股東利益之任何資訊，但本章程中提供之權利不受影響。
134. 董事會有權向任何主管機關或司法機關提供或揭露其持有、保管或控制，而與本公司或其業務或其任何股東有關之任何資訊，包括但不限於股東名簿及股權移轉登記簿所含之資訊。

審計委員會

135. 審計委員會應由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。本公司應依適用之掛牌規則訂定審計委員會及其獨立董事成員職權行使及相關事項辦法。審計委員會之決議，應有審計委員會全體成員二分之一以上之同意。下列事項應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議：
 - (a) 訂定或修正內部控制制度；
 - (b) 內部控制制度有效性之考核；
 - (c) 訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序；
 - (d) 涉及董事自身利害關係之事項；
 - (e) 重大之資產或衍生性商品交易；
 - (f) 重大之資金貸與、背書或提供保證；
 - (g) 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券；
 - (h) 簽證會計師之委任、解任或報酬；
 - (i) 財務、會計或內部稽核主管之任免；
 - (j) 年度財務報告及半年度財務報告；及
 - (k) 在遵守開曼群島法律之前提下，其他公司或中華民國主管機關規定之重大事項。

136. 除第135條第(j)款外，上述各款事項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，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。
137. 審計委員會應監督公司業務之執行，並得隨時調查公司業務及財務狀況，查核簿冊文件，並得請求董事會或經理人提出報告。審計委員會依據本章程辦理查核事務，得代表公司委任律師及會計師審核之。
138. 董事會或董事執行本公司業務有違反法律、適用之掛牌規則、章程或股東會及股東臨時會決議之行為者，審計委員會應即通知董事會或董事停止其行為。
139. (A)以遵循法律以及開曼群島之其他法規為前提，繼續一年以上持有本公司已發行股份百分之三以上之股東，得以書面請求審計委員會之獨立董事成員為公司對董事提起訴訟，並得以台灣台北地方法院為第一審管轄法院。
- (B)股東提出請求後三十日內，審計委員會之獨立董事成員不提起訴訟時，以遵循法律以及開曼群島之其他法規為前提，股東得以公司名義為公司提起訴訟，並得以台灣台北地方法院為第一審管轄法院。

公開收購

140. 董事會應在本公司或其依據適用之掛牌規則指定之訴訟或非訴訟代理人收到股權收購申請書及相關文件後七日內，對建議股東接受或反對該股權收購做成決議，並公告下列事項：
- (a) 董事及持有已發行股份超過百分之十之股東以自己或他人名義所持有之股份種類與數額。
- (b) 就本次公開收購向股東提出之建議，並於該建議中，註明對該公開收購提議投票權票或反對票之董事姓名及其理由。
- (c) 本公司之財務狀況在最近期財務報告提出後是否有任何重大變化及其變化內容。
- (d) 董事及持股超過已發行股份百分之十之股東以自己或他人名義所持有之公開收購人或其關係企業之股份種類、數量與金額。

通知

141. 除本章程另有規定外，任何通知或文件均得由本公司或有權寄發通知給任何股東之人，以親自送達方式或以傳真或以貼足郵資郵寄或預付運費交由已獲承認之快遞公司遞送之方式，按股東名簿所載地址送達該股東，或在所有適用之法令允許之範圍內，以電子傳輸方式傳至該股東已以書面確認為該通知送達所用之任何電郵號碼或地址。若是股份之共同持有人，則所有通知均應寄至共同持有人之中其姓名在股東名簿上被登記為該共有股份之代表人者，而以此方式寄出之通知即視為已寄予所有共同持有人之有充分效力之通知。
142. 親自或委託代理人出席本公司任何會議之任何股東，應被視為已收到該會議之適當通知並得於必要時，做為該會議召開目的之通知。

143. 任何通知或其他文件，其送達時間之認定如下：
- (a) 若用郵寄或快遞，則以交付郵寄或快遞後五日為送達；
 - (b) 若用傳真，則以傳真機印出一份報告，確認已完全傳送至受件人傳真號碼時為送達；
 - (c) 若由已獲承認之快遞公司快遞，則以交付快遞公司後四十八小時為送達；或
 - (d) 若用電郵，則以電郵傳送當時為送達。
- 若用郵寄或快遞，證明已在裝有該通知或文件之信封書寫正確地址投郵或交付快遞公司，即為送達之充分證明。
144. 已依據本章程條款郵寄至或留置於股東登記地址之任何通知或文件，即使該股東當時已死亡或破產，不論本公司是否已收到其死亡或破產之通知，關於該股東以單獨或共同持有人登記於其名下之任何股份，均視為已送達；除非通知或文件送達當時，其名字已由股東名簿除名，不再是該股份之持有人。而該送達即為該通知或文件已送達予對該股份享有利益之所有之人（不論係共同享有利益或透過該人主張或因該人而得主張利益）之充分證據。
145. 本公司每次股東會之通知應寄給：
- (a) 持有附應受通知權利之股份並已向本公司提供其受通知地址之所有股東；及
 - (b) 因有權受會議通知之股東死亡或破產而於股份中享有權利之每一個人。
- 任何其他人士則無受股東會通知之權利。

補償

146. 本公司之每位當時在任之董事（於本條中，還包括依據本章程指定之任何代理董事）與其他高階主管（各稱為「受償人」）因執行本公司業務或事務（包括因判斷錯誤所致）或因行使或履行職權、授權或裁量權而發生或蒙受之所有訴訟、成本、費用、開銷、損失、損害或責任，除因該受償人本身之不誠實、惡意違約或詐欺行為所致外，概由本公司資產與資金予以補償及給予免責保障，包括（但不因此限制上述之概括規定）該受償人在開曼群島或其他地區之任何法院，為本公司或其業務有關之民事訴訟辯護（不論是否勝訴）所發生之任何成本、費用、損失或責任。
147. 除非是因該受償人本身之不誠實、惡意違約或詐欺行為所致，否則受償人不須向本公司負責。

會計年度

148. 除非董事會另有其他規定，否則本公司之會計年度應於每年的十二月三十一日結束，於每年的一月一日開始。

解散清算

149. 若本公司解散及可供分配予股東之資產不足以償付全部股份資本，則該資產之分配方式，應盡可能使股東按其持股比例負擔虧損。若解散時可供分配股東之資產大於足夠償付解散開始時之全部股份資本，則剩餘部分應按解散開始時股東持股比例分配給各股東。本條規定不影響依特別條款與條件發行之股份持有人權利。

150. 若本公司解散清算，則清算人得經特別決議之授權以及法律要求之任何其他授權並依據適用之掛牌規則，以實物將本公司全部或任何部份資產分配給股東（不論其為相同或是不同之財產），並得因此為擬依上述規定分配之任何財產，訂定其認為公平之價值及決定股東之間或不同類別股東之間的分配方式。清算人得以同一授權，為股東之利益，將該全部或任何部份之資產交付清算人以同一授權認為適當之信託，但不得強制股東接受附帶有任何債務之任何資產。

151. (刪除)

章程修訂

152. 本公司得隨時以特別決議之方式變更或修訂章程之全部或部份條文，但法律與章程或各類型股份之既有權利另有規定者，從其規定。

持續營業之註冊

153. 本公司得以特別決議，以持續經營型態在開曼群島以外之國家地區或當時其立案、註冊或存續所在地之其他國家地區註冊。為落實依據本條通過之決議，董事會得委託他人向公司註冊處申請撤銷本公司在開曼群島或當時立案、註冊或存續所在地之該其他國家地區之註冊及辦理其認為本公司以持續經營型態移轉所需之後續手續。

訴訟及非訴訟代理人

154. 本公司應在中華民國境內指定其依適用之掛牌規則之訴訟及非訴訟代理人，並以之為適用之掛牌規則在中華民國境內之負責人。此代理人應在中華民國境內有住所或居所。

附錄三

波力環球企業股份有限公司 董事選舉辦法

2014年11月01日股東會通過訂定

第1條 目的

1.2 為公平、公正、公開選任董事，爰依台灣“上市上櫃公司治理實務守則”第二十一條及第四十一條規定訂定本程序。

第2條 適用範圍

2.2 當本公司設有獨立董事時，其選任與非獨立董事之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本辦法辦理。

第3條 名詞定義：無。

第4條 作業內容與要求

4.1 本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識技能及素養，其整體應具備之能力如下：

- (1) 營運判斷能力；
- (2) 會計及財務分析能力；
- (3) 經營管理能力；
- (4) 危機處理能力；
- (5) 產業知識；
- (6) 國際市場觀；
- (7) 領導能力；
- (8) 決策能力。

4.2 依據本公司章程之規定，於本公司因股份在證券櫃檯買賣中心或台灣證券交易所交易期間，本公司應設置獨立董事。本公司獨立董事之資格，應符合台灣“公開發行公司獨立董事設置即應遵循事項辦法”第二條、第三條以及第四條之規定。

4.3 本公司董事之選舉採用記名累積選舉法，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分開選舉數人。

4.4 董事會應製備選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。

4.5 本公司董事依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。

4.6 選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。

4.7 被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。

- 4.8 惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。
- 4.9 選舉票有下列情事之一者無效：
- (1) 不用董事會製備之選票者。
 - (2) 以空白之選票投入投票箱者。
 - (3) 字跡模糊無法辨認或經塗改者。
 - (4) 所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。
 - (5) 除填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身分證明文件編號）及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。
 - (6) 所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。
- 4.10 投票完畢後當場開票，開票結果由主席或其指定之人當場宣布董事當選名單。
- 4.11 當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。

第5條 表單附件：無。

第6條 附則

- 6.1 本程序由股東會通過後施行，修正時亦同。
- 6.2 本選舉辦法為本公司章程之附則，本選舉辦法未規定者將依本公司章程之規定為主。於本選舉辦法之規定與本公司章程之規定相牴觸時，則以本公司章程之規定為準。本選舉辦法如與相關法令相牴觸時，儘該牴觸之部分失效，該部分並悉依有關法令辦理。

附錄四

波力環球企業股份有限公司

全體董事持股情形

2017年03月31日；單位：股

| 職稱 | 姓名 | 現在持有股數 | |
|------|-----|-----------|-------|
| | | 股數 | 持股比率 |
| 董事長 | 洪芳蘭 | 1,378,310 | 2.71% |
| 董事 | 洪進山 | 1,384,944 | 2.72% |
| 董事 | 洪文誕 | 1,278,490 | 2.51% |
| 董事 | 劉明輝 | 1,111,680 | 2.19% |
| 獨立董事 | 李泳龍 | — | — |
| 獨立董事 | 王惠寶 | — | — |
| 獨立董事 | 謝慶祥 | — | — |

謝謝您參加股東常會!

歡迎您隨時批評指教!

