

股票代號

5243

Eson Precision Ind. Co., Ltd.
乙盛精密工業股份有限公司

104 年股東常會

議 事 手 冊

中 華 民 國 1 0 4 年 6 月 2 5 日

目 錄

壹、開會程序	1
貳、開會議程	2
參、報告事項	4
肆、承認事項	5
伍、討論暨選舉事項	6
陸、臨時動議	10
柒、附件	
一、營業報告書	11
二、審計委員會審查報告書	13
三、誠信經營作業程序及行為指南	14
四、道德行為準則修正條文對照表	19
五、會計師查核報告暨合併財務報表	22
六、盈餘分派表	29
七、章程修正條文對照表	30
八、取得或處分資產之處理程序修正條文對照表	45
九、資金貸與他人作業程序修正條文對照表	47
十、背書保證作業程序修正條文對照表	49
十一、股東會議事規則修正條文對照表	50
十二、董事選舉辦法修正條文對照表	53
捌、附錄	
一、公司章程	54
二、道德行為準則	85
三、取得或處分資產之處理程序	87
四、資金貸與他人作業程序	97
五、背書保證作業程序	101
六、股東會議事規則	106
七、董事選舉辦法	111
八、全體董事持股情形	113

Eson Precision Ind. Co., Ltd.

乙盛精密工業股份有限公司

104 年股東常會開會程序

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

Eson Precision Ind. Co., Ltd.

乙盛精密工業股份有限公司

104 年股東常會開會議程

時 間：中華民國 104 年 6 月 25 日上午 9 時正

地 點：新北市土城區三民路 4 號(土城工業區服務中心)

一、宣佈開會(報告出席股份總數)

二、主席致詞

三、報告事項

- (一)、103 年度營業報告。
- (二)、103 年度審計委員會審查報告書。
- (三)、訂定「誠信經營作業程序及行為指南」案。
- (四)、修訂「道德行為準則」案。

四、承認事項

- (一)、承認 103 年度營業報告書及合併財務報表案。
- (二)、承認 103 年度盈餘分派案。

五、討論暨選舉事項

- (一)、討論修訂本公司章程大綱及章程(「現行章程」)部分條文並以修訂後之章程大綱及章程(「修訂後章程」)全文取代現行章程案。
- (二)、全面提前改選本公司董事案。
- (三)、討論修訂本公司「取得或處分資產之處理程序」案。
- (四)、討論修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案。
- (五)、討論修訂本公司「背書保證作業程序」案。
- (六)、討論修訂本公司「股東會議事規則」案。

(七)、討論修訂本公司「董事選舉辦法」案。

(八)、討論解除本公司新任董事及其代表人競業禁止案。

六、臨時動議

七、散會

報告事項

第一案

案由：103年度營業報告，報請公鑒。

說明：103年度營業報告書，請參閱本手冊第11~12頁，附件一。

第二案

案由：103年度審計委員會審查報告書，報請公鑒。

說明：103年度審計委員會審查報告書，請參閱本手冊第13頁，附件二。

第三案

案由：訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，報請公鑒。

說明：依金管證發字第1030051379號函，擬訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，請參閱本手冊第14~18頁，附件三。

第四案

案由：修訂「道德行為準則」，報請公鑒。

說明：依金管證發字第1030051379號函，擬修訂「道德行為準則」，請參閱本手冊第19~21頁，附件四。

承認事項

第一案 (董事會提)

案由：103年度營業報告書及合併財務報表案，提請 承認。

說明：一、本公司103年度合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所洪國田會計師及吳恪昌會計師查核完竣。
二、會計師查核報告書及審計委員會審查通過之上述各項財務報表、營業報告書，請參閱本手冊第11~12頁，附件一及第22~28頁，附件五。
三、敬請 承認。

決議：

第二案 (董事會提)

案由：103年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：一、本公司103年度稅後純益新台幣544,198,761元，提撥法定盈餘公積新台幣54,419,876元，本年度可供分配盈餘新台幣489,778,885元，擬每股發放新台幣2.5元之現金股利共新台幣451,322,288元；另配發員工現金紅利新台幣40,920,468元及董事酬勞新台幣2,352,927元。
二、103年度盈餘分派表，請參閱本手冊第29頁，附件六。
三、本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。
四、本案俟股東常會通過後，授權董事會訂定除息基準日及其他相關事宜。
五、嗣後如因買回本公司股份等因素影響流通在外股份數量，致使股東配息比率發生變動而需修正時，授權董事會全權處理。
六、敬請 承認。

決議：

討論暨選舉事項

第一案 (董事會提)

案由：修訂本公司章程大綱及章程（「現行章程」）部分條文並以修訂後之章程大綱及章程（「修訂後章程」）全文取代現行章程案，提請討論。

說明：為配合臺灣證券交易所股份有限公司2014年11月10日臺證上二字第1031706311號函修正「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」及本公司之實際營運需求，擬修訂現行章程，以修訂後章程全文取代現行章程作為本公司之新章程，請參閱本手冊第30~44頁，詳如附件七。

決議：

第二案 (董事會提)

案由：全面提前改選本公司董事案，提請選舉。

- 說明：
- 一、依本公司章程設置董事人數不得少於七人，且不得多於九人，每一董事任期不得逾三年，由股東會選舉之，董事得連選連任。
 - 二、本次應選任之董事七人(含獨立董事三人)，任期三年，自104年6月25日起至107年6月24日止。
 - 三、依本公司章程規定獨立董事採候選人提名制，候選人名單經本公司104年5月5日董事會審查通過，名單如下：

獨立董事候選人名單

序號	姓名	身份證字號	主要學(經)歷
1	高誌謙	P1204*****	中原大學會計碩士 鼎碩聯合會計師事務所合夥會計師 資誠會計師事務所副理
2	林志忠	F1020*****	東吳大學法律碩士 安成法律事務所主持律師 安成會計師事務所主任會計師
3	胡同來	R1206*****	台灣大學商學博士 台北科技大學經營管理系教授 高雄第一科技大學行銷與流通管理系 副教授

選舉結果：

第三案 (董事會提)

案由： 討論修訂本公司「取得或處分資產之處理程序」案。

說明： 為符合公司實務運作，修訂本公司「取得或處分資產處理程序」、條文修正對照表，請參閱本手冊第45~46頁，詳如附件八。

決議：

第四案 (董事會提)

案由： 討論修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案。

說明： 為符合公司實務運作，修訂本公司「資金貸與他人作業程序」、條文修正對照表，請參閱本手冊第47~48頁，詳如附件九。

決議：

第五案 (董事會提)

案由： 討論修訂本公司「背書保證作業程序」案。

說明： 為符合公司實務運作，修訂本公司「背書保證作業程序」、條文修正對照表，請參閱本手冊第49頁，詳如附件十。

決議：

第六案 (董事會提)

案由： 討論修訂本公司「股東會議事規則」案。

說明： 依金管證發字第1030051379號函，修訂「股東會議事規則」、
條文修正對照表，請參閱本手冊第50～52頁，詳如附件十一。

決議：

第七案 (董事會提)

案由： 討論修訂本公司「董事選舉辦法」案。

說明： 依金管證發字第1030051379號函，修訂「股東會議事規則」、
條文修正對照表，請參閱本手冊第53頁，詳如附件十二。

決議：

第八案 (董事會提)

案由： 討論解除本公司新任董事及其代表人競業禁止案。

說明： 本公司新選任董事因其個人業務需要，可能同時擔任與本公司
營業範圍相符或類似之他公司董事一職，故提請解除本公司
新任董事競業禁止之限制

決議：

臨時動議

散 會

乙盛精密工業股份有限公司 營業報告書

民國一百零三年乙盛公司的營收與獲利為近年來最高的一年，此成果主要源自於大尺寸電視產品需求持續的成長，乙盛公司把握此機會除在原有電視機構部件之生產外，逐漸跨足大尺寸電視LCM部件領域，取得成果。同時乙盛公司運用生產汽車模具的基礎，開始佈局汽車零配件之領域，在新產品的導入及新客戶的加入之下，整體營收與獲利都有相當幅度成長。

乙盛公司持續進行新產品的技術開發與生產成本的嚴格管控，以擴大營運績效，同時藉由密切的客戶夥伴關係，強化我們在消費性電子產品部件的領導群地位；客戶對於乙盛公司提供的高度產品達交率，使他們能在市場需求快速變化中能更快推出系列產品以搶得市佔。我們相信乙盛公司已調整好步調，迎接未來消費性產品市場的高度需求。

營業狀況：

乙盛公司持續秉持「效率、滿意、優化、新思維」這四大經營理念，以循環式的精進生產技術與觀念，從模具設計、部件生產、表面處理技術及系統組裝等流程，成為少數能提供一站式全面解決方案(one-stop solution)之供應商。受惠於垂直整合程度高、且全球佈局均能配合主要客戶的組裝廠，與主要客戶合作關係密切，即使面對主要客戶外包比重逐漸下滑，透過直接訂單，仍能維持電視部品營收動能。另外積極拓展汽車零部件及雲端產品，以改善產品結構與穩定成長動能。乙盛公司民國一百零三年全年合併營收為新台幣98億4,578萬元，較前一年的85億5,261萬元增加15.12%；稅後淨利為新台幣5億4,420萬元，每股盈餘為新台幣3.01元，較前一年稅後淨利3億9489萬元及每股盈餘2.42元，獲利情況有顯著成長。

民國一百零三年毛利率為16%，前一年為17%；民國一百零三年營業利益率為6%，前一年則為5%。民國一百零三年之稅後純益率則為5%，與前一年度相當。

技術發展：

1. 自動化生產線：為滿足大尺寸電視機構件金屬背板的需求，實現高效率生產與低人工成本的生產模式，共完成 85 吋金屬背板線三條，分別於昆山、煙台及墨西哥。55 吋金屬背板線三條，分別於昆山、墨西哥及馬來西亞，以滿足各市場就地供應的需求。
2. 海外廠區生產優勢：配合客戶海外組裝廠的佈局，乙盛也於民國一百零二年正式成立馬來西亞廠生產基地，並於十一月正式量產出貨。在馬來西亞工廠業務的持續穩定發展，為了迎合客戶的訂單需求，於民國一百零三年擴廠增設一條自動化機械沖壓線體及真空射出成形設備，實現減少人工費用與生產效率提升的目標，以滿足營收增長所需的產能。
3. 表面處理技術開發：
 - (1) 金屬產品表面處理技術：表面噴塗、電著塗裝、陽極電鍍、噴沙、髮絲紋、鑽切、蝕刻、鐫雕、蒸鍍、濺鍍、熱轉印及水轉印等工藝，並依客戶材料表面需求進行新技術開發。
 - (2) 投入更多表面處理技術的研發如高光陽極、高光電著等，以滿足對表面質感高度要求的客戶提供更好的選擇。
 - (3) 塑膠模具特殊花紋技術：使產品更加美觀，其金屬質感迎合客戶視覺要求。
4. ED(電著)技術的持續開發：ED 製程較為環保，廢水排放量少、低塗料損失與顏色多樣性，在結合自動化生產的模式與優良的表面效果，相較於陽極電鍍製程，ED 將成為新一代環保的表面處理製程，也是乙盛公司未來著力發展的重點。

未來展望

乙盛公司藉由卓越的設計、製造能力及垂直整合的競爭優勢，已成功贏得重要客戶的信任與支持，並取得多數主力機種機構部件訂單，有助客戶完成從初期開發、提出解決方案至最後產品驗證的整個設計流程，已成為乙盛公司一項重要的競爭利器。

對於民國一百零四年開始的產品策略，將會規劃：

1. 電視部品：

- (1) 擴大電視機構部件之客戶滲透率。
- (2) 提高LCM 部件開發及生產能力。
- (3) 利用現行設備及地點優勢滿足當地生產當地交貨的需求。

2. 車聯網與汽車相關產品應用：研調機構統計到了2015年全球會有6200萬台汽車達成車聯網，汽車將會是第三大互聯網物。乙盛將運用現有全球生產基地佈局優勢，擴大大型模具生產規模，並開始汽車相關部件生產規劃與產品開發，爭取此未來成長的商機。

3. 伺服器產品：運用海外廠區生產設備與地理優勢，展開與當地通訊設備商之合作機會。

民國一百零四年是充滿挑戰的一年，乙盛公司經過去年的穩定成長並積極佈局於電視、汽車、雲端等領域，相信今年將會穩定成長。

最後敬祝 各位股東
身體健康 萬事如意

董事長：戴正吳



總經理：張茂強



會計主管：黃子文



審計委員會審查報告書

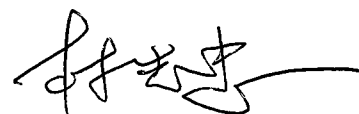
董事會造具一〇三年度營業報告書、合併財務報表及盈餘分配案等各項表冊，其中合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所洪國田會計師及吳恪昌會計師查核完竣，並出具查核報告書。上述營業報告書、合併財務報表及盈餘分配案業經本審計委員會查核完竣，認為尚無不符，敬請 鑒核。

此致

乙盛精密工業股份有限公司一〇四年股東常會

乙盛精密工業股份有限公司審計委員會

審計委員會召集人：林志忠



中 華 民 國 1 0 4 年 3 月 1 9 日

Eson Precision Ind. Co., Ltd.
乙盛精密工業股份有限公司

誠信經營作業程序及行為指南

第一條

本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，依「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定本作業程序及行為指南，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。

本作業程序及行為指南適用範圍及於本公司之各子公司及其他具有實質控制能力之機構或法人等集團企業與組織。

第二條

本作業程序及行為指南所稱本公司人員，係指本公司董事、經理人、受僱人、受任人及具有實質控制能力之人。本公司人員藉由第三人提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，推定為本公司人員所為。

第三條

本作業程序及行為指南所稱不誠信行為，係指本公司人員於執行業務過程，為獲得或維持利益，直接或間接提供、收受、承諾或要求任何不正當利益，或從事其他違反誠信、不法或違背受託義務之行為。前項行為之對象，包括公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員，以及任何公、民營企業或機構及其董事（理事）、監察人（監事）、經理人、受僱人、具有實質控制能力者或其他利害關係人。

第四條

本作業程序及行為指南所稱利益，係指任何形式或名義之金錢、餽贈、禮物、佣金、職位、服務、優待、回扣、疏通費、款待、應酬及其他有價值之事物。

第五條

本公司指定專責單位辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，並應定期向董事會報告。

- 一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。
- 二、推動訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。
- 三、對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，推動內部組織、編制與職掌規劃及置入相互監督制衡機制。
- 四、誠信政策宣導訓練之檢視。
- 五、監督檢舉制度之規劃，並檢視執行之有效性。
- 六、協助董事會及管理階層評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。

第六條

本公司人員直接或間接提供、收受、承諾或要求第四條所規定之利益時，除有下列各款情形外，應符合本公司「誠信經營守則」及本作業程序及行為指南之規定，並依相關程序辦理後，始得為之：

- 一、基於商務需要，於國內（外）訪問、接待外賓、推動業務及溝通協調時，依當地禮貌、慣例或習俗所為者。
- 二、基於正常社交禮俗、商業目的或促進關係參加或邀請他人舉辦之正常社交活動。
- 三、因業務需要而邀請客戶或受邀參加特定之商務活動、工廠參觀等，且已明訂前開活動之費用負擔方式、約略參加人數、住宿等級及期間等，並依公司流程辦理者。
- 四、參與公開舉辦且邀請一般民眾參加之民俗節慶活動。
- 五、其他符合公司規定者。

第七條

本公司人員遇有他人直接或間接提供或承諾給予第四條所規定之利益時，除有前條各款所訂情形外，應依下列程序辦理：

- 一、提供或承諾之人與其無職務上利害關係者，應於收受之日起三日內，陳報其直屬主管及最高主管，必要時並知會本公司稽核部。
- 二、提供或承諾之人與其職務有利害關係者，應予退還或拒絕，並陳報其直屬主管、最高主管及知會本公司稽核部。

前項所稱與其職務有利害關係，係指具有下列情形之一者：

- 1、具有商業往來、指揮監督或費用補（獎）助等關係者。
- 2、正在尋求、進行或已訂立承攬、買賣或其他契約關係者。
- 3、其他因本公司業務之決定、執行或不執行，將遭受有利或不利影響者。

遇第一項情形發生時，本公司人員之直屬主管應視該項利益之性質及價值，提出退還、付費收受、歸公、轉贈慈善機構或其他適當建議，陳報最高主管核准後執行及登錄之，同時並將該等狀況知會本公司稽核部。

第八條

本公司不得提供或承諾任何疏通費。

本公司人員如因受威脅或恐嚇而提供或承諾疏通費者，應紀錄過程陳報直屬主管及最高主管，並會同相關單位調查和處理。如發現涉有不法情事，並應立即通報司法單位。

第九條

本公司提供政治獻金，應依下列事項辦理，於提出聯絡單經最高主管核准並知會本公司稽核部，始得為之：

- 一、應確認係符合政治獻金收受者所在國家之政治獻金相關法規，包括提供政治獻金之上限及形式等。
- 二、決策應做成書面紀錄。
- 三、政治獻金應依法規及會計相關處理程序予以入帳。
- 四、提供政治獻金時，應避免與政府相關單位從事商業往來、申請許可或辦理其他涉及公司利益之事項。

第十條

本公司提供慈善捐贈或贊助，應依下列事項辦理，於提出聯絡單經最高主管核准並知會本公司稽核部，始得為之：

- 一、應符合營運所在地法令之規定。
- 二、決策應做成書面紀錄。
- 三、慈善捐贈之對象應為慈善機構，不得為變相行賄。
- 四、因贊助所能獲得的回饋明確與合理，不得為本公司商業往來之對象或與本公司人員有利益相關之人。

第十一條

本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得不當相互支援。

本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其所代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管、最高主管及知會本公司稽核部，直屬主管並應提供適當指導。本公司人員不得將公司資源使用於公司以外之商業活動，且不得因參與公司以外之商業活動而影響其工作表現。

第十二條

本公司設置專責單位，負責制定與執行公司之營業秘密、商標、專利、著作等智慧財產之管理、保存及保密作業程序，並應檢討實施結果，俾確保其作業程序之持續有效。

本公司人員應確實遵守前項智慧財產之相關作業規定，不得洩露所知悉之公司營業秘密、商標、專利、著作等智慧財產予他人，且不得探詢或蒐集非職務相關之公司營業秘密、商標、專利、著作等智慧財產。

第十三條

本公司從事營業活動，應遵循公平交易法及相關之競爭法規，不從事不公平競爭之行為。

第十四條

本公司對於所提供之產品與服務所應遵循之相關法規與國際準則，應進行蒐集與瞭解，並彙總應注意之事項予以公告，促使本公司人員於產品與服務之研發、採購、製造、提供或銷售過程，確保產品及服務之資訊透明性及安全性。

本公司制定並於公司網站公開對消費者或其他利害關係人權益保護政策，以防止產品或服務直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。

經媒體報導或有事實足認本公司商品、服務有危害消費者或其他利害關係人安全與健康之虞時，本公司應視情形主動或配合政府權責單位要求，於最短之可能期限內，回收該批產品或停止其服務，並調查事實及提出檢討改善計畫。

本公司應將前項情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。

第十五條

本公司人員應遵守證券交易法之規定，不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易。

參與本公司合併、分割、收購及股份受讓、重要備忘錄、策略聯盟、其他業務合作計畫或重要契約之其他機構或人員，應與本公司簽署保密協定，承諾不洩露其所知悉之本公司商業機密或其他重大資訊予他人，且非經本公司同意不得使用該資訊。

第十六條

本公司應於內部規章、年報、公司網站或其他文宣上揭露其誠信經營政策，並適時於產品發表會、法人說明會等對外活動上宣示，使其供應商、客戶或其他業務相關機構與人員均能清楚瞭解其誠信經營理念與規範。

第十七條

本公司與他人建立商業關係前，應先行評估代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象之合法性、誠信經營政策，以及是否曾涉有不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄賂。

本公司進行前項評估時，可採行適當查核程序，就下列事項檢視商業往來對象，以瞭解其誠信經營之狀況：

- 一、該企業之國別、營運所在地、組織結構、經營政策及付款地點。
- 二、該企業是否訂定誠信經營政策及其執行情形。
- 三、該企業所營業務是否屬賄賂高風險之行業。
- 四、該企業長期經營狀況及商譽。
- 五、諮詢其企業夥伴對該企業之意見。
- 六、該企業是否曾涉有賄賂或非法政治獻金等不誠信行為之紀錄。

第十八條

本公司人員於從事商業行為過程中，應向交易對象說明公司之誠信經營政策與相關規定，並明確拒絕直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之不正當利益。

第十九條

本公司人員應避免與涉有不誠信行為之代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象從事商業交易，經發現業務往來或合作對象有不誠信行為者，應立即停止與其商業往來，並將其列為拒絕往來對象，以落實公司之誠信經營政策。

第二十條

本公司與他人簽訂契約時，應先行瞭解對方之誠信經營狀況，並將遵守本公司誠信經營政策納入契約條款。

第二十一條

本公司鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，依其檢舉情事之情節輕重，酌予獎勵，內部人員如有虛報或惡意指控之情事，應予以紀律處分，情節重大者應予以革職。

本公司於公司網站建立並公告獨立檢舉信箱、專線，供本公司內部及外部人員使用。檢舉人應至少提供下列資訊：

- 一、檢舉人之姓名、身分證號碼即可聯絡到檢舉人之地址、電話、電子信箱。
- 二、被檢舉人之姓名或其他足資識別被檢舉人身分特徵之資料。
- 三、可供調查之具體事證。

本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。

並由本公司專責單位依下列程序處理：

- 一、檢舉情事涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事。
- 二、本公司專責單位及前款受呈報之主管或人員應即刻查明相關事實，必要時由法規遵循或其他相關部門提供協助。
- 三、如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。

四、檢舉受理、調查過程、調查結果均應留存書面文件，並保存五年，其保存得以電子方式為之。保存期限未屆滿前，發生與檢舉內容相關之訴訟時，相關資料應續予保存至訴訟終結止。

五、對於檢舉情事經查證屬實，應責成本公司相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。

六、本公司專責單位應將檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。

第二十二條

本公司人員遇有他人對公司從事不誠信行為，其行為如涉有不法情事，公司應將相關事實通知司法、檢察機關；如涉有公務機關或公務人員者，並應通知政府廉政機關。

第二十三條

本公司專責單位應定期舉辦內部宣導，安排高階管理階層向董事、受僱人及受任人傳達誠信之重要性。

本公司應將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策中，設立明確有效之獎懲及申訴制度。

本公司對於本公司人員違反誠信行為情節重大者，應依相關法令或依公司人事辦法予以解任或解雇。

本公司應於內部揭露違反誠信行為之人員職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。

第二十四條

本作業程序及行為指南經董事會決議通過實施，並提報股東會報告；修正時亦同。

本作業程序及行為指南提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，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。

Eson Precision Ind. Co., Ltd.
乙盛精密工業股份有限公司

道德行為準則現行與修正條文對照表

修正條文	現行條文	說 明
<p>第三條、作業內容</p> <p>(一) 防止利益衝突：個人利益介入或可能介入公司整體利益時即產生利害衝突，例如：當公司董事或經理人無法以客觀及有效率的方式處理公務時，或是基於其在公司擔任之職位而使得其自身、配偶、父母、子女或二親等以內之親屬獲致不當利益。公司應特別注意與前述人員所屬之關係企業資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、進(銷)貨往來之情事。公司應該制定防止利益衝突之政策，並提供適當管道供董事或經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。</p> <p>(二) 至(六)略</p>	<p>第三條、作業內容</p> <p>(一) 防止利益衝突：個人利益介入或可能介入公司整體利益時即產生利害衝突，例如：當公司董事或經理人無法以客觀及有效率的方式處理公務時，或是基於其在公司擔任之職位而使得其自身、配偶、父母、子女或三親等以內之親屬獲致不當利益。公司應特別注意與前述人員所屬之關係企業資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、進(銷)貨往來之情事。公司應該制定防止利益衝突之政策，並提供適當管道供董事或經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。</p> <p>(二) 至(六)略</p>	<p>依臺證治理字第 104000 1716 號函(臺灣證券交易所行文發函係依金管證發字第 1030051379 辦理)修正。</p>

修正條文	現行條文	說 明
<p>(七) 鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為： 公司內部應加強宣導道德觀念，並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，向經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報，為了鼓勵員工呈報違法情事，公司應訂定<u>具體檢舉制度</u>，並讓員工知悉公司將盡全力保護呈報者的安全，使其免於遭受報復。</p> <p>(八) 懲戒措施： 董事或經理人有違反道德行為準則之情形時，公司應依據其於道德行為準則訂定之懲戒措施處理之，且即時於公開資訊觀測站揭露違反道德行為準則人員之違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊，公司並應制定相關申訴制度，提供違反道德行為準則者救濟之</p>	<p>(七) 鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為： 公司內部應加強宣導道德觀念，並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，向經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報，為了鼓勵員工呈報違法情事，公司宜訂定<u>相關之流程或機制</u>，並讓員工知悉公司將盡全力保護呈報者的安全，使其免於遭受報復。</p> <p>(八) 懲戒措施： 董事或經理人有違反道德行為準則之情形時，公司應依據其於道德行為準則訂定之懲戒措施處理之，且即時於公開資訊觀測站揭露違反道德行為準則人員之<u>職稱、姓名</u>、違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊，公司並宜制定相關申訴制度，提供違反道德行為準</p>	

修正條文	現行條文	說 明
途徑。	則者救濟之途徑。	
<p>第四條、豁免使用之程序</p> <p>董事會有權決議豁免遵行本準則，經決議後須即時於公開資訊觀測站揭露董事會通過豁免之日期、<u>獨立董事之反對或保留意見</u>、豁免適用之期間、豁免適用之原因及豁免適用之準則等資訊，俾利股東評估董事會所為之決議是否適當，以抑制任意或可疑的豁免遵循準則之情形發生，並確保任何豁免遵循準則之情形均有適當的控管機制，以保護公司。</p>	<p>第四條、豁免使用之程序</p> <p>董事會有權決議豁免遵行本準則，經決議後須即時於公開資訊觀測站揭露<u>允許豁免人員之職稱、姓名</u>、董事會通過豁免之日期、豁免適用之期間、豁免適用之原因及豁免適用之準則等資訊，俾利股東評估董事會所為之決議是否適當，以抑制任意或可疑的豁免遵循準則之情形發生，並確保任何豁免遵循準則之情形均有適當的控管機制，以保護公司。</p>	<p>依臺證治理字第 104000 1716 號函(臺灣證券交易所行文發函係依金管證發字第 1030051379 辦理)修正。</p>
<p>第五條、揭露方式</p> <p>本準則經董事會決議後應揭露於<u>公司網站</u>、年報、公開說明書及公開資訊觀測站，修正時亦同。</p>	<p>第五條、揭露方式</p> <p>本準則經董事會決議後應揭露於年報、公開說明書及公開資訊觀測站，修正時亦同。</p>	<p>依臺證治理字第 104000 1716 號函(臺灣證券交易所行文發函係依金管證發字第 1030051379 辦理)修正。</p>

會計師查核報告

Eson Precision Ind. Co., Ltd. 公鑒：

Eson Precision Ind. Co., Ltd.及子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照中華民國會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照中華民國證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達 Eson Precision Ind. Co., Ltd.及子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 洪 國 田

洪國田



會計師 吳 恪 昌

吳恪昌



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 104 年 3 月 19 日

Eson Precision Ind. Co., Ltd. 及子公司

合併資產負債表

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103年12月31日		102年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 1,990,764	19	\$ 1,842,706	20
1170	應收帳款(附註四及七)	1,376,821	13	766,930	9
1180	應收帳款—關係人(附註四、七及二四)	1,897,672	18	1,871,607	21
1200	其他應收款	39,764	1	46,963	1
130X	存貨(附註四及八)	942,680	9	666,396	7
1476	其他金融資產—流動(附註六、十二及二五)	36,870	-	19,914	-
1479	其他流動資產	355,313	3	282,044	3
11XX	流動資產總計	6,639,884	63	5,496,560	61
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資(附註四及九)	109,594	1	96,987	1
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十)	3,662,620	35	3,305,717	37
1805	商 譽(附註四)	28,873	-	27,190	-
1821	其他無形資產(附註四)	3,984	-	2,264	-
1920	存出保證金(附註二一)	14,861	-	12,778	-
1985	長期預付租賃款(附註十一)	118,385	1	114,624	1
1990	其他非流動資產	28,994	-	26,180	-
15XX	非流動資產總計	3,967,311	37	3,585,740	39
1XXX	資 產 總 計	\$ 10,607,195	100	\$ 9,082,300	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十二)	\$ 538,103	5	\$ 339,909	4
2170	應付帳款	2,051,019	19	1,472,496	16
2180	應付帳款—關係人(附註二四)	373,865	4	333,157	4
2219	其他應付款(附註十三及二四)	722,024	7	643,430	7
2230	當期所得稅負債(附註四及十八)	15,050	-	1,045	-
2300	其他流動負債	79,889	1	38,044	-
21XX	流動負債總計	3,779,950	36	2,828,081	31
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註四及十八)	31,464	-	29,825	-
2XXX	負債總計	3,811,414	36	2,857,906	31
	歸屬於本公司業主之權益				
	股本(附註十六)				
3110	普通 股	1,805,289	17	1,719,323	19
3210	資本公積—發行溢價(附註十六)	2,783,854	26	2,783,854	31
	保留盈餘(附註十六)				
3310	法定盈餘公積	39,489	-	-	-
3320	特別盈餘公積	158,921	2	158,921	1
3350	未分配盈餘	1,594,011	15	1,433,165	16
	其他權益(附註十六)				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	327,821	3	6,227	-
31XX	本公司業主權益總計	6,709,385	63	6,101,490	67
36XX	非控制權益(附註十六)	86,396	1	122,904	2
3XXX	權益合計	6,795,781	64	6,224,394	69
	負債及權益總計	\$ 10,607,195	100	\$ 9,082,300	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：戴正吳



經理人：張茂強



會計主管：黃子文



Eson Precision Ind. Co., Ltd.及子公司

合併綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入 (附註二四)	\$ 9,845,780	100	\$ 8,552,616	100
5000	營業成本 (附註二四)	<u>8,313,292</u>	<u>84</u>	<u>7,096,914</u>	<u>83</u>
5900	營業毛利	<u>1,532,488</u>	<u>16</u>	<u>1,455,702</u>	<u>17</u>
	營業費用				
6100	推銷費用	264,839	3	291,178	3
6200	管理費用	501,012	5	644,763	7
6300	研究發展費用	<u>197,969</u>	<u>2</u>	<u>151,430</u>	<u>2</u>
6000	營業費用合計	<u>963,820</u>	<u>10</u>	<u>1,087,371</u>	<u>12</u>
6900	營業利益	<u>568,668</u>	<u>6</u>	<u>368,331</u>	<u>5</u>
	營業外收入及支出				
7060	採用權益法認列之關聯 企業利益之份額 (附 註四及九)	9,680	-	5,352	-
7100	利息收入	10,111	-	6,074	-
7110	租金收入 (附註二四)	9,023	-	9,862	-
7190	其他收入	38,807	-	18,664	-
7210	處分不動產、廠房及設 備利益	-	-	23,544	-
7590	什項支出	(2,743)	-	(3,844)	-
7610	處分不動產、廠房及設 備損失	(9,094)	-	-	-
7630	外幣兌換損失	(38,044)	-	(25,897)	-
7510	利息費用	(8,095)	-	(10,872)	-
7000	營業外收入及支出 合計	<u>9,645</u>	<u>-</u>	<u>22,883</u>	<u>-</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前利益	\$ 578,313	6	\$ 391,214	5
7950	所得稅費用 (附註四、五及十八)	(45,332)	-	(4,801)	-
8200	本期淨利	<u>532,981</u>	<u>6</u>	<u>386,413</u>	<u>5</u>
	其他綜合損益 (附註十六)				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	<u>317,086</u>	<u>3</u>	<u>214,572</u>	<u>2</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 850,067</u>	<u>9</u>	<u>\$ 600,985</u>	<u>7</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 544,199	5	\$ 394,886	5
8620	非控制權益	(11,218)	-	(8,473)	-
8600		<u>\$ 532,981</u>	<u>5</u>	<u>\$ 386,413</u>	<u>5</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 865,793	9	\$ 606,530	7
8720	非控制權益	(15,726)	-	(5,545)	-
8700		<u>\$ 850,067</u>	<u>9</u>	<u>\$ 600,985</u>	<u>7</u>
	每股盈餘 (歸屬於本公司業 主) (附註四及十九)				
9710	基本每股盈餘	<u>\$ 3.01</u>		<u>\$ 2.42</u>	
9810	稀釋每股盈餘	<u>\$ 2.99</u>		<u>\$ 2.41</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：戴正吳



經理人：張茂強



會計主管：黃子文



Eson Precision and Components Co., Ltd. 及其子公司

合併資產負債表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，
係新台幣千元

代碼	歸屬於本公司之權益	其他權益					非控制權益	權益總額
		實收資本	資本公積	盈餘	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		
A1	102 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,528,273	\$ 2,299,124	\$ -	\$ 1,197,200	(\$ 205,417)	\$ 128,449	\$ 4,947,629
B3	依金管證發字第 1010012865 號 令提列特別盈餘公積	-	-	158,921	(158,921)	-	-	-
D1	102 年度淨利	-	-	-	394,886	-	(8,473)	386,413
D3	102 年度其他綜合損益	-	-	-	-	211,644	2,928	214,572
D5	102 年度綜合損益總額	-	-	-	394,886	211,644	(5,545)	600,985
E1	現金增資	191,050	484,730	-	-	-	-	675,780
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	1,719,323	2,783,854	158,921	1,433,165	6,227	122,904	6,224,394
B1	102 年度盈餘指標及分配	-	-	-	(39,489)	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	(257,898)	-	-	(257,898)
B9	現金股利	85,966	-	-	(85,966)	-	-	-
D1	103 年度淨利	-	-	-	544,199	-	(11,218)	532,981
D3	103 年度其他綜合損益	-	-	-	-	321,594	(4,508)	317,086
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	544,199	321,594	(15,726)	850,067
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(20,782)	(20,782)
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,805,289	\$ 2,783,854	\$ 158,921	\$ 1,594,011	\$ 327,821	\$ 86,396	\$ 6,795,781

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：戴正吳



經理人：張茂強



會計主管：黃子文

Eson Precision Ind. Co., Ltd.及子公司

合併現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 578,313	\$ 391,214
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	428,822	441,133
A20200	攤銷費用	15,016	14,070
A29900	長期預付租賃款攤銷	2,759	2,635
A20300	呆帳(迴轉利益)費用	(16,186)	11,610
A20900	利息費用	8,095	10,872
A21200	利息收入	(10,111)	(6,074)
A22300	採用權益法認列之關聯企業利益之份額	(9,680)	(5,352)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失(利益)	9,094	(23,544)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款增加	(524,173)	(62,896)
A31160	應收帳款—關係人(增加)減少	(26,065)	32,338
A31180	其他應收款減少(增加)	7,199	(20,307)
A31200	存貨(增加)減少	(276,284)	33,417
A31240	其他流動資產增加	(73,110)	(91,602)
A32150	應付帳款增加(減少)	578,523	(264,922)
A32160	應付帳款—關係人增加	40,708	161,058
A32180	其他應付款增加	47,322	235,625
A32230	其他流動負債增加	41,845	3,925
A33000	營運產生之現金	822,087	863,200
A33100	收取之利息	10,111	6,074
A33300	支付之利息	(8,296)	(12,042)
A33500	支付之所得稅	(39,425)	(14,937)
AAAA	營業活動之淨現金流入	784,477	842,295
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(656,695)	(314,086)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	6,954	59,255
B04500	購置無形資產	(2,844)	(987)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
B06500	其他金融資產(增加)減少	(\$ 23,388)	\$ 22,439
B06700	長期預付費用增加	(1,434)	(6,341)
B07600	收取關聯企業股利	2,987	2,049
B03800	存出保證金增加	(2,083)	(3,661)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(676,503)	(241,332)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加(減少)	198,194	(254,952)
C04500	發放現金股利	(257,898)	-
C04600	現金增資	-	675,780
C05800	非控制權益變動	(20,782)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(80,486)	420,828
DDDD	匯率影響數	120,570	38,486
EEEE	現金及約當現金淨增加	148,058	1,060,277
E00100	期初現金及約當現金餘額	1,842,706	782,429
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 1,990,764	\$ 1,842,706

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：戴正吳



經理人：張茂強



會計主管：黃子文



Eson Precision Ind. Co., Ltd.

乙盛精密工業股份有限公司

103年盈餘分派表

期初未分配盈餘		單位：新台幣元 1,049,811,605
103年本期淨利	544,198,761	
提列法定盈餘公積(10%)	(54,419,876)	
本年度可供分配盈餘	489,778,885	
分配項目		
股東現金股利(每股新台幣2.5元)	(451,322,288)	
期末累計未分配盈餘		1,088,268,202

1. 股利分配係採”元以下無條件捨去”計算方式，現金股利分配實際以新台幣配發。
2. 稅後淨利已扣除員工紅利美金 1,292,906 元。(約新台幣 40,920,468 元)，全數以現金發放。
3. 稅後淨利已扣除董事酬勞美金 74,342 元。(約新台幣 2,352,927 元)，全數以現金發放。
4. 上述新台幣金額，係依功能性貨幣美金轉換結果。

董事長：戴正吳



總經理：張茂強



會計主管：黃子文



Eson Precision Ind. Co., Ltd.

乙盛精密工業股份有限公司

第五次修訂及重述章程

修正前後條文對照表

Original Article	Proposal for the Amendment	Reason for Amendments
<p>13.5 Subject to compliance with the Law and after setting aside such amounts as the Board deems fit in accordance with the distribution policy set out in Article 13.4, the Board shall recommend to Members for approval in any financial year the amount of the Dividend or other distribution to be allocated in the following manner and order and the allocation will be made upon approval by the Members:</p> <p>(a) eight per cent (8%) of the earnings generated from the immediately preceding financial year (exclusive of those accumulated from previous years) out of the distributable amount as bonus to employees, including employees of the Company's Subsidiaries ("Employees' Bonus");</p> <p>(b) no more than zero point five per cent (0.5%) of the earnings generated from the immediately</p>	<p>13.5 Subject to compliance with the Law and after setting aside such amounts as the Board deems fit in accordance with the distribution policy set out in Article 13.4, the Board shall recommend to Members for approval in any financial year the amount of the Dividend or other distribution to be allocated in the following manner and order and the allocation will be made upon approval by the Members:</p> <p>(a) <u>between two per cent (2%) and</u> eight per cent (8%) of the earnings generated from the immediately preceding financial year (exclusive of those accumulated from previous years) out of the distributable amount as bonus to employees, including employees of the Company's Subsidiaries ("Employees' Bonus");</p>	<p>In order to meet the operation needs of the company, it it decided to change the prescribed manner for allocation of employees' bonus from fixed ratio to interval range.</p>

Original Article	Proposal for the Amendment	Reason for Amendments
<p>preceding financial year (exclusive of those accumulated from previous years) out of the distributable amount as remuneration to the Directors ("Directors' Remuneration"); and</p> <p>(c) no less than ten per cent (10%) of the earnings generated from the immediately preceding financial year (exclusive of those accumulated from previous years) out of the distributable amount as Dividend to the Members.</p> <p>The Board shall determine how much of the amount shall be allocated to the Employees' Bonus, Directors' Remuneration and Dividend, provided that the Board shall comply with the principles set out in (a) to (c) above and such allocation shall be recommended to the Members for approval. Dividends to the Members and the Employees' Bonus may be distributed, in the discretion of the Board, by way of cash or by way of applying such sum in paying up in full unissued shares or a combination of both for allocation and distribution to employees or the Members, provided that, in the case of a distribution to Members, no less than fifty per cent (50%) of the total amount of such Dividend shall be paid in cash. No unpaid Dividend and</p>	<p>(b) no more than zero point five per cent (0.5%) of the earnings generated from the immediately preceding financial year (exclusive of those accumulated from previous years) out of the distributable amount as remuneration to the Directors ("Directors' Remuneration"); and</p> <p>(c) no less than ten per cent (10%) of the earnings generated from the immediately preceding financial year (exclusive of those accumulated from previous years) out of the distributable amount as Dividend to the Members.</p> <p>The Board shall determine how much of the amount shall be allocated to the Employees' Bonus, Directors' Remuneration and Dividend, provided that the Board shall comply with the principles set out in (a) to (c) above and such allocation shall be recommended to the Members for approval. Dividends to the Members and the Employees' Bonus may be distributed, in the discretion of the Board, by way of cash or by way of applying such sum in paying up in full unissued shares or a combination of both for allocation and distribution to employees or the Members, provided that, in the case of</p>	

Original Article	Proposal for the Amendment	Reason for Amendments
bonus shall bear interest as against the Company.	a distribution to Members, no less than fifty per cent (50%) of the total amount of such Dividend shall be paid in cash. No unpaid Dividend and bonus shall bear interest as against the Company.	
<p>19.5 For so long as the shares are listed on the TSE, the Company shall announce to the public the notice of a general meeting, the proxy instrument, agendas and materials relating to the matters to be reported and discussed in the general meetings, including but not limited to, election or discharge of Directors, in accordance with Articles 19.1 and <u>Article</u> 19.2 hereof, and shall transmit the same via the Market Observation Post System in accordance with Applicable Public Company Rules. If the voting power of a Member at a general meeting shall be exercised by way of a written ballot, the Company shall also send the written document for the Member to exercise his voting power together with the above mentioned materials in accordance with Articles 19.1 and 19.2. The Directors shall prepare a meeting handbook of the relevant general meeting and supplemental materials, which will be sent to or made</p>	<p>19.5 For so long as the shares are listed on the TSE, the Company shall announce to the public the notice of a general meeting, the proxy instrument, agendas and materials relating to the matters to be reported and discussed in the general meetings, including but not limited to, election or discharge of Directors, in accordance with Articles 19.1 and 19.2 hereof, and shall transmit the same via the Market Observation Post System in accordance with Applicable Public Company Rules. If the voting power of a Member at a general meeting shall be exercised by way of a written ballot, the Company shall also send the written document for the Member to exercise his voting power together with the above mentioned materials in accordance with Articles 19.1 and 19.2. The Directors shall prepare a meeting handbook of the relevant general meeting and supplemental materials, which will be sent to or made</p>	Wording Adjustments.

Original Article	Proposal for the Amendment	Reason for Amendments
<p>available to all Members and shall be transmitted to the Market Observation Post System in a manner consistent with the Applicable Public Company Rules twenty-one (21) days prior to the general meetings or, in the case of extraordinary general meetings, fifteen (15) days prior to such meeting.</p>	<p>available to all Members and shall be transmitted to the Market Observation Post System in a manner consistent with the Applicable Public Company Rules twenty-one (21) days prior to the general meetings or, in the case of extraordinary general meetings, fifteen (15) days prior to such meeting.</p>	
<p>25.3 Subject to the Applicable Public Company Rules, except for an ROC trust enterprise or stock <u>affair agents</u> approved pursuant to Applicable Public Company Rules, save with respect to the Chairman being deemed appointed as proxy under Article 24.4, in the event a person acts as the proxy for two or more Members, the total number of issued and voting shares entitled to be voted as represented by such proxy shall be no more than three per cent (3%) of the total number of issued and voting shares of the Company immediately prior to the relevant book closed period, during which the Company close its Register of Member; any vote in respect of the portion in excess of such three per cent (3%) threshold shall not be counted.</p>	<p>25.3 Subject to the Applicable Public Company Rules, except for an ROC trust enterprise or stock <u>affairs agent</u> approved pursuant to Applicable Public Company Rules, save with respect to the Chairman being deemed appointed as proxy under Article 24.4, in the event a person acts as the proxy for two or more Members, the total number of issued and voting shares entitled to be voted as represented by such proxy shall be no more than three per cent (3%) of the total number of issued and voting shares of the Company immediately prior to the relevant book closed period, during which the Company close its Register of Member; any vote in respect of the portion in excess of such three per cent (3%) threshold shall not be counted.</p>	<p>Wording Adjustments.</p>
<p>33.2 Unless otherwise approved by the <u>TSE</u>, the number of</p>	<p>33.2 Unless otherwise approved by the <u>ROC competent</u></p>	<p>This Article was amended</p>

Original Article	Proposal for the Amendment	Reason for Amendments
<p>Directors having a spousal relationship or familial relationship within the second degree of kinship with any other Directors shall be less than half of the total number of Directors.</p>	<p><u>authority</u>, the number of Directors having a spousal relationship or familial relationship within the second degree of kinship with any other Directors shall be less than half of the total number of Directors.</p>	<p>pursuant to the revised Shareholders' Rights Protection Checklist published by the Taiwan Stock Exchange Corporation ("Revised Checklist").</p>
<p>33.4 Unless otherwise permitted under the Applicable Public Company Rules, there shall be at least three (3) Independent Directors. To the extent required by the Applicable Public Company Rules, at least one of the Independent Directors shall be domiciled in the ROC and at least one of them shall have accounting or financial expertise.</p>	<p>33.4 Unless otherwise permitted under the Applicable Public Company Rules, there shall be at least three (3) Independent Directors <u>and the number of Independent Directors shall not be less than one-fifth of the total number of Directors</u>. To the extent required by the Applicable Public Company Rules, at least one of the Independent Directors shall be domiciled in the ROC and at least one of them shall have accounting or financial expertise.</p>	<p>This Article was amended pursuant to the Revised Checklist.</p>
	<p>33.6 <u>Unless provided otherwise in these Articles, the qualifications, composition, appointment, removal, exercise of power in performing duties and other matters with respect to the Directors, Independent Directors, Compensation Committee and Audit Committee, shall</u></p>	<p>This Article was added pursuant to the Revised Checklist.</p>

Original Article	Proposal for the Amendment	Reason for Amendments
	<p><u>comply with the provisions under ROC Securities and Exchange Act and the regulations issued pursuant to the ROC Securities and Exchange Act applicable to the Company.</u></p>	
<p>36. Vacancy in the Office of Director</p> <p>The office of Director shall be vacated if:</p> <ul style="list-style-type: none"> (a) the Director is removed from office pursuant to Article 35.1; (b) the corporation (or other legal entity) which appointed an Appointed Representative, serves notice on the Company giving notice to remove such Appointed Representative from the office of Director, such removal shall take effect from the date specified in the notice or in the absence of such date, from the date on which the notice was served on the Company; (c) the Director dies; (d) the Director is automatically discharged from his office in accordance with Article 33.3; (e) the Director resigns his office by notice in writing 	<p>36. Vacancy in the Office of Director</p> <p>36.1 The office of Director shall be vacated if:</p> <ul style="list-style-type: none"> (a) the Director is removed from office pursuant to Article 35.1; (b) the corporation (or other legal entity) which appointed an Appointed Representative, serves notice on the Company giving notice to remove such Appointed Representative from the office of Director, such removal shall take effect from the date specified in the notice or in the absence of such date, from the date on which the notice was served on the Company; (c) the Director dies; (d) the Director is automatically discharged from his office in accordance with Article 	<p>This Article was amended pursuant to the Revised Checklist.</p>

Original Article	Proposal for the Amendment	Reason for Amendments
<p>to the Company;</p> <p>(f) if the Director is the subject of a court order for his removal in accordance with Article 35.2; <u>or</u></p> <p>(g) with immediate effect without any action required on behalf of the Company if</p> <p>(i) the Director has been adjudicated bankrupt, and has not been reinstated to his rights and privileges;</p> <p>(ii) an order is made by any competent court or official on the grounds that the Director has no legal capacity, or his legal capacity is restricted according to Applicable Law;</p> <p>(iii) the Director has committed an offence as specified in the ROC statute of prevention of organizational crimes and subsequently has been adjudicated guilty by a final judgment, and the time elapsed after he has served the full term of the sentence is less than five years;</p> <p>(iv) the Director has committed an offence in terms of fraud, breach of trust or</p>	<p>33.3;</p> <p>(e) the Director resigns his office by notice in writing to the Company;</p> <p>(f) if the Director is the subject of a court order for his removal in accordance with Article 35.2;</p> <p><u>(g) the Director is automatically removed in accordance with Article 36.2;</u></p> <p><u>(h) the Director ceases to be a Director in accordance with Article 36.3; or</u></p> <p>(i) with immediate effect without any action required on behalf of the Company if</p> <p>(i) the Director has been adjudicated bankrupt, and has not been reinstated to his rights and privileges;</p> <p>(ii) an order is made by any competent court or official on the grounds that the Director has no legal capacity, or his legal capacity is restricted according to Applicable Law;</p>	

Original Article	Proposal for the Amendment	Reason for Amendments
<p>misappropriation and subsequently has been punished with imprisonment for a term of more than one year, and the time elapsed after he has served the full term of such sentence is less than two years;</p> <p>(v) the Director has been adjudicated guilty by a final judgment for misappropriating public funds during the time of his public service, and the time elapsed after he has served the full term of such sentence is less than two years; or</p> <p>(vi) the Director has been dishonored for use of credit instruments, and the term of such sanction has not expired yet.</p> <p>In the event that any of the foregoing events specified in Article 36(g) has occurred in relation to a candidate for election of Director, such person shall be disqualified from being elected as a Director.</p>	<p>(iii) the Director has committed an offence as specified in the ROC statute of prevention of organizational crimes and subsequently has been adjudicated guilty by a final judgment, and the time elapsed after he has served the full term of the sentence is less than five years;</p> <p>(iv) the Director has committed an offence in terms of fraud, breach of trust or misappropriation and subsequently has been punished with imprisonment for a term of more than one year, and the time elapsed after he has served the full term of such sentence is less than two years;</p> <p>(v) the Director has been adjudicated guilty by a final judgment for misappropriating public funds during the time of his public service, and the time elapsed after he has</p>	

Original Article	Proposal for the Amendment	Reason for Amendments
	<p>served the full term of such sentence is less than two years; or</p> <p>(vi) the Director has been dishonored for use of credit instruments, and the term of such sanction has not expired yet.</p> <p>In the event that any of the foregoing events specified in Article 36(i) has occurred in relation to a candidate for election of Director, such person shall be disqualified from being elected as a Director.</p> <p>36.2 <u>In case a Director that has, during the term of office as a Director, transferred more than one half of the Company's shares being held by him at the time he is elected, he shall, ipso facto, be removed automatically from the position of Director with immediate effect and no shareholders' approval shall be required.</u></p> <p>36.3 <u>If any Director has, after having been elected and before his inauguration of the office of Director, transferred more than one half of the Company's shares being held by him at the time</u></p>	

Original Article	Proposal for the Amendment	Reason for Amendments
	<p><u>of his election as a Director, then he shall immediately cease to be a Director and no shareholders' approval shall be required. If any Director has, after having been elected as a Director, transferred more than one half of the Company's shares being held by him within the share transfer prohibition period prior to a shareholders' meeting according to the Applicable Public Company Rules, then he shall immediately cease to be a Director and no shareholders' approval shall be required.</u></p>	

(中譯文)

修訂前	修訂後	修訂原因
<p>13.5 在不違反開曼公司法之情形下，且依第 13.4 條之分派政策提撥董事會認為適當之金額後，董事會應於各會計年度建請股東同意之股利或其他分派數額應依下列方式及順序，經股東同意後分派：</p> <p>(a) 可分派數額中屬上一會計年度盈餘部分(不含先前年度之累積盈餘)之百分之八(8%)作為員工紅利(下稱「員工紅利」)，包括從屬公司之員工；</p> <p>(b) 不多於可分派數額中屬上一會計年度盈餘部分(不含先前年度之累積盈餘)之百分之零點五(0.5%)作為董事酬勞(下稱「董事酬勞」)；及</p> <p>(c) 不少於可分派數額中屬上一會計年度盈餘部分(不含先前年度之累積盈餘)之百分之十(10%)作為股東股利。</p> <p>於遵守前述第(a)至(c)項之原則下，董事會應決定應分派作為員工紅利、董事酬勞及股利之數額，並建請股東同意。股東股利及員工紅利之分派，得依董事會決定以現金、或以該金額繳足尚未發行股份之價金、或兩者併採之方式而分配予員工或股東；惟就股東股利部分，所發</p>	<p>13.5 在不違反開曼公司法之情形下，且依第 13.4 條之分派政策提撥董事會認為適當之金額後，董事會應於各會計年度建請股東同意之股利或其他分派數額應依下列方式及順序，經股東同意後分派：</p> <p>(a) 可分派數額中屬上一會計年度盈餘部分(不含先前年度之累積盈餘)之<u>百分之二(2%)至百分之八(8%)</u>作為員工紅利(下稱「員工紅利」)，包括從屬公司之員工；</p> <p>(b) 不多於可分派數額中屬上一會計年度盈餘部分(不含先前年度之累積盈餘)之百分之零點五(0.5%)作為董事酬勞(下稱「董事酬勞」)；及</p> <p>(c) 不少於可分派數額中屬上一會計年度盈餘部分(不含先前年度之累積盈餘)之百分之十(10%)作為股東股利。</p> <p>於遵守前述第(a)至(c)項之原則下，董事會應決定應分派作為員工紅利、董事酬勞及股利之數額，並建請股東同意。股東股利及員工紅利之分派，得依董事會決定以現金、或以該金額繳足尚未發行股份之價金、或兩者併採</p>	<p>配合公司營運需求，將員工紅利之分派自固定比率改為區間範圍。</p>

修訂前	修訂後	修訂原因
<p>放之現金股利不得少於全部股利之百分之五十(50%)。公司就未分派之股利及紅利概不支付利息。</p>	<p>之方式而分配予員工或股東；惟就股東股利部分，所發放之現金股利不得少於全部股利之百分之五十(50%)。公司就未分派之股利及紅利概不支付利息。</p>	
<p>19.5 股份於證交所上市期間，公司應依本章程第 19.1 及 19.2 條的規定一併公告股東會開會通知書、委託書用紙、議程及有關承認案與討論案(包括但不限於選任或解任董事之議案)等各項議案之資料，並依公開發行公司規則傳輸至公開資訊觀測站；如股東以書面行使表決權者，公司並應依本章程第 19.1 及 19.2 條規定，將前述資料及書面行使表決權用紙，併同寄送給股東。董事並應依符合公開發行公司規則所定之方式，備妥股東會議事手冊和補充資料，於股東常會開會 21 日前或股東臨時會開會 15 日前，寄發予所有股東或以其他方式供所有股東索閱，並傳輸至公開資訊觀測站。</p>	<p>19.5 股份於證交所上市期間，公司應依本章程第 19.1 及 19.2 條的規定一併公告股東會開會通知書、委託書用紙、議程及有關承認案與討論案(包括但不限於選任或解任董事之議案)等各項議案之資料，並依公開發行公司規則傳輸至公開資訊觀測站；如股東以書面行使表決權者，公司並應依本章程第 19.1 及 19.2 條規定，將前述資料及書面行使表決權用紙，併同寄送給股東。董事並應依符合公開發行公司規則所定之方式，備妥股東會議事手冊和補充資料，於股東常會開會 21 日前或股東臨時會開會 15 日前，寄發予所有股東或以其他方式供所有股東索閱，並傳輸至公開資訊觀測站。</p>	<p>英文章程條文修正，惟中文譯文並無變動。</p>
<p>25.3 於不違反公開發行公司規則之情況下，除根據中華民國信託事業或經公開發行公司規則核准之股務代理機構外，一人同時受兩人以上股東委託時，除依本章程第 24.4 條之規定而視為股東代理人之會議主席外，其代理的表決權數不得超過公司停止過戶期間前，已發行有表決權股份總數之百分之三；超過該百分之三之表決權，</p>	<p>25.3 於不違反公開發行公司規則之情況下，除根據中華民國信託事業或經公開發行公司規則核准之股務代理機構外，一人同時受兩人以上股東委託時，除依本章程第 24.4 條之規定而視為股東代理人之會議主席外，其代理的表決權數不得超過公司停止過戶期間前，已發行有表決權股份總數之百分之三；超過該百分之三之表決權，</p>	<p>英文章程條文修正，惟中文譯文並無變動。</p>

修訂前	修訂後	修訂原因
不予計算。	不予計算。	
33.2 除經 <u>證交所</u> 核准者外，董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶關係或二親等以內之親屬關係。	33.2 除經 <u>中華民國主管機關</u> 核准者外，董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶關係或二親等以內之親屬關係。	配合臺灣證券交易所修正後之「外國發行人註冊地股東權益保護事項檢查表」修訂。
33.4 除依公開發行公司規則另獲許可者外，應設置獨立董事，人數不得少於三人。於公開發行公司規則要求範圍內，獨立董事其中至少一人應在中華民國境內設有戶籍，且至少一名獨立董事應具有會計或財務專業知識。	33.4 除依公開發行公司規則另獲許可者外，應設置獨立董事，人數不得少於三人，且獨立董事席次不得少於董事席次 <u>五分之一</u> 。於公開發行公司規則要求範圍內，獨立董事其中至少一人應在中華民國境內設有戶籍，且至少一名獨立董事應具有會計或財務專業知識。	配合臺灣證券交易所修正後之「外國發行人註冊地股東權益保護事項檢查表」修訂。
(新增)	33.6 除本章程另有規定外，有關董事、獨立董事、薪資報酬委員會或審計委員會之資格條件、組成、選任、解任、職權行使及其他應遵行事項，應遵循適用於公司之 <u>中華民國證券交易法及根據中華民國證券交易法所發布之法規命令</u> 。	配合臺灣證券交易所修正後之「外國發行人註冊地股東權益保護事項檢查表」新增。
36 董事職位之解任 董事如有下列情事應被解任： (a) 依本章程第 35.1 條規定被解除職務；	36 董事職位之解任 <u>36.1</u> 董事職位如有下列情事時應為出缺： (a) 依本章程第 35.1 條規定被解除職務；	配合臺灣證券交易所修正後之「外國發行人註冊地股東權益保護事項檢查表」修訂。

修訂前	修訂後	修訂原因
<p>(b) 法人（或其他法人實體）通知公司解任其經選任為董事之指派代表人，該解任應自通知內所載明之日期生效，如通知未載明日期者，則應自通知送達公司時生效；</p> <p>(c) 董事死亡；</p> <p>(d) 依本章程第 33.3 條規定自動解任者；</p> <p>(e) 書面通知公司辭任董事職位；</p> <p>(f) 經法院依本章程第 35.2 條規定裁判解任；</p> <p>(g) 董事有下列情事之一者，當然解任：</p> <p>(i) 受破產之宣告，尚未復權者；</p> <p>(ii) 經相關管轄法院或官員裁決其無行為能力，或依適用法律，其行為能力受有限制；</p> <p>(iii) 曾犯中華民國法規禁止之組織犯罪，經有罪判決確定，且服刑期滿尚未逾五年；</p> <p>(iv) 曾因刑事詐欺、背信或侵占等罪，經受有期徒刑一年以上宣告，服刑期滿尚未逾二年；</p>	<p>(b) 法人（或其他法人實體）通知公司解任其經選任為董事之指派代表人，該解任應自通知內所載明之日期生效，如通知未載明日期者，則應自通知送達公司時生效；</p> <p>(c) 董事死亡；</p> <p>(d) 依本章程第 33.3 條規定自動解任者；</p> <p>(e) 書面通知公司辭任董事職位；</p> <p>(f) 經法院依本章程第 35.2 條規定裁判解任；</p> <p><u>(g) 董事依本章程第 36.2 條自動解任；</u></p> <p><u>(h) 董事依本章程第 36.3 條喪失為董事；或</u></p> <p>(i) 董事有下列情事之一者，當然解任：</p> <p>(i) 受破產之宣告，尚未復權者；</p> <p>(ii) 經相關管轄法院或官員裁決其無行為能力，或依適用法律，其行為能力受有限制；</p> <p>(iii) 曾犯中華民國法規禁止之組織犯罪，經有罪判決確定，且服刑期滿尚未逾五年；</p>	

修訂前	修訂後	修訂原因
<p>(v) 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</p> <p>(vi) 曾因不法使用信用工具而遭退票尚未期滿者。</p> <p>如董事候選人有本條第(g)款各目情事之一者，該人應被取消董事候選人之資格。</p>	<p>(iv) 曾因刑事詐欺、背信或侵占等罪，經受有期徒刑一年以上宣告，服刑期滿尚未逾二年；</p> <p>(v) 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</p> <p>(vi) 曾因不法使用信用工具而遭退票尚未期滿者。</p> <p>如董事候選人有本條第(i)款各目情事之一者，該人應被取消董事候選人之資格。</p> <p><u>36.2 如董事在任期中，轉讓超過其選任當時所持有之公司股份數額二分之一時，則該董事即自動解任並立即生效，且無須經股東同意。</u></p> <p><u>36.3 如董事於當選後，於其就任前，轉讓超過選任當時所持有之公司股份數額二分之一時，應立即喪失當選為董事之效力，且無須經股東同意。如董事於當選後，於依公開發行公司規則規定之股東會召開前之股票停止過戶期間內，轉讓超過所持有之公司股份數額二分之一時，應立即喪失當選為董事之效力，且無須經股東同意。</u></p>	

Eson Precision Ind. Co., Ltd.
乙盛精密工業股份有限公司

取得或處分資產處理程序現行與修正條文對照表

修正條文	現行條文	說 明
<p>第六條</p> <p>本公司及各子公司取得非供營業使用之不動產或有價證券總額，及個別有價證券之限額</p> <p>一、本公司購買非營業使用不動產總額不得超過實收資本額的百分之二。</p> <p>二、本公司取得有價證券之總額應符合公司法規定辦理；投資個別有價證券之限額為實收資本額的<u>一、五倍</u>。</p>	<p>第六條</p> <p>本公司及各子公司取得非供營業使用之不動產或有價證券總額，及個別有價證券之限額</p> <p>一、本公司購買非營業使用不動產總額不得超過實收資本額的百分之二。</p> <p>二、本公司取得有價證券之總額應符合公司法規定辦理；投資個別有價證券之限額為實收資本額的<u>百分之十</u>。</p>	<p>依第1屆第7次審計委員會建議修訂。</p>
<p>第三至五項略</p>	<p>第三至五項略</p>	
<p>第十四條</p> <p>本公司之子公司應依下列規定辦理</p> <p>一、子公司取得或處分資產，亦應依本程序有關規定辦理。</p> <p>二、子公司取得或處分資產，亦應依本公司規定辦理。</p> <p>三、子公司非屬本公司上市所在地之公開發行公司，取得或處分資產有第十三條規</p>	<p>第十四條</p> <p>本公司之子公司應依下列規定辦理</p> <p>一、子公司取得或處分資產，亦應依本程序有關規定辦理。</p> <p>二、子公司取得或處分資產，亦應依本公司規定辦理。</p> <p>三、子公司非屬本公司上市所在地之公開發行公司，取得或處分資產有第十三條規</p>	

修正條文	現行條文	說 明
<p>定應公告申報情事者，由本公司為之。</p> <p>四、子公司之公告申報標準有關達實收資本額百分之二十規定，以本公司之實收資本額為準。</p> <p>五、<u>子公司有第十三條第一項第一至三款情事者，應呈送本公司董事會通過後始得為之。</u></p>	<p>定應公告申報情事者，由本公司為之。</p> <p>四、子公司之公告申報標準有關達實收資本額百分之二十規定，以本公司之實收資本額為準。</p>	

Eson Precision Ind. Co., Ltd.
乙盛精密工業股份有限公司

資金貸予他人作業程序現行與修正條文對照表

修正條文	現行條文	說 明
<p>第十條</p> <p>對子公司資金貸與他人之控管程序：</p> <p>一、本公司之子公司擬將資金貸與他人者，依該公司之資金貸與他人作業程序辦理。</p> <p>二、本公司之子公司擬將資金貸與他人時，<u>除第九條第二項第一至三款之情事應呈送本公司董事會通過外，其於經提報該子公司董事會決議通過後方可辦理，子公司於貸款撥放後，應定期將已貸與金額之後續追蹤情形定期呈報本公司。上述所稱第九條第二項第一至三款之情事不包含本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間從事之資金貸與。</u></p> <p>本公司之子公司間之資金貸與，應依前述規定提董事會決議，並得授權該子公司董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不</p>	<p>第十條</p> <p>對子公司資金貸與他人之控管程序：</p> <p>一、本公司之子公司擬將資金貸與他人者，依該公司之資金貸與他人作業程序辦理。</p> <p>二、本公司之子公司擬將資金貸與他人時，<u>應提報該子公司董事會決議通過後方可辦理，子公司於貸款撥放後，應定期將已貸與金額之後續追蹤情形定期呈報本公司。</u></p> <p>本公司之子公司間之資金貸與，應依前述規定提董事會決議，並得授權該子公司董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。</p> <p>所稱一定額度，除本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不予限制其授權額度外，本公司或其子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過本公司最近期財務報表淨值百分</p>	<p>依第1屆第7次審計委員會建議修訂。</p>

修正條文	現行條文	說 明
<p>超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。</p> <p>所稱一定額度，除本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不予限制其授權額度外，本公司或其子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過本公司最近期財務報表淨值百分之十。</p> <p>第三至五項略</p>	<p>之十。</p> <p>第三至五項略</p>	

Eson Precision Ind. Co., Ltd.
乙盛精密工業股份有限公司

背書保證作業程序現行與修正條文對照表

修正條文	現行條文	說 明
<p>第十一條</p> <p>對子公司辦理背書保證之控管程序</p> <p>一、本公司之子公司擬為他人背書或提供保證者，依本作業程序辦理。</p> <p>二、本公司之子公司擬為他人背書或提供保證時，<u>除第十條第二項第一至四款之情事應呈送本公司董事會通過外，其於經報請本公司核准後始得為之；本公司財會單位及總經理指定之專責人員應具體評估該項背書保證之必要性及合理性、風險性、對母公司及子公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響呈報董事長核准。</u></p> <p>第三至四項略</p>	<p>第十一條</p> <p>對子公司辦理背書保證之控管程序</p> <p>一、本公司之子公司擬為他人背書或提供保證者，依本作業程序辦理。</p> <p>二、本公司之子公司擬為他人背書或提供保證時，<u>均應報請本公司核准後始得為之；本公司財會單位及總經理指定之專責人員應具體評估該項背書保證之必要性及合理性、風險性、對母公司及子公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響呈報董事長核准。</u></p> <p>第三至四項略</p>	<p>依第1屆第7次審計委員會建議修訂。</p>

Eson Precision Ind. Co., Ltd.
乙盛精密工業股份有限公司

股東會議事規則現行與修正條文對照表

修正條文	現行條文	說 明
<p>第三條</p> <p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。</p> <p>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。</p> <p>選任或解任董事、變更章程、公司解散、合併、分割或中華民國公司</p>	<p>第三條</p> <p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於公司及其股務代理機構，且應於股東會現場發放。</p> <p>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。</p> <p>選任或解任董事、變更章程、公司解散、合併、分割或中華民國公司法(下稱「公司法」)第一</p>	<p>依臺證治理字第 104000 1716 號函(臺灣證券交易所行文發函係依金管證發字第 1030051379 辦理)修正。</p>

<p>法(下稱「公司法」)第一百八十五第一項各款、中華民國證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、<u>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</u>之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p> <p>以下略</p>	<p>百八十五第一項各款、中華民國證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p> <p>以下略</p>	
<p>第六條 第一、二項略</p> <p>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，<u>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</u>；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。</p> <p>以下略</p>	<p>第六條 第一、二項略</p> <p>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；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。</p> <p>以下略</p>	<p>依臺證治理字第 104000 1716 號函(臺灣證券交易所行文發函係依金管證發字第 1030051379 辦理)修正。</p>
<p>第七條 第一、二項略</p> <p>董事會所召集之股東會，<u>董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。</u></p>	<p>第七條 第一、二項略</p> <p>董事會所召集之股東會，宜有董事會過半數之董事<u>參與</u>出席。</p>	<p>依臺證治理字第 104000 1716 號函(臺灣證券交易所行文發函係依金管證發字第 1030051379 辦理)修正。</p>

以下略	以下略	
<p>第十三條 第一至四項略</p> <p>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。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，由股東逐案進行投票表決，若公司上市後並應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。</p> <p>以下略</p>	<p>第十三條 第一至四項略</p> <p>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。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，由股東逐案進行投票表決，若公司上市後並應於股東會召開後當日，將股東同意、反對或棄權之結果輸入公開資訊觀測站。</p> <p>以下略</p>	<p>依臺證治理字第 1040001716 號函(臺灣證券交易所行文發函係依金管證發字第 1030051379 辦理)修正。</p>

Eson Precision Ind. Co., Ltd.
乙盛精密工業股份有限公司

董事選舉辦法現行與修正條文對照表

修正條文	現行條文	說 明
<p><u>第三條之一</u></p> <p><u>董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。本公司董事會亦應依據績效評估之結果，考量調整董事會成員組成。</u></p>	<p><u>本條新增</u></p>	<p>依臺證治理字第 104000 1716 號函(臺灣證券交易所行文發函係依金管證發字第 1030051379 辦理)修正。</p>
<p>第十一條</p> <p>記票由監票員在旁監票，當場進行開票，開票結果應由主席當場宣佈，<u>包含董事當選名單與其當選權數。</u></p> <p><u>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。</u></p>	<p>第十一條</p> <p>記票由監票員在旁監票，當場進行開票，開票結果由主席當場宣佈。</p>	<p>依臺證治理字第 104000 1716 號函(臺灣證券交易所行文發函係依金管證發字第 1030051379 辦理)修正。</p>

本中譯文僅供參考之用，
正確內容應以英文版為準

(中譯文)

第四次修訂及重述章程大綱和章程

Eson Precision Ind. Co., Ltd.

乙盛精密工業股份有限公司

(經 2013 年 5 月 10 日特別決議通過，章程大綱於特別決議通過時立即生效，
章程於本公司股份於臺灣證券交易所股份有限公司上市時生效)

公司設立日期：2008 年 6 月 17 日

於開曼群島設立

**開曼群島公司法（及其修正）
股份有限公司**

**第四次修訂及重述章程大綱
Eson Precision Ind. Co., Ltd.
乙盛精密工業股份有限公司**

（經 2013 年 5 月 10 日特別決議通過，並於特別決議通過時立即生效）

1. 本公司名稱為 Eson Precision Ind. Co., Ltd. 乙盛精密工業股份有限公司。
2. 本公司註冊所在地為 Offshore Incorporations (Cayman) Limited 之所在地，即開曼群島 Scotia Centre, 4th Floor, P.O. Box 2804, George Town, Grand Cayman KY1-1112，或董事日後決議其他地點。
3. 本公司設立之目的未受限制，其中應包括但不限於下列各項：
 - (a) (i) 從事投資公司業務並擔任發起人及創辦人，從事融資者、資本投資者、特許商、零售商、經紀商、貿易商、交易商、代理商及進出口商等業務，並從事及執行各類投資、財務、商業、貿易、交易及其他營運活動。
 - (ii) 不論以本人、代理人或其他方式，就所有種類之資產（含服務）從事不動產經紀、不動產開發、顧問諮詢、不動產代管或管理、營造、承攬、工程、製造、交易或出售等業務。
 - (b) 行使及執行基於任何股份、股權、義務或其他有價證券之所有權所授予或附隨之一切權利及權限，包括（但不影響前述一般規定）因本公司所持有部分達該有價證券已發行金額或名目金額之特殊比例而可能取得之一切否決權或控制權；以及，就本公司有興趣之他公司，依所認適切之條件而提供相關之管理及其他行政、監督及顧問服務。
 - (c) 購買或以其他方式取得、出售、交換、讓渡、租賃、設定抵押、擔保、轉換、使用、處分及處理各種動產、不動產及權利等，尤其是抵押權、公司債、產品、特許權、選擇權、契約、專利、年金、授權、股票、股份、債券、保單、帳面負債、企業商行、營業、主張、特權及各種行為所涉物品。
 - (d) 有條件或無條件認購、承銷、經授權或以其他方式發行、取得、持有、交易並轉換各種股票、股份及有價證券；與他人或他公司締結合夥契約、或任何分配利潤、互惠或合作之安排；為取得本公司之任何資產及負債、或為直接或間接增進本公司目的、或為其他本公司認為合宜之目的，而創立或協助創立、組成、成立、或組織任何種類之公司、聯合組織或合夥。
 - (e) 就他人、他行號或他公司之全部或任何債務之履行提供保證、支持或擔保，不論其是否為本公司關係企業或有無任何形式之關聯，亦不論係提供個人擔保、或以本公司現在及將來之全部或任何部分之財產及資產等（包括本公司尚未經繳納之股款）設定抵押權、質權或擔保權益或其他任何擔保方式，且不問本公司是否因此獲得有價值之對價。
 - (f) 從事或經營本公司董事隨時認為可與上開各營業或活動共同進行之其他合法交易、營業或企業活動，或本公司董事認為可能為本公司帶來獲利之其他合法交易、營業或企業活動。

解釋本章程大綱與本第 3 條時，其中所載之公司目的、營業或能力，不應因其內容有提及、或引用其他目的、營業、能力、或公司名稱、或因其將兩個以上之目的、營業或能力並列，而加以任何限制或拘束；若本條或本章程大綱其他條款文義有模糊不明者，應以放寬、擴大且不限本公司所具備而可行使之各項目之、營業及能力為解釋方向。

4. 除公司法（及其修正）禁止或限制者外，本公司應隨時並始終具備實行公司目的之所有能力與權限，並應具備任何自然人或法人所隨時並始終具備且可行使之一切能力，不論係以本人、代理人、承攬人或其他身分，於世界各地從事本公司認為為達成目的所必要之行為，及其他本公司認為與其伴隨、對之有益、或隨之發生之行為，包括（但不影響前述一般規定）依本公司章程所規定之方式，對本章程及章程大綱進行本公司認為必要或實用之修訂或變更之能力，及為下列行為或事項之能力，即：就本公司之創立、組成及設立繳納所有費用及雜支；辦理公司註冊以於其他法域從事營業；出售、出租或處分本公司任何財產；簽發、製作、接受、背書、貼現、執行或發行本票、公司債、匯票、載貨證券、權證及其他可流通、轉讓之文書；出借金錢或其他資產，及擔任保證人；以營業擔保或以本公司全部或部分資產（含非必要資金）為擔保、或未提供擔保而貸入金錢或融資；依董事決定之方式以公司金錢進行投資；設立其他公司；出售公司事業換取現金或其他對價；依股東類別分派本公司資產；慈善或行善捐款；對離職或現任之董事、經理人、員工及其眷屬，提供退休金、慰勞金、或其他以現金或他法所支付之福利等；投保董事及經理人之責任保險；從事任何交易或營業，並為一切公司或董事所認為，本公司可合宜地、有利地或有益地取得、處理、經營、執行或進行之一切與上述各類營業活動有關之行為及事項。
5. 各股東對本公司之義務限於其未繳清之股款。
6. 本公司資本額為新台幣 2,000,000,000 元，分成 200,000,000 普通股，每股面額為新台幣 10 元。本公司有依公司法（及其修正）及公司章程規定贖回或買回股份之權利、分割資本、增資或減資之權利，與發行本公司原有、經贖回、所增加或減少之資本之權利，不論有無優先權、或特殊權利、或附有遞延權或其他條件或限制，且除非發行條件另有聲明者外，每次之股份發行，不論是否表明其為普通股、特別股或其他事項，均應受前開各條所規定之權限所拘束；惟無論本章程大綱是否有其他相反規定，本公司並無發行無記名股份、權證、股單或憑證之權限。
7. 若本公司登記為豁免公司者，其營運將受公司法（及其修正）第 174 條所拘束，且除公司法（及其修正）其他條文及公司章程另有規定者外，本公司有權依開曼群島外之其他準據法登記為股份有限公司而繼續存續，並註銷在開曼群島之登記。

第四次修訂及重述章程

Eson Precision Ind. Co., Ltd.

乙盛精密工業股份有限公司

(經 2013 年 5 月 10 日特別決議通過，
並於本公司股份於臺灣證券交易所股份有限公司上市時生效)

目錄

<p>表格 A 釋義</p> <p>1. 定義</p> <p>股份</p> <p>2. 發行股份之權力</p> <p>3. 贖回及購回股份</p> <p>4. 股份所附權利</p> <p>5. 股票</p> <p>6. 特別股</p> <p>股份登記</p> <p>7. 股東名冊</p> <p>8. 登記持有人為絕對所有人</p> <p>9. 記名股份轉讓</p> <p>10. 記名股份移轉</p> <p>股本變更</p> <p>11. 變更資本</p> <p>12. 股份權利之變更</p> <p>股利及撥充資本</p> <p>13. 股利</p> <p>14. 盈餘之提撥</p> <p>15. 付款方式</p> <p>16. 撥充資本</p> <p>股東會</p> <p>17. 股東常會</p> <p>18. 股東臨時會</p> <p>19. 通知</p> <p>20. 寄發通知</p> <p>21. 股東會延期</p> <p>22. 股東會之法定出席數及議事程序</p> <p>23. 會議主席</p> <p>24. 股東表決</p> <p>25. 代理</p> <p>26. 委託書徵求</p> <p>27. 異議股東股份收買請求權</p> <p>28. 無表決權股份</p> <p>29. 共同股份持有人之表決</p>	<p>30. 法人股東之代表</p> <p>31. 股東會延會</p> <p>32. 董事出席股東會</p> <p>董事及經理人</p> <p>33. 董事人數及任期</p> <p>34. 董事選舉</p> <p>35. 董事免職</p> <p>36. 董事職位之解任</p> <p>37. 董事報酬</p> <p>38. 董事選舉瑕疵</p> <p>39. 董事管理業務</p> <p>40. 董事會之職權</p> <p>41. 董事及經理人登記</p> <p>42. 經理人</p> <p>43. 指派經理人</p> <p>44. 經理人職責</p> <p>45. 經理人報酬</p> <p>46. 利益衝突</p> <p>47. 董事及經理人之補償及免責</p> <p>董事會</p> <p>48. 董事會</p> <p>49. 董事會通知</p> <p>50. 視訊會議參與董事會</p> <p>51. 董事會之法定出席數</p> <p>52. 董事會之再次召集</p> <p>53. 董事會主席</p> <p>54. 董事會先前行為之效力</p> <p>公司記錄</p> <p>55. 議事錄</p> <p>56. 抵押擔保登記簿</p> <p>57. 格式和印章之使用</p> <p>公開收購及帳戶</p> <p>58. 公開收購</p> <p>59. 帳簿</p> <p>60. 會計年度結束</p> <p>審計委員會</p> <p>61. 委員會人數</p> <p>62. 審計委員會之職權</p> <p>自願清算和解散</p> <p>63. 清算</p>	<p>變更章程</p> <p>64. 變更章程</p> <p>65. 減少資本</p> <p>66. 中止</p>
--	--	--

第四次修訂及重述章程

Eson Precision Ind. Co., Ltd.

乙盛精密工業股份有限公司

(經 2013 年 5 月 10 日特別決議通過，
並於本公司股份於臺灣證券交易所股份有限公司上市時生效)

開曼公司法（如后定義）附件一表格 A 中之法令不適用於本公司。

釋義

1 定義

1.1 本第四次修訂及重述章程中，下列文字及用語於與前後文內容不抵觸之情況下，應定義如下：

“適用法律”	指公開發行公司規則、開曼公司法或其他適用於公司之規則或法令。
“公開發行公司規則”	指相關主管機關隨時針對公開發行公司或任何在臺灣之證券交易所或證券市場上市或上櫃公司訂定之中華民國法律、規則和規章（包括但不限於公司法、證券交易法、金管會（定義如后）發布之法令規章，或證交所（定義如后）發布之規章制度，及其日後之修訂版本），而經相關主管機關要求應適用公司者。
“指派代表人”	其定義如本章程第 34.5 條所示。
“章程”	指不時變更之本章程。
“審計委員會”	指董事會轄下之審計委員會，由公司之獨立董事組成。
“董事會”	指依本章程指派或選舉之董事會，並依本章程於達法定出席人數之董事會議中行使權限。
“資本公積”	為本章程之目的，係指公司依開曼公司法發行股份之溢價加計受領贈與後之金額。
“董事長”	指由所有董事間選出擔任董事會主席之董事。
“公司”	指 Eson Precision Ind. Co., Ltd. 乙盛精密工業股份有限公司。
“薪資報酬委員會”	指董事會轄下，依公開發行公司規則之規定由專業人士組成，並具有所規定之各項職能之一委員會。
“累積投票制”	指第 34.2 條所規定之選舉董事之投票機制。
“董事”	指公司當時之董事，包括任一和全部獨立董事。
“股利”	指依章程決議支付之股利。

“電子記錄”	定義如《電子交易法》之定義。
“電子交易法”	指開曼群島之《電子交易法》(2003年修訂)。
“金管會”	指中華民國金融監督管理委員會。
“獨立董事”	指依公開發行公司規則選出之獨立董事。
“共同經營契約”	指公司與他人，或其他機構所訂立之契約，契約各當事人同意，將按契約條款共同經營某一事業，並共擔虧損、共享獲利者。
“開曼公司法”	指開曼群島之公司法及所有對現行法之修正、重新制定或修訂。
“營業出租契約”	指公司與他人所訂立之契約或協議，約定將公司之某些必要機具及資產出租予對方，而該他人以自身名義經營公司之全部營業；公司則自該他人受領一筆事先約定之報酬作為對價。
“委託經營契約”	公司與他人所訂立之契約或協議，依該契約或協議委託對方以公司名義，並基於公司利益，經營公司之事業，公司則向該方給付一筆事先約定之報酬做為對價；該部分事業之獲利和虧損，仍繼續由公司享有及負擔。
“公開資訊觀測站”	指證交所維護之公開發行公司申報系統。
“股東”	指股東名冊登記持有公司股份之股東，若為二人以上登記為共同持有股份者，指股東名簿中登記為第一位之共同持有人或全部共同持有人，依其前後文需求適用之。
“章程大綱”	指公司章程大綱。
“合併”	指下列交易： <ul style="list-style-type: none"> (a) (i) 參與該交易之公司均併入新設公司，而該新設公司概括承受被併入公司之一切權利及義務，或(ii) 所有參與該交易之公司均併入存續公司，而該存續公司概括承受被併入公司之一切權利及義務，且於上述任何一種情形，其對價為存續公司或新設公司或其他公司之股份、現金或其他資產；或 (b) 其他符合公開發行公司規則定義之「併購及／或合併」。
“月”	指日曆月。
“通知”	除另有指明外，指本章程所指之書面通知。
“經理人”	任何經董事會指派擔任公司職務之人。
“普通決議”	指公司股東會中（或如特別指明，持有特定種類股份之股東會議）以簡單多數決通過的決議。
“特別股”	其意義如本章程第6條之定義。
“私募”	指股份於證交所上市後，由公司依公開發行公司規則私募股份或公司之其他有價證券。

“董事及經理人名冊”	本章程所指之董事及經理人名冊。
“股東名冊”	指公司依開曼公司法備置之股東名冊，且就公司於證交所上市者，則指公司依公開發行公司規則備置之股東名冊。
“註冊處所”	指公司當時之註冊營業處所。
“改派”	其定義如本章程第 34.6 條所示。
“限制型股票”	其定義如本章程第 2.5 條所示。
“中華民國”	指臺灣，中華民國。
“印章”	指公司通用圖章或正式或複製之印章。
“秘書”	經指派執行所有公司秘書職務之人，包括任何代理或助理秘書，及任何經董事會指派執行該秘書職務之人。
“股份”	指每股面額新臺幣 10 元之公司股份。
“特別決議”	在不違反開曼公司法情形下，指於公司股東會中，經有權參與表決之股東親自出席、或經由委託書表決、或經法人股東或非自然人股東合法授權之代表出席表決，經計算每位股東有權表決權數後，以出席股東表決權至少三分之二同意通過之決議。
“從屬公司”	就任一公司而言，指(1)被該公司直接或間接持有超過半數已發行有表決權之股份總數或全部資本總額之公司；(2)該公司對其人事、財務或業務經營有直接或間接控制權之公司；(3)公司之執行業務股東或董事半數(含)以上與該公司相同者；及(4)已發行有表決權之股份總數或全部資本總額有半數(含)以上為相同股東持有之公司。
“重度決議”	由代表公司已發行股份總數三分之二以上之股東出席者，指由該等出席股東表決權過半數同意通過之決議；或如出席股東會之股東所代表之股份總數，少於公司已發行股份總數之三分之二，但超過公司已發行股份總數之半數時，則指由該等出席股東表決權三分之二以上之同意通過之決議。
“庫藏股”	其定義如本章程第 3.12 條所示。
“集保結算所”	指臺灣集中保管結算所股份有限公司。
“證交所”	臺灣證券交易所股份有限公司。
“年”	指日曆年。

1.2 本章程中，於內容不抵觸之情況下：

- (a) 複數詞語包括單數含義，反之亦然；
- (b) 陽性詞語包括陰性及中性含義；
- (c) 人包括公司、組織或個人團體，不論是否為公司；
- (d) 文字(i)“得”應被解釋為“可以”；

(ii) “應”應被解釋為“必須”。

- (e) “書面”和“以書面形式”包括所有以可視形式呈現的重述或複製之文字模式，包括電子記錄；
- (f) 所提及任何法律或規章之規定應包括該規定之增補或重新制定；
- (g) 除另有規定，開曼公司法定義之文字或意義於本章程應有相同解釋；且
- (h) 除本章程明定者外，電子交易法第 8 條所規定的各項義務及要求均不適用。

1.3 本章程所提及之書面或相似涵義，除有相反意思外，應包括傳真、列印、平版印刷、攝影、電子郵件及其他以可視形式呈現且形諸文字之方式。

1.4 本章程之標題僅為方便之用，不應用以或據以解釋本章程。

股份

2 發行股份之權力

2.1 除本章程及股東會另有決議外，於未損及任何現有股份或股別持有人之特別權利下，董事會有權依其決定之條件發行任何公司尚未發行之股份，且得依股東決議發行任何就股利、表決權、資本返還或其他事項具有優先權、遞延權或其他特殊權利或限制之股份或股份種類（包括就股份所發行得棄權或其他種類之選擇權、認股權憑證和其他權利），惟除依開曼公司法規定外，不得折價發行股票。

2.2 除本章程另有規定外，公司發行新股應經董事會決議，並限於公司之授權資本內為之。

2.3 公司於中華民國境內辦理現金增資發行新股時，除經金管會或證交所認為公司無須或不適宜辦理外，公司應提撥發行新股總額百分之十，在中華民國境內對外公開發行（「公開發行部分」）；然若股東會以普通決議另為較高比率之決議者，從其決議，並提撥相當於該等較高比率之股份作為公開發行部分。公司應保留發行新股總額百分之十至百分之十五供公司及其從屬公司之員工認購（「員工認股部分」）。

2.4 除經股東會另以普通決議為不同決議外，公司辦理現金增資發行新股時，於提撥公開發行部分及員工認股部分後，應公告及通知原有股東，其有權按照原有股份比例優先認購剩餘新股。公司應在前開公告中聲明行使此優先認股權之方式，及若任何股東逾期不認購者，視為喪失其權利。原有股東持有股份按比例不足分認一新股者，得依董事會決定之條件及公開發行公司規則，合併其認股權而以單一股東名義共同認購一股或多股；原有股東於前述時間內未認足者，公司得就未認購部分依符合公開發行公司規則之方式辦理公開發行或洽特定人認購。

2.5 在不違反開曼公司法規定下，公司得經股東會重度決議發行限制員工權利之新股（下稱「限制型股票」）予本公司及從屬公司之員工，不適用本章程第 2.3 條之規定。公司股份於證交所上市期間，限制型股票之發行條件，包括但不限於發行數量、發行價格及其他相關事項，應符合公開發行公司規則之規定。

2.6 本章程第 2.4 條規定之股東優先認股權於公司因以下原因或基於以下目的發行新股時，不適用之：

- (a) 公司合併、分割，或為公司重整；

- (b) 公司為履行認股權憑證及／或選擇權下之義務，包括本章程第2.8條及第2.10條所規定者；
- (c) 公司依第2.5條規定發行限制型股票；
- (d) 公司為履行可轉換公司債或附認股權公司債下之義務；
- (e) 公司為履行附認股權特別股下之義務；或
- (f) 公司進行私募有價證券時。

2.7 公司不得發行任何未繳納股款或繳納部分股款之股份。

2.8 縱有本章程第 2.5 條限制型股票之規定，公司得經董事會三分之二以上董事出席及出席董事超過二分之一之同意，通過一個或一個以上之員工獎勵措施，並得發行股份或選擇權、認股權憑證或其他類似之工具予公司及其從屬公司之員工；為免疑義，上開事項無需另經股東會決議通過。

2.9 依前述本章程第 2.8 條發行之選擇權、認股權憑證或其他類似之工具不得轉讓，但因繼承者不在此限。

2.10 公司得與其員工及／或其從屬公司之員工就前述本章程第 2.8 條所定之獎勵措施簽訂契約，約定於一定期間內，員工得認購特定數量之公司股份。此等契約之條款對相關員工之限制不得少於其所適用之獎勵措施所載條件。

3 贖回及購回股份

3.1 在不違反開曼公司法情形下，公司得發行由公司或股東行使贖回權或贖回選擇權的股份。

3.2 於依開曼公司法規定得授權之範圍內，授權公司得自資本或其他帳戶或其他資金中支付贖回股份之股款。

3.3 得贖回股份之贖回價格或其計算方式，應於股份發行時或之前由董事會訂之。

3.4 有關得贖回股份之股票應載明該等股份係可贖回。

3.5 在不違反開曼公司法規定及本章程規定下，公司得依董事會三分之二以上董事出席及出席董事過半數同意所定之條件及方式，買回其自身股份（包括可贖回之股份）。

3.6 公司如依前條規定買回於證交所上市之股份者，應依公開發行公司規則之規定，將董事會同意之決議及執行情形，於最近一次之股東會報告；其因故未執行買回於證交所上市之股份之提案者，亦同。

3.7 公司得依本章程第 15.1 條允許之任何方式，支付贖回股款。

3.8 股份贖回款項之給付遲延不影響股份之贖回，惟如遲延超過三十日，應按董事經適當查詢後所預估可代表開曼群島持有 A 級執照（定義如開曼群島銀行及信託公司法（修訂版）所示）之銀行同類貨幣三十日之定存利率，支付自到期日至實際支付款項期間之利息。

- 3.9** 限於無法以其他方式贖回（或非另為此發行新股，無法贖回）之情形及範圍下，董事始可於其認為適當時，行使開曼公司法第 37 條第(5)項（從資本中撥款支付）賦予公司之權限。
- 3.10** 限於前述範圍內，有關股份贖回應實行或可實行之方式，而可能產生之一切問題，董事得自為適當決定。
- 3.11** 除股款已全數繳清，不得贖回該股份。
- 3.12** 公司買回、贖回或取得（經由交付或其他方式）之股份應依董事之決定，立即註銷或作為庫藏股由公司持有（以下稱「庫藏股」）。
- 3.13** 對於庫藏股，不得配發或支付股利予公司，亦不得就公司之資產為任何其他分配（無論係以現金或其他方式）予公司（包括公司清算時對於股東的任何資產分配）。
- 3.14** 公司應以庫藏股持有人之身份載入股東名冊，惟：
- (a) 不得因任何目的將公司視同股東，且公司不得就庫藏股行使任何權利，意圖行使該權利者，應屬無效；
 - (b) 於公司任一會議中，庫藏股均不得直接或間接參與表決，且無論係為本章程或開曼公司法之目的，如欲決定任何特定時點之已發行股份總數時，庫藏股亦不應計入。
- 3.15** 以低於實際買回股份之平均價格轉讓庫藏股予公司或從屬公司員工之任何議案，應經最近一次股東會特別決議通過，且公開發行公司規則要求之事項應於股東會開會通知中載明，而不得以臨時動議提出。歷次股東會通過且轉讓予公司及從屬公司員工之庫藏股總數，累計應不得超過已發行股份總數的 5%，且每一名員工認購總數累計不得超過已發行股份總數的 0.5%。公司得限制認購庫藏股之員工於一定期間內不得轉讓，但該期間最長不得逾二年。
- 3.16** 除本章程第 3.15 條之規定者外，公司得依董事決定之條款及條件處分庫藏股。

4 股份所附權利

除本章程第 2.1 條、章程大綱及本章程另有規定、公司依契約另負其他義務或受其他限制、及股東另為不同決議者外，且在不損及任何股份及股別之股份持有人之特別權利之範圍內，公司之股份應只有單一種類，其股東依本章程規定：

- (a) 每股有一表決權；
- (b) 享有董事會所提議並經股東會決議之股利；
- (c) 於公司清算或解散時（無論該清算或解散係自願或非自願、或係為重整或其他目的、或於分配資本時），有權受領公司剩餘資產之分派；及
- (d) 一般而言，得享有附加於股份上之全部權利。

5 股票

- 5.1 除依公開發行公司規則應發行實體股票者外，公司股份應以無實體方式發行。如發行實體股票，各股東有權獲得蓋有印章之股份憑證（或其複本），該印章由董事會依其權限所鈐印，憑證上並載明股東之持股股數及股別（如有）。董事會得決議於一般或特定情況下，憑證之任一或所有簽名得以印刷或機器方式為之。
- 5.2 如股票塗污、磨損、遺失或損壞，經提出董事會滿意之證據，董事會得換發新股票。如董事會認為適當，並得請求遺失股票之賠償。
- 5.3 不得發行無記名股份。
- 5.4 公司依第 5.1 條發行實體股票時，公司應於該等實體股票依開曼公司法、章程大綱、本章程及公開發行公司規則規定得發行之日起三十日內，交付實體股票予認股人，並應於交付該等實體股票前，依公開發行公司規則辦理公告。
- 5.5 公司應發行無實體股票時，應依開曼公司法及公開發行公司規則規定，於發行時使認購人姓名及其他事項載明於股東名冊。

6 特別股

- 6.1 縱使本章程有任何規定，公司得以特別決議發行一種或一種以上類別具有優先或其他特別權利之股份（以下稱「特別股」），並於本章程中明訂特別股之權利及義務。
- 6.2 特別股之權利及義務應包含（但不限於）下列項目，且應符合公開發行公司規則之規定：
- (a) 特別股之股利及紅利分配之順序、固定額度或固定比率；
 - (b) 公司剩餘財產分配之順序、固定額度或固定比率；
 - (c) 特別股股東表決權之順序或限制（包括宣布無表決權）；
 - (d) 公司經授權或被迫贖回特別股之方式或不適用贖回權之聲明；及
 - (e) 有關特別股之附隨權利及義務等其他事項。

股份登記

7 股東名冊

- (a) 股份於證交所上市期間，董事會應備置一份股東名冊，備置地點得為開曼群島境外經董事認為適當之處所，並應依開曼公司法及公開發行公司規則維護之。
- (b) 若公司有未於證交所上市之股份者，公司應依開曼公司法第 40 條備置此等股票之名冊。

8 登記持有人為絕對所有人

除法令另有規定外：

- (a) 公司無須承認因信託而持有股份之人；且
- (b) 除股東外，公司無須承認任何人對股份享有任何權利。

9 記名股份轉讓

- 9.1 就證交所上市之股份，其所有權之證明及移轉得依符合公開發行公司規則之方式（包括透過集保結算所帳簿劃撥系統）為之。
- 9.2 以實體發行之股票，其轉讓得依一般書面格式、或董事會通過之其他書面格式為之。該等書面應由讓與人或以讓與人之名義簽署，且如董事會要求時，並由受讓人或以受讓人之名義簽署。於不違反前述規定之前提下，董事會得應讓與人或受讓人之要求，一般性地或針對個案，決議接受機械方式簽署之轉讓書面。
- 9.3 就實體股票之轉讓，除提供相關股份之股票及董事會合理要求得證明讓與人係有權轉讓之其他證據外，董事會得拒絕承認任何轉讓文件。
- 9.4 股份共同持有人得轉讓該股份予其他一名或多名共同持有人，且先前與死亡股東共同持有股份之存續股份持有人，得轉讓該等股份予該死亡股東之執行人或管理人。
- 9.5 若登記該轉讓將致下列情事者，董事會得毋須檢具任何理由自行決定拒絕實體股份轉讓之登記：(i)違反適用法律；或(ii)違反章程大綱及/或本章程。如董事會拒絕登記股份移轉，於該轉讓登記向公司提出之日起三個月內，秘書應將拒絕通知寄送與讓與人及受讓人。

10 記名股份移轉

- 10.1 如股東死亡，其共同持有股份之他尚存共同持有人，或如為單獨持有股份者，其法定代理人，為公司唯一承認有權享有該死亡股東之股東權益之人。死亡股東之遺產就其所共同持有之股份所生之義務，不因本章程之規定而免除。依開曼公司法第 39 條規定，本條所稱法定代理人係指該死亡股東之執行人或管理人、或依董事會裁量決定之其他經適當授權處理該股份事宜之人。
- 10.2 因股東死亡、破產而對股份享有權利之人，於董事會認為證據充足時得登記為股東，或選擇指定他人登記為股份受讓人；於該等情形下，該享有權利之人應為該被指定人之利益簽署下列格式之書面轉讓文件，或依情況允許下之相近格式：

因股東死亡／破產享有權利之人之轉讓

[-](「公司」)

本人因[喪失股東權人之姓名及地址]之[死亡／破產]取得股東名簿所載以[該喪失股東權人]名義登記之[數量]股股份。本人選擇登記[受讓人姓名](「受讓人」)而非本人為股份之受讓人，移轉該等股份與受讓人，由該受讓人或其執行人、管理人或受讓人持有股份，並依簽署時有效之條件移轉，且受讓人茲同意依相同條件取得前開股份。

日期 201[]年[]月[]日

讓與人：_____

見證人：_____

受讓人：_____

見證人：_____

- 10.3** 經檢附前述文件及董事會要求證明讓與人為所有權人之文件與董事會時，應登記受讓人為股東。縱有上述規定，如董事會於該喪失權利之股東尚未死亡或破產時，有權拒絕或暫停股東登記或依第 9.5 條拒絕登記，董事會於任何情況下應享有與該情形相同之拒絕或暫停登記之權利。
- 10.4** 如有二位或以上之人登記為股份共同持有人，而共同持有人中有人死亡時，尚存之共同持有人就該股份有絕對之所有權，且除該共同持有人為最後尚存之共同持有人外，公司不承認任何對該共同持有人遺產之權利主張。

股本變更

11 變更資本

- 11.1** 在不違反開曼公司法之情形下，公司得隨時以普通決議變更章程大綱以增加所認適當之授權股本。
- 11.2** 在不違反開曼公司法之情形下，公司得隨時以普通決議變更章程大綱：
- (a) 依適用法律所允許之方式，將全部或部分股份合併且分割為較現有股份面額大之股份；或
 - (b) 將全部或一部已繳納股款之股份轉換為任何面額之已繳納股款之股份；或
 - (c) 將現有股份之全部或一部再分割為較小金額股份，惟每一再分割股份之已繳股款與未繳股款（如有）應按原股份再分割之比例等比例減少之；或
 - (d) 依適用法律所允許之方式，銷除任何於決議通過之日尚未為任何人取得或同意取得之股份，並註銷與所銷除股份等值之資本。
- 11.3** 在不違反開曼公司法及本章程之情況下，公司得隨時經特別決議：
- (a) 變更其名稱；
 - (b) 修改或增加章程；
 - (c) 修改或增加章程大綱有關公司目的、權力或其他特別載明之事項；或
 - (d) 減少資本及資本贖回準備金。
- 11.4** 於不違反開曼公司法和章程第 11.5 條之情形下，公司之下列行為應取得股東重度決議之許可：
- (a) 將得分派之股利及/或紅利及/或其他第 16 條所定款項撥充資本；
 - (b) 合併（除符合開曼公司法所定義之「併購」及/或「合併」僅須特別決議即可）或分割；

(c) 締結、變更或終止營業出租契約、委託經營契約或共同經營契約；

(d) 讓與其全部或主要部分之營業或財產；或

(e) 取得或受讓他人的全部營業或財產而對公司營運有重大影響者。

11.5 在不違反開曼公司法之情形下，公司得以下列決議方式自願解散：

(a) 如公司係因無法清償到期債務而決議自願解散者，經普通決議；或

(b) 如公司係因前述第 11.5 條(a)款以外之事由而決議自願解散者，經特別決議。

11.6 在不違反開曼公司法之情形下，公司得以特別決議於中華民國境內依公開發行公司規則私募有價證券；惟如係於中華民國境內私募普通公司債，公司得依公開發行公司規則逕以董事會決議為之。

12 股份權利之變更

無論公司是否已清算，如公司資本分為不同種類之股份，除該類股份發行條件另有規範外，該類股份之權利得經該類股份持有人之股東會以特別決議變更之。縱如前述規定，如章程之任何修改或變更將損及任一種類股份的優先權，則相關之修改或變更應經特別決議通過，並應經該類受損股份股東另行召開之股東會特別決議通過。除該類股份發行條件另有明確規範外，各股份持有人就各該股份之優先權或其他權利不受其他同等順位股票之創設或發行而影響。就各類股份持有人之股東會，應準用本章程有關股東會之規定。

股利及撥充資本

13 股利

13.1 董事會經股東會以普通決議通過後，或於章程第 11.4(a)條所述情況下，依重度決議通過後，於不違反章程及股東會之指示下，依各股東持股比例發放股利予股東，且股利得以現金、股份、或依章程第 13.2 條之規定將其全部或部分以各種資產發放。公司就未分派之股利概不支付利息。

13.2 於不違反章程第 13.1 條之情形下，董事得決定股利之全部或部分自特定資產中分派(得為他公司之股份或證券)，並處理分派所生相關問題；惟，於董事會決定該等特定資產之價值前，董事會應取得擬收受特定資產股東之同意，並就該特定資產之價值，取得會計師就鑑價報告之簽證。董事會得依據該等資產之價值發放現金予部分股東，以調整股東之權益。於不影響上述概括規定下，董事得以其認為適當之條件交付該等特定資產予受託人，並發放畸零股。

13.3 除開曼公司法、第 11.4(a)條、本章程或股份所附權利另有規定者外，公司得依股東常會以普通決議通過之董事會盈餘分派提案，分派盈餘。除以公司已實現或未實現利益、股份發行溢價帳戶或開曼公司法允許之公積、準備金或其他款項支付股利或為其他分派外，公司不得發放股利或為其他分派。除股份所附權利另有規定者外，所有股利及其他分派應依股東持有股份比例計算之。如股份發行條件係從一特定日期開始計算股利，則該股份之股利應依此計算。

13.4 就公司股利政策之決定，董事會了解公司營運之業務係屬成熟產業，且公司具有穩定之收益及健全之財務結構。關於各會計年度建請股東同意之股利或其他分派數額（若有）之決定，董事會：

- (a) 得考量公司各該會計年度之盈餘、整體發展、財務規劃、資本需求、產業展望及公司未來前景等，以確保股東權利及利益之保障；及
- (b) 應於每會計年度自公司盈餘中提列：(i)支付相關會計年度稅款之準備金；(ii)彌補過去虧損之數額；(iii)百分之十(10%)之一般公積，及(iv)依董事會依第 14.1 條決議之公積或證券主管機關依公開發行公司規則要求之特別盈餘公積。

13.5 在不違反開曼公司法之情形下，且依第 13.4 條之分派政策提撥董事會認為適當之金額後，董事會應於各會計年度建請股東同意之股利或其他分派數額應依下列方式及順序，經股東同意後分派：

- (a) 可分派數額中屬上一會計年度盈餘部分(不含先前年度之累積盈餘)之百分之八(8%)作為員工紅利(下稱「員工紅利」)，包括從屬公司之員工；
- (b) 不多於可分派數額中屬上一會計年度盈餘部分(不含先前年度之累積盈餘)之百分之零點五(0.5%)作為董事酬勞(下稱「董事酬勞」)；及
- (c) 不少於可分派數額中屬上一會計年度盈餘部分(不含先前年度之累積盈餘)之百分之十(10%)作為股東股利。

於遵守前述第(a)至(c)項之原則下，董事會應決定應分派作為員工紅利、董事酬勞及股利之數額，並建請股東同意。股東股利及員工紅利之分派，得依董事會決定以現金、或以該金額繳足尚未發行股份之價金、或兩者併採之方式而分配予員工或股東；惟就股東股利部分，所發放之現金股利不得少於全部股利之百分之五十(50%)。公司就未分派之股利及紅利概不支付利息。

13.6 董事會應擇定基準日決定有權獲配股利或其他分派之股東。

13.7 為決定有權獲配股利或其他分配之股東，董事得決定股東名冊之變更於相關基準日前五日、或其他符合公開發行公司規則及開曼公司法規定之期間內，不得為之。

14 資本公積及盈餘之提撥

14.1 董事會得於分派股利前，自公司盈餘或利潤中提撥部分其所認適當之準備金以支應或有支出、或填補執行股利分配計畫不足之數額或為其他妥適使用之目的。該等款項於運用前，得由董事全權決定用於公司業務或依董事隨時認為之適當投資，且無須與公司其他資產分離。董事亦得不提撥準備金而保留不予分配之利潤。

14.2 於不違反股東會指示下，董事得代表公司就資本公積行使開曼公司法賦予公司之權力及選擇權。董事得依開曼公司法規定，代表公司以資本公積彌補累積虧損及分派盈餘。

15 付款方式

15.1 任何股利、利息或股份相關之現金支付得以匯款轉帳至股東指定帳戶、或以支票或匯票郵寄至股東名冊所載股東地址、或該股東以書面指定之第三人及其地址之方式支付之。

15.2 於共同持有股份之情形，任何股利、利息或股份相關之現金支付，得以支票或匯票郵寄至股東名冊所載第一列名持有人地址、或該持有人以書面指定之第三人及其地址之方式支付之。如二人以上之人登記為股份共同持有人，任一人皆有權於收訖該股份之股利後，出具有效之收據。

16 撥充資本

在不違反開曼公司法及章程第 11.4(a)條之情形下，董事會得以資本公積、其他準備金帳戶或損益帳戶之餘額或其他可供分配之款項，繳足未發行股份之股款，供等比例配發與股東作為股票紅利之方式，撥充資本。

股東會

17 股東常會

17.1 公司應於每一會計年度終了後六個月內召開股東常會。董事會應召集股東常會。

17.2 股東會（包括股東常會及股東臨時會）之召開時間及地點，應由董事長、或任兩位董事、或任一董事及秘書、或由董事會指定之，惟除開曼公司法另有規定外，股東會應於中華民國境內召開。如董事會決議在中華民國境外召開股東會，公司應於董事會決議後二日內申報證交所核准。於中華民國境外召開股東會時，公司應委任一中華民國境內之專業股務代理機構，受理該等股東會行政事務（包括但不限於受理股東委託行使表決權事宜）。

18 股東臨時會

18.1 股東常會外所召集之股東會，為股東臨時會。

18.2 董事會隨時依其判斷而認有必要時，得召集股東會，且經股東請求（如本章程第 18.3 條所定義）時，應立即召集股東臨時會。

18.3 本章程第 18.2 條所稱之股東請求，係指股東一人或數人提出之請求，且於提出請求時，其已繼續一年以上合計持有已發行股份總數百分之三以上股份者。

18.4 股東請求須以書面記明提議於股東臨時會討論之事項及理由，並由提出請求者簽名，交存於註冊處所及公司於中華民國境內之股務代理機構，且得由格式相似的數份文件構成，每一份由一個或多個請求者簽名。

18.5 如董事會於股東提出請求日起十五日內未為股東臨時會召集之通知，提出請求之股東得自行召集股東臨時會。惟如召開股東臨時會之地點位於中華民國境外，提出請求之股東應事先申報證交所核准。

19 通知

19.1 股東常會之召開，應至少於三十日前通知各有權出席及表決之股東，並載明會議召開之日期、地點及時間及召集事由。

19.2 股東臨時會之召開，應至少於十五天前通知各有權出席及表決之股東，並載明會議召開之日期、地點及時間及召集事由。

- 19.3** 董事會應依公開發行公司規則擇定基準日以決定得收受股東會通知及得表決之股東，並相應地停止股東名冊記載之變更。
- 19.4** 除本章程第 22.4 條規定之情形外，倘公司意外漏發股東會通知予有權收受通知之人、或有權收受通知之人漏未收到股東會通知，股東會之程序不因之而無效。
- 19.5** 股份於證交所上市期間，公司應依本章程第 19.1 及 19.2 條的規定一併公告股東會開會通知書、委託書用紙、議程及有關承認案與討論案（包括但不限於選任或解任董事之議案）等各項議案之資料，並依公開發行公司規則傳輸至公開資訊觀測站；如股東以書面行使表決權者，公司並應依本章程第 19.1 及 19.2 條規定，將前述資料及書面行使表決權用紙，併同寄送給股東。董事並應依符合公開發行公司規則所定之方式，備妥股東會議事手冊和補充資料，於股東常會開會 21 日前或股東臨時會開會 15 日前，寄發予所有股東或以其他方式供所有股東索閱，並傳輸至公開資訊觀測站。
- 19.6** 下列事項，應載明於股東會召集通知並說明其主要內容，且不得以臨時動議提出：
- (a) 選舉或解任董事；
 - (b) 修改章程大綱或本章程；
 - (c) (i)解散、合併或分割，(ii)締結、變更或終止營業出租契約、委託經營契約或共同經營契約，(iii)讓與公司全部或主要部分營業或財產，及(iv)取得或受讓他人全部營業或財產而對公司營運有重大影響者；
 - (d) 許可董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為；
 - (e) 依本章程第 16 條規定，以發行新股或以資本公積或其他金額撥充資本之方式分派全部或部分盈餘；及
 - (f) 公司私募發行具股權性質之有價證券。
- 19.7** 董事會應將公司章程大綱及章程、股東會議事錄、財務報表、股東名冊以及公司發行的公司債存根簿備置於註冊處所（如有適用）及公司於中華民國境內之股務代理機構。股東得隨時檢具利害關係證明文件，指定查閱範圍，請求檢查、查閱或抄錄。
- 19.8** 公司應依公開發行公司規則之規定，將董事會準備之所有表冊，及審計委員會擬提交股東常會所準備之報告書，於股東常會十日前備置於註冊處所（如有適用）及公司位於中華民國境內之股務代理機構。股東可隨時檢查和查閱前述文件，並可偕同其律師或會計師進行檢查和查閱。
- 20 寄發通知**
- 20.1** 任何通知或文件，不論是否由公司依本章程所寄送予股東者，應以書面或以電報、電傳、傳真或其他電子形式之傳輸方式為之。該等通知或文件得由公司親自遞送、或以預付郵資信封郵寄至股東名冊所載該股東之地址或該股東為此目的指示之其他地址，或寄送至該股東為收受公司通知之目的而提供予公司之電傳、傳真號碼，或電子號碼、電子郵件地址或網站，或寄送通知之人於寄送時合理且本於善意相信該股東得適當收受該通知所寄送之地址、電傳、傳真號碼，或電子號碼、電子郵件地址或網站；或於適用法律許可之範圍內，透過適當報紙之廣告公示送達。對共同持股股東之所有通知

應送交股東名冊上列名第一位之股東，如此寄送之通知應視為對共同持股股東全體之通知。

20.2 任何通知或其他文件：

- (a) 若採郵寄方式遞交或送達，如適當者，應以航空郵件寄送，並於將通知或文件裝入預付郵資且於載明正確地址之信封遞郵之翌日視為送達；如需證明投遞或送達，僅需證明該通知或文件所裝入的信封或封套，確實書寫正確地址且完成投郵，即屬充分證明。經公司秘書、其他高階職員或董事會指定之人簽署之書面聲明，聲明該通知或文件所裝入之信封或封套，已確實書寫地址並且付郵者，為已完成送達之最終證明；
- (b) 採電子通訊方式發送者，則應以通知或文件從公司或其代理人伺服器傳送之日之當天，視為送達；
- (c) 採本章程所訂定其他任何方式遞交或送達，則應以人員親自遞交之時，或於派發或傳送之時，視同已送達。經公司秘書、其他高階人員或董事會指定之人簽署之書面聲明，聲明該遞交、派發或傳送行為之發生事實及時間者，為已完成送達之最終證明；及
- (d) 在符合所有適用法律、規則及規定之前提下，得以中文或英文作成，發送予股東。

股東依本章程之規定送達任何文件予公司時，應準用本條之規定。

21 股東會延期

董事會得於依本章程規定召集之股東會會議開始前，發出延期通知。該通知應載明延期會議召開之日期、時間及地點，並應依本章程規定送達各股東。

22 股東會之法定出席數及議事程序

- 22.1 除非出席股東代表股份數已達法定出席股份數，股東會不得為任何決議。除章程另有規定外，代表已發行有表決權股份總數過半數之股東親自出席、委託代理人出席或由法人股東代表人出席，應構成股東會之法定出席股份數。
- 22.2 董事會應依符合公開發行公司規則所定之方式，將其所備妥之營業報告書、財務報表、及盈餘分派或虧損撥補之議案，提交於股東常會供股東承認。經股東於股東會承認後，董事會應將經承認之財務報表及公司盈餘分派或虧損撥補議案之決議副本寄送或公告各股東，或依公開發行公司規則以其他方式提供之。
- 22.3 除本章程另有規定者外，會議決議之表決應以投票方式決定之；惟議案如經會議主席徵詢現場出席股東無異議者，視為全體股東無異議通過，其效力與該案經投票表決者相同。會議決議之表決不得以舉手表決方式決定之。
- 22.4 本章程之內容不妨礙任何股東於決議作成後三十日內，以股東會之召集程序或決議方法有違反法令或章程，向有管轄權之法院提起訴訟，尋求有關之適當救濟。因前述事項所生之爭議，得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。

22.5 除開曼公司法、章程大綱或章程另有明文規定者外，任何於股東會上提交股東決議、同意、確認或承認者，均應以普通決議為之。

22.6 於相關之股東名冊停止過戶期間前，持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向公司提出一項股東常會議案。公司應依適用法律所許可之方式與時間辦理公告，敘明受理股東提案之處所及不少於十日之受理期間。下列提案均不列入議案：(a) 提案股東持股未達已發行股份總數百分之一者；(b) 該提案事項非股東會所得決議者；(c) 該提案股東提案超過一項者；或(d) 該提案於公告受理期間截止日後提出者。

23 會議主席

除另經出席並有表決權之多數股東同意者外，董事長如出席，應擔任股東會主席。如其未出席，應依公開發行公司規則指派或選舉出會議主席。

24 股東表決

24.1 在不影響其股份所附有之任何權利或限制下，每一親自出席或委託代理人出席之自然人股東，或經由其合法授權之代表親自出席或委託代理人出席之公司或非自然人股東，就其所持有的每一股份均有一表決權。股東係為他人利益持有股份時，無需依其為自己利益持有股份行使表決權之同一方向行使表決權。其分別行使表決權之資格條件、適用範圍、行使方式、作業程序及其他事項應遵循公開發行公司規則之規定。

24.2 除於相關股東會或特定類別股份股東會基準日已登記為該股份之股東者外，任何人均無權在股東會上行使表決權。

24.3 股東得親自或透過代理人行使表決權。股東得以公司準備之委託書，載明委託範圍委託代理人出席股東會行使表決權；惟一股東以出具一委託書，並以委託一個代理人出席股東會並行使表決權為限。

24.4 董事會得決定股東於股東會之表決權得以書面投票或電子方式行使之，惟股東會於中華民國境外召開者，或依公開發行公司規則之規定，公司有義務提供股東得以書面投票或電子方式行使表決權。如表決權得以書面投票或電子方式行使時，該等行使表決權之方式應載明於寄發予股東之股東會通知。股東擬以書面投票或電子方式行使其表決權者，至遲應於股東會開會兩日前將其投票指示送達於公司，投票指示有重複時，以最先送達者為準，但股東於後送達之投票指示中以書面聲明撤銷先前投票指示者，不在此限。股東依前開規定以書面投票或電子方式行使其於股東會之表決權時，視為委託會議主席為其代理人，於股東會上依其書面或電子文件指示之方式行使表決權。會議主席基於代理人之地位，就書面或電子文件中未提及或未載明之事項、及／或該股東會上所提出對原議案之修正，皆無權行使該股東之表決權。為釐清疑義，該股東以該等方式行使表決權，即應視為其就該次股東會中所提之臨時動議及／或原議案之修正，業已放棄表決權之行使。

24.5 倘股東擬以書面或電子方式行使表決權並已依本章程第 24.4 條之規定向公司送達其投票指示後，欲親自出席股東會者，至遲應於股東會開會前兩日，以與先前依本章程第 24.4 條送達之投票指示之相同送達方式（如快遞、掛號郵件或電子方式，依實際情形而定），另向公司送達其欲撤銷先前投票指示之個別通知。倘股東逾期撤銷其投票決定者，以書面或電子方式行使之表決權為準。

24.6 股東為以書面或電子方式行使表決權，而已依本章程第 24.4 條之規定向公司送達其投票指示者，有權依本章程規定另行指定他人代理其出席該次股東會。於此情形，該代理人就表決權之行使應視為撤銷該股東先前送達公司之投票指示，公司應僅計算該受明示指定之代理人所行使之表決權。

25 代理

25.1 委託書應以董事會同意之格式為之，並載明僅為特定股東會使用。委託書之格式應至少包含下列資訊：(a)填表須知，(b)股東委託行使事項，及(c)相關股東、代理人及委託書徵求人（若有）之基本資料。委託書表格應連同該次會議之相關通知，一併提供予股東，且該等通知及委託書文件亦應於同日發送予所有股東。

25.2 委託書應為書面，並經委託人或其以書面合法授權之代理人簽署。如委託人為公司或非自然人股東時，由其合法授權之職員或代理人簽署。受託代理人毋庸為公司之股東。

25.3 於不違反公開發行公司規則之情況下，除根據中華民國信託事業或經公開發行公司規則核准之股務代理機構外，一人同時受兩人以上股東委託時，除依本章程第 24.4 條之規定而視為股東代理人之會議主席外，其代理的表決權數不得超過公司停止過戶期間前，已發行有表決權股份總數之百分之三；超過該百分之三之表決權，不予計算。

25.4 倘股東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，以受託代理人出席行使之表決權為準。委託書送達公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會兩日前，以書面向公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以受託代理人出席行使之表決權為準。

25.5 除依本章程第 24.4 條規定而視會議主席為股東代理人之情形者外，委託書應至少於委託書所載代理人所擬行使表決權之股東會或其延會五日前，送達公司之註冊處所、公司在中華民國之股務代理機構辦公室、或於股東會召集通知上或公司寄出之委託書上所指定之處所。公司收到同一股東之數份委託書時，除股東於後送達之委託書中明確以書面聲明撤銷先前之委託者外，應以最先送達之委託書為準。

26 委託書徵求

股份於證交所上市期間內，委託書之使用與徵求應遵守公開發行公司規則，包括但不限於「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」。

27 異議股東股份收買請求權

27.1 於不違反開曼公司法規範下，股東會決議下列任一事項時，於會議前已以書面通知公司其反對該事項之意思表示，並於股東會上提出反對意見的股東，得請求公司以當時公平價格收買其所有之股份：

- (a) 公司擬締結、變更或終止任何營業出租契約、委託經營契約或共同經營契約；
- (b) 公司轉讓其全部或主要部分的營業或財產，但公司依解散所為之轉讓，不在此限；或
- (c) 公司取得或受讓他人全部營業或財產，對公司營運產生重大影響者。

27.2 於公司營業被分割或進行合併之情況下，於作成分割或合併決議之股東會前或股東會中，以書面表示異議、或以口頭表示異議經紀錄，且已放棄表決權之股東，得要求公司按當時公平價格收買其持有之股份。

28 無表決權股份

28.1 下列股份於任何股東會上均無表決權，亦不算入已發行股份之總數：

(a) 公司持有自己之股份；

(b) 公司直接或間接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，所持有之公司股份；或

(c) 公司、從屬公司、公司之控股公司及/或該控股公司之從屬公司直接或間接持有已發行有表決權之股份總數或資本總額超過半數之主體，所持有之公司股份。

28.2 股東對於股東會討論之事項，有自身利害關係致有害於公司利益之虞時，不得加入表決，且其持有之股份數不算入已出席股東之表決權數。惟其持有之股份數仍得算入計算法定出席人數時之股份數。上述股東亦不得代理他股東行使表決權。

28.3 董事以股份設定質權超過最近一次選任當時所持有之公司股份數額二分之一時，其超過部分無表決權，亦不算入股東會已出席股東之表決權數，惟算入計算法定出席人數時之股份數。

29 共同股份持有人之表決

在共同持有人的情形，順位較高者之行使表決權（親自出席或委託代理人出席）應排除其他共同持有人之表決。前所稱之順位，係指股東名冊中名字記載之次序。

30 法人股東之代表

30.1 法人股東或非自然人股東得以書面授權其認為適當之人為其代表人，參與任何股東之會議。代表人有權行使該被代表法人或非自然人之權利內容，與假設該法人或非自然人為自然人股東時所得行使者同。於代表人出席之會議，該法人股東或非自然人股東並應視為已親自出席。

30.2 縱有如上規定，就任何人是否有權以法人股東或非自然人股東名義出席股東會並參與表決，會議主席仍得接受其認為適當之確認方式。

31 股東會延會

於股東會達法定出席股份數並經出席股東多數同意，股東會主席應得依其指示宣佈散會。除散會時已宣布延會之召開日期、地點及時間外，新會議召開日期、地點及時間之通知，應依本章程條款規定送交有權出席及表決之股東。

32 董事出席股東會

公司董事應有權收受任何股東會之通知、出席並發言。

董事及經理人

33 董事人數及任期

- 33.1 公司董事會，設置董事人數不得少於七人，且不得多於九人。每一董事任期不得逾三年，惟如該等董事任期屆滿將致公司無董事，該任期得延長至任期屆滿後次一選任新董事之股東會召開之日止。董事得連選連任。於符合適用法律規範及前述董事人數範圍之前提下，公司得隨時以特別決議增加或減少董事人數。
- 33.2 除經證交所核准者外，董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶關係或二親等以內之親屬關係。
- 33.3 公司召開股東會選任董事者，當選人不符本章程第 33.2 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，於符合本章程第 33.2 條規定之必要限度內，其當選失效。已充任董事而違反前述規定者，應自違反之日起，當然解任。
- 33.4 除依公開發行公司規則另獲許可者外，應設置獨立董事，人數不得少於三人。於公開發行公司規則要求範圍內，獨立董事其中至少一人應在中華民國境內設有戶籍，且至少一名獨立董事應具有會計或財務專業知識。
- 33.5 獨立董事之提名應依公開發行公司規則採候選人提名制度。獨立董事應具備專業知識，且於執行董事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。獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定，應符合公開發行公司規則之規定。

34 董事選舉

- 34.1 公司得於股東會選任任何人為董事，其得票數應依下述第 34.2 條計算之。有代表公司已發行股份總數過半數之股東出席（親自出席或委託代理人出席）者，即構成選舉一席以上董事之股東會法定出席股份數。
- 34.2 獨立董事及非獨立董事應合併選舉，由股東以下述累積投票制選出（本條所規範之投票方式下稱「累積投票制」）：
- (i) 每一股東得行使之投票權數，為其所持之股份乘以該次股東會應選出董事人數（包含獨立董事及非獨立董事）之數目；
 - (ii) 股東得將其投票權數集中選舉一名獨立董事或非獨立董事候選人，或分配選舉數名獨立董事或非獨立董事候選人；
 - (iii) 相同類別之董事中，與董事應選出人數相當，並獲得最多選票之候選人，當選為董事；且
 - (iv) 如有兩名以上之董事候選人獲得相同選票數，且當選人數超過董事應選人數時，相同票數之董事應以抽籤決定當選之人。如董事候選人未出席該次股東會，會議主席應代其抽籤。
- 34.3 獨立董事因故辭職或解任，致人數不足三人時，公司應於最近一次股東會補選之。所有獨立董事均辭職或解任時，董事會應於最後一位獨立董事辭職或解任之日起六十日內，召開股東會補選獨立董事以填補缺額。

34.4 董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達已選任董事總數三分之一者，董事會應自事實發生之日起六十日內，召集股東會補選之。

34.5 法人（或其他法人實體）為股東時，得指派一人或數人為其代表人（下稱「指派代表人」）被選舉為董事。指派代表人選任為董事應依本章程第 34 條之規定經股東同意。

34.6 指派代表人經選任為董事者，指定該指派代表人選舉為董事之法人（或其他法人實體）股東，得隨時通知公司改派他人為指派代表人（下稱「改派」）。改派應自通知內所載明之日期生效，如通知未載明日期者，則應自通知送達公司時生效，且無須經股東同意。改派不適用本章程第 34.1 條、第 34.2 條及第 34.5 條之規定。

35 董事免職

35.1 公司得隨時以重度決議解除任何董事之職務，不論有無指派定另一董事取代之。現任董事任期屆滿前，股東得於股東會決議選任或改選全體董事，其投票方式依本章程第 34.2 條規定為之。如股東會未決議未經改選之現任董事應繼續留任至原任期屆滿時止，則該等未經改選之董事應於經同次股東會選任或改選之其他董事就任時解任。由持有已發行股份總數二分之一以上之股東親自或經代理人出席者，構成股東會改選全體董事之最低出席人數。若全體董事之任期同時屆滿，而在屆滿前未召開股東會進行改選者，董事任期應繼續並延長至下次股東會選任或改選新任董事時且於該等董事就任時止。

35.2 董事執行業務，有重大損害公司之行為或違反法令及／或本章程之重大事項，但未以重度決議將其解任者，於適用法律許可之範圍內，持有公司已發行股份總數百分之三以上之股東，得於該次股東會後三十日內訴請法院裁判解任之，並得以中華民國臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。

36 董事職位之出缺

董事職位如有下列情事時應為出缺：

- (a) 依本章程第 35.1 條規定被解除職務；
- (b) 法人（或其他法人實體）通知公司解任其經選任為董事之指派代表人，該解任應自通知內所載明之日期生效，如通知未載明日期者，則應自通知送達公司時生效；
- (c) 董事死亡；
- (d) 依本章程第 33.3 條規定自動解任者；
- (e) 書面通知公司辭任董事職位；
- (f) 經法院依本章程第 35.2 條規定裁判解任；
- (g) 董事有下列情事之一者，當然解任：
 - (i) 受破產之宣告，尚未復權者；
 - (ii) 經相關管轄法院或官員裁決其無行為能力，或依適用法律，其行為能力受有限制；
 - (iii) 曾犯中華民國法規禁止之組織犯罪，經有罪判決確定，且服刑期滿尚未逾五年；
 - (iv) 曾因刑事詐欺、背信或侵占等罪，經受有期徒刑一年以上宣告，服刑期滿尚未逾二年；

- (v) 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
- (vi) 曾因不法使用信用工具而遭退票尚未期滿者。

如董事候選人有本條第(g)款各目情事之一者，該人應被取消董事候選人之資格。

37 董事報酬

37.1 董事會應依公開發行公司規則設立至少由三名成員組成之薪資報酬委員會，且成員中之一人須為獨立董事。薪資報酬委員會成員之專業資格、所定職權之行使及相關事項，應符合公開發行公司規則之規定。於薪資報酬委員會設立時，董事會應以決議通過薪資報酬委員會之組織章程，且該組織章程應符合公開發行公司規則之規定。

37.2 前條所稱薪資報酬應包括公司董事及經理人之薪資、股票選擇權與其他具有實質獎勵之措施。

37.3 董事報酬得由董事會參考薪資報酬委員會（若有設置者）之建議及其他同業一般水準決定之，惟僅得以現金支付。公司亦得支付董事因往返董事會、董事會轄下之委員會、公司股東會或與公司業務相關或為董事通常職務而適當支出之差旅費、住宿費及其他費用。董事有權依開曼公司法、公開發行公司規則、服務協議或其他與公司簽訂之相類契約，獲配公司利益。

38 董事選舉瑕疵

董事會、董事委員會或任何董事依善意所為之行為，縱使嗣後經查董事選舉程序有瑕疵，或有董事不具備董事資格之情形者，其效力仍與經正當程序選任之董事、或具備董事資格之董事所為者，同等有效。

39 董事管理業務

公司業務應由董事會管理及執行。於管理公司業務時，於本章程、開曼公司法及公司於股東會指示之範圍內，除經開曼公司法或本章程要求應由公司於股東會行使者外，董事會得行使公司之一切權力。

40 董事會之職權

於不影響第 39 條之概括規定下，董事會得於不違反本章程第 11.4 條所規定範圍內：

- (a) 指派、終止或解免任何公司經理、秘書、職員、代理人或僱員，並決定其報酬及其職責；
- (b) 借入款項、就公司事業、財產和尚未繳納股款之全部或一部設定抵押或擔保，或發行債券、債券性質股份或其他有價證券，或發行此等有價證券以作為公司或第三人債務或義務之擔保；
- (c) 指派一位或數位董事擔任公司之執行董事或執行長，於董事會管理下監督及管理公司所有一般業務及事務；
- (d) 指派公司經理人負責公司日常業務，並得委託及賦予該經理人為從事此種業務之交易或執行之適當之權力與職責；
- (e) 以授權方式，指派董事會直接或間接提名之公司、行號、個人或團體，擔任公司代理人，於董事會認為適當之期間與條件內，基於其認為適當之目的，賦予其認為適當之權力、授權及裁量權（但不得超過董事會所擁有或得以行使之權力）。該等授

權書得涵蓋董事會認為適當之條款，以保護或便利與該代理人處理事務之人，亦得授權該代理人複委任其權力、授權及裁量權。若經授權時，該代理人並得依開曼公司法所允許之方式，簽署任何契約或文件；

- (f) 促使公司支付所有創立及成立公司所生費用；
- (g) 授與權限（包括複委任之權限）予董事會指定之一人或數人所成立之委員會，各該委員會並應依董事會指示行事。除董事另有指示或規範外，該委員會之會議及議事程序應依本章程所定之董事會議及其議事程序而進行；
- (h) 以董事會認為適當之條件及其方式授予任何人權限（包括複委任之權限）；
- (i) 提出公司清算或重整之聲請或申請；
- (j) 於發行股份時，支付法律允許相關之佣金及經紀費；及
- (k) 授權任何公司、行號、個人及團體為特定目的代理公司，並以公司名義簽署任何相關之協議、文件與契約。

41 董事及經理人登記

41.1 董事會應依開曼公司法規定，備置一本或數本董事及經理人名冊於註冊處所，內容應包括下列事項：

- (a) 姓名；及
- (b) 地址。

41.2 董事會應於下列事情發生三十日內，變更董事及經理人名冊內之記載及發生日期，並依開曼公司法規定通知公司登記處：

- (a) 董事及經理人變更；或
- (b) 董事及經理人名冊內事項變更。

42 經理人

就本章程所稱之經理人係由董事會指派之秘書及其他經理人組成。

43 指派經理人

秘書（及其他經理人，如有）應由董事會隨時指派。

44 經理人職責

經理人應有董事會所隨時委託之管理並處理業務及事務之權力與職責。

45 經理人報酬

經理人之報酬由董事會定之。

46 利益衝突

46.1 任何董事或其公司、合夥人或與董事有關之公司，得以任何地位而為公司行事、被公司僱用或向公司提供服務，而該董事或其公司、合夥人或與董事有關之公司有權收取之報酬，與假設其非為董事之情形者同。惟本條於獨立董事不適用之。

46.2 如與公司之契約、擬簽定之契約或協議有直接或間接利害關係者，董事應依適用法律揭露之。

46.3 縱本章程第 46 條有相反規定，董事對於董事會討論事項，有自身利害關係致有害於公司利益之虞時，不得加入表決，亦不得代理他董事行使表決權。依前述規定不得行使表決權之董事，其表決權不計入已出席董事之表決權數。

46.4 縱本章程第 46 條有相反規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為者，應於股東會向股東說明其行為之重要內容，並取得股東會重度決議之許可。

46.5 縱本章程第 46 條有相反規定，董事如對於董事會議討論之事項涉有個人利益者，該董事應對相關之董事會說明其自身利害關係之性質及重要內容。

47 董事及經理人之補償及免責

47.1 公司董事及經理人及任何受託管理人在處理與公司有關業務之期間，及各前任董事、前任經理人、前任受託管理人，及其各自之繼承人、執行人、管理人、個人代表人（各該人等於本條稱為「被補償人」），因執行其職務或其應盡之職責、或於其職務上或信託中，因其作為、同時發生之作為、或其不作為所衍生或遭受之求償、成本、費用、損失、損害及支出，公司應以其資產補償之，且被補償人對其他被補償人之行為、所收款項、過失或違約，或為一致性需求所參與之收取，或就公司應或得存放保管金錢或財產之銀行或他人，或對公司因擔保而應存入或補提之任何不足金額或財產，或因執行其職務或信託而生或相關聯之任何其他損失、災禍或損害，概不負責；惟如係因上述人員之詐欺或不誠實或違反本章程第 47.4 條所定之責任所致者，不在此限。

47.2 公司得為其董事或經理人就其因擔任董事或經理人而生之責任購買保險或續保，或以該保險補償其對公司或從屬公司可能因過失、違約、違反職責或背信而有罪，所依法而生之損失或義務。

47.3 在開曼群島法允許之範圍內，繼續一年以上持有公司已發行股份總數百分之三以上之股東，得：

(a) 以書面請求董事會授權審計委員會之獨立董事為公司對董事提起訴訟，並得以中華民國臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院；或

(b) 以書面請求審計委員會之獨立董事為公司對董事提起訴訟，並得以中華民國臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院；

於依上述第(a)款或第(b)款提出請求後 30 日內，如(i)受請求之董事會未依第(a)款授權審計委員會之獨立董事或經董事會授權之審計委員會之獨立董事未依第(a)款提起訴訟；或(ii)受請求之審計委員會之獨立董事未依第(b)款提起訴訟時，在開曼群島法允許之範圍內，股東得為本公司對董事提起訴訟，並得以中華民國臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。

47.4 於不影響公司之董事依開曼群島普通法及開曼公司法對公司所負義務之情形下，董事於執行公司之業務經營時，應忠實執行業務並應（但不限於）盡注意義務及應有之技能，如有違反致公司受有損害者，應負損害賠償責任。該等違反上開規定之行為若係為自己或他人所為時，股東會得以普通決議，將董事因該行為之所得視為公司之所得，

並要求董事支付該所得予公司。公司之董事及經理人，於其執行業務經營時，如有違反適用法律及/或命令致他人受有損害時，對他人應與公司負連帶賠償之責。

董事會

48 董事會

在不違反公開發行公司規則之情形下，董事長得召集董事會，且董事會得因執行業務而召集、休會及依其認為適切之其他方式管理其會議。公司應至少於每季定期召開董事會或促其召開，以檢視公司於上一會計季度之表現並決定本章程所定通常須經董事會同意之事項。董事會會議中之決議應由多數贊成票之支持始為通過，票數相同時則為不通過。

49 董事會通知

董事長得、且秘書於經董事長要求時應，隨時召集董事會。召集董事會時，應於預定開會日七日前，將載明擬討論事項及承認事項（如屬適當）之開會通知寄發各董事。但遇有過半數董事同意之緊急情況時，得依符合公開發行公司規則之方式，於較短之期間內通知各董事召集之。於適用法律許可範圍內，會議通知於口頭告知董事（當面或透過電話），或用郵件、電報、電傳、傳真、電子郵件或其他可閱讀之文字，寄送至董事最近已知之地址或其他由該董事提供予公司之聯絡地址時，視為已通知。

50 視訊會議參與董事會

董事得以視訊會議，或於適用法律許可範圍內，以其他通訊器材參與董事會，使所有與會者同時並即時參與討論，並視為親自出席。

51 董事會之法定出席數

董事會會議所需之法定出席人數，應為過半數之董事。

52 董事會之再次召集

董事會如有缺席仍得運作。

53 董事會主席

除另經出席董事多數同意者外，董事長（如有）如出席董事會，應為董事會議主席。董事長缺席時，應依公開發行公司規則指派或選舉會議主席。

54 董事會先前行為之效力

公司於股東會就本章程所為之制定或修改，不應使董事會於本章程未制定或修改前之有效行為變為無效。

公司記錄

55 議事錄

董事會應將會議記錄納入所備置之簿冊，以供下列目的之用：

- (a) 所有公司經理人之選任與任命；
- (b) 各次董事會之出席董事姓名，及董事會所委任之委員會各次會議之出席董事姓名；及
- (c) 股東會、董事會、經理人會議與董事會委任之委員會會議中所有決議及議事程序。

56 抵押擔保登記簿

56.1 董事應依開曼公司法備置抵押及擔保登記簿。

56.2 依開曼公司法規定，抵押擔保登記簿應備置於註冊處所，於開曼群島各營業日供股東及債權人檢閱，但應受限於董事會所為之合理限制；惟每營業日開放供檢閱之時間應不少於二小時。

57 格式和印章之使用

57.1 印章僅能依董事或董事授權之董事委員會依授權使用之；於董事另有決定前，印章應於董事或秘書或助理秘書或其他經董事或董事委員會授權之人在場時蓋印。

57.2 縱有如上規定，印章得於未經授權下，為應檢送予開曼群島公司登記處之文件，而由公司任一董事、秘書或助理秘書或其他有權檢送前述文件之人或機構，以驗證之方式於該文件上蓋印。

57.3 於開曼公司法許可下，公司得有一個或數個複製印章；且如董事認為適當，得在該複製印章表面加上其將使用之城市、領土、地區或地點的名稱。

公開收購及帳戶

58 公開收購

董事會於公司或公司依公開發行公司規則之規定指派之訴訟及非訟代理人接獲公開收購申報書副本及相關書件後 7 日內，應對建議股東接受或反對本次公開收購作成決議，並公告下列事項：

- (a) 董事及持有公司已發行股份超過百分之十之股東自己及以他人名義目前持有之股份種類、數量。
- (b) 就本次公開收購對股東之建議，並應載明對本次公開收購棄權投票或持反對意見之董事姓名及其所持理由。
- (c) 公司財務狀況於最近期財務報告提出後有無重大變化及其變化說明（如有）。
- (d) 董事及持有公司已發行股份超過百分之十之股東自己及以他人名義持有公開收購人或其關係企業之股份種類、數量及其金額。

59 帳簿

59.1 董事會就所有公司交易應備置適當會計帳戶紀錄，尤其是：

- (a) 公司所有收受及支出之款項、及與該收受或支出之相關事宜；
- (b) 公司所銷售及購買之一切物品；及
- (c) 公司之所有資產及負債。

此等帳簿自備置日起，至少應保存五年。

59.2 帳目紀錄應予保存，若於董事會認為之適當處所，未備有能正確、公平反映公司事務及說明相關交易所必要之簿冊者，視同未就前述事項妥善備置帳簿。

59.3 依本章程與依相關法規製作之委託書、文件、表冊及電子媒體資訊等，應保存至少一年。惟如有股東就該委託書、文件、表冊及／或本條所述之資訊等提起訴訟時，倘該訴訟費時逾一年，則應保存至該訴訟終結為止。

60 會計年度結束

公司之會計年度結束於每年十二月三十一日，於公司股東會決議範圍內，董事得隨時指定其他期間為會計年度，惟非經公司股東會普通決議，一會計年度不得逾十八個月。

審計委員會

61 委員會人數

董事會應設立審計委員會。審計委員會僅得由獨立董事組成，其委員會人數不得少於三人，其中一人為召集人，負責不定期召集審計委員會會議，且至少一人應具備會計或財務專長。審計委員會之決議，應有審計委員會全體成員二分之一（含）以上之同意。

62 審計委員會之職權

審計委員會應依公開發行公司規則之規定行使職權。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) 訂定或修正公司內部控制制度；
- (b) 內部控制制度有效性之考核；
- (c) 訂定或修正重要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，或為他人背書或保證；
- (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) 年度及半年度財務報告之核可；及
- (k) 公司隨時認定或公司監理主管機關所要求之其他事項。

除第(j)款以外，其他任何事項如未經審計委員會成員半數（含）以上同意者，得經全體董事三分之二（含）以上同意行之，不受前項規定之限制，審計委員會之決議並應載明於董事會議事錄中。

自願清算和解散

63 清算

63.1 公司得依本章程第 11.5 條之規定自願解散。

63.2 如公司應行清算，清算人經特別決議同意後，得將公司全部或部分之資產（無論其是否由性質相同之財產所組成）以其實物分配予各股東，並得以其所認公平之方式，決定前開應分配財產之價值，及各股東間、或不同股別股東間之分配方式。經特別決議，清算人得依其認為適當之方式，將該等資產之全部或一部，為股東之利益而交付信託。惟股東毋庸接受其上附有任何負債之股份、或其他有價證券或財產。

變更章程

64 變更章程

在不違反開曼公司法和章程大綱之情形下，公司得經特別決議變更或增訂其章程。

減少資本

65 減少資本

公司得依開曼公司法與公開發行公司規則允許之方式，經特別決議減少資本和資本贖回準備金。除開曼公司法或公開發行公司規則另有規定者外，減少資本，應依股東所持股份比例減少之。

66 中止

董事會得依開曼公司法行使公司之一切權力而將公司以存續方式移轉至開曼群島境外之特定國家或司法管轄區域。

Eson Precision Ind. Co., Ltd.
乙盛精密工業股份有限公司
道德行為準則(修訂前)

第一條：目的

為使本公司董事及經理人（包括總經理及相當等級者、副總經理及相當等級者、協理及相當等級者、財務部門主管、會計部門主管，以及其他有為公司管理事務及簽名權利之人）之行為符合道德標準，並使利害關係人更加瞭解公司道德行為準則，爰訂定本準則，以資遵循。

第二條：適用範圍

本公司董事及經理人（包括總經理及相當等級者、副總經理及相當等級者、協理及相當等級者、財務部門主管、會計部門主管，以及其他有為公司管理事務及簽名權利之人）。

第三條：作業內容

一、 防止利益衝突：

個人利益介入或可能介入公司整體利益時即產生利害衝突，例如：當公司董事或經理人無法以客觀及有效率的方式處理公務時，或是基於其在公司擔任之職位而使得其自身、配偶、父母、子女或三親等以內之親屬獲致不當利益。公司應特別注意與前述人員所屬之關係企業資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、進（銷）貨往來之情事。公司應該制定防止利益衝突之政策，並提供適當管道供董事或經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。

二、 避免圖私利機會：

公司應避免董事或經理人為下列事項：

- （一） 透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便而有圖私利之機會；
- （二） 透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便以獲取私利；
- （三） 與公司競爭。

當公司有獲利機會時，董事或經理人有責任增加公司所能獲取之正當合法利益。

三、 保密責任：

董事或經理人對於公司本身或其進（銷）貨客戶之資訊，除經授權或法律規定公開外，應負有保密義務，應保密的資訊包括所有可能被競爭對手利用或洩漏之後對公司或客戶有損害之未公開資訊。

四、 公平交易：

董事或經理人應公平對待公司進（銷）貨客戶、競爭對手及員工，不得透過操縱、隱匿、濫用其基於職務所獲悉之資訊、對重要事項做不實陳述或其他不公平之交易方式而獲取不當利益。

五、 保護並適當使用公司資產：

董事或經理人均有責任保護公司資產，並確保其能有效合法地使用於公務上，若被偷竊、疏忽或浪費均會直接影響到公司之獲利能力。

六、 遵循法令規章：

公司應加強證券交易法及其他法令規章之遵循。

七、 鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為：

公司內部應加強宣導道德觀念，並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，向經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報，為了鼓勵員工呈報違法情事，公司宜訂定相關之流程或機制，並讓員工知悉公司將盡全力保護呈報者的安全，使其免於遭受報復。

八、 懲戒措施：

董事或經理人有違反道德行為準則之情形時，公司應依據其於道德行為準則訂定之懲戒措施處理之，且即時於公開資訊觀測站揭露違反道德行為準則人員之職稱、姓名、違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊，公司並宜制定相關申訴制度，提供違反道德行為準則者救濟之途徑。

第四條：豁免使用之程序

董事會有權決議豁免遵行本準則，經決議後須即時於公開資訊觀測站揭露允許豁免人員之職稱、姓名、董事會通過豁免之日期、豁免適用之期間、豁免適用之原因及豁免適用之準則等資訊，俾利股東評估董事會所為之決議是否適當，以抑制任意或可疑的豁免遵循準則之情形發生，並確保任何豁免遵循準則之情形均有適當的控管機制，以保護公司。

第五條：揭露方式

本準則經董事會決議後應揭露於年報、公開說明書及公開資訊觀測站，修正時亦同。

第六條：本準則未盡事宜，依相關法令規定辦理或執行之。

第七條：本準則經董事會通過後並提報股東會同意，修正時亦同。

Eson Precision Ind. Co., Ltd.

乙盛精密工業股份有限公司

取得或處分資產處理程序(修訂前)

第一條：目的

為保障投資，落實資訊公開，本公司(含本公司之子公司及孫公司)取得或處分資產，應依本處理程序規定辦理。

第二條：法令依據

- 一、本處理程序依證券交易法（以下簡稱本法）第三十六之一及「公開發行公司取得或處分資產處理準則」相關規定訂定。
- 二、本處理程序若有未盡事宜，悉依相關法令辦理。

第三條：資產範圍

- 一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。
- 二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權、營建業之存貨)及設備。
- 三、會員證。
- 四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。
- 五、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。
- 六、衍生性商品:依本公司『從事衍生性商品交易處理程序』辦理。
- 七、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。
- 八、其他重要資產。

第四條：名詞定義

- 一、衍生性商品：指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，及上述商品組合而成之複合式契約等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨合約。
- 二、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條第六項規定發行新股受讓他公司股份（以下簡稱股份受讓）者。
- 三、關係人：指依會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之財務會計準則公報第六號所規定者。
- 四、子公司：指依會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號所規定者。

- 五、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、其他固定資產估價業務者。
- 六、事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。
- 七、大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。

第五條：本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商與交易當事人不得為關係人。

第六條：本公司及各子公司取得非供營業使用之不動產或有價證券總額，及個別有價證券之限額

- 一、本公司購買非營業使用不動產總額不得超過實收資本額的百分之二。
- 二、本公司取得有價證券之總額應符合公司法規定辦理；投資個別有價證券之限額為實收資本額的百分之十。
- 三、子公司個別購買非供營業使用之不動產，其金額在新台幣伍佰萬元以上者，應經董事會核定。
- 四、以轉投資為專業之子公司取得有價證券之總額為母公司實收資本額的三倍；投資個別有價證券之限額為母公司實收資本額的一、五倍。
- 五、非以投資為專業之子公司取得有價證券之總額及投資個別有價證券之限額為母公司實收資本額的百分之五十。

第七條：取得或處分不動產或設備處理程序

一、評估及作業程序

本公司取得或處分不動產或設備，均應事先編列資本支出預算，其編製、核定、執行、控制等，悉依本公司內部控制制度之固定資產循環作業辦理。

二、交易條件及授權額度之決定程序

- (一) 取得或處分不動產或設備，應參考專業鑑價機構所出具鑑價報告，並經詢價、比價或議價後決定之。非營業用固定資產之取得與處分，其金額在新台幣伍仟萬元以上者，應經董事會核定。
- (二) 本公司取得或處分資產依所訂處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，於提報董事會討論時，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。
- (三) 本公司設置審計委員會時，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。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。

(四) 本處理程序所稱審計委員會全體成員及所稱全體董事，以實際在任者計算之。

三、執行單位

本公司取得或處分不動產或設備依前項核決權限呈核決後，由使用部門及總務室負責執行。

四、不動產或設備估價報告

本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前先取得專業估價者出具之估價報告（估價報告應行記載事項詳如附件一），並符合下列規定：

- (一) 因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。
- (二) 交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。
- (三) 專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：
 1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。
 2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。
- (四) 專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。
- (五) 本公司經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。

第八條：取得或處分有價證券處理程序

一、評估及作業程序

本公司長短期有價證券之取得或處分，悉依本公司內部控制制度之投資循環作業辦理。

二、交易條件及授權額度之決定程序

- (一) 取得或處分已於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，依當時之市場價格決定之，其金額在新台幣貳億伍仟萬元(含)以內者由董事長核可併提董事會追認。
- (二) 取得或處分非於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，考量其每股淨值、獲利能力及未來發展潛力等，單筆金額在新台幣伍仟萬元(含)以內者由董事長核可併提董事會追認；其金額超過新台幣伍仟萬元者，另須提報董事會通過後始得為之。

- (三) 本公司取得或處分資產依所訂處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，於提報董事會討論時，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。
- (四) 本公司設置審計委員會時，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。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。

三、執行單位

本公司長、短期有價證券投資時，應依前項核決權限呈核決後，由財務單位負責執行。

四、取得專家意見

- (一) 本公司有下列情形之一，且交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，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，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會(以下簡稱本會)另有規定者，不在此限。
 1. 取得或處分非於證券交易所或證券商營業處所買賣之有價證券。
 2. 取得或處分私募有價證券。
- (二) 本公司經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。

第九條：取得或處分會員證或無形資產處理程序

一、評估及作業程序

本公司取得或處分會員證或無形資產，悉依本公司內部控制制度之其他資產循環作業辦理。

二、交易條件及授權額度之決定程序

- (一) 取得或處分會員證，應參考市場公平市價，決議交易條件及價格，其金額在新台幣伍佰萬元(含)以內者由董事長核可併提董事會追認；其金額超過新台幣伍佰萬元者，另須提報董事會通過後始得為之。
- (二) 取得或處分無形資產，應參考專家評估報告或市場公平市價，決議交易條件及價格，金額在新台幣伍仟萬元(含)以內者由董事長核可併提董事會追認；其金額超過新台幣伍仟萬元者，另須提報董事會通過。
- (三) 本公司取得或處分資產依所訂處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，於提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。
- (四) 本公司設置審計委員會時，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。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。

三、執行單位

本公司取得或處分會員證或無形資產時，應依前項核決權限呈核決後，由使用部門及總務室負責執行。

四、取得專家意見

- (一)本公司取得或處分會員證之交易價格達新台幣伍佰萬元以上者應洽請專家出具鑑價報告。
- (二)本公司取得或處分無形資產之交易價格達新台幣伍仟萬元以上者應洽請專家出具鑑價報告。
- (三)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臺幣三億元以上者，除與政府機構交易外，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，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。

第十條：取得或處分金融機構之債權處理程序

本公司原則上不從事取得或處分金融機構之債權，嗣後若欲從事取得或處分金融機構之債權之交易，將提報董事會訂定其評估及作業程序。

第十一條：關係人交易

一、公司與關係人取得或處分資產，除應依第七條取得不動產處理程序辦理外，並依以下規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依第七條規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。

(一)判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。

二、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臺幣三億元以上者，應將下列資料，提交審計委員會討論，經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議後，始得簽訂交易契約及支付款項。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同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議：

(一)取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。

(二)選定關係人為交易對象之原因。

(三)向關係人取得不動產，依本條第三項第一款、第四款及第五款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。

(四)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。

(五)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。

(六)依前項規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。

(七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。

三、交易成本之合理性評估

(一)本公司向關係人取得不動產，應按下列方法評估交易成本之合理性：

1. 按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。

2. 關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。

(二)合併購買同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前項所列任一方法評估交易成本。

(三)本公司向關係人取得不動產，依第三項第(一)、(二)款規定評估不動產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。

(四)本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依本條第一、二項有關評估及作業程序規定辦理，不適用本條第三項第(一)、(二)、(三)款交易成本合理性評估規定：

1. 關係人係因繼承或贈與而取得不動產。

2. 關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。

3. 與公司關係人簽訂合建契約而取得不動產。

(五)本公司向關係人取得不動產依本條第三項第(一)、(二)款規定評估結果均較交易價格為低時，應依本條第三項第(六)款規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：

1. 關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：

(1)素地依前條規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。

(2)同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。

(3)同一標的房地之其他樓層一年內之其他非關係人租賃案例，經按不動產租賃慣例應有之合理樓層價差推估其交易條件相當者。

2. 本公司舉證向關係人購入之不動產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例相當且面積相近者。前述所稱鄰近地區成交

案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人成交案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。

(六)本公司向關係人取得不動產，如經按本條第三項第(一)、(二)款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：

1. 本公司應就不動產交易價格與評估成本間之差額，依本法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依本法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。
2. 如本公司設置審計委員會時，審計委員會之獨立董事成員應依公司法第二百十八條規定辦理。
3. 應將本款第一目及第二目處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。

本公司及對本公司之投資採權益法評價之公開發行公司經依本款規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經本會同意後，始得動用該特別盈餘公積。

(七)本公司向關係人取得不動產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依第三項第(六)款規定辦理。

第十二條：辦理合併、分割、收購或股份受讓處理程序

一、評估及作業程序

- (一)本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓時，應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。
- (二)本公司應將合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併同本條第一項第(一)款之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。另參與合併、分割或收購之公司，任一方之股東會，因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，參與合併、分割或收購之公司應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。

二、其他應行注意事項

- (一)參與合併、分割或收購之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經本會同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素

事先報經本會同意者外，應於同一天召開董事會。

- (二)所有參與或知悉公司合併、分割、收購或股份受讓計畫之人，應出具書面保密承諾，在訊息公開前，不得將計畫之內容對外洩露，亦不得自行或利用他人名義買賣與合併、分割、收購或股份受讓案相關之所有公司之股票及其他具有股權性質之有價證券。
- (三)本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，換股比例或收購價格除下列情形外，不得任意變更，且應於合併、分割、收購或股份受讓契約中訂定得變更之情況：
 - 1. 辦理現金增資、發行轉換公司債、無償配股、發行附認股權公司債、附認股權特別股、認股權憑證及其他具有股權性質之有價證券。
 - 2. 處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。
 - 3. 發生重大災害、技術重大變革等影響公司股東權益或證券價格情事。
 - 4. 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任一方依法買回庫藏股之調整。
 - 5. 參與合併、分割、收購或股份受讓之主體或家數發生增減變動。
 - 6. 已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。
- (四)本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，契約應載明參與合併、分割、收購或股份受讓公司之權利義務，並應載明下列事項：
 - 1. 違約之處理。
 - 2. 因合併而消滅或被分割之公司前已發行具有股權性質有價證券或已買回之庫藏股之處理原則。
 - 3. 參與公司於計算換股比例基準日後，得依法買回庫藏股之數量及其處理原則。
 - 4. 參與主體或家數發生增減變動之處理方式。
 - 5. 預計計畫執行進度、預計完成日程。
 - 6. 計畫逾期未完成時，依法令應召開股東會之預定召開日期等相關處理程序。
- (五)參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任何一方於資訊對外公開後，如擬再與其他公司進行合併、分割、收購或股份受讓，除參與家數減少，且股東會已決議並授權董事會得變更權限者，參與公司得免召開股東會重行決議外，原合併、分割、收購或股份受讓案中，已進行完成之程序或法律行為，應由所有參與公司重行為之。
- (六)參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬本公司上市所在地公開發行公司者，本公司應與其簽訂協議，並依本條第二項第(一)、(二)、(五)、(七)、(八)及(九)款規定辦理。
- (七)本公司參與合併、分割、收購或股份轉讓，應將下列資料作成完整書面記錄，並保存五年，備供查核：
 - 1. 人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號(如為外國人

則為護照號碼)。

2. 重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會日期。

3. 重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。

(八) 本公司參與合併、分割、收購或股份轉讓，應於董事會決議通過之日起算二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報本會備查。

(九) 參與合併、分割、收購或股份轉讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，本公司應與其簽訂協議，並依(七)、(八)規定辦理。

第十三條：資訊公開

一、本公司有取得或處份資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於本會指定網站辦理公告申報：

(一) 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臺幣三億元以上。但買賣公債或附買回、賣回條件之債券，不在此限。

(二) 進行合併、分割、收購或股份受讓。

(三) 除前二款以外之資產交易、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臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：

(1) 買賣公債。

(2) 買賣附買回、賣回條件之債券。

(3) 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，交易金額未達新臺幣五億元以上。

(四) 前項交易金額依下列方式計算之：

(1) 每筆交易金額。

(2) 一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。

(3) 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。

前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定公告部分免再計入。

二、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。

三、本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。

四、公開發行公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於本會指定網站辦理公告申報：

- (一) 原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。
- (二) 合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。
- (三) 原公告申報內容有變更。

第十四條：本公司之子公司應依下列規定辦理

- 一、子公司取得或處分資產，亦應依本程序有關規定辦理。
- 二、子公司取得或處分資產，亦應依本公司規定辦理。
- 三、子公司非屬本公司上市所在地之公開發行公司，取得或處分資產有第十三條規定應公告申報情事者，由本公司為之。
- 四、子公司之公告申報標準有關達實收資本額百分之二十規定，以本公司之實收資本額為準。
- 五、子公司有第十三條第一項第一至三款情事者，應呈送本公司董事會通過後始得為之

第十五條：罰則

相關人員承辦取得或處分資產違反本處理程序者，提報人評會依情節輕重議處。

第十六條：實施及修訂

- 一、本公司「取得或處分資產處理程序」訂定或修正時，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議後，提報股東會同意；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。
- 二、本公司若已設置獨立董事者，將「取得或處分資產處理程序」提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。

Eson Precision Ind. Co., Ltd.
乙盛精密工業股份有限公司
資金貸予他人作業程序(修訂前)

第一條：目的

為使本公司（含本公司之子公司及孫公司）有關資金貸與他人事項有所遵循，依據「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之有關規定訂定本作業程序。

第二條：貸與對象

- 一、與本公司有業務往來之公司或行號。
 - 二、與本公司有轉投資關係而有短期融通資金之需要者。
- 前項所稱短期，係指一年或一營業週期(以較長者為準)之期間。

第三條：資金貸與他人之原因及必要性：

本公司與他公司或行號間因業務往來關係從事資金貸與者，應依第四條第二項之規定；因有短期融通資金之必要從事資金貸與者，以下列情形為限：

- 一、本公司採權益法評價之被投資公司因償還銀行借款、購置設備或營業週轉需要者。
- 二、本公司間接持股達百分之五十之公司因償還銀行借款、購置設備或營業週轉需要者。
- 三、本公司直接或間接持股達百分之五十之公司因轉投資需要，且該轉投資業與本公司所營業務相關，對本公司將來業務發展具助益者。
- 四、他公司或行號因購料或營運週轉需要而有短期融通資金之必要者。
- 五、其他經本公司董事會同意資金貸與者。

第四條：資金貸與總額及個別對象之限額：

- 一、本公司資金貸與他人之總額以不超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之四十為限。
- 二、與本公司有業務往來之公司或行號，個別貸與金額以不超過最近一年或當年截至資金貸與時本公司與其進貨或銷貨金額孰高者。
- 三、有短期融通資金必要之公司或行號，個別貸與金額以不超過本公司最近期經會計師查核財務報表淨值之百分之三十為限。
- 四、本公司直接或間接持有表決權股份百分之百之國外子公司間，因融通資金之必要從事資金貸與時，其總額以不超過本公司淨值百分之八十為限；個別對象限額以不超過本公司淨值百分之三十為限。

第四條之一：子公司及母公司認定

本程序所稱子公司及母公司，應依公司上市所在地證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。

第四條之二：淨值認定

本程序所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。

第五條：貸與作業程序：

一、徵信：

- (一) 本公司辦理資金貸與事項，應由借款人先檢附必要之公司資料及財務資料，向本公司以書面申請融資額度。
- (二) 本公司受理申請後，應由財務部就貸與對象之所營事業、財務狀況、償債能力與信用、獲利能力及借款用途予以調查、評估，並擬具報告。
- (三) 財務部針對資金貸與對象作調查詳細評估審查，評估事項至少應包括：
 1. 資金貸與他人之必要性及合理性。
 2. 以資金貸與對象之財務狀況衡量資金貸與金額是否必須。
 3. 累積資金貸與金額是否仍在限額以內。
 4. 對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。
 5. 應否取得擔保品及擔保品之評估價值。
 6. 檢附資金貸與對象徵信及風險評估紀錄。

二、保全：

本公司辦理資金貸與事項時，應取得同額之擔保本票，必要時並辦理動產或不動產之抵押設定。前項債權擔保，債務人如提供相當資力及信用之個人或公司為保證，以代替提供擔保品者，董事會得參酌財務部之徵信報告辦理；以公司為保證者，應注意其章程是否有訂定得為保證之條款。

三、授權範圍：

本公司辦理資金貸與事項，經本公司財務單位徵信後，呈董事長核准並提報董事會決議通過後辦理，不得授權其他人決定。並應充分考量各獨立董事之意見，將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。本公司與子公司間，或其各子公司間之資金貸與，應依前項規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。

第六條：貸與期限及計息方式：

- 一、有短期融通資金之必要者，其貸與期限以一年為限。因業務往來關係或本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，其貸與期限不得超過三年。
- 二、資金貸與利率不得低於本公司向金融機構短期借款之最高利率。本公司貸款利息之計收，以每月繳息一次為原則，如遇特殊情形得經董事會同意後，依實際狀況需要予以調整。
- 三、本公司直接或間接持有表決權股份百分之百之國外子公司相互間，從事資金貸與，其計息方式得依本條第二項辦理。。

第七條：已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序：

- 一、貸款撥放後，應經常注意借款人及保證人之財務、業務以及相關信用狀況等，如有提供擔保品者，並應注意其擔保價值有無變動情形，遇有重大變化時，應立刻通報董事長，並依指示為適當之處理。
- 二、借款人於貸款到期或到期前償還借款時，應先計算應付之利息，連同本金一併清償後，方可將本票借款等註銷歸還借款人或辦理抵押權塗銷。
- 三、借款人於貸款到期時應即還清本息。如到期未能償還，本公司得就其所提供之擔保品或

保證人，依法逕行處分及追償。

第八條：內部控制：

- 一、本公司辦理資金貸與事項，應建立備查簿，就資金貸與之對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期及依規定應審慎評估之事項詳予登載備查。
- 二、本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知獨立董事。如發現重大違規情事，應視違反情況予以處分經理人及主辦人員。
- 三、本公司因情事變更，致貸與對象不符本準則規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送獨立董事，並依計劃時程完成改善。

第九條：公告申報：

- 一、本公司應依中華民國金融監督管理委員會發佈之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之規定，於每月十日前公告本公司及子公司上月份資金貸與餘額。
- 二、本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報：
 - (一) 本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。
 - (二) 本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上者。
 - (三) 本公司及子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上者。
- 三、本公司之子公司非屬本公司所在地公開發行公司者，該子公司有前項各款應公告申報之事項，應由本公司為之。

前項子公司資金貸與餘額占淨值比例之計算，以該子公司資金貸與餘額占本公司淨值比例計算之。

本程序所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。

第十條：對子公司資金貸與控管

對子公司資金貸與他人之控管程序：

- 一、本公司之子公司擬將資金貸與他人者，依該公司之資金貸與他人作業程序辦理。
- 二、本公司之子公司擬將資金貸與他人時，應提報該子公司董事會決議通過後方可辦理，子公司於貸款撥放後，應定期將已貸與金額之後續追蹤情形定期呈報本公司。

本公司之子公司間之資金貸與，應依前述規定提董事會決議，並得授權該子公司董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。

所稱一定額度，除本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不予限制其授權額度外，本公司或其子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過本公司最近期財務報表淨值百分之十。
- 三、會計單位應於每月月初取得各子公司之資金貸與他人餘額明細表。
- 四、本公司財務單位應定期評估各子公司對其已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程

序是否適當。

五、本公司內部稽核人員應定期稽核各子公司對其「資金貸與他人作業程序」之遵循情形，作成稽核報告；稽核報告之發現及建議於陳核後，應通知各受查之子公司改善，並定期作成追蹤報告，以確定其已及時採取適當之改善措施。

第十一條：會計處理

會計單位應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供簽證會計師相關資料執行必要查核程序。

第十二條：罰則

本公司經理人及主辦人員辦理資金貸與他人作業，如有違反公司上市所在地證期局「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」或本公司「資金貸與他人作業程序」規定，依照本公司員工手冊之獎懲規定提報，依其情節輕重處罰。

第十三條：實施與修訂

- 一、本作業程序應送本公司審計委員會同意，再由董事會通過，並提報股東會同意後實施。修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，應將其異議列入董事會紀錄，並提報股東會討論。
- 二、本公司已設置獨立董事者，依前款規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

Eson Precision Ind. Co., Ltd.
乙盛精密工業股份有限公司
背書保證作業程序(修訂前)

第一條：目的

為使本公司（含本公司之子公司及孫公司）背書保證事項有所遵循，特訂定本作業程序。本作業程序如有未盡事宜，另依相關法令規定辦理。

第二條：適用範圍

- 一、融資背書保證：係指客票貼現融資、為他公司融資之目的所為之背書或保證，及為本公司融資之目的而另開立票據予非金融事業作擔保者。
- 二、關稅背書保證：係指為本公司或他公司有關關稅事項所為之背書或保證。
- 三、其他背書保證：係指無法歸類列入前二款之背書或保證事項。
- 四、本公司提供動產或不動產為他公司借款之擔保設定質權、抵押權或其他屬背書或保證性質者，亦應依本作業程序規定辦理。

第三條：背書保證之對象

- 一、與本公司有業務往來關係之公司。
- 二、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
- 三、直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
- 四、本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，並應依本程序第四條第二項規訂辦理。
- 五、因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前三項規定之限制，得為背書保證。
- 六、前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之子公司出資。
- 七、申請背書保證之對象，若有下列情況之一者，本公司不予接受辦理：
 - (一)本公司為其背書保證金額超過規定限額者。
 - (二)有借款不良或債務糾紛之信用紀錄不佳者。
 - (三)不在董事會核准之保證範圍內者。

第三條之一：子公司及母公司認定

本程序所稱子公司及母公司，應依公司上市所在地證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。

第四條：背書保證之額度

- 一、背書保證總額：除本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間的背書保證外，餘背書保證總額以不超過本公司淨值為限。
- 二、對單一企業背書保證限額：以不超過本公司淨值之百分之十為限。但對本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司，或本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間的背書保證，不在此限。

三、因業務往來而從事背書保證者：

以該企業與本公司最近十二個月業務往來數額評估（所稱業務往來數額，係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者）。

四、所稱「淨值」，以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。

第四條之一：淨值認定

本程序所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。

第五條：決策及授權層級

本公司所為背書保證，應先經董事會決議通過後始得辦理。但為配合時效，得由董事會授權董事長在新台幣貳億元內先予決行，事後再報經董事會追認之，惟須將辦理情形及有關事項報請股東會備查。

第六條：背書保證辦理及審查程序

一、背書保證申請程序

- (一)申請背書保證公司應提供基本資料及財務資料，並填具申請書，送交本公司背書保證管理權責單位。
- (二)背書保證管理權責單位應審查背書保證之必要性及合理性，以及是否應取得擔保品及背書保證金額是否符合第四條之規定。
- (三)上述申請書件完備且符合背書保證條件者，得送本公司信用管理權責單位進行徵信作業。

二、徵信及風險評估

- (一)信用管理權責單位於取得背書保證申請書暨相關資料後，始得辦理徵信作業。
- (二)信用管理權責單位進行徵信作業時應注意搜集、分析及評估申請背書保證公司之信用及營運情形，將徵信結果作成書面報告提交背書保證管理權責單位，呈報董事長或董事會作為評估風險之參考。

三、擔保品價值及評估

若背書保證案件需徵提擔保品者，申請背書保證公司應提供擔保品由信用管理權責單位進行擔保品價值評估，並將其評估結果呈報董事長或董事會作為評估風險之參考。

四、背書保證之核決

- (一)本公司背書保證管理權責單位應將背書保證案件審查評估相關資料，包含徵信調查結果、擔保品評估報告、對本公司營運風險、財務狀況、股東權益之影響及背書保證條件，提報董事會進行決議，或於董事長之授權額度內先予決行，俟後再報請董事會追認。若背書保證當時之累計餘額尚未超過董事會授權董事長之額度時，則呈請董事長裁示後辦理，嗣後提報最近期董事會追認；若背書保證累計餘額超過董事長之授權額度，須提請董事會決議。
- (二)若本公司已設置獨立董事，且有背書保證案件時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會議紀錄。

五、核定及通知

- (一)經核決同意辦理之背書保證案件，背書保證管理權責單位應儘速通知申請背書保證公司，詳述背書保證條件，包括額度、期限、擔保品等，請申請背書保證公司於期

限內辦妥簽約手續。

(二)經核決不同意辦理之背書保證案件，背書保證管理權責單位應將婉拒理由儘速回覆申請背書保證公司。

六、擔保品質權設定及保險

(一)若背書保證案件需徵提擔保品者，申請背書保證公司於接獲通知後，應立即辦妥質權或抵押權設定手續，以確保本公司之權益。

(二)擔保品中除土地及有價證券外，均應投保相關保險，保險金額以不低於擔保品質權金額為原則，保險單應註明以本公司為受益人。保險單上所載標的物名稱、數量、存放地點、保險條件、保險批單等應與本公司原核可條件相符。

(三)背書保證管理權責單位應注意在保險期限屆滿前，通知申請背書保證公司續約投保。

七、簽約對保

(一)背書保證管理權責單位應擬定背書保證案件之約據條款，經審核並會辦法務單位後辦理簽約手續。

(二)約據內容應與核定之背書保證條件相符，申請背書保證公司於約據上簽章後，由背書保證管理權責單位辦妥對保手續。

八、背書保證案件經核准且完成前述第六、七項相關手續且核對無誤後，始可進行保證事宜。

第七條：背書保證之解除

申請背書保證公司於背書保證之事由消失時，應立即照會本公司，以便解除本公司背書保證之責任，並登載於背書保證備查簿。

第八條：印鑑章使用及保管程序

背書保證之專用印鑑章為本公司之公司印鑑，其保管人員應報經董事會同意之專人保管，變更時亦同；保管人員應依本公司規定作業程序始得鈐印或簽發票據；本公司若對國外公司為保證行為時，本公司所出具保證函應由董事會授權之人簽署。

第九條：辦理背書保證應注意事項

一、背書保證管理權責單位應建立背書保證備查簿，就背書保證對象、金額、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期、依本作業程序規定應審慎評估之事項、擔保品內容及其評估價值以及解除背書保證責任之條件與日期等，詳予登載備查。

二、背書保證管理權責單位應於背書保證辦理完竣後，將約據、本票等債權憑證、以及擔保品證件、保險單、往來文件等，呈報保管管理權責單位檢驗無誤後保管。

三、本公司之內部稽核單位應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各獨立董事。

四、本公司如因情事變更，致背書保證對象不符合本作業程序第三條規定或背書保證金額超過本作業程序第四條所訂額度時，背書保證管理權責單位應即通知稽核單位，並訂定改善計畫由稽核單位送交各獨立董事，並提請董事會報告及依計劃時程完成改善。背

書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司亦同。子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，依前開規定計算之實收資本額，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。五、本公司辦理背書保證因業務需要，而有超過本作業程序所訂額度之必要且符合本作業程序所訂條件者，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正本作業程序，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部分。本公司已設置獨立董事者，於前述董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

六、背書保證管理權責單位應於每月10日以前，編制上月份背書保證明細表。

七、本公司應評估並認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師執行必要查核程序。

第十條：資訊公開

一、本公司應於每月10日前將本公司及子公司上月份背書保證餘額輸入公司上市所在地金融監督管理委員會（以下簡稱金管會）指定網站。

二、本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內輸入金管會指定網站：

（一）本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。

（二）本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。

（三）本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新台幣一千萬元以上且對其背書保證、長期性質之投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。

（四）本公司或子公司新增背書保證金額達新台幣三仟萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。

三、本作業程序所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。

第十一條：對子公司辦理背書保證之控管程序

一、本公司之子公司擬為他人背書或提供保證者，依本作業程序辦理。

二、本公司之子公司擬為他人背書或提供保證時，均應報請本公司核准後始得為之；本公司財會單位及總經理指定之專責人員應具體評估該項背書保證之必要性及合理性、風險性、對母公司及子公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響呈報董事長核准。

三、財會單位應於每月月初取得各子公司之對外背書保證金額變動表。

四、本公司內部稽核人員應定期稽核各子公司對其「背書保證作業程序」之遵循情形，作成稽核報告；稽核報告之發現及建議於陳核後，應通知各受查之子公司改善，並定期作成追蹤報告，以確定其已及時採取適當之改善措施。

第十二條：其他事項

- 一、本公司因情事變更，致背書保證對象不符規定或金額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各獨立董事，並依計畫時程完成改善。
- 二、本作業程序未盡事宜，悉依有關法令規定辦理。

第十三條：罰則

本公司經理人及主辦人員辦理背書保證作業，如有違反公司上市地證期局「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」或本公司「背書保證作業程序」規定，依照本公司員工手冊之獎懲規定提報，依其情節輕重處罰。

第十四條：實施與修訂

- 一、本作業程序經審計委員會及董事會通過後，提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各獨立董事及提報股東會討論，修正時亦同。
- 二、本公司已設置獨立董事或審計委員會時，依前款規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

Eson Precision Ind. Co., Ltd.
乙盛精密工業股份有限公司

股東會議事規則(修訂前)

第一條 依據

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「上市上櫃公司治理實務守則」第五條訂定本規則，以資遵循。

第二條 範圍

本公司股東會之議事規範，其主要議事內容、作業程序、議事錄應載明事項、公告及其他應遵循事項，應依本規範之規定辦理。

第三條 股東會召集

- 一、本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。
- 二、本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於公司及其股務代理機構，且應於股東會現場發放。
- 三、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。
- 四、選任或解任董事、變更章程、公司解散、合併、分割或中華民國公司法（下稱「公司法」）第一百八十五第一項各款、中華民國證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。
- 五、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172條之1第4項各款情形之一，董事會得不列為議案。
- 六、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。
- 七、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。
- 八、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。

第四條 委託書

- 一、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。
- 二、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。

三、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前一日，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。

第五條 股東開會地點及時間限制之原則

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，召開地點及時間應充分考量獨立董事之意見。

第六條 簽名簿等文件備置及股東委託代理人出席

- 一、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。
- 二、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。
- 三、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；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。
- 四、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。
- 五、本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。
- 六、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。

第七條 股東會主席及代理人

- 一、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請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。
- 二、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。
- 三、董事會所召集之股東會，宜有董事會過半數之董事參與出席。
- 四、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。
- 五、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。

第八條 股東會開會過程錄音或錄影之存證

- 一、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。
- 二、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。

第九條 股東會之出席與表決

- 一、股東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，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

- 二、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。
- 三、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。
- 四、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。

第十條 股東會召集及議程

- 一、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。
- 二、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。
- 三、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。
- 四、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。

第十一條 股東發言

- 一、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。
- 二、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。
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者，主席得制止其發言。
- 三、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。
- 四、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。
- 五、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十二條 表決股數

- 一、股東會之表決，應以股份為計算基準。
- 二、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。
- 三、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，並不得代理其他股東行使其表決權。
- 四、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。
- 五、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。

第十三條 表決權行使

- 一、股東每股有一表決權；但受限制或公司法第 179 條第 2 項所列無表決權者，不在此限。
- 二、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。
- 三、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。
- 四、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，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。
- 五、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。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，由股東逐案進行投票表決，若公司上市後並應於股東會召開當日將股東同意、反對或棄權之結果輸入公開資訊觀測站。
- 六、議案經主席徵詢全體出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同；有異議者，應依前項規定採取投票方式表決。除議程所列議案外，股東提出之其他議案或原議案之修正案或替代案，應有其他股東附議，提案人連同附議人代表之股權，應達已發行股份表決權總數百分之一。
- 七、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。
- 八、議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份。
- 九、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。

第十四條 選舉董事

- 一、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。
- 二、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。

第十五條 股東會議記錄

- 一、股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。
- 二、前項議事錄之分發，待公司上市後得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。
- 三、議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。

第十六條 公開訊息

- 一、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。
- 二、股東會決議事項，如有屬公司上市所在地法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司規定之重大訊息者，待公司上市後，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第十七條 股東會之會務人員

- 一、辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。
- 二、主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴臂章或識別證。
- 三、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。
- 四、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。

第十八條 股東會休息時間及暫停會議

- 一、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。
- 二、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。
- 三、股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日內延期或續行集會。

第十九條 實施與修訂

本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

Eson Precision Ind. Co., Ltd.

乙盛精密工業股份有限公司

董事選舉辦法（修訂前）

第一條：本公司董事之選舉悉依本辦法辦理之，本辦法未規定事項悉依公司上市所在地公司法及有關法令規定辦理。

第二條：本公司董事之選舉於股東會行之。

第三條：本公司董事之選舉，均採用記名累積投票法，選舉人之記名，得以在選票上所印出席證號碼或股東戶號代之。

第四條：本公司董事之選舉，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。

第五條：本公司董事之選舉悉依本公司章程所規定名額，由所得選票代表選舉權數較多者依次當選，如有二人或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。

第六條：董事會製備選票時，應加填選舉權數，必要時得加載股東戶號。

第七條：選舉開始時，由主席指定具股東身分之監票員及記票員各若干人，辦理監票及記票事宜。

第八條：選舉人須在選票「被選舉人」欄，填明被選舉人姓名，並應加註股東戶號，被選舉人如非股東應註明身份證字號。政府或法人股東為被選舉人時，選票之被選舉人欄得依公司法第二十七條第一項之規定，填列該法人名稱，亦得依同法第二項之規定，填列該法人名稱及其代表人姓名。

第九條：選票有下列情事之一者無效：

- 一、不用本辦法所規定之選票者。
- 二、空白之選票投入票箱者。
- 三、字跡模糊無法辨認者。
- 四、所填被選舉人之姓名無法辨別者。
- 五、除填被選舉人之姓名及股東戶號或身份證字號外，夾寫其他文字者。
- 六、所填被選舉人之姓名與其他股東相同，而未填股東戶號以資識別者。
- 七、未按選票備註欄內之規定填寫者。

第十條：董事之選舉應由董事會設置投票箱，投票前由監票員當眾開驗，投票後由監票員會同記票員拆啟票箱。

第十一條：記票由監票員在旁監票，當場進行開票，開票結果由主席當場宣佈。

第十二條：當選董事由本公司發給當選通知書。

第十三條：董事缺額達三分之一時，董事會應於三十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。本公司公開發行股票後，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之。

第十四條：本公司獨立董事不足證券交易法第十四條之二第一項但書或上市審查準則規定者，應於最近一次股東會補選之，獨立董事均解任時，自事實發生日起六十日內，召開臨時股東會補選之。

第十五條：本公司董事當選人不符證券交易法第廿六條之三之規定者，不符規定之董事中所得選票代表選舉權較低者，其當選失其效力。

第十六條：本公司董事依公司章程所定之名額，一併選舉分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者依次分別當選獨立董事或非獨立董事。

第十六條之一：本公司獨立董事之選任及資格，應符合公司上市所在地「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及「上市上櫃公司治理實務守則」第二十四條之規定。

第十七條：本公司獨立董事選舉採候選人提名制度，持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東及董事會得提出獨立董事候選人名單，經董事會審查其符合獨立董事所具備條件後，送請股東會，股東應就獨立董事候選人名單選任之。有關獨立董事候選人提名之受理方式及公告等相關事宜，悉依公司法、證券交易法相關法令規定辦理。

第十八條：本規則經董事會同意後，送股東會通過後實施，修訂時亦同。

Eson Precision Ind. Co., Ltd.

乙盛精密工業股份有限公司

全體董事持股情形

- 一、本公司實收資本額新台幣 1,805,289,150 元，並已發行流通在外股數計 180,528,915 股。
- 二、本公司全體董事法定持有股數為 10,831,735 股，截至本股東常會停止過戶日全體董事持有股數為 67,964,720 股，已符合證券交易法第 26 條規定成數標準。
- 三、本公司設置審計委員會，故無監察人法定應持有股數之適用。

停止過戶日：104 年 4 月 27 日

職稱	姓名	選任日期	選任時 持有股數	目前 持有股數
董事長	戴正吳	2012/10/31	1,000,000	1,050,000
董事	Golden Harvest Management Limited 代表人：林忠正	2012/10/31	44,036,300	44,613,345
董事	蔡嘉祥（Ace Progress Holdings Limited 之代表人）	2012/10/31	30,651,958	22,301,375
董事	Ace Progress Holdings Limited 優 展控股有限公司 代表人：張茂強	2012/10/31	30,651,958	22,301,375
獨立 董事	高誌謙	2012/10/31	-	-
獨立 董事	盧博彥	2012/10/31	-	-
獨立 董事	林志忠	2013/5/10	-	-
全體董事持股合計			75,688,258	67,964,720