股票代號：7788

松川精密股份有限公司

民國一一三年第一次股東臨時會

議事手冊

股東會時間：民國 113 年 12 月 19 日(星期四)上午 10 時 00 分

股東會地點：新北市樹林區中華路 377 號(本公司會議室)

目錄

壹、開會程序	3
貳、開會議程	4
一、報告事項	6
二、選舉事項	7
三、討論事項	8
四、臨時動議	10
五、散會	10
參、附件	
一、董事會議事規範修正對照表	11
二、公司治理實務守則修正對照表	16
三、董事及經理人道德行為準則修正對照表	30
四、誠信經營守則修正對照表	33
五、誠信經營作業程序及行為指南修正對照表	41
六、董事(含獨立董事)候選人名單	43
七、解除競業禁止名單	45
八、公司章程修正對照表	51
九、股東會議事規則修正對照表	56
十、董事及監察人選舉辦法修正對照表	67
十一、取得或處分資產處理程序修正對照表	71
十二、資金貸與他人管理辦法修正對照表	94
十三、背書保證管理辦法修正對照表	100
肆、附錄	
一、公司章程(修訂前)	105
二、股東會議事規則(修訂前)	109
三、董事及監察人選舉辦法(修訂前)	118
四、董監事持有股份情形	121

松川精密股份有限公司

民國 113 年第一次股東臨時會開會程序

- 一、宣布開會
- 二、主席致詞
- 三、報告事項
- 四、選舉事項
- 五、討論事項
- 六、臨時動議
- 七、散會

松川精密股份有限公司

民國 113 年第一次股東臨時會議程

時間：民國 113 年 12 月 19 日(星期四)上午 10 時 00 分

地點：新北市樹林區中華路 377 號(本公司會議室)

召開方式：實體股東會

一、宣布開會

二、主席致詞

三、報告事項

- (一) 修訂本公司「董事會議事規範」部分條文案
- (二) 修訂本公司「公司治理實務守則」部分條文案
- (三) 修訂本公司「董事及經理人道德行為準則」部分條文案
- (四) 修訂本公司「誠信經營守則」部分條文案
- (五) 修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」部分條文案

四、選舉事項

- (一) 全面改選董事(含獨立董事)案

五、討論事項

- (一) 解除董事競業禁止限制案
- (二) 本公司擬申請股票上市案
- (三) 初次上市發行新股公開承銷，擬以現金增資發行新股辦理公開承銷，原股東全數放棄現金增資優先認股之權利案
- (四) 修訂本公司章程部分條文案
- (五) 修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案
- (六) 修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」部分條文案
- (七) 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案
- (八) 修訂本公司「資金貸與他人管理辦法」部分條文案

(九) 修訂本公司「背書保證管理辦法」部分條文案

六、臨時動議

七、散會

報告事項

第一案

案由：修訂本公司「董事會議事規範」部分條文案，報請公鑑。

說明：為配合相關法令修改及公司營運需要，修訂本公司「董事會議事規範」部分條文，修正對照表請詳附件一。

第二案

案由：修訂本公司「公司治理實務守則」部分條文案，報請公鑑。

說明：為配合相關法令修改及公司營運需要，修訂本公司「公司治理實務守則」部分條文，修正對照表請詳附件二。

第三案

案由：修訂本公司「董事及經理人道德行為準則」部分條文案，報請公鑑。

說明：為配合相關法令修改及公司營運需要，修訂本公司「董事及經理人道德行為準則」部分條文，修正對照表請詳附件三。

第四案

案由：修訂本公司「誠信經營守則」部分條文案，報請公鑑。

說明：為配合相關法令修改及公司營運需要，修訂本公司「誠信經營守則」部分條文，修正對照表請詳附件四。

第五案

案由：修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」部分條文案，報請公鑑。

說明：為配合相關法令修改及公司營運需要，修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」部分條文，修正對照表請詳附件五。

選舉事項

第一案(董事會提)

案由：全面改選董事(含獨立董事)案。

說明：(一) 本屆董事及監察人任期於114年6月28日屆滿，擬提前進行全面改選，原董事及監察人任期至股東臨時會改選日止。

(二) 本公司依證券交易法規定設置審計委員會，依法不再設置監察人，審計委員會由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人。本公司並依公司章程，將改由全體獨立董事組成審計委員會代替監察人職責。

(三) 依本公司章程，本次選任董事九人，其中獨立董事四人，連選得連任。新任董事任期自113年12月19日至116年12月18日止，任期三年。

(四) 依本公司章程，董事之選任採候選人提名制，並由股東會就董事候選人名單中選任之，董事(含獨立董事)候選人名單如附件六。

(五) 提請 選舉。

選舉結果：

討論事項

第一案(董事會提)

案由：解除董事競業禁止限制案，提請討論。

說明：(一)為本公司新任董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，在無損及本公司利益之前提下，擬依公司法第二〇九條之規定，提請本次股東臨時會解除新任董事競業禁止之限制，得為自己或他人經營屬於本公司營業範圍內之行為，解除競業禁止名單請詳附件七。

(二)提請 討論。

決議：

第二案(董事會提)

案由：本公司擬申請股票上市案，提請討論。

說明：(一)本公司為長遠發展及吸引優秀專業人才，擬於適當時間擇期向主管機關申請股票上市。

(二)本案經股東臨時會決議通過後，授權董事長依相關法令規定全權處理上市申請相關事宜。

(三)提請 討論。

決議：

第三案(董事會提)

案由：初次上市發行新股公開承銷，擬以現金增資發行新股辦理公開承銷，原股東全數放棄現金增資優先認股之權利案，提請討論。

說明：(一)本公司為配合上市相關法令規定，擬於適當時機辦理現金增資發行新股，作為初次上市提出公開承銷之股份來源。

(二)本次現金增資新股擬依公司法第 267 條規定，保留發行新股總數 10%~15%由本公司員工認購，認購不足之部分，授權董

事長洽特定人按發行價格認足，其餘發行新股之股份，提請原有股東全部放棄優先認購權利並全數提撥公開承銷，不受原股東按照原有股份比例優先認購規定之限制。

- (三)本次募集發行有價證券之主要內容(包含發行價格、實際發行數量、發行條件、計畫項目、募集金額、預計進度及可能產生效益等相關事項)，暨其他一切有關發行計畫之事宜，如因法令規定或主管機關核定及基於營運評估或客觀條件須予以修正變更時，擬提請股東臨時會授權董事會全權處理之。
- (四)本次增資發行之新股，其權利義務與原發行普通股相同。
- (五)依據「中華民國證券商同業公會證券商承銷或再行銷售有價證券處理辦法」及相關規定，本公司上市/櫃擬承銷方式，提請股東臨時會授權董事會視市場狀況決定之。
- (六)提請 討論。

決議：

第四案(董事會提)

案由：修訂本公司章程部分條文案，提請討論。

說明：(一)為因應本公司實際運作之需要及相關法令規定，修訂公司章程部分條文，修正對照表請詳附件八。

- (二)提請 討論。

決議：

第五案(董事會提)

案由：修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案，提請討論。

說明：(一)為配合相關法令修改及公司營運需要，修訂「股東會議事規則」部分條文，修正對照表請詳附件九。

- (二)提請 討論。

決議：

第六案(董事會提)

案由：修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」部分條文案，提請討論。

說明：(一)為配合相關法令修改及公司營運需要，修訂「董事及監察人選舉辦法」部分條文，修正對照表請詳附件十。
(二)提請 討論。

決議：

第七案(董事會提)

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案，提請討論。

說明：(一)為配合相關法令修改及公司營運需要，修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文，修正對照表請詳附件十一。
(二)提請 討論。

決議：

第八案(董事會提)

案由：修訂本公司「資金貸與他人管理辦法」部分條文案，提請討論。

說明：(一)為配合相關法令修改及公司營運需要，修訂「資金貸與他人管理辦法」部分條文，修正對照表請詳附件十二。
(二)提請 討論。

決議：

第九案(董事會提)

案由：修訂本公司「背書保證管理辦法」部分條文案，提請討論。

說明：(一)為配合相關法令修改及公司營運需要，修訂「背書保證管理辦法」部分條文，修正對照表請詳附件十三。
(二)提請 討論。

決議：

臨時動議

散會

董事會議事規範修正對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第三條 本公司每季至少召集一次董事會。 董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。 前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。 本規範第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>第三條 本公司每季至少召集一次董事會。 董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。 前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。 本規範第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>
<p>第九條 本公司董事會之開會過程，應全程錄音或錄影存證，並至少保存五年，其保存得以電子方式為之。 前項保存期限未屆滿前，發生關於董事會相關議決事項之訴訟時，相關錄音或錄影存證資料應續予保存，至訴訟終結止。 以視訊會議召開者，其視訊影音資料為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。</p>	<p>第九條 <u>本公司於股票公開發行後</u>，本公司董事會之開會過程，應全程錄音或錄影存證，並至少保存五年，其保存得以電子方式為之。 前項保存期限未屆滿前，發生關於董事會相關議決事項之訴訟時，相關錄音或錄影存證資料應續予保存，至訴訟終結止。 以視訊會議召開者，其視訊影音資料為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。</p>	<p>配合公司股票已公開發行，修訂相關內容。</p>
<p>第十二條 下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。</p>	<p>第十二條 下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。</p>	<p>配合設置獨立董事，修訂相關內容。</p>

- 三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。
- 四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 六、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。
- 八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。
- 九、董事會未設常務董事者，董事長之選任或解任。

前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一

- 三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。
- 四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 六、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。
- 八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。
- 九、董事會未設常務董事者，董事長之選任或解任。

前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一

<p>年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。(外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，本項有關實收資本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。)</p> <p>前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</p> <p>應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	<p>年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。(外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，本項有關實收資本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。)</p> <p>前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</p> <p><u>於設置獨立董事後</u>，應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	
<p>第十六條 本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> 一、 會議屆次（或年次）及時間地點。 二、 主席之姓名。 三、 董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者 	<p>第十六條 本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> 一、 會議屆次（或年次）及時間地點。 二、 主席之姓名。 三、 董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者 	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。配合公司股票已公開發行，</p>

<p>之姓名與人數。</p> <p>四、 列席者之姓名及職稱。</p> <p>五、 記錄之姓名。</p> <p>六、 報告事項。</p> <p>七、 討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明及獨立董事依第十二條第四項規定出具之書面意見。</p> <p>八、 臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。</p> <p>九、 其他應記載事項。董事會議決事項，如有下列情事之一者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起二日內於金融監督管理委員會指定之公開資訊觀測站辦理公告申報：</p>	<p>之姓名與人數。</p> <p>四、 列席者之姓名及職稱。</p> <p>五、 記錄之姓名。</p> <p>六、 報告事項。</p> <p>七、 討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、<u>監察人</u>、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明及獨立董事依第十二條第四項規定出具之書面意見。</p> <p>八、 臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、<u>監察人</u>、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。</p> <p>九、 其他應記載事項。<u>本公司於股票公開發行後</u>，董事會議決事項，如有下列情事之一者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起二日內於金</p>	<p>修訂相關內容。</p>
---	---	----------------

<p>一、獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。</p> <p>二、未經本公司審計委員會通過之事項，而經全體董事三分之二以上同意通過。</p> <p>董事會簽到簿為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。</p> <p>議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事。並應列入本公司重要檔案，於本公司存續期間妥善保存。</p> <p>第一項議事錄之製作及分發得以電子方式為之。</p>	<p>融監督管理委員會指定之公開資訊觀測站辦理公告申報：</p> <p>一、獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。</p> <p>二、未經本公司審計委員會通過之事項，而經全體董事三分之二以上同意通過。</p> <p>董事會簽到簿為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。</p> <p>議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事及<u>監察人</u>。並應列入本公司重要檔案，於本公司存續期間妥善保存。</p> <p>第一項議事錄之製作及分發得以電子方式為之。</p>	
<p>第十九條 本議事規範訂定於西元二〇二三年五月二十六日。第一次修訂於西元二〇二四年九月九日。 <u>第二次修訂於西元二〇二四年十月三十一日。</u></p>	<p>第十九條 本議事規範訂定於西元二〇二三年五月二十六日。第一次修訂於西元二〇二四年九月九日。</p>	<p>增訂修訂日期。</p>

公司治理實務守則 修正對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第二條：本公司應遵循法令及章程規定，並依下列原則建立公司治理制度。</p> <p>一、保障股東權益。</p> <p>二、強化董事會職能。</p> <p>三、尊重利害關係人權益。</p> <p>四、提昇資訊透明度。</p>	<p>第二條：本公司應遵循法令及章程規定，並依下列原則建立公司治理制度。</p> <p>一、保障股東權益。</p> <p>二、強化董事會職能。</p> <p>三、<u>發揮監察人功能。</u></p> <p>四、尊重利害關係人權益。</p> <p>五、提昇資訊透明度。</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。調整編號。</p>
<p>第三條：(建立內部控制制度)</p> <p>本公司應依公開發行公司建立內部控制制度處理準則之規定，考量本公司及子公司整體之營運活動，設計並確實執行其內部控制制度，且應隨時檢討，以因應公司內外環境之變遷，俾確保該制度之設計及執行持續有效。</p> <p>本公司除應確實辦理內部控制制度之自行評估作業外，董事會及管理階層應至少每年檢討各部門自行評估結果及按季檢核稽核單位之稽核報告，審計委員會並應關注及監督之。本公司宜建立審計委員會與內部稽核主管間之溝通管道與機制。董事就內部控制制度缺失檢討應定期與內部稽核人員座談，並作成紀錄，追蹤及落實改善，並提董事會報告。</p> <p>本公司管理階層應重視內部稽核單位與人員，賦予充分權限，促其確實檢查、評估內部控制制度之缺失及衡量營運之效率，以確保該制度得以持續</p>	<p>第三條：(建立內部控制制度)</p> <p>本公司應依公開發行公司建立內部控制制度處理準則之規定，考量本公司及子公司整體之營運活動，設計並確實執行其內部控制制度，且應隨時檢討，以因應公司內外環境之變遷，俾確保該制度之設計及執行持續有效。</p> <p>本公司除應確實辦理內部控制制度之自行評估作業外，董事會及管理階層應至少每年檢討各部門自行評估結果及按季檢核稽核單位之稽核報告，審計委員會<u>或監察人</u>並應關注及監督之。本公司宜建立審計委員會與內部稽核主管間之溝通管道與機制。<u>董事及監察人</u>就內部控制制度缺失檢討應定期與內部稽核人員座談，並作成紀錄，追蹤及落實改善，並提董事會報告。</p> <p>本公司管理階層應重視內部稽核單位與人員，賦予充分權限，促其確實檢查、評估內部控制制度之缺失及衡量營運之</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>

<p>有效實施，並協助董事會及管理階層確實履行其責任，進而落實公司治理制度。</p> <p>本公司內部稽核人員之任免、考評、薪資報酬宜由稽核主管簽報董事長核定。</p>	<p>效率，以確保該制度得以持續有效實施，並協助董事會及管理階層確實履行其責任，進而落實公司治理制度。</p> <p>本公司內部稽核人員之任免、考評、薪資報酬宜由稽核主管簽報董事長核定。</p>	
<p>第三條之一：(負責公司治理相關事務之人員)</p> <p>本公司依主管機關規定指定公司治理主管一名，為負責公司治理相關事務之最高主管，其應取得律師、會計師執業資格或於證券、金融、期貨相關機構或公開發行公司從事法務、法令遵循、內部稽核、財務、股務或公司治理相關事務單位之主管職務達三年以上。</p> <p>前項公司治理相關事務，包括下列內容：</p> <ol style="list-style-type: none"> 一、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 二、製作董事會及股東會議事錄。 三、協助董事就任及持續進修。 四、提供董事執行業務所需之資料。 五、協助董事遵循法令。 六、向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。 七、辦理董事異動相關事宜。 八、其他依公司章程或契約所訂定之事項等。 	<p>第三條之一：(負責公司治理相關事務之人員)</p> <p>本公司依主管機關規定指定公司治理主管一名，為負責公司治理相關事務之最高主管，其應取得律師、會計師執業資格或於證券、金融、期貨相關機構或公開發行公司從事法務、法令遵循、內部稽核、財務、股務或公司治理相關事務單位之主管職務達三年以上。</p> <p>前項公司治理相關事務，包括下列內容：</p> <ol style="list-style-type: none"> 一、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 二、製作董事會及股東會議事錄。 三、協助董事、<u>監察人</u>就任及持續進修。 四、提供董事、<u>監察人</u>執行業務所需之資料。 五、協助董事、<u>監察人</u>遵循法令。 六、向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。 七、辦理董事異動相關事宜。 八、其他依公司章程或契約所訂定之事項等。 	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>
<p>第六條：本公司董事會應妥善安排股東</p>	<p>第六條：本公司董事會應妥善安排股東</p>	<p>配合成立</p>

<p>會議題及程序，訂定股東提名董事及股東會提案之原則及作業流程，並對股東依法提出之議案為妥適處理；股東會開會應安排便利之開會地點並宜輔以視訊為之、預留充足之時間及派任適足適任人員辦理報到程序，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；並應就各議題之進行酌予合理之討論時間，及給予股東適當之發言機會。</p> <p>董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數董事（含至少一席獨立董事），及其他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。</p>	<p>會議題及程序，訂定股東提名董事、<u>監察人</u>及股東會提案之原則及作業流程，並對股東依法提出之議案為妥適處理；股東會開會應安排便利之開會地點並宜輔以視訊為之、預留充足之時間及派任適足適任人員辦理報到程序，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；並應就各議題之進行酌予合理之討論時間，及給予股東適當之發言機會。</p> <p>董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數董事（含至少一席<u>監察人或獨立董事</u>），及其他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。</p>	<p>審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>
<p>第八條：本公司應依照公司法及相關法令規定，於股東會議事錄記載會議之年、月、日、場所、主席姓名及決議方法，並應記載議事經過之要領及其結果。董事之選舉，應載明採票決方式及當選董事之當選權數。</p> <p>股東會議事錄在公司存續期間應永久妥善保存，公司設有網站者宜充分揭露。</p>	<p>第八條：本公司應依照公司法及相關法令規定，於股東會議事錄記載會議之年、月、日、場所、主席姓名及決議方法，並應記載議事經過之要領及其結果。董事、<u>監察人</u>之選舉，應載明採票決方式及當選董事、<u>監察人</u>之當選權數。</p> <p>股東會議事錄在公司存續期間應永久妥善保存，公司設有網站者宜充分揭露。</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>
<p>第十一條：股東應有分享公司盈餘之權利。為確保股東之投資權益，股東會得依公司法第一百八十四條之規定查核董事會造具之表冊及審計委員會之報告，並決議盈餘分派或虧損撥補。股東會執行前揭查核時，得選任檢查人為之。</p>	<p>第十一條：股東應有分享公司盈餘之權利。為確保股東之投資權益，股東會得依公司法第一百八十四條之規定查核董事會造具之表冊、<u>審計委員會或監察人</u>之報告，並決議盈餘分派或虧損撥補。股東會執行前揭查核時，得選任檢查人為之。</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>

<p>股東得依公司法第二百四十五條之規定聲請法院選派檢查人，檢查公司業務帳目、財產情形、特定事項、特定交易文件及紀錄。</p> <p>本公司之董事會、審計委員會及經理人對於前二項檢查人之查核作業應充分配合，不得有規避、妨礙或拒絕行為。</p>	<p>股東得依公司法第二百四十五條之規定聲請法院選派檢查人，檢查公司業務帳目、財產情形、特定事項、特定交易文件及紀錄。</p> <p>本公司之董事會、審計委員會或監察人及經理人對於前二項檢查人之查核作業應充分配合，不得有規避、妨礙或拒絕行為。</p>	
<p>第十三條：為確保股東權益，本公司須有專責人員妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項。</p> <p>本公司之股東會、董事會決議違反法令或公司章程，或其董事、經理人執行職務時違反法令或公司章程之規定，致股東權益受損者，公司對於股東依法提起訴訟情事，應妥適處理。</p> <p>本公司宜訂定內部作業程序妥善處理前二項事宜，留存書面紀錄備查，並納入內部控制制度控管。</p>	<p>第十三條：為確保股東權益，本公司須有專責人員妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項。</p> <p>本公司之股東會、董事會決議違反法令或公司章程，或其董事、監察人、經理人執行職務時違反法令或公司章程之規定，致股東權益受損者，公司對於股東依法提起訴訟情事，應妥適處理。</p> <p>本公司宜訂定內部作業程序妥善處理前二項事宜，留存書面紀錄備查，並納入內部控制制度控管。</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>
<p><u>第十三條之三：本公司應制定和揭露營運策略和業務計畫，闡明其提升企業價值具體措施，宜提報董事會並積極與股東溝通。</u></p>		<p>依上市上櫃公司治理實務守則，增訂內容。</p>
<p>第十八條：本公司具控制能力之法人股東，應遵守下列事項：</p> <p>一、對其他股東應負有誠信義務，不得直接或間接使公司為不合營業常規或其他不利益之經營。</p> <p>二、其代表人應遵循本公司所訂定行使權利及參與議決之相關規範，於參加股東會時，本於誠信原則及所有股東最大利益，行使其</p>	<p>第十八條：本公司具控制能力之法人股東，應遵守下列事項：</p> <p>一、對其他股東應負有誠信義務，不得直接或間接使公司為不合營業常規或其他不利益之經營。</p> <p>二、其代表人應遵循本公司所訂定行使權利及參與議決之相關規範，於參加股東會時，本於誠信原則及所有股東最大利益，行使其</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>

<p>投票權，並能踐行董事之忠實與注意義務。</p> <p>三、對公司董事之提名，應遵循相關法令及公司章程規定辦理，不得逾越股東會、董事會之職權範圍。</p> <p>四、不得當干預公司決策或妨礙經營活動。</p> <p>五、不得以壟斷採購或封閉銷售管道等不公平競爭之方式限制或妨礙公司之生產經營。</p> <p>六、對於因其當選董事而指派之法人代表，應符合公司所需之專業資格，不宜任意改派。</p>	<p>投票權，並能踐行董事、<u>監察人之忠實與注意義務</u>。</p> <p>三、對公司董事<u>及監察人</u>之提名，應遵循相關法令及公司章程規定辦理，不得逾越股東會、董事會之職權範圍。</p> <p>四、不得當干預公司決策或妨礙經營活動。</p> <p>五、不得以壟斷採購或封閉銷售管道等不公平競爭之方式限制或妨礙公司之生產經營。</p> <p>六、對於因其當選董事<u>或監察人</u>而指派之法人代表，應符合公司所需之專業資格，不宜任意改派。</p>	
<p>第二十五條：本公司應依證券交易法之規定，將下列事項提董事會決議通過；獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明：</p> <p>一、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。</p> <p>二、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>三、涉及董事自身利害關係之事項。</p> <p>四、重大之資產或衍生性商品交易。</p> <p>五、重大之資金貸與、背書或提供保證。</p> <p>六、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>七、簽證會計師之委任、解任或報酬。</p> <p>八、財務、會計或內部稽核主</p>	<p>第二十五條：本公司應依證券交易法之規定，將下列事項提董事會決議通過；獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明：</p> <p>一、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。</p> <p>二、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>三、涉及董事<u>或監察人</u>自身利害關係之事項。</p> <p>四、重大之資產或衍生性商品交易。</p> <p>五、重大之資金貸與、背書或提供保證。</p> <p>六、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>七、簽證會計師之委任、解任或報酬。</p> <p>八、財務、會計或內部稽核主</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>

<p>管之任免。 九、其他經主管機關規定之重大事項。</p>	<p>管之任免。 九、其他經主管機關規定之重大事項。</p>	
<p>第二十九條 本公司應選擇專業、負責且具獨立性之簽證會計師，定期對公司之財務狀況及內部控制實施查核。公司針對會計師於查核過程中適時發現及揭露之異常或缺失事項，及所提具體改善或防弊意見，應確實檢討改進，並宜建立獨立董事或審計委員會與簽證會計師之溝通管道或機制，並訂定內部作業程序及納入內部控制制度控管。</p> <p>本公司應定期(至少一年一次)參考審計品質指標(AQIs)，評估聘任會計師之獨立性及適任性。公司連續七年未更換會計師或其受有處分或有損及獨立性之情事者，應評估有無更換會計師之必要，並就評估結果提報董事會。</p>	<p>第二十九條 本公司應選擇專業、負責且具獨立性之簽證會計師，定期對公司之財務狀況及內部控制實施查核。公司針對會計師於查核過程中適時發現及揭露之異常或缺失事項，及所提具體改善或防弊意見，應確實檢討改進，並宜建立獨立董事、<u>監察人</u>或審計委員會與簽證會計師之溝通管道或機制，並訂定內部作業程序及納入內部控制制度控管。</p> <p>本公司應定期(至少一年一次)參考審計品質指標(AQIs)，評估聘任會計師之獨立性及適任性。公司連續七年未更換會計師或其受有處分或有損及獨立性之情事者，應評估有無更換會計師之必要，並就評估結果提報董事會。</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>
<p>第三十條 本公司宜委任專業適任之律師，提供公司適當之法律諮詢服務，或協助董事會及管理階層提昇其法律素養，避免公司及相關人員觸犯法令，促使公司治理作業在相關法律架構及法定程序下運作。</p> <p>遇有董事或管理階層依法執行業務涉有訴訟或與股東之間發生糾紛情事者，公司應視狀況委請律師予以協助。</p> <p>審計委員會或其獨立董事成員得代表公司委任律師、會計師或其他專業人員就行使職權有關之事項為必要之查核或提供諮詢，其費用由公司負擔之。</p>	<p>第三十條 本公司宜委任專業適任之律師，提供公司適當之法律諮詢服務，或協助董事會、<u>監察人</u>及管理階層提昇其法律素養，避免公司及相關人員觸犯法令，促使公司治理作業在相關法律架構及法定程序下運作。</p> <p>遇有董事、<u>監察人</u>或管理階層依法執行業務涉有訴訟或與股東之間發生糾紛情事者，公司應視狀況委請律師予以協助。</p> <p>審計委員會或其獨立董事成員得代表公司委任律師、會計師或其他專業人員就行使職權有關之事項為必要之查核或提供諮詢，其費用由公司負擔之。</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>
<p>第三十一條 本公司董事會應每季至少</p>	<p>第三十一條 本公司董事會應每季至少</p>	<p>配合成立</p>

<p>召開一次，遇有緊急情事時並得隨時召集之。董事會之召集，應載明召集事由，於7日前通知各董事，並提供足夠之會議資料，於召集通知時一併寄送。會議資料如有不足，董事有權請求補足或經董事會決議後延期審議。</p> <p>本公司應訂定董事會議事規範；其主要議事內容、作業程序、議事錄應載明事項、公告及其他應遵行事項之辦法，應依公開發行公司董事會議事辦法辦理。</p>	<p>召開一次，遇有緊急情事時並得隨時召集之。董事會之召集，應載明召集事由，於7日前通知各董事及監察人，並提供足夠之會議資料，於召集通知時一併寄送。會議資料如有不足，董事有權請求補足或經董事會決議後延期審議。</p> <p>本公司應訂定董事會議事規範；其主要議事內容、作業程序、議事錄應載明事項、公告及其他應遵行事項之辦法，應依公開發行公司董事會議事辦法辦理。</p>	<p>審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>
<p>第三十四條 本公司董事會之議事人員應確實依相關規定詳實記錄會議報告及各議案之議事摘要、決議方法與結果。</p> <p>董事會議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事，董事會簽到簿為議事錄之一部分，並應列入公司重要檔案，在公司存續期間永久妥善保存。</p> <p>議事錄之製作、分發及保存，得以電子方式為之。</p> <p>公司應將董事會之開會過程全程錄音或錄影存證，並至少保存五年，其保存得以電子方式為之。</p> <p>前項保存期限未屆滿前，發生關於董事會相關議決事項之訴訟時，相關錄音或錄影存證資料應續予保存，不適用前項之規定。</p> <p>以視訊會議召開董事會者，其會議錄音、錄影資料為議事錄之一部分，應永久保存。</p> <p>董事會之決議違反法令、章程或股東會決議，致公司受損害時經表示異議之董事，有紀錄或書面聲明可證者，免其賠償之責任。</p>	<p>第三十四條 本公司董事會之議事人員應確實依相關規定詳實記錄會議報告及各議案之議事摘要、決議方法與結果。</p> <p>董事會議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事及監察人，董事會簽到簿為議事錄之一部分，並應列入公司重要檔案，在公司存續期間永久妥善保存。</p> <p>議事錄之製作、分發及保存，得以電子方式為之。</p> <p>公司應將董事會之開會過程全程錄音或錄影存證，並至少保存五年，其保存得以電子方式為之。</p> <p>前項保存期限未屆滿前，發生關於董事會相關議決事項之訴訟時，相關錄音或錄影存證資料應續予保存，不適用前項之規定。</p> <p>以視訊會議召開董事會者，其會議錄音、錄影資料為議事錄之一部分，應永久保存。</p> <p>董事會之決議違反法令、章程或股東會決議，致公司受損害時經表示異議之董事，有紀錄或書面聲明可證者，免其賠償</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>

	之責任。	
第三十八條 董事會決議如違反法令、公司章程，經繼續一年以上持股之股東或獨立董事請求董事會停止其執行決議行為事項者，董事會成員應儘速妥適處理或停止執行相關決議。 董事會成員發現公司有受重大損害之虞時，應依前項規定辦理，並立即向審計委員會或審計委員會之獨立董事成員報告。	第三十八條 董事會決議如違反法令、公司章程，經繼續一年以上持股之股東或獨立董事請求或 <u>監察人通知</u> 董事會停止其執行決議行為事項者，董事會成員應儘速妥適處理或停止執行相關決議。 事會成員發現公司有受重大損害之虞時，應依前項規定辦理，並立即向審計委員會或審計委員會之獨立董事成員或 <u>監察人</u> 報告。	配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。
第四十條 董事會成員宜於新任時或任期中持續參加上市上櫃公司董事進修推行要點所指定機構舉辦涵蓋公司治理主題相關之財務、風險管理、業務、商務、會計、法律或企業社會責任等進修課程，並責成各階層員工加強專業及法律知識。	第四十條 董事會成員宜於新任時或任期中持續參加上市上櫃公司董事、 <u>監察人</u> 進修推行要點所指定機構舉辦涵蓋公司治理主題相關之財務、風險管理、業務、商務、會計、法律或企業社會責任等進修課程，並責成各階層員工加強專業及法律知識。	依上市上櫃公司董事進修推行要點，修訂內容。
	第四章 發揮監察人功能 第一節 監察人之職能 第四十一條 本公司應制定公平、公正、公開之 <u>監察人選任程序</u> ，並應依 <u>公司法</u> 之規定採用 <u>累積投票制度</u> 以充分反應股東意見。 本公司應考量整體營運需要，並應依 <u>證券交易所或櫃檯買賣中心</u> 規定，訂定 <u>監察人最低席次</u> 。 本公司全體監察人合計持股比例應符合法令規定，各監察人股份轉讓之限制、質權之設定或解除及變動情形均應依相關規定辦理，各項資訊並應充分揭露。 第四十二條 本公司應依主管機關法令規定，於章程載明監察人選舉	配合成立審計委員會，刪除第四章全數內容。

應採候選人提名制度，審慎評估被提名人之資格條件及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，並依公司法第一百九十二條之一規定辦理。

第四十三條 本公司應制定公平、公正、公開之監察人選任程序，並應依公司法之規定採用累積投票制度以充分反應股東意見公司除經主管機關核准者外，監察人間或監察人與董事間，應至少一席以上，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係之一。

本公司宜參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法有關獨立性之規定，選任適當之監察人，以加強公司風險管理及財務、營運之控制。監察人宜在國內有住所，以即時發揮監察功能。

第二節 監察人之職權與義務

第四十四條 監察人應熟悉有關法律規定，明瞭公司董事之權利義務與責任，及各部門之職掌分工與作業內容，並列席董事會監督其運作情形且適時陳述意見，以先期掌握或發現異常情況。

本公司應於章程或經股東會決議明訂監察人之酬金。

第四十五條 監察人應監督公司業務之執行及董事、經理人之盡職情況，並關注公司內部控制制度之執行情形，俾降低公司財務危機及經營風險。

董事為自己或他人與公司為買賣、借貸或其他法律行為時，由監察人為公司之代表，如有設置審計委員會時，由審計委員會之獨立董事成員為公司

之代表。

第四十六條 監察人得隨時調查公司業務及財務狀況，公司相關部門應配合提供查核、抄錄或複製所需之簿冊文件。

監察人查核公司財務、業務時得代表公司委託律師或會計師審核之，惟公司應告知相關人員負有保密義務。

董事會或經理人應依監察人之請求提交報告，不得以任何理由規避、妨礙或拒絕監察人之檢查行為。

監察人履行職責時，本公司應依其需要提供必要之協助，其所需之合理費用應由公司負擔。

第四十七條 為利監察人及時發現公司可能之弊端，本公司應建立員工、股東及利害關係人與監察人之溝通管道。

監察人發現弊端時，應及時採取適當措施以防止弊端擴大，必要時並應向相關主管機關或單位舉發。

本公司之獨立董事、總經理及財務、會計、研發及內部稽核部門主管人員或簽證會計師如有請辭或更換時，監察人應深入了解其原因。

監察人怠忽職務，致公司受有損害者，對公司負賠償責任。

第四十八條 本公司之各監察人分別行使其監察權時，基於公司及股東權益之整體考量，認有必要者，得以集會方式交換意見，但不得妨害各監察人獨立行使職權。

第四十九條 本公司應於監察人任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其投保責任保險，以降低並分散監察人因錯

	<p><u>誤或疏忽行為而造成公司及股東重大損害之風險。</u></p> <p><u>本公司為監察人投保責任保險或續保後，宜將其責任保險之投保金額、承保範圍及保險費率等重要內容，提最近一次董事會報告。</u></p> <p><u>第五十條 監察人宜於新任時或任期中持續參加本公司董事、監察人進修推行要點所指定機構舉辦涵蓋公司治理主題相關之財務、風險管理、業務、商務、會計、法律或企業社會責任等進修課程。</u></p>	
第四章 尊重利害關係人權益	第五章 尊重利害關係人權益	調整章節。
<p>第四十一條 本公司應與往來銀行及其他債權人、員工、消費者、供應商、社區或公司之利益相關者，保持暢通之溝通管道，並尊重、維護其應有之合法權益，且應於公司網站設置利害關係人專區。</p> <p>當利害關係人之合法權益受到侵害時，公司應秉誠信原則妥適處理。</p>	<p>第五十一條 本公司應與往來銀行及其他債權人、員工、消費者、供應商、社區或公司之利益相關者，保持暢通之溝通管道，並尊重、維護其應有之合法權益，且應於公司網站設置利害關係人專區。</p> <p>當利害關係人之合法權益受到侵害時，公司應秉誠信原則妥適處理。</p>	調整條次。
<p>第四十二條 對於往來銀行及其他債權人，應提供充足之資訊，以便其對公司之經營及財務狀況，作出判斷及進行決策。當其合法權益受到侵害時，公司應正面回應，並以勇於負責之態度，讓債權人有適當途徑獲得補償。</p>	<p>第五十二條 對於往來銀行及其他債權人，應提供充足之資訊，以便其對公司之經營及財務狀況，作出判斷及進行決策。當其合法權益受到侵害時，公司應正面回應，並以勇於負責之態度，讓債權人有適當途徑獲得補償。</p>	調整條次。
<p>第四十三條 本公司應建立員工溝通管道，鼓勵員工與管理階層、或董事直接進行溝通，適度反映員工對公司經營及財務狀況或涉及員工利益重大決策之意見。</p>	<p>第五十三條 本公司應建立員工溝通管道，鼓勵員工與管理階層、或董事或監察人直接進行溝通，適度反映員工對公司經營及財務狀況或涉及員工利益重大決策之意見。</p>	調整條次。 配合成立審計委員會，修訂監察人相

		關內容。
第四十四條 本公司在保持正常經營發展以及實現股東利益最大化之同時，應關注消費者權益、社區環保及公益等問題，並重視公司之社會責任。	第五十四條 本公司在保持正常經營發展以及實現股東利益最大化之同時，應關注消費者權益、社區環保及公益等問題，並重視公司之社會責任。	調整條次。
第五章 提升資訊透明度	第六章 提升資訊透明度	調整章節。
第四十五條 資訊公開係本公司之重要責任，公司應確實依照相關法令、證券交易所或櫃檯買賣中心之規定，忠實履行其義務。本公司宜提早於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報上櫃後第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。 本公司應建立公開資訊之網路申報作業系統，指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，並建立發言人制度，以確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊，能夠及時允當揭露。	第五十五條 資訊公開係本公司之重要責任，公司應確實依照相關法令、證券交易所或櫃檯買賣中心之規定，忠實履行其義務。本公司宜提早於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報上櫃後第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。 本公司應建立公開資訊之網路申報作業系統，指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，並建立發言人制度，以確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊，能夠及時允當揭露。	調整條次。
第四十六條 為提高重大訊息公開之正確性及時效性，本公司應選派全盤瞭解公司各項財務、業務或能協調各部門提供相關資料，並能單獨代表公司對外發言者，擔任公司發言人及代理發言人。 本公司應設有一人以上之代理發言人，且任一代理發言人於發言人未能執行其發言職務時，應能單獨代理發言人對外發言，但應確認代理順序，以免發生混淆情形。 為落實發言人制度，本公司應明訂統一發言程序，並要求管理階層與員工保守財務業務機密，不得擅自任意散布訊	第五十六條 為提高重大訊息公開之正確性及時效性，本公司應選派全盤瞭解公司各項財務、業務或能協調各部門提供相關資料，並能單獨代表公司對外發言者，擔任公司發言人及代理發言人。 本公司應設有一人以上之代理發言人，且任一代理發言人於發言人未能執行其發言職務時，應能單獨代理發言人對外發言，但應確認代理順序，以免發生混淆情形。 為落實發言人制度，本公司應明訂統一發言程序，並要求管理階層與員工保守財務業務機密，不得擅自任意散布訊	調整條次。

<p>息。 遇有發言人或代理發言人異動時，應即辦理資訊公開。</p>	<p>息。 遇有發言人或代理發言人異動時，應即辦理資訊公開。</p>	
<p>第四十七條 本公司應運用網際網路之便捷性架設網站，建置公司財務業務相關資訊及公司治理資訊，以利股東及利害關係人等參考，並宜提供英文版財務、公司治理或其他相關資訊。 前項網站應有專人負責維護，所列資料應詳實正確並即時更新，以避免有誤導之虞。</p>	<p>第五十七條 本公司應運用網際網路之便捷性架設網站，建置公司財務業務相關資訊及公司治理資訊，以利股東及利害關係人等參考，並宜提供英文版財務、公司治理或其他相關資訊。 前項網站應有專人負責維護，所列資料應詳實正確並即時更新，以避免有誤導之虞。</p>	<p>調整條次。</p>
<p>第四十八條 本公司召開法人說明會，應依證券交易所或櫃檯買賣中心之規定辦理，並應以錄音或錄影方式保存。法人說明會之財務、業務資訊應依證券交易所或櫃檯買賣中心之規定輸入公開資訊觀測站，並透過公司網站或其他適當管道提供查詢。</p>	<p>第五十八條 本公司召開法人說明會，應依證券交易所或櫃檯買賣中心之規定辦理，並應以錄音或錄影方式保存。法人說明會之財務、業務資訊應依證券交易所或櫃檯買賣中心之規定輸入公開資訊觀測站，並透過公司網站或其他適當管道提供查詢。</p>	<p>調整條次。</p>
<p>第四十九條 (揭露公司治理資訊) 本公司網站應設置專區，揭露下列公司治理相關資訊，並持續更新： 一、董事會：如董事會成員簡歷及其權責、董事會成員多元化政策及落實情形。 二、功能性委員會：如各功能性委員會成員簡歷及其權責。 三、公司治理相關規章：如公司章程、董事會議事辦法及功能性委員會組織規程等公司治理相關規章。 四、與公司治理相關之重要資訊：如設置公司治理主管資訊等。</p>	<p>第五十九條 (揭露公司治理資訊) 本公司網站應設置專區，揭露下列公司治理相關資訊，並持續更新： 一、董事會：如董事會成員簡歷及其權責、董事會成員多元化政策及落實情形。 二、功能性委員會：如各功能性委員會成員簡歷及其權責。 三、公司治理相關規章：如公司章程、董事會議事辦法及功能性委員會組織規程等公司治理相關規章。 四、與公司治理相關之重要資訊：如設置公司治理主管資訊等。</p>	<p>調整條次。</p>
<p>第五十條 本公司應隨時注意國內與國際公司治理制度之發展，據以檢討改進公司所建置之</p>	<p>第六十條 本公司應隨時注意國內與國際公司治理制度之發展，據以檢討改進公司所建置之</p>	<p>調整條次。</p>

公司治理制度，以提昇公司治理成效。	公司治理制度，以提昇公司治理成效。	
第五十一條 本守則若有未盡事宜之部份，依有關法令規定及本公司章程之規定辦理。	第六十一條 本守則若有未盡事宜之部份，依有關法令規定及本公司章程之規定辦理。	調整條次。
第五十二條 本守則經董事會通過後實施，修正時亦同。	第六十二條 本守則經董事會通過後實施，修正時亦同。	調整條次。
第五十三條 本守則訂立於民國113年5月13日。 <u>第一次修訂於民國 113 年 10 月 31 日。</u>	第五十三條 本守則訂立於 <u>中華民國</u> 113年5月13日。	修訂文字，增訂修訂日期。

董事及經理人道德行為準則 修正對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第一條：訂定目的及適用對象</p> <p>為導引本公司董事或獨立董事及經理人(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)及員工(以下統稱為「本公司人員」)之行為符合道德標準，並使公司之利害關係人更加瞭解公司道德標準，爰訂定本準則，以資遵循。</p>	<p>第一條：訂定目的及適用對象</p> <p>為導引本公司董事、<u>監察人</u>或獨立董事及經理人(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)及員工(以下統稱為「本公司人員」)之行為符合道德標準，並使公司之利害關係人更加瞭解公司道德標準，爰訂定本準則，以資遵循。</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>
<p>第二條：防止利益衝突</p> <p>本公司人員應以客觀及有效率之方式處理業務，避免利用其在公司擔任之職務，而使下列人員或企業獲致不當利益：</p> <p>一、自身、配偶、父母、子女或二親等以內之親屬。</p> <p>二、前款人員直接或間接享有相當財務上利益之企業。</p> <p>三、自身兼任董事長、董事或獨立董事或高階經理人之企業。</p> <p>本公司應特別注意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。</p> <p>當董事或經理人有主動說明其與公司有無潛在之利益衝突之需求時，得列入董事會議案報告。</p>	<p>第二條：防止利益衝突</p> <p>本公司人員應以客觀及有效率之方式處理業務，避免利用其在公司擔任之職務，而使下列人員或企業獲致不當利益：</p> <p>一、自身、配偶、父母、子女或二親等以內之親屬。</p> <p>二、前款人員直接或間接享有相當財務上利益之企業。</p> <p>三、自身兼任董事長、董事、<u>監察人</u>或獨立董事或高階經理人之企業。</p> <p>本公司應特別注意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。</p> <p>當董事、<u>監察人</u>或經理人有主動說明其與公司有無潛在之利益衝突之需求時，得列入董事會議案報告。</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>
<p>第五條：公平交易</p> <p>本公司董事或獨立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</p>	<p>第五條：公平交易</p> <p>本公司董事、<u>監察人</u>或獨立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</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相</p>

<p>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。</p> <p>本公司人員於執行職務時，不得為個人、公司或第三人之利益，而有要求、期約、交付或收受任何形式之餽贈、招待、回扣、賄賂或其他不正當利益之行為。</p>	<p>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。</p> <p>本公司人員於執行職務時，不得為個人、公司或第三人之利益，而有要求、期約、交付或收受任何形式之餽贈、招待、回扣、賄賂或其他不正當利益之行為。</p>	<p>關內容。</p>
<p>第八條：鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為</p> <p>本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，向獨立董事、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，本公司於「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」中訂定意見溝通管道及申訴制度，並讓員工知悉公司將盡全力保護檢舉人的安全，使其免於遭受報復。</p>	<p>第八條：鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為</p> <p>本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<u>監察人</u>、獨立董事、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，本公司於「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」中訂定意見溝通管道及申訴制度，並讓員工知悉公司將盡全力保護檢舉人的安全，使其免於遭受報復。</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>
<p>第九條：懲戒措施</p> <p>本公司董事或獨立董事或經理人有違反道德行為準則之情形時，公司應依據相關辦法所規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、違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。</p> <p>本公司員工違反，若有明確事實認定其情節重大致有損害公司之虞，應於公開資訊觀測站揭露違反道德行為準則人員之職稱、違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。</p> <p>本條定義之受懲戒人員如認公司處置不當，致其合法權益遭受侵害，得提出申訴，以為救濟之途徑。</p>	<p>第九條：懲戒措施</p> <p>本公司董事、<u>監察人</u>或獨立董事或經理人有違反道德行為準則之情形時，公司應依據相關辦法所規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、違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。</p> <p>本公司員工違反，若有明確事實認定其情節重大致有損害公司之虞，應於公開資訊觀測站揭露違反道德行為準則人員之職稱、違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。</p> <p>本條定義之受懲戒人員如認公司處置不當，致其合法權益遭受侵害，得提出申訴，以為救濟之途徑。</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>

<p>第十二條：施行</p> <p>本公司之道德行為準則經董事會通過後施行，並提報股東會，修正時亦同。</p> <p>本公司若設置獨立董事，依前項規定將準則提報董事會討論時，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，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p> <p>本準則如有未盡事宜，悉依有關法規處理。</p>	<p>第十二條：施行</p> <p>本公司之道德行為準則經董事會通過後施行，並送各監察人及提報股東會，修正時亦同。</p> <p>本公司若設置獨立董事，依前項規定將準則提報董事會討論時，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，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p> <p>本準則如有未盡事宜，悉依有關法規處理。</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>
<p>第十三條：本準則訂定於民國113年5月13日。</p> <p><u>第一次修訂於民國 113 年 10 月 31 日。</u></p>	<p>第十三條：本準則訂定於民國113年5月13日。</p>	<p>增訂修訂日期。</p>

誠信經營守則 修正對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第二條：禁止不誠信行為</p> <p>本公司之董事、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者（以下簡稱實質控制者），於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益（以下簡稱不誠信行為）。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、監察人、獨立董事、經理人、受僱人、實質控制者或其他利害關係人。</p>	<p>第二條：禁止不誠信行為</p> <p>本公司之董事、<u>監察人</u>、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者（以下簡稱實質控制者），於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益（以下簡稱不誠信行為）。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、監察人、獨立董事、經理人、受僱人、實質控制者或其他利害關係人。</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>
<p>第十條：禁止行賄及收賄</p> <p>本公司及本公司董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於執行業務時，不得直接或間接向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益。</p>	<p>第十條：禁止行賄及收賄</p> <p>本公司及本公司董事、<u>監察人</u>、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於執行業務時，不得直接或間接向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益。</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>
<p>第十一條：禁止提供非法政治獻金</p> <p>本公司及本公司董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，對政黨或參與政治活動之組織或個人直接或間接提供捐獻，應</p>	<p>第十一條：禁止提供非法政治獻金</p> <p>本公司及本公司董事、<u>監察人</u>、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，對政黨或參與政治活動之組織或個人直接或間接提供</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>

<p>符合政治獻金法及公司內部相關作業程序，不得藉以謀取商業利益或交易優勢。</p>	<p>捐獻，應符合政治獻金法及公司內部相關作業程序，不得藉以謀取商業利益或交易優勢。</p>	
<p>第十二條：禁止不當慈善捐贈或贊助 本公司及本公司董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，對於慈善捐贈或贊助，應符合相關法令及內部作業程序，不得為變相行賄。</p>	<p>第十二條：禁止不當慈善捐贈或贊助 本公司及本公司董事、<u>監察人</u>、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，對於慈善捐贈或贊助，應符合相關法令及內部作業程序，不得為變相行賄。</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>
<p>第十三條：禁止不合理禮物、款待或其他不正當利益 本公司及本公司董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，不得直接或間接提供或接受任何不合理禮物、款待或其他不正當利益，藉以建立商業關係或影響商業交易行為。</p>	<p>第十三條：禁止不合理禮物、款待或其他不正當利益 本公司及本公司董事、<u>監察人</u>、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，不得直接或間接提供或接受任何不合理禮物、款待或其他不正當利益，藉以建立商業關係或影響商業交易行為。</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>
<p>第十四條：禁止侵害智慧財產權 本公司及本公司董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，應遵守智慧財產相關法規、公司內部作業程序及契約規定；未經智慧財產權所有人同意，不得使用、洩漏、處分、燬損或有其他侵害智慧財產權之行為。</p>	<p>第十四條：禁止侵害智慧財產權 本公司及本公司董事、<u>監察人</u>、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，應遵守智慧財產相關法規、公司內部作業程序及契約規定；未經智慧財產權所有人同意，不得使用、洩漏、處分、燬損或有其他侵害智慧財產權之行為。</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>
<p>第十六條：防範產品或服務損害利害關係人 本公司及本公司董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於產品與服務之研發、採購、製造、提供或銷售過程，應遵循相關法規與國際準則，確保產品及</p>	<p>第十六條：防範產品或服務損害利害關係人 本公司及本公司董事、<u>監察人</u>、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於產品與服務之研發、採購、製造、提供或銷售過程，應遵循相關法規與國際準則，確</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>

<p>服務之資訊透明性及安全性，制定且公開其消費者或其他利害關係人權益保護政策，並落實於營運活動，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。有事實足認其商品、服務有危害消費者或其他利害關係人安全與健康之虞時，原則上應即回收該批產品或停止其服務。</p>	<p>保產品及服務之資訊透明性及安全性，制定且公開其消費者或其他利害關係人權益保護政策，並落實於營運活動，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。有事實足認其商品、服務有危害消費者或其他利害關係人安全與健康之虞時，原則上應即回收該批產品或停止其服務。</p>	
<p>第十七條：組織與責任</p> <p>本公司之董事、經理人、受僱人、受任人及實質控制者應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。</p> <p>本公司為健全誠信經營之管理，應設置專責單位，配置充足之資源及適任之人員，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，主要掌理下列事項，並定期（至少一年一次）向董事會報告：</p> <p>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。</p> <p>二、定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，及於各方案內訂定工作業務</p>	<p>第十七條：組織與責任</p> <p>本公司之董事、<u>監察人</u>、經理人、受僱人、受任人及實質控制者應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。</p> <p>本公司為健全誠信經營之管理，應設置專責單位，配置充足之資源及適任之人員，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，主要掌理下列事項，並定期（至少一年一次）向董事會報告：</p> <p>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。</p> <p>二、定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，及</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>

<p>相關標準作業程序及行為指南。</p> <p>三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。</p> <p>四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。</p> <p>五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</p> <p>六、協助董事會及管理階層查核及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。</p>	<p>於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。</p> <p>三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。</p> <p>四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。</p> <p>五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</p> <p>六、協助董事會及管理階層查核及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。</p>	
<p>第十八條：業務執行之法令遵循</p> <p>本公司之董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者於執行業務時，應遵守法令規定及防範方案。</p>	<p>第十八條：業務執行之法令遵循</p> <p>本公司之董事、<u>監察人</u>、經理人、受僱人、受任人與實質控制者於執行業務時，應遵守法令規定及防範方案。</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>
<p>第十九條：利益迴避</p> <p>本公司應制定防止利益衝突之政策，據以鑑別、監督並管理利益衝突所可能導致不誠信行為之風險，並提供適當管道供董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。</p> <p>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</p>	<p>第十九條：利益迴避</p> <p>本公司應制定防止利益衝突之政策，據以鑑別、監督並管理利益衝突所可能導致不誠信行為之風險，並提供適當管道供董事、<u>監察人</u>、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。</p> <p>本公司董事、<u>監察人</u>、經理人及其他出席或列席董事會之利害</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>

<p>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。</p> <p>本公司董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者不得藉其在公司擔任之職位或影響力，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。</p>	<p>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。</p> <p>本公司董事、<u>監察人</u>、經理人、受僱人、受任人與實質控制者不得藉其在公司擔任之職位或影響力，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。</p>	
<p>第二十一條：作業程序及行為指南</p> <p>本公司應依第六條規定訂定作業程序及行為指南，具體規範董事、經理人、受僱人及實質控制者執行業務應注意事項，其內容至少應涵蓋下列事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> 一、提供或接受不正當利益之認定標準。 二、提供合法政治獻金之處理程序。 三、提供正當慈善捐贈或贊助之處理程序及金額標準。 四、避免與職務相關利益衝突之規定，並設立申報制度鼓勵公司內部及外部人員主動申報任何有違反或不當之虞的情事，確保誠信經營。 五、對業務上獲得之機密及商業 	<p>第二十一條：作業程序及行為指南</p> <p>本公司應依第六條規定訂定作業程序及行為指南，具體規範董事、<u>監察人</u>、經理人、受僱人及實質控制者執行業務應注意事項，其內容至少應涵蓋下列事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> 一、提供或接受不正當利益之認定標準。 二、提供合法政治獻金之處理程序。 三、提供正當慈善捐贈或贊助之處理程序及金額標準。 四、避免與職務相關利益衝突之規定，並設立申報制度鼓勵公司內部及外部人員主動申報任何有違反或不當之虞的情事，確保誠信經營。 	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>

<p>敏感資料之保密規定。</p> <p>六、對涉有不誠信行為之供應商、客戶及業務往來交易對象之規範及處理程序。</p> <p>七、發現違反企業誠信經營守則之處理程序。</p> <p>八、對違反者採取之紀律處分。</p>	<p>五、對業務上獲得之機密及商業敏感資料之保密規定。</p> <p>六、對涉有不誠信行為之供應商、客戶及業務往來交易對象之規範及處理程序。</p> <p>七、發現違反企業誠信經營守則之處理程序。</p> <p>八、對違反者採取之紀律處分。</p>	
<p>第二十二條：教育訓練及考核</p> <p>本公司之董事長、總經理或高階管理階層應定期向董事、受僱人及受任人傳達誠信之重要性。</p> <p>本公司應定期對董事、經理人、受僱人、受任人及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。</p> <p>本公司應將誠信經營政策與員工績效考核及人力資源政策結合，設立明確有效之獎懲制度。</p>	<p>第二十二條：教育訓練及考核</p> <p>本公司之董事長、總經理或高階管理階層應定期向董事、受僱人及受任人傳達誠信之重要性。</p> <p>本公司應定期對董事、<u>監察人</u>、經理人、受僱人、受任人及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。</p> <p>本公司應將誠信經營政策與員工績效考核及人力資源政策結合，設立明確有效之獎懲制度。</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>
<p>第二十三條：檢舉制度</p> <p>本公司應訂定具體檢舉制度，並應確實執行，其內容至少應涵蓋下列事項：</p> <p>一、建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委託其他外部獨立機構提供檢舉信箱、專線，供公司內部及外部人員使用。</p> <p>二、指派檢舉受理專責人員或單位，檢舉情事涉及董事或高</p>	<p>第二十三條：檢舉制度</p> <p>本公司應訂定具體檢舉制度，並應確實執行，其內容至少應涵蓋下列事項：</p> <p>一、建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委託其他外部獨立機構提供檢舉信箱、專線，供公司內部及外部人員使用。</p> <p>二、指派檢舉受理專責人員或單位，檢舉情事涉及董事或高</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>

<p>階管理階層，應呈報至獨立董事，並訂定檢舉事項之類別及其所屬之調查標準作業程序。</p> <p>三、訂定檢舉案件調查完成後，依照情節輕重所應採取之後續措施，必要時應向主管機關報告或移送司法機關偵辦。</p> <p>四、檢舉案件受理、調查過程、調查結果及相關文件製作之紀錄與保存。</p> <p>五、檢舉人身分及檢舉內容之保密，並允許匿名檢舉。</p> <p>六、保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。</p> <p>七、檢舉人獎勵措施。</p> <p>本公司受理檢舉專責人員或單位，如經調查發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，應立即作成報告，以書面通知獨立董事。</p>	<p>階管理階層，應呈報至<u>監察人或獨立董事</u>，並訂定檢舉事項之類別及其所屬之調查標準作業程序。</p> <p>三、訂定檢舉案件調查完成後，依照情節輕重所應採取之後續措施，必要時應向主管機關報告或移送司法機關偵辦。</p> <p>四、檢舉案件受理、調查過程、調查結果及相關文件製作之紀錄與保存。</p> <p>五、檢舉人身分及檢舉內容之保密，並允許匿名檢舉。</p> <p>六、保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。</p> <p>七、檢舉人獎勵措施。</p> <p>本公司受理檢舉專責人員或單位，如經調查發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，應立即作成報告，以書面通知<u>監察人或獨立董事</u>。</p>	
<p>第二十六條：誠信經營政策與措施之檢討修正</p> <p>本公司應隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營政策及推動之措施，以提昇公司誠信經營之落實成效。</p>	<p>第二十六條：誠信經營政策與措施之檢討修正</p> <p>本公司應隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、<u>監察人</u>、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營政策及推動之措施，以提昇公司誠信經營之落實成效。</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>
<p>第二十七條：施行</p> <p>本公司之誠信經營守則經董事</p>	<p>第二十七條：施行</p> <p>本公司之誠信經營守則經董事</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂</p>

<p>會通過後實施，並提報股東會，修正時亦同。</p> <p>本公司若設置獨立董事，本公司依前項規定將誠信經營守則提報董事會討論時，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，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	<p>會通過後實施，並<u>送各監察人及</u>提報股東會，修正時亦同。</p> <p>本公司若設置獨立董事，本公司依前項規定將誠信經營守則提報董事會討論時，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，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	<p>監察人相關內容。</p>
<p>第二十八條：本守則訂定於民國 113 年 5 月 13 日。 <u>第一次修訂於民國 113 年 10 月 31 日。</u></p>	<p>第二十八條：本守則訂定於民國 113 年 5 月 13 日。</p>	<p>增訂修訂日期。</p>

誠信經營作業程序及行為指南 修正對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第十一條：利益迴避</p> <p>本公司董事、獨立董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會會議事項，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，不得當相互支援。</p> <p>董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。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及本公司專責單位，直屬主管應提供適當指導。</p> <p>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。</p>	<p>第十一條：利益迴避</p> <p>本公司董事、<u>監察人</u>、獨立董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會會議事項，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，不得當相互支援。</p> <p>董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。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及本公司專責單位，直屬主管應提供適當指導。</p> <p>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。</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>
<p>第二十四條：施行</p> <p>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，修正時亦同。</p> <p>本公司若設置獨立董事，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</p>	<p>第二十四條：施行</p> <p>本作業程序及行為指南經董事會決議通過實施，並<u>應送各監察人及</u>提報股東會，修正時亦同。</p> <p>本公司若設置獨立董事，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</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>

<p>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，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	<p>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，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	
<p>第二十五條：本準則訂定於民國113年5月13日。 <u>第一次修訂於民國113年10月31日。</u></p>	<p>第二十五條：本準則訂定於民國113年5月13日。</p>	<p>增訂修訂日期。</p>

松川精密股份有限公司
董事(含獨立董事)候選人名單

姓名	學歷	主要經歷	備註
木公川股份有限公司 代表人：王傳世	成功大學機械系	本公司總經理	持有股份數額 14,752,769 股
吳頌仁	政治大學 EMBA 經營管理碩士	本公司執行副總經理	持有股份數額 88,611 股
劉德紹	本公司年資 42 年	本公司財務副總經理	持有股份數額 17,444 股
鄭惠敏	台灣大學森林系	現任鄭朱地政士事務所負責人	持有股份數額 393,000 股
游永桂	交通大學機械研究所	閱鼎資本(股)公司董事總經理	持有股份數額 0 股

董事(含獨立董事)候選人名單

姓名	學歷	主要經歷	備註
于卓民	美國密西根大學企業管理博士	1.國立政治大學企業管理學系教授 2.研華股份有限公司獨立董事 3.鴻海精密股份有限公司顧問	持有股份數額 0股
李易諭	美國堪薩斯州立大學工業工程博士	國立政治大學商學院企業管理學系/研究所副教授	持有股份數額 0股
蔡明宏	臺灣大學國際企業學系及中央大學財務金融學系博士	1.財團法人青平台基金會兼任研究員 2.行政院科技部人文及社會科學研究發展司經濟學門複審委員 3.國立中正大學經濟學系副教授、助理教授 4.中央研究院經濟研究所博士後研究學者 5.國立成功大學經濟學系助理教授	持有股份數額 0股
盧佳琪	政治大學會計系博士	1.美國加州大學訪問學者 2.國立中央大學大學會計所暨財務金融學系助理教授	持有股份數額 0股

解除競業禁止名單

董事姓名：王傳世

任職公司及職務
松川(廈門)精密電子有限公司董事長
上海松川精密電子有限公司董事長
廈門台松精密電子有限公司董事長
SONG CHUAN PRECISION AMERICAS 董事
SONG-CHUAN U. S. A., INC. 董事
SONGCHUAN KOREA Co., LTD. 理事
木公川股份有限公司董事長
SONG HILLTOPS LIMITED 董事長
BEST WORLDWIDE LIMITED 董事長
BAO PLANET LIMITED 董事長
世勛投資股份有限公司董事長
ACTIVE TECHNOLOGY CORP. 董事長

董事姓名：吳頌仁

任職公司及職務

SONG CHUAN PRECISION AMERICAS 董事

SONG-CHUAN U. S. A., INC. 董事

廈門勝天企業有限公司董事長

Next Champ Investments Limited 董事長

TRIPLE BENEFIT INVESTMENTS LIMITED 董事長

慶禾豐股份有限公司董事長

Phoenix Int' l Global LTD. 董事長

董事姓名：劉德紹

任職公司及職務

SONG CHUAN PRECISION AMERICAS 董事

HOLLY GREEN LIMITED 董事長

TREASURE STARLIGHT LIMITED 董事長

木俞兒股份有限公司董事長

GIANT INTL WORLDWIDE LTD 董事

董事姓名：鄭惠敏

任職公司及職務

JIA CHENG INVESTMENTS LIMITED 董事

HERITAGE TREASURE LIMITED 董事長

嘉誠國際股份有限公司董事長

鄭朱地政士事務所負責人

董事姓名：游永桂

任職公司及職務

TXONE NETWORKS INC. 董事

前電科創股份有限公司董事

攸泰科技股份有限公司獨立董事

公信電子股份有限公司獨立董事

頤豐夥伴股份有限公司董事

頤碩貳投資股份有限公司董事

頤碩參投資股份有限公司董事

頤濤夥伴股份有限公司董事

頤碩亞洲貳投資股份有限公司董事

頤盛夥伴股份有限公司董事

頤達夥伴股份有限公司監察人

台灣閱鼎貳股份有限公司董事

頤碩亞洲壹投資股份有限公司董事

頤碩夥伴貳股份有限公司董事

頤碩投資股份有限公司董事

閱鼎資本股份有限公司董事

董事姓名：于卓民

任職公司及職務

宜特科技股份有限公司獨立董事

艾訊股份有限公司獨立董事

大聯大控股股份有限公司獨立董事

董事姓名：李易諭

任職公司及職務

廣運機械工程股份有限公司獨立董事

康科特股份有限公司獨立董事

睿騰能源股份有限公司獨立董事

公司章程修正對照表

修正後條文	現行條文	說明
第二章 股份	第二章 股份	
第七條：本公司股票概為記名式，依照公司法第一六一條之二規定免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄，其他有價證券亦同。	第七條：本公司股票概為記名式， <u>其發行依照公司法第一六一條之一及第一六一條之二規定免印製股票</u> ，惟應洽證券集中保管事業機構登錄，其他有價證券亦同 <u>辦理</u> 。	配合法令酌修文字。
第八條：股東名簿記載之變更，悉依公司法第一百六十五條規定辦理。 有關股務事務之處理，除法令及證券規章另有規定外，悉依「公開發行股票公司股務處理準則」辦理。	第八條：股東名簿記載之變更，悉依公司法第一百六十五條規定辦理。 <u>。</u> <u>本公司公開發行後</u> ，有關股務事務之處理，除法令及證券規章另有規定外，悉依「公開發行股票公司股務處理準則」辦理。	配合法令酌修文字。
第三章 股東會	第三章 股東會	
第十條：股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一百七十七條規定委託代理人出席。股東委託出席之辦法及委託書之使用除依公司法相關規定外，另依主管機關頒布之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。 股東會除公司法另有規定外，由董事會召集，並以董事長為主席，遇董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。	第十條：股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一百七十七條規定委託代理人出席。 <u>本公司股票公開發行後</u> ，股東委託出席之辦法及委託書之使用除依公司法相關規定外，另依主管機關頒布之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。 股東會除公司法另有規定外，由董事會召集，並以董事長為主席，遇董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。	配合法令酌修文字。
第十一條：本公司股東除法令另有規定外，每股有一表決權。本公司	第十一條：本公司股東除法令另有規定外，每股有一表	配合法令酌修文字。

<p>應將電子方式列為股東行使表決權管道之一，其行使方式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，其行使相關規定悉依公司法及相關法令規定辦理。</p>	<p>決權。本公司<u>股票在登錄興櫃後召開股東會時</u>，應將電子方式列為股東行使表決權管道之一，其行使方式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，其行使相關規定悉依公司法及相關法令規定辦理。</p>	
<p>第十二條：股東會之決議除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。股東會決議事項應作成議事錄，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。前項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。前項議事錄之分發，得以公告方式為之。</p>	<p>第十二條：股東會之決議除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。股東會決議事項應作成議事錄，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。前項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。本公司<u>股票公開發行後</u>，前項議事錄之分發，得以公告方式為之。</p>	<p>配合法令酌修文字。</p>
<p>第十三條：<u>本公司股票公開發行後，如擬撤銷公開發行時，應提股東會決議通過後向主管機關申請之，且於興櫃及上市(櫃)期間均不變動此條文。</u></p>	<p>第十三條：<u>本公司股東僅為法人股東一人時，本公司股東會職權由董事會行使，不適用本章程有關股東會之規定。</u></p>	<p>配合法令酌修文字。</p>
<p>第四章 董事及審計委員會</p>	<p>第四章 董事及<u>監察人</u></p>	<p>配合法令修正。</p>
<p>第十四條：本公司設董事七至九人，任期三年，採候選人提名制，由股東會就<u>候選人名單中</u>選任，連選得連任。本公司股票公開發行後，前項董事名額中，<u>須至少含一名不同性別董事</u>，獨立董事人數不得少於<u>三人</u>，且不得少於董事席次五分之一。有關獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、提名方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦</p>	<p>第十四條：本公司設董事七至九人，<u>監察人二人</u>，任期三年，採候選人提名制，由股東會就<u>有行為能力之人中</u>選任，連選得連任。本公司股票公開發行後，前項董事名額中，獨立董事人數不得少於<u>二人</u>，且不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制，由股東會就<u>獨立董事候選人名單</u>選任之。有關獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、提名方式及其他應遵行事</p>	<p>配合法令酌修文字。</p>

<p>理。</p> <p>本公司董事會得因業務運作之需要，設置薪資報酬委員會或其他功能性委員會。各類功能性委員會之功能、義務、權責及責任，由董事會依證券交易法等相關法規及公司規章訂定之。</p> <p>本公司得依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會取代監察人。審計委員會由全體獨立董事組成，且審計委員會組織規程由董事會決議訂定之。自審計委員會成立之日起，有關公司法、證券交易法及其他法律對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</p> <p>公司於興櫃掛牌後，董事(含獨立董事)之選任均採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。</p>	<p>項，依證券主管機關之相關規定辦理。</p> <p>本公司董事會得因業務運作之需要，設置薪資報酬委員會或其他功能性委員會。各類功能性委員會之功能、義務、權責及責任，由董事會依證券交易法等相關法規及公司規章訂定之。</p> <p>本公司<u>股票公開發行後得依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會取代監察人，本章程有關監察人之規定即停止適用。</u>審計委員會由全體獨立董事組成，<u>自審計委員會成立之日起，已當選之監察人，其任期至本公司第一屆審計委員會成立之日為止。</u>審計委員會組織規程由董事會決議訂定之。自審計委員會成立之日起，有關公司法、證券交易法及其他法律對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</p> <p><u>公司於興櫃掛牌後，董事(含獨立董事)之選任均採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。</u></p>	
<p>第十六條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。董事應親自出席董事會，董事因故不能出席者，得出具委託書並列舉召事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，前項代理人以受一人之委託為限。</p> <p>董事會得以視訊會議為之，董事以視訊參與會議者，視為親自出席。董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之，並應載明事由，依主管機關規定之期限通知各董事，但有緊急情事時得隨時召集之。</p>	<p>第十六條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。董事應親自出席董事會，董事因故不能出席者，得出具委託書並列舉召事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，前項代理人以受一人之委託為限。</p> <p>董事會得以視訊會議為之，董事以視訊參與會議者，視為親自出席。董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之，並應載明事由，依主管機關規定之期限通知各董事及監察人，但有緊急情事時得隨時召</p>	<p>配合法令酌修文字。</p>

<p>前項召集得以書面、傳真或電子方式通知各董事。</p> <p>董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。</p>	<p>集之。</p> <p>前項召集得以書面、傳真或電子方式通知各董事及監察人。</p> <p>董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。</p>	
<p>第十七條：董事之報酬授權董事會依董事對本公司營運參與之程度及貢獻之價值暨同業水準議定之。本公司董事及重要經理人於任期內，就其執行之業務範圍，依法應負之賠償責任，得經董事會決議為其購買責任保險。</p>	<p>第十七條：董事及監察人之報酬授權董事會依董事、監察人對本公司營運參與之程度及貢獻之價值暨同業水準議定之。</p> <p>本公司董事、監察人及重要經理人於任期內，就其執行之業務範圍，依法應負之賠償責任，得經董事會決議為其購買責任保險。</p>	<p>配合法令酌修文字。</p>
<p>第六章 會計</p>	<p>第六章 會計</p>	
<p>第十九條：本公司應於每會計年度終了，由董事會編造營業報告書、財務報表及盈餘分派或虧損撥補之議案，並依法定程序提請股東常會承認。</p>	<p>第十九條：本公司應於每會計年度終了，由董事會編造營業報告書、財務報表及盈餘分派或虧損撥補之議案，提請股東會承認，並於股東常會三十日前送交監察人查核。監察人出具查核意見報告於股東會。</p>	<p>配合法令酌修文字。</p>
<p>第二十條：本公司每年如有盈餘時，應依法提繳稅捐及彌補虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達公司實收資本額時，不在此限。另依相關法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，剩餘部份併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配案提請股東會決議分配或保留之。</p> <p>股息、紅利、法定盈餘公積及資本公積以現金分配者，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議行之，並報告股東會。</p> <p>本公司配合目前及未來之發展計畫，並考量本公司之資金需求、投</p>	<p>第二十條：本公司每年如有盈餘時，應依法提繳稅捐及彌補虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達公司實收資本額時，不在此限。另依相關法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，剩餘部份併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配案提請股東會決議分配或保留之。</p> <p>本公司股票公開發行後，前項股息紅利、法定盈餘公積及資本公積以現金分配者，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議行之，並報告股東會。</p> <p>本公司配合目前及未來之發展計畫，並考量本公司之資金需求、投</p>	<p>配合法令酌修文字。</p>

<p>資環境、國內外競爭狀況及股東利益等因素分配股息時，應不低於當年度可分配盈餘百分之十，惟當年度可分配盈餘低於實收資本額百分之三時，可決議全數轉入保留盈餘不予分配。盈餘之分配得以現金或股票方式為之，現金股利分派比例以不低於百分之二十。</p>	<p>資環境、國內外競爭狀況及股東利益等因素分配股息時，應不低於當年度可分配盈餘百分之十，惟當年度可分配盈餘低於實收資本額百分之三時，可決議全數轉入保留盈餘不予分配。盈餘之分配得以現金或股票方式為之，現金股利分派比例以不低於百分之二十<u>為原則</u>。 <u>前項股息分派比率得依財務、業務及經營面等因素考量調整之。</u></p>	
<p>第廿一條：本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之零點一為員工酬勞及應以不高於百分之一分配董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項所稱之獲利係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。</p>	<p>第廿一條：本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之零點一為員工酬勞及應以不高於百分之一分配董事及監察人酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項所稱之獲利係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事及監察人酬勞前之利益。</p>	<p>配合法令酌修文字。</p>
<p>第七章 附 則</p>	<p>第七章 附 則</p>	
<p>第廿五條：本章程訂立於中華民國六十三年七月五日；第一次修訂於中華民國六十六年三月二十六日…<u>第三十二次修訂於一百一十三年十二月十九日</u></p>	<p>第廿五條：本章程訂立於中華民國六十三年七月五日；第一次修訂於中華民國六十六年三月二十六日…第二次修訂於…</p>	<p>新增修訂日期。</p>

股東會議事規則修正對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第 三 條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。</p> <p>本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。</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</p>	<p>第 三 條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。</p> <p>本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。</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、<u>監察人</u>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</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>

公司所委任之專業股務代理機構。

前項之議事手冊及會議補充資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱：

一、召開實體股東會時，應於股東會現場發放。

二、召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送至視訊會議平台。

三、召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。

通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

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

股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選

本公司及本公司所委任之專業股務代理機構。

前項之議事手冊及會議補充資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱：

一、召開實體股東會時，應於股東會現場發放。

二、召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送至視訊會議平台。

三、召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。

通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

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

股東會召集事由已載明全面改選董事、監察人，

完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。

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

股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第一百七十二條之一之相關規定以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。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、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。

股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，該提案不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

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

並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。

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

股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第一百七十二條之一之相關規定以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。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、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。

股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，該提案不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

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

<p>會說明未列入之理由。</p>	<p>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。</p>	
<p>第五條（召開股東會地點及時間之原則）</p> <p>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，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。</p> <p>本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。</p>	<p>第五條（召開股東會地點及時間之原則）</p> <p>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，召開之地點及時間，<u>於設置獨立董事後</u>，應充分考量獨立董事之意見。</p> <p>本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。</p>	<p>配合設置獨立董事，修訂相關內容。</p>
<p>第六條（簽名簿等文件之備置）</p> <p>本公司應於開會通知書載明受理股東、徵求人、受託代理人（以下簡稱股東）報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。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；股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。</p> <p>股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委</p>	<p>第六條（簽名簿等文件之備置）</p> <p>本公司應於開會通知書載明受理股東、徵求人、受託代理人（以下簡稱股東）報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。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；股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。</p> <p>股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>

<p>託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。</p> <p>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。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。</p> <p>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。</p> <p>股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。</p> <p>股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將議事手冊、年報及其他相關資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。</p>	<p>託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。</p> <p>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。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、<u>監察人</u>者，應另附選舉票。</p> <p>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。</p> <p>股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。</p> <p>股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將議事手冊、年報及其他相關資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。</p>	
<p>第七條 (股東會主席、列席人員)</p> <p>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，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理</p>	<p>第七條 (股東會主席、列席人員)</p> <p>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<u>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</u></p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。無常務董事，刪除常務董事相關內容。</p>

<p>之。</p> <p>前項主席係由董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。</p> <p>董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	<p>之，董事長未指定代理人者，由<u>常務董事或董事互推一人代理之</u>。</p> <p>前項主席係由<u>常務董事或董事代理者</u>，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之<u>常務董事或董事</u>擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。</p> <p>董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之<u>董事、至少一席監察人親自出席</u>，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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	
<p>第 八 條 (股東會開會過程錄音或錄影之存證)</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	<p>第 八 條 (股東會開會過程錄音或錄影之存證)</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	<p>配合實況修訂內容。</p>

<p>股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。</p> <p>前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。</p>	<p>股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。</p> <p>前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。</p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，本公司宜對視訊會議平台後台操作介面進行錄音錄影。</u></p>	
<p>第十條 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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</p>	<p>第十條 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案（<u>包括臨時動議及原議案修正</u>）均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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</p>	<p>配合實況修訂內容。</p>

	<p>表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，並安排適足之投票時間。</p>	
<p>第十四條 股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。</p> <p>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。</p>	<p>第十四條 股東會有選舉董事、<u>監察人</u>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、<u>監察人</u>之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。</p> <p>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。</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>
<p>第十五條 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。</p> <p>股東會以視訊會議召開者，其議事錄除依前項規</p>	<p>第十五條 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事、<u>監察人</u>時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。</p> <p>股東會以視訊會議召開者，其議事錄除依前項規</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>

<p>定應記載事項外，並應記載股東會之開會起迄時間、會議之召開方式、主席及紀錄之姓名，及因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處理方式及處理情形。</p> <p>本公司召開視訊股東會，除應依前項規定辦理外，並應於議事錄載明，對於以視訊方式參與股東會有困難股東提供之替代措施。</p>	<p>定應記載事項外，並應記載股東會之開會起迄時間、會議之召開方式、主席及紀錄之姓名，及因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處理方式及處理情形。</p> <p>本公司召開視訊股東會，除應依前項規定辦理外，並應於議事錄載明，對於以視訊方式參與股東會有困難股東提供之替代措施。</p>	
<p>第二十一條（斷訊之處理）</p> <p>股東會以視訊會議召開者，本公司得於會前提供股東簡易連線測試，並於會前及會議中即時提供相關服務，以協助處理通訊之技術問題。</p> <p>股東會以視訊會議召開者，主席應於宣布開會時，另行宣布除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十四項所定無須延期或續行集會情事外，於主席宣布散會前，因天災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，應於五日內延期或續行集會之日期，不適用公司法第一百八十二條之規定。</p> <p>發生前項應延期或續行會議，未登記以視訊參與</p>	<p>第二十一條（斷訊之處理）</p> <p>股東會以視訊會議召開者，本公司得於會前提供股東簡易連線測試，並於會前及會議中即時提供相關服務，以協助處理通訊之技術問題。</p> <p>股東會以視訊會議召開者，主席應於宣布開會時，另行宣布除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十四項所定無須延期或續行集會情事外，於主席宣布散會前，因天災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，應於五日內延期或續行集會之日期，不適用公司法第一百八十二條之規定。</p> <p>發生前項應延期或續行會議，未登記以視訊參與</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>

原股東會之股東，不得參與延期或續行會議。

依第二項規定應延期或續行會議，已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東，未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已行使之表決權及選舉權，應計入延期或續行會議出席股東之股份總數、表決權數及選舉權數。

依第二項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事當選名單之議案，無須重行討論及決議。

本公司召開視訊輔助股東會，發生第二項無法續行視訊會議時，如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會開會之法定定額者，股東會應繼續進行，無須依第二項規定延期或續行集會。

發生前項應繼續進行會議之情事，以視訊方式參與股東會股東，其出席股數應計入出席股東之股份總數，惟就該次股東會全部議案，視為棄權。

本公司依第二項規定延期或續行集會，應依公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之第二十七項所列規定，依原股東會日期及各該條規定

原股東會之股東，不得參與延期或續行會議。

依第二項規定應延期或續行會議，已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東，未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已行使之表決權及選舉權，應計入延期或續行會議出席股東之股份總數、表決權數及選舉權數。

依第二項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事、監察人當選名單之議案，無須重行討論及決議。

本公司召開視訊輔助股東會，發生第二項無法續行視訊會議時，如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會開會之法定定額者，股東會應繼續進行，無須依第二項規定延期或續行集會。

發生前項應繼續進行會議之情事，以視訊方式參與股東會股東，其出席股數應計入出席股東之股份總數，惟就該次股東會全部議案，視為棄權。

本公司依第二項規定延期或續行集會，應依公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之第二十七項所列規定，依原股東會日期及各該條規定

<p>辦理相關前置作業。 公開發行公司出席股東會使用委託書規則第十二條後段及第十三條第三項、公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之五第二項、第四十四條之十五、第四十四條之十七第一項所定期間，本公司應依第二項規定延期或續行集會之股東會日期辦理。</p>	<p>辦理相關前置作業。 公開發行公司出席股東會使用委託書規則第十二條後段及第十三條第三項、公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之五第二項、第四十四條之十五、第四十四條之十七第一項所定期間，本公司應依第二項規定延期或續行集會之股東會日期辦理。</p>	
<p>第二十三條 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。</p>	<p>第二十三條 本規則自股票公開發行後施行，修正時由股東會通過後施行。</p>	<p>配合公司股票已公開發行，修訂相關內容。</p>
<p>第二十四條 本規則訂定於西元二〇二三年六月三十日。 <u>第一次修訂於西元二〇二四年十二月十九日。</u></p>	<p>第二十四條 本規則訂定於西元二〇二三年六月三十日。</p>	<p>增訂修訂日期。</p>

董事及監察人選舉辦法修正對照表

修正條文	現行條文	說明
董事選舉辦法	<u>董事及監察人</u> 選舉辦法	配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。
第一條 為公平、公正、公開選任董事，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條及第四十一條規定訂定本辦法。	第一條 為公平、公正、公開選任 <u>董事、監察人</u> ，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條及第四十一條規定訂定本辦法。	配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。
第二條 本公司董事之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本辦法辦理。	第二條 本公司 <u>董事及監察人</u> 之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本辦法辦理。	配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。
	<p>第四條 本公司監察人應具備下列之條件：</p> <p><u>一、誠信踏實。</u></p> <p><u>二、公正判斷。</u></p> <p><u>三、專業知識。</u></p> <p><u>四、豐富之經驗。</u></p> <p><u>五、閱讀財務報表之能力。</u></p> <p><u>本公司監察人除需具備前項之要件外，全體監察人中應至少一人須為會計或財務專業人士為宜。</u></p> <p><u>監察人之設置應參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法有關獨立性之規定，選任適當之監察人，以強化公司風險管理及財務、營運之控制。</u></p> <p><u>監察人間或監察人與董</u></p>	配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容，刪除此條。

		<p><u>事間，應至少一席以上，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。</u></p> <p><u>監察人不得兼任公司董事、經理人或其他職員，且監察人中至少須有一人在國內有住所，以即時發揮監察功能。</u></p>	
<p>第 <u>四</u> 條 本公司獨立董事之資格，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第二條、第三條以及第四條之規定。本公司獨立董事之選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第五條、第六條、第七條、第八條以及第九條之規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十四條規定辦理。</p>	<p>第 <u>五</u> 條 本公司獨立董事之資格，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第二條、第三條以及第四條之規定。本公司獨立董事之選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第五條、第六條、第七條、第八條以及第九條之規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十四條規定辦理。</p> <p><u>前項獨立董事之資格及選任，於本公司股票公開發行後實行。</u></p>	<p>調整條次。</p> <p>配合公司股票已公開發行，修訂相關內容。</p>	
<p>第 <u>五</u> 條 本公司董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。董事因故解任，致人數不足公司章程規定者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</p> <p><u>獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二</u></p>	<p>第 <u>六</u> 條 本公司董事、<u>監察人之選舉，均應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。</u>董事因故解任，致人數不足公司章程規定者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</p> <p><u>監察人因故解任，致人數</u></p>	<p>調整條次。</p> <p>配合成立審計委員會及設置獨立董事，修訂相關內容。</p>	

	<u>第一項但書規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</u>		<u>不足公司章程規定者，公司應於最近一次股東會補選之。但監察人全體均解任時，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</u>	
第 六 條	本公司董事之選舉應採用累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。	第 七 條	本公司董事及監察人之選舉應採用累積投票制，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。	調整條次。 配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。
第 七 條	董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。	第 八 條	董事會應製備與應選出董事及監察人人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。	調整條次。 配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。
第 八 條	本公司董事依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。	第 九 條	本公司董事及監察人依公司章程所定之名額，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。	調整條次。 配合成立審計委員會及設置獨立董事，修訂相關內容。
第 九 條	選舉開始前，應由主席指定監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務，惟監票員需具有股東身分。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。	第 十 條	選舉開始前，應由主席指定監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務，惟監票員需具有股東身分。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。	調整條次。
第 十 條	選舉票有左列情事之一者無效：	第 十 一 條	選舉票有左列情事之一者無效：	調整條次。

<p>一、不用有召集權人製備之選票者。</p> <p>二、以空白之選票投入投票箱者。</p> <p>三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。</p> <p>四、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。</p> <p>五、除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</p>	<p>一、不用有召集權人製備之選票者。</p> <p>二、以空白之選票投入投票箱者。</p> <p>三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。</p> <p>四、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。</p> <p>五、除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</p>	
<p><u>第十一條</u> 投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事當選名單與其當選權數。</p> <p>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。</p>	<p><u>第十二條</u> 投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事及監察人當選名單與其當選權數。</p> <p>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。</p>	<p>調整條次。</p> <p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>
<p><u>第十二條</u> 本辦法經股東會通過後施行，修正時亦同。</p>	<p><u>第十三條</u> 本辦法自股票公開發行後施行，修正時由股東會通過後施行。</p>	<p>調整條次。</p> <p>配合公司股票已公開發行，修訂相關內容。</p>
<p><u>第十三條</u> 本辦法訂定於西元二〇二三年六月三十日。</p> <p><u>第一次修訂於西元二〇二四年十二月十九日。</u></p>	<p><u>第十四條</u> 本辦法訂定於西元二〇二三年六月三十日。</p>	<p>調整條次。</p> <p>增訂修訂日期。</p>

取得或處分資產處理程序修正對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第九條：關係人交易處理程序</p> <p>一、</p> <p>公司與關係人取得或處分資產，除依第四條至第七條、第十三條第二項及本條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，亦應依第四條至第七條及第十三條第二項規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。本項交易金額之計算，應依第七條規定辦理。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。</p> <p>二、 評估及作業程序</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資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，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料經<u>審計委員會同意</u>，並提交董事會通過後，始得簽訂</p>	<p>第九條：關係人交易處理程序</p> <p>一、</p> <p>公司與關係人取得或處分資產，除依第四條至第七條、第十三條第二項及本條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，亦應依第四條至第七條及第十三條第二項規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。本項交易金額之計算，應依第七條規定辦理。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。</p> <p>二、 評估及作業程序</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資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，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>

交易契約及支付款項：

- (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或其使用權資產，依本條第三項第一款至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)依本條第一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。

前述交易金額之計算，應依第十二條第二項規定辦理，且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，已依處理準

約及支付款項：

- (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或其使用權資產，依本條第三項第一款至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)依本條第一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。

前述交易金額之計算，應依第十二條第二項規定辦理，且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，已依處理準

則規定提交審計委員會同意，並提董事會通過部分免再計入。

本公司與其母公司、子公司或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會授權董事長在新台幣九仟萬元(不含)內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。

- (一)取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。
- (二)取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。

依本項規定提報董事會討論時，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。

本公司或非屬國內公開發行公司之子公司有第二項第一款交易，交易金額達本公司總資產百分之十以上者，本公司應將第二項第一款所列資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與子公司，或其子公司彼此間交易，不在此限。

三、 交易成本之合理性

則規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。

本公司與其母公司、子公司或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會授權董事長在新台幣九仟萬元(不含)內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。

- (一)取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。
- (二)取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。

於設置獨立董事後，依本項規定提報董事會討論時，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。

本公司或非屬國內公開發行公司之子公司有第二項第一款交易，交易金額達本公司總資產百分之十以上者，本公司應將第二項第一款所列資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與子公司，或其子公司彼此間交易，不在此限。

評估

(一)本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，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)合併購買或租賃同一標的之土地及房屋者，得就土

三、 交易成本之合理性
評估

(一)本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，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。

地及房屋分別按前款所列任一方
法評估交易成本。

(三)本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，依前二款規定評估不動產或其使用權資產成本，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或其使用權資產，有下列情形之一者，應依本條第二項規定辦理，不適用本條第三項第一款至第三款規定：

1. 關係人係因繼承或贈與而取得不動產或其使用權資產。
2. 關係人訂約取得不動產或其使用權資產時間距本交易訂約日已逾五年。
3. 與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。
4. 本公司與其母公司、子公司，或其直接或間

(二)合併購買或租賃同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前款所列任一方
法評估交易成本。

(三)本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，依前二款規定評估不動產或其使用權資產成本，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或其使用權資產，有下列情形之一者，應依本條第二項規定辦理，不適用本條第三項第一款至第三款規定：

1. 關係人係因繼承或贈與而取得不動產或其使用權資產。
2. 關係人訂約取得不動產或其使用權資產時間距本交易訂約日已逾五年。
3. 與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。

接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間，取得供營業使用之不動產使用權資產。

(五)本公司依本條第三項第一款及第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至第七款規定辦理。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)素地依前四款規定之方法評估，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

4. 本公司與其母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間，取得供營業使用之不動產使用權資產。

(五)本公司依本條第三項第一款及第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至第七款規定辦理。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)素地依前四款規定之方法評估，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

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
人交易案
例，其面積
相近，且交
易條件經按
不動產買賣
或租賃慣例
應有之合理
樓層或地區
價差評估後
條件相當
者。

2. 本公司舉證向關
係人購入之不
動產或租賃取
得不
動產使用權資
產，其交易條件
與鄰近地區一
年內之其他非
關係人交易案
例相當且面積
相近者。前述
所稱鄰近地區
交易案例，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

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
人交易案
例，其面積
相近，且交
易條件經按
不動產買賣
或租賃慣例
應有之合理
樓層或地區
價差評估後
條件相當
者。

2. 本公司舉證向關
係人購入之不
動產或租賃取
得不
動產使用權資
產，其交易條件
與鄰近地區一
年內之其他非
關係人交易案
例相當且面積
相近者。前述
所稱鄰近地區
交易案例，以
同一或相鄰街
廓且距離交易
標的物方圓未
逾五

積相近，則以其他非關係人交易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或其使用權資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或其使用權資產，如經按前五款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項。

1. 應就不動產或其使用權資產交易價格與評估成本間之差額，依證券交易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證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。

百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人交易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或其使用權資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或其使用權資產，如經按前五款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項。

1. 應就不動產或其使用權資產交易價格與評估成本間之差額，依證券交易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證券

<p>2. 審計委員會應依公司法第二百十八條規定辦理。</p> <p>3. 應將本款前述第 1、2 點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。</p> <p>本公司經依前述規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入或承租之資產已認列跌價損失或處分或終止租約或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經主管機關同意後，始得動用該特別盈餘公積。</p> <p>(七)本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依本條第三項第六款規定辦理。</p>	<p>交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。</p> <p>2. 監察人應依公司法第二百十八條規定辦理。</p> <p>3. 應將本款前述第 1、2 點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。</p> <p>本公司經依前述規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入或承租之資產已認列跌價損失或處分或終止租約或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經主管機關同意後，始得動用該特別盈餘公積。</p> <p>(七)本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依本條第三項第六款規定辦理。</p>	
<p>第十條：衍生性商品交易處理程序</p> <p>一、 交易原則與方針</p> <p>本公司從事衍生性商品交易之性質，依其</p>	<p>第十條：衍生性商品交易處理程序</p> <p>一、 交易原則與方針</p> <p>本公司從事衍生性商品交易之性質，依其目的</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相</p>

<p>目的分為避險性及特定用途，前者係指對既有之資產、負債或不可取消之承諾、預期交易之風險，透過衍生性商品交易予以降低；後者則指持有衍生性商品之目的在賺取商品交易差價並承擔風險。</p> <p>(一)交易種類</p> <p>本公司得從事之衍生性商品包括遠期契約、選擇權契約、期貨契約、交換契約及上述商品組合而成之複合式契約等。</p> <p>(二)經營（避險）策略</p> <p>本公司從事衍生性商品交易，應以避險為目的，交易商品應選擇規避公司業務經營所產生之風險為主，持有之幣別必須與公司實際進出口交易之外幣需求相符，以自然避險為原則，並依據業務產生外幣應收應付款項或資產負債，就金額及幣別互抵後之淨部位為操作依據，以降低公司整體之外匯風險。</p> <p>(三)權責劃分</p> <p>1. 交易人員擷取</p>	<p>分為避險性及特定用途，前者係指對既有之資產、負債或不可取消之承諾、預期交易之風險，透過衍生性商品交易予以降低；後者則指持有衍生性商品之目的在賺取商品交易差價並承擔風險。</p> <p>(一)交易種類</p> <p>本公司得從事之衍生性商品包括遠期契約、選擇權契約、期貨契約、交換契約及上述商品組合而成之複合式契約等。</p> <p>(二)經營（避險）策略</p> <p>本公司從事衍生性商品交易，應以避險為目的，交易商品應選擇規避公司業務經營所產生之風險為主，持有之幣別必須與公司實際進出口交易之外幣需求相符，以自然避險為原則，並依據業務產生外幣應收應付款項或資產負債，就金額及幣別互抵後之淨部位為操作依據，以降低公司整體之外匯風險。</p> <p>(三)權責劃分</p> <p>1. 交易人員擷取市</p>	<p>關內容。</p>
--	---	-------------

市場資訊，判斷趨勢及風險，熟悉金融商品及其相關法令，操作技巧等，並以部門主管之指示及授權部位從事交易，並進行內部交易記錄之登載。從事衍生性商品之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任。

2. 會計人員負責交易內容之確認及相關會計帳務處理。
3. 出納人員負責交易付款交割事宜。
4. 稽核人員負責定期評估衍生性商品交易是否依規定執行。

(四)核決權限

1. 避險性交易由財務部依下列權限核准後始得為之。

每筆	核決單位
美金貳佰萬元(含)以上	董事長
美金壹佰萬元(含)至美金貳佰萬元(不含)	總經理
美金壹佰萬元(不含)以下	財務主管

2. 本公司原則上不從事特定用途的衍生性商品，嗣後若欲從

場資訊，判斷趨勢及風險，熟悉金融商品及其相關法令，操作技巧等，並以部門主管之指示及授權部位從事交易，並進行內部交易記錄之登載。從事衍生性商品之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任。

2. 會計人員負責交易內容之確認及相關會計帳務處理。
3. 出納人員負責交易付款交割事宜。
4. 稽核人員負責定期評估衍生性商品交易是否依規定執行。

(四)核決權限

1. 避險性交易由財務部依下列權限核准後始得為之。

每筆	核決單位
美金貳佰萬元(含)以上	董事長
美金壹佰萬元(含)至美金貳佰萬元(不含)	總經理
美金壹佰萬元(不含)以下	財務主管

2. 本公司原則上不從事特定用途的衍生性商品，嗣後若欲從

事特定用途衍生性商品交易，應提報董事會核准後再訂定其評估及作業程序。

3. 本公司依規定授權相關人員辦理衍生性商品交易，事後應提報最近期董事會。

(五)績效評估要領

1. 避險性交易以公司帳面上匯(利)率成本與從事衍生性商品交易之間所產生損益為績效評估基礎，每月至少評估兩次，並將績效呈管理階層參考。

2. 特定用途交易以實際所產生損益為績效評估依據，每週至少評估一次，並將績效呈管理階層參考。

(六)契約總額

1. 避險性交易執行單位應掌握公司整體部位，以規避交易風險，避險性交易契約總額以不超過公司預計淨部位

事特定用途衍生性商品交易，應提報董事會核准後再訂定其評估及作業程序。

3. 本公司依規定授權相關人員辦理衍生性商品交易，事後應提報最近期董事會。

(五)績效評估要領

1. 避險性交易以公司帳面上匯(利)率成本與從事衍生性商品交易之間所產生損益為績效評估基礎，每月至少評估兩次，並將績效呈管理階層參考。

2. 特定用途交易以實際所產生損益為績效評估依據，每週至少評估一次，並將績效呈管理階層參考。

(六)契約總額

1. 避險性交易執行單位應掌握公司整體部位，以規避交易風險，避險性交易契約總額以不超過公司預計淨部位

<p>為限，但屬資金調度性質之換匯交易</p> <p>(SWAP)不在此限，如有超出者應呈報總經理核准。</p> <p>2. 特定用途交易</p> <p>本公司原則上不從事特定用途的衍生性商品，嗣後若欲從事特定用途衍生性商品交易，應提報董事會核准後再訂定其評估及作業程序。</p> <p>(七)全部與個別契約損失上限金額</p> <p>1. 全部契約損失上限金額為全部契約之百分之十，個別契約損失上限金額為個別契約之百分之十。</p> <p>2. 本公司原則上不從事特定用途的衍生性商品，嗣後若欲從事特定用途衍生性商品交易，應提報董事會核准後再訂定其評估及作業程序。</p> <p>二、 風險管理措施</p>	<p>為限，但屬資金調度性質之換匯交易</p> <p>(SWAP)不在此限，如有超出者應呈報總經理核准。</p> <p>2. 特定用途交易</p> <p>本公司原則上不從事特定用途的衍生性商品，嗣後若欲從事特定用途衍生性商品交易，應提報董事會核准後再訂定其評估及作業程序。</p> <p>(七)全部與個別契約損失上限金額</p> <p>1. 全部契約損失上限金額為全部契約之百分之十，個別契約損失上限金額為個別契約之百分之十。</p> <p>2. 本公司原則上不從事特定用途的衍生性商品，嗣後若欲從事特定用途衍生性商品交易，應提報董事會核准後再訂定其評估及作業程序。</p> <p>二、 風險管理措施</p>	
--	--	--

<p>(一)信用風險管理</p> <p>交易對象限定為與公司有往來之金融機構。</p> <p>(二)市場價格風險管理</p> <p>以國際間普遍交易之金融商品為主，避免使用少數特別設計產品。</p> <p>(三)流動性風險管理</p> <p>在選擇金融產品時以流動性較高為主，受託交易的金融機構必須有充足的資訊及隨時可在任何市場進行交易的能力。</p> <p>(四)現金流量風險管理</p> <p>為確保公司營運資金週轉穩定性，本公司從事衍生性商品交易之資金來源以自有資金為限，交易前經辦人員應確認交易額度不會造成流動性不足之現象。</p> <p>(五)作業風險管理</p> <p>應確實遵循公司授權額度、作業流程及納入內部稽核，以避免作業風險。</p> <p>(六)法律風險管理</p> <p>與金融機構簽署的文件應經過負責人</p>	<p>(一)信用風險管理</p> <p>交易對象限定為與公司有往來之金融機構。</p> <p>(二)市場價格風險管理</p> <p>以國際間普遍交易之金融商品為主，避免使用少數特別設計產品。</p> <p>(三)流動性風險管理</p> <p>在選擇金融產品時以流動性較高為主，受託交易的金融機構必須有充足的資訊及隨時可在任何市場進行交易的能力。</p> <p>(四)現金流量風險管理</p> <p>為確保公司營運資金週轉穩定性，本公司從事衍生性商品交易之資金來源以自有資金為限，交易前經辦人員應確認交易額度不會造成流動性不足之現象。</p> <p>(五)作業風險管理</p> <p>應確實遵循公司授權額度、作業流程及納入內部稽核，以避免作業風險。</p> <p>(六)法律風險管理</p> <p>與金融機構簽署的文件應經過負責人</p>	
--	--	--

員檢視後，才可正式簽署，以避免法律風險。

三、 內部稽核制度

內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月稽核執行單位對衍生性商品交易處理程序之遵循情形，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知審計委員會。

四、 定期評估方式及異常情形處理

(一)從事衍生性商品交易，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期及依本條應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。

(二)衍生性商品交易所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應呈送總經理。

(三)從事衍生性商品交易，董事會應依下列原則確實監督管理：

1.

員檢視後，才可正式簽署，以避免法律風險。

三、 內部稽核制度

內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月稽核執行單位對衍生性商品交易處理程序之遵循情形，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知各監察人及獨立董事。

四、 定期評估方式及異常情形處理

(一)從事衍生性商品交易，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期及依本條應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。

(二)衍生性商品交易所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應呈送總經理。

(三)從事衍生性商品交易，董事會應依下列原則確實監督管理：

1.

定總經理應隨時

<p>定總經理應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。</p> <p>2. 定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。</p> <p>(四)總經理應依下列原則管理衍生性商品之交易：</p> <p>1. 定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依處理準則及本公司所定之衍生性商品交易處理程序辦理。</p> <p>2. 監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，已設置獨立董事者，董事會應有獨立董事出席並表示意見。</p>	<p>注意衍生性商品交易風險之監督與控制。</p> <p>2. 定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。</p> <p>(四)總經理應依下列原則管理衍生性商品之交易：</p> <p>1. 定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依處理準則及本公司所定之衍生性商品交易處理程序辦理。</p> <p>2. 監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，已設置獨立董事者，董事會應有獨立董事出席並表示意見。</p>	
<p>第十二條：公告申報程序</p> <p>一、</p> <p>公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即</p>	<p>第十二條：公告申報程序</p> <p>一、</p> <p>公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即</p>	<p>配合公司股票已公開發行，修訂相關內容。</p>

<p>日起算二日內將相關資訊於主管機關指定網站辦理公告申報：</p> <p>(一)向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資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。但買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>(二)進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(三)從事衍生性商品交易損失達所定處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>(四)取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：</p> <p>1. 實收資本額未達新臺幣一</p>	<p>日起算二日內將相關資訊於主管機關指定網站辦理公告申報：</p> <p>(一)向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資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。但買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>(二)進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(三)從事衍生性商品交易損失達所定處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>(四)取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：</p> <p>1. 實收資本額未達新臺幣一</p>	
--	--	--

百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。

2. 實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。

(五) 經營營建業務取得或處分供營建使用之不動產或其使用權資產且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上；其中實收資本額達新臺幣一百億元以上，處分自行興建完工建案之不動產，且交易對象非為關係人者，交易金額為達新臺幣十億元以上。

(六) 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計

百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。

2. 實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。

(五) 經營營建業務取得或處分供營建使用之不動產或其使用權資產且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上；其中實收資本額達新臺幣一百億元以上，處分自行興建完工建案之不動產，且交易對象非為關係人者，交易金額為達新臺幣十億元以上。

(六) 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計

投入之交易金額
達新臺幣五億元
以上。

(七)除前六款以外之
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. 買賣國內公
債或信用評
等不低於我
國主權評等
等級之外國
公債。
2. 以投資為專
業者，於證
券交易所或
證券商營業
處所所為之
有價證券買
賣，或於初
級市場認購
外國公債或
募集發行之
普通公司債
及未涉及股
權之一般金
融債券(不
含次順位債
券)，或申
購或買回證
券投資信託
基金或期貨

投入之交易金額
達新臺幣五億元
以上。

(七)除前六款以外之
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. 買賣國內公
債或信用評
等不低於我
國主權評等
等級之外國
公債。
2. 以投資為專
業者，於證
券交易所或
證券商營業
處所所為之
有價證券買
賣，或於初
級市場認購
外國公債或
募集發行之
普通公司債
及未涉及股
權之一般金
融債券(不
含次順位債
券)，或申
購或買回證
券投資信託
基金或期貨

信託基金，或申購或賣回指數投資證券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。

3. 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。

二、

項交易金額依下列方式計算，且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，已依處理準則規定公告部分免再計入。

- (一) 每筆交易金額。
(二) 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。
(三) 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)

信託基金，或申購或賣回指數投資證券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。

3. 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。

二、

項交易金額依下列方式計算，且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，已依處理準則規定公告部分免再計入。

- (一) 每筆交易金額。
(二) 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。
(三) 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)

<p>同一開發計畫不動產或其使用權資產之金額。</p> <p>(四)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。</p> <p>三、</p> <p>公司應按月將本公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入主管機關指定之資訊申報網站。</p> <p>四、</p> <p>本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。</p> <p>五、</p> <p>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公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p> <p>六、</p> <p>公司依本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</p>	<p>同一開發計畫不動產或其使用權資產之金額。</p> <p>(四)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。</p> <p>三、</p> <p>公司應按月將本公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入主管機關指定之資訊申報網站。</p> <p>四、</p> <p>公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。</p> <p>五、</p> <p>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公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p> <p>六、</p> <p>公司依本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</p>	
---	---	--

<p>主管機關指定網站辦理公告申報：</p> <p>(一)原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。</p> <p>(二)合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。</p> <p>(三)原公告申報內容有變更。</p>	<p>二日內將相關資訊於主管機關指定網站辦理公告申報：</p> <p>(一)原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。</p> <p>(二)合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。</p> <p>(三)原公告申報內容有變更。</p> <p><u>七、本條公告申報事項，自本公司股票公開發行後實施。</u></p>	
<p>第十四條：本公司取得或處分資產依所定處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送<u>審計委員會</u>。將取得或處分資產交易提報董事會討論時，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。</p>	<p>第十四條：本公司取得或處分資產依所定處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送<u>各監察人</u>。於<u>設置獨立董事後</u>，將取得或處分資產交易提報董事會討論時，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。</p>	<p>配合成立審計委員會且審計委員會均由獨立董事組成，修訂相關內容。</p>
<p>第十七條：公布實施與修訂</p> <p>一、本程序經<u>審計委員會同意</u>並經董事會通過後，提報股東會同意，修訂時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送<u>審計委員會</u>。</p> <p>二、<u>將本處理程序提報董</u></p>	<p>第十七條：公布實施與修訂</p> <p>一、本程序經董事會通過後，<u>送各監察人</u>並提報股東會同意，修訂時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送<u>各監察人</u>。於<u>設置獨立董事後</u>，將本處理程序提報董</p>	<p>配合成立審計委員會且審計委員會均由獨立董事組成，修訂相關內容。增訂修訂日期。</p>

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、本公司訂定或修訂取得或處分資產處理程序，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，不適用第二項規定。

四、前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。

五、第三項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。

六、本程序訂定於西元二〇二二年五月二十八日。

第一次修訂於西元二〇二三年六月三十日。

第二次修訂於西元二〇二四年十二月十九日。

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。

二、本程序訂定於西元二〇二二年五月二十八日。
第一次修訂於西元二〇二三年六月三十日。

資金貸與他人管理辦法修正對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第三條之一 逾期帳款轉列資金貸與</p> <p>一、公司款項有下列情事時，應判斷是否屬資金貸與：</p> <p>(一) 公司之應收帳款（對象包括關係人及非關係人）如逾正常授信期限三個月仍未收回且金額重大者，應提最近一次董事會決議是否屬資金貸與性質。除能舉證公司確實未有資金貸與之意圖（如採取法律行動、提出具體可行之管控措施等）外，即應屬資金貸與性質。</p> <p>所稱金額重大，係指金額大於本公司最近期財務報表淨值百分之一者。</p> <p>(二) 公司應收帳款以外之款項，例如「其他應收款」、「預付款項」、「存出</p>	<p>第三條之一 逾期帳款轉列資金貸與</p> <p>一、公司款項有下列情事時，應判斷是否屬資金貸與：</p> <p>(一) 公司之應收帳款（對象包括關係人及非關係人）如逾正常授信期限三個月仍未收回且金額重大者，應提最近一次董事會決議是否屬資金貸與性質。除能舉證公司確實未有資金貸與之意圖（如採取法律行動、提出具體可行之管控措施等）外，即應屬資金貸與性質。</p> <p>所稱金額重大，係指金額大於本公司最近期財務報表淨值百分之一者。</p> <p>(二) 公司應收帳款以外之款項，例如「其他應收款」、「預付款項」、「存出</p>	<p>配合成立審計委員會，修訂監察人相關內容。</p>

<p>保證金」等科目，如金額重大或性質特殊，且有支付金額不具契約關係、支付金額與契約所訂履約義務不符或支付款項之原因消失等任一情況逾三個月仍未收回者，應比照上開規範辦理。</p> <p>二、前述公司款項經認定屬資金貸與性質者，應自董事會決議日起依第十一條規定辦理公告。</p> <p>三、公司因依上開規定認定屬資金貸與性質致貸與餘額超限時，應依第十條規定訂定改善計畫確實執行，並將改善計畫送<u>審計委員會</u>。</p>	<p>保證金」等科目，如金額重大或性質特殊，且有支付金額不具契約關係、支付金額與契約所訂履約義務不符或支付款項之原因消失等任一情況逾三個月仍未收回者，應比照上開規範辦理。</p> <p>二、前述公司款項經認定屬資金貸與性質者，應自董事會決議日起依第十一條規定辦理公告。</p> <p>三、公司因依上開規定認定屬資金貸與性質致貸與餘額超限時，應依第十條規定訂定改善計畫確實執行，並將改善計畫送<u>各監察人</u>。</p>	
<p>第十條 已貸與金額之後續控管措施及逾期債權處理程序</p> <p>一、貸款撥放後，應經常注意借款人及保證人之財務、業務以及信用狀況等，如有提供擔保品者，並應注意其擔保品價值有</p>	<p>第十條 已貸與金額之後續控管措施及逾期債權處理程序</p> <p>一、貸款撥放後，應經常注意借款人及保證人之財務、業務以及信用狀況等，如有提供擔保品者，並應注意其擔</p>	<p>配合成立審計委員會且審計委員會均由獨立董事組成，修訂相關內容。</p>

<p>無變動情形，在放款到期一個月前，應通知借款人屆期清償本息。</p> <p>二、借款人於貸款到期償還借款時，應先計算應付之利息，連同本金一併清償後，始得將保證票據債權憑證註銷發還借款人。</p> <p>三、如借款人申請塗銷抵押權時，應先查明有無借款餘額後，以決定是否同意辦理抵押權塗銷。</p> <p>四、因情事變更，致貸與對象不符本管理辦法規定或餘額超限時，財務部應訂定改善計畫，將相關改善計畫送<u>審計委員會</u>，並依計畫時程完成改善。</p> <p>五、借款人未能按期償還本息時，本公司得要求借款人立即償還所有借款或就其所提供之擔保品或保證人，依法逕行處分及追償。</p>	<p>保品價值有無變動情形，在放款到期一個月前，應通知借款人屆期清償本息。</p> <p>二、借款人於貸款到期償還借款時，應先計算應付之利息，連同本金一併清償後，始得將保證票據債權憑證註銷發還借款人。</p> <p>三、如借款人申請塗銷抵押權時，應先查明有無借款餘額後，以決定是否同意辦理抵押權塗銷。</p> <p>四、因情事變更，致貸與對象不符本管理辦法規定或餘額超限時，財務部應訂定改善計畫，將相關改善計畫送<u>各監察人及獨立董事</u>，並依計畫時程完成改善。</p> <p>五、借款人未能按期償還本息時，本公司得要求借款人立即償還所有借款或就其所提供之擔保品或保證人，依法逕行處分及追償。</p>	
<p>第十一條 公告申報程序</p> <p>一、每月十日前應公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。</p> <p>二、本公司資金貸與達下列標準之一者，應</p>	<p>第十一條 公告申報程序</p> <p>一、每月十日前應公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。</p> <p>二、本公司資金貸與達下列標準之一者，應</p>	<p>配合公司股票已公開發行，修訂相關內容。</p>

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。
- (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。
- (三) 本公司或子公
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。

三、本公司之子公司非
屬國內公開發行公
司者，該子公司有前
項第三款應公告申
報之事項，應由本公
司為之。

四、本辦法所稱事實發
生日，係指簽約日、
付款日、董事會決議
日或其他足資確定
資金貸與對象及金
額之日等日期孰前
者。

五、本公司應評估資金

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。
- (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。
- (三) 本公司或子公
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。

三、本公司之子公司非
屬國內公開發行公
司者，該子公司有前
項第三款應公告申
報之事項，應由本公
司為之。

四、本辦法所稱事實發
生日，係指簽約日、
付款日、董事會決議
日或其他足資確定
資金貸與對象及金
額之日等日期孰前
者。

五、本公司應評估資金

<p>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，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p>	<p>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，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p> <p><u>六、本條公告申報事項，自本公司股票公開發行後實施。</u></p>	
<p>第十二條 內部稽核 內部稽核人員應至少每季稽核本管理辦法及其執行情形，並做成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知<u>審計委員會</u>。</p>	<p>第十二條 內部稽核 內部稽核人員應至少每季稽核本管理辦法及其執行情形，並做成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知<u>各監察人及獨立董事</u>。</p>	<p>配合成立審計委員會且審計委員會均由獨立董事組成，修訂相關內容。</p>
<p>第十五條 實施與修訂 一、本辦法經<u>審計委員會</u>同意並經董事會通過後，提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司應將其異議併送<u>審計委員會</u>及提報股東會討論，修訂時亦同。 二、將本辦法提報董事會討論時，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、<u>本公司訂定或修訂資金貸與他人管理辦法</u>，應經<u>審計委員會全體成員二分之</u></p>	<p>第十五條 實施與修訂 一、本辦法經董事會通過後，<u>送各監察人</u>並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司應將其異議併送<u>各監察人</u>及提報股東會討論，修訂時亦同。 二、將本辦法提報董事會討論時，<u>於設置獨立董事後</u>，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、<u>本公司已設置審計委員會者</u>，第十條及第十二條對於監</p>	<p>配合成立審計委員會且審計委員會均由獨立董事組成，修訂相關內容。</p>

<p><u>一以上同意，並提 董事會決議，不適 用第二項規定。</u></p> <p><u>四、前項如未經審計委員 會全體成員二分之 一以上同意者，得 由全體董事三分之 二以上同意行之， 並應於董事會議事 錄載明審計委員會 之決議。</u></p> <p><u>五、第三項所稱審計委員 會全體成員及前項 所稱全體董事，以 實際在任者計算 之。</u></p>	<p><u>察人之規定，於審 計委員會準用之。</u></p>	
<p>第十六條 本辦法訂定於西元二〇二二年五月二十八日。 第一次修訂於西元二〇二三年六月三十日。 第二次修訂於西元二〇二四年十二月十九日。</p>	<p>第十六條 本辦法訂定於西元二〇二二年五月二十八日。 第一次修訂於西元二〇二三年六月三十日。</p>	<p>增訂修訂日期。</p>

背書保證管理辦法修正對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第六條 背書保證辦理程序</p> <p>一、辦理背書保證時，財務部應依背書保證對象之申請，逐項審核其資格，包含分析背書保證對象之營運、財務及信用狀況等，額度是否符合本管理辦法之規定及有無已達應公告申報標準之情事，以評估背書保證之風險，審查評估結果簽報董事長核准後，送董事會決議後辦理之。</p> <p>二、財務部針對背書保證對象進行徵信調查及風險評估，評估事項應包括：</p> <p>(一)背書保證之必要性及合理性。</p> <p>(二)背書保證對象之徵信及風險評估。</p> <p>(三)對公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。</p> <p>(四)應否取得擔保品及擔保品之評估價值。</p> <p>三、財務部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、背書保證日期及依本管理辦法應審慎評估之事項、擔保品內容</p>	<p>第六條 背書保證辦理程序</p> <p>一、辦理背書保證時，財務部應依背書保證對象之申請，逐項審核其資格，包含分析背書保證對象之營運、財務及信用狀況等，額度是否符合本管理辦法之規定及有無已達應公告申報標準之情事，以評估背書保證之風險，審查評估結果簽報董事長核准後，送董事會決議後辦理之。</p> <p>二、財務部針對背書保證對象進行徵信調查及風險評估，評估事項應包括：</p> <p>(一) 背書保證之必要性及合理性。</p> <p>(二)背書保證對象之徵信及風險評估。</p> <p>(三)對公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。</p> <p>(四)應否取得擔保品及擔保品之評估價值。</p> <p>三、財務部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、背書保證日期及依本管理辦法應審慎評估之事項、擔保品內容</p>	<p>配合成立審計委員會且審計委員會均由獨立董事組成，修訂相關內容。</p>

<p>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，有關之票據、約定書等文件，亦應影印妥為保管。</p> <p>四、若因情事變更，致背書保證對象不符本管理辦法規定或金額超限時，財務部應訂定改善計畫，將相關改善計畫送<u>審計委員會</u>，並依計畫時程完成改善。</p> <p>五、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，財務部應每季評估該子公司營運風險及其對本公司之影響，如遇有重大變化時，應立即通報董事長並請相關權責單位儘速處理。</p> <p>六、子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，依前項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。</p> <p>七、背書保證對象債務清償時，應將清償資料照會本公司，以解除本公司保證之責任，並登載於備查簿上，以減少背書保證之金額。</p>	<p>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，有關之票據、約定書等文件，亦應影印妥為保管。</p> <p>四、若因情事變更，致背書保證對象不符本管理辦法規定或金額超限時，財務部應訂定改善計畫，將相關改善計畫送<u>各監察人及獨立董事</u>，並依計畫時程完成改善。</p> <p>五、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，財務部應每季評估該子公司營運風險及其對本公司之影響，如遇有重大變化時，應立即通報董事長並請相關權責單位儘速處理。</p> <p>六、子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，依前項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。</p> <p>七、背書保證對象債務清償時，應將清償資料照會本公司，以解除本公司保證之責任，並登載於備查簿上，以減少背書保證之金額。</p>	
<p>第八條 公告申報程序</p> <p>一、每月十日前應公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。</p>	<p>第八條 公告申報程序</p> <p>一、每月十日前應公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。</p>	<p>配合公司股票已公開發行，修訂相關</p>

<p>二、本公司背書保證達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報：</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(三) 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、採用權益法之投資帳面金額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。</p> <p>(四) 本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p> <p>三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p>	<p>二、本公司背書保證達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報：</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(三) 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、採用權益法之投資帳面金額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。</p> <p>(四) 本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p> <p>三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p>	<p>內容。</p>
---	---	------------

<p>四、本辦法所稱事實發生日，係指簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定背書保證對象及金額之日等日期孰前者。</p> <p>五、本公司應評估或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，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p>	<p>四、本辦法所稱事實發生日，係指簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定背書保證對象及金額之日等日期孰前者。</p> <p>五、本公司應評估或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，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p> <p>六、<u>本條公告申報事項，自本公司股票公開發行後實施。</u></p>	
<p>第九條 內部稽核</p> <p>內部稽核人員應至少每季稽核本管理辦法及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知<u>審計委員會</u>。</p>	<p>第九條 內部稽核</p> <p>內部稽核人員應至少每季稽核本管理辦法及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知<u>各監察人及獨立董事</u>。</p>	<p>配合成立審計委員會且審計委員會均由獨立董事組成，修訂相關內容。</p>
<p>第十二條 實施與修訂</p> <p>一、本辦法經<u>審計委員會</u>同意並經董事會通過後，提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司應將其異議併送<u>審計委員會</u>及提報股東會討論，修訂時亦同。</p> <p>二、將本辦法提報董事會討論時，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</p>	<p>第十二條 實施與修訂</p> <p>一、本辦法經董事會通過後，<u>送各監察人</u>並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司應將其異議併<u>送各監察人</u>及提報股東會討論，修訂時亦同。</p> <p>二、將本辦法提報董事會討論時，<u>於設置獨立董事</u>後，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</p>	<p>配合成立審計委員會且審計委員會均由獨立董事組成，修訂相關內容。</p>

<p>議事錄載明。</p> <p>三、<u>本公司訂定或修訂背書保證管理辦法，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，不適用第二項規定。</u></p> <p>四、<u>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u></p> <p>五、<u>第三項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</u></p>	<p>事錄載明。</p> <p>三、<u>本公司已設置審計委員會者，第六條及第九條對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</u></p>	
<p>第十三條 本辦法訂定於西元二〇二二年五月二十八日。 第一次修訂於西元二〇二三年六月三十日。 <u>第二次修訂於西元二〇二四年十二月十九日。</u></p>	<p>第十三條 本辦法訂定於西元二〇二二年五月二十八日。 第一次修訂於西元二〇二三年六月三十日。</p>	<p>增訂修訂日期。</p>

松川精密股份有限公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為松川精密股份有限公司，英文名稱定為「SONG CHUAN PRECISION CO., LTD.」。

第二條：本公司所營事業如下：

1CC01060 有線通信機械器材製造業

2CB01990 其他機械製造業

3F113070 電信器材批發業

4F213060 電信器材零售業

5E701010 電信工程業

6CC01080 電子零組件製造業

7F119010 電子材料批發業

8F219010 電子材料零售業

9CQ01010 模具製造業

10F106030 模具批發業

11F206030 模具零售業

12F401010 國際貿易業

13C805050 工業用塑膠製品製造業

14CA02990 其他金屬製品製造業

15CA03010 熱處理業

16CB01010 機械設備製造業

17ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

第三條：本公司設總公司於新北市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第四條：本公司之公告方法依照公司法第廿八條規定辦理。

第二章 股 份

第五條：本公司資本總額定為新台幣 1,000,000,000 元整，分為 100,000,000 股，每股金額新台幣 10 元整，分次發行。

前項股本總額中，新台幣 50,000,000 元，計 5,000,000 股，每股面額新台幣 10 元，供發行員工認股權憑證使用，並依董事會決議分次發行。

第六條：本公司員工認股權憑證發給對象、發行新股員工得承購股份之對象、依法買回股份之轉讓對象及發行限制員工權利新股之對象，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，其條件及分配方式授權由董事會訂定之。

第七條：本公司股票概為記名式，其發行依照公司法第一六一條之一及第一六一條之二規定辦理。

第八條：股東名簿記載之變更，悉依公司法第一百六十五條規定辦理。

本公司公開發行後，有關股務事務之處理，除法令及證券規章另有規定外，悉依「公開發行股票公司股務處理準則」辦理。

第三章 股東會

第九條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年至少召集一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之。臨時會於必要時依法召集之。

本公司股東會之召集通知經股東同意者，得以書面或電子方式為之。

股東會之召集，得以視訊會議或其他經主管機關公告之方式為之。

第十條：股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一百七十七條規定委託代理人出席。本公司股票公開發行後，股東委託出席之辦法及委託書之使用除依公司法相關規定外，另依主管機關頒布之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

股東會除公司法另有規定外，由董事會召集，並以董事長為主席，遇董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

第十一條：本公司股東除法令另有規定外，每股有一表決權。本公司股票在登錄興櫃後召開股東會時，應將電子方式列為股東行使表決權管道之一，其行使方式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，其行使相關規定悉依公司法及相關法令規定辦理。

第十二條：股東會之決議除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

股東會決議事項應作成議事錄，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。前項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。本公司股票公開發行後，前項議事錄之分發，得以公告方式為之。

第十三條：本公司股東僅為法人股東一人時，本公司股東會職權由董事會行使，不適用本章程有關股東會之規定。

第四章 董事及監察人

第十四條：本公司設董事七至九人，監察人二人，任期三年，採候選人提名制，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。

本公司股票公開發行後，前項董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制，由股東會就獨立董事候選人名單選任之。有關獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、提名方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。

本公司董事會得因業務運作之需要，設置薪資報酬委員會或其他功能性委員會。各類功能性委員會之功能、義務、權責及責任，由董事會依證券交易法等相關法規及公司規章訂定之。

本公司股票公開發行後得依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會取代監察人，本章程有關監察人之規定即停止適用。審計委員會由全體獨立董事組成，自審計委員會成立之日起，已當選之監察人，其任期至本公司第一屆審計委員會成立之日為止。審計委員會組織規程由董事會決議訂定之。自審計委員會成立之日起，有關公司法、證券交易法及其他法律對於監察人之規定，於審計委員會準用之。

公司於興櫃掛牌後，董事(含獨立董事)之選任均採候選人提名制度，由股東會就董事候選人

名單中選任之。

第十五條：董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表本公司。

第十六條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。董事應親自出席董事會，董事因故不能出席者，得出具委託書並列舉召事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，前項代理人以受一人之委託為限。董事會得以視訊會議為之，董事以視訊參與會議者，視為親自出席。董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之，並應載明事由，依主管機關規定之期限通知各董事及監察人，但有緊急情事時得隨時召集之。前項召集得以書面、傳真或電子方式通知各董事及監察人。董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。

第十七條：董事及監察人之報酬授權董事會依董事、監察人對本公司營運參與之程度及貢獻之價值暨同業水準議定之。本公司董事、監察人及重要經理人於任期內，就其執行之業務範圍，依法應負之賠償責任，得經董事會決議為其購買責任保險。

第五章 經理人

第十八條：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

第六章 會計

第十九條：本公司應於每會計年度終了，由董事會編造營業報告書、財務報表及盈餘分派或虧損撥補之議案，提請股東會承認，並於股東常會三十日前送交監察人查核。監察人出具查核意見報告於股東會。

第二十條：本公司每年如有盈餘時，應依法提繳稅捐及彌補虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達公司實收資本額時，不在此限。另依相關法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，剩餘部份併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配案提請股東會決議分配或保留之。

本公司股票公開發行後，前項股息紅利、法定盈餘公積及資本公積以現金分配者，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議行之，並報告股東會。

本公司配合目前及未來之發展計畫，並考量本公司之資金需求、投資環境、國內外競爭狀況及股東利益等因素分配股息時，應不低於當年度可分配盈餘百分之十，惟當年度可分配盈餘低於實收資本額百分之三時，可決議全數轉入保留盈餘不予分配。盈餘之分配得以現金或股票方式為之，現金股利分派比例以不低於百分之二十為原則。

前項股息分派比率得依財務、業務及經營面等因素考量調整之。

第廿一條：本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之零點一為員工酬勞及應以不高於百分之一分配董事及監察人酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項所稱之獲利係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事及監察人酬勞前之利益。

第廿二條：本公司轉投資總額得超過本公司實收資本額百分之四十。轉投資之經營決策，授權董事會決定之。

第廿三條：本公司因業務或投資關係，得經董事會決議後對外背書及保證。

第七章 附 則

第廿四條：本章程未盡事宜悉依照公司法之規定辦理。

第廿五條：本章程訂立於中華民國六十三年七月五日

第一次修訂於中華民國六十六年三月二十六日

第二次修訂於中華民國七十年五月十三日

第三次修訂於中華民國七十一年一月五日

第四次修訂於中華民國七十三年七月十一日

第五次修訂於中華民國七十四年十月十一日

第六次修訂於中華民國七十六年四月二十三日

第七次修訂於中華民國七十六年十月二十日

第八次修訂於中華民國七十八年二月二日

第九次修訂於中華民國八十四年六月二十四日

第十次修訂於中華民國八十七年十月六日

第十一次修訂於中華民國八十七年十二月三日

第十二次修訂於中華民國八十九年十一月七日

第十三次修訂於中華民國九十年五月十六日

第十四次修訂於中華民國九十三年五月八日

第十五次修訂於中華民國九十五年九月六日

第十六次修訂於中華民國九十五年九月六日

第十七次修訂於中華民國九十六年七月七日

第十八次修訂於中華民國九十六年十一月十七日

第十九次修訂於中華民國九十七年六月二十八日

第二十次修訂於中華民國九十八年十二月五日

第二十一次修訂於中華民國九十九年八月十日

第二十二次修訂於中華民國一百零一年十一月十日

第二十三次修訂於中華民國一百零二年四月十日

第二十四次修訂於中華民國一百零五年六月三日

第二十五次修訂於中華民國一百零六年六月十九日

第二十六次修訂於中華民國一百零六年十月六日

第二十七次修訂於中華民國一百零七年十月二十七日

第二十八次修訂於中華民國一百零八年三月十五日

第二十九次修訂於中華民國一百零九年八月二十七日

第三十次修訂於中華民國一百一十二年六月三十日

第三十一次修訂於一百一十三年六月二十八日

松川精密股份有限公司

董事長：王傳世

松川精密股份有限公司

股東會議事規則

第一條 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規定訂定本規則，以資遵循。

第二條 本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。

第三條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。

本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事、監察人事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構。

前項之議事手冊及會議補充資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱：

一、召開實體股東會時，應於股東會現場發放。

二、召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送至視訊會議平台。

三、召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。

通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

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

股東會召集事由已載明全面改選董事、監察人，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。

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

股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第一百七十二條之一之相關規定以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。

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、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。

股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，該提案不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

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 股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。

一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。

委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

委託書送達本公司後，股東欲以視訊方式出席股東會，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

第五條（召開股東會地點及時間之原則）

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，召開之地點及時間，於設置獨立董事後，應充分考量獨立董事之意見。

本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。

第六條（簽名簿等文件之備置）

本公司應於開會通知書載明受理股東、徵求人、受託代理人（以下簡稱股東）報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。

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；股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。

股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

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。

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、監察人者，應另附選舉票。

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。

股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。

股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將議事手冊、年報及其他相關資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。

第六條之一（召開股東會視訊會議，召集通知應載事項）

本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：

一、股東參與視訊會議及行使權利方法。

二、因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少包括下列事項：

（一）發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。

（二）未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。

（三）召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。

（四）遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。

三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。

第七條（股東會主席、列席人員）

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。

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。

董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事、至少一席監察人親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。

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。

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)

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。

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。

股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。

前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。

股東會以視訊會議召開者，本公司宜對視訊會議平台後台操作介面進行錄音錄影。

第九條 股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡及視訊會議平台報到股數，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等。

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；股東會以視訊會議召開者，本公司另應於股東會視訊會議平台公告流會。

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；股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應依第六條向本公司重行登記。於當次會議未結束前，如出席股東所代表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 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案（包括臨時動議及原議案修正）均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；

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。

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，並安排適足之投票時間。

第十一條（股東發言）

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。

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。

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。

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。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第一項至第五項規定。

前項提問未違反規定或未超出議案範圍者，宜將該提問揭露於股東會視訊會議平台，以為周知。

第十二條（表決股數之計算、回避制度）

股東會之表決，應以股份為計算基準。

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。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

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。

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

本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；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，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

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

議案之表決，除公司法及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後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。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。

議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。

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。

本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。

股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。

本公司召開視訊輔助股東會時，已依第六條規定登記以視訊方式出席股東會之股東，欲親自出席實體股東會者，應於股東會開會二日前，以與登記相同之方式撤銷登記；逾期撤銷者，僅得以視訊方式出席股東會。

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

第十四條 股東會有選舉董事、監察人時，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、監察人之名單與其當選權數及落選董監事名單及其獲得之選舉權數。前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十五條 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分

發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事、監察人時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。

股東會以視訊會議召開者，其議事錄除依前項規定應記載事項外，並應記載股東會之開會起迄時間、會議之召開方式、主席及紀錄之姓名，及因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處理方式及處理情形。

本公司召開視訊股東會，除應依前項規定辦理外，並應於議事錄載明，對於以視訊方式參與股東會有困難股東提供之替代措施。

第十六條（對外公告）

徵求人徵得之股數、受託代理人代理之股數及股東以書面或電子方式出席之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示；股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將前述資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。

本公司召開股東會視訊會議，宣布開會時，應將出席股東股份總數，揭露於視訊會議平台。如開會中另有統計出席股東之股份總數及表決權數者，亦同。

股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第十七條（會場秩序之維護）

辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。

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。

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（休息、續行集會）

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。

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

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日以內延期或續行集會。

第十九條（視訊會議之資訊揭露）

股東會以視訊會議召開者，本公司應於投票結束後，即時將各項議案表決結果及選舉結果，依規定揭露於股東會視訊會議平台，並應於主席宣布散會後，持續揭露至少十五分鐘。

第二十條（視訊股東會主席及紀錄人員之所在地）

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

第二十一條（斷訊之處理）

股東會以視訊會議召開者，本公司得於會前提供股東簡易連線測試，並於會前及會議中即時提供相關服務，以協助處理通訊之技術問題。

股東會以視訊會議召開者，主席應於宣布開會時，另行宣布除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十四項所定無須延期或續行集會情事外，於主席宣布散會前，因天災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，應於五日內延期或續行集會之日期，不適用公司法第一百八十二條之規定。發生前項應延期或續行會議，未登記以視訊參與原股東會之股東，不得參與延期或續行會議。

依第二項規定應延期或續行會議，已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東，未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已行使之表決權及選舉權，應計入延期或續行會議出席股東之股份總數、表決權數及選舉權數。

依第二項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事、監察人當選名單之議案，無須重行討論及決議。

本公司召開視訊輔助股東會，發生第二項無法續行視訊會議時，如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會開會之法定定額者，股東會應繼續進行，無須依第二項規定延期或續行集會。

發生前項應繼續進行會議之情事，以視訊方式參與股東會股東，其出席股數應計入出席股東之股份總數，惟就該次股東會全部議案，視為棄權。

本公司依第二項規定延期或續行集會，應依公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十七項所列規定，依原股東會日期及各該條規定辦理相關前置作業。

公開發行公司出席股東會使用委託書規則第十二條後段及第十三條第三項、公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之五第二項、第四十四條之十五、第四十四條之十七第一項所定期間，本公司應依第二項規定延期或續行集會之股東會日期辦理。

第二十二條（數位落差之處理）

本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。

第二十三條 本規則自股票公開發行後施行，修正時由股東會通過後施行。

第二十四條 本規則訂定於西元二〇二三年六月三十日。

松川精密股份有限公司 董事及監察人選舉辦法

- 第一條 為公平、公正、公開選任董事、監察人，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條及第四十一條規定訂定本辦法。
- 第二條 本公司董事及監察人之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本辦法辦理。
- 第三條 本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：
- 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
 - 二、專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。
- 董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：
- 一、營運判斷能力。
 - 二、會計及財務分析能力。
 - 三、經營管理能力。
 - 四、危機處理能力。
 - 五、產業知識。
 - 六、國際市場觀。
 - 七、領導能力。
 - 八、決策能力。
- 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。
- 本公司董事會應依據績效評估之結果，考量調整董事會成員組成。
- 第四條 本公司監察人應具備左列之條件：
- 一、誠信踏實。
 - 二、公正判斷。
 - 三、專業知識。
 - 四、豐富之經驗。
 - 五、閱讀財務報表之能力。
- 本公司監察人除需具備前項之要件外，全體監察人中應至少一人須為會計或財務專業人士為宜。
- 監察人之設置應參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法有關獨立性之規定，選

任適當之監察人，以強化公司風險管理及財務、營運之控制。

監察人間或監察人與董事間，應至少一席以上，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。監察人不得兼任公司董事、經理人或其他職員，且監察人中至少須有一人在國內有住所，以即時發揮監察功能。

第五條 本公司獨立董事之資格，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第二條、第三條以及第四條之規定。

本公司獨立董事之選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第五條、第六條、第七條、第八條以及第九條之規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十四條規定辦理。

前項獨立董事之資格及選任，於本公司股票公開發行後實行。

第六條 本公司董事、監察人之選舉，均應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。

董事因故解任，致人數不足公司章程規定者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

監察人因故解任，致人數不足公司章程規定者，公司應於最近一次股東會補選之。但監察人全體均解任時，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

第七條 本公司董事及監察人之選舉應採用累積投票制，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。

第八條 董事會應製備與應選出董事及監察人人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。

第九條 本公司董事及監察人依公司章程所定之名額，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。

第十條 選舉開始前，應由主席指定監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務，惟監票員需具有股東身分。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。

第十一條 選舉票有左列情事之一者無效：

- 一、不用有召集權人製備之選票者。
- 二、以空白之選票投入投票箱者。
- 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。
- 四、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。
- 五、除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。

- 第十二條 投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事及監察人當選名單與其當選權數。
- 前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 第十三條 本辦法自股票公開發行後施行，修正時由股東會通過後施行。
- 第十四條 本辦法訂定於西元二〇二三年六月三十日。

董事及監察人持股情形

職稱	姓名	任期	持有股數	持股比率
董事長	王傳世	111年6月29日 至 114年6月28日	67,444	0.09%
副董事長	吳頌仁		88,611	0.12%
董事	劉德紹		17,444	0.02%
董事	張美玲		914,510	1.26%
董事	林麗芳		0	0
董事	張啓峰		612,607	0.84%
董事	游永桂		0	0
監察人	鄭惠敏		393,000	0.54%
監察人	楊傳恩	112年6月30日 至 114年6月28日	0	0
全體董事持有股數			1,700,616	2.34%
全體監察人持有股數			393,000	0.54%

註：

1. 本表之持股比率係以本公司截至 113 年 11 月 20 日第一次股東臨時會停止過戶日發行股份總數 72,615,993 股計。
2. 依「證券交易法」第 26 條及「公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則」第 2 條規定，本公司全體董事最低應持有股數為 7,261,599 股；全體監察人最低應持有股數為 726,159 股。