

# 夏都國際開發股份有限公司

## 111 年股東常會各項議案參考資料

時 間：中華民國 111 年 5 月 25 日（星期三）上午 10 時 00 分

地 點：台南市南區新建路 47 號（夏都城旅安平館）

### 承認事項

（一）（董事會提）

案 由：本公司 110 年度營業報告書暨財務報表案，敬請 承認。

說 明：

- 一、本公司 110 年度財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所李季珍會計師及楊朝欽會計師查核簽證完竣。
- 二、上述財務報表併同營業報告書業經董事會決議通過，並經由監察人查核完成，認為尚無不符並提出審查報告在案。（請參閱第 4~6 及 37~56 頁）
- 三、敬請 承認。

決 議：

（二）（董事會提）

案 由：本公司 110 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說 明：

- 一、本公司 110 年度稅後利益新台幣 20,381,325 元並計入當年度精算損益(507,728)元，依法提列法定盈餘公積新台幣 1,987,360 元，特別盈餘公積新台幣 3,974,719，本期可供分配盈餘為新台幣 87,122,528 元。
- 二、擬提撥現金股利新台幣 22,304,592 元(每股配發現金股利 0.2 元)；俟股東常會決議通過後，授權董事會訂定除息基準日、股利發放日暨其他相關事宜。
- 三、盈餘分配表請參閱第 57 頁。
- 四、敬請 承認。

決 議：

## 討論事項

(一)

(董事會提)

案由：修訂本公司「公司章程」案，敬請 公決。

說明：

- 一、為因應公司實際需要及法令規定，擬修訂本公司章程部分條文。
- 二、本公司「公司章程」修訂前後對照表，請參閱第 58～63 頁。
- 三、敬請 公決。

決議：

(二)

(董事會提)

案由：修訂本公司「董事選任程序」案，敬請 公決。

說明：

- 一、依據「上市上櫃公司治理實務守則」及「董事選任程序參考範例」修訂。
- 二、本公司「董事選任程序」修訂前後對照表，請參閱第 64～65 頁。
- 三、敬請 公決。

決議：

(三)

(董事會提)

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，敬請 公決。

說明：

- 一、依據臺灣證券交易所股份有限公司中華民國 111 年 2 月 7 日臺證上一字第 1110002112 號函修訂。
- 二、本公司「取得或處分資產處理程序」修訂前後對照表，請參閱第 66～83 頁。
- 三、敬請 公決。

決議：

(四)

(董事會提)

案由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案，敬請 公決。

說明：

- 一、為因應本公司設立審計委員會修訂有關監察人之相關規定，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文。

二、本公司「資金貸與他人作業程序」修訂前後對照表，請參閱第 84～85 頁。

三、敬請 公決。

決 議：

(五) (董事會提)

案 由：修訂本公司「背書保證作業程序」案，敬請 公決。

說 明：

一、為因應本公司設立審計委員會修訂有關監察人之相關規定，擬修訂本公司「背書保證作業程序」部分條文。

二、本公司「背書保證作業程序」修訂前後對照表，請參閱第 86～89 頁。

三、敬請 公決。

決 議：

(六) (董事會提)

案 由：修訂本公司「股東會議事規則」案，敬請 公決。

說 明：

一、因應本公司設立審計委員會修訂有關監察人之相關規定，並依據臺灣證券交易所中華民國 111 年 3 月 8 日臺證治理字第 11100042501 號函規定，擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文。

二、本公司「股東會議事規則」修訂前後對照表，請參閱第 90～103 頁。

三、敬請 公決。

決 議：

## 選舉事項

案 由：第十屆董事選舉案，提請 改選。 (董事會提)

說 明：

一、本公司第九屆董事及監察人任期至 111 年 5 月 16 日屆滿，配合本次股東會進行全面改選，本次董事(獨立董事)選舉採候選人提名制。

二、第十屆董事應選名額依據本公司章程第十五條規定及第九屆 111 年第一次董事會決議，選任董事十二人(含獨立董事三人)，任期三年。

三、本次選任之董事自股東常會選任後即予就任，自 111 年

5 月 25 日至 114 年 5 月 24 日止任期三年，連選得連任；原任董事及監察人於新任董事當選日起卸任。

- 四、 依據本公司「審計委員會組織規程」第四條規定，審計委員會由全體獨立董事組成；為配合本次改選，新任審計委員任期自股東常會選任日 111 年 5 月 25 日至 114 年 5 月 24 日止。
- 五、 本次選舉依本公司章程及董事選任程序為之，本公司第十屆董事候選人業經本公司 111 年 4 月 13 日董事會審核通過，有關董事候選人名單請參閱第 104~106 頁。

選舉結果：

## 其他議案

案 由：解除新任董事競業禁止限制案。 (董事會提)

說 明：

- 一、 依公司法第 209 條之規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」。
- 二、 本公司為開拓市場機會及促進業績成長，若董事有為自己或他人屬於公司營業範圍行為之必要，在無損及本公司利益前提下，提請解除新任董事競業禁止之限制。
- 三、 本公司董事及其代表人(含獨立董事)解除競業禁止限制之職務明細請參閱第 107 頁。
- 四、 敬請 公決。

## 臨時動議

## 散會



夏都國際開發股份有限公司

公司章程部分條文修訂前後對照表

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                   | 修正前條文                                                               | 說明                                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| 第五條：本公司資本總額定為新台幣 <u>貳拾壹億元</u> 整，分為 <u>貳億壹仟萬</u> 股，每股面額新台幣壹拾元整，分次發行。                                                                                                                                                     | 第五條：本公司資本總額定為新台幣 <u>壹拾貳億元</u> 整，分為 <u>壹億貳仟萬</u> 股，每股面額新台幣壹拾元整，分次發行。 | 已發行股數已接近原定資本總額故提高之。                                    |
| <u>第十一條之一：本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。但因天災、事變或其他不可抗力情事，中央主管機關得公告公司於一定期間內，得不經章程訂明，以視訊會議或其公告之方式開會。</u><br><u>股東開會時，如以視訊會議為之，其股東以視訊參加會議者，視為親自出席。</u><br><u>前二項規定，於公開發行股票之公司應符合之條件、作業程序及其他應遵行事項，證券主管機關另有規定者，從其規定。</u> |                                                                     | 本條新增。<br>依據公司法第172-2及356-8條規定增訂，俾利公司彈性運作及保障股東參與股東會之權利。 |
| 第十四條：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。<br><u>依主管機關規定，本公司股東亦得以電子方式或書面行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。</u>                                                                                    | 第十四條：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。          | 依據金管會110年10月25日金管證交字第1100363883號函令增列以電子方式行使為表決權。       |
| 第四章 董事                                                                                                                                                                                                                  | 第四章 董事 <u>監察人</u>                                                   | 配合111年設置審計委員會刪除監察人規定。                                  |
| 第十五條：本公司設董事九至十三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連                                                                                                                                                                               | 第十五條：本公司設董事九至十三人、 <u>監察人三人</u> ，任期三年，由股東會就有行為能力之人選                  | 配合111年設置審計委員會刪除監察人規定。                                  |

| 修正後條文                                                                                                                              | 修正前條文                                                                                                                                                                                   | 說明                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| <p>任。</p> <p>本公司全體董事選舉，採候選人提名制度。上述名額中，獨立董事不得少於三分之一，其選舉人應由股東名單中選出。獨立董事之專職，應遵守相關規定辦理。</p> <p>本公司依證券交易法第四條之規定，訂定獨立董事之職權，並由董事會決議之。</p> | <p>任，連選得連任。</p> <p>本公司全體董事及監察人選舉，採候選人提名制度。上述名額中，獨立董事不得少於三分之一，其選舉人應由股東名單中選出。獨立董事之專職，應遵守相關規定辦理。</p> <p>本公司依證券交易法第四條之規定，訂定獨立董事之職權，並由董事會決議之。</p> <p>本公司依證券交易法第四條之規定，訂定獨立董事之職權，並由董事會決議之。</p> | <p>配合111年設置審計委員會刪除規定。</p> |
| <p>第十六條：本公司應依本法之規定，訂定獨立董事之職權，並由董事會決議之。</p>                                                                                         | <p>第十六條：本公司應依本法之規定，訂定獨立董事之職權，並由董事會決議之。</p>                                                                                                                                              | <p>配合111年設置審計委員會刪除規定。</p> |
| <p>第十七條：本公司應依本法之規定，訂定獨立董事之職權，並由董事會決議之。</p>                                                                                         | <p>第十七條：本公司應依本法之規定，訂定獨立董事之職權，並由董事會決議之。</p>                                                                                                                                              | <p>配合111年設置審計委員會刪除規定。</p> |

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 修正前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 說明                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <p>事項需經全體董事三分之二以上同意後行之。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 分支機構之設置及裁撤。</li> <li>2. 預算之審(核)議。</li> <li>3. 公司轉投資其他事業之核可。</li> <li>4. 盈餘分派之擬議。</li> <li>5. 董事會及總經理權責劃分辦法之擬定。</li> <li>6. 副總經理以上層級人員之聘僱及解任。</li> <li>7. 律師及會計師之任用、變更或解任。</li> <li>8. 其他依公司法或證券交易法或公開發行公司建立內部控制制度處理準則或相關法令或股東會決議賦與之職權。</li> <li>9. 提報股東大會議案之擬定。</li> </ol> <p>董事因故不能親自出席董事會，得委託其他董事出席，但每一董事僅得代理董事一人。</p> | <p>事項需經全體董事三分之二以上同意後行之。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 分支機構之設置及裁撤。</li> <li>2. 預算之審(核)議。</li> <li>3. 公司轉投資其他事業之核可。</li> <li>4. 盈餘分派之擬議。</li> <li>5. 董事會及總經理權責劃分辦法之擬定。</li> <li>6. 副總經理以上層級人員之聘僱及解任。</li> <li>7. 律師及會計師之任用、變更或解任。</li> <li>8. 其他依公司法或證券交易法或公開發行公司建立內部控制制度處理準則或相關法令或股東會決議賦與之職權。</li> <li>9. 提報股東大會議案之擬定。</li> </ol> <p><u>監察人除依法執行職務外，並得列席董事會陳述意見，但無表決權</u>，董事因故不能親自出席董事會，得委託其他董事出席，但每一董事僅得代理董事一人。</p> |                              |
| <p>第十九條：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。</p> <p>前項召集通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <p>第十九條：董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事<u>及監察人</u>。但遇有緊急情事時，得隨時召集之。</p> <p>前項召集通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <p>配合111年設置審計委員會刪除監察人規定。</p> |
| <p>第二十條：全體董事之報酬，授權薪資報酬委員會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業水準議定後，再提報董事會決議之。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <p>第二十條：全體董事<u>及監察人</u>之報酬，授權薪資報酬委員會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業水準議定後，再提報董事會決議之。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <p>配合111年設置審計委員會刪除監察人規定。</p> |
| <p>第廿二條：本公司之會計年度自每年一月一日起至十</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <p>第廿二條：本公司之會計年度自每年一月一日起至十</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <p>配合111年設</p>               |

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                        | 修正前條文                                                                                                                                       | 說明                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <p>二月三十日止，當每會計年度終了，董事會應造具下列各項表冊，<u>依法定程序提交股東常會請求承認</u>：</p> <p>一、營業報告書。</p> <p>二、財務報表。</p> <p>三、盈餘分派或虧損撥補之議案。</p>                                                                                            | <p>二月三十日止，當每會計年度終了，董事會應造具下列各項表冊<u>於股東常會開會，三十日前送請監察人查核，並由監察人出具報告書，提出於股東常會請求承認</u>：</p> <p>一、營業報告書。</p> <p>二、財務報表。</p> <p>三、盈餘分派或虧損撥補之議案。</p> | <p>置審計委員會刪除監察人規定。</p>        |
| <p>第廿三條：本公司年度如有獲利，應提撥不低於1%為員工酬勞，並由董事會決議之。但公司董事及監察人不得超過董事及監察人總人數之百分之二，且不得超過當年度稅後淨利百分之十。但公司當年度無獲利或虧損，得免提撥。本公司年度如有獲利，應提撥不低於1%為員工酬勞，並由董事會決議之。但公司董事及監察人不得超過董事及監察人總人數之百分之二，且不得超過當年度稅後淨利百分之十。但公司當年度無獲利或虧損，得免提撥。</p> | <p>第廿三條：本公司年度如有獲利，應提撥不低於1%為員工酬勞，並由董事會決議之。但公司董事及監察人不得超過董事及監察人總人數之百分之二，且不得超過當年度稅後淨利百分之十。但公司當年度無獲利或虧損，得免提撥。</p>                                | <p>配合111年設置審計委員會刪除監察人規定。</p> |
| <p>第廿四條：公司年度總決算如有盈餘，依下列順序分派之：</p> <p>一、彌補虧損。</p>                                                                                                                                                             | <p>第廿四條：公司年度總決算如有盈餘，依下列順序分派之：</p> <p>一、彌補虧損。</p>                                                                                            | <p>依據金管會110年3月31日金管證發字第</p>  |

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 修正前條文                                                                                                                                                                                                                                                                | 說明                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| <p>二、<u>以「本期稅後淨利」加計「本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額」</u>，提撥10%法定盈餘公積以及自民國100年起至137年止，公司為單一營運據點之年度須提撥20%特別盈餘公積作為擴點基金，並應就每年所提撥資金設立擴點基金帳戶。</p> <p>三、<u>依法提列特別盈餘公積時，對於「前期累積之投資性不動產公允價值淨增加數額」及「前期累積之其他權益減項淨額」之提列不足數額，於盈餘分派前，應先自前期未分配盈餘提列相同數之特別盈餘公積，如仍有不足之情形，再自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目計入當期未分配盈餘之數額提列。</u></p> <p>四、依其他法令規定提撥特別盈餘公積。</p> <p>五、前項分派後之餘額加計期初未分配盈餘暨本期未分配盈餘調整數後，由董事會依股利政策擬具分派案，提請股東會決議。</p> <p>依第一項第二款後段規定所提撥之20%特別盈餘公積：</p> <p>1. 其擴點基金帳戶之資金為專款專用，限於使用在擴增新營運據點之建館、</p> | <p>二、提撥10%法定盈餘公積以及自民國100年起至137年止，公司為單一營運據點之年度須提撥20%特別盈餘公積作為擴點基金，並應就每年所提撥資金設立擴點基金帳戶。</p> <p>三、依其他法令規定提撥特別盈餘公積。</p> <p>四、前項分派後之餘額加計期初未分配盈餘暨本期未分配盈餘調整數後，由董事會依股利政策擬具分派案，提請股東會決議。</p> <p>依第一項第二款後段規定所提撥之20%特別盈餘公積：</p> <p>1. 其擴點基金帳戶之資金為專款專用，限於使用在擴增新營運據點之建館、營運設備、營運週</p> | <p>10901500221號及1090150022號令辦理修改。</p> |

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 修正前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 說明            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| <p>營運設備、營運週轉金或銀行擔保等相關作業；</p> <p>2. 其擴點基金帳戶之投資標的主要以穩定孳息獲利為主，以投資於定期存款、政府債券、債券型基金、ETF基金及組合型基金等標的為限。</p> <p>3. 除符合下列條件之一方可停止提撥：</p> <p>(1) 取得新的營運據點之投資總金額合計須5億元以上，且新營運據點連續兩年度投資獲利之情形。</p> <p>(2) 該特別盈餘公積已達實收資本額兩倍。</p> <p>本公司正值穩定成長階段，將掌握內外環境變化，以求永續經營發展，董事會擬定盈餘分配案時，應考慮公司未來之資本支出預算及資金需求，並衡量以盈餘支應資金之必要性，以決定盈餘保留或分配之數額以現金方式分配股東股息或紅利之金額，分配現金不低於30%，分配股票不高於70%。</p> | <p>轉金或銀行擔保等相關作業；</p> <p>2. 其擴點基金帳戶之投資標的主要以穩定孳息獲利為主，以投資於定期存款、政府債券、債券型基金、ETF基金及組合型基金等標的為限。</p> <p>3. 除符合下列條件之一方可停止提撥：</p> <p>(1) 取得新的營運據點之投資總金額合計須5億元以上，且新營運據點連續兩年度投資獲利之情形。</p> <p>(2) 該特別盈餘公積已達實收資本額兩倍。</p> <p>本公司正值穩定成長階段，將掌握內外環境變化，以求永續經營發展，董事會擬定盈餘分配案時，應考慮公司未來之資本支出預算及資金需求，並衡量以盈餘支應資金之必要性，以決定盈餘保留或分配之數額以現金方式分配股東股息或紅利之金額，分配現金不低於30%，分配股票不高於70%。</p> |               |
| <p>第廿七條：本章程訂於中華民國八十四年九月八日。</p> <p>(略)</p> <p><u>第二十八次修正於民國一百一十一年○月○日。</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <p>第廿七條：本章程訂於中華民國八十四年九月八日。</p> <p>(略)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <p>增加修訂日期</p> |

夏都國際開發股份有限公司

「董事選任程序」部分條文修正對照表

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                     | 說明                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <p>第三條：</p> <p>本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員<u>組成應考量多元化，並就本身運作、營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：</u></p> <p><u>一、基本條件與價值：性別、年齡國籍及文化等。</u></p> <p><u>二、專業知識技能：業背景（如法律、會計、產業財務行銷或科技）、專業技能及產）、專業技能及產業經驗等。</u></p> <p>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：</p> <p>一、營運判斷能力</p> <p>二、會計及財務分析能力。</p> <p>三、經營管理能力。</p> <p>四、危機處理能力。</p> <p>五、產業知識。</p> <p>六、國際市場觀。</p> <p>七、領導能力。</p> <p>八、決策能力。</p> <p>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屬關係。</p> <p><u>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。</u></p> | <p>第三條：</p> <p>本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：</p> <p>一、營運判斷能力。</p> <p>二、會計及財務分析能力。</p> <p>三、經營管理能力。</p> <p>四、危機處理能力。</p> <p>五、產業知識。</p> <p>六、國際市場觀。</p> <p>七、領導能力。</p> <p>八、決策能力。</p> <p>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屬關係</p> | <p>參考主管機關公告範例內容。</p> |
| <p>第六條</p> <p>本公司董事之選舉應採用<u>累積投票制</u>，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，或分配數人。</p> <p>本公司，獨立董事之選舉採候選人提名制，股東應就獨立董事候選人名單中選任之。</p> <p>獨立董事與非事，應依本公司章程及本辦法相關規定，一併進行選舉，並分別計算當選名額。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <p>第六條：</p> <p>本公司董事之選舉<del>一採單記名累積選舉法</del>，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。</p> <p>本公司，獨立董事之選舉採候選人提名制，股東應就獨立董事候選人名單中選任之。</p> <p>獨立董事與非事，應依本公司章程及本辦法相關規定，一併進行選舉，並分別計算當選名額。</p>                                                                      | <p>參考主管機關公告範例內容。</p> |

| 修正條文                                                                                                                                                      | 現行條文                                                            | 說明                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------|
| <p>第十一條：<br/>         投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，<u>包含</u>董事當選名單與其當選權數。</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：<br/>         投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈董事當選名單與其當選權數。</p>    | <p>參考主管機關公告範例內容。</p> |
| <p>第十四條：<br/>         中華民國100年5月13日股東常會訂定。<br/>         (略)<br/> <u>第四次修訂於民國○年○月○日</u></p>                                                                | <p>第十四條：<br/>         中華民國100年5月13日股東常會訂定。<br/>         (略)</p> | <p>增加修訂日期。</p>       |

夏都國際開發股份有限公司

取得或處分資產處理程序部分條文修訂前後對照表

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 修正前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 說明                                                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| <p>第三條：本程序所稱資產適用範圍</p> <p><u>一</u>、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。</p> <p><u>二</u>、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、營建業之存貨)及設備。</p> <p><u>三</u>、會員證。</p> <p><u>四</u>、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。</p> <p><u>五</u>、使用權資產。</p> <p><u>六</u>、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。</p> <p><u>七</u>、衍生性商品。</p> <p><u>八</u>、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。</p> <p><u>九</u>、其他重要資產。</p> <p><u>本準則用詞定義如下：</u></p> <p><u>一、衍生性商品：指其價值由特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率指數、信用評等或信用指數、或其他變數所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，上述契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品等。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)貨契約。</u></p> <p><u>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、</u></p> | <p>第三條：本程序所稱資產適用範圍</p> <p>(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。</p> <p>(二)、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、營建業之存貨)及設備。</p> <p>(三)、會員證。</p> <p>(四)、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。</p> <p>(五)、使用權資產。</p> <p>(六)、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。</p> <p>(七)、衍生性商品。</p> <p>(八)、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。</p> <p>(九)、其他重要資產。</p> | <p>修改項次編碼格式。</p> <p>依公開發行公司取得或處分資產處理準則第四條增加本程序用詞定義。</p> |

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 修正前條文 | 說明 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----|
| <p><u>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之三規定發行新股受讓他公司股份（以下簡稱股份受讓）者。</u></p> <p><u>三、關係人、子公司：應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。</u></p> <p><u>四、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、設備估價業務者。</u></p> <p><u>五、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。</u></p> <p><u>六、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。</u></p> <p><u>七、以投資為專業者：指依法律規定設立，並受當地金融主管機關管理之金融控股公司、銀行、保險公司、票券金融公司、信託業、經營自營或承銷業務之證券商、經營自營業務之期貨商、證券投資信託事業、證券投資顧問事業及基金管理公司。</u></p> <p><u>八、證券交易所：國內證券交易所，指臺灣證券交易所股份有限公司；外國證券交易所，指任何有組織且受該國證券主管機關管理之證券交易市場。</u></p> <p><u>九、證券商營業處所：國內證券商營</u></p> |       |    |

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                 | 修正前條文                                                                                                                                                                                                                                                       | 說明                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| <u>業處所，指依證券商營業處所買賣有價證券管理辦法規定證券商專設櫃檯進行交易之處所；外國證券商營業處所，指受外國證券主管機關管理且得經營證券業務之金融機構營業處所。</u>                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                             |                                        |
| <p>第四條：評估程序</p> <p><u>二</u>、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，應考量其每股淨值、獲利能力、未來發展潛力、市場利率、債券票面利率、債務人債信及當時交易價格議定之。</p> <p><u>二</u>、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，依當時之股權或債券價格決定之。</p> <p><u>三</u>、取得或處分前二款之其他資產，以詢價、比價、議價或公開招標方式擇一為之，若符合本程序規定應參考專業估價者之估價報告。</p> | <p>第四條：評估程序</p> <p><u>(一)</u>、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，應考量其每股淨值、獲利能力、未來發展潛力、市場利率、債券票面利率、債務人債信及當時交易價格議定之。</p> <p><u>(二)</u>、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，依當時之股權或債券價格決定之。</p> <p><u>(三)</u>、取得或處分前二款之其他資產，以詢價、比價、議價或公開招標方式擇一為之，若符合本程序規定應參考專業估價者之估價報告。</p> | <p>修改項次編碼格式。</p>                       |
| <p>第五條：資產取得或處分程序</p> <p><u>一</u>、取得或處分資產，承辦單位應將擬取得或處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收付條件及價格參考依據等事項評估後，呈請權責單位裁決，並由管理部門執行，相關事項依本公司內部控制制度之有關作業規定及本處理程序辦理之。</p> <p><u>二</u>、本公司有關有價證券投資之執行單位為<u>財務管理處</u>，屬不動產及其他固定資產之執行單位則為使用部</p>                                   | <p>第五條：資產取得或處分程序</p> <p><u>(一)</u>、取得或處分資產，承辦單位應將擬取得或處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收付條件及價格參考依據等事項評估後，呈請權責單位裁決，並由管理部門執行，相關事項依本公司內部控制制度之有關作業規定及本處理程序辦理之。</p> <p><u>(二)</u>、本公司有關有價證券投資之執行單位為<u>財務部</u>，屬不動</p>                                                         | <p>修改項次編碼格式。</p> <p>修正有價證券投資之執行單位。</p> |

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 修正前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 說明                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| <p>門及相關權責單位。非屬有價證券投資、不動產及其他固定資產之其他資產，則由執行相關單位評估後方得為之。</p> <p><u>三</u>、有關資產之取得或處分相關作業悉依本公司內部控制制度之有關規定辦理之。如發現重大違規情事，應依違反情況予以處分相關人員。</p>                                                                                                                                                                                       | <p>產及其他固定資產之執行單位則為使用部門及相關權責單位。非屬有價證券投資、不動產及其他固定資產之其他資產，則由執行相關單位評估後方得為之。</p> <p><u>(三)</u>、有關資產之取得或處分相關作業悉依本公司內部控制制度之有關規定辦理之。如發現重大違規情事，應依違反情況予以處分相關人員。</p>                                                                                                                                                             |                                                         |
| <p>第七條：投資額度</p> <p><u>一</u>、本公司得購買非供營業使用之不動產<u>及其使用權資產</u>或有價證券，其投資總額不得超過資產總額百分之四十，投資有價證券則不得超過資產總額百分之三十，且購買個別有價證券其投資金額不得超過資產總額百分之二十。</p> <p><u>二</u>、子公司之有價證券投資總額以不超過六億元為限，且得投資個別之有價證券之限額亦為六億元。</p> <p><u>三</u>、本公司或子公司非供營業使用之不動產及其<u>使用權資產</u>總額以不超過六億元為限。</p> <p><u>四</u>、前述投資，均應依本公司董事會之決議辦理之（購買公債及金融機構所發行之票券、債券除外）。</p> | <p>第七條：投資額度</p> <p><u>(一)</u>、本公司得購買非供營業使用之不動產或有價證券，其投資總額不得超過資產總額百分之四十，投資有價證券則不得超過資產總額百分之三十，且購買個別有價證券其投資金額不得超過資產總額百分之二十。</p> <p><u>(二)</u>、子公司之有價證券投資總額以不超過六億元為限，且得投資個別之有價證券之限額亦為六億元。</p> <p><u>(三)</u>、本公司或子公司非供營業使用之不動產及其他<u>固定資產</u>總額以不超過六億元為限。</p> <p><u>(四)</u>、前述投資，均應依本公司董事會之決議辦理之（購買公債及金融機構所發行之票券、債券除外）。</p> | <p>配合適用國際財務報導準則第十六號租賃公報規定，新增使用權資產。</p> <p>修改項次編碼格式。</p> |
| <p>第八條：應辦理公告及申報之標準</p> <p>本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報：</p>                                                                                                                                                                                                                           | <p>第八條：應辦理公告及申報之標準</p> <p>本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報：</p>                                                                                                                                                                                                                     |                                                         |

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 修正前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 說明                                                                                                                                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><u>二</u>、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><u>二</u>、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p><u>三</u>、從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p><u>四</u>、<u>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：</u></p> <p><u>(一)實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。</u></p> <p><u>(二)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。</u></p> <p><u>五</u>、<u>經營營建業務之公開發行公司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。</u></p> <p><u>六</u>、<u>以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，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。</u></p> <p><u>七</u>、除前<u>六</u>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</p> | <p><u>(一)</u>、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><u>(二)</u>、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p><u>(三)</u>、從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p><u>(四)</u>、除前<u>三</u>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，其交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：<br/> <u>1</u>.買賣國內公債。<br/> <u>2</u>.以投資為專業者，於證券</p> | <p>修改項次編碼格式。</p> <p>依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第三十一條規定辦理修訂。</p> <p>將第八條第一項第四款第4至第6點調整項次至第八條第一項第四至第六款。</p> <p>考量現行公開發行公司買賣國內公債已豁免辦理公告申報，爰修正第一項第七款第一目，放</p> |

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 修正前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 說明                                                                                                                                                                                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>下列情形不在此限：</p> <p><u>(一)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。</u></p> <p><u>(二)以投資為專業者，於證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣，或證券商於初級市場認購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依規定認購之有價證券。</u></p> <p><u>(三)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。</u></p> <p>前項交易金額依下列方式計算之：</p> <p><u>一、每筆交易金額。</u></p> <p><u>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。</u></p> <p><u>三、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產或其使用權資產之金額。</u></p> <p><u>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。</u></p> <p>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。</p> <p>本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，於每月十日前輸入該會指定之資訊申</p> | <p>交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣，或證券商於初級市場認購及依規定認購之有價證券。</p> <p><u>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。</u></p> <p><u>4.取得或處分屬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，交易金額未達新臺幣五億元以上。</u></p> <p><u>5.經營營建業務之公開發行公司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，交易金額未達新臺幣五億元以上。</u></p> <p><u>6.以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，本公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。</u></p> <p>前項交易金額依下列方式計算之：</p> <p><u>1.每筆交易金額。</u></p> <p><u>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。</u></p> <p><u>3.一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產或其使用權資產之金額。</u></p> <p><u>4.一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。</u></p> <p>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。</p> | <p>寬其買賣債券發行評等不低於我國主權評等等級之外國公債亦得豁免辦理公告申報。</p> <p>考量外國公債商品性質單純，且債信通常較國外普通公司債為佳；另指數投資證券與指數股票型基金之商品性類似，爰修正第一項第七款第二目，放寬以投資為專業者於初級市場認購國外公債、申購或賣回指數投資證券，亦得豁免辦理公告申報。</p> <p>修改項次編碼格式。</p> |

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                              | 修正前條文                                                                                                                                                                                                            | 說明                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <p>報網站。</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，應將全部項目重行公告申報。</p> <p>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公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p>                                                                      | <p>本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，於每月十日前輸入該會指定之資訊申報網站。</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，應將全部項目重行公告申報。</p> <p>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。</p> |                          |
| <p>第九條：應辦理公告及申報之時限</p> <p>本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該會指定網站辦理公告申報：</p> <p><u>一</u>、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。</p> <p><u>二</u>、合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。</p> <p><u>三</u>、原公告申報內容有變更。</p>              | <p>第九條：應辦理公告及申報之時限</p> <p>本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該會指定網站辦理公告申報：</p> <p><u>(一)</u>、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。</p> <p><u>(二)</u>、合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。</p> <p><u>(三)</u>、原公告申報內容有變更。</p>      | 修改項次<br>編碼格式             |
| <p>第十條：本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p><u>一</u>、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；其嗣後有交易</p> | <p>第十條：本公司取得或處分不動產、或設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p><u>(一)</u>、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，</p>                  | 刪除贅字<br><br>修改項次<br>編碼格式 |

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 修正前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 說明                                                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>條件變時，亦同。</p> <p><u>二</u>、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。</p> <p><u>三</u>、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，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p><u>(一)</u>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。</p> <p><u>(二)</u>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。</p> <p><u>四</u>、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，得由原專業估價者出具意見書。</p> | <p>該項交易應先提經董事會決議通過，其嗣後有交易條件變時，亦同。</p> <p><u>(二)</u>、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。</p> <p><u>(三)</u>、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<u>依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並</u>對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p><u>1.</u>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。</p> <p><u>2.</u>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。</p> <p><u>(四)</u>、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，得由原專業估價者出具意見書。</p> | <p>考量已修訂第十五條之一，並說明要求外部專家出具意見書應遵循其所屬同業公會之自律規範已涵蓋會計師出具意見書應執行程序，爰刪除第一項第三款會計師應依財團法人中華民國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之文字。</p> |
| <p>第十一條：本公司取得或處分有價證券，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。</p> <p>另交易金額達本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。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理</p>                                                                                                                                                                          | <p>第十一條：本公司取得或處分有價證券，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。</p> <p>另交易金額達本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</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <p>修正理由同第十條說明。</p>                                                                                                     |

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 修正前條文                                                                                                                                                    | 說明                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 委員會另有規定者，不在此限。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 見， <u>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</u> 。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另有規定者，不在此限。                                                              |                                                                   |
| 第十二條：本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。                                                                                                                                                                                                                                   | 第十二條：本公司取得或處分 <u>會員證或</u> 無形資產或其使用權資產或會員證交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見， <u>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</u> 。 | 刪除贅字。<br><br>修正理由同第十條說明。                                          |
| 第十五條：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 <u>應符合下列規定：</u><br><br><u>一、未曾因違反本法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。</u><br><u>二、與交易當事人不得為關係人或有實質關係人之情形。</u><br><u>三、公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。</u><br><u>前項人員於出具估價報告或意見書</u> | 第十五條：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 <u>不得為關係人</u> 。                                                                         | 依據台灣證券交易所中華民國111年2月7日台證上一字第1110002112號函及「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第五條辦理。 |

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 修正前條文                                                                                                                                                                                                                                                                   | 說明                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| <p><u>時，應依其所屬各同業公會之自律規範及下列事項辦理：</u></p> <p><u>一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。</u></p> <p><u>二、執行案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。</u></p> <p><u>三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其適當性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。</u></p> <p><u>四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為適當且合理及遵循相關法令等事項。</u></p> |                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                       |
| <p>第十六條：本公司與關係人取得或處分資產，除應依本程序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，亦應依規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第十三條規定辦理。</p> <p>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>第十六條：<u>、</u>本公司與關係人取得或處分資產，除應依本程序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<u>前節</u>規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第十三條規定辦理。</p> <p>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><u>買賣之公司，應於董事會決議通過之日起二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以國際網路資訊系統申報該主管機關備查。</u></p> | <p>刪除誤植符號及贅字。</p> <p>依據「公開發行公司取得或</p> |

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 修正前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 說明                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <u>參與合併、分割、收購或股份受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，上市或股票在證券商營業處所買賣之公司應與其簽訂協議，並依第三項及第四項規定辦理。</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 處分資產處理準則」第十四條條文修訂。 |
| <p>第十七條：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，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p><u>一</u>、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p><u>二</u>、選定關係人為交易對象之原因。</p> <p><u>三</u>、向關係人取得不動產或其使用權資產，依第十八及十九規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p><u>四</u>、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與本公司和關係人之關係等事項。</p> <p><u>五</u>、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。</p> <p><u>六</u>、依第十六規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p><u>七</u>、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p><u>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</u></p> | <p>第十七條：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，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p><u>(一)</u>、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p><u>(二)</u>、選定關係人為交易對象之原因。</p> <p><u>(三)</u>、向關係人取得不動產或其使用權資產，依第十八及十九規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p><u>(四)</u>、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與本公司和關係人之關係等事項。</p> <p><u>(五)</u>、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。</p> <p><u>(六)</u>、依第十六規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p><u>(七)</u>、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> | 修改項次編碼格式。          |

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 修正前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 說明                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| <p><u>本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得依「公開發行公司訂定取得或處分資產處理程序」第七條第一項第三款授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：</u></p> <p>一、<u>取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</u></p> <p>二、<u>取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</u></p> <p><u>已依本法規定設置獨立董事者，依第一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。</u></p> <p><u>依第一項規定提報董事會前，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，準用第三十條第四項及第五項規定。</u></p> <p><u>本公司或其非屬國內公開發行公司之子公司有第一項交易，交易金額達本公司總資產百分之十以上者，本公司應將第一項所列各款資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與其母公司、子公司，或其子公司彼此間交易，不在此限。</u></p> <p><u>第一項及前項交易金額之計算，應依第八第二項規定辦理，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，已依本程序規定提交股東會及董事會通過部分免再計入。</u></p> | <p>前項交易金額之計算，應依第八第二項規定辦理，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，已依本程序規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</p> <p><u>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，取得或處分供營業使用之設備，董事會得依「公開發行公司訂定取得或處分資產處理程序」第七條第一項第三款授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：</u></p> <p>一、<u>取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</u></p> <p>二、<u>取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</u></p> | <p>依據台灣證券交易所中華民國111年2月7日台證上一字第1110002112號函及「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第十五條辦理。</p> |
| <p>第十八條：本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，應依下列方法評估交易成本之合理性：</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <p>第十八條：本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，應依下列方法評估交易成本之合理性，<u>除關係人係因繼承或贈與而取得不動產</u></p>                                                                                                                                                                                                                                          | <p>依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第十六條</p>                                           |

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 修正前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 說明             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <p><u>二、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。</u></p> <p><u>二、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。</u></p> <p><u>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項所列任一方法評估交易成本。</u></p> <p><u>公開發行公司向關係人取得不動產或其使用權資產，依前二項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。</u></p> <p><u>公開發行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，應依前條規定辦理，不適用前三項規定：</u></p> <p><u>一、關係人係因繼承或贈與而取得不動產或其使用權資產。</u></p> <p><u>二、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。</u></p> <p><u>三、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。</u></p> <p><u>四、公開發行公司與其母公司、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。</u></p> | <p><u>或其使用權資產；或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；或係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；或本公司與其母公司、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等以上之情形外，應洽請會計師複核及表示具體意見。</u></p> <p><u>(一)、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。</u></p> <p><u>(二)、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。</u></p> <p><u>(三)、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(一)、(二)款所列任一方法評估交易成本。</u></p> | <p>規定辦理修訂。</p> |
| <p>第二十條：本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，如經按規定評估</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <p>第二十條：本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，如經按</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                |

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 修正前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 說明                                                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <p>結果均較交易價格為低者，除法令另有其他規定外，應辦理下列事項：</p> <p><u>二</u>、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規定提列特別盈餘公積。</p> <p><u>二</u>、<u>審計委員會之獨立董事</u>應依公司法第二百十八條規定辦理。</p> <p><u>三</u>、應將<u>前</u>二款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>本公司經依前項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，並經該會同意後，始得動用該特別盈餘公積。</p> <p>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，亦應依前二項規定辦理。</p> | <p>規定評估結果均較交易價格為低者，除法令另有其他規定外，應辦理下列事項：</p> <p><u>(一)</u>、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規定提列特別盈餘公積。</p> <p><u>(二)</u>、<u>監察人</u>應依公司法第二百十八條規定辦理。</p> <p><u>(三)</u>、應將<u>第一款及第二款</u>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>本公司經依前項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，並經該會同意後，始得動用該特別盈餘公積。</p> <p>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，亦應依前二項規定辦理。</p> | <p>修改項次編碼格式。</p> <p>因應本公司111年改選設立審計委員會，調整監察人內容。</p> |
| <p>第二十三條：本公司參與合併、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該會同意者外，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。</p> <p>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該會同意者外，應於同一天召開董事會。</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓之</p>                                                                                                                                                                                                                                                                         | <p>第二十三條：本公司參與合併、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該會同意者外，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。</p> <p>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該會同意者外，應於同一天召開董</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                     |

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 修正前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 說明                                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| <p>上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核。</p> <p><u>二</u>、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）。</p> <p><u>二</u>、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、簽訂契約及董事會等日期。</p> <p><u>三</u>、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。</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之日起二日內，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。</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受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，上市或股票在證券商營業處所買賣之公司應與其簽訂協議，並依<u>前二</u>項規定辦理。</p> | <p>事會。</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核。</p> <p><u>(一)</u>、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）。</p> <p><u>(二)</u>、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、簽訂契約及董事會等日期。</p> <p><u>(三)</u>、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。</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之日起二日內，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。</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受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，上市或股票在證券商營業處所買賣之公司應與其簽訂協議，並依<u>第三、四</u>項規定辦理。</p> | <p>修改項次編碼格式。</p> <p>調整說明文字。</p>        |
| <p>第二十四條：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：</p> <p><u>一</u>、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。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <p>第二十五條：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：</p> <p><u>(一)</u>、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</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <p>修改第二十四與二十五條順序。</p> <p>修改項次編碼格式。</p> |

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 修正前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 說明                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| <p><u>二</u>、處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。</p> <p><u>三</u>、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。</p> <p><u>四</u>、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。</p> <p><u>五</u>、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。</p> <p><u>六</u>、已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。</p>                                                                                          | <p>股權憑證及其他具有股權性質之有價證券。</p> <p>(二)、處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。</p> <p>(三)、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。</p> <p>(四)、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。</p> <p>(五)、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。</p> <p>(六)、已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。</p> <p><u>本公司合併、分割、收購或股份受讓契約應依規定載明相關事項，以維護參與公司之權益。</u></p>   |                                        |
| <p>第二十<u>五</u>條：本公司合併、分割、收購或股份受讓，契約應載明其相關權利義務，並應載明下列事項：</p> <p><u>一</u>、違約之處理。</p> <p><u>二</u>、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。</p> <p><u>三</u>、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。</p> <p><u>四</u>、參與主體或家數發生增減變動之處理方式。</p> <p><u>五</u>、預計計畫執行進度、預計完成日程。</p> <p><u>六</u>、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。</p> | <p>第二十<u>四</u>條：本公司合併、分割、收購或股份受讓，契約應載明其相關權利義務，並應載明下列事項：</p> <p>(一)、違約之處理。</p> <p>(二)、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。</p> <p>(三)、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。</p> <p>(四)、參與主體或家數發生增減變動之處理方式。</p> <p>(五)、預計計畫執行進度、預計完成日程。</p> <p>(六)、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。</p> | <p>修改第二十四與二十五條順序。</p> <p>修改項次編碼格式。</p> |

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 修正前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 說明                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| <p>第二十七條：其他處理程序</p> <p><u>二</u>、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。</p> <p><u>三</u>、參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，公開發行公司應與其簽訂協議，並依本處理程序中二十一、二十三及前項程序辦理。</p>                       | <p>第二十七條：其他處理程序</p> <p><u>(一)</u>、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。</p> <p><u>(二)</u>、參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，公開發行公司應與其簽訂協議，並依本處理程序中二十一、二十三及前項程序辦理。</p>                                                         | <p>修改項次編碼格式。</p>                                        |
| <p>第二十八條：子公司資產取得或處分之規定</p> <p><u>一</u>、本公司應督促子公司依公開發行公司取得或處分資產處理準則規定訂定並執行取得或處分資產處理程序。</p> <p><u>二</u>、子公司個別得購買非供營業使用之不動產或有價證券之總額及得投資個別有價證券之限額，依第七條辦理。</p> <p><u>三</u>、子公司非屬國內公開發行公司，取得或處分資產達第八條所訂應公告申報標準者，由母公司辦理公告申報事宜。</p> <p><u>四</u>、子公司應公告申報標準<u>有關實收資本額或總資產規定</u>，係以母公司之實收資本額或總資產為準。</p> | <p>第二十八條：子公司資產取得或處分之規定</p> <p><u>(一)</u>、本公司應督促子公司依公開發行公司取得或處分資產處理準則規定訂定並執行取得或處分資產處理程序。子公司個別得購買非供營業使用之不動產或有價證券之總額及得投資個別有價證券之限額，依第七條辦理。</p> <p><u>(二)</u>、子公司非屬國內公開發行公司，取得或處分資產達第八條所訂應公告申報標準者，由母公司辦理公告申報事宜。</p> <p><u>(三)</u>、子公司之公告申報標準<u>中所稱「達公司實收資本額百分之二十或總資產百分之十」</u>，係以母公司之實收資本額或總資產為準。<br/><u>所稱子公司及母公司係依財團法人中華民國會計研究發</u></p> | <p>修改項次編碼格式。</p> <p>依照「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第三十四條修改部分文</p> |

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 修正前條文                                                                                                                                                                         | 說明                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <u>展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號之規定認定之。</u>                                                                                                                                          | 字。                          |
| <p>第三十條：本處理程序經<u>審計委員會</u>及董事會通過後，提報股東會同意，修正時亦同。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>審計委員會討論</u>。</p> <p>依前項規定將取得或處分資產處理程序及上述相關交易事項提報董事會討論時，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。</p> <p><u>訂定或修正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。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>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>第三十條：本處理程序經董事會通過後，<u>送各監察人並</u>提報股東會同意，修正時亦同。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>。</p> <p>依前項規定將取得或處分資產處理程序及上述相關交易事項提報董事會討論時，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。</p> | 因應本公司111年改選設立審計委員會，調整監察人內容。 |



夏都國藥開發股份有限公司

資金貸與他人作業程序部分條文修訂對照表

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 說 明                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| <p>第九條：內部控制：</p> <p>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。</p> <p>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<u>審計委員會</u>。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。</p> <p>三、本公司因情事變更，致貸與對象不符規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送<u>審計委員會</u>，並依計畫時程完成改善，以加強公司內部控管。</p> | <p>第九條：內部控制：</p> <p>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。</p> <p>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<u>各監察人及獨立董事</u>。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。</p> <p>三、本公司因情事變更，致貸與對象不符規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送<u>各監察人及獨立董事</u>，並依計畫時程完成改善，以加強公司內部控管。</p> <p><u>四、本公司已設置審計委員會者，對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</u></p> | <p>配合設立審計委員會修訂有關監察人之規定。</p> |

| 修正條文                                                                                                                                                                                        | 現行條文                                                                                                                                                                                       | 說 明                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| <p>第十三條：本公司訂定資金貸與他人作業程序，經<u>審計委員會及</u>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，本公司應將其異議併送<u>審計委員會</u>及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>依前項規定將資金貸與他人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，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>第十三條：本公司訂定資金貸與他人作業程序，經董事會通過後，<u>送各監察人並</u>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，本公司應將其異議併送<u>各監察人</u>及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>依前項規定將資金貸與他人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，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>配合設立審計委員會修訂有關監察人之規定。</p> |



夏都國家開發股份有限公司

背書保證作業程序部分條文修訂前後對照表

| 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)本公司辦理背書保證時，經辦部門應評估背書保證之風險性並備有評估紀錄，必要時應取得擔保品。</p> <p>(二)本公司針對被背書保證公司作風險評估，評估事項應包括：</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. 背書保證之必要性及合理性。</li><li>2. 被背書保證公司之財務狀況。</li><li>3. 累積背書保證金額是否仍在限額以內。</li><li>4. 因業務往來關係從事背書保證，應評估其背書保證金額與業務往來金額是否在限額以內。</li><li>5. 對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。</li><li>6. 應否取得擔保品及擔保品之評估價值。</li></ol> <p>(三)本公司應建立備查簿，就背書保證對象、金額、董事會通過日期或董事長決行日期、背書保證日期及依前項規定應審慎評估之事</p> | <p>第六條：背書保證辦理程序</p> <p>(一)本公司辦理背書保證時，經辦部門應評估背書保證之風險性並備有評估紀錄，必要時應取得擔保品。</p> <p>(二)本公司針對被背書保證公司作風險評估，評估事項應包括：</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. 背書保證之必要性及合理性。</li><li>2. 被背書保證公司之財務狀況。</li><li>3. 累積背書保證金額是否仍在限額以內。</li><li>4. 因業務往來關係從事背書保證，應評估其背書保證金額與業務往來金額是否在限額以內。</li><li>5. 對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。</li><li>6. 應否取得擔保品及擔保品之評估價值。</li></ol> <p>(三)本公司應建立備查簿，就背書保證對象、金額、董事會通過日期或董事長決行日期、背書保證日期及依前項規定應審慎評估之事</p> | <p>配合設立審計委員會修訂監察人相關規定。</p> |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 說 明 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| <p>項，詳予登載備查。</p> <p>(四)本公司應依國際會計準則公報第三十七號之規定，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，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序，出具允當之查核報告。</p> <p>(五)本公司因情事變更，使背書保證對象原符合本施行辦法規定而嗣後不符規定，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過所訂額度時，對該對象背書保證金額或超限部份應於合約所訂期限屆滿時或訂定改善計劃於一定期限內全部消除，將相關改善計劃送<u>審計委員會</u>，依計畫時程完成改善，並報告於董事會。</p> <p>(六)本公司訂定或修正背書保證作業程序，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，不適用第十三條第二項規定。</p> <p>(七)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</p> | <p>項，詳予登載備查。</p> <p>(四)本公司應依國際會計準則公報第三十七號之規定，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，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序，出具允當之查核報告。</p> <p>(五)本公司因情事變更，使背書保證對象原符合本施行辦法規定而嗣後不符規定，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過所訂額度時，對該對象背書保證金額或超限部份應於合約所訂期限屆滿時或訂定改善計劃於一定期限內全部消除，將相關改善計劃送<u>各監察人及獨立董事</u>，依計畫時程完成改善，並報告於董事會。</p> <p>(六)本公司<u>如已設置審計委員會者</u>，訂定或修正背書保證作業程序，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，不適用第十三條第二項規定。</p> <p>(七)前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，</p> |     |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 說 明                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| <p>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。</p> <p>(八)本條第六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。</p>                                                                                                                                                                                                                                                | <p>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。</p> <p>(八)本條第六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。</p>                                                                                                                                                                                                                                                |                            |
| <p>第八條：內部控制</p> <p>(一)本公司之內部稽核人員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<u>審計委員會</u>。</p> <p>(二)本公司從事背書保證時應依規定程序辦理，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。</p> <p>(三)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，應訂定改善計畫，將相關改善計畫，呈董事會報告後，轉送本公司<u>審計委員會</u>，並依計畫時程完成改善。</p> <p><u>(四)</u>子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，依(三)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>第八條：內部控制</p> <p>(一)本公司之內部稽核人員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<u>各監察人及獨立董事</u>。</p> <p>(二)本公司從事背書保證時應依規定程序辦理，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。</p> <p>(三)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，應訂定改善計畫，將相關改善計畫，呈董事會報告後，轉送本公司<u>監察人及獨立董事</u>，並依計畫時程完成改善。</p> <p><u>(四)本公司已設置審計委員會者，對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</u></p> <p>子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元</p> | <p>配合設立審計委員會修訂監察人相關規定。</p> |

| 修正條文                                                                                                                                                                                       | 現行條文                                                                                                                                                                                             | 說 明                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
|                                                                                                                                                                                            | 者，依（三）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>第十三條：本作業程序經<u>審計委員會及</u>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，本公司應將其異議併送<u>審計委員會</u>及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>本公司已設置獨立董事時，依前項規定將背書保證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，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>第十三條：本作業程序經董事會通過後，<u>送各監察人</u><u>並</u>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，本公司應將其異議併送<u>各監察人</u>及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>本公司已設置獨立董事時，依前項規定將背書保證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，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>配合設立審計委員會修訂監察人相關規定。</p> |



股東會議事規則部分條文修正對照表

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 現行條文                                                                                                                                       | 說明                                                                                                                                                                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第二條：（召開股東會地點及時間之原則）</p> <p>股東會應於總公司所在地或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。</p> <p><u>本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。</u></p>                                                                                                                                                                           | <p>第二條：（召開股東會地點及時間之原則）</p> <p>股東會應於總公司所在地或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。</p>                                      | <p>依據臺灣證券交易所股份有限公司中華民國111年3月8日臺證治字第11100042501號辦理修訂。<br/>增訂第二項，明定公司召開視訊股東會時，不受開會地點之限制。</p>                                                                                       |
| <p>第三條：（股東會召集及開會通知）</p> <p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集。</p> <p><u>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。</u></p> <p>公司應於股東常會開會前三十日以前，將委託書、選舉權或解任案、提案及各項資料送交公開資訊觀測站。並於十五日以前，將會議補充材料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站，但<u>本公司最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。</u>股東會當次股東會議事手冊及會</p> | <p>第三條：（股東會召集及開會通知）</p> <p>本公司股東會除法令另召集。</p> <p>公司應於股東常會開會前十日以前，將委託書、選舉權或解任案等各項資料送交公開資訊觀測站。並於五日以前，將會議補充材料及議程表，供股東隨時索閱，並陳列於公司應於股東會現場發放。</p> | <p>依據臺灣證券交易所股份有限公司中華民國111年3月8日臺證治字第11100042501號辦理修訂。</p> <p>為使股東得以召變發生更決於通為二知悉股東會變更事項，並最遲於開會通知書寄發前增訂第一項。</p> <p>配合111年設立審計委員會監察人之相關規定。</p> <p>為因應開放公開發行公司得召開實體股東會及以不同方式召開股東無</p> |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 說明                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| <p>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。</p> <p><u>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：</u></p> <p><u>一、召開實體股東會時，應於股東會現場發放。</u></p> <p><u>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。</u></p> <p><u>三、召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。</u></p> <p>通知及公告應載明召集事由；其通知得以電子方式為之。</p> <p>選任或解任董事、變更停止許、章程、公開發行、增資、減資、轉增、合併、分割、收購、其他事項，應依下列各款之規定辦理：</p> <p>（一）選任或解任董事、變更董事、章程、公開發行、增資、減資、轉增、合併、分割、收購、其他事項，應依下列各款之規定辦理：</p> <p>（二）選任或解任監察人、變更監察人、章程、公開發行、增資、減資、轉增、合併、分割、收購、其他事項，應依下列各款之規定辦理：</p> <p>（三）選任或解任其他重要職務、變更其他重要職務、章程、公開發行、增資、減資、轉增、合併、分割、收購、其他事項，應依下列各款之規定辦理：</p> <p>（四）選任或解任其他重要職務、變更其他重要職務、章程、公開發行、增資、減資、轉增、合併、分割、收購、其他事項，應依下列各款之規定辦理：</p> <p>（五）選任或解任其他重要職務、變更其他重要職務、章程、公開發行、增資、減資、轉增、合併、分割、收購、其他事項，應依下列各款之規定辦理：</p> <p>（六）選任或解任其他重要職務、變更其他重要職務、章程、公開發行、增資、減資、轉增、合併、分割、收購、其他事項，應依下列各款之規定辦理：</p> <p>（七）選任或解任其他重要職務、變更其他重要職務、章程、公開發行、增資、減資、轉增、合併、分割、收購、其他事項，應依下列各款之規定辦理：</p> <p>（八）選任或解任其他重要職務、變更其他重要職務、章程、公開發行、增資、減資、轉增、合併、分割、收購、其他事項，應依下列各款之規定辦理：</p> <p>（九）選任或解任其他重要職務、變更其他重要職務、章程、公開發行、增資、減資、轉增、合併、分割、收購、其他事項，應依下列各款之規定辦理：</p> <p>（十）選任或解任其他重要職務、變更其他重要職務、章程、公開發行、增資、減資、轉增、合併、分割、收購、其他事項，應依下列各款之規定辦理：</p> | <p>通知及公告應載明召集事由；其通知得以電子方式為之。</p> <p>選任或解任董事、變更董事、章程、公開發行、增資、減資、轉增、合併、分割、收購、其他事項，應依下列各款之規定辦理：</p> <p>（一）選任或解任董事、變更董事、章程、公開發行、增資、減資、轉增、合併、分割、收購、其他事項，應依下列各款之規定辦理：</p> <p>（二）選任或解任監察人、變更監察人、章程、公開發行、增資、減資、轉增、合併、分割、收購、其他事項，應依下列各款之規定辦理：</p> <p>（三）選任或解任其他重要職務、變更其他重要職務、章程、公開發行、增資、減資、轉增、合併、分割、收購、其他事項，應依下列各款之規定辦理：</p> <p>（四）選任或解任其他重要職務、變更其他重要職務、章程、公開發行、增資、減資、轉增、合併、分割、收購、其他事項，應依下列各款之規定辦理：</p> <p>（五）選任或解任其他重要職務、變更其他重要職務、章程、公開發行、增資、減資、轉增、合併、分割、收購、其他事項，應依下列各款之規定辦理：</p> <p>（六）選任或解任其他重要職務、變更其他重要職務、章程、公開發行、增資、減資、轉增、合併、分割、收購、其他事項，應依下列各款之規定辦理：</p> <p>（七）選任或解任其他重要職務、變更其他重要職務、章程、公開發行、增資、減資、轉增、合併、分割、收購、其他事項，應依下列各款之規定辦理：</p> <p>（八）選任或解任其他重要職務、變更其他重要職務、章程、公開發行、增資、減資、轉增、合併、分割、收購、其他事項，應依下列各款之規定辦理：</p> <p>（九）選任或解任其他重要職務、變更其他重要職務、章程、公開發行、增資、減資、轉增、合併、分割、收購、其他事項，應依下列各款之規定辦理：</p> <p>（十）選任或解任其他重要職務、變更其他重要職務、章程、公開發行、增資、減資、轉增、合併、分割、收購、其他事項，應依下列各款之規定辦理：</p> | <p>係參與實體股東會或參與股均當會議，爰並增訂第四項。</p> |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 說明                                                                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| <p>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172條之1之相關規定以1項為限，提案超過1項者，均不列入議案。</p> <p>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、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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> | <p>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172條之1之相關規定以1項為限，提案超過1項者，均不列入議案。</p> <p>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、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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> |                                                                                 |
| <p>第四條：(委託出席股東會及授權)</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會者，至遲應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</p> <p><b>委託書送達本公司後，股</b></p>                                                        | <p>第四條：(委託出席股東會及授權)</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會者，至遲應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</p>                                                                                  | <p>股東委託代理人出席股東會者，委託書送達本公司後，股東擬以視訊方式出席股東會者，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，爰增訂第四項。</p> |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 現行條文                                                                                                                                                                                                                               | 說明                                                                                                                                                                                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><u>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。</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                              |
| <p>第五條：(簽名簿等文件之備置)</p> <p><u>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。</u></p> <p><u>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。</u></p> <p><u>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。</u></p> <p>本公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。</p> <p>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><u>股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方</u></p> | <p>第五條：(簽名簿等文件之備置)</p> <p>本公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。</p> <p>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><u>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乃攜帶身分證明文件，以備核對。</u></p> | <p>依據臺灣證券交易所股份有限公司中華民國111年3月8日臺證治理字第11100042501號函規定及參考「○○股份有限公司股東會議事規則」增訂第一、二項次，並修訂原容第三項次內容增加本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列其他證明文件之規定。</p> <p>配合111年設立審計委員會，修正監察人之相關規定。</p> <p>股東擬以視訊方式出席股東會者，應於股日登前向公司登記，爰增訂第七項。</p> |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 現行條文                                                    | 說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><u>式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。</u></p> <p><u>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。</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <p>政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不得超過一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。</p> | <p>為使採視訊方式出席之股東，得以閱覽年報及相關資料，應將之上傳至股東會會議平台，爰增訂第八項。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <p><u>第五條之一(召開股東會視訊會議，召集通知應載事項)</u></p> <p><u>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：</u></p> <p><u>一、股東參與視訊會議及行使權利方法。</u></p> <p><u>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：</u></p> <p><u>(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。</u></p> <p><u>(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。</u></p> <p><u>(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。</u></p> <p><u>(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。</u></p> <p><u>三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方</u></p> |                                                         | <p>本條新增。</p> <p>依據臺灣證券交易所股份有限公司中華民國111年3月8日臺證治字第11100042501號函規定增訂。</p> <p>為使股東於股東會前知悉參與股東會之權利及限制，爰明定股東應包括視訊方式參與之方法、因天災、事變或其他不可抗力情事致發生障礙之處理方式，至少應包括延期或續行之時間、日期、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、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、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。</p> <p>三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方</p> |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 說明                                                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| <p><u>式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <p>召開視訊股東會時，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東提供適當之替代措施。</p>                   |
| <p>第七條：(股東會出席股數之計算及開會)</p> <p>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<u>視訊會議平台報到股數</u>，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。</p> <p>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相關資訊。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。</p> <p>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；<u>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。</u></p> <p>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；<u>股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應依第五條向本公司重行登記。</u></p> <p>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。</p> | <p>第七條：(股東會出席股數之計算及開會)</p> <p>股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。</p> <p>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相關資訊。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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> | <p>依據臺灣證券交易所股份有限公司中華民國 111 年 3 月 8 日臺證治字第 11100042501 號函規定修訂。</p> |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 說明                                                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| <p>第九條：(股東發言)</p> <p>出席股東發言前須先填具發言條，並載明股東戶號(或出席証號碼)、戶名及發言要旨，由主席定其發言順序，並於主席(或其指定之人)依序呼名後，始得發言。</p> <p>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。</p> <p>同一議案之每股東(含自然人及法人)發言，非經主席同意不得超過兩次，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。</p> <p>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。</p> <p>法人股東如指派二人以上之代表出席者，就同一議案僅得推由一人發言，其代表人為推派發言致生爭執或未定者，得由主席於數代表人中指定一人發言，其餘第二人以上之發言，視為未發言。</p> <p>出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。</p> <p><u>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。</u></p> <p><u>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</u></p> | <p>第九條：(股東發言)</p> <p>出席股東發言前須先填具發言條，並載明股東戶號(或出席証號碼)、戶名及發言要旨，由主席定其發言順序，並於主席(或其指定之人)依序呼名後，始得發言。</p> <p>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。</p> <p>同一議案之每股東(含自然人及法人)發言，非經主席同意不得超過兩次，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。</p> <p>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。</p> <p>法人股東如指派二人以上之代表出席者，就同一議案僅得推由一人發言，其代表人為推派發言致生爭執或未定者，得由主席於數代表人中指定一人發言，其餘第二人以上之發言，視為未發言。</p> <p>出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。</p> <p>違反本規則有關發言之規定者，其發言視為未發言者外，主席得制止其發言，且該發言不列入議事記錄，並依第十五條之規定辦理。</p> | <p>依據臺灣證券交易所股份有限公司中華民國111年3月8日臺證治字第11100042501號函規定修訂。</p> |

| 修正條文                                                                                   | 現行條文                                                                                   | 說明                                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| <p><u>會視訊會議平台，以為<br/>周知。</u></p>                                                       |                                                                                        |                                    |
| <p>違反本規則有關發言之規定者，其發言視為未發言者外，主席得制止其發言，且該發言不列入議事記錄，並依第十五條之規定辦理。</p>                      |                                                                                        |                                    |
| <p>第十一條：（議案表決、監票及計票方式）</p>                                                             | <p>第十一條：（議案表決、監票及計票方式）</p>                                                             |                                    |
| <p>股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百九十九條第二項所列無表決權者，不在此限。</p>                                       | <p>股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百九十九條第二項所列無表決權者，不在此限。</p>                                       |                                    |
| <p>本公司召開股東會時，應採行以電子方式或採行以書面方式行使表決權；其行使方法應載明於股東會召集通知中。但就該次會議之臨時動議及原提案之修正，視為棄權，不在此限。</p> | <p>本公司召開股東會時，應採行以電子方式或採行以書面方式行使表決權；其行使方法應載明於股東會召集通知中。但就該次會議之臨時動議及原提案之修正，視為棄權，不在此限。</p> |                                    |
| <p>前項行使表決權者，應於股東會開會前二日以前，以書面或電子方式向召集人表示，並送交召集人，以備查核。</p>                               | <p>前項行使表決權者，應於股東會開會前五日以前，以書面或電子方式向召集人表示，並送交召集人，以備查核。</p>                               | <p>○股東會開會前，應先通知股東，並送交召集人，以備查核。</p> |
| <p>股東行使表決權，應於股東會開會前二日以前，以書面或電子方式向召集人表示，並送交召集人，以備查核。</p>                                | <p>股東行使表決權，應於股東會開會前五日以前，以書面或電子方式向召集人表示，並送交召集人，以備查核。</p>                                | <p>○股東會開會前，應先通知股東，並送交召集人，以備查核。</p> |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 說明                                                                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| <p>權為準。</p> <p>議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定之特別決議，應從其規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。</p> <p>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、反對或棄權之結果輸入公開資訊觀測站。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p><u>股東會表決或選舉議案之計票應於股東會場內公開為之，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。</u></p> <p><u>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。</u></p> <p><u>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。</u></p> <p><u>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</u></p> | <p>議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定之特別決議，應從其規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。</p> <p>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、反對或棄權之結果輸入公開資訊觀測站。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，包含統計之權數，<u>應當場報告</u>，並作成紀錄。</p> | <p>依據臺灣證券交易所股份有限公司中華民國 111 年 3 月 8 日臺證治字第 11100042501 號函規定修訂。</p> |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                           | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 說明                                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| <p><u>方式撤銷登記；逾期撤銷者，僅得以視訊方式出席股東會。</u></p> <p><u>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。</u></p>                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                  |
| <p>第十二條：(選舉事項)</p> <p>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，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>第十二條：(選舉事項)</p> <p>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，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 111 年設立審計委員會，修正監察人之相關規定。</p>               |
| <p>第十三條：(會議紀錄及簽署事項)</p> <p>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。</p> <p>前項議事錄之分發，公開發行股票之公司，得以公告方式為之。</p> <p>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><u>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</u></p> | <p>第十三條：(會議紀錄及簽署事項)</p> <p>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。</p> <p>前項議事錄之分發，公開發行股票之公司，得以公告方式為之。</p> <p>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>出席股東之簽名簿及代理出席之委託書，其保存期限至少一年。但經</p> | <p>配合 111 年設立審計委員會，修正監察人之相關規定。</p> <p>依據臺灣證券</p> |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 現行條文                                                                                                                                        | 說明                                                                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| <p><u>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。</u></p> <p><u>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。</u></p> <p>出席股東之簽名簿及代理出席之委託書，其保存期限至少一年。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>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>交易所股份有限公司中華民國 111 年 3 月 8 日臺證治理字第 11100042501 號函規定修訂。</p>       |
| <p>第十四條：(對外公告)</p> <p><u>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。</u></p> <p><u>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。</u></p> <p>股東會決議事項，如有屬法令規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。</p> | <p>第十四條：(對外公告)</p> <p>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。</p> <p>股東會決議事項，如有屬法令規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。</p> | <p>依據臺灣證券交易所股份有限公司中華民國 111 年 3 月 8 日臺證治理字第 11100042501 號函規定修訂。</p> |
| <p>第十七條：(開會過程錄音及錄影之存證)</p> <p><u>本公司應於受理股東</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                             | <p>第十七條：(開會過程錄音及錄影之存證)</p> <p><u>公司應將股東會之</u></p>                                                                                           | <p>依據臺灣證券交易所股份有限公司中華民國</p>                                         |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 現行條文                                                                      | 說明                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| <p><u>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。</u></p> <p><u>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。</u></p> <p><u>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。</u></p> <p><u>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。</u></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><u>開會過程</u>全程錄音或錄影，<u>並</u>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>國 111 年 3 月 8 日臺證治理字第 11100042501 號函規定修訂。</p>                                |
| <p><u>第十八條（視訊會議之資訊揭露）</u></p> <p><u>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。</u></p>                                                                                                                                                                                             |                                                                           | <p>本條新增。</p> <p>依據臺灣證券交易所股份有限公司中華民國 111 年 3 月 8 日臺證治理字第 11100042501 號函規定增訂。</p> |
| <p><u>第十九條（視訊股東會主席及紀錄人員之所在地）</u></p> <p><u>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。</u></p>                                                                                                                                                                                                                      |                                                                           | <p>本條新增。</p> <p>依據臺灣證券交易所股份有限公司中華民國 111 年 3 月 8 日臺證治理字第 11100042501 號函規定增訂。</p> |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 現行條文 | 說明                                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------------------------------------------------------|
| <p><u>第二十條（斷訊之處理）</u></p> <p><u>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。</u></p> <p><u>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。</u></p> <p><u>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。</u></p> <p><u>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。</u></p> <p><u>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。</u></p> <p><u>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</u></p> |      | <p>本條新增。</p> <p>依據臺灣證券交易所股份有限公司中華民國 111 年 3 月 8 日臺證治理字第 11100042501 號函規定增訂。</p> |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 現行條文                                                                      | 說明                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| <p><u>東會應繼續進行，無須依第二項規定延期或續行集會。</u></p> <p><u>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。</u></p> <p><u>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。</u></p> <p><u>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。</u></p> |                                                                           |                                                                 |
| <p><u>第二十一條（數位落差之處理）</u></p> <p><u>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。</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                           | <p>本條新增。依據臺灣證券交易所股份有限公司中華民國111年3月8日臺證治理字第11100042501號函規定增訂。</p> |
| <p>第<u>二十三</u>條：本規則未規定事項，悉依公司法及其他有關法令之規定辦理。</p> <p>本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。</p>                                                                                                                                                                                                                                                            | <p>第<u>十八</u>條：本規則未規定事項，悉依公司法及其他有關法令之規定辦理。</p> <p>本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。</p> | <p>因增加條款，修訂條次。</p>                                              |
| <p>第<u>二十三</u>條：中華民國九十七年五月五日股東常會訂定。<br/>(略)<br/><u>第七次修正於一百一十年○月○日。</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                           | <p>第<u>十九</u>條：中華民國九十七年五月五日股東常會訂定。<br/>(略)</p>                            | <p>因增加條款，修訂條次。</p> <p>增加修訂日期。</p>                               |

夏都國際開發股份有限公司

第十屆董事候選人名單

| 序號 | 類別 | 候選人姓名              | 學歷                  | 主要經歷及現職                                                                                                                                                                             | 所代表法人持股數   | 代表人持股數  |
|----|----|--------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|
| 1  | 董事 | 官田投資開發(股)公司代表人：陳協同 | 國際商專企管系             | 主要經歷：<br>夏都國際開發(股)公司董事長<br>夏都富朗酒店(股)公司董事長<br>嘉績百貨企業(股)公司董事<br>主要現職：<br>夏都國際開發(股)公司董事長<br>夏都富朗酒店(股)公司董事長<br>嘉績百貨企業(股)公司董事                                                            | 32,824,581 | 304,362 |
| 2  | 董事 | 官田投資開發(股)公司代表人：游國芳 | 美國紐約理工大學碩士          | 主要經歷：<br>台電董事長機要秘書<br>主要現職：<br>夏都國際開發(股)公司執行董事                                                                                                                                      | 32,824,581 | 0       |
| 3  | 董事 | 中欣開發(股)公司代表人：張慧如   | 成功大學管理學系            | 主要經歷：<br>中欣開發(股)公司管理處管理師<br>中欣開發(股)公司企劃處處長<br>漢威巨蛋開發(股)公司財務長<br>主要現職：<br>夏都國際開發(股)公司董事<br>中欣日本株式會社監察人<br>中欣開發(股)公司企劃處處長<br>漢威巨蛋開發(股)公司財務長                                           | 22,491,623 | 0       |
| 4  | 董事 | 中嘉國際投資(股)公司        | —                   | —                                                                                                                                                                                   | 5,928,269  | —       |
| 5  | 董事 | 陳重憲                | 加州大學經濟系<br>成功大學EMBA | 主要經歷：<br>官田鋼鐵(股)公司執行副總經理<br>主要現職：<br>夏都國際開發(股)公司副董事長<br>官田鋼鐵(股)公司副董事長<br>嘉園投資開發(股)公司董事<br>堃寶實業(股)公司監察人<br>威世貿易有限公司董事長<br>夏都投資(股)公司董事長<br>美優實業(股)公司董事長<br>輪創國際(股)公司董事<br>新市紡織(股)公司董事 | —          | —       |

| 序號 | 類別 | 候選人姓名                | 學歷                   | 主要經歷及現職                                                                                                                                                                                                                                              | 所代表法人持股數 | 代表人持股數    |
|----|----|----------------------|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------|
| 6  | 董事 | 新市紡織(股)公司代表人：<br>陳宓娟 | 美國南加州大學國際關係系         | 主要經歷：<br>美國華盛頓互惠銀行房貸部專員<br>夏都國際開發(股)公司監察人<br><br>主要現職：<br>夏都國際開發(股)公司監察人<br>夏都富朗酒店(股)公司副董事長<br>保利都投資(股)公司董事長<br>輪創國際(股)公司董事長<br>美優實業(股)公司副董事長<br>嘉園投資開發(股)公司監察人<br>致和證券(股)公司副董事長<br>冒煙的喬餐飲(股)公司副董事長<br>公園大道分享空間(股)公司監察人<br>新市紡織(股)公司董事<br>明棋(股)公司監察人 | 144,727  | 1,104,551 |
| 7  | 董事 | 陳品鐸                  | 成功大學政治系<br>舊金山大學 MBA | 主要經歷：<br>致和證券(股)公司期貨部<br><br>主要現職：<br>夏都國際開發(股)公司董事<br>夏都富朗酒店(股)公司監察人<br>致和證券(股)公司董事<br>致和證券(股)公司董事長特別助理<br>嘉績百貨企業(股)公司監察人<br>冒煙的喬餐飲(股)公司監察人<br>金來國際開發(股)公司董事<br>保利都投資(股)公司監察人<br>群立能源(股)公司董事                                                        | —        | —         |
| 8  | 董事 | 杜秋萍                  | 淡江大學歷史學系             | 主要經歷：<br>FURNITURE MALL 經理<br>亞特蘭大台灣商會秘書<br>夏都國際開發(股)公司監察人<br><br>主要現職：<br>夏都國際開發(股)公司監察人                                                                                                                                                            | —        | —         |

| 序號 | 類別   | 候選人姓名 | 學歷                                 | 主要經歷及現職                                                                                                                                    | 所代表法人持股數 | 代表人持股數 |
|----|------|-------|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------|
| 9  | 董事   | 陳隆峯   | 輔仁大學<br>數學系                        | 主要經歷：<br>漳浦閩榮水產開發有限公司董事<br>漳浦閩榮水產開發有限公司總經理<br>株洲旗濱集團(股)公司獨立董事<br><br>主要現職：<br>漳浦閩榮水產開發有限公司董事<br>漳浦閩榮水產開發有限公司總經理<br>夏都國際開發(股)公司獨立董事         | —        | —      |
| 10 | 獨立董事 | 王泓權   | 國立成功大學測量系<br>國立成功大學EMBA            | 主要經歷：<br>府騰建設(股)公司董事長<br>利崧營造有限公司董事長<br>飛寰室內裝修有限公司董事長<br><br>主要現職：<br>府騰建設(股)公司董事長<br>利崧營造有限公司董事長<br>飛寰室內裝修有限公司董事長<br>夏都國際開發(股)公司獨立董事      | —        | —      |
| 11 | 獨立董事 | 簡涵茹   | 國立高雄大學財經學系法律系學士<br>國立成功大學財務金融研究所碩士 | 主要經歷：<br>金石國際法律事務所律師<br>瑞信法律事務所律師<br>吉常同法律事務所律師<br>簡涵茹律師事務所律師<br>財團法人法律扶助基金會台南分會<br>扶助律師暨審查員<br>夏都國際開發(股)公司獨立董事<br><br>主要現職：<br>簡涵茹律師事務所所長 | —        | —      |
| 12 | 獨立董事 | 魏福全   | 中興大學企管研究所                          | 主要經歷：<br>中華農民銀行分行經理<br>合作金庫商業銀行分行經理<br>官田鋼鐵(股)公司薪酬委員會委員<br><br>主要現職：<br>致和證券(股)公司獨立董事                                                      | —        | —      |

夏都國際開發股份有限公司

解除競業禁止限制之職務明細

| 姓名                     | 目前兼任其他公司之職務                                                                                                                                   |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 官田投資開發(股)公司<br>代表人：陳協同 | 嘉績百貨企業(股)公司董事、夏都富朗酒店(股)公司董事長                                                                                                                  |
| 官田投資開發(股)公司<br>代表人：游國芳 | -                                                                                                                                             |
| 中欣開發(股)公司<br>代表人：張慧如   | 中欣日本株式會社監察人、中欣開發(股)公司企劃處處長、漢威巨蛋開發(股)公司財務長                                                                                                     |
| 中嘉國際投資(股)公司            | -                                                                                                                                             |
| 陳重憲                    | 官田鋼鐵(股)公司副董事長、嘉園投資開發(股)公司董事、堃寶實業(股)公司監察人、威世貿易有限公司董事長、夏都投資(股)公司董事、美優實業(股)公司董事長、輪創國際(股)公司董事、新市紡織(股)公司董事                                         |
| 新市紡織(股)公司<br>代表人：陳宓娟   | 夏都富朗酒店(股)公司副董事長、保利都投資(股)公司董事長、輪創國際(股)公司董事長、美優實業(股)公司副董事長、嘉園投資開發(股)公司監察人、致和證券(股)公司副董事長、冒煙的喬餐飲(股)公司副董事長、公園大道分享空間(股)公司監察人、新市紡織(股)公司董事、明棋(股)公司監察人 |
| 陳品鎔                    | 夏都富朗酒店(股)公司監察人、致和證券(股)公司董事/董事長特別助理、嘉績百貨企業(股)公司監察人、冒煙的喬餐飲(股)公司監察人、金來國際開發股份有限公司董事、保利都投資股份有限公司監察人、群立能源股份有限公司董事                                   |
| 杜秋萍                    | -                                                                                                                                             |
| 陳隆峯                    | 漳浦閩榮水產開發有限公司董事、漳浦閩榮水產開發有限公司總經理                                                                                                                |
| 王泓權                    | 府騰建設(股)公司董事長、利崧營造有限公司董事長、飛震室內裝修有限公司董事長                                                                                                        |
| 簡涵茹                    | 簡涵茹律師事務所所長                                                                                                                                    |
| 魏福全                    | 致和證券(股)公司獨立董事                                                                                                                                 |