

股票代碼：2939

凱羿國際集團股份有限公司
Kayee International Group Co., Ltd.

107年股東常會
議事手冊

日期：中華民國107年6月11日(星期一)上午九時整

地點：臺北市濟南路一段2-1號3樓A室

(臺大校友會館)

目 錄

	頁次
開會程序.....	1
開會議程.....	2
一、報告事項.....	3
二、承認事項.....	4
三、討論事項(1).....	5
四、選舉事項.....	6
五、討論事項(2).....	7
六、臨時動議.....	7
附件	
一、營業報告書.....	8
二、審計委員會查核報告.....	10
三、背書保證及資金貸與情形.....	11
四、「董事會議事規則」修訂條文對照表.....	12
五、合併財務報表.....	14
六、2017年度盈餘分配表.....	24
七、「公司章程」修訂條文對照表.....	25
八、「從事衍生性商品交易處理程序」修訂條文對照表.....	27
九、子公司英屬維京群島商凱昇國際有限公司「從事衍生性商品交易處理程序」.....	28
十、董事及獨立董事候選人名單.....	32
十一、本次新任董事及其代表人候選人兼任他公司職務情形.....	34

附錄

一、股東會議事規則.....	35
二、第一次修訂及重述章程大綱和章程.....	41
三、董事會議事規則(修訂前).....	73
四、從事衍生性商品交易處理程序(修訂前).....	78
五、董事選舉辦法.....	82
六、全體董事持股情形.....	85

凱羿國際集團股份有限公司
Kayee International Group Co., Ltd.
2018 年股東常會開會程序

- 一、 宣佈開會
- 二、 主席致詞
- 三、 報告事項
- 四、 承認事項
- 五、 討論事項(1)
- 六、 選舉事項
- 七、 討論事項(2)
- 八、 臨時動議
- 九、 散會

凱羿國際集團股份有限公司

Kayee International Group Co., Ltd.

2018年股東常會開會議程

一、時間：2018年6月11日（星期一）上午九時整

二、地點：臺北市濟南路一段2-1號3樓A室(臺大校友會館)

三、主席開會致詞

四、報告事項：

- 1.2017年度營業報告書。
- 2.2017年度審計委員會查核報告。
- 3.2017年度董事及員工酬勞分配情形報告。
- 4.2017年度背書保證及資金貸與情形報告。
- 5.修訂本公司「董事會議事規則」。

五、承認事項：

- 1.2017年度營業報告書暨合併財務報表案。
- 2.2017年度盈餘分配案。

六、討論事項(1)：

- 1.修訂本公司「公司章程」部分條文案。
- 2.修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」案。
- 3.訂定本公司重要子公司英屬維京群島商凱羿國際有限公司「從事衍生性商品交易處理程序」案。

七、選舉事項：

全面改選本公司第三屆董事案。

八、討論事項(2)：

- 4.解除新任董事及其代表人競業禁止限制案。

九、臨時動議

十、散會

報告事項

1. 2017年度營業報告書。 (董事會提)
說明：本公司2017年度營業報告，請參閱本議事手冊附件一(第8~9頁)。
2. 2017年度審計委員會查核報告。 (董事會提)
說明：本公司2017年度審計委員會查核報告，請參閱本議事手冊附件二(第10頁)。
3. 2017年度董事及員工酬勞分配情形報告。 (董事會提)
說明：本公司於2018年3月21日經董事會決議通過2017年度員工酬勞新台幣8,834,396元整及董事酬勞新台幣17,668,790元整，均以現金方式發放。
4. 2017年度背書保證及資金貸與情形報告。 (董事會提)
說明：本公司2017年度背書保證及資金貸與情形報告，請參閱本議事手冊附件三(第11頁)。
5. 修訂本公司「董事會議事規則」。 (董事會提)
說明：修訂本公司「董事會議事規則」，董事會議事規則修訂條文對照表請參閱本議事手冊附件四(第12~13頁)。

承認事項

第一案

(董事會提)

案由：2017年度營業報告書暨合併財務報表案，提請承認。

說明：

1. 本公司2017年度合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所廖婉怡會計師及謝建新會計師查核完竣，並送審計委員會查核竣事出具審計委員會查核報告書在案。
2. 2017年營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱本議事手冊附件一(第8~9頁)及附件五(第14~23頁)。

決議：

第二案

(董事會提)

案由：2017年度盈餘分配案，提請承認。

說明：

1. 本次盈餘分配案，普通股現金股利每股配發新台幣 15元，計算至元為止，元以下捨去，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。
2. 2017年度盈餘分配表，請參閱本議事手冊附件六(第24頁)。
3. 依2018年3月21日董事會決議，授權董事長於股東常會通過本案後訂定除息基準日及發放日。本次配發現金股利，嗣後如因買回本公司股份、將庫藏股轉讓、註銷等，致本公司影響流通在外股數有所變動，授權董事長調整分配比率。

決議：

討論事項(1)

第一案

(董事會提)

案 由：修訂本公司「公司章程」部分條文案，提請 討論。

說 明：

1. 配合臺灣證券交易所股份有限公司於2017年9月19日公告之臺證上二字第1061703251號，擬修訂本公司章程大綱和章程（下合稱「原章程」）。
2. 擬以第二次修訂及重述章程大綱及章程（下合稱「修訂後章程」）全部取代原章程，修訂後章程於經本公司股東會以特別決議通過後立即生效。本次公司章程修訂條文對照表，請參閱本議事手冊附件七(第25~26頁)。
3. 授權並指示本公司之註冊代理人向開曼群島公司登記處申報股東會特別決議及修訂後章程。

決 議：

第二案

(董事會提)

案 由：修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」案，提請 討論。

說 明：為有效執行本公司相關辦法與考量本公司營運活動作業效能之有效性，擬修訂本公司之「從事衍生性商品交易處理程序」。修訂條文對照表，請參閱本議事手冊附件八(第 27 頁)。修正前條文，請參閱議事手冊附錄四(第 78~81 頁)。

第三案

(董事會提)

案 由：訂定本公司重要子公司英屬維京群島商凱昇國際有限公司「從事衍生性商品交易處理程序」案，提請 討論。

說 明：茲為有效監督重要子公司擬從事衍生性商品交易，依本公司相關規定，命該子公司訂定衍生性商品交易作業程序，子公司英屬維京群島商凱昇國際有限公司「從事衍生性商品交易處理程序」請參閱本議事手冊附件九(第 28~31 頁)。

決 議：

選舉事項

(董事會提)

案 由：全面改選本公司第三屆董事案，提請 選舉。

說 明：

1. 本公司第二屆董事任期至2019年12月19日屆滿，經全體董事同意提前進行改選董事九席(含獨立董事四席)，任期為自當選日2018年6月11日股東常會結束後起至2021年6月10日止，任期三年。
2. 本公司董事選舉採候選人提名制度，本次董事及獨立董事候選人名單業經本公司2018年4月30日董事會決議審查通過，股東應就董事及獨立董事候選人名單中選任之，其學歷、經歷及其他相關資料，請參閱本議事手冊附件十(第32~33頁)。

決 議：

討論事項(2)

(董事會提)

第四案

案由：解除新任董事及其代表人競業禁止限制案，提請 討論。

說明：

1. 依公司章程第47.4條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得股東會重度決議之許可。」
2. 為借助本公司董事之專才與相關經驗，爰依法提請股東會同意解除2018年股東常會選任之董事及其代表人競業禁止之限制，相關資料請參閱本議事手冊附件十一(第34頁)。

決議：

臨時動議

散會

凱羿國際集團股份有限公司 營業報告書

2017 年是凱羿國際成果豐碩的一年，公司的營收及獲利雙雙再創新高，公司也順利於 2018 年 1 月於台灣證券交易所掛牌上市，非常感謝各位股東過去一年來的支持。

回顧 2017 年，公司在 Copper Chef 系列產品的熱銷下，公司全年度營收達到 5,604,690 仟元，稅後淨利為新台幣 856,936 仟元。以下茲就 2017 年度營運成果及 2018 年度營業計劃簡要報告如下：

一、2017 年度營運報告：

(一)、營運成果

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	2017 年度	2016 年度	增減金額	%
營業收入	5,604,690	3,746,591	1,858,099	49.59
營業毛利	1,517,531	1,072,983	444,548	41.43
營業淨利	1,124,534	728,743	395,791	54.31
稅前淨利	1,048,847	750,279	298,568	39.79
稅後淨利	855,593	604,632	250,961	41.51
本公司業主淨利	856,936	608,153	248,783	40.91
非控制權益淨(損)	(1,343)	(3,521)	2,178	(61.86)

(二)、財務結構、償債能力及獲利能力分析：

項目 \ 年度		2017 年度	2016 年度
財務結構(%)	負債佔資產比率	25.28	27.81
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率	4,737.44	2,960.34
償債能力(%)	流動比率	386.19	351.16
	速動比率	371.00	329.63
獲利能力(%)	資產報酬率	47.38	49.41
	權益報酬率	64.35	65.55
	稅前純益佔實收資本額比率	228.02	171.27
	純益率	15.27	16.14
	每股盈餘	18.63	13.22

二、2018年度營業計劃：

- (一)、經營方針：凱昇國際仍將秉持著「誠實、信賴、永續」的經營理念，專注於本業經營，恪遵法令規定，持續維持企業優良形象，全體同仁在面對瞬息萬變經營環境的同時，仍將不斷自我要求與成長，致力產品開發與品質提昇，持續維持企業的獲利與成長。
- (二)、營業目標：1.持續維護即有客戶及開發潛在新客戶，並持續尋求優質供應商與產品，以穩定既有之市場佔有率及提升營運績效。
- 2.落實強化商品開發機制，經由跨部門進行的Marketing Research、SWOT Meeting及Product Offer Meeting等三大會議，探討新產品的開發與創意，並積極向客戶端報價，審視潛在商品的成功要素及市場價值，以做為新產品設計及開發之重要依據。
- (三)、研發計劃：在研究發展計劃方面，凱昇國際之主要產品係以民生用品為主，因此對於未來產品開發部分仍將係以民生用品系列為出發點，另外本公司也針對現有的熱銷產品品牌做系列性的延伸，以提高商品的廣度與深度。此外，對於未來產品開發方向亦將秉持節省空間、複合功能、使用方便及環保健康的創新開發理念，藉由瞭解市場需求及消費脈動，以尋求產品創新方向並成為公司開發之重點，故將透過市場資訊蒐集、調查及研究以洞悉消費者喜好並結合集團產品開發之機制，進一步研發設計吸引消費者的產品。

展望未來，凱昇國際仍將秉持著「誠實、信賴、永續」的經營理念，以不斷求新求變的精神，認真踏實的做好每個產品，充分發展公司的核心專長領域，提升公司的競爭力。我們對所有信賴凱昇國際的股東承諾，公司仍將持續創造價值以回饋股東，不負股東及社會大眾對本公司的期許，同時希望能和股東攜手，共創繁榮願景。在此，對所有客戶、供應商、股東及全體員工長久以來的支持，在此敬上最誠摯的謝意。

董事長：蔡謀燦



經理人：蔡謀燦



會計主管：花秀麗



凱羿國際集團股份有限公司
Kayee International Group Co., Ltd.
審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一〇六年度營業報告書、合併財務報告及盈餘分派議案等各項表冊，其中合併財務報告業經勤業眾信聯合會計師事務所廖婉怡會計師及謝建新會計師查核竣事，並出具無保留意見查核報告。上開董事會造送之各項表冊，經本審計委員會審查認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上。

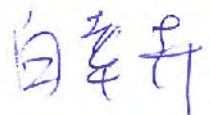
敬請鑒核

此致

凱羿國際集團股份有限公司一〇七年股東常會

凱羿國際集團股份有限公司

審計委員會召集人：白幸卉



中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 二 十 一 日

背書保證及資金貸與情形

依本公司「背書保證及資金貸與他人作業程序」規定，彙總本公司之各子公司截至民國一〇六年十二月三十一日止背書保證及資金貸與他人辦理情形，詳如以下表。

背書保證公司	被背書保證公司	與本公司關係	對單一企業背書保證限額(註1)	本期最高背書保證餘額(註2)	期末背書保證餘額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率(%)	背書保證最高限額(註1)
凱昇國際集團股份有限公司	凱昇國際控股有限公司	直接持有普通股股權超過50%之子公司	\$ 1,521,112	\$ 539,892 (US\$ 18,000)	\$ 536,130 (US\$ 18,000)	35.25	\$ 1,521,112

註1：對本公司直接及間接持有表決權股份達百分之百之單一子公司之相互背書保證總額，以不超過本公司當期淨值百分之百為限，上述限額依一〇六年底經會計師簽證之財務報表淨值計算。

註2：當年度為他人背書保證之最高餘額。

貸出資金之公司	貸與對象	本期最高餘額(註2)	期末餘額(註2)	實際動支金額	有短期融通資金必要之原因	對個別對象資金貸與限額(註1)	資金貸與總限額(註1)
凱燦貿易(深圳)有限公司	寧波鑫捷凱電子有限公司	\$5,349 (RMB\$ 1,170)	\$5,333 (RMB\$ 1,170)	\$5,333 (RMB\$ 1,170)	營運週轉	\$6,196 (RMB\$ 1,359)	\$12,392 (RMB\$ 2,719)

註1：轉投資公司資金貸與他人總額不超過貸出資金之公司淨值40%為限，對個別對象資金貸與限額以不超過貸出資金之公司淨值20%為限，上述限額依一〇六年底經會計師簽證之財務報表淨值計算。

註2：本期最高餘額及期末餘額係董事會通過之額度。

凱昇國際集團股份有限公司

「董事會議事規則」修訂前後條文對照表

修訂前條次及條文	修訂後條次及條文	修訂依據及理由
第 四 條 本公司董事會指定之議事事務單位為 <u>財會部</u> 。	第 四 條 本公司董事會指定之議事事務單位為 <u>董事長室</u> 。	依公司組織現況，調整議事事務單位。
第 八 條 本公司董事會召開時， <u>財會部</u> 應備妥相關資料供與會董事隨時查考。	第 八 條 本公司董事會召開時， <u>議事事務單位</u> 應備妥相關資料供與董事隨時查考。	依公司組織現況，調整議事事務單位。
第十二條 下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、(略) 三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度。 四、(略) 五、(略) 六、(略) 七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。 八、(略) 前項第七款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。 前項所稱一年內係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。 獨立董事對於證交法第十四條之三應經董事會決議事項，獨立董事應親自出席或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先	第十二條 下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、(略) 三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度，及<u>內部控制制度有效性之考核</u>。 四、(略) 五、(略) 六、(略) 七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。 八、(略) 前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。 前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。 <u>獨立董事應有至少一席親自出席董事會；對於第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。</u>獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事	為強化董事會職權範圍及獨立董事參與公司治理的透明度，爰參酌公開發行公司董事會議事辦法之規定修正條文。(金管證發字第1060027112號)

出具書面意見，並載明於董事會議事錄。	會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。	
第十九條 本規則訂立於2015年12月28日。 本規則第一次修訂日期為2016年12月29日。 本規則第二次修訂日期為2017年3月25日。	第十九條 本規則訂立於2015年12月28日。 本規則第一次修訂日期為2016年12月29日。 本規則第二次修訂日期為2017年3月25日。 <u>本規則第三次修訂日期為2017年8月11日。</u>	新增修訂日期。

會計師查核報告

凱昇國際集團股份有限公司 公鑒：

查核意見

凱昇國際集團股份有限公司及其子公司（凱昇國際集團）民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達凱昇國際集團民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與凱昇國際集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對凱昇國際集團民國 106 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對凱昇國際集團民國 106 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入認列時點

管理階層存在達成預計目標之壓力，因此一般公認審計準則預設收入認列存有舞弊風險，本會計師認為凱昇國際集團之主要風險係為銷貨收入認列時點之正確性。相關收入認列之會計政策，參閱合併財務報告附註四(十二)。

本會計師藉由執行控制測試以瞭解凱昇國際集團銷貨收入認列流程及相關內部控制制度之設計與執行情形，針對銷貨收入選取適當樣本進行抽核，檢視出貨單、提單及發票等文件暨檢視期後是否發生重大銷貨退回情形，以確認銷貨收入認列時點及金額之正確性，並評估銷貨收入認列時點是否存有重大不實表達情形。

存貨呆滯損失

凱昇國際集團存貨之淨變現價值因市場需求及規格等因素導致存貨滯銷或過時，須提列跌價或呆滯損失。截至 106 年 12 月 31 日止，帳列存貨淨額為 64,101 仟元（參閱合併財務報告附註八），相關會計政策參閱合併財務報告附註四(七)及五。由於呆滯損失係管理階層依據存貨庫齡狀況及歷史經驗所估計之比率提列存貨呆滯損失，本會計師認為存貨呆滯損失之評估涉及管理階層重大判斷，故相關風險為提列存貨呆滯損失適當性之評估。

本會計師藉由執行控制測試以瞭解凱昇國際集團提列存貨呆滯損失流程及相關內部控制制度之設計與執行情形，依照本會計師對於其產品庫齡及產品性質之瞭解，評估用以計算年底存貨呆滯損失提列方法之合理性；於存貨實地盤點時，觀察久未異動之存貨是否已列入存貨呆滯之評估；取得凱昇國際集團存貨庫齡分析表，驗證存貨庫齡之真實性及驗算年底存貨呆滯損失計算之正確性；複核存貨庫齡狀況，比較歷史提列呆滯損失及存貨以往年度實際處分之情形，以評估存貨呆滯損失之適足性。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估凱昇國際集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算凱昇國際集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

凱昇國際集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對凱昇國際集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使凱昇國際集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計

師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致凱昇國際集團不再具有繼續經營之能力。

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

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對凱昇國際集團民國 106 年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 廖婉怡

廖婉怡



會計師 謝建新

謝建新



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 107 年 3 月 21 日

凱昇國際集團股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日			105年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$	505,156	25	\$	798,827	51
1150	應收票據（附註四及七）		-	-		5,299	-
1170	應收帳款（附註四及七）		620,455	30		603,276	38
1200	其他應收款（附註四及七）		13,872	1		12,763	1
1220	本期所得稅資產（附註四及十六）		-	-		3	-
130X	存貨（附註四、五及八）		64,101	3		70,883	5
1410	預付貨款		14,331	1		22,373	1
1479	其他流動資產（附註九）		776,056	38		7,271	1
11XX	流動資產總計		1,993,971	98		1,520,695	97
	非流動資產						
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十及二一）		32,213	2		38,403	3
1780	無形資產（附註四）		3,379	-		2,737	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及十六）		6,166	-		3,787	-
1920	存出保證金（附註十八及二一）		5,912	-		3,090	-
1990	其他非流動資產		749	-		1,196	-
15XX	非流動資產總計		48,419	2		49,213	3
1XXX	資 產 總 計	\$	2,042,390	100	\$	1,569,908	100
	負債及權益						
	流動負債						
2170	應付帳款（附註十一）	\$	207,724	10	\$	174,801	11
2180	應付帳款－關係人（附註二一）		8,837	-		14,290	1
2200	其他應付款（附註十二及二一）		152,296	8		110,322	7
2230	本期所得稅負債（附註四及十六）		128,581	6		119,059	8
2310	預收款項		16,217	1		13,441	1
2399	其他流動負債		2,664	-		1,135	-
21XX	流動負債總計		516,319	25		433,048	28
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債（附註四及十六）		17	-		3,527	-
2XXX	負債總計		516,336	25		436,575	28
	歸屬於母公司業主權益（附註十四）						
3100	股本－普通股		459,977	23		438,073	28
3200	資本公積		92,211	4		89,490	5
3300	保留盈餘		974,447	48		608,153	39
3400	其他權益		(5,523)	-		(4,571)	-
31XX	母公司業主權益總計		1,521,112	75		1,131,145	72
36XX	非控制權益（附註十四）		4,942	-		2,188	-
3XXX	權益總計		1,526,054	75		1,133,333	72
	負債與權益總計	\$	2,042,390	100	\$	1,569,908	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蔡謀燦

經理人：蔡謀燦

會計主管：花秀麗

凱昇國際集團股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		106年度		105年度	
		金	%	金	%
	營業收入（附註四及二一）				
4110	銷貨收入	\$ 5,627,866	100	\$ 3,777,729	101
4170	減：銷貨退回	1,467	-	1,717	-
4190	銷貨折讓	21,709	-	29,421	1
4000	營業收入淨額	5,604,690	100	3,746,591	100
5000	營業成本（附註八、十五、 十八及二一）	4,087,159	73	2,673,608	72
5900	營業毛利	1,517,531	27	1,072,983	28
	營業費用（附註十五、十八 及二一）				
6100	推銷費用	210,313	4	196,173	5
6200	管理費用	169,629	3	136,907	4
6300	研究發展費用	9,076	-	7,130	-
6000	營業費用合計	389,018	7	340,210	9
6500	其他收益及費損淨額（附註 十五）	(3,979)	-	(4,030)	-
6900	營業淨利	1,124,534	20	728,743	19
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註四、十 五及二一）	19,280	1	16,398	1
7230	外幣兌換利益（損失）	(94,028)	(2)	6,061	-
7590	什項支出	(730)	-	(472)	-
7050	財務成本（附註十五）	(209)	-	(451)	-
7000	營業外收入及支出 合計	(75,687)	(1)	21,536	1

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 1,048,847	19	\$ 750,279	20
7950	所得稅費用(附註四及十六)	<u>193,254</u>	<u>4</u>	<u>145,647</u>	<u>4</u>
8200	本年度淨利	<u>855,593</u>	<u>15</u>	<u>604,632</u>	<u>16</u>
	其他綜合損益				
8360	後續可能重分類至損益之項目(附註四)				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(<u>970</u>)	<u>-</u>	(<u>5,051</u>)	<u>-</u>
8300	其他綜合損益合計	(<u>970</u>)	<u>-</u>	(<u>5,051</u>)	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 854,623</u>	<u>15</u>	<u>\$ 599,581</u>	<u>16</u>
	淨利歸屬於				
8610	本公司業主	\$ 856,936	15	\$ 608,153	16
8620	非控制權益	(<u>1,343</u>)	<u>-</u>	(<u>3,521</u>)	<u>-</u>
8600		<u>\$ 855,593</u>	<u>15</u>	<u>\$ 604,632</u>	<u>16</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 855,984	15	\$ 603,544	16
8720	非控制權益	(<u>1,361</u>)	<u>-</u>	(<u>3,963</u>)	<u>-</u>
8700		<u>\$ 854,623</u>	<u>15</u>	<u>\$ 599,581</u>	<u>16</u>
	每股盈餘(附註十七)				
9710	基 本	<u>\$ 18.63</u>		<u>\$ 13.22</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 18.50</u>		<u>\$ 13.19</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蔡謀燦



經理人：蔡謀燦



會計主管：花秀麗



凱昇國際集團股份有限公司及其子公司

合併財務報告

民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股股利為元

代碼	105 年 1 月 1 日餘額	股數 (仟股)	普通股股本	資本公積	保留盈餘 (累積虧損)	其他權益			歸屬於母公司業主權益總計	非控制權益	權益總計
						國外營運機構之兌換差異	資本公積	資本公積			
A1	105 年 1 月 1 日餘額	43,807	\$ 438,073	\$ 289,317	(\$ 15,837)	\$ 38			\$ 711,591	\$ -	\$ 711,591
C11	資本公積彌補虧損	-	-	(15,837)	15,837	-			-	-	-
B5	資本公積配發現金股利	-	-	(183,990)	-	-			(183,990)	-	(183,990)
O1	非控制權益增加	-	-	-	-	-			-	6,151	6,151
D1	105 年度淨利	-	-	-	608,153	-			608,153	(3,521)	604,632
D3	105 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(4,609)			(4,609)	442	(5,051)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	608,153	(4,609)			603,544	(3,963)	599,581
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	43,807	438,073	89,490	608,153	(4,571)			1,131,145	2,188	1,133,333
B9	105 年度盈餘分配										
B5	股票股利—每股 0.5 元	2,191	21,904	-	(21,904)	-			-	-	-
	現金股利—每股 10.7 元	-	-	-	(468,738)	-			(468,738)	-	(468,738)
		2,191	21,904	-	(490,642)	-			(468,738)	-	(468,738)
O1	非控制權益增加	-	-	-	-	-			-	4,115	4,115
N1	員工酬勞成本	-	-	2,721	-	-			2,721	-	2,721
D1	106 年度淨利	-	-	-	856,936	-			856,936	(1,343)	855,593
D3	106 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(952)			(952)	18	(970)
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	856,936	(952)			855,984	(1,361)	854,623
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	45,998	459,977	92,211	974,447	(5,523)			1,521,112	4,942	1,526,054

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蔡謀燦

經理人：蔡謀燦

會計主管：花秀麗

凱羿國際集團股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A00010	繼續營業單位稅前淨利	\$ 1,048,847	\$ 750,279
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	8,036	6,753
A20200	攤銷費用	1,058	824
A20300	呆帳費用（迴轉）	1,447	(2,795)
A20900	利息費用	209	451
A21200	利息收入	(8,717)	(2,762)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	2,721	-
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	1,242	6,825
A24100	外幣兌換淨損失（利益）	71,670	(5,104)
A29900	預付貨款減損損失	2,737	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失	2,548	20,650
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31130	應收票據	4,928	(504)
A31150	應收帳款	(78,669)	(482,056)
A31160	應收帳款－關係人	-	47,475
A31180	其他應收款	1,707	710
A31190	其他應收款－關係人	-	82,607
A31200	存 貨	4,612	(45,179)
A31230	預付貨款	5,305	55,073
A31240	其他流動資產	(9,327)	24,662
A32150	應付帳款	60,517	143,078
A32160	應付帳款－關係人	(5,453)	7,855
A32180	其他應付款	41,974	36,515
A32210	預收款項	2,776	(17,126)
A32230	其他流動負債	1,529	648
A33000	營運產生之現金流入	1,161,697	628,879
A33100	收取之利息	5,901	2,762
A33300	支付之利息	(209)	(451)
A33500	支付之所得稅	(189,592)	(44,991)
AAAA	營業活動之淨現金流入	977,797	586,199

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(\$ 5,179)	(\$ 26,647)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,558	306
B03700	存出保證金增加	(2,822)	(2,508)
B04500	取得無形資產	(1,689)	(640)
B06500	其他流動資產增加	(759,458)	-
B06700	其他非流動資產減少(增加)	447	(1,160)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(767,143)	(30,649)
	籌資活動之現金流量		
C04500	發放現金股利	(468,738)	(183,990)
C05800	非控制權益增加	4,115	6,151
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(464,623)	(177,839)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(39,702)	(2,626)
EEEE	本年度現金及約當現金增加(減少)數	(293,671)	375,085
E00100	年初現金及約當現金餘額	798,827	423,742
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 505,156	\$ 798,827

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蔡謀燦



經理人：蔡謀燦



會計主管：花秀麗



凱昇國際集團股份有限公司

盈餘分配表

2017 年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	\$117,511,627
加：本年度稅後淨利	856,936,339
減：提列法定盈餘公積	85,693,634
依法提列特別盈餘公積	5,523,272
本期可供分配盈餘	883,231,060
分配項目：	
現金股利（每股新台幣 15 元） （註）	750,339,975
期末未分配盈餘	\$132,891,085
註： 本次現金股利依本公司董事會決議日(2018 年 3 月 21 日)之流通在外股數 50,022,665 股計算。待股東常會通過後，擬授權董事長訂定除息基準日及辦理股利配發相關事宜。	

董事長：蔡謀燦



經理人：蔡謀燦



會計主管：花秀麗



凱昇國際集團股份有限公司 章程修正條文對照表

修正前條文	修正後條文	說明
59 公開收購 股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，<u>董事會於本公司或本公司依公開發行公司規則之規定指派之訴訟及非訟代理人接獲公開收購申報書副本及相關書件後十日</u>內，應對建議股東接受或反對本次公開收購作成決議，並公告下列事項： (a) <u>董事及持有本公司已發行股份超過百分之十之股東自己及以他人名義目前持有之股份種類、數量。</u> (b) <u>就本次公開收購對股東之建議，並應載明對本次公開收購棄權投票或持反對意見之董事姓名及其所持理由。</u> (c) <u>本公司財務狀況於最近期財務報告提出後有無重大變化及其變化說明（如有）。</u> (d) <u>董事及持有本公司已發行股份超過百分之十之股東自己及以他人名義持有公開收購人或其關係企業之股份種類、數量及其金額。</u>	59 公開收購 股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，<u>任何與公司股份之公開收購有關之公告，均應遵循公開發行公司規則，包括但不限於公開收購公開發行公司有價證券管理辦法。</u>	依臺灣證券交易所股份有限公司之要求及公開發行公司規則之規定，修正本條文字。
-	67 終止上市 股份於中華民國上市期間，如本公司因： (a) <u>參與合併後消滅；</u> (b) <u>將所有資產及業務出售、移轉或讓與給其他公司；</u> (c) <u>股份轉換；或</u> (d) <u>分割，</u> 而致終止上市，且存續公司（在(a)的情況下）、受讓公司（在(b)的情況下）、與本公司進行股份轉換	配合臺灣證券交易所股份有限公司2017年9月19日臺證上二字第1061703251號修正「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」之規定，新增本條文字。

	之公司（在（c）的情況下）、既存或新設之公司（在（d）的情況下）為非上市公司或非上櫃公司者，除應滿足適用法律之要求外，應經本公司已發行股份總數三分之二以上股東之同意行之。 第一項所稱之「上櫃公司」，係指股票可於櫃買中心交易買賣的公開發行公司。	
67 中華民國證券法令 股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，董事、獨立董事、薪資報酬委員會及審計委員會之資格條件、組成、選任、解任、職權行使及其他應遵行事項，應遵循中華民國證券法令適用於本公司的規定。	68 中華民國證券法令 股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，董事、獨立董事、薪資報酬委員會及審計委員會之資格條件、組成、選任、解任、職權行使及其他應遵行事項，應遵循中華民國證券法令適用於本公司的規定。	條次變更。

凱昇國際集團股份有限公司

「從事衍生性商品交易處理程序」修訂前後條文對照表

修訂前條次及條文	修訂後條次及條文	修訂依據及理由
第二條 交易原則與方針 五、交易總額及全部與個別損失上限金額 (一)、避險性交易 本公司從事避險性的衍生性商品交易，任一時點累積未結清契約餘額不得超過營業產生之外幣資產扣除外幣負債之外匯淨部位，全部契約損失上限金額20%，個別契約損失上限金額10%。 (二)、投資性交易 本公司從事投資性的衍生性商品交易，由專案小組或董事會授權之人事先擬訂投資計畫，<u>依核決權限經董事長或董事會審核同意後</u>，在授權範圍內執行之，全部損失上限金額10%，個別契約損失上限金額5%。	第二條 交易原則與方針 五、交易總額及全部與個別損失上限金額 (一)、避險性交易 本公司從事避險性的衍生性商品交易，<u>授權專案小組執行之</u>，任一時點累積未結清契約餘額不得超過營業產生之外幣資產扣除外幣負債之外匯淨部位，全部契約損失上限金額20%，個別契約損失上限金額10%。 (二)、投資性交易 本公司從事投資性的衍生性商品交易，由專案小組事先擬訂投資計畫，經董事會審核同意後，在授權範圍內執行之，全部損失上限金額10%，個別契約損失上限金額5%。	依公司實際狀況修改之。
第七條 備查簿之設置 本公司從事衍生性商品交易應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過及本程序第二條第四項、第五條第一項第二款及第六條第一項第一款應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。	第七條 備查簿之設置 本公司從事衍生性商品交易應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過及<u>依本程序規定應審慎評估之事項詳予登載</u>，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。	酌修文字內容。
第十二條 本程序訂立於2015年12月28日。 本程序第一次修訂日期為2016年12月29日。	第十二條 本程序訂立於2015年12月28日。 本程序第一次修訂日期為2016年12月29日。 <u>本程序第二次修訂日期為2018年3月21日。</u>	新增修訂日期。



英屬維京群島商凱昇國際有限公司
Kayee International Holding Co., LTD.

從事衍生性商品交易處理程序

第一條 目的

為有效管理本公司收支、資產及負債因匯率及利率等變動所產生之風險，並確實管理本公司各項衍生性商品交易，進而增加企業競爭力，特訂定本程序。本程序如有未盡事宜，依本公司取得或處分資產處理程序（以下稱處理程序）之相關規定辦理。

第二條 交易原則與方針

一、交易種類

本程序所稱之衍生性商品，係指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約及上述商品組合而成之複合式契約等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進（銷）貨合約。若以對沖營運風險為目的即為避險性交易，若為套取利益因而額外創造之風險即為投資性交易。

二、經營與避險策略

本公司從事衍生性商品交易，應以規避市場經營風險為主要目的，交易商品以選擇用於規避公司業務經營所產生之匯率及利率風險為主。交易對象則選擇與本公司有業務往來或能提供專業資訊之金融機構為原則，以避免產生信用風險。

三、權責劃分

本公司從事衍生性商品操作，應成立衍生性商品避險專案小組，負責衍生性商品操作之企劃、監督及管理，由本公司董事擔任小組召集人，其下並分：

（一）、交易人員

負責衍生性商品之操作與交易。

（二）、交割人員

負責交易之確認、交割及相關憑證之管理。

（三）、會計人員

負責交易之帳務處理並定期公告及申報。

上述從事衍生性商品之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任。且風險之衡量、監督與控制人員應與前款人員分屬不同部門，並應向本公司董事或不負交易或部位決策責任之高階主管人員報告。

四、績效評估要領

績效之評估應於評估日與預先設定之評估基準比較，以作為未來決策之參考，且衍生性商品交易所持有之部位每週至少評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易每月至少評估二次，其評估報告應呈送本公司董事或母公司董事會授權之高階主管人員核閱。

五、交易總額及全部與個別損失上限金額

(一)、避險性交易

本公司從事避險性的衍生性商品交易，授權專案小組執行之，任一時點累積未結清契約餘額不得超過營業產生之外幣資產扣除外幣負債之外匯淨部位，全部契約損失上限金額20%，個別契約損失上限金額10%。

(二)、投資性交易

本公司從事投資性的衍生性商品交易，由專案小組事先擬訂投資計畫，經母公司董事會審核同意後，在授權範圍內執行之，全部損失上限金額10%，個別契約損失上限金額5%。

第三條 風險管理措施

一、信用風險

交易對象應選擇有業務往來且信用良好之金融機構，並能提供專業資訊為原則，以降低交易相對人不履約而發生損失之風險。

二、市場風險

應於衍生性商品交易前評估市場因素可能之變動，並透過明確之作業流程及經常檢視部位之損益狀況以控制市場風險。

三、流動性風險

為確保流動性，交易之銀行必須有充足之設備、資訊及交易能力，並能在任何市場進行交易。

四、現金流量風險

為確保公司營運資金週轉穩定性，本公司從事衍生性商品交易之資金來源以自有資金為限，且其操作金額應考量未來三個月現金收支預測之資金需求。

五、作業風險

本公司從事衍生性商品之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任，交易之執行必須確實遵守授權額度、作業程序及有關交易記錄之登錄，以避免作業上的風險。

六、法律風險

任何與金融機構簽署的文件須由法務人員檢視或請法律顧問表示意見後方能正式簽署，以避免法律上的風險。

七、商品風險

內部交易人員與金融機構對於交易之衍生性商品應具備完整及正確的專業知識，並要求金融機構充分揭露風險，以避免誤用衍生性商品導致損失。

八、現金交割風險

被授權交易人員除恪遵授權金額外，平時應注意公司現金流量，以確保交割有足夠現金支付。

第四條 內部稽核制度

內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月稽核交易部門對本程序之遵循情形，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知審計委員會。

第五條 本公司從事衍生性商品交易，母公司董事會應依下列原則確實監督管理：

- 一、指定高階主管人員應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。
- 二、定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險，是否在本公司容許承受之範圍。

第六條 母公司董事會授權之高階主管人員應依下列原則管理衍生性商品之交易：

- 一、定期評估目前使用之風險管理措施是否適當，並確定依處理準則及本作業程序辦理。
- 二、監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向母公司董事會報告。
- 三、本公司從事衍生性商品交易，依所訂從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報最近期母公司董事會。

第七條 備查簿之設置

本公司從事衍生性商品交易應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、母公司董事會通過日期及依本程序規定應審慎評估之事項詳予登載，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。

第八條 母公司代為公告：

- 一、本公司若非屬公開發行公司，應委由母公司按月將本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，於每月十日前輸入指定之網站辦理申報公告。
- 二、本公司從事衍生性商品交易損失達本程序第二條第五項所訂之全部或個別契約損失上限金額，應按性質依規定格式，委由母公司於事實發生之日起二日內將相關資訊於主管機關指定網站辦理申報公告。
- 三、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，應委由母公司於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。

第 九 條 罰則

本公司從事衍生性商品交易時應依本程序辦理，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。

第 十 條 實施與修訂

本程序經董事同意後實施，修正時亦同；惟如本公司設置董事會時，應經董事會決議通過。

第十一條 本程序訂立於 2018 年 3 月 21 日。

董事及獨立董事候選人名單

職稱	被提名人姓名	學歷及專業資格	經歷/現職	持有股份 (單位:股)
董事	Mo-Tsan Holding(Samoa) Co., Ltd. (代表人:蔡謀燦)	公立清水高中	經歷： 灣盛貿易(股)公司-產品部經理 現職： 凱昇國際集團股份有限公司-董事長兼總經理 凱昇 BVI-董事長 凱昇 HK-董事長 凱昇實業股份有限公司-董事長 泰凱欣國際貿易（深圳）有限公司-執行董事兼總經理 凱燦貿易（深圳）有限公司-執行董事 鑫庚侑電子（深圳）有限公司-執行董事 寧波鑫捷凱電子有限公司董事長兼總經理 謀燦控股(薩摩亞)有限公司 Mo-Tsan Holding (Samoa) Co., Ltd.-董事長 凱順股份有限公司-董事長 凱拓股份有限公司-董事長 凱謀開發(薩摩亞)有限公司-董事長 凱謀酒店集團控股(香港)有限公司-董事長 上海凱謀酒店有限公司監事 深圳凱謀酒店有限公司-監事 凱鑫投資股份有限公司-董事長 凱謀投資股份有限公司-董事長	20,544,672
董事	Key Wei Holding Limited (代表人:蔡謀賦)	國立交通大學 應用數學系	經歷： 灣盛貿易(股)公司-專員 現職： 凱昇 BVI-總經理 凱昇實業股份有限公司-董事兼總經理 凱燦貿易（深圳）有限公司-總經理 寧波鑫捷凱電子有限公司-董事 凱鑫投資股份有限公司-董事 凱崑股份有限公司 Key Wei Holding Limited-董事長 中山凱謀酒店管理有限公司-董事	2,609,939
董事	蔡美玲	公立大甲高中	現職：凱盛股份有限公司-董事	234,150

職稱	被提名人姓名	學歷及專業資格	經歷/現職	持有股份 (單位:股)
董事	陳雅奇	國立清水高中	現職：久德有限公司-負責人	0
董事	黃奕敏	Methodish School	經歷： 灣盛貿易(股)公司-專員 現職： 泰凱欣國際貿易（深圳）有限公司-監事 凱燦貿易（深圳）有限公司-監事 鑫庚侑電子（深圳）有限公司-監事 凱羿實業股份有限公司-副總經理 英屬維京群島商凱羿國際有限公司台灣分公司-業務副總經理 凱謀投資股份有限公司-董事	208,395
獨立董事	白幸卉	淡江大學會計研究所碩士 會計師高考及格證書 中華民國內部稽核師證書	經歷： 元大寶來證券(股)公司-投資銀行業務部協理 安侯國際財務顧問(股)公司-併購交易服務組協理 現職：獨立顧問	0
獨立董事	陳正弘	美國哥倫比亞大學碩士	經歷： 東元電機(股)公司-總經理特別助理 威盛電子(股)公司-總經理特別助理 現職：中磊電子(股)公司發言人	0
獨立董事	柏婉貞	國立中正大學國際經濟研究所博士	經歷： 高雄市政府經濟發展局委員 勞動部勞動力發展署計畫評鑑與審查委員 國立第一科技大學金融系兼任教師 國立高雄應用科技大學國際企業系兼任教師 現職：正修科技大學金融管理系副教授	0
獨立董事	陳忠瑞	美國東伊利諾州立大學企管碩士	經歷： 元大證券投資顧問股份有限公司-副董事長 元大證券投資顧問股份有限公司-總經理 現職： 瑞展產經研究(股)公司-董事長 鑫品生醫科技股份有限公司-獨立董事 味丹國際（控股）有限公司-獨立非執行董事 兼審核委員會成員	0

本次新任董事及其代表人候選人兼任他公司職務情形

被提名人 類別	許可從事競業行為之 董事候選人姓名	許可從事競業行為之項目職務
董事	Mo-Tsan Holding(Samoa) Co., Ltd. (代表人:蔡謀燦)	寧波鑫捷凱電子有限公司-董事長兼總經理 謀燦控股(薩摩亞)有限公司 Mo-Tsan Holding (Samoa) Co., Ltd.-董事長 凱順股份有限公司-董事長 凱拓股份有限公司-董事長 凱謀開發(薩摩亞)有限公司-董事長 凱謀酒店集團控股(香港)有限公司-董事長 上海凱謀酒店有限公司-監事 深圳凱謀酒店有限公司-監事 凱鑫投資股份有限公司-董事長 凱謀投資股份有限公司-董事長
董事	Key Wei Holding Limited (代表人:蔡謀賦)	寧波鑫捷凱電子有限公司-董事 凱鑫投資股份有限公司-董事 凱歲股份有限公司 Key Wei Holding Limited-董事長 中山凱謀酒店管理有限公司-董事
董事	蔡美玲	凱盛股份有限公司-董事
董事	陳雅奇	久德有限公司-負責人
董事	黃奕敏	凱謀投資股份有限公司-董事
獨立董事	陳正弘	中磊電子(股)公司-發言人
獨立董事	陳忠瑞	瑞展產經研究(股)公司-董事長 鑫品生醫科技股份有限公司-獨立董事 味丹國際(控股)有限公司-獨立非執行董事兼審核委員會成員



凱昇國際集團股份有限公司

Kayee International Group Co., Ltd.

股東會議事規則

第一條 為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依上市上櫃公司治理實務守則第五條規定訂定本規則，以資遵循。

第二條 本公司股東會之議事規則，除上市地法令或經營地法令另有規定者外，應依本規則之規定。

第三.1條 本公司股東會除上市地法令另有規定外，由董事會召集之。

本公司應於每一會計年度終了後六個月內由董事會召集股東常會。

本公司股份登錄興櫃或於中華民國上市前，股東會之召開，應至少於五日前通知各有權出席及表決之股東，並載明會議召開之日期、地點、時間及召集事由。但經全體有權收受該次會議通知、出席並表決之股東同意，該次會議得以較短之召集期間通知或免為通知，並依股東認為適當之方式召集會議。

第三.2條 股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，股東常會之召開，應至少於三十日前，股東臨時會之召開，應至少於十五日前，通知各有權出席及表決之股東，並載明會議召開之日期、地點、時間及召集事由。

股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，應將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事、監察人事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至中華民國證券主管機關指定之公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至中華民國證券主管機關指定之公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於公司及中華民國境內之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。

通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

選任或解任董事、監察人、變更章程、公司解散、合併、分割或上市地法令「公司法第一百八十五條第一項」各款、「證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六」之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。

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

本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及

受理期間；其受理期間不得少於十日。

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。

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。

以下條文，係依「股份登錄興櫃或於中華民國上市期間」之相關中華民國法令及公司章程為訂定依據。股份登錄興櫃或於中華民國上市前，在不違反公司章程及開曼公司法（及其修正）下，得比照以下條文規定辦理，如條文規定有未盡事宜，則依公司章程及開曼公司法（及其修正）相關規定辦理。

第 四 條 股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會，並載明該委託書僅為特定股東會所為。委託書之辦理應依中華民國「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理之。

委託書格式內容應至少包括填表須知、股東委託行使事項及股東、受託代理人及徵求人（若有）基本資料等項目，委託書用紙並應與股東會召集通知同時提供予股東，並應於同日分發予所有股東。

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

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

第 五 條 股東會召開之地點，除上市地法令或章程另有規定外，應於中華民國境內召開。惟若註冊地國法律規定不得於境外召開者，應提供中華民國投資人書面及電子投票，並應委託中華民國境內專業股務代理機構協助辦理。會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。

第 六 條 本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。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。

股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出

席股東會之股東；有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。

政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

第七條 股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。

前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。

董事會所召集之股東會，宜有董事會過半數之董事參與出席。

股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

第八條 本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音錄影。

前項影音資料應至少保存一年。但經股東依上市地法令「公司法第一百八十九條」提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第九條 股東會之出席，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。

已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。

延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。

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，得依上市地法令「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。

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，依上市地法令「公司法第一百七十四條」規定重新提請股東會表決。

第十條 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

第十一條 出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十二條 股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

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

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

除依據中華民國法律組織之信託事業，或經公開發行公司法令核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

第十三條 股東每股有一表決權；但受限制或上市地法令「公司法第一百七十九條第二項」所列無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權，但本公司於中華民國境外召開股東會時，應提供股東得採行以電子方式或書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。

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

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

議案之表決，除上市地法令「公司法」及本公司章程另有規定外，以出席股東表決

權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對或棄權之結果輸入中華民國證券主管機關指定之公開資訊觀測站。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。

股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

第十四條 股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、監察人之名單與其當選權數。

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。但經股東依上市地法令「公司法第一百八十九條」提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十五條 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

前項議事錄之分發，本公司得以輸入中華民國證券主管機關指定之公開資訊觀測站之公告方式為之。

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。

第十六條 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。

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

第十七條 辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

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

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。

股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第十八條 會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

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

股東會得依上市地法令「公司法第一百八十二條」之規定，決議在五日内延期或續行集會。

第十九條 本規則經股東會通過後實施，修正時亦同。

第二十條 本規則訂立於2015年12月28日。

本規則第一次修訂日期為2016年12月29日。

本中譯文僅供參考之用，
正確內容應以英文版為準

(中譯文)

第一次修訂及重述章程大綱和章程
Kayee International Group Co., Ltd
凱昇國際集團股份有限公司
(經 2016 年 11 月 08 日特別決議通過生效)

開曼群島公司法（及其修正）
股份有限公司

第一次修訂及重述章程大綱

Kayee International Group Co., Ltd
凱昇國際集團股份有限公司

（經 2016 年 11 月 08 日特別決議通過生效）

1. 本公司名稱為 Kayee International Group Co., Ltd 凱昇國際集團股份有限公司。
2. 本公司註冊所在地為 Portcullis TrustNet (Cayman) Ltd.之所在地，即 the Grand Pavilion Commercial Centre, Oleander Way, 802 West Bay Road, P.O. Box 32052, Grand Cayman KY1-1208, Cayman Islands，或董事會日後決議其他地點。
3. 本公司設立之目的未受限制，且本公司有權從事開曼公司法（及其修正）所未禁止之任何營業項目。
4. 本公司有權依開曼公司法（及其修正）規定從事具有完全行為能力自然人所得為之行為。
5. 縱有前述規定，本公司於依銀行及信託公司法（及其修正）規定取得相關執照前不得從事銀行或信託業務，於依保險法規定（及其修正）取得相關執照前不得於開曼群島內從事保險業務或保險經理人、代理人、經紀人業務，於依公司管理法(Companies Management Law)（及其修正）取得相關執照前不得從事公司管理之業務。
6. 除為促進本公司於開曼群島外經營業務外，本公司不得於開曼群島與任何人士、事務所或公司進行交易；惟本條之規定不得解讀為限制本公司於開曼群島簽訂契約，及於開曼群島行使所有為執行其於開曼群島外之業務所需之權力。
7. 各股東對本公司之義務限於其未繳清之股款。
8. 本公司授權資本額為新台幣[1,000,000,000.00]元，分成[100,000,000]股普通股，每股面額為新台幣 10 元。本公司有權依開曼公司法（及其修正）或本公司章程贖回或買回股份、分割或整合股份，將原有、贖回、增加或減少之資本額全數或部分發行為附（或無）優先、特別、遞延權利或附限制之股份。除非股份發行條款有明示規定者外，所發行之股份無論為普通股或特別股均與本公司先前所發行股份之權利相同。
9. 若本公司登記為豁免公司者，其營運將受開曼公司法（及其修正）第 174 條所拘束。

第一次修訂及重述章程

Kayee International Group Co., Ltd

凱昇國際集團股份有限公司

(經 2016 年 11 月 08 日特別決議通過生效)

目錄

表格 A 釋義 1. 定義 股份 2. 發行股份之權力 3. 贖回及買回股份 4. 股份所附權利 5. 股票 6. 特別股 股份登記 7. 股東名冊 8. 登記持有人為絕對所有人 9. 記名股份轉讓 10. 記名股份移轉 普通決議、特別決議及重度決議 11. 變更資本 12. 特別決議及重度決議 13. 股份權利之變更 股利及撥充資本 14. 股息 15. 資本公積及盈餘之提撥 16. 付款方式 17. 撥充資本 股東會 18. 股東常會 19. 股東臨時會 20. 通知 21. 寄發通知 22. 股東會延期 23. 股東會之法定出席數及議事程序 24. 會議主席 25. 股東表決 26. 代理 27. 委託書徵求 28. 異議股東股份收買請求權 29. 無表決權股份 30. 共同股份持有人之表決	31. 法人股東之代表 32. 股東會延會 33. 董事出席股東會 董事及經理人 34. 董事人數及任期 35. 董事選舉 36. 董事解職 37. 董事職位之解任 38. 董事報酬 39. 董事選舉瑕疵 40. 董事管理業務 41. 董事會之職權 42. 董事及經理人名冊 43. 經理人 44. 指派經理人 45. 經理人職責 46. 經理人報酬 47. 利益衝突 48. 董事及經理人之補償及免責 董事會 49. 董事會 50. 董事會通知 51. 視訊會議參與董事會 52. 董事會之法定出席數 53. 董事會成員缺額之運作 54. 董事會主席 55. 董事會先前行為之效力 公司記錄 56. 議事錄 57. 抵押擔保登記簿 58. 印章之形式和使用 公開收購及帳簿 59. 公開收購 60. 會計帳簿 61. 會計年度結束	審計委員會 62. 審計委員會人數 63. 審計委員會之職權 自願解散和清算 64. 自願解散和清算 變更章程 65. 變更章程 訴訟及非訴訟代理人 66. 選任訴訟及非訴訟代理人 其他 67. 中華民國證券法令
--	---	--

第一次修訂及重述章程

Kayee International Group Co., Ltd

凱羿國際集團股份有限公司

(經 2016 年 11 月 08 日特別決議通過生效)

開曼公司法（定義如后）附件一表格 A 中之法令不適用於本公司。

釋義

1 定義

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

"適用法律"	指公開發行公司規則、開曼公司法或其他適用於公司之規則或法令。
"公開發行公司規則"	指相關主管機關隨時針對公開發行公司或任何在中華民國之證券交易所或證券市場上市或登錄興櫃（定義如后）公司訂定之中華民國法律、規則和規章（包括但不限於中華民國公司法、證券交易法、金管會（定義如后）發布之法令規章、證交所（定義如后）或櫃買中心（定義如后）發布之規章制度，及其日後之修訂版本），而經相關主管機關要求應適用於本公司者。
"本章程"	指不時變更之本章程。
"審計委員會"	指董事會轄下之審計委員會，由本公司之全體獨立董事組成。
"董事會"	指依本章程指派或選舉之董事會，並依本章程於達法定出席人數之董事會議中行使權限。
"資本公積"	為本章程之目的，係指本公司依開曼公司法發行股份之溢價加計受領贈與後之金額。
"董事長"	指由所有董事間選出擔任董事會主席之董事。
"本公司"	指 Kayee International Group Co., Ltd 凱羿國際集團股份有限公司。
"薪資報酬委員會"	指董事會轄下，依公開發行公司規則之規定由專業人士組成，並具有所規定之各項職能之委員會。
"累積投票制"	指本章程第 35.2 條所規定之選舉董事之投票機制。
"董事"	指本公司當時之董事，包括任一和全部獨立董事。
"電子紀錄"	定義如《電子交易法》之定義。
"電子交易法"	指開曼群島之《電子交易法》（2003 年修訂）。
"興櫃"	指中華民國之興櫃股票市場。

"二親等以內之親屬關係"	就任一人而言，指另一人因血緣或婚姻之緣故而與該人有親屬關係，且係屬二親等以內之關係，應包括該任一人之父母、兄弟姊妹、祖父母、子女、孫子女、及該任一人之配偶之父母、兄弟姊妹及祖父母。
"金管會"	指中華民國金融監督管理委員會。
"獨立董事"	指依公開發行公司規則或本章程選出之獨立董事。
"共同經營契約"	指任一公司與他人，或其他機構所訂立之契約，契約各當事人同意，將按契約條款共同經營某一事業，並共擔虧損、共享獲利者。
"開曼公司法"	指開曼群島之公司法及所有對現行法之修正、重新制定或修訂。
"營業出租契約"	指任一公司與他人所訂立之契約或協議，約定將公司之某些必要機具及資產出租予對方，而該他人以自身名義經營公司之全部營業；公司則自該他人受領一筆事先約定之報酬作為對價。
"訴訟及非訴訟代理人"	指本公司為在相關司法管轄地收受文書，而依適用法律所指定之送達代收人並為本公司依中華民國證券交易法在中華民國境內之負責人。
"委託經營契約"	指任一公司與他人所訂立之契約或協議，依該契約或協議委託對方以公司名義，並基於公司利益，經營公司之事業，公司則向該他人給付一筆事先約定之報酬做為對價；該部分事業之獲利和虧損，仍繼續由公司享有及負擔。
"公開資訊觀測站"	指證交所（定義如后）維護之公開發行公司申報系統。
"股東"	指股東名冊登記持有本公司股份之股東，若為二人以上登記為共同持有股份者，指股東名簿中登記為第一位之共同持有人或全部共同持有人，依其前後文需求適用之。
"章程大綱"	指本公司章程大綱。
"合併"	指下列交易： (a) 開曼公司法所定義之「併購」或「合併」；或 (b) 其他符合公開發行公司規則定義之「吸收合併及／或新設合併」。
"月"	指日曆月。
"通知"	除另有指明外，指本章程所指之書面通知。
"經理人"	任何經董事會指派擔任本公司職務之人。
"普通決議"	指本公司股東會中（或如特別指明，持有特定種類股份之股東會議）出席股東（親自出席或委託書他人出席）以簡單多數決通過的決議。（已出席但未行使表決權之股東，將視為放棄行使表決權，但仍計入已出席會議之表決權數。）

"特別股"	其意義如本章程第 6 條之定義。
"私募"	指股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，由本公司依公開發行公司規則私募股份或本公司之其他證券。
"董事及經理人名冊"	本章程第 42 條所指董事及經理人名冊。
"股東名冊"	指本公司依開曼公司法備置之股東名冊，且本公司股份登錄興櫃或於中華民國上市者，則指本公司依公開發行公司規則備置之股東名冊。
"註冊處所"	指本公司當時之註冊營業處所。
"限制型股票"	其意義如本章程第 2.5 條之定義。
"中華民國"	指臺灣，中華民國。
"印章"	指本公司通用圖章或正式或複製之印章。
"秘書"	經指派執行所有本公司秘書職務之人，包括任何代理或助理秘書，及任何經董事會指派執行該秘書職務之人。
"股份"	指每股面額新台幣 10 元之本公司股份。
"特別決議"	在不違反開曼公司法情形下，指於本公司股東會中，經有權參與表決之股東親自出席、或經由委託書表決、或經法人股東或非自然人股東合法授權之代表出席表決，經計算每位股東有權表決權數後，以出席股東表決權至少三分之二同意通過之決議。（已出席但未行使表決權之股東，將視為放棄行使表決權，但仍計入已出席會議之表決權數。）
"附屬公司"	就任一公司而言，指(1)被該公司直接或間接持有超過半數已發行有表決權之股份總數或全部資本總額之公司；或(2)該公司對其人事、財務或業務經營有直接或間接控制權之公司。
"重度決議"	由代表本公司已發行股份總數三分之二以上之股東出席者，指由該等出席股東表決權過半數同意通過之決議；或如出席股東會之股東所代表之股份總數，少於本公司已發行股份總數之三分之二，但超過本公司已發行股份總數之半數時，則指由該等出席股東表決權三分之二以上之同意通過之決議。（已出席但未行使表決權之股東，將視為放棄行使表決權，但仍計入已出席會議之表決權數。）
"櫃買中心"	指財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心。
"庫藏股"	指本公司依開曼公司法及本章程持有庫藏之股份。
"集保結算所"	指臺灣集中保管結算所股份有限公司。
"證交所"	臺灣證券交易所股份有限公司。
"年"	日曆年。

1.2 本章程中，於內容不抵觸之情況下：

- (a) 複數詞語包括單數含義，反之亦然；

- (b) 陽性詞語包括陰性及中性含義；
- (c) 人包括公司、組織或個人團體，不論是否為公司；
- (d) 文字(i) "得"應被解釋為"可以"；
 - (ii) "應"應被解釋為"必須"。
- (e) "書面"和"以書面形式"包括所有以可視形式呈現的重述或複製之文字模式，包括電子紀錄；
- (f) 所提及任何法律或規章之規定應包括該規定之增補或重新制定；
- (g) 除另有規定，於開曼公司法定義之文字或意義於本章程應有相同解釋；且
- (h) 除本章程明定者外，電子交易法第八條所規定的各項義務及要求均不適用。

1.3 本章程之標題僅為方便之用，不應用以或據以解釋本章程。

股份

2 發行股份之權力

- 2.1 除適用法律、本章程及股東會另有決議外，於未損及任何現有股份或股別持有人之特別權利下，董事會有權依其決定之條件發行任何本公司尚未發行之股份，且於不違反或抵觸本章程第 6.1 條之前提下，得依股東普通決議發行任何就股息、表決權、資本返還或其他事項具有優先權、遞延權或其他特殊權利或限制之股份或股別（包括就股份所發行得棄權或其他種類之選擇權、認股權憑證和其他權利），惟除依開曼公司法規定及公開發行公司規則外，不得折價發行股票。
- 2.2 除本章程另有規定外，本公司發行新股應經董事會三分之二以上董事出席及出席董事超過二分之一之同意，並限於本公司之授權資本內為之。
- 2.3 本公司向櫃買中心申請股份登錄興櫃或向證交所申請於中華民國上市經核准後，在中華民國境內辦理現金增資發行新股時，除適用法律另有規定或經金管會、櫃買中心或證交所認為本公司無須或不適宜辦理外，本公司應提撥發行新股總額百分之十，在中華民國境內對外公開發行（下稱「公開銷售部分」）；然若股東會以普通決議另為較高比率之決議者，從其決議，並提撥相當於該等較高比率之股份作為公開銷售部分。本公司得保留發行新股總額百分之十至百分之十五供本公司及附屬公司之員工認購（下稱「員工認股部分」）。本公司對該等員工認購之新股，得限制在一定期間內不得轉讓，但其期間最長不得超過二年。
- 2.4 除經股東會另以普通決議為不同決議外，本公司依本章程第 2.3 條辦理現金增資發行新股時，於依本章程第 2.3 條提撥公開銷售部分（為免疑義，包含本公司依本章程第 2.3 條增資發行新股，股東會決議提撥高於發行新股總額百分之十之股份在中華民國境內對外公開發行，其超過發行新股總額百分之十的部分）及員工認股部分後，應公告及通知原有股東，其有權按照原有股份比例優先認購剩餘新股。本公司應在前開公告中聲明行使此優先認股權之方式，及若任何股東逾期不認購者，視為喪失其權利。原有股東持有股份按比例不足分認一新股者，得依董事會決定之條件及公開發行公司規

則，合併其認股權而以單一股東名義共同認購一股或多股；原有股東於前述時間內未認足者，本公司得就未認購部分依符合公開發行公司規則之方式辦理公開銷售或洽特定人認購。

- 2.5 於不違反或抵觸適用法律之前提下，本公司得經股東會重慶決議發行限制員工權利之新股（下稱「限制型股票」）予本公司及附屬公司之員工，不適用本章程第 2.3 條之規定。股份登錄與櫃於中華民國上市期間，限制型股票之發行條件，包括但不限於發行數量、發行價格及其他相關事項，應符合中華民國證券主管機關制訂之規則。
- 2.6 本章程第 2.4 條規定之股東優先認股權於本公司因以下原因或基於以下目的發行新股時，不適用之：
- (a) 本公司合併、分割，或為公司重整；
 - (b) 本公司為履行認股權憑證及／或選擇權下之義務，包括本章程第 2.8 條及第 2.11 條所規定者，或依本章程第 2.8 條發行股份予員工之情形。
 - (c) 本公司依本章程第 2.5 條規定發行限制型股票；
 - (d) 本公司為履行可轉換公司債或附認股權公司債下之義務；
 - (e) 本公司為履行附認股權特別股下之義務；或
 - (f) 本公司進行私募有價證券時。
- 2.7 本公司不得發行任何未繳納股款或繳納部分股款之股份。
- 2.8 縱有本章程第 2.5 條之規定，本公司得經董事會三分之二以上董事出席及出席董事超過二分之一之同意，通過一個以上之員工獎勵措施，並得發行股份或選擇權、認股權憑證或其他類似之證券予本公司及其附屬公司之員工；為免疑義，上開事項無需另經股東會決議通過。
- 2.9 依本章程第 2.8 條發行之選擇權、認股權憑證或其他類似之證券不得轉讓，但因繼承者不在此限。
- 2.10 本公司及其附屬公司之董事非本章程第 2.5 條所定發行限制型股票及第 2.8 條所定獎勵措施之對象，但倘董事亦為本公司或其附屬公司之員工，該董事得基於員工身分（而非董事身分）認購限制型股票或參與獎勵措施。
- 2.11 本公司得與其員工及／或其附屬公司之員工就本章程第 2.8 條所定之獎勵措施簽訂契約，約定於一定期間內，員工得認購特定數量之本公司股份。此等契約之條款對相關員工之限制不得少於其所適用之獎勵措施所載條件。
- 3 贖回及買回股份**
- 3.1 在不違反開曼公司法情形下，本公司得發行將由或應由本公司或股東行使贖回權或贖回選擇權的股份。
- 3.2 於依開曼公司法規定得授權之範圍內，授權本公司得自資本或其他帳戶或其他資金中支付贖回股份之股款。

- 3.3 得贖回股份之贖回價格或其計算方式，應於股份發行前由董事會訂之。
- 3.4 有關得贖回股份之股票應載明該等股份係可贖回。
- 3.5 股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，在不違反適用法律規定及本章程之情況下，本公司得依董事會三分之二以上董事出席及出席董事過半數同意所定之條件及方式，買回其自身股份（包括可贖回之股份），並依據適用法律規定作為庫藏股由本公司持有。如本公司擬向全體股東買回股份，並立即辦理銷除者，該等買回應經股東會普通決議通過，且除開曼公司法或公開發行公司規則另有規定者外，買回股份之銷除應按銷除當日各股東之持股比例為之（四捨五入至董事會決定之整數位）。
- 經股東會以普通決議通過之買回並銷除本公司股份，得以開曼公司法允許之方式支付買回股款，包含現金或其他財產；惟以其他財產支付買回股款時，該財產之價值應：(a) 於董事會提交股東會決議前，送交中華民國會計師查核簽證，作為普通決議授權買回並銷除本公司股份之依據，及(b)經收受以其他財產支付買回股款之各股東同意。縱有本章程第 3.5 條之規定，本公司為變更股票面額而買回本公司股份時，為完成股票面額之變更，無需取得各該相關股東之同意。
- 3.6 本公司如依前條規定決議買回登錄興櫃或於中華民國上市之股份者，應依公開發行公司規則之規定，將董事會決議及執行情形，於最近一次之股東會報告；其因故未執行買回登錄興櫃或於中華民國上市之股份者，亦同。
- 3.7 股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，本公司有權依下列買回方式以買回任何登錄興櫃或於中華民國上市之股份：
- (a) 買回股份之總金額，不得逾保留盈餘減除本公司董事會或股東會已決議分派之盈餘及下列已實現之資本公積之金額：
 - (i) 尚未轉列為保留盈餘之處分資產之溢價收入；
 - (ii) 發行股份之溢價及本公司受領贈與所得之總金額。但受領之物為本公司股份者，於未再出售前不予計入；
 - (b) 買回股份之總數量，不得超過本公司已發行股份總數百分之十；且
 - (c) 買回之時點、價格及其他條件應由董事會自行決定，惟：
 - (i) 相關買回交易應依中華民國證券法令之規定及公開發行公司規則辦理；且
 - (ii) 相關買回交易應符合開曼公司法。
- 3.8 在不違反本章程第 3.5 條及公開發行公司規則之情形下，本公司得依董事會決議及開曼公司法允許之任何方式，支付贖回或買回股款。
- 3.9 股份贖回款項之給付遲延不影響股份之贖回，惟如遲延超過三十日，應按董事會經適當查詢後所預估可代表開曼群島持有 A 級執照（定義如開曼群島銀行及信託公司法（修訂版）所示）之銀行同類貨幣三十日之定存利率，支付自到期日至實際支付款項期間之利息。

- 3.10 限於無法以其他方式贖回（或非另為此發行新股，無法贖回）之情形及範圍下，董事會始可於其認為適當時，行使開曼公司法第 37 條第(5)項（從資本中撥款支付）賦予本公司之權限。
- 3.11 限於前述範圍內，有關股份贖回應實行或可實行之方式，而可能產生之一切問題，董事會得自為適當決定。
- 3.12 除股款已全數繳清，不得贖回該股份。
- 3.13 董事會得依適用法律之規定，指定任何本公司買回、贖回或因放棄而由本公司取得之股份作為庫藏股。
- 3.14 對於庫藏股，不得配發或支付股利予本公司，亦不得就本公司之資產為任何其他分配（無論係以現金或其他方式）予本公司（包括本公司清算時對於股東的任何資產分配）。
- 3.15 本公司應以庫藏股持有人之身份載入股東名冊，惟：
- (a) 不得因任何目的將本公司視同股東，且本公司不得就庫藏股行使任何權利，意圖行使該權利者，應屬無效；且
 - (b) 於本公司任一會議中，庫藏股均不得直接或間接參與表決；且無論係為本章程或開曼公司法之目的，如欲決定任何特定時點之已發行股份總數時，庫藏股亦不應計入。
- 3.16 本公司買回登錄與櫃或於中華民國上市之股份後，以低於實際買回股份之平均價格轉讓庫藏股予本公司或附屬公司員工之任何議案，應經最近一次股東會特別決議通過，且公開發行公司規則要求之事項應於股東會開會通知中載明，而不得以臨時動議提出。歷次股東會通過且轉讓予本公司及附屬公司員工之庫藏股總數，累計應不得超過已發行股份總數的百分之五（5%），且每一名員工認購總數累計不得超過已發行股份總數的千分之五（0.5%）。本公司買回自己之股份轉讓予員工者，得限制在一定期間內不得轉讓，但其期間最長不得超過二年。
- 3.17 除本章程第 3.16 條及公開發行公司規則規定者外，本公司得由董事會依據適用法律之規定所決定之條款及條件處分（註銷或轉讓）庫藏股。

4 股份所附權利

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

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

5 股票

- 5.1 本公司得發行實體股票或以無實體發行之。本公司如發行實體股票，各股東有權獲得蓋有印章之股份憑證（或其複本），該印章由董事會依其權限所鈐印，憑證上並載明股東之持股股數及股別（如有）。董事會得決議於一般或特定情況下，憑證之任一或所有簽名得以印刷或機器方式為之。股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，除依公開發行公司規則應發行實體股票者外，本公司股份應以無實體發行。
- 5.2 如股票塗污、磨損、遺失或損壞，經提出董事會滿意之證據，董事會得換發新股票。如董事會認為適當，並得請求遺失股票之賠償。
- 5.3 不得發行無記名股份。
- 5.4 本公司依本章程第 5.1 條發行實體股票時，本公司應於該等實體股票依開曼公司法、章程大綱、本章程及公開發行公司規則規定得發行之日起三十日內，交付實體股票予認股人，並應於交付該等實體股票前，依公開發行公司規則辦理公告。
- 5.5 本公司應發行無實體股票時，相關事項應依開曼公司法及公開發行公司規則辦理，且應於依適用之上市法令得發行股份之日起三十日內，以帳簿劃撥方式交付無實體股份予認股人，並於交付前公告之。

6 特別股

- 6.1 本公司得以特別決議發行一種或一種以上類別具有優先或其他特別權利之股份（下稱「特別股」），並修訂章程大綱及本章程以反映特別股之訂定。
- 6.2 股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，特別股之權利及義務應包含（但不限於）下列項目，且應符合公開發行公司規則之規定：
- (a) 特別股之股息及紅利分配之順序與固定額度或固定比率；
 - (b) 本公司剩餘財產分配之順序與固定額度或固定比率；
 - (c) 特別股股東表決權之順序或限制（包括宣布無表決權）；
 - (d) 本公司經授權或被迫贖回特別股之方式或不適用贖回權之聲明；及
 - (e) 有關特別股之附隨權利及義務等其他事項。

股份登記

7 股東名冊

- (a) 股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，董事會應備置一份股東名冊，備置地點得為開曼群島境外經董事會認為適當之處所，並應依開曼公司法及公開發行公司規則維護之。
- (b) 若本公司有未登錄興櫃或於中華民國上市之股份者，本公司應依開曼公司法第 40 條備置此等股票之名冊。

8 登記持有人為絕對所有人

除法令另有規定外：

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

9 記名股份轉讓

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

10 記名股份移轉

- 10.1 如股東死亡，其共同持有股份之他尚存共同持有人，或如為單獨持有股份者，其法定代理人，為本公司唯一承認有權享有該死亡股東之股東權益之人。死亡股東之財產就其所共同持有之股份所生之義務，不因本章程之規定而免除。依開曼公司法第 39 條規定，本條所稱法定代理人係指該死亡股東之執行人或管理人、或依董事會裁量決定之其他經適當授權處理該股份事宜之人。
- 10.2 因股東死亡、破產而對股份享有權利之人，於董事會認為證據充足時得登記為股東，或選擇指定他人登記為股份受讓人。
- 10.3 經檢附董事會要求證明讓與人為所有權人之文件與董事會時，應登記受讓人為股東。縱有上述規定，如董事會於該喪失權利之股東尚未死亡或破產時，有權拒絕或暫停股東登記或依本章程第 9.3 條拒絕登記，董事會於任何情況下應享有與該情形相同之拒絕或暫停登記之權利。
- 10.4 如有二位或以上之人登記為股份共同持有人，而共同持有人中有人死亡時，尚存之共同持有人就該股份有絕對之所有權，且除該死亡之共同持有人為最後尚存之共同持有人外，本公司不承認任何對該共同持有人遺產之權利主張。

普通決議、特別決議及重度決議

11 變更資本

11.1 本公司得隨時以普通決議變更章程大綱中之以下事項：

- (a) 以發行新股增加依普通決議所定之股本，及此等股本所得分成之股份種類及金額得享有的權利；
- (b) 將全部或部分股份合併且分割為較現有股份面額大之股份；
- (c) 為轉換股份票面額之目的，將全部或一部已繳納股款之股份轉換為任何面額之已繳納股款之股份；
- (d) 將現有股份之全部或一部再分割為較小金額股份，惟，每一再分割股份之已繳股款與未繳股款（如有）應按原股份再分割之比例等比例減少之，且本公司得以普通決議，使該等再分割之股份，享有優先、遞延或其他權利，或受其他本公司就未發行股份或新股得賦加之限制；或
- (e) 銷除任何於決議通過之日尚未為任何人取得或同意取得之股份，並註銷與所銷除股份等值之資本。

11.2 為達成本公司依前條規定合併或分割股份之目的，董事會得為任何其認為適當之相應措施；於無礙前述目的之情形下，包括但不限於發行表彰畸零部分之股份，或出售該等畸零部分之股份，並將所得股款（扣除出售費用後）按比例發放予有權受領之股東。為此，董事會得授權他人轉讓該等表彰畸零部分之股份予各該買受人，或決議將上述扣除相關費用之股款淨額，為本公司之利益支付予本公司。如相關出售程序中有任何異常或無效情事，各該買受人就股款之用途不負監督義務，其股份所有人之權益亦不受影響。

12 特別決議及重度決議

12.1 在不違反開曼公司法及本章程之情況下，本公司得隨時經特別決議：

- (a) 變更其名稱；
- (b) 修改或增加章程；
- (c) 修改或增加章程大綱有關公司目的、權力或其他特別載明之事項；
- (d) 減少資本及資本贖回準備金；或
- (e) 依開曼公司法為合併。

12.2 在不違反開曼公司法之情形下，本公司得經特別決議在中華民國境內依公開發行公司規則進行有價證券之私募；惟如於中華民國境內私募之公司債未附有認股權、選擇權、轉換權或使公司債持有人有權取得股權或其他類似權利者，本公司得依公開發行公司規則之規定經董事會決議通過，並得於董事會決議之日起一年內分次辦理。

12.3 於不違反開曼公司法和本章程第 12.4 條之情形下，本公司之下列行為應取得股東重度決議之許可：

- (a) 將得分派之股息及/或紅利及/或其他本章程第 17 條所定款項撥充資本；
- (b) 合併（除符合開曼公司法所定義之「併購及/或合併」僅須特別決議即可）或分割；
- (c) 締結、變更或終止營業出租契約、委託經營契約或共同經營契約；
- (d) 讓與其全部或主要部分之營業或財產；或
- (e) 取得或受讓他人的全部營業或財產而對本公司營運有重大影響者。

12.4 在不違反開曼公司法之情形下，本公司得以下列決議方式自願解散：

- (a) 如本公司係因無法清償到期債務而決議自願解散者，經普通決議；或
- (b) 如本公司係因本章程第 12.4 條(a)款以外之事由而決議自願解散者，經特別決議。

12.5 在不違反適用法律規定之情形下，本公司得以重度決議，將其資本公積之一部或全部，按股東所持股份比例，以發行新股（作為紅利股份）或現金之形式，分配予股東。

13 股份權利之變更

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

股息及撥充資本

14 股息

- 14.1 董事會經股東會以普通決議通過後，或於本章程第 12.3(a)條所述情況下，依重度決議通過後，於不違反本章程及股東會之指示下，依各股東持股比例發放股息予股東，且股息得以現金或股份發放。
- 14.2 於不違反適用法律之情形下，除以本公司已實現或未實現利潤、股份發行溢價帳戶或開曼公司法允許之公積、準備金或其他款項支付股利或為其他分派外，本公司不得發放股利或為其他分派。除股份所附權利另有規定者外，所有股利及其他分派應依股東持有股份比例計算之。如股份發行條件係從一特定日期開始計算股利，則該股份之股利應依此計算。
- 14.3 除開曼公司法、本章程或股份所附權利另有規定者外，本公司盈餘分派依董事會通過之盈餘分派提案，經股東常會以普通決議通過分派之。
- 14.4 本公司年度如有「獲利」（定義如后），應提撥不低於百分之 1%）為員工酬勞，並提撥不高於百分之 3%）作為董事酬勞。但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項所述之員工酬勞得以股票或現金為之，並得發放予符合一定條件之本公司及附屬公司員工，其資格由本公司董事會決定。董事酬勞僅得以現金為之。員工酬勞及董事酬勞均應由董事會以三分之二以上董事之出席及出席董事過半數同意之決議行之。

第一項所稱之「獲利」，係指稅前淨利，且為免疑義，該金額係指扣除分派員工及董事酬勞前之數額。

14.5 本公司營運係處於成長階段，由董事會視其認為相關之各項因素，包括但不限於本公司各該會計年度之盈餘、整體發展、財務規劃、資本需求、產業展望及本公司未來前景，並由董事會擬具股東股利分派議案，提請股東會決議分派之。股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，董事會於盈餘分派提案時，應於每會計年度盈餘中先提列：(i)支付相關會計年度稅款之準備金；(ii)彌補過去虧損之數額；(iii)百分之十（10%）之盈餘公積（下稱「法定盈餘公積」）（但法定盈餘公積，已達資本總額時，不在此限）；及(iv)中華民國證券主管機關依公開發行公司規則要求之特別盈餘公積。如有剩餘，得併同以往年度累積之未分配盈餘之全部或一部，依開曼公司法及公開發行公司規則，在考量財務、業務及經營因素後，以不低於當年度稅後盈餘之百分之 10%），作為股東股利，依股東持股比例進行分派。股東股利採股票股利及現金股利兩者方式互相配合方式分派，惟其中現金股利不得低於百分之 10%）。

14.6 董事會應擇定基準日以決定有權獲配股息或其他分派之股東。

14.7 為決定有權獲配股息或其他分配之股東，在不違反開曼公司法之情況下，董事會得決定股東名冊之變更於相關基準日前五日、或其他符合公開發行公司規則規定之期間內，不得為之。

14.8 本公司就未分派之股息概不支付利息。

15 資本公積及盈餘之提撥

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

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

16 付款方式

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

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

- 16.3 股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，任何股利之支付應遵守公開發行公司規則及開曼公司法。

17 撥充資本

在不違反適用法律及本章程第 12.3(a)條之情形下，董事會得以資本公積、其他準備金帳戶或損益帳戶之餘額或其他可供分配之款項，繳足未發行股份之股款，按股東持股比例發放股票紅利予股東，以撥充資本。

股東會

18 股東常會

- 18.1 本公司應於每一會計年度終了後六個月內由董事會召集股東常會。

- 18.2 在不違反本章程第 18.1 條之情形下，本公司股東常會應於董事會決定之時間及地點召開。股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，除開曼公司法另有規定外，股東會應於中華民國境內召開。如董事會決議在中華民國境外召開股東會，本公司應於董事會決議後二日內申報櫃買中心/證交所核准。於中華民國境外召開股東會時，本公司應委任一中華民國境內之專業股務代理機構，受理該等股東會行政事務（包括但不限於受理股東委託行使表決權事宜）。

19 股東臨時會

- 19.1 股東常會外所召集之股東會，為股東臨時會。

- 19.2 董事會隨時依其判斷而認有必要時，得召集股東臨時會。

- 19.3 股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，經股東請求（如本章程第 19.4 條所定義）時，董事會應立即召集股東臨時會。

- 19.4 本章程第 19.3 條所稱之股東請求，係指股東一人或數人提出之請求，且於提出請求時，其已繼續一年以上合計持有已發行股份總數百分之三以上股份者。

- 19.5 股東請求須以書面記明提議於股東臨時會討論之事項及理由。

- 19.6 如董事會於股東提出請求日起十五日內未為股東臨時會召集之通知，提出請求之股東得以與董事會召開股東會之相同方式（盡量相似）自行召集股東臨時會。如召開股東臨時會之地點位於中華民國境外，提出請求之股東應事先申請櫃買中心/證交所核准。

20 通知

- 20.1 股份登錄興櫃或於中華民國上市前，股東會之召開，應至少於五日前通知各有權出席及表決之股東，並載明會議召開之日期、地點及時間及召集事由。但經全體有權收受該次會議通知、出席並表決之股東同意，該次會議得以較短之召集期間通知或免為通知，並依股東認為適當之方式召集會議。

- 20.2 股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，股東常會之召開，應至少於三十日前，股東臨時會之召開，應至少於十五日前，通知各有權出席及表決之股東，並載明會議召開之日期、地點、時間及召集事由。開會通知於取得相對人之事前書面同意後，得以電子方式為之。

- 20.3 股份登錄與櫃或於中華民國上市期間，董事會應依公開發行公司規則擇定基準日以決定得收受股東會通知及得表決之股東，並相應地停止股東名冊記載之變更。
- 20.4 除本章程第 23.4 條規定之情形外，倘本公司意外漏發股東會通知予有權收受通知之人、或有權收受通知之人漏未收到股東會通知，股東會之程序不因之而無效。
- 20.5 股份登錄與櫃或於中華民國上市期間，本公司應依本章程第 20.2 條的規定，一併公告股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案與討論案（包含但不限於選任或解任董事之議案）等各項議案之案由及說明資料，並依公開發行公司規則傳輸至公開資訊觀測站；其採行書面行使表決權者，並應將上述資料及書面行使表決權用紙，依本章程第 20.2 條的規定，併同寄送給股東。董事會並應依公開發行公司規則，備妥股東會議事手冊和補充資料供所有股東索閱，並傳輸至公開資訊觀測站。
- 20.6 股份登錄與櫃或於中華民國上市期間，下列事項，應載明於股東會召集通知並說明其主要內容，且不得以臨時動議提出：
- (a) 選舉或解任董事；
 - (b) 修改章程大綱或本章程；
 - (c) (i)解散、合併、股份轉換或分割，(ii)締結、變更或終止營業出租契約、委託經營契約或共同經營契約，(iii)讓與本公司全部或主要部分營業或財產，及(iv)取得或受讓他人全部營業或財產而對本公司營運有重大影響者；
 - (d) 許可董事為自己或他人為屬於本公司營業範圍內之行為；
 - (e) 依本章程第 17 條規定，以發行新股或以資本公積或其他金額撥充資本之方式分派全部或部分盈餘；
 - (f) 將法定盈餘公積及發行股票溢價或受領贈與之所得以發行新股或現金方式分配予原股東；及
 - (g) 本公司私募發行具股權性質之有價證券。
- 20.7 股份登錄與櫃或於中華民國上市期間，董事會應將章程大綱及本章程、股東會議事錄、財務報表、股東名冊以及本公司發行的公司債存根簿備置於註冊處所（如有適用）及本公司於中華民國境內之股務代理機構。股東得隨時檢具利害關係證明文件，指定查閱範圍，請求檢查、查閱或抄錄。
- 20.8 股份登錄與櫃或於中華民國上市期間，本公司應依公開發行公司規則之規定，將董事會準備之所有表冊，及審計委員會擬提交股東常會所準備之報告書，於股東常會十日前備置於註冊處所（如有適用）及本公司位於中華民國境內之股務代理機構。股東可隨時檢查和查閱前述文件，並可偕同其律師或會計師進行檢查和查閱。
- 21 寄發通知**
- 21.1 任何通知或文件，不論是否由本公司依本章程所寄送予股東者，應以書面由專人親自送達或以信件或快遞服務寄送至股東名冊所載之該股東地址或該股東為此目的指示之其他地址。為本條之目的，經股東書面同意者，其通知得以電子方式為之。

21.2 任何通知或其他文件依據本章程第 20 條及第 21 條發送時，即生效力。

在符合所有適用法律、規則及規定之前提下，任何通知或文件得以中文或英文作成，發送予股東。

股東依本章程之規定送達任何文件予本公司時，應準用本條之規定。

22 股東會延期

董事會得於依本章程規定召集之股東會會議開始前，發出延期通知。該通知應載明延期會議召開之日期、時間及地點，並應依本章程規定送達各股東。如股東會決議延期在五日以內之特定日期舉行股東會，則不適用本章程第 20.1 條、第 20.2 條、第 20.3 條、第 20.4 條、第 20.5 條及第 21 條之規定，且毋須延期通知。

23 股東會之法定出席數及議事程序

23.1 除非出席股東代表股份數已達法定出席股份數，股東會不得為任何決議。除本章程另有規定外，代表已發行有表決權股份總數過半數之股東親自出席、委託代理人出席或由法人股東代表人出席，應構成股東會之法定出席股份數。

23.2 股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，董事會應依符合公開發行公司規則所定之方式，將其所備妥之營業報告書、財務報表、及盈餘分派或虧損撥補之議案，提交於股東常會供股東承認。經股東於股東會承認後，董事會應將經承認之財務報表及本公司盈餘分派或虧損撥補議案之決議副本寄送或公告各股東，或依公開發行公司規則以其他方式提供之。

23.3 除本章程另有規定者外，股東會會議決議之表決應以投票方式決定之。

23.4 股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，於開曼公司法允許之前提下，本章程之內容不妨礙任何股東於決議作成後三十日內，以股東會之召集程序或決議方法有違反法令或本章程，向有管轄權之法院提起訴訟，尋求有關之適當救濟。因前述事項所生之爭議，得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。

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

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

23.7 股東會之議事規則及程序應由董事會訂定，並經股東會普通決議通過，且該議事規則及程序應依開曼公司法、本章程及公開發行公司規則予以訂定。

24 會議主席

24.1 股東會由董事會召集者，董事長如出席，應擔任股東會主席。如其未出席，應由出席股東會之董事互選出會議主席。

24.2 股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，股東會主席應依公開發行公司規則指派或選任。

25 股東表決

25.1 在不影響其股份所附有之任何權利或限制下，每一親自出席或委託代理人出席之自然人股東，或經由其合法授權之代表親自出席或委託代理人出席之公司或非自然人股東，就其所持有的每一股份均有一表決權。股東係為他人持有股份時，股東得主張分別行使表決權，其分別行使表決權之資格條件、適用範圍、行使方式、作業程序及其他事項，應依公開發行公司規則之規定辦理。

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

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

25.4 除開曼公司法另有規定外，股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，本公司應提供股東以電子方式行使表決權，惟股東會於中華民國境外召開或公開發行公司規則要求時，本公司應提供股東得以書面投票或電子方式行使表決權。如表決權得以書面投票或電子方式行使時，該等行使表決權之方式應載明於寄發予股東之股東會通知。股東擬以書面投票或電子方式行使其表決權者，至遲應於股東會開會二日前將其投票指示送達於本公司，投票指示有重複時，以最先送達者為準，但聲明撤銷先前投票指示者，不在此限。股東依前開規定以書面投票或電子方式行使其於股東會之表決權時，視為委託會議主席為其代理人，於股東會上依其書面或電子文件指示之方式行使表決權。會議主席基於代理人之地位，就書面或電子文件中未提及或未載明之事項，及／或該股東會上所提出對原議案之修正，皆無權行使該股東之表決權。為釐清疑義，該股東以該等方式行使表決權，即應視為其就該次股東會中所提之臨時動議及／或原議案之修正，業已放棄表決權之行使。

25.5 倘股東擬以書面或電子方式行使表決權並已依本章程第 25.4 條之規定向本公司送達其投票指示後，欲親自出席股東會者，至遲應於股東會開會前二日，以與先前依本章程第 25.4 條送達之投票指示之相同送達方式（如快遞、掛號郵件或電子方式，依實際情形而定），另向本公司送達其欲撤銷先前投票指示之個別通知。倘股東逾期撤銷其投票決定者，以書面或電子方式行使之表決權為準。

25.6 股東為以書面或電子方式行使表決權，而已依本章程第 25.4 條之規定向本公司送達其投票指示者，有權依本章程規定另行指定他人代理其出席該次股東會。於此情形，該代理人就表決權之行使應視為撤銷該股東先前送達本公司之投票指示，本公司應僅計算該受明示指定之代理人所行使之表決權。

26 代理

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

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

26.3 股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，於不違反公開發行公司規則之情況下，除根據中華民國信託事業或經公開發行公司規則核准之股務代理機構外，一人同時受兩人以上股東委託時，除依本章程第 25.4 條之規定而視為股東代理人之會議主席外，其代理的表決權數不得超過本公司停止過戶期間前，已發行有表決權股份總數之百分之三；超過該百分之三之表決權，不予計算。

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

26.5 除依本章程第 25.4 條規定而視會議主席為股東代理人之情形者外，委託書應至少於委託書所載代理人所擬行使表決權之股東會或其延會五日前，送達公司之註冊處所、本公司在中華民國之股務代理機構辦公室、或於股東會召集通知上或本公司寄出之委託書上所指定之處所。本公司收到同一股東之數份委託書時，除股東於後送達之委託書中明確以書面聲明撤銷先前之委託者外，應以最先送達之委託書為準。

27 委託書徵求

股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，委託書之使用與徵求應遵守公開發行公司規則，包括但不限於「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」。

28 異議股東股份收買請求權

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

(a) 本公司擬締結、變更或終止任何營業出租契約、委託經營契約或共同經營契約；

(b) 本公司轉讓其全部或主要部分的營業或財產，但本公司依解散所為之轉讓，不在此限；或

(c) 本公司取得或受讓他人全部營業或財產，對本公司營運產生重大影響者。

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

29 無表決權股份

29.1 下列股份於其有下列情形（依其適用情形）之期間內，於任何股東會上均無表決權，亦不算入已發行股份之總數：

(a) 本公司持有自己之股份；

- (b) 直接或間接被本公司持有已發行有表決權之股份總數或資本總額超過半數之附屬公司，所持有之本公司股份；或
- (c) 本公司、附屬公司、本公司之控股公司及該控股公司之附屬公司直接或間接持有他公司已發行有表決權之股份總數或資本總額超過半數之公司，所持有之本公司股份。
- 29.2 股東對於股東會討論之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，且其持有之股份數不算入已出席股東之表決權數。惟其持有之股份數仍得算入計算法定出席人數時之股份數。上述股東亦不得代理他股東行使表決權。
- 29.3 股份登錄與櫃或於中華民國上市期間，董事以股份設定質權超過選任當時所持有之本公司股份數額二分之一時，其超過部分無表決權，亦不算入已出席股東之表決權數。
- 30 共同股份持有人之表決**
- 股份為數人共有者，其共有人應依據公開發行公司規則推舉一人行使股東之權利。若共有人間無法達成協議，順位較前者所行使之表決權（不論親自出席或委託代理人出席）應被接受並排除其他共同持有人之表決。前所稱之順位，係指股東名冊中名字記載之次序。
- 31 法人股東之代表**
- 31.1 法人股東或非自然人股東得以書面授權其認為適當之人為其代表人，參與任何股東之會議。代表人有權行使該被代表法人或非自然人之權利內容，與假設該法人或非自然人為自然人股東時所得行使者同。於代表人出席之會議，該法人股東或非自然人股東並應視為已親自出席。
- 31.2 縱有如上規定，就任何人是否有權以法人股東或非自然人股東名義出席股東會並參與表決，會議主席仍得接受其認為適當之確認方式。

32 股東會延會

於股東會達法定出席股份數並經出席股東多數同意，股東會主席應得依其指示宣佈散會。除散會時已宣布延會之召開日期、地點及時間，且延會未超過五日者外，新會議召開日期、地點及時間之通知，應依本章程條款規定送交有權出席及表決之股東。

33 董事出席股東會

本公司董事應有權收受任何股東會之通知、出席並發言。

董事及經理人

34 董事人數及任期

- 34.1 本公司董事會，設置董事人數不得少於五人，且不得多於九人。每一董事任期不得逾三年，倘該任期屆滿將致本公司無董事，該任期得延長至任期屆滿後次一選任董事之股東會召開之日止。董事得連選連任。於符合適用法律規範及前述董事人數範圍之前提下，本公司得隨時以特別決議增加或減少董事人數。

- 34.2 股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，除經中華民國主管機關核准者外，董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶關係或二親等以內之親屬關係。
- 34.3 本公司召開股東會選任董事者，當選人不符本章程第 34.2 條之規定時，不符規定之董事中所得選票代表選舉權較低者，於符合本章程第 34.2 條規定之必要限度內，其當選失效。已充任董事而違反前述規定者，應自違反之日起，當然解任。
- 34.4 股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，除依公開發行公司規則另准許者外，應設置獨立董事，人數不得少於三人，且獨立董事席次不得少於董事席次五分之一。於公開發行公司規則要求範圍內，獨立董事其中至少一人應在中華民國境內設有戶籍，且至少一名獨立董事應具有會計或財務專業知識。股份登錄興櫃或於中華民國上市前，董事會得決議本公司應於股東會選任獨立董事。
- 34.5 於股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，董事之提名應依公開發行公司規則採候選人提名制度。
- 34.6 獨立董事應具備專業知識，且於執行董事業務範圍內應保持獨立性，不得與本公司有直接或間接之利害關係。獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定，應符合公開發行公司規則之規定。

35 董事選舉

- 35.1 本公司得於股東會選任任何人為董事，其得票數應依本章程第 35.2 條計算之。有代表公司已發行股份總數過半數之股東出席（親自出席或委託代理人出席）者，即構成選舉一席以上董事之股東會法定出席股份數。
- 35.2 董事應由股東以下述累積投票制選出（本條所規範之投票方式下稱「累積投票制」）：
- (a) 董事選舉時，每一股東得行使之投票權數，為其所持之股份乘以該次股東會應選出董事人數之數目；
 - (b) 股東得將其投票權數集中選舉一名董事候選人，或分配選舉數名董事候選人；
 - (c) 相同類別之董事中（即獨立董事或非獨立董事），與董事應選出人數相當，並獲得最多選票之候選人，當選為董事；且
 - (d) 如有兩名以上之相同類別之董事候選人獲得相同選票數，且當選人數超過該類別董事應選人數時，相同票數之董事應以抽籤決定當選之人。如董事候選人未出席該次股東會，會議主席應代其抽籤。
- 35.3 股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，獨立董事因故辭職或解任，致人數不足三人時，本公司應於最近一次股東會補選之。所有獨立董事均辭職或解任時，董事會應於最後一位獨立董事辭職或解任之日起六十日內，召開股東會補選獨立董事以填補缺額。
- 35.4 股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，董事因故解任，致不足五人者，本公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達已選任董事總數三分之一者，董事會應自事實發生之日起六十日內，召集股東會補選之。

35.5 法人為股東時，得由其代表人依本章程規定當選為董事。代表人有數人時，得分別當選。

36 董事解任

36.1 本公司得隨時以重度決議解除任何董事之職務。於本公司董事任期尚未屆滿前，倘經股東會決議改選全體董事者，如未決議原董事於任期屆滿始為解任，應視為於改選時或股東會決議之其他日期提前解任。前述改選應有代表已發行股份總數過半數股東之親自出席或委託代理人出席。

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

37 董事職位之解除

37.1 董事之職位如有下列情事應被解除：

- (a) 依本章程規定董事被解除職務；
- (b) 董事死亡；
- (c) 依本章程第 34.3 條規定董事當然解任者；
- (d) 董事以書面通知本公司辭任董事職位；
- (e) 經法院依本章程第 36.2 條規定裁判解任；或
- (f) 董事有下列情事之一者，當然解任：
 - (i) 受破產之宣告，尚未復權者；
 - (ii) 經相關管轄法院或官員裁決其無行為能力，或依適用法律，其行為能力受有限制；
 - (iii) 曾犯中華民國法規禁止之組織犯罪，經有罪判決確定，且服刑期滿尚未逾五年；
 - (iv) 曾因刑事詐欺、背信或侵占罪，經受有期徒刑一年以上宣告，服刑期滿尚未逾二年；
 - (v) 曾服公務虧空公款，經有罪判決確定，服刑期滿尚未逾二年；或
 - (vi) 曾因使用信用工具而經拒絕往來尚未期滿者。

如董事候選人有本條第(f)款各目情事之一者，該人應被取消董事候選人之資格。

37.2 股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，若董事在任期中轉讓股份超過選任當時所持有公司股份數額二分之一時，當然解任，其解任毋須經股東會之同意立即生效。

37.3 股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，董事當選後，於就任前轉讓超過選任當時所持有之本公司股份數額二分之一時，或於股東會召開前之停止股票過戶期間，轉讓持股超過二分之一時，毋須經股東會之同意，其當選失其效力。

38 董事報酬

- 38.1 股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，董事會應依公開發行公司規則設立至少由三名成員組成之薪資報酬委員會，且成員中之一人須為獨立董事。薪資報酬委員會成員之專業資格、所定職權之行使及相關事項，應符合公開發行公司規則之規定。於薪資報酬委員會設立時，董事會應以決議通過薪資報酬委員會之組織章程，且該組織章程並應符合公開發行公司規則之規定。董事會得決議於登錄興櫃或於中華民國上市前設置薪資報酬委員會。
- 38.2 前條所稱薪資報酬應包括董事及經理人之薪資、股票選擇權與其他具有實質獎勵之措施。
- 38.3 董事報酬得由董事會參考薪資報酬委員會（若有設置者）之建議及其他同業一般水準決定之，惟僅得以現金支付。本公司亦得支付董事因往返董事會、董事會授權由董事組成之委員會、本公司股東會或與本公司業務相關或為董事通常職務而適當支出之差旅費、住宿費及其他費用。董事有權依開曼公司法、公開發行公司規則、服務協議或其他與公司簽訂之相類契約，獲配本公司利益。

39 董事選舉瑕疵

於不違反本章程第 23.4 條及適用法律規定之情形下，董事會、董事授權由董事組成之委員會或任何董事依誠信所為之所有行為，縱使嗣後經查董事選舉程序有瑕疵，或有董事不具備董事資格之情形者，其效力仍與經正當程序選任之董事、或具備董事資格之董事所為者，同等有效。

40 董事管理業務

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

41 董事會之職權

於不影響本章程第 40 條之概括規定及不違反適用法律之情形下，董事會得：

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

公司法所允許之方式，簽署任何契約或文件；

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

42 董事及經理人名冊

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

(a) 姓名；及

(b) 地址。

42.2 董事會應於下列事情發生六十日內，變更董事及經理人名冊內之記載及發生日期，並依開曼公司法規定通知公司登記處：

(a) 董事及經理人變更；或

(b) 董事及經理人名冊內事項變更。

43 經理人

就本章程所稱之經理人係由董事會指派之秘書及其他經理人組成。

44 指派經理人

秘書（及其他經理人，如有）應由董事會隨時指派。

45 經理人職責

經理人應有董事會所隨時委託之管理並處理業務及事務之權力與職責。

46 經理人報酬

經理人之報酬由董事會定之。

47 利益衝突

47.1 任何董事或其公司、合夥人或與董事有關之公司，得以任何地位而為本公司行事、被本公司僱用或向本公司提供服務，而該董事或其公司、合夥人或與董事有關之公司有權收取之報酬，與假設其非為董事之情形者同。惟本第 47.1 條於獨立董事不適用之。

- 47.2 縱本章程第 47 條有相反規定，董事對於董事會議討論之事項或與本公司之契約、擬簽定之契約或協議有直接或間接利害關係者，應依適用法律於相關之董事會說明其自身利害關係之性質及重要內容。
- 47.3 縱本章程第 47 條有相反規定，董事對於董事會討論事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，亦不得代理其他董事行使表決權。依前述規定不得行使表決權之董事，其表決權不計入已出席董事之表決權數。
- 47.4 縱本章程第 47 條有相反規定，董事為自己或他人為屬於本公司營業範圍內之行為者，應於股東會向股東說明其行為之重要內容，並取得股東會重覆決議之許可。

48 董事及經理人之補償及免責

- 48.1 本公司董事及經理人及任何受託管理人在處理與本公司有關業務之期間，及各前任董事、前任經理人、前任受託管理人，及其各自之繼承人、執行人、管理人、個人代表人（各該人等於本條稱為「被補償人」），因執行其職務或其應盡之職責、或於其職務上或信託中，因其作為、同時發生之作為、或其不作為所衍生或遭受之求償、成本、費用、損失、損害及支出，本公司應以其資產補償之，且被補償人對其他被補償人之行為、所收款項、過失或違約，或為一致性需求所參與之收取，或就本公司應或得存放保管金錢或財產之銀行或他人，或對本公司因擔保而應存入或補提之任何不足金額或財產，或因執行其職務或信託而生或相關聯之任何其他損失、災禍或損害，概不負責；惟如係因上述人員之詐欺、不誠實或因違反本章程第 48.4 條所致者，不在此限。
- 48.2 本公司得為其董事或經理人就其因擔任董事或經理人而生之責任購買保險或續保，或以該保險補償其對本公司或附屬公司可能因過失、違約、違反職責或背信而有罪，所依法而生之損失或義務。
- 48.3 在開曼群島法允許之範圍內，繼續一年以上持有本公司已發行股份總數百分之三以上之股東得：
- (a) 以書面請求董事會授權審計委員會之獨立董事為本公司對董事提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院；或
 - (b) 以書面請求審計委員會之獨立董事為本公司對董事提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院；

於依上述第(a)款或第(b)款提出請求後三十日內，如(i)受請求之董事會未依第(a)款授權審計委員會之獨立董事或經董事會授權之審計委員會之獨立董事未依第(a)款提起訴訟；或(ii)受請求之審計委員會之獨立董事未依第(b)款提起訴訟時，在開曼群島法允許之範圍內，股東得為本公司對董事提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。

- 48.4 於不影響及不違反本公司之董事依開曼群島之普通法原則及法律對本公司及股東所負之一般董事責任之情形下，董事於執行本公司之業務經營時，應忠實執行業務並盡善良管理人之注意義務，如有違反致本公司受有損害者，於法律允許之最大限度內，應負損害賠償責任。如董事因為違反上開規定之行為，而為自己或他人取得任何利益時，於經股東會普通決議通過下，本公司應採取所有適當之行動及步驟及於法律允許之最大限度內，自該董事處使該等利益歸為本公司所有。本公司之董事於其執行業務經營時，如有違反法律或命令導致本公司對於任何人負有任何補償或損害責任時，該董事

應與本公司就該等補償或損害負連帶賠償之責，且若因任何原因，該董事無須與本公司負連帶賠償之責，該董事應就其違反其責任導致本公司所受之任何損失予以補償。經理人於執行本公司職務時，應負與本公司董事相同之損害賠償責任。

董事會

49 董事會

- 49.1 董事會由董事長召集之，且董事會得因執行業務而召集、休會及依其認為適切之其他方式管理其會議。
- 49.2 本公司應至少每季召開一次董事會；於股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，並應依公開發行公司規則辦理。
- 49.3 董事會會議中之決議應由出席董事表決權過半數之同意始為通過，票數相同時則為不通過。為此目的，已出席會議並得行使表決權之董事，如未就議案行使表決權者，視為反對該議案。
- 49.4 董事得以書面委託他人代理出席任何董事會。代理人構成出席人數之計算，為一切目的，且代理人之表決應視為該委託董事之表決。
- 49.5 委託代理人之方式應以董事認可之書面為之，且得於任何時間以相同方式撤銷委託。該委託或撤銷委託之通知方式亦同。
- 49.6 代理人應以董事為限，且只得代理一位董事出席董事會。

50 董事會通知

- 50.1 董事長得隨時召集董事會，但秘書經董事長要求時應隨時召集董事會。
- 50.2 股份登錄興櫃或於中華民國上市前，董事會之召集應至少於48小時前通知各董事；但遇有過半數董事同意之緊急情事時，得以較短之召集通知、或於通知每位董事後、或經每位董事同意後無需事前通知，而為召集。股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，召集董事會時，應於預定開會日七日前，將載明擬討論事項及承認事項（如屬適當）之開會通知寄發各董事。但遇有過半數董事同意之緊急情況時，得依符合公開發行公司規則之方式，以較短之召集通知召集。為本條之目的，如經董事同意時，開會通知得以電子方式寄送。

51 視訊會議參與董事會

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

52 董事會之法定出席數

董事會會議所需之法定出席人數，應為過半數之董事。

53 董事會成員缺額之運作

董事會成員如有缺額仍得運作。

54 董事會主席

董事長（如有）如出席董事會，應為董事會議主席。董事長缺席時，應依公開發行公司規則指派或選舉會議主席。

55 董事會先前行為之效力

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

公司紀錄

56 議事錄

董事會應將會議紀錄納入所備置之簿冊，以供下列目的之用：

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

57 抵押擔保登記簿

57.1 董事應依開曼公司法備置抵押及擔保登記簿。

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

58 印章之形式和使用

58.1 印章僅能依董事或董事組成之委員會之董事成員依授權使用之；於董事另有決定前，印章應於董事或秘書或助理秘書或其他經董事或董事組成之委員會之董事成員授權之人在場時蓋印。

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

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

公開收購及帳簿

59 公開收購

股份登錄與櫃或於中華民國上市期間，董事會於本公司或本公司依公開發行公司規則之規定指派之訴訟及非訟代理人接獲公開收購申報書副本及相關書件後十日內，應對建議股東接受或反對本次公開收購作成決議，並公告下列事項：

- (a) 董事及持有本公司已發行股份超過百分之十之股東自己及以他人名義目前持有之股份種類、數量。

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

60 會計帳簿

60.1 董事會就所有本公司交易應備置適當之會計帳簿，尤其是：

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

會計帳簿自備置日起，應至少保存五年。

60.2 會計帳簿應予保存。若於董事會認為之適當處所，未備有能正確、公平反映本公司事務及說明相關交易所必要之會計帳簿者，視同未就前述事項妥善備置會計帳簿。

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

61 會計年度結束

除本公司董事會另為議定者外，本公司之會計年度：

- (a) 於設立當年度及其後每年，於每年十二月三十一日結束；且
- (b) 自本公司設立時起算；並於其後每年度之一月一日開始起算。

審計委員會

62 委員會人數

股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，董事會應設立審計委員會。審計委員會僅得由獨立董事組成，且全體獨立董事均應為審計委員會成員。審計委員會人數不得少於三人，其中一人為召集人，負責不定期召集審計委員會會議，且至少一人應具備會計或財務專長。審計委員會之決議，應有審計委員會全體成員二分之一（含）以上之同意。董事會得決議於登錄興櫃或於中華民國上市前設立審計委員會。

63 審計委員會之職權

63.1 審計委員會（若有設置者）應依公開發行公司規則之規定行使職權。下列事項應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議：

- (a) 訂定或修正公司內部控制制度；

- (b) 內部控制制度有效性之考核；
- (c) 訂定或修正重要財務或業務行為之處理程序，例如取得或處分資產、衍生性商品交易、資金貸與他人，或為他人背書或保證；
- (d) 涉及董事自身利害關係之事項；
- (e) 重大之資產或衍生性商品交易；
- (f) 重大之資金貸與、背書或提供保證；
- (g) 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券；
- (h) 簽證會計師之委任、解任或報酬；
- (i) 財務、會計或內部稽核主管之任免；
- (j) 年度及半年度/第二季財務報告（如依公開發行公司規則而有適用）之核可；及
- (k) 本公司隨時認定或本公司監理主管機關所要求之其他事項。

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

63.2 在不違反適用法律規定及開曼群島法允許之範圍內，審計委員會之獨立董事成員應監督本公司業務之執行，並得隨時調查本公司業務及財務狀況，查核簿冊文件，並得請求董事會或經理人提出報告。在不違反適用法律規定及開曼群島法允許之範圍內，審計委員會之獨立董事成員依本條行使職權時，審計委員會或其獨立董事得代表公司委任律師、會計師審核之。

63.3 審計委員會對於董事會編造提出股東會之各種表冊，應予查核，並報告意見於股東會。

自願解散和清算

64 自願解散和清算

64.1 本公司得依本章程第 12.4 條之規定自願解散。

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

變更章程

65 變更章程

在不違反開曼公司法和章程大綱之情形下，本公司得經特別決議變更或增訂其章程。

訴訟及非訟代理人

66 委任訴訟及非訟代理人

股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，本公司應依適用法律委任訴訟及非訟代理人，擔任本公司依中華民國證券交易法在中華民國境內之負責人，處理中華民國證券交易法及與中華民國證券交易法相關之規則及規定所定事務。前述訴訟及非訟代理人須為在中華民國境內有住所或居所之自然人。

其他

67 中華民國證券法令

股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，董事、獨立董事、薪資報酬委員會及審計委員會之資格條件、組成、選任、解任、職權行使及其他應遵行事項，應遵循中華民國證券法令適用於本公司的規定。



凱昇國際集團股份有限公司

Kayee International Group Co., Ltd.

董事會議事規則

第一條 為建立本公司良好董事會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依「公開發行公司董事會議事辦法」第二條訂定本規則，以資遵循。

第二條 本公司董事會之議事規範，其主要議事內容、作業程序、議事錄應載明事項、公告及其他應遵行事項，應依本規則之規定辦理。

第三條 本公司董事會每季召開一次。

股份登錄興櫃或於中華民國上市前，董事會之召集應至少於48小時前通知各董事；但遇有過半數董事同意之緊急情事時，得以較短之召集通知、或於通知每位董事後、或經每位董事同意後無需事前通知，而為召集。股份登錄興櫃或於中華民國上市期間，召集董事會時，應於預定開會日七日前，將載明擬討論事項及承認事項（如屬適當）之開會通知寄發各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。

前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。

本規則第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。

第四條 本公司董事會指定之議事事務單位為財會部。

議事事務單位應擬訂董事會議事內容，並提供充分之會議資料，於召集通知時一併寄送。董事如認為會議資料不充分，得向議事事務單位請求補足。董事如認為議案資料不充足，得經董事會決議後延期審議之。

第五條 召開本公司董事會時，應設簽名簿供出席董事簽到，以供查考。

董事應親自出席董事會，如不能親自出席，得依本公司章程規定委託其他董事代理出席；如以視訊參與會議者，視為親自出席。

董事委託其他董事代理出席董事會時，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。

第二項代理人，以受一人之委託為限。

第六條 本公司董事會召開之地點與時間，應於本公司所在地及辦公時間或便於董事出席且適合董事會召開之地點及時間為之。

第七條 本公司董事會應由董事長召集並擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。

第八條 本公司董事會召開時，財會部應備妥相關資料供與會董事隨時查考。

召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。

必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。

董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席應依第三條第二項規定之程序重新召集。

前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。

第九條 本公司董事會之開會過程，應全程錄音或錄影存證，並至少保存五年，其保存得以電子方式為之。

前項保存期限未屆滿前，發生關於董事會相關議決事項之訴訟時，相關錄音或錄影存證資料應續予保存，至訴訟終結止。

以視訊會議召開者，其視訊影音資料為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。

第十條 本公司定期性董事會之議事內容，至少包括下列各事項：

一、報告事項：

（一）上次會議紀錄及執行情形。

（二）重要財務業務報告。

（三）內部稽核業務報告。

（四）其他重要報告事項。

二、討論事項：

（一）上次會議保留之討論事項。

（二）本次會議預定討論事項。

三、臨時動議。

第十一條 本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。

非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。

董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第三項規定。

第十二條 下列事項應提本公司董事會討論：

- 一、本公司之營運計畫。
- 二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。
- 三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度。
- 四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 六、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。
- 八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。

前項第七款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。

前項所稱一年內係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。

獨立董事對於證交法第十四條之三應經董事會決議事項，獨立董事應親自出席或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。

第十三條 主席對於董事會議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

本公司董事會議案表決時，經主席徵詢出席董事全體無異議者，視為通過。如經主席徵詢而有異議者，即應提付表決。

表決方式由主席就下列各款規定擇一行之，但出席者有異議時，應徵求多數之意見決定之：

- 一、舉手表決或投票器表決。
- 二、唱名表決。
- 三、投票表決。
- 四、公司自行選用之表決。

前二項所稱出席董事全體不包括依第十五條第一項規定不得行使表決權之董事。

第十四條 本公司董事會議案之決議，除證交法及公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，

出席董事過半數之同意行之。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。但如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，無須再行表決。

議案之表決如有設置監票及計票人員之必要者，由主席指定之，但監票人員應具董事身分。

表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。

第十五條 董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。

本公司董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第三項準用第一百八十條第二項規定辦理。

第十六條 本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：

一、會議屆次（或年次）及時間地點。

二、主席之姓名。

三、董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。

四、列席者之姓名及職稱。

五、記錄之姓名。

六、報告事項。

七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明及獨立董事依第十二條第四項規定出具之書面意見。

八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。

九、其他應記載事項。

董事會議決事項，如有下列情事之一者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起二日內於金融監督管理委員會指定之公開資訊觀測站辦理公告申報：

一、獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。

二、未經本公司審計委員會通過之事項，而經全體董事三分之二以上同意通過。

董事會簽到簿為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。

議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事。並應列入本公司重要檔案，於本公司存續期間妥善保存。

第一項議事錄之製作及分發得以電子方式為之。

第十七條 除第十二條第一項應提本公司董事會討論事項外，董事會依法令或本公司章程規定授權行使董事會職權者，其授權層級、內容或事項應具體明確，不得概括授權，每次授權範圍於該次董事會記載之。

第十八條 本規則經董事會通過後實施，並提股東會報告，修正時亦同。

第十九條 本規則訂立於2015年12月28日。

本規則第一次修訂日期為2016年12月29日。

本規則第二次修訂日期為2017年3月25日。



凱昇國際集團股份有限公司

Kayee International Group Co., Ltd.

從事衍生性商品交易處理程序

第一條 目的

為有效管理本公司收支、資產及負債因匯率及利率等變動所產生之風險，並確實管理本公司各項衍生性商品交易，進而增加企業競爭力，特訂定本程序。本程序如有未盡事宜，依公開發行公司取得或處分資產處理準則（以下稱處理準則）之相關規定辦理。

第二條 交易原則與方針

一、交易種類

本程序所稱之衍生性商品，係指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約及上述商品組合而成之複合式契約等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進（銷）貨合約。若以對沖營運風險為目的即為避險性交易，若為套取利益因而額外創造之風險即為投資性交易。

二、經營與避險策略

本公司從事衍生性商品交易，應以規避市場經營風險為主要目的，交易商品以選擇用於規避公司業務經營所產生之匯率及利率風險為主。交易對象則選擇與本公司有業務往來或能提供專業資訊之金融機構為原則，以避免產生信用風險。

三、權責劃分

本公司從事衍生性商品操作，應成立衍生性商品避險專案小組，負責衍生性商品操作之企劃、監督及管理，由本公司董事長擔任小組召集人，其下並分：

（一）、交易人員

負責衍生性商品之操作與交易。

（二）、交割人員

負責交易之確認、交割及相關憑證之管理。

（三）、會計人員

負責交易之帳務處理並定期公告及申報。

上述從事衍生性商品之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任。且風

險之衡量、監督與控制人員應與前款人員分屬不同部門，並應向董事長或不負交易或部位決策責任之高階主管人員報告。

四、績效評估要領

績效之評估應於評估日與預先設定之評估基準比較，以作為未來決策之參考，且衍生性商品交易所持有之部位每週至少評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易每月至少評估二次，其評估報告應呈送董事長或董事會授權之高階主管人員核閱。

五、交易總額及全部與個別損失上限金額

(一)、避險性交易

本公司從事避險性的衍生性商品交易，任一時點累積未結清契約餘額不得超過營業產生之外幣資產扣除外幣負債之外匯淨部位，全部契約損失上限金額20%，個別契約損失上限金額10%。

(二)、投資性交易

本公司從事投資性的衍生性商品交易，由專案小組或董事會授權之人事先擬訂投資計畫，依核決權限經董事長或董事會審核同意後，在授權範圍內執行之，全部損失上限金額10%，個別契約損失上限金額5%。

第三條 風險管理措施

一、信用風險

交易對象應選擇有業務往來且信用良好之金融機構，並能提供專業資訊為原則，以降低交易相對人不履約而發生損失之風險。

二、市場風險

應於衍生性商品交易前評估市場因素可能之變動，並透過明確之作業流程及經常檢視部位之損益狀況以控制市場風險。

三、流動性風險

為確保流動性，交易之銀行必須有充足之設備、資訊及交易能力，並能在任何市場進行交易。

四、現金流量風險

為確保公司營運資金週轉穩定性，本公司從事衍生性商品交易之資金來源以自有資金為限，且其操作金額應考量未來三個月現金收支預測之資金需求。

五、作業風險

本公司從事衍生性商品之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任，交易之執行必須確實遵守授權額度、作業程序及有關交易記錄之登錄，以避免作業上的風險。

六、法律風險

任何與金融機構簽署的文件須由法務人員檢視或請法律顧問表示意見後方能正式簽署，以避免法律上的風險

七、商品風險

內部交易人員與金融機構對於交易之衍生性商品應具備完整及正確的專業知識，並要求金融機構充分揭露風險，以避免誤用衍生性商品導致損失。

八、現金交割風險

被授權交易人員除恪遵授權金額外，平時應注意公司現金流量，以確保交割有足夠現金支付。

第 四 條 內部稽核制度

內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月稽核交易部門對本程序之遵循情形，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知審計委員會。

第 五 條 本公司從事衍生性商品交易，董事會應依下列原則確實監督管理：

- 一、指定高階主管人員應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。
- 二、定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險，是否在本公司容許承受之範圍。

第 六 條 董事會授權之高階主管人員應依下列原則管理衍生性商品之交易：

- 一、定期評估目前使用之風險管理措施是否適當，並確定依處理準則及本作業程序辦理。
- 二、監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，如本公司已設置獨立董事，董事會應有獨立董事出席並表示意見。
- 三、本公司從事衍生性商品交易，依所訂從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報最近期董事會。

第 七 條 備查簿之設置

本公司從事衍生性商品交易應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過及本程序第二條第四項、第五條第一項第二款及第六條第一項第一款應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。

第 八 條 對子公司從事衍生性商品交易之控管程序

- 一、本公司之子公司不擬從事衍生性商品交易，故本公司提報董事會通過後，不予訂定各子公司從事衍生性商品交易處理程序。
- 二、嗣後，本公司所屬之子公司如欲辦理者，本公司應命各子公司依處理準則之規定訂定衍生性商品交易作業程序，並依所定作業程序辦理。
- 三、本公司稽核人員應定期取得子公司衍生性商品交易相關資料進行查核，確認子

公司從事衍生性商品交易是否依法令規定及該子公司所訂相關作業程序執行。

四、本公司之子公司非屬國內公開發行公司，其從事衍生性商品交易應依本程序第九條公告申報者，由本公司為之。

第 九 條 公告申報程序

- 一、本公司應按月將本公司及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，於每月十日前輸入指定之網站申報。
- 二、本公司從事衍生性商品交易損失達本程序第二條第五項所訂之全部或個別契約損失上限金額，應按性質依規定格式，於事實發生之日起二日內將相關資訊於主管機關指定網站辦理公告申報。
- 三、本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應正時，應將全部項目重行公告申報。

第 十 條 罰則

本公司從事衍生性商品交易時應依規定本程序辦理，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。

第十一條 實施與修訂

- 一、本程序應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，呈董事會決議，並提報股東會同意後實施，修正時亦同。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。審計委員會全體成員及前述所稱全體董事，以實際在任者計算之。
- 二、本公司依前款規定將本程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明。

第十二條 本程序訂立於 2015 年 12 月 28 日。

本程序第一次修訂日期為 2016 年 12 月 29 日。



凱昇國際集團股份有限公司

Kayee International Group Co., Ltd.

董事選舉辦法

第一條 本公司董事之選舉，除公司法及本公司章程另有規定外，悉依本辦法行之。

第二條 本公司董事之選任，應考量董事會之配置。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，其整體應具備之如下：

- (一) 營運判斷能力。
- (二) 會計及財務分析能力。
- (三) 經營管理能力。
- (四) 危機處理能力。
- (五) 產業知識。
- (六) 國際市場觀。
- (七) 領導能力。
- (八) 決策能力。

第三條 本公司獨立董事之資格及選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之規定。

第四條 本公司董事選舉，應依公司法第192條之1所規定之候選人提名制度程序為之。

第五條 本公司董事之選舉應採用累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權數，並得集中選舉一人或分配選舉數人。

本公司董事之選舉，股東得選擇採行以電子或現場投票方式之一行使其選舉權。

前項股東以電子投票方式行使選舉權者，應於本公司指定之電子投票平台行使之。

第六條 獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。由所得選票代表選舉權數較多者，依次當選，如有二人以上得權數相同且超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。

前項選舉權數，依股東會現場所投之選舉權數加計電子投票之選舉權數計算之。

前項電子投票表決結果應於股東會前由符合股務處理準則第44條之6規定之機構，

確認股東身分及表決權數並完成統計驗證。

第七條 股東會現場投票之選舉票，由本公司製備，應明列選舉人出席證號碼及選舉權數，並加蓋公司印章。

第八條 股東會現場投票，由本公司設置投票箱，並由主席指定監票員及計票員若干人，執行各項有關職務。監票員應於投票前當眾開驗投票箱。

第九條 股東會現場投票，選舉人以自然人為被選舉人時，其選舉票應填寫下列各款後投入投票箱：

（一）被選舉人之姓名。

（二）被選舉人之股東戶號或身分證字號。

股東會現場投票，選舉人以法人為被選舉人時，其選舉票應填寫下列各款後投入投票箱：

（一）被選舉人之名稱（全銜），或被選舉人之名稱（全銜）及其代表人姓名。

（二）被選舉人之股東戶號或統一編號。

被選舉人依法應為具有行為能力之人。

選舉人認為有分配選舉權之必要時，得依相關法令及本公司股務處理要點辦理。

第十條 選舉票有下列情形之一者，無效。

（一）非本公司備製之選舉票。

（二）未經投入票箱之選舉票。

（三）未經選舉人填寫之空白選舉票。

（四）填寫非依本辦法第四條提名之被選舉人或所填被選舉人人數超過規定之名額者。

（五）第九條應填寫事項有不全、錯誤、塗改、字跡模糊致無法辨視、夾寫其他符號或圖有之情事者。

（六）選舉人所投之選舉權數總和超過其所持有之選舉權數總合者。

第十一條 投票完畢當場開票，選舉結果由主席當場宣布。

第十二條 監票員應將現場選舉票併同電子投票資料封存，並於其上簽名或蓋章後，交由本公司妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第189條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十三條 本辦法經股東會同意後實施，修正時亦同。

第十四條 本辦法訂立於2015年12月28日。

(附錄六)

凱昇國際集團股份有限公司
全體董事持股情形

截至 2018 年股東常會停止過戶日 2018 年 4 月 13 日止，全體董事持股如下：

職稱	姓 名	現在持有股數	
		股數	持股比率(%)
董事長	Mo-Tsan Holding (Samoa) Co., Ltd. (代表人：蔡謀燦)	20,544,672	41.07
董 事	Key Wei Holding Limited (代表人：蔡謀賦)	2,609,939	5.22
董 事	蔡美玲	234,150	0.47
董 事	陳雅奇	0	0
獨立董事	白幸卉	0	0
獨立董事	柏婉貞	0	0
獨立董事	陳正弘	0	0
全體董事持有股數及成數		23,388,761	46.76

註 1：截至 2018 年 4 月 13 日發行總股數：50,022,665 股，面額新台幣 10 元。

註 2：本公司無證券交易法 26 條之適用。

註 3：本公司設置審計委員會，故無監察人持有股數之適用。