



力 達 控 股 有 限 公 司

2020 年 股 東 常 會

議 事 手 冊

2 0 2 0 年 6 月 3 0 日

目錄

| | |
|------|---|
| 開會程序 | 2 |
| 開會議程 | 3 |
| 報告事項 | 4 |
| 承認事項 | 5 |
| 討論事項 | 7 |
| 選舉事項 | 8 |
| 其他議案 | 9 |
| 臨時動議 | 9 |

附件

| | |
|--------------------|----|
| 一、營業報告書 | 10 |
| 二、審計委員會審查報告書 | 12 |
| 三、「誠信經營守則」修正條文對照表 | 13 |
| 四、會計師查核報告暨合併財務報表 | 21 |
| 五、盈餘分配表 | 30 |
| 六、「公司章程」修正條文對照表 | 31 |
| 七、「股東會議事規則」修正條文對照表 | 72 |
| 八、董事(含獨立董事)候選人名單 | 77 |
| 九、董事(含獨立董事)兼任情形 | 78 |

附錄

| | |
|----------------|-----|
| 一、公司章程(修正前) | 79 |
| 二、股東會議事規則(修正前) | 107 |
| 三、董事選舉辦法 | 112 |
| 四、全體董事持股情形 | 115 |
| 五、其他說明資料 | 116 |

力達控股有限公司
2020年股東常會開會程序

- 一、宣布開會
- 二、主席就位
- 三、主席致詞
- 四、報告事項
- 五、承認事項
- 六、討論事項
- 七、選舉事項
- 八、其他議案
- 九、臨時動議
- 十、散會

力達控股有限公司

2020 年股東常會議程

時間：2020 年 6 月 30 日（星期二）上午 9 時正

地點：台北市信義區光復南路 495 號 11 樓(太平洋商旅)

一、宣佈開會

二、主席就位

三、主席致詞

四、報告事項

1. 本公司 2019 年度營業報告案。
2. 本公司 2019 年度審計委員會查核報告案。
3. 本公司 2019 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告案。
4. 修訂本公司「誠信經營守則」案。

五、承認事項

1. 本公司 2019 年度營業報告及財務報表案。
2. 本公司 2019 年度盈餘分配案。

六、討論事項

1. 修訂本公司章程案。
2. 修訂本公司「股東會議事規則」案。

七、選舉事項

1. 改選本公司第五屆董事(含獨立董事)案。

八、其他議案

1. 解除本公司第五屆董事競業禁止之限制案。

九、臨時動議

十、散會

報告事項

第一案

案由：本公司 2019 年度營業報告案，敬請 公鑒。

說明：本公司 2019 年度營業報告書，請參閱本手冊第 10 頁
【附件一】。

第二案

案由：本公司 2019 年度審計委員會查核報告案，敬請 公鑒。

說明：本公司 2019 年度審計委員會查核報告書，請參閱本手冊第 12 頁
【附件二】。

第三案

案由：本公司 2019 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告案。

說明：

1. 依本公司章程第 100 條規定辦理，得經董事會三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之決議，提撥 2019 年度獲利(尚未扣除分派員工酬勞及董事酬勞之稅前利益；下同)之百分之零點五至百分之三為員工酬勞，以股份及/或現金方式分派予員工；並提撥不高於 2019 年度獲利之百分之二作為董事酬勞分派予董事。
2. 本公司 2019 年度員工酬勞及董事酬勞業經董事會於 2020 年 3 月 30 日決議通過，員工酬勞按 2019 年度獲利之 0.5%提撥新台幣 2,873,820 元，採現金方式分派員工酬勞；另董事酬勞則不提撥。

第四案

案由：修訂本公司「誠信經營守則」案。

說明：

1. 為配合法令修訂，擬修訂「誠信經營守則」。
2. 「誠信經營守則」條文修訂對照表請參閱本手冊第 13 頁【附件三】。

承認事項

第一案（董事會 提）

案由：本公司 2019 年度營業報告及財務報表案，提請 承認。

說明：

1. 本公司 2019 年度營業報告書，請參閱本手冊第 10 頁【附件一】。
2. 本公司 2019 年度合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所陳憲正會計師、蕭金木會計師查核竣事，並出具查核報告書，請參閱本手冊第 21 頁【附件四】。
3. 上述財務報表，業經本公司審計委員會及董事會通過在案，謹提請 承認。

決議：

第二案（董事會 提）

案由：本公司 2019 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：

1. 本公司 2019 年度盈餘分配案，業經董事會擬具分派如下：
本公司 2019 年度稅後淨利為新台幣 373,479,541 元，加計期初未分配盈餘新台幣 2,168,183,044 元，扣除提列特別盈餘公積新台幣 187,735,702 元，期末可分配盈餘為新台幣 2,353,926,883 元，擬分配每股現金股利新台幣 1.7 元，現金股利總金額共計為新台幣 197,200,000 元。
2. 本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入（或列入股東權益項下）。
3. 本案俟股東常會通過後，擬授權董事會訂定配息基準日、發放日及其他相關事宜。
4. 本次盈餘分派於配息基準日前，若基於法令變更、主管機關要求或其他因素，影響流通在外股份數量，致使股東配息比率發生變動而需修正時，授權董事會全權處理。

5. 本公司 2019 年度盈餘分配表，請參閱本手冊第 30 頁【附件五】，謹提請承認。

決 議：

討論事項

第一案（董事會 提）

案 由：修訂本公司章程案，提請 討論。

說 明：

1. 為配合法令修訂及未來營運需要，擬修訂公司章程。
2. 公司章程條文修訂對照表請參閱本手冊第 31 頁【附件六】，謹提請 審議。

決 議：

第二案（董事會 提）

案 由：修訂本公司「股東會議事規則」案，提請 討論。

說 明：

1. 為配合法令修訂，擬修訂「股東會議事規則」。
2. 「股東會議事規則」條文修訂對照表請參閱本手冊第 72 頁【附件七】，謹提請 審議。

決 議：

選舉事項

第一案（董事會 提）

案由：改選本公司第五屆董事(含獨立董事)案，提請 選舉。

說明：

1. 本公司現任董事（含獨立董事）之任期於 2020 年 6 月 12 日屆滿，依公司章程規定及為配合 2020 年股東常會召開並進行全面改選。
2. 依本公司章程規定，本次股東常會選任第五屆董事，應選董事七人（含獨立董事三人），新任董事（含獨立董事）自選任後立即就任，任期三年，自 2020 年 6 月 30 日至 2023 年 6 月 29 日止。
3. 本公司董事選舉採候選人提名制度，候選人名單請參閱本手冊第 77 頁【附件八】。
4. 謹提請 選舉。

選舉結果：

其他議案

第一案（董事會 提）

案 由：解除本公司第五屆董事競業禁止之限制案，提請 討論。

說 明：

1. 依台灣公司法第二〇九條規定：「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」。
2. 緣本公司董事及其代表人或有投資或經營其他與本公司業務範圍相同或類似之公司並擔任董事或經理人之行為，為配合實際業務需要，在無損及本公司之利益下，爰依法提請股東會同意解除新任董事及其代表人競業禁止之限制。
3. 本公司新任董事及其代表人之兼任情形請參閱本手冊第 78 頁【附件九】。
4. 謹提請 討論。

決 議：

臨時動議

散會

力達控股有限公司

營業報告書

一、前言

本公司於2012年5月11日設立於英屬開曼群島，2013年8月12日本公司取得偉信國際有限公司(Wellsoon International Limited)100%股權完成集團組織架構重組。本公司及子公司(以下統稱「本集團」)主要營業項目為空氣壓縮機之設計、製造及銷售等業務，以羅威及力達等品牌行銷中國及世界各地。

二、2019年度營業結果

(一) 2019年度營業計劃實施成果

力達2019年度集團合併營收總計新台幣5,426,209仟元，相較於2018年度集團營收總計新台幣7,542,981仟元，減少了28.06%，本期淨利新台幣373,480仟元，每股基本盈餘3.22元。

(二) 營業收支預算執行情形

單位：新台幣仟元

| 項目/年度 | | 2019年實際 | 2019年預算 |
|-------|-----------|-----------|-----------|
| 財務收支 | 營業收入 | 5,426,209 | 6,038,284 |
| | 營業毛利 | 1,103,718 | 1,066,221 |
| | 營業利益 | 550,799 | 611,929 |
| | 營業外收支 | 21,091 | -26,395 |
| | 稅前淨利 | 571,890 | 638,636 |
| | 稅後淨利 | 373,480 | 419,299 |
| | 每股稅後盈餘(元) | 3.22 | 3.62 |

財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

| 項目/年度 | | 2019年實際 | 2018年實際 |
|-------|-----------------|-----------|-----------|
| 財務收支 | 營業收入 | 5,426,209 | 7,542,981 |
| | 營業毛利 | 1,103,718 | 1,781,542 |
| | 營業利益 | 550,799 | 1,241,357 |
| | 營業外收支 | 21,091 | -52,127 |
| | 稅前淨利 | 571,890 | 1,189,230 |
| 獲利能力 | 股東權益報酬率(%) | | 15.07 |
| | 估實收資本額 比率(%) | 營業利益 | 124.14 |
| | | 稅前淨利 | 118.92 |
| | 每股稅後盈餘(元) | | 6.63 |

三、2020 年度營業計畫概要

(一) 經營方針及實施概況

本集團以自營品牌專業研發、製造及銷售高效能、高品質和節能環保之活塞式、螺桿式及渦旋式系列空氣壓縮機。產品主要用於醫藥、食品、採礦、化工、電子電力、建材、汽車、鋼鐵、傢俱、機械製造等各行各業，近年來在中國政策的大力引導與支持下，伴隨著中國向世界機械製造強國的轉變，各行業致力於產業升級提高生產效率及品質，以高效能自動化氣動設備工具取代大量人工已成為趨勢，造就了中國空氣壓縮機行業迅速發展。空氣壓縮機的中國市場規模年增長達到7%以上。自2018年以來中國總體經濟增速放緩，歷經中美貿易衝突持續，及2020年全球經濟活動正處於新冠肺炎疫情衝擊下，以工業製造業為主要應用為的空壓機市場亦面臨嚴峻挑戰。面對空壓機市場日趨放緩的局面，力達團隊掌握市場趨勢，憑藉多年來在空氣壓縮機領域豐富的生產及管理經驗，從自身開始，調整產品線結構、加強業務團隊訓練，將發展重心放在人才隊伍建設、技術研發能力培養和加強、產品品質提升和增值服務加強等方面，以穩定本業發展，及創新研發實力雙軌並進，從而實現穩中求進，健康發展。

2020年經營計畫和目標包括：(1)持續提升F系列、兩級壓縮節能、E系列等高效節能螺桿機及渦旋機等高毛利產品的銷售收入及銷售比重，做好結構調整，提高獲利能力；(2)加快新產品開拓，持續開發無油螺桿機、低壓螺桿機等多元化應用領域的產品；(3)繼續加快螺桿主機量產進度，擴展不同型號螺桿主機的研發進度，穩固關鍵零組件的供應及良率；(4)持續優化高質量的售後服務，並配合既有成熟的經銷商體系，戰略合作拓展銷售據點；(5)進一步提高公司治理水準，進一步完善公司法人治理結構和內控機制，並善盡企業社會責任之理念，達到企業永續經營之精神。

(二) 研究發展狀況

力達自創立以來即開始投入空氣壓縮機的研發製造，一向以自主研發及技術合作並進，以開發自有技術為主。在生產方面，成功改進現有的生產效能與技術，實現低成本高品質的空氣壓縮機生產技術能力。一直以來，力達與多家學術及技術單位持續保持空氣壓縮機的技術開發及合作關係。創立至今，生產技術及新產品開發均居於業界領先地位。

未來力達在新產品研發方面預計開發低壓螺桿機及無油螺桿機，並針對節能、效率、噪音、重量、尺寸等特點持續開發不同型號之機種，以滿足市場不同客戶之需求。

董事長：吳建能



總經理：陳乙平



會計主管：黃孕祥



附件二

力達控股有限公司
審計委員會審計報告書

董事會造送本公司西元2019年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會審查，認為尚無不合，爰依照證券交易法第14條之4及公司法第219條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

力達控股有限公司西元 2020 年 股 東 常 會

力達控股有限公司

審計委員會

召集人：馬嘉應



西元 2020 年 03 月 30 日

力達控股有限公司

「誠信經營守則」修正條文對照表

| 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|--|--|--|
| <p><u>第五條（專責單位及職掌）</u></p> <p>本公司指定<u>管理處</u>為專責單位（以下簡稱「<u>本公司專責單位</u>」），<u>隸屬於董事會，並配置充足之資源及適任之人員，辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，主要職掌下列事項，並應定期（至少一年一次）向董事會報告：</u></p> <p><u>一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</u></p> <p><u>二、定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，及於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。</u></p> <p><u>三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍</u></p> | <p>第五條（專責單位）</p> <p>本公司應指定<u>稽核室</u>為專責單位（以下簡稱「<u>本公司專責單位</u>」）辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，並應定期向董事會報告。</p> | <p>一、配合「上市上櫃公司誠信經營守則」第十七條提供專責單位充足之資源及適任之人員，及其向董事會報告之頻率至少每年進行一次，爰修正本條標題及序文規定。</p> <p>二、配合「上市上櫃公司誠信經營守則」第十七條規定專責單位主要掌理之事項包括定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，爰修正移列現行第二款規定。</p> <p>三、配合「上市上櫃公司誠信經營守則」第八條規定針對誠信經營政策、聲明、承諾及執行，應製作文件化資訊並妥善保存，爰增訂第七款規定。</p> |

| | | |
|--|--|---|
| <p><u>內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。</u></p> <p><u>四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。</u></p> <p><u>五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</u></p> <p><u>六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</u></p> <p><u>七、製作及妥善保存誠信經營政策及其遵循聲明、落實承諾暨執行情形等相關文件化資訊。</u></p> | | |
| <p><u>第十一條（利益迴避）</u></p> <p><u>本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得不當相互支援。</u></p> <p><u>董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公</u></p> | <p><u>第十一條（利益迴避）</u></p> <p><u>本公司董事應秉持高度自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得不當相互支援。</u></p> | <p>一、配合公開發行公司董事會議事辦法第十六條第一項，酌修本條第一項文字。</p> <p>二、配合公司法第二百零六條第三項，增訂本條第二項，明定董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就董事會會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</p> <p>三、現行第二項移列第三項，內容未修正。</p> |

| | | |
|--|--|--|
| <p><u>司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</u></p> <p>本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其所代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管及本公司專責單位，直屬主管應提供適當指導。</p> <p>本公司人員不得將公司資源使用於公司以外之商業活動，且不得因參與公司以外之商業活動而影響其工作表現。</p> | <p>本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其所代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管及本公司專責單位，直屬主管應提供適當指導。</p> <p>本公司人員不得將公司資源使用於公司以外之商業活動，且不得因參與公司以外之商業活動而影響其工作表現。</p> | <p>四、現行第三項移列第四項，內容未修正。</p> |
| <p><u>第十三條（禁止從事不公平競爭行為）</u></p> <p><u>本公司從事營業活動，應依公平交易法及相關競爭法規，不得固定價格、操縱投標、限制產量與配額，或以分配顧客、供應商、營運區域或商業種類等方式，分享或分割市場。</u></p> | <p>第十三條（禁止洩露商業機密）</p> <p>本公司人員應確實遵守公司商業機密之相關作業規定，不得洩露所知悉之公司商業機密予他人，且不得探詢或蒐集非職務相關之公司商業機密。</p> | <p>本條係配合「上市上櫃公司誠信經營守則」第十五條有關禁止從事不公平競爭行為而訂定，爰修正本條標題。</p> |
| <p><u>第十四條（防範產品或服務損害利害關係人）</u></p> <p><u>本公司對於所提供之產品與服務所應遵循之相關法規與國際準</u></p> | <p>第十四條（禁止內線交易）</p> <p>本公司人員應遵守證券交易法之規定，不得利用所知悉之未公開</p> | <p>本條係配合「上市上櫃公司誠信經營守則」第十六條有關防範產品或服務損害利害關係人而訂定，爰修正本條標</p> |

| | | |
|--|--|----------------------------------|
| <p><u>則，應進行蒐集與瞭解，並彙總應注意之事項予以公告，促使本公司人員於產品與服務之研發、採購、製造、提供或銷售過程，確保產品及服務之資訊透明性及安全性。</u></p> <p><u>本公司制定並於公司網站公開對消費者或其他利害關係人權益保護政策，以防止產品或服務直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。</u></p> <p><u>經媒體報導或有事實足認本公司商品、服務有危害消費者或其他利害關係人安全與健康之虞時，本公司應即於六十天內回收該批產品或停止其服務，並調查事實是否屬實，及提出檢討改善計畫。</u></p> <p><u>本公司專責單位應將前項情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。</u></p> | <p>資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易。</p> | <p>題。</p> |
| <p><u>第十五條（禁止內線交易及保密協定）</u></p> <p><u>本公司人員應遵守證券交易法之規定，不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易。</u></p> | <p>第十五條（保密協定）</p> <p>參與本公司合併、分割、收購及股份受讓、重要備忘錄、策略聯盟、其他業務合作計畫或重要契約之其他機構或人員，應與本公司簽署保密協定，承諾不洩露其所知悉之本公司</p> | <p>本條第一項係有關禁止內線交易，爰配合修正本條標題。</p> |

| | | |
|---|---|---|
| <p>參與本公司合併、分割、收購及股份受讓、重要備忘錄、策略聯盟、其他業務合作計畫或重要契約之其他機構或人員，應與本公司簽署保密協定，承諾不洩露其所知悉之本公司商業機密或其他重大資訊予他人，且非經本公司同意不得使用該資訊。</p> | <p>商業機密或其他重大資訊予他人，且非經本公司同意不得使用該資訊。</p> | |
| <p>第十六條（<u>遵循及宣示誠信經營政策</u>）</p> <p><u>本公司應要求董事與高階管理階層出具遵循誠信經營政策之聲明，並於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營政策。</u></p> <p>本公司應於內部規章、年報、公司網站或其他文宣上揭露其誠信經營政策，並適時於產品發表會、法人說明會等對外活動上宣示，使其供應商、客戶或其他業務相關機構與人員均能清楚瞭解其誠信經營理念與規範。</p> | <p>第十六條（對外宣示誠信經營政策）</p> <p>本公司應於內部規章、年報、公司網站或其他文宣上揭露其誠信經營政策，並適時於產品發表會、法人說明會等對外活動上宣示，使其供應商、客戶或其他業務相關機構與人員均能清楚瞭解其誠信經營理念與規範。</p> | <p>一、配合「上市上櫃公司誠信經營守則」第八條上市上櫃公司應要求董事與高階管理階層出具遵循誠信經營政策之聲明，並於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營政策，爰增訂本條第一項，並配合修正本條標題。</p> <p>二、現行條文移列第二項，內容未修正。</p> |
| <p>第二十條（公司人員涉不誠信行為之處理）</p> <p><u>本公司鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，依其檢舉情事之情節輕重，酌發人民幣十萬元以下獎</u></p> | <p>第二十條（公司人員涉不誠信行為之處理）</p> <p>本公司發現或接獲檢舉本公司人員涉有不誠信之行為時，應即刻查明相關事實，如經證實確有違反相關法令或</p> | <p>配合「上市上櫃公司誠信經營守則」第二十三條規定允許匿名檢舉、完成檢舉事件之調查後應施行適當的後續行動，爰修正本條第二項第一款、第四項本文及</p> |

| | | |
|--|---|-----------------|
| <p><u>金，內部人員如有虛報或惡意指控之情事，應予以紀律處分，情節重大者應予以革職。</u></p> <p><u>本公司於公司網站及內部網站建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委託其他外部獨立機構提供檢舉信箱、專線，供本公司內部及外部人員使用。檢舉人應至少提供下列資訊：</u></p> <p><u>一、檢舉人之姓名、身分證號碼，亦得匿名檢舉，及可聯絡到檢舉人之地址、電話、電子信箱。</u></p> <p><u>二、被檢舉人之姓名或其他足資識別被檢舉人身分特徵之資料。</u></p> <p><u>三、可供調查之具體事證。</u></p> <p><u>本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。</u></p> <p><u>本公司專責單位應依下列程序處理檢舉情事：</u></p> <p><u>一、檢舉情事涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事或監察人。</u></p> | <p>本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求行為人停止相關行為，並為適當之處置，且於必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。</p> <p>本公司對於已發生之不誠信行為，應責成相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。</p> <p>本公司專責單位應將不誠信行為、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。</p> | <p>同項第三款文字。</p> |
|--|---|-----------------|

| | | |
|---|------------------|-------------------|
| <p><u>二、本公司專責單位及前款受呈報之主管或人員應即刻查明相關事實，必要時由法規遵循或其他相關部門提供協助。</u></p> <p><u>三、如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時向主管機關報告、移送司法機關偵辦，或透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。</u></p> <p><u>四、檢舉受理、調查過程、調查結果均應留存書面文件，並保存五年，其保存得以電子方式為之。保存期限未屆滿前，發生與檢舉內容相關之訴訟時，相關資料應續予保存至訴訟終結止。</u></p> <p><u>五、對於檢舉情事經查證屬實，應責成本公司相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。</u></p> <p><u>六、本公司專責單位應將檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。</u></p> | | |
| <p>第二十二條（內部宣</p> | <p>第二十二條（建立獎</p> | <p>本條第一項係有關內部</p> |

| | | |
|---|--|----------------------|
| <p>導、建立獎懲、申訴制度及紀律處分)</p> <p><u>本公司專責單位應每年舉辦一次內部宣導，安排董事長、總經理或高階管理階層向董事、受僱人及受任人傳達誠信之重要性。</u></p> <p>本公司應將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策中，設立明確有效之獎懲及申訴制度。</p> <p>本公司對於本公司人員違反誠信行為情節重大者，應依相關法令或依公司人事辦法予以解任或解雇。</p> <p>本公司應於內部網站揭露違反誠信行為之人員職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。</p> | <p>懲、申訴制度及紀律處分)</p> <p>本公司應將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策中，設立明確有效之獎懲及申訴制度。</p> <p>本公司對於本公司人員違反誠信行為情節重大者，應依相關法令或依公司人事辦法予以解任或解雇。</p> <p>本公司應於內部網站揭露違反誠信行為之人員職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。</p> | <p>宣導，爰配合修正本條標題。</p> |
| <p>第二十二條實施</p> <p>本誠信經營守則經董事會通過後實施，並送審計委員會及提報股東會，修正時亦同。</p> <p>本準則訂立於2014年1月2日。</p> <p>本準則第一次修訂於2020年3月30日。</p> | <p>第二十二條實施</p> <p>本誠信經營守則經董事會通過後實施，並送審計委員會及提報股東會，修正時亦同。</p> <p>本準則訂立於2014年1月2日。</p> | <p>增列修訂日期。</p> |

會計師查核報告

(109)財審報字第 19004313 號

力達控股有限公司 公鑒

查核意見

力達控股有限公司及子公司(以下簡稱「力達集團」)民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 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，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達力達集團民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 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

本會計師民國 108 年度係依照「會計師查核簽證財務報表規則」、「金融監督管理委員會民國 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函」及中華民國一般公認審計準則執行查核工作；民國 107 年度係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與力達集團保持超然獨立，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，對力達集團民國 108 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

力達集團民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

現金及按攤銷後成本衡量之金融資產

事項說明

現金及按攤銷後成本衡量之金融資產之說明，請詳合併財務報告附註六(一)及附註六(二)。力達集團民國108年12月31日之現金及按攤銷後成本衡量之金融資產合計為新台幣3,089,604仟元。

力達集團經營空氣壓縮機、電焊機及電動工具等機電產品之設計、製作及銷售等業務，因其收款

情況穩定，現金及按攤銷後成本衡量之金融資產占合併總資產之比例約45%，比例重大，因此本會計師認為力達集團現金及按攤銷後成本衡量之金融資產為本年度查核重要事項。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之查核程序彙列說明如下：

1. 評估及測試現金管理之內部控制，包含現金保管與會計紀錄工作之職能分工、現金收付款之核決權限及會計入帳等相關內部控制之有效性。
2. 發函詢證所有銀行帳戶，確認現金及按攤銷後成本衡量之金融資產之存在、正確及權利義務。
3. 抽查鉅額現金收支，確認係為營業所需。
4. 測試資產負債表日銀行調節表，將所有帳戶之帳列餘額核至總帳，銀行存款餘額核至銀行對帳單或銀行函證回函金額；調節表項目並核至資產負債表日後之銀行對帳單或其他佐證文件，以確認銀行存款之完整、正確及權利義務。
5. 盤點資產負債表日庫存現金、週轉金及定期存款存單之存在性。

經銷商銷貨收入

事項說明

收入認列會計政策，請詳合併財務報告附註四(二十五)；收入之說明，請詳合併財務報告附註六(十六)；力達集團民國108年度合併收入為新台幣5,426,209仟元。

力達集團主要採經銷商之銷售模式，且與經銷商每年簽訂合約，合約內容載明協議期限、額度、交貨方式、維修保固及退貨方法等權利義務。

因上述經銷商銷售模式占力達集團銷貨收入約79%，且經銷商銷售模式及交易條件對於銷貨收入之認列有所影響，因此，本會計師認為經銷商銷貨收入為本年度查核重要事項。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之查核程序彙列說明如下：

1. 針對主要經銷商及新增經銷商執行評估，包含負責人及主要股東、設立地址及實際營運地址、資本額、主要營運項目及其他攸關資訊。
2. 執行主要經銷商實地訪談，訪談過程中驗證經銷商進貨之存在性及確認經銷商銷售之真實性，並且檢查經銷商與力達集團往來交易之財務資訊，以確認報表資訊一致。
3. 針對力達集團主要經銷商發函詢證，詢證內容包含期末應收帳款餘額及全年度收入總金額之正確性。
4. 評估及測試收入之內部控制，包含訂單處理、運銷出貨及銷貨收款等相關內部控制之有效性。
5. 執行銷貨測試及期後收款測試。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估力達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力達集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

力達集團之治理單位(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表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對力達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，以及使力達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表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致力達集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國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，決定對力達集團民國 108 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

陳憲正

陳憲正



會計師

蕭金木

蕭金木



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1060025060 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(81)台財證(六)第 33095 號

中華民國 109 年 3 月 30 日

力達控股有限公司及子公司
合併資產負債表
民國108年及107年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資 產 | 附註 | 108 年 12 月 31 日 | | | 107 年 12 月 31 日 | | |
|--------------|----------------|-----------------|---------------------|------------|---------------------|------------|--|
| | | 金 額 | % | | 金 額 | % | |
| 流動資產 | | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 六(一) | \$ 2,285,774 | 34 | \$ 2,619,243 | 41 | |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產 | 六(二) | | | | | |
| | 一流動 | | 774,900 | 11 | 1,788,800 | 28 | |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 六(三) | 1,128,511 | 17 | 656,437 | 11 | |
| 1200 | 其他應收款 | | 84 | - | 6,391 | - | |
| 130X | 存貨 | 六(四) | 303,608 | 4 | 310,456 | 5 | |
| 1410 | 預付款項 | | 113 | - | 101 | - | |
| 1470 | 其他流動資產 | | 48,332 | 1 | 6,226 | - | |
| 11XX | 流動資產合計 | | <u>4,541,322</u> | <u>67</u> | <u>5,387,654</u> | <u>85</u> | |
| 非流動資產 | | | | | | | |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產 | 六(二) | | | | | |
| | 一非流動 | | 28,930 | - | - | - | |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 六(五)及八 | 1,864,680 | 27 | 774,378 | 12 | |
| 1755 | 使用權資產 | 六(六)、七及八 | 179,085 | 3 | - | - | |
| 1760 | 投資性不動產淨額 | 六(八) | 59,732 | 1 | - | - | |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 六(二十二) | 5,543 | - | 2,521 | - | |
| 1915 | 預付設備款 | | 113,251 | 2 | 108 | - | |
| 1985 | 長期預付租金 | 六(六)及八 | - | - | 172,941 | 3 | |
| 1990 | 其他非流動資產—其他 | | 1,909 | - | 173 | - | |
| 15XX | 非流動資產合計 | | <u>2,253,130</u> | <u>33</u> | <u>950,121</u> | <u>15</u> | |
| 1XXX | 資產總計 | | <u>\$ 6,794,452</u> | <u>100</u> | <u>\$ 6,337,775</u> | <u>100</u> | |
| 流動資產 | | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 六(一) | \$ 2,285,774 | 34 | \$ 2,619,243 | 41 | |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產 | 六(二) | | | | | |
| | 一流動 | | 774,900 | 11 | 1,788,800 | 28 | |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 六(三) | 1,128,511 | 17 | 656,437 | 11 | |
| 1200 | 其他應收款 | | 84 | - | 6,391 | - | |
| 130X | 存貨 | 六(四) | 303,608 | 4 | 310,456 | 5 | |
| 1410 | 預付款項 | | 113 | - | 101 | - | |
| 1470 | 其他流動資產 | | 48,332 | 1 | 6,226 | - | |
| 11XX | 流動資產合計 | | <u>4,541,322</u> | <u>67</u> | <u>5,387,654</u> | <u>85</u> | |
| 非流動資產 | | | | | | | |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產— | 六(二) | | | | | |
| | 非流動 | | 28,930 | - | - | - | |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 六(五)及八 | 1,864,680 | 27 | 774,378 | 12 | |
| 1755 | 使用權資產 | 六(六)、七及八 | 179,085 | 3 | - | - | |
| 1760 | 投資性不動產淨額 | 六(八) | 59,732 | 1 | - | - | |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 六(二十二) | 5,543 | - | 2,521 | - | |
| 1915 | 預付設備款 | | 113,251 | 2 | 108 | - | |
| 1985 | 長期預付租金 | 六(六)及八 | - | - | 172,941 | 3 | |
| 1990 | 其他非流動資產—其他 | | 1,909 | - | 173 | - | |
| 15XX | 非流動資產合計 | | <u>2,253,130</u> | <u>33</u> | <u>950,121</u> | <u>15</u> | |
| 1XXX | 資產總計 | | <u>\$ 6,794,452</u> | <u>100</u> | <u>\$ 6,337,775</u> | <u>100</u> | |

(續次頁)

力達控股有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益 | | 附註 | 108 年 12 月 31 日 | | | 107 年 12 月 31 日 | | |
|------------------------|----------------------|--------|-----------------|------------------|------------|-----------------|------------------|------------|
| | | | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % |
| 流動負債 | | | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 | 六(十)及八 | \$ | 159,285 | 2 | \$ | 93,912 | 2 |
| 2130 | 合約負債—流動 | 六(十六) | | 5,759 | - | | 17,114 | - |
| 2170 | 應付帳款 | | | 916,463 | 13 | | 438,654 | 7 |
| 2200 | 其他應付款 | 六(十一) | | 118,109 | 2 | | 134,954 | 2 |
| 2230 | 本期所得稅負債 | | | 40,824 | 1 | | 67,189 | 1 |
| 2250 | 負債準備—流動 | | | 6,565 | - | | 9,020 | - |
| 2280 | 租賃負債—流動 | | | 11,733 | - | | - | - |
| 21XX | 流動負債合計 | | | <u>1,258,738</u> | <u>18</u> | | <u>760,843</u> | <u>12</u> |
| 非流動負債 | | | | | | | | |
| 2570 | 遞延所得稅負債 | 六(二十二) | | 468,539 | 7 | | 470,549 | 7 |
| 2580 | 租賃負債—非流動 | | | 5,048 | - | | - | - |
| 25XX | 非流動負債合計 | | | <u>473,587</u> | <u>7</u> | | <u>470,549</u> | <u>7</u> |
| 2XXX | 負債總計 | | | <u>1,732,325</u> | <u>25</u> | | <u>1,231,392</u> | <u>19</u> |
| 權益 | | | | | | | | |
| 歸屬於母公司業主之權益 | | | | | | | | |
| 股本 | | | | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 六(十三) | | 1,160,000 | 17 | | 1,000,000 | 16 |
| 資本公積 | | | | | | | | |
| 3200 | 資本公積 | 六(十四) | | 1,548,200 | 23 | | 1,548,200 | 25 |
| 保留盈餘 | | | | | | | | |
| 3320 | 特別盈餘公積 | 六(十五) | | 417,946 | 6 | | 325,677 | 5 |
| 3350 | 未分配盈餘 | | | 2,541,663 | 38 | | 2,650,452 | 42 |
| 其他權益 | | | | | | | | |
| 3400 | 其他權益 | | (| 605,682) | (9) | (| 417,946) | (7) |
| 31XX | 歸屬於母公司業主之權益合計 | | | <u>5,062,127</u> | <u>75</u> | | <u>5,106,383</u> | <u>81</u> |
| 3XXX | 權益總計 | | | <u>5,062,127</u> | <u>75</u> | | <u>5,106,383</u> | <u>81</u> |
| 重大或有負債及未認列之合約承諾 | | | | | | | | |
| 重大期後事項 | | | | | | | | |
| 3X2X | 負債及權益總計 | 十一 | \$ | <u>6,794,452</u> | <u>100</u> | \$ | <u>6,337,775</u> | <u>100</u> |

董事長：吳建能



經理人：陳乙平



會計主管：黃孕祥



力達控股有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

(除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目 | 附註 | 108 年 度 | | | 107 年 度 | | |
|------------------------|--------------------------------|---------|------------|-------|---------|------------|-------|
| | | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % |
| 4000 營業收入 | 六(十六) | \$ | 5,426,209 | 100 | \$ | 7,542,981 | 100 |
| 5000 營業成本 | 六(四)(十二) (二十)(二十一) 及七 | (| 4,322,491) | (80) | (| 5,761,439) | (76) |
| 5900 營業毛利 | | | 1,103,718 | 20 | | 1,781,542 | 24 |
| 營業費用 | 六(五)(六) (十二)(二十) (二十一)及七 | | | | | | |
| 6100 推銷費用 | | (| 163,041) | (3) | (| 209,172) | (3) |
| 6200 管理費用 | | (| 133,228) | (3) | (| 138,348) | (2) |
| 6300 研究發展費用 | | (| 240,713) | (4) | (| 192,853) | (2) |
| 6450 預期信用減損(損失)利益 | 六(二十)及十二 (二) | (| 15,937) | - | | 188 | - |
| 6000 營業費用合計 | | (| 552,919) | (10) | (| 540,185) | (7) |
| 6900 營業利益 | | | 550,799 | 10 | | 1,241,357 | 17 |
| 營業外收入及支出 | | | | | | | |
| 7010 其他收入 | 六(七)(十七) | | 37,651 | 1 | | 44,009 | - |
| 7020 其他利益及損失 | 六(十八) | (| 12,825) | - | (| 92,389) | (1) |
| 7050 財務成本 | 六(十九) | (| 3,735) | - | (| 3,747) | - |
| 7000 營業外收入及支出合計 | | | 21,091 | 1 | (| 52,127) | (1) |
| 7900 稅前淨利 | | | 571,890 | 11 | | 1,189,230 | 16 |
| 7950 所得稅費用 | 六(二十二) | (| 198,410) | (4) | (| 419,625) | (6) |
| 8200 本期淨利 | | \$ | 373,480 | 7 | \$ | 769,605 | 10 |
| 其他綜合損益(淨額) | | | | | | | |
| 不重分類至損益之項目 | | | | | | | |
| 8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | | (\$ | 187,736) | (4) | (\$ | 92,269) | (1) |
| 8300 其他綜合損益(淨額) | | (\$ | 187,736) | (4) | (\$ | 92,269) | (1) |
| 8500 本期綜合損益總額 | | \$ | 185,744 | 3 | \$ | 677,336 | 9 |
| 淨利歸屬於： | | | | | | | |
| 8610 母公司業主 | | \$ | 373,480 | 7 | \$ | 769,605 | 10 |
| 綜合損益總額歸屬於： | | | | | | | |
| 8710 母公司業主 | | \$ | 185,744 | 3 | \$ | 677,336 | 9 |
| 9750 基本每股盈餘合計 | 六(二十三) | \$ | | 3.22 | \$ | | 6.63 |
| 9850 稀釋每股盈餘合計 | 六(二十三) | \$ | | 3.22 | \$ | | 6.63 |

董事長：吳建能



經理人：陳乙平



會計主管：黃孕祥



力達控股有限公司及子公司

合併權益變動表

民國108年及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

歸屬於母公司業主之權利

| 附註 | 資本公積-普通股 | | | | 國外營運機構財務 | |
|----------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| | 普通股股本 | 股票溢價 | 特別盈餘公積 | 未分配盈餘 | 表換算之兌換差額 | 權益總額 |
| <u>107 年 度</u> | | | | | | |
| 107年1月1日餘額 | \$ 1,000,000 | \$ 1,548,200 | \$ 266,848 | \$ 2,439,676 | (\$ 325,677) | \$ 4,929,047 |
| 本期淨利 | - | - | - | 769,605 | - | 769,605 |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | (92,269) | (92,269) |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | 769,605 | (92,269) | 677,336 |
| 盈餘指撥及分配： | 六(十五) | | | | | |
| 提列特別盈餘公積 | - | - | 58,829 | (58,829) | - | - |
| 現金股利 | - | - | - | (500,000) | - | (500,000) |
| 107年12月31日餘額 | \$ 1,000,000 | \$ 1,548,200 | \$ 325,677 | \$ 2,650,452 | (\$ 417,946) | \$ 5,106,383 |
| <u>108 年 度</u> | | | | | | |
| 108年1月1日餘額 | \$ 1,000,000 | \$ 1,548,200 | \$ 325,677 | \$ 2,650,452 | (\$ 417,946) | \$ 5,106,383 |
| 本期淨利 | - | - | - | 373,480 | - | 373,480 |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | (187,736) | (187,736) |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | 373,480 | (187,736) | 185,744 |
| 盈餘指撥及分配： | 六(十五) | | | | | |
| 提列特別盈餘公積 | - | - | 92,269 | (92,269) | - | - |
| 現金股利 | - | - | - | (230,000) | - | (230,000) |
| 股票股利 | 160,000 | - | - | (160,000) | - | - |
| 108年12月31日餘額 | \$ 1,160,000 | \$ 1,548,200 | \$ 417,946 | \$ 2,541,663 | (\$ 605,682) | \$ 5,062,127 |

董事長：吳建能



經理人：陳乙平



28

會計主管：黃孕祥



力達控股有限公司及子公司
合併現金流量表
民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 附 註 | 108 年度 | 107 年度 |
|---------------------|--------------------------------|--------------|
| 營業活動之現金流量 | | |
| 本期稅前淨利 | \$ 571,890 | \$ 1,189,230 |
| 調整項目 | | |
| 收益費損項目 | | |
| 折舊費用(含投資性不動產及使用權資產) | 六(五)(六)(八)(十) 八)(二十) 65,487 | 58,773 |
| 租金費用 | - | 3,018 |
| 預期信用減損損失(利益) | 六(二十)及十二 (二) 15,937 (| 188) |
| 處分不動產、廠房及設備損失 | 六(十八) 65 | 282 |
| 非金融資產減損損失 | 六(十八) - | 61,273 |
| 利息收入 | 六(十七) (33,989) (| 43,604) |
| 利息費用 | 六(六)(十九)及七 3,735 | 3,747 |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數 | | |
| 與營業活動相關之資產之淨變動 | | |
| 應收帳款 | (531,812) | 280,624 |
| 其他應收款 | 15 | 150 |
| 存貨 | 4,268 (| 32,804) |
| 預付款項 | (12) | 104 |
| 其他流動資產 | (783) | 8,897 |
| 與營業活動相關之負債之淨變動 | | |
| 合約負債一流動 | (11,355) | 7,940 |
| 應付帳款 | 477,809 (| 187,584) |
| 其他應付款 | (34,807) (| 6,558) |
| 負債準備一流動 | (2,455) (| 8,191) |
| 營運產生之現金流入 | 523,993 | 1,335,109 |
| 收取之利息 | 39,646 | 43,604 |
| 支付之利息 | (3,735) (| 3,747) |
| 支付之所得稅 | (210,975) (| 383,700) |
| 營業活動之淨現金流入 | 348,929 | 991,266 |
| 投資活動之現金流量 | | |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產減少 | 六(二) 953,832 | 148,478 |
| 取得不動產、廠房及設備價款 | 六(二十五) (1,275,801) (| 235,834) |
| 處分不動產、廠房及設備價款 | 99 | 139 |
| 預付設備款增加 | (113,252) (| 107) |
| 存出保證金增加 | (1,274) | - |
| 取得土地使用權 | - | (142,364) |
| 投資活動之淨現金流出 | (436,396) (| 229,688) |
| 籌資活動之現金流量 | | |
| 短期借款增加 | 六(二十六) 71,555 | 45,601 |
| 租賃本金償還 | 六(二十六) (10,521) | - |
| 發放現金股利 | 六(十五) (230,000) (| 500,000) |
| 籌資活動之淨現金流出 | (168,966) (| 454,399) |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響 | (77,036) (| 19,509) |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數 | (333,469) | 287,670 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 2,619,243 | 2,331,573 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 2,285,774 | \$ 2,619,243 |

董事長：吳建能



經理人：陳乙平



會計主管：黃孕祥



力達控股有限公司

盈餘分配表

2019 年度

單位：新台幣元

| 項目 | 金額 | 備註 |
|-------------|-----------------|----|
| 期初未分配盈餘 | 2,168,183,044 | |
| 加： | | |
| 2019 年度稅後淨利 | 373,479,541 | |
| 提列項目 | | |
| 特別盈餘公積 | (187,735,702) | |
| 本年度可分配盈餘 | 2,353,926,883 | |
| 分配項目 | | |
| 現金股利 | (197,200,000) | |
| 期末未分配盈餘 | 2,156,726,883 | |

董事長：吳建能



經理人：陳乙平



會計主管：黃孕祥



LIDA HOLDINGS LIMITED

力達控股有限公司

Comparison Table for MEMORANDUM AND ARTICLES OF ASSOCIATION

組織備忘錄及章程修正對照表

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文草案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|--|---|-------------------------|
| 第 1 條 | <p>The Registered Office of the Company shall be situated at the offices of Vistra (Cayman) Limited, P. O. Box 31119 Grand Pavilion, Hibiscus Way, 802 West Bay Road, Grand Cayman, KY1 - 1205 Cayman Islands or at such other place as the Directors may from time to time decide, being the registered office of the Company.</p> <p>本公司註冊辦公處設於 Vistra (Cayman) Limited, P. O. Box 31119 Grand Pavilion, Hibiscus Way, 802 West Bay Road, Grand Cayman, KY1 - 1205 Cayman Islands 之辦公室，或其他隨時經由董事會決議通過，位於英屬開曼群島作為本公司註冊辦公處之處所。</p> | <p>The Registered Office of the Company shall be situated at the offices of Vistra (Cayman) Limited, P. O. Box 31119 Grand Pavilion, Hibiscus Way, 802 West Bay Road, Grand Cayman, KY1 - 1205 Cayman Islands or such other place within the Cayman Islands as the Board may from time to time decide, being the registered office of the Company.</p> <p>本公司註冊辦公處設於 Vistra (Cayman) Limited, P. O. Box 31119 Grand Pavilion, Hibiscus Way, 802 West Bay Road, Grand Cayman, KY1 - 1205 Cayman Islands 之辦公室，或其他隨時經由董事會決議通過，位於英屬開曼群島作為本公司註冊辦公處之處所。</p> | <p>酌予調整條文用語。</p> |
| 第 2 條 | <p>(1) In these Articles the following terms shall have the meanings set opposite unless the context otherwise requires:</p> | <p>(1) In these Articles the following terms shall have the meanings set opposite unless the context otherwise requires:</p> | <p>為配合證券交易所於 2019 年</p> |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|--|---|--|
| | <p>(1) 除另有規範者外，本章程之用辭定義如下：</p> <p>Applicable the relevant laws, regulations, rules and Listing codes as amended, from time to time, Rules applicable as a result of the original and 上市（櫃）continued trading or listing of any shares 規範 on any Taiwan stock exchange or securities market, including, without limitation the relevant provisions of the Securities and Exchange Act of the R.O.C., the Company Act of the R.O.C., the Act Governing Relations Between Peoples of the Taiwan Area and the Mainland Area of the R.O.C., and any similar laws, statutes and the rules and regulations of the R.O.C. authorities thereunder, and the rules and regulations promulgated by the Financial Supervisory Commission, the TPEX and the TWSE (where applicable);</p> <p>因股票在中華民國任何股票交易所或</p> | <p>(1) 除另有規範者外，本章程之用辭定義如下：</p> <p>Applicable the relevant laws, regulations, rules and Listing codes as amended, from time to time, Rules applicable as a result of the original and 上市（櫃）continued trading or listing of any shares 規範 on any Taiwan stock exchange or securities market, including, without limitation the relevant provisions of the Securities and Exchange Act of the R.O.C., the Company Act of the R.O.C., <u>the Business Mergers And Acquisitions Act of the R.O.C.</u>, the Act Governing Relations Between Peoples of the Taiwan Area and the Mainland Area, and any similar laws, statutes and the rules and regulations of the R.O.C. authorities thereunder, and the rules and regulations promulgated by the Financial Supervisory Commission, the TPEX and the TWSE (where applicable);</p> <p>因股票在中華民國任何股票交易所</p> | <p>12月25日以臺證上二字第1080023568號公告修正「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」（下稱「2019年12月25日股東權益保護事項檢查表」）明確納入我國企業併購法相關規定，修改第2條「上市（櫃）規範」之範圍，並酌予調整其他定義文字，以杜疑義。</p> |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文草案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|--|--|----------------------|
| | <p>證券市場交易或掛牌而應適用之相關法律、條例、規則及準則暨其修訂版本，包括但不限於中華民國證券交易法、公司法、臺灣地區與大陸地區人民關係條例與其他類似法律、由中華民國主管機關依法制定之規章、規則及條例，以及中華民國金融監督管理委員會、櫃買中心與證交所頒布之規範（如適用）；</p> <p>Consolidation the combination of two or more constituent companies into a consolidated company and the vesting of the undertaking, property and liabilities of such companies in the consolidated company within the meaning of the Law and the Applicable Listing Rules;</p> <p>新設合併 在開曼法令及上市（櫃）規範定義下，由兩個以上參與合併之公司將其營業、財產及責任移轉並整併於其共同</p> | <p>或證券市場交易或掛牌而應適用之相關法律、條例、規則及準則暨其修訂版本，包括但不限於中華民國證券交易法、公司法、<u>企業併購法</u>、臺灣地區與大陸地區人民關係條例與其他類似法律、由中華民國主管機關依法制定之規章、規則及條例，以及中華民國金融監督管理委員會、櫃買中心與證交所頒布之規範（如適用）；</p> <p>Consolidation the combination of two or more constituent companies into a consolidated company <u>which is the new company that results from the consolidation of the constituent companies</u> and the vesting of the undertaking, property and liabilities of such companies in the consolidated company within the meaning of the Law and the Applicable Listing Rules;</p> <p>新設合併 在開曼法令及上市（櫃）規範定義下，由兩個以上參與合併之公司將其營業、財產及責任移轉並整併於其共同</p> | |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文草案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|--|---|----------------------|
| | <p data-bbox="521 268 734 296">設立之新公司；</p> <p data-bbox="349 368 412 397">Law</p> <p data-bbox="521 368 1043 978">the Companies Law of the Cayman Islands and any amendment or other statutory modification thereof and every other act, order, regulation or other instrument having statutory effect (as amended from time to time) for the time being in force in the Cayman Islands applying to or affecting the Company, the Memorandum and/or these Articles, and where in these Articles any provision of the Law is referred to, the reference is to that provision as modified by any law for the time being in force;</p> <p data-bbox="349 1086 479 1115">開曼法令</p> <p data-bbox="521 1086 1043 1361">現行有效且適用於本公司之英屬開曼群島公司法暨其修訂或其他變更，與其他適用或影響於本公司、組織備忘錄及/或本章程法律、命令、法令或其他在英屬開曼群島具有法效性之文書（暨其修訂）；當本章程援引開曼法令</p> | <p data-bbox="1256 268 1469 296">設立之新公司；</p> <p data-bbox="1086 368 1149 397">Law</p> <p data-bbox="1256 368 1769 1074">the Companies Law (2020 Revision) of the Cayman Islands and any amendment or other statutory modification thereof and every other act, order, regulation or other instrument having statutory effect (as amended from time to time) for the time being in force in the Cayman Islands applying to or affecting the Company, the Memorandum and/or these Articles, and where in these Articles any provision of the Law is referred to, the reference is to that provision as modified by any law for the time being in force;</p> <p data-bbox="1086 1086 1216 1115">開曼法令</p> <p data-bbox="1256 1086 1769 1361">現行有效且適用於本公司之英屬開曼群島公司法(2020年修訂版)暨其修訂或其他變更，與其他適用或影響於本公司、組織備忘錄及/或本章程法律、命令、法令或其他在英屬開曼群島具有法效性之文書(暨其修訂)；</p> | |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文草案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|--|---|----------------------|
| | <p>之任何條文時，應為法律所修訂之現行條文；</p> <p>Ordinary Resolution a resolution:- (a) passed by a simple majority of votes cast by such Members as, being entitled to do so, vote in person or, in the case of any Members being Juristic Persons, by their respective duly authorised representatives or, where proxies are allowed, by proxy, present at a general meeting of the Company held in accordance with these Articles; and</p> <p>(b) at any time other than during the Relevant Period, approved in writing (in one or more counterparts) signed by all Members for the time being entitled to receive notice of and to attend and vote at general meetings (or being Juristic Persons by their duly authorized representatives);</p> | <p>當本章程援引開曼法令之任何條文時，應為法律所修訂之現行條文；</p> <p>Ordinary Resolution a resolution:- (a) passed by a simple majority of votes cast by such Members as, being entitled to do so, vote in person or, in the case of any Members being Juristic Persons, by their respective duly authorised representatives or, where proxies are allowed, by proxy, present at a general meeting of the Company held in accordance with these Articles;</p> <p>(b) at any time other than during the Relevant Period, approved in writing (in one or more counterparts) signed by all Members for the time being entitled to receive notice of and to attend and vote at general meetings (or being Juristic Persons by their</p> | |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|---|---|----------------------|
| | <p><u>and</u></p> <p>(c) where the Company has only one Member, approved in writing by such Member signed by such Member and the effective date of the resolution so adopted shall be the date on which the instrument is executed;</p> <p>普通決議 指下列決議：</p> <p>(a) 於依本章程召集之股東會，由股東親自出席，如為法人股東則由其合法授權代表出席，或以委託書方式出席之股東表決權過半數通過者；</p> <p>(b) 於非掛牌期間，由當時有權出席股東會並行使表決權之股東（如為法人股東則為其合法授權代表）全體以書面（乙份或數份副本）經簽認通過者；與</p> | <p>duly authorized representatives);</p> <p><u>or</u></p> <p>(c) where the Company has only one Member, approved in writing by such Member signed by such Member and the effective date of the resolution so adopted shall be the date on which the instrument is executed;</p> <p>普通決議 指下列決議：</p> <p>(a) 於依本章程召集之股東會，由股東親自出席，如為法人股東則由其合法授權代表出席，或以委託書方式出席之股東表決權過半數通過者；</p> <p>(b) 於非掛牌期間，由當時有權出席股東會並行使表決權之股東（如為法人股東則為其合法授權代表）全體以書面（乙份或數份副本）經簽認通過者；或</p> | |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文草案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|--|---|----------------------|
| | <p>(c) 當本公司僅有一名股東時，由該股東以書面經簽認通過者；該決議有效日應以簽認之日為準；</p> <p>Special Resolution a special resolution of the Company passed in accordance with the Law, being a resolution:</p> <p>(a) passed by a majority of at least two-thirds of votes cast by such Members as, being entitled to do so, vote in person or, in the case of any Members being Juristic Persons, by their respective duly authorised representatives or, where proxies are allowed, by proxy, present at a general meeting of the Company held in accordance with these Articles, of which notice, specifying (without prejudice to the power contained in these Articles to amend the same) the intention to propose</p> | <p>(c) 當本公司僅有一名股東時，由該股東以書面經簽認通過者；該決議有效日應以簽認之日為準；</p> <p>Special Resolution a special resolution of the Company passed in accordance with the Law, being a resolution:</p> <p>(a) passed by a majority of at least two-thirds of votes cast by such Members as, being entitled to do so, vote in person or, in the case of any Members being Juristic Persons, by their respective duly authorised representatives or, where proxies are allowed, by proxy, present at a general meeting of the Company held in accordance with these Articles, of which notice,</p> | |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文草案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|--|---|----------------------|
| | <p>the resolution as a Special Resolution, has been duly given; and</p> <p>(b) at any time other than during the Relevant Period, approved in writing (in one or more counterparts) signed by all Members for the time being entitled to receive notice of and to attend and vote at general meetings (or being Juristic Persons by their duly authorized representatives); and</p> <p>(c) where the Company has only one Member, approved in writing by such Member signed by such Member and the effective date of the</p> | <p>specifying (without prejudice to the power contained in these Articles to amend the same) the intention to propose the resolution as a Special Resolution, has been duly given;</p> <p>(b) at any time other than during the Relevant Period, approved in writing (in one or more counterparts) signed by all Members for the time being entitled to receive notice of and to attend and vote at general meetings (or being Juristic Persons by their duly authorized representatives); or</p> <p>(c) where the Company has only one Member, approved in writing by such Member signed by such Member and</p> | |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|--|--|----------------------|
| | <p>special resolution so adopted shall be the date on which the instrument is executed.</p> <p>特別決議 A Special Resolution shall be effective for any purpose for which an Ordinary Resolution is expressed to be required under any provision of these Articles;</p> <p>指本公司依據開曼法令通過之下列特別決議：</p> <p>(a) 於依本章程召集之股東會，由股東親自出席，如為法人股東則由其合法授權代表出席，或以委託書方式出席之股東表決權三分之二以上通過，且記載擬以特別決議通過有關議案事項之召集通知已合法送達者；</p> <p>(b) 於非掛牌期間，由當時有權出席股東會並行使表決權之股東（如為法人股東則為其合法授權代表）全體以書面（乙份或數份副本）經簽認</p> | <p>the effective date of the special resolution so adopted shall be the date on which the instrument is executed.</p> <p>特別決議 A Special Resolution shall be effective for any purpose for which an Ordinary Resolution is expressed to be required under any provision of these Articles;</p> <p>指本公司依據開曼法令通過之下列特別決議：</p> <p>(a) 於依本章程召集之股東會，由股東親自出席，如為法人股東則由其合法授權代表出席，或以委託書方式出席之股東表決權三分之二以上通過，且記載擬以特別決議通過有關議案事項之召集通知已合法送達者；</p> <p>(b) 於非掛牌期間，由當時有權出席股東會並行使表決權之股東（如為法人股東則為其合法授權代表）全體以書面</p> | |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文草案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|--|---|----------------------|
| | <p>通過者；<u>與</u></p> <p>(c) 當本公司僅有一名股東時，由該股東以書面經簽認通過者；該決議有效日應以簽認之日為準。</p> <p>本章程規定應以普通決議通過之事項而以特別決議為之者，亦為有效；</p> <p>Spin-off an act wherein a transferor company transfers all of its independently operated business or any <u>single independently operated business</u> to an existing or a newly incorporated company as consideration for that existing transferee company or newly incorporated transferee company to give shares, cash or other assets to the transferor company or to shareholders of the transferor company;</p> <p>分割 讓與公司將其全部或一部獨立營運之</p> | <p>(乙份或數份副本) 經簽認通過者；或</p> <p>(c) 當本公司僅有一名股東時，由該股東以書面經簽認通過者；該決議有效日應以簽認之日為準。</p> <p>本章程規定應以普通決議通過之事項而以特別決議為之者，亦為有效；</p> <p>Spin-off an act wherein a transferor company transfers all of its independently operated business or any <u>part of it</u> to an existing or a newly incorporated company as consideration for that existing transferee company or newly incorporated transferee company to give shares, cash or other assets to the transferor company or to shareholders of the transferor company;</p> <p>分割 讓與公司將其全部或一部獨立</p> | |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|---|---|---|
| | 業務讓與一既存公司或新設公司，而受讓之既存或新設公司交付股份、現金或其他財產予讓與公司或其股東之行為； | 營運之業務讓與一既存公司或新設公司，而受讓之既存或新設公司交付股份、現金或其他財產予讓與公司或其股東 <u>作為對價</u> 之行為； | |
| 第 7 條 | <p>(1) The Company shall issue Shares without printing share certificates, provided that the Register shall be conclusive evidence of the entitlement of a Person to Shares recorded against his/her/its name. During the Relevant Period, whenever the Company issues Shares, the Company shall deliver or cause the Shareholder Service Agent to deliver Shares by advising TDCC to record the number of Shares against the name of each subscriber within thirty (30) days from the date such Shares may be delivered, pursuant to the Law. The Company shall make a public announcement in accordance with the Applicable Listing Rules prior to the delivery of such Shares.</p> <p>(1) 本公司發行股份時得不印製股票，惟股東名簿之記載應為任何人對於股份權利之絕對證據。在掛牌期間，本公司發行股份時，應於<u>開曼法令規定得交付股份</u>之日起三十日內，自行或促使股務代理機構將股份以通知集保結算所登記之方式</p> | <p>(1) The Company shall issue Shares without printing share certificates, provided that the Register shall be conclusive evidence of the entitlement of a Person to Shares recorded against his/her/its name. During the Relevant Period, whenever the Company issues Shares, the Company shall, <u>in compliance with the Law and the Applicable Listing Rules and subject to receipt of the subscription price from each subscriber,</u> deliver or cause the Shareholder Service Agent to deliver Shares by advising TDCC to record the number of Shares against the name of each subscriber within thirty (30) days from the date <u>the Board resolves to issue</u> Shares. The Company shall make a public announcement in accordance with the Applicable Listing Rules prior to the delivery of such Shares.</p> <p>(1) 本公司發行股份時得不印製股票，惟股東名簿之記載應為任何人對於股份權利之絕對證據。在掛牌期間，本公司發行股份時，應<u>依照開曼法令規定及上市（櫃）規範，在收訖認股人繳納股款之情形下，於董事會決議發行股份之日</u></p> | 為配合 2019 年 12 月 25 日股東權益保護事項檢查表，增訂第 7 條第 2 項發行股份之股款催告期限規定，後續各項條文依次遞延，並就本條第 1 項與第 4 項（原本條第 3 項）條文酌作文字調整。 |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文草案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|---------------------------------------|---|----------------------|
| | <p>交付予認股人。本公司並應於股份交付前依上市（櫃）規範公告之。</p> | <p>起三十日內，自行或促使股務代理機構將股份以通知集保結算所登記之方式交付予認股人。本公司並應於股份交付前依上市（櫃）規範公告之。</p> <p><u>(2) When the total number of Shares in every issuance has been subscribed to in full, the Company shall immediately request each of the subscribers for payment. Where the Company issues Shares at a premium, the amount in excess of par value shall be collected at the same time with the payment for Shares. Where a subscriber delays payment for Shares as mentioned above, the Company shall prescribe a period of not less than one (1) month and call upon each subscriber to pay up, declaring that in case of default of payment within that prescribed period the subscriber's right shall be forfeited. After the Company have made the aforesaid call, the subscribers who fail to pay accordingly shall forfeit their rights and the Shares subscribed to by them shall be otherwise sold. Under such circumstances, the Company may hold the subscriber liable for compensating the damage, if any, resulting from such default in payment.</u></p> <p><u>(2) 本公司於每次發行股份總數募足時，應即向各認股人催繳股款，以超過票面金額發行股票時，其溢額應與股款同時繳納。認股人延欠上</u></p> | |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文草案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|--|--|--------------------------|
| | <p><u>(3)</u> The Company shall not issue any unpaid Shares or partial paid-up Shares to any Person.</p> <p><u>(3)</u> 本公司不得發行任何未繳納股款或僅繳納部分股款之股份。</p> | <p><u>開應繳之股款，經本公司定一個月以上之期限催告照繳，並聲明逾期不繳失其權利者，若認股人仍不照繳，即失其權利，其所認股份另行募集，且本公司如受有損害時，仍得向該認股人請求賠償。</u></p> <p><u>(4)</u> The Company shall not issue any unpaid Shares or partial paid-up Shares to any Person. <u>For the avoidance of doubt, a subscriber who fails to pay up the Shares pursuant to Paragraph (2) of this Article will not be considered a Member until the Shares to be subscribed are paid in full, and only if the Shares the subscriber subscribed have been paid in full may the subscriber's name be entered in the Register.</u></p> <p><u>(4)</u> 本公司不得發行任何未繳納股款或僅繳納部分股款之股份。<u>為避免疑義，未依本條第 2 項之規定繳納股款之認股人，在未繳足其所認購股份之股款以前，不具有股東之身分，且唯有在認股人就其所認購之股份繳足股款後，其姓名始得被登記於股東名簿。</u></p> | |
| 第 8 條 | (a) upon each issuance of new Shares <u>(other than resulting from or in connection with any Merger or Consolidation of the Company, Spin-off of the Company's business, any reorganisation of the Company, asset acquisition, share swap, exercise of share options or warrants granted to the</u> | (a) upon each issuance of new Shares, the Board may reserve not more than fifteen percent (15%) of the new Shares for subscription by the Employees pursuant to the Law and the Applicable Listing Rules; and | 為配合第 10 條之修訂內容，酌予調整第 8 條 |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|---|---|---|
| | <p><u>Employees, conversion of convertible securities or debt instruments, exercise of subscription warrants or rights to acquire Shares vested with preferential or special rights, where the Company issues new Shares to the existing Members by capitalisation of its reserves in accordance with these Articles, Private Placement or other issuance of Shares for consideration other than cash</u>), the Board may reserve not more than fifteen percent (15%) of the new Shares for subscription by the Employees pursuant to the Law and the Applicable Listing Rules; and</p> <p>(a) 發行新股時(關於合併、分割、重整、資產收購、股份互易、員工股份選擇權或認股權之行使、可轉換有價證券或公司債之轉換、具優先或特別取得股份權利之認購權或其他權利之行使或依本章程進行公積轉增資而發行新股予原股東、私募或非以現金增資發行新股者除外)，董事會得依照開曼法令及上市(櫃)規範保留發行新股總數不超過百分之十五之股份由員工優先承購。</p> | <p>(a)#發行新股時，董事會得依照開曼法令及上市(櫃)規範保留發行新股總數不超過百分之十五之股份由員工優先承購。#</p> | <p>第(a)款之規定。</p> |
| 第 10 條 | <p><u>The preceding Article</u> shall not apply whenever the new Shares are issued for the following purpose:</p> <p>(a) in connection with a Merger or a Consolidation of the Company or a Spin-off of the Company's business, or pursuant to any reorganisation of the Company;</p> | <p>(1) Subparagraph (a) of Article 8 and Article 9 shall not apply whenever the new Shares are issued due to the following reasons:</p> <p>(a) in connection with a Merger or a Consolidation of the Company or a Spin-off of the Company's business, or pursuant to any reorganisation of</p> | <p>為配合 2019 年 12 月 25 日股東權益保護事項檢查表，增訂第 10 條第 2 項及</p> |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|---|---|---|
| | <p>(b) in connection with meeting the Company's obligation under Share subscription warrants and/or options granted to the Employees;</p> <p>(c) in connection with meeting the Company's obligation under corporate bonds which are convertible bonds or vested with rights to acquire Shares;</p> <p>(d) in connection with meeting the Company's obligation under share subscription warrant or Preferred Shares vested with rights to acquire Shares;</p> <p><u>(e) in connection with any share swap arrangement entered into by the Company, or</u></p> <p><u>(f) in connection with any Private Placement conducted pursuant to Article 13; or</u></p> <p><u>(g) in connection with any other event otherwise prohibited, limited, restricted or exempted to so apply pursuant to the Law and/or the Applicable Listing Rules.</u></p> <p>前條規定於本公司因下列情形發行新股者，不適用之：</p> <p>(a) 與合併、分割或重整有關者；</p> <p>(b) 與履行員工認股權憑證或選擇權之義務有關者；</p> <p>(c) 與履行可轉換公司債或附認股權公司債之義務有關者；</p> <p>(d) 與履行認股權憑證或附認股權特別股之義務有關者；</p> | <p>the Company <u>save as otherwise provided by these Articles;</u></p> <p>(b) in connection with meeting the Company's obligation under Share subscription warrants and/or options granted to the Employees;</p> <p><u>(c) in connection with distribution of the Employees' compensation;</u></p> <p><u>(d) in connection with meeting the Company's obligation under corporate bonds which are convertible bonds or vested with rights to acquire Shares;</u></p> <p><u>(e) in connection with meeting the Company's obligation under share subscription warrant or Preferred Shares vested with rights to acquire Shares; or</u></p> <p><u>(f) in connection with issuance of new Shares to the existing Members by capitalisation of the Company's reserves in accordance with these Articles.</u></p> <p><u>(1) 第 8 條第(a)款與第 9 條規定於本公司因下列事由發行新股者，不適用之：</u></p> <p><u>(a) 除本章程另有規定外，與因合併他公司、分割或重整有關者；</u></p> <p><u>(b) 與履行員工認股權憑證或選擇權之義務有關者；</u></p> <p><u>(c) 與分派員工酬勞有關者；</u></p> <p><u>(d) 與履行可轉換公司債或附認股權公司債之義務有關者；</u></p> | <p>第 3 項之規定，原第 10 條本文則配合調整項次為第 10 條第 1 項，並參照台灣公司法之規定，修正各款條文之內容。</p> |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文草案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|--|--|----------------------|
| | <p><u>(e) 與股份互易有關者；</u> <u>(f) 與第 13 條私募規定有關者；或</u> <u>(g) 與開曼法令及（或）上市（櫃）規範所定之其他禁止、限制或除外情事有關者。</u></p> | <p><u>(e) 與履行認股權憑證或附認股權特別股之義務有關者；或</u> <u>(f) 依本章程進行公積轉增資而發行新股予原股東者。</u></p> <p><u>(2) Article 8 and Article 9 shall not apply to any of the following circumstances:</u> <u>(a) the Company, as the surviving company, issues new Shares for a Merger, or the Company issues new shares for the Merger between its subsidiary and other companies;</u> <u>(b) all new Shares are issued as consideration for being acquired by the other company with the intention of takeover;</u> <u>(c) all new Shares are issued as consideration for the acquisition of issued shares, business, or assets of other companies;</u> <u>(d) new Shares are issued for the share exchange entered into by the Company;</u> <u>(e) new Shares are issued for a Spin-off effected by the transferor company;</u> <u>(f) new Shares are issued in connection with any Private Placement conducted pursuant to Article 13; or</u> <u>(g) new Shares are issued in connection with any other event otherwise prohibited, limited, restricted or exempted to so apply pursuant to the Law and/or the Applicable Listing Rules.</u></p> | |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文草案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|--|--|----------------------|
| | | <p><u>(2) 第 8 條與第 9 條規定於本公司有下列情形之一者，不適用之：</u></p> <p><u>(a) 存續公司為合併而發行新股，或本公司為子公司與他公司之合併而發行新股者；</u></p> <p><u>(b) 為利進行併購之意願，發行新股全數用於被收購者；</u></p> <p><u>(c) 發行新股全數用於收購他公司已發行之股份、營業或財產者；</u></p> <p><u>(d) 因進行股份轉換而發行新股者；</u></p> <p><u>(e) 因受讓分割而發行新股者；</u></p> <p><u>(f) 因本章程第 13 條規定之私募而發行新股者；</u> 或</p> <p><u>(g) 與開曼法令及（或）上市（櫃）規範所定之其他禁止、限制或除外情事有關者。</u></p> <p><u>(3) New Shares issued for any of the circumstances in the preceding Paragraph may be paid up in cash or assets as required for the business of the Company.</u></p> <p><u>(3) 本公司因前項所列事由而發行之新股，得以現金或公司事業所需之財產為出資。</u></p> | |
| 第 23 條 | (2) Treasury Shares may at any time be canceled or transferred to any person (including the Employees; the qualifications of such employees shall be determined by the Board, subject to Paragraph (5) of this Article) upon such terms and manner and | (2) <u>Subject to the Law and these Articles, any or all</u> Treasury Shares may at any time be canceled or transferred to any person (including the Employees; the qualifications of such employees shall be determined by the Board, subject to | 酌予調整條文用語，使英文內 |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文草案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|---|--|-----------------------|
| | <p>subject to such conditions as the Board thinks fit. The Board may determine, at its discretion, the terms and conditions (including a lock-up period restricting the transfer of any Treasury Shares transferred to the Employees pursuant to this Paragraph (2) for a term of up to two (2) years) of such transfer.</p> <p>(2) 除開曼法令及本章程另有規定者外，庫藏股之全部或一部得隨時依董事會認為適當之期間、方式及條件辦理銷除或轉讓予任何人（包括員工；在不違反本條第(5)項之規定下，該等員工之資格應由董事會定之）。董事會得決定本項轉讓之期限及條件（包括限制員工依本項規定取得之庫藏股在最長不超過二年之期間內不得轉讓）。</p> | <p>Paragraph (5) of this Article) upon such terms and manner and subject to such conditions as the Board thinks fit. The Board may determine, at its discretion, the terms and conditions (including a lock-up period restricting the transfer of any Treasury Shares transferred to the Employees pursuant to this Paragraph (2) for a term of up to two (2) years) of such transfer.</p> <p>(2) 除開曼法令及本章程另有規定者外，庫藏股之全部或一部得隨時依董事會認為適當之期間、方式及條件辦理銷除或轉讓予任何人（包括員工；在不違反本條第 5 項之規定下，該等員工之資格應由董事會定之）。董事會得決定本項轉讓之期限及條件（包括限制員工依本項規定取得之庫藏股在最長不超過二年之期間內不得轉讓）。</p> | <p>容與中文內容相符合。</p> |
| 第 32 條 | <p>(1) Any one or more Member(s) <u>holding at least three percent (3%) of the total issued Shares of the Company for a period of one year or a longer time</u> may, by depositing the requisition notice specifying the proposals to be resolved and the reasons, request the Board to convene an extraordinary general meeting. If the Board does not give notice to Members to convene such meeting within fifteen (15) days after the date of the requisition notice, the proposing Member(s) may convene a general meeting.</p> | <p>(1) Any one or more Member(s) may, by depositing the requisition notice specifying the proposals to be resolved and the reasons <u>thereof</u>, request the Board to convene an extraordinary general meeting, <u>provided that such Member or Members continuously hold at least three percent (3%) of the issued Shares of the Company as at the date of deposit of the requisition notice for a period of at least one year immediately prior to that date.</u> If the Board does not give notice to Members to convene such</p> | <p>為杜疑義，酌予調整條文用語。</p> |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|---|--|------------------------------------|
| | (1) 繼續一年以上，持有已發行股份總數百分之三以上股份之股東，得以書面載明召集事由及其理由，請求董事會召集股東臨時會。董事會收受該請求後十五日內不為股東會召集之通知時，該請求之股東得自行召集股東會。 | meeting within fifteen (15) days after the date of the requisition notice, the proposing Member(s) may convene a general meeting. (1) 繼續一年以上，持有已發行股份總數百分之三以上股份之股東，得以書面載明召集事由及其理由，請求董事會召集股東臨時會。董事會收受該請求後十五日內不為股東會召集之通知時，該請求之股東得自行召集股東會。 | |
| 第 34 條 | (1) During the Relevant Period, at least thirty (30) days notice of an annual general meeting and fifteen (15) days' notice of an extraordinary general meeting shall be given to each Member, and the Company may make a public announcement of a notice of general meeting to Members holding less than 1,000 Shares instead of delivering the same to each Member. The period of notice shall be exclusive of the day on which it is served and of the day on which the general meeting is to be held. Such notice shall be in writing, shall specify the place, the day and the time of meeting and the agenda and the proposals to be resolved at the general meeting and shall be given in the manner hereinafter described or be given via electronic communications if previously consented by the Members and permitted by the Law and the Applicable Listing Rules. | (1) During the Relevant Period, at least thirty (30) days' notice of an annual general meeting and fifteen (15) days' notice of an extraordinary general meeting shall be given to each Member, and <u>subject to the Law and the Applicable Listing Rules</u> , the Company may make a public announcement of a notice of general meeting to Members holding less than 1,000 Shares instead of delivering the same to each Member. The period of notice shall be exclusive of the day on which it is served and of the day on which the general meeting is to be held. Such notice shall be in writing, shall specify the place, the day and the time of meeting and the agenda and the proposals to be resolved at the general meeting and shall be given in the manner hereinafter described or be given via electronic communications if previously consented by the Members and permitted by the Law and the Applicable Listing Rules. | 酌作文字修正，以明確載示公告方式需依循開曼法令及上市(櫃)規範為之。 |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文草案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|--|---|----------------------|
| | <p>(1) 於掛牌期間，股東常會之召集，應於三十日前通知各股東；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東。對於持股未滿 1,000 股之股東，公司得以公告方式通知之。通知之寄發日及召集日均不計入前述期間。前述通知應以書面為之，並載明開會之地點、日期、時間、議程與召集事由，並依本章程之規定送達，或於取得股東事前同意且不違反開曼法令及上市（櫃）規範之情形下，以電子通訊方式為之。</p> | <p>(1) 於掛牌期間，股東常會之召集，應於三十日前通知各股東；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東。對於持股未滿 1,000 股之股東，公司得<u>依據開曼法令及上市（櫃）規範之規定</u>以公告方式通知之。通知之寄發日及召集日均不計入前述期間。前述通知應以書面為之，並載明開會之地點、日期、時間、議程與召集事由，並依本章程之規定送達，或於取得股東事前同意且不違反開曼法令及上市（櫃）規範之情形下，以電子通訊方式為之。</p> | |
| 第 36 條 | <p>The following matters shall not be considered, discussed or proposed for approval at a general meeting unless they are specified in the notice of general meeting with the description of their major contents; the major contents may be posted on the website designated by the R.O.C. competent authorities or the Company, and such website shall be indicated in the notice:</p> <p>下列事項，非在股東會召集事由中列舉，並說明其主要內容，不得在股東會中審議、討論或提付表決；其主要內容得置於中華民國證券主管機關或本公司指定之網站，並應將其網址載明於召集通知：</p> <p>(e) any dissolution, voluntary winding-up, Merger, Consolidation, <u>share swap</u> or Spin-off of the Company;</p> | <p>The following matters shall not be considered, discussed or proposed for approval at a general meeting unless they are specified in the notice of general meeting with the description of their major contents; the major contents may be posted on the website designated by the R.O.C. competent authorities or the Company, and such website shall be indicated in the notice:</p> <p>下列事項，非在股東會召集事由中列舉，並說明其主要內容，不得在股東會中審議、討論或提付表決；其主要內容得置於中華民國證券主管機關或本公司指定之網站，並應將其網址載明於召集通知：</p> <p>(e) any dissolution, voluntary winding-up, Merger, Consolidation, <u>share exchange</u>, or Spin-off of the Company;</p> | 為杜疑義，酌予調整條文用語。 |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|--|---|---|
| | (e) 解散、自願清算、合併、股份轉換或分割； | (e) 解散、自願清算、合併、股份轉換或分割； | |
| 第 40 條 | <p>(4) The Board shall include a proposal submitted by Member(s) unless:</p> <p>(4) 除有下列情事之一者外，股東所提議案，董事會應予列入：</p> <p>(b) the number of Shares held by the proposing Member(s) is less than one percent (1%) of the total issued Shares in the Register upon commencement of the <u>period in which the Register is closed for transfers</u> before the relevant annual general meeting of the Company;</p> <p>(b) 提案股東於本公司股票停止過戶期間開始時，持股未達百分之一者；</p> | <p>(4) The Board shall include a proposal submitted by Member(s) unless:</p> <p>(4) 除有下列情事之一者外，股東所提議案，董事會應予列入：</p> <p>(b) the number of Shares held by the proposing Member(s) is less than one percent (1%) of the total issued Shares in the Register upon commencement of the <u>Book Closure Period</u> before the relevant annual general meeting of the Company;</p> <p>(b) 提案股東於本公司股票停止過戶期間開始時，持股未達百分之一者；</p> | 為杜疑義，酌予調整條文用語。 |
| 第 46 條 | <p>(1) Subject to the Law and the Applicable Listing Rules, the Company may by a Special Resolution:</p> <p>(1) 除開曼法令或上市（櫃）規範另有規定外，下列事項應經股東會之特別決議為之：</p> <p>新增第 1 項第(f)款。</p> <p>(2) Notwithstanding anything contained in these Articles, unless otherwise provided by the Law and</p> | <p>(1) Subject to the Law and the Applicable Listing Rules, the Company may by a Special Resolution:</p> <p>(1) 除開曼法令或上市（櫃）規範另有規定外，下列事項應經股東會之特別決議為之：</p> <p><u>(f) enter into any share exchange;</u></p> <p><u>(f) 股份轉換；</u></p> <p>(2) Notwithstanding anything contained in these Articles, unless otherwise provided by the Law</p> | 為配合 2019 年 12 月 25 日股東權益保護事項檢查表，增訂第 46 條第 1 項第 (f) 款，後續各款條文依次遞延；並就第 46 條第 |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|--|--|----------------------|
| | <p>the Applicable Listing Rules, in case the Company is dissolved after participating in the merger/consolidation or the Company is delisted from the TPEX or TWSE due to the general transfer (or the assignment of all rights and delegation of all duties of the Company), the transfer of business or assets of the Company, any share swap arrangement or any Spin-off entered into or carried out by the Company while the surviving, transferee, existing or newly incorporated company is not a listed company (including TWSE/TPEX listed company), any such action aforementioned shall be approved by the affirmative vote of at least two-thirds (2/3) of the total votes cast by the Members of the Company.</p> <p>(2) 儘管本章程有所規範，除開曼法令或上市（櫃）規範另有規定外，本公司參與合併後消滅，或本公司概括讓與（或轉讓本公司所有權利與義務）、讓與本公司之營業或財產、股份轉換或分割而致終止上市（櫃），且存續、既存、新設或受讓之公司為非上市（櫃）公司（包括證交所/櫃買中心之上市（櫃）公司）者，應經本公司全部已發行股份總數三分之二以上股東之同意行之。</p> | <p>and the Applicable Listing Rules, in case the Company is dissolved after participating in the merger/consolidation or the Company is delisted from the TPEX or TWSE due to the general transfer (or the assignment of all rights and delegation of all duties of the Company), the transfer of business or assets of the Company, any share exchange or any Spin-off entered into or carried out by the Company while the surviving, transferee, existing or newly incorporated company is not a listed company (including TWSE/TPEX listed company), any such action aforementioned shall be approved by the affirmative vote of at least two-thirds (2/3) of the total votes cast by the Members of the Company.</p> <p>(2) 儘管本章程有所規範，除開曼法令或上市（櫃）規範另有規定外，本公司參與合併後消滅，或本公司概括讓與（或轉讓本公司所有權利與義務）、讓與本公司之營業或財產、股份轉換或分割而致終止上市（櫃），且存續、既存、新設或受讓之公司非屬上市（櫃）公司（包括證交所/櫃買中心之上市（櫃）公司）者，應經本公司全部已發行股份總數三分之二以上股東之同意行之。</p> | <p>2 項酌作文字修正。</p> |
| 第 48 條 | (1) Subject to the Law, in the event any of the resolutions with respect to the matter(s) as set out in Paragraphs (a), (b) or (c) of Article 46 is adopted | (1) Subject to the compliance with the Law, in the event any of the resolutions with respect to the matter(s) as set out in Subparagraph (a), (b) or | 為杜疑義，酌予調整第 48 條第 |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|---|--|--|
| | <p>at a general meeting, a Member who has notified the Company in writing of his objection to such proposal prior to that meeting and subsequently raised his objection at the meeting may request the Company to purchase all of his Shares at the then prevailing fair price; provided, however, that no Member shall have the abovementioned appraisal right if the resolution to be adopted is in relation to the matter(s) set out in Paragraph (b) of Article 46 and at the same meeting the resolution for the winding up of the Company is also adopted.</p> <p>(1) <u>除開曼法令另有規定者外</u>，股東在股東會通過關於第 46 條第(a)、(b)或(c)款所定事項之決議前，已以書面通知本公司反對該項行為之意思表示，並於股東會已為反對者，得請求本公司以當時公平價格收買其所有之股份；但股東會為第 46 條(b)款之決議，同時決議解散時，不在此限。</p> <p>(2) <u>In the event any part of the Company's business is involved in any Spin-Off, Merger or Consolidation, a Memberr, who has forfeited his right to vote on such matter and expressed his dissent therefor, in writing or orally with an entry to that effect in the minutes of the meeting before the relevant vote,</u> may request the</p> | <p>(c) of Paragraph (1) of Article 46 is adopted at a general meeting, a Member who has notified the Company in writing of his objection to such proposal prior to that meeting and subsequently raised his objection at the meeting may request the Company to purchase all of his Shares at the then prevailing fair price; provided, however, that no Member shall have the above-mentioned appraisal right if the resolution to be adopted is in relation to the matter(s) set out in Subparagraph (b) of Paragraph (1) of Article 46 and at the same meeting the resolution for the winding up of the Company is also adopted.</p> <p>(1) <u>在不違反開曼法令規定之情形下</u>，股東在股東會通過關於第 46 條第 1 項第 a、b 或 c 款所定事項之決議前，已以書面通知本公司反對該項行為之意思表示，並於股東會已為反對者，得請求本公司以當時公平價格收買其所有之股份；但股東會為第 46 條第 1 項第 b 款之決議，同時決議解散時，不在此限。</p> <p>(2) <u>Subject to the compliance with the Law, in the event that the Company resolves to carry out any Spin-Off, Consolidation, Merger, acquisition or share exchange (collectively, the "Merger and Acquisition"), a Member expressing his dissent in accordance with the Applicable Listing Rules</u> may request the</p> | <p>1 項文字。另為配合 2019 年 12 月 25 日股東權益保護事項檢查表，修訂第 48 條第 2 項及第 3 項，並增訂第 48 條第 4 項。復因應本條之修訂，並依據英屬開曼群島公司法規定，增訂第 48 條第 5 項，以明確載示股東依本公司註冊地國公司法令規定下之異議股東股份收買請求權，不受本條規定之限</p> |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|---|---|----------------------|
| | <p>Company to purchase all of his Shares at the then prevailing fair price <u>in accordance with the Law.</u></p> <p>(2) 股東會決議本公司分割<u>或與他公司</u>新設合併/吸收合併時，<u>股東在該議案表決前以書面表示異議，或以口頭表示異議經紀錄，並就該議案放棄其表決權者</u>，得請求本公司<u>依開曼法令</u>按當時公平價格收買其持有之股份。</p> <p>(3) Without prejudice to the Law, in the event the Company and a Member making a request pursuant to Paragraphs <u>(1) or</u> (2) of this Article fail to reach agreement on the purchase price within sixty (60) days following the date of the resolution, the <u>Member may</u>, within thirty (30) days after such sixty (60) days period, file a petition <u>to</u> the R.O.C. Courts <u>if and to the extent permitted under the Law,</u> for a ruling on the appraisal price. <u>However, for the purpose of protecting rights of the dissenting Member, the Company may elect to act in accordance with the laws of place where the securities of the Company are registered or listed.</u></p> <p>(3) 在不違反開曼法令規定之情形下，依<u>前二項</u>行使股份收買請求權之股東，與公司在股東會決議日起六十日內未達成協議者，<u>得在</u>此期間經過後三十日內，<u>在開曼法令允許之範圍內</u>，向中華民國法院</p> | <p>Company to purchase all of his Shares at the then prevailing fair price.</p> <p>(2) <u>在不違反開曼法令規定之情形下</u>，股東會決議本公司<u>進行分割、新設合併/吸收合併、收購或股份轉換（下合稱「併購事項」）</u>時，<u>依上市（櫃）規範之規定</u>表示異議之股東得請求本公司按當時公平價格收買其持有之股份。</p> <p>(3) Without prejudice to the Law, in the event the Company and a Member making a request pursuant to Paragraphs (2) of this Article fail to reach <u>an</u> agreement on the purchase price within sixty (60) days following the date of the resolution, the <u>Company shall</u>, within thirty (30) days after such sixty (60) days period, file a petition <u>against all Members who fail to reach such an agreement (collectively, the "Dissenting Members") with</u> the R.O.C. Courts for a ruling on the appraisal price, <u>and may designate Taiwan Taipei District Court of the R.O.C. as the court of first instance.</u></p> <p>(3) 在不違反開曼法令規定之情形下，依<u>本條第 2 項</u>行使股份收買請求權之股東，與<u>本公司</u>在股東會決議日起六十日內未達成協議者，<u>本公司</u>應於此期間經過後三十日內，<u>以全體未達成協議之股東為相對人</u>，向中華民國法院聲請為價</p> | <p>制或禁止，俾保障股東權益。</p> |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文草案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|---|---|----------------------|
| | <p>聲請為價格之裁定。<u>惟本公司亦得為保障異議股東之權益而依據掛牌地國法令辦理。</u></p> | <p>格之裁定，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。</p> <p><u>(4) Without prejudice to the Law, a Member making a request pursuant to Paragraphs (1) or (2) of this Article shall make such request in writing within twenty (20) days after the date of the general meeting adopting resolutions with respect to the matter(s) as set out in Subparagraph (a), (b) or (c) of Paragraph (1) of Article 46 or the Merger and Acquisition, and specify the repurchase price. If the Member and the Company reach an agreement on the repurchase price, the Company shall pay for the Shares to be repurchased within ninety (90) days after the date of the general meeting adopting such resolutions. In case no agreement is reached, the Company shall pay the fair repurchase price determined at its discretion to the Dissenting Members with whom the Company fail to reach an agreement within ninety (90) days after the date of the general meeting adopting such resolutions. If the Company fails to pay the price, it shall be considered to have accepted the repurchase price proposed by such Dissenting Members.</u></p> <p><u>(4) 在不違反開曼法令規定之情形下，依本條第 1 項及第 2 項行使股份收買請求權之股東，應於股東會決議日起二十日內以書面提出，並列明</u></p> | |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文草案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|---|--|--------------------------|
| | | <p><u>請求收買價格。股東與本公司就收買價格達成協議者，本公司應自股東會決議日起九十日內支付價款。若股東與本公司未達成協議者，本公司應自決議日起九十日內，依其所認為之公平價格支付價款予未達成協議之股東；本公司未支付者，視為同意股東請求收買之價格。</u></p> <p><u>(5) Notwithstanding Paragraphs (2), (3) and (4) of this Article, nothing under this Article shall restrict or prohibit a Member from exercising his right under section 238 of the Companies Law (2020 Revision) of the Cayman Islands and any amendment or other statutory modification thereof to payment of the fair value of his shares upon dissenting from a Consolidation or Merger.</u></p> <p><u>(5) 儘管有本條第 2 項至第 4 項之規定，就本公司進行新設合併/吸收合併表示異議之股東，仍得依照英屬開曼群島公司法（2020 年修訂版）第 238 條行使請求本公司按公平價格收買其持有股份之權利，不受本條規定之限制或禁止。</u></p> | |
| 第 59 條 | (2) Subject to the Law and unless otherwise provided in these Articles, forms of instrument of proxy for use at a general meeting shall be produced by the Company specifying therein (a) the instructions for filling out the form, (b) <u>the signature requirements,</u> (c) the matters to be voted upon pursuant to such proxy and basic <u>identification</u> | (2) Subject to the Law and unless otherwise provided in these Articles, forms of instrument of proxy for use at a general meeting shall be produced by the Company specifying therein (a) the instructions for filling out the form, (b) the matters to be <u>entrusted by the Member or</u> to be voted upon pursuant to such proxy, and <u>(c) the basic</u> | 參照台灣公開發行公司出席股東會使用委託書規則之規 |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文草案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|--|---|---|
| | <p>information of the Member as appointor, the proxy solicitor (if any) and the proxy, and shall be sent out together with the notice of general meeting to all Members on the same day.</p> <p>(2) 除開曼法令或本章程另有規定外，委託書格式應由本公司印發，載明下列事項：(a)填表須知，(b) 簽署要件及(c)股東 委託行使表決權事項與股東、受託代理人和徵求人（如有）基本身分資料，併同股東會召集通知於同一日送達全體股東。</p> | <p>information of the Member as appointor, the proxy and the proxy solicitor (if any), and shall be sent out together with the notice of general meeting to all Members on the same day.</p> <p>(2) 除開曼法令或本章程另有規定外，委託書格式應由本公司印發，載明下列事項：(a)填表須知，(b) 股東委託行使事項或委託行使表決權事項，以及(c)股東、受託代理人及徵求人（如有）基本資料，併同股東會召集通知於同一日送達全體股東。</p> | <p>定，修正第 2 項條文內容。</p> |
| 第 73 條 | <p>(1) Without prejudice to the duties owed by a Director to the Company under common law of the Cayman Islands and subject to the Law, the Directors shall assume fiduciary duties to the Company and without limitation, the due care of a good administrator, and exercise due care and skill in conducting the business operation of the Company. A Director may be liable to the Company if he acts contrary to his duties. In circumstances where a Director breaches any of such duties and acts for his/her or other Person's interest, the Company may, with the sanction of an Ordinary Resolution, take all such actions and steps as may be appropriate and to the maximum extent legally permissible to seek to recover any and all earnings derived from such act as if such misconduct is done for the benefit of the Company.</p> | <p>(1) Without prejudice to the duties owed by a Director to the Company under common law of the Cayman Islands and subject to the Law, the Directors shall assume fiduciary duties to the Company and without limitation, the due care of a good administrator, exercise due care and skill and act in the best interest of the Company in conducting the business operation of the Company, including matters in connection with Spin-off, Consolidation, Merger, or acquisition of the Company. A Director may be liable to the Company if he acts contrary to his duties. In circumstances where a Director breaches any of such duties and acts for his/her or other Person's interest, the Company may, with the sanction of an Ordinary Resolution, take all such actions and steps as may be appropriate and to the maximum extent legally permissible to seek to recover any</p> | <p>為配合 2019 年 12 月 25 日股東權益保護事項檢查表，修訂第 73 條第 1 項。</p> |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|--|--|--|
| | <p>(1) 在不影響董事依據英屬開曼群島普通法對本公司所負義務之情況下，除開曼法令另有規定外，董事應對本公司負忠實義務，且不限於善良管理人之注意義務，並應以合理之注意及技能執行本公司業務。董事如有違反其義務者，應對本公司負擔賠償責任；若該董事違反其義務且係為自己或他人利益為行為時，經股東會普通決議，本公司得在法律允許之最大範圍內，為一切適當行為，以將該行為之所得歸為本公司之所得。</p> | <p>and all earnings derived from such act as if such misconduct is done for the benefit of the Company.</p> <p>(1) 在不影響董事依據英屬開曼群島普通法對本公司所負義務之情況下，除開曼法令另有規定外，董事應對本公司負忠實義務，且不限於善良管理人之注意義務，並應以合理之注意、技能，<u>及為公司之最大利益</u>執行本公司業務(包括處理本公司進行分割、新設合併/吸收合併、收購等事宜)。董事如有違反其義務者，應對本公司負擔賠償責任；若該董事違反其義務且係為自己或他人利益為行為時，經股東會普通決議，本公司得在法律允許之最大範圍內，為一切適當行為，以將該行為之所得歸為本公司之所得。</p> | |
| 第 79 條 | 新增第 2 項。 | <p>(2) <u>If the Board fails to comply with the Applicable Listing Rules, these Articles and any resolutions passed in a general meeting in dealing with matters in connection with Spin-off, Consolidation, Merger, or acquisition of the Company, as a result of which the Company suffers damages, any Director involved in decision-making related thereto shall be liable to the Company in respect of the damages suffered by the Company. However, a Director</u></p> | 為配合 2019 年 12 月 25 日股東權益保護事項檢查表，增訂第 79 條第 2 項。原第 79 條內容則拆分為前、後 |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文草案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|--|---|---|
| | | <p><u>may be exempted from the liability if the minutes of the Board meeting or written statement demonstrates such Director's dissent.</u></p> <p><u>(2)董事會違反上市(櫃)規範、本章程或股東會決議進行分割、新設合併/吸收合併、收購等事宜，致本公司受有損害時，參與決議之董事，對本公司應負賠償之責。但經表示異議之董事，有紀錄或書面聲明可證者，免其責任。</u></p> | <p>段，並將前、後段分別調整為第 79 條第 1 項及第 3 項。</p> |
| 第 82.1 條 | <p>(1) During the Relevant Period, unless otherwise provided by the Law and the Applicable Listing Rules, the Company shall establish an audit committee; regulations governing the professional qualifications for its members, the exercise of their powers of office, and related matters shall be prescribed and amended from time to time by the Board in accordance with the Applicable Listing Rules.</p> <p>(1) 於掛牌期間，除開曼法令或上市(櫃)規範另有規定外，本公司應設置審計委員會；其成員專業資格、所定職權之行使及相關事項之辦法，應授權董事會依上市(櫃)規範定之。</p> | <p>(1) During the Relevant Period, unless otherwise provided by the Law and the Applicable Listing Rules, the Company shall establish an audit committee; regulations governing the professional qualifications for its members, <u>the formation of audit committee</u>, the exercise of their powers of office, and related matters shall be prescribed and amended from time to time by the Board in accordance with the Applicable Listing Rules.</p> <p>(1) 於掛牌期間，除開曼法令或上市(櫃)規範另有規定外，本公司應設置審計委員會；其成員專業資格、<u>組成</u>、所定職權之行使及相關事項之辦法，應授權董事會依上市(櫃)規範定之。</p> | <p>參照公開發行公司審計委員會行使職權辦法之規定，修改第 1 項條文用語，明確規範審計委員會成員組成之相關辦法，亦應符合上市(櫃)規範。</p> |
| 第 82.2 條 | <p>(1) During the Relevant Period, unless otherwise provided by the Law and the Applicable Listing Rules, the Company shall establish a remuneration committee; regulations governing the professional</p> | <p>(1) During the Relevant Period, unless otherwise provided by the Law and the Applicable Listing Rules, the Company shall establish a remuneration committee; regulations governing the professional</p> | <p>參照股票上市或於證券商營業處所買賣公</p> |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文草案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|--|--|---|
| | <p>qualifications for its members, the exercise of their powers of office, and related matters shall be prescribed and amended from time to time by the Board in accordance with the Applicable Listing Rules. Remuneration referred to in this Paragraph shall include salary, stock options, and any other substantive incentive measures for Directors and managerial officers under the Law or the Applicable Listing Rules.</p> <p>(1) 於掛牌期間，除開曼法令或上市（櫃）規範另有規定外，本公司應設置設置薪資報酬委員會；其成員專業資格、所定職權之行使及相關事項之辦法，應授權董事會依上市（櫃）規範定之。本項所稱薪資報酬應包括董事及經理人之薪資、股票選擇權與其他依開曼法令或上市（櫃）規範具有實質獎勵之措施。</p> | <p>qualifications for its members, <u>the formation of remuneration committee</u>, the exercise of their powers of office, and related matters shall be prescribed and amended from time to time by the Board in accordance with the Applicable Listing Rules. Remuneration referred to in this Paragraph shall include salary, stock options, and any other substantive incentive measures for Directors and managerial officers under the Law or the Applicable Listing Rules.</p> <p>(1) 於掛牌期間，除開曼法令或上市（櫃）規範另有規定外，本公司應設置薪資報酬委員會；其成員專業資格、<u>組成</u>、所定職權之行使及相關事項之辦法，應授權董事會依上市（櫃）規範定之。本項所稱薪資報酬應包括董事及經理人之薪資、股票選擇權與其他依開曼法令或上市（櫃）規範具有實質獎勵之措施。</p> | <p>司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法之規定，修改第1項條文用語，明確規範薪資報酬委員會成員組成之相關辦法，亦應符合上市（櫃）規範。</p> |
| 第 82.3 條 | 本條新增。 | <u>(1) During the Relevant Period, prior to any resolution of the Merger and Acquisition by the Board, the audit committee of the Company shall review the fairness and reasonableness of the plan and transaction of the Merger and Acquisition, and then submit review results to the Board and the general meeting of the Company. However, the audit committee of the Company may elect not to submit the aforesaid review results to the Members at a general</u> | 為配合 2019 年 12 月 25 日股東權益保護事項檢查表，增訂第 82.3 條。 |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文草案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|----------------------------|---|----------------------|
| | | <p><u>meeting if the Law provides that the Merger and Acquisition to be resolved requires no approval by the Members.</u></p> <p>(1) <u>於掛牌期間，本公司董事會決議併購事項前，應由審計委員會就併購事項計畫與交易之公平性、合理性進行審議，並將審議結果提報董事會及股東會。但依開曼法令規定無須召開股東會決議者，得不提報股東會。</u></p> <p>(2) <u>When reviewing the above-mentioned matters, the audit committee of the Company shall seek opinions from an independent expert on the reasonableness of the share exchange ratio or the distribution of cash or other assets.</u></p> <p>(2) <u>審計委員會進行前項之審議時，應委請獨立專家就換股比例或配發股東之現金或其他財產之合理性提供意見。</u></p> <p>(3) <u>The Company shall send the review results of the audit committee of the Company and opinions of independent experts to all Members together with the notice of general meeting in which the Merger and Acquisition is to be resolved. However, the Company shall report the Merger and Acquisition to the Members at the most recent general meeting if the Law</u></p> | |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文草案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|---|---|----------------------|
| | | <p><u>provides that the Merger and Acquisition to be resolved requires no approval by the Members.</u></p> <p><u>(3) 審計委員會之審議結果及獨立專家之意見，應於發送決議併購事項之股東會召集通知時，一併發送予股東；但依開曼法令規定無須召開股東會決議者，應於最近一次股東會就併購事項提出報告。</u></p> <p><u>(4) If the Company posted the aforesaid review results and opinions of independent experts on a website designated by the R.O.C. competent authorities and arranged for the same documents to be made available at the venue of the general meeting of the Company for inspection by Members, those documents shall be deemed as having been sent to all Members.</u></p> <p><u>(4) 前項審議結果及獨立專家之意見，經本公司於中華民國證券主管機關指定之網站公告同一內容，且備置於股東會會場供股東查閱者，對於股東視為已發送。</u></p> | |
| 第 83 條 | (1) During the Relevant Period, a person who is under any of the following circumstances shall not act as a Director of the Company; if he has already held office of a Director, he shall cease to act as a Director and be removed from the position of Director automatically: | (1) During the Relevant Period, a person who is under any of the following circumstances shall not act as a Director of the Company; if he has already held office of a Director, he shall cease to act as a Director and be removed from the position of Director automatically: | 為杜疑義，酌予調整條文用語。 |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文草案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|---|---|----------------------|
| | <p>(1) 於掛牌期間，有下列情事之一者不得擔任董事，其已擔任者，當然解任：</p> <p>(a) commits a felony (including but not limiting to an offence under Statute for Prevention of Organizational Crimes of the R.O.C.) and has been convicted thereof, and has not started serving the sentence, has not completed serving the sentence, or the time elapsed after completion of serving the sentence, expiration of the probation, or pardon is less than five (5) years;</p> <p>(a) 曾犯重罪（包括但不限於中華民國組織犯罪防制條例之罪），經有罪判決確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾五年者；</p> <p>(b) has been imposed a final sentence involving imprisonment for a term of more than one year for commitment of fraud, breach of trust or misappropriation, and has not started serving the sentence, has not completed serving the sentence, or the time elapsed after completion of serving the sentence, expiration of the probation, or pardon is less than two (2) years;</p> | <p>(1) 於掛牌期間，有下列情事之一者不得擔任董事，其已擔任者，當然解任：</p> <p>(a) commits a felony (including but not limiting to an offence under Statute for Prevention of Organizational Crimes of the R.O.C.) and has been convicted thereof, and either (i) he has not started serving the sentence, (ii) he has not completed serving the sentence, or (iii) the time elapsed after completion of serving the sentence, expiration of the probation, or pardon is less than five (5) years;</p> <p>(a) 曾犯重罪（包括但不限於中華民國組織犯罪防制條例之罪），經有罪判決確定，且(i)尚未執行、(ii)尚未執行完畢，或(iii)執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾五年者；</p> <p>(b) has been imposed a final sentence involving imprisonment for a term of more than one year for commitment of fraud, breach of trust or misappropriation, and either (i) he has not started serving the sentence, (ii) he has not completed serving the sentence, or (iii) the time elapsed after completion of serving the sentence, expiration of the probation, or pardon is less than two (2) years;</p> | |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文草案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|--|---|----------------------|
| | <p>(b) 曾犯詐欺、背信、侵占罪經宣告有期徒刑一年以上之刑確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾兩年者；</p> <p>(c) has been imposed a final sentence due to violation of the Anti-corruption Act, and has not started serving the sentence, has not completed serving the sentence, or the time elapsed after completion of serving the sentence, expiration of the probation, or pardon is less than two (2) years;</p> <p>(c) 曾犯貪污治罪條例之罪，經判決有罪確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾兩年者；</p> | <p>(b) 曾犯詐欺、背信、侵占罪經宣告有期徒刑一年以上之刑確定，<u>且(i)</u>尚未執行、<u>(ii)</u>尚未執行完畢，或<u>(iii)</u>執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾兩年者；</p> <p>(c) has been imposed a final sentence due to violation of the Anti-corruption Act, and <u>either (i) he</u> has not started serving the sentence, <u>(ii) he</u> has not completed serving the sentence, or <u>(iii)</u> the time elapsed after completion of serving the sentence, expiration of the probation, or pardon is less than two (2) years;</p> <p>(c) 曾犯貪污治罪條例之罪，經判決有罪確定，<u>且(i)</u>尚未執行、<u>(ii)</u>尚未執行完畢，或<u>(iii)</u>執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾兩年者；</p> | |
| 第 85 條 | <p>In case a Director has, in the course of performing his/her/its duties, committed any act resulting in material damage to the Company or in serious violation of the Law, the Applicable Listing Rules or these Articles, but has not been removed from office by a resolution in a general meeting, one or more Members holding three percent (3%) or more of the total number of issued and outstanding Shares of the Company may, within thirty (30) days after that general meeting, submit a petition to a competent court, including the Taiwan Taipei District Court of the R.O.C., but only if and to the extent permitted under the Law and the</p> | <p>In case a Director has, in the course of performing his/her/its duties, committed any act resulting in material damage to the Company or in serious violation of the Law, the Applicable Listing Rules or these Articles, but has not been removed from office by a resolution in a general meeting, one or more Members holding three percent (3%) or more of the total number of issued Shares of the Company may, within thirty (30) days after that general meeting, submit a petition to a competent court, including the Taiwan Taipei District Court of the R.O.C., but only if and to the extent permitted under the Law and the</p> | 為杜疑義，酌予調整條文用語。 |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文草案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|---|--|----------------------|
| | <p>Applicable Listing Rules, for removing such Director from office.</p> <p>董事執行業務，有重大損害公司之行為或違反開曼法令、上市（櫃）規範或本章程之重大事項，股東會未為決議將其解任時，持有公司已發行股份總數百分之三以上之股東，得於股東會後三十日內，在開曼法令與上市（櫃）規範允許之範圍內，訴請有管轄權之法院（包括臺灣臺北地方法院），裁判解任之。</p> | <p>Applicable Listing Rules, for removing such Director from office.</p> <p>董事執行業務，有重大損害公司之行為或違反開曼法令、上市（櫃）規範或本章程之重大事項，股東會未為決議將其解任時，持有公司已發行股份總數百分之三以上之股東，得於股東會後三十日內，在開曼法令與上市（櫃）規範允許之範圍內，訴請有管轄權之法院（包括臺灣臺北地方法院），裁判解任之。</p> | |
| 第 86 條 | <p>Subject to the Law, one or more Members holding one percent (1%) or more of the total number of the <u>outstanding</u> Shares continuously for a period of <u>more than</u> six months may request in writing any Independent Director of the <u>Audit Committee</u> to file, on behalf of the Company, an action against a Director who has, in the course of performing his/her duties, committed any act resulting in damage to the Company or in violation of the Law, the Applicable Listing Rules or these Articles, with a competent court, including the Taiwan Taipei District Court of the R.O.C., <u>and for the avoidance of doubt, any one Independent Director is authorised to act in such manner, notwithstanding that there is no Board meeting or resolution in writing signed by all of the Directors expressly approving the same.</u> In case the Independent Director fails to file such action within thirty (30) days after receipt of such request, to the extent permitted under the</p> | <p>Subject to the Law, one or more Members holding one percent (1%) or more of the total number of the <u>issued</u> Shares continuously for a period of six months <u>or a longer time</u> may request in writing any Independent Director of the <u>audit committee</u> to file, on behalf of the Company, an action against a Director who has, in the course of performing his/her duties, committed any act resulting in damage to the Company or in violation of the Law, the Applicable Listing Rules or these Articles, with a competent court, including the Taiwan Taipei District Court of the R.O.C. In case the Independent Director fails to file such action within thirty (30) days after receipt of such request, to the extent permitted under the laws of the Cayman Islands, the Members making such request may file the action for the Company.</p> | 為杜疑義，酌予調整條文用語。 |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|--|--|-----------------------|
| | <p>laws of the Cayman Islands, the Members making such request may file the action for the Company.</p> <p>除開曼法令另有規定外，繼續六個月以上持有已發行股份總數百分之一以上之股東，得以書面請求審計委員會之任一獨立董事為本公司，向有管轄權之法院（包括臺灣臺北地方法院），對執行職務損害本公司或違反開曼法令、上市（櫃）規範或本章程之董事提起訴訟；<u>為杜疑義，該獨立董事毋庸取得董事會之決議即有權提起訴訟</u>。該獨立董事自收受前述請求日起三十日內不提起訴訟時，於開曼法令允許之範圍內，該請求之股東得為本公司提起訴訟。</p> | <p>除開曼法令另有規定外，繼續六個月以上持有已發行股份總數百分之一以上之股東，得以書面請求審計委員會之任一獨立董事為本公司，向有管轄權之法院（包括臺灣臺北地方法院），對執行職務損害本公司或違反開曼法令、上市（櫃）規範或本章程之董事提起訴訟。該獨立董事自收受前述請求日起三十日內不提起訴訟時，於開曼法令允許之範圍內，該請求之股東得為本公司提起訴訟。</p> | |
| 第 88 條 | <p>A Director may, and the Secretary on the requisition of a Director shall, summon a Board meeting by, during the Relevant Period, at least seven (7) days' notice in writing, or at any time other than during the Relevant Period, at least forty eight (48) hours' notice in writing, to every Director which notice shall set forth the general nature of the business to be considered PROVIDED HOWEVER, without prejudice to the prescribed notice, in the event of emergency, as determined by the Board in its sole discretion, a Board meeting may be called at any time if this has been agreed to by a majority of the Directors at such meeting. Notwithstanding the forgoing, at any time other than during the Relevant</p> | <p>A Director may, and the Secretary on the requisition of a Director shall, summon a Board meeting by, during the Relevant Period, at least seven (7) days' notice in writing, or at any time other than during the Relevant Period, at least forty eight (48) hours' notice in writing, to every Director which notice shall set forth the general nature of the business to be considered PROVIDED HOWEVER, without prejudice to the prescribed notice, in the event of emergency, as determined by the Board in its sole discretion, a Board meeting may be called at any time if this has been agreed to by a majority of the Directors at such meeting. Notwithstanding the forgoing, at</p> | <p>為杜疑義，酌予調整條文用語。</p> |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|--|--|--|
| | <p>Period, a notice of Board meeting may be waived by all the Directors <u>either</u> at, before or retrospectively after the relevant Board meeting is held <u>PROVIDED FURTHER that</u> notice or waiver thereof may be given by email, telex or telefax.</p> <p>董事會之召集，應以書面載明召集事由，掛牌期間於七日前，非掛牌期間則於四十八小時前，通知各董事。但有緊急情事者，得依過半數董事之同意，以書面隨時召集之。儘管有前段規定，於非掛牌期間，董事會召集通知得由全體董事於事前、事中或事後之同意免除之。任何通知或同意均得以電子郵件、電報或傳真方式送達之。</p> | <p>any time other than during the Relevant Period, a notice of Board meeting may be waived by all the Directors at, before or retrospectively after the relevant Board meeting is held. <u>Any</u> notice or waiver thereof may be given by email, telex or telefax.</p> <p>董事會之召集，應以書面載明召集事由，掛牌期間於七日前，非掛牌期間則於四十八小時前，通知各董事。但有緊急情事者，得依過半數董事之同意，以書面隨時召集之。儘管有前段規定，於非掛牌期間，董事會召集通知得由全體董事於事前、事中或事後之同意免除之。任何通知或同意均得以電子郵件、電報或傳真方式送達之。</p> | |
| 第 91 條 | <p>A Director who is in any way, whether directly or indirectly, interested in a matter discussed, considered or proposed in a meeting of the Board shall declare the nature of his interest and its essential contents at such relevant meeting. Where the spouse, a blood relative within the second degree of kinship of a Director as defined under the Civil Code of Taiwan, or any company which has a controlling or subordinate relation with a Director bear any interest in the matter under discussion at a Board meeting, such Director shall be deemed to bear a personal interest in the matter. Any Director who bears a personal interest that may conflict with and impair the interest of the Company in respect of any matter proposed for consideration and approval</p> | <p>A Director who is in any way, whether directly or indirectly, interested in a matter discussed, considered or proposed in a meeting of the Board shall declare the nature of his interest and its essential contents at such relevant meeting. <u>When the Company conducts any Spin-Off, Consolidation, Merger, or acquisition, a Director who bears any interest in the transaction shall explain the essential contents of such personal interest and the reason of approval or disapproval of the resolution in connection with the transaction in a meeting of the Board and the general meeting of the Company.</u> Where the spouse, a blood relative within the second degree of kinship of a Director as defined under the Civil Code of Taiwan, or any</p> | <p>為配合 2019 年 12 月 25 日股東權益保護事項檢查表，修訂第 91 條。</p> |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|--|--|----------------------|
| | <p>at a meeting of Board shall abstain from voting, on his own behalf or as a proxy or corporate representative, with respect to the said matter. Any and all votes cast by such Director(s) shall not be counted in determining the number of votes for or against such matter.</p> <p>董事就董事會議之事項，具有直接或間接利害關係時，應於董事會中揭露其自身利害關係之重要內容。董事之配偶、依中華民國法定義之二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就董事會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。董事對於董事會之事項，有自身利害關係致有害於公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他董事行使其表決權。該不得行使表決權之董事，其表決權不算入已出席董事之表決權數。</p> | <p>company which has a controlling or subordinate relation with a Director bear any interest in the matter under discussion at a Board meeting, such Director shall be deemed to bear a personal interest in the matter. Any Director who bears a personal interest that may conflict with and impair the interest of the Company in respect of any matter proposed for consideration and approval at a meeting of Board shall abstain from voting, on his own behalf or as a proxy or corporate representative, with respect to the said matter. Any and all votes cast by such Director(s) shall not be counted in determining the number of votes for or against such matter.</p> <p>董事就董事會議之事項，具有直接或間接利害關係時，應於董事會中揭露其自身利害關係之重要內容；<u>於本公司進行分割、新設合併/吸收合併、收購時，董事應於董事會及股東會說明其與該交易自身利害關係之重要內容及贊成或反對該交易決議之理由</u>。董事之配偶、依中華民國法定義之二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就董事會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。董事對於董事會之事項，有自身利害關係致有害於公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他董事行使其表決權。該不得行使表決權之董事，其表決權不算入已出席董事之表決權數。</p> | |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文草案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|--|--|--|
| 第 103 條 | 新增第 2 項 | <p>(2) <u>If the Company keeps its accounting records and books of account at any place outside the Cayman Islands in accordance with the preceding paragraph, it shall, upon service of an order or notice pursuant to the Tax Information Authority Law and any amendment or other statutory modification thereof, make available, in electronic form or any other medium at its Registered Office copies of its books of account, or any part or parts thereof, as are specified in such order or notice.</u></p> <p>(2) 本公司依前項規定將會計紀錄與帳冊備置於英屬開曼群島境外者，應於收受依據英屬開曼群島稅務資訊機關法暨其修訂或其他變更所發布之命令或通知後，按該命令或通知所記載，以電子或其他方式備置帳冊或其中之任何部份於本公司註冊辦公處供查閱。</p> | 為配合英屬開曼群島公司法 2019 年之修訂，增訂第 103 條第 2 項。 |
| 第 109 條 | Subject to the Law and the Applicable Listing Rules, during the Relevant Period, within seven (7) days after the receipt of the notice of a public tender offer to purchase the Company or the designated representative for litigious and non-litigious matters of the Company in the R.O.C. appointed pursuant to the Applicable Listing Rules, the Board shall resolve to recommend the Members to either accept or object to the tender offer and make a public announcement of the following: | Subject to the Law and the Applicable Listing Rules, during the Relevant Period, within fifteen (15) days after receipt of the copy of the public tender offer report form, the public tender offer prospectus, and relevant documents, the Company shall make a public announcement of the following: | 參照公開收購公開發行公司有價證券管理辦法之規定，修訂第 109 條。 |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|--|--|----------------------|
| | <p>除開曼法令或上市（櫃）規範另有規定外，於掛牌期間，<u>董事會於本公司或本公司之訴訟及非訟代理人</u>，接獲依上市（櫃）規範作成之公開收購申報書副本及相關書件後<u>七日內</u>，<u>應對建議股東接受或反對本次收購做成決議，並</u>公告下列事項：</p> <p>(a) the types, number and amount of the Shares held by the Directors and <u>the Members</u> holding more than ten percent (10%) of the total issued and outstanding Shares <u>in its own name or in the name of other Persons</u>;</p> <p>(a) 董事及持有公司已發行股份超過百分之十之股東<u>自己或以他人名義</u>，所持有之股份種類及數量；</p> <p>(b) the recommendations to the Members on <u>the</u> tender offer, which shall set forth the names of the Directors who <u>abstain</u> or object to the tender offer and the reason(s) therefore;</p> <p>(b) <u>就本次收購對股東之建議</u>，並應載明<u>持棄權或反對意見之董事姓名</u>及其所持理由；</p> | <p>除開曼法令或上市（櫃）規範另有規定外，於掛牌期間，本公司接獲依上市（櫃）規範作成之公開收購申報書副本、<u>公開收購說明書</u>及相關書件後<u>十五日內</u>應公告下列事項：</p> <p>(a) the types, number and amount of the Shares held by the Directors and <u>any Member</u> holding more than ten percent (10%) of the total issued and outstanding Shares;</p> <p>(a) 董事及持有<u>本公司</u>已發行股份超過百分之十之股東持有之股份種類、數量；</p> <p>(b) the recommendations <u>made by the Board</u> to the Members on <u>such</u> tender offer, which shall set forth <u>the identity and financial status of the tender offeror, fairness of the tender offer conditions, verification on rationality of source of fund for tender offer, and</u> the names of the Directors who <u>assent</u> or object to the tender offer and the reason(s) therefore;</p> <p>(b) <u>董事會應就當次公開收購人身分與財務狀況、收購條件公平性，及收購資金來源合理性之查證情形</u>，對本公司股東提供建議，並</p> | |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文草案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|--|--|----------------------|
| | <p>(c) whether there is any material change in the financial condition of the Company after the delivery of its most recent financial report and <u>an explanation of the</u> change, if any; and</p> <p>(c) 公司財務狀況於最近期財務報告提出後，有無重大變化及其變化之說明；及</p> <p>(d) the types, number and amount of the shares of the tender <u>offer</u> or its affiliates held by the Directors and the Members holding more than ten percent (10%) of the total issued and outstanding Shares <u>held in its own name or in the name of other Persons.</u></p> <p>(d) 董事或持股超過百分之十之股東自己及他人名義持有公開收購人或其關係企業之股份種類及數量。</p> | <p>應載明<u>董事同意</u>或反對之<u>明確</u>意見及其所持理由；</p> <p>(c) whether there is any material change in the financial condition of the Company after the delivery of its most recent financial report and <u>the contents of such</u> change, if any;</p> <p>(c) <u>本公司</u>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<u>內容</u>；</p> <p>(d) the types, number and amount of the shares of the tender <u>offeror</u> or its affiliates held by the Directors and the Members holding more than ten percent (10%) of the total issued and outstanding Shares; and</p> <p>(d) <u>現任</u>董事或持股超過百分之十之<u>大</u>股東持有公開收購人或其關係企業之股份種類、數量<u>及其金額</u>；以及</p> <p><u>(e) other relevant significant information.</u></p> <p><u>(e)其他相關重大訊息。</u></p> | |

*本公司修訂後之組織備忘錄及章程應以英文版本為準；如僅為公司組織備忘錄及章程中譯文之文字調整，將不予臚列。

LIDA HOLDINGS LIMITED

力達控股有限公司

股東會議事規則修正對照表

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|--|---|--|
| 第 5 條 | <p>本公司股東會除法令或章程另有規定外，由董事會召集之。董事會或其他召集權人召集股東會者，得請求本公司或本公司之股務代理機構提供股東名簿。</p> <p>股東常會之召集，應編製議事手冊，並於三十日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於三十日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於十五日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之。</p> <p>通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>選任或解任董事、監察人、變更章程、減資或依本公司章程第二十四條第一項規定強制買回本公</p> | <p>本公司股東會除法令或章程另有規定外，由董事會召集之。董事會或其他召集權人召集股東會者，得請求本公司或本公司之股務代理機構提供股東名簿。</p> <p>股東常會之召集，應編製議事手冊，並於三十日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於三十日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於十五日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之。</p> <p>通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>選任或解任董事、監察人、變更章程、減資或依本公司章程第二十四條第一項規定強制買回本公</p> | <p>1.新增-解除董事競業禁止之義務或許可董事從事競業行為、依本公司章程進行盈餘轉增資或公積轉增資</p> <p>2.新增召集改選董事會之說明。</p> <p>3.為配合股東權益保護事項檢查表及股東會議事規則範例之修訂，另參照之規定，酌予調整文字，以杜疑義。</p> |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文草案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|---|--|----------------------|
| | <p>司股份並予銷除、申請停止公開發行、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六之事項應在召集事由中列舉，並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。其主要內容得置於中華民國證券主管機關或本公司指定之網站，並應將其網址載明於召集通知。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面或電子受理方式向本公司提出股東常會議案。</p> <p>另股東所提議案除有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一外，董事會應予列為議案。惟所提議案係為敦促本公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，縱有公司法第一百七十二條之一第四項各款所定情形者，董事會仍得列入議案。</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、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</p> <p>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</p> | <p>司股份並予銷除、申請停止公開發行、<u>解除董事競業禁止之義務或許可董事從事競業行為、依本公司章程進行盈餘轉增資或公積轉增資</u>、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六之事項應在召集事由中列舉，並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。其主要內容得置於中華民國證券主管機關或本公司指定之網站，並應將其網址載明於召集通知。</p> <p><u>股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期者，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</u></p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面或電子受理方式向本公司提出股東常會議案，<u>以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。</u></p> <p>另股東所提議案除有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一外，董事會應予列為議案。惟所提議案係為敦促本公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，縱有公司法第一百七十二條之一第四項各款所定情形者，董事會仍得列入議案。</p> <p>本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前</p> | |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文草案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|---|--|---------------------------|
| | <p>提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。</p> <p>股東會開會過程應予以全程錄音或錄影，且至少保存一年。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>公告受理股東之提案、<u>書面或電子受理方式</u>、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。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。股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。</p> <p>股東會開會過程應予以全程錄音或錄影，且至少保存一年。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> | |
| 第 11 條 | <p>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。</p> | <p>股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，<u>相關議案(包括臨時動議及原議案修正)</u>均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。</p> | <p>新增相關議案說明及採用逐案票決方式。</p> |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文草案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|---|--|--|
| 第 17 條 | <p>主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。</p> <p>股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使表決權。</p> <p>議案之表決，除公司法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，表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。</p> <p>股東除法令另有規定外每股有一表決權。股東委託代理人出席股東會，除信託事業或經證期會核准之股務代理機構外，一人同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。</p> <p>本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。(略)</p> | <p>主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，<u>並安排適足之投票時間</u>。</p> <p>股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使表決權。</p> <p>議案之表決，除公司法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，表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。</p> <p>股東除法令另有規定外每股有一表決權。股東委託代理人出席股東會，除信託事業或經證期會核准之股務代理機構外，一人同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。</p> <p>本公司召開股東會時，<u>應得採行以書面或電子方式並得採行以書面方式</u>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。#略，</p> | <p>為配合股東權益保護事項檢查表及股東會議事規則範例之修訂，另參照之規定，酌予調整文字，以杜疑義。</p> |

| No. 條次 | Current Provisions 現行條文 | Proposed Amendments 修正條文草案 | Explanations 修正理由 |
|-----------|--|---|--|
| 第 19 條 | <p>股東會之決議事項應作成議事錄，並依公司法第一百八十三條規定辦理。</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、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。</p> | <p>股東會之決議事項應作成議事錄，並依公司法第一百八十三條規定辦理。</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其結果（包含統計之權數）記載之，<u>有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。</u>在本公司存續期間，應永久保存。</p> | <p>為配合股東權益保護事項檢查表及股東會議事規則範例之修訂，另參照之規定，酌予調整文字，以杜疑義。</p> |
| 第 22 條 | <p>本規則經股東會通過後實行，修正時亦同。 本辦法訂立 2014 年 2 月 19 日。</p> <p>本規則第一次修訂於 2019 年 6 月 13 日。</p> | <p>本規則經股東會通過後實行，修正時亦同。 本辦法訂立 2014 年 2 月 19 日。</p> <p>本規則第一次修訂於 2019 年 6 月 13 日。</p> <p><u>本規則第二次修訂於 2020 年 6 月 30 日。</u></p> | <p>新增修訂日期</p> |

LIDA HOLDINGS LIMITED

力達控股有限公司

董事(含獨立董事)候選人名單

茲依公司法第 192 條之 1 規定，提出董事/獨立董事候選人

名單如下：

| 戶號或身分證字號 | 身分別 | 姓名/戶名 | 主要學(經)歷 | 持股 |
|------------|------|---------------------|--|------------|
| 10 | 董事 | 益源企業有限公司 代表人:吳建能 | 亞東工業專科學校-電機工程科 泉州億達家用電器實業有限公司總經理 | 36,540,000 |
| 2 | 董事 | 德富發展有限公司 代表人:黃達平 | 惠南中學 力達(中國)機電有限公司董事長 力達(江西)機電有限公司董事長 | 19,070,557 |
| T221XXXXXX | 董事 | 熊文英 | 高雄市私立樹德高級家事商業職業學校 綜合商業科 星虹有限公司 總經理 | 0 |
| 19840426K0 | 董事 | 江煒鋒 | 香港理工大學-全球供應鏈管理學士 形澧食品有限公司 Senior Trading Manager | 0 |
| Q102XXXXXX | 獨立董事 | 馬嘉應 | 美國俚海大學會計學博士 東吳大學會計系教授 | 0 |
| G120XXXXXX | 獨立董事 | 申學仁 | 輔仁大學 管理學研究所 碩士 創新工業技術移轉公司 副總經理 登豐管理顧問股份有限公司董事 | 0 |
| A121XXXXXX | 獨立董事 | 莊宇申 | 開南商工高級職業學校 機械製圖科 福建佰商投資有限公司 總裁 | 0 |

董事(含獨立董事)兼任情形

| 職稱 | 姓名 | 兼任其他企業職務 |
|------|-----|---|
| 董事長 | 吳建能 | 偉信國際有限公司董事 力達(香港)控股有限公司董事 泉州億達家用電器實業有限公司總經理 佳彩(香港)貿易有限公司董事長 嘉恆發展有限公司董事長 益源企業有限公司董事長 |
| 董事 | 黃達平 | 力達(中國)機電有限公司董事長 力達(江西)機電有限公司董事長 力達(香港)控股有限公司董事 偉信國際有限公司董事 泉州立達廣告有限公司董事長 福建省泉州市力達機械有限公司董事長 泉州市力達房地產發展有限公司董事長兼總經理 泉州力達船務有限公司董事長兼總經理 泉州力達進出口貿易有限公司董事長 泉州台商投資區永亨小額貸款有限公司董事長 商丘市力達房地產發展有限公司董事長 香港億達家用電器實業有限公司董事 |
| 董事 | 熊文英 | 星虹有限公司 總經理 |
| 董事 | 江煒鋒 | 形灃食品有限公司 Senior Trading Manager |
| 獨立董事 | 馬嘉應 | 東吳大學會計系教授 尚志半導體股份有限公司公司董事 尚志精密化學股份有限公司董事 旺旺友聯產險(股)法人董事代表人 益安生醫股份有限公司獨立董事 鼎翰科技股份有限公司獨立董事 立積電子股份有限公司獨立董事 |
| 獨立董事 | 申學仁 | 曜越科技公司董事 鮮享股份有限公司監察人 登豐管理顧問股份有限公司董事 登豐管理顧問股份有限公司總經理 |
| 獨立董事 | 莊宇申 | 福建佰商投資有限公司 總裁 |

本中譯文僅供參考之用，
實際內容應以英文版為準

依英屬開曼群島公司法（修訂）所設立

LIDA HOLDINGS LIMITED

力達控股有限公司

第九次修訂組織備忘錄及章程

（中譯文）

（於 2019 年 6 月 13 日經股東會特別決議通過）

依英屬開曼群島公司法（修訂）所設立

LIDA HOLDINGS LIMITED

力達控股有限公司

第九次修訂組織備忘錄

（於 2019 年 6 月 13 日經股東會特別決議通過）

1. 本公司名稱為 LIDA HOLDINGS LIMITED（力達控股有限公司）。
2. 本公司註冊辦公處設於 Vistra (Cayman) Limited, P. O. Box 31119 Grand Pavilion, Hibiscus Way, 802 West Bay Road, Grand Cayman, KY1 - 1205 Cayman Islands 之辦公室，或其他隨時經由董事會決議通過，位於英屬開曼群島作為本公司註冊辦公處之處所。
3. 在符合本備忘錄下列條款之情形下，本公司成立之目的不受限制，且本公司依英屬開曼群島公司法（修訂）第 7（4）條之規定，應有完整權力及授權實行任何未受法令禁止之目的。
4. 在符合本備忘錄下列條款之情形下，不論所為行為是否對本公司有利，本公司具備如同自然人之完全行為能力，而與英屬開曼群島公司法（修訂）第 27（2）條規定之公司利益問題無涉。
5. 本備忘錄未允許本公司在尚未取得英屬開曼群島銀行及信託公司法（修訂）所定許可之情形下，經營銀行或信託公司業務，或於未取得英屬開曼群島保險法（修訂）所定許可之情形下，於英屬開曼群島經營保險業務或保險經理人、代理人、複代理人或經紀人之業務，或於未取得英屬開曼群島公司管理法（修訂）所定許可之情形下，經營公司管理業務。
6. 除為推展於英屬開曼群島境外經營之業務者外，本公司不得在英屬開曼群島境內與任何個人、商號或公司進行商業交易，但本條規定不妨礙本公司在英屬開曼群島境內成立或締結契約，以及為經營境外業務所需，而在英屬開曼群島境內行使權力。
7. 本公司經營業務，應遵守法令及商業倫理規範，得採行增進公共利益之行為，以善盡社會責任。
8. 股東僅就其所認購之股份數，負擔繳納股款之義務。
9. 本公司資本總額為新台幣 1,500,000,000 元，分為普通股 150,000,000 股，每股面額

新台幣 10.00 元，本公司得基於英屬開曼群島公司法（修訂）及本章程之規定，贖回或買回任何股份，以及分拆、增加或減少資本額，並得於資本額內發行附有或未附有任何優先權或其他特別權利，或權利劣後、附條件或限制之普通股股份、可贖回股份、增資或減資股份。除發行條件經明確規定者外，不論發行普通股、優先股或其他類型之股份，均應依據前述規定之權限內為之。

10. 本備忘錄未定義之大寫詞彙與本公司章程中使用者具有相同意義，本公司章程規定之用辭解釋章節亦適用於本備忘錄。

依英屬開曼群島公司法（修訂）成立之股份有限公司

LIDA HOLDINGS LIMITED

力達控股有限公司

第九次修訂章程

（於 2019 年 6 月 13 日依股東會特別決議通過）

用辭定義

1. 英屬開曼群島公司法第一個附件中 A 表（包括其修訂、補充或修正）記載之規範內容不適用於本公司。

2. (1) 除另有規範者外，本章程之用辭定義如下：

上市（櫃）規範

因股票在中華民國任何股票交易所或證券市場交易或掛牌而應適用之相關法律、條例、規則及準則暨其修訂版本，包括但不限於中華民國證券交易法、公司法、臺灣地區與大陸地區人民關係條例與其他類似法律、由中華民國主管機關依法制定之規章、規則及條例，以及中華民國金融監督管理委員會、櫃買中心與證交所頒布之規範（如適用）；經股東會特別決議所修改、增補或取代之本公司現行章程；

本章程

會計師

本公司所聘任，依據本公司之委任或指示，審查公司帳務、查核及/或簽證公司財務報表或執行其他類似職務之註冊會計師（如有）；

董事會

由本公司全體董事組成之董事會；

資本公積

係指(1)股份溢價帳戶、(2)受領贈與之所得，以及(3)其他依上市（櫃）規範或一般公認會計準則認定之資本公積項目；

董事長

依本章程第 69 條之定義；

股份類別

本公司依據本章程所發行不同類別之股份；

金管會

中華民國金融監督管理委員會或中華民國證券交易法之其他主管機關；

本公司

LIDA HOLDINGS LIMITED（力達控股有限公司）；

| | |
|-------|--|
| 新設合併 | 在開曼法令及上市（櫃）規範定義下，由兩個以上參與合併之公司將其營業、財產及責任移轉並整併於其共同設立之新公司； |
| 董事 | 本公司組成董事會之董事或獨立董事（如有）； |
| 折價轉讓 | 依本章程第 23 條第(4)項之定義； |
| 電子 | 其定義應依據英屬開曼群島電子交易法（修訂）暨其修訂或重新制定之法規，包括該法所援引或取代之其他法律； |
| 興櫃市場 | 櫃買中心在中華民國建置之興櫃股票市場； |
| 員工 | 本公司及/或任一從屬公司之員工，其範圍由董事會決定之； |
| 財務報告 | 依本章程第 104 條之定義； |
| 獨立董事 | 為符合本章程目的以及上市（櫃）規範之要求，經股東會選任並指派為獨立董事之董事； |
| 法人 | 依據英屬開曼群島法令及上市（櫃）規範，得作為法律主體之商號、公司或其他組織； |
| 開曼法令 | 現行有效且適用於本公司之英屬開曼群島公司法暨其修訂或其他變更，與其他適用或影響於本公司、組織備忘錄及/或本章程法律、命令、法令或其他在英屬開曼群島具有法效性之文書（暨其修訂）；當本章程援引開曼法令之任何條文時，應為法律所修訂之現行條文； |
| 股東 | 股東名簿上依法登記之股份持有人，包括登記為共同持有人者； |
| 組織備忘錄 | 本公司現行有效之組織備忘錄； |
| 吸收合併 | 在開曼法令及上市（櫃）規範定義下，由兩個以上參與合併之公司將其營業、財產及責任移轉於其中一存續公司； |
| 月 | 日曆月； |
| 新台幣 | 新台幣； |
| 普通決議 | 指下列決議： (a)於依本章程召集之股東會，由股東親自出席，如為法人股東則由其合法授權代表出席，或以委託書方式出席之股東表決權過半數通過者； (b)於非掛牌期間，由當時有權出席股東會並行使表決權之股東（如為法人股東則為其合法授權代表）全體以書面 |

| | |
|---------|---|
| | (乙份或數份副本)經簽認通過者；與 |
| | (c)當本公司僅有一名股東時，由該股東以書面經簽認通過者；該決議有效日應以簽認之日為準； |
| 人 | 包括自然人、商號、公司、合資企業、合夥、法人、協會或其他組織（不論是否具有獨立之法人格）； |
| 特別股 | 依本章程第 4 條之定義； |
| 私募 | 依據上市（櫃）規範對特定人招募本公司股份、債券或其他經金管會核定之有價證券之行為； |
| 股東名簿 | 依據開曼法令在英屬開曼群島境內或境外所備置之本公司股東名簿； |
| 註冊辦公處 | 本公司依據開曼法令註冊登記之辦公處； |
| 掛牌期間 | 自本公司有價證券於首次公開發行或興櫃市場、櫃買中心、證交所或其他臺灣股票交易所或證券市場交易或掛牌日之前一日起算之掛牌交易期間（該有價證券因任何理由被暫停交易之期間，為本定義之目的，仍應算入）； |
| 中華民國或臺灣 | 包括中華民國之領土、屬地及其司法管轄權所及之地區； |
| 中華民國法院 | 臺灣臺北地方法院或其他在中華民國境內有管轄權之法院； |
| 公司印鑑 | 本公司一般印鑑； |
| 公司秘書 | 經董事會委任執行本公司秘書職責之人，包括任何助理秘書、代理秘書、執行秘書或臨時秘書； |
| 股份 | 由本公司資本分成之股份，包括任何或所有類別之股份；為杜疑義，本章程所稱股份應包括畸零股； |
| 股份溢價帳戶 | 依本章程及開曼法令設置之本公司股份溢價帳戶； |
| 股務代理機構 | 經中華民國主管機關許可，在中華民國境內設有辦公室，依據上市（櫃）規範及中華民國公開發行股票公司股務處理準則（暨其修訂），為本公司提供股東服務之代理機構； |
| 經簽認 | 經簽名或以機械方式固著而表現其簽名，或由有意在電子通訊上簽章之人所為附於或邏輯關聯於該電子通訊之電子符號或程式； |
| 特別盈餘公積 | 依本章程第 95 條之定義； |
| 特別決議 | 指本公司依據開曼法令通過之下列特別決議： (a)於依本章程召集之股東會，由股東親自出席，如為法人股東則由其合法授權代表出席，或以委託書方式出席之股東表決權三分之二以上通過，且記載擬以特別決議通過有關議案事項之召集通知已合法送達者； (b)於非掛牌期間，由當時有權出席股東會並行使表決權之股東（如為法人股東則為其合法授權代表）全體以書面 |

- (乙份或數份副本)經簽認通過者；與
- (c)當本公司僅有一名股東時，由該股東以書面經簽認通過者；該決議有效日應以簽認之日為準。
- 本章程規定應以普通決議通過之事項而以特別決議為之者，亦為有效；
- 分割 讓與公司將其全部或一部獨立營運之業務讓與一既存公司或新設公司，而受讓之既存或新設公司交付股份、現金或其他財產予讓與公司或其股東之行為；
- 從屬公司 指(i)公司已發行有表決權之股份總數或資本總額過半數為本公司所持有之該公司；(ii)其人事、財務或業務經營受本公司直接或間接控制之公司；(iii)其董事與本公司之董事有半數以上相同之公司；或(iv)公司已發行有表決權之股份總數或資本總額與本公司已發行有表決權之股份總數有半數以上為相同之股東持有或出資之該公司；
- 集保結算所 臺灣集中保管結算所股份有限公司；
- 櫃買中心 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心；
- 庫藏股 依開曼法令經本公司買回而未予銷除且繼續持有之本公司股份；以及
- 證交所 臺灣證券交易所股份有限公司。
- (2) 除另有規定者外，業經開曼法令定義並使用於本章程之用辭，應依開曼法令定義之。
- (3) 本章程中，除另有規定者外：
- (a) 單數用語應包含複數用語，反之亦然；
- (b) 男性用語應包含女性及中性用語；
- (c) 本章程所定之通知，除另有規定外，應以書面為之；本章程所稱「書面」，應包括印刷、平版印刷、攝相片及其他得以永久可見形式表現或複製文字之方式；以及
- (d) 「得」應解釋為任意規定；「應」應解釋為強制規定。
- (4) 本章程使用之標題僅為便宜之目的，不應影響本章程之解釋。

股份

3. 除本章程另有規定或股東會另有決議外，對於所有本公司尚未發行之股份，董事會得：

- (a) 依其認為適當之方式、時間、權利或限制，提供、發行及分配該等股份予他人認購；但除依據開曼法令及於掛牌期間依上市（櫃）規範所為者外，本公司股份不得折價發行；且
 - (b) 依據開曼法令及於掛牌期間依上市（櫃）規範，授與股份選擇權、發行認股權憑證或類似憑證；且為前述目的，董事會得保留適當數量之未發行股份。
4. 在不違反本章程第 5 條規定且於本公司授權資本額之範圍內，本公司得經董事會三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意，發行不同股份類別之股份（下稱「特別股」），其權利得優先或劣後於本公司所發行之普通股。
5. (1) 本公司發行特別股時，下列事項應明定於本章程：
- (a) 授權發行及已發行之特別股總數；
 - (b) 特別股分派股息、紅利或其他利益之順序、定額或定率；
 - (c) 特別股分派公司賸餘財產之順序、定額或定率；
 - (d) 特別股股東行使表決權之順序或限制（包括無表決權等）；
 - (e) 與特別股權利及義務有關之其他事項；及
 - (f) 本公司被授權或強制贖回特別股時，其贖回之方法，或表示公司無強制贖回該特別股權利之聲明。
- (2) 除開曼法令另有規定外，組織備忘錄及本章程所規範特別股之權利、利益及限制，以及得發行之股數，應以特別決議修訂之。
6. 於掛牌期間，在授權資本額之範圍內，且符合本章程規定之情形下，本公司發行新的普通股，應經董事會三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意。
7. (1) 本公司發行股份時得不印製股票，惟股東名簿之記載應為任何人對於股份權利之絕對證據。在掛牌期間，本公司發行股份時，應於開曼法令規定得交付股份之日起三十日內，自行或促使股務代理機構將股份以通知集保結算所登記之方式交付予認股人。本公司並應於股份交付前依上市（櫃）規範公告之。
- (2) 本公司不得發行無記名之股份。
 - (3) 本公司不得發行任何未繳納股款或僅繳納部分股款之股份。
 - (4) 本公司不得發行無面額股份，或將票面金額股份轉換為無面額股份。
8. 於掛牌期間：
- (a) 發行新股時（關於合併、分割、重整、資產收購、股份互易、員工股份選擇權或認股權之行使、可轉換有價證券或公司債之轉換、具優先或特別取得股份權利之認購權或其他權利之行使或依本章程進行公積轉增資而發行新股予原股東、私募或非以現金增資發行新股者除外），董事會得依照開曼法令及上市（櫃）規範保留發行新股總數不超過百分之十五之股份由員工優先承購。
 - (b) 以現金增資發行新股時，董事會依前項保留股份予員工優先承購後，除(i)金管會、興櫃市場、櫃買中心及（或）證交所（如適用）認為無須或不適宜對外公開發行，或(ii)上市（櫃）規範另有規定者外，本公司應提撥發行

新股總額百分之十（或依股東會普通決議決定之較高比例），在中華民國境內對外公開發行。

9. 於掛牌期間，除股東會依普通決議另有決定外，本公司現金增資發行新股時，於前條規定保留予員工優先承購及在中華民國境內對外公開發行之股份後，應公告並分別通知原股東，得按原有股份比例儘先分認剩餘股份，並聲明未於指定期間內認購者喪失其權利。但：
 - (a) 原股東持有股份按比例不足分認一新股者，得合併共同認購或歸併一人認購之；
 - (b) 原股東新股認購權利，得與原有股份分離而獨立讓與；且
 - (c) 原股東未認購之新股，得公開發行或洽由特定人認購。
10. 前條規定於本公司因下列情形發行新股者，不適用之：
 - (a) 與合併、分割或重整有關者；
 - (b) 與履行員工認股權憑證或選擇權之義務有關者；
 - (c) 與履行可轉換公司債或附認股權公司債之義務有關者；
 - (d) 與履行認股權憑證或附認股權特別股之義務有關者；
 - (e) 與股份互易有關者；
 - (f) 與第 13 條私募規定有關者；或
 - (g) 與開曼法令及（或）上市（櫃）規範所定之其他禁止、限制或除外情事有關者。
11. 於掛牌期間，除上市（櫃）規範另有規定者外，本公司得經董事會以三分之二以上董事之出席及出席董事過半數同意之決議，與員工簽訂認股權契約，約定於一定期間內，員工得依約定價格認購特定數量之股份。訂約後由公司發給員工認股權憑證。員工認股權憑證，除因繼承者外，不得轉讓。
12. 於掛牌期間，本公司得以特別決議通過發行限制員工權利新股予本公司及/或從屬公司之員工，不適用本章程第 8 條及第 9 條之規定。關於前述發行限制員工權利新股，其發行數量、發行價格、發行條件、限制及其他事項應遵守上市（櫃）規範及開曼法令之規定。
13. (1) 於掛牌期間，在符合上市（櫃）規範之情況下，本公司得依股東會之特別決議，於中華民國境內對下列之人進行有價證券之私募：
 - (a) 銀行業、票券業、信託業、保險業、證券業或其他經金管會核准之法人或機構；
 - (b) 符合金管會所定條件之自然人、法人或基金；或
 - (c) 本公司或關係企業之董事、監察人及經理人。(2) 依據前項規定，本公司普通公司債之私募，得經董事會三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意，於董事會決議之日起一年內分次辦理。
14. 本公司得經股東會特別決議，依開曼法令及上市（櫃）規範所定之程序及條件減少資本。
15. 於掛牌期間，本公司股份或其他具有股權性質之有價證券（包括但不限於認股權

憑證、選擇權或公司債)之發行、轉換或銷除，以及轉增資、股務等，應遵守開曼法令、上市(櫃)規範及公開發行股票公司股務處理準則(暨其修訂)之規定。

權利變更

16. 本公司資本分為不同股份類別時，包括有特別股發行之情形，任一股份類別所附特別權利之變更或廢止，除應符合第46條並經股東會特別決議通過外，應經該股份類別股東會之特別決議通過之。各股份類別股東會之召集與延期，應準用本章程關於股東會程序之規定。
17. 除該股份類別之股份發行辦法另有規定者外，任何類別股份附具之優先權或其他權利，均不因本公司其後創設、分配或發行同等或劣後於該等股份之股份，或本公司贖回或買回任何股份類別之股份，而受重大不利之變更或廢止。

股東名簿

18. 董事會應依開曼法令於英屬開曼群島境內或境外之適當處所備置股東名簿。於掛牌期間，股東名簿應具備開曼法令及上市(櫃)規範所定應記載事項，並應備置於中華民國境內之股務代理機構。董事會或其他召集權人召集股東會者，得請求本公司或本公司之股務代理機構提供股東名簿。
19. 不論本章程其他條款之規定，在不違反開曼法令之情形下，於掛牌期間，股東相關資訊應由集保結算所紀錄之，且本公司股東之認定，應以集保結算所提供予本公司之紀錄為依據。本公司於收到該等紀錄之日時，該等紀錄應構成本公司股東名簿之一部。

股份之贖回及買回

20. (1) 依據開曼法令及本章程之規定，本公司得於股份發行前，以股東會特別決議決定該等股份得基於本公司或持有人之選擇，按特定期間及方式贖回該股份。
(2) 本公司發行之特別股，得依開曼法令贖回之，但開曼法令及上市(櫃)規範下特別股股東依本章程取得之權利應不受影響。
21. (1) 在不違反開曼法令、上市(櫃)規範及本章程規定之情形下，本公司得經三分之二以上董事出席之董事會及出席董事過半數之同意，買回自己股份。
(2) 於掛牌期間：
 - (a) 本公司買回股份之數量比例，不得超過買回時本公司已發行股份總數百分之十，且收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加計發行股份溢價及已實現之資本公積之金額。
 - (b) 董事會買回股份之決議及執行情形(包括因故未能依據前述董事會決議買回者(如有))，應於最近一次之股東會向股東報告。
22. (1) 本公司買回、贖回或取得(因股份拋棄或其他情形)之股份，應依董事會認為適當之期間、方式及條件立即辦理註銷或以庫藏股持有之。

- (2) 於掛牌期間，所有有關本公司買回及贖回股份之事項均應遵循開曼法令及上市（櫃）規範。
23. (1) 本公司應登記於股東名簿為庫藏股之持有人，但除開曼法令另有規定外，凡於本公司持有庫藏股之期間：
- (a) 不論為何種目的，本公司不得被以股東身分對待之，且不得行使關於庫藏股之任何權利，任何行使該等權利之行為均屬無效；
 - (b) 庫藏股不得以任何方式質押或設定擔保；
 - (c) 無論係為本章程或開曼法令之目的，庫藏股不得直接或間接於本公司任何會議行使表決權，且不算入本公司已發行股份總數；且
 - (d) 庫藏股不得受股息/紅利之分派或支付，或其他本公司資產(包括解散時分配予股東之剩餘資產)之分配(無論係現金或其他)。
- (2) 除開曼法令及本章程另有規定者外，庫藏股之全部或一部得隨時依董事會認為適當之期間、方式及條件辦理銷除或轉讓予任何人（包括員工；在不違反本條第(5)項之規定下，該等員工之資格應由董事會定之）。董事會得決定本項轉讓之期限及條件（包括限制員工依本項規定取得之庫藏股在最長不超過二年之期間內不得轉讓）。
- (3) 本公司因轉讓庫藏股所取得之對價（如有），其金額應依據開曼法令記入帳戶。
- (4) 在不違反本條第(5)項及開曼法令之情形下，本公司得經最近一次股東會之特別決議，以低於實際買回股份之平均價格轉讓庫藏股予員工（下稱「折價轉讓」），但該次股東會召集通知中應已有下列事項主要內容之說明，不得為臨時動議：
- (a) 董事會所定折價轉讓之轉讓價格、折價比率、計算依據及合理性；
 - (b) 折價轉讓之轉讓股數、目的及合理性；
 - (c) 認股員工之資格條件及得認購之股數；以及
 - (d) 董事會認為可能影響股東權益影響之事項：
 - (i) 依據上市（櫃）規範，折價轉讓可能費用化之金額及對公司每股盈餘稀釋情形；及
 - (ii) 依據上市（櫃）規範，說明折價轉讓對公司造成之財務負擔。
- (5) 本公司依前項規定通過且已折價轉讓予員工之庫藏股股數，累計不得超過已發行股份總數之百分之五，且單一認股員工之認購股數累計不得超過已發行股份總數之百分之零點五。
24. (1) 儘管本章程另有相反之規定，在不違反開曼法令之情形下，本公司得依股東會特別決議，依各該股東持股比例（小數點後四捨五入），強制買回本公司股份並予銷除。依前段規定買回股份時應給付予股東之對價，得為現金或現金以外之財產；以現金以外之財產為對價者，其財產類型及相應抵充之數額應經股東會特別決議，並經該收受財產股東之同意。董事會並應於股東會前將該財產之價值與抵充之資本數額，送交中華民國會計師查核簽證。

- (2) 為避免疑義，擬買回及銷除股份非依股東持股比例為之者，除開曼法令及上市（櫃）規範另有規定外，本公司董事會有權決定之，無須依前項規定經股東會特別決議為之。

股份之轉讓

25. 除開曼法令或上市（櫃）規範另有規定外，本公司股份得自由轉讓。但本章程另有規定者不在此限。
26. 股份之轉讓，非將讓與人及受讓人之姓名/名稱及其住所/居所記載於股東名簿，不得以其轉讓對抗本公司。於第 28 條之股票停止過戶期間，應暫停股東名簿之轉讓登記。

不承認信託

27. 除開曼法令或上市（櫃）規範另有規定者外，任何人不得以其基於信託持有股份之事由對抗本公司，且除開曼法令或上市（櫃）規範另有規定者外，任何衡平的、可能的、將來的或實際的股份利益（僅本章程、開曼法令或上市（櫃）規範規定，或基於有管轄權法院之命令者除外），或除登記持有者所取得對股份之絕對權利外之其他與股份有關之權利，對於本公司（即使已受通知）不生拘束效力。

基準日與停止過戶期間

28. (1) 董事會得預先就下列事項決定基準日：(a)確定有權收受股息/紅利、財產分配或其他收益之股東；(b)確定有權收受股東會召集通知、有權親自或以委託書、書面方式或電子方式出席股東會或其延會或參與表決之股東；及(c)董事會決定之其他目的。董事會依本條規定指定(b)款之基準日時，該基準日應在股東會召集日前。
- (2) 於掛牌期間，除開曼法令另有規定者外，為(a)確定有權收受股息/紅利、財產分配或其他收益之股東；與(b)確定有權收受股東會召集通知、有權於股東會或延會出席或參與表決之股東，董事會應決定股東名簿之過戶登記，於股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息、紅利或其他分配之基準日前五日內，不得為之（下稱「股票停止過戶期間」）。股票停止過戶期間，應自各股東會之召集日或相關基準日起算。

股東會

29. 本公司應於每年會計年度終了後六個月或其他經興櫃市場、櫃買中心或證交所（如適用）核准之期間內，召集股東常會。股東常會應由董事會召集之。
30. 凡非屬股東常會之股東會均被稱為股東臨時會。董事會得於其認為適當時召集本公司之股東臨時會。
31. 於掛牌期間，本公司股東會均應於中華民國境內召開。於非掛牌期間，董事會得於

其認為適當之地點召集股東會。

32. (1) 繼續一年以上，持有已發行股份總數百分之三以上股份之股東，得以書面載明召集事由及其理由，請求董事會召集股東臨時會。董事會收受該請求後十五日內不為股東會召集之通知時，該請求之股東得自行召集股東會。
- (2) 繼續三個月以上，持有已發行股份總數過半數股份之股東，得自行召集股東臨時會。股東持股期間及持股數之計算，以股票停止過戶期間起始日當時之持股為準。
- (3) 除董事會依開曼法令、上市（櫃）規範或本章程之規定應召集而不為召集或不能召集股東會外，審計委員會之任一獨立董事亦得為本公司利益，於必要時，召集股東會。
33. 於掛牌期間，本公司應委託中華民國之股務代理機構處理股東會相關事宜，包括但不限於投票事務。

股東會召集通知

34. (1) 於掛牌期間，股東常會之召集，應於三十日前通知各股東；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東。對於持股未滿 1,000 股之股東，公司得以公告方式通知之。通知之寄發日及召集日均不計入前述期間。前述通知應以書面為之，並載明開會之地點、日期、時間、議程與召集事由，並依本章程之規定送達，或於取得股東事前同意且不違反開曼法令及上市（櫃）規範之情形下，以電子通訊方式為之。
- (2) 於非掛牌期間，股東會之召集，應於五日前以書面通知各股東，但該通知得經全體股東於會議前或會議中之同意免除之，且該通知或同意得以電子郵件、電報或傳真方式送達之。於非掛牌期間，股東會之召集，得經有權出席並參與表決之股東半數以上且代表已發行股份總數百分之九十五以上之同意，以較短期間通知各股東。
35. (1) 於掛牌期間，本公司應於股東常會開會至少三十日前或股東臨時會開會至少十五日前，公告股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料。
- (2) 於掛牌期間，股東依據第 57 條採行書面或電子方式行使表決權時，本公司應將前項資料及行使表決權格式，併同寄送給股東。
36. 下列事項，非在股東會召集事由中列舉，並說明其主要內容，不得在股東會中審議、討論或提付表決；其主要內容得置於中華民國證券主管機關或本公司指定之網站，並應將其網址載明於召集通知：
- (a) 選任或解任董事；
 - (b) 變更公司組織備忘錄及/或本章程；
 - (c) 減資或依本章程第 24 條第(1)項規定強制買回本公司股份並予銷除；
 - (d) 申請停止公開發行；

- (e) 解散、自願清算、合併、股份轉換或分割；
 - (f) 締結、變更、或終止關於出租全部營業、委託經營或與他人經常共同經營之契約；
 - (g) 讓與全部或主要部分之營業或財產；
 - (h) 受讓他人全部營業或財產，對本公司營運有重大影響者；
 - (i) 私募具有股權性質之有價證券；
 - (j) 解除董事競業禁止之義務或許可董事從事競業行為；
 - (k) 以發行新股之方式，分派股息、紅利或其他與股份相關分配之全部或一部；以及
 - (l) 將特別盈餘公積、股份溢價帳戶及/或本公司受領贈與之所得，以發行新股或現金方式，依持股比例分配予原股東。
37. 於掛牌期間，本公司召開股東會應編製股東會議事手冊，並應依上市（櫃）規範之規定，於股東常會開會前二十一日或股東臨時會開會前十五日，將議事手冊及其他會議相關資料公告於金管會、興櫃市場、櫃買中心或證交所（如適用）指定之網站上。
38. 股東會召集通知偶發之遺漏寄送或股東未收受召集通知，不影響該次股東會已進程序之效力。

股東會程序

39. 除已達章定出席數者外，股東會不得進行任何事項之討論或表決，但為選任股東會主席者不在此限。除本章程另有規定外，股東會應有代表已發行有表決權股份總數過半數之兩名以上股東親自、委託代理人或由其合法授權代表（如為法人股東）出席。
40. (1) 於掛牌期間，持有已發行股份總數百分之一以上股份之一位或數位股東，得以書面或電子受理方式向本公司提出股東常會議案。
- (2) 於掛牌期間，本公司應於股東常會召開前之股票停止過戶日前，公告受理股東提案之受理處所及受理期間；該受理期間不得少於十日。
- (3) 提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。
- (4) 除有下列情事之一者外，股東所提議案，董事會應予列入：
- (a) 該議案依開曼法令、上市（櫃）規範或本章程之規定，非股東會所得決議者；
 - (b) 提案股東於本公司股票停止過戶期間開始時，持股未達百分之一者；
 - (c) 提案超過一項者；
 - (d) 提案超過三百字者；或
 - (e) 該議案於本公司公告受理期間經過後始提出者。
- (5) 如股東提案係為敦促本公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，縱有前項各款所定情形者，董事會仍得列入議案。

(6)本公司應於寄發股東常會召集通知前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於召集通知。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。

41. 由董事會召集之股東會，應由董事長擔任會議主席；由董事會以外之人召集者，主席由該召集人擔任之，召集人有二人以上時，應互推一人擔任之。
42. 本公司召開股東會時，如董事長未能出席股東會或不願擔任主席，其應指定董事一人代理之；未指定代理人者，由出席董事互推一人擔任主席。
43. 股東會得依普通決議休會，並定五日內於其他地點續行，但續行之股東會僅得處理休會前未完成之事項。如休會超過五日，其後之股東會，應如同一般股東會，送達載明集會時間及地點之召集通知。
44. 股東會中提付議決之事項，均應以投票方式表決。
45. 除開曼法令、上市（櫃）規範或本章程另有規定者外，任何提付股東會決議之事項，應以普通決議為之。
46. (1) 除開曼法令或上市（櫃）規範另有規定外，下列事項應經股東會之特別決議為之：
 - (a) 締結、變更、終止關於出租其全部營業、委託經營或與他人經常共同經營之契約；
 - (b) 讓與全部或主要部分之營業或財產；
 - (c) 受讓他人全部營業或財產而對公司之營運有重大影響者；
 - (d) 以發行新股方式分派股息、紅利或其他利益之全部或一部；
 - (e) 分割；
 - (f) 授權由本公司參與之新設合併或吸收合併計劃；
 - (g) 自願清算；
 - (h) 私募；
 - (i) 解除董事競業禁止之義務或許可董事從事競業行為；
 - (j) 變更公司名稱；
 - (k) 變更資本幣別；
 - (l) 增加資本，分為不同股份類別及面額之股份；
 - (m) 將全部或一部股份合併再分割為面額大於已發行股份面額之股份；
 - (n) 將全部或一部股份分割為面額小於已發行股份面額之股份；
 - (o) 銷除在有關決議通過日仍未被認購或同意認購之股份，並據以減少資本額；
 - (p) 依本章程(包括但不限於第 16 條及第 17 條)之規定，變更或修改組織備忘錄或本章程之全部或一部；
 - (q) 依開曼法令及上市(櫃)規範所允許之方式減少資本額及資本贖回準備金；
 - (r) 依開曼法令規定，指派檢查人檢查公司事務；
 - (s) 依據本章程第 12 條之規定發行限制員工權利新股予本公司及/或其從屬公司之員工；及
 - (t) 申請停止公開發行。

- (2) 儘管本章程有所規範，除開曼法令或上市（櫃）規範另有規定外，本公司參與合併後消滅，或本公司概括讓與（或轉讓本公司所有權利與義務）、讓與本公司之營業或財產、股份轉換或分割而致終止上市（櫃），且存續、既存、新設或受讓之公司為非上市（櫃）公司（包括證交所/櫃買中心之上市（櫃）公司）者，應經本公司全部已發行股份總數三分之二以上股東之同意行之。
47. 除開曼法令或上市（櫃）規範另有規定者外，本公司得於不能清償到期債務時，經股東會特別決議自願清算。
48. (1) 除開曼法令另有規定者外，股東在股東會通過關於第 46 條第(a)、(b)或(c)款所定事項之決議前，已以書面通知本公司反對該項行為之意思表示，並於股東會已為反對者，得請求本公司以當時公平價格收買其所有之股份；但股東會為第 46 條(b)款之決議，同時決議解散時，不在此限。
- (2) 股東會決議本公司分割或與他公司新設合併/吸收合併時，股東在該議案表決前以書面表示異議，或以口頭表示異議經紀錄，並就該議案放棄其表決權者，得請求本公司依開曼法令按當時公平價格收買其持有之股份。
- (3) 在不違反開曼法令規定之情形下，依前二項行使股份收買請求權之股東，與公司在股東會決議日起六十日內未達成協議者，得在此期間經過後三十日內，在開曼法令允許之範圍內，向中華民國法院聲請為價格之裁定。惟本公司亦得為保障異議股東之權益而依據掛牌地國法令辦理。
49. 股東會之召集程序或其決議方法，違反開曼法令、上市（櫃）規範或本章程時，在開曼法令允許之範圍內，股東得自決議之日起三十日內，向臺灣臺北地方法院訴請適當救濟，包括但不限於訴請法院確認該決議無效或撤銷該決議。
50. 儘管本章程另有相反之規定，於非掛牌期間，經有權受領通知並出席股東會行使表決權之全體股東簽章之（一份或數份）書面決議（包括特別決議），應與經股東會合法通過之決議具有相同效力。
51. 股東會程序或表決方法，本章程未規定者，應以股東會依普通決議通過制訂或修正之內部規章為據，該等內部規章應符合開曼法令及上市（櫃）規範（特別是中華民國公開發行公司股東會議事規範）。

股東表決權

52. 除依本章程就股份之表決權附有任何權利或限制者外，每一親自出席股東會之股東（如為法人股東時，由其合法授權代表出席），或以委託書委託出席之股東，就登記於其名下之每一股份有一表決權。
53. 股份為數人共有者，其共有人應推舉一人為代表人行使表決權，該代表人親自或委託代理人行使之表決權，應視為全體共有人之一致表決。
54. 股東係為他人持有股份時，其表決權無須與為其自己所持有股份之表決權為同一之行使。關於分別行使表決權之資格條件、適用範圍、行使方式、作業程序及其他應遵行事項，應遵循上市（櫃）規範。

55. 股東為法人時，得經其董事會或其他管理單位之決議，授權其認為適合之自然人為其代表人，代表出席任何股東會或本公司股份類別之股東會。
56. (1) 除開曼法令或上市（櫃）規範另有規定者外，有下列情形之一者，其股份無表決權，於計算股東會是否已達章定出席數時，不算入已發行股份總數：
- (a) 本公司所持有之自己股份（若該持有為開曼法令所允許）；
 - (b) 被本公司持有已發行有表決權之股份總數或資本總額超過半數之從屬公司，所持有之本公司股份；或
 - (c) 本公司及本公司之控制或從屬公司直接或間接持有他公司已發行有表決權之股份總數或資本總額合計超過半數之他公司，所持有之本公司股份。
- (2) 股東對於提請股東會討論及表決之事項，有自身利害關係致有害於公司利益之虞時，不得加入表決，亦不得代理其他股東或擔任法人之代表人行使表決權。不得行使表決權之股份數，不算入出席股東之表決權數。
- (3) 當本公司董事亦為本公司股東時，如以其所持有之股份設定質權（下稱「**設質股份**」）超過其最近一次選任時所持有之股份數額二分之一時，其超過之股份不得行使表決權，且不算入已出席股東之表決權數，但仍應計入股東會出席股數。
57. 在開曼法令允許之範圍內，董事會得決議股東於股東會行使表決權，得以書面或電子方式為之。股東得以書面或電子方式行使表決權時，其行使方式應載明於股東會召集通知。惟於掛牌期間，除上市（櫃）規範另有規定者外，本公司應將電子方式作為股東表決權行使方式之一。股東擬以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會召集二日前，依召集通知所載方式為之；有重複時，應以最先送達者為準，但於後送達者中已明示撤銷先送達者，不在此限。股東以書面或電子方式行使表決權者，應視為委託股東會主席為代理人依該書面或電子文件所載內容行使表決權，但股東會主席就該等內容未論及或表明之事項、臨時動議或原議案之修正案，並無表決權。為免疑義，股東以上開方式行使投票權時，就該次股東會之臨時動議及原議案之修正案，視為棄權。
58. 股東以書面或電子方式行使表決權後，擬親自出席股東會者，至遲應於股東會開會二日前，以與行使表決權相同之方式，撤銷先前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。惟該股東雖未按照本條規定為撤銷之通知，而仍親自出席股東會並行使表決權者，該股東親自出席並行使表決權之行為，應視為其業依本條規定撤銷其先前以書面或電子方式行使表決權之意思表示。

委託書

59. (1) 股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人出席之。受託人不須為股東。
- (2) 除開曼法令或本章程另有規定外，委託書格式應由本公司印發，載明下列事

項：(a)填表須知，(b)簽署要件及(c)股東委託行使表決權事項與股東、受託代理人及徵求人（如有）基本身分資料，併同股東會召集通知於同一日送達全體股東。

60. 一股東以出具一委託書委託一人為限，並應於股東會開會 5 日前依前條規定送達本公司或股務代理機構。委託書有重複時，以最先送達者為準，但後送達之委託書亦於股東會開會 5 日前送達且聲明撤銷前委託書者，不在此限。
61. 委託書送達後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，至遲應於股東會開會二日前，以書面向公司或股務代理機構為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。惟該股東雖未按照本條規定為撤銷之通知，而仍親自出席股東會並行使表決權者，該股東親自出席並行使表決權之行為，應視為其業依本條規定撤銷其先前委託之意思表示。
62. 股東依第 57 條之規定以書面或電子方式行使表決權者，得依本章程規定委託代理人出席股東會，於上開情形，代理人所行使之表決權應視為股東撤回其先前向公司行使之表決權，且公司應僅得計算該受委託代理人出席股東會行使之表決權。
63. 於掛牌期間，除依中華民國法律設立之信託事業或經中華民國證券主管機關核准之股務代理機構或依本章程第 57 條規定被視為代理人之股東會主席外，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，不應算入贊成或反對相關決議而投出之票數，亦不應算入該次決議投票之具表決權股數，但應算入股東會之出席人數。有上述排除表決權之情形時，應以經排除之具表決權股份與代理人所代理各股東具有表決權之股數，按比例排除之。
64. 關於委託書之使用或徵求，本章程未規定者，應以董事會制訂或修正之內部規章為據，該等內部規章應符合開曼法令及上市（櫃）規範（特別是中華民國公開發行公司出席股東會使用委託書規則（暨其修訂、補充或修改））。

董事及董事會

65. (1) 本公司董事（包括獨立董事）應不少於五名。每一屆董事會之董事席次，應於選舉該屆董事之股東會召集通知中載明。
- (2) 董事得為自然人或法人。法人為董事時，應指定自然人代表行使職務；該自然人得依其職務關係，隨時改派補足原任期。董事不須為本公司股東。
- (3) 董事應由股東會選任之。法人為股東時，得指派一名或數名自然人為其代表人，依本章程之規定分別被提名並當選為董事。
- (4) 依本章程之規定選舉董事時，應採用累積投票制。各股東於該董事選舉時，應有(i)與其持有股份數相應之投票權數，乘以(ii)股東會應選出董事人數相同數量之選舉權。各股東得將其選舉權分配予多數董事候選人或集中選舉單一董事候選人。於該次選舉中，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事。儘管於本項有相反之規定，於非掛牌期間，本公司得以普通決議指派任何人

擔任董事或解任任何董事。

- (5) 選舉董事之程序及表決方式，本章程未規定者，應以股東會普通決議制訂或修正之內部規章為據，該等內部規章應符合開曼法令及上市（櫃）規範，特別是中華民國公開發行公司董監事選舉辦法。
66. 本公司得於適當時採用上市（櫃）規範所訂定之候選人提名制度選舉董事。惟本公司於掛牌期間，任何董事之選任均應採用候選人提名制度。在採用候選人提名制度之情形下，董事及獨立董事應由股東分別自董事及獨立董事候選人名單中選任之。候選人提名制度之相關規則及程序，得由董事會依開曼法令及上市（櫃）規範訂定之。
67. 除本章程另有規定外，每一董事任期三年，得連選連任。若董事任期屆滿而不及改選時，應延長其任期至原董事經連選連任或新董事經合法選任並就任時為止。在董事有缺額時，經股東會補選之新任董事任期應補足原董事之任期。
68. (1) 除本章程另有規定者外，董事得依股東會之特別決議，隨時解任之。
(2) 除本章程另有規定外，董事任期屆滿前得經股東會改選全部董事。於此情形，如股東會未同時決議現任董事於任期屆滿或其他特定日期始為解任，且新董事已於同次會議中選出者，現任董事應視為於該股東會決議日提前解任。
69. 董事會應由三分之二以上董事之出席，出席董事過半數之同意，互選一名為董事長（下稱「**董事長**」）。董事會亦得由三分之二以上董事之出席，出席董事過半數之同意選任副董事長（下稱「**副董事長**」）。董事長對外代表公司，對內應為董事會主席及由董事會召集之股東會主席。如董事長未能出席董事會或因故不能行使其職權及職務時，應由副董事長代理之行使其所有職權及職務。如無副董事長或副董事長未能出席董事會或因故不能行使其所代理董事長之職權及職務時，董事長應指定董事一人代理之；董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。如董事長死亡、喪失行為能力、失能、依本章程規定之解任或連續三個月以上無法履行其職權及職務時，任一董事均得於上述情事發生之日起三十日內召開董事會選任董事長。
70. 董事之報酬得有不同，不論本公司盈虧，每年得由董事會依下列因素酌給之：(a) 其對本公司營運參與之程度；(b) 其對本公司貢獻之價值；(c) 參酌同業通常水準；及(d) 其他相關因素。
71. 董事因故解任致不足五人時，本公司應於最近一次股東會補選之，以補足原董事之任期。但董事缺額達該屆董事席次三分之一者，本公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。
72. 除本章程另有規定外，非獨立董事於其擔任董事期間，得同時擔任本公司其他有給職（會計師除外），任職期間與條件（關於薪資報酬及其他）由董事會決定之。董事或願任董事不因擔任本公司其他職務，而喪失其董事資格；董事亦不因擔任本公司其他職務或因而受有利益，而須將因擔任該職務或因而建立忠實關係之獲利歸入本公司。
73. (1) 在不影響董事依據英屬開曼群島普通法對本公司所負義務之情況下，除開曼法

令另有規定外，董事應對本公司負忠實義務，且不限於善良管理人之注意義務，並應以合理之注意及技能執行本公司業務。董事如有違反其義務者，應對本公司負擔賠償責任；若該董事違反其義務且係為自己或他人利益為行為時，經股東會普通決議，本公司得在法律允許之最大範圍內，為一切適當行為，以將該行為之所得歸為本公司之所得。

- (2) 董事對於本公司業務之執行，如有違反法令致他人受有損害時，對他人應與本公司負連帶賠償之責。
 - (3) 前二項規定，於本公司之經理人在被授權執行經營階層之職務範圍內，準用之。
74. 除本章程另有規定外，非獨立董事得為自己或其事業向本公司提供專業服務（會計師除外），且得享有相當的報酬，如同其非為本公司董事。
75. 在開曼法令允許之範圍內，除因過失或違背誠信行為所生之責任外，本公司得為本公司、本公司之子公司以及本公司對其有直接或間接利益之公司之現任或前任董事（包含代理董事）、秘書、經理人或會計師，按董事會決定之責任保險範圍，依契約支付保險金或同意支付保險金。
76. 於掛牌期間，本公司董事（包括獨立董事）之資格條件、選任、解任、職權行使及其他應遵行事項，本章程未規範者，應遵循上市（櫃）規範。

獨立董事

77. 於掛牌期間，本公司獨立董事席次不得少於三席且不得少於董事席次五分之一，其中至少一人必須在中華民國設有戶籍。每一屆董事會之獨立董事席次，應於選舉該屆獨立董事之股東會召集通知中載明。獨立董事因故解任，致人數不足上述最低人數時，應於最近一次股東會補選之。獨立董事均解任時，本公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。
78. 獨立董事應具備專業知識，於執行董事業務範圍內應保持獨立性，不得與本公司有任何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、獨立性之認定應遵守上市（櫃）規範之規定。董事會或其他召集選舉該屆獨立董事之股東會之人，應確保獨立董事候選人符合本條之要求。

董事會之權限及責任

79. 除開曼法令、本章程、上市（櫃）規範另有規定或股東會另有決議外，董事會應以其認為合適之方式，負責本公司業務之執行。董事會得支付所有與執行業務有關之合理費用（包括但不限於因本公司設立及登記所需費用），並得行使本公司之一切權力。除本章程另有規定外，應支付予董事之酬勞應由董事會依據同業基準，並參考薪資報酬委員會之建議（如有設置）訂定之。該酬勞應逐日累計，且董事亦得請求本公司支付旅費、住宿費及其他因往返及參加本公司董事會、委員會（依第 82 條設置）、股東會或其他與本公司營運相關事項所生之費用或由董事會決定

之定額補貼，或前述支付方式之合併適用。

80. 為管理本公司所需，董事會得於其認為必要時任命公司經理人，並決定其合適之任職期間、酬勞，亦得將其解任。
81. 董事會得委任公司秘書（如有需要亦可委任助理秘書），並決定其合適之任期、酬勞及工作條件。董事會得隨時解任公司秘書或助理秘書。公司秘書應出席股東會並正確製作議事錄。除上市（櫃）規範另有規定外，公司秘書應依開曼法令或董事會決議執行職務。

委員會

82. 除開曼法令或上市（櫃）規範另有規定外，董事會得自行或經股東會普通決議，設立並將董事會部分權限委由其認為適當之人組成之委員會（包括但不限於審計委員會、薪資報酬委員會）行使。委員會之職權行使與程序，應符合董事會依據上市（櫃）規範制定之規則，無相關規定時，成員達二人以上之委員會，應準用本章程關於董事會之規定（如適用）。
- 82.1 (1) 於掛牌期間，除開曼法令或上市（櫃）規範另有規定外，本公司應設置審計委員會；其成員專業資格、所定職權之行使及相關事項之辦法，應授權董事會依上市（櫃）規範定之。
- (2) 審計委員會應由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。審計委員會之決議，應有審計委員會全體成員二分之一以上之同意。
- (3) 除開曼法令或上市（櫃）規範另有規定外，下列事項應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議：
 - (a) 訂定或修正內部控制制度。
 - (b) 內部控制制度有效性之考核。
 - (c) 訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
 - (d) 涉及董事自身利害關係之事項。
 - (e) 重大之資產或衍生性商品交易。
 - (f) 重大之資金貸與、背書或提供保證。
 - (g) 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
 - (h) 簽證會計師之委任、解任或報酬。
 - (i) 財務、會計或內部稽核主管之任免。
 - (j) 年度財務報告及半年度財務報告。
 - (k) 其他本公司或主管機關規定之重大事項。
- (3) 前項各款事項除第(j)款外，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，不受前項規定之限制，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。

- 82.2 (1) 於掛牌期間，除開曼法令或上市（櫃）規範另有規定外，本公司應設置設置薪資報酬委員會；其成員專業資格、所定職權之行使及相關事項之辦法，應授權董事會依上市（櫃）規範定之。本項所稱薪資報酬應包括董事及經理人之薪資、股票選擇權與其他依開曼法令或上市（櫃）規範具有實質獎勵之措施。
- (2) 薪資報酬委員會成員由董事會決議委任之，其人數不得少於三人，其中一人為召集人。
- (3) 薪資報酬委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：
- (a) 訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (b) 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。
- (c) 其他本公司或主管機關規定之事項。

董事消極資格和解任

83. (1) 於掛牌期間，有下列情事之一者不得擔任董事，其已擔任者，當然解任：
- (a) 曾犯重罪（包括但不限於中華民國組織犯罪防制條例之罪），經有罪判決確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾五年者；
- (b) 曾犯詐欺、背信、侵占罪經宣告有期徒刑一年以上之刑確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾兩年者；
- (c) 曾犯貪污治罪條例之罪，經判決有罪確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾兩年者；
- (d) 受破產之宣告或經法院裁定開始清算程序，尚未復權者；
- (e) 使用票據經拒絕往來尚未期滿者；
- (f) 死亡或被有管轄權法院或主管機關以其為或將為心智缺陷，或因其他原因而無法處理自己事務為由作出裁決而尚未撤銷，或其行為能力依其應適用之法律受有限制者；
- (g) 依據開曼法令及/或上市（櫃）規範作成之裁決，解任其董事職務或禁止其擔任董事者；
- (h) 依第 84 條當選無效或當然解任者；
- (i) 以書面向本公司辭職者；
- (j) 依本章程規定解任者；或
- (k) 董事執行業務，有重大損害本公司之行為或違反開曼法令、上市（櫃）規範或本章程之重大事項，由本公司或股東向中華民國法院提起訴訟，經中華民國法院命令解任者。
- (2) 於掛牌期間，如董事（不含獨立董事）在其任期中轉讓全部或部份股份致其

剩餘股份少於選任當時所持有公司股份數額之二分之一時，該董事應當然解任。

- (3) 於掛牌期間，如董事（不含獨立董事）(i)於當選後、就任前轉讓全部或部份股份致其剩餘股份少於選任當時所持有公司股份數額之二分之一，或(ii)於股東會召開前之股票停止過戶期間內，轉讓全部或部份股份致其剩餘股份少於其於股票停止過戶期間起始日當時所持有公司股份之二分之一時，該董事之當選應失其效力。
84. 除經興櫃市場、櫃買中心、證交所或金管會（如適用）核准外，董事間應有超過半數之席次，不得具有下列關係之一：(1)配偶，或(2)依中華民國法定義之二親等以內親屬。董事間不符規定者，不符規定之董事中所得選票代表選舉權較低者，其當選失其效力，已充任者，當然解任，直至符合前段規定為止。
85. 董事執行業務，有重大損害公司之行為或違反開曼法令、上市（櫃）規範或本章程之重大事項，股東會未為決議將其解任時，持有公司已發行股份總數百分之三以上之股東，得於股東會後三十日內，在開曼法令與上市（櫃）規範允許之範圍內，訴請有管轄權之法院（包括臺灣臺北地方法院），裁判解任之。
86. 除開曼法令另有規定外，繼續六個月以上持有已發行股份總數百分之一以上之股東，得以書面請求審計委員會之任一獨立董事為本公司，向有管轄權之法院（包括臺灣臺北地方法院），對執行職務損害本公司或違反開曼法令、上市（櫃）規範或本章程之董事提起訴訟；為杜疑義，該獨立董事毋庸取得董事會之決議即有權提起訴訟。該獨立董事自收受前述請求日起三十日內不提起訴訟時，於開曼法令允許之範圍內，該請求之股東得為本公司提起訴訟。

董事會程序

87. 董事會得為執行職務而召集或休會，或以其他適當之方式規範其集會；且應依開曼法令與上市（櫃）規範訂立相關內部規章。於掛牌期間，董事會應每季或於其他上市（櫃）規範規定之期間，至少召集一次。董事會應有過半數董事之出席，始得開會。除開曼法令、上市（櫃）規範或本章程另有規定外，董事會之決議，應以出席董事過半數之同意行之。
88. 董事會之召集，應以書面載明召集事由，掛牌期間於七日前，非掛牌期間則於四十八小時前，通知各董事。但有緊急情事者，得依過半數董事之同意，以書面隨時召集之。儘管有前段規定，於非掛牌期間，董事會召集通知得由全體董事於事前、事中或事後之同意免除之。任何通知或同意均得以電子郵件、電報或傳真方式送達之。
89. 董事得以視訊參與董事會或其為成員之一之委員會之會議。董事以視訊參與前述會議者，視為親自出席。
90. 董事得每次出具委託書，載明授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，該委託董事應視為親自出席及表決。代理之董事，以受一人之委託為限。除本章程另有規

定外，董事代理其他董事出席會議時，其得同時行使該委託董事及其本身之表決權。

91. 董事就董事會議之事項，具有直接或間接利害關係時，應於董事會中揭露其自身利害關係之重要內容。董事之配偶、依中華民國民法定義之二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就董事會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。董事對於董事會之事項，有自身利害關係致有害於公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他董事行使其表決權。該不得行使表決權之董事，其表決權不算入已出席董事之表決權數。
92. 除本章程另有規定外，董事會缺額不影響在職董事繼續執行其職務。
93. 儘管本章程另有相反規定，於非掛牌期間，經全體在職董事或全體委員會成員簽章的一份或數份書面決議(包括於複本簽署或以電子郵件、電報或傳真方式簽署)，應與董事會會議或委員會會議合法通過之決議具有相同效力。
94. 關於董事會之程序，本章程未規定者，應依董事會制訂或修正並報告股東會之內部規章為據，該等內部規章應符合開曼法令及上市(櫃)規範，特別是中華民國公開發行公司董事會議事規範。

公積與轉增資

95. 於掛牌期間，本公司應於每會計年度之盈餘中提撥一定金額用於下列目的：(i) 繳納該會計年度之應納稅捐；(ii) 彌補以往年度之虧損；於提撥該等金額後分派股息或紅利前，董事會得將剩餘部分提為特別盈餘公積，用於任何得以盈餘支應之目的(下稱「特別盈餘公積」)。
96. 除開曼法令、上市(櫃)規範或本章程另有規定外，資本公積除填補虧損外，不得使用之，且非於以填補虧損目的提撥之特別盈餘公積填補虧損仍有不足時，不得以資本公積填補之。
97. (1) 於掛牌期間，本公司無虧損時，除開曼法令另有規定外，得經股東會特別決議，將全部或一部之特別盈餘公積或資本公積中之股份溢價帳戶或受領贈與之所得撥充資本，發行新股或支付現金予股東。
(2) 於非掛牌期間，除開曼法令另有規定外，董事會得將全部或一部之股份溢價帳戶、其他準備金帳戶或盈餘帳戶之餘額，或其他得分配之利益，撥充資本，依股東持股比例發給新股。
98. 當股東因持有畸零股致依本章程規定分派股份股息、股份紅利或其他類似分配有困難時，董事會得為權宜之處理，而以現金代替股息、紅利或其他利益之全部或一部給付予該股東。該等董事會之決定應有效力且對於股東具有拘束力。

酬勞、股息及紅利

99. 於非掛牌期間，除開曼法令或本章程另有規定或附於股份之權利另有規範外，董事會得隨時按股東各別持股比例，以發行新股及/或現金之方式分派股息/紅利(包

括期中股息/紅利)或其他分配予本公司股東，並授權以本公司依法可動用之資金支付之。董事會得自行裁量於股息、紅利或分配分派前，提撥適當數額之公積金，以供本公司任何目的使用，或保留作為本公司業務或投資運用。

100. (1) 本公司現處於成長階段，本公司之股息/紅利得以現金或/及股份方式配發予本公司股東，且本公司股息/紅利之配發應考量本公司資本支出、未來業務擴充計畫、財務規劃及其他為求永續發展需求之計畫。
 - (2) 於掛牌期間，除開曼法令、上市(櫃)規範或本章程另有規定外，本公司當年度如有獲利，應經董事會三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之決議，提撥百分之零點五至百分之三為員工酬勞，以股份及/或現金方式分派予員工；並得經董事會三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之決議提撥不高於百分之二作為董事酬勞分派予董事。但本公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額，再就其剩餘數額依前述比例提撥員工及董事酬勞。員工及董事酬勞分配案應提股東會報告。除上市(櫃)規範另有規定外，董事酬勞不應以發給股份之方式為之。本項所稱「獲利」，係指尚未扣除分派員工酬勞及董事酬勞之稅前利益
 - (3) 於掛牌期間，除開曼法令、上市(櫃)規範或本章程另有規定，或附於股份之權利另有規範外，凡本公司於一會計年度終了時如有盈餘，於依法提繳所有相關稅款、彌補虧損(包括先前年度之虧損及調整未分配盈餘金額，如有)、次提特別盈餘公積(如有)後，剩餘之可分配盈餘(包括經迴轉之特別盈餘公積)得由股東常會以普通決議，以不低於可分配盈餘之百分之十，加計經本公司股東常會以普通決議所定以前年度未分配盈餘之全部或一部(包括調整未分配盈餘金額)，依股東持股比例，派付股息/紅利予股東，其中現金股息/紅利之數額，不得低於該次派付股息/紅利總額之百分之十。
 - (4) 於掛牌期間，除股東會另有決議外，分派員工及董事酬勞，以及股息、紅利或其他利益予股東，均應以新台幣為計算基準。
 - (5) 董事會得自任何股息、紅利或其他與股份有關之應付款中，抵扣股東當時到期應給付予本公司之任何款項(如有)。
 - (6) 任何股息、紅利或其他與股份有關之應付款均得以電匯至股東指定之銀行帳戶，或直接將支票或匯票郵寄至股東登記地址，或至持有人以書面指定之人或地址之方式給付之。在共同持股之情形下，任一持有人均得有效收受股息、紅利或其他與股份有關之應付款。
 - (7) 除開曼法令、上市(櫃)規範另有規定者外，任何特別盈餘公積得迴轉為本公司之未分配盈餘。
101. 於掛牌期間，除開曼法令、上市(櫃)規範或本章程另有規定外，依本章程應分派予股東之股息、紅利，得經股東會特別決議將其全部或一部，以發行新股方式為之。
 102. 股息、紅利或其他利益分派，僅得自盈餘或其他依開曼法令得用於股息、紅利或其他利益分配之金錢支付之。本公司對於股息、紅利或其他利益分派，或其他與

股份有關之應給付款項，均不負擔利息。

公司會計

103. 董事應使會計紀錄與帳冊足以適當表達本公司之狀況、足以說明本公司之交易行為，且符合開曼法令之要求；並依其認為適當之方式，將之備置於本公司之註冊主營業所或其他其認為適當之處所；且應開放供董事隨時查閱。
104. 於掛牌期間，每年會計年度終了時，董事會應造具下列表冊：(1)營業報告書，(2)財務報告及其他依開曼法令及上市(櫃)規範所要求提出之文件及資訊(下稱「財務報告」)，及(3)依本章程規定之盈餘分派或虧損撥補議案，提出於股東常會請求承認。其後，董事會應將股東常會承認之財務報告及盈餘分派或虧損撥補之決議，分發給各股東，於掛牌期間亦得以公告方式代之。
105. 於掛牌期間，董事會依前條所造具提出於股東會之各項表冊，應於股東常會開會十日前，備置於中華民國境內之股務代理機構，供股東於正常營業時間內查閱。
106. 除開曼法令或上市(櫃)規範另有規定外，董事會得決定(或撤銷、變更其決定)本公司會計帳目應經查核，並委聘會計師。
107. 於掛牌期間，董事會應將組織備忘錄、本章程、歷次股東會議事錄、財務報告、股東名簿及公司債存根簿備置於中華民國境內之股務代理機構，股東得檢具利害關係證明文件，指定範圍，隨時請求查閱、抄錄或複製；本公司並應令該等股務代理機構提供。。
108. 董事會每年應依開曼法令編製年度申報書，並提交英屬開曼群島公司註冊處。

公開收購

109. 除開曼法令或上市(櫃)規範另有規定外，於掛牌期間，董事會於本公司或本公司之訴訟及非訟代理人，接獲依上市(櫃)規範作成之公開收購申報書副本及相關書件後七日內，應對建議股東接受或反對本次收購做成決議，並公告下列事項：
 - (a) 董事及持有公司已發行股份超過百分之十之股東自己或以他人名義，所持有之股份種類及數量；
 - (b) 就本次收購對股東之建議，並應載明持棄權或反對意見之董事姓名及其所持理由；
 - (c) 公司財務狀況於最近期財務報告提出後，有無重大變化及其變化之說明；及
 - (d) 董事或持股超過百分之十之股東自己及他人名義持有公開收購人或其關係企業之股份種類及數量。

清算

110. 在符合開曼法令之情形下，本公司得依股東會特別決議進行清算程序。本公司進入清算程序，可供分派予股東之剩餘財產不足清償全部股份資本時，該剩餘資產分配後，股東應依其持股比例承擔損失。如在清算過程中，可供分派予股東之剩餘財產足以清償清算開始時之全部股份資本，剩餘財產應按清算開始時股東所持股份之比例，在股東間進行分派。本條規定不影響特別股股東之權利。
111. 在符合開曼法令之情形下，本公司清算時，清算人得經本公司股東會特別決議同意並根據依開曼法令之授權，依股東所持股份比例，將公司全部或部分財產之實物（無論是否為同樣性質的資產）分配予股東。清算人並得決定所分派財產之合理價值，並決定股東間或不同股份類別間之分派方式。經前述決議且合於開曼法令之授權下，如清算人認為適當時，得為股東之利益將此等財產之全部或一部交付信託，惟不應迫使股東接受負有債務之任何財產。
112. 本公司所有報表、會計紀錄和文件，應自清算完成之日起保存十年。保管人應由清算人或本公司普通決議指定之。

通知

113. 除開曼法令或本章程另有規定外，任何通知或文件得由本公司，以當面送交、傳真、預付郵資郵件或預付費用之知名快遞服務等方式，送達至股東於股東名簿所登記之位址，或在開曼法令及上市（櫃）規範允許之範圍內，公告於金管會、興櫃市場、櫃買中心或證交所（如適用）指定之網站或本公司網站，或以電子方式傳送至股東曾以書面確認得作為送達之電子郵件帳號或地址。對共同持股股東之送達，應送達於股東名簿所記載該股份之代表股東。
114. 股東已親自或委託他人出席股東會者，應被視為已收到該股東會之召集通知。
115. 通知或文件以下列方式送達時：
- (a) 以郵遞者，應於其付郵或交付運送人之次日，發生送達效力；
 - (b) 以傳真者，應於傳真機報告確認已傳真全部資料至收件人號碼時，發生送達效力；
 - (c) 以快遞服務者，應於交付快遞服務後四十八小時後，發生送達效力；或
 - (d) 以電子郵件者，除開曼法令另有規定外，於傳送電子郵件時，發生送達效力。
116. 通知或文件已依本章程送達至股東於股東名簿登記之地址者，即使該股東當時已死亡或破產，且無論本公司是否已知悉其死亡或破產，應視為已合法送達於持有該股份之股東。

本公司註冊辦公處

117. 本公司於英屬開曼群島之註冊辦公處應由董事會決定。

會計年度

118. 除董事會另有決議外，本公司會計年度自每年一月一日至每年十二月三十一日止。

公司印鑑

119. 本公司應依董事會決議使用印鑑，且本公司依據開曼法令亦得有數個相同印鑑，並於開曼群島以外之處所使用之。董事會得隨時按本公司根據上市（櫃）規範制定之印鑑使用管理辦法之規定，決議使用及管理本公司之印鑑（或數相同印鑑）。

中華民國境內之訴訟及非訟代理人

120. (1) 依據上市（櫃）規範，本公司應經董事會決議委任或解任一自然人為其訴訟及非訟代理人，且該代理人應被視為本公司依照上市（櫃）規範在中華民國境內之負責人。
- (2) 前述代理人應於中華民國境內有住所或居所。
- (3) 本公司應將前述代理人之姓名、住所或居所及授權文件向中華民國主管機關申報；變更時，亦同。

組織文件之修訂

121. 在不違反開曼法令與上市（櫃）規範之情況下，本公司得以特別決議修改或增補本章程之全部或一部。

— 以下空白 —

力達控股有限公司

股東會議事規則

- 第一條：為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依上市上櫃公司治理實務守則第五條規定訂定本規則，以資遵循。本議事規則依公司法第一百八十二條之一規定訂定之；本公司股東會議除法令或章程另有規定者外，依本議事規則之規定辦理。
- 第二條：本規則所稱之股東，指股東本人及依法由股東委託出席之代理人。
- 第三條：股東得於每次股東會，出具公司印發之委託書載明授權範圍，委託代理人出席股東會。
有關委託事項依公司法第一百七十七條規定辦理。
公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東或代理人繳交簽到卡以代簽到。
出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。出席股東（或代理人）請配帶出席證。
- 第四條：股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 第五條：本公司股東會除法令或章程另有規定外，由董事會召集之。董事會或其他召集權人召集股東會者，得請求本公司或本公司之股務代理機構提供股東名簿。
股東常會之召集，應編製議事手冊，並於三十日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於三十日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於十五日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之。
通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。
選任或解任董事、監察人、變更章程、減資或依本公司章程第二十四條第一項規定強制買回本公司股份並予銷除、申請停止公開發行、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六之事項應在召集事由中列舉，並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。其主要內容得置於中華民國證券主管機關或本公司指定之網站，並應將其網址載明於召集通知。
持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面或電子受理方式向本公司提出股東常會議案。

另股東所提議案除有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一外，董事會應予列為議案。惟所提議案係為敦促本公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，縱有公司法第一百七十二條之一第四項各款所定情形者，董事會仍得列入議案。

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。

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。股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。

股東會開會過程應予以全程錄音或錄影，且至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第六條：股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之。倘董事長缺席，或因其他任何理由無法行使職權時，其代理依據公司法第二百零八條之規定。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其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。

第七條：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：會議進行中，主席得酌定時間宣佈休息。

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，應配帶『糾察員』字樣臂章。

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。

第九條：參加股東會之人，均不得攜帶足以危害他人生命、身體、自由或財產安全之物品。

股東會集會時，股東會主席得請求警察人員到場維持秩序。

第十條：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，主席應即宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。仍不足有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，由主席宣布流會。

- 第十一條：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。
- 第十二條：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。會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。
- 第十三條：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。代理人之發言，應按其委託書、公開徵求書面及廣告為之，除法令另有規定外，股東同意概以代理人所為之發言或表決為準。
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。
- 第十四條：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。
股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
- 第十五條：法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。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。
- 第十六條：出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 第十七條：主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。
股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使表決權。
議案之表決，除公司法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，表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。
股東除法令另有規定外每股有一表決權。股東委託代理人出席股東會，除信託事業或經證期會核准之股務代理機構外，一人同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。
本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。
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，至遲應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表

決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對或棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

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

第十八條：議案投票表決之監票及計票人員，由主席指定之。表決之結果，應當場報告，並做成記錄。

但監票人員應具有股東身份，並應監督投票程序、防止不當投票行為、開驗表決票及監督計票員之記錄。

表決票有下列情形之一者無效，該表決票之權數應不得計算：

1. 未使用本公司製定之表決票。
2. 未投入票櫃之表決票。
3. 無法辨明對議案主張贊成或反對表示之表決票。
4. 代理人違反『公開發行公司出席股東會使用委託書規則』之規定使用表決票。

第十九條：股東會之決議事項應作成議事錄，並依公司法第一百八十三條規定辦理。

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。

第二十條：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，如有屬法令規定或證券主管機關規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第二十一條：會議進行時，如遇空襲警報、地震或其他不可抗力之事件，主席應即宣佈停止開會各自疏散，俟停止開會之原因消滅後，由主席決定是否繼續開會。

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

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日內延期或續行集會。

第二十二條：本規則經股東會通過後實行，修正時亦同。

本規則訂立於 2014 年 2 月 19 日。

本規則第一次修訂於 2019 年 6 月 13 日。

力達控股有限公司

董事選舉辦法

第一條：為公平、公正、公開選任董事，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條及第四十一條規定訂定本程序。本公司董事之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本程序辦理。

第二條：本公司董事之選舉依股東會行之。

第三條：凡有行為能力之人，不以具股東身份為要件，均得被選為本公司董事。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，如營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導與決策等。

第四條：本公司獨立董事之資格，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第二條、第三條以及第四條之規定。本公司公開發行後獨立董事之選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第五條、第六條、第七條、第八條以及第九條之規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十四條規定辦理。

第五條：本公司董事名額，依公司章程所訂名額為準。於掛牌期間（其定義詳如本公司章程），本公司董事之選舉，應依照臺灣公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之，除法令另有規定外，不得任意要求檢附資格條件之證明文件，並應將董事候選人名單及其學歷、經歷公告，股東應就董事候選人名單選任之。政府或法人為公司之股東時，除經主管機關核准者外，不得由其代表人同時當選或擔任公司之董事及監察人。

董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

於掛牌期間，獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書、臺灣證券交易所上市審查準則相關規定或中華民國證券櫃檯買賣中心「證券商營業處所買賣有價證券審查準則第十條第一項各款不宜上櫃規定之具體認定標準」第八款規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

公司除經主管機關核准者外，董事間應有超過半數之席次，不得具有下列關係之一：

- 一、 配偶。
- 二、 二親等以內之親屬。

公司召開股東會選任董事，原當選人不符前二項規定時，應依以下規定決定當選之董事：

- 一、 董事間不符規定者，不符規定之董事中所得選票代表選舉權數較低者，其當選失其效力。

第六條：本公司董事之選舉採記名累積選舉法，每一股份依法擁有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分開選舉數人。董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，按股東戶號編號並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。

第七條：本公司董事，依公司章程所規定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選票代表選舉權較多者，依次當選為董事。同時當選為董事之股東，應自行決定充任董事。如當選之董事，於向主管機關提出變更登記前，聲明放棄者，其缺額由次多數之被選舉人遞充；如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者，由主席代為抽籤。

第八條：選舉開始前應由主席指定具有股東身份之監票員、記票員各若干人執行有關職務。

第九條：投票匱由公司製備，並於投票前由監票員當眾開驗。

第十條：被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人互名戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。

第十一條：選舉票有左列情事之一者無效：

- 一、 不用董事會製備之選票者。
- 二、 以空白之選票投入投票箱者。
- 三、 字跡模糊無法辨認或經塗改者。
- 四、 所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不
- 五、 符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編
- 六、 號經核對不符者。
- 七、 除填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身分證明文件編號）及分配及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。
- 八、 所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文

件編號可資識別者。

第十二條：董事選舉分別設置投票區，經分別投票後，由記票員、監票員會同開啟票區。

第十三條：記票由監票員在旁監視開票結果，並由主席當場宣佈當選人戶名（非股東宣佈當選人名稱）及股東戶號（非股東宣佈當選人身分證字號或營利事業統一編號）。

第十四條：當選之董事，由本公司董事會分別發給當選通知書。

第十五條：本辦法經股東會通過後施行，修正時亦同。

本辦法訂立於2014年2月19日。

本辦法第一次修訂於2019年6月13日。

力達控股有限公司

全體董事持股情形

1. 本公司發行股份總數為普通股 116,000,000 股。
2. 本公司無證券交易法第 26 條之適用。
3. 本公司設置審計委員會，故未設置監察人。
4. 截至本次股東常會停止過戶日(基準日：2020 年 5 月 2 日)，股東名簿記載之個別及全體董事持股情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 選任日期 | 持股股數 | 持有比率(%) |
|------|---------------------|------------|------------|---------|
| 董事長 | 益源企業有限公司 代表人:吳建能 | 2017.06.13 | 36,540,000 | 31.5% |
| 董事 | 德富發展有限公司 代表人:黃達平 | 2017.06.13 | 19,070,557 | 16.44% |
| 董事 | 江煒鋒 | 2017.06.13 | 0 | 0 |
| 獨立董事 | 馬嘉應 | 2017.06.13 | 0 | 0 |
| 獨立董事 | 黃翎芳 | 2017.06.13 | 0 | 0 |
| 獨立董事 | 申學仁 | 2017.06.13 | 0 | 0 |
| 合 計 | | | 55,610,557 | 47.94% |

註：董事 LEO HOLDING INVESTMENT LIMITED 於 2019 年 4 月 1 日解任。

其他說明資料

- 一、 本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：
本公司本年度並無無償配股，故不適用。

- 二、 本次股東會，股東提案權受理情形說明：
 - 甲、 依公司法 172-1 條規定，持有已發行股份總數百分之一以上股東，得以書面向公司提出股東常會議案。提案限一項並以三百字為限，提案超過一項或三百字者，均不列入議案。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。
 - 乙、 本次股東提案之受理期間為：民國 109 年 4 月 20 日至 109 年 4 月 29 日，已依法公告於公開資訊觀測站。
 - 丙、 本公司於本次股東提案之受理期間未接獲任何股東提案。