



股票代號:2723

開曼美食達人股份有限公司
Gourmet Master Co. Ltd.

一〇一年股東常會
議事手冊



時間：中華民國101年6月5日上午九時整

地點：台中市南屯區工業18路29號

開曼美食達人股份有限公司
Gourmet Master Co. Ltd.

一〇一年股東常會
議事手冊

85°C

時間：中華民國 101 年 6 月 5 日上午九時整
地點：台中市南屯區工業 18 路 29 號

目錄

開會議程	1
報告事項	2
承認事項	3
討論事項	4
臨時動議	6
散會	6
附錄	
一、100 年營業報告書	7
二、100 年監察人報告書	8
三、100 年會計師查核報告書及財務報表	11
四、100 年盈餘分配表	18
五、「公司章程」修訂條文對照表	19
六、「取得或處分資產處理程序」修訂條文對照表	63
七、「股東會議事規則」修訂條文對照表	69
附件	
一、本公司股東會議事規則	72
二、本公司章程	75
三、董事及監察人持有股數一覽表	106
四、無償配股對營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響	107

開曼美食達人股份有限公司 101 年股東常會

開會議程

- 一、 股東會日期：中華民國 101 年 6 月 5 日上午九時整
- 二、 股東會地點：台中市南屯區工業 18 路 29 號
- 三、 宣布開會
- 四、 主席致詞
- 五、 報告事項：
 - 第一案：本公司 100 年度營業報告案。
 - 第二案：監察人審查本公司 100 年度決算表冊審查報告案。
- 六、 承認事項：
 - 第一案：本公司 100 年度決算表冊案。
 - 第二案：本公司 100 年度盈餘分配案。
- 七、 討論事項：
 - 第一案：修正本公司「公司章程」部分條文案。
 - 第二案：修正本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。
 - 第三案：修正本公司「股東會議事規則」部分條文案。
 - 第四案：本公司資本公積轉增資發行新股案。
- 八、 臨時動議
- 九、 散會

報告事項

第一案

案由：本公司 100 年度營業報告案，謹報請 核備。

說明：本公司 100 年營業報告書，請參閱本手冊第 7 頁【附錄一】。

第二案

案由：監察人審查本公司 100 年度決算表冊審查報告案，謹報請 核備。

說明：一、本公司 100 年度決算表冊，業經會計師查核簽證，並經監察人審查峻事，出具監察人報告書。

二、監察人報告書，請參閱本手冊第 8 頁【附錄二】。

承認事項

第一案

案由：本公司 100 年度決算表冊案，敬請 承認。 (董事會提)

說明：一、本公司 100 年度決算表冊包括營業報告書、財務報表以及盈餘分配表，其中 100 年度財務報表【附錄三】業經勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣。

二、上述財務報表連同營業報告書【附錄一】，業經監察人審查竣事，出具監察人審查報告書【附錄二】。

三、謹提請 股東常會承認。

決議：

第二案

案由：本公司 100 年度盈餘分配案，敬請 承認。 (董事會提)

說明：一、本公司 100 年度稅後淨利計為新台幣 1,121,080,070 元，提列 10% 之盈餘準備金後，決算可分配盈餘為 1,008,972,063 元，擬發放現金股利每股新台幣 4 元。

二、上述現金股利之發放，請股東會授權董事會另行訂定除息基準日、發放日及其他相關事宜，並依除息基準日之實際流通在外股數，調整股東配息率配發。

三、本公司 100 年盈餘分配表，請參閱本手冊第 18 頁【附錄四】。本案業經監察人審核完竣，謹提請 股東常會承認。

決議：

討論事項

第一案

(董事會提)

案由：修正本公司「公司章程」部分條文案，謹提請 公決。

說明：一、本公司為配合法律修正，擬修正本公司章程之規定。

二、公司章程修訂條文對照表，請參閱本手冊附錄五。

三、以上核請股東會以特別決議表決。

決議：

第二案

(董事會提)

案由：修正本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案，謹提請 公決。

說明：一、本公司為配合實際作業需求與管理需要，擬修正本公司取得或處分資產處理程序之規定。

二、修正條文對照表請參閱本手冊附錄六。

三、以上核請股東會以特別決議表決。

決議：

第三案

(董事會提)

案由：修正本公司「股東會議事規則」部分條文案，謹提請 公決。

說明：一、配合法規修正，擬修正本公司股東會議事規則。

二、修正條文對照表請參閱本手冊附錄七。

三、以上核請股東會以特別決議表決。

決議：

第四案

(董事會提)

案由：本公司資本公積轉增資發行新股案，謹提請 公決。

說明：一、為健全財務及資本結構，擬辦理資本公積 67,200,000 元轉增資發行新股 6,720,000 股，每股面額新台幣 10 元。

二、本次增資發行新股係依本公司配股基準日之流通在外股數計算，資本公積轉增資每仟股配發約 50 股(每股配發 0.0500000 股)，股東會通過並奉主管機關核准後，授權董事會另訂除權基準

日暨其它事宜。

- 三、原股東配發不足一股之畸零股，自配股基準日起五日內由股東自行辦理併湊，其併湊不足部分，按面額折付現金計算至元為止(元以下捨去)，若有剩餘之畸零股份，授權董事長洽特定人按面額承購。
- 四、增資發行新股權利義務與原股份相同。發行新股後，本公司實收資本額為新台幣 1,411,200,000 元正。本增資案如因本公司普通股股數發生變動或經主管機關核示須變更時，擬提請股東會授權董事會辦理變更相關事宜。
- 五、以上核請股東會以特別決議表決。

決議：

臨時動議

散會

100年營業報告書

Gourmet Master Co. Ltd. (以下簡稱本公司) 100 年度全年營業淨額為新台幣(下同)11,456,414 仟元，較 99 年度 8,347,168 仟元增加 3,109,246 仟元，成長幅度達 37.25%。2011 年度獲利為 1,137,866 仟元，較 2010 年度獲利 836,861 仟元增加 301,005 仟元，營收及獲利雙雙創下歷史新高，全年度 EPS 達 8.34 元，截至 100 年 12 月 31 日全球總店數達 612 間，較 99 年底淨增加 114 間。

在財務結構方面，本公司負債比率 100 年 25.92%，流動比率 246.27%，2011 年度營業活動淨現金流入達 1,969,147 仟元，顯示本公司除營收與獲利情況良好外，財務結構亦相當健全。

回顧 100 年度，並由原先以大陸沿海為主的展店地區，更拓展深入到大陸西部較為內陸地區的成都，隨著展店地區增加，本公司於大陸地區去年度持續增設中央工廠，除原先上海、杭州、北京工廠外，去年度新增南京、廈門、深圳工廠，以成為加速展店之基礎。美國地區除原先的爾灣店外，100 年新增一家哈崗店，兩店營收皆有不錯的表現。台灣地區與澳洲地區營收穩定成長，營收持續創歷史新高，表現亮眼，並屢屢獲得國際媒體報導。

展望 101 年度，面對原物料、租金、運輸及人力成本節節高漲，經營成本持續增加情況下，本公司可透過經濟採購規模、銷售結構調整以及店舖優化作業，有效控制各項成本與費用，以維持穩定獲利能力，顯示本公司優良的經營管理能力，加以大陸地區持續深化展店廣度，增加展店分佈城市，101 年度除在原先地區拓點外，也將更積極進入西部地區如重慶等地持續拓點，建立大陸地區品牌知名度，維持大陸市場領導品牌地位。101 年將聯手香港大家樂集團，共同在香港地區開拓 85 度 C 的市場。此外，除以台灣、澳洲及美國地區穩定成長外，本公司將以自有品牌 85 度 C 之優勢，尋求國際合作夥伴，帶領 85 度 C 品牌邁向國際化。

本人在此感謝各位股東對於本公司的支持與愛護。今後，本公司將持續努力，以一步一腳印的精神，穩健成長並專注品牌經營，不斷提升公司競爭力，以符合各位股東及社會大眾對本公司的期許。

在此謹祝各位

身體健康 萬事如意

董事長：吳政學



經理人：吳政學



會計主管：謝明惠



Gourmet Master Co. Ltd.
美食達人(開曼)股份有限公司
監察人審查報告書

茲 准

董事會造送本公司2011年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。經本監察人等查核完竣，認為尚無不符，爰依照中華民國公司法第219條之規定，具備報告，敬請 鑑核。

此致

本公司 2012 年股東常會

Gourmet Master Co. Ltd.
美食達人(開曼)股份有限公司
監察人：盧銘偉



2 0 1 2 年 3 月 2 6 日

Gourmet Master Co. Ltd.
美食達人(開曼)股份有限公司
監察人審查報告書

茲 准

董事會造送本公司2011年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。經本監察人等查核完竣，認為尚無不符，爰依照中華民國公司法第219條之規定，具備報告，敬請 鑑核。

此致

本公司 2012 年股東常會

Gourmet Master Co. Ltd.
美食達人(開曼)股份有限公司
監察人：廉純忠



2 0 1 2 年 3 月 2 6 日

Gourmet Master Co. Ltd.
美食達人(開曼)股份有限公司
監察人審查報告書

茲 准

董事會造送本公司2011年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。經本監察人等查核完竣，認為尚無不符，爰依照中華民國公司法第219條之規定，具備報告，敬請 鑑核。

此致

本公司 2012 年股東常會

Gourmet Master Co. Ltd.
美食達人(開曼)股份有限公司
監察人：吳政和



2 0 1 2 年 3 月 2 6 日

會計師查核報告

GOURMET MASTER CO. LTD. 公鑒：

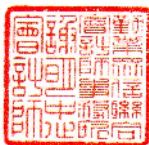
GOURMET MASTER CO. LTD.及其子公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表；業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述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及一般公認會計原則編製，足以允當表達 GOURMET MASTER CO. LTD.及其子公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

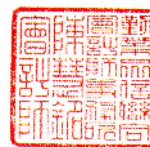
勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 謝 明 忠

謝 明 忠



會計師 陳 慧 銘

陳 慧 銘



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 一 年 三 月 六 日

GOURMET MASTER CO., LTD. 及其子公司

民國一〇〇年及九十九年一月至十二月三十一日

單位：人民幣仟元／新台幣仟元，惟每股盈餘為元

代 碼	一 人 民 幣	〇 新 台 幣	〇 年 度 %	九 人 民 幣	十 新 台 幣	九 年 度 %
4110 營業收入（附註二）	\$ 2,384,775	\$ 11,463,610	100	\$ 1,881,165	\$ 8,353,313	100
4170 減：銷貨退回及折讓	(1,497)	(7,196)	-	(1,384)	(6,145)	-
4100 營業收入淨額	2,383,278	11,456,414	100	1,879,781	8,347,168	100
5000 營業成本（附註十七及二十）	(1,107,428)	(5,323,405)	(47)	(886,475)	(3,936,394)	(47)
5910 營業毛利	1,275,850	6,133,009	53	993,306	4,410,774	53
營業費用（附註十七）						
6100 推銷費用	(880,911)	(4,234,537)	(37)	(662,102)	(2,940,066)	(35)
6200 管理及總務費用	(99,877)	(480,108)	(4)	(83,521)	(370,875)	(5)
6300 研究發展費用	(3,010)	(14,470)	-	(2,000)	(8,880)	-
6000 營業費用合計	(983,798)	(4,729,115)	(41)	(747,623)	(3,319,821)	(40)
6900 營業淨利	292,052	1,403,894	12	245,683	1,090,953	13
營業外收入及利益						
7110 利息收入	5,339	25,663	-	1,654	7,345	-
7121 權益法認列之投資收益（附註二及九）	-	-	-	1	4	-
7130 處分固定資產利益	103	494	-	41	183	-
7160 兌換利益	2,466	11,857	-	-	-	-
7210 租金收入	95	457	-	118	525	-
7480 什項收入	24,271	116,671	1	19,583	86,957	1
7100 營業外收入及利益合計	32,274	155,142	1	21,397	95,014	1
營業外費用及損失						
7510 利息費用	(18)	(88)	-	(125)	(556)	-
7521 採權益法認列之投資損失（附註二及九）	(5)	(22)	-	-	-	-
7560 兌換損失—淨額	-	-	-	(3,595)	(15,963)	-
7530 處分固定資產損失	(788)	(3,788)	-	(36)	(155)	-
7880 什項支出	(6,159)	(29,607)	-	(3,027)	(13,443)	-
7500 營業外費用及損失合計	(6,970)	(33,505)	-	(6,783)	(30,117)	-
7900 稅前淨利	317,356	1,525,531	13	260,297	1,155,850	14
8110 所得稅費用（附註二及十六）	(80,646)	(387,665)	(3)	(71,836)	(318,989)	(4)
9600 合併淨利	\$ 236,710	\$ 1,137,866	10	\$ 188,461	\$ 836,861	10
歸屬於：						
9601 母公司股東	\$ 233,218	\$ 1,121,081	10	\$ 186,278	\$ 827,164	10
9602 少數股權	3,492	16,785	-	2,183	9,697	-
	\$ 236,710	\$ 1,137,866	10	\$ 188,461	\$ 836,861	10
代 碼	人 民 幣 新 台 幣	人 民 幣 新 台 幣	人 民 幣 新 台 幣	人 民 幣 新 台 幣	人 民 幣 新 台 幣	人 民 幣 新 台 幣
9750 基本每股盈餘（附註十八）	稅 前 稅 後	稅 前 稅 後	稅 前 稅 後	稅 前 稅 後	稅 前 稅 後	稅 前 稅 後
	\$ 2.33 \$ 1.74	\$ 11.22 \$ 8.34	\$ 2.11 \$ 1.54	\$ 9.38 \$ 6.83		

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：吳政學



經理人：吳政學



會計主管：謝明惠



GOURMET MASTER CO., LTD. 及其子公司

合併資產負債表 - 新台幣

民國一〇〇年及九十九年一月至十二月三十一日

單位：新台幣千元

股	本	資	本	公	積	保	留	盈	未	分	配	盈	餘	股東權益其他項目	少	數	股	權	合	計
額	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額
九十九年一月一日餘額	\$ 700,123		\$ 508,704			\$				\$ 741,473				(\$ 11,207)	\$ 67,324				\$ 2,006,417	
九十八年盈餘分配	-		-		-		74,147		(74,147)					-	-				(140,024)	
盈餘準備金	-		-		-		-		(140,024)					-	-				-	
現金股利	437,377		-		-		-		(437,377)					-	-				-	
股票股利														-	-				-	
現金增資	142,500		2,239,624				-		-					-	-				2,382,124	
九十九年度合併淨利	-		-		-		-		827,164					-	9,697				836,861	
少數股權增加	-		-		-		-		-					-	9,541				9,541	
換算調整數之變動	-		(5,954)				-		7,098					(126,603)	(3,363)				(128,822)	
九十九年十二月三十一日餘額	1,280,000		2,742,374				74,147		924,187					(137,810)	83,199				4,966,097	
九十九年盈餘分配	-		-		-		82,716		(82,716)					-	-				(448,000)	
盈餘準備金	-		-		-		-		(448,000)					-	-				-	
現金股利	64,000		-		-		-		(64,000)					-	-				-	
股票股利	-		-		-		-		-					-	-				-	
一〇〇年度合併淨利	-		-		-		-		1,121,081					-	16,785				1,137,866	
換算調整數變動	-		107,852				6,016		39,378					97,952	9,726				260,924	
一〇〇年十二月三十一日餘額	\$ 1,344,000		\$ 2,850,226				\$ 162,879		\$ 1,489,930					(\$ 39,858)	\$ 109,710				\$ 5,916,887	

後附之附註係本合併財務報表之一部分。



董事長：吳政學



經理人：吳政學



會計主管：謝明忠

GOURMET MASTER CO. LTD. 及其子公司

合併現金流量表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：人民幣仟元／新台幣仟元

	一 人	〇 民	〇 幣	年 新	度 台	九 人	十 民	九 幣	年 新	度 台
營業活動之現金流量										
合併淨利	\$	236,710		\$	1,137,866	\$	188,461		\$	836,861
調整項目：										
折舊費用		48,200			231,697		40,169			178,369
攤銷費用		29,671			142,619		18,218			80,897
呆帳損失		-			-		51			228
存貨跌價損失		435			2,091		-			-
採權益法評價之投資損失（利益）		5			22	(	1)		(	4)
處分固定資產損失（利益）－淨額		685			3,294	(	5)		(	28)
處分資產損失		5,965			28,669		684			3,039
遞延所得稅	(	4,380)		(	22,879)	(	3,873)		(	16,973)
營業資產及負債之淨變動										
應收票據	(	1,267)		(	6,113)		2,646			12,311
應收帳款	(	3,290)		(	28,854)	(	7,702)		(	28,545)
其他應收款		933			2,917	(	2,755)		(	11,930)
存貨	(	26,569)		(	146,684)	(	7,413)		(	24,004)
預付款項	(	4,619)		(	32,984)	(	15,085)		(	64,147)
其他流動資產	(	1,623)		(	8,081)		18			273
應付票據		-			1	(	2)		(	8)
應付帳款		44,197			253,831	(	4,074)		(	41,602)
應付所得稅		2,767			24,811		2,364			4,661
應付費用		27,341			158,064		26,631			109,003
其他應付款		1,424			10,239		954			2,569
預收款項		40,566			214,452		35,454			153,891
其他流動負債		686			4,146	(	559)		(	3,065)
長期應付款		4			23	(	9)		(	46)
營業活動之淨現金流入		397,841			1,969,147		274,172			1,191,750
投資活動之現金流量										
購置固定資產	(	230,772)		(	1,104,219)	(	99,656)		(	444,349)
處分固定資產價款		101			493		61			276
商標權增加	(	298)		(	1,435)	(	17)		(	75)
電腦軟體成本增加	(	1,233)		(	5,925)	(	1,491)		(	6,622)
處分電腦軟體價款		-			-		23			97

（接次頁）

(承前頁)

	一 〇 〇 年 度		九 十 九 年 度	
	人 民 幣	新 台 幣	人 民 幣	新 台 幣
遞延費用增加	(\$ 76,013)	(\$ 365,393)	(\$ 44,184)	(\$ 196,198)
處分遞延費用償款	-	-	510	2,263
受限制資產減少	462	1,864	17,238	80,211
存出保證金增加	(19,553)	(107,699)	(12,196)	(49,091)
投資活動之淨現金流出	(327,306)	(1,582,314)	(139,712)	(613,488)
融資活動之現金流量				
短期借款減少	-	-	(18,000)	(83,547)
償還長期借款	(88)	(312)	(52)	(297)
現金增資	-	-	514,087	2,382,124
存入保證金增加	271	5,287	2,412	9,009
其他應付款—關係人減少	-	-	(9)	(42)
發放現金股利	(99,933)	(448,000)	(29,392)	(140,024)
少數股權增加	-	-	2,048	9,541
融資活動之淨現金流 (出)入	(99,750)	(443,025)	471,094	2,176,764
匯率影響數	(12,820)	185,390	5,306	(101,391)
本期現金及約當現金淨(減少)增 加數	(42,035)	129,198	610,860	2,653,635
期初現金及約當現金餘額	903,847	4,013,532	292,987	1,359,897
期末現金及約當現金餘額	\$ 861,812	\$ 4,142,730	\$ 903,847	\$ 4,013,532
現金流量資訊之補充揭露				
支付利息	\$ 18	\$ 88	\$ 125	\$ 556
支付所得稅	\$ 80,593	\$ 387,409	\$ 69,009	\$ 335,042
不影響現金流量或僅有部分現金 收支之投資及融資活動				
一年內到期之長期借款	\$ 75	\$ 360	\$ 78	\$ 348
同時影響現金流量及非現金項目 之投資活動				
固定資產增加數	\$ 237,523	\$ 1,141,766	\$ 104,450	\$ 463,805
應付設備款增加	(6,751)	(37,547)	(4,794)	(19,456)
購置固定資產支付現金 數	\$ 230,772	\$ 1,104,219	\$ 99,656	\$ 444,349

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：吳政學



經理人：吳政學



會計主管：謝明惠



Gourmet Master Co. Ltd.
2011年盈餘分配表

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	329,470,510
匯率影響數	39,379,361
調整後期初未分配盈餘	368,849,871
加：本期稅後淨利	1,121,080,070
減：提列10%盈餘準備金	(112,108,007)
可供分配盈餘合計	1,377,821,934
分配項目：	
股東紅利-現金(每股4元)	(537,600,000)
合計	(537,600,000)
期末未分配盈餘	840,221,934

註1：股東紅利-現金：537,600,000元（134,400,000股×4元＝537,600,000元）

註2：本公司2011年度擬不配發員工紅利及董監酬勞

註3：現金股利計算不足一元之畸零款授權董事長洽特定人吸收。

董事長：吳政學



經理人：吳政學



會計主管：謝明惠



公司章程修訂條文對照表

現行條文	修正條文	修正說明
2.本公司登記地址為： the offices of Porteullis TrustNet (Cayman) Ltd., Marquee Place, Suite 300, 430 West Bay Road, P.O. Box 32052, Grand Cayman KY1-1208, Cayman Islands, British West Indies.	2.本公司登記地址為： <u>the Grand Pavilion Commercial Centre, Oleander Way, 802 West Bay Road, P.O. Box 32052, Grand Cayman KY1-1208, Cayman Islands, British West Indies.</u>	
公司法 (2010 年修訂版) 附則一 A 表所列規定不適用於本公司。	公司法 (2011 年修訂版) 附則一 A 表所列規定不適用於本公司。	爰依開曼群島公司法修訂，更新開曼群島公司法修訂年份為 2011 年。
N/A	<u>(viii) 薪資報酬委員會</u> <u>指董事會按照本章程第 91 條籌組之薪資報酬委員會。</u>	為求明確，爰予增訂。
(viii) 累積投票制 如第 61(b) 條所述之董事選舉表決制度，或如第 108 條所述之監察人選舉表決制度。	<u>(iv)</u> 累積投票制 如第 61(b) 條所述之董事選舉表決制度，或如第 108 條所述之監察人選舉表決制度。	修次變更。
(iv) 指定證券交易所 臺灣證券交易所股份有限公司。	<u>(x)</u> 指定證券交易所 臺灣證券交易所股份有限公司。	修次變更。
(x) 董事 本公司目前之董事，或組成為董事會之董事。	<u>(xi)</u> 董事 本公司目前之董事，或組成為董事會之董事。	修次變更。
(xi) 二親等以內之親屬關係 就個人而言，係指因血緣或與姻親而與該個人相關且屬第二親等以內之親屬之其他人，包括但不限於該個人之父母、兄弟姊妹、祖父母、子女和孫子女，以及配偶之父母、兄弟姊妹和祖父母。	<u>(xii)</u> 二親等以內之親屬關係 就個人而言，係指因血緣或與姻親而與該個人相關且屬第二親等以內之親屬之其他人，包括但不限於該個人之父母、兄弟姊妹、祖父母、子女和孫子女，以及配偶之父母、兄弟姊妹和祖父母。	修次變更。
(xii) 獨立董事 如中華民國證券交易法和按該法所頒布之法規命令所定義。	<u>(xiii)</u> 獨立董事 如中華民國證券交易法和按該法所頒布之法規命令所定義。	修次變更。
(xiii) 共同經營合約 本公司與單一或多位個人或實體間之合約，合約當事人同意共同經營事業並依據該合約約定共同承擔損失且同享因該等事業活動所生之利益。	<u>(xiv)</u> 共同經營合約 本公司與單一或多位個人或實體間之合約，合約當事人同意共同經營事業並依據該合約約定共同承擔損失且同享因該等事業活動所生之利益。	修次變更。
(xv) 出租合約 本公司與任何其他人間之合約或協	<u>(xvi)</u> 出租合約 本公司與任何其他人間之合約或協	修次變更。

公司章程修訂條文對照表

現行條文	修正條文	修正說明
議，據其規定該等人員自本公司承租必要工具與資產而以該人員之名義並以該人員之利益營運本公司之重要或大部分業務，且本公司自該人員收受事先決定之報酬作為對價。	議，據其規定該等人員自本公司承租必要工具與資產而以該人員之名義並以該人員之利益營運本公司之重要或大部分業務，且本公司自該人員收受事先決定之報酬作為對價。	
(xvi) 訴訟或非訟代理人 本公司按適用法令指定為於相關司法管轄區收受文書之本公司送達代收人之人員。	<u>(xvii)</u> 訴訟或非訟代理人 本公司按適用法令指定其為本公司於中華民國境內之負責人。	配合法令修改。
(xvii) 委託經營合約 本公司與任何其他人間之合約或協議，據其規定該等人員以本公司之名義並以本公司之利益管理和營運本公司之業務，且該等人員自本公司收受事先決定之報酬作為對價，而本公司仍持續擁有此事業之獲利（損失亦由本公司負擔）。	<u>(xviii)</u> 委託經營合約 本公司與任何其他人間之合約或協議，據其規定該等人員以本公司之名義並以本公司之利益管理和營運本公司之業務，且該等人員自本公司收受事先決定之報酬作為對價，而本公司仍持續擁有此事業之獲利（損失亦由本公司負擔）。	修次變更。
(xviii) 股東 股東名簿中登記為本公司任何股份持有人之人員。	<u>(xix)</u> 股東 股東名簿中登記為本公司任何股份持有人之人員。	修次變更。
(xix) 月 指曆月	<u>(xx)</u> 月 指曆月	修次變更。
(xx) 合併 指二家或以上公司之合併，其中之一為本公司，其事業、財產與負債歸屬於其中一間公司，該公司即為公司法和適用法令所定義之存續公司。	<u>(xxi)</u> 合併 指二家或以上公司之合併，其中之一為本公司，其事業、財產與負債歸屬於其中一間公司，該公司即為公司法和適用法令所定義之存續公司。	修次變更。
(xxi) 通知 指書面通知，除於本章程另有定義者外。	<u>(xxii)</u> 通知 指書面通知，除於本章程另有定義者外。	修次變更。
(xxii) NTD 新臺幣。	<u>(xxiii)</u> NTD 新臺幣。	修次變更。
(xxiii) 普通決議 於本公司之股東會（或若有特別指明時即指持有某一股份類型之股東會議）以具表決權之該等股東親自表決；或如為法人股東時經其正式授權代表表決；或若准許代理人時由代理人表決，而在達法定出席人數之股東會中以過半數多數決通過之決議	<u>(xxiv)</u> 普通決議 於本公司之股東會（或若有特別指明時即指持有某一股份類型之股東會議）以具表決權之該等股東親自表決；或如為法人股東時經其正式授權代表表決；或若准許代理人時由代理人表決，而在達法定出席人數之股東會中以過半數多數決通過之決議應為普通決議。	修次變更。

公司章程修訂條文對照表		
現行條文	修正條文	修正說明
應為普通決議。		
(xxiv) 登記辦公室 本公司之登記辦公室，如公司法第50條所規定。	<u>(xxv)</u> 登記辦公室 本公司之登記辦公室，如公司法第50條所規定。	修次變更。
(xxv) 股東名簿 股東名簿應按公司法第40條規定保存。	<u>(xxvi)</u> 股東名簿 股東名簿應按公司法第40條規定保存。	修次變更。
(xxvi) 中華民國 中華民國。	<u>(xxvii)</u> 中華民國 中華民國。	修次變更。
(xxvii) 秘書 由董事任命執行本公司任何秘書職務之任何人，且包括任何助理秘書。	<u>(xxviii)</u> 秘書 由董事任命執行本公司任何秘書職務之任何人，且包括任何助理秘書。	修次變更。
(xxviii) 印章 於開曼群島以外地方使用之本公司之法團印章（如適用）或任何傳真或公印。	<u>(xxix)</u> 印章 於開曼群島以外地方使用之本公司之法團印章（如適用）或任何傳真或公印。	修次變更。
(xxix) 股份 本公司股本中面額每股新臺幣10元之普通股。	<u>(xxx)</u> 股份 本公司股本中面額每股新臺幣10元之普通股。	修次變更。
(xxx) 特別決議 於本公司之股東會（或若特別指明時即指持有某一股份類型之股東會議）以具表決權之該等股東親自表決；或如為法人股東時經其各自之正式授權代表表決；或若准許代理人時由代理人表決，而在達法定出席人數之股東會中以不低於三分之二之多數決通過之決議應為特別決議，並載明（但不妨礙本章程所載修訂本章程之權力）已正式表達建議將該決議列為特別決議之意向。 凡按本章程或公司法任何條款明確規定應有普通決議時，特別決議即為有效。	<u>(xxxi)</u> 特別決議 於本公司之股東會（或若特別指明時即指持有某一股份類型之股東會議）以具表決權之該等股東親自表決；或如為法人股東時經其各自之正式授權代表表決；或若准許代理人時由代理人表決，而在達法定出席人數之股東會中以不低於三分之二之多數決通過之決議應為特別決議，並載明（但不妨礙本章程所載修訂本章程之權力）已正式表達建議將該決議列為特別決議之意向。 凡按本章程或公司法任何條款明確規定應有普通決議時，特別決議即為有效。	修次變更。
(xxxi) 庫藏股 指已發行之本公司股份，由本公司買回、贖回或以其他方式取得且未辦理註銷者。	<u>(xxxii)</u> 庫藏股 指已發行之本公司股份，由本公司買回、贖回或以其他方式取得且未辦理註銷者。	修次變更。
(xxxii) 監察人 其意義如中華民國公司法所規定。	<u>(xxxiii)</u> 監察人 其意義如中華民國公司法所規定。	修次變更。

公司章程修訂條文對照表

現行條文	修正條文	修正說明
<p>3.(g)不應發行無記名股份。</p> <p>(h)本公司股份得以無證書 / 無實體形式發行。</p> <p>(i)縱本章程有任何其他規定，本公司所有股份之應繳股款均應於發行後全額繳足。</p>	<p>3.<u>(g)</u> 於符合本章程及指定證券交易所相關法令規定的前提下，本公司發行限制員工權利新股予本公司及/或從屬公司員工時(無論以契約或其他方式限制，或其股份係劣後或受特別限制等)，應經股東會特別決議後行之，其發行數量、發行價格、發行條件及其他應遵行事項，應遵循適用法令之規定。</p> <p><u>(h)</u> 不應發行無記名股份。</p> <p><u>(i)</u> 本公司股份得以無證書 / 無實體形式發行。</p> <p><u>(j)</u> 縱本章程有任何其他規定，本公司所有股份之應繳股款均應於發行後全額繳足。</p>	<p>為求明確，爰予修訂。</p>
<p>16.本公司得隨時透過特別決議(但須取得公司法規定之任何確認或同意)以法律准許之任何方式減少其股本或任何資本贖回準備金或任何其他不可分配準備金。</p>	<p>16.本公司得隨時透過特別決議(但須取得公司法規定之任何確認或同意)以法律准許之任何方式減少其資本<u>(包括以銷除股份方式為之)</u>或減少任何資本贖回準備金或任何其他不可分配準備金。<u>以銷除股份方式減少資本時，應依股東所持股份比例減少之(依董事會決定四捨五入至最近的整數)。</u></p>	<p>為求明確，爰予修訂。</p>
<p>17.(a)於符合公司法、本公司組織大綱及本章程(如有適用)，指定證券交易所及/或其他主管機關規則之前提下，本公司應有權買回或以其他方式取得自己股份，包括依據第 55 條或下述(b)項規定買回股份及受讓股份，且該等權力應由董事會依其認為適當之條件及情況而行使之，又董事會買回股份之決定應被視為經本章程之授權而符合公司法之目的。本公司就有關購買其股份之款項，得以資本或按公司法規定合法可取得之任何其他帳戶或資金支付之。</p>	<p>17. (a)於符合公司法、本章程及指定證券交易所及/或其他主管機關規則(如有適用)之前提下，本公司應有權買回或以其他方式取得自己股份，包括依據第 55 條或下述(b)項規定買回股份及受讓股份，以及有權接受股東無償交還其股份。本公司於指定證券交易所買回本公司股份時(除向所有股東等比例買回股份並銷除者仍須第 17 條(g)以普通決議為之外)，除第 55 條之情形外，應經董事會三分之二以上董事之出席及出席董事超過二分之一同意。前項董事會之</p>	<p>為求明確，爰予修訂。</p>

公司章程修訂條文對照表

現行條文	修正條文	修正說明
<p>(g)於符合前述條款之情形下，董事得以其認為適當之方式，決定有關股份贖回之效力問題。</p>	<p>決議及執行情形，應於最近一次之股東會報告；其因故未買回上市有價證券者，亦同。本公司就有關購買其股份之款項，得以資本或按公司法規定合法可取得之任何其他帳戶或資金支付之。</p> <p>(b)經本公司買回、贖回或取得（以繳回或其他方式）之股份，得依據公司法規定由董事決定立即註銷或收為庫藏股。若董事並未決議將相關股份收為庫藏股者，則該等股份即應註銷。</p> <p>(c)庫藏股不得獲配股利，亦不得就本公司資產受讓其他分派（包含結束營業時分配予股東之資產），無論其係以現金、股份、紅利或其他之形式為之。</p> <p>(d)股東名簿應記載本公司為庫藏股持有人，但：</p> <p>(i)本公司於任何情形下不得被視為股東，亦不得行使庫藏股之任何權利，且任何試圖行使該等權利應視為無效。</p> <p>(ii)無論係基於本章程或公司法之目的，任何庫藏股於本公司任何股東會不具備直接或間接表決權，亦任何時候不得計入已發行股份總數。</p> <p>(iii)於符合本章程其他規定之前提下，庫藏股得經董事決議，由本公司依董事決議之條件和條款轉讓或註銷之。</p> <p>(e)於不抵觸第 17 條(d)項(iii)款之一般規定，且符合公司法規定之前提下，本公司得轉讓庫</p>	

公司章程修訂條文對照表

現行條文	修正條文	修正說明
	<p>藏股予本公司及子公司之員工，且董事會得限制依本 17 條(e)項受讓庫藏股之員工在一定期間內不得轉讓所受讓之股份，該期間最長不得超過二年。但本公司以低於實際買回庫藏股之平均價格轉讓予本公司及子公司之員工，應經股東於股東會以特別決議之同意，並應於該次股東會召集通知列舉並說明下列事項：</p> <p>(i)所定轉讓價格、折價比率、計算依據及合理性。</p> <p>(ii)轉讓庫藏股之數量、目的及合理性。</p> <p>(iii)認購庫藏股員工之資格條件及得認購之股數。</p> <p>(iv)對本公司股本、股東權益與盈虧之影響，包括可能費用化之金額及對公司每股盈餘稀釋情形，及說明低於實際買回庫藏股之平均價格轉讓予員工對公司造成之財務負擔。</p> <p>前述事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p> <p>(f)歷次股東會依前款規定通過而已轉讓或將轉讓予本公司及子公司員工之庫藏股數，任何時候累計不得超過本公司已發行股份總數百分之五，且單一認股員工認購庫藏股數累計不得超過公司已發行股份總數千分之五。</p> <p><u>(g)於符合公司法、本章程及指定證券交易所及/或其他主管機關規則(如有適用)之前提下，本公司應有權經股東會普通決議後，向本公司所有股東以下列方式買回自己股份：</u></p>	

公司章程修訂條文對照表

現行條文	修正條文	修正說明
	<p>(i) <u>本公司應依股東所持股份比例向所有股東買回股份，所買回的股份均應銷除之(依董事會決定四捨五入至最近的整數)；</u></p> <p>(ii) <u>就買回的股份，公司得以現金或現金以外財產作為買回股份之對價；其支付之財產及抵充之數額，應經該收受財產股東之書面同意。該等財產之價值及抵充之數額，董事會應於股東會前送交中華民國會計師查核簽證。</u></p> <p><u>在遵循上述規定的前提下，依本章程第 17(g)條所作成之股東會決議應對於本公司所有股東皆有拘束力，縱有股東於股東會作成決議前尚非本公司股東、並未在股東會進行投票或係於股東會時投票贊成或反對該股份買回等亦同。除以現金以外財產作為買回股份之對價時須經該收受財產股東之書面同意外，股東會依第 17(g)條作成向所有股東買回股份之決議後即可逕行執行買回及/或註銷股份之相關程序，無須再經股東簽署任何轉讓文件。</u></p>	
<p>25. 董事會應準備股東會議事手冊(包括全部會議主題和應決議事項)，並應至少於相關股東會開會前十五日前以適用法令准許方式公告以揭露該手冊內容和會議相關之其他訊息。該手冊應向親自與會、透過代理人或由法人代表(如股東為企業法人時)參與股東會之股東分發。本公司股份於指定證券交易所掛牌期間，於股東常會二十一日前或股東臨時會十五日前，董事會應將本 25 條之議事手冊及任何其他補充資料，上</p>	<p>25. <u>本公司股份於指定證券交易所掛牌期間，公司召開股東會時，董事會應編製股東會議事手冊，說明股東會議程如何進行(包括全部會議主題和應決議事項)，並應於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，公告上傳議事手冊及其他會議相關資料至指定證券交易所指定之網際網路資訊申報系統。該手冊應向親自與會、透過代理人或由法人代表(如股東為企業法人時)參與股東會之股東分發。</u></p>	<p>為求明確，爰予修訂。</p>

公司章程修訂條文對照表

現行條文	修正條文	修正說明
傳至指定證券交易所指定之電子資料庫。		
26.本公司股份於指定證券交易所掛牌期間，於股東常會三十日前或股東臨時會十五日前，董事會應準備 <u>電子形式之股東會通知、委託書、討論事項、及(如有適用)選任或解任董事有關資料</u> ，應上傳至指定證券交易所指定之電子資料庫。	26.本公司股份於指定證券交易所掛牌期間， <u>董事會應於股東常會三十日前或股東臨時會十五日前，準備股東會通知、委託書用紙、討論事項、及(如有適用)選任或解任董事有關資料，並將該等資料公告上傳至指定證券交易所指定之網際網路資訊申報系統。公司股東會經董事會依本章程49條規定採行書面行使表決權者，並應將上開資料及書面行使表決權用紙，併同寄送給股東。</u>	為求明確，爰予修訂。
34.股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。當本公司股份於指定證券交易所掛牌時，議事錄得依本章程之規定以公告方式分發予股東。	34.股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。當本公司股份於指定證券交易所掛牌時，議事錄得依 <u>適用法令之規定</u> 以公告方式分發予股東。	為求明確，爰予修訂。
39.投票時得本人親自投票或委託代理人投票。	39.(a)投票時得本人親自投票或委託代理人投票。 (b) <u>公司或法人為股東者，得經該公司或法人之董事或其管理階層決議授權代理人出席本公司之任何會議或任何股東會。該代理人得代表該公司或法人股東基於其股東身分所得行使之權力，且如經該代理人出席者即視為該公司或法人股東已親自出席。</u> (c) <u>本公司股份於指定證券交易所掛牌期間，倘股東為結算機構、保管機構、存託機構及/或信託機構等專戶（或受上開機構指派之人，且為公司者，以下總稱為「第三持有人」），該第三持有人得就其所持有之特定股數及種類，分別指定不同之代理人出席本公司之會議或股東會。其各代理人得分別代</u>	為求明確，爰予修訂。

公司章程修訂條文對照表

現行條文	修正條文	修正說明
	<p><u>表第三持有人行使及享有其基於授權所示之特定股數及種類之股東權力及權利。</u></p> <p><u>(d)於英屬開曼群島法令及本章程許可之範圍內，前項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，應遵循適用法令之規定。</u></p>	
<p>40.在適用法令規定範圍內，有關股東會中提案討論同意之任何事項，如股東有自身利害關係而有與本公司利益衝突或有害公司利益之虞時，就該股東原本親自行使表決權、代理其他股東行使其表決權，或以法人代表行使表決權之股份，即應迴避表決，但所有此等股份均應計入按第 30 條規定召集股東會之法定出席人數；但該等股東不應列為有權就該等事項行使表決權者。在本公司知悉範圍內，該股東違反前述規定而親自投票或委託代理人投票，本公司均不應計為有效投票。</p>	<p>40. (a)在適用法令規定範圍內，有關股東會中提案討論同意之任何事項，如股東有自身利害關係而有與本公司利益衝突或有害公司利益之虞時，就該股東原本親自行使表決權、代理其他股東行使其表決權，或以法人代表行使表決權之股份，即應迴避表決，但所有此等股份均應計入按第 30 條規定召集股東會之法定出席人數；但該等股東不應列為有權就該等事項行使表決權者。在本公司知悉範圍內，該股東違反前述規定而親自投票或委託代理人投票，本公司均不應計為有效投票。</p> <p><u>(b)於符合適用法令規定的範圍內，董事或監察人以股份設定質權或負擔超過選任當時所持有之本公司股份數額二分之一時，其超過之股份(四捨五入至最近整數)不得行使表決權，且不算入已出席股東之表決權數，但應計入按第 30 條規定召集股東會之法定出席人數。於本公司知悉之前提下，該董事或監察人違反前述規定而親自投票或委託代理人投票，本公司均不應計為有效投票。</u></p>	<p>為求明確，爰予修訂。</p>
<p>45.指定代理人之委託書應為書面文件，由股東親自簽名，或如股東為法</p>	<p>45.指定代理人之委託書應為書面文件，由股東親自簽名，或如股東為法</p>	<p>為求明確，爰予修訂。</p>

公司章程修訂條文對照表

現行條文	修正條文	修正說明
人時，加蓋公司印或由董事或經理人或正式授權之代理人簽名，且應載有本公司得要求之資訊，包括股東填具委託書之說明、代理人投票說明，和指定代理人之股東和被指定代理人之基本資料，或以董事會按第 46 條核准之格式。代理人不需為本公司股東。儘管當事人已身故或心智喪失，或委託書賦予之授權被廢止，倘若本公司未於該股東會或延期會議開會二日前，於登記辦公室或委託書上載明之地址接獲載明該等身故、心智喪失或廢止之書面通知，則依據委託書條款而為之投票仍應具效力。	人時，加蓋公司印或由董事或經理人或正式授權之代理人簽名，且應載有本公司得要求之資訊，包括股東填具委託書之說明、代理人投票說明，和指定代理人之股東和被指定代理人之基本資料，或以董事會按第 46 條核准之格式。代理人不需為本公司股東。	
47.當公司自同一股東收到多份委託書時，應以本公司收到第一份正式簽署之有效書面委託書為準，但本公司後續收到正式簽署之有效委託書，聲明撤銷前委託者不在此限。遇有爭議時，董事會對是否接受委託書應有決定權。除本章程中有其他規定外，交付委託書不應妨礙股東於召集會議中親自出席並投票，此時委託書應視為廢止。	47.當公司自同一股東收到多份委託書時，應以本公司收到第一份正式簽署之有效書面委託書為準，但本公司後續收到正式簽署之有效委託書，聲明撤銷前委託者不在此限。遇有爭議時，董事會對是否接受委託書應有決定權。委託書送達公司後，儘管股東已身故或心智喪失，或欲親自出席股東會或欲依第 49 條以書面或電子方式行使表決權，倘若本公司未於該股東會或延期會議開會二日前，於登記辦公室或委託書上載明之地址接獲載明該等身故、心智喪失、撤銷委託或欲依第 49 條以書面或電子方式行使表決權之書面通知，則仍以委託代理人出席行使之表決權為準。	為求明確，爰予修訂。
61.(a)董事會由至少五位董事組成，其中至少有二位獨立董事。除非股東於股東會中隨時做成相反決定外，董事人數應無上限。 董事之任期不應超過三年，任期屆滿時董事得連選連任。 (b)董事會應由股東按以下方式以累 (i)選舉董事時，股東所持有每一具表決權股份投出之票數應為累積，且應與提名於股東會	61.(a)董事會由至少五位董事組成，其中至少有二位獨立董事。除非股東於股東會中隨時做成相反決定外，董事人數應無上限。 <u>法人為股東時，得當選為董事，但須指定自然人代表行使職務。法人股東亦得由其代表人當選為董事，代表人有數人時，得分別當選。</u> (b) <u>董事之任期不應超過三年，任期屆滿時董事得連選連任。董</u>	為求明確，爰予修訂。

公司章程修訂條文對照表

現行條文	修正條文	修正說明
<p>中任命之董事人數相符，但這些投票只能就在應任命董事之同一類別（即獨立或非獨立）中提名之董事人數而累積；</p> <p>(ii) 股東得將其全部或部分累積投票制投票給在應選任董事之同樣類別中的一位或多位董事；</p> <p>(iii) 同一類別董事中獲得應選最高票數的幾位董事應獲得任命；及</p> <p>(iv) 如二位以上被提名董事獲得同樣票數，且該票數超過欲任命新董事之票數，則應由獲得同樣票數之董事抽籤以決定誰應獲得任命；主席應為未出席股東會之被提名董事抽籤。</p>	<p><u>事任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事就任時為止。</u></p> <p><u>(c) 股東會於董事任期未屆滿前，經決議改選全體董事者，應以普通決議為之。如未決議未被連選之現任董事之任期應至屆滿或任何股東會決定之其他日期始為解任，該未被連選之董事之任期視為提前於該次股東會後解任。</u></p> <p><u>(d) 董事會應由股東按以下方式以累積投票制方式投票（本章程中所述之投票方式稱為「累積投票制」）選出或任命：</u></p> <p>(i) 選舉董事時，股東所持有每一具表決權股份投出之票數應為累積，且應與提名於股東會中任命之董事人數相符，但這些投票只能就在應任命董事之同一類別（即獨立或非獨立）中提名之董事人數而累積；</p> <p>(ii) 股東得將其全部或部分累積投票制投票給在應選任董事之同樣類別中的一位或多位董事；</p> <p>(iii) 同一類別董事中獲得應選最高票數的幾位董事應獲得任命；及</p> <p>(iv) 如二位以上被提名董事獲得同樣票數，且該票數超過欲任命新董事之票數，則應由獲得同樣票數之董事抽籤以決定誰應獲得任命；主席應為未出席股東會之被提名董事抽籤。</p>	
<p>70. 董事得經決議，隨時視需要，以其得認為合理之任期、報酬和其他條款任命一秘書和其他經理人。此秘書或其他經理人不需具董事身份，此時</p>	<p>70. <u>(a)</u> 董事得經決議，隨時視需要，以其得認為合理之任期、報酬和其他條款任命一秘書和其他經理人。此秘書或其他經理人</p>	<p>為求明確，爰予修訂。</p>

公司章程修訂條文對照表

現行條文	修正條文	修正說明
其他經理人得授予董事得決定之職稱。除經董事會准許外，董事會任命之經理人不應兼任其業務類型與本公司類似或相同之事業或實體之經理人或其本人或代表其他人營運該等事業或實體。	不需具董事身份，此時其他經理人得授予董事得決定之職稱。除經董事會准許外，董事會任命之經理人不應兼任其業務類型與本公司類似或相同之事業或實體之經理人或其本人或代表其他人營運該等事業或實體。 <u>(b)本公司之經理人在執行職務範圍內，倘因違反職務致公司須對他人因此所受之損害負賠償責任者，應負與本公司董事於章程及適用法令（包括但不限於本章程第 71 條第(c)項及第(d)項之規定）下相同之損害賠償責任。</u>	
71.本公司之業務應由董事管理，董事須支付本公司設立與登記時產生之全部費用，並得行使按公司法或本章程規定不需由本公司於股東會中行使之權利，但必須遵守本章程任何條款、公司法規定，及本公司得於股東會中訂定且不應與前述條款或規定牴觸之規定，但本公司於股東會中訂定之規定應不應使於該等規定尚未訂定前董事已有之任何先前行為無效。	71. <u>(a)</u> 本公司之業務應由董事管理，董事須支付本公司設立與登記時產生之全部費用，並得行使按公司法或本章程規定不需由本公司於股東會中行使之權利，但必須遵守本章程任何條款、公司法規定，及本公司得於股東會中訂定且不應與前述條款或規定牴觸之規定，但本公司於股東會中訂定之規定應不應使於該等規定尚未訂定前董事已有之任何先前行為無效。 <u>(b)董事參與之任何活動、締結之任何契約或交易，與本公司之營業有競爭關係或涉及本公司之營業項目時，應於股東會中揭露該等活動、契約或交易之性質、內容和主要條款，且應經股東會以特別決議同意時，始得進行該等活動、契約和交易。</u> <u>(c)依董事基於普通法之原則及英屬開曼群島法令下對於公司應負之一般義務，董事應於法令</u>	為求明確，爰予修訂。

公司章程修訂條文對照表

現行條文	修正條文	修正說明
	<p><u>許可之最大範圍內，忠實執行業務並盡善良管理人之注意義務，如有違反致本公司受有損害者，負損害賠償責任。該行為若係為自己或他人所為時，股東會得於法令許可之最大範圍內以決議採取所有必要適當之行動，以將該行為之所得歸入為本公司之所得。</u></p> <p><u>(d)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，對他人應與本公司負連帶賠償之責。倘董事因任何原因而未與公司連帶賠償，董事應賠償公司因此所受之任何損害。</u></p>	
82.董事會應由董事長召集之。但每屆董事選舉後第一次董事會，由所得選票代表選舉權最多之董事召集之，會議主席由該召集權人擔任之。董事長得隨時於至少七日前，以書面載明召集事由，通知董事召集董事會，且該等通知經個別董事之同意時，得以電子方式為之。儘管有前述規定，但遇有緊急情事時，得隨時召集之，但應有第 83 條規定之法定出席人數出席。	82.董事會應由董事長召集之。但每屆董事選舉後第一次董事會，由所得選票代表選舉權最多之董事召集之，會議主席由該召集權人擔任之。董事長得隨時於至少七日前，以書面載明召集事由，通知董事召集董事會， <u>得以寬頻、電傳或傳真傳輸訊息或其他電子傳輸或通訊方式為之。</u> 儘管有前述規定，但遇有緊急情事時，得隨時召集之，但應有第 83 條規定之法定出席人數出席。	為求明確，爰予修訂。
89.董事得將其任何權力向其認為適當由董事會成員組成之委員會授權；任何如此組成之委員會於行使如此獲得授權之權力時均應遵守由董事規定其應遵守之任何規定。	89. <u>在符合本章程規定之情形下，</u> 董事得將其任何權力向其認為適當由董事會成員組成之委員會授權；任何如此組成之委員會於行使如此獲得授權之權力時均應遵守由董事規定其應遵守之任何規定。	為求明確，爰予修訂。
90.委員會得選舉其會議主席；如未選舉此等主席，或如於任何會議中主席未於預定召開會議時間後五分鐘內出席，則出席委員得互相推選一位擔任會議主席。	90.委員會得選舉其會議主席；如未選舉此等主席，或如於任何會議中主席未於預定召開會議時間後五分鐘內出席，則出席委員得互相推選一位擔任會議主席。 <u>委員會得按其認為適當而集會和休會。任何會議中提出的問題均應以出席委員之多數表決而決定，如票數相同時，主席應有第二</u>	為求明確，爰予修訂。

公司章程修訂條文對照表

現行條文	修正條文	修正說明
	<u>票或有決定票。</u>	
91.委員會得按其認為適當而集會和休會。任何會議中提出的問題均應以出席委員之多數表決而決定，如票數相同時，主席應有第二票或有決定票。	91.本公司應設置薪資報酬委員會協助董事會負責考慮本公司相關之薪資報酬和福利政策、計畫和大綱，和本公司董事及經理人之績效評估、薪資、股票選擇權與其他具有實質獎勵之措施。本公司股份於指定證券交易所掛牌期間，薪資報酬委員會之成員專業資格、所定職權之行使及相關事項，應遵循適用法令之規定。	為求明確，爰予修訂。
106.每會計年度終了，董事會應編造營業報告書、財務報表及盈餘分派或虧損撥補之議案，提出於股東常會請求承認，並應於股東常會日期前將該等報告書、報表和議案提交監察人確認。經股東常會承認後，董事會應按本章程和適用法令將財務報表及盈餘分派和（或）虧損撥補之決議，分發各股東，且當本公司股份於指定證券交易所掛牌時，該等分發得以公告方式為之。	106.每會計年度終了，董事會應編造營業報告書、財務報表及盈餘分派或虧損撥補之議案，提出於股東常會請求承認，並應於股東常會日期前將該等報告書、報表和議案提交監察人確認。經股東常會承認後，董事會應按本章程和適用法令將財務報表及盈餘分派和（或）虧損撥補之決議，分發各股東，且當本公司股份於指定證券交易所掛牌時，該等分發得 <u>依適用法令之規定</u> 以公告方式為之。	為求明確，爰予修訂。
108.股東應任命至少三位監察人，監察人中至少須有一人在中華民國境內有住所。各監察人任期三年，但得連選連任。監察人應由股東於股東常會中依下列方式以累積投票制投票選任之： (i)選任監察人時，股東持有具表決權之各股份所附之票數應累計並符合提名於股東會中任命之監察人數； (ii)股東得將其累計票之全部或部分投給一位或多位提名之監察人； (iii) 獲得最高票數者應當選；及 (iv) 如有二位或以上提名選任之監察人獲得相同票數且超過欲選任新監察人之人數時，應由獲得同樣票數之監察人抽籤以決定由誰獲得選任；主席應為獲提名選任但未出席股東會之監察人抽籤。	108.股東應任命至少三位監察人，監察人中至少須有一人在中華民國境內有住所。各監察人任期三年，但得連選連任。 <u>法人為股東時，得當選為監察人，但須指定自然人代表行使職務。法人股東亦得由其代表人當選為監察人，代表人有數人時，得分別當選，但不得同時當選或擔任董事及監察人。</u> 監察人應由股東於股東常會中依下列方式以累積投票制投票選任之： (i) 選任監察人時，股東持有具表決權之各股份所附之票數應累計並符合提名於股東會中任命之監察人數； (ii) 股東得將其累計票之全部或部分投給一位或多位提名之監察人； (iii) 獲得最高票數者應當選；及 (iv) 如有二位或以上提名選任之監	為求明確，爰予修訂。

公司章程修訂條文對照表

現行條文	修正條文	修正說明
	察人獲得相同票數且超過欲選任新監察人之人數時，應由獲得同樣票數之監察人抽籤以決定由誰獲得選任；主席應為獲提名選任但未出席股東會之監察人抽籤。	
110.如監察人於履行職務過程中有任何行為造成本公司重大損害，或嚴重違反相關法律及/或法規及/或本章程，但未經股東於股東會中解任，則持有不低於本公司已發行股份總數百分之三股份之股東得於該次會議起三十天內向管轄法院起訴請求以判決或命令將該監察人解任。該等法律訴訟得向具司法管轄權之管轄法院提起，並得以臺灣臺北地方法院為一審法院。	110.(a)本公司之監察人在執行職務範圍內，倘因違反職務致公司須對他人因此所受之損害負賠償責任者，應負與本公司董事於章程及適用法令（包括但不限於本章程第 71 條第(c)項及第(d)項之規定）下相同之損害賠償責任。 (b)如監察人於履行職務過程中有任何行為造成本公司重大損害，或嚴重違反相關法律及/或法規及/或本章程，但未經股東於股東會中解任，則持有不低於本公司已發行股份總數百分之三股份之股東得於該次會議起三十天內向管轄法院起訴請求以判決或命令將該監察人解任。該等法律訴訟得向具司法管轄權之管轄法院提起，並得以臺灣臺北地方法院為一審法院。	為求明確，爰予修訂。
131.擔任本公司董事和經理人之各董事和經理人，或與本公司事務相關而行為之任何受託人及其各自之繼承人、遺囑執行人、遺產管理人、個人代表或繼承人或受讓人，如非其蓄意過失或違約，均應由本公司就下列各項對其賠償，且董事應有義務以本公司之資金和其他資產，支付任何該等董事、經理人或受託人因簽署任何合約，或因其以該等董事、經理人或受託人身份行為或為任何事項，或以任何方式履行其職務時相關而得產生或要負擔之全部費用、損失、損害和支出，包括交通費用，且為其提供	131.擔任本公司董事和經理人之各董事和經理人，或與本公司事務相關而行為之任何受託人及其各自之繼承人、遺囑執行人、遺產管理人、個人代表或繼承人或受讓人，如非其違背職務致須依本章程第 71 條第(c)項、第 71 條第(d)項及/或第 70 條第(b)項需賠償本公司、或非其蓄意過失或違約，均應由本公司就下列各項對其賠償，且董事應有義務以本公司之資金和其他資產，支付任何該等董事、經理人或受託人因簽署任何合約，或因其以該等董事、經理人或受託人身份行為或為任何事項，或以任	為求明確，爰予修訂。

公司章程修訂條文對照表

現行條文	修正條文	修正說明
<p>此等賠償之款項應立即附加為本公司財產之質權，並就股東而言對全部其他請求具優先權。任何此等董事、經理人或受託人均不需負擔或負擔任何其他董事、經理人或受託人之行為、收受款項、過失或違約，或因服從而加入任何收受款項或其他行為，或因本公司之任何資金應對其投資之任何擔保之不足或缺乏而使本公司產生之任何損失或支出，或應投資之本公司任何資金之任何損失，或因任何資金、擔保或財產應存於其之任何人之破產、無力償債或侵權行為所生之任何損失或損害，或於執行其各自之職務或信託或與之相關而發生之任何其他損失、損害或不幸，除非前述各項係因其本身之蓄意過失或違約而發生。</p>	<p>何方式履行其職務時相關而得產生或要負擔之全部費用、損失、損害和支出，包括交通費用，且為其提供此等賠償之款項應立即附加為本公司財產之質權，並就股東而言對全部其他請求具優先權。任何此等董事、經理人或受託人均不需負擔或負擔任何其他董事、經理人或受託人之行為、收受款項、過失或違約，或因服從而加入任何收受款項或其他行為，或因本公司之任何資金應對其投資之任何擔保之不足或缺乏而使本公司產生之任何損失或支出，或應投資之本公司任何資金之任何損失，或因任何資金、擔保或財產應存於其之任何人之破產、無力償債或侵權行為所生之任何損失或損害，或於執行其各自之職務或信託或與之相關而發生之任何其他損失、損害或不幸，除非前述各項係因其<u>違背職務致須依本章程第 71 條第(c)項、第 71 條第(d)項及/或第 70 條第(b)項</u>需賠償本公司、本身之蓄意過失或違約而發生。</p>	

Comparison Chart: Amended and Restated Memorandum of Association and Articles of Association of Gourmet Master Co., Ltd.

Article No.	Amended and Restated Memorandum of Association (adopted by 16 th January, 2010 EMG)	Amended and Restated Memorandum of Association	Explanations
2	the offices of Portcullis TrustNet (Cayman) Ltd., Marquee Place, Suite 300, 430 West Bay Road, P.O. Box 32052, Grand Cayman KY1-1208, Cayman Islands, British West Indies.	the Grand Pavilion Commercial Centre, Oleander Way, 802 West Bay Road, P. O. Box 32052, Grand Cayman KY1-1208, Cayman Islands, British West Indies.	

Article No.	Amended and Restated Articles of Association (adopted by November 2, 2011 EGM)	Third Amended and Restated Articles of Association	Explanations
1	The Regulations contained or incorporated in Table A of the First Schedule of the Companies Law (2010 Revision) shall not apply to this Company.	The Regulations contained or incorporated in Table A of the First Schedule of the Companies Law (2011 Revision) shall not apply to this Company.	Revised for consistency with modification of the Cayman Companies Law.
2(a) Compensation Committee	N/A	The compensation committee formed by the Board pursuant to Article 91 hereof.	A d d e d f o r consistency with r e l e v a n t provisions of the t a i w a n companies law
	(viii) Cumulative Voting	<u>(ix)</u> Cumulative Voting	Provision order adjustment.
	(ix) Designated Stock Market	<u>(x)</u> Designated Stock Market	Provision order adjustment.
	(x) Directors	<u>(xi)</u> Directors	Provision order adjustment.
	(ix) Family Relationship within Second Degree of Kinship	<u>(xii)</u> Family Relationship within Second Degree of Kinship	Provision order adjustment.

Article No.	Amended and Restated Articles of Association (adopted by November 2, 2011 EGM)	Third Amended and Restated Articles of Association	Explanations
	(xii) Independent Directors	(xii) Independent Directors	Provision order adjustment.
	(xiii) Joint Operation Contract	(xiii) Joint Operation Contract	Provision order adjustment.
	(xiv) Law	(xiv) Law	Provision order adjustment.
	(xv) Lease Contract	(xv) Lease Contract	Provision order adjustment.
	(xvi) Litigious or Non-Litigious Agent A person appointed by the Company pursuant to the Applicable Law as the Company's process agent for purposes of service of documents in the relevant jurisdiction.	(xvii) Litigious or Non-Litigious Agent ("訴訟或非訟代理人") A person appointed by the Company pursuant to the Applicable Law as the Company's <u>responsible person in the ROC (本公司於中華民國境內之負責人).</u>	Added for consistency with relevant provisions of the Taiwanese companies law
	(xvii) Management Contract	(xvii) Management Contract	Provision order adjustment.
	(xviii) Member	(xviii) Member	Provision order adjustment.
	(xix) month	(xix) month	Provision order adjustment.
	(xx) Merger	(xx) Merger	Provision order adjustment.
	(xxi) Notice	(xxi) Notice	Provision order adjustment.
	(xxii) NTD	(xxii) NTD	Provision order adjustment.

Article No.	Amended and Restated Articles of Association (adopted by November 2, 2011 EGM)	Third Amended and Restated Articles of Association	Explanations
	(xxiii) Ordinary Resolution	(xxiv) Ordinary Resolution	Provision order adjustment.
	(xxiv) Registered Office	(xxiv) Registered Office	Provision order adjustment.
	(xxiv) Register of Members	(xxv) Register of Members	Provision order adjustment.
	(xxv) Register of Members	(xxvi) Register of Members	Provision order adjustment.
	(xxvi) ROC	(xxvii) ROC	Provision order adjustment.
	(xxvii) Secretary	(xxviii) Secretary	Provision order adjustment.
	(xxviii) Seal	(xxix) Seal	Provision order adjustment.
	(xxix) Share	(xxx) Share	Provision order adjustment.
	(xxx) Special Resolution	(xxxi) Special Resolution	Provision order adjustment.
	(xxxii) Treasury Shares	(xxxii) Treasury Shares	Provision order adjustment.
	(xxxiii) Supervisors	(xxxiii) Supervisors	Provision order adjustment.
3.(g)	No share shall be issued to bearer.	<u>Subject to these Articles and the rules of the Designated Stock Market, where the Board proposes to issue any shares to the employees of the Company and/or its Subsidiaries with deferred rights or subject to</u>	Revised per Taiwan counsel's recommendation.

Article No.	Amended and Restated Articles of Association (adopted by November 2, 2011 EGM)	Third Amended and Restated Articles of Association	Explanations
		<u>restrictions (whether contractual or otherwise) in accordance with the terms of their issue, such issuance shall be subject to the prior approval of the Members by way of Special Resolution. The amount, price and terms of any such restricted shares shall be determined in accordance with the Applicable Law.</u>	
3	(g) No share shall be issued to bearer. (h) Shares of the Company may be issued in uncertificated/scripless form. (i) Notwithstanding any other provision in these Articles, all shares of the Company must be fully paid up upon issue.	<h>No share shall be issued to bearer. <i>(i)</i>Shares of the Company may be issued in uncertificated/scripless form. <i>(j)</i>Notwithstanding any other provision in these Articles, all shares of the Company must be fully paid up upon issue. </h>	Revised per Taiwan counsel's recommendation.
16	The Company may from time to time by Special Resolution, subject to any confirmation or consent required by the Law, reduce its share capital or any capital redemption reserve or other undistributable reserve in any manner permitted by law.	The Company may from time to time by Special Resolution, subject to any confirmation or consent required by the Law, reduce its share capital <u>(including by way of cancellation of issued shares)</u> or any capital redemption reserve or other undistributable reserve in any manner permitted by law. <u>Where a reduction of issued share capital is to be effected by way of cancellation of issued shares, the number of issued shares to be cancelled against each Member's shareholding shall be determined on a pro rata basis (rounded up or down to the nearest whole number as determined by the Board)</u>	Revised per Taiwan counsel's recommendation.

Article No.	Amended and Restated Articles of Association (adopted by November 2, 2011 EGM)	Third Amended and Restated Articles of Association	Explanations
		<u>based on the total number of issued shares held by such Member relative to the total number of issued shares.</u>	
17.(a)	Subject to the Law, the Company's Memorandum and these Articles and, where applicable, the rules of the Designated Stock Market and/or any competent regulatory authority, the Company shall have the power to purchase or otherwise acquire its own shares, including a purchase of shares in connection with Article 55 or paragraph (b) below and to accept the surrender of its fully paid up shares without consideration, and such power shall be exercisable by the Board upon such terms and subject to such conditions as it thinks fit and any determination by the Board of the manner of purchase shall be deemed authorised by these Articles for purposes of the Law. The Company may make payments in respect of the purchase of its shares out of capital or out of any other account or fund legally available in accordance with the Law.	Subject to the Law and these Articles and, where applicable, the rules of the Designated Stock Market and/or any competent regulatory authority, the Company shall have the power to purchase or otherwise acquire its own shares, including a purchase of shares in connection with Article 55 or paragraph (b) below and to accept the surrender of its fully paid up shares without consideration. <u>Unless a purchase is made in connection with Article 55, any purchase by the Company of Shares listed on the Designated Stock Market (other than a purchase that involves a pro rata purchase and cancellation of shares of the Company among all the Members which shall also be subject to approval by way of Ordinary Resolution under Article 17(g)) shall be approved by consent of majority of the Directors present at the meeting attended by two-thirds (2/3) or more of the total number of Directors, and the relevant board resolution approving the purchase and execution thereof by the Company (or lack thereof) shall be reported in the following</u>	Revised per Taiwan counsel's recommendation.

Article No.	Amended and Restated Articles of Association (adopted by November 2, 2011 EGM)	Third Amended and Restated Articles of Association	Explanations
		<u>general meeting of the Members.</u> The Company may make payments in respect of the purchase of its shares out of capital or out of any other account or fund legally available in accordance with the Law.	
17(g)	Subject as aforesaid, the Directors may determine, as they think fit all questions that may arise concerning the manner in which the redemption of the shares shall or may be effected.	<u>Subject to the Law, these Articles and, where applicable, the rules of the Designated Stock Market and/or any competent regulatory authority, the Company may by Ordinary Resolution authorize and approve a repurchase of its own shares from all of the Members, provided that</u> <u>(i) The number of shares to be repurchased pursuant to a repurchase of Shares described in this Article 17 (g) shall be pro-rata among the Members in proportion to the number of shares held by each such Member (rounded up or down to the nearest whole number as determined by the Board) and all repurchased shares shall be cancelled;</u> <u>(ii) In connection with a repurchase of shares, the Company may make payments in respect of the repurchased shares either in cash or in kind out of any account or funds legally available therefor. The value and amount of any payment in kind shall be determined and approved at the general meeting of the Members and consented to by the Members receiving</u>	Revised per Taiwan counsel's recommendation.

Article No.	Amended and Restated Articles of Association (adopted by November 2, 2011 EGM)	Third Amended and Restated Articles of Association	Explanations
		<u>such payment in kind in writing as consideration for the repurchased shares, and the Board shall have a ROC certified public accountant issue an appraisal and/or audit report in respect of the value and amount of the payment in kind as consideration prior to the general meeting. Subject to compliance with the above, any approval granted by the Members in accordance with this Article 17(g) shall be binding on each and every Member(s) irrespective of whether such Member was a Member at the time that such approval was granted or whether such Member had abstained from voting, voted for or against such resolution at the general meeting approving such repurchase of shares of the Company and no further transfer document(s) shall be required from any Member whose shares are subject to the repurchase to effect the transfer of the repurchased shares to the Company for cancellation and/or for implementation of the repurchase of shares authorized in accordance with this Article 17(g), save and except where the repurchase price is payable in kind then the written consent of the relevant Member receiving such payment in kind shall be required.</u>	

Article No.	Amended and Restated Articles of Association (adopted by November 2, 2011 EGM)	Third Amended and Restated Articles of Association	Explanations
25	<p>The Board shall prepare a manual setting out the agenda of a general meeting of Members (including all the subjects and matters to be resolved at the meeting) and shall make public announcement(s) in a manner permitted by Applicable Law to disclose the contents of such manual together with other information related to the said meeting at least fifteen (15) days prior to the date of the relevant general meeting. Such manual shall be distributed to the Members attending the general meeting in person, by proxy or by corporate representative(s)(where the Member is a corporation) at the general meeting. For as long as the Company's shares are listed on the Designated Stock Market, the Board shall upload the content of the manual prepared under this Article 25 and any other supplemental information to an electronic database designated by the Designated Stock Market twenty one (21) days prior to a general annual meeting and fifteen (15) days prior to an extraordinary annual meeting.</p>	<p><u>For as long as the Company's shares are listed on the Designated Stock Market, the Board shall prepare a manual setting out the agenda of a general meeting of Members (including all the subjects and matters to be resolved at the meeting), and shall make public announcement(s) by uploading the content of the manual any other supplemental information to an electronic database designated by the Designated Stock Market at least twenty-one (21) days prior to a general annual meeting and at least fifteen (15) days prior to an extraordinary annual meeting. Such manual shall be distributed to the Members attending the general meeting in person, by proxy or by corporate representative(s)(where the Member is a corporation) at the general meeting.</u></p>	Revised per Taiwan counsel's recommendation.
26	<p>For as long as the Company's shares are listed on the Designated Stock Market, the Board shall prepare, in electronic form, the notice of the general</p>	<p>For as long as the Company's shares are listed on the Designated Stock Market, the Board shall prepare, <u>and make public announcement(s) relating to</u></p>	Revised per Taiwan counsel's recommendation.

Article No.	Amended and Restated Articles of Association (adopted by November 2, 2011 EGM)	Third Amended and Restated Articles of Association	Explanations
	meeting, proxy instrument, matters for discussion, and where applicable, information relating to the election or removal of directors, and shall upload such information to an electronic database designated by the Designated Stock Market thirty (30) days prior to a general annual meeting and fifteen (15) days prior to an extraordinary annual meeting.	the notice of the general meeting, proxy instrument, matters for discussion, and where applicable, information relating to the election or removal of directors, <u>by uploading</u> such information to an electronic database designated by the Designated Stock Market <u>at least</u> thirty (30) days prior to a general annual meeting and <u>at least</u> fifteen (15) days prior to an extraordinary annual meeting. <u>Where the Board has resolved to allow Members to exercise their voting power and cast their votes by a written instrument approved by the Board in accordance with Article 49, the Company shall distribute the above information together with the written instrument approved by the Board to the Members.</u>	
34	Resolutions made at a general meeting shall be compiled in the form of minutes. The chairman of the meeting shall affix his/her signature or seal to the minutes, which shall be issued to Members within twenty (20) days after the end of the meeting. Minutes may be produced and issued to Members in electronic form. For as long as the Company's shares are listed on the Designated Stock Market, the minutes may be issued to Members by means of a public notice in accordance with the these	Resolutions made at a general meeting shall be compiled in the form of minutes. The chairman of the meeting shall affix his/her signature or seal to the minutes, which shall be issued to Members within twenty (20) days after the end of the meeting. Minutes may be produced and issued to Members in electronic form. For as long as the Company's shares are listed on the Designated Stock Market, the minutes may be issued to Members by means of a public notice in accordance with the	Revised per Taiwan counsel's recommendation.

Article No.	Amended and Restated Articles of Association (adopted by November 2, 2011 EGM)	Third Amended and Restated Articles of Association	Explanations
	Articles.	<u>Applicable Law.</u>	
39	On a poll votes may be given either personally or by proxy.	<p><u>(a)On a poll votes may be given either personally or by proxy .</u></p> <p><u>(b)Any corporation which is a Member may by resolution of its directors or other governing body authorise such person as it thinks fit to act as its representative at any meeting of the Company or at any meeting of any class of Members. The person so authorised shall be entitled to exercise the same powers on behalf of such corporation as the corporation could exercise if it were an individual Member and such corporation shall for the purposes of these Articles be deemed to be present in person at any such meeting if a person so authorised is present thereat.</u></p> <p><u>(c)For so long as the shares of the Company are listed on the Designated Stock Exchange, where a Member is a clearing house, depository, custodian and/or trustee (or its/their nominee(s) and, in each case, being a corporation, "Third Party Holder"), it may authorise such persons as it thinks fit to act as its representatives at any meeting of the Company or at any meeting of any</u></p>	Revised per Taiwan counsel's recommendation.

Article No.	Amended and Restated Articles of Association (adopted by November 2, 2011 EGM)	Third Amended and Restated Articles of Association	Explanations
		<p><u>class of Members provided that the authorisation shall specify the number and class of shares in respect of which each such representative is so authorised. Each person so authorised under the provisions of these Articles shall be entitled to exercise the same rights and powers on behalf of the Third Party Holder as if such person was the registered holder of the shares of the Company held by the Third Party Holder in respect of the number and class of shares specified in the relevant authorisation."</u></p> <p><u>(d)To the extent permissible under the laws of the Cayman Islands and these Articles, the qualifications, scopes, methods, procedures, and other details for the Member to exercise the voting rights under the preceding paragraph (c) shall be in compliance with the Applicable Law.</u></p>	
40	To the extent required by the Applicable Law, any Member 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 general meeting shall abstain from voting any of the shares that	<u>(a)To the extent required by the Applicable Law, any Member 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 general meeting shall abstain</u>	Revised per Taiwan counsel's recommendation.

Article No.	Amended and Restated Articles of Association (adopted by November 2, 2011 EGM)	Third Amended and Restated Articles of Association	Explanations
	<p>such Member should otherwise be entitled to vote in person, as a proxy for another Member or corporate representative with respect to the said matter, but all such shares shall be counted in the quorum for the purpose of convening a general meeting pursuant to Article 30; provided that such Member shall not be counted as a person being entitled to vote for such matter(s) To the extent that the Company has knowledge, any votes cast by or on behalf of such Member in contravention of the foregoing shall not be counted by the Company.</p>	<p>from voting any of the shares that such Member should otherwise be entitled to vote in person, as a proxy for another Member or corporate representative with respect to the said matter, but all such shares shall be counted in the quorum for the purpose of convening a general meeting pursuant to Article 30; provided that such Member shall not be counted as a person being entitled to vote for such matter(s); <u>the shares of Members who are required to abstain from voting shall not be counted in the number of votes of Member(s) present in respect of the relevant resolution(s) in respect of which such Member(s) is/are required to abstain from voting.</u> To the extent that the Company has knowledge, any votes cast by or on behalf of such Member in contravention of the foregoing shall not be counted by the Company.</p> <p><u>(b)To the extent required by and subject to the Applicable Law, if a Director or a Supervisor, immediately prior to a general meeting, has charged, mortgaged or otherwise created or</u></p>	

Article No.	Amended and Restated Articles of Association (adopted by November 2, 2011 EGM)	Third Amended and Restated Articles of Association	Explanations
		<p><u>permitted the creation of encumbrance over more than one-half (1/2) of the total number of shares of the Company held by such Director or Supervisor as of the date of his appointment ("Original Shareholding"). such Director or Supervisor shall abstain from voting such number (rounded to the nearest whole number) of shares that exceeds one-half (1/2) of the Original Shareholding, and in respect of such number (rounded to the nearest whole number) of shares that the Director or Supervisor is required to abstain from voting, they shall not be counted in the number of votes of Members present at the meeting but shall be counted in the quorum for the purpose of convening a general meeting pursuant to Article 30. To the extent that the Company has knowledge, any votes cast by or on behalf of such Director or Supervisor in contravention of the foregoing shall not be counted by the Company.</u></p>	
45	The instrument appointing a proxy shall be in writing under the hand of the Member or, if the Member	The instrument appointing a proxy shall be in writing under the hand of the Member or, if the Member is	Revised per Taiwan counsel's recommendation.

Article No.	Amended and Restated Articles of Association (adopted by November 2, 2011 EGM)	Third Amended and Restated Articles of Association	Explanations
	<p>is a corporation, either under seal or under the hand of a director or officer or attorney duly authorized, and shall include such information as maybe required by the Company , including instruction to Member for completion of the proxy, proxy voting instruction and basic information of the Member appointing the proxy and of the proxy appointed or shall be in such form as authorised by the Board in accordance with Article 46. A proxy needs not be a Member of the Company. A vote given in accordance with the terms of an instrument of proxy shall be valid notwithstanding the previous death or insanity of the principal or revocation of the proxy or of the authority under which the proxy is given; provided that no intimation in writing of such death, insanity or revocation as aforesaid shall have been received by the Company at its Registered Office or at an address specified in the proxy form two (2) days before the commencement of the general meeting, or adjourned meeting, at which it is sought to use the proxy.</p>	<p>a corporation, either under seal or under the hand of a director or officer or attorney duly authorized, and shall include such information as maybe required by the Company , including instruction to Member for completion of the proxy, proxy voting instruction and basic information of the Member appointing the proxy and of the proxy appointed or shall be in such form as authorised by the Board in accordance with Article 46. A proxy needs not be a Member of the Company.</p>	
47	Where multiple instruments of proxy are received by the Company from the same Member, the first written duly executed and valid instrument of proxy	Where multiple instruments of proxy are received by the Company from the same Member, the first written duly executed and valid instrument of proxy received	Revised per Taiwan counsel's recommendation.

Article No.	Amended and Restated Articles of Association (adopted by November 2, 2011 EGM)	Third Amended and Restated Articles of Association	Explanations
	<p>received by the Company shall prevail, unless an explicit written statement revoking the previous instrument(s) appointing a proxy is made in the subsequent duly executed and valid instrument of proxy received by the Company. The Board shall have the final discretion to determine which instrument of proxy shall be accepted where there is any dispute. Unless otherwise provided in these Articles, delivery of an instrument appointing a proxy shall not preclude a Member from attending and voting in person at the meeting convened and in such event, the instrument appointing a proxy shall be deemed to be revoked.</p>	<p>by the Company shall prevail, unless an explicit written statement revoking the previous instrument(s) appointing a proxy is made in the subsequent duly executed and valid instrument of proxy received by the Company. The Board shall have the final discretion to determine which instrument of proxy shall be accepted where there is any dispute. <u>A vote given in accordance with the terms of an instrument of proxy shall be valid notwithstanding the previous death or insanity of the principal or revocation of the proxy or of the authority under which the proxy is given, or the notice of casting vote by way of written notice or electronic transmission pursuant to Article 49; provided that the Company has not been notified in writing of such death, insanity or revocation as aforesaid at its Registered Office or at an address specified in the proxy form, or by written notice from the Member revoking the proxy and expressing his intent to attend the meeting in person or to vote by way of written notice or electronic transmission pursuant to Article 49 at least two (2) days before the date of the general meeting, or adjourned meeting, at which the proxy proposes to vote.</u></p>	

Article No.	Amended and Restated Articles of Association (adopted by November 2, 2011 EGM)	Third Amended and Restated Articles of Association	Explanations
50	Where a Member has exercised the voting power and casted its votes by written instrument or by way of electronics transmission intends to attend the meeting physically in person, such Member shall send a separate written declaration of intention to rescind and revoke the votes casted by way of written instrument or electronic transmission to the Company, whichever was previously exercised by the Member, two (2) days prior to the date of the general meeting failing which, the Member shall be deemed to have waived his right to attend and vote at the relevant general meeting in person, the deemed appointment by the Member of the chairman as proxy shall remain valid and the Company shall not count any votes cast by such Member physically at the relevant general meeting.	<p>(a)Where a Member has exercised the voting power and casted its votes by written instrument or by way of electronics transmission intends to attend the meeting physically in person, such Member shall send a separate written declaration of intention to rescind and revoke the votes casted by way of written instrument or electronic transmission to the Company, whichever was previously exercised by the Member, two (2) days prior to the date of the general meeting failing which, the Member shall be deemed to have waived his right to attend and vote at the relevant general meeting in person, the deemed appointment by the Member of the chairman as proxy shall remain valid and the Company shall not count any votes cast by such Member physically at the relevant general meeting.</p> <p>(b)<u>Where multiple written instrument or electronic transmission for the same meeting are received by the Company from the same Member, the first written duly executed and valid written instrument or electronic transmission received by the</u></p>	Revised per Taiwan counsel's recommendation.

Article No.	Amended and Restated Articles of Association (adopted by November 2, 2011 EGM)	Third Amended and Restated Articles of Association	Explanations
		<u>Company shall prevail, unless an explicit written statement revoking the previous instrument(s) or transmission is made in the subsequent duly executed and valid instrument or transmission received by the Company. The Board shall have the final discretion to determine which written instrument or electronic transmission shall be accepted where there is any dispute.</u>	
61	<p>(a)The Board shall consist of not less than five (5) directors, at least two (2) of which shall be Independent Directors. There shall be no maximum number of Directors unless otherwise determined from time to time by the Members in general meeting. The term of office for a Director shall not exceed three (3) years and the Director whose term has expired may be eligible for re-election.</p> <p>(b)The Board shall be elected or appointed by Members upon a poll vote by way of cumulative voting (the manner of voting described in this Article to be referred to as "Cumulative Voting") in the following manner:-</p>	<p>(a)The Board shall consist of not less than five (5) directors, at least two (2) of which shall be Independent Directors. There shall be no maximum number of Directors unless otherwise determined from time to time by the Members in general meeting. <u>When a Member is a corporate entity, it may be elected as a corporate Director provided that it shall designate at least one natural person as its authorized representative to act for and on its behalf as a Director. The authorized representative of a corporate Member may also be elected as a Director in its own individual capacity. If a corporate Member designates more than</u></p>	Revised per Taiwan counsel's recommendation.

Article No.	Amended and Restated Articles of Association (adopted by November 2, 2011 EGM)	Third Amended and Restated Articles of Association	Explanations
		<p><u>one representatives, all of the representatives are eligible to be elected as Directors in their own individual capacity.</u></p> <p>(b)The term of office for a Director shall not exceed three (3) years and the Director whose term has expired may be eligible for re-election. If the term of office of all Directors expires at the same time and no general meeting was held before such expiry for their re-election, their term of office shall be extended to the time when the new Directors elected or re-elected in the next general meeting assume their office.</p> <p>(c)A re-election of all Directors prior to the expiry of their term of office of the existing Directors shall be effected by an Ordinary Resolution. If no resolution is passed to approve that the existing Directors who are not re-elected at the general meeting shall remain in office until expiry of their original term of office or such other date as approved by the Members at the general meeting, such non-re-elected Directors shall vacate their office with effect from closing of such general meeting.</p> <p><u>(d)The Board shall be</u></p>	

Article No.	Amended and Restated Articles of Association (adopted by November 2, 2011 EGM)	Third Amended and Restated Articles of Association	Explanations
		elected or appointed by Members upon a poll vote by way of cumulative voting (the manner of voting described in this Article to be referred to as “Cumulative Voting”) in the following manner:-	
70	The Directors may also by resolution appoint a Secretary and such other officers as may from time to time be required upon such terms as to duration of office, remuneration and otherwise as they may think fit. Such Secretary or other officers need not be Directors and in the case of the other officers may be ascribed such titles as the Directors may decide. An officer appointed by the Board may not concurrently hold act as an officer of, or conduct by himself or on behalf of another, an enterprise or entity which conducts similar or identical type of business as the Company unless permitted by the Board.	(a)The Directors may also by resolution appoint a Secretary and such other officers as may from time to time be required upon such terms as to duration of office, remuneration and otherwise as they may think fit. Such Secretary or other officers need not be Directors and in the case of the other officers may be ascribed such titles as the Directors may decide. An officer appointed by the Board may not concurrently hold act as an officer of, or conduct by himself or on behalf of another, an enterprise or entity which conducts similar or identical type of business as the Company unless permitted by the Board. (b) <u>An officer shall, in the course of conducting the Company's business, bear the same indemnification liabilities as a Director which are prescribed under these Articles and the Applicable Law,</u>	Revised per Taiwan counsel's recommendation.

Article No.	Amended and Restated Articles of Association (adopted by November 2, 2011 EGM)	Third Amended and Restated Articles of Association	Explanations
		<u>including, but not limited to the liabilities provided under sub-paragraphs (c) and (d) of Article 71, if such officer breaches his/her duties and the Company became liable for any third party compensation or damages.</u>	
71	The business of the Company shall be managed by the Directors, who may pay all expenses incurred in setting up and registering the Company and may exercise all such powers of the Company as are not, by the Law or these Articles, required to be exercised by the Company in general meeting, subject, nevertheless, to any clause of these Articles, to the provisions of the Law, and to such regulations, being not inconsistent with the aforesaid clauses or provisions, as may be prescribed by the Company in general meeting but no regulation made by the Company in general meeting shall invalidate any prior act of the Directors which would have been valid if that regulation had not been made.	(a)The business of the Company shall be managed by the Directors, who may pay all expenses incurred in setting up and registering the Company and may exercise all such powers of the Company as are not, by the Law or these Articles, required to be exercised by the Company in general meeting, subject, nevertheless, to any clause of these Articles, to the provisions of the Law, and to such regulations, being not inconsistent with the aforesaid clauses or provisions, as may be prescribed by the Company in general meeting but no regulation made by the Company in general meeting shall invalidate any prior act of the Directors which would have been valid if that regulation had not been made. (b) <u>A Director engaging in any activity, or entering</u>	Revised per Taiwan counsel's recommendation.

Article No.	Amended and Restated Articles of Association (adopted by November 2, 2011 EGM)	Third Amended and Restated Articles of Association	Explanations
		<p><u>into any contract or transaction, which may be in competition with the business of the Company or which falls within the business scope of the Company, shall disclose in a general meeting the nature, extent and major terms of such activity, contract or transaction, and shall proceed with such activity, contract or transaction only upon approval of the Members at a general meeting by a Special Resolution.</u></p> <p><u>(c) Without prejudice and subject to the general directors' duties that a Director owe to the Company and its shareholders under common law principals and the laws of the Cayman Islands, a Director shall perform his/her fiduciary duties of loyalty and care, and shall indemnify the Company, to the maximum extent legally permissible, from any loss incurred or suffered by the Company arising from breach of his/her fiduciary duties. If Director has made any earnings for the benefit of himself/herself or any third party due as a result of breach of his/her fiduciary duties, the Company shall, if so resolved by the</u></p>	

Article No.	Amended and Restated Articles of Association (adopted by November 2, 2011 EGM)	Third Amended and Restated Articles of Association	Explanations
		<p><u>Members by way of an Ordinary Resolution, take all such actions and steps as may be appropriate and to the maximum extent legally permissi-ble to seek to recover such earnings from such relevant Director..</u></p> <p><u>(d)If a Director has, in the course of conducting the Company's business, violated any applicable laws or regulations which causes the Company to become liable for any compensation or damages to any third person, such Director shall become jointly and severally liable for such compensation or damages with the Company and to the ex-tent that for any reason, such Director is not made jointly and severally liable with the Company, such Director shall indemnify the Company for any loss incurred or suffered by the Company for any compensation and/or damages that the Company became liable.</u></p>	
82	Meetings of the Board of Directors shall be convened by the Chairman of the Board of Directors; provided, however, that the first meeting of each term of the Board of Directors after an election of Directors shall	Meetings of the Board of Directors shall be convened by the Chairman of the Board of Directors; provided, however, that the first meeting of each term of the Board of Directors after an election of Directors shall	Revised per Taiwan counsel's recommendation.

Article No.	Amended and Restated Articles of Association (adopted by November 2, 2011 EGM)	Third Amended and Restated Articles of Association	Explanations
	be convened by the Director who received a ballot representing the highest number of votes at the election of Directors. The Chairman shall, at any time summon a meeting of the Board by given at least seven (7) days notice in writing to every Director setting forth the general nature of the business to be considered, and such notice may be sent in electronic form upon the Director's consent In the event of a matter considered to be urgent, a meeting of the Board may be convened on short notice if the quorum required under Article 83 is present.	be convened by the Director who received a ballot representing the highest number of votes at the election of Directors. The Chairman shall, at any time summon a meeting of the Board by given at least seven (7) days notice in writing to every Director setting forth the general nature of the business to be considered, and such notice may be sent <u>by cable, telex or facsimile transmission message or other form of electronic transmission or communication</u> In the event of a matter considered to be urgent, a meeting of the Board may be convened on short notice if the quorum required under Article 83 is present.	
89	The Directors may delegate any of their powers to committees consisting of such member or members of their body as they think fit; any committee so formed shall, in the exercise of the powers so delegated, conform to any regulations that may be imposed on it by the Directors.	<u>Subject to these Articles, the</u> Directors may delegate any of their powers to committees consisting of such member or members of their body as they think fit; any committee so formed shall, in the exercise of the powers so delegated, conform to any regulations that may be imposed on it by the Directors.	Revised per Taiwan counsel's recommendation.
90	A committee may elect a chairman of its meetings; if no such chairman is elected, or if at any meeting the chairman is not present within five minutes after the time appointed for holding the same, the members present may choose one of their number to be chairman	A committee may elect a chairman of its meetings; if no such chairman is elected, or if at any meeting the chairman is not present within five minutes after the time appointed for holding the same, the members present may choose one of their number	Revised per Taiwan counsel's recommendation.

Article No.	Amended and Restated Articles of Association (adopted by November 2, 2011 EGM)	Third Amended and Restated Articles of Association	Explanations
	of the meeting.	to be chairman of the meeting. <u>A committee may meet and adjourn as it thinks proper. Questions arising at any meeting shall be determined by a majority of votes of the members present and in case of an equality of votes the chairman shall have a second or casting vote.</u>	
91	A committee may meet and adjourn as it thinks proper. Questions arising at any meeting shall be determined by a majority of votes of the members present and in case of an equality of votes the chairman shall have a second or casting vote.	<u>A Compensation Committee shall be established to assist the Board in discharging its responsibilities related to the compensation and benefit policies, plans and programs of the Company, and the evaluation and remunerations, stock options or other substantive awards given to the Company's Directors and officers. For as long as the shares of the Company are listed on the Designated Stock Market, the professional qualification, scope of authority and other requirements of the members of the Compensation Committee shall be subject to the Applicable Law.</u>	Revised per Taiwan counsel's recommendation.
106	At the close of each fiscal year, the Board shall prepare the business report, financial statements and the surplus earning distribution or loss offsetting proposals for adoption by the annual general meeting and shall submit such report, statements and proposals for verification by the	At the close of each fiscal year, the Board shall prepare the business report, financial statements and the surplus earning distribution or loss offsetting proposals for adoption by the annual general meeting and shall submit such report, statements and proposals for verification by the	Revised per Taiwan counsel's recommendation.

Article No.	Amended and Restated Articles of Association (adopted by November 2, 2011 EGM)	Third Amended and Restated Articles of Association	Explanations
	Supervisors prior to the date of the annual general meeting. The Board shall, upon adoption by the annual general meeting, distribute to each Member copies of adopted financial statements and the resolutions on the surplus earning distribution and/or loss offsetting in accordance with these Articles and Applicable Laws, and for as long as the Company's shares are listed on the Designated Stock Market, such distribution may be effected by means of a public notice.	Supervisors prior to the date of the annual general meeting. The Board shall, upon adoption by the annual general meeting, distribute to each Member copies of adopted financial statements and the resolutions on the surplus earning distribution and/or loss offsetting in accordance with these Articles and Applicable Laws, and for as long as the Company's shares are listed on the Designated Stock Market, such distribution may be effected by means of a public notice <u>in accordance with the Applicable Law.</u>	
108	The Members shall appoint not less than three (3) Supervisors whereby at least one of the Supervisors shall domicile within the territory of the ROC. Each of the Supervisors shall be in office for a term of three (3) years. Supervisors shall be eligible for re-election. The Supervisors shall be appointed by the Members at a general meeting upon a poll vote by way of cumulative voting in the following manner	The Members shall appoint not less than three (3) Supervisors whereby at least one of the Supervisors shall domicile within the territory of the ROC. Each of the Supervisors shall be in office for a term of three (3) years. Supervisors shall be eligible for re-election. <u>When a Member is a corporate entity, it may be elected as a corporate Supervisor provided that it shall designate at least one natural person as its authorized representative to act for and on its behalf as a Supervisor. The authorized representative of a corporate Member may also be elected as a Supervisor in its own individual capacity. If a corporate Member designates more than one</u>	Revised per Taiwan counsel's recommendation.

Article No.	Amended and Restated Articles of Association (adopted by November 2, 2011 EGM)	Third Amended and Restated Articles of Association	Explanations
		<u>representatives, all of the representatives are eligible to be elected as Supervisors in their own individual capacity; provided, however, that but such authorized representatives may not concurrently be selected or serve as the Director or Supervisor of the Company.</u> The Supervisors shall be appointed by the Members at a general meeting upon a poll vote by way of cumulative voting in the following manner	
110	In case a Supervisor has, in the course of performing his duties, committed any act resulting in material damages to the Company or in material violation of applicable laws and/or regulations and/or these Articles, but not removed by the Members at a general meeting, Member(s) holding not less than three percent (3%) of the total number of outstanding shares of the Company may, within thirty (30) days after such meeting, institute a lawsuit in the competent court for a judgment or order to remove such Supervisor. Such lawsuit may be submitted to a competent court having jurisdiction, including if applicable, the Taipei District Court as the court of first instance.	<u>(a) A Supervisor shall, in the course of conducting the Company's business, bear the same indemnification liabilities as a Director which are prescribed under these Articles and the Applicable Law, including, but not limited to the liabilities provided under subparagraphs (c) and (d) of Article 71, if such officer breaches his/her duties and the Company became liable for any third party compensation or damages.</u> <u>(b) In case a Supervisor has, in the course of performing his duties, committed any act resulting in material damages to the Company or in material violation of applicable laws and/or regulations and/or these Articles, but not removed by the Members at a general meeting, Member(s) holding not less than three percent (3%) of the total number of outstanding shares of the</u>	Revised per Taiwan counsel's recommendation.

Article No.	Amended and Restated Articles of Association (adopted by November 2, 2011 EGM)	Third Amended and Restated Articles of Association	Explanations
		Company may, within thirty (30) days after such meeting, institute a lawsuit in the competent court for a judgment or order to remove such Supervisor. Such lawsuit may be submitted to a competent court having jurisdiction, including if applicable, the Taipei District Court as the court of first instance.	
131	Every Director and officer for the time being of the Company or any trustee for the time being acting in relation to the affairs of the Company and their respective heirs, executors, administrators, personal representatives or successors or assigns shall, in the absence of wilful neglect or default, be indemnified by the Company against, and it shall be the duty of the Directors out of the funds and other assets of the Company to pay, all costs, losses, damages and expenses, including travelling expenses, which any such Director, officer or trustee may incur or become liable in respect of by reason of any contract entered into, or act or thing done by him as such Director, officer or trustee or in any way in or about the execution of his duties and the amount for which such indemnity is provided shall immediately attach as a lien on the property of the Company and have priority as between	Every Director and officer for the time being of the Company or any trustee for the time being acting in relation to the affairs of the Company and their respective heirs, executors, administrators, personal representatives or successors or assigns shall, in the absence of <u>breach of duties (in which case they shall become liable to indemnify the Company in accordance with Articles 71(c), 71(d) and/or 70(b))</u> or wilful neglect or default, be indemnified by the Company against, and it shall be the duty of the Directors out of the funds and other assets of the Company to pay, all costs, losses, damages and expenses, including travelling expenses, which any such Director, officer or trustee may incur or become liable in respect of by reason of any contract entered into, or act or thing done by him as such Director, officer or trustee or in any way in or about the execution of his	Revised per Taiwan counsel's recommendation.

Article No.	Amended and Restated Articles of Association (adopted by November 2, 2011 EGM)	Third Amended and Restated Articles of Association	Explanations
	<p>the Members over all other claims. No such Director, officer or trustee shall be liable or answerable for the acts, receipts, neglects or defaults of any other Director, officer or trustee or for joining in any receipt or other act for conformity or for any loss or expense happening to the Company through the insufficiency or deficiency of any security in or upon which any of the monies of the Company shall be invested or for any loss of any of the moneys of the Company which shall be invested or for any loss or damage arising from the bankruptcy, insolvency or tortious act of any person with whom any monies, securities or effects shall be deposited, or for any other loss, damage or misfortune whatsoever which shall happen in or about the execution of the duties of his respective office or trust or in relation thereto unless the same happen through his own wilful neglect or default.</p>	<p>duties and the amount for which such indemnity is provided shall immediately attach as a lien on the property of the Company and have priority as between the Members over all other claims. No such Director, officer or trustee shall be liable or answerable for the acts, receipts, neglects or defaults of any other Director, officer or trustee or for joining in any receipt or other act for conformity or for any loss or expense happening to the Company through the insufficiency or deficiency of any security in or upon which any of the monies of the Company shall be invested or for any loss of any of the moneys of the Company which shall be invested or for any loss or damage arising from the bankruptcy, insolvency or tortious act of any person with whom any monies, securities or effects shall be deposited, or for any other loss, damage or misfortune whatsoever which shall happen in or about the execution of the duties of his respective office or trust or in relation thereto unless the same happen through <u>the breach of duties (in which case they shall become liable to indemnify the Company in accordance with Articles 71(c), 71(d) and/or 70(b))</u>, his own wilful neglect or default.</p>	

取得或處分資產處理程序修訂條文對照表		
修次	修正條文	現行條文
第六條 1	本公司取得或處分不動產及其他固定資產，悉依本公司 <u>使用部門及相關權責單位依相關作業規定辦理</u> 。	本公司取得或處分不動產及其他固定資產，悉依本公司 <u>內部控制制度</u> 固定資產循環程序辦理。
第六條 4.6	<u>以上交易金額之計算，應依第十三條 1.5 規定辦理，已依本準則規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</u>	
第六條 4	本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者， <u>應於事實發生日前</u> 取得專業估價者出具之估價報告（估價報告應行記載事項詳如附件一）	本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者， <u>應先</u> 取得專業估價者出具之估價報告（估價報告應行記載事項詳如附件一），
第六條 4.3	專業估價者之估價結果有下列情形之一者， <u>除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外</u> ，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：	專業估價者之估價結果有下列情形之一者，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：
第六條 4.4	<u>專業估價者</u> ，出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。	<u>契約成立日前估價者</u> ，出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。
第七條 2.1	於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應由負責	於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應由負責

取得或處分資產處理程序修訂條文對照表

	單位依市場行情研判決定之，其金額在新台幣參 <u>億元</u> (含)以下者由董事長核可並於事後最近一次董事會中提會報備，同時提出長、短期有價證券未實現利益或損失分析報告；其金額超過新台幣參 <u>億元</u> 者，另須提董事會通過後始得為之。	單位依市場行情研判決定之，其金額在新台幣參 <u>仟萬元</u> (含)以下者由董事長核可並於事後最近一次董事會中提會報備，同時提出長、短期有價證券未實現利益或損失分析報告；其金額超過新台幣參 <u>仟萬元</u> 者，另須提董事會通過後始得為之。
第七條 2.2	非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，考量其每股淨值、獲利能力及未來發展潛力等，其金額在新台幣參 <u>億元</u> (含)以下者由董事長核可並於事後最近一次董事會中提會報備，同時提出長、短期有價證券未實現利益或損失分析報告；其金額超過新台幣參 <u>億元</u> 者，另須提董事會通過後始得為之。	非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，考量其每股淨值、獲利能力及未來發展潛力等，其金額在新台幣參 <u>仟萬元</u> (含)以下者由董事長核可並於事後最近一次董事會中提會報備，同時提出長、短期有價證券未實現利益或損失分析報告；其金額超過新台幣參 <u>仟萬元</u> 者，另須提董事會通過後始得為之。
第七條 4.1	本公司取得或處分有價證券，應於 <u>事實發生日前</u> 取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於 <u>事實發生日前</u> 洽請會計師就交易價格之合理性表示意見， <u>會計師若需採用專家報告者</u> ，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或證券主管機關另	本公司取得或處分有價證券，應先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或證券主管機關另有規定者，不在此限。

取得或處分資產處理程序修訂條文對照表		
	有規定者，不在此限。	
第七條 4.3	<u>以上交易金額之計算，應依第十三條 1.5 規定辦理，已依本準則規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</u>	
第八條	向關係人取得 <u>或處分資產</u> 之處理程序	向關係人取得 <u>不動產</u> 之處理程序
第八條 1	本公司與關係人取得或處分資產，除依第六條取得不動產處理程序辦理、 <u>第七條取得或處分有價證券投資處理程序和第九條取得或處分會員證或無形資產之處理程序</u> ，尚應依以下規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外， <u>交易金額達公司總資產百分之十者，亦應取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。其交易金額之計算，應依第十三條 1.5 規定辦理。</u> 另外在判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。	本公司向關係人購買或交換而取得不動產，除依第六條取得不動產處理程序辦理外，尚應依以下規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項。另外在判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。
第八條 2	本公司向關係人取得或處分不動產， <u>或與關係人取得或處分不動產外之其它資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十，總資產百分之十或新臺幣三億元以上者</u> ，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後， <u>始得簽訂交易契約及支付款項：</u>	本公司向關係人取得不動產，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得為之：
第八條 2.1	取得 <u>或處分資產</u> 之目的、必要性及預計效益。	取得 <u>不動產</u> 之目的、必要性及預計效益。
第八條 2.3	<u>向關係人取得不動產</u> ，依本條 3.1. 至 3.4. 及 3.6 規定評估預定	依本條 3.1. 至 3.4. 及 3.6 規定評估預定交易條件合理性之相關資

取得或處分資產處理程序修訂條文對照表		
	交易條件合理性之相關資料。	料。
第八條 2.6	<u>依前項規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</u>	
第八條 2.7	2.6. 本次交易之限制條件及其他重要約定事項。	<u>2.7. 本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</u> <u>交易金額之計算，應依第十三條 1.5 規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</u> <u>與子公司間，取得或處分供營業使用之機器設備，董事會得依第六條 2 規定，授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</u>
第九條 1	本公司取得或處分會員證或無形資產，悉依本公司 <u>使用部門及相關權責單位依相關作業規定辦理。</u>	本公司取得或處分會員證或無形資產，悉依本公司內部控制制度固定資產循環程序辦理。
第九條 4.3	本公司取得或處分會員證或無形資產之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。	本公司取得或處分會員證或無形資產之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。
第九條 4.4	<u>交易金額之計算，應依第十三條 1.5 規定辦理，已依本準則規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</u>	
第十二 2.1	本公司參與合併、分割、收購或股份受讓案，應將下列資料作成	本公司參與合併、分割、收購或股份受讓案，應將下列資料作成

取得或處分資產處理程序修訂條文對照表		
	完整書面紀錄，並保存五年，備供查核。並應於董事會決議通過之 <u>即日起算</u> 二日內	完整書面紀錄，並保存五年，備供查核。並應於董事會決議通過之日起二日內
第十三 1.1	向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十，總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債或附買回、賣回條件之債券，不在此限。	向關係人取得不動產。
第十三 1.2		從事大陸地區投資。
第十三 1.4	除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：	除前四款以外之資產交易或金融機構處分債權，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：
第十三條 1.4.5	以自地委建、 <u>租地委建</u> 、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。	以自地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。
第十三條 2	本公司取得或處分資產，具有本條第項應公告項目且交易金額達本條應公告申報標準者，應於事實發生之 <u>即日起算</u> 二日內辦理公告申報。	本公司取得或處分資產，具有本條第項應公告項目且交易金額達本條應公告申報標準者，應於事實發生之日起二日內辦理公告申報。
第十三 3.5	本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之 <u>即日起算</u> 二日內將相關資訊，於主管機關指定網站代為辦理公告申報：	本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起二日內將相關資訊，於主管機關指定網站代為辦理公告申報：
第十三 4.2	以自地委建、 <u>租地委建</u> 、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，應公告事項與內容之公告格式如附件三。	以自地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，應公告事項與內容之公告格式如附件三。

取得或處分資產處理程序修訂條文對照表		
第十三條 4	子公司之公告申報標準中，所稱「達公司實收資本額百分之二十或總資產百分之十」係以母(本)公司之實收資本額或總資產為準。	子公司之公告申報標準中，所稱「達公司實收資本額百分之二十」係以母(本)公司之實收資本額為準。
第十四條	本公司之子公司應依下列規定辦理並執行：	本公司之子公司應依下列規定辦理：

股東會議事規則修訂條文對照表		
條次	修正條文	現行條文
第五條 1	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 <u>決議</u> 不得變更之。	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，非經股東會主席 <u>批准</u> 不得變更之。
第五條 3	前二項排定之議程於議事未終結前，非經決議或依本規則第十四條之規定，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。 <u>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。</u>	前二項排定之議程於議事未終結前，非經決議或依本規則第十四條之規定，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
第八條 4	前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。	前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。
第九條	股東每股有一表決權；但受限制或上市地法令所列無表決權者，不在此限。	股東每股有一表決權；但受限制或上市地法令「 <u>公司法第一百七十九條第二項</u> 」所列無表決權者，不在此限。
第十三條 1	股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之分發，得以 <u>公告</u> 方式為之。	股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

**Comparison Chart: Amendment and Restated Articles of Procedural Rules and
Second Amended and Restated Articles of Association**

Article No.	Second Amended and Restated Articles of Procedural Rules	Amended and Restated Articles of Procedural Rules (adopted by May 20, 2010 EGM)
Article 5.	<p>1. The agenda of the general meeting shall be set by the Board of Directors if the general meeting is convened by the Board of Directors. Unless otherwise <u>resolved</u> by the general meeting, the general meeting shall proceed in accordance with the agenda.</p> <p>3. Unless otherwise resolved at the general meeting or in accordance with Article 14 of these procedures, the chairman cannot announce adjournment of the general meeting before all items listed in the agenda are resolved. In case that the Chairman adjourns the general meeting in violation of this Procedure Rules, other members of the Board of Directors shall promptly assist the attending Members to elect, by a majority of votes represented by attending Members present in the general meeting, another person to serve as Chairman to continue the general meeting in</p>	<p>1. The agenda of the general meeting shall be set by the Board of Directors if the general meeting is convened by the Board of Directors. Unless otherwise approved by the Chairman of the general meeting, the general meeting shall proceed in accordance with the agenda.</p> <p>3. Unless otherwise resolved at the general meeting or in accordance with Article 14 of these procedures, the chairman cannot announce adjournment of the general meeting before all items listed in the agenda are resolved. In case that the Chairman adjourns the general meeting in violation of this Procedure Rules, other members of the Board of Directors shall promptly assist the attending Members to elect, by a majority of votes represented by attending Members present in the general meeting, another person to serve as Chairman to continue the general meeting in</p>

	accordance with due procedures. <u>After the meeting is adjourned, the Members shall not elect another Chairman to continue the meeting in the same venue or any other venue.</u>	accordance with due procedures.
Article 8.	4. The number of shares of those Members not permitted to exercise their voting rights in the foregoing paragraph shall not be included in counting the total number of voting shares for attending Members.	4. The number of shares of those Members not permitted to exercise their voting rights in the foregoing paragraph shall not be included in counting the total number of voting shares for attending Members.
Article 9.	Each Member is entitled to one vote for each share held. The above provision shall not apply to those persons whose voting rights are restricted or who have no voting rights according to the Company Act of the country where the Company is listed.	Each Member is entitled to one vote for each share held. The above provision shall not apply to those persons whose voting rights are restricted or who have no voting rights according to section 2 of Article 179 of the Company Act of the country where the Company is listed.
Article 13.	1. Resolutions made at a general meeting of the Members shall be compiled in the form of minutes. The Chairman shall affix his/her signature or seal to the minutes, which shall be issued to Members within 20 days after the end of the meeting. Minutes may be issued to Members <u>by means of a public notice.</u>	1. Resolutions made at a general meeting of the Members shall be compiled in the form of minutes. The Chairman shall affix his/her signature or seal to the minutes, which shall be issued to Members within 20 days after the end of the meeting. Minutes may be produced—and issued to Members in electronic form.

股東會議事規則

- 第一條、 本公司股東會之議事規則除上市地法令或經營地法令另有規定外，應依本規則辦理。
- 第二條、 公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。
- 第三條、 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計算之。已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數二分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。
- 第四條、 公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。但經股東依上市地法令「公司法第一百八十九條」提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 第五條、
1. 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，非經股東會主席批准不得變更之。
 2. 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。
 3. 前二項排定之議程於議事未終結前，非經決議或依本規則第十四條之規定，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
 4. 主席對於議案及股東所提之修正案，應給予充分說明及討論之機會，若認為該等議案及修正案均已符合本公司章程規定及適用之法律及達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。
- 第六條、
1. 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，由主席指定其發言。
 2. 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。
 3. 同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
 4. 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。

5. 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。
6. 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 第七條、 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得依上市地法令「公司法」之規定，及本公司章程第 26 條之規定，以書面向公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。若經股東會主席之同意，股東得於股東會中提出臨時動議，由股東於股東會中審議、討論或議決，惟該臨時動議應與股東會通知中所列議案直接相關。
- 第八條、 1. 股東會之表決，應以股份為計算基準。
2. 股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。
3. 股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。
4. 前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。
5. 除信託事業或上市地經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。
- 第九條、 股東每股有一表決權；但受限制或上市地法令「公司法第一百七十九條第二項」所列無表決權者，不在此限。
- 第十條、 議案應採取投票方式表決。
- 第十一條、 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，應當場報告，並做成記錄。
- 第十二條、 股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果。前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依上市地法令「公司法第一百八十九條」提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 第十三條、 1. 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。
2. 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。

3. 表決結果（包括贊成及反對）之票數及總投票數均應載明於議事錄。

- 第十四條、
1. 會議進行時，主席得酌定時間宣告休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。
 2. 股東會排定之議程於議事未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由主席決定另覓場地繼續開會並若有需要時於股東同意的情況下延會。
 3. 股東會得依上市地法令「公司法第一百八十二條」之規定，決議在五日内延期或續行集會。

- 第十五條、 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

THE COMPANIES LAW (2009 REVISION)

COMPANY LIMITED BY SHARES

AMENDED AND RESTATED

MEMORANDUM OF ASSOCIATION

OF

Gourmet Master Co. Ltd.

(as adopted by EMG of the Members dated 16th January, 2010)

1. The name of the Company is Gourmet Master Co. Ltd..
2. The Registered Office shall be at the offices of Portcullis TrustNet (Cayman) Ltd., Marquee Place, Suite 300, 430 West Bay Road, P.O. Box 32052, Grand Cayman KY1-1208, Cayman Islands, British West Indies.
3. Subject to the following provisions of this Memorandum, the objects for which the Company is established are unrestricted.
4. Subject to the following provisions of this Memorandum, the Company shall have and be capable of exercising all the functions of a natural person of full capacity irrespective of any question of corporate benefit, as provided by Section 27(2) of The Companies Law (2009 Revision).
5. Nothing in this Memorandum shall permit the Company to carry on a business for which a licence is required under the laws of the Cayman Islands unless duly licensed.
6. If the Company is exempted, it shall not trade in the Cayman Islands with any person, firm or corporation except in furtherance of the business of the Company carried on outside the Cayman Islands; provided that nothing in this clause shall be construed as to prevent the Company effecting and concluding contracts in the Cayman Islands, and exercising in the Cayman Islands all of its powers necessary for the carrying on of its business outside the Cayman Islands.

7. The liability of each member is limited to the amount from time to time unpaid on such member's shares.
8. The share capital of the Company is NT\$8,500,000,000 divided into 850,000,000 ordinary voting shares of a nominal or par value of NT\$10 each.

We, the undersigned, are desirous of being formed into a Company pursuant to this Memorandum of Association and the Companies Law (2009 Revision), and we hereby agree to take the numbers of shares set opposite our respective names below.

Gourmet Master Co. Ltd.

公司章程中譯本
(本中譯本僅供參考之用，其內容應以英文版為準)

公司法 (2010 年修訂版)
股份有限公司

公司章程第二次修訂暨重編文本

公司名稱

美食達人(開曼)股份有限公司

(以 2011 年 11 月 02 日特別決議通過)

釋義

1. 公司法 (2010 年修訂版) 附則一 A 表所列規定不適用於本公司。
2. 本章程中除依前後文應作其他解釋外，以下詞語應具有其相對應之意義：

(a)

- | | |
|--------------|--|
| (i) 子公司 | 透過單一或多個中間人而直接或間接被本公司控制或由本公司共同控制之任何其他人或實體。就本項定義而言，「控制」(包括「控制中」、「被控制」或「受共同控制」)之意義為直接或間接握有權力可指揮或使他人指揮本公司之管理政策，無論係透過擁有具表決權之證券、契約、代理權或其他方式。 |
| (ii) 章程 | 隨時經特別決議而修訂之本公司章程。 |
| (iii) 適用法令 | 中華民國法律、指定證券交易所規則、公司法或本公司適用之其他規則或法令。 |
| (iv) 核定證券交易所 | 指公司法附錄四所載之證券交易所。 |
| (v) 董事會 | 按章程任命董事組成且依據章程規定於達法 |

定出席人數之董事會議。

(vi)資本贖回準備金

為公司法第 37(4)條規定之目的，除依公司法第 37(5)(e)條及其他條文應予扣減者外，資本贖回準備金應由下列項目構成：(i)在以公司之盈餘為全部對價而買回或贖回股份，且該等贖回或買回之股份經銷除之情形，即指公司資本依公司法第 37(3)(g)條之規定減除之金額；(ii)除應適用公司法第 37(3)(c)條之情形外，在以公司發行新股之收益為全部或部分對價而買回或贖回股份，且該發行新股收益較贖回或買回股份之票面價值總額為少之情形，即指其差額；(iii)於符合公司法第 37(5)(f)條之前提下，在以公司資本為對價而買回或贖回股份，且該為買回、贖回及銷除股份而付出之對價，較該買回、贖回及銷除股份之票面價值為少之情形，即指其差額。

(vii)本公司

美食達人(開曼)股份有限公司。

(viii)累積投票制

如第 61(b) 條所述之董事選舉表決制度，或如第 108 條所述之監察人選舉表決制度。

(iv)指定證券交易所

臺灣證券交易所股份有限公司。

(x)董事

本公司目前之董事，或組成為董事會之董事。

(xi)二親等以內之親屬關係

就個人而言，係指因血緣或與姻親而與該個人相關且屬第二親等以內之親屬之其他人，包括但不限於該個人之父母、兄弟姊妹、祖父母、子女和孫子女，以及配偶之父母、兄弟姊妹和祖父母。

(xii)獨立董事

如中華民國證券交易法和按該法所頒布之法規命令所定義。

(xiii)共同經營合約

本公司與單一或多位個人或實體間之合約，合約當事人同意共同經營事業並依據該合約約定共同承擔損失且同享因該等事業活動所生之利益。

(xv)公司法

最新修訂之開曼群島公司法，及其任何修正或其他法規修訂，於本章程中凡提及公司法

	任何條款時，均係指經任何法令修訂且當時有效之該等條款。
(xv) 出租合約	本公司與任何其他人間之合約或協議，據其規定該等人員自本公司承租必要工具與資產而以該人員之名義並以該人員之利益營運本公司之重要或大部分業務，且本公司自該人員收受事先決定之報酬作為對價。
(xvi) 訴訟或非訟代理人	本公司按適用法令指定為於相關司法管轄區收受文書之本公司送達代收人之人員。
(xvii) 委託經營合約	本公司與任何其他人間之合約或協議，據其規定該等人員以本公司之名義並以本公司之利益管理和營運本公司之業務，且該等人員自本公司收受事先決定之報酬作為對價，而本公司仍持續擁有此事業之獲利（損失亦由本公司負擔）。
(xviii) 股東	股東名簿中登記為本公司任何股份持有人之人員。
(xix) 月	指曆月
(xx) 合併	指二家或以上公司之合併，其中之一為本公司，其事業、財產與負債歸屬於其中一間公司，該公司即為公司法和適用法令所定義之存續公司。
(xxi) 通知	指書面通知，除於本章程另有定義者外。
(xxii) NTD	新臺幣。
(xxiii) 普通決議	於本公司之股東會（或若有特別指明時即指持有某一股份類型之股東會議）以具表決權之該等股東親自表決；或如為法人股東時經其正式授權代表表決；或若准許代理人時由代理人表決，而在達法定出席人數之股東會中以過半數多數決通過之決議應為普通決議。
(xxiv) 登記辦公室	本公司之登記辦公室，如公司法第 50 條所規定。

(xxv)股東名簿	股東名簿應按公司法第 40 條規定保存。
(xxvi)中華民國	中華民國。
(xxvii)秘書	由董事任命執行本公司任何秘書職務之任何人，且包括任何助理秘書。
(xxviii)印章	於開曼群島以外地方使用之本公司之法團印章（如適用）或任何傳真或公印。
(xxix)股份	本公司股本中面額每股新臺幣 10 元之普通股。
(xxx)特別決議	於本公司之股東會（或若特別指明時即指持有某一股份類型之股東會議）以具表決權之該等股東親自表決；或如為法人股東時經其各自之正式授權代表表決；或若准許代理人時由代理人表決，而在達法定出席人數之股東會中以不低於三分之二之多數決通過之決議應為特別決議，並載明（但不妨礙本章程所載修訂本章程之權力）已正式表達建議將該決議列為特別決議之意向。 凡按本章程或公司法任何條款明確規定應有普通決議時，特別決議即為有效。
(xxxi)庫藏股	指已發行之本公司股份，由本公司買回、贖回或以其他方式取得且未辦理註銷者。
(xxxii)監察人	其意義如中華民國公司法所規定。

(b)除前後文有其他規定外，公司法中定義和本文中使用的詞語應為定義之意義。

(c)於本章程中，除非前後文有其他規定外：

- (i) 具單數意義之字詞應包括複數意義，反之亦然；
- (ii) 僅具陽性意義之字詞應包括陰性意義；
- (iii) 僅具人員意義之字詞應包括公司或社團或人員之集合，無論是否為法人組織；
- (iv) 除非另有明示規定外，因本章程而提出之通知均應為書面通知，且本文中凡提及「書面」時應包括列印、印刷、照相和以永久可見形式呈現或複製文字之其他模式；及

- (v) 「得」應解釋為許可，「應」應解釋為必須。
- (d) 本文中使用了之標題僅為方便而設，不應影響本章程之解釋。
- (e) 開曼群島 (2003 年) 電子交易法第 8 條最新修訂條文所規定的各項義務及要求，若屬本章程未予規定者，對本章程均不適用。

股份

3. (a) 在不牴觸組織大綱中條款 (若有)、本章程 (尤其包括第 3(b) 條)、指定證券交易所規則，且不妨礙先前賦予原股份持有人之任何特別權利之前提下，任何股份均得附該等優先、遞延或其他特別權利或該等限制，無論與股利、表決、歸還股份資本或其他相關，並經本公司以特別決議得隨時確定而發行 (無論係構成原始資本或任何新增資本之部分並包括畸零股)；但大綱和本章程有關該等優先股之權利、利益與限制和優先股之核准數量之修訂，均應經特別決議通過。
- (b) 若於任何時候股本區分為不同類別之股份時，任何類別所附之權利 (除該類別股份之發行條款有其他規定外) 均得經於該類別股份持有人另行召開之股東會中或由該類別股份持有人另行召開之股東會中由代理人通過之特別決議而變更。就各次該等單獨召開之股東會而言，本章程有關股東會之條款應類推適用。
- (c) 賦予附優先權或其他權利之任何類別股份之持有人之權利，除該類別股份之發行條款有其他規定外，均不因設定或發行與之並列等級之其他股份而視為變更。
- (d) 在不牴觸公司法第 37 條之前提下且於適用法令准許範圍內，任何股份均得經特別決議而以未來將贖回 (由本公司決定是否收回，或因可歸責於持有人之事由而贖回) 之條件而發行。
- (e) 在不牴觸適用法令與本章程規定之前提下，本公司得經全體董事三分之二以上人數出席，出席董事過半數表決之同意，授予員工認股權憑證，該等認股權連同所有已發行之員工認股權最多可達董事會決議當日本公司已發行股份之百分之十五，並制定員工認股權發行和認股辦法。員工認股權不應轉讓，但因繼承者或無遺囑死亡者不在此限。
- (f) 在不牴觸適用法令和本章程規定之前提下，員工紅利 (包括向本公司子公司員工發出之紅利) 均得經董事會全權決定以發行新股方式授予。
- (g) 不應發行無記名股份。
- (h) 本公司股份得以無證書 / 無實體形式發行。
- (i) 縱本章程有任何其他規定，本公司所有股份之應繳股款均應於發行後全額繳足。

4. 其姓名經記載於股東名簿中而成為股東之每一個人均應有權且無需付費即於該股東姓名因其取得之股份而記載於股東名簿當日起三十日內，取得本公司之證明，載明由其持有之股份和對其支付之款項，按本章程規定核發股票證書，並將股票證書向股東交付，除非本公司之股份係以無實體形式發行。有關由數人共同持有之股份，本公司應無義務應核發一張以上證書，且將股份之證書向數位共同持有人之一交付時即應視為向全部持有人充分交付。本公司應以適用法令准許方式公告股東取得股票證書之時間和程序。如股份係以無實體形式發行時且於適當情況下，本公司應取得並指示臺灣集中保管結算所股份有限公司按適用法令規定為必要之簿記以反映相關股東之所有權。
5. 如股票證書污損、遺失或銷毀，得付費（如需付費）並按董事認為適當以便證明與賠償之條款（如有任何相關規定）更新股票證書。
6. 除法律准許者外，本公司不應承認任何人以任何信託方式持有任何股份，且本公司受任何方式約束或被迫應承認（甚至於接獲其通知時）任何股份之任何衡平利益、附帶利益、未來利益或部分利益（除本章程或法令有其他規定外，或除依據具司法管轄權之法院命令規定外）或與任何股份相關之任何其他權利，除登記所有人對完整股份之絕對權利外，但本公司得依據公司法規定發行股份之畸零股。
7. 在不牴觸本章程（特別是第 18 條）和相關法令規定之前提下，股份之發行應由全體董事三分之二以上人數出席，出席董事過半數表決之同意為之，且董事得（應遵守公司法規定）全權決定發行之條款和條件向該等人員提供、配發、授予選擇權，或以其他方式處分股份，但不應以折價發行任何股份，除按公司法規定發行外。

股東名簿

- 7A. 董事會應備置一本或數本股東名簿，並得存放於英屬開曼群島以外或任何董事會認為適宜的地方。
- 7B. 董事會得酌情決定於任何國家或地區就各類別之股東，備置一份或多份之股東名簿支冊，各該支冊均應視為本公司股東名簿之一部分。若有備置股東名簿支冊，本公司應於股東名簿支冊備置或登載後二十一日（或其他公司法所規定的期限）內，備置股東名簿主冊或於股東名簿主冊為相同的登載。
- 7C. 本公司就已於核定證券交易所交易或掛牌之股份所備置之股東名簿，得依公司法第 40 條規定（隨時修訂），以符合核定證券交易所適用之法令及規則所定之格式，登載相關事項。倘本公司已就於核定證券交易所交易或掛牌之股份備置股東名簿，亦應就未於核定證券交易所交易或掛牌之股份，依公司法第 40 條（隨時修訂）之規定，備置單獨之股東名簿。

股份之轉讓和傳送

8. 以證書形式存在之股份之移轉得以任何一般格式之書面或以董事會得核可之任何其他格式為之，並經讓與人親自或其代理人簽署，和經受讓人親自或其代理人簽署（但股份應已繳足股款）而完成。在不牴觸前一條款之前提下，經讓與人或受讓人請求時，董事會亦得概括或針對任何個案而決議接受機械執行之移轉。
- 9A. 本公司股份於核定證券交易所交易或掛牌者，就該等於核定證券交易所交易或掛牌之本公司股份，其轉讓得依照相關法令及核定證券交易所之規則辦理之。
- 9B. 本章程中任何事項均不應禁止董事會承認被分配人以某其他人為受益人而宣告放棄任何股份之分配或暫時分配。移轉人應被視為仍具有股份持有人身份，直到被移轉人之姓名就其相關而登載於股東名簿中。
- 9C. (1) 董事會得全權決定且不提供任何理由而拒絕辦理按任何員工股份獎勵計畫而發行，且按該計畫而附加之移轉限制仍存在之任何股份之移轉登記。
- (2) 董事會於任何適用法令許可範圍內得全權決定於任何時候隨時將股東名簿之任何股份移轉至任何股東名簿分簿或將任何股東名簿分簿之任何股份移轉至股東名簿或任何其他股東名簿分簿。
- (3) 除董事會另行同意外（此同意得以董事會得隨時全權決定之條款為依據並以其為先決條件，且董事會不需提出任何理由即應有權可全權決定同意或撤銷同意），股東名簿上之股份均不應移轉任何股東名簿分簿，任何股東名簿分簿之股份亦不應移轉至股東名簿或任何其他股東名簿分簿，且所有移轉和其他所有權文件均應提出供登記，且如為股東名簿分簿之任何股份時，應於各相關分簿登記處登記，而如為股東名簿之任何股份時，應於登記辦公室或按公司法規定保存股東名簿之其他地方登記。
- 9D. 在不限制前一條款一般性之前提下，董事會得拒絕承認與以證書形式存在之股份相關轉讓之任何文書，除非：
- (a) 轉讓文書係僅與單一股份類別相關；
- (b) 轉讓文書已向登記辦公室或按公司法規定股東名簿保存之其他地點或相關登記辦公室（視情況而定）提交，連同相關股票證書和董事會得合理要求以證明讓與人有權可進行移轉之其他證明（且如由其他人代為簽署移轉證明時，應附該人有權得為該等行為之證明）；及
- (c) 如適用，轉讓文書應正式且適當蓋印。

- 9E. 如董事會拒絕登記任何股份之轉讓，其應於該轉讓向本公司提出日期後二個月內，分別向讓與人與受讓人發出拒絕通知。
- 9F. 依第 127 條規定，股份移轉或任何股份類別移轉之登記得於已於指定報紙或任何其他報紙或依據指定證券交易所規定之任何其他方式發出同樣效力公告時，於董事會得決定之時候或期間停止登記。
10. 任何人倘因股東身故或破產而繼受股份之權利時，，因應董事隨時提出之適當要求，應提供相關證明，即有權可登記為享有該股份相關權利之股東，或亦可不辦理登記但於該身故或破產之股東原本可為之範圍內對股份進行移轉。
11. 因持有人身故或破產之理由而對股份具所有權之任何人均應有權取得如同其為股份登記持有人而有權得有之同樣股利和其他利益，但其於登記為股份相關股東前不應有與股份相關之權利而行使因本公司會議相關股東身份而賦予其之任何權利。

資本變更

12. 本公司得隨時透過特別決議修改其組織大綱之條款而按決議規定增加資本發行新股。
13. 在不牴觸本公司於股東會中可能做成任何相反指示和本章程之前提下，所有新股均應依據第 7 條規定由董事處置。
14. 所有適用於增資前資本之股份之規定，均應適用於新發行之股份。
15. 本公司得經特別決議而：
- (a) 於適用法令許可之範圍內，將其全部或任何股份資本合併為較其原股份金額更大之股份；
 - (b) 於適用法令許可之範圍內，將其原股份或其中任何部分再分割成為比組織大綱中所定更小金額，但須遵守公司法第 13 條規定；和
 - (c) 銷除於決議通過當日尚未由任何人取得或同意取得之任何股份。
16. 本公司得隨時透過特別決議（但須取得公司法規定之任何確認或同意）以法律准許之任何方式減少其股本或任何資本贖回準備金或任何其他不可分配準備金。

可贖回之股份及股份之買回

17. 在符合適用法令之情形下：

- (a) 於符合公司法、本公司組織大綱及本章程(如有適用)，指定證券交易所及/或其他主管機關規則之前提下，本公司應有權買回或以其他方式取得自己股份，包括依據第 55 條或下述(b)項規定買回股份及受讓股份，且該等權力應由董事會依其認為適當之條件及情況而行使之，又董事會買回股份之決定應被視為經本章程之授權而符合公司法之目的。本公司就有關購買其股份之款項，得以資本或按公司法規定合法可取得之任何其他帳戶或資金支付之。
- (b) 經本公司買回、贖回或取得（以繳回或以其他方式）之股份，得依據公司法規定由董事決定立即註銷或收為庫藏股。若董事並未決議將相關股份收為庫藏股者，則該等股份即應註銷。
- (c) 庫藏股不得獲配股利，亦不得就本公司資產受讓其他分派（包含結束營業時分配予股東之資產），無論其係以現金、股份、紅利或其他之形式為之。
- (d) 股東名簿應記載本公司為庫藏股持有人，但：
 - (i) 本公司於任何情形下不得被視為股東，亦不得行使庫藏股之任何權利，且任何試圖行使該等權利應視為無效。
 - (ii) 無論係基於本章程或公司法之目的，任何庫藏股於本公司任何股東會不具備直接或間接表決權，亦任何時候不得計入已發行股份總數。
 - (iii) 於符合本章程其他規定之前提下，庫藏股得經董事決議，由本公司依董事決議之條件和條款轉讓或註銷之。
- (e) 於不牴觸第 17 條(d)項(iii)款之一般規定，且符合公司法規定之前提下，本公司得轉讓庫藏股予本公司及子公司之員工，且董事會得限制依本 17 條(e)項受讓庫藏股之員工在一定期間內不得轉讓所受讓之股份，該期間最長不得超過二年。但本公司以低於實際買回庫藏股之平均價格轉讓予本公司及子公司之員工，應經股東於股東會以特別決議之同意，並應於該次股東會召集通知列舉並說明下列事項：
 - (i) 所定轉讓價格、折價比率、計算依據及合理性。
 - (ii) 轉讓庫藏股之數量、目的及合理性。
 - (iii) 認購庫藏股員工之資格條件及得認購之股數。
 - (iv) 對本公司股本、股東權益與盈虧之影響，包括可能費用化之金額及對公司每股盈餘稀釋情形，及說明低於實際買回庫藏股之平均價格轉讓予員工對公司造成之財務負擔。

前述事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。

- (f) 歷次股東會依前款規定通過而已轉讓或將轉讓予本公司及子公司員工之庫藏股數，任何時候累計不得超過本公司已發行股份總數百分之五，且單一認股員工認購庫藏股數累計不得超過公司已發行股份總數千分之五。
- (g) 於符合前述條款之情形下，董事得以其認為適當之方式，決定有關股份贖回之效力問題。

原股東之優先認購權

18. 本公司發行新股時(除因任何合併、結合、分割、資產取得、組織重整、股份轉換、股份分割、行使股份選擇權、認股權證或員工獎勵、可轉換證券或借貸工具之轉換或與其相關而發行股份以外之任何釋股，或於本章程生效日前依據有條件或無條件通過之董事會決議而釋股時)，於不抵觸員工之優先認股權(如有)之前提下，應授權股東優先認股權(下稱「**股東優先認購權**」)，以其當時持股之比例認購本公司之新股，並以適用法令得准許方式發出公告而通知股東，向股東通知其優先認購權，除非股東會已通過普通決議而於許可範圍內放棄股東按本章程規定原本享有之優先認購權。如經董事會決議時，本公司得向本公司和(或)本公司之子公司員工授予優先認購權(下稱「**員工優先認購權**」)，可認購前述釋股中釋出股份總額之10%至15%，且行使股東之優先認購權不應抵觸員工之優先認購權。但董事會得依據本章程第18條之規定，限制員工在一定期間內不得轉讓其所承購之股份，惟該期間最長不得超過二年。本公司應於向股東發出之通知中對釋股和應如何行使其優先認購權之程序做成相關說明，且應載明股東依據其而得行使其優先認購權之條款和條件(由董事會全權決定)。本公司亦應於通知中表示，股東未以所載方式行使其優先認購權(包括未於截止日期前行使優先認購權)應視為放棄該等權利。如因畸零股所有權而可能發生優先認購權之行使時，二位或以上股東之畸零股所有權得合併以共同認購一股或以上完整股份，或認購完整新股，或以單一股東名義認購完整新股，但須遵守董事會決定之指示與條款和條件。未於釋股中認購之任何股份均得由本公司向大眾釋出或由特定人認購。
19. 當公司在中華民國境內依據中華民國證券交易法和外國發行人募集與發行有價證券處理準則規定進行因任何合併、結合、分割、資產取得、組織重整、股份轉換、股份分割、行使股份選擇權、認股權證或員工獎勵、可轉換證券或借貸工具之轉換或與其相關而發行股份以外之任何釋股，除非中華民國主管機關認為新股之公開發行並無必要或不適當，否則新股總股數的百分之十(10%)或股東於股東會中決議之任何較高比率(若有)應按適用法令規定於中華民國境內以公開發行方式向大眾投資人提供。

股東會

20. 本公司每年應召開一次股東常會，應於每會計年度終了後六個月內召開。股東常會以外之股東會應稱為股東臨時會。董事會得於其認為適當時候召開股東臨時會。

21. 本公司之股東會應由董事會召開，並於董事會得決定之時間與地點舉行。此等會議應於中華民國境內舉行，只有在董事會決議召開此等會議日期後二日內申報指定證券交易所同意，並由本公司取得該等同意後，才能在中華民國境外召開此等會議。
22. 於中華民國境外召開股東會時，本公司應於中華民國境內委託股務代理機構以管理和處理與股東於該等股東會中投票相關事宜。股東得經特別決議通過或修訂任何規定和程序，包括本章程附件一中之股東會議事規則（此規則構成本章程之一部分並適用於股東會）。如本章程主要內容與附件一有任何歧異時，於適用法令許可範圍內，應以附件一為準。

請求召集股東會

23. 本公司一位或多位股東持續一年以上持有本公司已發行具表決權股份總數百分之三或以上者，得以書面記明供討論、考慮與同意之提議事項及理由，請求董事會召集股東臨時會。請求提出後十五日內，董事會不為召集股東臨時會之通知時，提議股東得按第 24 條規定寄發股東會通知方式召集股東臨時會。如股東會係股東自行召集時，董事會毋須準備第 25 條中所載之手冊。此等會議應於中華民國境內召開，若於中華民國境外召開，應向指定證券交易所取得同意。

股東會之程序

24. 股東常會應至少於三十天前通知，股東臨時會應至少於十五天前通知（不含通知送達或視為當日，但應包括提出通知當日），載明會議日期與時間，且如為特殊事項時，應以下文所載方式或本公司得於股東會中訂定方式（如有）向有表決權或按本公司章程規定而因其他理由而有權收受本公司發出通知者提供該事務之一般性質，但經有權收受某特定會議通知之全部股東同意時，該次會議得以更短期間通知或不通知並以該等股東認為適當方式召集。
25. 董事會應準備股東會議事手冊（包括全部會議主題和應決議事項），並應至少於相關股東會開會前十五日前以適用法令准許方式公告以揭露該手冊內容和會議相關之其他訊息。該手冊應向親自與會、透過代理人或由法人代表（如股東為企業法人時）參與股東會之股東分發。本公司股份於指定證券交易所掛牌期間，於股東常會二十一日前或股東臨時會十五日前，董事會應將本 25 條之議事手冊及任何其他補充資料，上傳至指定證券交易所指定之電子資料庫。
26. 本公司股份於指定證券交易所掛牌期間，於股東常會三十日前或股東臨時會十五日前，董事會應準備電子形式之股東會通知、委託書、討論事項、及（如有適用）選任或解任董事有關資料，應上傳至指定證券交易所指定之電子資料庫。
27. 持有本公司已發行股份總數百分之一以上的任何股東得以書面向本公司提出股東常會議案。本公司應於董事會認為適當時候，以適用法令准許方式公告，載明地點並提供不少於十天期間由股東提出議案。提案股東持股未達本公司已發行股份總數百分之一，或提案包括事項根據適用法令規定不應透過股東會決議方式決議，或提案

超過一項者，或於董事會決定之指定期間到期前提出之議案時，此等提交股東常會討論之議案均不列入議案，此時被拒絕之提案不應於股東常會中討論。於符合本章程第 28 條及開曼法令許可之情形下，若經股東會主席之同意，股東得於股東會中提出臨時動議，由股東於股東會中審議、討論或議決，惟該臨時動議應與股東會通知中所列議案直接相關。

28. 於符合本章程第 103 條規定之前提下，下列事項須先載明於股東會通知並附合理長度之解釋方得於股東會中研究、討論或提案：

- (a) 董事或監察人之任何選任或解任；
- (b) 組織大綱或本章程之任何修訂或變更，包括變更本公司名稱；
- (c) 本公司任何解散、自願結束營業、吸收合併、創立合併、合併或分割；
- (d) 本公司締結、變更或終止任何出租合約、委託經營合約或共同經營合約之任何提案；
- (e) 讓與本公司營業或財產之全部或任何主要部分；
- (f) 受讓第三人之全部業務或財產而對本公司之營運有重大影響者；
- (g) 私募發行具股權性質之本公司有價證券；
- (h) 於適用法令許可範圍內，許可董事從事本公司競業禁止行為之提案；
- (i) 除於適用本章程第 103 條由董事會決議通過外，經董事會建議，以發行本公司新股方式，將全部或部分來自盈餘之現金和（或）股利或分配款分配之任何提案；以及
- (j) 依第 17 條(e)項規定，以低於實際買回庫藏股之平均價格轉讓庫藏股予本公司或子公司之員工。

29. 除本章程另有規定外（尤其是第 30 條）且在不牴觸本章程任何額外規定之前提下，一位或多位持有總數超過本公司已發行股份總數超過半數並有表決權之股東親自或由代理人出席時，應構成召開股東會之法定出席人數。如本公司於任何時候只有一位股東時，則一位股東親自或由代理人出席即構成法定出席人數。

30. 任何股東會開始進行時在席股東須達法定出席人數，否則會議中不應處理任何事項。如股東會開始時在席股東未達法定出席人數，則會議主席得延後會議開始時間，但延後不超過二次，且總延長時間不應超過原本開始時間一小時。如於二次延後之後出席股東代表之股份總數仍未達全部已發行股份之半數，主席應宣佈股東會流會。

31. 董事長（若有）應擔任本公司歷次股東會之主席。

32. 如無董事長時，或如董事長未於指定召開會議時間十五分鐘內出席或無擔任主席之意願時，出席股東應相互選出一人擔任主席。
33. 主席經出席人數達法定出席人數，得隨時於任何地點宣布休會，但除於休會之會議中仍有未完成事項外，任何休會之會議均不應處理任何事項。會議休會超過五日時，應按原會議規定發出休會通知。除前述外，不須發出任何休會通知或於休會之會議處理事務之通知。
34. 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。當本公司股份於指定證券交易所掛牌時，議事錄得依本章程之規定以公告方式分發予股東。

股東表決權

35. 在不牴觸公司法規定之前提，於任何股東會中提案由股東討論之任何問題均應以普通決議方式決定，除非該提案問題按本章程或公司法規定須經特別決議方式決定。
36. 任何股東會之決議均應以投票方式表決。投票時，每位親自出席或委託代理人出席且有表決權之股東就其所持有之每一股份均應有一表決權。
37. 如為共同持有人時，資深股東無論本人親自或委託代理人所投之投票均應被接受，但其他共同持有人之投票則應排除；就此目的而言，資深與否應按其姓名於股東名簿中登記順序而定。
38. 心智不健全的股東，或對精神失常具司法管轄權之任何法院已對其做成命令之股東得由其監護人或由該法院任命具監護人身份之其他人投票，任何此等監護人或其他人均得由代理人投票。
39. 投票時得本人親自投票或委託代理人投票。
40. 在適用法令規定範圍內，有關股東會中提案討論同意之任何事項，如股東有自身利害關係而有與本公司利益衝突或有害公司利益之虞時，就該股東原本親自行使表決權、代理其他股東行使其表決權，或以法人代表行使表決權之股份，即應迴避表決，但所有此等股份均應計入按第 30 條規定召集股東會之法定出席人數；但該等股東不應列為有權就該等事項行使表決權者。在本公司知悉範圍內，該股東違反前述規定而親自投票或委託代理人投票，本公司均不應計為有效投票。
41. 以下人員持有之本公司股票不應具任何表決權，且於依第 30 條規定召集股東會時，亦不應計入本公司已發行有表決權之股份總數：
- (a) 本公司持有之庫藏股；或
 - (b) 本公司擁有合法受益利益超過其已發行有表決權股份資本或權益資本百分之五十以上之任何實體；或

- (c) 本公司連同本公司之控股公司，或連同本公司控股公司之任何子公司擁有合法受益利益超過其已發行有表決權股份資本或權益資本百分之五十以上之任何實體。
42. 在不牴觸本章程第 103 條及公司法任何其他和適用規定之前提下，下列事項須透過特別決議取得股東同意：
- (a) 本公司締結、變更或終止任何出租合約、委託經營合約或共同經營合約之任何提案；
- (b) 讓與或處分本公司營業或財產之全部或任何主要部分之任何提案；
- (c) 受讓第三人之全部業務或財產而對本公司之營運有重大影響者之任何提案；
- (d) 除於適用本章程第 103 條由董事會決議通過外，經董事會建議，以發行本公司新股方式，將全部或部分進行股利或分配款分配之任何提案；
- (e) 本公司任何合併、結合或分割；
- (f) 任何私募發行具股權性質之本公司有價證券；及
- (g) 本公司停止公開發行。
43. [無]

代理人

44. 有權參加本公司任何會議並於會議中有表決權之任何股東均應有權指定其他人為其代理人代表其與會表決；但股東（無論其持有多少股份）均僅得指定一位代理人代表其於本公司之股東會中投票。
45. 指定代理人之委託書應為書面文件，由股東親自簽名，或如股東為法人時，加蓋公司印或由董事或經理人或正式授權之代理人簽名，且應載有本公司得要求之資訊，包括股東填具委託書之說明、代理人投票說明，和指定代理人之股東和被指定代理人之基本資料，或以董事會按第 46 條核准之格式。代理人不需為本公司股東。儘管當事人已身故或心智喪失，或委託書賦予之授權被廢止，倘若本公司未於該股東會或延期會議開會二日前，於登記辦公室或委託書上載明之地址接獲載明該等身故、心智喪失或廢止之書面通知，則依據委託書條款而為之投票仍應具效力。
46. 董事會得以郵寄方式或電子傳送方式寄發指定代理人之委託書格式，或於同一遞送日於召集會議通知隨附文件中附註或在文件中附上會議中使用之委託書通知。委託書應於委託書中所列人員欲投票或缺席之會議指定召開時間或休會時間前至少五日前即送達至本公司之登記辦公室或通知上所載之其他地點。但有關按第 49 條規定視為指定主席為代理人時，須滿足以下條件該委託書方可視為有效：會議主席得決定

接受以電傳或傳真寄送之委託書，而於收到電傳或傳真確認回條時其簽名正本已寄出。

47. 當公司自同一股東收到多份委託書時，應以本公司收到第一份正式簽署之有效書面委託書為準，但本公司後續收到正式簽署之有效委託書，聲明撤銷前委託者不在此限。遇有爭議時，董事會對是否接受委託書應有決定權。除本章程中有其他規定外，交付委託書不應妨礙股東於召集會議中親自出席並投票，此時委託書應視為廢止。
48. 除本章程中有其他規定外，委託書應視為授權可於代理人認為適當情況下要求或一同要求投票表決會議中提出對決議之修訂。除本文中有明示相反規定外，委託書對於相關會議之任何休會亦應具有效力。
49. 在適用法令准許範圍內，且儘管本章程有任何規定，董事會均得決議准許股東於股東會開始二日前，不親自、委託代理人或由法人代表（如股東為法人時）參加股東會和行使表決權，並准許以董事會同意之書面方式或電子傳送方式（如中華民國電子簽章法規定）行使其表決權並投票，但相關法令與程序應明載於該次會議通知且該等股東應遵守之。但如於中華民國境外召開股東會時，於適用法令許可範圍內，本公司必須准許股東得以董事會同意之書面方式或以前文中所載方式以電子方式行使表決權並投票。為避免疑義，就本章程與公司法而言，以前述方式行使表決權的股東應被視為已任命股東會主席為其代理人，以書面文件或電子文件中指示方式在股東會中行使其股份之表決權。擔任代理人之主席不應有權就書面或電子文件中未提及或載明之任何事項而行使該等股東之表決權，且（或）亦不應就股東會中提案之任何原議案之修訂行使表決權，且股東就股東會中任何臨時動議或原議案之修訂，應視為棄權。
50. 如股東已透過書面方式或以電子傳送方式行使其表決權並投票，但有意本人親自與會時，該股東應至遲於股東會日期兩日前以其先前行使之投票方式，以書面方式或電子傳送方式另行發出意向聲明書撤銷並廢止其先前向本公司進行之投票，否則股東應被視為已放棄親自參加相關股東會並投票之權利，而視為股東將主席任命為代理人之任命仍維持有效，且本公司不應將該股東於相關股東會中之實際投票列入計算。
51. 視為已按第 49 條任命主席為代理人以透過董事會核准書面方式或利用電子傳送方式投票之股東，應有權任命其他人為其代理人出席會議，此時其他代理人之明示任命應視為已廢止按第 49 條而視為將主席任命為代理人之任命，且本公司僅應將該明示任命代理人於會議中之投票列入計算。
52. 除中華民國信託事業或中華民國主管機關核准之股務代理機構外，除按第 49 條而視為受任命為代理人之主席外，如一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權總數不應超過本公司具表決權股份總數之百分之三；否則，超過前述門檻之具表決權股份不應計為贊成或反對相關決議而投出之票數，亦不應計入有權對該等決議投票之具表決權股數，但應計入法定出席人數。有此排除情事時，經排除且計為由同

一代理人代表之各股東之具表決權股份應以經排除之具表決權股份和該等股東已任命代理人表決之具表決權股數為基準，按比例決定。

53. 於適用法令准許範圍內且須遵守本章程和公司法規定，當股東於股東會中使用代理人時，中華民國之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」之相關規定即應適用。

股東會決議之撤銷

54. 於適用法令許可範圍內，如股東會之召集程序或股東會議事違反任何適用法律、規定、法令、適用法令或本章程，任何股東均得於該股東會日期起三十天內向具適當司法管轄權之管轄法院（包括中華民國臺灣臺北地方法院）聲請撤銷該等決議。

異議股東之股份收買請求權

55. 於遵守適用法令之前提下，以書面或口頭並做成紀錄而於股東會中就下列事項於股東會中提案之決議表示異議之股東得放棄行使與該等決議相關之表決權，並要求本公司以當時普遍之公平價格收購或收買其股份：

- (a) 以處分或其他方式分割本公司部分之營業或財產；
- (b) 本公司之合併；
- (c) 締結、變更或終止關於出租全部營業，委託經營或與或他人經常共同經營之契約；
- (d) 讓與全部或主要部分之營業或財產；以及
- (e) 受讓他人全部營業或財產，對公司營運有重大影響者。

56. 在不牴觸前文之條件下，股東應發出書面要求本公司最晚應於在相關股東會中通過同意前述任何事項之附條件或無條件決議後二十天內收購或收買其股份，且應於該書面中載明該股東要求公司買回之股份種類及數額。

57. 股東與公司間協議決定股份價格者，則本公司應在遵守本章程和公司法之前提下，於通過附條件或無條件決議當日起九十天內買回股份並支付價款。如未於決議通過日期起六十天內達成協議，則股東得於六十天期間結束當日起三十天內，聲請管轄法院為價格之裁定。對於管轄法院裁定之價格，本公司應支付利息，於前述期間結束當日開始計息。

58. 股份價款之支付應與股票及其轉讓文書之交付同時為之(股份以證書形式存在時)。但該股東應正式簽署該等買回轉讓文書（股份以證書形式存在時）予本公司，且該等股票之轉讓日期應為本公司向股東付款當日，且本公司之股東名簿應加以更新。

59. 如本公司於按第 58 條完成買賣前即宣布本公司不會執行股東按第 55 條表示異議之事項，或相關法律規定禁止本公司買回相關股份時，則該股東按前文第 55 條提出之請求即失去效力。若股東未於前文第 56 條和 57 條規定期間內提出請求，則該股東應視為正式放棄其按第 55 條規定得享有之權利。

會議中由代表代其行為之法人

60. 具本公司股東身份的任何法人均得以其董事或法人其他內部單位之決議，授權其認為適合於本公司任何會議或本公司任何類別股東之會議中擔任其代表之人員，該獲得授權人員應有權代表其所代表之法人行使如同該法人為本公司個別股東而得行使之相同權力。

董事與經理人

61. (a) 董事會由至少五位董事組成，其中至少有二位獨立董事。除非股東於股東會中隨時做成相反決定外，董事人數應無上限。董事之任期不應超過三年，任期屆滿時董事得連選連任。
- (b) 董事會應由股東按以下方式以累積投票制方式投票（本章程中所述之投票方式稱為「累積投票制」）選出或任命：
- (i) 選舉董事時，股東所持有每一具表決權股份投出之票數應為累積，且應與提名於股東會中任命之董事人數相符，但這些投票只能就在應任命董事之同一類別（即獨立或非獨立）中提名之董事人數而累積；
 - (ii) 股東得將其全部或部分累積投票制投票給在應選任董事之同樣類別中的一位或多位董事；
 - (iii) 同一類別董事中獲得應選最高票數的幾位董事應獲得任命；及
 - (iv) 如二位以上被提名董事獲得同樣票數，且該票數超過欲任命新董事之票數，則應由獲得同樣票數之董事抽籤以決定誰應獲得任命；主席應為未出席股東會之被提名董事抽籤。
62. 除經指定證券交易所之事前核准者外，董事會應有超過半數之席次（下稱「門檻」）不得具有配偶關係和/或二親等以內之親屬關係。若於股東會中提案任命與董事會現任董事或任何亦受提名擔任董事之其他人具有配偶關係和/或二親等以內之親屬關係時，僅限下列人員得受任命為董事：
- (i) 首先，以累積投票制方式由股東同意且並非關係人者；以及
 - (ii) 其次，以累積投票制由股東選出並獲得股東於全部關係人之任命中最高票數，且其任命不致違反門檻之人數。如董事會原組成並未滿足門檻，則具關係人身份之在位董事應立即停止為本公司之董事。

63. 董事因故解任或董事因故不再擔任本公司董事（包括但不限於基於第 80 條之董事缺額）而致不足五人時，本公司應於最近一次股東會中以累積投票制方式選任新董事。但董事缺額達本章程所定最低席次三分之一者，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。
64. 獨立董事至少應有一名在中華民國設有戶籍。
65. 獨立董事因故解任或獨立董事因故不再擔任本公司董事而致不足二人時，應於最近一次股東會中補選以補足獨立董事之缺額。獨立董事均解任或不再擔任董事時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。
66. 獨立董事應具備必要專業知識，且於執行業務範圍內應保持獨立性。獨立董事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、持股與兼職限制和獨立性之認定準用適用法令之相關規定。
67. 董事之一般報酬應隨時由董事會決定，並考量市場標準以及指定證券交易所之其他上市公司標準。
68. 除本公司以普通決議另行規定外，董事應無持股限制。
69. 董事得經決議，以其得認為合適之任期、報酬和其他條款任命其中之一擔任常務董事或總經理。
70. 董事得經決議，隨時視需要，以其得認為合理之任期、報酬和其他條款任命一秘書和其他經理人。此秘書或其他經理人不需具董事身份，此時其他經理人得授予董事得決定之職稱。除經董事會准許外，董事會任命之經理人不應兼任其業務類型與本公司類似或相同之事業或實體之經理人或由其本人或代表其他人營運該等事業或實體。

董事之職權

71. 本公司之業務應由董事管理，董事須支付本公司設立與登記時產生之全部費用，並得行使按公司法或本章程規定不需由本公司於股東會中行使之權利，但必須遵守本章程任何條款、公司法規定，及本公司得於股東會中訂定且不應與前述條款或規定牴觸之規定，但本公司於股東會中訂定之規定應不應使於該等規定尚未訂定前董事已有之任何先前行為無效。
72. 董事得行使本公司全部權力以借款並抵押或將其事業、財產或其任何部分設質、凡於借款時即發行債券、債券股和其他有價證券，或做為本公司或任何第三人任何欠款、債務或義務之擔保。
73. (a) 董事得隨時且於任何時候任命任何公司、行號或個人或人民團體（無論由董事直接或間接提名）擔任本公司之代理人，為達成董事得認為適當之目的並擁有其得認為適當之權力、權利或決定權（不超過董事按本章程規定而被賦

予或可行使者)，有效期間和應遵守之條款亦為董事得認為適當者，且任何此等委任權均得包括董事認為適當可保障並便利與任何該等代理人交涉者之條款，並得授權任何該等代理人可將賦予其之全部或任何權力、授權或決定權進行委派。

- (b) 董事得隨時經決議基於其認為適當之條款和條件及限制而任命，將其可行使之任何權力委派予常務董事或分別或共同行為之任何其他人士，且得隨時經決議廢止、撤銷、變更或改變全部該等權力。
- (c) 全部支票、本票、票據、匯票和其他流通票據，以及向本公司支付款之全部收據均應以董事應隨時經決議所決定方式簽署、付款、承兌、背書或以其他方式履行（視實際情況而定）。
- (d) 由本公司或代表本公司正式簽署並交付之文件或文書均不應僅因文書或文件交付日時，已代表本公司簽署和（或）蓋印（如有）（視實際情況而定）該文件之董事、秘書或其他經理人或人員已不再擔任該等職務或不再擁有代表本公司之授權即視為無效。

74. 董事應備擬下列紀錄：

- (a) 董事對經理人之全部任命；
- (b) 出席各次董事會議和董事會任何委員會之董事姓名；
- (c) 本公司全部股東會和董事會議或董事會委員會之全部決議與議事；且全部該等會議之主席或任何確認前述紀錄之會議之主席均應於其上簽名。

75. 董事會於本公司或本公司之訴訟或非訟代理人接獲有關公開收購本公司股份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，並依適用法令許可方式公告下列事項：

- (i) 董事、監察人及持有本公司已發行股份超過百分之十之股東自己及以他人名義目前持有之股份種類和數量；
- (ii) 就本次收購對股東之建議，並應載明持反對意見之各董事姓名及其所持理由；
- (iii) 本公司財務狀況於最近期財務報告提出後有無重大變化及其變化內容；及
- (iv) 董事、監察人或持股超過本公司已發行股份百分之十之股東直接或間接自己及以他人名義持有公開收購人或其子公司之股份種類、數量及其金額。

76. 除以上外，董事會應將本章程、歷屆股東會議事錄、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本公司股務代理機構，股東得檢具有關本公司之利害關係證明文件，指定範圍隨時請求查閱或抄錄。

董事喪失資格和解任

77. 儘管本章程有任何相反規定或本公司與董事間有任何協議（但不應妨礙依據任何該等協議而得提起之損害賠償請求），董事得於其任期屆期前任何時候經股東會之特別決議隨時解任。
78. 符合下列任一情事之任何人均不應獲任命為本公司董事。若其因任何理由已成為董事，經本公司實際發出已違反本條第 78 條通知後即應解任，本公司毋須再採取任何行動：
- (a) 曾犯中華民國組織犯罪防制條例規定之罪，經有罪判決確定，服刑期滿尚未逾五年者；或
 - (b) 曾犯詐欺、背信、侵占罪經受有期徒刑一年以上宣告，服刑期滿尚未逾二年者；或
 - (c) 曾服公務虧空公款，經判決確定，服刑期滿尚未逾二年者；或
 - (d) 受破產之宣告，尚未復權者；或
 - (e) 使用票據經拒絕往來尚未期滿者；或
 - (f) 無行為能力或限制行為能力者。
79. 董事執行業務有重大損害本公司之行為或違反相關法律和（或）法規和（或）本章程有重大事項者，股東未於股東會為決議將其解任者，持有本公司已發行股份總數百分之三以上之股東，得於該股東會後三十日內向法院提起訴訟，請求法院將該董事解任之，並得以具管轄權之管轄法院，包括臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。
80. 董事有下列情況時，董事職務即應出缺：
- (a) 按本章程規定解任；或
 - (b) 破產或與其債權人概括做成任何償債協議或債務和解；或
 - (c) 確定或成為心智不健全；或
 - (d) 向本公司發出書面通知辭職；或
 - (e) 如係因按任何法律或法規之任何條款所為之命令而不再為董事或基於同樣理由而禁止成為董事；或

- (f) 如董事會目前組成未達到門檻，而該現任董事係第 62 條中所述之關係人。

董事行為

81. 董事得於其認為適當之任何地點和時間集會以處理事務、休會和以其他方式規範其會議與議事。任何會議中提出之問題均應以多數決決定，除非本章程有規定更高的同意門檻。如票數相同時，主席應有第二票或有決定票。
82. 董事會應由董事長召集之。但每屆董事選舉後第一次董事會，由所得選票代表選舉權最多之董事召集之，會議主席由該召集權人擔任之。董事長得隨時於至少七日前，以書面載明召集事由，通知董事召集董事會，且該等通知經個別董事之同意時，得以電子方式為之。儘管有前述規定，但遇有緊急情事時，得隨時召集之，但應有第 83 條規定之法定出席人數出席。
83. 除第 3 條所規定外，董事於董事會議中處理事項必須之法定出席人數應為董事會成員之過半數。就本條而言，董事任命之代理人於該董事任命其出席之會議中應列入法定出席人數計算。
84. 董事會議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事，並應列入本公司重要檔案，於本公司存續期間妥善保存。議事錄之製作及分發得以電子方式為之。
85. 任何董事或經理人均得以其專業能力為本人或其行號為本公司行為，且其本人或其行號應有權就專業服務而獲得報酬，即如同其並非董事或經理人。
86. (a) 任何人均不應因成為本公司廠商、買方或其他身份與本公司簽訂合約或交易而喪失董事或其代理人之資格，本公司所簽訂之合約中涉有任何董事或其代理人之利益或有責任者均不須特意避免，如此締約或有利害關係之任何董事或其代理人均不應因該董事有此職務或因而建立之信託關係而有責任將因任何此等合約或交易而實現之任何獲利交付本公司；但如董事或其代理人從事任何活動或締結任何合約或執行任何交易可能與本公司之業務有競爭關係或涉及本公司之營業項目時，其應於股東會中揭露該等活動、合約或交易之性質、範圍和主要條款，且必須於股東會中以特別決議取得股東之同意時，方得從事該等活動、合約和交易。
- (b) 於相關法律許可範圍內，董事不得為其本人或擔任其他董事之代理人而就該董事有個人利害關係而可能與本公司之利益衝突或損害本公司利益之任何事項，包括本公司之任何合約或提案合約或協議或預期交易而表決，但就召集此等會議之目的，該董事應列入法定出席人數計算。
87. 董事得委託其他董事擔任其代理人參加董事會議或任何董事委員會，並代表其投票。此等任命須由任命人親自以書面為之，且得隨時以同樣方式撤銷，得為概括任命或指定期間任命，或僅適用指定會議或指定決議，且如指定人出席時有權可主持

會議時即得授權並指示被任命人擔任主席。委託書得包括指示代理人按照該董事之說明而表決，或如無此等說明時，代理人得依本身決定而行為。各次此等委託或撤銷之通知均須於將使用或首度使用委託書之董事會議開始前向董事會議出示。得以電傳或傳真方式提供委託書。倘指定代理人之董事因故不再擔任董事，該代理人之代理權限即當然解除，但董事得再度指定該代理人或其他董事為代理人。

88. 董事長應為董事會之主席，但如未選出此等董事長，或如於任何會議中董事長未於指定召開會議時間後五分鐘內出席，則出席董事互相推選一位擔任會議主席。
89. 董事得將其任何權力向其認為適當由董事會成員組成之委員會授權；任何如此組成之委員會於行使如此獲得授權之權力時均應遵守由董事規定其應遵守之任何規定。
90. 委員會得選舉其會議主席；如未選舉此等主席，或如於任何會議中主席未於預定召開會議時間後五分鐘內出席，則出席委員得互相推選一位擔任會議主席。
91. 委員會得按其認為適當而集會和休會。任何會議中提出的問題均應以出席委員之多數表決而決定，如票數相同時，主席應有第二票或有決定票。
92.
 - (a) 於法律許可範圍內，董事或董事委員會亦得以視訊會議方式集會，而就計算法定出席人數而言，如此參與應視為出席會議，即如同本人出席一般。
 - (b) 董事（人數已達法定出席人數）簽署董事會議事錄後，會議即應視為已正式召開，儘管董事實際上並未集合。
 - (c) 股東經特別決議得接受或修訂任何規定和程序，包括本章程附件二、構成本章程一部分並管轄董事會議之董事會程序規範；如本章程主要內容與附件二有任何歧異時，於適用法令許可範圍內，應以附件二為準。

印鑑與文書

93.
 - (a) 如董事決定本公司應有印鑑，則董事應安全保管公司章，且本公司之公司章除經董事決議授權外，不應蓋印於任何文書上，且應有董事或秘書或董事會此目的而得任命之任何其他人在場；且董事或秘書或前述之其他人應於其在場時蓋印公司章之各份文書上簽名。儘管有本條規定，按公司法申報之年度報稅文件和通知得由一位董事或秘書依據公司法以文書簽署，或以蓋印公司章方式簽署，均毋須取得董事決議之授權。
 - (b) 本公司得於董事應指定之國家或地方維持任何公司章之相符印鑑，且此等相符印鑑除經董事授權外不應蓋印於任何文書，且應有董事為此目的而應指定之人員在場，且前述人員應於其在場時蓋印此相符公司章之各份文書上簽名，且相符印鑑之蓋印和前述之簽名應具有同樣意義和效力，即如同公司章已於董事或秘書或董事為此目的而得指定之其他人在場時蓋印並由其簽名。

- (c) 按公司法規定，本公司得以於其上簽名方式簽署原本必需以蓋印方式簽署之任何文書或其他文件，如同由董事或由本公司秘書或由董事得指定之其他人或由按前述方式由董事或秘書或該等其他人簽為文書之文書或其他文件而任命為代表本公司之任何其他人或代理人簽署之文書。

股利和準備金

94. 董事會應建立股票溢價帳戶並得隨時將發行股份之溢價計入該股價溢價帳戶。除非本章程另有約定，董事會得於適用法令許可之前提下以任何方式使用該股價溢價帳戶。本公司應絕對遵守與股價溢價帳戶相關之適用法令。
95. 在符合第 103 條之前提下，本公司得以普通決議之方式分派股利，但其數額不得超過董事會建議之數額。公司每期決算之當年度盈餘，應先：(i) 依法提列應繳納稅捐；並(ii) 先彌補以往年度虧損後，於董事會建議任何股利數額前，其餘應提列百分之十為盈餘準備金或其他董事會認為有利於公司之準備金，以董事會認為適當之方式，作為公司營運或投資之用途，且該等投資無須獨立於其他投資而成為準備金之一部分。在符合上開情形下，董事會得將該年度之盈餘，依據適用法令許可之方式，於經股東會同意後，根據下列方式分派：
- (a) 員工紅利不高於百分之三。員工部份應包含子公司之員工；
- (b) 董事、監察人酬勞不高於百分之一；且
- (c) 其餘所分配盈餘金額以不低於當年度稅後盈餘百分之三十為原則，其中現金股利不低於現金股利及股票股利合計數之百分之十。
96. 在符合第 55 條規定之前提下，本公司隨時依據股東會通過之普通決議向股東於年中支付股利。
97. 本公司除以獲利或以按公司法規定可供股利使用之資金為來源外，不得支付股利。
98. 在不牴觸有權取得附股利相關特別權利之股份者之權利 (如有) 之前提下，未全額支付之任何股份類別之全部股利均應公告並依據向該類別股份支付金額而支付，但若且只要未就本公司股份支付任何項目時，即得公告並依據股數支付。於催繳股款之前對股利預付之款項 (儘管有利息) 就本條款而言均不應視為已向股份支付。
99. 如有數人登記為任何股份之共同持有人，則其中任何人均得就對該等股份支付或與該等股份相關之任何股利或其他金錢發出有效收受證明。
100. 任何股利均得以支票或認股權憑證支付，郵寄至股東或對其擁有權利者之登記地址，或如為共同持有人時，郵寄至其中一位共同持有人之登記地址，或向股東或有權者或該等共同持有人 (視實際情況) 得指示之地址郵寄。每張此等支票或認股權憑證都應以其收件人或股東或有權者或該等共同持有人 (視實際情況) 得指示之其他人為受款人。

101. 本公司於股東會中且在遵守第 28 條規定的前提下，得宣佈任何股利以特定資產之分派全額或部分支付，尤其是任何其他公司之已繳股款股份、債券或債券股，或任何一種或數種方式，且董事應使此等決議生效，如發生此等分派相關之困難時，董事得以其認為權宜方式解決困難，尤其是得發行畸零股票並決定該特定資產或其任何部分分派之價值，且得決定以此的價值為基準向股東支付現金以調整各方之權利，並得以董事認為權宜方式將任何此等特定資產託付予受託人。
102. 本公司不對任何股利給付利息。所有未領股利均得由董事以本公司之利益進行投資或做其他使用，直到領取為止。於股利支付日期起六年後仍未由股東領取之任何股利均應歸還本公司。

轉增資

103. 本公司得以股東會特別決議，或以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，將撥付至本公司任何準備金帳戶（包括股價溢價帳戶和資本贖回準備金帳戶）中貸項之任何款項、或撥付為損益表中貸項或以其他方式可供分配之任何款項撥充資本，並按該等款項如透過股利方式分配盈餘時原本應分配之比例將該等款項向股東撥付，並自行將該等款項應用於全額繳足未發行股份，以前述之比例於其間以記為全額繳足股款貸項而配股和分配。此時董事應為所有必要之行為和事項以使該撥充資本生效，並賦予董事全權得以其判斷就股份得以畸零股配股而言適當方式提供（包括將畸零股權利之利益向本公司累計而非向相關股東累計之提供）。董事得授權任何人代表全部關係股東與本公司簽署協議，約定該等撥充資本和衍生事項，且基於此授權而為之任何協議均對所有相關當事人有效且具約束力。

會計

104. 與本公司事務相關之帳簿應按本章程和公司法並以本公司以普通決議或本公司董事決定之其他方式保存。
105. 與本公司事務相關之帳簿得由監察人或監察人指定之任何稽核人員稽核。
106. 每會計年度終了，董事會應編造營業報告書、財務報表及盈餘分派或虧損撥補之議案，提出於股東常會請求承認，並應於股東常會日期前將該等報告書、報表和議案提交監察人確認。經股東常會承認後，董事會應按本章程和適用法令將財務報表及盈餘分派和（或）虧損撥補之決議，分發各股東，且當本公司股份於指定證券交易所掛牌時，該等分發得以公告方式為之。
107. 董事會所造具提出於股東常會承認之各項報告書或報表與監察人之報告書應於股東常會日期至少十日前，備置於本公司於中華民國境內之股務代理機構，並於股東常會向本公司提出。

監察人

108. 股東應任命至少三位監察人，監察人中至少須有一人在中華民國境內有住所。各監察人任期三年，但得連選連任。監察人應由股東於股東常會中依下列方式以累積投票制投票選任之：
- (i) 選任監察人時，股東持有具表決權之各股份所附之票數應累計並符合提名於股東會中任命之監察人數；
 - (ii) 股東得將其累計票之全部或部分投給一位或多位提名之監察人；
 - (iii) 獲得最高票數者應當選；及
 - (iv) 如有二位或以上提名選任之監察人獲得相同票數且超過欲選任新監察人之票數時，應由獲得同樣票數之監察人抽籤以決定由誰獲得選任；主席應為獲提名選任但未出席股東會之監察人抽籤。
109. 監察人得於任期屆期前經股東會特別決議而提前解任。
110. 如監察人於履行職務過程中有任何行為造成本公司重大損害，或嚴重違反相關法律及/或法規及/或本章程，但未經股東於股東會中解任，則持有不低於本公司已發行股份總數百分之三股份之股東得於該次會議起三十天內向管轄法院起訴請求以判決或命令將該監察人解任。該等法律訴訟得向具司法管轄權之管轄法院提起，並得以臺灣臺北地方法院為一審法院。
111. 至少一位監察人不應具其他監察人或任何董事之配偶或二親等以內之親屬關係身份。如新任命監察人將會導致所有監察人均具其他監察人或任何董事之配偶或二親等以內之親屬關係身份，則該新任命監察人應被解任或視為資格不符。
112. 監察人全體均解任或不再擔任監察人時，董事會應於該事實發生起六十日內召開股東臨時會選任監察人。
113. 各監察人得共同及/或單獨行使監察權，並應有下列職權：
- (a) 得隨時調查公司業務及財務狀態，查核公司簿冊、紀錄和文件，並得請求董事會或經理人就其提出報告；
 - (b) 董事會執行任何業務有違反相關法律、規定或本章程，或股東決議者，應要求董事會停止其行為；
 - (c) 如董事會拒絕或無法召集股東會，於其認為有必要時得召集股東會，且監察人應遵守董事會按本章程規定於召集本公司股東會時須遵守之同樣程序；且
 - (d) 應視為經本公司授權可委任會計師或律師處理監察人職權相關事務。

114. 除中華民國法律規定之其他法定義務外，各監察人應有義務對於董事會編造提出股東會之各種表冊，及所有證明文件和證明予以查核，並於股東會中報告其查核結果和意見。
115. 監察人除按中華民國法律執行其義務外，得列席董事會陳述意見，但應無表決權且不列入會議之法定出席人數計算。
116. 監察人一般報酬應隨時由董事會考量市場標準及指定證券交易所之其他上市公司標準而決定之。
117. 監察人不得兼任本公司董事、經理人或職員。
118. 當董事違反或可能違反其職務時，根據適用法令且如適用法令許可時，繼續一年以上持有本公司已發行具表決權股份總數百分之三以上本公司一位或多位股東，得請求監察人（如適用法令許可）為本公司向該等董事於具司法管轄權之管轄法院提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。股東提出請求後三十日內，監察人不向董事提起訴訟時，繼續一年以上持有本公司已發行具表決權股份總數百分之三以上之該等本公司一位或多位股東得為本公司向董事於具司法管轄權之管轄法院提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。
119. 在公司法許可之範圍內，凡本章程就有關監察人之事項若有未盡規定者，悉依適用法令為之。

結束營業

120. 本公司應結束營業時，清算人經本公司特別決議授權和符合公司法規定之任何其他要求下，得將本公司資產之全部或任何部分，按種類或類別向股東劃分（無論資產是否由同類財產組成），並得就以上目的對將如前述劃分之任何財產訂定其認為公平之價值，且得決定股東之間或不同類別股東之間應如何進行該等劃分。清算人得以經由類似之許可，將此等資產之全部或任何部分以清算人得到類似許可且認為適當為連帶償還責任人之利益而託付予受託人，但股東不應被迫接受附帶任何義務之任何股份或其他證券。
121. 如本公司應結束營業，且因而可用於向股東分派之資產不足以償付全部已繳資本，則該等資產應儘可能分派至應由股東按開始結束營業時其各自持有股份已繳資本或應已繳資本比例負擔損失之程度。且如結束營業時，可用於向股東分派之資產足以償付開始結束營業時全部已繳資本，則剩餘部分應向股東按開始結束營業時其各自持有股份已繳資本比例分派。本條不應妨礙以特殊條款和附件發行股份持有人之權利。

通知

122. 任何通知或文件，無論係按本章程規定由本公司而給予股東或向其發出，均應以書面為之，或透過寬頻、電傳或傳真傳輸訊息或其他電子傳輸或通訊方式，且任何此等通知或文件均得以專人親送或以郵寄方式置於預付郵資信封收件人為該股東而向股東名簿所登記之地址寄送，或寄送至由其向本公司提供此等目的之其他地址，或（視實際情況）傳輸至任何其他地址或傳輸至其為向其提供通知而向本公司提供之任何電傳或傳真號碼或電子號碼或地址或網站，或是傳輸通知之人員於相關時間合理善意認為將可能通知由股東正式收到的號碼或地址或網站，視為已向任何股東送達或交付，或亦得按指定證券交易所（若有）之規定在適當報紙刊登公告方式送達，或於適用法令許可範圍內，在本公司網站公告並向股東通知，載明可於該處取得該通知或其他文件（稱為「可取得通知」）。可取得通知得以前述任一方式向股東提供。如為股份共同持有人時，所有通知均應向股東名簿中排列於最前之持有人交付，如此給予之通知應視為對全部共同持有人之充分送達或交付。

任何通知或其他文件：

- (a) 如以郵政方式送達或交付，適當時應以航空郵件寄送，且應於置放該通知或文件之預付郵資寫明地址之信封郵寄後次日視為已送達或已交付；證明此送達或交付時，只要證明置放通知或文件之信封或包裝已正確寫上地址並交付郵寄，即應視為充分，而由本公司之秘書或其他經理人或董事會任命之任何其他人士簽字之書面證明，表示置放該通知或其他文件之信封或包裝已如此寫上地址並交付郵寄，即應為其確定證明。
- (b) 如以電子傳輸方式寄送，應於自本公司或其代理人伺服器送出當日視為已提供。本公司網站上的公告於可取得通知視為向股東送達次日，視為由本公司向股東提供。
- (c) 如以本章程中規劃之任何其他方式送達或交付，應於專人送達或交付時視為已送達或已交付，或（視實際情況）於相關派遣或傳送時視為已送達或已交付；於證明此等送達或交付時，由本公司秘書或其他經理人或董事會任命之任何其他人士簽名有關此等送達、交付、派遣或傳輸行為與時間之書面證明即應為其確定證明；及
- (d) 在符合遵守全部適用法令、法規和規定之前提下，得以英文或中文向股東發出。

本條（第 122 條）應類推適用按本章程規定而由股東向本公司發出任何文件之送達。無論本章程有任何相反之約定，於本公司所發行之股份在指定證券交易所期間，前述約定之通知方式皆應符合適用法令及指定證券交易所之相關規定。

123. 如股東並無登記地址且未向本公司提供向其發出通知時使用之地址，則以其為通知對象於英屬開曼群島發行之報紙上刊登通知，即應於刊登該通知之該份報紙發行次日中午視為已向其正式通知。
124. 本公司得以向股東名簿中相關股份所登記排列於最前面之共同持有人發出通知之方式向股份之共同持有人通知。
125. 本公司得向因股東身故或破產而有權取得股份之人員發出通知，透過郵寄方式以載明姓名或身故者之代理人或破產受託人之職稱或任何其他類似稱謂，寄送至由主張有此等權利之人員就此目的而提供之地址（如有），或（在已如此提供地址前）以未發生死亡或破產前原本會採取之同樣方式發出通知。
126. 各次股東會通知均應以前文所載之方式向下列人員提供：
- (a) 有表決權之每一位股東，除雖有表決權但（無登記地址而）未向本公司提供向其發出通知時使用之地址外；和
 - (b) 因若非因身故或破產原本應有權收受會議通知之股東身故或破產而有權取得股份之每位人員。

任何其他人均無權收受股東會通知。

基準日及停止過戶期間

127. 董事應確定有權收受股東會議通知或有權於股東會議中表決，及有權受領股息、紅利及其他利益之股東。股東名簿記載之變更，於股東常會開會前六十天內，股東臨時會開會前三十天內，不得為之。且為確定有權取得任何股息、紅利及其他利益之股東，前開股東名簿記載之變更，於公司決定分派股息及紅利或其他利益之日前五天內，不得為之。其姓名於上開停止過戶期間內記載於股東名簿上之股東，應有權收受股東會議通知、有權於股東會議中表決，或有權受領股息、紅利及其他利益。

組織大綱與章程之修訂

128. 在不牴觸且於公司法規定許可之範圍內，本公司得隨時以特別決議更改或修訂組織大綱或本章程之全部或部分；但任何此等修訂在不取得第 3(b) 條規定之同意或批准前均不應影響任何類別股份所附之權利。

組織費用

129. 本公司組織過程產生之初期和組織費用應由本公司支付，並得以董事應決定之方式、期間和利率攤還，且如此支付之款項應計入本公司帳戶中以收入及/或資本抵扣。

本公司之辦公室

130. 本公司之登記辦公室應於董事應隨時決定之英屬開曼群島地址。本公司除其登記辦公室外，得於英屬開曼群島或董事得隨時決定之其他地方設立並維持辦公室。

賠償

131. 擔任本公司董事和經理人之各董事和經理人，或與本公司事務相關而行為之任何受託人及其各自之繼承人、遺囑執行人、遺產管理人、個人代表或繼承人或受讓人，如非其蓄意過失或違約，均應由本公司就下列各項對其賠償，且董事應有義務以本公司之資金和其他資產，支付任何該等董事、經理人或受託人因簽署任何合約，或因其以該等董事、經理人或受託人身份行為或為任何事項，或以任何方式履行其職務時相關而得產生或要負擔之全部費用、損失、損害和支出，包括交通費用，且為其提供此等賠償之款項應立即附加為本公司財產之質權，並就股東而言對全部其他請求具優先權。任何此等董事、經理人或受託人均不需負擔或負擔任何其他董事、經理人或受託人之行為、收受款項、過失或違約，或因服從而加入任何收受款項或其他行為，或因本公司之任何資金應對其投資之任何擔保之不足或缺乏而使本公司產生之任何損失或支出，或應投資之本公司任何資金之任何損失，或因任何資金、擔保或財產應存於其之任何人之破產、無力償債或侵權行為所生之任何損失或損害，或於執行其各自之職務或信託或與之相關而發生之任何其他損失、損害或不幸，除非前述各項係因其本身之蓄意過失或違約而發生。

-本頁以下空白-

本公司董事及監察人持股情形

基準日：101 年 4 月 7 日 單位：股

職 稱	姓 名	初次選任日期	選 任 期 日 期	任期	選 任 時 持 有 股 份		現 在 持 有 股 數	
					股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率
董事長	吳政學	2008.9.26	2010.1.16	3年	4,318,541	20.12%	19,252,284	14.32 %
董事	Henderson I Yield Growth Limited 法人代表人： 李曜洲	2010.1.16	2010.1.16	3年	2,135,683	9.95%	11,883,643	8.84%
董事	Infinity Emerging Markets Limited 法人代表人： 張佶文	2010.1.16	2010.1.16	3年	5,733,312	26.71%	30,852,034	22.96 %
董事	王重凱	2010.1.16	2010.1.16	3年	無	無	無	無
獨立董事	吳孟達	2010.1.16	2010.1.16	3年	無	無	無	無
獨立董事	林俊堅	2010.1.16	2010.1.16	3年	無	無	無	無
獨立董事	蔣家強	2010.1.16	2010.1.16	3年	無	無	無	無
監察人	廉純忠	2010.1.16	2010.1.16	3年	無	無	無	無
監察人	吳政和	2010.1.16	2010.1.16	3年	無	無	無	無
監察人	盧銘偉	2010.1.16	2010.1.16	3年	無	無	無	無

- 註：1. 本公司 101 年 4 月 7 日已發行股數為 134,400,000 股
2. 董事長之持有股數不含保留運用信託股數 4,777,499 股
3. 停止過戶日之全體董事持股為 66,765,460 股

本次無償配股對營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘係新台幣仟元

項目		年度	2012年度 (預估)
期初實收資本額(元)			1,344,000
本年度配股配息情形 (註一)	每股現金股利(元)		4
	盈餘轉增資每仟股配股數(股)		-
	資本公積轉增資每股配股數(股)		0.05
營業績效變化情形	營業利益		不適用(註2)
	營業利益較去年同期增(減)比率		
	稅後純益		
	稅後純益較去年同期增(減)比率		
	每股盈餘		
	每股盈餘較去年同期增(減)比率		
擬制性每股盈餘及本 益比	若盈餘轉增資全數改配 放現金股利	擬制每股盈餘	不適用(註2)
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積轉增 資	擬制每股盈餘	不適用(註2)
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積且盈 餘轉增資改以現金股利 發放	擬制每股盈餘	不適用(註2)
		擬制年平均投資報酬率	

註1：尚未經股東常會決議。

註2：依「公開發行公司財務預測資訊公開體系實施要點」規定，本公司無需公開2012年財務預測資訊，故無2012年度預估資料。

85°C 開曼美食達人股份有限公司
Gourmet Master Co. Ltd.